

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：2368）

截至二零零九年三月三十一日止年度
之年度業績公佈

財務摘要

- 二零零九年之營業收入增加24.5%至1,071,000,000港元，二零零八年則為860,500,000港元。
- 與去年相比，毛利率由23.5%上升至25.5%，而經營溢利率則由14.9%（不包括去年出售住宅物業之非經營收益12,200,000港元）上升至17.3%。
- 本公司股權持有人應佔溢利達163,800,000港元，較去年之124,700,000港元增加31.4%。
- 董事會建議宣派末期股息每股12港仙，而截至二零零九年三月三十一日止年度之每股總股息為24港仙（二零零八年：每股17港仙）。

* 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」）截至二零零九年三月三十一日止年度之經審核綜合財務報表，連同二零零八年同期比較數字及有關說明附註載列如下。

綜合收益表

截至二零零九年三月三十一日止年度

	附註	二零零九年 千港元	二零零八年 千港元
營業收入	3	1,070,975	860,487
銷售成本		<u>(797,899)</u>	<u>(658,131)</u>
毛利		273,076	202,356
其他收入及收益		5,437	18,678
銷售及分銷成本		(15,303)	(15,231)
行政開支		<u>(78,147)</u>	<u>(65,144)</u>
除稅前溢利	4	185,063	140,659
稅項	5	<u>(21,237)</u>	<u>(16,001)</u>
本公司股權持有人應佔年度溢利		<u>163,826</u>	<u>124,658</u>
股息	6	<u>119,924</u>	<u>89,307</u>
		港仙	港仙
本公司普通股股權持有人應佔每股盈利	7		
基本		<u>32.8</u>	<u>26.6</u>
攤薄		<u>不適用</u>	<u>不適用</u>

綜合資產負債表

二零零九年三月三十一日

	附註	二零零九年 千港元	二零零八年 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		293,268	268,353
預付土地租賃款項		75,080	72,971
物業、廠房及設備之預付款項及按金		2,177	6,237
商譽		26,112	26,112
非流動資產總值		<u>396,637</u>	<u>373,673</u>
流動資產			
存貨		133,916	123,508
應收賬款及票據	8	190,978	146,582
預付款項、按金及其他應收款項		10,370	8,469
現金及現金等值項目		297,423	274,585
流動資產總值		<u>632,687</u>	<u>553,144</u>
流動負債			
應付賬款及票據	9	55,071	55,599
應計負債及其他應付款項		59,667	61,295
應付稅項		25,168	16,851
流動負債總值		<u>139,906</u>	<u>133,745</u>
流動資產淨值		<u>492,781</u>	<u>419,399</u>
資產總值扣除流動負債		<u>889,418</u>	<u>793,072</u>
非流動負債			
遞延稅項負債		16,928	12,903
資產淨值		<u>872,490</u>	<u>780,169</u>
資本			
已發行股本		4,997	4,997
儲備		807,531	725,204
擬派末期股息		59,962	49,968
資本總值		<u>872,490</u>	<u>780,169</u>

附註

1. 編制基準

財務報表乃根據由香港會計師公會（「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編制。除樓宇以公平值計量外，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. 新訂及經修訂香港財務報告準則之影響

(a) 於年內生效之修訂及詮釋

本集團編制本年度財務報表時首次採用以下香港財務報告準則的新訂詮釋及修訂。採用這些新訂詮釋及修訂對這些財務報表並無重大影響。

香港會計準則第39號及香港財務報告準則第7號修訂	香港會計準則第39號金融工具之修訂： 確認及計量及香港財務報告準則 第7號金融工具： 披露－重新分類金融資產之修訂
香港（國際財務報告詮釋委員會）－詮釋第12號	服務經營權安排
香港（國際財務報告詮釋委員會）－詮釋第14號	香港會計準則第19號－界定利益資產的限制、最低資金要求及兩者之相互關係

