

➤ 綜合現金流動表

截至二零零六年三月三十一日止年度

24

	二零零六年 港幣元	二零零五年 港幣元 (重列)
經營業務		
除稅前溢利	63,968,799	61,723,385
已作出下列調整：		
呆壞賬撥備	2,040,843	577,699
撇減存貨	1,759,146	—
折舊及攤銷	37,362,076	35,872,854
預付土地租賃款項回撥	88,610	88,610
出售物業、廠房及設備所得收益	—	(54,800)
利息支出	767,407	362,585
利息收入	(2,129,375)	(2,059,324)
持有其他投資之未變現收益淨額	—	(245,504)
可供出售證券投資公平值變動	(1,054,371)	—
未計營運資金變動前之經營現金流量	102,803,135	96,265,505
存貨增加	(474,538)	(14,928,365)
貿易及其他應收款項增加	(19,866,551)	(29,897,698)
貿易及其他應付款項增加	10,776,509	9,160,368
經營業務所產生之現金	93,238,555	60,599,810
已付香港利得稅	(5,781,030)	(5,889,601)
已付海外稅項	(759,890)	(462,762)
經營業務所產生之現金淨額	86,697,635	54,247,447
投資活動		
已付土地使用權訂金	(30,000,000)	—
已收利息	2,129,375	2,059,324
購入物業、廠房及設備	(11,750,469)	(32,849,944)
購入證券投資	—	(19,511,584)
購入可供出售證券投資	(7,823,150)	—
出售物業、廠房及設備所得款項	—	54,800
投資活動所耗之現金淨額	(47,444,244)	(50,247,404)
融資活動		
已付股息	(29,240,401)	(29,240,401)
償還銀行入口貸款	(79,371,766)	(43,916,152)
已付利息	(767,407)	(362,585)
新增銀行入口貸款	68,488,571	50,940,308
融資所耗現金淨額	(40,891,003)	(22,578,830)
現金及現金等值減少之淨額	(1,637,612)	(18,578,787)
年初之現金及現金等值	86,163,041	104,741,828
匯率變動影響	3,238,271	—
年終之現金及現金等值	87,763,700	86,163,041
現金及現金等值結餘之分析		
短期銀行存款	59,072,375	57,751,200
銀行結餘與現金	28,691,325	28,411,841
	87,763,700	86,163,041