

关于东风汽车股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2021)第0711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”)2020年12月31日的合并及公司资产负债表、2020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(以下简称“财务报表”),并于2021年3月26日出具了报告号为普华永道中天审字(2021)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,我们对后附的截至2020年12月31日止年度东风汽车控股股东及其他关联方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“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监会公告[2017]16号)的要求及参照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》规定的资金占用情况汇总格式,东风汽车编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、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(2021)第 0711 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情况表发表结论。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情况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, 我们对情况表实施了包括核对、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截至2020年12月31日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来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重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为东风汽车披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 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)
2021年3月26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

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2020 年 12 月 31 日止年度

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	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额(不含利息)	2020 年度占用资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

东风汽车股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2020 年 12 月 31 日止年度

单位：万元

其它关联资 金往来	资金往来方名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2020 年期初往 来资金余额	2020 年度往来 累计发生金 额(不含利息)	2020 年度往 来资金的利 息(如有)	2020 年度偿 还累计发 生金额	其他(i)	2020 年期 末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	东风汽车财务有 限公司	受东风汽车集团 股份有限公司 (以下简称“东 风集团”)控制	货币资金	72,691.37	640,746.93	163.50	(559,858.06)	-	153,743.74	存款	经营性往来
	郑州日产汽车有 限公司	受东风汽车有限 公司(以下简称 “东风有限”)控 制	应收账款、应收 票据、应收款 项融资及其他 应收款	8,297.15	997.62	-	(7,598.04)	36,184.39	37,881.12	销售商品、提 供劳务、票 据背书	经营性往来
	东风有限	本公司之控股股 东	应收账款、应收 票据、应收款 项融资及其他 应收款	6,901.17	15,116.61	-	(2,437.05)	-	19,580.73	销售商品、提 供劳务	经营性往来
	东风特汽(十堰) 客车有限公司	受东风集团共同 控制	应收账款、应收 票据、应收款 项融资及其他 应收款	5,843.84	16,440.81	-	(16,502.84)	-	5,781.81	销售商品	经营性往来
	东风华神汽车有 限公司	受东风集团控制	应收账款、应收 票据、应收款 项融资及其他 应收款	-	-	-	-	1,642.00	1,642.00	票据背书	经营性往来

(i) 其他系票据背书转让所获取。

东风汽车股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2020 年 12 月 31 日止年度(续)

单位：万元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额(不含利息)	2020 年度往来资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	其他(i)	2020 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	东风商用车有限公司	受东风集团控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	4,694.30	-	-	(3,151.75)	-	1,542.55	销售商品	经营性往来
	东风越野车有限公司	受东风集团控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	166.54	-	-	(166.54)	863.00	863.00	票据背书	经营性往来
	襄阳达安汽车检测中心有限公司	受东风汽车集团有限公司以下简称(“东风汽车公司”)控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	682.21	2,502.64	-	(2,389.66)	-	795.19	提供劳务	经营性往来
	东风云南汽车有限公司	受东风汽车公司共同控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	42.85	-	-	-	665.00	707.85	销售商品、票据背书	经营性往来
	东风裕隆商用汽车有限公司	受东风汽车公司控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	656.38	-	-	-	-	656.38	销售商品	经营性往来
	东风模具冲压技术有限公司	受东风有限共同控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	60.00	-	-	(60.00)	480.00	480.00	票据背书	经营性往来

(i) 其他系票据背书转让所获取。

东风汽车股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2020 年 12 月 31 日止年度(续)

单位：万元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额(不含利息)	2020 年度往来资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	其他(i)	2020 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	东风集团	东风有限之中方股东	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	442.60	-	-	(44.00)	-	398.60	销售商品	经营性往来
	东风德纳车桥有限公司	受东风集团共同控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	265.04	-	-	(226.13)	290.00	328.91	销售商品、票据背书	经营性往来
	东风特种商用车有限公司	受东风集团控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	6,170.48	-	-	(6,170.48)	234.41	234.41	票据背书	经营性往来
	武汉东风汽车进出口有限公司	受东风集团控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	116.74	250.44	-	(152.29)	-	214.89	销售商品	经营性往来
	郑州东风汽车工业进出口有限公司	受东风集团控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	-	-	-	-	105.20	105.20	票据背书	经营性往来

(i) 其他系票据背书转让所获取。

东风汽车股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2020 年 12 月 31 日止年度(续)

