

香港交易及結算所有限公司以及香港聯合交易所有限公司對本公佈之內容概不負責，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公佈全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



EAGLE NICE (INTERNATIONAL) HOLDINGS LIMITED

鷹美（國際）控股有限公司*

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：02368)

截至二零一八年三月三十一日止年度之
年度業績公佈

財務摘要

- 二零一八年之營業收入上升20.0%至2,109,400,000港元，二零一七年則為1,757,300,000港元。
- 與去年比較，二零一八年的毛利率由18.3%上升至19.2%，而淨利率則由8.8%上升至10.9%。
- 本公司擁有人應佔年度溢利本年為230,000,000港元，較去年之155,100,000港元增加48.3%。

* 僅供識別

鷹美（國際）控股有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）欣然宣佈，本公司及其附屬公司（「本集團」）截至二零一八年三月三十一日止年度之綜合業績，連同二零一七年同期比較數字及有關說明附註載列如下：

綜合收益表

截至二零一八年三月三十一日止年度

	附註	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
營業收入	3	2,109,422	1,757,316
銷售成本		<u>(1,703,605)</u>	<u>(1,436,456)</u>
毛利		405,817	320,860
其他收入及收益	4	12,828	17,636
銷售及分銷開支		(33,528)	(22,518)
行政開支		(154,733)	(127,947)
註銷附屬公司之收益		47,099	-
融資成本	5	<u>(3,817)</u>	<u>(2,876)</u>
除稅前溢利	6	273,666	185,155
所得稅開支	7	<u>(43,654)</u>	<u>(30,036)</u>
本公司擁有人應佔年度溢利		<u>230,012</u>	<u>155,119</u>
		港仙	港仙
本公司擁有人應佔每股盈利	8		
基本		<u>46.0</u>	<u>31.0</u>
攤薄		<u>46.0</u>	<u>31.0</u>

綜合全面收益表

截至二零一八年三月三十一日止年度

	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
年度溢利	<u>230,012</u>	<u>155,119</u>
其他全面收益/(支出)		
於其後期間不可重新分類至損益的 其他全面支出：		
定額福利計劃之精算虧損	<u>(4)</u>	<u>(765)</u>
於其後期間可重新分類至損益的 其他全面收益/(支出)：		
折算海外業務之匯兌差額	83,001	(43,419)
註銷附屬公司時匯率波動儲備之兌現	<u>(32,128)</u>	<u>-</u>
	<u>50,873</u>	<u>(43,419)</u>
年度其他全面收益/(支出) (已扣除稅項)	<u>50,869</u>	<u>(44,184)</u>
本公司擁有人應佔年度全面收益總額	<u>280,881</u>	<u>110,935</u>

綜合財務狀況表

二零一八年三月三十一日

	附註	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		768,759	648,645
預付土地租賃款項		60,877	57,579
商譽		26,112	26,112
按金		13,937	22,112
遞延稅項資產		1,695	9,096
非流動資產總值		871,380	763,544
流動資產			
存貨		381,985	296,652
應收賬款及票據	10	234,072	125,451
預付款項、按金及其他應收款項		56,100	49,929
可收回稅項		1,777	2,204
受限制的銀行存款		2,639	-
現金及銀行存款		222,870	290,934
流動資產總值		899,443	765,170
流動負債			
應付賬款	11	145,767	135,284
應計負債及其他應付款項		110,268	84,840
計息銀行貸款		196,800	143,050
應付稅項		17,414	32,173
流動負債總值		470,249	395,347
流動資產淨值		429,194	369,823
資產總值扣除流動負債		1,300,574	1,133,367
非流動負債			
退休金計劃承擔		13,951	10,033
遞延稅項負債		15,316	12,985
非流動負債總值		29,267	23,018
資產淨值		1,271,307	1,110,349
資本			
本公司擁有人應佔權益			
已發行股本		4,997	4,997
儲備		1,266,310	1,105,352
資本總值		1,271,307	1,110,349

附註

1. 編制基準

財務報表乃根據由香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）（其中包括所有香港財務報告準則、香港會計準則（「香港會計準則」）及詮釋）、香港公認會計原則及香港公司條例之披露規定。此等財務報表根據歷史成本常規編制。除另有註明外，財務報表均以港元（「港元」）呈列，而所有價值均四捨五入至最接近之千位。

