



# 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

截至二零一四年九月三十日止六個月

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全部責任。各董事於作出一切合理查詢後確認，據彼等所知及所信，本公佈所載資料在各重要方面均屬準確完備及並無誤導或欺詐成份，且本公佈並無遺漏任何其他事項，以致當中所載任何陳述或本公佈產生誤導。

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，連同二零一三年同期的未經審核比較數字如下：

### 簡明綜合全面收益表

截至二零一四年九月三十日止三個月及六個月

	附註	(未經審核)		(未經審核)	
		截至九月三十日		截至九月三十日	
		二零一四年	二零一三年	二零一四年	二零一三年
		千港元	千港元	千港元	千港元
營業額	2	35,378	45,315	57,642	67,340
其他收入及收益		1,237	1,006	1,431	1,692
採購及生產成本		(26,479)	(23,789)	(42,795)	(39,753)
員工成本		(7,235)	(7,632)	(14,148)	(14,843)
折舊及攤銷		(935)	(1,092)	(1,932)	(3,510)
其他費用		(8,429)	(6,884)	(11,098)	(10,847)
持有作買賣投資的收益／ (虧損)淨額		224	410	226	(1,001)
融資成本		(510)	(637)	(1,803)	(1,198)
應佔聯營公司虧損		(35)	(29)	(54)	(58)
除稅前溢利／(虧損)		(6,784)	6,668	(12,531)	(2,178)
所得稅開支	3	(405)	(4,812)	(941)	(7,082)
期內溢利／(虧損)		(7,189)	1,856	(13,472)	(9,260)
其他全面收入／(虧損)， 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		3,453	–	4,193	4,813
有關已售出海外業務的 重新分類調整		(14)	–	(14)	–
應佔聯營公司其他全面收入		1,274	270	747	18
期內其他全面收入， 扣除所得稅		4,713	270	4,926	4,831
期內全面收入／(虧損)總額		(2,476)	2,126	(8,546)	(4,429)

	(未經審核)		(未經審核)	
	截至九月三十日		截至九月三十日	
	二零一四年	二零一三年	二零一四年	二零一三年
附註	千港元	千港元	千港元	千港元
應佔溢利／(虧損)：				
本公司擁有人	(5,808)	(7,417)	(12,115)	(18,354)
非控股權益	(1,381)	9,273	(1,357)	9,094
	<u>(7,189)</u>	<u>1,856</u>	<u>(13,472)</u>	<u>(9,260)</u>
應佔全面收入／(虧損)總額：				
本公司擁有人	(3,659)	(7,147)	(10,306)	(17,084)
非控股權益	1,183	9,273	1,760	12,655
	<u>(2,476)</u>	<u>2,126</u>	<u>(8,546)</u>	<u>(4,429)</u>
	港仙	港仙	港仙	港仙
每股虧損				
—基本及攤薄	5	(0.36)	(0.47)	(0.74)
		<u>(1.16)</u>	<u>(0.74)</u>	<u>(1.16)</u>

簡明綜合財務狀況表  
於二零一四年九月三十日

		(未經審核) 二零一四年 九月三十日 千港元	(經審核) 二零一四年 三月三十一日 千港元
	附註		
<b>非流動資產</b>			
投資物業	6	19,600	19,600
物業、機器及設備	6	51,786	49,785
商譽		-	510
其他無形資產	6	312,408	316,157
聯營公司權益		7,310	6,617
預付租賃款項		7,193	7,192
按金		23,682	21,461
土地復修成本		6,632	6,946
		<u>428,611</u>	<u>428,268</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		53,680	40,752
預付租賃款項		187	186
貿易及其他應收款項	7	25,303	38,173
持有作買賣投資		-	4,192
銀行結餘及現金		24,913	33,707
		<u>104,083</u>	<u>117,010</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	8	31,060	34,320
應付一家有關連公司款項		700	700
應向非控股權益派付股息		42,736	42,244
銀行借貸	9	9,491	9,786
承兌票據	10	36,076	23,560
即期稅項負債		2,935	2,524
		<u>122,998</u>	<u>113,134</u>
<b>流動(負債)/資產淨值</b>		<u>(18,915)</u>	<u>3,876</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>409,696</u>	<u>432,144</u>

		(未經審核) 二零一四年 九月三十日 千港元	(經審核) 二零一四年 三月三十一日 千港元
非流動負債			
承兌票據	10	25,422	39,879
土地復修撥備		9,978	9,849
遞延稅項負債	11	41,851	41,824
		<u>77,251</u>	<u>91,552</u>
資產淨值		<u>332,445</u>	<u>340,592</u>
資本及儲備			
股本	12	775,523	773,715
儲備		(698,642)	(687,697)
本公司擁有人應佔權益		<u>76,881</u>	86,018
非控股權益		<u>255,564</u>	<u>254,574</u>
總權益		<u>332,445</u>	<u>340,592</u>

