



UISEE Technologies (Beijing) Co., Ltd.

馭勢科技(北京)股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1511)

(以下稱「公司」)

審核委員會－職權範圍

1. 成員

- 1.1 公司的審核委員會(「**審核委員會**」)須由公司董事會(「**董事會**」)設立，且須由最少三名成員組成。
- 1.2 審核委員會成員須全部由公司非執行董事組成。審核委員會過半數成員須為公司獨立非執行董事及最少須有一名具備合適專業資格或會計或相關財務管理專長之獨立非執行董事。審核委員會成員須由董事會委任。公司現有核數公司前合夥人於以下日期(以日期較後者為準)起計兩年期間內，不得出任審核委員會成員：(a)不再為該核數公司合夥人之日；或(b)不再於該核數公司享有任何財務利益之日。
- 1.3 審核委員會之主席須由審核委員會中的獨立非執行董事擔任，並由董事會委任。
- 1.4 審核委員會成員的委任年期由董事會於委任時決定，最長不得超過該成員的董事任期。

2. 審核委員會之秘書

- 2.1 審核委員會之秘書應由公司的公司秘書擔任。
- 2.2 審核委員會可不時委任任何其他具備合適資格及經驗之人士擔任審核委員會之秘書。

3. 會議

- 3.1 審核委員會每年最少須舉行兩次會議。審核委員會任何成員或秘書可要求舉行會議。公司之外聘核數師如認為有需要，可要求舉行會議。

- 3.2 任何會議之通知最少須於該會議舉行前14天發出，除非審核委員會全體成員豁免該通知。儘管有通知期，審核委員會成員出席會議將被視為該成員豁免所需之通知規定。倘續會於會議後14天內舉行，則該續會毋須發出通知。
- 3.3 審核委員會處理事務所需之法定人數為最少三分之二的審核委員會成員，其中至少一名成員須為獨立非執行董事。
- 3.4 會議可以親身出席，或採用電話或視像會議之電子方式出席。審核委員會成員可透過電話或任何類似通訊設備(所有參與該會議之人士均能夠透過該通訊設備聆聽對方)參與會議。
- 3.5 審核委員會之決議案，如於會議上作出決議，須經審核委員會全體成員過半數通過。
- 3.6 由審核委員會全體成員通過並簽署之決議案亦為有效，且其效力與在舉行的會議上獲通過任何決議案相同。
- 3.7 審核委員會的完整會議記錄應由正式委任的審核委員會秘書保存，以供各董事審閱。會議記錄之初稿及最終定稿應在會議結束後一段合理時間內發送審核委員會全體成員，初稿供成員表達意見，最終定稿作其記錄之用。

4. 出席會議

- 4.1 審核委員會成員應與公司之核數師每年最少舉行兩次並無公司的執行董事(獲審核委員會邀請者除外)出席之會議。
- 4.2 在審核委員會之邀請下，下列人士可出席會議：(i)首席財務官(或擔任同等職位之人士)；(ii)財務總監(或擔任同等職位之人士)；(iii)其他負責會計及/或內部審計職能的人員；及(iv)其他董事會成員。
- 4.3 僅審核委員會之成員有權於審核委員會會議上投票。

5. 股東週年大會

- 5.1 審核委員會之主席或(如其缺席)審核委員會之另一名成員(必須為獨立非執行董事)須出席公司之股東週年大會，並於會上回應股東就審核委員會之活動及責任作出之提問。

6. 責任及權力

審核委員會之責任為審閱及監管公司之財務申報、風險管理及內部監控制度，協助董事會履行其審計職責。審核委員會的責任及權力應包括：

6.1 與公司外聘核數師之關係

6.1.1 主要負責就外聘核數師之委任、續任及罷免向董事會提供建議、批准外聘核數師之薪酬及聘用條款，及處理任何有關該外聘核數師辭任或辭退該外聘核數師之事宜；

6.1.2 按適用標準審閱及監察外聘核數師是否獨立客觀及核數程序是否有效，並應於核數工作開始前與外聘核數師討論核數性質及範疇及申報責任；

6.1.3 制定及執行聘用外聘核數師提供非核數服務之政策。就此而言，「外聘核數師」包括與核數公司處於同一控制權、所有權或管理權之下之任何機構，或一個合理知悉所有有關資料之第三方，在合理情況下會斷定該機構屬於該核數公司之本土或國際業務之一部分之任何機構；及

