**附件2：长白山旅游股份有限公司2024年度**

**审计项目邀请招标文件**

长白山旅游股份有限公司

2024年度审计项目邀请招标文件

各意向合作方：

我公司拟就《2024年度财务报表审计项目、2024年度财务报表内部控制审计项目》进行邀请招标，如贵单位有意参与本项目，请务必详细阅读和理解本项目的招标文件及所有附件(招标文件免费索取)。并根据招标文件的要求准备响应文件。

投标事项答疑：

宋玫郦女士 办公室：0433-5310066

领取标书的方式：

1.现场领取：

领取地址：长白山旅游股份有限公司内审部办公室。

2.电子版领取：

致电投标事项答疑电话，确认领取电子版并告知电子邮箱。

3.响应文件送达地址：

长白山旅游股份有限公司

吉林省延边州安图县二道白河镇长白山保护开发区池北区

邮编：133613

宋玫郦（收） 电话：0433—5310066

标书发放日期：2023年12 月5日

接收标书截止日期：2023年 12月26日10:00。

评标时间： 2023年12月26日13:30分。

评标地点：长白山旅游股份有限公司三楼会议室。

附件：1、招标事项说明

1. 评标方法和标准
2. 响应文件格式和内容要求
3. 投标报价表
4. 法定代表人资格证明书
5. 法定代表人授权委托书
6. 服务承诺书

长白山旅游股份有限公司

2023年12月5日

附件 1：

招标事项说明

为方便陈述，长白山旅游股份有限公司简称“招标方”，参与投标的各意向合作方简称“投标方”。

一、招标标的

本次招标标的：

长白山旅游股份有限公司2024年度财务报表审计、2024年度财务报表内部控制审计会计师事务所选聘项目，具体信息如下：

（详见附件）。

二、其他事项说明

1. 投标保证金数额为: 无 。
2. 中标方须在接到中标通知书后3日内，与招标方确定是否合作，确定合作后，须按照招标方要求提供拟签字注册会计师相关信息等材料，如果中标方不提供，招标方有权取消中标人的中标资格，且不承担任何法律责任。
3. 招标控制价：本项目招标控制价为：¥60万元，参与投标单位所报价不得超过招标控制价，超过按废标处理。控制价格主要依据以往年度审计费用价格及行业基准价。
4. 投标报价: 项目范围为上述标的范围内的全部工作，报价应包含税费等一切相关费用,投标人应根据其投标报价的构成（年度财务报表审计、年度财务报表内部控制审计）在报价里提供分项报价明细，格式由投标人自行制表填写。
5. 无论投标方是否中标，投标方参与招标程序的所有费用均由其自行承担。
6. 任何要求对招标文件进行澄清的潜在投标方均应在接收标书截止日期12月7日前，以书面方式向招标方提出，由招标方予以书面答复。
7. 发出中标通知书后6个月内，中标单位与招标方签订正规的《2024年度财务报表审计合同》、《2024年度财务报表内部控制审计合同》。具体事宜以双方签订合同的约定内容为准。

三、邀标程序

本次邀请招标主要程序如下：

1. 投标方按本邀请函要求向招标方提交响应文件。
2. 招标方评标。
3. 招标方在评标结束后3日内发出中标通知。

四、对响应文件的要求

投标方应按一式五份提交响应文件（响应文件构成详见附件 ）。

五、声明

1. 受邀公司未在响应文件中提及且未明确书面提出异议的事项，按本邀请函的要求执行。
2. 招标方在任何时候均有权解释或调整本邀请函及附件内容。
3. 本邀请函及附件受法律保护，所有文件仅限于受邀公司参加本次邀请招标使用，任何用于其他目的之复制或引用均应事先获得招标方书面许可。受邀公司应对此次投标中招标方提供的任何信息及文件负保密义务，如因受邀公司泄密造成招标方损失，招标方将追究其法律责任。
4. 受邀公司没有按规定时间和内容提供材料的，视为放弃；受邀公司提供虚假材料或文件存在其他有违商业诚信的行为时，自动丧失参加资格。
5. 受邀公司提供的文档、陈述和演示均应使用中文。
6. 受邀公司不得以任何理由要求退还已提交的响应文件。
7. 对本邀请函及附件存有疑问的，请按前文时间要求向招标方询问。

