

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，概不對因本公告全部或任何部份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。

# STELUX Holdings International Limited

## 寶光實業(國際)有限公司\*

於百慕達註冊成立的有限公司

網址：<http://www.stelux.com>

股份代號：84

### 業績公佈

### 截至2024年9月30日止六個月

寶光實業(國際)有限公司(「本公司」或「我們」)董事會(「董事會」)公佈本公司及其附屬公司(以下合稱「本集團」)截至2024年9月30日止六個月(「期內」)未經審核的綜合中期業績及財務資料如下：

#### 簡明綜合收益表

截至2024年9月30日止六個月

		未經審核	
		截至9月30日止六個月	
	附註	2024年 港幣千元	2023年 港幣千元
收入	2	302,242	368,294
銷售成本		<u>(160,323)</u>	<u>(189,653)</u>
毛利		141,919	178,641
其他收益／(虧損)	3	2,898	(3,218)
其他收入	4	18,222	13,648
銷售支出		(104,549)	(121,224)
一般及行政支出		(87,203)	(78,817)
其他營運支出		(11,804)	(784)
財務成本		<u>(11,532)</u>	<u>(14,509)</u>
除稅前虧損	5	(52,049)	(26,263)
所得稅支出	6	<u>(3,219)</u>	<u>(3,641)</u>
期內虧損		<u><u>(55,268)</u></u>	<u><u>(29,904)</u></u>

\* 僅供識別

## 簡明綜合收益表(續)

	附註	未經審核	
		截至9月30日止六個月	
		2024年 港幣千元	2023年 港幣千元
以下應佔：			
本公司權益持有人		(55,355)	(29,942)
非控股權益		<u>87</u>	<u>38</u>
期內虧損		<u>(55,268)</u>	<u>(29,904)</u>
		港仙	港仙
每股虧損			
— 基本及攤薄	8	<u>(5.30)</u>	<u>(2.86)</u>

# 簡明綜合全面收益表

截至2024年9月30日止六個月

	未經審核	
	截至9月30日止六個月	
	2024年	2023年
	港幣千元	港幣千元
期內虧損	<u>(55,268)</u>	<u>(29,904)</u>
其他全面收益／(虧損)：		
其後可重新分類至損益的項目：		
海外業務的匯兌差額	<u>41,945</u>	<u>(11,376)</u>
	<u>41,945</u>	<u>(11,376)</u>
不會重新分類至損益的項目：		
按公平值透過其他全面收益列賬的股份投資的公平值變動	<u>19</u>	<u>201</u>
	<u>19</u>	<u>201</u>
期內其他全面收益／(虧損)	<u>41,964</u>	<u>(11,175)</u>
期內全面虧損總額	<u><u>(13,304)</u></u>	<u><u>(41,079)</u></u>
以下應佔：		
本公司權益持有人	<u>(14,014)</u>	<u>(40,652)</u>
非控股權益	<u>710</u>	<u>(427)</u>
期內全面虧損總額	<u><u>(13,304)</u></u>	<u><u>(41,079)</u></u>

簡明綜合資產負債表  
於2024年9月30日

	附註	未經審核 2024年 9月30日 港幣千元	2024年 3月31日 港幣千元
<b>資產</b>			
非流動資產			
物業、機器及設備		178,712	183,127
投資物業		297,800	297,800
使用權資產		72,678	91,312
無形資產		48,975	47,567
按公平值透過其他全面收益列賬的股份投資		5,729	5,710
應收代價		318,999	298,975
應收貿易賬款、按金及預付款項	9	44,383	34,873
遞延稅項資產		6,840	6,482
非流動資產總額		<u>974,116</u>	<u>965,846</u>
流動資產			
存貨		243,626	226,251
應收代價		45,571	42,711
貿易及其他應收賬款	9	121,826	126,106
現金及現金等值物		71,731	67,711
流動資產總額		<u>482,754</u>	<u>462,779</u>
資產總額		<u>1,456,870</u>	<u>1,428,625</u>
<b>股權</b>			
本公司權益持有人應佔股本及儲備			
股本		104,475	104,647
庫存股份		(698)	—
儲備		787,950	801,933
股東資金		891,727	906,580
非控股權益		6,415	5,705
股權總額		<u>898,142</u>	<u>912,285</u>

