

綜合現金流量表

截至二零零四年四月三十日止年度

	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
經營業務		
經營溢利	82,765	67,374
已作下列調整：		
折舊及攤銷	28,348	19,207
利息收入	(270)	(16)
營運資金變動前之經營業務現金流量	110,843	86,565
存貨增加	(7,683)	(6,650)
應收票據(增加)減少	(2,149)	1,055
應收貿易賬款及其他應收款項減少(增加)	6,508	(23,045)
應收一間有關連公司款項減少	—	269
應付貿易賬款及其他應付款項減少	(4,319)	(14,142)
應付票據增加	20,987	4,498
匯兌差額	—	73
經營業務所得現金	124,187	48,623
已付香港利得稅	(6,949)	(9,656)
已付中華人民共和國(「中國」)企業所得稅	(432)	(3,253)
已退回香港利得稅	52	—
已付利息	(3,646)	(2,237)
經營業務所得現金淨額	113,212	33,477
投資活動		
已收利息	270	16
購置物業、廠房及設備	(79,536)	(66,620)
購買證券投資	—	(1,190)
已抵押銀行存款減少(增加)	6,330	(5,241)
投資活動所耗現金淨額	(72,936)	(73,035)

綜合現金流量表

截至二零零四年四月三十日止年度

	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
融資活動		
已派股息	(16,314)	(13,750)
償還予董事之款項	—	(3,316)
償還銀行及其他借款	(28,623)	(15,103)
償還融資租約承擔	(2,297)	(1,007)
已籌集銀行及其他借款	40,232	51,316
發行股份所得款項	52,170	50,100
發行股份開支	(2,622)	(10,560)
融資活動所得現金淨額	42,546	57,680
現金及現金等值物增加淨額	82,822	18,122
於五月一日的現金及現金等值物	25,555	7,430
匯率變動影響	—	3
於四月三十日的現金及現金等值物	108,377	25,555
現金及現金等值物結餘分析		
銀行結餘及現金	108,788	27,425
銀行透支	(411)	(1,870)
	108,377	25,555