## 簡明綜合權益變動表

截至二零一四年九月三十日止六個月

	股本 (未經審核) 千港元	股份溢價 (未經審核) 千港元	購股權 儲備 (未經審核) 千港元	投資 重估儲備 (未經審核) 千港元	匯兌儲備 (未經審核) 千港元	累積虧損 (未經審核) 千港元	本公司 擁有人 應佔股權 (未經審核) 千港元	非控股 權益 (未經審核) 千港元	總計 (未經審核) 千港元
於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
期內虧損	-	-	-	-	-	(18,354)	(18,354)	9,094	(9,260)
期內其他全面收入/(虧損)	-	-	-	(77)	1,347	-	1,270	3,561	4,831
期內全面收入/(虧損)總額	-	-	-	(77)	1,347	(18,354)	(17,084)	12,655	(4,429)
根據僱員購股權計劃發行普通股	1,397	4,269	(787)	-	-	-	4,879	-	4,879
因業務合併產生的非控股權益	-	-	-	-	-	-	-	1,326	1,326
發行新普通股應佔交易成本	-	(18)	-	-	-	-	(18)	-	(18)
於購股權失效時解除儲備	-	-	(43)	-	-	43	-	-	-
於二零一三年九月三十日的結餘	80,410	690,057	3,331	2,450	10,928	(666,175)	121,001	308,071	429,072
於二零一四年四月一日的結餘	773,715	-	5,760	1,914	9,178	(704,549)	86,018	254,574	340,592
期內虧損	-	-	-	-	-	(12,115)	(12,115)	(1,357)	(13,472)
期內其他全面收入	-	-	-	660	1,149	-	1,809	3,117	4,926
期內全面收入/(虧損)總額	-	-	-	660	1,149	(12,115)	(10,306)	1,760	(8,546)
根據僱員購股權計劃發行普通股	1,817	-	(639)	-	-	-	1,178	-	1,178
發行新普通股應佔交易成本	(9)	-	-	-	-	-	(9)	-	(9)
於購股權失效時解除儲備	-	-	(169)	-	-	169	-	-	-
於出售附屬公司時解除	-	-	-	-	-	-	-	(770)	(770)
於二零一四年九月三十日的結餘	775,523	-	4,952	2,574	10,327	(716,495)	76,881	255,564	332,445

## 簡明綜合現金流量表

截至二零一四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	
	二零一四年	二零一三年
	千港元	千港元
經營活動(動用)／所得的現金淨額	(8,220)	10,844
投資活動所得／(動用)的現金淨額	1,898	(34,769)
融資活動(動用)／所得的現金淨額	(2,870)	14,860
	<hr/>	<hr/>
現金及現金等值物的減少淨額	(9,192)	(9,065)
期初的現金及現金等值物	33,583	55,118
匯率變動的影響	398	584
	<hr/>	<hr/>
期終的現金及現金等值物	<b>24,789</b>	46,637
	<hr/>	<hr/>
現金及現金等值物結餘的分析		
銀行結餘及現金	24,913	46,761
原到期日為三個月或以上的定期存款及 已抵押銀行存款	(124)	(124)
	<hr/>	<hr/>
	<b>24,789</b>	46,637
	<hr/>	<hr/>

## 簡明綜合財務報表附註

截至二零一四年九月三十日止三個月及六個月

### 1. 編製基準及會計政策

簡明綜合財務報表乃根據香港會計師公會(「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)中期財務報告以及香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則(「創業板上市規則」)第18章的適用披露規定編製。

簡明綜合財務報表乃按照歷史成本基準編製，惟投資物業及若干金融工具於適用時按公平值計量。

編製此等業績會計政策及計算方法與截至二零一四年三月三十一日止年度的年度財務報表所依據者一致。本集團已採納新訂或經修訂的香港財務報告準則，準則修訂及詮釋，該等準則於二零一四年四月一日或之後開始的會計期間生效。採納該等新訂或經修訂準則、準則修訂及詮釋並不會對簡明綜合財務報表造成重大影響，亦不會對本集團的會計政策造成重大變動。

此外，編製中期財務報表要求管理層作出可能影響會計政策應用與資產及負債、收入及開支申報金額的判斷、估計及假設。實際結果可能有別於該等估計。

於編製此等簡明綜合中期財務報表時，管理層於應用本集團會計政策時所作的重大判斷及估計不確定因素的主要來源與截至二零一四年三月三十一日止年度的年度財務報表所應用者相同。



## 2. 分部資料

收益指於六個月期間電腦軟硬件業務及於中華人民共和國(「中國」)的採礦業務的已收及應收款項並分析如下：

### 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：

	(未經審核)	
	截至九月三十日	
	止六個月	
	二零一四年	二零一三年
	千港元	千港元
分部收入		
電腦軟硬件業務	10,325	15,461
採礦業務	47,317	51,879
	<u>57,642</u>	<u>67,340</u>
分部業績		
電腦軟硬件業務	(9,402)	(17,467)
採礦業務	(1,770)	16,934
	<u>(11,172)</u>	<u>(533)</u>
利息收入	131	132
其他收入及收益	1,300	1,560
未分配公司費用	(1,159)	(1,080)
持有作買賣投資淨收益／(虧損)	226	(1,001)
融資成本	(1,803)	(1,198)
應佔聯營公司虧損	(54)	(58)
	<u>(12,531)</u>	<u>(2,178)</u>

上表呈報的分部收入指從外部客戶賺取的收入。並無任何分部間收入。

分部業績指各分部的溢利／(虧損)(並未計入利息收入、其他收入及收益、未分配公司費用、持有作買賣投資淨收益／(虧損)、融資成本及應佔聯營公司虧損)。此乃為就資源分配及分部表現評估而向主要經營決策者(「主要經營決策者」)，即董事呈報的方法。

## 分部資產及負債

本集團按可呈報分部劃分的資產及負債分析如下：

	(未經審核) 二零一四年 九月三十日 千港元	(經審核) 二零一四年 三月三十一日 千港元
分部資產		
電腦軟硬件業務	14,021	23,161
採礦業務	465,025	456,203
分部資產總值	479,046	479,364
未分配	53,648	65,914
綜合資產	532,694	545,278
分部負債		
電腦軟硬件業務	6,773	10,954
採礦業務	122,487	120,507
分部負債總額	129,260	131,461
未分配	70,989	73,225
綜合負債	200,249	204,686

為監管分部表現及在各分部間分配資源：

- 所有資產均分配予可呈報分部(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呈報分部，惟銀行借貸及承兌票據除外。

