



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

截至二零一五年六月三十日止季度

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聯交所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聯交所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。

本公佈乃根據聯交所創業板證券上市規則(「創業板上市規則」)提供有關天時軟件有限公司(「本公司」)的資料。本公司各董事(「董事」)願對本公佈共同及個別承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，本公佈所載資料在各重大方面均屬準確完整，並無誤導或欺詐成份，且並無遺漏任何其他事項，致使本公佈所載任何陳述或本公佈有所誤導。

本公佈將由刊登日期起計最少七天於創業板網站www.hkgem.com之「最新公司公告」網頁及本公司網站www.timeless.com.hk內刊登。

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」)於截至二零一五年六月三十日止三個月的未經審核綜合業績，連同二零一四年同期的未經審核比較數字如下：

簡明綜合損益及其他全面收益表
截至二零一五年六月三十日止三個月

	(未經審核)	
	截至六月三十日	
	止三個月	
附註	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
營業額	25,117	22,264
其他收入及收益	173	194
採購及生產成本	(9,256)	(16,316)
員工成本	(6,554)	(6,913)
折舊及攤銷	(6,255)	(997)
其他費用	(4,282)	(2,669)
持有作買賣投資的收益淨額	-	2
融資成本	(309)	(1,293)
應佔聯營公司虧損	(60)	(19)
除稅前虧損	(1,426)	(5,747)
所得稅開支	2 (2,622)	(536)
期內虧損	(4,048)	(6,283)
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	-	740
應佔聯營公司其他全面收入／(虧損)	4,085	(527)
期內其他全面收入，扣除所得稅	4,085	213
期內全面收入／(虧損)總額	37	(6,070)

(未經審核)
截至六月三十日
止三個月

二零一五年 二零一四年
千港元 千港元

附註

應佔虧損：

本公司擁有人
非控股權益

(5,393) (6,307)

1,345 24

(4,048) (6,283)

應佔全面收入／(虧損)總額：

本公司擁有人
非控股權益

(1,308) (6,647)

1,345 577

37 (6,070)

港仙 港仙

每股虧損

—基本及攤薄

4

(0.275) (0.388)

簡明綜合權益變動表

截至二零一四年六月三十日止三個月

	股本 (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	累計虧損 (未經審核) 千港元	本公司擁 有應佔股 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	-	-	-	-	(6,307)	(6,307)	24	(6,283)
期內其他全面收入/(虧損)	-	-	(542)	202	-	(340)	553	213
期內全面收入/(虧損)總額	-	-	(542)	202	(6,307)	(6,647)	577	(6,070)
根據僱員購股權計劃發行普通股	61	(23)	-	-	-	38	-	38
發行新普通股應佔交易成本	(5)	-	-	-	-	(5)	-	(5)
於二零一四年六月三十日的結餘	773,771	5,737	1,372	9,380	(710,856)	(79,404)	255,151	334,555
於二零一五年四月一日的結餘	806,049	4,110	2,612	10,850	(737,580)	86,041	250,520	336,561
期內虧損	-	-	-	-	(5,393)	(5,393)	1,345	(4,048)
期內其他全面收入	-	-	4,085	-	-	4,085	-	4,085
期內全面收入/(虧損)總額	-	-	4,085	-	(5,393)	(1,308)	1,345	37
根據配售發行普通股	18,125	-	-	-	-	18,125	-	18,125
根據僱員購股權計劃發行普通股	1,051	(384)	-	-	-	667	-	667
發行新普通股應佔交易成本	(442)	-	-	-	-	(442)	-	(442)
於購股權失效時解除儲備	-	(211)	-	-	211	-	-	-
非控股權益注資	-	-	-	-	-	-	1,249	1,249
於二零一五年六月三十日的結餘	824,783	3,515	6,697	10,850	(742,762)	103,083	253,114	356,197

簡明綜合財務報表附註

截至二零一五年六月三十日止三個月

1. 編製基準及會計政策

簡明綜合財務報表乃遵照創業板證券上市規則的披露規定編製。

用於編製該等業績的會計政策及計算方法與編製截至二零一五年三月三十一日止年度的年度財務報表所依據者一致。本集團已採納香港財務報告準則新訂或經修訂的準則、準則修訂本及詮釋，該等準則於二零一五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的準則、準則修訂本及詮釋並不會對簡明綜合財務報表造成重大影響，亦不會導致本集團的會計政策發生重大變動。

該等簡明綜合財務報表乃未經審核，且已於二零一五年八月十四日由本公司董事會批准刊發。

該等財務報表所載關於截至二零一五年三月三十一日止年度的財務資料(作為比較資料)並不構成本公司該財政年度之法定年度綜合財務報表，惟摘錄自該等財務報表。有關此等法定財務報表之進一步資料須按照《香港公司條例》(第622章)第436條披露如下：

