



天時軟件有限公司

(於香港註冊成立之有限公司)

(股份代號：8028)



中期報告

截至2015年9月30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的投資者。

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報告的內容概不負責，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報告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。

本報告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」)願對本報告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，本報告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，致使本報告所載任何陳述或本報告有所誤導。

本報告將由刊發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。

簡明綜合全面收益表

截至二零一五年九月三十日止三個月及六個月

		(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	
		二零一五年	二零一四年	二零一五年	二零一四年
附註		千港元	千港元	千港元	千港元
	營業額	85,767	35,378	110,884	57,642
	其他收入及收益	39	1,237	212	1,431
	採購及生產成本	(42,798)	(26,479)	(52,054)	(42,795)
	員工成本	(6,029)	(7,235)	(12,583)	(14,148)
	折舊及攤銷	(4,754)	(935)	(11,009)	(1,932)
	其他費用	(15,500)	(8,429)	(19,782)	(11,098)
	持有作買賣投資的				
	收益／(虧損)淨額	(233)	224	(233)	226
	出售附屬公司收益	225	–	225	–
	融資成本	(276)	(510)	(585)	(1,803)
	應佔聯營公司虧損	(31)	(35)	(91)	(54)
	除稅前溢利／(虧損)	16,410	(6,784)	14,984	(12,531)
	所得稅開支	(5,992)	(405)	(8,614)	(941)
	期內溢利／(虧損)	10,418	(7,189)	6,370	(13,472)
	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	(8,385)	3,453	(8,385)	4,193
	於出售附屬公司時解除匯兌差額的				
	重新分類調整	(4,565)	(14)	(4,565)	(14)
	應佔聯營公司其他全面收入／(虧損)	(1,850)	1,274	2,235	747
	期內其他全面收入／(虧損)，				
	扣除所得稅	(14,800)	4,713	(10,715)	4,926
	期內全面虧損總額	(4,382)	(2,476)	(4,345)	(8,546)

簡明綜合全面收益表(續)

截至二零一五年九月三十日止三個月及六個月

		(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	
		二零一五年	二零一四年	二零一五年	二零一四年
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	(2,163)	(5,808)	(7,556)	(12,115)
	非控股權益	12,581	(1,381)	13,926	(1,357)
		<u>10,418</u>	<u>(7,189)</u>	<u>6,370</u>	<u>(13,472)</u>
應佔全面收入／(虧損)總額：					
	本公司擁有人	(10,903)	(3,659)	(12,211)	(10,306)
	非控股權益	6,521	1,183	7,866	1,760
		<u>(4,382)</u>	<u>(2,476)</u>	<u>(4,345)</u>	<u>(8,546)</u>
		港仙	港仙	港仙	港仙
每股虧損					
	— 基本及攤薄	5 <u>(0.11)</u>	<u>(0.36)</u>	<u>(0.38)</u>	<u>(0.74)</u>

簡明綜合財務狀況表

於二零一五年九月三十日

		(未經審核) 二零一五年 九月三十日 千港元	(經審核) 二零一五年 三月三十一日 千港元
	附註		
非流動資產			
物業、廠房及設備	6	68,512	70,978
其他無形資產	6	228,642	244,162
聯營公司權益		8,698	6,717
預付租賃款項		6,758	7,019
按金		24,983	25,608
土地修復成本		5,617	6,158
		<u>343,210</u>	<u>360,642</u>
流動資產			
存貨		41,388	45,157
預付租賃款項		181	185
貿易及其他應收款項	7	44,608	18,601
持有作買賣投資		1,746	–
銀行結餘及現金		57,781	51,037
		<u>145,704</u>	<u>114,980</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	8	36,515	21,523
應付一家關連公司款項	16	700	700
應向非控股權益派付股息		10,614	20,557
銀行借貸	9	8,891	9,192
承兌票據	10	10,707	11,169
即期稅項負債		7,371	2,368
		<u>74,798</u>	<u>65,509</u>
流動資產淨值		<u>70,906</u>	<u>49,471</u>
總資產減流動負債		<u>414,116</u>	<u>410,113</u>

簡明綜合財務狀況表(續)

