

成都瑞迪智驱科技股份有限公司
2020年度、2021年度、2022年度、2023年1-6月
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-12
— 母公司权益变动表	13-16
— 财务报表附注	17-142

审计报告

XYZH/2023CDAA3B0206

成都瑞迪智驱科技股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了成都瑞迪智驱科技股份有限公司(以下简称“瑞迪智驱”)财务报表,包括2023年6月30日、2022年12月31日、2021年12月31日以及2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2023年1-6月、2022年度、2021年度以及2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了瑞迪智驱2023年6月30日、2022年12月31日、2021年12月31日以及2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年1-6月、2022年度、2021年度以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于瑞迪智驱,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对2023年1-6月、2022年度、2021年度以及2020年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

营业收入的确认	
关键审计事项	审计中的应对
如财务报表附注六、36所述,瑞迪智驱2023年1-6月、2022年度、2021年度和2020年度营业收入分别为29,494.97万元、58,706.05万元、56,680.54万元和40,975.26万元,营业收入为瑞迪智驱经营和考核的关键业务指标之一,且存在舞弊的固有风险,因此我们将营业收入的确认确定为关	我们针对该事项执行的主要审计程序包括: (1)了解和评价与营业收入确认相关的内部控制的设计及运行的有效性; (2)评价收入确认的会计政策及具体方法是否符合《企业会计准则》的规定,且一贯地运用;



<p>键审计事项。</p>	<p>(3) 执行分析性复核程序，包括分析主要产品、主要客户收入总额、销售单价、毛利率等指标变动的合理性；</p> <p>(4) 抽取销售收入的相关合同、发票、出库单、发运单等支持性证据进行复核；</p> <p>(5) 从海关等外部机构获取公司出口数据，并结合提单、出口退税数据对公司外销收入进行核实；</p> <p>(6) 结合应收/预收款项，对营业收入执行函证程序，对未回函的样本进行替代测试；</p> <p>(7) 抽取重要的客户进行实地走访或视频访谈；</p> <p>(8) 进行截止性测试，关注是否存在重大跨期。</p>
---------------	---

四、管理层和治理层对财务报表的责任

瑞迪智驱管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估瑞迪智驱的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算瑞迪智驱、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督瑞迪智驱的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对瑞迪智驱持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告



中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致瑞迪智驱不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就瑞迪智驱中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

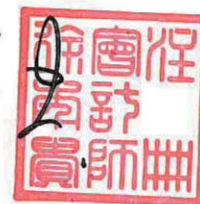
从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二三年九月十五日



合并资产负债表

编制单位：成都瑞迪智驱科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：					
货币资金	六、1	105,752,146.53	79,729,911.30	56,123,171.84	48,530,574.97
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	六、2	50,437,306.52	50,462,669.72	49,083,423.27	24,844,939.60
应收账款	六、3	140,868,780.18	113,870,271.58	108,349,590.48	100,194,286.38
应收款项融资	六、4	26,494,741.78	24,439,955.46	9,706,898.67	6,392,707.03
预付款项	六、5	2,500,314.41	5,729,713.66	6,281,719.07	2,447,216.42
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	六、6	1,994,486.97	4,353,406.35	4,096,372.67	3,806,887.81
其中：应收利息					
应收股利					
买入返售金融资产					
存货	六、7	151,978,351.56	150,426,192.74	155,777,639.45	110,166,590.83
合同资产	六、8	534,810.58	502,200.11	604,225.47	347,061.07
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	六、9	8,434,855.21	6,554,249.19	566,037.74	97,909.87
流动资产合计		488,995,793.74	436,068,570.11	390,589,078.66	296,828,173.98
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	六、10	179,270,571.08	178,379,981.29	158,089,245.18	136,183,175.75
在建工程	六、11	400,251.52	147,029.71	1,032,240.01	-
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	六、12	6,417,881.93	14,219,645.32	12,773,352.53	-
无形资产	六、13	21,386,636.18	20,471,149.63	21,192,307.24	21,700,200.96
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	六、14	7,568,059.40	8,903,290.96	5,606,358.99	6,563,400.04
其他非流动资产	六、15	9,990,736.05	8,401,692.40	17,855,485.81	19,613,106.38
非流动资产合计		225,034,136.16	230,522,789.31	216,548,989.76	184,059,883.13
资产总计		714,029,929.90	666,591,359.42	607,138,068.42	480,888,057.11

法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人



合并资产负债表(续)

编制单位:成都瑞迪智驱科技股份有限公司

单位:人民币元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债:					
短期借款	六、16	76,334,086.82	102,130,805.55	98,000,000.00	83,300,000.00
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	六、17	8,589,447.40	-	19,476,000.00	8,761,710.83
应付账款	六、18	71,032,066.10	65,910,672.80	65,132,344.98	58,857,098.92
预收款项	六、19	-	-	-	-
合同负债	六、20	7,179,889.68	10,243,247.63	11,162,547.82	7,947,342.66
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	六、21	27,446,671.83	30,353,136.22	28,132,307.85	21,107,059.69
应交税费	六、22	9,177,854.33	5,170,320.02	7,462,670.15	10,777,860.91
其他应付款	六、23	3,722,116.67	3,799,143.59	4,007,691.06	5,348,895.89
其中:应付利息					
应付股利					
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	六、24	2,565,153.70	4,829,617.69	7,347,140.50	3,389,868.06
其他流动负债	六、25	46,871,816.56	49,334,888.89	40,649,463.70	23,835,990.02
流动负债合计		252,919,103.09	271,771,832.39	281,370,166.06	223,325,826.98
非流动负债:					
保险合同准备金					
长期借款		25,400,000.00	9,911,797.50		
应付债券					
其中:优先股					
永续债					
租赁负债	六、26	-	362,284.18	3,001,806.78	-
长期应付款	六、27	-	-	-	1,220,456.60
长期应付职工薪酬					
预计负债	六、28	11,978,351.86	11,978,351.86	13,298,834.86	21,102,119.42
递延收益	六、29	6,595,666.43	10,095,650.65	6,371,450.80	3,618,117.39
递延所得税负债	六、14	13,141,152.76	13,049,006.43	8,157,726.78	4,364,268.35
其他非流动负债					
非流动负债合计		57,115,171.05	45,397,090.62	30,829,819.22	30,304,961.76
负债合计		310,034,274.14	317,168,923.01	312,199,985.28	253,630,788.74
股东权益:					
股本	六、30	41,338,554.00	41,338,554.00	41,338,554.00	41,338,554.00
其他权益工具					
其中:优先股					
永续债					
资本公积	六、31	183,910,600.10	182,276,104.13	179,151,594.74	72,950,598.10
减:库存股					
其他综合收益	六、32	236,619.18	46,893.88	-75,512.04	210,144.23
专项储备	六、33	11,092,127.62	11,666,863.45	10,274,609.23	9,477,950.52
盈余公积	六、34	15,165,113.81	15,165,113.81	8,916,271.60	13,599,418.07
一般风险准备					
未分配利润	六、35	131,063,977.86	80,348,974.00	42,717,404.53	81,664,416.49
归属于母公司股东权益合计		382,806,992.57	330,842,503.27	282,322,922.06	219,241,081.41
少数股东权益		21,188,663.19	18,579,933.14	12,615,161.08	8,016,186.96
股东权益合计		403,995,655.76	349,422,436.41	294,938,083.14	227,257,268.37
负债和股东权益总计		714,029,929.90	666,591,359.42	607,138,068.42	480,888,057.11

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



母公司资产负债表

编制单位：成都瑞迪智驱科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：					
货币资金		78,074,433.87	68,944,996.91	49,070,297.52	40,607,442.47
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据		39,954,232.31	37,401,237.62	40,775,479.91	22,049,413.54
应收账款	十七、1	124,101,547.37	99,269,712.57	90,865,564.40	88,906,734.88
应收款项融资		26,120,821.78	23,216,495.90	9,686,898.67	6,392,707.03
预付款项		1,661,101.67	2,159,281.95	4,795,589.75	1,587,453.36
其他应收款	十七、2	25,686,936.64	27,234,957.70	34,720,523.90	39,113,318.96
其中：应收利息					
应收股利					
存货		102,925,102.45	108,056,673.30	118,467,566.12	81,227,249.31
合同资产		534,810.58	502,200.11	604,225.47	347,061.07
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		8,400,000.02	6,119,811.33	566,037.74	-
流动资产合计		407,458,986.69	372,905,367.39	349,552,183.48	280,231,380.62
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	十七、3	11,410,200.00	11,410,200.00	11,410,200.00	11,410,200.00
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产		98,049,582.80	101,716,961.64	96,995,339.57	75,126,555.27
在建工程		400,251.52	147,029.71	147,029.71	-
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产		13,518,809.93	13,722,619.84	14,286,459.19	14,637,034.57
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产		4,963,959.18	5,478,121.70	5,160,094.03	5,699,354.38
其他非流动资产		8,826,510.85	8,141,570.20	15,079,897.78	18,320,151.98
非流动资产合计		137,169,314.28	140,616,503.09	143,079,020.28	125,193,296.20
资产总计		544,628,300.97	513,521,870.48	492,631,203.76	405,424,676.82

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表(续)

编制单位:成都智驱科技股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债:					
短期借款		21,024,208.34	45,057,062.49	55,000,000.00	45,000,000.00
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据		8,589,447.40	-	19,476,000.00	8,761,710.83
应付账款		57,537,945.87	50,166,136.50	50,697,940.32	51,722,906.46
预收款项					
合同负债		5,326,753.21	9,299,507.10	10,266,069.58	7,063,214.40
应付职工薪酬		20,238,471.66	23,294,285.98	21,329,712.79	16,982,069.59
应交税费		8,018,034.05	3,089,107.52	5,855,042.74	10,461,424.23
其他应付款		3,271,400.09	3,351,981.89	3,685,411.16	3,507,209.01
其中:应付利息					
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债		510,725.00			
其他流动负债		36,396,454.37	37,382,798.32	31,953,254.54	21,009,325.96
流动负债合计		160,913,439.99	171,640,879.80	198,263,431.13	164,507,860.48
非流动负债:					
长期借款		9,400,000.00	9,911,797.50		
应付债券					
其中:优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债		11,978,351.86	11,978,351.86	13,298,834.86	21,102,119.42
递延收益		4,903,426.82	8,204,701.70	6,025,877.20	3,084,824.56
递延所得税负债		9,696,793.60	9,558,997.80	8,013,580.43	4,278,840.46
其他非流动负债					
非流动负债合计		35,978,572.28	39,653,848.86	27,338,292.49	28,465,784.44
负债合计		196,892,012.27	211,294,728.66	225,601,723.62	192,973,644.92
股东权益:					
股本		41,338,554.00	41,338,554.00	41,338,554.00	41,338,554.00
其他权益工具					
其中:优先股					
永续债					
资本公积		182,206,110.10	180,571,614.13	177,447,104.74	71,246,108.10
减:库存股					
其他综合收益					
专项储备		7,196,596.42	7,560,355.73	6,971,710.05	6,351,805.92
盈余公积		15,165,113.81	15,165,113.81	8,916,271.60	13,599,418.07
未分配利润		101,829,914.37	57,591,504.15	32,355,839.75	79,915,145.81
股东权益合计		347,736,288.70	302,227,141.82	267,029,480.14	212,451,031.90
负债和股东权益总计		544,628,300.97	513,521,870.48	492,631,203.76	405,424,676.82

法定代表人



主管会计工作负责人

(Handwritten signature)

会计机构负责人:

(Handwritten signature)



合并利润表

编制单位：成都瑞迪智驱科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
一、营业总收入		294,949,702.93	587,060,518.34	566,805,385.59	409,752,646.18
其中：营业收入	六、36	294,949,702.93	587,060,518.34	566,805,385.59	409,752,646.18
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		238,487,755.91	498,602,266.42	486,204,144.79	367,677,103.08
其中：营业成本	六、36	197,193,930.89	420,468,472.83	412,047,761.15	307,028,111.11
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险责任准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加	六、37	3,027,799.39	5,257,585.82	3,645,867.57	3,789,664.17
销售费用	六、38	7,368,176.55	11,096,478.37	12,790,700.53	12,599,381.96
管理费用	六、39	16,065,677.20	31,824,344.93	29,585,015.83	23,504,197.84
研发费用	六、40	15,042,040.60	27,854,050.44	21,479,517.84	15,535,473.11
财务费用	六、41	-209,868.72	2,101,334.03	6,655,281.87	5,220,274.89
其中：利息费用		1,367,695.47	3,853,496.42	3,131,874.43	3,644,329.00
利息收入		-560,216.49	-823,053.21	-327,731.90	-492,434.74
加：其他收益	六、42	4,271,156.50	3,967,058.41	4,625,236.45	2,739,246.56
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、43	-582,524.87	-1,203,768.66	-2,062,595.21	-2,422,651.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、44	597,155.87	-1,174,313.38	-3,223,279.72	523,822.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、45	-20,789.05	-45,577.10	-345,774.59	18,371.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		60,726,945.47	90,001,651.19	79,594,827.73	42,934,331.66
加：营业外收入	六、46	14,007.68	591,970.07	6,839.22	15,217,848.90
减：营业外支出	六、47	214,428.53	923,355.71	195,471.07	1,446,167.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		60,526,524.62	89,670,265.55	79,406,195.88	56,706,012.90
减：所得税费用	六、48	7,196,725.41	8,168,983.44	9,864,202.09	8,140,871.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,329,799.21	81,501,282.11	69,541,993.79	48,565,141.34
（一）按经营持续性分类		53,329,799.21	81,501,282.11	69,541,993.79	48,565,141.34
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		53,329,799.21	81,501,282.11	69,541,993.79	48,565,141.34
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类		53,329,799.21	81,501,282.11	69,541,993.79	48,565,141.34
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		50,715,003.86	74,884,327.18	64,993,048.60	47,008,945.98
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,614,795.35	6,616,954.93	4,548,945.19	1,556,195.36
六、其他综合收益的税后净额		237,156.62	153,007.40	-303,509.79	63,467.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		189,725.30	122,405.92	-283,656.33	61,434.12
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
5.其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益		189,725.30	122,405.92	-283,656.33	61,434.12
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4.其他债权投资信用减值准备					
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
6.外币财务报表折算差额		189,725.30	122,405.92	-283,656.33	61,434.12
7.其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		47,431.32	30,601.48	-19,853.46	2,033.73
七、综合收益总额		53,566,955.83	81,654,289.51	69,238,484.00	48,628,609.19
归属于母公司股东的综合收益总额		50,904,729.16	75,006,733.10	64,709,392.27	47,070,380.10
归属于少数股东的综合收益总额		2,662,226.67	6,647,556.41	4,529,091.73	1,558,229.09
八、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）	十九、2	1.2268	1.8115	1.5722	1.1372
（二）稀释每股收益（元/股）	十九、2	1.2268	1.8115	1.5722	1.1372

法定代表人：



主管会计工作负责人



会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：成都瑞迪智驱科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
一、营业收入	十七、4	235,535,012.91	468,860,088.93	464,419,996.17	341,168,501.92
减：营业成本	十七、4	161,363,049.62	352,854,985.85	347,592,793.30	259,774,429.47
税金及附加		2,414,647.00	3,842,675.33	2,575,333.50	2,950,856.79
销售费用		4,596,339.68	7,350,982.43	9,572,333.75	9,489,889.09
管理费用		10,042,321.30	20,425,955.06	20,836,318.04	18,149,745.68
研发费用		11,843,252.02	20,860,857.33	15,471,972.32	12,156,042.24
财务费用		-1,715,787.47	-2,911,620.45	893,171.41	71,973.50
其中：利息费用		103,580.88	1,060,005.52	996,825.07	952,858.45
利息收入		-1,007,607.78	-2,234,013.24	-1,556,089.11	-1,621,082.66
加：其他收益		3,411,550.74	3,096,092.04	1,509,284.21	790,213.05
投资收益（损失以“-”号填列）		-	2,153,000.00	-	1,644,240.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-641,021.74	-1,098,653.15	-1,363,412.90	-2,125,112.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		688,612.14	-966,758.23	-2,908,188.15	581,597.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-	-54,250.48	119,448.77
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		50,450,331.90	69,619,934.04	64,661,506.53	39,585,951.96
加：营业外收入		8,758.72	543,805.06	2,360.24	14,989,309.50
减：营业外支出		145,407.37	727,905.02	-	1,244,395.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,313,683.25	69,435,834.08	64,663,866.77	53,330,865.81
减：所得税费用		6,075,273.03	6,947,411.97	8,283,112.27	7,708,239.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,238,410.22	62,488,422.11	56,380,754.50	45,622,626.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		44,238,410.22	62,488,422.11	56,380,754.50	45,622,626.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
5.其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4.其他债权投资信用减值准备					
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
6.外币财务报表折算差额					
7.其他					
六、综合收益总额		44,238,410.22	62,488,422.11	56,380,754.50	45,622,626.17

法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人



合并现金流量表

编制单位：成都瑞通智驾科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		211,976,286.18	463,366,219.98	445,769,666.15	318,785,169.56
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还		1,657,126.48	6,086,746.19	5,294,420.58	3,703,104.01
收到其他与经营活动有关的现金	六、49	3,570,004.18	9,434,332.13	9,129,977.39	21,841,249.74
经营活动现金流入小计		217,203,416.84	478,887,298.30	460,194,064.12	344,329,523.31
购买商品、接受劳务支付的现金		89,227,095.35	239,103,782.06	314,440,639.32	228,533,423.65
客户贷款及垫款净增加额					
存放中央银行和同业款项净增加额					
支付原保险合同赔付款项的现金					
为交易目的而持有的金融资产净增加额					
拆出资金净增加额					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		59,852,246.03	114,331,572.04	105,446,407.68	75,634,307.77
支付的各项税费		14,199,078.15	24,668,186.57	18,361,459.49	12,130,105.30
支付其他与经营活动有关的现金	六、49	6,805,169.49	7,831,821.77	9,753,857.66	10,974,477.86
经营活动现金流出小计		170,083,589.02	385,935,362.44	448,002,364.15	327,272,314.58
经营活动产生的现金流量净额		47,119,827.82	92,951,935.86	12,191,699.97	17,057,208.73
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			26,000.00	105,412.39	415,591.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	六、49	549,047.32	821,993.40	517,234.57	496,310.38
投资活动现金流入小计		549,047.32	847,993.40	622,646.96	911,901.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,173,489.09	20,076,272.04	12,247,105.15	12,377,309.31
投资支付的现金					
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金	六、49				1,280,824.91
投资活动现金流出小计		6,173,489.09	20,076,272.04	12,247,105.15	13,658,134.22
投资活动产生的现金流量净额		-5,624,441.77	-19,228,278.64	-11,624,458.19	-12,746,232.64
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					296,475.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款所收到的现金		62,950,000.00	122,400,000.00	111,500,000.00	100,800,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	六、49			1,452,140.00	1,500,000.00
筹资活动现金流入小计		62,950,000.00	122,400,000.00	112,952,140.00	102,596,475.00
偿还债务所支付的现金		72,700,000.00	108,500,000.00	98,400,000.00	95,890,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,182,346.83	37,244,093.77	9,284,442.84	9,851,978.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	六、49	2,065,654.00	10,080,799.17	7,966,059.68	5,736,480.81
筹资活动现金流出小计		76,948,000.83	155,824,892.94	115,650,502.52	111,478,459.02
筹资活动产生的现金流量净额		-13,998,000.83	-33,424,892.94	-2,698,362.52	-8,881,984.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		424,850.05	1,053,975.18	-1,020,509.10	-638,118.05
五、现金及现金等价物净增加额		27,922,235.27	41,352,739.46	-3,151,629.84	-5,209,125.98
加：期初现金及现金等价物余额		77,829,911.26	36,477,171.80	39,628,801.64	44,837,927.62
六、期末现金及现金等价物余额		105,752,146.53	77,829,911.26	36,477,171.80	39,628,801.64

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：成都通迪智泰科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		156,849,741.46	340,600,698.48	348,933,334.21	251,658,110.01
收到的税费返还		483,895.38	3,419,919.54	2,476,585.06	1,211,099.34
收到其他与经营活动有关的现金		2,698,122.64	6,864,637.88	5,965,817.05	19,122,230.39
经营活动现金流入小计		160,031,759.48	350,885,255.90	357,375,736.32	271,991,439.74
购买商品、接受劳务支付的现金		67,773,392.21	182,292,764.59	262,134,029.50	187,437,602.87
支付给职工以及为职工支付的现金		39,779,322.21	71,964,891.77	71,842,092.30	53,393,221.47
支付的各项税费		10,360,164.17	17,744,354.85	13,813,400.12	8,747,552.65
支付其他与经营活动有关的现金		5,509,451.79	7,631,809.09	8,881,718.20	9,168,505.01
经营活动现金流出小计		123,422,330.38	279,633,820.30	356,671,240.12	258,746,882.00
经营活动产生的现金流量净额		36,609,429.10	71,251,435.60	704,496.20	13,244,557.74
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金				1,452,140.00	1,500,000.00
取得投资收益收到的现金			2,153,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额					78,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金		2,577,040.87	19,312,417.95	19,398,774.62	23,602,591.15
投资活动现金流入小计		2,577,040.87	21,465,417.95	20,850,914.62	25,180,991.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,281,073.11	10,267,926.07	8,623,992.38	2,790,461.39
投资支付的现金					947,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金		1,300,000.00	12,200,000.00	17,409,254.96	27,360,000.00
投资活动现金流出小计		3,581,073.11	22,467,926.07	26,033,247.34	31,097,861.39
投资活动产生的现金流量净额		-1,004,032.24	-1,002,508.12	-5,182,332.72	-5,916,870.24
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
取得借款收到的现金		6,000,000.00	54,900,000.00	55,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	54,900,000.00	55,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	55,000,000.00	45,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		854,007.53	33,627,446.69	7,217,751.55	7,313,584.93
支付其他与筹资活动有关的现金				180,000.00	
筹资活动现金流出小计		30,854,007.53	88,627,446.69	52,397,751.55	57,313,584.93
筹资活动产生的现金流量净额		-24,854,007.53	-33,727,446.69	2,602,248.45	-7,313,584.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		278,047.67	1,099,218.60	-545,846.09	-268,625.39
五、现金及现金等价物净增加额		11,029,437.00	37,620,699.39	-2,421,434.16	-254,522.82
加：期初现金及现金等价物余额		67,044,996.87	29,424,297.48	31,845,731.64	32,100,254.46
六、期末现金及现金等价物余额		78,074,433.87	67,044,996.87	29,424,297.48	31,845,731.64

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表

编制单位：成都通远星科技股份有限公司
2023年1-6月
单位：人民币元

	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计		
	股本		资本公积		减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	普通股	其他权益工具	其他										
一、上年年末余额		41,338,554.00	182,276,104.13	-	46,893.88	11,666,863.45	15,165,113.81	-	80,348,974.00	-	330,842,503.27	18,579,933.14	349,422,436.41	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额		41,338,554.00	182,276,104.13	-	46,893.88	11,666,863.45	15,165,113.81	-	80,348,974.00	-	330,842,503.27	18,579,933.14	349,422,436.41	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,634,495.97	-	189,725.30	-574,735.83	-	-	50,715,003.86	-	51,964,489.30	2,608,730.05	54,573,219.35	
（一）综合收益总额					189,725.30				50,715,003.86		50,904,729.16	2,662,226.67	53,566,955.83	
（二）股东投入和减少资本			1,634,495.97	-	-	-	-	-	-	-	1,634,495.97	-	1,634,495.97	
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入股东权益的金额			1,634,495.97											
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对股东的分配														
4. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本年提取						-574,735.83						-574,735.83	-53,496.62	
2. 本年使用						259,507.80						259,507.80	103,803.13	
（六）其他						834,243.63						834,243.63	157,299.75	
四、本年年末余额		41,338,554.00	183,910,600.10	-	236,619.18	11,092,127.62	15,165,113.81	-	131,063,977.86	-	382,806,992.57	21,188,663.19	403,995,655.76	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

单位：人民币元

项目		2022年度												
		归属于母公司股东权益												
		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	41,338,554.00	-	-	-	179,151,594.74	-	10,274,609.23	8,916,271.60	-	42,717,404.53	-	283,322,922.06	12,615,161.08	294,938,083.14
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	41,338,554.00	-	-	-	179,151,594.74	-	10,274,609.23	8,916,271.60	-	42,717,404.53	-	283,322,922.06	12,615,161.08	294,938,083.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,124,509.39	-	1,392,254.22	6,248,842.21	-	37,631,569.47	-	48,519,581.21	5,964,772.06	54,484,353.27
（一）综合收益总额							122,405.92			74,884,327.18		75,006,733.10	6,647,556.41	81,654,289.51
（二）股东投入和减少资本					3,124,509.39	-	-	-	-	-	-	3,124,509.39	-	3,124,509.39
1.股东投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入股东权益的金额					3,124,509.39							3,124,509.39		3,124,509.39
4.其他														
（三）利润分配							-	6,248,842.21	-	-37,252,757.71	-	-31,003,915.50	-1,077,000.00	-32,080,915.50
1.提取盈余公积								6,248,842.21		-6,248,842.21				
2.提取一般风险准备														
3.对股东的分配										-31,003,915.50		-31,003,915.50	-1,077,000.00	-32,080,915.50
4.其他														
（四）股东权益内部结转														
1.资本公积转增股本														
2.盈余公积转增股本														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
（五）专项储备							1,392,254.22					1,392,254.22	394,215.65	1,786,469.87
1.本年提取							2,465,798.09					2,465,798.09	394,215.65	2,860,013.74
2.本年使用							1,073,543.87					1,073,543.87		1,073,543.87
（六）其他														
四、本年年末余额	41,338,554.00	-	-	-	182,276,104.13	-	46,893.88	15,165,113.81	-	80,348,974.00	-	330,842,503.27	18,579,933.14	349,422,436.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

