（上接95版）

项 目	2025年12月31日			2024年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	8,296,239.65		8,296,239.65	52,408,843.33		52,408,843.33
原材料	51,043,347.45	9,019,744.82	42,023,602.63	34,965,863.48	6,987,250.69	27,978,612.79
在产品	17,615,892.31	162,300.21	17,453,592.10	14,983,260.80	161,545.58	14,821,715.22
库存商品	424,400,863.22	26,731,586.21	397,669,277.01	349,993,173.17	24,314,879.98	325,678,293.19
发出商品	9,078,582.96	3,369.11	9,075,213.85	7,150,368.32		7,150,368.32
委托加工物资	421,204.45		421,204.45	1,203,672.41		1,203,672.41
合 计	510,856,130.04	35,917,000.35	474,939,129.69	460,705,181.51	31,463,676.25	429,241,505.26

2、存货跌价准备明细情况

单位：元

项 目	2024年12月31日	本期增加		本期减少		2025年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,987,250.69	2,757,480.65		724,602.77	383.75	9,019,744.82
在产品	161,545.58	42,873.69		42,119.06		162,300.21
库存商品	24,314,879.98	30,358,231.71		27,851,899.65	89,625.83	26,731,586.21
发出商品		3,490.02			120.91	3,369.11
合 计	31,463,676.25	33,162,076.07		28,618,621.48	90,130.49	35,917,000.35

3、确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

（1）库存商品可变现净值的具体依据为以预计售价减去预计销售费用以及相关税费后的净值；针对宠物食品相关产品结合产品有效期综合评估相关存货的可变现净值。原材料、在产品参考历史呆滞过时风险及未来市场需求、产品更新换代风险、期末订单支持情况和供应商交易补偿政策，结合库龄综合评估相关存货的可变现净值；

（2）存货转销存货跌价准备的原因为本期已领用或报废部分计提存货跌价准备的存货。

四、本次计提减准备的审批程序

1、公司于2026年4月16日召开第四届董事会审计委员会第七次会议，审议通过了《关于2025年度计提减值准备的议案》。审计委员会认为，本次计提减值准备事项基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》和公司资产的实际情况，计提后2025年度财务报表能公允地反映公司资产状况和经营成果，相关审批程序合法合规，不存在损害公司及全体股东合法权益，特别是中小股东利益的情形。会议同意将该方案提交董事会审议。

2、公司于2026年4月16日召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于2025年度计提减值准备的议案》。董事会认为，本次计提减值准备及资产核销事项符合《企业会计准则》等相关规定，公允地反映了公司财务状况、资产价值及经营成果。

五、本次计提减值准备对公司的影响

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司2025年度计提各项减值准备合计35,523,722.78元。其中，信用减值计提坏账准备2,361,646.71元；存货计提跌价准备33,162,076.07元，上述各项共导致减少公司2025年度利润总额35,523,722.78元。本次计提信用减值准备和资产减值准备符合《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，可以使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

特此公告。

杭州天元宠物用品股份有限公司董事会

2026年4月18日

证券代码：301335　证券简称：天元宠物　公告编号：2026-028

杭州天元宠物用品股份有限公司 关于2026年中期分红规划的公告

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。

杭州天元宠物用品股份有限公司（以下简称“公司”）根据《中华人民共和国公司法》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》法律法规、规范性文件及《杭州天元宠物用品股份有限公司章程》（未来三年（2025年-2027年）股东分红回报规划）的相关规定，为了提高投资者的合理回报，稳定投资者分红预期，缩短投资者获取股息红利的等待时间，提升投资者获得感，结合公司实际情况，拟定2026年中期分红规划如下：

一、2026年中期分红规划

1、在不影响公司正常经营和持续发展的情况下，根据实际情况在2026年半年度报告期间适当增加一次中期分红。

2、2026年中期现金分红条件为：

（1）中期现金分红相应期间归属于上市公司股东的净利润不低于上年同期；

（2）中期现金分红期间账面货币资金余额不低于当期净资产的10%。

前述两个条件须同时满足，方可进行中期现金分红。

3、2026年中期现金分红上限为：以公司实施权益分派股权登记日的总股本（扣除回购专用账户中已回购股份）为基数，向全体股东派发的现金分红总额不超过相应期间归属于公司股东的净利润的100%。

