

证券代码：300926

证券简称：博俊科技

公告编号：2024-033



**江苏博俊工业科技股份有限公司
2024 年度以简易程序向特定对象发行股票
募集资金使用可行性分析报告**

二〇二四年四月

一、本次募集资金使用计划

本次发行拟募集资金总额不超过 30,000.00 万元（含本数），符合以简易程序向特定对象发行股票的募集资金不超过人民币三亿元且不超过最近一年末净资产百分之二十的规定，不超过年度股东大会审议通过的不超过人民币三亿元且不超过最近一年末净资产百分之二十的融资总额。募集资金在扣除相关发行费用后的募集资金净额将全部用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	拟投资总额	拟投入募集资金金额
1	广东博俊汽车零部件生产项目	40,000.00	24,000.00
2	补充流动资金项目	6,000.00	6,000.00
合计		46,000.00	30,000.00

本次发行募集资金到位前，公司可以根据募集资金投资项目的实际情况，以自筹资金先行投入并在募集资金到位后予以置换。募集资金到位后，若扣除发行费用后的实际募集资金净额少于上述项目的拟投入募集资金总额，公司将在上述项目范围内，根据项目进度、资金需求等实际情况，调整并最终决定募集资金投入优先顺序及各项目具体投资额等使用安排，不足部分由公司自筹资金解决。

若本次向特定对象发行募集资金总额因监管政策变化或发行注册文件的要求予以调整的，则届时将相应调整。

二、本次募集资金投资项目情况

（一）广东博俊汽车零部件生产项目

1、项目基本情况

广东博俊汽车零部件生产项目由公司全资子公司广东博俊具体实施。项目总投资 40,000.00 万元，项目建设期为 2 年。项目将通过引进先进智能化、自动化生产设备，建设高端汽车零部件制造生产线，扩大主营产品产能规模，并进一步提升和完善汽车零部件的设计、研发水平。

2、项目实施主体、选址和用地

本项目的实施主体为广东博俊，建设地点位于广东省肇庆高新区。项目实施主体广东博俊已取得该项目的土地使用权，不动产权证号为“粤（2024）肇庆大旺不动产权第 0007977 号”。

3、项目投资概算

本项目拟投资总额为 40,000.00 万元，其中计划使用募集资金投入 24,000.00 万元，全部用于资本性支出，不足部分由公司以自有资金或通过其他融资方式解决。具体情况如下：

单位：万元

序号	项目	投资估算	占比
1	建筑工程费	13,700.00	34.25%
2	设备购置费	18,300.00	45.75%
3	土地使用费	3,676.00	9.19%
4	铺底流动资金	4,323.00	10.81%
合计		40,000.00	100.00%

4、项目实施的必要性

（1）顺应行业趋势，加快汽车零部件模块化、轻量化发展

当前，汽车已经成为现代社会诸多国家和地区居民日常出行的重要交通工具。根据汽车工业协会的数据显示，2023 年我国汽车产销量分别完成 3,016.1 万辆和 3,009.4 万辆，同比分别增长 11.6% 和 12.0%，产销量连续 15 年位居全球第一。汽车作为国民经济的重要支柱产业，汽车产销量跃上新台阶，既展现了我国汽车工业的活力和韧劲，也是我国汽车产业结构加快调整优化升级的现实写照。随着“碳中和、碳达峰”等环保政策以及消费者对于汽车产品的个性化需求的提出，汽车发展逐渐朝着节能、环保、电动化、智能化等方向发展，其中，作为汽车产业变革的重要一环，汽车轻量化是降低能耗、减少排放的最为有效的措施之一。

作为汽车轻量化的新材料之一，高强度钢凭借其强度高、质量轻、成本低等特点，现已被广泛应用于汽车悬架、底盘和车身结构等汽车部件。本次募投项目将引进热成型生产线相关设备，用以生产超高强度钢板热成形冲压件等汽车车身模块化轻量化产品。项目建设不仅简化了传统车身制造工艺，有利于响应新款车

型的轻量化发展，同时，零部件模块化还有利于实现不同车型的协同效应，进而降低整车成本。

(2) 有利于布局珠三角业务，拓展下游整车厂客户

汽车零部件制造企业通常围绕整车厂商而建，形成大规模的产业集群。当前，我国已逐步形成了六大产业集群，包括长三角产业集群、西南产业集群、珠三角产业集群、东北产业集群、中部产业集群和环渤海产业集群。其中，依托雄厚的传统汽车工业基础，以及在新能源汽车领域的超前布局，目前珠三角新能源汽车产业已涵盖整车生产、三电、其他零部件及关键材料等环节，初步建立起完整的产业体系。广州、深圳、肇庆等地集聚了新能源汽车核心企业，东莞、中山、惠州等地关键零部件及新材料配套项目不断落地。然而，与长三角地区拥有较多高技术含量、高附加值、高利润率的核心零部件产业相比，珠三角地区零部件产业竞争优势不够突出，零部件配套能力有待提高。

