**三亚科技投资集团有限公司**

**2020年财务决算审计服务采购项目需求文件**

## 一、项目名称

## 三亚科技投资集团有限公司2020年财务决算审计服务采购项目。

## 二、采购人及采购预算金额

采购人：三亚科技投资集团有限公司

采购预算金额:￥150,000.00元，最高限价为:￥150,000.00元。超出预算金额（最高限价）的报价，按无效报价处理。

## 三、采购方式

采购方式：询价/比价。

## 四、采购需求

对2020年度三亚科投集团及子公司全级次开展财务决算审计，并出具审计报告，详见采购需求文件“八、采购需求”。

## 五、项目实施地点

三亚科技投资集团有限公司（三亚市吉阳区吉阳大道273号三亚云港园区2号楼3楼夹层

## 六、交付事项

1、交付时间：签订合同后个60日出具审计范围内的审计报告。

2、交付地点：三亚科技投资集团有限公司（三亚市吉阳区吉阳大道273号三亚云港园区2号楼3楼夹层

3、质量要求：合格。

4、付款方式：根据双方签订的合同约定执行。

## 七、会计师事务所资格要求

1. 符合《政府采购法》第二十二条第一款规定的条件；
2. 在“信用中国”网站（www.creditchina.gov.cn）、中国政府采购网（www.ccgp.gov.cn）没有列入失信被执行人、重大税收违法案件当事人名单、政府采购严重违法失信行为记录名单的投标人（需提供发布采购文件后至报价文件递交截至时间前的信用查询结果网页截图、信用报告并加盖单位公章）。
3. 资质条件
	1. 近三年内因违法违规行为被国家相关主管部门给与没收所得、罚款暂停执行部分或全部业务、吊销有关执行许可证和撤销会计师事务所等行政处罚；
	2. 近三年内因审计质量等问题被国家相关主管部门给予警告或通报批评两次（含）以上；
	3. 近三年内承担有关审计业务中出现重大审计质量问题被市国资委警告两次（含）以上；
	4. 市国资委根据会计师事务所职业质量认为明显不适合承担集团财务决算审计的；
	5. 2020年度收到违规处罚的签字合伙人和签字注册会计师不得参与本市国有集团财务决算审计业务。
4. 其它要求
	1. 在中华人民共和国境内注册、具有独立承担民事责任的能力（提供营业执照或事业单位法人证书）；
	2. 具有履行合同所必需的设备和专业技术能力；
	3. 具有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录（提供近两年任意三个月的纳税、社保记录凭证并加盖公章）；
	4. 参加政府采购活动前三年内，在经营活动中没有重大违法记录（成立不足三年的从成立之日起计算）；
5. 本项目不接受联合体报价，不允许将部分项目分包和转包。
6. 参与报价的单位必须提交以上相关证明材料。

## 八、采购需求

按照《关于做好2020年度三亚市市属企业财务决算审计工作的通知》（三国资〔2020〕359号）、《海南省省属企业财务决算审计工作规则的通知》（琼国资评〔2018〕107号）、《海南省省属企业财务决算报告管理暂行办法的通知》（琼国资〔2009〕192号）及《三亚市市属企业全面预算管理暂行办法》（三国资〔2020〕207号）号等文件要求，切实做好三亚科技投资集团有限公司2020年度集团及子公司全级次财务决算审计工作。

**1、项目内容**

科投集团下属及各子公司全级次2020年度财务决算审计报告。具体内容如下：

* 1. 财务决算报表审计
	2. 专项复核说明
	3. 财务决算专项说明审核
	4. 人工成本专项审核报告
	5. 合并的经营业绩考核指标专项审计报告
	6. 管理意见书
	7. 内控测试报告
	8. 财务评价书