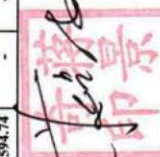
编制单位：成都康通新材料科技股份有限公司
 单位：人民币元

项目	2021年度													
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	41,338,554.00	-	-	72,950,598.10	-	210,144.23	9,477,950.52	13,599,418.07	-	81,664,416.49	-	219,241,081.41	8,016,186.96	227,257,268.37
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	41,338,554.00	-	-	72,950,598.10	-	210,144.23	9,477,950.52	13,599,418.07	-	81,664,416.49	-	219,241,081.41	8,016,186.96	227,257,268.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	106,200,996.64	-	-285,656.27	796,658.71	-4,683,146.47	-	-38,947,011.96	-	63,081,840.65	4,598,974.12	67,680,814.77
（一）综合收益总额						-285,656.27				64,993,048.60		64,707,392.33	4,529,091.73	69,236,484.06
（二）股东投入和减少资本				2,538,416.09								2,538,416.09	69,882.39	2,608,298.48
1.股东投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入股东权益的金额				2,538,416.09								2,538,416.09	69,882.39	2,538,416.09
4.其他														
（三）利润分配														
1.提取盈余公积								5,638,075.45		-10,598,701.93		-4,960,626.48		-4,960,626.48
2.提取一般风险准备								5,638,075.45		-5,638,075.45				
3.对股东的分配										-4,960,626.48		-4,960,626.48		-4,960,626.48
4.其他														
（四）股东权益内部结转				103,662,580.55				-10,321,221.92		-93,341,358.63				
1.资本公积转增股本														
2.盈余公积转增股本														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他				103,662,580.55				-10,321,221.92		-93,341,358.63				
（五）专项储备														
1.本年提取								796,658.71				796,658.71		796,658.71
2.本年使用								1,829,395.76				1,829,395.76		1,829,395.76
（六）其他								1,032,737.05				1,032,737.05		1,032,737.05
四、本年年末余额	41,338,554.00	-	-	179,151,594.74	-	-75,512.04	10,274,609.23	8,916,271.60	-	42,717,404.53	-	282,322,922.06	12,615,161.08	294,938,083.14

法定代表人：李景

主管会计工作负责人：李景

会计机构负责人：李健



合并股东权益变动表

编制单位：成都瑞通源科技股份有限公司 2020年度 单位：人民币元

项目	归属于母公司股东权益													少数股东权益	股东权益合计	
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	41,338,554.00				69,968,970.65			150,409.78	8,221,430.61	9,037,155.45		44,178,359.61		172,894,880.10	4,269,383.27	177,164,263.37
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年年初余额	41,338,554.00				69,968,970.65			150,409.78	8,221,430.61	9,037,155.45		44,178,359.61		172,894,880.10	4,269,383.27	177,164,263.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,981,627.45			59,734.45	1,256,519.91	4,562,262.62		37,486,056.88		46,346,201.31	3,746,803.69	50,093,005.00
（一）综合收益总额								59,734.45				47,008,945.98		47,068,680.43	1,556,195.36	48,624,875.79
（二）股东投入和减少资本					2,981,627.45									2,981,627.45	2,190,608.33	5,172,235.78
1. 股东投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入股东权益的金额					1,337,387.45									1,337,387.45		1,337,387.45
4. 其他					1,644,240.00									1,644,240.00	2,190,608.33	3,834,848.33
（三）利润分配										4,562,262.62		-9,522,889.10		-4,960,626.48		-4,960,626.48
1. 提取盈余公积										4,562,262.62						
2. 提取一般风险准备																
3. 对股东的分配																
4. 其他																
（四）股东权益内部结转																
1. 资本公积转增股本																
2. 盈余公积转增股本																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备									1,256,519.91					1,256,519.91		1,256,519.91
1. 本年提取									2,034,972.72					2,034,972.72		2,034,972.72
2. 本年使用									778,452.81					778,452.81		778,452.81
（六）其他																
四、本年年末余额	41,338,554.00				72,950,598.10			210,144.23	9,477,950.52	13,599,418.07		81,664,416.49		219,241,081.41	8,016,186.96	227,257,268.37



会计机构负责人：



主管会计工作负责人：



法定代表人：



母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2023年1-6月							未分配利润	其他	股东权益合计			
	股本		其他权益工具			资本公积	减：库存股				其他综合收益	专项储备	盈余公积
	优先股	永续债	其他	其他	其他								
一、上年年末余额	41,338,554.00	-	-	-	180,571,614.13	-	-	7,560,355.73	15,165,113.81	57,591,504.15	-	302,227,141.82	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	41,338,554.00	-	-	-	180,571,614.13	-	-	7,560,355.73	15,165,113.81	57,591,504.15	-	302,227,141.82	
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,634,495.97	-	-	-363,759.31	-	44,238,410.22	-	45,509,146.88	
（一）综合收益总额										44,238,410.22		44,238,410.22	
（二）股东投入和减少资本												1,634,495.97	
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额												1,634,495.97	
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	41,338,554.00	-	-	-	182,206,110.10	-	-	7,196,596.42	15,165,113.81	101,829,914.37	-	347,736,288.70	

法定代表人：

景印

主管会计工作负责人：

景印

会计机构负责人：

捷



母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2022年度						其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股						
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	41,338,554.00	-	-	177,447,104.74	-	-	6,971,710.05	8,916,271.60	32,355,839.75	-	-	267,029,480.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	41,338,554.00	-	-	177,447,104.74	-	-	6,971,710.05	8,916,271.60	32,355,839.75	-	-	267,029,480.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	3,124,509.39	-	-	588,645.68	6,248,842.21	25,235,664.40	-	-	35,197,661.68
（一）综合收益总额									62,488,422.11			62,488,422.11
（二）股东投入和减少资本												3,124,509.39
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额				3,124,509.39								3,124,509.39
4. 其他												
（三）利润分配								6,248,842.21	-37,252,757.71			-31,003,915.50
1. 提取盈余公积								6,248,842.21	-6,248,842.21			
2. 对股东的分配									-31,003,915.50			-31,003,915.50
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备							588,645.68					588,645.68
1. 本年提取							1,523,832.50					1,523,832.50
2. 本年使用							935,186.82					935,186.82
（六）其他												
四、本年年末余额	41,338,554.00	-	-	180,571,614.13	-	-	7,560,355.73	15,165,113.81	57,591,504.15	-	-	302,227,141.82



法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

编制单位：成都通智驱动科技股份有限公司

单位：人民币元

目	2021年度													
	股本			其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	41,338,554.00	-	-	-	-	71,246,108.10	-	-	6,351,805.92	13,599,418.07	79,915,145.81	-	212,451,031.90	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	41,338,554.00	-	-	-	-	71,246,108.10	-	-	6,351,805.92	13,599,418.07	79,915,145.81	-	212,451,031.90	
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	106,200,996.64	-	-	619,904.13	-4,683,146.47	-47,559,306.06	-	54,578,448.24	
（一）综合收益总额											56,380,754.50		56,380,754.50	
（二）股东投入和减少资本						2,538,416.09							2,538,416.09	
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入股东权益的金额						2,538,416.09							2,538,416.09	
4. 其他														
（三）利润分配										5,638,075.45	-10,598,701.93		-4,960,626.48	
1. 提取盈余公积										5,638,075.45	-5,638,075.45			
2. 对股东的分配											-4,960,626.48		-4,960,626.48	
3. 其他														
（四）股东权益内部结转						103,662,580.55				-10,321,221.92	-93,341,358.63			
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他						103,662,580.55				-10,321,221.92	-93,341,358.63			
（五）专项储备									619,904.13				619,904.13	
1. 本年提取									1,582,489.38				1,582,489.38	
2. 本年使用									962,585.25				962,585.25	
（六）其他														
四、本年年末余额	41,338,554.00	-	-	-	-	177,447,104.74	-	-	6,971,710.05	8,916,271.60	32,355,839.75	-	267,029,480.14	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张健

李景

5101160069498



母公司股东权益变动表

编制单位：成都瑞通智新科技股份有限公司

单位：人民币元

	2020年度						其他	股东权益合计	
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备			盈余公积
	优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	41,338,554.00			69,908,720.65		5,347,117.80	9,037,155.45	43,815,408.74	169,446,956.64
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	41,338,554.00			69,908,720.65		5,347,117.80	9,037,155.45	43,815,408.74	169,446,956.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,337,387.45		1,004,688.12	4,562,262.62	36,099,737.07	43,004,075.26
（一）综合收益总额								45,622,626.17	45,622,626.17
（二）股东投入和减少资本				1,337,387.45					1,337,387.45
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额				1,337,387.45					1,337,387.45
4. 其他									
（三）利润分配							4,562,262.62	-9,522,889.10	-4,960,626.48
1. 提取盈余公积							4,562,262.62	-4,562,262.62	
2. 对股东的分配								-4,960,626.48	-4,960,626.48
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（五）专项储备						1,004,688.12			1,004,688.12
1. 本年提取						1,004,688.12			1,004,688.12
2. 本年使用									
（六）其他						496,675.30			496,675.30
四、本年年末余额	41,338,554.00			71,246,108.10		6,351,805.92	13,599,418.07	79,915,145.81	212,451,031.90

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：



成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

成都瑞迪智驱科技股份有限公司(以下简称“瑞迪智驱”、“公司”,在包含子公司时统称“本集团”)前身为“成都瑞迪阿派克斯国际贸易有限公司”,由瑞迪实业和冯川涛共同出资设立,设立时注册资本为100.00万元。2009年2月4日,四川华雄会计师事务所有限责任公司出具“川华会(成)验[2009]0090号”《验资报告》,确认截至2009年2月2日,瑞迪阿派克斯已收到全体股东现金缴纳的注册资本100.00万元。2009年2月6日,瑞迪阿派克斯取得成都市工商行政管理局颁发的510100000088858号《企业法人营业执照》。

成立时股权结构如下(单位:万元):

股东	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	持股比例(%)
成都瑞迪机械实业有限公司	85.00	85.00	货币	85.00
冯川涛	15.00	15.00	货币	15.00
合计	100.00	100.00	—	100.00

2015年12月18日,经公司股东会决议通过,股东冯川涛将其所持有的公司出资额人民币15.00万元,占公司注册资本的15.00%的股权转让给卢晓蓉,股东瑞迪实业将其所持有的公司出资额人民币85.00万元的股权分别转让给自然人卢晓蓉、王晓、焦景凡、卓玉清,其中:出资额人民币38.00万元,占公司注册资本的38.00%的股权转让给卢晓蓉;出资额人民币20万元,占公司注册资本的20.00%的股权转让给王晓;出资额人民币18.50万元,占公司注册资本的18.50%的股权转让给焦景凡;出资额人民币8.50万元,占公司注册资本的8.50%的股权转让给卓玉清。同时,将公司注册资本由人民币100.00万元增加至人民币1,715.00万元,新增注册资本人民币1,615.00万元,由股东卢晓蓉、王晓、焦景凡和卓玉清按持股比例认缴,分别新增出资855.95万元、323.00万元、298.775万元和137.275万元。上述出资于2016年6月15日,经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具“XYZH/2016CDA20784号”《成都瑞迪机械科技有限公司2015年12月31日验资报告》。确认截至2015年12月31日,公司累计已收到增加的注册资本3,400.00万元,其中2015年12月25日已收到卢晓蓉、王晓、焦景凡、卓玉清缴纳的认缴货币出资1,615.00万元;

变更后的公司股权结构如下(单位:万元):

股东	出资额	持股比例(%)
卢晓蓉	908.95	53.00
王晓	343.00	20.00
焦景凡	317.28	18.50
卓玉清	145.78	8.50
合计	1,715.00	100.00

2015年12月28日,经公司股东会决议通过,公司注册资本由人民币1,715.00万元

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

增加至人民币 3,500.00 万元,新增注册资本人民币 1,785.00 万元全部由瑞迪实业认缴。2015 年 12 月 18 日,转让双方就上述股权转让事宜签订《股权转让协议》;增资方就上述增资事宜签订《成都瑞迪阿派克斯国际贸易有限公司增资协议》。瑞迪实业以其截至 2015 年 10 月 31 日经评估相关实质性经营性资产扣除相应负债后的账面净资产 6,962.77 万元认缴公司出资,其中 1,785.00 万元计入公司实收资本,其余部分保留安全生产经费 439.20 万元后计入公司资本公积 4,738.57 万元,同时公司承接瑞迪实业相关的业务、人员和负债。增资的同时公司更名为成都瑞迪机械科技有限公司。上述出资于 2016 年 6 月 15 日,经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具“XYZH/2016CDA20784 号”《成都瑞迪机械科技有限公司 2015 年 12 月 31 日验资报告》。确认截至 2015 年 12 月 31 日,瑞迪有限累计已收到增加的注册资本 3,400 万元,其中 2015 年 12 月 31 日已收到瑞迪实业投资划转的相关实质性经营性资产 1,785.00 万元。上述事项于 2015 年 12 月 29 日完成工商变更登记。

变更后的股权结构如下(单位:万元):

股东	出资额	持股比例(%)
成都瑞迪机械实业有限公司	1,785.00	51.00
卢晓蓉	908.95	25.97
王晓	343.00	9.80
焦景凡	317.28	9.07
卓玉清	145.78	4.17
合计	3,500.00	100.00

2016 年 9 月 10 日,经公司股东会同意,公司注册资本由人民币 3,500.00 万元增加至人民币 3,917.20 万元,其中成都迪英财务咨询中心(有限合伙)(以下简称“迪英咨询”)投资入股 321.00 万元,成都瑞致企业管理咨询中心(有限合伙)(以下简称“瑞致咨询”)投资入股 96.20 万元。上述出资于 2017 年 9 月 12 日经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具“XYZH/2017CDA20598 号”《成都瑞迪机械科技有限公司 2016 年 9 月 21 日验资报告》。确认截至 2016 年 9 月 21 日,公司已收到迪英咨询 834.60 万元的货币出资,其中 321.00 万元计入实收资本,513.60 万元计入资本公积;瑞致咨询实际以货币出资 250.12 万元,其中 96.20 万元计入实收资本,153.92 万元计入资本公积。上述事项于 2016 年 9 月 26 日完成工商变更登记。

变更后的股权结构如下(单位:万元):

股东	出资额	持股比例(%)
成都瑞迪机械实业有限公司	1,785.00	45.57
卢晓蓉	908.95	23.20
王晓	343.00	8.76
成都迪英财务咨询中心(有限合伙)	321.00	8.19
焦景凡	317.28	8.10

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东	出资额	持股比例 (%)
卓玉清	145.78	3.72
成都瑞致企业管理咨询中心 (有限合伙)	96.20	2.46
合计	3,917.20	100.00

2017年8月8日，经公司股东会同意，吸收深圳市中广核汇联二号新能源股权投资合伙企业 (有限合伙) (以下简称“中广核汇联二号”) 为公司新股东，注册资本由人民币 3,917.20 万元增加至人民币 4,133.86 万元，新增的注册资本由中广核汇联二号以货币方式认缴，中广核汇联二号以货币出资 1,533.87 万元，其中 216.66 万元计入实收资本，1,317.21 万元计入资本公积。上述出资于 2017 年 9 月 13 日经信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙) 审验并出具“XYZH/2017CDA20603 号”《成都瑞迪机械科技有限公司 2017 年 9 月 1 日验资报告》，确认截至 2017 年 9 月 1 日，瑞迪有限已收到中广核二号货币出资 1,533.87 万元。上述事项于 2017 年 9 月 25 日完成工商变更登记。

本次增资完成后，瑞迪有限股权结构如下：(单位：万元)

股东	出资额	出资比例 (%)
成都瑞迪机械实业有限公司	1,785.00	43.17
卢晓蓉	908.95	21.98
王晓	343.00	8.30
成都迪英财务咨询中心 (有限合伙)	321.00	7.77
焦景凡	317.28	7.68
深圳市中广核汇联二号新能源股权投资合伙企业 (有限合伙)	216.66	5.24
卓玉清	145.78	3.53
成都瑞致企业管理咨询中心 (有限合伙)	96.20	2.33
合计	4,133.86	100.00

2021年2月10日，瑞迪有限召开股东会，全体股东决议同意将瑞迪有限整体变更为股份有限公司，同意以 2020 年 11 月 30 日经审计的账面净资产 22,175.79 万元为基础，按照 1: 0.1864 的折股比例，折为 4,133.8554 万股，每股面值 1 元，净资产中剩余部分计入股份公司的资本公积。上述变更于 2021 年 3 月 3 日经信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙) 审验并出具“XYZH/2021CDAA70075 号”《成都瑞迪机械科技有限公司 2021 年 3 月 3 日验资报告》。

2021年3月22日，公司更名为成都瑞迪智驱科技股份有限公司，取得成都市双流区行政审批局颁发的统一社会信用代码为 9151012268456739XR 的营业执照。

本次变更后，各发起人及其持股情况如下：(单位：万股)

股东	持股数量	持股比例 (%)
成都瑞迪机械实业有限公司	1,785.00	43.18
卢晓蓉	908.95	21.99

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

股东	持股数量	持股比例（%）
王晓	343.00	8.30
成都迪英财务咨询中心（有限合伙）	321.00	7.77
焦景凡	317.28	7.68
深圳市中广核汇联二号新能源股权投资合伙企业（有限合伙）	216.66	5.24
卓玉清	145.78	3.53
成都瑞致企业管理咨询中心（有限合伙）	96.20	2.33
合计	4,133.86	100.00

截止 2023 年 6 月 30 日，公司统一社会信用代码 9151012268456739XR；住所：成都市双流区西航港大道中四段 909 号；法定代表人：卢晓蓉；营业期限：2009 年 2 月 6 日至永久；经营范围：加工、销售普通电器机械及汽车零部件；生产、销售数控机床零部件、起重机械及配套产品；销售金属材料、工量具、矿山机械、工程机械；从事货物进出口和技术进出口的对外贸易经营业务；精密机械、机电产品、新能源产品科技开发和技术服务；农业项目开发及科技开发；项目投资（不得从事非法集资，吸收公众资金等金融活动）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司控股股东为成都瑞迪机械实业有限公司，最终控制人为自然人卢晓蓉、王晓。

二、合并财务报表范围

截止 2023 年 6 月 30 日本集团合并财务报表范围包括四川瑞迪佳源机械有限公司（以下简称“瑞迪佳源”）、眉山市瑞通机械有限责任公司（以下简称“瑞通机械”）和 J.M.S.Europe B.V.（以下简称“JMS 公司”）3 家子公司，报告期内合并范围未发生变化。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1.编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2.持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团的营业周期为12个月

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；小于的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后仍小于的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

7.合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易，仅确认因此产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8.现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额且价值变动风险很小的投资。

9.外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，交易性金融资产使用第一层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本集团作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

(6)本集团以预期信用损失为基础,对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:①以摊余成本计量的金融资产;②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(涉及的金融资产同时符合下列条件:集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流,仅为对本金金额为基础的利息的支付。)

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

本集团对于下列各项目,始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备:①《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备,无论该项目是否包含重大融资成分。

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本集团按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
信用风险低的银行承兑汇票组合	承兑人为信用等级较高的银行
信用风险高的银行承兑汇票组合	承兑人为信用等级较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

12. 应收款项坏账准备

(1) 本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。确定组合的依据如下：

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

按照信用风险特征划分的组合	预期损失准备率
合并范围内关联方往来款项	不计提坏账
账龄组合	详见账龄组合预计损失率

采用账龄分析法计提坏账准备的组合预计损失率:

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内	5.00
1至2年	10.00
2至3年	30.00
3至4年	50.00
4至5年	70.00
5年以上	100.00

从2019年1月1日起,本集团执行《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》(财会〔2017〕第7号),并根据本集团历史坏账损失,复核了以前年度应收账款坏账准备计提的适当性后,认为违约概率与账龄存在相关性,账龄仍是本集团应收账款信用风险是否显著增加的标记,因此,本集团应收账款信用风险损失以账龄为基础,按以前年度原有的损失比率进行估计。

(2) 预期信用损失计量

本集团在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额,本集团将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失,借记“信用减值损失”,贷记“坏账准备”。相反,本集团将差额确认为减值利得,做相反的会计分录。

本集团实际发生信用损失,认定相关应收票据及应收账款无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“坏账准备”,贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备,按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失,并考虑本年的前瞻性信息,计量预期信用损失的会计估计政策为:本集团对信用风险显著不同的应收票据及应收账款单项确定预期信用损失率;除了单项确定预期信用损失率的应收票据及应收账款外,本集团采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型,通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失,并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的,按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

13. 应收款项融资

本集团管理企业流动性的过程中绝大部分应收票据到期前进行背书转让,并基于本集团已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

或背书的应收票据。本集团管理应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的,故将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,在应收款项融资中列示。

在初始确认时的公允价值通常为交易价格,公允价值与交易价格存在差异的,区别下列情况进行处理:

(一)在初始确认时,金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的,将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

(二)在初始确认时,金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的,将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后,根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素,包括时间等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失,除减值利得或损失和汇兑损益之外,均应当计入其他综合收益,直至该金融资产终止确认或被重分类。

该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

14. 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、半成品、库存商品、周转材料、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按全月一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。直接用于出售的存货,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。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。计提存货跌价准备后,若前期减记存货价值的影响因素已消失,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。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 周转材料和包装物的摊销方法

周转材料和包装物均于领用时按一次摊销法摊销;

15. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产,是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品,因已交付其中一项商品而有权收取款项,但收取该款项还取决于交付另一项商品的,本集团将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法,参照上述 12 应收款项坏账准备的确定方法及会计处理方法。

本集团在资产负债表日计算合同资产减值准备,如果该减值准备金额大于当前合同资产减值准备的账面金额,本集团将其差额确认为减值损失,借记“资产减值损失”,贷记“合同资产减值准备”。相反,本集团将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失,认定相关合同资产无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“合同资产减值准备”,贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备,按期差额借记“资产减值损失”。

16. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法,如有相关业务参照上述 12. 应收款项坏账准备的相关内容描述。

17. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

18. 固定资产

固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。包括房屋及建筑物、机器设备、检测设备、运输设备、办公设备及其他。固定资产按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括购买价款、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20年	5	4.75
2	机器设备	5-10年	5	9.5-19

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	类别	折旧年限	预计残值率(%)	年折旧率(%)
3	检测设备	5-10年	5	9.5-19
4	运输设备	5年	5	19
5	办公设备及其他	3-5年	5	19-31.67

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。与固定资产有关的后续支出,如使可能流入的经济利益超过了原先的估计,如延长了固定资产的使用寿命,或者使产品质量实质性提高,或者使产品成本实质性降低,则计入固定资产账面价值,其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出,应当确认为当期费用,不再通过预提或待摊的方式核算。

(1) 固定资产修理费用,直接计入当期费用。(2) 固定资产改良支出,计入固定资产账面价值,其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。(3) 如不能区分是固定资产修理还是改良,或固定资产修理和固定资产改良结合在一起,则按上述原则进行判断,其发生的后续支出,分别计入固定资产价值或计入当期费用。(4) 固定资产装修费用,符合上述原则可予资本化的,在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算,并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用合理的方法单独计提折旧。如在下次装修时,该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目仍有余额,将该余额一次全部计入当期营业外支出。(5) 融资租赁方式租入固定资产发生固定资产后续支出,比照上述原则处理。发生的固定资产装修费用,符合上述原则可予资本化的,在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内,采用合理的方法单独计提折旧。

19.在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接人工、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

20.使用权资产

使用权资产,是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日,本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项:①租赁负债的初始计量金额;②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;③发生的初始直接费用,即为达成租赁所

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

本公司对使用权资产参照固定资产折旧政策计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

21. 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件、商标权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。无形资产计提摊销情况如下：

项目	土地使用权	软件
摊销期限	50年	5年

22. 研究与开发

本集团内部研究开发项目（包括外购在研项目）支出，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产，已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

23.非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。出现减值的迹象如下：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

24.商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

25.合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

26. 长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

27. 职工薪酬

职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利或其他长期职工福利。

短期薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。在职工提供服务的会计期间，将发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利包括设定提存计划，设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。本集团无设定收益计划。

28. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

29. 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

30.收入确认原则

2020年1月1日起收入适用的会计政策

本集团的营业收入主要包括销售商品收入和提供劳务收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团销售商品属于在某一时点履行履约义务，具体收入确认政策为：一般情况下，根据与客户的合同约定，合同中有验收条款的情形按照验收确认收入，合同中无验收条款的情形经客户签收后加无异议期的方式确认收入；对于具有寄售特征的销售业务，根据合同约定于客户提供商品结算清单或使用清单时确认收入；出口收入根据合同约定于港口交货并报关通过，取得相应提单时确认商品销售收入的实现。

