



天時軟件有限公司

(於香港註冊成立的有限公司)

(股份代號：8028)

業績公佈

截至二零一零年三月三十一日止年度

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)的特色

創業板的定位，乃為相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險的公司提供一個上市的市場。有意投資的人士應瞭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。

香港交易及結算所有限公司及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實，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。

業績

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」)於截至二零一零年三月三十一日止年度的經審核綜合業績，連同二零零九年同期的經審核比較數字如下：

綜合全面收益表

截至二零一零年三月三十一日止年度

	附註	二零一零年 千港元	二零零九年 千港元
營業額	3	16,710	9,042
其他收入		2,146	4,193
採購成本		(8,775)	(6,832)
員工成本		(12,985)	(12,582)
折舊		(777)	(1,075)
其他費用		(5,782)	(7,516)
投資物業公平值變動		160	(91)
部份出售一家共同控制實體股權的收益		3,846	—
股本掛鈎票據淨收益／(虧損)		3,630	(5,347)
持有作買賣投資淨(虧損)／收益		(110)	297
墊支予一家聯營公司確認的減值虧損		—	(160)
投資於共同控制實體確認的減值虧損		—	(1,379)
融資成本	4	(63)	(79)
應佔聯營公司虧損		(872)	(2,482)
年內虧損	5及6	(2,872)	(24,011)
其他全面收入			
因換算產生的匯兌差額		—	806
變現視作出售共同控制實體部份權益		(56)	—
分佔聯營公司其他全面收入		3,923	395
年內其他全面收入		3,867	1,201
年內全面收入／(虧損)總額		995	(22,810)

	附註	二零一零年 千港元	二零零九年 千港元
應佔年內虧損：			
本公司擁有人		(2,864)	(23,998)
非控股權益		(8)	(13)
		<u>(2,872)</u>	<u>(24,011)</u>
應佔全面收入／(虧損) 總額：			
本公司擁有人		1,003	(22,852)
非控股權益		(8)	42
		<u>995</u>	<u>(22,810)</u>
		港仙	港仙
每股虧損			
— 基本及攤薄	7	<u>(0.25)</u>	<u>(2.12)</u>

綜合財務狀況表

於二零一零年三月三十一日

	附註	二零一零年 千港元	二零零九年 千港元
非流動資產			
投資物業		6,455	6,295
物業、機器及設備		3,974	4,908
商譽		1,298	—
聯營公司權益		4,365	1,314
共同控制實體權益		—	—
股本掛鈎票據		—	3,564
		<u>16,092</u>	<u>16,081</u>
流動資產			
存貨		1,498	—
貿易及其他應收款項	8	7,424	6,256
股本掛鈎票據		7,194	—
持有作買賣投資		9,847	10,070
抵押予銀行存款		—	11,407
銀行結餘及現金		74,322	72,208
		<u>100,285</u>	<u>99,941</u>
流動負債			
貿易及其他應付賬款	9	6,199	6,171
於一年內到期的財務租賃承擔		42	39
有抵押長期銀行貸款的即期部份		178	169
財務擔保責任		—	460
		<u>6,419</u>	<u>6,839</u>
流動資產淨值		<u>93,866</u>	<u>93,102</u>
總資產減流動負債		<u>109,958</u>	<u>109,183</u>

	二零一零年	二零零九年
附註	千港元	千港元
非流動負債		
於一年後到期的財務租賃承擔	69	111
有抵押長期銀行貸款	797	975
	<u>866</u>	<u>1,086</u>
資產淨值	<u>109,092</u>	<u>108,097</u>
資本及儲備		
股本	56,663	56,663
儲備	49,839	48,836
	<u>106,502</u>	<u>105,499</u>
本公司擁有人應佔股權	106,502	105,499
非控制權益	2,590	2,598
	<u>109,092</u>	<u>108,097</u>
總權益	<u>109,092</u>	<u>108,097</u>