本公司將按照《公司條例》(第622章)第662(3)條及附表6第3部之規定，在適當時候向公司註冊處處長送呈截至二零一五年三月三十一日止年度之財務報表。

本公司核數師已就截至二零一五年三月三十一日止年度的財務報表發表報告。核數師報告並無保留意見；且並無提述核數師在不發出保留意見報告下，強調有任何事宜須予注意；亦未載有《公司條例》(第622章)第406(2)、407(2)或(3)條所指之聲明。

2. 所得稅開支

	(未經審核)	
	截至六月三十日止三個月	
	二零一五年	二零一四年
	千港元	千港元
即期稅項：		
— 中華人民共和國(「中國」)企業所得稅	2,721	659
遞延稅項	(99)	(123)
於損益確認的所得稅總額	<u>2,622</u>	<u>536</u>

香港利得稅乃按照兩段期間估計應課稅溢利以稅率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司法權區的現行稅率計算。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，故並無在簡明綜合財務報表內就香港利得稅作出撥備。

3. 中期股息

董事並不建議就截至二零一五年六月三十日止三個月派發中期股息(二零一四年：無)。

4. 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)	
	截至六月三十日止三個月	
	二零一五年	二零一四年
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	5,393,000 港元	6,307,000 港元
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	1,962,095,899	1,624,639,415

計算每股攤薄虧損時，並無假設於截至二零一五年及二零一四年六月三十日止三個月內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。

5. 關連人士交易

除此等簡明綜合財務報表另有披露者外，本集團於期內曾進行以下重大關連人士交易：

	(未經審核)	
	截至六月三十日止三個月	
	二零一五年	二零一四年
	千港元	千港元
向一家關連公司支付利息開支(附註(i))	258	1,238
來自一家關連公司的服務收入(附註(ii))	10	171

附註：

- (i) 承兌票據的實際利息開支以每年2.99厘(二零一四年：每年2.99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。
- (ii) 提供貿易平台設計及建造服務及數據託管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29.35%權益的一家關連公司收取。

6. 報告期後事項

出售天時軟件(中國)有限公司

於二零一五年七月三十一日，本集團以現金代價7,500,000港元向健行軟件有限公司(為本公司附屬公司一名員工實益擁有的公司)出售天時軟件(中國)有限公司的所有股權(「出售事項」)。估計本集團將因出售事項錄得收益約200,000港元。出售事項詳情載列於本公司日期為二零一五年七月三十一日的公佈。

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

軟件業務以天時操作系統群為基礎，透過雲計算及移動計算技術，為傳統行業提供電子商務，上下線業務整合等整體解決方案，已經得到各類型的客戶的認同。

截至二零一五年六月三十日止三個月，來自軟件業務的收益約3,034,000港元，其中約超過90%來自中國。季度所呈報的業務虧損約為4,883,000港元。

本集團為改善表現及精簡其營運，於二零一五年七月三十一日出售其附屬公司天時軟件(中國)有限公司。出售該公司後，電腦軟硬件業務會將其重心更為集中於其核心業務分部，並繼續以具有自主創新、香港特色的軟件開發能力為戰略定位，依託多年來的研發技術及經驗、成熟的研發團隊以及嚴謹的研發管理體系，以促進良好的合作夥伴關係為集團奠定基礎，圍繞雲計算提供解決方案。

採礦業務

採礦業務主要包括在中國勘探及開採礦場，以及對來自該等礦場之出產加工及銷售。截至二零一五年六月三十日止三個月，銅鎳礦石為採礦業務的唯一銷售產品。

截至二零一五年六月三十日止三個月，由白石泉銅鎳礦於二零一四年底開始試產起，本集團出售的銅鎳礦石約為6,759噸。截至二零一四年六月三十日止三個月並無任何銅鎳礦石之銷售。

截至二零一五年六月三十日止三個月並無任何黃金礦石銷售，而於二零一四年同期黃金礦石銷量則約為46千克。於期內採挖出之黃金礦石約為3,185噸，較上年同期相當地減少約31.7%。截至二零一五年六月三十日止三個月的平均黃

金價格約為每安士1,193美元，較截至二零一四年六月三十日止三個月的平均黃金價格減少約7.4%。由於黃金價格顯著下跌，黃金加工活動已經放緩而若干資源重新分配至鎳銅礦開發。

展望未來，於二零一五年七月三十一日，黃金價格進一步下降至約每安士1,098美元。倘黃金價格下降趨勢持續，本集團開採黃金業績將受不利影響。管理層將繼續密切監察市場情況並採取必要的措施，以應對黃金價格不斷下降趨勢，包括調整黃金產量目標。

鎳價格亦一直由二零一五年三月三十一日的每噸12,500美元下降約6.6%至二零一五年六月三十日的每噸11,675美元，並於二零一五七月三十一日進一步下降6.6%至每噸10,900美元。然而，鎳價格下降的影響被若干較原先估計金屬含量較高等級及質素的礦石體所抵銷。隨著資源及儲備估計顯著增加，管理層樂觀地認為出售鎳銅礦石將成為二零一五年採礦業務收入的另一主要來源。