4、实施程序

提请股东会授权董事会在符合上述现金分红的条件下制定具体的2026年中期分红规划并实施。

二、相关审批程序

公司于2026年4月16日召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于2026年中期分红规划的议案》。

三、相关风险提示

上述2026年中期分红规划尚需提交公司2025年年度股东会审议通过后方可实施，存在不确定性，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

四、备查文件

第四届董事会第十八次会议决议。

特此公告。

杭州天元宠物用品股份有限公司董事会

2026年4月18日

证券代码：301335　证券简称：天元宠物　公告编号：2026-023

杭州天元宠物用品股份有限公司 关于2025年度利润分配方案的公告

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。

特别提示：

1、杭州天元宠物用品股份有限公司（以下简称“公司”）拟以实施2025年度利润分配方案时股权登记日的总股本（扣除回购专用账户中已回购股份）为基数，向股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金红利人民币1.00元（含税），剩余未分配利润结转以后期间分配。本次不送红股，不进行资本公积转增股本。

2、本次利润分配方案公布后至实施前，因可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等致使公司总股本（扣除回购专用账户中已回购股份）发生变动的，将按照“每股现金分红比例固定不变”的原则（固每10股派发现金股利人民币1.00元（含税））对现金分红总额进行调整。

3、公司利润分配方案不触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第9.4条第（八）项规定的可能被实施其他风险警示情形。

一、审议程序

1、公司于2026年4月16日召开第四届董事会第十八次会议，以同意9票、反对0票、弃权0票，审议通过了《关于2025年度利润分配方案的议案》。董事会认为：该利润分配方案综合考虑了对投资者的投资回报和公司的持续发展，有利于与全体股东分享公司经营成果；董事会同意该利润分配方案。

2、本次利润分配方案尚需提交公司2025年年度股东会审议。

二、本次利润分配方案的基本情况

1、本次利润分配方案为：2025年度利润分配。

2、经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2025年度归属于上市公司股东的净利润58,839,786.17元，母公司净利润为40,647,604.06元。根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）和《杭州天元宠物用品股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）规定提取10%的法定盈余公积4,064,760.41元。截至2025年12月31日，公司合并报表中未分配利润为602,514,883.44元，母公司报表中未分配利润为243,420,184.11元。根据合并报表和母公司报表中可供分配利润孰低原则，本期期末公司可供分配利润为243,420,184.11元。

3、公司董事会拟定2025年度利润分配方案为：以实施2025年度利润分配方案时股权登记日的总股本（扣除回购专用账户中已回购股份）为基数，向股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金红利人民币1.00元（含税），剩余未分配利润结转以后期间分配。本次不送红股，不进行资本公积转增股本。现暂以截至本公告披露日的总股本126,902,800股扣除已回购股份4,388,786股后的股份总数122,514,014股为基数测算，共计拟派发现金股利12,251,401.40元。

4、本年度累计现金分红总额情况

根据公司2024年年度股东大会的授权，公司于2025年8月22日召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司2025年半年度利润分配方案的议案》，公司2025年半年度共派发现金分红总额12,251,401.40元（含税）。

本年度预计累计现金分红总额（含年度分红、半年报分红）为24,502,802.80元，占本年度归属于上市公司股东净利润的41.64%。

5、本次利润分配方案公布后至实施前，因可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等致使公司总股本（扣除回购专用账户中已回购股份）发生变动的，将按照“每股现金分红比例固定不变”的原则（固每10股派发现金股利人民币1.00元（含税））对现金分红总额进行调整（注：公司通过回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利）。

三、现金分红方案的具体情况

1、公司2025年度现金分红方案不触及其他风险警示情形

项目	2025年度	2024年度	2023年度
现金分红总额（元）	24,502,802.80	24,322,242.80	43,628,008.55
回购注销总额（元）	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润（元）	58,839,786.17	45,960,499.31	76,767,128.58
研发投入（元）	30,708,735.18	30,800,767.24	23,959,488.90
营业收入（元）	3,001,692,625.04	2,763,726,947.39	2,036,821,475.80
合并报表本年度末累计未分配利润（元）	602,514,883.44		
母公司报表本年度末累计未分配利润（元）	243,420,184.11		
上市是否满三个完整会计年度	是		
最近三个会计年度累计现金分红总额（元）	92,453,054.15		
最近三个会计年度累计回购注销总额（元）	0		
最近三个会计年度平均净利润（元）	60,522,471.35		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）	92,453,054.15		
最近三个会计年度累计研发投入总额（元）	85,468,991.22		
最近三个会计年度累计研发投入总额占营业收入的比例（%）	1.10%		
是否触及《创业板股票上市规则》第9.4条第（八）项规定的可能被实施其他风险警示情形	否		