## 3. 所得稅開支

	(未經審核) 截至九月三十日 止三個月		(未經審核) 截至九月三十日 止六個月	
	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元	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	802	4,034	1,461	6,478
遞延稅項	(397)	778	(520)	604
於損益表扣除的所得稅總額	405	4,812	941	7,082

香港利得稅乃按照兩段期間的估計應課稅溢利以稅率16.5%計算。由於本集團於兩段期間並無在香港產生或來自香港的應課稅溢利，故並無在簡明綜合中期財務報表內就香港利得稅作出撥備。

中國附屬公司於兩段期間須按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。

#### 4. 中期股息

董事不建議就本期間派付中期股息(截至二零一三年九月三十日止六個月：無)。

#### 5. 每股虧損

每股基本及攤薄虧損乃根據以下數據計算：

	(未經審核)		(未經審核)	
	截至九月三十日止三個月	截至九月三十日止六個月	截至九月三十日止三個月	截至九月三十日止六個月
	二零一四年	二零一三年	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期內虧損	<u>(5,808,000)港元</u>	<u>(7,417,000)港元</u>	<u>(12,115,000)港元</u>	<u>(18,354,000)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>1,630,655,851</u>	<u>1,590,979,653</u>	<u>1,626,297,952</u>	<u>1,586,620,357</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九月三十日止三個月及六個月本公司現有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。

#### 6. 物業、機器及設備、投資物業及其他無形資產

於本中期期間，本集團購買成本約為4,181,000港元(截至二零一三年九月三十日止六個月：約440,000港元)的物業、機器及設備以及成本約為86,000港元(截至二零一三年九月三十日止六個月：約14,498,000港元)的其他無形資產。本集團於本中期期間並無購買任何投資物業(截至二零一三年九月三十日止六個月：約21,383,000港元)。

於本中期期間，物業、機器及設備的折舊約為2,578,000港元(截至二零一三年九月三十日止六個月：約2,328,000港元)，而其他無形資產的攤銷約為7,973,000港元(截至二零一三年九月三十日止六個月：1,318,000港元)。上述金額中約9,118,000港元已計入存貨成本(截至二零一三年九月三十日止六個月：約636,000港元)。其餘開支於產生時在簡明綜合全面收益表中扣除。

## 7. 貿易及其他應收款項

於二零一四年九月三十日，本集團的貿易及其他應收款項包括貿易應收款項約4,899,000港元(二零一四年三月三十一日：約11,237,000港元)。

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。逾期貿易應收款項並不計息。管理層緊密監管貿易及其他應收款項的信貸質素，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。

貿易應收款項按發票日期呈列的賬齡分析如下：

	(未經審核) 二零一四年 九月三十日 千港元	(經審核) 二零一四年 三月三十一日 千港元
0至30日	278	1,015
31日至60日	2,671	4,629
61日至90日	10	9
超過90日	1,940	5,584
	<u>4,899</u>	<u>11,237</u>

於二零一四年九月三十日，本集團其他應收款項包括應收一家聯營公司免息款項及向一家聯營公司作出的計息貸款，分別約為436,000港元及1,390,000港元(二零一四年三月三十一日：440,000港元及1,358,000港元)。貸款乃按中國各銀行所提供到期日相若的最佳貸款利率計息。該等款項為無抵押及須於一年內償還。

## 8. 貿易及其他應付款項

於二零一四年九月三十日，本集團的貿易及其他應付款項包括貿易應付款項約10,212,000港元(二零一四年三月三十一日：約11,616,000港元)。

貿易應付款項按發票日期呈列的賬齡分析如下：

	(未經審核) 二零一四年 九月三十日 千港元	(經審核) 二零一四年 三月三十一日 千港元
0至30日	6,236	7,491
31日至60日	1,686	-
61日至90日	40	-
超過90日	2,250	4,125
	<u>10,212</u>	<u>11,616</u>

## 9. 銀行借貸

銀行借貸以本集團投資物業作按揭抵押，並每年按港元最優惠利率減3厘計息。實際年利率為2.25厘。銀行借貸須按月攤分償還，即一年內應償還款項約為600,000港元(二零一四年三月三十一日：約593,000港元)；二至五年內應償還款項2,539,000港元(二零一四年三月三十一日：約2,511,000港元)及五年後應償還款項6,352,000港元(二零一四年三月三十一日：約6,682,000港元)。銀行借貸包含應要求償還之條款，於簡明綜合財務狀況表被分類為流動負債。

## 10. 承兌票據

於二零一二年五月十一日，本集團向Starmax Holdings Limited發行承兌票據，作為收購Goffers Management Limited 51%股本權益的部份代價，該承兌票據的本金為63,000,000港元(「承兌票據」)，其中3,000,000港元於二零一二年八月八日償還，餘額60,000,000港元將於發行日期各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%作抵押。

根據承兌票據條款以及Starmax Holdings Limited與本集團所訂立日期為二零一三年五月十日的補充協議，本金金額的首期和第二期還款合共20,000,000港元(「首期及第二期還款」)於二零一四年五月十一日到期。由於清還未償還本金金額會影響本集團的現金流量，於二零一四年五月九日，Starmax Holdings Limited與本集團相互協定將首期及第二期還款的還款日期延至二零一五年五月十一日。

根據承兌票據條款，逾期還款期數將繼續以年利率7厘計息，直至本集團悉數支付上述還款期數為止。承兌票據的所有其他條款維持不變並有效。

估算利息開支分別約456,000港元(截至二零一三年九月三十日止三個月：約578,000港元)及1,694,000港元(截至二零一三年九月三十日止六個月：約1,119,000港元)已於截至二零一四年九月三十日止三個月及六個月的簡明綜合全面收益表中確認。

