关于铁流股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

1、 专项审计报告
2、 附表

委托单位：铁流股份有限公司
审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：0571-86280068

关于铁流股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2025]第 ZF10454 号

铁流股份有限公司全体股东：

我们审计了铁流股份有限公司（以下简称“铁流股份”）2024 年度的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2025 年 4 月 23 日出具了报告号为信会师报字[2025]第 ZF10452 号的无保留意见审计报告。

铁流股份管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是铁流股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计铁流股份 2024 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解铁流股份 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供铁流股份为披露 2024 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所（特殊普通会伙）

中国注册会计师：俞伟英

中国注册会计师：卞加俊

中国 • 上海

二〇二五年四月二十三日

附表 2

关于铁流股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额(不含利息)	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	Westlake Manufacturing,Inc	子公司	其他应收款	208.94	-	-	-3.12	212.06	往来款	非经营性往来
	浙江运通国联智慧汽车服务集团有限公司	子公司	其他应收款	13,050.00	15.46	-	-	13,065.46	往来款	非经营性往来
	Geiger Holding	孙公司	其他应收款	9,776.01	1,171.55	92.70	459.83	10,580.43	往来款	非经营性

	GmbH									往来
	盖格新能源（杭州）有限公司	子公司	其他应收款	12,516.96	460.75	-	90.88	12,886.83	往来款	非经营性往来
	福建省国联汽车配件有限公司	孙公司	其他应收款	-	3,449.93	-	1,800.00	1,649.93	往来款	非经营性往来
	广东省运通四方汽车配件有限公司	孙公司	其他应收款	2,286.40	16,769.08	-	14,860.00	4,195.48	往来款	非经营性往来
	浙江德瑞新材科技股份有限公司	孙公司	其他应收款	-	1,000.00	10.67	10.67	1,000.00	往来款	非经营性往来
	湖北慈田智能传动有限公司	子公司	其他应收款	3,930.71	-	-	346.00	3,584.71	往来款	非经营性往来
	湖北慈田智能制造有限公司	孙公司	其他应收款	-	700.00	2.35	2.25	700.10	往来款	非经营性往来
	犇犇智能制造（杭州）有限公司	子公司	其他应收款	-	108.00	-	108.00	-	往来款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	Allied Westlake Private Limited	合营企业	应收账款	41.30	1,792.90	-	1,541.51	292.69	销售商品	经营性往来
	杭州德萨汽车零部件有限公司	联营企业	应收账款	-	98.85	-	53.54	45.31	销售商品	经营性往来
总计	/	/	/	41,810.32	25,566.52	105.72	19,269.55	48,213.00	/	/

注 1：与 Westlake Manufacturing,Inc 2024 年期初和期末往来资金原币余额为 295,000.00 美元，本期偿还累计发生金额系汇率波动导致。

注 2：与 Geiger Holding GmbH 2024 年期初和期末往来资金原币余额分别为 12,438,935.45 欧元和 14,059,058.74 欧元，本期发生额除新增往来款 1,500,000 欧元和计提 120,123.29 欧元利息外，差额系汇率波动导致。

注 3：上述数据加计尾差系数据折算万元四舍五入导致。