



# 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」)於截至二零一四年六月三十日止三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：

**簡明綜合損益及其他全面收益表**  
截至二零一四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	
	二零一四年	二零一三年
附註	千港元	千港元
營業額	22,264	22,025
其他收入及收益	194	686
採購及生產成本	(16,316)	(15,964)
員工成本	(6,913)	(7,211)
折舊及攤銷	(997)	(2,418)
其他費用	(2,669)	(3,963)
持有作買賣投資的收益／(虧損)淨額	2	(1,411)
融資成本	(1,293)	(561)
應佔聯營公司虧損	(19)	(29)
除稅前虧損	(5,747)	(8,846)
所得稅開支	2 (536)	(2,270)
期內虧損	(6,283)	(11,116)
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	4,813
應佔聯營公司其他全面虧損	(527)	(252)
期內其他全面收入，扣除所得稅	213	4,561
期內全面虧損總額	(6,070)	(6,555)

	(未經審核)	
	截至六月三十日止三個月	
	二零一四年	二零一三年
附註	千港元	千港元
應佔溢利／(虧損)：		
本公司擁有人	(6,307)	(10,937)
非控股權益	<u>24</u>	<u>(179)</u>
	<b><u>(6,283)</u></b>	<b><u>(11,116)</u></b>
應佔全面收入／(虧損)總額：		
本公司擁有人	(6,647)	(9,937)
非控股權益	<u>577</u>	<u>3,382</u>
	<b><u>(6,070)</u></b>	<b><u>(6,555)</u></b>
	港仙	港仙
每股虧損		
—基本及攤薄	4 <b><u>(0.388)</u></b>	<b><u>(0.691)</u></b>

## 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	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	累計虧損 (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	-	-	-	-	-	(10,937)	(10,937)	(179)	(11,116)
期內其他全面收入/ (虧損)	-	-	-	(348)	1,348	-	1,000	3,561	4,561
期內全面收入/ (虧損)總額	-	-	-	(348)	1,348	(10,937)	(9,937)	3,382	(6,555)
根據僱員購股權計劃 發行普通股	190	621	(230)	-	-	-	581	-	581
發行新普通股應佔 交易成本	-	(5)	-	-	-	-	(5)	-	(5)
於二零一三年 六月三十日的結餘	79,203	686,422	3,931	2,179	10,929	(658,801)	123,863	297,472	421,335
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

## 簡明綜合財務狀況表附註

截至二零一四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守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」)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本集團用於編製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準則、香港財務報告準則的準則及詮釋修訂，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的準則以及準則及詮釋修訂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。

### 2. 所得稅開支

	(未經審核)	
	截至六月三十日止三個月	
	二零一四年	二零一三年
	千港元	千港元
即期稅項		
— 中華人民共和國(「中國」)企業所得稅	659	2,444
遞延稅項	(123)	(174)
於損益確認的所得稅總額	<u>536</u>	<u>2,270</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二零一四年六月三十日止三個月派發中期股息(二零一三年：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 (6,307,000) 港元 (10,937,000) 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 1,624,639,415 1,582,213,151

計算每股攤薄虧損時，並無假設於截至二零一三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))	1,238	542
來自一家關連公司的服務收入(附註(ii))	<u>171</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3.66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26.24%權益的一家關連公司收取。

#### 6. 報告期後事項

於二零一四年七月十四日，本公司訂立拍賣協議(「拍賣協議」)，就出售本公司的投資物業(「該物業」)舉行拍賣會(「拍賣會」)，起標價為17,750,000港元。該等詳情於本公司日期為二零一四年七月十四日的公佈披露。

誠如本公司日期分別為二零一四年七月二十九日及二零一四年八月十二日的公佈所披露，出價者無法於所舉行的拍賣會達到該物業的起標價。

## 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

#### 回顧

二零一四年上半年，全球經濟維持溫和復蘇性增長態勢。具體特徵如下：全球貨幣政策「雙重分化」，國際金融市場「罕見繁榮」以及跨境資本流動「頻繁無序」。

中國方面，儘管中國經濟的增長速度略有放緩，中華人民共和國(「中國」)中央政府對社會訊息化的決心有增無減。今年的政府工作報告提出，其目標是穩定和完善出口政策，加快通關便利化改革，擴大跨境電子商務，促進信息消費和信息化與工業化深度融合等。

