

綜合現金流量表

截至二零零四年十二月三十一日止年度

	附註	二零零四年 港元	二零零三年 港元
經營業務現金流量			
除稅前虧損		(6,230,649)	(11,522,244)
就下列各項作出調整：			
利息收入	7	(2,728,780)	(2,536,918)
上市投資之股息收入	6	(109,589)	(475,963)
融資成本	8	6,426,706	7,199,732
無形資產攤銷	7	505,910	505,910
折舊	7	219,262	425,924
匯兌虧損(淨額)		—	108,214
出售固定資產之收益	7	(400)	—
出售上市股本投資之虧損／(收益)	6, 7	(1,176,500)	15,700
固定資產註銷	7	—	5,328
未變現之短期投資資產置存收益／(虧損)		719,000	(5,929,051)
重估投資物業虧絀／(盈餘)		(6,280,000)	1,120,000
呆賬撥備／(撥備撥回)		(962,514)	671,693
無形資產減值		702,055	475,352
未計營運資金變動前經營虧損		(8,915,499)	(9,936,323)
應收貸款減少／(增加)		13,961,961	(6,482,696)
應收賬項減少／(增加)		2,077,602	(5,326,876)
預付款項及其他應收賬項增加		(893,219)	(551,765)
短期投資減少／(增加)		13,835,723	(15,700)
客戶信託銀行賬戶增加		(1,538,976)	(1,052,752)
應付賬項、其他應付賬項及應計費用增加		6,116,698	9,863,878
滙兌調整		36,299	—
經營所產生／(動用)之現金		24,680,589	(13,502,234)
已付香港利得稅		(27,018)	(78,104)
已收利息		2,728,780	2,536,918
從上市投資所收取之股息		109,589	475,963
已付利息		(6,426,706)	(7,199,732)
經營業務內流／(外流)現金淨額		21,065,234	(17,767,189)

綜合現金流量表

截至二零零四年十二月三十一日止年度

	附註	二零零四年 港元	二零零三年 港元
投資活動現金流量			
購入固定資產		(23,560)	(67,925)
出售固定資產所得收益		400	—
投資活動外流現金淨額		(23,160)	(67,925)
融資活動現金流量			
償還銀行貸款		(1,561,678)	(2,224,418)
償還同系附屬公司貸款		(1,932,500)	—
償還直接控股公司貸款		(12,067,500)	—
融資活動外流現金淨額		(15,561,678)	(2,224,418)
現金及現金等值項目增加／(減少)淨額		5,480,396	(20,059,532)
年初現金及現金等值項目		6,191,060	26,258,430
匯率變動之影響(淨額)		(3,017)	(7,838)
年終現金及現金等值項目		11,668,439	6,191,060
現金及現金等值項目結餘之分析			
現金及銀行結餘	22	3,257,012	1,498,718
銀行透支，有抵押	23	(588,573)	(307,658)
獲得時原定屆滿期限少於三個月之 未質押定期存款	22	9,000,000	—
獲得時原定屆滿期限少於三個月之定期存款， 已質押為銀行透支融資之抵押品	21	—	5,000,000
		11,668,439	6,191,060