

证券代码：300614

证券简称：百川畅银

公告编号：2024-052

债券代码：123175

债券简称：百畅转债

河南百川畅银环保能源股份有限公司

关于2023年年度报告及摘要、2023年年度财务报告的更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

河南百川畅银环保能源股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年4月26日在巨潮资讯网上披露了《2023年年度报告》、《2023年年度报告摘要》、《2023年年度财务报告》。经核查发现上述公告部分数据有误，现予以更正。本次更正不会对公司2023年年度财务状况和经营成果造成影响，具体更正内容如下：

一、《2023年年度报告》更正情况

1、“第一节 重要提示、目录和释义”之“业绩大幅下滑或亏损的风险提示”之“一、业绩大幅下滑或者亏损的具体原因说明”之“（二）财务费用的影响”、“（四）移动储能供热业务前期拓展费用较大的影响”

更正前：

（二）财务费用的影响

2023年公司财务费用3,332.62万元，其中因发行可转债而计提的财务费用2,256.04万元，海外投资业务因为汇率波动发生汇兑损失210.91万元。

（四）移动储能供热业务前期拓展费用较大的影响

近年来，公司的移动储能供热业务实现较快增长，2022年全年移动储能供热收入372万元，2023年全年收入达4,404.51万元，同比增长1,081%，移动储能供热收入在公司的营业收入中占比持续提升，并获得市场与客户认可。但由于前期市场开发费用和管理费用较大，导致2023年该业务亏损1,168.34万元。

更正后：

（二）财务费用的影响

2023年公司财务费用3,332.62万元，其中因发行可转债而计提的财务费用2,256.04万元，海外投资业务因为汇率波动发生汇兑损失**233.73**万元。

（四）移动储能供热业务前期拓展费用较大的影响

近年来，公司的移动储能供热业务实现较快增长，2022年全年移动储能供热收入**372.92**万元，2023年全年收入达**4,196.80**万元，同比增长**1,025.39%**，移动储能供热收入在公司的营业收入中占比持续提升，并获得市场与客户认可。但由于前期市场开发费用和管理费用较大，导致2023年该业务亏损**1,376.05**万元。

2、“第二节 公司简介和主要财务指标”之“五、主要会计数据和财务指标”之“扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值”

更正前：

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值
是 否

更正后：

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值
是 否

项目	2023年	2022年	备注
营业收入（元）	403,396,603.64	444,959,530.46	总收入
营业收入扣除金额（元）	655,480.04	2,876,230.08	正常经营之外的租赁、材料销售、废料销售、维修服务收入
营业收入扣除后金额（元）	402,741,123.60	442,083,300.38	总收入扣除正常经营之外的租赁、材料销售、预处理设备销售、废料销售、维修服务收入后的金额

3、“第三节 管理层讨论与分析”之“七、投资状况分析”之“5、募集资金使用情况”之“（1）募集资金总体使用情况”、“（2）募集资金承诺项目情况”

更正前：

（1）募集资金总体使用情况

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年	首次公开发行股票	32,779.38	32,779.38	227.1	27,358.19	5,644.81	5,644.81	17.22%	0	放于公司募集资金专项账户，将继续用于募投项目	0
2023年	向不特定对象发行可转换公司债券	41,097.65	41,097.65	19,030.59	28,410.35	0	0	0.00%	12,879.81	放于公司募集资金专项账户，将继续用于募投项目	0
合计	--	73,877.03	73,877.03	19,257.69	55,768.54	5,644.81	5,644.81	7.64%	12,879.81	--	0

（2）募集资金承诺项目情况

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、新建及扩建21个垃圾填埋气综合利用项目	否	42,405	20,407.73	0	14,986.54	73.44%	不适用	-56.51	-9,403.3	不适用	否

2、企业综合信息化管理系统研发及应用项目	否	2,830	1,371.65	227.1	1,383.91	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
3、补充营运资金	否	20,000	11,000	5,662.66	16,662.66	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
4、沼气综合利用项目	否	18,500	18,102.54	1,787.97	7,390.58	40.83%	不适用	-582.76	-1,016.52	否	否
5、购置移动储能车项目	否	11,000	10,763.67	5,011.18	8,788.33	81.65%	不适用	-1,168.34	-1,755.35	不适用	否
6、补充流动资金	否	12,500	12,231.44	12,256.37	12,256.37	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	107,235	73,877.03	24,945.28	61,468.39	--	--	-1,807.61	-12,175.17	--	--
超募资金投向											
-											
合计	--	107,235	73,877.03	24,945.28	61,468.39	--	--	-1,807.61	-12,175.17	--	--

