

## 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<br>港元        | 二零零四年<br>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<br>港元         | 二零零四年<br>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> |
| 於年初之現金及現金等價物            | (5,644,243)         | 26,604,431          |
| 於年結之現金及現金等價物            | 7,835,159           | (5,644,243)         |
| <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)         |
|                         | 7,835,159           | (5,644,243)         |