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2026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(「**董事會**」)公佈本公司及其附屬公司(以下合稱「**本集團**」)截至2026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：

簡明綜合損益表及全面收益表
截至2026年9月30日止六個月

		未經審核 截至9月30日止六個月	
		2026年	2025年
	附註	***港幣千元***	*港幣千元*
收入	*2*	**302,777**	296,930
銷售成本		**(171,713)**	(170,304)
毛利		**131,064**	126,626
其他虧損	*3*	**(2,386)**	(374)
其他收入	*4*	**14,026**	14,999
銷售支出		**(90,054)**	(95,376)
一般及行政支出		**(75,091)**	(76,884)
其他營運收入		**8,062**	284
財務成本		**(6,666)**	(6,822)
除稅前虧損	*5*	**(21,045)**	(37,547)
所得稅支出	*6*	**(4,154)**	(2,728)
期內虧損		**(25,199)**	(40,275)

* *僅供識別*

	附註	未經審核 截至9月30日止六個月 **2026年** *港幣千元*	 2025年 *港幣千元*
以下人士應佔期內虧損：			
本公司權益持有人		**(25,365)**	(40,373)
非控股權益		**166**	98
		(25,199)	(40,275)
每股虧損			
－基本及攤薄(港仙)	*8*	**(2.45)**	(3.89)
其他全面(虧損)／收益：			
其後已重新分類及可重新分類至損益的項目：			
海外業務的匯兑差額		**(13,791)**	40,426
現金流量套期		**–**	184
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		**(18)**	514
期內其他全面(虧損)／收益		**(13,809)**	41,124
期內全面(虧損)／收益總額		**(39,008)**	849
以下人士應佔期內全面(虧損)／收益總額：			
本公司權益持有人		**(38,774)**	678
非控股權益		**(234)**	171
		(39,008)	849

簡明綜合財務狀況表
於2026年9月30日

	附註	未經審核 **2026年** **9月30日** *港幣千元*	2026年 3月31日 *港幣千元*
資產			
非流動資產			
物業、機器及設備		**141,629**	147,211
投資物業		**388,000**	388,000
使用權資產		**77,599**	52,199
無形資產		**22,605**	22,907
按公平值透過其他全面收益列賬的股份投資		**5,970**	5,988
應收代價		**231,802**	241,419
應收貿易賬款及按金	*9*	**33,825**	28,936
遞延稅項資產		**5,912**	5,935
非流動資產總額		**907,342**	892,595
流動資產			
存貨		**196,461**	177,466
應收代價		**46,360**	48,284
貿易及其他應收賬款	*9*	**128,701**	105,732
現金及現金等值物		**100,078**	138,589
		471,600	470,071
分類為持作待售的資產	*10*	**6,240**	–
流動資產總額		**477,840**	470,071
資產總額		**1,385,182**	1,362,666

簡明綜合財務狀況表(續)

	附註	未經審核 **2026年** **9月30日** ***港幣千元***	 2026年 3月31日 *港幣千元*
股權			
本公司權益持有人應佔股本及儲備			
股本		**104,475**	104,475
庫存股份		**(698)**	(698)
儲備		**765,164**	803,938
股東資金		**868,941**	907,715
非控股權益		**6,074**	6,308
股權總額		**875,015**	914,023
負債			
非流動負債			
遞延税項負債		**38,513**	38,196
租賃負債		**39,474**	22,769
退休福利承擔		**1,124**	1,124
非流動負債總額		**79,111**	62,089
流動負債			
貿易及其他應付賬款	*11*	**153,325**	106,842
應付所得税		**25,641**	23,772
銀行貸款		**208,874**	216,416
租賃負債		**43,216**	39,524
流動負債總額		**431,056**	386,554
負債總額		**510,167**	448,643
股權及負債總額		**1,385,182**	1,362,666

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2026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2026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2026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。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。

應用新訂及經修訂香港財務報告準則

本集團已採納由香港會計師公會發布的所有適用於本報告期間的強制性生效的新訂或經修訂香港財務報告準則及詮釋。採納該等準則並未對綜合財務報表產生重大影響。

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)香港及澳門和(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。

2. 收入及分部資料(續)

截至2026年9月30日止六個月

	鐘錶零售			
	香港及澳門	亞洲其餘地區	鐘錶批發業務	總計
	港幣千元	*港幣千元*	*港幣千元*	*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	**93,075**	**91,174**	**186,149**	**370,398**
－分部間	**–**	**–**	**(67,621)**	**(67,621)**
銷售予外來客戶	**93,075**	**91,174**	**118,528**	**302,777**
收入確認時間				
－於一個時間點轉撥	**93,075**	**91,174**	**118,528**	**302,777**
分部業績	**(8,531)**	**(7,361)**	**19,723**	**3,831**
集團行政淨支出				**(18,210)**
財務成本				**(6,666)**
除稅前虧損				**(21,045)**
所得稅支出				**(4,154)**
期內虧損				**(25,199)**