簡明綜合資產負債表(續)

		未經審核 2024年 9月30日 港幣千元	2024年 3月31日 港幣千元
	附註		
<b>負債</b>			
非流動負債			
遞延稅項負債		26,287	26,287
租賃負債		38,837	50,551
退休福利承擔		1,803	1,803
		<u>66,927</u>	<u>78,641</u>
非流動負債總額		<u>66,927</u>	<u>78,641</u>
流動負債			
貿易及其他應付賬款	10	135,997	118,513
應付所得稅		23,454	22,559
銀行貸款		276,183	233,984
租賃負債		56,167	62,643
		<u>491,801</u>	<u>437,699</u>
流動負債總額		<u>491,801</u>	<u>437,699</u>
負債總額		<u>558,728</u>	<u>516,340</u>
股權及負債總額		<u>1,456,870</u>	<u>1,428,625</u>

# 簡明中期綜合財務資料附註

## 1. 編製基準及會計政策變動

此等未經審核簡明中期綜合財務資料乃按照香港會計師公會(「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(「聯交所」)證券上市規則附錄D2適用之規定而編製。

此等未經審核簡明中期綜合財務資料須與根據香港財務報告準則編製的2024年年度財務報表一併閱讀。

編製此簡明中期綜合財務資料所採用之會計政策及計算方法與截至2024年3月31日止年度之財務報表所用相同。

於期內,本集團已採納由香港會計師公會頒佈,與其業務相關且於2024年4月1日開始之會計年度生效之所有新訂及經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)。香港財務報告準則包括香港財務報告準則;香港會計準則及詮釋。

### A. 本集團採納的新訂及經修訂準則

本集團自2024年4月1日起首次應用以下修訂本:

- 流動或非流動負債分類及附帶契諾的非流動負債—香港會計準則第1號(修訂本);
- 財務報表的呈報—分類為包含按要求償還條款的定期貸款之借款人—香港詮釋第5號(經修訂);
- 售後租回的租賃負債—香港財務報告準則第16號(修訂本);
- 供應商融資安排—香港會計準則第7號及香港財務報告準則第7號(修訂本)。

由於採納香港會計準則第1號(修訂本),本集團將其借款分類的會計政策變更如下:

*「借款分類為流動負債,除非於報告期末,本集團有權推遲至報告期後至少12個月償還負債。」*

此新政策並未導致本集團借款的分類發生變化。本集團並無因採納香港會計準則第1號(修訂本)而作出追溯調整。

### B. 已頒佈但尚未採納的新訂及經修訂準則對本集團的影響

於2023年9月,香港會計師公會修訂香港會計準則第21號以幫助實體釐定一種貨幣是否可兌換為另一種貨幣及當不可兌換時,應使用何種即期匯率。該等新規定將應用於2025年4月1日或之後開始之年度報告期間。管理層預計該等修訂本不會對綜合財務報表產生任何重大影響。

於2024年7月，香港會計師公會頒佈香港財務報告準則第18號，其對於2027年4月1日或之後開始之年度報告期間生效，允許提前應用。香港財務報告準則第18號對財務報表的呈報方式引入重大變動，聚焦於損益表中呈列的財務表現資料，其將影響本集團於財務報表中呈報及披露財務表現的方式。香港財務報告準則第18號引入的主要變更涉及：(i)損益表的結構；(ii)管理層定義的業績計量(即替代或非公認會計原則業績計量)的披露要求；及(iii)強化資料彙總及細分的要求。管理層目前正在評估應用香港財務報告準則第18號對綜合財務報表的呈報及披露的影響。

## 2. 收入及分部資料

本集團之首席運營決策者為本公司行政董事。行政董事主要從業務性質及地區角度審閱本集團之財務資料。從業務性質角度來看，本集團有二個分部報告，即鐘錶零售及鐘錶批發業務分部。管理層主要從地區角度評核(i)香港、澳門及中國大陸和(ii)亞洲其餘地區之鐘錶零售業績。

