

## 綜合現金流量表

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
<b>經營業務</b>		
經營(虧損)溢利	(1,117,134)	6,008,623
調整：		
呆壞賬撥備	467,582	—
無形資產攤銷	1,885,400	1,885,400
折舊	5,585,329	5,719,342
證券投資之股息收入	(254,220)	(732,797)
利息收入	(68,025)	(71,153)
上市其他證券投資之未變現溢利	(4,284,278)	(5,451,984)
出售物業、機器及設備之虧損	24,442	1,539,166
出售投資物業之(溢利)虧損	(8,130,370)	55,000
物業、機器及設備減值虧損(回撥)確認	(2,517,803)	2,517,803
投資物業重估增值	(520,880)	(3,150,000)
酒店物業重估增值	(1,301,340)	(2,010,459)
營運資金變動前之經營現金流量	(10,231,297)	6,308,941
其他投資(增加)減少	(2,408,548)	11,283,180
存貨減少(增加)	30,705	(44,530)
貿易及其他應收款項增加	(2,589,638)	(1,530,141)
應收聯營公司款項增加	(621,294)	—
應收有關連公司款項減少	49,045	167,437
貿易及其他應付款項增加(減少)	3,196,809	(1,491,272)
已收按金(減少)增加	(301,282)	40,342
應付聯營公司款項增加	5,747,414	394,926
應付董事款項增加(減少)	216,109	(61,882)
應付有關連公司款項增加(減少)	92,445	(20,405)
長期服務金支出	(139,537)	—
經營業務(所用)產生之現金	(6,959,069)	15,046,596
香港利得稅支出	(112,427)	—
<b>經營業務(所用)產生之現金淨額</b>	<b>(7,071,496)</b>	<b>15,046,596</b>
<b>投資活動</b>		
已收聯營公司股息	12,000,000	—
已收證券投資股息	254,220	732,797
已收利息	68,025	71,153
收回聯營公司貸款	64,600,296	19,589,118
聯營公司還款(墊款)	6,124,518	(4,638,562)
出售投資物業之淨收益	35,080,370	855,000
出售物業、機器及設備之收益	—	4,000
銀行抵押存款增加	(5,026)	(11,359)
購買物業、機器及設備	(7,575,807)	(3,840,612)
購買投資物業	(13,257,930)	—
<b>投資活動所用現金淨額</b>	<b>97,288,666</b>	<b>12,761,535</b>

## 綜合現金流量表

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
<b>融資活動</b>		
銀行及其他貸款利息支出	(3,866,111)	(4,578,678)
融資租賃之利息支出	(42,064)	(52,164)
償還融資租賃之債務	(316,523)	(373,136)
新增銀行及其他貸款	7,399,976	28,027,640
償還銀行及其他貸款	(80,167,763)	(83,099,984)
少數股東墊款	254,717	19,517
<b>融資活動所用現金淨額</b>	<b>(76,737,768)</b>	<b>(60,056,805)</b>
<b>現金及現金等價物淨額增加(減少)</b>	<b>13,479,402</b>	<b>(32,248,674)</b>
<b>於年初之現金及現金等價物</b>	<b>(5,644,243)</b>	<b>26,604,431</b>
<b>於年結之現金及現金等價物</b>	<b>7,835,159</b>	<b>(5,644,243)</b>
<b>現金及現金等價物分析</b>		
銀行結餘及現金	12,764,280	1,259,994
銀行透支	(4,929,121)	(6,904,237)
	<b>7,835,159</b>	<b>(5,644,243)</b>