

## 綜合現金流量表

截至二零零五年十二月三十一日止年度

附註	二零零五年 港元	二零零四年 港元
<b>經營業務現金流量</b>		
除稅前虧損	<b>(8,430,792)</b>	(6,230,649)
就下列各項作出調整：		
利息收入	8 (2,621,562)	(2,728,780)
上市投資之股息收入	6 (40,884)	(109,589)
融資成本	7 6,506,291	6,426,706
無形資產攤銷	8 —	505,910
折舊	8 52,575	219,262
出售物業、廠房及設備項目之收益	8 —	(400)
出售按公平值列入損益表之股本 投資／短期投資之收益	8 (103,854)	(1,176,500)
按公平值列入收益表／短期投資之 股權投資之未變現虧損／(盈利)	(443,365)	719,000
投資物業公平值轉變	15 (10,630,000)	(6,280,000)
呆賬撥備／(撥回)	1,622,788	(962,514)
無形資產減值	2,336,028	702,055
未計營運資金變動前經營虧損	<b>(11,752,775)</b>	(8,915,499)
應收貸款減少	3,612,808	13,961,961
應收賬項減少	4,040,278	2,077,602
預付款項、按金及其他應收賬項增加	<b>(1,676,125)</b>	(893,219)
按公平值列入收益表之股權投資／ 短期投資減少	56,557	13,835,723
客戶信託銀行賬戶減少／(增加)	1,309,291	(1,538,976)
應付賬項減少	<b>(1,891,360)</b>	(310,845)
其他應付賬項及應計費用增加	6,186,769	6,427,543
滙兌調整	—	36,299
經營所產生／(動用)之現金	<b>(114,557)</b>	24,680,589
已付香港利得稅	—	(27,018)
已收利息	2,621,562	2,728,780
從上市投資所收取之股息	40,884	109,589
已付利息	<b>(6,506,291)</b>	(6,426,706)
經營業務內流／(外流)現金淨額	<b>(3,958,402)</b>	21,065,234

## 綜合現金流量表

截至二零零五年十二月三十一日止年度

	附註	二零零五年 港元	二零零四年 港元
<b>投資活動現金流量</b>			
購入物業、廠房及設備		(100,688)	(23,560)
出售物業、廠房及設備所得收益		—	400
投資活動外流現金淨額		(100,688)	(23,160)
<b>融資活動現金流量</b>			
償還銀行貸款		—	(1,561,678)
償還同系附屬公司貸款		—	(1,932,500)
償還直接控股公司貸款		—	(12,067,500)
融資活動外流現金淨額		—	(15,561,678)
現金及現金等值項目增加／(減少)淨額		(4,059,090)	5,480,396
年初現金及現金等值項目		11,668,439	6,191,060
匯率變動之影響(淨額)		(27,795)	(3,017)
年終現金及現金等值項目		7,581,554	11,668,439
<b>現金及現金等值項目結餘之分析</b>			
現金及銀行結餘	23	2,581,554	3,257,012
銀行透支，有抵押	25	—	(588,573)
獲得時原定屆滿期限少於三個月之 未質押定期存款	23	5,000,000	9,000,000
		7,581,554	11,668,439