六、反商业贿赂的特别声明

# 在招投标过程中，投标方不得安排招标方业务人员参加任何可能对公正履行职责有影响的活动，提供任何形式馈赠的礼品、礼金、有价证券等，一经发现，视受邀公司自动弃权。 **附件2评标办法 (综合评估法)**

**2.1评标办法前附表（一）**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 条款号 | | 评审因素 | 评审标准 | **是/否** |
| 2.1.1 | 形式评审标准 | 投标人名称 | 与企业法人营业执照一致。 |  |
| 投标函  盖章 | 按照招标文件中提供的文件格式的要求签字、盖章。法定代表人或其委托代理人签字（或盖章）并加盖单位公章，委托代理人签字的，其法定代表人授权委托书须由法定代表人签署。 |  |
| 报价唯一 | 只能有一个有效报价。 |  |
| 2.1.2 | 资格评审标准 | 营业执照 | 提供营业执照副本复印件加盖公章装订在响应文件中。 |  |
| 专业技术 | 提供会计师事务所执业证书复印件，证券、期货相关业务许可证复印件加盖公章装订在响应文件中。 |  |
| 财务状况 | 具有良好商业信誉和健全财务会计制度提供承诺书（格式自拟）证明材料的复印件加盖公章装订在响应文件中。 |  |
| 其他 | 本次招标不接受联合体。 |  |
| 2.1.3 | 响应性评审标准 | 投标报价 | 投标报价不高于控制价。 |  |
| 项目业绩 | 近3年（2020年度、2021年度、2022年度）类似项目业绩。 |  |
| 资质条件及人力资源配置 | 资质条件及人力资源配置较好，提供会计师事务所信息一览表、相关资质材料。 |  |
| 质量管理 | 质量管理水平符合国家及行业现行相关标准。 |  |
| 工作方案 | 方案合理可行，适用于招标方。 |  |
| 信息安全 | 信息安全保障措施完备。 |  |
| 财务状况 | 财务状况良好，提供近3年财务报表。 |  |
| 风险管理 | 风险承担能力良好，提供证明材料。 |  |
| 其他方面 | 服务承诺、优惠条件。 |  |
| 评审结果 | | | |  |

注：每个评审项目合格打“√”，不合格打“×”。评审结论写“合格”或“不合格”。

**2.2评标办法前附表（二）**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **条款号** | **评审因素** | **评审标准** |
| 2.2.1 | 分值构成  (总分100分) | 投标报价评分：15分  资质条件及人力资源配置评分：5分  项目业绩评分：7分  质量管理评分：40分  工作方案评分：20分  信息安全评分：3分  财务状况评分：1分  风险管理评分：3分  服务承诺、优惠条件等其他因素评分：6分 |

**详细评审评分标准**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **条款号** | 项目 | 评标分项 | 分值 | 子项目及分值 |
| 2.2.2（1） | 投标价格评分标准 | 投标报价 | 15 | 1、评审基准价为所有通过初步评审合格的有效投标价人投标报价的平均值。  2、有效投标人高于5家的（不含5家），去掉一个最高报价，去掉一个最低报价，进行平均值计算。（保留两位小数）  价格得分=（1-丨评审基准价-投标报价丨/评审基准价）×投标报价要素所占权重分值。 |
| 2.2.2（2） | 项目业绩评分标准 | 类似项目业绩 | 7 | 近3年完成同类（国有上市公司年度财务审计）或类似项目业绩，每项业绩1分，未提供此项0分。须提供合同首页及尾页复印件加盖公章。 |
| 2.2.2（3） | 企业实力评分标准 | 资质条件及人力资源配置 | 5 | 人力配置及资质条件最好得4-5分，较好得2-3分，一般得1分，未提供此项得0分。须提供会计师事务所信息一览表、相关资质复印件。 |
| 2.2.2（4） | 质量管理评分标准 | 质量管理水平 | 40 | 质量管理水平优异，得38-40分；质量管理水平优良，得35-37分；质量管理水平一般，得30-34分；会计师事务所近3年有1个以上审计项目正被立案调查的再减5分；会计师事务所近3年因执业质量有1次以上行政处罚的再减10分；未提供此项0分。重点评价质量管理制度及实施情况，包括项目咨询、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方面的政策与程序。 |
| 2.2.2（5） | 工作方案评分标准 | 工作方案 | 20 | 针对本项目提供完整、合理、可行的工作方案，方案包括服务团队配置等方面，优得17-20分，良好得14-16分；一般得10-13分；未提供此项得0分。 |
| 2.2.2（6） | 信息安全评分标准 | 信息安全管理 | 3 | 针对本项目提供信息安全保障措施，充分保证我公司信息安全，对涉密敏感信息的管控措施有效，能够确保防范信息泄露，得3分；能够承诺保证我公司信息安全，对涉密敏感信息的管控措施方法一般，认真落实监管部门对信息安全的监管要求。得1-2分；信息安全措施不充分，管理措施漏洞较多不得分。 |
| 2.2.2（7） | 财务状况评分标准 | 财务状况 | 1 | 财务状况良好得1分，亏损或未提供此项得0分。须提供近3年（2020年、2021年、2022年）财务报表。 |
| 2.2.2（8） | 风险管理评分标准 | 风险承担能力 | 3 | 针对本项目提供风险承担能力相关材料，投标单位风险承担能力高得3分，风险承担能力一般得2分，风险承担能力低得0分。 |
| 2.2.2（9） | 其他因素评分标准 | 服务承诺 | 3 | 可接受的合理服务承诺综合比较，提供相关材料，承诺我公司可以无条件查阅使用审计底稿的得3分，有条件查阅使用的得2分，能查阅不能使用的得1分，未提供承诺的不得分。 |
| 优惠条件 | 3 | 可接受的合理优惠条件综合比较，提供相关材料，每项优惠条件得1分，未提供的不得分。 |

