关于选聘专业的审计机构对皮革公司开展法定代表人离任审计及清产核资专项审计服务竞争性谈判文件

第一章竞争性谈判公告

西藏地球第三极皮革产业有限公司清算组将对下属西藏地球第三极皮革产业有限公司开展法定代表人离任审计及清产核资专项审计，本次项目将通过竞争性谈判的方式组织实施本项目的采购，现邀请合格的供应商参加竞争性谈判：

一、项目基本情况

1.竞争性谈判编号：DQDSJ-2026-001

2.竞争性谈判采购项目一览表

序号	项目名称	数量	采购需求	预算金额
1	法定代表人经济责任审计服务	1	详见第二章	两项最高限价 27.75 万元
2	清产核资专项审计	1	详见第二章	

二、供应商资格要求

1.具备《中华人民共和国政府采购法》第二十二

条规定的条件

2.具有有效的会计师事务所执业证书，拟派项目负责人须具备注册会计师资质。

3.本次采购项目不接受联合体竞争性谈判。

三、报名时间、地点联系方式

详见项目采购公告。

四、响应报价文件递交要求

供应商提交响应文件需包含：

1.报价函；

2.报价明细一览表；

3.相关资格证明文件；

投标人简介、会计师事务所执业证书复印件、法定代表人身份证复印件、法定代表人授权书（法定代表人现场参与谈判无需提供)、被授权人身份证复印件证明、营业执照复印件。

4.拟安排负责本项目的负责人，包括相关职业资格证书（复印件）等；

5.类似业绩（需提供合同复印件）；

6.服务方案；

7.供应商认为需要提交的其他资料。

以上资料均须加盖单位公章，且提交资料时需保持密封状态。

五、出现下列情况之一者，报价文件无效，作废处理：

1.未按“响应报价文件递交要求”递交的材料或

存在材料缺漏、字迹模糊不清的；

2.供应商不符合本竞争性谈判公告“供应商资格要求”的；

3.供应商未盖公章或供应商名称与公章不一致的；

4.不按要求报价、报价金额、计量单位谬误或提供两个以上报价的；

5.被证明提供虚假文件或虚构相关资料的。

六、其他说明

1.有关本采购项目的相关信息（包括竞争性谈判文件若有修改)都将在公司官网或微信公众号中公布，请潜在供应商随时关注相关信息,以免错漏重要信息。

2.有效供应商不足3家的，视为采购失败，应重新组织竞争性谈判活动。

3.供应商在本次竞争性谈判活动有效期内撤回报价文件的，将被采购人记录在案。

第二章采购需求

一、项目服务内容范围

1. 对皮革公司法定代表人尼玛扎西同志在2020年3月25日至今进行经济责任审计，审计内容包括:

1.1贯彻执行党和国家经济方针政策、决策部署情况；

1.2企业发展战略规划的制定、执行和效果情况；

1.3重大经济事项的决策、执行和效果情况；

1.4 企业法人治理结构的建立、健全和运行情况，内部控制制度的制定和执行情况；

1.5 企业财务的真实合法效益情况，风险管控情况，境外资产管理情况，生态环境保护情况；

1.6 在经济活动中落实有关党风廉政建设责任和遵守廉洁从业规定情况；

1.7 以往审计发现问题的整改情况；

1.8 其他需要审计的内容。

2. 清产核资专项审计工作内容:

2.1 对清算基准日的全部资产、负债、所有者权益进行全面审计核实，确认资产权属、负债真实性与权益准确性；

2.2 审查清算期间的收支核算、清算费用预计与列支的合规性，验证债权债务的合法性、有效性及清偿安排；

2.3 对企业清算损益、剩余财产分配方案等事项进行审计鉴证；

2.4 出具正式清算审计报告，作为公司清算注销、资产处置、债务清偿、工商注销的法定依据。

二、审计对象及资产营收情况

（单元：元）

年度	资产总额	营业收入额
2019	-	0

2020	92671299.24	0
2021	358943305.87	709864.16
2022	354765036.32	2595710.94
2023	315961423.93	3393081.03
2024	302076419.92	2473168.81
2025	335825489.89	592309.96
2026	328351156.86	392347.57
合计	2088594132.03	10156482.47

