证券代码：002752 证券简称：昇兴股份 公告编号：2022-061

昇兴集团股份有限公司关于变更募集资金投资项目部分建设内容的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

昇兴集团股份有限公司（以下简称“公司”、“昇兴股份”）于 2022 年 6 月 22 日召开第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第二十七次会议，分别审议通过了《关于变更募集资金投资项目部分建设内容的议案》，该议案尚需提交公司股东大会审议。现将有关事项公告如下：

一、变更募集资金投资项目的概述

（一）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准昇兴集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2644 号）核准，公司于 2021 年 2 月非公开发行人民币普通股（A 股）股票 143,737,949 股，每股面值 1 元，发行价格为人民币 5.19 元 / 股，募集资金总额为人民币 745,999,955.31 元，扣除发行费用（不含增值税）人民币 9,457,519.34 元后，实际募集资金净额为人民币 736,542,435.97 元。上述募集资金已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 2 月 18 日出具的容诚验字[2021]361Z0021 号《验资报告》验证确认。公司开设了募集资金专项账户，对募集资金实行专户存储。

（二）募集资金使用情况

本次非公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	实施主体	项目总投资	拟投入募集资金金额	截至 2022 年 3 月 31 日累计已投入募集资金金额
1	云南曲靖灌装及制罐生产线建设项目	昇兴（云南）包装有限公司	54,513.78	50,654.24	18,848.58
2	昇兴太平洋（武汉）包装有限公司两片罐制罐生产线技改扩建及配套设施建设项目	昇兴太平洋（武汉）包装有限公司	14,853.04	12,000.00	5,139.19
3	昇兴（安徽）包装有限公司制罐灌装生产线及配套设施建设项目	昇兴（安徽）包装有限公司	13,940.49	11,000.00	5,247.41
合计			102,512.94	73,654.24	29,235.18

（三）拟变更募集资金项目情况

为适应市场环境及客户需求的变化，根据募集资金投资项目的实际情况，公司拟变更募投项目“云南曲靖灌装及制罐生产线建设项目”（以下简称“云南曲靖项目”或“该项目”）部分建设内容：由“1 条两片罐生产线、2 条三片罐生产线及 3 条饮料灌装生产线”变更为“1 条两片罐生产线及 2 条饮料灌装生产线”。本次募集资金投资项目变更仅对云南曲靖项目部分建设内容进行变更，未改变募集资金投资方向，不涉及关联交易。该项目总投资额调整为 54,557.27 万元，其中拟使用募集资金投入金额仍为 50,654.24 万元。

（四）公司董事会审议本次变更募集资金投资项目部分建设内容的情况

2022 年 6 月 22 日，公司召开第四届董事会第三十二次会议，以 7 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于变更募集资金投资项目部分建设内容的议案》。公司独立董事也已对该议案发表了同意的独立意见。该议案尚需提交公司股东大会审议。变更后的募集资金投资项目尚需向政府相关部门办理相关审批手续。

二、本次变更募集资金投资项目部分建设内容的原因

（一）原募投项目计划和实际投资情况

云南曲靖项目于 2019 年 11 月 1 日经公司第三届董事会第四十一次会议审议通过，项目实施主体为昇兴（云南）包装有限公司，该项目总投资额为 54,513.78 万元，其中原拟使用募集资金金额为 51,000.00 万元。

公司于 2021 年 3 月 26 日召开第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于调整非公开发行股票募集资金投资项目投入金额的议案》，同意公司根据实际募集资金净额，按照项目情况调整并最终决定募集资金各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司以自筹资金解决；经调整后，“云南曲靖灌装及制罐生产线建设项目”拟投入募集资金金额为 50,654.24 万元。上述事项参见公司于 2021 年 3 月 27 日在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网刊登的《关于调整非公开发行股票募集资金投资项目投入金额的公告》（公告编号：2021-022）。

该项目原计划拟通过购置土地及先进生产制造设备，在云南曲靖投资建设制罐、灌装一体化生产制造基地，包括 1 条两片罐生产线、2 条三片罐生产线及 3 条饮料灌装生产线。项目投资概算如下：

单位：万元

序号	投资类别	项目总投资	
		金额	占比
1	建设投资	14,448.38	26.50%
2	设备投资	37,086.27	68.03%
3	铺底流动资金	2,979.13	5.46%
合 计		54,513.78	100.00%

