

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，並明確表示，概不對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。



**Lushang Life Services Co., Ltd.**

**魯商生活服務股份有限公司**

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：2376)

### 公告

- (1) 採用中國企業會計準則；
- (2) 建議修訂組織章程細則；
- (3) 更換核數師；及
- (4) 更新全球發售所得款項總額

本公告由魯商生活服務股份有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)根據香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則第13.51條而作出。

#### (1) 採用中國企業會計準則

根據聯交所於2010年12月刊發的《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》，在中國內地註冊成立的香港上市發行人已獲准採用《中國企業會計準則》(「中國企業會計準則」)編製其財務報表，而獲中華人民共和國(「中國」)財政部及中國證券監督管理委員會認可的國內會計師事務所獲准為該等發行人提供服務時採用中國企業會計準則。

根據本公司的組織章程細則（「**組織章程細則**」），本公司的財務報表除應當按中國會計準則及法規編製外，還應當按國際會計準則或本公司股份境外上市地的會計準則編製。

本公司在中國註冊成立，其境外上市外資股自2022年7月8日起在聯交所上市，並採用《國際財務報告準則》（「**國際財務報告準則**」）編製其日期為2022年6月27日的招股章程內的會計師報告及其往後的財務報表。

為提升工作效率及減低根據中國會計準則及國際財務報告準則編製兩份財務報表的成本，於2023年7月17日，董事會審議並通過自截至2023年6月30日止六個月的中期報告起根據中國企業會計準則編製本公司的財務報表及披露相關財務資料，惟須待於本公司應屆股東特別大會（「**股東特別大會**」）取得本公司股東（「**股東**」）批准後，方可作實。

董事會認為，根據中國企業會計準則編製本公司的財務報表將不會對本公司的財務狀況及經營業績構成任何重大影響。

## (2) 建議修訂組織章程細則

為(其中包括)反映建議採納中國企業會計準則編製本公司財務報表(「**建議採納**」)並適當修改組織章程細則中黨的基層組織章節,董事會建議修訂組織章程細則的若干條文(「**建議修訂**」)。建議修訂的詳情如下:

現有細則	經修訂細則
<p><b>第一百八十九條</b>公司的財務報表除應當按中國會計準則及法規編製外,還應當按國際或者境外上市地會計準則編製。如按兩種會計準則編製的財務報表有重要出入,應當在財務報表附註中加以註明。公司在分配有關會計年度的稅後利潤時,以前述兩種財務報表中稅後利潤數較少者為準。</p>	<p><b>第一百八十九條</b>公司的財務報表除應當按中國會計準則及法規編製外,還應當按國際或者境外上市地會計準則編製。<u>應當按中國會計準則及中國適用法律、規則及法規編製。</u>如按兩種會計準則編製的財務報表有重要出入,應當在財務報表附註中加以註明。<u>此外,若本公司認為必要,本公司亦可採用國際會計準則或本公司上市所在地的當地會計準則編製其財務報表。</u>如按上述兩種會計準則編製的財務報表有任何重要出入,應當在財務報表附註中加以註明。公司在分配有關會計年度的稅後利潤時,以前述兩種財務報表中稅後利潤數較少者為準。</p>

現有細則	經修訂細則
<p><b>第一百九十條</b>公司公佈或者披露的中期業績或者財務資料應當按中國會計準則及法規編製，同時按國際或者境外上市地會計準則編製。</p>	<p><b>第一百九十條</b>公司公佈或者披露的中期業績、<u>年度業績</u>或者財務資料應當按中國會計準則及法規編製，同時按國際或者境外上市地會計準則編製。<u>中國會計準則及中國適用法律、規則及法規編製。此外，若本公司認為必要，本公司亦可採用國際會計準則或本公司上市所在地的當地會計準則編製其財務報表。</u></p>

