



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

截至二零一四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。有意投資者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資深投資者。

由於創業板上市公司新興性質使然，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，並表明不會就因本公佈全部或任何部分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。

本公佈乃遵照香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則提供有關天時軟件有限公司的資料，天時軟件有限公司的董事對本公佈共同及個別承擔責任。各董事於作出一切合理查詢後，據彼等所知及所信，確認：(1)本公佈所載資料在各重要方面均屬準確完備及並無誤導成份；(2)本公佈並無遺漏任何其他事項，以致所載任何陳述產生誤導；及(3)本公佈所發表的意見均經審慎周詳考慮，並按公平合理的基準與假設作出。

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(統稱「本集團」)於截至二零一四年三月三十一日止年度的經審核綜合業績，連同二零一三年同期的經審核比較數字如下：

綜合損益及其他全面收益表 截至二零一四年三月三十一日止年度

	附註	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
營業額	3	127,981	204,866
其他收入及收益		1,641	2,367
採購及生產成本		(90,308)	(105,404)
員工成本		(34,337)	(30,423)
折舊及攤銷		(5,650)	(26,670)
收購相關成本		–	(7,146)
其他費用		(21,808)	(18,833)
投資物業公平值虧損		(1,782)	–
出售一項投資物業的虧損		–	(588)
商譽撇銷/減值		–	(5,436)
其他無形資產減值虧損		(62,134)	–
持有作買賣投資的(虧損)/收益淨額		(3,123)	7,709
融資成本	4	(2,504)	(1,578)
應佔聯營公司(虧損)/溢利		(322)	1,657
除稅前(虧損)/溢利		(92,346)	20,521
所得稅抵免/(開支)	6	2,471	(22,371)
年內虧損	5	(89,875)	(1,850)
其他全面(虧損)/收入，扣除所得稅 可於其後被重新分類至損益的項目：			
因換算境外業務產生的匯兌差額		(1,036)	4,932
應佔聯營公司其他全面(虧損)/收入		(632)	484
年內其他全面(虧損)/收入，扣除所得稅		(1,668)	5,416
年內全面(虧損)/收入總額		(91,543)	3,566

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
應佔(虧損)/溢利：		
本公司擁有人	(56,903)	(27,611)
非控股權益	<u>(32,972)</u>	<u>25,761</u>
	<u>(89,875)</u>	<u>(1,850)</u>
應佔全面(虧損)/收入總額：		
本公司擁有人	(57,919)	(25,657)
非控股權益	<u>(33,624)</u>	<u>29,223</u>
	<u>(91,543)</u>	<u>3,566</u>
	港仙	港仙
每股虧損	7	
—基本及攤薄	<u>(3.56)</u>	<u>(1.78)</u>

綜合財務狀況表
於二零一四年三月三十一日

	附註	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
非流動資產			
投資物業		19,600	–
物業、機器及設備		49,785	47,391
商譽	14	510	–
其他無形資產	8	316,157	363,904
聯營公司權益		6,617	7,571
預付租賃款項		7,192	7,394
按金		21,461	20,235
土地復修成本		6,946	7,763
		<u>428,268</u>	<u>454,258</u>
流動資產			
存貨		40,752	33,550
預付租賃款項		186	186
貿易及其他應收款項	9	38,173	68,229
持有作買賣投資		4,192	17,985
銀行結餘及現金		33,707	55,242
		<u>117,010</u>	<u>175,192</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	10	34,320	28,349
應付一家有關連公司款項		700	700
應向非控股權益派付股息		42,244	46,816
銀行借貸	11	9,786	–
承兌票據	12	23,560	11,317
即期稅項負債		2,524	4,326
		<u>113,134</u>	<u>91,508</u>
流動資產淨值		<u>3,876</u>	<u>83,684</u>
總資產減流動負債		<u>432,144</u>	<u>537,942</u>

	附註	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
非流動負債			
承兌票據	12	39,879	49,809
土地復修撥備		9,849	9,872
遞延稅項負債	13	41,824	50,947
		<u>91,552</u>	<u>110,628</u>
資產淨值		<u>340,592</u>	<u>427,314</u>
資本及儲備			
股本		773,715	79,013
儲備		<u>(687,697)</u>	<u>54,211</u>
本公司擁有人應佔權益		86,018	133,224
非控股權益		<u>254,574</u>	<u>294,090</u>
總權益		<u>340,592</u>	<u>427,314</u>

綜合權益變動報表
截至二零一四年三月三十一日止年度

	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	匯兌儲備 千港元	累積虧損 千港元	本公司 擁有人 應佔股權 千港元	非控股 權益 千港元	總計 千港元
於二零一二年四月一日的結餘	65,316	654,107	2,191	2,111	1,061	8,104	(622,580)	110,310	199	110,509
年內溢利/(虧損)	-	-	-	-	-	-	(27,611)	(27,611)	25,761	(1,850)
年內其他全面收入/(虧損)	-	-	-	416	(1,061)	1,538	1,061	1,954	3,462	5,416
年內全面收入/(虧損)總額	-	-	-	416	(1,061)	1,538	(26,550)	(25,657)	29,223	3,566
確認以權益結算的股份付款	-	-	2,301	-	-	-	-	2,301	-	2,301
根據僱員購股權計劃發行普通股	197	315	(173)	-	-	-	-	339	-	339
發行代價股份	13,500	31,590	-	-	-	-	-	45,090	-	45,090
因業務合併產生的非控股權益	-	-	-	-	-	-	-	-	282,690	282,690
發行新普通股應佔交易成本	-	(206)	-	-	-	-	-	(206)	-	(206)
於購股權沒收時解除儲備	-	-	(158)	-	-	-	158	-	-	-
應向非控股權益派付股息	-	-	-	-	-	-	-	-	(18,225)	(18,225)
出售一家附屬公司權益 (並無失去控制權)	-	-	-	-	-	(61)	1,108	1,047	203	1,250
於二零一三年三月三十一日及 二零一三年四月一日的結餘	79,013	685,806	4,161	2,527	-	9,581	(647,864)	133,224	294,090	427,314
年內虧損	-	-	-	-	-	-	(56,903)	(56,903)	(32,972)	(89,875)
年內其他全面虧損	-	-	-	(613)	-	(403)	-	(1,016)	(652)	(1,668)
年內全面虧損總額	-	-	-	(613)	-	(403)	(56,903)	(57,919)	(33,624)	(91,543)
確認以權益結算的股份付款	-	-	3,372	-	-	-	-	3,372	-	3,372
根據僱員購股權計劃發行普通股	2,215	6,733	(1,555)	-	-	-	-	7,393	-	7,393
因業務合併產生的非控股權益	-	-	-	-	-	-	-	-	1,307	1,307
發行新普通股應佔交易成本	-	(52)	-	-	-	-	-	(52)	-	(52)
於購股權失效時解除儲備	-	-	(218)	-	-	-	218	-	-	-
應向非控股權益派付股息	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,199)	(7,199)
轉撥至股本	692,487	(692,487)	-	-	-	-	-	-	-	-
於二零一四年三月三十一日的結餘	773,715	-	5,760	1,914	-	9,178	(704,549)	86,018	254,574	340,592