收入是指來自鐘錶零售分部及鐘錶批發分部的商品銷售。營運分部間之銷售按相等於現行按公平原則進行的交易之條款進行。行政董事按除利息及稅項前經調整盈利(「EBIT」)評核營運分部之業績，計算該盈利時不包括集團行政淨支出。集團行政淨支出主要為集團層面的員工成本及高級管理層花紅撥備。

截至2024年9月30日止六個月

	鐘錶零售		鐘錶批發業務 港幣千元	總計 港幣千元
	香港、澳門及 中國大陸 港幣千元	亞洲 其餘地區 港幣千元		
香港財務報告準則第15號範圍內的客戶合約收益				
— 分部總額	113,409	88,447	169,198	371,054
— 分部間	—	—	(68,812)	(68,812)
銷售予外來客戶	<u>113,409</u>	<u>88,447</u>	<u>100,386</u>	<u>302,242</u>
收入確認時間				
— 於一個時間點轉撥	<u>113,409</u>	<u>88,447</u>	<u>100,386</u>	<u>302,242</u>
分部業績	<u>(25,948)</u>	<u>(9,842)</u>	<u>10,992</u>	<u>(24,798)</u>
集團行政淨支出				(15,719)
財務成本				<u>(11,532)</u>
除稅前虧損				(52,049)
所得稅支出				<u>(3,219)</u>
期內虧損				<u><u>(55,268)</u></u>

## 2. 收入及分部資料(續)

於2024年9月30日

	鐘錶零售			總計 港幣千元
	香港、澳門及 中國大陸 港幣千元	亞洲 其餘地區 港幣千元	鐘錶批發業務 港幣千元	
分部資產	378,535	137,855	249,516	765,906
未分配資產				690,964
總資產				<u>1,456,870</u>
分部負債	(85,691)	(50,300)	(80,052)	(216,043)
未分配負債				(342,685)
總負債				<u>(558,728)</u>

截至2023年9月30日止六個月

	鐘錶零售			總計 港幣千元
	香港、澳門及 中國大陸 港幣千元	亞洲 其餘地區 港幣千元	鐘錶批發業務 港幣千元	
香港財務報告準則第15號範圍內的客戶合約收益				
— 分部總額	147,737	109,845	208,453	466,035
— 分部間	—	—	(97,741)	(97,741)
銷售予外來客戶	<u>147,737</u>	<u>109,845</u>	<u>110,712</u>	<u>368,294</u>
收入確認時間				
— 於一個時間點轉撥	<u>147,737</u>	<u>109,845</u>	<u>110,712</u>	<u>368,294</u>
分部業績	<u>(9,937)</u>	<u>(589)</u>	<u>13,470</u>	2,944
集團行政淨支出				(14,698)
財務成本				(14,509)
除稅前虧損				(26,263)
所得稅支出				(3,641)
期內虧損				<u>(29,904)</u>

## 2. 收入及分部資料(續)

於2024年3月31日

	鐘錶零售			鐘錶批發業務 港幣千元	總計 港幣千元
	香港、澳門及 中國大陸 港幣千元	亞洲 其餘地區 港幣千元			
分部資產	402,059	138,716	227,099	767,874	
未分配資產				660,751	
總資產				<u>1,428,625</u>	
分部負債	(104,248)	(55,106)	(60,433)	(219,787)	
未分配負債				(296,553)	
總負債				<u>(516,340)</u>	

## 3. 其他收益／(虧損)

	截至9月30日止六個月	
	2024年 港幣千元	2023年 港幣千元
出售物業、機器及設備的虧損	(1,584)	(17)
滙兌收益／(虧損)，淨額	4,135	(3,241)
終止租賃合約的收益	347	40
	<u>2,898</u>	<u>(3,218)</u>

## 4. 其他收入

	截至9月30日止六個月	
	2024年 港幣千元	2023年 港幣千元
樓宇管理費收入	1,290	1,290
租金收入	3,178	3,002
利息收入	9,267	67
政府補貼	855	20
共享服務收入	2,016	7,200
雜項	1,616	2,069
	<u>18,222</u>	<u>13,648</u>

