

# 财税顾问协议书

甲方：北京创联致信科技有限公司

法定代表人：蔡建

地址：北京市朝阳区小营北路19号二层206室

联系人：欧妍

联系电话：010-82746952

乙方：海南鸿冠宇智信息技术有限公司

法定代表人：雷鸣

地址：海南省海口市秀英区秀英街道海盛路35号豪达大厦3楼199号

联系人：杨映澜

联系电话：13801015704

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国民法典》等有关法律、法规的规定，甲方决定在财务诊断评估、税务筹划、投资项目评估与财务测算、财务指标优化咨询等事项方面聘请乙方作为顾问，乙方同意担任甲方的财税顾问，为企业直接提供日常咨询服务和专项顾问的有偿顾问咨询服务，旨在为企业长远发展提供技术型操作，服务及策略型增值服务，缔造稳定、稳固、长久的合作关系。甲乙双方在“平等自愿、诚实守信、互惠互利、长期合作”的原则基础上，经友好协商，达成以下协议。

## 一、财务顾问的服务内容、方式和费用

(一) 乙方提供的财务顾问分类：日常咨询服务、财务风险综合诊断定期培训服务和专项顾问服务。日常咨询服务和定期培训服务为基本服务，具体内容包括：政策法规咨询，财务咨询，税务咨询，专项顾问服务为选择性服务，是在日常服务的基础上，乙方根据甲方需要，利用自身专业优势，就特



定项目提供的深入财务顾问服务。

## （二） 日常咨询服务内容

1、**政策法规咨询：**乙方负责及时向甲方提供与资本运营相关的国家政策、法律法规等信息，并为企业资本运营提供相关的法律、法规、政策咨询服务，帮助企业正确理解与运用。

2、**财务咨询：**协助客户接受国家资产管理委员会对公司财务状况的审查，为客户提升财务管理能力、优化财务指标、降低财务成本、融资安排等提供财务咨询；财务岗位职能设计、财务制度设计、财务注重规划；为客户资金风险管理和债务管理提供财务咨询。

### 3、**税务咨询：**

#### （1） 辅导

宣传国家税法，辅导相关人员熟悉与贵公司经营业务相关的各项税收政策、法令和税收征管规定，以及相应的财务会计处理规定，帮助相关人员提高其业务水平，做到依法纳税，不错不漏。

#### （2） 释疑

依照税收法规，对公司提出咨询的税收问题进行解答。

## （三） 财务风险综合诊断服务

### 1、**财务诊断服务：**

（1）**财务管理基础工作诊断：**公司财务规章制度是否建立，执行是否有效。公司是否按照有关财务会计法规规定的要求开立账户，设置了相应的、适宜公司发展的财力组织机构，公司内部各职能机构之间是否分工明确，是否符合内部控制制度的要求。

#### （2）**财务状况综合诊断：**

①**变现能力诊断。**检查公司偿债能力、公司流动资产管理能力以及流动资产与流动负债是否相适应。

②**资产运营效率诊断。**通过对存货周转率、应收账款周转率、应付账款周转率等指标分析，考核公司在资产管理方面的效率。

③**获利能力诊断。**通过对毛利率、营业利润率、净利润率、总资产收益率、净资产收益率、每股收益率等指标分析，诊断公司以成本赚取利润，以资本获得

增值的能力。

④公司发展能力诊断。通过运用总资产增长率、固定资产增长率、三年利润平均增长率、三年资本平均增长率等指标诊断公司在激烈市场竞争中长期发展能力。

⑤财务状况综合诊断。运用杜邦分析、信用能力指数、单项比率法、综合比率法等方法全面落实、立体的诊断公司生存、发展、创新、获利的能力。

## 2、税务筹划：

(1) 进行不同目的的税务审阅，包括税务审慎性审阅、税务合规性审阅、专项税务审阅提示现存税收结构中存在的税收风险和有待改进的环节；

(2) 了解公司经营结构动作特点，逐一对经营过程中涉及的税种进行分析，挖掘节税潜力；

(3) 结合公司整体经营思路，为公司确定、改变经营方针与战略提供相关内部税务政策的调整与改进建议；

(4) 帮助公司贯彻实施税收筹划方案

## 3、公司策略优化咨询：

(1) 公司经营策略规划与制定流程设计；

(2) 公司战略的优化、集团管理方案设计；

(3) 公司全面预算制度的设计与实施方案规划；

(4) 公司财务人员相关政策法律法规的培训。

## (四) 专项顾问服务内容

1、财务状况分析报告：向委托方提交公司财务状况报告，公司财务状况报告，在此基础上提交年度财务分析报告，对公司财务状况进行垂直比较分析和行业比较分析，年度财务指标预测和敏感性分析，年度资本运营管理情况分析等。

2、管理咨询：针对企业的行业背景和发展现状，为企业可持续发展提供长期战略规划和管理咨询；协助企业建立健全法人治理结构、完善内部管理。

## (五) 服务方式

1、随时就经营管理中遇到的问题向乙方咨询，乙方根据甲方的行业特点和发展阶段，利用自己的专业优势，为甲方提供相关信息和咨询意见；

2、双方根据实际需要，采取乙方定期对甲方上门走访服务、实地调研考察、



双方定期会晤等双方认可的交流和工作方式；

### 财务顾问费用

乙方作为甲方聘请的财税顾问，应向甲方收取咨询服务费用根据双方协商的结果进行结算。服务时间 2024 年 8 月至 2025 年 7 月。付款方式：银行转账。付款时间为每月公司发薪日。

