证券代码：002752　　证券简称：昇兴股份　　公告编号：2023-035

昇兴集团股份有限公司
关于公司及子公司向银行等金融机构申请综合授信额度的公告

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”）于 2023 年 4 月 26 日召开第四届董事会第四十四次会议审议通过了《关于公司及子公司向银行等金融机构申请综合授信额度的议案》，为满足公司业务发展的资金需求，同意公司及下属公司（包含现有及授权期新设立的纳入公司合并报表范围的各级子公司）申请不超过人民币 89.34 亿元的综合授信额度。综合授信内容包括但不限于流动资金贷款、项目资金贷款、银行承兑汇票、保函、保理、开立信用证、押汇、交易融资、票据贴现、融资租赁等综合授信业务。

公司及下属公司拟向授信机构申请综合授信额度的情况详见下表：

序号	金融机构名称	授信额度（万元）
1	中国银行股份有限公司	136,000
2	中国光大银行股份有限公司	36,800
3	中国建设银行股份有限公司	20,000
4	中国民生银行股份有限公司	25,500
5	中国邮政储蓄银行股份有限公司	15,000
6	招商银行股份有限公司	28,000
7	中信银行股份有限公司	21,000
8	上海浦东发展银行股份有限公司	33,900
9	兴业银行股份有限公司	146,300
10	交通银行股份有限公司	5,000
11	渤海银行股份有限公司	5,000
12	福建海峡银行股份有限公司	25,000
13	厦门银行股份有限公司	35,000
14	中国农业银行股份有限公司	72,000
15	湖北银行股份有限公司	1,000
16	滁州皖东农村商业银行股份有限公司	4,500
17	盘谷银行（中国）有限公司	81,350
18	广发银行股份有限公司	30,000
19	中国工商银行股份有限公司	50,000
20	广州银行股份有限公司	5,000
21	沈阳农村商业银行股份有限公司	12,000
22	厦门国际银行股份有限公司	10,000
23	恒生银行（中国）有限公司	15,000
24	北京银行股份有限公司	10,000
25	恒丰银行股份有限公司	7,000
26	东亚银行（中国）有限公司	10,000
27	集友银行有限公司	10,000
28	珠海华润银行股份有限公司	5,000
29	华夏银行股份有限公司	14,000
30	平安银行股份有限公司	18,000
31	设备融资租赁	6,000
合 计		893,350

上述综合授信总额度不等于公司的实际融资金额，在该授信总额度内，具体融资金额将视公司及下属公司的经营情况、实际资金需求以及与银行等金融机构的洽商情况来确定，公司提议股东大会授权公司董事长指定的授权代理人代表公司签署一切与银行等金融机构授信有关的合同、协议、凭证等各项业务文件并办理其他相关手续，公司董事长可根据实际需要增加授信银行等金融机构的范围，调整在各银行等金融机构之间的授信额度分配。

上述综合授信事项尚需提交公司 2022 年度股东大会审议批准后方可实施，授权期限自 2022 年度股东大会审议批准之日起至 2023 年度股东大会召开之日止。

备查文件：

《昇兴集团股份有限公司第四届董事会第四十四次会议决议》。

特此公告。

昇兴集团股份有限公司董事会

2023 年 4 月 28 日

证券代码：002752　　证券简称：昇兴股份　　公告编号：2023-036

昇兴集团股份有限公司
关于公司为合并报表范围内子公司预计提供担保额度的公告

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。

一、担保情况概述

昇兴集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2023 年 4 月 26 日召开的第四届董事会第四十四次会议审议通过了《关于公司为合并报表范围内子公司预计提供担保额度的议案》。

根据公司合并报表范围内子公司的生产经营和资金需求，为统筹安排公司及下属公司的融资活动，公司预计 2023 年度将为合并报表范围内子公司提供不超过人民币（或等额外币）38.46（亿元（含）额度的连带责任保证担保（本担保额度包含现有担保的展期或者续保及新增担保），其中对资产负债率 70%以上的合并报表范围内子公司拟提供担保额度为 8.49 亿元、对资产负债率低于 70%的合并报表范围内子公司拟提供担保额度为 29.97 亿元。上述预计担保额度为公司在担保额度有效期内向被担保人提供的担保总额的上限，实际担保额度以届时签署的担保合同或协议载明为准。

