

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 千港元	二零零五年 千港元
經營業務現金流量			
除稅前溢利		53,684	60,318
就下列各項作出調整：			
銀行利息收入	5	(1,811)	(713)
融資成本	7	9,455	2,979
折舊	6	4,830	2,863
攤銷專利權及特許權	6	7,242	3,408
產品開發成本攤銷	6	3,234	1,771
確認預付土地租金付款	15	255	—
出售物業、廠房及設備虧損	6	943	85
應收貿易賬款撥備	6	2,337	—
應收貿易賬款撥備撥回	6	—	(2,027)
以股本結算之購股權費用	6	4,736	3,741
		84,905	72,425
存貨增加		(183,707)	(36,040)
應收貿易賬款增加		(60,532)	(3,710)
預付款項、按金及其他應收款項增加		(115,472)	(96,775)
應收有關連公司款項減少		—	258
應收董事款項(增加)/減少		(390)	893
應付貿易賬款增加		33,826	11,141
應付票據增加/(減少)		(5,397)	78,168
其他應付款項及應計費用增加		84,461	36,726
應付有關連公司款項增加		4	106
應付董事款項增加/(減少)		(147)	64
		(162,449)	63,256
經營所產生/(耗用)的現金		(162,449)	63,256
已繳稅項		(6,360)	—
		(168,809)	63,256
經營業務的現金流入/(流出)淨額		(168,809)	63,256

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 千港元	二零零五年 千港元
投資業務的現金流量			
已收銀行利息	5	1,811	713
購入物業、廠房及設備	14	(93,830)	(3,614)
新增產品開發成本	16	—	(5,616)
新增專利權及特許權	16	(6,489)	(17,543)
新增預付土地租金付款	15	(12,130)	—
有抵押定期存款增加／(減少)		4,264	(19,187)
投資業務的現金流出淨額		(106,374)	(45,247)
融資活動的現金流量			
發行普通股所得款項	29	56,268	48,300
股份發行開支	31	(2,768)	(1,334)
新造銀行貸款		376,328	148,006
償還銀行貸款		(172,191)	(173,955)
已付利息		(9,455)	(2,979)
已付股息		(14,946)	(12,000)
融資活動的現金流入淨額		233,236	6,038
現金及現金等價物增加／(減少)淨額		(41,947)	24,047
年初現金及現金等價物		109,606	80,352
匯率變動之影響淨額		15,780	5,207
年終現金及現金等價物	23	83,439	109,606
現金及現金等價物結餘分析			
現金及銀行結餘	23	83,439	99,995
距原到期不足半年之未抵押定期存款		—	9,611
		83,439	109,606