綜合財務報表附註

截至二零一四年三月三十一日止年度

1. 編製基準

本綜合財務報表乃遵照所有適用之香港財務報告準則(此統稱包括香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之所有適用個別香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋)及香港公認會計原則之規定編製。本財務報表亦遵守香港公司條例之適用規定(按載列於新香港公司條例(第622章)附表11第76至第87條條文內第9部有關「賬目及審計」之過渡性及保留安排所規定,本綜合財務報表就本財政年度及比較期間繼續適用根據前身公司條例(第32章)之規定而作出披露)。本綜合財務報表亦遵守聯交所創業板證券上市規則(「創業板上市規則」)之適用披露規定。

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,本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)應用下列由香港會計師公會頒佈的新訂及經修訂香港會計準則(「香港會計準則」)、香港財務報告準則、修訂及詮釋(「香港(國際財務報告詮釋委員會)–詮釋」)(以下統稱「新訂及經修訂香港財務報告準則」):

香港財務報告準則(修訂本)	二零零九年至二零一一年週期的年度改進
香港財務報告準則第1號 (修訂本)	政府貸款
香港財務報告準則第7號 (修訂本)	披露–抵銷金融資產及金融負債
香港財務報告準則第10號	綜合財務報表
香港財務報告準則第11號	共同安排
香港財務報告準則第12號	披露於其他實體的權益
香港財務報告準則第10號、 香港財務報告準則第11號及 香港財務報告準則第12號 (修訂本)	綜合財務報表、共同安排及披露於其他實體的權益: 過渡指引
香港財務報告準則第13號	公平值計量
香港會計準則第1號(修訂本)	呈列其他全面收入項目
香港會計準則第19號 (二零一一年經修訂)	僱員福利
香港會計準則第27號 (二零一一年經修訂)	獨立財務報表
香港會計準則第28號 (二零一一年經修訂)	於聯營公司及合營企業的投資
香港(國際財務報告詮釋 委員會)–詮釋第20號	露天礦場生產階段的剝採成本

香港財務報告準則第13號公平值計量

本集團已於本年度首次採納香港財務報告準則第13號。香港財務報告準則第13號設立有關公平值計量及有關公平值計量之披露之單一指引來源。香港財務報告準則第13號之範圍廣泛:香港財務報告準則第13號之公平值計量規定應用於其他香港財務報告準則規定或允許公平值計量及有關公平值計量披露之金融工具項目及非金融工具項目,惟於香港財務報告準則第2號以股份為基礎之付款範圍內之股份支付交易、香港會計準則第17號租賃範圍內之租賃交易及與公平值計量相似但並非公平值之計量(例如用於計量作減值評估用途之存貨或使用價值之可變現價值淨額)除外。

香港財務報告準則第13號將資產之公平值界定為在現時市況下於計量日期在一個主要(或最有利的)市場按有秩序交易出售一項資產將收取(或於釐定負債之公平值時轉讓一項負債將支付)之價格。根據香港財務報告準則第13號,不論該價格是否直接可觀察或使用另一項估值方法作出估計,公平值為平倉價格。此外,香港財務報告準則第13號載有更廣泛的披露規定。

香港財務報告準則第13號規定自二零一三年一月一日起提前應用。此外，已針對有關實體頒佈特定過渡條文，致使該等實體在首次應用此項準則時不需要應用該項準則所載之披露規定提供前期比較資料。按照該等過渡條文，本集團於二零一二年比較期間並未作出任何香港財務報告準則第13號規定之新披露。除額外披露外，應用香港財務報告準則第13號對綜合財務報表內所確認的金額並無任何重大影響。

香港會計準則第1號(修訂本)呈列其他全面收入項目

本集團已應用香港會計準則第1號之修改呈列其他全面收入項目。該等修改就全面收益表及收益表引入新詞彙。根據香港會計準則第1號之修改，「全面收益表」更名為「損益及其他全面收益表」，而「收益表」則更名為「損益表」。香港會計準則第1號之修改保留可以單一報表或以兩個分開但連續之報表呈列損益及其他全面收入之選擇。然而，香港會計準則第1號之修改要求在其他全面收入一節內作出額外披露，將其他全面收入項目分為兩類：(a)其後不會重新分類至損益表之項目；及(b)其後可能會於符合特定條件時重新分類至損益表之項目。其他全面收入項目之所得稅須按相同基準分配，惟該等修改不會影響呈列其他全面收入項目(無論為除稅前項目或除稅後項目)之選擇。該等修改已追溯應用，故其他全面收入項目之呈列方式已作修訂，以反映該等變動。除上述呈列方式之變動外，應用香港會計準則第1號之修改不會對損益、其他全面收入及全面收入總額造成任何影響。

董事認為除額外披露外，採納新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團於當前或過往年度之綜合財務報表並無重大影響。

