

綜合現金流量表

截至二零零五年六月三十日止年度(以港幣計算)

附註	二零零五年 港幣千元	二零零四年 港幣千元
經營業務所得現金流量		
除稅前虧損	(10,608)	(25,720)
調整如下：		
利息收入	(264)	(57)
投資物業價值增加	(500)	-
開發成本之攤銷	609	609
折舊	952	996
融資成本	128	927
出售有形固定資產之虧損	-	3
已撤銷之其他無形資產	-	59
證券投資之減值撥備－其他投資	5,050	9,196
一間合營企業投資之減值撥備	-	6,922
呆壞賬撥備	129	2,301
租金法律申索之撥備	-	1,592
營運資金變動前之經營虧損	(4,504)	(3,172)
存貨增加	(3,691)	(1,048)
貿易及其他應收款項(增加)/減少	(6,872)	7,683
一間關連公司欠款增加	-	(830)
貿易及其他應付款項增加/(減少)	5,866	(5,050)
營運所用現金	(9,201)	(2,417)
已收利息	264	57
已付香港利得稅	(69)	(197)
經營業務之現金流出淨額	(9,006)	(2,557)

綜合現金流量表 (續)

截至二零零五年六月三十日止年度 (以港幣計算)

	附註	二零零五年 港幣千元	二零零四年 港幣千元
投資活動所得現金流量			
收購有形固定資產之款項		(32)	(2)
收購一間附屬公司之現金影響		(20,000)	-
產品升級之開發成本		-	(760)
投資活動之現金流出淨額		(20,032)	(762)
融資活動所得現金流量			
發行股份，已扣除開支	26	62,583	88,319
贖回可換股票據		-	(15,000)
償還融資租約之責任		(430)	(452)
新貸款		-	9,985
償還貸款		(503)	(15,782)
已付融資成本		(128)	(927)
融資活動之現金流入淨額		61,522	66,143
現金及現金等值項目增加淨額		32,484	62,824
年初之現金及現金等值項目		77,533	14,709
年終之現金及現金等值項目		110,017	77,533
現金及現金等值項目結餘之分析：			
現金及銀行結餘		16,213	24,209
於證券公司之現金		94,138	54,000
銀行透支	33	(334)	(676)
		110,017	77,533

附註屬財務報表不可或缺之組成部分。