

证券代码：300926

证券简称：博俊科技

公告编号：2022-086



**江苏博俊工业科技股份有限公司
向不特定对象发行可转换公司债券预案**

二〇二二年十一月

声明

1、本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，并确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本预案内容的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、本次向不特定对象发行可转换公司债券完成后，公司经营与收益的变化由公司自行负责；因本次向不特定对象发行可转换公司债券引致的投资风险由投资者自行负责。

3、本预案是公司董事会对本次向不特定对象发行可转换公司债券的说明，任何与之相反的声明均属不实陈述。

4、投资者如有任何疑问，应咨询自己的经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

5、本预案所述事项并不代表审核、注册部门对于本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的实质性判断、确认、批准或注册，本预案所述本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的生效和完成尚待公司股东大会审议、深圳证券交易所发行上市审核并报经中国证监会注册后方可实施，且最终以中国证监会注册的方案为准。

一、本次发行符合《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》向不特定对象发行证券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》以及《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》等法律法规及规范性文件的规定，经江苏博俊工业科技股份有限公司（以下简称“公司”、“博俊科技”或“上市公司”）董事会对公司的实际情况逐项自查，认为公司各项条件满足现行法律法规和规范性文件中关于向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“可转债”）的有关规定，具备向不特定对象发行可转债的条件。

二、本次发行概况

（一）发行证券的种类及上市

本次发行证券的种类为可转换为公司股票的可转换公司债券。该可转债及未来转换的公司股票将在深圳证券交易所上市。

（二）发行规模

根据相关法律法规及公司目前的财务状况和投资计划，本次发行募集资金总额不超过人民币 50,000.00 万元（含人民币 50,000.00 万元），具体募集资金数额由公司股东大会授权公司董事会及董事会授权人士在上述额度范围内确定。

（三）票面金额和发行价格

本次可转债每张面值为人民币 100 元，按面值发行。

（四）债券期限

本次发行的可转债的期限为自发行之日起六年。

（五）债券利率

本次发行的可转换公司债券票面利率的确定方式及每一计息年度的最终利率水平，提请公司股东大会授权董事会（或董事会授权人士）在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

（六）付息的期限和方式

1、年利息计算

年利息指可转换公司债券持有人按持有的可转换公司债券票面总金额自可转换公司债券发行首日起每满一年可享受的当期利息。

年利息的计算公式为： $I=B \times i$

I：指年利息额；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息债权登记日持有的可转换公司债券票面总金额；

i：指可转换公司债券的当年票面利率。

2、付息方式

（1）本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日。

（2）付息日：每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

（3）付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

（4）可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

（七）担保事项

本次发行的可转换公司债券不提供担保。

（八）评级事项

本次发行的可转债将委托具有资格的资信评级机构进行信用评级和跟踪评

级。资信评级机构每年至少公告一次跟踪评级报告。

（九）转股期限

本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。

（十）转股股数确定方式以及转股时不足一股金额的处理方法

本次发行的可转换公司债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为 $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍。其中：Q：指可转换公司债券的转股数量；V：指可转换公司债券持有人申请转股的可转换公司债券票面总金额；P：指申请转股当日有效的转股价格。

可转债持有人申请转换成的股份须是整数股。转股时不足转换为一股的可转换公司债券余额，公司将按照深圳证券交易所等部门的有关规定，在可转换公司债券持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该部分可转换公司债券的票面余额及其所对应的当期应计利息。

（十一）转股价格的确定及其调整

1、初始转股价格的确定

本次发行的可转换公司债券的初始转股价格不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价(若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易价按经过相应除权、除息调整后的价格计算)和前一个交易日公司股票交易均价，具体初始转股价格由股东大会授权公司董事会（或董事会授权人士）在发行前根据市场和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额/该二十个交易日公司股票交易总量；前一交易日公司股票交易均价=前一交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。

2、转股价格的调整方式及计算公式

在本次发行之后，当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股或配股、

派送现金股利等情况（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）使公司股份发生变化时，将按下述公式进行转股价格的调整（保留小数点后两位，最后一位四舍五入）：

派送股票股利或转增股本： $P1=P0/(1+n)$ ；

增发新股或配股： $P1=(P0+A \times k)/(1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P1=(P0+A \times k)/(1+n+k)$ ；

派送现金股利： $P1=P0-D$ ；

上述三项同时进行： $P1=(P0-D+A \times k)/(1+n+k)$

其中： $P0$ 为调整前转股价， n 为送股或转增股本率， k 为增发新股或配股率， A 为增发新股价或配股价， D 为每股派送现金股利， $P1$ 为调整后转股价。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化情况时，将依次进行转股价格调整，并在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登相关公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股期间（如需）；当转股价格调整日为本次发行的可转债持有人转股申请日或之后，转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转换公司债券持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转换公司债券持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据当时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定来制订。

（十二）转股价格向下修正条款

1、修正条件与修正幅度

在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85% 时，公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有本次发行的可转换公司债券的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于本次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一交易日均价之间的较高者。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

2、修正程序

如公司决定向下修正转股价格时，公司将在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登相关公告，公告修正幅度和股权登记日及暂停转股期间（如需）等有关信息。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日）开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。若转股价格修正日为转股申请日或之后，转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

（十三）赎回条款

1、到期赎回条款

在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将赎回全部未转股的可转换公司债券，具体赎回价格由股东大会授权董事会（或董事会授权人士）根据发行时市场情况与保荐机构(主承销商)协商确定。

2、有条件赎回条款

转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券：

①在转股期内，如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；②当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足 3,000 万元时。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t/365$

IA：指当期应计利息；

B: 指本次发行的可转换公司债券持有人持有的将赎回的可转换公司债券票面总金额;

i: 指可转换公司债券当年票面利率;

t: 指计息天数,即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数(算头不算尾)。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形,则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算,调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

(十四) 回售条款

1、有条件回售条款

在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度,如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价的 70%时,可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按面值加上当期应计利息的价格回售给公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生送红股、转增股本、增发新股(不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本)、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形,则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算,在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况,则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度,可转换公司债券持有人在当年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次,若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的,该计息年度不能再行使回售权,可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