项目建设周期为 24 个月，预计达产年可实现营业收入 53,620.00 万元，实现净利润 4,977.48 万元。

截至 2022 年 3 月 31 日，该项目已累计使用募集资金 18,848.58 万元。

（二）变更原募投项目部分建设内容的原因

一方面，近两年，云南及周边地区市场环境和客户需求发生了一定的变化，原三片罐客户需求降低，而两片罐因饮料及啤酒罐化率提升较快，客户需求不断增加；另一方面，变更后的两片罐生产线将从国外引进先进的高线速设备，相较原项目规划的低速生产线设备，其年产能有大幅提升，有效提高了生产效率，且新生产线设备单罐能耗更低，更符合国家节能减排的政策要求，从而提升两片罐生产线的综合效益。同时，由于该条两片罐生产线主要设备为国外进口，受新冠疫情及全球两片罐设备供应紧张等因素影响，部分设备采购单价涨幅较大，且新生产线较原生产线配备更多的辅助设备，因此变更后的募投项目根据实际情况调整了设备投资金额。

三、变更后募投项目情况说明

（一）项目基本情况和投资计划

该项目将通过在云南曲靖建设生产制造基地，用于两片罐和饮料灌装生产，包括 1 条两片罐生产线及 2 条饮料灌装生产线。

项目投资概算如下：

单位：万元

序号	投资类别	项目总投资	
		金额	占比
1	建设投资	14,026.38	25.71%
2	设备投资	37,026.59	67.87%
3	铺底流动资金	3,504.35	6.42%
合 计		54,557.27	100.00%

其中拟使用募集资金投入金额为 50,654.24 万元，募集资金将全部用于建设投资及设备投资。

该项目建设周期为 24 个月，预计达产年可实现营业收入 63,250.00 万元，实现净利润 5,563.12 万元。

（二）项目可行性分析

1、向好的市场发展环境为本项目的实施提供了市场空间

随着国家对西部经济发展的日益重视及相关鼓励政策的不断出台，西部地区的经济得以快速发展，加之产业发展带动的人口回流，居民的消费能力也得到持续提升，均促使当地消费持续升级。具体到本项目实施地所在的云南省，根据国家统计局数据，2021 年，云南居民人均可支配收入持续稳定增长，同比增加 10.18%，2021 年全国居民人均可支配收入同比增长 9.13%，云南省居民人均可支配收入增速高于全国平均 1.05 个百分点，收入水平的提高使省内居民拥有更多的支出用于日常消费，从而也为饮料及啤酒等产品市场释放更多的消费空间。根据国家统计局、中商产业研究院数据：云南省 2018 年饮料产量 437.15 万吨；2019 年饮料产量 451.6 万吨，同比增长 3.31%；2020 年饮料产量 477.36 万吨，同比增长 5.70%；2021 年饮料产量 491.11 万吨，同比增长 2.88%。根据国家统计局、前瞻产业研究院数据：云南省 2018 年啤酒产量 7.28 亿升；2019 年啤酒产量 8.16 亿升，同比增长 12.09%。2020 年受疫情影响云南省啤酒产量为 6.97 亿升。2021 年全国啤酒累计产量为 356.24 亿升，比上年同期增加了 15.13 亿升，产量累计同比增长 4.44%。当前云南省的饮料与啤酒产品及相关包装产品市场仍未饱和，且云南省目前没有两片罐生产线，云南全省的两片罐需求均需从外省调剂。本项目新增投资生产的两片罐产品及灌装服务将为当地饮料及啤酒企业提供便利，具有良好的市场发展前景。

2、优质的市场客户资源为本项目的产品提供了消化保障

公司立足于制罐领域 20 余年，与食品、饮料及啤酒等行业的诸多知名品牌形成稳固的合作关系。金属包装罐的运输半径通常为 500 公里，根据部分客户需要最远可达 800 公里。以本项目实施地云南省曲靖市为中心，经济运输半径范围内可辐射客户生产基地的主要客户品牌包括广药王老吉、华润雪花、银鹭集团、达利集团、燕京啤酒和百威啤酒等。项目在产品经济运输半径范围内具有广泛的优质客户基础，能够为本项目的两片罐产品提供充分的消化基础，而灌装服务在部分饮料企业选择外包的趋势下，现有可辐射客户也有望提供大量的委外订单，从而为本项目的产能提供消化保障。

