

截至二零零四年六月三十日止年度

	二零零四年 港元	二零零三年 港元
經營業務		
經營虧損	(35,791,469)	(160,590,128)
調整項目：		
利息收入	(641,512)	(3,309,803)
股息收入	(4,645)	(1,417)
投資物業之重估虧絀	—	67,397,828
其他投資之已確認減值虧損	—	35,824,342
物業、廠房及設備之已確認減值虧損	5,530,864	17,879,421
商譽之已確認減值虧損	660,000	—
物業、廠房及設備之折舊	4,648,631	4,536,419
存貨撥備	2,516,382	170,000
貿易及其他應收款項撥備	9,065,510	3,891,189
短期應收貸款撥備	2,187,846	23,990,357
商譽攤銷	110,000	220,000
獲前最終控股公司豁免之流動賬目	(3,727,375)	—
應收同系附屬公司款項之撇銷	11,336,399	—
出售其他投資虧損	144,354	—
出售物業、廠房及設備之(收益)虧損	(30,000)	7,734
出售投資物業之收益	(558,914)	—
未計營運資金變動前之經營現金流量	(4,553,929)	(9,984,058)
貿易及其他應收款項之(增加)減少	(13,971,442)	281,931
存貨(增加)減少	(8,223,249)	147,745
應收同系附屬公司款項(增加)減少	(6,049,678)	(8,325,874)
貿易及其他應付款項增加(減少)	6,250,692	(3,676,894)
經營業務之現金流出	(26,547,606)	(21,557,150)
已支付香港利得稅	(121,883)	—
經營業務之現金流入(流出)淨額	(26,669,489)	(21,557,150)

● ● ● 綜合現金流量表

截至二零零四年六月三十日止年度

	二零零四年 港元	二零零三年 港元
投資活動		
出售附屬公司所得款項(附註28)	51,013,483	—
償還應收短期貸款	5,057,730	5,598,014
出售投資物業所得款項	4,558,914	—
最終控股公司之還款	2,351,786	—
已收利息	641,512	1,767,442
出售其他投資所得款項	260,646	—
出售物業、廠房及設備所得款項	30,000	10,547,940
購買物業、廠房及設備	(3,905,137)	(2,353,874)
購買投資物業	(2,556,190)	—
已抵押定期存款(增加)減少	(17,548)	1,482,479
已收股息	4,645	1,417
墊支短期應收貸款	—	(13,094,576)
向最終控股公司提供墊款	—	(2,351,786)
投資活動之現金淨額	57,439,841	1,597,056
融資業務		
取得(償還)最終控股公司之墊款	15,516,333	(1,389,869)
銀行借貸增加(減少)	7,472,708	(10,458,637)
取得直接控股公司之墊款	963,843	—
行使認股權證所得款項	1,523	—
已付銀行利息	(2,243,391)	(2,880,524)
應付董事款項增加(減少)	(2,214,139)	2,214,139
償還融資租賃承擔	(1,910,195)	(2,155,243)
應付少數股東款項增加(減少)	(1,073,370)	600
融資租賃承擔之已付利息	(253,553)	(358,662)
融資業務之現金淨額	16,259,759	(15,028,196)
現金及現金等價物增加(減少)	47,030,111	(34,988,290)
年初之現金及現金等價物	32,176,962	67,165,252
年底之現金及現金等價物	79,207,073	32,176,962
於六月三十日之現金及現金等價物，包括		
銀行結餘及現金	83,285,483	619,315
定期存款	—	38,338,022
銀行透支	(4,078,410)	(6,780,375)
	79,207,073	32,176,962