

服务类招标文件

招标单位：深圳市龙岗区投资控股集团有限公司

招标项目：深圳市龙岗区投控集团 2024 年度审计服务

编制日期：2024 年 11 月 6 日

目录

第一章 投标人须知.....	1
一、投标须知表.....	1
二、否决性条款摘要.....	2
三、采购要求.....	3
四、投标人资格要求.....	3
五、投标要求.....	4
六、招标失败的情形.....	4
七、纪律和监督.....	4
第二章 项目需求.....	6
一、项目概况.....	6
二、项目服务内容.....	6
三、审计服务质量要求.....	7
第三章 评定标办法.....	9
一、评标须知.....	9
二、评标方法（综合评分法）.....	10
三、确定中标人.....	13
第四章 投标文件格式.....	14
一、公司基本情况.....	16
二、项目实施方案.....	17
三、投标报价.....	18
四、声明.....	19
第五章 业务约定书条款及格式.....	20

第一章 投标人须知

一、投标须知表

编号	名称	内容
1	招标人	名称：深圳市龙岗区投资控股集团有限公司 联系地址：深圳市龙岗区龙城街道黄阁坑社区清林路 546 号投资大厦 908 室 联系人：丘小姐 联系电话：0755-28957807/13632819495
2	项目名称	深圳市龙岗区投控集团 2024 年度审计服务
3	项目简介	本项目服务内容为对深圳市人才流动中心有限公司、深圳市龙岗市政再生资源管理有限公司出具 2024 年度经营业绩考核专项审计报告；对深圳粤宝电子科技有限公司出具 2024 年度财务收支审计报告。
4	公告日期	2024 年 11 月 7 日-2024 年 11 月 13 日
5	项目类别	服务类
6	招标方式	公开招标
7	投标限价	三家公司投标限价合计 16.80 万元，且单家公司报价应不高于其限价，高于为无效标。
8	资格审查方式	资格后审
9	投标截止时间	2024 年 11 月 14 日 9 点 00 分（北京时间）
10	开标地点	深圳市龙岗区龙城街道黄阁坑社区清林路 546 号投资大厦 908 室
11	评标方法	综合评分法
12	定标方式	评标委员会推荐得分最高的投标人为中标候选人，根据公司内部审批程序确定中标人。
11	招标公告	深圳市龙岗区投资控股集团有限公司官网
14	中标公告	深圳市龙岗区投资控股集团有限公司官网
15	报价方式和内容	投标报价应包含提供服务所发生的一切费用、税费（提供增值税专用发票）。投标报价为最终报价，投标人不得要求追加任何费用。

二、 否决性条款摘要

提示投标人和评标委员会：本部分内容是本项目招标文件中涉及的所有否决性条款的汇总，否决性条款包括：投标文件不予受理的情形和废标条款。招标文件中有关否决性条款的阐述与本节不一致的，以本节内容为准。除出现以下情形外，投标文件的其他任何情形均不得作否决处理。

1、投标文件有下列情形之一的，其投标将不予受理的情形（由招标人负责判定）：

1.1 在投标人须知规定的投标截止时间以后逾期送达的或者未送达指定地点的投标文件；

1.2 未按招标文件要求进行密封的投标文件；

1.3 投标报价超出招标控制价或最高限价的。

2、围标、串标与废标的判定与处理（初步评审由评标委员会负责判定）

2.1 围标、串标的判定与处理

有下列情形之一的，经评标委员会遵循少数服从多数的原则集体表决认定后，按围标、串标行为对待，除按废标处理外，招标人将提请有关主管部门或者有关行政管理部门根据情况依法做出处罚：