現有細則	經修訂細則
<p><b>第二百零六條</b>根據中國共產黨章程的規定，在公司中設立中國共產黨的組織，建立黨的工作機構，配備黨務工作人員。經中共山東省商業集團有限公司委員會批准，設立中共魯商生活服務股份有限公司委員會（以下簡稱「<b>公司黨委</b>」）和中共魯商生活服務股份有限公司紀律檢查委員會（以下簡稱「<b>公司紀委</b>」）。公司黨委書記、副書記、委員、紀委書記人選按照幹部管理權限審批。公司黨組織關係隸屬中共山東省商業集團有限公司委員會。</p>	<p><b>第二百零六條</b>根據《中國共產黨章程》的規定，在公司中設立中國共產黨的組織，建立黨的工作機構，配備黨務工作人員。<del>經中共山東省商業集團有限公司委員會批准，</del><u>經上級黨組織批准，</u>設立中共魯商生活服務股份有限公司委員會（以下簡稱「<b>公司黨委</b>」）和中共魯商生活服務股份有限公司紀律檢查委員會（以下簡稱「<b>公司紀委</b>」）。<del>公司黨委書記、副書記、委員、紀委書記人選按照幹部管理權限審批。公司黨組織關係隸屬中共山東省商業集團有限公司委員會。</del><u>同時，根據有關規定，設立中共魯商生活服務股份有限公司紀律檢查委員會（以下簡稱「<b>公司紀委</b>」）。</u></p>

現有細則	經修訂細則
<p><b>第二百零七條</b>公司黨委按照有關規定逐級設立黨的基層委員會、總支部委員會、支部委員會，建立健全黨的基層組織，開展黨的活動。公司黨組織按照《中國共產黨基層組織選舉工作暫行條例》定期進行換屆選舉。</p>	<p><b>第二百零七條</b>公司黨委按照有關規定逐級設立黨的基層委員會、總支部委員會、支部委員會，建立健全黨的基層組織，開展黨的活動。公司黨組織按照《中國共產黨基層組織選舉工作暫行條例》定期進行換屆選舉。<u>公司黨委領導班子根據《中國共產黨章程》及《中國共產黨國有企業基層黨組織條例(試行)》等規定，按照管理權限配備。公司黨委領導班子成員為5至9人，設黨委書記1人，設紀委書記1人。</u></p>

現有細則	經修訂細則
<p><b>第二百零八條</b>公司黨組織發揮領導核心和政治核心作用，堅持把方向、管大局、保落實，通過堅決貫徹執行黨的理論和路線方針政策，確保公司堅持改革發展正確方向；通過議大事抓重點，加強集體領導、推進科學決策，推動公司全面履行經濟責任、政治責任、社會責任；通過黨管幹部、黨管人才，建強企業領導班子和職工隊伍，為企業改革發展提供人才保證；通過抓基層打基礎，發揮基層黨組織的戰鬥堡壘作用和黨員的先鋒模範作用，領導群眾組織，加強思想政治工作，凝心聚力推動各項工作任務落實；通過落實主體責任和監督責任，加強黨風廉政建設和反腐敗工作，正風肅紀、防範風險。</p>	<p><b>第二百零八條</b>公司黨組織發揮領導核心和政治核心作用，堅持把方向、管大局、保落實，通過堅決貫徹執行黨的理論和路線方針政策，確保公司堅持改革發展正確方向；通過議大事抓重點，加強集體領導、推進科學決策，推動公司全面履行經濟責任、政治責任、社會責任；通過黨管幹部、黨管人才，建強企業領導班子和職工隊伍，為企業改革發展提供人才保證；通過抓基層打基礎，發揮基層黨組織的戰鬥堡壘作用和黨員的先鋒模範作用，領導群眾組織，加強思想政治工作，凝心聚力推動各項工作任務落實；通過落實主體責任和監督責任，加強黨風廉政建設和反腐敗工作，正風肅紀、防範風險。<del>公司黨委按照有</del></p>

