康達國際環保有限公司
(「本公司」)

本公司董事會(「董事會」)
審核　員會(「　員會」)職權範圍及程序

1. **組成**

1.1 委員▫▫董事▫成立，▫職責　：

(a) 確保▫在及▫▫▫分的▫▫監▫；

(b) 確保▫▫▫▫的▫計原則及匯報▫務；

(c) 　股▫、管理▫、認可獨立核▫▫(「**聘核數師**」)及▫▫▫計▫　負責▫▫▫計職能的任何人員(「**內部審▫人員**」)之間▫供聯▫；

(d) 研究外聘核▫▫的資歷及獨立性；

(e) 監行▫▫任何▫▫　律要　；

(f) 檢討向外聘核▫▫、▫▫▫計人員及▫▫司股▫在▫核與監管等▫面▫關企▫的陳述；

(g) 監行保證已▫▫良好的▫計　▫計▫策、▫▫監▫、行　準則及▫▫的商▫準則；

(h) 協助在▫▫司及▫附▫▫司(「**本集　**」)之▫▫立▫律、風險管理認知監▫之　；及

(i) ▫行董事▫委任的任何▫▫職責。

2. **成員**

2.1 委員▫成員須▫董事▫　▫▫司的董事中委任。委員▫▫▫▫三名成員▫成。根據香港聯合交易　▫限▫司證券上▫規則(「**上　規則**」)第3.10(2)條及第3.21條的規▫，　▫委員　須是非執行董事，而▫中一名委員須　▫備▫▫的▫▫資歷　▫計　相關財務管理▫　的獨立非執行董事(香港聯

4. 書面決議

4.1 委員□成員可以以書面□、□□書面　議。□條□不，　上□規則□關　行董事□　委員□□議的要　。

5.　任代表

5.1 除下述第7.21條　述情　之外，委員□成員不能委任代表。

6. 權力

6.1 根據職權範　　予權限□，委員□可　□任何活動而　□員工　須與委員□合　。視乎情　需要，董事□□權委員□可向外□　　律　□□獨立□□意見　如□需要，可□　相關□驗　□的外□□□□□□議。

6.2 □委員□發現任何□□□的欺　　□規行　，□□監□失□　任何□□□的□反　　、規令　規　的行　，同時又認同上述行　之□重性，據此向董事□匯報。

6.3 委員□應獲供□□足資源以□行□職責。

7. 職責

委員□的職責　：

7.1 □財務　□□匯報、□□監□　董事□不時　議的□□相關事□，□他董事、外聘核□□及□□□計人員之間溝□的　集點。

7.2 監督財務　□□報告、及□□集　之□□監□的□能　外聘核□　□□核□是否足夠等向董事□□供獨立意見，以協助董事□□成□責任。

7.3 主要負責□外聘核□□的委任、重□委任及罷□向董事□□供□議、□外聘核□□的薪酬及聘□條款，及處理任何□關　核□□辭職　辭□核□□的問題。

7.4 □ □ □ 的標準檢討及監□外聘核□ □是否獨立□ 及核□ □是否□ □。委員□應□核□工 開始前□與外聘核□ □討 核□性 及範□及□關□報責任，並在多個□計□事務 參與□核時，協 □關 。檢討監□外聘核□ □之獨立性之 □ □ 如下：

(i) 研□□集□與外聘核□ □之間的 □關 (非核□ □務)；

(ii) 每□向外聘核□ □ □取資□，了 外聘核□ □ □保□ □獨立性以及在監□ □關規則執行□面 □ □的□策 □， □輪□核□合夥人及職員的規□；及

(iii) 至□每□在管理□不在場的情 下□見外聘核□ □一次，以討 與核□ □ □關的事□、任何□核□工 □ □的事□及外聘核□ □擬□ □的□ □事項。

7.5 □外聘核□ □ □供非核□ □務制□ □策，並予以執行。□此條□而 ，「外聘核□ □」 與負責核□的□司處□同一□制權、 □權 管理權之下的任何機□， 一個合理知悉 □ □關資□的第三□，在合理情下□ □ □ 機□ □ □ 負責核□的□司的□ 際□務的一□分的任何機□。委員□應□任何須□取行動 □善的事項向董事□報告並□ □□議。委員□應確保外聘核□ □ □供非核□ □務時不□損□ □獨立性□ 性。□ 外聘核□ □在非核□ □務□面的獨立性 □ 性時，□核委員□ 可考慮以下事項：

