

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
經營活動之現金流量			
除稅前溢利		33,519	24,803
調整：			
利息收入		(19)	(60)
由投資證券所得之股息收入		(80)	(56)
折舊		1,109	847
無形資產攤銷		583	113
融資成本		188	32
出售附屬公司之虧損		72	-
營運資金變動前之經營溢利		35,372	25,679
應收貿易賬款增加		(1,360)	(1,884)
存貨增加		(544)	-
預付款項·按金及其他應收款項(增加)/減少		(6,324)	741
應收董事款項減少		-	34
應付貿易賬款及其他應付款項增加		1,192	174
經營業務產生現金		28,336	24,744
已收利息		19	60
已退回香港利得稅		114	183
經營業務之現金流入淨額		28,469	24,987
投資活動之現金流量			
購買固定資產付款		(7)	(15,407)
支付代理商墊款		-	(17,297)
購買無形資產付款		-	(4,645)
已收投資證券所得股息		80	56
購買投資證券付款		(25,740)	(1,000)
收購附屬公司之現金影響	28	(9,192)	-
出售附屬公司之現金影響	29	883	-
出售買賣證券所收款項		1,000	-
投資活動之現金流出淨額		(32,976)	(38,293)
融資活動之現金流量			
按揭貸款之所得款項淨額		-	6,650
償還按揭貸款		(251)	(41)
發行股本所得款項		-	36,000
股份發行費用		-	(7,854)
已付利息及銀行費用		(188)	(32)
已付股息		-	(9,600)
融資活動之現金(流出)/流入淨額		(439)	25,123
現金及現金等值項目(減少)/增加淨額		(4,946)	11,817
年初之現金及現金等值項目		14,114	2,297
年終之現金及現金等值項目		9,168	14,114