

TCL 集团股份有限公司

备考合并财务报表

审阅报告

大华核字[2018]005087 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

TCL 集团股份有限公司

备考合并财务报表

(2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止)

	目录	页次
一、	备考审阅报告	1-2
二、	备考合并财务报表	
	1. 备考合并资产负债表	1-2
	2. 备考合并利润表	3
	3. 备考财务报表附注	4-124
三、	补充资料	
	1、非经常性损益明细表	125

备考合并财务报表 审阅报告

大华核字[2018]005087号

TCL集团股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的TCL集团股份有限公司(以下简称TCL集团)依据备考财务报表附注三所述的编制基础编制的备考合并财务报表,包括2018年6月30日、2017年12月31日的备考合并资产负债表、2018年1-6月、2017年度的备考合并利润表以及备考合并财务报表附注。这些备考合并财务报表的编制是TCL集团管理层的责任,我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些备考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。该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TCL集团备考合并财务报表没有按照后附的备考合并财务报表附注三所述的编制基础编制,未能在所有重大方面公允反映TCL集团公司2018年6

月30日、2017年12月31日的备考合并财务状况以及2018年1-6月、2017年度的备考合并经营成果。

本审阅报告仅供TCL集团重大资产出售暨关联交易事项使用，未经本会计师事务所同意，不得用于其他用途。

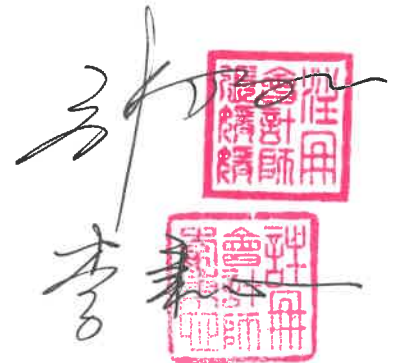
大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一八年十二月七日



TCL 集团股份有限公司
 备考合并资产负债表
 人民币千元

资产	附注七	2018年6月30日	2017年12月31日
流动资产			
货币资金	1	12,729,029	24,332,741
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	1,542,490	1,857,922
应收票据及应收账款	3	9,187,812	9,712,518
预付款项	4	299,293	245,666
其他应收款	5	15,489,079	12,496,001
存货	6	3,426,126	3,775,045
其他流动资产	7	17,862,338	9,808,704
流动资产合计		60,536,167	62,228,597
非流动资产			
发放贷款及垫款	8	5,864,588	6,030,181
可供出售金融资产	9	2,365,893	2,491,095
长期股权投资	10	14,330,015	13,632,524
投资性房地产	11	60,877	275,851
固定资产	12	26,462,291	28,459,220
在建工程	13	22,104,155	14,103,183
无形资产	14	4,104,126	3,726,705
开发支出	15	685,101	567,321
商誉	16	124,371	124,371
长期待摊费用	17	744,158	786,689
递延所得税资产	18	430,742	346,095
其他非流动资产	19	7,758,753	3,149,216
非流动资产合计		85,035,070	73,692,451
资产总计		145,571,237	135,921,048

法定代表人:

李东生

主管会计
工作负责人:

蔡陆

会计机构
负责人:

蔡陆

后附备考财务报表附注及补充资料为备考财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司
备考合并资产负债表(续)
人民币千元

负债及股东权益	附注七	2018年6月30日	2017年12月31日
流动负债			
短期借款	20	7,916,623	8,677,555
向中央银行借款	21	230,406	39,997
吸收存款及同业存放	22	5,461,404	5,896,723
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	23	263,182	203,519
应付票据及应付账款	24	5,675,620	6,847,730
预收款项	25	122,036	77,543
应付职工薪酬	26	1,013,210	912,980
应交税费	27	318,101	646,981
其他应付款	28	19,742,846	17,304,556
应付短期融资券	29	2,000,000	-
一年内到期的非流动负债	30	5,739,955	5,547,358
其他流动负债	31	2,622,700	5,207,807
流动负债合计		51,106,083	51,362,749
非流动负债			
长期借款	32	26,397,345	18,214,170
应付债券	33	8,998,248	10,497,248
长期应付款	34	682,571	665,187
长期应付职工薪酬	26	24,906	25,519
递延收益	35	2,992,479	2,547,459
递延所得税负债	18	230,931	229,176
其他非流动负债		-	79,635
非流动负债合计		39,326,480	32,258,394
负债合计		90,432,563	83,621,143
归属母公司股东权益合计	36	31,812,347	32,039,504
少数股东权益	36	23,326,327	20,260,401
股东权益合计		55,138,674	52,299,905
负债及股东权益总计		145,571,237	135,921,048

法定代表人:



主管会计
工作负责人:



会计机构
负责人:



后附备考财务报表附注及补充资料为备考财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司
备考合并利润表
人民币千元

	附注	2018年1-6月	2017年1-12月
一、营业总收入		21,132,974	50,510,295
其中：营业收入		21,074,875	50,360,215
利息收入		58,099	150,080
二、营业总成本		21,408,157	47,479,705
其中：营业成本		17,860,213	40,385,263
利息支出	37	41,337	79,421
税金及附加	38	78,503	122,125
销售费用	39	415,490	915,220
管理费用		733,163	1,958,750
研发费用		1,255,616	2,031,972
财务费用		573,261	984,526
其中：利息费用	40	716,410	1,564,405
利息收入		(155,764)	(238,353)
资产减值损失	41	450,574	1,002,428
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	42	(55,787)	(234,983)
投资收益(损失以“-”号填列)	43	981,776	1,875,715
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	43	510,454	980,436
汇兑收益(损失以“-”号填列)	38	(24,065)	(22,303)
资产处置收益(损失以“-”号填列)	44	(144)	(2,826)
其他收益	45	860,344	898,981
三、营业利润		1,486,941	5,545,174
加：营业外收入	46	314,500	767,266
减：营业外支出	47	11,097	47,982
四、利润总额		1,790,344	6,264,458
减：所得税费用	48	234,737	961,816
五、净利润		1,555,607	5,302,642
(一)按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,555,607	5,302,642
终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		1,470,636	4,421,747
少数股东损益		84,971	880,895
六、其他综合收益的税后净额		(191,054)	577,913
(一)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(二)以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益		(191,054)	577,913
七、综合收益总额		1,364,553	5,880,555
归属于母公司股东的综合收益总额		1,268,993	4,879,008
归属于少数股东的综合收益总额		95,560	1,001,547
八、每股收益			
(一)基本每股收益(人民币元)		0.1088	0.3614
(二)稀释每股收益(人民币元)		0.1087	0.3614

法定代表人：

主管会计

工作负责人：

会计机构

负责人：

后附备考财务报表附注及补充资料为备考财务报表的组成部分。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

一 公司基本情况

(一) 公司注册地及组织形式

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

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

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

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

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

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

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

一 公司基本情况(续)

(一) 公司注册地及组织形式(续)

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

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

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

2017年内,本公司以新增发行1,301,290,321股股份的方式购买持有之子公司深圳市华星光电技术有限公司之股权。交易完成后,公司总股本由12,213,681,742股增加至13,514,972,063股。

2018年,本公司召开第六届董事会第七次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,限制性股票计划共计申购34,676,444股股份。交易完成后,公司总股本由13,514,972,063股增加至13,549,648,507股。

截至2018年6月30日,本公司累计发行股本总数为13,549,648,507股。

公司注册地址为:广东省惠州市仲恺高新技术开发区十九号小区。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

一 公司基本情况(续)

(二) 经营范围

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

(三) 备考财务报告批准报出

本备考财务报表经本公司董事会于2018年12月7日决议通过及批准。

二 拟出售资产的基本情况

本次交易对方为新设平台TCL实业控股(广东)股份有限公司(简称“TCL控股”),定位于涉及智能终端业务(电视、手机、AV及商用)、终端服务业务、智能制造业务、产业园业务等不同板块的综合性控股平台。主要股东和出资方包括TCL集团高管团队、产业引导基金以及其他战略投资者。

本公司拟将直接持有的T.C.L.实业控股(香港)有限公司100.00%股权、惠州TCL家电集团有限公司100.00%股权、TCL家用电器(合肥)有限公司100.00%股权、惠州酷友网络科技有限公司55.00%股权、惠州客音商务服务有限公司100.00%股权、TCL科技产业园有限公司100.00%股权、格创东智科技有限公司36.00%股权以及通过全资子公司TCL金融控股集团(广州)有限公司间接持有的简单汇信息科技(珠海)有限公司75.00%股权、惠州TCL照明电器有限公司间接持有的惠州酷友网络科技有限公司1.50%股权合计按照476,000.00万元的价格向TCL控股出售。该交易价格以具有从事证券期货相关业务资格的资产评估机构中联资产评估集团有限公司出具评估报告的评估结果为基础,经交易双方友好协商确定。

除本次交易各方另有约定外,上述各项标的资产转让互为前提条件,构成整体交易,若其中任何一项标的资产转让终止或不能实施,其他标的资产转让也不实施。

三 备考财务报表的编制基础

本备考财务报表是参照中国证券监督管理委员会发布的《上市公司重大资产重组管理办法》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组申请文件》的相关规定编制。本备考财务报表系根据重大资产重组相关协议之约定,并按照以下假设基础编制。

- 1 本备考财务报表是假设本公司出售标的资产能得以实施,并经公司股东大会作出批准本次资产出售相关议案的决议。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

三 备考财务报表的编制基础(续)

- 2 本备考财务报表假设本公司出售标的资产已于 2017 年 1 月 1 日完成, 本公司出售标的资产后的公司架构于 2017 年 1 月 1 日业已存在, 并按照此架构持续经营, 2017 年 1 月 1 日起将标的资产移出合并财务报表的编制范围。根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组申请文件》的相关规定, 备考财务报表未编制备考现金流量表和备考股东权益变动表。
- 3 本备考合并财务报表以TCL集团公司经审计的 2017 年度合并财务报表、未经审计的2018年1-6月合并财务报表和标的资产经审计的2018年1-6月、2017年度财务报表为基础, 采用本附注中所述的重要会计政策、会计估计, 基于企业合并原则编制而成。
- 4 拟出售资产的交易价格为476,000.00万元, 经交易各方协商确定, 本备考合并财务报表假设该交易价格符合损益确认时点和准则确认条件, 处置价款与标的资产净资产份额的差额全部计入期初未分配利润。因假设交易已完成, 相关对价并未实际收取, 处置价款476,000.00万元在其他应收款项目列示。
- 5 不考虑本次资产出售交易可能发生的交易费用与相关税费。
- 6 本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价, 未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。本备考财务报表系在持续经营假设的基础上编制。
- 7 除特别指明以外, 下文本公司或公司的称谓均指出售标的资产完成后的TCL集团股份有限公司。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

四 备考合并报表范围

序号	主要公司名称
1	深圳市华星光电技术有限公司
2	TCL 金融控股集团(广州)有限公司
3	TCL 集团财务有限公司
4	惠州 TCL 环保资源有限公司
5	TCL 医疗放射技术(北京)有限公司
6	新疆 TCL 股权投资有限公司
7	翰林汇信息产业股份有限公司
8	宁波 TCL 股权投资有限公司
9	TCL 文化传媒(深圳)有限公司
10	豪客数字娱乐科技(深圳)有限公司
11	深圳豪客互联网有限公司
12	TCL 通讯设备(惠州)有限公司
13	惠州泰科立集团股份有限公司
14	TCL 互联网科技(深圳)有限公司
15	深圳市 TCL 高新技术开发有限公司
16	广州 TCL 互联网小额贷款有限公司
17	广州智捷基金销售有限公司
18	惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司
19	北京豪客云信息科技有限公司
20	惠州市赛洛特通讯有限责任公司
21	北京智趣家科技有限公司
22	惠州 TCL 照明电器(有限)公司
23	TCL 科技产业园(惠州)有限公司

具体备考合并报表范围详见附注九、在子公司中的权益(重要子公司的构成)中。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

五 重要会计政策和会计估计

1 遵循企业会计准则的声明

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

2 会计期间

公司会计年采用公历年，自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3 营业周期

公司未以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4 记账本位币

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

5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

(2) 同一控制下的企业合并

(a) 个别财务报表

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

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

五 重要会计政策和会计估计(续)

5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法(续)

(2) 同一控制下的企业合并(续)

(a) 个别财务报表(续)

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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

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

(b) 备考合并财务报表

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

五 重要会计政策和会计估计(续)

5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法(续)

(3) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- (a) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

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

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

五 重要会计政策和会计估计(续)

6 备考合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

五 重要会计政策和会计估计(续)

7 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

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

8 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司及附属公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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

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

五 重要会计政策和会计估计(续)

9 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

五 重要会计政策和会计估计(续)

9 金融工具(续)

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人达成协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产减值

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

(a) 持有至到期投资、贷款及应收款项减值损失的计量

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

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

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

五 重要会计政策和会计估计(续)

9 金融工具(续)

(6) 金融资产减值(续)

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

应收款项减值损失的计量于坏账准备政策中说明。

(b) 可供出售金融资产减值损失的计量

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

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

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

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

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

五 重要会计政策和会计估计(续)

10 应收款项坏账准备的确认标准及计提方法

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

(1) 应收款项坏账准备的确认标准

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

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

(2) 坏账的确认标准

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

对于确定无法收回的应收款项，在报经董事会批准后作为坏账转销。

(3) 坏账准备的计提方法

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

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

五 重要会计政策和会计估计(续)

11 存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

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

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

五 重要会计政策和会计估计(续)

12 长期股权投资

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

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

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

(1) 初始投资成本的确定

(a) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值作为投资成本。合并形成的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与作为合并对价支付的资产、发生或承担负债的账面价值、以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减时调整留存收益。

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

(b) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

五 重要会计政策和会计估计(续)

12 长期股权投资(续)

(2) 后续计量及损益确认方法

(a) 后续计量

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

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

(b) 损益确认

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

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

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

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

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

五 重要会计政策和会计估计(续)

12 长期股权投资(续)

(3) 分步处置对子公司投资

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

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

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

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

(b) 在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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

(a) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；

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

五 重要会计政策和会计估计(续)

12 长期股权投资(续)

(4) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(5) 减值测试及减值准备计提

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

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13 投资性房地产

本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

五 重要会计政策和会计估计(续)

14 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(a)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(b)该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

固定资产按成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。确定固定资产成本时，需考虑弃置费用因素。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产的确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(a)租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

(b)公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(c)租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(d)租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

五 重要会计政策和会计估计(续)

14 固定资产(续)

(3) 固定资产的折旧方法

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

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

固定资产装修在受益期限内平均摊销。

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

15 在建工程

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

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

五 重要会计政策和会计估计(续)

16 借款费用

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

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

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

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

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

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

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

五 重要会计政策和会计估计(续)

17 无形资产

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

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

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

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

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

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

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)该无形资产能够带来经济利益；
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不能同时满足上述条件的，于发生时计入当期损益。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

五 重要会计政策和会计估计(续)

18 长期待摊费用

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

19 长期资产减值

本公司对除存货、金融资产、递延所得税资产外的资产减值，按以下方法确定：

资产负债表日，如果有证据表明资产被闲置、有终止使用计划或市价大幅下跌、外部环境发生重大变化时，需对资产进行减值测试，按资产的可收回金额低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计入当期损益，计提相应的资产减值准备。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额，如果难以对单项资产的可回收金额进行估计，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

20 附回购条件的资产转让

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

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

五 重要会计政策和会计估计(续)

21 预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

五 重要会计政策和会计估计(续)

22 职工薪酬

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

(a) 短期薪酬

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

(b) 离职后福利

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

(c) 辞退福利

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

(d) 其他长期职工福利

其他长期职工福利，指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的所有的职工福利。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

五 重要会计政策和会计估计(续)

23 股份支付

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

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

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

24 收入确认

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

(1) 销售商品

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

(2) 销售房地产开发产品

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

(3) 提供劳务

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

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确认。

五 重要会计政策和会计估计(续)

24 收入确认(续)

