

西藏珠峰资源股份有限公司

2023 年度审计会计师事务所选聘响应文件具体要求

一、项目基本情况

- 1、项目名称：西藏珠峰资源股份有限公司 2023 年度财务报表和内部控制审计项目
- 2、项目内容、范围：对 2023 年度集团及其合并报表范围内的子公司财务报表审计、内部控制审计、控股股东及其关联方资金占用情况的专项审核等, 并出具审计报告。出具审计报告时间为“不迟于 2024 年 4 月 30 日或公司预约披露年度报告日, 两者孰早的前两天”。
- 3、合同履行期限:自业务约定书签署之日起生效, 并在双方履行完毕业务约定书约定的所有义务后终止。

二、 供应商的资格要求

- 1、依法设立, 具有相应的执业资质, 正常执业年限在 5 年以上, 发生合并或更名的, 执业时间可连续计算, 注册资金 500 万元以上。
- 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。
- 3、在中注协会计师事务所全国前百家排名统计中, 最近一年排名前三十。
- 4、依法独立承办注册会计师业务, 具有从事证券期货相关业务的资格, 并具备国外企业审计的相关经验。
- 5、项目总负责人、现场总负责人及审计小组负责人等主要审计人员均应具有 CPA 资格和丰富的执业经验, 审计人员数量和经验能满足审计工作的需要。其中:项目总负责人应有 10 年以上的审计经验, 具备充分的专业胜任能力; 其他主要审计人员应具有 3 年以上执业经历。
- 6、本项目不接受联合体投标, 不接受会计师事务所分所投标, 业务不得转包。

三、 提供资料需包含

- 1、营业执照复印件, 盖公章, 一式三份。
- 2、会计师事务所资质证书, 盖公章, 一式三份。
- 3、项目服务方案, 盖公章, 一式三份。

项目方案需要包括但不限于以下内容:

- ①公司(上市公司)的年报审计工作, 并出具相应的审计报告;
- ②公司咨询与会计报表相关问题时, 应提供专业意见;

③提供改善内控管理的建议；

④上交所要求中介审计机构回答的问题；

⑤按照“四、评审因素和标准”逐项进行充分说明，并提供与之有关的证书、证件、合同等佐证资料；

⑥需要中介机构完成的其他问题。

4、报价方案，盖公章，一式三份。

报价（均为含税价）需要明确：具体费用项目（需我司承担的）、付款比例、付款节点。

5、联系人及联系方式。

四、评审因素和标准

评审因素和标准

序号	评审因素	评审标准	
1	商务评审	综合能力	根据中国注册会计师协会 2023 年 10 月 18 日发布的 2022 年度会计师事务所综合评价百家排名信息。
		业绩	供应商近三年（2020 年 1 月 1 日至选聘截止日）承担过具有采矿企业年度决算审计业绩，（以合同签订时间为准，所提供业绩合同签章须与选聘人名称一致，有变更名称的须提供工商部门出具的证明） 供应商承担过上市公司的财务审计工作业绩。
		服务人员	供应商具有注册会计师的人数（提供中国注册会计师协会行业管理信息系统查询截图证明材料复印件加盖公章）。
2	技术评审	服务方案	服务方案及组织实施符合采购文件要求；切合实际、具有针对性和可行性；工作全程根据采购人要求与其他机构密切配合。
		项目团队配置	项目团队组织机构设置完善、合理：人员配置合理（人员数量、人员资格、能力、经验、注册师人员数量），有关人员数量的“供应商本项目投入审计人员不少于 10 人，其中注册会计师不少于 3 人。
		质量保证措施	质量控制标准明确，保证措施可行、有效、周密、响应及时。
		进度保证措施	进场安排及时，保证措施可行、有效、周密、响应及时。
		信息安全管理能力	供应商信息安全管理能力及相应措施，对涉密敏感信息的管控措施。
		风险承担能力水平	供应商风险承担能力水平。
3	报价评审	后续服务安排及保证措施	后续服务承诺既保证措施可行、有效、周密、响应及时。
		符合供应商资格要求的供应商经磋商提交的最终报价中，所有报价的平均	

		值为评审基准价：按照以下公式计算报价得分。 审计费用报价得分=（1- 评审基准价-最终报价 /评审基准价）×评审费用报价要素所占权重分值
--	--	--