**1.评标方法**

本次评标采用综合评估法。评标委员会对满足招标文件实质性要求的响应文件，按照本章第2.2款规定的评审标准，评标委员会按照得分由高到低的顺序推荐中标候选人。

**2.评审标准**

2.1初步评审标准

2.1.1 形式评审标准:见评标办法前附表一。

2.1.2 资格评审标准:见评标办法前附表一。

2.1.3 响应性评审标准：见评标办法前附表一。

2.2 分值构成与评分标准

2.2.1 分值构成

（1）投标报价评分：15分

（2）项目业绩评分：7分

（3）资质条件及人力资源配置评分：5分

（4）质量管理评分：40分

（5）工作方案评分：20分

（6）信息安全评分：3分

（7）财务状况评分：1分

（8）风险管理评分：3分

（9）其他因素评分：6分

2.2.2 评标基准价计算

评标基准价计算方法:见评标办法前附表二。

2.2.3 评分标准

（1）投标价格因素评审：见评标办法前附表二。

（2）项目业绩因素评审: 见评标办法前附表二。

（3）企业实力因素评审: 见评标办法前附表二。

（4）质量管理因素评审: 见评标办法前附表二。

（5）工作方案因素评审: 见评标办法前附表二。

（6）信息安全因素评审: 见评标办法前附表二。

（7）财务状况因素评审: 见评标办法前附表二。

（8）风险管理因素评审: 见评标办法前附表二。

（9）其他因素评审: 见评标办法前附表二。

**3.评标程序**

3.1初步评审

3.1.1评标委员会依据本章评标办法前附表一规定的标准对响应文件进行初步评审。有一项不符合评审标准的，作无效投标处理。

3.1.2 投标报价有算术错误的，评标委员会按以下原则对投标报价进行修正，修正的价格经投标人书面确认后具有约束力。投标方不接受修正价格的，其投标作无效投标处理。

（1）响应文件中的大写金额与小写金额不一致的，以大写金额为准；

（2）总价金额与依据单价计算出的结果不一致的，以单价金额为准修正总价，但单价金额小数点有明显错误的除外。

3.2 详细评审

3.2.1 评标委员会按本章第2.2款规定的量化因素和分值进行打分，并计算出综合评估得分。

（1）按本章第2.2.2（1）目规定的评审因素和分值计算出得分A；

（2）按本章第2.2.2（2）目规定的评审因素和分值计算出得分B；

（3）按本章第2.2.2（3）目规定的评审因素和分值计算出得分C；

（4）按本章第2.2.2（4）目规定的评审因素和分值计算出得分D；

（5）按本章第2.2.2（5）目规定的评审因素和分值计算出得分E；

（6）按本章第2.2.2（6）目规定的评审因素和分值计算出得分F；

（7）按本章第2.2.2（7）目规定的评审因素和分值计算出得分G；

（8）按本章第2.2.2（8）目规定的评审因素和分值计算出得分H；

（9）按本章第2.2.2（9）目规定的评审因素和分值计算出得分I；

3.2.2 评分分值计算保留小数点后两位，小数点后第三位“四舍五入”。

3.2.3 投标人得分=A+B+C+D+E+F+G+H+I。

3.2.4 评标委员会发现投标人的报价明显低于其他投标报价，或者在设有标底时明显低于标底，使得其投标报价可能低于其个别成本的，应当要求该投标人作出书面说明并提供相应的证明材料。投标人不能合理说明或者不能提供相应证明材料的，评标委员会应当认定该投标人以低于成本报价竞标，否决其投标。