**2、审计工作清单**

采购清单如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **单位名称** | **报告名称** | **审计报告要求** | **备注** |
| 1 | 三亚科技投资集团有限公司 | 年度审计报告 | 单户及合并版年度审计决算报表审计（资产负债表、资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及报表附注）进行审计，并发表审计意见。 | 　 |
| 2 | 三亚科技投资集团有限公司 | 专项复核说明 | 对企业合并、本部财务决算报表中的其他指标数据（指财务决算 报表中除资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表 四张报表以外的其他附表中的数据）按有关规定进行复核，并出 具专项复核说明。 | 　 |
| 3 | 三亚科技投资集团有限公司 | 专项审计报告 | 按年度财务决算合并报表口径编制财务决算专项说明，包括期初重大调整事项情况、主要业务情况、高风险业务情况、企业及所属各级子企业改制情况、企业股权结构情况、产权变动情况、资产损失情况、非经常性损益情况、企业货币资金情况、应上交应弥补款项情况、对外借款情况、对外担保情况、房地产开发和土地管理情况、政府补助情况、人工成本情况、成本 费用情况、国有资本经营预算拨入资金使用情况、企业发债情况、 全面预算指标完成情况、会计核算方法、会计政策和会计估计年 度间变化的报批程序及对当期利润的影响情况、资金集中管理情况、合作项目情况、净资产收益情况、总资产报酬率情况、经济增加值（EVA）情况、国有资本保值增值情况、企业负责人经营 业绩考核指标完成情况、企业负责人薪酬福利分配情况、企业负责人履职待遇和业务支出情况、审计情况、对上年度财务决算审 计发现问题的整改情况、疫情对企业影响情况、其他重大事项情 况（1.对外捐赠、赞助情况；2.表外资产情况；3.集团内上市公司间的资金拆借及往来情况；4.历年工程建设项目已竣工但未结 算及财务决算情况；5.安全生产应急管理设备资金的投入和使用情况）会计师事务所及注册会计师对财务决算专项说明进行审核，并出具审核报告。 | 　 |
| 4 | 三亚科技投资集团有限公司 | 人工成本专项审计 | 按人工成本的有关要求和内容，分别按收付实现制和权责发生制提供相应的审核数据。 | 　 |
| 对实行工资总额预算管理企业的预算完成情况出具审核意见。 | 　 |
| 对人工成本项目的核算是否符合国家财务制度的情况出 具审核意见。 | 　 |
| 5 | 三亚科技投资集团有限公司 | 专项审计报告 | 对企业经营业绩考核指标进行专项审计，出具企业合并的经营业绩考核指标专项审计报告。 | 　 |
| 6 | 三亚科技投资集团有限公司 | 管理建议书 | 对企业在会计处理、内部控制 及其他事项中存在的问题提出管理建议，出具企业合并本部及二级以下子企业（含二级）管理建议书。 | 　 |
| 7 | 三亚科技投资集团有限公司 | 内控测试报告 | 对企业内部控制的有效性进行测试， 识别其关键业务流程中的缺陷，提交内控测试报告。 | 　 |
| 8 | 三亚科技投资集团有限公司 | 财务评价书 | 会计师事务所及注册会计师应以“发展”为主线，以财务数 据为基础，运用纵向比较、SWOT分析、杜邦分析法等各种分析 方法和手段、结合企业的战略定位，对企业的发展模式、发展水平、发展风险、发展能力做出客观评价，按合并财务报表口径撰 写财务评价书。 | 　 |
| 9 | 三亚市信息化基础设施投资建设发展有限公司 | 年度审计报告 | 单户及合并版年度审计决算报表审计（资产负债表、资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及报表附注）进行审计，并发表审计意见。 | 　 |
| 10 | 海南云港科技有限公司 | 年度审计报告 | 单户及合并版年度审计决算报表审计（资产负债表、资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及报表附注）进行审计，并发表审计意见。 | 　 |
| 11 | 三亚科创投资控股有限公司 | 年度审计报告 | 单户及合并版年度审计决算报表审计（资产负债表、资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及报表附注）进行审计，并发表审计意见。 | 　 |

