

# 綜合現金流量表

截至二零零三年三月三十一日止年度

	附註	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元
<b>經營業務產生之現金流入淨額</b>			
除稅前溢利		32,901	23,993
就以下各項作出之調整：			
利息收入		(320)	(38)
股息收入		(835)	(620)
折舊		1,651	1,049
遞延費用攤銷		75	–
利息開支		1,715	1,793
所佔聯營公司溢利		(512)	(718)
重估虧絀撥回		–	(33)
營運資金變動前之經營溢利		34,675	25,426
存貨增加		(7,420)	(461)
貿易應收款項增加		(576)	(3,064)
預收款項、按金及其他應收款項增加		(1,122)	(74)
應付董事款項減少		(315)	(9,242)
貿易應付款項增加		2,833	665
其他應付及應計開支增加		2,478	1,149
預收貿易訂金減少		(99)	(182)
經營所得現金		30,454	14,217
利息及銀行費用開支		(1,715)	(1,793)
已繳稅項		(1,763)	(610)
經營業務所得現金流入淨額		26,976	11,814
<b>投資業務</b>			
利息收入		186	38
非上市投資股息		835	620
收購物業、設備及機器		(8,884)	(6,182)
投資聯營公司		(298)	(2,853)
投資生產設備按金	15	(18,200)	–
遞延費用		(1,500)	–
出售其他投資收取之款項		–	2,355
投資活動現金流出淨額		(27,862)	(6,022)
<b>融資業務</b>			
發行股本所得款項	27	36,000	–
股份發行開支		(8,129)	–
股息支出	12	(13,000)	(9,500)
償還融資租約本金部份		(99)	–
銀行借貸款項		2,876	–
融資活動現金流入／（流出）淨額		17,648	(9,500)

綜合現金流量表（續）  
截至二零零三年三月三十一日止年度

	附註	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元
現金及現金等值物增加／（減少）		16,762	(3,708)
年初之現金及現金等值物		631	4,351
匯率變動之影響		(5)	(12)
<b>年終現金及現金等值物</b>		<b>17,388</b>	<b>631</b>
<b>現金及現金等值物結餘分析</b>			
現金及銀行結餘		17,388	840
銀行透支		-	(209)
		<b>17,388</b>	<b>631</b>

隨附之附註為本財務報表之組成部份。