

綜合現金流量表 Consolidated Cash Flow Statement

截至二零零四年三月三十一日止年度
For the year ended 31st March, 2004

	二零零四年 2004 千港元 HK\$'000	二零零三年 2003 千港元 HK\$'000
經營業務之現金流	Cash flows from operating activities	
除稅前溢利	124,334	124,628
經以下調整：	Adjustments for:	
無形資產攤銷	1,000	-
物業、廠房及設備 之折舊及攤銷	34,141	31,462
利息費用	3,041	2,417
出售物業、廠房及 設備之虧損(不包括 租賃土地及樓宇)	1,380	1,276
清理附屬公司之 (盈利)虧損	(91)	25
出售租賃土地及 樓宇之盈利	-	(8,772)
利息收入	(648)	(804)
折算往來公司賬戶 餘額之匯兌差額	(1,188)	(509)
未計營運資金變動前之 經營業務現金流	161,969	149,723
存貨增加	(20,023)	(58,033)
應收賬款增加	(104,287)	(55,009)
其他應收賬款及 預付款增加	(6,737)	(24,660)
應付賬款及應計費用增加	45,508	110,135
營運所產生之淨現金	76,430	122,156
支付香港利得稅	(22)	(5,025)
支付中國大陸之 企業所得稅	(4,821)	(3,218)
支付利息	(3,041)	(2,417)
經營業務所產生之 淨現金收入	68,546	111,496
投資業務所產生之現金流	Cash flows from investing activities	
購買物業、廠房及設備	(152,453)	(89,726)
出售物業、廠房及設備 (包括租賃土地及 樓宇)所收之款項	2,314	11,630
已收利息	648	804
購買無形資產	-	(5,000)
投資業務所產生之 淨現金支出	(149,491)	(82,292)

綜合現金流量表 Consolidated Cash Flow Statement

截至二零零四年三月三十一日止年度
For the year ended 31st March, 2004

		二零零四年 2004 千港元 HK\$'000	二零零三年 2003 千港元 HK\$'000
融資業務所產生之現金流	Cash flows from financing activities		
籌借銀行貸款	Bank loans raised	187,416	37,602
發行股份所得款項	Shares issued for cash	10,833	3,279
償還銀行貸款	Repayment of bank loans	(55,268)	(19,101)
支付股息	Dividends paid	(41,974)	(35,866)
進口貸款之現金 (支出)收入淨額	Net cash (outflow) inflow from import loans	(35,438)	35,438
支付附屬公司之 少數股東股息	Dividends paid to minority shareholders of subsidiaries	(8,151)	(13,635)
少數股東之資本貢獻	Capital contribution from minority shareholders	-	10,059
回購股份面值	Par value of shares repurchased	-	(4,809)
支付回購股份溢價 及費用	Premium and expenses paid on repurchase of shares	-	(39,188)
		<hr/>	<hr/>
融資業務所產生之 淨現金收入(支出)	Net cash from (used in) financing activities	57,418	(26,221)
		<hr/>	<hr/>
淨現金及現金等額 (減少)增加	Net (decrease) increase in cash and cash equivalents	(23,527)	2,983
年初時之現金及 現金等額	Cash and cash equivalents at beginning of the year	125,050	122,157
匯率變動所產生之影響	Effect of foreign exchange rate changes	73	(90)
		<hr/>	<hr/>
年終時之現金及現金等額	Cash and cash equivalents at end of the year	101,596	125,050
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
現金及現金等額分析	Analysis of balances of cash and cash equivalents		
短期銀行存款	Short term bank deposits	4,881	4,005
銀行結餘及現金	Bank balances and cash	98,531	121,045
銀行透支	Bank overdrafts	(1,816)	-
		<hr/>	<hr/>
		101,596	125,050
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>