(b) 於截至二零零九年三月三十一日止年度尚未生效之新訂／經修訂準則、修訂及詮釋

本集團並無於此財務報表採用下述已頒佈但仍未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則。

香港財務報告準則第1號及香港會計準則 第27號修訂	香港財務報告準則第1號首次採納香港財務報告準則及 香港會計準則第27號綜合及獨立財務報表－於附屬公 司、共同控制實體或聯營公司之投資成本之修訂 ¹
香港財務報告準則第1號（經修訂）	首次採納香港財務報告準則 ²
香港財務報告準則第2號修訂	香港財務報告準則第2號股份支付－歸屬條件及註銷之 修訂 ¹
香港財務報告準則第3號（經修訂）	企業合併 ²
香港財務報告準則第7號修訂	香港財務報告準則第7號金融工具之修訂： 披露－改善有關金融工具之披露 ¹
香港財務報告準則第8號	經營分部 ¹
香港會計準則第1號（經修訂）	財務報表呈列方式 ¹
香港會計準則第23號（經修訂）	借貸成本 ¹
香港會計準則第27號（經修訂）	綜合及獨立財務報表 ²

香港會計準則第32號及香港會計準則第1號修訂	香港會計準則第32號金融工具之修訂： 呈列及香港會計準則第1號財務報表呈列方式－可售回金融工具及清盤引致的責任 ¹
香港會計準則第39號修訂	香港會計準則第39號金融工具之修訂： 確認及計量－合資格對沖項目 ²
香港（國際財務報告詮釋委員會） －詮釋第9號及香港會計準則第39號修訂	香港（國際財務報告詮釋委員會）－詮釋第9號 估嵌入式衍生工具及香港會計準則第39號金融工具之修訂：確認及計量－嵌入式衍生工具 ¹
香港（國際財務報告詮釋委員會） －詮釋第13號	客戶忠誠計劃 ¹
香港（國際財務報告詮釋委員會） －詮釋第15號	房地產建築協議 ¹
香港（國際財務報告詮釋委員會） －詮釋第16號	對沖海外業務投資淨額 ¹
香港（國際財務報告詮釋委員會） －詮釋第17號	向擁有人分派非現金資產 ²
香港（國際財務報告詮釋委員會） －詮釋第18號	從客戶轉讓資產 ³

除上述者外，香港會計師公會已頒佈香港財務報告準則之改進*，其載有對一系列香港財務報告準則之修訂，主要旨在刪除不一致性及釐清用字。除香港財務報告準則第5號之修訂於二零一零年四月一日或之後開始之會計期間生效外，其他修訂於二零零九年四月一日或之後開始之會計期間生效（儘管各準則有個別過渡性條文）。

¹ 於二零零九年四月一日開始之會計期間生效

² 於二零一零年四月一日開始之會計期間生效

³ 於二零零九年七月一日或之後之客戶轉讓資產生效

* 香港財務報告準則之改進包括對香港財務報告準則第5號、香港財務報告準則第7號、香港會計準則第1號、香港會計準則第8號、香港會計準則第10號、香港會計準則第16號、香港會計準則第18號、香港會計準則第19號、香港會計準則第20號、香港會計準則第23號、香港會計準則第27號、香港會計準則第28號、香港會計準則第29號、香港會計準則第31號、香港會計準則第34號、香港會計準則第36號、香港會計準則第38號、香港會計準則第39號、香港會計準則第40號及香港會計準則第41號之修訂。

本集團正評估初次應用此等新訂及經修訂香港財務報告準則之影響。截至目前為止，本集團認為因採用香港會計準則第27號（經修訂）可能引致會計政策變動及採用香港財務報告準則第8號及香港會計準則第1號（經修訂）可能引致需要披露新資料或修訂已披露資料，惟不大可能會對本集團之營運業績及財務狀況產生重大影響。

3. 分類資料

本集團按地區分類劃分的營業收入及分類業績分析如下：

	分類收入		分類業績	
	二零零九年 千港元	二零零八年 千港元	二零零九年 千港元	二零零八年 千港元
中國大陸	579,357	474,553	154,044	105,589
日本	136,748	147,331	37,521	33,425
歐洲	108,332	57,668	24,836	16,646
美國	99,960	24,664	20,641	5,190
南韓	65,135	58,891	17,951	14,812
香港	21,072	25,380	5,338	6,779
其他地區	60,371	72,000	12,745	19,915
	<u>1,070,975</u>	<u>860,487</u>	273,076	202,356
利息及其他未編配收入			5,437	18,678
未編配支出			<u>(93,450)</u>	<u>(80,375)</u>
除稅前溢利			185,063	140,659
稅項			<u>(21,237)</u>	<u>(16,001)</u>
本公司股權持有人應佔年度溢利			<u>163,826</u>	<u>124,658</u>

