

綜合現金流量表

截至二零零五年十二月三十一日止年度

	二零零五年 港幣元	二零零四年 港幣元
經營業務		
除稅前虧損	(22,736,301)	(21,130,464)
經調整以下項目：		
融資成本	4,091,833	4,365,041
以股份支付之支出	650,000	–
應佔聯營公司業績	–	394,920
呆壞賬撥備	–	440,416
出售投資證券收益	–	(7,563)
投資證券之已確認減損虧損	–	7
物業、廠房及設備折舊	1,008,306	874,164
交易權攤銷	271,430	271,430
出售物業、廠房及設備虧損	80,202	276,517
營運資金變動前之經營現金流量	(16,634,530)	(14,515,532)
應收賬項減少	10,184,892	1,504,643
其他應收賬項、按金及預付款項增加	(21,417,212)	(10,277,044)
應收股東款項減少	–	29,839,067
銀行結存－信託及獨立賬戶減少	17,116,076	3,879,026
應付賬項減少	(26,714,890)	(4,180,838)
其他應付款項及尚欠費用(減少)／增加	(2,514,339)	2,949,018
應付董事款項減少	–	(1,388,483)
經營業務之現金(所耗)所得淨額	(39,980,003)	7,809,857
投資活動		
購買物業、廠房及設備	(315,731)	(1,858,623)
出售物業、廠房及設備所得款項	9,281	–
出售投資證券所得款項	–	57,563
退回法定按金	100,000	1,980,773
獲一間聯營公司提供墊款	–	159,305
投資活動之現金(所耗)所得淨額	(206,450)	339,018

綜合現金流量表

截至二零零五年十二月三十一日止年度

	二零零五年 港幣元	二零零四年 港幣元
融資活動		
應付貸款現金還款	-	(500,000)
已付利息為財務租約承擔	(16,090)	(8,045)
已付利息為銀行貸款	-	(152,610)
償還財務租約承擔	(85,802)	(42,901)
已發行股份之現金所得款項	-	22,200,000
應付董事款項增加	10,569,306	-
	<hr/>	<hr/>
融資活動之現金所得淨額	10,467,414	21,496,444
	<hr/>	<hr/>
現金及現金等值物之(減少)增加淨額	(29,719,039)	29,645,319
	<hr/>	<hr/>
於年初之現金及現金等值物	33,618,389	3,973,070
	<hr/>	<hr/>
於年終之現金及現金等值物	3,899,350	33,618,389
	<hr/>	<hr/>
現金及現金等值物結存分析		
銀行結存(一般賬戶)及現金	3,899,350	33,618,389
	<hr/>	<hr/>