

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

申万宏源承销保荐报[2024]97号

关于南通市久正人体工学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情况报告（第二期）

南通市久正人体工学股份有限公司(以下简称“公司”或“久正工学”或“辅导对象”)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。申万宏源证券承销保荐有限责任公司(以下简称“申万宏源承销保荐”或“辅导机构”)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,以及双方签署的辅导协议的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

根据申万宏源承销保荐与久正工学签订的辅导协议及制定的辅导工作计划,申万宏源承销保荐委派张兴忠、刘熠、谢瑶、朱政宇、陈榕、方盈、张艺杰组成辅导工作小组,其中张兴忠为辅导工作小组组长,负责协调辅导过程中的有关事宜。上述人员均具备证券从业资格,具有法律、会计等必备的专业知识和技能,有较强的敬业精神,均未同时担任四家以上企业的辅导工作,符

合中国证监会的有关规定。

本辅导期内辅导人员未发生变动。

在辅导过程中，立信会计师事务所（特殊普通合伙）、上海市锦天城律师事务所积极配合辅导工作小组对久正工学进行辅导工作。本辅导期内，辅导机构未发生变化。

（二）辅导时间及方式

中国证监会江苏监管局已于 2023 年 12 月 4 日对久正工学进行了辅导备案登记。本期辅导工作时间为 2024 年 4 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日，辅导机构根据国家有关法律法规及中国证监会的有关规定，协调各中介机构，按照辅导计划和实施方案的内容，开展了对久正工学的第二期北交所上市辅导工作。

根据久正工学的实际情况，在辅导过程中，辅导工作小组通过核查久正工学提交的书面文件、与相关方就专题事项进行分析研究、访谈、查阅辅导对象所处行业的有关法律法规等方式，对发现的问题进行督促完善、整改。

（三）辅导的主要内容

本辅导期间，申万宏源承销保荐辅导工作小组按照已制定的辅导机构工作计划及实施方案，结合公司实际情况，开展如下工作：

1、辅导工作小组采取督促自学及咨询解答相结合等多种形式对久正工学全体董事、监事、高级管理人员、持有久正工学 5%以上股份的股东（或其法定代表人）、控股股东、实际控制人等进行了证券、法规和财务等上市相关知识的辅导。结合公司法修改、上市公司信息披露要求等知识学习，辅导工作小组还通过

现场授课方式，为接受辅导人员讲解了现行及即将实施的新公司法等法律法规及信息披露要求。

2、督促久正工学根据国家最新法律法规要求，结合自身业务特点修订和完善公司各项业务流程以及相应内控制度，落实相关制度并有效执行。

3、根据公司所处行业状况，结合公司自身的优势特点，督促辅导对象制定明确的业务发展目标、未来发展计划以及可行的募集资金投资项目规划，推进募投项目的设计。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

立信会计师事务所（特殊普通合伙）、上海锦天城律师事务所积极配合辅导工作小组的辅导工作，对久正工学全体董事、监事、高级管理人员、持有久正工学 5%以上股份的股东（或法定代表人）、控股股东、实际控制人等进行了证券、法规和财务等上市相关知识的辅导。

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、持续对公司 2023 年全年经营和财务状况进行补充核查

本辅导期内，辅导机构协调其他参与辅导的证券服务机构按照上市公司内控和审计制度的要求，对辅导对象法律、业务及财务状况进行更深入的核查，对公司 2023 年全年法律、业务和财务状况开展进一步深入核查，辅导公司完成 2023 年年度报告并按照规定进行了披露，对发现的问题督促辅导对象进行积极改正。

2、进一步加强辅导人员对于证券市场相关法律法规的理解

辅导机构在本报告期内持续向辅导对象传达资本市场，尤其是北交所方面的最新监管动态，协同其他中介机构督促公司董事、监事、高级管理人员等深入学习向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市相关的法律法规，使其了解相关的流程、资本市场审核的最新政策与法规、上市公司规范治理等内容。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、持续完善公司治理及内控制度

通过前期工作，辅导对象已建立起较为规范的内部控制制度和约束机制，保证了内部控制符合公司日常生产经营需要，能够较好的控制公司经营风险。辅导机构将持续督促辅导对象在生产经营具体过程中，基于公司的法人治理结构和内部控制制度规范运作。在工作过程中，逐步加深辅导对象治理层、管理层和相关员工对相关制度的认识，提升辅导对象的公司治理水平，切实有效执行内部控制制度。

2、辅导对象对证券市场相关法规知识理解需进一步深化

辅导对象接受辅导人员对于证券市场相关法规尤其是北交所上市等方面的知识需要持续深入了解。辅导小组通过收集、整理中国证监会以及证券交易所发布的业务规则，以下发自学材料、组织自学、个别答疑等方式，组织辅导对象进行学习，督促辅导对象了解发行上市、规范运作等监管规则，知悉信息披露和履行承诺的责任、义务及法律后果，了解多层次资本市场各板块的特点和属性，以及发行人拟上市板块的定位和监管要求，帮助辅导对象树立进入证券市场的诚信意识、自律意识和法治意识。

三、下一阶段的辅导工作安排

1、辅导小组将进一步深化尽职调查程度，持续严格地按照上市相关法律法规要求对辅导对象的规范运作进行核查、梳理，及时发现问题，提供解决建议并督促落实，确保辅导对象合法规范经营。

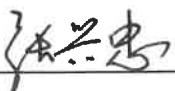
2、持续整理并传达最新的证券市场动态和监管政策等情况加深辅导对象及接受辅导人员对上市相关法律法规及监管要求。

3、辅导工作小组继续督促辅导对象持续学习股票发行上市的有关法律、法规和规则，深入理解久正工学作为公众公司在规范运作、信息披露和履行承诺等方面的基本责任和义务，切实履行实际控制人、董事、监事和高级管理人员的责任和义务，并持续强调法治意识、自身声誉和诚信意识的重要性。

辅导机构将在下一阶段的辅导工作中继续加强辅导力度，针对辅导中发现的问题及整改情况持续跟踪检查，协助辅导对象尽快达到符合上市公司要求的目标。

（本页无正文，为关于南通市久正人体工学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情况报告（第二期）之辅导机构签章页）

本期辅导人员签名：



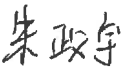
张兴忠



刘 熠



谢 瑶



朱政宇



陈 榕



方 盈



张艺杰

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

（签章）

2024 年 7 月 11 日

(此页无正文)

主题词：久正工学 辅导工作 进展情况报告

打字：刘熠

校对：高媛

2024 年 7 月 8 日印发