

萬能國際集團有限公司(「本公司」)董事謹此呈報本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零零四年六月三十日止六個月之未經審核綜合財務報表連同比較數字如下：

## 簡明綜合損益表

	附註	未經審核	
		截至六月三十日止六個月	
		二零零四年 港元	二零零三年 港元 (已重列)
<b>營業額</b>	3	<b>4,267,645</b>	3,331,550
其他收入及收益		<b>1,370,876</b>	409,047
行政開支		<b>(6,180,182)</b>	(6,803,765)
其他經營開支		<b>(1,535,966)</b>	(1,499,269)
未變現之短期投資資產 置存收益／(虧損)		<b>(635,355)</b>	1,120,144
呆賬之撥備		<b>(197,132)</b>	(347,123)
<b>經營業務虧損</b>	6	<b>(2,910,114)</b>	(3,789,416)
融資成本	7	<b>(3,161,869)</b>	(3,554,162)
<b>除稅前虧損</b>		<b>(6,071,983)</b>	(7,343,578)
稅項	8	—	(50,037)
<b>股東應佔日常業務虧損淨額</b>		<b>(6,071,983)</b>	(7,393,615)
<b>每股虧損</b>	9		
基本		<b>(0.99仙)</b>	(1.20仙)
攤薄		不適用	不適用
<b>中期股息</b>	10	無	無

# 中期財務報告

萬能國際集團有限公司

## 簡明綜合資產負債表

	附註	未經審核 二零零四年 六月三十日 港元	經審核 二零零三年 十二月三十一日 港元
<b>非流動資產</b>			
固定資產		<b>181,288</b>	298,778
投資物業		<b>27,010,000</b>	27,010,000
無形資產	11	<b>4,123,771</b>	4,376,726
		<b>31,315,059</b>	31,685,504
<b>流動資產</b>			
應收貸款		<b>23,217,560</b>	31,312,463
應收賬項	12	<b>2,848,776</b>	7,291,491
預付款項及其他應收賬項		<b>1,434,511</b>	1,751,042
短期投資	13	<b>1,544,404</b>	14,798,510
客戶信託銀行賬戶		<b>3,929,020</b>	2,567,956
固定存款，有抵押		<b>5,000,000</b>	5,000,000
現金及銀行結餘		<b>7,284,003</b>	1,498,718
		<b>45,258,274</b>	64,220,180
<b>流動負債</b>			
應付賬項及應計債務	12	<b>46,134,868</b>	44,791,728
欠同系附屬公司款項		—	1,932,500
欠直接控股公司款項		—	12,067,500
銀行透支，有抵押		<b>869,297</b>	307,658
銀行貸款，有抵押		<b>396,531</b>	1,561,678
應付稅項		<b>52,034</b>	52,034
		<b>47,452,730</b>	60,713,098
<b>流動資產／(負債)淨值</b>		<b>(2,194,456)</b>	3,507,082

簡明綜合資產負債表(續)

附註	未經審核 二零零四年 六月三十日 港元	經審核 二零零三年 十二月三十一日 港元
<b>總資產減流動負債</b>	<b>29,120,603</b>	35,192,586
<b>非流動負債</b>		
欠直接控股公司款項	<b>42,999,147</b>	42,999,147
欠居間控股公司款項	<b>30,920,000</b>	30,920,000
遞延稅項負債	<b>351,507</b>	351,507
	<b>74,270,654</b>	74,270,654
	<b>(45,150,051)</b>	(39,078,068)
<b>股本及儲備</b>		
已發行股本	14 <b>61,502,418</b>	61,502,418
儲備	<b>(106,652,469)</b>	(100,580,486)
	<b>(45,150,051)</b>	(39,078,068)

# 中期財務報告

萬能國際集團有限公司

## 簡明綜合權益變動表

	截至二零零四年六月三十日止六個月(未經審核)					
	股本	股份溢價	實繳盈餘	固定資產		合計
				重估儲備	累積虧損	
港元	港元	港元	港元	港元	港元	
於二零零四年一月一日 (經審核)	61,502,418	168,315,330	36,548,052	1,731,450	(307,175,318)	(39,078,068)
期內虧損淨額	—	—	—	—	(6,071,983)	(6,071,983)
於二零零四年六月三十日	61,502,418	168,315,330*	36,548,052*	1,731,450*	(313,247,301)*	(45,150,051)

	截至二零零三年六月三十日止六個月(未經審核)					
	股本	股份溢價	實繳盈餘	固定資產		合計
				重估儲備	累積虧損	
港元	港元	港元	港元	港元	港元	
於二零零三年一月一日 (經審核)	61,502,418	168,315,330	36,548,052	1,731,450	(295,579,011)	(27,481,761)
期內虧損淨額	—	—	—	—	(7,393,615)	(7,393,615)
於二零零三年六月三十日	61,502,418	168,315,330	36,548,052	1,731,450	(302,972,626)	(34,875,376)

\* 綜合資產負債表內之綜合儲備包括股份溢價、實繳盈餘、固定資產重估儲備及累積虧損，借方結餘總額為106,652,469港元(二零零三年：96,377,794港元(已重列))。

簡明綜合現金流量表

	未經審核	
	截至六月三十日止六個月	
	二零零四年 港元	二零零三年 港元
<b>經營業務內流／</b>		
(外流)現金淨額	<b>20,410,353</b>	(1,011,172)
<b>投資活動內流／</b>		
(外流)現金淨額	<b>(21,560)</b>	322,542
<b>融資活動外流現金淨額</b>	<b>(15,165,147)</b>	(1,095,122)
<b>現金及現金等值項目增加／</b>		
(減少)淨額	<b>5,223,646</b>	(1,783,752)
期初現金及現金等值項目	<b>6,191,060</b>	26,258,430
<b>期終現金及現金等值項目</b>	<b>11,414,706</b>	24,474,678
<b>現金及現金等值項目結餘之分析</b>		
現金及銀行結餘	<b>7,284,003</b>	4,474,678
銀行透支，有抵押	<b>(869,297)</b>	—
於購買時原到期日不超過 三個月之無抵押定期存款	—	15,000,000
於購買時原到期日不超過 三個月之定期存款，已抵押 以獲得銀行透支貸款	<b>5,000,000</b>	5,000,000
	<b>11,414,706</b>	24,474,678