

5. 营业执照副本或其他资格证明文件



统一社会信用代码  
91371502672200582N

营业执照  
(副本) 5-1

扫描二维码  
了解更多登  
记、备案、许  
可、监管信息，  
体验更多应用服  
务。

名称 中恒和咨询有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 吕跃昌

经营范围 全过程工程咨询、规划编制咨询、PPP项目咨询；中期评价和后评价；项目决策策划；选址论证；项目建议书；可行性研究报告；项目申请报告；资金申请报告；节能评估；能源审计；能源消耗量审核；能源替代方案；社会稳定性风险评估；第三方考核评估；社会事务及项目评估评审、绩效评价；工程设计、实施方案、初步设计概算编制和审核、BIM咨询、项目代建、项目管理、竣工验收；政府采购招标代理；工程监理；造价咨询；水资源论证、排污口论证；防洪评价；水土保持方案、水土保持监测及验收；环评；道路工程技术评价；测绘测量；检验检测；统计调查、市场调查；档案整理服务（涉及许可经营的、凭许可证方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

注册资本 陆佰叁拾万元整

成立日期 2006年02月15日

住所 山东省聊城市东昌府区湖南路西安交大科技园内5号楼7层

登记机关 2024年11月05日

国家企业信用信息公示系统网址：<https://www.gsxt.gov.cn> 市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。 国家市场监督管理总局监制



# 工程咨询单位甲级资信证书

单位名称：中恒和咨询有限公司

住所：山东省聊城市东昌府区湖南路西安  
交大科技园内5号楼7层

统一社会信用代码：91371502672200582N

法定代表人：吕跃昌

技术负责人：王栋

资信等级：甲级

资信类别：专业资信

业务：建筑，农业、林业，水利水电，电力（含火电、水电、核电、新能源），公路，电  
子、信息工程（含通信、广电、信息化），市政公用工程，生态建设和环境工程

证书编号：甲182024011871

有效期：2024年11月28日至2027年11月27日



证书查询

发证单位：中国工程咨询协会





# 全国投资项目在线审批监管平台

请输入关键词进行搜索



登录/注册

工程咨询单位名录 > 工程咨询单位详情

## 工程咨询单位详情

### 基本信息

单位名称	注册地	咨询工程师（投资）人数	通信地址	备案时间
中恒和咨询有限公司	山东	35	山东省聊城市东昌府区湖南路西安文大科技园内5号楼7层	2018-03-08

### 联系人信息

联系人	电话
吕怀昌	0635-8932293

### 专业和服务范围、非涉密咨询成果

咨询专业	规划咨询	项目咨询	评估咨询	全过程工程咨询
建筑	√	√	√	√
市政公用工程	√	√	√	√
水利水电	√	√	√	√
生态建设和环境工程	√	√	√	√
农业、林业	√	√	√	√
电力（含火电、水电、核电、新能源）	√	√	√	√
公路	√	√	√	√
电子、信息工程（含通信、广电、信息化）	√	√	√	√
石化、化工、医药	√	√	√	√
机械（含智能制造）	√	√	√	√
轻工、纺织	√	√	√	√

我要咨询



## 6. 具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

### 具备履行合同所必需的设备和专业技术能力承诺书

本承诺书声明：本公司参与贵方组织的南阳市宛城区发展和改革委员会政府投资项目可研报告编制、项目评审、项目咨询等服务框架协议采购项目（项目名称）项目（项目编号：宛城政采公开-2025-24）做出如下承诺：

本公司完全具备履行合同所必需的设备和专业技术能力，随时接受采查验证。如违法上述承诺，本公司将按照政府采购法相关规定接受处罚。



供应商（公章）：中恒和咨询有限公司



法定代表人（负责人）或授权代表（签字）：\_\_\_\_\_

日期： 2025 年 12 月 10 日



7. 依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证  
缴纳税收的证明

		<b>中华人民共和国 税收完税证明</b>		No. 337155251100053734	
填发日期: 2025 年 11 月 13 日		税务机关: 国家税务总局聊城市东昌府区税务局第一税务分局(办税服务厅)			
纳税人识别号	91371502672200582N		纳税人名称	中恒和咨询有限公司	
原凭证号	税 种	品 目 名 称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
337156251100026732	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-10-01 至 2025-10-31	2025-11-13	170.82
337156251100026732	教育费附加	增值税教育费附加	2025-10-01 至 2025-10-31	2025-11-13	256.23
337156251100026732	城市维护建设税	市区	2025-10-01 至 2025-10-31	2025-11-13	597.87
337156251100026732	增值税	鉴证咨询服务	2025-10-01 至 2025-10-31	2025-11-13	17,082.18
金额合计	(大写) 人民币壹万捌仟壹佰零柒元壹角				¥18107.10
		填 票 人 电子税务局	备注: 主管税务所(科、分局): 国家税务总局聊城市东昌府区税务局古楼税务分局		
妥 善 保 管					

		<b>中华人民共和国 税收完税证明</b>		No. 337155251000028656	
填发日期: 2025 年 10 月 13 日		税务机关: 国家税务总局聊城市东昌府区税务局第一税务分局(办税服务厅)			
纳税人识别号	91371502672200582N		纳税人名称	中恒和咨询有限公司	
原凭证号	税 种	品 目 名 称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
337156251000045053	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-09-01 至 2025-09-30	2025-10-13	334.64
337156251000045053	教育费附加	增值税教育费附加	2025-09-01 至 2025-09-30	2025-10-13	501.97
337156251000045053	城市维护建设税	市区	2025-09-01 至 2025-09-30	2025-10-13	1,171.26
337156251000045053	增值税	鉴证咨询服务	2025-09-01 至 2025-09-30	2025-10-13	33,464.53
金额合计	(大写) 人民币叁万伍仟肆佰柒拾贰元肆角				¥35472.40
		填 票 人 电子税务局	备注: 主管税务所(科、分局): 国家税务总局聊城市东昌府区税务局古楼税务分局		
妥 善 保 管					



# 中华人民共和国 税收完税证明

No. 337155250900016950

填发日期: 2025 年 9 月 4 日 税务机关: 国家税务总局聊城市东昌府区税务局第一税务分局(办税服务厅)

纳税人识别号	91371502672200582N		纳税人名称	中恒和咨询有限公司		
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额	
337156250900003646	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-08-01 至 2025-08-31	2025-09-04	66.58	
337156250900003646	教育费附加	增值税教育费附加	2025-08-01 至 2025-08-31	2025-09-04	99.87	
337156250900003646	城市维护建设税	市区	2025-08-01 至 2025-08-31	2025-09-04	233.04	
337156250900003646	增值税	鉴证咨询服务	2025-08-01 至 2025-08-31	2025-09-04	6,658.25	
金额合计	(大写) 人民币柒仟零伍拾柒元柒角肆分					¥7057.74
税务机关 电子签章		填票人 电子税务局	备注: 主管税务所(科、分局): 国家税务总局聊城市东昌府区税务局古楼税务分局			

收据联  
交纳税人作完税证明

妥善保管



# 中华人民共和国 税收完税证明

No. 337155250800043698

填发日期: 2025 年 8 月 8 日 税务机关: 国家税务总局聊城市东昌府区税务局第一税务分局(办税服务厅)

