

## 綜合現金流量表

截至二零零五年六月三十日止年度

	附註	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元
<b>經營活動之現金流量</b>			
除稅前溢利		12,415	53,058
調整：			
利息收入		(650)	(1,017)
利息支出		881	508
固定資產折舊		7,278	7,656
商譽攤銷		1,410	1,410
其他資產攤銷		4,000	—
出售固定資產虧損		123	49
營運資金變動前經營溢利		25,457	61,664
存貨減少(增加)		1,555	(323)
預付款及其他應收賬款增加		(2,568)	(825)
應收賬款增加		(1,314)	(57,155)
應付賬款(減少)增加		(4,335)	380
預提費用及其他應付賬款減少		(4,216)	(18,854)
已收按金增加		3,000	—
經營業務所得(所耗)之現金		17,579	(15,113)
已付利息		(881)	(508)
已收利息		650	1,017
<b>經營活動所得(所耗)現金淨額</b>		<b>17,348</b>	<b>(14,604)</b>
<b>投資活動之現金流量</b>			
收購其他資產付款		(40,000)	—
應收貸款增加		—	(47,017)
應收貸款還款		20,023	50,319
購買固定資產		(218)	(363)
出售固定資產所得款項		165	—
<b>投資活動(所耗)所得現金淨額</b>		<b>(20,030)</b>	<b>2,939</b>
<b>融資活動之現金流量</b>			
發行有抵押擔保浮息票據之所得款項		—	39,000
償還有抵押擔保浮息票據		(15,014)	(7,508)
董事墊款		155	3,952
償還董事款項		(1,931)	(4,347)
<b>融資活動(所耗)所得現金淨額</b>		<b>(16,790)</b>	<b>31,097</b>
<b>現金及現金等值物(減少)增加淨額</b>		<b>(19,472)</b>	<b>19,432</b>
<b>年初之現金及現金等值物</b>		<b>20,791</b>	<b>1,359</b>
<b>年終之現金及現金等值物</b>	27	<b>1,319</b>	<b>20,791</b>

第22至44頁之附註為此等財務報表之一部分。