（上接369版）

一、2025年度计提资产减值准备概述

为客观反映公司财务状况和资产价值，根据《企业会计准则》等相关规定和公司会计政策，铁流股份有限公司（以下简称“公司”）对2025年度存在减值迹象的资产进行全面清查和资产减值测试后，认为部分资产存在一定的减值损失迹象，基于谨慎性原则，公司对可能存在减值迹象的资产计提减值准备。2025年度计提各项资产减值共计6,934.77万元。

公司于2026年4月22日召开了第六届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于2025年度计提资产减值准备的议案》，该议案尚需提交股东会审议。

二、2025年度资产减值准备计提情况

减值项目	明细	本期金额（元）
信用减值损失	应收票据坏账损失	-36,539.64
	应收账款坏账损失	-1,292,864.35
	其他应收款坏账损失	-219,877.80
资产减值损失	存货跌价损失及合同履约成本减值损失	29,295,051.09
	固定资产减值损失	35,735,930.49
	在建工程减值损失	5,856,036.22
合计		69,347,736.01

三、本次信用减值损失和资产减值损失的计提依据

（一）应收票据、应收账款、其他应收款坏账损失

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、其他应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据	票据类型	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，通过违约风险敞口与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	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，通过违约风险敞口与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	无风险组合、信用风险特征组合	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。

公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

账龄	应收账款计提比例
1年以内	5%
1-2年	20%
2-3年	50%
3年以上	100%

（二）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（三）固定资产和在建工程减值损失

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

报告期内，受海外区域宏观环境走弱、地缘局势波动及行业需求承压等多重因素综合影响，公司全资孙公司Geiger GmbH经营及项目开展受到阶段性冲击，下游客户订单有所回落，部分在建项目及规划业务暂缓推进。

受上述环境变化影响，相关固定资产、在建工程的预期收益水平与长期利用效益有所下滑，资产存在减值迹象。公司依据会计准则开展减值测试，结合资产可收回金额审慎评估后，计提相应资产减值准备。

四、对公司财务状况及经营成果的影响

本次计提资产减值准备，将减少2025年度合并报表利润总额6,934.77万元。本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，遵循会计谨慎性原则，真实、客观地反映了公司财务状况、资产价值及经营成果，不存在损害公司和股东利益的情形。

五、审计委员会关于本次计提资产减值准备的核查意见

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》及其他相关法律法规的要求；本次计提资产减值准备的依据充分，符合会计谨慎性原则，能够真实、准确地反映公司的财务状况和经营成果；本次计提资产减值准备的决策程序符合《公司章程》及《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，我们同意公司本次计提资产减值准备。

特此公告。

铁流股份有限公司董事会
2026年4月24日

证券代码:603926　证券简称:铁流股份　公告编号:2026-018

铁流股份有限公司
关于预计日常关联交易的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要提示:

● 本次关联交易尚需提交股东会审议。

● 公司与关联方之间的交易遵循了自愿平等、诚实守信的市场经济原则，没有损害公司和中小股东的利益，公司不会对关联人形成依赖，公司独立性不会受到影响。

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易履行的审议程序

铁流股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月22日召开了第六届董事会第十一次会议，除关联董事张智林、国宁回避表决，其余董事均审议通过了《关于预计日常关联交易的议案》，该议案尚需提交公司股东会审议，关联股东将在股东会上对相关议案回避表决。

公司独立董事专门会议对上述日常关联交易事项进行了审议并全票通过该事项，认为公司本次预计日常关联交易事项，均为公司正常生产经营中必要的、合理的行为，双方遵循公平、自愿、诚信的原则，交易方式符合市场规则和公平原则，交易价格公允，符合公司的实际需要。关联交易不存在损害公司和非关联股东利益的情形，也不会对公司独立性产生影响。

