

**广东通宇通讯股份有限公司**  
**2023 年财务报表和内部控制审计项目采购**  
**报价文件**

广东通宇通讯股份有限公司（以下简称“通宇通讯”或公司）是一家深主板上市企业，主要从事通信天线及射频器件产品的研发、生产及销售，产品主要包括基站天线、射频器件、微波天线等，根据监管部门要求，拟对公司 2023 年财务报表和内部控制审计项目进行邀请报价，现将有关事项说明如下：

**一、项目名称：**通宇通讯 2023 年财务报表和内部控制审计项目

**二、项目内容：**

根据监管部门要求，对通宇通讯合并报表范围内企业进行审计并出具年度审计报告，满足通宇通讯对外披露和报送需求；同时对通宇通讯年度内部控制审计并出具内部控制审计报告；对合并报表范围内企业出具募集资金专项鉴证报告；对合并报表范围内企业出具非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明；对合并报表范围内企业出具营业收入扣除情况专项核查意见；对公司季度和半年度报告提供审阅服务；为公司日常会计核算提供财务咨询服务及其他需要提供的服务。

2022 年 12 月 31 日，公司合并报表范围内企业为一家母公司、十四家子公司。合并报表范围包括服务期内发生合并、分立、重组、改制等产权变动的企业以及公司根据实际情况认为其他需要纳入审计服务范围的企业。

**三、报价方式：**邀请报价。

**四、报价人资格要求：**

- 1、报价人具备特殊普通合伙资格和履行合同能力的服务商；
- 2、报价人资质最低要求：具有财政部门颁发的有效的会计师事务所执业证书，且具备从事证券、期货相关服务业务许可并报国务院证券监督管理机构和国务院有关主管部门备案；
- 3、报价人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，拟派项目服务团队工作人员至少十人具备两年以上工作经验；
- 4、报价人须保证在监管部门规定和业务约定的时间要求内完成审计工作，出具报告。

## 五、报价时间：

时间：2023 年 11 月 1 日至 2023 年 11 月 8 日（逾期不予受理）。

## 六、报价方式

报名方式：邮寄报价。

邮寄地址：广东通宇通讯股份有限公司财务部（广东省中山市火炬开发区东镇东二路 1 号）。

联系人：杨乾龙 联系电话：0760-85312207

邮箱：yangqianlong@tycc.cn

## 七、报价文件

- 1、报价人信息
- 2、执行事务合伙人身份证明
- 3、授权委托书
- 4、报价表
- 5、业绩
- 6、资格文件
- 7、项目团队情况
- 8、审计质量控制制度和控制方案
- 9、审计方案
- 10、审计计划
- 11、报价人认为应提供的其它材料

## 八、确定审计单位

公司内部制定评分标准，组织评定确定审计单位。

广东通宇通讯股份有限公司

2023 年 11 月 1 日

附件：报价人信息

企业登记信息			
企业名称			
详细住所			
执行事务合伙人			
组织机构代码			
资格等级			
证书编号			
发证机关		有效期	
电话（含手机）			
传真			
企业资质			
注册号码		邮政编码	
营业期限			
住所在广东省外的服务公司在广东设立分公司或者办事处的必须填写以下内容			
在广东设立分公司或办事处信息			
在广东机构名称			
营业场所			
负责人			
电话（含手机）			
经营范围			
注册号码		邮政编码	
传真			

报价人：（盖章）

执行事务合伙人或委托代理人：（签字或盖个人章）

**广东通宇通讯股份有限公司  
选聘会计师事务所评价表**

评价对象：

序号	评分项	评分内容	最高评分	评分
1	资质条件	1、具有独立的主体资格和执行证券、期货相关业务资格； 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。	10	
2	执业记录	认真执行国家有关财务审计的法律法规、规章和政策规定，具有良好的执业质量记录，近三年没有因证券期货违法执业受到刑事处罚。	10	
3	工作方案	审计项目组需要对公司性质和基本情况有初步了解，针对公司审计需求制定切实可行的工作方案，包括但不限于审计服务范围、人员配置等。	10	
4	人力及其他资源配备	1、具有完成审计任务和确保审计质量的注册会计师。 2、会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。 3、审计项目组需配置具有专业胜任能力的人员进行审计工作，制定合理的时间预算，以保证项目合伙人和审计项目组其他成员投入充分时间参与审计项目。	10	
5	信息安全管理	会计师事务所应严格遵循保密原则，履行信息安全保护义务。不得利用获知的涉密信息为自己和第三方谋取利益，能够对所知悉的公司信息、商业秘密保密。	5	
6	风险承担能力水平	会计师事务所应按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和不得少于人民币1亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。	5	

7	质量管理水平	<p>质量管理制度及实施情况，包括项目咨询、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方面的政策与程序：</p> <p><b>1、项目咨询</b> 依据《会计师事务所质量管理准则第 5101 号——业务质量管理》的规定，确保在审计过程中就相关事项进行适当的咨询。咨询可能在审计项目组内部进行，或者在审计项目组与会计师事务所内部或外部的其他适当人员之间进行。在出具审计结论之前，确保咨询性质、范围以及形成的结论达成一致意见；确定咨询形成的结论已得到执行。</p> <p><b>2、意见分歧解决</b> 依据《会计师事务所质量管理准则第 5101 号——业务质量管理》的规定，针对意见分歧，会计师事务所所有相应的政策和程序处理和解决包括项目组内部和外部的意见分歧。项目合伙人应确保：确定咨询得出的结论已经记录并得到执行；在所有意见分歧得到解决之前，不得签署审计报告。</p> <p><b>3、项目质量复核、检查</b> 依据《会计师事务所质量管理准则第 5101 号——业务质量管理》和《会计师事务所质量管理准则第 5102 号——项目质量复核》规定，会计师事务所应当制定与内部复核相关的政策和程序，对内部复核的层级、各层级的复核范围、执行复核的具体要求以及对复核的记录要求等作出规定。在全所范围内统一委派具有足够专业胜任能力和时间，并且无不良执业诚信记录的项目合伙人执行业务。严格遵循不得交叉复核、独立性和冷却期要求。</p> <p><b>4、质量管理缺陷识别和整改方面的政策与程序</b> 会计师事务所内部应具备对标新修订的质量管理相关准则及应用指南，设计和实施风险评估程序，设定质量目标、识别和评估质量风险、设计和采取应对措施。事务所应当实施统一的业务管理制度，制定统一的客户与业务风险评估分类标准、业务承接与保持、业务执行、独立性与职业道德管理、报告签发、印章管理等方面的政策和程序并确保有效执行。在质量管理缺陷的风险识别和整改上，事务所具备相应的风险防范和整改程序以应对。</p>	40	
8	审计费用报价	<p>审计费用报价得分=（1-   选聘基准价-审计费用报价   /选聘基准价）×审计费用报价要素所占权重分值 （选聘基准价为所有会计师事务所审计费用报价的平均值。）</p>	10	
注：根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》规定，评分要素中会计师事务所质量管理水平的分值权重不低于 40%，审计费用报价的分值权重不高于 15%。			100	
评价：				