

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公佈全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



中國升海集團有限公司

China Shenghai Group Limited

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1676)

截至二零二二年十二月三十一日止十二個月中期業績

董事會欣然提呈本公司及其附屬公司（統稱「**本集團**」）截至二零二二年十二月三十一日止十二個月（或「**報告期內**」）之未經審核綜合十二個月業績連同二零二一年同期經審核之比較數字。

截至二零二二年十二月三十一日止十二個月的未經審核綜合損益及其他全面收益表

(以人民幣列示)

	附註	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (經審核)
收入	4	348,438	86,506
銷售成本		(337,464)	(76,587)
毛利		10,974	9,919
其他收入及其他收益／(虧損)淨額		2,659	(3,483)
銷售及分銷開支		(107,205)	(31,380)
行政開支		(31,883)	(35,750)
回撥／(確認)金融資產的預期信貸虧損		22,785	(27,158)
財務成本		(574)	(1,558)
其他開支		(1,122)	(6,911)
除所得稅前虧損	5	(104,366)	(96,321)
所得稅抵免／(開支)	6	843	(1,347)
期內虧損		(103,523)	(97,668)
其他全面收益(扣除稅項)			
其後可能重新分類至損益表的項目：			
– 換算海外業務財務報表產生的匯兌差額		(5,221)	567
期內全面虧損總額		(108,744)	(97,101)

截至二零二二年十二月三十一日止十二個月的未經審核綜合損益及其他全面收益表

(以人民幣列示)

	附註	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (經審核)
期內虧損應佔：			
- 本公司擁有人		(103,523)	(97,446)
- 非控股權益		-	(222)
		<u>(103,523)</u>	<u>(97,668)</u>
期內全面虧損應佔：			
- 本公司擁有人		(108,744)	(96,892)
- 非控股權益		-	(209)
		<u>(108,744)</u>	<u>(97,101)</u>
每股虧損-基本及攤薄 (人民幣元)	8	<u>(0.8880)</u>	<u>(0.9649)</u>

於二零二二年十二月三十一日的未經審核綜合財務狀況表

(以人民幣列示)

	附註	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (經審核)
非流動資產			
物業，廠房及設備		23,691	30,999
租賃按金		150	468
支付予供應商之按金		4,923	4,922
預付款		3,500	3,500
		<u>32,264</u>	<u>39,889</u>
流動資產			
存貨	9	76,667	61,737
貿易應收款項	10	126,643	115,623
支付予供應商之按金		4,583	2,857
按金、預付款項及其他應收款項		9,991	9,472
現金及現金等價物		90,404	176,402
		<u>308,288</u>	<u>366,091</u>
流動負債			
貿易應付款項	11	22,969	2,482
應計費用、已收按金及其他應付款項		23,401	17,262
債券		910	6,213
租賃負債		224	1,805
稅項撥備		2,575	3,423
		<u>50,079</u>	<u>31,185</u>
流動資產淨值		<u>258,209</u>	<u>334,906</u>
總資產減流動負債		<u>290,473</u>	<u>374,795</u>

於二零二二年十二月三十一日的未經審核綜合財務狀況表

(以人民幣列示)

	附註	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (經審核)
非流動負債			
債券		25,735	14,990
租賃負債		-	813
		<u>25,735</u>	<u>15,803</u>
淨資產		<u>264,738</u>	<u>358,992</u>
資本及儲備			
股本	12	10,383	9,388
儲備		<u>254,564</u>	<u>349,813</u>
		<u>264,947</u>	<u>359,201</u>
非控股權益		<u>(209)</u>	<u>(209)</u>
總股權		<u>264,738</u>	<u>358,992</u>

附註：

1. 一般資料

本公司於二零一六年一月八日根據開曼群島公司法第 22 章（1961 年第 3 號法例，經修訂及合併）在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，及其股份自二零一七年七月十八日以來在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市。本公司的註冊辦事處位於 Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands。本公司的主要營業地點位於中國福建省廈門市同安區湖裏工業園環東海域美溪道 5 號廠房五樓。

本公司的主要業務為投資控股，而其附屬公司（連同本公司統稱「本集團」）的主要業務為包裝及銷售海產品及採購及銷售快速消費品及其他。

董事認為本公司的直接及最終控股公司為銳奇有限公司，其為一家於英屬處女群島註冊成立的公司及最終控股股東為劉榮如先生。

2. 編製基準

(a) 合規聲明

綜合財務報表已根據所有適用的香港財務報告準則、香港會計準則（「香港會計準則」）及詮釋（以下統稱「香港財務報告準則」）以及香港公司條例的披露規定編製。此外，財務報表載有香港聯合交易所有限公司證券上市規則規定的適用披露。