由於本集團僅從事生產及買賣運動服及成衣業務，故此並無披露本集團之業務分類資料。

4. 除稅前溢利

本集團除稅前溢利扣除／（計入）下列各項：

	二零零九年 千港元	二零零八年 千港元
已售存貨成本	797,899	658,131
核數師酬金	1,500	1,450
折舊	33,818	31,316
預付土地租賃款項攤銷	2,138	2,015
僱員福利支出（包括董事酬金）：		
工資及薪金	177,615	153,018
退休金計劃供款（定額供款計劃）	10,183	7,436
減：已沒收供款	(47)	(128)
退休金計劃供款淨額	10,136	7,308
總僱員福利支出	187,751	160,326
土地及樓宇經營租賃之最低租金付款	2,937	3,585
出售物業、廠房及設備項目及預付土地租賃款項之收益	(159)	(12,244)
重估物業、廠房及設備項目之虧損	470	-
匯兌差額淨額	2,327	1,325
撇銷物業、廠房及設備項目	182	-

5. 稅項

香港利得稅以年內在香港產生的估計應課稅溢利按16.5%（二零零八年：17.5%）稅率撥備。較低的香港利得稅率於二零零八／二零零九課稅年度起生效，因此適用於截至二零零九年三月三十一日止年度全年在香港產生之應課稅溢利。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。

	本集團	
	二零零九年 千港元	二零零八年 千港元
本年度稅項支出：		
香港	8,591	6,348
其他地方	13,290	7,796
過往年度稅項超額撥備	(1,384)	-
遞延	740	1,857
本年度稅項支出總額	<u>21,237</u>	<u>16,001</u>

6. 股息

	二零零九年 千港元	二零零八年 千港元
中期股息－每股普通股12港仙（二零零八年：7港仙）		
按已發行499,680,000股股份計算	59,962	34,978
擬派末期股息－按每股普通股12港仙（二零零八年：10港仙）		
按已發行499,680,000股股份計算	59,962	49,968
二零零七年額外末期股息	-	4,361
	<u>119,924</u>	<u>89,307</u>

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。

二零零七年額外末期股息指董事批准截至二零零七年三月三十一日止年度綜合財務報表後應付已發行股份之末期股息。

7. 本公司普通股股權持有人應佔每股盈利

每股基本盈利乃根據年內本公司普通股股權持有人應佔溢利163,826,000港元（二零零八年：124,658,000港元），以及年內已發行499,680,000股（二零零八年：469,297,000股）普通股之加權平均數計算。

本年度及去年度內均無潛在攤薄影響之普通股，因此概無於該等年度呈列每股攤薄盈利。

8. 應收賬款及票據

本集團之應收賬款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。本集團致力對應收賬款餘額保持嚴密監控，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。應收賬款及票據為免息賬款。

於資產負債表日之應收賬款及票據根據發票日期的賬齡分析如下：

	本集團	
	二零零九年 千港元	二零零八年 千港元
30天內	80,076	102,361
31天至60天	53,758	29,351
61天至90天	28,237	8,412
90天以上	28,907	6,458
	<u>190,978</u>	<u>146,582</u>

以上結餘並無逾期及減值。包括在以上應收賬款內的財務資產，近期並無欠款記錄。

於二零零八年三月三十一日，包括在本集團之應收賬款及票據有應收裕程（昆山）體育用品有限公司2,907,000港元，該公司為本公司之主要股東裕元工業（集團）有限公司之附屬公司。該款項須按本集團提供予主要非關連客戶之相若信貸條款償還。

9. 應付賬款及票據

於資產負債表日之應付賬款及票據根據發票日期的賬齡分析如下：

	本集團	
	二零零九年 千港元	二零零八年 千港元
90天內	51,796	52,577
91天至180天	1,033	1,331
181天至365天	481	1,312
365天以上	1,761	379
	<u>55,071</u>	<u>55,599</u>

於二零零八年三月三十一日，包括在應付賬款及票據有應付汕頭市先達服裝輔料廠有限公司1,282,000港元。該公司為本公司董事鍾育升先生之親屬所控制之關連公司。該款項須按與本集團其他主要非關連供應商所訂之相若信貸條款償還。

