

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>

股份編號：84

### 業績公佈

#### 截至2022年9月30日止六個月

寶光實業(國際)有限公司(「本公司」)董事會公佈本公司及其附屬公司(以下合稱「本集團」)截至2022年9月30日止六個月的中期業績及財務資料如下：

#### 簡明綜合收益表

截至2022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	2022年 港幣千元	2021年 港幣千元
收入	2	408,349	306,229
銷售成本		<u>(226,900)</u>	<u>(164,755)</u>
毛利		181,449	141,474
其他收益／(虧損)	3	73,599	(1,004)
其他收入	4	20,276	23,061
銷售支出		(116,026)	(105,509)
一般及行政支出		(85,401)	(81,940)
其他營運支出		(5,678)	(14,783)
財務成本		<u>(8,670)</u>	<u>(9,737)</u>
除稅前溢利／(虧損)	5	59,549	(48,438)
所得稅支出	6	<u>(6,163)</u>	<u>(851)</u>
期內溢利／(虧損)		<u><u>53,386</u></u>	<u><u>(49,289)</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	
		2022年 港幣千元	2021年 港幣千元
以下應佔：			
本公司權益持有人		53,209	(49,337)
非控股權益		<u>177</u>	<u>48</u>
期內溢利／(虧損)		<u><u>53,386</u></u>	<u><u>(49,289)</u></u>
		港仙	港仙
每股盈利／(虧損)	8		
－基本及攤薄		<u><u>5.08</u></u>	<u><u>(4.71)</u></u>

簡明綜合全面收益表  
截至2022年9月30日止六個月

	未經審核	
	截至9月30日止六個月	
	2022年	2021年
	港幣千元	港幣千元
期內溢利／(虧損)	<u>53,386</u>	<u>(49,289)</u>
其他全面虧損：		
其後可重新分類至損益的項目：		
海外業務的匯兌差額	<u>(20,533)</u>	<u>(3,626)</u>
	<u>(20,533)</u>	<u>(3,626)</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>(66)</u>	<u>(20)</u>
	<u>(66)</u>	<u>(20)</u>
期內其他全面虧損	<u>(20,599)</u>	<u>(3,646)</u>
期內全面收益／(虧損)總額	<u><u>32,787</u></u>	<u><u>(52,935)</u></u>
以下應佔：		
本公司權益持有人	<u>33,648</u>	<u>(52,475)</u>
非控股權益	<u>(861)</u>	<u>(460)</u>
期內全面收益／(虧損)總額	<u><u>32,787</u></u>	<u><u>(52,935)</u></u>

簡明綜合資產負債表  
於2022年9月30日

		未經審核 2022年 9月30日 港幣千元	2022年 3月31日 港幣千元
	附註		
<b>資產</b>			
非流動資產			
物業、機器及設備		186,729	196,748
投資物業		283,100	283,100
使用權資產		69,877	77,593
無形資產		49,688	51,342
按公平值透過其他全面收益列賬的股份投資		1,527	1,593
按金及預付款項	9	16,599	14,757
遞延稅項資產		4,494	7,046
		<u>612,014</u>	<u>632,179</u>
非流動資產總額			
流動資產			
存貨		236,797	260,679
貿易及其他應收賬款	9	129,561	135,740
現金及現金等值物		121,207	112,121
		<u>487,565</u>	<u>508,540</u>
分類為持作可供出售資產	10	–	41,311
		<u>487,565</u>	<u>549,851</u>
流動資產總額			
		<u>1,099,579</u>	<u>1,182,030</u>
資產總額			
<b>股權</b>			
本公司權益持有人應佔股本及儲備			
股本		104,647	104,647
儲備		307,147	273,499
		<u>411,794</u>	<u>378,146</u>
股東資金		411,794	378,146
非控股權益		5,741	6,602
		<u>417,535</u>	<u>384,748</u>
股權總額			

簡明綜合資產負債表(續)

