



本次发行可转债,豫光金铅集团享有优先配售权,其承诺将按持股比例全额参与认购。(二)实际控制人 截至报告期末,济源产城融合示范区国有资产监督管理局持有公司控股股东河南豫光金铅集团有限责任公司的100%权益,是公司的实际控制人。实际控制人对公司的控制关系如图:

豫光金铅集团持有济源产城融合示范区国有资产监督管理局100%股份。豫光金铅集团持有河南豫光金铅集团有限责任公司100%股份。河南豫光金铅集团有限责任公司持有河南豫光金铅股份有限公司28.61%股份。

公司综合考虑自身所处行业、发展前景及市值,确定本可转债的发行与财务会计信息相关的重大事项及重要性水平为报告期末净资产的5%,或金额未达到前述标准但公司认为重要的相关事项。

本可转债的财务数据反映了本公司最近一年及一期财务状况,引用的财务会计数据,非经特别说明,引自公司2023年度财务报告及2024年度财务报告。投资者若详细了解本可转债的财务会计信息,请阅读财务报告及2024年度财务报告。

(一)最近一年及一期财务报告审计情况 公司2023年、2022年和2023年度财务报告已经审计机构中勤万信审计,并分别出具了报告号为中勤信审字[2024]第0416号、勤信审字[2023]第0330号和勤信审字[2024]第0752号标准无保留意见的审计报告。

(二)最近一年及一期合并财务报表 1、合并资产负债表

Table showing financial data for 2023-12-31, 2022-12-31, and 2021-12-31, including items like 流动资产, 非流动资产, 负债, and 所有者权益.

注:上述表格数据如下:

1. 流动比率=流动资产/流动负债 2. 速动比率=(流动资产-存货)/流动负债 3. 资产负债率=负债/总资产 4. 应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额 5. 存货周转率=营业成本/存货平均余额 6. 净资产收益率=归属于母公司普通股股东的净利润/归属于母公司普通股股东的平均净资产

(二)净资产收益率

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)规定,公司按照2021年度、2022年度和2023年度财务报告数据计算,中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)对2021-2023年度财务报告进行了审计,出具了勤信审字[2024]第0416号标准无保留意见的审计报告。

公司最近三年的净资产收益率和每股收益如下:

Table showing 2023, 2022, and 2021 annual data for 净资产收益率 and 每股收益 (Basic EPS and Diluted EPS).

2023年度、2022年度和2023年度,归属于母公司所有者的净资产收益率分别为4.3586%、3.9525%和2.9902%,归属于母公司所有者净利润同比增长分别为10.90%、9.30%和1.36%。

(二)会计政策变更 1、2021年会计政策变更及其影响

财政部于2018年12月发布了《企业会计准则第21号——租赁(2018年修订)》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”)。经公司第七届董事会第二十四次会议于2021年4月15日审议通过,自2021年1月1日起执行该准则,并对前期差错进行了更正。

2022年度、2023年度,无会计政策变更事项。 2、2022年会计政策变更及其影响

2023年12月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(财会[2023]15号)(以下简称“解释15号”)。其中“关于企业采购无形资产应当区分为无形资产还是固定资产”的规定,自2023年1月1日起执行。经公司第八届董事会第十四次会议审议通过,自2023年1月1日起执行该解释。

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]17号),以下简称“解释16号”。其中“关于金融工具减值准备的计提”的规定,自2022年1月1日起执行。经公司第七届董事会第二十四次会议于2022年4月15日审议通过,自2022年1月1日起执行该解释。

2023年度、2022年度,无会计政策变更事项。 3、2023年会计政策变更及其影响

《企业会计准则解释第16号》规定,对于不是业务合并、交易发生时并不影响会计科目也不影响会计科目余额的金融资产,自初始确认之日起,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

2022年度、2023年度,无会计政策变更事项。 4、2023年会计政策变更及其影响

2022年12月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(财会[2023]15号)(以下简称“解释15号”)。其中“关于企业采购无形资产应当区分为无形资产还是固定资产”的规定,自2023年1月1日起执行。经公司第八届董事会第十四次会议审议通过,自2023年1月1日起执行该解释。

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]17号),以下简称“解释16号”。其中“关于金融工具减值准备的计提”的规定,自2022年1月1日起执行。经公司第七届董事会第二十四次会议于2022年4月15日审议通过,自2022年1月1日起执行该解释。

2023年度、2022年度,无会计政策变更事项。 5、2023年会计政策变更及其影响

《企业会计准则解释第16号》规定,对于不是业务合并、交易发生时并不影响会计科目也不影响会计科目余额的金融资产,自初始确认之日起,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

2022年度、2023年度,无会计政策变更事项。 6、2023年会计政策变更及其影响

2022年12月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(财会[2023]15号)(以下简称“解释15号”)。其中“关于企业采购无形资产应当区分为无形资产还是固定资产”的规定,自2023年1月1日起执行。经公司第八届董事会第十四次会议审议通过,自2023年1月1日起执行该解释。