於二零一五年九月三十日

		(未經審核) 二零一五年 九月三十日 千港元	(經審核) 二零一五年 三月三十一日 千港元
	附註		
非流動負債			
承兌票據	10	19,643	29,904
土地修復撥備		9,626	9,866
遞延稅項負債	11	31,880	33,782
		<u>61,149</u>	<u>73,552</u>
資產淨值		<u>352,967</u>	<u>336,561</u>
資本及儲備			
股本	12	827,785	806,049
儲備		(733,718)	(720,008)
本公司擁有人應佔權益		<u>94,067</u>	86,041
非控股權益		<u>258,900</u>	<u>250,520</u>
總權益		<u>352,967</u>	<u>336,561</u>

簡明綜合權益變動表

截至二零一五年九月三十日止六個月

	(未經審核)							總計 千港元
	股本 千港元	購股權 儲備 千港元	投資重估 儲備 千港元	匯兌儲備 千港元	累計虧損 千港元	本公司擁有人 應佔股權 千港元	非控股 權益 千港元	
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	-	-	-
於出售一家附屬公司時解除	-	-	-	-	-	-	(770)	(770)
於二零一四年九月三十日的結餘	<u>775,523</u>	<u>4,952</u>	<u>2,574</u>	<u>10,327</u>	<u>(716,495)</u>	<u>76,881</u>	<u>255,564</u>	<u>332,445</u>
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
期內溢利/(虧損)	-	-	-	-	(7,556)	(7,556)	13,926	6,370
期內其他全面收入/(虧損)	-	-	2,235	(6,890)	-	(4,655)	(6,060)	(10,715)
期內全面收入/(虧損)總額	-	-	2,235	(6,890)	(7,556)	(12,211)	7,866	(4,345)
根據僱員購股權計劃發行普通股	4,070	(1,499)	-	-	-	2,571	-	2,571
通過配售發行普通股	18,125	-	-	-	-	18,125	-	18,125
發行新普通股應佔交易成本	(459)	-	-	-	-	(459)	-	(459)
於購股權失效時解除儲備	-	(441)	-	-	441	-	-	-
非控股權益注資	-	-	-	-	-	-	1,249	1,249
於出售附屬公司時解除	-	-	-	-	-	-	(735)	(735)
於二零一五年九月三十日的結餘	<u>827,785</u>	<u>2,170</u>	<u>4,847</u>	<u>3,960</u>	<u>(744,695)</u>	<u>94,067</u>	<u>258,900</u>	<u>352,967</u>

簡明綜合現金流量表

截至二零一五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	
	二零一五年	二零一四年
	千港元	千港元
經營活動所得／(動用)的現金淨額	<u>16,435</u>	<u>(8,220)</u>
投資活動所得現金流量		
— 收購物業、廠房及設備	(4,115)	(4,181)
— 增添勘探權及資產	(5,260)	(86)
— 其他投資現金流量	<u>(1,538)</u>	<u>6,165</u>
投資活動(動用)／所得的現金淨額	<u>(10,913)</u>	<u>1,898</u>
融資活動所得現金流量		
— 發行權益股份所得款項淨額	20,236	1,169
— 償還承兌票據	(11,207)	(1,941)
— 已付非控股權益股息	(9,943)	—
— 其他融資現金流量	<u>2,984</u>	<u>(2,098)</u>
融資活動所得／(動用)的現金淨額	<u>2,070</u>	<u>(2,870)</u>
現金及現金等值物的增加／(減少)淨額	7,592	(9,192)
期初現金及現金等值物	50,913	33,583
匯率變動的影響	<u>(849)</u>	<u>398</u>
期末現金及現金等值物	<u><u>57,656</u></u>	<u><u>24,789</u></u>
現金及現金等值物結餘的分析		
銀行結餘及現金	57,781	24,913
原到期日為三個月或以上的定期存款及 已抵押銀行存款	<u>(125)</u>	<u>(124)</u>
	<u><u>57,656</u></u>	<u><u>24,789</u></u>

簡明綜合財務報表附註

截至二零一五年九月三十日止三個月及六個月

1. 編製基準及會計政策

該等簡明綜合中期財務報表未經審核，並已獲本公司董事會批准於二零一五年十一月十二日刊發。

本簡明綜合中期財務資料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(「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。

編製此等業績所使用的會計政策及計算方法與截至二零一五年三月三十一日止年度的年度財務報表(根據香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製)所依據者一致。簡明綜合中期財務資料應與截至二零一五年三月三十一日止年度的年度財務報表一併閱讀。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二零一五年三月三十一日止年度的年度財務報表所應用者相同。

