



# 天時軟件有限公司

(於香港註冊成立之有限公司)

(股份代號：8028)

## 業績公佈

截至二零零七年九月三十日止季度

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)的特色

創業板乃為帶有高投資風險的公司提供一個上市的市場。尤其在創業板上市的公司毋須有過往盈利記錄，亦毋須預測未來盈利。此外，在創業板上市的公司可因其新興性質及該等公司經營業務的行業或國家而帶有風險。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。創業板的較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他老練投資者。

由於創業板上市公司新興的性質使然，在創業板買賣的證券可能會較於主板買賣的證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣的證券會有高流通量的市場。

創業板所發佈的資料的主要方法為在交易所為創業板而設的互聯網網頁刊登。上市公司毋須在憲報指定報章刊登付款公佈披露資料。因此，有意投資的人士應注意彼等能閱覽創業板網頁，以便取得創業板上市發行人的最新資料。

香港聯合交易所有限公司對本公佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公佈全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

天時軟件有限公司的董事對本公佈(包括為遵守香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則而在提供有關天時軟件有限公司的資料方面所透露的詳情)共同及個別承擔責任。各董事於作出一切合理查詢後，據彼等所知及確信：(1)本公佈內所載的資料在各重要方面均屬準確及並無誤導成份；(2)本公佈並無遺漏其他事項，以致其任何聲明有所誤導；及(3)本公佈內所發表的意見乃經審慎周詳的考慮，並按公平合理的準則與假設而作出。

天時軟件有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然宣佈，本公司及其附屬公司(「本集團」)於截至二零零七年九月三十日止三個月及六個月的未經審核綜合業績，連同二零零六年同期的未經審核比較數字如下：

### 簡明綜合收益表

截至二零零七年九月三十日止六個月

	(未經審核)		(未經審核)	
	截至		截至	
	九月三十日止三個月		九月三十日止六個月	
	二零零七年	二零零六年	二零零七年	二零零六年
附註	千港元	千港元	千港元	千港元
營業額	562	733	1,156	843
其他收益	4	5,345	8,291	3,715
員工成本	(2,816)	(6,550)	(6,515)	(9,160)
折舊	(339)	(529)	(664)	(1,158)
其他費用	(1,657)	(1,790)	(2,980)	(4,818)
股本掛鈎票據				
淨(虧損)收益	(88)	(558)	1,935	(558)
持有作買賣投資淨收益	2,793	—	3,812	—
出售可供出售				
金融資產(虧損)收益	—	—	(46)	111
投資於共同控制實體				
確認的減值虧損	(474)	(103)	(474)	(103)
於應收聯營公司款項				
確認的減值虧損	(278)	—	(278)	—
墊支予一家共同控制				
實體確認的減值虧損	—	(1,226)	—	(1,226)
因購入一家附屬公司的				
額外股權而產生的				
收購折扣	—	745	—	745
融資成本	(13)	(20)	(31)	(78)
應佔聯營公司虧損	(1,759)	(22)	(2,150)	(409)
期內溢利(虧損)	<u>1,276</u>	<u>(7,206)</u>	<u>2,056</u>	<u>(12,096)</u>

	(未經審核)		(未經審核)	
	截至		截至	
	九月三十日止三個月		九月三十日止六個月	
	二零零七年	二零零六年	二零零七年	二零零六年
附註	千港元	千港元	千港元	千港元
應佔溢利(虧損)：				
本公司股東	1,530	(6,947)	2,542	(11,785)
少數股東權益	(254)	(259)	(486)	(311)
	<u>1,276</u>	<u>(7,206)</u>	<u>2,056</u>	<u>(12,096)</u>
每股溢利(虧損)	7			
— 基本	<u>0.14仙</u>	<u>(0.67)仙</u>	<u>0.23仙</u>	<u>(1.14)仙</u>
— 攤薄	<u>0.13仙</u>	<u>不適用</u>	<u>0.23仙</u>	<u>不適用</u>

