

綜合現金流量表

截至二零零三年三月三十一日止年度(以港元列示)

附註	二零零三年 元	二零零二年 元
經營活動		
除稅前正常業務溢利	18,356,475	31,978,547
調整項目：		
－利息收入	(610,907)	(357,358)
－其他借貸成本	22,821	39,836
－已付融資租賃租金的利息部分	138,687	58,219
－折舊	1,175,512	1,198,650
－出售固定資產的虧損／(收益)	119,040	(40,192)
營運資金變動前經營溢利	19,201,628	32,877,702
存貨(增加)／減少	(5,200,419)	1,602,047
應收賬款及其他應收款減少／(增加)	6,984,336	(13,343,631)
應收前股東款項增加	(500,000)	—
應收董事款項減少／(增加)	18,626,805	(13,218,863)
應付票據減少	—	(105,866)
應付賬款及其他應付款增加／(減少)	2,053,953	(2,409,900)
經營活動所得現金	41,166,303	5,401,489
已付稅項		
－已付香港利得稅	(7,868,893)	(3,668,699)
經營活動所得的現金淨額	33,297,410	1,732,790
投資活動		
已抵押銀行存款減少／(增加)	138,622	(4,062,947)
購入固定資產款項	(1,781,875)	(696,963)
已收利息	610,907	357,358
出售固定資產所得款項	1,646,399	64,999
投資活動所得／(所用)現金淨額	614,053	(4,337,553)
融資活動		
已付融資租賃租金的利息部分	(138,687)	(58,219)
已付其他借貸成本	(22,821)	(39,836)
已付融資租賃租金的資本部分	(1,660,902)	(219,500)
股東出資	200,018	—
根據配售及公開發售發行股份所得款項	51,000,000	—
支付上市費用	(12,279,674)	—
已付股息	(24,000,000)	—
融資活動所得／(所用)現金淨額	13,097,934	(317,555)
現金及現金等價物增加／(減少)淨額	47,009,397	(2,922,318)
於四月一日的現金及現金等價物	11,322,812	14,245,130
於三月三十一日的現金及現金等價物	18 58,332,209	11,322,812

第30至60頁的附註屬本財務報表的一部份。