纳税人识别号	91371502672200582N		纳税人名称	中恒和咨询有限公司		
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额	
337156250800041961	地方教育附加	增值税地方教育附加	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-08-08	83.53	
337156250800041961	教育费附加	增值税教育费附加	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-08-08	125.30	
337156250800041961	城市维护建设税	市区	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-08-08	292.38	
337156250800041961	增值税	鉴证咨询服务	2025-07-01 至 2025-07-31	2025-08-08	8,353.68	
金额合计	(大写) 人民币捌仟捌佰伍拾肆元捌角玖分					¥8854.89
税务机关 电子签章		填票人 电子税务局	备注: 主管税务所(科、分局): 国家税务总局聊城市东昌府区税务局古楼税务分局			

收据联  
交纳税人作完税证明

妥善保管

缴纳社会保障资金的证明

中华人民共和国  
税收完税证明

No. 437155251000112830

填发日期： 2025 年 10 月 28 日 税务机关：国家税务总局聊城市东昌府区税务局

纳税人识别号		91371502672200582N		纳税人名称		中恒和咨询有限公司	
原凭证号		税种	品目名称	税款所属时期		入（退）库日期	实缴（退）金额
437156251000344696		企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-10-01至2025-10-31		2025-10-28	27,782.40
437156251000344696		企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-10-01至2025-10-31		2025-10-28	13,891.20
437156251000344696		失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-10-01至2025-10-31		2025-10-28	1,215.55
437156251000344696		失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-10-01至2025-10-31		2025-10-28	520.85
437156251000344696		工伤保险费	工伤保险	2025-10-01至2025-10-31		2025-10-28	555.55
金额合计	(大写) 肆万叁仟玖佰陆拾伍元伍角伍分						43,965.55
			填票人 纳税人网上开具		备注 系统税务号码：437155251000112830主管税务所（科、分局）：国家税务总局聊城市东昌府区税务局古楼税务分局 国家金库聊城市东昌府区支库，社保编号：12200000000002124512		

收  
据  
联  
  
交  
纳  
税  
人  
作  
完  
税  
证  
明

(第1次打印) 妥 善 保 管

中华人民共和国  
税收完税证明

No. 437155250900050064

填发日期： 2025 年 9 月 28 日 税务机关：国家税务总局聊城市东昌府区税务局

纳税人识别号		91371502672200582N		纳税人名称		中恒和咨询有限公司	
原凭证号		税种	品目名称	税款所属时期		入（退）库日期	实缴（退）金额
437156250900062147		企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-09-01至2025-09-30		2025-09-26	706.56
437156250900062147		企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-09-01至2025-09-30		2025-09-26	27,289.60
437156250900062147		企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-09-01至2025-09-30		2025-09-26	13,644.80
437156250900062147		企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-09-01至2025-09-30		2025-09-26	353.28
437156250900062147		失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-09-01至2025-09-30		2025-09-26	30.91
金额合计	(大写)	肆万贰仟零贰拾伍元壹角伍分					42,025.15
			填票人	备注 系统税务号码：437155250900050064主管税务所（科、分局）：国家税务总局聊城市东昌府区税务局古楼税务分局 国家金库聊城市东昌府区支库，社保编号：12200000000002124512			
			纳税人网上开具				

收  
据  
联  
  
交  
纳  
税  
人  
作  
完  
税  
证  
明

(第1次打印) 妥 善 保 管





中华人民共和国  
税收完税证明

No. 437155250800047243

填发日期: 2025 年 8 月 27 日 税务机关: 国家税务总局聊城市东昌府区税务局

纳税人识别号		91371502672200582N		纳税人名称		中恒和咨询有限公司	
原凭证号		税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期		实缴(退)金额
437156250800063244		企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-08-01至2025-08-31	2025-08-26		27,996.16
437156250800063244		企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-08-01至2025-08-31	2025-08-26		13,998.08
437156250800063244		工伤保险费	工伤保险	2025-08-01至2025-08-31	2025-08-26		559.88
437156250800063244		失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-08-01至2025-08-31	2025-08-26		525.00
437156250800063244		失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-08-01至2025-08-31	2025-08-26		1,224.76
金额合计		(大写)	肆万肆仟叁佰零叁圆捌角捌分				¥ 44,303.88
			填票人 纳税人网上开具		备注 系统校验号码: 437155250800047243主管税务所(科、分局): 国家税务总局聊城市东昌府区税务局古楼税务分局 国家金库聊城市东昌府区支库, 社保编号: 12200000000002124512		

收  
据  
联  
  
交  
纳  
税  
人  
作  
完  
税  
证  
明

(第3次打印) 妥 善 保 管

中华人民共和国  
税收完税证明

No. 437155250700039567

填发日期: 2025 年 7 月 25 日 税务机关: 国家税务总局聊城市东昌府区税务局

纳税人识别号			91371502672200582N		纳税人名称		中恒和咨询有限公司	
原凭证号		税种	品目名称	税款所属时期		入(退)库日期		实缴(退)金额
437156250700064061		企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2025-07-01至2025-07-31		2025-07-25		28,702.72
437156250700064061		企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2025-07-01至2025-07-31		2025-07-25		14,351.36
437156250700064061		失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2025-07-01至2025-07-31		2025-07-25		1,255.67
437156250700064061		失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2025-07-01至2025-07-31		2025-07-25		538.25
437156250700064061		工伤保险费	工伤保险	2025-07-01至2025-07-31		2025-07-25		574.01
金额合计		(大写)	肆万伍仟肆佰贰拾贰元零壹分				45,422.01	
<div>税务机关 电子印章 (盖章) 征税专用章</div>			填 票 人  纳税人网上开具		备注 系统校验号码: 437155250700039567主管税务所(科、分局): 国家税务总局聊城市东昌府区税务局古楼税务分局 国家金库聊城市东昌府区支库, 社保编号: 12200000000002124512			

收  
据  
联  
  
交  
纳  
税  
人  
作  
完  
税  
证  
明

(第1次打印) 妥 善 保 管

## 8. 良好的商业信誉和健全的财务会计制度的证明文件

说明：（1）提供本单位 2024 年度经会计师事务所或第三方审计机构审计的年度财务审计报告，如企业成立不足年份，则提供本公司出具的财务报表或提供银行出具的证明文件。银行出具的证明文件应能说明该供应商与银行之间业务往来正常，企业信誉良好等。

中恒和咨询有限公司

# 审 计 报 告 书

聊金石会审字〔2025〕第 8 号

聊城金石有限责任会计师事务所

LIAOCHENG JINSHI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LTD.



# 审 计 报 告

聊金石会审字（2025）第 8 号

中恒和咨询有限公司：

## 一、审计意见

我们审计了中恒和咨询有限公司（以下简称中恒和咨询公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润表、现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照小企业会计准则的规定编制，公允反映了中恒和咨询公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中恒和咨询公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、其他信息

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

中恒和咨询公司管理层（以下简称管理层）负责按照小企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中恒和咨询公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中恒和咨询公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中恒和咨询公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露

## 中恒和咨询有限公司审计报告

的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中恒和咨询公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中恒和咨询公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

