

采购文件

采购项目名称：海控南海发展股份有限公司聘请 2024 年
度会计师事务所审计服务项目

采 购 人：海控南海发展股份有限公司

2024 年 9 月

目录

第一章 采购须知	1
采购须知前附表	1
采购须知正文	2
一、响应文件	2
二、报价	2
三、响应文件的编制要求	2
四、响应文件的投递	3
五、开标和评标	3
（一）开标	3
（二）评标	4
（三）授予合同	4
第二章 评审办法	6
一、评标方法	6
二、投标文件的评价和比较	6
（一）符合性评审	6
（二）详细评审	7
（三）评分汇总	7
三、有下列情况之一的，其响应文件无效（即废标）	9
四、有关说明	9
第三章 采购需求	10
一、项目名称	10
二、服务范围	10
三、入围单位的权利及义务	10
（一）会计师事务所享有的权利	10
（二）会计师事务所应履行的义务	11
四、支付与考核	11
（一）支付	11
（二）考核	12
第四章 响应文件组成	13
一、采购响应声明	16
二、供应商的资格证明材料	17
三、工作方案	20
四、质量管理方案	21
五、报价一览表	22
六、供应商认为需要提供的其它资料	23

第一章 采购须知

采购须知前附表

序号	条款名称	编列内容规定
1	采购项目	海控南海发展股份有限公司聘请 2024 年度会计师事务所审计服务项目
2	采购人	采购人：海控南海发展股份有限公司 地址：海南省海口市美兰区国兴大道省政府办公区会展楼 3 楼 联系人：吴女士 电话：13428955408
3	最高限价	90 万元（包括审计服务费、税金、差旅费、办公费等与本次审计相关的一切费用）
4	供应商的邀请方式	发布公开征集公告
5	供应商资格条件	1. 供应商依法设立并取得国家有关主管部门颁发的会计师事务所执业证书、工商营业执照合法有效。 2. 供应商应根据中国证监会《证券服务机构从事证券服务业务备案管理规定》完成备案并公示（提供备案公示相关资料的复印件）。 3. 供应商必须遵守有关法律、法规、执业准则和执业规范，在会计师事务所行业内有较好的信誉，诚实守信，具有良好的职业道德，且最近三年内无重大失信行为（提供“信用中国”网站查询记录）。 4. 在中国注册会计师协会发布的《2022 年度会计师事务所综合评价百家排名信息》排名前 20 名（提供排名信息）。 备注：法定代表人为同一人的法人，其母公司、全资子公司及其控股公司等关联公司只能有一家参与投标；本项目不接受联合体参与。
6	获取采购公告	时间：2024 年 9 月 23 日 方式：www.sanxinglass.com
7	提交响应文件	截止时间：2024 年 9 月 29 日 18:00 递交地点：海南省海口市美兰区国兴大道省政府办公区会展楼 3 楼
8	开标时间及地址	时间：2024 年 9 月 30 日 地点：海南省海口市美兰区国兴大道省政府办公区会展楼 3 楼
9	响应文件份数	正本 1 份，副本 2 份及电子响应文件（加盖供应商公章和已签字后的响应文件正本，文件格式为 PDF）
10	评审方法	综合评分法
11	成交通知	采购人将以书面形式向成交供应商发出成交通知书
12	签订合同	成交供应商应当在成交通知书发出之日起 30 日内与采购人签订采购合同。
13	保密要求	视同供应商同意本项目保密要求； 签订本项目合同时一并签署保密协议，响应文件无需提供保密协议。

