

(上接B193版)

深圳市星源材质科技股份有限公司关于2023年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件未成就并作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的公告

证券代码:300568 证券简称:星源材质 公告编号:2026-018

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

深圳市星源材质科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年3月30日召开第六届董事会第二十四次会议,审议通过了《关于2023年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件未成就并作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》。根据《公司2023年限制性股票激励计划(草案)》(以下简称“《激励计划》”)的相关规定,因《激励计划》首次授予部分第二个归属期公司层面业绩考核不达标,首次授予的名额对应个人原因已离职,董事会同意公司将该部分已授予但尚未归属的124.5万股限制性股票予以作废,并将该部分已授予但尚未归属的限制性股票事项无需提交公司股东大会审议。现将有关事项公告如下:

一、本激励计划已履行的相关审批程序

2023年10月24日,公司召开第五届董事会第四十次会议及第五届监事会第三十六次会议,审议通过了《关于公司2023年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要的议案》《关于公司2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2023年限制性股票激励计划有关事项的议案》,公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见。

2023年10月26日,经2023年11月1日,公司对本次授予激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。在公示期间,公司监事会未收到关于本次股权激励对象公示情况的任何异议。公司于2023年11月3日披露了《监事会关于公司2023年限制性股票激励计划首次授予激励对象公示情况的公告》及核查意见。

2023年11月9日,公司召开2023年第三次临时股东大会,审议通过了《关于公司2023年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要的议案》《关于公司2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2023年限制性股票激励计划有关事项的议案》,公司2023年限制性股票激励计划获得批准,并于同日披露了《关于公司2023年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2023年12月12日,公司召开第五届董事会第四十三次会议及第五届监事会第三十九次会议,审议通过了《关于向公司2023年限制性股票激励计划对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见。

2024年12月30日,公司召开第六届董事会第九次会议及第六届监事会第七次会议,审议通过了《关于作废2023年限制性股票激励计划第二个归属期未授予限制性股票的议案》,决定作废2023年限制性股票激励计划第二个归属期未授予限制性股票124.5万股,并披露了法律意见书。

2025年4月20日,公司召开第六届董事会第十四次会议及第六届监事会第十二次会议,审议通过了《关于2023年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件未成就并作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》。根据《激励计划》的相关规定,因《激励计划》首次授予部分第一个归属期公司层面业绩考核不达标,首次授予33名激励对象个人原因已离职,董事会同意公司将该部分已授予但尚未归属的140.5万股限制性股票,作废旧有关法律意见书。

2026年3月30日,公司召开第六届董事会第二十四次会议,审议通过了《关于2023年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件未成就并作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》。根据《激励计划》的相关规定,因《激励计划》首次授予部分第二个归属期公司层面业绩考核不达标,首次授予12.1名激励对象个人原因已离职,董事会同意公司将该部分已授予但尚未归属的124.5万股限制性股票,作废旧有关法律意见书。

二、本次作废部分限制性股票的具体情况

(一)第二个归属期公司层面业绩考核不达标

根据《激励计划》“第二章 限制性股票的授予与归属条件”之“(四)公司层面业绩考核条件”的相关规定:

考核年度	业绩考核目标	考核指标	完成情况
第二个归属期	以2023年归属于上市公司股东的净利润为基数,2024年归属于上市公司股东的净利润较2023年同比增长6%	净利润增长率	66%

注:1、上述“净利润”指经审计的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润;
2、未在公司如发生以达考核目的激励行为,则视为未达到考核目标,则变化资产增值所产生的净利润影响予以剔除,因发现发生主营业务进行产生的净利润影响不予扣除。

若各归属期内,公司当期业绩水平未达到业绩考核目标条件的,所有激励对象对应考核当年可归属的限制性股票全部不得归属,并作废处理。

综上所述,本次合计作废124.5万股已授予但尚未归属的限制性股票。本次作废部分限制性股票事项在公司2023年第三次临时股东大会对董事会的授权范围内,无需提交股东大会审议。