## 5. 除稅前虧損

本集團除稅前虧損已扣除／(計入)收益表中以下項目：

	截至9月30日止六個月	
	2024年 港幣千元	2023年 港幣千元
折舊		
—物業、機器及設備	13,451	9,993
—使用權資產	36,049	31,426
減值損失／(減值損失撥回)		
—物業、機器及設備	213	(403)
—使用權資產	794	(2,985)
關於土地及樓宇的租賃租金		
—短期及可變動的租賃付款	11,838	18,010
存貨準備撥回	(4,746)	(470)
存貨撇賬	854	140
捐款	50	117
僱員福利支出	94,980	92,646

## 6. 所得稅支出

	截至9月30日止六個月	
	2024年 港幣千元	2023年 港幣千元
本期所得稅		
香港利得稅	1,320	3,181
海外利得稅	1,864	530
過往年度撥備過少／(過多)	12	(25)
	3,196	3,686
遞延所得稅	23	(45)
	3,219	3,641

截至2024年9月30日止六個月內，香港利得稅乃根據已沖銷可動用稅項損失的估計應課稅溢利按稅率16.5% (2023：16.5%) 計算。海外利得稅乃根據截至2024年9月30日止六個月內估計應課稅溢利按本集團經營地區的適用稅率計算。

## 7. 股息

於2024年11月27日舉行之會議上，董事會不建議派發截至2024年9月30日止六個月的中期股息 (2023：無)。

## 8. 每股虧損

### 基本

每股基本虧損以期內本公司權益持有人應佔虧損除以已發行普通股加權平均數而計算。

	截至9月30日止六個月	
	2024年	2023年
已發行普通股加權平均數(以千股計)	<u>1,044,882</u>	<u>1,046,474</u>
本公司權益持有人應佔虧損總額(港幣千元)	<u>(55,355)</u>	<u>(29,942)</u>
每股基本虧損(港仙)	<u>(5.30)</u>	<u>(2.86)</u>

### 攤薄

截至2024年9月30日及2023年9月30日止六個月，每股攤薄虧損與每股基本虧損金額相同，因為在兩個財政期內並沒有潛在可攤薄的普通股。

## 9. 貿易及其他應收賬款

	2024年 9月30日 港幣千元	2024年 3月31日 港幣千元
應收貿易賬款，總額	96,272	93,480
減：減值撥備	<u>(750)</u>	<u>(1,225)</u>
應收貿易賬款，淨額(附註)	95,522	92,255
其他應收款項	18,353	12,813
按金	45,366	48,016
預付款項	<u>6,968</u>	<u>7,895</u>
	166,209	160,979
減：非流動部份	<u>(44,383)</u>	<u>(34,873)</u>
流動部份	<u>121,826</u>	<u>126,106</u>
按發票日分析的應收貿易賬款：		
0-60天	34,015	47,804
60天以上	<u>62,257</u>	<u>45,676</u>
	<u>96,272</u>	<u>93,480</u>

### 附註：

本集團透過指定的進出口代理，將香港附屬公司的產品運往內地的附屬公司。應收及應付進出口代理的結餘乃按同等的對應金額結算，該等結餘按要求結算。截至2024年9月30日，本集團應收貿易賬款及應付貿易賬款包括應收及應付進出口代理的結餘為港幣37.401百萬元(2024年3月31日：港幣34.968百萬元)。

## 10. 貿易及其他應付賬款

	2024年 9月30日 港幣千元	2024年 3月31日 港幣千元
應付貿易賬款	78,544	55,787
合約負債	1,465	892
其他應付賬款	17,535	15,082
應計費用	38,453	46,752
	<u>135,997</u>	<u>118,513</u>
按發票日分析的應付貿易賬款：		
0-60天	36,551	13,740
60天以上	41,993	42,047
	<u>78,544</u>	<u>55,787</u>