該等財務報表所載有關截至二零一五年三月三十一日止年度的財務資料僅作為比較資料，並不構成本公司該財政年度的法定年度綜合財務報表，惟資料數據來自該等財務報表。根據香港公司條例(第622章)第436條規定須予披露的此等法定財務報表的進一步資料如下：

本公司已根據公司條例(第622章)第662(3)條及附表六第3部的規定將截至二零一五年三月三十一日止年度的財務報表送呈公司註冊處處長。

本公司的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提交報告。核數師報告並無保留意見，亦無提述任何其在無提出保留意見下強調須予注意的事項，亦無任何根據公司條例(第622章)第406(2)、407(2)或(3)條的述明。

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零一五年九月三十日止三個月及六個月

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	
	二零一五年	二零一四年
	千港元	千港元
分部收入		
電腦軟硬件業務	3,280	10,325
採礦業務	107,604	47,317
	<u>110,884</u>	<u>57,642</u>
分部業績		
電腦軟硬件業務	(10,004)	(9,402)
採礦業務	27,182	(1,770)
	<u>17,178</u>	<u>(11,172)</u>
利息收入	208	131
其他收入及收益	4	1,300
未分配公司費用	(1,722)	(1,159)
持有作買賣投資淨收益／(虧損)	(233)	226
出售附屬公司收益	225	—
融資成本	(585)	(1,803)
應佔聯營公司虧損	(91)	(54)
	<u>(14,984)</u>	<u>(12,531)</u>
除稅前溢利／(虧損)	<u>14,984</u>	<u>(12,531)</u>

上表呈報的分部收入指從外部客戶賺取的收入。當前期間並無錄得任何分部間銷售額(二零一四年：無)。

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)、出售附屬公司收益、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呈報的方法。

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零一五年九月三十日止三個月及六個月

2. 分部資料(續)

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) 二零一五年 九月三十日 千港元	(經審核) 二零一五年 三月三十一日 千港元
分部資產		
電腦軟件業務	26,105	31,558
採礦業務	<u>394,584</u>	<u>384,505</u>
分部資產總值	420,689	416,063
未分配	<u>68,225</u>	<u>59,559</u>
綜合資產	<u><u>488,914</u></u>	<u><u>475,622</u></u>
分部負債		
電腦軟件業務	680	5,176
採礦業務	<u>95,375</u>	<u>83,620</u>
分部負債總額	96,055	88,796
未分配	<u>39,892</u>	<u>50,265</u>
綜合負債	<u><u>135,947</u></u>	<u><u>139,061</u></u>

為監控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、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。

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零一五年九月三十日止三個月及六個月

3. 所得稅開支

	(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	
	二零一五年	二零一四年	二零一五年	二零一四年
	千港元	千港元	千港元	千港元
即期稅項				
中國企業所得稅	6,970	802	9,692	1,461
遞延稅項(附註11)	(978)	(397)	(1,078)	(520)
於損益表扣除的所得稅總額	<u>5,992</u>	<u>405</u>	<u>8,614</u>	<u>941</u>

香港利得稅乃按照估計應課稅溢利以稅率16.5%(二零一四年：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，故並無就香港利得稅作出撥備。

中國附屬公司須按25%(二零一四年：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(截至二零一四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)			
	截至九月三十日止三個月		截至九月三十日止六個月	
	二零一五年	二零一四年	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	<u>2,163,000港元</u>	<u>5,808,000港元</u>	<u>7,556,000港元</u>	<u>12,115,000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目	<u>1,985,732,264</u>	<u>1,630,655,851</u>	<u>1,974,062,814</u>	<u>1,626,297,952</u>

計算每股攤薄虧損時，並無假設截至二零一五年及二零一四年九月三十日止三個月及六個月本公司尚未行使的購股權獲行使，原因為行使該等購股權會導致每股虧損減少。

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零一五年九月三十日止三個月及六個月

6. 物業、廠房及設備以及其他無形資產

於當前中期期間，本集團購買成本約為4,115,000港元(截至二零一四年九月三十日止六個月：約4,181,000港元)的物業、廠房及設備以及成本約為5,260,000港元(截至二零一四年九月三十日止六個月：約86,000港元)的其他無形資產。

於當前中期期間，物業、廠房及設備的折舊約為3,701,000港元(截至二零一四年九月三十日止六個月：約2,578,000港元)，而其他無形資產的攤銷約為14,828,000港元(截至二零一四年九月三十日止六個月：7,973,000港元)。上述金額中約7,520,000港元已計入存貨成本(截至二零一四年九月三十日止六個月：約9,118,000港元)。其餘開支在簡明綜合全面收益表中扣除。

