

# 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〕26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（第九期）

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2026年1月1日至2026年3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九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、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。查看披露年度报告情况。

2、督促公司进一步完善内部控制，根据新公司法设立审计委员会，不再设立监事会。

3、开展境外尽职调查工作，保障境外调查工作的有效性。

4、辅导小组继续对公司进行尽职调查，包括历史沿革、财务会计、同业竞争、关联交易、业务与技术、募集资金运用等方面，深入了解辅导对象基本情况并收集相关工作底稿；对发现的需进一步规范和完善的事项，与辅导对象管理层进行了交流和讨论。

#### （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、募投项目初步确定，但仍需论证

目前辅导对象的募投项目初步确定，但仍需相应论证，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确定符合自身主营业务的募投项目，深化论证工作，推进募投项目正式确立。

针对上述问题，辅导小组通过访谈交流，会同被辅导对象相关人员对募投项目进行研究规划及论证。

#### 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。

针对上述问题，辅导小组通过解答提问、发放学习资料等形

式，辅导相关人员进一步加强了对最新政策的学习。

### 3、境外尽职调查计划制定与落地

辅导机构会同发行人执行走访计划，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。

针对上述问题，辅导小组人员开展了境外走访尽职调查工作，验证销售收入真实性。

## （二）目前仍存在的主要问题及解决方案

### 1、募投项目初步确定，但仍需论证

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，以保障募投项目正式确立及后续工作的顺利实施。

### 2、推动治理制度和内控进一步完善

辅导小组对辅导对象内控情况进行持续关注，督导公司严格按照已颁布的内控管理制度执行公司各项运营工作，落实各项工作的执行流程及档案化管理，尤其是注重加强安全生产管理工作。

辅导小组将继续积极督促公司严格执行相关制度，持续完善公司的治理结构和内控制度。

辅导机构会同其他中介机构持续、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

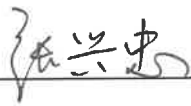
辅导机构将通过查阅发行人相关资料、实地走访及访谈发行人客户、核查终端销售状况等方式，结合与发行人高级管理人员及核心技术人员的常态化沟通，全面梳理发行人所在行业下游市场状况与当前业务推进情况，掌握公司实际经营动态，并协助发行人优化完善募集资金投向规划。

#### 2、推进公司治理制度及内控不断完善

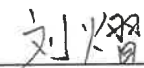
辅导项目组将持续协同律师，协助辅导对象修订并完善公司治理相关制度；同步联合会计师，助力辅导对象健全财务会计管理体系、内部控制体系及配套制度。同时，核查公司章程与各项制度的执行情况，指导辅导对象对照上市标准持续优化治理结构，提升规范运作能力，满足相关标准及要求。

(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(第九期)之辅导机构签章页)

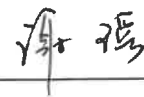
本期辅导人员签名:



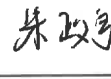
张兴忠



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



2026年4月9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4月9日印发