## 11. 或然負債

於2024年9月30日，本公司一間附屬公司有或然負債約港幣7.886佰萬元(2024年3月31日：港幣7.738佰萬元)，涉及向業主就其若干零售店鋪的租金按金及供應商提供銀行擔保。

## 管理層討論及分析

### 表現概要

- 本集團營業額減少17.9%至HK\$302.2百萬
- 本公司權益持有人應佔虧損為HK\$55.4百萬

截至2024年9月30日止六個月(「2024年上半年」或「期內」)，本集團營業額減少17.9%至HK\$302.2百萬(截至2023年9月30日止六個月(「2023年上半年」)：HK\$368.3百萬)。

本集團於2024年上半年錄得權益持有人應佔虧損HK\$55.4百萬(2023年上半年為HK\$29.9百萬)。於2024年上半年確認利息收入HK\$9.2百萬(2023年上半年：無)，此利息收入來自出售一所附屬公司所產生的為計息應收代價。倘剔除該利息收入，本集團將錄得綜合虧損淨額HK\$64.6百萬。

### 中期股息

董事會不建議宣派截至2024年9月30日止六個月的中期股息(2023年：每股普通股為零)。

### 「時間廊」集團

- 營業額減少21.6%至HK\$201.9百萬(2023年上半年：HK\$257.6百萬)
- 除利息及稅項前虧損為HK\$35.8百萬，而2023年上半年為HK\$10.5百萬

「時間廊」集團(屬於本集團)於香港、澳門、中國內地(統稱「大中華」)、新加坡、泰國及馬來西亞營運約95間店舖，並經營「時間廊」及「鐵達時」網上商店。

### 大中華

大中華「時間廊」業務的營業額為HK\$113.4百萬(2023年上半年：HK\$147.7百萬)，按年下降23.2%。2024年上半年除利息及稅項前虧損為HK\$25.9百萬(2023年上半年：HK\$9.9百萬)。受本地居民北上消費趨勢所影響，香港零售額按年下跌25.9%。澳門零售額因店舖數量增加而上升9.3%。中國內地零售額下跌22.4%，主要由於關閉表現不佳的店舖而令店舖數目減少36.4%。

於2024年上半年，香港的網上商店持續實現盈利，而中國內地的網上商店由於市場競爭激烈，尚未實現盈利。本集團將繼續投入更多資源擴展其電子商貿業務，以提高線上品牌知名度及豐富顧客體驗。

## 東南亞

於2024年上半年，因受通脹及低迷的零售情緒影響，「時間廊」在東南亞業務的營業額為HK\$88.4百萬，按年減少19.5%，而除利息及稅項前虧損為HK\$9.8百萬(2023年上半年：HK\$ 0.6百萬)。

本集團持續投資電子商貿平台，為消費者提供受歡迎的產品。東南亞電子商貿業務在2024年上半年錄得進步，銷售額按年穩定增長5.0%。

## 供應鏈管理及批發貿易

本集團鐘錶供應鏈及批發貿易分部的營業額減少9.3%至HK\$100.4百萬(2023年上半年：HK\$110.7百萬)，此分部錄得溢利HK\$11.0百萬(2023年上半年：HK\$13.5百萬)。本集團批發貿易分部繼續開展多項市場營銷活動，並提供優質售後服務以促進零售商的銷售。

## 集團展望

展望2025年，因應全球經濟放緩及世界局勢不明朗，營商環境仍充滿挑戰。然而，透過改善營運效率及加強與客戶的聯繫，我們的彈性框架可使我們應對該等不利因素。此外，本集團仍繼續致力推行及加強內部措施，以保持本集團在市場上的競爭優勢及保持未來發展的可持續性。尤其是，本集團將繼續投入更多資源擴展電子商貿業務，以提高線上品牌知名度及豐富顧客體驗。

## 財務

請參閱本公司於2024年7月19日所刊發的2024年年報第30至32頁所載「財務」一節。

本集團管理層密切監察及掌控本集團的資本管理、貨幣及利率變動，以監控本集團營運相關的財務風險。本集團實行嚴謹的融資及財務管理策略，以管理用於業務營運的短期及長期資金需求的流動性。有關資金來自業務營運以及有期貸款及短期貿易融資等銀行融資。本集團亦持續監察現有及預估未來現金流，審慎管理資產及負債的到期日以及業務營運的財務資金需要。