（二）前次日常关联交易的预计和执行情况

关联交易类别	关联人	上年（前次）预计金额（万元）	上年（前次）实际发生金额（万元）	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
向关联人销售产品、商品、提供劳务	Allied Westlake Private Limited	2,500	2,777.59	
	杭州德萨汽车零部件有限公司	500	42.03	
向关联人采购产品、商品	杭州德萨汽车零部件有限公司	200	49.55	
接受关联人提供的劳务	杭州亿金实业投资有限公司	200	5.77	
	杭州西湖汽车零部件集团有限公司	200	78.93	
其他	杭州西湖汽车零部件集团有限公司	100	68.17	
在关联公司存款	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司	1,400	0.85	公司资金规划。
在关联公司理财、办理承兑汇票和贴现、融资业务	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司	7,000	3,265.99	公司资金规划。

注:公司于2026年2月9日召开第六届董事会第十次会议,审议通过了《关于预计日常关联交易的议案》,公司计划与浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司发生日常关联交易,存款业务余额不超过1,400万元,理财、办理承兑汇票和贴现、融资业务合计业额不超过7,000万元。存款预计和实际发生金额为单日最高存款余额。

（三）本次日常关联交易预计金额和类别

为满足公司日常经营以及业务发展的需要，计划与公司关联方发生日常关联交易，主要涉及以下交易：

关联交易类别	关联人	本次预计金额（万元）	占同类业务比例（%）	本年年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额（万元）	上年实际发生金额（万元）	占同类业务比例（%）
向关联人销售产品、商品、提供劳务	Allied Westlake Private Limited	4,000	1.68	504.90	2,777.59	1.17
	杭州德萨汽车零部件有限公司	500	0.21	16.53	42.03	0.02
向关联人采购产品、商品	杭州德萨汽车零部件有限公司	200	0.12	9.55	49.55	0.03
接受关联人提供的劳务	杭州亿金实业投资有限公司	200	19.44	7.93	5.77	0.56
	杭州西湖汽车零部件集团有限公司	200	4.38	16.27	78.93	1.73
其他	杭州西湖汽车零部件集团有限公司	100	9.51		68.17	6.48
在关联公司存款	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司	3,000	5.36	0.85		
在关联公司贷款	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司	2,000	8.01			
在关联公司理财、办理承兑汇票和贴现、融资业务	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司	10,000	59.75	3,265.99	9,549.24	57.06

注:存款预计和实际发生金额为单日最高存款余额。

（四）预计日常关联交易期限

自公司2025年年度股东会审议通过之日起12个月内。

二、关联方介绍和关联关系

（一）关联方的基本情况

1、Allied Westlake Private Limited

企业识别号:U35999DL2018PTC340842

成立时间:2018-10-22

注册地:1006, 10th FLOOR, AKASHDEEP BUILDING, 26-A, BARAKHAMBA ROAD, C/PLACE, NEW DELHI, Central Delhi, Delhi, India, 110001

注册资本:4亿卢比

主营业务:研发、生产、组装、贸易与经营汽车离合器配件和相关部件

主要股东:Westlake Solutions limited（公司子公司）持股50%，Allied Intertrade Co.Ltd和Allied Nippon Pvt. Ltd合计持有50%

2025年4月-2026年3月的主要财务数据（未经审计）:资产总额3,123.19万元、负债总额565.19万元、净资产2,568.00万元、营业收入3,604.88万元、净利润103.81万元、资产负债率17.78%。

2、杭州德萨汽车零部件有限公司

统一社会信用代码:91330110574364348R

成立时间:2011-05-13

注册地:浙江省杭州市临平区运河街道东湖北路958号4幢

法定代表人:黄铁桥

注册资本:1000万元

主营业务:一般项目:汽车零部件及配件制造;汽车零配件批发;汽车零配件零售;电池销售;电池零配件销售;专用化学产品销售（不含危险化学品）;润滑油销售;轴承、齿轮和传动部件销售;密封件销售;阀门和旋塞销售;锻件及粉末冶金制品销售;液压动力机械及元件销售。