2.1.1 不同投标人的投标文件由同一单位或者个人编制；

2.1.2 不同投标人委托同一单位或者个人办理投标事宜；

2.1.3 不同投标人的投标文件载明的项目管理成员为同一人；

2.1.4 不同投标人的投标文件异常一致或者投标报价呈规律性差异；

2.1.5 不同投标人的投标文件相互混装；

2.1.6 投标人以他人名义投标，串通投标，以行贿手段谋取中标或者以其他弄虚作假方式投标。

2.2 废标的判定与处理

有下列情形之一的，经评标委员会遵循少数服从多数的原则集体表决认定后，按废标处理让该投标文件退出评标程序。

2.2.1 投标人资格条件不符合国家有关规定和招标文件要求的；

2.2.2 投标人递交两份或多份内容不同的投标文件，或在一份投标文件中，有两个或多个报价的；

2.2.3 对招标文件提出的实质性要求和条件未作出响应的或不满足的，对招标文件实质性条款以及初步评审表要求的内容未作出响应的或不满足的；

2.2.4 投标人未能按照评标委员会要求，对其投标文件进行澄清、说明和补正的；

2.2.5 单位负责人为同一人或者存在控股、管理关系的不同单位，参加同一招标项目投标；

2.2.6 若出现投标人的报价明显低于其他投标报价，使得其投标报价可能低于其成本的，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，由评标委员会认定该投标人以低于成本报价竞标，并否决其投标。

2.2.7 符合法律法规或主管部门规范性文件规定废标情形的。

三、采购要求

1、自愿按《中华人民共和国政府采购法》等法律规定参加本次采购，投标文件送达截止日期为 2024 年 11 月 14 日 9 点 00 分（北京时间）（邮寄方式以签收时间为准）。纸版投标文件一式五份（一正五副），以密封方式（盖封口章）送达深圳市龙岗区龙城街道黄阁坑社区清林路 546 号投资大厦 908 室，逾期送达或者未按要求对投标文件进行密封的恕不接受。电子版投标文件在开标后发送至招标人提供的电子邮箱，开标时间及邮箱地址另行通知。

2、参加投标的服务商须以书面形式承诺服务质量、项目现场团队人员配备。对未作出服务承诺的，可能会导致报价被拒绝，责任由投标人承担。

3、报价单按规定格式必须以打印或不褪色笔填报，并有法定代表人（或授权代表）签字和盖单位公章，否则会导致报价被拒绝。

4、无论投标结果如何，投标方自行承担所有与参加投标有关的全部费用。

四、投标人资格要求

1、投标人应具备承担本次招标项目的资质条件、能力和信誉。

2、在中华人民共和国境内注册的，具有会计师事务所执业许可的合法中介服务机构。

3、投标人近三年没有违约行为或不良记录，相关主体信用记录通过“信用中国”网或“国家企业信用信息公示系统”网查询。

4、投标人拟派项目负责人资质要求：工作经验 10 年以上(含 10 年)且持有注册会计师证书。

5、本项目不接受联合报价，或分包、转包。

6、投标人不得存在下列情形之一：

- 6.1 与招标人存在利害关系且可能影响招标公正性；
- 6.2 与本次招标项目的其他投标人为同一个单位负责人；
- 6.3 与本次招标项目的其他投标人存在控股、管理关系。

五、投标要求

1、投标文件要求包含第三章“评定标办法”评审标准规定的所有内容，如企业资质、项目负责人及团队成员胜任能力、项目实施方案、投标报价等，并提供对应证明文件。

2、三家公司投标报价总额应不高于 16.80 万元，且单家公司报价应不高于其限价，高于视为无效标。

3、投标人承诺中标后不得将本次业务转包或分包给其他社会中介机构，投标人自行承担所有参与报价的全部费用。

4、投标报价应包含提供服务所发生的一切费用、税费（提供增值税专用发票）。投标报价为最终报价，投标人不得要求追加任何费用。

5、投标人承诺中标后按投标文件配备项目现场团队人员，拟派项目负责人及现场团队人员原则上不得更换，若确需更换的，需向招标人提出书面申请同意后方可更换。一经发现中标人擅自更换项目负责人，每次罚款 1 万元，并有权单方面终止合同且无需承担任何责任。

6、投标文件要求法定代表人或其授权代表签字，并加盖公章。

7、参与招标投标活动的各方应对招标文件和投标文件中的商业和数据等秘密保密。

六、招标失败的情形

发生以下情形的，招标人应当宣布本次招标失败：

- 1、因投标人数量不足三家未能达到开标条件的；
- 2、评标委员会否决所有投标的；
- 3、评标委员会否决一部分投标后其他有效投标不足三家使得投标明显缺乏竞争的；
- 4、招标项目发生重大变化，招标人取消采购任务的；
- 5、招标人规定的其他情形。