## 綜合資產負債表

於二零零七年九月三十日

		(未經審核) 二零零七年 九月三十日 千港元	(經審核) 二零零七年 三月三十一日 千港元
非流動資產			
投資物業		2,187	2,100
物業、機器及設備	8	6,578	6,632
聯營公司權益		4,602	5,852
共同控制實體權益		—	—
股本掛鈎票據	9	95,405	51,483
		<u>108,772</u>	<u>66,067</u>
流動資產			
應收項目合約客戶款項		452	316
貿易及其他應收款項	10	4,471	7,974
可供出售金融資產		—	4,290
持有作買賣投資	11	14,010	—
抵押予銀行存款		10,688	10,500
銀行結餘及現金		18,846	56,848
		<u>48,467</u>	<u>79,928</u>

		(未經審核) 二零零七年 九月三十日 千港元	(經審核) 二零零七年 三月三十一日 千港元
	附註		
流動負債			
應付賬款		4,864	5,096
於一年內到期的財務租賃承擔		—	51
財務擔保承擔		434	—
有抵押長期銀行貸款的即期部份		155	133
		<u>5,453</u>	<u>5,280</u>
流動資產淨值		<u>43,014</u>	<u>74,648</u>
總資產減流動負債		<u>151,786</u>	<u>140,715</u>
非流動負債			
有抵押長期銀行貸款		1,123	1,148
		<u>150,663</u>	<u>139,567</u>
資本及儲備			
股本	12	56,504	52,693
儲備		91,248	83,626
本公司股東應佔股權		<u>147,752</u>	<u>136,319</u>
少數股東權益		2,911	3,248
總權益		<u>150,663</u>	<u>139,567</u>

## 綜合權益變動報表

截至二零零七年九月三十日止六個月

	(未經審核)		(未經審核)		(未經審核)		(未經審核)		(未經審核) 總計 千港元
	(未經審核)	(未經審核)	購股權	投資	(未經審核)	(未經審核)	本公司股東	少數	
	股本	股份溢價	儲備	重估儲備	匯兌儲備	虧損	應佔股權	股東權益	
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
於二零零六年									
四月一日	51,574	631,122	1,770	1,183	1,256	(540,787)	146,118	6,765	152,883
直接於權益確認因換算									
外國業務財務報表									
產生的滙兌差額	—	—	—	—	469	—	469	194	663
因換算聯營公司									
產生的滙兌差額	—	—	—	—	201	—	201	—	201
可供出售金融資產									
公平值變動	—	—	—	(39)	—	—	(39)	—	(39)
應佔聯營公司收購後儲備	—	—	—	(1,794)	—	—	(1,794)	—	(1,794)
於權益項確認的淨									
(開支)收入	—	—	—	(1,833)	670	—	(1,163)	194	(969)
期內虧損	—	—	—	—	—	(11,785)	(11,785)	(311)	(12,096)
期內確認之									
收入及開支總計	—	—	—	(1,833)	670	(11,785)	(12,948)	(117)	(13,065)
發行股份	215	183	—	—	—	—	398	—	398
有關發行股份開支	—	(9)	—	—	—	—	(9)	—	(9)
收購一間附屬公司									
的額外權益	—	—	—	—	—	—	—	(2,943)	(2,943)
因行使購股轉撥的									
購股權儲備	—	97	(97)	—	—	—	—	—	—
確認以股份支付的款項	—	—	3,774	—	—	—	3,774	—	3,774
	215	271	3,677	—	—	—	4,163	(2,943)	1,220
於二零零六年									
九月三十日	51,789	631,393	5,447	(650)	1,926	(552,572)	137,333	3,705	141,038

	(未經審核)		(未經審核)		(未經審核)		(未經審核)		(未經審核) 總計 千港元
	(未經審核)	(未經審核)	購股權 儲備	投資 重估儲備	(未經審核)	(未經審核)	本公司股東 應佔股權	少數 股東權益	
	股本 千港元	股份溢價 千港元	千港元	千港元	匯兌儲備 千港元	虧損 千港元	千港元	千港元	
於二零零七年四月一日	52,693	632,518	4,793	(147)	1,990	(555,528)	136,319	3,248	139,567
直接於權益確認因換算 外國業務財務報表 產生的滙兌差額	—	—	—	—	251	—	251	149	400
因換算聯營公司產生 的滙兌差額	—	—	—	—	244	—	244	—	244
應佔聯營公司收購後儲備	—	—	—	701	—	—	701	—	701
於權益項確認的淨收入	—	—	—	701	495	—	1,196	149	1,345
出售可供出售 金融資產轉撥至 損益賬	—	—	—	578	—	—	578	—	578
期內溢利(虧損)	—	—	—	—	—	2,542	2,542	(486)	2,056
期內確認之收入 及開支總計	—	—	—	1,279	495	2,542	4,316	(337)	3,979
發行股份	3,811	2,591	—	—	—	—	6,402	—	6,402
有關發行股份開支	—	(10)	—	—	—	—	(10)	—	(10)
因行使購股權轉撥 的購股權儲備	—	2,682	(2,682)	—	—	—	—	—	—
確認以股份支付的款項	—	—	725	—	—	—	725	—	725
	3,811	5,263	(1,957)	—	—	—	7,117	—	7,117
於二零零七年 九月三十日	56,504	637,781	2,836	1,132	2,485	(552,986)	147,752	2,911	150,663

