



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

截至二零一三年九月三十日止季度

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」)於截至二零一三年九月三十日止三個月及六個月的未經審核綜合業績，連同二零一二年同期的未經審核比較數字如下：

簡明綜合全面收益表

截至二零一三年九月三十日止三個月及六個月

	(未經審核)		(未經審核)	
	截至九月三十日		截至九月三十日	
	止三個月		止六個月	
附註	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
營業額	45,315	57,070	67,340	82,554
其他收入及收益	1,006	185	1,692	499
採購及生產成本	(23,789)	(23,962)	(39,753)	(35,228)
員工成本	(7,632)	(7,973)	(14,843)	(15,080)
折舊及攤銷	(1,092)	(6,410)	(3,510)	(10,589)
收購相關成本	-	-	-	(7,145)
其他費用	(6,884)	(5,957)	(10,847)	(10,573)
出售投資物業的虧損	-	(35)	-	(581)
持有作買賣投資的收益/(虧損)淨額	410	(494)	(1,001)	(1,946)
融資成本	(637)	(707)	(1,198)	(708)
應佔聯營公司虧損	(29)	(33)	(58)	(68)
除稅前溢利/(虧損)	6,668	11,684	(2,178)	1,135
所得稅開支	4 (4,812)	(4,901)	(7,082)	(8,797)
期內溢利/(虧損)	1,856	6,783	(9,260)	(7,662)
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	-	-	4,813	-
應佔聯營公司其他全面收入/(虧損)	270	(487)	18	541
期內其他全面收入/(虧損)，扣除所得稅	270	(487)	4,831	541
期內全面收入/(虧損)總額	2,126	6,296	(4,429)	(7,121)

	(未經審核)		(未經審核)	
	截至九月三十日		截至九月三十日	
	止三個月		止六個月	
附註	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
應佔溢利／(虧損)：				
本公司擁有人	(7,417)	(4,199)	(18,354)	(20,778)
非控股權益	<u>9,273</u>	<u>10,982</u>	<u>9,094</u>	<u>13,116</u>
	<u>1,856</u>	<u>6,783</u>	<u>(9,260)</u>	<u>(7,662)</u>
應佔全面收入／(虧損)總額：				
本公司擁有人	(7,147)	(4,686)	(17,084)	(20,237)
非控股權益	<u>9,273</u>	<u>10,982</u>	<u>12,655</u>	<u>13,116</u>
	<u>2,126</u>	<u>6,296</u>	<u>(4,429)</u>	<u>(7,121)</u>
	港仙	港仙	港仙	港仙
每股虧損				
—基本及攤薄	6	<u>(0.47)</u>	<u>(0.27)</u>	<u>(1.16)</u>
			<u>(1.16)</u>	<u>(1.41)</u>

簡明綜合財務狀況表
於二零一三年九月三十日

		(未經審核) 二零一三年 九月三十日 千港元	(經審核) 二零一三年 三月三十一日 千港元
	附註		
非流動資產			
投資物業	7	21,383	–
物業、機器及設備	7	46,252	47,391
商譽	14	518	–
其他無形資產	7	381,691	363,904
聯營公司權益		7,531	7,571
預付租賃款項		7,395	7,394
按金		21,783	20,235
土地復修成本		7,456	7,763
		<u>494,009</u>	<u>454,258</u>
流動資產			
存貨		55,265	33,550
預付租賃款項		187	186
貿易及其他應收款項	8	49,714	68,229
持有作買賣投資		9,803	17,985
銀行結餘及現金		46,761	55,242
		<u>161,730</u>	<u>175,192</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	9	38,431	28,349
銀行借貸	10	10,078	–
應付一家有關連公司款項		700	700
應向非控股權益派付股息		47,202	46,816
承兌票據	11	23,634	11,317
即期稅項負債		5,818	4,326
		<u>125,863</u>	<u>91,508</u>
流動資產淨值		<u>35,867</u>	<u>83,684</u>
總資產減流動負債		<u>529,876</u>	<u>537,942</u>

