

綜合現金流量表

截至二零零五年三月三十一日止年度

	附註	二零零五年 港元	二零零四年 港元
經營業務現金流量			
除稅前溢利		3,415,914	444,546,411
調整項目：			
折舊	14	6,734,946	9,908,156
出售固定資產虧損		9,423	1,733,802
投資物業重估盈餘	14	(1,950,000)	(150,000)
酒店物業減值虧損(撥回)/撥備	14	(5,045,460)	24,625,768
共同控制實體貸款撥備撥回		—	(758,096)
財務重組收益	8	—	(525,345,838)
應佔聯營公司業績		(532,689)	415,568
存貨撥備減少		(5,114)	(346,583)
呆賬撥備		547,330	1,978,472
利息開支		3,033,973	36,032,692
同系附屬公司之貸款利息	25	(164,548)	—
銀行利息收入	5	(81,580)	(183)
營運資金變動前之經營溢利/(虧損)		5,962,195	(7,359,831)
營運資金變動：			
存貨		(234,405)	367,922
貿易及其他應收賬款		(2,458,124)	(1,193,786)
貿易及其他應付賬款		138,755	(945,890)
經營業務現金流入/(流出)淨額		3,408,421	(9,131,585)
已付香港利得稅		—	(974,996)
經營業務產生/(動用)現金淨額		3,408,421	(10,106,581)
投資業務之現金流量			
購置固定資產	14	(258,128)	(718,615)
出售附屬公司之現金流出淨額		—	(34,436)
一家共同控制實體償還貸款		—	758,096
同系附屬公司之有抵押貸款	25	(16,500,000)	—
已收利息	5	81,580	183
已收聯營公司股息		—	412,100
投資業務之現金(流出)/流入淨額		(16,676,548)	417,328

➤ 綜合現金流量表 - (續)

截至二零零五年三月三十一日止年度

	二 零 零 五 年 港 元	二 零 零 四 年 港 元
融資之現金流量		
發行新普通股	26,955	54,000,000
發行新普通股之資本開支	(878)	(660,106)
償還銀行及其他借貸	(3,094,991)	(12,309,060)
已付利息	(2,300,620)	(768,468)
來自一名股東之貸款	—	4,294,923
向聯營公司之還款	—	(122,463)
向一家關連公司之還款	—	(200,276)
融資(動用)／產生之現金淨額	(5,369,534)	44,234,550
現金及現金等值(減少)／增加淨額	(18,637,661)	34,545,297
於四月一日之現金及現金等值	37,056,793	2,504,544
匯率變動影響	(139)	6,952
於三月三十一日之現金及現金等值	18,418,993	37,056,793
現金及現金等值分析		
現金及銀行結餘	18,418,993	37,056,793

隨附之附註屬本財務報表一部份。