

2024 年年度审计项目

招标文件



创元科技股份有限公司

二〇二四年二月二十二日

第一章 招标公告

创元科技股份有限公司（下称“创元科技”或“招标人”）因管理需要，近期将组织创元科技 2024 年年度审计项目招标工作。根据《中华人民共和国招标投标法》、相关法律法规及公司招标管理办法的要求，本项目采用自主公开招标方式进行。

现将相关事项公告如下：

一、项目概况

1、项目名称：创元科技股份有限公司 2024 年年度审计项目。

2、服务内容：年报审计（单体及合并）、内控审计及相关专项审计；财税培训及咨询服务。

3、招标范围：创元科技合并口径单位，不含苏州轴承厂股份有限公司（下称“苏轴股份”）及其下属企业，不含苏州电瓷厂股份有限公司（下称“苏州电瓷”）及其下属子公司，不含上海北分科技股份有限公司（下称“上海北分”）及其下属子公司。

4、招标期间：2024 年。

5、服务报价：年度审计费用总额（含每一子项的费用明细清单），如审计期间内有合并范围变更等事项，视工作量情况进行调整。

6、审计服务完成时限要求：按规定日期前。若有特殊情况，完成时限可另行沟通确定。

7、招标评分主要标准：综合评分（服务报价+技术项目），最高分者得。

二、投标人资质要求

1、在工商行政管理部门依法办理登记手续的有限责任会计师事务所或者合伙会计师事务所，持续经营三年以上；

2、具有行业主管部门颁发的专业执业资格，具备证券相关审计业务许可证；

3、注册住所所在苏州市区或者依法在苏州市区设立分所；

4、有固定的工作场所，健全的组织机构，完善的内部管理与质量控制制度；

5、会计师事务所上年度业务收入在人民币 3000 万元以上，近三年累计业务收入在人民币 8000 万元以上，上年度年检合格且继续专职执业的注册会计师人数在 200 人

以上；

6、有能力按照证监会、市国资委和招标人的工作要求开展审计，按时保质完成审计任务；持有有效质量管理体系认证证书；

7、具有集团型上市公司、国资企业等丰富的年度审计工作经历；

8、属于最近年度中国注册会计师协会公布的百强名单内；

9、执业质量、诚信记录等基本评价信息良好，近3年未因违法违规行为被财政部、省级财政部门给予没收违法所得、罚款、暂停执行部分业务等行政处罚；未被财政部、省级财政部门明确不适合承担企业审计工作；投标人不能是正在接受国家有关部门审查、正在被其他企业兼并（或收购或因重大经济纠纷正在进行诉讼或仲裁的企业；也不应是因腐败和欺诈行为而被有关部门宣布为不合格投标人的企业；投标人不得有近三年内负责审计的企业存在重大损失、重大财务造假行为、企业或其负责人存在重大违法违规行为，会计师事务所已发现但未按照《中国注册会计师审计准则》和《中国注册会计师职业道德守则》相关规定履行关注、识别、评价等审计程序，或未按上述规定向企业审计委员会、董事会、监事会，或股东、同级财政部门、监管部门报告的行为。

三、中标单位产生

本次评标采用综合评分、择优选择的方式产生中标人一名。

四、投标时间及地点

1、标书发售时间：2024年2月23日至2024年3月4日；

2、标书发售地点：苏州工业园区苏桐路37号创元科技股份有限公司7楼701室

联系人：徐飞 0512-65722179, 13812761116。

3、投标截止时间：2024年3月15日16:00；

4、投标地点：苏州工业园区苏桐路37号创元科技股份有限公司7楼709室；

5、投标联系人：钱莉萍 0512-68246662, 13914095686。

6、标书送达方式：以纸质书面材料按时送达指定地点为准。

五、开标时间及地点：

1、开标时间：2024 年 3 月 21 日 9:00

2、开标地点：苏州工业园区苏桐路 37 号

六、其他事项

1、标书有效期：投标截止日后 45 个工作日。

2、招标业务联系人：钱莉萍

电话：0512-68246662，13914095686。

3、我公司对本次招标活动及相关的文件资料拥有最终的解释权。

第二章 招标事项说明

一、招标事项

通过评标委员会评估、比较，确定招标人2024年年度审计的供应商。

二、招标范围

本次年度审计服务项目的招标范围为创元科技的年报合并口径的全资控股企事业单位，不含苏轴股份及其下属企业，不含苏州电瓷及其下属子公司，不含上海北分及其下属子公司。详见《创元科技2024年年度审计招标范围清单》。