## 綜合現金流量報表

截至二零零七年九月三十日止六個月

	(未經審核)	
	截至九月三十日止六個月	
	二零零七年	二零零六年
	千港元	千港元
經營活動中動用的現金淨額	(14,725)	(7,841)
投資業務		
購買物業、機器及設備	(431)	(5,717)
購買股本掛鈎票據	(116,440)	(66,961)
購買可供出售金融資產	—	(8,140)
收購一間附屬公司的額外權益	—	(2,198)
被贖回股本掛鈎票據所得款項	76,220	24,831
出售可供出售金融資產所得款項	4,822	4,862
其他投資現金流入	6,242	1,965
投資活動中動用的現金淨額	(29,587)	(51,358)
融資活動		
發行股份所得款項	6,402	398
其他融資活動	(149)	(172)
融資活動流入的現金淨額	6,253	226
現金及現金等值物的減少淨額	(38,059)	(58,973)
於四月一日的現金及現金等值物	56,848	132,461
匯兌轉變的影響	57	387
於九月三十日的現金及現金等值物	18,846	73,875

## 1. 編製基準

簡明綜合財務報表乃根據香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則第18章適用披露規定，以及香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的香港會計準則第34號（香港會計準則第34號）「中期財務報告」編製。

## 2. 重大會計政策

簡明綜合財務報表乃按照歷史成本基準編製，惟若干物業及金融工具乃按公平值計量。

簡明綜合財務報表所採用的會計政策與本集團編製截至二零零七年三月三十一日止年度的年度財務報表所依據者一致，惟以下所述者除外。

### 於損益賬按公平價值處理之金融資產

於損益賬按公平價值處理之金融資產分為兩小類，包括持作買賣金融資產及於初步確認時指定於損益賬按公平價值處理之金融資產。於初步確認後各結算日，於損益賬按公平價值處理之金融資產按公平價值計算，而公平價值之變動則於產生之期間內直接於損益賬確認。

於本中期期間，本集團已首次採用下列由香港會計師公會頒佈的新準則、修訂及詮釋（「新香港財務報告準則」），該等準則於二零零七年四月一日開始的財政年度生效。

香港會計準則第1號（修訂本）	資本披露 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第7號	金融工具：披露 <sup>1</sup>
香港（國際財務報告詮釋委員會）－ 詮釋8	香港財務報告準則第2號的範圍 <sup>2</sup>
香港（國際財務報告詮釋委員會）－ 詮釋9	內置衍生工具的重新評估 <sup>3</sup>
香港（國際財務報告詮釋委員會）－ 詮釋10	中期財務報告及減值 <sup>4</sup>
香港（國際財務報告詮釋委員會）－ 詮釋11	香港財務報告準則第2號集團及庫存股份交易 <sup>5</sup>

<sup>1</sup> 於二零零七年一月一日或以後開始的年度期間生效。

<sup>2</sup> 於二零零六年五月一日或以後開始的年度期間生效。

<sup>3</sup> 於二零零六年六月一日或以後開始的年度期間生效。

<sup>4</sup> 於二零零六年十一月一日或以後開始的年度期間生效。

<sup>5</sup> 於二零零七年三月一日或以後開始的年度期間生效。

採納該等新香港財務報告準則對目前或過往會計期間本集團業績或財務狀況並無重大影響。因此，並無確認期內調整。

本集團並無提早採用已頒佈但未生效的新準則或或詮釋。本公司董事預期採納此等新準則或詮釋將不會對本集團的業績及或財務狀況造成重大影響。

### 3. 分部資料

於過往期間，本集團利用業務分部作為主要分部資料。由於本集團的軟件開發業務成為重要的獨立業務分部，本集團更改地區分部為主要分部資料。本集團的客戶主要位於香港及中國（「中國」）。該等地理市場為本集團報告其主要分部資料的根據。

