

评标程序附表

评审步骤	是否暗标	评审项	评审标准	评审内容（对应投标文件组成部分）
初步评审	否	资格性	（1）投标人须为在中华人民共和国境内登记注册的具有独立承担民事责任能力的法人或其他组织，不得为不具独立法人资格的附属机构【提供《营业执照》复印件（加盖公章）或《事业单位法人证书》复印件（加盖公章）或其他主体证书复印件（加盖公章）】。	
		资格性	（2）参加招标活动前三年内，在经营活动中没有重大违法记录（须提供书面声明）。重大违法记录，是指供应商因违法经营受到刑事处罚或者责令停产停业、吊销许可证或者执照、较大数额罚款等行政处罚。（根据财库〔2022〕3号文，“较大数额罚款”认定为200万元以上的罚款，法律、行政法规以及国务院有关部门明确规定相关领域“较大数额罚款”标准高于200万元的，从其规定，如有最新发文通知，按最新文件执行）。	报价信封 法定代表人委托代理人 商务文件格式 → 封面及目录 商务文件格式 → 投标函 商务文件格式 → 法定代表人证明书 商务文件格式 → 法定代表人授权书 商务文件格式 →
		资格性	（3）投标人的单位负责人为同一人或者存在直接控股、管理关系的不同投标人，不得参加同一合同项下的招标活动。	营业执照 商务文件格式 → 相关资质证明文件 商务文件格式 →
		资格性	（4）未被列入“信用中国”网站（www.creditchina.gov.cn）“记录失信被执行人或重大税收违法失信主体或政府采购严重违法失信行为”记录名单。以代理机构于投标截止日当天在“信用中国”网站查询结果为准，如相关失信记录已失效，投标人需提供相关证明资料。	承诺书 商务文件格式 → 商务需求条款偏离表格式 商务文件格式 → 业绩表 商务文件格式 →
			（5）未被列入东实集团及下属企业相关领域黑名单。【以东莞市东实旗云投资有限公司发文（东实通〔2021〕44号）、（东实通〔2021〕	人员资料表格式 商务文件格式 → 联合体协议书（本项目不适用）

		资格性	98号）、（东实通（2022）75号）（东实通（2023）37号）、（东实通（2024）163号）、（东实通（2024）195号）、（东实通（2025）157号）为准，如有最新发 文通知，按最新文件执行。】	技术文件格式 → 技术封面及目录 技术文件格式 → 投标人认为有需要 证明其具备为本次 招标项目提供服务 能力的有关其它商 务文件 技术文件格式 → 技术规格偏离表格 式 技术文件格式 → 项目实施方案格式 价格文件 → 开标 一览表 价格文件 → 投标 文件报价信封格式
		资格性	（6）投标人须持有国家财政部门颁发的会计师事务所执业许可证书【提供许可证书复印件并加盖公章】；	
		资格性	（7）投标人须提供在国家财政部及国家证监会的备案证明，证明会计师事务所从事证券服务业务【提供证明材料复印件并加盖公章】；	
		资格性	（8）投标人须具有中国银行间市场交易商协会会员资格【提供证明材料复印件并加盖公章】。	
		符合性	投标文件按照采购文件要求签署盖章；	
		符合性	投标总价未超出各包组的采购预算或最高限价；	
		符合性	投标文件未含有采购人不能接受的附加条件；	
		符合性	无负偏离标注“★”符号的条款。	
		符合性	未出现法律、法规和采购文件规定的其他无效情形。	
		执业记录 (15.0000)	根据投标人自2023年1月1日以来（以审计报告签署日期为准）的相关业绩情况进行评分：（1）提供被服务企业资产规模600亿元或以上的业绩，每提供一个业绩得3分；（2）提供被服务企业营业收入120亿元或以上的业绩，每提供一个业绩得3分；（3）提供债券发行审计的业绩，每提供一个业绩得1.5分； 本项满分15分。 注：须提供项目审计报告关键页复印件加盖投标人公章，否则不得分。（注：一项业绩只计算一次得分，按最高得分计算；重复提供的业绩按最高分计算。无法辨认关键页关键信息的不得分。）	

