

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
經營業務現金流量			
除稅前盈利		60,318	51,195
就下列各項作出調整：			
利息收入	4、5	(713)	(87)
融資成本	6	2,979	2,048
出售聯營公司收益	4、5	—	(1,011)
折舊	5	2,863	2,700
攤銷專利權及特許權	14	3,408	—
產品開發成本攤銷	14	1,771	2,239
出售物業、廠房及設備虧損	5	85	132
其他應收款項撥備	5	—	561
應收貿易賬款撥備撥回	5	(2,027)	—
以股本結算之購股權費用	5	3,741	—
未計營運資金變動前的經營盈利		72,425	57,777
存貨增加		(36,040)	(8,930)
應收貿易賬款增加		(3,710)	(3,488)
預付款項、按金及其他應收款項增加		(96,755)	(68,246)
應收有關連公司款項(增加)/減少		258	(258)
應收董事款項(增加)/減少		893	(1,094)
應付貿易賬款增加/(減少)		11,141	(3,439)
應付票據增加/(減少)		78,168	(8,511)
其他應付款項及應計費用增加		36,726	36,943
應付有關連公司款項增加/(減少)		106	(3,364)
應付董事款項增加/(減少)		64	(1,739)
經營所產生/(耗用)的現金		63,256	(4,349)
已繳稅項		—	(31)
經營業務的現金流入/(流出)淨額		63,256	(4,380)

續/...

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
經營業務的現金流入／(流出)淨額		63,256	(4,380)
投資業務的現金流量			
已收利息		713	87
購入物業、廠房及設備	13	(3,614)	(2,835)
新增產品開發成本	14	(5,616)	(3,520)
新增專利權及特許權	14	(17,543)	—
有抵押定期存款增加	21	(19,187)	(22,117)
出售一間聯營公司		—	1,410
投資業務的現金流出淨額		(45,247)	(26,975)
融資活動的現金流量			
發行普通股所得款項	27、29	48,300	86,000
股份發行開支	29	(1,334)	(16,528)
新造銀行貸款		148,006	77,075
償還銀行貸款		(173,955)	(50,381)
已付利息		(2,979)	(2,048)
已付股息		(12,000)	—
融資活動的現金流入淨額		6,038	94,118
現金及現金等價物增加淨額			
年初現金及現金等價物		80,352	17,589
滙率變動之影響淨額		5,207	—
年終現金及現金等價物	21	109,606	80,352
現金及現金等價物結餘分析			
現金及銀行結餘	21	99,995	80,352
距原到期不足半年之未抵押定期存款		9,611	26,469
		109,606	80,352