

中国船舶重工集团动力股份有限公司
2024 年度财务报表及内部控制审计
会计师事务所选聘

招标文件



招标人：中国船舶重工集团动力股份有限公司

二〇二四年五月

目 录

第一部分 投标邀请	4
第二部分 投标人须知	6
投标人须知前附表.....	6
投标人须知.....	8
一、总 则.....	8
1. 使用范围.....	8
2. 定义.....	8
3. 合格的投标人.....	8
4. 费用.....	9
二、招标书说明.....	9
5. 招标书的构成.....	9
6. 招标书的澄清.....	9
7. 招标书的修改.....	9
三、投标书的编写.....	10
8. 投标书语言.....	10
9. 计量单位.....	10
10. 投标书的组成.....	10
11. 投标书格式.....	11
12. 投标报价.....	11
13. 投标有效期.....	12
14. 投标书的签署及规定.....	12
四、投标书的递交.....	12
15. 投标书递交截止时间.....	12
16. 迟交的投标书.....	13
17. 投标书的撤销.....	13
五、开标及评标.....	13
18. 开标.....	13
19. 组建评标项目组.....	13
20. 对投标书的审查和响应性的确定.....	13

21. 投标书的评审和比较.....	14
22. 评标原则及方法.....	15
23. 保密.....	15
六、授予合同.....	15
24. 中标.....	15
25. 接受和拒绝任何或所有投标的权力.....	15
26. 中标通知.....	16
27. 服务费.....	16
第三部分 服务要求及内容	17
第四部分 投标书格式	18
附件 1 投标申请书	18
附件 2 投标一览表（格式）	19
附件 3 承诺书（格式）	20
附件 4 保密承诺书（格式）	21
附件 5 资格证明文件	22
附件 5.1 法人代表授权书	22
附件 5.2 营业执照	23
附件 5.3 会计师事务所执业资格证书、证券期货相关业务资质及具备从事军工涉密业务咨询服务能力的说明文件.....	24
附件 5.4 投标人资格声明.....	25
附件 5.5 会计师事务所近三年在本行业内从事相关工作处罚情况.....	26
附件 6 会计师事务所近三年和现在正在进行的与本次招标书中要求的同类业绩和合同履行情况.....	27
附件 7 会计师事务所的组织机构情况	28
附件 8 本项目团队配置情况	29
附件 9 近三年签订的审计合同情况	30
附件 10 本项目业务服务方案.....	31
附件 11 本项目服务承诺（工作方案）.....	32
附件 12 有利于本项目进行的其他相关资料及建议.....	33
第五部分 评分方法和标准	34

第一部分 投标邀请

按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、中国船舶重工集团动力股份有限公司（以下简称“公司、中国动力或上市公司”）章程、《中国船舶重工集团动力股份有限公司本部中介机构选聘管理办法》等有关规定，为进一步加强上市公司资产的监督管理，规范公司对会计师事务所聘任的管理工作，公司决定开展**2024 年度财务报表及内部控制审计会计师事务所**（以下简称“**2024 年度审计机构**”）的邀请招标工作。本次邀请招标旨在通过公开竞争，聘请符合要求的会计师事务所承担公司 2024 年度财务报表及内部控制审计工作。

一、公司基本情况：

本公司是中国船舶集团有限公司旗下动力装备上市公司（SH600482），主营业务涵盖燃气动力、蒸汽动力、化学动力、全电力、柴油机动力、热气机动力、核动力设备等七类动力及相关辅机配套。

中国动力作为我国船舶动力系统科研生产的核心力量，承担着船舶动力系统的科研、设计、生产、试验、保障等任务；通过多年的技术积累和自主创新，基本实现了动力核心装备的自主可控，建立了国内顶尖的动力装备研制生产体系，在国内船舶动力系统研发设计、集成制造、设备配套、保障服务等领域均居龙头地位。

如需了解更多招标人相关情况，可登陆上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）查询。

二、招标内容：

1. 择优选择 1 家年度财务报表和内部控制审计机构
2. 服务期：2024 年度
2024 年以后会计年度将视公司董事会审计委员会对上一年度审计机构的评价

情况而定。公司董事会审计委员会达成肯定性意见的，可以提出续聘审计机构的建议，再履行上市公司审批程序后进行续聘。

三、其他要求：

1. 公司 2024 年度审计机构的选聘采用邀请招标的方式，投标人名称必须与受邀人名称一致。

2. 参加此次投标的单位如对本项目有需要答疑的问题，须于投标截止期 2 日前以邮件的形式（需加盖投标单位公章）发送至 sh600482@163.com，并电话通知收件人，招标人将视情况确定采用适当方式予以澄清或以书面形式予以答复。任何晚于上述时间需答疑的问题，招标人将不再解答。

