

綜合現金流動表

截至二零零五年三月三十一日止年度

	二零零五年 港幣元	二零零四年 港幣元
經營業務		
除稅前溢利	61,723,385	55,385,992
已作出下列調整：		
壞賬撇銷	577,699	583,389
折舊及攤銷	35,961,464	33,943,781
出售物業、廠房及設備所得收益	(54,800)	—
利息支出	362,585	532,699
利息收入	(2,059,324)	(1,479,818)
持有其他投資之未變現收益淨額	(245,504)	—
其他投資之已變現虧損淨額	—	308,162
未計營運資金變動前之經營現金流量	96,265,505	89,274,205
存貨(增加)減少	(14,928,365)	14,140,751
貿易及其他應收款項增加	(29,897,698)	(12,182,692)
貿易及其他應付款項增加	9,160,368	3,157,322
經營業務所產生之現金	60,599,810	94,389,586
已付香港利得稅	(5,889,601)	(3,862,460)
已付海外稅項	(462,762)	(397,402)
經營業務所產生之現金淨額	54,247,447	90,129,724
投資活動		
已收利息	2,059,324	1,479,818
購入物業、廠房及設備	(32,849,944)	(28,816,183)
購入證券投資	(19,511,584)	—
出售證券投資所得款項	—	10,526,772
出售物業、廠房及設備所得款項	54,800	—
投資活動所耗之現金淨額	(50,247,404)	(16,809,593)
融資活動		
已付股息	(29,240,401)	(29,240,401)
償還銀行入口貸款	(43,916,152)	(7,252,471)
已付利息	(362,585)	(532,699)
新增銀行入口貸款	50,940,308	—
融資所耗現金淨額	(22,578,830)	(37,025,571)
現金及現金等價物(減少)增加淨額	(18,578,787)	36,294,560
年初之現金及現金等價物	104,741,828	68,447,268
年終之現金及現金等價物	86,163,041	104,741,828
現金及現金等價物結餘之分析		
短期銀行存款	57,751,200	67,686,218
銀行結餘與現金	28,411,841	37,055,610
	86,163,041	104,741,828