**宁波海天精工股份有限公司**

**2024年度年报审计机构选聘文件**

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）有关要求，宁波海天精工股份有限公司（以下简称“海天精工”或“公司”）拟对2024年度年报审计机构开展邀请选聘，制定选聘文件如下：

一、项目名称

海天精工2024年度年报审计服务项目

二、项目基本情况

1、项目内容

根据监管机构及公司要求，对海天精工合并报表范围内企业进行审计并出具年度审计报告及相关鉴证报告，满足海天精工对外披露和材料报送需求。截至2024年2月末，公司存在12家纳入合并报表范围内的子公司。

2、项目地点：宁波市、大连市等地。

三、选聘方式

公司通过邮件发送选聘文件，邀请至少3家审计机构参加本次选聘，被邀请审计机构在规定时间内提交应聘文件；由公司董事会审计委员会对提交的有效的应聘文件组织评审评价，提出拟聘任的审计机构，提交董事会审议，并由股东大会决定。

四、审计机构资格要求

1、审计机构为依据中国法律注册成立的并持有现行有效的营业执照的会计师事务所。

2、审计机构须持有财政部门颁发的有效的会计师事务所执业证书，且具备财政部、中国证券监督管理委员会认可的证券、期货相关业务备案资格。

3、审计机构拟投入本项目的项目负责人及服务团队最低要求：项目负责人具有注册会计师执业资格证书、具有五年（含）以上上市公司财务报表主审经历（提供项目负责人相关业绩证明），拟派项目服务团队工作人员至少四人具备三年以上审计服务工作经验（含项目负责人）。

4、审计机构应具有良好的银行资信和商业信誉，不存在处于被责令停业或破产状态，且资产未被重组、接管或冻结。

五、应聘文件的提交

1、提交时间：2024年3月15日（逾期不予受理）

2、提交方式：邮寄方式

邮寄地址：宁波海天精工股份有限公司董事会办公室（浙江省宁波市北仑区海天路1688号）；联系人：屠女士；联系电话：0574-86188839

六、应聘文件（具体格式见附件）

1、审计机构基本信息

2、执行事务合伙人身份证明

3、执行事务合伙人授权委托书

4、报价文件

5、资格证明文件

6、诚信情况和投资者保护情况

7、项目团队情况

8、工作方案

9、质量控制制度

10、审计机构认为应提供的其它材料

七、本次选聘评价办法采用综合评估法，评价要素、评价标准见下表：

| **评价要素** | | **评价标准** | **分值** |
| --- | --- | --- | --- |
| **报价得分（15分）** | 价格 | 审计费用报价，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）有关规定计分。 | 15 |
| **商务部分（15分）** | 诚信情况 | 2021年以来接受监督检查结果情况：审计机构及其从业人员具有良好的职业道德记录和社会声誉，认真执行有关财务审计的法律、法规和政策规定，在审计工作中没有出现重大审计质量问题和不良记录。 | 10 |
| 投资者保护情况 | 在民事诉讼中承担民事责任情况。 | 5 |
| **技术部分-质量管理水平（70分）** | 项目负责人综合素质 | 拟派项目合伙人、现场负责人具有上市公司审计经验，承担过上市公司审计项目工作；根据拟派的项目合伙人、现场负责人综合素质和其承担服务范围企业相关行业的审计业绩情况评价。 | 15 |
| 项目组现场团队情况 | 根据项目实际需要，是否配备了与被审计单位规模、业务特点、复杂程度相匹配的审计人员，可从执业资格、专业能力和从业经历等方面考虑人员安排的合理性。 | 15 |
| 工作方案 | 1、审计方案：方案是否正确；服务目标是否清晰、准确、完整；审计方案与项目要求的匹配程度。  2、审计工作措施和技术方法：是否有规范的审计工作程序，完整的审计工作部署，审计策略是否得当，重点审计领域是否有可靠的审核方法，审计程序是否充分、必要，工作底稿编制方法和现场协调管理措施是否完备。  3、审计进度控制措施：审计进度安排是否合理可行。  4、组织协调配合情况：组织与协调配合工作以及相关措施是否完善。 | 20 |
| 质量控制水平 | 是否具有完备的质量控制制度，现场工作质量管理措施是否有效，报告质量标准是否明确、规范，是否具有三级以上复核制度并有效执行。 | 20 |