上述预计担保额度有效期自 2022 年度股东大会审议批准之日起至 2023 年度股东大会时止，在上述预计担保额度内，董事会提请股东大会授权公司董事长或公司董事长指定的授权代理人签署相关各项法律文件。公司可根据实际经营情况对提供担保的额度在现有合并报表范围内的子公司进行分配调整，亦可向授权期间内新纳入合并报表范围内的下属公司分配担保额度。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等的相关规定，本次担保事项尚需提交公司股东大会审议，本次担保不构成关联交易。

二、担保额度预计情况

（一）对资产负债率 70%以上的合并报表范围内公司本次拟审批担保额度情况：

被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一期资产负债率	截至目前担保余额（万元）	本次拟审批担保额度（万元）	担保额度占上市公司最近一期净资产比例	是否关联担保
昇兴（云南）包装有限公司	100%	88.23%	–	20,000.00	7.03%	否
昇兴博德新材料温州有限公司	70%	81.05%	–	11,000.00	3.87%	否
昇兴太平洋（武汉）包装有限公司	100%	75.42%	4,970.98	17,000.00	5.97%	否
昇兴（金边）包装有限公司	100%	72.52%	19,249.52	36,850.00	12.95%	否
合计	–	–	24,220.50	84,850.00	–	–

（二）对资产负债率低于 70%的合并报表范围内公司本次拟审批担保额度情况：

被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一期资产负债率	截至目前担保余额（万元）	本次拟审批担保额度（万元）	担保额度占上市公司最近一期净资产比例	是否关联担保
升兴（北京）包装有限公司	100%	13.73%	49.04	5,000.00	1.76%	否
昇兴（香港）有限公司	100%	6.91%	–	15,000.00	5.27%	否
昇兴（中山）包装有限公司	100%	46.76%	13,909.34	58,000.00	20.38%	否
昇兴（山东）包装有限公司	100%	31.05%	–	16,000.00	5.62%	否
昇兴（安徽）包装有限公司	100%	60.08%	27,000.00	54,500.00	19.15%	否
昇兴（江西）包装有限公司	100%	13.07%	73.55	2,000.00	0.70%	否
昇兴（成都）包装有限公司	100%	59.66%	–	10,000.00	3.51%	否
昇兴（西安）包装有限公司	100%	38.21%	1,000.00	3,000.00	1.05%	否
昇兴（宁夏）包装有限公司	100%	48.13%	1,000.00	1,000.00	0.35%	否
温州博德科技有限公司	70%	60.48%	–	3,400.00	1.19%	否
漳州昇兴太平洋包装有限公司	100%	59.71%	8,100.00	40,800.00	14.34%	否
昇兴（沈阳）包装有限公司	100%	62.90%	11,483.00	39,000.00	13.71%	否
昇兴（青岛）包装有限公司	100%	50.41%	4,999.40	26,000.00	9.14%	否
太平洋制罐（肇庆）有限公司	100%	48.57%	5,400.00	20,000.00	7.03%	否
昇兴（雅安）包装有限公司	100%	64.16%	–	1,000.00	0.35%	否
太平洋制罐（北京）有限公司	100%	57.13%	–	5,000.00	1.76%	否
合计	–	–	73,014.33	299,700.00		–

注：昇兴博德新材料温州有限公司和温州博德科技有限公司为公司控股 70%的子公司，本次预计担保额度是公司以出资比例计算的额度，在实际签订担保合同时，昇兴博德新材料温州有限公司和温州博德科技有限公司的其他股东必须按其出资比例提供同等担保，否则公司不予担保。