現有細則	經修訂細則
	<p>關規定逐級設立黨的基層委員會、總支部委員會、支部委員會，建立健全黨務工作機構，配備黨務工作人員。公司黨組織按照《中國共產黨基層組織選舉工作條例》定期進行換屆選舉。</p>



現有細則	經修訂細則
<p><b>第二百零九條</b>公司健全完善相關規章制度，明確公司黨委會與股東大會、董事會、監事會和經理層的職責邊界，將公司黨委的機構設置、職責分工、人員配置、工作任務、經費保障納入管理體制、管理制度和工作規範，建立各司其職、各負其責、協調運轉、有效制衡的公司治理機制。</p>	<p><b>第二百零九條</b>公司健全完善相關規章制度，<del>明確公司黨委會與股東大會、董事會、監事會和經理層的職責邊界，將公司黨委的機構設置、職責分工、人員配置、工作任務、經費保障納入管理體制、管理制度和工作規範，建立各司其職、各負其責、協調運轉、有效制衡的公司治理機制。</del><u>公司黨委發揮領導作用，把方向、管大局、保落實，依照規定討論和決定公司重大事項。重大經營管理事項須經黨委前置研究討論後，再由董事會或者經理層作出決定。主要職責是：</u></p> <p><u>(一) 加強公司黨的政治建設，堅持和落實中國特色社會主義根本制度、基本制度、重要制度，教育引導全體黨員始終在政治立場、政治方向、政治原則、政治道路上同以習近平同志為核心的黨中央保持高度一致；</u></p>

現有細則	經修訂細則
	<p>(二) <u>深入學習和貫徹習近平新時代中國特色社會主義思想，學習宣傳黨的理論，貫徹執行黨的路線方針政策，監督、保證黨中央重大決策部署和上級黨組織決議在本公司貫徹落實；推動公司擔負職責使命，聚焦主責主業，服務國家和全省重大戰略，全面履行經濟責任、政治責任、社會責任；</u></p> <p>(三) <u>研究討論公司重大經營管理事項，支持股東大會、董事會、監事會和經理層依法行使職權；</u></p> <p>(四) <u>加強對公司選人用人的領導和把關，抓好領導班子建設和幹部隊伍、人才隊伍建設；</u></p>

現有細則	經修訂細則
	<p>(五) <u>落實全面從嚴治黨主體責任，領導、支持紀檢監察機構履行監督執紀問責職責，嚴明政治紀律和政治規矩，推動全面從嚴治黨向基層延伸；</u></p> <p>(六) <u>加強公司黨的作風建設，嚴格落實中央八項規定精神，堅決反對「四風」特別是形式主義、官僚主義；</u></p> <p>(七) <u>加強基層黨組織建設和黨員隊伍建設，團結帶領職工群眾積極投身公司改革發展；</u></p> <p>(八) <u>領導公司意識形態工作、思想政治工作、精神文明建設工作、統一戰線工作，領導公司工會、共青團、婦女組織等群團組織。</u></p>

現有細則	經修訂細則
<p><b>第二百一十條</b>公司建立黨委議事決策機制，明確公司黨委決策和參與重大問題決策事項的範圍和程序。公司黨委研究討論是董事會、經理層決策重大問題的前置程序，重大經營管理事項必須經黨委研究討論後，再由董事會或經理層作出決定。</p>	<p><b>第二百一十條</b>公司建立黨委議事決策機制，明確公司黨委決策和參與重大問題決策事項的範圍和程序。公司黨委研究討論是董事會、經理層決策重大問題的前置程序，重大經營管理事項必須經黨委研究討論後，再由董事會或經理層作出決定。<u>黨委對董事會授權決策方案嚴格把關，防止違規授權、過度授權。對董事會授權董事長、經理層決策事項，黨委一般不作前置研究討論。</u></p>