商务性评审	否	行业自律性 (6.0000)	根据投标人行业自律管理水平进行评分：1、投标人自2023年1月1日至开标前一天，未受到过财政部、中国证监会及其派出机构行政处罚的，得4分，本小项满分4分；2、投标人自2023年1月1日至开标前一天，未收到过财政部、中国证监会及其派出机构警示函的，得2分，本小项满分2分；以上合计6分。注：上述两点以投标人提供的单独承诺函（格式自拟，加盖投标人公章）为准，未承诺不得分。如发现投标人提供虚假承诺（或不据实承诺）谋取中标资格，招标人有权取消其中标资格，投标保证金或履约担保不予退还。	商务文件格式 → 封面及目录 商务文件格式 →
		信息安全认证情况 (2.0000)	投标人具有信息安全管理证书，得2分，本项满分2分。注：须提供认证证书复印件加盖投标人公章，否则不得分。	投标函 商务文件格式 → 法定代表人证明书 商务文件格式 →
		风险承担水平 (3.0000)	根据投标人购买注册会计师职业责任保险保额进行评分：保额≥5000万元的得3分，保额3000万（含）～5000万（不含）的得2分；保额1000万（含）～3000万（不含）得1分；其他不得分。注：须提供投标人购买的注册会计师职业责任保险单复印件加盖投标人公章，否则不得分。	法定代表人授权书 商务文件格式 → 营业执照 商务文件格式 → 相关资质证明文件 商务文件格式 → 承诺书 商务文件格式 →
		拟配备项目负责人及工作经验 (4.0000)	1、投标人拟配备的项目负责人（仅一人）具有会计师执业8年（或以上）的得2分；2、项目负责人须书面承诺：在本次审计服务期间（每年11月至次年4月），将专职服务于本项目，不再兼任其他审计项目负责人或关键岗位人员，且未经采购人书面同意，不得更换项目负责人。提供承诺函得2分，不提供不得分注：1、须提供配备项目负责人的执业资格证书复印件及投标人为其购买的距开标前三个月内（不含开标当月）任意一个月社保证明复印件加盖投标人公	商务需求条款偏离表格式 商务文件格式 → 业绩表 商务文件格式 → 实施本项目的有关人员资料表格式 商务文件格式 → 联合体协议书（本项目不适用） 技术文件格式 → 技术封面及目录 技术文件格式 → 投标人认为有需要

		章，否则不得分。（执业年限以注册会计师执业资格证为准，注册会计师执业资格证因办理变更而上交主管部门等原因无法提供的，可提供注册会计师执业资格证及投标人注册地注册会计师协会出具的相关证明。）	证明其具备为本次招标项目提供服务能力的有关其它商务文件 技术文件格式 → 技术规格偏离表格式
	拟配备项目负责人及工作经验 (5.0000)	2、根据投标人配备的项目负责人（仅一人）自2023年1月1日以来（以审计报告签署日期为准）相关工作经验情况进行评分：（1）有债券发行审计服务经验，每个项目得1分。 （2）提供被服务企业资产规模600亿元或以上的业绩，每个项目得2分； （3）提供被服务企业营业收入120亿元或以上的业绩每个项目得2分； 注：须提供上述项目具有项目负责人签字的审计报告关键页复印件加盖投标人公章，重复提供的业绩按最高分计算。否则不得分。（注：无法辨认关键页关键信息的不得分。）	技术文件格式 → 项目实施方案格式
	拟配备驻点人员情况及工作经验 (2.0000)	1、拟配备驻点人员为35名的，得1分，每增加1名加0.5分，不足35人不计分；本项满分2分。注：须提供投标人为拟配备驻点人员购买的距开标前三个月内（不含开标当月）任意一个月社保证明复印件加盖投标人公章，否则不得分。	
	拟配备驻点人员情况及工作经验 (3.0000)	2、上述配备的驻点工作人员（不含项目负责人）持有注册会计师执业资质的，每人得0.5分；本项满分3分。注：须提供注册会计师执业资格证书复印件加盖投标人公章，否则不得分（注册会计师执业资格证因办理变更而上交主管部门等原因无法提供的，可提供注册会计师执业资格证及投标人注册地注册会计师协会出具的相关证明）。	
		根据投标人对项目工作重点、难点及其解决措施进行评分：对招标人的营业范围的各项业务有深入了解，熟	

	工作方案 (3.0000) 悉其审计重点难点，对审计可预见性的问题能提出合理的解决方案得3分；对招标人的营业范围的各项业务了解一般，知悉部分审计重点难点，提出的解决方案一般，得2分。对招标人的营业范围的各项业务不了解，知悉部分审计重点难点，提出的解决方案差，得1分。未提供相关工作重点、难点及其解决措施的不得分。	
	信息安全管理 (2.0000) 根据投标人提供涉密数据保密措施、档案资料保存情况方案进行评分：建立了相关信息安全保障制度，涉密数据保密措施详细完整，档案资料保存方案完善、有利于项目后续使用查找的，得2分；建立相关信息安全保障制度，涉密数据保密措施一般，档案资料保存方案完善度一般、基本有利于项目后续使用查找的，得1分。未建立相关信息安全保障制度的不得分。	
	质量管理水平 (6.0000) 根据投标人提供的审计服务项目咨询方案进行评分：方案制定非常详细、针对性强，非常科学合理且操作性非常强，处理措施和跟进保障措施完善严密的，得6分；方案制定较详细、针对性较强，科学合理、操作性较强，处理措施和跟进保障措施较完善严密的，得4分；方案制定基本完善，具有一定针对性、基本合理、操作性一般，处理措施和跟进保障措施不太完善的，得2分；方案制定一般，针对性、可操作性较差，处理措施和跟进保障措施较差的，得1分；未提供对应方案不得分。	商务文件格式 → 封面及目录 商务文件格式 → 投标函 商务文件格式 → 法定代表人证明书 商务文件格式 → 法定代表人授权书 商务文件格式 →
	根据投标人提供的审计服务意见分歧解决方案进行评分：方案制定非常详细、针对性强，非常科学合理且操作性非常强，处理措施和跟进保障措施完善严密的，得6分；方案制定较	