在满足以下条件时，公司可将股东大会审议通过的担保额度在被担保方之间进行调剂：

（1）获调剂方的单笔担保额度不超过公司最近一期经审计净资产的 10%；

（2）在调剂发生时资产负债率超过 70%的担保对象，仅能从资产负债率超过 70%（股东大会审议担保额度时）的担保对象处获得担保额度；

（3）获调剂方必须为公司全资子公司；

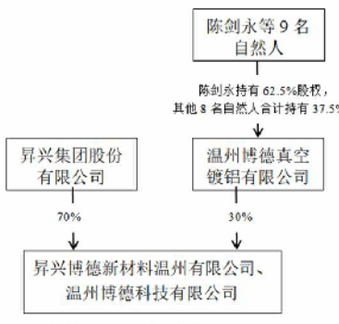
（4）在调剂发生时，获调剂方不存在逾期未偿还负债等情况。

三、被担保人基本情况

（一）被担保人的基本情况如下表：

序号	被担保方名称	成立日期	注册地点	法定代表人	注册资本	主营业务	公司持股比例
1	昇兴（安徽）包装有限公司	2011-11-4	安徽省滁州市上海北路 268 号	林永保	35,700 万元人民币	金属包装制品的生产、加工及销售	100%
2	昇兴（山东）包装有限公司	2010-1-27	德州经济技术开发区经二路以东、经三路以西、扶九路以北、迪米特公司以南	林永保	1,425 万美元	金属包装制品的生产、加工及销售	100%
3	昇兴（江西）包装有限公司	2014-5-4	鹰潭国家高新技术产业开发区龙岗片区五经路旁	林永保	4,800 万元人民币	金属包装制品的生产、加工及销售	100%
4	升兴（北京）包装有限公司	2005-7-13	北京市平谷区平和街 7 号（北京兴谷经济开发区内）	林永保	1,100 万美元	金属包装制品的生产、加工及销售	100%
5	昇兴（中山）包装有限公司	2008-7-3	中山市翠亨新区和雍路 13 号	林永保	3,886 万美元	金属包装制品的生产、加工、销售及包装产品设计	100%
6	昇兴博德新材料温州有限公司	2017-1-18	温州经济技术开发区滨海十三路 500 号	林斌	9,700 万元人民币	饮料包装容器的研发、制造、销售	70%
7	漳州昇兴太平洋包装有限公司	2004-9-23	福建省漳州市西洋坪	林斌	14,856.497 万元人民币	金属包装制品的生产、加工及销售	100%
8	昇兴太平洋（武汉）包装有限公司	2009-8-21	武汉市东西湖区走马岭汇通大道 9 号	林斌	17,703.075 万元人民币	金属包装制品的生产、加工及销售	100%
9	昇兴（西安）包装有限公司	2019-1-18	西安市阎良区关山工业园迪恩路东、创业路以南	林永保	3,066.68 万元人民币	金属包装制品的制造、加工及销售。	100%
10	昇兴（金边）包装有限公司（英文名：SHENGXING (PHNOM-PENH) PACKAG-ING CO., LTD.）	2019-9-19	Thepenthousebuild-ing,Room20-03C, sotearosblv, sangkattonlebasac, khanchomkamon, PhnomPenh.	–	2,000 万美元	金属包装制品的生产、加工及销售	100%
11	昇兴（沈阳）包装有限公司	2005-6-17	辽宁省沈阳经济技术开发区五爱路 8 甲 5-1 号	林斌	18,472.9704 万元人民币	金属包装制品的生产、加工及销售	100%
12	昇兴（青岛）包装有限公司	2011-4-1	山东省青岛市高新区春阳路 827 号	林斌	36,113.447656 万人民币	金属包装制品的生产、销售及技术支持和服务	100%
13	昇兴（云南）包装有限公司	2018-3-26	云南省曲靖经济技术开发区（麒麟区锦内环北路以南、教苑路以北、靖阳路以东	林永保	10,000 万人民币	金属包装制品的生产、加工及销售	100%
14	昇兴（成都）包装有限公司	2018-3-7	四川省成都市青白江区工业集中发展区金芙蓉大道三段 66 号	林永保	2,953 万人民币	金属包装制品的生产、加工及销售	100%
15	昇兴（宁夏）包装有限公司	2021-1-18	宁夏银川市智兰县德胜工业园区鲸园路 16 号 1#厂房	林永保	3,000 万人民币	金属包装制品的生产、加工及销售	100%
16	温州博德科技有限公司	2012-10-23	浙江省温州经济技术开发区滨海园区十三路 500 号	林斌	3,000 万人民币	饮料包装容器的研发、制造、销售	70%
17	太平洋制罐（肇庆）有限公司	1992-12-22	广东省肇庆市端州八路	吴武良	29,745.8256 万人民币	金属包装制品的生产、加工及销售	100%
18	昇兴（雅安）包装有限公司	2022-6-9	四川省雅安市经济技术开发区德光路 1 号	林斌	18,000 万人民币	金属包装制品的生产、加工及销售	100%
19	太平洋制罐（北京）有限公司	1993-8-16	北京市怀柔区雁栖镇	吴武良	31,633.8381 万人民币	金属包装制品的生产、加工及销售	100%
20	昇兴（香港）有限公司	2009-10-14	香港油尖旺区大角咀榆树街 1 号	林永贤	8700 万美元	金属包装制品的生产、加工及销售	100%