2、附加回售条款

若公司本次发行的可转换公司债券募集资金投资项目的实施情况与公司在

募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，且该变化根据中国证监会或深圳证券交易所的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会或深圳证券交易所认定为改变募集资金用途的，可转换公司债券持有人享有一次回售的权利。可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加上当期应计利息价格回售给公司。本次发行的可转换公司债券持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，该次附加回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t/365$

IA：指当期应计利息；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人持有的将赎回的可转换公司债券票面总金额；

i：指可转换公司债券当年票面利率；

t：指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数(算头不算尾)。

（十五）转股后的股利分配

因本次发行的可转换公司债券转股而增加的本公司股票享有与原股票同等的权益，在股利发放的股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因可转换公司债券转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

（十六）发行方式及发行对象

本次可转换公司债券的具体发行方式由股东大会授权董事会（或董事会授权人士）与保荐机构（主承销商）在发行前协商确定。

本次可转换公司债券的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

（十七）向原股东配售的安排

本次发行的可转换公司债券向公司原股东实行优先配售，原股东有权放弃配

售权。向原股东优先配售的具体比例提请股东大会授权董事会（或董事会授权人士）根据发行时具体情况确定，并在本次发行的发行公告中予以披露。

原股东优先配售之外的余额和原股东放弃优先配售后部分采用网下对机构投资者发售和通过深圳证券交易所系统网上定价发行相结合的方式进行，余额由承销商包销。具体发行方式由股东大会授权董事会（或董事会授权人士）与保荐机构（主承销商）在发行前协商确定发行方式。

（十八）债券持有人会议相关事项

在本次可转债存续期间内，当出现以下情形之一，需要投资者作出决定或者授权采取相应措施的，应当及时召集债券持有人会议：

1、拟变更《可转债募集说明书》的重要约定：

- （1）变更债券偿付基本要素（包括偿付主体、期限、票面利率调整机制等）；
- （2）变更增信或其他偿债保障措施及其执行安排；
- （3）变更债券投资者保护措施及其执行安排；
- （4）变更募集说明书约定的募集资金用途；
- （5）其他（如有）；
- （6）其他涉及债券本息偿付安排及与偿债能力密切相关的重大事项变更。

2、拟修改债券持有人会议规则；

3、拟解聘、变更债券受托管理人或者变更债券受托管理协议的主要内容（包括但不限于受托管理事项授权范围、利益冲突风险防范解决机制、与债券持有人权益密切相关的违约责任等约定）；

4、发生下列事项之一，需要决定或授权采取相应措施（包括但不限于与公司等相关方进行协商谈判，提起、参与仲裁或诉讼程序，处置担保物或者其他有利于投资者权益保护的措施等）的：

- （1）发行人已经或预计不能按期支付本期债券的本金或者利息；

(2) 发行人已经或预计不能按期支付除本期债券以外的其他有息负债，未偿金额超过 5,000 万元且达到发行人母公司最近一期经审计净资产 10% 以上，且可能导致本期债券发生违约的；

(3) 发行人合并报表范围内的重要子公司（指最近一期经审计的总资产、净资产或营业收入占发行人合并报表相应科目 30% 以上的子公司）已经或预计不能按期支付有息负债，未偿金额超过 5,000 万元且达到发行人合并报表最近一期经审计净资产 10% 以上，且可能导致本期债券发生违约的；

(4) 发行人及其合并报表范围内的重要子公司（指最近一期经审计的总资产、净资产或营业收入占发行人合并报表相应科目 30% 以上的子公司）发生减资、合并、分立、被责令停产停业、被暂扣或者吊销许可证、被托管、解散、申请破产或者依法进入破产程序的；

(5) 发行人管理层不能正常履行职责，导致发行人偿债能力面临严重不确定性的；

(6) 发行人或其控股股东、实际控制人因无偿或以明显不合理对价转让资产或放弃债权、对外提供大额担保等行为导致发行人偿债能力面临严重不确定性的；

(7) 增信主体、增信措施或者其他偿债保障措施发生重大不利变化的；

(8) 其他（如有）；

(9) 发生其他对债券持有人权益有重大不利影响的事项。

5、发行人提出重大债务重组方案的；

6、法律、行政法规、部门规章、规范性文件规定或者本期《可转债募集说明书》、本规则约定的应当由债券持有人会议作出决议的其他情形。

下列机构或人士可以书面提议召开债券持有人会议：

1、公司董事会；

2、单独或合计持有本次可转债未偿还债券面值总额 10% 以上的债券持有

人；

3、债券受托管理人；

4、法律、法规、中国证监会规定的其他机构或人士。

债券持有人会议由债券受托管理人负责召集。公司董事会应在提出或收到召开债券持有人会议的提议之日起 30 日内召开债券持有人会议。公司董事会应于会议召开前 15 日在监管部门指定的信息披露媒体上公告召开债券持有人会议通知。

公司将在募集说明书中约定保护债券持有人权利的办法，以及债券持有人会议的权利、程序和决议生效条件。

（十九）本次募集资金用途及实施方式

公司本次发行拟募集资金总额不超过 50,000.00 万元（含 50,000.00 万元），扣除发行费用后，拟用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟使用募集资金
1	常州博俊科技有限公司年产 5000 万套汽车零部件、1000 套模具项目	50,000.00	18,682.58
2	汽车零部件产品扩建项目	30,000.00	24,317.42
3	补充流动资金项目	7,000.00	7,000.00
合计		87,000.00	50,000.00

如果本次发行扣除发行费用后的实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额，不足部分公司将通过自筹资金解决。募集资金到位之前，公司将根据项目进度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。

在上述募集资金投资项目的范围内，公司董事会或董事会授权人士可根据项目的进度、资金需求等实际情况，对上述项目的募集资金投入金额进行适当调整。

（二十）募集资金管理及存放账户

公司已经制定募集资金管理相关制度。本次发行的募集资金将存放于公司董事会决定的专项账户中，具体开户事宜在发行前由公司董事会确定。

（二十一）本次发行方案的有效期

公司本次向不特定对象发行可转换公司债券方案的有效期为十二个月，自发行方案经股东大会审议通过之日起计算。

根据《中华人民共和国证券法》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定，上市公司股权分布发生变化导致不再具备上市条件是指“社会公众持有的股份低于公司股份总数的 25%，公司股本总额超过四亿元的，社会公众持有的股份低于公司股份总数的 10%。社会公众不包括：（1）持有上市公司 10%以上股份的股东及其一致行动人；（2）上市公司的董事、监事、高级管理人员及其关联人”。

