

# 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 美元	二零零五年 美元
<b>經營活動</b>		
除稅前溢利	14,007,200	16,423,204
就以下各項調整：		
呆壞賬準備	1,370,470	741,702
撥回壞賬準備	—	(129,354)
撇減存貨	4,212,882	715,069
撥回預付租金	32,445	9,811
財務成本	6,182,271	3,019,681
利息收入	(1,579,714)	(242,603)
物業、廠房及設備折舊	7,321,694	6,162,268
自收益表扣除的上市開支	—	1,192,831
以股份為基礎的付款開支	1,083,871	—
未計營運資金變動前的經營現金流量	32,631,119	27,892,609
存貨增加	(20,132,376)	(3,307,014)
貿易及其他應收款項增加	(71,760,995)	(7,141,303)
應收最終控股公司款項減少	—	67,015
應收一家關連公司款項(增加)減少	—	144,954
貿易及其他應付款項增加	54,035,421	2,010,047
應付一家關連公司款項減少	—	(4,270,681)
營運產生(流出)的現金	(5,226,831)	15,395,627
已付所得稅	(2,001,357)	(3,784,511)
<b>經營活動所得(所用)現金淨額</b>	<b>(7,228,188)</b>	<b>11,611,116</b>
<b>投資活動</b>		
購買物業、廠房及設備	(26,803,360)	(18,641,607)
已付預付租金	(2,787,065)	—
已抵押銀行存款減少(增加)	15,128,480	(20,471,317)
已收利息	1,579,714	242,603
<b>投資活動所用現金淨額</b>	<b>(12,882,231)</b>	<b>(38,870,321)</b>
<b>融資活動</b>		
籌得新造銀行及其他借貸	231,309,255	185,137,800
償還銀行及其他借貸	(200,289,731)	(145,394,521)
已付利息	(6,182,271)	(3,019,681)
已付股息	(4,354,839)	(626,600)
來自新股份發行及上市的所得款項淨額	—	30,554,833
<b>融資活動所得現金淨額</b>	<b>20,482,414</b>	<b>66,651,831</b>
<b>現金及等同現金項目增加淨額</b>	<b>371,995</b>	<b>39,392,626</b>
年初的現金及等同現金項目	46,318,124	6,964,986
匯率變動的影響	92,519	(39,488)
<b>年終的現金及等同現金項目</b>	<b>46,782,638</b>	<b>46,318,124</b>
指銀行結餘及現金		