四、投标书递交截止时间：

请于2024年5月16日下午4时之前，将投标书纸质盖章版及存有电子扫描件的U盘或者光盘，密封后送至公司，在要求提交投标文件的截止时间后送达的投标书，作为废标处理。

五、开标时间及地址：

开标时间：兹定于**2024年5月17日上午9：30**

接收投标书及开标地点：北京市海淀区昆明湖南路72号中国船舶大厦

六、招标单位及联系方式

招标单位：中国船舶重工集团动力股份有限公司

地 址：北京市海淀区昆明湖南路72号

联系人及电话：王梦阳 010-88010577，翁浔玮 010-88010578

电子邮箱：sh600482@163.com

第二部分 投标人须知

投标人须知前附表

序号	内 容
1	项目名称：中国船舶重工集团动力股份有限公司 2024 年度财务报表及内部控制审计会计师事务所选聘
2	招标人名称：中国船舶重工集团动力股份有限公司 招标人地址：北京市海淀区昆明湖南路 72 号
3	投标书：投标书纸质盖章版及存有电子扫描件的 U 盘或光盘，密封后送至公司，投标书正本份数：1 份，副本份数：2 份。
4	投标一览表：投标一览表纸质盖章版及存有电子扫描件的 U 盘或光盘，密封后送至公司
5	投标书递交截止时间： 2024 年 5 月 16 日下午 4 时止 开标时间： 2024 年 5 月 17 日上午 9: 30 开标地点：北京市海淀区昆明湖南路 72 号中国船舶大厦
下列情况的投标将被拒绝：	
6	投标书逾期送达的；
	未按照招标书规定要求签署、盖章的；
	投标有效期不足的；
	未按招标书要求提供： 附件 1 投标申请函 附件 2 投标一览表 附件 3 承诺书 附件 4 保密承诺书 附件 5 资格证明文件 包括： 附件 5.1 法人代表授权书 附件 5.2 营业执照 附件 5.3 会计师事务所执业资格证书、证券期货相关业务资质及具备从事军工涉密业务咨询服务能力的说明文件 附件 5.4 投标人资格声明 附件 5.5 会计师事务所近三年在本行业内从事相关工作处罚情况；
	提供虚假文件或故意隐瞒不良业绩的；
	不符合法律、法规和招标书中规定的其他实质性要求的。

7	<p>合格投标人的要求：</p> <ol style="list-style-type: none">1. 投标人合法经营、依法执业，遵守法律法规、职业道德和执业准则，具有良好的社会信誉，有规范、健全的质量控制和内部管理制度。2. 在中华人民共和国境内注册，取得工商行政管理部门颁发的营业执照，并通过工商年检的法人审计机构。具备国家行业主管部门颁发的执业资格，具备证券、期货相关业务资质，具备从事军工涉密业务咨询服务能力。3. 近几年国内会计师事务所综合评价排名靠前，注册会计师（CPA）不少于 40 名。4. 具有组织控股型上市公司年度财务决算审计的工作能力，并在规定工作时间内，有能力调配较强工作力量，按时保质完成审计工作任务。5. 本项目不接受联合体形式的投标。招标人在任何时候发现投标人以他人名义投标、相互串通投标，投标人提交的投标书中提交虚假资料或失实资料的，或者以其他方式弄虚作假违法违规的，其投标将被拒绝，并视情况依法追究责任。
---	--

投标人须知

一、总 则

1. 使用范围

1.1 投标书仅适用于投标邀请中所叙述项目的服务。

2. 定义

2.1 “招标人”限指 中国船舶重工集团动力股份有限公司。

2.2 “投标人”系指响应招标人要求，向招标人递交投标书的投标人。

2.3 “服务”系指招标书规定的招标内容中投标人须承担的服务。

3. 合格的投标人

3.1 合法经营、依法执业，遵守法律法规、职业道德和执业准则，具有良好的社会信誉，有规范、健全的质量控制和内部管理制度。

3.2 在中华人民共和国境内注册，取得工商行政管理部门颁发的营业执照，并通过工商年检的法人审计机构。具备国家行业主管部门颁发的执业资格，具备证券、期货相关业务资质，具备军工涉密业务咨询服务能力。

