

TCL 集团股份有限公司
未审财务报表

TCL 集团股份有限公司

未审计财务报表

(2017年1月1日至2017年6月30日止)

	目录	页次
一、	未审财务报表	
	1. 合并资产负债表	1-2
	2. 合并利润表	3
	3. 合并现金流量表	4-5
	4. 合并股东权益变动表	6-7
	5. 公司资产负债表	8-9
	6. 公司利润表	10
	7. 公司现金流量表	11-12
	8. 公司股东权益变动表	13-14
	9. 财务报表附注	15-132
二、	财务报表补充资料	
	1. 净资产收益率及每股收益	AI-1
	2. 资产减值准备明细表	AI-2
	3. 财务报表项目数据的变动分析	AI-3 至 AI-5

TCL 集团股份有限公司
合并资产负债表
人民币千元

资产	附注四	2017年6月30日	2016年12月31日
流动资产			
货币资金	1	24,028,220	26,394,913
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	1,669,983	1,855,986
应收票据	3	5,591,661	5,771,988
应收账款	4	14,213,417	13,859,942
应收账款保理	5	48,068	86,824
预付款项	6	831,104	886,959
应收利息	7	88,102	80,091
应收股利	8	42,691	61,864
其他应收款	9	3,721,295	3,843,942
存货	10	12,744,843	12,825,038
其他流动资产	11	16,930,248	10,254,772
流动资产合计		79,909,632	75,922,319
非流动资产			
发放贷款及垫款	12	427,312	47,050
可供出售金融资产	13	2,925,698	3,253,317
长期股权投资	14	11,932,713	11,539,007
投资性房地产	15	578,346	575,042
固定资产	16	34,949,636	37,720,508
在建工程	17	7,786,228	8,647,501
无形资产	18	5,751,357	4,755,446
开发支出	19	1,213,436	1,157,892
商誉	20	627,148	638,168
长期待摊费用	21	434,543	427,324
递延所得税资产	22	743,958	733,384
其他非流动资产	23	4,036,716	1,719,828
非流动资产合计		71,407,091	71,214,467
资产总计		151,316,723	147,136,786

法定代表人： 李东生 主管会计工作负责人： 黄旭斌 会计机构负责人： 杨安明

后附财务报表附注及补充资料AI-1至AI-5为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司
合并资产负债表(续)
人民币千元

负债及股东权益	附注四	2017年6月30日	2016年12月31日
流动负债			
短期借款	24	15,064,547	10,184,165
保理借款	5	48,068	86,824
向中央银行借款	25	337,472	13,313
吸收存款及同业存放	26	390,410	220,653
以公允价值计量且其变动计入 当前损益的金融负债	27	348,582	831,069
应付票据	28	3,231,109	1,867,702
应付账款	29	16,954,327	19,571,864
预收款项	30	1,372,129	1,632,738
应付职工薪酬	31	1,676,171	2,044,896
应交税费	32	936,764	927,592
应付利息	33	405,266	351,465
应付股利	34	19,455	135,297
其他应付款	35	16,963,791	17,009,910
应付短期融资券	36	-	3,000,000
一年内到期的非流动负债	37	5,452,762	5,607,032
其他流动负债	38	7,461,123	3,808,581
流动负债合计		70,661,976	67,293,101
非流动负债			
长期借款	39	20,022,235	20,647,637
应付债券	40	7,995,748	7,493,720
长期应付款	41	54,221	55,740
长期应付职工薪酬	31	26,432	26,763
递延收益	42	2,501,513	5,551,108
递延所得税负债	22	232,021	229,781
其他非流动负债		86,854	92,155
非流动负债合计		30,919,024	34,096,904
负债合计		101,581,000	101,390,005
股本	43	12,213,682	12,213,682
资本公积	44	3,558,016	3,531,323
其他综合收益	58	(548,692)	(1,365,163)
盈余公积	45	1,078,761	1,078,761
一般风险准备	46	361	361
未分配利润	47	7,362,677	7,305,927
归属母公司股东权益合计		23,664,805	22,764,891
少数股东权益		26,070,918	22,981,890
股东权益合计		49,735,723	45,746,781
负债及股东权益总计		151,316,723	147,136,786

主管会计：李东生 工作负责人：黄旭斌 会计机构负责人：杨安明
 法定代表人：_____

后附财务报表附注及补充资料AI-1至AI-5为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司
合并现金流量表
人民币千元

	附注四	2017年1-6月	2016年1-6月
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		55,464,944	50,452,798
客户存款和同业存放款项净增加/(减少)额		169,757	257,972
向中央银行借款净增加/(减少)额		324,160	(126,496)
收取利息、手续费及佣金的现金		120,120	90,237
收到的税费返还		2,452,084	2,828,782
收到的其他与经营活动有关的现金	60	1,193,334	696,118
经营活动现金流入小计		<u>59,724,399</u>	<u>54,199,411</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(43,098,935)	(40,209,191)
客户贷款及垫款净(增加)/减少额		(380,261)	98,757
存放中央银行和同业款项净(增加)/减少额		2,617	38,146
支付给职工以及为职工支付的现金		(4,231,419)	(3,984,521)
支付的各项税费		(1,247,602)	(1,477,560)
支付的其他与经营活动有关的现金	61	(7,296,258)	(6,763,643)
经营活动现金流出小计		<u>(56,251,858)</u>	<u>(52,298,012)</u>
经营活动产生的现金流量净额	63	<u>3,472,541</u>	<u>1,901,399</u>
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,813,449	5,471,532
取得投资收益收到的现金		438,836	279,476
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		147,596	7,026
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		60,431	63,988
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		<u>10,460,312</u>	<u>5,822,022</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(6,879,777)	(8,591,368)
投资支付的现金		(14,375,950)	(12,121,790)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		(63,645)	-
不合并子公司所减少的现金		(1,023)	-
投资活动现金流出小计		<u>(21,320,395)</u>	<u>(20,713,158)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(10,860,083)</u>	<u>(14,891,136)</u>
法定代表人： <u>李东生</u>	主管会计	会计机构	
	工作负责人： <u>黄旭斌</u>	负责人： <u>杨安明</u>	

后附财务报表附注及补充资料AI-1至AI-4为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司
合并现金流量表(续)
人民币千元

	附注四	2017年1-6月	2016年1-6月
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,750,071	3,997,970
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,750,071	3,997,970
取得借款收到的现金		23,630,278	25,144,515
发行债券收到的现金		2,377,240	9,918,109
收到其他与筹资活动有关的现金		158,270	-
筹资活动现金流入小计		28,915,859	39,060,594
偿还债务支付的现金		(20,819,683)	(21,810,798)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		(2,130,719)	(1,838,849)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(343,038)	(166,793)
支付其他与筹资活动有关的现金	62	(38,360)	(211,951)
筹资活动现金流出小计		(22,988,762)	(23,861,598)
筹资活动产生的现金流量净额		5,927,097	15,198,996
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(147,361)	(259,246)
五、现金及现金等价物净增加额		(1,607,806)	1,950,013
加：期初现金及现金等价物余额		23,815,656	12,806,207
六、期末现金及现金等价物余额	64	22,207,850	14,756,220

	主管会计	会计机构		
法定代表人： _____ 李东生 _____	工作负责人： _____ 黄旭斌 _____	负责人： _____ 杨安明 _____		

后附财务报表附注及补充资料AI-1至AI-4为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司
合并股东权益变动表
人民币千元

	2017 年 1-6 月							少数股东 权益	股东权益 合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	库存 股	其他综合收 益	盈余公积	一般风 险准备	未分配 利润		
一、上年期末余额	12,213,682	3,531,323	-	(1,365,163)	1,078,761	361	7,305,927	22,981,890	45,746,781
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	12,213,682	3,531,323	-	(1,365,163)	1,078,761	361	7,305,927	22,981,890	45,746,781
三、本期增减变动金额	-	26,693	-	816,471	-	-	56,750	3,089,028	3,988,942
(一)综合收益	-	-	-	816,471	-	-	1,033,845	606,475	2,456,791
(二)股东投入和减少资本	-	26,693	-	-	-	-	-	2,583,544	2,610,237
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	2,710,253	2,710,253
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	26,693	-	-	-	-	-	(126,709)	(100,016)
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	(977,095)	(100,991)	(1,078,086)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(977,095)	(100,991)	(1,078,086)
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、期末余额	12,213,682	3,558,016	-	(548,692)	1,078,761	361	7,362,677	26,070,918	49,735,723

法定代表人： 李东生 主管会计工作负责人： 黄旭斌 会计机构负责人： 杨安明

后附财务报表附注及补充资料 AI-1 至 AI-4 为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司
合并股东权益变动表(续)
人民币千元

	2016 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	资本公积	库存股	其他综合 收益	盈余公积	一般风 险准备	未分配 利润		
一、上年年末余额	12,228,360	5,075,424	(69,991)	(783,706)	966,053	361	6,793,604	13,419,336	37,629,441
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	12,228,360	5,075,424	(69,991)	(783,706)	966,053	361	6,793,604	13,419,336	37,629,441
三、本年增减变动金额	(14,678)	(1,544,101)	69,991	(581,457)	112,708	-	512,323	9,562,554	8,117,340
(一)综合收益	-	-	-	(581,457)	-	-	1,602,126	672,325	1,692,994
(二)股东投入和减少资本	(14,678)	(1,544,101)	69,991	-	-	-	-	9,332,500	7,843,712
1. 股东投入资本	(15,601)	(54,390)	69,991	-	-	-	-	9,310,726	9,310,726
2. 股份支付计入所有者权益的金额	923	713	-	-	-	-	-	-	1,636
3. 其他	-	(1,490,424)	-	-	-	-	-	21,774	(1,468,650)
(三)利润分配	-	-	-	-	112,708	-	(1,089,803)	(442,271)	(1,419,366)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	112,708	-	(112,708)	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(977,095)	(442,271)	(1,419,366)
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、年末余额	12,213,682	3,531,323	-	(1,365,163)	1,078,761	361	7,305,927	22,981,890	45,746,781

法定代表人： 李东生 主管会计工作负责人： 黄旭斌 会计机构负责人： 杨安明

后附财务报表附注及补充资料 AI-1 至 AI-4 为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司
公司资产负债表
人民币千元

资产	附注十二	2017年6月30日	2016年12月31日
流动资产			
货币资金		2,808,620	4,921,246
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产		1,521,987	1,552,011
应收票据		25,813	31,887
应收账款	1	588,144	567,071
预付款项		6,500	3,909
应收利息		95,737	70,459
应收股利		15,886	896,519
其他应收款	2	8,114,974	6,917,540
存货		781	942
其他流动资产		5,058,365	4,302,212
流动资产合计		18,236,807	19,263,796
非流动资产			
可供出售金融资产	3	1,200,994	1,215,751
长期股权投资	4	27,324,721	26,412,233
投资性房地产		65,928	68,460
固定资产		107,660	113,385
在建工程		22,816	18,626
无形资产		227,040	229,890
长期待摊费用		6,148	1,125
其他非流动资产		500,000	500,000
非流动资产合计		29,455,307	28,559,470
资产总计		47,692,114	47,823,266

法定代表人： 李东生 主管会计 会计机构
 工作负责人： 黄旭斌 负责人： 杨安明

后附财务报表附注及补充资料 AI-1 至 AI-5 为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司
公司资产负债表(续)
人民币千元

负债及股东权益	附注十二	2017年6月30日	2016年12月31日
流动负债			
短期借款		8,170,260	5,321,795
应付账款		526,406	588,875
预收账款		10,307	8,357
应付职工薪酬		7,964	26,823
应交税费		53,300	50,850
应付利息		305,899	311,088
应付股利		1,082	1,082
其他应付款		4,316,003	4,577,445
应付短期融资券		-	3,000,000
一年内到期的非流动负债		1,498,249	1,497,000
流动负债合计		14,889,470	15,383,315
非流动负债			
长期借款		6,240,966	5,660,480
应付债券		7,995,748	7,493,720
长期应付款		3,118	3,118
长期应付职工薪酬		26,432	26,763
递延收益		56,813	57,894
非流动负债合计		14,323,077	13,241,975
负债合计		29,212,547	28,625,290
股本			
股本		12,213,682	12,213,682
资本公积		4,725,365	4,724,955
盈余公积		876,697	876,697
未分配利润		640,999	1,351,771
其他综合收益		22,824	30,871
股东权益合计		18,479,567	19,197,976
负债及股东权益总计		47,692,114	47,823,266

法定代表人： 李东生 主管会计 会计机构
工作负责人： 黄旭斌 负责人： 杨安明

后附财务报表附注及补充资料AI-1至AI-5为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司
公司现金流量表
人民币千元

	附注 十二	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
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		680,570	1,039,557
收到的其他与经营活动有关的现金		295,978	4,248
经营活动现金流入小计		<u>976,548</u>	<u>1,043,805</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(681,677)	(927,930)
支付给职工以及为职工支付的现金		(64,671)	(73,678)
支付的各项税费		(3,655)	(5,899)
支付的其他与经营活动有关的现金		(1,640,689)	(5,406,279)
经营活动现金流出小计		<u>(2,390,692)</u>	<u>(6,413,786)</u>
经营活动产生的现金流量净额	7	<u>(1,414,144)</u>	<u>(5,369,981)</u>
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,909,134	3,753,270
取得投资收益收到的现金		1,260,144	651,695
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,658	52
投资活动现金流入小计		<u>7,173,936</u>	<u>4,405,017</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(9,735)	(15,797)
投资所支付的现金		(7,415,105)	(8,523,304)
投资活动现金流出小计		<u>(7,424,840)</u>	<u>(8,539,101)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(250,904)</u>	<u>(4,134,084)</u>

法定代表人： 李东生 主管会计 会计机构
工作负责人： 黄旭斌 负责人： 杨安明

后附财务报表附注及补充资料 AI-1 至 AI-4 为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司
公司现金流量表(续)
人民币千元

	附注十二	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
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		5,080,956	1,552,674
发行债券收到的现金		1,000,000	9,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		8,000	-
		6,088,956	10,552,674
筹资活动现金流入小计		6,088,956	10,552,674
偿还债务支付的现金		(5,151,347)	(1,578,463)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(1,386,423)	(1,222,272)
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
		-	-
筹资活动现金流出小计		(6,537,770)	(2,800,735)
筹资活动产生的现金流量净额		(448,814)	7,751,939
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,236	1,973
五、现金及现金等价物净增加额		(2,112,626)	(1,750,153)
加：期初现金及现金等价物余额		4,906,046	3,297,138
六、期末现金及现金等价物余额	8	2,793,420	1,546,985

法定代表人： 李东生 主管会计 会计机构
工作负责人： 黄旭斌 负责人： 杨安明

后附财务报表附注及补充资料 AI-1 至 AI-4 为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司
 公司股东权益变动表
 人民币千元

项目	2017 年 1-6 月						
	股本	资本公积	库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	12,213,682	4,724,955	-	30,871	876,697	1,351,771	19,197,976
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
子公司转联营公司对前期利润的追溯调整	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	12,213,682	4,724,955	-	30,871	876,697	1,351,771	19,197,976
三、本期增减变动金额	-	410	-	(8,047)	-	(710,772)	(718,409)
(一)综合收益	-	-	-	(8,047)	-	266,321	258,274
(二)股东投入和减少资本	-	410	-	-	-	-	410
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	410	-	-	-	-	410
(三)利润分配	-	-	-	-	-	(977,093)	(977,093)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(977,093)	(976,683)
四、期末余额	12,213,682	4,725,365	-	22,824	876,697	640,999	18,479,567

法定代表人： 李东生 主管会计工作负责人： 黄旭斌 会计机构负责人： 杨安明

后附财务报表附注及补充资料AI-1至AI-4为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司
 公司股东权益变动表(续)
 人民币千元

项目	2016 年度						
	股本	资本公积	库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	12,228,360	4,803,469	(69,991)	46,294	763,989	1,314,494	19,086,615
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	12,228,360	4,803,469	(69,991)	46,294	763,989	1,314,494	19,086,615
三、本年增减变动金额	(14,678)	(78,514)	69,991	(15,423)	112,708	37,277	111,361
(一)综合收益	-	-	-	(15,423)	-	1,127,080	1,111,657
(二)股东投入和减少资本	(14,678)	(78,514)	69,991	-	-	-	(23,201)
1. 所有者投入资本	(15,601)	(54,390)	69,991	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	923	714	-	-	-	-	1,637
3. 其他	-	(24,838)	-	-	-	-	(24,838)
(三)利润分配	-	-	-	-	112,708	(1,089,803)	(977,095)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	112,708	(112,708)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(977,095)	(977,095)
四、年末余额	12,213,682	4,724,955	-	30,871	876,697	1,351,771	19,197,976

法定代表人： 李东生 主管会计工作负责人： 黄旭斌 会计机构负责人： 杨安明

后附财务报表附注及补充资料AI-1至AI-4为财务报表的组成部分

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

一 公司基本情况

(一) 公司注册地及组织形式

TCL集团股份有限公司(以下简称“本公司”)是根据《中华人民共和国公司法》(以下简称“公司法”)于1997年7月17日在中华人民共和国(以下简称“中国”)注册成立的有限责任公司,经广东省人民政府粤办函[2002]94号文、粤府函[2002]134号文及广东省经济贸易委员会粤经贸函[2002]112号文和粤经贸函[2002]184号文批准,本公司在原TCL集团有限公司基础上,整体变更为股份有限公司,注册资本人民币1,591,935,200元,并于2002年4月19日经广东省工商行政管理局核准注册,注册号为4400001009990。

经中国证券监督管理委员会2004年1月2日签发的证监发行字[2004]1号文批复,本公司获准于2004年1月7日向社会公开发行590,000,000股及向TCL通讯设备股份有限公司(以下简称“TCL通讯股份”)全体流通股股东换股发行404,395,944股人民币普通股股票(A股),并于2004年1月30日于深圳证券交易所挂牌上市。向社会公开发行部分采用全部上网定价发行方式,每股面值人民币1元,每股发行价为人民币4.26元,共募集资金人民币2,513,400,000元。此次发行结束后,本公司注册资本增加至人民币2,586,331,144元,并于2004年7月16日经广东省工商行政管理局核准换取注册号为企股粤总字第003362号的企业法人营业执照。股权分置改革完成且限售期满后,本公司外国投资者持股比例低于10%,并于2007年9月11日经广东省工商行政管理局核准换取注册号为440000000011990的企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会2009年1月7日签发的证监许可[2009]12号文批复,本公司于2009年4月23日采取非公开发行股票方式向特定投资者发行350,600,000股人民币普通股股票(A股),每股面值人民币1元,每股发行价为人民币2.58元,共募集资金人民币904,548,000元。此次发行结束后,本公司注册资本由人民币2,586,331,144元增加至人民币2,936,931,144元,并于2009年6月2日经广东省工商行政管理局核准换取注册号为440000000011990的企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会2010年5月27日签发的证监许可[2010]719号文批复,本公司于2010年7月26日采取非公开发行股票方式向特定投资者发行1,301,178,273股人民币普通股股票(A股),每股面值人民币1元,每股发行价为人民币3.46元,共募集资金人民币4,502,076,824.58元。此次发行结束后,本公司注册资本由人民币2,936,931,144元增加至人民币4,238,109,417元,并于2010年9月19日经广东省工商行政管理局核准换取注册号为440000000011990的企业法人营业执照。

本公司于2011年5月19日以资本公积向全体股东每10股转增股份10股,共计转增4,238,109,417股,每股面值人民币1元,转增后,本公司注册资本由人民币4,238,109,417元增加至人民币8,476,218,834元,并于2011年6月27日经惠州市工商行政管理局核准换取注册号为440000000011990的企业法人营业执照。

2013-2014年本公司有58,870,080份期权行权,公司股份数因此增加58,870,080股,公司总股本由8,476,218,834股增加为8,535,088,914股。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

一 公司基本情况(续)

(一) 公司注册地及组织形式(续)

经中国证券监督管理委员会2014年2月13日签发的证监许可[2014]201号文批复,本公司于2014年4月30日采取非公开发行股票方式向特定投资者发行917,324,357股人民币普通股股票(A股),每股面值人民币1元,每股发行价为人民币2.18元,共募集资金人民币1,999,767,098.26元。此次发行结束后,本公司注册资本由人民币8,535,088,914元增加至人民币9,452,413,271元,并于2014年6月10日经惠州市工商行政管理局核准换取注册号为440000000011990的企业法人营业执照。

2015年内,公司股票期权激励计划行权48,357,920股,经中国证券监督管理委员会2015年1月28日签发的证监许可[2015]151号文批复,以非公开发行股票方式发行股份2,727,588,511股,公司股本由9,452,413,271股增加至12,228,359,702股。