三、本次作废对公司的影响

公司本次作废部分限制性股票的事项不会损害公司及全体股东的利益,不会对公司的财务状况及经营业绩产生重大影响。公司管理团队将继续认真履行工作职责,为股东创造价值。

四、薪酬与考核委员会意见

经审核,薪酬与考核委员会认为:因《激励计划》首次授予部分第二个归属期公司层面业绩考核不达标,根据《激励计划》的相关规定,公司将该部分已授予但尚未归属的限制性股票予以作废,符合有关法律、法规和规范性文件以及《激励计划》的规定。本次作废部分限制性股票事项符合有关法律、法规和规范性文件及全体股东利益的情形,同意公司将该部分已授予但尚未归属的124.5万股限制性股票。

五、法律意见书结论意见

北京中伦(深圳)律师事务所认为:北京中伦(深圳)律师事务所认为:公司本次作废已取得现阶段必要的批准与授权,符合《上市公司股权激励管理办法》(《激励计划》)的规定;本次作废的原因和数量符合《上市公司股权激励管理办法》(《激励计划》)的规定。

六、备查文件

- 第六届董事会第二十四次会议决议;
- 第六届董事会薪酬与考核委员会第七次会议决议;
- 北京中伦(深圳)律师事务所关于公司作废2023年限制性股票激励计划部分限制性股票的法律意见书。

特此公告。

深圳市星源材质科技股份有限公司董事会
2026年3月31日

深圳市星源材质科技股份有限公司关于举办2025年度业绩说明会的公告

证券代码:300568 证券简称:星源材质 公告编号:2026-019

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

深圳市星源材质科技股份有限公司(以下简称“公司”)已于2026年3月31日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露了《2025年年度报告》及《2025年年度报告摘要》。为了进一步投资更加全面深入地了解企业经营业绩、发展战略等情况,公司定于2026年4月16日(星期四)15:00-17:00在“价值在线”(www.ir-online.cn)举办公司2025年度业绩说明会,与投资者进行沟通交流,广泛听取投资者的意见和建议。

一、说明会议召开的时间、地点及方式

会议召开时间:2026年4月16日(星期四)15:00-17:00
会议召开地点:价值在线(www.ir-online.cn)
会议召开方式:网络互动方式

二、参会人员

主持人:董事长 陈秀峰先生、财务总监 王浩先生、董事会秘书 李昇先生、独立董事 唐长江先生(如遇特殊情况,参会人员可能进行调整)。

三、投资者参加方式

投资者请于2026年4月16日(星期四)15:00-17:00通过地址(<https://easchn.cn/1wnN2dL5MNRc>)或使用微信扫描下方二维码参与互动投票。投票者可于2026年4月16日16:00之前进入会场,公司将通过本次业绩说明会,在信息披露允许范围内就投资者普遍关注的问题进行回答。

四、联系人及咨询办法

联系人:李昇
电话:0755-21383002
传真:0755-21383002
邮箱:zq@senior798.com

五、其他事项

本次业绩说明会召开前,投资者可以通过价值在线(www.ir-online.cn)或易富app查看本次业绩说明会的召开情况及主要内容。

特此公告。

深圳市星源材质科技股份有限公司董事会
2026年3月31日

深圳市星源材质科技股份有限公司关于会计政策变更的公告

证券代码:300568 证券简称:星源材质 公告编号:2026-020

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

深圳市星源材质科技股份有限公司(以下简称“公司”)依照中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)发布的《企业会计准则》,公司于2026年3月30日召开的第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》,同意公司及控股子公司使用自有资金开展总额不超过折合25亿美元的外汇套期保值业务,并授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。详细情况公告如下:

一、公司开展外汇套期保值业务的背景

公司开展的外汇套期保值业务与日常经营密切相关,随着公司外汇收入的不持续增长,为有效规避外汇市场的风险,防范汇率大幅波动对公司造成不良影响,提高外汇资金使用效率,合理降低财务费用,公司开展外汇套期保值业务。

二、公司开展外汇套期保值业务的品种

公司本次开展的外汇套期保值业务的内容主要是货币互换、远期购汇、结售汇等外汇衍生金融产品或类似外汇衍生金融产品。外汇套期保值业务的金融资产包括汇率、利率、货币、商品、其他标的;既可采取实物交易,也可采取差额结算;既可采用银行承兑或担保方式进行杆交易,也可采用无担保、无抵押的信用交易。