應付賬款及票據為免息賬款，信貸期一般為45天。

管理層討論及分析

財務表現回顧

承接去年的成功，本集團年內的營業收入及純利再創新高。截至二零零九年三月三十一日止年度，本集團的營業收入由去年860,500,000港元增長24.5%至1,071,000,000港元。營業收入增加主要由於現有客戶對運動服產品的需求增加及本集團多元化策略成功所致。於本年度，本集團透過擴闊客戶基礎、拓展歐美新市場及提供多元化產品，成功增加本集團營業收入來源。

本集團二零零九年毛利達273,100,000港元，二零零八年則為202,400,000港元，增長34.9%。毛利率由去年23.5%增加至25.5%。經營溢利率及純利率分別由去年14.9%及13.1%（不包括去年出售住宅物業的非經營收益12,200,000港元）增加至17.3%及15.3%。本公司股權持有人應佔溢利為163,800,000港元，較去年124,700,000港元增加31.4%。

毛利率及經營溢利率之改善乃本集團管理層於業界之專業知識及有效成本控制之成果。於本年度，本集團透過改善供應鏈管理、推行精實生產至更完善的水平及增強資訊科技系統，成功加強本集團內部營運及管理。加上採用節省能源之措施，本集團成功縮短生產週期及減少浪費，因而使本集團減低生產及營運成本。

為回報員工的不懈努力，管理層於年內採用新花紅獎勵制度，花紅及雙糧撥備總數於回顧年度為17,100,000港元（二零零八年：6,900,000港元），並已計入銷售成本及行政費用，令年內銷售成本及行政費用分別增加5,300,000港元及4,900,000港元。

市場回顧及展望

中華人民共和國（「中國」）和日本繼續分別為本集團年內最大及第二大市場。緊隨中國和日本之後是歐洲和美國，它們取代了其他亞洲市場，分別成為本集團年內第三及第四大市場。在過去數年，集團大部份銷售集中於少數品牌運動服裝客戶，並且僅限於亞洲市場。為了盡量減低客戶基礎狹窄所帶來之風險，本集團自二零零七年起採取多元化政策，積極開拓新市場及擴闊客戶基礎。多元化策略於年內漸見成果。本集團不單成功擴闊客戶基礎，取得新客戶之訂單，更開拓了歐美等新市場。年內來自歐美市場之總銷售佔本集團整體銷售之19.4%（二零零八年：9.6%）。加上美國繼二零零八年初歐盟取消紡織品配額後，由二零零九年一月一日起亦取消有關配額。歐美銷售的生產成本減低，增加中國服裝企業的競爭力，集團會把握這機會，在歐美市場上保留實力。

儘管成功拓展歐美市場，惟鑑於歐美經濟不景，本集團於來年將發展以中國為首的亞洲市場為重心。在全球經濟波動之環境下，中國政府在二零零八年下半年採取了果斷的措施，透過放寬銀根、加大基建投資及鼓勵內需，支持經濟保持平穩發展。然而受到歐美經濟衰退影響，中國經濟增長亦無可避免有所放緩，但仍預期中國於來年之國內生產總值將錄得溫和增長。中國已成為世界最龐大的運動服裝市場之一，其高消費人口正在迅速增長、人均收入增加。由於本集團擁有開發中國市場之專業知識，已成為中國運動服製造商中首屈一指的業者。本集團相信將可受惠於中國市場的增長，從而保持業務平穩發展。

業務回顧及展望

於本財政年度的下半年，環球經營環境艱難，然而本集團於回顧年度內仍創下佳績，超越對手。主要由於本集團透過與重要客戶建立長久緊密的關係，致力提升客戶滿意度，不斷提供創新設計與優質產品及貼身的服務，取得重要客戶的信賴及支持所致。本集團榮獲Nike頒發二零零八年度頂尖供應商獎項，是對集團過往努力的一個肯定。

正確的業務策略，傑出的管理團隊及高質素的員工，均是本集團於2009年度錄得出色表現之元素。我們不僅重視聘任製造業專才，亦向現有員工提供持續培訓或新的工作及晉升機會，以擴闊及增進員工的視野及知識。本集團一直著重加強內部營運及管理，為未來穩健發展打下鞏固的基礎。為達到這項目標，本集團致力改善供應鏈管理、實行精實生產至更高的水平及提升資訊科技系統。

