

截至二零零六年六月三十日止年度

	二零零六年 港元	二零零五年 港元 (重列)
<b>經營業務</b>		
除稅前溢利(虧損)	11,858,413	(9,522,352)
經作出以下調整：		
廠房及設備折舊	363,323	267,531
應收聯營公司款項之備抵	165,540	—
聯營公司權益之減值虧損	13,920	—
利息收入	(903,936)	(488,266)
利息開支	433,133	158,541
按公平值於損益賬內處理之股 本投資公平值變動收益	(10,069,162)	—
股息收入	(73,182)	(193,384)
應佔聯營公司業績	(475,613)	271,994
出售附屬公司之收益	(7,200)	—
商譽之減值虧損	92,101	—
持有證券投資未變現(收益)/虧損淨額	—	(1,008,112)
廠房及設備之出售虧損/撇銷	—	531,672
未計營運資金變動前經營現金流量	1,397,337	(9,982,376)
按公平值於損益賬內處理之股本投資/證券投資增加	(276,845)	(7,061,413)
預付款項、按金及其他應收款項(增加)減少	(11,273,571)	283,137
應收關連公司款項減少(增加)	2,100	(7,600)
應收聯營公司款項增加	(5,914,528)	(438,492)
其他應付款項及應計負債增加	457,029	635,061
應付一名董事款項增加	3,159	135,000
應付關連公司款項(減少)增加	(1,708,640)	6,000,000
經營業務所耗現金淨額	(17,313,959)	(10,436,683)
於上市證券投資已收股息收入	73,182	193,384
已收利息	285,382	241,339
須於五年內全數償付之銀行及其他貸款利息	(143,773)	(26,986)
融資租約承擔之利息	(23,764)	(15,305)
<b>經營業務所耗現金淨額</b>	<b>(17,122,932)</b>	<b>(10,044,251)</b>

# 綜合現金流量表

德泰中華投資有限公司

截至二零零六年六月三十日止年度

	附註	二零零六年 港元	二零零五年 港元 (重列)
<b>投資活動之現金流量</b>			
購買廠房及設備		(95,406)	(667,764)
收購一間附屬公司	26	1,219	—
出售廠房及設備所得款項		—	21,789
出售一間聯營公司所得款項		—	300
<b>投資活動所耗現金淨額</b>		<b>(94,187)</b>	<b>(645,675)</b>
<b>融資活動</b>			
發行股份所得款項		20,325,000	10,918,000
股份發行開支		(1,075,393)	(163,770)
償還融資租約承擔		(230,875)	(215,000)
<b>融資活動之現金淨額</b>		<b>19,018,732</b>	<b>10,539,230</b>
<b>現金及現金等價物增加(減少)淨額</b>		<b>1,801,613</b>	<b>(150,696)</b>
<b>年初現金及現金等價物</b>		<b>3,314,730</b>	<b>3,465,426</b>
<b>年終現金及現金等價物：</b>			
銀行結餘及現金		5,116,343	3,314,730