

# 开源证券股份有限公司文件

开源证字〔2024〕69号

---

## 关于贵州欧瑞欣合环保股份有限公司首次公开发行股票 并在北京证券交易所上市辅导工作进展情况报告 (第九期)

贵州欧瑞欣合环保股份有限公司(以下简称辅导对象)拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。开源证券股份有限公司作为辅导机构,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《贵州欧瑞欣合环保股份有限公司与开源证券股份有限公司签订的关于贵州欧瑞欣合环保股份有限公司向不特

定合格投资者公开发行股票并上市之辅导协议》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

本期辅导期间，辅导工作小组由向明明、张卫东、曹丽、卢云云、邹继伟组成，辅导小组组长为向明明，辅导人员没有发生变动。

上述辅导人员没有同时担任四家以上企业的辅导工作。

### （二）辅导时间及方式

辅导时间为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 3 月 31 日。

辅导工作主要采取组织自学、座谈、专业咨询、中介机构协调会等形式进行。

### （三）辅导的主要内容

#### 1、公司法人治理

督促公司按照有关规定逐步制定完善符合北交所要求的公司章程，建立符合现代企业制度要求的公司治理结构。明确公司董事、监事及高管人员任职条件及权责、义务、工作制度。

#### 2、公司内部控制

对公司财务状况审阅、分析，督促公司建立规范、合理的财务会计制度和内部控制制度，理顺部门设置和人员管理，确保实现公司战略，提高公司经营的效率和效果，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要求。

#### 3、公司独立性

规范公司在资产、业务、人员、机构、财务方面的独立性。规避同业竞争、实际控制人及其关联方资金占用、违规担保等情形，减少关联交易，确保不存在影响公司独立性的其他情形。

#### 4、北交所上市法律、法规

组织公司管理层学习北交所上市的相关法律、法规，增强其法制观念及诚信意识。

#### （四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

江苏兰创律师事务所、上会会计师事务所（特殊普通合伙）采用座谈、专业咨询、中介机构协调会等形式配合开展辅导工作。

#### （五）公司实际控制人变更的情况

2023年2月3日，刘伟、文敏忠、王涛、刘滨签署《一致行动终止协议》，刘滨退出，同日由刘伟、文敏忠、王涛签订新的《一致行动协议》，至此，公司实际控制人由刘伟、文敏忠、王涛、刘滨四人变更为刘伟、文敏忠、王涛三人。

## 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

公司已按照相关法律法规和规范性文件的要求制定了一系列公司内控制度，目前执行效果良好。辅导机构将持续督促相关制度的执行，并协助公司不断完善内控制度，对公司治理、财务管理等方面的内控制度提出更高要求，加强公司治理、财务会计管理体系的完备性和有效性。

### （二）目前仍存在的主要问题及解决方案

#### 1、公司内部管理制度尚需完善

解决方案：辅导人员将协助公司制定及完善适于北交所上市

公司的财务会计制度和内部控制制度。

## 2、北交所上市法律、法规尚需加强学习

解决方案：辅导人员将组织公司管理层加强学习《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票并上市业务规则适用指引第1号》等法律、法规、规范性文件、业务规则。

## 三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段辅导人员无变化。

主要辅导内容：上市公司的独立运行情况、同业竞争、关联交易及决策程序，协助制定北交所上市后适用的管理制度等。具体包括：

1、准确理解上市公司独立性的含义，真正做到业务、资产、人员、财务、机构及业务经营管理系统和控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开并保证其独立完整。

2、准确理解同业竞争、关联方及关联交易的定义，规范上市公司和主要股东及其它关联方的关系及交易行为。

3、督促公司按照有关规定初步建立符合上市公司治理要求的内部管理制度，促进公司的董事、监事和高级管理人员、持有5%以上股份的股东和实际控制人（或者其法定代表人）增强法制观念和诚信意识。

4、组织公司管理层继续学习《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》

《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票并上市业务规则适用指引第1号》等法律、法规、规范性文件、业务规则；组织财务相关人员继续学习《会计法》《企业会计准则》等相关法律、法规、规则，了解财务管理及内部控制在对企业经营的作用和意义。