期內地區分部如下：

	截至九月三十日		截至九月三十日	
	止三個月		止六個月	
	二零零七年	二零零六年	二零零七年	二零零六年
	千港元	千港元	千港元	千港元
營業額				
香港	490	534	988	617
中國	72	199	168	226
	<u>562</u>	<u>733</u>	<u>1,156</u>	<u>843</u>
業績				
香港	(2,575)	(7,218)	(5,922)	(11,936)
中國	(1,016)	(458)	(2,010)	(1,460)
	<u>(3,591)</u>	<u>(7,676)</u>	<u>(7,932)</u>	<u>(13,396)</u>
利息收入				
— 銀行	375	842	745	1,949
— 股本掛鈎票據	4,712	1,176	7,254	1,458
未分配公司費用	(401)	(364)	(779)	(589)
於一家共同控制實體的				
投資確認的減值虧損	(474)	(103)	(474)	(103)
於應收一家聯營公司				
款項確認的減值虧損	(278)	—	(278)	—
墊支予一家共同控制				
實體確認的減值虧損	—	(1,226)	—	(1,226)
因購入一家附屬公司				
的額外權益而產生				
的收購折扣	—	745	—	745
融資成本	(13)	(20)	(31)	(78)

	截至九月三十日		截至九月三十日	
	止三個月		止六個月	
	二零零七年	二零零六年	二零零七年	二零零六年
	千港元	千港元	千港元	千港元
股本掛鈎票據淨(虧損)收益	(88)	(558)	1,935	(558)
持有作買賣投資淨收益	2,793	—	3,812	—
出售可供出售金融 資產(虧損)收益	—	—	(46)	111
應佔聯營公司虧損—中國	(1,759)	(22)	(2,150)	(409)
	<u>1,276</u>	<u>(7,206)</u>	<u>2,056</u>	<u>(12,096)</u>

#### 4. 其他收入

其他收入包括截至二零零七年九月三十日止六個月的利息收入7,999,000港元(截至二零零六年九月三十日止六個月為3,407,000港元)。

#### 5. 稅項

由於本集團於兩個期間並無應課稅溢利，故並無在綜合財務報表內就香港利得稅作出撥備。

#### 6. 中期股息

董事並不建議派發中期股息(截至二零零六年九月三十日止六個月：無)。

#### 7. 每股溢利(虧損)

每股基本及攤薄溢利(虧損)乃根據以下數據計算：

	截至		截至	
	九月三十日止三個月		九月三十日止六個月	
	二零零七年	二零零六年	二零零七年	二零零六年
用作計算每股基本及攤薄溢利(虧損)的 本公司股東應佔溢利(虧損)	<u>1,530,000港元</u>	<u>(6,947,000)港元</u>	<u>2,542,000港元</u>	<u>(11,785,000)港元</u>

	截至		截至	
	九月三十日止三個月		九月三十日止六個月	
	二零零七年	二零零六年	二零零七年	二零零六年
普通股數目：				
用作計算每股基本溢利(虧損)之				
普通股加權平均數	1,118,927,699	<u>1,035,781,503</u>	1,095,280,629	<u>1,034,852,540</u>
已授出購股權所涉及普通股				
的潛在攤薄影響	<u>27,034,804</u>		<u>32,251,385</u>	
用作計算每股攤薄溢利之				
普通股加權平均數	<u>1,145,962,503</u>		<u>1,127,532,014</u>	

由於期內本公司所授出之購股權具反攤薄作用，故此並無呈報截至二零零六年九月三十日止三個月及六個月之每股攤薄虧損。

#### 8. 物業、廠房及設備變動

於截至二零零七年九月三十日止六個月，本集團收購物業、機器及設備為431,000港元(截至二零零六年九月三十日止六個月：5,717,000港元)。

#### 9. 股本掛鈎票據

股本掛鈎票據被指定為按公平值經損益表入賬的金融資產。該等股本掛鈎票據的主要內容列示如下：

本金金額	到期日
2,500,000美元	二零一零年
1,400,000美元	二零一零年
1,000,000美元	二零一零年
10,000,000港元	二零零九年
15,000,000港元	二零零九年
30,000,000港元	二零一零年

