

綜合現金流量表

截至二零零六年三月三十一日止年度

	二零零六年 港元	二零零五年 港元
經營活動的現金流量		
除稅前溢利／(虧損)	3,962,066	(21,126,160)
就以下項目作出調整：		
折舊	9,622	—
利息收入	(45,008)	(1,175)
銀行透支利息	—	6
	<u>3,926,680</u>	<u>(21,127,329)</u>
營運資金變動前的經營溢利／(虧損)	3,926,680	(21,127,329)
非交易證券減少	—	1,206,452
按公平值列入損益賬之財務資產增加	(14,416,720)	—
交易證券減少	9,457,524	18,326,094
應收賬項、預付款項及按金增加	(1,718,036)	(1,035,124)
其他應付款項增加／(減少)	406,163	(652,714)
	<u>(2,344,389)</u>	<u>(3,282,621)</u>
營運所用現金	(2,344,389)	(3,282,621)
已付利息	—	(6)
	<u>(2,344,389)</u>	<u>(3,282,627)</u>
投資活動		
已收利息	45,008	1,175
購置物業、廠房及設備	(384,864)	—
	<u>(339,856)</u>	<u>1,175</u>
投資活動(所耗)／產生的現金淨額	(339,856)	1,175
融資活動		
發行股份產生的所得款項淨額	4,010,000	—
	<u>4,010,000</u>	<u>—</u>
融資活動產生的現金淨額	4,010,000	—
現金及現金等值項目增加／(減少)淨額	1,325,755	(3,281,452)
年初之現金及現金等值項目	2,420,110	5,701,562
年終之現金及現金等值項目	<u>3,745,865</u>	<u>2,420,110</u>
現金及現金等值項目結餘分析		
銀行及現金結餘	<u>3,745,865</u>	<u>2,420,110</u>