

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 港元	二零零三年 港元
經營業務		
經營溢利	21,480,707	22,198,281
已作出以下調整：		
物業、廠房及設備及投資物業之折舊及攤銷	4,519,409	4,509,871
貿易及其他應收賬項撥備	1,500,000	2,290,009
應收貸款(撥回)撥備	(750,000)	1,000,000
利息收入	(2,409,426)	(2,734,416)
商譽攤銷	1,083,387	1,083,387
出售物業、廠房及設備及投資物業之(盈利)虧損	(6,337,072)	49,925
重估投資物業盈餘	(2,036,000)	(344,350)
營運資金變動前之經營現金流量	17,051,005	28,052,707
存貨減少	900,669	1,232,112
應收貿易賬項減少(增加)	9,405,203	(10,627,973)
其他應收賬項及預付款項(增加)減少	(4,950,432)	14,634,319
應付貿易賬項(減少)增加	(1,299,955)	2,693,947
其他應付貿易賬項及應計費用增加(減少)	349,721	(706,707)
業務產生之現金	21,456,211	35,278,405
已付香港利得稅	(18,813,103)	(692,833)
已退回香港利得稅	—	133,720
已付香港以外稅項	(28,037)	(18,692)
經營業務之現金淨額	2,615,071	34,700,600
投資業務		
已付收購物業按金	(18,000,000)	—
應收貸款墊支	(13,750,000)	(33,010,000)
購置物業、廠房及設備	(1,930,167)	(18,768,980)
償還應付貸款	1,300,000	—
已收利息	109,426	2,383,187
出售物業、廠房及設備所得款項	108,443	13,700
購置投資物業	—	(455,650)
投資業務所用現金淨額	(32,162,298)	(49,837,743)

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 港元	二零零三年 港元
融資活動		
新增銀行貸款	16,703,992	32,707,477
償還銀行貸款	(3,161,102)	(6,182,939)
已付股息	—	(4,240,001)
已付利息	(1,108,277)	(703,430)
產生自融資業務之現金淨額	12,434,613	21,581,107
現金及等同現金項目之(減少)增加	(17,112,614)	6,443,964
年初之現金及等同現金項目	29,242,137	22,798,173
年終之現金及等同現金項目	12,129,523	29,242,137
現金及等同現金項目結餘分析		
銀行結餘及現金	12,147,529	29,599,260
銀行透支	(18,006)	(357,123)
	12,129,523	29,242,137