3、丰富的技术管理经验为本项目的开展提供了技术基础

经过 20 余年生产经营的实践积累，公司已经具备制罐及灌装生产技术、形成完善的经营管理体系，能够给本项目的实施及运营提供充分的技术和经验借鉴。公司相继在北京平谷、广东中山、山东德州、河南郑州、安徽滁州、江西鹰潭等区域设立马口铁三片罐生产基地；在福建泉州、安徽滁州、福建漳州、湖北武汉、广东肇庆、山东青岛、辽宁沈阳、北京等区域设立铝制两片罐生产基地；在广东中山、四川成都、安徽滁州等地设立饮料灌装服务基地；在浙江温州设立铝瓶生产基地；基本形成覆盖华北、华东、华南沿海、南北呼应向中西部拓展的全国生产布局，成为国内金属包装行业产业链最为全面的领先企业之一。上述生产基地及产线均大量引进国外进口生产设备，在实际经营过程中，公司已经熟练掌握设备的操作及运转，能够根据客户的订单需求自如切换、调试产线，以实现最优的生产供应效率。公司通过对产品技术的持续开发及生产过程的严密把控，在质量和技术方面形成了扎实的储备，既能够保证项目在实施过程中的技术应用支撑，满足客户对外观及适用性等方面的进一步需求，也能够保障项目产品质量符合客户标准，为客户提供满意、安全的产品。

（三）项目经济效益分析

经测算，本项目运营期内，预计达产年可实现营业收入 63,250.00 万元，实现净利润 5,563.12 万元。项目预期效益良好。

四、本次变更募集资金投资项目部分建设内容的目的和对公司的影响

本次变更募集资金投资项目部分建设内容是为了更好地适应当前的市场环境和客户需求，未改变募集资金投资方向，符合公司的发展战略和长远规划，符合公司及全体股东的利益，有利于公司提高募集资金的使用效率，优化资源配置，优化公司的产能布局，促进公司主营业务发展，提升公司的持续经营能力和盈利能力。本次变更募集资金投资项目部分建设内容不存在损害公司股东利益特别是中小股东利益的情形。

五、独立董事意见

公司独立董事认为，公司本次变更募集资金投资项目部分建设内容是基于公司的实际经营情况而做出的调整，有利于提升公司募集资金使用效率，提高公司整体效益，符合公司的实际情况和长远发展规划。本次变更募集资金投资项目部分建设内容及决策程序符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定，不存在变相改变募集资金投向、损害公司和股东利益的情形。因此，公司独立董事一致同意公司本次变更募集资金投资项目部分建设内容的事项，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

六、监事会意见

公司监事会认为，公司本次变更募集资金投资项目部分建设内容，符合公司实际经营需要和长远发展规划，有利于提高公司募集资金使用效率，优化资源配置，促进公司主营业务发展，提升公司的持续经营能力和盈利能力，符合公司及全体股东的利益。该事项的决策及审议程序合法合规。因此，监事会同意公司本次变更募集资金投资项目部分建设内容的事项，同意将该议案提交公司股东大会审议。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：昇兴股份本次拟变更募集资金投资项目部分建设内容事项已经董事会和监事会审议通过，监事会和独立董事发表了同意意见，尚需股东大会审议通过，已履行了现阶段必要的审议程序和决策程序，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等相关法律、法规和规范性文件的规定。昇兴股份本次拟变更募集资金投资项目部分建设内容事项符合公司实际情况，不存在变相改变募集资金投向、损害公司和股东利益的情形。保荐机构对公司本次拟变更募集资金投资项目部分建设内容事项无异议。

八、备查文件

1、《昇兴集团股份有限公司第四届董事会第三十二次会议决议》；

2、《昇兴集团股份有限公司第四届监事会第二十七次会议决议》；

3、《独立董事对昇兴集团股份有限公司第四届董事会第三十二次会议相关事项的独立董事意见》；

4、《中信证券股份有限公司关于昇兴集团股份有限公司变更募集资金投资项目部分建设内容的核查意见》；

5、《云南曲靖灌装及制罐生产线建设项目可行性研究报告》。

特此公告。

昇兴集团股份有限公司董事会

2022 年 6 月 23 日

证券代码：002752 证券简称：昇兴股份 公告编号：2022-062

昇兴集团股份有限公司关于公司拟收购太平洋制罐（肇庆）有限公司全部股权暨关联交易的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