**3、服务要求**

**3.1.资质要求**

会计师事务所存在下列情况之一的不得承担本次财务决算审计业务：

3.1.1.近三年内因违法违规行为被国家相关主管部门给予没收所得、罚款暂停执行部分或全部业务、吊销有关执业许可证和撤销会计师事务所等行政处罚；

3.1.2.近三年内因审计质量等问题被国家相关主管部门给予警告或通报批评两次（含）以上；

3.1.3.近三年内承担有关审计业务中出现重大审计质量问题被国资主管部门（包括：海南省国资委、三亚市国资委及海南省有关县市国资委）警告两次（含）以上；

3.1.4.国资主管部门根据会计师事务所执业质量认为明显不适合承担本次财务决算审计工作的；

3.1.5.2020年度受到违规处罚的签字合伙人和签字注册会计师不得参与三亚市国有集团财务决算审计业务。

**3.2.其他要求**

3.2.1.报价要求：报价应为因执行本项目所产生的一切费用的包干总价。

3.2.2.保密要求：会计师事务所对采购人提供的信息及有关资料文件应尽保密义务；

3.2.3.时间要求：签订合同后60日内出具审计报告。

## 九、获取采购文件及报价文件提交

**1.获取采购文件**

时 间：2020年12月30日至2020年1月6日，每天上午08:30至12:00下午14:00至17:30（北京时间，法定节假日除外）

地 点：三亚市吉阳区吉阳大道273号三亚云港园区2号楼3楼夹层

采购人：三亚科技投资集团有限公司

地 址: 三亚市吉阳区吉阳大道273号三亚云港园区

联系人：何柳青，联系电话：15208976125。

**2.报价文件提交**

报价文件有效期：自报价文件开启之日起30天。

报价文件份数：纸质版1份（需盖章并密封邮寄至甲方指定地址），电子版1份（即将盖章纸质版扫描成PDF，并用U盘或光盘装载，与纸质版一并密封邮寄）。

截止时间：2021年1月10日23点30分（北京时间）

采购人：三亚科技投资集团有限公司

地址: 三亚市吉阳区吉阳大道273号三亚云港园区2号楼3楼夹层；

联系人：何柳青，联系电话：15208976125。

## 报价文件格式要求

备注：报价文件需提供一式两份（纸质版1份，需盖章并密封邮寄至甲方指定地址；电子版1份，即将盖章纸质版扫描成PDF，并用U盘或光盘装载，与纸质版一并密封邮寄）

1. 报价单（加盖公章）。
2. 报价一览单（报价总表、报价明细单等）。
3. 服务计划（包括：公司简介、已做服务项目简介、服务人员情况、服务时间安排、其他服务承诺）。
4. 报价单位资格证明文件（三证合一营业执照复印件、职业证书复印件、财政部门的转制批准文件复印件、证券期货业务资格证明复印件、注册会计师人数证明、签字会计师工作简历、会计师事务所最近3年执业情况、法人身份证复印件，近3年内被国家相关主管部门处罚情况（包括立案调查、暂停执行部分或全部业务、警告等））。
5. 诚信承诺书。
6. 无重大违法记录声明函。
7. 供应商信用承诺书。
8. 反商业贿赂承诺书
9. 信用查询记录（没有列入失信被执行人、没有列入重大税收违法案件当事人名单、没有列入政府采购严重违法失信名单、信用报告）。
10. 社保缴纳凭证及纳税凭证。
11. 类似业绩一览表（至少3-5个案例业绩，需附完整合同）。
12. 其它报价单位认为需要提供的内容。

