



深圳市特力（集团）股份有限公司

特力集团聘请审计中介机构开展 2026 年度
财务报表及内部控制审计项目

招标文件

招 标 人：深圳市特力（集团）股份有限公司

地 址：深圳市罗湖区水贝二路五十六号特力大厦四楼

2026 年 9 月

第一章 基本情况	1
一、 项目名称	1
二、 招标人及签约主体	1
三、 招标文件获取	1
四、 投标文件递交	1
五、 投标费用	1
六、 特别提示	2
第二章 任务需求书	3
一、 招标人简介	3
二、 项目基本介绍	3
三、 详细项目需求	3
四、 项目交付件	3
五、 项目服务期	4
六、 项目服务方式及大致节点要求	4
七、 人员组织	5
八、 质量管控	5
九、 其他要求	5
第三章 应标要求	6
一、 投标人条件要求	6
二、 报价要求	6
第四章 开标、评标	6
一、 评标方式	6
二、 投标文件	7
第五章 中标通知和签订合同	9
一、 中标通知	9
二、 合同期限	10
三、 付款方式	10
第六章 年度审计服务合同	111
第七章 内部控制审计服务合同	222
第八章 附件	333
1.1 报价一览表	355
1.2 投标承诺书	377
1.3 法定代表人证明书	388
1.4 法人授权委托书	399
1.5 投标人基本情况表	40
1.6 投标人资质证明文件	411
1.7 公司综合实力情况	411
1.8 成功案例（不低于 2 项同类案例）	411
1.9 拟投入本项目成员情况表	422
1.10 拟投入本项目的主要成员简历表	433

第一章 基本情况

深圳市特力（集团）股份有限公司（以下简称“招标人”）就特力集团聘请审计中介机构开展 2026 年度财务报表及内部控制审计项目进行邀请招标，选聘合适的供应商。为更好明确选聘需求和相关服务标准，现将本次招标事项告知如下：

一、项目名称

特力集团聘请审计中介机构开展 2026 年度财务报表及内部控制审计项目

二、招标人及签约主体

深圳市特力（集团）股份有限公司为本项目的招标人；合同签订及相应费用付款主体为深圳市特力（集团）股份有限公司。

三、招标文件获取

招标方式：邀请招标

领取方式：现场领取或电子邮件领取标书盖章扫描件

现场领取地点：深圳市罗湖区水贝二路五十六号特力大厦四楼

联系方式：邱显锋 0755-83989328 13537598917

邮箱：qiuxf@tellus.cn

四、投标文件递交

投标文件递交截止时间：2026 年 9 月 15 日 18:00(北京时间)前，逾期送达视同受邀人放弃投标，具体开标时间另行通知。

投标文件递交方式：现场递交或邮件递交，邮件递交的时效以招标人实际签收时间为准。

投标文件递交地点：深圳市罗湖区水贝二路五十六号特力大厦四楼，联系人同上。

五、投标费用

招标人将不承担投标人参加本次招标活动所发生的任何成本或费用。

六、 特别提示

1. 投标人应仔细阅读招标文件的所有内容，按照招标文件要求提交标书，并保证所提交的全部资料的真实性，招标人如发现投标文件内容虚假，造成的不利后果将由投标人自行承担。

2. 投标人应认真检查招标文件是否完整，若发现有缺页或附件不全时，应及时向招标人提出，以便补齐，否则由此产生的后果，由投标人自行承担。

3. 投标文件中，价格标和技术标分装，技术标不得含有报价信息。

4. 讲标过程中不得透露报价信息。

5. 承诺对项目的实施落地提供必要的培训及指导等服务保障。

第二章 任务需求书

一、 招标人简介

深圳市特力（集团）股份有限公司（以下简称“特力集团”）前身为深圳市机械工业公司，成立于1986年11月10日。1993年，公司在深圳市证券交易所上市，公司股票简称及代码为：特力A，000025；特力B，200025。1994年6月，公司更名为深圳市特力（集团）股份有限公司。

二、 项目基本介绍

根据特力集团2026年上市公司审计报告需要，以及日常公司业务中的过程指导，项目服务期自合同签订之日起持续12个月。

三、 详细项目需求

项目详细需求包括但不限于以下内容：

（一）对特力集团总部及下属分公司、各级子公司（含异地子公司）按照企业会计准则编制的2026年度财务报表以及监管机构要求的其他相关报表进行审计，并于年度审计前安排财务预审；

（二）对特力集团截至2026年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定建立的财务报告内部控制进行审计并对其有效性发表审计意见；

（三）为特力集团提供财务会计相关业务咨询服务和辅导，及时提供意见和建议。

四、 项目交付件

投标人至少提交以下交付件：

1、特力集团及其子公司年度审计报告情况如下：

序号	企业名称	出具报告类型	备注
1	深圳市特力（集团）股份有限公司	合并审计报告	中、英文版

序号	企业名称	出具报告类型	备注
2	深圳市特力（集团）股份有限公司	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明	中、英文版
3	深圳市特力珠宝科技发展有限公司	年度审计报告	
4	深圳市特发特力房地产有限公司	年度审计报告	
5	水贝通（深圳）信息科技有限公司	年度审计报告	
6	深圳市新永通机动车检测设备有限公司	年度审计报告	
7	深圳市特力水贝珠宝有限公司	年度审计报告	
8	深圳特发华日汽车企业有限公司	年度审计报告	
9	深圳市华日汽车销售服务有限公司	年度审计报告	
10	深圳市中天实业有限公司	年度审计报告	
11	深圳市特力宝库供应链科技有限公司	年度审计报告	
12	深圳珠宝产业服务有限公司	年度审计报告	
13	上海泛粤钻石有限公司	年度审计报告	
14	深圳市宝安石泉实业有限公司	年度审计报告	
15	国润黄金（深圳）有限公司	年度审计报告	

2、特力集团年度内部控制审计报告中英文版；

五、 项目服务期

本项目服务期为自签订合同之日起持续 12 个月。

六、 项目服务方式及大致节点要求

项目采取“咨询顾问服务”的方式，大致阶段性要求如下：

1、按照约定时间完成审计工作：年度审计前安排财务预审（具体时间双方另行商议，以书面形式进行确定），逐户逐级出具审计报告。在特力集团已为审计工作提供了所有必要的配合和协助，确保审计事务所可以取得为形成审计意见和出具审计报告所需的充分、适当的审计证据，且不存在重大专业意见分歧的前提下，审计事务所将于特力集团约定时间内出具正式审计报告。如果由于某些原因（包括但不限于审计范围受到限制而无法取得充分、适当的审计证据，重大专业意见分歧等）导致审计报告无法在上述约定日期之前出具的，审计事务所应当把这一情况提前两个月前书面告知特力集团。