本集團並無提早採納下列已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則：

香港財務報告準則(修訂本)	二零一零年至二零一二年週期的年度改進 ²
香港財務報告準則(修訂本)	二零一一年至二零一三年週期的年度改進 ³
香港財務報告準則第9號	金融工具 ⁵
香港財務報告準則第9號及 香港財務報告準則第7號 (修訂本)	香港財務報告準則第9號之強制生效日期及過渡披露 ⁵
香港財務報告準則第9號、 香港財務報告準則第7號 及香港會計準則第39號	對沖會計法及修訂香港財務報告準則第9號、 香港財務報告準則第7號及香港會計準則第39號 ⁵
香港財務報告準則第10號、 香港財務報告準則第12號及 香港會計準則第27號 (二零一一年經修訂)(修訂本)	投資實體 ¹
香港財務報告準則第11號 (修訂本)	收購共同經營權益的會計安排 ⁴
香港財務報告準則第14號	規管遞延賬目 ⁴
香港會計準則第16號及 香港會計準則第38號(修訂本)	可接受之折舊及攤銷方式之澄清 ⁴
香港會計準則第19號(修訂本)	界定福利計劃：僱員供款 ³
香港會計準則第32號(修訂本)	抵銷金融資產及金融負債 ¹
香港會計準則第36號(修訂本)	非金融資產的可收回金額披露 ¹
香港會計準則第39號(修訂本)	衍生工具更替及對沖會計法之延續 ¹
香港(國際財務報告詮釋 委員會)－詮釋第21號	徵費 ¹

- 1 於二零一四年一月一日或以後開始之年度期間生效，准許提前應用。
- 2 於授出日期、收購日期或二零一四年七月一日或以後開始之年度期間(如適用)生效，准許提前應用。
- 3 於二零一四年七月一日或以後開始之年度期間生效，准許提前應用。
- 4 於二零一六年一月一日或以後開始之年度期間生效，准許提前應用。
- 5 尚未釐定強制生效日期，但可予採納。

3. 分部資料

本集團已根據向主要經營決策者(「主要經營決策者」，即董事會)呈報以分配資源及評估表現的資料，確定營運分部。主要經營決策者現時基於兩個營運分部，審閱本集團的內部報告，以分配資源及評估表現：(i)提供電腦顧問及軟件維護服務、軟件開發、電腦軟硬件銷售及電子商貿服務(「電腦軟硬件業務」)；及(ii)勘探及開採礦場(「採礦業務」)。

分部收入及業績

本集團按可呈報分部劃分的收入及業績分析如下：

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
分部收入		
電腦軟硬件業務	33,520	48,828
採礦業務	<u>94,461</u>	<u>156,038</u>
	<u>127,981</u>	<u>204,866</u>
	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
分部業績		
電腦軟硬件業務	(31,930)	(25,732)
採礦業務	<u>(51,037)</u>	<u>46,513</u>
	<u>(82,967)</u>	20,781
利息收入	215	502
其他收入及收益	1,426	1,865
未分配公司費用	(3,289)	(9,827)
投資物業公平值虧損	(1,782)	-
出售一項投資物業的虧損	-	(588)
持有作買賣投資淨(虧損)/收益	(3,123)	7,709
融資成本	(2,504)	(1,578)
應佔聯營公司(虧損)/溢利	<u>(322)</u>	<u>1,657</u>
除稅前(虧損)/溢利	<u>(92,346)</u>	<u>20,521</u>

上表呈報的分部收入指從外部客戶賺取的收入。於本年並無任何分部間銷售收入(二零一三年：無)。

可報告分部的會計政策與本集團會計政策相同。分部業績指各分部的(虧損)/溢利(並未計入利息收入、其他收入及收益、未分配公司費用、投資物業公平值虧損、出售一項投資物業的虧損、持有作買賣投資(虧損)/收益淨額、融資成本及應佔聯營公司(虧損)/溢利。此乃為就資源分配及評估分部表現而向主要經營決策者呈報的方法。

分部資產及負債

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
分部資產		
電腦軟硬件業務	23,161	33,191
採礦業務	<u>456,203</u>	<u>513,796</u>
分部資產總值	479,364	546,987
未分配	<u>65,914</u>	<u>82,463</u>
綜合資產	<u>545,278</u>	<u>629,450</u>
分部負債		
電腦軟硬件業務	10,954	13,742
採礦業務	<u>120,507</u>	<u>127,268</u>
分部負債總額	131,461	141,010
未分配	<u>73,225</u>	<u>61,126</u>
綜合負債	<u>204,686</u>	<u>202,136</u>

為監管分部的表現及在各分部間分配資源：

- 所有資產均分配予可報告分部，惟聯營公司權益、投資物業、應收一家聯營公司款項及貸款、持有作買賣投資以及銀行結餘及現金除外；及
- 所有負債均分配予可報告分部，惟銀行借貸及承兌票據除外。

其他分部資料

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
增添非流動資產*		
電腦軟硬件業務	1,602	1,100
採礦業務	22,723	451,547
	<u>24,325</u>	<u>452,647</u>
折舊及攤銷		
電腦軟硬件業務	816	796
採礦業務	4,834	25,874
	<u>5,650</u>	<u>26,670</u>
就貿易應收款項確認的減值虧損		
電腦軟硬件業務	1,578	–
	<u>1,578</u>	<u>–</u>
滯銷存貨撥備		
電腦軟硬件業務	2,130	–
	<u>2,130</u>	<u>–</u>
其他無形資產的減值虧損		
採礦業務	62,134	–
	<u>62,134</u>	<u>–</u>
商譽撇銷/減值		
採礦業務	–	5,436
	<u>–</u>	<u>5,436</u>

* 增添非流動資產包括增添物業、機器及設備、商譽、其他無形資產、預付租賃款項以及土地復修成本，其中包括透過業務合併自收購取得的資產。

主要產品及服務的收入

本集團來自其主要產品及服務的收入如下：

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
電腦硬件	7,315	31,265
電腦軟件	1,812	7,482
金條	94,461	152,231
鐵礦石	–	3,807
軟件開發	19,414	4,498
電子商貿服務	4,979	5,583
	<u>127,981</u>	<u>204,866</u>