主要股东:杭州众合长盈自有资金投资有限公司持股65%,铁流股份有限公司持股35%。

最近一年主要财务数据（未经审计）:资产总额1,766.01万元、负债总额520.55万元、净资产1,245.45万元,营业收入2,577.47万元、净利润120.93万元、资产负债率29.48%。

3、杭州亿金实业投资有限公司

统一社会信用代码:91330110668012386W

成立时间:2007-10-24

注册地:杭州余杭区南苑街道人民大道625号

法定代表人:张婷

注册资本:600万元

主营业务:实业投资;房屋出租,宾馆设备租赁;含下属分支机构的经营范围。

主要股东:杭州西湖汽车零部件集团有限公司持股100%

最近一年主要财务数据（未经审计）:资产总额11,597.43万元、负债总额937.55万元、净资产10,659.88万元、营业收入1,089.61万元、净利润-102.79万元、资产负债率8.08%。

4、杭州西湖汽车零部件集团有限公司

统一社会信用代码:91330110143245734E

成立时间:1995-07-24

注册地:杭州市余杭区余杭经济技术开发区兴元路492号

法定代表人:张智林

注册资本:18800万元

主营业务:货物进出口;金属材料、贵金属批发、零售;房屋租赁,物业管理;含下属分支机构的经营范围。

主要股东:杭州德萨实业集团有限公司持股90%

最近一年主要财务数据（未经审计）:资产总额54,721.99万元、负债总额228.95万元、净资产54,493.04万元、营业收入3,248.44万元、净利润2,201.25万元、资产负债率0.42%。

5、浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司

统一社会信用代码:91330100143872 21XY

成立时间:2005-06-30

注册地:浙江省杭州市临平区南苑街道南大街72号

法定代表人:朱晓龙

注册资本:163505.1311万元

主营业务:经营中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务,经营范围以批准文件所列的为准;基金销售

主要股东:杭州老板实业集团有限公司、杭州余杭金控控股股份有限公司、杭州众望实业有限公司、杭州西湖汽车零部件集团有限公司、杭州杰丰服装有限公司、杭州永亨投资有限公司分别持股5%

（二）与公司的关联关系

关联方	关联关系
Allied Westlake Private Limited	公司董事国宁担任其董事
杭州德萨汽车零部件有限公司	公司董事国宁担任其董事长,高管黄铁桥担任其董事兼总经理
杭州亿金实业投资有限公司	公司控股股东控制的企业,公司关联人张婷担任其执行董事
杭州西湖汽车零部件集团有限公司	公司控股股东控制的企业,公司董事张智林担任其执行董事
浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司	公司董事张智林担任其董事

（三）前期同类关联交易的执行情况和履约能力分析

公司预计与上述关联方发生的日常关联交易,属于正常的生产经营需要,结合关联方主要财务指标,公司认为上述关联方生产经营正常,具备充分的履约能力。

三、关联交易定价政策

（一）交易价格遵循市场公允价格,并与非关联方交易价格一致。

（二）交易的定价遵循以下政策:

1、实行政府定价的,适用政府定价;

2、实行政府指导价的,在政府指导价的范围内合理确定交易价格;

3、除实行政府定价或政府指导价外,交易事项有可比的独立第三方的市场价格或收费标准的,以优先参考该价格或标准确定交易价格;

4、交易事项无可比的独立第三方市场价格的,交易定价以参考关联方与独 立于关联方的第三方发生非关联交易价格确定;

5、既无独立第三方的市场价格,也无独立的非关联交易价格可供参考的,以合理的构成价格作为定价依据,构成价格为合理成本费用加合理利润。

四、关联交易目的和对公司的影响

以上各项日常关联交易均是公司正常生产经营所必需,并根据市场公允价格 开展交易。公司与关联方之间的交易遵循了自愿平等、诚实守信的市场经济原则,交易没有损害公司和中小股东的利益,公司不会因此对关联人形成依赖,公司独立性不会受到影响。

