

綜合現金流量表

截至二零零五年三月三十一日止年度
(以港幣為單位)

	附註	二零零五 千元	二零零四 千元
經營業務			
除稅前正常業務溢利		6,342	21,763
調整：			
－折舊		34,143	33,351
－利息支出		7,950	10,385
－利息收入		(232)	(145)
－融資租賃費用		23	127
－出售固定資產虧損／(收益)		364	(85)
－滙兌虧損／(收益)		673	(573)
營運資金變動前的經營溢利		49,263	64,823
存貨(增加)／減少		(19,202)	11,199
應收賬款、預付款及按金(增加)／減少		(11,078)	9,868
應付票據增加／(減少)		17,472	(9,397)
應付賬款及應計費用減少		(8,137)	(3,792)
經營業務產生的現金		28,318	72,701
已付稅項			
－已付香港利得稅		(4,403)	(61)
－已付中華人民共和國所得稅		(4,504)	(2,270)
經營活動所得的現金淨額		19,411	70,370
投資活動			
購入固定資產付款		(14,970)	(34,873)
已收利息		232	145
出售固定資產所得款項		1,741	395
投資活動所用的現金淨額		(12,997)	(34,333)

綜合現金流量表

截至二零零五年三月三十一日止年度
(以港幣為單位)

	附註	二零零五 千元	二零零四 千元
融資活動			
已抵押銀行存款增加		—	(853)
已付股息		(5,563)	(4,450)
新增銀行貸款所得款項		157,449	230,457
償還銀行貸款		(197,977)	(196,335)
融資租賃租金的利息部分		(23)	(127)
已付銀行貸款及透支利息		(7,950)	(10,439)
融資租賃租金的資本部分		(2,583)	(4,115)
融資活動(所用)／所得的現金淨額		(56,647)	14,138
現金及現金等價物(減少)／增加淨額		(50,233)	50,175
於四月一日的現金及現金等價物		43,526	(6,649)
外幣匯率變動的影響		363	—
於三月三十一日的現金及現金等價物	<i>16</i>	(6,344)	43,526

第24頁至第52頁的附註屬本財務報表的一部分。