

吉林市金融服务有限公司 会计师事务所选聘工作实施方案

为进一步提升会计师事务所服务质量，算准核实财务数据，提升财务信息质量，保证年度核算任务高质量完成，现将《吉林市金融服务有限公司会计师事务所选聘工作实施方案》公告如下：

一、基本要求

拟参加比选的会计师事务所应具备以下条件：

1. 会计师事务所登记注册地在吉林市（市区），或在吉林市（市区）有分支机构；
2. 有独立的法人资格；
3. 具有固定的工作场所、健全的组织机构、完善的内部管理和控制制度；
4. 熟悉国家有关财务会计方面的法律、法规、规章和政策；
5. 具有完成审计任务和确保审计质量的注册会计师，且审计项目合伙人、签字注册会计师承担公司审计业务未满5年；会计师事务所连续承担公司审计业务未满8年；
6. 审计项目合伙人、签字注册会计师具有良好的执业记录，在中国注册会计师协会官网上无三年以内的处罚记录；
7. 遵守相关法律、法规和规章。

二、合作要求

1. 自签订服务合同起，合作期限1年；
2. 服务范围包括：金服公司2023年年度审计报告、2022年度及2023年度种子基金专项审计报告。

三、竞聘报价

1. 竞聘费用报价得分= (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。

2. 竞聘报价非一次性报价，报价人将有再次报价机会，后一轮报价不得高于第一次报价。第二轮报价的变动，对服务本身不得降低要求。

四、评审标准

1. 依据报价人的费用报价、会计事务所的资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力资源及其他资源配备、信息安全管理、风险承担能力水平等方面进行综合评审，并以百分制形式具体计分；

2. 择优选取业务能力强，服务质量强、最低报价不是被推荐为成交人的唯一条件；

3. 综合评分前三名拟中标成交人中最低报价费率，统一作为该三名拟中标成交人最终签约费率，如不同意视同放弃中标，金服公司将按得分顺延与其他报价人签订合同，以此类推。如出现得分相同情况时，则报价低者优先。

