

南京海辰药业股份有限公司

关于选聘 2024 年年度会计师事务所项目的招标公告

根据财政部、国务院国资委、证监会联合发布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）等有关规定，南京海辰药业股份有限公司（以下简称“公司”）拟开展选聘 2024 年年度会计师事务所的招标工作，现将相关事项公告如下：

一、招标项目名称：南京海辰药业股份有限公司选聘 2024 年年度会计师事务所项目

二、招标项目内容：南京海辰药业股份有限公司选聘 2024 年年度审计服务。具体内容详见招标文件。

三、招标方式：采用不低于 3 家会计师事务所进行邀请招标的方式。

四、评分办法：本次评标采用综合评分法，评分项目为综合评价情况、执业记录、项目现场负责人及团队情况、审计费用报价、风险承担能力水平、信息安全管理、工作方案及质量管理水平等。

五、投标起止时间、地点及需提供材料等情况

（一）递交投标文件截止时间

2024 年 3 月 21 日 9 时-2024 年 4 月 3 日 16 时止

（二）投标文件递交地点

递交地点：江苏省南京经济技术开发区恒发路 1 号，南京海辰药业股份有限公司财务部。投标人应于截止时间之前将投标文件（详见附件）密封送交邮寄到指定地点，逾期送达或未密封将予以拒收。

六、开标时间及地点

本次招标将于 2024 年 4 月 8 日上午 10 时在公司会议室开标。

七、联系方式

联系部门：公司财务部

联系人：朱女士

联系电话：13451815154/025-84705545

邮箱：974382940@qq.com

南京海辰药业股份有限公司

2024 年 3 月 20 日

南京海辰药业股份有限公司

选聘 2024 年年度会计师事务所项目

招 标 文 件

南京海辰药业股份有限公司

邀请招标文件

2024年3月

1、招标说明

本项目通过邀请招标方式选定 2024 年年度会计师事务所。

2、招标要求及方式

2.1 项目内容：

(1) 年度审计，包括：年度财务报表审计、年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明；

(2) 年度内部控制审计报告；

(3) 其他根据中国证监会要求需由年审会计师事务所出具的与年报相关的专项说明或报告。

(4) 服务期：于披露年报前完成 2024 年度审计工作并提交正式审计报告。

(5) 项目最高限价：本项目不设最高限价，投标人根据市场行情及自身情况自行进行报价。

2.2 投标人须具备以下要求：

(1) 投标人须在中国境内注册，且具有有效营业执照（以分支机构参与投标，须具有总所关于本项目参与投标的授权）。

(2) 投标人必须具有省级及以上财政部门颁发的会计师事务所

执业证书，在中国境内执业 10 年及以上。投标人必须具有从事证券服务业务能力，并在财政部或证监会备案系统备案。

(3) 投标人还应在业绩、人员、信誉等方面具有相应的能力，详见第三条评标办法中的相关要求。

3、评标办法

本次评标采用综合评分法，总分为 100 分。有效的招标文件统一由公司招标委员会根据报价，资质等进行综合评标后公布评标结果。

评标内容及标准如下：

分值构成与评审标准		
条款号	条款内容	编列内容
3.1	分值构成 (总分100分)	商务部分： <u>25</u> 分 技术部分： <u>60</u> 分 投标报价： <u>15</u> 分
条款号	评分因素	评审标准
3.2 (1)	商务评审标准 (25分) 执业记录 (10分)	以投标人自2021年1月1日以来为医药上市公司提供审计服务的客户家数为准，提供一个即获得基础分4分，每多提供一个加2分，满分10分。 审计业务约定书或合同书以签订时间为准，能清晰反映项目名称、金额、执行时间、服务内容及双方盖章等，提供复印件并加盖会计师事务所公章。如因保密性条款要求，无法提供审计业务约定书或合同书及验收报告等相关材料复印件的，则需提供关于完成项目的案例描述文档，需重点展现该项目的完成过程及最终成果，并加盖会计师事务所公章。各投标人对案例描述的真实性负责。

