

綜合現金流量表

截至二零零六年十二月三十一日止年度

	附註	二零零六年 人民幣千元	二零零五年 人民幣千元
經營活動			
除稅前溢利		34,622	43,025
就下列項目作出調整：			
收購折讓		(1,710)	—
商譽減值		—	389
存貨減值虧損		482	—
應收貿易款項減值虧損		1,904	889
預付土地租金攤銷		73	53
折舊		6,441	3,818
出售物業、廠房及設備虧損		—	238
利息收入		(570)	(47)
利息開支		2,894	1,825
股息收入		(384)	—
營運資金變動前之經營現金流量		43,752	50,190
存貨增加		(57,987)	(18,136)
應收貿易及其他款項增加		(21,809)	(44,886)
應收關連公司款項(增加)減少		(1,411)	2,136
應付貿易及其他款項增加		10,657	19,465
應付關連公司款項(減少)增加		(3,044)	4,605
來自(用於)經營活動之現金		(29,842)	13,374
已付中國企業所得稅		(4,597)	(4,989)
已退回中國企業所得稅		—	1,026
已付利息		(2,894)	(1,825)
來自(用於)經營活動之現金淨額		(37,333)	7,586
投資活動			
購買物業、廠房及設備		(23,628)	(19,940)
收購物業、廠房及設備之已付按金		(7,873)	—
預付土地租金之已付按金		(4,406)	—
收購一間附屬公司	32	(1,431)	259
出售物業、廠房及設備之所得款項		2,854	10
已收利息		570	47
股息收入		384	—
董事還款		4	—
用於投資活動之現金淨額		(33,526)	(19,624)
融資活動			
已籌集之銀行借貸		127,500	71,700
已發行股份所得款項		87,720	—
償還銀行借貸		(96,200)	(59,000)
償還關連公司墊款		(7,477)	—
股份發行開支		(6,057)	—
已付股息		(5,151)	—
董事墊款		(2,938)	520
來自融資活動之現金淨額		97,397	13,220
現金及現金等價物增加		26,538	1,182
年初之現金及現金等價物		7,779	6,597
匯率變動之影響		(1,272)	—
年末之現金及現金等價物		33,045	7,779
指銀行結餘及現金			