（上接 D63 版）

单位：万元

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
应收账款坏账损失	-245.27	-689.04	-591.56	-36.38
其他债权投资减值损失	51.54	-62.43	172.57	199.17
合计	-193.72	-751.47	-418.99	162.78

报告期内，公司信用减值损失分别为 162.78 万元、-418.99 万元、-751.47 万元及-193.72 万元。公司信用减值损失波动主要原因为随着公司应收账款期末余额的波动，公司对预期信用损失金额进行相应调整。

（十一）资产减值损失

报告期内，公司资产减值损失发生情况如下：

单位：万元

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
存货跌价损失	47.31	-99.09	-	-
固定资产减值损失	-	-	-113.18	-
合计	47.31	-99.09	-113.18	-

报告期内，公司资产减值损失分别为 0.00 万元、-113.18 万元、-99.09 万元及 47.31 万元。为存货跌价损失和固定资产减值损失。

（十二）营业外收入与营业外支出

1、营业外收入

报告期内，公司营业外收入情况如下：

单位：万元

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
赔偿收入	54.61	107.99	4.11	32.08
无需支付款项	-	11.30	30.10	88.89
非流动资产处置利得	11.50	3.36	-	-
其他	9.66	8.13	3.45	1.57
合计	75.77	130.77	37.66	122.53

报告期内，公司营业外收入分别为 122.53 万元、37.66 万元、130.77 万元及 75.77 万元。赔款收入主要为公司根据生产经营需要购买财产综合保险、货运险等保险获得的理赔收入。无需支付款项主要是公司对于长期挂账的应付账款的核销。

2、营业外支出

报告期内，公司营业外支出情况如下：

单位：万元

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
对外捐赠	31.40	510.30	141.00	620.20
非流动资产处置损失	444.07	233.97	25.55	138.39
赞助支出	15.58	22.80	36.20	113.00
其他	25.99	8.55	92.28	10.66
合计	517.04	775.62	295.04	882.25

报告期内，公司营业外支出分别为 882.25 万元、295.04 万元、775.62 万元及 517.04 万元。公司营业外支出主要为对外捐赠、非流动资产毁损报废损失以及赞助支出等，金额较小，对公司的经营业绩不构成重大影响。

（十三）所得税费用

报告期内，公司所得税费用情况如下：

单位：万元

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	1,212.09	-33.53	2,053.69	2,219.66
递延所得税费用	480.94	2,383.97	-317.60	1,915.40
合计	1,693.03	2,350.45	1,736.09	4,135.06

（十四）非经常性损益对经营成果的影响

单位：万元

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于母公司股东非经常性净损益	-663.60	97.79	4,016.98	1,641.01
归属于母公司所有者的净利润	18,517.53	31,927.78	23,670.89	30,716.72
占归属于母公司所有者的净利润的比重	-3.58%	0.31%	16.97%	5.34%

报告期内的非经常性损益情况详见本募集说明书摘要“第四节 财务会计信息与管理层分析”之“五、公司最近三年及一期非经常性损益明细表”。

九、现金流量分析

报告期内，公司现金流量情况如下：

单位：万元

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
经营活动产生的现金流量净额	25,697.79	27,197.73	26,432.06	33,524.18
投资活动产生的现金流量净额	-67,723.99	6,391.64	-125,494.17	-34,848.45
筹资活动产生的现金流量净额	43,881.95	39,188.05	122,030.22	-6,377.86
汇率变动对现金的影响额	117.76	502.19	-194.32	-227.12
现金及现金等价物净增加额	1,973.50	73,279.61	22,773.78	-7,929.25

（一）经营活动产生的现金流量分析

报告期内，公司盈利情况及经营活动现金流情况如下表所示：

单位：万元

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	142,325.28	220,380.98	159,639.88	138,661.11
收到的税费返还	4,929.64	13,014.71	5,400.54	3,461.64
收到其他与经营活动有关的现金	1,901.20	5,746.82	11,796.86	7,264.25
经营活动现金流入小计	149,156.11	239,142.51	176,837.28	149,387.01
购买商品、接受劳务支付的现金	107,556.53	185,228.23	126,877.82	89,942.95
支付给职工及为职工支付的现金	10,388.44	16,848.54	12,568.50	10,156.41
支付的各项税费	2,150.78	3,491.59	5,757.33	2,741.17
支付其他与经营活动有关的现金	3,362.58	6,376.43	5,201.56	13,022.29
经营活动现金流出小计	123,458.32	211,944.78	150,405.22	115,862.82
经营活动现金流量净额	25,697.79	27,197.73	26,432.06	33,524.18
扣除非经常性损益归属于母公司所有者的净利润	19,181.14	31,829.99	19,653.91	29,075.72