於2024年9月30日，本集團的借貸比率(按淨債務HK\$204.5佰萬(2024年3月31日：HK\$166.3佰萬)除以股東資金HK\$891.7佰萬(2024年3月31日：HK\$906.6佰萬)計算)為22.9%(2024年3月31日：18.3%)。淨債務乃根據計息銀行貸款HK\$276.2佰萬(2024年3月31日：HK\$234.0佰萬)減去銀行結餘及現金HK\$71.7佰萬(2024年3月31日：HK\$67.7佰萬)計算。

本集團按實際需求進行借貸，除本節所述者外，並無銀行承諾借貸融資及季節性借貸需求。於2024年9月30日：(a)本集團銀行借貸以港元(2024年3月31日：港元)計值，包括HK\$143.5佰萬(2024年3月31日：HK\$92.5佰萬)須於一年內償還及HK\$132.7佰萬(2024年3月31日：HK\$141.5佰萬)為預定還款期於一年以後(但可應要求償還，因此列為流動負債)；(b)銀行借貸乃按香港銀行同業拆息率或相關銀行最優惠利率(視情況而定)加固定年利率提供；及(c)未動用銀行借貸合共為HK\$110.0佰萬。有關銀行借貸的更多詳情，請參閱本公司於2024年7月19日所刊發的2024年年報第156頁所載本集團經審核財務報表附註33。

於2024年9月30日，本集團的股權總額為HK\$898.1佰萬。

於2024年9月30日，本集團的現金及現金等值物主要以港元、新加坡元、馬來西亞令吉及泰銖持有。

由於本集團的主要資產以港元計算，故本集團應用自然對沖機制，基本上用於盡量降低可能面對的匯率波動。除上述者外，本集團並無使用財務工具作對沖用途，亦並無使用貨幣借貸或其他對沖工具對沖其外幣淨投資(如有)。

於2024年9月30日，本集團的流動資產及流動負債分別約為HK\$482.8佰萬(2024年3月31日：HK\$462.8佰萬)及HK\$491.8佰萬(2024年3月31日：HK\$437.7佰萬)。流動比率約為0.98(2024年3月31日：1.06)。

本集團並無參與純投機的衍生工具交易。

於2024年9月30日，本公司一間附屬公司有或然負債合共約HK\$7.886佰萬(2024年3月31日：HK\$7.738佰萬)，涉及向業主就其若干零售店鋪的租金按金以及供應商提供銀行擔保。此外，於2024年9月30日，本集團部分物業、機器及設備及投資物業總值HK\$429.0佰萬(2024年3月31日：HK\$433.8佰萬)已抵押予銀行以獲取銀行信貸。除上述者外，本集團於2024年9月30日並無資產抵押或質押。

本集團目前並無收購重大投資或資本資產之計劃。

於2024年9月30日，本集團並無持有任何重大投資，就聯交所證券上市規則（「上市規則」）而言指對於2024年9月30日佔本集團資產總額5%或以上對一家被投資公司的任何投資。

期內，本集團並無進行有關其附屬公司、聯營公司及合營公司的任何重大收購或出售。

自2024年9月30日起，除本公司日期為2024年10月7日的盈利警告公告及本公司其他公佈所述事宜外，本公司並不知悉任何會影響本集團的重大事件。

### **僱員數目及酬金、酬金政策、獎金及僱員培訓計劃**

本集團以其運營國家的人力資源市場慣例為準則，釐定給予當地僱員的報酬，並定期進行檢討。本集團通常就(其中包括)業績及個別僱員表現提供按關鍵績效指標（「關鍵績效指標」）釐定之獎金給予合資格的僱員，而就本公司行政董事（「董事」）而言，本公司提供行政人員獎金計劃，據此，合資格參與者將根據其中所載條款及條件獲發放行政人員獎金。