2. 收入及分部資料(續)

於2026年9月30日

	鐘錶零售			
	香港及澳門	亞洲其餘地區	鐘錶批發業務	總計
	港幣千元	*港幣千元*	*港幣千元*	*港幣千元*
分部資產	**435,072**	**138,106**	**203,725**	**776,903**
未分配資產				**608,279**
總資產				**1,385,182**
分部負債	**(59,083)**	**(65,122)**	**(92,891)**	**(217,096)**
未分配負債				**(293,071)**
總負債				**(510,167)**

2. 收入及分部資料(續)

截至2025年9月30日止六個月

	鐘錶零售			
	香港及澳門	亞洲其餘地區	鐘錶批發業務	總計
	港幣千元	*港幣千元*	*港幣千元*	*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	94,936	95,399	175,964	366,299
－分部間	–	–	(69,369)	(69,369)
銷售予外來客戶	94,936	95,399	106,595	296,930
收入確認時間				
－於一個時間點轉撥	94,936	95,399	106,595	296,930
分部業績	(13,336)	(14,197)	9,823	(17,710)
集團行政淨支出				(13,015)
財務成本				(6,822)
除稅前虧損				(37,547)
所得稅支出				(2,728)
期內虧損				(40,275)

2. 收入及分部資料(續)

於2026年3月31日

	鐘錶零售			
	香港及澳門	亞洲其餘地區	鐘錶批發業務	總計
	港幣千元	*港幣千元*	*港幣千元*	*港幣千元*
分部資產	422,568	113,683	165,742	701,993
未分配資產				660,673
總資產				1,362,666
分部負債	(46,198)	(49,802)	(56,289)	(152,289)
未分配負債				(296,354)
總負債				(448,643)

3. 其他虧損

	截至9月30日止六個月	
	2026年	2025年
	港幣千元	*港幣千元*
出售物業、機器及設備的虧損	**(75)**	(291)
匯兑(虧損)／收益，淨額	**(2,327)**	4,510
投資物業公平值變動	**–**	(4,600)
終止租賃合約的收益	**16**	7
	(2,386)	(374)

4. 其他收入

	截至9月30日止六個月	
	2026年	2025年
	港幣千元	*港幣千元*
樓宇管理費收入	**1,350**	1,350
租金收入	**4,561**	3,864
利息收入	**4,632**	6,404
政府補貼	**96**	132
共享服務收入	**3,247**	3,125
雜項	**140**	124
	14,026	14,999

5. 除税前虧損

本集團除税前虧損已扣除／(計入)損益表中以下項目：

	截至9月30日止六個月	
	2026年	2025年
	港幣千元	*港幣千元*
折舊		
－物業、機器及設備	**9,162**	10,489
－使用權資產	**22,174**	20,274
減值損失		
－物業、機器及設備	**664**	2,488
－使用權資產	**194**	8,115
投資物業公平值變動	**–**	4,600
關於土地及樓宇的租賃租金		
－短期及可變動的租賃付款	**12,326**	13,870
存貨準備撥回	**(11,272)**	(13,643)
存貨撇賬	**31**	240
捐款	**27**	39
僱員福利支出	**79,850**	81,733

6. 所得稅支出

	截至9月30日止六個月	
	2026年	2025年
	港幣千元	*港幣千元*
本期所得稅		
香港利得稅	**1,221**	348
海外利得稅	**2,659**	2,128
過往年度撥備過多	**(43)**	(76)
	3,837	2,400
遞延所得稅	**317**	328
	4,154	2,728

截至2026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%(2025年：16.5%)計算。海外利得稅乃根據截至2026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2026年11月24日舉行之會議上，董事會不建議派發截至2026年9月30日止六個月的中期股息(2025年：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	
	2026年	2025年
已發行普通股加權平均數*(以千股計)*	**1,036,919**	1,036,919
本公司權益持有人應佔虧損總額*(港幣千元)*	**(25,365)**	(40,373)
每股基本虧損*(港仙)*	**(2.45)**	(3.89)

攤薄

截至2026年9月30日及2025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

	2026年9月30日	2026年3月31日
	港幣千元	*港幣千元*
應收貿易賬款，總額	**102,603**	85,255
減：減值撥備	**(282)**	(294)
應收貿易賬款，淨額*(附註)*	**102,321**	84,961
其他應收款項	**12,618**	8,141
按金	**38,522**	35,296
預付款項	**9,065**	6,270
	162,526	134,668
減：非流動部份	**(33,825)**	(28,936)
流動部份	**128,701**	105,732
按發票日分析的應收貿易賬款*：*		
0-60天	**37,026**	20,479
60天以上	**65,577**	64,776
	102,603	85,255