3.3 近几年国内会计师事务所综合评价排名靠前，注册会计师（CPA）不少于 40 名。

3.4 具有组织控股型上市公司年度财务决算审计的工作能力，并在规定工作时间内，有能力调配较强工作力量，按时保质完成审计工作任务。

3.5 本项目不接受联合体形式的投标。招标人在任何时候发现投标人以他人名义投标、相互串通投标，投标人提交的投标书中提交虚假资料或失实资料的，或者以其他方式弄虚作假违法违规的，其投标将被拒绝，并视情况依法追究责任。

4. 费用

4.1 投标人应承担所有与编写和提交投标书有关费用，无论招标过程中的做法和结果如何，招标人在任何情况下均无义务和责任承担这些费用。

二、招标书说明

5. 招标书的构成

5.1 招标书用以阐明所需提供的服务、招标程序和合同条件。招标书包括：

- (1) 投标邀请
- (2) 投标人须知
- (3) 服务要求及内容
- (4) 投标书格式
- (5) 评分方法和标准

5.2 投标人应认真阅读招标书中所有的事项、格式条款和规范要求等。投标人没有对招标书规定的要求和条件做出响应的，招标人有权拒绝投标人的投标书。

6. 招标书的澄清

6.1 任何要求对招标书澄清的投标人，须于投标截止期 2 日前以邮件的形式（需加盖投标单位公章）发送至 sh600482@163.com，并电话通知收件人，招标人将视情况确定采用适当方式予以澄清或以书面形式予以答复。任何晚于上述时间需答疑的问题，招标人将不再解答。

7. 招标书的修改

7.1 在投标书递交截止期 3 日前，无论出于何种原因，招标人可主动地或在解答投标人要求澄清的问题时对招标文件进行修改。

7.2 招标书的修改将以邮件的形式通知所有招标书的收受人，收受人在收到该通知后应立即以邮件的形式予以确认。

7.3 为使投标人在准备投标书时，有充分的时间对招标书的修改进行研究考虑，招标人可以自行决定，酌情推迟投标文件递交截止日期，并以邮件形式通知所有招标书收受人。

7.4 招标书的修改书将作为招标书的一部分，对招标人和投标人都具有约束力。

三、投标书的编写

8. 投标书语言

8.1 由投标人编写的投标书和往来书信应以中文书写。

9. 计量单位

9.1 除在招标书的技术规格中另有规定外，计量单位应使用中华人民共和国法定计量单位。

10. 投标书的组成

投标人编写的投标文件应包含下列部分（包括但不限于）：

附件 1 投标申请函

附件 2 投标一览表

附件 3 承诺书

附件 4 保密承诺书

附件 5 资格证明文件

包括：

附件 5.1 法人代表授权书

附件 5.2 营业执照

附件 5.3 会计师事务所执业资格证书、证券期货相关业务资质及具备从事军工涉密业务咨询服务能力的说明文件

附件 5.4 投标人资格声明

附件 5.5 会计师事务所近三年在本行业内从事相关工作处罚情况

附件 6 会计师事务所近三年和现在正在进行的与本次招标文件中要求的同类业绩和合同履行情况

附件 7 会计师事务所的组织机构情况

附件 8 本项目团队配置情况

附件 9 近三年签订的审计合同情况

附件 10 本项目业务服务方案

附件 11 本项目服务承诺（工作方案）

附件 12 有利于本项目进行的其他相关资料及建议

11. 投标书格式

11.1 投标人应按招标书附件中提供的投标书格式逐项填写并提交相应证明资料。

12. 投标报价

12.1 各投标人根据本单位情况进行报价。

12.2 投标人对一种投标服务只允许有一个报价，招标人不接受有任何选择的报价，同时不接受有条件的优惠报价。

12.3 所有投标按规定以人民币报价。

12.4 因 2024 年公司合并范围较 2023 年预计未发生重大变化，原则上本次报价不超过 2023 年实际年度审计费用。（具体情况可查询公司公告）

13. 投标有效期

13.1 投标书从递交截止之日起，投标有效期为 90 个日历日。投标书的有效期限不足本须知规定的有效期的，将被视为非实质响应性投标文件，招标人有权拒绝其投标申请。