未触及其他风险警示情形及具体原因：公司2023年度、2024年度、2025年度累计现金分红金额为92,453,054.15元，高于最近三个会计年度年均净利润的30%且高于3000万元，因此公司不触及《创业板股票上市规则》第9.4条第（八）项规定的可能被实施其他风险警示情形。

2、现金分红方案合理性说明

公司2024年末、2025年末经审计的交易性金融资产、衍生金融资产（套期保值工具除外）、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、其他流动资产（待抵扣增值税、预缴税费、合同取得成本等与经营活动相关的资产除外）等财务报表项目核算及列报会计金额分别为581,854,134.63元和610,528,757.61元，分别占2024年年末、2025年年末总资产的比例为21.71%和21.00%，均低于50%。

本次利润分配方案符合《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及《杭州天元宠物用品股份有限公司章程》（未来三年（2025年-2027年）股东分红回报规划）的相关要求等规定。方案的制定综合考虑了公司实际经营情况、发展所处阶段、盈利水平、投资资金需求及未来发展规划等因素，兼顾了投资者回报和可持续发展，不会造成公司流动资金短缺，不会影响公司正常生产经营，充分考虑了中小投资者的利益，有利于股东共享公司经营成果，具备合法性、合规性、合理性。

四、其他说明

上述利润分配方案事项尚需提交公司2025年年度股东会审议通过后方可实施，存在不确定性。敬请广大投资者注意投资风险。

五、备查文件

第四届董事会第十八次会议决议。

特此公告。

杭州天元宠物用品股份有限公司董事会

2026年4月18日

证券代码：301335　证券简称：天元宠物　公告编号：2026-025

杭州天元宠物用品股份有限公司 关于2025年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告

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。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的规定，现将杭州天元宠物用品股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）2025年度募集资金存放、管理与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意杭州天元宠物用品股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可（2022）2042号），本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,250.00万股，发行价为每股人民币49.98元，共计募集资金112,455.00万元，扣除承销和保荐费用8,996.40万元后的募集资金为103,458.60万元，已由主承销商中信证券股份有限公司于2022年11月15日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,741.30万元后，公司本次募集资金净额为100,717.30万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕626号）。

2、募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目		序号	金 额
募集资金净额		A	100,717.30
截至期初累计发生额	项目投入	B1	34,749.53
	利息收入和现金管理收益扣除手续费后的净额	B2	4,550.32
本期发生额	项目投入	C1	155.65
	利息收入和现金管理收益扣除手续费后的净额	C2	1,273.85
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	34,905.18
	利息收入和现金管理收益扣除手续费后的净额	D2=B2+C2	5,824.17
应结余募集资金		E=A-D1+D2	71,636.29
实际结余募集资金		F	71,948.74
其中：募集资金账户			12,448.74
其中：结构性存款			59,500.00
差异		G=E-F	-312.45[注1]

注1：实际结余募集资金高于应结余募集资金部分系部分发行费用尚未支付；

注2：上表中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入原因所致。

二、募集资金存放和管理情况

1、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司募集资金监管规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《杭州天元宠物用品股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”）。根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行开立募集资金专户：2022年11月，本公司连同保荐机构中信证券股份有限公司分别与交通银行股份有限公司杭州临平支行、杭州联合农村商业银行股份有限公司九堡支行、中国农业银行股份有限公司杭州新城支行、浙商银行股份有限公司杭州临平支行、中信银行股份有限公司杭州临平支行、中信银行股份有限公司杭州分行签订了《募集资金三方监管协议》；2022年11月，本公司及湖州天元宠物用品有限公司连同保荐机构中信证券股份有限公司星桥支行签订了《募集资金四方监管协议》；2022年11月，本公司及杭州鸿旺宠物用品有限公司连同保荐机构中信证券股份有限公司分别与浙商银行股份有限公司杭州临平支行、中国银行股份有限公司杭州城北支行签订了《募集资金四方监管协议》。

2023年6月，为方便账户管理，公司办理完成在中信银行股份有限公司杭州临平支行开立的账号为8110801013002554822的募集资金专户注销手续，并将该专户结余利息并入其他超募资金专户进行存放管理。上述募集资金专户注销后，公司与中信银行股份有限公司杭州临平支行、中信证券股份有限公司签订的《募集资金三方监管协议》相应终止。

