



HAILIANG INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED

海亮國際控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(「本公司」)

(股份代號：2336)

信貸委員會 職權範圍

(2019年3月編制版)

1. 組成

- 1.1 本公司之董事會(「董事會」)議決成立一個董事會之委員會，名為信貸委員會(「委員會」)，藉以(其中包括)審閱本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)之信貸授權以及信貸風險管理是否有效。
- 1.2 為全面遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)，委員會會按上市規則之要求而不時更生。

2. 成員

- 2.1 委員會之成員由董事會於本公司執行董事中選任並最少由兩名成員組成。委員會會議之法定人數為兩名成員。
- 2.2 委員會主席須由董事會委任並且由執行董事出任。

3. 委員會會議出席率

- 3.1 財務總監及其他財務負責人(如有)及內部審核部門主管(如有)之代表應出席委員會會議。
- 3.2 委員會秘書由本公司之公司秘書擔任。在公司秘書於任何會議缺席之情況下，由委員會成員委任之其中一位成員擔任該會議之秘書。

4. 會議次數

每年最少舉行一次會議。外聘核數師或委員會之任何成員如認為有需要，可要求舉行會議。

5. 會議安排及通知

5.1 委員會的所有會議由秘書或委員會主席或任何人士根據委員會主席的指示，或應董事會的要求召開。

5.2 召開委員會常規會議時，應向委員會全體成員發出至少十四天通知。如屬任何其他會議，應發出合理的通知。

5.3 委員會成員如欲於某一常規會議的會議議程中加入任何審議事項，則該成員必須於委員會常規會議通知書發出後七天以書面通知委員會秘書有關新增議程事項。

6. 會議程序

除本職權範圍另有所指外，委員會之會議程序將按本公司之組織章程細則規限董事會會議程序之條文進行。

7. 權限

7.1 董事會授權委員會在其職權範圍內進行任何調查而本公司之執行董事須確保委員會之成員能獲提供及無限次數取得本公司之全部賬目。委員會有權向本公司任何僱員、董事及顧問索取任何所需資料，而所有僱員、董事及顧問須對委員會的要求予以合作。

7.2 董事會授權委員會在其認為有需要時，徵詢外間的法律或其他獨立專業意見，及邀請具有有關經驗及專業知識的外間人士出席會議。

7.3 委員會須獲提供足夠資源以履行其職責。

8. 職責

委員會的職責包括如下各項：

審閱本公司的銷售及信貸資料

8.1 監察本公司的銷售合同、銷售發票及貨物運輸相關協議，確保其資料的準確性和完整性。委員會在向董事會提交有關報表及報告前，應特別針對下列事項加以審閱：

- (a) 銷售政策的制定及調整；
- (b) 授信額度的授予及調整；
- (c) 客戶或供應商企業持續經營的審核及調整；
- (d) 是否遵守會計準則；及
- (e) 是否遵守有關財務申報的上市規則及法律規定。

監管本公司財務申報制度、風險管理及內部監控程序

8.2 檢討本公司之信貸風險管理及內部監控制度；

8.3 與管理層討論信貸風險管理及內部監控系統，確保管理層已履行職責建立有效的系統。討論內容應包括本公司在會計、內部審核及財務匯報職能方面的資源、員工資歷及經驗是否足夠，以及員工所接受的培訓課程及有關預算又是否充足；

8.4 主動或應董事會的委派，就有關信貸風險管理及內部監控事宜的重要調查結果及管理層對調查結果的回應進行研究；

8.5 如公司設有內部審核功能，須確保內部和外聘核數師的工作得到協調，也須確保內部審核功能在本公司內部有足夠資源運作，並且有適當的地位，以及檢討及監察其成效；

- 8.6 檢查外聘核數師給予管理層的銷售及應收款審核情況說明函件、核數師就會計紀錄、財務賬目或監控系統向管理層提出的任何重大疑問及管理層作出的回應；
- 8.7 確保董事會及時回應於外聘核數師給予管理層的審核情況說明函件中提出的事宜；
- 8.8 檢討就本公司僱員可暗中就銷售首付款、財務匯報、內部監控或其他方面可能發生的不正當行為提出關注而設定之安排，信貸委員會亦應確保有適當安排，讓本公司對此等事宜作出公平獨立的調查及採取適當行動；
- 8.9 就本守則條文的事宜向董事會匯報；及
- 8.10 研究其他由董事會界定的課題。

9. 董事會授權企業管治

確保維持良好企業管治，包括但不限於：

- 9.1 制定及檢討本公司之信貸管治政策及常規，並向董事會提出建議；
- 9.2 檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；及
- 9.3 制定、檢討及監察僱員及本公司董事的操守準則及合規手冊(如有)。

10. 報告程序

秘書須於會議後之合理時間內，將委員會會議草稿及最後版本發給委員會所有成員，以供提出意見及存檔。其後，秘書須向董事會所有成員傳閱委員會的會議紀錄。

備註： 如本職權範圍的中文版本與英文版本有任何差異，概以英文版本為準。