

申万宏源证券承销保荐有限责任公司文件

申万宏源承销保荐字〔2026〕7号

签发人：王明希

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（第八期）

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10月1日至2025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八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、辅导工作小组采取现场授课、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。

2、持续关注公司 2025 年度经营业绩情况，沟通了解公司新业务发展情况。

3、督促公司进一步完善内部控制，沟通公司业务发展状况、产品研发进度和客户开拓情况，督促公司日常治理规范化，进一步建立健全规范运作制度。

4、会同发行人、会计师、律师商定境外走访计划，查看发行人境外机构、客户资料等相关文件，开展境外尽职调查工作，定期核查整改措施的落实情况，保障境外调查工作的有效性。

5、协助公司完善治理结构，完成了新章程修订。辅导工作小组协助公司根据《公司法》（2023 年修订）、《关于新〈公司法〉配套全国股转系统业务规则实施相关过渡安排的通知》（股转办[2024]104 号）等相关文件要求，协助公司做好三会调整等工作的贯彻落实。同时，继续协同其他中介机构督促辅导对象建立健全公司治理结构和内部控制制度体系。

（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、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。

公司部分董事、监事及高级管理人员由于日常主要精力投入

业务工作，缺乏对证券资本市场最新相关政策的系统性了解和关注，上述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，辅导小组通过现场培训、及时解答提问等形式，辅导相关人员进一步加强了对最新政策的学习。

2、境外尽职调查计划制定与落地

辅导机构会同发行人、会计师、律师商定境外走访计划，查看发行人境外机构、客户资料等相关文件，开展境外尽职调查工作，定期核查整改措施的落实情况，保障境外调查工作的有效性。

3、募投项目方案设计与完善

辅导期内，公司已会同辅导机构对募投项目进行了更深入的研究与论证。为确保募投项目规划的科学性与可行性，公司将结合经营战略与市场变化，继续深化论证工作，并重点推进项目备案及可行性研究报告编制等核心环节，以保障募投项目后续工作的顺利实施。公司的募集资金具体投向还在持续论证和确定过程当中。辅导机构拟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。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、募投项目尚未完全确定。

目前辅导对象的募投项目尚未完全确定，随着国内外经济形势、行业环境的发展变化，辅导工作小组将持续督促辅导对象规划符合自身主营业务的募投项目，推进募投项目的各项工作。

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。

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、跟进公司业务发展目标及经营情况、募集资金投向

辅导机构拟通过查阅发行人提供的相关文件、走访访谈发行人客户、进行终端销售情况核查，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，及发行人现阶段的业务拓展情况，了解业务经营情况并协助发行人进一步完善募集资金投向。

2、推进公司治理制度及内控不断完善

目前，公司的治理制度、内部控制制度较为完备，但仍需按上市公司的标准持续完善。随着辅导小组尽职调查的不断深入，辅导工作小组将持续对公司的规范运作进行核查梳理，及时发现问题，提供整改建议并督促公司积极整改落实。

（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（第八期）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

方盈

方盈

申万宏源证券承销保荐有限责任公司



2026年1月12日

(以下无正文)

申万宏源证券承销保荐有限责任公司运营部 2026 年 1 月 12 日印发