

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

审阅财务报表

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

目 录

	页 次
审阅报告	1-2
审阅财务报表	
合并资产负债表	3-5
合并利润表	6-7
公司资产负债表	8-9
公司利润表	10
考财务报表附注	11-187
补充资料	
1.非经常性损益明细表	1



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 16, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza
No. 1 East Chang An Avenue
Dong Cheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼16层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

审阅报告

安永华明(2018) 专字第60931828_H02号
T.C.L.实业控股(香港)有限公司

T.C.L.实业控股(香港)有限公司全体股东：

我们审阅了后附的T.C.L.实业控股(香港)有限公司(“贵公司”)按照财务报表附注二所述的编制基础编制的合并和公司财务报表，包括2018年6月30日、2017年12月31日以及2016年12月31日的公司及合并资产负债表，2018年1月1日至6月30日止期间、2017年度、2016年度的公司及合并利润表以及相关财务报表附注。这些公司及合并财务报表的编制是贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对公司及合并财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号—财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。改准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问贵公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信公司及合并财务报表在所有重大方面没有按照后附财务报表附注二所述的编制基础编制。

我们提醒财务报表使用者关注财务报表附注二对编制基础的说明，T.C.L.实业控股(香港)有限公司管理层编制公司与合并财务报表是为了上市公司重大资产重组的目的。因此，公司合并财务报表可能不适用于其他目的。本报告仅供TCL集团为重大资产处置目的向深圳证券交易所报送文件之用，不应为除深圳证券交易所之外的其他机构或人员使用。本段内容不影响已发表的审阅结论。

审阅报告(续)

安永华明(2018)专字第60931828_H02号
T.C.L.实业控股(香港)有限公司

(本页无正文)



中国 北京



中国注册会计师：李赞



中国注册会计师：廖文佳

2018年11月30日

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

合并资产负债表

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

资产	附注五	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产				
货币资金	1	8,210,064	7,042,801	6,818,687
衍生金融资产	2	167,476	373,254	60,919
应收票据及应收账款	3	10,511,319	12,590,724	12,155,879
应收账款保理	4	12,942	46,447	86,822
预付款项	5	474,497	388,361	437,972
其他应收款	6	3,077,247	3,980,907	2,699,680
存货	7	5,939,130	6,687,173	7,342,087
一年内到期的非流动资产	19	235,917	183,220	249,585
其他流动资产	8	1,036,675	951,878	958,156
流动资产合计		29,665,267	32,244,765	30,809,787
非流动资产				
可供出售金融资产	9	1,637,210	1,610,296	1,900,555
长期股权投资	10	3,832,958	3,860,708	3,193,668
投资性房地产	11	231,451	419,550	219,369
固定资产	12	2,355,799	3,073,487	4,364,849
在建工程	13	86,564	21,845	159,522
无形资产	14	733,653	810,274	1,242,083
开发支出	15	164,396	126,840	338,328
商誉	16	296,161	296,161	502,777
长期待摊费用	17	92,046	101,188	136,169
递延所得税资产	18	322,654	337,467	407,371
其他非流动资产	19	302,974	506,063	635,964
非流动资产合计		10,055,866	11,163,879	13,100,655
资产总计		39,721,133	43,408,644	43,910,442

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

合并资产负债表(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

负债和股东权益	附注五	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债				
短期借款	21	7,389,283	11,797,416	11,343,288
应收账款保理之银行拨款	4	12,942	46,447	86,822
衍生金融负债	2	207,223	239,422	469,532
应付票据及应付账款	22	10,587,989	12,109,006	11,383,558
预收款项	23	649,892	568,628	775,256
应付职工薪酬	24	673,691	994,616	1,038,014
应交税费	25	442,156	607,701	520,364
其他应付款	26	11,013,732	9,964,708	9,755,202
一年内到期的非流动负债	27	27,849	643,871	1,747,331
其他流动负债	28	380	2,554	454,358
流动负债合计		31,005,137	36,974,369	37,573,725
非流动负债				
长期借款	29	4,549,146	2,551,152	2,180,222
长期应付款	50	188,900	123,744	66,780
预计负债	30	884,589	939,310	865,688
递延收益	31	108,246	115,960	219,710
递延所得税负债	18	33,999	41,966	115,811
其他非流动负债		5,103	5,117	4,736
非流动负债合计		5,769,983	3,777,249	3,452,947
负债合计		36,775,120	40,751,618	41,026,672

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

合并资产负债表(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

负债和股东权益	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
归属于母公司股东权益合计	(1,237,234)	(958,369)	(790,936)
少数股东权益	4,183,247	3,615,395	3,674,706
股东权益合计	2,946,013	2,657,026	2,883,770
负债和股东权益总计	39,721,133	43,408,644	43,910,442

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：汪德伟 会计机构负责人：汪德伟

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

合并利润表

截至2018年6月30日止6个月会计期间、2017年度及2016年度

人民币千元

	附注五	2018年1-6月	2017年	2016年
营业收入	32	24,934,754	57,553,322	58,347,977
减：营业成本	32	20,616,276	47,736,018	47,003,582
税金及附加	33	151,989	395,980	456,276
销售费用	34	2,380,300	6,001,654	6,923,872
管理费用	35	977,454	2,489,696	3,037,680
研发费用	36	719,767	2,488,203	2,358,654
财务费用	37	(94,155)	765,031	(204,014)
其中：利息费用		325,797	707,762	474,692
利息收入		(177,959)	(101,293)	(160,586)
资产减值损失	38	202,447	1,276,390	711,926
加：其他收益	42	165,391	456,533	-
投资收益	39	92,970	1,265,219	498,136
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		91,698	399,366	336,976
公允价值变动(损失)/收益	40	(78,496)	544,020	(275,323)
资产处置收益/(损失)	41	140,766	(12,443)	8,475
营业利润/(亏损)		301,307	(1,346,321)	(1,708,711)
加：营业外收入	43	31,647	165,026	680,487
减：营业外支出	44	30,217	100,838	54,211
利润/(亏损)总额		302,737	(1,282,133)	(1,082,435)
减：所得税费用	46	211,630	277,433	162,767
净利润/(亏损)		91,107	(1,559,566)	(1,245,202)
按经营持续性分类				
持续经营净利润/(亏损)		91,107	(1,559,566)	(1,245,202)
按所有权归属分类				
归属于母公司股东的净利润/(亏损)		56,089	(949,904)	(1,062,508)
少数股东损益		35,018	(609,662)	(182,694)

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

合并利润表(续)

截至2018年6月30日止6个月会计期间、2017年度及2016年度

人民币千元

	2018年1-6月	2017年	2016年
其他综合(亏损)/收益的税后净额	(506,699)	823,677	(751,449)
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额			
将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下可转损益的其他综合收益	479	2,691	(3,782)
可供出售金融资产公允价值变动	(157,259)	101,448	180,458
现金流量套期工具的有效部分	24,328	(33,059)	103,788
外币财务报表折算差额	(239,461)	1,364,832	(1,163,892)
归属于少数股东的其他综合(亏损)/收益的税后净额	(134,786)	(612,235)	131,979
综合亏损总额	(415,592)	(735,889)	(1,996,651)
其中：			
归属于母公司股东的综合(亏损)/收益总额	(315,824)	486,008	(1,945,936)
归属于少数股东的综合亏损总额	(99,768)	(1,221,897)	(50,715)

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

公司资产负债表

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

资产	附注十四	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产				
货币资金		704,706	223,582	495,680
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		24,484	86,872	-
其他应收款	1	3,252,232	4,065,549	2,847,840
一年内到期的非流动资产		235,917	183,220	249,585
流动资产合计		4,217,339	4,559,223	3,593,105
非流动资产				
可供出售金融资产		693,317	805,399	445,003
长期股权投资	2	7,101,119	6,064,223	12,331,226
固定资产		1,908	2,136	177
长期待摊费用		3,571	4,247	-
其他非流动资产		136,239	333,046	478,581
非流动资产合计		7,936,154	7,209,051	13,254,987
资产总计		12,153,493	11,768,274	16,848,092

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

公司资产负债表(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

负债和股东权益	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债			
短期借款	4,525,696	6,776,450	7,317,199
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	-	-	420,292
应付职工薪酬	-	5,494	-
应交税费	5,043	5,000	-
其他应付款	4,455,253	4,111,640	2,530,351
一年内到期的非流动负债	-	325,962	1,179,251
其他流动负债	-	-	450,708
流动负债合计	8,985,992	11,224,546	11,897,801
非流动负债			
长期借款	4,370,508	2,355,119	1,878,186
预计负债	148,219	-	-
非流动负债合计	4,518,727	2,355,119	1,878,186
负债合计	13,504,719	13,579,665	13,775,987
股东权益合计	(1,351,226)	(1,811,391)	3,072,105
负债和股东权益总计	12,153,493	11,768,274	16,848,092

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

公司利润表

截至2018年6月30日止6个月会计期间、2017年度及2016年度

人民币千元

	附注十四	2018年1-6月	2017年	2016年
减：税金及附加		24	-	-
管理费用		156,077	34,803	31,269
财务费用		(135,047)	543,413	(77,467)
其中：利息费用		237,888	247,947	174,027
利息收入		(87,670)	(37,713)	(125,540)
资产减值损失		44,215	3,123,316	81,449
加：投资收益/(损失)	3	729,168	(1,923,068)	392,739
其中：对联营企业和合营企业的				
投资收益		63,608	275,930	175,870
公允价值变动(损失)/收益		(59,116)	507,572	(286,639)
资产处置收益/(损失)		103	-	(2)
营业利润/(亏损)		604,886	(5,117,028)	70,847
加：营业外收入		-	90,425	33,403
利润/(亏损)总额		604,886	(5,026,603)	104,250
减：所得税费用		-	6,938	2,375
净利润/(亏损)		604,886	(5,033,541)	101,875
其他综合(亏损)/收益税后净额		(144,721)	150,045	(9,810)
将重分类进损益的其他综合收益				
可供出售金融资产公允价值变动		(102,119)	165,994	3,138
报表折算损益		(42,602)	(15,949)	(12,948)
综合收益/(亏损)总额		460,165	(4,883,496)	92,065

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

一、 基本情况

1. 本集团基本情况

T.C.L.实业控股(香港)有限公司(以下简称“本公司”)是一家在香港注册的公司,于1996年7月16日成立。本公司总部位于香港新界沙田香港科学园科技大道东22号22E大楼8层。

本公司及其附属子公司(以下简称“本集团”)主要经营活动为:生产及销售彩色电视机;生产及销售音视频产品;生产及销售手机设备与其他产品。

本集团的母公司和最终母公司为于中国成立的TCL集团股份有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2018年[11]月[9]日决议批准。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表是为了TCL集团重大资产处置向深圳证券交易所备案使用,为了向相关监管部门申报和按有关规定披露相关信息之目的而编制,不适用于其他用途。本财务报表以持续经营假设为基础列报,故不包括倘若本公司及本集团未能继续持续经营而可能需要就非流动资产以及非流动负债的分类及变现所做的任何调整。如若持续经营假设不恰当,可能需要做出调整以反映资产可能在资产负债表日的变现情况。此外,本公司以及本集团需要对可能出现的额外的负债进行计提,并将非流动资产及非流动负债重新分类为流动资产和流动负债。

在上述假设的框架下,根据实际发生的交易和事项,本财务报表按照下述附注三依照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)所制定的重要会计政策和会计估计编制。本财务报表未适用《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》的有关规定。

鉴于本财务报表报表之特殊编制目的及用途,本财务报表未包括所有者权益变动表、现金流量表以及部分附注项目包括股本、资本公积、其他综合收益、盈余公积、未分配利润、现金流量表项目注释、现金流量表补充资料、股东权益变动表项目、股份支付及处置子公司等,其他部分附注项目已在本财务报表中简化披露。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在收入确认及计量、应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧和减值、研发费用资本化、无形资产摊销等交易或事项。

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团管理层确认，本财务报表在所有重大方面按照“附注二、财务报表的编制基础”编制。

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

本集团记账本位币为港币，编制本财务报表所采用的货币为人民币。除有特别说明外，均以人民币千元为单位表示。

本集团合并范围内子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

4. 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、重要会计政策及会计估计(续)

4. 企业合并(续)

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，其差额计入当期损益。

5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日止的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的本年亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、重要会计政策及会计估计(续)

5. 合并财务报表(续)

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

6. 合营安排分类及共同经营

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

7. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 外币业务和外币报表折算(续)

本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

9. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产及被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

贷款和应收款项

贷款和应收款项，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债及被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

财务担保合同

财务担保合同，是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同和利率互换，分别对汇率风险和利率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对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，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

以摊余成本计量的金融资产(续)

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，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本集团对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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为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销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产转移

本集团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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

10. 应收款项

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项的金额标准：本集团将单项金额超过美元 50 万元的应收款项视为重大应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

本集团对单项金额不重大且有客观证据表明该应收款项发生减值的，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

11. 存货

存货包括原材料、在产品、产成品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，产成品按单个存货项目计提。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，合并计提存货跌价准备。

12. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得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的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步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；购买日之前持有的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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定初始投资成本；通过债务重组取得的，按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。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分享控制权的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。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、重要会计政策及会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益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并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

13. 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权及已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧。投资性房地产的预计净残值率及年折旧率列示如下：

	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	0%-3%	2.20%-9.00%
土地使用权	-	1.40%-2.00%

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

13. 投资性房地产(续)

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本集团将该投资性房地产转换为固定资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本集团将固定资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14. 固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-50年	0%-3%	2.00-10.00%
运输设备	4-5年	0%-3%	20.00-25.00%
办公及电子设备	3-5年	0%-3%	20.00-33.00%
机器设备	5-11年	0%-3%	9.00-20.00%

固定资产装修在受益期限内平均摊销

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

15. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

16. 借款费用

借款费用，是指本集团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等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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等资产。

17. 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	土地使用权年限或公司经营年限较短者
商标使用权	13年或使用寿命不确定
专利权	6-40年
开发支出	预计未来销量
软件	1-10年
其他	5年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产、固定资产和投资性房地产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

除开发支出所形成的无形资产按照预测销量法计算摊销之外，其余使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，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。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

17. 无形资产(续)

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

本集团相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

18. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

18. 资产减值(续)

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期内采用直线法摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

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，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利(设定提存计划)

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

离职后福利(设立提存计划)-其他地区

本集团除中国大陆地区以外的职工参加由当地政府管理的养老退休计划，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

21. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22. 股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团子公司TCL通讯科技控股有限公司(“TCL通讯”)、TCL电子控股有限公司(“TCL电子”)和通力电子控股有限公司(“通力电子”)为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用二项式模型确定。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

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

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

22. 股份支付(续)

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

23. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团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，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；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。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

24. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益(但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益)，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

25. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，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或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联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。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

25. 所得税(续)

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，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或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，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。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

26. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为融资租赁承租人

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

27. 套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期保值为：

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的汇率风险。

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本集团对套期工具有效性评价方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期预期高度有效，并被持续评价以确保此类套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则在其他综合收益中确认的金额转入当期损益。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理)，或者撤销了对套期关系的指定，或者该套期不再满足套期会计方法的条件，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易实际发生或确定承诺履行。

28. 利润分配

本公司的现金股利，于董事会批准后确认为负债。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

29. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

30. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

保理应收账款终止确认

本集团与多家银行签订应收账款保理协议，将若干应收账款转让予银行(“应收账款保理”)。本集团需要根据保理协议，结合保理安排下的现金流量变动分析，判断本集团是否转移或保留保理应收账款所有权上几乎所有的风险和报酬。若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该应收账款的控制，本集团按照继续涉入的程度确认有关资产和负债。对于保理应收账款所有权上几乎所有的风险和报酬是否已转移或保留，以及本集团对保理应收账款控制权的转移、持续涉入的程度等，往往需要作出重大判断和估计。详见附注八、2。

租赁

本集团亦就资产签订了资产租赁合同。本集团认为，根据相关条款，作为承租人，该等资产的与所有权相关的全部风险和报酬并未转移至本集团，因此亦作为经营租赁处理。

股利分配引起的代扣代缴所得税之递延所得税负债

本集团对于其境外子公司来源于其中国境内子公司分派的股利是否需要计提代扣代缴所得税取决于股利实际支付时点。本集团若预计部分盈利不会在可预见的未来予以分派，且能控制该等子公司由股利分派产生的暂时性差异的转回时间，则不需计提上述代扣代缴所得税产生的递延所得税负债。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

30. 重大会计判断和估计(续)

判断(续)

合并本集团持股比例少于50%的实体

本集团于2018年6月30日、2017年12月31日和2016年12月31日，分别持有通力电子(一家香港上市公司)48.73%、48.75%和50.26%的股权。本集团认为其于2018年6月30日、2017年12月31日仍控制通力电子及其附属公司，即使其拥有少于50%的投票权。这是因为本集团是通力电子的单一最大股东，剩余部分的股权由许多其他股东广泛持有，其中任何一家股东均未持有超过5%的股权。自上市日期起，其他股东没有合作共同行使投票权对通力电子进行投票的历史。

估计的不确定性

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、16。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

开发支出所形成的无形资产按照预测销量法计算摊销，未来销量的预测需要管理层运用判断与估计。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间、金额以及相应的税率，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

应收款项减值

如附注三、10所述，本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别应收账款预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别应收账款中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

30. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

以可变现净值为基础计提存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。本公司将于每个资产负债表日对单个存货项目是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。

折旧及摊销

本集团于资产达到预定可使用状态起按有关的估计使用寿命及净残值以年限平均法或预测销量法计算固定资产的折旧及无形资产的摊销，反映了管理层就本集团拟从使用该固定资产及无形资产获得未来经济利益的期间的估计。

产品质量保证的预计负债

本集团对出售的产品提供质量保证。管理层根据销售量与过往维修程度及退换货记录估计因该产品质量保证事项形成的预计负债，并适当时折现至现值。于资产负债表日，管理层对预计负债的账面价值复核并作出适当调整，以反映当前的最佳估计数。

会计政策变更

财务报表列报方式变更

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求，本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

根据《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号)要求，本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中列报；按照该准则的衔接规定，本集团对2017年1月1日前存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

四、 税项

1. 主要税种及税率

- | | |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 增值税 | - 2018年5月1日之前，一般纳税人按应税收入的6%、11%或17%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。自2018年5月1日起，一般纳税人按应税收入的6%、10%或16%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。本集团直接出口的货物缴纳增值税按照“免、抵、退”的有关规定执行，2018年5月1日之前，退税率为0%-17%，自2018年5月1日起退税率为0%-16%。 |
| 营业税 | - 应税收入的3%-5%计缴营业税。自2016年5月1日起，由计缴营业税改为计缴增值税。 |
| 房产税 | - 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴。 |
| 土地使用税 | - 按土地使用权面积及当地规定的定额税率计缴。 |
| 城市维护建设税 | - 按实际缴纳的流转税的1%、5%、7%计缴。 |
| 教育费附加 | - 按实际缴纳的流转税的3%计缴。 |
| 地方教育附加 | - 按实际缴纳的流转税的2%计缴。 |
| 堤围防护费 | - 按营业收入，根据国家有关税务法规及当地有关规定计缴。 |
| 企业所得税 | - 本集团内各公司情况不同，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)按照当地规定或者适用的税率计算并缴纳企业所得税。 |
| 个人所得税 | - 根据国家有关税务法规，本集团支付予职工的所得额由本集团按超额累进税率代为扣缴所得税。 |
| 废弃电子处理基金 | - 根据电子产品的销售数量及当地规定的定额税率计缴。 |

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

四、 税项(续)

2. 税收优惠

企业所得税

本公司下属TCL王牌电器(成都)有限公司为设立于成都市的生产型企业。根据《财政部海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收问题的通知》(财税[2012]58号)规定,对设在西部地区,以国家规定的鼓励类产业项目为主营业务,且其当年主营业务收入超过企业总收入70%的企业,经税务机关审核确认后,可减按15%税率缴纳企业所得税。经备案后,该公司于2016年1月1日至2018年6月30日期间适用15%的企业所得税税率。

本公司下属深圳TCL数字技术有限公司为2013年设立于深圳市的软件开发型企业。根据深圳市国家税务局税务事项通知书(深国税减免备案[2015]27号),该公司符合软件及集成电路设计企业税收优惠条件,从开始获利年度起,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。该公司2014年为第一个获利年度。2016-2018年度,该公司适用“三减半”优惠,适用12.5%的企业所得税税率。根据国务院颁布的《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2000]18号)第七条规定:“对国家规划布局内的重点软件企业,当年未享受免税优惠政策的减按10%的税率征收企业所得税”。经备案,2016、2017年度该公司适用10%的企业所得税税率,2018年6月30日期间暂按10%的税率计缴所得税,2018年度优惠税率将在2019年汇算清缴时进行备案。

本公司下属深圳TCL新技术有限公司为1999年设立于深圳市的软件开发型企业。该公司于2014年认证为国家高新技术企业,适用15%的企业所得税税率。根据国务院颁布的《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2000]18号)第七条规定:“对国家规划布局内的重点软件企业,当年未享受免税优惠政策的减按10%的税率征收企业所得税”。经备案,2016、2017年度该公司适用10%的企业所得税税率,2018年6月30日期间暂按10%的税率计缴所得税,2018年度优惠税率将在2019年汇算清缴时进行备案。

本公司下属深圳前海茂佳软件科技有限公司为2015年设立于深圳市的软件开发企业,根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号),该公司符合相关条件,自获利年度起,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。该公司2015年为第一个获利年度。于2016年度,该公司免征企业所得税。2017年1月1日至2018年6月30日期间,该公司适用12.5%的企业所得税税率。

本公司下属捷开通讯科技(上海)有限公司为2010年设立于上海市的软件生产企业。根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号),该公司自2012年1月1日至2013年12月31日免征企业所得税,2014年1月1日至2016年12月31日减半征收企业所得税,优惠税率为12.5%。2017年1月1日至2018年6月30日期间,该公司适用25%的企业所得税税率。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

四、 税项(续)

2. 税收优惠(续)

企业所得税(续)

本公司下属TCL通讯科技(成都)有限公司为2011年设立于成都市的软件生产企业。根据国家税务总局公告2013年第43号、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业若干政策的通知》(国发[2011]4号)、《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号)、《软件企业认定标准及管理办法(试行)》(信部联产[2000]986号),该公司执行软件产业所得税优惠,2013年1月1日至2014年12月31日免征企业所得税,2015年1月1日至2017年12月31日减半征收企业所得税,优惠税率为12.5%。2018年减按10%的税率征收企业所得税。

本公司下属TCL移动通信科技(宁波)有限公司为2013年设立于宁波市的软件生产企业。根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号),该公司于2014年1月1日至2015年12月31日免征企业所得税,2016年1月1日至2018年12月31日减半征收企业所得税,优惠税率为12.5%。

本公司下属惠州TCL云创科技有限公司为2014年设立于惠州市的软件生产企业。根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号),该公司于2015年1月1日至2016年12月31日免征企业所得税,2017年1月1日至2019年12月31日减半征收企业所得税,优惠税率为12.5%。

本公司下属TCL通讯(宁波)有限公司为2005年设立于宁波市的软件生产企业。该公司于2014年认定为国家级高新技术企业,可减按15%税率缴纳企业所得税。该公司于2016年1月1日至2018年6月30日期间适用15%的企业所得税税率。

本公司下属捷开通讯(深圳)有限公司为2006年设立于深圳市的软件生产企业。该公司于2014年认定为国家级高新技术企业,2014年至2016年适用15%的企业所得税税率。2017年及2018年,该公司减按10%的税率征收企业所得税。

本公司下属深圳市TCL云创科技有限公司为2014年设立于深圳市的软件生产企业。根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号),该公司于2016年1月1日至2017年12月31日免征企业所得税,2018年1月1日至2020年12月31日减半征收企业所得税,优惠税率为12.5%。

本公司下属西安TCL软件开发有限公司为[2012年设立于西安的生产型台港澳与境内合资企业。根据(财税[2012]27号)《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》中集成电路生产企业的税收优惠有关规定,微电子属集成电路设计企业,其从开始获利年度起,两年免征企业所得税、三年减半征收企业所得税。2018年为两免三减半的第三个减半年度。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

四、 税项(续)

2. 税收优惠(续)

企业所得税(续)

本公司下属深圳市通力科技开发有限公司为2012年2月设立于深圳市的台港澳与境内合资企业。根据(财税[2012]27号)《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》中集成电路生产企业的税收优惠有关规定，微电子属集成电路设计企业，其从开始获利年度起，两年免征企业所得税、三年减半征收企业所得税。2016年为两免三减半的第三个减半年度。该公司于2017年认定为重点软件企业税收优惠企业，2017年适用10%的企业所得税税率。2017年适用15%的企业所得税税率。该公司于2017年认定为国家级高新技术企业，2018年适用15%的企业所得税税率。

本公司下属TCL通力电子(惠州)有限公司为2000年1月设立于惠州市的台港澳与境内合资企业。该公司于2012年认定为国家级高新技术企业，2016年至2018年适用15%的企业所得税税率。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
库存现金	4,128	3,449	7,172
银行存款	8,157,643	6,991,657	6,800,997
其他货币资金	48,293	47,695	10,518
	<u>8,210,064</u>	<u>7,042,801</u>	<u>6,818,687</u>

于2018年6月30日、2017年12月31日和2016年12月31日，本集团分别以人民币100,000千元、人民币213,690千元和人民币770,000千元的银行定期存单为质押取得银行借款和其他借款。其中于2018年6月30日取得短期借款人民币10,000千元，其他借款人民币90,000千元(其中一年内到期的其他借款人民币8,000千元)；2017年12月31日取得短期借款人民币0元，其他借款人民币213,690千元(其中一年内到期的其他借款人民币173,690千元)；2016年12月31日取得短期借款人民币770,000千元。

于2018年6月30日、2017年12月31日和2016年12月31日，本集团分别有人民币44,449千元、人民币37,447千元和人民币0元的银行存款被冻结，因出售股票取得而存放于证券监管专户。

于2018年6月30日、2017年12月31日和2016年12月31日，本集团存放于境外的货币资金分别为人民币4,691,979千元、人民币2,865,776千元和人民币3,145,138千元。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为30天至12个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 衍生金融资产/负债

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
现金流量套期工具	39,353	52,356	45,774
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	<u>128,123</u>	<u>320,898</u>	<u>15,145</u>
	<u>167,476</u>	<u>373,254</u>	<u>60,919</u>
	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
现金流量套期工具	88,996	13,816	19,166
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	<u>118,227</u>	<u>225,606</u>	<u>450,366</u>
	<u>207,223</u>	<u>239,422</u>	<u>469,532</u>

现金流量套期工具，参见附注五、49。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生金融资产/负债的交易主要为远期外汇合约，该远期外汇合约为与中国及香港多家知名银行进行的远期外汇合约，这些远期外汇合约未被指定为用于套期目的，因此以公允价值计量且变动计入当期损益。于2018年1至6月、2017年及2016年，非套期的衍生金融工具公允价值变动损失人民币78,496千元、公允价值变动收益人民币544,020千元及公允价值变动损失人民币275,323千元分别计入当期损益。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据及应收账款

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收票据	2,849,683	3,175,378	2,804,123
应收账款	7,922,854	9,687,139	9,581,925
	<u>10,772,537</u>	<u>12,862,517</u>	<u>12,386,048</u>
减：坏账准备	261,218	271,793	230,169
	<u>10,511,319</u>	<u>12,590,724</u>	<u>12,155,879</u>
应收票据			
	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
商业承兑汇票	783,661	1,072,577	29,919
银行承兑汇票	2,066,022	2,102,801	2,774,204
	<u>2,849,683</u>	<u>3,175,378</u>	<u>2,804,123</u>

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

	2018年6月30日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
商业承兑汇票	376,224	-	853	-	-	-
银行承兑汇票	4,997,154	-	7,490,136	-	2,847,626	-
	<u>5,373,378</u>	<u>-</u>	<u>7,490,989</u>	<u>-</u>	<u>2,847,626</u>	<u>-</u>

注 1： 根据已签署的银行协议约定，已贴现的商业承兑汇票不带有追索权。

于 2018 年 6 月 30 日、2017 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，本集团无质押的未到期应收票据。

于 2018 年 6 月 30 日、2017 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据及应收账款(续)

应收账款

应收账款信用期通常为1-3个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内	7,317,872	9,081,071	9,046,675
1年至2年	158,279	167,423	139,598
2年至3年	64,866	82,991	296,233
3年以上	381,837	355,654	99,419
	<u>7,922,854</u>	<u>9,687,139</u>	<u>9,581,925</u>
减：应收账款坏账准备	<u>261,218</u>	<u>271,793</u>	<u>230,169</u>
	<u>7,661,636</u>	<u>9,415,346</u>	<u>9,351,756</u>

