

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]126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（第三期）

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 7 月 1 日至 2024 年 9 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三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、传达最新的资本市场监管政策及审核动态，并与企业共同探讨其资本战略规划及实施细节；强化对辅导对象及其参与者的法规教育与证券市场知识培训，使其深入理解并掌握上市发行、合规运营等领域的法律法规与规范标准，同时明确信息披露的责任、承诺履行的义务，进而在证券市场中树立起诚信、自律

及法治信念。

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、开展进一步尽职调查工作，更系统、深入地了解 and 梳理公司业务技术、发展规划、研发内控、历史沿革等情况，就尽职调查过程中发现的问题持续推进公司整改规范。

（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，对久正工学进行补充尽职调查工作。

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

辅导对象的治理结构、内部制度建设需根据业务规模的持续扩大以及上市规范要求而不断改进和完善。在本辅导期内，辅导工作小组持续根据最近的监管审核要求跟进公司相关制度的建立健全，持续核查财务、业务、法律相关问题的整改情况，会同会计师、律师协助辅导对象完善内部控制体系和治理体系，强化公司董事、监事及高级管理人员的自律意识、诚信意识、规范意识、法制意识，保障公司治理机制的有效运行。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

自辅导工作开始至今，辅导对象对辅导工作中发现的问题持续进行整改，公司治理及内部控制机制得到进一步的改善。辅导机构、会计师及律师持续跟进财务审计、内控制度、募投项目等

工作的进展和落实情况。

辅导机构会同其他中介机构将会持续、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，向辅导对象及相关人员提供解决方案及合规建议并督促落实，要求辅导对象合法规范经营。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段，辅导工作小组将继续按照辅导协议和辅导计划开展工作， 下一阶段重点辅导工作内容包括：

1、辅导小组将进一步深化尽职调查程度，持续进行尽职调查工作，更加系统、完整地梳理公司财务会计、内控制度、募集资金使用、风险因素和其他重要事项等方面的材料，同时整理相关工作底稿。

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，继续深入剖析辅导对象的治理结构现状，结合行业最佳实践及最新监管要求，提出针对性的优化建议。重点包括董事会、监事会的构成与运作效率提升，以及独立董事作用的充分发挥，确保决策科学、监督有效。

（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（第三期）之辅导机构签章页）

本期辅导人员签名：

张兴忠

张兴忠

刘熠

刘熠

谢瑶

谢瑶

朱政宇

朱政宇

陈榕

陈榕

方盈

方盈

张艺杰

张艺杰

申万宏源证券承销保荐有限责任公司



2024年10月10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 10 月 10 日印发