近年来，肇庆聚焦广东省产业发展方向，在新能源汽车领域开辟新领域、致胜新赛道，现已成为国内少有的同时拥有整车制造、动力电池及电机、电控、电线、轮胎、底盘、中控、传感、照明等关键零部件生产基地的城市，并持续为新能源汽车产业补链、延链。当前，公司汽车零部件生产基地主要集中在昆山、常州、重庆、杭州等长三角、西南两大汽车产业集群内，为了进一步完善公司产业布局，加速向汽车零部件模块化、轻量化方向发展，公司拟通过本项目建设积极布局珠三角地区业务，拓展下游整车厂客户，向周边区域整车厂提供模块化零部件产品，进而实现公司业务规模的增长。

(3) 有利于实现产能扩张，进一步提升市场占有率

随着市场竞争加剧，成本因素、需求多样化因素推动汽车整车企业大幅度降低了汽车零部件的自制率，与外部独立的零部件配套企业形成了基于市场的配套关系。面对汽车零部件行业日益增长的市场空间，为了提升与整车企业的黏性，提升响应速度，零部件企业围绕整车企业进行产能扩建，进而实现业务量和经营业绩的增长。

目前，公司业务分为冲压业务、商品模业务、注塑业务以及白车身业务。其

中，冲压业务产品包括精密零部件产品和车身模块化产品，近年来，公司实现了客户从 Tier 1 向整车厂、产品从零部件到模块化、典型产品尺寸从小到大的全面切换。公司现已获得吉利集团、理想汽车、赛力斯等主机厂总成订单，受益于新能源汽车行业的扩张和客户资源的积累，公司业务量持续增长。公司拟通过本募投项目引进先进生产设备，进行汽车零部件产品的产能扩充。项目建设完成后，不仅能够就近完成珠三角地区整车厂汽车零部件产能配套，还有助于公司市场份额的进一步提升。

5、项目实施的可行性

(1) 项目建设符合国家、地方产业政策和相关规划

为促进我国汽车及汽车零部件行业积极健康发展，近年来我国相关部门颁布了一系列行业相关政策、发展规划。2023 年 8 月，工业和信息化部等七部门发布的《汽车行业稳增长工作方案（2023—2024 年）》提出“支持扩大新能源汽车消费”、“稳定燃油汽车消费”等七大措施以促进汽车行业发展。2022 年 7 月，商务部等十七部门发布的《关于搞活汽车流通 扩大汽车消费若干措施的通知》从“支持新能源汽车购买使用”、“促进汽车更新消费”等六个方面出发，鼓励促进汽车消费回升和潜力释放。2020 年 10 月，国务院办公厅发布的《新能源汽车产业发展规划（2021—2035 年）》提出要推动新能源汽车基础核心零部件、关键基础材料等研发能力的提升，提高新能源汽车整车综合性能。

此外，《广东省发展汽车战略性支柱产业集群行动计划（2021—2025 年）》等区域产业政策也提出“推动汽车零部件产业从提供零件和部件的配套向模块化、系列化发展。鼓励整车骨干企业与优势零部件企业在研发、采购等层面的深度合作，建立安全可控的关键零部件配套体系”。本募投项目是对国家、地方产业政策的具体落实，国家、地方政策的鼓励、支持为项目建设提供了良好的政策环境。

(2) 公司丰富的生产管理经验为项目实施提供了有力支撑

公司自成立以来便深耕汽车冲压零部件领域，经过多年发展创新，公司现已掌握模具设计与制造、冲压、激光焊接等关键生产工艺和环节的技术并保持持续创新。公司结合汽车行业发展趋势，对轻量化材料的应用进行大量分析与研究，

公司相继成功开发了侧围、后侧围内板、地板、前纵梁总成及防撞梁、仪表台骨架等模块化产品。为保证公司生产经营的良好运作，公司高度重视生产管理工作，建设有较完善的生产管理内控体系。公司严格把控生产制造流程，以确保产品质量保持在较高水平。

此外，公司建立了完善的质量管理体系，通过了 IATF16949 质量管理体系认证、GB/T24001-2016/ISO14001: 2015 环境管理体系认证以及邓白氏注册认证，通过了下游客户的供应商评审体系，进入其“合格供应商目录”。丰富的生产经验、完善的生产管理体系以及严格的生产流程把控，为本募投项目的顺利实施提供了技术、品质保证。