		<p>资质要求 (5分)</p>	<p>投标人需逐条满足以下资质要求：</p> <p>(1) 具备中国证监会、国家行业主管部门规定的开展证券期货相关业务所需的执业资格和条件；</p> <p>(2) 有固定的工作场所、健全的组织机构和完善的内部管理与控制制度；</p> <p>(3) 熟悉国家有关财务会计方面的法律、法规、规章和政策，具有上市公司年报审计的经验；</p> <p>(4) 拟派驻人员中不得具有相关法律法规规定的不得或不宜担任审计机构从业人员的情形；</p> <p>(5) 具有完成审计业务和确保审计质量的注册会计师不得少于3人；</p> <p>(6) 具有民事责任承担能力，累计计提职业责任风险基金或购买职业责任保险不低于人民币5,000万元；</p> <p>(7) 能认真执行有关财务审计的法律、法规、规章和政策规定，具有良好的社会声誉和执业质量记录。</p>
		<p>人力及其他资源配备 (10分)</p>	<p>一档(0.1-3分)：项目领导人员(总负责人)具备一定的沟通能力，有5年及以上从业经验，有2个及以上为医药上市公司提供审计服务的项目经验；</p> <p>二档(3.1-7分)：项目领导人员(总负责人)具备良好的沟通能力，有8年及以上从业经验，有3个及以上同类项目经验，项目团队成员具备2年及以上从业经验，参与过1-2个为医药上市公司提供审计服务的项目经验；</p> <p>三档(7.1-10分)：项目领导人员(总负责人)具备优秀的沟通能力，有10年及以上从业经验，有4个及以上同类项目经验，项目团队成员具备3年及以上从业经验，参与过3个及以上为医药上市公司提供审计服务的项目经验。</p>
<p>3.2 (2)</p>	<p>技术评审标准(60分)</p>	<p>工作方案 (12分)</p>	<p>针对本项目特点制定审计策略和审计实施方案，包括但不限于审计目标、审计工作范围、审计程序和方法、审计重点和难点、具备同行业相关审计经验等。</p> <p>一档(0.1-4分)：方案充分涵盖以上内容，对业务理解较浅，实施计划合理性一般，资源投入有所欠缺，对项目针对性一般；</p> <p>二档(4.1-8分)：方案充分涵盖以上内容，对业务理解较为到位，实施计划合理，资源投入较为充分，对项目针对性较强；</p> <p>三档(8.1-12分)：方案充分涵盖以上内容，对业务理解全面透彻，实施计划明确具体，资源投入充分，对项目针对性强。</p>
		<p>质量管理水平 (40分)</p>	<p>(1) 项目咨询(8分)</p> <p>根据项目咨询质量控制制度健全程度、质量控制程序及实施情况进行横向对比。</p> <p>一档(0.1-3分)：质量控制制度、控制方案及实施情况较差；</p> <p>二档(3.1-5分)：质量控制制度、控制方案及实施情况一般；</p> <p>三档(5.1-8分)：质量控制制度、控制方案及实施情况良好。</p>