上述被担保人除昇兴博德新材料温州有限公司（以下简称“博德新材料”）和温州博德科技有限公司（以下简称“博德科技”）外均为公司全资子公司。博德新材料和博德科技股权结构图如下：



（二）被担保人 2022 年度财务状况：

序号	简称	昇兴集团分、子（孙）公司名称	资产总额（万元）	负债总额（万元）	净资产（万元）	营业收入（万元）	利润总额（万元）	净利润（万元）	资产负债率
1	北京升兴	升兴（北京）包装有限公司	34,065.00	2,898.18	31,166.82	16,762.44	494.99	494.99	8.51%
2	香港昇兴	昇兴（香港）有限公司	63,468.74	2,234.17	61,234.57	29,445.80	169.99	153.23	3.52%
3	中山昇兴	昇兴（中山）包装有限公司	64,018.51	29,933.51	34,085.00	69,636.81	6,872.02	6,446.83	46.76%
4	山东昇兴	昇兴（山东）包装有限公司	40,441.24	6,819.28	33,621.96	58,025.06	2,217.00	1,713.58	16.86%
5	安徽昇兴	昇兴（安徽）包装有限公司	95,086.77	49,946.24	45,140.53	134,505.64	−421.35	−480.86	52.53%
6	江西昇兴	昇兴（江西）包装有限公司	16,206.65	1,161.67	15,044.98	8,986.04	329.12	251.67	7.17%
7	云南昇兴	昇兴（云南）包装有限公司	56,035.81	48,895.89	7,139.92	6,145.76	−475.35	−278.95	87.26%
8	成都昇兴	昇兴（成都）包装有限公司	7,952.46	4,628.38	3,324.09	24,727.86	1,656.82	1,366.97	58.20%
9	西安昇兴	昇兴（西安）包装有限公司	5,814.55	1,715.89	4,098.66	10,676.06	796.84	662.59	29.51%
10	宁夏昇兴	昇兴（宁夏）包装有限公司	5,591.61	847.22	4,744.39	18,797.92	1,691.70	1,540.38	15.15%
11	博德新材料	昇兴博德新材料温州有限公司	47,514.70	38,510.18	9,004.52	22,423.99	1,854.21	1,652.41	81.05%
12	博德科技	温州博德科技有限公司	18,940.62	11,454.49	7,486.13	7,397.99	513.99	468.59	60.48%
13	武汉太平洋	昇兴太平洋（武汉）包装有限公司	52,330.75	39,470.35	12,860.40	47,851.19	−299.21	−248.15	75.42%
14	漳州太平洋	漳州昇兴太平洋包装有限公司	38,039.23	19,153.88	18,885.35	58,278.85	−72.84	−54.06	50.35%
15	沈阳昇兴	昇兴（沈阳）包装有限公司	52,471.94	33,007.26	19,464.68	64,182.87	1,684.41	1,450.44	62.90%
16	金边昇兴	昇兴（金边）包装有限公司	64,726.27	46,941.00	17,785.27	53,517.08	5,020.57	5,022.78	72.52%
17	青岛昇兴	昇兴（青岛）包装有限公司	46,344.51	23,122.78	23,221.73	37,221.94	1,286.92	823.70	49.89%
18	肇庆太平洋	太平洋制罐（肇庆）有限公司	23,308.19	11,321.37	11,986.82	32,335.63	1,167.29	1,036.44	48.57%
19	雅安昇兴	昇兴（雅安）包装有限公司	1,522.58	76.18	1,446.41	–	−183.59	−183.59	5.00%
20	北京太平洋	太平洋制罐（北京）有限公司	50,156.44	28,655.00	21,501.43	57,461.22	69.22	186.21	57.13%

