

东风汽车股份有限公司

截至 2022 年 12 月 31 日止年度

涉及东风汽车财务有限公司

关联交易的存、贷款等金融业务情况的专项说明



关于东风汽车股份有限公司 2022 年度
涉及东风汽车财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况的专项报告

普华永道中天特审字(2023)第0553号

(第一页, 共二页)

东风汽车股份有限公司董事会:

我们审计了东风汽车股份有限公司(以下简称“东风汽车”)2022年12月31日的合并及公司资产负债表、2022年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注,并于2023年4月8日出具了报告号为普华永道中天审字(2023)第10027号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是东风汽车管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的东风汽车2022年度涉及东风汽车财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况汇总表(以下简称“关联金融业务情况汇总表”)执行了有限保证的鉴证业务。

按照上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号-交易与关联交易(2023年1月修订)》的规定,东风汽车编制了上述关联金融业务情况汇总表。设计、执行和维护与编制和列报关联金融业务情况汇总表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露关联金融业务情况汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是东风汽车管理层的责任。

普华永道中天特审字(2023)第0553号

(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对关联金融业务情况汇总表作出结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信关联金融业务情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对关联金融业务情况汇总表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由东风汽车编制的 2022 年度涉及东风汽车财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为东风汽车披露 2022 年度涉及东风汽车财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2023年4月8日




注册会计师



高宇(项目合伙人)

注册会计师



尹昕欣

东风汽车股份有限公司

2022 年度涉及东风汽车财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况汇总表

东风汽车集团股份有限公司持有东风汽车股份有限公司(以下简称“本公司”)55%的股权,东风汽车财务有限公司为东风汽车集团股份有限公司的全资子公司。

于2022年度,本公司及附属子公司(以下简称“本集团”)与东风汽车财务有限公司的存、贷款等金融业务情况汇总如下:

一、在东风汽车财务有限公司的存、贷款业务

单位: 元

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取的利息	支付的利息及手续费支出
在东风汽车财务有限公司存款	1,960,997,533.75	19,949,720,411.92	(19,228,029,534.85)	2,682,688,410.82	30,475,006.79	-
向东风汽车财务有限公司借款	-	-	-	-	-	-
(一) 短期借款	-	-	-	-	-	-
(二) 长期借款	-	-	-	-	-	-

东风汽车股份有限公司

2022 年度涉及东风汽车财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况汇总表

二、其他金融业务

(1) 本集团为出票人且由贵行承兑的银行承兑汇票

项目名称	本公司为出票人且由贵行承兑而尚未支付的银行承兑汇票年初余额(票面金额)	本年开立银行承兑汇票(票面金额)	本年支付的银行承兑汇票(票面金额)	本公司为出票人且由贵行承兑而尚未支付的银行承兑汇票年末余额(票面金额)	支付的利息及手续费支出
在东风汽车财务有限公司开立票据	328,624,096.02	400,922,643.29	(502,575,350.65)	226,971,388.66	(120,477.04)

(2) 本集团为出票人且由贵行承兑的商业承兑汇票

项目名称	本公司为出票人且由贵行承兑而尚未支付的商业承兑汇票年初余额(票面金额)	本年开立商业承兑汇票(票面金额)	本年支付的商业承兑汇票(票面金额)	本公司为出票人且由贵行承兑而尚未支付的商业承兑汇票年末余额(票面金额)	支付的利息及手续费支出
在东风汽车财务有限公司开立票据	2,640,574.67	-	(2,640,574.67)	-	-

(3) 本集团向贵行已贴现而尚未到期的银行承兑汇票

项目名称	本公司在贵行已贴现而尚未到期的银行承兑汇票年初余额(票面金额)	本年向贵行贴现的银行承兑汇票(票面金额)	本年已贴现到期的银行承兑汇票(票面金额)	本公司在贵行已贴现而尚未到期的银行承兑汇票年末余额(票面金额)	支付的利息及手续费支出
在东风财务有限公司贴现票据	911,216,038.51	2,477,122,855.04	(1,950,502,743.13)	1,437,836,150.42	(7,351,777.47)

东风汽车股份有限公司

2022 年度涉及东风汽车财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况汇总表

(4) 本集团与贵行的其他业务往来

项目名称	年初余额	本年计提	本年支付	年末余额
在东风汽车财务有限公司的金融贴息业务	7,382,663.96	33,260,933.49	(35,537,141.47)	5,106,455.98

单位：元



本表已于2023年4月8日获董事会批准。



法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：