2、业务咨询服务和辅导：项目服务期自合同签订之日起持续 12 个月内为特力集团提供财务会计相关业务咨询服务和辅导，及时提供意见和建议。

七、 人员组织

投标人应派出有足够经验和实力、数量的咨询顾问团队参与本项目。鉴于本项目实际需要，投标人应有针对性的组建项目团队，需要有分别熟悉同类型项目的人员，具有较强的审计专业知识和丰富的实践经验。团队成员应为公司正式在职员工。

投标人应提供参与本项目的咨询顾问团队人员名单、项目角色、个人简历、实践经验等材料。

八、 质量管控

投标人应针对本项目，提出项目关键质量控制点及具体保障措施、关键风险分析及应对措施等确保项目如期、高质量完成。

九、 其他要求

（1）成果所有权与著作权

招标人拥有本项目全部成果文件的所有权及著作权。未经招标人书面同意，投标人不得擅自使用、复制、传播或授权第三方使用本项目成果文件。

（2）保密条款

所有投标人及投标人中标成为供应商后，未经招标人书面许可，应保证不得将接触到的招标人商业信息及本项目成果向其他第三方提供，或将其用于本次投标以外的任何用途。

如有违反，招标人将无条件终止合同，并保留向其追究法律责任的权利。

（3）验收

由投标人申请项目验收，招标人组织项目验收并出具验收文件。

第三章 应标要求

一、 投标人条件要求

1、投标人应在中华人民共和国境内合法注册，并具有独立法人资格的公司或其分支机构，分支机构参与投标的，必须提供总机构出具的有效书面授权文件；需提供加载统一社会信用代码的营业执照复印件。

2、投标人应在从事证券服务业务会计师事务所名录里面。

3、本项目不接受联合投标，不允许分包。

二、 报价要求

1. 报价为包干人民币含税价，包括项目中所有支出。

2. 投标报价上限≤人民币 85 万元整（大写：捌拾伍万圆整），等于或超过该范围为废标。

第四章 开标、评标

一、 评标方式

1. 开标评审采用综合评分法，评分维度如下：

评分维度	分值
质量管理水平	55 分
现场讲标	30 分
报价情况	15 分

以全体合格投标人的报价作为基数计算投标人平均报价，计算公式为：

全体平均报价 = Σ 合格投标人报价 ÷ 全体合格投标人家数

投标报价平均偏离值 = $| \text{投标人报价} - \text{全体平均报价} | / \text{全体平均报价} \times 100\%$

投标人报价得分=（1-投标报价平均偏离值）×报价要素所占权重
分值

2. 讲标：招标人召开开标评审会并邀请所有投标人参加，投标人可以 PPT/WORD/PDF 等形式对标书文件进行现场讲述。讲标时间为开标当天，顺序由抽签决定，开标时间另行通知。

每个投标单位的述标时间为 15 分钟，其中：讲标时间 10 分钟，
质询及答疑时间 5 分钟。

投标人不参加开标评审会的，视为其认可评审程序和结果。

二、 投标文件

1、投标文件的组成

投标文件包括两部分，分别为：**技术标、价格标**（文件格式见后文），
详细如下：

1	投标文件	技术标 ，主要内容如下（各文件格式见附件）： 1) 投标承诺书 2) 法定代表人证明书 3) 法人授权委托书 4) 投标人基本情况（含法人营业执照等） 5) 投标人资质证明文件 6) 公司综合实力情况（公司注册资本金、过去三年的营业收入、利润总额） 7) 成功案例（2021 年以来单项合同年度审计上市公司的成功案例，注明合同金额，附合同关键页、发票复印件），如有多个请尽可能多提供。 8) 对项目的理解 9) 项目实施方案（包括工作方案、工作计划、里程碑节点设置等） 10) 项目交付件描述 11) 项目团队配置情况（拟投入本项目成员情况表，
---	------	--

		主要成员简历表，项目经理同类型项目经验，注明合同金额）。 12) 投标人审计控制和质量管理体系（近年来审计报告质量以及报告提交的时间等） 13) 投标截止时间前项目团队主要成员，项目团队签字注册会计师和主要成员近三年受到的行政处罚、处理等有关情况(不存在以上情形的，须提供承诺函)
		价格标 报价结构：详见附件报价一览表及详细报价清单。 报价内容：见应标要求中的报价要求。
2	投标文件份数及密封要求	1. 技术标正本一份，副本一份，共两份；需密封。技术标中，不得出现报价信息。 2. 价格标一份，需单独密封于一个信封，不能与技术标置在一起。 3. 密封处加盖公章。