说明：皮革公司成立于2020年4月15日，从2021年开始经营业务，2026年数据截止到9月30日，2026年皮革公司基本未开展新业务。

三、服务成果交付要求

1.项目审计完成后，供应商还需负责审计检查出问题的整改咨询服务。

2.供应商需提供两项审计报告的电子版（PDF）各一份，纸质版（装订成册）各5份。

四、付款时间要求

甲方应于本约定书签署且收到乙方提供的与付款金额等额的增值税专用发票次日起5个工作日内，根据乙方申请支付30%的进度款；乙方向甲方出具审计报告初稿且书面确认该初稿符合审计目标且符合双方约定的报告格式及内容要素后并出具增值税发票次日起5个工作日内支付50%进度

款；乙方向甲方出具在收到专项审计报告终稿且书面验收合格并出具增值税发票次日起5个工作日内支付剩余款项。

第三章供应商竞争性谈判须知

一、竞争性谈判须知

1.响应报价文件提交截止时间：2026年10月26日下午15时30分现场提交，如无法现场提交的，应通过EMS提前1天邮寄至本项目联系人。

2.响应报价文件提交地点：拉萨市色拉路5号西藏地球第三极产业发展有限公司4楼。

3.响应报价文件份数：正本 1 份、副本 1 份。（需密封，不接受电子提交）

4.评分方法：综合评分

5.推荐候选供应商数量： 1

6.供应商报价包含本项目所需的全部费用。

7.采购人可根据供应商的报价情况现场要求供应商进行二次报价，供应商的二次报价必须比首次报价低。

二、竞争性谈判规则

1.现场竞争性谈判时间为2026年10月26日下午15时40分，在竞争性谈判开始前，意向供应商必须按“响应报价文件递交要求”递交文件，谈判时间如有变更，将另行通知。

2.成交原则

（1)评审小组成员根据竞争性谈判文件中的要求对供应商资质要求进行审查，资格审查通过后再根据竞争性谈判文件中的评分办法对供应商进行评分，并由监督人员统计分数后按照平均分数高低进行排名，由竞争性谈判评审小组成员签名确认最终候选供应商排名。

（2)评审结果在西藏地球第三极产业发展有限公司官网或微信公众号公示期满2日且经过清算组及西藏地球第三极产业发展有限公司总经理办公会议审议通过后，与成交供应商签订相应的采购合同。

三、签订合同

最终成交供应商应按照采购人要求在规定时间内签订相应的采购合同，并按合同内容及报价文件等履行相应的义务。

第四章评审方法及程序

一、资格审查

清算组将依据法律法规和竞争性谈判文件要求，对供应商进行资格审查。确定符合资格的投标人不少于3家的，即可组织评审小组对供应商响应文件及报价进行评审。

二、评审方法

本项目采用“综合评分法”评标，总分为100分。

三、评审小组

1.本项目评标工作由评审小组负责，由清算组组长指定清算组成员中的5人组成评标小组。并指派一名成员进行现场监督。

2.评审应坚持公平、公正原则，依据响应文件编制情况等，按照《评分细则》逐项进行综合、科学、客观评分。

四、评审程序

本项目评标工作程序如下：

1.资格性审查。审查供应商是否符合资格要求。

2.澄清有关问题。对响应报价文件中含义不明确、同类问题表述不一致或者有明显文字和计算错误的内容，评审小组可以现场要求供应商作出必要的澄清、说明或者纠正。供应商的澄清、说明或者补正应当采用书面形式，由其授权的代表签字，并不得超出响应报价文件的范围或者改变响应报价文件的实质性内容。