綜合權益變動報表

截至二零一零年三月三十一日止年度

	股本	股份溢價	購股權儲備	投資重估儲備	物業重估儲備	匯兌儲備	本公司擁有人 累計虧損	本公司擁有人 應佔股權	非控制 權益	總計
	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	千港元
於二零零八年四月一日	56,663	637,927	2,567	(395)	1,061	3,701	(573,173)	128,351	2,556	130,907
年內虧損	—	—	—	—	—	—	(23,998)	(23,998)	(13)	(24,011)
年內其他全面收入	—	—	—	395	—	751	—	1,146	55	1,201
年內全面虧損總額	—	—	—	395	—	751	(23,998)	(22,852)	42	(22,810)
因沒收購股權轉撥的 購股權儲備	—	—	(196)	—	—	—	196	—	—	—
於二零零九年三月三十一日	56,663	637,927	2,371	—	1,061	4,452	(596,975)	105,499	2,598	108,097
年內虧損	—	—	—	—	—	—	(2,864)	(2,864)	(8)	(2,872)
年內其他全面收入	—	—	—	3,923	—	(56)	—	3,867	—	3,867
年內全面收入總額	—	—	—	3,923	—	(56)	(2,864)	1,003	(8)	995
因沒收購股權轉撥的 購股權儲備	—	—	(262)	—	—	—	262	—	—	—
於二零一零年三月三十一日	56,663	637,927	2,109	3,923	1,061	4,396	(599,577)	106,502	2,590	109,092

附註：

1. 編製基準

綜合財務報表乃根據香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則以及香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則及香港公司條例所規定的適用披露規定而編製。

2. 應用新訂及經修訂的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)

於本年度，本集團應用下列由香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的新訂及經修訂準則、準則修訂及詮釋(「新訂及經修訂香港財務報告準則」)。

香港會計準則第1號(二零零七年經修訂)	財務報表的呈列
香港會計準則第23號(二零零七年經修訂)	借貸成本
香港會計準則第32號及 香港會計準則第1號(修訂本)	清盤產生的可沽售金融工具及責任
香港財務報告準則第1號及 香港會計準則第27號(修訂本)	對附屬公司、共同控制實體或聯營公司的投資 成本
香港財務報告準則第2號(修訂本)	歸屬條件及註銷
香港財務報告準則第7號(修訂本)	改善有關金融工具披露
香港財務報告準則第8號	經營分類
香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋 第9號及香港會計準則第39號(修訂本)	嵌入衍生工具
香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋 第13號	客戶忠誠計劃
香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋 第15號	建設房地產合約
香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋 第16號	海外業務投資淨額對沖
香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋 第18號	轉讓客戶資產
香港財務報告準則(修訂本)	二零零八年頒佈的香港財務報告準則的改進，惟 香港財務報告準則第5號於二零零九年七月一日 或之後開始的年度期間生效除外
香港財務報告準則(修訂本)	二零零九年就香港會計準則第39號第80段修訂本 所頒佈的香港財務報告準則的改進

除下文所述者外，採納新訂及經修訂香港財務報告準則並無對本集團於本年度或過往會計期間的綜合財務報表帶來重大影響。

香港會計準則第1號(二零零七年經修訂)財務報表的呈列方式

香港會計準則第1號(二零零七年經修訂)引入詞彙變動(包括經修訂財務報表的標題)並對財務報表格式及內容作了變更，惟香港會計準則第1號(二零零七年經修訂)不會對本集團已呈報的業績或財務狀況造成影響。

香港財務報告準則第8號經營分部

香港財務報告準則第8號擴大有關分部呈報的披露，但其對本集團報告分部的劃分、本集團已報告業績或財務狀況並無影響。

財務工具披露改善(香港財務報告準則第7號財務工具的修訂：披露)

香港財務報告準則第7號的修訂本擴大有關以公平值計量的財務工具的按公平值計量的披露規定。該等修訂亦擴大及修訂有關流動資金風險的披露。本集團並沒有提供該等修訂所載過渡性條款中擴大有關公平值計量的披露的比較資料。