		未經審核 2022年 9月30日 港幣千元	2022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		25,364	26,690
租賃負債		32,303	35,690
		<u>57,667</u>	<u>62,380</u>
非流動負債總額			
流動負債			
貿易及其他應付賬款	11	190,458	180,634
應付所得稅		28,350	25,054
銀行貸款		360,217	473,876
租賃負債		45,352	55,338
		<u>624,377</u>	<u>734,902</u>
流動負債總額			
負債總額		<u>682,044</u>	<u>797,282</u>
股權及負債總額		<u>1,099,579</u>	<u>1,182,030</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」)證券上市規則附錄十六適用之規定而編製。

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2022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2022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2022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(「香港財務報告準則」)、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋。本集團並無提前採用已頒佈但尚未生效的任何其他準則、詮釋或修訂本。

多項新訂或經修訂準則亦自2022年4月1日起生效,惟對本集團未經審核簡明綜合財務報表未有造成重大影響。

## 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未分配收入及集團行政淨支出。未分配收入指出售物業的收益,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。

2. 收入及分部資料(續)

截至2022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	132,560	127,928	245,832	506,320
— 分部間	—	—	(97,971)	(97,971)
銷售予外來客戶	<u>132,560</u>	<u>127,928</u>	<u>147,861</u>	<u>408,349</u>
收入確認時間				
— 於一個時間點轉撥	<u>132,560</u>	<u>127,928</u>	<u>147,861</u>	<u>408,349</u>
分部業績	<u>(23,496)</u>	<u>3,172</u>	<u>25,282</u>	<u>4,958</u>
未分配收入				78,689
集團行政淨支出				(15,428)
財務成本				(8,670)
除稅前溢利				59,549
所得稅支出				(6,163)
期內溢利				<u>53,386</u>
於2022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	343,427	133,031	248,177	724,635
未分配資產				374,944
總資產				<u>1,099,579</u>
分部負債	(74,399)	(53,197)	(108,715)	(236,311)
未分配負債				(445,733)
總負債				<u>(682,044)</u>

## 2. 收入及分部資料(續)

截至2021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	122,229	71,229	180,090	373,548
— 分部間	—	—	(67,319)	(67,319)
銷售予外來客戶	<u>122,229</u>	<u>71,229</u>	<u>112,771</u>	<u>306,229</u>
收入確認時間				
— 於一個時間點轉撥	<u>122,229</u>	<u>71,229</u>	<u>112,771</u>	<u>306,229</u>
分部業績	<u>(27,984)</u>	<u>(11,302)</u>	<u>19,079</u>	(20,207)
集團行政淨支出				(18,494)
財務成本				<u>(9,737)</u>
除稅前虧損				(48,438)
所得稅支出				<u>(851)</u>
期內虧損				<u>(49,289)</u>

於2022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	375,063	138,205	254,438	767,706
未分配資產				<u>414,324</u>
總資產				<u>1,182,030</u>
分部負債	(88,008)	(53,216)	(83,857)	(225,081)
未分配負債				<u>(572,201)</u>
總負債				<u>(797,282)</u>



### 3. 其他收益／(虧損)

截至9月30日止六個月

2022年  
港幣千元

2021年  
港幣千元

出售物業、機器及設備的收益／(虧損)，淨額	39	(123)
出售分類為持作可供出售資產的收益	78,689	—
滙兌虧損，淨額	(5,174)	(881)
終止租賃合約的收益	45	—
	<u>73,599</u>	<u>(1,004)</u>

### 4. 其他收入

截至9月30日止六個月

2022年  
港幣千元

2021年  
港幣千元

樓宇管理費收入	1,290	1,230
租金收入	2,392	2,348
租金減免	1,129	5,258
利息收入	140	104
政府補貼	6,379	4,621
共享服務收入	7,200	7,200
雜項	1,746	2,300
	<u>20,276</u>	<u>23,061</u>