(b) 計量基準

綜合財務報表按歷史成本基準編製。

(c) 功能及呈列貨幣

本公司之功能貨幣為港幣（「港幣」），而綜合財務報表則以人民幣（「人民幣」）呈列，原因是本集團的主要營運業務位於中國及本集團主要營運附屬公司的功能貨幣為人民幣。

3. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則

香港會計師公會已頒佈以下新訂及經修訂並於本集團現行會計期間首次生效：

- 香港財務報告準則第 3 號的修訂「業務合併—對概念框架的提述」
- 香港會計準則第 16 號的修訂「物業、廠房及設備—擬定用途前的所得款項」
- 香港會計準則第 37 號的修訂「繁重合約—履行一份合約的成本」

該等進展概無對本期間或過往期間本集團業績及財務狀況編製或呈列方式產生重大影響。本集團並無提前應用任何於二現行會計期間已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則。

4. 收入及分部資料

收益乃基於與客戶訂立的合約所訂明的代價，扣除預期退貨、折扣及銷售相關稅費計量。

收益於履行履約責任時確認。本集團的收益來自銷售貨品及提供服務，其收益於貨品或服務控制權轉移至客戶時確認。就包裝及銷售乾製海鮮，藻類及菌類及休閒食品，控制權於貨物交付予客戶時轉移。就快速消費品及其他採購及銷售而言，有關的控制權於與採購服務貨品裝運時轉移。

經營分部資料

經營分部資料按照與本集團管理其業務一致的方式，及與就資源分配及表現評估向本集團最高層管理人員內部呈報資料一致的方式，本集團已確定兩個可呈報及營運分部，即 (i) 包裝及銷售海產品分部及 (ii) 所有其他分部。

收入分類資料

	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (經審核)
客戶合約收益		
銷售海產品	347,834	84,055
採購及銷售快速消費品及其他	604	2,451
	<u>348,438</u>	<u>86,506</u>
根據客戶位置劃分的地理市場		
中國大陸	347,834	84,055
香港	604	1,118
韓國		1,333
	<u>348,438</u>	<u>86,506</u>
收入確認時間		
銷售的某個時間點	348,438	86,506

未履行的履約義務

就水產品的銷售及採購及銷售快速消費品及其他，在貨物或服務的控制權已轉移給客戶時，履約義務已滿足而收入亦已確認。在每個報告十二個月末，並無未履行的履約義務。

有關主要客戶的資料

截至二零二二年十二月三十一日止十二個月，概無客戶貢獻本集團收益的 10%或以上（二零二一年：零）。

有關地區的資料

本集團根據客戶要求的送貨地點劃分地區，按地區分類的銷售均為本地銷售及位於中國境內、香港及韓國。

本集團除金融工具以外的非流動資產主要為位於中國的廠房及設備和預付租賃款項。

分部收入及業績

下列為本集團按可呈報及經營分部劃分的收入及業績。

截至二零二二年十二月三十一日止十二個月（未經審核）

	包裝及銷售海 產品分部 人民幣千元 (未經審核)	所有其他 分部 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
來自外界客戶的收益 來自外界客戶	<u>347,834</u>	<u>604</u>	<u>348,438</u>
分部業績	<u>(93,663)</u>	<u>594</u>	<u>(93,069)</u>
其他收入及其他（虧損） ／收益			2,659
財務成本			(103)
企業開支			<u>(13,010)</u>
除稅前虧損			<u>(103,523)</u>

截至二零二一年十二月三十一日止十二個月（經審核）

	包裝及銷售海 產品分部 人民幣千元 (經審核)	所有其他 分部 人民幣千元 (經審核)	總計 人民幣千元 (經審核)
來自外界客戶的收益			
來自外界客戶	<u>84,055</u>	<u>2,451</u>	<u>86,506</u>
分部業績	<u>(70,883)</u>	<u>(9,911)</u>	<u>(80,794)</u>
其他收入			1
財務成本			(1426)
企業開支			<u>(14,102)</u>
除稅前虧損			<u>(96,321)</u>

可呈報及經營分部之會計政策與本集團的會計政策相同。分部業績指各分部賺取的溢利或虧損，並未分配若干其他收入、其他收益及虧損、若干財務成本及企業開支。此為就資源分配及表現評核向主要營運決策人呈報資料之形式。