2020年1月1日至2020年12月31日收入适用会计政策

本集团的营业收入主要包括销售商品收入和提供劳务收入。

销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

提供劳务收入：本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。具体收入确认政策为：一般情况下，根据与客户的合同约定，合同中有验收条款的情形按照验收确认收入，合同中无验收条款的情形经客户签收后加无异议期的方式确认收入；对于具有寄售特征的销售业务，根据合同约定于客户提供商品结算清单或使用清单时确认收入；出口收入根据合同约定于港口交货并报关通过，取得相应提单时确认商品销售收入的实现。

31.政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

32.递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

33. 租赁

2021年1月1日起租赁适用的会计政策

除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债。

对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2020年1月1日至2020年12月31日租赁适用会计政策

在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

34. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

35. 其他综合收益

其他综合收益，是指根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失，本集团根据其他相关会计准则的规定分为下列两类列报：

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等；

(2) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

36. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更：

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于 2018 年 12 月修订发布新租赁准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起实施，其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起实施。	说明 1
财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释 16 号》，对《企业会计准则第 18 号——所得税》中递延所得税初始确认豁免的范围进行了修订，允许企业自本解释发布年度（即 2022 年）提前执行。	说明 2

说明 1：根据财政部 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会[2018]35 号）（以下统称“新租赁准则”）要求，本集团于 2021 年 1 月 1 日起实施新租赁准则。新租赁准则在租赁定义和识别、承租人会计处理方面作了较大修改，出租人会计处理基本延续现有规定。本次会计政策变更不涉及对以前年度的追溯调整，不会对公司已披露的财务报表产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量不会产生重大影响。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本集团在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对本集团作为承租人的租赁合同，公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况如下：

合并资产负债表	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
固定资产	3,432,897.90		-3,432,897.90
使用权资产		3,432,897.90	3,432,897.90
长期应付款	1,220,456.60		-1,220,456.60
租赁负债		1,220,456.60	1,220,456.60

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

说明 2: 根据财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释 16 号》的要求, 本集团于 2022 年首次执行。《企业会计准则解释 16 号》明确对于不是企业合并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、并因单项交易产生的资产和负债导致等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易, 不适用递延所得税初始确认豁免规定。企业对上述交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异, 应当按照《企业会计准则第 18 号——所得税》, 在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

由于未确认融资费用的实际利率法摊销, 导致使用权资产和租赁负债的账面价值出现的差异, 均为子公司瑞迪佳源产生的, 本集团拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利, 且递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关, 满足《企业会计准则讲解 2010》以抵消后递延所得税资产及递延所得税负债净额列示的要求。

本集团针对新租赁准则产生的递延事宜于 2023 年 6 月 30 日做了如下调整: 确认了上述可抵扣暂时性差异对应的递延所得税资产 7,122.83 元。

(2) 重要会计估计变更: 无。

五、 税项

1. 本集团适用的主要税种及税率如下:

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物及提供应税劳务的增值额	13%、6%
城建税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税		
本公司	应纳税所得额	15%
四川瑞迪佳源机械有限公司	应纳税所得额	15%
眉山市瑞通机械有限责任公司	应纳税所得额	20%、15%
J.M.S.Europe.B.V.	应纳税所得额	20%、19%、16.5%、15%

2、 税收优惠及批文

(1) 根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)、国家税务总局关于执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告(国家税务总局公告2015年第14号)的相关规定。本公司及子公司瑞迪佳源、瑞通机械属于鼓励类企业, 享受西部大开发企业所得税15%优惠税率。

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 根据《企业所得税法》第28条规定第二款要求，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。本公司及子公司瑞迪佳源在报告期内均已取得高新技术企业证书。本公司及子公司瑞迪佳源符合按《企业所得税法》第28条规定第二款的规定，可以享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。

根据财政部、税务总局、科技部联合发布的《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部 税务总局 科技部公告2022年第28号）的相关规定，2022年第四季度内，高新技术企业新购置的设备、器具（以下统称“设备”）允许一次性全额扣除，并100%加计扣除。本公司及子公司瑞迪佳源符合该所得税一次性全额扣除的规定，并可享受100%加计扣除优惠。

(3) 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，子公司瑞通机械2020年度符合上述认定标准。

2020年至2023年6月，本公司按西部大开发企业所得税15%优惠税率计缴企业所得税。子公司瑞迪佳源2020年度无足额应纳税所得额，2021年至2023年6月按西部大开发企业所得税15%优惠税率计缴企业所得税。子公司瑞通机械2020年度属于小型微利企业，按20%计缴企业所得税，2021年至2023年6月按西部大开发企业所得税15%优惠税率计缴企业所得税。

(4) 由于子公司JMS公司注册地为荷兰，且所有经营业务均发生在荷兰，故按荷兰当地的实行的累进税率计算所得税。

2020年度，应纳税所得额在20万欧元以下的部分的适用税率，调至16.5%，2021年至2022年荷兰当地税务局调低了应纳税所得额在20万欧元以下的部分的适用税率，调至15%；2020年至2022年，超过25万欧元的部分，税率均为25%。

2023年荷兰当地税务局调高了应纳税所得额在20万欧元以下的部分的适用税率，调至19%，超过20万欧元的部分，税率调整为25.8%。

(5) 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）等相关法律法规规定，本公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，2020年度在按规定据实扣除的基础上，按照当年度实际发生额的75%，从当年度应纳税所得额中扣除。

根据财政部、税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第13号），为进一步激励企业加大研发投入，支持科技创新，

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

就企业研发费用税前加计扣除政策进行调整,制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,自2021年1月1日起,再按照实际发生额的100%在税前加计扣除;形成无形资产的,自2021年1月1日起,按照无形资产成本的200%在税前摊销。本公司2021年至2023年6月的研发费用按照实际发生额的100%在税前加计扣除。

(6) 根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》(财税〔2012〕39号)规定,本公司及子公司瑞迪佳源符合增值税“免抵退”税政策,出口环节增值税可适用免税或零税率。

六、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
库存现金	109,526.92	147,349.01	95,822.81	91,810.68
银行存款	105,642,619.61	77,682,562.25	36,381,348.99	39,536,990.96
其他货币资金*1		1,900,000.04	19,646,000.04	8,901,773.33
合计	105,752,146.53	79,729,911.30	56,123,171.84	48,530,574.97
其中:存放在境外的款项总额*2	1,207,162.26	1,020,832.75	633,105.31	318,435.69

*1 公司其他货币资金为公司定期承兑保证金、信用证,使用受限;

*2 存放在境外的款项总额为子公司 JMS 公司货币资金余额。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
信用风险高的银行承兑汇票	53,061,901.60	53,118,599.71	50,400,627.34	26,152,568.00
商业承兑汇票	30,000.00		1,266,134.00	
减:坏账准备	2,654,595.08	2,655,929.99	2,583,338.07	1,307,628.40
合计	50,437,306.52	50,462,669.72	49,083,423.27	24,844,939.60

(2) 报告期内已用于质押的应收票据:无。

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 报告期内已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	2023年6月30日 未终止确认金额	2022年12月31日 未终止确认金额	2021年12月31日 未终止确认金额	2020年12月31日 未终止确认金额
信用风险高的银行 承兑汇票	46,658,924.57	48,365,249.67	39,764,976.40	23,040,022.86
合计	46,658,924.57	48,365,249.67	39,764,976.40	23,040,022.86

(4) 报告期内因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无。

(5) 按坏账计提方法分类列示

类别	2023年6月30日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	53,091,901.60		2,654,595.08		50,437,306.52
其中：信用风险高的银行 承兑汇票	53,061,901.60	99.94	2,653,095.08	5.00	50,408,806.52
商业承兑汇票	30,000.00	0.06	1,500.00	5.00	28,500.00
合计	53,091,901.60	100.00	2,654,595.08	5.00	50,437,306.52

(续)

类别	2022年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
其中：信用风险高的银行 承兑汇票	53,118,599.71	100.00	2,655,929.99	5.00	50,462,669.72
合计	53,118,599.71	100.00	2,655,929.99	5.00	50,462,669.72

(续)

类别	2021年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
其中：信用风险高的银行 承兑汇票	50,400,627.34	97.55	2,520,031.37	5.00	47,880,595.97

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	2021年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
商业承兑汇票	1,266,134.00	2.45	63,306.70	5.00	1,202,827.30
合计	51,666,761.34	100.00	2,583,338.07	5.00	49,083,423.27

(续)

类别	2020年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
其中：信用风险高的银行承兑汇票	26,152,568.00	100.00	1,307,628.40	5.00	24,844,939.60
合计	26,152,568.00	100.00	1,307,628.40	5.00	24,844,939.60

1) 按单项计提应收票据坏账准备：无。

2) 按组合计提应收票据坏账准备：

名称	2023年6月30日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用风险高的银行承兑汇票	53,061,901.60	2,653,095.08	5.00
商业承兑汇票	30,000.00	1,500.00	5.00
合计	53,091,901.60	2,654,595.08	

(续)

名称	2022年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用风险高的银行承兑汇票	53,118,599.71	2,655,929.99	5.00
合计	53,118,599.71	2,655,929.99	

(续)

名称	2021年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用风险高的银行承兑汇票	50,400,627.34	2,520,031.37	5.00
商业承兑汇票	1,266,134.00	63,306.70	5.00

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

名称	2021年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合计	51,666,761.34	2,583,338.07	

(续)

名称	2020年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用风险高的银行承兑汇票	26,152,568.00	1,307,628.40	5.00
合计	26,152,568.00	1,307,628.40	

(6) 本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	期初余额	2023年1-6月变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险高的银行承兑汇票	2,655,929.99	639,691.80	642,526.71		2,653,095.08
商业承兑汇票		1,500.00			1,500.00
合计	2,655,929.99	641,191.80	642,526.71		2,654,595.08

(续)

类别	年初余额	2022年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险高的银行承兑汇票	2,520,031.37	2,655,929.99	2,520,031.37		2,655,929.99
商业承兑汇票	63,306.70		63,306.70		
合计	2,583,338.07	2,655,929.99	2,583,338.07		2,655,929.99

(续)

类别	年初余额	2021年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险高的银行承兑汇票	1,307,628.40	2,520,031.37	1,307,628.40		2,520,031.37
商业承兑汇票		63,306.70			63,306.70
合计	1,307,628.40	2,583,338.07	1,307,628.40		2,583,338.07

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

类别	年初余额	2020年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险高的银行承兑汇票	900,991.55	1,307,628.40	900,991.55		1,307,628.40
合计	900,991.55	1,307,628.40	900,991.55		1,307,628.40

其中本年坏账准备收回或转回金额重要的：无。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2023年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	149,172,720.36	99.93	8,303,940.18	5.57	140,868,780.18
其中：账龄组合	149,172,720.36	99.93	8,303,940.18	5.57	140,868,780.18
关联方组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.07	100,000.00	100.00	
合计	149,272,720.36	100.00	8,403,940.18	5.63	140,868,780.18

(续)

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	121,537,864.66	99.92	7,667,593.08	6.31	113,870,271.58
其中：账龄组合	121,537,864.66	99.92	7,667,593.08	6.31	113,870,271.58
关联方组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.08	100,000.00	100.00	
合计	121,637,864.66	100.00	7,767,593.08	6.39	113,870,271.58

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

类别	2021年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	114,973,787.98	99.87	6,624,197.50	5.76	108,349,590.48
其中：账龄组合	114,973,787.98	99.87	6,624,197.50	5.76	108,349,590.48
关联方组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	150,000.00	0.13	150,000.00	100.00	
合计	115,123,787.98	100.00	6,774,197.50	5.88	108,349,590.48

(续)

类别	2020年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	106,119,636.56	99.86	5,925,350.18	5.58	100,194,286.38
其中：账龄组合	106,119,636.56	99.86	5,925,350.18	5.58	100,194,286.38
关联方组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	150,000.00	0.14	150,000.00	100.00	
合计	106,269,636.56	100.00	6,075,350.18	5.72	100,194,286.38

1) 报告期内无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2023年6月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	147,730,027.36	7,386,501.37	5.00
1至2年	482,364.41	48,236.44	10.00
2至3年	103,680.26	31,104.08	30.00
3至4年	29,235.24	14,617.62	50.00
4至5年	13,108.08	9,175.66	70.00

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	2023年6月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
5年以上	814,305.01	814,305.01	100.00
合计	149,172,720.36	8,303,940.18	

(续)

账龄	2022年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	115,765,308.97	5,788,265.45	5.00
1至2年	1,999,066.92	199,906.69	10.00
2至3年	2,935,364.62	880,609.39	30.00
3至4年	13,108.08	6,554.04	50.00
4至5年	109,195.19	76,436.63	70.00
5年以上	715,820.88	715,820.88	100.00
合计	121,537,864.66	7,667,593.08	

(续)

账龄	2021年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	109,329,851.74	5,466,492.60	5.00
1至2年	4,764,121.73	476,412.17	10.00
2至3年	15,432.08	4,629.62	30.00
3至4年	118,569.15	59,284.58	50.00
4至5年	428,115.88	299,681.12	70.00
5年以上	317,697.41	317,697.41	100.00
合计	114,973,787.99	6,624,197.50	

(续)

账龄	2020年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	104,901,040.82	5,245,052.05	5.00
1至2年	190,186.79	19,018.68	10.00
2至3年	130,113.22	39,033.97	30.00
3至4年	506,564.93	253,282.47	50.00
4至5年	75,892.64	53,124.85	70.00
5年以上	315,838.16	315,838.16	100.00
合计	106,119,636.56	5,925,350.18	

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无。

4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

名称	2023年6月30日期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
苏州玮华钰机电科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	客户财务困难，预计无法收回
合计	100,000.00	100,000.00		

(续)

名称	2022年12月31日期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
苏州玮华钰机电科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	客户财务困难，预计无法收回
合计	100,000.00	100,000.00		

(续)

名称	2021年12月31日期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏汇程电机有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	该客户已注销，无法收回
苏州玮华钰机电科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	客户财务困难，预计无法收回
合计	150,000.00	150,000.00		

(续)

名称	2020年12月31日期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏汇程电机有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	该客户已注销，无法收回
苏州玮华钰机电科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	客户财务困难，预计无法收回
合计	150,000.00	150,000.00		

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
1年以内	147,730,027.36	115,765,308.97	109,329,851.73	104,901,040.82

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
1-2年	482,364.41	1,999,066.92	4,764,121.73	190,186.79
2-3年	103,680.26	2,935,364.62	15,432.08	230,113.22
3-4年	29,235.24	13,108.08	218,569.15	506,564.93
4-5年	13,108.08	209,195.19	428,115.88	81,932.64
5年以上	914,305.01	715,820.88	367,697.41	359,798.16
合计	149,272,720.36	121,637,864.66	115,123,787.98	106,269,636.56

(3) 应收账款坏账准备情况

类别	2023年1月1日余额	本期变动金额			2023年6月30日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	7,767,593.08	638,847.10		2,500.00	8,403,940.18
合计	7,767,593.08	638,847.10		2,500.00	8,403,940.18

(续)

类别	2022年1月1日余额	本年变动金额			2022年12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	6,774,197.50	1,079,268.24		85,872.66	7,767,593.08
合计	6,774,197.50	1,079,268.24		85,872.66	7,767,593.08

(续)

类别	2021年1月1日余额	本年变动金额			2021年12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	6,075,350.18	884,990.55		186,143.23	6,774,197.50
合计	6,075,350.18	884,990.55		186,143.23	6,774,197.50

(续)

类别	2020年1月1日余额	本年变动金额			2020年12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	4,168,674.60	1,985,874.92		79,199.34	6,075,350.18
合计	4,168,674.60	1,985,874.92		79,199.34	6,075,350.18

(4) 报告期内核销的应收账款情况

项目	2023年1-6月核销金额	2022年核销金额	2021年核销金额	2020年核销金额
实际核销的应收账款	2,500.00	85,872.66	186,143.23	79,199.34

报告期内核销应收账款为无法收回的零星货款，无重要应收账款核销，不存在关联方往来核销。

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(5) 报告期内应收账款余额中不含持公司5%及以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	2023年6月30日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
深圳市汇川技术股份有限公司	17,266,059.71	1年以内	11.57	863,302.99
南京埃斯顿自动化股份有限公司	7,780,899.65	1年以内	5.21	389,044.98
日立电梯电机(广州)有限公司	4,820,885.90	1年以内	3.23	241,044.30
Delta Electronics, Inc.	4,687,735.84	1年以内	3.14	234,386.79
株式会社东芝	4,554,116.05	1年以内	3.05	227,705.80
合计	39,109,697.15		26.20	1,955,484.86

(续)

单位名称	2022年12月31日	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
深圳市汇川技术股份有限公司	11,563,054.74	1年以内	9.51	578,152.74
日立电梯电机(广州)有限公司	7,757,357.23	1年以内	6.38	387,867.86
淮安仲益电机有限公司	6,019,065.00	1年以内	4.95	300,953.25
南京埃斯顿自动化股份有限公司	4,589,944.35	1年以内	3.77	229,497.22
中达电子(江苏)有限公司	4,056,062.73	1年以内	3.33	202,803.14
合计	33,985,484.05		27.94	1,699,274.21

(续)

单位名称	2021年12月31日	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
深圳市汇川技术股份有限公司	7,888,329.43	1年以内 7,838,329.43元, 5年以上 50,000.00元	6.85	441,916.47
日立电梯电机(广州)有限公司	7,635,044.35	1年以内	6.63	381,752.22
奥的斯电梯曳引机(中国)有限公司	5,592,071.68	1年以内	4.86	279,603.58
SATIS.P.A.	4,817,341.00	1年以内	4.18	240,867.05
RINGFEDER POWER TRANSMISSION GMBH	3,782,010.79	1年以内	3.29	189,100.54
合计	29,714,797.25		25.81	1,533,239.86

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

单位名称	2020年12月31日	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
日立电梯电机(广州)有限公司	15,963,991.03	1年以内	15.02	798,199.55
深圳市汇川技术股份有限公司	12,762,425.30	1年以内 12,712,425.30元, 4-5年 6,040.00元, 5年以上 43,960.00元	12.01	685,621.27
奥的斯电梯曳引机(中国)有限公司	8,548,820.67	1年以内	8.04	427,441.03
新疆金风科技股份有限公司	6,076,350.28	1年以内 6,070,128.46元, 1-2年 6,221.82元	5.72	304,128.60
淮安仲益电机有限公司	6,070,227.09	1年以内	5.71	303,511.35
合计	49,421,814.37		46.50	2,518,901.80

4. 应收款项融资

(1) 应收款项融资明细情况

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
应收票据	26,494,741.78	24,439,955.46	9,706,898.67	6,392,707.03
合计	26,494,741.78	24,439,955.46	9,706,898.67	6,392,707.03

*注：2022年12月31日应收款项融资余额增长较大主要是由于深圳市汇川技术股份有限公司较多通过银行承兑汇票结算，于该期末时点尚未背书转让所致。

(2) 报告期内质押的应收票据

项目	2023年6月30日已质押金额
银行承兑汇票	8,589,447.40
合计	8,589,447.40

注：2023年6月30日应收票据质押系用于开具同等金额的应付票据。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,255,759.39	90.22	5,106,620.56	89.13	5,684,843.13	90.50	2,325,557.37	95.03
1-2年	148,653.75	5.95	294,121.97	5.13	495,216.89	7.88	38,139.05	1.56

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2—3年	51,777.50	2.07	245,451.13	4.28	18,139.05	0.29	83,520.00	3.41
3年以上	44,123.77	1.76	83,520.00	1.46	83,520.00	1.33		
合计	2,500,314.41	100.00	5,729,713.66	100.00	6,281,719.07	100.00	2,447,216.42	100.00

(2) 按预付对象归集的报告期内预付款项余额前五名的预付款情况

单位名称	2023年6月30日余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
国网四川省电力公司	223,790.75	1年以内	8.95
邯郸市永年区铁西继发紧固件厂	200,000.00	1年以内 89,677.85; 1-2年 110,322.15	8.00
国网四川省电力公司天府新区供电公司	130,576.95	1年以内	5.22
常州高远新材料科技有限公司	117,600.00	1年以内	4.70
汉诺威米兰展览(上海)有限公司	113,011.20	1年以内	4.52
合计	784,978.90		31.39

(续)

单位名称	2022年12月31日余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
四川乾拓鼎贸易有限公司	2,477,640.78	1年以内	43.24
四川柳河齿轮有限公司	385,201.66	1-2年 223,836.64元, 2-3年 161,365.02元	6.72
国网四川省电力公司天府新区供电公司	375,029.47	1年以内	6.55
邯郸市永年区铁西继发紧固件厂	233,717.58	1年以内	4.08
江苏银环精密钢管有限公司	224,390.40	1年以内	3.92
合计	3,695,979.89		64.51

(续)

单位名称	2021年12月31日余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
赣州市广发机械制造有限公司	2,206,687.95	1年以内	35.13
四川柳河齿轮有限公司	385,201.66	1年以内 223,836.64元, 1-2年 161,365.02元	6.13

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	2021年12月31日余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
国网四川省电力公司天府新区供电公司	339,332.83	1年以内	5.40
山东沃福特钢铁有限公司	339,325.14	1年以内	5.40
上海怡康化工材料有限公司	211,800.00	1年以内	3.37
合计	3,482,347.58		55.43

(续)

单位名称	2020年12月31日余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江苏方圆型钢有限公司	537,386.80	1年以内	21.96
四川柳河齿轮有限公司	283,088.47	1年以内	11.57
山东沃福特钢铁有限公司	248,779.15	1年以内	10.17
江苏银环精密钢管有限公司	211,033.34	1年以内	8.62
国网四川省电力公司丹棱县供电分公司	128,862.91	1年以内	5.27
合计	1,409,150.67		57.59

6. 其他应收款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
其他应收款	1,994,486.97	4,353,406.35	4,096,372.67	3,806,887.81
合计	1,994,486.97	4,353,406.35	4,096,372.67	3,806,887.81

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2023年6月30日账面余额	2022年12月31日账面余额	2021年12月31日账面余额	2020年12月31日账面余额
保证金	2,233,546.25	3,786,492.94	4,010,113.62	2,267,548.62
备用金	100,223.08	42,442.60	66,265.97	152,442.60
代扣代缴职工社保、公积金	323,576.97	375,502.01	388,773.58	266,209.15
应收股权转让款				1,452,140.00
应收出口退税款		962,400.20	436,015.08	406,103.57
其他	204,424.60	108,839.85	65,567.17	249,953.64
合计	2,861,770.90	5,275,677.60	4,966,735.42	4,794,397.58

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	922,271.25			922,271.25
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-54,987.32			-54,987.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	867,283.93			867,283.93

(续)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	870,362.75			870,362.75
2022年1月1日余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	51,908.50			51,908.50
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	922,271.25			922,271.25

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	987,509.77			987,509.77
2021年1月1日余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	-98,105.01			-98,105.01
本年转回				
本年转销	19,042.01			19,042.01
本年核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	870,362.75			870,362.75

(续)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,024,154.12			1,024,154.12
2020年1月1日余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	30,139.61			30,139.61
本年转回				
本年转销				
本年核销	66,783.96			66,783.96
其他变动				
2020年12月31日余额	987,509.77			987,509.77

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 按账龄列示

账龄	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
1年以内	644,239.96	3,023,448.04	3,776,605.86	3,317,842.78
1-2年	1,500,500.00	1,530,200.00	507,098.62	589,310.29
2-3年	34,000.00	38,998.62	27,363.34	80,302.01
3-4年		27,363.34	49,500.00	77,701.01
4-5年	27,363.34	49,500.00	27,680.00	98,320.00
5年以上	655,667.60	606,167.60	578,487.60	630,921.49
合计	2,861,770.90	5,275,677.60	4,966,735.42	4,794,397.58

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	2023年1月1日余额	本期变动金额			2023年6月30日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	922,271.25	-54,987.32			867,283.93
合计	922,271.25	-54,987.32			867,283.93

(续)

类别	2022年1月1日余额	本年变动金额			2022年12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	870,362.75	51,908.50			922,271.25
合计	870,362.75	51,908.50			922,271.25

(续)

类别	2021年1月1日余额	本年变动金额			2021年12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	987,509.77	-98,105.01		19,042.01	870,362.75
合计	987,509.77	-98,105.01		19,042.01	870,362.75

(续)

类别	2020年1月1日余额	本年变动金额			2020年12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,024,154.12	30,139.61		66,783.96	987,509.77
合计	1,024,154.12	30,139.61		66,783.96	987,509.77

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(5) 报告期内实际核销的其他应收款

项目	2021年核销金额	2020年核销金额
丹棱县佳源机械零部件有限责任公司已于2021年注销，故核销往来款	19,042.01	
瑞迪佳源清理无法收回的保证金		66,783.96

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2023年6月30日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
平安国际融资租赁有限公司	保证金	980,700.00	1-2年	34.27	98,070.00
成都西航港建设投资	保证金	500,000.00	5年以上	17.47	500,000.00
海尔融资租赁股份有限公司	保证金	480,000.00	1-2年	16.77	48,000.00
绵阳润成机械制造有限公司	保证金	83,000.00	5年以上	2.90	83,000.00
成都欧迪精密模具有限公司	保证金	72,321.25	1年以内 48,521.25; 1-2年 23,800.00	2.53	4,806.06
合计		2,116,021.25		73.94	733,876.06