本集團亦向僱員提供或鼓勵其等參與相關培訓計劃（內部及外部），以提高其僱員質素、能力及技能。內部培訓計劃包括專業能力及技術發展課程，以提升僱員的能力，而外部培訓計劃包括由外部機構舉辦的研討會及會議，為僱員提供培訓及專業發展機會。

於2024年9月30日，本集團共有約685位僱員（2023年9月30日：851位僱員，及2024年3月31日：825位僱員），而本集團於期內產生的僱員成本總額為HK\$95.0佰萬（截至2023年9月30日止六個月：HK\$92.6佰萬，及截至2024年3月31日止年度：HK\$183.9佰萬）。

### **集團資本結構**

期內本公司已發行資本結構並無變動，惟本公司自2024年8月20日起根據當時生效的本公司細則（「公司細則」）持有庫存股份除外。於2024年9月30日，本公司已發行普通股為1,036,919,025股（不包括7,839,000股庫存股份）。有關詳情，請參閱下節「上市證券的購買、出售或贖回」。

### **集團公司架構的變動**

期內本集團的公司架構並無任何重大變動。

## 上市證券的購買、出售或贖回

期內，本公司以現金於聯交所分批購回合共9,555,000股本公司股份，總代價(扣除開支前)為HK\$839,287.00。於購回的股份中，7,555,000股於2024年8月以最高價每股HK\$0.090及最低價每股HK\$0.078購回，總代價(扣除開支前)為HK\$661,787.00，而2,000,000股於2024年9月以最高價每股HK\$0.090及最低價每股HK\$0.088購回，總代價(扣除開支前)為HK\$177,500.00。

於2024年9月30日，合共1,716,000股購回股份予以註銷，餘下7,839,000股購回股份由本公司持有作庫存股份，而在所有情況下均符合公司細則。

有關股份購回、股份註銷及庫存股份的進一步詳情，請參閱本公司日期分別為2023年7月21日及2024年7月19日的通函附錄一所載說明函件以及本公司於2024年8月5日至2024年10月2日(包括首尾兩日)刊發的翌日披露報表及月報表。

除上述者外，本公司或其任何附屬公司概無於期內及直至本公告日期贖回、購買或出售任何本公司上市證券(包括出售其庫存股份)。

## 企業管治

### 企業管治守則

截至2024年9月30日止六個月及直至本公告日期，除以下偏離外，本公司已遵守上市規則附錄C1所載企業管治守則(「企業管治守則」)第二部分之守則條文(「守則條文」)：

### **守則條文第C.2.1條**

根據守則條文第C.2.1條，主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。根據本集團目前的組織架構，Chumphol Kanjanapas先生(又名黃創增先生)(「黃創增先生」)自2011年起身兼本集團主席及行政總裁。董事會認為，主席及行政總裁之角色由黃創增先生同時兼任，可確保本集團統一領導，使本集團有更佳策略計劃，促進本集團業務策略的順利執行，並提高本集團整體營運效率，從而為本集團股東、投資者、客戶、供應商及業務夥伴帶來更大信心。

董事會亦相信，該不區分角色並無削弱董事會內之權力制衡。董事會包括三名行政董事及三名獨立非行政董事。黃創增先生(以主席兼行政總裁的身份)為董事會提供領導，並根據守則條文履行其他職責及職能。彼連同其他兩位經驗豐富的行政董事(彼等均為法律及財務方面的專業人士，堅守彼等各自的專業標準)為本集團日常業務營運及主要事務提供高度監督及管理，而三位獨立非行政董事(均為高質素及經驗豐富人士，擁有廣泛專業知識及經驗，包括財務管理及諮詢、會計及審計、企業銀行、風險管理、財務申報以及保險、會計及金融行業合規等範疇)向董事會提供獨立意見及寶貴建議。所有董事能共同確保董事會維持高水平的財務及其他法定申報及合規機制，並密切監督本集團的主要事務，並以充分的制衡保障股東及本集團的整體利益。