2016年内,公司股票期权激励计划行权923,340股,公司总股本由12,228,359,702股增加至12,229,283,042股。注销回购股份15,601,300股,公司总股本由12,229,283,042股减少至12,213,681,742股。公司于2016年4月26日经惠州市工商行政管理局核准换取统一社会信用代码为91441300195971850Y的企业法人营业执照。

截至2017年6月30日,本公司累计发行股本总数为12,213,681,742股,详见附注四、43。

公司注册地址为:广东省惠州市仲恺高新技术开发区十九号小区。

(二) 经营范围

本公司及其附属子公司(统称“本公司”)主要从事研究、开发、生产、销售电子产品及通讯设备、新型光电、液晶显示器件,五金交电, VCD、DVD视盘机,家庭影院系统,电子计算机及配件,电池,数字卫星电视接收机,建筑材料,普通机械;电子计算机技术服务;货运仓储;影视器材维修;废旧物资回收;在合法取得的土地上进行房地产开发经营;货物及技术进出口;创业投资业务及创业投资咨询,受托管理其他创业投资机构的创业投资资本,为创业企业提供创业管理服务,参与发起创业投资机构与投资管理顾问机构。

(三) 财务报告批准报出

本财务报表经本公司董事会于2017年8月1日决议通过及批准。

二 重要会计政策和会计估计

1 财务报表的编制基础

本公司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——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合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》(2014年修订)规定,编制财务报表。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

2 持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

3 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

4 会计期间

公司会计年采用公历年，自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

5 营业周期

公司未以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

6 记账本位币

记账本位币及编制本财务报表所采用的货币均为人民币，除有特别说明外，均以人民币千元为单位列示。

7 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (d) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

(a) 个别财务报表

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足的，调整留存收益。

二 重要会计政策和会计估计(续)

7 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法(续)

(2) 同一控制下的企业合并(续)

(a) 个别财务报表(续)

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

(b) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

二 重要会计政策和会计估计(续)

7 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法(续)

(3) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

本公司对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。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小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，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- (a) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

- (b) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

8 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司(包括母公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

编制合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

9 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资(包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资)，确定为现金等价物。

10 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司及附属公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司在对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表内所有发生额项目，采用交易发生当期平均汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益。现金流量表所有发生额项目，采用交易发生当期平均汇率折算。所有期初数和上年实际数按上年折算后的数额列示。

二 重要会计政策和会计估计(续)

11 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(或金融负债)；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产及金融负债初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但下列情况除外：持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法按摊余成本进行计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法按摊余成本对金融负债进行后续计量。但下列情况除外：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按照公允价值计量；与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产的转移，指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，则终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

本公司对于金融资产转移满足终止确认条件的，按照因转移而收到的对价，及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和，与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益。本公司对于金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

二 重要会计政策和会计估计(续)

11 金融工具(续)

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

(a) 持有至到期投资、贷款及应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款等以摊余成本计量的金融资产发生减值的，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。预计未来现金流量现值按照该金融资产的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则确认减值损失，计入当期损益。单项金额不重大的金融资产，可单独进行减值测试，或与经单独测试未发生减值的金融资产一起，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

二 重要会计政策和会计估计(续)

11 金融工具(续)

(6) 金融资产减值(续)

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

应收款项减值损失的计量于坏账准备政策中说明。

(b) 可供出售金融资产减值损失的计量

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%(含50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值的，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该等资产发生的减值损失，在以后会计期间不得转回。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

二 重要会计政策和会计估计(续)

12 应收款项坏账准备的确认标准及计提方法

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。
本公司对应收款项采用备抵消核算坏账损失。

(1) 应收款项坏账准备的确认标准

资产负债表日，本公司对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明应收款项发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。出现下述情况之一时，表明应收款项存在减值迹象：

- (a) 债务人发生严重的财务困难；
- (b) 债务人违反了合同条款，发生违约或逾期未履行偿债义务；
- (c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- (d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (e) 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

(2) 坏账的确认标准

- (a) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；或
- (b) 债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回或收回可能性极小的应收款项。

对于确定无法收回的应收款项，在报经董事会批准后作为坏账转销。

(3) 坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值的，根据预计其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对单项金额不重大的应收款项，可单独进行减值测试，或与经单独测试未发生减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据应收款组合余额的一定比例计算确定的坏账准备，应能充分反映各项目实际发生的减值损失，计提比例要在该类组合实际损失率的基础上结合现时情况合理确定。类似信用风险特征组合由本公司及附属公司根据实际情况确定，包括但不限于行业分布、区域分布、逾期状态及账龄等。如果无法合理确定类似信用风险特征组合的，则须单独进行减值测试。

二 重要会计政策和会计估计(续)

13 存货

(1) 存货的分类

本公司根据存货的持有目的将存货分为原材料、在产品、开发成本、产成品、发出商品、周转材料和预计受益期在一年以内的模具。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货取得时均以实际成本入账，实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，按单个存货项目或存货类别计提存货跌价准备，计入当期损益。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

本公司周转材料采用一次摊销法摊销，受益期在一年以内的模具按预计受益期限在不超过一年的期限内摊销。

二 重要会计政策和会计估计(续)

14 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(1) 初始投资成本的确定

(a) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下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所有者权益账面价值的份额作为投资成本。合并形成的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与作为合并对价支付的资产、发生或承担负债的账面价值、以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减时调整留存收益。

非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小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，经复核后计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

二 重要会计政策和会计估计(续)

14 长期股权投资(续)

(2) 后续计量及损益确认方法

(a) 后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(b) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业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，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

二 重要会计政策和会计估计(续)

14 长期股权投资(续)

(3) 分步处置对子公司投资

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (d) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(a) 在个别财务报表中，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(b) 在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(a) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与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，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；

(b) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

二 重要会计政策和会计估计(续)

14 长期股权投资(续)

(4) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(5) 减值测试及减值准备计提

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

15 投资性房地产

本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，折旧或摊销方法采用与固定资产中建筑物及无形资产中土地使用权相同的摊销政策。

二 重要会计政策和会计估计(续)

16 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (a) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (b) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、办公及电子设备、运输工具和符合资本化条件的固定资产装修。固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用于不同折旧率的，则分别将各组成部分确认为单项固定资产。

固定资产按成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括买价、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归属于该项资产的其他支出，如运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。确定固定资产成本时，需考虑弃置费用因素。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产的确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (a) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (b) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (c) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (d) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

16 固定资产(续)

(3) 固定资产的折旧方法

固定资产按年限平均法计提折旧。各类固定资产按预计使用寿命和预计残值(预计残值率为原值的0-3%)确定折旧率,分类固定资产的折旧率如下:

资产类别	预计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-50年	2-5%
机器设备(不含模具)	5-11年	9-20%
模具(受益期在一年以上)	1-3年	33-100%
办公及电子设备	3-5年	20-33%
运输设备	4-5年	20-25%
其他设备	4-5年	20-25%

固定资产装修在受益期限内平均摊销。

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,所有固定资产都需计提折旧。固定资产按月计提折旧,当月增加的固定资产,当月不计提折旧,从下月起计提折旧;当月减少的固定资产,当月仍计提折旧,从下月起不计提折旧。无法为企业产生收益或暂时未使用(季节性停用除外)的固定资产,作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率,折旧直接计入当期损益。

17 在建工程

在建工程是指本公司购建固定资产或投资性房地产在达到预定可使用状态前所发生的必要支出,包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用。在建工程按单项工程进行明细核算。

在建工程达到预定可使用状态后,不论是否已办理竣工决算手续,均需转入固定资产或投资性房地产。

二 重要会计政策和会计估计(续)

18 借款费用

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。

借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，则予以资本化，计入相关资产成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货(仅指购建和生产过程超过一年的存货)等资产。

借款费用是指本公司因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。借款费用在同时具备下列三个条件时开始资本化：

- (1)资产支出已经发生；
- (2)借款费用已经发生；
- (3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过三个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确认为资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定资本化金额；资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

19 无形资产

无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产在取得时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起在预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定有效年限三者中最短者分期平均摊销，摊销年限如下：

类别	摊销年限
土地使用权	土地使用权年限或公司经营年限较短者
知识产权及非专利技术	10年或使用年限、受益年限和法律规定有效年限较短者
软件使用费	受益期
其他	受益期

本公司至少于每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，但每个会计期间，需对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命有限，则转为按使用寿命有限的无形资产处理。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段的支出与开发阶段的支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

本公司内部研究开发项目研究阶段的支出在发生时计入当期损益；开发阶段的支出，仅在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

- (1)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；
- (2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)该无形资产能够带来经济利益；
- (4)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；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不能同时满足上述条件的，于发生时计入当期损益。

二 重要会计政策和会计估计(续)

20 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在1年以上的各项费用，如以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在费用项目的受益期限内按直线法分期平均摊销。

21 长期资产减值

本公司对除存货、金融资产、递延所得税资产外的资产减值，按以下方法确定：

资产负债表日，如果有证据表明资产被闲置、有终止使用计划或市价大幅下跌、外部环境发生重大变化时，需对资产进行减值测试，按资产的可收回金额低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计入当期损益，计提相应的资产减值准备。对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额，如果难以对单项资产的可回收金额进行估计，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

商誉减值的处理：对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，将商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。在进行减值测试时，先按照不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的资产减值损失，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的商誉减值损失。

22 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

二 重要会计政策和会计估计(续)

23 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (a)该义务是本公司承担的现时义务；
- (b)履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (c)该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

二 重要会计政策和会计估计(续)

24 职工薪酬

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

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(b) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

(c) 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(d) 其他长期职工福利

其他长期职工福利，指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的所有的职工福利。

二 重要会计政策和会计估计(续)

25 股份支付

本公司的股份支付主要为以权益结算的股份支付，职工在完成等待期内的服务后才可行权。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值由外聘评估师或管理层根据二项分布法确定。可行权权益工具的最佳估计数由管理层根据资产负债表日可行权数及离职率的历史统计数据计算确定。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

26 收入确认

收入仅在经济利益很可能流入且收入的金额和相关的成本能够可靠计量，并同时满足下列条件时才确认：

(1) 销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，确认商品销售收入的实现。

(2) 销售房地产开发产品

房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时(通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排)确认销售收入的实现。

(3) 提供劳务

在提供的劳务交易结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确认。

二 重要会计政策和会计估计(续)

26 收入确认(续)

(5) 使用费用收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确认。

27 政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额(人民币1元)计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。

将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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司收到的财财政直接拨付贴息资金，将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

二 重要会计政策和会计估计(续)

28 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

- (1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉；
- (2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1) 商誉的初始确认；或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，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；
- (2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1) 该项交易不是企业合并，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；
- (2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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的利益，则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。

二 重要会计政策和会计估计(续)

29 租赁

(1) 经营租赁会计处理

- (a) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

- (b) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租入资产

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(3) 融资租出资产

公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

30 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

31 终止经营

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分：(一)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；(二)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；(三)该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

32 主要会计政策、会计估计的变更

财政部于2017年颁布《企业会计准则第16号——政府补助》自2017年6月12日起施行。本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

33 前期会计差错更正

报告期内，本公司没有发生前期会计差错更正。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

三 税项

1 增值税

根据国家税务法规，本公司产品销售收入、应税销售服务收入、销售无形资产或者不动产收入为计征增值税收入。主营产品收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)及相关规定，自2016年5月1日起，本公司及子公司的租赁服务、物业管理服务、金融服务、咨询服务、物流服务等业务收入适用增值税，2016年5月1日前该等业务适用营业税。

本公司进口货物，按照组成计税价格和《中华人民共和国增值税暂行条例》规定的税率计算应纳增值税税额，由海关代征。本公司直接出口的货物，一律先按照增值税的规定征税，然后由主管出口退税业务的税务机关在国家出口退税计划内依照规定的退税率审批退税。

本公司海外子公司按其所在地税法规定计缴相应的增值税。

2 城市维护建设税

根据国家有关税务法规及当地有关规定，应本公司内各公司的个别情况按国家规定的比例计缴城市维护建设税。

3 教育费附加

根据国家有关税务法规及当地有关规定，应本公司内各公司的个别情况按国家规定的比例计缴教育费附加。

4 堤围防护费

根据国家有关税务法规及当地有关规定计缴。

5 房产税

根据国家有关税务法规及当地有关规定，对拥有产权的房屋按国家规定的比例计缴房产税。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

三 税项(续)

6 企业所得税

本公司依照《中华人民共和国企业所得税法》，按应纳税所得额计算企业所得税。本公司内各公司情况不同，税率亦有所不同。本公司下属的境内企业，按《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定缴纳企业所得税。本公司各境外子公司(包括中华人民共和国香港特别行政区)按照当地税法要求适用之税种及税率计算并缴纳税款。

7 个人所得税

根据国家有关税务法规，本公司支付予职工的所得额由本公司代为扣缴个人所得税。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注

1 货币资金

	2017年6月30日			2016年12月31日		
	原币金额	汇率	折合人民币 金额	原币金额	汇率	折合人民币 金额
现金			4,921			8,650
银行存款—			22,379,156			24,842,801
人民币	14,092,946	1.0000	14,092,946	18,125,829	1.0000	18,125,829
美元	1,037,003	6.7744	7,025,073	863,705	6.9370	5,991,522
港币	887,806	0.8678	770,438	299,491	0.8944	267,865
欧元	29,656	7.7513	229,873	31,718	7.3154	232,030
俄罗斯卢布	214,557	0.1141	24,481	90,869	0.1147	10,423
巴西雷亚尔	12,703	2.0502	26,044	8,387	2.1314	17,876
其他币种			210,301			197,256
存放中央银行款项			1,449,612			1,452,228
其他货币资金—			194,531			91,234
人民币	191,293	1.0000	191,293	90,970	1.0000	90,970
美元	478	6.7744	3,238	38	6.9370	264
合计			<u>24,028,220</u>			<u>26,394,913</u>

(1) 其他货币资金分性质

	2017年6月30日	2016年12月31日
保证金存款	176,056	75,767
信用证保证金	3,240	267
海关保证金	15,235	15,200
	<u>194,531</u>	<u>91,234</u>

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

1 货币资金(续)

(2) 使用权受到限制的货币资金:

	2017年6月30日	2016年12月31日
应收账款保理抵押存款	57,693	77,402
质押借款保证金	118,534	958,393
财务公司存放中央银行法定存款准备金	1,449,612	1,452,228
其他货币资金	194,531	91,234
	1,820,370	2,579,257

于2017年6月30日, 本公司银行存款中折人民币118,534千元(2016年末: 人民币958,393千元)质押于银行作为本公司借款之抵押, 详见附注四、24和附注四、39; 折人民币57,693千元(2016年末: 折人民币77,402千元)为应收账款保理抵押存款; 人民币1,449,612千元(2016年末: 人民币1,452,228千元)为本公司之子公司TCL集团财务有限公司存放于中央银行的法定存款准备金。

于2017年6月30日, 本公司存放于境外的货币资金折合人民币2,121,673千元(2016年末: 人民币3,189,975千元), 全部为本公司的境外子公司拥有之货币资金。

2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	2017年6月30日	2016年12月31日
衍生金融资产	189,589	389,830
公允价值计量的理财产品	1,480,394	1,466,156
	1,669,983	1,855,986

本公司衍生金融资产的公允价值以外汇市场即时报价确定, 按照合约价格与资产负债表日外汇市场即时报价的远期汇率之差额计算确定衍生金融资产的公允价值变动。

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资变现不存在重大限制。

3 应收票据

	2017年6月30日	2016年12月31日
银行承兑汇票	4,940,891	4,447,648
商业承兑汇票	650,770	1,324,340
合计	5,591,661	5,771,988

于2017年6月30日, 本账户余额中不存在已质押的应收票据, 无已贴现未到期的商业承兑汇票及银行承兑汇票, 无持有本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。本账户余额中无应收关联方的票据(2016年末: 人民币4,189千元)。本账户余额中用于抵押借款之银票金额为人民币296,171千元(2016年末: 人民币141,615千元)。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

4 应收账款

	2017年6月30日	2016年12月31日
应收账款	14,540,825	14,174,378
减：坏账准备	327,408	314,436
	14,213,417	13,859,942

(1) 应收账款账龄分析如下：

	2017年6月30日				2016年12月31日			
	金额	比例	坏账 准备	计提 比例	金额	比例	坏账 准备	计提 比例
1年以内	14,133,724	97.20%	49,911	0.35%	13,738,636	96.92%	34,655	0.25%
1至2年	193,505	1.33%	78,204	40.41%	275,153	1.94%	125,250	45.52%
2至3年	93,899	0.65%	84,920	90.44%	59,091	0.42%	55,197	93.41%
3年以上	119,697	0.82%	114,373	95.55%	101,498	0.72%	99,334	97.87%
	14,540,825	100.00%	327,408	2.25%	14,174,378	100.00%	314,436	2.22%

(2) 应收账款按类别分析如下：

	2017年6月30日				2016年12月31日			
	金额	比例	坏账 准备	计提 比例	金额	比例	坏账 准备	计提 比例
单项金额重大	12,953,512	89.08%	266,128	2.05%	12,556,856	88.59%	253,245	2.02%
单项金额不重大但按 信用风险特征组合后 该组合风险较大	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大	1,587,313	10.92%	61,280	3.86%	1,617,522	11.41%	61,191	3.78%
	14,540,825	100.00%	327,408	2.25%	14,174,378	100.00%	314,436	2.22%

单项金额重大应收账款的标准：单项金额折合50万美元(含)以上的应收账款。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

4 应收账款(续)

(3) 应收账款坏账准备分析如下:

	2017年1-6月	2016年1-12月
期初数	314,436	329,372
增加子公司	-	1,437
本期计提	29,883	151,847
本期转回	(11,181)	(41,768)
本期冲销	(2,318)	(79,947)
减少子公司	(1,037)	(58,264)
汇兑调整	(2,375)	11,759
	327,408	314,436
期末数	327,408	314,436

(4) 于2017年6月30日,本账户余额中应收关联方款项为人民币767,977千元(2016年末:人民币486,793千元),占应收账款总金额的5.28%(2016年末:3.43%),详见附注七。本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

(5) 于2017年6月30日,余额前五名的应收账款如下:

	2017年6月30日	2016年12月31日
前五名欠款金额合计	2,722,133	2,319,810
占应收账款总额比例	18.72%	16.37%

5 应收账款保理/保理借款

截至2017年6月30日,本公司之子公司于本期内与银行签订协议,将应收账款合计人民币48,068千元(2016年末:人民币86,824千元)保理取得银行借款。按照各保理协议规定,由于本公司之子公司保留与应收账款相关的部分风险(客户不付款或延迟付款风险),本公司将应收账款保理及保理取得之银行借款反映于资产负债表。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

6 预付款项

(1) 预付款项分析如下:

	2017年6月30日	2016年12月31日
1 年以内	831,104	886,959

(2) 于2017年6月30日, 余额前五名的预付款项:

	2017年6月30日	2016年12月31日
前五名欠款金额合计	352,994	397,554
占预付款项总额比例	42.47%	44.82%

(3) 于2017年6月30日, 本账户余额中预付关联方款项为人民币16,629千元(2016年末:人民币55,302千元), 占预付账款2.00%(2016年末:6.24%)。本账户余额中亦无持本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

7 应收利息

	2017年6月30日	2016年12月31日
银行存款利息	88,102	80,091

于2017年6月30日, 本账户余额中应收关联方款项为人民币1,759千元(2016年末:人民币4,474千元), 占预付账款2.00%(2016年末:5.59%)。本账户余额中亦无持本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

8 应收股利

	2017年6月30日	2016年12月31日
电大在线远程教育技术有限公司	23,545	23,545
TCL瑞智(惠州)制冷设备有限公司	15,554	-
泰洋光电(惠州)有限公司	3,592	-
天津七一二通信广播股份有限公司	-	33,525
SEMP TCL INDUSTRIA E COMERCIO DE ELETROELETRONICOS S.A.	-	3,468
乌鲁木齐东鹏创动股权投资管理合伙企业(有限合伙)	-	1,326
	42,691	61,864

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

9 其他应收款

	2017年6月30日	2016年12月31日
其他应收账款	4,085,512	4,213,061
减：坏账准备	364,217	369,119
	3,721,295	3,843,942

(1) 其他应收款账龄分析如下：

	2017年6月30日				2016年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	3,266,075	79.94%	35,607	1.09%	3,302,754	78.40%	45,721	1.38%
1至2年	341,607	8.36%	85,836	25.13%	397,004	9.42%	91,783	23.12%
2至3年	297,758	7.29%	105,448	35.41%	360,369	8.55%	117,211	32.53%
3年以上	180,072	4.41%	137,326	76.26%	152,934	3.63%	114,404	74.81%
	4,085,512	100.00%	364,217	8.91%	4,213,061	100.00%	369,119	8.76%

