

綜合現金流量表

截至二零零五年三月三十一日止年度

| (人民幣千元) | 二零零五年 | 二零零四年 |
|-----------------|----------|----------|
| 經營業務現金流量 | | |
| 除稅及少數股東權益前盈利 | 284,969 | 197,244 |
| 調整： | | |
| 物業、機器及設備折舊 | 11,325 | 8,233 |
| 撥回陳舊存貨撥備 | — | (3,525) |
| 陳舊存貨撥備 | 2,849 | — |
| 商譽攤銷 | 993 | — |
| 收購聯營公司的負商譽撥回收入 | (1,970) | — |
| 應佔聯營公司盈利 | (13,811) | — |
| 貸款安排費用攤銷 | 2,229 | — |
| 可換股債券贖回溢價 | 3,874 | — |
| 利息開支 | 21,341 | 13,363 |
| 利息收入 | (4,595) | (1,418) |
| 未計營運資金增減前的經營盈利 | 307,204 | 213,897 |
| 存貨減少 | 12,517 | 63,466 |
| 貿易應收款增加 | (66,823) | (28,508) |
| 預付款及其他應收款增加 | (69,988) | (68,615) |
| 應收董事款項減少 | 36 | 317 |
| 應收關連公司款減少/(增加) | 7,149 | (11,046) |
| 應付票據(減少)/增加 | (20,000) | 20,000 |
| 應付貿易款增加/(減少) | 51,246 | (470) |
| 應付董事款項增加 | 2,983 | 210 |
| 應付關連公司款項增加/(減少) | 106 | (201) |
| 應計及其他應付款增加/(減少) | 14,285 | (3,056) |
| 經營業務產生的現金 | 238,715 | 185,994 |
| 已收利息 | 4,595 | 1,418 |
| 已付中國企業所得稅 | (27,747) | (6,302) |
| 已付增值稅，淨額 | (60,080) | (4,372) |
| 經營業務的淨現金流入 | 155,483 | 176,738 |

| (人民幣千元) | 二零零五年 | 二零零四年 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 投資活動的現金流量 | | |
| 購入物業、機器及設備 | (345,180) | (284,830) |
| 收購附屬公司 | (20,140) | — |
| 收購聯營公司 | (192,560) | — |
| 聯營公司提供墊款 | 16 | — |
| 投資活動的淨現金流出 | (557,864) | (284,830) |
| | (402,381) | (108,092) |
| 融資活動的現金流量 | | |
| 融資租約付款的資本部份 | (3,653) | — |
| 新增短期貸款所得款項 | 216,800 | 330,000 |
| 償還短期貸款 | (330,000) | (380,000) |
| 發行股份所得款項淨額 | 243,060 | 296,377 |
| 發行可換股債券所得款項淨額 | 320,922 | — |
| 長期借款的所得款項淨額 | 438,246 | — |
| 已付股息 | (49,497) | (24,700) |
| 已付利息 | (21,341) | (13,363) |
| 少數股東注資 | 17,170 | 3,030 |
| 向少數股東派發股息 | (500) | (3,800) |
| 融資活動的淨現金流入 | 831,207 | 207,544 |
| 現金及現金等值項目的增加淨額 | 428,826 | 99,452 |
| 因兌換海外營運而引起的滙兌差額 | (729) | 1,152 |
| 年初現金及現金等值 | 326,821 | 226,217 |
| 年結現金及現金等值 | 754,918 | 326,821 |
| 現金及銀行結餘分析 | | |
| 現金及銀行結餘(不包括已抵押銀行存款) | 738,287 | 318,714 |
| 已抵押銀行存款 | 16,631 | 8,107 |
| | 754,918 | 326,821 |