特此公告。

铁流股份有限公司董事会
2026年4月24日

证券代码:603926　证券简称:铁流股份　公告编号:2026-008

铁流股份有限公司
关于第六届董事会第十一次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

一、董事会会议召开情况

铁流股份有限公司（以下简称“公司”）第六届董事会第十一次会议于2026年4月22日在公司会议室以现场会议结合通讯方式召开,本次会议于2026年4月10日以短信、直接送达方式通知全体董事、高级管理人员。会议由董事长国宁先生召集并主持,会议应出席董事9人,实际出席董事9人,全体高管列席了会议。本次会议的召集和召开程序符合《公司法》和《公司章程》的规定,会议合法有效。

二、董事会会议审议情况

（一）审议通过《2025年度董事会工作报告》

内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

该议案尚需提交股东会审议。

（二）审议通过《2025年度总经理工作报告》

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

该议案已经由董事会战略委员会审议通过。

（三）审议通过《2025年度董事会审计委员会履职情况报告》

内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

该议案已经由董事会审计委员会审议通过。

（四）审议通过《2025年度利润分配方案》

内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

该议案尚需提交股东会审议。

（五）审议通过《关于公司对2025年度独立董事独立性情况评估的议案》

内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。关联独立董事章桐、宋旭滨、杨庆已回避表决。

表决结果:6票同意,0票反对,0票弃权。

（六）审议通过《2025年度内部控制评价报告》

内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

该议案已经由董事会审计委员会审议通过。

（七）审议通过《2025年年度报告》及《2025年年度报告摘要》

内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

该议案已经由董事会审计委员会审议通过。

（八）审议通过《2025年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

该议案尚需提交股东会审议。

（九）审议通过《2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告》

内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

该议案已经由董事会审计委员会审议通过,尚需提交股东会审议。

（十一）审议通过《关于2026年度董事薪酬方案的议案》

表决结果:0票同意,0票反对,0票弃权。全体董事回避表决。

董事会薪酬与考核委员会就该议案提出建议,认为公司独立董事薪酬实行固定津贴制,未从公司及其主要股东、实际控制人或者有利害关系的单位和人员取得其他利益,薪酬方案符合《上市公司独立董事管理办法》的规定;非独立董事薪酬根据是否在公司及控股子公司任职区分设定,未在职董事按劳务贡献确定薪酬标准。整体薪酬方案严格遵循合规性、业绩联动、透明监督原则,薪酬水平参考汽车零部件行业对标情况,结合岗位价值确定,符合公司实际情况。该议案涉及全体董事薪酬,董事会全体董事均回避表决,直接提交股东会审议。

（十二）审议通过《关于2026年度高级管理人员薪酬方案的议案》

表决结果:6票同意,0票反对,0票弃权。关联董事国宁、方健、赵丁华已回避表决。

董事会薪酬与考核委员会就该议案提出建议,认为公司高级管理人员薪酬方案综合考虑了公司经营发展战略、汽车零部件行业薪酬市场水平、高级管理人员岗位责任与风险等级,将高级管理人员薪酬与公司经营业绩、个人履职表现深度绑定,有效激发高级管理人员经营管理积极性,促进公司可持续发展。

（十三）审议通过《关于修订公司董事、高级管理人员薪酬管理制度的议案》

内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。

表决结果:0票同意,0票反对,0票弃权。全体董事回避表决。

董事会薪酬与考核委员会就该议案提出建议,认为本薪酬管理制度严格遵循合规性、业绩联动、透明监督的核心原则,薪酬结构区分独立董事、非独立董事及高级管理人员差异化设定,薪酬支付机制科学规范,同时明确了止付情形、追索规则,建立了“业绩匹配、风险共担、长期导向”的薪酬激励与约束机制,能够将董事、高级管理人员薪酬与公司经营业绩、个人履职表现深度绑定,有效激励其勤勉尽责,提升经营管理效能。该议案涉及全体董事薪酬,董事会全体董事均回避表决,直接提交股东会审议。

