

綜合現金流量表

截至二零零六年十二月三十一日止年度

	二零零六年 港幣元	二零零五年 港幣元
經營業務		
除稅前虧損	(16,133,833)	(22,736,301)
經調整以下項目：		
融資成本	4,081,969	4,091,833
以股份支付之支出	249,000	650,000
呆壞賬撥備	48,005	–
解散一間聯營公司之虧損	18,444	–
物業、廠房及設備折舊	725,803	1,008,306
交易權攤銷	271,430	271,430
出售物業、廠房及設備虧損	–	80,202
出售其他無形資產收益	(115,460)	–
營運資金變動前之經營現金流量	(10,854,642)	(16,634,530)
應收賬項(增加)／減少	(19,042,884)	10,184,892
其他應收賬項、按金及預付款項減少／(增加)	6,472,630	(21,417,212)
銀行結存－信託及獨立賬戶(增加)／減少	(28,738,302)	17,116,076
應付賬項增加／(減少)	41,939,074	(26,714,890)
其他應付款項及尚欠費用增加／(減少)	1,311,668	(2,514,339)
經營業務之現金所耗淨額	(8,912,456)	(39,980,003)
投資活動		
購買物業、廠房及設備	(21,715)	(315,731)
出售物業、廠房及設備所得款項	–	9,281
出售其他無形資產所得淨款項	615,460	–
退回法定按金	–	100,000
提供一間聯營公司墊款	(2,600)	–
投資活動之現金所得／(所耗)淨額	591,145	(206,450)

綜合現金流量表

截至二零零六年十二月三十一日止年度

	二零零六年 港幣元	二零零五年 港幣元
融資活動		
已付財務租約承擔之利息	(16,090)	(16,090)
償還財務租約承擔	(85,802)	(85,802)
應付董事款項增加	16,956,161	10,569,306
融資活動之現金所得淨額	16,854,269	10,467,414
現金及現金等值物之增加／(減少)淨額	8,532,958	(29,719,039)
於年初之現金及現金等值物	3,899,350	33,618,389
於年終之現金及現金等值物	12,432,308	3,899,350
現金及現金等值物結存分析		
銀行結存(一般賬戶)及現金	12,432,308	3,899,350