

## 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
<b>經營業務</b>			
經營虧損		<b>(21,956,704)</b>	(7,472,931)
經調整：			
利息收入		<b>(583)</b>	(15,116)
折舊		<b>653,969</b>	3,153,121
呆帳準備		<b>5,003,923</b>	6,767,800
存貨準備		—	844,015
證券投資減值之回撥		—	(11,622,394)
出售上市證券投資之虧損(溢利)		<b>814,261</b>	(831,826)
出售樓宇、廠房及設備之(溢利)虧損		<b>(19,512)</b>	167,068
出售一間聯營公司之溢利		—	(230,934)
上市證券投資之未變現溢利		<b>(180,000)</b>	(42,000)
流動資本變動前之經營業務現金流量		<b>(15,684,646)</b>	(9,283,197)
其他應收帳項之減少(增加)		<b>157,351</b>	(157,351)
存貨之減少		<b>836,103</b>	15,976,100
進行中工程之減少		—	9,518,913
應收帳項及預付款項之減少(增加)		<b>3,667,532</b>	(4,188,152)
少數股東欠款之減少		—	2,302,587
有關連公司欠款之減少		—	4,296,984
應付帳項及應計費用之減少		<b>(6,875,924)</b>	(2,993,985)
欠一合約工程客戶款項之增加		<b>2,093,389</b>	—
應付帳單之增加		<b>1,346,309</b>	—
欠有關連公司款項之增加(減少)		<b>7,298,295</b>	(13,035,347)
營運中所(用)得之現金淨額		<b>(7,161,591)</b>	2,436,552
香港利得稅之退還		<b>997,871</b>	—
海外稅項支出		<b>(15,247)</b>	(171,731)
<b>經營業務中所(用)得之現金淨額</b>		<b>(6,178,967)</b>	2,264,821
<b>投資業務</b>			
已收利息		<b>583</b>	15,116
聯營公司之(欠款)貸款		<b>(601,288)</b>	2,796,719
一間共同控制公司還款		<b>4,658,481</b>	—
受投資公司貸款		—	3,460,560
收購一間附屬公司額外之權益		—	(156,000)
不再綜合計算帳目之一間附屬公司	(二十九)	<b>(4,289,596)</b>	—
購買樓宇、廠房及設備		<b>(100,651)</b>	(143,970)
出售證券投資所得款項		<b>5,058,035</b>	17,955,874
出售樓宇、廠房及設備所得款項		<b>21,000</b>	4,288
<b>投資業務中所得之現金淨額</b>		<b>4,746,564</b>	23,932,587

## 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>融資業務</b>		
利息支出	(152,258)	(313,357)
償還少數股東貸款	—	(18,854,323)
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>融資業務中所用之現金淨額</b>	<b>(152,258)</b>	<b>(19,167,680)</b>
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>現金及現金等值項目之現金淨額(減少)增加</b>	<b>(1,584,661)</b>	<b>7,029,728</b>
<b>年初之現金及現金等值項目</b>	<b>8,272,348</b>	<b>1,272,387</b>
<b>匯率變動影響</b>	<b>16,169</b>	<b>(29,767)</b>
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>年終之現金及現金等值項目</b>	<b>6,703,856</b>	<b>8,272,348</b>
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>現金及現金等值項目結餘之分析</b>		
銀行結存及現金	8,929,047	11,790,694
銀行透支	(2,225,191)	(3,518,346)
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
	<b>6,703,856</b>	<b>8,272,348</b>
	<u>                    </u>	<u>                    </u>