

綜合現金流量表

2005年
年
報

截至二零零五年十二月三十一日止年度

	二零零五年 人民幣元	二零零四年 人民幣元 (經重列)
經營業務		
除稅前溢利	9,983,261	29,740,307
調整：		
利息收入	(564,753)	(147,878)
應佔一間聯營公司的業績	562,325	59,224
出售一間聯營公司的權益收益	—	(333,494)
股息收入	(1,680,000)	—
物業、廠房及設備折舊	1,774,726	1,924,512
出售物業、廠房及設備虧損(收益)	5,000	(223)
無形資產攤銷	913,685	718,078
應收貿易帳款減值虧損(撥回)	(650,589)	141,349
存貨撥備	102,191	162,393
以股份為基礎的付款	1,268,354	243,808
營運資金變動前的營運現金流量	11,714,200	32,508,076
存貨增加	(5,393,457)	(475,751)
應收貿易帳款減少(增加)	1,419,865	(3,896,661)
應收票據款項減少	648,000	4,914,439
預付款項、按金及其他應收款項減少(增加)	270,902	(1,590,170)
應收一間關連公司款項增加	3,559,739	(3,559,739)
應付貿易帳款增加	575,084	5,396,323
客戶預付款、應計費用及其他應付款項減少	(3,972,000)	(626,344)
應付票據款項增加	6,300,054	—
營運產生的現金	15,122,387	32,670,173
已付中國企業所得稅	(518,596)	(310,310)
營運業務所得現金淨額	14,603,791	32,359,863
投資業務		
已收利息	564,753	147,878
收購非流動銀行存款	(2,438,280)	—
銀行存款增加	(25,052,050)	—
已收股息	1,680,000	—
應收關連人士款項減少	—	24,660,080
購買物業、廠房及設備	(14,092,664)	(1,352,297)
出售物業、廠房及設備所得款項	1,700	126,642
添置軟件開發	(4,887,612)	(2,554,532)
於一間聯營公司的投資	(8,100,000)	—
出售一間聯營公司的權益所得款項	—	550,000
投資業務(所用)所得現金淨額	(52,324,153)	21,577,771



綜合現金流量表

截至二零零五年十二月三十一日止年度

40

2005
年
報

	二零零五年 人民幣元	二零零四年 人民幣元 (經重列)
融資業務		
已付股息	(7,200,000)	(29,000,000)
關連人士墊款減少	—	(28,622,856)
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
	<u>(7,200,000)</u>	<u>(5,301,245)</u>
融資業務所用現金淨額	(7,200,000)	(5,301,245)
現金及現金等值物（減少）增加淨額	(44,920,362)	48,636,389
匯率變動影響	—	58,699
於年初的現金及現金等值物	90,953,398	42,258,310
於年末的現金及現金等值物，為銀行結餘及現金	46,033,036	90,953,398