三、外汇套期保值业务的额度及授权有效期

2026年3月30日,公司召开的第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》,同意公司及控股子公司使用自有资金开展总额不超过折合25亿美元的外汇套期保值业务,并授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。上述交易额度自股东大会批准之日起12个月内有效,在期限内上述额度可循环滚动使用。本次开展外汇套期保值业务不涉及关联交易,该事项尚需提交股东大会审议。

四、公司开展外汇套期保值业务的必要性和可行性

公司生产经营需要大量海外市场,同时公司需要从海外进口原材料及设备,受国际经贸、经济不确定因素影响,外币市场波动较为频繁,公司经营不确定性因素增加,为防范外币市场风险,公司有必要根据具体情况,适度开展外汇套期保值业务。公司开展的外汇套期保值业务与公司业务密切相关,基于公司外汇资产负债状况及外汇收支等情况,进一步提高公司对外汇波动的能力,更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率、利率变动风险,增强公司业务稳健性。

五、公司开展外汇套期保值业务的基本情况

- (一)合约期限:与基础金融业务期限相匹配。
- (二)交易对手:与外汇套期保值业务交易标的商业银行和金融机构。
- (三)流动性安排:外汇套期保值业务以正常外汇资产、负债为背景,业务金额和业务期限与预期外汇支收期限相匹配。

六、外汇套期保值业务的风险分析及公司采取的风险控制措施

(一)外汇套期保值业务的风险分析

公司开展外汇套期保值业务遵循定汇率、利率风险原则,不做投机性、非套利的交易操作,但外汇套期保值业务的交易操作仍存在一定风险。

1、公司开展外汇套期保值业务,符合《企业会计准则》和公司相关政策的规定,真实、客观地体现了公司资产的真实情况,不存在损害公司和股东利益的行为。公司2026年度计提信用减值损失、资产减值损失合计68,871,177.19元,减少公司2025年度利润总额68,871,177.19元。本次计提资产减值损失事项已经咨询会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认。

四、备查文件

- 第六届董事会第二十四次会议决议;
- 特此公告。

深圳市星源材质科技股份有限公司董事会
2026年3月31日

深圳市星源材质科技股份有限公司关于开展外汇套期保值业务的公告

证券代码:300568 证券简称:星源材质 公告编号:2026-021

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

深圳市星源材质科技股份有限公司(以下简称“公司”)根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指引第1号——业务办理》及《企业会计准则》和公司会计政策的规定,为真实、准确反映公司对2025年度财务状况、资产价值与经营成果,对公司各类资产进行全面清查和减值测试,基于谨慎性原则,对2025年度计提资产减值准备的情况说明如下:

一、本次计提资产减值准备的具体情况

(一)本次计提资产减值准备的背景

依据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,公司对合并范围内截止2025年末的各类存货、应收账款、合同资产、其他应收款、固定资产、在建工程、无形资产等资产进行全面清查,对各类资产的可变现净值、应收款项的可变现净值、固定资产、长期股权投资、在建工程、无形资产等资产的可变现净值进行了评估分析,认为上述资产中部分资产存在一定的减值迹象,本着谨慎性原则,对可能存在减值损失的资产计提减值准备。

(二)本次计提资产减值准备的资产范围和总金额

公司下属各子公司对2025年度末存在可能发生减值迹象的资产进行全面清查和资产减值测试后,计提2025年度各项资产减值准备计提人民币68,871,177.19元,具体情况如下:

资产类别	减值准备金额(元)
应收账款	-8,749,413.32
其他应收款	144,062.04
应收账款	967,303.21
固定资产	39,447,207.25
无形资产	48,187,263.68
合计	68,871,177.19

二、本次计提资产减值准备的确认标准及计提方法

(一)金融资产减值

公司需确认减值损失的金融资产主要包括以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款,主要包含应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

预期信用损失的计量

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。除购买或源生的已发生信用减值金融资产外,公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加,如果信用风险自初始确认后未显著增加,处于第一阶段,公司按照未来12个月内预期信用损失计量损失准备;如果信用风险自初始确认后已显著增加且未发生信用减值,处于第二阶段,公司按照未来整个存续期内预期信用损失计量损失准备;如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值,处于第三阶段,公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时,考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