七、纪律和监督

1、对招标人的纪律要求

招标人不得泄漏招标投标活动中应当保密的情况和资料，不得与投标人串通损害国家、单位利益、社会公共利益或者他人合法权益。

2、对投标人的纪律要求

投标人不得相互串通投标或者与招标人串通投标，不得向招标人或者评标委员会成员行贿谋取中标，不得以他人名义投标或者以其他方式弄虚作假骗取中标；投标人不得以任何方式干扰、影响评标工作。

3、对评标委员会成员的纪律要求

评标委员会成员不得收受他人的财物或者其他好处，不得向他人透露对投标文件的评审和比较、中标候选人推荐情况以及与评标有关的其他情况。在评标活动中，评标委员会成员不得擅离职守，影响评标程序正常进行，不得使用第二章“评定标办法”没有规定的评审因素和标准进行评标。

4、对与评标活动有关的工作人员的纪律要求

与评标活动有关的工作人员不得收受他人的财物或者其他好处，不得向他人透露对投标文件的评审和比较、中标候选人推荐情况以及与评标有关的其他情况。在评标活动中，与评标活动有关的工作人员不得擅离职守，影响评标程序正常进行。

第二章 项目需求

一、项目概况

序号	公司名称	注册资本 (万元)	主营业务	企业类型	报告 类型	投标限 价(元)
1	深圳市人才流动中心有限公司	1000	人才派遣、人才培养、人才招聘、人事代理、人事考试、人才测评、人才研修、外包业务、管理咨询、猎头服务、职业技能鉴定等人力资源项目	市场竞争类	经营业绩考核专项审计	49,000
2	深圳市龙岗市政再生资源管理有限公司	1000	可再生资源经营服务与管理, 物业租赁	物业租赁管理类	经营业绩考核专项审计	72,000
3	深圳粤宝电子科技有限公司	2575	电子产品销售, 模具销售, 园区管理服务, 物业租赁, 机动车充电销售, 停车场服务, 五金产品制造, 塑料制品制造, 有色金属铸造, 金属表面处理及热处理加工, 有色金属压延加工, 磁性材料生产, 模具制造, 电子元器件制造, 货物进出口, 道路货物运输, 房地产开发经营, 物业管理, 房地产经纪	复合类	财务收支审计	47,000
合 计						168,000

各企业信息可通过公开信息了解, 或向采购人咨询。投标人对各企业审计费用报价不得超过其投标限价, 否则将不通过初步评审审查。

本次招标仅对专项审计费用进行竞价和招标采购, 如企业要求出具财务报表审计报告的, 中标人须无条件配合。单家公司财务报表审计收费标准不高于 8,000 元, 具体金额中标人与企业协商, 另行签订合同及支付。

二、项目服务内容

1、出具报告内容: 对下达考核指标的深圳市人才流动中心有限公司、深圳市龙岗市政再生资源管理有限公司, 出具 2024 年度经营业绩考核专项审计报告; 对深圳粤宝电子科技有限公司出具 2024 年度财务收支审计报告。

2、审计目的: 对各企业经营业绩考核指标完成、财务状况和经营管理情况进行审计和评价。

3、审计基准日: 2024 年 12 月 31 日。

审计期间：2024年1月1日至2024年12月31日。

4、审计内容：企业经营状况和国有资产保值增值、内控制度执行、“三重一大”事项决策程序、经营业绩考核指标完成情况、往年审计整改情况、薪酬发放管理、物业租赁管理、工程项目管理、采购管理、合同管理、参股企业管理等。

