

## 綜合現金流量表 截至二零零三年三月三十一日止年度

	二零零三年 港元	二零零二年 港元
<b>經營業務</b>		
經營溢利	<b>22,198,281</b>	15,093,407
已作出以下調整：		
物業、廠房及設備及投資物業之折舊及攤銷	<b>4,509,871</b>	4,573,456
貿易及其他應收賬項撥備	<b>2,290,009</b>	—
應收貸款撥備	<b>1,000,000</b>	773,300
利息收入	<b>(2,734,416)</b>	(2,241,969)
商譽攤銷	<b>1,083,387</b>	541,694
出售物業、廠房及設備之虧損	<b>49,925</b>	65,434
重估投資物業(盈餘)虧絀	<b>(344,350)</b>	81,470
營運資金變動前之經營現金流量	<b>28,052,707</b>	18,886,792
存貨減少	<b>1,232,112</b>	2,934,510
應收貿易賬項(增加)減少	<b>(10,627,973)</b>	5,009,791
其他應收賬項及預付款項減少(增加)	<b>14,634,319</b>	(8,291,676)
應付貿易賬項增加(減少)	<b>2,693,947</b>	(65,112)
其他應付貿易賬項及應計費用(減少)增加	<b>(706,707)</b>	1,054,261
業務產生之現金	<b>35,278,405</b>	19,528,566
已付香港利得稅	<b>(692,833)</b>	(285,841)
已退回香港利得稅	<b>133,720</b>	—
已付香港以外稅項	<b>(18,692)</b>	(65,990)
<b>經營業務之現金淨額</b>	<b>34,700,600</b>	19,176,735
<b>投資業務</b>		
應收貸款墊支	<b>(33,010,000)</b>	(1,500,000)
購置物業、廠房及設備	<b>(18,768,980)</b>	(5,373,507)
購買投資物業	<b>(455,650)</b>	(7,665,000)
已收利息	<b>2,383,187</b>	1,293,198
出售物業、廠房及設備所得款項	<b>13,700</b>	—
向一少數權益股東增購於一附屬公司之權益	—	(12,000,000)
已付收購物業按金	—	(2,963,460)
償還應付貸款	—	2,000,000
<b>用於投資業務之現金淨額</b>	<b>(49,837,743)</b>	(26,208,769)

綜合現金流量表 截至二零零三年三月三十一日止年度

	二零零三年 港元	二零零二年 港元
<b>融資業務</b>		
新增銀行貸款	32,707,477	5,000,000
償還銀行貸款	(6,182,939)	(502,419)
已付股息	(4,240,001)	(8,480,002)
已付利息	(703,430)	(124,990)
已付少數股東股息	—	(1,960,000)
<b>產生自(用於)融資業務之現金淨額</b>	<b>21,581,107</b>	<b>(6,067,411)</b>
<b>現金及等同現金項目之增加(減少)</b>	<b>6,443,964</b>	<b>(13,099,445)</b>
<b>年初之現金及等同現金項目</b>	<b>22,798,173</b>	<b>35,897,618</b>
<b>年終之現金及等同現金項目</b>	<b>29,242,137</b>	<b>22,798,173</b>
<b>現金及等同現金項目結餘分析</b>		
銀行結餘及現金	29,599,260	23,128,809
銀行透支	(357,123)	(330,636)
	<b>29,242,137</b>	<b>22,798,173</b>