3.评分。按照《评分细则》对合格的响应文件进行评分。

4.推荐中标候选供应商名单。评审小组按照评审得分的高低依次排名，推荐得分最高者为第一中标候选人，依此类推。如果供应商最终得分相同，则按报价由低到高确定排名顺序。

第五章　评分细则（100分）

分类	评标要素 及满分分值	主要评审内容
报价部分 （20 分）	项目报价 （20 分）	为保证服务质量，本次采用平均报价为投标基准价，有效报价在投标基准价±5%（含）范围内，可得 20 分；±5%-±10%（含）范围内，可得 17 分；±10%-±15%（含），可得 14 分，以此类推。
商务部分 （20 分）	相关业绩 （8 分）	供应商参与国有企业或事业单位类似项目的业绩证明。提供 1 项得 2 分，最高得 8 分（以提供项目合同复印件为准，未提供或证明资料提供不全的不得分，同时经济责任审计和清产核资专项审计分别最多可得 4 分） 注:类似项目业绩和经验是否属于有效的类似项目业绩由评审小组根据投标人提供的业绩在业务内容、技术特点等方面与本项目的类似程度进行认定。
	审计组成人员配备(12 分）	项目组成人员（项目负责人除外）: 1.配备 1 人得 1 分，最多得 4 分; 2.配备人员具有会计注册师资格证的，每名得 3 分;配备审计或会计中级职称的，每名得 1 分。 最多得 8 分。（需提供社保证明）
技术部分	服务方案	为保证本项目顺利开展，服务方案应包含实施步骤（10 分）、人员配备方案（10 分）、时间计划安排及进度保

（60 分）	（50 分）	障措施（10 分）、突发情况及争端解决预案（10 分）、保密措施方案（10 分）；按要求拟定上述各项方案的，逻辑清楚、内容全面完善、可行性强的分别得 10 分，次之的 5 分，再次之得 3 分。
	总体评价 （10 分）	供应商按照磋商文件要求完整提供加盖公章的证明材料，提供的材料可以体现服务内容，服务质量等总体情况。 按照提供材料详实程度确定得分，提供得材料详实、全面、无缺项漏项等得 10 分，没有按要求提供、提供材料缺失或提供材料不清晰的，每发现一项扣 2 分，扣完为止。

第六章响应文件格式

一 、报价函

致：_____有限公司：

根据贵司全面审计项目竞争性谈判文件要求，我司郑重

承诺：

1.我司完全理解并接受本采购项目竞争性谈判文件所 有要求。

2.我司提交的所有竞争性谈判资料均是真实及准确的，并保证依据提交的报价文件等，及时与贵公司签订具体采购合同，按承诺的价格和合同要求及时向贵公司提供高质量的审计服务。

3.获得合格供应商资格后若无法按约定条款履行义务或其他不满足贵公司需求的，贵公司有权取消我司合格供应商资格，并要求我司按合同约定承担违约责任。

4.我司报价为_____元（大写_____），详见报价明细一览表。

5.我司按竞争性谈判文件要求提交报价文件正本 1 份，副本 1 份。

供应商名称：（全称并加章）

电话：

授权代表签字：

日期：　　年　　月　　日

二、报价明细一览表（供应商可根据实际情况增减表格）

供应商名称：（全称并加盖公章）

单位：元

序号	项目内容	数量	单价	费用组成	服务期	备注
含税总价		小写：　　大写：				

授权代表签字：

年　月　日

三、相关资格证明文件

（一）投标人简介（供应商结合自身实际情况自行编制）

（二）法定代表人证明（法定代表人投标时提供）

致：　　有限公司：

兹有我公司　　同志，在我公司担任　　职务，　系我公司的法定代表人。

特此证明。

供应商：（全称并加盖单位公章）

法定代表人签字：

附：供应商法定代表人身份证正反面复印件

（三）法定代表人授权委托书（注：授权委托人投标时提　供）

致：_____有限公司：

我司的法定代表人_____授权我司员工　　身份证号：_____，代表我司参加贵司全面审计项目的竞争性谈判，全权代表我司处理竞争性谈判过程中的一切事宜，包括但不限于：竞争性谈判、递交材料、签约等。授权代表在竞　争性谈判过程中所签署的一切文件和处理与之有关的一切事务，我司均予以认可并对此承担责任。

