

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 千港元	二零零四年 千港元
經營業務之現金流量			
除稅前溢利／（虧損）		(33,826)	15,650
經下列各項調整：			
利息支出	7	1,084	1,161
利息收入		(1,317)	(1,772)
折舊	6	1,749	2,539
出售固定資產虧損／（收益）	6	(29)	7
解散已終止業務之收益	28	-	(4,105)
解散附屬公司之虧損／（收益）	28	(313)	33
解散聯營公司之收益		(199)	-
前附屬公司之欠款撥備		-	2,179
壞賬撥備	6	1,531	109
長期投資之未變現持有虧損		654	8,863
未計營運資金變動之經營溢利／（虧損）		(30,666)	24,664
應收工程合約客戶款額減少／（增加）		(5,702)	1,655
存貨減少		2,853	251
應收貿易賬款及其他應收賬款減少／（增加）		(32,894)	14,255
應收保證金減少		2,839	561
預付款項、訂金及其他資產減少／（增加）		(59)	57
應付工程合約客戶款額增加／（減少）		29,918	(21,687)
應付貿易賬款增加／（減少）		2,948	(9,178)
應付票據減少		(3,180)	(16,589)
應付保證金增加		3,881	3,462
其他應付賬項及應計賬項增加		14,885	4,655
經營業務所得／（使用）現金		(15,177)	2,106
利息支出	7	(1,084)	(1,161)
已繳香港利得稅		(3,145)	(6,226)
退還香港利得稅		-	91
經營業務之現金流出淨額－第 25 頁		(19,406)	(5,190)

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 千港元	二零零四年 千港元
經營業務之現金流出淨額－第 24 頁		(19,406)	(5,190)
投資活動之現金流量			
已收利息		1,317	1,772
購買固定資產	13	(656)	(105)
出售固定資產所得款項		578	-
解散附屬公司	28	(133)	(651)
投資活動之現金流入淨額		1,106	1,016
融資活動之現金流量			
支付少數股東之股息		-	(6,000)
支付融資租賃租金之本金		(180)	(270)
信託收據貸款增加／（減少）		6,532	(3,857)
償還銀行貸款		(3,333)	(4,000)
融資活動之現金流入／（流出）淨額		3,019	(14,127)
現金及現金等值減少淨額		(15,281)	(18,301)
年初之現金及現金等值		19,786	38,087
年終之現金及現金等值		4,505	19,786
現金及現金等值之結餘分析			
現金及銀行結餘	20	2,751	4,631
購入時到期日少於三個月之無抵押定期存款	20	5,510	5,498
購入時到期日少於三個月以作銀行透支			
抵押之定期存款	20	26,800	26,800
銀行透支	22	(30,556)	(17,143)
		4,505	19,786