7. 貿易及其他應收款項

於二零一五年九月三十日，本集團的貿易及其他應收款項包括貿易應收款項約32,997,000港元(二零一五年三月三十一日：約6,663,000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。管理層緊密監控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。

貿易應收款項經扣除呆賬撥備後按發票日期呈列的賬齡分析如下：

	(未經審核) 二零一五年 九月三十日 千港元	(經審核) 二零一五年 三月三十一日 千港元
0至30日	25,798	4,288
31日至60日	7,181	710
61日至90日	18	—
超過90日	—	1,665
	<u>32,997</u>	<u>6,663</u>

於二零一五年三月三十一日，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431,000港元及1,374,000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。該等款項為無抵押並連同於當前期間內出售的附屬公司出售。

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零一五年九月三十日止三個月及六個月

8. 貿易及其他應付款項

於二零一五年九月三十日，本集團的貿易及其他應付款項包括貿易應付款項約57,000港元(二零一五年三月三十一日：約2,625,000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) 二零一五年 九月三十日 千港元	(經審核) 二零一五年 三月三十一日 千港元
0至30日	57	1,481
31至60日	-	-
61至90日	-	-
超過90日	-	1,144
	<u>57</u>	<u>2,625</u>

9. 銀行借貸

銀行借貸以本集團物業、廠房及設備作抵押，並每年按港元最優惠借款利率減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614,000港元(二零一五年三月三十一日：約607,000港元)；二至五年內應償還款項2,597,000港元(二零一五年三月三十一日：約2,568,000港元)及五年後應償還款項5,680,000港元(二零一五年三月三十一日：約6,017,000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發行一份承兌票據，作為收購Goffers Management Limited的51%股權的部份代價，該承兌票據的本金為63,000,000港元(「承兌票據」)，其中33,000,000港元已償還。承兌票據按年利率3厘計息，並於發行日期各週年分三期等額攤還。其以本公司非全資附屬公司Goffers Management Limited已發行股本的51%作抵押。

估算利息開支分別約258,000港元(截至二零一四年九月三十日止三個月：約456,000港元)及483,000港元(截至二零一四年九月三十日止六個月：約1,694,000港元)已於截至二零一五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。

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零一五年九月三十日止三個月及六個月

11. 遞延稅項負債

遞延稅項抵免約978,000港元(截至二零一四年九月三十日止三個月：遞延稅項抵免約397,000港元)及1,078,000港元(截至二零一四年九月三十日止六個月：約520,000港元)已分別於截至二零一五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(附註3)中確認。

12. 股本

	股份數目	股本 千港元
已發行及悉數支付：		
於二零一五年四月一日	1,846,291,503	806,049
以配售方式發行普通股(附註a)	125,000,000	18,125
因行使購股權而發行普通股(附註b)	18,610,000	4,070
應付發行新普通股的交易成本	—	(459)
	<u>1,989,901,503</u>	<u>827,785</u>
於二零一五年九月三十日	<u>1,989,901,503</u>	<u>827,785</u>

附註：

- 於二零一五年四月二日，合共125,000,000股普通股按每股0.145港元的價格發行予不少於六名配售方(其為獨立第三方)。所得款項淨額用於提供本集團額外營運資金。配售的詳情載於本公司日期為二零一五年三月三十日及二零一五年四月九日的公佈。
- 購股權持有人於截至二零一五年九月三十日止六個月行使購股權認購合共18,610,000股(二零一四年：10,400,000股)普通股，並就此將約4,070,000港元(二零一四年：1,817,000港元)計入股本，相當於收取2,571,000港元認購價及自購股權儲備轉撥1,499,000港元。

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零一五年九月三十日止三個月及六個月

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，於二零一五年九月三十日，承兌票據的賬面值與其公平值相若。於二零一五年三月三十一日，承兌票據的賬面值約為41,073,000港元，其公平值則約為42,035,000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%(二零一五年三月三十一日：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
於二零一五年九月三十日				
金融資產：				
持有作買賣投資	<u>1,746</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,746</u>
金融負債：				
承兌票據	<u>-</u>	<u>30,350</u>	<u>-</u>	<u>30,350</u>
於二零一五年三月三十一日				
金融負債：				
承兌票據	<u>-</u>	<u>42,035</u>	<u>-</u>	<u>42,035</u>