博俊科技拟公开发行可转换公司债券，为确保本次发行后博俊科技社会公众股东持股比例仍满足上述社会公众持有的股份不低于 25% 的最低比例要求，不会导致博俊科技不符合深圳证券交易所股票上市条件的情况，发行人控股股东、实际控制人及其一致行动人、直接或间接控制的法人或其他组织（即伍亚林、伍阿凤、上海富智投资有限公司、昆山嘉恒投资管理咨询中心（有限合伙））承诺如下：

1、若控股股东及其一致行动人、直接或间接控制的法人或其他组织最终参与本次可转换公司债券的认购，仅在本次原股东优先配售中归属于本人及其一致行动人、直接或间接控制的法人或其他组织的额度范围内选择认购，不参与认购原股东优先配售之外和其他原股东放弃优先配售后部分可转换公司债券；

2、若控股股东及其一致行动人、直接或间接控制的法人或其他组织最终取得本次发行的可转换公司债券，控股股东及其一致行动人、直接或间接控制的法人或其他组织本次认购的可转换公司债券在持有期间将不进行转股。

三、财务会计信息和管理层讨论与分析

公司 2019 年度、2020 年度及 2021 年度财务报告经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见《审计报告》，审计意见类型均为标准无保留意见。2022 年 1-9 月财务报告未经审计。

（一）公司最近三年的资产负债表、利润表及现金流量表

1、合并财务报表

（1）合并资产负债表

单位：元

项目	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	304,573,374.58	178,199,463.83	396,819,760.50	69,769,230.52
应收票据	65,289,245.58	37,592,463.53	13,633,615.58	22,195,109.80
应收账款	371,122,761.98	376,682,423.57	243,703,569.57	248,725,013.48
预付款项	110,797,330.20	45,953,767.64	17,509,942.80	11,816,185.00
其他应收款	3,254,277.65	1,204,899.25	880,406.98	2,812,064.88
存货	527,078,208.80	284,450,526.83	205,632,247.54	182,905,356.78
合同资产	106,724.16	668,268.00	1,142,241.97	-
一年内到期的非流动资产	-	-	8,958,975.00	-
其他流动资产	38,906,156.41	34,857,264.61	33,524,087.66	33,080,140.92
流动资产合计	1,421,128,079.36	959,609,077.26	921,804,847.60	571,303,101.38
非流动资产：				
长期应收款	-	-	-	8,958,975.00
固定资产	467,557,914.57	443,540,886.45	414,746,393.69	368,721,890.60
在建工程	471,334,761.95	158,184,454.62	28,548,043.34	62,104,978.94
使用权资产	16,576,854.42	1,066,992.02	-	-

无形资产	80,751,637.62	43,548,793.22	44,684,916.39	45,749,478.92
长期待摊费用	76,256,638.38	84,839,213.13	58,743,047.78	39,343,516.12
递延所得税资产	7,296,029.26	8,044,258.43	2,916,248.01	2,633,515.75
其他非流动资产	45,904,709.49	96,498,927.06	22,551,458.28	28,809,182.85
非流动资产合计	1,165,678,545.69	835,723,524.93	572,190,107.49	556,321,538.18
资产总计	2,586,806,625.05	1,795,332,602.19	1,493,994,955.09	1,127,624,639.56
流动负债：				
短期借款	418,824,923.61	153,894,477.92	149,182,993.19	153,600,000.00
交易性金融负债	-	511,500.00	-	-
应付票据	255,186,777.17	217,990,473.32	106,219,401.23	114,977,027.73
应付账款	521,957,999.51	305,183,184.88	226,931,163.50	225,863,377.82
预收款项	-	-	-	25,342,706.15
合同负债	54,136,717.46	55,794,367.66	6,876,436.83	-
应付职工薪酬	22,646,939.49	13,625,390.44	10,352,622.44	11,585,625.26
应交税费	8,390,160.14	7,736,467.77	7,152,230.64	9,686,228.34
其他应付款	6,212,318.55	1,393,172.04	22,502,231.46	1,688,551.87
一年内到期的非流动负债	20,791,922.18	25,612,305.25	52,895,100.86	41,277,564.00
其他流动负债	153,196.39	152,952.63	-	-
流动负债合计	1,308,300,954.50	781,894,291.91	582,112,180.15	584,021,081.17
非流动负债：				
长期借款	42,561,718.75	55,064,179.17	30,043,541.67	27,024,540.00
长期应付款	-	-	-	29,758,090.87
租赁负债	15,339,103.54	423,151.57	-	-
递延收益	6,906,075.22	7,749,985.96	9,107,082.59	7,701,764.49
递延所得税负债	6,039,046.95	3,422,067.78	3,072,387.53	3,214,976.06

非流动负债合计	70,845,944.46	66,659,384.48	42,223,011.79	67,699,371.42
负债合计	1,379,146,898.96	848,553,676.39	624,335,191.94	651,720,452.59
所有者权益：				
股本	154,905,300.00	142,133,400.00	142,133,400.00	106,600,000.00
资本公积	518,163,599.89	333,635,581.38	333,635,581.38	42,711,908.87
盈余公积	51,643,726.14	51,643,726.14	44,274,200.72	36,273,951.60
未分配利润	482,947,100.06	419,366,218.28	349,616,581.05	290,318,326.50
归属于母公司所有者权益合计	1,207,659,726.09	946,778,925.80	869,659,763.15	475,904,186.97
所有者权益合计	1,207,659,726.09	946,778,925.80	869,659,763.15	475,904,186.97
负债和所有者权益总计	2,586,806,625.05	1,795,332,602.19	1,493,994,955.09	1,127,624,639.56