应收账款坏账准备的变动情况如下：

	年/期初 余额	本年/期 计提	本年/期减少		汇兑损益	年/期末 余额
			转回	转销/核销		
2018年1-6月	<u>271,793</u>	<u>15,951</u>	<u>(1,318)</u>	<u>(22,263)</u>	<u>(2,945)</u>	<u>261,218</u>
2017年	<u>230,169</u>	<u>105,346</u>	<u>(26,546)</u>	<u>(14,522)</u>	<u>(22,654)</u>	<u>271,793</u>
2016年	<u>257,761</u>	<u>71,810</u>	<u>(36,694)</u>	<u>(74,279)</u>	<u>11,571</u>	<u>230,169</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据及应收账款(续)

应收账款(续)

	2018年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大 并单独计提坏账准备	7,720,739	97%	253,604	3%
单项金额虽不重大 但单独计提坏账准备	202,115	3%	7,614	4%
	<u>7,922,854</u>	<u>100%</u>	<u>261,218</u>	<u>3%</u>
	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大 并单独计提坏账准备	9,451,876	98%	263,974	3%
单项金额虽不重大 但单独计提坏账准备	235,263	2%	7,819	3%
	<u>9,687,139</u>	<u>100%</u>	<u>271,793</u>	<u>3%</u>
	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大 并单独计提坏账准备	8,695,173	91%	214,677	2%
单项金额虽不重大 但单独计提坏账准备	886,752	9%	15,492	2%
	<u>9,581,925</u>	<u>100%</u>	<u>230,169</u>	<u>2%</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据及应收账款(续)

应收账款(续)

于2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
前五名欠款金额合计	1,775,169	1,820,853	2,198,176
占应收账款总额比例	22%	19%	23%

4. 应收账款保理、应收账款保理之银行拨款

本集团之子公司与银行签订协议，将应收账款保理取得银行借款。按照各保理协议规定，由于本集团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)，本集团在“应收账款保理”科目与“应收账款保理之银行拨款”科目单独反映，详见附注八、2。

5. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2018年6月30日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	428,835	90.38%	339,779	87.49%	396,771	90.60%
1至2年	41,655	8.78%	41,851	10.78%	38,250	8.73%
2至3年	1,722	0.36%	5,687	1.46%	2,755	0.63%
3年以上	2,285	0.48%	1,044	0.27%	196	0.04%
	<u>474,497</u>	<u>100%</u>	<u>388,361</u>	<u>100%</u>	<u>437,972</u>	<u>100%</u>

账龄超过1年且金额重要的预付款项未结转的原因是供应商尚未交付。

于2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日，预付账款金额前五名如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
前五名欠款金额合计	280,950	65,875	147,844
占预付款项总额比例	59%	17%	34%

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收利息	5,463	3,523	17,231
应收股利	89	88	82,865
往来款	2,109,313	2,426,389	1,750,341
保证金及押金	110,813	94,175	131,168
其他	1,208,782	1,808,789	1,054,199
	<u>3,434,460</u>	<u>4,332,964</u>	<u>3,035,804</u>
减：其他应收款坏账准备	<u>357,213</u>	<u>352,057</u>	<u>336,124</u>
	<u>3,077,247</u>	<u>3,980,907</u>	<u>2,699,680</u>

其他应收款的账龄分析如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内	2,996,665	3,840,668	2,659,164
1年至2年	174,004	181,170	60,346
2年至3年	111,583	56,548	27,319
3年以上	152,208	254,578	288,975
	<u>3,434,460</u>	<u>4,332,964</u>	<u>3,035,804</u>
减：其他应收款坏账准备	<u>357,213</u>	<u>352,057</u>	<u>336,124</u>
	<u>3,077,247</u>	<u>3,980,907</u>	<u>2,699,680</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

	年/期初 余额	本年/期 计提	本年/期减少		汇兑损益	年/期末 余额
			转回	转销/核销		
2018年1-6月	352,057	1,161	(1,064)	(74)	5,133	357,213
2017年	336,124	15,199	(1,673)	(12,417)	14,824	352,057
2016年	143,164	281,702	(35,116)	(54,581)	955	336,124

2018年6月30日

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大				
并单独计提坏账准备	3,347,713	97%	321,072	10%
单项金额虽不重大				
但单独计提坏账准备	86,747	3%	36,141	42%
	<u>3,434,460</u>	<u>100%</u>	<u>357,213</u>	<u>10%</u>

2017年12月31日

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大				
并单独计提坏账准备	4,224,953	98%	277,323	7%
单项金额虽不重大				
但单独计提坏账准备	108,011	2%	74,734	69%
	<u>4,332,964</u>	<u>100%</u>	<u>352,057</u>	<u>8%</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大				
并单独计提坏账准备	2,828,266	93%	255,000	9%
单项金额虽不重大				
但单独计提坏账准备	207,538	7%	81,124	39%
	<u>3,035,804</u>	<u>100%</u>	<u>336,124</u>	<u>11%</u>

于2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日，其他应收账款金额前五名如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
前五名欠款金额合计	<u>1,547,064</u>	<u>2,312,871</u>	<u>1,239,890</u>
占其他应收账款总额比例	45%	53%	41%

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货

	2018年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,467,471	226,965	2,240,506
在产品	410,851	21,499	389,352
产成品	3,433,553	124,281	3,309,272
	<u>6,311,875</u>	<u>372,745</u>	<u>5,939,130</u>
	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,593,708	251,975	2,341,733
在产品	311,266	11,899	299,367
产成品	4,173,279	127,206	4,046,073
	<u>7,078,253</u>	<u>391,080</u>	<u>6,687,173</u>
	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,900,693	247,848	2,652,845
在产品	344,042	10,135	333,907
产成品	4,465,816	110,481	4,355,335
	<u>7,710,551</u>	<u>368,464</u>	<u>7,342,087</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货(续)

存货跌价准备变动如下:

2018年1-6月

	期初余额	本期计提	本期减少		汇率变动	期末余额
			转回	转销/核销		
原材料	251,975	134,118	(27,736)	(133,504)	2,112	226,965
在产品	11,899	14,887	(2,652)	-	(2,635)	21,499
产成品	127,206	31,045	(13,309)	(21,035)	374	124,281
	<u>391,080</u>	<u>180,050</u>	<u>(43,697)</u>	<u>(154,539)</u>	<u>(149)</u>	<u>372,745</u>

2017年

	年初余额	本年计提	本年减少		汇率变动	年末余额
			转回	转销/核销		
原材料	247,848	313,676	(64,910)	(244,212)	(427)	251,975
在产品	10,135	7,445	(6,227)	-	546	11,899
产成品	110,481	106,849	(4,153)	(83,763)	(2,208)	127,206
	<u>368,464</u>	<u>427,970</u>	<u>(75,290)</u>	<u>(327,975)</u>	<u>(2,089)</u>	<u>391,080</u>

2016年

	年初余额	本年计提	本年减少		汇率变动	年末余额
			转回	转销/核销		
原材料	289,315	81,529	(49,737)	(75,414)	2,155	247,848
在产品	11,633	118	(108)	(3,070)	1,562	10,135
产成品	98,123	58,034	(13,821)	(33,962)	2,107	110,481
	<u>399,071</u>	<u>139,681</u>	<u>(63,666)</u>	<u>(112,446)</u>	<u>5,824</u>	<u>368,464</u>

本期/年存货可变现净值的具体依据为以资产预计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值。本期/年转回或转销存货跌价准备的原因为产品价格回升或产成品销售相应转销存货跌价准备。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他流动资产

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
待抵扣增值税	366,457	603,228	588,893
待认证进项税额	579,274	241,340	350,001
其他	90,944	107,310	19,262
	<u>1,036,675</u>	<u>951,878</u>	<u>958,156</u>

9. 可供出售金融资产

	2018年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
按公允价值计量	1,049,228	98,217	951,011
按成本计量	701,053	14,854	686,199
	<u>1,750,281</u>	<u>113,071</u>	<u>1,637,210</u>
	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
按公允价值计量	1,226,810	147,505	1,079,305
按成本计量	547,122	16,131	530,991
	<u>1,773,932</u>	<u>163,636</u>	<u>1,610,296</u>
	2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
按公允价值计量	1,740,276	299,687	1,440,589
按成本计量	461,471	1,505	459,966
	<u>2,201,747</u>	<u>301,192</u>	<u>1,900,555</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 可供出售金融资产(续)

以公允价值计量的可供出售金融资产：

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
	可供出售权益工具	可供出售权益工具	可供出售权益工具
权益工具成本	951,954	932,829	1,510,568
公允价值	951,011	1,079,305	1,440,589
累计计入其他综合收益的公允价值变动	97,274	293,981	229,708
已计提减值	98,217	147,505	299,687

以成本计量的可供出售金融资产：

2018年1-6月

被投资单位	账面余额					减值准备					持股比例%	本期 现金红利
	期初	本期增加	本期减少	汇兑调整	期末	期初	本期增加	本期减少	汇兑调整	期末		
Mango International Group Limited	32,491	154,076	-	285	186,852	-	-	-	-	-	2.31	-
China Broadbrand Capital Partners III, L.P.	145,386	23,764	-	1,275	170,425	-	-	-	-	-	8.90	-
Sierra Ventures X, LP	109,758	7,032	-	1,210	118,000	-	-	-	-	-	15.13	-
Sierra Ventures XI, LP	36,606	4,794	-	490	41,890	-	-	-	-	-	8.78	-
Cannan Partners Israel (Cayman), L.P.	30,538	2,314	-	268	33,120	-	-	-	-	-	11.63	-
Sensetime Group Inc	32,670	125	-	286	33,081	-	-	-	-	-	0.34	-
其他	159,673	20,552	63,940	1,400	117,685	16,131	-	1,418	141	14,854	-	-
	547,122	212,657	63,940	5,214	701,053	16,131	-	1,418	141	14,854	-	-

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 可供出售金融资产(续)

2017年12月31日

以成本计量的可供出售金融资产(续):

被投资单位	账面余额					减值准备					持股比例%	本年 现金红利
	年初	本年增加	本年减少	汇兑调整	年末	年初	本年增加	本年减少	汇兑调整	年末		
China Broadband Capital Partners III, L.P.	128,321	25,473	-	(8,408)	145,386	-	-	-	-	-	8.90	-
Sierra Ventures X, LP	112,467	7,410	2,588	(7,531)	109,758	-	-	-	-	-	15.13	-
Aurora Mobile Ltd	55,489	-	-	(3,636)	51,853	-	-	-	-	-	2.54	-
Sierra Ventures XI, LP	18,261	20,216	-	(1,871)	36,606	-	-	-	-	-	8.78	-
Sensetime Group Inc	-	32,670	-	-	32,670	-	-	-	-	-	0.34	-
Mango International Group Limited	34,769	-	-	(2,278)	32,491	-	-	-	-	-	2.31	-
其他	112,164	62,686	29,142	(7,350)	138,358	1,505	14,725	-	(99)	16,131	-	2,560
	461,471	145,031	29,142	(30,238)	547,122	1,505	14,725	-	(99)	16,131	-	2,560

2016年12月31日

被投资单位	账面余额					减值准备					持股比例%	本年 现金红利
	年初	本年增加	本年减少	汇兑调整	年末	年初	本年增加	本年减少	汇兑调整	年末		
Sierra Ventures X, LP	108,833	-	3,558	7,192	112,467	-	-	-	-	-	11.00	16,210
China Broadband Capital Partners III, L.P.	126,002	-	6,192	8,511	128,321	-	-	-	-	-	10.34	-
Aurora Mobile Ltd	-	55,489	-	-	55,489	-	-	-	-	-	2.54	-
Mango International Group Limited	32,569	-	-	2,200	34,769	-	-	-	-	-	2.99	-
Cannan Partners Israel (Cayman), L.P.	6,393	19,398	-	433	26,224	-	-	-	-	-	12.72	-
其他	261,469	33,802	209,506	18,436	104,201	1,409	-	-	96	1,505	-	-
	535,266	108,689	219,256	36,772	461,471	1,409	-	-	96	1,505	-	16,210

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 可供出售金融资产(续)

可供出售金融资产减值准备:

2018年6月30日

	期初余额	本期计提	本期计提 其中: 从其他综合权 益转入	本期减少	本期减少 其中: 期后公允价 值回升转回	汇兑调整	期末余额
可供出售金融资产减值准备	163,636	4,299	-	(54,529)	-	(335)	113,071

2017年12月31日

	年初余额	本年计提	本年计提 其中: 从其他综合权 益转入	本年减少	本年减少 其中: 期后公允价 值回升转回	汇兑调整	年末余额
可供出售金融资产减值准备	301,192	42,189	-	(164,193)	-	(15,552)	163,636

2016年12月31日

	年初余额	本年计提	本年计提 其中: 从其他综合权 益转入	本年减少	本年减少 其中: 期后公允价 值回升转回	汇兑调整	年末余额
可供出售金融资产减值准备	50,204	237,377	-	-	-	13,611	301,192

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资

2018年1-6月

	期初 账面价值	本期变动							期末 账面价值	期末 减值准备	
		追加投资	减少投资	权益法下投资 损益	其他综合 收益	其他权益 变动	宣告现金 股利	汇率变动			计提 减值准备
合营企业:											
TCL-Sun, Inc.	11,944	-	-	519	-	-	-	(628)	-	11,835	-
TCL-IMAX	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(16,337)
电大在线远程教育技术有限公司 ("电大在线")	136,881	-	-	11,310	-	-	-	(92)	-	148,099	-
T2Mobile Limited ("T2")	21,191	-	-	1,148	-	-	-	225	-	22,564	-
合营企业合计	170,016	-	-	12,977	-	-	-	(495)	-	182,498	(16,337)
联营企业:											
花样年控股集团有限公司 ("花样年")	2,066,750	-	-	22,392	(29)	1,774	(65,956)	(15,316)	-	2,009,615	-
惠州酷友网络科技有限公司 ("酷友")	207,155	-	-	(4,709)	-	-	-	-	-	202,446	-
TCL集团财务有限公司 ("TCL集团财务")	360,409	-	-	4,225	6	-	(16,840)	-	-	347,800	-
TCL空调器(中山)有限公司 ("中山空调")	264,412	-	-	39,549	-	-	-	(119)	-	303,842	-
深圳市雷鸟网络科技有限公司 ("雷鸟")	247,676	30,263	-	11,768	1,526	-	-	(16,875)	-	274,358	-
赛普TCL电子工业技术有限公司 ("赛普")	229,550	-	-	(5,652)	-	-	-	(29,991)	-	193,907	-
Amlogic Co., Ltd. ("Amlogic")	146,734	-	-	12,532	(383)	-	-	1,203	-	160,086	-
TCL通讯设备(惠州)有限公司 ("通讯设备惠州")	25,775	-	-	(15)	-	-	-	(2,462)	-	23,298	-
广东瑞捷光电股份有限公司 ("广东瑞捷")	21,020	-	-	850	-	-	-	213	-	22,083	-
惠州市赛洛特通讯有限责任公司 ("赛洛特")	19,540	-	-	432	-	-	-	12	-	19,984	-
万创国际集团有限公司 ("万创")	19,402	-	-	(12)	-	-	-	11	-	19,401	-
Harvey Holdings Limited ("Harvey")	17,915	-	-	(1,661)	-	-	-	65	-	16,319	-

(续)

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

2018年1-6月(续)

	期初 账面价值	本期变动							期末 账面价值	期末 减值准备	
		追加投资	减少投资	权益法下投 资损益	其他综合 收益	其他权益 变动	宣告现金 股利	汇率变动			计提 减值准备
联营企业(续):											
Active Industries International Limited ("Active")	11,537	-	-	1,809	-	(4,507)	-	(567)	-	8,272	-
TCL光源节能科技(惠州)有限公司 ("TCL光源节能")	5,396	-	-	1	-	-	-	-	-	5,397	-
上海自然道信息科技有限公司 ("自然道")	3,071	-	-	12	-	-	-	(881)	-	2,202	-
TCL南洋电器(广州)有限公司 ("南洋电器")	2,478	-	-	(128)	-	-	-	-	-	2,350	-
China United Magnesium Co., Ltd ("CUM")	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(70,942)
Rich Modern Ltd (Hong Kong) ("Rich Modern")	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,171)
江西广电网络电子商务有限公司 ("江西广电")	1,470	-	-	(25)	-	-	-	-	-	1,445	-
北京唯迈医疗设备有限公司 ("北京唯迈")	40,402	-	-	(2,647)	-	-	-	(100)	-	37,655	-
Opta Corporation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(48,716)
TCL明创(西安)有限公司 ("明创")	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,165)
联营企业合计	3,690,692	30,263	-	78,721	1,120	(2,733)	(82,796)	(64,807)	-	3,650,460	(121,994)
合计	3,860,708	30,263	-	91,698	1,120	(2,733)	(82,796)	(65,302)	-	3,832,958	(138,331)

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

2017年

	年初 账面价值	本年变动							年末 账面价值	年末 减值准备	
		追加投资	减少投资	权益法下投 资损益	其他综合 收益	其他权益 变动	宣告现金 股利	汇率变动			计提减值 准备
合营企业:											
TCL-Sun, Inc.	9,108	-	-	3,541	(14)	-	-	(691)	-	11,944	-
TCL-IMAX	21,913	3,267	-	(8,582)	-	-	-	156	(16,754)	-	(16,195)
电大在线	134,962	-	-	28,538	-	-	(26,802)	183	-	136,881	-
T2	19,553	-	-	3,019	-	-	-	(1,381)	-	21,191	-
合营企业合计	185,536	3,267	-	26,516	(14)	-	(26,802)	(1,733)	(16,754)	170,016	(16,195)
联营企业:											
花样年	1,795,464	210,300	-	231,043	(614)	(119,426)	(50,017)	-	-	2,066,750	-
酷友	202,582	-	-	(16,799)	-	21,372	-	-	-	207,155	-
TCL集团财务	332,537	-	-	32,599	-	-	(4,727)	-	-	360,409	-
中山空调	230,706	-	-	43,586	-	-	(14,743)	4,863	-	264,412	-
雷鸟	-	52,432	-	(2,997)	7,421	190,253	-	567	-	247,676	-
赛普	129,648	50,791	-	62,999	-	-	(3,261)	(10,627)	-	229,550	-
Amlogic	127,350	-	-	20,094	-	7,677	-	(8,387)	-	146,734	-
通讯设备惠州	26,387	-	-	(34)	-	-	-	(578)	-	25,775	-
广东瑞捷	17,895	-	-	3,230	-	-	-	(105)	-	21,020	-
赛洛特	-	19,424	-	116	-	-	-	-	-	19,540	-
万创	16,554	2,948	-	(187)	-	-	-	87	-	19,402	-
Harvey	13,632	-	-	4,372	-	-	-	(89)	-	17,915	-
Active	11,707	-	-	1,886	-	-	-	(2,056)	-	11,537	-
TCL光源节能	5,585	-	-	(189)	-	-	-	-	-	5,396	-

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

2017年(续)

	年初 账面价值	本年变动							年末 账面价值	年末 减值准备	
		追加 投资	减少 投资	权益法下投 资损益	其他综合收 益	其他权益 变动	宣告现金 股利	汇率变动			计提减值 准备
联营企业(续):											
自然道	3,386	-	-	(499)	-	-	-	184	-	3,071	-
南洋电器	2,818	-	-	(362)	-	-	-	22	-	2,478	-
CUM	7,996	-	-	-	-	-	-	(266)	(7,730)	-	(70,326)
广东易家通数字家庭技术发展有限公司 ("易家通")	2,323	-	-	(50)	-	-	(2,351)	78	-	-	-
Rich Modern	1,824	-	-	(563)	-	-	-	(60)	(1,201)	-	(1,161)
惠州市升华工业有限公司 ("升华")	16,766	-	(17,217)	-	-	-	-	451	-	-	-
China Foshan Holding Ltd ("Foshan")	36,759	-	(34,350)	-	-	-	-	(2,409)	-	-	-
江西广电	-	1,456	-	-	-	-	-	14	-	1,470	-
北京唯迈	26,213	-	-	(5,395)	-	16,057	-	3,527	-	40,402	-
Opta Corporation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(48,293)
明创	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,155)
联营企业合计	3,008,132	337,351	(51,567)	372,850	6,807	115,933	(75,099)	(14,784)	(8,931)	3,690,692	(120,935)
合计	3,193,668	340,618	(51,567)	399,366	6,793	115,933	(101,901)	(16,517)	(25,685)	3,860,708	(137,130)

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

2016年

	年初 账面价值	本年变动							年末 账面价值	年末 减值准备	
		追加投资	减少投资	权益法下 投资损益	其他综合 收益	其他权益 变动	宣告现金 股利	汇率变动			计提减值 准备
合营企业:											
TCL-Sun, Inc.	2,166	-	-	6,741	148	-	-	53	-	9,108	-
TCL-IMAX	33,150	6,937	-	(18,165)	-	-	-	(9)	-	21,913	-
电大在线	131,434	-	-	29,708	-	-	(26,750)	570	-	134,962	-
T2	17,609	-	-	1,305	-	-	-	639	-	19,553	-
合营企业合计	184,359	6,937	-	19,589	148	-	(26,750)	1,253	-	185,536	-
联营企业:											
花样年	1,661,391	59,592	-	142,832	(1,851)	(22,180)	(44,320)	-	-	1,795,464	-
酷友	89,300	-	-	113,282	-	-	-	-	-	202,582	-
TCL集团财务	325,031	-	-	18,833	-	-	(11,327)	-	-	332,537	-
中山空调	197,988	-	-	44,390	-	-	(19,985)	8,313	-	230,706	-
赛普	-	121,001	-	12,658	-	-	(3,322)	(689)	-	129,648	-
Amlogic	122,086	-	-	3,433	(5,284)	(1,001)	-	8,116	-	127,350	-
通讯设备惠州	25,551	-	-	(176)	-	-	-	1,012	-	26,387	-
广东瑞捷	17,310	-	-	(559)	-	-	-	1,144	-	17,895	-
万创	-	17,183	-	81	-	-	-	(710)	-	16,554	-
Harvey	-	13,534	-	98	-	-	-	-	-	13,632	-
Active	13,637	-	-	(2,859)	-	-	-	929	-	11,707	-
光源节能	5,628	-	-	(43)	-	-	-	-	-	5,585	-
自然道	4,168	-	-	(519)	-	-	-	(263)	-	3,386	-

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

2016年(续)

	年初 账面价值	本年变动							年末 账面价值	年末 减值准备	
		追加投资	减少投资	权益法下投 资损益	其他综合 收益	其他权益 变动	宣告现金 股利	汇率变动			计提减值准 备
联营企业(续):											
南洋电器	3,796	-	-	(528)	-	-	-	(450)	-	2,818	-
CUM	7,490	-	-	-	-	-	-	506	-	7,996	(67,261)
易家通	2,353	-	-	(30)	-	-	-	-	-	2,323	-
Rich Modern	-	1,824	-	-	-	-	-	-	-	1,824	-
升华	22,262	-	-	(3,128)	-	-	-	(2,368)	-	16,766	-
Foshan	41,248	-	-	(7,526)	-	-	-	3,037	-	36,759	-
广州TCL数码存储科技有限公司	3,495	-	(3,731)	-	-	-	-	236	-	-	-
惠州智翔光电有限公司("惠州智翔")	17,196	-	-	34	-	-	(17,491)	261	-	-	-
北京唯迈	-	32,322	-	(2,886)	-	-	-	(3,223)	-	26,213	-
Opta Corporation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(51,679)
明创	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,236)
联营企业合计	2,559,930	245,456	(3,731)	317,387	(7,135)	(23,181)	(96,445)	15,851	-	3,008,132	(120,176)
合计	2,744,289	252,393	(3,731)	336,976	(6,987)	(23,181)	(123,195)	17,104	-	3,193,668	(120,176)

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

长期股权投资减值准备的情况:

2018年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	汇率变动	期末余额
TCL-IMAX	16,195	-	-	142	16,337
CUM	70,326	-	-	616	70,942
Rich Modern	1,161	-	-	10	1,171
Opta Corporation	48,293	-	-	423	48,716
明创	1,155	-	-	10	1,165
		-	-		
	<u>137,130</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,201</u>	<u>138,331</u>

2017年

	年初余额	本年增加	本年减少	汇率变动	年末余额
TCL-IMAX	-	16,754	-	(559)	16,195
CUM	67,261	7,730	-	(4,665)	70,326
Rich Modern	-	1,201	-	(40)	1,161
Opta Corporation	51,679	-	-	(3,386)	48,293
明创	1,236	-	-	(81)	1,155
	<u>120,176</u>	<u>25,685</u>	<u>-</u>	<u>(8,731)</u>	<u>137,130</u>

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	汇率变动	年末余额
CUM	63,007	-	-	4,254	67,261
Opta Corporation	48,410	-	-	3,269	51,679
明创	1,157	-	-	79	1,236
	<u>112,574</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7,602</u>	<u>120,176</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量:

2018年1-6月

	土地使用权	房屋及建筑物	合计
原价			
期初余额	24,053	535,791	559,844
无形资产转入	2,062	-	2,062
固定资产转入	-	183,825	183,825
处置	(4,836)	(296,360)	(301,196)
转出	-	(152,425)	(152,425)
汇兑调整	47	3,332	3,379
期末余额	<u>21,326</u>	<u>274,163</u>	<u>295,489</u>
累计折旧和摊销			
期初余额	4,894	135,400	140,294
计提	267	6,231	6,498
转入	198	7,035	7,233
处置	(1,386)	(82,490)	(83,876)
转出	-	(6,856)	(6,856)
汇兑调整	18	727	745
期末余额	<u>3,991</u>	<u>60,047</u>	<u>64,038</u>
账面价值			
期末	<u>17,335</u>	<u>214,116</u>	<u>231,451</u>
期初	<u>19,159</u>	<u>400,391</u>	<u>419,550</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 投资性房地产(续)

2017年

	土地使用权	房屋及建筑物	合计
原价			
年初余额	11,784	272,101	283,885
无形资产转入	20,465	-	20,465
在建工程转入	-	1,006	1,006
固定资产转入	-	344,081	344,081
处置	(8,011)	(35,099)	(43,110)
转出	-	(46,815)	(46,815)
汇兑调整	(185)	517	332
年末余额	<u>24,053</u>	<u>535,791</u>	<u>559,844</u>
累计折旧和摊销			
年初余额	3,591	60,925	64,516
计提	409	12,272	12,681
转入	3,772	79,164	82,936
处置	(2,813)	(14,101)	(16,914)
转出	-	(1,682)	(1,682)
汇兑调整	(65)	(1,178)	(1,243)
年末余额	<u>4,894</u>	<u>135,400</u>	<u>140,294</u>
账面价值			
年末	<u>19,159</u>	<u>400,391</u>	<u>419,550</u>
年初	<u>8,193</u>	<u>211,176</u>	<u>219,369</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 投资性房地产(续)

2016年

	土地使用权	房屋及建筑物	合计
原价			
年初余额	14,263	246,162	260,425
购买	326	19,180	19,506
固定资产转入	-	6,759	6,759
处置	(2,806)	-	(2,806)
汇兑调整	1	-	1
年末余额	<u>11,784</u>	<u>272,101</u>	<u>283,885</u>
累计折旧和摊销			
年初余额	3,784	49,027	52,811
计提	283	11,806	12,089
转入	-	91	91
处置	(476)	-	(476)
汇兑调整	-	1	1
年末余额	<u>3,591</u>	<u>60,925</u>	<u>64,516</u>
账面价值			
年末	<u>8,193</u>	<u>211,176</u>	<u>219,369</u>
年初	<u>10,479</u>	<u>197,135</u>	<u>207,614</u>

于2018年6月30日，2017年12月31日与2016年12月31日，无未办妥产权证书的投资性房地产。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 固定资产

2018年1-6月

	房屋及建筑物	运输设备	办公及电子设备	机器设备	固定资产装修	合计
原价						
期初余额	2,549,035	29,292	668,727	2,640,189	335,478	6,222,721
购置	89	1,854	26,453	63,001	7,567	98,964
在建工程转入	96	-	3,973	5,418	2,329	11,816
投资性房地产转入	152,425	-	-	-	-	152,425
处置或报废	(478,546)	(4,564)	(47,772)	(500,542)	(86,326)	(1,117,750)
转出至投资性房地产	(183,825)	-	-	-	-	(183,825)
汇兑调整	10,647	7,089	11,226	(29,869)	9,592	8,685
期末余额	2,049,921	33,671	662,607	2,178,197	268,640	5,193,036
累计折旧						
期初余额	621,243	20,630	475,412	1,212,250	278,454	2,607,989
计提	78,720	1,865	51,363	70,577	23,259	225,784
投资性房地产转入	6,856	-	-	-	-	6,856
转出至投资性房地产	(7,035)	-	-	-	-	(7,035)
处置或报废	(47,779)	(4,244)	(36,498)	(72,862)	(51,198)	(212,581)
汇兑调整	3,593	(760)	4,707	(12,422)	5,833	951
期末余额	655,598	17,491	494,984	1,197,543	256,348	2,621,964
减值准备						
期初余额	-	-	624	540,621	-	541,245
计提	-	-	-	47,065	-	47,065
转销	-	-	-	(335,892)	-	(335,892)
汇兑调整	-	-	(569)	(36,576)	-	(37,193)
期末余额	-	-	55	215,218	-	215,225
账面价值						
期末	1,394,323	16,180	167,568	765,436	12,292	2,355,799
期初	1,927,792	8,662	192,691	887,318	57,024	3,073,487

