

現金流量表

截至二零零六年十二月三十一日止年度

	二零零六年 港元	二零零五年 港元
經營業務之現金流量		
除稅前虧損	(2,574,681)	(2,800,571)
經調整：		
折舊	4,612	68,215
出售物業、廠房及設備之虧損	—	16,461
按盈虧釐定公平值之財務資產之未變現淨虧損	265,530	479,010
按盈虧釐定公平值之財務資產之已變現(收益)/虧損	(20,400)	150,360
營運資金變動前之經營業務虧損	(2,324,939)	(2,086,525)
(增加)/減少預付款項、按金及其他應收款項	(203,422)	863,115
(減少)/增加應計費用及其他應付款項	(150,950)	121,295
經營所用之現金	(2,679,311)	(1,102,115)
應收可換股貸款還款	—	6,000,000
購買按盈虧釐定公平值之財務資產	(8,240,300)	(756,000)
出售可供出售的財務資產所得款項	—	500,000
出售按盈虧釐定公平值之財務資產所得款項	93,400	655,140
經營業務(所用)/產生之現金淨額	10,826,211	5,297,025
投資業務之現金流量		
出售物業、廠房及設備所得款項	—	24,000
融資活動之現金流量		
發行股份所得款項	7,200,000	—
現金及現金等值物之(減少)/增加淨額	(3,626,211)	5,321,025
於一月一日之現金及現金等值物	10,672,949	5,351,924
於十二月三十一日之現金及現金等值物	7,046,738	10,672,949
銀行及現金結餘	7,046,738	10,672,949