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]17号),以下简称“解释16号”。其中“关于金融工具减值准备的计提”的规定,自2022年1月1日起执行。经公司第七届董事会第二十四次会议于2022年4月15日审议通过,自2022年1月1日起执行该解释。

2023年度、2022年度,无会计政策变更事项。 7、2023年会计政策变更及其影响

《企业会计准则解释第16号》规定,对于不是业务合并、交易发生时并不影响会计科目也不影响会计科目余额的金融资产,自初始确认之日起,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

2022年度、2023年度,无会计政策变更事项。 8、2023年会计政策变更及其影响

2022年12月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(财会[2023]15号)(以下简称“解释15号”)。其中“关于企业采购无形资产应当区分为无形资产还是固定资产”的规定,自2023年1月1日起执行。经公司第八届董事会第十四次会议审议通过,自2023年1月1日起执行该解释。

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]17号),以下简称“解释16号”。其中“关于金融工具减值准备的计提”的规定,自2022年1月1日起执行。经公司第七届董事会第二十四次会议于2022年4月15日审议通过,自2022年1月1日起执行该解释。

2023年度、2022年度,无会计政策变更事项。 9、2023年会计政策变更及其影响

《企业会计准则解释第16号》规定,对于不是业务合并、交易发生时并不影响会计科目也不影响会计科目余额的金融资产,自初始确认之日起,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

2022年度、2023年度,无会计政策变更事项。 10、2023年会计政策变更及其影响

2022年12月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(财会[2023]15号)(以下简称“解释15号”)。其中“关于企业采购无形资产应当区分为无形资产还是固定资产”的规定,自2023年1月1日起执行。经公司第八届董事会第十四次会议审议通过,自2023年1月1日起执行该解释。

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]17号),以下简称“解释16号”。其中“关于金融工具减值准备的计提”的规定,自2022年1月1日起执行。经公司第七届董事会第二十四次会议于2022年4月15日审议通过,自2022年1月1日起执行该解释。

2023年度、2022年度,无会计政策变更事项。 11、2023年会计政策变更及其影响

《企业会计准则解释第16号》规定,对于不是业务合并、交易发生时并不影响会计科目也不影响会计科目余额的金融资产,自初始确认之日起,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

2022年度、2023年度,无会计政策变更事项。 12、2023年会计政策变更及其影响

2022年12月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(财会[2023]15号)(以下简称“解释15号”)。其中“关于企业采购无形资产应当区分为无形资产还是固定资产”的规定,自2023年1月1日起执行。经公司第八届董事会第十四次会议审议通过,自2023年1月1日起执行该解释。

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]17号),以下简称“解释16号”。其中“关于金融工具减值准备的计提”的规定,自2022年1月1日起执行。经公司第七届董事会第二十四次会议于2022年4月15日审议通过,自2022年1月1日起执行该解释。

2023年度、2022年度,无会计政策变更事项。 13、2023年会计政策变更及其影响

《企业会计准则解释第16号》规定,对于不是业务合并、交易发生时并不影响会计科目也不影响会计科目余额的金融资产,自初始确认之日起,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

2022年度、2023年度,无会计政策变更事项。 14、2023年会计政策变更及其影响

2022年12月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(财会[2023]15号)(以下简称“解释15号”)。其中“关于企业采购无形资产应当区分为无形资产还是固定资产”的规定,自2023年1月1日起执行。经公司第八届董事会第十四次会议审议通过,自2023年1月1日起执行该解释。

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]17号),以下简称“解释16号”。其中“关于金融工具减值准备的计提”的规定,自2022年1月1日起执行。经公司第七届董事会第二十四次会议于2022年4月15日审议通过,自2022年1月1日起执行该解释。

2023年度、2022年度,无会计政策变更事项。 15、2023年会计政策变更及其影响

《企业会计准则解释第16号》规定,对于不是业务合并、交易发生时并不影响会计科目也不影响会计科目余额的金融资产,自初始确认之日起,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

2022年度、2023年度,无会计政策变更事项。 16、2023年会计政策变更及其影响

2022年12月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(财会[2023]15号)(以下简称“解释15号”)。其中“关于企业采购无形资产应当区分为无形资产还是固定资产”的规定,自2023年1月1日起执行。经公司第八届董事会第十四次会议审议通过,自2023年1月1日起执行该解释。

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]17号),以下简称“解释16号”。其中“关于金融工具减值准备的计提”的规定,自2022年1月1日起执行。经公司第七届董事会第二十四次会议于2022年4月15日审议通过,自2022年1月1日起执行该解释。

2023年度、2022年度,无会计政策变更事项。 17、2023年会计政策变更及其影响

《企业会计准则解释第16号》规定,对于不是业务合并、交易发生时并不影响会计科目也不影响会计科目余额的金融资产,自初始确认之日起,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

2022年度、2023年度,无会计政策变更事项。 18、2023年会计政策变更及其影响

2022年12月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(财会[2023]15号)(以下简称“解释15号”)。其中“关于企业采购无形资产应当区分为无形资产还是固定资产”的规定,自2023年1月1日起执行。经公司第八届董事会第十四次会议审议通过,自2023年1月1日起执行该解释。

Table showing financial data for 2023-12-31, 2022-12-31, and 2021-12-31, including 收到其他与筹资活动有关的现金, 筹资活动现金流入小计, etc.

