

# 備考合併現金流動表

截至二零零三年六月三十日止年度

|                           | 附註 | 二零零三年<br>千港元 | 二零零二年<br>千港元 |
|---------------------------|----|--------------|--------------|
| <b>經營業務現金流量</b>           |    |              |              |
| 除稅前溢利                     |    | 78,955       | 49,003       |
| 就下列各項作出調整：                |    |              |              |
| 財務費用                      | 6  | 1,677        | 1,720        |
| 利息收入                      | 5  | (168)        | (158)        |
| 折舊                        | 5  | 9,230        | 5,872        |
| 出售固定資產虧損                  | 5  | 46           | —            |
| 呆賬撥備                      | 5  | 37           | 165          |
| 壞賬撇銷                      | 5  | —            | 340          |
| 陳舊存貨撥備                    | 5  | 51           | 45           |
| 於營運資金變動前之經營溢利             |    | 89,828       | 56,987       |
| 存貨增加                      |    | (3,578)      | (5,050)      |
| 應收貿易賬款增加                  |    | (4,346)      | (16,530)     |
| 預付款項及其他應收款項增加             |    | (1,994)      | (232)        |
| 應付貿易賬款增加                  |    | 6,802        | 2,392        |
| 應計負債及其他應付款項增加             |    | 77           | 4,117        |
| 應付一間關連公司之款項增加             |    | 3,446        | —            |
| 經營產生之現金                   |    | 90,235       | 41,684       |
| 已繳海外稅項                    |    | (10,001)     | (5,417)      |
| 經營業務之現金流入淨額               |    | 80,234       | 36,267       |
| <b>投資活動現金流量</b>           |    |              |              |
| 購入固定資產                    | 12 | (38,487)     | (45,066)     |
| 出售固定資產所得款項                |    | 472          | —            |
| 已收利息                      |    | 168          | 158          |
| 投資活動現金流出淨額                |    | (37,847)     | (44,908)     |
| <b>融資活動之現金流量</b>          |    |              |              |
| 一間附屬公司發行股本                |    | 78           | —            |
| 新銀行貸款                     |    | 9,434        | 22,600       |
| 償還銀行貸款                    |    | (4,340)      | (27,694)     |
| 董事墊款                      |    | 9,703        | 7,191        |
| 償還欠予一名董事款項                |    | (6,367)      | (4,245)      |
| 已付利息                      |    | (1,677)      | (1,720)      |
| 融資活動現金流入／(流出)淨額           |    | 6,831        | (3,868)      |
| <b>現金及現金等值項目增加／(減少)淨額</b> |    |              |              |
| 年初之現金及現金等值項目              |    | 17,204       | 29,713       |
| 年終之現金及現金等值項目              |    | 66,422       | 17,204       |
| <b>現金結餘及現金等值項目之分析</b>     |    |              |              |
| 現金及銀行結餘                   |    | 66,422       | 17,204       |