

鲁西南医院有限公司破产清算案

审计机构选聘文件

鲁西南医院有限公司管理人

二〇二四年二月

说 明

山东省阳谷县人民法院（下称“阳谷法院”）于 2024 年 2 月 9 日裁定受理鲁西南医院有限公司（下称“鲁西南医院”）破产清算一案，并于同日指定北京市君合律师事务所担任管理人（下称“管理人”）。

现结合鲁西南医院的实际情况，为顺利开展对鲁西南医院的财务审计工作，彻底清查鲁西南医院的财务状况。依据《中华人民共和国企业破产法》第二十八条第一款及《全国法院民商事审判工作会议纪要》第一百一十六条之规定，经阳谷法院许可，管理人决定公开选聘审计机构。

为向各参选单位明确选聘原则、条件等有关内容，便于参选单位参选，管理人特制定本选聘文件。本选聘文件全部内容对各参选单位均同等适用，具有相同效力。

对本选聘文件的最终解释权由管理人享有。

一、审计服务范围

（一）以破产受理日为基准日，对鲁西南医院资产负债情况进行调查，出具资产负债情况审计报告。

（二）协助管理人核查鲁西南医院及相关人员是否存在企业破产法第三十一条、第三十二条、第三十三条规定的情况；协助管理人核查鲁西南医院的董事、监事和高级管理人员是否存在利用职权获取非正常收入或侵占财产等情况；协助管理人审查债权；协助管理人调查鲁西南医院欠付员工工资及欠缴社保公积金情况；协助管理人处理鲁西南医院资产的盘盈、盘亏及报废工作，以及处理鲁西南医院的呆账、坏账的核销工作等。

（三）为破产事项相关的财务会计问题、涉税问题提供咨询与支持。

（四）根据管理人要求，出席债权人会议，对审计报告进行解释和说明，并回答法院、债权人、债务人等的询问。

二、参选主体资格

参选主体应满足以下条件：

（一）在中华人民共和国境内注册，能够独立承担民事责任，具有为鲁西南医院提供审计工作所需的服务能力。

（二）自2021年至今未因执业不当受到行业行政主管部门或行业自律组织调查、处罚及被人民法院判决承担责任，不存在重大违法记录。

（三）具有医疗行业企业审计业绩经验。

三、参选文件的编写

（一）参选单位应仔细阅读选聘文件的相关内容，按本文件的要求起草和提交参选文件，并保证所提供的全部资料的真实性、准确性及完整性。

(二) 参选文件相关内容的制定不得设置假设性前提条件。

(三) 参选文件应包括但不限于以下内容：

1. 参选单位介绍，包括但不限于参选单位主体资格、财务状况、职业责任保险缴纳情况、业绩、专业水准、经验优势及联系人等。

2. 资质证明文件，自 2021 年至今未因执业不当受到行政主管部门或行业自律组织调查、处罚以及被人民法院判决承担责任，不存在重大违法记录的声明函。

3. 不存在任何利益冲突、不存在任何禁止服务等不能或者限制承接本次提供中介服务工作情形的声明。

4. 近期同类项目服务案例（需提供自 2019 年 1 月至今签署过的同类服务案例，包括但不限于与最终用户签订的合同首页、合同金额所在页、签字盖章页及项目结算凭证等复印件）。

5. 参选单位具有的破产审计工作经验（需提供参选单位参与过的破产案件及案件总资产量清单）。

6. 参与本项目的总负责人、主要人员名单，以及能够投入本项目的专业人员（注册会计师）人数。

7. 初步的服务方案、进度安排及报价（报价需包含税费、差旅费以及其他办公费用）、费用支付时间以及折扣方案等。

8. 服务承诺。

9. 参选文件所需附件及资料，具体包括：

(1) 企业法人营业执照副本复印件；

(2) 法定代表人的身份证明文件及身份证复印件；

(3) 授权委托书原件及受托人身份证复印件；

(4) 载明联系人、联系电话、电子邮箱、传真号码、通信地址的书面文件。

参选单位向管理人提交的全部文件均需要加盖参选单位公章。

(四) 参选文件的反馈

管理人有权根据实际需要对参选单位开展尽职调查,并要求参选单位对参选文件有关内容进行解释或说明。

四、参选文件的准备、提交与撤回

(一) 参选文件的准备

参选文件应在封面及相关文件落款处加盖参选单位公章并由法定代表人(负责人) 或授权委托人签字或盖章。参选单位向管理人提供的全部文件需加盖骑缝章。

(二) 参选文件的提交

1. 参选单位应最晚于 2024 年 2 月 24 日 24 时前向管理人下述指定邮箱发送完整参选文件用印扫描版(文件超过 20M 请以网盘链接等形式发送),管理人将回复邮件确认材料收悉。邮件标题如“参选审计机构-审计机构名称”。

2. 管理人联系方式:

联系邮箱: lxnyyglr@163.com

联系人: 王律师

联系电话: 0635-7136068

(三) 参选文件的撤回

1. 在参选文件提交时间截止前,参选单位可以撤回已递交的参选文件,但应以书面形式通知管理人。

2. 参选单位撤回已递交参选文件的书面通知应由参选单位授权代表签字并加盖参选单位公章，管理人收到书面通知扫描件后，向参选单位回复确认撤回的邮件。

五、参选陈述

参选陈述通过线上方式进行，管理人将提前向参选单位通知选聘会召开具体时间及会议接入方式，请参选单位做好随时述标的准备。选聘时，管理人将根据参选单位提交完整版参选文件的先后顺序通知各参选单位依次进行陈述。陈述内容可围绕参选文件展开，陈述时间以 10 分钟为限。

六、选任规则

本次审计机构的选聘采取择优聘用的方式，由评审小组根据审计机构的规模、业绩、团队设置、工作方案、报价等情况进行评审投票，票高者中。

七、工作要求

1. 审计机构一经选定，需在 2 个工作日内组织工作人员进场对接管理人，未按时进场将视为放弃，管理人将另行选择其他机构。

2. 审计机构需根据管理人或阳谷法院的要求在规定时间内完成审计报告盖章正本稿。

二〇二四年二月