

海际大和证券有限责任公司关于  
四川依米康环境科技股份有限公司 2014 年  
定期现场检查报告

|                                                                                               |                  |        |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------|------------|
| 保荐机构名称：海际大和证券有限责任公司                                                                           | 被保荐公司简称：依米康      |        |            |
| 保荐代表人姓名：陈永阳                                                                                   | 联系电话：13916126588 |        |            |
| 保荐代表人姓名：计静波                                                                                   | 联系电话：18802110886 |        |            |
| 现场检查人员姓名：陈永阳、计静波、史益、毛璐                                                                        |                  |        |            |
| 现场检查对应期间： <input checked="" type="checkbox"/> 上半年 <input type="checkbox"/> 下半年                |                  |        |            |
| 现场检查时间：2014 年 5 月 19 日至 5 月 30 日                                                              |                  |        |            |
| 一、现场检查事项                                                                                      |                  | 现场检查意见 |            |
| (一) 公司治理                                                                                      |                  | 是      | 否      不适用 |
| 现场检查手段（包括但不限于本指引第 33 条所列）：访谈董事、监事、高级管理人员；查看上市公司主要生产、经营、管理场所；对有关文件、原始凭证及其他资料或者客观状况进行查阅、复制、记录等。 |                  |        |            |
| 1.公司章程和公司治理制度是否完备、合规                                                                          | 是                |        |            |
| 2.公司章程和三会规则是否得到有效执行                                                                           | 是                |        |            |
| 3.三会会议记录是否完整，时间、地点、出席人员及会议内容等要件是否齐备，会议资料是否保存完整                                                | 是                |        |            |
| 4.三会会议决议是否由出席会议的相关人员签名确认                                                                      | 是                |        |            |
| 5.公司董监高是否按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和本所相关业务规则履行职责                                                  | 是                |        |            |
| 6.公司董监高如发生重大变化，是否履行了相应程序和信息披露义务                                                               |                  |        | 不适用        |
| 7.公司控股股东或者实际控制人如发生变化，是否履行了相应程序和信息披露义务                                                         |                  |        | 不适用        |
| 8.公司人员、资产、财务、机构、业务等方面是否独立                                                                     | 是                |        |            |
| 9.公司与控股股东及实际控制人是否不存在同业竞争                                                                      | 是                |        |            |
| (二) 内部控制                                                                                      |                  |        |            |
| 现场检查手段（包括但不限于本指引第 33 条所列）：访谈董事、监事、高级管理                                                        |                  |        |            |

|                                                                                     |   |  |      |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---|--|------|
| 人员；对有关文件、原始凭证及其他资料或者客观状况进行查阅、复制、记录等。                                                |   |  |      |
| 1.是否按照相关规定建立内部审计制度并设立内部审计部门                                                         | 是 |  |      |
| 2.是否在股票上市后 6 个月内建立内部审计制度并设立内部审计部门（中小企业板上市公司适用）                                      |   |  | 不 适用 |
| 3.内部审计部门和审计委员会的人员构成是否合规                                                             | 是 |  |      |
| 4.审计委员会是否至少每季度召开一次会议，审议内部审计部门提交的工作计划和报告等（中小企业板和创业板上市公司适用）                           | 是 |  |      |
| 5.审计委员会是否至少每季度向董事会报告一次内部审计工作进度、质量及发现的重大问题等（中小企业板和创业板上市公司适用）                         | 是 |  |      |
| 6.内部审计部门是否至少每季度向审计委员会报告一次内部审计工作计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题等（中小企业板和创业板上市公司适用）              | 是 |  |      |
| 7.内部审计部门是否至少每季度对募集资金的存放与使用情况进行一次审计                                                  | 是 |  |      |
| 8.内部审计部门是否在每个会计年度结束前二个月内向审计委员会提交次一年度内部审计工作计划（中小企业板和创业板上市公司适用）                       | 是 |  |      |
| 9.内部审计部门是否在每个会计年度结束后二个月内向审计委员会提交年度内部审计工作报告（中小企业板和创业板上市公司适用）                         | 是 |  |      |
| 10.内部审计部门是否至少每年向审计委员会提交一次内部控制评价报告（中小企业板和创业板上市公司适用）                                  | 是 |  |      |
| 11.从事风险投资、委托理财、套期保值业务等事项是否建立了完备、合规的内控制度                                             |   |  | 不 适用 |
| <b>（三）信息披露</b>                                                                      |   |  |      |
| 现场检查手段（包括但不限于本指引第 33 条所列）：访谈董事、监事、高级管理人员；查阅网上信息资料；对有关文件、原始凭证及其他资料或者客观状况进行查阅、复制、记录等。 |   |  |      |
| 1.公司已披露的公告与实际情况是否一致                                                                 | 是 |  |      |
| 2.公司已披露的内容是否完整                                                                      | 是 |  |      |
| 3.公司已披露事项是否未发生重大变化或者取得重要进展                                                          | 是 |  |      |
| 4.是否不存在应予披露而未披露的重大事项                                                                | 是 |  |      |
| 5.重大信息的传递、披露流程、保密情况等是否符合公司                                                          | 是 |  |      |