五、评审原则

1. 客观性原则：报价文件的评审仅依据报价文件本身，而不依据报价文件以外的任何因素。

2. 统一性原则：按照统一的评审原则和办法，用同一标准进行评标。

3. 独立性原则：评审工作独立进行，不受外界任何因素的干扰和影响。

4. 保密性原则：采取必要的措施，保证评审在严格保密的情

况下进行。

5. 综合性原则：应综合分析、评审报价人的各项指标。

六、竞聘要求

1. 报价人基本情况简介；

2. 资格、资质证明文件：

①营业执照，组织机构代码证、税务登记证或三证合一证件、资质证书复印件（加盖公章）；

②法人授权委托书；

③执业合伙人、主管审计师及团队有关人员基本情况和相关执业资格证书复印件等（加盖公章）；

④机构情况（人员构成、内部管理制度、资产状况、执业业绩等）。

3. 报价单（附件）；

4. 服务方案（结合金服公司实际，提供详实、具体的服务方案，对服务内容提出合理化建议，对可能遇到的重点、难点问题提出分析和应对措施）；

5. 根据《金服公司会计师事务所选聘制度》和评价要素提供报价人认为需要提交的其他文件；

6. 竞聘会计师事务所需对提供材料的真实性负责，对查实存在弄虚作假，金服公司将取消其竞聘资格；

7. 申报截止时间 2024 年 2 月 29 日上午 10 点整。

七、选聘完成

1. 经监事会评审金服公司会计师事务所选聘依据本方案评审后，确定拟中标人；

2. 由监事会向拟中标人电话通知选聘结果；

3. 按照《吉林市金融服务有限公司会计师事务所选聘制度》和本次竞聘过程中确定的事项，签订《合作协议》。

八、其他

本招标文件最终解释权归招标人，其它未尽事宜，按国家有关法律、法规执行。

后附：附件 1 《选聘国有企业会计师事务所评价方案》

附件 2 《报价单》

2024 年 2 月 20 日

选聘国有企业会计师事务所评价方案

序号	评价要素	评价内容	评价办法	要求
1	审计费用报价（10分）	根据投标人报价情况计算得分。	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 选聘基准价：满足选聘文件要求的所有事务所涉及费用报价的平均值。	原则上不设置最高限价；选聘期内，国有企业、上市公司和事务所可以根据消费者物价指数、社会平均工资水平变化，以及业务规模、业务复杂程度变化等因素合理调整审计费用；审计费用较上一年度下降20%以上（含20%），国有企业应当及时向履行向主管机构报送情况说明。
2	事务所资质条件（10分）	1.依法登记注册，正常执业年限在三年以上。（2分） 2.内部管理制度健全。含：质量保证体系、服务管理制度文件、审计工作程序、工作纪律。（2分） 3.具有良好的社会信誉，连续三年无违法违规执业行为，且未受到过行业组织的处罚。（2分） 4.具有与委托项目相关的执业资格、业务经历和经验。（2分） 5.通过上一年有关部门的年审。（2分）		附中介机构基本情况。含：人员构成、部门设置、内部管理制度、资产状况、执业业绩等； 营业执照复印件（加盖公章）；中介机构执业资格证书复印件、执业合伙人、主管审计师及其他有关人员的基本情况和相关执业证书复印件。原件审验。 质量保证体系、服务管理制度文件。 上年度通过年审的相关资料。
3	执业记录（10分） 有丰富的行业经验和成功案例。	根据投标单位2021年至今受国家审计机关、财政机关等部门组织或委托的相关审计和国有企业审计经验进行排序（可并列）打分。（10分）	次数最多得10分；第二名得7分；第三名得4分；其他不得分。	投标时需提供相关明细和证明材料。
4	质量管理水平（40分） 具备丰富的行业经验和专业知识，能够提供高质量的审计服务。	质量管理制度及实施情况。含：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。		具体标准见《质量控制准则第5101号——会计师事务所对执行财务报表审计和审阅、其他鉴证和相关服务业务实施的质量控制》。附材料说明事务所质量管理情况。
5	工作方案（10分） 具备良好的项目管理的规划能力，交付高质量的审计工作计划和方案。	对照审计主要内容和评标细则，投标单位对本次审计的理解程度，整体工作方案设计情况进行打分。（10分）	对项目目标有深入理解，方案设计是否详实具体，思路逻辑是否严谨，以及可操作性进行综合打分，优秀得7-10分；较好得4-6分；一般得0-3分。	投标时需结合招标内容，提供详实、具体的工作方案，对本次审计内容提出合理化建议，对可能遇到的重点、难点问题提出分析和应对措施。
6	人力及其他资源配备（10分） 机构应有经验丰富、资质合格的审计师团队，并具备相关行业背景知识。	1.根据投标单位注册会计师、专业技术职称总人数排序（可并列）打分。（5分） 2.根据投标单位拟投入本项目的执业注册会计师人数和专业职称人数多少排序（可并列）打分。（5分）	注册会计师、高级职称人数最多得5分；第二名得3分；第三名得1分；其他不得分。 注册会计师、高级职称人数最多得5分；第二名得3分；第三名得1分；其他不得分。	投标时需提供注册会计师及专技人员的资格证书复印件（原件备查）等材料。
7	信息安全管理（5分） 保密性，严格遵守相关保密协议，确保企业信息安全。	事务所在信息安全、工作底稿数据保护等方面采取的措施，在国际网络中保持独立性的情况。		附材料说明情况。
8	风险承担能力水平（5分）			

报价单

项目名称	吉林市金融服务有限公司会计师事务所选聘
报价人名称	
注册资金（万元）	
项目报价	
备注	<p>1. 竞聘费用报价得分=（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；</p> <p>2. 综合评分前三名拟中标成交人中最低报价费率，统一作为该三名拟中标成交人最终签约费率，如不同意视同放弃中标；金服公司将按得分顺延与其他报价人签订合同，以此类推。如出现得分相同情况时，则报价低者优先；</p> <p>3. 报价包含所有的税费；</p> <p>4. 服务项目中包含所涉及中标成交人到场的，中标成交人需完全配合。</p>

报价人名称（公章）：

法定代表人或授权代理人签字：