(续)

单位名称	款项性质	2022年12月31日余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
平安国际融资租赁有限公司	保证金	2,434,300.00	1年以内 964,000.00 , 1-2年 1,470,300.00	46.14	195,230.00
丹棱县税务局	应收出口退税款	962,400.20	1年以内	18.24	48,120.01
成都西航港建设投资有限公司	保证金	500,000.00	5年以上	9.48	500,000.00
海尔融资租赁股份有限公司	保证金	480,000.00	1年以内	9.10	24,000.00
中航宝胜(四川)电缆有限公司	保证金	108,869.32	1年以内	2.06	5,443.47
合计		4,485,569.52		85.02	772,793.48

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

单位名称	款项性质	2021年12月31日余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
平安国际融资租赁有限公司	保证金	2,740,290.00	1年以内 2,306,590.00 ,1-2年 433,700.00	55.17	158,699.50
成都西航港建设投资有限公司	保证金	500,000.00	5年以上	10.07	500,000.00
眉山市眉州融资担保有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	10.07	25,000.00
丹棱县税务局	应收出口退税款	436,015.08	1年以内	8.78	21,800.75
成都住房公积金管理中心	代扣代缴职工社保、公积金	88,565.00	1年以内	1.78	4,428.25
合计		4,264,870.08		85.87	709,928.50

(续)

单位名称	款项性质	2020年12月31日余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
平安国际融资租赁有限公司	保证金	1,034,900.00	1年以内	21.59	51,745.00
苏建伦	应收股权转让款	726,070.00	1年以内	15.14	36,303.50
苏红平	应收股权转让款	726,070.00	1年以内	15.14	36,303.50
成都西航港建设投资有限公司	保证金	500,000.00	5年以上	10.43	500,000.00
眉山市眉州融资担保有限公司	保证金	500,000.00	1-2年	10.43	50,000.00
合计		3,487,040.00		72.73	674,352.00

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2023年6月30日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
半成品	44,179,490.13	2,003,701.12	42,175,789.01
原材料	32,375,804.02	2,789,275.30	29,586,528.72
库存商品	36,470,570.15	496,034.78	35,974,535.37
在产品	24,947,494.91	270,151.93	24,677,342.98
发出商品	14,315,897.07		14,315,897.07
低耗包装材料	5,018,325.47	457,468.20	4,560,857.27

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年6月30日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	687,401.14		687,401.14
合计	157,994,982.89	6,016,631.33	151,978,351.56

(续)

项目	2022年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
半成品	43,247,032.29	2,049,176.76	41,197,855.53
原材料	28,811,707.52	2,760,195.42	26,051,512.10
库存商品	34,611,450.10	680,203.55	33,931,246.55
在产品	30,172,181.56	210,954.62	29,961,226.94
发出商品	14,556,290.63		14,556,290.63
低耗包装材料	4,950,806.34	594,028.84	4,356,777.50
委托加工物资	371,283.49		371,283.49
合计	156,720,751.93	6,294,559.19	150,426,192.74

(续)

项目	2021年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
半成品	48,049,232.47	2,139,540.76	45,909,691.71
原材料	31,488,059.27	3,150,560.01	28,337,499.26
库存商品	38,505,689.52	943,453.21	37,562,236.31
在产品	20,905,616.82	78,274.30	20,827,342.52
发出商品	17,918,209.65		17,918,209.65
低耗包装材料	4,567,692.01	513,381.09	4,054,310.92
委托加工物资	1,168,349.08		1,168,349.08
合计	162,602,848.82	6,825,209.37	155,777,639.45

(续)

项目	2020年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
半成品	30,694,592.03	1,822,763.51	28,871,828.52
原材料	27,931,177.21	2,817,537.13	25,113,640.08
库存商品	20,952,990.55	1,390,385.35	19,562,605.20
在产品	19,083,666.77	56,711.30	19,026,955.47
发出商品	12,654,885.58		12,654,885.58
低耗包装材料	4,927,694.95	743,872.82	4,183,822.13

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2020年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	752,853.85		752,853.85
合计	116,997,860.94	6,831,270.11	110,166,590.83

(2) 存货跌价准备

项目	2023年1月1日余额	本期增加		本期减少		2023年6月30日余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	2,760,195.42	59,370.41		30,290.54		2,789,275.29
库存商品	680,203.55	1,676.76		185,845.53		496,034.78
低耗包装材料	594,028.84	199.28		136,759.92		457,468.20
半成品	2,049,176.76	13,747.69		59,223.33		2,003,701.12
在产品	210,954.62	75,896.78		16,699.46		270,151.94
合计	6,294,559.19	150,890.92		428,818.78		6,016,631.33

(续)

项目	2022年1月1日余额	本年增加		本年减少		2022年12月31日余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	3,150,560.01	-51,484.09		338,880.50		2,760,195.42
库存商品	943,453.20	143,288.97		406,538.62		680,203.55
低耗包装材料	513,381.10	196,025.42		115,377.68		594,028.84
半成品	2,139,540.76	250,180.70		340,544.70		2,049,176.76
在产品	78,274.30	195,264.07		62,583.75		210,954.62
合计	6,825,209.37	733,275.07		1,263,925.25		6,294,559.19

(续)

项目	2021年1月1日余额	本年增加		本年减少		2021年12月31日余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	2,813,058.77	544,828.20		207,326.96		3,150,560.01
库存商品	1,390,385.35	664,529.99		1,111,462.14		943,453.20
低耗包装材料	748,351.17	64,860.95		299,831.02		513,381.10
半成品	1,822,763.52	1,842,479.46		1,525,702.22		2,139,540.76
在产品	56,711.30	21,563.00				78,274.30
合计	6,831,270.11	3,138,261.60		3,144,322.34		6,825,209.37

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2020年1月1日余额	本年增加		本年减少		2020年12月31日余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	2,859,610.24	51,565.54		98,117.01		2,813,058.77
库存商品	1,468,910.51	173,483.37		252,008.53		1,390,385.35
低耗包装材料	683,468.74	88,367.60		23,485.17		748,351.17
半成品	1,951,627.37			128,863.85		1,822,763.52
在产品	1,664.58	55,046.72				56,711.30
合计	6,965,281.44	368,463.23		502,474.56		6,831,270.11

(3) 存货跌价准备的计提

项目	确定可变现净值的具体依据	报告期转回或转销原因
原材料	报废品依据预计处置价格；非报废品依据相关产成品当年的平均售价与估计要发生的成本、估计的销售费用和估计的相关税费之差	报告各期已将期初计提的存货跌价准备的存货予以领用或处置
库存商品	报废品依据预计处置价格；非报废品依据产成品当年的平均售价与估计的销售费用和估计的相关税费之差	报告各期已将期初计提的存货跌价准备的存货予以领用或处置
低耗包装材料	报废品依据预计处置价格；非报废品依据相关产成品当年的平均售价与估计要发生的成本、估计的销售费用和估计的相关税费之差	报告各期已将期初计提的存货跌价准备的存货予以领用或处置
半成品	报废品依据预计处置价格；非报废品依据相关产成品当年的平均售价与估计要发生的成本、估计的销售费用和估计的相关税费之差	报告各期已将期初计提的存货跌价准备的存货予以领用或处置
在产品	报废品依据预计处置价格；非报废品依据相关产成品当年的平均售价与估计要发生的成本、估计的销售费用和估计的相关税费之差	报告各期已将期初计提的存货跌价准备的存货予以领用或处置

(4) 报告期内，存货中不存在借款费用资本化的情况。

(5) 报告期内，存货中无已被抵押、冻结的情况。

8. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	2023年6月30日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	562,958.50	28,147.92	534,810.58
合计	562,958.50	28,147.92	534,810.58

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2022年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	528,631.69	26,431.58	502,200.11
合计	528,631.69	26,431.58	502,200.11

(续)

项目	2021年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	635,947.34	31,721.87	604,225.47
合计	635,947.34	31,721.87	604,225.47

(续)

项目	2020年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	347,061.07		347,061.07
合计	347,061.07		347,061.07

(2) 合同资产的账面价值在本年内发生的重大变动金额和原因：无。

(3) 本年合同资产计提减值准备情况

项目	2023年1-6月 计提	2023年1-6月 转回	2023年1-6月转销/ 核销	原因
质保金	1,716.34			
合计	1,716.34			

(续)

项目	2022年计提	2022年转回	2022年转销/核销	原因
质保金	-5,290.29			质保金部分收回
合计	-5,290.29			

(续)

项目	2021年计提	2021年转回	2021年转销/核销	原因
质保金	31,721.87			质保金未收回
合计	31,721.87			

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2020年计提	2020年转回	2020年转销/核销	原因
质保金		5,181.76		质保金已收回
合计		5,181.76		

注：一年以上到期的质保金重分类至其他非流动资产，由于2020年一年以内的合同资产余额全部系金风质保金余额，故2020年不计提合同资产减值准备。金风科技质保金不计提减值准备的原因说明索见“本附注六、15.其他非流动资产”。

9. 其他流动资产

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
预缴企业所得税		434,437.86		91,922.36
预缴其他税种	34,855.19			5,987.51
上市中介机构费	8,400,000.02	6,119,811.33	566,037.74	
合计	8,434,855.21	6,554,249.19	566,037.74	97,909.87

10. 固定资产

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
固定资产	179,270,571.08	178,379,981.29	157,989,606.70	136,183,175.75
固定资产清理			99,638.48	
合计	179,270,571.08	178,379,981.29	158,089,245.18	136,183,175.75

10.1 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋及建筑物	机器设备	检测设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值						
12023年1月1日	85,752,742.67	195,802,410.09	8,012,295.62	3,210,551.08	13,117,884.98	305,895,884.44
2本期增加金额		14,327,247.30	242,583.02	11,786.03	329,873.07	14,911,489.42
(1) 购置		14,197,850.12	242,583.02		324,996.25	14,765,429.39
(2) 报表折算增加		129,397.18		11,786.03	4,876.82	146,060.03
3本期减少金额		2,715,264.68	299,602.74	214,158.98	14,100.44	3,243,126.84
(1) 处置或报废		2,715,264.68	299,602.74	214,158.98	14,100.44	3,243,126.84
42023年6月30日	85,752,742.67	207,414,392.71	7,955,275.90	3,008,178.13	13,433,657.61	317,564,247.02
二、累计折旧						
12023年1月1日	37,888,072.58	73,587,439.12	4,838,194.90	1,775,623.28	9,426,573.27	127,515,903.15
2本期增加金额	2,050,976.49	9,814,982.15	241,004.34	200,478.89	776,055.30	13,083,497.17

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	机器设备	检测设备	运输设备	办公设备及其他	合计
(1) 计提	2,050,976.49	9,814,982.15	241,004.34	197,275.65	774,655.27	13,078,893.90
(2) 报表折算增加				3,203.24	1,400.03	4,603.27
3.本期减少金额		1,914,737.68	174,899.10	203,451.03	12,636.57	2,305,724.38
(1) 处置或报废		1,914,737.68	174,899.10	203,451.03	12,636.57	2,305,724.38
4.2023年6月30日	39,939,049.07	81,487,683.59	4,904,300.14	1,772,651.14	10,189,992.00	138,293,675.94
三、减值准备						
1.2023年1月1日						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.2023年6月30日						
四、账面价值						
1.2023年6月30日	45,813,693.60	125,926,709.12	3,050,975.76	1,235,526.99	3,243,665.61	179,270,571.08
2.2023年1月1日	47,864,670.09	122,214,970.97	3,174,100.72	1,434,927.80	3,691,311.71	178,379,981.29

(续)

项目	房屋及建筑物	机器设备	检测设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值						
1.2022年1月1日	86,070,246.77	157,576,586.46	7,863,584.02	2,506,084.33	12,736,184.55	266,752,686.13
2.本年增加金额		39,858,556.96	248,203.05	704,466.75	806,584.51	41,617,811.27
(1) 购置		37,272,427.47	248,203.05	699,996.56	805,662.74	39,026,289.82
(2) 在建工程转入		2,586,129.49				2,586,129.49
(3) 报表折算增加				4,470.19	921.77	5,391.96
3.本年减少金额	317,504.10	1,632,733.33	99,491.45		424,884.08	2,474,612.96
(1) 处置或报废	317,504.10	1,632,733.33	99,491.45		424,884.08	2,474,612.96
4.2022年12月31日	85,752,742.67	195,802,410.09	8,012,295.62	3,210,551.08	13,117,884.98	305,895,884.44
二、累计折旧						
1.2022年1月1日	33,895,895.67	60,915,040.40	4,475,711.21	1,412,172.68	8,064,259.47	108,763,079.43
2.本年增加金额	4,078,835.61	13,894,847.68	457,000.57	363,450.60	1,758,869.20	20,553,003.66
(1) 计提	4,078,835.61	13,894,847.68	457,000.57	363,450.60	1,758,869.20	20,553,003.66
3.本年减少金额	86,658.70	1,222,448.96	94,516.88		396,555.40	1,800,179.94
(1) 处置或报废	86,658.70	1,222,448.96	94,516.88		396,555.40	1,800,179.94
4.2022年12月31日	37,888,072.58	73,587,439.12	4,838,194.90	1,775,623.28	9,426,573.27	127,515,903.15

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	机器设备	检测设备	运输设备	办公设备及其他	合计
三、减值准备						
12022年1月1日						
2本年增加金额						
(1) 计提						
3本年减少金额						
(1) 处置或报废						
42022年12月31日						
四、账面价值						
12022年12月31日	47,864,670.09	122,214,970.97	3,174,100.72	1,434,927.80	3,691,311.71	178,379,981.29
22022年1月1日	52,174,351.10	96,661,546.06	3,387,872.81	1,093,911.65	4,671,925.08	157,989,606.70

(续)

项目	房屋及建筑物	机器设备	检测设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值						
12021年1月1日	83,693,499.83	128,511,072.53	7,112,699.07	1,754,734.60	9,779,750.76	230,851,756.79
2本年增加金额	2,376,746.94	46,618,854.53	750,884.95	771,296.65	2,979,993.80	53,497,776.87
(1) 购置	1,755,638.94	46,618,854.53	750,884.95	771,296.65	2,979,993.80	52,876,668.87
(2) 在建工程转入	621,108.00					621,108.00
3本年减少金额		17,553,340.60		19,946.92	23,560.01	17,596,847.53
(1) 处置或报废		4,246,880.39		16,497.01	21,370.00	4,284,747.40
(2) 重分类为使用权资产		13,306,460.21				13,306,460.21
(3) 报表折算减少				3,449.91	2,190.01	5,639.92
42021年12月31日	86,070,246.77	157,576,586.46	7,863,584.02	2,506,084.33	12,736,184.55	266,752,686.13
二、累计折旧						
12021年1月1日	29,892,033.24	53,071,288.85	4,034,811.06	1,253,314.54	6,417,133.35	94,668,581.04
2本年增加金额	4,003,862.43	11,756,354.66	440,900.15	161,160.36	1,668,102.05	18,030,379.65
(1) 计提	4,003,862.43	11,756,354.66	440,900.15	161,160.36	1,668,102.05	18,030,379.65
3本年减少金额		3,912,603.11		2,302.22	20,975.93	3,935,881.26
(1) 处置或报废		3,379,495.43		1,011.33	20,301.49	3,400,808.25
(2) 重分类为使用权资产		533,107.68				533,107.68
(3) 报表折算减少				1,290.89	674.44	1,965.33
42021年12月31日	33,895,895.67	60,915,040.40	4,475,711.21	1,412,172.68	8,064,259.47	108,763,079.43
三、减值准备						
12021年1月1日						

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	机器设备	检测设备	运输设备	办公设备及其他	合计
2本年增加金额						
(1) 计提						
3本年减少金额						
(1) 处置或报废						
42021年12月31日						
四、账面价值						
12021年12月31日	52,174,351.10	96,661,546.06	3,387,872.81	1,093,911.65	4,671,925.08	157,989,606.70
22021年1月1日	53,801,466.59	75,439,783.68	3,077,888.01	501,420.06	3,362,617.41	136,183,175.75

(续)

项目	房屋及建筑物	机器设备	检测设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值						
12020年1月1日	73,864,344.10	116,358,621.85	6,081,221.01	1,679,438.87	8,190,094.98	206,173,720.81
2本年增加金额	9,835,835.73	18,284,079.44	1,139,983.02	126,295.73	1,678,273.00	31,064,466.92
(1) 购置	2,198,776.75	18,284,079.44	1,139,983.02	125,398.23	1,677,708.26	23,425,940.70
(2) 在建工程转入	7,637,058.98					7,637,058.98
(3) 其他				897.5	569.74	1,467.24
3本年减少金额	6,680.00	6,131,628.76	108,504.96	51,000.00	88,617.22	6,386,430.94
(1) 处置或报废	6,680.00	6,131,628.76	108,504.96	51,000.00	88,617.22	6,386,430.94
42020年12月31日	83,693,499.83	128,511,072.53	7,112,699.07	1,754,734.60	9,779,750.76	230,851,756.79
二、累计折旧						
12020年1月1日	26,349,910.99	48,172,734.24	3,586,095.16	1,147,830.64	5,092,432.06	84,349,003.09
2本年增加金额	3,544,077.05	9,582,776.57	524,895.59	153,933.90	1,392,115.33	15,197,798.44
(1) 计提	3,544,077.05	9,582,776.57	524,895.59	153,933.90	1,392,115.33	15,197,798.44
3本年减少金额	1,954.80	4,684,221.96	76,179.69	48,450.00	67,414.04	4,878,220.49
(1) 处置或报废	1,954.80	4,684,221.96	76,179.69	48,450.00	67,414.04	4,878,220.49
42020年12月31日	29,892,033.24	53,071,288.85	4,034,811.06	1,253,314.54	6,417,133.35	94,668,581.04
三、减值准备						
12020年1月1日						
2本年增加金额						
(1) 计提						
3本年减少金额						
(1) 处置或报废						
42020年12月31日						

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	机器设备	检测设备	运输设备	办公设备及其他	合计
四、账面价值						
12020年12月31日	53,801,466.59	75,439,783.68	3,077,888.01	501,420.06	3,362,617.41	136,183,175.75
22020年1月1日	47,514,433.11	68,185,887.61	2,495,125.85	531,608.23	3,097,662.92	121,824,717.72

(2) 报告期内无暂时闲置的固定资产。

(3) 报告期内通过融资租赁租入的固定资产：

项目	2020年12月31日余额			账面价值
	账面余额	累计折旧	减值准备	
机器设备	3,523,343.16	90,445.26		3,432,897.90
合计	3,523,343.16	90,445.26		3,432,897.90

注：报告期内通过融资租赁租入的固定资产主要系子公司瑞迪佳源与多家融资租赁公司签订的设备租赁合同形成，2021年度开始按租赁准则要求于“六.12.使用权资产”中列报。

(4) 报告期内通过经营租赁租出的固定资产：2020年至2021年，公司将办公楼407号房间租赁给瑞迪实业，含税年租金为2万元。2022年至2023年6月，公司将办公楼301号房间租赁给瑞迪实业，含税年租金为4.9万元。

(5) 2023年6月30日用于抵押的固定资产

项目	资产原值	累计折旧	账面价值
房屋建筑物*	81,417,108.54	39,588,934.36	41,828,174.18
合计	81,417,108.54	39,588,934.36	41,828,174.18

*注：抵押的房屋建筑物主要用于子公司瑞迪佳源的流动资金贷款。

10.2 固定资产清理

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
机器设备报废待处置			99,638.48	
合计			99,638.48	

11. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2023年6月30日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
瑞迪二期新厂房设计费	147,029.71		147,029.71
零星设备改造工程	253,221.81		253,221.81
合计	400,251.52		400,251.52

(续)

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2022年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
瑞迪二期新厂房设计费	147,029.71		147,029.71
合计	147,029.71		147,029.71

(续)

项目	2021年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
佳源阳极氧化项目附属工程	885,210.30		885,210.30
瑞迪二期新厂房设计费	147,029.71		147,029.71
合计	1,032,240.01		1,032,240.01

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	2022年1月1日余额	本年增加	本年减少		2022年12月31日余额
			转入固定资产	其他减少	
佳源阳极氧化项目附属工程	885,210.30	1,524,883.07	2,410,093.37		
合计	885,210.30	1,524,883.07	2,410,093.37		

(续)

工程名称	2020年1月1日余额	本年增加	本年减少		2020年12月31日余额
			转入固定资产	其他减少	
胀套车间厂房	419,150.15	7,217,908.83	7,637,058.98		
合计	419,150.15	7,217,908.83	7,637,058.98		

(3) 报告期内在建工程未出现减值情形，截止期末无用于抵押的在建工程。

12. 使用权资产

项目	机器设备	合计
一、账面原值		
1.2023年1月1日	16,027,433.67	16,027,433.67
2.本期增加金额		
(1) 租入		
3.本期减少金额	8,612,389.41	8,612,389.41
(1) 所有权转让	8,612,389.41	8,612,389.41
4.2023年6月30日	7,415,044.26	7,415,044.26
二、累计折旧		
1.2023年1月1日	1,807,788.35	1,807,788.35
2.本期增加金额	357,178.08	357,178.08
(1) 计提	357,178.08	357,178.08

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	机器设备	合计
3.本期减少金额	1,167,804.10	1,167,804.10
(1) 所有权转让	1,167,804.10	1,167,804.10
4.2023年6月30日	997,162.33	997,162.33
三、减值准备		
1.2023年1月1日		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.2023年6月30日		
四、账面价值		
1.2023年6月30日	6,417,881.93	6,417,881.93
2.2023年1月1日	14,219,645.32	14,219,645.32

(续)

项目	机器设备	合计
一、账面原值		
1.2022年1月1日	13,306,460.21	13,306,460.21
2.本年增加金额	4,805,309.74	4,805,309.74
(1) 租入	4,805,309.74	4,805,309.74
3.本年减少金额	2,084,336.28	2,084,336.28
(1) 所有权转让	2,084,336.28	2,084,336.28
4.2022年12月31日	16,027,433.67	16,027,433.67
二、累计折旧		
1.2022年1月1日	533,107.68	533,107.68
2.本年增加金额	1,459,511.07	1,459,511.07
(1) 计提	1,459,511.07	1,459,511.07
3.本年减少金额	184,830.40	184,830.40
(1) 所有权转让	184,830.40	184,830.40
4.2022年12月31日	1,807,788.35	1,807,788.35
三、减值准备		
1.2022年1月1日		
2.本年增加金额		
(1) 计提		
3.本年减少金额		
(1) 处置或报废		

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	机器设备	合计
4.2022年12月31日		
四、账面价值		
1.2022年12月31日	14,219,645.32	14,219,645.32
2.2022年1月1日	12,773,352.53	12,773,352.53

(续)

项目	机器设备	合计
一、账面原值		
1.2021年1月1日	3,523,343.16	3,523,343.16
2.本年增加金额	13,306,460.21	13,306,460.21
(1) 租入	13,306,460.21	13,306,460.21
3.本年减少金额	3,523,343.16	3,523,343.16
(1) 所有权转让	3,523,343.16	3,523,343.16
4.2021年12月31日	13,306,460.21	13,306,460.21
二、累计折旧		
1.2021年1月1日	90,445.26	90,445.26
2.本年增加金额	533,107.68	533,107.68
(1) 计提	533,107.68	533,107.68
3.本年减少金额	90,445.26	90,445.26
(1) 所有权转让	90,445.26	90,445.26
4.2021年12月31日	533,107.68	533,107.68
三、减值准备		
1.2021年1月1日		
2.本年增加金额		
(1) 计提		
3.本年减少金额		
(1) 处置或报废		
4.2021年12月31日		
四、账面价值		
1.2021年12月31日	12,773,352.53	12,773,352.53
2.2021年1月1日	3,432,897.90	3,432,897.90

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

13.无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2023年1月1日	23,914,306.26	1,744,932.24	25,659,238.50
2.本期增加金额	1,202,968.00	22,619.47	1,225,587.47
(1) 购置	1,202,968.00	22,619.47	1,225,587.47
(2) 其他			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4.2023年6月30日	25,117,274.26	1,767,551.71	26,884,825.97
二、累计摊销			
1.2023年1月1日	3,715,210.79	1,472,878.08	5,188,088.87
2.本期增加金额	244,155.41	65,945.51	310,100.92
(1) 计提	244,155.41	65,945.51	310,100.92
(2) 其他			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4.2023年6月30日	3,959,366.20	1,538,823.59	5,498,189.79
三、减值准备			
1.2023年1月1日			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.2023年6月30日			
四、账面价值			
1.2023年6月30日	21,157,908.06	228,728.12	21,386,636.18
2.2023年1月1日	20,199,095.47	272,054.16	20,471,149.63

(续)

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2022年1月1日	23,914,306.26	1,744,932.24	25,659,238.50

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	合计
2.本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 其他			
3.本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4.2022年12月31日	23,914,306.26	1,744,932.24	25,659,238.50
二、累计摊销			
1.2022年1月1日	3,236,924.78	1,230,006.48	4,466,931.26
2.本年增加金额	478,286.01	242,871.60	721,157.61
(1) 计提	478,286.01	242,871.60	721,157.61
(2) 其他			
3.本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4.2022年12月31日	3,715,210.79	1,472,878.08	5,188,088.87
三、减值准备			
1.2022年1月1日			
2.本年增加金额			
(1) 计提			
3.本年减少金额			
(1) 处置			
4.2022年12月31日			
四、账面价值			
1.2022年12月31日	20,199,095.47	272,054.16	20,471,149.63
2.2022年1月1日	20,677,381.48	514,925.76	21,192,307.24