			<p>(2) 意见分歧解决 (8分)</p> <p>根据意见分歧解决制度健全程度、意见分歧解决程序及实施情况, 进行横向对比。</p> <p>一档 (0.1-3分): 质量控制制度、控制方案及实施情况较差;</p> <p>二档 (3.1-5分): 质量控制制度、控制方案及实施情况一般;</p> <p>三档 (5.1-8分): 质量控制制度、控制方案及实施情况良好。</p> <hr/> <p>(3) 项目质量复核 (8分)</p> <p>根据项目质量复核制度健全程度、复核程序及实施情况进行横向对比。</p> <p>一档 (0.1-3分): 质量控制制度、控制方案及实施情况较差;</p> <p>二档 (3.1-5分): 质量控制制度、控制方案及实施情况一般;</p> <p>三档 (5.1-8分): 质量控制制度、控制方案及实施情况良好。</p> <hr/> <p>(4) 项目质量检查 (8分)</p> <p>根据项目质量检查制度健全程度、检查程序及实施情况进行横向对比。</p> <p>一档 (0.1-3分): 质量控制制度、控制方案及实施情况较差;</p> <p>二档 (3.1-5分): 质量控制制度、控制方案及实施情况一般;</p> <p>三档 (5.1-8分): 质量控制制度、控制方案及实施情况良好。</p> <hr/> <p>(5) 质量管理缺陷识别与整改 (8分)</p> <p>根据质量管理缺陷识别与整改制度健全程度、缺陷识别与整改程序实施情况进行横向对比。</p> <p>一档 (0.1-3分): 质量控制制度、控制方案及实施情况较差;</p> <p>二档 (3.1-5分): 质量控制制度、控制方案及实施情况一般;</p> <p>三档 (5.1-8分): 质量控制制度、控制方案及实施情况良好。</p> <hr/> <p>信息安全管理 (4分)</p> <p>根据各投标人提供的信息安全管理措施进行评审:</p> <p>一档 (0.1-2分): 在信息安全工作底稿数据保护方面采取措施较差;</p> <p>二档 (2.1-3分): 在信息安全工作底稿数据保护方面采取措施良好;</p> <p>三档 (3.1-4分): 在信息安全工作底稿数据保护方面采取措施完善。</p> <hr/> <p>风险承担能力水平 (4分)</p> <p>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:</p> <p>一档 (0.1-2分): 风险承担能力水平较弱的: 历年累计提取的职业风险基金小于1000万元或购买的职业保险累计赔偿限额少于8000万元;</p> <p>二档 (2.1-3分): 风险承担能力水平一般的: 历年累计提取的职业风险基金在000万元-1500万元之间 (包含两端值) 或购买的职业保险累计赔偿限额在8000万元-12000万元之间 (包含两端值);</p> <p>三档 (3.1-4分): 风险承担能力水平较强的: 历年累计提取的职业风险基金大于1500万元或购买的职业保险累计赔偿限额超过12000万元。</p>
--	--	--	--

3.2 (3)	投标报价评审标准 (15分)	价格评价计算	评标基准价：通过初步评审合格的所有投标人的有效投标总报价的算术平均值。 $\text{报价得分} = (1 - \frac{ \text{评标基准价} - \text{投标报价} }{\text{评标基准价}}) \times 15$
综合评价得分 (保留小数点后两位)		综合评价得分=商务评分+技术评分+投标报价评分	

4、投标文件

4.1 资信文件包括：

- (1) 提供营业执照复印件并加盖公章；
- (2) 已完成证券服务业务备案的执业资格复印件并加盖公章；
- (3) 负责人授权委托书（附件2）、全权代表身份证复印件并加盖公章；
- (4) 项目负责人近三年在审计工作中没有出现重大审计质量问题和不良记录，无重大违法、违规行为的声明书并加盖公章。
- (5) 提供招标文件中符合投标人特定条件要求的有效的其他资质及需要说明的资料。

4.2 报价文件

- (1) 开标一览表（附件3）；
- (2) 其他针对价格需要说明的其他文件和说明。（自拟格式）

4.3 商务文件

- (1) 投标声明书（附件 1）；
- (2) 单位组织机构、管理制度、单位内控体系情况说明（自拟格式）；

- (3) 投标方基本情况表（附件 4）；
- (4) 从业人数说明，需提供执业注册会计师人数及资质证明；
- (5) 拟投入的专业人员配备情况，包括：项目负责人的基本情况和主要业绩，注册会计师、业务辅助人员的结构和数量，须提供上述人员清单，后附资质、学历、职称的复印件；（附件 5）
- (6) 近三年承担过医药行业、上市公司等服务项目，较好完成工作任务的，提供审计业务约定书或合同书复印件和体现履约情况的资料并加盖公章；（附件 6）
- (7) 工作方案：对重大会计政策的理解和掌握，工作方式方法、计划安排、保障措施、相关建议等（自拟格式）；
- (8) 投标方认为需要的其他文件资料。