（十四）审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》

内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

该议案已经由董事会审计委员会审议通过,尚需提交股东会审议。

（十五）审议通过《关于预计申请银行借款综合授信额度的议案》

内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

该议案尚需提交股东会审议。

（十六）审议通过《关于预计开展资产池业务的议案》

内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

该议案尚需提交股东会审议。

（十七）审议通过《关于预计为子公司提供担保的议案》

内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

该议案尚需提交股东会审议。

（十八）审议通过《关于预计开展外汇衍生品交易的议案》

内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

该议案尚需提交股东会审议。

（十九）审议通过《关于预计使用部分闲置自有资金购买理财产品的议案》

内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

（二十）审议通过《关于预计日常关联交易的议案》

内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。

表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权。关联董事张智林、国宁已回避表决。

该议案已经由独立董事专门会议审议通过,尚需提交股东会审议。

（二十一）审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》

内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。

表决结果:6票同意,0票反对,0票弃权。因方健、岑伟丰、赵丁华为本激励计划的激励对象,对该议案回避表决。

董事会薪酬与考核委员会就该议案提出建议,认为公司本次回购注销部分限制性股票符合《上市公司股权激励管理办法》《公司2024年限制性股票激励计划（草案）》的规定,不会影响公司的持续经营,也不会损害公司及全体股东的合法利益。

（二十二）审议通过《关于变更注册资本并修订公司章程的议案》

内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

该议案尚需提交股东会审议。

（二十三）审议通过《关于召开2025年年度股东会的议案》

内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

特此公告。

铁流股份有限公司董事会
2026年4月24日

证券代码:603926　证券简称:铁流股份　公告编号:2026-009

铁流股份有限公司
关于2025年度利润分配方案的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

● A股每股派发现金红利0.13元（含税）。

● 本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数,具体日期将在权益分派实施公告中明确。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的,拟维持每股分配比例不变,相应调整分配总额,并将在相关公告中披露。

● 未触及《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称“《股票上市规则》”）第9.8.1条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

一、利润分配方案内容

（一）利润分配方案的具体内容

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计,截至2025年12月31日,铁流股份有限公司（以下简称“公司”）母公司报表中期末未分配利润为人民币529,862,782.99元。经公司董事会决议,公司2025年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下:

公司拟向全体股东每股派发现金红利0.13元（含税）。截至2025年12月31日,公司总股本为234,716,611股,以此计算合计拟派发现金红利30,513,159.43元（含税）, 本年度公司实现的归属于上市公司股东的净利润为77,475,074.18元,公司现金分红比例为39.38%。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间,公司总股本发生变动的,公司拟维持每股分配比例不变,相应调整分配总额。如后续总股本发生变化,将另行公告具体调整情况。

本次利润分配方案尚需提交股东会审议。

（二）是否可能触及其他风险警示情形

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额（元）	30,513,159.43	61,126,658.06	87,222,361.78
回购注销总额（元）	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润（元）	77,475,074.18	103,108,152.48	98,290,454.49
本年度末母公司报表未分配利润（元）	529,862,782.99		
最近三个会计年度累计现金分红总额（元）	A=178,862,179.27		
最近三个会计年度累计回购注销总额（元）	B=0		
最近三个会计年度平均净利润（元）	C=92,957,893.72		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）	D=A+B=178,862,179.27		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（D）是否低于5000万元	否		
现金分红比例（%）	E=D/C=192.41		
现金分红比例（E）是否低于30%	否		
是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形	否		

如上表所示,公司最近三个会计年度累计现金分红总额高于最近三个会计年度年均净利润的30%,且最近三个会计年度累计现金分红金额高于5,000万元,不触及《股票上市规则》第9.8.1条第一款第（八）项规定的被实施其他风险警示的情形。

二、公司履行的决策程序

公司于2026年4月22日召开第六届董事会第十一次会议审议通过本次利润分配方案,本方案符合公司章程规定的利润分配政策。

三、相关风险提示

公司董事会在综合考虑公司盈利水平、财务状况、现金流状况和可分配利润等情况,并结合自身实际经营发展状况,对后续资金需求做出相应评估后,为了更好的回报股东,让所有股东分享公司发展的经营成果,提出了本次利润分配方案,不会对公司经营现金流产生重大影响,不会影响公司正常经营和长期发展。

