



# 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

截至二零零八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無須有過往盈利記錄，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。

在創業板發佈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。上市公司一般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」)於截至二零零八年三月三十一日止年度的經審核綜合業績，連同二零零七年同期的經審核比較數字如下：

### 綜合收益表

截至二零零八年三月三十一日止年度

		二零零八年	二零零七年
	附註	千港元	千港元
營業額	3	<b>2,920</b>	2,657
其他收入		<b>1,960</b>	4,134
員工成本		<b>(12,453)</b>	(15,209)
折舊		<b>(1,346)</b>	(1,865)
其他費用		<b>(6,989)</b>	(9,480)
投資物業公平值變動		<b>711</b>	167
股本掛鈎票據淨收益		<b>643</b>	3,735
持有作買賣投資淨虧損		<b>(267)</b>	—
可供出售金融資產淨(虧損)收益		<b>(46)</b>	1,406
投資於共同控制實體確認的減值虧損		<b>(1,058)</b>	—
墊支予一家共同控制實體確認的減值虧損		<b>—</b>	(1,226)
因購入一家附屬公司的額外權益而產生的收購折扣		<b>69</b>	745
融資成本	4	<b>(158)</b>	(77)
應佔聯營公司虧損		<b>(2,746)</b>	(520)
		<hr/>	<hr/>
本年度虧損	5及6	<b>(18,760)</b>	(15,533)
		<hr/>	<hr/>
應佔虧損：			
本公司股東		<b>(17,801)</b>	(14,724)
少數股東權益		<b>(959)</b>	(809)
		<hr/>	<hr/>
		<b>(18,760)</b>	(15,533)
		<hr/>	<hr/>
		港仙	港仙
每股虧損	7		
— 基本		<b>(1.60)</b>	(1.41)
		<hr/>	<hr/>
— 攤薄		不適用	不適用
		<hr/>	<hr/>

# 綜合資產負債表

於二零零八年三月三十一日

	附註	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
<b>非流動資產</b>			
投資物業		<b>6,244</b>	2,100
物業、機器及設備		<b>4,524</b>	6,632
聯營公司權益		<b>3,323</b>	5,852
共同控制實體權益		—	—
股本掛鈎票據		<b>5,698</b>	51,483
		<b>19,789</b>	66,067
<b>流動資產</b>			
貿易及其他應收款項	8	<b>5,308</b>	8,290
股本掛鈎票據		<b>11,492</b>	—
可供出售金融資產		—	4,290
持有作買賣投資		<b>1,543</b>	—
抵押予銀行存款		<b>11,153</b>	10,500
銀行結餘及現金		<b>89,412</b>	56,848
		<b>118,908</b>	79,928
<b>流動負債</b>			
應付賬款	9	<b>5,154</b>	5,096
於一年內到期的財務租賃承擔		<b>36</b>	51
財務擔保責任		<b>1,058</b>	—
有抵押長期銀行貸款的即期部份		<b>157</b>	133
銀行透支		<b>116</b>	—
		<b>6,521</b>	5,280
流動資產淨值		<b>112,387</b>	74,648
總資產減流動負債		<b>132,176</b>	140,715
<b>非流動負債</b>			
於一年後到期的財務租賃承擔		<b>150</b>	—
有抵押長期銀行貸款		<b>1,119</b>	1,148
		<b>1,269</b>	1,148
資產淨值		<b>130,907</b>	139,567

	附註	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
資本及儲備			
股本		<b>56,663</b>	52,693
儲備		<b>71,688</b>	83,626
		<hr/>	<hr/>
本公司股東應佔股權		<b>128,351</b>	136,319
少數股東權益		<b>2,556</b>	3,248
		<hr/>	<hr/>
總權益		<b>130,907</b>	139,567
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

