

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告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，且明確表示概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

LUCION

Shandong International Trust Co., Ltd.

山東省國際信託股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1697)

**採用中國企業會計準則
建議更換境外審計師
建議修訂公司章程
及
建議修訂董事會議事規則**

採用中國企業會計準則

自山東省國際信託股份有限公司（「本公司」）H股於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）上市之日以來，本公司一直根據中國企業會計準則（「中國企業會計準則」）及國際財務報告準則（「國際財務報告準則」）編製其財務報表。

根據聯交所刊發的《有關接受在香港上市的內地註冊成立公司採用內地的會計及審計準則以及聘用內地會計師事務所的諮詢總結》，以及中華人民共和國（「中國」）財政部（「財政部」）及中國證券監督管理委員會（「中國證監會」）發布的《會計師事務所從事H股企業審計業務試點工作方案》，在內地註冊成立的香港上市發行人獲准採用中國企業會計準則編製其財務報表，而經財政部和中國證監會批准的中國會計師事務所獲准採用中國企業會計準則對該等財務報表進行審計。

鑑於上述安排並考慮到本公司主要於中國內地開展業務，出於易於財務報表使用者（包括境內外投資者）理解及向其提供更加簡潔易懂的會計信息等方面的考慮，本公司董事會（「董事會」）建議將本公司的財務報表編製基礎由同時按國際財務報告準則及中國企業會計準則及適用法律及法規編製改為僅按中國企業會計準則及適用法律及法規編製，惟須待本公司股東（「股東」）於即將舉行之2022年股東週年大會（「股東週年大會」）上批准建議相應修訂本公司公司章程（「公司章程」）且該等修訂獲中國銀行保險監督管理委員會山東監管局（「山東銀保監局」）核准後方可生效。

待股東及山東銀保監局批准有關公司章程修訂後，本公司擬根據中國企業會計準則編製其截至2023年6月30日止六個月之中期財務報告及2023年年度財務報告。

本公司統一採用中國企業會計準則後，本公司的若干財務項目預期將有所調整。有鑑於此，本公司藉此提供進一步的信息以說明中國企業會計準則與國際財務報告準則下本公司財務報表的主要差異，相關差異情況說明如下：

（一）中國企業會計準則與國際財務報告準則下本公司財務報表的主要差異

長期股權投資權益法下其他股東對被投資單位增資導致投資方持股比例及享有份額變動的會計處理

中國企業會計準則下，投資方按所持股權比例計算應享有的份額，調整長期股權投資的賬面價值，同時計入資本公積（其他資本公積）；國際財務報告準則下，投資方按所持股權比例計算應享有的份額，調整長期股權投資的賬面價值，同時計入投資收益。

(二) 中國企業會計準則與國際財務報告準則下本公司2022年主要報表項目差異

中國企業會計準則與國際財務報告準則下本公司2022年底資本公積分別為人民幣160.05百萬元和人民幣143.29百萬元，相差人民幣16.76百萬元，因長期股權投資權益法下其他股東對被投資單位增資導致投資方持股比例及享有份額變動的會計處理不同所致。

據董事們所知、所悉及所信，按照中國企業會計準則編製本公司全部財務報表不會對本公司2023年及未來的財務狀況、經營成果和現金流產生重大影響。董事會認為，採用中國企業會計準則符合本公司及其股東之整體利益。

建議更換境外審計師

信永中和（香港）會計師事務所有限公司目前擔任本公司的境外審計師，負責審計本公司根據國際財務報告準則編製的財務報表。鑑於上述編製本公司財務報表準則的變化，董事會還建議將本公司的境外審計師由信永中和（香港）會計師事務所有限公司變更為信永中和會計師事務所（特殊普通合夥）（「信永中和」），但須經股東在股東週年大會上批准且有關公司章程修訂生效後方可作實。

信永中和是經財政部和中國證監會批准的註冊會計師事務所，有資格採用中國企業會計準則為在內地註冊成立並在香港上市的企業提供審計服務。信永中和目前為本公司境內審計師。待建議更換境外審計師生效後，信永中和將成為唯一按照中國企業會計準則審計本公司財務報表的審計師，按照香港聯合交易所有限公司證券上市規則承擔境外審計師的職責。

信永中和（香港）會計師事務所有限公司已確認概無有關建議更換境外審計師之事宜須提請股東注意。關於建議更換境外審計師，董事會並無獲悉任何事宜須提請股東注意。董事會及董事會審計委員會確認，本公司與信永中和（香港）會計師事務所有限公司就建議更換審計師並無任何意見分歧。

建議修訂公司章程

除擬變更財務報表編製基礎外，董事會亦建議就以下事項對公司章程的有關條款作出修訂：(i)根據《信託公司股權管理暫行辦法》明確股東在指定情形下書面通知公司的時限；(ii)為加強公司重大事項事前控制，完善公司治理結構，提升本公司決策質量和效率，本公司擬參照國有企業公司治理和行業監管政策規定，不再設立董事會業務決策委員會並相應調整董事會的職責範圍（「建議修訂公司章程」）。

建議修訂公司章程須待股東於股東週年大會上批准以及山東銀保監局核准後方可生效。

董事會同時提請本公司股東大會授權董事會根據監管機構及有關部門的意見或要求對公司章程作相應調整，辦理公司章程修訂審批、市場監督管理部門備案等相關事宜。

建議修訂董事會議事規則

基於建議修訂公司章程，董事會亦建議對本公司的董事會議事規則作出相應修訂。

建議修訂董事會議事規則須待股東週年大會審議批准，以及股東週年大會及山東銀保監局批准建議修訂公司章程後生效。

載有以上議案詳情的通函，將適時寄發予股東。

承董事會命
山東省國際信託股份有限公司
萬眾
董事長

中華人民共和國，濟南，2023年5月23日

於本公告日期，董事會包括執行董事萬眾先生及方灝先生；非執行董事王增業先生、趙子坤先生及王百靈女士；及獨立非執行董事張海燕女士、鄭偉先生及孟茹靜女士。