截至二零一五年九月三十日止六個月，第一級與第二級之間並無轉撥，亦無轉撥至第三級或自第三級轉撥(截至二零一四年九月三十日止六個月：無)。

14. 以股份為基礎支付的安排

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。

截至二零一五年九月三十日止六個月，概無向僱員授出購股權(截至二零一四年九月三十日止六個月：無)。

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零一五年九月三十日止三個月及六個月

15. 出售附屬公司

於二零一五年七月三十一日，本集團向健行軟件有限公司(本公司附屬公司一名僱員實益擁有的公司)出售天時軟件(中國)有限公司(本公司全資附屬公司)及其附屬公司的全部股權(「出售事項」)，現金代價為7,500,000港元，其中3,750,000港元已收取，而餘額將於二零一六年一月三十一日或之前支付。本集團就出售事項錄得收益約225,000港元。出售事項詳情載於本公司日期為二零一五年七月三十一日的公佈。

失去控制權的資產和負債分析

	千港元
物業、廠房及設備	1,712
存貨	82
貿易及其他應收款項	14,037
銀行結餘及現金	1,612
貿易及其他應付款項	(4,867)
出售資產淨值	<u>12,576</u>

出售收益

	千港元
代價	7,500
出售資產淨值	(12,576)
非控股權益	735
由權益重新分類至損益的有關附屬公司 資產淨值的累計匯兌差額	4,566
	<u>225</u>

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	3,750
減：出售現金及現金等值物	(1,612)
	<u>2,138</u>

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零一五年九月三十日止三個月及六個月

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。

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a)	483	1,694
來自一家關連公司的服務收入(附註b)	-	274

附註：

- 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。承兌票據進一步詳情載於附註10。
- 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30.02%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，彼等於當前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	
	二零一五年	二零一四年
	千港元	千港元
短期僱員福利	2,452	3,121
離職後福利	45	56
	<u>2,497</u>	<u>3,177</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「軟件業務」)；及 (ii) 勘探及開採礦場(下文統稱「採礦業務」)。

業務回顧及前景

軟件業務

為精簡其業務並將財務資源重新分配予香港的核心業務分部，本集團於二零一五年七月三十一日出售本公司全資附屬公司天時軟件(中國)有限公司及其附屬公司的全部股權，以出售其於中國的軟件業務。本集團就出售錄得收益約225,000港元。於出售後，本集團將專注其於香港的軟件業務。

隨著金融科技的興起，本集團將基於移動技術及雲端技術的雄厚基礎提供金融解決方案及服務。我們亦與各方夥伴合作，以提供企業規模統一的通訊解決方案，涉及綜合企業信息、電郵、雲端存儲、智能搜索及進程管理。就我們有關安老服務的長期策略而言，我們將會把安老雲端服務—EcCare(自二零零五年設立)由非牟利機構伸至私營領域。

採礦業務

回顧

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的出產加工及銷售。截至二零一五年九月三十日止六個月，金條及銅鎳礦石為採礦業務銷售的產品。

於回顧期內，全球經濟及市場仍充滿不明朗因素且方向不確定。儘管截至二零一五年九月三十日止六個月的金價與上一季度金價相比較為穩定，但仍呈下行趨勢，較去年同期下跌約9.9%。截至二零一五年九月三十日止六個月，受金價較低的不利影響，金條銷量約為73千克(二零一四年：約145千克金條)，較二零一四年同期減少49.7%。

鎳價亦從二零一五年三月三十一日的每噸12,458美元下降約19.2%至二零一五年九月三十日的每噸10,068美元。截至二零一五年九月三十日止六個月，本集團出售由白石泉銅鎳礦於二零一四年底開始試產的銅鎳礦石約32,045噸。截至二零一四年九月三十日止六個月，概無銷售銅鎳礦石。

管理層討論及分析(續)

業務回顧及前景(續)

採礦業務(續)

勘探、開發及採礦生產作業

截至二零一五年九月三十日止六個月，本集團就項目進行的勘探、開發及採礦生產作業概述如下：

礦場	作業		
	勘探	開發	採礦
黑石梁金礦	並無進行勘探及開發作業 礦物資源及儲量估計(根據於二零一一年十一月編製的獨立技術報告)已開發竭盡。		
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	礦石開採量：14,670噸
突出山鐵礦	回顧期內並無任何作業		
白石泉銅鎳礦	完成51項共約14,200米的露天鑽孔	完成約330米礦井建設工程及約850米礦道建設工程	於開發時礦石開採量：52,333噸
哈密南黃金項目	並無進行任何重大勘探	並無進行任何重大開發	尚未開展任何商業生產