2、投标文件的密封和标记

2.1 正本、副本和报价文件须密封提交，加盖报价单位公章，未密封的报价文件将不予签收。

2.2 如果因密封不严、标记不清而造成标书文件过早启封、失密等情况，招标人概不负责。

3、投标文件的递交

3.1 投标人应按要求将完整的投标文件递交。

3.2 逾期送达的或者未送达指定地点的报价文件，招标人不予受理。

3.3 除招标文件另有规定外，投标人所递交的文件不予退还。

4、招标文件的解释与澄清

4.1 招标人对已发出的招标文件进行必要的澄清或者修改的，应当以书面形式通知所有招标文件收受人。该澄清或者修改的内容为招标文件的组成部分。

4.2 投标人在收到招标人发给的任何澄清和修改文件时，都应在收到后立即以书面形式向招标人确认。

4.3 为使投标人准备投标时有充分时间对招标文件的修改部分进行研究，招标人可自行决定是否延长投标截止日期。

5、无效投标情况

标书文件有下列情形之一的无效：

5.1 未按照要求予以密封的；

5.2 报价函未经投标人的法定代表人或其委托代理人签署，并加盖投标人印章的；

5.3 委托代理人没有合法、有效的授权委托书的；

5.4 投标人以他人的名义投标、串通报价、以行贿手段或者以其他弄虚作假方式投标的；

5.5 技术标透露价格的；

5.6 分支机构投标没有总机构书面授权文件的；

5.7 投标报价大于或等于人民币 85 万元的；

第五章 中标通知和签订合同

一、 中标通知

经招标人履行内部审批程序后，向中标人发出正式《中标通知书》，但不排除对中标人的履约能力进一步调研的可能性。

经调研认为中标人是合格供应商的，与其签署相关合同。如发现供应商有诚信问题或重大履约缺陷，招标人有权判定其为不合格供应商，

有权从中标候选人中顺位选择中标人。招标人对有依据判定为不合格中标人的，中标人可不提供确认意见。

二、 合同期限

自合同生效之日起，持续 12 个月。

三、 付款方式

签订合同后，完成招标人认可的项目各项交付成果后，招标人出具验收报告后结清全部审计费用。

项目付款通过银行转账方式，中标方须先提供合法真实等额的增值税专用发票。

第六章 年度审计服务合同

甲方：

地址：

法定代表人：

项目联系人：

联系电话：

乙方：

地址：

法定代表人：

项目联系人：

联系电话：

兹由甲方委托乙方对甲方 2026 年度财务报表进行审计，经双方协商，达成以下约定。本约定书将取代此前可能存在的甲方与乙方之间与本次服务有关的任何书面或口头的约定，并作为调整双方关于本次服务的合同关系的唯一依据。

一、审计的目标和范围

1. 乙方接受甲方委托，对甲方按照企业会计准则编制的 2026 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2026 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益（或股东权益）变动表以及相关财务报表附注（以下统称财务报表）进行审计和提供财务会计相关咨询服务，包括：

（1）对甲方公司总部及下属分公司、各级子公司（含异地子公司）按照企业会计准则编制的 2026 年度财务报表以及监管机构要求的其他相关报表进行审计，并于年度审计前安排财务预审。

（2）为甲方提供包括但不限于以下方面的财务会计相关业务咨询服务和辅导，及时提供意见和建议（甲方需要乙方提供书面咨询意见时，

乙方应提供书面意见)：①分析和收集监管机构要求提供的信息；②为会计准则转换(如为了遵守最终控股股东的集团会计政策)提供咨询服务；③协助了解相关会计准则、原则和解释，分享领先的行业最佳实践。

2. 乙方审计工作的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。

3. 乙方通过执行审计工作，对财务报表的下列方面发表审计意见：

(1)财务报表是否在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制；

(2)财务报表是否在所有重大方面公允反映了甲方的 2026 年 12 月 31 日的财务状况以及 2026 年度经营成果和现金流量。

4. 乙方需出具的审计报告情况如下：

序号	企业名称	出具报告类型	备注
1	深圳市特力（集团）股份有限公司	合并审计报告	中、英文版
2	深圳市特力（集团）股份有限公司	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明	中、英文版
3	深圳市特力珠宝科技发展有限公司	年度审计报告	
4	深圳市特发特力房地产有限公司	年度审计报告	
5	水贝通（深圳）信息科技有限公司	年度审计报告	
6	深圳市新永通机动车检测设备有限公司	年度审计报告	
7	深圳市特力水贝珠宝有限公司	年度审计报告	
8	深圳特发华日汽车企业有限公司	年度审计报告	
9	深圳市华日汽车销售服务有限公司	年度审计报告	
10	深圳市中天实业有限公司	年度审计报告	
11	深圳市特力宝库供应链科技有限公司	年度审计报告	
12	深圳珠宝产业服务有限公司	年度审计报告	
13	上海泛粤钻石有限公司	年度审计报告	
14	深圳市宝安石泉实业有限公司	年度审计报告	
15	国润黄金（深圳）有限公司	年度审计报告	

5. 报告出具时间：合并审计报告初稿于 2027 年__月__日之前出具，合并审计报告终稿经甲方董事会决议批准报出日之前出具。如因受甲方重大影响导致报告无法按前述规定时间出具，双方另行协商确定出具时间。（具体以签署合同确定时间为准）。

二、甲方的权利与义务

1. 根据《中华人民共和国会计法》及《企业财务会计报告条例》，甲方及甲方负责人有责任保证会计资料的真实性和完整性。因此，甲方管理层有责任妥善保存和提供会计记录（包括但不限于会计凭证、会计账簿及其他会计资料），这些记录必须真实、完整地反映甲方的财务状况、经营成果和现金流量。

2. 按照企业会计准则的规定编制和公允列报财务报表是甲方管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

3. 在编制财务报表时，甲方管理层负责评估甲方的持续经营能力，必须时披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。甲方治理层负责监督甲方的财务报告过程。

4. 及时为乙方的审计工作提供与审计有关的所有记录、文件和所需的其他信息，并保证所提供资料的真实性和完整性。

5. 确保乙方在符合法律法规和甲方规章制度的前提下接触其认为必要的甲方内部人员和其他相关人员。

6. 为满足乙方对甲方合并财务报表发表审计意见的需要，甲方须确保：

（1）乙方及时获悉组成部分治理层和管理层与监管机构就财务信息有关的事项进行的重要沟通。

（2）在乙方认为必要时，允许乙方接触组成部分的信息、组成部分管理层，并允许乙方对组成部分的财务信息执行相关工作。

7. 甲方管理层（必要时还包括治理层）对其作出的与审计有关的声明予以书面确认。

8. 为乙方派出的有关工作人员提供必要的工作条件和协助，乙方将于外勤工作开始前提供主要事项清单并经甲方确认。

9. 按照本约定书的约定及时足额支付审计费用，甲方不再另外承担乙方人员在履行本合同期间的交通、食宿和其他任何费用。

10. 乙方的审计不能减轻甲方及甲方管理层的责任，但因乙方错误适用法律法规、规范、准则等依据或未尽到合理的努力作出的审计结果给甲方造成损失的，由乙方赔偿甲方损失。

11. 同意并协调乙方与甲方前任注册会计师的沟通。

12. 允许乙方接触与本次审计相关的所有信息，如记录、文件和其他事项；甲方提供的相关信息中如有涉及国家秘密、国家安全或者重大利益的重大敏感信息，应当在提供时以书面形式明确告知乙方。

13. 向乙方提供执行上述“一、审计的目标和范围”所述的审计工作所需要的其他信息，包括但不限于：

①就甲方注意到的、自审计报告日至财务报表报出日之间发生的可能影响财务报表的事项，及时告知乙方；

②就甲方管理层和治理层与监管机构关于财务信息事项进行的重要沟通，及时告知乙方；

③就甲方管理层已经知悉的、可能影响财务报表的所有违反或可能违反法律法规的情况，及时告知乙方；

④就甲方管理层和治理层已经知悉的任何影响甲方的舞弊、舞弊嫌疑或舞弊指控，及时告知乙方；

⑤就甲方将与已审计的财务报表一同公布或报送的其他文件，及时提供给乙方。

三、乙方的权利与义务

1. 乙方按照中国注册会计师审计准则（以下简称审计准则）的规定执行审计工作。审计准则要求注册会计师遵守中国注册会计师职业道德守则。在执行审计的过程中，乙方需要运用职业判断，保持职业怀疑。