宁波海天精工股份有限公司

2024年3月5日

**附件：**

**1、审计机构基本信息**

格式自拟

审计机构： （盖章）

执行事务合伙人或委托代理人：（签字或盖个人章）

日期： 年 月 日

**2、执行事务合伙人身份证明**

审计机构名称：

单位性质：

地址：

成立时间： 年 月 日

经营期限：

姓名： *（执行事务合伙人签名或盖个人章）* 性别： 年龄：

职务： 系 （审计机构名称）的执行事务合伙人。

特此证明。

审计机构： （盖章）

年 月 日

注：执行事务合伙人身份证复印件应加盖单位公章附于本函后。

|  |  |
| --- | --- |
| 正面 | 背面 |

**3、执行事务合伙人授权委托书**

本授权委托书声明：本人 *（姓名）*系 *（审计机构）*（“本所”）的执行事务合伙人，现授权委托  *（单位名称）*的*（姓名）* 为本所委托代理人，以本所的名义参加海天精工2024年度年报审计机构选聘活动。委托代理人在选聘过程中所签署的一切文件和处理与之有关的一切事务，本人均予以承认。委托代理人无权转让委托。

特此授权。

代理人：

单位： 部门： 职务：

审计机构： *（全称并加盖单位公章）*

执行事务合伙人：  *（签字或盖个人章）*

日期： 年 月 日

委托代理人身份证复印件

|  |  |
| --- | --- |
| 正面 | 背面 |

**4、报价文件**

4.1 报价函

报价项目内容：宁波海天精工股份有限公司年度财务报表审计、年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表专项审计、年度内部控制审计；海天国华（大连）精工机械有限公司年度财务报表审计；宁波海天奥林工程技术有限公司年度财务报表审计；宁波海能精密机械有限公司财务报表审计；海天精工机械（广东）有限公司财务报表审计；海天精工（香港）有限公司财务报表审计；海天精工（印度）有限公司财务报表审计；海天精工（越南）有限公司财务报表审计；海天精工（墨西哥）有限公司财务报表审计；海天精工（马来西亚）有限公司财务报表审计；海天精工（土耳其）有限公司财务报表审计；海天精工（泰国）有限公司财务报表审计；海天精工（新加坡）有限公司财务报表审计。

|  |  |
| --- | --- |
| 审计机构名称 |  |
| 项目名称 |  |
| 服务内容 |  |
| 报价（含增值税专用发票） | \_\_\_\_\_\_\_\_\_万元（总价） |
| 备注 | （需备注分项价格） |

审计机构： （盖章）

执行事务合伙人或委托代理人：（签字或盖个人章）

日期： 年 月 日

4.2 声明

**致：宁波海天精工股份有限公司**

我方已仔细研究了宁波海天精工股份有限公司2024年度年报审计机构选聘文件的全部内容。

我方在此声明：（1）所递交响应性文件及有关资料内容完整，我方所提供的资格证明、行政监管、处罚情况和奖项等信息真实和准确，若存在虚构数据及伪造变造有损诚信的行为，贵方将有权随时取消我方的竞聘资格或终止聘用合同；（2）如我方出现包括故意压低服务费报价、采取不正当手段诋毁、排挤其他被邀机构或其他贵司认定的违反参与本次选聘相关规则的行为等情形，我方将丧失本次选聘的审计机构资格；（3）我方将对获得的本项目相关信息予以严格保密，不得在未经宁波海天精工股份有限公司允许的情形下将相关保密信息用于本项目服务以外的任何目的（后续签署协议中另行约定的情形除外；法律法规或监管部门另有规定或依照国家或地方司法、行政机关的要求应透露的情形除外）。

