

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
經營業務		
經營虧損	(7,034,675)	(9,382,659)
經下列各項調整：		
開發成本攤銷	2,175,841	1,430,868
物業、廠房及設備折舊	4,293,970	6,235,298
呆壞賬撥備	406,333	258,613
滯銷及陳舊存貨撥備	2,998,226	1,095,866
重估物業、廠房及設備之虧損	200,000	—
非上市投資之減值虧損	366,407	—
待銷售物業撥備	107,413	317,181
利息收入	(114,029)	(39,956)
出售物業、廠房及設備之虧損(收益)	64,622	(1,328,852)
營運資金變動前之經營現金流量	3,464,108	(1,413,641)
存貨減少	2,475,927	16,764,175
待銷售物業減少	1,250,000	—
貿易及其他應收賬款減少	63,855	4,012,081
貿易及其他應付賬款減少	(4,643,260)	(27,069,753)
經營業務所得(所用)現金淨額	2,610,630	(7,707,138)
投資活動		
開發成本增加	(1,924,917)	(2,730,696)
購買物業、廠房及設備款項	(48,417)	(725,154)
已收利息	114,029	39,956
出售物業、廠房及設備之收益	45,664	1,878,923
抵押銀行存款減少	—	3,900,000
投資活動(所用)所得現金淨額	(1,813,641)	2,363,029

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
融資活動		
一間前中介控股公司所得貸款	5,080,000	—
銀行貸款減少	(2,803,738)	—
信託收據貸款減少	(1,288,395)	(13,719,371)
已付利息	(171,476)	(491,864)
新造銀行貸款	—	2,803,738
發行股份所得款項淨額	—	3,478,130
償還融資租賃債務	—	(31,788)
已付融資租賃利息	—	(795)
	<u>816,391</u>	<u>(7,961,950)</u>
融資活動所得(所用)現金淨額		
	1,613,380	(13,306,059)
現金及現金等值項目增加(減少)淨額		
	5,870,000	19,176,059
年初現金及現金等值項目		
	7,483,380	5,870,000
現金及現金淨值項目分析		
銀行結存及現金	8,902,932	5,870,000
銀行透支	(1,419,552)	—
	<u>7,483,380</u>	<u>5,870,000</u>