

# 綜合現金流量表

截至二零零四年三月三十一日止年度(港元)

	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	15,390	10,728
調整：		
利息收入	(45)	(157)
出售附屬公司之收益	—	(1,973)
折舊	642	1,789
出售固定資產之虧損	9	6
融資成本	92	138
營運資金變動前之經營溢利	16,088	10,531
存貨增加	(22,365)	(11,530)
應收貿易款項減少／(增加)	4,457	(41,017)
預付款項、按金及其他應收款項(增加)／減少	(24,332)	21
應付關連公司款項減少／(增加)	18,616	(18,616)
應付貿易及票據款項(減少)／增加	(32,566)	78,299
應付控股公司款項(減少)／增加	(4,488)	6,354
應付費用及其他應付款項增加／(減少)	420	(11,666)
經營業務所(耗用)／產生的現金	(44,170)	12,376
利息收入	45	157
已付香港利得稅	(170)	—
已退回香港所得稅	246	—
經營業務之現金(流出)／流入淨額	(44,049)	12,533
<b>投資活動之現金流量</b>		
出售附屬公司之所得款項淨額	—	4,897
出售固定資產所得款項	319	—
購買固定資產	(629)	(6,680)
已抵押之銀行存款減少／(增加)	15,685	(16,187)
投資活動之現金收入／(支出)淨額	15,375	(17,970)
<b>融資活動之現金流量</b>		
發行股本之所得款項	35,700	—
發行股份之費用	(1,140)	—
已行使購股權	4,860	—
新融資租約	—	506
融資租約付款資本部份	(243)	(315)
已付融資成本	(92)	(138)
融資活動之現金流入淨額	39,085	53
現金及現金等值項目之增加／(減少)淨額	10,411	(5,384)
年初之現金及現金等值項目	29,676	35,060
年終之現金及現金等值項目	40,087	29,676
<b>現金及現金等值項目結餘分析</b>		
現金及銀行結餘	40,087	29,676

隨附之附註為此等財務報表之一部份。