公司于2024年9月29日召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十六次会议，并于2024年10月17日召开2024年第三次临时股东大会，审议通过了《关于募集资金投资项目延期、变更及终止的议案》：将“产品技术开发中心建设项目”和“电子商务及信息化建设项目”的预计达到可使用状态日期由原定的2024年11月18日延期至2026年11月18日；将“湖州天元技术改造升级项目”“杭州鸿旺生产基地建设项目”变更为“天元宠物越南宠物笼具项目”；终止“天元物流仓储中心建设项目”建设，剩余募集资金暂时存放于募资金专户；本次募集资金投资项目调整后，公司将根据实际情况改回湖州天元宠物用品有限公司、杭州鸿旺宠物用品有限公司未使用募集资金及产生的利息净额，并将上述未使用募集资金及产生的利息净额继续存放于公司募集资金专户进行管理，由公司开立募集资金专户并与商业银行以及中信证券股份有限公司签署《募集资金三方监管协议》。

公司于2025年1月14日召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于开立募集资金专户并签署募集资金三方监管协议的议案》。同月，本公司开立了相关募集资金专户，连同保荐机构中信证券股份有限公司分别与中国农业银行股份有限公司杭州新城支行、浙商银行股份有限公司杭州临平支行开立了募集资金专户并签署了《募集资金三方监管协议》。

截至2025年3月，公司、湖州天元宠物用品有限公司、杭州鸿旺宠物用品有限公司、杭州余杭农村商业银行股份有限公司星桥支行开立的账号为201000318061896、在浙商银行股份有限公司杭州临平支行开立的账号为3310010210120100412595以及在中国银行股份有限公司杭州市城北支行开立的账号为372781770603的募集资金专户注销手续，并将上述专户未使用募集资金及产生的利息净额分别转入公司在中国农业银行股份有限公司杭州新城支行、浙商银行股份有限公司杭州临平支行开立的募集资金专项账户进行存放管理。上述募集资金专户注销后，公司就该等募集资金专户与保荐机构及相关银行签署的募集资金监管协议相应终止。

上述三方、四方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照协议约定履行。

2、募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，本公司有7个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
浙商银行临平支行	3310010210120100412468	5,327,987.61	募集资金专户，活期
交通银行临平支行	304068360013000069893	2,166,478.54	募集资金专户，活期
杭州联合农村商业银行九堡支行	201000319653246	810,655.15	募集资金专户，活期
中国农业银行杭州新城支行	19015401040033907	1,574,260.74	募集资金专户，活期
中信银行杭州分行	8110801014102554752	5,759,088.47	募集资金专户，活期
浙商银行杭州临平支行	3310010210120100441017	1,912,741.62	募集资金专户，活期
中国农业银行杭州新城支行	19015401040047535	106,936,168.20	募集资金专户，活期
合 计	–	124,487,380.33	–

截至2025年12月31日，除前述存放于账户的活期存款外，公司已使用募集资金购买结构性存款59,500万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金使用情况对照表

《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件1。

2、募集资金投资项目实施进展较慢的说明

（1）产品技术开发中心建设项目、电子商务及信息化建设项目

报告期内，产品技术开发中心建设项目、电子商务及信息化建设项目项目推进较为缓慢，主要原因为受外部市场环境、国际贸易形势等多方面因素影响，公司结合当期经营实际情况统筹安排募集资金使用。鉴于上述两个募投项目无法直接产生经济效益，从稳健经营和资金安全角度出发，公司短期内继续延缓了上述项目的实施进度。

（2）天元宠物越南宠物笼具项目

项目新计划取得土地之日起2个月完成土地勘察，4个月后开始建设，计划建设期2年，2年后完成建设并投产，2024年10月，公司股东大会审议通过募集资金变更相关议案后，公司开始推动越南子公司的设立及项目建设用地的落实等前期筹备工作。2025年，受美国相关贸易政策变化影响，公司审慎放缓越南建设用地谈判进度，拟结合美国对中国及东南亚地区关税政策走向，进一步论证优化项目实施方案，截至本报告披露日，项目用地已落实，公司及越旺越南有限责任公司已会同保荐机构中信证券股份有限公司、中国农业银行股份有限公司河内分行签订《募集资金专户存储四方监管协议》，并加紧推进项目实施。