近年來，供應鏈管理在生產過程中擔當重要角色。有效及全面的供應鏈系統可有助減低採購時間，並繼而縮短生產週期。於本年度，本集團與主要供應商引入新採購系統EDI（電子數據交換），以提高物料採購及訂單發出之效率及減低營運成本。

精實生產乃一種有效運用資源，穩定生產質素及縮短生產週期的生產管理方法。本年度我們邀請精實生產專家加入本集團，在他的協助下，本集團不斷擴充精實生產範圍，並把精實生產的細緻度及功效發揮至更完善的水平。

本集團於本年度採用了ERP III（企業資源規劃）系統，整合優化銷售、採購及生產規劃各環節作業，透過改善物料採購排程規劃、生產靈活性及存貨控制，從而提高生產效率。

供應鏈管理、精實生產及資訊科技系統實際上為緊密相連的整體，並具互補作用。在先進資訊科技系統的支援下，供應鏈管理及精實生產可為本集團帶來更大裨益。由於實行上述方案後，生產效率獲得提高及生產週期縮短，客戶可就急速轉變的消費市場及經濟狀況更靈活地發出訂單及修訂業務策略。客戶可安排更有效及靈活之方式推出新產品，讓產品緊貼市場趨勢。本集團亦因生產成本降低及現金流加快而從中獲益。

業務發展

身處競爭激烈的營商環境，為增強競爭力，我們相信向客戶提供增值服務及多元化產品乃提升客戶滿意度及改善溢利率之最佳方法。

為全面了解客戶需求及迅速回應客戶所要求的任何變動，我們透過各個銷售隊伍，向客戶提供貼身服務。專業的銷售隊伍分別負責不同產品系列。此外，由於若干主要客戶重組業務經營地區，我們亦計劃於鄰近客戶的地區設立聯絡辦事處，緊貼主要客戶的發展動向及提供更完善的服務。

在瞬息萬變的消費市場，我們的客戶須不時以創新設計及物料推出新產品。為滿足客戶需要，設計及研發將愈趨重要。本集團將向於2006年成立名為「產品商業中心」之研發中心投放更多資源，該中心已配備先進電腦及生產設備，如3D模式設計系統、張力測試器及鐳射剪裁器。憑著已有之先進生產技術，本集團能生產高價值或高技術產品，如無縫貼合、熱壓貼合防水、透薄及通風的成衣。集團亦緊貼最新紡織品發展的動向，不單生產有功能性面料的產品如防風透氣、防紫外線、抗菌等產品，同時亦採用可再生物料及可生物分解等注重環保的物料。本集團亦能透過生產現時僅佔小部分銷售額之針織產品擴大產品系列。

未來計劃及前景

面對充滿挑戰之環球經濟，財政欠穩之同業預料將難免遭市場淘汰。然而，作為穩健經營及充份準備的市場經營者，集團有足夠能力將挑戰化為機遇。我們是一家不斷成長的上市公司，不單在業績方面屢創佳績，在投資者關係方面亦取得了出色的成績。於年內，本集團獲香港著名財經雜誌《經濟一週》選為香港傑出企業。

本集團具備穩固財務優勢，持有現金接近300,000,000港元且並無任何銀行借貸及擁有穩健之現金流，令集團作好充足準備應付信貸危機及全球金融危機。本集團已準備就緒，抓緊機遇拓展市場佔有率，並準備以合理價格進行具潛力的併購。

來年，資本投資將集中用於擴充現有之生產設施。此舉將有助本集團掌握中國市場增長所帶來的商機，而經濟開始改善及復甦時，亦擁有充裕的產能。

鑑於來年全球經濟情況未見明朗，本集團將繼續採用審慎但積極的業務策略，養精蓄銳，為未來增長鋪路。我們相信，審慎行事是我們處理股東投資的盡責態度。我們的長遠目標仍為配合客戶之需要，建立跨國生產基地，讓本集團成為國際運動服品牌客戶之首要業務夥伴。管理層深知適當時刻作出適當投資決定之重要，因此本集團已為潛在絕佳之商機保留資金及資源，務求為股東帶來最大回報。

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。於二零零九年三月三十一日，本集團有現金及現金等值項目297,400,000港元，主要為港幣、人民幣（「人民幣」）及美元（二零零八年三月三十一日：274,600,000港元）。於二零零九年三月三十一日，本集團的銀行備用信貸額合共106,000,000港元（二零零八年三月三十一日：106,000,000港元），並以(i)本公司所作公司擔保；及(ii)本公司的附屬公司所作無限額公司擔保作抵押。本集團於二零零九年三月三十一日及二零零八年三月三十一日並無動用銀行備用信貸額。

