

资产负债表

编制单位：红星美凯龙控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年6月30日		2023年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	一、1	365,029,727.12	3,924,413.02	808,733,281.65	3,766,275.02
交易性金融资产		-	-	-	-
衍生金融资产		-	-	-	-
应收票据	一、2	-	-	1,540,316.00	-
应收账款	一、3	141,319,262.53	-	160,140,845.79	-
应收款项融资		-	-	-	-
预付款项	一、4	166,405,759.87	1,610,395.52	141,531,519.73	1,528,581.82
其他应收款	一、5	8,160,153,563.01	10,687,522,362.47	9,565,538,680.32	11,710,961,498.04
存货	一、6	4,907,380,082.19	-	6,544,182,017.58	-
合同资产		-	-	-	-
持有待售资产		-	-	-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产	一、7	275,050,616.82	6,065,641.00	361,291,765.03	1,857,987.62
流动资产合计		14,015,339,011.54	10,699,122,812.01	17,582,958,426.10	11,718,114,342.50
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	一、8	6,990,095,761.67	5,479,482,094.05	7,531,873,941.40	5,778,995,154.56
其他权益工具投资	一、9	2,260,325,899.64	133,405,225.10	2,332,495,117.15	403,689,625.40
其他非流动金融资产		-	-	-	-
投资性房地产	一、10	3,124,247,800.00	-	3,157,060,000.00	-
固定资产	一、11	283,541,165.37	62,814,864.95	313,289,916.99	70,870,701.31
在建工程	一、12	78,895,259.76	-	78,915,738.17	-
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
使用权资产	一、13	497,853,679.35	-	499,601,351.48	-
无形资产	一、14	411,802.80	-	1,769,116.72	-
开发支出		-	-	-	-
商誉	一、15	334,275,757.62	-	334,275,757.62	-
长期待摊费用	一、16	200,669,702.97	-	279,950,714.78	50,815,633.25
递延所得税资产	一、17	501,452,863.82	-	519,286,767.69	-
其他非流动资产	一、18	1,166,080,957.13	575,996,124.35	1,514,964,174.85	924,879,342.07
非流动资产合计		15,437,850,650.13	6,251,698,308.45	16,563,482,596.85	7,229,250,456.59
资产总计		29,453,189,661.67	16,950,821,120.46	34,146,441,022.95	18,947,364,799.09

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



资产负债表（续）

编制单位：红星美凯龙控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年6月30日		2023年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	一、19	1,186,062,618.21	774,901,527.78	1,326,580,049.79	964,950,000.00
交易性金融负债		-	-	-	-
衍生金融负债		-	-	-	-
应付票据	一、20	81,785,044.97	-	80,711,089.80	-
应付账款	一、21	1,644,300,022.15	-	1,890,215,852.36	-
预收款项		-	-	-	-
合同负债	一、22	2,747,188,527.43	-	3,607,577,676.80	-
应付职工薪酬	一、23	35,338,790.35	192,584.06	35,362,470.37	1,180,602.96
应交税费	一、24	1,315,267,393.76	308,243,758.24	1,271,882,318.61	303,174,301.33
其他应付款	一、25	7,229,856,577.23	1,261,788,811.39	8,382,519,132.41	1,979,467,134.33
持有待售负债		-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	一、26	5,744,531,597.67	4,091,159,813.90	4,756,034,488.74	2,973,109,787.53
其他流动负债	一、27	245,266,842.71	-	306,443,234.46	-
流动负债合计		20,229,597,414.48	6,436,286,495.37	21,657,326,313.34	6,221,881,826.15
非流动负债：					
长期借款	一、28	55,000,000.00	47,500,000.00	186,000,000.00	177,500,000.00
应付债券	一、29	9,238,707,918.33	9,238,707,918.33	9,862,648,782.83	9,862,648,782.83
其中：优先股		-	-	-	-
永续债		-	-	-	-
租赁负债	一、30	431,090,421.73	-	480,291,726.85	-
长期应付款		-	-	-	-
长期应付职工薪酬		-	-	-	-
预计负债	一、31	111,197,981.55	108,153,089.27	49,735,899.80	49,735,899.80
递延收益	一、32	-	-	2,799,475.83	-
递延所得税负债	一、17	228,213,581.09	-	285,882,065.42	-
其他非流动负债		-	-	-	-
非流动负债合计		10,064,209,902.70	9,394,361,007.60	10,867,357,950.73	10,089,884,682.63
负债合计		30,293,807,317.18	15,830,647,502.97	32,524,684,264.07	16,311,766,508.78
所有者权益：					
实收资本		200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		557,000,000.00	557,000,000.00	557,000,000.00	557,000,000.00
其中：优先股		-	-	-	-
永续债		557,000,000.00	557,000,000.00	557,000,000.00	557,000,000.00
资本公积		90,193,702.97	2,090,648,078.54	90,380,564.43	2,090,834,940.00
减：库存股		-	-	-	-
其他综合收益		(45,949,724.23)	102,408,860.14	16,739,081.68	133,121,035.31
专项储备		-	-	-	-
盈余公积		50,000,000.00	100,000,000.00	50,000,000.00	100,000,000.00
未分配利润		(1,866,547,263.90)	(1,929,883,321.19)	482,452,971.22	(445,357,685.00)
归属于母公司所有者权益合计		(1,015,303,285.16)	1,120,173,617.49	1,396,572,617.33	2,635,598,290.31
少数股东权益		174,685,629.65	-	225,184,141.55	-
所有者权益合计		(840,617,655.51)	1,120,173,617.49	1,621,756,758.88	2,635,598,290.31
负债和所有者权益总计		29,453,189,661.67	16,950,821,120.46	34,146,441,022.95	18,947,364,799.09

