

附件一：

## 旷达科技集团股份有限公司

### 2026 年度会计师事务所选聘项目招标文件

#### 一、投标机构可按照以下要素准备招标文件

(一) 审计费用报价

(二) 资质条件：营业执照、执业证书、竞选人提供 2024 年度会计师事务所综合评价百家排名信息（若未正式发布的，可用 2023 年度）。

(三) 执业记录：须提供承担审计服务的上市公司审计报告（以审计报告签署时间为准）复印件并加盖公章（扫描件）

(四) 质量管理水平：竞选人针对本项目的服务工作提供质量管理方案，包括但不限于：质量管理制度及实施情况、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内容及措施。

(五) 工作方案：竞选人结合公司实际情况进行具体工作方案编制，包括但不限于：项目实施及进度计划、项目团队架构及安排、重点难点事项分析、时效保障措施、审计成果保障措施、延续性售后服务方案等。

(六) 人力及其他资源配置：须提供执业人员证书、签字会计师从业经验证明（可提供合同或委托书或签字报告等有效证明材料用以佐证）复印件并加盖公章（扫描件）。

(七) 信息安全管理水平：竞选人结合公司实际情况进行具体信息安全管理方案编制，包括但不限于：信息安全管理体系及制度、保密制度及机构（含保密综合能力、保密场所、保密载体、人员保密培训证书等）、信息安全管理措施等。

(八) 风险承担能力水平：须结合本项目实际情况提供风险承担能力证明及承诺。

#### 二、评分项目及细则

本项目拟采用综合评估法进行评价，满分 100 分。评价要素为：审计费用报价、会计师事务所的资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配备、信息安全管理、风险承担能力水平等。

序号	评分项目	分值	评分细则
1	审计费用 报价	15分	选聘基准价是指满足选聘文件要求的所有有效投标报价的平均值。
			<p>审计费用报价得分=(1- 选聘基准价-审计费用报价 /选聘基准价)×15。</p> <p>公司认为竞选人的报价明显较低,有可能影响质量或者不能诚信履约的,应当要求其在合理的时间内提供书面说明,必要时提交相关证明材料;竞选人不能证明其报价合理性的,公司应当将其作为无效报价处理。得分结果四舍五入保留两位小数。</p>
2	资质条件	5分	<p>竞选人应具备的资质证书等、竞选人提供2024年度会计师事务所综合评价百家排名信息,排名第1-5名,得5分,第6-15名,得4分,第16-30名,得分3分,第31-50名,得分1分,其他0分。</p> <p>注:竞选人须提供上述官方网站截图复印件并加盖公章(扫描件),未提供上述证明材料或不符合要求的不得分。</p>
			<p>竞选人须提供2022年1月1日至今承担过上市公司审计服务的类似业绩,每提供1项业绩得1分,满分5分。</p> <p>注:须提供承担审计服务的上市公司审计报告(以审计报告签署时间为准)复印件并加盖公章(扫描件),未提供证明材料或不符合要求的不得分。</p>
3	执业记录-类似业绩	5分	<p>竞选人针对本项目的服务工作提供质量管理方案,包括但不限于:质量管理体系及实施情况、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内容及措施。</p> <p>质量管理方案内容全面完整、逻辑科学缜密、措施得当切实可行、可操作性强,得35-40分;质量管理方案内容全面性一般、逻辑顺畅、措施一般、可操作性一般,得20-34分;质量管理方案内容有缺失、逻辑混乱不清、措施描述片面、缺乏可操作性的,得1-19分;未提供方案的不得分。</p>
4	质量管理 水平	40分	<p>竞选人结合公司实际情况进行具体工作方案编制,包括但不限于:项目实施及进度计划、项目团队架构及安排、重点难点事项分析、时效保障措施、审计成果保障措施、延续性售后服务方案等。</p> <p>工作方案内容全面完整、逻辑科学缜密、措施得当切实可行、可操作性强,得8-10分;项目实施方案内容全面性一般、逻辑顺畅、措施一般、可操作性一般,得4-7分;项目实施方案内容有缺失、逻辑混乱不清、措施描述片面、缺乏可操作性的,得1-3分;未提供方案的不得分。</p>
5	工作方案	10分	<p>竞选人结合公司实际情况进行具体工作方案编制,包括但不限于:项目实施及进度计划、项目团队架构及安排、重点难点事项分析、时效保障措施、审计成果保障措施、延续性售后服务方案等。</p> <p>工作方案内容全面完整、逻辑科学缜密、措施得当切实可行、可操作性强,得8-10分;项目实施方案内容全面性一般、逻辑顺畅、措施一般、可操作性一般,得4-7分;项目实施方案内容有缺失、逻辑混乱不清、措施描述片面、缺乏可操作性的,得1-3分;未提供方案的不得分。</p>

6	人力及其他资源配置	10分	<p>1.拟派项目负责人具备注册会计师证书,具有5年及以上担任上市公司审计项目负责人从业经验的,得3分。</p> <p>2.拟派质量控制复核人员具备注册会计师证书,并同时具备高级及以上级职称的,得3分;</p> <p>3.拟派项目团队人员(除项目负责人、质量控制复核人员)具备注册会计师证书或中级及以上级会计师职称证,得4分。</p> <p>注:须提供上述人员证书,其中项目负责人和签字会计师从业经验证明(可提供合同或委托书或签字报告等有效证明材料用以佐证)复印件并加盖公章(扫描件),未提供证明材料或不符合要求的不得分。</p>
7	信息安全管理水平	10分	<p>竞选人结合公司实际情况进行具体信息安全管理方案编制,包括但不限于:信息安全管理体系及制度、保密制度及机构(含保密综合能力、保密场所、保密载体、人员保密培训证书等)、信息安全管理措施等。</p> <p>信息安全管理方案内容全面完整、逻辑科学缜密、措施得当切实可行、可操作性强,得8-10分;信息安全管理方案内容全面性一般、逻辑顺畅、措施一般、可操作性一般,得4-7分;信息安全管理方案内容有缺失、逻辑混乱不清、措施描述片面、缺乏可操作性的,得1-3分;未提供方案的不得分。</p>
8	风险承担能力水平	5分	<p>竞选人须结合本项目实际情况提供风险承担能力证明及承诺,证明及承诺须具体、详细、合理可行的得5分,未提供相关能力证明及承诺的不得分。</p>