聊城金石有限责任会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年三月十五日



# 资产负债表

会小企01表

编制单位：中恒和咨询有限公司

2024年12月31日

单位：元

资 产	行次	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	2,469,284.21	1,657,174.28	短期借款	31	0.00	0.00
短期投资	2	0.00	0.00	应付票据	32	0.00	0.00
应收票据	3	0.00	0.00	应付账款	33	128,514.00	51,130.00
应收账款	4	6,377,651.16	5,054,829.19	预收账款	34	2,118,264.95	1,299,705.95
预付账款	5	268,653.52	262,265.53	应付职工薪酬	35	142,224.00	223,245.19
应收股利	6	0.00	0.00	应交税费	36	27,429.24	14,534.53
应收利息	7	0.00	0.00	应付利息	37	0.00	0.00
其他应收款	8	2,539,053.71	2,565,656.25	应付利润	38	0.00	0.00
存货	9	13,400.00	13,400.00	其他应付款	39	714,907.29	191,270.70
其中：原材料	10	0.00	0.00	其他流动负债	40		
在产品	11	0.00	0.00	流动负债合计	41	3,131,339.48	1,779,886.37
库存商品	12	0.00	0.00	非流动负债：			
周转材料	13	0.00	0.00	长期借款	42	0.00	0.00
其他流动资产	14			长期应付款	43	0.00	0.00
流动资产合计	15	11,668,042.60	9,553,325.25	递延收益	44	0.00	0.00
非流动资产				其他非流动负债	45		
长期债券投资	16	0.00	0.00	非流动负债合计	46	0.00	0.00
长期股权投资	17	0.00	0.00	负债合计	47	3,131,339.48	1,779,886.37
固定资产原价	18	3,236,067.59	2,632,240.15				
减：累计折旧	19	2,050,857.70	1,868,566.12				
固定资产账面价值	20	1,185,209.89	763,674.03				
在建工程	21	0.00	0.00				
工程物资	22	0.00	0.00				
固定资产清理	23	0.00	0.00				
生产性生物资产	24	0.00	0.00	所有者权益（或股东权益）			
无形资产	25	28,235.07	28,235.07	实收资本（或股本）	48	3,410,000.00	3,000,000.00
开发支出	26	0.00	0.00	资本公积	49	0.00	0.00
长期待摊费用	27	0.00	0.00	盈余公积	50	121,384.46	121,384.46
其他非流动资产	28			未分配利润	51	6,218,763.62	5,443,963.52
非流动资产合计	29	1,213,444.96	791,909.10	所有者权益（或股东权	52	9,750,148.08	8,565,347.98
资产总计	30	12,881,487.56	10,345,234.35	负债和所有者权益（或	53	12,881,487.56	10,345,234.35

单位负责人：

财务负责人：

填表人：

2021100603487

# 利润表

编制单位: 中恒和咨询有限公司

2024年度

会小企02表

单位: 元

项 目	行次	本年累计金额	上年累计金额
一、营业收入	1	8,997,836.53	6,521,963.96
减: 营业成本	2	6,134,079.52	4,379,355.72
税金及附加	3	28,437.60	18,684.17
其中: 消费税	4	0.00	0.00
城市维护建设税	6	0.00	0.00
资源税	7	0.00	0.00
土地增值税	8	4,739.58	3,114.02
城镇土地使用税、房产税、车船税、印花税	9	16,884.96	0.00
教育费附加、矿产资源补偿费、排污费	10	0.00	0.00
销售费用	11	0.00	13,500.00
其中: 商品维修费	12	0.00	12,500.00
广告费和业务宣传费	13	0.00	0.00
管理费用	14	1,987,605.58	2,294,463.74
其中: 开办费	15	55,719.35	162,933.87
业务招待费	16	269,805.04	210,890.13
研究费用	17	0.00	0.00
财务费用	18	-277.50	645.38
其中: 利息费用 (收入以“-”号填列)	19	-3,158.58	-2,030.64
加: 投资收益 (损失以“-”号填列)	20	0.00	0.00
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	21	847,991.33	-184,685.05
加: 营业外收入	22	17,550.90	21,849.75
其中: 政府补助	23	0.00	0.00
减: 营业外支出	24	180.00	11.20
其中: 坏账损失	25	0.00	0.00
无法收回的长期债券投资损失	26	0.00	0.00
无法收回的长期股权投资损失	27	0.00	0.00
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28	0.00	0.00
税收滞纳金	29	0.00	0.00
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	30	865,362.23	-162,846.50
减: 所得税费用	31	49,191.06	3,708.19
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	32	816,171.17	-166,554.69

单位负责人:

印跃

财务负责人:

马

填表人:

马



# 现金流量表

会小企03表  
单位: 元

2024年度

编制单位: 中恒和咨询有限公司

项目	行次	金额	补充资料	行次	金额
一、经营活动产生的现金流量:			1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	9,033,443.75	净利润	57	816,171.17
收到的税费返还	3	-	加: 计提的资产减值准备	58	-
收到的其他与经营活动有关的现金	8	734,934.57	固定资产折旧	59	182,291.58
现金流入小计	9	9,768,378.32	无形资产摊销	60	-
购买商品、接受劳务支付的现金	10	6,431,128.28	长期待摊费用摊销	61	-
支付给职工以及为职工支付的现金	12	1,650,009.66	待摊费用减少(减: 增加)	64	-
支付的各项税费	13	596,951.27	预提费用增加(减: 减少)	65	-
支付的其他与经营活动有关的现金	18	84,351.74	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	66	-
现金流出小计	20	8,762,440.95	固定资产报废损失	67	-
经营活动产生的现金流量净额	21	1,005,937.37	财务费用	68	-
二、投资活动产生的现金流量:			投资损失(减: 收益)	69	-
收回投资所收到的现金	22	-	递延税款贷项(减: 借项)	70	-
取得投资收益所收到的现金	23	-	存货的减少(减: 增加)	71	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	-	经营性应收项目的减少(减: 增加)	72	-1,302,607.42
收到的其他与投资活动有关的现金	28	-	经营性应付项目的增加(减: 减少)	73	1,351,453.11
现金流入小计	29	-	其他	74	-41,371.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	603,827.44	经营活动产生的现金流量净额	75	1,005,937.37
投资所支付的现金	31	-			
支付的其他与投资活动有关的现金	35	-			
现金流出小计	36	603,827.44			
投资活动产生的现金流量净额	37	-603,827.44	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
三、筹资活动产生的现金流量:			债务转为资本	76	
吸收投资所收到的现金	38	410,000.00	一年内到期的可转换公司债券	77	
借款所收到的现金	40	-	融资租入固定资产	78	
收到的其他与筹资活动有关的现金	43				
现金流入小计	44	410,000.00			
偿还债务所支付的现金	45				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		3、现金及现金等价物净增加情况:		
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		现金的期末余额	79	2,469,284.21
现金流出小计	53	-	减: 现金的期初余额	80	1,657,174.28
筹资活动产生的现金流量净额	54	410,000.00	加: 现金等价物的期末余额	81	
四、汇率变动对现金的影响	55		减: 现金等价物的期初余额	82	
五、现金及现金等价物净增加额	56	812,109.93	现金及现金等价物净增加额	83	812,109.93

填表人:

财务负责人:

