

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 (經重列)
經營業務之現金流量			
除稅前溢利		90,262	124,983
調整：			
銀行利息收入	5	(671)	(253)
融資成本	6	26,081	15,870
物業、廠房及設備之折舊	7	55,860	33,760
投資物業之折舊	7	376	—
預付土地租賃之攤銷	7	449	1,069
出售物業、廠房及設備項目之收益	7	(160)	(3,165)
壞賬撇銷	7	—	418
呆賬撥備	7	13,030	1,744
呆賬撥備撥回	7	(147)	(1,540)
其他應收款項撥備撥回	7	—	(200)
以權益支付購股權之安排		4,300	1,000
未計營運資金變動前之經營溢利		189,380	173,686
存貨增加		(76,241)	(68,563)
應收賬款及票據增加		(132,079)	(27,267)
預付款項、按金及其他應收款項減少		7,108	16,200
應付賬款及票據增加		49,509	5,715
應計負債及其他應付款項增加／(減少)		5,791	(13,056)
應付少數股東款項增加		114	—
貼現票據之銀行墊款增加		104,894	—
經營業務所得現金		148,476	86,715
已收利息		671	253
已付利息		(22,379)	(13,249)
融資租約租金之利息部份		(3,702)	(2,621)
已付香港利得稅		(14,307)	(10,932)
已付海外稅項		(10,077)	(7,398)
經營業務之現金流入淨額		98,682	52,768

綜合現金流量表 (續)

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 (經重列)
經營業務之現金流入淨額	98,682	52,768
投資活動之現金流量		
購買物業、廠房及設備	(218,255)	(204,401)
購買其他資產	(20,726)	(1,299)
預付土地租賃	(497)	—
購買以公平值計入損益之股本投資	236	1,030
出售物業、廠房及設備項目之所得款項	5,802	22,703
已抵押定期存款減少	5,000	(5,000)
設置時原到期日超過三個月之 無抵押定期存款減／(增加)	114	—
少數股東之貢獻		
投資活動之現金流出淨額	(228,326)	(186,967)
融資活動之現金流量		
發行股份所得款項	—	201,600
發行股份開支	—	(15,371)
融資租約租金之資本部份	(42,162)	(28,304)
支用銀行貸款	1,352,396	704,597
償還銀行貸款	(1,110,301)	(643,742)
已付股息	(10,240)	—
融資活動之現金流入淨額	189,693	218,780
現金及等同現金項目之增加淨額	60,049	84,581
年初之現金及等同現金項目	111,642	27,061
年終之現金及等同現金項目	171,691	111,642
現金及等同現金項目結餘分析		
現金及銀行結存	21 158,757	103,870
設置時原到期日少於三個月之無抵押定期存款	21 13,414	8,009
銀行透支	23 (480)	(237)
	171,691	111,642