(2) 其他应收款按类别分析如下：

	2017年6月30日				2016年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大	2,984,413	73.05%	349,836	11.72%	3,109,195	73.80%	350,229	11.26%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大	1,101,099	26.95%	14,381	1.31%	1,103,866	26.20%	18,890	1.71%
	4,085,512	100.00%	364,217	8.91%	4,213,061	100.00%	369,119	8.76%

本公司其他应收款余额主要是应收出口退税、应收政府补助款、存出保证金及押金等款项。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

9 其他应收款(续)

(3) 其他应收款坏账准备分析如下:

	2017年1-6月	2016年1-12月
期初数	369,119	172,455
本期计提	7,824	287,094
本期转回	(404)	(35,742)
本期冲销	(1,007)	(53,264)
减少子公司	(11,566)	(2,380)
汇兑调整	251	956
	364,217	369,119
期末数	364,217	369,119

(4) 于2017年6月30日,本账户余额中其他应收关联方款项为人民币314,989千元(2016年末:人民币584,389千元),占其他应收款总金额的7.71%(2016年末:13.87%)。详见附注七。本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

(5) 于2017年6月30日,余额前五名的其他应收款:

	2017年6月30日	2016年12月31日
前五名欠款金额合计	1,363,915	1,936,688
占其他应收款总额比例	33.38%	45.97%

(6) 于2017年6月30日,本账户余额中无不符合终止确认条件的其他应收款项的转移,无以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的交易安排,无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

10 存货

(1) 存货分类如下:

	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值
原材料	4,146,086	291,600	3,854,486	3,363,486	397,856	2,965,630
在产品	856,010	52,420	803,590	801,894	40,322	761,572
产成品	7,774,084	170,066	7,604,018	8,779,031	169,116	8,609,915
周转材料	242,925	1,713	241,212	238,688	1,723	236,965
模具	225,335	116	225,219	237,731	116	237,615
房地产开发成本	16,318	-	16,318	13,341	-	13,341
	<u>13,260,758</u>	<u>515,915</u>	<u>12,744,843</u>	<u>13,434,171</u>	<u>609,133</u>	<u>12,825,038</u>

于2017年6月30日, 本公司无用于债务担保之存货。

(2) 存货跌价准备分析如下:

	2017年 1月1日	本期 计提	本期 转销	减少 子公司	汇兑调整	2017年 6月30日
原材料	397,856	86,455	(191,497)	(379)	(835)	291,600
在产品	40,322	21,565	(9,371)	(24)	(72)	52,420
产成品	169,116	44,167	(40,235)	(1,757)	(1,225)	170,066
周转材料	1,723	12	(1)	-	(21)	1,713
模具	116	409	-	(409)	-	116
	<u>609,133</u>	<u>152,608</u>	<u>(241,104)</u>	<u>(2,569)</u>	<u>(2,153)</u>	<u>515,915</u>

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

11 其他流动资产

	2017年6月30日	2016年12月31日
理财产品(注1)	8,458,470	6,394,792
增值税留抵税额	3,055,358	2,891,537
于非金融机构购买的资产、债权(注2)	2,237,113	665,345
货币互换业务	3,048,480	-
对花样年一年内的债权	-	293,276
其他	130,827	9,822
	16,930,248	10,254,772

注1: 为提高闲置资金使用效益, 本公司利用自有闲置资金进行低风险投资理财, 详见本公司于2017年3月28日在指定信息披露媒体披露的《TCL集团股份有限公司关于调整自有闲置资金理财额度的公告》。

注2: 主要为票据贴现的业务、个人短期贷款等一年内到期的持有至投资业务。

12 发放贷款及垫款

	2017年6月30日	2016年12月31日
发放贷款及垫款(注1)	427,312	47,050

注1: 发放贷款及垫款是本公司之子公司广州TCL互联网小额贷款有限公司和惠州市仲恺TCL智融科技小额贷款股份有限公司发放的贷款。

13 可供出售金融资产

	2017年6月30日	2016年12月31日
可供出售权益工具——以公允价值计量(1)	1,106,353	1,499,663
可供出售权益工具——以成本计量(2)	1,819,345	1,753,654
	2,925,698	3,253,317

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

13 可供出售金融资产(续)

(1) 可供出售权益工具——以公允价值计量

	成本	公允价值变动	减值准备	年末余额
敦泰电子(TW.3545)	5,898	23,147	-	29,045
百勤油服(HK.02178)	118,408	77,763	(74,803)	121,368
天华阳光(NASDAQ.SKYS)	5,598	5,155	(7,768)	2,985
中国信达(HK.1359)	25,946	10,452	(6,094)	30,304
环球医疗(HK.2666)	47,931	18,429	(15,047)	51,313
联想控股(HK.3396)	117,459	170,131	(126,874)	160,716
中国通号(HK.3969)	161,695	61,970	(40,365)	183,300
IMAX China(HK.1970)	26,975	216	-	27,191
复星国际(HK.3656)	270,875	46,740	-	317,615
友邦保险(HK.01299)	45,522	10,917	-	56,439
中科创达(SZ.300496)	3,438	57,012	-	60,450
迪信通(HK.06188)	18,692	(176)	(9,189)	9,327
瑞丰光电(SZ.300241)	40,000	16,300	-	56,300
	888,437	498,056	(280,140)	1,106,353

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

13 可供出售金融资产(续)

(2) 可供出售权益工具——以成本计量

被投资企业名称	所占权益		实际投入金额	
	直接	间接	2017年 6月30日	2016年 12月31日
TCL 磁电制品有限公司	5.00%	-	76	76
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	7.52%	-	5,000	5,000
闪联信息技术工程中心有限公司	19.23%	-	10,000	10,000
苏州三星电子液晶显示科技有限公司	10.00%	-	625,949	625,949
惠州农村商业银行股份有限公司	7.66%	-	203,669	203,669
北京上云创展投资中心(有限合伙)	10.00%	-	50,000	50,000
昆山万通开元股权投资中心(有限合伙)	5.00%	-	50,000	50,000
国开思远(北京)投资基金有限公司	3.95%	-	200,000	200,000
北京聚视互动科技有限公司(注1)	-	40.00%	4,093	3,971
惠州恺丰达智能制造科技开发有限公司	-	10.00%	2,047	1,986
深圳数字电视国家工程实验室股份有限公司	-	6.00%	6,000	6,000
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	-	4.26%	2,400	2,400
深圳市中彩联科技有限公司	-	11.50%	1,153	1,153
SCRELECS.A.	-	9.80%	274	251
贵州泛联(UbiLink)信息技术有限公司	-	3.46%	1,471	1,428
MANGO INTERNATIONAL GROUP LIMITED	-	2.58%	30,937	30,937
北京睿创投资管理中心(有限合伙)	-	10.00%	10,000	10,000
LEWA INC.	-	2.78%	10,122	10,122
深圳市盈富通文化股份有限公司	-	5.34%	4,363	4,233
Palm Venture Group	-	30.00%	20,745	-
中导光电设备有限公司	-	2.63%	9,738	9,738
KATEEVALnc	-	1.24%	53,804	55,454
瑞智精密机械(惠州)有限公司	-	7.14%	21,753	21,753
SIERRA VENTURESX, LP	-	11.00%	139,335	130,732
CHINA BROAD BAND CAPITAL PARTNERS III LP	-	10.34%	124,509	128,325
AMITI FUND II LP	-	7.00%	15,996	12,397
WEST EAGLE EVENT	-	33.33%	2,037	6,934
CANNAN PARTNERS	-	12.72%	29,038	26,225
西藏山南星澜创业投资管理合伙企业(有限合伙)	-	0.33%	-	1,742
西藏山南星涌创业投资管理合伙企业(有限合伙)	-	0.29%	-	1,225
西藏山南星源创业投资管理合伙企业(有限合伙)	-	0.25%	-	2,351
北京优品悦动科贸有限公司	-	1.00%	10,000	10,000
广东普加福光电科技有限公司	-	8.00%	12,000	12,000
贵阳动视云科技有限公司	-	5.36%	6,000	6,000
佛山市创商会电子商务有限公司	-	9.76%	3,654	3,654
纳晶科技股份有限公司	-	2.66%	18,825	18,825
无锡帝科电子材料科技有限公司	-	18.44%	25,903	27,600

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

13 可供出售金融资产(续)

(2) 可供出售权益工具——以成本计量

被投资企业名称	所占权益		实际投入金额	
	直接	间接	2017年 6月30日	2016年 12月31日
北京太美慧谷文化传媒有限公司	-	10.00%	6,000	6,000
AURORA MOBILE LTD	-	2.54%	53,840	55,491
深圳市一点网络有限公司	-	1.66%	33	33
河南美乐华纳电子有限责任公司	-	5.00%	500	-
湖州中泽嘉盟股权投资合伙企业(有限合伙)	-	8.33%	5,000	-
Sensetime Group Inc	-	0.34%	34,315	-
杭州图一科技有限公司	-	1.60%	16	-
上海观目投资管理合伙企业(有限合伙)	-	17.20%	8,750	-
			1,819,345	1,753,654

注1: 北京聚视互动科技有限公司(以下简称“北京聚视”)为本公司之子公司投资,北京聚视的股东会决议,本公司之子公司不参与北京聚视的任何日常经营、无表决权,不对北京聚视产生重大影响。

14 长期股权投资

	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面 余额	减值 准备	账面 价值	账面 余额	减值 准备	账面 价值
未合并子公司(1)	20,373	20,373	-	20,373	20,373	-
按权益法核算的长期 股权投资	12,033,945	101,232	11,932,713	11,640,239	101,232	11,539,007
其中: 联营公司(2)	11,358,138	101,232	11,256,906	10,958,327	101,232	10,857,095
合营公司(3)	675,807	-	675,807	681,912	-	681,912
	12,054,318	121,605	11,932,713	11,660,612	121,605	11,539,007

于2017年6月30日,本公司已对经营不善、资不抵债的被投资单位金额计提长期投资减值准备,除此之外,长期股权投资不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2017年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

14 长期股权投资(续)

(1) 未合并子公司

被投资公司名称	占其注册 资本比率	损益调整					2017年 6月30日 d=a+b+c
		初始投资额 a	本期损益变动	累计损益变动 b	投资准备		
					本年增加额	累计增加额 c	
金科集团控股有限公司	75.50%	20,373	-	-	-	-	20,373

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

14 长期股权投资(续)

(2) 联营公司

被投资公司名称	期初数	本期增减投资	本期增减变动					其他增 减额	2017年 6月30日
			按权益法确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放的 现金股利或利润	计提的 减值准备		
上海银行股份有限公司	4,182,417	-	262,972	6,712	-	-	-	-	4,452,101
湖北消费金融股份有限公司	110,633	-	7,557	-	-	-	-	-	118,190
广州欢网科技有限责任公司	134,576	-	4,392	-	-	-	-	-	138,968
乐金电子(惠州)有限公司	84,885	-	2,955	-	-	(9,718)	-	-	78,122
惠州市航道投资建设有限公司	49,132	-	(613)	-	-	-	-	-	48,519
福尔达车联网(深圳)有限公司	4,569	-	(976)	-	-	-	-	-	3,593
天津七一二通信广播股份有限公司	594,444	-	11,787	-	-	-	-	-	606,231
深圳前海启航供应链管理有限公司	44,474	-	1,878	-	-	-	-	-	46,352
惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	64,271	(60,000)	1,126	-	-	-	-	(5,397)	-
TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司	165,033	-	4,968	-	-	(15,554)	-	-	154,447
武汉尚德塑业科技有限公司	4,658	-	520	-	-	-	-	-	5,178
高盛达控股(惠州)有限公司	32,374	-	9,942	-	-	(3,924)	-	-	38,392
北京唯迈医疗设备有限公司	29,309	-	(2,770)	-	-	-	-	-	26,539
富道有限公司	398	1,650	(377)	(698)	354	-	-	-	1,327
万创国际集团有限公司	16,555	-	(116)	-	3,095	-	-	-	19,534
深圳市长城商用科技物业服务有限公司	-	1,200	-	-	-	-	-	-	1,200
Amlogic (Shanghai) Limited	127,360	-	7,110	-	(2,715)	-	-	-	131,755
SEMP TCL INDUSTRIA E COMERCIO DE ELETRONICOS S.A.	129,653	54,022	18,072	-	(7,359)	-	-	-	194,388

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

14 长期股权投资(续)

(2) 联营公司(续)

被投资公司名称	期初数	本期增减投资	本期增减变动					其他增减额	2017年 6月30日
			按权益法确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放的 现金股利或利润	计提的 减值准备		
上海自然道信息科技有限公司	2,740	-	(155)	-	-	-	-	-	2,585
T2 Mobile Limited	18,345	-	828	-	-	-	-	-	19,173
Harvey Holdings Limited	14,624	-	1,644	-	3	-	-	-	16,271
广东瑞捷光电股份有限公司	16,866	-	814	-	180	-	-	-	17,860
仪征市泽宇电光源有限公司	2,522	-	9	-	-	-	-	-	2,531
China United Magnesium Co.,Ltd.	6,804	-	(4,419)	-	-	-	-	-	2,385
乌鲁木齐 TCL 股权投资管理有限公司	2,631	-	(405)	-	-	(1,013)	-	-	1,213
无锡 TCL 创业投资合伙企业(有限合伙)	70,878	(19,894)	(3,547)	156	-	-	-	-	47,593
宜兴江南天源创业投资企业(有限合伙)	75,839	(13,050)	11,448	15,259	-	-	-	-	89,496
北京创动投资咨询有限公司	331	-	134	-	-	-	-	-	465
上海创祥投资管理有限公司	79	-	(79)	-	-	-	-	-	-
北京创动创业投资中心(有限合伙)	35,491	-	(260)	-	-	-	-	-	35,231
上海创祥创业投资合伙企业(有限合伙)	48,517	(9,830)	7,247	(7,007)	-	-	-	-	38,927
南京创动股权投资基金管理有限公司	218	-	(58)	-	-	-	-	-	160
乌鲁木齐 TCL 创动股权投资管理有限公司	259	-	(9)	-	-	-	-	-	250
南京紫金创动投资合伙企业(有限合伙)	42,796	-	766	-	-	-	-	-	43,562
惠州市恺创创业投资合伙企业(有限合伙)	33,842	124	(260)	-	-	-	-	(13,673)	20,033
深圳市创动新兴产业投资基金企业(有限合伙)	16,807	-	3	-	-	-	-	-	16,810
西藏融鑫创业投资管理有限公司	4,882	-	(2)	-	-	-	-	-	4,880
西藏融星创业投资合伙企业(有限合伙)	963	-	(2)	-	-	-	-	-	961

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

14 长期股权投资(续)

(2) 联营公司(续)

被投资公司名称	期初数	本期增减投资	本期增减变动					其他增减额	2017年 6月30日
			按权益法确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放的 现金股利或利润	计提的 减值准备		
无锡TCL爱思开半导体产业投资基金合伙企业 (有限合伙)	52,138	-	(492)	-	-	-	-	-	51,646
乌鲁木齐信达股权投资管理有限公司	387	-	(5)	-	-	-	-	-	382
乌鲁木齐东鹏创动股权投资管理合伙企业(有 限合伙)	498	(498)	-	-	-	-	-	-	-
西藏东伟投资管理中心(有限合伙)	244	-	(5)	-	-	-	-	-	239
北京创动合志投资管理有限公司	900	-	(1)	-	-	-	-	-	899
湖北省长江合志股权投资基金管理有限公司	3,414	-	989	-	-	-	-	-	4,403
湖北省长江合志股权投资基金合伙企业(有限 合伙)	1,499,875	(480,167)	64,748	-	-	-	-	-	1,084,456
新疆东鹏合立股权投资合伙企业(有限合伙)	247,504	104,500	670	-	-	-	-	-	352,674
新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	646,259	100,000	(8,244)	74,053	-	-	-	-	812,068
TCL南洋电器(广州)有限公司	5,606	-	(183)	-	-	-	-	-	5,423
花样年控股集团有限公司	1,803,450	213,090	9,504	-	-	(50,202)	-	-	1,975,842
China Foshan Holding I Ltd.	16,990	-	(5,053)	-	-	-	-	-	11,937
Active Industries International Limited	11,494	-	1,652	-	-	-	-	-	13,146
深圳坪山招商房地产有限公司	258,451	-	(196)	-	-	-	-	-	258,255
惠州市恺萌天使投资合伙企业(有限合伙)	2,876	-	1	-	-	-	-	-	2,877
深圳市九天矩阵投资管理有限公司	699	-	(17)	-	-	-	-	-	682
泰洋光电(惠州)有限公司	-	11,627	479	-	-	-	-	-	12,106
德清朴华股权投资基金合伙企业(有限合伙)	50,000	118,991	-	-	-	-	-	-	168,991
惠州TCL资源投资有限公司	86,135	-	(10,477)	-	-	-	-	-	75,658
合计	10,857,095	21,765	395,494	88,475	(6,442)	(80,411)	-	(19,070)	11,256,906

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

14 长期股权投资(续)

(3) 合营公司

被投资公司名称	期初数	本期增减投资	本期增减变动					计提的 减值准备	其他增减额	2017年 6月30日
			按权益法确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放的 现金股利或利润				
TCL Sun, Inc.	9,109	-	(968)	-	-	-	-	(379)	7,762	
电大在线远程教育技术有限公司	133,490	-	12,626	-	-	-	-	-	146,116	
速必达希杰物流有限公司	466,820	-	(324)	-	-	-	-	-	466,496	
山西 TCL 汇融创业投资有限公司	20,270	-	(14,450)	-	-	-	-	-	5,820	
山西 TCL 汇融创业投资管理有限公司	503	-	-	-	-	-	-	-	503	
惠州市 TCL 恺创企业管理有限公司	515	-	268	-	-	-	-	-	783	
TCL-IMAX Entertainment Co., Limited	21,911	-	(4,926)	-	-	-	-	3,224	20,209	
TCL 智驿科技(惠州)有限公司	2,426	-	20	-	-	-	-	-	2,446	
惠州市 TCL 太东石化投资有限公司	26,868	-	(1,196)	-	-	-	-	-	25,672	
	<u>681,912</u>	<u>-</u>	<u>(8,950)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,845</u>	<u>675,807</u>	

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

14 长期股权投资(续)

(4) 长期股权投资减值准备

	2017年 1月1日	本期 增加	本期 减少	2017年 6月30日	计提 原因
Pride Telecom Limited	1,624	-	-	1,624	注 1
上海自然道信息科技有限公司	2,221	-	-	2,221	注 2
金科集团控股有限公司	20,373	-	-	20,373	注 3
China United Magnesium Co.,Ltd.	97,387	-	-	97,387	注 1
	<u>121,605</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>121,605</u>	

注 1 该等公司由于经营不善，发生持续经营亏损，故按可收回金额计提长期投资减值准备。

注 2 上海自然道信息科技有限公司由于经营不善，发生持续经营亏损，故按可收回金额计提长期投资减值准备。

注 3 根据与 Gardex Enterprises Ltd.签订的股权转让协议，本公司已于 2004 年 4 月转让金科集团控股有限公司及其下属子公司(以下简称“金科集团”)的股权。转让协议签署后，本公司对金科集团的经营及财务不再实施控制，本公司从 2004 年 4 月起停止合并金科集团的财务报表。因 Gardex Enterprises Ltd.未按协议进度支付全部股权转让款，股权变更手续暂未办理。本公司已对金科集团的长期投资全额计提长期投资减值准备。

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2017年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

15 投资性房地产

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原值:			
2017年1月1日	1,657,770	3,781	1,661,551
增加			
本年增加	4,789	1,714	6,503
固定资产及无形资产转入	67,348	10,939	78,287
减少			
转出至固定资产及无形资产	(46,821)	-	(46,821)
2017年6月30日	<u>1,683,086</u>	<u>16,434</u>	<u>1,699,520</u>
累计折旧和累计摊销:			
2017年1月1日	1,084,862	1,647	1,086,509
增加			
本年增加	34,989	1,358	36,347
固定资产及无形资产转入	-	-	-
减少			
转出至固定资产及无形资产	(1,682)	-	(1,682)
2017年6月30日	<u>1,118,169</u>	<u>3,005</u>	<u>1,121,174</u>
投资性房地产净值:			
2017年6月30日	<u>564,917</u>	<u>13,429</u>	<u>578,346</u>
2017年1月1日	<u>572,908</u>	<u>2,134</u>	<u>575,042</u>

