

**中原证券股份有限公司**  
**关于河南百川畅银环保能源股份有限公司**  
**2024 年度定期现场检查报告**

保荐机构名称：中原证券股份有限公司	被保荐公司简称：百川畅银		
保荐代表人姓名：刘政	联系电话：0371-65585033		
保荐代表人姓名：方羊	联系电话：0371-65585033		
现场检查人员姓名：方羊			
现场检查对应期间：2024 年度			
现场检查时间：2024 年 12 月 22 日-2024 年 12 月 26 日			
<b>一、现场检查事项</b>	<b>现场检查意见</b>		
<b>（一）公司治理</b>	是	否	不适用
现场检查手段：查阅公司章程、三会会议记录、信息披露文件等相关文件资料；对相关人员进行访谈。			
1.公司章程和公司治理制度是否完备、合规	√		
2.公司章程和三会规则是否得到有效执行	√		
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	√		
4.三会会议决议是否由出席会议的相关人员签名确认	√		
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	√		
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			√
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			√
8.公司人员、资产、财务、机构、业务等方面是否独立	√		
9.公司与控股股东及实际控制人是否不存在同业竞争	√		
<b>（二）内部控制</b>			
现场检查手段：查阅公司的内部审计制度、内部审计报告等文件资料；对相关人员进行访谈。			
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（如适用）	√		
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（如适用）	√		
3.内部审计部门和审计委员会的人员构成是否合规（如适用）	√		
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（如适用）	√		

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（如适用）	√		
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（如适用）	√		
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（如适用）	√		
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（如适用）	√		
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（如适用）	√		
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（如适用）	√		
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			√
<b>（三）信息披露</b>			
现场检查手段：查阅公司三会资料、信息披露文件等并核对相关基础材料、投资者关系活动记录表、重大信息传递记录等文件资料；对相关人员进行访谈。			
1.公司已披露的公告与实际情况是否一致	√		
2.公司已披露的内容是否完整	√		
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	√		
4.是否不存在应予披露而未披露的重大事项	√		
5.重大信息的传递、披露流程、保密情况等是否符合公司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	√		
<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：查阅公司关联交易管理制度、对外担保管理制度；查阅与关联交易、对外担保相关的审批文件以及支持性文件；对相关人员进行访谈。			
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	√		
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	√		
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	√		
4.关联交易价格是否公允	√		
5.是否不存在关联交易非关联化的情形	√		
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	√		
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			
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	√		
<b>(五) 募集资金使用</b>			
现场检查手段：查阅募集资金三方监管协议、募集资金专户对账单等资料；与公司相关人员进行沟通。			
1.是否在募集资金到位后一个月内签订三方监管协议	√		
2.募集资金三方监管协议是否有效执行	√		
3.募集资金是否不存在第三方占用或违规进行委托理财等情形	√		
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	√		
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		√ (见二、现场检查发现的问题及说明之4)	
7.募集资金项目实施过程中是否不存在重大风险	√		
<b>(六) 业绩情况</b>			
现场检查手段：查阅公司定期报告、相关行业研究报告、同行业公司披露信息；与相关人员进行访谈。			
1.业绩是否存在大幅波动的情况		√ (见二、现场检查发现的问题及说明之1)	