(5) 使用费用收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确认。

25 政府补助

(1) 类型

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

(2) 政府补助的确认

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

(3) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。

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，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与企业日常活动相关的政府补助中，与研发和增值税相关补助计入其他收益；其他政府补助按照经济业务实质，冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。本公司取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。财政将贴息资金直接拨付给本公司的冲减相关借款费用。

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

五 重要会计政策和会计估计(续)

26 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

五 重要会计政策和会计估计(续)

27 租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租入资产

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(3) 融资租出资产

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

28 关联方

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

29 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

五 重要会计政策和会计估计(续)

30 主要会计政策、会计估计的变更

公司于2017年5月28日开始采用财政部于2017年新颁布的《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，于2017年6月12日开始采用财政部于2017年修订的《企业会计准则第16号—政府补助》。此外，本财务报表还按照财政部2017年12月25日颁布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会(2017)30号，以下简称“财会30号文件”)编制。

根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)要求，本集团将“应收票据”和“应收账款”汇总列示为“应收票据及应收账款”，将“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”汇总列示于“其他应收款”，将“固定资产”和“固定资产清理”汇总列示于“固定资产”，将“在建工程”和“工程物资”汇总列示于“在建工程”；本集团将“应付票据”和“应付账款”汇总列示为“应付票据及应付账款”，将“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”汇总列示于“其他应付款”，将“长期应付款”和“专项应付款”汇总列示于“长期应付款”；本集团在利润表中的“财务费用”项目之上单独列报“研发费用”项目，将进行研究与开发过程中发生的费用化支出列报改为在“研发费用”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。

31 前期会计差错更正

报告期内，本公司没有发生前期会计差错更正。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

六 税项

1 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%。

2 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。

3 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。

4 城市维护建设税

按实际缴纳的流转税的1%、5%、7%计缴。

5 教育费附加

按实际缴纳的流转税的3%计缴。

6 地方教育附加

按实际缴纳的流转税的2%计缴。

7 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。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

六 税项(续)

8 企业所得税

企业所得税按应纳税所得额的15%、16.5%、25%计缴。

9 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。

10 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。

TCL集团股份有限公司
 备考财务报表附注
 2017年1月1日至2018年6月30日
 人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注

1 货币资金

	2018年6月30日			2017年12月31日		
	原币金额	汇率	折合人民币 金额	原币金额	汇率	折合人民币 金额
现金			1,106			1,194
银行存款—			11,882,390			20,365,026
人民币	9,810,523	1.0000	9,810,523	15,253,379	1.0000	15,253,379
美元	270,105	6.6166	1,787,176	776,550	6.5342	5,074,133
港币	326,301	0.8431	283,535	43,039	0.8358	35,972
其他币种			1,156			1,542
存放中央银行款项			842,936			3,945,427
其他货币资金—			2,597			21,094
人民币	2,597	1.0000	2,597	21,094	1.0000	21,094
美元						
合计			<u>12,729,029</u>			<u>24,332,741</u>

(1) 其他货币资金分性质

	2018年6月30日	2017年12月31日
保证金存款	<u>2,597</u>	<u>21,094</u>

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

1 货币资金(续)

(2) 使用权受到限制的货币资金:

	2018年6月30日	2017年12月31日
财务公司存放中央银行法定存款准备金	842,936	3,945,427
其他货币资金	2,597	21,094
	845,533	3,966,521

于2018年6月30日,本公司银行存款中人民币842,936千元(2017年末:人民币3,945,429千元)为本公司之子公司TCL集团财务有限公司存放于中央银行的法定存款准备金。

于2018年6月30日,本公司存放于境外的货币资金折合人民币345,823千元(2017年末:人民币71,154千元),全部为本公司的境外子公司拥有之货币资金。

2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	2018年6月30日	2017年12月31日
衍生金融资产	773,158	314,078
公允价值计量的理财产品	769,332	1,543,844
	1,542,490	1,857,922

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

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资变现不存在重大限制。

3 应收票据及应收账款

	2018年6月30日	2017年12月31日
应收票据	912,464	749,913
应收账款	8,275,348	8,962,605
	9,187,812	9,712,518

(1) 应收票据

	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票	189,144	182,914
商业承兑汇票	723,320	566,999
合计	912,464	749,913

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款

	2018年6月30日	2017年12月31日
应收账款	8,395,340	9,016,777
减：坏账准备	119,992	54,172
	8,275,348	8,962,605

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2018年6月30日				2017年12月31日			
	金额	比例	坏账 准备	计提 比例	金额	比例	坏账 准备	计提 比例
1年以内	8,006,405	95.37%	5,426	0.07%	8,676,552	96.23%	2,225	0.03%
1至2年	284,881	3.39%	30,608	10.74%	230,716	2.56%	3,777	1.64%
2至3年	81,497	0.97%	61,836	75.88%	92,139	1.02%	31,753	34.46%
3年以上	22,557	0.27%	22,122	98.07%	17,370	0.19%	16,417	94.51%
	8,395,340	100.00%	119,992	1.43%	9,016,777	100.00%	54,172	0.60%

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2018年6月30日				2017年12月31日			
	金额	比例	坏账 准备	计提 比例	金额	比例	坏账 准备	计提 比例
单项金额重大	6,677,190	79.53%	100,144	1.50%	6,868,021	76.17%	45,545	0.66%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大	1,718,150	20.47%	19,848	1.16%	2,148,756	23.83%	8,627	0.40%
	8,395,340	100.00%	119,992	1.43%	9,016,777	100.00%	54,172	0.60%

单项金额重大应收账款的标准：单项金额折合50万美元(含)以上的应收账款。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款(续)

(c) 应收账款坏账准备分析如下:

	2018年1-6月	2017年1-12月
年初数		
本期计提	54,172	24,952
本期转回	68,760	33,277
本期冲销	(37)	(2,964)
减少子公司	(498)	-
汇兑调整	(2,369)	(1,038)
	<u>(36)</u>	<u>(55)</u>
期末数	<u>119,992</u>	<u>54,172</u>

(d) 于2018年6月30日,本账户余额中应收关联方款项为人民币2,070,376千元(2017年末:人民币2,653,014千元),占应收账款总金额的24.66%(2017年末:29.42%),详见附注十。本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

(e) 于2018年6月30日,余额前五名的应收账款如下:

	2018年6月30日	2017年12月31日
前五名欠款金额合计	2,404,637	2,764,109
占应收账款总额比例	28.64%	30.66%

4 预付款项

(1) 预付款项分析如下:

	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	<u>299,293</u>	<u>245,666</u>

(2) 于2018年6月30日,余额前五名的预付款项:

	2018年6月30日	2017年12月31日
前五名欠款金额合计	158,819	130,748
占预付款项总额比例	53.06%	53.22%

(3) 于2018年6月30日,本账户余额中预付关联方款项为人民币47,454千元(2017年末:人民币14,954千元),占预付账款15.86%(2017年末:6.09%)。本账户余额中亦无持本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

5 其他应收款

	2018年6月30日	2017年12月31日
应收利息	233,507	193,364
应收股利	9,365	11,015
其他应收款	15,246,207	12,291,622
	15,489,079	12,496,001

(1) 应收利息

	2018年6月30日	2017年12月31日
银行存款利息	233,507	193,364
	233,507	193,364

于2018年6月30日,本账户余额中应收关联方利息为人民币172,910千元(2017年末:人民币153,962千元),占应收利息74.05%(2017年末:79.62%)。本账户余额中亦无持本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

(2) 应收股利

	2018年6月30日	2017年12月31日
天津七一二通信广播股份有限公司	4,417	-
无锡帝科电子材料股份有限公司	1,996	-
新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	1,404	11,015
泰洋光电(惠州)有限公司	1,163	-
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	385	-
	9,365	11,015

(3) 其他应收款

	2018年6月30日	2017年12月31日
其他应收账款	15,389,429	12,435,671
减: 坏账准备	143,222	144,049
	15,246,207	12,291,622

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

(a) 其他应收款账龄分析如下:

	2018年6月30日				2017年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	15,205,754	98.81%	39,150	0.26%	12,305,793	98.96%	47,586	0.39%
1至2年	98,956	0.64%	24,520	24.78%	55,115	0.44%	24,759	44.92%
2至3年	14,727	0.10%	13,186	89.54%	5,355	0.04%	4,831	90.22%
3年以上	69,992	0.45%	66,366	94.82%	69,408	0.56%	66,873	96.35%
	15,389,429	100.00%	143,222	0.93%	12,435,671	100.00%	144,049	1.15%

(b) 其他应收款按类别分析如下:

	2018年6月30日				2017年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大	11,986,527	77.89%	123,195	1.03%	10,122,592	81.40%	121,906	1.20%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大	3,402,902	22.11%	20,027	0.59%	2,313,079	18.60%	22,143	0.96%
	15,389,429	100.00%	143,222	0.93%	12,435,671	100.00%	144,049	1.16%

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

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

5 其他应收款(续)

(c) 其他应收款坏账准备分析如下:

	2018年1-6月	2017年1-12月
年初数	144,049	67,713
增加子公司	-	19
本期计提	1,139	80,301
本期转回	(4)	(121)
本期冲销	(1,641)	(157)
减少子公司	(321)	(3,706)
	143,222	144,049
期末数	143,222	144,049

(d) 于2018年6月30日,本账户余额中其他应收关联方款项为人民币13,173,192千元(2017年末:人民币11,250,454千元),占其他应收款总金额的85.60%(2017年末:90.47%)。详见附注十。本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

(e) 于2018年6月30日,余额前五名的其他应收款:

	2018年6月30日	2017年12月31日
前五名欠款金额合计	11,331,715	9,722,085
占其他应收款总额比例	73.63%	78.18%

(f) 于2018年6月30日,本账户余额中无不符合终止确认条件的其他应收款项的转移,无以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的交易安排,无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

6 存货

(1) 存货分类如下:

	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值
原材料	709,020	120,537	588,483	779,580	125,485	654,095
在产品	412,940	131,204	281,736	505,494	16,908	488,586
产成品	2,407,602	111,734	2,295,868	2,423,341	109,955	2,313,386
周转材料	260,039	-	260,039	318,978	-	318,978
	<u>3,789,601</u>	<u>363,475</u>	<u>3,426,126</u>	<u>4,027,393</u>	<u>252,348</u>	<u>3,775,045</u>

于2018年6月30日, 本公司无用于债务担保之存货。

(2) 存货跌价准备分析如下:

	2018年 1月1日	本期 计提	本期 转回	本期 转销	减少 子公司	汇兑调整	2018年 6月30日
原材料	125,485	21,433	(9,652)	(16,028)	(701)	-	120,537
在产品	16,908	125,391	-	(10,815)	(280)	-	131,204
产成品	109,955	188,494	(87)	(164,865)	(22,002)	239	111,734
	<u>252,348</u>	<u>335,318</u>	<u>(9,739)</u>	<u>(191,708)</u>	<u>(22,983)</u>	<u>239</u>	<u>363,475</u>

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

7 其他流动资产

	2018年6月30日	2017年12月31日
信托理财产品(注1)	13,287,783	4,193,512
增值税待抵扣、待认证等	1,684,863	842,049
于非金融机构购买的资产、债权	1,559,708	3,139,361
货币互换业务	1,323,320	1,633,550
其他	6,664	232
	17,862,338	9,808,704

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

8 发放贷款及垫款

	2018年6月30日	2017年12月31日
发放贷款及垫款(注1)	5,864,588	6,030,181

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

9 可供出售金融资产

	2018年6月30日	2017年12月31日
可供出售权益工具——以公允价值计量(1)	861,225	1,002,379
可供出售权益工具——以成本计量(2)	1,504,668	1,488,716
	2,365,893	2,491,095

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

9 可供出售金融资产(续)

(1) 可供出售权益工具——以公允价值计量

	2018年6月30日	2017年12月31日
O LUXE HOLDINGS LIMITED	283,898	381,614
香港交易所 0388	87,548	-
腾讯控股 0700	83,003	15,338
Alibaba Group Holding (NYSE-BABA)	61,378	-
中国生物制药 1177	60,906	-
中国平安 2318	59,046	-
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	53,962	79,824
NASDAQ-Gilead Sciences Inc. (GILD.NASD)	26,247	-
吉利汽车 0175	25,736	-
瑞声科技 2018	23,198	9,321
新华保险 1336	19,090	30,952
H & H国际控股 1112	18,997	-
建设银行 0939	15,648	12,036
宇华教育 6169	13,643	-
洛阳钼业 3993	12,822	50,373
中教控股 0839	5,998	87,726
石药集团 1093	5,994	14,904
广汽集团 2238	4,111	4,148
中国通号 3969	-	84,440
中国中铁 0390	-	14,493
环球医疗 2666	-	35,378
丽新发展 2971/0488	-	33,218
中国信达 1359	-	28,685
高伟电子 1415	-	19,689
中国电信 0728	-	13,313
华晨中国 1114	-	12,228
雷蛇 1337	-	10,338
中国人寿 2628	-	8,207
NASDAQ-JD	-	9,473
NYSE-SOGO	-	8,922
恒基地产 0012	-	8,609

TCL集团股份有限公司
 备考财务报表附注
 2017年1月1日至2018年6月30日
 人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

9 可供出售金融资产(续)

(1) 可供出售权益工具——以公允价值计量(续)

易鑫集团 2858	-	6,309
PENTANOVA ENERGY CORP	-	22,841
	861,225	1,002,379

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

9 可供出售金融资产(续)

(2) 可供出售权益工具——以成本计量

被投资企业名称	所占权益		实际投入金额	
	直接	间接	2018年 6月30日	2017年 12月31日
北京优品悦动科贸有限公司	-	2.00%	10,000	10,000
广东普加福光电科技有限公司	-	8.00%	12,000	12,000
贵阳动视云科技有限公司	-	7.46%	11,000	11,000
佛山市创商会电子商务有限公司	-	6.76%	3,654	3,654
纳晶科技股份有限公司	-	2.65%	18,825	18,825
湖州中泽嘉盟股权投资合伙企业(有限合伙)	-	8.33%	28,833	28,833
无锡帝科电子材料科技有限公司	-	13.31%	24,303	24,303
长江晨道(湖北)新能源产业投资合伙企业 (有限合伙)	-	4.76%	150,000	150,000
北京集创北方科技股份有限公司	-	10.00%	10,000	-
苏州安皓瑞先进材料科技股份有限公司	-	0.34%	4,800	-
TCL 磁电制品有限公司	5.00%	-	76	76
联合信源数字音视频技术(北京)	7.52%	-	5,000	5,000
闪联信息技术工程中心有限公司	19.23%	-	10,000	10,000
苏州三星电子液晶显示科技有限公司	10.00%	-	625,949	625,949
惠州农村商业银行股份有限公司	6.05%	-	203,669	203,669
北京上云创展投资中心(有限合伙)	10.00%	-	50,000	50,000
昆山万通开元股权投资中心(有限合伙)	5.00%	-	50,000	50,000
国开思远(北京)投资基金有限公司	3.95%	-	200,000	200,000
深圳市一点网络有限公司	-	1.66%	33	33
北京太美慧谷文化传媒有限公司	-	10.00%	6,000	6,000
Kateeva,Inc	-	1.77%	52,272	51,820
杭州图一科技有限公司	-	1.60%	16	316
北京视迅速达信息技术有限公司	-	7.50%	1,000	-
中导光电公司	-	2.58%	9,738	9,738
上海观目投资管理合伙企业(有限合伙人)	-	17.20%	17,500	17,500
			1,504,668	1,488,716

TCL集团股份有限公司
 备考财务报表附注
 2017年1月1日至2018年6月30日
 人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

10 长期股权投资

	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面 余额	减值 准备	账面 价值	账面 余额	减值 准备	账面 价值
联营公司(1)	14,155,157	1,624	14,153,533	13,468,793	1,624	13,467,169
合营公司(2)	176,482	-	176,482	165,355	-	165,355
	<u>14,331,639</u>	<u>1,624</u>	<u>14,330,015</u>	<u>13,634,148</u>	<u>1,624</u>	<u>13,632,524</u>

于2018年6月30日，本公司已对经营不善、资不抵债的被投资单位金额计提长期投资减值准备，除此之外，长期股权投资不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