报告期内，公司经营活动现金流量净额分别为 33,524.18 万元、26,432.06 万元、27,197.73 万元及 25,697.79 万元。2020 年度及 2021 年度，公司经营活动产生的现金流量净额均高于扣除非经常性损益归属于母公司所有者的净利润，经营现金流情况良好，主要原因为公司建立了良好的应收账款管理制度，报告期内公司信用政策执行情况良好，应收款项容控严格，主要客户信用状况良好，在信用期内能够及时付款。2022 年经营活动现金流量净额为 27,197.73 万元，低于扣除非经常性损益归属于母公司所有者的净利润，主要原因为：1、随着市场需求和公司业绩增长，公司原材料采购数量增加，同时为应对原材料价格波动，公司主动增加淀粉采购备货，使购次商品、接受劳务支付的现金增加；2、2022 年员工工资水平有所提升，同时 2021 年 12 月公司收购高密同利使公司员工数量增加，导致支付给职工及为职工支付的现金有所增加。2023 年 1-6 月，公司经营活动产生的现金流量净额高于扣除非经常性损益归属于母公司所有者的净利润，经营现金流情况良好。

（二）投资性活动产生的现金流量分析

报告期内，公司投资活动现金流情况如下：

单位：万元

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
收回投资收到的现金	2,870.41	46,890.00	47,860.00	12,920.00
取得投资收益收到的现金	2,977.15	3,649.98	2,117.82	1,218.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	35.52	1,176.66	55.62	43.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	1,750.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	28,200.00	100,005.00	26,691.54	3,531.86
投资活动现金流入小计	34,083.08	151,721.64	78,474.98	17,713.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所发生的现金	20,065.47	53,975.03	36,092.59	25,294.82
投资支付的现金	1,227.50	42,162.64	54,860.00	12,920.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	48,289.47	2,100.00	4,716.56	-
支付其他与投资活动有关的现金	32,224.64	47,092.33	108,300.00	14,347.06
投资活动现金流出小计	101,807.08	145,330.00	203,969.15	52,561.88
投资活动产生的现金流量净额	-67,723.99	6,391.64	-125,494.17	-34,848.45

报告期各期，公司投资活动现金流量净额分别为-34,848.45 万元、-125,494.17 万元、6,391.64 万元及-67,723.99 万元。2020 年及 2021 年公司投资活动产生的现金流量净额为负的主要原因为：1、随着公司生产经营规模逐步扩大，公司通过购建固定资产及其他长期资产提升生产能力，所支付现金相应增加；2、公司购买结构性存款及定期存款使得支付其他与投资活动有关的现金支出较大。2022 年投资活动产生的现金流量净额较 2021 年大幅度增加的主要原因为公司收回各类长期存款所致。2023 年 1-6 月公司投资活动产生的现金流量净额为负的主要原因为公司收购华和热电及新易盛 95%股权所致。

（三）筹资活动产生的现金流量分析

报告期内，公司筹资活动现金流情况如下：

单位：万元

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
吸收投资收到的现金	-	-	139,436.44	-
取得借款收到的现金	82,500.00	69,670.41	15,607.11	15,357.20
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	82,500.00	69,670.41	155,043.56	15,357.20
偿还债务支付的现金	23,285.00	19,162.63	18,204.04	15,605.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,333.05	11,194.42	12,034.26	6,082.86
支付其他与筹资活动有关的现金	-	125.30	2,775.04	47.20
筹资活动现金流出小计	38,618.05	30,482.36	33,013.34	21,735.06
筹资活动产生的现金流量净额	43,881.95	39,188.05	122,030.22	-6,377.86