2. 會計政策及披露變動

本集團就本年度財務報表首次採納以下經修訂準則：

香港會計準則第7號修訂	<i>披露倡議</i>
香港會計準則第12號修訂	<i>就未變現虧損確認遞延稅項資產</i>
香港財務報告準則第12號修訂	<i>於其他實體的權益披露：釐清香港財務報告準則第12號之範圍</i>
載於二零一四年至二零一六年 週期的年度改進	

採用以上此等經修訂之準則對財務報表並無產生重大財務影響。

3. 經營分類資料

就管理而言，本集團以客戶所在地（銷售目的地）為基礎，確定五個可報告經營分部，包括中國大陸、美國、歐洲、日本及其他地區。該等分部因風險和回報有別於其他分部而獨立分開管理。

管理層獨立監察其經營分部，以便作出有關資源分配及表現評估的決策。分部表現乃根據可報告分部溢利評估，而可報告分部溢利則以經調整除稅前溢利計量。經調整除稅前溢利的計量方式與本集團除稅前溢利計量方式一致，惟有關計量並不計入利息收入、其他未編配收入及收益、註銷附屬公司之收益及未編配支出。

按地區分類劃分的分類收入及分類業績分析如下：

	分類收入		分類業績	
	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
中國大陸	753,101	506,047	125,291	77,295
美國	636,840	688,450	109,997	104,943
歐洲	311,858	251,454	51,000	39,527
日本	67,848	54,814	11,379	8,159
其他地區	339,775	256,551	54,516	37,446
	2,109,422	1,757,316	352,183	267,370
利息收入及其他未編配收入及收益			12,828	17,636
註銷一間附屬公司之收益			47,099	-
未編配支出			(138,444)	(99,851)
除稅前溢利			273,666	185,155
所得稅開支			(43,654)	(30,036)
本公司擁有人應佔年度溢利			230,012	155,119
<u>地區資料 - 非流動資產</u>				
			二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
香港			19,955	15,902
中國大陸			644,565	534,979
印尼			179,053	177,455
			843,573	728,336

上列非流動資產資料是按資產所在地區劃分呈列，不包括商譽及遞延稅項資產。

有關主要客戶的資料

向本集團第一及第二大客戶銷售所得的收入分別為1,407,865,000港元(二零一七年：987,896,000港元)，及529,600,000港元(二零一七年：677,716,000港元)。上述金額包括向一群實體（該等實體受上述客戶共同控制）的銷售。

4. 其他收入及收益

	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
其他收入及收益		
銀行利息收入	1,789	2,123
可供出售投資的收入	633	646
政府補助金*	3,872	8,312
出售物業、廠房及設備項目之收益	719	2,815
出售預付土地租賃款項之收益	1,645	3,115
匯兌差額淨額	3,437	-
其他	733	625
	12,828	17,636

*該等補助金並無尚未達成的條件或相關或然事項。

5. 融資成本

	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
銀行貸款利息	3,817	2,876

6. 除稅前溢利

本集團除稅前溢利扣除／(計入)下列各項：

	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
已售存貨成本	1,703,605	1,436,456
折舊*	53,986	46,225
預付土地租賃款項攤銷*	2,037	2,072
僱員福利支出(包括董事及行政總裁酬金)：		
工資及薪金	472,845	390,591
退休金供款，包括於定額福利計劃的退休金成本 4,279,000港元(二零一七年：3,129,000港元)	73,189	61,055
減：已沒收供款	(12)	-
退休金供款淨額	73,177	61,055
總僱員福利支出*	546,022	451,646
匯兌差額淨額	(3,437)	1,143
出售物業、廠房及設備項目之收益	(719)	(2,815)
出售預付土地租賃款項之收益	(1,645)	(3,115)
可供出售投資的收入	(633)	(646)

6. 除稅前溢利(續)

本集團除稅前溢利扣除／(計入)下列各項：(續)

	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
註銷一間附屬公司之盈利	<u>(47,099)</u>	<u>-</u>

* 各項結餘包括以下計入上文所披露已售存貨成本之金額：

	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
折舊	39,678	33,336
預付土地租賃款項攤銷	1,693	1,679
僱員福利支出	<u>452,916</u>	<u>380,320</u>

7. 所得稅

年內，香港利得稅按在香港產生的估計應課稅溢利以16.5%（二零一七年：16.5%）稅率作撥備。其他地方應課稅溢利的稅項，則根據本集團業務所在國家的現存法規、法例詮釋及慣例以當地稅率計算。