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 固定资产(续)

2017年

	房屋及建筑物	运输设备	办公及电子设备	机器设备	固定资产装修	合计
原价						
年初余额	2,547,875	55,137	771,500	3,384,669	385,269	7,144,450
购置	66,890	7,915	85,601	268,385	20,792	449,583
在建工程转入	241,991	-	14,737	47,229	8,554	312,511
投资性房地产转入	46,815	-	-	-	-	46,815
处置或报废	(29,254)	(33,960)	(197,218)	(987,681)	(65,042)	(1,313,155)
转出至投资性房地产	(328,332)	-	-	-	(15,749)	(344,081)
会计政策变更减少	-	-	(398)	(77,348)	-	(77,746)
汇兑调整	3,050	200	(5,495)	4,935	1,654	4,344
年末余额	2,549,035	29,292	668,727	2,640,189	335,478	6,222,721
累计折旧						
年初余额	553,311	42,879	497,179	1,413,465	269,461	2,776,295
计提	146,430	5,359	110,294	260,739	52,006	574,828
投资性房地产转入	1,682	-	-	-	-	1,682
转出至投资性房地产	(68,531)	-	-	-	(10,633)	(79,164)
处置或报废	(10,854)	(23,520)	(129,446)	(452,458)	(33,746)	(650,024)
汇兑调整	(795)	(4,088)	(2,615)	(9,496)	1,366	(15,628)
年末余额	621,243	20,630	475,412	1,212,250	278,454	2,607,989
减值准备						
年初余额	-	-	642	2,664	-	3,306
计提	-	-	-	556,894	-	556,894
转销	-	-	-	(262)	-	(262)
汇兑调整	-	-	(18)	(18,675)	-	(18,693)
年末余额	-	-	624	540,621	-	541,245
账面价值						
年末	1,927,792	8,662	192,691	887,318	57,024	3,073,487
年初	1,994,564	12,258	273,679	1,968,540	115,808	4,364,849

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 固定资产(续)

2016年

	房屋及建筑物	运输设备	办公及电子设备	机器设备	固定资产装修	合计
原价						
年初余额	2,527,518	52,872	711,821	3,158,778	497,974	6,948,963
购置	4,422	8,279	78,746	625,319	31,120	747,886
在建工程转入	106,626	35	17,300	1,608	32,197	157,766
处置或报废	(98,307)	(6,239)	(34,473)	(428,698)	(174,603)	(742,320)
转出至投资性						
房地产	(6,759)	-	-	-	-	(6,759)
汇兑调整	14,375	190	(1,894)	27,662	(1,419)	38,914
年末余额	2,547,875	55,137	771,500	3,384,669	385,269	7,144,450
累计折旧						
年初余额	471,798	39,252	402,500	1,344,639	370,998	2,629,187
计提	92,060	7,238	126,166	240,087	53,971	519,522
转出至投资性						
房地产	(91)	-	-	-	-	(91)
处置或报废	(2,153)	(4,478)	(22,594)	(191,993)	(154,781)	(375,999)
汇兑损益	(8,303)	867	(8,893)	20,732	(727)	3,676
年末余额	553,311	42,879	497,179	1,413,465	269,461	2,776,295
减值准备						
年初余额	-	-	693	5,987	-	6,680
转销	-	-	(94)	(3,501)	-	(3,595)
汇兑调整	-	-	43	178	-	221
年末余额	-	-	642	2,664	-	3,306
账面价值						
年末	1,994,564	12,258	273,679	1,968,540	115,808	4,364,849
年初	2,055,720	13,620	308,628	1,808,152	126,976	4,313,096

本集团无重大暂时闲置固定资产及经营性出租固定资产。

于2018年6月30日，未办理产权证的固定资产如下：

	账面价值	未办妥产权证书原因
惠州移动38号二期楼房	116,303	已经办理竣工验收，正常办理过程中
通力AV新厂房项目	135,655	已经办理竣工验收，正常办理过程中
内蒙古鸿盛工业园区厂房	106,000	正在与当地政府部门协商办理产权证

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 在建工程

	2018年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
新厂房项目	22,084	-	22,084
AV新厂房项目41#	45,046	-	45,046
其他	19,434	-	19,434
	<u>86,564</u>	<u>-</u>	<u>86,564</u>
	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
新技术五号项目	4,889	-	4,889
AV新厂房项目41#	986	-	986
其他	15,970	-	15,970
	<u>21,845</u>	<u>-</u>	<u>21,845</u>
	2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
38号基建	75,012	-	75,012
AV新厂房项目41#	62,048	-	62,048
其他	22,462	-	22,462
	<u>159,522</u>	<u>-</u>	<u>159,522</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 在建工程(续)

重要在建工程2018年1-6月的变动如下:

	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	期末余额	资金来源
新厂房项目	3,136	18,948	-	22,084	自有资金
AV新厂房项目41#	986	44,060	-	45,046	自有资金
	<u>4,122</u>	<u>63,008</u>	<u>-</u>	<u>67,130</u>	

重要在建工程2017年的变动如下:

	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	年末余额	资金来源
38号基建	75,012	71,017	(146,029)	-	自有资金
AV新厂房项目41#	62,048	37,341	(98,403)	986	自有资金
待验收资产	3,449	2,234	(5,588)	95	自有资金
	<u>140,509</u>	<u>110,592</u>	<u>(250,020)</u>	<u>1,081</u>	

重要在建工程2016年的变动如下:

	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	年末余额	资金来源
38号基建	17,196	59,042	(1,226)	75,012	自有资金
AV新厂房项目41#	3,169	58,879	-	62,048	自有资金
待验收资产	105,685	28,346	(130,582)	3,449	自有资金
	<u>126,050</u>	<u>146,267</u>	<u>(131,808)</u>	<u>140,509</u>	

于2018年1-6月, 2017年和2016年, 本集团在建工程中均无利息资本化发生。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 无形资产

2018年1-6月

	土地使用权	商标使用权	专利权	开发支出	软件	其他	合计
原价							
期初余额	308,562	328,205	146,796	6,239,840	308,882	99,072	7,431,357
购置	-	-	-	-	5,309	165	5,474
开发支出转入	-	-	-	158,215	-	-	158,215
处置	-	-	-	-	(23,042)	-	(23,042)
转出到投资性房 地产	(2,062)	-	-	-	-	-	(2,062)
汇兑调整	484	3,908	1,146	-	(11,395)	(3,988)	(9,845)
期末余额	306,984	332,113	147,942	6,398,055	279,754	95,249	7,560,097
累计摊销							
期初余额	94,401	120,538	58,361	6,039,226	229,341	42,725	6,584,592
计提	4,211	9,766	6,882	191,854	13,975	597	227,285
处置	-	-	-	-	(14,484)	-	(14,484)
转出到投资性房 地产	(198)	-	-	-	-	-	(198)
汇兑调整	459	2,414	746	-	(5,217)	(2,989)	(4,587)
期末余额	98,873	132,718	65,989	6,231,080	223,615	40,333	6,792,608
减值准备							
期初余额	-	-	-	-	-	36,491	36,491
汇兑调整	-	-	-	-	-	(2,655)	(2,655)
期末余额	-	-	-	-	-	33,836	33,836
账面价值							
期末	208,111	199,395	81,953	166,975	56,139	21,080	733,653
期初	214,161	207,667	88,435	200,614	79,541	19,856	810,274

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 无形资产(续)

2017年

	土地使用权	商标使用权	专利权	开发支出	软件	其他	合计
原价							
年初余额	480,570	356,802	129,467	5,569,997	253,675	108,506	6,899,017
购置	4,948	53,943	12,430	-	77,332	600	149,253
开发支出转入	-	-	-	669,843	-	-	669,843
处置	(127,603)	(54,717)	-	-	(29,136)	(16,081)	(227,537)
转出到投资性房 地产	(20,465)	-	-	-	-	-	(20,465)
汇兑调整	(28,888)	(27,823)	4,899	-	7,011	6,047	(38,754)
年末余额	308,562	328,205	146,796	6,239,840	308,882	99,072	7,431,357
累计摊销							
年初余额	130,565	120,471	47,718	5,092,656	200,015	31,108	5,622,533
计提	11,026	20,749	13,579	946,570	50,565	15,062	1,057,551
转出至投资性房 地产	(3,772)	-	-	-	-	-	(3,772)
处置	(5,014)	(298)	-	-	(26,301)	(5,948)	(37,561)
汇兑调整	(38,404)	(20,384)	(2,936)	-	5,062	2,503	(54,159)
年末余额	94,401	120,538	58,361	6,039,226	229,341	42,725	6,584,592
减值准备							
年初余额	-	-	-	-	-	34,401	34,401
汇兑调整	-	-	-	-	-	2,090	2,090
年末余额	-	-	-	-	-	36,491	36,491
账面价值							
年末	214,161	207,667	88,435	200,614	79,541	19,856	810,274
年初	350,005	236,331	81,749	477,341	53,660	42,997	1,242,083

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 无形资产(续)

2016年

	土地使用权	商标使用权	专利权	开发支出	软件	其他	合计
原价							
年初余额	465,004	335,322	121,315	4,426,860	230,156	128,379	5,707,036
购置	78,142	-	-	-	39,185	26	117,353
开发支出转入	-	-	-	1,143,137	-	-	1,143,137
处置	(66,593)	-	-	-	(20,436)	(21,180)	(108,209)
汇兑调整	4,017	21,480	8,152	-	4,770	1,281	39,700
年末余额	480,570	356,802	129,467	5,569,997	253,675	108,506	6,899,017
累计摊销							
年初余额	104,780	92,999	32,871	3,843,980	174,456	42,355	4,291,441
计提	22,119	20,611	12,128	1,248,676	42,518	11,101	1,357,153
处置	(235)	-	-	-	(20,298)	(21,010)	(41,543)
汇兑调整	3,901	6,861	2,719	-	3,339	(1,338)	15,482
年末余额	130,565	120,471	47,718	5,092,656	200,015	31,108	5,622,533
减值准备							
年初余额	-	-	-	-	-	-	-
本年计提	-	-	-	-	-	35,006	35,006
汇兑调整	-	-	-	-	-	(605)	(605)
年末余额	-	-	-	-	-	34,401	34,401
账面价值							
年末	350,005	236,331	81,749	477,341	53,660	42,997	1,242,083
年初	360,224	242,323	88,444	582,880	55,700	86,024	1,415,595

于2018年6月30日，通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为23%；于2017年12月31日，通过内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为25%；于2016年12月31日，通过内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为38%。

于2018年6月30日，2017年12月31日与2016年12月31日，无未办妥产权证书的无形资产。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 开发支出

2018年1-6月

	期初余额	本期增加 内部开发	本期减少		期末余额
			确认无形资产	计入当期损益	
手机项目	96,780	201,247	(158,215)	(9,393)	130,419
其他	30,060	3,917	-	-	33,977
	<u>126,840</u>	<u>205,164</u>	<u>(158,215)</u>	<u>(9,393)</u>	<u>164,396</u>

2017年

	年初余额	本年增加 内部开发	本年减少		年末余额
			确认无形资产	计入当期损益	
手机项目	324,441	880,149	(669,843)	(437,967)	96,780
其他	13,887	16,387	-	(214)	30,060
	<u>338,328</u>	<u>896,536</u>	<u>(669,843)</u>	<u>(438,181)</u>	<u>126,840</u>

2016年

	年初余额	本年增加 内部开发	本年减少		年末余额
			确认无形资产	计入当期损益	
手机项目	265,496	1,287,529	(1,143,137)	(85,447)	324,441
其他	1,462	12,482	-	(57)	13,887
	<u>266,958</u>	<u>1,300,011</u>	<u>(1,143,137)</u>	<u>(85,504)</u>	<u>338,328</u>

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。本集团相应项目在同时满足技术上具有可行性、具有使用或出售的意图，能产生经济利益三个条件的情况下，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 商誉

截至2018年6月30日

被投资公司	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		非同一控制 下企业合并	处置	
TCL(Vietnam)CorporationLtd	778	-	-	778
王牌通讯(香港)有限公司	124	-	-	124
多媒体科技控股有限公司	67,589	-	-	67,589
TCL通讯科技控股有限公司	194,551	-	-	194,551
JRDCommunicationInc.	134,968	-	-	134,968
TCL通讯(宁波)有限公司	89,196	-	-	89,196
东芝视频产品(中国)有限公司	12,065	-	-	12,065
东晖投资有限公司	50,729	-	-	50,729
普笙集团股份有限公司	3,506	-	-	3,506
账面原值	553,506	-	-	553,506

2017年12月31日

被投资公司	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		非同一控制 下企业合并	处置	
TCL(Vietnam)CorporationLtd	778	-	-	778
王牌通讯(香港)有限公司	124	-	-	124
多媒体科技控股有限公司	67,589	-	-	67,589
TCL通讯科技控股有限公司	194,551	-	-	194,551
JRDCommunicationInc.	134,968	-	-	134,968
TCL通讯(宁波)有限公司	89,196	-	-	89,196
东芝视频产品(中国)有限公司	12,065	-	-	12,065
东晖投资有限公司	50,729	-	-	50,729
普笙集团股份有限公司	3,506	-	-	3,506
卓轩海外有限公司	31,097	-	(31,097)	-
账面原值	584,603	-	(31,097)	553,506

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 商誉(续)

2016年12月31日

被投资公司	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		非同一控制 下企业合并	处置	
TCL(Vietnam)CorporationLtd	778	-	-	778
王牌通讯(香港)有限公司	124	-	-	124
多媒体科技控股有限公司	67,589	-	-	67,589
TCL通讯科技控股有限公司	194,551	-	-	194,551
JRDCommunicationInc.	134,968	-	-	134,968
TCL通讯(宁波)有限公司	89,196	-	-	89,196
东芝视频产品(中国)有限公司	12,065	-	-	12,065
东晖投资有限公司	50,729	-	-	50,729
普笙集团股份有限公司	3,506	-	-	3,506
卓轩海外有限公司	31,097	-	-	31,097
账面原值	584,603	-	-	584,603

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 商誉(续)

商誉减值准备的变动如下:

2018年1-6月

被投资公司	期初余额	本期增加 计提	本期减少 处置	期末余额
东晖投资有限公司	50,729	-	-	50,729
东芝视频产品(中国)有限公司	12,065	-	-	12,065
TCL 通讯科技控股有限公司	194,551	-	-	194,551
	<u>257,345</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>257,345</u>

2017年

被投资公司	年初余额	本年增加 计提	本年减少 处置	年末余额
东晖投资有限公司	50,729	-	-	50,729
卓轩海外有限公司	31,097	-	(31,097)	-
东芝视频产品(中国)有限公司	-	12,065	-	12,065
TCL 通讯科技控股有限公司	-	194,551	-	194,551
	<u>81,826</u>	<u>206,616</u>	<u>(31,097)</u>	<u>257,345</u>

2016年

被投资公司	年初余额	本年增加 计提	本年减少 处置	年末余额
东晖投资有限公司	-	50,729	-	50,729
卓轩海外有限公司	-	31,097	-	31,097
	<u>-</u>	<u>81,826</u>	<u>-</u>	<u>81,826</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 商誉(续)

企业合并取得的商誉已经分配至下列资产组或资产组组合进行减值测试：

- TCL品牌电视机产品资产组 (包括TCL (Vietnam) Corporation Ltd, 王牌通讯(香港)有限公司与TCL电子控股有限公司)
- 东芝品牌电视机产品资产组(包括东芝视频产品(中国)有限公司)
- 通讯产品资产组 (包括TCL通讯科技控股有限公司与TCL通讯(宁波)有限公司)
- 移动电话产品研究与开发资产组 (包括JRD Communication Inc.)
- 视听设备资产组 (包括普笙集团股份有限公司)
- 么么哒品牌手机资产组 (包括东晖投资有限公司)
- 电子产品资产组 (包括卓轩海外有限公司)

TCL 品牌电视机产品资产组

TCL 品牌电视机产品资产组的可回收金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。于 2018 年 6 月 30 日、2017 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，现金流量预测所用的折现率分别为 17%、17%和 16%，5 年以后的现金流量根据长期平均增长率 0%推断得出。

东芝品牌电视机产品资产组

东芝品牌电视机产品资产组的可回收金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。于 2017 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，现金流量预测所用的折现率分别为 14% 和 17%，5 年以后的现金流量根据长期平均增长率 0%推断得出。于 2017 年 12 月 31 日，管理层认为受到 2017 年东芝集团的重组影响，东芝品牌电视机产品资产组的未来现金流量将下降，根据减值测试对分配至该资产组的购买东芝视频产品(中国)有限公司形成的商誉全额计提减值准备，金额为人民币 12,065 千元，属于电视机业务报告分部。

通讯产品资产组

通讯产品资产组的可回收金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。于 2018 年 6 月 30 日、2017 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，现金流量预测所用的折现率分别为 23%、21%和 21%，5 年以后的现金流量根据长期平均增长率 3%推断得出。于 2017 年 12 月 31 日，由于通讯产品的销售呈现下降趋势，管理层认为通讯产品资产组的预期未来现金流量将下降，根据减值测试对分配至该资产组的购买 TCL 通讯科技控股有限公司形成的商誉部分计提减值准备，金额为人民币 194,551 千元，属于移动电话业务报告分部。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 商誉(续)

移动电话产品研究与开发资产组

移动电话产品研究与开发资产组的可回收金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。于 2018 年 6 月 30 日、2017 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，现金流量预测所用的折现率分别为 21%、21%和 21%，5 年以后的现金流量根据长期平均增长率 3%推断得出。

视听设备资产组

视听设备资产组的可回收金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。于 2018 年 6 月 30 日、2017 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，现金流量预测所用的折现率分别为 19%、19%和 18%，5 年以后的现金流量根据长期平均增长率 3%推断得出。

么么哒品牌手机资产组

么么哒品牌手机资产组的可回收金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。于 2016 年 12 月 31 日现金流量预测所用的折现率为 21%，5 年以后的现金流量根据长期平均增长率 3%推断得出。于 2016 年 12 月 31 日，管理层认为受到 2016 年么么哒品牌业务的重组影响，该资产组的预期未来现金流量将下降，根据减值测试对分配至么么哒品牌手机资产组的购买东晖投资有限公司形成的商誉全额计提减值准备，金额为人民币 50,729 千元，属于移动电话业务报告分部。

电子产品资产组

电子产品资产组的可回收金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。于 2016 年，该集团出售了该资产组中的主要资产，因此，于 2016 年 12 月 31 日，管理层预计未来无法从该资产组的获得现金流量，根据减值测试对分配至电子产品资产组的购买卓轩海外有限公司形成的商誉全额计提减值准备，金额为人民币 31,097 千元，属于其他业务报告分部。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 商誉(续)

商誉的账面金额分配至资产组的情况如下:

	2018年 6月30日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
TCL品牌电视机产品资产组	68,491	68,491	68,491
东芝品牌电视机产品资产组	-	-	12,065
通讯产品资产组	89,196	89,196	283,747
移动电话产品研究与开发资产组	134,968	134,968	134,968
视听设备资产组	3,506	3,506	3,506
	<u>296,161</u>	<u>296,161</u>	<u>502,777</u>

计算上述各个资产组于报告期期末的预计未来现金流量现值时采用了假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

预算毛利—在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上，考虑预计市场发展确定。

折现率—采用的折现率是在反映相关资产组特定风险的税前折现率。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 长期待摊费用

2018年1-6月

	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	汇兑调整	期末余额
经营租入固定资 产改良支出	95,250	501	(4,580)	-	(27)	91,144
其他	5,938	21,365	(25,023)	(1,444)	66	902
	<u>101,188</u>	<u>21,866</u>	<u>(29,603)</u>	<u>(1,444)</u>	<u>39</u>	<u>92,046</u>

2017年

	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	汇兑调整	年末余额
经营租入固定资 产改良支出	95,412	21,839	(17,656)	(5,032)	687	95,250
其他	40,757	46,629	(54,252)	(27,320)	124	5,938
	<u>136,169</u>	<u>68,468</u>	<u>(71,908)</u>	<u>(32,352)</u>	<u>811</u>	<u>101,188</u>

2016年

	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	汇兑调整	年末余额
经营租入固定资 产改良支出	62,607	74,113	(40,769)	-	(539)	95,412
其他	48,311	20,374	(27,188)	-	(740)	40,757
	<u>110,918</u>	<u>94,487</u>	<u>(67,957)</u>	<u>-</u>	<u>(1,279)</u>	<u>136,169</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 递延所得税资产/负债

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
递延所得税资产：			
可抵扣亏损	59,827	63,485	129,726
资产减值准备	43,567	52,268	51,262
未实现利润	24,138	48,231	52,219
其他应付款及预提费用	95,062	95,121	64,763
公允价值变动	49,758	40,393	34,351
购买子公司公允价值调整	5,415	5,056	5,392
现金流量套期	18,128	1,041	2,186
递延收益	26,759	31,872	59,037
固定资产折旧	-	-	8,435
	<u>322,654</u>	<u>337,467</u>	<u>407,371</u>
	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
递延所得税负债：			
固定资产折旧	10,514	10,892	99,510
购买子公司公允价值调整	4,824	5,062	5,927
公允价值变动	8,791	757	-
政府补助	4,453	7,625	3,437
对股利的预扣所得税	3,463	8,654	6,937
现金流量套期	1,954	8,976	-
	<u>33,999</u>	<u>41,966</u>	<u>115,811</u>

本集团以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 一年内到期的非流动资产、其他非流动资产

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
预付设备及土地使用权款	36,147	-	43,279
预付专利费	81,209	34,937	23,909
持有至到期投资	372,159	516,264	665,560
其他	49,376	138,082	152,801
	<u>538,891</u>	<u>689,283</u>	<u>885,549</u>
减：其中一年内到期的非流动资产			
持有至到期投资	<u>235,917</u>	<u>183,220</u>	<u>249,585</u>
其他非流动资产	<u>302,974</u>	<u>506,063</u>	<u>635,964</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 资产减值准备

2018年1-6月

	期初余额	本期计提	本期减少		汇兑损益	期末余额
			转回	转销/核销		
坏账准备	623,850	17,112	(2,382)	(22,337)	2,188	618,431
存货跌价准备	391,080	180,050	(43,697)	(154,539)	(149)	372,745
可供出售金融资产减值准备	163,636	4,299	-	(54,529)	(335)	113,071
长期股权投资减值准备	137,130	-	-	-	1,201	138,331
固定资产减值准备	541,245	47,065	-	(335,892)	(37,193)	215,225
无形资产减值准备	36,491	-	-	-	(2,655)	33,836
商誉减值准备	257,345	-	-	-	-	257,345
	<u>2,150,777</u>	<u>248,526</u>	<u>(46,079)</u>	<u>(567,297)</u>	<u>(36,943)</u>	<u>1,748,984</u>

2017年

	年初余额	本年计提	本年减少		汇兑损益	年末余额
			转回	转销/核销		
坏账准备	566,293	120,545	(28,219)	(26,939)	(7,830)	623,850
存货跌价准备	368,464	427,970	(75,290)	(327,975)	(2,089)	391,080
可供出售金融资产减值准备	301,192	42,189	-	(164,193)	(15,552)	163,636
长期股权投资减值准备	120,176	25,685	-	-	(8,731)	137,130
固定资产减值准备	3,306	556,894	-	(262)	(18,693)	541,245
无形资产减值准备	34,401	-	-	-	2,090	36,491
商誉减值准备	81,826	206,616	-	(31,097)	-	257,345
	<u>1,475,658</u>	<u>1,379,899</u>	<u>(103,509)</u>	<u>(550,466)</u>	<u>(50,805)</u>	<u>2,150,777</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 资产减值准备(续)

2016年

	年初余额	本年计提	本年减少		汇兑损益	年末余额
			转回	转销/核销		
坏账准备	400,925	353,512	(71,810)	(128,860)	12,526	566,293
存货跌价准备	399,071	139,681	(63,666)	(112,446)	5,824	368,464
可供出售金融资产减值准备	50,204	237,377	-	-	13,611	301,192
长期股权投资减值准备	112,574	-	-	-	7,602	120,176
固定资产减值准备	6,680	-	-	(3,595)	221	3,306
无形资产减值准备	-	35,006	-	-	(605)	34,401
商誉减值准备	-	81,826	-	-	-	81,826
	<u>969,454</u>	<u>847,402</u>	<u>(135,476)</u>	<u>(244,901)</u>	<u>39,179</u>	<u>1,475,658</u>

21. 短期借款

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
质押借款(注1)	10,000	-	770,000
保证借款(注2)	4,660,419	3,792,020	2,535,949
信用借款	<u>2,718,864</u>	<u>8,005,396</u>	<u>8,037,339</u>
	<u>7,389,283</u>	<u>11,797,416</u>	<u>11,343,288</u>

于2018年6月30日，2017年12月31日及2016年12月31日，上述借款的年利率为2.00%至5.22%，1.15%至5.00%及0.80%至5.00%。

于2018年6月30日，2017年12月31日及2016年12月31日，本集团无重大逾期借款。

注1：质押借款是以银行定期存单作为质押取得的借款，于2018年6月30日、2017年12月31日和2016年12月31日，本集团分别质押人民币10,000千元、人民币0元和人民币770,000千元的银行定期存单。

注2：该借款是由TCL集团担保而取得的短期借款。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 应付票据及应付账款

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付票据			
商业承兑汇票	77,942	111,377	868,003
银行承兑汇票	453,321	164,481	50,471
应付账款			
应付供应商及其他第三方 款	<u>10,056,726</u>	<u>11,833,148</u>	<u>10,465,084</u>
	<u>10,587,989</u>	<u>12,109,006</u>	<u>11,383,558</u>

应付账款不计息，并通常在3-6个月内清偿。

于2018年6月30日，2017年12月31日和2016年12月31日，无到期未付的应付票据。

于2018年6月30日，2017年12月31日和2016年12月31日，无账龄超过1年的重要应付账款。

23. 预收款项

2018年6月30日、2017年12月31日和2016年12月31日，预收款项主要是本公司预收客户的商品销售款项。

于2018年6月30日，无账龄超过一年的重要预收款项。

24. 应付职工薪酬

2018年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	933,697	2,091,602	(2,387,348)	637,951
离职后福利(设定提存计划)	14,308	147,444	(149,063)	12,689
辞退福利	<u>46,611</u>	<u>15,140</u>	<u>(38,700)</u>	<u>23,051</u>
	<u>994,616</u>	<u>2,254,186</u>	<u>(2,575,111)</u>	<u>673,691</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 应付职工薪酬(续)

2017年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,007,636	4,762,239	(4,836,178)	933,697
离职后福利(设定提存计划)	11,601	322,499	(319,792)	14,308
辞退福利	18,777	240,677	(212,843)	46,611
	<u>1,038,014</u>	<u>5,325,415</u>	<u>(5,368,813)</u>	<u>994,616</u>

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	675,728	5,472,608	(5,140,700)	1,007,636
离职后福利(设定提存计划)	7,787	348,113	(344,299)	11,601
辞退福利	9,056	55,930	(46,209)	18,777
	<u>692,571</u>	<u>5,876,651</u>	<u>(5,531,208)</u>	<u>1,038,014</u>

短期薪酬如下:

2018年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	822,900	1,877,213	(2,167,807)	532,306
职工福利费	35,987	71,986	(77,028)	30,945
社会保险费	883	43,796	(43,877)	802
其中: 医疗保险费	669	39,584	(39,529)	724
工伤保险费	123	2,607	(2,693)	37
生育保险费	91	1,605	(1,655)	41
住房公积金	1,227	56,123	(56,288)	1,062
工会经费和职工教育经费	72,700	42,484	(42,348)	72,836
	<u>933,697</u>	<u>2,091,602</u>	<u>(2,387,348)</u>	<u>637,951</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 应付职工薪酬(续)

短期薪酬如下(续):