报告期各期，筹资活动产生的现金流量净额分别为-6,377.86 万元、122,030.22 万元、39,188.05 万元及 43,881.95 万元。公司筹资活动现金流入主要是首次公开发行股票募集资金到账及通过银行进行融资，筹资活动现金流出主要是偿还到期债务以及分配现金股利。

十、资本性支出

（一）最近三年重大资本性支出情况

公司重大资本性支出主要为根据发展规划和现实状况，用于购买固定资产和构建在建工程等与生产经营相关的长期资产的支出。2020 年、2021 年、2022 年及 2023 年 1-6 月公司“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”金额分别为 25,294.82 万元、36,092.59 万元、53,975.03 万元及 20,065.47 万元。2020 年度的资本支出主要为 3 万吨山梨醇酐技改项目及全厂节能节水减排绿色发展综合升级改造项目等在建工程项目。2021 年度的资本支出主要为 3 万吨山梨醇酐技改项目、3 万吨高纯度结晶赤藓糖醇项目及全厂节能节水减排绿色发展综合升级改造项目的持续投入。2022 年的资本支出主要为年产 3 万吨高纯度结晶赤藓糖醇项目、全厂节能节水减排绿色发展综合升级改造项目、年产 3 万吨 D-木糖绿色智能化提升改造项目和新增 2 万吨/年结晶麦芽糖醇节能扩产技改项目的持续投入。2023 年 1-6 月的资本支出主要为年产 3 万吨 D-木糖绿色智能化提升改造项目、100 万吨玉米精深加工健康食品配料项目及增加淀粉糖技术研发中心建设项目的持续投入。

除此之外，公司于 2023 年 1 月 6 日、2023 年 1 月 9 日，分别完成收购浙江华和热电有限公司和舟山新易盛贸易有限公司 95%股权，交易价格为 52,250.00 万元，公司已按照股权转让协议的约定支付了 48,650.00 万元转让款。上述重大资本支出主要目的是保障公司用能稳定供应和降低能源价格上涨风险，属于围绕产业链上下游以获取生产要素为目的的投资，与公司主营业务具有协同效应，随着建设项目的陆续投产，公司生产规模进一步扩大，盈利能力增强。

（二）未来可预见的资本性支出

公司未来重大资本性支出主要为前次、本次发行的募集资金投资项目。该等项目的具体情况请参见本募集说明书摘要“第五节 本次募集资金运用”及募集说明书“第八节 历次募集资金使用情况”之相关内容。此外，发行人将结合市场需求及公司经营情况等因素，对现有生产线进行持续技改或开展新产品线建设等资本投入。

十一、技术创新分析

（一）技术先进性及具体表现

公司作为高新技术企业，一直致力于功能性糖醇、淀粉糖产品的研发、技术创新和工艺改进。募投项目之一“功能性糖醇技术研发中心建设项目”于 2022 年 11 月开工建设。本项目通过新建研发中心大楼和研发放大仪器设备，提高公司技术创新能力和技术成果转化能力，进而实现公司产品质量及稳定性的提升，加快公司新产品、新技术产业化速度，夯实公司在行业内的技术领先地位，强化公司的市场竞争优势。报告期内公司在新产品新工艺、现有工艺技术难题攻关、产品及应用研发等方面开展了大量的技术研究。截至 2023 年 6 月 30 日，公司共获得授权专利 258 项，其中授权发明专利 46 项，实用新型 201 项，PCT 专利 11 项。