鑒於上述，董事會認為偏離守則條文第C.2.1條對本集團而言屬適當，且黃創增先生擔任並繼續擔任主席兼行政總裁符合本公司及其股東的整體最佳利益。

### **守則條文第B.2.2條**

根據守則條文第B.2.2條，每名董事(包括有指定任期的董事)應輪流退休，至少每三年一次。

並非所有董事均嚴格遵照守則條文第B.2.2條輪席退任。本公司的公司細則第110(A)條規定，自上次獲選起計任期最長的三分之一董事須於每屆股東週年大會上輪席退任(並應符合資格膺選連任)，惟擔任主席、副主席、行政總裁或董事總經理(包括聯席董事總經理或副董事總經理(如有))的董事毋須輪席退任或計入釐定退任董事人數之內。

董事會認為，主席、副主席、行政總裁及董事總經理(如有)的角色對本公司及整個本集團至關重要，鑒於該等角色的重要性，確保該等角色的連續性符合本公司及其股東的整體最佳利益，對本集團主要管理層的穩定性及可持續性必不可少。董事會亦相信，現任兩位行政董事(即兼任主席及行政總裁的黃創增先生及擔任副主席的Suriyan Kanjanapas先生(又名黃瑞欣))持續擔任相關角色可達到上述目的，因彼等均為合資格且具能力的領導者，在本集團及業內擁有深厚知識、經驗及人脈。

此外，包含上述公司細則第110(A)條的公司細則已分別於2012年8月23日、2022年8月16日及最近於2024年8月20日舉行的三次股東週年大會上獲本公司股東正式批准。換言之，本公司股東已多次表示批准主席、副主席、行政總裁或董事總經理(如有)毋須遵守輪席退任的規定。在該等情況下，董事會認為偏離守則條文第B.2.2條對本集團而言屬適當。

### **守則條文第E.1.2條**

守則條文第E.1.2條載有有關薪酬委員會的職權範圍。本公司已採納守則條文第E.1.2條所載的職權範圍，惟不包括有關檢討及釐定本集團高級管理人員薪酬待遇的部份。由於行政董事較適合評估高級管理人員的表現，董事會相信釐定高級管理人員的薪酬待遇應由行政董事負責。因此，董事會認為偏離守則條文第E.1.2條對本集團而言屬適當。然而，於本公告日期，就企業管治守則而言，本公司高級管理人員包括本公司行政總裁及首席財務總裁，該等職能目前由兩名行政董事以雙重角色及身份出任。實際上，根據薪酬委員會的職權範圍，其目前負責檢討董事(包括同時履行高級管理人員各自角色及職能的行政董事)的薪酬待遇並就此向董事會作出建議。

### **審核委員會**

審核委員會連同本公司管理層於2024年11月19日舉行會議，審閱截至2024年9月30日止六個月本集團整體內部監控制度的成效，以及討論本集團財務報告事宜，包括，於提呈董事會批准前，審閱本集團截至2024年9月30日止六個月之業績。

## 薪酬委員會

於2024年6月25日，薪酬委員會釐定行政董事截至2025年3月31日止財政年度的基本薪金。

## 提名委員會及企業管治委員會

自本公司上一份年報刊發後，提名委員會及企業管治委員會概無任何更新。

## 上市規則附錄C3所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)

本公司已採納標準守則作為董事進行證券交易之行為守則。

本公司亦已向全體董事作出特定查詢，以確定彼等是否遵守標準守則所載規定標準，並無違規的情況。

全體董事於截至2024年9月30日止六個月內，一直遵守標準守則之條文。

## 刊登財務資料及中期報告

本公告乃刊載於聯交所之網站(<https://www.hkexnews.hk>)「最新上市公司公告」一欄及本公司網站(<http://www.stelux.com>)。本公司2024/2025年度中期報告將於適當時候寄發予本公司股東及上載於上述網站。

代董事會  
黃創增  
主席及行政總裁

香港，2024年11月27日

公司董事(截至本公告日期)：

行政董事：

Chumphol Kanjanapas(又名黃創增)(主席及行政總裁)

Suriyan Kanjanapas(又名黃瑞欣)(副主席)

廖晶薇(首席財務總裁)

獨立非行政董事：

黎啟明、陳焯彬及黎振宇