

## 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>經營活動之現金流量</b>		
除稅前溢利	4,662	18,356
調整項目：		
融資成本	8	162
利息收入	6	(611)
折舊	7	1,176
出售固定資產的虧損／(收益)	7	119
未計營運資金變動前之經營溢利	6,240	19,202
存貨減少／(增加)	2,673	(5,200)
應收貿易賬款減少／(增加)	(885)	6,136
預付款項、訂金及其他應收款項減少／(增加)	(52)	848
應收前股東款項減少／(增加)	500	(500)
應收董事款項減少	—	18,626
應付貿易賬款項增加／(減少)	2,438	(730)
其他應付款項及應計款項增加／(減少)	(3,683)	2,784
經營活動所得現金	7,231	41,166
已付香港利得稅	(1,891)	(7,869)
經營活動之現金流入淨額	5,340	33,297
<b>投資活動之現金流量</b>		
收購一間附屬公司所付款項	28(b)	(14,060)
已收利息	235	611
購入固定資產	(20,905)	(1,782)
已抵押定期存款減少／(增加)	(38)	139
出售固定資產所得款項	115	1,647
投資活動現金流入／(流出)淨額	(34,653)	615

## 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>融資活動之現金流量</b>		
發行新股所得款項	—	51,000
股份發行費用	—	(12,280)
已付融資租賃租金的資本部分	(375)	(1,661)
已付融資租賃租金的利息部分	(19)	(139)
已付其他融資成本	—	(23)
股東出資	—	200
已付股息	(2,000)	(24,000)
融資活動現金流入／(流出)淨額	(2,394)	13,097
現金及現金等價物增加／(減少)淨額	(31,707)	47,009
年初之現金及現金等價物	58,332	11,323
匯率變動之影響，淨額	(17)	—
年末之現金及現金等價物	26,608	58,332
<b>現金及現金等價物結餘分析</b>		
現金及銀行結餘	21	15,209
於收購日起計至到期日不逾三個月之 無抵押定期存款	21	53,173
	26,608	58,332