(2) 合并利润表

单位：元

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
一：营业收入	837,469,836.15	805,505,807.78	548,766,672.57	521,879,336.87
减：营业成本	658,483,787.67	610,319,755.95	389,539,851.10	369,860,254.07
税金及附加	4,822,167.03	6,221,772.27	5,102,384.30	5,292,568.05
销售费用	5,497,493.98	4,990,127.12	4,452,839.32	10,610,387.08
管理费用	41,239,077.01	36,864,745.07	26,999,757.71	27,896,285.24
研发费用	22,655,714.76	31,043,804.05	25,993,647.50	19,849,029.71
财务费用	11,495,362.23	7,795,448.31	12,968,371.44	8,860,425.29
其中：利息费用	12,423,263.17	6,613,742.44	12,294,393.28	9,325,082.64
利息收入	1,022,221.22	746,759.27	311,165.16	288,991.51
加：其他收益（损失以“-”号填列）	1,215,329.01	1,662,434.21	803,999.38	567,214.15
投资收益（损失以“-”号填列）	-	3,251,313.08	170,423.89	255,335.86
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	511,500.00	-511,500.00	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,061,771.50	-9,517,304.96	-400,158.69	-3,347,076.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,648,382.01	-16,167,164.39	-5,468,941.42	-5,585,090.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-24,363.28	302,078.28	29,551.94	-
二、营业利润	90,392,088.69	87,290,011.23	78,844,696.30	71,400,769.78
加：营业外收入	1,000,384.57	2,356,213.65	332,477.00	3,050,316.00
减：营业外支出	2,713.37	44,789.18	266,864.37	88,168.50
三、利润总额	91,389,759.89	89,601,435.70	78,910,308.93	74,362,917.28
减：所得税费用	10,752,870.11	5,375,603.05	11,611,805.26	10,656,040.97
四、净利润	80,636,889.78	84,225,832.65	67,298,503.67	63,706,876.31
其中：归属于母公司所有者的净利润	80,636,889.78	84,225,832.65	67,298,503.67	63,706,876.31

五、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
六、综合收益总额	80,636,889.78	84,225,832.65	67,298,503.67	63,706,876.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,636,889.78	84,225,832.65	67,298,503.67	63,706,876.31
七、每股收益				
（一）基本每股收益（元/股）	0.56	0.59	0.63	0.60
（二）稀释每股收益（元/股）	0.56	0.59	0.63	0.60

(3) 合并现金流量表

单位：元

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	803,750,637.96	629,083,799.55	436,792,329.63	451,693,419.71
收到的税费返还	27,391,957.84	14,207,744.73	7,955,958.93	7,231,943.73
收到其他与经营活动有关的现金	4,928,248.53	3,374,153.77	5,882,870.84	13,957,861.67
经营活动现金流入小计	836,070,844.33	646,665,698.05	450,631,159.40	472,883,225.11
购买商品、接受劳务支付的现金	645,773,984.28	457,695,645.94	267,870,938.75	207,057,227.66
支付给职工以及为职工支付的现金	128,021,810.29	123,891,529.57	96,470,661.94	100,644,671.29
支付的各项税费	26,110,316.80	35,803,512.12	36,459,207.01	36,959,550.03
支付其他与经营活动有关的现金	11,489,096.84	15,092,400.28	10,304,105.25	14,351,786.85
经营活动现金流出小计	811,395,208.21	632,483,087.91	411,104,912.95	359,013,235.83
经营活动产生的现金流量净额	24,675,636.12	14,182,610.14	39,526,246.45	113,869,989.28
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-	3,029,000,000.00	293,950,000.00	410,620,000.00
取得投资收益收到的现金	-	3,251,313.08	170,423.89	255,335.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	207,000.00	425,864.00	37,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	207,000.00	3,032,677,177.08	294,157,423.89	410,875,335.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的	229,000,769.79	215,030,381.04	33,614,563.04	64,047,577.36

现金				
投资支付的现金	-	3,029,000,000.00	293,950,000.00	387,620,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	229,000,769.79	3,244,030,381.04	327,564,563.04	451,667,577.36
投资活动产生的现金流量净额	-228,793,769.79	-211,353,203.96	-33,407,139.15	-40,792,241.50
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	198,029,706.00	-	353,483,581.43	-
取得借款收到的现金	422,500,000.00	226,971,500.00	269,000,000.00	192,974,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	4,817,057.02	1,126,086.30
筹资活动现金流入小计	620,529,706.00	226,971,500.00	627,300,638.45	194,100,586.30
偿还债务支付的现金	258,471,500.00	192,000,000.00	249,974,500.00	174,320,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,379,587.49	13,040,653.74	8,851,600.87	8,516,456.59
支付其他与筹资活动有关的现金	25,434,478.25	52,364,388.06	42,547,000.05	53,108,094.86
筹资活动现金流出小计	310,285,565.74	257,405,041.80	301,373,100.92	235,944,551.45
筹资活动产生的现金流量净额	310,244,140.26	-30,433,541.80	325,927,537.53	-41,843,965.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-119,888.09	-2,169,700.55	-188,057.83	110,149.81
五、现金及现金等价物净增加额	106,006,118.50	-229,773,836.17	331,858,587.00	31,343,932.44
加：期初现金及现金等价物余额	135,133,325.44	364,907,161.61	33,048,574.61	1,704,642.17
六、期末现金及现金等价物余额	241,139,443.94	135,133,325.44	364,907,161.61	33,048,574.61