# 綜合權益變動報表

截至二零零八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	滙兌儲備	累計虧損	本公司股東應佔股權	少數股東權益	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
於二零零六年四月一日	51,574	631,122	1,770	1,183	—	1,256	(540,804)	146,101	6,765	152,866
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	—	—	—	—	—	734	—	734	235	969
可供出售金融資產公平值變動	—	—	—	(578)	—	—	—	(578)	—	(578)
應佔聯營公司收購後儲備	—	—	—	(752)	—	—	—	(752)	—	(752)
於權益項確認的淨(開支)收入	—	—	—	(1,330)	—	734	—	(596)	235	(361)
本年度虧損	—	—	—	—	—	—	(14,724)	(14,724)	(809)	(15,533)
本年度內確認的收入及開支總額	—	—	—	(1,330)	—	734	(14,724)	(15,320)	(574)	(15,894)
發行股份	1,119	656	—	—	—	—	—	1,775	—	1,775
有關發行股份開支	—	(11)	—	—	—	—	—	(11)	—	(11)
收購一間附屬公司的額外權益	—	—	—	—	—	—	—	—	(2,943)	(2,943)
因行使購股權轉撥的購股權儲備	—	751	(751)	—	—	—	—	—	—	—
確認以股份支付的款項	—	—	3,774	—	—	—	—	3,774	—	3,774
	1,119	1,396	3,023	—	—	—	—	5,538	(2,943)	2,595
於二零零七年三月三十一日	52,693	632,518	4,793	(147)	—	1,990	(555,528)	136,319	3,248	139,567

	股本 千港元	股份溢價 千港元	購股權 儲備 千港元	投資 重估儲備 千港元	物業 重估儲備 千港元	滙兌儲備 千港元	累計虧損 千港元	本公司股東 應佔股權 千港元	少數 股東權益 千港元	總計 千港元
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	—	—	—	—	—	1,711	—	1,711	336	2,047
轉撥至投資物業後土地及 樓宇的公平值增加	—	—	—	—	1,061	—	—	1,061	—	1,061
應佔聯營公司收購後儲備	—	—	—	(826)	—	—	—	(826)	—	(826)
於權益項確認的淨(開支)收入	—	—	—	(826)	1,061	1,711	—	1,946	336	2,282
本年度虧損	—	—	—	—	—	—	(17,801)	(17,801)	(959)	(18,760)
出售可供出售金融資產時轉撥至損益	—	—	—	578	—	—	—	578	—	578
本年度內確認的收入及開支總額	—	—	—	(248)	1,061	1,711	(17,801)	(15,277)	(623)	(15,900)
發行股份	3,970	2,675	—	—	—	—	—	6,645	—	6,645
有關發行股份開支	—	(61)	—	—	—	—	—	(61)	—	(61)
收購一間附屬公司的額外權益	—	—	—	—	—	—	—	—	(69)	(69)
因行使購股權轉撥的購股權儲備	—	2,795	(2,795)	—	—	—	—	—	—	—
因沒收購股權轉撥的購股權儲備	—	—	(156)	—	—	—	156	—	—	—
確認以股份支付的款項	—	—	725	—	—	—	—	725	—	725
	3,970	5,409	(2,226)	—	—	—	156	7,309	(69)	7,240
於二零零八年三月三十一日	56,663	637,927	2,567	(395)	1,061	3,701	(573,173)	128,351	2,556	130,907

## 附註：

### 1. 編製基準

綜合財務報表乃根據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. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則

於本年度，本集團首次應用下列由香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的新訂、經修訂準則及詮釋（統稱「新香港財務報告準則」）。該等準則自本集團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
香港財務報告準則第7號	金融工具：披露
香港（國際財務報告準則詮釋委員會） — 詮釋第7號	根據香港會計準則第29號 「嚴重通脹經濟的財務報告」採用重列法
香港（國際財務報告準則詮釋委員會） — 詮釋第8號	香港財務報告準則第2號的範圍
香港（國際財務報告準則詮釋委員會） — 詮釋第9號	重估內嵌式衍生工具
香港（國際財務報告準則詮釋委員會） — 詮釋第10號	中期財務報告及減值
香港（國際財務報告準則詮釋委員會） — 詮釋第11號	香港財務報告準則第2號－集團及庫存股份交易

採納新香港財務報告準則並無對本年度或過往會計年度的業績及財務狀況編製帶來重大影響。因此，無須作出往期調整。

本集團已追溯應用香港會計準則第1號（修訂本）及香港財務報告準則第7號的披露規定。於過往年度根據香港會計準則第32號「金融工具：呈列」的規定呈列的若干資料已被刪除，而根據香港會計準則第1號（修訂本）及香港財務報告準則第7號的規定編製的相關比較資料已於本年度首次呈列。