公司法定代表人：

印建

主管会计工作的公司负责人：

华储
印琴

公司会计机构负责人：

刘敏

利 润 表

编制单位：红星美凯龙控股集团有限公司

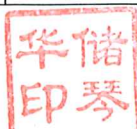
单位：人民币元

项 目	附注	2024年1-6月		2023年1-6月	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	一、33	1,664,991,044.22	515,375.54	7,483,736,370.21	1,284,854.19
减：营业成本	一、33	1,495,450,641.80		3,838,875,872.92	
税金及附加	一、34	59,610,063.29	208,258.08	275,436,506.40	6,388,335.21
销售费用	一、35	53,894,908.57		714,085,297.61	
管理费用	一、36	337,662,739.58	74,523,793.25	1,119,722,547.83	63,883,447.31
研发费用	一、37			18,394,945.44	
财务费用	一、38	402,460,764.36	548,147,560.57	2,046,735,650.34	596,231,584.61
加：其他收益	一、39	810,762.17		35,337,533.71	
投资收益(损失以“-”号填列)	一、40	-188,389,161.56	-418,307,497.54	-24,477,130,636.20	8,420,444,704.72
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)	一、41			-110,241,055.83	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	一、42	-642,712,152.74	-390,774,342.02	-135,206,468.30	-1,777,111.32
资产减值损失(损失以“-”号填列)	一、43	-810,817,863.25	-20,755,363.99	-126,995,847.54	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	一、44	74,588,942.78		529,649.22	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-2,250,607,545.98	-1,452,201,439.91	-25,343,221,275.27	7,753,449,080.46
加：营业外收入	一、45	103,773,230.88	69,259,975.94	60,859,629.42	107,743,550.89
减：营业外支出	一、46	228,326,678.30	101,584,172.22	136,983,235.14	12,300,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-2,375,160,993.40	-1,484,525,636.19	-25,419,344,880.99	7,848,892,631.35
减：所得税费用	一、47	20,229,315.17		2,006,387,815.65	1,866,658,014.43
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,395,390,308.57	-1,484,525,636.19	-27,425,732,696.64	5,982,234,616.92
(一) 按经营持续性分类		-2,395,390,308.57	-1,484,525,636.19	-27,425,732,696.64	5,982,234,616.92
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,395,390,308.57	-1,484,525,636.19	-27,425,732,696.64	5,982,234,616.92
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)					
(二) 按所有权归属分类		-2,395,390,308.57		-27,425,732,696.64	
1. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,349,000,235.12		-27,425,793,499.63	
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-46,390,073.45		60,802.99	
五、其他综合收益的税后净额		(62,688,805.91)	(30,712,175.17)	167,772,328.11	195,218,306.63
(一) 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		(62,688,805.91)	(30,712,175.17)	179,762,991.93	195,218,306.63
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		(41,044,499.37)	(30,712,175.17)	179,762,991.93	195,218,306.63
(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		-		179,762,991.93	195,218,306.63
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		(41,044,499.37)	(30,712,175.17)		
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		-			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		(21,644,306.54)		-	
(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) 自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分		(21,644,306.54)			
