

格科微有限公司（GalaxyCore Inc.）

2023 年度董事会审计委员会履职情况报告

2023 年，格科微有限公司（GalaxyCore Inc.）（以下简称“公司”）董事会审计委员会严格遵守相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》的有关规定，勤勉尽责开展各项工作。现将 2023 年度公司董事会审计委员会履职情况及对 2023 年年度报告出具审计报告的会计师事务所监督职责履行情况汇报如下：

一、 审计委员会组成情况

2023 年度，审计委员会由三名委员组成，2023 年 1 月至 2023 年 11 月，审计委员会委员分别为王琨女士、郭少牧先生和曹维女士，其中主任委员由会计专业人士王琨女士担任；2023 年 11 月 30 日，第二届董事会第一次会议选举产生第二届董事会专门委员会委员及召集人，王琨女士、曹维女士不再担任审计委员会委员，审计委员会委员分别为周易女士、郭少牧先生和宋健先生，三位委员均为公司独立董事，其中主任委员由会计专业人士周易女士担任。

二、 审计委员会会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开 4 次会议，全体委员均亲自出席会议，具体情况如下：

会议时间	会议届次	审议通过议案
2023-4-27	第一届董事会审计委员会 2023 年第 1 次会议	<ol style="list-style-type: none">1. 关于 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案2. 关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案3. 关于 2022 年度内部控制评价报告的议案4. 关于 2022 年年度报告及摘要的议案5. 关于聘请公司 2023 年度财务审计机构及内控审计机构的议案6. 关于 2023 年度日常关联交易预计的议案7. 关于 2023 年度开展外汇套期保值业务的议案8. 关于对外投资暨关联交易的议案9. 关于 2023 年第一季度报告的议案

		10. 关于确认公司关联方名单的议案
2023-8-28	第一届董事会审计委员会 2023 年第 2 次会议	1. 关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案 2. 关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案
2023-10-26	第一届董事会审计委员会 2023 年第 3 次会议	1. 关于公司 2023 年第三季度报告的议案 2. 关于聘任公司财务负责人的议案
2023-12-21	第二届董事会审计委员会 2023 年第 1 次会议	PwC 审计项目组报告 2023 年度开始审计及审计策略概述

三、 审计委员会履职情况

(一) 监督及评估外部审计机构履职情况

公司聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）作为对公司 2023 年度财务报告出具审计报告的会计师事务所。根据财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司审计委员会切实对普华永道中天在 2023 年度的审计工作情况履行了监督职责。

根据公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

1. 2023 年 4 月 27 日，第一届董事会审计委员会 2023 年第 1 次会议审议通过《关于聘请公司 2023 年度财务审计机构及内控审计机构的议案》，审计委员会审阅了普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“普华永道中天”）的相关情况，认为普华永道中天作为公司 2022 年度审计机构，能够认真履行审计职责，客观独立发表审计意见，具有从事上市公司审计的丰富经验和职业素养，具有足够的投资者保护能力，能够满足公司 2023 年度审计工作要求，因此向董事会建议继续聘任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供 2023 年度审计服务工作。

2. 2023 年 12 月 21 日，普华永道中天审计项目组向审计委员会报告 2023 年度开始审计及审计策略概述，内容主要包括：2023 年度审计服务概述、审计项目组、重点风险分析及对策、审计策略；初步确定的关键审计事项、会计估计和重大判断、重大审计关注事项的沟通；《监管规则适用指引——审计类第 2 号》等规范性文件的修订情况以及对年度审计工作和公司年报披露的影响；内部控制审计中期沟通等。

3. 2024年4月24日，第二届董事会审计委员会2023年第2次会议听取了普华永道中天汇报的《格科微有限公司审计委员会报告-2023年度完成阶段》，审议通过《关于普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）的履职情况评估报告的议案》《关于聘请公司2024年度财务审计机构及内控审计机构的议案》等议案，并同意将相关议案提交董事会审议。

综上，总体评价而言，审计委员会严格遵守相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。审计委员会认为，普华永道中天在2023年度审计工作中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，审计行为规范有序。

(二) 指导及监督内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司2023年度内部审计计划，及时督促公司内部审计工作计划的执行，并对内部审计工作及审计中出现的问题提出了指导性意见，提升了公司内部审计的工作效率。经审阅内部审计工作报告，审计委员会未发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

(三) 审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会秉持公正、客观、独立的原则，认真、审慎地审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告真实、准确、完整，公允反映了公司财务状况及经营成果，不存在重大会计差错调整、重大会计估计变更、涉及重要会计判断及导致非标准无保留意见审计报告的事项，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的可能性。

(四) 评估内部控制的有效性

报告期内，公司根据《内部控制制度》及配套指引的要求建立健全了公司内部控制制度，加强和完善了公司内部控制管理，审计委员会认为，公司已建立起较为完整、合理、有效的内控管理体系，相关内控手段已基本覆盖企业运营的各个环节，能够防范并及时发现企业运营过程中可能出现的重要问题。

(五) 协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会本着勤勉尽责的原则，与公司管理层、内部审计部门、

外部审计机构进行了持续、良好的沟通，积极协调审计中出现的问题，提高了审计效率，充分发挥了审计监督职能。

(六) 审议关联交易事项

报告期内，第一届董事会审计委员会 2023 年第 1 次会议审议通过了《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》，认为上述关联交易为公司正常经营活动所需，符合公司业务发展的需要，参考同类市场可比价格定价交易，遵循了公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和股东尤其是中小股东利益的行为，不存在影响公司业务和经营的独立性的情形，不会对公司未来财务状况和经营成果产生重大影响；本次会议还审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，认为本次关联交易有助于借助专业投资机构的经验和资源，拓宽投资渠道及方式，把握相关领域投资机会，不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形。

(七) 聘任财务负责人

报告期内，第一届董事会审计委员会 2023 年第 3 次会议审议通过了《关于聘任公司财务负责人的议案》，认为郭修贇先生具备与其行使财务负责人职权相适应的任职条件，其任职资格符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件的规定，审计委员会同意聘任郭修贇先生继续担任公司财务负责人，并将该事项提交董事会审议。

四、 总结评价

报告期内，审计委员会严格依照《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》《审计委员会议事规则》的有关规定，勤勉、尽责履行了审计委员会的各项职责。

2024 年，审计委员会将进一步加强与公司内审部门、外部审计机构、管理层之间的沟通，恪尽职守，充分发挥审计委员会的审查、监督职能，维护公司和全体股东的共同利益。

格科微有限公司 (GalaxyCore Inc.)

董事会审计委员会

2024 年 4 月 25 日

[本页无正文，为《格科微有限公司（GalaxyCore Inc.）2023 年度董事会审计委员会履职情况报告》签署页]

A handwritten signature in black ink, appearing to be the name '宋健' (Song Jian), written in a cursive style. The signature is positioned above a horizontal line.

宋健

[本页无正文，为《格科微有限公司（GalaxyCore Inc.）2023 年度董事会审计委员会履职情况报告》签署页]



周易

[本页无正文，为《格科微有限公司（GalaxyCore Inc.）2023 年度董事会审计委员会履职情况报告》签署页]

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Shaomu Guo', written in a cursive style.

郭少牧