2、母公司财务报表

(1) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年 9月30日	2021年 12月31日	2020年 12月31日	2019年 12月31日
流动资产：				
货币资金	282,448,565.83	145,470,494.76	393,908,352.68	61,608,157.73
应收票据	4,060,745.58	24,985,377.50	10,885,376.10	16,806,556.83
应收账款	234,207,406.20	262,799,010.36	248,345,724.13	232,547,426.91
预付款项	5,635,602.63	1,434,375.49	1,206,655.40	1,261,792.74
其他应收款	888,761,573.33	609,801,796.35	298,979,794.81	279,972,509.61
存货	266,715,935.60	159,219,253.24	142,324,764.94	137,229,359.97
合同资产	106,724.16	668,268.00	150,147.50	-
其他流动资产	386,219.98	-	78,049.95	-
流动资产合计	1,682,322,773.31	1,204,378,575.70	1,095,878,865.51	729,425,803.79
非流动资产：				
长期股权投资	215,000,000.00	200,000,000.00	170,000,000.00	49,850,000.00
固定资产	108,239,999.27	117,061,921.94	129,541,109.13	150,004,112.05
在建工程	7,405,538.94	716,814.16	6,539,372.89	-
使用权资产	649,473.38	1,066,992.02	-	-
无形资产	13,619,611.86	14,325,965.08	14,860,992.08	14,912,311.33
长期待摊费用	14,663,131.37	15,064,757.16	13,866,476.07	10,961,305.51
递延所得税资产	3,349,061.60	3,885,227.97	2,916,248.01	2,633,515.75
其他非流动资产	10,929,823.94	3,239,900.00	19,163,146.33	25,931,228.28
非流动资产合计	373,856,640.36	355,361,578.33	356,887,344.51	254,292,472.92
资产总计	2,056,179,413.67	1,559,740,154.03	1,452,766,210.02	983,718,276.71
流动负债：				
短期借款	318,824,923.61	153,894,477.92	149,182,993.19	153,600,000.00
交易性金融负债	-	511,500.00	-	-
应付票据	157,428,635.92	176,783,893.75	106,219,401.23	102,898,150.89

应付账款	333,319,969.42	173,902,549.81	183,484,128.21	175,261,603.05
预收款项	-	-	-	2,840,022.10
合同负债	4,490,940.00	30,894,064.87	2,251,351.83	-
应付职工薪酬	11,504,729.87	9,621,734.55	8,385,984.23	9,806,383.56
应交税费	6,778,969.87	7,630,027.45	7,135,503.29	9,576,219.62
其他应付款	2,639,080.46	1,118,128.04	22,342,231.46	1,502,851.74
一年内到期的非流动负债	15,606,984.68	20,606,819.14	35,854,759.03	14,076,799.70
其他流动负债	-	52,868.99		
流动负债合计	850,594,233.83	575,016,064.52	514,856,352.47	469,562,030.66
非流动负债：				
长期借款	-	10,014,804.17	30,043,541.67	-
租赁负债	-	423,151.57	-	-
长期应付款	-	-	-	12,750,223.51
递延收益	492,525.31	716,636.02	1,235,082.61	1,091,764.49
递延所得税负债	3,944,356.43	3,422,067.78	3,072,387.53	3,214,976.06
非流动负债合计	4,436,881.74	14,576,659.54	34,351,011.81	17,056,964.06
负债合计	855,031,115.57	589,592,724.06	549,207,364.28	486,618,994.72
所有者权益：				
股本	154,905,300.00	142,133,400.00	142,133,400.00	106,600,000.00
资本公积	518,163,599.89	333,635,581.38	333,635,581.38	42,711,908.87
盈余公积	51,643,726.14	51,643,726.14	44,274,200.72	36,273,951.60
未分配利润	476,435,672.07	442,734,722.45	383,515,663.64	311,513,421.52
所有者权益合计	1,201,148,298.10	970,147,429.97	903,558,845.74	497,099,281.99
负债和所有者权益总计	2,056,179,413.67	1,559,740,154.03	1,452,766,210.02	983,718,276.71

(2) 母公司利润表

单位：元

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
一：营业收入	523,224,942.77	575,359,809.82	498,870,618.08	508,834,853.93
减：营业成本	412,685,895.33	425,183,636.41	346,519,722.83	357,924,629.73
税金及附加	3,115,818.92	4,020,429.21	3,531,651.47	4,297,091.71
销售费用	4,389,550.61	4,214,320.32	3,446,134.01	9,745,992.68
管理费用	21,169,650.00	26,595,487.49	21,939,562.64	22,007,114.14
研发费用	13,978,700.69	20,963,127.63	18,055,535.09	19,849,029.71
财务费用	9,714,517.61	6,751,523.95	10,973,483.15	7,269,868.80
其中：利息费用	10,764,564.14	6,354,724.76	10,262,549.13	7,777,159.83
利息收入	689,643.78	731,318.30	300,660.02	277,344.13
加：其他收益（损失以“-”号填列）	507,179.76	680,837.63	382,513.50	560,088.24
投资收益（损失以“-”号填列）	-	3,158,724.57	-576,842.21	232,944.37
公允价值变动损益（损失以“-”号填列）	511,500.00	-511,500.00	-	-
信用减值损失（损失以“-”填列）	1,077,305.03	-2,167,380.22	92,723.63	-2,689,619.63
资产减值损失（损失以“-”填列）	-3,441,718.16	-8,143,953.60	-2,923,770.89	-2,039,287.34
资产处置收益（损失以“-”填列）	-	268,232.56	29,551.94	-
二、营业利润	56,825,076.24	80,916,245.75	91,408,704.86	83,805,252.80
加：营业外收入	1,000,200.00	2,354,468.91	312,477.00	3,050,316.00
减：营业外支出	2,713.37	40,826.92	106,885.36	88,168.50
三、利润总额	57,822,562.87	83,229,887.74	91,614,296.50	86,767,400.30
减：所得税费用	7,065,605.25	9,534,633.51	11,611,805.26	10,656,040.97
四、净利润	50,756,957.62	73,695,254.23	80,002,491.24	76,111,359.33
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
六、综合收益总额	50,756,957.62	73,695,254.23	80,002,491.24	76,111,359.33