2017年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	888,161	4,281,950	(4,347,211)	822,900
职工福利费	25,787	177,981	(167,781)	35,987
社会保险费	19,100	113,780	(131,997)	883
其中: 医疗保险费	18,561	104,043	(121,935)	669
工伤保险费	422	5,690	(5,989)	123
生育保险费	117	4,047	(4,073)	91
住房公积金	5,277	102,329	(106,379)	1,227
工会经费和职工教育经费	69,311	86,199	(82,810)	72,700
	<u>1,007,636</u>	<u>4,762,239</u>	<u>(4,836,178)</u>	<u>933,697</u>

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	592,676	5,000,389	(4,704,904)	888,161
职工福利费	13,423	124,393	(112,029)	25,787
社会保险费	7,984	136,787	(125,671)	19,100
其中: 医疗保险费	7,852	125,031	(114,322)	18,561
工伤保险费	101	6,876	(6,555)	422
生育保险费	31	4,880	(4,794)	117
住房公积金	3,987	118,596	(117,306)	5,277
工会经费和职工教育经费	57,658	92,443	(80,790)	69,311
	<u>675,728</u>	<u>5,472,608</u>	<u>(5,140,700)</u>	<u>1,007,636</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 应付职工薪酬(续)

设定提存计划如下:

2018年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
养老保险费	14,111	143,886	(145,509)	12,488
失业保险费	197	3,558	(3,554)	201
	<u>14,308</u>	<u>147,444</u>	<u>(149,063)</u>	<u>12,689</u>

2017年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
养老保险费	11,101	312,614	(309,604)	14,111
失业保险费	500	9,885	(10,188)	197
	<u>11,601</u>	<u>322,499</u>	<u>(319,792)</u>	<u>14,308</u>

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
养老保险费	7,427	331,631	(327,957)	11,101
失业保险费	360	16,482	(16,342)	500
	<u>7,787</u>	<u>348,113</u>	<u>(344,299)</u>	<u>11,601</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 应交税费

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税	128,002	170,131	53,878
营业税	-	-	13,191
城市维护建设税	14,450	37,969	41,080
教育费附加	10,250	27,627	29,948
企业所得税	148,167	202,225	225,272
个人所得税	13,978	27,393	29,678
房产税	3,933	2,294	7,806
土地使用税	1,105	2,456	1,565
堤围防护费	47,083	47,107	48,015
废弃电子产品处理基金	36,110	36,235	35,753
其他	39,078	54,264	34,178
	<u>442,156</u>	<u>607,701</u>	<u>520,364</u>

26. 其他应付款

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付利息	75,706	109,430	73,298
应付股利	46,395	13,371	2,145
一般往来款	5,547,669	4,069,089	4,828,688
特许权使用费	1,408,238	1,728,329	1,292,834
销售佣金及返利	842,339	1,197,448	843,986
广告费及促销费	676,799	735,656	609,430
运输费	196,339	230,534	204,678
品牌使用费	151,796	54,406	77,351
工程及设备款	93,341	87,956	63,009
押金及保证金	62,754	83,344	65,526
售后服务费	52,210	84,656	74,567
中介机构费	23,644	39,916	31,380
差旅及办公费	14,293	17,033	30,037
股权转让款	13,350	13,023	22,508
节能补贴款	7,606	9,095	8,667
其他借款	430,450	221,760	-
其他	1,370,803	1,269,662	1,527,098
	<u>11,013,732</u>	<u>9,964,708</u>	<u>9,755,202</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 一年内到期的非流动负债

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
一年内到期的长期借款	19,849	468,426	1,743,177
一年内到期的长期应付款	8,000	175,445	4,154
	<u>27,849</u>	<u>643,871</u>	<u>1,747,331</u>

28. 其他流动负债

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
美国商业票据	-	-	173,419
卖出回购金融资产款	-	-	277,289
其他	380	2,554	3,650
	<u>380</u>	<u>2,554</u>	<u>454,358</u>

29. 长期借款

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
保证借款(注1)	1,949,146	1,951,152	2,180,222
信用借款	2,600,000	600,000	-
	<u>4,549,146</u>	<u>2,551,152</u>	<u>2,180,222</u>

于2018年6月30日，2017年12月31日及2016年12月31日，上述借款的年利率为0.80%至5.46%，0.80%至5.46%及2.00%至5.46%

于2018年6月30日，2017年12月31日及2016年12月31日，本集团无重大逾期借款。

注1：该借款是由TCL集团担保取得的长期借款。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 预计负债

2018年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产品质量保证	858,805	314,305	(289,836)	883,274
重组义务	1,354	606	(645)	1,315
弃置义务	79,151		(79,151)	-
	<u>939,310</u>	<u>314,911</u>	<u>(369,632)</u>	<u>884,589</u>

2017年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
产品质量保证	780,869	730,684	(652,748)	858,805
重组义务	1,564	907	(1,117)	1,354
弃置义务	83,255	-	(4,104)	79,151
	<u>865,688</u>	<u>731,591</u>	<u>(657,969)</u>	<u>939,310</u>

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
产品质量保证	808,052	715,995	(743,178)	780,869
重组义务	1,564	222	(222)	1,564
弃置义务	30,349	52,906	-	83,255
	<u>839,965</u>	<u>769,123</u>	<u>(743,400)</u>	<u>865,688</u>

注1：本集团对电视、手机和视听设备等产品提供保修，并承诺维修或更换运行不良的产品部件。预计负债为基于销售量以及过往维修程度及退换记录而作出的保用金额预计。本集团持续对保用金额而产生的预计负债的估计标准进行复核，必要时进行调整。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 递延收益

2018年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	115,960	11,687	(19,401)	108,246

2017年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	215,282	41,472	(140,794)	115,960
其他	4,428	-	(4,428)	-
	219,710	41,472	(145,222)	115,960

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	188,564	84,556	(57,838)	215,282
其他	13,368	5,292	(14,232)	4,428
	201,932	89,848	(72,070)	219,710

于2018年6月30日，涉及政府补助的负债项目如下：

	期初余额	本期新增	本期计入 其他收益	其他变动	期末余额	与资产/ 收益相关
移动互联网的云屏系 统研发及产业化项目	10,000	-	-	-	10,000	资产相关
面向新一代移动宽带 智能互联网终端产品 研发及产业化	6,200	-	-	-	6,200	资产相关
其他	55,616	3,533	-	-	59,149	资产相关
前海扶持项目	6,850	-	-	-	6,850	收益相关
其他	37,294	8,154	(7,422)	(11,979)	26,047	收益相关
	115,960	11,687	(7,422)	(11,979)	108,246	

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 递延收益(续)

于2017年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入 其他收益	其他变动	年末余额	与资产/ 收益相关
移动智能终端开发及产业化环境建设	40,000	-	-	(40,000)	-	资产相关
移动互联网智能终端研发及产业化	17,410	-	-	(17,410)	-	资产相关
移动互联网的云屏系统研发及产业化项目	10,000	-	-	-	10,000	资产相关
高速率多模多频技术的LTE智能终端研发及产业化	9,000	-	-	(9,000)	-	资产相关
面向新一代移动宽带智能互联网终端产品研发及产业化	6,200	-	-	-	6,200	资产相关
其他	48,772	18,180	-	(11,336)	55,616	资产相关
前海扶持项目	6,850	-	-	-	6,850	收益相关
其他	77,050	23,292	(11,811)	(51,237)	37,294	收益相关
	<u>215,282</u>	<u>41,472</u>	<u>(11,811)</u>	<u>(128,983)</u>	<u>115,960</u>	

于2016年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入 营业外收入	年末余额	与资产/ 收益相关
移动智能终端开发及产业化环境建设	3,577	36,423	-	40,000	资产相关
移动互联网智能终端研发及产业化	29,325	-	(11,915)	17,410	资产相关
移动互联网的云屏系统研发及产业化项目	10,000	-	-	10,000	资产相关
高速率多模多频技术的LTE智能终端研发及产业化	9,000	-	-	9,000	资产相关
面向新一代移动宽带智能互联网终端产品研发及产业化	6,200	-	-	6,200	资产相关
其他	55,217	6,701	(13,146)	48,772	资产相关
前海扶持项目	-	6,850	-	6,850	收益相关
其他	75,245	34,582	(32,777)	77,050	收益相关
	<u>188,564</u>	<u>84,556</u>	<u>(57,838)</u>	<u>215,282</u>	

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 营业收入及成本

	2018年1-6月		2017年		2016年	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,231,483	20,097,217	56,313,462	46,655,047	55,467,031	44,270,387
其他业务	703,271	519,059	1,239,860	1,080,971	2,880,946	2,733,195
	<u>24,934,754</u>	<u>20,616,276</u>	<u>57,553,322</u>	<u>47,736,018</u>	<u>58,347,977</u>	<u>47,003,582</u>

营业收入按行业列示如下:

	2018年1-6月	2017年	2016年
电视产品	17,294,744	35,608,515	28,868,317
手机设备	5,070,931	15,198,306	22,400,490
视听产品	2,351,620	5,427,228	4,056,761
其他	217,459	1,319,273	3,022,409
	<u>24,934,754</u>	<u>57,553,322</u>	<u>58,347,977</u>

33. 税金及附加

	2018年1-6月	2017年	2016年
巴西商品流动税	3,862	93,257	149,023
废弃电子基金	60,323	110,421	107,722
城市维护建设税	36,639	74,673	84,668
教育费附加	26,262	53,633	60,466
印花税	9,356	26,523	16,823
房产税	8,577	19,722	20,950
其他	6,970	17,751	16,624
	<u>151,989</u>	<u>395,980</u>	<u>456,276</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

34. 销售费用

	2018年1-6月	2017年	2016年
广告及宣传费	581,283	1,813,070	2,355,983
薪酬及福利	625,400	1,566,144	1,607,684
品牌使用费	237,978	336,440	400,060
产品质量保证费	314,305	730,684	715,995
运输费	332,975	842,133	986,378
差旅费	43,931	102,219	127,053
其他	244,428	610,964	730,719
	<u>2,380,300</u>	<u>6,001,654</u>	<u>6,923,872</u>

35. 管理费用

	2018年1-6月	2017年	2016年
薪酬及福利	444,897	1,230,251	1,218,557
折旧与摊销	76,737	163,646	146,011
股票期权费用	60,627	74,196	93,345
工会及保险费用	54,390	108,113	97,562
中介机构费	85,630	364,827	828,500
办公费	46,294	116,137	107,926
差旅费	25,853	64,864	59,489
租赁费	35,096	81,171	102,059
其他	147,930	286,491	384,231
	<u>977,454</u>	<u>2,489,696</u>	<u>3,037,680</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 研发费用

	2018年1-6月	2017年	2016年
薪酬及福利	383,771	1,401,791	1,182,982
测试认证费	87,418	380,265	401,168
外协开发费	82,820	307,519	387,009
折旧及摊销	56,179	125,052	100,903
租赁费	26,175	79,977	63,784
差旅费	20,219	49,799	49,940
股票期权费	8,691	7,359	27,407
其他	54,494	136,441	145,461
	<u>719,767</u>	<u>2,488,203</u>	<u>2,358,654</u>

37. 财务费用

	2018年1-6月	2017年	2016年
利息支出	325,797	707,762	474,692
利息收入	(177,959)	(101,293)	(160,586)
汇兑损益	(259,999)	114,413	(609,233)
其他	18,006	44,149	91,113
	<u>(94,155)</u>	<u>765,031</u>	<u>(204,014)</u>

38. 资产减值损失

	2018年1-6月	2017年	2016年
坏账损失	14,730	92,326	281,702
存货跌价损失	136,353	352,680	76,015
可供出售金融资产减值损失	4,299	42,189	237,377
长期股权投资减值损失	-	25,685	-
商誉减值损失	-	206,616	81,826
固定资产减值损失	47,065	556,894	-
无形资产减值损失	-	-	35,006
	<u>202,447</u>	<u>1,276,390</u>	<u>711,926</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 投资收益

	2018年1-6月	2017年	2016年
权益法核算的长期股权投资收益	91,698	399,366	336,976
处置长期股权投资产生的投资(损失)/收益	(159,531)	693,462	(544)
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	-	3,151	17,169
处置可供出售金融资产取得的投资收益	94,649	221,144	93,623
金融衍生品到期收益	66,154	(51,904)	50,912
	<u>92,970</u>	<u>1,265,219</u>	<u>498,136</u>

40. 公允价值变动(损失)/收益

	2018年1-6月	2017年	2016年
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债	(78,496)	544,020	(275,323)
	<u>(78,496)</u>	<u>544,020</u>	<u>(275,323)</u>

41. 资产处置收益/(损失)

	2018年1-6月	2017年	2016年
固定资产处置收益/(损失)	140,614	(16,707)	8,446
无形资产处置收益	-	3,894	26
其他非流动资产处置收益	152	370	3
	<u>140,766</u>	<u>(12,443)</u>	<u>8,475</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 其他收益

与日常活动相关的政府补助如下:

	2018年1-6月	2017年	2016年	与资产/收益 相关
增值税软件退税	138,926	374,426	-	与收益相关
研发补助	14,230	58,744	-	与收益相关
其他	12,235	23,363	-	与收益相关
	<u>165,391</u>	<u>456,533</u>	<u>-</u>	

43. 营业外收入

	2018年1-6月	2017年	2016年
罚款及手续费收入	1,608	4,981	2,416
无法支付的负债	16,109	20,414	19,757
与日常活动无关的政府补助	6,048	17,300	125,200
与日常活动相关的政府补助	-	-	458,504
供应商的赔款	1,248	20,771	387
其他	6,634	101,560	74,223
	<u>31,647</u>	<u>165,026</u>	<u>680,487</u>

44. 营业外支出

	2018年1-6月	2017年	2016年
非流动资产损毁报废损失	544	18,128	2,161
非常损失	11,814	45,585	1,425
滞纳金及赔偿费	11,077	19,457	45,743
其他	6,782	17,668	4,882
	<u>30,217</u>	<u>100,838</u>	<u>54,211</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

45. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用、研发费用按照性质分类的补充资料如下：

	2018年1-6月	2017年	2016年
领用的原材料	18,490,335	44,453,683	43,880,548
产成品及在产品存货变动	640,141	260,756	(1,068,809)
职工薪酬	2,254,186	5,325,415	5,876,651
折旧和摊销	489,170	1,716,968	1,956,721
广告及宣传费	581,283	1,813,070	2,355,983
品牌使用费	237,978	336,440	400,060
产品质量保证费	314,305	730,684	715,995
运输费	350,703	852,992	993,458
加工费	188,084	313,735	385,036
外协开发费	156,770	307,519	387,009
保险费	34,114	104,899	100,697
测试认证费	13,468	380,265	401,168
差旅费	91,386	219,586	240,496
工会及保险费	54,390	108,113	97,562
股票期权费用	69,318	81,555	120,752
办公费	96,746	124,158	117,853
专业费	85,630	364,827	828,500
租赁费	85,513	191,571	206,931
其他	460,277	1,029,335	1,327,177
	<u>24,693,797</u>	<u>58,715,571</u>	<u>59,323,788</u>

46. 所得税费用

	2018年1-6月	2017年	2016年
当期所得税费用	181,951	303,376	189,052
递延所得税费用	<u>29,679</u>	<u>(25,943)</u>	<u>(26,285)</u>
	<u>211,630</u>	<u>277,433</u>	<u>162,767</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 所有权或使用权受到限制的资产

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
货币资金	144,449	251,137	770,000

以上受到限制的货币资金为银行借款的保证金，及因出售股票取得而存放于证券监管专户被冻结的银行存款。

48. 外币货币性项目

本集团主要的外币货币性项目如下：

	2018年6月30日		
	原币	汇率	折合人民币
货币资金			
美元	462,247	6.6166	3,058,502
欧元	14,555	7.6534	111,399
应收账款			
美元	374,638	6.6166	2,478,833
欧元	68,461	7.6534	523,957
其他应收款			
美元	91,869	6.6166	607,862
欧元	7,953	7.6534	60,869
其他应付款			
美元	892,162	6.6166	5,903,078
欧元	45,435	7.6534	347,733

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

48. 外币货币性项目(续)

	2017年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币
货币资金			
美元	282,116	6.5342	1,843,400
欧元	20,537	7.8035	160,258
应收账款			
美元	506,852	6.5342	3,311,872
欧元	108,737	7.8035	848,532
其他应收款			
美元	98,169	6.5342	641,457
欧元	9,068	7.8035	70,765
其他应付款			
美元	670,665	6.5342	4,382,256
欧元	63,571	7.8035	496,073

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

48. 外币货币性项目(续)

	2016年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币
货币资金			
美元	291,418	6.9370	2,021,567
欧元	31,718	7.3154	232,033
应收账款			
美元	421,723	6.9370	2,925,492
欧元	53,420	7.3154	390,792
其他应收款			
美元	79,355	6.9370	550,483
欧元	8,839	7.3154	64,659
其他应付款			
美元	323,155	6.9370	2,241,729
欧元	53,687	7.3154	392,743

本集团境外主要经营地包括有美国、法国、墨西哥、巴西等，各经营实体按其主要业务货币作为记账本位币。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 套期

套期资产	2018年1-6月	2017年	2016年
套期工具-远期外汇合约	39,353	52,074	45,774
-利率掉期合约	-	282	-
	<u>39,353</u>	<u>52,356</u>	<u>45,774</u>
套期负债	2018年1-6月	2017年	2016年
套期工具-远期外汇合约	88,996	13,816	19,166
	<u>88,996</u>	<u>13,816</u>	<u>19,166</u>

现金流量套期-远期外汇合约

本集团将远期外汇合同指定为以美元、欧元及英镑计价结算的未来12个月销售的套期工具，本集团预期该未来销售很可能发生。该远期外汇合同的余额随预期外币销售的规模以及远期汇率的变动而变化。

本年变动明细如下：

	2018年1-6月	2017年	2016年
计入其他综合收益的公允价值损失总额	(31,891)	(122,155)	(12,222)
公允价值收益/(损失)产生的递延所得税	15,168	(9,625)	(3,499)
自其他综合收益重分类至当期损益	(49,487)	126,902	184,834
重分类至当期损益的递延所得税	8,613	(886)	(31,148)
	<u>(57,597)</u>	<u>(5,764)</u>	<u>137,965</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 套期(续)

现金流量套期-利率掉期合约

于2017年12月31日及2016年12月31日，本集团持有指定为对本集团浮动利率债务之未来利息支出进行对冲的利率掉期合约。

本年变动明细如下：

	2017年	2016年
计入其他综合收益的公允价值损失总额	(3,648)	(1,185)
自其他综合收益重分类至当期损益	3,727	1,136
现金流量套期净收益/(损失)	79	(49)

另外，本集团运用多种远期外汇合约对汇率风险和利率风险进行管理，以此来规避本集团的汇率风险和利率风险。以上多种远期外汇合约未被指定为套期工具或不符合套期会计准则的要求，其公允价值变动而产生的收益或损失，直接计入当期损益。本年度未指定套期关系的衍生工具公允价值变动损益和投资损益金额请详见附注五、41及40。

50. 长期应付款

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
其他借款(注1)	116,260	74,260	16,260
其他	72,640	49,484	50,520
	188,900	123,744	66,780

注1：于2018年6月30日和2017年12月31日，其他借款包括人民币90,000千元和人民币213,690千元的质押借款(其中一年内到期的关联方借款人民币8,000千元和人民币173,690千元)。质押借款是以银行定期存单作为质押取得。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

六、 合并报表的合并范围

1. 在子公司中的权益

本公司的重要子公司的情况如下:

名称	主要经营地	业务性质	注册地	注册资本	持股比例(%)	
					直接	间接
通过设立或投资等方式取得的子公司:						
TCL电子控股有限公司	香港	制造及销售	开曼群岛	港币3,000,000,000元	52.46%	-
TCL王牌电器(惠州)有限公司	惠州	制造及销售	惠州	港币507,562,684元	-	51.68%
惠州TCL电器销售有限公司	惠州	销售	惠州	人民币30,000,000元	-	52.46%
TCL电子(香港)有限公司	香港	销售	香港	港币30,000,000元	-	52.46%
TCL海外电子(惠州)有限公司	惠州	制造及销售	惠州	人民币239,330,000元	-	52.46%
TCL Moka International Limited	香港	销售	香港	港币5,000,000元	-	52.46%
深圳TCL新技术有限公司	深圳	研发	深圳	人民币10,000,000元	-	52.46%
TCL (Vietnam) Corporation Ltd.	越南	制造及销售	越南	37,135,000,000元	-	52.46%
TTE Technology Inc.	美国	销售	美国	美元129,433,108元	-	52.46%
TCL Overseas Marketing (Macao Commercial) Limited	澳门	销售	澳门	澳门元100,000元	-	52.46%
广州数码乐华科技有限公司	广州	制造及销售	广州	人民币120,000,000元	-	36.72%
TCL Operation Polska Sp.zo.o	波兰	制造及销售	波兰	126,716,500元	-	52.46%
深圳TCL数字技术有限公司	深圳	研发	深圳	人民币100,000,000元	-	52.46%
TCL Moka Manufacturing, S.A. de C.V.	墨西哥	制造及销售	墨西哥	墨西哥比索50,000元	-	52.46%
TCL通讯科技控股有限公司	香港	制造及销售	开曼群岛	港币1,278,984,117元	51.00%	-
TCT Mobile International Limited	香港	销售	香港	港币5,000,000元	-	51.00%
捷开通讯(深圳)有限公司	深圳	研发	深圳	美元10,000,000元	-	51.00%
捷开通讯科技(上海)有限公司	上海	研发	上海	美元10,000,000元	-	51.00%
惠州TCL移动通信有限公司	惠州	制造及销售	惠州	美元199,600,000元	-	51.00%
王牌通讯(香港)有限公司	香港	销售	香港	港币5,000,000元	-	51.00%
TCT Mobile Europe SAS	法国	销售	法国	欧元23,031,072元	-	51.00%
TCT Mobile SA de CV	墨西哥	销售	墨西哥	1,299,103,498元	-	51.00%
TMC Rus Limited Liability Company	俄罗斯	销售	俄罗斯	俄罗斯卢布10,000元	-	50.49%
TCL通讯科技(成都)有限公司	成都	研发	成都	美元12,000,000元	-	51.00%
TCT Mobile (US) Inc.	美国	销售	美国	美元1元	-	51.00%
TCL移动通信科技(宁波)有限公司	宁波	研发	宁波	美元5,000,000元	-	51.00%
TCT MOBILE OVERSEAS LIMITED	香港	销售	香港	港币1元	-	51.00%
TCL Communication Limited	香港	销售	香港	港币1元	-	51.00%
深圳市TCL云创科技有限公司	深圳	研发	深圳	人民币60,000,000元	-	51.00%
通力电子控股有限公司	香港	制造及销售	开曼群岛	美元100元	48.73%	-
TCL通力电子(惠州)有限公司	惠州	制造及销售	惠州	人民币161,500,000元	-	48.73%
通力电子销售有限公司	香港	销售	香港	港币2元	-	48.73%
通力电子科技(香港)有限公司	香港	销售	香港	港币50,000,000元	-	48.73%
深圳市通力科技开发有限公司	深圳	研发	深圳	人民币10,000,000元	-	48.73%
东莞普笙电子科技有限公司	东莞	制造及销售	东莞	人民币31,700,000元	-	48.73%
通力声学有限公司	香港	销售	香港	港币77,710元	-	48.73%
TCL数码科技(深圳)有限责任公司	深圳	制造及销售	深圳	港币48,000,000元	100%	-
TCL财务(香港)有限公司	香港	投融资管理	香港	港币54,292,000元	100%	-
永富投资有限公司	香港	投资控股	维京群岛	美元64,000,000元	84%	-
广州科天视畅信息科技有限公司	广州	信息技术	广州	人民币10,000,000元	-	67.40%
科天智慧云(广州)信息科技有限公司	广州	信息技术	广州	美元200,000,000元	-	67.40%
颂扬有限公司	香港	投资控股	香港	港币8元	100%	-
冠荣企业有限公司	香港	投资控股	维京群岛	美元1元	100%	-
深圳TCL智能家庭科技有限公司	深圳	信息技术	深圳	人民币90,000,000元	-	30.00%
Golive Limited	香港	投资控股	维京群岛	美元4000000元	100%	-

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

六、 合并报表的合并范围(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司的重要子公司的情况如下(续):

名称	主要经营地	业务性质	注册地	注册资本	持股比例(%)	
					直接	间接
通过设立或投资等方式取得的子公司:						
台湾梯西爱尔电器股份有限公司	台湾	研发	台湾	台币100,000,000元	100%	-
其盛有限公司	香港	投资控股	维京群岛	美元1元	100%	-
加利投资有限公司	香港	投资控股	维京群岛	美元1元	100%	-
PURE TALENT CORPORATION	香港	投资控股	维京群岛	美元1元	100%	-
亚太石油有限公司	香港	投资控股	维京群岛	美元12,000,000元	45%	-
TCL医疗控股有限公司	中国	投资控股	香港	美元74,060,000元	66.67%	-
禧永投资有限公司	香港	投资业务	维京群岛	美元1元	100%	-
TCL教育网有限公司	中国	投资控股	维京群岛	港币42,819,044元	100%	-

存在重要少数股东权益的子公司如下:

2018年6月30日

	少数股东持股比例	归属少数股东损益	年末累计少数股东权益
TCL电子控股有限公司	47.54%	220,726	3,976,517
TCL通讯科技控股有限公司	49.00%	(195,341)	(193,057)
通力电子控股有限公司	51.27%	31,334	631,991
亚太石油有限公司	55.00%	(1,815)	(335,128)

2017年12月31日

	少数股东持股比例	归属少数股东损益	年末累计少数股东权益
TCL电子控股有限公司	48.20%	225,466	3,123,163
TCL通讯科技控股有限公司	49.00%	(367,535)	55,742
通力电子控股有限公司	51.25%	87,322	638,537
亚太石油有限公司	55.00%	(453,784)	(330,363)

2016年12月31日

	少数股东持股比例	归属少数股东损益	年末累计少数股东权益
TCL电子控股有限公司	47.86%	86,851	2,680,519
TCL通讯科技控股有限公司	-	58,926	53,663
通力电子控股有限公司	49.74%	64,563	488,473
亚太石油有限公司	55.00%	(191,538)	109,841
东晖投资有限公司	40.01%	(169,827)	(300,581)
华显光电技术有限公司	62.68%	56,356	225,971

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

六、 合并报表的合并范围(续)

1. 在子公司中的权益(续)

下表列示了上述子公司主要财务信息。这些信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额：

	TCL电子控股 有限公司	TCL通讯科技控股 有限公司	通力电子控股 有限公司	亚太石油 有限公司
2018年6月30日				
流动资产	17,078,798	5,333,106	2,983,369	59,580
非流动资产	2,631,804	2,323,574	764,810	27,782
资产合计	19,710,602	7,656,680	3,748,179	87,362
流动负债	10,796,193	7,400,001	2,321,331	40,023
非流动负债	547,490	537,641	203,574	656,661
负债合计	11,343,683	7,937,642	2,524,905	696,684
营业收入	17,300,343	5,080,487	2,352,672	52,208
营业利润/(亏损)	623,628	(258,251)	89,780	(3,291)
净利润/(亏损)	467,958	(284,660)	67,823	(3,291)
归属于母公司的净利润 /(亏损)	468,335	(284,660)	69,536	(3,291)
综合收益/(亏损)总额	380,444	(321,632)	10,307	(3,291)
2017年12月31日				
流动资产	18,915,307	6,272,916	2,767,550	523,023
非流动资产	2,853,700	2,772,766	641,370	208,518
资产合计	21,769,007	9,045,682	3,408,920	731,541
流动负债	14,874,115	8,405,363	1,943,164	615,195
非流动负债	476,563	577,965	216,110	717,006
负债合计	15,350,678	8,983,328	2,159,274	1,332,201
营业收入	35,789,070	15,343,835	5,437,917	23,783
营业利润/(亏损)	806,887	(1,938,664)	236,580	(826,171)
净利润/(亏损)	700,682	(2,035,696)	171,629	(825,061)
归属于母公司的净利润 /(亏损)	716,053	(2,040,981)	171,752	(825,061)
综合收益/(亏损)总额	505,815	(1,949,883)	232,857	(825,061)

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

六、 合并报表的合并范围(续)

1. 在子公司中的权益(续)

下表列示了上述子公司主要财务信息。这些信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额(续):

