



# 狮头科技发展股份有限公司

## 2025 年年度股东会

### 会议材料



二〇二六年三月



# 狮头科技发展股份有限公司

## 2025 年年度股东会会议议程

### 一、现场会议时间：

现场会议召开时间：2026 年 3 月 20 日 14 点 00 分

现场会议召开地点：山西省太原市万柏林区滨河西路 51 号摩天石 3 号楼 101 室公司会议室

### 二、网络投票系统及起止时间：

网络投票系统：上海证券交易所股东会网络投票系统

网络投票起止时间：2026 年 3 月 20 日至 2026 年 3 月 20 日

采用上海证券交易所网络投票系统，通过交易系统投票平台的投票时间为股东会召开当日的交易时间段，即 9:15-9:25，9:30-11:30，13:00-15:00；通过互联网投票平台的投票时间为股东会召开当日的 9:15-15:00。

### 三、会议主持：董事长

### 四、会议方式：会议以现场投票与网络投票相结合的方式召开

### 五、会议议程

- 1、主持人宣布会议开始
- 2、主持人向大会报告出席现场会议的股东人数及其代表的股份数
- 3、公司董事会秘书向大会宣读《2025 年年度股东会会议须知》
- 4、主持人向股东会宣读本次会议议案并提请股东会审议
  - (1) 《2025 年度董事会工作报告》
  - (2) 《2025 年年度报告》及摘要
  - (3) 《关于 2025 年度财务决算报告的议案》
  - (4) 《2025 年度利润分配预案》



- (5) 《关于公司 2026 年董事薪酬方案》
- (6) 《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》
- (7) 《关于 2026 年度担保额度预计的议案》
- (8) 《关于公司未弥补亏损超实收股本总额三分之一的议案》
- (9) 《关于计提资产减值准备的议案》

六、股东或股东代表对议案进行提问，由主持人或其指定的有关人员予以回答

七、工作人员向与会股东及股东代表（以下统称“股东”）发放表决票，并由股东对上述议案进行表决

八、见证律师、股东代表共同负责计票、监票

九、主持人根据表决结果宣布本次股东会议案是否通过

十、见证律师宣读《狮头科技发展股份有限公司 2025 年年度股东会法律意见书》

十一、主持人宣读《狮头科技发展股份有限公司 2025 年年度股东会决议》

十二、与会人员签署相关会议文件

十三、主持人宣布会议结束



# 狮头科技发展股份有限公司

## 2025 年年度股东会会议须知

根据《公司法》《公司章程》和《股东会议事规则》的相关规定，特制定本股东会的会议规则。

### 一、会议的组织方式

1、本次会议由公司董事会依法召集。

2、本次会议采用现场会议和网络投票相结合方式。

3、本次会议的出席人员是：凡是在 2026 年 3 月 12 日下午交易结束后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册全体股东或股东授权代理人均有权出席本次股东会及参加表决；公司董事和高级管理人员；公司聘请的见证律师。

4、本次会议行使《中华人民共和国公司法》和《狮头科技发展股份有限公司章程》所规定的股东会的职权。

### 二、会议的表决方式

1、出席本次会议的股东或股东委托代理人，按其所代表的有表决权股份的数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。

2、本次会议共审议 9 项议案，均为普通决议事项，需经出席会议股东（包括股东代理人）所持表决权的 1/2 以上通过方为有效。

3、本次会议采用记名投票表决方式。股东或股东委托代理人认真审议各项议案或报告后，填写表决票进行表决，由律师、股东代表共同负责计票、监票和统计表决结果。

4、出席本次会议的股东或股东委托代理人，若已进行会议报到并领取表决票，但未填、错填、字迹无法辨认的表决票或未投的表决票，均视为该股东或股东委托代理人自动放弃表决权，其所持有的表决权在统计表决结果时作弃权处理。

5、监票人和计票人负责表决情况的统计核实，并在《表决情况汇总表》上签名确认，议



案表决结果由监票人当场宣布。

6、会议主持人根据各项议案的表决结果，宣布议案是否通过。

### 三、要求和注意事项

1、出席会议人员应遵守会场纪律，不得随意走动和喧哗，不得无故退场。

2、股东或股东委托代理人如有质询、意见或建议时，应举手示意，在得到会议主持人的同意后，方可发言。

3、股东或股东委托代理人应认真审议本次会议的所有议案，依照《中华人民共和国公司法》和《狮头科技发展股份有限公司章程》的相关规定行使表决权。



## 议案一、《2025 年度董事会工作报告》

各位股东及股东代表：

2025年度，狮头科技发展股份有限公司（“公司”）董事会严格依照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及《公司章程》《董事会议事规则》等规定，坚持规范运作、科学决策，认真执行股东大会的各项决议，积极推动公司各项重点工作的顺利开展。现将2025年度董事会主要工作报告如下：

### 一、2025年度董事会日常工作情况

报告期内，公司董事会秉承诚实守信、规范运作的原则，严格依照《公司章程》的规定和要求开展工作。全部董事会成员本着对公司和股东负责的精神，出席公司召开的重要会议，并在股东大会决议及授权范围内，认真履行职责，对公司重大事项进行审议和决策，为促进公司科学决策和加快发展发挥了重要作用。

#### （一）董事会召开情况

报告期内，公司董事会严格履行对公司各项重大事项的审批决策程序，共召开9次会议，所有董事均严格按《公司章程》《董事会议事规则》的规定，依法合规、诚信、勤勉地履行各项职责，对对外担保、聘任会计师事务所、修订重要制度、重大资产重组、各定期报告以及经营中的重大事项等议案作出了重要决策，所审议的议案均全部审议通过，未有否决议案。具体会议召开情况如下：

召开日期	会议届次	审议议案
2025/1/10	第九届董事会第 18 次会议	《关于对外投资设立香港子公司的议案》
2025/3/6	第九届董事会第 19 次会议	1《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金符合相关法律法规规定的议案》 2 逐项审议《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》 3 《关于<狮头科技发展股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>及其摘要的议案》 4 《关于公司签署附生效条件的<发行股份及支付现金购买资产协议>的议案》 5 《关于本次交易构成关联交易的议案》