(6) 外币财务报表折算差额		-			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-		(11,990,663.82)	
六、综合收益总额		(2,458,079,114.48)	(1,515,237,811.36)	(27,257,960,368.53)	6,177,452,923.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		(2,411,689,041.03)		(27,246,030,507.70)	
归属于少数股东的综合收益总额		(46,390,073.45)		(11,929,860.83)	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：红星美凯龙控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年1-6月		2023年1-6月	
		合并	公司	合并	公司
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		654,638,907.39	-	7,662,909,811.54	
收到的税费返还		2,891,128.75	71,239.05		
收到其他与经营活动有关的现金		510,871,267.62	32,854,761.56	3,219,105,962.93	75,785,505.77
经营活动现金流入小计		1,168,401,303.76	32,926,000.61	10,882,015,774.47	75,785,505.77
购买商品、接受劳务支付的现金		570,554,510.26	-	2,471,945,627.98	
支付给职工以及为职工支付的现金		98,490,054.47	13,670,738.32	1,601,941,251.10	22,474,225.63
支付的各项税费		110,377,681.95	110,275.27	1,061,498,414.48	160,244.52
支付其他与经营活动有关的现金		440,012,929.02	46,730,981.99	5,088,754,459.65	561,826,324.27
经营活动现金流出小计		1,219,435,175.70	60,511,995.58	10,224,139,753.21	584,460,794.42
经营活动产生的现金流量净额		-51,033,871.95	-27,585,994.97	657,876,021.26	-508,675,288.65
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		31,729,757.34	20,986,261.52	485,384,880.87	3,549,160,391.30
取得投资收益收到的现金		5,770,161.26	1,770,161.26	45,072,158.72	101,576.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,026,154.59	5,850,000.00	121,985,528.18	1,590,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,500,000.00	-	2,287,584,897.29	
收到其他与投资活动有关的现金		4,810,309.92	-	926,768,249.70	
投资活动现金流入小计		145,836,383.11	28,606,422.78	3,866,795,714.76	3,550,851,968.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,175,760.18	-	262,648,145.39	
投资支付的现金		22,658,954.97	-	30,589,203.68	3,200,000.00
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		2,130,865.57	-	667,153,526.63	
投资活动现金流出小计		30,965,580.72	-	960,390,875.70	3,200,000.00
投资活动产生的现金流量净额		114,870,802.39	28,606,422.78	2,906,404,839.06	3,547,651,968.07
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-	-	1,446,220.10	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-		
取得借款收到的现金		198,690,000.00	-	2,249,552,512.83	
收到其他与筹资活动有关的现金		236,393,025.48	-	644,222,922.17	
筹资活动现金流入小计		435,083,025.48	-	2,895,221,655.10	-
偿还债务支付的现金		132,889,865.63	-	6,475,327,003.38	2,996,880,155.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,463,043.20	687,593.04	1,549,802,106.79	32,304,321.29
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		426,977,565.03	-	1,785,034,818.60	9,712,255.10
筹资活动现金流出小计		571,330,473.86	687,593.04	9,810,163,928.77	3,038,896,731.74
筹资活动产生的现金流量净额		-136,247,448.38	-687,593.04	-6,914,942,273.67	-3,038,896,731.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		68.42	-	627,264.48	
五、现金及现金等价物净增加额		-72,410,449.52	332,834.77	-3,350,034,148.87	79,947.68
加：期初现金及现金等价物余额		112,392,214.01	171,578.25	4,091,136,019.69	3,369,440.56
六、期末现金及现金等价物余额		39,981,764.49	504,413.02	741,101,870.82	3,449,388.24