加工作業

截至二零一五年九月三十日止六個月，從礦場採挖及加工廠所加工的黃金礦石總量分別約為14,670噸及36,732噸。與去年同期相比，採挖及加工的黃金礦石分別減少17.4%及3.5%。採挖的黃金礦石減少是由於當前期間僅有紅山南金礦投入生產，而上年黑石梁金礦及哈密南黃金項目均採挖出礦石。

截至二零一五年九月三十日止六個月，我們於開發期間已採挖銅鎳礦石52,333噸。由於銅鎳礦在二零一四年九月底開始開發，故去年同期採挖的16,328噸不具可比性。

管理層討論及分析(續)

業務回顧及前景(續)

採礦業務(續)

產生的開支

截至二零一五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63,100,000港元，詳情如下：

	紅山南金礦 千港元	白石泉銅鎳礦 千港元	總計 千港元
1. 資本開支			
1.1 勘探作業 鑽探及分析	—	5,392	5,392
小計	—	5,392	5,392
1.2 開發作業(包括礦場建設) 添置無形資產、物業、 廠房及設備	232	2,109	2,341
興建隧道及分包費用	—	10,696	10,696
員工成本	—	—	—
小計	232	12,805	13,037
資本開支總額	232	18,197	18,429
2. 採礦作業的營運開支			
員工成本	320	846	1,166
消耗品	37	68	105
燃料、水電及其他服務	740	1,150	1,890
非所得稅、專利費用及 其他政府費用	388	668	1,056
分包費用	11,575	4,596	16,171
運輸	1,160	—	1,160
折舊及攤銷	5,895	10,853	16,748
其他	111	229	340
營運開支總額	20,226	18,410	38,636
資本及營運開支總額	20,458	36,607	57,065

管理層討論及分析(續)

業務回顧及前景(續)

採礦業務(續)

產生的開支(續)

	千港元
3. 加工開支	
員工成本	1,947
消耗品	2,209
燃料、水電及其他服務	1,047
折舊及攤銷	537
運輸	170
其他	157
	<hr/>
加工開支總額	6,067
	<hr/>
開支總額	63,132

基建項目、分包安排及購置設備

於截至二零一五年九月三十日止六個月，本集團訂立的新合約及承擔概述如下：

	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
白石泉銅鎳礦	515	3,026	–	3,541
加工廠	–	–	231	231
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
總計	515	3,026	231	3,772

管理層討論及分析(續)

業務回顧及前景(續)

採礦業務(續)

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的51%股權的部分代價。尚未償還餘額30,000,000港元將自此於發行日期各週年分三期等額攤還。承兌票據按年利率3厘計息，並於發行日期各週年支付，另以本公司非全資附屬公司Goffers Management Limited已發行股本的51%作抵押。

前景

於今年四月至九月，黃金市價於每盎司1,150美元左右浮動，並於二零一五年七月二十日跌至每盎司1,072.30美元，創五年來新低。鎳市價亦處於回落趨勢，於二零一五年九月三十日下降至每噸10,065美元。投資資金已於二零一一年離開資源行業，使整個商品市場按供求情況運作。隨著全球經濟衰退，商品市場正面臨嚴峻的考驗。鑒於供應減少，加上市場尚未尋回其平衡點，金屬價值將繼續尋底。管理層正從各方面著手削減開支，尋找機遇以獲取優質資源。與黃金開採一樣，銅鎳礦亦將於冬季期間暫停其生產，並於明年三月初恢復。

財務表現回顧

截至二零一五年九月三十日止六個月，本集團錄得營業額約110,884,000港元，較二零一四年同期增加92.4%。回顧期內溢利約為6,370,000港元，而二零一四年同期錄得虧損約13,472,000港元。承兌票據實際利息開支約為483,000港元，佔截至二零一五年九月三十日止六個月所產生融資成本的大部分，而二零一四年同期則為1,694,000港元。

就軟件業務分部而言，本集團錄得營業額約3,280,000港元(二零一四年：約10,325,000港元)，較二零一四年同期減少68.2%。分部虧損約為10,004,000港元(二零一四年：約9,402,000港元)，較上年同期增加6.4%。

管理層討論及分析(續)

財務表現回顧(續)

