

綜合現金流量表

截至二零零五年九月三十日止年度

	附註	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元
經營業務所得現金流量			
除稅前溢利		34,624	43,651
已就下列各項作出調整：			
折舊	6	57,659	53,742
出售固定資產虧損	6	150	117
利息收入	5	(602)	(175)
投資物業重估盈餘	5	(310)	(550)
融資成本	7	36	2,761
呆賬撥備		6,370	21,501
存貨撥備	6	9,571	16,178
短期投資重估收益	5	—	(53)
出售長期投資收益	5	—	(1,089)
分佔一間共同控制企業溢利		(1,465)	(1,837)
營運資金變動前經營溢利		106,033	134,246
存貨減少／(增加)		(41,966)	4,885
應收賬項減少／(增加)		(30,150)	9,840
預付款項、按金及其他應收款項減少／(增加)		(4,697)	8,701
關連公司欠款增加		(3,307)	(1,528)
應付賬項增加		14,636	40,619
應計負債及其他應付款項增加		10,815	1,247
經營業務產生現金		51,364	198,010
已收利息		602	175
已付利息		(36)	(2,757)
融資租約租金款項之利息部分		—	(4)
已付香港利得稅		(2,736)	(983)
已付中國內地企業所得稅		(1,986)	(687)
經營業務之現金流入淨額		47,208	193,754
投資活動所得現金流量			
購買固定資產		(48,931)	(42,279)
出售固定資產所得款項		79	40
添置在建工程		(2,715)	—
購買固定資產所支付按金		(909)	(19,836)
出售短期投資所得款項		—	7,895
購入長期投資		—	(4,980)
出售長期投資所得款項		—	12,714
償還自一間共同控制企業		1,272	1,818
投資活動現金流出淨額		(51,204)	(44,628)
融資活動前現金流入／(流出)淨額－第23頁		(3,996)	149,126

綜合現金流量表 (續)

截至二零零五年九月三十日止年度

	附註	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元
融資活動前現金流入／(流出)淨額－第22頁		(3,996)	149,126
融資活動所得現金流量			
信託收據貸款增加／(減少)		1,678	(1,952)
融資租約租金款項之本金部分		—	(94)
新增銀行貸款		—	84,545
償還銀行貸款		—	(170,008)
已派股息		(10,160)	(10,160)
融資活動現金流出淨額		(8,482)	(97,669)
現金及現金等值項目增加／(減少)淨額		(12,478)	51,457
年初之現金及現金等值項目		182,507	131,048
外幣匯率變動影響淨額		965	2
年終之現金及現金等值項目		170,994	182,507
現金及現金等值項目結餘分析			
現金及銀行結餘	22	146,579	179,420
購入時原於三個月內到期之無抵押定期存款	22	8,860	—
購入時原於三個月內到期之定期存款· 已抵押作為信託收據貸款融資之抵押	22	15,555	3,087
		170,994	182,507