(3) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	595,526,200.42	517,494,956.48	423,386,411.65	409,168,920.77
收到的税费返还	1,505,916.77	200,511.83	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	4,502,624.01	3,215,666.17	1,739,712.22	4,143,136.41
经营活动现金流入小计	601,534,741.20	520,911,134.48	425,126,123.87	413,312,057.18
购买商品、接受劳务支付的现金	349,376,588.65	341,504,345.12	246,473,462.19	189,948,667.56
支付给职工以及为职工支付的现金	78,492,483.22	93,818,331.12	79,070,737.97	89,367,556.08
支付的各项税费	24,454,608.02	33,663,423.97	34,802,180.98	35,576,575.81
支付其他与经营活动有关的现金	7,659,035.51	12,543,910.69	8,549,847.30	9,383,071.71
经营活动现金流出小计	459,982,715.40	481,530,010.90	368,896,228.44	324,275,871.16
经营活动产生的现金流量净额	141,552,025.80	39,381,123.58	56,229,895.43	89,036,186.02
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-	2,984,000,000.00	261,000,000.00	375,600,000.00
取得投资收益收到的现金	-	3,158,724.57	154,459.75	232,944.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	381,864.00	37,000.00	-
处置子公司及	-	-	1,268,698.04	-

其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	-	20,000,000.00	-	-
投资活动现金流入小计	-	3,007,540,588.57	262,460,157.79	375,832,944.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,616,216.65	6,636,140.19	7,235,119.63	6,512,945.68
投资支付的现金	15,000,000.00	3,014,000,000.00	263,150,000.00	353,700,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	307,619,928.11	211,879,080.80	93,499,034.91	38,011,792.43
投资活动现金流出小计	324,236,144.76	3,232,515,220.99	363,884,154.54	398,224,738.11
投资活动产生的现金流量净额	-324,236,144.76	-224,974,632.42	-101,423,996.75	-22,391,793.74
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	198,029,706.00	-	353,483,581.43	-
取得借款收到的现金	402,500,000.00	176,971,500.00	269,000,000.00	163,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	600,529,706.00	176,971,500.00	622,483,581.43	163,600,000.00
偿还债务支付的现金	255,971,500.00	192,000,000.00	220,600,000.00	174,320,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,776,127.88	12,958,362.07	8,093,493.98	7,015,043.41
支付其他与筹资活动有关的现金	8,838,288.85	40,724,538.37	17,981,072.17	19,011,211.64
筹资活动现金流出小计	289,585,916.73	245,682,900.44	246,674,566.15	200,346,255.05

筹资活动产生的现金流量净额	310,943,789.27	-68,711,400.44	375,809,015.28	-36,746,255.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-119,888.09	-1,554,637.49	-188,057.83	114,396.31
五、现金及现金等价物净增加额	128,139,782.22	-255,859,546.77	330,426,856.13	30,012,533.54
加：期初现金及现金等价物余额	106,145,207.07	362,004,753.84	31,577,897.71	1,565,364.17
六、期末现金及现金等价物余额	234,284,989.29	106,145,207.07	362,004,753.84	31,577,897.71

（二）合并报表范围变化情况

（1）2022 年 1-9 月合并财务报表范围变化情况

2022 年 1-9 月，公司新设立全资子公司西安博俊汽车零部件有限公司（以下简称“西安部件”）、浙江博俊工业科技有限公司（以下简称“浙江博俊”），纳入合并财务报表。

（2）2021 年度合并财务报表范围变化情况

2021 年度，公司新设立全资子公司常州博俊科技有限公司（以下简称“常州博俊”），纳入合并财务报表；注销原全资子公司西安博俊科技有限公司（以下简称“西安博俊”），不再纳入合并财务报表。

（3）2020 年度合并财务报表范围变化情况

2020 年度，公司新设立全资子公司西安博俊，纳入合并财务报表；注销原全资子公司博俊精密部件（昆山）有限公司（以下简称“博俊部件”），不再纳入合并财务报表。

（4）2019 年度合并财务报表范围变化情况

公司 2019 年度合并财务报表范围未发生变化。

（三）管理层讨论与分析

1、公司报告期内主要财务指标

项目	2022年1-9月 /2022年9月30日	2021年度/ 2021年12月31日	2020年度/ 2020年12月31日	2019年度/ 2019年12月31日
流动比率	1.09	1.23	1.58	0.98
速动比率	0.68	0.86	1.23	0.67
资产负债率（母公司）	41.58%	37.80%	37.80%	49.47%
资产负债率（合并）	53.31%	47.26%	41.79%	57.80%
应收账款周转率	2.10	2.44	2.10	2.23
存货周转率	1.56	2.37	1.94	2.18
每股经营活动产生的 现金流量净额（万元）	0.16	0.10	0.28	1.07

注：（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=负债总额/资产总额；

（4）应收账款周转率=营业收入/应收账款平均账面余额；

（5）存货周转率=营业成本/存货平均账面余额；

（6）每股经营活动现金净流量=经营活动产生的现金流量净额/期末普通股股份总数。

2、公司最近三年及一期的净资产收益率和每股收益

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）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告——非经常性损益》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43号）的规定，公司最近三年的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润		加权平均净资产 收益率	每股收益（元/股）	
			基本	稀释
2022年1-9月	归属于公司普通股股东的净利润	8.17%	0.57	0.57
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.94%	0.55	0.55

2021 年度	归属于公司普通股股东的净利润	9.28%	0.59	0.59
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.62%	0.55	0.55
2020 年度	归属于公司普通股股东的净利润	13.21%	0.63	0.63
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.04%	0.62	0.62
2019 年度	归属于公司普通股股东的净利润	14.35%	0.60	0.60
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.62%	0.57	0.57

3、公司财务状况简要分析

(1) 资产构成情况分析

报告期各期末，公司资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 9 月 30 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例
流动资产：								
货币资金	30,457.34	11.77%	17,819.95	9.93%	39,681.98	26.56%	6,976.92	6.19%
应收票据	6,528.92	2.52%	3,759.25	2.09%	1,363.36	0.91%	2,219.51	1.97%
应收账款	37,112.28	14.35%	37,668.24	20.98%	24,370.36	16.31%	24,872.50	22.06%
预付款项	11,079.73	4.28%	4,595.38	2.56%	1,750.99	1.17%	1,181.62	1.05%
其他应收款	325.43	0.13%	120.49	0.07%	88.04	0.06%	281.21	0.25%
存货	52,707.82	20.38%	28,445.05	15.84%	20,563.22	13.76%	18,290.54	16.22%
合同资产	10.67	0.00%	66.83	0.04%	114.22	0.08%	-	-
一年内到期的非流	-	-	-	-	895.90	0.60%	-	-