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

16 固定资产

	房屋及 建筑物	固定资 产装修	机器设备	办公及 电子设备	运输工具	合计
原值:						
2017年1月1日	<u>12,714,425</u>	<u>467,349</u>	<u>40,618,469</u>	<u>1,518,406</u>	<u>150,617</u>	<u>55,469,266</u>
增加						
增加子公司						
购置	147,157	31,595	352,335	74,467	6,292	611,846
投资性房地产转入	46,821	-	-	-	-	46,821
在建工程转入	132,110	2,035	2,725,048	38,049	-	2,897,242
会计政策变更	(503,551)	-	(2,857,676)	(178)	-	(3,361,405)
减少子公司	(8,739)	-	(128,504)	(6,622)	(3,238)	(147,103)
出售及报废	(28,505)	(17,001)	(92,618)	(114,502)	(51,217)	(303,843)
转出至投资性房地产	(67,348)	-	-	-	-	(67,348)
汇兑调整	(4,456)	(265)	(43,505)	6,214	(21)	(42,033)
2017年6月30日	<u>12,427,914</u>	<u>483,713</u>	<u>40,573,549</u>	<u>1,515,834</u>	<u>102,433</u>	<u>55,103,443</u>
累计折旧:						
2017年1月1日	1,746,270	304,647	14,708,045	813,441	100,466	17,672,869
增加						
计提	204,334	29,250	2,297,603	123,386	9,104	2,663,677
投资性房地产转入	1,682	-	-	-	-	1,682
减少						
减少子公司	(5,807)	-	(67,026)	(4,614)	(1,902)	(79,349)
出售及报废	(4,269)	(13,492)	(44,622)	(64,309)	(40,581)	(167,273)
转出至投资性房地产	-	-	-	-	-	-
汇兑调整	(7,018)	1,061	(10,787)	4,161	(336)	(12,919)
2017年6月30日	<u>1,935,192</u>	<u>321,466</u>	<u>16,883,213</u>	<u>872,065</u>	<u>66,751</u>	<u>20,078,687</u>
固定资产净值:						
2017年6月30日	<u>10,492,722</u>	<u>162,247</u>	<u>23,690,336</u>	<u>643,769</u>	<u>35,682</u>	<u>35,024,756</u>
2017年1月1日	<u>10,968,155</u>	<u>162,702</u>	<u>25,910,424</u>	<u>704,965</u>	<u>50,151</u>	<u>37,796,397</u>
减值准备:						
2017年1月1日	1,141	998	71,178	2,477	95	75,889
本期计提	-	-	193	-	-	193
减少子公司	-	-	(93)	-	-	(93)
本期转销	-	(4)	(745)	(9)	(11)	(769)
汇兑调整	-	-	(79)	(19)	(2)	(100)
2017年6月30日	<u>1,141</u>	<u>994</u>	<u>70,454</u>	<u>2,449</u>	<u>82</u>	<u>75,120</u>
固定资产净额:						
2017年6月30日	<u>10,491,581</u>	<u>161,253</u>	<u>23,619,882</u>	<u>641,320</u>	<u>35,600</u>	<u>34,949,636</u>
2017年1月1日	<u>10,967,014</u>	<u>161,704</u>	<u>25,839,246</u>	<u>702,488</u>	<u>50,056</u>	<u>37,720,508</u>

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

16 固定资产(续)

有关固定资产抵押之材料请参阅附注五、39。于2017年6月30日，本公司暂时闲置的固定资产账面价值为人民币1,804千元；已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为624,386千元。

期末未办妥产权证书的固定资产：

	账面原价	累计折旧	减值准备	账面价值	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物(注)	3,925,248	260,805	-	3,664,443	预计2018年办理完成

注：于2017年6月30日，本公司未办妥产权证书的固定资产主要是华星T2、T3生产基地及合肥基地建成投入使用的房屋及建筑物。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

17 在建工程

工程名称	预算数	2017年 1月1日	本期 增加	本期转入 固定资产	其他减少	2017年 6月30日	工程投入占 预算数比例	资金来源
液晶面板 G11	46,500,000	222,564	809,055	-	-	1,031,619	2%	自有资金及贷款
液晶面板 T3 线	14,500,000	7,572,879	669,282	(2,685,013)	-	5,557,148	38%	自有资金及贷款
西丽项目	310,000	114,513	71,009	-	-	185,522	60%	自有资金及贷款
数字化 X 射线机项目	200,000	229,984	12,803	-	-	242,787	99%	自有资金及贷款
环境科技惠台基地项目	300,000	243,833	7,449	(394)	(178)	250,710	84%	自有资金及贷款
液晶面板 T2 线	22,400,000	27,508	164,855	(63,765)	-	128,598	已量产	募集资金及贷款
移动通讯产业化基地项目	614,000	75,018	32,513	-	-	107,531	18%	自有资金及贷款
中山工厂二基地厂房建设	100,000	74,997	14,774	-	-	89,771	90%	自有资金及贷款
其他	不适用	86,205	254,582	(148,070)	(175)	192,542	不适用	
		<u>8,647,501</u>	<u>2,036,322</u>	<u>(2,897,242)</u>	<u>(353)</u>	<u>7,786,228</u>		

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

18 无形资产

	土地使用权	非专利技术 /专利权	商标使用权	其他	合计
原值:					
2017年1月1日	3,339,265	1,583,531	357,163	930,744	6,210,703
增加					
增加子公司	-	-	-	1,194	1,194
购置	1,007,346	51,229	54,922	91,352	1,204,849
开发支出转入	-	168,225	-	15,315	183,540
减少					
出售及清理	(125,929)	-	(54,728)	(6,778)	(187,435)
转出至投资性房地产	(10,939)	-	-	-	(10,939)
减少子公司	(2,376)	-	(1,045)	(1,011)	(4,432)
汇兑调整	(12,530)	(4,237)	(9,903)	6,916	(19,754)
2017年6月30日	<u>4,194,837</u>	<u>1,798,748</u>	<u>346,409</u>	<u>1,037,732</u>	<u>7,377,726</u>
累计摊销:					
2017年1月1日	336,688	466,883	120,591	485,729	1,409,891
增加					
增加子公司	-	-	-	197	197
计提	43,054	87,050	10,619	59,800	200,523
减少					
出售及清理	(6,926)	(5,053)	-	(6,127)	(18,106)
减少子公司	(1,910)	-	(296)	(923)	(3,129)
汇兑调整	(11,259)	(1,721)	(3,607)	8,209	(8,378)
2017年6月30日	<u>359,647</u>	<u>547,159</u>	<u>127,307</u>	<u>546,885</u>	<u>1,580,998</u>
无形资产净值:					
2017年6月30日	<u>3,835,190</u>	<u>1,251,589</u>	<u>219,102</u>	<u>490,847</u>	<u>5,796,728</u>
2017年1月1日	<u>3,002,577</u>	<u>1,116,648</u>	<u>236,572</u>	<u>445,015</u>	<u>4,800,812</u>
减值准备:					
2017年1月1日	-	2,288	-	43,078	45,366
计提	-	-	-	-	-
汇兑调整	-	5	-	-	5
2017年6月30日	-	<u>2,293</u>	-	<u>43,078</u>	<u>45,371</u>
无形资产净额:					
2017年6月30日	<u>3,835,190</u>	<u>1,249,296</u>	<u>219,102</u>	<u>447,769</u>	<u>5,751,357</u>
2017年1月1日	<u>3,002,577</u>	<u>1,114,360</u>	<u>236,572</u>	<u>401,937</u>	<u>4,755,446</u>

有关无形资产抵押之材料请参阅附注五、39。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

19 开发支出

本集团开发支出列示如下:

	2017年6月30日	2016年12月31日
手机产品	829,146	801,805
液晶面板产品	343,399	317,458
其他	40,891	38,629
	<u>1,213,436</u>	<u>1,157,892</u>

20 商誉

被投资公司名称	原因	2017年6月30日	2016年12月31日
TCL (Vietnam) Corporation Ltd.	注 1	778	778
王牌通讯(香港)有限公司		124	124
TCL 多媒体科技控股有限公司	注 2	4,567	4,567
TCL 多媒体科技控股有限公司	注 3	(2,705)	(2,705)
TCL 多媒体科技控股有限公司	注 4	19,565	19,565
TCL 多媒体科技控股有限公司	注 5	15,409	15,409
TCL 多媒体科技控股有限公司	注 6	5,372	5,372
TCL 多媒体科技控股有限公司	注 7	25,381	25,381
TCL 通讯科技控股有限公司	注 8	194,551	194,551
JRD Communication Inc.	注 9	134,968	134,968
卓轩海外有限公司	注 10	31,097	31,097
TCL 医疗放射技术(北京)有限公司	注 11	28,967	28,967
惠州 TCL 环境科技有限公司	注 12	92,952	92,952
TCL 通讯(宁波)有限公司	注 13	89,196	89,196
东芝视频产品(中国)有限公司	注 14	12,065	12,065
普笙集团股份有限公司	注 15	3,506	3,506
东晖投资有限公司	注 16	50,729	50,729
青岛蓝色基点电子商务有限公司	注 17	2,452	2,452
惠州升华工业有限公司	注 18	-	11,020
账面原值		708,974	719,994
减: 减值准备	注 19	81,826	81,826
账面净值		<u>627,148</u>	<u>638,168</u>

注 1. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股之子公司 TCL 多媒体科技控股有限公司(以下简称“TCL 多媒体”)之全资子公司 TCL 海外控股有限公司于 2000 年 11 月增购 TCL(Vietnam) Corporation Ltd.(以下简称“TCL Vietnam”)100%股权,价格为港币 10,690 千元。于此次增购股权的交割日, TCL 海外控股有限公司持有 TCL Vietnam100%股权所对应的累计投入金额与 TCL Vietnam 于该股权交割日所有者权益中所占份额的差额(折合人民币 1,947 千元), 记入本科目。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

20 商誉(续)

- 注 2. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股于 2000 年增购 TCL 多媒体 19,220,000 股股票, 价格为港币 29,872 千元。于此次增购股权的交割日, T.C.L.实业控股持有 TCL 多媒体共计 51.82% 股权所对应的累计投入金额与 TCL 多媒体于该股权交割日股东权益中 T.C.L.实业控股所占份额的差额(折合人民币 11,419 千元), 记入本科目。
- 注 3. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股于 2001 年增购 TCL 多媒体 32,556,000 股股票, 价格为港币 30,608 千元。于此次增购股权的交割日, T.C.L.实业控股持有 TCL 多媒体共计 55.15% 股权所对应的累计投入金额与 TCL 多媒体于该股权交割日股东权益中 T.C.L.实业控股所占份额的差额(折合人民币-5,409 千元), 记入本科目。
- 注 4. 根据本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股之子公司 TCL 多媒体之全资子公司 TCL 控股(BVI)有限公司与 T.C.L.实业控股就收购 TCL 电脑科技于 2000 年底订立之有条件协议, TCL 多媒体向 T.C.L.实业控股以每股港币 1.78 元的价格发行 105,619,289 股代价股份。于此次交易日, T.C.L.实业控股持有 TCL 多媒体共计 53.86% 股权所对应的累计投入金额与 TCL 多媒体于该股权交割日股东权益中 T.C.L.实业控股所占份额的差额(折合人民币 39,130 千元), 记入本科目。
- 注 5. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股于 2002 年增购 TCL 多媒体 39,610,000 股股票, 价格为港币 76,719 千元。于此次增购股权的交割日, T.C.L.实业控股持有 TCL 多媒体共计 54.15% 股权所对应的累计投入金额与 TCL 多媒体于该股权交割日股东权益中 T.C.L.实业控股所占份额的差额(折合人民币 28,017 千元), 记入本科目。
- 注 6. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股于 2003 年增购 TCL 多媒体 37,080,000 股股票, 价格为港币 62,304,820 元。于此次增购股权的交割日, T.C.L.实业控股持有 TCL 多媒体共计 54.51% 股权所对应的累计投入金额与 TCL 多媒体于该股权交割日股东权益中 T.C.L.实业控股所占份额的差额(折合人民币 8,952 千元), 记入本科目。
- 注 7. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股于 2004 年增购 TCL 多媒体 50,436,000 股股票, 价格为港币 126,814 千元。于此次增购股权的交割日, T.C.L.实业控股持有 TCL 多媒体共计 54.83% 股权所对应的累计投入金额与 TCL 多媒体于该股权交割日股东权益中 T.C.L.实业控股所占份额的差额(折合人民币 36,259 千元), 记入本科目。
- 注 8. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股于 2004 年以对价人民币 1,510,016 千元取得其子公司 TCL 通讯之 57.4% 股权。于此次交易日, T.C.L.实业控股持有 TCL 通讯 57.4% 的股权所对应的累计投入金额与 TCL 通讯于该股权交割日股东权益中 T.C.L.实业控股所占份额的差额(折合人民币 316,893 千元), 记入本科目。
- 注 9. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股之子公司 TCL 通讯于 2007 年 7 月购买其他股东持有的 JRD Communication Inc.(以下简称“JRDC”)之 61.46% 股份, 总代价为美元 39,313 千元(折合人民币约 296,584 千元)。于此次交易日, TCL 通讯持有的 JRDC 100% 股权所对应的累计投入金额与 JRDC 于该股权交割日可辨认净资产公允价值的差额(折合人民币约 134,968 千元), 记入本科目。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

20 商誉(续)

- 注 10 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股于 2008 年以人民币 66,752 千元购买卓轩海外有限公司(以下简称“卓轩海外”)100%股权。于此次交易日, T.C.L.实业控股持有的卓轩海外 100%股权所对应的累计投入金额与卓轩海外于该股权交割日可辨认净资产公允价值的差额(人民币 31,097 千元), 记入本科目。以前年度公司对商誉人民币 31,097 千元全额计提资产减值准备。
- 注 11 本公司于 2010 年以人民币 52,319 千元取得了北京国药恒瑞美联信息技术有限公司(以下简称“恒瑞美联”)51.82%股权。于此次交易日, 本公司持有的恒瑞美联 51.82%股权所对应的累计投入金额与恒瑞美联于该股权交割日可辨认净资产公允价值的差额(人民币 28,967 千元), 记入本科目。
- 注 12 本公司之子公司惠州 TCL 环保资源有限公司(以下简称“环保资源”)于 2010 年以人民币 98,024 千元取得了惠州 TCL 环境科技有限公司(以下简称“环境科技”)100%股权。于此次交易日, 环保资源持有的环境科技 100%股权所对应的累计投入金额与环境科技于该股权交割日之可辨认净资产公允价值的差额(人民币 92,952 千元), 记入本科目。
- 注 13 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股之子公司 TCL 通讯于 2011 年 5 月以 1100 万欧元(折合人民币 102,690 千元)取得了 TCL 通讯(宁波)有限公司(以下简称“宁波研发”)100%股权。于此次交易日, TCL 通讯持有的宁波研发 100%股权所对应的累计投入金额与宁波研发于该股权交割日可辨认净资产公允价值的差额(折合人民币 89,196 千元), 记入本科目。
- 注 14 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股之子公司 TCL 多媒体之子公司惠州 TCL 电器销售有限公司(以下简称“惠州销司”)于 2014 年 5 月以 0 元人民币取得了东芝视频产品(中国)有限公司(以下简称“东芝视频”)21%股权。于此次交易日, 惠州销司持有的东芝视频股权所对应的累计投入金额与东芝视频于该股权交割日可辨认净资产公允价值的差额(折合人民币 12,065 千元), 记入本科目。
- 注 15 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股之子公司通力电子于 2015 年 9 月以人民币 95,546 千元取得了普笙集团股份有限公司(以下简称“普笙”)100%股权。于此次交易日, 通力电子持有的普笙 100%股权所对应的累计投入金额与通力电子于该股权交割日可辨认净资产公允价值的差额(折合人民币 3,506 千元), 记入本科目。
- 注 16 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股之子公司其盛有限公司和 TCL 通讯科技控股有限公司于 2015 年 9 月分别以 9,600 千元和 4,798 千元取得了东晖投资有限公司(以下简称“东晖”)40%和 19.99%股权。于此次交易日, 其盛有限公司和 TCL 通讯科技有限公司持有的东晖 59.99%股权所对应的累计投入金额与东晖于该股权交割日可辨认净资产公允价值的差额(折合人民币 50,729 千元), 记入本科目。
- 注 17 本公司之子公司翰林汇信息产业股份有限公司于 2016 年 10 月以 10,000 千元取得了青岛蓝色基点电子商务有限公司(以下简称“蓝色基点”)60%股权。于此次交易日, 翰林汇持有的蓝色基点 60%股权所对应的累计投入金额与翰林汇于该股权交割日可辨认净资产公允价值的差额(折合人民币 2,452 千元), 记入本科目。
- 注 18 本公司于 2003 年 10 月 12 日以人民币 89,595 千元购买惠州市升华工业有限公司(以下简称“升华工业”)之 57.86%的股权。于此项交易日, 本公司持有升华工业 75%股权所对应的总计投入金额与升华工业于该交易日所有者权益中本公司所占份额的差额(折合人民币 16,125 千元), 记入本科目。2017 年 4 月处置该公司后, 商誉已转出。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

20 商誉(续)

注 19 于 2017 年 6 月 30 日，本公司对包含商誉在内的资产组组合进行减值测试，经测试对购买东晖形成的商誉全额计提了减值准备，以前年度公司已对购买卓轩海外形成的商誉全额计提了减值准备。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

21 长期待摊费用

	2017年 1月1日	本年增加	减少子公司	本期摊销	其他	2017年 6月30日
租入固定资产 改良支出	307,490	45,799	(612)	(21,877)	(114)	330,686
其他	119,834	93,667	(2,842)	(107,571)	769	103,857
	<u>427,324</u>	<u>139,466</u>	<u>(3,454)</u>	<u>(129,448)</u>	<u>655</u>	<u>434,543</u>

22 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

	2017年 1月1日	本年变动 (计入损益)	减少子公司	汇兑 调整	2017年 6月30日
集团内未实现利润	200,202	30,006	-	(1,674)	228,534
预计负债	257,267	(879)	-	552	256,940
可抵扣税务亏损	83,829	2,801	-	4,722	91,352
存货跌价准备	73,804	(21,009)	(155)	3	52,643
以公允价值计量的金融工具	4,034	3	-	-	4,037
长期资产摊销	29,219	-	-	-	29,219
其他	85,029	(5,966)	-	2,170	81,233
	<u>733,384</u>	<u>4,956</u>	<u>(155)</u>	<u>5,773</u>	<u>743,958</u>

(2) 递延所得税负债

	2017年 1月1日	本年变动 (计入损益表)	汇兑调整	2017年 6月30日
购买子公司之公允价值调整	57,085	(584)	(894)	55,607
以公允价值计量的金融工具	34,578	-	-	34,578
可供出售金融资产	753	-	45	798
政府补贴调整	10,513	-	-	10,513
其他	126,852	4,369	(696)	130,525
	<u>229,781</u>	<u>3,785</u>	<u>(1,545)</u>	<u>232,021</u>

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

23 其他非流动资产

	2017年 1月1日	本期 增加	本期减少	2017年 6月30日
预付设备及土地使用权款(注1)	1,192,988	2,747, 108	(399,252)	3,540,844
开发项目前期投资	120,000	-	-	120,000
BT项目融资建设款(注2)	6,819	-	-	6,819
理财产品	140,537	-	(50,040)	90,497
其他	259,484	112,7 14	(93,642)	278,556
	<u>1,719,828</u>	<u>2,859, 822</u>	<u>(542,934)</u>	<u>4,036,716</u>

注1 本公司将在预付账款科目中反映的预付设备款、土地使用权款等长期资产重分类至其他非流动资产项目。

注2 BT项目融资建设款为本公司之子公司惠州 TCL 照明电器有限公司承担的惠州市市政工程在建设期间发生的建造支出，确认为“其他非流动资产”。

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2017年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

24 短期借款

短期借款分类

	2017年6月30日	2016年12月31日
质押借款	1,347,630	2,030,287
信用借款	13,716,917	8,153,878
	15,064,547	10,184,165

于2017年6月30日, 银行质押借款折合人民币1,347,630千元(2016年末:人民币2,030,287千元), 其中无银行存款质押借款(2016年末:折合人民币770,023千元); 折合人民币1,082,630千元(2016年末:折合人民币1,140,264千元)的借款是以本公司信用证作为质押; 折合人民币265,000千元(2016年末:折合人民币120,000千元)的借款是以本公司出口发票作为质押。

