

## 綜合現金流量表

截至二零零五年四月三十日止年度

	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元
<b>經營業務</b>		
經營溢利	<b>73,140</b>	82,765
已作下列調整：		
呆壞賬撥備	<b>2,050</b>	—
折舊及攤銷	<b>37,893</b>	28,348
證券投資已變現虧損及未變現虧損	<b>593</b>	—
利息收入	<b>(440)</b>	(270)
營運資金變動前之經營業務現金流量	<b>113,236</b>	110,843
存貨增加	<b>(16,408)</b>	(7,683)
應收貿易賬款(增加)減少	<b>(30,135)</b>	1,535
其他應收款項(增加)減少	<b>(5,558)</b>	2,824
應付貿易賬款(減少)增加	<b>(4,845)</b>	10,928
其他應付款項增加	<b>1,186</b>	5,740
經營業務所得現金	<b>57,476</b>	124,187
已付香港利得稅	<b>(2,416)</b>	(6,949)
已付中華人民共和國(「中國」)企業所得稅	—	(432)
已退回香港利得稅	—	52
已付利息	<b>(5,902)</b>	(3,646)
<b>經營業務所得現金淨額</b>	<b>49,158</b>	113,212
<b>投資活動</b>		
出售證券投資所得款項	<b>8,048</b>	—
已收利息	<b>440</b>	270
購置物業、廠房及設備之訂金	<b>(7,218)</b>	—
購買證券投資	<b>(9,935)</b>	—
購買物業、廠房及設備	<b>(119,858)</b>	(79,536)
已抵押銀行存款減少	—	6,330
<b>投資活動所耗現金淨額</b>	<b>(128,523)</b>	(72,936)
<b>融資活動</b>		
籌集銀行借款	<b>157,098</b>	40,232
償還融資租約承擔	<b>(3,281)</b>	(2,297)
已付股息	<b>(23,210)</b>	(16,314)
償還銀行借款	<b>(40,405)</b>	(28,623)
發行股份所得款項	—	52,170
發行股份開支	—	(2,622)
<b>融資活動所得現金淨額</b>	<b>90,202</b>	42,546
<b>現金及現金等值物增加淨額</b>	<b>10,837</b>	82,822
於五月一日的現金及現金等值物	<b>108,377</b>	25,555
於四月三十日的現金及現金等值物，代表	<b>119,214</b>	108,377
銀行結餘及現金	<b>127,227</b>	108,788
銀行透支	<b>(8,013)</b>	(411)
	<b>119,214</b>	108,377