		(未經審核) 二零一三年 九月三十日 千港元	(經審核) 二零一三年 三月三十一日 千港元
非流動負債			
承兌票據	11	38,611	49,809
土地復修撥備		9,997	9,872
遞延稅項負債	12	52,196	50,947
		<u>100,804</u>	<u>110,628</u>
資產淨值		<u>429,072</u>	<u>427,314</u>
資本及儲備			
股本	13	80,410	79,013
儲備		40,591	54,211
		<u>121,001</u>	<u>133,224</u>
本公司擁有人應佔股權		<u>308,071</u>	<u>294,090</u>
非控股權益			
總權益		<u>429,072</u>	<u>427,314</u>

簡明綜合權益變動表

截至二零一三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	物業 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
期內虧損	-	-	-	-	-	-	(20,778)	(20,778)	13,116	(7,662)
期內其他全面收入/(虧損)	-	-	-	541	(1,061)	-	1,061	541	-	541
期內全面收入/(虧損)總額	-	-	-	541	(1,061)	-	(19,717)	(20,237)	13,116	(7,121)
根據僱員購股權計劃發行普通股 發行代價股份	82	193	(114)	-	-	-	-	161	-	161
因業務合併產生的非控股權益	13,500	31,590	-	-	-	-	-	45,090	-	45,090
發行新普通股應佔交易成本	-	(164)	-	-	-	-	-	(164)	-	(164)
於購股權失效時解除儲備	-	-	(106)	-	-	-	106	-	-	-
於二零一二年九月三十日的結餘	78,898	685,726	1,971	2,652	-	8,104	(642,191)	135,160	224,423	359,583
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(附註14)	-	-	-	-	-	-	-	-	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

簡明綜合現金流量表

截至二零一三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	
	二零一三年	二零一二年
	千港元	千港元
經營活動所得／(動用)的現金淨額	10,844	(38,917)
投資活動(動用)／所得的現金淨額	(34,769)	55,307
融資活動所得／(動用)的現金淨額	14,860	(17,718)
	<hr/>	<hr/>
現金及現金等值物的減少淨額	(9,065)	(1,328)
期初的現金及現金等值物	55,118	62,921
匯率變動的影響	584	—
	<hr/>	<hr/>
期終的現金及現金等值物	46,637	61,593
	<hr/>	<hr/>
現金及現金等值物結餘的分析		
銀行結餘及現金	46,761	61,717
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/>
	46,637	61,593
	<hr/>	<hr/>

簡明綜合財務報表附註

截至二零一三年九月三十日止三個月及六個月

1. 編製基準

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。

2. 主要會計政策

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。

除下述者外，截至二零一三年九月三十日止六個月的簡明綜合財務報表所採用的會計政策及計算方法與本集團編製截至二零一三年三月三十一日止年度的年度財務報表所依據者相同。

估計

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。

於編製該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明朗因素的主要來源與截至二零一三年三月三十一日止年度的綜合財務報表所應用者相同。

採納於本期間生效的新訂及經修訂香港財務報告準則

於本中期期間，本集團首次應用以下香港會計師公會頒佈的新訂及經修訂的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)，該準則於二零一三年四月一日或之後開始的本集團年度期間生效。

香港財務報告準則修訂本	二零零九年至二零一一年週期香港財務報告準則的年度改進
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、 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13號	公平值計量
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
香港會計準則第1號(修訂本)	呈列其他全面收益項目
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

採納上述新訂及經修訂香港財務報告準則不會對該等簡明綜合中期財務報表構成重大財務影響。本集團並無提早採納已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則。本集團正評估該等新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團財務表現及財務狀況的影響。

3. 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	
	二零一三年	二零一二年
	千港元	千港元
分部收入		
電腦軟硬件業務	15,461	15,735
採礦業務	51,879	66,819
	<u>67,340</u>	<u>82,554</u>
分部業績		
電腦軟硬件業務	(17,467)	(12,121)
採礦業務	16,934	24,397
	(533)	12,276
利息收入	132	309
其他收入及收益	1,560	190
未分配公司費用	(1,080)	(8,337)
出售投資物業的虧損	-	(581)
持有作買賣投資淨虧損	(1,001)	(1,946)
融資成本	(1,198)	(708)
應佔聯營公司虧損	(58)	(68)
	<u>(2,178)</u>	<u>1,135</u>
除稅前(虧損)/溢利		