	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
本年度稅項支出：		
香港	17,176	20,202
其他地方	14,380	14,119
過往年度稅項撥備不足	2,358	3,305
遞延	<u>9,740</u>	<u>(7,590)</u>
本年度稅項支出總額	<u>43,654</u>	<u>30,036</u>

8. 本公司擁有人應佔每股盈利

每股基本盈利乃根據年內本公司擁有人應佔溢利230,012,000港元（二零一七年：155,119,000港元），以及年內已發行499,680,000股（二零一七年：499,680,000股）普通股計算。

於截至二零一八年及二零一七年三月三十一日止年度，均無潛在攤薄影響之普通股，因此概無呈列調整每股攤薄盈利。

9. 股息

	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
年內已付股息		
截至二零一七年三月三十一日止財政年度		
末期股息 - 每股普通股6港仙 (二零一七年：5港仙)	29,981	24,984
中期股息 - 每股普通股18港仙 (二零一七年：15港仙)	89,942	74,952
	<u>119,923</u>	<u>99,936</u>
擬派末期股息 - 每股普通股12港仙 (二零一七年：6港仙)	59,962	29,981

本年度之擬派末期股息乃按於本報告日已發行之股份數目計算，並須待本公司股東於應屆股東週年大會批准後方可作實。該等財務報表並無反映應付末期股息。

10. 應收賬款及票據

本集團之應收賬款及票據主要與若干認可及信譽良好的客戶相關。信貸期一般為30天至45天（二零一七年：30天至45天）。本集團致力對應收賬款及票據餘額保持嚴密監控，將信貸風險控制至最低水平。逾期未付之結餘由本集團管理層定期審閱。本集團並未就其應收賬款及票據持有任何抵押品或其他加強信貸措施。應收賬款及票據為免息賬款。截至本報告期止，來自本集團第一及第二大客戶分別佔應收賬款及票據總額75%（二零一七年：59%）及23%（二零一七年：34%）。

截至本報告期止之應收賬款及票據根據發票日期的賬齡分析如下：

	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
30天內	179,753	114,153
31天至60天	14,312	7,168
61天至90天	30,024	1,746
90天以上	9,983	2,384
	<u>234,072</u>	<u>125,451</u>

11. 應付賬款

截至本報告期止之應付賬款根據發票日期的賬齡分析如下：

	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
90天內	143,246	123,921
91天至180天	1,523	3,419
181天至365天	147	3,398
365天以上	851	4,546
	<u>145,767</u>	<u>135,284</u>

應付賬款為免息賬款，信貸期一般為45天。

管理層討論及分析

環球經濟

二零一七年全球經濟整體趨好，增長率比預期更理想，約為3.7%。國際社會曾經擔憂歐洲政治衝突、難民危機、英國脫歐進程等會導致歐洲經濟持續低迷。但2017年歐洲政治發展相對穩定，維持歐洲團結穩定開放的陣營在政治選舉上獲得優勢地位，歐元區經濟超預期復甦。同時國際貿易並沒有受到反全球化趨勢的影響，增速明顯回升，並帶動了全球製造業及世界經濟整體回暖。受惠於國際需求增長，中國和新興發展中亞洲經濟體都錄得強勁增長，集團對來年的全球經濟發展充滿信心。

於回顧年內，集團實時把握去年環球經濟增長好時機，與客戶共成長，營業額大幅增長兩成，突破20億港元大關，並持續改善盈利率，交出亮麗業績。

行業與市場回顧

高端時尚

隨著消費升級與健康生活觀念的普及，伴隨生活方式及消費模式的轉變，時尚的戶外運動和運動服飾大放異彩，消費者在選擇運動服飾時，除了著重防風防水，輕薄又透氣保暖等功能性外，逐步注重服飾的設計美感與時尚。

市場對運動服需求日益多元化，運動服領導品牌和製造商緊貼市場轉變，製造更多高質素及功能與時尚並重的運動休閒服，以滿足市場需求。集團更榮獲主要客戶NIKE邀請成為其銷售新技術開展意念、以及各款高檔特別版產品的專營店NIKE LAB供應商之一，證明集團開發技術及生產質量絕對有保證，期待與客戶一同打開運動時尚的大市場。