采购须知正文

一、响应文件

供应商应仔细阅读采购文件的所有内容，按采购文件的要求及提供的文件格式编制响应文件，并保证所提供的全部资料的真实性。响应文件包括下列内容：

(1) 采购响应声明

(2) 供应商的资格证明文件（包括但不限于营业执照和经营许可文件等）

(3) 工作方案

(4) 质量管理方案

(5) 报价一览表

(6) 供应商认为需提供的其他资料

响应文件应采用书面形式，电报、传真、电子邮件形式的响应文件概不接受。供应商无论成交与否，其响应文件不予退还。

二、报价

供应商应当根据采购文件要求和范围，以人民币报价，以万元为单位，保留小数点后两位。单价与总价不一致时，以单价为准；大写与小写不一致时，以大写为准。响应文件自投标截止时间起一律不得变更。

三、响应文件的编制要求

(一) 响应文件正本应用不褪色的材料打印，并在采购文件要求响应文件盖章处盖供应商公章，在签字处由供应商代表签字。供应商代表为供应商的法定代表人的，应提供法定代表人身份证

明；供应商代表不是供应商的法定代表人的，应提供法定代表人授权委托书，并附法定代表人身份证明。响应文件的副本应为正本的复印件。响应文件的正本与副本应分别装订成册，并编制目录。

（二）供应商应按要求准备响应文件正本一份，副本贰份，电子文件一份（U 盘或光盘，并标注供应商名称）。正本和副本的封面应注明“正本”或“副本”的字样，当正本和副本不一致时，以正本为准。

（三）除供应商对错处做必要修改外，全套响应文件不得行间插字、涂改或增删，如有修改错漏处，必须由供应商加盖供应商的公章并由响应文件签署人（法定代表人/负责人或委托代理人）签字或盖章。

四、响应文件的投递

（一）响应文件共一包（响应文件正本、副本和电子文件一起密封），应密封包装，加贴封条，并在封套的封口处盖供应商公章。

（二）投标人应按本须知前附表规定的截止时间和地点，于截止时间前提交响应文件。截止时间后送达的响应文件，采购人将拒绝接收。

五、开标和评标

（一）开标

1. 开标时间、地点：见采购须知前附表。
2. 采购人将按规定的的时间和地点组织开标。

3. 响应文件有下列情形之一的，采购人将不予受理：

(1) 在本须知规定的提交截止时间后逾期送达的或者未送达指定地点的；

(2) 未按本须知规定密封、标记和骑缝加盖供应商公章的。

4. 主持人按下列程序进行开标：

(1) 宣布开标纪律。

(2) 公布在投标截止时间前递交响应文件的供应商名称。

(3) 宣布开标、评标、监标人员姓名。

(4) 检查响应文件的密封情况。

(5) 拆封标书，公布供应商名称、报价及其他内容，并记录在案。

(6) 相关人员在开标记录上签字确认。

(二) 评标

1. 由采购人组织有关人员组成评审小组，评审小组由 5 人组成。评审小组独立开展工作，负责审议所有响应文件，并推荐中标人。

2. 评审小组按本项目“评价标准”规定的方法进行评审。

3. 评标过程保密，采购人不向投标人解释评标过程。

(三) 确定中标人

1. 经评审小组评审，确定中标候选人，报采购人决策机构审批同意后，采购人向中标人签发中标通知书。

2. 采购人和中标人自中标通知书发出之日起在 30 日内，根据采购文件和中标人的响应文件订立书面合同。中标人无正当理

由拒签合同的，采购人取消其中标资格。

第二章 评审办法

一、评标方法

评审小组在符合有效投标范畴且最大限度地满足采购文件实质性要求前提下，采用综合评分法，综合得分满分 100 分。评价要素包括审计费用报价、资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配备、信息安全管理、风险承担能力水平等，其中质量管理水平的分值权重不低于 40%，审计费用报价的分值权重不高于 15%。