TCL集团股份有限公司

备考财务报表附注

2017年1月1日至2018年6月30日

人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

10 长期股权投资(续)

(1) 联营公司

被投资公司名称	年初数	本期增减 投资	本期增减变动						其他增 减额	2018年 6月30日
			按权益法确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放的 现金股利或利润	计提的 减值准备			
乐鑫电子(惠州)有限公司	81,554	-	3,402	-	-	(10,135)	-	2,037	76,858	
广州欢网科技有限责任公司	158,042	-	561	-	-	-	-	-	158,603	
TCL 南洋电器(广州)有限公司	2,291	-	(100)	-	-	-	-	-	2,191	
天津七一二通信广播股份有限公司	637,000	-	6,936	-	-	-	-	25,751	669,687	
惠州市航道投资建设有限公司	48,081	-	(223)	-	-	-	-	(47,858)	-	
惠州 TCL 资源投资有限公司	65,532	-	(9,716)	-	-	-	-	-	55,816	
深圳前海启航供应链管理有限公司	53,012	-	4,393	-	-	-	-	-	57,405	
上海银行股份有限公司	7,630,711	-	467,562	3,171	-	-	-	-	8,101,444	
湖北消费金融股份有限公司	120,343	-	5,836	-	-	-	-	-	126,179	
深圳聚采供应链科技有限公司	6,000	-	(541)	-	-	-	-	-	5,459	
花样年控股集团有限公司	2,125,346	-	20,651	-	-	(65,972)	-	-	2,080,025	
宁波梅山保税港区任性文化投资中心(有限合伙)	8,001	(3,091)	-	-	-	-	-	-	4,910	
北京唯迈医疗设备有限公司	39,435	-	(2,647)	-	-	-	-	-	36,788	
乌鲁木齐 TCL 股权投资管理有限公司	1,278	-	(105)	-	-	-	-	-	1,173	
无锡 TCL 创业投资合伙企业(有限合伙)	53,651	-	516	(316)	-	-	-	(224)	53,627	
宜兴江南天源创业投资企业(有限合伙)	62,471	(12,746)	15,889	(21,073)	-	(15,013)	-	11	29,539	
北京创动投资咨询有限公司	517	-	125	-	-	-	-	-	642	
上海创祥投资管理有限公司	288	-	(191)	-	-	-	-	-	97	

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注

2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七	备考合并财务报表项目附注(续)	被投资公司名称	年初数	本期增减 投资	本期增减变动					其他增减额	2018年 6月30日	
					按权益法确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放的 现金股利或利润	计提的 减值准备			
10	长期股权投资(续)											
(1)	联营公司(续)											
		北京创动创业投资中心(有限合伙)	30,398	-	(367)	-	-	-	-	-	-	30,031
		上海创祥创业投资合伙企业(有限合伙)	35,573	-	1,160	(2,620)	-	-	-	-	-	34,113
		南京创动股权投资基金管理有限公司	335	-	(1)	-	-	-	-	-	-	334
		乌鲁木齐TCL创动股权投资管理有限公司	781	-	(15)	-	-	-	-	-	-	766
		南京紫金创动投资合伙企业(有限合伙)	43,022	-	(7)	9	-	-	-	-	-	43,024
		惠州市恺创业投资合伙企业(有限合伙)	27,648	-	1	-	-	-	-	-	-	27,649
		深圳市创新新兴产业投资基金企业(有限合伙)	16,810	-	6	-	-	-	-	-	-	16,816
		西藏融鑫创业投资管理有限公司	4,871	-	(2)	-	-	-	-	-	-	4,869
		西藏融星创业投资合伙企业(有限合伙)	961	-	-	-	-	-	-	-	-	961
		无锡TCL爱思开半导体产业投资基金合伙企业(有限合伙)	64,926	10,292	(558)	-	-	-	-	-	-	74,660
		乌鲁木齐信达股权投资管理有限公司	734	-	(2)	-	-	-	-	-	-	732
		西藏东伟投资管理中心(有限合伙)	238	-	(5)	-	-	-	-	-	-	233
		湖北省长江合志股权投资基金管理有限公司	4,257	-	(100)	-	-	-	-	-	-	4,157
		湖北省长江合志股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,051,495	-	7,249	-	-	-	-	-	-	1,058,744
		新疆东鹏合立股权投资合伙企业(有限合伙)	77,478	45,000	(2,954)	-	-	-	-	-	-	119,524
		新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	783,751	-	(10,327)	15,737	-	-	-	-	-	789,161
		惠州市恺萌天使投资合伙企业(有限合伙)	2,878	-	(11)	-	-	-	-	-	-	2,867

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注

2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七	备考合并财务报表项目附注(续)	年初数	本期增减 投资	按权益法确认 的投资损益	其他综合收 益调整	本期增减变动 其他权益 变动	宣告发放的 现金股利或利润	计提的 减值准备	其他增减额	2018年 6月30日
10	长期股权投资(续)									
(1)	联营公司(续)									
	被投资公司名称									
	深圳市九天矩阵投资管理有限公司	640	-	(162)	-	-	-	-	-	478
	旭硝子新型电子显示玻璃(深圳)有限公司	16,839	170,874	(3,573)	-	-	-	-	-	184,140
	德清朴华股权投资基金合伙企业(有限合伙)	209,981	-	-	-	-	-	-	-	209,981
	宁波梅山保税港区琪玉投资管理合伙企业 (有限合伙)	-	70,000	-	-	-	-	-	-	70,000
	Pride Telecom Limited	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TCL Ventures Fund L.P.	-	19,850	-	-	-	-	-	-	19,850
	PETRO AP S.A.	-	-	(175)	-	-	-	-	175	-
	亚太石油(香港)有限公司	-	-	(4,598)	-	-	-	-	4,598	-
		13,467,169	300,179	497,907	(5,092)	-	(91,120)	-	(15,510)	14,153,533

TCL集团股份有限公司

备考财务报表附注

2017年1月1日至2018年6月30日

人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

10 长期股权投资(续)

(2) 合营公司

被投资公司名称	年初数	本期增减投资	本期增减变动						2018年 6月30日
			按权益法确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放的 现金股利或利润	计提的 减值 准备	其他增减额	
电大在线远程教育技术有限公司	135,341	-	12,873	-	-	-	-	(1,420)	146,794
山西 TCL 汇融创业投资有限公司	5,774	-	350	-	-	-	-	-	6,124
山西 TCL 汇融创业投资管理有限公司	503	-	1	-	-	-	-	-	504
惠州市 TCL 恺创企业管理有限公司	1,147	-	29	-	-	-	-	-	1,176
惠州市 TCL 太东石化投资有限公司	22,590	-	(706)	-	-	-	-	-	21,884
	165,355	-	12,547	-	-	-	-	(1,420)	176,482

TCL集团股份有限公司
 备考财务报表附注
 2017年1月1日至2018年6月30日
 人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

10 长期股权投资(续)

(3) 长期股权投资减值准备

	2018年 1月1日	本期 增加	本期 减少	2018年 6月30日	计提 原因
Pride Telecom Limited	<u>1,624</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,624</u>	注1
	<u>1,624</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,624</u>	

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

TCL集团股份有限公司
 备考财务报表附注
 2017年1月1日至2018年6月30日
 人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

11 投资性房地产

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原值:			
2018年1月1日	344,779	-	344,779
增加			
本期增加	-	-	-
固定资产及无形资产转入	-	486	486
在建工程转入	-	-	-
减少			
本期减少	-	-	-
减少子公司	(208,344)	-	(208,344)
转出至固定资产及无形资产	(67,473)	-	(67,473)
2018年6月30日	68,962	486	69,448
累计折旧和累计摊销:			
2018年1月1日	68,928	-	68,928
增加			
本期增加	1,688	-	1,688
固定资产及无形资产转入	-	-	-
减少			
本期减少	-	-	-
减少子公司	(13,546)	-	(13,546)
转出至固定资产及无形资产	(48,499)	-	(48,499)
2018年6月30日	8,571	-	8,571
投资性房地产净值:			
2018年6月30日	60,391	486	60,877
2018年1月1日	275,851	-	275,851

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

12 固定资产

	房屋及 建筑物	固定资 产装修	机器设备	办公及 电子设备	运输工具	合计
原值:						
2018年1月1日	8,966,748	4,559	38,411,511	776,473	68,071	48,227,362
增加						
购置	-	121	116,781	36,348	4,639	157,889
投资性房地产转入	67,473	-	-	-	-	67,473
在建工程转入	168,369	2,558	451,533	26,252	-	648,712
减少						
政府补助冲减	-	-	(969)	(6)	-	(975)
减少子公司	(801)	-	(674,965)	(27,718)	(1,138)	(704,622)
出售及报废	(4,871)	-	(76,909)	(12,065)	(3,253)	(97,098)
转出至投资性房地产	-	-	-	-	-	-
汇兑调整	(4)	-	(12,755)	(113)	(23)	(12,895)
2018年6月30日	9,196,914	7,238	38,214,227	799,171	68,296	48,285,846
累计折旧:						
2018年1月1日	1,269,789	1,876	17,470,226	396,646	40,294	19,178,831
增加						
增加子公司	-	-	-	-	-	-
计提	131,946	519	2,755,365	72,441	5,137	2,965,408
投资性房地产转入	48,499	-	-	-	-	48,499
减少						
政府补助冲减	(17,108)	-	(396,096)	-	-	(413,204)
减少子公司	(3)	-	(162,054)	(21,963)	(1,022)	(185,042)
出售及报废	(1,376)	-	(22,589)	(5,243)	(3,377)	(32,585)
转出至投资性房地产	-	-	-	-	-	-
汇兑调整	-	-	(1,442)	(27)	(26)	(1,495)
2018年6月30日	1,431,747	2,395	19,643,410	441,854	41,006	21,560,412
固定资产净值:						
2018年6月30日	7,765,167	4,843	18,570,817	357,317	27,290	26,725,434
2018年1月1日	7,696,959	2,683	20,941,285	379,827	27,777	29,048,531

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

12 固定资产(续)

减值准备:						
2018年1月1日	-	-	585,481	3,830	-	589,311
本期计提	-	-	47,065	-	-	47,065
减少子公司	-	-	(335,944)	(208)	-	(336,152)
本期转销	-	-	-	-	-	-
汇兑调整	-	-	(37,081)	-	-	(37,081)
2018年6月30日	-	-	259,521	3,622	-	263,143
固定资产净额:						
2018年6月30日	7,765,167	4,843	18,311,296	353,695	27,290	26,462,291
2018年1月1日	7,696,959	2,683	20,355,804	375,997	27,777	28,459,220

有关固定资产抵押之材料请参阅附注七、32。于2018年6月30日，本公司暂时无闲置的固定资产，无已提足折旧仍继续使用的固定资产。

关联交易定价方法：由交易双方根据协议价格确定。

期末未办妥产权证书的固定资产：

	账面原价	累计折旧	减值准备	账面价值	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物(注)	1,983,165	122,403	-	1,860,762	预计2018年办理完成

注：于2018年6月30日，本公司未办妥产权证书的固定资产主要是华星T2、T3生产基地建成投入使用的房屋及建筑物。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注

2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

13 在建工程

工程名称	预算数	2018年 1月1日	本期 增加	本期转入 固定资产	本期转入无 形资产	其他减少	2018年 6月30日	工程投入占 预算数比例	资金来源
液晶面板 G11	46,500,000	3,293,073	3,067,227	-	-	-	6,360,300	14%	自有资金及贷款
液晶面板 t3 线	14,500,000	9,066,479	3,342,461	(218,190)	(9,263)	-	12,181,487	84%	自有资金及贷款
液晶面板 T2 线	22,400,000	368,399	726,391	(3,686)	-	-	1,091,104	5%	自有资金及贷款
惠州模组一体化项目	17,550,000	591,969	1,317,391	-	(75,304)	(71,046)	1,763,010	10%	自有资金及贷款
惠州整机一体化项目	24,650,000	-	185,026	-	-	-	185,026	0.75%	自有资金及贷款
其他	不适用	783,263	172,258	(426,836)	-	(5,457)	523,228		自有资金及贷款
		14,103,183	8,810,754	(648,712)	(84,567)	(76,503)	22,104,155		

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

14 无形资产

	土地使用权	非专利技术 /专利权	商标使用权	其他	合计
原值:	2,283,075	1,817,744	269	582,036	4,683,124
2018年1月1日					
增加					
购置	188,388	56,533	-	31,727	276,648
在建工程转入	75,304	-	-	9,263	84,567
开发支出转入		220,961			220,961
减少					
出售及清理	(11,959)	(5)	-	(10,883)	(22,847)
转出至投资性房地产	(486)	-	-	-	(486)
减少子公司	-	(1,486)	-	(681)	(2,167)
汇兑调整	-	112	-	-	112
2018年6月30日	2,534,322	2,093,859	269	611,462	5,239,912
累计摊销:					
2018年1月1日	170,495	575,080	92	207,082	952,749
增加					
计提	37,590	100,741	17	56,673	195,021
减少					
出售及清理	(20)	(2,627)	-	(7,596)	(10,243)
减少子公司	-	(1,450)	-	(635)	(2,085)
政府补助冲减	(3,418)	-	-	-	(3,418)
汇兑调整	-	92	-	-	92
2018年6月30日	204,647	671,836	109	255,524	1,132,116
无形资产净值:					
2018年6月30日	2,329,675	1,422,023	160	355,938	4,107,796
2018年1月1日	2,112,580	1,242,664	177	374,954	3,730,375
减值准备:					
2018年1月1日	-	2,287	-	1,383	3,670
汇兑调整	-	-	-	-	-
2018年6月30日	-	2,287	-	1,383	3,670
无形资产净额:					
2018年6月30日	2,329,675	1,419,736	160	354,555	4,104,126
2018年1月1日	2,112,580	1,240,377	177	373,571	3,726,705

有关无形资产抵押之材料请参阅附注七、32。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

15 开发支出

	2018年6月30日	2017年12月31日
液晶面板产品	635,102	526,840
其他	50,000	40,481
	685,101	567,321

16 商誉

被投资公司名称	原因	初始金额	2018年6月30日	2017年12月31日
TCL 医疗放射技术(北京)有限公司	注 1	28,967	28,967	28,967
惠州 TCL 环境科技有限公司	注 2	92,952	92,952	92,952
青岛蓝色基点电子商务有限公司	注 3	2,452	2,452	2,452
账面原值			124,371	124,371
减: 减值准备			-	-
账面净值			124,371	124,371

注 1 本公司于 2010 年以人民币 52,319 千元取得了 TCL 医疗放射技术(北京)有限公司(以下简称“医疗放射”)51.82%股权。于此次交易日, 本公司持有的医疗放射 51.82%股权所对应的累计投入金额与医疗放射于该股权交割日可辨认净资产公允价值份额的差额(人民币 28,967 千元), 记入本科目。

注 2 本公司之子公司惠州 TCL 环保资源有限公司(以下简称“环保资源”)于 2010 年以人民币 98,024 千元取得了惠州 TCL 环境科技有限公司(以下简称“环境科技”)100%股权。于此次交易日, 环保资源持有的环境科技 100%股权所对应的累计投入金额与环境科技于该股权交割日之可辨认净资产公允价值份额的差额(人民币 92,952 千元), 记入本科目。

注 3 本公司之子公司翰林汇信息产业股份有限公司于 2016 年 10 月以 10,000 千元取得了青岛蓝色基点电子商务有限公司(以下简称“蓝色基点”)60%股权。于此次交易日, 翰林汇持有的蓝色基点 60%股权所对应的累计投入金额与翰林汇于该股权交割日可辨认净资产公允价值的差额(折合人民币 2,452 千元), 记入本科目。

注 4 于 2018 年 6 月 30 日, 本公司对包含商誉在内的资产组合进行减值测试, 未发现减值迹象。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

17 长期待摊费用

	2018年 1月1日	本期增加	减少子公司	本期摊销	其他	2018年 6月30日
租入固定资产改良支出	498,685	2,298	-	(4,156)	2	496,829
其他	288,004	109,494	(7,554)	(140,486)	(2,129)	247,329
	<u>786,689</u>	<u>111,792</u>	<u>(7,554)</u>	<u>(144,642)</u>	<u>(2,127)</u>	<u>744,158</u>