流动资产								
其他流动资产	3,890.62	1.50%	3,485.73	1.94%	3,352.41	2.24%	3,308.01	2.93%
流动资产合计	142,112.81	54.94%	95,960.91	53.45%	92,180.48	61.70%	57,130.31	50.66%
非流动资产:								
长期应收款	-	-	-	-	-	-	895.90	0.79%
固定资产	46,755.79	18.07%	44,354.09	24.71%	41,474.64	27.76%	36,872.19	32.70%
在建工程	47,133.48	18.22%	15,818.45	8.81%	2,854.80	1.91%	6,210.50	5.51%
使用权资产	1,657.69	0.64%	106.70	0.06%	-	-	-	-
无形资产	8,075.16	3.12%	4,354.88	2.43%	4,468.49	2.99%	4,574.95	4.06%
长期待摊费用	7,625.66	2.95%	8,483.92	4.73%	5,874.30	3.93%	3,934.35	3.49%
递延所得税资产	729.60	0.28%	804.43	0.45%	291.62	0.20%	263.35	0.23%
其他非流动资产	4,590.47	1.77%	9,649.89	5.37%	2,255.15	1.51%	2,880.92	2.55%
非流动资产合计	116,567.85	45.06%	83,572.35	46.55%	57,219.01	38.30%	55,632.15	49.34%
资产总计	258,680.66	100.00%	179,533.26	100.00%	149,399.50	100.00%	112,762.46	100.00%

公司的资产主要为流动资产，报告期内，流动资产占比分别为 50.66%、61.70%、53.45%及 54.94%。流动资产主要为货币资金、应收账款、存货等。报告期内，非流动资产占比分别为 49.34%、38.30%、46.55%及 45.06%，非流动资产主要为固定资产、在建工程和长期待摊费用。

公司的资产结构与主营业务情况相匹配。

(2) 负债构成情况分析

报告期各期末，公司负债构成情况如下：

单位：万元

项目	2022年 9月30日		2021年 12月31日		2020年 12月31日		2019年 12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动负债：								
短期借款	41,882.49	30.37%	15,389.45	18.14%	14,918.30	23.89%	15,360.00	23.57%
交易性金融 负债	-	-	51.15	0.06%	-	-	-	-
应付票据	25,518.68	18.50%	21,799.05	25.69%	10,621.94	17.01%	11,497.70	17.64%
应付账款	52,195.80	37.85%	30,518.32	35.97%	22,693.12	36.35%	22,586.34	34.66%
预收款项	-	-	-	-	-	-	2,534.27	3.89%
合同负债	5,413.67	3.93%	5,579.44	6.58%	687.64	1.10%	-	-
应付职工薪 酬	2,264.69	1.64%	1,362.54	1.61%	1,035.26	1.66%	1,158.56	1.78%
应交税费	839.02	0.61%	773.65	0.91%	715.22	1.15%	968.62	1.49%
其他应付款	621.23	0.45%	139.32	0.16%	2,250.22	3.60%	168.86	0.26%
一年内到期的 非流动负 债	2,079.19	1.51%	2,561.23	3.02%	5,289.51	8.47%	4,127.76	6.33%
其他流动负 债	15.32	0.01%	15.30	0.02%	-	-	-	-
流动负债合 计	130,830.10	94.86%	78,189.43	92.14%	58,211.22	93.24%	58,402.11	89.61%
非流动负债：								
长期借款	4,256.17	3.09%	5,506.42	6.49%	3,004.35	4.81%	2,702.45	4.15%
长期应付款	-	-	-	-	-	-	2,975.81	4.57%
租赁负债	1,533.91	1.11%	42.32	0.05%	-	-	-	-
递延收益	690.61	0.50%	775.00	0.91%	910.71	1.46%	770.18	1.18%
递延所得 税负 债	603.90	0.44%	342.21	0.40%	307.24	0.49%	321.50	0.49%
非流动负 债合 计	7,084.59	5.14%	6,665.94	7.86%	4,222.30	6.76%	6,769.94	10.39%
负债合计	137,914.69	100.00%	84,855.37	100.00%	62,433.52	100.00%	65,172.05	100.00%

报告期内，公司负债主要为流动负债，占比分别为 89.61%、93.24%、92.14% 和 94.86%，流动负债中主要为短期借款、应付票据、应付账款。

(3) 偿债能力分析

最近三年及一期，公司各项主要偿债能力指标如下：

项目	2022年1-9月 /2022年9月30日	2021年度/ 2021年12月31日	2020年度/ 2020年12月31日	2019年度/ 2019年12月31日
流动比率	1.09	1.23	1.58	0.98
速动比率	0.68	0.86	1.23	0.67
资产负债率(母公司)	41.58%	37.80%	37.80%	49.47%
资产负债率(合并)	53.31%	47.26%	41.79%	57.80%
应收账款周转率	2.10	2.44	2.10	2.23
存货周转率	1.56	2.37	1.94	2.18
每股经营活动产生的 现金流量净额(万元)	0.16	0.10	0.28	1.07

报告期内，公司流动比率分别为 0.98、1.58、1.23 及 1.09，速动比率分别为 0.67、1.23、0.86 及 0.68，整体处于较高水平，由于公司短期借款和经营性负债减少，2020 年流动比率和速动比率有所提高。2021 年度，由于募集资金的持续投入，公司流动比率及速动比率有所下降。

(4) 营运能力分析

最近三年及一期，公司主要营运能力指标如下：

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款周转率	2.10	2.44	2.10	2.23
存货周转率	1.56	2.37	1.94	2.18

注：应收账款周转率=营业收入 \times 2/(期初应收账款余额+期末应收账款余额)，存货周转率=营业成本 \times 2/(期初存货余额+期末存货余额)。

公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-9 月应收账款周转率分别为 2.23 次、2.10 次、2.44 次及 2.10 次，处于较高水平，与公司信用政策基本相符。

公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-9 月存货周转率分别为 2.18 次、1.94 次、2.37 次及 1.56 次，存货周转率较高。