2016年12月31日	TCL电子控股 有限公司	TCL通讯科技控股 有限公司	通力电子控股 有限公司	亚太石油 有限公司	东晖投资有 限公司	华显
流动资产	14,245,828	9,453,800	2,205,202	266,666	108,095	1,866,771
非流动资产	2,600,474	3,591,550	578,930	1,089,083	4,895	254,191
资产合计	16,846,302	13,045,350	2,784,132	1,355,749	112,990	2,120,962
流动负债	10,622,597	10,036,043	1,542,803	399,533	909,946	1,665,324
非流动负债	386,723	555,788	200,883	744,359	-	87,510
负债合计	11,009,320	10,591,831	1,743,686	1,143,892	909,946	1,752,834
营业收入	28,907,463	22,400,491	4,063,071	96,387	366,162	3,764,237
营业利润/(亏损)	93,912	(728,354)	127,317	(342,138)	(424,462)	101,862
净利润/(亏损)	163,115	(455,638)	129,950	(348,251)	(424,462)	91,110
归属于母公司的净 利润/(亏损)	168,243	(392,629)	130,023	(348,251)	(424,462)	91,110
综合收益/(亏损)总 额	(103,619)	(867,760)	140,340	(348,251)	(424,462)	140,340

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

七、 在其他主体中的权益

1. 在合营企业和联营企业中的权益

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		会计处理
					直接	间接	
合营企业							
TCL-Sun, Inc.	菲律宾	菲律宾	销售	菲律宾比索100,000,000	-	26%	权益法
TCL-IMAX	香港	香港	销售	美元20,500,000元	-	26%	权益法
T2***	香港	香港	研发	美元2,592,000元	-	23%	权益法
电大在线	北京	北京	教育服务	人民币125,000,000元	-	26%	权益法
联营企业							
花样年*	广东	开曼	房地产	人民币1,624,843,500千元	20.08%	-	权益法
酷友	广东	惠州	电子商务	人民币500,000,000千元	-	13%	权益法
TCL集团财务*	广东	惠州	金融	人民币1,500,000千元	-	9%	权益法
中山空调	广东	中山	制造及销售	美元62,311,649元	25%	-	权益法
雷鸟	广东	深圳	信息技术	人民币121,621,629元	-	23%	权益法
赛普	巴西	巴西	制造	巴西币200,000,000	-	21%	权益法
Amlogic*	北美/北京/上海/深圳/台北/首尔/法国	北美	制造	美元11,944,600元	-	9%	权益法
通讯设备惠州	广东	惠州	制造及销售	港币10,000,000元	25%	-	权益法
广东瑞捷	广东	惠州	制造及销售	人民币30,000,000元	-	13%	权益法
赛洛特	广东	惠州	制造及销售	人民币10,000,000元	-	17%	权益法
万创	香港	香港	投资控股	港币62,107,930元	-	10%	权益法
Harvey	香港	香港	投资控股	港币3,684,462元	-	23%	权益法
Active*	中国	英属维尔京群岛	地产租赁和投资业务	美元10,500,000元	12%	-	权益法
光源节能	广东	惠州	制造及销售	人民币20,000,000元	25%	-	权益法

(续)

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

七、 在其他主体中的权益(续)

1. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		会计处理
					直接	间接	
联营企业(续)							
自然道	上海	上海	信息技术	人民币20,000,000元	-	13%	权益法
南洋电器	广东	广州	制造及销售	人民币60,000,000元	25%	-	权益法
CUM	香港	香港	投资控股	美元38,392,736元	-	48%	权益法
易家通**	广东	广州	信息技术	人民币10,000,000元	-	10%	权益法
Rich Modern	香港	香港	投资控股	人民币20,000,056元	-	15%	权益法
升华**	广东	惠州	制造	人民币50,360,000元	5%	20%	权益法
Foshan**	开曼	开曼	投资控股	美元27,000,000元	20%	-	权益法
广州数码**	广东	广州	研发	港币100,000,000元	25%	-	权益法
惠州智翔**	广东	惠州	制造及销售	美元6,000,000元	-	25%	权益法
北京唯迈	北京	北京	医疗服务	人民币11,667,000元	-	32.22%	权益法
江西广电	江西	南昌	制造与销售	人民币30,000,000元	-	25%	权益法
Opta Corporation	美国	美国	销售	美元64,244元	32%	-	权益法
明创	西安	西安	制造及销售	人民币2,000,000元	26%	-	权益法

*本集团对持股比例低于20%的企业列示为联营企业。主要原因为：根据公司章程规定，集团有权向被投资单位董事会委派董事，本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权利，从而对被投资单位施加重大影响。

**广州数码、惠州智翔、升华、Foshan、易家通分别于2016年，2017年内注销或处置。

***本集团子公司TCL通讯持有T2股权比例45%，表决权比例为50%，因此作为合营企业。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

七、 在其他主体中的权益(续)

1. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

下表列示了花样年的财务信息，这些财务信息调整了所有会计政策差异且调节至本财务报表账面金额：

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产	57,710,693	46,448,956	32,213,040
其中：现金和现金等价物	20,783,247	14,335,075	9,136,526
非流动资产	23,019,748	22,507,784	17,539,223
资产合计	80,730,441	68,956,740	49,752,263
流动负债	33,506,392	26,895,112	15,704,688
非流动负债	29,503,339	24,363,597	20,926,840
负债合计	63,009,731	51,258,709	36,631,528
少数股东权益	5,354,436	5,061,114	2,165,384
归属于母公司的股东权益	12,366,274	12,636,917	10,955,351
按持股比例享有的净资产份额	2,482,538	2,537,276	1,967,210
调整事项			
商誉	(462,403)	(461,752)	(163,899)
其他	(10,520)	(8,774)	(7,847)
投资的账面价值	2,009,615	2,066,750	1,795,464
	2018年1-6月	2017年	2016年
营业收入	5,069,750	9,782,568	10,920,638
所得税费用	452,803	1,157,207	1,441,816
少数股东损益	77,070	255,395	221,062
永久资本工具拥有人	-	-	37,550
归属于母公司所有者的净利润	102,841	1,154,316	805,736
归属于母公司所有者综合收益			
总额	111,541	1,150,710	795,426
收到的股利	65,956	50,017	44,320

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

七、 在其他主体中的权益(续)

1. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

下表列示了酷友的财务信息，这些财务信息调整了所有会计政策差异且调节至本财务报表账面金额：

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产	1,743,126	1,625,293	1,347,492
其中：现金和现金等价物	154,898	384,757	246,848
非流动资产	507,037	512,041	522,474
资产合计	2,250,163	2,137,334	1,869,966
流动负债	1,458,981	1,326,398	1,093,245
负债合计	1,458,981	1,326,398	1,093,245
少数股东权益	12,547	14,189	(2,442)
归属于母公司的股东权益	778,635	796,747	779,163
按持股比例享有的净资产份 额	202,446	207,155	202,582
	2018年1-6月	2017年	2016年
营业收入	4,252,730	7,343,092	5,663,682
所得税费用	-	-	-
少数股东损益	(3,642)	(9,341)	(6,375)
归属于母公司所有者的净利润	(18,113)	(64,613)	435,699
归属于母公司所有者综合收 益总额	(18,113)	(64,613)	435,699

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

七、 在其他主体中的权益(续)

1. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

下表列示了中山空调的财务信息，这些财务信息调整了所有会计政策差异且调节至本财务报表账面金额：

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产	9,408,309	7,086,910	6,003,989
其中：现金和现金等价物	844,365	525,551	1,280,824
非流动资产	977,045	875,902	767,762
资产合计	10,385,354	7,962,812	6,771,751
流动负债	9,135,069	6,872,947	5,810,859
非流动负债	52	13	3,850
负债合计	9,135,121	6,872,960	5,814,709
少数股东权益	34,863	32,205	34,216
归属于母公司的股东权益	1,215,370	1,057,646	922,826
按持股比例享有的净资产份 额	303,842	264,412	230,706
	2018年1-6月	2017年	2016年
营业收入	8,350,333	12,184,200	8,810,168
所得税费用	28,598	34,197	16,897
少数股东损益	2,893	3,389	4,980
归属于母公司所有者的净利润	158,195	174,344	177,561
归属于母公司所有者综合收 益总额	158,195	174,344	177,561
收到的股利	-	14,743	19,985

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

七、 在其他主体中的权益(续)

1. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

下表列示了TCL集团财务的财务信息，这些财务信息调整了所有会计政策差异且调节至本财务报表账面金额：

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产	7,693,779	20,282,204	16,519,563
其中：现金和现金等价物	7,635,225	20,186,057	16,423,875
非流动资产	<u>11,625,424</u>	<u>12,102,041</u>	<u>14,710,109</u>
资产合计	<u>19,319,203</u>	<u>32,384,245</u>	<u>31,229,672</u>
流动负债	<u>17,386,981</u>	<u>30,381,970</u>	<u>29,382,244</u>
负债合计	<u>17,386,981</u>	<u>30,381,970</u>	<u>29,382,244</u>
股东权益	1,932,222	2,002,275	1,847,428
按持股比例享有的净资产份额	<u>347,800</u>	<u>360,409</u>	<u>332,537</u>
	2018年1-6月	2017年	2016年
营业收入	-	-	-
所得税费用	9,305	54,089	31,962
净利润	23,473	181,103	104,628
综合收益总额	23,473	181,103	104,628
收到的股利	<u>16,840</u>	<u>4,727</u>	<u>11,327</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

七、 在其他主体中的权益(续)

1. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

下表列示了雷鸟的财务信息，这些财务信息调整了所有会计政策差异且调节至本财务报表账面金额：

	2018年6月30日	2017年12月31日
流动资产	717,322	280,317
其中：现金和现金等价物	573,549	98,989
非流动资产	14,083	355,380
资产合计	731,405	635,697
流动负债	114,115	78,440
负债合计	114,115	78,440
股东权益	617,290	557,256
按持股比例享有的净资产份额	274,358	247,676
	2018年1-6月	2017年
营业收入	146,251	107,914
所得税费用	3,319	1,977
净利润/(亏损)	26,478	(8,883)
综合收益/(亏损)总额	26,478	(8,883)

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

七、 在其他主体中的权益(续)

1. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

下表列示了对本集团不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息:

	2018年1-6月	2017年	2016年
合营企业			
投资账面价值合计	182,498	170,016	185,536
下列各项按持股比例计算的合计数			
净利润	12,977	26,516	19,589
其他综合收益	-	(14)	148
综合收益总额	<u>12,977</u>	<u>26,502</u>	<u>19,737</u>
联营企业			
投资账面价值合计	512,399	544,290	446,843
下列各项按持股比例计算的合计数			
净利润	5,496	85,418	(1,950)
其他综合收益	(383)	-	(5,284)
综合收益总额	<u>5,113</u>	<u>85,418</u>	<u>(7,234)</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

八、 与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2018年6月30日

金融资产

	以公允价值 计量且其变 动计入当期 损益的交易 性金融资产	贷款和应收 款项	可供出售 金融资产	被指定为有 效套期工具 的衍生工具	持有至到 期投资	合计
货币资金	-	8,210,064	-	-	-	8,210,064
衍生金融资产	128,123	-	-	39,353	-	167,476
应收票据及应 收账款	-	10,511,319	-	-	-	10,511,319
应收账款保理	-	12,942	-	-	-	12,942
其他应收款	-	2,900,425	-	-	-	2,900,425
一年内到期的非 流动资产	-	-	-	-	235,917	235,917
可供出售金融资 产	-	-	1,637,210	-	-	1,637,210
其他非流动资产	-	-	-	-	136,242	136,242
	<u>128,123</u>	<u>21,634,750</u>	<u>1,637,210</u>	<u>39,353</u>	<u>372,159</u>	<u>23,811,595</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

八、 与金融工具相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下(续):

2018年6月30日(续)

金融负债

	以公允价值计量 且其变动计入当 期损益的交易性 金融负债	其他金融 负债	被指定为有效 套期工具的衍 生工具	合计
短期借款	-	7,389,283	-	7,389,283
应收账款保理之银行 拨款	-	12,942	-	12,942
衍生金融负债	118,227	-	88,996	207,223
应付票据及应付账款	-	10,587,989	-	10,587,989
其他应付款	-	9,605,494	-	9,605,494
一年内到期的非流动 负债	-	27,849	-	27,849
其他流动负债	-	380	-	380
长期借款	-	4,549,146	-	4,549,146
长期应付款	-	72,640	-	72,640
其他非流动负债	-	5,103	-	5,103
	<u>118,227</u>	<u>32,250,826</u>	<u>88,996</u>	<u>32,458,049</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

八、 与金融工具相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下(续):

2017年12月31日

金融资产

	以公允价值 计量且其变 动计入当期 损益的交易 性金融资产	贷款和应收 款项	可供出售 金融资产	被指定为有 效套期工具 的衍生工具	持有至到 期投资	合计
货币资金	-	7,042,801	-	-	-	7,042,801
衍生金融资产	320,898	-	-	52,356	-	373,254
应收票据及应 收账款	-	12,590,724	-	-	-	12,590,724
应收账款保理	-	46,447	-	-	-	46,447
其他应收款	-	3,852,180	-	-	-	3,852,180
一年内到期的非 流动资产	-	-	-	-	183,220	183,220
可供出售金融资 产	-	-	1,610,296	-	-	1,610,296
其他非流动资产	-	-	-	-	333,044	333,044
	<u>320,898</u>	<u>23,532,152</u>	<u>1,610,296</u>	<u>52,356</u>	<u>516,264</u>	<u>26,031,966</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

八、 与金融工具相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下(续):

2017年12月31日(续)

金融负债

	以公允价值计量 且其变动计入当 期损益的交易性 金融负债	其他金融 负债	被指定为有效 套期工具的衍 生工具	合计
短期借款	-	11,797,416	-	11,797,416
应收账款保理之银行 拨款	-	46,447	-	46,447
衍生金融负债	225,606	-	13,816	239,422
应付票据及应付账款	-	12,109,006	-	12,109,006
其他应付款	-	8,236,379	-	8,236,379
一年内到期的非流动 负债	-	643,871	-	643,871
其他流动负债	-	2,554	-	2,554
长期借款	-	2,551,152	-	2,551,152
长期应付款	-	123,744	-	123,744
其他非流动负债	-	5,117	-	5,117
	<u>225,606</u>	<u>35,515,686</u>	<u>13,816</u>	<u>35,755,108</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

八、 与金融工具相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下(续):

2016年12月31日

金融资产

	以公允价值 计量且其变 动计入当期 损益的交易 性金融资产	贷款和应收 款项	可供出售 金融资产	被指定为有 效套期工具 的衍生工具	持有至到 期投资	合计
货币资金	-	6,818,687	-	-	-	6,818,687
衍生金融资产	15,145	-	-	45,774	-	60,919
应收票据及应 收账款	-	12,155,879	-	-	-	12,155,879
应收账款保理	-	86,822	-	-	-	86,822
其他应收款	-	2,218,538	-	-	-	2,218,538
一年内到期的非 流动资产	-	-	-	-	249,585	249,585
可供出售金融资 产	-	-	1,900,555	-	-	1,900,555
其他非流动资产	-	-	-	-	415,975	415,975
	<u>15,145</u>	<u>21,279,926</u>	<u>1,900,555</u>	<u>45,774</u>	<u>665,560</u>	<u>23,906,960</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

八、 与金融工具相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下(续):

2016年12月31日(续)

金融负债

	以公允价值计量 且其变动计入当 期损益的交易性 金融负债	其他金融 负债	被指定为有效 套期工具的衍 生工具	合计
短期借款	-	11,343,288	-	11,343,288
应收账款保理之银行 拨款	-	86,822	-	86,822
衍生金融负债	450,366	-	19,166	469,532
应付票据及应付账款	-	11,383,558	-	11,383,558
其他应付款	-	8,462,368	-	8,462,368
一年内到期的非流动 负债	-	1,747,331	-	1,747,331
其他流动负债	-	454,358	-	454,358
长期借款	-	2,180,222	-	2,180,222
长期应付款	-	66,780	-	66,780
其他非流动负债	-	4,736	-	4,736
	<u>450,366</u>	<u>35,729,463</u>	<u>19,166</u>	<u>36,198,995</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

八、 与金融工具相关的风险(续)

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

本集团在日常业务中与多家银行订立应收账款保理协议，将若干应收账款转让予银行。于2018年6月30日、2017年12月31日与2016年12月31日，本集团认为，其中账面价值为人民币7,071千元、人民币31,357千元和人民币70,941千元的已转移未到期应收账款集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险。根据该等安排，不符合金融资产终止确认条件，于2018年6月30日、2017年12月31日与2016年12月31日，本集团继续确认应收账款的账面价值分别为人民币7,071千元、人民币28,381千元和人民币70,941千元，与之相关的负债分别为人民币7,071千元、人民币28,381千元和人民币70,941千元。继续确认的资产和负债分别计入应收账款保理和应收账款保理之银行拨款。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

本集团在日常业务中与多家银行订立应收账款转让协议，将若干应收账款转让予银行。于2018年6月30日、2017年12月31日和2016年12月31日，本集团认为，其中账面价值为人民币529,075千元、人民币1,045,170千元和人民币1,276,277千元的已转移未到期应收账款集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该应收账款的控制。根据该等安排，本集团须于应收账款付款期或指定期限(以较短者为准)内向该银行支付利息，因此本集团仍保留应收账款延迟付款风险(“继续涉入”)。

于2018年6月30日、2017年12月31日与2016年12月31日，本集团因继续涉入确认的资产的账面价值分别为人民币5,871千元、人民币18,066千元和人民币15,881千元，与之相关的负债分别为人民币5,871千元、人民币18,066千元和人民币15,881千元。继续涉入资产和负债分别计入应收账款保理和应收账款保理之银行拨款。

于2018年6月30日、2017年12月31日、2016年12月31日，集团已贴现给银行的票据的账面价值分别为人民币4,221,487千元、人民币7,226,479千元及人民币1,740,402千元。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认已贴现票据的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2018年1-6月、2017年度及2016年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

八、 与金融工具相关的风险(续)

2. 金融资产转移(续)

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产(续)

于2018年6月30日、2017年12月31日、2016年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的票据的账面价值分别为人民币1,151,891千元，人民币264,510千元及人民币1,107,224千元。于2018年6月30日、2017年12月31日、2016年12月31日，其到期日为1至6个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2018年1至6月份、2017年度及2016年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。

3. 金融工具风险

本集团的主要金融工具，包括短期借款、长期借款、应收账款保理之银行拨款、长期应付款和货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括应收账款、衍生金融资产、应收票据、应收账款保理、持有至到期投资、可供出售金融资产及不其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

于2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

于2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日，已逾期但未减值的应收账款与大量和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认可为全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

信用风险(续)

2018年6月30日	合计	未逾期未减值	逾期	
			1年以内	1年以上
应收账款及应收票据	10,511,319	9,574,993	574,402	361,924
其他应收款	2,867,600	2,867,600	-	-
应收账款保理	12,942	12,942	-	-
	<u>13,391,861</u>	<u>12,455,535</u>	<u>574,402</u>	<u>361,924</u>
2017年12月31日	合计	未逾期未减值	逾期	
			1年以内	1年以上
应收账款及应收票据	12,590,724	10,950,669	1,264,287	375,768
其他应收款	3,589,009	3,589,009	-	-
应收账款保理	46,447	46,447	-	-
	<u>16,226,180</u>	<u>14,586,125</u>	<u>1,264,287</u>	<u>375,768</u>
2016年12月31日	合计	未逾期未减值	逾期	
			1年以内	1年以上
应收账款及应收票据	12,155,879	10,633,339	1,199,199	323,341
其他应收款	2,201,702	2,201,702	-	-
应收账款保理	86,822	86,822	-	-
	<u>14,444,403</u>	<u>12,921,863</u>	<u>1,199,199</u>	<u>323,341</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、应收账款保理等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。除应付债券、长期借款、长期应付款的非流动部分和其他非流动负债外，所有借款均于一年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2018年6月30日

	1年以内	1至5年	5年以上	合计
短期借款	7,509,987	-	-	7,509,987
应收账款保理之银行拨款	12,942	-	-	12,942
衍生金融负债	207,223	-	-	207,223
应付票据及应付账款	10,587,989	-	-	10,587,989
其他应付款	9,605,494	-	-	9,605,494
一年内到期的非流动负债	28,593	-	-	28,593
其他流动负债	380	-	-	380
长期借款	117,143	4,733,228	-	4,850,371
长期应付款	1,758	175,515	15,438	192,711
其他非流动负债	-	5,103	-	5,103
	<u>28,071,509</u>	<u>4,913,846</u>	<u>15,438</u>	<u>33,000,793</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

流动性风险(续)

2017年12月31日

	1年以内	1至5年	5年以上	合计
短期借款	11,870,917	-	-	11,870,917
应收账款保理之银行拨款	46,447	-	-	46,447
衍生金融负债	239,422	-	-	239,422
应付票据及应付账款	12,109,006	-	-	12,109,006
其他应付款	8,236,379	-	-	8,236,379
一年内到期的非流动负债	654,463	-	-	654,463
其他流动负债	2,554	-	-	2,554
长期借款	54,513	2,669,959	-	2,724,472
长期应付款	2,638	126,424	-	129,062
其他非流动负债	-	5,117	-	5,117
	<u>33,216,339</u>	<u>2,801,500</u>	-	<u>36,017,839</u>

2016年12月31日

	1年以内	1至5年	5年以上	合计
短期借款	11,429,721	-	-	11,429,721
应收账款保理之银行拨款	86,822	-	-	86,822
衍生金融负债	469,532	-	-	469,532
应付票据及应付账款	11,383,558	-	-	11,383,558
其他应付款	8,462,368	-	-	8,462,368
一年内到期的非流动负债	1,783,489	-	-	1,783,489
其他流动负债	454,358	-	-	454,358
长期借款	27,021	2,276,131	-	2,303,152
长期应付款	214	67,851	-	68,065
其他非流动负债	-	4,736	-	4,736
	<u>34,097,083</u>	<u>2,348,718</u>	-	<u>36,445,801</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险

利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。为了以成本—效益方式管理债务组合，本集团采用利率互换，即本集团同意于特定的时间间隔交换根据商定的名义本金金额计算出来的固定利息金额与可变利息金额之间的差额。

于2018年6月30日、2017年12月31日以及2016年12月31日，本集团无重大以浮动利率计息的负债，为此本集团于上述资产负债表日不存在重大利率风险。

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售所致。于2018年1至6月，2017年度及2016年度，本集团销售额约64%、67%及67%是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的。本集团在订立销售合同时，倾向于通过购买远期外汇合约来抵消以美元、欧元等币种计价的销售活动所导致的汇率风险。远期外汇合同采用的货币必须与被套期项目的货币相同。本集团的政策是直到作出确定承诺才签订远期合同。

本集团的政策是将套期衍生工具的期限与被套期项目的期限协商匹配，从而使套期最为有效。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

汇率风险(续)

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益和其他综合收益的税后净额产生的影响。

2018年1-6月

	美元汇率 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
人民币对美元贬值	5.0%	(207,545)	3,658	(203,887)
人民币对美元升值	(5.0%)	207,545	(3,658)	203,887

2017年

	美元汇率 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
人民币对美元贬值	5.0%	(205,691)	768	(204,923)
人民币对美元升值	(5.0%)	205,691	(768)	204,923

2016年

	美元汇率 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
人民币对美元贬值	5.0%	(47,252)	-	(47,252)
人民币对美元升值	(5.0%)	47,252	-	47,252

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2018年6月30日、2017年12月31日和2016年12月31日，本集团暴露于因归类为可供出售权益工具投资(附注五、9)的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在全国中小企业股份转让系统、台湾、纳斯达克、纽约、多伦多、香港等证券交易所，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在本年最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及本年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

	2018 6月30日	2018年 最高/最低	2017 12月31日	2017年 最高/最低	2016 12月31日	2016年 最高/最低
台湾证券交易所	10,837	11,104/10,658	10,643	10,794/9,448	9,254	9,290/8,145
纳斯达克	7,041	7,281/6,306	6,396	6,523/4,885	4,864	4,992/3,889
纽约证券交易所	12,504	13,637/12,178	12,809	12,853/11,149	11,057	11,237/9,030
多伦多—TSX创业 交易所	740	925/740	851	851/750	762	839/474
香港证券交易所	28,955	33,154/28,356	29,919	30,003/22,134	22,001	24,100/18,32
全国中小企业股份 转让系统	1,016	1,107/1,016	1,273	1,294/1210	1,238	1,254/1,153

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险(续)

下表说明了，在所有其他变量保持不变，且不考虑任何税务影响的情况下，本集团的净利润和股东权益对权益工具投资的公允价值的每10%的变动(以2018年6月30日、2017年12月31日和2016年12月31日的账面价值为基础)的敏感性。就本敏感性分析而言，对于可供出售权益工具投资，该影响被视为对可供出售权益工具投资公允价值变动的影
响，而不考虑可能影响利润表的减值等因素。

	权益工具投资 账面价值	净利润 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)
2018年1-6月				
可供出售金融资产				
台湾证券交易所	23,221	-	1,742/(1,742)	1,742/(1,742)
纳斯达克证券交易所	90,397	-	4,811/(4,811)	4,811/(4,811)
纽约证券交易所	61,378	-	4,603/(4,603)	4,603/(4,603)
香港证券交易所	771,215	-	3,868/(3,868)	3,868/(3,868)
全国中小企业股份转让系统	4,800	-	360/(360)	360/(360)
2017年				
可供出售金融资产				
台湾证券交易所	27,648	-	2,074/(2,074)	2,074/(2,074)
纳斯达克证券交易所	80,058	-	5,305/(5,305)	5,305/(5,305)
纽约证券交易所	9,473	-	710/(710)	710/(710)
多伦多证券交易所	22,840	-	1,713/(1,713)	1,713/(1,713)
香港证券交易所	934,486	-	4,020/(4,020)	4,020/(4,020)
全国中小企业股份转让系统	4,800	-	360/(360)	360/(360)
2016年				
可供出售金融资产				
台湾证券交易所	58,559	-	4,392/(4,392)	4,392/(4,392)
纳斯达克证券交易所	166,591	-	12,494/(12,494)	12,494/(12,494)
香港证券交易所	1,210,639	-	4,896/(4,896)	4,896/(4,896)
全国中小企业股份转让系统	4,800	-	360/(360)	360/(360)

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

八、 与金融工具相关的风险(续)

4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2018年1-6月、2017年度和2016年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和股东权益加净负债的比率。净负债定义为融资租赁款、计息借款和计息债券之和减去货币资金的净额。本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

	2018年1-6月	2017年	2016年
短期借款	7,389,283	11,797,416	11,343,288
长期借款	4,549,146	2,551,152	2,180,222
一年内到期的非流动负债	27,849	643,871	1,747,331
长期应付款	188,900	123,744	66,780
其他应付款-其他借款	430,450	221,760	-
减：货币资金	8,210,064	7,042,801	6,818,687
净负债	4,375,564	8,295,142	8,518,934
股东权益	2,946,013	2,657,026	2,883,770
股东权益加净负债	7,321,577	10,952,168	11,402,704
杠杆比率	60%	76%	75%

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

九、 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债

2018年6月30日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
衍生金融资产	-	167,476	-	167,476
可供出售金融资产 上市可供出售权益工具	951,011	-	-	951,011
持续以公允价值计量的资产总额	951,011	167,476	-	1,118,487
衍生金融负债	-	207,223	-	207,223
持续以公允价值计量的负债总额	-	207,223	-	207,223

2017年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
衍生金融资产	-	373,254	-	373,254
可供出售金融资产 上市可供出售权益工具	1,150,916	-	-	1,150,916
持续以公允价值计量的资产总额	1,150,916	373,254	-	1,524,170
衍生金融负债	-	239,422	-	239,422
持续以公允价值计量的负债总额	-	239,422	-	239,422

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

九、 公允价值的披露(续)

1. 以公允价值计量的资产和负债(续)

2016年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
衍生金融资产	-	60,919	-	60,919
可供出售金融资产				
上市可供出售权益工具	<u>1,659,060</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,659,060</u>
持续以公允价值计量的资产总额	<u>1,659,060</u>	<u>60,919</u>	<u>-</u>	<u>1,719,979</u>
衍生金融负债	<u>-</u>	<u>469,532</u>	<u>-</u>	<u>469,532</u>
持续以公允价值计量的负债总额	<u>-</u>	<u>469,532</u>	<u>-</u>	<u>469,532</u>

于2018年6月，2017年和2016年，并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层次的情况。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

九、 公允价值的披露(续)

2. 公允价值估值

本集团各类别金融工具的账面净值与公允价值相若。

管理层已经评估了货币资金、应收票据及应收账款、应收账款保理、其他应收款，持有至到期投资、应付票据及应付账款、其他应付款、应收账款保理之银行拨款、一年内到期的其非流动负债和其他流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

其他非流动资产、长短期借款、长期应付款及其他非流动负债等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。上市的权益工具，以市场报价确定公允价值。

本集团与多个交易对手(主要是有着较高信用评级的金融机构)订立了衍生金融工具合约。衍生金融工具，主要包括远期合约和利率掉期合约，采用类似于远期定价的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率曲线。远期合约账面价值，与公允价值估值相同。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易