三、工作任务

招标范围内企业年度财务决算审计（含合并及单体）；招标范围内企业年度内部控制审计；创元科技范围内财税培训与咨询服务等。招标范围详见清单。

四、法律依据

本招标文件中相关名词含义依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国招标投标法》、《创元科技招标管理办法》及其他相关法律、法规及规范性文件。

五、投标费用

不论评选结果如何，投标人自行承担所有编写和提交投标文件有关费用。

六、投标文件的撤销

参加投标的会计师事务所可在投标材料截止日前撤销投标，在投标材料接收截止日期后不可撤销参选。

七、投标有效期

自参加投标的会计师事务所递交投标文件至投标截止日止。

八、标书有效期

投标截止日后45个工作日。

附：2024年年度审计招标范围清单

公司名称	子公司层	企业类型	报表类型	注册资本(万元)	注册地	备注
创元科技股份有限公司		股份公司、主板上市	合并	40,398.48	苏州	
一、江苏净集团有限公司	一级	有限公司	单体+合并	16,000	苏州	
1、苏州安泰空气技术有限公司	二级	有限公司	单体	500万美元	苏州	
2、苏州苏净安发环境科技有限公司	二级	有限公司	单体	5,0000	苏州	
3、江苏苏净工程建设有限公司	二级	有限公司	单体	10,018	苏州	
4、苏州苏净环保工程有限公司	二级	有限公司	单体	5,000	苏州	
5、苏州苏净大禹环保设备有限公司	二级	有限公司	单体	505	苏州	无实际业务
6、苏州苏净保护气泵有限公司	二级	有限公司	单体	600	苏州	
7、苏州苏净仪器自控设备有限公司	二级	有限公司	单体	100	苏州	
8、苏州苏净净化装置有限公司	二级	有限公司	单体	100	苏州	无实际业务
9、苏州苏净环保新材料有限公司	二级	有限公司	单体	500	苏州	
10、江苏中宣大金大环保产业技术研究院有限公司	二级	有限公司	单体	20,000	宜兴	
11、苏净英泰克环境设备(盐城)有限公司	二级	有限公司	单体	1,800	盐城	
二、苏州电梯厂有限公司	一级	有限公司	单体	5,886.80	苏州	
三、苏州远东砂轮有限公司	一级	有限公司	合并	23,690	苏州	
1、苏州远东金刚石滚轮有限公司	二级	有限公司	单体	300	苏州	
2、苏州创元新材料科技有限公司	二级	有限公司	单体	2,300	苏州	
四、苏州一光仪器有限公司	一级	有限公司	合并	6,331.96	苏州	
1、苏州华昌仪器仪表公司	二级	有限公司	单体	30	苏州	
五、抚顺高科电瓷电气制造有限公司	一级	有限公司	单体	3,489.80	抚顺	

注1：上表为创元科技年报审计合并范围内的各级公司（不含苏轴股份、苏州电瓷、上海北分），其数据均为万元，主要以2023年初稿数据统计，注册资本为最新数据，合并类型企业为合并报表数，如审计期间内有合并范围变更等事项，视工作量情况进行调整。

注2：除年报审计外，服务项目还包括内控审计（出具内部控制审计报告）和专项审计（出具关于创元科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明、关于涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明）等。

第三章 招标工作流程

一、招标公告

本次招标邀请范围为截至2023年12月31日具备相应资质条件且注册住所所在苏州市区或者依法在苏州市区设立分所的会计师事务所。

二、投标文件编写和提交

所有拟参加本项目投标的会计师事务所需按照本招标文件要求编写和提交投标材料。

三、开标评标

1、开标评标

本次评标采用综合评分、择优选择的方式产生年度审计供应商一名。

评标采取现场开标、讲标评标方式进行。各投标人根据抽签确定的顺序轮流进入现场介绍投标方案，每家会计师事务所介绍投标方案不超过15分钟。

评标小组根据招标文件要求、投标人文件及其陈述等进行综合评分。各投标人现场讲标结束后回避，由评标小组进行综合评标；评标小组根据评审情况形成书面评审意见，综合评分最高者为中标人。

2、评标结果通知

招标人在评标结果确认后2个工作日内，向中标人发放《中标通知书》，本次项目最终尚需公司股东大会审议通过。

3、签订合同

经公司权力机构审议批准后，我司与经过招投标程序确定的会计师事务所签订年度审计协议；招标范围内的创元科技下属单位由其对应与会计师事务所按照中标报价在进场前按需签订相关协议。