单位负责人: 2021100603487



## 所有者权益变动表

项目		2024年度					上年金额						
		行次	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	1	3,000,000.00	0.00	0.00	121,384.46	5,443,963.52	8,565,347.98	3,000,000.00	0.00	0.00	121,384.46	5,443,963.52	8,565,347.98
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3					-41,371.07	-41,371.07					-34,851.71	-34,851.71
二、本年年初余额	4	3,000,000.00	0.00	0.00	121,384.46	5,402,592.45	8,523,976.91	3,000,000.00	-	-	121,384.46	5,610,518.21	8,731,902.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	410,000.00	0.00	0.00	0.00	816,171.17	1,226,171.17				0.00	-166,554.69	-166,554.69
（一）净利润	6					816,171.17	816,171.17					-166,554.69	-166,554.69
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	7												
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	8												
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	9												
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10												
4. 其他	11												
上述（一）和（二）小计	12					816,171.17	816,171.17					-166,554.69	-166,554.69
（三）所有者投入和减少资本	13	410,000.00	-	-	-	-	410,000.00						
1. 所有者投入资本	14	410,000.00					410,000.00						
2. 股份支付计入所有者权益的金额	15												
3. 其他	16												
（四）利润分配	17												
1. 提取盈余公积	18												
2. 对所有者（或股东）的分配	19												
3. 其他	20												
（五）所有者权益内部结转	21												
1. 资本公积转增资本（或股本）	22												
2. 盈余公积转增资本（或股本）	23												
3. 盈余公积弥补亏损	24												
4. 其他	25												
四、本年年末余额	26	3,410,000.00			121,384.46	6,218,763.62	9,750,148.08	3,000,000.00			121,384.46	5,443,963.52	8,565,347.98

## 中恒和咨询有限公司 二〇二四年财务报表附注

### 一、企业的基本情况

中恒和咨询有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于2006年2月15日，社会统一信用代码：91371502672200582N，法定代表人：吕跃昌，公司注册资本630万元，公司住所：山东省聊城市东昌府区湖南路西安交大科技园内5号楼7层。

公司经营范围包括：全过程工程咨询、规划编制咨询、PPP项目咨询；中期评价和后评价；项目决策策划；选址论证；项目建议书；可行性研究报告；项目申请报告；资金申请报告；节能评估；能源审计；能源消耗量审核；能源替代方案；社会稳定性风险评估、第三方考核评估；社会事务及项目评估评审、绩效评价；工程设计、实施方案、初步设计概算编制和审核、BIM咨询、项目代建、项目管理、项目验收；政府采购招标代理；工程监理；造价咨询；水资源论证、排污口论证；防洪评价；水土保持方案、水土保持监测及验收；环评；涉路工程技术评价；测绘测量；检验检测；统计调查、市场调查；档案整理服务（涉及许可经营的、凭许可证方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

### 二、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易或事项，按照《小企业会计准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则及有关财务会计制度的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策和会计估计

#### （一）会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## （二）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## （三）记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础，均以历史成本为计量属性。

## （四）现金及现金等价物的确定标准

公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （五）应收款项坏账准备

1、坏账的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项，或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，并有确凿证据证明仍然不能收回的应收款项。

2、坏账损失的核算：期末对应收款项逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## （六）存货

### 1、存货分类：

公司存货包括经营过程中为销售或耗用而持有的库存商品、包装物、低值易耗品等。

### 2、存货取得和发出的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

### 3、低值易耗品采用一次摊销法核算。

### 4、存货盘存制度：公司存货盘存采用永续盘存制。

### 5、存货跌价准备确认标准及计提方法：期末存货按照成本与可变现净值孰

低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量,但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量,可以合并计量成本与可变现净值;对于数量繁多、单价较低的存货,可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

#### (七) 固定资产

1、固定资产的标准:固定资产是公司销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,使用年限超过一年的有形资产。在满足下列条件时方确认固定资产:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产计价:固定资产按取得时实际成本计价。其中:

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。

(5) 通过非货币性交易、债务重组等取得的固定资产按相关会计准则确定的方法计价。

3、折旧方法:固定资产折旧采用平均年限法。对已计提减值的固定资产按减值后的金额计提折旧。

4、固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率及年折旧率如下:



资产类别	折旧年限	净残值率%	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-40	3	2.425-4.85
机械设备	10-12	3	8.08-9.7
运输设备	6	3	16.17
电子设备	3	3	32.33
办公设备	5	3	19.4

#### 5、固定资产减值准备的确认标准、计提方法

公司期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，按固定资产可收回金额低于其账面价值的差额确认并计提固定资产减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

(1) 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

(2) 公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；

(3) 同期市场利率大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产的可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

(4) 固定资产陈旧过时或发生实体损坏；

(5) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置固定资产等情形，从而对企业产生负面影响；

(6) 企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

(7) 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

#### (八) 在建工程

1、在建工程是指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及建设期间专门用于在建工程的借款的利息费用与汇兑损益。在建工程达到预定可使用状态时，停止其借款利息的资本化。

2、在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

3、在建工程减值准备的计提：公司于期末对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

(1) 长期停建并且预计未来3年内不会重新开工的在建工程；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### (九) 无形资产

1、无形资产的计价：公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；
- （6）运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

2、无形资产的摊销方法：公司无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

- （1）合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；
- （2）合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；
- （3）合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。
- （4）合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

3、无形资产减值准备确认标准、计提方法：当存在下列一项或若干项情况时，公司按无形资产可收回金额低于账面净值的差额计提无形资产减值准备：

(1) 某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

4、当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

(1) 某项无形资产已被其他新技术所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

(2) 某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

(3) 其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

#### (十) 长期待摊费用

长期待摊费用是指已经发生，但摊销期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括租入固定资产改良支出和租赁费等。

租赁费是指以经营性租赁方式租入固定资产发生的租赁费用，根据合同期限平均摊销。

其他长期待摊费用根据合同或协议期限与受益期限孰短原则确定摊销期限，并平均摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十一) 职工薪酬

职工薪酬是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职



工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

职工薪酬按照《企业会计准则第9号——职工薪酬》的有关规定进行确认和计量。

## （十二）收入

### 1、销售商品

（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；

（2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入企业；

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、提供劳务

（1）劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入。

（2）劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量的条件。

## （十三）所得税的会计处理方法

公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，公司对递延所得税资产和递延所得税负债按照税法规定、根据预期收回该资产或清偿该负债期间的税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，相应减记递延所得税资产的账面价值。

## 五、主要税项

（一）增值税：

公司为一般增值税纳税人，增值税税率 6%；

（二）城市维护建设税：

按实际缴纳流转税的 7% 计算缴纳；

(三) 教育费附加：

按实际缴纳流转税的 3% 计算缴纳；

(四) 地方教育费附加：

按实际缴纳流转税的 2% 计算缴纳；

(五) 所得税：

公司适用的所得税率为 25%。

## 六、财务报表重要项目的说明

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金		575,684.22
银行存款	2,469,284.21	1,081,490.06
合计	2,469,284.21	1,657,174.28

### (二) 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	2,278,131.36	35.72	2,462,799.19	48.72
1 至 2 年 (含 2 年)	1,619,259.80	25.39	751,960.00	14.88
2 至 3 年 (含 3 年)	720,960.00	11.30	134,100.00	2.65
3 年以上	1,759,300.00	27.59	1,705,970.00	33.75
合计	6,377,651.16	100	5,054,829.19	100

(2) 期末应收账款前五名明细

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)
聊城市江泰城市建设发展有限公司	488,860.00	7.67

聊城东安国有资本运营有限公司	478,000.00	7.49
聊城市昌元投资开发建设有限公司	455,000.00	7.13
聊城市金韵旅游发展有限公司	421,200.00	6.60
聊城市凤凰工业园投资开发有限公司	265,000.00	4.16
合计	2,108,060.00	33.05

(三) 预付账款

预付账款按账龄列示如下:

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	148,094.32	55.12	127,018.53	48.43
1 至 2 年 (含 2 年)	64,782.20	24.11		
2 至 3 年 (含 3 年)			79,470.00	30.30
3 年以上	55,777.00	20.76	55,777.00	21.27
合计	268,653.52	100	262,265.53	100