（二）正在从事的研发项目及进展情况

截至 2023 年 6 月 30 日，公司主要在研项目进展情况如下：

序号	项目名称	项目进展情况
1	糖醇结晶工艺放大研究及结块系统性分析	建立结块周期预测模型
2	赤藓糖醇发酵工艺放大关键因素研究	目前处于大试阶段
3	木糖醇结块工艺研究	目前处于大试阶段
4	生物法制备木糖醇工艺研究	目前处于中试阶段
5	功能糖及糖醇量效关系研究	正在开展体外模型验证及产品配方设计与验证阶段
6	功能性糖醇连续化制备关键技术及工程放大	目前处于中试阶段
7	功能性糖与糖醇绿色生物制造关键技术开发及产业化研究	目前处于小试阶段
8	赤藓糖醇精制工艺对产品质量与风味的影响研究-赤藓糖醇	目前处于小试阶段
9	食用玉米蛋白工艺研究	目前处于小试阶段
10	玉米浆中制取肌醇的工艺研究	目前处于小试阶段
11	生物法生产 β-丙氨酸的技术开发及产业化项目	目前处于中试阶段
12	阿洛酮糖中试放大研究项目	目前处于小试阶段
13	变性淀粉工艺开发及应用研究项目	目前处于小试阶段
14	抗性糊精制备工艺研究及中试放大项目	目前处于小试阶段

（三）保持持续技术创新的机制和安排

为了降低生产成本、提高生产质量、保证生产品质并积极研发新产品，公司十分注重提高自身的创新能力，营造良好的创新氛围。

公司积极深入推进组织机构优化和流程建设，构建规范、高效的管理体系，以提升整个组织的运行效率和质量。进行数字化、信息化、智能化升级改造，实施精益化管理，降低运营成本、提高生产效率和管理水平。进一步优化人力资源管理模式，拓展招聘渠道，完善人才选拔机制，加强人才培训，建立完善考核和激励机制，建设专业、高效、创新、进取的管理、技术团队和员工队伍，使组织充满活力，为公司持续发展构建有活力的组织。

公司一贯重视与高校及相关科研院所进行研发合作，长期以来与浙江大学、浙江工业大学等知名院校建立了紧密的产学研战略合作关系。公司于 2017 年成立了“华康-浙江工商大学糖醇应用研发中心”，2018 年成立了“浙江省博士后科研工作站”，2020 年成立了主要以生产工艺研究、产品应用开发、基础与功能研究为三大方向的现代化糖醇研究院，2022 年成立了“国家博士后科研工作站”，构建了汇聚多种社会技术资源的技术创新体系，有效强化了公司在功能性糖醇、淀粉糖等健康食品配料相关领域的产业化和技术创新能力。

十二、重大担保、诉讼、其他或有事项和重大期后事项情况

（一）重大担保事项

截至本募集说明书摘要签署日，发行人及其子公司不存在为合并报表范围外企业提供担保的情况。

（二）重大诉讼、仲裁及其他或有事项

截至本募集说明书摘要签署日，发行人主要存在以下尚未了结的诉讼案件：

1、发行人专利纠纷案件

2020 年 8 月 18 日，山东绿健生物技术有限公司（以下简称“山东绿健”）作为原告向山东省济南市中级人民法院起诉（案件号：（2020）鲁 01 民初 2915 号、（2020）鲁 01 民初 2916 号），山东绿健作为原告，向发行人（被告一）及山东益健国际贸易有限公司（被告二）提起专利权侵权诉讼，要求被告一、被告二停止销售使用“一种从麦芽糖醇液中提取麦芽糖醇的方法”发明专利（专利号：ZL200510040434.5）和“一种 γ-结晶山梨醇的制备方法”发明专利（专利号：ZL201210478583.X）两项涉案专利方法生产的麦芽糖醇及山梨醇产品；并要求判令两被告连带赔偿原告经济损失合计 2,500 万元。

发行人已在首次公开发行股票招股说明书中详细披露了山东绿健与公司专利纠纷一案，具体内容详见 2021 年 1 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《浙江华康药业股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》。

截至募集说明书摘要签署日，本案已开庭审理一次。本案进展具体内容详见 2021 年 4 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《浙江华康药业股份有限公司关于诉讼案件进展的公告》（公告编号：2021-024）、2021 年 6 月 24 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《浙江华康药业股份有限公司关于诉讼案件进展的公告》（公告编号：2021-040）。

在案件审理过程中，发行人就涉案“一种从麦芽糖醇液中提取麦芽糖醇的方法”发明专利（专利号：ZL200510040434.5）和“一种 γ-结晶山梨醇的制备方法”发明专利（专利号：ZL201210478583.X）向国家知识产权局提出专利无效宣告请求，并已被受理。