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、出售投資物業的虧損、持有作買賣投資淨虧損、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) 二零一三年 九月三十日 千港元	(經審核) 二零一三年 三月三十一日 千港元
分部資產		
電腦軟硬件業務	24,024	33,191
採礦業務	544,514	513,796
分部資產總值	568,538	546,987
未分配	87,201	82,463
綜合資產	655,739	629,450
分部負債		
電腦軟硬件業務	8,612	13,742
採礦業務	145,732	127,268
分部負債總額	154,344	141,010
未分配	72,323	61,126
綜合負債	226,667	202,136

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)。
- 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。

4. 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	
	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
即期稅項				
中國企業所得稅	4,034	5,985	6,478	10,512
遞延稅項	778	(1,084)	604	(1,715)
於損益表扣除的所得稅總額	4,812	4,901	7,082	8,797

香港利得稅乃按照兩個期間的估計應課稅溢利以稅率16.5%計算。由於本集團於兩個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。

中國附屬公司於兩個期間須按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。

5. 中期股息

於本期間，董事不建議派付中期股息(截至二零一二年九月三十日止六個月：無)。

6. 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	
	二零一三年	二零一二年	二零一三年	二零一二年
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>(7,417,000)港元</u>	<u>(4,199,000)港元</u>	<u>(18,354,000)港元</u>	<u>(20,778,000)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>1,590,979,653</u>	<u>1,577,521,286</u>	<u>1,586,620,357</u>	<u>1,472,618,060</u>

計算每股攤薄虧損時，並無假設截至二零一三年及二零一二年九月三十日止三個月及六個月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。

7. 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440,000港元(截至二零一二年九月三十日止六個月：10,677,000港元)的物業、機器及設備及成本約為21,383,000港元(截至二零一二年九月三十日止六個月：無)的投資物業及成本約為14,498,000港元(截至二零一二年九月三十日止六個月：1,191,000港元)的其他無形資產。另外，於本中期期間透過業務合併收購物業、機器及設備於附註14披露。

於本中期期間，物業、機器及設備的折舊約為2,328,000港元(截至二零一二年九月三十日止六個月：1,600,000港元)，而其他無形資產的攤銷為1,318,000港元(截至二零一二年九月三十日止六個月：9,698,000港元)。上述金額中約636,000港元已計入存貨成本(截至二零一二年九月三十日止六個月：909,000港元)。其餘開支於產生時在簡明綜合全面收益表中扣除。

8. 貿易及其他應收款項

於二零一三年九月三十日，本集團的貿易及其他應收款項包括貿易應收款項約12,557,000港元(二零一三年三月三十一日：21,326,000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) 二零一三年 九月三十日 千港元	(經審核) 二零一三年 三月三十一日 千港元
0至30日	2,834	13,771
31日至60日	1,819	16
61日至90日	1,282	38
超過90日	6,622	7,501
	<u>12,557</u>	<u>21,326</u>

於二零一三年九月三十日，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331,000港元及1,392,000港元(二零一三年三月三十一日：290,000港元及1,375,000港元)。貸款乃按中國各銀行所提供類似貸款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。

9. 貿易及其他應付款項

於二零一三年九月三十日，本集團的貿易及其他應付款項包括貿易應付款項約17,799,000港元(二零一三年三月三十一日：11,047,000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) 二零一三年 九月三十日 千港元	(經審核) 二零一三年 三月三十一日 千港元
0至30日	5,930	9,921
31日至60日	6,683	624
61日至90日	1,884	144
超過90日	3,302	358
	<u>17,799</u>	<u>11,047</u>

10. 銀行借貸

於截至二零一三年九月三十日止六個月，本集團與一間銀行訂立金額為10,270,000港元的按揭貸款，並以投資物業作抵押。該按揭貸款的加權平均實際利率為每年2.25厘。於二零一三年九月三十日，銀行借貸須按月攤分償還，即一年內應償還款項約為587,000港元、二至五年內應償還款項約為2,483,000港元及五年後應償還款項約為7,008,000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。

11. 承兌票據

承兌票據的本金額為63,000,000港元，當中3,000,000港元為自發行日期起滿三個月當日應償還的金額及60,000,000港元為於發行日期各週年按六個等額分期應償還的金額。承兌票據於發行日期各週年應付的年利率為3厘並以本公司非全資附屬公司Goffers Management Limited已發行股本超過51%作抵押。

