

## 綜合現金流量表

截至二零零四年三月三十一日止年度

	附註	二零零四年 港元	二零零三年 港元
<b>經營業務</b>			
經營虧損		(7,472,931)	(46,373,630)
經調整：			
利息收入		(15,116)	(134,682)
折舊		3,153,121	4,121,210
呆帳準備		6,767,800	569,757
存貨準備		844,015	2,000,000
證券投資減值(回撥)確認		(11,622,394)	27,881,000
出售證券投資之(溢利)虧損		(831,826)	3,979,380
出售樓宇、廠房及設備之虧損		167,068	10,060
出售一間聯營公司之溢利		(230,934)	—
證券投資之未變現(溢利)虧損		(42,000)	56,997
聯營公司資本化利息之撇除		—	222,250
流動資本變動前之經營業務現金流量		(9,283,197)	(7,667,658)
其他應收帳項之增加		(157,351)	—
存貨之減少		15,976,100	2,755,099
進行中工程之減少(增加)		9,518,913	(9,378,826)
應收帳項及預付款項之(增加)減少		(4,188,152)	520,521
少數股東欠款之減少		2,302,587	2,730
有關連公司欠款之減少(增加)		4,296,984	(187,021)
暫收款項之減少		—	(350)
應付帳項及應計費用之(減少)增加		(2,993,985)	2,480,785
欠有關連公司款項之(減少)增加		(13,035,347)	5,090,413
營運中所得(用)之現金淨額		2,436,552	(6,384,307)
海外稅項支出		(171,731)	(596,264)
<b>經營業務中所得(用)之現金淨額</b>		<b>2,264,821</b>	<b>(6,980,571)</b>
<b>投資業務</b>			
已收利息		15,116	134,682
聯營公司之貸款(欠款)		2,796,719	(13,811,049)
受投資公司貸款		3,460,560	—
收購一間附屬公司額外之權益		(156,000)	—
購買樓宇、廠房及設備		(143,970)	(84,494)
出售附屬公司所得款項		—	(471,744)
(扣除出售現金及現金等值項目)	(二十四)	—	(471,744)
出售證券投資所得款項		17,955,874	1,472,620
出售樓宇、廠房及設備所得款項		4,288	5,467
<b>投資業務中所得(用)之現金淨額</b>		<b>23,932,587</b>	<b>(12,754,518)</b>

## 綜合現金流量表

截至二零零四年三月三十一日止年度

	二零零四年 港元	二零零三年 港元
<b>融資業務</b>		
股息支出／特別股息	—	(35,774)
利息支出	(313,357)	(273,871)
償還少數股東貸款	(18,854,323)	(66,419)
	<u>(19,167,680)</u>	<u>(376,064)</u>
<b>融資業務中所用之現金淨額</b>	<b>(19,167,680)</b>	<b>(376,064)</b>
<b>現金及現金等值項目之現金淨額增加(減少)</b>	<b>7,029,728</b>	<b>(20,111,153)</b>
<b>年初之現金及現金等值項目</b>	<b>1,272,387</b>	<b>21,305,080</b>
<b>匯率變動影響</b>	<b>(29,767)</b>	<b>78,460</b>
<b>年終之現金及現金等值項目</b>	<b>8,272,348</b>	<b>1,272,387</b>
<b>現金及現金等值項目結餘之分析</b>		
銀行結存及現金	11,790,694	5,362,547
銀行透支	(3,518,346)	(4,090,160)
	<u>8,272,348</u>	<u>1,272,387</u>