## 11. 遞延稅項負債

遞延稅項抵免分別約397,000港元(截至二零一三年九月三十日止三個月：遞延稅項支出約778,000港元)及520,000港元(截至二零一三年九月三十日止六個月：遞延稅項支出約604,000港元)已於截至二零一四年九月三十日止三個月及六個月的簡明綜合全面收益表內「所得稅開支」中確認。

## 12. 股本

截至二零一四年九月三十日止六個月，本集團若干僱員行使根據購股權計劃授予彼等的購股權，故本公司據此發行及配發10,400,000股股份(截至二零一三年九月三十日止六個月：27,940,000股)。

### 13. 金融工具公平值計量

於活躍市場買賣的金融工具公平值乃參考所報市場買入價釐定。

董事認為，於二零一四年九月三十日，承兌票據的賬面值與其公平值相若。於二零一四年三月三十一日，承兌票據的賬面值約為63,439,000港元，其公平值則約為62,806,000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，以貼現率2.99%(二零一四年三月三十一日：3.63%)折現未來估計還款額計算得出。

#### 公平值等級

	第一級 千港元	第二級 千港元	第三級 千港元	總計 千港元
於二零一四年九月三十日				
金融負債				
承兌票據	<u>-</u>	<u>61,498</u>	<u>-</u>	<u>61,498</u>
於二零一四年三月三十一日				
金融資產				
持有作買賣投資	<u>4,192</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,192</u>
金融負債				
承兌票據	<u>-</u>	<u>62,806</u>	<u>-</u>	<u>62,806</u>

截至二零一四年九月三十日止六個月，第一級與第二級之間並無轉撥，亦無於或自第三級轉撥(二零一三年九月三十日止六個月：無)。

### 14. 以股份為基礎付款的安排

於二零一三年九月二十五日，股東於本公司股東週年大會上通過有關批准採納新購股權計劃的普通決議案(「二零一三年購股權計劃」)。根據二零一三年購股權計劃，本公司董事可向合資格人士授予購股權，合資格人士可在當中所訂明條款及條件規限下認購本公司股份。除已註銷或修訂外，二零一三年購股權計劃將於採納日期起計十年期間內維持有效。

截至二零一四年九月三十日止六個月，概無向僱員授出購股權(截至二零一三年九月三十日止六個月：無)。

## 15. 出售一家附屬公司

於二零一四年九月二十八日，本集團向獨立第三方出售廣州市靈雲信息科技有限公司（「靈雲」）的51%股權，現金代價為人民幣1,500,000元（相當於約1,871,000港元）。

### 失去控制權的資產和負債分析

	千港元
物業、機器及設備	236
商譽	510
貿易及其他應收款項	1,291
銀行結餘及現金	255
貿易及其他應付款項	(210)
	<hr/>
售出資產淨值	2,082

### 出售收益

	千港元
已收取的代價	1,871
售出資產淨值	(2,082)
非控股權益	770
於失去控制權時由權益重新分類至 損益的匯兌差額累計收益	14
	<hr/>
	573

### 出售產生的現金流入淨額

	千港元
計入現金及現金等值物的已收取代價	1,871
減：售出現金及現金等值物	(255)
	<hr/>
	1,616

## 16. 關連人士交易

與關連人士的結餘載於簡明綜合財務狀況表及相關附註。

除此等簡明綜合中期財務報表另有披露者外，本集團於中期期間曾進行以下重大關連人士交易：

	(未經審核)	
	截至九月三十日	
	止六個月	
	二零一四年	二零一三年
	千港元	千港元
向一家關連公司支付利息開支(附註(i))	1,694	1,119
來自一家關連公司的服務收入(附註(ii))	<u>274</u>	<u>-</u>

附註：

- (i) 承兌票據的實際利息開支以每年2.99厘(二零一三年：每年3.16厘)計算，應按照訂約雙方相互協定的條款，向本公司董事兼股東陳奕輝先生實益擁有90.01%權益的一家關連公司支付。承兌票據進一步詳情載於附註10。
- (ii) 提供交易平台設計及建造服務的服務收入乃按照訂約雙方相互協定的一般商業條款，向本公司董事兼股東陳奕輝先生實益擁有26.75%權益的一家關連公司收取。

### 主要管理人員酬金

主要管理人員為本公司董事，彼等於本中期期間的酬金詳情載列如下：

	(未經審核)	
	截至九月三十日	
	止六個月	
	二零一四年	二零一三年
	千港元	千港元
短期僱員福利	3,121	3,157
離職後福利	<u>56</u>	<u>44</u>
	<u>3,177</u>	<u>3,201</u>



## 管理層討論及分析

### 關於本集團

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、電腦軟硬件銷售及電子商貿服務(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」)。

### 業務回顧及前景

#### 電腦軟硬件業務

中華人民共和國工業和信息化部電信研究所在二零一四年五月發表的物聯網白皮書中指出：家電行業借力物聯網技術，已經率先開展拓展價值空間並改善產品服務的模式探索。這種創新模式，不僅涉足智能家居和設備領域，還將催生融合物聯網元素的多種智能產品，推展傳統產業與物聯網技術深度融合，同時利用互聯網的平台服務以及移動互聯網的商業模式，形成開放產業生態創新產品和服務的模式。

集團早已洞悉先機，一直著眼開發智能搜索、添上智能家居設備的軟硬結合、梳理物流、物聯網和移動終端的軟件開發，以及大數據中層架構的整理，力求在新疆土上創造新天。這是機遇，也是挑戰；面對未來的不確定性，集團將繼續審慎地管理其業務，並對本集團業務實施嚴格財務管控、精簡架構、緊縮開支。本集團對任何商機將以謹慎的態度評估，確保為本公司股東創造一片光明的前景。