		<p>6 《关于本次交易预计构成重大资产重组但不构成重组上市的议案》</p> <p>7 《关于本次交易符合&lt;上市公司监管指引第 9 号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求&gt;第四条规定的议案》</p> <p>8 《关于本次交易符合&lt;上市公司重大资产重组管理办法&gt;第十一条和第四十三条规定的议案》</p> <p>9 《关于本次交易相关主体不存在&lt;上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管&gt;第十二条和&lt;上海证券交易所上市公司自律监管指引第 6 号——重大资产重组&gt;第三十条规定情形的议案》</p> <p>10 《关于公司不存在&lt;上市公司证券发行注册管理办法&gt;第十一条规定的不得向特定对象发行股票的情形的议案》</p> <p>11 《关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的议案》</p> <p>12 《关于本次交易信息发布前公司股票价格波动情况的议案》</p> <p>13 《关于本次交易前十二个月内购买、出售资产情况的议案》</p> <p>14 《关于本次交易采取的保密措施及保密制度的议案》</p> <p>15 《关于公司签署附生效条件的&lt;募集配套资金股份认购协议&gt;的议案》</p> <p>16 《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次交易相关事宜的议案》</p> <p>17 《关于暂不召开股东大会审议本次交易相关事项的议案》</p>
2025/4/25	第九届董事会第 20 次会议	<p>《公司 2024 年度董事会工作报告》</p> <p>《公司 2024 年度总裁工作报告》</p> <p>《公司董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告》</p> <p>《公司 2024 年度独立董事述职报告》</p> <p>《公司 2024 年年度报告》全文及摘要</p> <p>《公司 2024 年度财务决算报告》</p> <p>《公司 2024 年度利润分配预案》</p> <p>《公司 2024 年度内部控制评价报告》</p> <p>《关于公司 2025 年董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》</p> <p>《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》</p> <p>《关于 2025 年度担保额度预计的议案》</p> <p>《董事会审计委员会 2024 年度对会计师事务所履行监督职责情况报告》</p> <p>《关于 2024 年度会计师事务所履职情况的评估报告》</p> <p>《2024 年度董事会对独立董事独立性自查情况的专项报告》</p> <p>《关于未来三年（2025-2027 年）股东分红回报规划的议案》</p> <p>《2025 年第一季度报告》</p> <p>《关于召开 2024 年年度股东大会的议案》</p>
2025/6/17	第九届董事会第 21 次会议	<p>《关于为控股子公司提供抵押担保的议案》</p>
2025/8/6	第九届董事会第 22 次会议	<p>1 《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合相关法律法规规定的议案》</p> <p>2 《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案且不构成重大调整的议案》</p> <p>3 逐项审议《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案（调整后）的议案》</p> <p>4 《关于&lt;狮头科技发展股份有限公司发行股份及支付现金购买资产</p>



		<p>并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）&gt;及其摘要的议案》</p> <p>5 《关于公司签署附生效条件的&lt;发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议&gt;及&lt;业绩承诺及补偿协议&gt;的议案》</p> <p>6 《关于本次交易构成关联交易的议案》</p> <p>7 《关于本次交易构成重大资产重组但不构成重组上市的议案》</p> <p>8 《关于本次交易符合&lt;上市公司监管指引第 9 号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求&gt;第四条规定的议案》</p> <p>9 《关于本次交易符合&lt;上市公司重大资产重组管理办法&gt;第十一条、第四十三条和第四十四条规定的议案》</p> <p>10 《关于本次交易相关主体不存在&lt;上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管&gt;第十二条和&lt;上海证券交易所上市公司自律监管指引第 6 号——重大资产重组&gt;第三十条规定情形的议案》</p> <p>11 《关于公司不存在&lt;上市公司证券发行注册管理办法&gt;第十一条规定的不得向特定对象发行股票的情形的议案》</p> <p>12 《关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的议案》</p> <p>13 《关于本次交易信息发布前公司股票价格波动情况的议案》</p> <p>14 《关于本次交易前十二个月内购买、出售资产情况的议案》</p> <p>15 《关于本次交易采取的保密措施及保密制度的议案》</p> <p>16 《关于公司签署附生效条件的&lt;募集配套资金股份认购协议之补充协议&gt;的议案》</p> <p>17 《关于评估机构独立性、评估假设前提合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价公允性的议案》</p> <p>18 《关于本次交易定价的依据及公平合理性的议案》</p> <p>19 《关于批准本次交易有关资产评估报告、审计报告、备考审阅报告的议案》</p> <p>20 《关于本次交易不存在有偿聘请其他第三方机构或个人的议案》</p> <p>21 《关于本次交易摊薄即期回报情况及采取填补措施的议案》</p> <p>22 《关于无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》</p> <p>23 《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次交易相关事宜的议案》</p> <p>24 《关于召开 2025 年第一次临时股东大会的议案》</p>
2025/8/26	第九届董事会第 23 次会议	<p>《关于更换本次交易的备考审阅机构和批准本次交易有关备考审阅报告的议案》</p> <p>《关于&lt;狮头科技发展股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）&gt;及其摘要的议案》</p> <p>《关于本次交易摊薄即期回报情况及采取填补措施的议案》</p> <p>《关于本次交易不存在有偿聘请其他第三方机构或个人的议案》</p>
2025/8/29	第九届董事会第 24 次会议	<p>《公司 2025 年半年度报告》</p> <p>《舆情管理制度》</p> <p>《信息披露暂缓与豁免管理制度》</p>
2025/10/24	第九届董事会第 25 次会议	《2025 年第三季度报告》
2025/12/3	第九届董事会第 26 次会议	<p>《关于聘任会计师事务所的议案》</p> <p>《关于取消监事会暨修订&lt;公司章程&gt;的议案》</p> <p>《关于修订及制定部分公司管理制度的议案》</p>



		《关于召开 2025 年第二次临时股东大会的议案》
--	--	---------------------------

(二) 股东大会的召开及决议执行情况

公司严格按照《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东都享有平等的地位和权利，同时聘请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，会议记录完整，保证了股东大会的合法有效。2025年度，公司董事会共召集召开三次股东大会，在上述股东大会中，所审议的议案均全部审议通过，股东大会上未有否决议案或变更前次股东大会决议的情形。公司董事会严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

