

东海证券股份有限公司文件

东证投发〔2025〕13号

签发人：王文卓

东海证券股份有限公司 关于江苏德速智能机械股份有限公司首次 公开发行股票并上市辅导工作进展报告 (第十五期)

中国证券监督管理委员会江苏监管局：

江苏德速智能机械股份有限公司(以下简称“德速智能”、“公司”或“辅导对象”)拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。东海证券股份有限公司(以下简称“东海证券”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》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定,以及《江苏德速智能机械股份有限公司与东海证券股份有限公司之首次公开发行股票并上市辅导协议》相关约定开展辅导工作。现就本期辅导工作情况进展报告如下:

一、辅导工作开展情况

(一) 辅导人员

承担本期辅导工作的辅导机构为东海证券，东海证券派遣李磊、王旭骐、马颖芸、刘跃峰、戴臻、王琛组成辅导工作小组负责德速智能本期辅导的各项工作；李磊为辅导工作小组组长，协调处理辅导工作有关事宜。前述人员均系东海证券正式从业人员，均具备有关法律、会计等必备的专业知识和技能，有较强的敬业精神，目前担任辅导工作的企业均不超过四家，符合中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》等有关要求。

（二）辅导时间及方式

公司本期辅导期间为 2025 年 4 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日。东海证券对德速智能进行了现场尽职调查，通过中介机构交流、整理并分析相关资料等方式，深入了解辅导对象的基本情况，确定辅导工作的重点，并就公司业务建议及规范运作情况进行了调查，提出建议和开展辅导。

（三）辅导的主要内容

本期辅导过程中，东海证券辅导工作小组根据国家有关法律法规及中国证券监督管理委员会的监管要求，结合公司实际情况，认真对公司进行了相关辅导。

辅导期内，辅导实施方案的落实和执行情况良好，取得了初步的辅导效果，具体情况如下：

1. 向公司提供有关发行上市工作知识和法律法规资料，组织公司全体董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上（含 5%）股份的股东（或其法定代表人）以及其他管理人员全面、系统学习《公司法》《证券法》等法律法规，帮助其深入了解

发行上市有关法律、法规和规则，深入理解上市公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务。

2. 督促公司按照有关规定完善公司治理体系，提升公司规范运作水平；督促公司按照上市规则要求进一步完善财务会计管理体系，加强会计基础工作，完善财务管理机制。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

参与本期辅导工作的中介机构还有天健会计师事务所（特殊普通合伙）、江苏世纪同仁律师事务所，均积极配合东海证券对辅导对象开展辅导工作。

二、辅导对象存在的主要问题及解决方案

（一）前期辅导工作发现问题及解决情况

在前期辅导过程中，辅导对象与东海证券及其他中介机构进行了积极沟通和深入探讨。在东海证券的积极辅导下，辅导对象在规范运作、公司治理、内部控制制度建设等方面进一步完善，A股上市的相关准备工作仍在持续推进中。

随着辅导和上市尽职调查工作的深入，东海证券将持续严格按照上市相关法律法规要求对德速智能的规范运营进行核查、梳理，及时发现问题，提出解决建议并督促落实。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

问题描述：东海证券在前十四期辅导期间，已对公司内部控制进行规范。但鉴于上市公司应具备更严的内控要求，且新《公司法》对公司治理也提出了更高的要求，包括加强信息披露、提高透明度和合规性等，公司内部控制尚需进一步规范。

解决方案：辅导工作小组将协助公司进一步完善内控管理制度体系、规范公司治理结构，要求辅导对象对需改进的现行内部管理制度进行优化、完善，并提供改进建议。

（三）辅导对象的配合情况

在本期辅导过程中，辅导对象高度配合辅导机构的辅导工作，决策迅速、执行有效，能及时提供有关资料，并按照辅导机构的改进建议进行整改。目前双方的沟通顺畅、合作顺利且效果明显。

三、下一阶段的辅导工作安排

1. 东海证券辅导工作小组成员李磊、王旭骥、马颖芸、刘跃峰、戴臻、王琛将持续推进尽职调查工作，更加系统、完整地梳理公司财务会计管理、内控制度建设、风险因素和其他重要事项等方面的材料，发现辅导对象存在的问题，与辅导对象协商确认相应整改方案。

2. 督促接受辅导人员全面掌握发行上市、规范运作等方面的法律规则，知悉信息披露和履行承诺等方面的责任和义务。

3. 辅导工作小组将协同其他中介机构持续辅导公司及相关人员，保障公司的规范运作。

四、其他需要说明的情况

（一）被辅导人员的变化

本期辅导过程中，张建先生因个人原因辞去公司副总经理职务。辅导机构已更新被辅导人员的范围。

（二）公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一

截至 2024 年 12 月 31 日，公司财务报表显示，未分配利润累计金额-16,756,897.64 元，未弥补亏损超过公司股本总额 10,227,272.00 元的三分之一。

亏损原因主要系受经济大环境的影响，市场竞争激烈，整体价格下滑，毛利率下降，加之公司连续多年研发投入较大所致。

公司现已采取应对措施，进一步加强市场拓展，强化考核和激励机制，充分激发员工的活力和潜能、提升销量，增加营业收入；同时积极推进降本增效，加强成本控制，调整公司内部结构，降低成本费用，减少支出。



东海证券股份有限公司

2025 年 7 月 7 日印发

(本页无正文,为关于江苏德速智能机械股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作进展报告(第十五期)之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:

李磊

李磊

王旭骐

王旭骐

马颖芸

马颖芸

刘跃峰

刘跃峰

戴臻

戴臻

王琛

王琛

东海证券股份有限公司(签章)



2023年7月7日