更正后：

(1) 募集资金总体使用情况

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年	首次公开发行股票	32,779.38	32,779.38	5,889.76	33,033.12	5,662.66	5,662.66	17.28%	0	已用完	0
2023年	向不特定对象发行可转换公司债券	41,097.65	41,097.65	19,055.52	28,435.28	0	0	0.00%	12,879.81	放于公司募集资金专项账户，将按计划使用	0

合计	--	73,877.03	73,877.03	24,945.28	61,468.4	5,662.66	5,662.66	7.66%	12,879.81	--	0
----	----	-----------	-----------	------------------	-----------------	-----------------	-----------------	--------------	-----------	----	---

(2) 募集资金承诺项目情况

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、新建及扩建21个垃圾填埋气综合利用项目	否	42,405	14,745.07	0	14,986.54	101.64% (注3)	不适用	56.51	9,516.28	注1	否
2、企业综合信息化管理系统研发及应用项目	否	2,830	1,371.65	227.1	1,383.91	100.89% (注3)	2022年5月 (注2)	不适用	不适用	不适用	否
3、补充营运资金	否	20,000	16,662.66	5,662.66	16,662.66	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
4、沼气综合利用项目	否	18,500	18,102.54	1,787.97	7,390.58	40.83%	不适用	-582.76	-1,016.52	注1	否
5、购置移动储能车项目	否	11,000	10,763.67	5,011.18	8,788.33	81.65%	不适用	-1,168.34	-1,755.35	否	否
6、补充流动资金	否	12,500	12,231.44	12,256.37	12,256.37	100.20% (注3)	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	107,235	73,877.03	24,945.28	61,468.39	--	--	-1,694.59	6,744.41	--	--
超募资金投向											
-											
合计	--	107,235	73,877.03	24,945.28	61,468.39	--	--	-1,694.59	6,744.41	--	--

4、“第九节 债券相关情况”之“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”

更正前：

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.64	2.55	3.53%
资产负债率	33.23%	22.31%	10.92%
速动比率	1.52	1.37	10.95%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-8,786.44	5,713.49	-253.78%
EBITDA全部债务比	5.55%	41.13%	-35.58%
利息保障倍数	-1.75	10.12	-117.29%
现金利息保障倍数	9.18	32.37	-71.64%
EBITDA利息保障倍数	3.52	28.88	-87.81%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

更正后：

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.64	2.55	3.53%
资产负债率	29.86%	20.17%	9.69%
速动比率	2.49	2.34	6.41%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-8,786.44	5,713.49	-253.78%
EBITDA全部债务比	5.55%	41.13%	-35.58%
利息保障倍数	-1.75	10.12	-117.29%
现金利息保障倍数	9.18	32.37	-71.64%
EBITDA利息保障倍数	3.52	28.88	-87.81%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

5、“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“8、其他应收款”之“（3）其他应收款”之“1）其他应收款按款项性质分类情况”

更正前：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	10,223,404.39	11,740,235.87
应收退税款及政府补助款	5,585,502.22	7,419,157.25
备用金	414,935.49	1,032,283.70

其他	25,954,582.83	5,407,898.82
合计	42,178,424.93	25,599,575.64

更正后：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	10,223,404.39	8,740,235.87
应收退税款及政府补助款	5,585,502.22	7,419,157.25
备用金	1,423,453.56	1,032,283.70
其他	25,775,302.53	5,407,898.82
合计	43,007,662.70	22,599,575.64

6、“第十节 财务报告”之“十五、股份支付”之“1、股份支付总体情况”、“2、以权益结算的股份支付情况”

更正前：

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	2,232,000.00	26,636,688.00					1,061,500.00	12,882,364.00
研发人员	93,800.00	1,119,409.20					46,900.00	569,178.40
生产人员	277,400.00	3,310,491.60					134,400.00	1,631,078.40
合计	2,603,200.00	31,066,588.80					1,242,800.00	15,082,620.80

其他说明：

截至2023年12月31日，由于2023年的全年业绩无法达到第一批次的业绩条件，公司于2023年将该批次的股票124.28万股累计已确认的股权激励成本人民币15,082,620.80元冲回。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	二项式模型
可行权权益工具数量的确定依据	年末预计可行权的最佳估计数
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,062,600.95
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,062,600.95

其他说明：

本年度发生的股份支付费用如下：

	以权益结算的股份支付费用
管理人员	3,483,299.52
研发人员	146,385.97
生产人员	432,915.45
合计	4,062,600.94

更正后：

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	2,232,000.00	33,015,780.00					1,170,500.00	16,642,475.00
研发人员	93,800.00	1,382,612.00					46,900.00	661,759.00
生产人员	277,400.00	4,088,876.00					143,000.00	2,023,148.00
合计	2,603,200.00	38,487,268.00					1,360,400.00	19,327,382.00