单位：万元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额(不含利息)	2020 年度往来资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	其他(i)	2020 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	东风井关农业机械有限公司	受东风汽车公司共同控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	-	63.44	-	-	39.80	103.24	销售商品、票据背书	经营性往来
	深圳东风汽车有限公司	受东风集团重大影响	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	805.30	546.51	-	(1,263.23)	-	88.58	销售商品	经营性往来
	武汉东浦信息技术有限公司	受东风有限控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	82.81	80.19	-	(92.03)	-	70.97	销售商品	经营性往来
	东风延锋(十堰)汽车饰件系统有限公司	受东风有限控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	-	-	-	-	64.66	64.66	票据背书	经营性往来
	东风马勒热系统有限公司	受东风有限共同控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	-	1.92	-	-	60.00	61.92	销售商品、票据背书	经营性往来
	东风彼欧汽车外饰件系统有限公司	受东风汽车公司控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	-	-	-	-	46.78	46.78	票据背书	经营性往来

(i) 其他系票据背书转让所获取。

东风汽车股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2020 年 12 月 31 日止年度(续)

单位：万元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额(不含利息)	2020 年度往来资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	其他(i)	2020 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	东风汽车贸易有限公司	受东风集团控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	-	-	-	-	44.52	44.52	票据背书	经营性往来
	东风小康汽车有限公司	受东风汽车公司重大影响	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	-	-	-	-	40.00	40.00	票据背书	经营性往来
	东风-派恩汽车铝热交换器有限公司	受东风有限共同控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	60.00	-	-	(26.01)	-	33.99	销售商品	经营性往来
	南斗六星系统集成有限公司	受东风汽车公司控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	-	-	-	-	5.00	5.00	票据背书	经营性往来
	东风汽车零部件(集团)有限公司	受东风有限控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	29.12	-	-	(24.12)	-	5.00	销售商品	经营性往来
	东风柳州汽车有限公司	受东风集团控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	4.22	-	-	-	-	4.22	销售商品	经营性往来

(i) 其他系票据背书转让所获取。

东风汽车股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2020 年 12 月 31 日止年度(续)

单位：万元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额(不含利息)	2020 年度往来资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	其他(i)	2020 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	东风电子科技股份有限公司	受东风有限控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	-	-	-	-	4.00	4.00	票据背书	经营性往来
	东科克诺尔商用车制动系统(十堰)有限公司	受东风有限控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	-	3.86	-	(0.23)	-	3.63	销售商品	经营性往来
	东风电动车辆股份有限公司	受东风集团控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	28.55	-	-	(25.07)	-	3.48	销售商品	经营性往来
	东风汽车财务有限公司	受东风集团控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	112.01	184.76	-	(295.05)	-	1.72	销售商品、利息收入	经营性往来
	东风(十堰)汽车液压动力有限公司	受东风集团控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	-	1.60	-	-	-	1.60	销售商品	经营性往来
	东风电驱动系统有限公司	受东风有限控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	-	1.56	-	-	-	1.56	销售商品	经营性往来

(i) 其他系票据背书转让所获取。

东风汽车股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2020 年 12 月 31 日止年度(续)

单位：万元

其它关联资 金往来	资金往来方名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2020 年期初往 来资金余额	2020 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度往 来资金的利 息(如有)	2020 年度偿 还累计发 生金额	其他(i)	2020 年期 末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	东风设备制造有 限公司	受东风有限控制	应收账款、应收 票据、应收款 项融资及其他 应收款	-	0.13	-	(0.01)	-	0.12	销售商品	经营性往来
	上海弗列加滤清 器有限公司	受东风有限共同 控制	应收账款、应收 票据、应收款 项融资及其他 应收款	0.02	0.04	-	(0.05)	-	0.01	销售商品、提 供劳务	经营性往来
	中国东风汽车工 业进出口有限 公司	受东风集团控制	应收账款、应收 票据、应收款 项融资及其他 应收款	1,126.30	776.74	-	(1,903.04)	-	-	销售商品	经营性往来
	东风广州汽车贸 易有限公司	受东风集团控制	应收账款、应收 票据、应收款 项融资及其他 应收款	258.29	102.97	-	(361.26)	-	-	销售商品	经营性往来
	襄阳风神物流有 限公司	受东风汽车公司 控制	应收账款、应收 票据、应收款 项融资及其他 应收款	57.60	185.97	-	(243.57)	-	-	租赁	经营性往来
	东风佛吉亚(武 汉)汽车零部件销 售有限公司	受东风汽车公司 共同控制	应收账款、应收 票据、应收款 项融资及其他 应收款	39.00	-	-	(39.00)	-	-	销售商品	经营性往来