6.1.4 識別任何須採取行動或改善之事項，就此向董事會報告並提出建議。

6.2 審閱公司之財務資料

6.2.1 監察公司之財務報表及年度報告及賬目、半年度報告及季度報告(若擬刊發)之完整性、審閱其中所載有關財務申報之重大判斷，並就該等財務報告提供建議及意見。委員會在向董事會提交有關報告前，應特別針對下列事項加以審閱：

(a) 會計政策及實務之任何更改；

(b) 涉及重大判斷之範疇；

(c) 因核數而出現之重大調整；

(d) 持續經營假設及任何保留意見；

(e) 是否遵守會計準則；及

(f) 是否遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)及有關財務申報之法律規定。

6.2.2 就上文第6.2.1段而言，

- (a) 審核委員會成員應與董事會及高級管理人員聯絡，且審核委員會須至少每年與公司的外聘核數師舉行兩次會議；及
- (b) 審核委員會應考慮於該等報告及賬目中所反映或可能需反映之任何重大或不尋常事項，並應適當考慮任何由公司負責會計及財務申報職能之職員、合規主任以及核數師提出之事項。

6.3 監管公司之財務申報制度、風險管理及內部監控系統

6.3.1 審閱公司之財務監控，以及(除非已明確由另設的董事會轄下風險委員會或董事會本身處理)審閱公司的風險管理及內部監控系統；

6.3.2 與管理層討論風險管理及內部監控系統，以確保管理層已履行其建立有效系統的職責。討論內容應包括公司在會計及財務申報職能方面的資源、員工資歷及經驗是否足夠，及員工培訓課程及有關預算是否充足；

6.3.3 主動或應董事會之委派，就有關風險管理及內部監控事宜之重要調查結果及管理層對調查結果之回應進行研究；

6.3.4 確保內部和外聘核數師之工作得到協調；並確保內部審計職能在公司內部有足夠資源運作，並且有適當之地位；以及審閱及監察其成效；

6.3.5 審閱集團之財務及會計政策及實務；

6.3.6 檢查外聘核數師給予管理層之審核情況說明函件、核數師就會計記錄、財務賬目或風險管理及監控制度向管理層提出之任何重大疑問及管理層作出之回應；

6.3.7 確保董事會及時回應外聘核數師致管理層之審核情況說明函件中提出之事宜；

6.3.8 擔任公司與外聘核數師之間的主要代表，負責監察兩者之間的關係；

6.3.9 審閱公司設定的以下安排：公司僱員可在保密情況下就財務申報、風險管理、內部監控或其他方面可能發生的不正當行為提出關注。審核委員會應確保有適當安排，讓公司對此等事宜作出公平獨立的調查及採取適當跟進行動；

6.3.10 就上市規則附錄C1下之企業管治守則的有關事宜向董事會匯報；

6.3.11 考慮董事會指定的其他議題；及

6.3.12 倘董事會不同意審核委員會對甄選、委任、辭任或罷免外聘核數師事宜的意見，公司應在企業管治報告中列載審核委員會闡述其建議的聲明，以及董事會持不同意見的原因。

6.4 履行公司之企業管治職能

6.4.1 制訂及審閱公司企業管治政策及常規，向董事會提出建議；

6.4.2 審閱及監察公司董事及高級管理人員之培訓及持續專業發展；

6.4.3 審閱及監察公司就遵守法律及監管要求之政策及常規；

6.4.4 制定、審閱及監察適用於公司僱員及董事之操守準則及合規手冊(如有)；

6.4.5 審閱公司遵守載於上市規則附錄C1的企業管治守則的情況及在公司的企業管治報告內的披露；及

6.4.6 審閱公司用以確保董事會可獲得獨立觀點和意見的機制的實施及有效性。

6.5 履行董事會指派及／或相關法律法規規定的其他職責及責任。

7. 報告

7.1 審核委員會須於每次會議後向董事會報告。

8. 權限

- 8.1 董事會應授權審核委員會可查閱公司之一切賬目、報告及記錄。
- 8.2 審核委員會有權按履行其職責所需而要求公司管理層就任何有關公司、其附屬公司或聯營公司財政狀況之事項提供資料。
- 8.3 審核委員會如有需要可尋求獨立專業意見，以履行審核委員會之職責，費用概由公司承擔。

註：尋求獨立專業意見之安排可透過公司首席財務官或公司秘書作出。

- 8.4 審核委員會須獲提供充足資源以履行其職責。