2. 乙方识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、

虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

3. 乙方了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

4. 乙方评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

5. 乙方对甲方管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对甲方持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果乙方得出结论认为存在重大不确定性,应当在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,乙方应当发表非无保留意见。乙方的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致甲方不能持续经营。

6. 乙方评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

7. 乙方从与甲方治理层沟通过的事项中,确定对本期财务报表审计最为重要的事项(关键审计事项),并在审计报告中描述这些事项(如适用)。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,乙方不对这些事项单独发表意见。

8. 在审计过程中,乙方若发现甲方存在乙方认为值得关注的内部控制缺陷,应以书面形式向甲方治理层或管理层通报。但乙方通报的各种事项,并不代表已全面说明所有可能存在的缺陷或已提出所有可行的改进建议,但乙方应当尽到一切合理努力。甲方在实施乙方提出的改进建议前应全面评估其影响。未经乙方书面许可,甲方不得向任何第三方提供乙方出具的沟通文件,除非法律法规另有要求。

9. 由于审计和内部控制的固有限制,即使按照审计准则的规定适当地计划和执行审计工作,仍无法避免财务报表的某些重大错报可能未被乙方发现的风险,但乙方应当尽到一切合理努力,否则,乙方应就该等风险承担责任,因此造成甲方损失的,乙方应赔偿甲方损失。

10. 按照约定时间完成审计工作,并于年度审计前安排财务预审(具

体时间双方另行商议,以书面形式进行确定),逐户逐级出具审计报告。在甲方已为乙方的审计工作提供了所有必要的配合和协助后,视为乙方已具备可以取得为形成审计意见和出具审计报告所需的充分、适当的审计证据,乙方应按照约定时间内出具审计报告初稿和正式审计报告。如果由于某些原因(包括但不限于乙方的审计范围受到限制而无法取得充分、适当的审计证据,重大专业意见分歧等)导致审计报告无法在本协议约定日期之前出具的,乙方应当把这一情况在 2027 年【2】月【25】日前书面告知甲方,双方应根据本约定书第九条的规定,另行协商书面确定审计报告出具的时间要求。

11. 为甲方提供财务会计相关业务咨询服务和辅导,及时提供意见和建议。

12. 除下列情况外,乙方应当对执行业务过程中知悉的甲方信息予以保密:(1)法律法规允许披露,并取得甲方的授权;(2)根据法律法规的要求,为法律诉讼、仲裁准备文件或提供证据,以及向监管机构报告发现的违法行为;(3)在法律法规允许的情况下,在法律诉讼、仲裁中维护自己的合法权益;(4)接受注册会计师协会或监管机构的执业质量检查,答复其询问和调查;(5)根据中国证券监督管理委员会及其相关派出机构要求报送审计计划、审计总结及管理建议书等;(6)向注册会计师协会或监管机构进行报备;(7)法律法规、执业准则和职业道德规范规定的其他情形。

13. 甲方应将在审计报告签发日之后可能影响财务报表的任何重大事项的发生或任何重大事实的发现通知乙方。否则,审计报告签发日之后,乙方无直接责任去考虑或查明可能影响该期间的财务报表的期后事项。

14. 关于出具审计报告英文版,乙方的相关责任约定如下:

(1) 对审计报告中文版中封面、目录正文、审计报告正文进行英文翻译并签署与加盖公章是乙方的责任。

(2) 乙方对因审计报告英文版与审计报告中文版之间的表述差异承担责任。

四、独立性

1. 就本约定项目而言，甲方有责任协助乙方维护独立性。

2. 甲方同意及时向乙方提供并更新下列方面的信息：

(1) 用于识别甲方的关联方（如，甲方的母公司、视甲方为联营企业的投资者、甲方的子公司、联营企业及共同控制实体）的信息和组织结构图，包括这类实体的名称和这类实体之间的所有权关系；

(2) 甲方及其关联方面向个人投资者提供的权益及债务性证券（无论个人投资者是通过股票、债券、商品、期货或其他类似市场取得，还是通过权益、债务或任何其他证券的发行取得），连同相关的证券识别信息（如股票代码）。

3. 甲方同意乙方基于独立性和冲突调查的目的，可以向乙方合伙人、员工及其他成员所传达上述“四、独立性”第2条所述的信息，但仅限于上述目的，且乙方合伙人、员工及其他成员亦应承担保密义务，乙方对此承担连带责任。

五、电子文本的发布

如果甲方将以电子文本形式刊发或发布财务资料和审计报告，则甲方有责任确保已经在该等文本中恰当描述或列载有关财务资料和审计报告，并且应对相关网页的监控及安全负责。甲方亦有责任设计、执行和维护与财务资料和审计报告的电子文本发布相关的控制。

六、审计收费

1. 本次审计服务的收费是以乙方各级别工作人员在本次工作中所耗费的时间为基础计算的。乙方本次审计服务的费用含税总额为人民币_____元（大写：人民币[]），不含税总额为人民币_____元（大写：人民币[]）。

2. 乙方提交正式审计报告并经甲方确认出具验收报告后30日内结

清全部审计费用，甲方付款前【7】日，乙方应向甲方开具真实有效等额的增值税专用发票（税率为6%）。乙方未按期开具发票的，甲方有权顺延付款，且不视为甲方违约。

3. 与本次审计有关的其他费用（包括交通费、食宿费等）由乙方自行承担。除本条第一款约定的费用外，甲方无需另行支付任何费用。

七、审计报告和审计报告的使用

1. 乙方按照中国注册会计师审计准则规定的格式和类型出具审计报告。

2. 乙方向甲方致送审计报告一式八份。

3. 甲方在提交或对外公布乙方出具的审计报告及其后附的已审计财务报表时，不得对其进行修改。当甲方认为有必要修改会计数据、报表附注和所作的说明时，应当事先通知乙方，乙方将考虑有关的修改对审计报告的影响，必要时，将重新出具审计报告。

4. 甲方应正确使用乙方出具的审计报告，由于使用不当所造成的后果，与乙方无关。

八、本约定书的有效期间

本约定书经甲、乙双方法定代表人（负责人）或授权代表签名并加盖公章或合同专用章之日起生效，在双方履行完毕本约定书约定的所有义务后终止。但本约定书第三条第6、7、8、9、12项并不因本约定书终止而失效。