（三）被担保人 2023 年第一季度财务状况

序号	简称	昇兴集团分、子（孙）公司名称	资产总额（万元）	负债总额（万元）	净资产（万元）	营业收入（万元）	利润总额（万元）	净利润（万元）	资产负债率
1	北京升兴	升兴（北京）包装有限公司	37,097.84	5,093.14	32,004.71	7,099.30	837.89	837.89	13.73%
2	香港昇兴	昇兴（香港）有限公司	71,291.76	4,923.05	66,368.72	4,964.44	28.45	21.34	6.91%
3	中山昇兴	昇兴（中山）包装有限公司	62,338.44	27,483.87	34,854.57	13,579.03	883.12	769.57	44.09%
4	山东昇兴	昇兴（山东）包装有限公司	49,366.09	15,327.17	34,038.92	14,480.75	555.95	416.96	31.05%
5	安徽昇兴	昇兴（安徽）包装有限公司	112,961.43	67,872.86	45,088.57	30,526.46	−67.10	−51.96	60.08%
6	江西昇兴	昇兴（江西）包装有限公司	17,685.39	2,311.64	15,373.75	3,007.89	438.36	328.77	13.07%
7	云南昇兴	昇兴（云南）包装有限公司	58,876.07	51,948.59	6,927.48	5,087.63	−212.44	−212.44	88.23%
8	成都昇兴	昇兴（成都）包装有限公司	8,813.72	5,257.93	3,555.78	5,549.97	272.80	231.70	59.66%
9	西安昇兴	昇兴（西安）包装有限公司	6,891.21	2,633.26	4,257.95	2,375.54	187.40	159.29	38.21%
10	宁夏昇兴	昇兴（宁夏）包装有限公司	9,505.84	4,575.45	4,930.39	4,646.53	204.40	186.00	48.13%
11	博德新材料	昇兴博德新材料温州有限公司	47,085.65	38,132.95	8,952.70	4,364.54	−69.09	−51.81	80.99%
12	博德科技	温州博德科技有限公司	18,355.89	10,981.30	7,374.59	940.46	−148.72	−111.54	59.82%
13	武汉太平洋	昇兴太平洋（武汉）包装有限公司	49,926.63	37,645.47	12,281.17	8,218.95	−772.50	−579.23	75.40%
14	漳州太平洋	漳州昇兴太平洋包装有限公司	46,673.31	27,869.65	18,803.66	12,860.61	−108.92	−81.69	59.71%
15	沈阳昇兴	昇兴（沈阳）包装有限公司	45,759.60	26,465.98	19,293.61	10,676.83	−201.03	−171.07	57.84%
16	金边昇兴	昇兴（金边）包装有限公司	65,142.71	45,951.24	19,191.47	18,057.59	1,728.91	1,728.91	70.54%
17	青岛昇兴	昇兴（青岛）包装有限公司	46,630.68	23,505.97	23,124.71	8,756.47	−97.02	−97.02	50.41%
18	肇庆太平洋	太平洋制罐（肇庆）有限公司	22,675.91	10,736.52	11,939.39	6,764.87	−47.43	−47.43	47.35%
19	雅安昇兴	昇兴（雅安）包装有限公司	8,505.13	5,456.72	3,048.42	68.13	−215.99	−161.99	64.16%
20	北京太平洋	太平洋制罐（北京）有限公司	42,909.16	22,066.78	20,842.38	11,346.53	−441.88	−441.88	51.43%

（四）是否为失信被执行人

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，昇兴股份以及合并报表范围内子公司不是失信被执行人。

四、拟签订的担保协议主要内容

担保协议的主要内容由公司及被担保人与金融机构或相关合作方在合理公允的合同条款下，共同协商确定。具体担保方式、期限和金额等以公司及子公司与相关方最终签署的合同为准。

董事会提请股东大会授权公司董事长或其授权人在批准的担保额度内签署担保合同及相关法律文件，授权期限自 2022 年度股东大会批准之日起至 2023 年度股东大会召开之日止。

五、董事会意见

公司对合并报表范围内未来十二个月的担保额度进行合理预计，可统筹安排公司及下属公司的资金需求，有利于公司及合并范围内下属子公司的日常经营发展，符合公司发展规划和股东利益。被担保的公司除博德新材料和博德科技为公司控股 70%的子公司外，均为公司全资子公司。被担保的公司均运营正常，具备偿还债务的能力。博德新材料和博德科技的股权结构为：昇兴集团股份有限公司持股 70%，温州博德真空镀铝有限公司持股 30%。博德新材料和博德科技虽为公司非全资子公司，但其财务负责人为公司委派，日常生产经营管理由公司主要负责，公司对其在经营管理、财务、投资、融资等方面均能有效控制，公司具有充分掌握与监控被担保公司现金流向的能力，并且温州博德真空镀铝有限公司按其出资比例提供同等担保，故财务风险处于公司有效的控制范围之内。