13.2 特殊情况下，招标人可于投标书有效期满之前要求投标人同意延长有效期，要求与答复均应为书面形式。

14. 投标书的签署及规定

14.1 投标书应由投标人法定代表人或经法定代表人正式授权的投标人代表在“招标书”要求的地方签字并加盖印章。一旦正本和副本有差异，以正本为准。

14.2 除投标人对错处作必要修改外，投标书中不许有加行、涂抹或改写。若有修改须由签署投标书的人在旁边签字才有效。

14.3 招标人拒绝接受以电话、传真形式的投标书。

四、投标书的递交

15. 投标书递交形式及截止时间

15.1 投标人应将投标书正本和副本用信封或文件盒（箱）密封包装于一件包装内，封口处应有投标单位公章，封皮正面标明项目名称、投标人名称。

15.2 所有投标书通过邮寄或现场递交，必须按“投标邀请”中规定的投标截止时间之前送到公司。

15.3 出现第 7.3 款因招标书的修改推迟投标截止日期时，则按招标人修改通知规定的时间递交。

16. 迟交的投标书

16.1 招标人将在截止时间后收到的投标书作为废标处理。

17. 投标书的撤销

17.1 投标人在提交投标书后可以修改或撤回其申请，但投标人必须在规定的投标截止期之前将修改或撤回的书面通知通过邮寄或现场递交到招标人。且该通知需经正式授权的投标人代表签字方为有效。

17.2 投标人不得在投标书递交截止时间后至投标书有效期期满前撤销其投标书。

五、开标及评标

18. 开标

18.1 招标人在邀请招标书规定的开标时间和地点组织开标。

19. 组建评标项目组

19.1 招标人将根据本次招标项下服务的特点，组建评标项目组。

20. 对投标书的审查和响应性的确定

20.1 评标前，评标项目组将组织审查投标书是否完整，是否有计算错误，投标书是否合格的签署。“投标书”属下列情况之一的，招标人有权拒绝其投标：

- (1) 投标书逾期送达的；
- (2) 未按照招标书规定要求签署、盖章的；
- (3) 投标有效期不足的；
- (4) 未按招标书要求提供；
- (5) 提供虚假文件或故意隐瞒不良业绩的；

(6) 不符合法律、法规和招标书中规定的其他实质性要求的。

20.2 投标书中算术错误将按以下方法更正：投标书中“投标一览表”（报价表）内容与投标书中明细表内容不一致的，以“投标一览表”（报价表）为准；若用文字表示的数值与数字表示的数值不一致，以文字表示的数值为准。对不同文字文本投标书的解释发生异议的，以中文文本为准。如果投标人不接受对其错误的更改，其投标将被拒绝。

20.3 评标项目组将确定每一投标人是否对《招标书》的要求作出了实质性的响应，而没有重大偏离。实质性响应的投标书是指投标书符合招标书的所有条款、条件和规定且没有重大偏离或保留。重大偏离或保留系指影响到招标书规定的服务范围、质量，或限制了招标人的权力和投标人的义务的规定，而纠正这些偏离将影响到其他提交实质性响应投标书的投标人的公平竞争地位。

20.4 评标项目组判断投标书的响应性仅基于投标书本身而不靠外部证据。

20.5 评标项目组有权拒绝被确定为非实质性响应的投标书，投标人不能通过修正或撤销不符之处而使其投标书成为实质性响应的投标书。

20.6 开标、评标之后，直到授予中标人合同止，凡与本次评标有关人员对于属于审查、澄清、评价和比较投标的有关资料以及确定中标人意向等，均不得向投标人或其他无关的人员透露。

