

綜合現金流量表

截至二零零五年三月三十一日止年度

	附註	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元
經營業務之現金流量			
除稅前溢利		242,376	142,397
就以下項目作出調整：			
折舊	6	16,245	13,744
無形資產攤銷	6	1,992	1,528
無形資產撇銷	6	-	186
呆壞賬撥備	6	4,975	3,395
固定資產減值	6	907	-
一項長期非上市投資減值	6	-	975
其他資產減值	6	-	335
出售固定資產之所得收益	6	(6,771)	(5)
一項短期投資之未變現持有虧損／(收益)	6	6,075	(683)
一項長期上市投資之股息收入	6	(1,240)	(2,327)
利息收入	6	(1,134)	(27)
融資成本	7	11,396	9,077
出售部份長期上市投資所得收益	18	(197,663)	(85,880)
未計營運資金變動前之經營溢利		77,158	82,715
存貨之增加		(60,129)	(7,800)
應收貿易賬款之增加		(26,018)	(114,909)
預付款項、按金及其他應收款項之增加		(6,193)	(8,306)
應付貿易賬款及應計費用之增加		8,695	54,759
其他長期應付款項之減少		(35)	(11)
經營所得／(所用)現金		(6,522)	6,448
已付香港利得稅		(6,930)	(7,561)
已付海外稅項		(564)	(322)
經營業務之現金流出淨額－第33頁		(14,016)	(1,435)

綜合現金流量表

截至二零零五年三月三十一日止年度

	附註	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元
經營業務之現金流出淨額 – 第32頁		<u>(14,016)</u>	<u>(1,435)</u>
投資活動之現金流量			
已收利息		1,134	27
購買固定資產		(58,602)	(18,747)
出售固定資產之所得收入		17,360	264
添置無形資產	15	(1,203)	(1,113)
出售部份長期上市投資所得款項淨額	18	218,057	–
就一項長期上市投資配售股份之所得收入		–	92,598
配售開支		–	(1,667)
來自一項長期上市投資之股息收入		–	2,984
購買短期投資		<u>(93,737)</u>	<u>–</u>
投資活動之現金流入淨額		<u>83,009</u>	<u>74,346</u>
融資活動之現金流量			
發行股份之所得款項	28	–	21,671
股份發行開支	28	–	(382)
新籌措銀行貸款		18,450	–
償還銀行貸款		(1,920)	(4,000)
進口及信託收據貸款之增加		79,570	26,494
融資租約租金款項之本金部份		(3,134)	(6,171)
已付利息		(11,396)	(9,077)
已付股息		<u>(84,257)</u>	<u>(13,694)</u>
融資活動之現金流入／(流出)淨額		<u>(2,687)</u>	<u>14,841</u>
現金及等同現金項目之增加淨額		66,306	87,752
年初之現金及等同現金項目		152,595	64,103
滙率變動之影響，淨額		98	740
年終之現金及等同現金項目		<u>218,999</u>	<u>152,595</u>
現金及等同現金項目結存之分析			
現金及銀行結存		145,069	152,595
購入時原定到期日少於三個月之定期存款		<u>73,930</u>	<u>–</u>
		<u>218,999</u>	<u>152,595</u>