(续)

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2021年1月1日	23,914,306.26	1,524,344.50	25,438,650.76
2.本年增加金额		220,587.74	220,587.74
(1) 购置		220,587.74	220,587.74
(2) 其他			
3.本年减少金额			
(1) 处置			

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	合计
(2) 其他			
4.2021年12月31日	23,914,306.26	1,744,932.24	25,659,238.50
二、累计摊销			
1.2021年1月1日	2,758,638.67	979,811.13	3,738,449.80
2.本年增加金额	478,286.11	250,195.35	728,481.46
(1) 计提	478,286.11	250,195.35	728,481.46
(2) 其他			
3.本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4.2021年12月31日	3,236,924.78	1,230,006.48	4,466,931.26
三、减值准备			
1.2021年1月1日			
2.本年增加金额			
(1) 计提			
3.本年减少金额			
(1) 处置			
4.2021年12月31日			
四、账面价值			
1.2021年12月31日	20,677,381.48	514,925.76	21,192,307.24
2.2021年1月1日	21,155,667.59	544,533.37	21,700,200.96

(续)

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2020年1月1日	23,914,306.26	1,411,778.12	25,326,084.38
2.本年增加金额		112,566.38	112,566.38
(1) 购置		112,566.38	112,566.38
(2) 其他			
3.本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4.2020年12月31日	23,914,306.26	1,524,344.50	25,438,650.76
二、累计摊销			
1.2020年1月1日	2,280,352.57	741,533.60	3,021,886.17
2.本年增加金额	478,286.09	238,277.54	716,563.63

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 计提	478,286.09	238,277.54	716,563.63
(2) 其他			
3.本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4.2020年12月31日	2,758,638.66	979,811.14	3,738,449.80
三、减值准备			
1.2020年1月1日			
2.本年增加金额			
(1) 计提			
3.本年减少金额			
(1) 处置			
4.2020年12月31日			
四、账面价值			
1.2020年12月31日	21,155,667.60	544,533.36	21,700,200.96
2.2020年1月1日	21,633,953.69	670,244.52	22,304,198.21

(2) 报告期内无未办妥产权证书的土地使用权。

(3) 2023年6月30日用于抵押的无形资产

项目	资产原值	累计摊销	账面价值
土地使用权	23,914,306.26	3,954,353.84	19,959,952.42
合计	23,914,306.26	3,954,353.84	19,959,952.42

注：抵押的土地使用权主要用于短期借款。

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2023年6月30日余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,536,930.79	2,786,647.57
递延收益	6,595,666.43	989,349.96
预计负债	11,978,351.86	1,796,752.78
可抵扣亏损	13,254,575.07	1,988,186.26
未确认融资费用	47,485.53	7,122.83
合计	50,413,009.68	7,568,059.40

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2022年12月31日余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,763,614.85	2,814,542.23
递延收益	10,095,650.65	1,514,347.61
预计负债	11,978,351.86	1,796,752.78
可抵扣亏损	18,358,111.47	2,753,716.72
未确认融资费用	159,544.13	23,931.62
合计	59,355,272.96	8,903,290.96

(续)

项目	2021年12月31日余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,665,004.61	2,655,816.14
递延收益	6,371,450.80	955,717.62
预计负债	13,298,834.86	1,994,825.23
合计	37,335,290.27	5,606,358.99

(续)

项目	2020年12月31日余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,569,711.15	2,331,395.47
递延收益	3,618,117.39	542,717.61
预计负债	21,102,119.42	3,165,317.91
可抵扣亏损	3,493,127.03	523,969.05
合计	43,783,074.99	6,563,400.04

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2023年6月30日余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
新增500万元以下固定资产一次性计入成本费用	87,607,685.07	13,141,152.76
合计	87,607,685.07	13,141,152.76

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2022年12月31日余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
新增500万元以下固定资产一次性计入成本费用	86,993,376.21	13,049,006.43
合计	86,993,376.21	13,049,006.43

(续)

项目	2021年12月31日余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
新增500万元以下固定资产一次性计入成本费用	54,384,845.20	8,157,726.78
合计	54,384,845.20	8,157,726.78

(续)

项目	2020年12月31日余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
新增500万元以下固定资产一次性计入成本费用	29,379,882.00	4,364,268.35
合计	29,379,882.00	4,364,268.35

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

项目	2023年6月30日递延所得税资产和负债互抵金额	2023年6月30日抵销后递延所得税资产或负债余额	2023年1月1日递延所得税资产和负债互抵金额	2023年1月1日抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	304,455.97	7,122.83	778,785.28	23,931.62
递延所得税负债	304,455.97		778,785.28	

注：该事项系由于2022年11月的所得税政策变更产生的，详见“四、重要会计政策和会计估计变更（1）重要会计政策变更”部分。

(4) 未确认递延所得税资产明细：无。

15.其他非流动资产

项目	2023年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产购置款	5,266,794.28		5,266,794.28
1年以上待收质保金	5,290,274.12	566,332.35	4,723,941.77
合计	10,557,068.40	566,332.35	9,990,736.05

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产购置款	2,205,702.70		2,205,702.70
1年以上待收质保金	7,292,819.46	1,096,829.76	6,195,989.70
合计	9,498,522.16	1,096,829.76	8,401,692.40

(续)

项目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产购置款	6,862,659.79		6,862,659.79
1年以上待收质保金	11,573,001.07	580,175.05	10,992,826.02
合计	18,435,660.86	580,175.05	17,855,485.81

(续)

项目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产购置款	4,898,038.95		4,898,038.95
1年以上待收质保金	15,083,020.10	367,952.67	14,715,067.43
合计	19,981,059.05	367,952.67	19,613,106.38

注：上述质保金主要是应收金风科技的质保金，形成情况详见本附注六.27、预计负债。根据公司与金风科技签订的销售合同，公司需要在质保期到期后收回相应质保金。但因公司向金风科技销售的产品出现质量问题，根据公司与金风科技达成处理协议，公司结合前期产品销售情况及赔偿情况，足额计提了预计负债，截至2023年6月30日余额为10,951,184.16元，足以覆盖应收金风科技金额合计为4,057,442.80元的货款及质保金，因此公司不对金风科技质保金计提减值准备。

16.短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
质押借款			10,000,000.00	
抵押借款	45,300,322.93	65,081,048.60	55,000,000.00	62,000,000.00
保证借款	31,033,763.89	35,047,284.73	31,000,000.00	20,000,000.00
信用借款		2,002,472.22	2,000,000.00	1,300,000.00
合计	76,334,086.82	102,130,805.55	98,000,000.00	83,300,000.00

(2) 报告期不存在已逾期未偿还的短期借款。

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

17.应付票据

票据种类	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
银行承兑汇票	8,589,447.40		19,476,000.00	8,761,710.83
合计	8,589,447.40		19,476,000.00	8,761,710.83

2022年12月31日应付票据余额变动原因：主要系赣州市广发机械制造有限公司、成都市长江冶金制造有限公司等供应商票据到期清票所致。

18.应付账款

(1) 应付账款明细

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
1年以内	67,891,050.12	63,016,222.97	61,527,046.89	55,343,111.17
1至2年	775,754.87	1,310,451.37	1,488,569.36	1,301,918.60
2至3年	454,132.62	311,036.98	468,533.30	414,367.87
3年以上	1,911,128.49	1,272,961.48	1,648,195.43	1,797,701.28
合计	71,032,066.10	65,910,672.80	65,132,344.98	58,857,098.92

(2) 报告期内，账龄超过1年的重要应付账款：无。

19.合同负债

(1) 合同负债情况

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
预收销货款	7,179,889.68	10,243,247.63	11,162,547.82	7,947,342.66
合计	7,179,889.68	10,243,247.63	11,162,547.82	7,947,342.66

(2) 合同负债的账面价值在本期发生的重大变动情况：无。

20.应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2023年1月1日余额	本期增加	本期减少	2023年6月30日余额
短期薪酬	30,353,136.22	52,830,582.10	55,737,046.49	27,446,671.83
离职后福利-设定提存计划	-	4,202,710.54	4,202,710.54	
辞退福利		12,000.00	12,000.00	
一年内到期的其他福利				
其他				

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年1月1日余额	本期增加	本期减少	2023年6月30日余额
合计	30,353,136.22	57,045,292.64	59,951,757.03	27,446,671.83

(续)

项目	2022年1月1日余额	本年增加	本年减少	2022年12月31日余额
短期薪酬	28,132,307.85	107,871,266.81	105,650,438.44	30,353,136.22
离职后福利-设定提存计划		9,146,284.67	9,146,284.67	-
辞退福利		15,000.00	15,000.00	
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	28,132,307.85	117,032,551.48	114,811,723.11	30,353,136.22

(续)

项目	2021年1月1日余额	本年增加	本年减少	2021年12月31日余额
短期薪酬	21,107,059.69	105,924,169.42	98,898,921.26	28,132,307.85
离职后福利-设定提存计划		6,905,828.39	6,905,828.39	-
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	21,107,059.69	112,829,997.81	105,804,749.65	28,132,307.85

(续)

项目	2020年1月1日余额	本年增加	本年减少	2020年12月31日余额
短期薪酬	17,014,819.52	79,496,290.59	75,404,050.42	21,107,059.69
离职后福利-设定提存计划		903,069.43	903,069.43	
辞退福利		14,496.00	14,496.00	
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	17,014,819.52	80,413,856.02	76,321,615.85	21,107,059.69

(2) 短期薪酬

项目	2023年1月1日余额	本期增加	本期减少	2023年6月30日余额
工资、奖金、津贴和补贴	17,162,083.07	47,284,068.43	51,743,613.40	12,702,538.10
职工福利费		1,198,034.25	1,198,034.25	
社会保险费		1,992,302.03	1,992,302.03	

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2023年6月30 日余额
其中：医疗保险费		1,867,475.76	1,867,475.76	
工伤保险费		124,826.27	124,826.27	
生育保险费				
住房公积金		750,123.40	750,123.40	
工会经费和职工教育经费	13,191,053.15	1,606,053.99	52,973.41	14,744,133.73
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
劳务派遣费				
合计	30,353,136.22	52,830,582.10	55,737,046.49	27,446,671.83

(续)

项目	2022年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2022年12月 31日余额
工资、奖金、津贴和补贴	17,621,123.85	96,026,817.90	96,485,858.68	17,162,083.07
职工福利费		3,313,618.69	3,313,618.69	
社会保险费		3,683,192.99	3,683,192.99	
其中：医疗保险费		3,444,670.70	3,444,670.70	
工伤保险费		238,522.29	238,522.29	
生育保险费				
住房公积金		1,494,855.20	1,494,855.20	
工会经费和职工教育经费	10,511,184.00	3,352,782.03	672,912.88	13,191,053.15
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
劳务派遣费				
合计	28,132,307.85	107,871,266.81	105,650,438.44	30,353,136.22

(续)

项目	2021年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2021年12月 31日余额
工资、奖金、津贴和补贴	13,025,543.04	94,959,520.17	90,363,939.36	17,621,123.85
职工福利费		2,213,309.59	2,213,309.59	
社会保险费		3,831,509.37	3,831,509.37	
其中：医疗保险费		3,479,546.40	3,479,546.40	
工伤保险费		187,880.31	187,880.31	
生育保险费		164,082.66	164,082.66	
住房公积金		1,447,042.00	1,447,042.00	

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2021年12月 31日余额
工会经费和职工教育经费	8,081,516.65	3,276,705.90	847,038.55	10,511,184.00
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
劳务派遣费		196,082.39	196,082.39	
合计	21,107,059.69	105,924,169.42	98,898,921.26	28,132,307.85

(续)

项目	2020年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2020年12月31 日余额
工资、奖金、津贴和补贴	10,987,490.12	72,068,832.30	70,030,779.38	13,025,543.04
职工福利费		1,778,852.45	1,778,852.45	
社会保险费		2,146,236.32	2,146,236.32	
其中：医疗保险费		1,989,332.82	1,989,332.82	
工伤保险费		12,941.54	12,941.54	
生育保险费		143,961.96	143,961.96	
住房公积金		802,250.00	802,250.00	
工会经费和职工教育经费	6,027,329.40	2,476,455.76	422,268.51	8,081,516.65
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
劳务派遣费		223,663.76	223,663.76	
合计	17,014,819.52	79,496,290.59	75,404,050.42	21,107,059.69

(3) 设定提存计划

项目	2023年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2023年6月30 日余额
基本养老保险		4,065,513.36	4,065,513.36	
失业保险费		137,197.18	137,197.18	
合计		4,202,710.54	4,202,710.54	

(续)

项目	2022年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2022年12月31 日余额
基本养老保险		8,841,954.07	8,841,954.07	
失业保险费		304,330.60	304,330.60	
合计		9,146,284.67	9,146,284.67	

(续)

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2021年12月31 日余额
基本养老保险		6,671,525.32	6,671,525.32	
失业保险费		234,303.07	234,303.07	
合计		6,905,828.39	6,905,828.39	

(续)

项目	2020年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2020年12月31 日余额
基本养老保险		889,450.56	889,450.56	
失业保险费		13,618.87	13,618.87	
合计		903,069.43	903,069.43	

(4) 辞退福利

项目	2023年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2023年6月30 日余额
因解除劳动关系给予的补偿		12,000.00	12,000.00	
合计		12,000.00	12,000.00	

(续)

项目	2022年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2022年12月31 日余额
因解除劳动关系给予的补偿		15,000.00	15,000.00	
合计		15,000.00	15,000.00	

(续)

项目	2020年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2020年12月31 日余额
因解除劳动关系给予的补偿		14,496.00	14,496.00	
合计		14,496.00	14,496.00	

21. 应交税费

项目	2023年6月30 日余额	2022年12月 31日余额	2021年12月 31日余额	2020年12月 31日余额
增值税	3,834,272.05	1,894,815.83	1,988,906.88	2,417,258.33
企业所得税	4,324,168.77	2,467,182.82	4,873,309.77	7,691,794.23
个人所得税	211,218.06	207,007.29	156,269.36	103,292.82
城市维护建设税	339,033.59	282,512.66	224,348.24	241,829.28
教育费附加	155,588.56	137,027.35	104,955.48	110,435.35
地方教育费附加	103,217.90	90,843.75	69,462.45	73,115.72
印花税	98,151.92	88,269.52	45,417.92	137,782.72

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
其他税种	112,203.48	2,660.80	0.05	2,352.46
合计	9,177,854.33	5,170,320.02	7,462,670.15	10,777,860.91

注：2021年12月31日余额较2020年12月31日余额减少3,315,190.76元，下降30.76%，主要系应交企业所得税变动所致；2023年6月30日余额较2022年12月31日余额增长4,007,534.31元，增长77.51%，主要系应交增值税和应交企业所得税变动所致。

22.其他应付款

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
其他应付款	3,722,116.67	3,799,143.59	4,007,691.06	5,348,895.89
合计	3,722,116.67	3,799,143.59	4,007,691.06	5,348,895.89

22.1 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
零星往来款	250,901.12	396,938.75	101,412.44	1,728,632.31
保证金	3,105,825.05	3,097,825.05	3,420,429.88	3,172,029.88
待付报销款	212,213.53	215,710.39	26,174.13	190,265.84
其他	153,176.97	88,669.40	459,674.61	257,967.86
合计	3,722,116.67	3,799,143.59	4,007,691.06	5,348,895.89

(2) 报告期内账龄超过1年的重要其他应付款：

单位名称	2020年12月31日余额	未偿还或结转的原因
徐勇	1,627,219.87	借款本金及利息尚未偿还
合计	1,627,219.87	

23. 一年内到期的非流动负债

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
一年内到期的长期应付款	535,447.23			3,389,868.06
一年内到期的租赁负债	2,029,706.47	4,829,617.69	7,347,140.50	
合计	2,565,153.70	4,829,617.69	7,347,140.50	3,389,868.06

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

24.其他流动负债

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
预收款项增值税额	212,891.99	969,639.22	884,487.30	795,967.16
未终止确认已背书票据金额	46,658,924.57	48,365,249.67	39,764,976.40	23,040,022.86
合计	46,871,816.56	49,334,888.89	40,649,463.70	23,835,990.02

25.长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
质押借款	25,400,000.00	9,911,797.50		
合计	25,400,000.00	9,911,797.50		

注：截止2022年12月31日，仅存在1笔990万元的民生银行长期借款，借款期限为2022年12月15日至2025年12月14日的五年期借款。采用浮动利率的计息方式，分段计息，首期执行利率3.9%；

截至2023年6月30日，存在1笔990万元的民生银行长期借款，借款期限为2022年12月15日至2025年12月14日的五年期借款。采用浮动利率的计息方式，分段计息，首期执行利率3.9%；按合同约定的预计还款时间，已将一年内到期的长期借款50万元移至23.一年内到期的非流动负债列示；

存在1笔600万元的兴业银行长期借款，借款期限为2023年2月27日至2025年2月26日的两年期借款。采用固定利率的计息方式，执行利率为4%；

存在1笔1000万元的成都银行长期借款，借款期限为2023年4月14日至2025年2月20日的两年期借款。采用固定利率的计算方式，执行利率为6.5%。

26.租赁负债

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
融资租赁		362,284.18	3,001,806.78	
合计		362,284.18	3,001,806.78	

27.长期应付款

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
长期应付款				1,220,456.60
合计				1,220,456.60

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

28. 预计负债

项目	2023年6月30日 余额	2022年12 月31日余额	2021年12 月31日余额	2020年12 月31日余额	形成原因
产品质量 保证	11,978,351.86	11,978,351.86	13,298,834.86	21,102,119.42	主要是预提的金 风科技赔偿款*
合计	11,978,351.86	11,978,351.86	13,298,834.86	21,102,119.42	—

*注：2011至2017年间，公司与客户新疆金风科技股份有限公司（以下简称金风科技）签订了销售合同，累计向金风科技销售变桨驱动附件1.89亿元。2017年底，公司供应的变桨驱动附件中的齿形带出现了大量的断裂情形，该齿形带系公司向麦高迪亚太传动系统有限公司青岛分公司（以下简称麦高迪）采购，作为公司变桨驱动附件的重要组成部分，公司也因此停止向金风科技供应配套了麦高迪齿形带的变桨驱动附件。根据公司与金风科技签订的销售合同，产品的质量保证期为至货物交付至买方并经买方验收合格之日起2190个自然日，质保期结束前卖方提供的货物必须经过买方业主的最终验收。

由于部分风场存在高湿、高寒、强风沙等极端天气，导致风电机组运行中齿形带陆续出现断裂。齿形带断裂虽在正常的运行过程中时有发生，属于正常损失，但2017年出现较大规模断裂，经各风场与金风科技技术人员反复验证和分析，齿形带大规模断裂原因主要是麦高迪齿形带防腐能力存在严重不足，其包布层存在“毛细效应”，导致水汽容易从侧面渗入，加剧芯绳的锈蚀，进而大幅降低齿形带的疲劳性能，最终导致齿形带在短时间内批量断裂。

经过公司与金风科技多次沟通谈判，就2017年齿形带大规模断裂事项，双方于2018年签订了一系列的质量处理协议。

经公司和金风科技双方技术人员充分论证，对断裂事项进行合理预计，截止2023年6月30日，公司根据实际断裂情况下，累计向金风科技支付赔偿费用1,691.99万元，预计负债剩余金额为1,095.12万元。且随着产品质保期限将近，报告期后未发生大规模断裂情形。

综上，公司根据2018年6月与金风科技签署的《关于齿形带质量问题的处理协议》、产品销售合同质保条款，结合《企业会计准则第13号——或有事项》相关规定，公司按照预计赔付数量及单价对未来将要赔付的金额进行测算，足额计提预计负债费用。并在各资产负债表日，重新复核齿形带实际断裂情况，根据各期实际赔付金额，再次确认预计负债计提的充分性和合理性。目前1,095.12万元的预计负债金额充足，能够覆盖2023年合同到期前的风险。

29. 递延收益

项目	2023年1月1 日余额	本期增加	本期减少	2023年6月30 日余额	形成原因
政府补助	7,071,578.22		489,899.42	6,581,678.80	与资产相关
政府补助	3,000,000.00		3,000,000.00		与收益相关
未实现售后	24,072.43		10,084.80	13,987.63	售后回租售价

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年1月1日余额	本期增加	本期减少	2023年6月30日余额	形成原因
租回损益					小于账面价值的分摊金额
合计	10,095,650.65		3,499,984.22	6,595,666.43	

(续)

项目	2022年1月1日余额	本年增加	本年减少	2022年12月31日余额	形成原因
政府补助	4,513,906.57	3,150,000.00	592,328.35	7,071,578.22	与资产相关
政府补助	1,800,000.00	1,200,000.00		3,000,000.00	与收益相关
未实现售后租回损益	57,544.23		33,471.80	24,072.43	售后回租售价小于账面价值的分摊金额
合计	6,371,450.80	4,350,000.00	625,800.15	10,095,650.65	

(续)

项目	2021年1月1日余额	本年增加	本年减少	2021年12月31日余额	形成原因
政府补助	1,714,646.17	3,100,000.00	300,739.60	4,513,906.57	与资产相关
政府补助	1,800,000.00			1,800,000.00	与收益相关
未实现售后租回损益	103,471.22		45,926.99	57,544.23	售后回租售价小于账面价值的分摊金额
合计	3,618,117.39	3,100,000.00	346,666.59	6,371,450.80	

(续)

项目	2020年1月1日余额	本年增加	本年减少	2020年12月31日余额	形成原因
政府补助	2,015,385.78		300,739.61	1,714,646.17	与资产相关
政府补助		1,800,000.00		1,800,000.00	与收益相关
未实现售后租回损益	182,571.51		79,100.29	103,471.22	售后回租售价小于账面价值的分摊金额
合计	2,197,957.29	1,800,000.00	379,839.90	3,618,117.39	

(1) 政府补助

政府补助项目	2023年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	2023年6月30日	与资产相关/与收益相关
省科技厅关节模组项目资金	3,000,000.00			3,000,000.00		与收益相关
2021年省级工业发展资金(机器人超薄型伺服电磁制动器项目)	2,979,536.55			175,918.86	2,803,617.69	与资产相关
制动盘零件研究与开发应用项目	1,720,639.39			119,571.07	1,601,068.32	与资产相关
双流区科新局2019年机器人高精度长寿命谐波减速机	1,525,165.15			125,356.02	1,399,809.13	与资产相关

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	2023年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	2023年6月30日	与资产相关/与收益相关
扩建精密数控机床、伺服控制机构精密传动件及关键零部件生产线项目	146,237.13			69,053.47	77,183.66	与资产相关
成都市第五批重点产业技术创新研发资金（面向协作机器人应用的高精度长寿命谐波减速机）	700,000.00				700,000.00	与资产相关
合计	10,071,578.22			3,489,899.42	6,581,678.80	

(续)

政府补助项目	2022年1月1日	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	2022年12月31日	与资产相关/与收益相关
省科技厅关节模组项目资金	1,800,000.00	1,200,000.00			3,000,000.00	与收益相关
2021年省级工业发展资金（机器人超薄型伺服电磁制动器项目）	2,100,000.00	900,000.00		20,463.45	2,979,536.55	与资产相关
制动盘零件研究与开发应用项目		1,900,000.00		179,360.61	1,720,639.39	与资产相关
双流区科新局2019年机器人高精度长寿命谐波减速机	1,775,877.20			250,712.05	1,525,165.15	与资产相关
扩建精密数控机床、伺服控制机构精密传动件及关键零部件生产线项目	288,029.37			141,792.24	146,237.13	与资产相关
成都市第五批重点产业技术创新研发资金（面向协作机器人应用的高精度长寿命谐波减速机）	350,000.00	350,000.00			700,000.00	与资产相关
合计	6,313,906.57	4,350,000.00		592,328.35	10,071,578.22	

(续)

政府补助项目	2021年1月1日	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	2021年12月31日	与资产相关/与收益相关
双流区科新局2019年机器人高精度长寿命谐波减速机	1,284,824.56	650,000.00		158,947.36	1,775,877.20	与资产相关
扩建精密数控机床、伺服控制机构精密传动件及关键零部件生产线项目	429,821.61			141,792.24	288,029.37	与资产相关
省科技厅关节模组项目资金	1,800,000.00				1,800,000.00	与收益相关
2021年省级工业发展资金（机器人超薄型伺服电磁制动器项目）		2,100,000.00			2,100,000.00	与资产相关
成都市第五批重点产业技术创新研发资金（面向协作机器人应用的高精度长寿命谐波减速机）		350,000.00			350,000.00	与资产相关
合计	3,514,646.17	3,100,000.00		300,739.60	6,313,906.57	

(续)

政府补助项目	2020年1月1日	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	2020年12月31日	与资产相关/与收益相关
双流区科新局2019年机器人高精度长寿命谐波减速机	1,443,771.93			158,947.37	1,284,824.56	与资产相关

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	2020年1月1日	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	2020年12月31日	与资产相关/与收益相关
扩建精密数控机床、伺服控制机构精密传动件及关键零部件生产线项目	571,613.85			141,792.24	429,821.61	与资产相关
省科技厅关节模组项目资金		1,800,000.00			1,800,000.00	与收益相关
合计	2,015,385.78	1,800,000.00	-	300,739.61	3,514,646.17	