#### 採礦業務

##### 概覽

採礦業務主要包括在中國勘探及開採黃金、鐵及鎳銅，並在中國加工及銷售礦場產品。截至二零一四年九月三十日止六個月，金條為採礦業務內唯一發售的產品。

##### 營運

截至二零一四年九月三十日止六個月，採礦業務獲得黃金產量合共約144千克，黃金銷量約為145千克，與去年同期比較分別減少約3.7%及4.2%。於回顧期內，營業額達47,300,000港元，較去年同期下降8.8%。營業額下降主要歸因於回顧期

內黃金市價下跌所致。於截至二零一四年九月三十日止六個月，平均黃金市價為每盎司1,285.95美元，較截至二零一三年九月三十日止六個月平均金價每盎司1,373.08美元下跌6.3%。

### 勘探、開發及採礦生產作業

截至二零一四年九月三十日止六個月，本集團項目的勘探、開發及採礦生產作業概述如下：

	作業		
	勘探	開發	採礦
黑石梁金礦	並無進行任何重大活動		
	礦物資源及儲量估計(按照二零一一年十一月編製的獨立技術報告所示者)已於二零一四年三月耗盡		
紅山南金礦	並無進行任何重大勘探	並無進行任何重大開發	開採所得礦石：10,991噸
			採礦作業為進行開發於二零一三年暫停，並於二零一四年三月恢復，而開採量自二零一四年六月起逐步上升
突出山鐵礦	回顧期內並無任何重大活動		
白石泉鎳銅礦	並無進行任何重大勘探	完成約90米礦井及約300米礦道建造工程，而開發期間開採所得礦石或於售出時為收益帶來貢獻	尚未展開商業生產
哈密南黃金項目	完成約350米勘探巷道及約108米勘探礦井的工程	完成約1,180米地下巷道及約1,010米礦井工程，而開發期間開採所得礦石或於售出時為收益帶來貢獻	尚未展開商業生產

## 加工作業

截至二零一四年九月三十日止六個月，加工廠所加工的黃金礦石總量約為38,055噸，較去年同期輕微減少3.8%。

## 所產生開支

截至二零一四年九月三十日止六個月，本集團就勘探、開發、採礦及加工作業產生開支約56,800,000港元，詳情載列如下：

	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
<b>1. 資本開支</b>						
1.1 勘探作業						
鑽探及分析	-	-	-	-	2,706	2,706
其他	-	-	-	-	669	669
<b>小計</b>	-	-	-	-	3,375	3,375
1.2 開發作業(包括礦場建設)						
添置無形資產；物業、 機器及設備	-	91	-	3,472	451	4,014
興建隧道及分包費用	-	-	-	1,774	9,653	11,427
員工成本	-	-	-	48	380	428
其他	-	-	-	2,648	1,580	4,228
<b>小計</b>	-	91	-	7,942	12,064	20,097
<b>資本開支總額</b>	<b>-</b>	<b>91</b>	<b>-</b>	<b>7,942</b>	<b>15,439</b>	<b>23,472</b>
<b>2. 採礦作業的營運開支</b>						
員工成本	-	324	-	-	-	324
消耗品	-	14	-	-	-	14
燃料、水電及其他服務	-	581	-	-	-	581
非所得稅、專利費用及 其他政府費用	85	52	-	-	-	137
分包費用	4,510	11,702	-	-	-	16,212
運輸	1,284	1,159	-	-	-	2,443
折舊及攤銷	-	6,619	-	-	-	6,619
其他	438	195	-	-	-	633
<b>營運開支總額</b>	<b>6,317</b>	<b>20,646</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>26,963</b>
<b>資本及營運開支總額</b>	<b>6,317</b>	<b>20,737</b>	<b>-</b>	<b>7,942</b>	<b>15,439</b>	<b>50,435</b>

	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
<b>3. 加工開支</b>						
員工成本						1,850
消耗品						2,392
燃料、水電及其他服務						1,149
折舊及攤銷						569
運輸						256
其他						136
<b>加工開支總額</b>						<b>6,352</b>
<b>開支總額</b>						<b>56,787</b>

截至二零一四年九月三十日止六個月，黑石梁金礦營運開支為6,300,000港元，與上一財政年度開採所得礦石有關，並於回顧期內入賬。

#### 基建項目、分包安排及購置設備

於截至二零一四年九月三十日止六個月，本集團訂立之所有新合約及承諾概述如下：

	基建項目 千港元	分包安排 千港元	購置設備及 消耗品 千港元	總計 千港元
黑石梁金礦	-	463	-	463
紅山南金礦	-	528	-	528
突出山鐵礦	-	-	-	-
白石泉鎳銅礦	-	2,141	-	2,141
哈密南黃金項目	-	254	-	254
加工廠	-	-	801	801
<b>總計</b>	<b>-</b>	<b>3,386</b>	<b>801</b>	<b>4,187</b>

#### 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港元須於發行日期起計各週年

分六期等額攤還。本金金額的首期和第二期還款合共20,000,000港元於二零一四年五月十一日到期，並已根據Starmax Holdings Limited與本集團於二零一四年五月九日相互協議延期至二零一五年五月十一日。根據承兌票據條款，逾期還款期數將繼續以年利率7厘計息，直至本集團悉數支付上述還款期數為止。

## 展望

黃金市價呈跌勢，由二零一四年七月十日最高每盎司1,345.17美元，下跌10.2%至二零一四年九月三十日每盎司1,208.15美元。倘黃金市價持續下跌，本集團的溢利將會受到不利影響。

至於鎳市場，鎳價於二零零七年升至每噸51,800美元的歷史新高。隨著雷曼風波對金融市場造成影響，鎳價出現調整並於二零零八年年底跌至每噸8,850美元低位。此後，鎳市場價格於二零一一年上調並重返每噸29,425美元，但隨後因面對大量紅土鎳礦供應及中國鎳生鐵生產，鎳價於二零一三年跌至每噸13,205美元。自二零一四年一月起，印尼禁止鎳礦石出口，有助鎳逐步重拾升勢。現時，鎳交易價格為每噸15,000美元以上。管理層認為，該鎳礦出口帶的影響已經使中國鎳生鐵產能損失300,000噸鎳含量。此供不應求的狀況會二零一五年起反映出來，因此我們看好鎳價，亦對公司在鎳礦營運上的潛在盈利充滿信心。