九、约定事项的变更

如果出现不可预见的情况，影响审计工作如期完成，或需要提前出具审计报告，甲、乙双方均可要求变更约定事项，但应及时书面通知对方，并由双方协商解决。

十、终止条款

1. 如果根据乙方的职业道德及其他有关专业职责要求以及适用的

法律法规的规定，乙方认为甲方提出的要求不合理，已不适宜继续为甲方提供本约定书约定的审计服务，乙方可以采取向甲方提出合理通知的方式终止履行本约定书。

2. 在本约定书因前款约定终止的情况下，乙方有权就其于终止之日前对约定的审计服务项目所做的工作收取合理的费用，该费用由甲乙双方协商确定。

十一、违约责任

1、如果乙方违反上述合同约定的义务及乙方出具的书面承诺，甲方有权书面通知乙方限期改正，如乙方在限期内仍未改正的，甲方有权解除合同，不予支付审计服务费用，并要求乙方支付合同总金额的 20% 作为违约金，并保留下一会计年度不续签合同的权利。因乙方原因给甲方造成的经济损失，由乙方另行赔偿损失。

2、乙方逾期出具审计报告的，每逾期 1 日，应向甲方支付合同总金额万分之五的违约金；逾期达 5 日以上的，甲方有权解除本合同，并要求乙方支付合同总金额 20% 的违约金，违约金不足以弥补甲方损失的，乙方还应继续赔偿损失。

3、除本合同和法律法规另有规定外，任何一方均无权提前解除合同，否则视为违约，守约方有权选择解除合同或要求违约方继续履行合同。如守约方选择解除合同，则违约方应向对方支付合同总金额 20% 的违约金，如违约金不足以偿付对方损失，违约方还应赔偿因其违约给对方造成的损失。

4、如任何一方违约，守约方为维护权益向违约方追偿所发生的一切费用（包括但不限于律师费、诉讼费、保全费、担保费、交通费、差旅费、鉴定费等等）均由违约方承担。

5、除上述特别约定外，甲、乙双方按照《中华人民共和国民法典》的规定承担违约责任。

十二、适用法律和争议解决

本约定书的所有方面均应适用中华人民共和国法律进行解释并受其约束。本约定书履行地为乙方出具审计报告所在地，因本约定书引起的或与本约定书有关的任何纠纷或争议(包括关于本约定书条款的存在、效力或终止，或无效之后果)，由甲乙双方协商解决。如协商不成，双方协商确定采取以下第(1)种方式予以解决：

- (1) 向甲方所在地有管辖权的人民法院提起诉讼；
- (2) 提交深圳国际仲裁院仲裁。

十三、双方对其他有关事项的约定

1. 本约定书一式四份，甲方两份，乙方两份，具有同等法律效力。
2. 本合同首部当事人联系方式和联系信息适用于双方往来联系、书面文件送达及争议解决时法律文书送达。因首部联系方式和联系信息错误或拒收等原因而无法直接送达的自交邮后第7日视为送达。

(以下无正文)

(此页无正文，为签约双方签字盖章页)

甲方：

(盖章)

法定代表人或授权代表：

(签名)

20 年 月 日

乙方：

(盖章)

法定代表人或授权代表：

(签名)

20 年 月 日

第七章 内部控制审计服务合同

甲方：

地址：

法定代表人：

项目联系人：

联系电话：

乙方：

地址：

法定代表人：

项目联系人：

联系电话：

兹由甲方委托乙方对甲方截至 2026 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行审计，经双方协商，订立本业务约定书。本约定书将取代此前可能存在的甲方与乙方之间与本次服务有关的任何书面或口头的约定，并作为调整双方关于本次服务的合同关系的唯一依据。

一、内部控制审计的目标和范围

乙方接受甲方委托，对甲方截至 2026 年 12 月 31 日（以下简称“基准日”）按照《企业内部控制基本规范》和相关规定建立的财务报告内部控制进行审计并对其有效性发表审计意见。

二、甲方的权利与义务

1. 根据《中华人民共和国会计法》、《企业内部控制基本规范》及其他相关内部控制制度的规定设计、执行和维护有效的内部控制是甲方的责任，甲方应当制定本公司的内部控制制度并组织其实施，并对本公司内部控制的有效性进行自我评价，披露年度自我评价报告。

2. 甲方应当及时为乙方的审计工作提供与审计有关的必要的记录、文件和其他必要的信息（如果在审计过程中需要补充资料，亦应及时提供），并保证所提供资料的真实性和完整性。

3. 甲方应确保乙方在符合法律法规和甲方规章制度的前提下接触其认为必要的甲方内部人员和其他相关人员。

4. 为满足乙方对甲方财务报告内部控制的有效性发表审计意见的需要，甲方须确保：

（1）如果甲方管理层、组成部分管理层对组成部分注册会计师的工作范围施加了限制，或客观环境使组成部分注册会计师的工作范围受到限制，甲方管理层和组成部分管理层应当及时告知乙方；

（2）乙方及时获悉组成部分治理层和管理层与监管机构就与内部控制有关的事项进行的重要沟通。

（3）在乙方认为必要时，允许乙方接触组成部分的信息、组成部分管理层，并允许乙方对组成部分的内部控制执行相关工作。

5. 甲方管理层应对其作出的与内部控制审计有关的声明予以书面确认。

6. 甲方应为乙方派出的有关工作人员提供必要的工作条件和协助，乙方需于外勤工作开始前提供主要事项清单并经甲方确认。

7. 甲方应按照本约定书的约定及时足额支付审计费用，甲方不再另外承担乙方人员在履行本合同期间的交通、食宿和其他任何费用。

8. 乙方的审计不能减轻甲方及甲方管理层的责任，但因乙方错误适用法律法规、规范、准则等依据或未尽到合理的努力作出的审计结果给甲方造成损失的，由乙方赔偿甲方损失。

9. 允许乙方接触与本次审计相关的所有信息，如记录、文件和其他事项；甲方提供的相关信息中如有涉及国家秘密、国家安全或者重大利益的重大敏感信息，应当在提供时以书面形式明确告知乙方。

