

## 綜合現金流量表

截至二零零五年三月三十一日止年度

	二零零五年 港元	二零零四年 港元
<b>經營業務</b>		
經營溢利	<b>13,438,847</b>	21,480,707
已作出以下調整：		
呆賬撥備	<b>1,603,127</b>	1,500,000
存貨撥備	<b>732,710</b>	358,879
商譽攤銷	<b>1,083,387</b>	1,083,387
物業、廠房及設備及投資物業之折舊及攤銷	<b>3,935,509</b>	4,519,409
附屬公司清盤之虧損	<b>30,701</b>	—
出售物業、廠房及設備及投資物業之盈利	<b>(55,234)</b>	(6,337,072)
應收貸款撥回撥備	<b>—</b>	(750,000)
利息收入	<b>(41,328)</b>	(2,409,426)
重估投資物業盈餘	<b>(2,474,114)</b>	(2,036,000)
營運資金變動前之經營現金流量	<b>18,253,605</b>	17,409,884
存貨(增加)減少	<b>(1,705,078)</b>	541,790
應收貿易賬項(增加)減少	<b>(3,024,459)</b>	9,405,203
其他應收賬項及預付款項減少(增加)	<b>1,153,717</b>	(4,950,432)
應付貿易賬項增加(減少)	<b>89,251</b>	(1,299,955)
其他應付貿易賬項及應計費用(減少)增加	<b>(1,025,630)</b>	349,721
業務產生之現金	<b>13,741,406</b>	21,456,211
已付香港利得稅	<b>(4,319,544)</b>	(18,813,103)
已退回香港利得稅	<b>516,147</b>	—
已付香港以外稅項	<b>(32,710)</b>	(28,037)
<b>經營業務之現金淨額</b>	<b>9,905,299</b>	2,615,071
<b>投資業務</b>		
購置物業、廠房及設備	<b>(1,295,066)</b>	(1,930,167)
已付收購物業按金	<b>(300,000)</b>	(18,000,000)
出售投資物業所得款項	<b>35,000,000</b>	—
出售物業、廠房及設備所得款項	<b>231,870</b>	108,443
已收利息	<b>41,328</b>	109,426
應收貸款墊支	<b>—</b>	(13,750,000)
償還應收貸款	<b>—</b>	1,300,000
<b>投資業務所得(所用)現金淨額</b>	<b>33,678,132</b>	(32,162,298)



## 綜合現金流量表

截至二零零五年三月三十一日止年度

	二零零五年 港元	二零零四年 港元
<b>融資活動</b>		
新增銀行貸款	<b>16,803,738</b>	16,703,992
償還銀行貸款	<b>(33,915,665)</b>	(3,161,102)
已付股息	<b>(3,835,241)</b>	—
已付利息	<b>(1,160,302)</b>	(1,108,277)
<b>融資業務(所用)所得現金淨額</b>	<b>(22,107,470)</b>	12,434,613
<b>現金及等同現金項目之增加(減少)</b>	<b>21,475,961</b>	(17,112,614)
年初之現金及等同現金項目	<b>12,129,523</b>	29,242,137
<b>年終之現金及等同現金項目</b>	<b>33,605,484</b>	12,129,523
<b>現金及等同現金項目結餘分析</b>		
銀行結餘及現金	<b>34,566,264</b>	12,147,529
銀行透支	<b>(960,780)</b>	(18,006)
<b>現金及等同現金項目結餘</b>	<b>33,605,484</b>	12,129,523