

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