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：红星美凯龙控股集团有限公司

单位：人民币元

2024年1-6月													
项 目	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	200,000,000.00	-	-	557,000,000.00	90,380,564.43	-	16,739,081.68	-	50,000,000.00	482,452,971.22	1,396,572,617.33	225,184,141.55	1,621,756,758.88
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	200,000,000.00	-	-	557,000,000.00	90,380,564.43	-	16,739,081.68	-	50,000,000.00	482,452,971.22	1,396,572,617.33	225,184,141.55	1,621,756,758.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-186,861.46	-	-62,688,805.91	-	-	-2,349,000,235.12	-2,411,875,902.49	-50,498,511.90	-2,462,374,414.39
（一）综合收益总额							-62,688,805.91			-2,349,000,235.12	-2,411,689,041.03	-46,390,073.45	-2,458,079,114.48
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,108,438.45	-4,108,438.45
1. 所有者投入的普通股					-							-5,000,000.00	-5,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												891,561.55	891,561.55
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者的分配													
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
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. 本期提取													
2. 本期使用					-186,861.46						-186,861.46		-186,861.46
（六）其他													
四、本年期末余额	200,000,000.00	-	-	557,000,000.00	90,193,702.97	-	-45,949,724.23	-	50,000,000.00	-1,866,547,263.90	-1,015,303,285.16	174,685,629.65	-840,617,655.51

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：红星美凯龙控股集团有限公司

2023年1-6月

项 目	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	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	小计		
一、上年期末余额	100,000,000.00		1,971,325,660.72				750,776,590.41			28,550,935,656.05	31,373,037,907.18	26,364,523,498.95	57,737,561,406.13
加：会计政策变更											-		-
前期差错更正											-		-
同一控制下企业合并											-		-
其他										9,462,049,227.33	-		-
二、本年期初余额	100,000,000.00	-	1,971,325,660.72	-	-	-	750,776,590.41	-	-	38,012,984,883.38	31,373,037,907.18	26,364,523,498.95	57,737,561,406.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-1,414,325,660.72	-	-	-	-403,559,608.18	-	-	-30,162,388,028.67	-31,980,273,297.57	-25,005,168,404.55	-56,985,441,702.12
（一）综合收益总额							179,762,991.93			-27,425,793,499.63	-27,246,030,507.70	-11,929,860.83	-27,257,960,368.53
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-1,414,325,660.72	-	-4,585,689,179.31	-	-	-	-	-	-6,000,014,840.03	-24,985,238,543.72	-30,985,253,383.75
1.所有者投入的普通股											-	180,249,291.23	180,249,291.23
2.其他权益工具持有者投入资本			-1,414,325,660.72								-1,414,325,660.72		-1,414,325,660.72
3.股份支付计入所有者权益的金额											-		-
4.其他					-4,585,689,179.31						-4,585,689,179.31	-25,165,487,834.95	-29,751,177,014.26
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-583,322,600.11	-	-	-	-583,322,600.11	-8,000,000.00	-591,322,600.11
1.提取盈余公积											-		-
2.对所有者的分配											-	-8,000,000.00	-8,000,000.00
3.其他							-583,322,600.11				-583,322,600.11		-583,322,600.11
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	2,736,594,529.04	-	-	-	-	-2,736,594,529.04	-	-	-
1.资本公积转增资本											-		-
2.盈余公积转增资本											-		-
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					2,736,594,529.04					-2,736,594,529.04	-		-
6.其他											-		-
（五）专项储备											-		-
1.本期提取											-		-
2.本期使用											-		-
（六）其他					1,849,094,650.27						1,849,094,650.27		1,849,094,650.27
四、本年期末余额	100,000,000.00	-	557,000,000.00	-	-	-	347,216,982.23	-	-	7,850,596,854.71	8,854,813,836.94	1,359,355,094.40	10,214,168,931.34

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



所有者权益变动表

编制单位：红星美凯龙控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	实收资本	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	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00	-	-	557,000,000.00	2,090,834,940.00	-	133,121,035.31	-	100,000,000.00	-445,357,685.00	2,635,598,290.31
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	200,000,000.00	-	-	557,000,000.00	2,090,834,940.00	-	133,121,035.31	-	100,000,000.00	-445,357,685.00	2,635,598,290.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-186,861.46	-	-30,712,175.17	-	-	-1,484,525,636.19	-1,515,424,672.82
（一）综合收益总额							-30,712,175.17			-1,484,525,636.19	-1,515,237,811.36
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-				-						-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者的分配											-
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本											-
2. 盈余公积转增资本											-
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. 本期提取											-
2. 本期使用					-186,861.46						-186,861.46
（六）其他											-
四、本年期末余额	200,000,000.00	-	-	557,000,000.00	2,090,648,078.54	-	102,408,860.14	-	100,000,000.00	-1,929,883,321.19	1,120,173,617.49

