

綜合現金流量表

二零零四年七月一日至二零零四年十二月三十一日止期間

	二零零四年 七月一日至 二零零四年 十二月三十一日 港元	二零零三年 七月一日至 二零零四年 六月三十日 港元
經營業務		
經營虧損	(9,040,008)	(35,791,469)
調整項目：		
利息收入	(55,800)	(641,512)
股息收入	—	(4,645)
物業、廠房及設備之已確認減值虧損	1,135,486	5,530,864
商譽之已確認減值虧損	—	660,000
物業、廠房及設備之折舊	1,162,095	4,648,631
存貨撥備	1,650,000	2,516,382
貿易及其他應收款項撥備	4,200,000	9,065,510
短期應收貸款撥備	—	2,187,846
商譽攤銷	—	110,000
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	(61,062)	(30,000)
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	(1,009,289)	(4,553,929)
貿易及其他應收款項之(增加)減少	3,691,782	(13,971,442)
存貨(增加)減少	1,858,680	(8,223,249)
應收同系附屬公司款項(增加)減少	—	(6,049,678)
貿易及其他應付款項增加(減少)	(5,905,619)	6,250,692
經營業務之現金流出	(1,364,446)	(26,547,606)
已支付香港利得稅	(19,554)	(121,883)
經營業務之現金流入(流出)淨額	(1,384,000)	(26,669,489)

綜合現金流量表

二零零四年七月一日至二零零四年十二月三十一日止期間

		二零零四年 七月一日至 二零零四年 十二月三十一日	二零零三年 七月一日至 二零零四年 六月三十日
	附註	港元	港元
投資活動			
出售附屬公司所得款項	21	—	51,013,483
償還應收短期貸款		—	5,057,730
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		55,800	641,512
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		85,592	30,000
購買物業、廠房及設備		(1,785,605)	(3,905,137)
購買投資物業		—	(2,556,190)
已抵押定期存款(增加)減少		(19,515)	(17,548)
已收股息		—	4,645
投資活動之現金淨額		(1,663,728)	57,439,841
融資業務			
取得(償還)最終控股公司之墊款		—	15,516,333
銀行借貸增加(減少)		282,916	7,472,708
取得(償還)直接控股公司之墊款		(963,843)	963,843
行使認股權證所得款項		—	1,523
已付銀行利息		(580,797)	(2,243,391)
應付董事款項增加(減少)		—	(2,214,139)
償還融資租賃承擔		(226,903)	(1,910,195)
應付少數股東款項增加(減少)		—	(1,073,370)
融資租賃承擔之已付利息		(21,576)	(253,553)
融資業務之現金淨額		(1,510,203)	16,259,759
現金及現金等價物增加(減少)		(4,557,931)	47,030,111
年初/期初之現金及現金等價物		79,207,073	32,176,962
年底/期末之現金及現金等價物		74,649,142	79,207,073
於年底/期末之現金及現金等價物，包括			
銀行結餘及現金		76,375,752	83,285,483
銀行透支		(1,726,610)	(4,078,410)
		74,649,142	79,207,073