

綜合現金流動表

截至二零零四年六月三十日止年度

24

	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
經營業務之現金流量		
除稅前溢利／(虧損)	49,266	(104,571)
調整項目：		
認購權儲備撥回	—	(25,221)
出售投資物業重估撥回	(6,500)	—
出售附屬公司收益	(80,034)	—
利息收入	(24)	(216)
利息開支	3,847	6,331
折舊	749	8,985
開發成本攤銷	—	636
開發成本撇銷	—	3,291
商譽攤銷	11	11
經營權攤銷	—	453
經營權撇銷	—	6,347
出售物業、廠房及設備虧損	—	330
撇銷物業、廠房及機器	—	434
重估投資物業之虧絀	—	6,500
呆壞賬撥備	14,646	22,233
沒收之按金	—	4,100
陳舊存貨撥備	7,444	31,991
減值虧損撥備		
— 於聯營公司之投資	—	1,000
— 證券投資	—	15,180
營運資金變動前之經營虧損	(10,595)	(22,186)
存貨(增加)／減少	(7,444)	4,171
應收貿易及其他賬款(增加)／減少	(19,742)	32,928
應付貿易及其他賬款增加／(減少)	3,498	(33,281)
經營業務所用之現金淨額	(34,283)	(18,368)

綜合現金流動表

截至二零零四年六月三十日止年度(續)

	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
投資業務之現金流量		
已收利益收入	24	116
購買物業、廠房及設備	(507)	(2,982)
出售物業、廠房及設備所得款項	—	2,440
出售投資物業所得款項	34,500	—
購買經營權	—	(6,800)
支付投資按金	(16,100)	—
購買證券投資	—	(5,700)
互聯網平台之訂金	—	(4,000)
增加已抵押銀行存款	—	(1,214)
出售附屬公司(已扣除所出售之現金及現金等值項目)	(2,193)	—
投資業務產生/(所用)之現金淨額	15,724	(18,140)
融資業務之現金流量		
發行股份所得資金	16,300	32,150
發行可換股債券所得資金	16,000	—
增加短期借款	8,560	—
(償還予一位股東)從一位股東獲得墊款	(3,136)	3,000
償還可換股債券	(15,602)	—
短期有抵押貸款(減少)/增加之淨額	(1,761)	7,117
其他有抵押貸款增加淨額	—	9,423
信託收據及進口貸款增加/(減少)淨額	1,442	(4,194)
結欠關連公司款項減少淨額	—	(2,157)
股份發行費用	(76)	(1,445)
可換股債券發行成本	(129)	—
償還定期貸款	—	(1,806)
償還融資租約承擔	(193)	(1,632)
已付利息開支	(3,485)	(4,657)
融資租約承擔之利息	(58)	(198)
融資業務產生之現金淨額	17,862	35,601
現金及現金等值項目減少淨額	(697)	(907)
年初之現金及現金等值項目	2,639	3,546
年終之現金及現金等值項目	1,942	2,639
現金及現金等值項目分析		
定期存款、銀行結存及現金	1,942	2,639

附註構成此等財務報表不可分割之部分。