5. 除所得稅前虧損

除所得稅前虧損已扣除下列各項：

	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (經審核)
存貨成本	337,464	73,302
存貨撇減	-	3,285
研究開支	780	652
折舊		
- 物業，廠房及設備	12,557	17,762
物業、廠房及設備減值虧損	-	2,973
貿易應收款項減值虧損(回撥)/確認	(22,785)	24,643
其他應收款項減值虧損	-	1,076
支付予供應商的按金的減值虧損	-	1,439
員工成本(包括董事酬金)		
- 薪金及工資	85,538	24,075
- 花紅	-	4,506
- 退休計劃供款	3,027	2,906

6. 所得稅抵免／(開支)

綜合全面收益表中的稅項金額指：

	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (經審核)
當期稅項		
期內稅項		-
過往年度(超額撥備)/撥備不足	(843)	616
遞延稅項		
本期間	-	731
總計	(843)	1,347

7. 股息

董事不建議就截至二零二二年十二月三十一日止十二個月向股東派付末期股息(二零二一年：無)。

8. 每股虧損

	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (經審核)
虧損		
就計算每股基本及攤薄虧損而言的虧損	<u>(103,523)</u>	<u>(97,446)</u>
	二零二二年 千股 (未經審核)	二零二一年 千股 (經審核)
股數		
就計算每股基本虧損而言的普通股加權平均數 目(附註)	<u>116,581</u>	<u>100,986</u>

附註：

- (i) 由於本集團於截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止十二個月並無任何發行在外潛在普通股，故每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

9. 存貨

	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (經審核)
原材料	2,458	1,217
製成品	<u>74,209</u>	<u>60,520</u>
	<u>76,667</u>	<u>61,737</u>

期內，二零二二年作出存貨撇賬人民幣零元（二零二一：人民幣 3,285,000 元）並於綜合損益內的其他開支確認。

10. 貿易應收款項

	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (經審核)
貿易應收款項	133,081	144,846
減：減值虧損	<u>(6,438)</u>	<u>(29,223)</u>
	<u>126,643</u>	<u>115,623</u>

根據發票日期，本集團的貿易應收款項總額賬齡分析如下：

	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (經審核)
0 至 30 日	47,808	6,328
31 至 60 日	44,979	5,703
61 至 90 日	40,294	5,311
91 至 120 日	-	4,456
121 至 365 日	<u>-</u>	<u>123,048</u>
	<u>133,081</u>	<u>144,846</u>

11. 貿易應付款項

於報告期末，按發票日期計算的本集團貿易應付款項的賬齡分析如下：

	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)	二零二一年 人民幣千元 (經審核)
0 至 30 日	22,969	2,482
31 至 60 日	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>22,969</u>	<u>2,482</u>

貿易應付款項為短期款項，因此本集團貿易應付款項的賬面值被視公平值的合理近似值。

12. 股本

	二零二二年		二零二一年		
	附註	股份數目 '000 (未經審核)	金額 人民幣千元 (未經審核)	股份數目 '000 (經審核)	金額 人民幣千元 (經審核)
法定： 於一月一日及十二月三十一日		1,000,000	87,412	1,000,000	87,412

	二零二二年		二零二一年		
	附註	股份數目 '000 (未經審核)	金額 人民幣千元 (未經審核)	股份數目 '000 (經審核)	金額 人民幣千元 (經審核)
已發行及繳足： 於一月一日		108,000	9,388	100,000	8,723
根據一般授權認購股份	(i)	12,000	995	8,000	665
於十二月三十一日		120,000	10,383	108,000	9,388

- (i) 於二零二二年三月二十八日，本公司與認購人訂立認購協議，根據本公司同意發行及配發及認購人同意認購 12,000,000 股認購股份，認購價為每股認購股份 1.5 港元。認購事項已於二零二二年四月十四日完成。認購所得款項淨額約為 17.4 百萬港元。認購詳情已於本公司日期為二零二二年三月二十八日及二零二二年四月十四日的公告中披露。

於二零二一年十一月五日，本公司與認購人訂立認購協議，根據本公司同意發行及配發及認購人同意認購 8,000,000 股認購股份，認購價為每股認購股份 1.5 港元。認購事項已於二零二一年十一月十七日完成。認購所得款項淨額約為 11.6 百萬港元。認購詳情已於本公司日期為二零二一年十一月五日及二零二一年十一月十八日的公告中披露。