根據承兌票據條款，首期應償還本金額10,000,000港元(「首期還款」)於二零一三年五月十一日到期。為向本集團與一些獨立第三方就工作及服務以管理及維持位於馬達加斯加共和國的三個金礦的礦山設施所訂立礦山服務合同的有關項目提供充裕資金，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)相互協定把首期還款的到期日延至二零一四年五月十一日，而根據承兌票據條款逾期的首期還款利息繼續以年利率7厘計算，直至本公司悉數支付首期還款為止。承兌票據的所有其他條款維持不變且具效力。

估算利息開支分別約578,000港元(截至二零一二年九月三十日止三個月：706,000港元)及1,119,000港元(截至二零一二年九月三十日止六個月：706,000港元)已於截至二零一三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。

12. 遞延稅項負債

遞延稅項支出分別約778,000港元(截至二零一二年九月三十日止三個月：遞延稅項抵免1,084,000港元)及604,000港元(截至二零一二年九月三十日止六個月：遞延稅項抵免1,715,000港元)已於截至二零一三年九月三十日止三個月及六個月的簡明綜合全面收益表「所得稅開支」確認。

13. 股本

截至二零一二年九月三十日止六個月，於二零一二年五月十一日，本公司以發行價每股面值0.15港元向Starmax Holdings Limited發行及配發270,000,000股股份，作為收購Goffers Management Limited及其附屬公司51%股權的部分代價。

截至二零一三年九月三十日止六個月，法定股本由125,000,000港元，分為2,500,000,000股每股面值0.05港元的股份，增至250,000,000港元，分為5,000,000,000股每股面值0.05港元的股份。增加法定股本已於二零一三年九月二十五日舉行之股東週年大會上獲股東以投票方式正式通過。

截至二零一三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27,940,000股股份(截至二零一二年九月三十日止六個月：1,650,000股)。

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1,898,000港元)完成收購廣州市靈雲信息科技有限公司(「目標公司」)51%股本權益。目標公司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。通過注入及發揮天時獨特雲端技術的協同效益，本集團旨在精簡生產流程、縮短產品週期及增加多重相關收益，而此項收購預期將擴大本集團的收益基礎及為本公司股東締造價值。

於收購日期確認的資產及負債

	(未經審核) 千港元
非流動資產	
物業、機器及設備	194
流動資產	
貿易及其他應收款項	13
銀行結餘及現金	2,572
流動負債	
貿易及其他應付款項	(73)
	<u>2,706</u>

非控股權益

於收購日期所確認於目標公司的非控股權益，乃按非控股權益應佔被收購方於目標公司資產淨值的公平值比例計量，約為1,326,000港元。

收購產生的商譽

	(未經審核) 千港元
所轉讓代價	1,898
加：非控股權益	1,326
減：就所購入可識別資產淨額確認的金額	<u>(2,706)</u>
收購產生的商譽	<u>518</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

	(未經審核) 千港元
以現金支付的代價	(1,898)
加：所得現金及現金等值物結餘	2,572
	<u>674</u>

收購對本集團業績的影響

截至二零一三年九月三十日止六個月虧損包括目標公司應佔收購後虧損約149,000港元。截至二零一三年九月三十日止六個月收入包括來自目標公司的約27,000港元。

假設收購於二零一三年四月一日生效，本集團截至二零一三年九月三十日止六個月的收入應約為67,833,000港元，而本集團截至二零一三年九月三十日止六個月的虧損則約為9,492,000港元。此未經審核備考資料僅供說明之用，不一定預示在收購已於二零一三年四月一日完成的假設下本集團實際應達致的經營業績，亦不擬作未來業績的預測。

15. 公平值計量

董事認為，簡明綜合中期財務報表內金融資產及金融負債的賬面值與其公平值相若。

下表以估值方法分析按公平值列賬的金融工具。不同層級的定義如下：

- 相同資產或負債於活躍市場的未經調整報價(第一層級)。
- 資產或負債的直接(即價格)或間接(源自價格)可觀察輸入數據，不包括第一層級報價(第二層級)。
- 並非基於可觀察市場數據的資產或負債輸入數據，即不可觀察輸入數據(第三層級)。

下表呈列本集團於二零一三年九月三十日及二零一三年三月三十一日按公平值計量的資產。

	第一層級 千港元	第二層級 千港元	第三層級 千港元	總計 千港元
於二零一三年九月三十日				
資產				
持有作買賣投資	<u>9,803</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,803</u>
	第一層級 千港元	第二層級 千港元	第三層級 千港元	總計 千港元
於二零一三年三月三十一日				
資產				
持有作買賣投資	<u>17,985</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>17,985</u>