3、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

产品技术开发中心建设项目、电子商务及信息化建设项目无法单独核算效益的原因说明：作为公司整体运营体系的一部分，产品技术开发中心建设项目可以满足公司商品出口和电商业务发展的需求，进一步提高公司的产品定制化与自主开发能力，加强产品质量检测力度，电子商务及信息化建设项目有利于公司打造电子商务营销网络，完善电商业务布局，增加线上收入，优化公司利润结构。公司对这两个募投项目不按照产品核算利润，故无法有效单独核算其效益。

4、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2025年度，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

5、募集资金投资项目先期投入及置换情况

2025年度，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换的情况。

6、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2025年度，公司未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。

7、用闲置募集资金进行现金管理情况

截至2025年12月31日，公司使用闲置募集资金购买结构性存款的余额为59,500.00万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

产品名称	产品性质	受托银行	投资金额	产品期限
结构性存款	保本浮动收益型	浙商银行临平支行	15,900.00	2025.08.20至2026.05.21
结构性存款	保本浮动收益型	浙商银行临平支行	5,000.00	2025.09.08至2026.06.04
结构性存款	保本浮动收益型	浙商银行临平支行	16,000.00	2025.10.17至2026.07.15
结构性存款	保本浮动收益型	浙商银行临平支行	2,400.00	2025.11.17至2026.05.18
结构性存款	保本浮动收益型	浙商银行临平支行	500.00	2025.11.17至2026.05.18
结构性存款	保本浮动收益型	浙商银行临平支行	2,900.00	2025.10.27至2026.07.15
结构性存款	保本浮动收益型	浙商银行临平支行	4,000.00	2025.08.25至2026.05.21
结构性存款	保本浮动收益型	中信银行杭州分行	2,400.00	2025.08.23至2026.02.24
结构性存款	保本浮动收益型	中信银行杭州分行	10,400.00	2025.10.15至2026.04.14
合 计			59,500.00	–

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

1、变更募集资金投资项目情况

2025年度，公司未发生募投项目变更的情况。

（1）变更募集资金投资项目情况表

《变更募集资金投资项目情况表》表详见本报告附件2。

（2）变更募集资金投资项目情况及原因说明

公司于2024年9月29日召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十六次会议，并于2024年10月17日召开2024年第三次临时股东大会，审议通过了《关于募集资金投资项目延期、变更及终止的议案》，具体情况如下：

①募投项目变更原因

公司原计划通过湖州天元技术改造升级项目、杭州鸿旺生产基地建设项目扩大公司猫爬架和电子类宠物用品产能，2019年至2021年，公司猫爬架收入分别为2.40亿元、3.48亿元和4.02亿元，复合增长率为29.52%。由于猫爬架产品的生产工艺相对复杂，公司采取自主生产为主、外协生产为辅的生产模式。上述项目立项时，出于对猫爬架等订单需求的不断扩大，公司对于相关产能也有了更高要求的预期，公司计划通过该等募投项目的实施，增加猫爬架的自产产能，进一步提升猫爬架的市场占有率，并增加部分电子类宠物用品产能。2022年年底以来，公司根据海外客户如欧美、澳洲的部分主要客户的订单旋踵，逐渐将猫爬架等宠物用品的新增产能向东南亚、波兰及全球其他地区转移，由此，公司在菜埔寨的猫爬架产能逐步扩大，并开始建设宠物窝垫产能，同时陆续在波兰、越南等地投资建设宠物用品生产基地。2023年4月，公司在波兰设立子公司波兰欧哈那有限公司，在波兰建设宠物用品猫爬架生产基地；2023年8月，公司在越南设立子公司越南天元越旺有限公司，在越南投资建设铁制宠物用品生产基地。公司认为，继续实施上述两个募投项目已无必要性。经充分可行性论证，公司将“湖州天元技术改造升级项目”“杭州鸿旺生产基地建设项目”变更为“天元宠物越南宠物笼具项目”。

②募投项目终止原因

天元物流仓储中心建设项目原拟在杭州余杭经济开发区建设物流仓储中心，在现有仓储容量的基础上升级搭建智能化的物流仓储体系，预计建设期为24个月，原计划建成时间为2024年11月。2022年以来，公司国内宠物食品业务已形成较大销售规模，国内宠物食品产品的物流仓储只设在杭州，其在运输成本、运输半径、人工成本等方面的优势将不明显，因此公司已逐步在浙江嘉善、安徽安庆等地租赁仓库，以扩大产品配送范围，优化物流成本和效率，目前境内仓储已能满足当前业务规模。公司认为，继续实施上述募投项目已无必要性。