公司法定代表人：

兴车
印建

主管会计工作的公司负责人：

华储
印琴

公司会计机构负责人：

刘敏

所有者权益变动表

编制单位：红星美凯龙控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	实收资本	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	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00		557,000,000.00		2,123,088.60				50,000,000.00	1,850,848,273.43	2,559,971,362.03
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他										9,462,049,227.33	-
二、本年期初余额	100,000,000.00	-	557,000,000.00	-	2,123,088.60	-	-	-	50,000,000.00	11,312,897,500.76	12,022,020,589.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,847,422,739.69	-	195,218,306.63	-	-	5,982,234,616.92	8,024,875,663.24
（一）综合收益总额							195,218,306.63			5,982,234,616.92	6,177,452,923.55
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-1,671,910.58	-	-	-	-	-	-1,671,910.58
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他					-1,671,910.58						-1,671,910.58
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积									-		-
2. 对所有者的分配											-
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本											-
2. 盈余公积转增资本											-
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. 本期提取											-
2. 本期使用											-
（六）其他					1,849,094,650.27						1,849,094,650.27
四、本年期末余额	100,000,000.00	-	557,000,000.00	-	1,849,545,828.29	-	195,218,306.63	-	50,000,000.00	17,295,132,117.68	20,046,896,252.60

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



财务报表附注

一、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

（1）明细项目

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
库存现金	1,457,183.81	456,275.77
银行存款	44,694,639.64	623,507,841.67
其他货币资金	318,877,903.67	184,769,164.21
合计	365,029,727.12	808,733,281.65

2、应收票据

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
银行承兑汇票		30,000.00
商业承兑汇票		1,510,316.00
合计		1,540,316.00

3、应收账款

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
应收账款	141,319,262.53	160,140,845.79
合计	141,319,262.53	160,140,845.79

（1）以摊余成本计量的应收账款

项目	2024年6月30日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	192,014,041.58	50,694,779.05	141,319,262.53
合计	192,014,041.58	50,694,779.05	141,319,262.53

项目	2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	180,235,098.26	20,094,252.47	160,140,845.79
合计	180,235,098.26	20,094,252.47	160,140,845.79

4、预付款项

预付款项按账龄列示

账龄	2024 年 6 月 30 日		2023 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	90,263,872.28	54.24	94,848,231.65	67.02
1-2 年	35,243,041.78	21.18	20,679,049.18	14.61
2-3 年	17,774,672.08	10.68	22,565,625.80	15.94
3 年以上	23,124,173.73	13.90	3,438,613.10	2.43
合计	166,405,759.87	100.00	141,531,519.73	100.00

5、其他应收款

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
应收股利	76,174,952.80	76,174,952.80
应收利息	13,207,409.90	9,084,434.34
其他应收款	8,070,771,200.31	9,480,279,293.18
合计	8,160,153,563.01	9,565,538,680.32

其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
借款及往来款	11,701,014,599.96	12,483,371,504.93
代收代付款项	352,791,031.50	258,009,648.24
定金及保证金	853,065,124.30	1,181,619,100.90
其他	9,296,571.45	8,841,570.14
合 计	12,916,167,327.21	13,931,841,824.21

6、存货

项目	2024 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本			
库存商品	52,097,419.54	23,009,939.23	29,087,480.31
开发产品	1,607,710,391.60	151,057,858.52	1,456,652,533.08
开发成本	3,739,761,450.02	318,121,381.22	3,421,640,068.80
合计	5,399,569,261.16	492,189,178.97	4,907,380,082.19

项目	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	17,077,845.28		17,077,845.28
库存商品	177,543,278.91	23,009,939.23	154,533,339.68
开发产品	3,088,515,004.09	151,057,858.52	2,937,457,145.57