30.股本

股东名称	2023年1月1日余额	本期变动增减(+、-)					2023年6月30日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
成都瑞迪机械实业有限公司	17,850,000.00						17,850,000.00
卢晓蓉	9,089,500.00						9,089,500.00
王晓	3,430,000.00						3,430,000.00
成都迪英财务咨询中心(有限合伙)	3,210,000.00						3,210,000.00
焦景凡	3,172,750.00						3,172,750.00
深圳市中广核汇联二号新能源股权投资合伙企业(有限合伙)	2,166,554.00						2,166,554.00
卓玉清	1,457,750.00						1,457,750.00
成都瑞致企业管理咨询中心(有限合伙)	962,000.00						962,000.00
股份总额	41,338,554.00						41,338,554.00

(续)

股东名称	2022年1月1日余额	本年变动增减(+、-)					2022年12月31日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
成都瑞迪机械实业有限公司	17,850,000.00						17,850,000.00
卢晓蓉	9,089,500.00						9,089,500.00
王晓	3,430,000.00						3,430,000.00
成都迪英财务咨询中心(有限合伙)	3,210,000.00						3,210,000.00
焦景凡	3,172,750.00						3,172,750.00
深圳市中广核汇联二号新能源股权投资合伙企业(有限合伙)	2,166,554.00						2,166,554.00
卓玉清	1,457,750.00						1,457,750.00
成都瑞致企业管理咨询中心(有限合伙)	962,000.00						962,000.00
股份总额	41,338,554.00						41,338,554.00

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

股东名称	2021年1月1日余额	本年变动增减(+、-)					2021年12月31日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
成都瑞迪机械实业有限公司	17,850,000.00						17,850,000.00
卢晓蓉	9,089,500.00						9,089,500.00
王晓	3,430,000.00						3,430,000.00
成都迪英财务咨询中心(有限合伙)	3,210,000.00						3,210,000.00
焦景凡	3,172,750.00						3,172,750.00
深圳市中广核汇联二号新能源股权投资合伙企业(有限合伙)	2,166,554.00						2,166,554.00
卓玉清	1,457,750.00						1,457,750.00
成都瑞致企业管理咨询中心(有限合伙)	962,000.00						962,000.00
股份总额	41,338,554.00						41,338,554.00

(续)

股东名称	2020年1月1日余额	本年变动增减(+、-)					2020年12月31日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
成都瑞迪机械实业有限公司	17,850,000.00						17,850,000.00
卢晓蓉	9,089,500.00						9,089,500.00
王晓	3,430,000.00						3,430,000.00
成都迪英财务咨询中心(有限合伙)	3,210,000.00						3,210,000.00
焦景凡	3,172,750.00						3,172,750.00
深圳市中广核汇联二号新能源股权投资合伙企业(有限合伙)	2,166,554.00						2,166,554.00
卓玉清	1,457,750.00						1,457,750.00
成都瑞致企业管理咨询中心(有限合伙)	962,000.00						962,000.00
股份总额	41,338,554.00						41,338,554.00

股本及股东变动情况，详见本附注一、公司的基本情况。

31. 资本公积

项目	2023年1月1日余额	本期增加*	本期减少	2023年6月30日余额
股本溢价	123,509,871.55			123,509,871.55
其他资本公积	58,766,232.58	1,634,495.97		60,400,728.55

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合计	182,276,104.13	1,634,495.97		183,910,600.10
-----------	-----------------------	---------------------	--	-----------------------

*注：2023年1-6月资本公积增加1,634,495.97元，均为本期股份支付确认资本公积。

(续)

项目	2022年1月1日 余额	本年增加*	本年减少	2022年12月31日 余额
股本溢价	123,509,871.55			123,509,871.55
其他资本公积	55,641,723.19	3,124,509.39		58,766,232.58
合计	179,151,594.74	3,124,509.39		182,276,104.13

*注：2022年资本公积增加3,124,509.39元，均为本年股份支付确认资本公积。

(续)

项目	2021年1月1日 余额	本年增加*	本年减少	2021年12月31日 余额
股本溢价	19,847,291.00	103,662,580.55		123,509,871.55
其他资本公积	53,103,307.10	2,538,416.09		55,641,723.19
合计	72,950,598.10	106,200,996.64		179,151,594.74

*注：2021年资本公积增加106,200,996.64元，其中将股改时点盈余公积和未分配利润金额转入资本公积103,662,580.55元；因本年股份支付确认资本公积2,538,416.09元。

(续)

项目	2020年1月1日 余额	本年增加*	本年减少	2020年12月31日 余额
股本溢价	19,847,291.00			19,847,291.00
其他资本公积	50,121,679.65	2,981,627.45		53,103,307.10
合计	69,968,970.65	2,981,627.45		72,950,598.10

*注：2020年其他资本公积增加2,981,627.45元，其中因处置瑞迪佳源10%股权形成权益性交易增加1,644,240.00元，因本年股份支付确认资本公积1,337,387.45元。

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

32.其他综合收益

项目	2023年1月1日余额	本期所得税前发生额	2023年1-6月发生额					2023年6月30日余额
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益								
其中：外币财务报表折算差额	46,893.88	189,725.30						236,619.18
其他综合收益合计	46,893.88	189,725.30						236,619.18

(续)

项目	2022年1月1日余额	本年所得税前发生额	2022年发生额					2022年12月31日余额
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益								
其中：外币财务报表折算差额	-75,512.04	122,405.92						46,893.88
其他综合收益合计	-75,512.04	122,405.92						46,893.88

(续)

项目	2021年1月1日余额	本年所得税前发生额	2021年发生额					2021年12月31日余额
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益								
其中：外币财务报	210,144.23	-285,656.27						-75,512.04

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021年1月1日余额	本年所得税前发生额	2021年发生额				2021年12月31日余额
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
表折算差额							
其他综合收益合计	210,144.23	-285,656.27					-75,512.04

(续)

项目	2020年1月1日余额	本年所得税前发生额	2020年发生额				2020年12月31日余额
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
将重分类进损益的其他综合收益							
其中：外币财务报表折算差额	150,409.78	59,734.45					210,144.23
其他综合收益合计	150,409.78	59,734.45					210,144.23

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

33.专项储备

项目	2023年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2023年6月30 日余额
安全生产费	11,666,863.45	259,507.80	834,243.63	11,092,127.62
合计	11,666,863.45	259,507.80	834,243.63	11,092,127.62

(续)

项目	2022年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2022年12月31 日余额
安全生产费	10,274,609.23	2,465,798.09	1,073,543.87	11,666,863.45
合计	10,274,609.23	2,465,798.09	1,073,543.87	11,666,863.45

(续)

项目	2021年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2021年12月31 日余额
安全生产费	9,477,950.52	1,829,395.76	1,032,737.05	10,274,609.23
合计	9,477,950.52	1,829,395.76	1,032,737.05	10,274,609.23

(续)

项目	2020年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2020年12月31 日余额
安全生产费	8,221,430.61	2,034,972.72	778,452.81	9,477,950.52
合计	8,221,430.61	2,034,972.72	778,452.81	9,477,950.52

34.盈余公积

项目	2023年1月1日 余额	本期增加	本期减少*	2023年6月30日 余额
法定盈余公积	15,165,113.81			15,165,113.81
合计	15,165,113.81			15,165,113.81

*注：2023年1-6月盈余公积未发生变化，系因尚未到年末时点，公司不需计提盈余公积。

(续)

项目	2022年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2022年12月31 日余额
法定盈余公积	8,916,271.60	6,248,842.21		15,165,113.81
合计	8,916,271.60	6,248,842.21		15,165,113.81

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2021年1月1日 余额	本年增加	本年减少*	2021年12月31 日余额
法定盈余公积	13,599,418.07	5,638,075.45	10,321,221.92	8,916,271.60
合计	13,599,418.07	5,638,075.45	10,321,221.92	8,916,271.60

*注：2021年盈余公积减少 10,321,221.92 元，系因股改将盈余公积和未分配利润转入资本公积所致。

(续)

项目	2020年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2020年12月31 日余额
法定盈余公积	9,037,155.45	4,562,262.62		13,599,418.07
合计	9,037,155.45	4,562,262.62		13,599,418.07

35.未分配利润

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
年初未分配利润	80,348,974.00	42,717,404.53	81,664,416.49	44,178,359.61
加：本年归属于母公司 股东的净利润	50,715,003.86	74,884,327.18	64,993,048.60	47,008,945.98
减：提取法定盈余公积		6,248,842.21	5,638,075.45	4,562,262.62
分配普通股股利		31,003,915.50	4,960,626.48	4,960,626.48
转增资本				
其他*			93,341,358.63	
年末未分配利润	131,063,977.86	80,348,974.00	42,717,404.53	81,664,416.49

*注：2021年度未分配利润中减少 93,341,358.63 元，系因股改将盈余公积和未分配利润转入资本公积所致。

36.营业收入、营业成本

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
主营业务收入	285,629,132.48	564,062,877.13	544,486,550.80	398,381,738.74
其他业务收入	9,320,570.45	22,997,641.21	22,318,834.79	11,370,907.44
合计	294,949,702.93	587,060,518.34	566,805,385.59	409,752,646.18
主营业务成本	197,096,378.19	419,582,320.26	410,542,551.00	305,799,715.98
其他业务成本	97,552.70	886,152.57	1,505,210.15	1,228,395.13
合计	197,193,930.89	420,468,472.83	412,047,761.15	307,028,111.11

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

37.税金及附加

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
城市维护建设税	1,168,266.28	1,853,319.02	958,606.98	1,197,942.08
教育费附加	524,122.62	853,135.03	432,175.47	536,035.83
地方教育费附加	349,415.11	568,756.73	288,117.00	357,357.21
房产税	350,521.15	690,521.95	701,042.37	582,766.06
土地使用税	455,663.41	883,165.57	893,666.16	911,326.80
印花税	176,375.94	394,001.46	364,607.98	186,084.97
环境保护税	2,774.88	13,066.06	6,931.61	17,431.22
车船使用税	660.00	1,620.00	720.00	720.00
合计	3,027,799.39	5,257,585.82	3,645,867.57	3,789,664.17

38.销售费用

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
职工薪酬	4,851,217.37	8,618,218.11	8,825,129.12	7,101,771.12
差旅及招待费	770,169.34	856,333.77	1,367,364.38	1,305,334.80
售后服务费	162,862.70	100,725.11	792,734.93	2,096,744.81
市场推广与展览费	1,009,299.63	369,136.47	624,497.56	1,056,404.28
办公费	240,828.04	605,004.82	528,528.26	426,410.59
汽车费用	100,918.20	171,966.20	212,150.10	162,033.05
股份支付	48,903.72	78,095.78	101,562.03	101,562.04
折旧与摊销	42,279.52	55,804.52	55,293.57	28,224.80
其他	141,698.03	241,193.59	283,440.58	320,896.47
合计	7,368,176.55	11,096,478.37	12,790,700.53	12,599,381.96

*注：2020年至2022年公司差旅及招待费、市场推广与展览费整体呈下降趋势，主要是由于公司销售业务主要来源于原有客户，与市场开拓活动相关的销售费用有所减少。2023年1-6月，公司参加了德国、土耳其的销售展会，增加了市场推广活动，故与市场开拓活动相关的销售费用有所增加。

39.管理费用

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
职工薪酬	10,865,322.25	21,263,243.71	19,010,101.76	13,089,453.53
折旧与摊销	1,130,373.76	2,197,189.91	2,464,280.07	3,250,556.38
股份支付	1,503,820.53	2,882,870.20	2,316,867.70	1,069,297.68
咨询费	538,403.95	982,362.92	1,695,946.65	1,930,413.99
办公及水电费	575,137.46	1,082,790.02	1,350,552.54	1,176,498.34
差旅及招待费	504,425.13	718,135.80	908,235.50	610,177.35

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
修理维护费	98,255.45	1,296,356.12	523,473.95	335,147.95
汽车使用费	101,453.24	296,716.80	363,930.58	573,809.76
商标专利及认证费	217,833.74	258,271.61	172,160.08	634,525.47
其他	530,651.69	846,407.84	779,467.00	834,317.39
合计	16,065,677.20	31,824,344.93	29,585,015.83	23,504,197.84

40.研发费用

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
职工薪酬	6,754,093.43	12,673,333.31	9,519,436.28	7,756,153.46
材料费用	5,613,639.07	10,434,280.30	7,226,413.27	3,337,784.76
折旧费	1,120,694.56	2,353,995.58	2,045,045.73	1,679,686.40
测试、加工、维护费	957,369.52	1,691,270.68	1,997,869.19	2,025,473.73
股份支付	81,771.72	163,543.41	119,986.36	166,527.73
其它	514,472.30	537,627.16	570,767.01	569,847.03
合计	15,042,040.60	27,854,050.44	21,479,517.84	15,535,473.11

41.财务费用

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
利息费用	1,367,695.47	3,853,496.42	3,131,874.43	3,644,329.00
融资租赁费用	231,132.07	456,546.18	424,217.04	329,731.45
减：利息收入	560,216.49	823,053.21	327,731.90	492,434.74
减：汇兑收益	1,340,353.82	2,200,463.49		
加：汇兑损失			2,477,381.29	1,037,547.63
加：手续费及其他支出*	91,874.05	814,808.13	949,541.01	701,101.55
合计	-209,868.72	2,101,334.03	6,655,281.87	5,220,274.89

*注：手续费及其他支出主要是银行贷款担保费、手续费支出。

42.其他收益

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
政府补助	4,167,549.42	3,780,676.48	4,594,900.86	2,702,857.88
个税手续费返还	103,607.08	186,381.93	30,335.59	36,388.68
合计	4,271,156.50	3,967,058.41	4,625,236.45	2,739,246.56

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 政府补助明细

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度	资产/收益相关	来源及依据
省科技厅关节模组项目资金	3,000,000.00				与收益相关	四川省科学技术厅
省级企业技术中心奖励	500,000.00				与收益相关	四川省经济和信息化厅
2021年度工业高质量政策奖补资金		706,443.00			与收益相关	成都市双流区新经济和科技局
扩建精密数控机床、伺服控制机构精密传动件及关键零部件生产线项目补贴	69,053.47	141,792.24	141,792.24	141,792.24	与资产相关	眉山市经济和信息化局
稳岗补贴款	8,000.00	152,880.41	84,828.96	82,852.31	与收益相关	成都市双流区社会保险事业管理局
稳岗补贴款		14,572.72	82,852.30		与收益相关	成都市就业保险服务管理局
双流区科新局2019年机器人高精度长寿命谐波减速机	125,356.02	250,712.05	158,947.36	158,947.37	与资产相关	成都市双流区新经济和科技局
丹棱县鼓励工业高质量发展扶持补助			223,600.00		与收益相关	丹棱县人民政府办公室
支持困难企业稳岗补助资金				932,719.00	与收益相关	丹棱县就业服务管理局
四川省级科技计划项目补助-高精度胀紧联结套项目				400,000.00	与收益相关	四川省财政厅、四川省科学技术厅
成都双流区商务局出口收汇规模奖				200,000.00	与收益相关	成都市双流区商务局
生产力促进中心高新技术企业认定奖补				150,000.00	与收益相关	成都市生产力促进中心
出口物流补助		70,000.00	289,500.00	110,000.00	与收益相关	丹棱县市场监督管理局、丹棱县财政局
成都双流区商务局进口贴息补贴				111,254.00	与收益相关	成都市财政局、成都市商务局
现代化企业奖励补助				100,000.00	与收益相关	眉山市民营经济发展领导小组
防疫补助				83,551.46	与收益相关	丹棱县人民政府办公室
开门红补助资金		60,000.00		50,000.00	与收益相关	丹棱县人民政府办公室
工业六强补助				47,400.00	与收益相关	丹棱县经济和信息化局
成都双流新经济和科技局项目资金补助				25,000.00	与收益相关	成都市双流区新经济和科技局
眉山市技术创新“高精同步轮”产			1,600,000.00		与收益相关	丹棱县经济和信息化局

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度	资产/收益 相关	来源及依据
业化应用研发项目						
2020年度工业经济高质量支持企业加大研发投入补助			585,480.00		与收益相关	中共成都市双流区委办公室、成都市双流区人民政府办公室
电梯曳引机安全制动器创新产品项目补助			500,000.00		与收益相关	四川省科学技术厅
以工代训补贴			455,000.00		与收益相关	四川省财政厅、四川省人力资源和社会保障厅
以一种联轴器系列产品的研究与开发项目-经信局			340,000.00		与收益相关	眉山市财政局、眉山市经济和信息化局
复产复工补助			60,000.00		与收益相关	眉山市东坡区经信局
制动盘零件研究与开发应用项目	119,571.07	179,360.61			与资产相关	眉山市财政局、眉山市经济和信息化局
2021年省级工业发展资金-机器人超薄型伺服电磁制动器项目	175,918.86	20,463.45			与资产相关	四川省经济和信息化厅
上市挂牌扶持奖励		1,330,000.00			与收益相关	双流区国有资产监督管理局和金融工作局
省级专精特新奖励		300,000.00			与收益相关	四川省经济和信息化厅、眉山市财政局
2019年德国展会专项资金		270,302.00			与收益相关	四川省外商投资企业协会
知识产权发展和保护专项资金		176,500.00			与收益相关	双流区市场监督管理局
其他小额补助	169,650.00	107,650.00	72,900.00	109,341.50	与收益相关	
合计	4,167,549.42	3,780,676.48	4,594,900.86	2,702,857.88		

43.信用减值损失

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
应收票据坏账损失	1,334.91	-72,591.92	-1,275,709.67	-406,636.85
应收账款坏账损失	-638,847.10	-1,079,268.24	-884,990.55	-1,985,874.92
其他应收款坏账损失	54,987.32	-51,908.50	98,105.01	-30,139.61
合计	-582,524.87	-1,203,768.66	-2,062,595.21	-2,422,651.38

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

44. 资产减值损失

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
合同资产减值准备	-1,716.34	5,290.29	-31,721.86	5,181.76
其他非流动资产减值准备	530,497.41	-516,654.71	-212,222.38	873,002.66
存货跌价损失	68,374.80	-662,948.96	-2,979,335.48	-354,362.35
合计	597,155.87	-1,174,313.38	-3,223,279.72	523,822.07

45. 资产处置收益

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
非流动资产处置收益	-20,789.05	-45,577.10	-345,774.59	18,371.31
其中:固定资产处置收益	-20,789.05	-45,577.10	-345,774.59	18,371.31
无形资产处置收益				
合计	-20,789.05	-45,577.10	-345,774.59	18,371.31

(续)

项目	其中: 计入当期非经常性损益的金额			
	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
非流动资产处置收益	-20,789.05	-45,577.10	-345,774.59	18,371.31
其中:固定资产处置收益	-20,789.05	-45,577.10	-345,774.59	18,371.31
无形资产处置收益				
合计	-20,789.05	-45,577.10	-345,774.59	18,371.31

46. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
非流动资产毁损报废利得				
其中: 固定资产毁损 报废利得				
其他*	14,007.68	591,970.07	6,839.22	15,217,848.90
合计	14,007.68	591,970.07	6,839.22	15,217,848.90

(续)

项目	其中: 计入当期非经常性损益的金额			
	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
非流动资产毁损报废利得				
其中: 固定资产毁损 报废利得				

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额			
	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
其他*	14,007.68	591,970.07	6,839.22	15,217,848.90
合计	14,007.68	591,970.07	6,839.22	15,217,848.90

*注：2020年度营业外收入中其他主要为收到的麦高迪亚太传动系统有限公司青岛分公司赔付的齿形带质量赔偿款14,701,741.00元；2022年营业外收入中其他主要为个别供应商已注销，应付其款项已无法支付，公司将其确认为营业外收入。

47.营业外支出

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
公益性捐赠支出	16,200.00	156,578.00	29,005.00	59,800.00
盘亏损失	0.05	44,176.97	65,948.02	89,563.96
非流动资产毁损报废损失	142,059.48	442,500.98		36,110.37
违约及罚款支出	40,311.05	229,630.52	100,429.87	1,184,570.64
其他	15,857.95	50,469.24	88.18	76,122.69
合计	214,428.53	923,355.71	195,471.07	1,446,167.66

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额			
	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
公益性捐赠支出	16,200.00	156,578.00	29,005.00	59,800.00
盘亏损失	0.05	44,176.97	65,948.02	89,563.96
非流动资产毁损报废损失	142,059.48	442,500.98		36,110.37
违约及罚款支出	40,311.05	229,630.52	100,429.87	1,184,570.64
其他	15,857.95	50,469.24	88.18	76,122.69
合计	214,428.53	923,355.71	195,471.07	1,446,167.66

48.所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
当期所得税费用	5,769,347.52	6,574,635.76	5,113,702.61	7,059,996.76
递延所得税费用	1,427,377.89	1,594,347.68	4,750,499.48	1,080,874.80
合计	7,196,725.41	8,168,983.44	9,864,202.09	8,140,871.56

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
本期合并利润总额	60,526,524.62	89,670,265.55	79,406,195.88	56,706,012.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,078,978.69	13,450,539.83	11,910,929.38	8,505,901.94
子公司适用不同税率的影响	41,629.27			-150,062.85
调整以前期间所得税的影响				
非应税收入的影响				
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	347,571.58	1,257,285.02	1,077,903.45	1,466,736.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响				
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响				
其他*	-2,271,454.13	-6,538,841.41	-3,124,630.74	-1,681,704.50
所得税费用	7,196,725.41	8,168,983.44	9,864,202.09	8,140,871.56

*注：主要为研发费用加计扣除和2022年四季度新增固定资产加计扣除形成。

49.现金流量表

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
政府补助	1,594,150.00	9,234,566.46	8,724,461.26	5,602,218.27
保证金及押金	1,825,270.23		371,000.00	928,000.00
员工备用金				535,971.68
收到麦高迪诉讼赔偿款				14,701,741.00
其他	150,583.95	199,765.67	34,516.13	73,318.79
合计	3,570,004.18	9,434,332.13	9,129,977.39	21,841,249.74

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
期间费用付现	6,750,323.31	6,205,012.84	8,261,841.28	8,661,016.13
保证金及押金		1,078,224.95	1,058,200.00	782,999.45
手续费等	54,846.18	513,583.98	154,749.90	87,830.67
员工备用金		35,000.00	279,066.48	

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
支付麦高迪诉讼费、利息				1,442,631.61
合计	6,805,169.49	7,831,821.77	9,753,857.66	10,974,477.86

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
利息收入	549,047.32	821,993.40	467,234.57	496,310.38
员工借款			50,000.00	
合计	549,047.32	821,993.40	517,234.57	496,310.38

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
股权清算款				1,280,824.91
合计				1,280,824.91

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
处置瑞迪佳源少数股权			1,452,140.00	1,500,000.00
合计			1,452,140.00	1,500,000.00

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
借款利息			76,640.96	382,561.90
融资租赁费	1,820,654.00	9,651,799.17	7,142,418.72	2,979,618.91
融资担保费	245,000.00	429,000.00	747,000.00	624,300.00
丹棱县佳源机械零部件有限责任公司				1,750,000.00
合计	2,065,654.00	10,080,799.17	7,966,059.68	5,736,480.81

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	53,329,799.21	81,501,282.11	69,541,993.79	48,565,141.34
加: 资产减值准备	-597,155.87	1,174,313.38	3,223,279.72	-523,822.07
信用减值损失	582,524.87	1,203,768.66	2,062,595.21	2,422,651.38
固定资产折旧、使用权资产折旧	13,440,675.25	22,012,514.73	18,048,517.28	15,197,798.44

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
无形资产摊销	310,100.92	721,157.61	728,481.46	716,563.63
长期待摊费用摊销				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	20,789.05	45,577.10	345,774.59	-18,371.31
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	142,059.48	442,500.98		36,110.37
公允价值变动损益（收益以“-”填列）				
财务费用（收益以“-”填列）	-301,742.77	1,902,670.57	6,520,734.27	5,134,592.51
投资损失（收益以“-”填列）				
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	1,335,231.56	-3,296,931.97	957,041.05	153,990.80
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	92,146.33	4,891,279.65	3,793,458.43	926,884.00
存货的减少（增加以“-”填列）	-1,483,784.02	4,618,171.64	-48,590,384.10	-5,699,117.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-22,660,015.04	-16,605,617.96	-81,086,950.11	-45,811,581.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	1,274,702.88	-8,783,260.03	34,108,742.29	-5,381,018.51
股份支付摊销额	1,634,495.97	3,124,509.39	2,538,416.09	1,337,387.45
经营活动产生的现金流量净额	47,119,827.82	92,951,935.86	12,191,699.97	17,057,208.73
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3.现金及现金等价物净变动情况：				
现金的年末余额	105,752,146.53	77,829,911.26	36,477,171.80	39,628,801.64
减：现金的年初余额	77,829,911.26	36,477,171.80	39,628,801.64	44,837,927.62

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
加：现金等价物的年末余额				
减：现金等价物的年初余额				
现金及现金等价物净增加额	27,922,235.27	41,352,739.46	-3,151,629.84	-5,209,125.98

