

# 项目业主采购需求书

	类别	内容
1	名称	佛冈县德城投资开发有限公司因发行公司债采购2025年度财务合并报表审计服务采购需求书
2	项目业主情况	项目业主名称：佛冈县德城投资开发有限公司； 地址：佛冈县石角镇福田路200号4楼401室； 联系人：朱伟均 联系电话：0763-4283228
3	中介服务名称	佛冈县德城投资开发有限公司因发行公司债采购2025年度财务合并报表审计服务
4	对中介服务机构的资质要求	中介服务机构的资质要求：1. 投标人必须为中华人民共和国境内注册成立并合法存续的法人，具备独立承担民事责任的能力，分公司不得投标；2. 具备良好的商业信誉和健全的财务会计制度；3. 投标人持有财政部门颁发的有效的《会计师事务所执业证书》；4. 最近3年内没有因违规执业受到中国注册会计师协会、中国证监会和财政部门的行业处罚/惩戒；5. 投标人已在财政部、证监会办理会计师事务所从事证券服务业务备案；6. 具备债券发行审计业绩经验。
5	服务内容和 service 要求	1. 2025年度合并财务报表审计： (1) 审计范围：采购方及其全部合并范围内子公司2025年度合并财务报表，包括但不限于：合并



资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表及完整合并报表附注的审计报告。

(2) 审计期间: 2025 年 1 月 1 日 — 2025 年 12 月 31 日。

(3) 审计依据: 企业会计准则、中国注册会计师审计准则、证监会/交易所关于公司债发行财务信息披露相关规定中国证券监督管理委员会。

2. 出具符合公司债发行要求的正式审计报告: 以总所名义出具审计报告, 报告格式、附注披露深度满足交易所/证监会公司债申报、募集说明书引用、评级机构及主承销商内核要求。报告含必要的关键审计事项、合并范围说明、关联交易、或有事项、承诺事项、期后事项等完整披露。

3. 配合发债全流程专项服务: 配合主承销商、评级机构、律师事务所开展尽调、内核、问询回复; 对募集说明书引用财务数据、审计意见进行确认并出具会计师声明 / 确认函。协助监管问询、交易所反馈意见的财务相关回复与数据补充, 直至本次公司债发行申报完成、审核通过或发行成功。

4. 其他配套: 提供审计工作底稿备查; 按采购方要求提供审计报告电子版、盖章纸质版 (含份数); 协助完成债券发行所需财务数据口径统一、勾稽关系核对。



6	合同履行地点和方式	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 提供服务的时间、地点、方式。</li> <li>2. 提供服务的地点。包括：中介服务机构派员驻点服务、在中介服务机构办公场所提供服务等。</li> </ol>
7	公开选取方式和计价标准	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公开选取方式：方案择优选取。</li> <li>2. 报价方式：报总价，按照总价包干，包含咨询费、考察费、市场调研费、报告材料费、通讯网络费、人工费、交通费、住宿费、餐饮费、工具费、税费及一切技术和售后服务费等所有不可预见的隐含费用（以上费用如涉及多次需求，所有费用都包含在内）等一切费用。</li> <li>3. 计价标准：根据提供的服务内容和工作量，由中介服务机构自行报价。</li> </ol>
8	服务时间	按照合同双方约定，项目合同自双方加盖公章后生效。
9	验收	按照合同双方约定，项目合同自双方加盖公章后生效。
10	结算方式	按照合同双方约定，项目合同自双方加盖公章后生效。
11	违约责任	按照合同双方约定，项目合同自双方加盖公章后生效。
12	补充合同和解决争议方式	采购合同中如有未尽事宜，双方协商一致后可以签订补充合同，但补充合同不得与《中华人民共和国民法典》和广东省网上中介服务超市相关管理制度相抵触。



		<p>对于合同履行中出现的纠纷，双方应协商解决。协商不成的，通过诉讼（或仲裁）的方式解决。——必须明确选定诉讼还是仲裁，两者都选或者两者都不选，该条款无效。</p>
13	备注	<p>为相应方案择优选取的要求，中介服务机构提交的方案文件应包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 申报单位概况。包括但不限于机构设置情况、团队人员基本情况，相关工作业绩等。</li> <li>2. 营业执照、法人代表书、相关资质证书和证明、团队人员材料复印件。</li> <li>3. 开展本项工作的实施方案。实施方案应针对项目内容，结合自身优势特点，有重点地分析对本项目工作内容及要求的理解，制定相应的工作计划和时间进度，介绍拟采取的工作方法、手段等有关内容。</li> <li>4. 其他可以佐证机构的专业能力、资质、业绩(2023年以来具有的与本项目相关的项目审计报告或合同)等情况的相关材料。</li> </ol>