18 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

	2018年 1月1日	本期变动 (计入损益)	本期变动 (计入权益表)	2018年 6月30日
集团内未实现利润	5,441	7,333	-	12,774
预计负债	201,197	52,366	-	253,563
可抵扣税务亏损	222	-	-	222
存货跌价准备	28,717	(73)	-	28,644
以公允价值计量的金融工具	28,508	86	-	28,594
长期资产摊销	8,494	195	-	8,689
坏账准备	6,770	1,033	-	7,803
其他	66,746	23,707	-	90,453
	<u>346,095</u>	<u>84,647</u>	<u>-</u>	<u>430,742</u>

(2) 递延所得税负债

	2018年 1月1日	本期变动 (计入损益)	本期变动 (计入权益表)	2018年 6月30日
购买子公司之公允价值调整	14,898	(190)	-	14,708
以公允价值计量的金融工具	6,985	392	-	7,377
其他	207,293	1,553	-	208,846
	<u>229,176</u>	<u>1,755</u>	<u>-</u>	<u>230,931</u>

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

19 其他非流动资产

	2018年 1月1日	本期增加	本期减少	2018年 6月30日
预付设备及土地使用权款(注1)	2,228,639	5,406,455	(528,547)	7,106,547
其他	920,577	146,843	(415,214)	652,206
	<u>3,149,216</u>	<u>5,578,241</u>	<u>(943,761)</u>	<u>7,758,753</u>

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

20 短期借款

短期借款分类

	2018年6月30日	2017年12月31日
信用借款	<u>7,916,623</u>	<u>8,677,555</u>

于2018年6月30日本公司不存在已到期未归还的短期借款。

21 向中央银行借款

截止2018年6月30日,本公司之子公司TCL集团财务有限公司向中央银行借款余额人民币230,406千元(2017年末:人民币39,997千元)。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

22 吸收存款及同业存放

	2018年6月30日	2017年12月31日
吸收存款及同业存放	5,461,404	5,896,723

吸收存款及同业存放是本公司之子公司 TCL 集团财务有限公司吸收的关联方存款。

23 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

	2018年6月30日	2017年12月31日
衍生金融负债-远期外汇合约	57,861	121,369
衍生金融负债-利率掉期合约	205,321	82,150
	263,182	203,519

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

24 应付票据及应付账款

	2018年6月30日	2017年12月31日
应付票据	475,770	516,028
应付账款	5,199,850	6,331,702
	5,675,620	6847,730

(1) 应付票据

	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票	14,046	190,782
商业承兑汇票	461,724	325,246
	475,770	516,028

于2018年6月30日,本账户余额中应付关联方票据为人民币8,308千元(2017年末:0),约占全部应付票据的1.75%(2017年末:0%)。本账户余额中并无应付持本公司5%或以上表决权股份的股东款项。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

24 应付票据及应付账款(续)

(2) 应付账款

应付账款主要是本公司应付原材料款和外购零部件款,于2018年6月30日,应付账款余额为5,199,850千元(2017年末:人民币6,331,702千元),其中超过一年的应付账款为人民币25,289千元(2017年末:人民币29,800千元),约占全部应付账款的0.49%(2017年末:0.47%)。

于2018年6月30日,本账户余额中应付关联方款项为人民币295,390千元(2017年末:人民币348,760千元),占应付账款总金额的5.68%(2017年末:5.51%),详见附注十。本账户余额中并无应付持本公司5%或以上表决权股份的股东款项。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

25 预收款项

	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	122,036	77,543

期末预收款项主要是本公司预收客户商品销售款项。于2018年6月30日,本公司无账龄超过一年的大额预收账款。

于2018年6月30日,本账户余额中预收关联方款项为人民币20,411千元(2017年末:人民币7,420千元),占预收款项总金额的16.73%(2017年末:9.57%)。本账户余额中并无预收持本公司5%或以上表决权股份的股东款项。

26 应付职工薪酬和长期应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬

	2018年6月30日	2017年12月31日
应付短期薪酬(注)	1,010,821	910,338
应付设定提存计划	2,084	2,337
应付辞退福利	305	305
	1,013,210	912,980

(注) 应付短期薪酬

	2018年 1月1日	本期 增加	本期 减少	2018年 6月30日
工资、奖金、 津贴和补贴	889,173	1,661,400	(1,753,946)	796,627
社会保险费	10,568	50,063	(47,964)	12,667
住房公积金	4,005	54,425	(55,668)	2,762
工会经费	2,309	1,622	(1,540)	2,391
职工教育经费	3,024	1,068	(3,352)	740
其他职工薪酬	1,259	256,486	(62,111)	195,634
	910,338	2,025,064	(1,924,581)	1,010,821

(2) 长期应付职工薪酬

	2018年6月30日	2017年12月31日
补充养老保险(注)	24,906	25,519

注: 该项目为应付离退休人员的补充养老保险金。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

27 应交税费

	2018年6月30日	2017年12月31日
增值税	40,401	21,525
企业所得税	202,421	524,731
个人所得税	66,572	83,793
城建税	1,530	1,860
堤围费	15	21
教育费附加	705	860
其他	6,457	14,191
	318,101	646,981

应交税金各项税金计提标准及税率请参见附注六。

28 其他应付款

	2018年6月30日	2017年12月31日
应付利息	417,105	419,619
应付股利	24,856	33,738
其他应付款	19,300,885	16,851,199
	19,742,846	17,304,556

(1) 应付利息

	2018年6月30日	2017年12月31日
中期票据应付利息	33,450	60,780
公司债应付利息	247,502	244,027
短期融资券应付利息	18,400	-
银行借款应付利息	117,753	114,812
	417,105	419,619

(2) 应付股利

	2018年6月30日	2017年12月31日
其他少数股东	24,856	33,738
	24,856	33,738

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

(3) 其他应付款

	2018年6月30日	2017年12月31日
专利及特许权使用费	324,744	468,465
工程及设备款	7,834,838	5,214,826
一般往来款项	9,390,128	8,920,689
押金及保证金	127,607	300,091
科技发展基金及挖潜基金	-	6,298
合营及联营企业存款	662	657
股权转让款	-	8,230
维修费	606,546	877,251
研究开发费	5,917	1,466
广告费	282	859
运输及仓储费	58,956	64,196
水电燃料费	98,953	94,532
租赁费	14,643	6,358
促销费	59,918	85,927
中介机构费	309,796	331,837
销售佣金及返利	14,292	13,585
软件及网络服务费	2,738	3,379
差旅及办公费	13,592	15,236
保险费	5,017	68
其他	432,256	437,249
	19,300,885	16,851,199

于2018年6月30日,本账户余额中应付关联方款项为人民币8,053,899千元(2017年末:人民币9,603,423千元),占其他应付款总金额的41.73%(2017年末:56.99%),详见附注九。本账户余额中并无应付给持有本公司5%或以上表决权股份的股东款项。

29 应付短期融资券

	2018年6月30日	2017年12月31日
短期融资券(注)	2,000,000	-

注 本公司2018年4月发行的2018年度第一期超短期融资券人民币20亿元。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

30 一年内到期的非流动负债

	附注七	2018年6月30日	2017年12月31日
长期借款(注1)	39	2,739,955	4,550,608
中期票据(注2)		500,000	996,750
公司债(注3)		2,500,000	-
		<u>5,739,955</u>	<u>5,547,358</u>

注1 一年内到期的长期借款中包括信用借款折合人民币1,231,370千元,抵押借款折合人民币1,508,585千元。

注2 期末将于一年以内到期的中期票据人民币500,000千元重分类至本科目。

注3 期末将于一年以内到期的应付债券人民币2,500,000千元重分类至本科目。

(1) 一年内到期的长期借款前五名:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	2018年6月30日
国开行6000贷款专户	2011年2月	2019年1月	美元	3.00%	846,925
中国进出口银行广东省分行	2015年6月	2018年7月	人民币	3.15%	600,000
国开行t2银团贷款	2015年3月	2018年11月	美元	4.00%	330,830
国开行t2银团贷款	2015年3月	2019年5月	美元	4.00%	330,830
中国进出口银行广东省分行	2016年12月	2018年9月	人民币	2.65%	300,000
					<u>2,408,585</u>

31 其他流动负债

	2018年6月30日	2017年12月31日
卖出回购金融资产款	1,130,697	3,206,902
货币互换(注1)	1,290,000	1,697,240
其它	202,003	303,665
	<u>2,622,700</u>	<u>5,207,807</u>

注1 本公司的货币互换业务,在一年内到期。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

32 长期借款

	2018年6月30日	2017年12月31日
抵押借款	24,247,472	18,420,345
质押借款	831,370	1,026,190
信用借款	<u>4,058,458</u>	<u>3,318,243</u>
	<u>29,137,300</u>	<u>22,764,778</u>
其中：一年内到期长期借款	<u>(2,739,955)</u>	<u>(4,550,608)</u>
	<u>26,397,345</u>	<u>18,214,170</u>

本公司长期借款到期期限为2018年至2026年。

于2018年6月30日，长期抵押借款折合人民币24,247,472千元，是以约合人民币37,540,971千元的土地使用权、房屋建筑物、机器设备和在建工程作为抵押。

于2018年6月30日，长期质押借款折合人民币831,370千元(2017年末1,026,190千元)的借款是以本公司持有之T.C.L.实业控股(香港)有限公司股权作为质押。

长期借款前五名：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	2018年6月30日
国开行t2银团贷款	2015年3月	2023年3月	美元	4.00%	4,300,790
国家开发银行湖北省分行	2016年4月	2024年4月	美元	5.20%	3,791,312
国开行t2银团贷款	2015年3月	2023年3月	人民币	4.90%	3,513,600
国家开发银行湖北省分行	2016年4月	2021年2月	人民币	4.75%	2,310,000
国家开发银行湖北省分行	2018年3月	2026年1月	人民币	4.45%	<u>1,870,000</u>
					<u>15,785,702</u>

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

33 应付债券

	2018年6月30日	2017年12月31日
中期票据(注1)	498,250	497,250
公司债(注2)	<u>8,499,998</u>	<u>9,999,998</u>
	<u>8,998,248</u>	<u>10,497,248</u>

注1 于2013年8月21日,本公司发行了期限5年中期票据人民币5亿元。于2015年4月2日,本公司发行了期限5年中期票据人民币5亿元,期末将于一年内到期的中期票据人民币5亿元重分类至“一年内到期的非流动负债”科目。

注2 于2016年3月16日,本公司发行了期限3年期公司债2016年(第一期)人民币25亿元和5年期公司债人民币15亿元。于2016年7月7日,本公司发行了期限5年期公司债2016年(第二期)人民币20亿元。于2017年4月19日,本公司发行了期限5年期公司债2017年(第一期)人民币10亿元。于2017年7月7日,本公司发行了期限5年期公司债2017年(第二期)人民币30亿元。于2018年6月6日,本公司发行了期限5年期公司债2018年(第一期)人民币10亿元。期末将于一年内到期的公司债人民币25亿元重分类至“一年内到期的非流动负债”科目。

34 长期应付款

	2018年6月30日	2017年12月31日
关联方借款	629,503	621,691
其他	<u>53,068</u>	<u>43,496</u>
	<u>682,571</u>	<u>665,187</u>

35 递延收益

	2018年6月30日	2017年12月31日
与收益相关的政府补助	<u>2,992,479</u>	<u>2,547,459</u>

36 股东权益

	2018年6月30日	2017年12月31日
归属母公司的股东权益	31,812,347	32,039,504
少数股东权益	<u>23,326,327</u>	<u>20,260,401</u>
	<u>55,138,674</u>	<u>52,299,905</u>

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

37 营业收入和营业成本

	2018年1-6月		2017年1-12月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	20,649,990	17,585,987	49,799,243	40,024,073
其他业务	424,885	274,226	560,972	361,190
	<u>21,074,875</u>	<u>17,860,213</u>	<u>50,360,215</u>	<u>40,385,263</u>

(1) 主营业务分产业

	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2018年 1-6月	2017年 1-12月	2018年 1-6月	2017年 1-12月	2018年 1-6月	2017年 1-12月
华星光电	12,144,065	30,475,095	9,759,672	21,978,605	2,384,393	8,496,490
翰林汇	7,084,621	15,200,566	6,794,700	14,631,463	289,921	569,103
环保业务	447,764	780,636	344,020	610,024	103,744	170,612
其他及抵消	973,540	3,342,946	687,595	2,803,981	285,945	538,965
	<u>20,649,990</u>	<u>49,799,243</u>	<u>17,585,987</u>	<u>40,024,073</u>	<u>3,064,003</u>	<u>9,775,170</u>

(2) 主营业务分地区

	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2018年 1-6月	2017年 1-12月	2018年 1-6月	2017年 1-12月	2018年 1-6月	2017年 1-12月
内销	14,461,694	33,478,792	13,277,300	29,057,015	1,184,394	4,421,777
外销	6,188,296	16,320,451	4,308,687	10,967,058	1,879,609	5,353,393
	<u>20,649,990</u>	<u>49,799,243</u>	<u>17,585,987</u>	<u>40,024,073</u>	<u>3,064,003</u>	<u>9,775,170</u>

本公司向前五大客户销售的收入总额于2018年1-6月及2017年1-12月分别为人民币5,671,559千元及人民币13,870,848千元,分别占主营业务收入的27.47%及27.85%。

TCL集团股份有限公司
 备考财务报表附注
 2017年1月1日至2018年6月30日
 人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

38 利息收入/(支出)与汇兑损益

	2018年1-6月	2017年1-12月
利息收入	58,099	150,080
利息支出	41,337	79,421
汇兑收益/(损失)	(24,065)	(22,303)

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

39 税金及附加

	2018年1-6月	2017年1-12月
城市维护建设税	7,059	18,867
教育费附加	3,284	9,209
印花税	25,209	41,665
房产税	35,039	40,373
土地使用税	5,343	7,049
其他	2,569	4,962
	78,503	122,125

税金及附加的计缴标准已于附注六列示。

40 财务费用

	2018年1-6月	2017年1-12月
利息支出	716,410	1,564,405
减：利息收入	(155,764)	(238,353)
汇兑损失/(收益)	98,605	(26,076)
其他	(85,990)	(315,450)
	573,261	984,526

TCL集团股份有限公司
 备考财务报表附注
 2017年1月1日至2018年6月30日
 人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

41 资产减值损失

	2018年1-6月	2017年1-12月
坏账损失	69,859	109,326
存货跌价损失	325,579	300,948
可供出售金融资产减值损失	4,299	25,669
固定资产减值损失	47,065	556,894
其他资产减值损失	3,772	9,591
	450,574	1,002,428

42 公允价值变动收益/(损失)

	2018年1-6月	2017年1-12月
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债-远期外汇合约	(118,543)	(189,618)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-利率掉期合约	62,756	(45,365)
	(55,787)	(234,983)

43 投资收益

	2018年1-6月	2017年1-12月
处置理财产品投资收益	384,239	594,596
处置衍生金融资产/负债收益	(65,790)	70,297
货币基金投资收益	-	18,835
分占联营公司本期利润/(亏损)	497,907	967,883
分占合营公司本期利润/(亏损)	12,547	12,553
处置长期股权投资之净收益	60,022	(5,402)
处置可供出售金融资产取得的投资收益	79,080	37,700
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	13,771	179,253
	981,776	1,875,715

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

44 资产处置收益

	2018年1-6月	2017年1-12月
处置固定资产收益(损失以“-”号填列)	(154)	(2,827)
处置其他非流动资产收益(损失以“-”号填列)	10	1
	(144)	(2,826)

45 其他收益

	2018年1-6月	2017年1-12月
研发补助	857,578	895,331
增值税软件退税	2,766	3,650
	860,344	898,981

46 营业外收入

	2018年1-6月	2017年1-12月
非流动资产报废毁损利得	96	122
其中：固定资产报废毁损利得	96	122
无形资产报废毁损利得	-	-
负商誉		
其他	314,404	767,144
	314,500	767,266