天元物流仓储中心建设项目终止后，剩余募集资金将继续存放于相应的募集资金专户，公司将围绕宠物行业主业积极挖掘具有较强的盈利能力且未来发展前景较好的项目，待审慎研究讨论确定合适的投资项目后，将严格按照相关法律法规的规定，履行相应的审批程序，尽快实施新的投资项目，以提高募集资金使用效率。

（3）变更后的募集资金投资项目的实施进展

天元宠物越南宠物笼具项目原计划取得土地之日起2个月完成土地勘察，4个月后开始建设，计划建设期2年，2年后完成建设并投产。2024年10月，公司股东大会审议通过募集资金变更相关议案后，公司开始推动越南子公司的设立及项目建设用地的落实等前期筹备工作。2025年，受美国相关贸易政策变化影响，公司审慎放缓越南建设用地谈判进度，拟结合美国对中国及东南亚地区关税政策走向，进一步论证优化项目实施方案，截至本报告披露日，项目用地已落实，公司及越旺越南有限责任公司已会同保荐机构中信证券股份有限公司、中国农业银行股份有限公司河内分行签订《募集资金专户存储四方监管协议》，并加紧推进项目实施。

2、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在变更募集资金投资项目导致无法单独核算效益的情况。

3、募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换情况。

五、境外项目的募集资金使用管理措施

报告期内，本公司募集资金涉及的境外项目尚未开始投入。为确保公司投资于境外项目的募集资金的安全及使用规范，公司按照《上市公司募集资金监管规则》等相关规定对募集资金进行管理，并将采取包含但不限于以下措施：

1、在境外当地银行设立募集资金专户，并与境外子公司、保荐机构中信证券股份有限公司及银行签署相关四方监管协议，对募集资金进行专户存储；

2、按照项目资金使用规划进行投入，并按照公司相关规定设置多层级审核的专户对外支付流程并严格执行；

3、建立专项的募集资金使用的明细台账和日记账以进行监督和管理；

4、保荐机构中信证券股份有限公司采取抽查募集资金支出的相关原始凭据、查阅银行对账单、查阅相关会议资料、访谈相关人员等方式，对公司境外募集资金的存放和使用情况进行监督；

5、年度审计时公司聘请会计师事务所对募集资金使用情况进行核查并出具鉴证报告。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，本公司募集资金存放、管理与使用不存在违规情形，募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整，不存在重大问题。

附件1：《募集资金使用情况对照表》

附件2：《变更募集资金投资项目情况表》

特此公告。

杭州天元宠物用品股份有限公司董事会

2026年4月18日

附件1：

募集资金使用情况对照表

2025年度

编制单位：杭州天元宠物用品股份有限公司　　金额单位：人民币万元

募集资金总额	100,717.30	本年度投入募集资金总额	155.65
报告期内变更用途的募集资金总额	0	已累计投入募集资金总额	34,905.18
累计变更用途的募集资金总额	45,010.75		
累计变更用途的募集资金总额比例	44.69%		

