

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
經營業務		
除稅前虧損	(11,722,132)	(7,206,151)
經下列各項調整：		
開發成本攤銷	1,104,486	2,175,841
開發成本減值虧損	2,146,035	—
物業、廠房及設備折舊	2,362,092	4,293,970
呆壞賬撥備	511,051	406,333
滯銷及陳舊存貨撥備	11,408	2,998,226
重估物業、廠房及設備(盈餘)/虧損	(85,384)	200,000
出售待售物業之收益	(21,000)	—
撇銷/出售物業、廠房及設備之虧損	1,903,863	64,622
股份付款開支	726,274	—
其他投資減值虧損	—	366,407
待售物業撥備	—	107,413
利息收入	(114,045)	(114,029)
利息開支	143,486	171,476
營運資金變動前之經營(虧損)/溢利	(3,033,866)	3,464,108
存貨減少	1,065,498	2,475,927
待售物業減少	—	1,250,000
貿易及其他應收賬款(增加)/減少	(12,185)	63,855
貿易及其他應付賬款減少	(5,522,443)	(4,643,260)
經營業務(所用)/所得現金	(7,502,996)	2,610,630
已付利息	(143,486)	(171,476)
經營業務(所用)/所得現金淨額	(7,646,482)	2,439,154
投資活動		
開發成本增加	—	(1,924,917)
購買物業、廠房及設備款項	(49,616)	(48,417)
已收利息	114,045	114,029
出售物業、廠房及設備之收益	81,329	45,664
已抵押銀行存款減少	1,600,000	—
出售待售物業之收益	371,000	—
投資活動所得/(所用)現金淨額	2,116,758	(1,813,641)

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
融資活動		
一間前中介控股公司所得墊款	—	5,080,000
償還銀行貸款	(54,833)	(2,803,738)
償還信託收據貸款	(1,905,615)	(1,288,395)
新造銀行貸款	1,350,000	—
發行股份所得款項淨額	9,984,576	—
融資活動所得現金淨額	9,374,128	987,867
現金及現金等值項目增加淨額	3,844,404	1,613,380
年初現金及現金等值項目	7,483,380	5,870,000
匯率變動之影響	(99,424)	—
年終現金及現金等值項目	11,228,360	7,483,380
現金及現金等值項目分析		
銀行結餘及現金	11,228,360	8,902,932
銀行透支	—	(1,419,552)
	11,228,360	7,483,380