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款账龄列示如下:

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	111,394.03	4.39	76,350.00	2.98
1 至 2 年 (含 2 年)	4,000.00	0.16	41,346.57	1.61
2 至 3 年 (含 3 年)	17,500.00	0.69	543,800.00	21.20
3 年以上	2,406,159.68	94.77	1,904,159.68	74.22
合计	2,539,053.71	100	2,565,656.25	100

(2) 期末其他应账款前五名明细

单位(项目)名称	年末账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
赫晶	500,000.00	19.69
孙宇	400,000.00	15.75
宋洪涛	350,000.00	13.78



中恒和咨询有限公司二〇二四年度财务报表附注

单位(项目)名称	年末账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
张赛	350,000.00	13.78
王栋	200,000.00	7.88
合 计	1,800,000.00	70.89

(五) 存货

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
低值易耗品-办公家具	13,400.00			13,400.00
合 计	13,400.00			13,400.00

(六) 固定资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原价合计	2,632,240.15	603,827.44		3,236,067.59
二、累计折旧合计	1,868,566.12	182,291.58		2,050,857.70
三、固定资产减值准备累计金额合计				
四、固定资产账面价值合计	763,674.03	—	—	1,185,209.89

(七) 无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原价合计	28,537.87			28,537.87
二、累计摊销合计	302.80			302.80
三、无形资产减值准备累计金额合计				
四、无形资产账面价值合计	28,235.07			28,235.07

(八) 应付账款

应付账款按账龄分析如下：

账 龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	77,384.00	60.21	51,130.00	100
1 至 2 年	51,130.00	39.79		
2 至 3 年				

中恒和咨询有限公司二〇二四年度财务报表附注

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3 年以上				
合计	128,514.00	100	51,130.00	100

(九) 预收账款

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	894,900.00	42.25	37,192.95	2.86
1 至 2 年	20,851.95	0.98	87,000.00	6.69
2 至 3 年	87,000.00	4.11	35,200.00	2.71
3 年以上	1,115,513.00	52.66	1,140,313.00	87.74
合计	2,118,264.95	100	1,299,705.95	100

期末预收账款前五名明细:

单位(项目)名称	年末账面余额	占预收账款总额的比例 (%)
莘县祥城建设工程有限公司	798,900.00	37.71
山东祥泰置业开发有限公司	235,000.00	11.09
聊城市鸿福老年公寓	100,000.00	4.72
聊城高新技术产业开发区经济发展部	81,000.00	3.82
山东联信置业有限公司	60,000.00	2.83
合 计	1,274,900.00	60.19

(十) 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期应付	本期已付	期末余额
职工工资	223,245.19	1,568,988.47	1,650,009.66	142,224.00
合计	223,245.19	1,568,988.47	1,650,009.66	142,224.00

(十一) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	13,711.83	473,961.29	461,796.47	25,876.65
企业所得税		90,562.13	90,562.13	

中恒和咨询有限公司二〇二四年度财务报表附注

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
城市维护建设税	479.91	16,588.62	16,162.85	905.68
教育费附加	397.82	7,109.40	6,926.92	580.3
地方教育费附加	-55.03	4,739.58	4,617.94	66.61
车辆购置税		16,884.96	16,884.96	
合计	14,534.53	609,845.98	596,951.27	27,429.24

(十二) 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下:

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	557,527.29	77.99	59,397.68	31.05
1 至 2 年	25,506.68	3.57	21,873.02	11.44
2 至 3 年	21,873.32	3.06		
3 年以上	110,000.00	15.39	110,000.00	57.51
合计	714,907.29	100	191,270.70	100

(2) 期末其他应付款前五名明细:

单位(项目)名称	年末账面余额	占其他应付款总额的比例 (%)
吕跃昌	501,369.74	70.13
山东恒和工程咨询有限公司高唐分公司	100,000.00	13.99
海南海之信工程咨询有限公司	45,599.70	6.38
吕景阳	23,905.00	3.34
莘县扶贫开发办公室	19,500.00	2.73
合 计	690,374.44	96.57

(十三) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
吕跃昌	1,800,000.00	60	410,000.00		2,210,000.00	64.81

中恒和咨询有限公司二〇二四年度财务报表附注

投资者名称	年初余额		本年 增加	本年 减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
王栋	1,200,000.00	40			1,200,000.00	35.19
合计	3,000,000.00	100	410,000.00		3,410,000.00	100

(十四) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	121,384.46			121,384.46
合 计	121,384.46			121,384.46

(十五) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初余额	5,443,963.52	5,645,369.92
本年增加额	816,171.17	-166,554.69
其中：本年净利润转入	816,171.17	-166,554.69
其他调整因素		
本年减少额	41,371.07	34,851.71
其中：本年提取盈余公积数		
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少	41,371.07	34,851.71
本年期末余额	6,218,763.62	5,443,963.52

(十六) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,997,836.53	6,134,079.52	6,521,963.96	4,379,355.72
合计	8,997,836.53	6,134,079.52	6,521,963.96	4,379,355.72

(十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
税金及附加	28,437.60	18,684.17



中恒和咨询有限公司二〇二四年度财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
合计	28,437.60	18,684.17

(十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
广告宣传费		12,500.00
业务宣传费		1,000.00
合计		13,500.00

(十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
基本养老保险费	570,302.54	702,036.00
办公费	272,493.86	258,800.67
交通差旅费	269,805.04	210,890.13
基本医疗保险费	209,640.60	284,697.40
折旧费	182,291.58	172,328.70
公积金	111,600.00	135,300.00
职工福利费	105,222.03	33,674.32
业务招待费	87,063.00	83,541.51
汽车费用	55,719.35	162,933.87
房租物业费	33,779.20	36,184.15
失业保险费	23,764.40	29,251.50
残疾人保障金	22,464.92	23,536.81
住房公积金	22,100.00	
工伤保险费	9,506.27	17,550.99
快递费	5,956.69	7,169.58
工会经费	5,889.32	
印花税	6.78	
其他		35,246.07
工资		101,322.04
合计	1,987,605.58	2,294,463.74

(二十) 财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息费用	-3,158.58	-2,030.64
手续费	2,881.08	2,676.02
合计	-277.50	645.38

(二十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额
政府补助	17,550.90	21,846.63
其他		3.12
合计	17,550.90	21,849.75

(二十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额
罚款支出	180.00	11.20
合计	180.00	11.20

(二十三) 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	49,191.06	3,708.19
合计	49,191.06	3,708.19

七、或有事项的说明 无

八、资产负债表日后调整事项 无

九、重要资产转让及其出售的说明 无

十、其他需要说明的重大事项

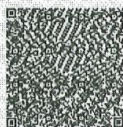
截止 2024 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的其他重大事项。

十一、财务报表的批准

年度财务报表经公司董事会批准报出。

中恒和咨询有限公司





照  
执  
业  
证

统一社会信用代码  
91371500720749175W

扫描录入 信息系多案著  
扫描、用统登、信  
二维、国家信记、许  
码企公解各、  
径业小更 监

（本）  
（一）  
一

名称 聊城金石有限责任会计师事务所

注册资本 壹佰零捌万元整

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期 1999年12月22日

法定代表人 王乐成

营业期限 1999 年 12 月 22 日至 年 月 日

范围

住所 聊城市湖南东路66号

[illegible]

登记机关

2022 年 02 月 16 日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

<http://www.psxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制



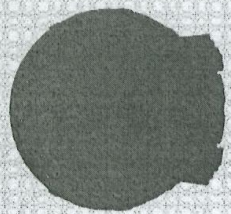
证书序号: 0015916

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 山东省财政厅  
二〇二二年三月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 聊城金石有限责任公司会计师事务所  
首席合伙人: 王乐成  
主任会计师: 王乐成  
经营场所: 聊城市湖南东路66号

组织形式: 有限责任  
执业证书编号: 37130003  
批准执业文号: 鲁财会协字[1999]156号  
批准执业日期: 1999年12月08日





姓 名 王彦彦  
 Full name  
 性 别 女  
 Sex  
 出生日期 1967-03-01  
 Date of birth  
 工作单位 聊城金石有限责任会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 372501670301242  
 Identity card No.