授权代表无转委托权。

特此授权。

（以下无正文）

供应商：（全称并加盖单位公章）

法定代表人签字：

授权代表签字：

签署日期：　　年　月　　日

附：供应商法定代表人、授权代表的身份证正反面复印件

（四）相关资质证书

有限公司：

现附上由 _____（签发机关名称）签发的 我司法人营业执照副本复印件，该执照业经年检，真实有效。

现附上由 _____（签发机关名称）签发 的我方_____资质证书复印件，该证件真实有效。

附：以上资质复印件并加盖企业公章。

四、拟安排负责本项目的负责人及团队的简介

注：供应商根据竞争性谈判文件对需求服务的要求，并结合自身实际情况自行编制。

附：项目负责人及团队成员身份证正反面及资格证书复印件并加盖公司公章

五、类似业绩

注：供应商结合自身实际情况自行编制。

六、服务方案

注：供应商根据竞争性谈判文件对需求服务的要求，并结合自身实际情况自行编制。

七、供应商提供其他材料

注：竞争性谈判文件中有要求供应商提供的相关证明材料或供应商认为有必要提供的材料在此提交。

第七章　合同格式

（除空白处外，合同以此为准，如需修改，需经采购人同意）

审计业务合同

甲方：

乙方：

根据《中华人民共和国民法典》之规定，本合同当事人在平等、自愿的基础上，经协商一致，同意按下述条款和条件签署本合同：

一、业务范围

乙方接受甲方委托，对西藏地球第三极皮革产业有限公司开展法定代表人经济责任审计及清产核资专项审计业务进行全面审，具体工作内容包括：

1．对皮革公司法定代表人尼玛扎西同志在2020年3月25日至今进行经济责任审计，审计内容包括：

1.1 贯彻执行党和国家经济方针政策、决策部署情况；

1.2 企业发展战略规划的制定、执行和效果情况；

1.3 重大经济事项的决策、执行和效果情况；

1.4 企业法人治理结构的建立、健全和运行情况，内部控制制度的制定和执行情况；

1.5 企业财务的真实合法效益情况，风险管控情况，境外资产管理情况，生态环境保护情况；

1.6 在经济活动中落实有关党风廉政建设责任和遵守廉洁从业规定情况；

1.7 以往审计发现问题的整改情况；

1.8 其他需要审计的内容。

2. 清产核资专项审计工作内容：

2.1 对清算基准日的全部资产、负债、所有者权益进行全面审计核实，确认资产权属、负债真实性与权益准确性；

2.2 审查清算期间的收支核算、清算费用预计与列支的合规性，验证债权债务的合法性、有效性及清偿安排；

2.3 对企业清算损益、剩余财产分配方案等事项进行审计鉴证；

2.4 出具正式清算审计报告，作为公司清算注销、资产处置、债务清偿、工商注销的法定依据。

二、甲方权利与义务

1. 及时为乙方的审计工作提供所要求的全部会计资料和其 他资料，并保证所提供资料的真实性、合法性、完整性。

2. 确保乙方不受限制地接触任何与审计有关的记录、文件 和所需的其他信息。

3. 为乙方派出的有关工作人员提供必要的工作条件和协助，主要事项将由乙方于外勤工作开始工作前提供清单。

4. 按本约定书的约定及时足额支付审计费用。

三、乙方权利和义务

1. 乙方应按照中国注册会计师审计准则（以下简称审计准 则）的规定进行审计。

2. 乙方需要合理计划和实施审计工作，以使乙方能获取充 分、

适当的审计证据，为甲方财务报表是否不存在重大错报获取 合理保证。

3.按照约定时间完成审计工作，出具审计报告。

4.除下列情况外，乙方对执行审计工作过程中知悉的甲方商业秘密予以保密：（1）取得甲方的授权；（2）根据法律法规的规定，为法律诉讼准备文件或提供证据，涉及向监管机构报告发现的违反法规行为；(3)接受行业协会和监管机构依法进行的质量检查；(4)监管机构对乙方进行行政处罚(包括监管机构处罚前的调查、听证)以及乙方对此提起的行政复议。