昇兴集团股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”或“昇兴股份”）于 2022 年 6 月 22 日召开第四届董事会第三十二次会议，本次会议在关联董事林永贤、林永保回避表决的情况下，由其余非关联董事以 5 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于公司拟收购太平洋制罐（肇庆）有限公司全部股权暨关联交易的议案》，现将该议案所涉事项的具体情况公告如下：

一、关联交易概述

（一）本次交易的基本情况

公司拟自筹资金 16,804.00 万元，收购太平洋制罐（福州）集团有限公司（以下简称“福州太平洋”）所持全资子公司太平洋制罐（肇庆）有限公司（以下简称“标的公司”或“肇庆太平洋”）的全部股权。本次交易完成后，标的公司将成为公司的全资子公司。

交易各方拟签署《关于太平洋制罐（肇庆）有限公司之收购协议》（以下简称“《收购协议》”），交易各方包括公司、福州太平洋和肇庆太平洋，交易标的为福州太平洋所持肇庆太平洋的全部股权。

（二）本次交易属于公司与关联方之间的关联交易

本次交易前，肇庆太平洋为福州太平洋的全资子公司，福州太平洋为公司控股股东昇兴控股有限公司（以下简称“昇兴控股”）的全资孙公司。因此本次交易构成关联交易。

（三）审批情况

本次关联交易事项在提交公司董事会审议前已获得公司独立董事的事前认可，并于 2022 年 6 月 22 日由公司第四届董事会第三十二次会议审议通过。关联董事林永贤、林永保对上述关联交易事项均回避表决，非关联董事一致同意前述关联交易事项，公司独立董事亦就前述关联交易事项发表了同意的独立意见。

本次交易尚须提交公司股东大会审议批准，与该关联交易有利害关系的关联人昇兴控股及其一致行动人福州昇洋发展有限公司（以下简称“昇洋发展”）将回避表决。

（四）本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的上市公司重大资产重组

根据《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，“上市公司在 12 个月内连续对同一或者相关资产进行购买、出售的，以其累计数分别计算相应数额。……交易标的资产属于同一交易方所有或者控制，或者属于相同或者相近的业务范围，或者中国证监会认定的其他情形下，可以认定为同一或者相关资产。”因公司于 2022 年 3 月完成对太平洋制罐（青岛）有限公司（以下简称“青岛太平洋”）全部股权的收购，青岛太平洋在被公司收购前与本次收购的标的公司肇庆太平洋均为福州太平洋的全资子公司，业务范围基本相同，根据《上市公司重大资产重组管理办法》的相关规定，公司以两次收购的累计数，对本次交易是否构成重大资产重组进行了计算，对比如下：

单位：万元

项目	资产总额	资产净额	营业收入	成交金额
青岛太平洋：				
收购时点经审计财务数据	47,468.12	22,793.52	25,691.73	26,233.00
2021 年度经审计财务数据	63,317.29	22,398.03	33,776.03	26,233.00
收购时点与 2021 年度孰高	63,317.29	22,793.52	33,776.03	26,233.00
肇庆太平洋（收购时点经审计财务数据）	34,077.67	11,148.70	28,455.22	16,804.00
合计	97,394.96	33,942.22	62,231.25	43,037.00
财务指标与成交金额孰高原则确定资产净额	97,394.96	43,047.00	62,231.25	
上市公司（首次收购时的最近一个会计年度即 2020 年度经审计财务数据）	520,542.35	199,809.23	323,791.82	
标的公司（或成交金额）/上市公司	18.71%	21.54%	19.22%	-
重大资产重组标准	50%	50%	50%	-
是否达到上述标准	否	否	否	-

注：上表中青岛太平洋（收购时点经审计财务数据）的资产总额、资产净额取自经审计的 2021 年 3 月 31 日财务报表，营业收入取自经审计的 2020 年度财务报表；肇庆太平洋（收购时点经审计财务数据）的资产总额、资产净额取自经审计的 2022 年 2 月 28 日财务报表，营业收入取自经审计的 2021 年度财务报表；因上市公司并购青岛太平洋时最近一个会计年度为 2020 年度，因此采用上市公司 2020 年度经审计财务数据计算相关指标（公司按照同一控制下企业合并的相关规定，对 2020 年度财务数据进行追溯调整）。