20.7 在评标期间，投标人试图影响招标人和评标委员会的任何活动，将导致其投标被拒绝，并承担相应的法律责任。

21. 投标书的评审和比较

21.1 评标项目组将对有效的投标书进行评审和比较

21.2 评标项目组将综合考虑投标人的资格条件、执业记录、质量管理水平、业务服务方案（含用于本项目人员配置情况）、投标报价收费以及其他有利于本项

目实施的其他资格和建议等。

22. 评标原则及方法

22.1 评标项目组将遵循公开、公平、公正和择优的原则进行评审。对所有投标人的投标书采用相同的标准进行综合评审。

22.2 评标严格按照有关法律规定的有关评标要求，以及招标书的要求和条件进行。评审方法详见第五部分评分方法和标准。

23. 保密

23.1 有关评标的任何情况，如文件的审查、澄清、承诺、评审和比较以及有关授予合同的意向等均不得透露给任何其他投标人。

23.2 投标人不得以任何方式干扰招标人和评标项目组的评审活动，否则其投标无效并追究其法律责任。

六、授予合同

24. 中标

24.1 合同将授予其投标书符合招标书要求、并能圆满地履行合同的、对招标人最为有利的投标人。

24.2 评标结束后 30 日内，如果预中标人不能按投标书中承诺的条件履行承诺行为，招标人有权选择得分排序次之的投标人作为新的中标人，依次类推。

25. 接受和拒绝任何或所有投标的权力

25.1 为维护利益，招标人在评标前仍有选择或拒绝任何或全部投标的权力，并对所采取的行为不做任何解释。

26. 中标通知

26.1 招标人在确认中标结果后，以书面形式向中标人发出中标通知书，将未中标人作为中标候补备选单位。

26.2 评标结果将作为签订服务协议的依据，招标人在履行上市公司审批程序后再予实施签约等工作。

26.3 对未中标人，招标人不做出解释，同时亦不退还投标书。

27. 服务费

本项目各受邀投标人不需交纳投标保证金以及中标服务费。

第三部分 服务要求及内容

1. 中标单位应及时、真实、准确和完整地 完成受托审计工作；
2. 中标单位应同意按中标承诺规定的收费方式和标准进行结算；
3. 中标单位从事审计业务时，应该严格遵循有关的准则和规范，并对结论的合理性承担法律责任；
4. 中标单位应当遵循独立、客观、公正的原则，不得迎合委托方要求出具虚假的审计报告，不得以给予“回扣”、恶意压价等不正当竞争方式承揽业务；
5. 其他服务说明：
 - 为更好的执行预审工作，中标单位在正式审计工作开展前应进行必要的预审工作，该部分工作相关费用应包含在财务报表审计报价之中；
 - 中标单位须根据国资委、财政部、证监会和上海证券交易所等监管部门相关规定，按照业务约定书要求，对公司合并范围内的所有企业提供年度财务报表审计并出具年度审计报告、出具专项报告及监管部门要求的其他报告等，协助季度及半年度财务报表编制，并完成其他约定事项，该部分工作相关费用应包含在财务报表审计报价之中；
 - 中标单位须根据国资委、财政部、证监会、上海证券交易所等监管部门相关规定，按照业务约定书要求，出具年度内部控制审计报告。

第四部分 投标书格式

附件1 投标申请函

中国船舶重工集团动力股份有限公司：

_____（投标单位全称）授权_____（授权代表名称）

（职务、职称）为授权代表，参加贵方组织的_____（项目名称）

投标的有关活动，并对此项目进行申请。为此：

1. 提供投标须知规定的全部投标书（至少包括）：投标书纸质盖章版（正本 1 份，副本 2 份）及存有电子扫描件的 U 盘或光盘。
2. 投标书所有内容真实、准确，不存在虚假或故意隐瞒情况。
3. 投标人将招标书的规定履行合同责任和义务。
4. 投标人已详细审查全部投标书，包括修改投标书（如有的话）以及全部参考资料和有关附件。我们完全理解并同意放弃对这方面有不明误解的权利。
5. 其投标书自从递交截止之日起有效期为 90 个日历日。
6. 中标投标人同意提供按照贵方可能要求的与其投标书有关的一切数据或资料，完全理解贵方不一定要接受最低费率的投标或收到的任何投标。
7. 投标书通过邮寄或者现场送达。

地址：

邮编：

电话：

传真：

邮箱：

投标人授权代表姓名、职务：

授权代表签字：

日期： 年 月 日

投标人名称

（公章）

附件2 投标一览表（格式）

投标人名称：

项目名称：2024 年审计机构

服务名称：财务报表

序号	被审计单位	审计报价 (万元/年)	备注
1	中国船舶重工集团动力股份有限公司		
	合计		

服务名称：内部控制

序号	被审计单位	审计报价 (万元/年)	备注
1	中国船舶重工集团动力股份有限公司		
	合计		

说明：1. 报价为审计费（含税价），不含差旅费。

2. 公司为控股型上市公司，生产经营的主体均在下属控股子公司；

投标人名称（盖章）：

投标人授权代表（签字）：

附件3 承诺书（格式）

投标人须作出如下承诺，否则可能导致其投标被拒绝。

投标人承诺书

我们在贵公司组织的_____项目招标中若获中标，我司承诺：

1. 服务期内的服务收费，不高于投标报价，具体收费数额以双方最终商定为准；如服务期内服务范围发生重大变化，收费数额按变动情况可适当进行增减调整。

2. 若招标人在合同有效期内根据业务实际情况要求对我单位所报价格进行调整，我单位承诺将就报价与招标人进行协商，否则愿意放弃本次投标。

3. 若招标方在招标结束并已履行完成公司审批程序，因我方原因而发生不能履行中标人行为的情况发生，我方将承担由此发生的一切损失。

4. 我方将与贵方协商后确定包括年度审计安排在内的所有审计计划，我方安排的审计队伍能满足贵方在要求时间内完成年度审计现场工作的要求，并保证在连续审计期间，为贵公司服务的主要审计人员保持稳定。