(i) 其他系票据背书转让所获取。

东风汽车股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2020 年 12 月 31 日止年度(续)

单位：万元

其它关联资 金往来	资金往来方名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2020 年期初往 来资金余额	2020 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度往 来资金的利息 (如有)	2020 年度偿 还累计发 生金额	其他(i)	2020 年期 末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	襄阳东昇机械有 限公司	受东风汽车公司 重大影响	应收账款、应收 票据、应收款 项融资及其他 应收款	34.57	-	-	(34.57)	-	-	-销售商品	经营性往来
	东风专用设备科 技有限公司	受东风汽车公司 重大影响	应收账款、应收 票据、应收款 项融资及其他 应收款	30.00	-	-	(30.00)	-	-	-销售商品	经营性往来
	湖北东裕汽车服 务有限公司	受东风有限控制	应收账款、应收 票据、应收款 项融资及其他 应收款	-	411.22	-	(411.22)	-	-	-销售商品	经营性往来
	东贸懋华(北京) 汽车销售有限 公司	受东风集团控制	应收账款、应收 票据、应收款 项融资及其他 应收款	-	389.24	-	(389.24)	-	-	-销售商品	经营性往来
	湖北东贸专用车 有限公司	受东风集团控制	应收账款、应收 票据、应收款 项融资及其他 应收款	-	242.63	-	(242.63)	-	-	-销售商品	经营性往来
	鹤山东风新能源 科技有限公司	受东风汽车公司 重大影响	应收账款、应收 票据、应收款 项融资及其他 应收款	-	85.28	-	(85.28)	-	-	-提供劳务	经营性往来

(i) 其他系票据背书转让所获取。

东风汽车股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2020 年 12 月 31 日止年度(续)

单位：万元

其它关联资 金往来	资金往来方名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2020 年期初往 来资金余额	2020 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度往 来资金的 利息(如有)	2020 年度偿 还累计发 生金额	其他(i)	2020 年期 末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	易捷特新能源汽车有限公司	受东风集团共同控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	-	47.97	-	(47.97)	-	-	提供劳务	经营性往来
	武汉东风电动创越工贸有限公司	受东风集团控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	-	44.80	-	(44.80)	-	-	销售商品	经营性往来
	东风车城物流有限公司	受东风汽车公司控制	应收账款、应收票据、应收款项融资及其他应收款	-	6.24	-	(6.24)	-	-	提供劳务	经营性往来
	武汉东风汽车进出口有限公司	受东风集团控制	预付款项	4,477.72	6,974.34	-	(4,477.72)	-	6,974.34	采购商品	经营性往来
	东风商用车有限公司	受东风集团控制	预付款项	79.73	83.39	-	(79.73)	-	83.39	采购商品	经营性往来
	南斗六星系统集成有限公司	受东风汽车公司控制	预付款项	-	12.96	-	-	-	12.96	采购商品	经营性往来
	东风集团	东风有限之中方股东	预付款项	1.67	2.32	-	(1.67)	-	2.32	采购商品	经营性往来
	东风启辰汽车销售有限公司	受东风有限控制	预付款项	4.54	0.16	-	(4.54)	-	0.16	采购商品	经营性往来

(i) 其他系票据背书转让所获取。

东风汽车股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2020 年 12 月 31 日止年度(续)

单位：万元

其它关联资 金往来	资金往来方名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2020 年期初往 来资金余额	2020 年度往来 累计发生金 额(不含利息)	2020 年度往 来资金的利 息(如有)	2020 年度偿 还累计发生 金额	其他(i)	2020 年期末 往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	东风裕隆汽车销 售有限公司	受东风汽车公司 重大影响	预付款项	35.48	-	-	(35.48)	-	-	采购商品	经营性往来
	东风通信技术有 限公司	受东风汽车公司 控制	预付款项	12.00	-	-	(12.00)	-	-	采购商品	经营性往来
总计				114,309.60	686,305.29	163.50	(608,932.60)	40,768.76	232,614.55		

(i) 其他系票据背书转让所获取。

本汇总表已于 2021 年 3 月 26 日获董事会批准。

法定代表人：赵书良



主管会计工作的负责人：

柯钢



会计机构负责人：

