

# 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>經營業務之現金流量</b>			
除稅前溢利		142,397	17,298
就以下項目作出調整：			
折舊	6	13,744	11,868
無形資產攤銷	6	1,528	310
無形資產撇銷	6	186	—
呆壞賬撥備	6	3,395	1,760
一項長期非上市投資減值	6	975	975
其他資產減值	6	335	441
出售固定資產之所得收益	6	(5)	(578)
一項短期上市投資之未變現持有(收益)／虧損	6	(683)	495
來自一項長期上市投資之股息收入	6	(2,327)	(657)
利息收入	6	(27)	(492)
於一間聯營公司之權益減值	6	—	386
固定資產減值	6	—	553
商譽減值	6	—	958
融資成本	7	9,077	10,125
出售部份長期上市投資所得收益	18	(85,880)	—
應佔聯營公司溢利及虧損		—	1,204
收購一間聯營公司時產生之商譽攤銷		—	240
		<hr/>	<hr/>
未計營運資金變動前之經營溢利		82,715	44,886
其他資產之增加		—	(269)
存貨之增加		(7,800)	(63,167)
應收貿易賬款之增加		(114,909)	(7,275)
預付款項、按金及其他應收款項之減少／(增加)		(8,306)	1,637
應付貿易賬款及應計費用之增加		54,759	29,696
其他長期應付款項之減少		(11)	(15)
		<hr/>	<hr/>
經營所得現金		6,448	5,493
已付香港利得稅		(7,561)	(24)
已付海外稅項		(322)	(103)
		<hr/>	<hr/>
經營業務之現金流入／(流出)淨額 — 第32頁		(1,435)	5,366
		<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
經營業務之現金流入／(流出)淨額－第31頁		(1,435)	5,366
<b>投資活動之現金流量</b>			
已收利息	6	27	492
購買固定資產		(18,747)	(3,727)
出售固定資產之所得收入		264	874
添置無形資產	15	(1,113)	(1,091)
注資入一間聯營公司之權益		—	(1,250)
就一項長期上市投資配售股份之所得收入	18	92,598	—
配售開支	18	(1,667)	—
來自一項長期上市投資之股息收入		2,984	—
償還貸款予一間接受投資公司		—	12,000
投資活動之現金流入淨額		<u>74,346</u>	<u>7,298</u>
<b>融資活動之現金流量</b>			
發行股本之所得款項	28	21,671	32,328
股份發行開支	28	(382)	(1,948)
新籌措銀行貸款		—	12,000
償還銀行貸款		(4,000)	(10,000)
進口及信託收據貸款之增加		26,494	7,132
融資租約租金款項之本金部份		(6,171)	(5,181)
已付利息		(9,077)	(10,125)
已付股息		(13,694)	(3,615)
融資活動之現金流入淨額		<u>14,841</u>	<u>20,591</u>
現金及等同現金項目之增加淨額		87,752	33,255
年初之現金及等同現金項目		64,103	30,672
滙率變動之影響，淨額		740	176
年終之現金及等同現金項目		<u>152,595</u>	<u>64,103</u>
<b>現金及等同現金項目結存之分析</b>			
現金及銀行結存		<u>152,595</u>	<u>64,103</u>