未来12个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后12个月内(含资产负债表日)的预计存续期少于12个月,则为预计存续期)可能发生的主要金融资产违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司于处于第一阶段和第二阶段,以及较低信用风险的金融资产,按照其计提减值准备账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产,按照其账面余额减去已计提减值准备的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收账款、应收票据,无论是存在重大融资成分,公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

A. 应收账款
应收账款组合 1:银行承兑汇票
应收账款组合 2:商业承兑汇票
B. 应收票据
应收账款组合 1:应收国外客户
应收账款组合 2:应收国内客户
应收账款组合 3:应收合并范围内关联方

对于划分为组合的金融资产,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和预期存续期内信用减值率,计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收款项,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

其他应收款
公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合,在组合基础上计算 期信用损失,确定组合的依据如下:

其他应收款组合 1:应收保证金及押金
其他应收款组合 2:应收备用金及其他
其他应收款组合 3:应收合并范围内关联方

对于划分为组合的其他应收款,公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资
对于债权投资和其他债权投资,公司按照投资的性质,根据交易对手和风险 敞口的各种类型,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

信用减值损失的转回
公司通过比较减值工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生 违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估 金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,公司考虑无须付出不必要的 额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。公司的信息包括:

1.债务人或预期债务人的信用评级是否发生不利变化的情况;
2.债务人或预期债务人的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化;
3.债务人或预期债务人的经营成果严重恶化;

4.现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化,并将对债务人公司的 还款能力产生重大不利影响。

以金融工具的性质,公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用 风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时,公司基于共同信用 风险特征对金融工具进行分类,例如逾期信息和信用风险敞口。

如果逾期超过30日,公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。
已发生信用减值损失的金融资产
公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产公允价值时且其 变动计入其他综合收益的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产期末未 来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,金融资产成为已发生信用 减值。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

发行方或债务人发生重大财务困难;
债务人违反合同,如偿付本金或违约或逾期等;
公司出于与债务人财务困难有关的经济考虑而重组,给予债务人在任何其他 情况下都不会做出的让步;

债务人经营陷入财务重组;
债务人破产或进行其他财务重组;
债务人违反合同,如偿付本金或违约或逾期等,导致金融资产现金流量的时间、金额或预期公允价值发生减损;

预期信用损失的列报
为反映金融资产信用风险自初始确认后净变化的影响,公司在每个资产负债表日 重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,应当作为减值 损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他 综合收益的债权投资,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

如果公司不再将预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回,则直接 减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况 通常发生在公司无法收回金融资产或收入来源产生严重的现金流量短缺 时将减记的款项。但是,按照公司收回预期款项的有权,被减记的金融资产的账面价值,不受终止确认的影响。

已计提减值准备的转回
公司按照预期信用损失,作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(二)存货跌价准备的计提方法
存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估 计的销售费用以及相关税费的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确 凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后的事项。

资产负债表日,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。公司通 常按照单个存货项目计提存货跌价准备,资产负债表日,以前减记存货价值的 影响因素已经消失的,存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(三)长期资产减值
对于公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形 资产、商誉等(存货、按公允价值计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值,按以下方法确定:资产负债表日长期资产是否发生减值迹象,存在减值迹象的,公司将估计其可收回金额,并将其与账面价值相比较,对账面价值高于可收回金额的,将超出账面价值的无 形资产减值损失计入当期损益,每年都要进行减值测试。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现 金流量的现值两者之间较高者确定。公司单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产 组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他 资产或资产组的现金流入为依归。

当资产组产生的可收回金额低于其账面价值时,公司将该账面价值减记至 可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日 起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊 至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合,应当从企业合并的相关资产组或资产组组合 中分离,并且能够独立产生现金流入,同时不 超过企业确定的报告分部。

减值测试时,将与商誉相关的资产组或者资产组组合的可收回金额相比,对 不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,确认相 应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其 账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

三、对公司的影响

公司本次计提资产减值准备事项,符合《企业会计准则》和公司相关政策的规定,真实、客观地体现了公司资产的真实情况,不存在损害公司和股东利益的行为。公司2026年度计提信用减值损失、资产减值损失合计68,871,177.19元,减少公司2025年度利润总额68,871,177.19元。本次计提资产减值损失事项已经咨询会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认。