召开日期	会议届次	审议议案
2025/5/16	2024 年年度股东大会	《公司 2024 年度董事会工作报告》 《公司 2024 年度监事会工作报告》 《公司 2024 年度报告》全文及摘要 《公司 2024 年度财务决算报告》 《公司 2024 年度利润分配预案》 《关于公司 2025 年董事、监事薪酬方案的议案》 《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》 《关于 2025 年度担保额度预计的议案》 《关于未来三年（2025-2027 年）股东分红回报规划的议案》 《关于公司未弥补亏损超实收股本总额三分之一的议案》
2025/8/22	2025 年第一次临时股东大会	1.关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合相关法律法规规定的议案 2.关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案且不构成重大调整的议案 3.逐项审议《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案（调整后）的议案》 4.关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）及其摘要的议案 5.关于公司签署附生效条件的《发行股份及支付现金购买资产协议》的议案 6.关于公司签署附生效条件的《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》及《业绩承诺及补偿协议》的议案 7.关于本次交易构成关联交易的议案 8.关于本次交易构成重大资产重组但不构成重组上市的议案 9.关于本次交易符合《上市公司监管指引第 9 号》第四条规定的议案 10.关于本次交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条、第四十三条和第四十四条规定的议案



		<p>11.关于相关主体不存在《上市公司监管指引第 7 号》第十二条和《上市公司自律监管指引第 6 号》第三十条》情形的议案</p> <p>12.关于公司不存在《上市公司证券发行注册管理办法》第十一条规定的不得向特定对象发行股票的情形的议案</p> <p>13.关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的议案</p> <p>14.关于本次交易信息发布前公司股票价格波动情况的议案</p> <p>15.关于本次交易前十二个月内购买、出售资产情况的议案</p> <p>16.关于本次交易采取的保密措施及保密制度的议案</p> <p>17.关于公司签署附生效条件的《募集配套资金股份认购协议》的议案</p> <p>18.关于公司签署附生效条件的《募集配套资金股份认购协议之补充协议》的议案</p> <p>19.关于评估机构独立性、评估假设前提合理性、评估方法与评估目的相关性及其评估定价公允性的议案</p> <p>20.关于本次交易定价的依据及公平合理性的议案</p> <p>21.关于批准本次交易有关资产评估报告、审计报告、备考审阅报告的议案</p> <p>22.关于本次交易不存在有偿聘请其他第三方机构或个人的议案</p> <p>23.关于本次交易摊薄即期回报情况及采取填补措施的议案</p> <p>24.关于无需编制前次募集资金使用情况报告的议案</p> <p>25.关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次交易相关事宜的议案</p>
2025/12/19	2025 年第二次临时股东大会	<p>《关于聘任会计师事务所的议案》</p> <p>《关于取消监事会暨修订&lt;公司章程&gt;的议案》</p> <p>《关于修订及制定部分公司管理制度的议案》</p>

（三）董事会下设各专门委员会履职情况

根据《公司法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定，公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。报告期内，各委员会严格依据《公司法》《公司章程》等规章制度及公司董事会专门委员会工作制度设定的职权范围运作，在公司经营发展战略、重大决策、内部控制、对外投资、监督高级管理人员的有效履职、监督公司财务报告的完整性、准确性等方面发挥了重要作用，为董事会的科学决策提供了支持与帮助。

（四）独立董事履职情况

2025年，公司独立董事严格按照《公司章程》《独立董事制度》等规定，积极出席相关会议，认真审议各项议案，充分发挥自己专业知识方面的优势，作出独立、公正的判断，供



董事会决策参考。报告期内，全体独立董事现场工作均超过15日，并依法召开独董专门会议，发挥了独立董事对公司治理的监督作用，切实维护了公司的整体利益和全体股东特别是中小股东的利益。独立董事对报告期内召开的董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

#### （五）公司治理及规范运作情况

2025年度，在内部控制及公司治理方面，公司董事会秉持诚实守信、规范运作的原则，按照上市公司的实际情况，不断完善公司各项管理制度，积极加强内控体系建设，促进公司治理水平稳步提升；在信息披露方面，公司董事会严格遵守信息披露有关规定，及时完成各类公告的披露工作，忠实履行了信息披露义务；投资者关系管理方面，公司通过投资者专线、投资者邮箱等多种渠道加强投资者与公司之间的沟通及交流，促进了公司与投资者之间的良性互动关系；在董事合规履职方面，公司全体董事积极参加交易所、上市公司协会等举办的各类培训，不断更新知识结构，提高履职能力。

## 二、2026年董事会工作安排

2026年，公司董事会将继续严格按照《公司法》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，认真落实股东会的各项工作部署，科学高效决策重大事项，不断提升公司规范化治理水平，保障公司持续健康发展。2026年董事会将重点做好以下工作：

一是加强公司治理，提升规范运作水平。公司将严格按照中国证监会提升上市公司质量的要求，充分发挥董事会在公司治理中的核心作用，不断提升规范运作水平，确保各项工作有序高效开展。针对资金占用、违规担保、信息披露违法、内幕交易等重点领域，公司将持续开展自查自纠，坚决杜绝违规行为。结合经营实际，公司将不断健全内部控制体系，完善规章制度和管理流程，切实提高管理效率。

二是依法合规履职，提升决策科学性。公司将依法合规组织召开董事会和股东会，确保召集、召开及表决程序合法有效，严格执行股东会决议并推动董事会决议的落实。董事会将进一步强化战略引领作用，优化决策机制，提升决策的科学性与前瞻性。同时，公司将充分发挥独立董事及各专门委员会在监督与支持方面的作用，为董事会决策提供扎实依据，助力



公司实现可持续发展。

三是提高信息披露质量，保护投资者权益。公司将继续坚持以投资者需求为导向，持续提升信息披露的针对性和有效性，确保信息披露真实、准确、完整、及时。通过多种渠道保持与投资者的有效沟通，加强投资者管理工作，切实维护中小股东的合法权益。