3.3 响应文件的澄清和补正

3.3.1在评标过程中，评标委员会可以书面形式要求投标人对所提交响应文件中不明确的内容进行书面澄清或说明，或者对细微偏差进行补正。评标委员会不接受投标人主动提出的澄清、说明或补正。

3.3.2 澄清、说明和补正不得改变响应文件的实质性内容。投标人的书面澄清、说明和补正属于响应文件的组成部分。

3.3.3 评标委员会对投标人提交的澄清、说明或补正有疑问的，可以要求投标人进一步澄清、说明或补正，直至满足评标委员会的要求。

3.3.4 当有效投标不足三个时，评标委员会可依据评标委员会和评标方法暂行规定（原国家计委等七部委第12号令）第二十七条“评标委员会根据本规定第二十条、第二十一条、第二十二条、第二十三条、第二十五条的规定否决不合格投标或者界定为废标后，因有效投标不足三个使得投标明显缺乏竞争的，评标委员会可以否决全部投标。投标人少于三个或者所有投标被否决的，招标人应当依法重新招标”作出决定，是否继续评标。

3.4 评标结果

3.4.1评标委员会按照得分由高到低的顺序推荐中标候选人。

3.4.2招标人根据《中华人民共和国招标投标法实施条例》第五十五条“国有资金占控股或者主导地位的依法必须进行招标的项目，招标人应当确定排名第一的中标候选人为中标人。排名第一的中标候选人放弃中标、因不可抗力不能履行合同，或者被查实存在影响中标结果的违法行为等情形，不符合中标条件的，招标人可以按照评标委员会提出的中标候选人名单排序依次确定其他中标候选人为中标人，也可以重新招标。”确定中标人。

附件 3：

响应文件格式和内容要求

响应文件均以书面形式提供，采用胶装方式装订，不得采用活页装订，文件封页上应标明项目名称和投标方名称，用快递或直接送达方式提交。

响应文件采用牛皮文件纸袋密封封装。

参加邀请招标的文件请按以下顺序且至少包括以下内容：

一、公司情况简介

1、营业执照副本复印件（2023年已完成年报公示，要求清晰反映企业法人年检情况记录和经营范围，同时加盖投标人公章），法人身份证、开户许可证复印件及增值税税率承诺证明加盖公章。

二、投标函

三、投标报价表

四、法定代表人资格证明书

五、法定代表人授权委托书

据此函，签字宣布同意如下：

1. 我们承担根据承揽文件的规定，完成合同的责任和义务。
2. 我们已详细审核全部承揽文件，包括承揽文件修改书（如有）、参考资料及有关附件，不存在含糊不清或误解的问题。
3. 我们同意在规定的时间、地点及方式递交本响应文件。
4. 同意向贵方提供并配合贵方复核与本投标要求有关的任何证据或资料。
5. 我们完全理解贵方不一定要接受最低报价的投标或收到的任何投标。

与本投标有关的正式通讯地址为：

投标人名称：

地址及邮编：

电话、电报、传真或电传：

投标人代表姓名：

地址：

开户银行名称：

银行帐号：

公章：

日期： 年 月 日

附件4：（注：报价以人民币为单位填报，报价为含税报价，须列出各个项目单价，不得仅填报总价。）

投标方报价表

投标人（公章）：

法定代表人或其授权委托人：

日期： 年 月 日

附件5：

法定代表人资格证明书

单位名称：

地址：

姓名：

性别：

年龄：

职务：

身份证号码：

本人系 的法定代表人。就长白山旅游股份有限公司2024年度财务报表审计、2024年度财务报表内部控制审计会计师事务所选聘项目，签署上述的响应文件、进行合同谈判、签署合同和处理与之有关的一切事务。

特此证明。

投标人（公章）：

日期： 年 月 日

附件6：

授权委托书

本授权书声明：注册于 的 公司的（被授权人的姓名、职务） 为本公司的合法代理人，就长白山旅游股份有限公司2024年度财务报表审计、2024年度财务报表内部控制审计会计师事务所选聘项目的合同投标及合同的执行、完成和服务承诺，以本公司名义处理一切有关的事务，本公司承担其行为所带来的一切法律后果。

本授权书于 年 月 日签字生效，无转委权，特此声明。

法定代表人签字：

代理人（被授权人）签字：

代理人（被授权人）身份证号码：

被授权人职务：

被授权人单位名称、电话：

被授权人单位地址：

投标人（公章）：

附件7：

## 服务承诺书（格式）

(由报价人按所投项目售后服务和要求自行分别填写)

报价人名称： （盖章）

法定代表人或被授权人： （签字）

日 期：