四、备查文件

- 第六届董事会第二十四次会议决议;
- 特此公告。

深圳市星源材质科技股份有限公司董事会
2026年3月31日

深圳市星源材质科技股份有限公司关于开展外汇套期保值业务的公告

证券代码:300568 证券简称:星源材质 公告编号:2026-022

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

为降低汇率波动风险,深圳市星源材质科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年3月30日召开的第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》,同意公司及控股子公司使用自有资金开展总额不超过折合25亿美元的外汇套期保值业务,并授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。详细情况公告如下:

一、公司开展外汇套期保值业务的背景

公司开展的外汇套期保值业务与日常经营密切相关,随着公司外汇收入的不持续增长,为有效规避外汇市场的风险,防范汇率大幅波动对公司造成不良影响,提高外汇资金使用效率,合理降低财务费用,公司开展外汇套期保值业务。

二、公司开展外汇套期保值业务的品种

公司本次开展的外汇套期保值业务的内容主要是货币互换、远期购汇、结售汇等外汇衍生金融产品或类似外汇衍生金融产品。外汇套期保值业务的金融资产包括汇率、利率、货币、商品、其他标的;既可采取实物交易,也可采取差额结算;既可采用银行承兑或担保方式进行杆交易,也可采用无担保、无抵押的信用交易。

三、外汇套期保值业务的额度及授权有效期

2026年3月30日,公司召开的第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》,同意公司及控股子公司使用自有资金开展总额不超过折合25亿美元的外汇套期保值业务,并授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。上述交易额度自股东大会批准之日起12个月内有效,在期限内上述额度可循环滚动使用。本次开展外汇套期保值业务不涉及关联交易,该事项尚需提交股东大会审议。

四、公司开展外汇套期保值业务的必要性和可行性

公司生产经营需要大量海外市场,同时公司需要从海外进口原材料及设备,受国际经贸、经济不确定因素影响,外币市场波动较为频繁,公司经营不确定性因素增加,为防范外币市场风险,公司有必要根据具体情况,适度开展外汇套期保值业务。公司开展的外汇套期保值业务与公司业务密切相关,基于公司外汇资产负债状况及外汇收支等情况,进一步提高公司对外汇波动的能力,更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率、利率变动风险,增强公司业务稳健性。

五、公司开展外汇套期保值业务的基本情况

- (一)合约期限:与基础金融业务期限相匹配。
- (二)交易对手:与外汇套期保值业务交易标的商业银行和金融机构。
- (三)流动性安排:外汇套期保值业务以正常外汇资产、负债为背景,业务金额和业务期限与预期外汇支收期限相匹配。

六、外汇套期保值业务的风险分析及公司采取的风险控制措施

(一)外汇套期保值业务的风险分析

公司开展外汇套期保值业务遵循定汇率、利率风险原则,不做投机性、非套利的交易操作,但外汇套期保值业务的交易操作仍存在一定风险。

1、公司开展外汇套期保值业务,符合《企业会计准则》和公司相关政策的规定,真实、客观地体现了公司资产的真实情况,不存在损害公司和股东利益的行为。公司2026年度计提信用减值损失、资产减值损失合计68,871,177.19元,减少公司2025年度利润总额68,871,177.19元。本次计提资产减值损失事项已经咨询会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认。

四、备查文件

- 第六届董事会第二十四次会议决议;
- 特此公告。

深圳市星源材质科技股份有限公司董事会
2026年3月31日

深圳市星源材质科技股份有限公司关于开展外汇套期保值业务的公告

证券代码:300568 证券简称:星源材质 公告编号:2026-023

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

深圳市星源材质科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年3月30日召开第六届董事会第二十四次会议,审议通过了《关于使用部分暂时闲置自有资金进行现金管理的公告》。

