

14. 綜合現金流量表

截至二零零五年十二月三十一日止年度
(以人民幣元列示)

	附注	二零零五年	二零零四年 (重報)
經營活動現金流入淨額	(a)	126,715,362	150,261,535
投資活動現金流量			
已收利息		5,647,017	2,728,294
收購物業、廠房及設備		(75,823,422)	(41,024,082)
出售物業、廠房及設備		63,760	897,767
出售土地預付租金所得款項		-	3,960,001
銀行定期存款(增加)/減少		<u>(64,259,027)</u>	<u>16,384,500</u>
投資活動現金流出淨額		<u>(134,371,672)</u>	<u>(17,053,520)</u>
融資活動			
已付利息開支		(120,679)	-
計息貸款及借貸所得款項		98,000,000	-
償還計息貸款及借貸		(98,000,000)	-
已付股息		(88,279,936)	(56,816,590)
發行股份的所得款項		3,483,764	-
已付股票發行開支		<u>(1,110)</u>	<u>-</u>
融資活動現金流出淨額		<u>(84,917,961)</u>	<u>(56,816,590)</u>
現金及現金等價物(減少)/增加淨額		<u>(92,574,271)</u>	<u>76,391,425</u>
年初現金及現金等價物		<u>308,681,696</u>	<u>232,290,271</u>
年末現金及現金等價物		<u>216,107,425</u>	<u>308,681,696</u>

第 43 頁至第 86 頁之附注乃本財務報表的一部分。

綜合現金流量表附注
截至二零零五年十二月三十一日止年度
(以人民幣元列示)

(a) 除稅前日常業務溢利到經營活動所得現金流量的調整

	二零零五年	二零零四年 (重報)
除稅前日常業務溢利	181,238,248	145,925,554
就下列各項作出調整：		
物業、廠房及設備折舊	27,745,318	19,980,108
預付租金攤銷	172,730	247,564
無形資產攤銷	538,050	645,660
銷售物業、廠房及設備虧損	296,630	88,265
土地預付租金處理收益	-	(89,064)
雇員認購股權之費用開支	3,217,693	3,585,067
利息支出	120,679	-
利息收入	(6,771,395)	(3,874,311)
未計營運資金變動前的經營活動現金流量	206,557,953	166,508,843
存貨增加	(41,366,836)	(28,133,829)
應收帳款及應收票據增加	(2,794,422)	(12,868,884)
應收/應付關聯公司款項增加淨額	(940,578)	(3,023,066)
向供應商墊款增加	(1,414,786)	(485,935)
其他應收帳款、按金及預付款項增加	(13,462,569)	(7,295,495)
應付票據及應付帳款增加	315,624	19,707,214
其他應付款項及預提費用(減少)/增加	(2,263,462)	27,222,363
經營活動現金流入	144,630,924	161,631,211
中國政府退還稅款	7,010,682	5,016,960
已付所得稅	(24,926,244)	(16,386,636)
經營活動現金流入淨額	126,715,362	150,261,535

第 43 頁至第 86 頁之附注乃本財務報表的一部分。