直至到期日，股本掛鈎票據的持有人將有權每兩個月收取息票款項，以及於該等日期，該等股本掛鈎票據於各段期間須受強制性贖回條款所規限，是否強制贖回則視乎個別證券或一籃子股本掛鈎票據相關的香港上市證券的市價而定。於到期日前，倘發行人於相關股份或就一籃子上市證券中表現最差股份的市價等如或高於預設價格水平時行使提前贖回權，則股本掛鈎票據可按最初本金數額贖回。股本掛鈎票據為計息票據，預設年息率介乎17%至50%之間，乃參照個別證券或一籃子香港上市證券的市價而釐定。然而，票據利息將參考香港聯交所於該兩個月的息票期內，相關股份或就一籃子上市證券中表現最差股份的市價等如或高於其預設價格水平的交易日日數目而計算。

於到期日，倘該等股本掛鈎票據仍未獲償還，而相關股份或就一籃子上市證券中表現最差股份的市價等如或高於其預設價格水平，則股本掛鈎票據將以現金按本金數額贖回。倘相關股份或就一籃子上市證券中表現最差股份的市價低於其預設價格水平，則股本掛鈎票據將以交付股份的方式贖回，而該等股份的市價將會低於本金數額。

本集團的股本掛鈎票據於結算日按公平值計量。其公平值於二零零七年九月三十日為95,405,000港元(二零零七年三月三十一日：51,483,000港元)乃根據結算日銀行提供的估值釐定。

#### 10. 貿易及其他應收款項

本集團主要按賒賬連同按金而與客戶訂立付款條款。除若干關係良好的客戶外，發票一般須於發出日期起三十日內支付。貿易應收賬項於結算日的賬齡分析如下：

	二零零七年 九月三十日 千港元	二零零六年 三月三十一日 千港元
賬齡		
0至30天	65	89
31至60天	36	115
61至90天	54	—
	<u>155</u>	<u>204</u>

#### 11. 持有作買賣投資

於資產負債表日期，持有作買賣投資為按掛牌買入價釐定其公平值的香港上市證券。

## 12. 股本

於期內，下列購股權數目已行使：

已行使認購權數目	每股認購價
10,950,000	0.0722
45,430,000	0.0772
3,900,000	0.0870
2,200,000	0.0900
3,600,000	0.0920
4,480,000	0.0982
3,000,000	0.1038
1,050,000	0.1530
1,300,000	0.1900
300,000	0.2550

因此，合共發行76,210,000股每股面值0.05港元的普通股（截至二零零六年九月三十日止六個月：4,300,000股）。

於期內發行的所有股份於各方面與當時現有股份享有相同地位。

## 13. 以股份支付款項的安排

於期內，本公司授出4,100,000份（截至二零零六年九月三十日止六個月：83,500,000份）購股權予其僱員，包括授出1,100,000份（截至二零零六年九月三十日止六個月：46,000,000份）購股權予本公司董事。

## 14. 關連人士交易

### 向共同控制實體提供擔保

本公司附屬公司天時軟件（廣州）有限公司已向一家銀行提供人民幣4,900,000元擔保，作為向珠海南方軟件園發展有限公司（「ZSSP」）（本公司的共同控制實體）的信貸融資的擔保。於二零零七年九月三十日已動用金額為人民幣4,900,000元。於二零零七年九月三十日，474,000港元的金額已於簡明綜合財務報表中確認為財務擔保承擔。於授出日期財務擔保合約的公平值約為474,000港元，被視為對共同控制實體的資本貢獻。公平值經調整至於共同控制實體權益的賬面值，並確認為財務擔保承擔。

## 15. 或然負債

### 待決訴訟

截至二零零七年三月三十一日止年度，本公司因未獲退回按金1,790,000港元而就懷疑違反租約向一名第三方（「業主」）提出法律訴訟。同時，業主堅拒有關索償，並向本公司就（包括但不限於）修復工程及租金虧損提出反申索。本公司正蒐集業主的申索的其他詳情。本公司認為遭無故扣留按金，因此，本公司董事認為概無出現或然事項而須作出撥備，亦毋須就於二零零七年九月三十日於綜合財務報表入賬的按金作出準備。

