

华泰联合证券有限责任公司

**关于友谊国际工程咨询股份有限公司向
不特定合格投资者公开发行股票并在北
京证券交易所上市辅导工作进展报告**

（第三期）



二〇二四年十月

中国证券监督管理委员会湖南监管局：

友谊国际工程咨询股份有限公司（以下简称“辅导对象”“友谊国际”）拟申请在中华人民共和国境内向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所（以下简称“北交所”）上市。华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”“保荐机构”）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2023年修订）》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《友谊国际工程咨询股份有限公司与华泰联合证券有限责任公司首次公开发行股票辅导协议》相关约定开展辅导工作。现就本期辅导工作进展情况报告如下：

一、辅导工作开展情况

（一）辅导人员

保荐机构安排的辅导小组成员包括：李刚、邹超、孔令明、周逊志，其中李刚任组长。

以上辅导小组成员均系华泰联合证券正式从业人员，均已取得证券从业资格，辅导人员具备有关法律、会计等必备的专业知识和技能，有较强的敬业精神。

（二）辅导时间及方式

中国证券监督管理委员会湖南监管局已于2024年1月8日对友谊国际进行了辅导备案登记，友谊国际的第三期辅导工作时间为2024年7月1日至2024年9月30日。

在本期辅导工作中，辅导人员结合公司情况，通过现场及网络会议沟通、中介机构协调会、资料学习、案例分析、尽职调查、问题诊断与专业咨询、多方讨论、督促整改等多种方式展开辅导工作。辅导对象对辅导计划的实施给予了积极配合，本辅导期内计划执行情况良好。

（三）辅导的主要内容

辅导期间，华泰联合证券辅导人员根据已制定的辅导计划和实施方案，认真对公司进行了相关辅导。在辅导工作中，华泰联合证券对公司存在的问题进行了全面梳理并提出相应整改建议。主要辅导内容如下：

1、重点政策及法律法规学习

对辅导对象董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东（或其法定代表人）进行介绍说明近期资本市场发行与审核动态的信息，持续督促接受辅导的人员进行全面的政策及法规知识学习，包括《关于深化上市公司并购重组市场改革的意见》《上市公司监管指引第 10 号——市值管理（征求意见稿）》《关于推动中长期资金入市的指导意见》《证监会系统离职人员入股拟上市企业监管规定（试行）》《关于进一步做好资本市场财务造假综合惩防工作的意见》等重点政策及法律法规的核心内容，督促被辅导人员积极学习上述重点政策及法律法规的相关内容。

2、督促半年度报告编制和披露工作

本辅导期内，华泰联合证券与公司财务负责人及会计师沟通讨论 2024 年半年度报告编制情况，了解公司 2024 年 1 月至 6 月的财务状况，经营成果，及 2024 年下半年业务发展规划，督促公司做好半年度报告披露工作。

3、公司法人治理与独立性

督促公司持续按照有关规定规范运作，修改完善符合上市公司要求的公司治理制度，不断完善公司治理结构。

4、公司内部控制

在本期辅导工作中，辅导机构督促公司进一步建立规范、合理的内部管理控制制度，强化人员管理，提高公司的经营效率，保证公司财务报告及管理信息的真实、可靠和完整，保障公司资产的安全，遵守国家法律法规和有关监管的要求。

5、公司财务核算

督促公司根据《企业会计准则》进一步完善财务核算制度，建立健全公司财务会计管理体系，加强业务流程管控、规范原始财务单据，强化公司财务核算规范性。

6、资本市场动态与监管要求

与公司管理层进行沟通，了解公司近期业务的发展情况，未来的发展规划，向其介绍资本市场最新动态、交易所最新的审核动态、行业内上市公司的发展情况、融资情况等最新的资本市场动态与监管要求。

7、督促友谊国际就年报问询进行回复

督促友谊国际对全国中小企业股份转让系统挂牌公司管理一部下发的《关于对友谊国际工程咨询股份有限公司的年报问询函》（公司一部年报问询函【2024】第180号，以下简称“问询函”）进行回复。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

天健会计师事务所（特殊普通合伙）系辅导对象聘请的审计机构，与华泰联合证券配合工作，对公司就报告期内财务规范性进行辅导。

湖南启元律师事务所系辅导对象聘请的法律服务机构，与华泰联合证券配合工作，对公司进行法律合规方面的辅导。

二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案

（一）前期辅导工作中发现问题及解决情况

1、关于接受辅导人员

前期辅导工作中发现辅导对象董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东（或其法定代表人）对证券市场的相关法律法规的掌握程度仍需持续加强。通过本期辅导工作，上述接受辅导人员对证券市场的相关法律法规的掌握程度有所提升，法制意识、自律意识和诚信意识有所提升。

2、持续完善公司治理及内部控制

虽然辅导对象已经建立了公司治理的相关制度，完善了内部控制制度并遵照执行，达到了规范运作的基本要求，但仍需不断完善。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

辅导工作小组将继续积极督促辅导对象相关制度的执行，就公司治理、内部控制制度、财务会计管理等内容开展专题培训，并对辅导对象可能存在的问题提出整改意见并督促整改，不断完善公司治理制度及内控制度，严格执行财务会计管理体系，进一步提升规范运作水平。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段，当前辅导小组人员将继续对辅导对象展开辅导工作。辅导小组将

按照《辅导协议》《辅导计划及实施方案》的安排继续有针对性地开展辅导工作，督促辅导对象对目前仍存在的一些尚待规范或完善的问题加以解决，协助辅导对象尽快实现完全符合上市公司要求的目标。

下一阶段辅导工作的具体安排如下：

继续推进法律、财务和业务的尽职调查工作，继续对公司的历史沿革、公司治理、财务核算等进行深入、全面的分析论证，并就尽职调查过程中发现的问题开展进一步的专项核查和整改规范。

（此页无正文，为《华泰联合证券有限责任公司关于友谊国际工程咨询股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市辅导工作进展报告（第三期）》之签章页）

本期辅导人员签名：

李刚（李 刚）

邹超（邹 超）

孔令明（孔令明）

周逊志（周逊志）

华泰联合证券有限责任公司（盖章）

