

綜合現金流量表

21

截至二零零三年六月三十日止年度

上 華 控 股 有 限 公 司 二 零 零 三 年 年 報

	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元
經營業務		
經營虧損	(4,388)	(9,180)
就以下各項作出調整：		
利息收入	(64)	(114)
物業、廠房及設備之折舊及攤銷	591	719
撇銷物業、廠房及設備	505	—
出售物業、廠房及設備之虧損	75	—
營運資金變動前之經營現金流量	(3,281)	(8,575)
存貨減少	1,309	7,774
貿易及其他應收款項增加	(6,478)	(6,811)
貿易及其他應付款項增加	4,573	2,372
使用於經營之現金	(3,877)	(5,240)
已付企業所得稅	(61)	—
已付利息	—	(7)
使用於經營業務之現金淨額	(3,938)	(5,247)
投資業務		
已收利息	64	114
購買物業、廠房及設備	—	(6)
(增加)減少已抵押銀行存款	(800)	2,012
出售物業、廠房及設備之所得款項	3	5
(使用於)來自投資業務之現金淨額	(733)	2,125
融資活動		
償還銀行貸款	—	(542)
發行股份	15,000	19,858
發行股份開支	(52)	(450)
來自融資活動之現金淨額	14,948	18,866
現金及現金等價物增加淨額	10,277	15,744
於年初之現金及現金等價物	19,785	4,041
於年終之現金及現金等價物	30,062	19,785
現金及現金等價物結餘分析		
銀行結餘及現金	30,130	19,881
銀行透支	(68)	(96)
	30,062	19,785