(i) □外聘核□ □的能力 □驗 ，□是否□合 □ □司□供 等非核□ □務；

(ii) 是否 □預防□ □，可確保外聘核□ □的核□工 的□ 性及獨立性不□ □ □ □供非核□ □務而受到□脅；

(iii) 等非核□ □務的性 、□關 □的 □，以及□ 外聘核□ □，個別□務 □ 合計□務 □的 □；及

(iv) 釐□核□職員酬 的標準。

7.6 與外聘核□ □ □ □核□人員檢討□集□管理、□ □監□(財務、營□ 合規監□)的□策 □之足夠性， 在董事□簽署□ 在□報□之任何聲明前，檢討 聲明書；

7.13 檢□外聘核□□□予管理□的《□核情　明□件》，外聘核□□□□計錄、財務□目　監□系□向管理□□□的任何重大□問及管理□　□的□應；

7.14 擔任□集□與外聘核□□之間的主要代表，負責監□二者之間的關　；

7.15 檢討□□司　□的以下□□：□集□僱員可暗中□財務匯報、□□監□□他□面可能發□的不正□行　□□關　。委員□應確保□□□□□，讓□集□□此等事□　□□□獨立的　□及□取□□行動；

7.16 確保董事□及時□應□外聘核□□□予管理□的《□核情　明□件》中□□的事□；

7.17 □上□規則附錄十□(《企□管　□則》及《企□管　報告》)第C.3條　的事□向董事□匯報；

7.18 檢討及監□□□司的財務監□成□，及(除非□一個獨立董事風險委員□□董事□自行明確處理)檢討□□司的風險管理及□□監□系□；

7.19 考慮與董事□□同制□□關□□司僱□外聘核□□職員　前職員的□策，並監□應□　等□策的情　。委員□□此應可考慮□關情　□否損□　看　□損□外聘核□□在核□工　上的判□力　獨立性；

7.20 □董事□不同意委員□□□□、委任、辭任　罷□外聘核□□事□的意見，□□司應在上□規則規□的《企□管　報告》中列　委員□闡述□□議的聲明，以及董事□□不同意見的原□；

7.21 □□□□司的股□周□大□，並須在股□周□大□中□答□問。(　：主□應□□□□司的股□周□大□；、主□□能□□，則另一名委員□成員(　如　名委員□成員□能□□，則主□□□委任的代表)應□□)。董事□下的獨立委員□(如□)的主□亦應在任何　□以下交易的股□大□上□應問題，即關□交易　任何□□須□獨立股□　□的交易。□□司的管理□應確保外聘核□□□□股□周□大□，□答□關□計工　，□製核□□報告及□□□，□計□策以及核□□的獨立性等問題；

7.22 研□□□□董事□□□的　題。

8. 報告程序

8.1 □正□委任的□議□書應□備委員□的□議□錄(□應□□議上□考慮事項及□致的□□足夠□□的□錄，□中應□董事□□的任何□慮□表□的反□意見)，□□任何□□司董事發□合理□知，應□開□關□議□錄供□在任何合理的時段□閱。□正□委任的□議□書應□□議□錄的初□及□□□□□議□一段合理時間□□□發□予□□委員□成員，初□供表□意見，□□□□錄之□，並在□議□□□的一段合理時間□發□□議□錄的□□□予□□司的□□董事。□第8.1條□述的□□亦□□□上述第4條□述的委員□書面□議。

8.2 主□□□□□向董事□報告□□□□議，除非□等委員□受□律□監管限制□限而不能□此匯報(□如□監管規□而限制□)。

9. 本公司章程的持續適用

9.1 □□司□□□的規範的董事□□議□□的規□，如□也□□□委員□□議而且並□被□職權範□及□□取代，亦應□□□委員□的□議□□。

10. 董事會權利

10.1董事□在□□□□□司□□及上□規則(□上□規則附錄十□《企□管□則》及《企□管□報告》)的前□下，隨時修訂、補□及□除□職權範□及□□以及委員□已□□的任何□議，□□關修訂、補□及□除，並不□任何在□關行動□□前委員□已□□□的□議□□取的行動的□□性。

11. □□

□職權範□及□□的中、□□版，如□□□，應以□□版□□。