2.业绩大幅波动是否存在合理解释	√		
3.与同行业可比公司比较，公司业绩是否不存在明显异常	√		
<b>(七) 公司及股东承诺履行情况</b>			
现场检查手段：查阅公司、股东等相关人员的承诺、公告等文件资料，查阅公司定期报告、临时报告等信息披露文件。			
1.公司是否完全履行了相关承诺	√		
2.公司股东是否完全履行了相关承诺	√		
<b>(八) 其他重要事项</b>			
现场检查手段：查阅公司章程、分红规划等相关公告；抽查资金往来凭证、重大合同等文件资料；对相关人员进行访谈。			
1.是否完全执行了现金分红制度，并如实披露	√		
2.对外提供财务资助是否合法合规，并如实披露			√
3.大额资金往来是否具有真实的交易背景及合理原因	√		
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		√ (见二、现场检查发现的问题及说明之2)	
5.公司生产经营环境是否不存在重大变化或者风险	√		
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	√ (见二、现场检查发现的问题及说明之3)		
<b>二、现场检查发现的问题及说明</b>			
1、根据公司披露的 2024 年三季度报告，公司前三季度归母净利润为-7,433.82 万元，较上年同期下降 1,396.37%，主要原因系：（1）受行业政策影响，垃圾焚烧替代卫生填埋导致填埋场垃圾进场量减少，产气量减少，同时受部分项目撤场的影响，			

导致沼气发电收入大幅下降，毛利率下降；（2）2024 年前三季度新增借款较多，且可转债利息支出导致 2024 年前三季度的财务费用较大；（3）固定资产减值导致资产减值损失计提较上年同期有较大幅度增长；（4）2024 年前三季度公司增值税即征即退收入降低导致其他收益较去年同期相比出现较大幅度下滑；（5）2024 年前三季度计提的信用减值损失较上年同期有较大幅度增长。保荐机构已提请公司管理层关注业绩下滑的情况，并将持续关注上市公司的业绩变化，督导上市公司按照相关法律法规的规定切实履行信息披露义务。

2、公司与中盈未来企业管理(上海)有限公司于 2023 年 3 月 2 日出资成立了百川未来新能源技术(上海)有限公司（以下简称“未来新能源”），该公司专注于新型高效异质结&叠层光伏电池(HJT)、钙钛矿叠层电池整线技术开发和装备生产。公司于 2023 年 12 月 7 日披露收到《立案告知书》的公告，因未来新能源管理人员周丹桂及其配偶马玉军涉嫌职务侵占，公司已向上海市公安局松江分局报案并立案。由于该职务侵占事项当事人原为未来新能源资产采购、生产运营主要负责人，因而该事项关系项目总体投资价值，并影响高效异质结电池中试线研发项目的建设进度。

截至目前，上述职务侵占事项尚处于立案侦查阶段，司法机关对上述事项的最终判决结果是否对公司的财务状况和经营成果造成影响存在不确定性。保荐人提请公司及时对事件后续进展情况进行披露。

3、公司于 2024 年 8 月 2 日收到了深圳证券交易所下发的《关于对河南百川畅银环保能源股份有限公司的监管函》（创业板监管函〔2024〕第 119 号）（以下简称“监管函”）。监管函主要涉及关于公司《2023 年年度报告》《2023 年年度报告摘要》《2023 年年度财务报告》部分数据有误并进行了更正相关事项，相关更正未对公司 2023 年年度财务状况和经营成果造成影响。保荐人已督促公司及相关人员针对上述信息披露事项进行积极整改，加强对上市公司法律法规和规范性文件的学习，严格执行上市公司信息披露规范要求，更好地履行信息披露的义务，更好地维护和保障投资者权益。

4、2024 年，公司“购置移动储能车项目”正处于业务稳步扩张阶段，储能车设备和人员配置基本到位，客户数量和供汽量持续增长，逐渐显现规模效应，边际收益提升，正逐步实现扭亏为盈。

“沼气综合利用项目”中因个别项目尚处于在建期、部分电厂尚未进入补贴目录，按照新增项目收入确认准则，未确认补贴收入、部分电厂停产以及部分项目气量未满足满负荷状态，发电机组综合产能利用率较低等因素导致“沼气综合利用项目”中部分垃圾填埋气综合利用项目未达效益。

（以下无正文，为《中原证券股份有限公司关于河南百川畅银环保能源股份有限公司 2024 年度定期现场检查报告》之签字盖章页）

保荐代表人：\_\_\_\_\_

刘政

\_\_\_\_\_

方羊

中原证券股份有限公司

2025 年 01 月 10 日