### 提供擔保

本集團為ZSSP的信貸融資向一家銀行提供擔保的詳情載於附註14。

## 業務回顧及展望

### 截至二零零七年九月三十日止六個月的業績

董事繼續於會計方面採取審慎態度，並堅持嚴謹處理收益確認，特別是在中國大陸年期相對較長的合約。截至二零零七年九月三十日止六個月，本公司股東應佔溢利約為2,542,000港元，而二零零六年同期的虧損約11,785,000港元。本集團錄得未經審核營業額約1,156,000港元，較去年同期約843,000港元增加37.1%。

其他收益主要包括截至二零零七年九月三十日止六個月股本掛鈎票據利息收入約7,254,000港元及銀行利息收益約745,000港元。

員工成本較去年同期減少28.9%至約6,515,000港元，此乃主要由於確認以股份支付的款項由約3,774,000港元大幅減少至約725,000港元。

其他費用與去年同期相比減少38.2%至約2,980,000港元。減少的主要原因為租金開支及樓宇管理費由約2,553,000港元大幅減少至約772,000港元。

### 流動資金及財務資源

本集團主要以內部產生的現金流量為其經營及投資活動提供資金。

於二零零七年九月三十日，本集團有銀行結餘及現金(不包括已抵押銀行存款)約18,846,000港元(二零零七年三月三十一日：56,848,000港元)。銀行結餘較去年大幅減少，主要由於於回顧期間購買淨額約40,220,000港元的股本掛鈎票據所致。

於二零零七年九月三十日，本集團的尚未償還借款合同共約1,278,000港元(二零零七年三月三十一日：1,332,000港元)。借款包括銀行貸款，須每月分期償還及將於二零一五年三月十五日全數清還。

## 資產負債比率

於二零零七年九月三十日，本集團的資產負債比率約為0.86% (二零零七年三月三十一日：0.98%)，此乃根據借款總額約1,278,000港元 (二零零七年三月三十一日：1,332,000港元) 以及本公司股東應佔權益約147,752,000港元 (二零零七年三月三十一日：136,319,000港元) 計算。

## 本集團資產的抵押

於二零零七年九月三十日，由一間中國附屬公司持有，位於廣州及賬面淨值約為2,244,000港元 (二零零七年三月三十一日：2,226,000港元) 的商用物業，乃抵押予銀行以取得約1,278,000港元 (二零零七年三月三十一日：1,281,000港元) 的貸款。

總數約為10,688,000港元 (二零零七年三月三十一日：10,500,000港元) 的銀行存款乃抵押予銀行以獲取銀行融資。據此，其附屬公司可享用約5,000,000港元 (二零零七年三月三十一日：5,000,000港元) 的信貸融資，而一間共同控制實體可享用人民幣4,900,000元 (二零零七年三月三十一日：人民幣4,900,000元) 的貸款融資。

## 資本架構

於二零零七年九月三十日，本公司的已發行股份總數為1,130,061,503股 (二零零七年三月三十一日：1,053,851,503股)。於回顧期間，本集團若干董事及僱員行使根據二零零三年購股權計劃授予彼等的購股權，本公司因此發行及配發76,210,000股股份。

## 分類資料

根據地區分部資料顯示，回顧期間香港及中國大陸所得營業額分別佔85.5%及14.5%。

## 訂單及新業務前景

於二零零七年九月三十日，本集團的手頭訂單金額超過2,558,000港元。

## 重大收購及出售附屬公司及聯屬公司

於回顧期間，本集團並無出售或收購附屬公司及聯屬公司。

## 未來重大投資計劃

本集團於不久將來並無任何重大投資計劃。

## 外匯風險承擔

由於本集團的借貸及收入來源主要以港元或人民幣結算，且於回顧期間，人民幣與港元匯率相對穩定，因此所面對的匯率波動風險不大。

## 或然負債

### 提供的擔保

於二零零七年九月三十日，本集團為一間共同控制實體獲授之信貸額向銀行提供的擔保為人民幣4,900,000元(二零零七年三月三十一日：人民幣4,900,000元)。於二零零七年九月三十日，已動用之信貸額為人民幣4,900,000元(二零零七年三月三十一日：人民幣4,900,000元)。

於二零零七年九月三十日，本公司為其附屬公司獲授之信貸額向若干銀行提供的公司擔保為5,000,000港元(二零零七年三月三十一日：5,000,000港元)。概無附屬公司於二零零七年九月三十日動用信貸額。