於活躍市場買賣的金融工具的公平值乃根據報告期末所報的市價得出。截至二零一三年九月三十日止六個月，第一層級與第二層級之間並無轉讓，亦無轉入第三層級或自第三層級轉出(二零一三年三月三十一日：無)。

16. 以股份為基礎付款的安排

根據股東於二零一三年九月二十五日通過的普通決議案，本集團採納一項新購股權計劃（「新購股權計劃」）取代已屆滿二零零三年購股權計劃（「二零零三年購股權計劃」），有效期至採納日期二零一三年九月二十五日的十週年之日或新購股權終止之日（以較早者為準）。

截至二零一三年九月三十日止六個月，概無向僱員授出購股權（截至二零一二年九月三十日止六個月：無）。

17. 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	
	二零一三年	二零一二年
	千港元	千港元
向一家關連公司支付資本開支	—	2,397

資本開支乃按雙方協定條款向一家關連公司（一家附屬公司的一名非控股股東哈密六合資源開發有限公司的同系附屬公司）支付。

主要管理人員的酬金

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	
	二零一三年	二零一二年
	千港元	千港元
短期僱員福利	3,157	2,358
離職後福利	44	33
	<u>3,201</u>	<u>2,391</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」)。

電腦軟硬件業務

業務回顧

國內外4G網絡的開展實施，讓廣大消費者可更快速地接入複雜的內容，大力加速流動內容的發展。手機個人化通訊軟件如WhatsApp等的非電訊基礎服務供應商(OTT)服務湧現。

經過多年的智能產品融合，分散發展逐漸成為新趨勢，用戶開始因應不同功能而同時使用多種產品；可以預期以創新服務組合，資訊科技業界將出現更多嶄新、顛覆性的服務。

集團面對市場環境的不斷變化，克勤於外，克儉於內，有效利用品牌優勢，不斷拓展市場渠道，加強伙伴梯隊建設，保持集團內外可持續發展。為迎合體驗性消費經濟來臨的新時代，集團在新媒體營運與移動資訊上投入更多。

集團通過自身擁有特定的技術優勢，深化與多方擁有客戶群優勢的戰略伙伴合作關係，例如大型物流商阿里巴巴、大型家電供應商美的，政府機關如文化管理辦公室及某司法執法機關的合作，以至擁有龐大用戶群的單車愛好者網(燃情單車)及獨一無二的網上家居設計平台的戰略合作，進一步拓展渠道網絡，並著手建立行銷戰略聯盟，以加強信息交流以及長遠合作，達到協作共贏。

雖然發展勢頭良好，但集團一直居安思危，不斷完善質量管理架構，大力開拓網上平台，讓線上潛在消費者從互動中探索時尚生活新個性，建立鮮明的品牌形象。

前景

流動通訊將繼續掀起新趨勢，改變商界聯繫消費者、企業聯繫持份者、政府聯繫市民，以至個人與更廣泛受眾溝通的方式。

隨著政府繼續改善知識產權環境以及移動互聯網的爆發性增長，集團在科研方面深入強化與策略性伙伴的市場需求，在不斷增加現有技術優勢的同時，加強後續產品研發力度，充實公司未來。

展望未來，下半年經濟形勢依然複雜嚴峻。集團將繼續完善自身及子公司信息化管理體系，梳理管理流程，整合公司內外部資源，改善業務流程和管理模式，以信息化帶動，實現管理現代化。

採礦業務

業務回顧

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，於去年相關期間，採礦業務僅營運五個月。採礦業務主要包括在中國勘探、開採、加工礦石及銷售金條。

截至二零一三年九月三十日止六個月，採礦業務錄得合共黃金產出量約為150千克，黃金銷量約為151千克，與去年同期比較分別減少約1.3%及0.9%。於回顧期內，營業額達約51,879,000港元，較去年同期下降22.3%。營業額下降主要歸因於回顧期內黃金市價下跌所致。於截至二零一三年九月三十日止六個月，平均黃金市價為每盎司1,373.08美元，較截至二零一二年九月三十日止六個月平均金價每盎司1,632.68美元下跌約15.9%。