开发成本	3,753,235,068.27	318,121,381.22	3,435,113,687.05
合计	7,036,371,196.55	492,189,178.97	6,544,182,017.58

7、其他流动资产

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
预缴税金	107,762,445.91	164,346,466.82
理财产品及其他	3,355,899.43	6,054,234.51
发放贷款	232,401,600.53	228,105,067.93
佣金手续费		10,893,193.06
应收融资租赁款		3,621,420.44
减：坏账准备	68,469,329.05	51,728,617.73
合计	275,050,616.82	361,291,765.03

8、长期股权投资

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
对联营、合营企业投资	6,990,095,761.67	7,531,873,941.40
合计	6,990,095,761.67	7,531,873,941.40

9、其他权益工具投资

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
其他权益工具投资	2,260,325,899.64	2,332,495,117.15
合计	2,260,325,899.64	2,332,495,117.15

10、投资性房地产

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
建成物业	2,437,247,800.00	2,352,420,000.00
在建物业	687,000,000.00	804,640,000.00
合计	3,124,247,800.00	3,157,060,000.00

11、固定资产

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
固定资产	283,541,165.37	313,289,916.99
固定资产清理		
合计	283,541,165.37	313,289,916.99

（1）固定资产及累计折旧

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
账面原值	792,031,539.79	779,158,906.76
累计折旧	507,735,010.43	465,868,989.77
减值准备	755,363.99	
账面净值	283,541,165.37	313,289,916.99

12、在建工程

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
在建工程	78,895,259.76	78,915,738.17

13、使用权资产

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
账面原值	542,165,246.24	744,275,736.84
累计摊销	44,311,566.89	244,674,385.36
减值准备		
账面价值	497,853,679.35	499,601,351.48

14、无形资产

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
账面原值	627,261.06	6,880,865.66
累计摊销	215,458.26	5,111,748.94
减值准备		
账面价值	411,802.80	1,769,116.72

15、商誉

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
商誉	334,275,757.62	334,275,757.62

16、长期待摊费用

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
租入固定资产改良支出	194,193,464.33	252,868,229.32
其他	6,476,238.64	27,082,485.46
合计	200,669,702.97	279,950,714.78

17、递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
递延所得税资产	501,452,863.82	519,286,767.69
递延所得税负债	228,213,581.09	285,882,065.42

18、其他非流动资产

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
预付购房款	451,690,000.00	451,690,000.00
次级信托	397,547,920.95	397,547,920.95
长期借款	316,843,036.18	665,726,253.90
合计	1,166,080,957.13	1,514,964,174.85

19、短期借款

借款类别	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
短期借款	1,186,062,618.21	1,326,580,049.79

20、应付票据

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
应付票据	81,785,044.97	80,711,089.80

21、应付账款

项目	2024 年 6 月 30 日		2023 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
应付工程款	1,407,728,842.18	85.61	1,672,016,324.84	88.46
应付广告及货款	128,780,181.77	7.83	117,896,714.05	6.24
其他	107,790,998.20	6.56	100,302,813.47	5.30
合计	1,644,300,022.15	100.00	1,890,215,852.36	100.00

22、合同负债

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
房屋销售款	2,614,821,045.80	3,435,120,699.11
商业咨询及招商佣金		3,857,071.30
营销服务及其他	132,367,481.63	168,599,906.39
合计	2,747,188,527.43	3,607,577,676.80

23、应付职工薪酬

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
应付职工薪酬	35,338,790.35	35,362,470.37

24、应交税费

税项	2024年6月30日	2023年12月31日
应交税费	1,315,267,393.76	1,271,882,318.61

25、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
保证金及押金	57,963,142.06	277,411,920.57
借款及往来款	6,607,683,231.20	7,598,580,645.32
其他	263,275,753.34	278,130,703.96
预提费用	100,966,205.63	127,309,567.12
商户租赁定金	61,536,664.07	988,347.10
意向金	131,885,042.61	94,290,610.02
应付利息	739,200.00	
应付股利	5,807,338.32	5,807,338.32
合计	7,229,856,577.23	8,382,519,132.41

（2）其中，应付股利情况

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
普通股股利	5,807,338.32	5,807,338.32