業務回顧

升級轉型

國際頂尖運動服品牌業者，為了應對快速變化的消費需求，都會優先與願意投資先進技術、及供貨交期短的供應商合作。集團除了積極提升機械化自動生產能力外，利用電腦ERP系統垂直一體化、資源優化配置等技術來整合生產，提升效率，確保質量，控制成本和縮短貨期，緊密配合著客戶的發展。

財務表現回顧

財務表現

於回顧年內，集團總銷售額破紀錄大幅增長至2,109,400,000港元，與去年總銷售額1,757,300,000港元比較，增加20%或352,100,000港元。年內，毛利增加26.5%至405,800,000港元(二零一七年：320,900,000港元)。毛利率由18.3%增長0.9%至19.2%。集團稅前利潤上升47.8%至273,700,000港元(二零一七年：185,200,000港元)。集團稅前利潤率由10.5%上升2.5%至13.0%。大幅增長主要原因為年內註銷一間國內附屬公司產生47,100,000港元(二零一七年：零)的收益。如撇除該註銷收益及其他收入及收益，集團營運稅前利潤上升27.6%至213,700,000港元(二零一七年：167,500,000港元)，集團營運稅前利潤率由9.5%上升0.6%至10.1%。

隨著集團持續優化營銷策略，於回顧年內，集團無論銷售及盈利均有滿意的表現。為爭取市場佔有率，集團持續透過擴充生產線、改善生產技巧及生產自動化以提升產能。此外，集團年內調整業務策略，過往集團側重銷售秋冬季功能性產品，以致集團生產旺季主要集中於上半年以趕及秋冬季產品於冬天前推出市場，以致下半年產能未能盡用。針對此問題，於回顧年內，集團轉移部分生產力製造季節性元素較少的產品，減少秋冬季功能性產品之銷售比例。一方面受惠於原材料因銷售增加而能更有效率使用，集團整體物料成本因此較去年減少，改善集團毛利率；然而另一方面，隨著工人工資及福利不斷提升，增加集團製造成本蠶食毛利，此消彼長下，造成集團毛利率淨增長0.9%。

集團銷售及分銷費用隨銷售額增長而增加11,000,000港元，佔銷售額比率與去年相若。行政費用增加26,800,000港元，主要由於員工工資因年度調整而增加，及因集團於回顧年內能提交亮麗業績而增加花紅撥備。集團年內整體平均銀行貸款額及貸款利率有增加，以致利息支出比較去年增加900,000港元(或32.7%)。稅項方面，集團年內的整體稅項支出增加13,600,000港元(或45.3%)。如撇除因註銷一間國內附屬公司產生的收益，年內實際稅率為19.3%(二零一七年：16.2%)。實際稅率增加由於使用江西廠於去年因稅務虧損帶來之遞延稅務資產。

12,800,000港元(二零一七年：17,600,000港元)其他收入及收益中主要包括3,900,000港元(二零一七年：8,300,000港元)來自中國政府給予的獎勵、2,400,000港元(二零一七年：5,900,000港元)來自出售物業、廠房及設備及預付土地租賃款項的收益、及銀行利息收入1,800,000港元(二零一七年：2,100,000港元)。

截至二零一八年三月三十一日止年度，本公司擁有人應佔溢利為230,000,000港元，較去年的155,100,000港元上升48.3%。與去年比較，淨利率由8.8%上升2.1%至10.9%。如撇除因註銷一間國內附屬公司產生的收益及其他收入及收益，集團營運淨利上升23.7%至170,100,000港元(二零一七年：137,500,000港元)，集團營運淨利率由7.8%上升0.3%至8.1%。本年度每股基本盈利為46.0港仙，去年為31.0港仙。董事會擬宣派末期股息每股12港仙(二零一七年：6港仙)。中期股息每股18港仙已於年內派付，全年的派息比率為65.2% (二零一七年：67.6%)。

流動資金及財務資源

於回顧年度，本集團繼續維持穩健流動資金狀況。本集團一般以內部產生之資源及銀行提供的備用信貸額支付其營運所需。於二零一八年三月三十一日，本集團持有現金及銀行存款222,900,000港元(二零一七年三月三十一日：290,900,000港元)，主要為港幣、人民幣(「人民幣」)、美元及印尼盾。

於二零一八年三月三十一日，本集團的銀行貸款額度以本公司及本公司若干附屬公司作公司擔保合共627,100,000港元(二零一七年三月三十一日：647,800,000港元)，已動用其中額度合共196,800,000港元(二零一七年三月三十一日：143,100,000港元)。