于2017年6月30日本公司不存在已到期未归还的短期借款。

25 向中央银行借款

截止2017年6月30日, 本公司之子公司TCL集团财务有限公司向中央银行借款余额人民币337,472千元(2016年末:人民币13,313千元)。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

26 吸收存款及同业存放

	2017年6月30日	2016年12月31日
吸收存款及同业存放	390,410	220,653

吸收存款及同业存放是本公司之子公司 TCL 集团财务有限公司吸收的联营及合营企业存款。

27 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

	2017年6月30日	2016年12月31日
衍生金融负债-远期外汇合约	340,688	819,806
衍生金融负债-利率掉期合约	7,894	11,263
	348,582	831,069

本公司交易性金融负债的公允价值以外汇和利率公开市场即时报价确定,按照合约价格与资产负债表日外汇和利率公开市场即时报价的远期汇率和利率之差额计算确定交易性金融负债的公允价值变动。

28 应付票据

	2017年6月30日	2016年12月31日
银行承兑汇票	2,331,360	833,503
商业承兑汇票	899,749	1,034,199
	3,231,109	1,867,702

于2017年6月30日,本账户余额中应付关联方票据为人民币14,473千元(2016年末:无),约占全部应付票据的0.45%(2016年末:0%)。本账户余额中并无应付持本公司5%或以上表决权股份的股东款项。

29 应付账款

应付账款主要是本公司应付原材料款和外购零部件款,于2017年6月30日,超过一年的应付账款为人民币218,681千元(2016年末:人民币223,134千元),约占全部应付账款的1.29%(2016年末:1.14%)。

于2017年6月30日,本账户余额中应付关联方款项为人民币356,591千元(2016年末:人民币274,902千元),占应付账款总金额的2.10%(2016年末:1.40%),详见附注七。本账户余额中并无应付持本公司5%或以上表决权股份的股东款项。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

30 预收款项

期末预收款项主要是本公司预收客户的商品销售款项。于2017年6月30日,本公司并无账龄超过一年的大额预收账款。

于2017年6月30日,本账户余额中预收关联方款项为人民币45,924千元(2016年末:人民币381千元),占预收款项总金额的3.35%(2016年末:0.02%)。本账户余额中并无预收持本公司5%或以上表决权股份的股东款项。

31 应付职工薪酬和长期应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬

	2017年6月30日	2016年12月31日
应付短期薪酬(注 a)	1,620,035	2,003,359
应付设定提存计划	14,103	12,963
应付辞退福利	42,033	28,574
	<u>1,676,171</u>	<u>2,044,896</u>

(注 a) 应付短期薪酬

	2017年 1月1日	本期 增加	本期 减少	2017年 6月30日
工资、奖金、 津贴和补贴	1,858,968	4,084,442	(4,476,255)	1,467,155
社会保险费	24,005	145,789	(142,909)	26,885
住房公积金	6,293	107,125	(107,383)	6,035
工会经费	26,708	16,276	(13,775)	29,209
职工教育经费	65,304	31,616	(29,239)	67,681
其他职工薪酬	22,081	134,239	(133,250)	23,070
	<u>2,003,359</u>	<u>4,519,487</u>	<u>(4,902,811)</u>	<u>1,620,035</u>

(2) 长期应付职工薪酬

	2017年6月30日	2016年12月31日
补充养老保险(注)	<u>26,432</u>	<u>26,763</u>

注:该项目为应付离退休人员的补充养老保险金。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

32 应交税费

	2017年6月30日	2016年12月31日
增值税	151,498	61,786
企业所得税	415,652	477,038
个人所得税	108,511	91,301
城建税	50,683	59,825
堤围费	51,595	52,412
教育费附加	38,960	45,735
废弃电器电子产品处理基金	43,138	50,871
其他	76,727	88,624
	936,764	927,592

应交税金各项税金计提标准及税率请参见附注三。

33 应付利息

	2017年6月30日	2016年12月31日
中期票据应付利息	81,298	68,985
公司债应付利息	110,221	138,457
短期融资券应付利息	-	11,474
银行借款应付利息	213,747	132,549
	405,266	351,465

34 应付股利

	2017年6月30日	2016年12月31日
其他少数股东	19,455	135,297
	19,455	135,297

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

35 其他应付款

	2017年6月30日	2016年12月31日
专利及特许权使用费	2,010,704	1,633,776
工程及设备款	5,283,858	5,606,846
一般往来款项	3,571,936	4,385,040
押金及保证金	499,517	281,005
科技发展基金及挖潜基金	184,091	157,764
合营及联营企业存款	33,767	56,461
股权转让款	262,810	46,177
维修费	213,400	176,097
安装费	268,250	128,878
研究开发费	468,087	501,208
广告费	423,359	421,746
运输及仓储费	259,839	323,166
水电燃料费	119,531	128,862
租赁费	25,970	38,520
促销费	449,328	504,007
中介机构费	519,076	426,495
调价补差	314,971	111,980
销售佣金及返利	1,085,922	1,144,809
软件及网络服务费	1,860	3,568
差旅及办公费	65,250	96,261
保险费	30,472	123,568
其他	871,793	713,676
	<u>16,963,791</u>	<u>17,009,910</u>

于2017年6月30日,本账户余额中应付关联方款项为人民币321,456千元(2016年末:人民币428,489千元),占其他应付款总金额的1.89%(2016年末:2.52%),详见附注七。本账户余额中并无应付给持有本公司5%或以上表决权股份的股东款项。

36 应付短期融资券

	2017年6月30日	2016年12月31日
短期融资券(注)	<u>-</u>	<u>3,000,000</u>

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

37 一年内到期的非流动负债

	附注四	2017年6月30日	2016年12月31日
长期借款(注1)	39	3,954,512	4,610,032
中期票据(注2)		1,498,250	997,000
		<u>5,452,762</u>	<u>5,607,032</u>

注1 一年内到期的长期借款中包括信用借款折合人民币 2,112,949 千元、抵押借款折合人民币 1,734,246 千元及质押借款 107,317 千元。

注2 年末将于一年以内到期的中期票据人民币 1,498,250 千元重分类至本科目。

(1) 一年内到期的长期借款前五名:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	2017年6月30日
银团贷款(国家开发银行/进出口行/建行/工行/深圳发展银行)	2011年2月	2017年11月	美元	3.00%	867,123
银团贷款(国家开发银行/进出口行/建行/工行/深圳发展银行)	2011年2月	2018年5月	美元	3.00%	867,123
中国进出口银行广东省分行	2015年6月	2018年6月	美元	3.15%	600,000
中国进出口银行广东省分行	2016年1月	2018年1月	人民币	2.65%	300,000
中国进出口银行广东省分行	2016年6月	2018年6月	人民币	2.65%	300,000
					<u>2,934,246</u>

38 其他流动负债

	2017年1月1日	本年增加	本年减少	2017年6月30日
产品售后服务费(注1)	1,145,639	217,085	(202,398)	1,160,326
美国商业票据	173,424	1,377,240	(195,751)	1,354,913
货币互换(注2)	1,709,608	1,359,240	-	3,068,848
其它	779,910	1,142,796	(45,670)	1,877,036
	<u>3,808,581</u>	<u>4,096,361</u>	<u>(443,819)</u>	<u>7,461,123</u>

注1 本公司产品售后服务费预计将于一年内使用或支付,在流动负债中列示,产品售后服务费的增加数为本期计提的产品售后服务费,减少数为本期使用和支付的产品售后服务费。

注2 本公司的货币互换业务,在一年内到期。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

39 长期借款

	2017年6月30日	2016年12月31日
抵押借款	11,950,790	18,952,026
质押借款	107,317	178,569
信用借款	11,918,640	6,127,074
	23,976,747	25,257,669
其中：一年内到期长期借款	(3,954,512)	(4,610,032)
	20,022,235	20,647,637

本公司长期借款到期期限为 2017 年至 2024 年。

于 2017 年 6 月 30 日，长期抵押借款折合人民币 11,950,790 千元，其中折合人民币 10,729,780 千元的借款是以约合人民币 16,809,684 千元的建筑物、机器设备和土地使用权作为抵押；折合人民币 1,221,010 千元的借款是以本公司持有的深圳市华星光电技术有限公司、T.C.L.实业控股(香港)有限公司股权以及本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股(香港)有限公司持有的 TCL 多媒体股权作为抵押。

于 2017 年 6 月 30 日，长期质押借款折合人民币 107,317 千元(2016 年末：178,569 千元)的借款是以约合人民币 111,750 千元的银行存款作为质押。

长期借款前五名：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	2017年6月30日
国开行 t2 银团贷款	2015年3月	2023年3月	美金	4.00%	5,362,583
国家开发银行湖北省分行	2016年4月	2024年4月	美元	3.60%	4,945,312
国开行 t2 银团贷款	2015年3月	2023年3月	人民币	4.90%	2,765,827
国开行 6000 贷款专户	2011年2月	2019年2月	美元	2.65%	2,601,370
中国银行(香港)有限公司	2016年10月	2021年10月	港币	1.35%	1,822,380
					17,497,472

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

40 应付债券

	2017年6月30日	2016年12月31日
中期票据(注1)	995,750	1,493,720
公司债(注2)	6,999,998	6,000,000
	7,995,748	7,493,720

注1 于2013年1月17日,本公司发行了期限五年中期票据人民币5亿元。于2013年8月20日,本公司发行了期限5年中期票据人民币5亿元。于2015年4月2日,本公司发行了期限5年中期票据人民币5亿元。

注2 于2016年3月18日,本公司发行了期限3年期公司债2016年(第一期)人民币25亿元和5年期公司债人民币15亿元。于2016年8月11日,本公司发行了期限5年期公司债2016年(第二期)人民币20亿元。

于2017年4月18日,本公司发行了期限5年期公司债2017年(第一期)人民币10亿元。

年末将于一年内到期的中期票据人民币1,498,250千元重分类至“一年内到期的非流动负债”科目。

41 长期应付款

	2017年6月30日	2016年12月31日
融资租入固定资产租赁费	-	1,520
其他	54,221	54,220
	54,221	55,740

42 递延收益

	2017年6月30日	2016年12月31日
与收益相关的政府补助	2,501,513	123,754
与资产相关的政府补助	-	5,427,354
递延收益	2,501,513	5,551,108

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

43 股本

(单位: 千股)	2017年1月1日		本期增减变动			2017年6月30日	
	数量	比例	发行新股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,212,327	26.30%	-	-	-	3,212,327	26.30%
1、国家持股	-	0.00%	-	-	-	-	0.00%
2、国有法人持股	1,244,019	10.19%	-	-	-	1,244,019	10.19%
3、其他内资持股	1,608,123	13.17%	-	-	-	1,608,123	13.17%
其中: 境内非国有法人持股	1,483,570	12.15%	-	-	-	1,483,570	12.15%
境内自然人持股	124,553	1.02%	-	-	-	124,553	1.02%
4、外资持股	-	0.00%	-	-	-	-	0.00%
其中: 境外法人持股	-	0.00%	-	-	-	-	0.00%
境外自然人持股	-	0.00%	-	-	-	-	0.00%
5、高管股份	360,185	2.95%	-	-	-	360,185	2.95%
二、无限售条件股份	9,001,355	73.70%	-	-	-	9,001,355	73.70%
1、人民币普通股	9,001,355	73.70%	-	-	-	9,001,355	73.70%
2、境内上市的外资股	-	0.00%	-	-	-	-	0.00%
3、境外上市的外资股	-	0.00%	-	-	-	-	0.00%
4、其他	-	0.00%	-	-	-	-	0.00%
三、股份总数	12,213,682	100.00%	-	-	-	12,213,682	100.00%

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2017年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

43 股本(续)

注 截至2017年6月30日止, 本公司累计发行股本总数为12,213,682 万股。

除本公司董事长李东生先生通过认购非公开发行的股份持有有限售条件股份外, 本公司其它现任董事、监事和高级管理人员未持有股权分置改革或非公开发行产生的有限售条件的股份, 其持有的股份将继续依照《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的相关规定予以部分冻结。该等股份的交易和信息披露将严格遵循有关法律、法规、规则的规定进行。

44 资本公积

	2017年1月1日	本年增加	本年减少	2017年6月30日
股本溢价	3,638,431	-	26,693	3,665,124
其他资本公积	(107,108)	-	-	(107,108)
	<u>3,531,323</u>	<u>-</u>	<u>26,693</u>	<u>3,558,016</u>

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

45 盈余公积

	2017年1月1日	本期提取	本年减少	2017年6月30日
法定盈余公积金	895,891	-	-	895,891
任意盈余公积金	182,870	-	-	182,870
	<u>1,078,761</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,078,761</u>

根据中国公司法及公司章程,本公司及其若干子公司须按适用于本公司的中国会计准则及规定计算净利润的10%提取法定盈余公积金,直至该储备已达公司注册资本的50%。在符合中国公司法及公司章程的若干规定下,部分法定公积金可转为本公司的股本,而留存的法定公积金余额不可低于注册资本的25%。

本公司在提取法定盈余公积金后,可提取任意盈余公积金。经批准,任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

46 一般风险准备

	2017年1月1日	本期提取	本年减少	2017年6月30日
一般风险准备	<u>361</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>361</u>

依据财政部颁布的《金融企业财务通则》、《金融企业财务通则实施指南》及《TCL集团财务有限公司章程》之规定,本公司之子公司TCL集团财务有限公司以前年度按净利润的1%提取一般风险准备。

47 未分配利润

	2017年1-6月	2016年1-6月
期初未分配利润	7,305,927	6,793,604
本期净利润	1,033,845	605,706
本年减少数	(977,095)	(977,095)
其中:提取盈余公积	-	-
分配普通股股利	(977,095)	(977,095)
期末未分配利润	<u>7,362,677</u>	<u>6,422,215</u>

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

48 营业收入和营业成本

	2017年1-6月		2016年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	51,328,314	40,549,989	46,914,763	39,723,940
其他业务	846,203	743,989	1,427,701	1,315,479
	<u>52,174,517</u>	<u>41,293,978</u>	<u>48,342,464</u>	<u>41,039,419</u>

(1) 主营业务分产业

	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2017年 1-6月	2016年 1-6月	2017年 1-6月	2016年 1-6月	2017年 1-6月	2016年 1-6月
多媒体	15,015,818	11,973,136	12,692,435	9,843,335	2,323,383	2,129,801
通讯	6,865,486	9,282,925	5,355,697	6,822,058	1,509,789	2,460,867
华星光电	13,542,280	9,079,399	9,302,376	8,620,583	4,239,904	458,816
家电集团	9,226,969	6,768,177	7,871,483	5,595,874	1,355,486	1,172,303
通力电子	1,795,341	1,467,727	1,523,300	1,249,209	272,041	218,518
部品及材料	2,549,196	2,584,720	2,308,917	2,451,117	240,279	133,603
销售及物流服务	10,057,308	9,858,138	9,567,516	9,415,404	489,792	442,734
其他及抵消	<u>(7,724,084)</u>	<u>(4,099,459)</u>	<u>(8,071,735)</u>	<u>(4,273,640)</u>	<u>347,651</u>	<u>174,181</u>
	<u>51,328,314</u>	<u>46,914,763</u>	<u>40,549,989</u>	<u>39,723,940</u>	<u>10,778,325</u>	<u>7,190,823</u>

(2) 主营业务分地区

	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2017年 1-6月	2016年 1-6月	2017年 1-6月	2016年 1-6月	2017年 1-6月	2016年 1-6月
内销	28,323,154	24,514,282	22,641,793	21,498,948	5,681,361	3,015,334
外销	23,005,160	22,400,481	17,908,196	18,224,992	5,096,964	4,175,489
	<u>51,328,314</u>	<u>46,914,763</u>	<u>40,549,989</u>	<u>39,723,940</u>	<u>10,778,325</u>	<u>7,190,823</u>

本公司向前五大客户销售的收入总额于2017年1-6月及2016年1-6月分别为人民币8,950,429千元及人民币4,774,616千元，分别占主营业务收入的17.44%及10.18%。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

49 利息收入/(支出)与汇兑损益

	2017年1-6月	2016年1-6月
利息收入	120,056	89,474
利息支出	(32,372)	(42,462)
汇兑收益/(损失)	(9,630)	7,824

以上项目为本公司之子公司 TCL 集团财务有限公司发生的利息收入、利息支出与汇兑损益，按照金融类企业的报表列报要求单独列示。

50 税金及附加

	2017年1-6月	2016年1-6月
营业税	-	9,620
城市维护建设税	55,214	58,539
教育费附加	29,654	31,552
巴西商品流通税	48,780	66,544
其他	116,736	14,753
	250,384	181,008

税金及附加的计缴标准已于附注三列示。

51 财务费用

	2017年1-6月	2016年1-6月
利息支出	734,386	616,276
利息收入	(196,643)	(156,222)
汇兑损失/(收益)	201,725	(89,726)
其他	71,765	116,860
	811,233	487,188

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2017年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

52 资产减值损失

	2017年1-6月	2016年1-6月
坏账损失	26,122	183,229
存货跌价损失	152,608	18,564
可供出售金融资产减值损失	1,447	43,447
转贴现减值损失	1,573	(4,097)
固定资产减值损失	193	-
	181,943	241,143

53 公允价值变动收益/(损失)

	2017年1-6月	2016年1-6月
以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产/负债-远期外汇合约	125,610	68,117
以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融负债-理财产品	14,794	22,701
以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产-利率掉期合约	(9,392)	336
	131,012	91,154

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

54 投资收益

	2017年1-6月	2016年1-6月
处置理财产品投资收益	211,701	159,548
处置衍生金融资产/负债收益	43,867	38,732
货币基金投资收益	4,155	8,627
分占联营公司本期利润	395,494	373,413
分占合营公司本期利润/(亏损)	(8,950)	5,543
处置长期股权投资之净收益	20,708	43,334
处置可供出售金融资产的投资收益	68,978	27,746
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	63,292	34,439
	<hr/>	<hr/>
	799,245	691,382
	<hr/>	<hr/>

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

55 营业外收入

	2017年1-6月	2016年1-6月
非流动资产处置利得	9,493	2,744
其中：固定资产处置利得	7,238	2,727
无形资产处置利得	2,256	-
软件产品等增值税退税	-	246,981
战略新兴产业建设补助	-	346,643
生产性水电费返还等	-	272,942
负商誉(注)	82,582	34,527
其他	79,312	393,604
	171,387	1,297,441

注 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股(香港)有限公司投资花样年控股集团有限公司，投资成本小于取得投资时应享有的花样年可辨认净资产公允价值份额产生的收益人民币 82,582 千元计入本科目。

56 营业外支出

	2017年1-6月	2016年1-6月
非流动资产处置损失	10,345	2,135
其中：固定资产处置损失	10,345	2,135
其他	54,351	30,141
	64,696	32,276

57 所得税费用

	2017年1-6月	2016年1-6月
当期所得税费用	562,232	235,786
递延所得税费用(注)	(1,171)	(82,131)
	561,061	153,655

注 本期损益表内确认的递延所得税费用详见附注四、22。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

58 其他综合收益

(1) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

	2017年1-6月	2016年1-6月
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	88,475	(126,622)
可供出售金融资产利得(损失)金额	215,060	22,481
前期计入其他综合收益当期转入利润的金额	(53,025)	(408)
计入其他综合收益的所得税影响金额	-	-
小计	162,035	22,073
现金流量套期工具当期利得(损失)金额	171,807	27,126
前期计入其他综合收益当期转入利润金额	15,289	70,363
当年计入其他综合收益的所得税影响金额	-	-
小计	187,096	97,489
外币财务报表折算差额	357,866	(160,778)
合计	795,472	(167,838)

(2) 其他综合收益各项目的调节情况

	归属于母公司股东权益					少数股东权益	其他综合收益合计
	权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	可供出售金融资产公允价值变动损益	现金流量套期工具变动损益	外币报表折算差额	小计		
2016年1月1日	217,595	(8,894)	(264,310)	(728,097)	(783,706)	(226,753)	(1,010,459)
2016年增减变动	(173,239)	311,973	43,932	(764,123)	(581,457)	136,911	(444,546)
2016年12月31日	44,356	303,079	(220,378)	(1,492,220)	(1,365,163)	(89,842)	(1,455,005)
2017年增减变动	88,475	162,035	123,080	442,882	816,472	(21,000)	795,472
2017年6月30日	132,831	465,114	(97,298)	(1,049,338)	(548,691)	(110,842)	(659,533)

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

59 每股收益

(1) 基本每股收益

	2017年1-6月	2016年1-6月
归属于母公司股东的净利润	1,033,845	605,706
发行在外普通股的加权平均数(千股)	12,213,682	12,213,682
基本每股收益(人民币元/股)	0.0846	0.0496