四、审计收费

1.根据中标价确定的审计费用为包干费用（包括差旅费）人民币（大写）　　元整 (¥　　)，具体明细详见附件1。本价格为固定含税价格，乙方已经就审计所需的费用予以充分考虑，后期不得以任何理由要求增加费用。

2.甲方应于本约定书签署且收到乙方提供的与付款金额等额的增值税专用发票次日起5个工作日内，根据乙方申请支付30%的进度款；乙方向甲方出具两项审计报告初稿且书面确认该初稿符合审计目标且符合双方约定的报告格式及内容要素后并出具增值税发票次日起5个工作日内支付50%进度款；乙方向甲方出具在收到两项专项审计报告终稿且书面验收合格并出具增值税发票次日起5个工作日内支付剩余款项。

甲方开票信息如下：

公司名称：

纳税人识别号：

乙方收款信息如下：

户名：

开户行：

账号：

五、审计报告和审计报告使用

1、乙方按照《中国注册会计师鉴证业务基本准则》出具审计报告。

2. 乙方向甲方报送各项审计报告一式伍份。

3. 甲方在提交或对外公布审计报告时，不得修改乙方出具的审计报告及其后附的附件。当甲方认为有必要修改会计数据时，应当事先通知乙方，乙方将考虑有关修改的影响，必要时将重新出具审计报告。

六、服务时间

合同签订生效后 日内乙方向甲方交付审计报告终稿。

七、违约责任

1. 如乙方无正当理由而拖延服务，每延期一天应按合同总额的1%承担违约责任，超过 7 个工作日的，甲方有权解除合同，乙方应按合同总额的 30%承担违约责任，如无法弥补给甲方造成损失的，乙方应予以补足。

2. 如甲方无正当理由而拖延付款，每延期一天应按合同总额的1%承担违约责任，超过 7 个工作日的，乙方有权解除合同，甲方应按合同总额的 30%承担违约责任。

八、争议解决

履行合同过程中发生争议，首先本着友好态度协商解决，若经

协商仍不能解决，任何一方可以选择向甲方所在地有管辖权的人民法院起诉。违约方应承担守约方因维护合法权益所产生的所有费用，包括但不限于律师费、调查取证费、评估鉴定费等全部费用。

九、廉政条款

双方均不得向对方或对方经办人、工作人员或其他相关人员索要、收受、提供、给予合同约定以外的任何利益，包括但不限于明扣、暗扣、现金、购物卡、实物、有价证券、旅游或其他非物质性利益等，如该等利益属于行业惯例或通常做法，则须在本合同中明示，否则亦为重大违约。当甲方管理人员或工作人员及其配偶、子女及其他特定关系人存在本条款所指的内容，或实施其他不廉洁、不诚信行为时，乙方应予以拒绝并及时向甲方监督检查部门举报，举报邮箱： dqdsjjj@163.com,举报电话：13629107512 。若乙方未能拒绝或未向甲方纪检监督管理部门举报的，均视为乙方违约，甲方有权停止合作、解除合同，并要求乙方承担违约金人民币10万元，如给甲方造成损失还应按照损失金额的5倍给予甲方赔偿。

十、其他

1、本合同经双方签字盖章后生效，本合同未尽事宜，双方可签订补充协议。

2.本协议一式肆份，甲乙双方各两份，具有同等法律效力。

（以下无正文，仅为签章页）

甲方：

法定代表人：

受托代理人：

时间：

乙方：

法定代表人：

受托代理人：

时间：