本次担保风险处于公司可控的范围之内，不存在损害公司及广大投资者利益的情形，符合《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》等相关规定。

六、累计对外担保及逾期担保数量

本公司及子公司的担保额度总金额为 273,985.58 万元；公司及子公司对外担保余额为 97,480.01 万元，占公司最近一期（2022 年 12 月 31 日）经审计净资产的 34.26%，其中，公司对外担保余额为 97,234.83 万元（全部为对子公司的担保），子公司对外担保余额为 245.18 元；不存在公司及子公司为合并报表范围以外任何第三方提供担保的情形；公司及子公司不存在担保债务逾期未清偿、涉及诉讼的担保及因被判决败诉而应承担的担保的情况。

七、备查文件：

1、《昇兴集团股份有限公司第四届董事会第四十四次会议决议》；

2、《昇兴集团股份有限公司第四届监事会第三十七次会议决议》。

特此公告。

昇兴集团股份有限公司董事会

2023 年 4 月 28 日

证券代码：002752　　证券简称：昇兴股份　　公告编号：2023-037

昇兴集团股份有限公司
关于公司续聘会计师事务所的公告

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”）于 2023 年 4 月 26 日召开第四届董事会第四十四次会议，审议通过了《关于公司续聘会计师事务所的议案》，提议聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。本议案尚需提交公司 2022 年度股东大会审议。现将相关事宜公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于 1988 年 8 月，2013 年 12 月 10 日改制为特殊普通合伙企业，是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26，首席合伙人肖厚发。

2、人员信息

截至 2022 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所共有合伙人 172 人，共有注册会计师 1,267 人，其中 651 人签署过证券服务业务审计报告。

3、业务信息

容诚会计师事务所经审计的 2021 年度收入总额为 233,952.72 万元，其中审计业务收入 220,837.62 万元，证券期货业务收入 94,730.69 万元。

容诚会计师事务所共承担 321 家上市公司 2021 年年报审计业务，审计收费总额 36,988.75 万元，客户主要集中在制造业（包括但不限于计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、汽车制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、有色金属冶炼和压延加工业、建筑装饰和其他建筑业）及信息传输、软件和信息技术服务业，建筑业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，交通运输、仓储和邮政业，科学研究和技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，文化、体育和娱乐业，采矿业，金融业，房地产业等多个行业。容诚会计师事务所对昇兴集团股份有限公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为 224 家。

4、投资者保护能力

容诚会计师事务所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险购买符合相关规定；截至 2022 年 12 月 31 日累计责任赔偿限额 9 亿元。

近三年在执业中无相关民事诉讼承担民事责任的情况。

5、诚信记录

容诚会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 7 次、自律监管措施 1 次、纪律处分 0 次。

5 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间因执业行为受到自律监管措施各 1 次；20 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 1 次，2 名从业人员近三年在容诚会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 2 次。

6 名从业人员近三年在其他会计师事务所执业期间受到监督管理措施各 1 次。（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：李仕谦，中国注册会计师，1994 年起从事审计工作，从事证券业务超过 20 年，为多家上市公司提供年报审计等证券服务业务，无兼职。

项目签字注册会计师（拟）：苏清炼，中国注册会计师，2007 年起从事审计工作，拥有多年证券服务业务工作经验。

项目签字注册会计师（拟）：王佳锦，中国注册会计师，2017 年开始从事上市公司审计业务，拥有多年证券服务业务工作经验。

项目质量复核人（拟）：吴莉莉，中国注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业，拥有多年证券服务业务工作经验，为多家上市公司提供年报审计等证券服务业务。

2、诚信记录

项目合伙人李仕谦、签字注册会计师苏清炼、王佳锦、项目质量复核人吴莉莉近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

容诚会计师事务所及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

审计收费定价原则：根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对容诚会计师事务所的执业情况进行了充分的了解，在查阅了容诚会计师事务所有关资格证照、相关信息和诚信纪录后，一致认可容诚会计师事务所的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。为保持审计工作的连续性，公司拟续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报表和内部控制审计机构，聘任期限为一年。容诚会计师事务所在从事证券、期货相关业务等具有丰富的经验，同时在从事证券、期货相关业务资格等方面符合中国证监会的有关规定，在执业过程中坚持独立审计原则，能为公司出具各项专业报告且报告内容客观、公正，能够满足公司 2023 年度审计的工作要求。我们认为续聘容诚会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定，没有损害公司及广大股东利益。因此，我们同意公司续聘会计师事务所的事项，并同意将该事项提交公司 2022 年度股东大会审议。

