

綜合現金流量表

(截至二零零四年三月三十一日止年度)

| 附註 | 二零零四年 千港元 | 二零零三年 千港元 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 經營業務產生之現金流量 | | |
| 除稅前溢利 | 38,495 | 22,132 |
| 利息收入 | (133) | (118) |
| 利息開支 | 847 | 336 |
| 固定資產折舊 | 1,872 | 1,380 |
| 出售固定資產之收益 | (20) | (5) |
| 撤銷收購附屬公司所產生商譽 | 54 | — |
| 應佔一間聯營公司虧損 | 274 | 291 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 未計營運資金變動前經營溢利 | 41,389 | 24,016 |
| 存貨增加 | (61,487) | (17,948) |
| 應收賬款增加 | (32,647) | (28,811) |
| 預付款項、定金及其他應收款項增加 | (4,315) | (1,516) |
| 應付賬款增加 | 30,251 | 11,044 |
| 預提項目及其他應付款項(減少)/增加 | (664) | 5,528 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 經營業務動用之現金淨額 | (27,473) | (7,687) |
| 已付海外稅項 | (1,259) | (25) |
| (已付)/退回香港利得稅 | (5,100) | 1,491 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 經營業務產生之現金流出淨額 | (33,832) | (6,221) |
| | <hr/> | <hr/> |
| 投資活動 | | |
| 購買固定資產 | (3,299) | (1,865) |
| 出售固定資產所得款項 | 133 | 128 |
| 應收一間聯營公司款項減少/(增加) | 133 | (1,101) |
| 收購一間附屬公司，扣除所收購現金後 | 714 | — |
| 已收利息 | 133 | 118 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 投資活動產生之現金流出淨額 | (2,186) | (2,720) |
| | <hr/> | <hr/> |
| 融資前現金流出淨額 | (36,018) | (8,941) |
| | <hr/> | <hr/> |

綜合現金流量表

(截至二零零四年三月三十一日止年度)

| | 附註 | 二零零四年 千港元 | 二零零三年 千港元 |
|-----------------|-------|---------------|---------------|
| 融資 | 23(a) | | |
| 已付利息 | | (847) | (336) |
| 已派股息 | | (8,039) | (3,952) |
| 已付予附屬公司少數股東之股息 | | (540) | — |
| 新增貸款 | | 50,241 | 7,000 |
| 附屬公司少數股東注資 | | 3,451 | 1 |
| 融資產生之現金流入淨額 | | <u>44,266</u> | <u>2,713</u> |
| 現金及現金等值物增加／(減少) | | 8,248 | (6,228) |
| 年初之現金及現金等值物 | | 20,553 | 26,675 |
| 匯率變動影響 | | <u>748</u> | <u>106</u> |
| 年終之現金及現金等值物 | 23(b) | <u>29,549</u> | <u>20,553</u> |