管理層討論與分析

業務回顧

本集團於中國銷售乾海產品、藻類產品及菌類產品以及海洋休閒產品。本集團(i)採購高質的未加工及已加工原材料，(ii)將未加工原材料的加工工序分包予第三方，(iii)在本集團的自有包裝設施或透過分包商包裝產品，及(iv)以自有品牌「沃豐」銷售包裝產品。本集團亦銷售未包裝乾海產品以及藻類產品及菌類產品。本集團自二零二二年初起亦從事採購及銷售快速消費品業務。

受到本集團食品業務復甦所帶動，報告期間本集團收益飆升 3 倍至約人民幣 348.4 百萬元。然而，由於平均售價下跌，報告期間本集團錄得毛利人民幣 11.0 百萬（二零二一年：約人民幣 9.9 百萬），而毛利率下滑至 3.1%（二零二一年：11.4%）。隨著毛利進一步減少，加上於期內加大銷售人員的銷售獎勵以及廣告及推廣活動開支，本集團報告間期虧損擴大至約人民幣 103.5 百萬（二零二一年：人民幣 97.7 百萬虧損）。

食品業務

本集團擁有含不同原材料且口味及包裝各不相同的全面產品組合，而每種產品均各具特色。本集團尋求透過提供豐富多樣及便利的安全優質產品選擇，創造促進整體銷售的更多機會，從競爭對手中脫穎而出。於報告期間，本集團提供超過 100 種乾海產品、30 種藻類產品及菌類產品，以及 60 種海洋休閒產品。

本集團透過超市、貿易公司、便利店及其他銷售管道（如食品公司、禮品店及零售電商）銷售產品。

報告期間，本集團的乾海產及海洋休閒產品銷量大幅復甦。管理層相信復甦可歸因於高增長的中國零食市場行業整合放緩。根據 Researchandmarket.com 資料顯示，中國零食市場於二零二七年前正以 6.7% 複合年增長率發展，然而領先企業大量資源投放於銷售及分銷上，損害了本集團的銷售表現。由於該等領先企業投放有所放慢，報告期間，本集團的食品銷售錄得重大復甦，本集團食品業務收益從約人民幣 84.1 百萬飆升 3 倍至人民幣 347.8 百萬，分部毛利率從二零二一年的 8.9% 下降之二零二二年的 3.0%。

快速消費品及其他業務

二零二零年初，本集團開始我們新的快速消費品業務，該業務將主要化妝品、日用品、時裝及配飾從中國銷售到香港及南韓。作為採購代理，本集團根據客戶在銷售合約所列的特定要求，搜羅及銷售快速消費品。報告期間，由於全球供應鏈混亂及運輸成本上漲，本集團中斷對韓國提供採購服務，而來自香港的訂單亦顯著下跌。來自快速消費品及其他業務收益為人民幣 0.6 百萬（二零二一年：收益人民幣 2.5 百萬）。

經營業績及財務回報

收益

於報告期內，本集團的營業額由截至二零二一年十二月三十一日止十二個月的約人民幣 86.5 百萬元飆升 3 倍至約人民幣 348.4 百萬元，主要是由於本集團的客戶需求增加導致銷量上升。

下表載列於報告期內按本集團產品類別劃分的收益：

	截至十二月三十一日止十二個月			
	二零二二年 人民幣千元	佔總收益 的百分比 (%)	二零二一年 人民幣千元	佔總收益 的百分比 (%)
食品業務	347,834	99.8%	84,055	97.2%
快銷日用品及其他業務	604	0.2%	2,451	2.8%
總計	<u>348,438</u>		<u>86,506</u>	

毛利及毛利率

毛利指收益減銷售成本，毛利率指毛利除以收益，以百分比列示。下表載列於報告期內按產品類別劃分的毛利及毛利率：

	截至十二月三十一日止十二個月			
	二零二二年 人民幣千元	毛利率 (%)	二零二一年 人民幣千元	毛利率 (%)
食品業務	10,370	3.0%	7,468	8.9%
快銷日用品及其他業務	604	100%	2,451	100%
總計	10,974	3.1%	9,919	11.4%

報告期內，本集團毛利率由 11.4% 按年驟降至 3.1%，毛利率下降主要是由於平均售價下跌所致。

其他收入及其他收益／（虧損）淨額

其他收入指位於中國霞浦的海帶農場產生的租金收入及銀行存款、政府補貼及出售廠房及設備的虧損。

銷售及分銷開支

銷售及分銷開支主要包括從事銷售及推廣活動的僱員的薪金及僱員福利開支、運輸開支、折舊、廣告及推廣開支、租賃開支及其他開支。相關升幅乃主要由於本集團於期內加大銷售人員的銷售獎勵以及廣告及推廣活動開支上升所致。