响应人：\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_（盖章）

日 期： 年 月 日

**5****、资格证明文件**

（1）审计机构有效营业执照副本复印件；

（2）财政部门颁发的有效的会计师事务所执业证书复印件，具备财政部、中国证券监督管理委员会认可的证券、期货相关业务备案资格证明文件；

（3）近三年未有因执业行为受到刑事处罚情况承诺函；

（4）项目负责人（项目合伙人、现场负责人）注册会计师执业资格证书复印件、五年（含）以上上市公司财务报表主审经历（提供相关业绩证明），拟派项目服务团队工作人员至少四人具备三年以上审计服务工作经验相关证明材料（含项目负责人）；

（5）选聘文件要求的其它资格证明文件。

以上提供文件为复印件的应加盖审计机构公章

**6、诚信情况和投资者保护情况**

2021年1月1日至报价截止日，审计机构及其从业人员受到行政处罚、行政监管及在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

6.1 行政处罚、行政监管统计表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 行政处罚措施（次数） | 行政监管措施（次数） |
| 2021年 |  |  |
| 2022年 |  |  |
| 2023年至今 |  |  |
| **合计** |  |  |

6.2 在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任情况表

| 起诉（仲裁）人 | 被诉（被仲裁）人 | 诉讼（仲裁）事件 | 诉讼（仲裁）金额 | 诉讼（仲裁）结果 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

截至目前，审计机构已提取职业风险基金 元；购买的职业保险累计赔偿限额为 元。

审计机构： （盖章）

执行事务合伙人或委托代理人：（签字或盖个人章）

日期： 年 月 日

**7、项目团队情况**

7.1 拟派项目合伙人、现场负责人情况

7.1.1 项目合伙人简历

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 |  | 年龄 |  | | 执业或职业资格证书名称 | |  |
| 职称 |  | 学历 |  | | 拟在本项目任职 | | 项目合伙人 |
| 工作年限 |  | | | | 从事审计服务工作年限 | |  |
| 主要工作经历 | | | | | | | |
| 时间 | 参加过的审计项目 | | | 担任职务 | | 联系电话 | |
|  |  | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | |

7.1.2 项目现场负责人简历

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 |  | 年龄 |  | | 执业或职业资格证书名称 | |  |
| 职称 |  | 学历 |  | | 拟在本项目任职 | | 项目现场负责人 |
| 工作年限 |  | | | | 从事审计服务工作年限 | |  |
| 主要工作经历 | | | | | | | |
| 时间 | 参加过的审计项目 | | | 担任职务 | | 联系电话 | |
|  |  | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | |

注：审计机构拟委派项目负责人具有注册会计师执业资格证书、具有五年（含）以上上市公司财务报表主审经历。

审计机构应在本表后提供：

（1）项目合伙人、现场负责人身份证复印件；

（2）注册会计师执业资格证书复印件；

（3）项目中期不更换项目合伙人、现场负责人承诺书（格式自拟）；

（4）上市公司主审业绩证明材料。

以上提供文件为复印件的应加盖审计机构公章

7.2 拟派驻现场项目组成员情况表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 拟在本项目任职 | 姓名 | 年龄 | 学历 | 职称 | 工作年限 | 执业或职业资格证书（或上岗证书）名称 | 从事审计服务工作年限 |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |

注：审计机构拟派项目服务团队工作人员至少四人具备三年以上审计服务工作经验（含项目负责人）。

审计机构： （盖章）

执行事务合伙人或委托代理人：（签字或盖个人章）

日期： 年 月 日

**8、工作方案**

格式自拟

审计机构： （盖章）

执行事务合伙人或委托代理人：（签字或盖个人章）

日期： 年 月 日

该项若有提供证明文件为复印件的，应加盖审计机构公章

**9、质量控制制度**

格式自拟

审计机构： （盖章）

法定代表人或法定代表授权委托人：（签字或盖个人章）

日期： 年 月 日

该项若有提供证明文件为复印件的，应加盖审计机构公章