### 5. 除稅前溢利／(虧損)

本集團除稅前溢利／(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

2022年  
港幣千元

2021年  
港幣千元

折舊		
—物業、機器及設備	9,185	13,774
—使用權資產	28,622	35,575
減值		
—物業、機器及設備	253	633
—使用權資產	1,215	10,235
關於土地及樓宇的租賃租金		
—短期及可變動的租賃付款	16,536	7,376
—租金減免	(1,129)	(5,258)
存貨(準備撥回)／撥備	(11,603)	1,371
存貨撇賬	13,170	97
捐款	20	88
僱員福利支出	95,111	88,805

## 6. 所得稅支出

	截至9月30日止六個月	
	2022年 港幣千元	2021年 港幣千元
本期所得稅		
香港利得稅	3,173	1,297
海外利得稅	4,585	1,522
過往年度撥備過多	(40)	(2,067)
	<u>7,718</u>	<u>752</u>
遞延所得稅	(1,555)	99
	<u>6,163</u>	<u>851</u>

截至2022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% (2021：16.5%) 計算。海外利得稅乃根據截至2022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2022年11月24日舉行之會議上，董事會不建議派發截至2022年9月30日止六個月的中期股息 (2021：無)。

## 8. 每股盈利／(虧損)

### 基本

每股基本盈利／(虧損)以期內本公司權益持有人應佔溢利／(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	
	2022年	2021年
已發行普通股加權平均數 (以千股計)	<u>1,046,474</u>	<u>1,046,474</u>
本公司權益持有人應佔溢利／(虧損)總額 (港幣千元)	<u>53,209</u>	<u>(49,337)</u>
每股基本盈利／(虧損) (港仙)	<u>5.08</u>	<u>(4.71)</u>

### 攤薄

截至2022年9月30日及2021年9月30日止六個月，每股攤薄盈利／(虧損)與每股基本盈利／(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

	2022年 9月30日 港幣千元	2022年 3月31日 港幣千元
應收貿易賬款，總額	85,976	83,678
減：減值撥備	<u>(20)</u>	<u>(23)</u>
應收貿易賬款，淨額(附註)	85,956	83,655
其他應收款項	5,561	7,298
按金	44,930	54,321
預付款項	<u>9,713</u>	<u>5,223</u>
	146,160	150,497
減：非流動部份	<u>(16,599)</u>	<u>(14,757)</u>
流動部份	<u><u>129,561</u></u>	<u><u>135,740</u></u>
按發票日分析的應收貿易賬款：		
0-60天	47,633	39,081
60天以上	<u>38,343</u>	<u>44,597</u>
	<u><u>85,976</u></u>	<u><u>83,678</u></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2022年9月30日，本集團應收賬款及應付賬款包括應收及應付進出口代理的結餘為港幣31.127百萬元(2022年3月31日：港幣33.253百萬元)。

## 10. 分類為持作可供出售資產

	2022年 9月30日 港幣千元	2022年 3月31日 港幣千元
轉自物業、機械及設備的土地及樓宇	—	41,311

於2022年1月28日，本集團與一名獨立第三方訂立臨時買賣協議，以尋求出售其其中一項物業，並預期該出售事項將於2022年8月完成。其後，雙方就售價港幣120佰萬元達成共識，於2022年2月10日簽訂買賣協議。

該出售事項已於2022年8月完成，出售事項的未經審核收益為港幣78.7佰萬元，於截至2022年9月30日止六個月的財政期內確認。

## 11. 貿易及其他應付賬款

	2022年 9月30日 港幣千元	2022年 3月31日 港幣千元
應付貿易賬款	95,109	71,388
合約負債	3,687	1,280
其他應付賬款	38,107	60,431
應計費用	53,555	47,535
	<u>190,458</u>	<u>180,634</u>
按發票日分析的應付貿易賬款：		
0-60天	62,547	34,348
60天以上	32,562	37,040
	<u>95,109</u>	<u>71,388</u>