5、审计时间安排：2024年12月中旬进场预审，2025年2月28日前出具审计报告初稿。

三、审计服务质量要求

1、服务过程中工作能力要求

1.1 须按时完成各项任务；

1.2 须按照计划进度开展相应工作；

1.3 在现场工作期间，项目现场团队人数、人员资质等须达到委托要求；

1.4 每位工作人员须具备与项目相匹配的专业知识。

2、服务过程中配合要求

2.1 须及时与龙岗投控集团就项目开展进度、情况进行沟通；

2.2 须及时反馈龙岗投控集团提出的意见、问题等，并主动提供有关建议等；

2.3 在对重大事项得出结论前与龙岗投控集团、被审计单位进行充分的沟通；

2.4 项目现场团队人员须准确理解龙岗投控集团的意图；

2.5 项目现场团队人员表达或表述清晰无误，善于沟通。

3、服务过程中职业操守

3.1 项目现场团队对事项的描述、问题的定性和数据的确定等须合理谨慎、客观真实；

3.2 项目现场团队对执业过程中获得的信息必须保密；

3.3 项目现场团队须坚持独立、客观、公正的立场。

4、服务成果的规范性要求

4.1 报告内容或相关材料的格式须符合委托要求；

4.2 报告或相关材料表内表间数据的勾稽关系须保证正确；

4.3 文字表述是否清晰，不应出现易产生歧义的内容；

4.4 报告或相关材料中，不应出现错别字、笔误等内容；

4.5 报告或相关材料中，不应存在一个或多个表格不符合委托要求的情况。

5、服务成果的完整性要求

- 5.1 须完成业务约定书规定的具体服务内容；
- 5.2 须按要求提交相关的工作成果或达到预期目标。
- 6、服务成果的质量要求
 - 6.1 工作成果具有较深入的情况分析和较高的质量；
 - 6.2 不应出现对问题定性或有关表述等含糊不清或不客观真实等情况；
 - 6.3 不应出现无充分依据或数据进行情况分析、原因剖析、判断预测等情况；
 - 6.4 应提供具有针对性、较高参考价值的意见或建议。

第三章 评定标办法

一、评标须知

1、评标委员会

1.1 招标人将依法组建评标委员会，成员人数为五人，评标委员由招标人审计部、企业管理部、资金财务部、投资建设部等部门推荐。与投标人有利害关系的成员应当回避。

2、评标人员守则

2.1 所有参加评标人员必须遵守国家及有关地方制定的有关招标投标的法则、规定，遵守有关服务采购招标投标的保密制度；如果发现评委徇私，违反纪律，则招标人有权取消其评标资格，并报直管部门或有关监督部门备案；情节严重，构成犯罪的，由司法机关依法追究其刑事责任。

2.2 全体参与评标人员

必须遵守评标纪律、不得泄密；

必须公正、不得徇私；

必须科学、不得草率；

必须客观、不得带有成见；

必须平等、不得强加于人；

必须严谨、不得随意马虎。

3、评标步骤

3.1 评标准备；

3.2 初步评审；

3.3 详细评审；

3.4 择优定标。

4、评标准备

4.1 评标委员会人员进入评标室后，首先推选一名委员担任评标委员会组长。评标委员会组长负责评标过程中的组织工作，引导评标委员会按约定的程序进行评标。

4.2 评标委员会人员应当熟悉招标文件、评标方法等有关文件，包括项目概况、招标范围、招标目的、评标方法、评标所用表格等。

5、初步评审审查标准

条款		评审因素	评审内容	审查标准
1	形式评审 标准	投标人名称	与营业执照、资质证书一致	<input type="checkbox"/> 通过 <input type="checkbox"/> 不通过
		投标文件密封	符合招标文件中的密封要求	<input type="checkbox"/> 通过 <input type="checkbox"/> 不通过
		报价唯一	只能有一个有效报价	<input type="checkbox"/> 通过 <input type="checkbox"/> 不通过
2	资格评审 标准	详见第一章投标人须知中投标人资格要求		<input type="checkbox"/> 通过 <input type="checkbox"/> 不通过
3	响应性评审 标准	投标报价	单家投标报价未高于其最高限价	<input type="checkbox"/> 通过 <input type="checkbox"/> 不通过
		投标内容	符合招标文件实质性要求	<input type="checkbox"/> 通过 <input type="checkbox"/> 不通过

二、评标方法（综合评分法）

本项目采用综合评分法，在最大限度地满足招标文件实质性要求前提下，按照招标文件规定的评审标准进行评审，按评审因素的量化指标评审。

1、初步评审

评标委员会可以要求投标人提交“投标人须知”规定的有关证明和证件的原件，以便核验。评标委员会依据本章《初步评审审查标准》规定的标准对投标文件进行初步评审，有一项不符合评审标准的，评标委员会应当否决其投标。初步评审的结论是“通过”或“不通过”，只有结论为“通过”的投标方能进入下一阶段的评标，否则其投标将按废标处理。

2、详细评审

2.1 评标委员会按本章《评审标准》规定的量化因素和分值进行打分，并计算出综合得分。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”。

2.2 评标委员会发现投标人的报价明显低于其他投标报价，使得其投标报价可能低于其成本的，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，由评标委员会认定该投标人以低于成本报价竞标，并否决其投标。

