

# 綜合現金流量表

截至二零零五年九月三十日止年度

	附註	二零零五年 港幣千元	二零零四年 港幣千元
<b>經營業務之現金流量</b>			
除稅前溢利		31,783	29,966
已就下列各項作出調整：			
利息收入		(4,420)	(178)
利息支出		97	322
折舊		6,474	5,348
商譽攤銷		-	211
其他應收賬款撥備		-	335
豁免其他借款		-	(4,036)
出售附屬公司及已終止經營業務之收益		-	(2,314)
應佔聯營公司業績		12	-
可供出售投資所得股息		(1,133)	-
撥回商譽攤銷		(66)	-
豁免承兌票據		-	(119)
撥回訴訟撥備		-	(2,075)
撤銷貿易及其他應付賬款		-	(1,766)
		<b>32,747</b>	<b>25,694</b>
<b>營運資金變動前之經營溢利</b>			
存貨減少／(增加)		33	(5,389)
應收貿易賬款(增加)／減少		(122)	17,998
按金、預付款項及其他應收賬款增加		(8,226)	(12,919)
應收客戶合約工程款項減少		-	3
應付貿易賬款增加／(減少)		20	(16,173)
其他應付賬款及應計費用(減少)／增加		(1,316)	7,302
應付客戶合約工程款項減少		-	(7,637)
		<b>23,136</b>	<b>8,879</b>
<b>經營業務產生之現金</b>			
已付稅項		-	(14)
		<b>23,136</b>	<b>8,865</b>
<b>經營業務產生之現金淨額</b>			
<b>投資活動之現金流量</b>			
購買固定資產		(741)	(96,550)
收購聯營公司		(100,681)	-
收購可供出售投資		(25,239)	-
收購投資證券		-	(971)
應收聯營公司款項		(47,837)	-
應收投資對象公司款項		-	(2,500)
應收貸款		(50,000)	-
收購附屬公司(已扣除所收購之現金)	33	(178)	2,313
已抵押銀行存款增加		(508)	(200)
出售附屬公司所得款	34	-	160
利息收入		2,858	178
可供出售投資所得股息		1,133	-
		<b>(221,193)</b>	<b>(97,570)</b>
<b>投資活動之現金流出淨值</b>			

## 綜合現金流量表

	二零零五年 港幣千元	二零零四年 港幣千元
<b>融資活動之現金流量</b>		
發行股份所得款項	405,760	42,039
發行新股費用	(39,670)	(598)
遷冊成本	(2,117)	—
償還銀行貸款	—	(150)
(償還)／新增少數股東貸款	(5,328)	31,536
融資租約付款之資本部分	—	(32)
償還其他貸款	(1,652)	—
已付銀行貸款及其他貸款利息	(97)	(322)
<b>融資活動產生之現金流入淨額</b>	<b>356,896</b>	<b>72,473</b>
<b>現金及現金等值項目增加／(減少)淨額</b>	<b>158,839</b>	<b>(16,232)</b>
年初現金及現金等值項目	31,126	47,358
年終現金及現金等值項目	189,965	31,126
<b>現金及現金等值項目結餘分析</b>		
現金及銀行結餘	189,965	31,126

第41至第80頁之附註為本財務報表之組成部分。