第四章 评标规则和评分标准

一、评标人员组成

评标委员会由招标人专业人员等组成，创元科技审计部全程监督。

二、评标规则

1、评标小组成员按照评审项目标准对参与投标的各会计师事务所进行评估，评判出优劣，并逐一评分；

2、重点是对审计工作方案的科学合理性、审计团队的业务能力、对本项目的重视程度、业内审计经验和业绩、审计总体费用、服务承诺等相关方面进行综合评定；

3、通过评标小组综合评定得出评审结果汇总后形成评审意见，履行必要的审批程序确定中标人。

三、评分标准

评标小组成员从以下方面对投标文件进行综合评估（总分为100分），针对每一方面对各投标人进行独立评判，并以优劣情况进行酌情评分，最后以评标人员的各项加总平均得分由高到低对参与投标人进行排名，按照第三章的程序产生中标人。

1、审计机构资质（满分12分）

（1）资质要求5分：投标人符合资质要求，并提供加盖公章的无不良记录承诺书的得5分，否则不得分。

（2）执业记录4分：①三年内与国有集团型企业合作：国企0.25分/项，最高得2分。②三年内与上市公司企业合作：0.25分/项，最高得分2分。同一集团内按集团合并口径为一项，同一审计事项涉及多项加分的按从高计算、不重复叠加。

（3）中国注册会计师协会排名3分：按照中注协最近一期发布的《会计师事务所综合评价百家排名信息》排名评分，由高到低排名，第一名3分、第二名2.5分、依次类推，若排名超过第6名以及以后的得0分。

2、审计方案（满分15分）

（1）审计方案科学性5分：审计方案合理2分；审计目标清晰、准确、完整1分；

审计方案与项目要求匹配1分；对审计项目所处行业、内容、重点有一定的认知1分。

(2) 审计工作措施和技术方法5分：是否有规范的审计工作程序，完整的审计工作部署，审计策略是否得当，重点审计领域是否有可靠的审核方法，审计程序是否充分、必要，工作底稿编制方法和现场协调管理措施是否完备。优秀计4-5分；良好计2-3分；一般计1分；未提供或不符合招标文件要求计0分。

(3) 审计进度控制措施5分：审计进度安排是否合理可行；相关进度目标是否符合国资委和集团对审计进度的要求。优秀计4-5分；良好计2-3分；一般计1分；未提供或不符合招标文件要求计0分。

(4) 服务承诺时限：承诺解决问题时限4小时内0分、24小时内扣0.25分、48小时内扣0.5分。

3、人力资源配备（满分10分）

(1) 项目人员配备5分：项目负责人、注册会计师与专业人员安排与项目匹配度。项目负责人、三级复核人员齐备，现场审计注册会计师4人、其他专业人员12人，为基础分3分，在此基础上每增加一人增加0.5分，最高得分5分。

现场审计注册会计师低于4人、其他专业人员低于12人，本项得分0分。

(2) 团队核心人员履历5分：项目负责人、主任会计师、现场审计注册会计师需一人一表，特别说明人员履历。项目负责人应为会计师事务所合伙人之一，集团合并口径签字会计师应具有5年以上注册会计师从业经历，并需同时具有国有集团型企业、上市公司等相关审计经验。

4、审计报价（满分10分）

(1) 确定评标基准价：

评标基准价=所有有效投标人评标价格的算术平均值。

(2) 确定价格评分：

报价得分=(1-|评标基准价-评标价格|÷评标基准价)×10。

5、质量管理水平（满分45分）

(1) 项目咨询9分：①是否对审计项目进行咨询，对项目的重点难点是否分析深入，对关键节点的分析是否全面、准确。优秀计5分；良好计2-3分；一般计1分；未提

供或不符合招标文件要求计0分。

②针对项目的重点难点是否提供合理化建议，是否具有采用价值。优秀计4分；良好计2-3分；一般计1分；未提供或不符合招标文件要求计0分。

(2) 项目质量检查9分：是否对项目质量进行全面的检查，包括对审计报告、财务报表、税务申报表、会计账簿等文件进行审核和校验，对各项审计程序进行验证，以确保其准确性和完整性。优秀计8-9分；良好计5-6分；一般计2-3分；未提供或不符合招标文件要求计0分。

(3) 质量管理缺陷识别与整改9分：①是否建立一套详实且完整的的内部质量控制方案、内部防火墙隔离机制。优秀计5分；良好计2-3分；一般计1分；未提供或不符合招标文件要求计0分。