2021 年 6 月 25 日，发行人收到山东省济南市中级人民法院出具的（2020）鲁 01 民初 2915 号之一、（2020）鲁 01 民初 2916 号之一《民事裁定书》，因两项涉案专利的上述无效宣告请求已被受理，法院裁定该两案中止诉讼。

截至募集说明书摘要签署日，上述专利纠纷案件处于中止诉讼状态。

2、发行人专利权无效宣告行政纠纷

2020 年 5 月 22 日，发行人收到国家知识产权局专利局复审和无效审理部寄发的《无效宣告请求受理通知书》，专利复审部已受理请求人山东绿健对发行人及焦作华康名下的专利号为 ZL201210549507.3，名称为“一种玉米芯水解得到木糖水解液的方法”的发明专利提出的无效宣告请求。

2020 年 9 月 14 日，公司收到国家知识产权局于 2020 年 9 月 8 日寄发的《国家知识产权局关于宣告请求审查决定》（第 45937 号）（以下简称“审查决定书”），根据该审查决定书，专利复审部经过审查，认为山东绿健以该专利权利要求不符合《专利法》及《专利法实施细则》相关规定的理由均不成立。因此，专利复审部维持公司及子公司焦作华康名下的“ZL201210549507.3 一种玉米芯水解得到木糖水解液的方法”发明专利权有效。

山东绿健因上述发明专利权无效宣告行政纠纷一案，不服被告国家知识产权局做出的审查决定书，于法定期限内向北京知识产权法院提起行政诉讼。

2021 年 9 月 22 日，发行人收到北京知识产权法院出具的（2020）京 73 行初 17502 号《北京知识产权法院行政判决书》（以下简称“判决书”），判决书驳回原告（山东绿健）的诉讼请求。如不服本判决，各方当事人可于本判决送达之日起十五日内向北京知识产权法院提交上诉状，上诉于中华人民共和国最高人民法院。

2023 年 3 月 23 日，最高人民法院出具（2023）最高法知行终 87 号上诉案件应诉通知书，上诉人山东绿健生物技术有限公司因与被上诉人国家知识产权局、原审第三人浙江华康药业股份有限公司、焦作市华康糖醇科技有限公司发明专利权无效行政纠纷一案，不服北京知识产权法院作出的（2020）京 73 行初 17502 号行政判决，向最高人民法院提出上诉。经审查，最高人民法院决定予以受理。

截至本募集说明书摘要签署日，上述行政诉讼上诉案件尚未开庭。

发行人已在首次公开发行股票招股说明书和相关公告详细披露了山东绿健与公司专利纠纷一案，以及专利无效宣告行政纠纷案，上述诉讼对发行人的财务状况和经营成果无重大影响，不会对发行人的持续盈利能力造成重大不利影响，不会对本次发行造成实质性障碍。

3、发行人收购华和热电 95%股权前，华和热电存在以下的诉讼纠纷案件，具体如下：

①建设工程施工合同纠纷案件

2021 年 11 月 15 日，浙江昌屹建设有限公司作为原告向舟山市定海区人民法院起诉（案件号（2021）浙 0902 民初 4542 号），诉称舟山热电项目工程已竣工验收合格，请求：1、判令华和热电（被告）支付原告工程款 9,405,295 元；2、判令被告支付原告工程款利息 1,511,631.76 元；3、判令原告支付被告违约金 54,173.3 元；4、确认原告在款项 9,405,295 元范围内对承建工程折价或者拍卖对价款享有优先受偿权。

2023 年 3 月 22 日，舟山市定海区人民法院作出（2021）浙 0902 民初 4542 号《民事判决书》，一审判决被告华和热电于本判决生效之日起二十日内支付原告工程款利息 507,808.48 元，驳回原告的其他诉讼请求。原告不服一审判决，已向舟山市中级人民法院提起上诉。

2023 年 8 月 25 日，浙江省舟山市中级人民法院作出（2023）浙 09 民终 274 号《民事调解书》，经法院主持调解，双方当事人自愿达成协议，主要内容如下：浙江昌屹建设有限公司向华和热电补足增值税专用发票差额 1,047,863 元，华和热电自收到增值税专用发票之日起 30 个工作日内一次性支付浙江昌屹建设有限公司工程款及利息共计 1,580,000 元，扣除浙江昌屹建设有限公司欠付的水电费 38,220 元，实际支付 1,541,780 元。华和热电同步向浙江昌屹建设有限公司开具 38,220 元面额的水电费发票。华和热电履行完毕上述付款义务后，双方基于案涉建设工程施工合同纠纷所涉权利义务全部终结，双方均不得再向对方主张任何权利。上述协议已于双方签字之日即 2023 年 8 月 25 日起发生法律效力。

