

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[2025]10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（第四期）

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、方盈组成辅导工作小组，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发生了变动，由于工作安排原因，原辅导小组成员张艺杰、陈榕退出辅导工作小组。

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 10 月 1 日至 2024 年 12 月 31 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四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、讨论、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、与公司主要管理层进行沟通，全面了解公司的经营状况和未来发展规划。查询与公司业务发展相匹配的行业数据与政策文件，为公司制定资本运作计划提供参考和支持，持续关注辅导

对象的业务经营发展情况及其对辅导对象业绩的影响，协助辅导对象基于其优势和特点制定有利于辅导对象健康发展的目标和规划；

2、核查辅导对象财务、业务等内部控制制度的设置和运行情况，协助辅导对象进一步完善内部控制体系，形成有效的决策、激励和约束机制；

3、对于辅导过程及日常经营中公司遇到的问题，辅导工作小组通过现场会议或者线上会议的方式组织中介机构协调会，与公司管理层、相关人员及各中介机构沟通解决方案，协助公司按照上市要求进行规范和运营。

（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

1、进一步完善公司内控制度

本辅导期内，辅导机构督促辅导对象在业务扩张的同时完善内控体系建设并严格执行，进一步提高公司治理水平。辅导机构将及时关注和检查公司的规范运行情况，发现问题时及时沟通并提供解决方案和督促落实。

2、完善公司治理制度

辅导对象的治理结构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。下一步，辅导机构将督促辅导对象

按照证监会发布《关于新<公司法>配套制度规则实施相关过渡期安排》等文件要求督促公司治理制度进行调整优化。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、关注潜在关税政策对公司业绩影响

辅导工作小组将密切关注人体工学产品出口及上下游行业的发展趋势，并持续关注发行人同行业可比上市公司的财务数据变动情况、发行人在手订单情况，并与辅导对象积极探讨和沟通行业发展态势以及发行人未来的发展战略和规划，持续关注发行人的受国际贸易环境及关税影响的程度，评估持续盈利能力以及行业波动可能对发行人带来的影响。

2、持续进行尽职调查，跟踪问题解决情况

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、通过日常辅导、业务辅导等方式开展辅导工作，继续监督并辅导公司发现、改进和解决上市过程中遇到的相关问题。辅导工作小组将持续督促辅导对象及相关人员学习发行上市、规范运作等方面的有关法律法规和规则，帮助其了解并履行信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，增强其进入证券市场的诚信意识、自律意识和法治意识，学习证券市场的最新动态，关注资本市场最新的监管政策和规范运作要求。

（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（第四期）之辅导机构签章页）

本期辅导人员签名：



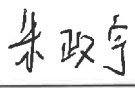
张兴忠



刘 熠



谢 瑶



朱政宇



方 盈

申万宏源证券承销保荐有限责任公司



1 月 13 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

2025 年 1 月 10 日印发