特此公告。

铁流股份有限公司董事会
2026年4月24日

证券代码:603926　证券简称:铁流股份　公告编号:2026-010

铁流股份有限公司
关于2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江铁流离合器股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕1420号）核准,铁流股份有限公司（以下简称“公司”）非公开发行不超过15,610,651股新股,发生转增股本等情形导致总股本发生变化的,可相应调整本次发行数量。2021年6月17日,公司进行了2020年年度利润分配,因此本次非公开发行的股票数量调整为16,361,885股，每股发行价格为人民币10.39元，共计募集资金总额为人民币169,999,985.15元。扣除发行费用后,本次募集资金净额为165,816,624.88元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验,并出具“信会师报字[2021]第ZF10814号”《验资报告》,公司对募集资金采取了专户存储。

募集资金基本情况表

单位:万元　币种:人民币

发行名称	2021年非公开发行股份
募集资金到账时间	2021年8月6日
本次报告期	2025年1月1日至2025年12月31日
项目	金额
2024年12月31日募集资金专户余额	778.95
减:	
2025年度使用金额	858.07
购买结构性存款、通知存款等	5,260.00
加:	
2025年度理财收益、存款利息收入减支付的银行手续费	64.19
赎回结构性存款、通知存款等	5,330.00
三、报告期期末募集资金余额	55.07

二、募集资金管理情况

公司已制定《募集资金管理制度》,并按照该制度对募集资金进行了专户存放和专项使用,不存在违规使用募集资金的情形。公司与保荐机构招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”）、中信银行杭州临平支行（以下简称“中信银行”）于2021年9月2日签订了《募集资金三方监管协议》;2022年6月24日,公司召开第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议,审议通过了《关于变更公司部分募集资金专项账户的议案》,将全资子公司盖格新能源（杭州）有限公司（以下简称“盖格”）在中信银行开立的募集资金专项账户内的剩余募集资金本息余额转存至新开设的南京银行股份有限公司杭州临平支行（以下简称“南京银行”）募集资金专项账户。2022年7月,公司、盖格和招商证券与南京银行签订了《募集资金四方监管协议》。以上签署的监管协议内容与上海证券交易所制定的募集资金专户存储监管协议（范本）不存在重大差异。公司严格按照监管协议的规定,存放、管理和使用募集资金。

募集资金存储情况表

单位:万元　币种:人民币

发行名称			2021年非公开发行股份		
募集资金到账时间			2021年8月6日		
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态	
盖格新能源(杭州)有限公司	南京银行股份有限公司杭州临平支行	0710240000001181	55.07	2026年3月已注销	
铁流股份有限公司	中信银行股份有限公司杭州临平支行	8110801013402258791	0	2023年5月已注销	

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）资金使用情况

公司2025年度募集资金使用情况对照表详见本报告附表1。

（二）募投项目先期投入及置换情况

本报告期公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况

募集资金现金管理审核情况表

单位:万元　币种:人民币

发行名称		2021年非公开发行股份		
募集资金到账时间		2021年8月6日		
计划进行现金管理的金额	计划进行现金管理的方式	计划起始日期	计划截止日期	审议通过日期
4,000	购买安全性高、流动性好、保本型的理财产品	2024年5月15日	2025年5月14日	2024年5月15日
3,000	购买安全性高、流动性好、保本型的理财产品	2025年4月23日	2026年4月22日	2025年4月23日

