

# 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
<b>經營業務產生之現金流量</b>			
除稅前溢利		<b>22,956</b>	70,239
調整：			
財務費用	7	<b>174</b>	262
應佔聯營公司溢利及虧損		<b>405</b>	56
利息收入	5	<b>(3,980)</b>	(4,064)
股息收入	5	<b>(17)</b>	(18)
出售固定資產之虧損	6	<b>34</b>	58
折舊	6	<b>27,359</b>	24,072
商譽減值	6	<b>—</b>	1,687
呆壞賬撥備淨額	6	<b>1,575</b>	2,071
陳舊存貨撥備／(撥回)淨額	6	<b>(1,951)</b>	516
短期投資之未變現虧損／(收益)	6	<b>(148)</b>	235
投資物業重估虧損／(盈餘)	6	<b>(70)</b>	716
租賃土地及樓宇之減值撥備	6	<b>—</b>	1,800
營運資金變動前經營溢利		<b>46,337</b>	97,630
存貨增加		<b>(389)</b>	(7,096)
應收賬款增加		<b>(18,414)</b>	(6,551)
預付款項、按金及其他應收款項減少／(增加)		<b>(57)</b>	894
應收票據減少／(增加)		<b>252</b>	(193)
應付賬款增加／(減少)		<b>16,873</b>	(1,356)
應付票據增加／(減少)		<b>(8,685)</b>	9,166
其他應付款項及應計負債減少		<b>(4,185)</b>	(1,299)
經營產生之現金		<b>31,732</b>	91,195
已付利息		<b>(174)</b>	(262)
已付香港利得稅		<b>(10,040)</b>	(2,776)
經營業務產生之現金流入淨額		<b>21,518</b>	88,157

## 綜合現金流量表（續）

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
<b>投資活動產生之現金流量</b>			
已收利息		3,980	4,064
已收上市投資股息		17	18
購置固定資產		(56,656)	(41,065)
出售固定資產所得款項		87	—
向一間聯營公司墊款減少／（增加）		(1,882)	458
		<u>(54,454)</u>	<u>(36,525)</u>
<b>融資活動產生之現金流量</b>			
償還銀行貸款		(2,000)	(2,000)
新增銀行貸款		8,000	1,950
已付股息		(37,220)	(37,220)
		<u>(31,220)</u>	<u>(37,270)</u>
投資活動產生之現金流出淨額		<u>(54,454)</u>	<u>(36,525)</u>
融資活動產生之現金流出淨額		<u>(31,220)</u>	<u>(37,270)</u>
現金及等同現金項目增加／（減少）淨額		<b>(64,156)</b>	14,362
年初之現金及等同現金項目		<u>188,211</u>	<u>173,849</u>
年終之現金及等同現金項目		<u><b>124,055</b></u>	<u>188,211</u>
<b>現金及等同現金項目結餘之分析</b>			
現金及銀行結餘	21	<b>28,357</b>	26,340
無抵押定期存款	21	<b>95,698</b>	161,871
		<u><b>124,055</b></u>	<u>188,211</u>