本集團並無提前採用以下已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂準則、修訂及詮釋。

香港財務報告準則(修訂本)	香港財務報告準則第5號的修訂本，作為二零零八年頒佈的香港財務報告準則的改進一部分 ¹
香港財務報告準則(修訂本)	二零零九年頒佈的香港財務報告準則的改進 ²
香港會計準則第24號(經修訂)	關連人士披露 ⁵
香港會計準則第27號(經修訂)	綜合及獨立財務報表 ¹
香港會計準則第32號(修訂本)	供股分類 ⁴
香港會計準則第39號(修訂本)	合資格對沖項目 ¹
香港財務報告準則第1號(修訂本)	首次採納者的額外豁免 ³
香港財務報告準則第2號(修訂本)	集團以現金結算股份付款交易 ³
香港財務報告準則第3號(經修訂)	業務合併 ¹
香港財務報告準則第9號	財務工具 ⁷
香港(國際財務報告詮釋委員會) — 詮釋第14號(修訂本)	最低資金規定的預付款項 ⁵
香港(國際財務報告詮釋委員會) — 詮釋第17號	向擁有人分派非現金資產 ¹
香港(國際財務報告詮釋委員會) — 詮釋第19號	以股本工具抵銷金融負債 ⁶

¹ 於二零零九年七月一日或之後開始的年度期間生效

² 於二零零九年七月一日及二零一零年一月一日(如適用)或之後開始的年度期間生效的修訂本

³ 於二零一零年一月一日或之後開始的年度期間生效

⁴ 於二零一零年二月一日或之後開始的年度期間生效

⁵ 於二零一一年一月一日或之後開始的年度期間生效

⁶ 於二零一零年七月一日或之後開始的年度期間生效

⁷ 於二零一三年一月一日或之後開始的年度期間生效

應用香港財務報告準則第3號(經修訂)可能影響收購日期為二零零九年七月一日或之後開始的首個年度報告期間開始或之後的業務合併的會計處理。香港會計準則第27號(經修訂)將影響母公司於附屬公司擁有權益變動的會計處理。

香港財務報告準則第9號「財務工具」提出關於財務資產分類和計算的新規定並將於二零一三年一月一日生效，且允許提前應用。此準則規定所有屬於香港會計準則第39號「財務工具：確認及計算」範圍已確認的財務資產將以攤銷成本或公平值計量。特別是，(i)在以收取合約現金流量為目標的業務模式下持有；並且(ii)其合約現金流量僅為本金及未付本金的利息的付款額的債務投資通常以攤銷成本計算。其他所有債務投資及股本投資均以公平值計量。香港財務報告準則第9號的應用可能會影響本集團的財務資產的分類及計量。

此外，作為二零零九年頒佈的香港財務報告準則的改進的一部分，香港會計準則第17號「租賃」有關租賃土地的分類作出了修訂。此等修訂將於二零一零年一月一日生效，允許提前應用。修訂前，香港會計準則第17號規定承租人須將租賃土地歸類為經營租賃並列為綜合財務狀況表上的預付租賃款項。此等修訂則已刪除該規定。反而此等修訂規定租賃土地將按照香港會計準則第17號的一般原則進行分類，即以出租人或承租人租賃資產擁有權所附帶風險及回報的程度為基準。此香港會計準則第17號(修訂本)的應用或不會影響本集團租賃土地的重估金額的分類及計量。

本公司董事預期應用其他新訂及經修訂準則、修訂或詮釋不會對綜合財務報表構成重大影響。

3. 分部資料

本集團自二零零九年四月一日起採納香港財務報告準則第8號營運分部。香港財務報告準則第8號乃一項披露準則，規定營運分部以本集團主要營運決策者在決定分配資源予各分部及評估其表現而定期審閱本集團各個組成部分的內部報告作為識別的基礎。相反，前身準則(香港會計準則第14號分部呈報)規定實體採用風險及回報方法區分兩種分部(業務分部及地區分部)。本集團以往的主要呈報資料由兩個營運部門組成：軟件開發及硬件銷售。與根據香港會計準則第14號釐定的主要可報告分部作比較，應用香港財務報告準則第8號並無導致本集團重列可報告分部。採納香港財務報告準則第8號後，計量分部溢利或虧損的基準並無改變。

