

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 港元	二零零三年 港元
經營業務之現金流量			
除稅前虧損		(6,100,480)	(18,156,574)
就下列項目作出調整：			
融資成本	8	327,699	281,149
利息收入	6	(1)	(5,798)
出售附屬公司之收益	6	(200)	—
折舊	7	98,054	86,817
應收貸款撥備	7	—	1,107,200
投資證券減值	7	2,500,000	7,392,800
出售投資證券(收益)/虧損	7	(450,000)	4,800,000
未計營運資金變動前經營虧損		(3,624,928)	(4,494,406)
租賃按金減少	23	—	42,611
買賣證券減少		—	793,180
預付款項、按金及其他應收款項減少/(增加)		(67,900)	222,236
其他應付款項及應計負債增加		509,850	110,264
應付董事款項增加/(減少)		13,012	514,986
經營業務耗用之現金		(3,169,966)	(2,811,129)
已付利息		(258,822)	(281,149)
經營業務之現金流出淨額		(3,428,788)	(3,092,278)
投資業務之現金流量			
已收利息		1	5,798
購買固定資產	13	(3,114)	(75,947)
出售附屬公司所得款項	23	200	—
買賣投資證券，包括向被投資公司提供貸款		—	(3,500,000)
出售投資證券所得款項		450,000	200,000
投資業務之現金流入/(流出)淨額		447,087	(3,370,149)
融資業務之現金流量			
發行股份所得款項	20	2,000,000	—
發行股份開支	20	(46,595)	—
其他新造貸款		1,500,000	3,646,250
償還其他貸款		(4,546,250)	(600,000)
一名董事墊款		1,500,000	—
一名股東墊款		2,500,000	—
應付一名股東款項增加		101,044	—
融資業務之現金流入淨額		3,008,199	3,046,250
現金及現金等價物之增加/(減少)淨額		26,498	(3,416,177)
於年初之現金及現金等價物		74,995	3,491,172
於年終之現金及現金等價物		101,493	74,995
現金及現金等價物結存之分析			
現金及銀行結存		101,493	74,995