地區資料

本集團的營運主要位於香港及中華人民共和國(「中國」)。

本集團按外部客戶營運所在地劃分的收入以及本集團按資產所在地劃分的非流動資產*資料詳述如下：

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
來自外部客戶之營業額		
香港	5,814	8,153
中國	122,167	196,713
	127,981	204,866
非流動資產*		
香港	20,633	1,337
中國	386,174	432,686
	406,807	434,023

* 非流動資產不包括金融工具

主要客戶資料

於相關年度內貢獻本集團總收入超過10%的客戶如下：

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
客戶A ²	23,952	不適用 ³
客戶B ²	70,236	152,142
客戶C ¹	17,173	27,705

¹ 來自電腦軟硬件業務的收入

² 來自採礦業務的收入

³ 該相關收入貢獻本集團總收入不超過10%

4. 融資成本

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
利息：		
—財務租賃	—	2
—毋須於五年內全數償還的銀行借貸	191	—
—承兌票據實際利息	2,313	1,576
借貸成本總額	2,504	1,578

5. 年內虧損

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
年內虧損已扣減／(計入)下列項目：		
董事酬金及行政總裁酬金	7,579	6,196
其他員工退休福利計劃供款	2,618	2,157
其他員工以權益結算的股份付款	2,275	2,301
其他員工成本	21,865	19,769
僱員福利開支總額	<u>34,337</u>	<u>30,423</u>
物業、機器及設備的折舊：		
—本集團擁有	3,155	1,920
—根據財務租賃持有	—	20
攤銷項目：		
—預付租賃付項	186	170
—土地復修成本	799	918
—其他無形資產	1,510	23,642
折舊及攤銷總額	<u>5,650</u>	<u>26,670</u>
核數師酬金	950	950
確認為開支的存貨成本	83,804	98,428
出售物業、機器及設備虧損	3	2
就貿易應收款項確認的減值虧損(計入其他開支)	1,578	—
其他無形資產的減值虧損	62,134	—
租賃物業的經營租賃租金	2,496	2,977
滯銷存貨撥備(計入其他開支)	2,130	—
外匯收益淨額	(216)	(247)
來自上市股本證券的股息	(328)	(1,004)
利息收入	(215)	(502)
投資物業的總租金收入	—	(163)
減：本年度產生租金收入的投資物業的直接營運開支	—	39
本年度並無產生租金收入的投資物業的直接營運開支	113	—
	<u>113</u>	<u>(124)</u>

6. 所得稅(抵免)／開支

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
即期稅項		
—中國企業所得稅	6,535	25,801
遞延稅項(附註13)	<u>(9,006)</u>	<u>(3,430)</u>
於損益確認的所得稅總額	<u>(2,471)</u>	<u>22,371</u>

香港利得稅乃按照兩個年度估計溢利以稅率16.5%計算。就其他地區應課稅溢利繳納的稅項按本集團營運所在的司法權區的現行稅率計算。由於本集團於兩個年度並無在香港產生或來自香港的應課稅溢利，故並無在綜合財務報表內就香港利得稅作出撥備。

7. 每股虧損

每股基本及攤薄虧損乃根據以下數據計算：

	二零一四年	二零一三年
虧損：		
計算每股基本及攤薄虧損的本公司擁有人應佔年內虧損	<u>(56,903,000) 港元</u>	<u>(27,611,000) 港元</u>
普通股數目：		
計算每股基本及攤薄虧損的普通股加權平均數	<u>1,600,357,805</u>	<u>1,549,039,997</u>

計算每股攤薄虧損時，並無假設截至二零一四年及二零一三年三月三十一日止年度本公司的尚未行使購股權獲行使，原因為行使該等購股權會導致每股虧損減少。

8. 其他無形資產

	採礦權 千港元	勘探權 及資產 千港元	總額 千港元
成本			
於二零一二年四月一日的結餘	-	-	-
透過業務合併收購	137,037	243,210	380,247
匯兌差額的影響	1,713	3,040	4,753
增添	<u>168</u>	<u>2,378</u>	<u>2,546</u>
於二零一三年三月三十一日的結餘	138,918	248,628	387,546
匯兌差額的影響	(322)	(576)	(898)
增添	<u>10,914</u>	<u>5,825</u>	<u>16,739</u>
於二零一四年三月三十一日的結餘	<u>149,510</u>	<u>253,877</u>	<u>403,387</u>
累計攤銷及減值			
於二零一二年四月一日的結餘	-	-	-
本年度撥備	<u>23,642</u>	<u>-</u>	<u>23,642</u>
於二零一三年三月三十一日的結餘	23,642	-	23,642
匯兌差額的影響	(56)	-	(56)
本年度撥備	1,510	-	1,510
已確認減值虧損	<u>31,238</u>	<u>30,896</u>	<u>62,134</u>
於二零一四年三月三十一日的結餘	<u>56,334</u>	<u>30,896</u>	<u>87,230</u>
賬面值			
於二零一四年三月三十一日的結餘	<u>93,176</u>	<u>222,981</u>	<u>316,157</u>
於二零一三年三月三十一日的結餘	<u>115,276</u>	<u>248,628</u>	<u>363,904</u>

9. 貿易及其他應收款項

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
貿易應收款項	12,815	21,326
呆賬撥備	(1,578)	-
貿易應收款項，扣除撥備	11,237	21,326
預付款項	18,585	31,161
按金	23,643	29,965
其他應收款項	6,169	6,012
	59,634	88,464
減：按金歸類為非流動資產	(21,461)	(20,235)
	38,173	68,229

貿易應收款項按發票日期及扣除呆賬撥備後呈列的賬齡分析如下：

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
0至30日	1,015	13,771
31日至60日	4,629	16
61日至90日	9	38
超過90日	5,584	7,501
	11,237	21,326

給予客戶的信貸期各有不同，一般由個別客戶與本集團磋商釐定。逾期的貿易應收款項並不計息。管理層密切監管貿易及其他應收款項之信貸質素，並認為貿易及其他應收款項既無逾期，亦無減值，信貸質素良好。