投标人名称：（盖章）

地址：

邮编：

电话：

传真：

投标人授权代表签字：

职务：

日期： 年 月 日

附件4 保密承诺书（格式）

保密承诺书

鉴于本机构及相关人员参加了“中国船舶重工集团有限公司动力股份有限公司 2024 年度审计机构选聘”特此承诺：

1. 中国船舶重工集团动力股份有限公司所提供的招标文件所有信息仅作为投标人制作投标文件使用，不得作为其他事项使用。未经中国船舶重工集团动力股份有限公司事先书面同意，本机构及相关人员不得把相关数据、经营情况，以及由于参加比选及因比选中标而了解或可能了解到的部分或全部非公开信息向任何第三方泄露或用于本项目的目的之外。

2. 未经中国船舶重工集团动力股份有限公司事先书面同意，本机构及相关人员不得把相关工作的方案、细则、工作结果、意见、评价结论向任何第三方泄露或用于本项目的目的之外。

3. 本机构及相关人员充分了解并知悉，如违反前述承诺，将可能给中国船舶重工集团动力股份有限公司或相关企业带来严重的经济损失或负面影响，本机构将承担由此引起的所有责任和经济损失。

4. 本项目终止后，本机构及相关人员仍受该保密义务的约束。

投标人名称：（盖章）

地址：

邮编：

电话：

传真：

投标人授权代表签字：

职务：

日期： 年 月 日

附件5 资格证明文件

附件5.1 法人代表授权书

（如法定代表人亲自签字参加投标，则不需此件）

法人代表授权书

中国船舶重工集团动力股份有限公司：

_____（投标人单位名称）的法定代表人
授权 _____（授权代表姓名）为授权代表，参加贵司组织的
项目投标活动，全权处理投标活动中的一切事宜。

授权委托期限：自 年 月 日 到 年 月 日

投标人：（盖章）

法定代表人：（签字/盖章）

授权代表： 性别： 年龄：

部门： 职务：

日期： 年 月 日

附件5.2 营业执照

（复印件加盖单位公章）

附件5.3 会计师事务所执业资格证书、证券期货相关业务资质及具备从事军工涉密业务咨询服务能力的说明文件

(须加盖单位公章)

附件5.4 投标人资格声明

投标人资格声明

1. 基本情况：

(1) 投标人名称：

(2) 地址：_____ 邮编：_____

电话：_____ 传真：_____

(3) 成立/或注册日期：

(4) 企业性质：

(5) 法定代表人：

(6) 注册资本：

2. 企业基本情况介绍（限于 1500 字内）

3. 2023 年营业总收入

兹证明上述声明是真实的、准确的，并提供了全部能提供的资料和数据，我们同意遵照贵方要求出示有关证明文件。

投标人公章：

投标人代表签字：

日期： 年 月 日

附件5.5 会计师事务所近三年在本行业内从事相关工作处罚情况

注：须提供中注协网站查询截图

（须加盖单位公章）

附件 6 会计师事务所近三年和现在正在进行的与本次招标书中要求的同类业绩和合同履行情况

1. 已完成的类似项目工作简况

注：至少包括项目名称、工作内容等，须附合同清单及合同扫描件（只需首页及签章页）

2. 正在（即将）实施的类似项目工作简况

注：项目包括已收到中标通知书但尚未签定合同的项目，至少包括项目名称、工作内容等，须附合同清单及合同扫描件（只需首页及签章页）

附件7 会计师事务所的组织机构情况

单位名称		法定代表人	
注册地址		办公地址	
注册时间		资质类别	
注册资金		电话	
从业年限			
业务范围			
从业业绩			
组织机构图 (包括机构、领导成员名单、主要技术人员数量等情况)			

- 注：1. 需提供在以往从事相关工作所获得的荣誉、奖励等资料
2. 需提供投标人在本行业内的业绩及行业排名等资料
3. 须说明所拥有职员的执业资格的类别和数量（注册会计师等）