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2026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39.691佰萬元(2026年3月31日：港幣38.615佰萬元)。

10. 分類為持作待售的資產

	2026年9月30日	2026年3月31日
	港幣千元	*港幣千元*
轉自物業、機器及設備的土地及樓宇	**6,240**	–

於2026年9月29日，本集團與獨立第三方訂立臨時買賣協議，擬以總售價港幣19.5佰萬元出售其位於澳門的兩處物業，預計於2026年12月31日或之前完成交易。隨後，本集團於2026年10月9日簽署正式買賣協議。本集團已依協議的付款條款收到訂金總計港幣1.95佰萬元。

本公司董事預期該物業的公平值減出售成本將高於該物業的總賬面值。因此，在資產重新分類日或於2026年9月30日概無確認減值虧損。

於2026年9月30日，分類為持作待售的資產已抵押予銀行以獲取銀行貸款。

11. 貿易及其他應付賬款

	2026年9月30日	2026年3月31日
	港幣千元	*港幣千元*
應付貿易賬款	**88,835**	52,249
合約負債	**6,366**	2,250
其他應付賬款	**16,893**	15,539
應計費用	**41,231**	36,804
	153,325	106,842
按發票日分析的應付貿易賬款：		
0-60天	**48,521**	13,375
60天以上	**40,314**	38,874
	88,835	52,249

12. 或然負債

於2026年9月30日，本公司一間附屬公司有或然負債約港幣8.051佰萬元(2026年3月31日：港幣8.103佰萬元)，涉及向業主就其若干零售店舖的租金按金及供應商提供銀行擔保。

表現概要

截至2026年9月30日止六個月(「2026年上半年」),本集團零售及批發業務的營業額合計為HK$302.8佰萬,較2025年同期(「2025年上半年」)的HK$296.9佰萬按年增加2.0%。零售業務於2026年上半年為本集團營業額貢獻HK$184.2佰萬,較2025年上半年的HK$190.3佰萬減少3.2%。值得注意的是,同店銷售於2026年上半年錄得3.4%的正面增長,反映儘管整體銷售額減少,店舖層面的表現有所改善。

本集團於2026年上半年錄得權益持有人應佔虧損HK$25.4佰萬(2025年上半年為HK$40.4佰萬)。此虧損包括一項特別項目,即來自出售一間附屬公司所產生的應收計息代價的利息收入HK$4.5佰萬(2025年上半年:HK$6.3佰萬)。此外,於2025年上半年確認物業的減值虧損HK$4.6佰萬,而2026年上半年並無錄得相關減值。扣除該特別項目後,本集團於2026年上半年的經調整虧損為HK$29.9佰萬,較2025年上半年經調整虧損HK$42.1佰萬減少HK$12.2佰萬。經調整虧損的減少主要由於產品組合優化及策略性店舖遷址令成本控制更趨嚴格及營運效率提升所致。

中期股息

董事會不建議宣派截至2026年9月30日止六個月的中期股息(2025年:每股普通股為零)。

鐘錶零售

- 營業額減少3.2%至HK$184.2佰萬(2025年上半年:HK$190.3佰萬)
- 除利息及稅項前虧損為HK$15.9佰萬(2025年上半年:HK$27.5佰萬)

本集團目前以「時間廊」、「Primo City Chain」、「鐵達時」及「Seiko Boutique」品牌於香港、澳門、新加坡、泰國及馬來西亞營運72間店舖。此外,本集團亦為「時間廊」、「Primo City Chain」、「鐵達時」設有電子商貿平台。

香港及澳門

2026年上半年,本集團於香港及澳門的鐘錶零售業務的營業額為HK$93.1佰萬(2025年上半年:HK$94.9佰萬),按年下降2.0%,而因整合店舖以提升營運效率,導致店舖數量按年減少16.1%。於2026年上半年除利息及稅項前虧損為HK$8.5佰萬,較2025年上半年的除利息及稅項前虧損HK$10.0佰萬減少HK$1.5佰萬。

於2026年上半年，本集團在香港的網上商店持續實現盈利，主要受惠於多款IP產品成功推出並獲得市場熱烈反應。展望未來，集團將持續投資於線上平台，而線上與線下業務的協同效應將透過提供無縫及豐富的購物之旅而進一步提升客戶體驗。

東南亞

於2026年上半年，本集團在東南亞的鐘錶零售業務營業額為HK$91.2佰萬，較2025年上半年HK$95.4佰萬按年減少4.4%。於2026年上半年，錄得除利息及稅項前虧損HK$7.4佰萬，而於2025年上半年則為HK$14.2佰萬。營運表現改善主要由於成本管理嚴格及產品組合優化所致。本集團將繼續評估其東南亞業務的表現，並相應優化其店舖網絡及選址。