於回顧期內，採礦業務分部分別錄得營業額約107,604,000港元(二零一四年：約47,317,000港元)及分部溢利約27,182,000港元(二零一四年：分部虧損約1,770,000港元)，較二零一四年同期分別增加1.3倍及16.4倍。

本公司擁有人應佔虧損約7,556,000港元，而二零一四年同期則約為12,115,000港元。

資本結構、流動資金及財務資源

於二零一五年九月三十日，本集團銀行結餘及現金約為57,781,000港元(二零一五年三月三十一日：約51,037,000港元)及流動資產淨值約為70,906,000港元(二零一五年三月三十一日：約49,471,000港元)。本集團銀行結餘及現金當中，約24%及75%(二零一五年三月三十一日：13%及85%)分別以港元及人民幣計值。於二零一五年九月三十日，本集團流動比率為1.95(二零一五年三月三十一日：1.76)。

本集團主要以內部產生的現金流量、銀行借貸以及自集資活動的所得款項，為其經營及投資活動提供資金。

於二零一五年九月三十日，本集團未償還借貸約為39,241,000港元(二零一五年三月三十一日：50,265,000港元)，主要涉及以實際利率法按攤銷成本列賬的承兌票據。於本報告日期，承兌票據須連同累計利息分期償還，即一年內應償還約10,902,000港元(二零一五年三月三十一日：約11,207,000港元)及二至五年內應償還約20,900,000港元(二零一五年三月三十一日：約31,802,000港元)。

董事會相信，本集團具備充裕資本，而本集團現有財務資源足夠履行其承擔及應付其營運資金需求。

資產負債比率

於二零一五年九月三十日，本集團的資產負債比率約為41.72%(二零一五年三月三十一日：58.42%)，此乃根據借貸總額約39,241,000港元(二零一五年三月三十一日：約50,265,000港元)以及本公司擁有人應佔權益約94,067,000港元(二零一五年三月三十一日：約86,041,000港元)計算。資產負債比率下降，主要由於截至二零一五年九月三十日止六個月償還10,000,000港元的承兌票據。

本集團資產抵押

於二零一五年九月三十日，本公司間接全資附屬公司Goffers Management Limited的102股股份(相當於其已發行股本總額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。

本集團亦已抵押銀行存款及賬面值分別約為125,000港元及19,385,000港元的物業、廠房及設備，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

於二零一五年九月三十日，本集團並無手頭訂單。

重大投資、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7,500,000港元出售其於天時軟件(中國)有限公司的全部股權。出售的進一步詳情載於本報告附註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。

分部資料

本集團目前分為兩個營運部門－(i) 軟件業務；及(ii) 採礦業務。於回顧期內，本集團軟件業務及採礦業務的收入分別佔2.96%(二零一四年：17.91%)及97.04%(二零一四年：82.09%)。

管理層討論及分析^(續)

未來重大投資計劃

本集團短期內概無任何重大投資計劃。

匯兌風險

由於大部分交易以本集團主要營運附屬公司各自的功能貨幣(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

於二零一五年九月三十日，本集團並無任何重大或然負債。

僱員資料

於二零一五年九月三十日，本集團僱用合共139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，酌情向本集團僱員授出購股權及花紅。

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

於二零一五年九月三十日，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		股份總數	持股百分比
	實益擁有人	受控制法團		
執行董事				
鄭健群	123,800,000	—	123,800,000	6.22%
陳奕輝	111,090,000	404,912,000*	516,002,000	25.93%
張明	75,500,000	—	75,500,000	3.79%
獨立非執行董事				
陳彩玲	1,000,000	—	1,000,000	0.05%
陳鎂英	1,500,000	—	1,500,000	0.08%
林桂仁	1,000,000	—	1,000,000	0.05%

* 該等股份由陳奕輝先生擁有90.01%權益的私人公司持有。

其他資料^(續)

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^(續)

好倉^(續)

(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	債券金額
陳奕輝	Time Kingdom Limited	受控制法團權益	30,000,000港元*

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

其他資料(續)

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(續)

好倉(續)

(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 四月一日 尚未行使	期內授出	期內行使	期內失效	於二零一五年 九月三十日 尚未行使

二零零三年購股權計劃

獨立非執行董事

陳鎡英	24.3.2006	24.3.2006-23.3.2016	0.1530	500,000	-	(500,000)	-	-
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	<u>1,500,000</u>	<u>-</u>	<u>(1,500,000)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
				<u>2,500,000</u>	<u>-</u>	<u>(2,000,000)</u>	<u>-</u>	<u>500,000</u>