因上述调解赔偿金额未超过本次收购时华和热电就该诉讼已计提的损失金额，因此该诉讼结果对公司的财务状况和经营成果无重大影响。不会对发行人的持续盈利能力造成重大不利影响，不会对本次发行造成实质性障碍。

截至本募集说明书摘要签署日，华和热电与浙江昌屹建设有限公司之间建设工程施工合同纠纷已执行完毕。

②华和热电土地房产抵押案件

发行人控股子公司华和热电在被发行人收购前存在因土地房产抵押引发的执行案件，具体情况如下：

执行人	被执行人	担保本金额（万元）	主要事由	执行标的	执行情况
平安银行股份有限公司宁波分行	华和热电	3,600	华和热电（抵押人）与平安银行宁波分行（抵押权人）签订编号为平银南五部额抵字 20180308 第 001 号《最高额抵押合同》，抵押人自愿以浙（2018）定海区不动产权第 0001868 号不动产为抵押权人与和润集团有限公司自 2018 年 1 月 18 日至 2021 年 1 月 17 日期间签订的所有授信额度及具体授信业务合同项下债务的履行提供最高额本金为 3,600 万元人民币的抵押担保。最高额抵押担保的范围包括债务本金、利息、复利及罚息。	浙（2018）定海区不动产权第 0001868 号名下 35879.9 平方米土地使用权、建筑物面积 3883.41 平方米的房屋所有权	因涉及到民生事项，执行终结

根据公司与转让方宁波瑞顺久贸易有限公司签署的股权转让协议，公司有等额于上述担保本金 3,600 万元的股权转让款项于上述不动产解押完成后予以支付。截至本募集说明书摘要签署日，华和热电在平安银行股份有限公司宁波分行的土地房产抵押事项已解除。

发行人上述收购华和热电股权前存在的诉讼、执行事项现已执行完毕，相关诉讼、执行事项对发行人的财务状况和经营成果无重大不利影响，不会对发行人的持续盈利能力造成重大不利影响，不会对本次发行造成实质性障碍。

除前述诉讼事项外，截至本募集说明书摘要签署日，发行人及其子公司不存在其他尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁（指案件标的在 1,000 万元以上）。

（三）重大期后事项

截至本募集说明书摘要签署日，公司不存在重大期后事项。

十三、本次发行对上市公司的影响

（一）本次发行完成后，上市公司业务及资产的变动或整合计划

本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金投资项目为 100 万吨玉米精深加工健康食品配料项目。本次发行完成后，公司业务未发生重大变动。募集资金到位后，公司总资产规模将有所提升。

（二）本次发行完成后，上市公司控制权结构的变化

本次发行不会导致上市公司控制权发生变化。

第五节 本次募集资金运用

一、本次募集资金运用概况

本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金总额不超过 130,302.36 万元（含 130,302.36 万元），扣除发行费用后，募集资金将投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金
1	100 万吨玉米精深加工健康食品配料项目	247,888.15	130,302.36
合计		247,888.15	130,302.36

若本次发行扣除发行费用后的实际募集资金少于上述项目募集资金拟投入总额，在不改变本次募投项目的前提下，公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入金额进行适当调整，募集资金不足部分由公司以自筹资金或通过其他融资方式解决。在本次发行募集资金到位之前，公司可根据募集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，在募集资金到位后予以置换。

二、本次募集资金投资项目与现有业务或发展战略的关系

发行人是一家主要从事木糖醇、山梨糖醇、麦芽糖醇、果葡糖浆、赤藓糖醇等多种功能性糖醇、淀粉糖产品研发、生产、销售的高新技术企业，所属行业为农副食品加工业。发行人集研发、生产与销售为一体，生产规模与综合实力位居行业前列，现已成为全球主要的木糖醇和晶体山梨糖醇生产企业之一。发行人生产的主要产品广泛应用于食品、饮料、日化等下游行业，具有较高的市场认可度。发行人已与国内外知名食品饮料行业企业建立良好的长期合作关系，产品销往国内市场及欧洲、美洲、亚洲等全球主要国家和地区。