3、择优定标

评标委员会在定标过程中，应当坚持择优与竞价相结合。

4、评审标准

评分项目	分值		评分内容		证明材料（包括但不限于）	
	合计	小计	评分项目	评分标准		
技术部分评分	企业资质	20	2	企业成立年限	>10年：2分 3-10年：1分 <3年：0分	营业执照复印件
			2	企业人员人数	>30人：2分 10-30人：1分 <10人：0分	近三个月社会保险参保证明
			3	注册会计师人数	>10人：3分 3-10人：1分 <3人：0分	中国注册会计师行业管理信息系统截图
			10	企业经验	近三年（2022年至今）为国企提供绩效考核审计、内控审计项目的数量（清单列举），每个项目得1分，本项满分10分。	中标通知书或业务约定书（可隐藏价格等保密信息）
			3	服务质量	近三年（2022年至今）获得国企服务单位的履约评价：一次优秀得1分，一次良好得0.5分，本项满分3分。	履约评价表
	项目负责人及团队成员胜任能力	20	6	拟派项目负责人资质	拟派项目负责人注册会计师执业年限： >20年：6分 15-20年：4分 10-15年：2分 <10年：0分	项目负责人资质证书
			4	拟派项目负责人执业经验	拟派项目负责人近三年（2022年至今）承担过国企委托的绩效考核审计、内控审计项目的数量，每有一项得1分，本项满分4分。	中标通知书、合同文件或报告等，证明材料中需体现拟派项目负责人承担过该项目。
			5	项目现场团队人员配备情况（不含项目负责人）	≥10人：5分 9人：4分 8人：3分 7人：2分	投标文件中须明确拟派现场团队人员及其资质

评分项目	分值		评分内容		证明材料（包括但不限于）
	合计	小计	评分项目	评分标准	
		5	项目现场团队人员资质情况（不含项目负责人）	每有 1 人具备注册会计师证书或者中级会计师证书得 1 分，本项满分 5 分。	项目现场团队人员资质证书
项目实施方案	25	25	方案内容包括但不限于开展绩效考核审计的工作思路、工作程序、分析方法、工作重点、质量及进度把控措施、项目团队架构及分工、时间安排、服务质量等。	1. 方案完全满足要求且详尽深入、充分、具有较强的差异性和针对性得 15(不含)-25 分； 2. 方案基本满足要求且合理可行，得 5(不含)-15 分； 3. 方案较差，得 0(不含)-5 分； 4. 未撰写方案得 0 分。	
商务部分评分	35	35	报价金额	评审合格的投标人投标报价去掉最高和最低取算术平均值作为基准价（当合格的投标人少于 5 人时不去掉最高和最低价），投标价小于等于基准价的得 35 分；投标价每高于基准价 1 万元扣 1 分（线性计算，小数点后保留两位有效数字，小数点后第三位“四舍五入”，最多扣 35 分）。	
总计	100 分				

注：1、本表评审依据要求的各项证明文件须编入投标文件。

2、表中要求提供相关证明文件的内容，投标文件中须明确加以说明并提供，未按要求提供证明文件或说明不清楚或评标委员会无法凭所提供的材料判断是否得分的情况，一律作不得分处理。

3、投标文件存在投标报价问题的，进行投标报价的算术修正，投标报价算术修正按有利于招标人的原则进行，具体修正原则为：

3.1 若单家企业投标报价加总数与投标总价不一致，以单家企业投标报价为准；

3.2 若小写金额与大写金额有差异，以大写金额为准（有明显错误的除外）。

三、确定中标人

评标委员会综合打分后，推荐得分最高的投标人为中标候选人，根据公司审批权限报领导审批后确定中标人。若得分最高的投标人多于 1 人时推荐其中投标报价低者作为中标候选人；若得分最高的投标人报价相同，则推荐其中项目实施方案得分高者作为中标候选人；若以上要素得分均相同，则推荐其中先提交投标文件的投标人为中标候选人。

1、公示

确定中标人之后，工作人员将在深圳市龙岗区投资控股集团有限公司官网上予以公示，公示时间为 3 个工作日。投标人或者其他利害关系人对中标人选定结果有异议的，应当在公示期间提出，工作人员自收到异议之日起 5 个工作日内作出答复。