四是加强监管适应性培训，提升履职能力。公司董事会将密切关注中国证监会和交易所发布的最新法律法规及规章制度，并通过多种形式及时向董事和高级管理人员传达监管精神和要求。同时积极组织相关人员参加监管部门主办的合规性教育培训，深入学习新政策法规、市场动态及监管处罚案例，切实提升管理团队的履职能力，控制执业风险，持续优化公司权责清晰的组织架构和治理体系，确保公司规范高效运作。

五是助力高质量发展，创造长期价值。2026年，公司董事会全体成员将继续勤勉尽责，推动公司高质量发展。通过精益管理、质量提升、信息化赋能和成本最优的多维度协同等不断提升盈利能力和经营业绩，为投资者创造长期价值，以优异的表现回馈全体股东。

以上议案已经第九届董事会第二十七次会议审议通过，现提请公司 2025 年年度股东会审议。



## 议案二、《2025 年年度报告》及摘要

各位股东及股东代表：

公司根据《公司法》《证券法》《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式（2025 年修订）》等相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定，编制了《2025 年年度报告》及摘要，相关内容详见 2026 年 2 月 28 日《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

以上议案已经第九届董事会第二十七次会议审议通过，现提请公司 2025 年年度股东会审议。



### 议案三、《关于 2025 年度财务决算报告的议案》

各位股东及股东代表：

根据一年来公司经营情况和财务状况，结合公司 2025 年度合并报表数据及财务运作情况，作出 2025 年度财务决算报告。公司 2025 年年度报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，该所出具了标准无保留意见的审计报告。公司 2025 年财务数据相关情况已在《狮头科技发展股份有限公司 2025 年年度报告》中详细说明。现将部分财务情况说明如下：

#### 一、主要会计数据及财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)
营业收入	440,312,894.88	480,074,754.98	-8.28
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	439,583,768.74	478,102,822.46	-8.06
归属于上市公司股东的净利润	-21,845,557.21	-29,618,849.87	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-23,806,160.12	-35,672,344.91	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-46,070,385.46	-3,431,520.51	不适用
归属于上市公司股东的净资产	299,956,295.21	321,801,852.42	-6.79
总资产	472,519,140.30	477,446,512.97	-1.03

##### （二）主要财务指标

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	-0.09	-0.13	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.09	-0.13	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.10	-0.16	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-7.03	-8.80	1.77
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-7.66	-10.59	2.93

#### 二、公司财务状况

##### （1）资产及负债情况

单位：元 币种：人民币



项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	133,419,368.99	28.24	100,028,150.32	20.95	33.38	主要系理财产品到期赎回所致。
交易性金融资产	600,426.67	0.13	69,066,467.08	14.47	-99.13	余额系本期末尚未到期的理财产品。
应收款项融资			1,024,748.76	0.21	-100.00	主要系公司持有的银行承兑汇票减少所致。
预付款项	38,202,781.02	8.08	12,782,326.67	2.68	198.87	主要系本期预付供应商货款增加所致。
其他应收款	4,060,413.33	0.86	6,219,853.08	1.30	-34.72	主要系企业往来款项减少所致。
其他流动资产	8,058,035.46	1.71	3,934,659.11	0.82	104.80	主要系留抵进项税额增加所致。
长期股权投资			3,005,010.50	0.63	-100.00	主要系本期将持有联营企业股权转让所致。
其他权益工具投资	3,000,000.00	0.63			100.00	主要系本期增加参股公司投资所致。
使用权资产	7,745,750.45	1.64	12,966,421.42	2.72	-40.26	主要系终止部分房屋租赁,使用权资产减少所致。
短期借款	59,054,404.16	12.50	36,362,866.31	7.62	62.40	主要系借款增加所致。
应付账款	26,112,653.53	5.53	19,277,522.53	4.04	35.46	主要系应付供应商货款增加所致。
其他应付款	4,343,298.42	0.92	7,463,967.77	1.56	-41.81	主要系预提费用及往来款同比减少所致。
租赁负债	4,513,346.16	0.96	8,624,960.11	1.81	-47.67	主要系终止部分房屋租赁,租赁负债减少所致。
递延所得税负债	37,805.80	0.01	4,079,274.75	0.85	-99.07	主要系终止部分房屋租赁,与租赁相关的递延所得税负债减少所致。

(2) 营业收入、营业成本、毛利情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况
-----------



分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电商服务业	400,784,973.43	260,972,371.53	34.88	-5.46	-24.63	16.56
制造业	38,798,795.31	34,578,909.29	10.88	-28.39	-28.36	-0.04

报告期内，公司主营业务主要涵盖电商服务行业与制造行业，具体经营情况分析如下：

### 1. 电商服务行业

经销业务：报告期内，公司积极拓展新品牌经销合作，推动增量业务收入实现增长。然而，受电商行业竞争加剧及产品同质化影响，存量业务收入有所下降。公司积极调整品牌及产品结构，主动优化调整了低毛利品牌及产品业务，整体收入同比增加 7.31%，毛利率同比增加 22.71 个百分点。

代运营业务：报告期内，公司对电商代运营业务与品牌方的结算模式进行了优化。

### 2. 制造行业

营业收入变动：报告期内，受行业整体环境影响，净水龙头业务收入规模出现显著下滑，同比减少 28.39%。

毛利率变动：制造业毛利率较上年同期有所下降，主要原因为主要原材料铜棒价格持续上涨，导致净水龙头产品的单位成本提高，毛利率略有下滑。

### (3) 费用情况

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业成本	295,778,803.89	395,130,152.16	-25.14
销售费用	102,436,465.85	77,391,665.28	32.36
管理费用	51,101,773.87	46,654,414.31	9.53
财务费用	2,027,410.79	3,392,393.56	-40.24