47 营业外支出

	2018年1-6月	2017年1-12月
非流动资产报废毁损损失	183	6,290
其中：固定资产报废毁损损失	183	6,290
无形资产报废毁损损失	-	-
其他	10,914	41,692
	11,097	47,982

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

七 备考合并财务报表项目附注(续)

48 所得税费用

	2018年1-6月	2017年1-12月
当期所得税费用	317,629	1,032,310
递延所得税费用(注)	<u>(82,892)</u>	<u>(70,494)</u>
	<u>234,737</u>	<u>961,816</u>

注 本期损益表内确认的递延所得税费用详见附注七、18。

TCL集团股份有限公司
 备考财务报表附注
 2017年1月1日至2018年6月30日
 人民币千元

八 合并范围的变更

1 本期新纳入合并范围的主体

被投资单位名称	合并期间	变更原因	注册资本	出资比例
华星光电日本株式会社	2018年3-6月	新设立	日元 10,000,000	100%
宁波TCL股权投资有限公司	2018年1-6月	新设立	人民币 30,000,000	99%
钟港金融集团有限公司	2018年1-6月	新设立	港币 1	100%
北京迅影仁仁医疗科技有限公司	2018年2-6月	新设立	人民币 50,000,000	100%
卓联投资有限公司	2018年6月	新设立	人民币 50,000	100%

TCL集团股份有限公司
 备考财务报表附注
 2017年1月1日至2018年6月30日
 人民币千元

八 合并范围的变更(续)

2 本期不再纳入合并范围的主体

被投资单位名称	不再纳入合 并范围的时间	变更 原因	转让日/注销 日净资产	合并期内 净利润
TCL 网络设备(深圳)有限公司	2018/1/1	注销	-	-
惠州市泰创投资发展有限公司	2018/1/31	转让	15,439	-
惠州 TCL 金能电池有限公司	2018/2/28	转让	69,795	(6,333)
曲靖尚派正品科技有限公司	2018/3/1	注销	-	-
泰和电路科技(惠州)有限公司	2018/3/31	转让	81,121	1,727
泰瑞(香港)有限公司	2018/3/31	转让	(140)	43
亚太石油(香港)有限公司	2018/3/31	转让	678,748	(11,131)
PETROAPS.A.	2018/3/31	转让	(274,804)	(1,941)
西安 TCL 工业研究院有限公司	2018/3/31	注销	-	(118)

TCL集团股份有限公司

备考财务报表附注

2017年1月1日至2018年6月30日

人民币千元

八 合并范围的变更(续)	
3	本期处置的子公司
子公司名称	惠州市泰创投资发展有限公司 惠州 TCL 金能电池有限公司 泰和电路科技(惠州)有限公司 泰瑞(香港)有限公司 亚太石油(香港)有限公司
股权处置价款	50,821 62,498 80,515 81 -
股权处置比例	100.00% 100.00% 35.00% 28.35% -
股权处置方式	转让 转让 转让 转让 转让
丧失控制权的时点	2018年1月 2018年2月 2018年3月 2018年3月 2018年3月
丧失控制权时点的确定依据	标的股权相关权利义务均已转移 标的股权相关权利义务均已转移 标的股权相关权利义务均已转移 标的股权相关权利义务均已转移 标的股权相关权利义务均已转移
处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	35,382 4,931 414 225 10,016

TCL集团股份有限公司
 备考财务报表附注
 2017年1月1日至2018年6月30日
 人民币千元

九 在其他主体中的权益

1 在子公司中的权益

(1) 重要子公司的构成

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位：元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市华星光电技术有限公司	深圳	制造及销售	人民币 18,341,942,877	86.81%	-	设立
深圳市华星光电半导体显示技术有限公司	深圳	制造及销售	人民币 21,500,000,000	-	57.29%	设立
广州华睿光电材料有限公司	广州	研发	人民币 30,000,000	-	100%	设立
武汉华星光电技术有限公司(注1)	武汉	制造及销售	人民币 8,760,000,000	-	43.04%	设立
武汉华星光电半导体显示技术有限公司	武汉	制造及销售	人民币 1,800,000,000	-	34.43%	设立
深圳华映显示科技有限公司	深圳	制造及销售	美元 30,000,000	-	100%	非同一控制 下企业合并
华星光电国际(香港)有限公司	香港	销售	美元 9,000,000	-	100%	设立
华显光电技术控股有限公司	百慕大	投资控股	港币 208,385,062	-	52.59%	非同一控制 下企业合并
华显光电技术(惠州)有限公司	惠州	制造及销售	人民币 231,900,000	-	100%	设立
武汉华显光电技术有限公司	武汉	制造及销售	人民币 500,000,000	-	100%	设立
TCL医疗控股有限公司	香港	投资控股	美元 74,060,000	-	66.67%	设立
广州TCL医疗设备有限公司	广州	制造及销售	人民币 200,000,000	-	100%	设立

TCL集团股份有限公司
 备考财务报表附注
 2017年1月1日至2018年6月30日
 人民币千元

九 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位: 元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
TCL医疗放射技术(北京)有限公司	北京	制造及销售	人民币 125,346,000	100%	-	非同一控制下 企业合并
惠州TCL环保资源有限公司	惠州	投资控股	人民币 300,000,000	91%	-	设立
TCL奥博(天津)环保发展有限公司	天津	制造及销售	人民币 150,000,000	-	60%	设立
惠州TCL环境科技有限公司	惠州	制造及销售	人民币 110,000,000	-	51%	非同一控制下 企业合并
汕头市TCL德庆环保发展有限公司	汕头	制造及销售	人民币 50,000,000	-	51%	设立
TCL教育网有限公司	维尔京	投资控股	港币 42,819,044	-	100%	设立
深圳TCL教育科技有限责任公司	深圳	教育服务	港币 31,000,000	-	100%	设立
孔子学院(北京)远程教育技术中心有限公司	北京	教育服务	人民币 39,000,000	-	80%	设立
深圳豪客互联网有限公司	深圳	互联网业务	人民币 500,000,000	100%	-	设立
北京豪客云信息科技有限公司	北京市	互联网业务	人民币 20,000,000	100%	-	设立
豪客数字娱乐科技(深圳)有限公司	深圳	销售	人民币 100,000,000	100%	-	设立
TCL文化传媒(深圳)有限公司	深圳	广告策划	人民币 550,000,000	100%	-	设立

TCL集团股份有限公司
 备考财务报表附注
 2017年1月1日至2018年6月30日
 人民币千元

九 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位: 元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
翰林汇信息产业股份有限公司	北京	产品分销	人民币 132,600,000	73.69%	-	设立
北京尚派正品科技有限公司	北京	销售	人民币 20,000,000	-	60%	设立
北京汇志凌云数据技术有限责任公司	北京	销售	人民币 15,000,000	-	75%	设立
TCL科技产业园(惠州)有限公司	惠州	物业管理	人民币 500,000,000	100%	-	设立
TCL通讯设备(惠州)有限公司	惠州	销售	港币 100,000,000	75.00%	-	设立
惠州泰科立集团股份有限公司	惠州	制造及销售	人民币 72,009,400	55.00%	-	设立
深圳市TCL高新技术开发有限公司	深圳	信息技术	人民币 20,000,000	100%	-	设立
新疆TCL股权投资有限公司	惠州	投资业务	人民币 200,000,000	100%	-	设立
宁波TCL股权投资有限公司	宁波	投资控股	人民币 30,000,000	100%	-	设立
惠州市赛洛特通讯有限责任公司	惠州	销售	人民币 83,330,000	67%	-	设立
北京智趣家科技有限公司	北京	物业管理	人民币 20,000,000	100%	-	设立
惠州TCL照明电器有限公司	惠州	制造及销售	人民币 70,000,000	100%	-	设立

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

九 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位：元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
亚太石油有限公司(注2)	维尔京	投资控股	美元 12,000,000	-	45%	设立
TCL金融控股集团(广州)有限公司	深圳	金融	人民币 1,000,000,000	100%	-	设立
TCL集团财务有限公司	惠州	金融	人民币 1,500,000,000	82%	-	设立
TCL金融科技(深圳)有限公司	深圳	金融	人民币 5,000,000	-	100%	设立
深圳百思资产管理有限公司	深圳	资产管理	人民币 30,000,000	-	100%	设立
TCL互联网金融服务(深圳)有限公司	深圳	金融服务	人民币 5,000,000	-	100%	设立
TCL商业保理(深圳)有限公司	深圳	商业保理	人民币 100,000,000	-	100%	设立
广州TCL互联网小额贷款有限公司	广州	金融	人民币 500,000,000	100%	-	设立
广州智捷基金销售有限公司	广州	金融	人民币 20,000,000	100%	-	设立
惠州市仲恺TCL智融科技小额贷款股份有限公司	惠州	金融	人民币 200,000,000	80%	-	购买
禧永投资有限公司	维尔京	投资业务	美元 1	-	100%	设立

TCL集团股份有限公司
 备考财务报表附注
 2017年1月1日至2018年6月30日
 人民币千元

九 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

注1 本公司之子公司深圳市华星光电技术有限公司(以下简称“深圳华星”)持有武汉华星光电技术有限公司(以下简称“武汉华星”)43.04%的股权,武汉华星关键管理人员由深圳华星派出,深圳华星能决定其经营方针和财务政策,并实质控制武汉华星,故将其作为子公司纳入合并报表范围。

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

(2) 存在重要少数股东的子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派股利	期末少数股东权益
深圳市华星光电技术有限公司	13.19%	58,478	285,625	22,623,400
翰林汇信息产业股份有限公司	26.31%	24,791	15,699	5,398

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

九 在其他主体中的权益(续)

2 在合营企业和联营企业中的权益

(1) 重要合营企业和联营企业的基础信息

被投资单位名称	主要经营地 /注册地	业务性质	对集团活动 是否具有战 略性	持股比例	
				直接	间接
合营企业 -					
电大在线远程教育技术有限公司	北京	教育服务	是	-	50.00%
联营企业 -					
花样年控股集团有限公司	开曼	房地产	是	20.08%	-
上海银行股份有限公司	上海	金融	是	-	4.99%

注：报告期内本公司持有上海银行股份有限公司4.99%股权，并委派1名董事担任上海银行董事会风险管理委员会委员，对其具有重大影响，对该项长期股权投资采用权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

	2018年6月30日	2017年12月31日
	电大在线远程教育技术有限公司	电大在线远程教育技术有限公司
流动资产	1,564,690	1,353,831
非流动资产	68,846	72,837
资产合计	1,633,536	1,426,668
流动负债	1,293,285	1,109,984
非流动负债	28,059	28,059
负债合计	1,321,344	1,138,043
少数股东权益	6,494	5,547
归属于母公司股东权益	305,698	283,078
按持股比例计算的净资产份额	152,849	141,539
对合营企业投资的账面价值	146,794	135,342

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

九 在其他主体中的权益(续)

2 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(2) 重要合营企业的主要财务信息(续)

	2018年1-6月		2017年1-12月	
	电大在线远程教育技术有限公司		电大在线远程教育技术有限公司	
营业收入	801,916		613,395	
财务费用	(754)		(928)	
所得税费用	4,159		5,292	
净利润	23,568		29,990	
其他综合收益	-		-	
综合收益总额	23,568		29,990	
本集团本期收到的来自合营企业的股利	-		-	

(3) 重要联营企业的主要财务信息

	2018年6月30日		2017年12月31日	
	花样年控股集团 有限公司	上海银行股份有 限公司	花样年控股集团 有限公司	上海银行股份 有限 公司
流动资产	57,710,693	345,836,931	46,448,956	317,912,792
非流动资产	23,019,748	1,572,888,107	22,507,784	1,489,854,146
资产合计	80,730,441	1,918,725,038	68,956,740	1,807,766,938
流动负债	33,506,392	1,548,905,856	26,895,112	1,489,271,838
非流动负债	29,503,339	216,641,465	24,363,597	171,053,697
负债合计	63,009,731	1,765,547,321	51,258,709	1,660,325,535
少数股东权益	5,354,436	484,974	5,061,114	456,267
归属于母公司股东权益	12,366,274	152,692,743	12,636,917	146,985,136
按持股比例计算的净资产份额	2,483,148	7,617,733	2,537,493	7,332,984
对联营企业投资的账面价值	2,080,025	8,101,444	2,125,346	7,630,711

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

九 在其他主体中的权益(续)

2 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(3) 重要联营企业的主要财务信息(续)

	2018年1-6月		2017年1-12月	
	花样年控股集团 有限公司	上海银行股份有 限公司	花样年控股集团 有限公司	上海银行股份 有限 公司
营业收入	5,270,806	19,749,818	9,782,568	33,124,995
财务费用	(814,317)	不适用	1,279,587	不适用
所得税费用	(452,803)	618,499	1,157,207	745,669
净利润	179,911	9,388,824	1,409,711	15,336,793
其他综合收益	8,628	228,594	-6,026	-1,056,287
综合收益总额	188,539	9,617,418	1,403,685	14,280,506
本集团本期收到的来自 合营企业的股利	65,972	-	50,038	100,740

(4) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

	2018年1-6月	2017年1-12月
合营企业:		
投资账面价值合计	29,688	30,014
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(注)	(326)	(18,142)
其他综合收益(注)	-	-
综合收益总额	(326)	(18,142)
联营企业:		
投资账面价值合计	3,972,064	3,711,112
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(注)	9,694	213,282
其他综合收益(注)	(8,263)	66,524
综合收益总额	1,431	279,806

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

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易

1 本公司第一大股东情况

公司不存在控股股东情况的说明

本公司第一大股东湖北省长江合志汉翼股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“长江汉翼”)持有本公司 105,995.03 万股股份,占公司总股本的 7.82%。李东生先生直接持有公司 63,827.37 万股股份,占公司股本总额的 4.71%,通过新疆九天联成股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“九天联成”)间接控制 40,889.95 万股,占公司股本总额的 3.02%,通过新疆东兴华瑞股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“东兴华瑞”)间接控制 45,266.03 万股,占公司股本总额的 3.35%。李东生先生合计控制公司股票 149,983.35 万股,占公司总股本的 11.10%,为公司的实际第一大股东。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

2 不存在控制关系的关联方性质

与本公司发生关联方交易而不存在控制关系的关联方资料如下:

公司名称	与本集团的关系
深圳前海启航供应链管理有限公司	联营公司
乐金电子(惠州)有限公司	联营公司
泰洋光电(惠州)有限公司	联营公司
广东瑞捷光电股份有限公司	联营公司
TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司	联营公司
仪征市泽宇电光源有限公司	联营公司
TCL 南洋电器(广州)有限公司	联营公司
惠州 TCL 资源投资有限公司	联营公司
深圳聚采供应链科技有限公司	联营公司
广州欢网科技有限责任公司	联营公司
湖北省长江合志股权投资基金管理有限公司	联营公司
北京唯迈医疗设备有限公司	联营公司
新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	联营公司
南京紫金创动投资合伙企业(有限合伙)	联营公司
深圳市九天矩阵投资管理有限公司	联营公司
泰和电路科技(惠州)有限公司	联营公司
天津七一二通信广播股份有限公司	联营公司
电大在线远程教育技术有限公司	合营公司
惠州高盛达科技有限公司	联营公司之子公司
启航进出口有限公司	联营公司之子公司
惠州市升华工业有限公司	联营公司之子公司
深圳益生康云科技发展有限公司	联营公司之子公司
新疆 TCL 能源有限公司	联营公司之子公司
北京奥鹏远程教育中心有限公司	合营公司之子公司
TCL 电子(香港)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 海外电子(惠州)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
王牌通讯(香港)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 通力电子(惠州)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 王牌电器(成都)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
惠州 TCL 移动通信有限公司	上市公司董事、高管控制的企业

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

2 不存在控制关系的关联方性质(续)

与本公司发生关联方交易而不存在控制关系的关联方资料如下:

