

綜合現金流量表

截至二零零五年十二月三十一日止年度

	二零零五年 千元人民幣	二零零四年 千元人民幣 (重列)
經營業務之現金流量		
除稅前溢利	72,667	74,768
調整：		
物業、機器及設備折舊	13,697	9,618
無形資產攤銷	1,000	1,000
無形資產撇賬	400	—
遞延支出撇賬	1,577	—
機器設備減值虧損	2,500	—
利息開支	557	114
銀行利息收入	(417)	(344)
未計營運資金增減前之經營溢利	91,981	85,156
經營租賃預付款攤銷	1,202	1,162
增加僱用合同遞延支出	—	(2,838)
存貨增加	(33,705)	(13,478)
貿易及其他應收賬款增加	(3,812)	(39,800)
貿易及其他應付賬款增加	43,970	9,559
土地使用權預付款	(7,220)	—
經營業務產生之現金	92,416	39,761
已付利息	(557)	(114)
已收利息	417	344
已付中國企業所得稅	(8,029)	(8,964)
經營業務之淨現金流入	<u>84,247</u>	<u>31,027</u>
投資活動之現金流量		
購入物業、機器及設備	(27,998)	(86,734)
購買機器及設備已付訂金	(13,604)	(10,870)
收取持有至到期證券	—	1,064
遞延支出退款	1,261	—
投資活動之淨現金流出	<u>(40,341)</u>	<u>(96,540)</u>
融資活動之現金流量		
配售股份所得款項	—	58,488
於行使認股權發行股份所得款項	—	1,846
發行股份開支	—	(1,378)
一間關聯公司墊款	—	1,138
已付股息	(17,700)	(19,733)
融資活動之淨現金(流出) / 流入	<u>(17,700)</u>	<u>40,361</u>
現金及現金等值物之增加 / (減少)淨額	26,206	(25,152)
於一月一日之現金及現金等值物	114,562	139,665
匯率變動	(548)	49
於十二月三十一日之現金及現金等值物		
現金及銀行結餘	<u>140,220</u>	<u>114,562</u>