营业成本变动说明：报告期内公司受营业收入下滑影响，同时本期加强库存管理和成本控制，与品牌方合作结算模式的优化，从而在报表上呈现出成本下滑的现象。



销售费用变动说明：报告期内公司积极拓展新品牌经销，新增业务团队，人工成本及各项运营费用增加。

管理费用变动说明：报告期内公司筹划重大资产重组，支付中介机构的各项服务费增加。

财务费用变动说明：报告期内公司优化融资结构以及积极争取降低资金成本利率，财务费用有所减少。

#### (4) 现金流状况

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	-46,070,385.46	-3,431,520.51	不适用
投资活动产生的现金流量净额	55,061,601.57	38,251,672.76	43.95
筹资活动产生的现金流量净额	16,354,865.59	-37,106,947.08	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内销售回款及其他经营活动现金流入减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内理财产品投资减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期取得借款现金流入增加以及子公司分配股利减少所致。

以上议案已经第九届董事会第二十七次会议审议通过，现提请公司 2025 年年度股东会审议。



## 议案四、《2025 年度利润分配预案》

各位股东及股东代表：

### 一、 利润分配预案内容

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2025 年度公司实现归属于母公司所有者的净利润为-21,845,557.21 元，截至 2025 年 12 月 31 日，合并报表中未分配利润为-490,530,825.78 元，母公司报表中未分配利润为-475,887,585.38 元。

鉴于母公司累计可供分配利润为负值，不具备利润分配条件，公司拟定 2025 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。

### 二、 2025 年度不进行利润分配的说明

公司 2025 年度母公司累计可供分配利润为负值，不具备利润分配条件，综合考虑公司的整体发展规划，为了保障公司正常生产经营和稳定发展，公司 2025 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配，符合《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和《公司章程》等相关规定。

### 三、 公司履行的决策程序

公司于 2026 年 2 月 27 日召开第九届董事会第二十七次会议，以 9 票赞成， 0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《2025 年度利润分配预案》，并同意将该议案提交公司 2025 年年度股东会审议。

### 四、 相关风险提示

本次利润分配预案尚需提交公司 2025 年年度股东会审议通过。敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

以上议案已经第九届董事会第二十七次会议审议通过，现提请公司 2025 年年度股东会审议。



## 议案五、《关于公司 2026 年董事薪酬方案》

各位股东及股东代表：

狮头科技发展股份有限公司（“公司”）根据《上市公司治理准则》《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等相关规定和制度，结合目前经济环境、公司所处地区、行业和规模等实际情况并参照行业薪酬水平，公司拟定了 2026 年度董事、高级管理人员薪酬方案。相关情况如下：

### 一、适用对象

公司的董事、高级管理人员。

### 二、适用期限

2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日。

### 三、薪酬标准

#### 1、公司董事薪酬方案

##### （1）非独立董事

在公司任职的非独立董事按照公司《董事、高级管理人员薪酬管理制度》的规定，依据其与公司签署的劳动合同、具体任职岗位、绩效考核结果等领取薪酬，不额外领取董事津贴；未在公司担任职务的非独立董事不在公司领取薪酬。

##### （2）独立董事

每人每年 6 万元人民币（含税）。

#### 2、公司高级管理人员薪酬方案

公司高级管理人员按照公司《董事、高级管理人员薪酬管理制度》的规定，依据其与公司签署的劳动合同、具体任职岗位、绩效考核结果等领取薪酬。

### 四、其他规定

1、公司董事、高级管理人员薪酬均按月发放。



2、公司董事、高级管理人员因届次、改选、任期内辞职等原因离任的，按其实际任期计算并予以发放。

3、上述薪酬金额均为税前金额，涉及的个人所得税由公司统一代扣代缴。

4、根据相关法律法规和《公司章程》的有关规定，上述高级管理人员薪酬方案自董事会审议通过之日生效，董事薪酬需提交股东会审议通过方可生效。

以上议案已经第九届董事会第二十七次会议审议通过，现提请公司 2025 年年度股东会审议。



## 议案六、《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》

各位股东及股东代表：

现将《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》汇报如下：

### 一、本次拟使用部分闲置自有资金进行现金管理的基本情况

#### （一）目的

为提高公司及控股子公司（含控股子公司的子公司）闲置自有资金的使用效率，在保障日常经营资金需求并有效控制风险的前提下，公司拟使用闲置自有资金进行现金管理，谋取较好的投资回报，增加公司收益。

#### （二）资金来源

公司及控股子公司（含控股子公司的子公司）部分闲置自有资金。

#### （三）投资额度及方式

公司董事会决定公司及控股子公司使用不超过人民币2亿元的闲置自有资金进行现金管理，在上述额度范围内，资金可滚动使用。

#### （四）投资品种

为控制风险，理财产品的发行主体为能够提供保本承诺的银行、证券公司或信托公司，投资品种为安全性高、流动性好、有保本约定的短期（不超过12个月）理财产品。

#### （五）投资期限

投资期限自2025年年度股东会通过之日起至2026年年度股东会之日止。

#### （六）投资决策及实施

在上述投资额度范围内，授权公司董事长行使投资决策并签署相关合同文件，包括但不限于：选择合格的金融机构、理财产品品种、明确投资金额、投资期限、签署合同或协议等。公司财务部门负责具体组织实施，并建立投资台账。

### 二、投资风险及风险控制措施

#### （一）投资风险

1、公司将按照相关规定严格控制风险，部分自有闲置资金拟用于购买安全性高、流动性好、风险较低的短期（不超过12个月）理财产品。

2、公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量介入，不排除受到市场风险、政策风险、流动性风险、不可抗力风险等风险因素影响。

#### （二）风险控制措施



1、公司财务部将及时分析和跟踪结构性存款或理财产品投向、进展情况，一旦发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取保全措施，控制投资风险。

2、公司审计部门负责对所购买现金管理产品的资金使用与保管情况进行审计与监督，并向董事会审计委员会报告。

3、公司独立董事、审计委员会有权对结构性存款或投资理财产品的情况进行定期或不定期检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

### 三、现金管理受托方的情况

本事项为公司拟在未来使用暂时闲置自有资金进行现金管理的额度预计，目前尚未确定具体的受托方。公司预计现金管理产品的受托方、最终资金使用方等与公司、持股 5%以上的股东及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员之间不存在产权、业务、资产、债权债务、人员等关联关系或其他关系。