管理層將密切留意白石泉鎳銅礦的開發計劃，矢志於二零一五年展開商業生產並落實收購或建造浮選廠計劃。根據地下開發，本公司發現白石泉鎳銅礦某些礦體的金屬含量品位較過去估計高。在開發期間，從白石泉鎳銅礦中提取的礦石會經過測試後進一步證實該估算。在回顧期間，本公司已開始向買家交付和銷售此等較高品位礦石，為本集團帶來本年度收入。管理層看好，於展開商業生產後，銷售白石泉鎳銅礦主要產品鎳礦石，將成為採礦業務另一主要收入來源。

面對動盪不定的市況，管理層將適時調整其經營策略，務求盡量減少金屬市價下跌對本集團造成的負面影響。

## **財務表現回顧**

截至二零一四年九月三十日止六個月，本集團錄得營業額約57,642,000港元，較二零一三年同期減少14.4%。回顧期內虧損約為13,472,000港元，較二零一三年同期增加45.5%。承兌票據實際利息開支約為1,694,000港元，相當於截至二零一四年九月三十日止六個月所產生大部分融資成本，而二零一三年同期則為1,119,000港元。

關於電腦軟硬件業務，本集團錄得營業額及分部虧損分別約10,325,000港元(二零一三年：約15,461,000港元)及9,402,000港元(二零一三年：約17,467,000港元)，較同期分別減少33.2%及46.2%。

於回顧期內，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、攤銷及減值前虧損及分部虧損分別約為47,317,000港元(二零一三年：約51,879,000港元)、約260,000港元(二零一三年：未計利息收入及開支、所得稅、折舊、攤銷及減值前盈利約20,027,000港元)及約1,770,000港元(二零一三年：分部溢利約16,934,000港元)，較同期分別減少8.8%、101.3%及110.5%。

本公司擁有人應佔虧損約為12,115,000港元，而二零一三年同期則約為18,354,000港元。

### 流動資金及財務資源

於二零一四年九月三十日，本集團銀行結餘及現金以及流動負債淨值分別約為24,913,000港元(二零一四年三月三十一日：約為33,707,000)及約為18,915,000港元(二零一四年三月三十一日：流動資產淨值約為3,876,000港元)。本集團銀行結餘及現金當中，約25%及75%分別以港元及人民幣計值(二零一四年三月三十一日：35%及65%)。於二零一四年九月三十日，流動比率為0.85(二零一四年三月三十一日：1.03)。

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。

於二零一四年九月三十日，本集團未償還借貸約為70,989,000港元(二零一四年三月三十一日：73,225,000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32,614,000港元(二零一四年三月三十一日：約34,841,000港元)；二至五年內應償還約31,802,000港元(二零一四年三月三十一日：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

於二零一四年九月三十日，本集團的資產負債比率約為92.34%(二零一四年三月三十一日：85.13%)，此乃根據借貸總額約70,989,000港元(二零一四年三月三十一日：約73,225,000港元)以及本公司擁有人應佔權益約76,881,000港元(二零一四年三月三十一日：約86,018,000港元)計算。資產負債比率上升，主要歸因於回顧期內購入廠房及機械。

## 本集團資產抵押

於二零一四年九月三十日，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

於二零一四年九月三十日，本集團的手頭訂單金額超過2,527,000港元。

## 重大收購及出售附屬公司及聯屬公司

於回顧期內，本集團以現金代價為人民幣1,500,000元，出售其於靈雲51%股權。出售的進一步詳情載於本業績報告附註15。

除上述者外，於回顧期內，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

本集團短期內概無任何重大投資計劃。

## 外匯風險

由於大部分交易以本集團主要營運附屬公司的主要功能貨幣(即港元及人民幣)計值，故本集團並無面對重大外幣風險。

## 或然負債

於二零一四年九月三十日，本集團並無任何重大或然負債。



## 僱員資料

於二零一四年九月三十日，本集團僱用合共173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。

## 其他資料

### 董事及行政總裁所持的本公司股份及相關股份權益及淡倉

於二零一四年九月三十日，本公司的董事及行政總裁以及彼等的聯繫人於本公司及其相聯法團的股份、相關股份或債券中，擁有本公司根據證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第352條存置的登記冊所記錄，或已根據聯交所創業板上市規則第5.46條知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

### 好倉

#### (a) 本公司股份權益

董事姓名	以下列身分所持普通股數目			
	實益擁有人	受控制法團	股份總數	持股百分比
鄭健群	223,800,000	—	223,800,000	13.69%
羅桂林	10,000,000	28,325,000*	38,325,000	2.34%
梁美嫦	26,592,000	—	26,592,000	1.63%
馮振邦	488,000	—	488,000	0.03%
廖昀	11,800,000	—	11,800,000	0.72%
陳奕輝	5,062,000	304,912,000*	309,974,000	18.96%
張明	75,500,000	—	75,500,000	4.62%

\* 該等股份由羅桂林先生全資擁有的私人公司持有，或由陳奕輝先生擁有90.01%。



(b) 於本公司相聯法團的股份權益

董事姓名	相聯法團名稱	身分	股份數目/ 註冊資本	佔相聯法團 註冊資本 權益的 百分比
陳奕輝	Goffers Management Limited	受控制法團權益	200*	100%
	高富資源有限公司	受控制法團權益	1,000	100%
	康順香港有限公司	受控制法團權益	1,000	100%
	Kangshun Investments Limited	受控制法團權益	1,000	100%
	新疆天目礦業資源開發 有限公司	受控制法團權益	人民幣 20,000,000元	51%