|                                                                                               |   |  |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|------|
| 信息披露管理制度的相关规定                                                                                 |   |  |      |
| 6.投资者关系活动记录表是否及时在本所互动易网站刊载                                                                    | 是 |  |      |
| <b>（四）保护公司利益不受侵害长效机制的建立和执行情况</b>                                                              |   |  |      |
| 现场检查手段（包括但不限于本指引第 33 条所列）：访谈董事、监事、高级管理人员；对有关文件、原始凭证及其他资料或者客观状况进行查阅、复制、记录等。                    |   |  |      |
| 1.是否建立了防止控股股东、实际控制人及其关联人直接或者间接占用上市公司资金或者其他资源的制度                                               | 是 |  |      |
| 2.控股股东、实际控制人及其关联人是否不存在直接或者间接占用上市公司资金或者其他资源的情形                                                 | 是 |  |      |
| 3.关联交易的审议程序是否合规且履行了相应的信息披露义务                                                                  | 是 |  |      |
| 4.关联交易价格是否公允                                                                                  | 是 |  |      |
| 5.是否不存在关联交易非关联化的情形                                                                            | 是 |  |      |
| 6.对外担保审议程序是否合规且履行了相应的信息披露义务                                                                   | 是 |  |      |
| 7.被担保方是否不存在财务状况恶化、到期不清偿被担保债务等情形                                                               | 是 |  |      |
| 8.被担保债务到期后如继续提供担保，是否重新履行了相应的审批程序和披露义务                                                         |   |  | 不 适用 |
| <b>（五）募集资金使用</b>                                                                              |   |  |      |
| 现场检查手段（包括但不限于本指引第 33 条所列）：访谈董事、监事、高级管理人员；查看上市公司主要生产、经营、管理场所；对有关文件、原始凭证及其他资料或者客观状况进行查阅、复制、记录等。 |   |  |      |
| 1.是否在募集资金到位后一个月内签订三方监管协议                                                                      | 是 |  |      |
| 2.募集资金三方监管协议是否有效执行                                                                            | 是 |  |      |
| 3.募集资金是否不存在第三方占用、委托理财等情形                                                                      | 是 |  |      |
| 4.是否不存在未履行审议程序擅自变更募集资金用途、暂时补充流动资金、置换预先投入、改变实施地点等情形                                            | 是 |  |      |
| 5.使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金或者使用超募资金补充流动资金或者偿还银行贷款的，公司是否未在承诺期间进行风险                  | 是 |  |      |