### 待決訴訟

於二零零七年一月，本公司因未獲退回按金1,790,000港元而就懷疑違反租約向一名第三方(「業主」)提出法律訴訟。同時，業主堅拒有關索償，並向本公司就(包括但不限於)修復工程及租金虧損提出反申索。於回顧期間，本公司正蒐集業主的申索的其他詳情。本公司認為遭無故扣留按金，因此，本公司董事認為概無出現或然事項而須作出撥備，亦毋須就於二零零七年九月三十日於財務報表入賬的按金作出準備。

## 僱員資料

於二零零七年九月三十日，本集團僱用合共49名僱員。本集團會不時檢討僱員酬金，一般會每年根據個別僱員的服務年資和表現作出增薪或特別調整。除薪酬外，

本集團亦提供醫療保險和公積金等僱員福利。董事可根據本集團的財務表現，酌情向僱員授出購股權及花紅。

## **展望**

這是天時進入發展新階段的第二個季度。這指的是綜合平台基本建成的新階段。在這時，我們才能善用天時的三個資源：即一個股碼(8028)，一個平台(綜合平台)，一個服務(網絡服務)。

正是因為有這三個資源的互動調用，我們在新階段的每一階段，都爭取盈利。

本季度的業績符合我們的預期：我們的財政穩健，我們的實質業務雖然在量的方面仍然欠佳，但在質的方面大有改善。具體地，天時的十個服務子平台(旅游服務子平台、教育服務子平台、多媒體及娛樂服務子平台、安老服務子平台、醫療服務子平台、 workflow 服務子平台、增值服務子平台、航天數學技術子平台、跨網信息系統子平台及搜索管理子平台)中的 workflow 服務子平台以及天時五個核心子平台(廣存元子平台、子發元子平台、子網元子平台、搜索元子平台、視像元子平台)中的子發元子平台，都取得質的突破。

全心全意善用上述天時的三個資源，力爭把我們長年持續的虧損轉為持續的盈利。最近，我們已經按這個方針走了兩個季度了，希望第三個季度也是如此，希望繼續如此。

## **競爭利益**

於二零零七年九月三十日，概無本公司董事或管理層股東(定義見創業板上市規則)或彼等各自的聯繫人於有可能與本集團業務競爭的業務中擁有任何權益。

## **購買、出售或贖回本公司上市證券**

期內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司之上市證券。

## 企業管治常規守則

本公司已遵守創業板上市規則附錄十五所載之企業管治常規守則，惟鄭健群先生兼任本公司主席及行政總裁除外。董事會認為此架構將不會損害董事會與本公司管理層之間的權力及職權平衡。董事會亦相信鄭先生兼任本公司主席及行政總裁有利於本公司的業務前景，讓本集團能更有效地執行業務策略，以及盡量提升其營運效益。除上文披露者外，截至零零七年九月三十日止六個月本公司已遵守創業板上市規則附錄十五所載之企業管治常規守則之守則條文。

## 董事進行證券交易的行為守則

本公司已採納有關董事按不少於創業板上市規則第5.48至5.67條所載的規定買賣準則的條款進行證券交易的行為守則。經向全體董事作出特別查詢後，全體董事已確認彼等已遵守規訂的買賣準則，以及於截至二零零七年九月三十日止六個月一直遵守本公司採納有關董事進行證券交易的行為守則。

## 審核委員會

審核委員會由三名獨立非執行董事伍國棟先生、曾惠珍女士及陳鎂英先生組成。

審核委員會已與本公司外聘核數師審閱截至二零零七年九月三十日止六個月的未經審核中期財務報告。

董事會代表  
主席及行政總裁  
鄭健群

香港，二零零七年十一月九日

於本公佈日期，執行董事為鄭健群先生(主席)、羅桂林先生、鍾耀輝先生、梁美嫦女士、鄭澄瑜女士、馮振邦先生及廖昀先生；獨立非執行董事為伍國棟先生、曾惠珍女士及陳鎂英先生。

本公佈將由其刊發日期起最少一連七天載於創業板網站([www.hkgem.com](http://www.hkgem.com))之「最新公司公佈」一頁及本公司網站([www.timeless.com.hk](http://www.timeless.com.hk))。