1. 母公司

要经营地	注册地	业务性质	注册资本	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)
TCL集团股份有限公司	广东 惠州	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。	13,549,648,507	100%	100%

本公司的最终控制方为TCL集团股份有限公司。

2. 子公司

子公司详见附注六、1。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注七、1。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方

	关联方关系
惠州客音商务服务有限公司	受同一最终控制方控制的公司
深圳市TCL高新技术开发有限公司	受同一最终控制方控制的公司
卓联投资有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL智显控股有限公司	受同一最终控制方控制的公司
深圳TCL房地产有限公司	受同一最终控制方控制的公司
深圳TCL光电科技有限公司	受同一最终控制方控制的公司
惠州TCL工业园置业管理有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL通讯设备(国际)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL网络设备(深圳)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
翰林汇信息产业股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司
惠州TCL金能电池有限公司	受同一最终控制方控制的公司
惠州泰科立集团股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司
惠州TCL家电集团有限公司	受同一最终控制方控制的公司
佛山市南海TCL家用电器有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL家用电器(中山)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL空调器(武汉)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
中山TCL制冷设备有限公司	受同一最终控制方控制的公司
深圳幸福树电器贸易有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL家用电器有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL家用电器(香港)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
中山市幸福树网络科技有限公司	受同一最终控制方控制的公司
惠州TCL环保资源有限公司	受同一最终控制方控制的公司
惠州TCL环境科技有限公司	受同一最终控制方控制的公司
深圳市TCL环境科技有限公司	受同一最终控制方控制的公司
汕头市TCL德庆环保发展有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL奥博(天津)环保发展有限公司	受同一最终控制方控制的公司
惠州新大都合成材料科技有限公司	受同一最终控制方控制的公司
深圳市华星光电技术有限公司	受同一最终控制方控制的公司
华星光电国际(香港)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
武汉华星光电技术有限公司	受同一最终控制方控制的公司
广东聚华印刷显示技术有限公司	受同一最终控制方控制的公司
深圳市华星光电半导体显示技术有限公司	受同一最终控制方控制的公司
惠州市华星光电技术有限公司	受同一最终控制方控制的公司
High Value Ventures Limited	受同一最终控制方控制的公司
TCL医疗放射技术(北京)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL医疗国际(新加坡)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
酷电网络科技(深圳)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
深圳十分到家服务科技有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL家用电器(惠州)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL智能科技(合肥)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL家用电器(合肥)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL商业保理(深圳)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL金融服务(广州)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL金融控股集团(广州)有限公司	受同一最终控制方控制的公司

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

	关联方关系
TCL金融科技(深圳)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL互联网金融服务(深圳)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
深圳百思资产管理有限公司	受同一最终控制方控制的公司
豪客互联网有限公司	受同一最终控制方控制的公司
深圳豪客互联网有限公司	受同一最终控制方控制的公司
豪客数字娱乐科技(深圳)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL互联网科技(深圳)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL国际营销有限公司(BVI)	受同一最终控制方控制的公司
TCL国际营销(香港)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
北京豪客云信息科技有限公司	受同一最终控制方控制的公司
深圳TCL十方垂直产业科技发展有限公司	受同一最终控制方控制的公司
新疆TCL股权投资有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL科技产业园(惠州)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL建设管理(深圳)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL科技产业园(深圳)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
深圳市海星教育科技有限公司	受同一最终控制方控制的公司
深圳市汇银通电子商务有限公司	受同一最终控制方控制的公司
深圳市前海汇银通支付科技有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL通信技术(深圳)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL商用信息科技(惠州)股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL新技术(惠州)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL智慧工业(惠州)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
高盛达控股(惠州)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
深圳TCL工业研究院有限公司	受同一最终控制方控制的公司
惠州酷友网络科技有限公司	受同一最终控制方控制的公司
惠州市赛洛特通讯有限责任公司	受同一最终控制方控制的公司
TCL空调器(中山)有限公司	受同一最终控制方控制的公司
Active Industries International Limited	母公司的联营企业
TCL南洋电器(广州)有限公司	母公司的联营企业
惠州市升华工业有限公司	母公司的联营企业
TCL Sun, Inc.	子公司的合营企业
TCL智驿科技惠州有限公司	子公司的合营企业
T2 Mobile International Limited	子公司的合营企业
TCL集团财务有限公司	子公司的联营企业
恒晖集团有限公司	子公司的联营企业
KAI OS Technologies Inc	子公司的联营企业
惠州TCL照明电器有限公司	子公司的联营企业
泰和电路科技(惠州)有限公司	子公司的联营企业
TCL华瑞照明科技(惠州)有限公司	子公司的联营企业
华瑞光电(惠州)有限公司	子公司的联营企业
广东瑞捷光电股份有限公司	子公司的联营企业
Opta Corporation	子公司的联营企业
赛普TCL电子工业技术有限公司	子公司的联营企业
泰洋光电(惠州)有限公司	子公司的联营企业

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

	关联方关系
深圳市雷鸟网络科技有限公司	子公司的联营企业
富道有限公司	子公司的联营企业
电大在线远程教育技术有限公司	子公司的合营企业
上海畅联智融通讯科技有限公司	子公司的合营企业之子公司
红品晶英科技(深圳)有限公司	子公司的联营企业之子公司
晶品科技(香港)有限公司	子公司的联营企业之子公司
威利信有限公司	子公司的联营企业之子公司
深圳益生康云科技发展有限公司	子公司的联营企业之子公司
惠州高盛达科技有限公司	子公司的联营企业之子公司
Amlogic Co., Limited	子公司的联营企业之子公司
深圳市雷鸟网络传媒有限公司	子公司的联营企业之子公司
深圳市雷鸟智能产品有限公司	子公司的联营企业之子公司
深圳市雷鸟信息科技有限公司	子公司的联营企业之子公司
广州欢网科技有限责任公司	最终控制方的联营企业
深圳聚采供应链科技有限公司	最终控制方的联营企业
惠州TCL房地产开发有限公司	最终控制方的联营企业之子公司
速必达希杰物流有限公司	同一最终控制方控制的公司之合营企业
泰瑞(香港)有限公司	同一最终控制方控制的公司之联营企业
深圳前海启航供应链管理有限公司	同一最终控制方控制的公司之联营企业
乌鲁木齐东鹏创动股权投资管理合伙企业(有限合伙)	同一最终控制方控制的公司之联营企业
贤富投资有限公司	同一最终控制方控制的公司之联营企业
启航进出口有限公司	同一最终控制方控制的公司之联营企业
慧星控股有限公司	同一最终控制方控制的公司之联营企业
科融创有限公司	同一最终控制方控制的公司之联营企业
北京唯迈医疗设备有限公司	同一最终控制方控制的公司之联营企业
湖北省长江合志股权投资基金管理有限公司	同一最终控制方控制的公司之联营企业
西藏东伟投资管理中心(有限合伙)	同一最终控制方控制的公司之联营企业
北京奥鹏远程教育中心有限公司	同一最终控制方控制的公司之联营企业
雄华投资有限公司	同一最终控制方控制的公司之联营企业
高威达数码科技(惠州)有限公司	同一最终控制方控制的公司之联营企业
Union Dynamic Investment Limited	同一最终控制方控制的公司之联营企业
Marvel Paradise Limited	同一最终控制方控制的公司之联营企业
兆荣国际有限公司	同一最终控制方控制的公司之联营企业
德清控股有限公司	同一最终控制方控制的公司之联营企业
乐视致新电子科技(天津)有限公司	重要子公司之少数股东

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方采购和接受劳务

	注释	2018年1-6月	2017年	2016年
Amlogic Co., Limited	(i)	28,033	73,399	59,626
TCL华瑞照明科技(惠州)有限公司	(i)	97,978	201,074	198,512
TCL集团股份有限公司	(i)	755,790	1,228,993	1,155,478
TCL家用电器(合肥)有限公司	(i)	-	14	4,459
TCL家用电器(惠州)有限公司	(i)	-	-	6,487
TCL家用电器(中山)有限公司	(i)	2,447	407	2,950
TCL建设管理(深圳)有限公司	(i)	2,038	-	-
TCL科技产业园(惠州)有限公司	(i)	5,975	1,568	-
TCL科技产业园(深圳)有限公司	(i)	1,933	-	-
TCL空调器(中山)有限公司	(i)	146	11,351	7,716
TCL商业保理(深圳)有限公司	(i)	186	2,280	-
TCL商用信息科技(惠州)股份有限公司	(i)	16,441	457,686	3,467
TCL新技术(惠州)有限公司	(i)	39	72,756	12
TCL医疗放射技术(北京)有限公司	(i)	-	41	-
TCL医疗国际(新加坡)有限公司	(i)	-	5,668	657
TCL智慧工业(惠州)有限公司	(i)	18,487	64,653	-
北京豪客云信息科技有限公司	(i)	2,526	5,203	-
佛山市南海TCL家用电器有限公司	(i)	-	-	90
广东瑞捷光电股份有限公司	(i)	33,131	67,617	-
翰林汇信息产业股份有限公司	(i)	-	9	-
豪客数字娱乐科技(深圳)有限公司	(i)	-	435	-
红品晶英科技(深圳)有限公司	(i)	140	17,054	34
华星光电国际(香港)有限公司	(i)	2,948,679	7,091,626	3,101,589
惠州TCL金能电池有限公司	(i)	15	6,650	9,548
惠州TCL照明电器有限公司	(i)	-	-	1,812
惠州高盛达科技有限公司	(i)	174,613	266,125	140,000
惠州客音商务服务有限公司	(i)	11,762	24,423	133,888
惠州酷友网络科技有限公司	(i)	9,284	20,758	-
惠州市华星光电技术有限公司	(i)	206,932	58,223	-
惠州市升华工业有限公司	(i)	-	171,325	225,646
泰洋光电(惠州)有限公司	(i)	-	-	114,686
惠州新大都合成材料科技有限公司	(i)	-	-	74,328
乐视致新电子科技(天津)有限公司	(i)	-	131,713	-
启航进出口有限公司	(i)	7,510	3,612	-
汕头市TCL德庆环保发展有限公司	(i)	-	-	2,710
深圳TCL房地产有限公司	(i)	-	1,776	2,971
深圳TCL光电科技有限公司	(i)	734	771	724
深圳前海启航供应链管理有限公司	(i)	21,163	62,544	482,958

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

自关联方采购和接受劳务(续)

	注释	2018年1-6月	2017年	2016年
深圳十分到家服务科技有限公司	(i)	89,209	233,179	125,009
深圳市TCL高新技术开发有限公司	(i)	-	-	10,500
深圳市华星光电技术有限公司	(i)	1,642,645	3,577,684	3,757,185
深圳市汇银通电子商务有限公司	(i)	-	-	6
深圳市雷鸟智能产品有限公司	(i)	3,070	-	-
速必达希杰物流有限公司	(i)	156,720	73,758	262,353
泰和电路科技(惠州)有限公司	(i)	-	-	862
泰瑞(香港)有限公司	(i)	8,552	58,314	37,490
泰洋光电(惠州)有限公司	(i)	110,424	195,218	-
武汉华星光电技术有限公司	(i)	-	56,242	59,015
		<u>6,356,602</u>	<u>14,244,149</u>	<u>9,982,768</u>

向关联方销售商品和提供劳务

	注释	2018年1-6月	2017年	2016年
KAI OS Technologies Inc	(i)	10,998	-	-
T2 Mobile International Limited	(i)	16,509	92,853	18,214
TCL Sun, Inc.	(i)	138,387	264,048	260,033
TCL互联网金融服务(深圳)有限公司	(i)	-	-	480
TCL华瑞照明科技(惠州)有限公司	(i)	1	3,698	4,619
TCL集团财务有限公司	(i)	33	11	50
TCL集团股份有限公司	(i)	584,511	1,093,770	10,653
TCL家用电器(合肥)有限公司	(i)	-	18	52
TCL家用电器(中山)有限公司	(i)	-	-	544
TCL建设管理(深圳)有限公司	(i)	4	-	-
TCL金融服务(广州)有限公司	(i)	-	9	-
TCL金融科技(深圳)有限公司	(i)	5	-	-
TCL金融控股集团(广州)有限公司	(i)	-	1	-
TCL空调器(武汉)有限公司	(i)	-	-	2
TCL空调器(中山)有限公司	(i)	4,830	5,290	750
TCL商业保理(深圳)有限公司	(i)	4,770	30,518	963
TCL商用信息科技(惠州)股份有限公司	(i)	10,512	468,971	82,247
TCL新技术(惠州)有限公司	(i)	37	1,020	44,907
TCL医疗放射技术(北京)有限公司	(i)	-	143	-
TCL智慧工业(惠州)有限公司	(i)	934	2,294	7,941

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

向关联方销售商品和提供劳务(续)

	注释	2018年1-6月	2017年	2016年
惠州TCL照明电器有限公司	(i)	-	1	371
惠州高盛达科技有限公司	(i)	-	174	410
惠州客音商务服务有限公司	(i)	-	(23)	26,542
惠州酷友网络科技有限公司	(i)	1,856,744	3,329,758	2,324,386
惠州市华星光电技术有限公司	(i)	500	7	-
惠州市升华工业有限公司	(i)	-	5,922	13,813
晶品科技(香港)有限公司	(i)	-	-	1,425
酷电网络科技(深圳)有限公司	(i)	1,941	2,255	1,727
乐视致新电子科技(天津)有限公司	(i)	-	488,606	984,782
赛普TCL电子工业技术有限公司	(i)	578,024	705,725	-
上海畅联智融通讯科技有限公司	(i)	10,534	557	6,372
深圳TCL十方垂直产业科技发展有限公司	(i)	25	44	-
深圳百思资产管理有限公司	(i)	48	725	763
深圳豪客互联网有限公司	(i)	9	13,281	21,858
深圳前海启航供应链管理有限公司	(i)	1,137	218	-
深圳十分到家服务科技有限公司	(i)	21,628	50,744	28,501
深圳市TCL高新技术开发有限公司	(i)	11	64	239
深圳市华星光电半导体显示技术有限公司	(i)	9,510	-	-
深圳市华星光电技术有限公司	(i)	25,832	12,442	10,245
深圳市汇银通电子商务有限公司	(i)	77	173	15
深圳市雷鸟网络传媒有限公司	(i)	1	6,690	-
深圳市雷鸟信息科技有限公司	(i)	7	-	-
深圳市雷鸟智能产品有限公司	(i)	20,817	33,177	-
深圳市前海汇银通支付科技有限公司	(i)	-	231	941
深圳益生康云科技发展有限公司	(i)	-	-	5
速必达希杰物流有限公司	(i)	108,786	401	948
泰和电路科技(惠州)有限公司	(i)	-	18	-
泰洋光电(惠州)有限公司	(i)	78	276	-
威利信有限公司	(i)	5,315	-	-
武汉华星光电技术有限公司	(i)	13	649	409
新疆TCL股权投资有限公司	(i)	50	96	421
中山TCL制冷设备有限公司	(i)	-	-	2
中山市幸福树网络科技有限公司	(i)	-	31,528	-

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

向关联方销售商品和提供劳务(续)

	注释	2018年1-6月	2017年	2016年
TCL智能科技(合肥)有限公司	(i)	16	18	-
TCL智驿科技惠州有限公司	(i)	9,544	-	-
北京豪客云信息科技有限公司	(i)	-	1,896	-
北京唯迈医疗设备有限公司	(i)	-	15	-
广东聚华印刷显示技术有限公司	(i)	-	14,614	-
广东瑞捷光电股份有限公司	(i)	28	23	336
广州欢网科技有限责任公司	(i)	-	-	4,685
恒晖集团有限公司	(i)	1,045	-	614
湖北省长江合志股权投资基金管理有 限公司	(i)	6	13	4
惠州TCL环境科技有限公司	(i)	6,326	12,043	11,749
		<u>3,429,583</u>	<u>6,675,005</u>	<u>3,873,018</u>

(2) 关联方租赁

作为承租人

	注释	租赁 资产种类	2018年1-6月 租赁费	2017年 租赁费	2016年 租赁费
TCL集团股份有限公司	(ii)	不动产建筑物	250	5,305	2,414
北京豪客云信息科技有限公司	(ii)	不动产建筑物	89	-	-
速必达希杰物流有限公司	(ii)	不动产建筑物	-	461	-
			<u>339</u>	<u>5,766</u>	<u>2,414</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁(续)

作为出租人

	租赁 资产种类	2018年1-6月 租赁费	2017年 租赁费	2016年 租赁费
TCL华瑞照明科技(惠州)有限公司	不动产建筑物	-	806	1,055
TCL集团财务有限公司	不动产建筑物	-	-	20
TCL集团股份有限公司	不动产建筑物	1	183	217
TCL家用电器(惠州)有限公司	不动产建筑物	-	-	12
TCL建设管理(深圳)有限公司	不动产建筑物	58	2	-
TCL金融控股集团(广州)有限公司	不动产建筑物	-	10	-
TCL空调器(武汉)有限公司	不动产建筑物	7	-	-
TCL商用信息科技(惠州)股份有限 公司	不动产建筑物	-	165	-
TCL智慧工业(惠州)有限公司	不动产建筑物	678	1,669	-
TCL智能科技(合肥)有限公司	不动产建筑物	-	3	-
北京奥鹏远程教育中心有限公司	不动产建筑物	396	-	-
广东瑞捷光电股份有限公司	不动产建筑物	23	-	298
广州欢网科技有限责任公司	不动产建筑物	36	-	23
豪客互联网有限公司	不动产建筑物	191	984	76
红品晶英科技(深圳)有限公司	不动产建筑物	-	68	23
湖北省长江合志股权投资基金管 理有限公司	不动产建筑物	368	-	-
华瑞光电(惠州)有限公司	不动产建筑物	-	186	224
惠州TCL环境科技有限公司	不动产建筑物	13	14	18
惠州TCL照明电器有限公司	不动产建筑物	-	4	-
惠州客音商务服务有限公司	不动产建筑物	-	-	37
惠州酷友网络科技有限公司	不动产建筑物	2,406	3,885	131
惠州市华星光电技术有限公司	不动产建筑物	719	70	-
上海畅联智融通讯科技有限公司	不动产建筑物	-	585	-
深圳TCL十方垂直产业科技发展有 限公司	不动产建筑物	-	25	-
深圳十分到家服务科技有限公司	不动产建筑物	41	333	378
深圳市TCL高新技术开发有限公司	不动产建筑物	-	6	74
深圳市华星光电技术有限公司	不动产建筑物	179	360	534

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁(续)

作为出租人(续)

	租赁 资产种类	2018年1-6月 租赁费	2017年 租赁费	2016年 租赁费
深圳市雷鸟网络科技有限公司	不动产建筑物	1	1	-
深圳幸福树电器贸易有限公司	不动产建筑物	-	-	7
深圳益生康云科技发展有限公司	不动产建筑物	63	-	113
速必达希杰物流有限公司	不动产建筑物	336	-	590
泰洋光电(惠州)有限公司	不动产建筑物	1	5	-
乌鲁木齐东鹏创动股权投资管理 合伙企业(有限合伙)	不动产建筑物	99	-	-
西藏东伟投资管理中心(有限合伙)	不动产建筑物	10	-	-
		<u>5,626</u>	<u>9,364</u>	<u>3,830</u>

(3) 关联方担保

担保方	被担保方	担保金额	起始日	到期日	是否履行完毕
TCL集团股份有限公司	TCL海外电子(惠州)有限公司	534,060	1/26/2018	1/2/2019	否
TCL集团股份有限公司	王牌通讯(香港)有限公司	648,480	1/3/2018	9/25/2018	否
TCL集团股份有限公司	TCL通力电子(惠州)有限公司	78,900	12/21/2017	12/15/2021	否
TCL集团股份有限公司	TCL通讯科技控股有限公司	1,101,450	11/20/2017	11/20/2020	否
TCL集团股份有限公司	TCL王牌电器(惠州)有限公司	849,840	10/16/2017	1/23/2019	否
TCL集团股份有限公司	惠州TCL移动通信有限公司	2,390,810	7/24/2017	9/21/2018	否
TCL集团股份有限公司	TCL王牌电器(成都)有限公司	169,480	7/6/2017	1/13/2020	否
TCL集团股份有限公司	TCL实业控股(香港)有限公司	3,980,440	10/4/2016	10/3/2021	否

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金拆借

资金拆入

	注释	拆借金额	起始日	到期日
TCL集团股份有限公司	(iii)	65,000	2018年6月6日	2019年6月6日
TCL集团股份有限公司	(iii)	3,691	2018年6月1日	2019年6月1日
TCL集团股份有限公司	(iii)	110,000	2018年5月31日	2019年5月31日
TCL集团股份有限公司	(iii)	3,000	2018年5月4日	2019年5月4日
TCL集团股份有限公司	(iii)	3,397	2018年4月11日	2018年6月11日
TCL集团股份有限公司	(iii)	22,760	2018年3月15日	2018年6月15日
TCL集团股份有限公司	(iii)	20,000	2018年2月26日	2019年2月26日
TCL集团股份有限公司	(iii)	5,000	2018年2月20日	2019年2月20日
TCL集团股份有限公司	(iii)	10,000	2018年2月18日	2019年2月18日
TCL集团股份有限公司	(iii)	128,000	2018年2月7日	2018年3月7日
TCL集团股份有限公司	(iii)	7,000	2017年11月1日	2018年11月1日
TCL集团股份有限公司	(iii)	15,000	2017年10月11日	2018年10月11日
TCL集团股份有限公司	(iii)	10,000	2017年10月10日	2018年10月10日
TCL集团股份有限公司	(iii)	10,000	2017年7月27日	2018年7月27日
TCL集团股份有限公司	(iii)	15,250	2017年7月24日	2018年7月24日
TCL集团股份有限公司	(iii)	30,000	2017年7月21日	2018年7月21日
TCL集团股份有限公司	(iii)	5,000	2017年7月5日	2018年7月5日
TCL集团股份有限公司	(iii)	2,720	2017年6月13日	2018年6月13日
TCL集团股份有限公司	(iii)	10,000	2017年5月23日	2018年5月23日
TCL集团股份有限公司	(iii)	3,000	2017年4月28日	2018年4月28日
TCL集团股份有限公司	(iii)	25,000	2017年4月12日	2018年4月12日
TCL集团股份有限公司	(iii)	7,470	2017年4月12日	2018年4月12日
TCL集团股份有限公司	(iii)	10,000	2017年2月28日	2018年2月28日
TCL集团股份有限公司	(iii)	50,000	2016年12月27日	2018年9月6日
TCL集团股份有限公司	(iii)	110,000	2016年12月27日	2018年5月31日
TCL集团股份有限公司	(iii)	10,000	2016年12月12日	2017年12月12日
TCL集团股份有限公司	(iii)	10,000	2016年12月5日	2017年12月5日
TCL集团股份有限公司	(iii)	20,000	2016年12月1日	2017年12月1日
TCL集团股份有限公司	(iii)	16,260	2016年11月29日	2019年11月29日
TCL集团股份有限公司	(iii)	8,000	2016年10月8日	2017年10月8日
TCL集团股份有限公司	(iii)	5,000	2016年9月7日	2017年9月7日
TCL集团股份有限公司	(iii)	5,000	2016年8月8日	2018年8月8日
TCL集团股份有限公司	(iii)	3,000	2016年7月20日	2018年7月20日
TCL集团股份有限公司	(iii)	5,000	2016年6月23日	2018年6月23日
TCL集团股份有限公司	(iii)	5,000	2016年6月6日	2018年6月6日
TCL集团股份有限公司	(iii)	4,910	2016年5月3日	2018年5月3日
TCL集团股份有限公司	(iii)	1,090	2016年4月21日	2018年4月21日
TCL集团股份有限公司	(iii)	6,000	2016年4月7日	2018年4月7日
TCL集团股份有限公司	(iii)	10,000	2016年3月1日	2017年3月1日

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金拆借(续)

资金拆入(续)

	注释	拆借金额	起始日	到期日
TCL集团股份有限公司	(iii)	20,000	2015年12月4日	2016年12月4日
TCL集团股份有限公司	(iii)	30,000	2015年7月23日	2017年7月22日
TCL集团股份有限公司	(iii)	10,000	2015年5月26日	2017年5月25日
TCL集团股份有限公司	(iii)	25,000	2015年4月13日	2017年4月12日
TCL集团股份有限公司	(iii)	5,000	2014年9月16日	2017年9月15日
TCL集团股份有限公司	(iii)	130,000	2013年11月19日	2016年11月18日
TCL集团股份有限公司	(iii)	5,000	2013年9月5日	2016年9月5日

资金拆出

	注释	拆借金额	起始日	到期日
启航进出口有限公司	(iii)	1,173	2018年6月26日	2019年6月26日
启航进出口有限公司	(iii)	2,252	2017年9月26日	2018年9月26日
豪客互联网有限公司	(iii)	9,925	2017年8月21日	2019年8月21日
亚太石油(香港)有限公司	(iii)	17,975	2017年6月30日	2017年9月26日
亚太石油有限公司	(iii)	12,752	2017年6月30日	2020年6月30日
亚太石油有限公司	(iii)	616,762	2017年6月30日	2020年6月30日
豪客互联网有限公司	(iii)	13,233	2017年6月9日	2018年6月9日
豪客互联网有限公司	(iii)	6,617	2017年5月10日	2018年5月10日
豪客互联网有限公司	(iii)	6,617	2017年3月22日	2018年3月22日
亚太石油(香港)有限公司	(iii)	109,351	2017年3月16日	2017年6月30日
亚太石油(香港)有限公司	(iii)	189,102	2017年3月16日	2017年6月30日
亚太石油(香港)有限公司	(iii)	17,666	2017年2月23日	2017年6月30日
亚太石油(香港)有限公司	(iii)	7,329	2016年12月21日	2017年12月21日
启航进出口有限公司	(iii)	138,461	2016年11月24日	2017年11月24日
启航进出口有限公司	(iii)	26,691	2016年11月16日	2017年11月16日
启航进出口有限公司	(iii)	46,316	2016年10月27日	2017年10月27日
亚太石油(香港)有限公司	(iii)	46,316	2016年9月28日	2017年6月30日
亚太石油(香港)有限公司	(iii)	132,332	2016年7月22日	2017年6月30日
亚太石油(香港)有限公司	(iii)	132,332	2016年6月2日	2017年6月30日
启航进出口有限公司	(iii)	66,728	2016年4月28日	2017年4月28日
慧星控股有限公司	(iii)	65,500	2016年4月27日	2016年7月27日
启航进出口有限公司	(iii)	7,757	2016年4月14日	2018年4月13日
启航进出口有限公司	(iii)	33,948	2016年3月28日	2016年11月28日
启航进出口有限公司	(iii)	100,092	2016年2月26日	2016年11月25日
启航进出口有限公司	(iii)	25,023	2016年2月17日	2016年11月17日

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(5) 关联方金融服务

存款情况

报告期内，本公司存放在TCL集团财务有限公司的存款情况如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
TCL集团财务有限公司	3,970,362	4,733,949	3,599,281
	<u>3,970,362</u>	<u>4,733,949</u>	<u>3,599,281</u>

上述存款年利率为0.455%至3.0%。

贷款情况

报告期内，TCL集团财务有限公司向本公司贷款金额的情况如下：

	注释	币种	贷款金额	起始日	到期日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	1,323,320	2018年6月26日	2019年6月26日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	661,660	2018年6月12日	2019年6月12日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	330,830	2018年6月7日	2019年6月7日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	1,000,000	2018年1月12日	2021年1月12日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	1,000,000	2018年1月9日	2021年1月9日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	600,000	2017年8月28日	2020年8月28日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	47,640	2017年7月4日	2017年8月4日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	992,490	2017年6月26日	2018年6月26日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	330,830	2017年6月9日	2018年6月9日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	330,830	2017年6月6日	2018年6月6日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	330,830	2017年6月2日	2018年6月2日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	463,162	2017年5月23日	2018年5月23日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	198,498	2017年5月11日	2018年5月11日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	264,664	2017年3月16日	2018年3月16日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	100,000	2017年1月16日	2017年2月16日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	1,000,000	2017年1月13日	2018年1月13日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	1,000,000	2017年1月8日	2018年1月8日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	83,410	2016年12月17日	2017年12月17日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	9,200	2016年12月15日	2017年12月15日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	330,830	2016年11月10日	2017年11月10日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	9,600	2016年11月5日	2017年11月5日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	10,000	2016年11月4日	2016年12月27日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	330,830	2016年10月20日	2017年10月20日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	10,000	2016年10月17日	2016年12月27日

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(5) 关联方金融服务(续)

贷款情况(续)