管理層相信，現有財務資源足以應付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。

於二零零九年三月三十一日，本集團之負債比率（即總負債佔本集團總資產之百分比）為15.2%（二零零八年三月三十一日：15.8%）。

外匯風險管理

本集團須面對交易貨幣風險。該等風險來自經營單位以美元及人民幣進行買賣。本集團之外匯風險來自人民幣及美元帶來之風險。由於買賣產生之外匯風險可以互相抵銷，本集團相信其面對之外匯風險輕微。本集團將維持以相同貨幣進行買賣之平衡政策。

本集團目前概無外匯對沖政策。然而，管理層會監察外匯風險，並在需要時考慮對沖重大外匯風險。

重大投資

於二零零九年三月三十一日，本集團概無持有任何重大投資（二零零八年三月三十一日：無）。

重大收購及出售事項

截至二零零九年三月三十一日止年度，並無重大收購或出售附屬公司及聯營公司。截至二零零八年三月三十一日止年度，收購附屬公司之事項詳情載於截至二零零八年三月三十一日止年度財務報表附註28。

或然負債及資本承擔

於二零零九年三月三十一日，本集團概無任何重大或然負債（二零零八年三月三十一日：無）。

本集團於資產負債表日之資本承擔如下：

	於二零零九年 三月三十一日 千港元	於二零零八年 三月三十一日 千港元
已訂約但未撥備：		
建設廠房	7,279	9,403
購買電腦設備	799	1,496
購買機器	77	-
	<u>8,155</u>	<u>10,899</u>

於二零零九年三月三十一日，本公司就本公司若干附屬公司獲授之銀行備用信貸額向銀行作出最多106,000,000港元（二零零八年三月三十一日：106,000,000港元）公司擔保。

僱員及薪酬政策

於二零零九年三月三十一日，本集團連同董事在內共聘有約6,400名僱員（二零零八年三月三十一日：約6,900名）。於回顧年度，僱員福利支出總額（包括董事酬金）為187,800,000港元（二零零八年三月三十一日：160,300,000港元）。

僱員（包括董事）酬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僱員作出中央退休金計劃供款。

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

董事會建議於二零零九年八月二十六日向在二零零九年八月十七日為本公司註冊股東之人士派發末期股息每股12港仙（二零零八年：10港仙），惟須待股東於應屆股東週年大會上批准，方可作實。連同中期股息每股12港仙（二零零八年：7港仙），截至二零零九年三月三十一日止年度之股息總額為每股24港仙（二零零八年：17港仙）。

暫停辦理股東登記手續

本公司將由二零零九年八月十二日至二零零九年八月十七日（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。為符合資格獲派擬派末期股息，所有股份過戶文件連同有關股票，須於二零零九年八月十一日下午四時三十分前，送達本公司之香港股份過戶登記分處卓佳登捷時有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東28號金鐘匯中心26樓，以辦理登記手續。

企業管治常規守則

除企業管治守則第A.4.1條外，於截至二零零九年三月三十一日止年度，本公司已遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十四載列之企業管治常規守則（「企業管治守則」）。企業管治守則第A.4.1條規定，非執行董事應委以固定任期，並須接受重選。本公司所有獨立非執行董事均無固定任期，惟須遵守本公司組織章程細則的規定需於股東週年大會輪值告退及重選連任。據此，董事會認為已有足夠措施確保本公司的企業管治常規不比企業管治守則所訂寬鬆。

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的標準守則（「標準守則」）規定之標準。根據向本公司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

審核委員會已審閱本集團截至二零零九年三月三十一日止年度包括本集團採用的會計原則之綜合財務報表。

發表業績公佈及年報

本業績公佈會於香港聯合交易所有限公司網站 (<http://www.hkex.com.hk>) 及本公司網站 (<http://www.eaglenice.com.hk>) 發表。截至二零零九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
主席
鍾育升

香港，二零零九年七月二日

於本公佈日期，董事會成員包括四名執行董事鍾育升先生（主席）、陳小影先生（行政總裁）、郭泰佑先生及陳芳美女士；以及三名獨立非執行董事陳卓豪先生、李智聰先生及鄭榮輝先生。