二、投标文件的评价和比较

（一）符合性评审

评标由评审小组严格按照采购文件的要求和条件对具备实质性响应的响应文件进行符合性评审。符合性评审的主要内容为：

1. 具有独立的法人资格，并取得国家有关主管部门颁发的会计师事务所执业证书、工商营业执照合法有效；
2. 具有固定的工作场所、健全的组织机构和完善的内部管理和控制制度；
3. 熟悉国家有关财务会计方面的法律、法规、规章和政策；
4. 具有完成审计任务和确保审计质量的注册会计师；
5. 经营范围符合开展此项目，具备国家行业主管部门和中国证监会规定的开展证券期货相关业务所需的执业资格，具有有效的《会计师事务所执业证书》，按照《会计师事务所从事证券服

务业务备案管理办法》向财政部、证监会完成从事证券服务业务备案；

6. 遵守有关法律、法规、执业准则和执业规范，在会计师事务所行业内有良好的信誉，诚实守信，具有良好的职业道德，且最近三年内无重大失信行为（提供“信用中国”网站查询记录）；

7. 在中国注册会计师协会发布的《2022 年度会计师事务所综合评价百家排名信息》排名前 20 名（提供排名信息）。

备注：法定代表人为同一人的法人，其母公司、全资子公司及其控股公司等关联公司只能有一家参与投标；本项目不接受联合体参与。

（二）详细评审

评分标准

序号	分类	评分项目	分值	评分细则
1	价格 (15%)	投标报价-审计费用报价	15	审计费用报价得分= (1- 选聘基准价-审计费用报价 / 选聘基准价) × 审计费用报价要素所占权重分值 注：选聘基准价为满足选聘文件要求的所有会计师事务所审计费用报价的平均值。
2	商务 (10%)	资质条件-体系认证管理能力	2	投标人具备有效的质量管理体系认证证书，得 2 分。 注：投标文件中须提供上述证书复印件并加盖公章，未提供上述证明材料或不符合要求的不得分。
		成立时间	3	> 10 年，计 3 分；5-9 年，计 2 分；< 5 年，计 1 分；以会计师事务所执业证书或工商营业执照登记的时间为准。 注：投标文件中须提供营业执照或执业证书复印件并加盖公章，未提供证明材料或不符合要求的不得分。
		执业记录-类似业绩	5	投标人须提供 2020 年 1 月 1 日至今承担过上市公司类似业绩，每提供 1 项业绩得 1 分，满分 5 分。 注：投标文件中须提供业绩合同（以合同签订时间为准）复印件并加盖公章，业绩合同能清晰反映项目名称、执行时间、服务内容及双方盖章等。未提供证明材料或不符合要求的不得分。
3	技术	质量管理水平	40	投标人针对本项目的服务工作提供质量管理方案，包括但不限于：质量管理体系及实施情况、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内容及措施。