(3) 现金及现金等价物

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
现金	105,752,146.53	77,829,911.26	36,477,171.80	39,628,801.64
其中：库存现金	109,526.92	147,349.01	95,822.81	91,810.68
可随时用于支付的银行存款	105,642,619.61	77,682,562.25	36,381,348.99	39,536,990.96
可随时用于支付的其他货币资金				
现金等价物				
其中：三个月内到期的债权投资				
年末现金和现金等价物余额	105,752,146.53	77,829,911.26	36,477,171.80	39,628,801.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物				

(4) 当年支付的取得子公司的现金净额：无。

50. 外币货币性项目

项目	2023年6月30日外币余额	折算汇率	2023年6月30日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	383,365.65	7.2258	2,770,123.52
欧元	367,948.16	7.8771	2,898,364.46
日元	181,125.00	0.0501	9,074.36
韩元	669,950.00	0.0055	3,684.73
应收账款			
其中：美元	3,051,029.35	7.2258	22,046,127.87
欧元	2,664,340.85	7.8771	20,987,279.31

(续)

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2022年12月31日外币余额	折算汇率	2022年12月31日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	940,638.54	6.9646	6,551,171.18
欧元	457,972.19	7.4229	3,399,481.77
日元	180,952.10	0.0524	9,481.89
韩元	672,385.45	0.0055	3,698.12
应收账款			
其中：美元	1,961,918.20	6.9646	13,663,975.50
欧元	2,117,557.04	7.4229	15,718,414.15

(续)

项目	2021年12月31日外币余额	折算汇率	2021年12月31日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	570,833.36	6.3757	3,639,462.25
欧元	366,015.97	7.2197	2,642,525.50
日元	181,174.01	0.0554	10,037.04
韩元	665,012.96	0.0054	3,591.07
应收账款			
其中：美元	1,401,180.00	6.3757	8,933,503.33
欧元	1,835,772.33	7.2197	13,253,725.49

(续)

项目	2020年12月31日外币余额	折算汇率	2020年12月31日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,294,665.38	6.5249	8,447,562.14
欧元	127,236.00	8.0250	1,021,068.90
日元	181,228.16	0.0632	11,453.62
韩元	669,615.00	0.0060	4,017.69
应收账款			
其中：美元	700,478.73	6.5249	4,570,553.66
欧元	1,292,545.90	8.0250	10,372,680.85

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

51. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2023年6月30日账面价值	受限原因
固定资产	41,828,174.18	借款抵押、质押
无形资产	19,959,952.42	借款抵押、质押
应收账款	8,589,447.40	质押反担保

52. 政府补助

种类	2023年1-6月新增金额	列报项目	计入2023年1-6月损益的金额
详见本附注六、29		递延收益	3,489,899.42
详见本附注六、42	677,650.00	其他收益	677,650.00
合计	677,650.00		4,167,549.42

(续)

种类	2022年新增金额	列报项目	计入2022年损益的金额
详见本附注六、29	4,350,000.00	递延收益	592,328.35
详见本附注六、42	3,188,348.13	其他收益	3,188,348.13
合计	7,538,348.13		3,780,676.48

(续)

种类	2021年新增金额	列报项目	计入2021年损益的金额
详见本附注六、29	3,100,000.00	递延收益	300,739.60
详见本附注六、42	4,294,161.26	其他收益	4,294,161.26
合计	7,394,161.26		4,594,900.86

(续)

种类	2020年新增金额	列报项目	计入2020年损益的金额
详见本附注六、29	1,800,000.00	递延收益	300,739.61
详见本附注六、42	2,402,118.27	其他收益	2,402,118.27
合计	4,202,118.27		2,702,857.88

七、 合并范围变化

报告期内合并范围无变化。

八、 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
一级子公司						
四川瑞迪佳源机械有限公司	眉山	四川眉山	机械零部件制造、销售	70.00		出资设立
眉山市瑞通机械有限责任公司	眉山	四川眉山	机械零部件制造、销售	60.00		出资设立
J.M.S.EuropeB.V.	荷兰	荷兰	机械零部件销售	80.00		出资设立

1) 瑞迪佳源系 2008 年 2 月 25 日由成都瑞迪机械实业有限公司、丹棱县佳源机械零部件有限责任公司出资组建，注册资本 500.00 万元，其中成都瑞迪机械实业有限公司出资 275.00 万元，占注册资本 55.00%；丹棱县佳源机械零部件有限责任公司出资 225.00 万元，占注册资本 45.00%。该出资于 2008 年 12 月 20 日业经眉山唯实诚会计师事务所审验并出具眉唯会验[2008]12-04 号《验资报告》验证。

2015 年 12 月 31 日经丹棱县工商行政管理和质量技术监督局登记，股东成都瑞迪机械实业有限公司将其所持有的瑞迪佳源的全部股权转让给瑞迪智驱。

2016 年 10 月 24 日，经丹棱县工商行政管理和质量技术监督局登记，公司注册资本变更为 682.90 万元，其中瑞迪智驱出资 375.595 万元，占注册资本 55.00%；丹棱县佳源机械零部件有限责任公司出资 307.305 万元，占注册资本 45.00%。

2016 年 10 月 25 日，经丹棱县工商行政管理和质量技术监督局登记，丹棱县佳源机械零部件有限责任公司将其所持有的瑞迪佳源出资额人民币 170.725 万元，占注册资本 25.00% 的股权转让给瑞迪智驱，转让后瑞迪智驱出资 546.32 万元，占注册资本 80.00%；丹棱县佳源机械零部件有限责任公司出资 136.58 万元，占注册资本 20.00%。

2018 年 10 月 15 日，瑞迪佳源召开股东会议就增加注册资本事宜形成决议，决定增加注册资本 625.00 万元，增加部分由原股东按原投资比例认缴，增资后公司注册资本由 682.90 万元增加至 1,307.90 万元整，其中瑞迪智驱认缴 1,046.32 万元，占注册资本 80.00%，丹棱县佳源机械零部件有限责任公司认缴 261.58 万元，占注册资本 20.00%。截至 2018 年 10 月底，瑞迪佳源已收到增资款 625.00 万元并完成工商登记信息变更。

2020 年 11 月 24 日，经丹棱县工商行政管理和质量技术监督局登记，丹棱县佳源机械零部件有限责任公司将其所持有的瑞迪佳源出资额人民币 261.58 万元，全部转让给苏建伦、苏红平、李碟、卢泽华，转让后瑞迪智驱出资 1,046.32 万元，占注册资本 80.00%；苏建伦出资 83.71 万元，占注册资本 6.40%。苏红平出资 81.09 万元，占注册资

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本 6.20%。李磔出资 52.32 万元，占注册资本 4.00%。卢泽华出资 44.47 万元，占注册资本 3.40%。

2020年11月27日，经丹棱县工商行政管理和质量技术监督局登记，瑞迪智驱将其所持有的瑞迪佳源出资额人民币 130.79 万元，占注册资本 10.00% 的股权转让给苏红平、苏建伦各 5%，转让后瑞迪智驱出资 915.53 万元，占注册资本 70.00%；苏建伦出资 149.10 万元，占注册资本 11.40%。苏红平出资 146.49 万元，占注册资本 11.20%。李磔出资 52.32 万元，占注册资本 4.00%。卢泽华出资 44.47 万元，占注册资本 3.40%。

瑞迪佳源统一社会信用代码 915114246714238726；法定代表人：苏建伦；注册资本：1,307.90 万元人民币；住所：丹棱县机械产业园区；经营范围：机械零部件制造、销售；钢材零售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备零配件、原辅材料及技术的进口业务（凡国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外），（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2) 眉山市瑞通机械有限责任公司（以下简称“瑞通机械”）系 2013 年 6 月 19 日由瑞迪智驱、徐勇出资组建，注册资本 100 万元，其中瑞迪智驱出资 60 万元，占注册资本 60.00%；徐勇出资 40 万元，占注册资本 40.00%。上述出资于 2013 年 6 月 18 日经四川鼎元会计师事务所有限公司审验出具鼎元验报字[2013]206 号《验资报告》。2016 年 5 月 10 日，经眉山市工商行政管理局东坡分局换发的营业执照；

瑞通机械统一社会信用代码 915114020714107368；法定代表人：徐勇，注册资本：100 万元人民币，住所：眉山经济开发区东区；经营范围：机械加工，生产、销售：机械零部件及配套产品；销售：金属材料、工量具；其他无需许可或审批的合法项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3) J.M.S.EuropeB.V.（以下简称“JMS 公司”）系 2017 年 7 月 20 日由瑞迪智驱、Martin Wildenberg 出资组建，注册地在荷兰，注册资本 50.00 万欧元，其中瑞迪智驱出资 40 万欧元，占注册资本 80.00%；Martin Wildenberg 出资 10.00 万欧元，占注册资本 20.00%。截止 2023 年 6 月 30 日，瑞迪智驱实缴 22.00 万欧元，Martin Wildenberg 实缴 5.50 万欧元。经营范围：商品贸易。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	2023年6月30日少数股东权益余额
瑞迪佳源	30.00	2,127,687.46		15,183,671.08

(续)

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	2022年12月31日少数股东权益余额
瑞迪佳源	30.00	4,974,405.22	645,000.00	13,055,983.62

(续)

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	2021年12月31日少数股东权益余额
瑞迪佳源	30.00	2,917,218.84		8,726,578.40

(续)

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	2020年12月31日少数股东权益余额
瑞迪佳源	20.00	836,322.96		5,815,851.47

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2023年6月30日余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
瑞迪佳源	81,662,358.95	87,748,630.39	169,410,989.34	97,586,643.35	20,885,895.05	118,472,538.40

(续)

子公司名称	2022年12月31日余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
瑞迪佳源	76,700,958.31	89,790,247.54	166,491,205.85	116,585,543.70	5,536,576.46	122,122,120.16

(续)

子公司名称	2021年12月31日余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
瑞迪佳源	62,380,365.02	72,858,307.17	135,238,672.19	102,802,697.14	3,347,380.38	106,150,077.52

(续)

子公司名称	2020年12月31日余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
瑞迪佳源	41,898,585.92	57,294,805.02	99,193,390.94	78,053,469.96	1,753,749.43	79,807,219.39

(续)

子公司名称	2023年1-6月发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
瑞迪佳源	66,666,043.57	7,092,291.55	7,092,291.55	12,626,082.91

(续)

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	2022年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
瑞迪佳源	163,430,456.03	16,581,350.75	16,581,350.75	14,996,813.29

(续)

子公司名称	2021年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
瑞迪佳源	123,521,523.51	9,724,062.84	9,724,062.84	3,581,895.74

(续)

子公司名称	2020年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
瑞迪佳源	76,446,416.28	2,840,783.11	2,840,783.11	1,299,682.97

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化情况：

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

2020年11月27日，经丹棱县工商行政管理和质量技术监督局登记，公司将其所持有的瑞迪佳源出资额人民币130.79万元，占注册资本10.00%的股权转让给苏红平、苏建伦，转让后公司出资915.53万元，占注册资本70.00%；苏建伦出资149.10万元，占注册资本11.40%；苏红平出资146.49万元，占注册资本11.20%；李磔出资52.32万元，占注册资本4.00%；卢泽华出资44.47万元，占注册资本3.40%。

(2) 在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响

项目	瑞迪佳源
现金	2,952,140.00
购买成本/处置对价合计	2,952,140.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,307,900.00
差额	1,644,240.00
其中：调整资本公积	1,644,240.00

3、在合营企业或联营企业中的权益：无。

4、重要的共同经营：无。

5、未纳入合并财务报表范围的结构化主体：无。

九、与金融工具相关风险

本集团的金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注、六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于此,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险:本集团承受汇率风险主要与美元、欧元、日元和韩元有关,除本集团下属子公司J.M.S.EuropeB.V.以欧元进行采购和销售外,本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。报告期内,除下表所述资产及负债的外币余额外,本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
货币资金-美元	383,365.65	940,638.54	570,833.36	1,294,665.38
货币资金-欧元	367,948.16	457,972.19	366,015.97	127,236.00
货币资金-日元	181,125.00	181,124.93	181,125.00	181,125.00
货币资金-韩元	669,950.00	669,949.28	669,950.00	669,950.00
应收账款-美元	3,051,029.35	1,961,918.20	1,401,180.00	700,478.73
应收账款-欧元	2,664,340.85	2,117,557.04	1,835,772.33	1,292,545.90
预付款项-欧元	30,765.73	45,968.63	12,946.60	
其他应收款-欧元	5,684.37	5,684.37		2,686.00
存货-欧元	691,793.81	721,534.40	611,263.88	447,343.40
固定资产-欧元	39,785.98	36,686.16	26,535.23	7,003.50
应付账款-欧元	468,075.18	570,913.60	538,830.57	231,210.80
应付职工薪酬-欧元	61,029.42		130.51	91.91
应交税费-欧元	4,507.00	23,917.42	41,534.38	8,966.88
其他应付款-欧元	383,365.65	2,202.64	4,962.00	4,962.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险:本集团的利率风险产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2023年6月30日,本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同,金额为102,250,000.00元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款,本集团的目标是保持其浮动利率。

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险：本集团以市场价格采购钢、铜、铝制成制动器或同步轮等，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险。期末，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，包括：为降低信用风险，本集团对客户的信用额度进行审核，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

2023年1-6月应收账款前五名金额合计：39,109,697.15元。

2022年应收账款前五名金额合计：33,985,484.05元。

2021年应收账款前五名金额合计：29,664,797.25元。

2020年应收账款前五名金额合计：49,371,814.37元。

(3) 流动风险。流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产	333,713,057.23	1,982,864.41	207,386.92	1,569,972.61	337,473,281.17
货币资金	105,752,146.53				105,752,146.53
应收票据	53,091,901.60				53,091,901.60
应收账款	147,730,027.36	482,364.41	146,023.58	914,305.01	149,272,720.36
应收款项融资	26,494,741.78				26,494,741.78
其他应收款	644,239.96	1,500,500.00	61,363.34	655,667.60	2,861,770.90
金融负债	197,562,298.06	1,310,479.49	3,475,133.99	1,087,029.88	203,434,941.42
短期借款	76,334,086.82				76,334,086.82
应付账款	67,891,050.12	775,754.87	2,365,261.11		71,032,066.10
其他应付款	990,489.29	534,724.62	1,109,872.88	1,087,029.88	3,722,116.67
应付职工薪酬	27,446,671.83				27,446,671.83
长期借款	10,000,000.00	6,000,000.00	8,900,000.00		24,900,000.00

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2.敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2023年1-6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	1,626,121.75	1,626,121.75
所有外币	对人民币贬值 5%	-1,626,121.75	-1,626,121.75

(续)

项目	汇率变动	2022年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	1,936,595.48	1,936,595.48
所有外币	对人民币贬值 5%	-1,936,595.48	-1,936,595.48

(续)

项目	汇率变动	2021年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	1,230,554.78	1,230,554.78
所有外币	对人民币贬值 5%	-1,230,554.78	-1,230,554.78

(续)

项目	汇率变动	2020年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	1,110,399.30	1,110,399.30
所有外币	对人民币贬值 5%	-1,110,399.30	-1,110,399.30

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后产生影响。

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	2023年6月30日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（1）应收款项融资		26,494,741.78		26,494,741.78
（三）其他权益工具投资				

(续)

项目	2022年12月31日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（1）应收款项融资		24,439,955.46		24,439,955.46
（三）其他权益工具投资				

(续)

项目	2021年12月31日公允价值			
----	-----------------	--	--	--

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(1) 应收款项融资		9,706,898.67		9,706,898.67
(三) 其他权益工具投资				

(续)

项目	2020年12月31日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(1) 应收款项融资		6,392,707.03		6,392,707.03
(三) 其他权益工具投资				

2. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

(1) 本集团以公允价值计量的应收款项融资，因剩余期限较短，公允价值与账面价值相近。

3. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

(1) 第三层次公允价值计量的非流动金融资产主要包括未上市公司股权(私募股权)、以及私募基金等投资。由于公司持有被投资单位股权比例较低，无重大影响，对被投资单位采用收益法或市场进行估值不切实可行，且近期内被投资单位无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为公允价值的参考依据，此外，公司从获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此期末以成本作为公允价值。

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十一、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	统一社会信用代码
成都瑞迪机械实业有限公司	有限责任公司	成都市	咨询投资服务业	卢晓蓉	91510122633121398K

成都瑞迪机械实业有限公司持有公司 43.18% 股权，为公司的控股股东，卢晓蓉系公司董事长兼总经理，直接持有公司 21.99% 的股份，其配偶王晓直接持有公司股权 8.3%，卢晓蓉及王晓通过瑞迪实业间接持有公司 43.18% 的股份，合计持有公司 73.47% 的股份，对公司形成实质控制，为公司的实际控制人。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

单位：万元

控股股东	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
瑞迪实业	5,300.00			5,300.00

(续)

控股股东	2022年1月1日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
瑞迪实业	5,300.00			5,300.00

(续)

控股股东	2021年1月1日	本年增加	本年减少	2021年12月31日
瑞迪实业	5,300.00			5,300.00

(续)

控股股东	2020年1月1日	本年增加	本年减少	2020年12月31日
瑞迪实业	5,300.00			5,300.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位：万元

控股股东	持股金额				持股比例(%)			
	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额	2023年6月30日余额	2022年12月31日比例	2021年12月31日比例	2020年12月31日比例
瑞迪实业	1,785.00	1,785.00	1,785.00	1,785.00	43.18	43.18	43.18	43.18

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
成都迪英财务咨询中心(有限合伙)	持有公司5%以上股份的股东
焦景凡	持有公司5%以上股份的股东
中广核二号	持有公司5%以上股份的股东
丹陵县佳源机械零部件有限责任公司(以下简称丹棱机械)	2020年11月前持有子公司瑞迪佳源20%的股权(2021年11月30日已注销)
徐勇	持有子公司瑞通机械40.00%的股权
苏建伦	持有子公司瑞迪佳源11.4%的股权
苏红平	持有子公司瑞迪佳源11.2%的股权
四川现代职业学院	控股股东直接或者间接控制的其他企业
眉山市瑞迪万通机械有限责任公司	控股股东直接或者间接控制的其他企业(2021年3月3日已注销)
卓玉清	间接持有公司5%以上股份的股东
王敏	董事

(二) 关联交易

1. 购买商品、接受劳务等关联交易：

关联方	关联交易内容	2022年发生额	2021年发生额	2020年发生额
四川现代职业学院	会务场地费、产教学习费用		27,200.00	
合计			27,200.00	

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2.关联租赁情况

(1) 出租情况

承租人名称	租赁资产种类	2023年1-6月确认的租赁收入	2022年确认的租赁收入	2021年确认的租赁收入	2020年确认的租赁收入
瑞迪实业	办公楼	23,333.33	46,666.67	19,047.62	19,047.62
合计		23,333.33	46,666.67	19,047.62	19,047.62

3.关联担保情况

(1) 借款相关担保

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保	担保	是否履行完毕
			起始日	到期日	
卢晓蓉、王晓	瑞迪智驱	6,050.00	2018年1月12日	2021年1月11日	是
瑞迪实业		4,950.00			
瑞迪实业、卢晓蓉、王晓、卓玉清、焦景凡、王敏		500.00	2019年2月1日	2020年12月26日	是
瑞迪实业、卢晓蓉、王晓、焦景凡、王敏		500.00	2020年2月18日	2020年8月24日	是
卢晓蓉、王晓、焦景凡、苏建伦		1,000.00	2021年1月28日	2022年1月27日	是
瑞迪实业、卢晓蓉、王晓		6,600.00	2021年6月21日	2024年6月20日	否
瑞迪实业、卢晓蓉、王晓		9,900.00	2022年6月22日	2025年6月21日	否
卢晓蓉、王晓	1,000.00	2022年7月15日	2023年6月20日	是	
卢晓蓉、苏建伦、瑞迪实业	瑞迪佳源	1,200.00	2019年3月25日	2021年4月28日	是
苏建伦、瑞迪实业、卢晓蓉、王晓、丹棱机械		1,000.00	2019年4月19日	2020年4月13日	是
苏建伦、瑞迪实业、卢晓蓉、王晓、丹棱机械		1,000.00	2019年8月30日	2020年12月14日	是
苏建伦、瑞迪实业、卢晓蓉、王晓、丹棱机械		500.00	2020年4月24日	2021年4月23日	是
苏建伦、瑞迪实业、卢晓蓉、王晓、丹棱机械		1,000.00	2020年4月26日	2021年4月19日	是

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

苏建伦、瑞迪实业、卢晓蓉、王晓、丹棱机械		1,000.00	2020年8月28日	2021年12月14日	是
卢晓蓉、苏建伦、瑞迪实业		1,200.00	2021年3月25日	2027年3月24日	否
苏建伦、瑞迪实业、卢晓蓉、王晓		1,000.00	2021年4月19日	2022年4月18日	是
苏建伦、卢晓蓉、王晓、苏红平		500.00	2021年5月19日	2022年5月18日	是
苏建伦、卢晓蓉、王晓、苏红平		1,000.00	2021年9月18日	2022年12月17日	是
卢晓蓉、苏建伦、瑞迪实业		600.00	2021年12月20日	2022年12月16日	是
卢晓蓉、王晓、苏建伦、瑞迪实业、苏红平		1,000.00	2022年02月23日	2023年02月22日	是
苏建伦、卢晓蓉、瑞迪实业、苏红平、王晓		1,000.00	2022年04月18日	2023年04月11日	是
卢晓蓉、王晓、苏建伦		500.00	2022年05月16日	2023年05月16日	是
卢晓蓉、王晓、瑞迪实业		1,100.00	2022年6月30日	2025年6月29日	是
卢晓蓉、苏建伦、苏红平		1,000.00	2022年9月28日	2025年9月27日	否
苏建伦、苏红平、卢晓蓉		500.00	2022年11月25日	2025年11月24日	否
瑞迪实业、卢晓蓉、苏建伦		600.00	2023年1月6日	2026年1月5日	否
卢晓蓉、王晓		1,000.00	2023年2月21日	2023年9月25日	否
苏建伦、卢晓蓉、王晓、瑞迪实业		2,000.00	2023年2月21日	2025年2月20日	否

(2) 融资租赁相关担保

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保	担保	是否履行完毕
			起始日	到期日	
瑞迪实业、卢晓蓉	瑞迪智驱	669.65	2018年4月8日	2020年4月8日	是
卢晓蓉、苏建伦、丹棱机械	瑞迪佳源	211.59	2018年7月13日	2020年6月13日	是
卢晓蓉、苏建伦、丹棱机械		44.69	2018年11月26日	2020年11月26日	是
卢晓蓉、苏建伦、丹棱机械		147.15	2018年12月11日	2020年11月11日	是
卢晓蓉、苏建伦、丹棱机械		34.30	2019年8月1日	2022年8月1日	否
卢晓蓉、苏建伦、丹棱机械		27.43	2019年7月9日	2022年7月9日	否

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

机械					
卢晓蓉、苏建伦、丹棱机械	58.27	2019年7月26日	2022年7月26日	否	
卢晓蓉、苏建伦、丹棱机械	120.00	2020年1月29日	2021年12月9日	是	
卢晓蓉、苏建伦、丹棱机械	179.68	2020年1月21日	2021年12月21日	是	
卢晓蓉、苏建伦、丹棱机械	27.49	2020年2月25日	2022年1月25日	是	
卢晓蓉、苏建伦、丹棱机械	20.16	2020年3月31日	2022年2月28日	是	
卢晓蓉、苏建伦、丹棱机械	17.56	2020年4月10日	2022年3月10日	是	
卢晓蓉、苏建伦、丹棱机械	184.34	2020年11月23日	2022年10月23日	否	
卢晓蓉、苏建伦、丹棱机械	31.64	2020年12月7日	2022年11月7日	否	
卢晓蓉、苏建伦、丹棱机械	45.4	2020年12月25日	2022年11月25日	否	
卢晓蓉、苏建伦、丹棱机械	42.1	2021年1月27日	2022年12月27日	否	
卢晓蓉、苏建伦、丹棱机械	37.71	2021年1月27日	2022年12月27日	否	
卢晓蓉、苏建伦、丹棱机械	31.53	2021年1月27日	2022年12月27日	否	
卢晓蓉、苏建伦	20.26	2021年4月7日	2023年3月7日	否	
卢晓蓉、苏建伦	78.36	2021年4月15日	2023年3月15日	否	
卢晓蓉、苏建伦	168.80	2021年6月25日	2023年5月25日	否	
卢晓蓉、苏建伦	244.45	2021年6月25日	2023年5月25日	否	
卢晓蓉、苏建伦	192.10	2021年6月25日	2023年5月25日	否	
卢晓蓉、苏建伦	133.04	2021年8月11日	2023年7月11日	否	
卢晓蓉、苏建伦	112.61	2021年8月11日	2023年7月11日	否	
卢晓蓉、苏建伦	110.10	2021年12月20日	2023年12月20日	否	
卢晓蓉、苏建伦	98.48	2021年12月20日	2023年12月20日	否	
卢晓蓉、苏建伦	75.17	2021年12月21日	2023年12月21日	否	
卢晓蓉、苏建伦	166.50	2022年02月28日	2023年12月21日	否	
卢晓蓉、苏建伦	136.50	2022年02月28日	2023年12月21日	否	
苏红平、苏建伦	251.34	2022年03月02日	2024年02月02日	否	