截至二零一三年九月三十日止六個月，從金礦開採出及由加工廠加工的黃金礦石總數量分別約為25,506噸及39,562噸。於回顧期內，每月平均開採及加工的黃金礦石分別約為4,595噸及6,615噸，較去年同期每月平均開採及加工的黃金礦石分別約為8,652噸及6,328噸減少約46.9%及增加約4.5%。回顧期內，從金礦開採的黃金礦石減少主要由於主要金礦紅山南金礦進行建設工程所致，預期有關工程將於二零一三年底竣工。紅山南金礦將於二零一四年初恢復開採工作。暫時減少開採黃金礦石並無對黃金產出量造成重大影響，乃由於二零一三年九月三十日的料堆約有31,000噸黃金礦石，足夠供應加工廠所需及支持其截至二零一四年三月三十一日止年度的正常生產。

鎳(白石泉銅鎳礦之主要元素)之價格(倫敦金屬交易所現貨價)呈下調趨勢，由二月每噸18,599美元的二零一三年高位下降至二零一三年九月三十日之13,885美元，減少約每噸4,700美元。計及金屬價格的波動後，管理層已決定暫停其開發計劃，直至市場復甦。

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。

展望

由於採礦業務全數收入來自金條銷售，故此金價對其業務有重大影響。金價近期大幅波動並呈下降趨勢。展望未來，倘金價下半年持續下跌，我們預期採礦業務業績與去年同期比較將下降。就此，管理層將密切監察市場境況，適時調整其營運策略，以為本集團穩定持續貢獻溢利。

財務表現回顧

截至二零一三年九月三十日止六個月，本集團錄得營業額約67,340,000港元，較二零一二年同期減少18.4%。回顧期內虧損約為9,260,000港元，較二零一二年同期增加20.9%。承兌票據實際利息開支約為1,119,000港元，相當於截至二零一三年九月三十日止六個月所產生大部分融資成本，而二零一二年同期則為706,000港元。回顧期內概無產生收購相關成本，而二零一二年同期則因收購採礦業務而產生收購相關成本7,145,000港元。

關於電腦軟硬件業務，本集團於本中期期間錄得營業額及分部虧損分別約15,461,000港元及17,467,000港元，較二零一二年同期分別減少1.7%及增加44.1%。

採礦業務方面，本集團於回顧期內錄得營業額及分部溢利分別約51,879,000港元及16,934,000港元，較二零一二年同期分別減少22.4%及30.6%。

本公司擁有人應佔虧損約18,354,000港元，而二零一二年同期則為約20,778,000港元。

流動資金及財務資源

於二零一三年九月三十日，本集團銀行結餘及現金以及流動資產淨額分別約為46,761,000港元及35,867,000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30%及70%分別以港元及人民幣計值。於二零一三年九月三十日，流動比率為1.28(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借貸、以往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。

於二零一三年九月三十日，本公司已發行股份總數為1,608,201,503股(二零一三年三月三十一日：1,580,261,503股)。此外，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27,940,000股股份(截至二零一二年九月三十日止六個月：1,650,000股)。

於二零一三年九月三十日，本集團未償還借貸約為72,323,000港元(二零一三年三月三十一日：61,126,000港元)，包括承兌票據及銀行借貸分別為62,245,000港元及10,078,000港元(二零一三年三月三十一日：包括承兌票據61,126,000港元)。承兌票據須連同按固定利率計算的應計利息按年攤分償還，即一年內應償還款項約為23,634,000港元及二至五年內應償還款項約為38,611,000港元。銀行借貸須按月攤分償還，即一年內應償還款項約為587,000港元、二至五年內應償還款項約為2,483,000港元及五年後應償還款項約為7,008,000港元。

董事會相信，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承諾及應付營運資金需求。

資產負債比率

於二零一三年九月三十日，本集團的資產負債比率約為59.8%(二零一三年三月三十一日：45.9%)，此乃根據借貸總額約72,323,000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股權約121,001,000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，主要歸因於回顧期內銀行借貸增加。

本集團資產抵押

於二零一三年九月三十日，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，作為於承兌票據項下本集團付款責任的擔保。

此外，本集團亦已抵押賬面值分別約為110,000港元的銀行存款及21,383,000港元的投資物業，作為本公司及一家附屬公司所獲授若干信貸及貸款融資的擔保。

訂單及新業務前景

於二零一三年九月三十日，本集團的手頭訂單金額超過2,700,000港元。

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，且於回顧期間，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