本项目拟在浙江省舟山国际粮油产业园区内新建生产厂区，使用玉米作为生产原料，生产山梨糖醇、果葡糖浆、麦芽糖浆、葡萄糖浆、麦芽糖醇、甘露糖醇、聚葡萄糖、抗性糊精、食品级变性淀粉、阿洛酮糖等健康食品配料产品。从公司长远战略角度，本次募投项目一方面可以使公司纵向完善上游供应链布局，保障主要原材料供应，同时优化成本，另外一方面在扩充现有功能性糖醇及淀粉糖产品产能的同时，进一步丰富公司产品结构，巩固领先的市场地位。本次募投项目的实施有利于公司增强盈利能力，为股东创造合理、稳定的投资回报，实现长期可持续发展。

三、本次募集资金投资项目具体情况和经营前景

（一）项目概况

公司拟在浙江省舟山国际粮油产业园区内新建生产厂区，实施本次年 100 万吨玉米精深加工健康食品配料项目，项目总投资额 247,888.15 万元，其中拟以本次发行可转债募集资金投入不超过 130,302.36 万元，不足部分由公司以自筹资金或通过其他融资方式解决。本项目的实施主体为公司全资子公司舟山华康，总用地面积约 245.54 亩，总建筑面积 216,630 平方米。

本项目新建生产车间和仓储车间，引进国内外先进的自动化生产设备、检测设备及控制系统等，建成后将形成功能性糖醇、淀粉糖及其他健康食品配料生产能力共计 105.38 万吨，具体产品和对应产能情况如下：

分类	产品	数量（吨）
主产品	葡萄糖浆	193,600
主产品	高麦芽糖浆	53,200
主产品	麦芽糖浆	50,000
主产品	果葡糖浆	100,000
主产品	麦芽糖醇液	50,000
主产品	结晶山梨糖醇	50,000
主产品	结晶麦芽糖醇	30,000
主产品	结晶甘露糖醇	20,000
主产品	聚葡萄糖	60,000
主产品	抗性糊精	35,000
主产品	食品级变性淀粉	75,500
主产品	结晶阿洛酮糖	40,000
副产品	纤维饲料	153,000
副产品	玉米胚芽	73,000
副产品	玉米蛋白粉	55,000
副产品	液体山梨醇	1,600
副产品	低聚葡萄糖浆	8,265
副产品	液体阿洛酮糖	5,600
合计		1,053,765

本项目以玉米为主要原材料，依托浙江省舟山国际粮油产业园区作为东部沿海重要的粮食集散中心和加工贸易基地的区位优势，物流运输便利，原材料和能源供应稳定、充足，使公司在扩充现有功能性糖醇及淀粉糖产品产能的同时，横向发展扩充产品种类，进一步丰富产品结构，纵向完善上游供应链布局，保障主要原材料供应。

（二）项目实施主体、建设地点和建设周期

本项目由公司全资子公司舟山华康生物科技有限公司负责实施。设地点为浙江省舟山国际粮油产业园区内。本项目总体建设期为 5 年，第一阶段建设期 2 年，第二阶段建设期 3 年。

（三）项目投资概算

本项目总投资估算为 247,888.15 万元，总体建设期为 5 年，第一阶段建设期 2 年，投资额 131,060.20 万元，第二阶段建设期 3 年，投资额 116,827.95 万元。总投资额中：工程费用 214,408.37 万元，工程建设其他费用 5,000.00 万元，基本预备费 2,194.08 万元，铺底流动资金 26,285.70 万元。本次募集资金将用于工程费用的设备投资、公用工程和土建工程等资本性支出。本次募集资金计划使用明细如下：

