

证券代码：300568

证券简称：星源材质

公告编号：2025-047

深圳市星源材质科技股份有限公司

关于聘请 H 股发行及上市审计机构的公告

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 2025 年 4 月 28 日召开第六届董事会第十四次会议、第六届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司聘请 H 股发行及上市的审计机构的议案》，同意聘请先机会计师事务所有限公司（以下简称“先机香港”），为公司发行境外上市外资股（H 股）股票并申请在香港联合交易所有限公司主板挂牌上市（以下简称“本次发行并上市”）的审计机构，本议案尚需提交公司股东大会审议。现就相关事项公告如下：

一、拟聘会计师事务所事项的情况说明

考虑到先机香港对香港上市公司拥有较为丰富的财务审计经验及具有香港上市申报会计师资格，具备足够的独立性、专业能力，经过综合考量和审慎评估，公司董事会决定聘请先机香港为本次发行并上市的审计机构。该事项尚需提交公司股东大会审议。

二、拟聘会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

先机香港为一家根据中国香港法律设立的有限责任制会计师事务所。先机香港于 2018 年成立于香港，致力于为香港、国内及世界各地的客户提供包括审计及鉴证、税务、咨询等专业之服务，为众多中国香港上市公司提供审计服务，涵盖金融、能源、汽车、科技等诸多行业。

2、投资者保护能力

自 2021 年 9 月 6 日起，先机香港根据中国香港《会计及财务汇报局条例》

注册为公众利益实体核数师。此外，先机香港经中华人民共和国财政部批准取得在中国内地临时执行审计业务许可证。先机香港按照相关法律法规要求每年购买职业保险。

3、诚信记录

先机香港近五年没有因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施、纪律处分以及法律诉讼。没有从业人员近五年因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施、纪律处分以及法律诉讼。

（二）审计费用

先机香港的审计服务收费是按照本次发行并上市业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。公司董事会将提请股东大会授权公司董事会及/或董事会授权人士根据本次发行并上市具体审计要求和审计范围与先机香港协商确定相关审计费用。

三、拟聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议情况

公司第六届董事会审计委员会第九次会议审议通过了《关于聘请 H 股发行及上市审计机构的议案》。经与会委员审议，审计委员会委员审阅了审计机构选聘评审文件，对先机香港的执业质量进行了解，认为先机香港具备本次发行并上市相关的专业能力和投资者保护能力，且具备独立性，诚信状况良好，能满足公司本次发行并上市财务审计的要求。同意聘请先机香港为公司 H 股上市审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会审议情况

2025 年 4 月 28 日，公司第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司聘请 H 股发行及上市的审计机构的议案》，同意根据公司本次发行并上市的工作需要，聘请先机香港为公司本次发行并上市的审计机构，并同意将此项议案提交公司股东大会审议。

（三）监事会审议情况

2025 年 4 月 28 日，公司第六届监事会第十二次会议审议通过了《关于公司聘请 H 股发行及上市的审计机构的议案》，同意根据公司本次发行并上市的工作需要，聘请先机香港为公司本次发行并上市的审计机构，并同意将此项议案提交公司股东大会审议。

作需要，聘请先机香港为公司本次发行并上市的审计机构，并同意将此项议案提交公司股东大会审议。

（四）独立董事专门会议审议情况

2025 年 4 月 28 日，公司第六届董事会第二次独立董事专门会议审议通过了《关于公司聘请 H 股发行及上市的审计机构的议案》，同意根据公司本次发行并上市的工作需要，聘请先机香港为公司本次发行并上市的审计机构，并同意将此项议案提交公司股东大会审议。

（五）生效日期

本次聘请审计机构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、报备文件

- 1、第六届董事会第十四次会议决议；
- 2、第六届监事会第十二次会议决议；
- 3、第六届董事会审计委员会第九次会议决议。

特此公告。

深圳市星源材质科技股份有限公司董事会

2025 年 4 月 29 日