4.关联方资金拆借:

资金使用方	资金提供方	2021年1月1日	本年增加	本年减少	2021年12月31日	2021年应付利息	2021年12月31日应付利息余额
瑞迪智驱*	瑞迪实业						101,412.44
眉山瑞通	徐勇	1,600,000.00		1,600,000.00		68,581.33	

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

资金使用方	资金提供方	2021年1月1日	本年增加	本年减少	2021年12月31日	2021年应付利息	2021年12月31日应付利息余额
合计		1,600,000.00		1,600,000.00		68,581.33	101,412.44

*注：公司已于2022年5月18日结清了与瑞迪实业的上述资金拆借款项。

(续)

资金使用方	资金提供方	2020年1月1日	本年增加	本年减少	2020年12月31日	2020年应付利息	2020年12月31日应付利息余额
瑞迪智驱	瑞迪实业						101,412.44
瑞迪佳源	丹棱机械	1,750,000.00		1,750,000.00		59,957.34	
眉山瑞通	徐勇	1,690,000.00		90,000.00	1,600,000.00	87,039.15	27,219.87
合计		3,440,000.00		1,840,000.00	1,600,000.00	146,996.49	128,632.31

5.关联方委托贷款：无。

6.关联方资产转让、债务重组情况

2020年11月27日，经丹棱县工商行政管理和质量技术监督局登记，公司将其所持有的瑞迪佳源出资额人民币130.79万元，占注册资本10.00%的股权转让给苏红平、苏建伦各5%，合计转让价款为295.214万元。

7.关键管理人员薪酬

项目名称	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
关键管理人员薪酬	1,543,467.88	4,712,065.03	4,187,260.44	2,823,071.77

(二) 关联方往来余额

1.应收项目

项目名称	关联方	2021年12月31日余额	
		账面余额	坏账准备
其他应收款	瑞迪实业	9,503.83	475.19
合计		9,503.83	475.19

(续)

项目名称	关联方	2020年12月31日余额	
		账面余额	坏账准备
其他应收款	苏建伦	726,070.00	36,303.50
其他应收款	苏红平	726,070.00	36,303.50
其他应收款	丹棱机械	21,402.01	6,420.60
合计		1,473,542.01	79,027.60

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 应付项目

项目名称	关联方	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
其他应付款	徐勇				1,627,219.87
其他应付款	丹棱机械				2,360.00
其他应付款	瑞迪实业	23,333.33		197,412.44	221,412.44
合同负债	瑞迪实业				8,445.83
其他流动负债	瑞迪实业				1,097.96
合计		23,333.33		197,412.44	1,860,536.10

十二、 股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
公司报告期内授予的各项权益工具总额	1,634,495.97	3,124,509.39	2,538,416.09	1,337,387.45

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	报告期内情况
授予日权益工具公允价值的确定方法*	参照深圳市中广核汇联二号新能源股权投资合伙企业（有限合伙）投资入股的价格确定方式
对可行权权益工具数量的确定依据	根据公司与被授予员工签订《出资份额转让协议》，以及公司颁布的《成都迪英财务咨询中心（有限合伙）合伙补充协议》和《成都瑞致企业管理咨询中心（有限合伙）合伙补充协议.》，被授予人需在授予日起服务至公司上市后一年方能行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,310,467.02 元
报告期内以权益结算的股份支付确认的费用总额	2020年以权益结算的股份支付确认的费用总额为1,337,387.45元，2021年以权益结算的股份支付确认的费用总额为2,538,416.09元，2022年以权益结算的股份支付确认的费用总额为3,124,509.39元，2023年1-6月以权益结算的股份支付确认的费用总额为1,634,495.97元。

*注：2016年9月股份支付的公允价值确定方法为参照深圳市中广核汇联二号新能源股权投资合伙企业（有限合伙）投资入股的价格确定方式，以员工持股平台所占2015年扣除非经常性损益后净利润的12倍的份额，除以员工持股平台对应的股数，作为2016年9月每股的公允价值，每股公允价值为3.93元。

3. 股份支付的终止或修改情况：无。

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十三、 或有事项

- 1.未决诉讼或仲裁形成的或有负债：无。
- 2.对外提供担保形成的或有负债：无。
- 3.其他或有负债：无。
- 4.截至2023年6月30日，本集团无其他重大或有事项。

十四、 承诺事项

截至2023年6月30日，本集团无重大承诺事项。

十五、 资产负债表日后事项

截止报告批准报出日，本集团无其他应披露未披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项：无。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1.应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2023年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	131,446,997.57	99.92	7,345,450.20	5.59	124,101,547.37
其中：账龄组合	130,224,584.78	98.99	7,345,450.20	5.64	122,879,134.58
关联方往来款项组合	1,222,412.79	0.93			1,222,412.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.08	100,000.00	100.00	
合计	131,546,997.57	100.00	7,445,450.20	5.66	124,101,547.37

(续)

类别	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提					

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	106,126,648.43	99.91	6,856,935.86	6.46	99,269,712.57
其中：账龄组合	105,438,861.24	99.26	6,856,935.86	6.50	98,581,925.38
关联方往来款项组合	687,787.19	0.65			687,787.19
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.09	100,000.00	100.00	
合计	106,226,648.43	100.00	6,956,935.86	6.55	99,269,712.57

(续)

类别	2021年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	96,511,365.04	99.84	5,645,800.64	5.85	90,865,564.40
其中：账龄组合	95,513,282.76	98.81	5,645,800.64	5.91	89,867,482.12
关联方往来款项组合	998,082.28	1.03			998,082.28
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	150,000.00	0.16	150,000.00	100.00	
合计	96,661,365.04	100.00	5,795,800.64	6.00	90,865,564.40

(续)

类别	2020年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	94,131,575.94	99.84	5,224,841.06	5.55	88,906,734.88
其中：账龄组合	93,764,325.73	99.45	5,224,841.06	5.57	88,539,484.67
关联方往来款项组合	367,250.21	0.39			367,250.21
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	150,000.00	0.16	150,000.00	100.00	

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	2020年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
合计	94,281,575.94	100.00	5,374,841.06	5.70	88,906,734.88

1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2023年6月30日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例%	
1年以内	128,808,772.46	5.00	6,440,438.62
1至2年	482,364.41	10.00	48,236.44
2至3年	98,614.72	30.00	29,584.42
3-4年	7,420.10	50.00	3,710.05
4-5年	13,108.08	70.00	9,175.66
5年以上	814,305.01	100.00	814,305.01
合计	130,224,584.78		7,345,450.20

(续)

账龄	2022年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例%	
1年以内	99,693,186.19	5.00	4,984,659.31
1至2年	1,994,001.37	10.00	199,400.14
2至3年	2,913,549.53	30.00	874,064.86
3-4年	13,108.08	50.00	6,554.04
4-5年	109,195.19	70.00	76,436.63
5年以上	715,820.88	100.00	715,820.88
合计	105,438,861.24		6,856,935.86

(续)

账龄	2021年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例%	
1年以内	89,901,786.75	5.00	4,495,089.34
1至2年	4,741,055.45	10.00	474,105.55
2至3年	15,432.08	30.00	4,629.62
3-4年	109,195.19	50.00	54,597.60

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	2021年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例%	
4-5年	428,115.88	70.00	299,681.12
5年以上	317,697.41	100.00	317,697.41
合计	95,513,282.76		5,645,800.64

(续)

账龄	2020年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例%	
1年以内	92,700,640.65	5.00	4,635,032.03
1至2年	190,038.27	10.00	19,003.83
2至3年	119,686.41	30.00	35,905.92
3-4年	438,122.22	50.00	219,061.11
4-5年	0.02	70.00	0.01
5年以上	315,838.16	100.00	315,838.16
合计	93,764,325.73		5,224,841.06

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	2023年6月30日 账面余额	坏账金额	计提理由
合并范围内关联方应收账款	1,222,412.79		
合计	1,222,412.79		

(续)

组合名称	2022年12月31日 账面余额	坏账金额	计提理由
合并范围内关联方应收账款	734,874.91		
合计	734,874.91		

(续)

组合名称	2021年12月31日 账面余额	坏账金额	计提理由
合并范围内关联方应收账款	998,082.28		
合计	998,082.28		

(续)

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

组合名称	2020年12月31日 账面余额	坏账金额	计提理由
合并范围内关联方应收账款	367,250.21		
合计	367,250.21		

4) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款:

名称	2023年6月30日期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
苏州玮华钰机电科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	客户财务困难, 预计无法收回
合计	100,000.00	100,000.00		—

(续)

名称	2022年12月31日期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
苏州玮华钰机电科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	客户财务困难, 预计无法收回
合计	100,000.00	100,000.00		—

(续)

名称	2021年12月31日期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏汇程电机有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	该客户已注销, 无法收回
苏州玮华钰机电科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	客户财务困难, 预计无法收回
合计	150,000.00	150,000.00		—

(续)

名称	2020年12月31日期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏汇程电机有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	该客户已注销, 无法收回
苏州玮华钰机电科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	客户财务困难, 预计无法收回
合计	150,000.00	150,000.00		

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	2023年6月30日 余额	2022年12月31日 余额	2021年12月31日 余额	2020年12月31日 余额
1年以内	130,031,185.25	100,380,973.38	90,899,869.03	93,067,890.86
1-2年	482,364.41	1,994,001.37	4,741,055.45	190,038.27
2-3年	98,614.72	2,913,549.53	15,432.08	219,686.41

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
3-4年	7,420.10	13,108.08	209,195.19	438,122.22
4-5年	13,108.08	209,195.19	428,115.88	6,040.02
5年以上	914,305.01	715,820.88	367,697.41	359,798.16
合计	131,546,997.57	106,226,648.43	96,661,365.04	94,281,575.94

(3) 计提、转回(或收回)坏账准备的情况

类别	2023年1月1日余额	本期变动金额			2023年6月30日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	6,956,935.86	491,014.34		2,500.00	7,445,450.20
合计	6,956,935.86	491,014.34		2,500.00	7,445,450.20

(续)

类别	2022年1月1日余额	本年变动金额			2022年12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	5,795,800.64	1,247,007.88		85,872.66	6,956,935.86
合计	5,795,800.64	1,247,007.88		85,872.66	6,956,935.86

(续)

类别	2021年1月1日余额	本年变动金额			2021年12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	5,374,841.06	420,959.58			5,795,800.64
合计	5,374,841.06	420,959.58			5,795,800.64

(续)

类别	2020年1月1日余额	本年变动金额			2020年12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	3,694,581.79	1,759,458.61		79,199.34	5,374,841.06
合计	3,694,581.79	1,759,458.61		79,199.34	5,374,841.06

(4) 报告期内实际核销的应收账款

项目	2023年1-6月核销金额	2022年核销金额	2021年核销金额	2020年核销金额
实际核销的应收账款	2,500.00	85,872.66		79,199.34

报告期内核销的应收账款为无法收回的零星货款，无重要应收账款核销，无关联方应收账款核销。

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(5) 报告期内应收账款余额中不含持本公司 5% 及以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2023年6月30日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
深圳市汇川技术股份有限公司	17,266,059.71	1年以内	13.13	863,302.99
南京埃斯顿自动化股份有限公司	6,235,297.47	1年以内	4.74	311,764.87
日立电梯电机（广州）有限公司	4,820,885.90	1年以内	3.66	241,044.30
Delta Electronics, Inc.	4,687,735.84	1年以内	3.56	234,386.79
株式会社东芝	4,554,116.05	1年以内	3.46	227,705.80
合计	37,564,094.97		28.55	1,878,204.75

(续)

单位名称	2022年12月31日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
深圳市汇川技术股份有限公司	11,563,054.74	1年以内	10.89	578,152.74
日立电梯电机（广州）有限公司	7,757,357.23	1年以内	7.30	387,867.86
淮安仲益电机有限公司	6,019,065.00	1年以内	5.67	300,953.25
南京埃斯顿自动化股份有限公司	4,589,944.35	1年以内	4.32	229,497.22
中达电子（江苏）有限公司	4,056,062.73	1年以内	3.82	202,803.14
合计	33,985,484.05		32.00	1,699,274.21

(续)

单位名称	2021年12月31日	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
深圳市汇川技术股份有限公司	7,888,329.43	1年以内 7,838,329.43元，5年以上 50,000.00元	8.16	441,916.47
日立电梯电机（广州）有限公司	7,635,044.35	1年以内	7.9	381,752.22
奥的斯电梯曳引机（中国）有限公司	5,592,071.68	1年以内	5.79	279,603.58
RINGFEDERPOWERTRANSMISSIONGMBH	3,782,010.79	1年以内	3.91	189,100.54
淮安仲益电机有限公司	3,694,731.39	1年以内	3.82	184,736.57
合计	28,592,187.64		29.58	1,477,109.38

(续)

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	2020年12月31日	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
日立电梯电机(广州)有限公司	15,963,991.03	1年以内	16.93	798,199.55
深圳市汇川技术股份有限公司	12,762,425.30	1年以内 12,712,425.30元, 4-5年 6,040.00元, 5年以上 43,960.00元	13.54	685,621.27
奥的斯电梯曳引机(中国)有限公司	8,548,820.67	1年以内	9.07	427,441.03
新疆金风科技股份有限公司	6,076,350.28	1年以内 6,070,128.46元, 1-2年 6,221.82元	6.44	304,128.60
淮安仲益电机有限公司	6,070,227.09	1年以内	6.44	303,511.35
合计	49,421,814.37		52.42	2,518,901.80

2.其他应收款

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
其他应收款	25,686,936.64	27,234,957.70	34,720,523.90	39,113,318.96
合计	25,686,936.64	27,234,957.70	34,720,523.90	39,113,318.96

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
合并范围内关联方往来款	25,286,683.34	26,866,574.30	34,364,699.00	37,574,240.2
代扣代缴职工社保、公积金	113,356.09	127,865.63	150,112.28	115,987.95
保证金	772,846.25	872,192.94	769,823.62	513,225.00
应收股权转让款				1,452,140.00
备用金	57,780.48		28,823.37	
其他	136,627.24	33,042.33	42,546.16	155,377.47
合计	26,367,293.40	27,899,675.20	35,356,004.43	39,810,970.62

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	664,717.50			664,717.50
2023年1月1日余额在本期				

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	15,639.26			15,639.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	680,356.76			680,356.76

(续)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	635,480.53			635,480.53
2022年1月1日余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	29,236.97			29,236.97
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	664,717.50			664,717.50

(续)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	697,651.66			697,651.66
2021年1月1日余额在本年				

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	-43,129.12			-43,129.12
本年转回				
本年转销	19,042.01			19,042.01
本年核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	635,480.53			635,480.53

(续)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	671,194.23			671,194.23
2020年1月1日余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	26,457.43			26,457.43
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	697,651.66			697,651.66

(3) 按账龄列示

账龄	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
1年以内	11,987,100.00	13,850,535.75	19,899,232.13	29,327,278.21
1-2年	13,696,626.07	13,360,573.50	14,807,204.97	9,792,040.40
2-3年	34,000.00	38,998.62	3,842.33	79,802.01

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
3-4年		3,842.33	49,500.00	24,680.00
4-5年	3,842.33	49,500.00	24,680.00	58,320.00
5年以上	645,725.00	596,225.00	571,545.00	528,850.00
合计	26,367,293.40	27,899,675.20	35,356,004.43	39,810,970.62

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	2023年1月1日余额	本期变动金额			2023年6月30日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	664,717.50	15,639.26			680,356.76
合计	664,717.50	15,639.26			680,356.76

(续)

类别	2022年1月1日余额	本年变动金额			2022年12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	635,480.53	29,236.97			664,717.50
合计	635,480.53	29,236.97			664,717.50

(续)

类别	2021年1月1日余额	本年变动金额			2021年12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	697,651.66	-43,129.12		19,042.01	635,480.53
合计	697,651.66	-43,129.12		19,042.01	635,480.53

(续)

类别	2020年1月1日余额	本年变动金额			2020年12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	671,194.23	26,457.43			697,651.66
合计	671,194.23	26,457.43			697,651.66

(5) 报告期内实际核销的其他应收款：无。

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2023年6月30日 余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备期 末余额
四川瑞迪佳源机械有限公司	合并范围内关联方往来款	22,418,153.85	1年以内 10,454,035.47; 1-2年 11,964,118.38	85.02	
眉山市瑞通机械有限责任公司	合并范围内关联方往来款	2,868,529.49	1年以内 1,173,821.8; 1-2年 1,694,707.69	10.88	
成都西航港建设投资有限公司	保证金	500,000.00	5年以上	1.90	500,000.00
绵阳润成机械制造有限公司	保证金	83,000.00	5年以上	0.31	83,000.00
绵阳润成机械制造有限公司	保证金	72,321.25	1年以内 48,521.25; 1-2年 23,800.00	0.27	4,806.06
合计		25,942,004.59		98.39	587,806.06

(续)

单位名称	款项性质	2022年12月31 日余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备期 末余额
四川瑞迪佳源机械有限公司	合并范围内关联方往来款	23,426,463.25	1年以内 11,462,344.87,1-2年 11,964,118.38	83.97	
眉山市瑞通机械有限责任公司	合并范围内关联方往来款	3,440,111.05	1年以内 2,103,555.93,1-2年 1,336,555.12	12.33	
成都西航港建设投资有限公司	保证金	500,000.00	5年以上	1.79	500,000.00
中航宝胜(四川)电缆有限公司	保证金	108,869.32	1年以内	0.39	5,443.47
绵阳润成机械制造有限公司	保证金	83,000.00	5年以上	0.30	83,000.00
合计		27,558,443.62		98.78	588,443.47

(续)

单位名称	款项性质	2021年12月31 日余额	账龄	占其他应收 款年末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备年 末余额
四川瑞迪佳源机械有限公司	合并范围内关联方往来款	24,775,711.98	1年以内 14,119,099.68, 1-2 年 10,656,612.30	70.07	
眉山市瑞通机械有限责任公司	合并范围内关联方	9,588,987.02	1年以内 5,511,792.97, 1-2年	27.12	

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	2021年12月31日余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
	往来款		4,077,194.05		
成都西航港建设投资有限公司	保证金	500,000.00	5年以上	1.41	500,000.00
成都住房公积金管理中心	代扣代缴职工社保、公积金	88,565.00	1年以内	0.25	4,428.25
绵阳润成机械制造有限公司	保证金	83,000.00	4-5年 24,680.00, 5年以上 58,320.00	0.23	75,596.00
合计		35,036,264.00		99.08	580,024.25

(续)

单位名称	款项性质	2020年12月31日余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
四川瑞迪佳源机械有限责任公司	合并范围内关联方往来款	22,392,622.53	1年以内 1,636,000.00, 1-2年 6,032,622.53	56.25	
眉山市瑞通机械有限责任公司	合并范围内关联方往来款	14,877,194.05	1年以内 11,187,215.36, 1-2年 3,689,978.69	37.37	
苏建伦	应收股权转让款	726,070.00	1年以内	1.82	36,303.50
苏红平	应收股权转让款	726,070.00	1年以内	1.82	36,303.50
成都西航港建设投资有限公司	保证金	500,000.00	5年以上	1.26	500,000.00
合计		39,221,956.58		98.52	572,607.00

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类:

项目	2023年6月30日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,410,200.00		11,410,200.00
合计	11,410,200.00		11,410,200.00

(续)

项目	2022年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,410,200.00		11,410,200.00
合计	11,410,200.00		11,410,200.00

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2021年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,410,200.00		11,410,200.00
合计	11,410,200.00		11,410,200.00

(续)

项目	2020年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,770,700.00		11,770,700.00
合计	11,770,700.00		11,770,700.00

(2) 对子公司投资：

被投资单位	2023年1月1日余额	本期增加	本期减少	2023年6月30日余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川瑞迪佳源机械有限公司	9,095,050.00			9,095,050.00		
眉山市瑞通机械有限责任公司	600,000.00			600,000.00		
J.M.S.EuropeB.V.	1,715,150.00			1,715,150.00		
合计	11,410,200.00			11,410,200.00		

(续)

被投资单位	2022年1月1日余额	本年增加	本年减少	2022年12月31日余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
四川瑞迪佳源机械有限公司	9,095,050.00			9,095,050.00		
眉山市瑞通机械有限责任公司	600,000.00			600,000.00		
J.M.S.EuropeB.V.	1,715,150.00			1,715,150.00		
合计	11,410,200.00			11,410,200.00		

(续)

被投资单位	2021年1月1日余额	本年增加	本年减少	2021年12月31日余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
四川瑞迪佳源机械有限公司	9,095,050.00			9,095,050.00		

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	2021年1月1日余额	本年增加	本年减少	2021年12月31日余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
眉山市瑞通机械有限责任公司	600,000.00			600,000.00		
J.M.S.EuropeB.V.	1,715,150.00			1,715,150.00		
合计	11,410,200.00			11,410,200.00		

(续)

被投资单位	2020年1月1日余额	本年增加	本年减少	2020年12月31日余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
四川瑞迪佳源机械有限公司	10,402,950.00		1,307,900.00	9,095,050.00		
眉山市瑞通机械有限责任公司	600,000.00			600,000.00		
J.M.S.EuropeB.V.	767,750.00	947,400.00		1,715,150.00		
合计	11,770,700.00	947,400.00	1,307,900.00	11,410,200.00		

(3) 对合营企业、联营企业的投资：无。

(4) 减值准备：无。

4.营业收入、营业成本

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
主营业务收入	231,777,245.59	459,272,252.35	454,183,724.22	335,554,683.60
其他业务收入	3,757,767.32	9,587,836.58	10,236,271.95	5,613,818.32
合计	235,535,012.91	468,860,088.93	464,419,996.17	341,168,501.92
主营业务成本	160,939,480.04	352,096,633.93	346,839,609.50	259,288,485.15
其他业务成本	423,569.58	758,351.92	753,183.80	485,944.32
合计	161,363,049.62	352,854,985.85	347,592,793.30	259,774,429.47

十八、 财务报告批准

本财务报告于2023年9月15日由本公司董事会批准报出。

十九、 补充资料

1.非经常性损益说明

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团非经常性损益如下：

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度	说明
非流动资产处置损益	-20,789.05	-45,577.10	-345,774.59	18,371.31	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免					
计入当期损益的政府补助	5,187,656.50	7,965,631.07	5,885,536.45	4,139,346.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费					
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益					
非货币性资产交换损益					
委托他人投资或管理资产的损益					
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备					
债务重组损益					
企业重组费用					
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益					
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益					
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益					
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益					
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回					
对外委托贷款取得的损益					
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益					
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响					
受托经营取得的托管费收入					
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	80,683.41	-20,315.32	-187,989.46	13,804,362.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-53,339.24	-26,669.62	-1,016,580.50	
小计	5,247,550.86	7,846,399.41	5,325,102.78	16,945,499.49	
所得税影响额	740,827.64	775,177.37	680,712.31	2,448,299.61	
少数股东权益影响额(税后)	305,279.99	670,602.45	795,476.58	595,752.59	
合计	4,201,443.23	6,400,619.59	3,848,913.89	13,901,447.29	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

成都瑞迪智驱科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

报告期利润	报告期	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2023年1-6月	14.21	1.2268	1.2268
	2022年度	24.22	1.8115	1.8115
	2021年度	25.70	1.5722	1.5722
	2020年度	23.98	1.1372	1.1372
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2023年1-6月	13.04	1.1252	1.1252
	2022年度	22.15	1.6567	1.6567
	2021年度	24.18	1.4791	1.4791
	2020年度	16.89	0.8009	0.8009

成都瑞迪智驱科技股份有限公司





营业执照

(副本) (3-1)

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



统一社会信用代码

91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

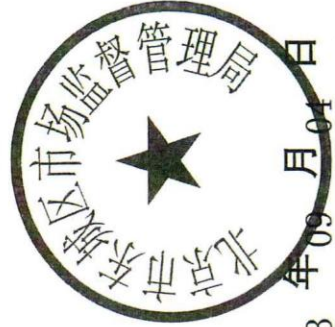
执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭小青

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2023年09月01日

证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局
 二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



年度检验登记
Annual Renewal Registration
2016年3月31日
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2007 年 12 月 31 日



姓名 李夕甫
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969-10-2
Date of birth
工作单位 四川君和会计师事务所
Working unit
身份证号码 512922691002573
Identity card No.



姓名: 李夕甫
证书编号: 510100020028

证书编号: 510100020028
No. of Certificate

批准注册协会 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 06 月 01 日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration
2018年3月31日
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2018年3月31日

重要事项

1. 注册会计师执业，应当按照有关规定向委托方出示本证书，不得转让、涂改、伪造、出借、出租、抵押、质押、担保、不得用于本证书使用范围以外的其他任何用途。如证书遗失，应立即向主管注册会计师协会或注册会计师协会报告，并办理补发手续。
2. 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会或注册会计师协会报告，并办理补发手续。
3. 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会或注册会计师协会报告，并办理补发手续。
4. 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会或注册会计师协会报告，并办理补发手续。

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall not be exclusively used by the holder. No transfer, or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2017年合格专用章
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年3月31日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓名 徐年贵
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1993-06-27
 Date of birth _____
 工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所
 Working unit _____
 身份证号码 510521199306271437
 Identity card No. _____



Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名:徐年贵

证书编号:110101360132

证书编号:
 No. of Certificate 110101360132

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 四川省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2018年06月28日