（三）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2023 年 4 月 26 日召开第四届董事会第四十四次会议，审议通过了《关于公司续聘会计师事务所的议案》，表决情况为：7 票赞成，0 票反对，0 票弃权。同意聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，聘期一年，并将本议案提交 2022 年度股东大会审议。

（四）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1、昇兴集团股份有限公司公司第四届董事会第四十四次会议决议；

2、昇兴集团股份有限公司审计委员会履职的证明文件；

3、昇兴集团股份有限公司独立董事关于公司第四届董事会第四十四次会议相关事项的事前认可意见；

4、昇兴集团股份有限公司独立董事关于公司第四届董事会第四十四次会议相关事项的独立意见；

5、拟聘任会计师事务所营业执业证照、主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

昇兴集团股份有限公司董事会

2023 年 4 月 28 日

证券代码：002752　　证券简称：昇兴股份　　公告编号：2023-039

昇兴集团股份有限公司
关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、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”）于 2023 年 4 月 26 日召开第四届董事会第四十四次会议、第四届监事会第三十七次会议，审议通过了《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》，现将具体事项公告如下：

一、本次追溯调整的背景情况

2021 年 6 月 17 日，公司召开第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司收购太平洋制罐（青岛）有限公司全部股权暨关联交易的议案》，同意公司以自筹资金 26,233 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”）持有的太平洋制罐（青岛）有限公司（已更名为“昇兴（青岛）包装有限公司”，以下简称“青岛昇兴”））全部股权。公司已于 2022 年 3 月与福州太平洋完成上述股权交易。

2022 年 6 月 22 日，公司召开第四届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司收购太平洋制罐（肇庆）有限公司全部股权暨关联交易的议案》，同意公司以自筹资金 16,804 万元，收购福州太平洋持有的太平洋制罐（肇庆）有限公司（以下简称“肇庆太平洋”）全部股权。公司已于 2022 年 9 月与福州太平洋完成上述股权交易。

二、财务报表数据进行追溯调整的原因

公司、福州太平洋、青岛昇兴、肇庆太平洋同受公司控股股东昇兴控股有限公司控制，因此公司对青岛昇兴、肇庆太平洋的合并为同一控制下企业合并。根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的相关规定，对于同一控制下的控股合并，应视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，体现在其合并财务报表上，即由合并后形成的母子公司构成的报告主体，无论是其资产规模还是其经营成果都应持续计算；编制合并财务报表时，无论该项合并发生在报告期的任一时点，合并利润表、合并现金流量表均反映的是由母子公司构成的报告主体自合并当期期初至合并日实现的损益及现金流量情况，相应地，合并资产负债表的留存收益项目，应当反映母子公司如果一直作为一个整体运行至合并日应实现的盈余公积和未分配利润的情况；对于同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并资产负债表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

故公司需按照同一控制下企业合并的相关规定，对 2021 年度财务数据进行追溯调整。

三、追溯调整后对前期财务状况和经营成果的影响

按照《企业会计准则》相关规定，需对 2021 年 12 月 31 日的合并资产负债表、2021 年 1-12 月的合并利润表及合并现金流量表相关财务数据进行追溯调整，具体调整情况详见下表：

（一）对 2021 年 12 月 31 日合并资产负债表追溯调整如下：

项目	2021 年 12 月 31 日 追溯调整后	2021 年 12 月 31 日 追溯调整前	调整数
流动资产：			
货币资金	753,776,753.06	579,135,861.30	174,640,891.76
交易性金融资产	160,830,000.00	160,830,000.00	–
衍生金融资产			–
应收票据	309,686,682.68	235,995,510.24	73,691,172.44
应收账款	1,228,646,517.56	1,116,918,834.43	111,727,683.13
应收款项融资	18,785,313.06	18,785,313.06	–
预付款项	274,159,338.77	252,345,458.78	21,813,879.99
其他应收款	164,559,146.57	21,292,399.01	143,266,747.56
其中：应收利息			–
应收股利			–
存货	1,048,567,308.12	937,746,734.61	110,820,573.51
合同资产			–
持有待售资产			–
一年内到期的非流动资产			–
其他流动资产	132,840,998.66	130,438,130.94	2,402,867.72
流动资产合计	4,091,852,058.48	3,453,488,242.37	638,363,816.11