公司名称	与本集团的关系
TCL 家用电器(合肥)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 通讯科技(成都)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
T.C.L.实业控股(香港)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
深圳 TCL 新技术有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
捷开通讯(深圳)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 家用电器(中山)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
深圳市七威科技开发有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
深圳十分到家服务科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
惠州酷友网络科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 空调器(中山)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
深圳 TCL 工业研究院有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
深圳前海茂佳软件科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
深圳 TCL 光电科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
捷开通讯科技(上海)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 通讯(宁波)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
惠州 TCL 云创科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 家用电器(惠州)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
全球播科技(北京)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 智能科技(合肥)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 新技术(惠州)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
广东 TCL 智能暖通设备有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
深圳 TCL 房地产有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
惠州 TCL 家电集团有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
科天智慧云(广州)信息科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
惠州 TCL 通讯电子有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
惠州客音商务服务有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
广州云升天纪科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
广州 TCL 智能家居科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
广州数码乐华科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 电子控股有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
深圳市华胜软件技术有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 空调器(九江)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 空调器(武汉)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 光电科技(惠州)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 智慧工业(惠州)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
东芝视频产品(中国)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

2 不存在控制关系的关联方性质(续)

与本公司发生关联方交易而不存在控制关系的关联方资料如下:

公司名称	与本集团的关系
深圳 TCL 数字技术有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 通讯(深圳)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
惠州 TCL 电器销售有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
通力电子科技(香港)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
广州科天视畅信息科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
石家庄 TCL 电器销售有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
西安 TCL 电器销售有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
天津 TCL 电器销售有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 科技产业园(深圳)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
深圳市 TCL 电器销售有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
广州 TCL 电器销售有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
惠州 TCL 工业园置业管理有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
捷开(北京)科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 王牌电器(无锡)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
长春 TCL 电器销售有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
内蒙古 TCL 电器销售有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
沈阳 TCL 电器销售有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
上海 TCL 电器销售有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
北京 TCL 电子销售有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
惠州创捷通讯科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 科技产业园有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
中山 TCL 制冷设备有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
T.C.L 实业控股(香港)有限公司结算中心	上市公司董事、高管控制的企业
深圳 TCL 航翔供应链服务有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
广东通力精密结构件有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
东莞普笙电子科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
中山海倍瑞智能软件科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 科技产业园(武汉)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
深圳幸福树电器贸易有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
全影科技(北京)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 建设管理(深圳)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
无锡 TCL 贸易有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
中山市幸福树网络科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
惠州市 TCL 国际酒店有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
广州喜天科技信息公司	上市公司董事、高管控制的企业
广州 TCL 科技发展有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
惠州市千力服务有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
深圳市通力科技开发有限公司	上市公司董事、高管控制的企业

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

2 不存在控制关系的关联方性质(续)

与本公司发生关联方交易而不存在控制关系的关联方资料如下:

公司名称	与本集团的关系
深圳市宝安 TCL 海创谷科技园发展有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
深圳市 TCL 云创科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
酷电网络科技(深圳)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
惠州 TCL 音视频电子有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
成都 TCL 西南电器销售有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
惠州普力电声科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
深圳市前海汇银通技术服务有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 信息产业(集团)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 王牌电器(南昌)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
深圳市易装易修智能科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
深圳市宝安 TCL 云科技园有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 移动通信科技(宁波)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
惠州 TCL 通讯科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
惠州市泰通置业投资有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 德龙家用电器(中山)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 移动通信(呼和浩特)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
惠州市科达精密部品有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
内蒙古 TCL 光电科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCTMobileInternationalLimited	上市公司董事、高管控制的企业
深圳 TCL 智能家庭科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
简单汇信息科技(珠海)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
深圳爱思科微电子有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
BroomdateProfitLtd.	上市公司董事、高管控制的企业
西安 TCL 软件开发有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 工业研究院(香港)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCLResearchAmericaInc.	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 财务(香港)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCLCommunicationLimited	上市公司董事、高管控制的企业
深圳全汇丰科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 实业控股股份有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 数码科技(深圳)有限责任公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 控股(BVI)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 通讯科技控股有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 空调器(中山)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
TCL 空调器(武汉)有限公司	上市公司董事、高管控制的企业
深圳市雷鸟网络科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业之子公司

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

2 不存在控制关系的关联方性质(续)

与本公司发生关联方交易而不存在控制关系的关联方资料如下:

公司名称	与本集团的关系
惠州 TCL 房地产开发有限公司	上市公司董事、高管控制的企业之子公司
速必达希杰物流有限公司	上市公司董事、高管控制的企业之联营公司
深圳市雷鸟智能产品有限公司	上市公司董事、高管控制的企业之联营公司
深圳市雷鸟网络传媒有限公司	上市公司董事、高管控制的企业之联营公司
深圳市雷鸟信息科技有限公司	上市公司董事、高管控制的企业之联营公司
TCL 实业控股(广东)股份有限公司	上市公司董事兼任董事的企业

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

3 本公司与关联方主要关联交易

(1) 销售原材料和产成品	注 1	2018 年 1-6 月	占同类交易 比率	2017 年 1-12 月	占同类 交易比率
TCL 电子(香港)有限公司		2,702,063	12.82%	6,649,747	13.20%
TCL 王牌电器(惠州)有限公司		1,388,672	6.59%	3,547,649	7.04%
TCL 海外电子(惠州)有限公司		672,905	3.19%	870,802	1.73%
深圳前海启航供应链管理有限公司		319,042	1.51%	257,383	0.51%
王牌通讯(香港)有限公司		274,153	1.30%	857,289	1.70%
启航进出口有限公司		249,243	1.18%	18,084	0.04%
TCL 通力电子(惠州)有限公司		228,499	1.08%	224,257	0.45%
TCL 王牌电器(成都)有限公司		128,244	0.61%	42,124	0.08%
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司		58,128	0.28%	133,830	0.27%
惠州 TCL 移动通信有限公司		9,873	0.05%	58,143	0.12%
惠州市升华工业有限公司		265	0.00%	33	0.00%
惠州高盛达科技有限公司		17	0.00%	10	0.00%
北京奥鹏远程教育中心有限公司		17	0.00%	-	0.00%
深圳市华胜软件技术有限公司		12	0.00%	-	0.00%
TCL 华瑞照明科技(惠州)有限公司		11	0.00%	55	0.00%
深圳市雷鸟网络科技有限公司		-	0.00%	436	0.00%
速必达希杰物流有限公司		-	0.00%	316	0.00%
		6,031,144	28.61%	12,660,158	25.14%

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

3 本公司与关联方主要关联交易(续)

(2) 采购原材料和产成品	注 2	2018 年 1-6 月	占同类 交易比率	2017 年 1-12 月	占同类 交易比率
惠州高盛达科技有限公司		466,466	2.61%	1,907	0.00%
TCL 电子(香港)有限公司		338,999	1.90%	831,142	2.09%
通力电子科技(香港)有限公司		226,040	1.27%	220,698	0.55%
深圳前海启航供应链管理有限公		60,043	0.34%	5,559	0.01%
广州科天视畅信息科技有限公司		24,530	0.14%	3,514	0.01%
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公		4,461	0.02%	6,205	0.02%
TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司		3,156	0.02%	7,344	0.02%
TCL 王牌电器(惠州)有限公司		2,894	0.02%	10,118	0.03%
惠州 TCL 移动通信有限公司		2,577	0.01%	4,881	0.01%
泰和电路科技(惠州)有限公司		1,163	0.01%	4,414	0.01%
TCL 海外电子(惠州)有限公司		1,031	0.01%	3,219	0.01%
TCL 通力电子(惠州)有限公司		881	0.00%	923	0.00%
TCL 新技术(惠州)有限公司		757	0.00%	5	0.00%
TCL 王牌电器(成都)有限公司		538	0.00%	718	0.00%
TCL 智慧工业(惠州)有限公司		517	0.00%	35	0.00%
TCL 光电科技(惠州)有限公司		335	0.00%	651	0.00%
惠州客音商务服务有限公司		265	0.00%	555	0.00%
惠州市升华工业有限公司		171	0.00%	1,541	0.00%
TCL 家用电器(合肥)有限公司		156	0.00%	526	0.00%
深圳 TCL 新技术有限公司		101	0.00%	139	0.00%
惠州 TCL 电器销售有限公司		69	0.00%	-	0.00%
TCL 华瑞照明科技(惠州)有限公司		60	0.00%	248	0.00%
TCL 家用电器(中山)有限公司		42	0.00%	48	0.00%
惠州 TCL 通讯电子有限公司		33	0.00%	67	0.00%
深圳十分到家服务科技有限公司		11	0.00%	20	0.00%
深圳市 TCL 电器销售有限公司		5	0.00%	158	0.00%
广州 TCL 电器销售有限公司		-	0.00%	68	0.00%
捷开(北京)科技有限公司		-	0.00%	1,495	0.00%
科天智慧云(广州)信息科技有限公司		-	0.00%	4,359	0.01%
泰洋光电(惠州)有限公司		-	0.00%	449	0.00%
TCL 王牌电器(无锡)有限公司		-	0.00%	84	0.00%
		1,135,301	6.35%	1,111,090	2.77%

注：公司向关联方购买商品、接受劳务的价格，由交易双方根据协议价格确定。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

3 本公司与关联方主要关联交易(续)

(3) 获得资金	注 3	2018年1-6月	2017年1-12月
a 关联方在本集团的资金存放情况如下:			
TCL 王牌电器(惠州)有限公司		1,256,478	2,176,593
TCL 空调器(中山)有限公司		923,982	965,338
TCL 电子(香港)有限公司		825,334	445,304
TCL 科技产业园有限公司		740,046	-
TCL 海外电子(惠州)有限公司		591,507	805,525
中山 TCL 制冷设备有限公司		498,214	224,079
深圳市雷鸟网络科技有限公司		439,862	776
TCL 空调器(武汉)有限公司		425,130	286,021
深圳 TCL 新技术有限公司		338,240	33,107
TCL 通力电子(惠州)有限公司		332,551	383,502
惠州酷友网络科技有限公司		305,061	266,389
TCL 家用电器(合肥)有限公司		293,899	437,205
T.C.L 实业控股(香港)有限公司		186,601	1,043,472
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司		185,613	348,735
TCL 王牌电器(无锡)有限公司		155,391	156,344
TCL 新技术(惠州)有限公司		152,802	217,351
TCL 家用电器(中山)有限公司		136,396	133,307
惠州 TCL 移动通信有限公司		119,840	264,508
TCL 王牌电器(成都)有限公司		98,888	97,515
深圳 TCL 光电科技有限公司		84,588	132,331
广东 TCL 智能暖通设备有限公司		81,667	-
深圳 TCL 工业研究院有限公司		77,110	54,291
速必达希杰物流有限公司		59,349	24,890
惠州高盛达科技有限公司		48,894	9,894
广州云升天纪科技有限公司		48,221	9,709
深圳十分到家服务科技有限公司		43,040	73,572
TCL 华瑞照明科技(惠州)有限公司		38,430	11,402
泰和电路科技(惠州)有限公司		28,031	36,543
广州科天视畅信息科技有限公司		26,185	11,544
惠州客音商务服务有限公司		23,348	35,658
深圳市雷鸟网络传媒有限公司		17,471	21,920
TCL 家用电器(惠州)有限公司		15,948	35
惠州 TCL 电器销售有限公司		15,008	376
惠州 TCL 通讯电子有限公司		11,340	20,955
惠州 TCL 资源投资有限公司		11,272	17,899
深圳 TCL 航翔供应链服务有限公司		11,253	4,703

TCL集团股份有限公司
 备考财务报表附注
 2017年1月1日至2018年6月30日
 人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)			
3 本公司与关联方主要关联交易(续)			
(3) 获得资金(续)	注 3	2018年1-6月	2017年1-12月
a 关联方在本集团的资金存放情况如下(续):			
广东通力精密结构件有限公司		10,759	-
北京奥鹏远程教育中心有限公司		9,306	8,950
东莞普笙电子科技有限公司		9,185	8,000
深圳前海茂佳软件科技有限公司		8,474	1,219
深圳市七威科技开发有限公司		7,852	9,187
深圳聚采供应链科技有限公司		6,867	5,106
深圳前海启航供应链管理服务有限公司		6,729	23,616
中山海倍瑞智能软件科技有限公司		6,014	10,423
深圳 TCL 房地产有限公司		5,432	13,055
深圳市华胜软件技术有限公司		4,934	16,942
TCL 科技产业园(武汉)有限公司		4,655	-
广州数码乐华科技有限公司		4,655	5,774
深圳幸福树电器贸易有限公司		4,598	511
全影科技(北京)有限公司本部		4,231	9
捷开通讯科技(上海)有限公司		4,205	-
泰洋光电(惠州)有限公司		3,615	2,930
TCL 智能科技(合肥)有限公司		3,358	-
TCL 数码科技(深圳)有限责任公司		3,299	4,264
深圳 TCL 数字技术有限公司		2,915	11,989
TCL 建设管理(深圳)有限公司		2,797	-
东芝视频产品(中国)有限公司		2,755	15,112
深圳市雷鸟智能产品有限公司		2,580	207
无锡 TCL 贸易有限公司		2,216	530
中山市幸福树网络科技有限公司		2,033	8,726
惠州市 TCL 国际酒店有限公司		2,013	1,436
捷开通讯(深圳)有限公司		1,688	149
TCL 智慧工业(惠州)有限公司		1,656	25,495
广州喜天科技信息公司		1,407	4,298
TCL 通讯(深圳)有限公司		1,347	28
广州 TCL 科技发展有限公司		1,332	25,425
TCL 光电科技(惠州)有限公司		1,277	2,504
华瑞光电(惠州)有限公司		1,212	23,377
惠州市千力服务有限公司		1,160	1,185
深圳市通力科技开发有限公司		1,080	1,892
电大在线远程教育技术有限公司		918	3,308
TCL 科技产业园(深圳)有限公司		887	148
广州 TCL 智能家居科技有限公司		811	-

TCL集团股份有限公司
 备考财务报表附注
 2017年1月1日至2018年6月30日
 人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)		2018年1-6月	2017年1-12月
3 本公司与关联方主要关联交易(续)			
(3) 获得资金(续)	注3		
a 关联方在本集团的资金存放情况如下(续):			
王牌通讯(香港)有限公司		669	984
惠州 TCL 家电集团有限公司		611	1,752
深圳市宝安 TCL 海创谷科技园发展有限公司		552	551
TCL 通讯科技(成都)有限公司		519	5
深圳市 TCL 云创科技有限公司		497	-
广州欢网科技有限责任公司		464	462
酷电网络科技(深圳)有限公司		457	620
惠州 TCL 音视频电子有限公司		368	208
成都 TCL 西南电器销售有限公司		307	-
深圳市雷鸟信息科技有限公司		299	450
惠州普力电声科技有限公司		288	-
深圳市前海汇银通技术服务有限公司		244	242
TCL 信息产业(集团)有限公司		236	235
惠州 TCL 工业园置业管理有限公司		126	200
新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)		79	-
TCL 王牌电器(南昌)有限公司		60	18
TCL 通讯(宁波)有限公司		55	-
惠州 TCL 云创科技有限公司		53	-
深圳市易装易修智能科技有限公司		53	61
深圳市宝安 TCL 云科技园有限公司		50	207
TCL 移动通信科技(宁波)有限公司		48	-
惠州 TCL 通讯科技有限公司		44	1,095
惠州市泰通置业投资有限公司		41	41
TCL 德龙家用电器(中山)有限公司		28	570
通力电子科技(香港)有限公司		22	22
科天智慧云(广州)信息科技有限公司		9	9
TCL 空调器(九江)有限公司		7	-
全球播科技(北京)有限公司		6	6
TCL 移动通信(呼和浩特)有限公司		3	3
惠州市科达精密部品有限公司		1	3
内蒙古 TCL 光电科技有限公司		1	90
深圳 TCL 智能家庭科技有限公司		-	2
简单汇信息科技(珠海)有限公司		-	361
深圳爱思科微电子技术有限公司		-	2
		8,793,439	8,994,787

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

3 本公司与关联方主要关联交易(续)