序号	分类	评分项目	分值	评分细则
	(75%)			<p>1. 质量管理方案内容全面完整、逻辑科学缜密、措施得当切实可行、可操作性强，得 35-40 分；</p> <p>2. 质量管理方案内容全面性一般、逻辑顺畅、措施一般、可操作性一般，得 20-34 分；</p> <p>3. 质量管理方案内容有缺失、逻辑混乱不清、措施描述片面、缺乏可操作性的，得 1-19 分；</p> <p>4. 未提供方案的不得分。</p>
		工作方案	10	<p>1. 投标人结合招标人实际情况进行具体工作方案编制，包括但不限于：项目实施及进度计划、项目团队架构及安排、项目合伙人及项目经理驻场时间、重点难点事项分析、时效保障措施、审计成果保障措施、延续性售后服务方案等。</p> <p>2. 工作方案内容全面完整、逻辑科学缜密、措施得当切实可行、可操作性强，得 8-10 分；</p> <p>3. 项目实施方案内容全面性一般、逻辑顺畅、措施一般、可操作性一般，得 4-7 分；</p> <p>4. 项目实施方案内容有缺失、逻辑混乱不清、措施描述片面、缺乏可操作性的，得 1-3 分；</p> <p>5. 未提供方案的不得分。</p>
		人力及其他资源配备	6	<p>专职注册会计师 > 1000 人，6 分；500-1000 人，计 3 分；< 500 人，计 1 分，提供注册会计师协会官网截图或其他有效证明。</p>
	8		<p>该审计项目合伙人的执业经历：熟悉企业财务准则，熟悉上市公司需要遵守的有关规则，从业年限 15 年以上，且无被监管机构调查或问询的记录，自 2021 年以来签署过 5 项以上国内上市公司年度财务审计报告（各年度不重复）的得 2 分，每增加 1 个加 1 分，最多得 4 分。团队成员（包括项目质量复核员及主要审计项目团队成员）不少于 6 人，且每人工作经验达到 3 年及以上，同时拟派项目团队人员（除项目合伙人外）具备注册会计师证书的不少于 3 人，得 4 分；团队成员少于 6 人或团队成员有一人工作经验不足 3 年或拟派项目团队人员（除项目合伙人外）具备注册会计师证书的少于 3 人，不得分。</p> <p>注：投标文件中须提供上述人员证书、从业经验证明（可提供合同或委托书或签字报告等有效证明材料用以佐证）及投标人为其缴纳社保证明（近 3 个月中任意 1 个月的社保缴纳明细材料）复印件并加盖公章，未提供证明材料或不符合要求的不得分。</p>	
		信息安全管理水平	6	<p>投标人结合招标人实际情况进行具体信息安全管理方案编制，包括但不限于：信息安全管理体系及制度、保密制度及机构（含保密综合能力、保密场所、保密载体、人员保密培训证书等）、信息安全管理措施等。</p> <p>1. 信息安全管理方案内容全面完整、逻辑科学缜密、措施得当切实可行、可操作性强，得 4-6 分；</p> <p>2. 信息安全管理方案内容全面性一般、逻辑顺畅、措施一般、可操作性一般，得 2-4 分；</p> <p>3. 信息安全管理方案内容有缺失、逻辑混乱不清、措施描述片面、缺乏可操作性的，得 1-2 分；</p>

序号	分类	评分项目	分值	评分细则
				4. 未提供方案的不得分。
		风险承担能力水平	5	1. 投标人须结合本项目实际情况提供风险承担能力证明及承诺，证明及承诺须具体、详细、合理可行的得 5 分，一般的得 2 分； 2. 证明或承诺内容不详、不合理、不可行的不得分；未提供相关能力证明及承诺的不得分。

（三）评分汇总

评审小组将得分汇总，以得分最高者为第一中标候选人，综合得分次高者为第二中标候选人。

评审得分相同的，按照最后报价由低到高的顺序推荐。评审得分且最后报价相同的，按照技术指标优劣顺序推荐。

三、有下列情况之一的，其响应文件无效（即废标）

- （一）符合性评审不合格的。
- （二）提交的投标材料不全，直接影响评标的。
- （三）提供资料弄虚作假。
- （四）评审小组认定可以确定为废标的其他情况。

四、有关说明

（一）有效投标人数量少于三家时，采购人保留改用其他方式进行采购或重新招标的权利。

（二）评审小组和采购人不向落标人解释落标的原因。

第三章 采购需求

一、项目名称

海控南海发展股份有限公司聘请 2024 年度会计师事务所审计服务项目

服务期限：合同签订后一年。

二、服务范围

会计师事务所咨询服务范围：

（一）按照证监会相关要求，对采购人 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东（所有者）权益变动表和合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注（以下统称财务报表）进行审计，并出具审计报告。对合并报表范围内的子公司均需单独出具审计报告；