行政開支

行政開支主要包括薪金及僱員福利開支、租賃開支、辦公開支、折舊及其他。相關升幅主要由於總部費用上升所致。

所得稅抵免／（開支）

所得稅開支主要包括按適用稅率 25% 繳納的企業所得稅。截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止十二個月，所得稅抵免／（開支）分別約人民幣 0.8 百萬元(抵免)及人民幣 1.3 百萬元(開支)。

根據開曼群島及英屬處女群島（「英屬處女群島」）的規則及規例，本集團毋須繳納任何開曼群島及英屬處女群島所得稅。

截至二零二二年及二零二二年十二月三十一日止十二個月，香港利得稅按估計應課稅溢利的 16.5% 計算。

流動資金及財務資源及資本架構

現金流量

於報告年間，本集團主要以經營業務所得現金撥付營運資金及其他資金需求。

流動資產淨值

流動資產淨值由二零二一年十二月三十一日約人民幣 334.9 百萬元減少至二零二二年十二月三十一日約人民幣 258.2 百萬元，減少乃主要由於現金及現金等價物減少所致。

現金及現金等價物及銀行借款

於二零二二年十二月三十一日，本集團現金及現金等價物約為人民幣 90.4 百萬元，而於二零二一年十二月三十一日約為人民幣 176.4 百萬元，本集團無銀行借款。

資產負債比率

於二零二二年十二月三十一日，資產負債比率（按總借款除以年末權益總額）為 0.101（二零二一年十二月三十一日：0.059）。

資本開支

於截至二零二二年十二月三十一日止十二個月，本集團的資本開支約為人民幣零百萬元（截至二零二一年十二月三十一日止十二個月：人民幣 3.0 百萬元）。

資產抵押

於二零二二年十二月三十一日，本集團概無任何資產抵押。

重大投資、重大收購及出售附屬公司及聯營公司

報告期內，本公司並無重大投資、重大收購及出售附屬公司及聯營公司。本集團現時並無計劃作出任何重大投資或收購資本資產，但會按本集團發展需要，繼續物色潛在投資或收購機會。

外匯風險

本集團主要於中國開展業務且其大多數經營交易以人民幣結算。大部分資產及負債以人民幣計值。雖然本集團可能承擔外匯風險，但董事會預期未來貨幣波動不會嚴重影響本集團經營。本集團於報告期內並無採納正式對衝政策且並無使用工具作外匯對衝目的。

僱員

於二零二二年十二月三十一日，本集團合共有 389 名（二零二一年十二月三十一日：313 名）全職僱員。本集團按僱員表現、經驗及現行行業常規付予僱員薪酬。為挽留精英僱員，本集團提供有競爭力薪酬待遇。待遇包括薪金、醫療保險、酌情花紅、其他福利以及香港僱員的強積金計劃及中國僱員的國家管理退休福利計劃。

末期股息

董事會不建議就截至二零二二年十二月三十一日止十二個月向股東派付末期股息。

認購事項所得款項淨額的用途

於二零二一年十一月五日，本公司與一名認購人訂立認購協議，據此，本公司同意發行及配發而認購人同意按認購協議所載的條款及條件，以認購價每股認購股份 1.5 港元認購 8,000,000 股認購股份。（「2021 認購」）

認購所得款項淨額約為 11,600,000 港元，其中約 3,000,000 港元將用作員工開支，約 2,400,000 港元將用作專業費用及其他雜項開支，約 6,200,000 港元將用於購買商品之付款或訂金。

於二零二二年十二月三十一日，2021 認購所得款項淨額已悉數動用。

於二零二二年三月二十八日，本公司與不少於六名認購人訂立認購協議，據此，本公司同意發行及配發而認購人同意按認購協議所載的條款及條件，以認購價每股認購股份 1.5 港元認購 12,000,000 股認購股份。（「2022 認購」）認購所得款項淨額約為人民幣 15 百萬元已按以下用途及金額使用：

	所得款項淨額（百萬港元）		
	可用	已動用	未動用
食品業務			
制定及執行新營銷策略的開支	1.76	1.76	-
廣告及宣傳費用	3.00	3.00	-
員工開支	0.60	0.60	-
本公司於二零二二年三月十六日公佈的合資公司			
員工開支	0.51	0.51	-
營運資金	1.50	0.38	1.12
總部開支			
專業費用	2.16	2.16	-
員工開支	1.48	1.48	-
辦公開支	0.77	0.77	-
新水果分銷業務			
營運資金	3.22	-	3.22
總計	15.00	10.66	4.34

