

### 13. 綜合現金流量表

截至二零零四年十二月三十一日止年度  
(以人民幣元列示)

	附注	二零零四	二零零三
經營活動現金流入淨額	(a)	150,261,535	82,666,899
<b>投資活動現金流量</b>			
已收利息		2,728,294	543,156
收購物業、廠房及設備		(41,024,082)	(26,152,843)
出售物業、廠房及設備		897,767	9,690
所得款項出售土地預付租金所得款項		3,960,001	-
銀行定期存款減少/(增加)		16,384,500	(82,767,000)
投資活動現金(流出)/流入淨額		(17,053,520)	(108,366,997)
<b>融資活動</b>			
已付利息開支		-	(1,771,347)
計息貸款及借貸所得款項		-	80,764,600
償還計息貸款及借貸		-	(142,096,500)
償還關連公司墊款		-	(8,277,200)
已付股息		(56,816,590)	(31,149,310)
發行股份的所得款項		-	338,635,238
已付股票發行開支		-	(22,898,591)
融資活動現金(流出)/流入淨額		(56,816,590)	213,206,890
現金及現金等價物增加淨額		76,391,425	187,506,792
年初現金及現金等價物		232,290,271	44,783,479
年末現金及現金等價物		308,681,696	232,290,271

第 35 頁至 64 頁之附注乃本財務報表的一部份。

綜合現金流量表附注  
截至二零零四年十二月三十一日止年度  
(以人民幣元列示)

(a) 除稅前日常業務溢利到經營活動所得現金流量的調整

	二零零四	二零零三
除稅前日常業務溢利	149,510,621	115,866,887
就下列各項作出調整：		
物業、廠房及設備折舊	19,980,108	14,390,385
預付租金攤銷	247,564	254,365
無形資產攤銷	645,660	645,660
銷售物業、廠房及設備虧損	88,265	1,357
土地預付租金處理收益	(89,064)	-
利息支出	-	1,771,347
利息收入	(3,874,311)	(543,156)
<b>未計營運資金變動前的 經營活動現金流量</b>	<b>166,508,843</b>	<b>132,386,845</b>
存貨增加	(28,133,829)	(24,540,848)
應收賬款及應收票據增加	(12,868,884)	(26,537,601)
應收/應付關連公司款項增加淨額	(3,023,066)	(4,411,077)
向供應商墊款增加	(485,935)	(6,093,534)
其他應收款項、按金及預付款項(增加)/減少	(7,295,495)	2,326,650
應付票據及應付賬款增加	19,707,214	15,484,306
其他應付款項及預提費用增加	27,222,363	5,384,206
<b>經營活動現金流入</b>	<b>161,631,211</b>	<b>93,998,947</b>
中國政府退還稅款	5,016,960	6,585,862
已付所得稅	(16,386,636)	(17,917,910)
<b>經營活動現金流入淨額</b>	<b>150,261,535</b>	<b>82,666,899</b>

第 35 頁至 64 頁之附注乃本財務報表的一部份。