本证书为持证人执行注册会计师业务  
 法定资格的依据证明。  
 本证书如遗失或损毁以上级财政部门  
 会销毁或作无效处理。

This certificate serves as a credential for the  
 certificate holder to conduct the statutory  
 business of CPAs.  
 This certificate is valid subject to being sealed  
 with an embossed stamp by the Institute of  
 Certified Public Accountants at provincial level  
 or above.



中华人民共和国财政部  
 Issued by the Ministry of Finance  
 of the People's Republic of China



本证书有效期一年，期满有效一年，  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



2016年3月10日

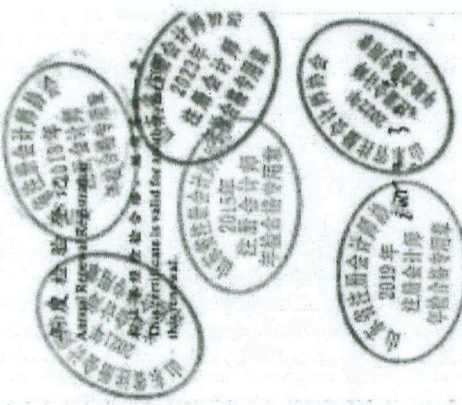
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



本证书有效期一年，期满有效一年，  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



2017年3月10日



证书编号: 371300300005  
 No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institution of CPAs

发证日期: 1995 年 03 月 27 日  
 Date of Issuance



This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 371300030015  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 02 月 01 日  
Date of Issuance

年 月 日  
y m d



姓名: 郭迪  
性别: 男  
出生日期: 1992-06-14  
工作单位: 山东金石有限责任会计师事务所  
身份证号码: 371521199206144611





## 中恒和咨询有限公司 2024 年度财务情况说明

### 一、公司简介

中恒和咨询有限公司（原山东恒和工程咨询有限公司）成立于 2006-2-15，注册资金为 630.00 万元，统一社会信用代码为 91371502672200582N，企业注册地址位于山东省聊城市东昌府区湖南路西安交大科技园内 5 号楼 7 层，经营范围包含：过程工程咨询、规划编制咨询、PPP 项目咨询；中期评价和后评价；项目决策策划；选址论证；项目建议书；可行性研究报告；项目申请报告；资金申请报告；节能评估；能源审计；能源消耗量审核；能源替代方案；社会稳定风险评估、第三方考核评估；社会事务及项目评估评审、绩效评价；工程设计、实施方案、初步设计概算编制和审核、BIM 咨询、项目代建、项目管理、项目验收；政府采购招标代理；工程监理；造价咨询；水资源论证、排污口论证；防洪评价；水土保持方案、水土保持监测及验收；环评；涉路工程技术评价；测绘测量；检验检测；统计调查、市场调查；档案整理服务（涉及许可经营的、凭许可证方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）中恒和咨询有限公司目前的经营状态为开业。

## 二、财务情况说明

科目名称	说明	期末数
一、资产总额	元	12,881,487.56
(1) 流动资产	元	11,668,042.60
(2) 非流动资产	元	1,213,444.96
二、负债总额	元	3,131,339.48
(1) 流动负债	元	3,131,339.48
(2) 长期负债	元	-
三、所有者权益	元	9,750,148.08
四、利润总额	元	865,362.23
五、净利润	元	816,171.17
六、企业财务评价指标		
(1) 流动比率	流动资产/流动负债	372.60%
(2) 资产负债率	负债总额/资产总额	24.30%
(3) 产权比率	负债总额/所有者权益	32.12%
(4) 总资产利润率	净利润/平均总资产	7.02%
(5) 净资产收益率	净利润/平均净资产	8.91%



(2) 供应商提供企业有关财务会计制度。

## 财务管理制度

### 第一章 总则

第一条 为加强公司的财务工作，发挥财务在公司经营管理和提高经济效益中的作用，特制定本规定。

第二条 公司财务部门的职能是：

(一)认真贯彻执行国家有关的财务管理制度和税收制度，执行公司统一的财务制度；

(二)建立健全财务管理的各种规章制度，编制财务计划，加强经营核算管理，反映、分析财务计划的执行情况，检查监督财务纪律的执行情况；

(三)积极为经营管理服务，通过财务监督发现问题，提出改进意见，促进公司取得较好的经济效益；

(四)厉行节约，合理使用资金；

(五)合理分配公司收入，及时完成需要上交的税收及管理费用；

(六)积极主动与有关机构及财政、税务、银行部门沟通，及时掌握相关法律法规的变化，有效规范财务工作，及时提供财务报表和有关资料；

(七)完成公司交给的其他工作。

第三条 公司财务部由财务经理、会计和出纳人员组成。

第四条 公司各部门和职员办理财会事务，必须遵守本规定。

### 第二章 财务工作岗位职责

第五条 财务经理负责组织本公司的下列工作：

(一)编制和执行预算、财务收支计划、拟订资金筹措和使用方案，开辟财源，有效地使用资金；

(二)进行成本费用预测、计划、控制、核算、分析和考核，督促本公

司有关部门降低消耗、节约费用、提高经济效益；

(三)建立健全经济核算制度，利用财务会计资料进行经济活动分析，及时向总经理提出合理化建议；

(四)组织领导财务部门的工作，分配和监督其他人员的工作任务，制定考核奖惩指标；

(五)负责建立和完善公司已有的财务核算体系，生产管理控制流程，成本归集分配制度；

(六)承办公司领导交办的其他工作。

第六条 会计的主要工作职责是：

(一)按照国家会计制度的规定、记帐、复帐、报帐做到手续完备，数字准确，帐目清楚，按期报帐；

(二)按照经济核算原则，定期、不定期检查、分析公司财务、成本和利润的执行情况，挖掘增收节支潜力，考核资金使用效果，当好公司参谋；

(三)妥善保管会计凭证、会计帐簿、会计报表和其他会计资料；

(四)完成总经理或财务经理交付的其他工作。

第七条 出纳的主要工作职责是：

(一)认真执行现金管理制度；

(二)严格执行库存现金限额，超过部分必须及时送存银行，不坐支现金，不认白条抵押现金；

(三)建立健全现金出纳各种帐目，严格审核现金收付凭证；

(四)严格支票管理制度，编制支票使用手续，使用支票须经总经理签字后，方可生效；

(五)积极配合银行做好对帐、报帐工作；

(六)配合会计做好各种帐务处理;