|                                                                                               |          |  |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|------|
| 投资                                                                                            |          |  |      |
| 6.募集资金使用与已披露情况是否一致，项目进度、投资效益是否与招股说明书等相符                                                       | 是<br>(注) |  |      |
| 7.募集资金项目实施过程中是否不存在重大风险                                                                        | 是        |  |      |
| <b>(六) 业绩情况</b>                                                                               |          |  |      |
| 现场检查手段（包括但不限于本指引第 33 条所列）：访谈董事、监事、高级管理人员；对年报数据进行分析；对有关文件、原始凭证及其他资料或者客观状况进行查阅、复制、记录等。          |          |  |      |
| 1.业绩是否存在大幅波动的情况                                                                               | 是        |  |      |
| 2.业绩大幅波动是否存在合理解释                                                                              | 是        |  |      |
| 3.与同行业可比公司比较，公司业绩是否不存在明显异常                                                                    | 是        |  |      |
| <b>(七) 公司及股东承诺履行情况</b>                                                                        |          |  |      |
| 现场检查手段（包括但不限于本指引第 33 条所列）：访谈董事、监事、高级管理人员；对有关文件、原始凭证及其他资料或者客观状况进行查阅、复制、记录等。                    |          |  |      |
| 1.公司是否完全履行了相关承诺                                                                               | 是        |  |      |
| 2.公司股东是否完全履行了相关承诺                                                                             | 是        |  |      |
| <b>(八) 其他重要事项</b>                                                                             |          |  |      |
| 现场检查手段（包括但不限于本指引第 33 条所列）：访谈董事、监事、高级管理人员；查看上市公司主要生产、经营、管理场所；对有关文件、原始凭证及其他资料或者客观状况进行查阅、复制、记录等。 |          |  |      |
| 1.是否完全执行了现金分红制度，并如实披露                                                                         | 是        |  |      |
| 2.对外提供财务资助是否合法合规，并如实披露                                                                        |          |  | 不 适用 |
| 3.大额资金往来是否具有真实的交易背景及合理原因                                                                      | 是        |  |      |
| 4.重大投资或者重大合同履行过程中是否不存在重大变化或者风险                                                                | 是        |  |      |
| 5.公司生产经营环境是否不存在重大变化或者风险                                                                       | 是        |  |      |
| 6.前期监管机构和保荐机构发现公司存在的问题是否已按相关要求予以整改                                                            | 是        |  |      |
| <b>二、现场检查发现的问题及说明</b>                                                                         |          |  |      |

### **（一）公司存在的问题**

- 1、公司应收账款、预付账款管理需继续改进，尤其需要加强子公司应收账款、预付账款管理。
- 2、会计原始凭证的归档工作需继续完善。
- 3、部分收入单据缺少客户盖章。
- 4、须进一步加强子公司内部管理制度执行效率。

### **（二）已采取的持续督导措施及效果**

- 1、公司已组织制定了详细的收款任务和工作计划，按月下达收款指标并进行考核。2013 年，母公司应收账款回收情况有所改善，子公司应收账款管理需进一步加强。
- 2、公司对会计纸质凭证的归档工作已有改善，但需继续完善，如交易相关的合同复印件需及时附至凭证后面。
- 3、公司已积极组织公司销售和售后服务部门强调了《到货签收单》、《开机调试验收报告》必须取得客户盖章的要求并形成相关的操作制度，有客户签名的同时需要留下签收人联系电话。公司已修改售后服务部的三级文件已进行了完善修改。
- 4、公司已梳理和完善子公司内部管理制度，尤其在信息披露、关联交易、对外担保、对外投资、重大事项内部管理报告等方面将严格执行统一制度，董事会办公室负责制度执行情况的日常跟踪和检查。

### **（三）进一步的整改计划**

- 1、公司将继续加强应收账款、预付账款的管理，尤其加强子公司的应收账款、预付账款管理工作。
- 2、积极督促公司完善会计原始凭证的归档工作。
- 3、公司需进一步落实执行已制定的收入确认单据相关操作制度。
- 4、保荐机构将关注子公司内部管理制度的落实执行情况。

注：募集资金使用与 2013 年年报和《2013 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》披露情况一致。由于公司实际发行上市时间晚于原募投项目可行性研究报告的计划时间，致使公司募投项目资金实际启用时间从预期的 2010 年 10 月推迟到 2011 年 9 月，延期 11 个月时间，所以公司募投项目进度晚于招股说明书披露情况；另外，由于精密机房空调生产技术改造项目和技术研发中心技术改造项目实施地点均发生了变更，各项工作需要审慎论证及审批，也使得这两个募投项目的进度晚于招股说明书披露的情况。目前，公司募投项目已基本完成建设。

（本页无正文，为《海际大和证券有限责任公司关于四川依米康环境科技股份有限公司 2014 年定期现场检查报告》的签字盖章页）

保荐代表人签名：\_\_\_\_\_

2014 年 6 月 11 日

陈永阳

\_\_\_\_\_

2014 年 6 月 11 日

计静波

保荐机构：海际大和证券有限责任公司

2014 年 6 月 11 日

（加盖公章）