報告期後事項

報告期末後至本公告日止，本集團不存在影響本集團的重大事項。

展望

有見於食品銷量有所改善，本集團迅速加強推廣工作及尋求擴大銷售範圍，以鞏固其增長勢頭。於二零二二年十一月十八日，山東鑫盛及北京百味香就在中國成立合資公司訂立投資合作協議。根據該投資合作協議，合資公司將為根據中國法律及合營協議條款成立的有限責任公司，其主要經營業務為黑豬銷售和電商平臺運營。董事認為合資公司具有良好增長潛力，並將進一步加強本集團現有食品業務之佈局。

本集團將繼續監察市場變化，以識別機遇，進一步擴大收入來源及穩定本集團的財務表現。

購買、出售或贖回上市證券

於本期間，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司的上市證券。

企業管治守則

本公司已採納上市規則附錄 14 所載企業管治守則（「企業管治守則」）所載的守則條文，作為其自身企業管治守則。董事會認為，直至本公佈日期，本公司一直遵守企業管治守則惟以下偏離除外：

企業管治守則之守則條文 A.2.1 條守則條文訂明主席及行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。本公司的聯席主席及行政總裁為劉榮如先生。儘管如此，董事會認為，此架構將不會損害董事會的權力平衡及權限。董事會目前包括兩名執行董事、一名非執行董事及三名獨立非執行董事，而獨立非執行董事佔董事會人數的二分之一。董事會有如此百分比的獨立非執行董事可確保彼等的意見舉足輕重並反映董事會的獨立性。劉榮如先生為本集團的創辦人並負責本集團的整體戰略規劃和管理。彼在本集團的擴張中擔當重要角色。劉榮如先生從事海鮮業務逾 20 年，在海鮮行業擁有豐富經驗。目前，董事會相信，讓劉榮如先生出任主席兼行政總裁會有助促進董事會決策，對本集團的業務管理和發展有利。

企業管治守則之守則條文 E.1.2 規定，董事會主席應邀請審核委員會、薪酬委員會、提名委員會及任何其他委員會（視何者適用而定）的主席出席股東週年大會。若有關委員會主席未能出席，董事會主席應邀請另一名委員（或如該名委員未能出席，則其適當委任的代表）出席。本公司之審核委員會、薪酬委員會及提名委員會之主席及成員因其他公務而未能出席本公司於二零二二年五月舉行之股東週年大會。

企業管治之守則條文 A.2.7 規定，董事會主席須至少每年與獨立非執行董事舉行會議，其他董事不可與會。由於董事會聯席主席劉榮如先生兼任執行董事，該守則條文並不適用，因此本公司偏離此守則條文。此外，董事會主席認為，於董事會會議上，獨立非執行董事可更直接及有效地向所有執行董事表明彼等之觀點，所以董事會認為偏離此條文對董事會的運作並不構成重大影響。

進行證券交易的標準守則

本公司自二零一七年六月二十二日已採納上市規則附錄 10 所載上市公司董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）。經具體查詢後，所有董事均確認彼等於本十二個月已遵守標準守則。

審核委員會

本公司已成立審核委員會（「審核委員會」）並遵照守則釐定其書面職權範圍。於本報告日期，審核委員會由三名成員（均為本公司獨立非執行董事）組成。周潤璋先生已獲委任為審核委員會主席。

審核委員會已審閱及討論本集團截至二零二二年十二月三十一日止十二個月的中期業績。

於聯交所及本公司網站刊登

本公佈刊登於聯交所(www.hkexnews.hk)及本公司(www.chinashenghaigroup.com)網站，而載有上市規則規定所有資料的本公司中期報告，將於適當時候寄發予股東及分別刊登於本公司及聯交所各自的網站。

致謝

本人希望藉此機會，對於本集團管理層及員工的竭誠盡責、勤勉投入，以及對於股東、供應商、客戶及銀行方面的不斷支持，致以由衷謝忱。

承董事會命
中國升海集團有限公司
聯席主席
劉俊廷

中國廈門，二零二三年二月二十八日

於本公告日期，本公司執行董事為劉俊廷先生、劉榮如先生、李豔鳳女士及陳純女士；本公司非執行董事為胡紅初先生及陳富添先生；以及本公司獨立非執行董事為周潤璋先生、林振青先生及何建先生。