(七)完成总经理或财务经理交付的其他工作。

### 第三章 财务工作管理

第八条 会计年度自一月一日起至十二月三十一日止。

第九条 会计凭证、会计帐簿、会计报表和其他会计资料必须真实、准确、完整,并符合会计制度的规定。

第十条 财务工作人员办理会计事项必须填制或取得原始凭证,并根据审核的原始凭证编制记帐凭证。会计、出纳员记帐,都必须在记帐凭证上签字。

第十一条 财务人员应当会同总经理办公室专人定期进行财务清查,保证帐簿记录与实物、款项相符。

第十二条 财务工作人员应根据帐簿记录编制会计报表上报总经理,并报送有关部门。会计报表每月由会计编制,财务经理负责审核,上报一次。会计报表须经财务经理、总经理签名或盖章。

第十三条 财务工作人员对本公司的各项经济实行会计监督。财务工作人员对不真实、不合法的原始凭证,不予受理;对记载不准确、不完整的原始凭证,予以退回,要求更正、补充。

第十四条 财务工作人员发现帐簿记录与实物、款项不符时,应及时向总经理或主管副总经理书面报告,并请求查明原因,作出处理。财务工作人员对上述事项无权自行作出处理。

第十五条 财务工作应当建立内部稽核制度,并做好内部审计。

出纳人员不得兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权和债务帐目的登记工作。

#### 第四章 支票管理

第十六条 支票由出纳员或财务经理指定专人保管。支票使用时须有“请购审批单”，经财务经理、总经理批准签字，然后将支票按批准金额封头，加盖印章、填写日期、用途、登记号码，领用人在支票领用簿上签字备查。

第十七条 支票付款后凭支票存根，发票由经手人签字、会计核对(购置物品由保管员签字)、财务经理、总经理审批。填写金额要无误，完成后交出纳人员。出纳员统一编制凭证号，按规定登记银行帐号，原支票领用人在“支票借款单”及登记簿上注销。

第十八条 支票借款应在签发支票之日起五个工作日内清算，超期的财务人员月底清帐时凭“支票借款单”转应收个人款，发工资时从领用工资内扣还，当月工资扣还不足，逐月延扣以后的工资，领用人完善报帐手续后再作补发工资处理。

第十九条 对报销时短缺的金额，由支票领用人办理现金借款手续，并按现金借款管理规定执行。凡一周内支出款项累计超过 10000 元或现金支出超过 5000 元时，会计或出纳人员应文字性报告财务经理。凡与公司业务无关款项，不分金额大小由承办人文字性报告财务经理。

第二十条 凡 1000 元以上的款项进入银行帐户两日内，会计或出纳人员应文字性报告财务经理。

第二十一条 公司财务人员支付(包括公私借用)每一笔款项，不论金额大小均须财务经理会同总经理联签字。总经理外出应由财务人员设法通知，经总经理授权可委托其他负责人代签，同意后可先付款后补签。

#### 第五章 现金管理



第二十二条 公司可以在下列范围内使用现金：

(一)职员工资、津贴、奖金；

(二)个人劳务报酬；

(三)出差人员必须携带的差旅费；

(四)结算起点以下的零星支出；

(五)总经理批准的其他开支。前款结算起点定为 1000 元，结算规定的调整，由总经理确定。

第二十三条 除本规定第二十二条外，财务人员支付个人款项，超过使用现金限额的部分，应当以支票支付；确需全额支付现金的，经财务经理审核，总经理批准后支付现金。

第二十四条 公司固定资产、原料辅料、车辆保管维修、代办运输费用、办公用品、劳保、福利及其他工作用品必须采取转帐结算方式，不得使用现金。

第二十五条 日常零星开支所需库存现金限额为 5000 元。超额部分应存入银行。

第二十六条 财务人员支付现金，可以从公司库存现金限额中支付或从银行存款中提取，不得从现金收入中直接支付(即坐支)。因特殊情况确需坐支的，应事先报经财务经理批准。

第二十七条 财务人员从银行提取现金，应由财务经理批准后提取。

第二十八条 公司职员因工作需要借用现金，需填写《借款单》经会计审核；交财务经理、总经理批准签字后方可借用。并按借款审批程序第二条执行。超过还款期限即转应收款，在当月工资中扣还。

第二十九条 符合本规定第二十二条的，凭发票、工资单、差旅费单及

公司认可的有效报销或领款凭证，经手人签字，会计审核，财务经理、总经理批准后由出纳支付现金。

第三十条 发票及报销单经总经理批准后，由会计审核，经手人签字，金额无误，填制记帐凭证。

第三十一条 工资由财务人员依据办公室及各部门每月提供的核发工资资料代理编制职员工资表，交总经理审核，财务经理、总经理签字，财务人员按时提款，当月发放工资，填制记帐凭证，进行帐务处理。

第三十二条 差旅费及各种补助单(包括领款单)，由部门经理签字，会计审核时间、天数无误并报财务经理复核后，送总经理签字，填制凭证，交出纳员付款，办理会计核算手续。

第三十三条 出纳人员应当建立健全现金、银行存款帐目，逐笔记载现金、银行款项支付。帐目应当日清月结，每日结算，帐款相符。

## 第六章 会计档案管理

第三十五条 凡是本公司的会计凭证、会计帐簿、会计报表、会计文件和其他有保存价值的资料，均应归档。

第三十六条 会计凭证应按季、按编号顺序每季度装订成册，标明月份、季度、年起止、号数、单据张数，由会计及有关人员签名盖章(包括制单、审核、记帐、主管)，由财务经理指定专人归档保存，归档前应加以装订。

第三十七条 会计报表应分季、年报、按时归档，由财务经理指定专人保管，并分类填制目录。第四十一条 会计档案不得携带外出，凡查阅、复制、摘录会计档案，须经财务经理批准。

第三十八条 本规定由公司财务部负责解释。

第三十九条 本规定自发布之日起生效试行。

9. 供应商出具参加政府采购活动前三年内，在经营活动中没有重大违法记录的书面声明（加盖单位公章）

无重大违法记录书面声明

致：南阳市宛城区发展和改革委员会

我方在参加政府采购活动前 3 年内，在经营活动中没有重大违法记录①。

特此声明。

如果以上声明不真实，我方全部承担虚假响应（投标）的责任，并接受依法施行的处罚。

供应商（公章）：中恒和咨询有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表（签字）：\_\_\_\_\_

日期： 2025 年 12 月 10 日

注①重大违法记录，是指投标人因违法经营受到刑事处罚或者责令停产停业、吊销许可证或者执照、较大数额罚款等行政处罚。

投标人在参加政府采购活动前 3 年内因违法经营被禁止在一定期限内参加政府采购活动，期限届满的，可以参加政府采购活动。

## 10. 供应商诚信承诺书

### 诚信承诺书

为维护市场公平竞争，营造诚实守信的公共资源交易环境，本公司郑重承诺：

1、本次投标在电子响应文件中的所有信息均真实有效，提交的材料无任何伪造、修改或虚假成分，材料所述内容均为本公司真实拥有。若违反本承诺，一经查实，本公司愿意接受公开通报，自愿退出所有正在进行的交易项目，按照《中华人民共和国政府采购法》