	注释	币种	拆借金额	起始日	到期日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	522,711	2016年9月18日	2017年9月18日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	3,000	2016年9月17日	2017年9月16日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	25,000	2016年9月14日	2016年9月21日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	30,000	2016年9月9日	2016年12月27日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	700,000	2016年8月26日	2017年8月26日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	2,990	2016年8月18日	2016年12月27日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	80,000	2016年8月15日	2016年9月15日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	18,200	2016年8月4日	2017年8月3日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	700	2016年7月18日	2016年12月27日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	1,500	2016年7月18日	2016年12月27日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	18,000	2016年7月3日	2017年7月1日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	2,500	2016年6月16日	2016年12月27日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	25,953	2016年5月30日	2016年8月28日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	52,000	2016年5月29日	2017年5月27日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	165,415	2016年5月20日	2017年5月20日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	13,450	2016年5月16日	2016年8月14日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	84,854	2016年5月4日	2016年5月5日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	30,606	2016年5月4日	2016年5月5日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	43,075	2016年4月27日	2016年7月26日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	3,500	2016年4月18日	2016年12月27日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	32,257	2016年3月25日	2016年9月25日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	2,500	2016年3月17日	2016年12月27日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	50,000	2016年2月17日	2016年3月17日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	200,000	2016年1月28日	2016年4月27日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	98,000	2016年1月28日	2016年2月28日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	5,800	2016年1月25日	2016年12月27日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	1,000,000	2016年1月13日	2017年1月13日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	1,000,000	2016年1月8日	2017年1月8日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	83,410	2015年12月17日	2016年12月17日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	330,830	2015年11月10日	2016年11月10日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	330,830	2015年10月21日	2016年10月20日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	661,660	2015年9月21日	2016年9月21日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	522,711	2015年9月18日	2016年9月18日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	1,100,000	2015年8月25日	2016年8月26日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	330,830	2015年5月21日	2016年5月20日
TCL集团财务有限公司	(iii)	人民币	248,351	2015年5月15日	2016年5月14日

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	注释	2018年1-6月	2017年	2016年
TCL集团股份有限公司	长期股权投资转让	(iv)	793,020	-	-
TCL集团股份有限公司	长期股权投资转让	(iv)	36,971	-	-
赛普TCL电子工业技术有限公司	长期股权投资转让	(iv)	380,954	-	-
高盛达控股(惠州)有限公司	长期股权投资转让	(iv)	-	11,294	-
High Value Ventures Limited	长期股权投资转让	(iv)	-	682,352	-
TCL科技产业园(惠州)有限公司	投资性房地产出售	(iv)	629,518	-	-
华显光电技术(惠州)有限公司	固定资产出售	(iv)	286	-	-
深圳市华星光电技术有限公司	固定资产出售	(iv)	-	37	-
深圳豪客互联网有限公司	固定资产出售	(iv)	36	467	-
北京汇志凌云数据技术有限责任公司	固定资产出售	(iv)	-	15	-
北京豪客云信息科技有限公司	固定资产出售	(iv)	-	1,959	-
深圳市雷鸟网络科技有限公司	固定资产出售	(iv)	-	92	-
深圳市雷鸟网络传媒有限公司	固定资产出售	(iv)	-	94	-
深圳市雷鸟信息科技有限公司	固定资产出售	(iv)	-	495	-
TCL空调器(武汉)有限公司	固定资产购入	(iv)	-	1	-
TCL空调器(中山)有限公司	固定资产购入	(iv)	6	116	55
翰林汇信息产业股份有限公司	固定资产购入	(iv)	12	-	-
深圳TCL工业研究院有限公司	固定资产购入	(iv)	-	10	-
TCL华瑞照明科技惠州有限公司	固定资产购入	(iv)	59	-	-
惠州酷友网络科技有限公司	固定资产购入	(iv)	-	215	-
北京智趣家科技有限公司	固定资产购入	(iv)	-	202	-
深圳聚采供应链科技有限公司	固定资产购入	(iv)	548	-	-

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(7) 其他关联交易

利息收入

	2018年1-6月	2017年	2016年
TCL国际营销(香港)有限公司	-	45	61
TCL集团财务有限公司	29,557	15,142	21,211
TCL集团股份有限公司	55	125	-
豪客互联网有限公司	320	442	-
启航进出口有限公司	122	6,747	8,981
泰瑞(香港)有限公司	300	1,137	87
	<u>30,354</u>	<u>23,638</u>	<u>30,340</u>

利息支出

	2018年1-6月	2017年	2016年
TCL国际营销(香港)有限公司	-	1	-
TCL集团财务有限公司	65,293	94,159	76,638
TCL集团股份有限公司	4,750	2,321	5,269
TCL家电控股(香港)有限公司	-	-	-
TCL家用电器(香港)有限公司	188	658	469
TCL家用电器有限公司	1	9	25
豪客互联网有限公司	5	5	-
华星光电国际(香港)有限公司	48,807	48,149	32,020
慧星控股有限公司	3	1	-
启航进出口有限公司	6	13	38
泰瑞(香港)有限公司	11	18	52
贤富投资有限公司	1	-	-
	<u>119,065</u>	<u>145,334</u>	<u>114,511</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释:

(i) 关联方商品和劳务交易

于2018年1-6月, 2017年度以及2016年度, 本集团以市场价与关联方进行商品和劳务交易。

(ii) 关联方资产租赁

于2018年1-6月, 2017年度以及2016年度, 本集团根据租赁合同与关联方进行租赁交易。

(iii) 关联方资金拆借

于2018年1-6月, 2017年度以及2016年度, 本集团向关联方资金拆入, 利率范围分别是3.48%-5.22%、3.48%-4.57%、4.57%-4.79%;

于2018年1-6月, 2017年度以及2016年度, 本集团向关联方资金拆出, 利率范围分别是5.00%-5.00%、5.00%-5.00%、5.00%-5.22%;

于2018年1-6月, 2017年度以及2016年度, 本集团接受关联方金融服务, 向关联方资金拆入, 利率范围分别是2.40%-5.00%、2.40%-4.57%、2.40%-4.57%。

(iv) 其他重大关联方交易

于2018年6月1日, 本集团与TCL集团股份有限公司签订股份转让协议, 以人民币793,020,341元对价购买TCL商用信息科技(惠州)股份有限公司100%股权。

于2018年8月1日, TCL商用信息科技(惠州)股份有限公司完成股份转让协议, 成为本集团全资子公司。

于2018年4月30日, 本集团与TCL集团股份有限公司签订股权转让协议, 将持有的深圳TCL工业研究院有限公司65%的股权以港币36,970,816元转让给TCL集团股份有限公司。

于2018年6月27日, 深圳TCL工业研究院有限公司完成工商变更登记。

于2018年3月31日, 本集团与赛普TCL电子工业技术有限公司签订股权转让协议, 将TCT Mobile – Telefones Ltda 100%股权以港币380,954,000元转让给赛普TCL电子工业技术有限公司。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释(续):

(iv) 其他重大关联方交易(续)

于2017年4月27日,本集团与TCL集团股份有限公司全资子公司High Value Ventures Limited签订股份转让协议,将华显光电技术(惠州)有限公司37.32%的股权以港币682,352,000元转让给High Value Ventures Limited。

于2016年12月31日,本集团与TCL集团股份有限公司签订股权转让协议,将持有的TCL医疗放射技术(北京)有限公司100%股权以港币1元对价转让给TCL集团股份有限公司。

于2018年1-6月,2017年度及2016年度,本集团向关联方出售及转让投资性房地产、固定资产,均按账面净值作为交易对价。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收及预付款项余额

应收账款

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
T2 Mobile International Limited	8,871	15,365	14,442
TCL Sun, Inc.	54,628	58,903	61,416
TCL 奥博(天津)环保发展有限公司	-	-	1
TCL 互联网科技(深圳)有限公司	-	-	11
TCL 集团财务有限公司	1	-	-
TCL 集团股份有限公司	334,531	228,316	474,202
TCL 家用电器(合肥)有限公司	4	-	-
TCL 家用电器(中山)有限公司	-	147	64
TCL 互联网金融服务(深圳)有限公司	-	-	96
TCL 空调器(武汉)有限公司	20	20	934
TCL 空调器(中山)有限公司	20	20	554
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司	71,744	44,574	43,163
TCL 新技术(惠州)有限公司	6,715	6,342	15,654
TCL 智慧工业(惠州)有限公司	124	-	-
北京奥鹏远程教育中心有限公司	316	-	-
广州欢网科技有限责任公司	36	801	3,740
豪客互联网有限公司	3,320	-	-
恒晖集团有限公司	-	55	-
湖北省长江合志股权投资基金管理有限公司	2	-	-
惠州 TCL 房地产开发有限公司	173	173	173
惠州 TCL 环境科技有限公司	2,021	2,892	3,098
惠州 TCL 金能电池有限公司	-	1	-
惠州客音商务服务有限公司	-	-	33,656
惠州酷友网络科技有限公司	477,175	524,918	327,422
惠州市华星光电技术有限公司	6,555	-	-
惠州市赛洛特通讯有限责任公司	8,879	8,879	-
惠州市升华工业有限公司	-	-	132
酷电网络科技(深圳)有限公司	348	23	-
乐视致新电子科技(天津)有限公司	-	-	189,547
赛普 TCL 电子工业技术有限公司	242,773	167,674	67,608
上海畅联智融通讯科技有限公司	3,830	404	207
深圳 TCL 光电科技有限公司	14	14	-
深圳百思资产管理有限公司	-	6	-
深圳豪客互联网有限公司	1,950	1,950	23,170
深圳前海启航供应链管理有限公司	56	56	25
深圳十分到家服务科技有限公司	45,321	46,267	74
深圳市 TCL 高新技术开发有限公司	3	98	-
深圳市海星教育科技有限公司	50	-	-

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收及预付款项余额(续)

应收账款(续)

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
深圳市华星光电半导体显示技术有限公司	9,000	-	-
深圳市华星光电技术有限公司	19	19	385
深圳市汇银通电子商务有限公司	-	-	2
深圳市雷鸟网络传媒有限公司	-	431	-
深圳市雷鸟智能产品有限公司	28,444	27,954	-
速必达希杰物流有限公司	697	934	36
威利信有限公司	-	5,454	-
武汉华星光电技术有限公司	510	440	20
	<u>1,308,150</u>	<u>1,143,130</u>	<u>1,259,832</u>

其他应收款

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
Active Industries International Limited	85,674	161,795	82,491
High Value Ventures Limited	41,453	107,958	-
KAI OS Technologies Inc	43,696	43,988	-
T2 Mobile International Limited	6	-	-
TCL 国际营销(香港)有限公司	147	146	6,937
TCL 国际营销有限公司(BVI)	58	58	-
TCL 互联网科技(深圳)有限公司	11	11	-
TCL 集团财务有限公司	28	-	366
TCL 集团股份有限公司	693,842	1,768,183	458,189
TCL 家用电器(惠州)有限公司	5	5	5
TCL 家用电器(中山)有限公司	-	32	-
TCL 建设管理(深圳)有限公司	16	3	-
TCL 科技产业园(惠州)有限公司	408	729	-
TCL 科技产业园(深圳)有限公司	304,254	-	-
TCL 空调器(武汉)有限公司	-	-	2
TCL 空调器(中山)有限公司	4,987	-	-
TCL 商业保理(深圳)有限公司	252	252	-
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司	-	-	377
TCL 网络设备(深圳)有限公司	-	93	100
TCL 新技术(惠州)有限公司	163	163	77
TCL 医疗放射技术(北京)有限公司	537	639	-
TCL 医疗国际(新加坡)有限公司	-	-	512

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收及预付款项余额(续)

其他应收款(续)

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
TCL 智慧工业(惠州)有限公司	334	545	9,541
TCL 智能科技(合肥)有限公司	3	3	-
广东瑞捷光电股份有限公司	353	427	2,816
广州欢网科技有限责任公司	-	-	2
豪客互联网有限公司	27,285	36,021	4,595
恒晖集团有限公司	34,925	42,355	45,048
红品晶英科技(深圳)有限公司	8	50	25
华星光电国际(香港)有限公司	1,100	1,100	1,100
惠州 TCL 房地产开发有限公司	142	142	142
惠州 TCL 环境科技有限公司	134	93	131
惠州 TCL 家电集团有限公司	1	19	-
惠州客音商务服务有限公司	148	-	77
惠州酷友网络科技有限公司	7,404	4,150	3,399
惠州市华星光电技术有限公司	353	13	-
惠州市赛洛特通讯有限责任公司	-	-	10,000
惠州市升华工业有限公司	-	-	7,344
惠州泰科立集团股份有限公司	-	-	35,415
科融创有限公司	-	1	-
启航进出口有限公司	231,102	2,257	305,520
赛普 TCL 电子工业技术有限公司	331,442	-	-
上海畅联智融通讯科技有限公司	14	3,690	5,501
深圳 TCL 光电科技有限公司	278	122	190
深圳 TCL 十方垂直产业科技发展有限公司	20	74	-
深圳豪客互联网有限公司	-	-	4,595
深圳聚采供应链科技有限公司	1,125	-	-
深圳前海启航供应链管理有限公司	115	-	-
深圳十分到家服务科技有限公司	262	946	-
深圳市华星光电半导体显示技术有限公司	2,838	-	-
深圳市华星光电技术有限公司	56	57	75
深圳市雷鸟网络传媒有限公司	630	695	-
深圳市雷鸟网络科技有限公司	701	565	-
深圳市雷鸟信息科技有限公司	647	762	-
深圳市雷鸟智能产品有限公司	83	36	-
深圳市前海汇银通支付科技有限公司	187	-	-
深圳幸福树电器贸易有限公司	4	4	4
深圳益生康云科技发展有限公司	8	-	1,116
速必达希杰物流有限公司	862	1,028	1,127

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收及预付款项余额(续)

其他应收款(续)

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
泰瑞(香港)有限公司	-	47,806	55,357
威利信有限公司	5,505	4	5,836
新疆 TCL 股权投资有限公司	546	541	5,307
TCL 智显控股有限公司	-	-	122,967
北京豪客云信息科技有限公司	101	2,111	-
北京唯迈医疗设备有限公司	3,777	3,777	42,200
德清控股有限公司	-	-	69,388
富道有限公司	-	-	221
雄华投资有限公司	17	17	18
兆荣国际有限公司	-	-	104,421
卓联投资有限公司	8,431	-	-
	<u>1,836,478</u>	<u>2,233,466</u>	<u>1,392,534</u>

应收股利

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
TCL 空调器(中山)有限公司	-	-	41,729
电大在线远程教育技术有限公司	-	-	23,545
惠州市升华工业有限公司	-	-	9,832
赛普 TCL 电子工业技术有限公司	89	88	-
深圳市华星光电技术有限公司	-	-	750
	<u>89</u>	<u>88</u>	<u>75,856</u>

应收利息

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
TCL国际营销(香港)有限公司	-	-	67
TCL集团财务有限公司	1,220	-	-
TCL集团股份有限公司	3	3	-
豪客互联网有限公司	216	385	-
恒晖集团有限公司	3,459	2,411	500
启航进出口有限公司	157	-	3,899
泰瑞(香港)有限公司	-	45	32
	<u>5,055</u>	<u>2,844</u>	<u>4,498</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收及预付款项余额(续)

应收票据

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
TCL商用信息科技(惠州)股份有限公司	-	13,832	-
广东瑞捷光电股份有限公司	-	-	4,189
惠州酷友网络科技有限公司	-	-	13,861
	<u>-</u>	<u>13,832</u>	<u>18,050</u>

预付款项

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
TCL 集团股份有限公司	22	326	20,238
TCL 集团财务有限公司	-	17,274	-
TCL 家用电器(合肥)有限公司	30	180	11
TCL 家用电器(惠州)有限公司	-	-	1
TCL 家用电器(中山)有限公司	-	3	3
TCL 空调器(武汉)有限公司	36	69	-
TCL 医疗放射技术(北京)有限公司	10,529	4,526	-
TCL 智慧工业(惠州)有限公司	339	127	-
佛山市南海 TCL 家用电器有限公司	-	-	3
红品晶英科技(深圳)有限公司	-	1,056	38,939
华星光电国际(香港)有限公司	15,062	5,189	-
惠州 TCL 环境科技有限公司	-	-	10
惠州酷友网络科技有限公司	97	97	6,825
上海畅联智融通讯科技有限公司	-	1,784	11,784
深圳市华星光电技术有限公司	-	-	101
速必达希杰物流有限公司	1,642	562	-
TCL 空调器(中山)有限公司	-	91	91
惠州市升华工业有限公司	-	-	15,004
惠州泰科立集团股份有限公司	-	4,563	-
深圳市前海汇银通支付科技有限公司	-	160	-
泰洋光电(惠州)有限公司	-	-	10,305
	<u>27,757</u>	<u>36,007</u>	<u>103,315</u>

长期应收款

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
惠州市赛洛特通讯有限责任公司	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>	<u>-</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付及预收款项余额

应付账款

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
Amlogic Co., Limited	6,058	7,163	14,541
TCL 华瑞照明科技(惠州)有限公司	40,681	48,912	49,992
TCL 集团股份有限公司	284,049	244,155	516,849
TCL 家用电器(合肥)有限公司	550	768	4,128
TCL 家用电器(惠州)有限公司	2	2	3
TCL 家用电器(香港)有限公司	234	231	-
TCL 家用电器(中山)有限公司	2,010	1,111	1,044
TCL 科技产业园(惠州)有限公司	37	977	-
TCL 科技产业园(深圳)有限公司	1,788	-	-
TCL 空调器(武汉)有限公司	86	300	6
TCL 空调器(中山)有限公司	23,175	10,616	11,160
TCL 南洋电器(广州)有限公司	20	20	-
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司	19,436	17,979	15,171
TCL 新技术(惠州)有限公司	-	22	-
TCL 智慧工业(惠州)有限公司	35,025	4,007	-
北京豪客云信息科技有限公司	3,466	4,729	-
佛山市南海 TCL 家用电器有限公司	-	-	62
富道有限公司	-	-	1,055
广东瑞捷光电股份有限公司	14,334	18,273	7,739
广州欢网科技有限责任公司	90	235	58
豪客数字娱乐科技(深圳)有限公司	4	23	-
恒晖集团有限公司	11	11	12
红品晶英科技(深圳)有限公司	8	-	7,530
华星光电国际(香港)有限公司	825,107	966,197	735,350
惠州 TCL 环境科技有限公司	-	-	188
惠州 TCL 金能电池有限公司	-	1,670	1,631
惠州 TCL 照明电器有限公司	-	-	106
惠州高盛达科技有限公司	57,354	105,283	50,012
惠州客音商务服务有限公司	2,178	2,053	184
惠州酷友网络科技有限公司	322	374	37
惠州市华星光电技术有限公司	84,955	22,691	-
惠州市赛洛特通讯有限责任公司	9,990	9,990	-
惠州市升华工业有限公司	-	-	58,322
乐视致新电子科技(天津)有限公司	21,691	19,960	5,804
启航进出口有限公司	6,477	764	-
深圳聚采供应链科技有限公司	4,134	162	-
深圳前海启航供应链管理有限公司	125	1,225	48
深圳十分到家服务科技有限公司	32,953	34,947	32,965
深圳市 TCL 高新技术开发有限公司	-	-	3,000

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付及预收款项余额(续)

应付账款(续)

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
深圳市华星光电技术有限公司	503,874	1,020,073	876,699
深圳市汇银通电子商务有限公司	-	5	-
深圳市雷鸟网络传媒有限公司	-	361	-
深圳市雷鸟网络科技有限公司	-	827	-
深圳市雷鸟智能产品有限公司	1	287	-
深圳市前海汇银通支付科技有限公司	-	-	20
速必达希杰物流有限公司	-	758	-
泰和电路科技(惠州)有限公司	-	-	1,007
泰瑞(香港)有限公司	-	7,797	12,994
泰洋光电(惠州)有限公司	49,545	74,446	31,647
武汉华星光电技术有限公司	-	-	134,579
中山 TCL 制冷设备有限公司	110	110	30
	<u>2,029,880</u>	<u>2,629,514</u>	<u>2,573,973</u>

其他应付款

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
Marvel Paradise Limited	1,270	1,253	-
Opta Corporation	-	-	34,896
TCL 华瑞照明科技(惠州)有限公司	2	2	2
TCL 集团股份有限公司	619,811	411,915	472,911
TCL 家用电器(合肥)有限公司	27	2	14
TCL 家用电器(香港)有限公司	48,292	101,656	161,845
TCL 家用电器(中山)有限公司	1,014	-	-
TCL 家用电器有限公司	3,042	3,029	20,665
TCL 科技产业园(惠州)有限公司	2,647	-	-
TCL 科技产业园(深圳)有限公司	3,592	-	-
TCL 空调器(武汉)有限公司	25	-	26
TCL 空调器(中山)有限公司	23	-	82
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司	29	53	8,033
TCL 通信技术(深圳)有限公司	-	517	-
TCL 通讯设备(国际)有限公司	31,919	31,658	33,906
TCL 医疗放射技术(北京)有限公司	3,300	1,939	-
TCL 医疗国际(新加坡)有限公司	250	283	-
TCL 智慧工业(惠州)有限公司	58	19,775	-
Union Dynamic Investment Limited	1,541	1,522	-
北京奥鹏远程教育中心有限公司	-	6	-
北京豪客云信息科技有限公司	16	-	-
富道有限公司	994	986	-
高威达数码科技(惠州)有限公司	2	2	2

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付及预收款项余额(续)

其他应付款(续)

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
惠州 TCL 环保资源有限公司	-	-	22
惠州 TCL 环境科技有限公司	2,511	2,498	2,518
惠州 TCL 家电集团有限公司	20,079	18,234	-
惠州 TCL 照明电器有限公司	63	44	-
惠州客音商务服务有限公司	33	25	2,411
惠州酷友网络科技有限公司	422	214	5,466
惠州市华星光电技术有限公司	50	-	-
惠州市赛洛特通讯有限责任公司	-	-	10,000
慧星控股有限公司	-	1,353	-
晶品科技(香港)有限公司	1,908	1,396	672
科融创有限公司	169	167	27,832
启航进出口有限公司	50,457	16,854	11,472
上海畅联智融通讯科技有限公司	82	14	-
深圳 TCL 房地产有限公司	-	-	3,149
深圳 TCL 工业研究院有限公司	125	3,045	-
深圳 TCL 光电科技有限公司	-	-	53,349
深圳豪客互联网有限公司	16	-	-
深圳前海启航供应链管理有限公司	14	-	336
深圳十分到家服务科技有限公司	14,757	234	2,318
深圳市 TCL 高新技术开发有限公司	3,493	3,493	14,448
深圳市 TCL 环境科技有限公司	10	10	10
深圳市华星光电技术有限公司	-	-	1
深圳市汇银通电子商务有限公司	-	-	2
深圳市雷鸟网络科技有限公司	42	20	-
深圳市雷鸟智能产品有限公司	7	-	-
深圳市前海汇银通支付科技有限公司	-	-	61
深圳益生康云科技发展有限公司	786	786	286
速必达希杰物流有限公司	24,812	10,029	38,056
泰瑞(香港)有限公司	-	45,959	10,149
威利信有限公司	5,492	5,444	5,826
武汉华星光电技术有限公司	-	-	170
贤富投资有限公司	-	4,152	-
新疆 TCL 股权投资有限公司	-	-	65

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付及预收款项余额(续)

其他应付款(续)

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
广东瑞捷光电股份有限公司	216	243	-
豪客互联网有限公司	21,501	25,247	3,897
豪客数字娱乐科技(深圳)有限公司	1,807	1,807	1,800
恒晖集团有限公司	2	2	-
红品晶英科技(深圳)有限公司	-	288	25
华星光电国际(香港)有限公司	4,838,253	3,354,632	1,593,594
惠州 TCL 房地产开发有限公司	2,527	2,527	2,527
惠州 TCL 工业园置业管理有限公司	2,199	2,199	2,199
	<u>5,709,687</u>	<u>4,075,514</u>	<u>2,525,043</u>

预收款项

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
TCL Sun, Inc.	-	69	-
TCL 集团财务有限公司	-	-	-
TCL 集团股份有限公司	26	3	1,590
TCL 空调器(中山)有限公司	-	-	3,788
湖北省长江合志股权投资基金管理有限公司	-	-	5
惠州 TCL 环境科技有限公司	3	3	-
惠州客音商务服务有限公司	-	-	60
惠州酷友网络科技有限公司	2,621	2,540	4,728
惠州市华星光电技术有限公司	6,996	-	-
惠州市升华工业有限公司	-	-	1
酷电网络科技(深圳)有限公司	-	14	-
赛普 TCL 电子工业技术有限公司	617	-	-
深圳百思资产管理有限公司	-	-	20
深圳十分到家服务科技有限公司	17	-	-
深圳市 TCL 高新技术开发有限公司	94	-	-
深圳市华星光电半导体显示技术有限公司	2,049	-	-
深圳市华星光电技术有限公司	2,370	2,074	16
深圳市益生康云科技有限公司	-	-	1
新疆 TCL 股权投资有限公司	-	-	6,450
	<u>14,793</u>	<u>4,703</u>	<u>16,659</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付及预收款项余额(续)

应付票据

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
TCL 华瑞照明科技(惠州)有限公司	-	9,286	-
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司	-	6,997	-
惠州酷友网络科技有限公司	-	10,619	-
泰洋光电(惠州)有限公司	-	-	206
	<u>-</u>	<u>26,902</u>	<u>206</u>

应付利息

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
TCL 集团财务有限公司	32,218	61,740	-
TCL 集团股份有限公司	632	9,399	3,193
华星光电国际(香港)有限公司	6,934	15,435	8,134
	<u>39,784</u>	<u>86,574</u>	<u>11,327</u>

短期借款

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
TCL 集团财务有限公司	<u>2,315,810</u>	<u>4,911,304</u>	<u>4,243,196</u>
	<u>2,315,810</u>	<u>4,911,304</u>	<u>4,243,196</u>

长期借款

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
TCL 集团财务有限公司	<u>2,600,000</u>	<u>600,000</u>	<u>-</u>
	<u>2,600,000</u>	<u>600,000</u>	<u>-</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付及预收款项余额(续)

长期应付款

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
TCL 集团股份有限公司	116,260	74,260	16,260
	<u>116,260</u>	<u>74,260</u>	<u>16,260</u>

十一、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

资本承诺

	2018年1-6月	2017年	2016年
已签约但未拨备	230,216	5,676	73,460
已经董事会批准但未签约	<u>225,444</u>	<u>225,510</u>	<u>226,344</u>
合计	<u>455,660</u>	<u>231,186</u>	<u>299,804</u>

投资承诺

	2018年1-6月	2017年	2016年
已签约但未拨备	<u>1,459,441</u>	<u>237,690</u>	<u>150,988</u>

十二、 资产负债表日后事项

1. 处置本公司持有的TCL教育网有限公司(“TCL教育网”)、亚太石油有限公司(“亚太石油”)、TCL医疗控股有限公司(“TCL医疗”)的股权；

于2018年8月31日，本公司与同受最终控制方控制的公司利荣发展有限公司(“利荣发展”)签署股权转让协议，将TCL教育网100%的股权、亚太石油45%的股权及TCL医疗66.67%的股权分别以港币199,740,520元、港币1元及港币171,500,186元为对价转让给利荣发展。

截至本报告日，除对TCL医疗的股权变更程序尚未完成，上述股权的转让均已完成。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十二、资产负债表日后事项(续)

2. 处置本集团持有的卓联投资有限公司(“卓联投资”)、禧永投资有限公司(“禧永投资”)、颂扬有限公司(“颂扬”)的股权和债权;

于2018年8月31日,本公司之全资子公司亿兆控股有限公司(“亿兆控股”)以及本公司与利荣发展分别签署股权转让协议,将亿兆控股持有的卓联投资100%的股权以及本公司持有的禧永投资100%的股权以港币8元以及港币8元为对价转让给利荣发展。

同时,本公司将持有的对卓联投资与禧永投资港币606,225,000与港币1,005,355,514的债权平价转让给利荣发展。

另外,于2018年9月30日,本公司将持有的对颂扬100%股权和对颂扬及其子公司TCL工业研究院(香港)有限公司(“香港研究院”)的债权港币72,233,200元与港币51,573,858元转让给利荣发展。股权转让对价为美元1元。

截至本报告日,除对禧永投资的股权的转让仍未完成,上述股权与债权的转让均已完成。

3. 处置本公司持有的力世纪有限公司(“力世纪”)与花样年控股集团(“花样年”)的股权;

于2018年8月31日,本公司与利荣发展签署股权转让协议,将持有的力世纪285,365,853股(约占已发行股数的5%)以及花样年1,156,995,574股(约占已发行股数的占20%)分别以港币299,634,146元以及港币2,468,649,717元转让给利荣发展。

力世纪与花样年均于2018年9月11日完成股份过户程序。

4. 注销TCL智显控股有限公司(“TCL智显”);