## 12. 或然負債

於2022年9月30日，本公司一間附屬公司有或然負債約港幣5.967佰萬元(2022年3月31日：港幣5.296佰萬元)，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

- 集團營業額上升33.3%至HK\$408.3百萬
- 本公司權益持有人應佔溢利為HK\$53.2百萬

截至2022年9月30日止六個月（「2022年上半年」或「期內」），集團營業額上升33.3%至HK\$408.3百萬（截至2021年9月30日止六個月（「2021年上半年」）：HK\$306.2百萬）。

本集團於2022年上半年錄得權益持有人應佔溢利HK\$53.2百萬，當中包括出售一項香港物業之未經審核收益（「出售收益」）HK\$78.7百萬。如剔除出售收益，集團於2022年上半年將錄得虧損HK\$25.5百萬，較2021年上半年虧損HK\$49.3百萬改善48%，此乃由於香港及東南亞地區的銷售復甦，以及提高經營效率所致。銷售增長的勢頭於2022年10月持續，若撇除匯率因素，按年增長約23%。

期內，集團於營運所在地區獲得各項政府補貼約HK\$6.4百萬（2021年上半年：HK\$4.6百萬）。

於2022年上半年，集團繼續實施存貨控制措施，本集團於2022年9月30日的存貨為HK\$236.8百萬，較2022年3月31日的結餘HK\$260.7百萬減少9.2%或HK\$23.9百萬。存貨周轉天數由2022年3月31日的258日改善至2022年9月30日的201日。本集團將繼續實施存貨控制及謹慎採購措施，以強化資產負債表管理。

### 中期股息

董事會不建議宣派截至2022年9月30日止六個月的中期股息（2021年：每股普通股零）。

### 「時間廊」集團

- 「時間廊」集團營業額按年上升34.6%
- 「時間廊」集團除利息及稅項前虧損為HK\$20.3百萬（2021年上半年：HK\$39.3百萬）

「時間廊」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115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\$132.6百萬(2021年上半年：HK\$122.2百萬)，按年增長8.5%。除利息及稅項前虧損為HK\$23.5百萬(2021年上半年：HK\$28.0百萬)，已計及以下因素：

- 由於根據香港財務報告準則第16號租賃，與若干零售店舖相關的使用權資產於先前財政年度已全面減值，於2022年上半年及2021年上半年該等使用權資產概無錄得折舊開支。倘該等使用權資產先前未予減值，則2022年上半年折舊開支將為HK\$6.7百萬(2021年上半年：HK\$19.7百萬)；
- 零售店舖使用權資產減值虧損HK\$1.2百萬(2021年上半年：HK\$10.2百萬)；
- 大中華業務於期內獲得政府補貼收入HK\$4.1百萬(2021年上半年：無)。

如剔除上述因素，2022年上半年除利息及稅項前虧損將為HK\$33.1百萬，較2021年上半年HK\$37.5百萬減少11.7%。

於2022年上半年，香港零售業務營業額於期內錄得按年增長25%，經營虧損持續減少。然而，澳門及中國內地的零售額於2022年上半年受到人流管控措施的影響，大中華的業務表現因而受到拖累。

集團在香港的電子商貿業務於2022年上半年繼續錄得盈利。本集團並將繼續投資及擴展中國內地電子商貿業務，以提高集團的市場份額。

## 東南亞

隨著經濟重新開放及消費情緒逐步復甦，集團東南亞業務錄得營業額增長79.6%至HK\$127.9百萬(2021年上半年：HK\$71.2百萬)，並錄得除利息及稅項前溢利HK\$3.2百萬(2021年上半年：除利息及稅項前虧損為HK\$11.3百萬)。新加坡及馬來西亞業務錄得除利息及稅項前溢利HK\$7.1百萬(2021年上半年：除利息及稅項前虧損為HK\$5.4百萬)，而泰國業務虧損收窄，錄得HK\$3.9百萬(2021年上半年：除利息及稅項前虧損為HK\$5.9百萬)。集團團隊將繼續優化店舖組合，並採取各種成本控制措施，以提昇盈利能力。