## 报价文件格式要求

（备注报价文件格式为通用格式。供应商应根据采购项目性质的不同，提交与本项目相关的格式文件或按符合本行业惯例的格式提交格式文件。与本项目无关的格式文件可以忽略。）

**1.报价文件格式**

1.1报价封面

（以下封面仅供参考）

**报价文件**

**采 购 人：三亚科技投资集团有限公司**

**项目名称：三亚科技投资集团有限公司2020年财务决算审计服务采购项目**

**供应商（盖章）：**

**地 址：**

**日 期：2021年 月 日**

**目录**

## （格式自拟）

## 一、**报价函**

**报 价 函**

三亚科技投资集团有限公司：

我们仔细阅读并全面研究了三亚科技投资集团有限公司2020年财务决算审计服务项目采购需求文件，决定响应询价邀请，参与本项目。

1、我方愿意以人民币（大写） 元（¥ ）的总报价，工期 日历天，服务质量达到合格 。

2、我们充分理解并完全接受合同协议书中的各项约定，没有任何异议，不附加任何条件。

3、如果我们被授予合同，我们将严格履行合同规定的责任和义务，保证按期、按质、按量完成合同义务。

4、我们同意按采购需求文件中的规定，本报价文件的有效期限为开启报价文件后**30**天。

5、我们愿意提供采购方在中要求的所有资料。

6、我们承诺报价文件在提交报价文件截止时间后至采购有效期截止前保持有效，不作任何更改和变动。

报价人：（填写名称并盖章）

法定代表人或授权代表：（签字或盖章）

地址： 邮政编码：

联系人： 联系电话：

电子邮件： 传真：

## **报价单**

**报 价 单**

项目名称：三亚科技投资集团有限公司2020年财务决算审计服务采购项目

 金额单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 名称 | 单位 | 数量 | 合价 | 完成期 |
|  |  |  |  |  | 签订合同后 天内出具审计报告 |
| **本项目合计报价：** |  |
| 备注：1.本报价文件自报价文件开启后30天内有效。2.会计师事务所应如实填写企业信息，如有虚假，将依法承担相应责任。 |

报价人名称：（填写名称并盖章）

法定代表人或授权代表签字：（签字或盖章）

年 月 日

## **三、报价一览表**

**报价一览表**

 金额单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **项目名称** | **单位** | **数量** | **单价** | **合计** | **备注** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |  |
| 6 |  |  |  |  |  |  |
| 7 |  |  |  |  |  |  **-**  |
| 8 |  |  |  |  |  |  **-**  |
| 9 |  |  |  |  |  |  **-**  |
| **合 计** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |

报价人名称：（填写名称并盖章）

法定代表人或授权代表签字：（签字或盖章）

年 月 日

1. **服务计划**

**1、法定代表人身份证明和授权委托书**

**法定代表人身份证明**

会计师事务所名称：

单位性质：

地址：

成立时间： 年 月 日

经营期限：

姓名： 性别： 年龄： 职务：

系 （供应商名称）的法定代表人。

特此证明。

会计师事务所： （盖单位章）

2020年 月 日

说明：须附法定代表人身份证复印件。

**授权委托书**

本授权委托书声明：我 （姓名） 系 （投标单位名称） 的法定代表人，现授权委托 （被授权人姓名及身份证号码） 为我公司的代理人，以本公司的名义参加三亚科技投资集团有限公司2020年财务决算审计服务采购项目的询价活动，处理与本活动有关的一切事务。被授权人在开标、评标、合同签订过程中所签署的一切文件，我均予以承认。

与本项目有关的质疑、投诉事项，我将亲自处理或另行特别授权。

本授权委托书的效力自签署日起至合同履行完毕止。

被授权人无转委托权。特此委托。

本授权书于 年 月 日签字生效，特此证明。

报价人：（填写名称并盖章）

法定代表人：（签字或盖章）

被授权人：（签字或盖章）

说明：须附被授权人身份证复印件。

1. **公司简介（格式自拟，需包含服务项目简介，服务人员等信息）**
2. **服务人员信息表**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 职务 | 姓名 | 职称 | 执业或职业资格证明 | 备注 |
| 证书名称 | 级别 | 证号 | 专业 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

## **4、服务时间安排（格式自拟）**

## **5、其他服务承诺（格式自拟）**

## **五、报价单位资格证明文件（证明材料均需加盖公章）**

1、.三证合一营业执照复印件；2、职业证书复印件；

3、财政部门的转制批准文件复印件；

4、证券期货业务资格证明复印件；

5、注册会计师人数证明；

6、签字会计师工作简历；

7、法人身份证复印件；

8、会计师事务所最近3年执业情况、

9、近3年内被国家相关主管部门处罚情况（包括立案调查、暂停执行部分或全部业务、警告等）

## **六、诚信承诺书**

**诚信承诺书**

三亚科技投资集团有限公司：

我方就本次采购活动向贵方郑重承诺：

一、我们已经充分理解了采购文件规定的所有采购要求、成交条件和合同条款，没有任何异议。

二、我们在报价文件中提交的所有商务文件和资格证明文件都是真实有效的；我们做出的所有技术响应都是真实可信、可以实现、并经得起验收检验的。我们保证所有的报价在报价文件有效期内不发生任何变更。