②是否建立一套缺陷识别和整改机制，现场工作质量管理措施是否有效。优秀计4分；良好计2-3分；一般计1分；未提供或不符合招标文件要求计0分。

(4) 项目质量复核9分：①是否对每个项目进行质量复核，确保工作满足相关标准和规范。优秀计5分；良好计2-3分；一般计1分；未提供或不符合招标文件要求计0分。

②报告质量标准是否明确、规范，是否具有三级以上复核制度并有效执行，以确保项目质量的稳定性和可靠性。优秀计4分；良好计2-3分；一般计1分；未提供或不符合招标文件要求计0分。

(5) 意见分歧解决9分：是否合理有效解决公司与会计师事务所的意见分歧，且对项目独立性做出承诺。优秀计8-9分；良好计5-6分；一般计2-3分；未提供或不符合招标文件要求计0分。

6、信息安全管理3分：是否具备与审计机构规模相适应的信息系统和信息技术人员，是否建立一套保密制度和监督措施，对审计工作底稿严格保密。优秀计3分；良好计2分；一般计1分；未提供或不符合招标文件要求计0分。

提供相关证明材料复印件并加盖投标人公章，未提供或无效的不计分。

7、风险承担能力水平3分：根据各投标人提供的最近三年经审计的财务报表进行风险承担能力水平评审。优秀计3分；良好计2分；一般计1分；未提供或不符合招标文

件要求计0分。

8、附加服务2分：承诺日常提供免费咨询0.5分，服务期内每年提供一次培训0.5分、两次培训1分，其他附加服务1分。

计算分值均采用四舍五入的方法，取两位小数。

第五章 合同主要条款

附件 1：审计业务约定书

甲方：创元科技股份有限公司

乙方：****会计师事务所

兹由甲方委托乙方，对甲方财务报表进行审计。经各方协商，达成以下约定：

一、业务范围与审计目标

1、乙方接受甲方委托，对甲方按照《企业会计准则》编制的 20__ 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，20__ 年度的合并利润表和利润表，合并现金流量表和现金流量表，合并股东权益变动表和股东权益变动表，以及财务报表附注（以下统称财务报表）进行审计。对甲方编制的控股股东及其他关联方资金往来进行审核，对财务公司存贷款金融业务汇总表进行审核，并出具专项审核报告。对甲方截至 20__ 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。

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。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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甲方的财务状况、经营成果和现金流量；（3）20__ 年度经营业绩考核经济指标计算表是否公允反映甲方的实际情况。

二、甲方的责任

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，必要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、文件和所需要的其他信息（在规定日期之前提供审计所需的全部资料，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。

5、确保乙方不受限制地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：

乙方和对组成部分财务信息执行相关工作的组成部分注册会计师之间的沟通不受任何限制。

乙方及时获悉组成部分注册会计师与组成部分治理层和管理层之间的重要沟通（包括就值得关注的内部控制缺陷进行的沟通）。

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。

在乙方认为必要时，允许乙方接触组成部分的信息、组成部分管理层或组成部分注册会计师（包括组成部分注册会计师的工作底稿），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。

9、按本约定书的约定及时足额支付审计费用，该审计费用已包含乙方人员在审计

期间的交通、食宿和其他相关费用。

10、乙方的审计不能减轻甲方及甲方管理层的责任。

三、乙方的责任

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、对不由乙方执行相关工作的组成部分财务信息，乙方不单独出具报告；有关的责任由对该组成部分执行相关工作的组成部分注册会计师及其所在的会计师事务所承担。

8、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。

9、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。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。

10、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。

11、按照约定时间完成审计工作，出具审计报告。乙方应于20__年4月1日前出具审计报告。若乙方未按期出具审计报告的，则应承担违约责任，10天以内按照1%/天、超过10天且不满20天的部分按3%/天、超过20天的部分按5%/天扣减服务费用。

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）法律法规、执业准则和职业道德规范规定的其他情形，但乙方需提前书面告知甲方。

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。双方约定乙方本次审计服务的费用总额（含税）为人民币_____万元整（RMB ¥_____元），上述审计服务费用已包含乙方人员在审计期间的交通、食宿和其他相关费用。

2、甲方应于乙方提交审计报告正稿且收到全额增值税专用发票之日起30日内支付80%的审计费用，其余20%在提交正式审计报告之日起壹年内结清。

3、如果由于无法预见的原因，致使乙方从事本约定书所涉及的审计服务实际时间较本约定书签订时预计的时间有明显的增加或减少时，甲乙双方应通过协商，通过书面形式调整本部分第1段所述的审计费用。