集團持續投資電子商貿平台，為消費者提供受歡迎的產品。東南亞地區電子商貿業務在2022年上半年繼續取得令人滿意的發展，銷售額按年增長約42%。

## 供應鏈管理及批發貿易

集團鐘錶供應鏈及批發貿易分部的營業額上升31.1%至HK\$147.9百萬(2021年上半年：HK\$112.8百萬)，此分部錄得HK\$31.6百萬溢利(若撇除匯率因素)(2021年上半年：HK\$19.2百萬)。

誠如本集團於2022年8月1日刊發的業務最新資料的自願公告所述，對「GRAND SEIKO」及「CREDOR」品牌鐘錶於新加坡、汶萊及馬來西亞的批發分銷安排作出的修改已於2022年10月3日生效。本集團將繼續：

- (a) 作為鐘錶品牌「GRAND SEIKO」及「CREDOR」於香港及澳門，及鐘錶品牌「精工」於香港、澳門、新加坡、汶萊及馬來西亞的獨家批發經銷商進行分銷；
- (b) 擔任鐘錶品牌「GRAND SEIKO」、「精工」及「CREDOR」於香港、澳門、新加坡及馬來西亞的零售商。

集團此分部將繼續開展多項市場營銷活動，並提供優質顧客服務以增加零售商的銷售。

## 集團展望

儘管近期香港及東南亞的零售表現有逐步復甦的跡象，然而疫情發展及集團營運地區的經濟狀況仍不甚明朗，本集團對短期前景保持審慎態度。本集團亦採取各種合適措施控制經營成本及資本開支，以提高店舖生產力及企業財務表現，並致力實踐可持續的業務發展。由於各地區的電子商貿發展提昇，本集團將繼續投放於此具增長動力的業務，以發揮整合線上及線下零售網絡渠道的潛力。

## 財務

本集團管理層密切監察及掌握集團的資本管理、貨幣及利率變動，以監控本集團營運相關的財務風險。本集團實行嚴謹的財務管理策略，以掌控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。

本集團的借貸比率為58.0% (2022年3月31日：95.7%)，股東資金為HK\$411.8百萬 (2022年3月31日：HK\$378.1百萬)，本集團的淨債務為HK\$239.0百萬 (2022年3月31日：HK\$361.8百萬)。淨債務乃根據銀行貸款HK\$360.2百萬 (2022年3月31日：HK\$473.9百萬) 減去銀行結餘及現金HK\$121.2百萬 (2022年3月31日：HK\$112.1百萬) 計算。銀行貸款包括HK\$109.4百萬需於一年內償還，及HK\$250.8百萬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)。於2022年9月30日，本集團的股權總額為HK\$417.5百萬。本集團的營運現金流入為HK\$54.3百萬。於2022年9月30日，未動用銀行融資為HK\$62.0百萬。

於2022年1月28日，本集團一間附屬公司與一名獨立第三方就出售 (「出售」) 一間位於香港的物業訂立臨時買賣協議，代價為HK\$120百萬。該出售事項於2022年8月完成，並於截至2022年9月30日止六個月的財政期內確認出售事項的未經審核收益HK\$78.7百萬。大部分出售所得款項用於償還本集團的銀行貸款。

本集團的主要貸款以港幣結算，主要按香港銀行同業拆息率或銀行最優惠利率基準，以浮動息率計算。由於本集團的主要資產以港幣計算，故本集團應用自然對沖機制。

於2022年9月30日，流動資產及流動負債分別約為HK\$487.6百萬 (2022年3月31日：HK\$549.9百萬) 及HK\$624.4百萬 (2022年3月31日：HK\$734.9百萬)。流動比率約為0.78 (2022年3月31日：0.75)。