其他資料^(續)

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^(續)

好倉^(續)

(d) 可認購本公司普通股的購股權^(續)

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 四月一日 尚未行使	期內授出	期內行使	期內失效	於二零一五年 九月三十日 尚未行使
二零一三年購股權計劃								
執行董事								
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
張明	3.10.2013	3.10.2013-2.10.2023	0.1490	3,000,000	-	-	-	3,000,000
獨立非執行董事								
陳彩玲	3.10.2013	3.10.2013-2.10.2023	0.1490	1,000,000	-	(1,000,000)	-	-
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)	-	-
				<u>8,400,000</u>	<u>-</u>	<u>(3,000,000)</u>	<u>-</u>	<u>5,400,000</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，於二零一五年九月三十日，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。

其他資料^(續)

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	佔已發行股本 百分比
教育信息技術(香港)有限公司(附註1)	108,057,374	-	108,057,374	5.43%
Starmax Holdings Limited(附註2)	404,912,000	-	404,912,000	20.35%

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111,090,000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，本公司並無獲知會有任何人士於二零一五年九月三十日的已發行股本中擁有任何其他權益或淡倉。

其他資料^(續)

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				
				於二零一五年 四月一日 尚未行使	期內授出	期內行使	期內失效	於二零一五年 九月三十日 尚未行使
董事	24.3.2006	24.3.2006-23.3.2016	0.1530	1,000,000	-	(500,000)	-	500,000
	26.9.2006	26.9.2006-25.9.2016	0.0772	5,000,000	-	(1,500,000)	-	-*
	18.6.2007	18.6.2007-17.6.2017	0.2980	800,000	-	-	-	-*
僱員	24.3.2006	24.3.2006-23.3.2016	0.1530	600,000	-	(300,000)	(300,000)	-
	26.9.2006	26.9.2006-25.9.2016	0.0772	-	-	-	-	3,500,000*
	18.6.2007	18.6.2007-17.6.2017	0.2980	2,000,000	-	-	(1,400,000)	1,400,000*
	9.9.2011	9.9.2011-8.9.2021	0.1500	1,900,000	-	(800,000)	(300,000)	800,000
	20.11.2012	20.11.2012-19.11.2022	0.1330	15,400,000	-	(5,200,000)	(200,000)	10,000,000
				<u>26,700,000</u>	<u>-</u>	<u>(8,300,000)</u>	<u>(2,200,000)</u>	<u>16,200,000</u>

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				
				於二零一五年 四月一日 尚未行使	期內授出	期內行使	期內失效	於二零一五年 九月三十日 尚未行使
董事	3.10.2013	3.10.2013-2.10.2023	0.1490	8,000,000	-	(3,000,000)	-	5,000,000
	17.2.2014	17.2.2014-16.2.2024	0.1380	400,000	-	-	-	400,000
僱員	3.10.2013	3.10.2013-2.10.2023	0.1490	10,710,000	-	(5,910,000)	(600,000)	4,200,000
	17.2.2014	17.2.2014-16.2.2024	0.1380	2,900,000	-	(1,400,000)	(800,000)	700,000
				<u>22,010,000</u>	<u>-</u>	<u>(10,310,000)</u>	<u>(1,400,000)</u>	<u>10,300,000</u>

* 有關董事於二零一五年四月一日持有3,500,000份購股權及800,000份購股權，已辭任本公司董事，自二零一五年八月十日起生效，惟繼續擔任本集團僱員。

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。

企業管治常規守則

截至二零一五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(1)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，及充份提升其營運效率；(2)曾惠珍女士及陳鎂英先生已擔任本公司獨立非執行董事逾九年。曾女士及陳先生為本公司事務提供獨立意見，證明彼等具備有關能力。儘管彼等擔任本公司獨立非執行董事多年，董事會認為，曾女士及陳先生均可以繼續履行其應盡職責，並符合創業板上市規則第5.09條所載的獨立指引。除上文披露者外，截至二零一五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，彼等於截至二零一五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。

其他資料^(續)

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：

獨立非執行董事

曾惠珍女士，61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公會、香港公司秘書公會、香港稅務學會、英國特許人事和發展學會、註冊財務策劃師協會、英國特許仲裁員學會、英國財務會計師公會及澳洲墨爾本公共會計師協會會員。彼獲委任為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。彼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二零一五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，二零一五年十一月十二日