

綜合現金流量表

截至二零零四年六月三十日止年度



附註	二零零四年 港幣千元	二零零三年 港幣千元
經營業務所得現金流量		
除稅前虧損	(25,720)	(44,466)
調整如下：		
利息收入	(57)	(141)
商譽之攤銷	-	594
發展成本之攤銷	609	279
折舊	996	1,620
融資成本	927	1,419
出售附屬公司之溢利	-	(210)
出售有形固定資產之虧損	3	1,985
已撤銷之其他無形資產	59	-
證券投資之減值撥備－其他投資	9,196	88
合營企業投資之減值撥備	6,922	6,922
呆壞賬撥備	2,301	-
租金訴訟之撥備	1,592	-
出售一間聯營公司之虧損	-	9,200
	<hr/>	<hr/>
營運資金變動前之經營虧損	(3,172)	(22,710)
存貨(增加)／減少	(1,048)	4,265
其他投資增加	-	(4,164)
貿易及其他應收款項減少	7,683	6,557
一間合營企業欠款增加	-	(3,844)
一間關連公司欠款增加	(830)	-
結欠一間所投資公司之款項減少	-	(4,016)
貿易及其他應付款項(減少)／增加	(5,050)	5,352
	<hr/>	<hr/>
營運所用現金	(2,417)	(18,560)
已收利息	57	141
已付香港利得稅	(197)	(1,266)
	<hr/>	<hr/>
經營業務之現金流出淨額	(2,557)	(19,685)

綜合現金流量表 (續)

截至二零零四年六月三十日止年度

	附註	二零零四年 港幣千元	二零零三年 港幣千元
投資活動所得現金流量			
收購有形固定資產之款項		(2)	(1,373)
出售附屬公司		-	(1,801)
出售一間聯營公司所得款項		-	2,300
產品升級之發展成本		(760)	(1,067)
已抵押銀行存款增加		-	(3,000)
收購其他無形資產		-	(59)
投資活動之現金流出淨額		(762)	(5,000)
融資活動所得現金流量			
按溢價發行股份		-	9,200
發行股份(已扣除開支)	27	88,319	8,800
發行可換股票據	26	-	15,000
贖回可換股票據	26	(15,000)	(15,000)
融資租約之開始		-	1,420
償還融資租約之責任		(452)	(323)
新貸款		9,985	14,764
償還貸款		(15,782)	(9,753)
已付融資成本		(927)	(1,419)
融資活動之現金流入淨額		66,143	22,689
現金及現金等值項目增加/(減少)淨額		62,824	(1,996)
年初之現金及現金等值項目		14,709	16,705
年終之現金及現金等值項目		77,533	14,709
現金及現金等值項目結餘之分析:			
現金及銀行結餘		24,209	17,306
於證券公司之現金		54,000	-
銀行透支	33	(676)	(2,597)
		77,533	14,709

附註屬財務報表不可或缺之組成部分。