

## 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)
<b>經營業務之現金流量</b>			
除稅前溢利		<b>90,262</b>	124,983
調整：			
銀行利息收入	5	<b>(671)</b>	(253)
融資成本	6	<b>26,081</b>	15,870
物業、廠房及設備之折舊	7	<b>55,860</b>	33,760
投資物業之折舊	7	<b>376</b>	—
預付土地租賃之攤銷	7	<b>449</b>	1,069
出售物業、廠房及設備項目之收益	7	<b>(160)</b>	(3,165)
壞賬撇銷	7	<b>—</b>	418
呆賬撥備	7	<b>13,030</b>	1,744
呆賬撥備撥回	7	<b>(147)</b>	(1,540)
其他應收款項撥備撥回	7	<b>—</b>	(200)
以權益支付購股權之安排		<b>4,300</b>	1,000
未計營運資金變動前之經營溢利		<b>189,380</b>	173,686
存貨增加		<b>(76,241)</b>	(68,563)
應收賬款及票據增加		<b>(132,079)</b>	(27,267)
預付款項、按金及其他應收款項減少		<b>7,108</b>	16,200
應付賬款及票據增加		<b>49,509</b>	5,715
應計負債及其他應付款項增加／(減少)		<b>5,791</b>	(13,056)
應付少數股東款項增加		<b>114</b>	—
貼現票據之銀行墊款增加		<b>104,894</b>	—
經營業務所得現金		<b>148,476</b>	86,715
已收利息		<b>671</b>	253
已付利息		<b>(22,379)</b>	(13,249)
融資租約租金之利息部份		<b>(3,702)</b>	(2,621)
已付香港利得稅		<b>(14,307)</b>	(10,932)
已付海外稅項		<b>(10,077)</b>	(7,398)
經營業務之現金流入淨額		<b>98,682</b>	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	<b>98,682</b>	52,768
<b>投資活動之現金流量</b>		
購買物業、廠房及設備	<b>(218,255)</b>	(204,401)
購買其他資產	<b>(20,726)</b>	(1,299)
預付土地租賃	<b>(497)</b>	—
購買以公平值計入損益之股本投資	<b>236</b>	1,030
出售物業、廠房及設備項目之所得款項	<b>5,802</b>	22,703
已抵押定期存款減少	<b>5,000</b>	(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)	<b>114</b>	—
少數股東之貢獻		
投資活動之現金流出淨額	<b>(228,326)</b>	(186,967)
<b>融資活動之現金流量</b>		
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	<b>(42,162)</b>	(28,304)
支用銀行貸款	<b>1,352,396</b>	704,597
償還銀行貸款	<b>(1,110,301)</b>	(643,742)
已付股息	<b>(10,240)</b>	—
融資活動之現金流入淨額	<b>189,693</b>	218,780
現金及等同現金項目之增加淨額	<b>60,049</b>	84,581
年初之現金及等同現金項目	<b>111,642</b>	27,061
年終之現金及等同現金項目	<b>171,691</b>	111,642
<b>現金及等同現金項目結餘分析</b>		
現金及銀行結存	21 <b>158,757</b>	103,870
設置時原到期日少於三個月之無抵押定期存款	21 <b>13,414</b>	8,009
銀行透支	23 <b>(480)</b>	(237)
	<b>171,691</b>	111,642