管理層相信，現有財務資源足以應付現時營運、現時及日後擴展計劃所需，且本集團能夠於需要時以利好條款取得額外融資。季節因素對本集團的借貸需要並無重大影響。

本集團的資本負債比率經界定為債務淨額(相等於銀行借貸扣除現金及銀行存款)除以股東權益。本集團於二零一八年三月三十一日之負債比率並不適用(二零一七年三月三十一日：不適用)。

外匯風險管理

本集團須面對主要以美元及人民幣進行買賣之交易貨幣風險。本集團之外匯風險來自美元及人民幣帶來之風險。儘管本集團嘗試維持以相同貨幣進行的銷售及採購之間的平衡，但由於買賣產生之外匯風險僅可部分互相抵銷，故此需要時會採用金融工具以管理本集團的潛在外匯風險。

本集團將繼續監察其外匯風險，並採用合適之工具管理和盡可能減低其外匯風險。

重大收購及出售事項

截至二零一八年三月三十一日止年度，註銷一間附屬公司。於截至二零一七年三月三十一日止年度，並無重大收購或出售附屬公司。

或然負債

於二零一八年三月三十一日，本集團概無任何重大或然負債(二零一七年三月三十一日：無)。

前景展望

擴充產能

集團的生產基地位於中國及印尼，自過去數年配合運動服市場增長，已在印尼及江西生產基地不斷增加產能，承蒙客戶的大力支持，集團生產設施使用率已接近其最高產能，管理層相信，運動服市場在未來數年仍是全球零售業增長的主要動力之一，集團把握此市場趨勢之機遇，於回顧年內洽談收購位於越南的生產設施，進一步降低生產基地集中的風險，增加生產靈活性，以及提升產能以迎接市場的不斷增長。

該越南工廠已於二零一八年六月一日正式合併入集團，相信在未來一年，將會為集團帶來顯著的生產動力提升產能。

企業社會責任

集團關心珍惜每位員工，健康是生命、財富之本，集團年內邀請當地衛生部門及醫院到工廠為適齡婦女進行免費婦科檢查，提高員工對預防婦科疾病的認知，保持身體最佳狀態，與集團一同成長。

集團一直關注及支持環保公益活動，注重環境保護，年內跟潮汕當地非牟利團體協辦，並組織當地員工參加保護當地母親河徒步行的活動，宣導保護潮汕的母親河韓江，以及綠色低碳生活，呼籲保護環境，支援公益環保事業，提高員工環保意識，促進集團可持續發展。

報告期後的事項

於二零一八年三月二十九日，裕元工業(集團)有限公司(「裕元」，其股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市(股份代號：00551))的間接非全資附屬公司Pro Kingtex Industrial Company Limited(「賣方」)與本公司的直接全資附屬公司Jespar Age Limited(「買方」)訂立買賣協議(「買賣協議」)，據此，在達成其中所列的條件後，賣方同意出售且買方同意收購兩間於英屬處女群島註冊成立的公司的全部股權，代價為 31,617,998 美元(相等於約 246,600,000 港元)(「收購事項」)。由於買賣協議項下擬進行收購事項根據上市規則第 14A章構成本公司的關連交易，故須遵守申報、公告及獨立股東批准的規定。於二零一八年五月二十一日舉行的本公司股東特別大會上，本公司獨立股東已通過普通決議案以批准收購事項，收購事項於二零一八年六月一日完成。

買賣協議及其項下擬進行交易的詳情已分別披露在本公司日期為二零一八年三月二十九日、二零一八年四月三日、二零一八年四月二十七日及二零一八年六月一日的公佈以及本公司日期為二零一八年四月三十日的通函內。

僱員及薪酬政策

於二零一八年三月三十一日，本集團連同董事在內共聘有約9,000名僱員(二零一七年三月三十一日：約8,600名)。於回顧年度，僱員福利支出總額(包括董事及行政總裁薪金)為546,000,000港元(二零一七年：451,600,000港元)。

僱員(包括董事)薪金乃按僱員工作表現、專業經驗及現行行業慣例釐定。本集團亦為香港僱員作出法定強制性公積金計劃及定額供款退休福利計劃供款，及為其中國及印尼僱員作出退休金計劃供款。