技术性评审	否	质量管理水平 (6.0000)	详细、针对性较强，科学合理、操作性较强，处理措施和跟进保障措施较完善严密的，得4分； 方案制定基本完善，具有一定针对性、基本合理、操作性一般，处理措施和跟进保障措施不太完善的，得2分； 方案制定一般，针对性、可操作性较差，处理措施和跟进保障措施较差的，得1分； 未提供对应方案不得分。	营业执照 商务文件格式 → 相关资质证明文件 商务文件格式 → 承诺书 商务文件格式 → 商务需求条款偏离表格式 商务文件格式 →
		质量管理水平 (6.0000)	根据投标人提供的审计服务项目质量复核方案进行评分： 方案制定非常详细、针对性强，非常科学合理且操作性非常强，处理措施和跟进保障措施完善严密的，得6分； 方案制定较详细、针对性较强，科学合理、操作性较强，处理措施和跟进保障措施较完善严密的，得4分； 方案制定基本完善，具有一定针对性、基本合理、操作性一般，处理措施和跟进保障措施不太完善的，得2分； 方案制定一般，针对性、可操作性较差，处理措施和跟进保障措施较差的，得1分； 未提供对应方案不得分。	业绩表 商务文件格式 → 实施本项目的有关人员资料表格式 商务文件格式 → 联合体协议书（本项目不适用） 技术文件格式 → 技术封面及目录 技术文件格式 → 投标人认为有需要证明其具备为本次招标项目提供服务能力的有关其它商务文件
		质量管理水平 (6.0000)	根据投标人提供的审计服务项目质量检查方案进行评分： 方案制定非常详细、针对性强，非常科学合理且操作性非常强，处理措施和跟进保障措施完善严密的，得6分； 方案制定较详细、针对性较强，科学合理、操作性较强，处理措施和跟进保障措施较完善严密的，得4分； 方案制定基本完善，具有一定针对性、基本合理、操作性一般，处理措施和跟进保障措施不太完善的，得2分； 方案制定一般，针对性、可操作性较差，处理措施和跟进保障措施较差的，得1分； 未提供对应方案不得分。	技术文件格式 → 技术规格偏离表格式 技术文件格式 → 项目实施方案格式
			根据投标人提供的审计服务质量管理缺陷识别与整改方案进行评分： 方案制定非常详细、针对性强，非常科	

		质量管理水平 (6.0000) 学合理且操作性非常强，处理措施和跟进保障措施完善严密的，得6分；方案制定较详细、针对性较强，科学合理、操作性较强，处理措施和跟进保障措施较完善严密的，得4分； 方案制定基本完善，具有一定针对性、基本合理、操作性一般，处理措施和跟进保障措施不太完善的，得2分；方案制定一般，针对性、可操作性较差，处理措施和跟进保障措施较差的，得1分； 未提供对应方案不得分。	
		质量管理水平 (10.0000) 根据投标人提供的审计服务管理制度进行评分： 质量管理制度制定非常详细、针对性强，非常科学合理且操作性非常强的，得10分； 质量管理制度制定较详细、针对性较强，科学合理、操作性较强的，得6分；质量管理制度制定基本完善，具有一定针对性、基本合理、操作性一般的，得3分； 质量管理制度制定一般，针对性、可操作性较差的，得1分； 未提供对应质量管理制度不得分。	
			报价信封 法定代表人委托代理人 商务文件格式 → 封面及目录 商务文件格式 → 投标函 商务文件格式 → 法定代表人证明书 商务文件格式 → 法定代表人授权书 商务文件格式 → 营业执照 商务文件格式 → 相关资质证明文件 商务文件格式 →

价格评审	否	价格评分 (15.0000)	价格分计算方法：满足招标文件要求的所有投标报价的平均值作为评标基准价，其价格分为满分。其他投标人的价格分统一按照下列公式计算： 投标报价得分=（1- 评标基准价-投标报价 /评标基准价）×15	承诺书 商务文件格式 → 商务需求条款偏离表格式 商务文件格式 → 业绩表 商务文件格式 → 实施本项目的有关人员资料表格式 商务文件格式 → 联合体协议书（本项目不适用） 技术文件格式 → 技术封面及目录 技术文件格式 → 投标人认为有需要证明其具备为本次招标项目提供服务能力的有关其它商务文件 技术文件格式 → 技术规格偏离表格式 技术文件格式 → 项目实施方案格式 价格文件 → 开标一览表 价格文件 → 投标文件报价信封格式
------	---	-------------------	--	---