第七十七条和《中华人民共和国政府采购法实施条例》等相关法律规定，主动接受处罚，并承担相应法律责任；

2、本公司在参加本项目过程中严格遵守各项诚信廉洁规定，如有违反，自愿按规定接受处罚。

承诺人法定名称（盖章）：中恒和咨询有限公司

承诺人法定地址：山东省聊城市东昌府区湖南路西安交大科技园 5 号楼 7 层

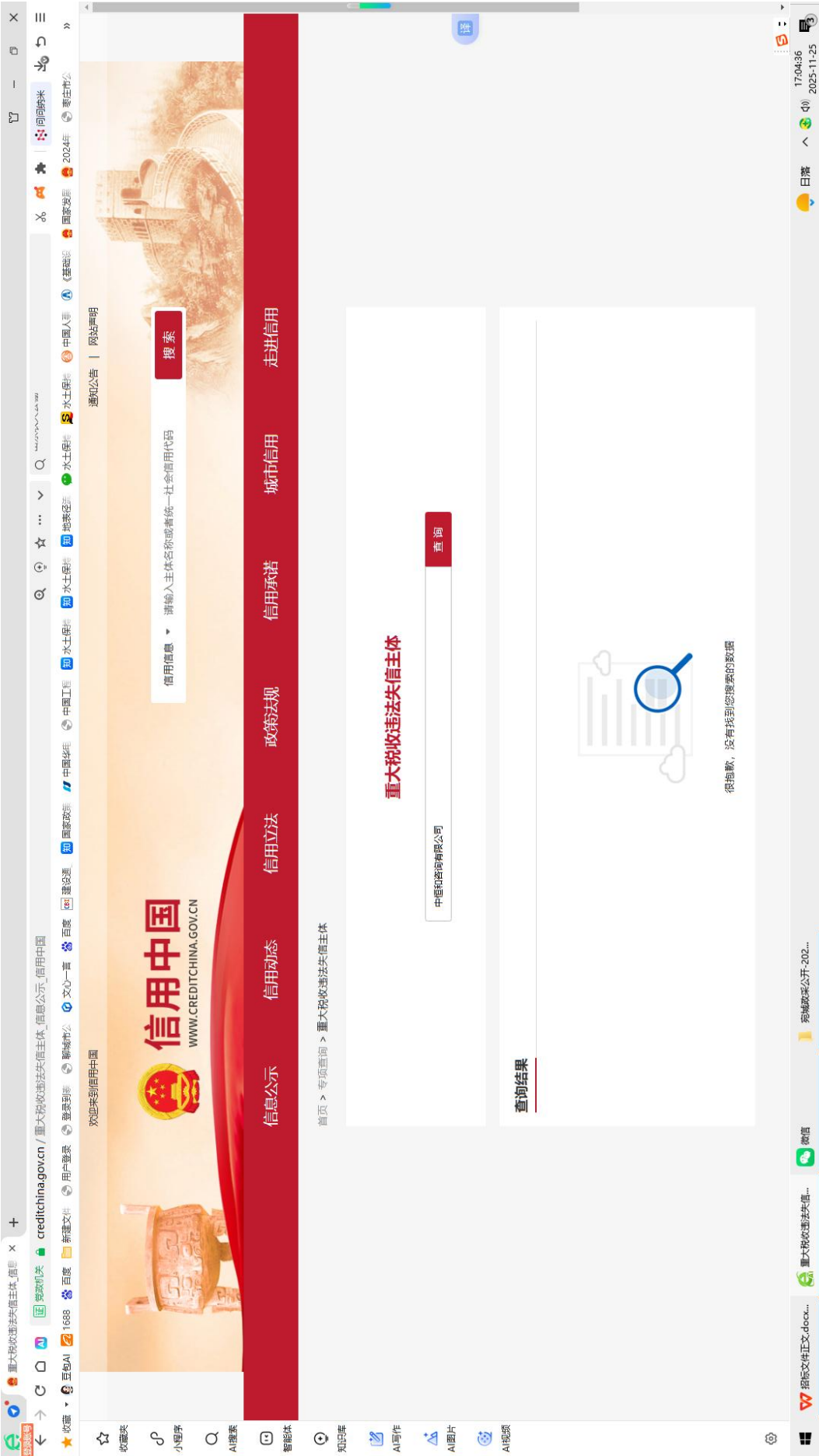
授权代表（签字或盖章）：吕景翔

电话：18563520688

日期： 2025 年 12 月 10 日



[illegible]



[illegible]

## 12. 其他资格证明

按照南阳市财政局《关于在政府采购活动中施行供应商资格信用承诺制的通知》宛财购〔2023〕4号的要求，对于市本级政府采购项目，全部实施供应商资格信用承诺，供应商在投标时，按照规定提供“南阳市政府采购供应商信用承诺函”（详见附件）的，无需再提交上述5-9项证明材料”。供应商在入围后，应将上述由信用承诺书替代的证明材料提交征集人或采购代理机构，证明材料将随公告一并公示。



## 南阳市政府采购供应商信用承诺函

致（征集人或采购代理机构）：南阳市宛城区发展和改革委员会

单位名称：中恒和咨询有限公司

统一社会信用代码：91371502672200582N

法定代表人：吕跃昌

联系地址和电话：聊城市东昌府区湖南路西安交大科技园内 5 号楼 7 层、0635-8932293

我单位自愿参加本次政府采购活动，严格遵守《中华人民共和国政府采购法》及相关法律法规，坚守公开、公平、公正和诚实信用的原则，依法诚信经营，无条件遵守本次政府采购活动的各项规定。并且郑重承诺，本单位符合《中华人民共和国政府采购法》第二十二条规定的条件：

- （一）具有独立承担民事责任的能力；
- （二）具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度；
- （三）具有履行合同所必需的设备和专业技术能力；
- （四）有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录；
- （五）参加政府采购活动前三年内，在经营活动中没有重大违法记录；
- （六）法律、行政法规规定的其他条件。

我单位保证上述承诺事项的真实性，如有弄虚作假或其他违法违规行为，愿意承担一切法律责任，并承担因此所造成的一切损失。

供应商（企业电子章）：中恒和咨询有限公司

法定代表人或授权代表（签字或电子印章）：\_\_\_\_\_

日期： 2025 年 12 月 10 日

注：

- 1、供应商须在响应文件中按此模板提供承诺函，未提供视为未实质性响应征集文件要求，按无效响应处理。
- 2、供应商的法定代表人或者授权代表的签字或盖章应真实、有效，如由授权代表签字或盖章的，应提供“法定代表人授权书”。

## 承诺书

我单位自愿参加本次政府采购活动，并且郑重承诺，单位负责人为同一人、存在直系亲属关系、或者存在控股、管理关系的不同单位，不同时参加本项目的投标。

我单位保证上述承诺事项的真实性，如有弄虚作假或其他违法违规行为，愿意承担一切法律责任，并承担因此所造成的一切损失。

供应商（企业电子章）：中恒和咨询有限公司

法定代表人或授权代表（签字或电子印章）：\_\_\_\_\_

日期： 2025 年 12 月 10 日

## 承诺书

我单位自愿参加本次政府采购活动，并且郑重承诺，本次投标不采取联合体投标，中标后不转包和分包。

我单位保证上述承诺事项的真实性，如有弄虚作假或其他违法违规行为，愿意承担一切法律责任，并承担因此所造成的一切损失。

供应商（企业电子章）：中恒和咨询有限公司

法定代表人或授权代表（签字或电子印章）：\_\_\_\_\_

日期： 2025 年 12 月 10 日

## 承诺书

我单位自愿参加本次政府采购活动，并且郑重承诺，在本次政府采购活动中遵守国家有关法律、法规、规章。

我单位保证上述承诺事项的真实性，如有弄虚作假或其他违法违规行为，愿意承担一切法律责任，并承担因此所造成的一切损失。

供应商（企业电子章）：中恒和咨询有限公司

法定代表人或授权代表（签字或电子印章）：\_\_\_\_\_

日期： 2025 年 12 月 10 日