（二）对采购人截至 2024 年 12 月 31 日财务报告内部控制进行审计，并出具审计报告；

（三）对采购人需要的年度报告披露用其他报告进行审计，并出具审计报告；

（四）对采购人需要的国资规定出具的其它报告进行审计，并出具审计报告；

（五）其他咨询业务审计工作（年度包干）。

三、入围单位的权利及义务

（一）会计师事务所享有的权利

1. 依法接受采购人有关部门和二级单位的委托，在自身资质

许可范围内承担集团采购项目的相关审计业务，并按合同约定收取服务费；

2. 依法独立进行相关业务活动，不受任何单位或个人的非法干预；

3. 法律、法规和规章规定的其他权利。

（二）会计师事务所应履行的义务

1. 严格执行相关法律、法规和有关规定，遵循公平、公正的原则，认真履行职责，遵守职业道德；

2. 提供的信息、资料及出具的结论、报告等书面文件应当完整、真实、合法，符合行业技术标准，出具的成果文件送集团备案；

3. 对执业中知悉的商业秘密及其他秘密事项予以保密；

4. 接收和协助有关行政监督部门的依法监督、检查，并及时向行政监督部门反映或举报执业过程中发现的违法违规和不正当行为；

5. 应保管好接收的资料，不得遗失和更换；

6. 法律、法规和规章规定的其他义务。

四、支付与考核

（一）支付

承接具体项目时，成交人须签订《审计业务约定书》，费用按本次采购确定的金额执行。

付款方式：根据委托任务，采用一项一结的方式进行结算。

（二）考核

服务费与项目的完成时效挂钩，超过完成时限 5 个工作日，每延长一天，扣减应付服务费的 1%；超过 10 个工作日，每延长一天，扣减应付服务费的 3%；超过 15 个工作日，项目不计费。

第四章 响应文件组成

按采购文件的组成和编制要求编制，部分内容格式如下：

正/副本

海控南海发展股份有限公司
聘请 2024 年度会计师事务所审计服务项目

响 应 文 件

供应商名称：_____（盖章）

法定代表人或授权委托人：_____（签字）

编制时间： 年 月 日

目 录

- 一、采购响应声明
- 二、供应商的资格证明文件
- 三、工作方案（标出检查项对应页码）
- 四、质量管理方案（标出检查项对应页码）
- 五、报价一览表
- 六、供应商认为需提供的其他资料

致海控南海发展股份有限公司（采购人）：

根据贵方为海控南海发展股份有限公司聘请 2024 年度会计师事务所审计服务项目（项目名称）的采购邀请，签字代表 _____（姓名、职务）经正式授权并代表供应商 _____（供应商名称、地址）提交下述文件正本一份、副本 _____ 份、电子文件一份，并在此声明，所递交的响应文件内容完整、真实。

- （1）采购响应声明
- （2）供应商的资格证明文件
- （3）咨询服务方案
- （4）报价一览表
- （5）供应商认为需提供的其他资料

同时，签字代表宣布承诺如下：

- （1）我单位已详细阅读全部采购文件（含补充、修改文件），理解其实质性内容，同意承担其规定的全部义务和相关责任，并同意放弃对这方面有不明和误解的权利。
- （2）我单位严格按照采购文件的规定提交响应文件，如被确定为定点服务单位，全面履行合同。
- （3）我单位在提交响应文件截止时间后不撤回响应文件。
- （4）我单位同意提供采购小组可能要求的与其采购有关的一切数据或资料。

与本采购有关的一切正式往来通讯如下：

电话： _____ 传真： _____ 地址： _____

供应商名称（盖单位章）：

供应商代表（亲笔签字）： _____

日期： _____ 年 _____ 月 _____ 日

一、采购响应声明

致海控南海发展股份有限公司（采购人）：

供应商已仔细研究了海控南海发展股份有限公司聘请 2024 年度会计师事务所审计服务项目（项目名称）的采购文件的全部内容，知悉参加采购的风险，供应商承诺接受采购文件的全部条款且无任何异议。

一、供应商同意在采购文件中规定的提交响应文件截止时间起____日内（响应文件有效期）遵守本响应文件中的承诺且在此期限期满之前均具有法律约束力。

二、供应商提交响应文件正本一份和副本一式____份及电子文件一份，并保证响应文件提供的数据和资料全部内容真实、合法、准确和完整，我们对此负责，并愿承担由此引起的法律责任。