4、如果由于无法预见的原因，致使乙方人员抵达甲方的工作现场后，本约定书所涉及的审计服务中止，甲方不要求退还预付的审计费用；如上述情况发生于乙方人员

完成现场审计工作，并离开甲方的工作现场之后，甲方应向乙方支付不低于合同金额20%的补偿费用(该费用含甲方已支付的预付款)。

五、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、乙方向甲方出具审计报告一式壹拾份，具体以甲方需求为准。

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。

六、本约定书的有效期间

本约定书自签署之日起生效，并在双方履行完毕本约定书约定的所有义务后终止。但其中第三项第12段、第四、五、七、八、九、十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，或需要提前出具审计报告时，甲乙双方均可要求变更约定事项，但应及时通知对方，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、适用的法律法规或其他任何法定的要求，乙方认为已不适宜继续为甲方提供本约定书约定的审计服务时，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，但乙方需承担因此给甲方带来的经济损失。

2、非因乙方过错造成本约定书终止的情况下，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。

3、由于乙方的审计执业行为受到行业处罚或为甲方的审计服务出现重大差错时，甲方有权单方面解除合同，而无需承担违约责任。

九、违约责任

甲乙双方按照《中华人民共和国合同法》的规定承担违约责任。

由于乙方的原因，导致甲方2024年度的审计报告不能按时出具的，或虽出具但出

现重大差错的，甲方有权追究乙方的责任。

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，因本约定书所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），双方协商确定采用以下第（1）种解决方式：

- （1）向甲方住所地的人民法院提起诉讼；
- （2）提交_____仲裁机构仲裁。

十一、双方对其他有关事项的约定

本约定书一式四份，甲乙双方各执两份，具有同等法律效力。

附件 2：廉洁经营特别约定条款

甲方（委托方）：创元科技股份有限公司（下称“创元科技”）

乙方（受托方）：

为切实强化企业廉洁经营风险防控、规范工作人员廉洁从业行为、保证创元科技年度审计项目合同双方的合法权益，经双方同意，在本合同执行过程中共同遵照如下规定：

一、甲乙双方承诺

- 1、严格遵守国家法律法规，严格按双方约定履行义务。
- 2、加强各自廉政制度建设、建立廉政公示制度，将本廉政约定书内容向项目相关人员公示并要求承诺遵守。

二、甲乙双方责任

- 1、乙方人员不得以任何理由向甲方工作人员赠送礼金、有价证券、贵重物品及个人回扣、好处费、感谢费等。
- 2、乙方人员不得以任何理由为甲方报销应由甲方或甲方人员支付的费用。
- 3、乙方人员不得为甲方人员个人装修住房、婚丧嫁娶、配偶子女的工作安排以及出国(境)、旅游等提供方便。
- 4、乙方人员不得以任何理由为甲方人员组织有可能影响公正履行职责的宴请、健身、娱乐等活动。
- 5、甲方人员不得以任何理由要求或接受乙方提供上述服务，不得有其他以权谋私的不廉洁行为。

三、甲乙双方明确

1、乙方如发现甲方工作人员违反上述规定，应向甲方举报，甲方不得以任何借口对乙方进行报复。甲方对举报属实和严格遵守廉政协议的乙方，在今后的相关业务中在同等条件下给予合作优先权。

2、甲方如果发现乙方违反上述规定，并给甲方造成一定损失的，乙方应按实赔偿甲方直接经济损失。如果情节严重，甲方有权选择解除合同，乙方应赔偿由此产生的甲方全部经济损失。

3、甲方举报电话：0512-65161687，13862060726，电子邮箱：dmc@cykj000551.com

4、本廉洁经营特别约定条款作为合同的附件,一式二份,在双方签字并盖章后生效,与主合同具有同等法律效力。

第六章 投标文件

一、投标文件中具体需要包括但不限于以下内容:

1、投标人基本情况

会计师事务所简介和综合实力:基本情况,资质、资格,注册会计师人数、其他从业人员,是否入选最近年度全国百强排名,投标人连续三年的营业收入(其中鉴证业务收入);近三年与上市公司以及与国资国企、金融、证券等合作情况(附清单)。若为苏州分所,需介绍苏州分所的基本情况。