在利好中國的經營環境中，本集團將貫徹明確而堅定的策略—走在科技前沿、持續軟件研發、但仍時刻留意大眾及小眾市場需求，令集團建立穩定及持續增長的基礎。

#### 展望

展望下半年，全球經濟走勢在總體向好的同時仍存隱憂，需要警惕風險如下：發達經濟體的政策風險，主要經濟體的結構性改革及轉型風險，金融市場低波動性引致的風險以及地緣政治風險。

集團堅持以軟件開發為核心，不斷以軟件開發為主導來開拓並爭取不同行業夥伴來開發市場。鑑於世界主要經濟體面對的不確定性和挑戰，以及中國經濟的放緩，加上信貸緊縮及通脹壓力，本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

### 回顧

採礦業務主要包括在中國勘探、開採、加工礦石及銷售金條。截至二零一四年六月三十日止三個月，金條為採礦業務的僅有產品。

截至二零一四年六月三十日止三個月，本集團的金條銷量約為45.9千克，與二零一三年同期比較上升約1.5%。於截至二零一四年六月三十日止三個月，平均黃金市價下跌至每盎司約1,290美元，較截至二零一三年六月二十八日(二零一三年六月的最後交易日)止三個月的平均金價每盎司約1,417美元下降約9%。因此，截至二零一四年六月三十日止三個月錄得黃金銷售的營業額較去年下降約2.45%。

開採及加工的黃金礦石數量分別約為4,663噸及19,567噸，分別減少約42.4%及3.9%。開採的黃金礦石減少乃由於地下開發工作於二零一三年底完工後紅山南金礦於二零一四年三月及四月進行的後續開發工作所致。紅山南金礦的礦石開採量已於二零一四年六月逐漸回升。礦石加工數量微降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。

### 展望

展望將來，於二零一四年六月三十日，黃金市價為每盎司1,327美元，較二零一三年六月二十八日(二零一三年六月的最後交易日)的金價1,235美元上升約7.4%。於二零一四年八月八日，金價較二零一四年六月三十日輕微調整約1.6%至每盎司1,306美元。倘若金價上升趨勢持續，本集團財務表現將獲改善。除金價外，鎳價亦已重拾上升趨勢並於截至二零一四年六月三十止三個月穩守於17,900美元水平以上。鑒於鎳價回升的訊號，白石泉鎳銅礦的商業生產籌備工作已於二零一四年七月開始，並計劃於二零一四年底開展投產。

### 財務表現回顧

截至二零一四年六月三十日止三個月，本集團錄得營業額約22,264,000港元(二零一三年：約22,025,000港元)，較二零一三年同期增加1%。回顧期內虧損約為6,283,000港元(二零一三年：約11,116,000港元)，較二零一三年同期下降43.5%。

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7,423,000港元(二零一三年：約6,528,000港元)及約4,316,000港元(二零一三年：約8,530,000港元)，較同期分別增加13.7%及減少49.4%。

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14,841,000港元(二零一三年：約15,497,000港元)、約946,000港元(二零一三年：約3,713,000港元)及159,000港元(二零一三年：約1,909,000港元)，較上年度分別減少4.2%、74.5%及91.7%。

本公司擁有人應佔虧損約6,307,000港元，而二零一三年同期則約為10,937,000港元。

## 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

於二零一四年六月三十日，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	223,800,000	—	223,800,000	13.77%
羅桂林	10,000,000	28,325,000*	38,325,000	2.36%
梁美嫦	26,592,000	—	26,592,000	1.64%
鄭澄瑜	16,450,000	—	16,450,000	1.01%
馮振邦	488,000	—	488,000	0.03%
廖昀	8,800,000	—	8,800,000	0.54%
陳奕輝	5,062,000	304,912,000*	309,974,000	19.07%
張明	75,500,000	—	75,500,000	4.65%

\* 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。

(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	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) 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%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 六月三十日 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
陳鎡英	24.3.2006	24.3.2006-23.3.2016	0.1530	500,000	-	-	-	500,000
				<u>8,700,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(300,000)</u>	<u>8,400,000</u>

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 六月三十日 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
				<u>10,000,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,000,000</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，於二零一四年六月三十日，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行政總裁的權益外，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	於 二零一四年 六月三十日 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	6.65%
Starmax Holdings Limited (附註2)	304,912,000	–	304,912,000	18.76%

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，於二零一四年六月三十日，本公司並無獲知會有任何人士於二零一四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。

## 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，包括審閱於截至二零一四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，二零一四年八月十三日

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](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))。