於二零一三年九月三十日，本集團的或然負債對比本集團截至二零一三年三月三十一日止年度年報所披露者並無任何重大變動。

僱員資料

於二零一三年九月三十日，本集團僱用合共211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服務年資及表現作出特別調整。除薪酬外，本集團亦提供醫療保險及公積金等員工福利。董事可根據本集團的財務表現，酌情向本集團僱員授出購股權及花紅。

其他資料

董事及行政總裁所持有本公司股份及相關股份權益及淡倉

於二零一三年九月三十日，本公司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據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) 本公司每股面值0.05港元的普通股

董事姓名	以下列身份持有普通股的數目			
	實益擁有人	受控制法團	股份總數	持股量百分比
鄭健群	221,440,000	—	221,440,000	13.77%
羅桂林	10,000,000	28,325,000*	38,325,000	2.38%
梁美嫦	19,992,000	—	19,992,000	1.24%
鄭滢瑜	13,450,000	—	13,450,000	0.84%
馮振邦	488,000	—	488,000	0.03%
廖昀	8,800,000	—	8,800,000	0.55%
陳奕輝	5,062,000	304,912,000*	309,974,000	19.27%
張明	75,500,000	—	75,500,000	4.69%

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

(b) 於本公司相聯法團的股份權益

董事姓名	相聯法團名稱	身份	股份數目/ 註冊資本	於相聯法團 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	身份	債券數目
陳奕輝	Time Kingdom Limited	受控制法團權益	60,000,000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%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 二零一三年 四月一日 尚未行使	期內授出	期內行使	期內失效	於 二零一三年 九月三十日 尚未行使
鄭健群	5.9.2003	5.9.2003– 4.9.2013	0.2280	6,960,000	–	–	(6,960,000)	–
	8.12.2003	8.12.2003– 7.12.2013	0.2130	800,000	–	–	–	800,000
	25.2.2004	25.2.2004– 24.2.2014	0.1900	7,700,000	–	–	–	7,700,000
羅桂林	5.9.2003	5.9.2003– 4.9.2013	0.2280	2,000,000	–	–	(2,000,000)	–
	9.1.2004	9.1.2004– 8.1.2014	0.1900	1,000,000	–	–	–	1,000,000
	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
梁美嫦	5.9.2003	5.9.2003– 4.9.2013	0.2280	5,500,000	–	(5,500,000)	–	–
	8.12.2003	8.12.2003– 7.12.2013	0.2130	4,300,000	–	–	–	4,300,000
	25.2.2004	25.2.2004– 24.2.2014	0.1900	5,800,000	–	–	–	5,800,000
鄭澄瑜	5.9.2003	5.9.2003– 4.9.2013	0.2280	2,000,000	–	(2,000,000)	–	–
	8.12.2003	8.12.2003– 7.12.2013	0.2130	400,000	–	(400,000)	–	–
	9.1.2004	9.1.2004– 8.1.2014	0.1900	6,100,000	–	(6,100,000)	–	–
	13.12.2004	13.12.2004– 12.12.2014	0.0982	50,000	–	(50,000)	–	–

購股權數目及相關股份數目

董事姓名	授出日期	行使期	每股 行使價 港元	於	期內授出	期內行使	期內失效	於
				二零一三年 四月一日 尚未行使				二零一三年 九月三十日 尚未行使
馮振邦	5.9.2003	5.9.2003– 4.9.2013	0.2280	2,000,000	–	–	(2,000,000)	–
	9.1.2004	9.1.2004– 8.1.2014	0.1900	1,000,000	–	–	–	1,000,000
	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
廖昀	5.9.2003	5.9.2003– 4.9.2013	0.2280	800,000	–	(800,000)	–	–
	26.11.2003	26.11.2003– 25.11.2013	0.2300	400,000	–	(400,000)	–	–
	9.1.2004	9.1.2004– 8.1.2014	0.1900	790,000	–	(790,000)	–	–
	19.4.2004	19.4.2004– 18.4.2014	0.2096	300,000	–	(300,000)	–	–
	16.9.2004	16.9.2004– 15.9.2014	0.0870	500,000	–	(500,000)	–	–
	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	300,000	–	(300,000)	–	–
	22.9.2005	22.9.2005– 21.9.2015	0.0920	400,000	–	(400,000)	–	–
	24.3.2006	24.3.2006– 23.3.2016	0.1530	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
陳鏗英	24.3.2006	24.3.2006– 23.3.2016	0.1530	500,000	–	–	–	500,000
				<u>58,600,000</u>	<u>–</u>	<u>(18,340,000)</u>	<u>(10,960,000)</u>	<u>29,300,000</u>

