

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

# 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
	<hr/>	<hr/>
年初的現金及等同現金項目	6,964,986	4,668,723
	<hr/>	<hr/>
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/>