一、投资目的

为提高资金使用效率,在不影响公司正常经营业务的前提下,利用暂时闲置自有资金进行现金管理,增加公司收益。

(一)现金管理投资产品品种

为控制风险,公司暂时闲置自有资金现金投资的产品包括但不限于流动性好、安全性高的低风险、稳健型的理财产品。

(二)授权有效期

自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。

(三)现金管理额度

公司及控股子公司使用不超过人民币16亿元暂时闲置自有资金进行现金管理,在上述额度及决议有效期内,资金可滚动使用。

(四)具体实施方式

公司董事会授权经营管理层在额度范围内和有效期内行使投资决策权,财务负责人负责具体办理相关事宜。

二、投资风险及风险控制措施

(一)投资风险

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

金融市场价格波动风险,不排除该部分暂时闲置自有资金进行现金管理的产品属于低风险投资品种,但金融市场受宏观经济影响较大,不排除该项投资受到市场波动影响的风险,公司将根据经济形势和金融市场变化的实际情况适时调整投入,针对投资品种严格按照公司相关规定执行,有效的防范投资风险,确保资金安全。

(二)针对投资风险,拟采取的措施如下:

- 1.公司财务部门建立投资决策机制,及时分析和跟踪理财产品项目进展情况,一旦发现或判断有可能影响公司资金安全的不利因素,将及时采取相应的保护措施,控制投资风险;
- 2.建立完善、董事会审计委员会有权对资金使用情况进行监督与检查,必要时可以聘请专业机构进行审计;
- 3.公司内部审计部门负责对资金使用进行全面检查,并根据谨慎性原则,合理地预计各项投资可能存在的风险,向董事会审计委员会定期报告;
- 4.公司将根据深圳证券交易所的相关规定,在定期报告中披露报告期内理财产品的购买以及损益情况。

三、对公司经营的影响

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

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

证券代码:300568 证券简称:星源材质 公告编号:2026-023

深圳市星源材质科技股份有限公司关于使用部分暂时闲置自有资金进行现金管理的公告

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

深圳市星源材质科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年3月30日召开第六届董事会第二十四次会议,审议通过了《关于使用部分暂时闲置自有资金进行现金管理的议案》,在不影响公司正常经营的前提下,同意公司及控股子公司使用不超过16亿元人民币的暂时闲置自有资金进行现金管理,使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度内,资金可滚动使用,并授权经营管理层实施相关事宜。现将有关事项公告如下:

一、本次使用暂时闲置自有资金进行现金管理的情况

(一)投资目的

为提高资金使用效率,在不影响公司正常经营业务的前提下,利用暂时闲置自有资金进行现金管理,增加公司收益。

(二)现金管理投资产品品种

为控制风险,公司暂时闲置自有资金现金投资的产品包括但不限于流动性好、安全性高的低风险、稳健型的理财产品。

(三)授权有效期

自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。

(四)现金管理额度

公司及控股子公司使用不超过人民币16亿元暂时闲置自有资金进行现金管理,在上述额度及决议有效期内,资金可滚动使用。

(五)具体实施方式

公司董事会授权经营管理层在额度范围内和有效期内行使投资决策权,财务负责人负责具体办理相关事宜。

二、投资风险及风险控制措施

(一)投资风险

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

金融市场价格波动风险,不排除该部分暂时闲置自有资金进行现金管理的产品属于低风险投资品种,但金融市场受宏观经济影响较大,不排除该项投资受到市场波动影响的风险,公司将根据经济形势和金融市场变化的实际情况适时调整投入,针对投资品种严格按照公司相关规定执行,有效的防范投资风险,确保资金安全。

(二)针对投资风险,拟采取的措施如下:

- 1.公司财务部门建立投资决策机制,及时分析和跟踪理财产品项目进展情况,一旦发现或判断有可能影响公司资金安全的不利因素,将及时采取相应的保护措施,控制投资风险;
- 2.建立完善、董事会审计委员会有权对资金使用情况进行监督与检查,必要时可以聘请专业机构进行审计;
- 3.公司内部审计部门负责对资金使用进行全面检查,并根据谨慎性原则,合理地预计各项投资可能存在的风险,向董事会审计委员会定期报告;
- 4.公司将根据深圳证券交易所的相关规定,在定期报告中披露报告期内理财产品的购买以及损益情况。

三、对公司经营的影响

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

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

四、备查文件

- 1.公司第六届董事会第二十四次会议决议;
- 2.公司董事会审计委员会第十五次会议决议;
- 3.第六届董事会薪酬与考核委员会第七次会议决议;
- 4.特此公告。

深圳市星源