10. 向乙方提供执行上述“一、审计的目标和范围”所述的审计工作所需要的其他信息，包括但不限于：

①就甲方注意到的、自审计报告日至内部控制评价报告报出日之间发生的可能影响内部控制的事项，及时告知乙方；

②就甲方管理层和治理层与监管机构关于内部控制事项进行的重要沟通，及时告知乙方；

③就甲方管理层已经知悉的、可能影响内部控制的所有违反或可能违反法律法规的情况，及时告知乙方；

④就甲方管理层和治理层已经知悉的任何影响甲方的舞弊、舞弊嫌疑或舞弊指控，及时告知乙方；

⑤就甲方将与内部控制评价报告一同公布或报送的其他文件,及时提供给乙方。

三、乙方的权利与义务

1. 乙方的责任是在执行审计工作的基础上对甲方财务报告内部控制的有效性发表审计意见。乙方根据《企业内部控制审计指引》及相关中国注册会计师执业准则的规定执行审计工作。该指引及相关执业准则要求注册会计师遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对甲方在所有重大方面是否保持了有效的财务报告内部控制获取合理保证。

2. 审计工作涉及实施审计程序,以获取与财务报告内部控制有关的审计证据。选择的审计程序取决于乙方的判断,包括评估重大缺陷存在的风险,根据评估的风险测试和评价内部控制设计和运行的有效性。审计工作还包括实施乙方认为必要的其他程序。

3. 内部控制具有固有局限性,存在不能防止和发现错报的可能性,但乙方应尽到一切合理努力,否则,乙方应就其未尽到一切合理努力给甲方造成的损失承担赔偿责任;此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循程度降低,因此,根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

4. 在审计过程中,乙方若发现甲方存在内部控制重大缺陷、重要缺陷,应以书面形式向甲方治理层或管理层通报。但乙方通报的各种事项,并不代表已全面说明所有可能存在的缺陷或已提出所有可行的

改进建议，但乙方应尽到一切合理努力，否则，乙方应就其未尽到一切合理努力给甲方造成的损失承担赔偿责任。甲方在实施乙方提出的改进建议前应全面评估其影响。未经乙方书面许可，甲方不得向任何第三方提供乙方出具的沟通文件。

5. 按照约定时间完成审计工作，出具审计报告。在甲方已为乙方的审计工作提供了所有必要的配合和协助后，视为乙方已取得为形成审计意见和出具审计报告所需的充分、适当的审计证据，乙方应按照约定时间内出具审计报告初稿和中文版和英文版审计报告。如果由于某些原因（包括但不限于乙方的审计范围受到限制而无法取得充分、适当的审计证据，重大专业意见分歧等）导致审计报告无法在上述约定日期之前出具的，乙方应当把这一情况在【2027】年【2】月【25】日前书面告知甲方，双方应根据本约定书第七条的规定，另行协商确定审计报告出具的时间要求。

6. 除下列情况外，乙方应当对执行业务过程中知悉的甲方信息予以保密：（1）法律法规允许披露，并取得甲方的授权；（2）根据法律法规的要求，为法律诉讼、仲裁准备文件或提供证据，以及向监管机构报告发现的违法行为；（3）在法律法规允许的情况下，在法律诉讼、仲裁中维护自己的合法权益；（4）接受注册会计师协会或监管机构的执业质量检查，答复其询问和调查；（5）根据中国证券监督管理委员会以及相关派出机构要求报送审计计划、审计总结及管理建议书等；（6）向注册会计师协会监管机构进行报备；（7）法律法规、执业准则和职业道德规范规定的其他情形。

7. 甲方应将在审计报告签发日之后可能影响内部控制的任何重大事项的发生或任何重大事实的发现通知乙方, 否则, 审计报告签发日之后, 乙方无直接责任去考虑或查明可能影响基准日内部控制的期后事项, 但法律法规、执业准则和职业道德规范有规定的除外。

8. 关于出具审计报告英文版, 乙方的相关责任约定如下:

(1) 对审计报告中文版中封面、目录正文、审计报告正文进行英文翻译并签署与加盖印章是乙方的责任。

(2) 乙方对因审计报告英文版与审计报告中文版之间的表述差异(如有) 承担责任。

四、审计收费

1. 本次审计服务的收费是以乙方各级别工作人员在本次工作中所耗费的时间为基础计算的。乙方本次审计服务的费用含税总额为人民币_____元(大写: 人民币[]) 不含税总额为人民币_____元(大写: 人民币[])。

2. 乙方提交正式审计报告并经甲方书面确认出具验收报告后 30 日内结清全部审计费用, 甲方付款前【7】日, 乙方应向甲方开具真实有效等额的增值税专用发票(税率为 6%)。乙方未按期开具发票的, 甲方有权顺延付款, 且不视为甲方违约。

3. 与本次审计有关的其他费用(包括交通费、食宿费等) 由乙方自行承担。除本条第一款约定的费用外, 甲方无需另行支付任何费用。

五、审计报告和审计报告的使用

1. 乙方按照《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制审计指引实施意见》及审计准则规定的格式和类型出具内部控制审计报告。

2. 乙方向甲方致送内部控制审计报告一式八份。

3. 甲方在提交或对外公布乙方出具的内部控制审计报告时，不得对其进行修改。当甲方认为有必要修改内部控制制度时，应当事先通知乙方，乙方将考虑有关的修改对审计报告的影响，必要时，将重新出具内部控制审计报告。

4. 甲方应正确使用乙方出具的审计报告，由于使用不当所造成的后果，与乙方无关。

5. 出具审计报告的时间要求：初稿于 2027 年 月 日之前出具，终稿经甲方董事会决议批准报出日之前出具。如因受甲方重大影响导致报告无法按前述规定时间出具，双方另行协商确定出具时间。（具体以签署合同确定时间为准）。

六、本约定书的有效期间

本约定书自甲、乙双方法定代表人（负责人）或授权代表签字并加盖公章或合同专用章之日起生效，在双方履行完毕本约定书约定的所有义务后终止。但其中第三条第 6 项并不因本约定书终止而失效。

七、约定事项的变更

如果出现不可预见的情况，影响审计工作如期完成，或需要提前出具内部控制审计报告，甲、乙双方均可要求变更约定事项，但应及时书面通知对方，并由双方协商解决。

八、终止条款

1. 如果根据乙方的职业道德及其他有关专业职责要求以及适用的法律法规的规定，乙方认为甲方提出的要求不合理，已不适宜继续为甲方提供本约定书约定的审计服务，乙方可以采取向甲方提出合理通知的方式终止履行本约定书。