2、发送审计通知书

公示期间若无异议或者异议被认定为不成立的，工作人员将向中标人发送《审计通知书》，并由被审计单位与中标人签订《业务约定书》。

第四章 投标文件格式

投标文件

项目名称：_____

投标人（单位公章）：_____

法定代表人或其授权的代理人：_____

日期：_____

目 录

(略，为方便评标委员会查阅，投标人自行编制目录。)

一、公司基本情况

（需至少包含投标人资格要求和评审标准要求内容，未按要求提供相关证明文件或说明不清楚或评标委员会无法凭所提供的材料判断是否得分的情况，一律作不得分处理，且可能导致废标。）

一、企业资质

二、项目负责人及团队成员安排

三、其他

二、项目实施方案

（方案内容包括但不限于开展绩效考核审计的工作思路、工作程序、分析方法、工作重点、质量及进度把控措施、项目团队架构及分工、时间安排、服务质量等。）

三、投标报价

投标人名称_____

项目名称:	深圳市龙岗区投控集团 2024 年度审计服务	
报价 (含税):	深圳市人才流动中心有限公司	_____元
	深圳市龙岗市政再生资源管理有限公司	_____元
	深圳粤宝电子科技有限公司	_____元
	总价: (大写): _____ (小写): ¥_____	
时间安排:	2024 年 12 月进场预审, 2025 年 2 月 28 日前出具审计报告初稿。	
付款方式:	出具正式审计报告后 10 天内一次性付清。	
备注:	投标报价应包含提供服务所发生的一切费用、税费 (提供增值税专用发票)。投标报价为最终报价, 投标人不得要求追加任何费用。	

投标人 (单位公章): _____

法定代表人或其授权代理人 (签字): _____

日期: _____

四、声明

本公司声明：

一、本公司已详细查阅并已完全理解全部招标文件以及相关资料，同意按招标文件规定进行报价。

二、本公司保证：如果获得项目委托，本投标人将按招标文件的约定签定的《业务约定书》并履行合同责任和义务。

三、本公司保证：如果获得项目委托，将按投标文件配备项场团队人员。拟派项目负责人及团队人员原则上不更换，若确需更换的，向深圳市龙岗区投资控股集团有限公司提出书面申请同意后方更换。若擅自更换项目负责人，自愿每次罚款 1 万元，甲方有权单方面终止合同且无需承担任何责任。

四、本公司同意：如果获得项目委托后不履行招标文件规定的责任和义务，不再享有参与深圳市龙岗区投资控股集团有限公司其他项目的权利。

五、保证本次审计报告内容的真实性、合法性。

六、保证根据相关要求配合完成审计工作。

投标人（单位公章）： _____

法定代表人或其授权代理人（签字）： _____

日期： _____

第五章 业务约定书条款及格式

2024 年度专项审计业务约定书

甲方：_____

乙方：_____

根据深圳市龙岗区投资控股集团有限公司（以下简称“龙岗投控集团”）组织的招标投标结果，兹有甲方委托乙方进行 2024 年度专项审计，经双方协商，签订本约定书。

一、审计范围

（一）出具报告类型：_____专项审计

（二）审计基准日：2024 年 12 月 31 日

审计期间：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

（三）审计内容：企业经营状况和国有资产保值增值、内控制度执行、“三重一大”事项决策程序、经营业绩考核指标完成情况、往年审计整改情况、物业租赁管理、工程项目管理、采购管理、合同管理、参股企业管理等。