(2) 稀释每股收益

	2017年1-6月	2016年1-6月
归属于母公司股东的净利润	1,033,845	605,706
调整后发行在外普通股的加权平均数(千股)	12,213,682	12,213,682
稀释每股收益(人民币元/股)	0.0846	0.0496

60 收到其他与经营活动有关的现金

本公司合并现金流量表中收到的其他与经营活动有关的现金人民币1,193,334千元，主要为收到的其他往来款项和财政资金补助款。

61 支付其他与经营活动有关的现金

本公司合并现金流量表中支付的其他与经营活动有关的现金人民币7,296,258千元，主要为销售费用与管理费用。

62 支付其他与筹资活动有关的现金

本公司合并现金流量表中支付的其他与筹资活动有关的现金人民币38,360千元，主要为购买子公司TCL通讯科技控股有限公司及其他子公司少数股权的款项。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

63 经营活动现金流量

将净利润调节为经营活动现金流量

	2017年1-6月	2016年1-6月
净利润	1,661,319	788,001
加：资产减值准备	181,943	241,143
固定资产折旧	2,700,024	2,197,257
无形资产摊销	200,523	138,093
长期待摊费用摊销	129,448	116,874
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益)	852	(609)
公允价值变动损失/(收益)	(131,012)	(91,154)
财务费用	978,113	561,188
投资收益	(799,245)	(691,382)
递延所得税资产增加	(10,574)	(55,979)
递延所得税负债增加/(减少)	2,240	(27,693)
存货的减少	(72,414)	(1,190,192)
经营性应收项目的增加	(298,476)	(1,309,829)
经营性应付项目的增加/(减少)	(969,526)	1,202,171
其他货币资金及存放中央银行款项的减少/(增加)	(100,674)	23,510
经营活动产生的现金流量净额	3,472,541	1,901,399

64 现金及现金等价物净变动情况

现金及现金等价物的期末余额	22,207,850	14,756,220
减：现金的期初余额	(23,815,656)	(12,806,207)
现金及现金等价物净增加额	(1,607,806)	1,950,013

现金及现金等价物期末余额分析如下：

货币资金期末余额	24,028,220	17,152,872
减：非现金等价物期末余额(注)	(1,820,370)	(2,396,652)
现金及现金等价物的期末余额	22,207,850	14,756,220

注：期末非现金等价物主要为质押借款保证金、应收账款保理抵押存款、财务公司存放中央银行的法定准备金及其他货币资金，详见附注四、1。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

五 合并范围的变更

1 本期新纳入合并范围的主体

被投资单位名称	合并期间	变更原因	注册资本	出资比例
北京豪客云信息科技有限公司	2017年1-6月	新设立	人民币 20,000,000	100%
惠州普力电声科技有限公司	2017年1-6月	新设立	人民币 30,000,000	100%
TCL 融资租赁(珠海)有限公司	2017年1-6月	新设立	人民币 200,000,000	100%
惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	2017年3-6月	购买	人民币 200,000,000	65%
TCL ELECTRONICS MEXICO, S. DE R.L. DE C.V	2017年1-6月	新设立	墨西哥比索 2,000,000	99%
通力声学有限公司	2017年3-6月	新设立	美元 100,000	100%
TCL 科技产业园(惠州)有限公司	2017年5-6月	新设立	人民币 500,000,000	100%
TONLY TECHNOLOGY PRIVATE LIMITED	2017年4-6月	新设立	印度卢比 500,000	100%
Super Concept Global Limited	2017年2-6月	新设立	美元 1	100%
HIGH VALUE VENTURES LIMITED	2017年5-6月	新设立	美元 10,000	100%
上海百任信息科技有限公司	2017年3-6月	新设立	人民币 5,000,000	100%
上海芯影医疗科技有限公司	2017年5-6月	新设立	人民币 10,000,000	100%
莓力无线科技(深圳)有限公司	2017年5-6月	购买	人民币 1,000,000	100%
西安华显软件开发服务有限公司	2017年4-6月	新设立	人民币 20,000,000	100%
PURE TALENT CORPORATION	2017年3-6月	新设立	美元 1	100%
FFalcon Technology Holding Limited	2017年3-6月	新设立	港币 1	100%
深圳市雷鸟网络科技有限公司	2017年6月	新设立	人民币 100,000,000	54%

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2017年1月1日至6月30日
 人民币千元

五 合并范围的变更(续)

1 本期新纳入合并范围的主体

被投资单位名称	合并期间	变更原因	注册资本	出资比例
深圳市雷鸟智能产品有限公司	2017年6月	新设立	人民币 15,000,000	100%
深圳市雷鸟网络传媒有限公司	2017年6月	新设立	人民币 15,000,000	100%
深圳市雷鸟信息科技有限公司	2017年6月	新设立	人民币 15,000,000	100%
Ffalcon overseas marketing Limited	2017年6月	新设立	港币 15,000,000	100%
TCL科技产业园(武汉)有限公司	2017年6月	新设立	人民币 500,000,000	100%

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

五 合并范围的变更(续)

2 本期不再纳入合并范围的主体

被投资单位名称	不再纳入合并范围的时间	变更原因	转让日/注销日净资产	合并期内净利润
四川尚派正品科技有限公司	2017年2月	注销	-	(145)
惠州市升华工业有限公司	2017年5月	转让	120,290	41,125
华庆国际有限公司	2017年5月	转让	3,121	-
呼和浩特市 TCL 升华工业有限公司	2017年5月	转让	3,278	(535)
惠州市信润电子科技有限公司	2017年5月	转让	-	-
北京恒瑞美联科技咨询有限公司	2017年5月	注销	-	(1)
河南美乐华纳电子有限责任公司	2017年5月	股份比例下降	32,806	(364)
泰洋光电(惠州)有限公司	2017年6月	转让	63,528	1,477

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2017年1月1日至6月30日
 人民币千元

五 合并范围的变更(续)

3 本期处置的子公司

子公司名称	惠州市升华工业有限公司	河南美乐华纳电子有 限责任公司	泰洋光电(惠州)有限 公司
股权处置价款	112,940	-	29,067.00
股权处置比例	100.00%	36.50%	50.00%
股权处置方式	转让	其他股东增资	转让
丧失控制权的时点	2017/5/1	2017/5/1	2017/5/1
丧失控制权时点的确定 依据	标的股权相关权利义务 均已转移	标的股权相关权利义务 均已转移	标的股权相关权利义务 均已转移
处置价款与处置投资对 应的合并财务报表层面 享有该子公司净资产份 额的差额	23,403	(892)	(2697)

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益

1 在子公司中的权益

(1) 重要子公司的构成

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位：元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
T.C.L.实业控股(香港)有限公司	香港	投资控股	港币 1,578,942,506	100%	-	设立
TCL多媒体科技控股有限公司	开曼	投资控股	港币 1,736,424,165	-	51.90%	设立
广州数码乐华科技有限公司	广州	制造及销售	人民币 120,000,000	-	70.00%	设立
深圳TCL新技术有限公司	深圳	研发	港币 10,000,000	-	100%	设立
深圳TCL数字技术有限公司	深圳	研发	人民币 100,000,000	-	100%	设立
TCL王牌电器(惠州)有限公司	惠州	制造及销售	港币 500,000,000	-	98.51%	设立
TCL Operation Polska Sp.zo.o	波兰	制造及销售	波兰兹罗提 126,716,500	-	100%	设立
TCL Moka Manufacturing, S.A.de C.V.	墨西哥	制造及销售	比索 50,000	-	100%	非同一控制 下企业合并
TCL (Vietnam) Corporation Ltd.	越南	制造及销售	越南盾 37,135,000,000	-	100%	设立
惠州TCL电器销售有限公司	惠州	销售	人民币 30,000,000	-	100%	设立
TCL电子(香港)有限公司	香港	销售	港币 30,000,000	-	100%	设立
TCL Overseas Marketing (Macao Commercial Offshore) Limited	澳门	销售	澳门元 100,000	-	100%	设立
深圳市雷鸟信息科技有限公司	深圳	研发及销售	人民币 15,000,000	-	100%	设立
Ffalcon overseas marketing Limited	香港	销售	港币 15,000,000	-	100%	设立
FFalcon Techology Holding Limited	香港	投资控股	港币 1	-	54.05%	设立

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位：元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
捷开通讯(深圳)有限公司	深圳	研发	美元 10,000,000	-	100%	设立
惠州TCL移动通信有限公司	惠州	制造及销售	美元 199,600,000	-	100%	设立
王牌通讯(香港)有限公司	香港	销售	港币 5,000,000	-	100%	设立
TCT Mobile Europe SAS	法国	销售	欧元 23,031,072	-	100%	设立
TCT Mobile (US) Inc.	美国	销售	美元 1	-	100%	设立
TCT Mobile International Ltd	香港	销售	港币 5,000,000	-	100%	设立
TCT Mobile SA de CV	墨西哥	销售	墨西哥比索 1,299,103,498	-	100%	设立
TCT Mobile-Telefones LTDA	巴西	销售	巴西雷亚尔 104,088,757	-	100%	设立
“TMC Rus” Limited Liability Company	俄罗斯	销售	俄罗斯卢布 10,000	-	99%	设立
TCT Mobile Italy S.R.L	意大利	销售	欧元 10,000	-	100%	设立
TCL通讯科技控股有限公司	开曼	投资控股	港币 1,275,545,082	-	100%	设立
TCL通讯科技(成都)有限公司	成都	研发	美元 12,000,000	-	100%	设立
捷开通讯科技(上海)有限公司	上海	研发	美元 10,000,000	-	100%	设立
TCL移动通信科技(宁波)有限公司	宁波	研发	美元 5,000,000	-	100%	设立

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位: 元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市华星光电技术有限公司	深圳	制造及销售	人民币 18,341,942,877	75.66%	0.11%	设立
广州华睿光电材料有限公司	广州	研发	人民币 30,000,000	-	100%	设立
武汉华星光电技术有限公司(注1)	武汉	制造及销售	人民币 8,760,000,000	-	39.95%	设立
深圳华映显示科技有限公司	深圳	制造及销售	美元 30,000,000	-	100%	非同一控制 下企业合并
华星光电国际(香港)有限公司	香港	销售	美元 9,000,000	-	100%	设立
深圳市华星光电半导体显示技术有限公司	深圳	制造及销售	人民币 21,500,000,000	-	51.76%	设立
△华显光电技术控股有限公司	百慕大	投资控股	港币 197,971,483	-	53.83%	非同一控制 下企业合并
△华显光电技术(惠州)有限公司	惠州	制造及销售	人民币 100,000,000	-	100%	设立
武汉华显光电技术有限公司	武汉	制造及销售	人民币 100,000,000	-	100%	设立

△原“TCL显示科技控股有限公司”更名为“华显光电技术控股有限公司”。

△原“TCL显示科技(惠州)有限公司”更名为“华显光电技术(惠州)有限公司”。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位：元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
惠州TCL家电集团有限公司	惠州	投资控股	人民币 448,000,000	100%	-	设立
TCL家用电器(合肥)有限公司	合肥	制造及销售	人民币 300,000,000	100%	-	设立
TCL智能科技(合肥)有限公司	合肥	研发	人民币 1,000,000	-	100%	设立
TCL空调器(中山)有限公司	中山	制造及销售	美元 62,311,649	-	80%	设立
TCL德龙家用电器(中山)有限公司	中山	制造及销售	美元 5,000,000	-	100%	设立
中山TCL制冷设备有限公司	中山	制造及销售	人民币 20,000,000	-	100%	设立
TCL家用电器(中山)有限公司	中山	制造及销售	人民币 80,000,000	-	100%	设立
TCL空调器(武汉)有限公司	武汉	制造及销售	人民币 110,878,990	-	100%	设立
中山海倍瑞智能软件科技有限公司	中山	研发	人民币 5,000,000	-	100%	设立
TCL家用电器(香港)有限公司	香港	销售	港币 100,000	-	100%	设立
TCL家用电器(北美)有限公司	美国	销售	美元 100,000	-	100%	设立

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

通力电子控股有限公司	维尔京	投资控股	港币 249,162,626	-	49.58%	设立
深圳市通力科技开发有限公司	深圳	研发	人民币 10,000,000	-	100%	设立
西安TCL软件开发有限公司	西安	研发	美元 2,000,000	-	100%	设立
TCL通力电子(惠州)有限公司	惠州	制造及销售	人民币 161,500,000	-	100%	设立
东莞普笙电子科技有限公司	东莞	制造及销售	人民币 31,700,000	-	100%	非同一控制下 企业合并
TCL OEM 销售有限公司	香港	销售	港币 2	-	100%	设立
TCL通力科技(香港)有限公司	香港	销售	港币 50,000,000	-	100%	设立
泰和电路科技(惠州)有限公司	惠州	制造及销售	人民币 90,000,000	-	100%	设立
武汉华星光电半导体显示技术有限公司	武汉	制造及销售	人民币 200,000,000	-	54.55%	设立
北京豪客云信息科技有限公司	北京市	互联网业务	人民币 20,000,000	100%	-	设立
TCL 融资租赁(珠海)有限公司	珠海	金融	人民币 200,000,000	100%	-	设立
TCL 科技产业园(惠州)有限公司	惠州	物业管理	人民币 500,000,000	100%	-	设立
莓力无线科技(深圳)有限公司	深圳	研发	人民币 1,000,000	-	100%	购买
深圳市雷鸟网络科技有限公司	深圳	研发及销售	人民币 100,000,000	-	100%	设立
深圳市雷鸟智能产品有限公司	深圳	研发及销售	人民币 15,000,000	-	100%	设立
深圳市雷鸟网络传媒有限公司	深圳	研发及销售	人民币 15,000,000	-	100%	设立

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位：元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
TCL商用信息科技(惠州)股份有限公司	惠州	制造及销售	人民币 100,000,000	65%	-	设立
TCL新技术(惠州)有限公司	惠州	制造及销售	人民币 80,000,000	-	100%	设立
惠州TCL照明电器有限公司	惠州	制造及销售	人民币 70,000,000	80%	-	设立
惠州市华瑞光源科技有限公司	惠州	制造及销售	人民币 100,000,000	-	100%	非同一控制下 企业合并
广州科天智慧云信息科技有限公司	广州	信息技术	美元 200,000,000	-	100%	设立
广州科天视畅信息科技有限公司	广州	信息技术	人民币 10,000,000	-	100%	设立
TCL医疗控股有限公司	香港	投资控股	美元 74,060,000	-	66.67%	设立
广州TCL医疗设备有限公司	广州	制造及销售	人民币 200,000,000	-	100%	设立
TCL医疗核磁技术(无锡)有限公司	无锡	制造及销售	美元 30,000,000	-	100%	设立
TCL医疗超声技术(无锡)有限公司	无锡	制造及销售	美元 30,000,000	-	100%	设立
TCL医疗放射技术(北京)有限公司	北京	制造及销售	人民币 31,645,600	100%	-	非同一控制下 企业合并
TCL 科技产业园(武汉)有限公司	武汉	物业管理	人民币 500,000,000	100%	-	设立

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位: 元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
惠州泰科立集团股份有限公司	惠州	投资控股	人民币 72,009,400	55%	-	设立
惠州TCL金能电池有限公司	惠州	制造及销售	人民币 56,425,065	-	100%	设立
惠州TCL环保资源有限公司	惠州	投资控股	人民币 300,000,000	100%	-	设立
TCL奥博(天津)环保发展有限公司	天津	制造及销售	人民币 150,000,000	-	60%	设立
惠州TCL环境科技有限公司	惠州	制造及销售	人民币 110,000,000	-	51%	非同一控制下 企业合并
汕头市TCL德庆环保发展有限公司	汕头	制造及销售	人民币 50,000,000	-	51%	设立
TCL教育网有限公司	维尔京	投资控股	港币 42,819,044	-	100%	设立
深圳TCL教育科技有限责任公司	深圳	教育服务	港币 31,000,000	-	100%	设立
孔子学院(北京)远程教育技术中心有限公司	北京	教育服务	人民币 39,000,000	-	80%	设立
全球播科技(北京)有限公司	北京	信息技术	人民币 30,834,300	-	100%	设立
全影科技(北京)有限公司	北京	信息技术	美元 750,000	-	100%	非同一控制 下企业合并

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位: 元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳TCL智能家庭科技有限公司	深圳	信息技术	人民币 90,000,000	-	100%	设立
深圳豪客互联网有限公司	深圳	互联网业务	人民币 500,000,000	100%	-	设立
TCL文化传媒(深圳)有限公司	深圳	广告策划	人民币 550,000,000	100%	-	设立
惠州酷友网络科技有限公司	惠州	电子商务	人民币 500,000,000	55%	45%	设立
惠州客音商务服务有限公司	惠州	售后服务	人民币 35,000,000	100%	-	设立
深圳十分到家服务科技有限公司	深圳	服务	人民币 30,000,000	-	65.96%	设立
翰林汇信息产业股份有限公司	北京	产品分销	人民币 130,000,000	73.69%	-	设立
北京尚派正品科技有限公司	北京	销售	人民币 20,000,000	-	60%	设立
TCL金融控股集团(深圳)有限公司	深圳	金融	人民币 1,000,000,000	100%	-	设立
TCL集团财务有限公司	惠州	金融	人民币 1,500,000,000	82%	18%	设立
TCL金融科技(深圳)有限公司	深圳	金融	人民币 5,000,000	-	100%	设立
深圳百思资产管理有限公司	深圳	资产管理	人民币 30,000,000	-	100%	设立
TCL金融服务(深圳)有限公司	深圳	金融服务	人民币 5,000,000	-	100%	设立
TCL商业保理(深圳)有限公司	深圳	商业保理	人民币 100,000,000	-	100%	设立
惠州市仲恺TCL智融科技小额贷款股份有限公司	惠州	金融	人民币 200,000,000	65%	-	购买

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位: 元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市前海汇银通技术服务有限公司	深圳	互联网金融	美元 200,000	-	100%	设立
深圳市前海汇银通支付科技有限公司	深圳	互联网金融	人民币 100,000,000	-	100%	设立
新疆TCL股权投资有限公司	惠州	投资业务	人民币 200,000,000	100%	-	设立
亚太石油有限公司(注2)	维尔京	投资控股	美元 12,000,000	-	45%	设立
深圳TCL房地产有限公司	深圳	物业管理	人民币 100,000,000	70%	-	设立
深圳TCL光电科技有限公司	深圳	物业管理	人民币 200,000,000	-	60%	设立
禧永投资有限公司	维尔京	投资业务	美元 1	-	100%	设立
深圳TCL工业研究院有限公司	深圳	研发	人民币 50,000,000	35%	65%	设立
西安TCL工业研究院有限公司	西安	研发	人民币 150,000,000	100%	-	设立
TCL Research America Inc.	美国	研发	美元 10	-	100%	设立
TCL工业研究院(香港)有限公司	香港	研发	港币 30,000,000	-	100%	设立

注1 本公司之子公司深圳市华星光电技术有限公司(以下简称“深圳华星”)持有武汉华星光电技术有限公司(以下简称“武汉华星”)39.95%的股权,武汉华星关键管理人员由深圳华星派出,深圳华星能决定其经营方针和财务政策,并实质控制武汉华星,故将其作为子公司纳入合并报表范围。

注2 本公司之全资子公司T.C.L.实业控股(香港)有限公司为亚太石油有限公司第一大股东,董事会席位占半数以上,T.C.L.实业控股(香港)有限公司对亚太石油有限公司的经营和财务政策拥有实质控制权,故将其作为子公司纳入合并范围。

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2017年1月1日至6月30日
 人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(2) 存在重要少数股东的子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派股利	期末少数股东权益
TCL多媒体科技控股有限公司	48.07%	60,049	-	2,806,626
深圳市华星光电技术有限公司	24.22%	586,696	-	6,701,382
翰林汇信息产业股份有限公司	26.31%	22,562	45,064	160,093

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2017年1月1日至6月30日
 人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(2) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下:

	2017年6月30日						2016年12月31日					
	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	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
TCL多媒体科技 控股有限公司	13,225,164	2,601,350	15,826,513	9,494,994	430,881	9,925,875	14,284,775	2,561,527	16,846,302	10,622,586	386,734	11,009,320
深圳市华星光 电技术有限公 司	40,183,982	46,491,888	86,675,869	22,509,814	21,605,308	44,115,122	33,564,863	44,405,231	77,970,094	18,276,719	21,953,169	40,229,888
翰林汇信息产 业股份有限公 司	2,802,770	13,803	2,816,573	2,185,991	-	2,185,991	2,842,658	11,354	2,854,012	2,163,013	-	2,163,013