本集團並無使用任何財務工具作對沖用途。

本集團並無參與純投機的衍生工具交易。

於2022年9月30日，本公司一間附屬公司有或然負債約HK\$5.967百萬 (2022年3月31日：HK\$5.296百萬)，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。

本集團並無任何重大投資或轉變資本資產之計劃。

自2022年9月30日後，本集團沒有重大事件發生。

審核委員會已審閱截至2022年9月30日止六個月的中期業績。

## 集團資本結構

期內本集團資本結構並無轉變。



## 集團架構變動

期內本集團架構並無轉變。

## 集團資產抵押詳情

於2022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\$433.7百萬(2022年3月31日：部分物業、機器及設備、投資物業及分類為持作可供出售資產總值HK\$479.8百萬)已抵押予銀行以獲取銀行信貸。

於2022年9月30日，本公司就授予若干附屬公司的一般銀行融資向不同銀行作出擔保共HK\$999百萬。

## 僱員數目、酬金、獎金及僱員培訓計劃

本集團以其營運地區或國家的勞工市場為準則，釐定給予當地僱員的報酬，並定時進行檢討。本集團於2022年9月30日共有約846位僱員(2021年9月30日：968位僱員)。

## 上市證券的購買、出售或贖回

本公司於期內並無贖回本公司任何股份。本公司或其任何附屬公司於期內並無購買或出售本公司任何股份。

## 企業管治

截至2022年9月30日止六個月，除以下偏差外，本公司均有遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄14所載的企業管治守則之守則條文(「守則條文」)：

### 守則條文第A.2.1條

根據守則條文第A.2.1條，主席與行政總裁(「行政總裁」)的角色應有區分，並應由不同人士擔任。根據集團目前的架構，黃創增先生現為本集團的主席及行政總裁。本公司認為，主席及行政總裁之角色由黃創增先生同時兼任，確保本集團內統一領導，從而使本集團之整體策略計劃更佳。董事會亦相信，董事會內之權力制衡並不會受到不區分角色影響。

## 守則條文第A.4.2條

根據守則條文第A.4.2條，各董事(包括有指定任期的董事)應最少每隔三年輪席告退一次。然而，並非所有本公司董事均嚴格遵照守則條文第A.4.2條告退，而是根據本公司的公司細則告退。公司細則第110(A)條規定除主席或行政總裁外，自上次獲選起計任期最長的本公司三分一董事須於股東週年大會上輪席告退。

## 守則條文第B.1.3條

本守則條文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B.1.3條所載的職權範圍，惟不包括有關檢討及釐定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，本公司相信釐定高級管理人員的薪酬待遇應由行政董事負責。

## 審核委員會

審核委員會連同本公司管理層於2022年11月22日舉行會議，討論事項包括審閱截至2022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申報程序，並於提呈董事會批准前，審閱本集團截至2022年9月30日止六個月之業績。

## 薪酬委員會

於2022年6月23日，薪酬委員會釐定行政董事截至2023年3月31日止財政年度的年度薪金。

## 提名委員會及企業管治委員會

於2022年7月8日，提名委員會提名張可玲女士選舉為本公司的獨立非行政董事，及何致堅先生重選為本公司的獨立非行政董事。

自本公司上一份年報刊發後，企業管治委員會概無任何更新。

## 上市公司董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄10所載上市公司董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)作為董事進行證券交易之操守守則。

本公司亦已向全體董事作出具體查詢，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2022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

本業績公佈乃刊載於香港聯合交易所有限公司之網站([www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk))「最新上市公司公告」一欄及本公司網站([www.stelux.com](http://www.stelux.com))。本公司2022/2023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，2022年11月24日

公司董事(截至本報告日期)：

行政董事：

Chumphol Kanjanapas(又名黃創增)(主席及行政總裁)及關志堅(首席財務總裁)

非行政董事：

Suriyan Kanjanapas(又名黃瑞欣)

獨立非行政董事：

何致堅、黎啟明及張可玲