	2018年1-6月	2017年1-12月
(3) 获得资金(续)	注3	
b 本集团向关联方取得借款情况如下:		
TCL财务(香港)有限公司	629,503	621,691
T.C.L.实业控股(香港)有限公司	9,925	29,405
	639,428	651,096

(4) 提供资金 注3

a 关联方向本集团取得借款情况如下:

T.C.L.实业控股(香港)有限公司	4,915,810	5,475,048
广州TCL科技发展有限公司	597,815	1,352,295
TCL科技产业园(深圳)有限公司	325,000	-
TCL家用电器(合肥)有限公司	300,000	-
广州科天视畅信息科技有限公司	278,690	213,690
全影科技(北京)有限公司	218,440	198,440
深圳市宝安区TCL海创谷科技园发展有限公司	196,580	30,000
深圳TCL房地产有限公司	157,500	185,000
TCL空调器(九江)有限公司	100,000	-
深圳前海启航供应链管理有限公司	60,000	50,000
惠州市TCL国际酒店有限公司	36,000	36,000
惠州高盛达科技有限公司	32,856	-
深圳TCL智能家庭科技有限公司	19,260	19,260
泰和电路科技(惠州)有限公司	10,000	10,000
	7,247,951	7,569,733

b 本集团在关联方的资金存放情况如下:

TCL财务(香港)有限公司	4,902,820	3,479,100
T.C.L.实业控股(香港)有限公司	3,752	10,548
	4,906,572	3,489,648

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)		
3 本公司与关联方主要关联交易(续)		
(5) 提供或接受劳务	2018年1-6月	2017年1-12月
提供劳务		
深圳 TCL 新技术有限公司	32,916	1,771
TCL 通讯科技(成都)有限公司	22,331	36,075
新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	2,913	2,106
TCL 家用电器(合肥)有限公司	2,544	1,996
T.C.L.实业控股(香港)有限公司	1,694	1,125
PURETALENTCORPORATION	1,182	-
北京奥鹏远程教育中心有限公司	770	211
广东瑞捷光电股份有限公司	466	84
通力电子销售有限公司	346	298
TCL 智能科技(合肥)有限公司	298	1,702
捷开通讯(深圳)有限公司	239	756
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司	236	711
深圳市通力科技开发有限公司	236	472
TCL 家用电器(中山)有限公司	184	115
深圳市七威科技开发有限公司	145	57
泰洋光电(惠州)有限公司	144	4
深圳十分到家服务科技有限公司	83	83
惠州酷友网络科技有限公司	79	115
TCL 空调器(中山)有限公司	75	814
深圳 TCL 工业研究院有限公司	71	145
深圳前海茂佳软件科技有限公司	37	10,001
深圳 TCL 光电科技有限公司	33	-
捷开通讯科技(上海)有限公司	31	-
TCL 通讯(宁波)有限公司	28	-
惠州 TCL 云创科技有限公司	26	5
深圳市雷鸟网络科技有限公司	22	113
TCL 家用电器(惠州)有限公司	19	2,587
全球播科技(北京)有限公司	17	435
TCL 新技术(惠州)有限公司	12	47
深圳 TCL 房地产有限公司	11	-
广东 TCL 智能暖通设备有限公司	11	-
惠州 TCL 家电集团有限公司	10	-
科天智慧云(广州)信息科技有限公司	9	115
惠州 TCL 通讯电子有限公司	8	-
惠州客音商务服务有限公司	8	-
惠州高盛达科技有限公司	6	99

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

3 本公司与关联方主要关联交易(续)

2018年1-6月

2017年1-12月

(5) 提供或接受劳务(续)

提供劳务(续)

广州云升天纪科技有限公司	6	-
广州数码乐华科技有限公司	5	2
广州 TCL 智能家居科技有限公司	5	-
TCL 电子控股有限公司	4	-
深圳市华胜软件技术有限公司	4	-
TCL 空调器(武汉)有限公司	1	2,705
TCL 空调器(九江)有限公司	1	-
深圳 TCL 数字技术有限公司	-	30,260
TCL 通力电子(惠州)有限公司	-	880
西安 TCL 软件开发有限公司	-	622
中山海倍瑞智能软件科技有限公司	-	479
北京唯迈医疗设备有限公司	-	141
TCL 通讯(深圳)有限公司	-	87
TCL 智慧工业(惠州)有限公司	-	52
东芝视频产品(中国)有限公司	-	8
TCL 南洋电器(广州)有限公司	-	2
TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司	-	2
	<u>67,266</u>	<u>97,282</u>

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

3 本公司与关联方主要关联交易(续)

	2018年1-6月	2017年1-12月
(5) 提供或接受劳务(续)		
接受劳务		
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	10,525	14,785
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司	3,430	6,035
速必达希杰物流有限公司	2,574	2,711
石家庄 TCL 电器销售有限公司	1,291	365
西安 TCL 电器销售有限公司	1,028	-
天津 TCL 电器销售有限公司	989	926
深圳 TCL 工业研究院有限公司	127	1,605
深圳 TCL 新技术有限公司	113	-
TCL 家用电器(合肥)有限公司	67	-
Sky-tech Holding(HongKong)Limited	2	605
TCL 王牌电器(成都)有限公司	-	1
TCL 海外电子(惠州)有限公司	-	12,736
TCL 通讯科技(成都)有限公司	-	13,581
捷开通讯(深圳)有限公司	-	172
北京 TCL 电子销售有限公司	-	935
内蒙古 TCL 电器销售有限公司	-	377
上海 TCL 电器销售有限公司	-	1,246
沈阳 TCL 电器销售有限公司	-	377
长春 TCL 电器销售有限公司	-	376
惠州 TCL 工业园置业管理有限公司	-	1,696
	20,146	58,529

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

3 本公司与关联方主要关联交易(续)

	2018年1-6月	2017年1-12月
(6) 使用费收入		
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	81,743	118,045
TCL 空调器(武汉)有限公司	50,465	12,753
TCL 王牌电器(成都)有限公司	48,017	-
TCL 家用电器(惠州)有限公司	40,925	38,061
TCL 空调器(中山)有限公司	22,153	20,123
TCL 海外电子(惠州)有限公司	12,350	8,232
TCL 家用电器(中山)有限公司	9,784	6,470
中山 TCL 制冷设备有限公司	8,046	-
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司	6,908	9,100
广东 TCL 智能暖通设备有限公司	4,537	-
TCL 通讯(深圳)有限公司	631	3,980
	285,559	216,764
(7) 收取或支付利息		
收取利息		
广州 TCL 科技发展有限公司	67,981	56,965
T.C.L 实业控股(香港)有限公司	61,754	90,192
TCL 财务(香港)有限公司	48,841	45,103
TCL 家用电器(合肥)有限公司	24,248	-
深圳 TCL 房地产有限公司	5,454	5,357
广州科天视畅信息科技有限公司	4,197	5,949
深圳市宝安 TCL 海创谷科技园发展有限公司	3,204	1,338
惠州 TCL 璨宇光电有限公司	2,703	-
广州欢网科技有限责任公司	2,265	-
惠州市泰通置业投资有限公司	1,899	-
惠州市 TCL 国际酒店有限公司	1,169	2,362
全影科技(北京)有限公司	430	-
TCL 信息产业(集团)有限公司	269	-
沈阳 TCL 电器销售有限公司	257	-
深圳前海启航供应链管理服务有限公司	245	2,072
TCL 科技产业园(深圳)有限公司	180	-
重庆 TCL 电器销售有限公司	113	-
深圳 TCL 智能家庭科技有限公司	89	903
惠州高盛达科技有限公司	50	101

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

3 本公司与关联方主要关联交易(续)

	2018年1-6月	2017年1-12月
(7) 收取或支付利息(续)		
收取利息(续)		
TCL 空调器(中山)有限公司	49	-
惠州 TCL 移动通信有限公司	19	3
TCL 海外电子(惠州)有限公司	-	56
惠州 TCL 房地产开发有限公司	-	967
深圳 TCL 工业研究院有限公司	-	684
深圳市宝安 TCL 云科技园有限公司	-	48
	225,416	212,100
支付利息		
TCL 家用电器(合肥)有限公司	25,022	1,237
内蒙古 TCL 光电科技有限公司	19,815	11
TCL 科技产业园有限公司	6,777	-
广州云升天纪科技有限公司	5,760	652
TCL 空调器(中山)有限公司	4,990	5,861
深圳市雷鸟网络科技有限公司	4,669	-
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司	3,149	6,957
惠州酷友网络科技有限公司	2,834	5,432
TCL 新技术(惠州)有限公司	2,174	2,797
中山 TCL 制冷设备有限公司	1,847	954
惠州 TCL 移动通信有限公司	1,774	994
福尔达车联网(深圳)有限公司	1,020	-
酷电网络科技(深圳)有限公司	1,014	6
东芝视频产品(中国)有限公司	910	69
深圳 TCL 光电科技有限公司	865	464
深圳幸福树电器贸易有限公司	860	68
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	806	5,447
T.C.L 实业控股(香港)有限公司	758	15,077
惠州市 TCL 国际酒店有限公司	711	13
TCL 空调器(武汉)有限公司	667	894
TCL 海外电子(惠州)有限公司	654	2,751
TCL 家用电器(中山)有限公司	617	1,202
沈阳 TCL 电器销售有限公司	532	-
TCL 电子(香港)有限公司	500	348
中山海倍瑞智能软件科技有限公司	483	53
广州数码乐华科技有限公司	413	67

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)		
3 本公司与关联方主要关联交易(续)		
	2018年1-6月	2017年1-12月
(7) 收取或支付利息(续)		
支付利息(续)		
科天智慧云(广州)信息科技有限公司	341	13
TCL 王牌电器(无锡)有限公司	253	269
TCL 通力电子(惠州)有限公司	247	1,626
长春 TCL 电器销售有限公司	245	-
深圳 TCL 工业研究院有限公司	216	591
深圳 TCL 新技术有限公司	214	91
惠州 TCL 家电集团有限公司	210	50
西安 TCL 电器销售有限公司	180	-
广州 TCL 电器销售有限公司	165	-
全影科技(北京)有限公司	159	5
惠州客音商务服务有限公司	153	422
惠州 TCL 音视频电子有限公司	145	1
华瑞光电(惠州)有限公司	142	1,143
新疆 TCL 煤业有限公司	118	-
北京 TCL 电子销售有限公司	95	-
广州 TCL 科技发展有限公司	92	142
惠州市泰通置业投资有限公司	85	-
石家庄 TCL 电器销售有限公司	78	-
深圳 TCL 智能家庭科技有限公司	78	35
武汉 TCL 电器销售有限公司	67	-
北京唯迈医疗设备有限公司	64	-
深圳十分到家服务科技有限公司	61	191
速必达希杰物流有限公司	60	1,323
TCL 家用电器(惠州)有限公司	53	26
TCL 王牌电器(成都)有限公司	53	76
惠州 TCL 通讯电子有限公司	52	112
TCTMobileInternationalLimited	51	-
北京奥鹏远程教育中心有限公司	51	91
福州 TCL 电器销售有限公司	45	-
惠州高盛达科技有限公司	43	339
哈尔滨 TCL 电器销售有限公司	41	-
TCL 信息产业(集团)有限公司	37	1
捷开通讯(深圳)有限公司	37	3
重庆 TCL 电器销售有限公司	37	-
成都 TCL 电器销售有限公司	35	-
武汉 TCL 家电有限公司	33	-

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)		
3 本公司与关联方主要关联交易(续)		
	2018年1-6月	2017年1-12月
(7) 收取或支付利息(续)		
支付利息(续)		
TCL 华瑞照明科技(惠州)有限公司	31	1,476
惠州 TCL 璨宇光电有限公司	30	11
惠州 TCL 工业园置业管理有限公司	25	3
TCL 通讯(深圳)有限公司	24	1
广州科天视畅信息科技有限公司	23	63
深圳市 TCL 电器销售有限公司	23	0
惠州 TCL 通讯科技有限公司	21	43
深圳 TCL 房地产有限公司	21	27
深圳前海启航供应链管理服务有限公司	20	491
TCL 王牌电器(南昌)有限公司	19	3
惠州 TCL 电器销售有限公司	18	43
贵阳 TCL 电器销售有限公司	18	-
深圳前海茂佳软件科技有限公司	18	-
广州欢网科技有限责任公司	18	5
TCL 数码科技(深圳)有限责任公司	18	33
佛山市南海 TCL 家用电器有限公司	18	4
惠州 TCL 资源投资有限公司	16	12
东莞普笙电子科技有限公司	11	42
天津 TCL 电器销售有限公司	11	-
深圳 TCL 航翔供应链服务有限公司	10	10
无锡 TCL 贸易有限公司	9	12
深圳市七威科技开发有限公司	9	109
新疆 TCL 电器销售有限公司	9	-
深圳市宝安 TCL 云科技园有限公司	8	2
深圳 TCL 数字技术有限公司	8	80
昆明 TCL 电器销售有限公司	8	-
TCL 财务(香港)有限公司	7	364
深圳市华胜软件技术有限公司	7	30
兰州 TCL 电器销售有限公司	7	-
TCL 光电科技(惠州)有限公司	7	30
惠州市千力服务有限公司	6	-
深圳爱思科微电子有限公司	6	244
泰洋光电(惠州)有限公司	6	128
全球播科技(北京)有限公司	6	5
深圳市前海汇银通技术服务有限公司	5	-
郑州 TCL 电器销售有限公司	5	-

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)		
3 本公司与关联方主要关联交易(续)		
(7) 收取或支付利息(续)	2018年1-6月	2017年1-12月
支付利息(续)		
TCL 移动通信(呼和浩特)有限公司	5	-
惠州市科达精密部品有限公司	5	-
TCL 德龙家用电器(中山)有限公司	5	1
内蒙古 TCL 电器销售有限公司	4	-
通力电子科技(香港)有限公司	4	1
广州喜天科技信息公司	4	58
中山市幸福树网络科技有限公司	3	4
深圳市通力科技开发有限公司	3	-
惠州 TCL 房地产开发有限公司	3	-
深圳市易装易修智能科技有限公司	3	1
TCL 智慧工业(惠州)有限公司	2	113
长沙 TCL 电器销售有限公司	2	-
广东瑞捷光电股份有限公司	2	-
王牌通讯(香港)有限公司	1	-
电大在线远程教育技术有限公司	1	32
新疆 TCL 能源有限公司	1	-
TCL 家庭电器(南海)有限公司	1	-
济南 TCL 电器销售有限公司	1	-
南宁 TCL 电器销售有限公司	1	-
南京 TCL 电器销售有限公司	1	-
深圳市宝安 TCL 海创谷科技园发展有限公司	1	17
上海 TCL 电器销售有限公司	1	-
合肥 TCL 电器销售有限公司	1	-
深圳市鸿业建筑装饰工程有限公司	-	3
新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	-	79
	94,218	61,484

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)		
3 本公司与关联方主要关联交易(续)		
(8) 租赁	2018年1-6月	2017年1-12月
租金收入		
北京奥鹏远程教育中心有限公司	6,033	21,190
TCL 电子控股有限公司	3,159	7,736
深圳 TCL 工业研究院有限公司	1,839	1,568
TCL 通讯科技控股有限公司	1,468	6,215
T.C.L.实业控股(香港)有限公司	1,457	3,520
全球播科技(北京)有限公司	659	1,524
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	622	914
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司	571	857
北京 TCL 电子销售有限公司	357	89
深圳市雷鸟信息科技有限公司	347	-
深圳 TCL 新技术有限公司	250	3
东芝视频产品(中国)有限公司	214	391
通力电子科技(香港)有限公司	154	304
TCL 通讯(深圳)有限公司	89	-
深圳市雷鸟网络传媒有限公司	1	-
惠州 TCL 房地产开发有限公司	-	2,399
广州欢网科技有限责任公司	-	1,071
TCL 智慧工业(惠州)有限公司	-	290
惠州高盛达科技有限公司	-	4
	17,220	48,075

