

綜合現金流量表

截至二零零四年三月三十一日止年度

	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
經營活動		
稅前日常業務(虧損)/溢利	(11,257)	30,595
就以下各項作出之調整:		
折舊	10,548	9,822
利息收入	(68)	(38)
利息開支	202	412
營運資金變動前之經營(虧損)/溢利	(575)	40,791
存貨減少/(增加)	7,162	(2,252)
營業及其他應收款項減少	1,400	1,318
營業及其他應付款項減少	(3,345)	(94)
經營所得現金	4,642	39,763
已繳香港利得稅	—	(5,879)
退回香港利得稅	1,543	—
經營業務所得現金淨額	6,185	33,884
投資活動		
已收利息	68	38
購置有形固定資產之付款	(13,323)	(13,905)
用於投資活動之現金淨額	(13,255)	(13,867)
融資活動		
配售及發行新股予公眾人士所得之淨集資額	—	23,324
新增之銀行短期貸款	15,000	18,000
償還銀行之短期貸款	—	(18,000)
已付利息	(202)	(412)
已付股息	(4,800)	(12,000)
來自融資活動之現金淨額	9,998	10,912
現金及現金等值物增加	2,928	30,929
於年初之現金及現金等值物	38,780	7,851
於年終之現金及現金等值物	41,708	38,780
現金及現金等值物之結存分析		
現金及銀行結存	41,708	38,780