(3) 公司优质的客户资源为项目产能消化奠定了基础

近年来，随着零部件企业在整车厂周边落地建厂，一方面保障了供应链的稳定，另一方面也能在研发适配、生产运输等环节为整车厂实现降本增效。在汽车产业集群化的发展目标下，车企与零部件企业的关系正逐步从供应向合作关系转变，整车车企与零部件企业深度捆绑、协同发展已成为发展趋势。公司目前已与理想汽车、吉利集团、比亚迪、长安汽车集团、赛力斯、长安福特、长城汽车等主要客户建立了稳定的合作关系，同时新开发了小鹏汽车、零跑汽车等新客户。

本项目建设地位于肇庆市高新区，该区域目前建有小鹏汽车全球首个自建整车生产基地、小鹏智能汽车配套零部件产业园。本次项目建设完成后，将实现对小鹏汽车新款及后续车型的零部件配套。此外，除了小鹏汽车外，珠三角区域还布局了比亚迪、一汽大众、东风日产、广汽埃安、广汽本田、广汽丰田等整车企业，公司将在更好地服务现有客户的同时，积极开发周边潜在客户。公司现有的客户积累、周边优质的客户资源为本项目产能消化提供了保障。

6、项目涉及的备案、环评等审批情况

本项目已于 2024 年 2 月 21 日经肇庆高新技术产业开发区发展规划和国土资源局备案，并取得了《广东省企业投资项目备案证》（项目代码：2402-441284-04-01-245039）。

本项目的环评审批手续尚在沟通办理中。

7、项目预计效益

经测算，预计项目税后内部收益率 15.89%，静态投资回收期（税后）7.47 年（含建设期），项目经济效益良好。

（二）补充流动资金项目

1、项目概况

公司综合考虑了行业发展趋势、自身经营特点以及业务发展规划等情况，拟将本次募集资金中的 6,000.00 万元用于补充流动资金。

2、项目实施的必要性

随着公司业务规模的扩张以及公司发展战略的实施，公司资金需求逐步增加。本次以简易程序向特定对象发行股票募集资金将有效增强公司发展过程中的流动性水平，为公司业务发展提供资金支持，同时有利于公司增强资本实力，优化公司财务状况，提高公司抗风险能力，进一步提升公司核心竞争力。

3、项目实施的可行性

（1）本次发行募集资金使用符合法律法规的规定

本次以简易程序向特定对象发行股票募集资金用于补充流动资金符合《上市公司证券发行注册管理办法》《证券期货法律适用意见第 18 号》等相关法律法规的规定，具有可行性。

（2）本次发行的发行人治理规范、内控完善

公司已建立了以法人治理结构为核心的现代企业制度，并通过不断改进和完善，形成了较为规范的公司治理体系和完善的内部控制环境。在募集资金管理方面，公司按照监管要求建立了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、使用、投向变更、检查与监督等进行了明确规定。本次发行募集资金到位后，公司董事会将持续监督公司对募集资金的存储及使用，以保证募集资金合理规范使用，防范募集资金违规使用风险。

4、项目涉及的备案、环评等审批情况

本项目募集资金用于补充流动资金，资金用途符合国家产业政策，无需办理审批、核准、备案手续。

三、本次以简易程序向特定对象发行股票对公司的影响

（一）本次发行对公司经营管理的影响

本次发行拟募集资金总额不超过 30,000.00 万元（含本数），募集资金投资项目符合国家相关的产业政策以及未来公司整体发展战略，有利于公司把握市场机遇、扩大业务规模、完善产业布局，进一步增强公司的核心竞争力和可持续发展能力，具有良好的市场发展前景和经济效益。

本次以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目完成后，公司综合竞争力将进一步得到提升，符合公司长远发展需要及全体股东的利益。

（二）本次发行对公司财务状况的影响

本次募集资金投资项目有较好的经济效益，募投项目投产后有利于提高公司的持续盈利能力。在建设期内，募投项目的实施可能导致净资产收益率、每股收益等财务指标出现一定程度的下降，但随着相关项目效益的逐步实现，公司的盈利能力有望在未来得到进一步提升。

本次以简易程序向特定对象发行股票完成后，公司的总资产和所有者权益将增加、净资产规模提高，资产负债率将有一定幅度的下降，抗风险能力将得到提升，有利于增强公司的综合实力和财务安全性。

四、募集资金投资项目可行性分析结论

经审慎分析，公司董事会认为：本次发行募集资金投资项目符合相关政策和法律法规，符合公司的现实情况和战略需求，具有实施的必要性及可行性，募集资金的使用有利于公司的长远可持续发展，有利于优化公司的资本结构，增强公司的核心竞争力，符合全体股东的根本利益。

江苏博俊工业科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 29 日