附件 8 本项目团队配置情况

拟用于本项目的主要人员情况

1. 项目负责人

项目负责人情况表			
姓名		性别	
年龄		职务	
国籍		执业资格	
个人经历	(包括学历、毕业院校、专业背景和专业领域工作年限)		
主要相关工作经历			
序号	项目名称	项目内容及时间	备注

2. 现场项目经理

现场项目经理情况表			
姓名		性别	
年龄		职务	
国籍		执业资格	
个人经历	(包括学历、毕业院校、专业背景和专业领域工作年限)		
主要相关工作经历			
序号	项目名称	项目内容及时间	备注

3. 项目主要成员

序号	姓名	职务	从业经历	本项目投入时间及阶段	教育背景	专业资质	备注

注：1. 提供拟用于本项目的主要人员的执业资格证书及相关证书等资料。

2. 须承诺，确保上述人员根据招标人的业务情况随时提供相关服务。

3. 需说明签字会计师，近三年在本行业内从事相关工作无不良记录或处分的声明及证明材料，如受过相关处分则需注明。

附件9 近三年签订的审计合同情况

注：指拟用于本项目的主要人员近三年签订的审计合同情况，需附合同清单，并附审计合同（只需首页及签章页）扫描件或上市公司发布的聘请会计师事务所公告

附件10 本项目业务服务方案

注：需按照质量管理水平、团队配置、信息安全管理及风险承担能力四个方面分别说明。

（须加盖单位公章）

附件11 本项目服务承诺（工作方案）

（须加盖单位公章）

附件12 有利于本项目进行的其他相关资料及建议

投标人根据招标书服务需求，提供有利于本项目进行的资质（文件复印件加盖公章）、其他相关资料及建议。

其他资料中包括但不限于以下内容：如：拟参与本项目审计团队目前在审的其他上市公司情况（只需提供简要信息）。

（须加盖单位公章）

第五部分 评分方法和标准

1 评审程序：

1.1 符合性检查：对投标书合格性的审查，它所涉及到的主要文件和内容有：

“投标书“的内容和签章的合格性；“营业执照“、“资格证明文件“的合格性；法定代表人或投标人授权代表的合法性；投标书的完整性等内容。

如发现下列情况之一的，其投标将被拒绝：

1.1.1 投标书逾期送达的。

1.1.2 未按照招标书规定要求签署、盖章的。

1.1.3 投标有效期不足的。

1.1.4 未按招标书要求提供

附件 1 投标申请函

附件 2 投标一览表

附件 3 承诺书

附件 4 保密承诺书

附件 5 资格证明文件

包括：

附件 5.1 法人代表授权书

附件 5.2 营业执照

附件 5.3 会计师事务所执业资格证书、证券期货相关业务资格、
及具备从事军工涉密业务咨询服务能力的说明文件

附件 5.4 投标人资格声明

附件 5.5 会计师事务所近三年在本行业内从事相关工作处罚情况。

1.1.5 提供虚假文件或故意隐瞒不良业绩的。

1.1.6 不符合法律、法规和招标书中规定的其他实质性要求的。

通过符合性检查的投标进入下一步评审。

1.2 综合评审：评标项目组将综合考虑投标人的资格条件、执业记录、质量管理水平、业务服务方案（含用于本项目人员配置情况）、投标报价收费以及其他有利于本项目实施的其他资格和建议等进行综合打分。

