

关于浙江东亚药业股份有限公司

2024 年度财务报表及内部控制审计工作的邀请招标函

一、项目概况：

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《浙江东亚药业股份有限公司章程》及内部控制制度等规定，为做好公司 2024 年度财务报表及内部控制审计工作，公司邀约了具备证券期货资质的 3 家会计师事务所进行本次招标。

二、会计师事务所的条件及资质要求

- 1.具有独立的主体资格，具备国家行业主管部门和中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）规定的开展证券期货相关业务所需的执业资格；
- 2.具有固定的工作场所、健全的组织机构和完善的内部管理和控制制度；
- 3.熟悉国家有关财务会计方面的法律、法规、规章和政策；
- 4.具有完成审计任务和确保审计质量的注册会计师，且无行政处罚事项；
- 5.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；
- 6.中国证监会规定的其他条件。

三、评价要素及评价办法

本项目拟采用综合评估法进行评标，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	投标报价 (审计费用 报价) 得分	15 分	评标(选聘)基准价是指满足招标(选聘)文件要求的所有有效投标报价的平均值。 投标报价(审计费用报价)得分 = $(1 - \text{评标(选聘)基准价} - \text{投标报价(审计费用报价)} / \text{评标(选聘)基准价}) \times 15$ 。 评标委员会认为投标人的报价明显低于其他通过符合性审查投标人的报价，有可能影响质量或者不能诚信履约的，应

			当要求其在评审现场合理的时间内提供书面说明，必要时提交相关证明材料；投标人不能证明其报价合理性的，评标委员会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。
2	资质条件-体系认证管理能力	5分	投标人具备有效的质量管理体系认证证书、企业信用等级证书，每提供一项证书得2.5分，满分5分。 注：投标文件中须提供上述证书复印件并加盖公章，未提供上述证明材料或不符合要求的不得分。
3	执业记录-类似业绩	5分	投标人须提供2020年1月1日至今承担过上市公司审计咨询服务的类似业绩，每提供1项业绩得1分，满分5分。 注：投标文件中须提供业绩合同（以合同签订时间为准）复印件并加盖公章，未提供证明材料或不符合要求的不得分。
4	质量管理水平	40分	投标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。 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。
5	工作方案	10分	投标人结合招标人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。 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。
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 10 年及以上担任上市公司审计咨询项目负责人从业经验的，得 2 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 2 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，每提供 1 人得 1 分，满分 6 分。</p> <p>注：投标文件中须提供上述人员证书、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）及企业为其缴纳社保证明（近 3 个月中任意 1 个月的社保缴纳明细材料）复印件并加盖公章，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>投标人结合招标人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>投标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>

公司会对每个有效的应聘文件单独评价、打分，汇总各评价要素的得分。

四、投标方式及时间

被邀请招标的会计师事务所最晚于 2024 年 3 月 22 日（星期五）下班前，将

纸质标书邮寄到浙江省台州市黄岩区劳动北路 118 号总商会大厦 23 层贾晓丹（收）。

五：招标联系人

联系人：贾晓丹

联系人电话：0576-89185661

联系地址：浙江省台州市黄岩区劳动北路 118 号总商会大厦 23 层

浙江东亚药业股份有限公司

2024 年 3 月 13 日