

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]87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（第六期）

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 2025 年 4 月 1 日至 2025 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六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、审核并协助公司披露 2024 年年度报告，持续关注公司的 2025 年度的经营业绩情况，了解公司新业务发展情况。

2、督促久正工学董事、监事、高级管理人员及其他辅导对象持续学习新《公司法》等的法律法规，使其理解发行上市有关法律、法规和规则，理解作为公众公司规范运作、信息披露、履行承诺、保护股东权益等方面的责任和义务。

3、督促公司对关联交易进行全面梳理，完善关联交易内部控制，督促公司建立健全识别关联方机制。

（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）、上海市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、对过往关联交易进行补充披露

2023年至2025年，公司与杭州美卡希科技有限公司及其子公司之间存在关联交易，但存在未及时审议的情形。辅导机构会同律师、会计师督促辅导对象关联交易进行规范整改。

2025年4月11日，公司召开第四届董事会第三次会议，董事会以6票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于补充确认公司与杭州美卡希科技有限公司关联交易的议案》，关联董事回避表决。2025年5月12日，公司召开2024年年度股东会，审议通过了《关于补充确认公司与杭州美卡希科技有限公司关联交易的议案》，关联股东回避表决。

通过上述补充审议关联交易议案，公司已补充履行了必要的决策程序和披露义务，董事会、股东会的召集、表决程序合法合规，关联董事、股东已按照《挂牌公司信息披露细则》或《公司章程》的要求进行回避表决，公司完成了关联交易的整改。

2、完善公司内控制度

辅导小组对公司的业务流程进行梳理调查，对业务、财务各

个环节中涉及的单据进行梳理，就各个环节的财务、业务单据匹配情况对辅导对象进行了指导，协助辅导对象完善内部控制。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、董事、监事及高级管理人员对证券资本市场最新相关政策的了解和熟悉程度还不够

公司董事、监事及高级管理人员对证券资本市场最新相关政策的了解和熟悉程度还不够，董事、监事及高级管理人员需持续加强对证券资本市场最新政策的学习。

针对上述问题，辅导小组将紧跟资本市场的最新政策动态，结合近期监管部门出台的相关文件，通过座谈交流、日常交流等方式对辅导对象进行相关政策法规的培训，促使接受辅导人员加强对最新政策的学习。

2、推动治理制度和内控进一步完善

辅导对象已具备一套较为完善的公司治理制度、财务管理体系、内部决策与控制体系，能够较为规范地运作，但与上市公司的标准相比尚存在提升空间。

辅导工作小组在下一阶段辅导工作中会根据监管最新规范要求，继续督促公司遵照执行相关内控规章制度，帮助公司持续提升治理和管理水平，提高内控管理效率，进一步提升规范运作水平。

3、募投项目方案设计与完善

公司的募集资金具体投向还在持续论证和确定过程当中。

辅导机构将持续关注公司业务经营发展情况，了解跟进公司的核心竞争力和行业趋势，结合公司目前技术人才储备及未来发

展规划，协助公司确定本次募集资金的规模以及投向，并推动公司完成对募投项目的可行性和必要性分析。

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、督促公司结合新公司法提高治理水平

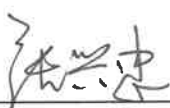
辅导机构将紧跟资本市场的最新政策动态，及时持续向接受辅导人员传达最新上市公司监管规范性文件，积极督促其进行全面的法规知识学习或培训，将持续督促公司根据新《公司法》相关内容修改章程、完善内部管理架构和内控制度，进一步为公司规范运作打好基础。

2、跟进公司业务发展目标及经营计划、募集资金投向

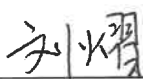
辅导机构通过查阅发行人提供的相关文件、可比公司公开披露信息及行业研究报告，结合与发行人高管和核心技术人员持续沟通，系统梳理发行人所处行业下游市场的基本情况以及发行人现阶段的业务拓展情况，了解并协助发行人公司进一步完善业务经营计划、募集资金投向。

（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（第六期）之辅导机构签章页）

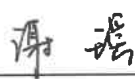
本期辅导人员签名：



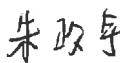
张兴忠



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



2023 年 7 月 9 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 7 月 9 日印发