2. 在本约定书因前款约定终止的情况下，乙方有权就其于终止之日前对约定的审计服务项目所做的工作收取合理的费用，该费用需由甲乙双方协商确定。

九、违约责任

1、如果乙方违反上述合同约定的义务及乙方出具的书面承诺，经甲方有权书面通知乙方限期改正，如乙方在限期内仍未改正的，甲方有权解除合同，不予支付审计服务费用，并要求乙方支付合同总金额的 20%作为违约金，并保留下一会计年度不续签合同的权利。因乙方原因给甲方造成的经济损失，由乙方另行承担。

2、乙方逾期出具审计报告的，每逾期 1 日，应向甲方支付合同总金额万分之五的违约金；逾期达 5 日以上的，甲方有权解除本合同，无需支付合同费用，并要求乙方支付合同总金额 20%的违约金，违约金不足以弥补甲方损失的，还应赔偿甲方损失。

3、除本合同和法律法规另有规定外，任何一方均无权提前解除合同，否则视为违约，守约方有权选择解除合同或要求违约方继续履行合同。如守约方选择解除合同，则违约方应向对方支付合同总金额

20%的违约金，如违约金不足以偿付对方损失，违约方还应赔偿因其违约给对方造成的损失。

4、如任何一方违约，守约方为维护权益向违约方追偿所发生的一切费用（包括但不限于律师费、诉讼费、保全费、担保费、交通费、差旅费、鉴定费等等）均由违约方承担。

5、除上述特别约定外，甲、乙双方按照《中华人民共和国民事诉讼法》的规定承担违约责任。

十、适用法律和争议解决

本约定书的所有方面均应适用中华人民共和国法律进行解释并受其约束。本约定书履行地为乙方出具审计报告所在地，因本约定书引起的或与本约定书有关的任何纠纷或争议（包括关于本约定书条款的存在、效力或终止，或无效之后果），双方协商确定采取以下第（1）种方式予以解决：

（1）向甲方所在地有管辖权的人民法院提起诉讼；

（2）提交深圳国际仲裁院仲裁。

十一、双方对其他有关事项的约定

1. 本约定书一式四份，甲、乙双方各执两份，具有同等法律效力。

2. 本合同首部当事人联系方式和联系信息适用于双方往来联系、书面文件送达及争议解决时法律文书送达。因首部联系方式和联系信息错误或拒收等原因而无法直接送达的自交邮后第7日视为送达。

(以下无正文)

（此页无正文，为签约双方签字盖章页）

甲方：

（盖章）

法定代表人或授权代表：（签名）

20 年 月 日

乙方：

（盖章）

法定代表人或授权代表：（签名）

20 年 月 日

第八章 附件

- 报价一览表
- 投标承诺书
- 投标人基本情况
- 法定代表人证明书
- 法人授权委托书
- 投标人资质证明文件
- 成功案例
- 投入项目的成员情况表
- 投入项目的主要成员简历表

特力集团聘请审计中介机构开展 2026 年度财务报表及内部控制审计项目 报价一览表

(要求单独密封)

投标文件内容：报价单

投标人名称（公章）：

投标人代表（签字或盖章）：

日期： 年 月 日

1.1 报价一览表

报价一览表（格式）

深圳市特力（集团）股份有限公司：

在研究了招标文件中所有文件和上述合同条件、技术资料后，我们对本项目投标报价如下：

报价一览表

序号	项目子单元	金额（万元）	备注
1	年度审计服务合同		
2	内部控制服务合同		
投标总金额		金额小写：_____ 金额大写：_____	

- 1) 投标人如果需要对报价或其它内容加以说明，可在备注栏填写。
- 2) 此表应经法定代表人或法定代表授权委托人签名，并盖上公章；
- 3) 此《报价一览表》为投标文件的组成部分，请单独密封提交。
请注意不得以任何形式在技术标及商务标文件中出现报价内容。
- 4) 若本表与投标文件在内容上有出入，以本表为准。
- 5) 不得填报有选择性报价方案（如有优惠折扣声明，请在此表“备注”栏中列出，最终以优惠后的“投标总金额”填报，并以此为准。）
- 6) 当因单价原因造成与总金额不符的情况出现时，以“投标总金额”为准。当大小写金额不符时，以大写金额为准。

★7) 本项目投标报价上限＜人民币 85 万元整（大写：捌拾伍万圆整），等于或超过该范围被视为废标。

投标人名称：（加盖公章）

法定代表人签名（或其委托的全权代表人）：

日期：

详细报价清单

投标报价：人民币元

序号	服务项目	数量	单位	小计（元）	备注
	其他				
	合计				
投标总 金额	（大写） （小写）				
		（大写）	（小写）		

注：1、本项要求填写详细分项报价（格式自定）。

2、此表可延长或缩减，内容自定，表上各支出项目供参考，各投标人根据本项目实际涉及的所有支出项目情况修改后填写。

3、总金额与报价一览表的报价应一致。

投标人名称：（加盖公章）

法定代表人签名（或其委托的全权代表人）：

日期：

1.2 投标承诺书

致深圳市特力（集团）股份有限公司：

本投标人已详细阅读了贵司特力集团审计中介机构开展 2026 年度财务报表及内部控制审计项目的招标文件，自愿参加上述项目投标，现就有关事项向招标人郑重承诺如下：

- 1、遵守中华人民共和国、深圳市有关招标投标的法律法规规定，自觉维护市场竞争秩序。若有违反，同意被废除投标资格并接受处罚。
- 2、服从招标工作议程安排，遵守招标有关会议现场纪律。若有违反，同意被废除投标资格。
- 3、接受招标文件全部内容，若有违反，同意被废除投标资格。
- 4、保证投标文件内容无任何虚假、未侵犯他人知识产权。若评标过程中查出有虚假，同意作无效投标文件处理。若中标之后查出有虚假，承担因侵犯他人知识产权而**由此引起的全部法律责任和经济责任**。
- 5、保证按照招标文件及中标通知书规定签订服务合同。如有违反，同意接受招标人违约处罚。
- 6、保证中标之后不转包、不分包，若分包将征得招标人同意并遵守相关法律法规的规定。
- 7、保证按照投标文件中的承诺组建项目组，由投标文件所承诺的服务人员完成本项目的全部工作。如有违反，同意接受违约处罚。
- 8、保证按照招标文件规定的进度及质量完成本项目的全部工作。
- 9、保证按招标文件及服务业合同约定原则处理因招标人原因增加或调整的工作量及其他事宜。
- 10、愿意接受招标人对中标人作履约能力的调研。若招标人经过调研评审，认为中标人不具备合格供应商条件，同意招标人从中标候选人中顺位选择中标人。
- 11、项目的后续建设，如中标人有幸再次成为招标人的供应商，承诺将按市场价格给予招标人一定的优惠。
- 12、承诺对甲方业务相关信息进行保密。
- 13、承诺项目经理的现场工作时间不少于项目总工期的 80%。
- 14、承诺在招投标过程中不存在违反廉洁廉政的情形。