其他資料

購買、出售或贖回本公司上市證券

於年內，本公司及其任何附屬公司概無購買、贖回或出售本公司任何上市證券。

末期股息

董事會決議建議於二零一八年九月十日(星期一)向在二零一八年八月二十七日(星期一)為本公司註冊股東之人士派發末期股息每股普通股12港仙(二零一七年：6港仙)，惟須待股東於應屆股東週年大會(「股東週年大會」)上批准，方可作實。連同中期股息每股普通股18港仙(二零一七年：15港仙)，本財政年度之股息總額為每股普通股30港仙(二零一七年：21港仙)。

暫停辦理股東登記手續

(a) 符合資格出席股東週年大會並於會上投票

本公司股東週年大會謹訂於二零一八年八月十六日(星期四)舉行。為釐定出席股東週年大會並於會上投票的資格，本公司將由二零一八年八月十日(星期五)至二零一八年八月十六日(星期四)(包括首尾兩日)暫停辦理股東登記手續，於此期間不會辦理任何股份過戶手續。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，所有股份過戶文件連同有關股票，須不遲於二零一八年八月九日(星期四)下午四時三十分，送達本公司在香港的股份過戶登記分處「卓佳登捷時有限公司」，地址為香港皇后大道東183號合和中心22樓，以辦理登記手續。

(b) 符合資格收取建議末期股息

為確定收取建議之截至二零一八年三月三十一日止年度的末期股息的資格(該股息須待本公司股東於股東週年大會上批准)，本公司將由二零一八年八月二十四日(星期五)至二零一八年八月二十七日(星期一)(包括首尾兩日)不會辦理本公司股份過戶登記手續。為符合資格收取上述擬派末期股息，本公司之未登記股東應確保所有過戶表格連同有關股票於二零一八年八月二十三日(星期四)下午四時三十分前送抵本公司在香港位於上述地址的股份過戶登記分處「卓佳登捷時有限公司」辦理登記手續。

企業管治常規守則

董事認為，本公司於截至二零一八年三月三十一日止年度期間一直遵守聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄14所載企業管治守則(「守則」)，除偏離以下守則。

守則第A.2.1條規定主席及行政總裁的角色應有區分，不應由一人同時兼任。鍾育升先生自二零零二年起為董事局主席，鍾先生獲委任為本公司行政總裁，由二零一三年六月三十日起生效。儘管有上述偏離的情況，董事會認為現行架構並不會有損董事會與本集團管理層之間的權力及權限平衡，因為董事會在本公司業務策略及營運的決策過程中共同承擔責任。本集團業務上的主要分部由不同董事管理。

董事遵守進行證券交易之標準守則

本公司已採納董事進行證券交易之操守準則，其條款不低於上市規則附錄十載列之上市發行人董事進行證券交易之標準守則(「標準守則」)規定之標準。根據向董事作出之個別查詢，董事已確認於年內遵守標準守則之要求。

審核委員會

本公司審核委員會(「審核委員會」)的審閱涵蓋本集團採納的會計原則及慣例、獨立內部審計服務供應商的發現，以及包括審閱本集團截至二零一八年三月三十一日止年度合併財務報表在內的財務事宜。審核委員會成員包括本公司三名獨立非執行董事陳卓豪先生、盧啟昌先生及譚潔雲女士。審核委員會主席陳卓豪先生具備合適的專業資格，並於財務事宜上具備經驗。

獨立核數師審閱初步業績公佈

於初步公佈所載列本集團截至二零一八年三月三十一日止年度綜合財務狀況表、綜合收益表及綜合其他全面收益表及其相關附註所涉及數字，經本公司核數師同意，與本集團年內綜合財務報表初稿所載金額相符。根據香港會計師公會頒佈之香港審計準則、香港審閱業務準則或香港核證業務準則，本公司核數師就此履行之工作並不構成核證業務，因此，本公司核數師並無就初步公佈作出核證聲明。

發表業績公佈及年報

本業績公佈會於香港交易及結算所有限公司網站(<http://www.hkex.com.hk>)及本公司網站(<http://www.eaglenice.com.hk>)發表。截至二零一八年三月三十一日止年度之年報將寄發予股東，並將於適當時候可於上述網站閱覽。

承董事會命
執行董事
鍾育升

香港，二零一八年六月二十一日

於本公佈日期，董事會成員包括四名執行董事鍾育升先生、陳小影先生、陳芳美女士及李鎮全先生；以及三名獨立非執行董事陳卓豪先生、盧啟昌先生及譚潔雲女士。