### 四、履行的审议程序

2026 年 2 月 27 日，公司召开第九届董事会第二十七次会议审议通过了《关于使用自有资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用最高额度不超过 2 亿元人民币的闲置自有资金进行现金管理，在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。在提交本次董事会审议前，本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。尚需提交公司股东会审议。

### 五、对公司的影响

（一）公司使用闲置自有资金购买现金管理产品是在确保满足公司正常生产经营，投资项目所需资金充足和安全的前提下实施的，不会影响公司日常资金正常周转及主营业务的正常开展，不会额外增加公司财务负担。

（二）公司通过购买现金管理产品，可以提高公司资金使用效率和收益，有利于提高公司整体业绩水平，为公司股东谋取更多的投资回报。

（三）公司购买现金管理类产品将根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定进行处理，最终以会计师事务所确认的会计处理为准。

以上议案已经第九届董事会第二十七次会议审议通过，现提请公司 2025 年年度股东会审议。



## 议案七、《关于 2026 年度担保额度预计的议案》

各位股东及股东代表：

现将《关于 2026 年度担保额度预计的议案》汇报如下：

### 一、担保情况概述

#### （一）担保的基本情况

为满足公司日常经营发展的需要，在确保规范运作和风险可控的前提下，公司拟为公司合并报表范围内的子公司提供额度预计不超过人民币 1.8 亿元（含等值外币）的担保。

上述担保额度包括存量担保、新增担保以及存量担保的展期或续保。在担保总额度内，根据实际经营情况需要，控股子公司（含授权期限内新设立或纳入合并报表范围的子公司）之间可以按照相关规定相互调剂使用担保额度，并在有效期内可循环滚动使用。

担保种类包括但不限于短期流动资金贷款、长期贷款、项目贷款、保理融资、融资租赁、票据贴现、国际贸易融资、涉外及国内信用证、涉外融资性保函、外币贷款、集团联合授信融资等融资种类以及因期货交割库业务而产生的一切债务。

担保方式包括但不限于信用担保，公司及下属公司房产、土地、机器设备、专利、商标、存货、银行存款或存单等资产抵押担保及其他担保方式。

本次预计的担保额度有效期为自公司 2025 年度股东会审议通过之日起至 2026 年年度股东会召开之日止，在上述额度范围内，董事会提请股东会授权公司经营管理层办理相关业务，并授权董事长代表公司签署相关法律文件。在上述额度范围内，公司及下属公司因业务需要办理上述担保范围内业务，无需另行召开董事会或股东会审议。

#### （二）内部决策程序

2026 年 2 月 27 日，公司召开第九届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于 2026 年度担保额度预计的议案》。在提交本次董事会审议前，本议案已经公司董事会审计委员会审



议通过。根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，本次担保额度预计事项需提交公司股东会审议。

(三) 担保预计基本情况

担保方	被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一期资产负债率	截至目前担保余额	本次预计担保额度	担保额度占上市公司最近一期净资产比例	担保预计有效期	是否关联担保	是否有反担保
一、对控股子公司									
被担保方资产负债率超过 70%									
狮头股份	重庆链宠	55%	96.38%	0	5,000 万元	16.67%	自年度股东会审议通过之日起至下一年度股东会召开之日内有效	否	以实际发生为准
被担保方资产负债率未超过 70%									
狮头股份	昆汀科技	58%	51.08%	6,073.39 万元	11,700 万元	39.01%	自年度股东会审议通过之日起至下一年度股东会召开之日内有效	否	以实际发生为准
狮头股份	杭州创化	58%	50.78%	800 万元	1,300 万元	4.33%		否	以实际发生为准

注：本次预计担保额度 18000 万元已涵盖公司为昆汀科技、杭州创化提供的现有存量担保 6,873.39 万元。以上数据尾差由四舍五入造成。

二、被担保人基本情况

1. 杭州昆汀数字科技有限公司

被担保人类型	法人
被担保单位名称	杭州昆汀数字科技有限公司
被担保人类型及上市公司持股情况	控股子公司
主要股东及持股比例	本公司持股 58.00%，方贺兵持股 18.38%，刘佳东持股 5.27%，方林宾持股 5.27%，杭州昆阳投资管理合伙企业（有限合伙）持股 4.64%，何荣持股 4.00%，张远帆持股 2.73%，白智勇持股 1.70%，单贡华持股 0.01%。
法定代表人	吴靓怡
统一社会信用代码	91330100589889702U
成立时间	2012-03-08



注册地	杭州经济技术开发区白杨街道科技园路 2 号 5 幢 12 层 1208-1211 单元		
注册资本	1276.5957 万人民币		
公司类型	其他有限责任公司		
经营范围	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息技术咨询服务；市场营销策划；品牌管理；企业形象策划；软件开发；专业设计服务；化妆品批发；化妆品零售；宠物食品及用品批发；宠物食品及用品零售；日用品批发；日用品销售；第二类医疗器械销售；第一类医疗器械销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；软件销售；体育用品及器材批发；家用电器销售；母婴用品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；货物进出口；技术进出口；保健食品（预包装）销售；食品销售（仅销售预包装食品）；卫生用杀虫剂销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：互联网信息服务；农药批发；农药零售；食品互联网销售；食品销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。		
主要财务指标（万元）	项目	2025 年 9 月 30 日/2025 年 1-9 月 (未经审计)	2025 年 12 月 31 日/2025 年度 (经审计)
	资产总额	23,465.45	23,867.60
	负债总额	12,118.73	12,190.87
	资产净额	11,346.72	11,676.73
	营业收入	20,868.69	28,413.62
	净利润	219.97	549.97

2.杭州创化电子商务有限公司

被担保人类型	法人
被担保人名称	杭州创化电子商务有限公司
被担保人类型及上市公司持股情况	控股子公司
主要股东及持股比例	杭州昆汀数字科技有限公司持有杭州创化 100%的股份
法定代表人	刘佳东
统一社会信用代码	91330101060953874Q
成立时间	2013-01-11
注册地	浙江省杭州经济技术开发区白杨街道科技园路 2 号 5 幢 12 层 1212 单元
注册资本	500 万元人民币
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	许可项目：食品互联网销售；食品销售；农药批发；农药零售（依法