\* 由陳奕輝先生透過Starmax Holdings Limited持有98股(即49%)，而102股(即51%)已抵押予Starmax Holdings Limited，作為於承兌票據項下本集團付款責任的擔保。

(c) 於本公司相聯法團的債券權益

董事姓名	相聯法團名稱	身分	債券數目
陳奕輝	Time Kingdom Limited	受控制法團權益	60,000,000港元*

\* 為已發行予由陳奕輝先生擁有90.01%的Starmax Holdings Limited的承兌票據的未償還結餘。

(d) 可認購本公司普通股的購股權

根據本公司二零零三年購股權計劃，董事持有可認購本公司股份的購股權權益詳情如下：

董事姓名	授出日期	行使期	每股 行使價 港元	購股權數目及相關股份數目				
				於 二零一四年 四月一日 尚未行使	期內授出	期內行使	期內失效	於 二零一四年 九月三十日 尚未行使
羅桂林	28.2.2005	28.2.2005-27.2.2015	0.0722	1,000,000	-	-	-	1,000,000
	26.9.2006	26.9.2006-25.9.2016	0.0772	3,500,000	-	-	-	3,500,000
	18.6.2007	18.6.2007-17.6.2017	0.2980	800,000	-	-	-	800,000
馮振邦	19.4.2004	19.4.2004-18.4.2014	0.2096	300,000	-	-	(300,000)	-
	24.3.2006	24.3.2006-23.3.2016	0.1530	300,000	-	-	-	300,000
	18.6.2007	18.6.2007-17.6.2017	0.2980	300,000	-	-	-	300,000
曾惠珍	24.3.2006	24.3.2006-23.3.2016	0.1530	500,000	-	-	-	500,000
	26.9.2006	26.9.2006-25.9.2016	0.0772	1,500,000	-	-	-	1,500,000
陳鎂英	24.3.2006	24.3.2006-23.3.2016	0.1530	500,000	-	-	-	500,000
				8,700,000	-	-	(300,000)	8,400,000

根據本公司二零一三年購股權計劃，董事持有可認購本公司股份的購股權權益詳情如下：

董事姓名	授出日期	行使期	每股 行使價 港元	購股權數目及相關股份數目				
				於 二零一四年 四月一日 尚未行使	期內授出	期內行使	期內失效	於 二零一四年 九月三十日 尚未行使
馮振邦	3.10.2013	3.10.2013-2.10.2023	0.1490	1,000,000	-	-	-	1,000,000
廖昀	3.10.2013	3.10.2013-2.10.2023	0.1490	3,000,000	-	(3,000,000)	-	-
張明	3.10.2013	3.10.2013-2.10.2023	0.1490	3,000,000	-	-	-	3,000,000
陳鎂英	3.10.2013	3.10.2013-2.10.2023	0.1490	1,000,000	-	-	-	1,000,000
林桂仁	3.10.2013	3.10.2013-2.10.2023	0.1490	1,000,000	-	-	-	1,000,000
陳彩玲	3.10.2013	3.10.2013-2.10.2023	0.1490	1,000,000	-	-	-	1,000,000
				10,000,000	-	(3,000,000)	-	7,000,000

除上文披露者及若干董事以信託形式代本集團持有的若干全資附屬公司的代名人股份外，於二零一四年九月三十日，董事、行政總裁或彼等各自任何聯繫人概無於本公司或其相聯法團的股份、相關股份或債券中，擁有根據證券及期貨條例第XV部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉，或根據證券及期貨條例第352條須記入該條所指登記冊，或根據創業板上市規則第5.46條須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

## 主要股東所持有股份及相關股份權益及淡倉

於二零一四年九月三十日，據本公司根據證券及期貨條例第336條存置的登記冊所示，除上文所披露若干董事及行政總裁的權益外，下列股東已知會本公司其擁有本公司已發行股本的有關權益。

主要股東名稱	所持有的 普通股數目	所持有的 購股權及 相關股份數目	好倉總數	於二零一四年 九月三十日的 已發行股本 百分比
教育信息技術(香港)有限公司 (附註1)	108,057,374	-	108,057,374	6.61%
Starmax Holdings Limited (附註2)	304,912,000	-	304,912,000	18.65%

附註：

- (1) 以信託形式代寧夏教育信息技術股份有限公司(一間本集團擁有25.04%權益的公司)持有該等股份。
- (2) Starmax Holdings Limited由陳奕輝先生實益擁有90.01%股權，而陳奕輝先生亦直接持有5,062,000股股份。

除「董事及行政總裁所持的本公司股份及相關股份權益及淡倉」一節披露者外，於二零一四年九月三十日，本公司並無獲知會有任何人士於二零一四年九月三十日的已發行股本中擁有任何其他權益或淡倉。