综上所述，本次交易不构成重大资产重组。

（五）关于标的公司的前次收购价格和股权存在质押的说明

福州太平洋于 2019 年 5 月底对肇庆太平洋进行收购，并向银行申请了并购贷款，根据银行并购贷款的要求，福州太平洋将其所持有的肇庆太平洋的全部股权质押给了银行，截至本公告披露日，福州太平洋对肇庆太平洋的并购贷款余额为 6,864.00 万元。本次交易经股东大会批准后，福州太平洋将向贷款银行办理肇庆太平洋股权的解押手续。

2019 年 7 月，福州太平洋完成对肇庆太平洋全部股权和原股东债权的收购，其中以零对价收购全部股权，对债权收购的金额为 15,242.23 万元，因此福州太平洋实际支付对价为 15,242.23 万元。收购完成后，福州太平洋对肇庆太平洋进行了债转股，将福州太平洋对肇庆太平洋的债权全部转为福州太平洋的出资，因此增加了肇庆太平洋的所有者权益。截至审计 / 评估基准日 2022 年 2 月 28 日，肇庆太平洋经审计后的所有者权益账面值为 11,148.70 万元，评估值为 16,804.59 万元。公司拟以 16,804.00 万元的价格收购肇庆太平洋全部股权。

（六）关于肇庆太平洋和控股股东之间往来款的处理

根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《太平洋制罐（肇庆）有限公司审计报告》（容诚审字[2022]361Z0264 号），截至审计基准日 2022 年 2 月 28 日，在“其他流动资产”科目中核算的肇庆太平洋对控股股东全资子公司福州太平洋的应收款项为 31,543,281.32 元。该笔往来款项，在本次交易完成前，即肇庆太平洋的股权变更过户到上市公司前，由福州太平洋归还肇庆太平洋。

二、交易对方 / 关联方基本情况

（一）关联方福州太平洋基本情况

公司名称	太平洋制罐（福州）集团有限公司
法定代表人	吴武良
注册资本	60,000.00 万元人民币
统一社会信用代码	91350105MA3276C8M77
公司类型	有限责任公司（外商投资企业法人独资）
住所	福州开发区君竹路 83 号科技发展中心大楼第四层 Q485 室（自贸试验区内）
成立日期	2018 年 11 月 2 日
股权结构和实际控制人	公司控股股东昇兴控股持有昇洋发展 100%股权，昇洋发展持有福州太平洋 100%股权。福州太平洋的实际控制人为林永贤、林永保和林永龙，和上市公司相同。
经营范围	金属包装容器及材料制造；包装装潢和其他印刷品印刷；其他未列明金属制品制造；包装服务；包装设计；其他未列明批发业；其他未列明零售业；五金零售；涂料零售；酒、饮料及茶叶批发（不含国境口岸）；食品、饮料批发（仅限国境口岸）；五金产品批发；其他金属及金属矿批发；新兴金属功能材料销售；其他未列明的化工产品销售（不含危险化学品及易制毒化学品）；电气设备批发；普通货物道路运输；集装箱道路运输；大型货物道路运输；危险货物道路运输；其他道路货物运输；金属废料和碎屑加工处理；非金属废料和碎屑加工处理；废弃电器电子产品处理；旧货零售；其他机械设备及电子产品批发，自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（二）简要历史沿革

1、2018 年 11 月成立

福州太平洋成立于 2018 年 11 月，系由福州兴瑞丰投资合伙企业（有限合伙）、福州源丰投资管理有限公司共同出资设立的有限责任公司。福州太平洋成立时的注册资本为 20,000 万元，其中福州兴瑞丰投资合伙企业（有限合伙）认缴出资 19,900.00 万元，占注册资本的 99.50%；福州源丰投资管理有限公司认缴出资 100.00 万元，占注册资本的 0.50%。该两个股东均未向福州太平洋实际缴纳出资。

2、2019 年 2 月股权转让和 6 月注册资本变更

2019 年 2 月，昇兴控股收购福州兴瑞丰投资合伙企业（有限合伙）、福州源丰投资管理有限公司分别持有的福州太平洋 99.50%和 0.50%股权，福州太平洋成为昇兴控股直接控股的全资子公司。在转让时，福州兴瑞丰投资合伙企业（有限合伙）、福州源丰投资管理有限公司均未向福州太平洋实际缴纳出资。转让完成后，昇兴控股将福州太平洋的注册资本由 20,000 万元变更为 25,000 万元。2019 年 6 月，福州太平洋注册资本由 25,000 万元变更为 40,000 万元。