現有細則	經修訂細則
<p><b>第二百一十一條</b>公司黨委議事決策應當堅持集體領導、民主集中、個別醞釀、會議決定，重大事項應當充分協商，實行科學決策、民主決策、依法決策。</p>	<p><b>第二百一十一條</b>公司黨委議事決策應當堅持集體領導、民主集中、個別醞釀、會議決定，重大事項應當充分協商，實行科學決策、民主決策、依法決策。<u>堅持和完善「雙向進入、交叉任職」領導體制，符合條件的黨委班子成員可以通過法定程序進入董事會、經理層，董事會、經理層成員中符合條件的黨員可以依照有關規定和程序進入黨委。黨委書記、董事長一般由一人擔任。</u></p>

除上文所披露者外，組織章程細則其他條文的內容保持不變。組織章程細則以中文編製，並無正式英文版本。任何英文譯本僅供參考。如有任何歧義，概以中文版本為準。

董事會認為建議修訂符合本公司及股東之整體利益。

建議修訂須待股東於股東特別大會上審議及批准。

### (3) 更換核數師

鑒於建議採納，於2023年7月17日，董事會已決議不在股東特別大會上續聘畢馬威會計師事務所為本公司核數師。本公司審核委員會（「**審核委員會**」）接獲畢馬威會計師事務所的函件，指出概無任何有關導致其停止任職本公司核數師的情況的事宜而其認為須向董事會及審核委員會匯報。董事會及審核委員會確認本公司與畢馬威會計師事務所之間並無分歧或未解決事項，且並無有關畢馬威會計師事務所退任的其他事項或情況須敦請股東及本公司債權人垂注。

董事會謹藉此機會對畢馬威會計師事務所在其任職期間提供的專業服務表示感謝。

根據公開招標程序完成後的中標結果，並經審核委員會推薦，董事會已進一步議決建議委任大華會計師事務所（特殊普通合夥）（「**大華**」）為本公司新核數師（「**建議委任**」），任期至本公司下一屆股東週年大會結束為止，惟待股東於股東特別大會上根據組織章程細則第203條藉普通決議案批准，方可作實。

大華為獲批准有資格作為於中國註冊成立且其股份於聯交所上市的公司核數師的中國大陸會計師事務所之一。

董事會認為建議委任符合本公司及股東的整體利益。

## 暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將於2023年8月3日(星期四)召開及舉行股東特別大會，以供股東考慮及酌情批准建議修訂及建議委任。本公司將於2023年7月31日(星期一)至2023年8月3日(星期四)(包括首尾兩天)暫停辦理股份登記，期間將不會辦理本公司股份過戶登記手續。為令股東合資格出席股東特別大會並於會上投票，所有股份過戶文件連同有關股票及其他適用文件須不遲於2023年7月28日(星期五)下午四時三十分遞交至本公司H股股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖(就H股股東而言)或本公司註冊辦事處，地址為中國山東省濟南市歷下區經十路9777號魯商國奧城2號樓202室(就內資股股東而言)，以辦理登記手續。

一份載有(其中包括)建議修訂及建議委任的詳情連同股東特別大會通告的通函將適時寄發予股東。

## (4) 更新全球發售所得款項總額

如本公司日期為2022年6月27日的招股章程所披露，本公司就本公司全球發售(「**全球發售**」)承擔的上市開支總額將從全球發售所得款項總額中扣除。由於本公司已通過動用其內部資源預付部分相關上市開支，公司擬將所得款項總額中的相應部分(即原本擬用於支付上市開支的所得款項總額的剩餘金額46.1百萬港元)(並計及利息與匯兌收益)轉為公司一般營運資金。

承董事會命  
魯商生活服務股份有限公司  
董事長兼執行董事  
王忠武先生

中國，濟南，2023年7月17日

於本公告日期，董事會包括董事長兼執行董事王忠武先生及執行董事邵萌先生；非執行董事李璐女士、羅曄女士及李涵女士；以及獨立非執行董事梁碧珊女士、陳曉靜女士及馬濤先生。