于2018年11月8日,本公司之全资子公司TCL智显完成注销。

5. 现金购买高盛达控股(惠州)有限公司(“高盛达控股”)、泰和电路科技(惠州)有限公司(“泰和”)以及泰洋光电(惠州)有限公司(“泰洋”)20%的股权;

于2018年8月29日,本公司之全资子公司TCL数码科技(深圳)有限责任公司(“TCL数码科技”)与TCL集团签订股权转让协议,向TCL集团分别以人民币27,798,071元、人民币18,837,237元以及人民币13,043,053元购买高盛达控股、泰和以及泰洋各20%的股权。

高盛达控股、泰和及泰洋的股权工商变更登记分别已于2018年10月9日、2018年9月25日与2018年10月12日完成。截至本报告日,TCL数码科技尚未完成支付相关款项。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十二、资产负债表日后事项(续)

6. 现金注资惠州高盛达金属有限公司(“高盛达金属”);

于2018年9月20日, TCL数码科技与高盛达控股和第三方宁波叶鑫投资管理合伙企业(有限合伙)、赵忠尧以及上海找钢网信息科技股份有限公司达成惠州高盛达金属有限公司增资协议, 将高盛达金属注册资本由人民币100万元增资至人民币15,000万元, 其中TCL数码科技认缴出资20%, 即人民币3,000万元。注资后, TCL数码科技享有高盛达金属20%的股权。

高盛达金属于2018年10月9日完成工商变更登记。

7. 现金购买华瑞光电(惠州)有限公司(“华瑞光电”)20%的股权;

于2018年9月4日, TCL数码科技与TCL集团以及第三方深圳市瑞丰光电子股份有限公司、宁波兆祥和瑞股权投资合伙企业(有限合伙)签订股权转让协议。TCL数码科技向TCL集团以人民币19,581,655元为对价购买华瑞光电20%的股权。

上述股权工商变更登记已于2018年8月31日完成。截至本报告日, TCL数码科技尚未完成支付相关款项。

8. 现金购买TCL华瑞照明科技(惠州)有限公司(“华瑞照明”)20%的股权;

于2018年9月3日, TCL数码科技与华瑞光电和第三方深圳市瑞丰光电子股份有限公司、宁波兆祥和瑞股权投资合伙企业(有限合伙)签订股权转让协议。TCL数码科技向华瑞光电以人民币17,000,000元为对价购买华瑞照明20%的股权。

上述股权工商变更登记已于2018年9月3日完成。

9. 现金购买海纳百川通讯科技(深圳)有限公司(“海纳百川”)、TCL智慧工业(惠州)有限公司(“TCL智慧工业”)100%的股权;

于2018年9月5日以及2018年10月8日, 本公司之全资子公司TCL数码科技与TCL集团签订股权转让协议, 向TCL集团分别以人民币1元、以及人民币4,594,217元购买海纳百川100%以及TCL智慧工业100%的股权。

海纳百川的股权工商变更登记已于2018年9月14日完成。截至本报告日, TCL智慧工业的股权工商变更登记尚未完成, TCL数码科技尚未完成支付上述相关款项。

10. 现金购买TCL商用信息科技(惠州)股份有限公司(“TCL商用”)100%的股权

于2018年6月1日, 本公司之控股子公司TCL电子控股有限公司(“TCL电子”)与TCL集团和第三方宁波元亨聚源投资合伙企业(有限合伙)(“宁波元亨”)和惠州市冠联实业投资有限公司(“惠州冠联”)签订股权转让协议, 分别向TCL集团、宁波元亨和惠州冠联以人民币515,463,222元、人民币158,604,068元和人民币118,953,051元购买TCL商用65%、20%和15%的股权。

上述交易的工商变更登记、备案手续以及款项支付已于2018年7月31日完成。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十三、 其他重要事项

1. 分部报告

经营分部

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。本集团的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本集团以产品和服务为基础确定3个报告分部：

- (1) 电视机业务。主要包括生产、销售电视机产品及其配件；
- (2) 移动电话业务。主要包括生产、销售移动电话及其相关部件；
- (3) 视听产品业务。主要包括生产、销售视听产品及其相关部件；
- (4) 其他包括开发和销售其他电子产品及租赁业务等。

分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对经营利润总额进行调整后的指标，除不包括未分配总部投资收益以及总部费用之外，该指标与本集团经营利润总额是一致的。

分部资产不包括递延所得税资产、商誉、其他非流动金融资产、应收股利、交易性金融资产、可供出售金融资产、其他权益工具投资、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和本公司作为集团总部占用的资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括递延所得税负债、应交税费、短期借款、长期借款、应付债券、其他应付款中的应付利息和应付股利、交易性金融负债、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和本公司作为集团总部而负担的负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十三、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

经营分部(续)

2018年1-6月

	电视机业务	移动电话业务	视听产品业务	未分配项目	调整和抵消	合并
对外交易收入	17,294,744	5,070,931	2,351,620	217,459	-	24,934,754
分部间交易收入	5,599	9,556	1,052	19,425	(35,632)	-
合计	<u>17,300,343</u>	<u>5,080,487</u>	<u>2,352,672</u>	<u>236,884</u>	<u>(35,632)</u>	<u>24,934,754</u>

营业利润/(亏损)	623,628	(258,251)	89,780	676,080	(829,930)	301,307
净利润/(亏损)	467,958	(284,660)	67,823	669,916	(829,930)	91,107

资产总额	19,710,602	7,656,680	3,748,179	24,842,151	(16,236,479)	39,721,133
负债总额	11,343,683	7,937,642	2,524,905	22,830,031	(7,861,141)	36,775,120

其他披露:

对联营及合营企业的投资收益	19,518	850	(941)	72,271	-	91,698
联营及合营企业的长期股权投资	1,056,126	22,083	216,221	2,538,528	-	3,832,958
资产减值损失	133,936	17,658	(500)	51,353	-	202,447
折旧费和摊销费	95,508	311,746	36,425	45,491	-	489,170

2017年

	电视机业务	移动电话业务	视听产品业务	未分配项目	调整和抵消	合并
对外交易收入	35,608,515	15,198,306	5,427,228	1,319,273	-	57,553,322
分部间交易收入	180,555	223,419	10,689	601,129	(1,015,792)	-
合计	<u>35,789,070</u>	<u>15,421,725</u>	<u>5,437,917</u>	<u>1,920,402</u>	<u>(1,015,792)</u>	<u>57,553,322</u>

营业利润/(亏损)	806,887	(1,454,189)	236,580	(2,466,770)	1,531,171	(1,346,321)
净利润/(亏损)	700,682	(1,544,897)	171,629	(2,418,151)	1,531,171	(1,559,566)

资产总额	21,769,007	9,090,026	3,408,920	24,461,812	(15,321,121)	43,408,644
负债总额	15,350,678	8,982,934	2,159,274	22,363,537	(8,104,805)	40,751,618

其他披露:

对联营及合营企业的投资收益	89,834	3,230	7,228	299,074	-	399,366
联营及合营企业的长期股权投资	1,064,574	21,020	221,483	2,553,631	-	3,860,708
资产减值损失	266,780	198,614	3,223	632,533	179,903	1,281,053
折旧费和摊销费	220,134	1,218,172	63,309	195,487	-	1,697,102

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十三、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

经营分部(续)

2016年

	电视机业务	移动电话业务	视听产品业务	未分配项目	调整和抵消	合并
对外交易收入	28,868,317	22,400,490	4,056,761	3,022,409	-	58,347,977
分部间交易收入	39,146	366,163	6,310	1,122,985	(1,534,604)	-
合计	<u>28,907,463</u>	<u>22,766,653</u>	<u>4,063,071</u>	<u>4,145,394</u>	<u>(1,534,604)</u>	<u>58,347,977</u>
营业利润/(亏损)	93,912	(1,201,495)	127,317	(604,460)	(123,985)	(1,708,711)
净利润/(亏损)	163,115	(878,568)	129,950	(527,268)	(132,431)	(1,245,202)
资产总额	16,846,302	13,275,347	2,784,132	25,156,710	(14,152,049)	43,910,442
负债总额	11,009,320	11,538,474	1,743,686	20,226,623	(3,491,431)	41,026,672
其他披露：						
对联营及合营企业的投资收益	89,033	(559)	48,718	199,784	-	336,976
联营及合营企业的长期股权投资	690,202	17,895	190,208	2,295,363	-	3,193,668
资产减值损失	132,161	291,232	(3,416)	260,852	31,097	711,926
折旧费和摊销费	229,008	1,514,346	69,025	135,536	-	1,947,915

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十三、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

其他信息

地理信息

对外交易收入

	2018年1-6月	2017年	2016年
中国大陆	8,751,920	19,412,608	21,404,330
其他国家或地区	16,182,834	38,140,714	36,943,647
	<u>24,934,754</u>	<u>57,553,322</u>	<u>58,347,977</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2018年1-6月	2017年	2016年
中国大陆	3,408,582	3,410,467	5,285,632
其他国家或地区	558,301	1,648,780	1,810,652
	<u>3,966,883</u>	<u>5,059,247</u>	<u>7,096,284</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括商誉、可供出售金融资产、其他权益工具投资、金融资产、长期应收款和递延所得税资产。

主要客户信息

本集团的客户较为分散，不存在单个与本集团交易额超过10%的客户。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十三、 其他重要事项(续)

2. 租赁

作为承租人

融资租赁：于2018年6月30日，无未确认融资费用；于2017年12月31日，未确认融资费用的余额为人民币75,586元，2016年12月31日为人民币587,129元，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2018年1-6月	2017年	2016年
1年以内(含1年)	-	1,833	3,666
1年至2年(含2年)	-	-	1,833
	<u>-</u>	<u>1,833</u>	<u>5,499</u>

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2018年1-6月	2017年	2016年
1年以内(含1年)	72,690	72,728	126,294
1年至2年(含2年)	68,885	52,329	82,320
2年至3年(含3年)	46,149	43,817	46,444
3年以上	90,650	52,561	104,382
	<u>278,374</u>	<u>221,435</u>	<u>359,440</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十四、 公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2018年1-6月	2017年	2016年
1年以内	3,252,232	4,065,549	2,847,840
3年以上	108,965	108,017	115,592
	<u>3,361,197</u>	<u>4,173,566</u>	<u>2,963,432</u>
减: 其他应收款坏账准备	108,965	108,017	115,592
	<u>3,252,232</u>	<u>4,065,549</u>	<u>2,847,840</u>

其他应收款坏账准备的变动如下:

	年初余额	本年计提	本年减少		汇兑损益	年末余额
			转回	转销/核销		
2018年1-6月	<u>108,017</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>948</u>	<u>108,965</u>
2017年	<u>115,592</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(7,575)</u>	<u>108,017</u>
2016年	<u>28,087</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>87,505</u>	<u>115,592</u>

	2018年1-6月			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大				
并单独计提坏账准备	3,357,284	100%	108,965	3%
单项金额虽不重大				
但单独计提坏账准备	3,913	0%	-	-
	<u>3,361,197</u>	<u>100%</u>	<u>108,965</u>	<u>3%</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十四、 公司财务报表主要项目注释(续)

1. 其他应收款(续)

	2017年			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大 并单独计提坏账准备	4,171,112	100%	108,017	3%
单项金额虽不重大 但单独计提坏账准备	2,454	0%	-	-
	<u>4,173,566</u>	<u>100%</u>	<u>108,017</u>	<u>3%</u>
	2016年			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大 并单独计提坏账准备	2,961,132	100%	115,592	4%
单项金额虽不重大 但单独计提坏账准备	2,300	0%	-	-
	<u>2,963,432</u>	<u>100%</u>	<u>115,592</u>	<u>4%</u>

于2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日，其他应收账款金额前五名如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
前五名欠款金额合计	<u>1,485,470</u>	<u>1,890,110</u>	<u>589,466</u>
占其他应收款总额比例	44%	45%	20%

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十四、 公司财务报表主要项目注释(续)

2. 长期股权投资

2018年1-6月

	期初账面价值	本期变动				期末账面价值	期末减值准备
		追加投资	减少投资	汇率变动	计提减值准备		
子公司投资							
TCL电子控股有限公司	2,654,946	930,167	-	23,279	-	3,608,392	-
TCL通讯科技控股有限公司	27,950	-	-	245	-	28,195	(3,045,634)
通力电子控股有限公司	428,550	-	-	3,758	-	432,308	-
卓轩海外有限公司	17,799	-	(62,608)	(2,560)	47,369	-	-
TCL数码科技(深圳)有限责任公司	21,478	-	-	189	-	21,667	(19,028)
深圳TCL工业研究院有限公司	30,899	-	(31,170)	271	-	-	-
Broomdate profit Ltd	-	-	-	-	-	-	(26,002)
东铭工业(惠州)有限公司	-	-	-	-	-	-	(5,676)
亿兆控股有限公司*	-	-	-	-	-	-	-
雅高投资有限公司*	-	-	-	-	-	-	-
颂扬有限公司*	-	-	-	-	-	-	-
台湾梯西爱尔电器股份有限公司	17,974	-	-	157	-	18,131	(3,769)
永富投资有限公司	147,758	205,933	-	1,295	-	354,986	(49)
冠荣企业有限公司*	-	-	-	-	-	-	-
Golive Limited	25,916	-	-	228	-	26,144	-
TCL工业研究院(香港)有限公司	12,954	-	(25,293)	(629)	12,968	-	-
其盛有限公司*	-	-	-	-	-	-	-

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十四、 公司财务报表主要项目注释(续)

2. 长期股权投资(续)

2018年1-6月(续)

	期初账面价值	本期变动			期末账面价值	期末减值准备
		追加投资	减少投资	汇率变动 计提减值准备		
子公司投资						
TCL财务(香港)有限公司	45,376	-	-	(1,161)	-	(45,774)
Pure Talent Corporation*	-	-	-	-	-	-
汇宜发展有限公司*	-	-	-	-	-	-
加利投资有限公司*	-	-	-	-	-	-
TCL教育网络有限公司	45,204	-	-	397	45,601	-
禧永投资有限公司*	-	-	-	-	-	-
TCL智显控股有限公司*	-	-	-	-	-	-
TCL医疗控股有限公司	211,071	-	-	1,850	212,921	(110,007)
亚太石油有限公司	-	-	-	-	-	(268,352)
	<u>3,687,875</u>	<u>1,136,100</u>	<u>(119,071)</u>	<u>27,319</u>	<u>4,748,345</u>	<u>(3,524,291)</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十四、 公司财务报表主要项目注释(续)

2. 长期股权投资(续)

2018年1-6月(续)

	期初 账面价值	本期变动							期末 账面价值	期末 减值准备	
		追加投资	减少投资	权益法下投 资损益	其他综合 收益	其他权益 变动	宣告现金 股利	汇率变动			计提减值 准备
联营企业											
花样年	2,066,750	-	-	22,392	(29)	1,774	(65,956)	(15,316)	-	2,009,615	-
中山空调	264,412	-	-	39,549	-	-	-	(119)	-	303,842	-
通讯设备惠州	25,775	-	-	(15)	-	-	-	(2,462)	-	23,298	-
Active	11,537	-	-	1,809	-	(4,507)	-	(567)	-	8,272	-
光源节能	5,396	-	-	1	-	-	-	-	-	5,397	-
南洋电器	2,478	-	-	(128)	-	-	-	-	-	2,350	-
Opta Corporation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(48,716)
明创	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,165)
	<u>2,376,348</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>63,608</u>	<u>(29)</u>	<u>(2,733)</u>	<u>(65,956)</u>	<u>(18,464)</u>	<u>-</u>	<u>2,352,774</u>	<u>(49,881)</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十四、 公司财务报表主要项目注释(续)

2. 长期股权投资(续)

2017年

	年初账面价值	本年变动				年末账面价值	年末减值准备
		追加投资	减少投资	汇率变动	计提减值准备		
子公司投资							
TCL电子控股有限公司	2,841,108	-	-	(186,162)	-	2,654,946	-
TCL通讯科技控股有限公司	6,393,669	-	(2,927,617)	(314,787)	(3,123,315)	27,950	(3,019,161)
通力电子控股有限公司	411,852	43,684	-	(26,986)	-	428,550	-
TCL资源控股有限公司	-	-	(65,350)	(2,255)	67,605	-	-
卓轩海外有限公司	19,047	-	-	(1,248)	-	17,799	(44,265)
TCL数码科技(深圳)有限责任公司	22,984	-	-	(1,506)	-	21,478	(18,862)
深圳TCL工业研究院有限公司	33,066	-	-	(2,167)	-	30,899	-
Broomdate profit Ltd	-	-	-	-	-	-	(25,776)
东铭工业(惠州)有限公司	-	-	-	-	-	-	(5,626)
亿兆控股有限公司*	-	-	-	-	-	-	-
雅高投资有限公司*	-	-	-	-	-	-	-
颂扬有限公司*	-	-	-	-	-	-	-
TCL交通控股有限公司*	-	-	-	-	-	-	-
台湾梯西爱尔电器股份有限公司	19,234	-	-	(1,260)	-	17,974	(3,737)
永富投资有限公司	158,118	-	-	(10,360)	-	147,758	(48)
冠荣企业有限公司*	-	-	-	-	-	-	-
Golive Limited	27,734	-	-	(1,818)	-	25,916	-
TCL工业研究院(香港)有限公司	13,863	-	-	(909)	-	12,954	(12,119)

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十四、 公司财务报表主要项目注释(续)

2. 长期股权投资(续)

2017年(续)

	年初账面价值	本年变动			年末账面价值	年末减值准备
		追加投资	减少投资	汇率变动		
子公司投资(续)						
其盛有限公司*	-	-	-	-	-	-
TCL财务(香港)有限公司	-	45,376	-	-	45,376	-
Pure Talent Corporation*	-	-	-	-	-	-
汇宜发展有限公司*	-	-	-	-	-	-
TCL教育网络有限公司	48,374	-	-	(3,170)	45,204	-
禧永投资有限公司*	-	-	-	-	-	-
TCL智显控股有限公司*	-	-	-	-	-	-
TCL医疗控股有限公司	225,871	-	-	(14,800)	211,071	(109,050)
亚太石油有限公司	-	-	-	-	-	(266,019)
TCL显示科技控股有限公司	2,683	-	(2,507)	(176)	-	-
	<u>10,217,603</u>	<u>89,060</u>	<u>(2,995,474)</u>	<u>(567,604)</u>	<u>3,687,875</u>	<u>(3,504,663)</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十四、 公司财务报表主要项目注释(续)

2. 长期股权投资(续)

2017年(续)

	年初 账面价值	本年变动							年末 账面价值	年末 减值准备	
		追加投资	减少投资	权益法下 投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告现金股利	汇率变动			计提减值准备
联营企业											
花样年	1,795,464	210,300	-	231,043	(614)	(119,426)	(50,017)	-	-	2,066,750	-
中山空调	230,706	-	-	43,586	-	-	(14,743)	4,863	-	264,412	-
通讯设备惠州	26,387	-	-	(34)	-	-	-	(578)	-	25,775	-
Active	11,707	-	-	1,886	-	-	-	(2,056)	-	11,537	-
光源节能	5,585	-	-	(189)	-	-	-	-	-	5,396	-
南洋电器	2,818	-	-	(362)	-	-	-	22	-	2,478	-
Foshan	36,759	-	(34,350)	-	-	-	-	(2,409)	-	-	-
惠州市升华工业有限公司("升华")	4,197	-	(3,922)	-	-	-	-	(275)	-	-	-
Opta Corporation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(48,293)
明创	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,155)
	<u>2,113,623</u>	<u>210,300</u>	<u>(38,272)</u>	<u>275,930</u>	<u>(614)</u>	<u>(119,426)</u>	<u>(64,760)</u>	<u>(433)</u>	<u>-</u>	<u>2,376,348</u>	<u>(49,448)</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十四、 公司财务报表主要项目注释(续)

2. 长期股权投资(续)

2016年(续)

	年初账面价值	本年变动			年末账面价值	年末减值准备
		追加投资	减少投资	汇率变动		
子公司投资						
TCL电子控股有限公司	2,538,041	131,685	-	171,382	2,841,108	-
TCL通讯科技控股有限公司	3,002,196	3,188,749	-	202,724	6,393,669	-
通力电子控股有限公司	385,801	-	-	26,051	411,852	-
TCL资源控股有限公司	-	-	-	-	-	(69,932)
卓轩海外有限公司	17,842	-	-	1,205	19,047	(47,369)
TCL数码科技(深圳)有限责任公司	21,530	-	-	1,454	22,984	(20,185)
深圳TCL工业研究院有限公司	30,974	-	-	2,092	33,066	-
Broomdate profit Ltd	-	-	-	-	-	(27,584)
东铭工业(惠州)有限公司	-	-	-	-	-	(6,021)
亿兆控股有限公司*	-	-	-	-	-	-
雅高投资有限公司*	-	-	-	-	-	-
颂扬有限公司*	-	-	-	-	-	-
TCL交通控股有限公司*	-	-	-	-	-	-
台湾梯西爱尔电器股份有限公司	18,017	-	-	1,217	19,234	(3,999)
永富投资有限公司	82,598	69,942	-	5,578	158,118	(52)
冠荣企业有限公司*	-	-	-	-	-	-
Golive Limited	25,979	-	-	1,755	27,734	-
TCL工业研究院(香港)有限公司	2,932	10,732	-	199	13,863	(12,968)

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十四、 公司财务报表主要项目注释(续)

2. 长期股权投资(续)

2016年(续)

	年初账面价值	本年变动			年末账面价值	年末减值准备
		追加投资	减少投资	汇率变动		
子公司投资						
其盛有限公司*	-	-	-	-	-	-
TCL教育网络有限公司	45,314	-	-	3,060	48,374	-
禧永投资有限公司*	-	-	-	-	-	-
TCL智显控股有限公司*	-	-	-	-	-	-
TCL医疗控股有限公司	211,583	-	-	14,288	225,871	(116,697)
亚太石油有限公司	-	-	-	-	-	(284,672)
TCL显示科技控股有限公司	2,513	-	-	170	2,683	-
	<u>6,385,320</u>	<u>3,401,108</u>	<u>-</u>	<u>431,175</u>	<u>10,217,603</u>	<u>(589,479)</u>

*TCL实业控股对雅高投资有限公司，颂扬有限公司，冠荣企业有限公司，其盛有限公司，Pure Talent Corporation，汇宜发展有限公司，加利投资有限公司，禧永投资有限公司，TCL智显控股有限公司与TCL交通控股有限公司的投资额分别为美元1元。对亿兆控股有限公司的投资额为美元10元。

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十四、 公司财务报表主要项目注释(续)

2. 长期股权投资(续)

2016年(续)

	年初 账面价值	本年变动							年末 账面价值	年末 减值准备	
		追加投资	减少投资	权益法下 投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告现金股利	汇率变动			计提减值准备
联营企业											
花样年	1,661,391	59,592	-	142,832	(1,851)	(22,180)	(44,320)	-	-	1,795,464	-
中山空调	197,988	-	-	44,390	-	-	(19,985)	8,313	-	230,706	-
通讯设备惠州	25,551	-	-	(176)	-	-	-	1,012	-	26,387	-
Active	13,637	-	-	(2,859)	-	-	-	929	-	11,707	-
光源节能	5,628	-	-	(43)	-	-	-	-	-	5,585	-
南洋电器	3,796	-	-	(528)	-	-	-	(450)	-	2,818	-
Foshan	41,248	-	-	(7,526)	-	-	-	3,037	-	36,759	-
广州数码	3,495	-	(3,731)	-	-	-	-	236	-	-	-
升华	6,627	-	-	(220)	-	-	-	(2,210)	-	4,197	-
Opta Corporation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(51,679)
明创	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,236)
	<u>1,959,361</u>	<u>59,592</u>	<u>(3,731)</u>	<u>175,870</u>	<u>(1,851)</u>	<u>(22,180)</u>	<u>(64,305)</u>	<u>10,867</u>	<u>-</u>	<u>2,113,623</u>	<u>(52,915)</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十四、 公司财务报表主要项目注释(续)

2. 长期股权投资(续)

长期股权投资减值准备的情况:

2018年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	汇率变动	期末余额
Opta Corporation	48,293	-	-	423	48,716
明创	1,155	-	-	10	1,165
卓轩海外有限公司	44,265	-	(43,133)	(1,132)	-
TCL数码科技(深圳)有限责任公司	18,862	-	-	166	19,028
Broomdate profit Ltd	25,776	-	-	226	26,002
东铭工业(惠州)有限公司	5,626	-	-	50	5,676
台湾梯西爱尔电器股份有限公司	3,737	-	-	32	3,769
永富投资有限公司	48	-	-	1	49
TCL工业研究院(香港)有限公司	12,119	-	(11,809)	(310)	-
TCL通讯科技控股有限公司	3,019,161	-	-	26,473	3,045,634
TCL医疗控股有限公司	109,050	-	-	957	110,007
亚太石油有限公司	266,019	-	-	2,333	268,352
TCL财务(香港)有限公司	-	44,215	-	1,559	45,774
	<u>3,554,111</u>	<u>44,215</u>	<u>(54,942)</u>	<u>30,788</u>	<u>3,574,172</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十四、 公司财务报表主要项目注释(续)

2. 长期股权投资(续)

长期股权投资减值准备的情况：(续)

2017年

	年初余额	本年增加	本年减少	汇率变动	年末余额
Opta Corporation	51,679	-	-	(3,386)	48,293
明创	1,236	-	-	(81)	1,155
TCL资源控股有限公司	69,932	-	(67,605)	(2,327)	-
卓轩海外有限公司	47,369	-	-	(3,104)	44,265
TCL数码科技(深圳)有限责任公司	20,185	-	-	(1,323)	18,862
Broomdate profit Ltd	27,584	-	-	(1,808)	25,776
东铭工业(惠州)有限公司	6,021	-	-	(395)	5,626
台湾梯西爱尔电器股份有限公司	3,999	-	-	(262)	3,737
永富投资有限公司	52	-	-	(4)	48
TCL工业研究院(香港)有限公司	12,968	-	-	(849)	12,119
TCL通讯科技控股有限公司	-	3,123,315	-	(104,154)	3,019,161
TCL医疗控股有限公司	116,697	-	-	(7,647)	109,050
亚太石油有限公司	284,672	-	-	(18,653)	266,019
	<u>642,394</u>	<u>3,123,315</u>	<u>(67,605)</u>	<u>(143,993)</u>	<u>3,554,111</u>

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	汇率变动	年末余额
Opta Corporation	48,410	-	-	3,269	51,679
明创	1,158	-	-	78	1,236
TCL资源控股有限公司	65,509	-	-	4,423	69,932
卓轩海外有限公司	44,373	-	-	2,996	47,369
TCL数码科技(深圳)有限责任公司	18,908	-	-	1,277	20,185
Broomdate profit Ltd	25,839	-	-	1,745	27,584
东铭工业(惠州)有限公司	5,640	-	-	381	6,021
台湾梯西爱尔电器股份有限公司	3,746	-	-	253	3,999
永富投资有限公司	49	-	-	3	52
TCL工业研究院(香港)有限公司	12,148	-	-	820	12,968
TCL医疗控股有限公司	109,315	-	-	7,382	116,697
亚太石油有限公司	266,665	-	-	18,007	284,672
	<u>601,760</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>40,634</u>	<u>642,394</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日、2017年12月31日及2016年12月31日

人民币千元

十四、 公司财务报表主要项目注释(续)

3. 投资收益

	2018年1-6月	2017年	2016年
成本法核算的长期股权投资收益	660,770	286,689	176,815
权益法核算的长期股权投资收益	63,608	275,930	175,870
处置长期股权投资产生的投资损失	(5,128)	(2,558,734)	(816)
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	-	3,151	17,169
处置可供出售金融资产取得的投资收益	7,614	31,744	-
金融衍生品	2,304	38,152	23,701
	<u>729,168</u>	<u>(1,923,068)</u>	<u>392,739</u>

T.C.L.实业控股(香港)有限公司

补充资料

截至2018年6月30日止6个月会计期间、2017年度及2016年度

人民币千元

1. 非经常性损益明细表

	2018年1-6月	2017年	2016年
非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	140,766	(12,443)	8,475
计入当期损益的政府补助(与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)	6,048	17,300	125,200
处置长期股权投资产生的投资(损失)/收益	(159,531)	693,462	(544)
处置可供出售金融资产取得的投资收益	94,649	221,144	93,623
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(4,618)	46,888	42,572
	<u>77,314</u>	<u>966,351</u>	<u>269,326</u>
所得税影响数	<u>(11,283)</u>	<u>(222,791)</u>	<u>(59,374)</u>
少数股东权益影响数(税后)	<u>33,413</u>	<u>27,387</u>	<u>27,028</u>
	<u>99,444</u>	<u>770,947</u>	<u>236,980</u>