乙方账号：4618 9999 1013 0006 0224 6

户名：海南鸿冠宇智信息技术有限公司

开户银行：交通银行海南支行

乙方应于甲方付款之日起三十日内，向甲方开具并交付等额合法之增值税专用发票，开票项目为【咨询服务费】甲方发票信息：

企业名称：北京创联致信科技有限公司

纳税人识别号：91110108596007659D

企业注册地址：北京市朝阳区小营北路 19 号二层 206 室

电 话：010-82746952

开户银行：招商银行股份有限公司北京慧忠北里支行

银行账号：110946919610501

2、双方认为需要进行实地调研、双方会晤等交流方式，由甲方负担实际发生的费用。

3、双方认为需要的为提供咨询服务而发生的其他费用，由甲方负担实际发生的费用。

4、甲方需要乙方提供专项顾问服务时，如服务内容明显走出本协议所涵盖范围时，双方应另行签订协议，明确服务的具体内容和收费金额，乙方承诺对甲方按优惠标准收取服务费用。

## 二、双方的权利和义务

### （一）乙方的权利和义务

#### 1、乙方的权利：

（1）有了解甲方财务、生产、销售、投资、财务状况变动、资金动作、企业重大经营决定等经营管理情况的权利；

（2）乙方在行使上述权力时，有权要求甲方予以配合、披露各种信息资料；

(3) 有依据专家的意见对甲方的生产、经营、管理工作提出建议的权利；

(4) 有收取顾问服务费用和报酬的权利；

## 2、乙方的义务：

(1) 乙方按照本协议的规定全面、及时地履行本合同；

(2) 乙方有组织有关专家就本协议约定的顾问服务项目进行调查研究、分析论证、提出顾问意见及书面服务报告的义务；

(3) 乙方承诺不接受任何针对甲方的敌意业务委托，并将尽最大努力维护甲方的利益；

(4) 乙方谋求与甲方进行长期稳定的业务合作，承诺尽最大可能站在甲方立场进行经营管理筹划，为甲方提供财务咨询服务。

(5) 乙方有维护甲方利益、保守甲方商业秘密、约束乙方服务人员之义务；并保证乙方人员、乙方组织的专家均履行乙方同等的保密义务。

(6) 乙方保证具有提供本协议项下各项服务应具备的资质和能力，保证提供服务不违反相关法律法规的规定。

## (二) 甲方的权利和义务

### 1、甲方的权利：

(1) 甲方有权要求乙方组织有关专家提供高质量顾问服务的权利；

(2) 对乙方提供的顾问服务建议和报告甲方有权进行审议、修改并且最终决定是否采用的权利。

### 2、甲方的义务

(1) 有向乙方提供相关本公司股权结构、财务、市场、经营、投资、规划、内部重大经营决定等信息、资料之义务，并对其准确性、完整性、合法性和及时性负责；

(2) 有听取乙方顾问意见和报告、并为乙方工作提供便利之义务，但除本协议约定之外，不另行负担费用；

(3) 有依据本协议之规定，向乙方支付有关费用和报酬之义务；

(4) 正确使用乙方提供的咨询信息和管理建议，由于甲方错误理解和使用乙方提供的信息和建议而造成的损失，乙方不承担责任。

(5) 甲方应承担保密义务，未经许可，甲方不得向第三方提供（披露）乙方提

交给甲方的材料与文件。

### 三、保密及资料的所有权

1、双方同意除非政府或法律的原因，本协议任何一方不得以任何理由向任何人披露根据本协议而取得的对方的资料、信息、数据、也不得以任何其它方式给对方造成损失，否则违约方应承担赔偿责任。

2、乙方根据本协议组织其他单位的专业人士参加顾问服务小组，并向顾问服务小组组成人员披露有关资料和信息不得视为乙方违反了保密责任与义务，但乙方应保证前述人员履行乙方同等的保密义务。

3、本协议任何一方根据本协议从对方取得的任何资料、信息、数据或其它任何形式的资料的所有权归对方所有，在有关顾问服务业务完成或者本协议终止以后应及时归还对方，乙方因业务纪录存档需要而形成的复印材料除外。

### 四、协议的效力与违约责任

1、本协议生效后，除双方商定或不可抗拒的原因外，任何一方不得单方解除本协议。

2、乙方未按约定完成本协议项下的服务的，甲方将不予支付剩余未支付的服务费。

3、协议一式贰份，双方各执壹份。未尽事宜，经双方磋商后，可另立补充协议，具有同等法律效力。

4、协议自双方法定代表人签字或盖章并加盖公章之日起生效。

5、协议有效期： 2023 年 8 月至 2024 年 7 月。

6、双方因履行本合同产生的争议，应友好协议解决，协商不成的，任何一方有权向甲方所在地有管辖权的人民法院解决。

甲方（公章）：

乙方（公章）：

法定代表人：

法定代表人：

签约日期：

签约日期：

