

中国航发动力股份有限公司

2023 年度会计师事务所履职情况的评估报告

2023 年 4 月 21 日,中国航发动力股份有限公司(以下简称公司)召开股东大会,审议通过续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称立信事务所)的议案。立信事务所负责公司 2023 年度财务报表及内部控制审计工作。现对立信事务所 2023 年度履职情况报告如下:

1. 立信事务所在审计前与公司董事会审计委员会进行了必要的沟通,与公司签订《审计业务约定书》,分别制定年度财务报表及年度内部控制审计计划,并就审计计划与审计委员会、董事会、独立董事进行了沟通。

2. 立信事务所于 2023 年 11 月进场开展审计工作,对公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,年度合并及母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表及相关财务报表附注、有关内部控制的有效性进行审计,取得了充分适当的审计证据。

3. 审计过程中,立信事务所针对审计中的关键审计事项与审计委员会成员、独立董事进行重点沟通。

4. 立信事务所所有职员在公司审计期间未获取除《审计业务约定书》约定以外的任何现金及其他任何形式的经济利益;立信事务所和公司之间不存在直接或间接的相互投资情况,也不存在其他密切经营关系。

5. 立信事务所审计组成员在本年度审计过程中,具备胜任本次审计工作的专业素质与能力,能够胜任本次审计工作。

综上,公司审计委员会认为立信事务所作为公司 2023 年财务报表审计与内部控制审计机构,在年度审计工作中,能够遵守职业操守、

勤勉尽职，始终保持应有的独立性，较好完成了公司及下属子公司
2023 年度财务报表审计、年度内部控制审计工作。

中国航发动力股份有限公司

董事会审计委员会

2024 年 3 月 29 日