

綜合現金流量表

截至二零零四年十二月三十一日止年度

必美宜集團有限公司二零零四年年報

附註	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
經營活動		
經營溢利	25,303	36,560
經調整：		
利息收入	(143)	(199)
股息收入	(61)	—
折舊及攤銷	7,188	5,898
出售物業、廠房及設備之虧損	8	94
撥回已於收益表扣除之租賃土地及樓宇重估減少	(554)	(56)
呆壞賬撥備	—	1,051
過期存貨撥備	159	452
營運資金變動前之經營現金流量	31,900	43,800
存貨(增加)減少	(10,160)	1,704
應收賬款、按金及預付款項增加	(13,155)	(13,911)
應付賬款及應計費用減少(增加)	1,283	(508)
經營所產生之現金	9,868	31,085
已付利息	(869)	(1,225)
融資租約承擔之利息	(27)	(8)
已付香港利得稅	(5,137)	(2,174)
經營活動所得之現金淨額	3,835	27,678
投資活動		
已收利息	143	199
已收股息	61	—
購置物業、廠房及設備	(15,390)	(9,757)
購入其他資產	(2,074)	(1,829)
購入證券投資	(5,511)	—
借出應收貸款	(7,860)	—
出售物業、廠房及設備所得款項	3	41
出售一間附屬公司	28	791
投資活動動用現金淨額	(30,632)	(10,555)

綜合現金流量表 (續)

截至二零零四年十二月三十一日止年度

	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
融資活動		
新增銀行借貸	10,565	17,237
償還銀行借貸	(19,297)	(22,238)
新增融資租約承擔	—	670
償還融資租約承擔	(156)	(114)
已付股息	(14,880)	(14,400)
發行股份所得款項	72,000	—
發行股份支出	(2,304)	—
回購股份款項	(300)	—
融資活動所得(動用)之現金淨額	45,628	(18,845)
現金及現金等值物增加(減少)淨額	18,831	(1,722)
年初現金及現金等值物	17,969	19,691
年末現金及現金等值物	36,800	17,969
現金及現金等值物之結餘分析		
銀行結餘及現金	36,800	19,179
銀行透支	—	(1,210)
	36,800	17,969