三、供应商愿意向贵方提供任何与本项采购有关的数据、情况和技术资料。若贵方需要，供应商愿意提供供应商作出的一切承诺的证明资料。

四、供应商愿意按采购文件规定和采购小组要求重新提交响应文件。

五、供应商承诺遵守相关法律法规的有关规定，保证在获得成交资格后，按照采购文件确定的事项签订合同，履行双方所签订的合同，并承担合同规定的责任和义务。

六、供应商在此声明：

（一）供应商与采购人不存在隶属关系或者其他利害关系。

（二）供应商与参加本项目的其他供应商不存在直接控股、管理关系，或者与其他供应商法定代表人（或者负责人）为同一人。

（三）供应商未为本项目前期准备提供设计或咨询服务。

（四）供应商承诺（承诺期：成立三年以上的，为提交响应文件截止时间前三年内；成立不足三年的，为实际时间）：

1. 供应商依法缴纳了各项税费及各项社会保障资金，没有偷税、漏税及欠缴行为。

2. 供应商在经营活动中没有存在下列重大违法记录：

（1）受到刑事处罚；

（2）受到责令停产停业、在一至三年内禁止参加采购活动、暂扣或者吊销许可证、暂扣或者吊销执照的行政处罚。

3. 委托代理人_____为我单位在职正式员工。

（五）供应商愿意接受采购人对于采购人提供采购响应文件相关数据的公示和核实。

供应商名称（盖单位章）：

供应商代表（亲笔签字）：_____

日期：_____年____月____日

二、供应商的资格证明材料

供应商基本情况表

盖供应商单位章

供应商名称				法定代表人	
组织机构代码				邮政编码	
委托代理人				电子邮箱	
上年营业收入				员工总人数	
营业 执照	注册号码			注册地址	
	发证机关			发证日期	
	营业范围（主营）				
	营业范围（兼营）				
基本账户开户行及账号					
税务登记机关					
资质名称			等级	发证机关	有效期
备注	提供营业执照和组织机构代码证（副本复印件），其他证明资料按采购须知附表和评分细则要求提供。				

法定代表人身份证明

供应商名称：_____

注册号：_____

注册地址：_____

成立时间：_____年_____月_____日

经营期限：_____

经营范围：主营：_____；兼营：_____

姓名：_____ 性别：_____ 年龄：_____ 系_____（供应商名称）的法定代表人。

特此证明。

附：法定代表人身份证复印件

供应商名称（盖单位章）：

日期：_____年_____月_____日

注：另手持一份作为验证

法定代表人授权书

本人_____（姓名、职务）系_____（供应商名称）的法定代表人，现授权_____（姓名、职务）为供应商代理人。代理人根据授权，以供应商名义：（1）签署、澄清、补正、修改、撤回、提交_____（项目名称）响应文件；（2）签署并重新提交响应文件及最后报价；（3）退出采购；（4）签订合同和处理有关事宜，其法律后果由采购人承担。

委托期限：_____。

代理人无转委托权。

本授权书于_____年____月____日签字生效，特此声明。

附：委托代理人身份证复印件及法定代表人身份证明（原件）

法定代表人（签字）：_____

委托代理人（签字）：_____

日期：_____年____月____日

注：另手持一份作为验证

三、工作方案

供应商根据本项目评分标准及“采购需求”自行编制

四、质量管理方案

供应商根据本项目评分标准及“采购需求”自行编制

五、报价一览表

序号	咨询服务内容 (采购文件第三章服务范围)	价格 (万元)
1	聘请 2024 年度会计师事务所审计服务	
总金额	增值税税率(%)：	
	人民币元(小写)：	
	人民币元(大写)：	

供应商(盖单位章)：

法定代表人或其委托代理人签字：_____

日期：_____年____月____日

注：报价须为含增值税的报价，须注明增值税税率。

六、供应商认为需要提供的其它资料