本集團並無提早應用以下已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂準則、修訂或詮釋。

香港會計準則第1號(經修訂)	財務報表的呈列 <sup>1</sup>
香港會計準則第23號(經修訂)	借貸成本 <sup>1</sup>
香港會計準則第27號(經修訂)	綜合及獨立財務報表 <sup>2</sup>
香港會計準則第32號及 香港會計準則第1號(修訂本)	清盤產生之可沽售金融工具及責任 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第2號(修訂本)	歸屬條件及註銷 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第3號(經修訂)	業務合併 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第8號	經營分類 <sup>1</sup>
香港(國際財務報告詮釋委員會) — 詮釋第12號	服務特許權安排 <sup>3</sup>
香港(國際財務報告詮釋委員會) — 詮釋第13號	客戶忠誠計劃 <sup>4</sup>
香港(國際財務報告詮釋委員會) — 詮釋第14號	香港會計準則第19號— 界定福利資產的限制、 最低資金要求及其相互關係 <sup>3</sup>

<sup>1</sup> 於二零零九年一月一日或之後開始的年度期間生效。

<sup>2</sup> 於二零零九年七月一日或之後開始的年度期間生效。

<sup>3</sup> 於二零零八年一月一日或之後開始的年度期間生效。

<sup>4</sup> 於二零零八年七月一日或之後開始的年度期間生效。

採納香港財務報告準則第3號(經修訂)或會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當日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)將影響對母公司於附屬公司的擁有權出現不致喪失控制權的變動的會計處理方法，有關變動將入賬列作股權交易。本公司董事預期，應用其他新訂或經修訂準則、修訂或詮釋將不會對本集團的業績或財務狀況造成任何重大影響。

### 3. 業務及地區分部

#### 業務分部

於過往年度，本集團使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大體上成為其唯一業務分部，本集團改為報告按客戶所在位置劃分的地區分部作為主要分部資料。本公司客戶所在位置與資產所在位置相同。本集團的客戶主要位於香港及中國大陸（「中國」）。該等地區市場乃為本集團報告其主要分部資料的基礎。

於年內地區分部如下：

	營業額		業績	
	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
香港	<b>1,720</b>	1,608	<b>(11,764)</b>	(16,538)
中國	<b>1,200</b>	1,049	<b>(3,328)</b>	(4,858)
	<b><u>2,920</u></b>	<u>2,657</u>	<b><u>(15,092)</u></b>	<u>(21,396)</u>
銀行利息收入			<b>1,591</b>	3,095
未分配公司費用			<b>(2,407)</b>	(1,462)
投資於共同控制實體				
確認的減值虧損			<b>(1,058)</b>	—
墊支予一家共同控制實體				
確認的減值虧損			—	(1,226)
因購入一家附屬公司的額外				
權益而產生的收購折扣			<b>69</b>	745
融資成本			<b>(158)</b>	(77)
投資物業公平值變動			<b>711</b>	167
股本掛鈎票據淨收益			<b>643</b>	3,735
可供出售金融資產				
淨(虧損)收益			<b>(46)</b>	1,406
持有作買賣投資淨虧損			<b>(267)</b>	—
應佔聯營公司虧損－中國			<b>(2,746)</b>	(520)
本年度虧損			<b><u>(18,760)</u></b>	<u>(15,533)</u>

#### 4. 融資成本

	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
利息		
— 財務租賃	<b>9</b>	5
— 須於五年內全數償還的銀行借貸	<b>77</b>	—
— 不須於五年內全數償還的銀行借貸	<b>72</b>	72
	<b>158</b>	77

