

綜合現金流量表

自二零零二年四月一日至二零零二年十二月三十一日止期間

	附註	截至二零零二年 十二月三十一日 止九個月 千港元	截至二零零二年 三月三十一日 止年度 千港元
經營業務之現金流量			
除稅前溢利		28,178	35,006
調整：			
利息開支	7	3,872	5,624
利息收入	6	(278)	(766)
折舊	6	9,678	10,776
商譽攤銷	6	811	764
商譽減值	6	—	500
出售固定資產之虧損／(收益)	6	(3)	453
出售附屬公司部份權益之虧損	6	148	—
未計營運資本變動之經營溢利		42,406	52,357
存貨增加		(14,267)	(19,487)
貿易應收賬款及應收票據之減少／(增加)		(14,294)	17,779
按金、預付款項及其他應收賬款之增加		(7,251)	(24,474)
貿易應付賬款及應付票據之增加／(減少)		(4,094)	13,424
其他應付賬款及應計項目之增加／(減少)		(2,841)	4,470
匯率變動之影響，淨額		131	(145)
經營所得／(所用)之現金		(210)	43,924
已收利息		278	766
已付中國稅項		(10)	(123)
已付香港利得稅		—	(7,477)
經營業務之現金流入淨額		58	37,090
投資活動之現金流量			
購買固定資產		(9,754)	(18,224)
處理固定資產所得款項		162	686
收購一附屬公司之額外權益		—	(500)
收購一附屬公司	29(b)	(2,550)	(7,650)
抵押定期存款之減少		—	5,800
投資活動之現金流出淨額		(12,142)	(19,888)

綜合現金流量表

自二零零二年四月一日至二零零二年十二月三十一日止期間

附註	截至二零零二年 十二月三十一日 止九個月 千港元	截至二零零二年 三月三十一日 止年度 千港元
融資活動之現金流量		
發行股本所得款項，淨額	—	1,364
新增銀行貸款	47,910	41,583
償還銀行貸款	(32,222)	(15,888)
新增關聯人士貸款	2,500	—
已付利息	(3,810)	(5,435)
已付股息	(43,770)	(21,154)
融資租約及租購合約租金之利息部份	(62)	(189)
融資租約及租購合約租金之資本部份	(944)	(2,441)
少數股東權益之出資額	1,913	—
融資活動之現金流出淨額	(28,485)	(2,160)
現金及現金等價物之增加／(減少)		
期初／年初之現金及現金等價物	78,997	63,955
滙率變動之影響，淨額	108	—
期終／年終之現金及現金等價物	38,536	78,997
現金及現金等價物之結餘分析		
現金及銀行結餘	44,715	84,590
銀行透支	(6,179)	(5,593)
	38,536	78,997