

# 綜合現金流量表

截至二零零五年十二月三十一日止年度

	二零零五年 美元	二零零四年 美元
<b>經營活動</b>		
除稅前溢利	<b>16,423,204</b>	29,043,262
就以下各項調整：		
呆壞賬減值	<b>741,702</b>	649,072
撥回壞賬準備	<b>(129,354)</b>	—
撇減存貨	<b>715,069</b>	1,108,277
預付租金的攤銷	<b>9,811</b>	6,091
財務成本	<b>3,019,681</b>	1,684,479
利息收入	<b>(242,603)</b>	(32,824)
物業、廠房及設備折舊	<b>6,162,268</b>	3,877,942
自收益表扣除的上市開支	<b>1,192,831</b>	—
未計營運資金變動前的經營現金流量	<b>27,892,609</b>	36,336,299
存貨增加	<b>(3,307,014)</b>	(21,086,594)
貿易及其他應收款項增加	<b>(7,141,303)</b>	(30,426,363)
應收最終控股公司款項減少(增加)	<b>67,015</b>	(67,015)
應收關連公司款項減少	<b>144,954</b>	320,573
貿易及其他應付款項(減少)增加	<b>2,010,047</b>	23,934,262
應付一家關連公司款項(減少)增加	<b>(4,270,681)</b>	3,253,673
營運所得現金	<b>15,395,627</b>	12,264,835
已付所得稅	<b>(3,784,511)</b>	(1,611,274)
<b>經營活動所得現金淨額</b>	<b>11,611,116</b>	10,653,561
<b>投資活動</b>		
已質押銀行存款增加	<b>(20,471,317)</b>	(6,878,147)
購買物業、廠房及設備	<b>(18,641,607)</b>	(18,231,796)
已收利息	<b>242,603</b>	32,824
出售投資項目所得款項	<b>—</b>	62,825
<b>投資活動所用現金淨額</b>	<b>(38,870,321)</b>	(25,014,294)

# 綜合現金流量表

截至二零零五年十二月三十一日止年度

	二零零五年 美元	二零零四年 美元
<b>融資活動</b>		
籌得新造銀行及其他借貸	185,137,800	103,061,283
發行新股及上市所得款項淨額	30,554,833	—
償還銀行及其他借貸	(145,394,521)	(85,868,286)
已付利息	(3,019,681)	(1,684,479)
已付股息	(626,600)	(2,373,400)
一家附屬公司發行股份所得款項	—	5,200,000
償還最終控股公司款項	—	(1,678,122)
	<hr/>	<hr/>
融資活動所得現金淨額	66,651,831	16,656,996
	<hr/>	<hr/>
現金及等同現金項目增加淨額	39,392,626	2,296,263
年初的現金及等同現金項目	6,964,986	4,668,723
匯率變動的影響	(39,488)	—
	<hr/>	<hr/>
年終的現金及等同現金項目		
指銀行結餘及現金	46,318,124	6,964,986
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>