

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 美 元	二 零 零 四 年 千 美 元
經營業務		
除稅前溢利	97,113	76,737
已作出下列調整：		
交易應收賬款的減值虧損	604	606
存貨撥備(撥回撥備)	83	(39)
利息收入	(1,277)	(781)
利息開支	2,133	542
物業、機器及設備折舊	11,102	8,972
土地租金解除	225	233
會籍攤銷	7	—
出售物業、機器及設備收益	(200)	(539)
出售土地租金虧損	451	164
出售持作買賣的投資收益	(72)	(40)
自損益表扣除之上市費用	1,400	—
營運資金變動前的經營現金流量	111,569	85,855
存貨減少(增加)	532	(26,264)
交易及其他應收賬款增加	(43,203)	(24,876)
交易及其他應付賬款增加	22,358	1,453
遞延報酬增加	81	117
經營所得現金	91,337	36,285
已付中國外國企業所得稅	(541)	(208)
已付海外稅項	(6,184)	(6,072)
經營業務所得現金淨額	84,612	30,005
投資活動		
購買物業、機器及設備	(19,115)	(29,527)
購入持作買賣的投資	(10,473)	—
購買土地租金	(1,938)	(1,147)
人壽保險的解約現金價值增加	(81)	(118)
出售持作買賣投資的所得款項	13,085	—
應收貸款減少(增加)	1,600	(1,000)
已收利息	1,277	781
出售物業、機器及設備所得款項	1,032	11,572
出售土地租金所得款項	724	700
受限制銀行結餘減少	15	3,438
原定三個月以上到期的定期存款減少	—	1,000
購買會籍	—	(40)
來自關連公司的還款	—	148
投資活動所耗現金淨額	(13,874)	(14,193)

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 千美元	二零零四年 千美元
融資活動		
償還銀行借貸	(185,526)	(22,960)
已付股息	(98,875)	(82,125)
(向董事還款)來自董事的墊款	(12,696)	44,863
已付利息	(2,133)	(542)
(向關連公司還款)來自關連公司的墊款	(1,085)	610
發行股份所得款項淨額	157,170	—
新增銀行借貸	141,392	44,133
融資活動所耗現金淨額	(1,753)	(16,021)
現金及等同現金項目淨額增加(減少)	68,985	(209)
年初現金及等同現金項目	41,532	41,741
匯率變動之影響	72	—
年終之現金及等同現金項目，由以下項目代表	110,589	41,532
銀行結餘及現金	48,695	41,532
存放於金融機構之存款	61,894	—
	110,589	41,532