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於2026年上半年持續取得令人滿意的發展並實現盈利。

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增加11.2%至HK$118.5佰萬(2025年上半年：HK$106.6佰萬)，此分部錄得溢利HK$19.7佰萬(2025年上半年：HK$9.8佰萬)。本集團批發貿易分部繼續開展多項市場營銷活動，並提供優質服務支援以促進面向零售商的銷售。

集團展望

置身消費者及旅客購買行為不斷演變、充滿挑戰的零售環境，集團始終專注於適應市場變化。我們致力透過豐富產品組合及優化營銷策略引領潮流，持續為顧客創造價值。集團亦將推出新概念店，提供更具特色的購物體驗，讓顧客發掘最能體現其個人品味、生活方式及追求的鐘錶。

此外，集團將持續投資線上業務，以拓展數碼化覆蓋範圍並增強顧客體驗。該等措施旨在提升品牌知名度，促進線上與線下渠道之間更大的協同效應，為顧客提供無縫的購物之旅。

財務

請參閱本公司於2026年7月10日所刊發的2026年年報第31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2026年9月30日，本集團的借貸比率(按淨債務HK$108.8佰萬(2026年3月31日：HK$77.8佰萬)除以股東資金HK$868.9佰萬(2026年3月31日：HK$907.7佰萬)計算)為12.5%(2026年3月31日：8.6%)。淨債務乃根據計息銀行貸款HK$208.9佰萬(2026年3月31日：HK$216.4佰萬)減去本集團銀行結餘及現金HK$100.1佰萬(2026年3月31日：HK$138.6佰萬)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2026年9月30日：(a)本集團銀行借貸以港元(2026年3月31日：港元)計值，包括HK$76.2佰萬(2026年3月31日：HK$67.4佰萬)須於一年內償還及HK$132.7佰萬(2026年3月31日：HK$149.0佰萬)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$85.3佰萬。有關銀行借貸的更多詳情，請參閱本公司於2026年7月10日所刊發的2026年年報第145頁所載本集團經審核財務報表附註32。

於2026年9月29日，本集團一間附屬公司與獨立第三方就出售(「出售」)兩項位於澳門的物業訂立臨時買賣協議，代價為HK$19.5佰萬。本集團已收取訂金HK$1.95佰萬。該出售事項將於2026年12月完成。完成後，本集團擬將所得款項用於償還本集團的銀行貸款，以減少未來利息開支及降低資產負債比率以加強本集團的流動性。

於2026年9月30日，本集團的股權總額為HK$875.0佰萬。

於2026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2026年9月30日，本集團的流動資產及流動負債分別約為HK$477.8佰萬(2026年3月31日：HK$470.1佰萬)及HK$431.1佰萬(2026年3月31日：HK$386.6佰萬)。流動比率約為1.11(2026年3月31日：1.22)。

本集團並無參與純投機的衍生工具交易。

於2026年9月30日，本公司一間附屬公司有或然負債合共約HK$8.051佰萬(2026年3月31日：HK$8.103佰萬)，涉及向業主就其若干零售店舖的租金按金以及供應商提供銀行擔保。此外，於2026年9月30日，本集團部分物業、機器及設備、投資物業及分類為持作待售的資產總值HK$490.651佰萬(2026年3月31日：HK$501.710佰萬)已抵押予銀行以獲取銀行信貸。除上述者外，本集團於2026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2026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2026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2026年9月30日起，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。截至2026年9月30日止六個月根據行政人員獎金計劃作出之行政人員獎金之撥備為HK$1佰萬(2025上半年：HK$1佰萬)。

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2026年9月30日,本集團共有約553位僱員(2025年9月30日:563位僱員,及2026年3月31日:548位僱員),而本集團於期內產生的僱員成本總額為HK$79.850佰萬(截至2025年9月30日止六個月:HK$81.733佰萬,及截至2026年3月31日止年度:HK$155.685佰萬)。

集團資本結構

期內本集團資本結構並無轉變。

集團公司架構

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

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

企業管治守則

截至2026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。董事會包括三名執行董事及三名獨立非執行董事。黃創增先生為董事會提供領導，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執行董事(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，而三位獨立非執行董事(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)應輪席退任，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，現任兩位執行董事(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。

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。由於執行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執行董事負責。

審核委員會

審核委員會已審閱本集團截至2026年9月30日止六個月之未經審核業績。

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，或是否有任何不遵守該等規定標準的情況。

全體董事於截至2026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(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.stelux.com)。本公司2026/2027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，2026年11月24日

公司董事(截至本公告日期)：

執行董事：
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)*

獨立非執行董事：
黎啟明、陳焯彬及黎振宇