

綜合現金流量表

截至二零零五年十二月三十一日止年度

	附註	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元 (重列)
經營業務現金流量			
稅前溢利		94,787	81,392
調整：			
銀行利息收入	5	(1,066)	(320)
折舊	6	155,840	139,995
出售物業、廠房及設備項目虧損	6	1,676	683
滯銷存貨撥備	6	6,058	3,600
融資費用	7	25,765	11,670
確認預付土地租金	15	355	29
以股權結算之購股權開支	28	311	—
營運資金變動前之經營溢利		283,726	237,049
租金及公用設施按金減少		20	183
預付租金之長期部份減少		150	175
存貨增加		(72,839)	(74,205)
貿易應收賬款增加		(41,602)	(74,759)
預付款項、按金及其他應收賬款減少／(增加)		(32,189)	24,209
應收聯營公司款項減少／(增加)		(263)	30
貿易應付賬款增加		76,945	57,542
其他應付賬款及應計費用增加		21,329	10,521
經營活動產生之現金		235,277	180,745
已收利息		1,066	320
退回香港利得稅		—	9,575
已繳中國稅項		(3,195)	(1,693)
退回5%中國企業所得稅	10	472	6,474
經營業務現金流入淨額		233,620	195,421
投資活動現金流量			
購置物業、廠房及設備		(286,473)	(144,723)
土地租金	15	(16,688)	—
物業、廠房及設備之已付按金		(37,185)	(20,111)
出售物業、廠房及設備所得款項		457	2,375
購置其他資產		(150)	(418)
投資活動之現金流出淨額		(340,039)	(162,877)

綜合現金流量表

截至二零零五年十二月三十一日止年度

	附註	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元 (重列)
投資活動之現金流出淨額		(340,039)	(162,877)
融資活動現金流量			
發行股份所得款項	27	63,576	—
股份發行開支	27	(1,588)	—
新銀行貸款		235,000	178,000
償還銀行貸款		(33,341)	(115,420)
信託收據貸款增加		25,179	5,047
已付利息	7	(23,501)	(10,790)
融資租約租金之利息部份	7	(5,521)	(3,508)
融資租約租金之資本部份		(64,846)	(62,052)
已付股息		(19,900)	(6,528)
融資活動之現金流入／(流出)淨額		175,058	(15,251)
現金及現金等值物增加淨額		68,639	17,293
年初之現金及現金等值物		91,147	73,815
外幣滙率變動之影響淨額		(3,445)	39
年終之現金及現金等值物		156,341	91,147
現金及現金等值物之結餘分析			
現金及銀行結餘	20	148,541	68,375
收購時原到期日少於三個月之無抵押定期存款	20	7,800	22,772
		156,341	91,147