10. 貿易及其他應付款項

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
貿易應付款項	11,616	11,047
已收客戶按金	1,961	1,941
其他應付款項	20,743	15,361
	34,320	28,349

貿易應付款項按發票日期呈列的賬齡分析如下：

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
0至30日	7,491	9,921
31日至60日	-	624
61日至90日	-	144
超過90日	4,125	358
	<u>11,616</u>	<u>11,047</u>

11. 銀行借貸

	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
有抵押銀行貸款	<u>9,786</u>	<u>-</u>
應償還賬面值：		
於一年內	593	-
由報告期末起計超過一年但包含應要求償還之條款 (列於流動負債)	<u>9,193</u>	<u>-</u>
	<u>9,786</u>	<u>-</u>

銀行貸款以本集團投資物業的按揭取得及按港元最優惠年利率減3厘計息。實際年利率為2.25厘。

12. 承兌票據

於二零一二年五月十一日，本集團發行一張承兌票據予Starmax Holdings Limited，作為Goffers Management Limited 50%股本權益的部分購買代價，該承兌票據的本金額為63,000,000港元（「承兌票據」），當中3,000,000港元於二零一二年八月八日已償還。餘額60,000,000港元將於發行日期各週年分六個等額分期償還。承兌票據按年利率3厘計息，於發行日期各週年應付，並以本公司非全資擁有附屬公司Goffers Management Limited超過51%的已發行股本作抵押。

於發行日期，承兌票據之公平值已釐定為63,020,000港元。承兌票據的公平值乃使用實際利率法，參考香港外匯基金債券收益及相若可比較金融工具之信貸息差，以介乎2.175%至3.164%之貼現率貼現未來估計還款額計算得出。進行公平值評估時，董事已參照由獨立專業估值師進行的估值。

根據承兌票據條款，第一期本金金額10,000,000港元（「第一期還款」）於二零一三年五月十一日到期。於二零一三年五月十日，Starmax Holdings Limited（作為票據持有人）與本公司全資附屬公司Time Kingdom Limited（作為發行人）相互同意延長第一期還款期至二零一四年五月十一日，而根據承兌票據條款逾期的第一期還款利息繼續以年利率7厘累計，直至本集團悉數支付第一期還款為止。承兌票據的所有其他條款維持不變且具效力。

13. 遞延稅項

以下為本年度及過往年度已確認的主要遞延稅項負債及其變動：

	未分配溢利 的預扣稅 千港元	業務合併 產生的 公平值調整 千港元	總額 千港元
於二零一二年四月一日結餘	—	—	—
就業務合併確認	1,725	51,981	53,706
匯兌差額的影響	22	649	671
計入損益	(413)	(3,017)	(3,430)
於二零一三年三月三十一日結餘	1,334	49,613	50,947
匯兌差額的影響	(3)	(114)	(117)
於損益中扣除／(計入損益)	276	(9,282)	(9,006)
於二零一四年三月三十一日結餘	1,607	40,217	41,824

14. 業務合併

於二零一三年八月五日，本集團以現金代價人民幣1,500,000元(相當於約1,870,000港元)完成收購廣州市靈雲信息科技有限公司(「靈雲」)51%股本權益。靈雲主要從事傢具軟件設計。董事會認為收購旨在擴闊本集團的現有營運規模並擴大本集團於中國的市場佔有率。通過注入及發揮本集團獨特雲端技術的協同效益，本集團旨在精簡生產流程、縮短產品週期及倍增相關收入，而此項收購預期將擴大本集團的收入基礎及為本公司股東締造價值。

於收購日期購入的資產及確認的負債

	千港元
非流動資產	
物業、機器及設備	191
流動資產	
貿易及其他應收款項	13
銀行結餘及現金	2,534
流動負債	
貿易及其他應付款項	(71)
總額	2,667

非控股權益

於收購日期所確認於靈雲的非控股權益，乃按非控股權益應佔被收購方於靈雲資產淨值的公平值比例計量，約為1,307,000港元。

收購產生的商譽

	千港元
所轉讓代價	1,870
加：非控股權益	1,307
減：所得可識別資產淨值的公平值	<u>(2,667)</u>
總額	<u>510</u>

商譽乃由於盈利能力及預期收購業務帶來的未來市場發展而產生。預期此項收購不會產生可扣稅商譽。

收購產生的現金流入淨額

	千港元
以現金支付的代價	(1,870)
加：所得現金及現金等值物結餘	<u>2,534</u>
總額	<u>664</u>

15. 股息

本公司於年內並無派付或宣派任何股息(二零一三年：無)。

管理層討論及分析

業務回顧及展望

本集團主要從事兩項業務，即(i)提供電腦顧問及軟件維護服務、軟件開發、銷售電腦軟硬件以及電子商貿服務(下文統稱「電腦軟硬件業務」)；及(ii)勘探及開採多個礦場(下文統稱「採礦業務」)。

電腦軟硬件業務

天津港

2013年12月，天時以開發技術和多年經驗的優勢，成功地在眾多競爭對手中，脫穎而出，爭取到建做Sailing 17的電子商貿平台。Sailing 17為2013年全世界以吞吐量噸位居第四位的港口—天津港的附屬公司的電子商貿平台，用戶要求非常廣泛而深入而時間亦非常緊迫；面對新的Sailing17.com於2014年農曆新年前推出的挑戰，這是一個非常沉重艱苦的賽程。Sailing17是以新的天津港措施為指引，為不同的網上業務、不同的港口和物流相關的服務，設計和建做的電子商貿平台。這些網上服務包括：埠資訊，港口作業和合作夥伴(由製造商，運營商，碼頭，集裝箱堆場，物流服務供應商的金融服務供應商)的線上服務。

在成功推出Sailing 17網上平台之後，於2014年4月天津港再接再厲指定天時建做第二個網上平台—虛擬無水港(線上無水港)—vdp.sailing17.com。這網上平台為全中國所首創，鏈接包括天津港在內的21個內陸港口、海關、鐵路公路運輸直達天津港。