投标人名称（公章）：_____ 投标人代表（签字或盖章）：_____

日期：_____ 年 _____ 月 _____ 日

1.3 法定代表人证明书

法定代表人证明书（格式）

单位名称：

地 址：

姓名： 性别： 年龄： 职务：

系的法定代表人。

特此证明。

投标人（盖章）：

日期： 年 月 日

1.4 法人授权委托书

法人授权委托书（格式）

本授权委托书声明：我（姓名）_____系（投标人名称）_____的法定代表人，
现授权委托（单位名称）_____的（姓名）_____为我公司签署
_____项目（项目名称，编号）已递交的投标文件的法定代表
人的授权委托代理人，代理人全权代表本人，所签署的本项目已递交的投标文件内容，我均承
认。

代理人无转委托权，特此委托。

代理人：_____ 性别：_____ 年龄：_____
身份证号码：_____ 职务：_____

投标人：（盖公章）

法定代表人：（签字或章）

授权委托日期：_____ 年 _____ 月 _____ 日

1.5 投标人基本情况表

1. 公司基本情况

1). 公司名称: _____ 电话号码: _____

2). 地 址: _____ 传 真: _____

3). 注册资金: _____ 经济性质: _____

4). 公司开户银行名称及账号:

5). 营业执照注册号:

随本表格附交一份最新营业执照副本的复印件加盖公章, 国外投标人提供有效商业注册文件。

6). 公司简介(自行描述)

2. 投标人获得国家有关部门颁发的资质、荣誉证书或国内外企业出具的资格证

资质、证书资格证列表

证书名称	发证单位	证书等级	证书有效期

(不够请自行加行)

1.6 投标人资质证明文件

资质、证书资格证列表中的证书复印件盖章。

1.7 公司综合实力情况

公司注册资本金、过去三年的营业收入、利润总额。

1.8 成功案例

合同或相关证明文件的首页和签字盖章页复印件加盖公章（必须提供）、用户证明或用户评价意见（若有），请尽可能多提供。

1.9 拟投入本项目成员情况表

拟投入本项目成员情况表

编号	姓名	性别	出生日期	学历	专业	在本项目拟任职务

1.10 拟投入本项目的主要成员简历表

拟投入本项目主要成员简历表

姓名		性别		年龄	
职务		职称		学历	
参加工作时间			从事本职业年限		
资格证书编号			在本项目拟任职务		
在服务或已完成的项目情况					
项目时间	业主名称	项目名称	规模（合同金额）	在服务或已完成	运营情况

重要提示：

- 1、投标人须随此表附上主要成员的职称证书、执业资格证书等相关资料复印件。
- 2、主要成员包括：项目总负责人和相关专业负责人。
- 3、境外投标人应提供相应的中文译本。
- 4、另附拟任项目经理 2021 年 1 月 1 日以来负责过类似项目的合同，标注合同金额。

特力集团聘请审计中介机构开展2026年度财务报表及内部控制审计项目评标指标和评分标准

类别	项目名称	指标	分值	评分标准	详细评分项要素	评分
(一) 技术质量分 (85分)	技术质量水平	投标人过往经验和服案例数量	10	最高分10分，最低分0分 投标人2021年1月1日以来事务所年度审计上市公司案例数量：5个（含）以上得10分，案例数量较5个每少一家扣2分，最低分0分；	提交证明文件（合同首页和盖章页、发票扫描件）并有成功案例目录	
	服务团队水平	投标人该项目负责人及其项目团队过往经验	15	本项目满分15分，最低分0分 投标人项目团队中有年度审计上市公司行业项目服务经验的人数：3人得15分，2人得10分，1人得5分，最低分0分。	提交相关证明文件并有成功案例目录	
	项目方案水平	项目具体方案内容	10	以下二项相加计算该项分数，最高分10分，最低分0分 ①方案中制订了项目进度计划：有完整项目进度计划或者甘特图得4分，有项目进度计划但是不完整得4分，无表述项目进度计划得0分； ②方案实施内容包含招标文件项目需求：招标文件项目需求全部包含在方案实施内容中得6分，表述每少一项需求扣2分，无表述招标文件项目需求得0分。	提交相关证明文件	
	质量控制水平	投标人内部审计业务控制水平和审计质量控制能力	15	投标单位近年来内部审计控制和质量管理体系完善程度，近年来审计报告质量以及报告提交的时间是否符合要求等方面综合打分，优秀得10~15分；较好得5~10分；一般得0~5分	投标时需说明本单位内部审计控制和质量管理制度等相关情况	
	处罚情况	根据投标单位近三年受到的行政处罚、处理等有关情况	5	投标人需明确项目团队主要成员，项目团队签字注册会计师和主要成员存在以下情形的不得分，具体包括：（1）在投标截止时间前受到刑事处罚； （2）在投标截止时间的三年内受到证监会及派出机构、行业行政主管部门行政处罚； （3）在投标截止时间的三年内被证监会及派出机构、或行业行政主管部门采取行政监管措施的。 项目团队签字注册会计师和主要成员不存在以上情形，且提供承诺函的，得5分。	投标时需说明受到处罚的相关情况	
	现场讲标 (30分)	项目详细介绍	30	团队现场讲标情况，团队人员介绍，案例介绍，方案内容等综合评判。	主要从以下几个维度评价： (1) 工作计划是否科学、合理，沟通机制是否健全，团队人员配备是否优质，得 0-10分； (2) 对项目背景和需求的理解与描述是否合理、全面，工作方案内容切合客户实际情况，方案科学合理、高效，得0-20分； 以上评分均需要在充分对比各投标人提供方案的情况下，对照评分项进行客观、公正评价。	
(二) 报价分 (15分)	成本控制水平	项目总报价金额	15	以全体合格投标人的报价作为基数计算投标人平均报价，计算公式为： $\text{全体平均报价} = \frac{\sum \text{合格投标人报价} + \text{全体合格投标人家数}}{\text{全体合格投标人家数}}$ $\text{投标报价平均偏离值} = \frac{ \text{投标人报价} - \text{全体平均报价} }{\text{全体平均报价}} \times 100\%$ $\text{投标人报价得分} = (1 - \text{投标报价平均偏离值}) \times \text{报价要素所占权重分值}$	各投标人总投标报价	