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，於二零一三年九月三十日，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

於二零一三年九月三十日，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行政總裁的權益，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	於二零一三年 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	6.72%
Starmax Holdings Limited (附註2)	304,912,000	-	304,912,000	18.96%

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%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5,062,000股股份。

除「董事及行政總裁所持有本公司股份及相關股份權益及淡倉」一節所披露者外，於二零一三年九月三十日，本公司並無獲知會有任何人士於二零一三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

二零零三年購股權計劃

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 身份	授出日期	行使期	每股 行使價 港元	購股權數目				於 二零一三年 九月三十日 尚未行使
				於 二零一三年 四月一日 尚未行使	期內授出	期內行使	期內失效	
董事	5.9.2003	5.9.2003-4.9.2013	0.2280	19,260,000	-	(8,300,000)	(10,960,000)	-
	26.11.2003	26.11.2003-25.11.2013	0.2300	400,000	-	(400,000)	-	-
	8.12.2003	8.12.2003-7.12.2013	0.2130	5,500,000	-	(400,000)	-	5,100,000
	9.1.2004	9.1.2004-8.1.2014	0.1900	8,890,000	-	(6,890,000)	-	2,000,000
	25.2.2004	25.2.2004-24.2.2014	0.1900	13,500,000	-	-	-	13,500,000
	19.4.2004	19.4.2004-18.4.2014	0.2096	600,000	-	(300,000)	-	300,000
	16.9.2004	16.9.2004-15.9.2014	0.0870	500,000	-	(500,000)	-	-
	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	350,000	-	(350,000)	-	-
	28.2.2005	28.2.2005-27.2.2015	0.0722	1,000,000	-	-	-	1,000,000
	22.9.2005	22.9.2005-21.9.2015	0.0920	400,000	-	(400,000)	-	-
	24.3.2006	24.3.2006-23.3.2016	0.1530	1,600,000	-	(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	5.9.2003	5.9.2003-4.9.2013	0.2280	22,900,000	-	-	(22,900,000)	-
	15.9.2003	15.9.2003-14.9.2013	0.2550	7,700,000	-	-	(7,700,000)	-
	26.11.2003	26.11.2003-25.11.2013	0.2300	2,000,000	-	-	-	2,000,000
	8.12.2003	8.12.2003-7.12.2013	0.2130	800,000	-	-	-	800,000
	9.1.2004	9.1.2004-8.1.2014	0.1900	3,898,000	-	-	-	3,898,000
	25.2.2004	25.2.2004-24.2.2014	0.1900	20,000,000	-	-	-	20,000,000
	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	-	-	-	1,600,000
	22.9.2005	22.9.2005-21.9.2015	0.0920	4,800,000	-	-	-	4,800,000
	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	5,700,000	-	-	-	5,700,000
	18.6.2007	18.6.2007-17.6.2017	0.2980	1,700,000	-	-	-	1,700,000
	14.2.2011	14.2.2011-13.2.2021	0.0882	1,200,000	-	(1,000,000)	(200,000)	-
	9.9.2011	9.9.2011-8.9.2021	0.1500	2,400,000	-	-	-	2,400,000
20.11.2012	20.11.2012-19.11.2022	0.1330	29,800,000	-	(9,100,000)	(500,000)	20,200,000	
				<u>166,848,000</u>	<u>-</u>	<u>(28,440,000)*</u>	<u>(42,260,000)</u>	<u>96,148,000</u>

* 於二零一三年九月三十日，僅27,940,000股股份獲悉數配發，且於二零一三年十月八日，相關承授人獲發行及配發500,000股股份。

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

截至二零一三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，截至二零一三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，彼等於截至二零一三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。

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、陳鎡英先生及林桂仁先生。審核委員會已審閱截至二零一三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，二零一三年十一月十二日

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、鄭滢瑜女士、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、陳鎡英先生、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「最新公司公佈」一頁及本公司網站(www.timeless.com.hk)。