Sailing 17平台的建做，奠定了天時和天津港之間的持續、穩定和長期的合作關係，共同打做各種類別大型服務，包括線上和離線的服務和運作，以求全面覆蓋不同的的內陸港、服務提供商、以及所服務的範圍地區。Sailing 17同時也是開放而面向全球的平台，可以快速地與其他服務有機地整合，成為天津港的旗艦電子商貿平台，為B2B和B2C提供優質並附設在線付費的服務。

文管辦

過往數年內，集團全資附屬子公司—廣州新信蒼智信息產業有限公司已為廣州市文管辦成功開發了多個項目，並在過去一年，持續取得了維護收入。在未來的1-2個月內，文管辦新的一期開發專案將取得實質性進展：由文管辦的直接領導機構—廣州市文化廣電新聞出版局組織建設的「廣州市版權綜合資訊服務平台」已經通過了專家論證、審批、撥款的流程，即將公開招標。我們發揮與文

管辦緊密合作、熟悉版權管理業務流程的優勢，必定將專案攬入囊中。並在此基礎上，爭取將該應用平台，通過全國掃黃辦，向全國推廣。

美的智能機器人項目

天時軟件全資附屬子公司—廣州新信薈智信息產業有限公司與美的電器簽訂的智能吸塵器有效期十年的軟件發展項目，公司將為美的研製新型智能吸塵器的控制系統，涉及到行走控制，導航，地圖規劃，障礙檢測等功能，並提供基於互聯網雲平台的智能家居解決方案。目前項目正在穩步推進中，第一期付款已經收到。

採礦業務

概覽

本集團於二零一二年五月十一日完成收購採礦業務的51%股權。因此，於去年採礦業務僅營運十一個月。採礦業務主要包括在中國勘探、開採、加工礦石及銷售金條。截至二零一四年三月三十一日止年度，金條為採礦業務的僅有產品。

營運

截至二零一四年三月三十一日止年度，本集團的黃金銷量約為293.8千克，與去年比較減少約17%。於截至二零一四年三月三十一日止十二個月，平均黃金市價亦下跌至每盎司1,328美元，較截至二零一三年三月三十一日止十一個月平均金價每盎司1,653美元下降約20%。因此，於回顧年內錄得黃金銷售的營業額較去年下降約37.9%。

最新儲量估計

於二零一四年三月三十一日，儲量估計詳情載列如下：

金礦	儲量／資源類別	噸 (噸*1,000)	平均品位 (克／噸)
黑石梁	探明	—	—
	概約	—	—
	庫存	15	1.47
紅山南	探明	81	5.14
	概約	8	2.71
	庫存	10	3.49
鐵礦	儲量類別	噸 (噸*1,000)	平均品位 (鐵百分比)
突出山	探明	—	—
	概約	322	32.96
鎳銅礦	儲量類別	噸 (噸*1,000)	平均品位 (鎳百分比) (銅百分比)
白石泉	探明	—	—
	概約	1,208	0.52 0.34

附註：

- (1) 礦物資源及儲量估計乃參考於二零一一年十一月按照JORC(二零零四年)規則標準編製的獨立技術報告(「合資格人士報告」)計算。計算該等資源及儲量估計所用的假設詳情於本公司日期為二零一二年四月十二日內容有關非常重大收購事項的通函披露。
- (2) 礦物資源及儲量估計的變動乃基於自合資格人士報告日期以來所進行的生產及勘探工作，此原因已獲本集團之內部專家確定。

勘探、開發及礦場生產作業

礦場	勘探	作業開發	採礦
黑石梁金礦	完成約330米的鑽探	年內並無進行任何重大開發	礦石開採量： 23,897噸
紅山南金礦	年內並無進行任何重大勘探	地下通道及其他開發約5,000米	礦石開採量：無
突出山鐵礦	年內並無進行任何重大開發		
白石泉鎳銅礦	年內並無進行任何重大開發		
哈密南黃金項目	完成36個鑽孔，約6,622米	年內並無進行任何重大開發	尚未展開商業生產

黑石梁金礦

根據合資格人士報告，於二零一一年十二月一日，黑石梁金礦的估計黃金礦石儲量為26,000噸，平均品位為每噸3.44克，庫存黃金礦石有18,000噸，平均品位為每噸3.49克。於二零一一年十二月一日至二零一四年三月三十一日期間，黑石梁金礦開採出黃金礦石約40,797噸，超過於二零一二年估計的儲量26,000噸。本集團之內部專家確認，黑石梁金礦於二零一四年三月三十一日已開發竭盡。

紅山南金礦

紅山南金礦於二零一三年初起暫停生產，以進行地下開發。紅山南金礦的開採作業已於二零一四年三月恢復。

突出山鐵礦

根據合資格人士報告，於二零一一年十二月一日，突出山鐵礦的估計鐵礦石儲量為322,000噸，平均鐵品位為32.96%，庫存鐵礦石有14,000噸，平均品位為39.65%。庫存鐵礦石於二零一一年十二月及於截至二零一二年十二月止年度內出售。

每噸鐵價由二零一二年二月二十八日的214美元下跌約21%至二零一三年三月三十一日的169美元。於二零一四年五月三十一日，鐵價進一步下降至每噸138美元，較二零一三年三月三十一日之數字下跌約18%。管理層認為鐵價並不符合經濟生產的原則，因此推遲突出山鐵礦的商業生產，以待市場復甦。取而代之，管理層將就突出山鐵礦物色有潛力的買家。

白石泉鎳銅礦

白石泉鎳銅礦的開發已完竣，可進行開採。然而，由於鎳價轉弱，由二零一三年二月四日最高位每噸18,599美元下跌至二零一三年七月九日最低位每噸13,155美元，故管理層已決定推遲其商業生產，直至市場復甦。於二零一四年三月三十一日，鎳價為每噸15,861美元，於二零一四年六月二日回升至每噸19,400美元，上漲約22%。鑒於鎳價的升勢，管理層將密切監察市場情況，並計劃開展白石泉鎳銅礦的商業生產，初步訂於二零一五年初投產。