其他说明：

截至2023年12月31日，由于2023年的全年业绩无法达到第一批次的业绩条件，公司于2023年将该批次的股票136.04万股累计已确认的股权激励成本人民币**18,423,626.00**元冲回。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	二项式模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	历史波动率： 61.37%/62.36% 无风险利率： 2.1696%/2.2421% 股息率： 0% 股份期权预计期限（年）： 1/2
可行权权益工具数量的确定依据	年末预计可行权的最佳估计数
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,977,760.94
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,977,760.94

其他说明：

本年度发生的股份支付费用如下：

	以权益结算的股份支付费用
管理人员	4,273,058.24

研发人员	178,074.12
生产人员	526,628.58
合计	4,977,760.94

二、《2023年年度报告摘要》更正情况

- 1、“二、公司基本情况”之“5、在年度报告批准报出日存续的债券情况”之“（3）截至报告期末公司近2年的主要会计数据和财务指标”

更正前：

单位：万元

项目	2023年	2022年	本年比上年增减
资产负债率	33.23%	22.31%	10.92%
扣除非经常性损益后净利润	-8,786.44	5,713.49	-253.78%
EBITDA全部债务比	5.55%	41.13%	-35.58%
利息保障倍数	-1.75	10.12	-117.29%

更正后：

单位：万元

项目	2023年	2022年	本年比上年增减
资产负债率	29.86%	20.17%	9.69%
扣除非经常性损益后净利润	-8,786.44	5,713.49	-253.78%
EBITDA全部债务比	5.55%	41.13%	-35.58%
利息保障倍数	-1.75	10.12	-117.29%

三、《2023年年度财务报告》更正情况

- 1、“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“8、其他应收款”之“（3）其他应收款”之“1）其他应收款按款项性质分类情况”

更正前：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	10,223,404.39	11,740,235.87
应收退税款及政府补助款	5,585,502.22	7,419,157.25
备用金	414,935.49	1,032,283.70
其他	25,954,582.83	5,407,898.82
合计	42,178,424.93	25,599,575.64

更正后：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	10,223,404.39	8,740,235.87
应收退税款及政府补助款	5,585,502.22	7,419,157.25
备用金	1,423,453.56	1,032,283.70
其他	25,775,302.53	5,407,898.82
合计	43,007,662.70	22,599,575.64

2、“第十节 财务报告”之“十五、股份支付”之“1、股份支付总体情况”、“2、以权益结算的股份支付情况”

更正前：

1、股份支付总体情况

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	2,232,000.00	26,636,688.00					1,061,500.00	12,882,364.00
研发人员	93,800.00	1,119,409.20					46,900.00	569,178.40
生产人员	277,400.00	3,310,491.60					134,400.00	1,631,078.40
合计	2,603,200.00	31,066,588.80					1,242,800.00	15,082,620.80

其他说明：

截至2023年12月31日，由于2023年的全年业绩无法达到第一批次的业绩条件，公司于2023年将该批次的股票124.28万股累计已确认的股权激励成本人民币15,082,620.80元冲回。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	二项式模型
可行权权益工具数量的确定依据	年末预计可行权的最佳估计数
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,062,600.95
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,062,600.95

其他说明：

本年度发生的股份支付费用如下：

	以权益结算的股份支付费用
管理人员	3,483,299.52
研发人员	146,385.97
生产人员	432,915.45
合计	4,062,600.94

更正后：

1、股份支付总体情况

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	2,232,000.00	33,015,780.00					1,170,500.00	16,642,475.00
研发人员	93,800.00	1,382,612.00					46,900.00	661,759.00
生产人员	277,400.00	4,088,876.00					143,000.00	2,023,148.00
合计	2,603,200.00	38,487,268.00					1,360,400.00	19,327,382.00

其他说明：

截至2023年12月31日，由于2023年的全年业绩无法达到第一批次的业绩条件，公司于2023年将该批次的股票136.04万股累计已确认的股权激励成本人民币**18,423,626.00**元冲回。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	二项式模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	历史波动率： 61.37%/62.36% 无风险利率： 2.1696%/2.2421% 股息率： 0% 股份期权预计期限（年）： 1/2
可行权权益工具数量的确定依据	年末预计可行权的最佳估计数
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,977,760.94
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,977,760.94

其他说明：

本年度发生的股份支付费用如下：

	以权益结算的股份支付费用
管理人员	4,273,058.24
研发人员	178,074.12
生产人员	526,628.58
合计	4,977,760.94

本次更正不涉及公司财务报表变更，不影响公司财务状况和经营成果。公司对本次更正给广大投资者带来的不便深表歉意。公司将进一步加强信息披露文件的编制和审核工作，提高信息披露质量，避免出现类似问题。

特此公告。

河南百川畅银环保能源股份有限公司董事会

2024年6月6日