三、我们的报价包含了履行合同所需的全部费用。不论何种原因造成的报价漏项损失，我方全部承担，不会提出任何增加费用的要求。

四、我们知道，如果成交后放弃成交，不论原因何在，都是不诚信的行为，都会给采购项目造成损失。如果采购人将本合同授予我们，我们将承担所有的潜在合同风险，绝不以任何理由放弃成交。

五、我们知道，成交后拒签或故意拖延签署合同、拒绝履行或故意拖延履行合同，不论原因何在，都是不诚信履约的行为。如果采购人将本合同授予我们，我们将如约在规定的期限内签署合同，在规定的期限内履行合同。

六、我们声明：我方在溯往两年内的政府采购活动中，没有成交后放弃成交、拒签或故意拖延签署合同、拒绝履行或故意拖延履行合同的不诚信行为。

以上承诺，能够经受来自任何方面的审查和监督。如有虚假或背离，我方愿承担由此引发的一切不利后果，无条件接受采购人的处置和政府采购监管单位的处罚。

会计师事务所：（填写名称并盖章）

法定代表人：（签字或盖章）

签署日期：2020年 月 日

## **七、无重大违法记录声明函**

**无重大违法记录的书面声明函**

致： 三亚科技投资集团有限公司

我会计师事务所参加贵公司采购活动前3年内在经营活动中没有重大违法记录，特此声明。

若在采购过程中发现我公司近3年内在经营活动中有重大违法记录的，我公司将承担因此引起的一切后果。

会计师事务所：（填写名称并盖章）

法定代表人或授权代表：（签字或盖章）

签署日期：2020年 月 日

## **八、反商业贿赂承诺书**

**反商业贿赂承诺书**

**我 郑重承诺：**

在 三亚科技投资集团有限公司2020年财务决算审计服务项目采购活动中，我公司保证做到：

一、公平竞争参加本采购项目。

二、杜绝任何形式的商业贿赂行为。不向国家工作人员、政府采购代理机构工作人员、评审专家及其亲属提供礼品礼金、有价证券、购物券、回扣、佣金、咨询费、劳务费、赞助费、宣传费和宴请等；不为其报销各种消费凭证，不支付其旅游、娱乐等费用。

三、若出现上述行为，我公司及参与报价的工作人员愿意接受按照国家法律法规等有关规定给予的处罚。

法定代表人或授权代表：（签字或盖章）

会计师事务所：（填写名称并盖章）

2020年 月 日

## **九、信用查询记录**

## **供应商信用信息查询渠道**

1、会计师事务所**2018年**以来未被列入失信被执行人、重大税收违法案件当事人名单、政府采购严重违法失信行为记录名单等。

2、信用记录查询渠道：“信用中国”网站（http://www.creditchina.gov.cn/）、中国政府采购网（http://www.ccgp.gov.cn/）、国家企业信用信息公示系统（http://www.gsxt.gov.cn/index.html）**等渠道**查询相关主体信用记录。

3、提供供应商信用信息查询记录页面以及信用报告，并截图打印加盖公章放于报价文件中。

##

## 说明：被列入失信被执行人、重大税收违法案件当事人名单、政府采购严重违法失信行为记录名单及其他不符合《中华人民共和国政府采购法》第二十二条规定条件的供应商，拒绝参与本项目投标。

## **十、社保缴纳凭证及纳税凭证（复印并加盖公章）**

## **十一、类似业绩一览表（格式可自拟；需提供3-5个案例并附完整合同）**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **年份** | **项目名称** | **用户名称** | **金额(元）** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

## **十二、其它报价单位认为需要提供的内容。**