1.3 评选：经过综合评审合格的投标人，最终得分由高到低排序在前的投标人中标。总得分相同时，由评标项目组讨论确定。

1.4 中标评选方法

1) 本次招标采用综合评估法

2) 计分方式：

序号	评标内容	总分	具体评标评分标准	得分
一	商务部分	14		
1	执业记录	6	2021 年至今上市公司审计工作业绩：具有上市公司审计经验，没有得 0 分；每提供 1 个年度有效案例得 2 分，最高得 6 分。注：须提供加盖企业公章（或具备同等效力的合同章等印章）的合同复印件或上市公司聘请会计师事务所公告。	
		5	中央企业财务决算审计业绩：2021 年至今承担的大型中央企业委托的财务决算审计项目，每提供 1 个年度有效案例得 1 分，最高得 5 分。注：须提供加盖中央企业总部审计或财务部门章的证明材料或者提供合同（业务约定书）复印件。	
		3	审计业绩质量评价：2021 年至今，未受过财政部、国资委、证监会（含派出机构）以及中注协等行政处罚的，得 3 分。受过 1-3 次行政处罚的，扣 1 分，受过 3 次以上（不含）行政处罚的，扣 3 分。注：须提供中注协网站查询截图。	
二	技术部分	71		
1	工作方案	5	方案制定与年度财务决算审计工作要求的符合性：方案内容充实、切实可行、与本项目贴合度高、针对性强、完全满足服务需求。会计师事务所要根据被审计单位规模、业务范围和审计复杂性合理安排审计时间。年度财务决算审计预审时间原则上不得少于四周，终审时间原则上不得少于二个月，如工作需要，可适当延长。按照优、良、中、差，依次得 5 分、3-4 分、1-2 分、0 分。	
2	质量管理水平	40	1. 根据投标文件中提供的质量管理方案进行评审，包括但不限于项目咨询、意见分歧解决、项目质量复核、项目质量检查、质量管理缺陷识别与整改等 5 方面的政策与程序，每个方面满分为 8 分。	
			2. 每项内容完整、切实可行的，为优，得 6-8 分；上述内容比较完整，具有可行性的，为良，得 4-6 分（不含）；上述内容基本完整，具有一定可行性的，为中，得 2-4 分（不含）；上述内容不完整，具有较小可行性的，为差，得 0-2 分（不含）；若不提供或完全不具备可行性的，不得分。	

3	团队配置	6	项目合伙人、签字注册会计师担任项目负责人：项目负责人需具备注册会计师执业资格证，具有担任项目负责人 5 年以上工作经历，具有上市公司审计项目经验，综合实力强，专业对口。按照优、良、中、差，依次得 5-6 分、3-4 分、1-2 分、0 分。（须附个人简历、审计项目等相关证明材料，否则无效；投标人要保证项目负责人的现场审计工作时间，需书面承诺每个审计年度项目负责人亲自参与公司本部审计、合并审计、成员单位会审工作以及向集团公司汇报审计工作的合计现场工作时间不少于 30 日，且项目负责人不得更换，未承诺的，此项得 0 分。）	
		6	项目团队其他人员：投入本项目团队成员，人员配置充足、结构合理，职责分工明确，专业对口且专业性强，项目现场负责人保持稳定。项目团队成员中，需五人以上应具备注册会计师执业资格或会计、审计、税务专业技术资格，70%以上人员需要具有四年以上审计工作经验。按照优、良、中、差，依次得 5-6 分、3-4 分、1-2 分、0 分。	
		6	项目团队的中央企业年度财务决算和上市公司审计工作经验：本项目团队的其他项目负责人从事决算审计工作的经验丰富，具有大中型中央企业决算的上市公司审计经验的，每提供 1 个年度有效案例得 2 分，满分 6 分。注：须提供加盖企业公章（或具备同等效力的合同章等印章）的合同复印件或上市公司聘请会计师事务所公告。	
4	信息安全管理	5	1. 根据投标单位保密管理体系以及制度的健全性、保密管理措施的严谨可行性、涉密人员管理和培训、涉密设施管理、审计现场保密管理、拟投入服务人员 2021 年至今的保密培训证书等 6 个方面进行打分，按照优、良、中、差进行评价，依次得 3 分、2 分、1 分、0 分。 2. 2021 年至今为其他军工集团或军工单位或有关其他单位的提供的涉密业务咨询服务的经验与能力综合评价，每提供 1 个年度有效案例得 0.5 分，最高得 2 分。	
5	风险承担能力	3	按投标人职业风险基金计提余额充足性进行评价，按照优、良、中、差进行评价，依次得 3 分、2 分、1 分、0 分。会计师事务所与职业风险基金计提相关的政策与制度，计提职业风险基金的相关证明材料；按照国家相关文件，等同职业风险基金的，可纳入本项指标合并统计，但投标人须提供相关证明材料并加盖公章。	
三	审计费用	15		
1	投标报价	15	1. 各审计项目评标基准价=该项目所有审计费用有效报价的平均值。 2. 审计项目报价得分=（1- 评标基准价-审计费用报价 /评标基准价）×审计费用报价要素所占权重分值。 3. 审计费用报价总得分=∑各审计项目有效报价得分。 4. 财务报表审计报价得分最高分为 12 分，最低分为 0 分；内部控制审计报价得分最高分为 3 分，最低分为 0 分。 备注：报价包括审计费(含税价)，不含差旅费。	
四	总得分	100		