附件 1：投标声明书

投 标 声 明 书

致南京海辰药业股份有限公司：

_____（投标人名称）_____愿意参加贵方组织的南京海辰药业股份有限公司选聘 2024 年年度会计师事务所项目的投标，为此，我方就本次投标有关事项郑重声明如下：

- 1、我方已详细审查全部招标文件，同意投标文件的各项要求。
- 2、我方向贵方提交的所有投标文件、资料都是准确的和真实的。
- 3、若中标，我方将按招标文件规定履行合同责任和义务。
- 4、投标书自开标日起有效期为_____个工作日。
- 5、以上事项如有虚假或隐瞒，我方愿意承担一切后果，并不再寻求任何旨在减轻或免除法律责任的辩解。

负责人签字或签名章：

单位全称（公章）：

日 期：

附件 2：授权委托书

授权委托书

南京海辰药业股份有限公司：

本人_____（姓名）系_____（投标人名称）的负责人，现授权委托本单位在职员工_____（姓名）为全权代表，以我方的名义参加贵方选聘 2024 年年度会计师事务所项目的投标活动，并代表我方全权办理针对上述项目的投标、开标、评标、签约等具体事务和签署相关文件。我方对全权代表的签名事项负全部 部责任。

全权代表签名：_____ 职务：_____

全权代表身份证号码：_____

负责人签名或签名章：_____ 职务：_____

单位全称（公章）：

日 期：

附件 3：开标一览表

开标一览表

投标方名称	
招标项目	南京海辰药业股份有限公司选聘 2024 年年度会计师事务所项目
投标报价 (人民币, 含税)	小写: 大写:
增值税发票类型 及税率	增值税发票类型: 税率: %
其他	

投标方名称（公章）：

负责人或授权代表（签字）：

日 期： 年 月 日

附件4：投标方基本情况表

投标方基本情况表

单位名称			负责人	
注册地址			股东人数	
注册时间			注册资本	
联系电话			办公地址	
员工人数	总人数	人	管理人员数量	人
	执业注册会计师 人数	人	其他专业人员数量	人
业务范围				
组织机构情况	(包括内部机构设置情况、分支机构情况、人员结构、内部管理制度情况等。)			
客户评价和社会参与情况	(包括事务所社会责任与贡献、行业协会任职等方面。)			
营业额 及盈亏情况	2023年度	万元	<input type="checkbox"/> 盈利	<input type="checkbox"/> 亏损

投标方名称（公章）：

负责人或授权代表（签字）：

日 期： 年 月 日

附件 5：项目团队情况

项目合伙人简历

姓名		年龄		执业或职业资格证书名称	
职称		学历		拟在本项目任职	
工作年限				从事审计服务工作年限	
毕业学校	_____年毕业于_____学校_____专业				
主要工作经历					
时间	参加过的审计项目			担任职务	

项目现场负责人简历

姓名		年龄		执业或职业资格证书名称	
职称		学历		拟在本项目任职	
工作年限				从事审计服务工作年限	
毕业学校	_____年毕业于_____学校_____专业				
主要工作经历					
时间	参加过的审计项目			担任职务	

拟派驻现场项目组成员情况表

序号	拟在本项目任职	姓名	年龄	职称	学历	工作年限	执业或职业资格证书名称	从事审计服务工作年限

注：

1. 项目执行过程中，未经委托方允许，不得更换项目负责人。
2. 本表后应附学历证书、执业资格证书、职称证书复印件。

附件6：近三年完成的相关项目业绩情况表

近三年完成的相关项目业绩情况表

序号	项目名称	业主单位	合同完成情况	合同金额	合同签订时间	备注

注：

1. 相关项目指近三年承担过的医药行业、上市公司服务项目。
2. 业绩资料包括的主要内容：
 - (1) 审计业务约定书或合同书首页及签字盖章页复印件；
 - (2) 能体现项目金额的“报告正文”或“报告附表”关键页复印件；
 - (3) 能体现履约情况的资料。