#### 5. 本年度虧損

	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
本年度虧損已扣減下列項目：		
董事酬金	<b>3,737</b>	5,885
其他員工退休福利計劃供款	<b>186</b>	184
其他員工之股份支付的款項	<b>531</b>	1,696
其他員工成本	<b>7,999</b>	7,444
	<b>12,453</b>	15,209
物業、機器及設備的折舊		
— 本集團擁有	<b>1,296</b>	1,805
— 財務租賃	<b>50</b>	60
	<b>1,346</b>	1,865
核數師酬金	<b>829</b>	759
應計收入減值	<b>—</b>	348
出售物業、機器及設備虧損	<b>9</b>	—
租用物業的經營租賃租金	<b>944</b>	2,467
及計入：		
銀行利息收入	<b>1,591</b>	3,095
出售物業、機器及設備的收益	<b>—</b>	10
物業租金收入(未扣減小額支出)	<b>292</b>	109

## 6. 稅項

由於本集團於年內並無應課稅溢利，故並無在財務報表內就稅項作出撥備。

於二零零七年三月十六日，中國通過中國第63號主席令頒佈中國企業所得稅法（「新法」）。於二零零七年十二月六日，中國國務院頒佈新法實施細則。本公司之中國附屬公司獲認定為高新技術企業，可享受減免後所得稅率15%至二零零七年十二月三十一日。新法及實施細則將稅率由二零零八年一月一日起由15%更改為25%。由於中國附屬公司於年內產生稅項虧損，故新法的頒佈預期不會對於綜合資產負債表累計的有關應付稅項及遞延稅項的金額造成任何重大財務影響。

本年度稅項與本年度虧損的對賬表如下：

	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
本年度虧損	<b>(18,760)</b>	(15,533)
按適用所得稅率17.5%（二零零七年：17.5%）計入的稅項	<b>(3,283)</b>	(2,718)
應佔聯營公司虧損的稅務影響	<b>481</b>	91
不可扣稅支出的稅務影響	<b>204</b>	2,194
不用課稅收入的稅務影響	<b>(307)</b>	(478)
未確認稅項虧損的稅務影響	<b>3,036</b>	4,285
動用過往尚未確認的稅項虧損的稅務影響	<b>—</b>	(2,388)
於其他司法權區營運的附屬公司的不同稅率的影響	<b>(358)</b>	(1,086)
其他	<b>227</b>	100
本年度稅項	<b>—</b>	—

## 7. 每股虧損

每股基本虧損乃根據以下數據計算：

	二零零八年	二零零七年
計算本年度每股基本虧損的		
本公司股東應佔虧損	<b>(17,801,000)港元</b>	(14,724,000)港元
普通股數目：		
計算每股基本虧損的普通股加權平均數	<b>1,113,825,165</b>	1,040,750,983

假設行使本公司授予的購股權將降低每股虧損，於該兩個年度概無呈列每股攤薄虧損。

## 8. 貿易及其他應收款項

	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
貿易應收款項	<b>258</b>	204
就認購首次公開發售的股份 而存放於一家財務機構的款項	<b>—</b>	3,909
應計收入	<b>971</b>	316
其他應收款項	<b>4,079</b>	3,861
	<b>5,308</b>	8,290

本集團主要按除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：

	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
賬齡		
零至30日	<b>224</b>	89
31日至60日	<b>—</b>	115
61日至90日	<b>13</b>	—
91日至120日	<b>21</b>	—
	<b>258</b>	204

## 9. 應付賬款

	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
已收客戶按金	<b>1,937</b>	2,146
其他應付款項	<b>3,217</b>	2,950
	<b>5,154</b>	5,096

## 10. 股息

本公司於年內並無派付或宣派任何股息(二零零七年：無)。

## 主席報告

### 回顧

對於天時來說，在二零零八年三月底結束的年度代表著天時的12歲生辰。過去的一年對於我們來說，特別有意義；因為這年是天時完成綜合平台開發後，面向市場的新階段。在「穩健地進取」的指引下，和適當地調度天時的三個資源：即一個股碼(8028)，一個平台(綜合平台)，一個服務(網絡服務)的同時，我們的實質業務整體上，取得了穩健的進展。