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.湖州天元技术改造升级项目	是	5,081.90	0.00				已终止并变更投向	不适用	不适用	是
2.杭州鸿旺生产基地建设项目	是	23,514.22	2,161.86	0.00	2,161.86	100.00%	已终止并变更投向	不适用	不适用	是
3.天元物流仓储中心建设项目	是	19,035.16	458.67	0.00	458.67	100.00%	已终止	不适用	不适用	是
4.产品技术开发中心建设项目	否	4,391.91	4,991.91	0.00	881.18	17.65%	2026.11.18	不适用	不适用	否
5.电子商务及信息化建设项目	否	6,336.25	6,336.25	155.65	1,243.45	19.63%	2026.11.18	不适用	不适用	否
6.天元宠物越南宠物笼具项目	否[注1]	–	26,500.00				2027.05.31	不适用	不适用	否
7.暂时闲置的募集资金	否[注2]	–	59,510.75							
承诺投资项目小计		58,359.44	98,959.44	155.65	4,746.16					
超募资金投向										
补充流动资金	–				25,000.00	–	–	–	–	–
回购股份	–				5,510.02	–	–	–	–	–
超募资金投向小计	–				30,510.02	–	–	–	–	–
合 计	–	58,359.44	98,959.44	155.65	34,905.18	–	–	–	–	–
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				1、公司于2024年9月30日召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十六次会议，并于2024年10月17日召开2024年第三次临时股东大会，审议通过了《关于募集资金投资项目延期、变更及终止的议案》，将“湖州天元技术改造升级项目”“杭州鸿旺生产基地建设项目”变更为“天元宠物越南宠物笼具项目”。期间由于“天元宠物仓储中心建设项目”，受到国内外宏观环境、市场环境变化等外部因素影响，因此项目实施进度较为缓慢。 2、“天元宠物越南宠物笼具项目”未达到计划进度的原因：建设过程中，受到国内外宏观环境、市场环境变化等外部因素影响，因此项目实施进度较为缓慢。 3、“电子商务及信息化建设项目”未达到计划进度的原因：建设过程中，受到国内外宏观环境、市场环境变化等外部因素影响，因此项目实施进度较为缓慢。 4、“天元宠物越南宠物笼具项目”未达到计划进度的原因：项目新计划取得土地之日起2个月完成土地勘察，4个月后开始建设，计划建设期2年，2年后完成建设并投产。2024年10月，公司股东大会审议通过募集资金变更相关议案后，公司开始推动越南子公司的设立及项目建设用地的落实等前期筹备工作。2025年，受美国相关贸易政策变化影响，公司审慎放缓越南建设用地谈判进度，拟结合美国对中国及东南亚地区关税政策走向，进一步论证优化项目实施方案，截至本报告披露日，项目用地已落实，公司及越旺越南有限责任公司已会同保荐机构中信证券股份有限公司、中国农业银行股份有限公司河内分行签订《募集资金专户存储四方监管协议》，并加紧推进项目实施。								
超募资金投向情况说明				公司向社会公开发行股票实际募集资金净额为人民币100,717.30万元，其中，超募资金金额为人民币41,759.60万元。 公司于2022年11月26日召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第四次会议，并于2022年12月16日召开2022年第二次临时股东大会，审议通过了《关于部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金永久补充流动资金，拟使用12,500.00万元的超募资金永久补充流动资金。 公司于2024年3月26日召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议，并于2024年4月29日召开2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金12,500万元永久补充流动资金，截至2025年12月31日，超募资金永久补充流动资金累计人民币25,000万元。 公司于2024年7月26日召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十四次会议，并于2024年8月9日召开2024年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用超募资金回购股份方案的议案》，同意使用不低于5,000万元不超过10,000万元的超募资金回购股份，截至2025年12月31日，本次回购股份方案已实施完毕，回购股份累计投入人民币5,510.02万元。								
募集资金投资项目实施地点变更情况				不适用						
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				公司于2022年11月28日召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目人民币5,336.02万元及支付发行费用的自筹资金人民币1,273.85万元，截至2025年12月31日，公司已完成募集资金置换。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用						
用闲置募集资金进行现金管理情况				公司于2025年3月14日召开第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司杭州鸿旺宠物用品有限公司使用暂时闲置募集资金（含超募）进行现金管理，本事项无需提交股东大会审议，使用期限自公司本次董事会审议通过之日起12个月内有效。购买的投资产品期限不得超过12个月，在前述期限和期限范围内，资金可循环滚动使用。截至2025年12月31日，公司已使用募集资金进行现金管理的未到期余额合计为59,500万元。								
项目实施出现募集资金节余的金额及原因				不适用						
尚未使用的募集资金用途及去向				截至2025年12月31日，公司尚有已使用募集资金进行现金管理的未到期金额59,500万元外，尚未使用的募集资金（含超募）为12,448.74万元（含利息扣除手续费后的银行管理费）。另外，募集资金专户。						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				不适用						

[注1]：2024年募投项目变更后新增项目；

[注2]：天元物流仓储中心建设项目终止后，剩余募集资金将继续存放于相应的募集资金专户，公司将围绕宠物行业主业积极挖掘具有较强的盈利能力且未来发展前景较好的项目，待审慎研究讨论确定合适的投资项目后，将严格按照相关法律法规的规定，履行相应的审批程序，尽快实施新的投资项目，以提高募集资金使用效率。

附件2：

变更募集资金投资项目情况表

2025年度

编制单位：杭州天元宠物用品股份有限公司　　金额单位：人民币万元

| 变更后的项目 |