

(股份代號：750)

(本公司)

## 審核委員會職權範圍

(中文譯本只供參考，一切內容以英文版作準)

### 1. 組成

本公司董事

務及其他申報、內部監控及審核相

下列情況須匯報其發現：

可重大或重要成本或損失；

特別針對下列

事項加以審閱：

- (i) 會計政策及實務之任何更改；
  - (ii) 涉及重要判斷的地方；
  - (iii) 因核數而出現的重大調整；
  - (iv) 企業持續經營的假設及任何保留意見；
  - (v) 是否遵守會計準則；及
  - (vi) 是否遵守有關財務申報的上市規則及法律規定；
- (e) 就第5.1(d)段而言：
- (i) 成員須與董事會及高級管理層

驗是否足夠，以及員工所接受的培訓課程和

；

(i) 如有內部審核功能時，須確保內部與外聘核數師的工作得到協調，及須

及會計政策及實務；

(k) 審閱外聘核數師給予管理層的《審核情況

會及時回應外聘

他課題；

(o) 檢討本公司僱員可就財務匯報、內部監控或其他方面可能發生的不正常行為秘密

，並採取

## 6. 會議次數

- 6.1 審核委員會須每年至少召開兩次會議。
- 6.2 外聘核數師(在需要時)亦可要求召開審核委員會會議。

## 7. 出席

- 7.1 審核委員會主席(在需要時或按其意願)可要求管理層成員及外聘核數師代表出席

電話會議方式

記錄之

應在聯交所網站及本公司網站上公開其職權範圍，解釋其角色及董事會授予其之權力。