年內，本集團於收購一間附屬公司後開始經營軟件銷售業務。

分部收入及業績

管理層已根據本公司董事所審閱用作評估業績表現及分配資源的報告，確定營運分部。提供予本公司董事截至本年止的可報告分部的分部資料如下：

	二零一零年 千港元	二零零九年 千港元
營業額		
軟件開發	14,476	2,352
硬件銷售	679	6,690
軟件銷售	1,568	—
分部間銷售對銷	(13)	—
	<u>16,710</u>	<u>9,042</u>
業績		
軟件開發	(9,697)	(14,909)
硬件銷售	(367)	(932)
軟件銷售	(204)	—
分部間銷售對銷	13	—
	<u>(10,255)</u>	<u>(15,841)</u>
利息收入	672	1,468
其他收入	1,014	724
未分配公司費用	(1,354)	(3,122)
財務擔保責任攤銷	460	2,001
部分出售一家共同控制實體股權的收益	3,846	—
墊支予一家聯營公司確認的減值虧損	—	(160)
投資於共同控制實體確認的減值虧損	—	(1,379)
投資物業公平值變動	160	(91)
股本掛鈎票據淨收益／(虧損)	3,630	(5,347)
持有作買賣投資淨(虧損)／收益	(110)	297
融資成本	(63)	(79)
應佔聯營公司虧損	(872)	(2,482)
	<u>(2,872)</u>	<u>(24,011)</u>

可報告分部的會計政策與本集團的會計政策相同。分部虧損指各分部的虧損(並未計入集中管理成本及融資成本)。此乃為就資源分配及表現評估而向本集團管理層作出呈報的方法。

分部間銷售按現行市場價格計算。

4. 融資成本

	二零一零年 千港元	二零零九年 千港元
利息		
— 財務租賃	11	14
— 不須於五年內全數償還的銀行借貸	52	65
	<u>63</u>	<u>79</u>

5. 本年度虧損

	二零一零年 千港元	二零零九年 千港元
本年度虧損已扣減／(計入) 下列項目：		
董事酬金	3,830	3,631
其他員工退休福利計劃供款	183	194
其他員工成本	8,972	8,757
	<u>12,985</u>	<u>12,582</u>
物業、機器及設備的折舊		
— 本集團擁有	736	1,034
— 財務租賃	41	41
	<u>777</u>	<u>1,075</u>
核數師酬金		
— 本年度	600	883
— 上年度撥備不足	50	—
出售物業、機器及設備虧損	316	—
租用物業的經營租賃租金	902	982
財務擔保責任的攤銷	(460)	(2,001)
利息收入	(672)	(1,468)
投資物業的總租金收入	(489)	(677)
減：本年度產生租金收入的投資物業的直接營運費用	78	78
	<u>(411)</u>	<u>(599)</u>

6. 稅項

於二零零八年六月二十六日，香港立法會通過二零零八年收入條例草案，將公司利得稅稅率由17.5%調低至16.5%，自二零零八／二零零九年課稅年度生效。因此，香港利得稅乃按兩個年度內估計應課稅溢利16.5%計算。

由於本集團於兩個年度內並無應課稅溢利，故並無在財務報表內就稅項作出撥備。

中國附屬公司於兩個年度須按25%繳納中國企業所得稅。其他司法權區產生的稅項乃按相關司法權區的現行稅率計算。

根據中華人民共和國企業所得稅法（「企業所得稅法」）及企業所得稅法實施條例，由二零零八年一月一日起，中國附屬公司的稅率為25%。

本年度稅項與本年度虧損的對賬表如下：

	二零一零年 千港元	二零零九年 千港元
本年度虧損	(2,872)	(24,011)
按適用所得稅率16.5%計入的稅項	(474)	(3,962)
應佔一家聯營公司虧損的稅務影響	144	410
不可扣稅支出的稅務影響	31	292
不用課稅收入的稅務影響	(653)	(641)
未確認稅項虧損的稅務影響	1,554	4,355
運用過往未確認的稅項虧損	(363)	—
於其他司法權區營運的附屬公司的不同稅率的影響	46	(512)
其他	(285)	58
本年度稅項	—	—