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2017年1月1日至6月30日
 人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(2) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下:

	2017年1-6月				2016年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
TCL多媒体科技控股有限公司	15,184,689	138,663	224,219	(418,234)	12,159,763	82,801	(5,544)	(611,693)
深圳市华星光电技术有限公司	13,987,060	2,420,574	2,726,769	5,614,327	9,089,749	565,440	617,586	1,073,834
翰林汇信息产业股份有限公司	7,023,699	85,753	86,303	(140,658)	7,369,420	118,159	117,633	(350,164)

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

2 在合营企业和联营企业中的权益

(1) 重要合营企业和联营企业的基础信息

被投资单位名称	主要经营地 /注册地	业务性质	对集团活动是 否具有战略性	持股比例	
				直接	间接
合营企业 -					
电大在线远程教育技术有限公司	北京	教育服务	是	-	50.00%
速必达希杰物流有限公司	深圳	物流服务	是	-	50.00%
联营企业 -					
天津七一二通信广播股份有限公司	天津	军工	是	21.91%	-
TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司	惠州	制造销售	是	-	22.22%

注：报告期内本公司持有上海银行股份有限公司3.36%股权，为其第六大股东，并委派1名董事担任上海银行董事会风险管理委员会委员，对其具有重大影响，对该项长期股权投资采用权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

	2017年6月30日		2016年12月31日	
	电大在线远程教育技术有限公司	速必达希杰物流有限公司	电大在线远程教育技术有限公司	速必达希杰物流有限公司
流动资产	1,424,423	373,977	1,035,676	354,195
非流动资产	50,532	9,089	56,601	10,231
资产合计	1,474,956	383,066	1,092,277	364,426
流动负债	1,133,581	235,166	802,477	215,876
非流动负债	25,978	-	3,626	-
负债合计	1,159,559	235,166	806,103	215,876
少数股东权益	9,703	-	6,281	-
归属于母公司股东权益	305,694	147,900	279,894	148,550
按持股比例计算的净资产份额	152,847	73,950	139,947	74,275
对合营企业投资的账面价值	146,116	466,496	133,490	466,820

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

2 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(2) 重要合营企业的主要财务信息(续)

	2017年1-6月		2016年1-6月	
	电大在线远程教育技术有限公司	速必达希杰物流有限公司	电大在线远程教育技术有限公司	速必达希杰物流有限公司
营业收入	613,395	475,273	550,089	332,798
财务费用	(928)	(1,048)	(890)	(1,045)
所得税费用	5,292	-	5,320	-
净利润	29,990	(650)	31,668	(1,893)
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	29,990	(650)	31,668	(1,893)
本集团本期收到的来自合营企业的股利	-	-	-	-

(3) 重要联营企业的主要财务信息

	2017年6月30日		2016年12月31日	
	天津七一二通信广播股份有限公司	TCL瑞智(惠州)制冷设备有限公司	天津七一二通信广播股份有限公司	TCL瑞智(惠州)制冷设备有限公司
流动资产	2,578,893	1,023,649	2,720,087	1,047,800
非流动资产	707,329	341,646	706,022	356,516
资产合计	3,286,222	1,365,295	3,426,109	1,404,317
流动负债	1,751,321	550,012	1,601,379	538,169
非流动负债	20,640	-	365,243	-
负债合计	1,771,961	550,012	1,966,622	538,169
少数股东权益	-	120,206	-	120,031
归属于母公司股东权益	1,514,261	695,077	1,459,487	746,117
按持股比例计算的净资产份额	331,775	154,447	319,774	165,787
对联营企业投资的账面价值	606,230	154,447	594,443	165,787

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

2 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(3) 重要联营企业的主要财务信息(续)

	2017年1-6月		2016年1-6月	
	天津七一二通信广播股份有限公司	TCL瑞智(惠州)制冷设备有限公司	天津七一二通信广播股份有限公司	TCL瑞智(惠州)制冷设备有限公司
营业收入	605,751	812,101	541,386	719,626
财务费用	17,127	(2,023)	14,675	(2,140)
所得税费用	11,398	6,725	7,053	10,924
净利润	53,796	19,388	31,029	59,457
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	53,796	19,388	31,029	59,457
本集团本期收到的来自合营企业的股利	-	15,554	-	-

(4) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

	2017年1-6月	2016年1-6月
合营企业:		
投资账面价值合计	63,195	54,446
下列各项按持股比例计算的合计数	-	-
净利润(注)	(16,650)	(9,917)
其他综合收益(注)	-	-
综合收益总额	(16,650)	(9,917)
联营企业:		
投资账面价值合计	10,496,228	7,316,247
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(注)	378,739	351,618
其他综合收益(注)	88,475	(126,622)
综合收益总额	467,214	224,996

注：净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

七 关联方关系及其交易

1 本公司第一大股东情况

	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质或 类型	法定代表人
惠州市投资控股有限公司	广东省惠州市	惠州市政府授权范围内的国有资产的经营管理	主要股东	国有	刘斌

2001年12月29日，本公司之股东惠州市人民政府以惠府函[2001]148号文决定，以惠州市人民政府持有本公司的股权和部分现金作为出资成立惠州市投资控股有限公司，代表惠州市人民政府持有本公司的国有股份。

与本公司存在关联关系的关联方，包括已于附注五列示的存在控制关系的关联公司及下列存在控制关系的本公司股东和不存在控制关系的关联各方。

2 本公司第一大股东的注册资本及其变化

	2017年1月1日	本年增加	本年减少	2017年6月30日
惠州市投资控股有限公司	731,999	-	-	731,999

3 本公司第一大股东所持股份或权益变化

(单位：千股)	2017年1月1日		本年增加 股数	本年减少 股数	2017年6月30日	
	股数	%			股数	股数
惠州市投资控股有限公司	878,420	7.19	-	-	878,420	7.19

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

4 不存在控制关系的关联方性质

与本公司发生关联方交易而不存在控制关系的关联方资料如下:

公司名称	与本集团的关系
深圳前海启航供应链管理有限公司	联营公司
乐金电子(惠州)有限公司	联营公司
湖北省长江合志股权投资基金管理有限公司	联营公司
广东瑞捷光电股份有限公司	联营公司
福尔达车联网(深圳)有限公司	联营公司
武汉尚德塑业科技有限公司	联营公司
红品晶英科技(深圳)有限公司	联营公司
仪征市泽宇电光源有限公司	联营公司
TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司	联营公司
泰洋光电(惠州)有限公司	联营公司
惠州 TCL 资源投资有限公司	联营公司
广州欢网科技有限责任公司	联营公司
Opta Corporation	联营公司
新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	联营公司
赛普 TCL 电子工业技术有限公司	联营公司
乌鲁木齐东鹏创动股权投资管理合伙企业	联营公司
西藏东伟基金管理中心(有限合伙)	联营公司
TCL 南洋电器(广州)有限公司	联营公司
恒晖集团有限公司	联营公司
富道有限公司	联营公司
威利信有限公司	联营公司
乌鲁木齐 TCL 创动股权投资管理有限公司	联营公司
天津七一二通信广播股份有限公司	联营公司
北京创动投资咨询有限公司	联营公司
乌鲁木齐启信达股权投资管理有限公司	联营公司
深圳坪山招商房地产有限公司	联营公司
南京紫金创动投资合伙企业(有限合伙)	联营公司
TCL Sun , Inc.	合营公司
TCL 智驿科技(惠州)有限公司	合营公司
速必达希杰物流有限公司	合营公司
惠州市 TCL 太东石化投资有限公司	合营公司
电大在线远程教育技术有限公司	合营公司
科融创有限公司	合营公司
惠州市 TCL 恺创企业管理有限公司	合营公司

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

4 不存在控制关系的关联方性质(续)

与本公司发生关联方交易而不存在控制关系的关联方资料如下:

TCL-IMAX Entertainment Co., Limited	合营公司
启航进出口有限公司	联营公司之子公司
惠州高盛达科技有限公司	联营公司之子公司
Amlogic Co., Limited	联营公司之子公司
Amlogic (Hong Kong) LTD	联营公司之子公司
惠州市 TCL 鸿融置业有限公司	联营公司之子公司
高威达数码科技(惠州)有限公司	联营公司之子公司
新疆 TCL 煤业有限公司	联营公司之子公司
广东(惠州)TCL 工业文化创意园发展有限公司	联营公司之子公司
惠州 TCL 房地产开发有限公司	联营公司之子公司
莓力无线科技(深圳)有限公司	联营公司之子公司
上海畅联智融通讯科技有限公司	联营公司之子公司
雄华投资有限公司	联营公司之子公司
武汉乐盛时代贸易有限公司	联营公司之子公司
深圳益生康云科技发展有限公司	联营公司之子公司
晶品科技(香港)有限公司	联营公司之子公司
成都乐高时代实业有限公司	联营公司之子公司
北京奥鹏远程教育中心有限公司	合营公司之子公司
T2 Mobile International Limited	合营公司之子公司
乐视致新电子科技(天津)有限公司	重要子公司之少数股东

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

5 本公司与关联方主要关联交易

	2017年 1-6月	占同类 交易比率	2016年 1-6月	占同类 交易比率
(1) 销售原材料和产成品				
				注 1
乐视致新电子科技(天津)有限公司	435,473	0.85%	84,651	0.18%
深圳前海启航供应链管理有限公司	305,759	0.60%	539,242	1.15%
启航进出口有限公司	280,461	0.55%	-	-
TCL Sun , Inc.	125,736	0.24%	103,301	0.22%
T2 Mobile Limited	62,130	0.12%	4,144	0.01%
惠州高盛达科技有限公司	31,600	0.06%	15,510	0.03%
乐金电子(惠州)有限公司	25,886	0.05%	11,562	0.02%
TCL 智驿科技(惠州)有限公司	3,449	0.01%	8,186	0.02%
速必达希杰物流有限公司	38	0.00%	-	-
湖北省长江合志股权投资基金管理有 限公司	14	0.00%	-	-
福尔达车联网(深圳)有限公司	-	-	8	0.00%
	<u>1,270,546</u>	<u>2.48%</u>	<u>766,604</u>	<u>1.63%</u>
(2) 采购原材料和产成品				
				注 2
惠州高盛达科技有限公司	478,359	1.17%	318,662	0.80%
乐视致新电子科技(天津)有限公司	132,843	0.32%	89,514	0.23%
武汉尚德塑业科技有限公司	73,968	0.18%	-	-
深圳前海启航供应链管理有限公司	61,913	0.15%	294,387	0.74%
Amlogic Co., Limited	37,434	0.09%	-	-
惠州市 TCL 太东石化投资有限公司	13,866	0.03%	-	0.00%
广东瑞捷光电股份有限公司	11,395	0.03%	2,317	0.01%
红品晶英科技(深圳)有限公司	9,782	0.02%	-	-
仪征市泽宇电光源有限公司	3,612	0.01%	3,005	0.01%
TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司	3,556	0.01%	2,419	0.01%
启航进出口有限公司	880	0.00%	-	-
	<u>827,608</u>	<u>2.01%</u>	<u>710,304</u>	<u>1.80%</u>

注 a 乐视致新电子科技(天津)有限公司对本公司之子公司 TCL 多媒体科技控股有限公司具有重大影响, 将乐视致新与多媒体的交易和往来作为关联交易予以披露。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

5 本公司与关联方主要关联交易(续)

		2017年1-6月	2016年1-6月
(3)	获得资金		
	注 3		
	速必达希杰物流有限公司	104,570	-
	惠州高盛达科技有限公司	86,154	97,749
	启航进出口有限公司	8,710	41,635
	深圳前海启航供应链管理有限公司	7,964	40,879
	电大在线远程教育技术有限公司	4,880	808
	泰洋光电(惠州)有限公司	4,502	-
	北京奥鹏远程教育中心有限公司	2,517	4,005
	惠州 TCL 资源投资有限公司	937	1,248
	广州欢网科技有限责任公司	459	454
	Opta Corporation	210	207
	新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	78	17,412
	惠州市 TCL 鸿融置业有限公司	6	6
	高威达数码科技(惠州)有限公司	2	2
	惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	-	1,344
	新疆 TCL 煤业有限公司	-	98
	广东(惠州)TCL 工业文化创意园发展有限公司	-	2
		220,989	205,849
(4)	提供资金		
	注 3		
	深圳前海启航供应链管理有限公司	79,200	-
	惠州 TCL 资源投资有限公司	31,800	31,800
	惠州高盛达科技有限公司	9,577	-
	惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	-	145,035
(5)	提供或接受劳务		
	提供劳务	110,802	6,773
	接受劳务	405,674	-
(6)	服务使用费		
	注 4		
	广州欢网科技有限责任公司	18,600	19,047
(7)	收取或支付利息		
	收取利息	7,729	7,460
	支付利息	547	446

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

5 本公司与关联方主要关联交易(续)

	2017年1-6月	2016年1-6月
(8) 租赁		
租金收入	10,448	17,641
(9) 品牌费		
惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	-	102
(10) 出售股权		
高盛达控股(惠州)有限公司	112,940	-

注 1. 销售原材料和产成品

本公司以市场价向集团下属合营公司、联营公司销售原材料、备件、辅助材料及产成品，交易结算方式和与非关联方交易相同。该关联交易对本公司利润无重大影响，但对本公司的持续经营活动起重要作用。

注 2. 采购原材料和产成品

本公司从下属合营公司、联营公司购买原材料及产成品，其购买价格参照向独立第三方购买的采购价格，交易结算方式和与非关联方交易相同。该关联交易对本公司利润无重大影响，但对本公司的持续经营活动起重要作用。

注 3. 提供或获得资金并收取或支付利息

本公司于 1997 年设立结算中心，2006 年设立 TCL 集团财务有限公司(以下统称“财务结算中心”)。财务结算中心主要负责本公司的财务、资金的运用及调配。财务结算中心从各附属子公司、合营公司及联营公司集中结算资金并支付利息给相关公司。另外，财务结算中心从各附属子公司、合营公司及联营公司集中存放的资金中，调拨予各企业并收取利息。本公司与之由此产生的利息收入及支出以中国人民银行规定的利率为计算依据。除以下“注 4”所列示内容外，“提供资金”金额为财务结算中心对关联方的借款余额，“获得资金”金额为各关联方在本公司财务结算中心的存款余额。

注 4. 服务使用费

广州欢网科技有限责任公司为本公司之控股子公司惠州 TCL 电器销售有限公司生产销售的互联网电视在中国区的服务提供商，惠州 TCL 电器销售有限公司针对互联网电视按一定比例向广州欢网科技有限责任公司支付服务使用费。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

6 关联方应收应付款余额

(1) 应收账款

	2017年6月30日	2016年12月31日
深圳前海启航供应链管理有限公司	260,981	208,935
启航进出口有限公司	195,675	-
赛普 TCL 电子工业技术有限公司	158,824	67,608
TCL Sun.Inc	71,056	-
T2 Mobile International Limited	53,430	-
乐金电子(惠州)有限公司	10,790	4,113
乐视致新电子科技(天津)有限公司	10,635	192,897
广州欢网科技有限责任公司	3,598	3,683
TCL 智驿科技(惠州)有限公司	2,673	8,682
惠州 TCL 房地产开发有限公司	179	173
北京奥鹏远程教育中心有限公司	75	-
湖北省长江合志股权投资基金管理有限公司	42	-
乌鲁木齐东鹏创动股权投资管理合伙企业(有限合伙)	16	-
西藏东伟基金管理中心(有限合伙)	3	-
惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	-	702
	<u>767,977</u>	<u>486,793</u>

(2) 应付账款

	2017年6月30日	2016年12月31日
惠州高盛达科技有限公司	248,054	226,600
泰洋光电(惠州)有限公司	38,533	-
武汉尚德塑业科技有限公司	36,845	10,641
广东瑞捷光电股份有限公司	14,203	9,179
红品晶英科技(深圳)有限公司	11,669	7,530
Amlogic Co., Limited	3,189	14,541
惠州市 TCL 太东石化投资有限公司	1,506	655
仪征市泽宇电光源有限公司	1,442	694
TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司	547	919
速必达希杰物流有限公司	402	2,610
TCL 南洋电器(广州)有限公司	190	466
恒晖集团有限公司	11	12
富道有限公司	-	1,055
	<u>356,591</u>	<u>274,902</u>

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

6 关联方应收应付款余额(续)

(3) 其他应收款

	2017年6月30日	2016年12月31日
Active Industries International Limited	120,856	82,491
恒晖集团有限公司	43,972	45,048
惠州高盛达科技有限公司	42,222	-
北京唯迈医疗设备有限公司	42,200	42,200
惠州 TCL 资源投资有限公司	31,800	31,800
深圳前海启航供应链管理有限公司	21,714	-
惠州高盛源科技有限公司	5,563	-
上海畅联智融通讯科技有限公司	3,694	5,501
上海创祥创业投资合伙企业	2,180	-
乐视致新电子科技(天津)有限公司	300	-
南京创动股权投资基金管理有限公司	200	-
广东瑞捷光电股份有限公司	186	2,816
广州欢网科技有限责任公司	46	90
雄华投资有限公司	17	18
湖北省长江合志股权投资基金管理有限公司	16	-
威利信有限公司	14	5,836
乌鲁木齐 TCL 创动股权投资管理有限公司	4	-
天津七一二通信广播股份有限公司	4	4
惠州市 TCL 恺创企业管理有限公司	1	-
启航进出口有限公司	-	294,047
惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	-	62,731
武汉乐盛时代贸易有限公司	-	11,560
富道有限公司	-	247
	314,989	584,389

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

6 关联方应收应付款余额(续)

(4) 其他应付款

	2017年6月30日	2016年12月31日
深圳坪山招商房地产有限公司	194,965	217,001
速必达希杰物流有限公司	93,882	111,388
启航进出口有限公司	8,710	-
科融创有限公司	6,483	27,832
惠州 TCL 资源投资有限公司	6,265	6,264
广州欢网科技有限责任公司	3,734	-
惠州 TCL 房地产开发有限公司	2,385	2,527
新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	1,100	-
武汉尚德塑业科技有限公司	785	784
富道有限公司	756	-
深圳益生康云科技发展有限公司	500	286
晶品科技(香港)有限公司	482	672
TCL 南洋电器(广州)有限公司	255	255
红品晶英科技(深圳)有限公司	236	25
北京奥鹏远程教育中心有限公司	222	219
广东瑞捷光电股份有限公司	220	-
Opta Corporation	210	34,896
电大在线远程教育技术有限公司	141	143
泰洋光电(惠州)有限公司	93	-
乐金电子(惠州)有限公司	24	24
惠州市 TCL 鸿融置业有限公司	6	6
高威达数码科技(惠州)有限公司	2	2
惠州高盛达科技有限公司	-	16,172
威利信有限公司	-	5,826
深圳前海启航供应链管理有限公司	-	4,167
	321,456	428,489

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

七	关联方关系及其交易(续)		
6	关联方应收应付款余额(续)		
(5)	应收票据	2017年6月30日	2016年12月31日
	广东瑞捷光电股份有限公司	-	4,189
(6)	应付票据	2017年6月30日	2016年12月31日
	速必达希杰物流有限公司	8,722	-
	深圳前海启航供应链管理有限公司	5,751	-
		<u>14,473</u>	<u>-</u>
(7)	预付账款	2017年6月30日	2016年12月31日
	红品晶英科技(深圳)有限公司	13,474	38,939
	上海畅联智融通讯科技有限公司	1,784	11,784
	深圳前海启航供应链管理有限公司	904	-
	乐视致新电子科技(天津)有限公司	466	-
	速必达希杰物流有限公司	1	-
	成都乐高时代实业有限公司	-	4,579
		<u>16,629</u>	<u>55,302</u>
(8)	预收款项	2017年6月30日	2016年12月31日
	乐视致新电子科技(天津)有限公司	45,776	-
	惠州高盛达科技有限公司	75	3
	TCL Sun .Inc.	72	-
	湖北省长江合志股权投资基金管理有限公司	1	5
	深圳前海启航供应链管理有限公司	-	372
	深圳市益生康云科技有限公司	-	1
		<u>45,924</u>	<u>381</u>

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

6 关联方应收应付款余额(续)

(9) 应收股利

	2017年6月30日	2016年12月31日
电大在线远程教育技术有限公司	24,267	23,545
TCL瑞智(惠州)制冷设备有限公司	15,554	-
泰洋光电(惠州)有限公司	3,593	-
天津七一二通信广播股份有限公司	-	33,525
赛普TCL电子工业技术有限公司	-	3,468
乌鲁木齐东鹏创动股权投资管理合伙企业(有限合伙)	-	1,326
	43,414	61,864