收到其他与筹资活动有关的现金: 51,626.68, 74,342.43, 117,401.33

筹资活动现金流入小计: 1,180,790.28, 891,871.00, 1,138,966.79

分配股利、利润及偿付利息支付的现金: 1,042,218.22, 809,979.64, 892,344.10

其中:子公司支付给少数股东的股利、利息: 38,709.53, 35,735.63, 31,967.59

支付其他与筹资活动有关的现金: 70,643.27, 103,284.20, 101,745.99

筹资活动产生的现金流量净额: 25,146.74, -57,128.46, 112,909.11

汇率变动对现金及现金等价物的影响: -2,612.66, -143.66, -580.72

五、现金及现金等价物净增加额: 27,827.68, -41,935.58, 26,285.49

加:期初现金及现金等价物余额: 66,469.50, 108,405.08, 82,119.59

六、期末现金及现金等价物余额: 94,297.17, 66,469.50, 108,405.08

(六) 研发投入情况 报告期内,公司研发投入情况如下:

1、合计研发投入金额 报告期内,公司研发投入金额为: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

2、研发投入占营业收入比例 报告期内,公司研发投入占营业收入比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

3、研发投入占净利润比例 报告期内,公司研发投入占净利润比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

4、研发投入占经营活动现金流量净额比例 报告期内,公司研发投入占经营活动现金流量净额比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

5、研发投入占流动资产比例 报告期内,公司研发投入占流动资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

6、研发投入占总资产比例 报告期内,公司研发投入占总资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

7、研发投入占净资产比例 报告期内,公司研发投入占净资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

8、研发投入占所有者权益比例 报告期内,公司研发投入占所有者权益比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

9、研发投入占经营活动现金流量净额比例 报告期内,公司研发投入占经营活动现金流量净额比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

10、研发投入占总资产比例 报告期内,公司研发投入占总资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

11、研发投入占净资产比例 报告期内,公司研发投入占净资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

12、研发投入占所有者权益比例 报告期内,公司研发投入占所有者权益比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

13、研发投入占经营活动现金流量净额比例 报告期内,公司研发投入占经营活动现金流量净额比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

14、研发投入占流动资产比例 报告期内,公司研发投入占流动资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

15、研发投入占总资产比例 报告期内,公司研发投入占总资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

16、研发投入占净资产比例 报告期内,公司研发投入占净资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

17、研发投入占所有者权益比例 报告期内,公司研发投入占所有者权益比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

18、研发投入占经营活动现金流量净额比例 报告期内,公司研发投入占经营活动现金流量净额比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

19、研发投入占流动资产比例 报告期内,公司研发投入占流动资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

20、研发投入占总资产比例 报告期内,公司研发投入占总资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

21、研发投入占净资产比例 报告期内,公司研发投入占净资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

22、研发投入占所有者权益比例 报告期内,公司研发投入占所有者权益比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

23、研发投入占经营活动现金流量净额比例 报告期内,公司研发投入占经营活动现金流量净额比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

24、研发投入占流动资产比例 报告期内,公司研发投入占流动资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

25、研发投入占总资产比例 报告期内,公司研发投入占总资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

26、研发投入占净资产比例 报告期内,公司研发投入占净资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

27、研发投入占所有者权益比例 报告期内,公司研发投入占所有者权益比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

28、研发投入占经营活动现金流量净额比例 报告期内,公司研发投入占经营活动现金流量净额比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

29、研发投入占流动资产比例 报告期内,公司研发投入占流动资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

30、研发投入占总资产比例 报告期内,公司研发投入占总资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

31、研发投入占净资产比例 报告期内,公司研发投入占净资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

32、研发投入占所有者权益比例 报告期内,公司研发投入占所有者权益比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

33、研发投入占经营活动现金流量净额比例 报告期内,公司研发投入占经营活动现金流量净额比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

34、研发投入占流动资产比例 报告期内,公司研发投入占流动资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

35、研发投入占总资产比例 报告期内,公司研发投入占总资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

36、研发投入占净资产比例 报告期内,公司研发投入占净资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

37、研发投入占所有者权益比例 报告期内,公司研发投入占所有者权益比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

38、研发投入占经营活动现金流量净额比例 报告期内,公司研发投入占经营活动现金流量净额比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

39、研发投入占流动资产比例 报告期内,公司研发投入占流动资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

40、研发投入占总资产比例 报告期内,公司研发投入占总资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

41、研发投入占净资产比例 报告期内,公司研发投入占净资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

42、研发投入占所有者权益比例 报告期内,公司研发投入占所有者权益比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

43、研发投入占经营活动现金流量净额比例 报告期内,公司研发投入占经营活动现金流量净额比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

44、研发投入占流动资产比例 报告期内,公司研发投入占流动资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

45、研发投入占总资产比例 报告期内,公司研发投入占总资产比例如下: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度: 2023年度: 2022年度: 2021年度:

46