序号	项目	投资额（万元）	占总投资比重	第一阶段投资（万元）	第二阶段投资（万元）	拟使用本次募集资金（万元）			是否资本性支出
						第一阶段	第二阶段	合计	
一	工程费用	214,408.37	86.49%	128,318.37	86,090.00	118,472.37	10,016.76	128,489.13	是
1	生产设备及安装	138,638.00	55.93%	72,146.00	66,492.00	72,146.00	10,016.76	82,162.76	是
2	公用工程设备及安装	27,518.48	11.10%	17,169.47	10,349.01	17,169.47	-	17,169.47	是
3	土建工程	38,405.89	15.49%	29,156.90	9,248.99	29,156.90	-	29,156.90	是
4	土地使用费	9,846.00	3.97%	9,846.00	-	-	-	-	是
二	工程建设其他费用	5,000.00	2.02%	1,813.23	3,186.77	1,813.23	-	1,813.23	是
三	预备费	2,194.08	0.89%	928.60	1,265.48	-	-	-	否
四	铺底流动资金	26,285.70	10.60%		26,285.70	-	-	-	否
合计		247,888.15	100.00%	131,060.20	116,827.95	120,285.60	10,016.76	130,302.36	-

1、工程费用

本项目工程费用主要由生产设备及安装、公用工程设备及安装、土建工程以及土地使用费构成。具体内容及测算过程如下：

（1）生产设备及安装

本项目中，生产设备购置及安装费为 138,638.00 万元。本项目主要生产设备及对应安装价格确定依据为通过市场调研、制造厂家以及安装施工单位询价并结合公司历史采购价格而定。本次募投项目生产设备及安装费用按照主要生产车间划分情况如下：

单位：万元

序号	规划设备车间	生产设备及安装	金额
1	淀粉车间	工艺设备	16,048
		电气设备	2,390
		自控设备	1,130
		其他设备	7,730
		小计	27,298
2	液体糖及液体糖醇车间	工艺设备	24,509
		电气设备	1,764
		自控设备	2,012
		其他设备	4,679
		小计	32,964
3	食品级变性淀粉车间	工艺设备	1,020
		电气设备	245
		自控设备	320
		其他设备	370
		小计	1,955
4	抗性糊精车间	工艺设备	5,300
		电气设备	660
		自控设备	630
		其他设备	1,770
		小计	8,360
5	结晶糖醇车间	工艺设备	14,409
		电气设备	2,040
		自控设备	2,320
		其他设备	4,880
		小计	23,649
6	聚葡萄糖车间	工艺设备	1,930
		电气设备	330
		自控设备	370
		其他设备	1,320
		小计	3,950
7	固体山梨醇车间	工艺设备	7,543
		电气设备	967
		自控设备	1,109
		其他设备	2,265
		小计	11,884
8	阿洛酮糖车间	工艺设备	21,858
		电气设备	1,450
		自控设备	1,620
		其他设备	3,650
		小计	28,578
合计			138,638

各车间生产设备主要由工艺设备、电气设备、自控设备以及其他设备构成。其中，工艺设备为根据不同产品生产需要而购置的设备，为专用设备；电气设备、自控设备以及其他设备主要为通用设备。

（2）公用工程设备及安装

本项目公用工程设备及安装价格确定依据为通过结合相关供应商询价以及参考公司历史采购价格而定。公用工程设备及安装费用为 27,518.48 万元，具体明细如下：

单位：万元

序号	工程名称	投资额
1	加制氢中心	4,670.78
2	污水处理站	3,355
3	消防水、工艺水、事故水池	1,260
4	压缩空气站	500
5	导热油站	200
6	酸碱站（含双极膜盐制酸碱装置）	2,000
7	变电所	2,850.2
8	外管及外管架	3,000
9	槽车灌装车间	217.5
10	固体产品仓库	2,748
11	玉米筒仓区	2,910
12	液体糖、糖醇成品储罐区	3,807
合计		27,518.48

（3）土建工程

本次募投项目土建工程费用为 38,405.89 万元。土建工程费用主要为各车间生产厂房、变电所、仓库、污水处理、办公楼、生活综合楼、门卫等建设投资费用。在建筑面积方面，公司根据历史项目经验、本项目功能规划设计等进行估算；在建筑造价方面，公司根据项目当地的市场建筑造价水平、历史工程单位造价水平等进行估算