募集资金现金管理明细表

单位:万元　币种:人民币

发行名称		2021年非公开发行股份					
募集资金到账时间		2021年8月6日					
委托方	受托银行	产品类型	购买金额	起始日期	截止日期	尚未归还金额	利息金额
盖格	杭州银行科技支行	结构性存款	1,000.00	2024.08.02	2025.02.02		13.11
	南京银行临平支行	结构性存款	1,500.00	2024.11.20	2025.11.17		34.24
	杭州银行科技支行	结构性存款	1,000.00	2025.02.10	2025.03.12		1.89
	杭州银行科技支行	结构性存款	1,000.00	2025.03.17	2025.09.17		11.59
	南京银行临平支行	七天通知存款	830.00	2025.09.29	2025.10.13		0.18
	南京银行临平支行	七天通知存款	100.00	2025.09.29		100.00	未到期
	南京银行临平支行	结构性存款	830.00	2025.10.15	2026.01.19	830.00	未到期
	南京银行临平支行	七天通知存款	1,500.00	2025.11.18		1,500.00	未到期

注:本公司已在杭州银行科技支行开立一般户（3301040106000223942 8）作为该行理财产品专用结算资金账户,该账户仅用于闲置募集资金进行现金管理产品的结算,不会用于存放非募集资金或用作其他用途。

（五）节余募集资金使用情况

报告期节余募集资金使用情况表

单位:万元　币种:人民币

发行名称			2021年非公开发行股份				
募集资金到账日期			2021年8月6日				
节余募集资金合计金额			2,484.89				
节余募投项目名称	节余金额	节余资金用途	新项目名称	新项目计划投资总额	新项目计划投入募集资金总额	董事会审议通过日期	股东会审议通过日期
年产60万套电机轴等新能源汽车核心零件项目	2,484.89	用于补流	无	无	无	第六届董事会第九次会议	2026年第二次临时股东会

截至2025年11月30日,公司募投项目“年产60万套电机轴等新能源汽车核心零件项目”已完成建设,达到预计可使用状态,节余募集资金2,484.89万元（含扣除手续费后累计利息和未到期承兑汇票、尚未支付的尾款及质保金、尚未赎回的理财金额,实际金额应以专户转出金额为准）,因部分承兑汇票尚未到期、部分合同尾款及质保金支付周期较长尚未支付,待节余募集资金永久性补充流动资金后,以自有资金支付,支付金额计入“年产60万套电机轴等新能源汽车核心零件项目”最终投资总金额。公司募集资金结余原因系公司在项目实施过程中严格按照募集资金使用的有关规定,在保证项目质量的前提下,本着节约、合理、有效的原则,采购了更具性价比的设备,进行工艺优化,严格控制项目成本支出,合理地降低了项目实施费用,形成了资金节余。同时,在不影响募投项目建设的前提下,公司使用部分闲置募集资金进行现金管理获取了一定的利息收益。节余募集资金转出后,将全部用于补充流动资金,相关募集资金专项账户将不再使用,公司将办理募集资金专户注销事项。

2026年3月11日,铁流股份发布《关于募集资金专用账户注销的公告》,截止本公告披露日,在南京银行开立的募集资金专项账户内的剩余募集资金本息余额2,490.00万元已全部用于永久补充流动资金,募集资金账户将不再使用,公司已对上述募集资金账户予以注销并通知招商证券及保荐代表人。本次账户注销后,公司、盖格与招商证券及南京银行签署的《募集资金四方监管协议》相应终止。

（六）募集资金使用的其他情况

无。

四、变更募投项目的资金使用情况

报告期内,公司募投项目未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况,已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目,不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见。

我们认为,铁流股份2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制,如实反映了铁流股份2025年度募集资金存放、管理与使用情况。

七、保荐人或独立财务顾问对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见。

铁流股份2025年度募集资金存放和使用情况符合《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关法律、法规和规定的要求,对募集资金进行了专户存放和专项使用,不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形,不存在违规使用募集资金的情形。

特此公告。

铁流股份有限公司董事会
2026年4月24日

附表1:

募集资金使用情况对照表

单位:万元　币种:人民币

发行名称	2021年非公开发行股份											
募集资金到账日期	2021年8月6日											
本年度投入募集资金总额	879.67											
已累计投入募集资金总额	14,225.46											
变更用途的募集资金总额	不适用											
变更用途的募集资金总额比例