	须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：广告设计、代理；广告制作；广告发布；组织文化艺术交流活动；软件开发；数据处理和存储支持服务；信息技术咨询服务；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化妆品批发；化妆品零售；母婴用品销售；五金产品批发；五金产品零售；电子产品销售；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；日用百货销售；针纺织品及原料销售；针纺织品销售；服装服饰批发；箱包销售；鞋帽零售；鞋帽批发；文具用品批发；文具用品零售；日用品销售；服装服饰零售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；第二类医疗器械销售；第一类医疗器械销售；保健食品（预包装）销售；卫生杀虫剂销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。		
主要财务指标（万元）	项目	2025 年 9 月 30 日/2025 年 1-9 月 (未经审计)	2025 年 12 月 31 日/2025 年度 (经审计)
	资产总额	8,840.74	8,559.78
	负债总额	4,560.02	4,346.81
	资产净额	4,280.72	4,212.97
	营业收入	4,183.74	5,454.79
	净利润	-239.55	-307.30

### 3 重庆链宠智慧科技有限公司

被担保人类型	法人
被担保人名称	重庆链宠智慧科技有限公司
被担保人类型及上市公司持股情况	控股子公司
主要股东及持股比例	杭州汎奇科技有限公司持股 55%，湖北京芽电子商务有限公司持股 45%
法定代表人	周浩
统一社会信用代码	91500103MADCJFR24C
成立时间	2024-03-01
注册地	重庆市渝中区中山三路 128 号第二十层 B445
注册资本	300 万元
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
经营范围	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；互联网销售（除销售需要许可的商品）；化妆品批发；宠物食品及用品批发；宠物食品及用品零售；日用百货销售；日用杂品销售；化妆品零售；母婴用品销售；品牌管理；企业管理咨询；信息



	咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；日用家电零售；家用电器销售；鞋帽零售；家用电器零配件销售；计算机软硬件及辅助设备零售；供应链管理服务；电子元器件批发；办公设备销售；建筑装饰材料销售；服装服饰零售；箱包销售；珠宝首饰零售；家具销售；新鲜水果零售；水产品零售；鲜蛋零售；鲜肉零售；农产品智能物流装备销售；食用农产品批发；玩具销售；摩托车及零配件零售；自行车及零配件零售；助动自行车、代步车及零配件销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）		
主要财务指标（万元）	项目	2025 年 9 月 30 日/2025 年 1-9 月 (未经审计)	2025 年 12 月 31 日/2025 年度 (经审计)
	资产总额	5,078.05	4,592.29
	负债总额	4,577.99	4,425.84
	资产净额	500.06	166.46
	营业收入	8,231.00	9,753.75
	净利润	148.51	-185.10

### 三、担保协议的主要内容

公司上述担保额度仅为公司及下属公司拟提供的担保预计额度。实际业务发生时，担保金额、担保期限、担保费率等内容，由各公司与银行等金融机构、供应商等其他非金融机构在以上额度内共同协商确定，相关担保事项以正式签署的担保文件为准。

### 四、担保的必要性和合理性

本次担保有利于进一步满足控股子公司经营发展需要，可使控股子公司获得一定额度和期限的银行融资，能够减轻公司的资金压力，提升资金使用效率，有利于开展业务，符合公司的整体利益。本次担保对象为公司控股子公司，公司对其在经营管理、财务、投资、融资等方面均能有效控制，本公司具有充分掌握与监控被担保公司现金流向的能力，财务风险处于公司有效的控制范围之内。本次事项不存在损害公司及股东利益的情形，不会对公司的正常运作和业务发展造成不利影响。

### 五、董事会意见

2026 年 2 月 27 日，公司召开第九届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于 2026 年度担保额度预计的议案》。在提交本次董事会审议前，本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

### 六、累计对外担保数量及逾期担保的数量



截至目前，公司及其控股子公司没有对外担保，上市公司对控股子公司的担保总额为 7,900 万元，占公司 2025 年经审计净资产比例为 26.34%，其中实际为控股子公司提供的担保余额为 6,873.39 万元，占公司 2025 年经审计净资产的比例为 22.91%。公司不存在逾期担保及涉及诉讼的担保情况。

以上议案已经第九届董事会第二十七次会议审议通过，现提请公司 2025 年年度股东会审议。



## 议案八、《关于公司未弥补亏损超实收股本总额三分之一的议案》

各位股东及股东代表：

现将《关于公司未弥补亏损超实收股本总额三分之一的议案》汇报如下：

### 一、情况概述

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的《2025 年度审计报告》，截至 2025 年 12 月 31 日，公司合并财务报表未分配利润为-490,530,825.78 元，实收股本为 230,000,000.00 元，公司未弥补亏损金额超过实收股本总额的三分之一。

### 二、导致亏损的主要原因

1.报告期内，公司电商业务受行业竞争加剧及产品同质化影响，销售收入增长面临阶段性压力；

2.公司积极推动库存结构优化，加快库存周转并清理效期不佳库存，相应利润空间受到一定影响；

3.基于财务审慎性原则，公司对部分存在减值迹象的包含商誉在内的资产进行减值测试，导致资产减值损失增加。

### 三、应对措施

公司将围绕提升主业、提质增效、资本优化三大方向推进改革，通过开拓现有业务、优化经营管理、加快实施并购重组等多种措施，积极改善公司经营情况和财务状况，推进公司经营的可持续、高质量发展，具体措施如下：

1. 在提升主业方面，公司将全面提升渠道营销推广与品牌运营能力及创新营销策划等能力，为品牌方提供品牌定位、产品规划、营销推广、产品销售等一站式解决方案，结合市场动态趋势，协助品牌方优化产品结构，明晰品牌战略部署，提升产品市场竞争力与转化率，实现品牌传播，扩大品牌影响力，进一步提升市场份额；同时提升组织能力，升级人才战略，打造具有核心竞争力的团队。