7. 每股虧損

每股基本虧損乃根據以下數據計算：

	二零一零年	二零零九年
計算本年度每股基本虧損的		
本公司擁有人應佔虧損	<u>(2,864,000)港元</u>	<u>(23,998,000)港元</u>
普通股數目：		
計算每股基本虧損的普通股加權平均數	1,133,261,503	1,133,261,503
潛在攤薄普通股的影響：		
購股權	<u>3,908,765</u>	<u>—</u>
計算每股攤薄虧損的普通股加權平均數	<u>1,137,170,268</u>	<u>1,133,261,503</u>

計算每股攤薄虧損時，並無假設截至二零一零年三月三十一日止年度本公司已有的尚未行使購股權獲行使，因其行使會使每股虧損減少。

8. 貿易及其他應收款項

	二零一零年 千港元	二零零九年 千港元
貿易應收款項	2,254	866
應計收入	538	445
其他應收款項	<u>4,632</u>	<u>4,945</u>
	<u>7,424</u>	<u>6,256</u>

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(其發票一般須於發出日期起180日內支付)外，發票一般須於發出日期起30日內支付。貿易應收款項於各報告期末的賬齡分析如下：

	二零一零年 千港元	二零零九年 千港元
賬齡		
零至30日	1,717	866
31日至60日	102	—
61日至90日	24	—
超過90日	<u>411</u>	<u>—</u>
	<u>2,254</u>	<u>866</u>

9. 貿易及其他應付款項

	二零一零年 千港元	二零零九年 千港元
貿易應付款項	999	18
已收客戶按金	1,846	2,966
其他應付款項	3,354	3,187
	<u>6,199</u>	<u>6,171</u>

10. 股息

本公司於年內並無派付或宣派任何股息(二零零九年：無)。

主席報告

回顧

在二零零九年，雖然環球經濟不景，但是中國大力支持發展，推出刺激經濟的各項政策和措施，包括國內生產總值增長目標不低於8%的宏觀調控。在政策的正面支持下，國內經濟得以最快從全球金融危機中復甦。

憑著這股勢頭，天時集團多年來植根在國內特定行業的努力，取得到一定的成績，也改善了我們營商條件。在航天科技項目上，我們爭取到一定的成績；在司法信息化項目上，我們正在擴張；在教育信息化項目上，我們正在爭取數字出版和電子書項目的標準。

除了國內，我們在2010年初完成了Encore公司的收購後，加強了香港及國內外市場的滲透力也為將來的收入奠下基礎。

展望

在充滿挑戰和競爭的一年，我們實現了穩步增長，紮實推進成長。同時，我們的財務狀況是健康的，經營現金流持續改善；再者，我們建立了先進的綜合網絡服務的基礎，為基於網絡的服務應用，能夠滿足不斷增長的需求。

我們現在能更好地探索市場；基於網絡服務的需求不斷增長所產生的機遇，從長遠來說，隨著整體經濟復甦，我們完全有信心在未來各個領域範疇一定能帶來可觀而穩定的收入。

業務回顧

截至二零一零年三月三十一日止年度的業績

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。

截至二零一零年三月三十一日止年度，本公司擁有人應佔虧損約2,864,000港元，較截至二零零九年三月三十一日止年度的虧損約23,998,000港元減少88.1%。虧損淨額大幅收窄主要受惠於下列因素：

1. 經審核營業額約16,710,000港元，較去年約9,042,000港元大幅增長約84.8%；及
2. 於回顧年度錄得出售部分共同控制實體權益收益約3,846,000港元；及
3. 於回顧年度錄得股本掛鈎票據淨收益約3,630,000港元，而去年則錄得股本掛鈎票據淨虧損約5,347,000港元；及
4. 去年錄得於投資共同控制實體確認的減值虧損約1,379,000港元。

截至二零一零年三月三十一日止年度，其他收入主要包括利息收入約672,000港元(二零零九年：1,468,000港元)及財務擔保責任攤銷約460,000港元(二零零九年：2,001,000港元)以及投資物業所得租金收入約489,000港元(二零零九年：677,000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。

於二零一零年三月三十一日，本集團的銀行結餘及現金(不包括已抵押銀行存款)約為74,322,000港元(二零零九年：72,208,000港元)。

於二零一零年三月三十一日，本集團的尚未償還借款合共約1,086,000港元(二零零九年：1,294,000港元)。借款包括銀行貸款約975,000港元(二零零九年：1,144,000港元)，須每月分期償還及將於二零一五年三月十五日全數清還、財務租賃承擔約111,000港元(二零零九年：150,000港元)，將於二零一二年九月三十日全數清還。