3、2019 年 8 月股权变更

2019 年 8 月，昇兴控股将其直接持有的福州太平洋 100%股权全部转让给其全资子公司昇洋发展，福州太平洋成为昇洋发展的全资子公司暨昇兴控股的全资孙公司。

4、2020 年 5 月注册资本变更

2020 年 5 月，福州太平洋的注册资本由 40,000 万元变更为 60,000 万元。

（三）主要业务和财务基本情况

福州太平洋系控股型公司，昇兴控股通过福州太平洋持有太平洋制罐（北京）有限公司（以下简称“北京太平洋”）、肇庆太平洋的全部股权。

截至 2021 年 12 月 31 日，福州太平洋的资产总额为 230,279.41 万元，净资产为 58,328.79 万元；2021 年度，福州太平洋合并报表的营业收入和净利润分别为 114,232.80 万元和 311.43 万元。（以上财务数据已经审计）

截至 2022 年 3 月 31 日，福州太平洋的资产总额为 169,421.46 万元，净资产为 58,790.19 万元；2022 年 1-3 月，福州太平洋的营业收入和净利润分别为 27,043.41 万元和 461.40 万元。（以上财务数据未经审计）

（四）与上市公司的关联关系

昇兴控股持有昇洋发展 100%股权，昇洋发展持有福州太平洋 100%股权，因此福州太平洋为公司控股股东昇兴控股的全资孙公司，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，福州太平洋为公司关联方，本次交易构成关联交易。

（五）福州太平洋不是失信被执行人

根据最高人民法院网站“全国法院失信被执行人名单信息公布与查询平台”的查询结果，福州太平洋不是失信被执行人。

三、交易标的基本情况

（一）基本情况

名称	太平洋制罐（肇庆）有限公司
法定代表人	沈昊浩
注册资本	人民币 29,745.8256 万元
统一社会信用代码	91441200617844051O
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
住所	广东省肇庆市端州八路
成立日期	1992 年 12 月 22 日
经营范围	用于包装各类材料等内容物的金属包装制品（厚度 0.3 毫米以下）和其他包装产品的制造、加工（包装制品的内外壁印涂加工）、贮存、销售以及包装装璜印刷品印刷（不含出版物印刷）。货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（二）历史沿革

肇庆太平洋系由太平洋制罐（香港）发展有限公司出资收购的外资企业，于 2012 年 10 月 12 日，广东省肇庆市工商行政管理局核准签发变更工商登记信息，取得注册号为 441200400005690 的企业法人营业执照，经历多次变更后，肇庆太平洋的注册资本及实收资本均为 2,345 万美元，太平洋制罐（香港）发展有限公司持有该公司 100%的股权，注册地址为广东省肇庆市端州八路，2016 年 9 月 7 日，统一社会信用代码变更为 91441200617844051O。

2017 年 9 月 26 日，太平洋制罐（香港）发展有限公司将持有的肇庆太平洋全部股权转让给福州兴瑞丰投资合伙企业（有限合伙）、福州源丰投资管理有限公司，同时，肇庆太平洋注册资本由 2,345 万美元变更为 14,503.60 万元人民币，其中：福州兴瑞丰投资合伙企业（有限合伙）出资 14,431.0820 万元，持股比例为 99.50%；福州源丰投资管理有限公司出资 72.5180 万元，持股比例为 0.50%。肇庆太平洋的公司类型由外商投资企业变为内资企业。

2019 年 7 月 25 日，福州兴瑞丰投资合伙企业（有限合伙）、福州源丰投资管理有限公司分别将其持有的肇庆太平洋 99.50%、0.50%的股权转让给福州太平洋，变更后福州太平洋持有肇庆太平洋 100%股权。

2019 年 12 月 2 日，福州太平洋以债转股形式增资 15,242.2256 万元，肇庆太平洋注册资本由 14,503.60 万元增加至 29,745.8256 万元。

肇庆太平洋的母公司为福州太平洋，实际控制人为昇兴控股。

（三）福州太平洋收购肇庆太平洋及运营情况

2019 年 7 月，福州太平洋完成对肇庆太平洋全部股权和债权的收购，以零元收购肇庆太平洋的全部股权（肇庆太平洋当时的净资产为负值），以 15,242.23 万元收购原股东对肇庆太平洋的债权。