然而，由於本集團並無鎳礦石加工廠，要令鎳銅礦展開生產，需要興建一座浮選廠，而該浮選廠預期將於二零一四年底建成。

哈密南黃金項目

包括位於哈密南部的黃金物業，現正處於開採階段。本公司已完成36個鑽孔，約6,622米。若干基建項目已獲完成且道路、電力及用水均已就位。

本集團將繼續開發探索哈密南黃金項目，預期於二零一四年或二零一五年投產。

加工作業

截至二零一四年三月三十一日止年度，從礦場採挖的黃金礦石約為31,758噸及加工廠所加工的礦石約為66,713噸。儘管採挖出的黃金礦石減少約55%，加工的礦石量卻較去年增加約33%。黃金礦石開採量減少乃由於紅山南金礦進行地下開發工程。礦石加工數量增加顯示黃金礦石開採量暫時回落並無對本集團的生產造成任何影響，原因為本集團保存有礦石的存貨。

產生的開支

截至二零一四年三月三十一日止年度，本集團就勘探、開發、採礦及生產作業產生開支約85,519,000港元，詳情如下：

	黑石梁 金礦 千港元	紅山南 金礦 千港元	突出山 鐵礦 千港元	白石泉 鎳銅礦 千港元	哈密南 黃金項目 千港元	總計 千港元
1. 資本開支						
1.1 勘探作業						
鑽探及分析	–	–	–	1,371	4,063	5,434
其他	–	–	–	192	422	614
小計	–	–	–	1,563	4,485	6,048
1.2 開發作業(包括礦場建設等的開發作業)						
添置無形資產；物業、 機器及設備	4,825	8,594	–	–	1,014	14,433
興建隧道及道路 以及分包費用	–	2,539	–	2,263	14,454	19,256
員工成本	–	–	–	47	911	958
其他	–	–	–	2,626	2,284	4,910
小計	4,825	11,133	–	4,936	18,663	39,557
資本開支總額	4,825	11,133	–	6,499	23,148	45,605

	黑石梁 金礦 千港元	紅山南 金礦 千港元	突出山 鐵礦 千港元	白石泉 鎳銅礦 千港元	哈密南 黃金項目 千港元	總計 千港元
2. 採礦作業的營運開支						
員工成本	258	541	–	–	–	799
消耗品	45	176	–	–	–	221
燃料、水電及其他 服務	–	211	–	–	–	211
非所得稅、專利費用 及其他政府費用	141	54	–	–	–	195
其他	433	436	–	–	–	869
分包費用	9,776	12,084	–	–	–	21,860
運輸	2,146	469	–	–	–	2,615
折舊及攤銷	1,298	210	–	–	–	1,508
營運開支總額	<u>14,097</u>	<u>14,181</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>28,278</u>
資本及營運開支總額	<u>18,922</u>	<u>25,314</u>	<u>–</u>	<u>6,499</u>	<u>23,148</u>	<u>73,883</u>
3. 加工開支						
員工成本						4,244
消耗品						4,784
燃料、水電及其他 服務						2,178
折舊及攤銷						1,036
運輸						294
其他						366
加工開支總額						<u>12,902</u>
開支總額						<u>85,519</u>

基建項目、分包安排及購置設備

於截至二零一四年三月三十一日止年度，本集團訂立之所有新合約及承諾均與基建項目有關，概述如下：

	千港元
黑石梁金礦	—
紅山南金礦	5,027
突出山鐵礦	—
白石泉鎳銅礦	1,497
哈密南黃金項目	1,497
	<hr/>
總計	<u>8,021</u>

馬達加斯加項目

於二零一三年十月，本集團訂立終止協議，終止於二零一三年三月所訂立有關三個位於馬達加斯加共和國之金礦之服務協議。作出是項決定乃基於實地視察之結果及對該項目之分析與管理層之預期不符。一筆付予礦主作為本集團根據服務協議履行責任抵押之800,000美元按金已於服務協議終止後退還予本集團。

向非控股權益派付股息

於二零一四年三月三十一日，本集團應向非控股權益派付的股息合共42,200,000港元，當中7,200,000港元乃為本集團一間從事採礦業務之非全資附屬公司的二零一三年溢利就綜合入賬作出調整前於二零一四年一月宣派；18,200,000港元由同一附屬公司依據其二零一二年的表現於二零一三年一月宣派。餘額16,800,000港元已於收購日期二零一二年五月十一日前宣派。

採礦權及勘探權及資產減值

於二零一四年三月三十一日，就黑石梁金礦、紅山南金礦及白石泉鎳銅礦分別作出採礦權及勘探權及資產減值4,800,000港元、26,400,000港元及30,900,000港元。作出採礦權減值乃基於全球經濟放緩而預計該等金屬售價和利潤率下跌，導致該等金屬的未來前景欠佳所致。

承兌票據

於二零一二年五月十一日，本集團向Starmax Holdings Limited發行本金額63,000,000港元的承兌票據，作為收購採礦業務的部分代價。於二零一二年八月償還3,000,000港元後，未償還本金總額60,000,000港元，於發行日期起計每週年分六期等額攤還。承兌票據按年利率3厘計息，並於發行日期起計各週年派息，另以本公司非全資附屬公司Goffers Management Limited已發行股本51%為抵押品。

承兌票據首期本金額10,000,000港元於二零一三年五月十一日到期的還款期已獲延長至二零一四年五月十一日。於二零一四年五月九日，首期及第二期本金總額20,000,000港元的還款期再獲延展至二零一五年五月十一日，該等金額按年利率7厘計息，直至本公司悉數還款為止。

前景

於二零一四年三月三十一日，黃金市價為每盎司1,284美元，較二零一三年三月三十一日之金價下跌約20%。於二零一四年上半年，金價的跌勢持續。於二零一四年六月二日，金市進一步下降至每盎司1,241美元。