在綜合平台建成以後，天時的十個服務子平台相繼出台；這些子平台，在多個行業範疇，包括：旅遊、教育服務、多媒體及娛樂服務、安老服務、醫療服務、電訊增值服務、航天數學技術、跨網信息系統管理等、加上工作流及搜索管理等元素等都取得一定成果，得到了國內外著名軟件代理分銷商、國內著名電訊供應商及國內政府機關部門的認同和支持，也為多個服務子平台的認受性提供強有力的例證。而服務子平台的可貴和獨特之處，在於可以作橫向及縱向的跨平台、跨網絡、跨服務、針對行業客戶化服務的延伸，這並非時下的一般整合商所能即時提供者。因此我們深信，我們的業務，尤其是在國內的發展，將會在未來敞開新的一頁，並為我們帶來持續的收益。

### 展望

未來一年，我們將會大力爭取其他同盟者的加入，開展大中華市場，創造多贏的局面，為股東及同盟者爭取最佳的回報，同時謀求最大的利益。

## 業務回顧

### 截至二零零八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。截至二零零八年三月三十一日止年度，本公司股東應佔虧損約為17,801,000港元，較截至二零零七年三月三十一日止年度的虧損約14,724,000港元增加20.9%。本集團錄得經審核營業額約2,920,000港元，較去年約2,657,000港元增加9.9%。其他收益主要包括銀行利息收益約1,591,000港元(二零零七年：3,095,000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。

於二零零八年三月三十一日，本集團有銀行結餘及現金(不包括已抵押銀行存款)約89,412,000港元(二零零七年：56,848,000港元)。

於二零零八年三月三十一日，本集團的尚未償還借款合同共約1,578,000港元(二零零七年：1,332,000港元)。借款包括銀行貸款約1,276,000港元(二零零七年：1,281,000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186,000港元(二零零七年：51,000港元)，將於二零一二年九月三十日全數清還以及銀行透支116,000港元(二零零七年：無)。

## 資產負債比率

於二零零八年三月三十一日，本集團的資產負債比率約為1.23%（二零零七年：0.98%），此乃根據借款總額約1,578,000港元（二零零七年：1,332,000港元）以及本公司股東應佔股權約128,351,000港元（二零零七年：136,319,000港元）計算。

## 本集團資產的抵押

於二零零八年三月三十一日，由一間中國附屬公司持有，位於廣州及賬面淨值約為2,314,000港元（二零零七年：2,226,000港元）的商用物業，乃抵押予銀行以取得約1,276,000港元（二零零七年：1,281,000港元）的貸款。

總數約為11,153,000港元（二零零七年：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，本公司的附屬公司可享用約5,000,000港元（二零零七年：5,000,000港元）的信貸融資，而一間共同控制實體可享用約人民幣4,900,000元（二零零七年：約人民幣4,900,000元）的貸款融資。

## 資本架構

於二零零八年三月三十一日，本公司的已發行股份總數為1,133,261,503股（二零零七年：1,053,851,503股）。於年內，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79,410,000股股份。

## 分類資料

根據地區分部資料顯示，本年度香港及中國大陸所得營業額分別佔58.9%（二零零七年：60.5%）及41.1%（二零零七年：39.5%）。

## 訂單及新業務前景

於二零零八年三月三十一日，本集團的手頭訂單金額超過3,570,000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，人民幣與港元滙率相對穩定，因此所面對的滙率波動風險不大。

## 或然負債

### 所提供的擔保

於二零零八年三月三十一日，本集團為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（二零零七年：人民幣4,900,000元）。於二零零八年三月三十一日，已動用的信貸額為人民幣4,900,000元（二零零七年：人民幣4,900,000元）。

於二零零八年三月三十一日，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（二零零七年：5,000,000港元）。概無附屬公司於二零零八年三月三十一日動用信貸額。

### 待決訴訟

於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。本公司經考慮已蒐集意見等其他相關因素後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，亦毋須就於二零零八年及二零零七年三月三十一日於綜合財務報表入賬的按金作出準備。

## 僱員資料

於二零零八年三月三十一日，本集團僱用合共39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伍國棟先生、曾惠珍女士及陳鎂英先生組成。審核委員會已審閱本集團截至二零零八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。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，二零零八年六月二十五日

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、鄭灃瑜女士、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、陳鎂英先生及林家禮博士。

本公佈將由其刊發日期起一連最少七日載於創業板網站([www.hkgem.com](http://www.hkgem.com))之「最新公司公告」一頁及本公司網站([www.timeless.com.hk](http://www.timeless.com.hk))。