

綜合現金流量表



截至二零零四年十二月三十一日止年度

	二零零四年 人民幣元	二零零三年 人民幣元
經營業務		
除稅前溢利	29,984,115	27,017,329
調整：		
物業、廠房及設備折舊	1,924,512	1,797,748
無形資產攤銷	718,078	640,468
壞帳撥備	141,349	—
存貨撇銷	162,393	56,536
出售物業、廠房及設備收益	(223)	41,740
出售一間聯營公司的權益收益	(333,494)	234,270
應佔一間聯營公司的業績	59,224	—
利息收入	(147,878)	(333,873)
利息開支	—	154,292
營運資金變動前的運營現金流量	32,508,076	29,608,510
存貨(增加)減少	(475,751)	7,320,549
應收貿易帳款增加	(3,896,661)	(25,138,356)
應收票據款項減少	4,914,439	5,544,130
預付款項、按金及其他應收款項增加	(1,590,170)	(1,324,286)
應收一間關連公司款項增加	(3,559,739)	—
應付貿易帳款增加	5,396,323	4,407,205
客戶預付款、應計費用及其他應付款項(減少)增加	(626,344)	1,275,861
營運產生的現金	32,670,173	21,693,613
已收利息	147,878	333,873
已付利息	—	(154,292)
已付中國企業所得稅	(310,310)	(1,003,321)
營運業務所得現金淨額	32,507,741	20,869,873



綜合現金流量表

截至二零零四年十二月三十一日止年度

	二零零四年 人民幣元	二零零三年 人民幣元
投資業務		
應收關連人士款項減少(增加)	24,660,080	(24,660,080)
購買物業、廠房及設備	(1,352,297)	(2,435,183)
出售物業、廠房及設備的所得款項	126,642	—
軟件開發開支	(2,554,532)	(1,077,195)
購買證券投資	—	(5,600,000)
收購一間聯營公司的權益	—	(510,000)
出售一間聯營公司的權益所得款項	550,000	—
出售物業、廠房及設備所得款項	—	90,000
投資業務所得(所用)現金淨額	<u>21,429,893</u>	<u>(34,192,458)</u>
融資業務		
已付股息	(29,000,000)	—
應付關連人士款項(減少)增加	(28,622,856)	9,852,272
發行股份的所得款項淨額	42,930,011	—
一間附屬公司當時的股東對該附屬公司額外注資的所得款項	9,391,600	—
償還銀行借貸	—	(5,000,000)
應收關連人士款項減少	—	16,113,291
融資業務(所用)所得現金淨額	<u>(5,301,245)</u>	<u>20,965,563</u>
現金及現金等值物增加淨額	48,636,389	7,642,978
現金及現金等值物的滙率變動影響	58,699	—
於年初的現金及現金等值物	<u>42,258,310</u>	<u>34,615,332</u>
於年末的現金及現金等值物，為銀行結餘及現金	<u>90,953,398</u>	<u>42,258,310</u>