康達國際環保有限公司
(「本公司」)

本公司董事會(「董事會」)
審核委員會(「委員會」)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　外聘核□□的資歷及獨立性；

(e) □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) □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. 委任代表

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□己□□□的 議 □取的行動的□□性。

11. □□

□職權範⌿ 及 □的中、 □版，如□ □，應以 □版 □。