二、责任与义务

（一）龙岗投控集团的责任和义务

1. 负责本次专项审计的统筹协调工作，督促乙方严格按照专项审计及本次招标的有关要求制订审计工作方案和开展专项审计工作。

2. 督促和指导甲方做好与乙方的沟通联系，对乙方的专项审计工作提供必要的协助和配合。

3. 及时对乙方出具的审计报告进行审查。

4. 及时协调乙方在专项审计工作中遇到的有关重大、紧急、需有关部门协助的事项。

5. 及时组织召开有关会议，研究乙方在专项审计工作所反映的重大问题。

（二）甲方的责任和义务

1. 做好与乙方的沟通联系，对乙方的专项审计工作提供必要的协助和配合。

2. 提供真实、完整的会计资料和其他资料，为乙方的审计人员提供必要的工作条件

和协助。

3. 及时对乙方出具的审计报告进行审查。

4. 按本约定书的约定及时足额支付专项审计费用。

(三) 乙方的责任和义务

1. 组建至少____人以上项目现场审计团队，并保证审计人员的稳定性，在约定书履行过程中，原则上不得更换项目现场负责人，如需调整，必须征得龙岗投控集团同意并书面通知龙岗投控集团；如项目主要成员更换，需向龙岗投控集团履行书面报备程序。保证审计人员具备相应的专业素质和能力，如派出人员的专业素质和工作能力不能胜任实际工作需要，则应在3日内按龙岗投控集团要求进行人员调换；如不能按时调换导致甲方工作迟延的，乙方应承担违约责任。

2. 按照《中华人民共和国注册会计师法》、《中国注册会计师审计准则》、《中国注册会计师执业准则》、龙岗投控集团考核办法等有关规定对被审计单位进行专项审计，出具专项审计报告，保证审计报告的真实性和完整性、合法性。

3. 严格遵守执业准则和职业道德规范，并按照《审计“八不准”工作纪律》（审办发【2015】71号）要求，工作期间接受被审计单位对审计组和审计人员的监督。如发现审计人员有不当行为，乙方应及时处理、更换人员，因此造成工期延误的，乙方需承担违约责任。同时，龙岗投控集团保留向乙方行业协会反映的权利。

4. 对执行业务过程中获悉的被审计单位的商业秘密严加保密，且该保密义务不因本约定书的终止而免除。

5. 对工作中遇到的重大、紧急、需及时处理的问题，应由乙方专项审计的项目负责人在提出初步意见后，以书面重大问题报告的形式及时向龙岗投控集团提交。

6. 乙方须于签定本业务约定书后3日内进场，于2025年2月28日前出具审计报告初稿，2025年4月30日前完成所有审计工作，提交专项审计报告定稿。

7. 龙岗投控集团、甲方需要调阅乙方审计工作底稿时，乙方应无条件予以提供和配合，否则不再享有参与龙岗投控集团其他项目的权利。

8. 不得将本约定书委托的事项分包、转包给第三方。

三、专项审计费用及支付方式

1. 根据招投标结果，乙方承接本次专项审计业务的费用为人民币（人民币_____元整）。在乙方出具正式审计报告后10天内由甲方一次性付清。

2. 上述费用为含税价，付款前乙方应开具增值税专用发票给甲方。

3. 上述费用为乙方完成本约定书义务的全部包干费用，乙方不得再以任何理由向甲方增加收取任何费用。

4. 专项审计费用以银行转帐的方式支付。

乙方开户行：_____

账户名：_____

帐号：_____

四、专项审计报告及其使用责任

1. 乙方出具的专项审计报告需包括龙岗投控集团招标文件要求的所有审计内容。

2. 乙方向龙岗投控集团出具专项审计报告2份，向甲方出专项审计报告 份，甲方可根据管理需要增加报告份数，且不增加审计费用。上述报告由龙岗投控集团及甲方使用，使用不当的责任与乙方无关。

五、约定事项的变更

若出现不可预见的情况，使专项审计工作不能如期完成，或需提前出具专项审计报告，要求变更约定事项的一方，应当及时通知另一方，由双方协商解决。对本约定书的修改或补充应当签订补充协议。补充协议自甲、乙双方签字盖章之日起生效，并构成本约定书不可分割的一部分。

六、争议的解决及违约责任

（一）因本约定书发生的任何争议，双方应先协商解决；协商不成的，任何一方均可向龙岗区人民法院提起诉讼；发生任何争议或争议在诉讼终结前，双方均应按本约定书中约定的各自的权利义务继续履行。

（二）乙方需要合理计划和实施审计工作，以使乙方能够获取充分、适当的审计证据，并根据获取的审计证据得出合理的审计结论，发表恰当的审计意见，对此次业务委托范围内的重大内控缺陷或重大违规违纪问题予以充分披露。审计结束后三年内，龙岗投控集团发现此次委托业务范围内存在未披露的重大内控缺陷或重大违规违纪问题，属于乙方按规范执行程序应发现而未发现的，乙方应向甲方支付专项审计费用20%以内的违约金，同时龙岗投控集团可以书面形式向乙方行业协会反映。