收购完成后，根据福州太平洋与昇兴股份签订的《委托管理协议》，福州太平洋将肇庆太平洋的全部股权委托给昇兴股份经营管理，昇兴股份参照公司两片罐业务管理体系对肇庆太平洋进行管理。

2019 年 12 月，福州太平洋对肇庆太平洋以债转股形式增资 15,242.23 万元，肇庆太平洋注册资本由 14,503.60 万元增加至 29,745.83 万元。

（四）肇庆太平洋的业务基本情况

1、主要业务模式和盈利模式

肇庆太平洋的主营业务为生产及销售用于包装各类饮料等内容物的金属包装制品和其他包装产品，目前有一条铝制易拉罐罐体生产线，可生产多种规格的易拉罐罐体，另有购进罐盖配套销售给部分客户。肇庆太平洋易拉罐产品主要用于灌装啤酒及饮料，该公司主要客户包括巴克斯、百事可乐、可口可乐、百威啤酒、燕京啤酒、广州医药、蓝带啤酒等国内知名的啤酒及饮料企业。

肇庆太平洋主要通过向客户提供金属包装制品、销售易拉罐罐体及配套罐盖产品实现盈利。

2、主要客户及销售情况

肇庆太平洋的客户集中度较高，符合金属包装制品行业的行业特点及肇庆太平洋实际业务开展情况，2021 年度及 2022 年一季度肇庆太平洋前五大客户情况如下：

单位：万元

2022 年第一季度			
序号	客户名称	销售收入	销售占比
1	上海巴克斯酒业有限公司	2,018.65	25.84%
2	Swire Coca-Cola HK Ltd.	1,031.49	13.20%
3	漳州伊茉福食品有限公司	790.92	10.12%
4	百威（四川）啤酒有限公司	705.74	9.03%
5	重庆百事天府饮料有限公司	616.03	7.89%
合 计		5,162.83	66.08%
2021 年度			
序号	客户名称	销售收入	销售占比
1	上海巴克斯酒业有限公司	6,761.94	22.56%
2	漳州伊茉福食品有限公司	3,565.73	11.90%
3	Swire Coca-Cola HK Ltd.	2,329.71	7.77%
4	百威（四川）啤酒有限公司	2,290.39	7.64%
5	重庆百事天府饮料有限公司	2,246.20	7.49%
合 计		17,193.97	57.36%

（五）肇庆太平洋的主要财务数据

肇庆太平洋最近一年及最近一期的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2022 年 2 月 28 日 / 2022 年 1-2 月	2021 年 12 月 31 日 / 2021 年度
总资产	34,077.67	37,918.93
负债总额	22,928.97	26,968.55
应收款项总额	16,974.26	18,698.40
净资产	11,148.70	10,950.38
营业收入	4,959.66	28,455.22
营业利润	262.29	975.93
净利润	198.32	716.62
经营活动产生的现金流量净额	-0.33	-2,425.21
审计机构	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计意见	无保留意见	无保留意见

注：应收款项总额包括应收票据、应收账款、应收款项融资、预付款项、其他应收款和其他流动资产中的关联方往来余额。

（六）标的公司权属

福州太平洋持有肇庆太平洋 100%股权，并以其所持肇庆太平洋全部股权质押给银行申请了并购贷款。除此以外，不存在妨碍福州太平洋所持肇庆太平洋股权权属转移的其他情况，也不涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施。

肇庆太平洋的公司章程不存在法律法规之外其他限制股东权利的条款。经在最高人民法院网站“全国法院失信被执行人名单信息公布与查询平台”查询，肇庆太平洋不是失信被执行人。

（七）肇庆太平洋不存在为他人提供担保、财务资助的情况

肇庆太平洋作为福州太平洋的全资子公司，本次交易完成前与福州太平洋及其关联公司之间，存在内部资金归集和相互调剂等安排。除此之外，肇庆太平洋不存在为他人提供担保、财务资助的情况。

（八）肇庆太平洋与昇兴股份及其并表范围内子公司 2022 年 1-5 月份累计发生关联交易情况

公司分别于 2022 年 3 月 9 日、2022 年 3 月 25 日召开第四届董事会第二十九次会议和 2022 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于预计 2022 年度日常关联交易情况的议案》。2022 年 1 月至 5 月，肇庆太平洋向昇兴股份采购原材料金额共 10,389.28 万元。

