

# 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	<b>(4,910,227)</b>	(4,946,421)
就下列各項作出之調整：		
投資物業重估所產生之虧絀	<b>500,000</b>	3,499,486
物業、傢俱裝置及設備之折舊及攤銷	<b>941,080</b>	308,644
商譽攤銷	<b>214,131</b>	—
無形資產攤銷	<b>89,622</b>	—
投資於一間被投資企業所獲之股息收入	<b>(1,972,053)</b>	(3,036,000)
利息收入	<b>(961,169)</b>	(1,356,449)
撇銷物業、傢俱裝置及設備之虧損	<b>20,815</b>	813,129
研究及開發成本	<b>(229,904)</b>	—
營運資金變動前之經營現金流量	<b>(6,307,705)</b>	(4,717,611)
存貨增加	<b>(55,112)</b>	—
應收帳款及其他應收款減少(增加)	<b>426,958</b>	(204,510)
應付帳款及其他應付款(減少)增加	<b>(633,370)</b>	20,541
政府補助增加	<b>281,132</b>	—
應付股東款項增加	<b>589,511</b>	—
用於經營業務之現金淨額	<b>(5,698,586)</b>	(4,901,580)
支付中華人民共和國稅款	<b>(8,377)</b>	(214,277)
<b>經營業務所用之現金淨額</b>	<b>(5,706,963)</b>	(5,115,857)
<b>投資業務</b>		
銀行存款減少	<b>13,953,094</b>	5,652,760
已收投資於一間被投資企業之股息	<b>3,036,000</b>	5,908,055
已收一間聯營公司之股息	—	1,698,113
收購一間聯營公司	<b>(9,929,474)</b>	(6,362,143)
收購一間附屬公司(扣除收購之現金及現金等值項目)	<b>(1,767,607)</b>	—
購買物業、傢俱裝置及設備	<b>(2,694,524)</b>	(1,429,669)
購買證券掛鈎存款	—	(3,017,282)
已抵押銀行存款減少	—	5,000,000
已收利息	<b>961,169</b>	1,356,449
<b>來自投資業務之現金淨額</b>	<b>3,558,658</b>	8,806,283
<b>融資業務</b>		
償還短期貸款	<b>(1,273,584)</b>	—
支付發行股份之相關支出	<b>(427,644)</b>	—
少數股東權益之資本貢獻	<b>1,273,584</b>	—
<b>融資業務所用之現金淨額</b>	<b>(427,644)</b>	—
<b>現金及現金等值項目(減少)增加淨額</b>	<b>(2,575,949)</b>	3,690,426
於年初之現金及現金等值項目	<b>16,077,207</b>	12,386,781
於年終之現金及現金等值項目，以銀行結餘及現金代表	<b>13,501,258</b>	16,077,207