

开平市盈创市场管理服务有限公司下属开平市新优食品配送有限公司成立合作公司 财务尽职调查项目服务采购需求书

一、项目概况

1、项目名称：开平市盈创市场管理服务有限公司下属开平市新优食品配送有限公司成立合作公司项目财务尽职调查服务。

2、采购方：开平市新优食品配送有限公司。

3、目标公司：由采购方指定

4、基准日：根据合同约定

二、工作目标

1、核心目标：通过财务尽职调查，协助采购方判断拟合作的目标公司的真实盈利能力、资产负债质量及现金流状况。

2、发现风险：识别重大财务风险（如账外负债、税务风险、关联方资金占用、收入虚增等）。

3、支撑决策：为采购方的合作方式、股权架构设计、合同谈判及先决条件提供依据。

三、服务范围与核心内容

服务范围应覆盖目标公司近3年及最近一期。重点包括：

1、 会计政策与基础分析

2、 盈利能力分析；

3、 资产负债质量：

4、 现金流量分析：

5、 税务合规性

6、关联方与内部交易

7、重大事项（非表内）

- 未决诉讼、对外担保、抵押质押对财务报表的潜在影响。

四、 交付成果

服务企业须在进场后【30个工作日内】提交以下正式报告（PDF纸质版及可编辑电子版）：

1、《财务尽职调查报告》：需包含执行程序、发现的问题、财务风险分析、关注与建议。

2、《核心数据附表》：包含三年一期的主要资产负债表、利润表、现金流量表及关键财务指标对比表。

五、 资质要求

1、基本资质：持有财政部门颁发的《会计师事务所执业证书》。

2、项目经验：近3年内具有【至少3个】尽职调查服务经验。

3、团队配置：

- 项目负责人（签字会计师）：必须持有CPA证书，具有3年以上审计/尽调经验。

- 现场负责人：需有相关同类项目带队经验。

- 团队规模需满足在约定工期内完成现场工作。

4、独立性要求：服务企业及其成员与目标公司无任何关联关系，不得存在影响客观判断的利益冲突。

5、法律、行政法规规定的其他条件。

六、 保密与廉洁要求

1、服务企业对接触到的所有采购方及目标公司信息承担保密义务，不得泄露或用于本项目之外的任何目的。

2、服务企业不得向目标公司或采购方员工索取、收受任何不正当利益。

七、选取方式

采用服务方案优先方式

八、支付方式

以合同条款为准。

九、其他

上述要求及其他未尽事宜，以双方签订的合同或补充协议为准。

开平市盈创市场管理服务有限公司

2026年5月26日