## 購股權

根據二零零三年購股權計劃授出的購股權概述如下：

參與者身分	授出日期	行使期	每股 行使價 港元	購股權數目				
				於 二零一四年 四月一日 尚未行使	期內授出	期內行使	期內失效	於 二零一四年 九月三十日 尚未行使
董事	19.4.2004	19.4.2004–18.4.2014	0.2096	300,000	–	–	(300,000)	–
	28.2.2005	28.2.2005–27.2.2015	0.0722	1,000,000	–	–	–	1,000,000
	24.3.2006	24.3.2006–23.3.2016	0.1530	1,300,000	–	–	–	1,300,000
	26.9.2006	26.9.2006–25.9.2016	0.0772	5,000,000	–	–	–	5,000,000
	18.6.2007	18.6.2007–17.6.2017	0.2980	1,100,000	–	–	–	1,100,000
僱員	19.4.2004	19.4.2004–18.4.2014	0.2096	600,000	–	–	(600,000)	–
	16.9.2004	16.9.2004–15.9.2014	0.0870	1,750,000	–	–	(1,750,000)	–
	30.9.2004	30.9.2004–29.9.2014	0.0900	500,000	–	(500,000)	–	–
	13.12.2004	13.12.2004–12.12.2014	0.0982	1,600,000	–	(800,000)	–	800,000
	22.9.2005	22.9.2005–21.9.2015	0.0920	4,800,000	–	(2,400,000)	–	2,400,000
	24.3.2006	24.3.2006–23.3.2016	0.1530	900,000	–	–	–	900,000
	26.9.2006	26.9.2006–25.9.2016	0.0772	3,750,000	–	(2,000,000)	–	1,750,000
	18.6.2007	18.6.2007–17.6.2017	0.2980	1,700,000	–	–	–	1,700,000
	9.9.2011	9.9.2011–8.9.2021	0.1500	1,900,000	–	–	–	1,900,000
	20.11.2012	20.11.2012–19.11.2022	0.1330	19,100,000	–	(1,000,000)	–	18,100,000
			45,300,000	–	(6,700,000)	(2,650,000)	35,950,000	

根據二零一三年購股權計劃授出的購股權概述如下：

參與者身分	授出日期	行使期	每股 行使價 港元	購股權數目				
				於 二零一四年 四月一日 尚未行使	期內授出	期內行使	期內失效	於 二零一四年 九月三十日 尚未行使
董事	3.10.2013	3.10.2013–2.10.2023	0.1490	10,000,000	–	(3,000,000)	–	7,000,000
僱員	3.10.2013	3.10.2013–2.10.2023	0.1490	16,400,000	–	(300,000)	(2,000,000)	14,100,000
	17.2.2014	17.2.2014–16.2.2024	0.1380	5,200,000	–	(400,000)	–	4,800,000
			31,600,000	–	(3,700,000)	(2,000,000)	25,900,000	

## 競爭利益

陳奕輝先生及張明先生持有GobiMin Inc.的股權及出任董事職務，其股份於加拿大TSX創業交易所上市(股份代號：GMN.V)。其附屬公司及聯營公司主要從事勘探金礦及於中國新疆勘探金、銅及鎳的項目。所有項目仍在勘探或探礦階段

且尚未生產，然而本集團的採礦業務已處於生產階段。就此而言，陳奕輝先生及張明先生被視為可能擁有與本集團業務直接或間接競爭的業務權益。

上述競爭業務由多間公司經營及管理，當中的管理及行政乃獨立運作。此外，董事會乃獨立於上述公司的董事會。因此，本集團能夠獨立於上述競爭業務並公平地經營業務。

### **購買、出售或贖回本公司上市證券**

於回顧期內，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。

### **企業管治常規守則**

截至二零一四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企業管治守則的守則條文，惟鄭健群先生兼任本公司主席及行政總裁雙重職務除外。董事會認為此架構將不會削弱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主席及行政總裁有利於本公司的業務前景，更能促成本集團執行業務策略，及盡量提升其營運效率。除上文披露者外，截至二零一四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企業管治守則的守則條文。

### **董事進行證券交易的操守守則**

本公司已採納有關董事進行證券交易的操守守則，其條款不遜於創業板上市規則第5.48至5.67條所載的交易規定準則。經向全體董事作出特別查詢後，全體董事已確認，彼等於截至二零一四年九月三十日止六個月一直遵守有關交易規定準則及本公司所採納有關董事進行證券交易的操守守則。

### **已更新的董事履歷詳情**

根據創業板上市規則第17.50A(1)條，下列董事的資料已更新：

#### **執行董事**

陳奕輝先生，59歲，現為新疆天目礦業資源開發有限公司（「新疆天目」）、高富資源有限公司、康順香港有限公司、Kangshun Investments Limited及Goffers Management Limited的董事（以上所有公司為本公司非全資附屬公司）。新疆天目主要在中國

新疆從事勘探及開採金礦、鐵礦及銅鎳礦。陳先生於金屬買賣方面擁有逾30年經驗，其中逾13年為管理中國採礦行業的經驗。現時，彼為港銀控股有限公司(股份代號：8162)的董事長及執行董事，其股份於香港聯合交易所有限公司創業板(「創業板」)上市。陳先生亦為GobiMin Inc.的董事會主席、總裁及首席執行官。該公司的股份於加拿大多倫多創業交易所上市(股份代號：GMN.V)。其附屬公司及聯營公司主要於中國新疆從事金礦勘探及參與金、銅及鎳勘探項目。於一九九四年至二零零六年期間，陳先生曾任聯交所上市公司天行國際(控股)有限公司(股份代號：993)的執行董事及其附屬公司的董事，負責金屬買賣及採礦業務。

#### 獨立非執行董事

曾惠珍女士，60歲，為迪德施管理顧問有限公司董事總經理。彼亦為港銀控股有限公司(股份代號：8162)的獨立非執行董事，其股份於創業板上市。彼為特許秘書及行政人員學會、香港公司秘書公會、香港稅務學會、註冊財務策劃師協會及英國特許仲裁員學會會員。彼獲委任為香港稅務上訴委員會委員。曾女士於主要商業機構及專業公司積逾30年經驗，從事公司秘書、公司事務及相關法律工作。曾女士持有工商管理碩士學位及專業會計深造證書。曾女士於二零零三年十月獲委任為獨立非執行董事。

#### 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。審核委員會已審閱截至二零一四年九月三十日止六個月的未經審核中期財務業績。

代表董事會  
主席兼行政總裁  
鄭健群

香港，二零一四年十一月十二日

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、馮振邦先生、廖昫先生、陳奕輝先生及張明先生；及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](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))。