資產負債比率

於二零一零年三月三十一日，本集團的資產負債比率約為1.02%(二零零九年：1.23%)，此乃根據借款總額約1,086,000港元(二零零九年：1,294,000港元)以及本公司擁有人應佔股權約106,502,000港元(二零零九年：105,499,000港元)計算。

本集團資產的抵押

於二零一零年三月三十一日，由一間中國附屬公司持有，位於廣州及賬面淨值約為2,038,000港元(二零零九年：2,202,000港元)的商用物業，乃抵押予銀行以取得約975,000港元(二零零九年：1,144,000港元)的貸款。

於二零零九年三月三十一日，總數約為11,407,000港元的銀行存款乃抵押予銀行，讓本公司的附屬公司及一間共同控制實體獲授銀行融資。於回顧年度，該筆已抵押銀行存款已於有關附屬公司取消銀行融資及該共同控制實體償還有抵押銀行貸款後解除。

資本架構

於二零一零年三月三十一日，本公司的已發行股份總數為1,133,261,503股(二零零九年：1,133,261,503股)。

分部資料

本集團目前分為三個營運部門－軟件開發、硬件銷售及軟件銷售。於回顧年內，軟件開發、硬件銷售及軟件銷售所得營業額分別佔86.6%(二零零九年：26%)、4.1%(二零零九年：74%)及9.3%(二零零九年：零)。

訂單及新業務前景

於二零一零年三月三十一日，本集團的手頭訂單金額超過2,669,000港元。

重大收購及出售附屬公司及聯屬公司

於回顧年度，並無重大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

由於本集團的借款及收入來源主要以港元或人民幣列值，且於回顧年度，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

所提供的擔保

於二零零九年三月三十一日，本集團為本公司的一間共同控制實體獲授的信貸額向銀行提供的擔保為人民幣4,900,000元。於二零零九年三月三十一日，已動用的信貸額為人民幣4,900,000元。於二零零九年八月六日，該擔保期已屆滿，而該共同控制實體已悉數償還貸款人民幣4,900,000元。

於二零零九年三月三十一日，本公司為其附屬公司獲授的信貸額向若干銀行提供的公司擔保為5,000,000港元。概無附屬公司於二零零九年度動用信貸額。該項公司擔保已於回顧年度內取消。

重大事項

(a) 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（「該案件」）。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。該案件已於二零零九年上半年舉行聆訊。有關法庭已裁定本公司獲勝訴，包括全部索賠金額及訴訟費用。於本報告日期，已收到全數款項3,330,014.24港元（即按金、截至支付之日的應計利息及訴訟費用）。

(b) 於共同控制實體珠海南方軟件園發展有限公司（「ZSSP」）的權益

於二零一零年五月二十七日，本公司與一名獨立第三方訂立買賣協議，按代價人民幣10,800,000元（相當於12,000,000港元）出售ZSSP約12%股權。於完成出售權益後，本公司將保留ZSSP的3.31%股權。

僱員資料

於二零一零年三月三十一日，本集團僱用合共42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及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及公積金等僱員福利。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。

購買、出售或贖回本公司上市證券

年內，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的上市證券。

審核委員會

審核委員會由三名獨立非執行董事曾惠珍女士、陳鎂英先生及林桂仁先生組成。審核委員會已審閱本集團截至二零一零年三月三十一日止年度的經審核財務業績。

企業管治常規守則

本公司已遵守創業板上市規則附錄15所載企業管治常規守則的守則條文，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。企業管治報告將連同本公司的年報一併寄發。

董事會代表
主席及行政總裁
鄭健群

香港，二零一零年六月二十三日

於本公佈日期，執行董事為鄭健群先生、羅桂林先生、梁美嫦女士、鄭澄瑜女士、馮振邦先生及廖昀先生；獨立非執行董事為曾惠珍女士、陳鎂英先生及林桂仁先生。

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)之「最新公司公佈」一頁及本公司網站(www.timeless.com.hk)。