(10) 应收利息

	2017年6月30日	2016年12月31日
恒晖集团有限公司	1,474	500
惠州TCL房地产开发有限公司	208	-
深圳前海启航供应链管理有限公司	55	-
惠州高盛达科技有限公司	22	-
启航进出口有限公司	-	3,899
惠州市仲恺TCL智融科技小额贷款股份有限公司	-	75
	1,759	4,474

(11) 吸收存款

	2017年6月30日	2016年12月31日
惠州高盛达科技有限公司	86,143	62,201
速必达希杰物流有限公司	73,165	115,053
深圳前海启航供应链管理有限公司	7,963	4,338
电大在线远程教育技术有限公司	4,739	759
泰洋光电(惠州)有限公司	4,409	-
北京奥鹏远程教育中心有限公司	2,378	4,070
广州欢网科技有限责任公司	459	457
惠州TCL资源投资有限公司	217	73
新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	78	-
新疆TCL煤业有限公司	-	97
惠州市仲恺TCL智融科技小额贷款股份有限公司	-	2,636
	179,551	189,684

吸收存款是本公司之子公司TCL集团财务有限公司吸收的关联企业存款。

应收及应付关联方款项除下属公司存放于财务结算中心或由财务结算中心向下属公司调剂资金的往来款需计利息,其余均不计息、无抵押,且无固定还款期。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

八 承诺事项

1 租赁承诺

于资产负债表日,本公司已签订的不可撤销经营租赁合同在资产负债表日后会计期间需支付的最低租赁付款额如下:

	2017年6月30日	2016年12月31日
第一年	70,130	117,093
第二年	63,240	78,000
第三年	34,532	44,630
以后年度	60,374	99,714
	228,276	339,437

2 资本承诺

	2017年6月30日	2016年12月31日
已签约但未拨备 注1	4,397,745	5,515,461
已经董事会批准但未签约 注2	256,107	226,350
	4,653,852	5,741,811

注1.本期已签约但未拨备之资本承诺主要为投资项目建设款以及对外投资款。

注2.本期已经董事会批准但未签约之资本承诺主要为华星液晶面板项目。

截至2017年6月30日,除上述已披露的事项外,本公司无其他须作披露的重大承诺事项。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

九 或有事项

1 对外担保

- (1) 为联营企业银行贷款、商业汇票、信用证等提供的对外担保：人民币 568,478 千元。

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司估计上述担保事项引致重大损失的可能性不大，未于财务报告内计提准备。

十 资产负债表日后事项

- 1 于 2017 年 7 月 5 日，本公司根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]276 号文《关于核准 TCL 集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》和《TCL 集团股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)发行公告》，公司发行 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)，基础发行规模为 30 亿元，期限五年，票面利率 4.93%。

- 2 本公司公司拟通过发行股份的方式购买持有的公司之子公司深圳市华星光电技术有限公司(以下简称“华星光电”)合计 10.04% 股权，拟购买资产的交易价格参照中联出具的《资产评估报告》(中联评报字[2017]第 1057 号)的评估结果，由本次重组交易各方协商确定为 403,400 万元，全部以发行股份方式支付。本次交易完成后，本公司公司将直接持有华星光电 85.71% 股权。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

十一 其他重要事项

- 1 于2017年4月18日,本公司根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]276号文《关于核准TCL集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》和《TCL集团股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)发行公告》,公司发行2017年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期),基础发行规模为10亿元,期限五年,票面利率4.80%。
- 2 根据2017年5月19日股东大会审议通过的《公司2016年度利润分配预案》,本公司于2017年5月19日按当时的总股本12,213,681,742股,向全体股东每10股派发现金人民币0.80元(含税),共计派发现金人民币977,094,539.36元。上述股利已于报告期内支付完毕。
- 3 于2017年4月27日,本公司之控股子公司深圳市华星光电技术有限公司(以下简称“华星光电”)通过其全资子公司HIGH VALUE VENTURES LIMITED以每股0.9港元协议收购本公司及其他十家BVI公司股东持有的华显光电技术控股有限公司(为本公司在香港联交所上市的控股子公司,股票代码0334.HK,以下简称华显光电)1,093,616,758股股份,收购完成后华星光电约占华显光电目前已发行股本比例的53.81%。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

十二 公司财务报表主要项目注释

1 应收账款

	2017年6月30日				2016年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	588,144	100.00%	-	0.00%	567,071	100.00%	-	0.00%

于2017年6月30日，本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

2 其他应收款

	2017年6月30日				2016年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	7,438,167	91.42%	-	0.00%	5,905,860	85.10%	-	0.00%
1至2年	513,575	6.31%	-	0.00%	564,459	8.13%	-	0.00%
2至3年	9,441	0.12%	-	0.00%	297,537	4.29%	-	0.00%
3年以上	176,165	2.15%	22,374	12.70%	172,058	2.48%	22,374	13.00%
	8,137,348	100.00%	22,374	0.27%	6,939,914	100.00%	22,374	0.32%

其他应收款余额主要为关联公司的往来款。于2017年6月30日，本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

本公司其他应收款前五名的金额约合人民币5,813,933千元(2016年末：人民币5,329,221千元)，占本公司其他应收款总额的比例为71.45%(2016年末：76.79%)。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

十二 公司财务报表主要项目注释(续)

3 可供出售金融资产

	2017年6月30日	2016年12月31日
可供出售权益工具——以公允价值计量(1)	56,300	71,057
可供出售权益工具——以成本计量(2)	1,144,694	1,144,694
	1,200,994	1,215,751

(1) 可供出售权益工具——以公允价值计量

	成本	公允价值变动	减值准备	年末余额
瑞丰光电(SZ.300241)	40,000	16,300	-	56,300

(2) 可供出售权益工具——以成本计量

被投资企业名称	持股比例	2017年6月30日	2016年12月31日
TCL 磁电制品有限公司	5.00%	76	76
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	7.52%	5,000	5,000
闪联信息技术工程中心有限公司	19.23%	10,000	10,000
苏州三星电子液晶显示科技有限公司	10.00%	625,950	625,950
惠州农村商业银行股份有限公司	7.66%	203,668	203,668
北京上云创展投资中心(有限合伙)	10.00%	50,000	50,000
昆山万通开元股权投资中心(有限合伙)	5.00%	50,000	50,000
国开思远(北京)投资基金有限公司	3.95%	200,000	200,000
		1,144,694	1,144,694

4 长期股权投资

	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按权益法核算的长期股权投资	5,707,414	-	5,707,414	5,477,233	-	5,477,233
其中：联营公司(1)	5,681,742	-	5,681,742	5,450,365	-	5,450,365
合营公司(1)	25,672	-	25,672	26,868	-	26,868
子公司(2)	21,617,307	-	21,617,307	20,935,000	-	20,935,000
	27,324,721	-	27,324,721	26,412,233	-	26,412,233

于2017年6月30日，本公司长期股权投资不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

十 公司财务报表主要项目注释(续)
二

4 长期股权投资(续)

(1) 联营合营公司

	期初数	本期增减 投资	本期增减变动						2017年6月30日
			按权益法确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放的现 金股利或利润	计提的减值 准备	其他增减 额	
乐金电子(惠州)有限公司	84,885	-	2,955	-	-	(9,718)	-	-	78,122
广州欢网科技有限责任公司	134,576	-	4,392	-	-	-	-	-	138,968
TCL 南洋电器(广州)有限公司	2,455	-	(145)	-	-	-	-	-	2,310
天津七一二通信广播有限公司	594,444	-	11,787	-	-	-	-	-	606,231
高盛达控股(惠州)有限公司	32,374	-	9,942	-	-	(3,924)	-	-	38,392
惠州市航道投资建设有限公司	49,132	-	(613)	-	-	-	-	-	48,519
福尔达车联网(深圳)有限公司	4,569	-	(976)	-	-	-	-	-	3,593
惠州 TCL 资源投资有限公司	86,135	-	(10,477)	-	-	-	-	-	75,658
惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款 股份有限公司	64,271	(60,000)	1,126	-	-	-	-	(5,397)	-
深圳前海启航供应链管理有限公司	44,474	-	1,878	-	-	-	-	-	46,352
上海银行股份有限公司	4,182,417	-	262,972	6,712	-	-	-	-	4,452,101

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

十二 公司财务报表主要项目注释(续)

4 长期股权投资(续)

(1) 联营合营公司

	期初数	本期增减投资	按权益法 确认的投 资损益	权益调整			计提的减值准 备	其他增 减额	2017年6月30日
				其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发 放的现 金股利 或利润			
湖北消费金融股份有限公司	110,633	-	7,557	-	-	-	-	-	118,190
惠州市赛洛特通讯有限责任公司	60,000	-	-	-	-	-	-	-	60,000
泰洋光电(惠州)有限公司	-	11,627	479	-	-	-	-	-	12,106
深圳市长城商用科技物业服务有限公司	-	1,200	-	-	-	-	-	-	1,200
惠州市 TCL 太东石化投资有限公司	26,868	-	(1,196)	-	-	-	-	-	25,672
	<u>5,477,233</u>	<u>(47,173)</u>	<u>289,681</u>	<u>6,712</u>	<u>-</u>	<u>(13,642)</u>	<u>-</u>	<u>(5,397)</u>	<u>5,707,414</u>

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

十二 公司财务报表主要项目注释(续)

4 长期股权投资(续)

(2) 子公司

	表决权 比例	2017年 1月1日	本年增加	本年减少	2017年 6月30日
T.C.L.实业控股(香港)有限公司	100.00%	1,344,042	-	-	1,344,042
深圳市华星光电技术有限公司	75.67%	14,693,298	-	-	14,693,298
惠州 TCL 家电集团有限公司	100.00%	448,000	-	-	448,000
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司	80.00%	80,000	-	(15,000)	65,000
惠州酷友网络科技有限公司	55.00%	273,144	-	-	273,144
惠州容音商务服务有限公司	100.00%	25,469	-	-	25,469
惠州泰科立集团股份有限公司	55.00%	37,954	-	-	37,954
新疆 TCL 股权投资有限公司	100.00%	200,000	-	-	200,000
TCL 医疗放射技术(北京)有限公司	65.25%	58,497	-	-	58,497
惠州 TCL 环保资源有限公司	100.00%	300,000	-	-	300,000
翰林汇信息产业股份有限公司	73.69%	95,800	11,496	-	107,296
深圳市 TCL 工业研究院有限公司	35.00%	17,500	-	-	17,500
TCL 通讯设备(惠州)有限公司	75.00%	79,500	-	-	79,500
广东易家通数字家庭技术发展有限公司	80.00%	8,000	-	-	8,000
TCL 集团财务有限公司	82.00%	1,256,003	-	-	1,256,003
深圳市 TCL 高新技术开发有限公司	100.00%	20,000	-	-	20,000
惠州市 TCL 鸿创科技有限公司	100.00%	5,000	-	-	5,000
惠州市 TCL 国际酒店有限公司	100.00%	49,993	-	-	49,993
广州 TCL 科技发展有限公司	100.00%	230,000	-	-	230,000
西安 TCL 工业研究院有限公司	100.00%	150,000	-	-	150,000
TCL 家用电器(合肥)有限公司	100.00%	300,000	-	-	300,000
惠州 TCL 照明电器有限公司	80.00%	40,037	-	-	40,037
华瑞光电(惠州)有限公司	51.00%	102,000	-	-	102,000
深圳 TCL 房地产有限公司	65.00%	186,763	26,195	-	212,958
泰创投资发展有限公司	100.00%	50,000	-	-	50,000
广州喜天科技信息公司	50.00%	15,000	-	-	15,000
广州云升天纪科技有限公司	50.00%	75,000	75,000	-	150,000
TCL 文化传媒(深圳)有限公司	100.00%	100,000	118,991	-	218,991
TCL 金融控股集团(深圳)有限公司	100.00%	185,000	100,000	-	285,000
广州 TCL 互联网小额贷款有限公司	100.00%	200,000	-	-	200,000
深圳豪客互联网有限公司	100.00%	200,000	150,000	-	350,000
豪客数字娱乐科技(深圳)有限公司	100.00%	50,000	-	-	50,000
TCL 智慧工业(惠州)有限公司	100.00%	59,000	-	-	59,000

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2017年1月1日至6月30日
 人民币千元

十二 公司财务报表主要项目注释(续)

4 长期股权投资(续)

(2) 子公司

	表决权 比例	2017年 1月1日	本年 增加	本年 减少	2017年 6月30日
惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	65.00%	-	135,625	-	135,625
TCL 科技产业园(惠州)有限公司	100.00%	-	60,000	-	60,000
北京豪容云信息科技有限公司	100.00%	-	20,000	-	20,000
		<u>20,935,000</u>	<u>697,307</u>	<u>(15,000)</u>	<u>21,617,307</u>

子公司之注册资本及占子公司之权益比例请参见附注五。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

十二 公司财务报表主要项目注释(续)

5 营业收入和营业成本

	2017年1-6月		2016年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	431,801	425,298	585,261	581,147
其他业务	189,546	89,162	272,435	183,196
	<u>621,347</u>	<u>514,460</u>	<u>857,696</u>	<u>764,343</u>

6 投资收益

	2017年1-6月	2016年1-6月
处置理财产品投资收益	147,846	146,995
货币基金投资收益	-	2,011
取得子公司分配股息收益	208,787	93,785
分占联营公司本期利润	290,877	238,840
分占合营公司本期利润	(1,196)	(2,216)
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	9,240	19,164
处置长期投资之净收益	3,000	3,651
	<u>658,554</u>	<u>502,230</u>

于2017年6月30日, 本公司投资收益的汇回均无重大限制。

7 或有负债

于2017年6月30日, 未于财务报告内计提准备之或有负债如下:

	2017年6月30日	2016年12月31日
为子公司提供之商业汇票和保函担保	8,885,763	7,162,854
为子公司之银行借款提供担保	11,598,263	7,070,687
为联营企业之银行借款和商业汇票提供担保	568,478	123,010

截至2017年6月30日, 本公司估计上述担保事项引致重大损失的可能性不大。

十二 比较数字

若干比较数字已重新分类, 以符合本期之呈报方式。

TCL集团股份有限公司
附注：财务报表补充资料
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

一 加权平均计算的净资产收益率及每股收益

项目	报告期 净利润	加权平均净 资产收益率	每股收益(人民币)	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1,033,286	4.47%	0.0846	0.0846
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	619,216	2.68%	0.0507	0.0507

本公司按中国证监会发布的《公开发行证券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)》的规定计算净资产收益率及每股收益。

每股收益按照本公司发行在外的普通股加权平均数进行计算。

其中：非经常性损益项目和金额

	2017年1-6月	2016年1-6月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	19,855	43,943
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	526,340	584,242
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	82,582	34,527
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	(50,041)	65,793
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(18,512)	1,933
所得税影响额	(59,945)	(105,390)
少数股权影响数	(85,650)	(107,916)
归属于母公司普通股股东的非经常性损益	<u>414,629</u>	<u>517,132</u>

本公司对非经常性损益项目的确认依照中国证监会发布的(2008)43号文《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)》的规定执行。

TCL集团股份有限公司
附注：财务报表补充资料
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

二 资产减值准备明细表

1 合并资产减值明细表

项目	2017年 1月1日	本年增加		本年减少				合计	2017年 6月30日
		本期计提	增加子公司	本期转回	本期转销	减少子公司	汇兑调整		
一、坏账准备	683,555	37,707	-	(11,585)	(3,325)	(12,603)	(2,124)	(29,637)	691,625
其中：应收账款	314,436	29,883	-	(11,181)	(2,318)	(1,037)	(2,375)	(16,911)	327,408
其他应收款	369,119	7,824	-	(404)	(1,007)	(11,566)	251	(12,726)	364,217
二、存货跌价准备	609,133	152,608	-	-	(241,104)	(2,569)	(2,153)	(245,826)	515,915
三、可供出售金融资产减值准备	284,169	1,447	-	-	-	-	-	-	285,616
四、长期股权投资减值准备	121,605	-	-	-	-	-	-	-	121,605
五、固定资产减值准备	75,889	193	-	-	(769)	(93)	(100)	(962)	75,120
六、无形资产减值准备	45,366	-	-	-	-	-	5	5	45,371
七、商誉减值准备	81,826	-	-	-	-	-	-	-	81,826
八、发放贷款及垫款减值损失	1,279	1,573	-	-	-	-	-	-	2,852
	1,902,822	193,528	-	(11,585)	(245,198)	(15,265)	(4,372)	(276,420)	1,819,930

2 公司资产减值明细表

项目	2017年1月1日	本年增加	本年减少			合计	2017年6月30日
			本期转回	本期转销			
坏账准备	22,374	-	-	-	-	-	22,374
其中：其他应收款	22,374	-	-	-	-	-	22,374

三 财务报表项目数据的变动分析

1 合并财务报表项目数据的变动分析

与2016年12月31日的应收股利余额相比，本集团2017年6月30日的应收股利余额减少了人民币19,173千元(约31%)，主要由于本集团收回被投资方的股利所致。

与2016年12月31日的其他流动资产余额相比，本集团2017年6月30日的其他流动资产余额增加了人民币6,675,476千元(约65%)，主要由于本集团投资的银行理财产品增加和新增货币互换业务所致。

与2016年12月31日的发放贷款及垫款余额相比，本集团2017年6月30日的发放贷款及垫款余额增加了人民币380,262千元(约808%)，主要由于本集团小额贷款公司本期纳入合并报表所致。

与2016年12月31日的其他非流动资产余额相比，本集团2017年6月30日的其他非流动资产余额增加了人民币2,316,888千元(约135%)，主要由于本集团预付的设备款增加所致。

与2016年12月31日的向中央银行借款余额相比，本集团2017年6月30日的向中央银行借款余额增加了人民币324,159千元(约2435%)，主要由于本集团之子公司TCL集团财务有限公司向央行借款增加所致。

与2016年12月31日的吸收存款及同业存放余额相比，本集团2017年6月30日的吸收存款及同业存放余额增加了人民币169,757千元(约77%)，主要由于本集团之子公司TCL集团财务有限公司吸收存款增加所致。

与2016年12月31日的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债余额相比，本集团2017年6月30日的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债减少了人民币482,487千元(约58%)，主要由于本集团持有之远期外汇合约减少所致。

与2016年12月31日的应付票据余额相比，本集团2017年6月30日的应付票据余额增加了人民币1,363,407千元(约73%)，主要由于本集团开出的银行承兑增加所致。

与2016年12月31日的应付短期融资券余额相比，本集团2017年6月30日的应付短期融资券余额减少了人民币3,000,000千元(为100%)，主要由于本集团归还短期融资券所致。

TCL集团股份有限公司
附注：财务报表补充资料
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

三 财务报表项目数据的变动分析

1 合并财务报表项目数据的变动分析

与2016年1-6月的税金及附加发生额相比，本集团2017年1-6月的税金及附加发生额增加了人民币69,376千元(约38%)，主要由于准则变化导致核算范围变大所致。

与2016年1-6月的财务费用发生额相比，本集团2017年1-6月的财务费用发生额增加了人民币324,045千元(约67%)，主要由于报告期内汇兑损失和借款利息支出增加所致。

与2016年1-6月的公允价值变动收益发生额相比，本集团2017年1-6月的公允价值变动损益增加了人民币39,858千元(约44%)，主要由于报告期内对衍生产品收益增加所致。

TCL集团股份有限公司
附注：财务报表补充资料
2017年1月1日至6月30日
人民币千元

三 财务报表项目数据的变动分析(续)

2 母公司财务报表项目数据的变动分析

与2016年12月31日的货币资金余额相比，本公司2017年6月30日的货币资金余额减少了人民币2,112,626千元(约43%)，主要由于本公司支付了股利所致。

与2016年12月31日的应收股利余额相比，本公司2017年6月30日的应收股利余额减少了人民币880,633千元(约98%)，主要由于本公司收回子公司的股利所致。

与2016年12月31日的短期借款余额相比，本公司2017年6月30日的短期借款余额增加了人民币2,848,465千元(约54%)，主要由于本公司金融机构借款增加所致。

与2016年12月31日的应付短期融资券余额相比，本集团2017年6月30日的应付短期融资券余额减少了人民币3,000,000千元(为100%)，主要由于本公司归还短期融资券所致。

公司名称：TCL集团股份有限公司

日期：2017年8月1日

第3页至第137页的财务报表及附注及补充资料AI-1至AI-5由下列负责人签署：

法定代表人：	<u>李东生</u>	主管会计		会计	
		工作负责人：	<u>黄旭斌</u>	机构负责人：	<u>杨安明</u>