2. 在经营管理优化方面，公司将着力优化预算管理，深化成本管控体系建设，通过精细化管理降低运营成本，包括优化供应链管理、提升物流效率、严控各项费用支出等，提升资金使用效率，控制财务风险；同时，通过整合优化资源配置、优化业务流程，进一步提升运营效率与决策科学性；此外，公司还将加强内控建设，完善制度流程，强化风险识别与评估，确保运营合规稳健，切实防范经营风险，全力推动公司高质量发展与价值最大化。

3. 在资本优化方面，公司将紧抓政策红利，密切关注国家宏观经济政策和行业指导方向，确保全面把握并充分利用政策带来的发展机遇。同时，公司将持续寻找战略转型机遇，结合市场趋势和自身业务特点，积极探索通过并购、战略合作等多种灵活方式，整合优质资源，拓展业务版图，有效培育新的利润增长点。通过这些举措，公司旨在全面提升整体盈利能力和市场竞争优势，增强抗风险能力，为可持续发展奠定坚实基础。

以上议案已经第九届董事会第二十七次会议审议通过，现提请公司 2025 年年度股东会审议。



### 议案九、《关于计提资产减值准备的议案》

各位股东及股东代表：

现将《关于计提资产减值准备的议案》汇报如下：

#### 一、计提资产减值准备的概述

公司依照《企业会计准则》和公司相关会计政策，为了更加真实、准确反映公司的财务状况、资产状况及经营成果，对 2025 年度财务报告合并范围内的各类资产进行了全面清查、分析和评估，对可能发生信用及资产减值的资产计提了减值准备，具体如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年度计入当期损益金额
<b>信用减值损失（损失以“-”号填列）</b>	<b>-1,255,345.25</b>
其中：应收账款坏账损失	243,847.49
其他应收款坏账损失	7,329.85
预付账款减值	-1,506,522.59
<b>资产减值损失（损失以“-”号填列）</b>	<b>-15,556,064.18</b>
其中：存货跌价损失	-2,548,785.00
合同资产减值损失	-21,048.20
商誉减值损失	-12,986,230.98
<b>合计</b>	<b>-16,811,409.43</b>

#### 二、本次计提信用减值损失和资产减值损失的确认标准及计提办法

##### （一）信用减值损失

公司以预期信用损失为基础，对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投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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值。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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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在资产负债表中列示的账面价值；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。

应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法：

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产



组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收款项融资-银行承兑汇票组合	票据类型	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合 [注]	款项性质	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
其他应收款——账龄组合	账龄	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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合 [注]	款项性质	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
其他应收款——电商业务押金、保证金组合	款项性质	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
其他应收款——应收退税款	款项性质	对于本公司应收退税款，其预期信用损失低且自初始确认后并未显著增加，本公司认为其预期违约概率为 0
合同资产——账龄组合	账龄	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，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

[注]指本公司合并财务报表范围内关联往来组合

## 2.账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

(1) 账龄组合 1：本组合为净水龙头及配件等非工程业务产生的应收款项

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)	合同资产预期信用损失 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5	5
1-2 年	10	10	10
2-3 年	30	30	30
3 年以上	100	100	100

(2) 账龄组合 2：本组合为污水治理、河道治理等工程业务产生的应收款项



账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)	合同资产预期信用损失率 (%)
未逾期	1	1	1
逾期 1 年以内	5	5	5
逾期 1-2 年	10	10	10
逾期 2-3 年	20	20	20
逾期 3-5 年	50	50	50
逾期 5 年以上	100	100	100

(3) 账龄组合 3：本组合为电商业务产生的应收款项

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	0	0
6 个月-1 年	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	100	100

应收账款/其他应收款/合同资产的账龄自初始确认日起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

(二) 资产减值损失

资产减值损失确认标准及计提方法：

1. 存货减值准备计提说明：

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

2. 合同资产减值准备计提说明



资产负债表日，本公司合同资产减值准备计提参照与应收账款确定的方法及会计处理方法。

### 3. 商誉减值准备计提说明

根据天源资产评估有限公司出具《狮头科技发展股份有限公司对合并杭州昆汀数字科技有限公司所形成的商誉进行减值测试涉及的资产组组合（包含商誉）可收回金额资产评估报告》（天源评报字（2026）第 0104 号），在批准的包含商誉的相关资产组未来经营规划落实的前提下，认定狮头科技发展股份有限公司合并杭州昆汀数字科技有限公司形成的包含商誉的相关资产组在评估基准日的可收回金额为 9,525 万元，小于昆汀科技资产组账面价值 12,771.56 万元，整体商誉减值准备为 3,246.56 万元，归属于母公司股东的商誉减值准备为 1,298.62 万元。

### 三、本次计提资产减值准备对上市公司的影响

本次计提上述各项资产减值准备，及计入上述各项资产减值损失 16,811,409.43 元，导致公司 2025 年度合并利润总额减少 16,811,409.43 元。本次计提资产减值事项符合《企业会计准则》和相关政策规定，符合公司资产实际情况，能够更加公允地反映公司资产状况，可以使公司的会计信息更加真实可靠，具有合理性，不会影响公司正常经营。

### 四、公司履行的决策程序

公司于 2026 年 2 月 26 日召开 2026 年第一次审计委员会会议审议通过《关于计提资产减值准备的议案》。审计委员会认为本次计提资产减值事项符合《企业会计准则》和相关政策规定，符合公司资产实际情况，能够更加公允地反映公司资产状况，可以使公司的会计信息更加真实可靠，具有合理性，不会影响公司正常经营。一致同意提交董事会审议本议案。

公司于 2026 年 2 月 27 日召开第九届董事会第二十七次会议审议通过《关于计提资产减值准备的议案》。该议案尚需提交公司股东会审议。公司董事会认为：本次计提资产减值事项依据《企业会计准则》及相关会计政策实施，符合会计谨慎性原则，计提后能够客观、真实、公允地反映了公司的财务状况、资产状况及经营成果，有利于进一步夯实公司资产，符



合公司及全体股东的长期利益。董事会同意本次计提资产减值准备事项。

以上议案已经第九届董事会第二十七次会议审议通过，现提请公司 2025 年年度股东会审议。