公司分别于 2021 年 2 月 9 日、2021 年 3 月 1 日召开第四届董事会第十二次会议和 2021 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司向关联方销售设备及工程服务暨关联交易的议案》，同意公司与关联方福州太平洋及其关联方包括昇洋发展、北京太平洋存在委托加工、调剂和采购设备及备品备件、采购原料等业务往来，经营性往来的发生额及其余额已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计。2021 年及 2022 年 1-2 月，肇庆太平洋向福州太平洋及其关联方采购商品和接受劳务的金额分别为 8.57 万元和 0 万元，出售商品和提供劳务的金额分别为 64.12 万元和 0 万元。肇庆太平洋与福州太平洋及其关联方之间关联交易的结算期限为 1 个月至 3 个月，截止 2022 年 2 月 28 日，肇庆太平洋对福州太平洋及其关联方的应收账款余额和应付账款余额均为 0 万元，因集团内资金调拨原因，肇庆太平洋对福州太平洋的应收款项余额为 3,154.33 万元。在本次交易完成前即肇庆太平洋 100%股权变更过户到昇兴股份前，该笔应收款项将由福州太平洋归还肇庆太平洋。

肇庆太平洋与远东宏信（天津）融资租赁有限公司签署了《售后回租货合同》，以售后回租货交易方式，肇庆太平洋将约定的租货物件转让给远东宏信（天津）融资租赁有限公司并租回使用，租赁成本人民币 5,000 万元。就肇庆太平洋在上述《售后回租货合同》项下的有关债务，福州太平洋、昇兴控股、昇洋发展、北京太平洋提供连带责任保证，并签署相关保证合同；本公司实际控制人之一、董事长林永贤先生出具了保证函，提供连带责任保证。

本次交易完成后，肇庆太平洋作为上市公司的全资子公司，如与上市公司关联方未来发生关联交易，上市公司将按照《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》的相关规定履行相应审批程序并及时披露。本次交易完成后，肇庆太平洋不存在以经营性资金往来的形式变相为福州太平洋及其关联方提供财务资助的情形。

肇庆太平洋与福州太平洋及其关联方之间经营性往来的具体情况如下：

1、关联交易情况

（1）采购商品、接受劳务情况

单位：元

关 联 方	2022 年 1-2 月发生额	2021 年度发生额
太平洋制罐（青岛）有限公司	—	85,663.73
合计	-	85,663.73

注：青岛太平洋已于 2022 年 3 月纳入上市公司合并报表范围。

（2）出售商品、提供劳务情况

单位：元

关 联 方	2022 年 1-2 月发生额	2021 年度发生额
太平洋制罐（北京）有限公司	—	353,389.67
太平洋制罐（青岛）有限公司	—	287,838.68
合计	—	641,228.35

2、关联方往来余额

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	2022 年 2 月 28 日	2021 年 12 月 31 日
其他流动资产	太平洋制罐（福州）集团有限公司	31,543,281.32	66,959,990.73
其他流动资产	太平洋制罐（北京）有限公司	-	3,831,457.55
合计		31,543,281.32	70,791,448.28

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	2022 年 2 月 28 日	2021 年 12 月 31 日
应付账款	福州昇洋发展有限公司	-	16,500,000.00
应付账款	太平洋制罐（福州）集团有限公司	-	30,265,998.79
其他流动负债	太平洋制罐（福州）集团有限公司	-	835,756.14
合计		-	47,601,754.93

（十）肇庆太平洋和福州太平洋非经营性往来的处理

根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《太平洋制罐（肇庆）有限公司审计报告》（容诚审字[2022]361Z0264 号），截至审计基准日 2022 年 2 月 28 日，在“其他流动资产”科目中核算的肇庆太平洋对福州太平洋的应收款项为 31,543,281.32 元。该笔往来款项，在本次交易完成前，由福州太平洋归还肇庆太平洋。

四、关联交易定价政策和依据

（一）本次交易定价情况

本次交易中股权收购的定价参考依据为具有从事证券服务业务资格的资产评估机构对标的公司全部股权价值在评估基准日的评估结果。

根据厦门嘉学资产评估房地产估价有限公司（以下简称“厦门嘉学评估”）出具的《昇兴集团股份有限公司股权收购涉及的太平洋制罐（肇庆）有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（嘉学评估评报字[2022]8100041 号），采用资产基础法进行评估，截至 2022 年 2 月 28 日（评估基准日），肇庆太平洋经审计后的所有者权益账面值为 11,148.70 万元，评估值为 16,804.59 万