金價跌勢將對本集團之溢利及現金流造成負面影響。倘此趨勢於短期內持續，採礦業務或會產生虧損。管理層會密切監察市場情況，並會採取必要措施，以配合金價持續下跌的趨勢，包括調整來年的生產目標。另一方面，倘鎳價繼續向好及停留於現時水平(於二零一四年六月二日鎳價為每噸19,400美元)或以上，管理層會考慮於二零一四年下半年開展白石泉鎳銅礦的商業採礦作業。

本集團將繼續開發及拓展哈密南黃金項目，目標是使其可於二零一四年或二零一五年投產。

財務表現回顧

截至二零一四年三月三十一日止年度，本集團錄得經審核營業額約為127,981,000港元(二零一三年：204,866,000港元)，較去年同期下降37.5%。本公司擁有人應佔虧損約為56,903,000港元，而二零一三年同期則約為27,611,000港元。

就電腦軟硬件業務分部而言，本集團錄得營業額及分部虧損分別約為33,520,000港元(二零一三年：48,828,000港元)及31,930,000港元(二零一三年：25,732,000港元)，較上年度分別減少31.3%及增加24.1%。於回顧年內，採礦業務分部錄得營業額、未計利息收入及開支、所得稅、折舊、攤銷及減值前的盈利(「稅息折舊及攤銷前盈利」)及分部虧損分別約為94,461,000港元(二零一三年：156,038,000港元)、約17,234,000港元(二零一三年：約71,739,000港元)及51,037,000港元(二零一三年：溢利46,513,000港元)，較上年度分別減少39.5%及209.7%。

本集團虧損大幅增加主要由於(i)就本集團採礦業務分部確認無形資產減值虧損約62,134,000港元，該項無形資產減值虧損主要因黃金及鎳的平均市價下跌所致；(ii)上市權益投資虧損淨額約3,123,000港元，而於比較期間則錄得收益約7,709,000港元。

流動資金及財務資源

於二零一四年三月三十一日，本集團銀行結餘及現金以及流動資產淨值分別約為33,707,000港元及3,876,000港元(二零一三年三月三十一日：55,242,000港元及83,684,000港元)。本集團銀行結餘及現金當中，約35%及65%分別以港元及人民幣計值(二零一三年三月三十一日：48%及52%)。於二零一四年三月三十一日，流動比率為1.03(二零一三年三月三十一日：1.91)。

本集團主要以內部產生的現金流量以及自集資活動及承授人行使根據購股權計劃所授出購股權的所得款項，為其經營及投資活動提供資金。

於二零一四年三月三十一日，本集團未償還借貸約為73,225,000港元(二零一三年三月三十一日：61,126,000港元)，主要涉及以港元計值及以實際利率法按以攤銷成本列賬的承兌票據。於本業績公佈日期，承兌票據須連同應計利息(按補充協議的修訂)分期償還，即一年內應償還約34,841,000港元、二至五年內應償還約31,802,000港元。

董事相信，本集團具備良好的資本結構，而本集團現有財務資源足夠履行本集團的承諾及應付營運資金需求。

資產負債比率

於二零一四年三月三十一日，本集團的資產負債比率約為85.13%(二零一三年三月三十一日：45.88%)，此乃根據借貸總額約73,225,000港元(二零一三年三月三十一日：61,126,000港元)以及本公司擁有人應佔權益約86,018,000港元(二零一三年三月三十一日：133,224,000港元)計算。資產負債比率上升，主要歸因於回顧年內的銀行借貸增加，為購置投資物業融資。

本集團資產抵押

於二零一四年三月三十一日，本公司間接全資附屬公司Goffers Management Limited的102股股份(相當於已發行股本51%)已抵押予票據持有人，作為本集團履行於承兌票據項下付款責任的保證。

此外，本集團亦已抵押銀行存款及賬面值分別約為110,000港元及19,600,000港元之投資物業，作為本集團獲授若干信貸及貸款融資的擔保。

訂單及新業務前景

於二零一四年三月三十一日，本集團的手頭訂單金額超過6,536,000港元。

重大收購及出售附屬公司及聯屬公司

於回顧年內，並無重大出售或收購附屬公司及聯屬公司。

分部資料

本集團目前分為兩個營運部門—(i)電腦軟硬件業務；及(ii)採礦業務。於回顧年內，本集團電腦軟硬件業務及採礦業務的收入分別佔26.2%(二零一三年：23.8%)及73.8%(二零一三年：76.2%)。

未來重大投資計劃

本集團短期內概無任何重大投資計劃。

外匯風險

由於本集團的借貸及收入來源主要以港元或人民幣計值，且於回顧年度，人民幣兌港元匯率相對穩定，因此所面對的匯率波動風險甚微。

或然負債

於二零一四年三月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

僱員資料

於二零一四年三月三十一日，本集團僱用合共212名僱員。本集團會不時檢討僱員酬金，一般會每年加薪或在獲保證的情況下因應個別僱員的服務年資及表現作出特別調整。除薪金外，本集團亦提供醫療保險及公積金等員工福利。董事可視乎本集團的財務表現，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、出售或贖回本公司任何上市證券。

審核委員會

審核委員會由三名獨立非執行董事組成，包括曾惠珍女士、陳鎂英先生及林桂仁先生。審核委員會已審閱本集團截至二零一四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

本公司已採納創業板上市規則附錄15所載之企業管治守則(「守則」，自二零一二年四月一日起生效)之守則條文(「守則條文」)。於截至二零一四年三月三十一日止年度內，本公司已遵守守則內所有守則條文，惟守則條文A.2.1除外。

守則條文A.2.1規定主席及行政總裁的角色應予區分，不應由同一人兼任。目前，董事會主席及本公司行政總裁職位由鄭健群先生出任。董事會認為，由同一人擔任主席及行政總裁職位，能促成本集團業務策略的推行，能盡量提高營運效率。儘管如此，董事會連同提名委員會將不時檢討董事會的架構，並於合適情況下採取適當的做法。

企業管治報告將與本公司年報一併寄發。

代表董事會
主席兼行政總裁
鄭健群

香港，二零一四年六月二十四日

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、廖昀先生、陳奕輝先生及張明先生；獨立非執行董事為曾惠珍女士、陳鎂英先生、林桂仁先生及陳彩玲女士。

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