(5) 盈利能力分析

最近三年及一期，公司主要经营成果指标如下：

单位：万元

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
营业收入	83,746.98	80,550.58	54,876.67	52,187.93
营业利润	9,039.21	8,729.00	7,884.47	7,140.08
利润总额	9,138.98	8,960.14	7,891.03	7,436.29
净利润	8,063.69	8,422.58	6,729.85	6,370.69
归属于母公司所有者的净利润	8,063.69	8,422.58	6,729.85	6,370.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,833.74	7,827.17	6,643.38	6,049.28

公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-9 月营业利润分别为 7,140.08 万元、7,884.47 万元、8,729.00 万元及 9,138.98 万元，营业利润占利润总额的比例分别为 96.02%、99.92%、97.42%及 98.91%，占比较高且保持稳定。报告期内，公司利润来源主要为主营业务，利润结构及利润来源均较为稳定。

四、本次向不特定对象发行可转债的募集资金用途

公司本次发行拟募集资金总额不超过 50,000.00 万元（含 50,000.00 万元），扣除发行费用后，拟用于“常州博俊科技有限公司年产 5000 万套汽车零部件、1000 套模具项目”“汽车零部件产品扩建项目”和“补充流动资金项目”，具体情况以下：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟使用募集资金
1	常州博俊科技有限公司年产 5000 万套汽车零部件、1000 套模具项目	50,000.00	18,682.58
2	汽车零部件产品扩建项目	30,000.00	24,317.42
3	补充流动资金项目	7,000.00	7,000.00
	合计	87,000.00	50,000.00

在董事会审议通过本次发行方案后，募集资金到位前，公司董事会可根据市

场情况及自身实际，以自筹资金择机先行投入募投项目，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。如本次向不特定对象发行可转债募集资金总额扣除发行费用后实际募集资金净额低于拟投入募集资金额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金投入的优先顺序及各项目的具体投资额等使用安排，募集资金不足部分由公司自筹资金解决。

五、公司的利润分配政策及利润分配情况

根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（中国证券监督管理委员会公告[2022]3号）等相关规定，公司实施积极的利润分配政策，重视投资者的合理投资回报，公司现行有效的《公司章程》对公司的利润分配政策进行了明确的规定。《公司章程》中关于利润分配政策如下：

（一）利润分配政策

公司利润分配具体政策如下：

1、利润的分配形式

公司采取现金或者现金、股票相结合的方式分配股利。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

2、现金分红的具体条件和比例

公司在弥补亏损（如有）、提取法定公积金、提取任意公积金（如需）后，除特殊情况外，在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，公司每年度至少进行一次利润分配，且应当首先采用现金方式进行利润分配。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%，且应保证公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%，最终比例由董事会根据公司实际情况制定后提交股东大会审议。在当期盈利且累计未分配

利润为正的情况下，公司可以进行中期现金分红。

前款“特殊情况”是指下列情况之一：

(1) 公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 20%，且超过 5,000 万元（募集资金投资的项目除外）；

(2) 公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 10%（募集资金投资的项目除外）；

(3) 分红年度净现金流量为负数，且年底货币资金余额不足以支付现金分红金额的。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出具体现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

本章程中的“重大资金支出安排”是指公司在一年内购买资产以及对外投资等交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产 30%以上（包括 30%）的事项。根据本章程规定，重大资金支出安排应经董事会审议后，提交股东大会表决通过。

3、公司股利分配的条件

公司在经营情况良好，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案，并提交股东大会审议。

4、利润分配决策机制和程序

公司的利润分配政策不得随意改变，如现行政策与公司生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确实发生冲突的，可以调整利润分配政策。调整利润分配政策议案中如减少每年现金分红比例的，或调整利润分配政策、具体规划和计划，以及公司制定利润分配方案时，应充分听取独立董事、外部监事和公众投资者意见。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和公司股票上市的证券交易所的有关规定。

5、利润分配政策的调整机制

利润分配政策的调整方案由董事会拟定，并经公司二分之一以上独立董事同意，方可提交公司股东大会审议。监事会应当对董事会拟订的利润分配政策调整方案出具书面审核报告，与董事会拟订的利润分配政策一并提交股东大会批准。利润分配调整方案应经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过，且公司应安排通过证券交易所交易系统、互联网投票系统等网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利，公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权。

（二）公司近三年利润分配情况

1、公司最近三年利润分配

（1）公司 2021 年度利润分配情况

2022 年 4 月 22 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过关于《江苏博俊工业科技股份有限公司关于<2021 年度利润分配预案>的议案》，决定以公司 2021 年 12 月 31 日总股本 142,133,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.20 元人民币（含税），共派发现金股利 17,056,008.00 元（含税）。不以资本公积金转增股本；不送红股；剩余未分配利润结转以后年度分配。此次利润分配事项已实施完毕。

(2) 公司 2020 年度利润分配情况

2021 年 4 月 20 日，公司召开 2020 年年度股东大会，审议通过关于《江苏博俊工业科技股份有限公司关于<2020 年度利润分配预案>的议案》，决定以公司 2020 年 12 月 31 日总股本 142,133,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元人民币（含税），共派发现金股利 7,106,670.00 元（含税）。不以资本公积金转增股本；不送红股；剩余未分配利润结转以后年度分配。此次利润分配事项已实施完毕。

(3) 公司 2019 年度未进行利润分配。

2、最近三年现金分红情况

公司近三年现金分红情况表如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2020年度	2019年度
现金分红金额（含税）	1,705.60	710.67	-
归属于母公司所有者的净利润	8,422.58	6,729.85	6,370.69
现金分红额/当年净利润	20.25%	10.56%	-
最近三年累计现金分红	2,416.27		
最近三年年均归属于母公司所有者净利润	7,174.37		
最近三年累计现金分红/最近三年年均归属于母公司所有者净利润	33.68%		

六、公司董事会关于公司未来十二个月再融资计划的声明

自本次向不特定对象发行可转换公司债券方案被公司股东大会审议通过之日起，公司未来十二个月将根据业务发展情况确定是否实施其他股权融资计划。

江苏博俊工业科技股份有限公司董事会

2022 年 11 月 10 日