26、一年内到期的非流动负债

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
一年内到期的长期借款-本金	4,023,458,148.13	4,151,337,544.75
一年内到期的长期借款-利息	321,745,736.95	209,399,549.40
一年内到期的应付债券-本金	604,909,200.86	
一年内到期的应付债券-利息	635,393,801.58	211,282,000.00
一年内到期的长期应付款	80,437,066.80	87,091,390.25
一年内到期的租赁负债	78,587,643.35	96,924,004.34
合计	5,744,531,597.67	4,756,034,488.74

27、其他流动负债

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
其他流动负债	245,266,842.71	306,443,234.46

28、长期借款

借款类别	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
长期借款	55,000,000.00	186,000,000.00

29、应付债券

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
应付债券	9,238,707,918.33	9,862,648,782.83

30、租赁负债

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
租赁负债	431,090,421.73	480,291,726.85

31、预计负债

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
或有负债	111,197,981.55	49,735,899.80
合 计	111,197,981.55	49,735,899.80

注：上海市浦东新区人民法院于 2024 年 7 月 1 日裁定红星美凯龙控股集团有限公司破产重整，截至 2024 年 8 月 31 日，债权申报及审核工作尚未完成，破产重整相关的或有事项存在未充分计提的可能性。

32、递延收益

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
增值税加计抵减		2,799,475.83
合 计		2,799,475.83

33、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,613,323,587.58	1,473,983,215.38	7,318,054,530.25	3,749,871,327.01

项 目	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	51,667,456.64	21,467,426.42	165,681,839.96	89,004,545.91
合 计	1,664,991,044.22	1,495,450,641.80	7,483,736,370.21	3,838,875,872.92

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
商业地产、住宅销售收入	1,387,821,423.95	1,285,131,465.95	1,287,863,825.56	1,092,348,930.31
租赁及管理收入	24,515,717.33	16,852,807.15	3,376,869,331.90	933,706,399.59
与委托经营管理商场相关收入	20,589,615.09	18,461,523.37	1,086,334,557.88	583,161,565.37
其他	180,396,831.21	153,537,418.91	1,566,986,814.91	1,140,654,431.74
合 计	1,613,323,587.58	1,473,983,215.38	7,318,054,530.25	3,749,871,327.01

34、税金及附加

项 目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
营业税金及附加	59,610,063.29	275,436,506.40

35、销售费用

项 目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
广告费及宣传费	6,696,031.43	381,393,503.24
其他	47,198,877.14	332,691,794.37
合 计	53,894,908.57	714,085,297.61

36、管理费用

项 目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
职工薪酬及福利费	84,648,728.62	530,537,724.34
办公费	3,404,787.21	125,544,765.27
其他	249,609,223.75	463,640,058.22
合 计	337,662,739.58	1,119,722,547.83

37、研发费用

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
研发费用		18,394,945.44

38、财务费用

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
财务费用	402,460,764.36	2,046,735,650.34

39、其他收益

项 目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
其他收益	810,762.17	35,337,533.71

40、投资收益

被投资单位名称	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
投资收益	-188,389,161.56	-24,477,130,636.20

41、公允价值变动损益

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
按公允价值计量的投资性房地产		-105,281,474.60
交易性金融资产		1,040,418.77
其他非流动金融资产		-6,000,000.00
合 计		-110,241,055.83

42、信用减值损失

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
信用减值损失	-642,712,152.74	-135,206,468.30

43、资产减值损失

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
资产减值损失	-810,817,863.25	-126,995,847.54

44、资产处置收益

项 目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
非流动资产处置收益	74,588,942.78	529,649.22

45、营业外收入

项 目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
营业外收入	103,773,230.88	60,859,629.42

46、营业外支出

项 目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
营业外支出	228,326,678.30	136,983,235.14

47、所得税费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
所得税费用	20,229,315.17	2,006,387,815.65

48、现金流量表项目

项 目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
经营活动产生的现金流量净额	-51,033,871.95	657,876,021.26
投资活动产生的现金流量净额	114,870,802.39	2,906,404,839.06
筹资活动产生的现金流量净额	-136,247,448.38	-6,914,942,273.67
现金及现金等价物净增加额	-72,410,449.52	-3,350,034,148.87

红星美凯龙控股集团有限公司
2024 年 8 月 30 日