財務表現回顧

截至二零一五年六月三十日止三個月，本集團錄得營業額約25,117,000港元(二零一四年：約22,264,000港元)，較二零一四年同期增加12.8%。回顧期內虧損約為4,048,000港元(二零一四年：約6,283,000港元)，較二零一四年同期下降35.6%。

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3,034,000港元(二零一四年：約7,423,000港元)及約4,883,000港元(二零一四年：約4,316,000港元)，較同期分別減少59.1%及增加13.1%。

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、攤銷及減值前盈利(「稅息折舊及攤銷前盈利」)及分部溢利分別約為22,083,000港元(二零一四年：約14,841,000港元)、約9,742,000港元(二零一四年：約946,000港元)及3,724,000港元(二零一四年：約159,000港元)，較上年同期分別增加48.8%、929.8%及2,242.1%。

本公司擁有人應佔虧損約5,393,000港元，而二零一四年同期則約為6,307,000港元。

其他資料

董事及最高行政人員所持有本公司股份及相關股份的權益及淡倉

於二零一五年六月三十日，本公司董事及最高行政人員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，或根據創業板上市規則第5.46條已另行知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

好倉

(a) 本公司股份的權益

董事姓名	以下列身份持有普通股數目			
	實益擁有人	受控制法團	股份總數	持股百分比
鄭健群	123,800,000	—	123,800,000	6.27%
羅桂林**	11,000,000	28,325,000*	39,325,000	1.99%
梁美嫦**	26,592,000	—	26,592,000	1.35%
廖昀**	11,800,000	—	11,800,000	0.58%
陳奕輝	112,590,000	404,912,000*	517,502,000	26.19%
張明	75,500,000	—	75,500,000	3.82%

* 此等股份分別由羅桂林先生全資擁有或由陳奕輝先生擁有90.01%權益的私人公司持有。

** 羅桂林先生、梁美嫦女士及廖昀先生辭任本公司董事，於二零一五年八月十日生效。

(b) 本公司相聯法團的股份權益

董事姓名	相聯法團名稱	身份	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 36,000,000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) 本公司相聯法團的債券權益

董事姓名	相聯法團名稱	身份	債券數目
陳奕輝	Time Kingdom Limited	受控制法團權益	30,000,000港元*

* 承兌票據的未償還結餘已發行予由陳奕輝先生擁有90.01%權益的Starmax Holdings Limited。

(d) 可認購本公司普通股的購股權

根據本公司二零零三年及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	購股權及相關股份數目				於 二零一五年 六月三十日 尚未行使
				於 二零一五年 四月一日 尚未行使	期內授出	期內行使	期內失效	
二零零三年購股權計劃								
羅桂林*	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*	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
陳鎡英	24.3.2006	24.3.2006–23.3.2016	0.1530	500,000	–	–	–	500,000
				<u>7,400,000</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>7,400,000</u>
二零一三年購股權計劃								
馮振邦*	3.10.2013	3.10.2013–2.10.2023	0.1490	1,000,000	–	–	–	1,000,000
張明	3.10.2013	3.10.2013–2.10.2023	0.1490	3,000,000	–	–	–	3,000,000
陳鎡英	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
劉潤芳	3.10.2013	3.10.2013–2.10.2023	0.1490	2,000,000	–	–	–	2,000,000
	17.2.2014	17.2.2014–16.2.2024	0.1380	400,000	–	–	–	400,000
				<u>9,400,000</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>9,400,000</u>

* 馮振邦先生及羅桂林先生辭任本公司董事，分別於二零一五年五月二十七日及二零一五年八月十日生效。

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，於二零一五年六月三十日，董事、最高行政人員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任何權益或淡倉，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任何權益或淡倉。

主要股東所持有股份及相關股份的權益及淡倉

於二零一五年六月三十日，據本公司根據證券及期貨條例第336條存置的登記冊所示，除上文所披露有關若干董事及最高行政人員的權益外，下列股東已就本公司已發行股本中的有關權益知會本公司。

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	好倉總額	二零一五年 六月三十日 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	5.47%
Starmax Holdings Limited (附註2)	404,912,000	–	404,912,000	20.49%

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%權益，而陳奕輝先生亦直接持有112,590,000股股份。

除「董事及最高行政人員所持有本公司股份及相關股份的權益及淡倉」一節所披露者外，於二零一五年六月三十日，本公司並無獲知會有任何人士於二零一五年六月三十日的已發行股本中擁有任何其他權益或淡倉。

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。GobiMin Inc.股份於加拿大多倫多創業交易所上市(股份代號：GMN)，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。

審核委員會

審核委員會已聯同管理層審閱由本集團採納的會計原則及常規以及討論內部監控及財務申報事項，包括審閱於截至二零一五年六月三十日止季度的未經審核季度報告。

代表董事會
主席兼行政總裁
鄭健群

香港，二零一五年八月十四日

於本公佈日期，本公司執行董事為鄭健群先生(主席)、陳奕輝先生、張明先生及劉潤芳女士；本公司非執行董事為林啟令先生；及本公司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。