（三）乙方应按本约定书的约定按时向龙岗投控集团及甲方出具专项审计报告（包括初稿和定稿），如乙方每迟延5天未出具专项审计报告，甲方有权扣除专项审计费用的10%，依此类推，延期超过30天，甲方有权解除合同，并要求乙方赔偿损失。乙方能证明是因龙岗投控集团或甲方的原因造成的除外。

七、约定书生效的条件

本约定书自双方签字盖章之日生效。

八、其他

本次业务的招投标文件构成本约定书的重要组成部分，除本约定书另有约定外，双方都应遵守。

本约定书一式____份，甲方____份，乙方____份，均具同等法律效力。

甲方：_____（盖章）

法定代表人或授权代表签名：_____

乙方：_____（盖章）

法定代表人或授权代表签名：_____

_____年__月__日

附件一：

廉洁从业协议

为加强廉洁诚信从业，规范本合同当事人双方有关活动，防止发生各种谋取不正当利益等违法违规违纪行为，保护国家、集体和合同当事人的合法权益，根据国家有关法律法规和廉政建设责任制规定，本合同甲方与乙方，应遵从下列规定：

第一条 甲乙双方的权利和义务

(一) 应严格遵守国家关于市场准入、项目招标投标、建设和市场活动的有关法律、法规和相关政策，以及廉政建设、廉洁从业的各项规定。

(二) 严格执行本合同文件，自觉按合同办事。

(三) 双方的业务活动开展，应坚持公开、公正、诚信、透明(除法律认定的商业秘密和合同文件另有规定之外)的原则，不得损害国家和集体利益，不得违反建设管理的规章制度。

(四) 发现对方在业务活动中有违反廉政规定的行为，均有及时提醒对方纠正的权利和义务。

(五) 发现对方严重违反本协议义务条款的行为，均有向其上级部门举报、建议给予处理并要求告知处理结果的权利。

第二条 甲方的义务

(一) 不准向乙方和相关单位索要或接受回扣、礼金、有价证券、贵重物品和好处费、感谢费等。

(二) 不准在乙方和相关单位报销任何应由甲方或个人支付的费用。

(三) 不准要求、暗示或接受乙方和相关单位为个人装修住房、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。

(四) 不准参加有可能影响公正执行公务的乙方和相关单位的宴请、健身、娱乐等活动。

(五) 不准向乙方和相关单位介绍或为配偶、子女、亲属参与同甲方项目合同有关的业务等活动。不得以任何理由要求乙方和相关单位在项目中使用某种产品、材料和设备。

第三条 乙方的义务

应与甲方保持正常的业务交往，按照有关法律法规和程序开展业务工作，严格执行有关方针、政策，尤其是有关强制性标准，并遵守以下规定：

(一)不准以任何理由，向甲方及其工作人员索要、接受或赠送礼金、有价证券、贵重物品及回扣、好处费、感谢费等。

(二)不准以任何理由，为甲方和相关单位报销应由对方或个人支付的费用。

(三)不准接受或隐含为甲方、相关单位或个人装修住房、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。

(四)不准以任何理由，为甲方、相关单位或个人，组织有可能影响公正执行公务的宴请、健身、娱乐等活动。

(五)不得为甲方和相关个人购置或提供通讯工具、交通工具和高档办公用品等。

第四条 违约责任

(一)甲方工作人员有违反本协议第一、二条责任行为的，按照管理权限，依据有关法律法规和规定给予党纪、政纪处分或组织处理；涉嫌犯罪的，移交司法机关追究刑事责任；给乙方单位造成经济损失的，应予以赔偿。

(二)乙方工作人员有违反本责任书第一、三条责任行为的，按照管理权限，依据有关法律法规和规定给予党纪、政纪处分或组织处理；涉嫌犯罪的，移交司法机关追究刑事责任；给甲方单位造成经济损失的，应予以赔偿；情节严重的，甲方可以在未来一至三年内拒绝乙方继续承接其项目。

第五条 本协议由双方或双方上级单位的纪检监察机关负责监督。具体可由甲方或甲方上级单位的纪检监察机关约请乙方或乙方上级单位纪检监察机关，对本协议履行情况进行检查，提出在本协议规定范围内的裁定意见。

第六条 甲乙双方都承诺不另外制订与本合同实质性内容不一致的合同。

附件二：

项目团队成员

序号	承担任务	姓名	职务	职称/证书	联系电话