2、审计方案设计:根据本次项目基本情况要求,安排项目实施具体进度、方法,审计方案需体现对创元科技的充分认识,应做到认知明确、方案合理、科学清晰、时效一致,并有审计过程服务承诺。

3、质量管理水平:针对本项目是否能确保质量管理水平,包括项目咨询、项目质量检查、质量管理缺陷识别与整改、项目质量复核、意见分歧解决等方面。

4、审计资源配备:针对本项目拟投入人员构成情况,包括各主要人员的从业经历和业绩,需附人员清单;

5、信息安全管理与风险承担能力:是否有健全的信息安全管理机制和风险承担机制。

6、其他重要事项说明及证明材料,如投标人近三年内无重大违法违规事项等的说明以及服务承诺等。

7、审计工作之外的附加服务承诺。

二、附件

统一社会信用代码证正副本复印件、会计师事务所主管部门批准文件、证券、期货业务许可证、团队核心成员从业资格证、投标承诺函、法人代表授权委托书、工作业绩等。

注:以上相关文件资料,请加盖投标人公章。

附件 1:

投 标 书

致：创元科技股份有限公司

根据贵公司“创元科技股份有限公司 2024 年年度审计项目”招标文件的要求，我公司有意投标，现提交投标文件正本 1 份，副本 2 份。投标文件包括：

.....

.....

投标人在此声明并同意：对我公司提交的所有文件的真实性及完整性负责；我公司已经详细地阅读了全部招标文件并完全理解及同意其内容。

1. 在全面研究了贵公司的招标文件后，我们愿意以人民币_____万元（小写_____）投标贵公司的年度审计服务项目，该报价已包含我公司专业人员的差旅费、食宿费等相关费用。

2. 如果贵公司接受我们的投标，我们将在接到贵公司中标通知书后按合同要求的时间完成创元科技年度审计服务工作。

3. 我们同意在开标之日起 45 天内严格遵守本投标书的各项承诺，在此期限届满之前，本投标书始终对我方具有约束力，并随时接受中标。

4. 我们完全同意，我们所递交的投标文件已充分考虑了各种内外部因素对报价的影响；同意招标文件规定的截止时间。

5. 我们完全同意你们选择中标单位的办法，并同意自行承担投标所发生的一切费用。

投标人(盖章):

法定代表人(签字或盖章):

委托代理人(签字或盖章):

投标人地址:

邮政编码:

联系电话:

传真电话:

年 月 日

创元科技股份有限公司

2024 年年度审计项目

投标承诺函

创元科技股份有限公司：

经认真阅读贵公司《创元科技股份有限公司 2024 年度审计项目招标文件》，我方完全接受并愿意遵守贵公司有关招标文件中的规定和要求，对所有文件均无异议。

我公司承诺对在投标过程中所知悉贵公司的经营发展、财务状况、经营业绩、技术水平等商业机密及其他有关情况严格保密。如果能够中标，我公司将按照投标文件要求与贵公司及招标范围内下属子公司签订《审计业务约定书》及相关协议（下称“合同”），并严格按照合同和我公司本次投标的全部内容履行义务。若出现我公司违约或由于我公司不当行为导致贵公司利益受损的，我公司愿意承担全部法律责任，并赔偿贵公司由此而造成的损失。

特此承诺。

单位（章）：

法定代表人：

年 月 日

附件 2:

法定代表人授权委托书

委托人:

地址:

法定代表人:

受委托人姓名:

受委托人职务:

受委托人身份证号:

委托人现委托上列受委托人为我公司代理人,以本公司的名义参加 创元科技股份有限公司 2024 年年度审计项目招标的相关活动,该受委托人在投标、合同谈判、合同签订、履行过程中所签署的一切文件及处理与之有关的一切事务,本委托人均予以承认,并由本委托人承担全部法律责任。

受委托人无转委托权。

特此委托

委托人:

受委托人:

法定代表人:

年 月 日

附件 3:

_____公司

最近三年内实施的相关审计项目

序号	客户名称	客户性质	项目名称	项目实施期间	项目实施分所	主要审计人员	备注

备注：客户性质请写明：国资国企或上市公司、金融保险等。

投标人：

年 月 日

附件 4:

_____公司

创元科技 2024 年年度审计项目实施方案

投标人:

年 月 日

附件 5:

派驻本项目工作人员汇总表

项目名称:

注:

- 1、列入本表人员如要更换，需经招标单位同意。擅自更换或不到位属违约行为。
- 2、项目负责人、现场审计注册会计师等核心人员需要一览表，并有相应业绩介绍。