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)		
3 本公司与关联方主要关联交易(续)	2018年1-6月	2017年1-12月
(8) 租赁(续)		
租金支出		
深圳 TCL 光电科技有限公司	1,265	2,976
惠州 TCL 移动通信有限公司	629	76
TCL 电子(香港)有限公司	177	365
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	70	78
TCL 王牌电器(成都)有限公司	11	11
TCL 海外电子(惠州)有限公司	1	-
T.C.L.实业控股(香港)有限公司	-	117
捷开通讯(深圳)有限公司	-	110
深圳 TCL 新技术有限公司	-	105
	2,153	3,838
(9) 关联资产转让		
投资性房地产购入		
TCL 科技产业园(深圳)有限公司	-	204,033
固定资产购入		
TCL 家用电器(惠州)有限公司	201	605
TCL 空调器(中山)有限公司	348	1,341
深圳市 TCL 电器销售有限公司	-	37
捷开通讯(深圳)有限公司	-	1,000
TCL 通讯科技(成都)有限公司	46	1,660
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司	-	15
北京唯迈医疗设备有限公司	-	66
TCL 智慧工业(惠州)有限公司	286	-
	881	4,724
十 关联方关系及其交易(续)		
3 本公司与关联方主要关联交易(续)		

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

3 本公司与关联方主要关联交易(续)

	2018年1-6月	2017年1-12月
(9) 关联资产转让(续)		
固定资产售出		
深圳 TCL 智能家庭科技有限公司	-	202
无形资产售出		
简单汇信息科技(珠海)有限公司	4,381	-

注 1. 销售原材料和产成品

本公司以市场价格向“附注十、2”的关联方销售原材料、备件、辅助材料及产成品，交易结算方式和与非关联方交易相同。该关联交易对本公司利润无重大影响，但对本公司的持续经营活动起重要作用。

注 2. 采购原材料和产成品

本公司从“附注十、2”的关联方购买原材料及产成品，其购买价格参照向独立第三方购买的采购价格，交易结算方式和与非关联方交易相同。该关联交易对本公司利润无重大影响，但对本公司的持续经营活动起重要作用。

注 3. 提供或获得资金并收取或支付利息

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

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

4 关联方应收应付款余额

(1) 应收账款

	2018年6月30日	2017年12月31日
TCL 电子(香港)有限公司	527,362	749,254
深圳前海启航供应链管理有限公司	399,985	306,310
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	343,586	973,381
TCL 海外电子(惠州)有限公司	297,351	265,133
TCL 通力电子(惠州)有限公司	188,766	840
王牌通讯(香港)有限公司	129,902	101,086
启航进出口有限公司	89,512	163,727
T.C.L.实业控股(香港)有限公司	31,537	31,264
TCL 王牌电器(成都)有限公司	26,759	15,682
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司	27,864	25,952
TCL 数码科技(深圳)有限责任公司	2,854	2,854
惠州 TCL 云创科技有限公司	2,514	1,454
TCL 通讯科技(成都)有限公司	1,516	769
北京奥鹏远程教育中心有限公司	340	-
深圳 TCL 工业研究院有限公司	311	-
速必达希杰物流有限公司	107	152
惠州 TCL 房地产开发有限公司	69	69
东芝视频产品(中国)有限公司	37	37
深圳市七威科技开发有限公司	4	23
TCTMobileLimited	-	5
惠州 TCL 移动通信有限公司	-	4,157
乐金电子(惠州)有限公司	-	10,759
TCL 新技术(惠州)有限公司	-	106
	2,070,376	2,653,014

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

4 关联方应收应付款余额(续)

(2) 应付账款

	2018年6月30日	2017年12月31日
通力电子科技(香港)有限公司	163,348	110,119
惠州高盛达科技有限公司	95,905	216,255
科天智慧云(广州)信息科技有限公司	10,000	10,255
惠州 TCL 移动通信有限公司	6,957	-
广州科天视畅信息科技有限公司	6,098	-
TCL 空调器(武汉)有限公司	5,331	-
TCLCommunicationLimited	3,318	-
TCL 华瑞照明科技(惠州)有限公司	2,091	2,981
TCL 新技术(惠州)有限公司	772	-
TCL 科技产业园(深圳)有限公司	504	-
惠州酷友网络科技有限公司	300	163
TCL 德龙家用电器(中山)有限公司	234	457
广州欢网科技有限责任公司	118	-
TCL 南洋电器(广州)有限公司	115	115
深圳十分到家服务科技有限公司	89	77
TCL 光电科技(惠州)有限公司	55	89
全球播科技(北京)有限公司	50	-
惠州客音商务服务有限公司	29	29
TCL 家用电器(合肥)有限公司	25	14
TCL 智慧工业(惠州)有限公司	17	-
捷开通讯(深圳)有限公司	11	170
深圳全汇丰科技有限公司	10	10
深圳 TCL 工业研究院有限公司	9	2
惠州 TCL 通讯电子有限公司	2	42
TCTMobileInternationalLimited	2	-
TCL 空调器(中山)有限公司	-	7,905
广州 TCL 电器销售有限公司	-	25
TCLOperationPolskaSp.zo.o	-	1
北京唯迈医疗设备有限公司	-	31
TCL 家用电器(中山)有限公司	-	6
深圳 TCL 新技术有限公司	-	14
	295,390	348,760

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

4 关联方应收应付款余额(续)

(3) 其他应收款

	2018年6月30日	2017年12月31日
TCL实业控股(广东)股份有限公司	4,760,000	3,761,500
TCL财务(香港)有限公司	4,902,814	3,478,381
广州TCL科技发展有限公司	709,883	1,440,270
T.C.L.实业控股(香港)有限公司	511,108	506,665
TCL王牌电器(惠州)有限公司	447,910	535,269
TCL科技产业园(深圳)有限公司	324,121	58,458
广州科天视畅信息科技有限公司	275,822	213,659
全影科技(北京)有限公司	214,209	198,431
深圳市宝安TCL海创谷科技园发展有限公司	196,549	29,875
深圳TCL房地产有限公司	153,021	175,591
惠州市TCL国际酒店有限公司	120,162	120,876
TCL数码科技(深圳)有限责任公司	97,074	112,370
惠州TCL电器销售有限公司	79,641	79,634
深圳TCL新技术有限公司	78,379	92,201
TCL智慧工业(惠州)有限公司	53,108	53,108
惠州TCL家电集团有限公司	42,464	42,465
北京唯迈医疗设备有限公司	42,206	42,200
TCL家用电器(合肥)有限公司	36,431	-
惠州TCL资源投资有限公司	25,532	25,533
深圳前海启航供应链管理有限公司	22,001	22,015
深圳TCL智能家庭科技有限公司	18,401	19,275
TCL家用电器(惠州)有限公司	13,701	7,612
TCL王牌电器(成都)有限公司	10,892	206
惠州市TCL信息技术有限公司	8,589	8,589
全球播科技(北京)有限公司	8,466	2,957
TCL通讯科技(成都)有限公司	7,349	7,134
广东TCL智能暖通设备有限公司	4,809	-
TCL海外电子(惠州)有限公司	2,874	392
TCL通力电子(惠州)有限公司	1,886	1,844
TCL华瑞照明科技(惠州)有限公司	968	-
TCL通讯(深圳)有限公司	628	-
深圳TCL光电科技有限公司	399	33,539
TCL建设管理(深圳)有限公司	366	-
深圳十分到家服务科技有限公司	302	191
TCL光电科技(惠州)有限公司	300	-
南京紫金创动投资合伙企业(有限合伙)	296	-

TCL集团股份有限公司
 备考财务报表附注
 2017年1月1日至2018年6月30日
 人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

4 关联方应收应付款余额(续)

(3) 其他应收款(续)

	2018年6月30日	2017年12月31日
深圳聚采供应链科技有限公司	156	-
深圳市通力科技开发有限公司	125	125
TCL科技产业园(武汉)有限公司	98	-
惠州TCL通讯电子有限公司	50	50
深圳市TCL云创科技有限公司	31	-
湖北省长江合志股权投资基金管理有限公司	24	18
广州数码乐华科技有限公司	14	-
深圳前海茂佳软件科技有限公司	13	10,000
天津七一二通信广播股份有限公司	6	6
广州TCL智能家居科技有限公司	5	-
深圳市七威科技开发有限公司	5	5
深圳益生康云科技发展有限公司	2	-
TCL空调器(九江)有限公司	1	-
深圳TCL数字技术有限公司	1	-
深圳TCL工业研究院有限公司	-	1,287
TCL资源控股有限公司	-	6,450
东芝视频产品(中国)有限公司	-	2,942
惠州市TCL恺创企业管理有限公司	-	1
上海创祥创业投资合伙企业(有限合伙)	-	2,180
新疆东鹏合立股权投资合伙企业(有限合伙)	-	40,300
TCL商用信息科技(惠州)股份有限公司	-	96,850
华瑞光电(惠州)有限公司	-	20,000
	13,173,192	11,250,454

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十	关联方关系及其交易(续)	2018年6月30日	2017年12月31日
4	关联方应收应付款余额(续)		
(4)	其他应付款		
	T.C.L.实业控股(香港)有限公司	5,783,816	7,143,378
	TCL 空调器(中山)有限公司	702,308	866,905
	深圳市雷鸟网络科技有限公司	439,690	-
	惠州酷友网络科技有限公司	309,850	73,487
	TCL 空调器(武汉)有限公司	237,272	231,366
	TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司	175,833	291,080
	TCL 科技产业园有限公司	150,000	150,000
	深圳 TCL 光电科技有限公司	66,911	-
	深圳 TCL 工业研究院有限公司	57,885	-
	广州云升天纪科技有限公司	48,645	11,082
	格创东智科技有限公司	36,000	-
	惠州 TCL 移动通信有限公司	25,630	259,438
	简单汇信息科技(珠海)有限公司	12,500	-
	TCL 通讯科技控股有限公司	2,294	2,070
	TCL 家用电器(中山)有限公司	1,227	84,557
	TCL 电子控股有限公司	1,138	1,563
	北京奥鹏远程教育中心有限公司	485	89
	惠州 TCL 云创科技有限公司	415	415
	TCL 华瑞照明科技(惠州)有限公司	407	1,634
	深圳市雷鸟信息科技有限公司	340	-
	全球播科技(北京)有限公司	326	-
	TCL 王牌电器(惠州)有限公司	226	226
	捷开通讯(深圳)有限公司	194	447
	北京 TCL 电子销售有限公司	114	176
	深圳市九天矩阵投资管理有限公司	107	-
	泰洋光电(惠州)有限公司	92	93
	东芝视频产品(中国)有限公司	82	82
	TCL 电子(香港)有限公司	67	67
	科天智慧云(广州)信息科技有限公司	45	61
	TCL 家用电器(合肥)有限公司	-	352,878
	中山 TCL 制冷设备有限公司	-	78,954
	惠州高盛达科技有限公司	-	17,359
	TCTMobileInternationalLimite	-	13,099
	TCL 智显控股有限公司	-	8,358
	TCL 光电科技(惠州)有限公司	-	6,150
	TCL 控股(BVI)有限公司	-	3,236

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

4 关联方应收应付款余额(续)

(4) 其他应付款(续)

	2018年6月30日	2017年12月31日
速必达希杰物流有限公司	-	1,800
TCL 德龙家用电器(中山)有限公司	-	942
惠州 TCL 工业园置业管理有限公司	-	819
惠州客音商务服务有限公司	-	451
通力电子销售有限公司	-	327
TCL 南洋电器(广州)有限公司	-	255
TCL 信息产业(集团)有限公司	-	239
电大在线远程教育技术有限公司	-	141
通力电子科技(香港)有限公司	-	65
TCL 通讯(深圳)有限公司	-	40
深圳市宝安 TCL 云科技园有限公司	-	42
惠州市泰通置业投资有限公司	-	41
TCL 通力电子(惠州)有限公司	-	6
深圳幸福树电器贸易有限公司	-	3
乐金电子(惠州)有限公司	-	2
	8,053,899	9,603,423

(5) 应收票据

	2018年6月30日	2017年12月31日
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司	-	1,677

(6) 应付票据

	2018年6月30日	2017年12月31日
TCL 空调器(中山)有限公司	5,192	-
TCL 空调器(武汉)有限公司	3,116	-
	8,308	-

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)		
4 关联方应收应付款余额(续)		
(7) 预付账款	2018年6月30日	2017年12月31日
深圳前海启航供应链管理有限公司	24,482	678
广州科天视畅信息科技有限公司	10,833	11,628
TCL 空调器(中山)有限公司	4,534	7
广州云升天纪科技有限公司	3,500	-
惠州酷友网络科技有限公司	2,356	2,356
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	774	-
惠州 TCL 移动通信有限公司	438	-
深圳聚采供应链科技有限公司	283	
TCL 家用电器(合肥)有限公司	150	104
TCL 智慧工业(惠州)有限公司	50	101
TCL 空调器(武汉)有限公司	36	69
TCL 家用电器(惠州)有限公司	8	8
TCL 家用电器(中山)有限公司	7	-
深圳市 TCL 电器销售有限公司	3	3
	47,454	14,954
(8) 预收款项		
	2018年6月30日	2017年12月31日
王牌通讯(香港)有限公司	15,036	5,189
新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	3,000	-
TCLVenturesInc	1,191	-
通力电子销售有限公司	701	365
TCL 电子控股有限公司	401	-
北京奥鹏远程教育中心有限公司	55	-
TCL 王牌电器(成都)有限公司	22	-
TCL 智能科技(合肥)有限公司	5	19
惠州高盛达科技有限公司	-	7
惠州 TCL 移动通信有限公司	-	1,354
捷开通讯(深圳)有限公司	-	160
全球播科技(北京)有限公司	-	326
	20,411	7,420

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)		
4 关联方应收应付款余额(续)		
(9) 应收股利	2018年6月30日	2017年12月31日
天津七一二通信广播股份有限公司	4,417	-
新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	1,404	11,015
泰洋光电(惠州)有限公司	1,163	-
	6,984	11,015
(10) 应收利息	2018年6月30日	2017年12月31日
广州 TCL 科技发展有限公司	133,184	67,741
T.C.L.实业控股(香港)有限公司	31,914	61,310
TCL 财务(香港)有限公司	6,934	15,435
全影科技(北京)有限公司	361	8,891
广州科天视畅信息科技有限公司	269	227
TCL 空调器(九江)有限公司	145	-
深圳前海启航供应链管理有限公司	79	77
惠州高盛达科技有限公司	24	-
深圳 TCL 智能家庭科技有限公司	-	281
	172,910	153,962
(11) 应付利息	2018年6月30日	2017年12月31日
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司	1,755	-
TCL 王牌电器(无锡)有限公司	1,220	-
TCL 新技术(惠州)有限公司	975	-
TCL 空调器(中山)有限公司	701	98
中山 TCL 制冷设备有限公司	113	4
TCL 空调器(武汉)有限公司	34	1
简单汇信息科技(珠海)有限公司	8	-
TCL 数码科技(深圳)有限责任公司	1	-
惠州 TCL 移动通信有限公司	-	3
TCL 家用电器(中山)有限公司	-	593
	4,807	699

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

4 关联方应收应付款余额(续)

(12) 吸收存款及同业存放

	2018年6月30日	2017年12月31日
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	1,256,478	2,176,593
TCL 电子(香港)有限公司	825,334	445,304
TCL 海外电子(惠州)有限公司	591,507	805,525
深圳 TCL 新技术有限公司	338,240	33,107
TCL 通力电子(惠州)有限公司	332,551	383,502
TCL 空调器(中山)有限公司	221,620	98,271
TCL 空调器(武汉)有限公司	167,875	55,331
TCL 王牌电器(无锡)有限公司	155,391	156,344
TCL 家用电器(中山)有限公司	135,155	48,171
TCL 家用电器(合肥)有限公司	109,893	158,321
TCL 科技产业园有限公司	105,929	-
TCL 王牌电器(成都)有限公司	98,888	97,515
惠州 TCL 移动通信有限公司	90,189	4,543
广东 TCL 智能暖通设备有限公司	81,667	-
T.C.L.实业控股(香港)有限公司	49,720	31,093
惠州高盛达科技有限公司	48,409	9,402
速必达希杰物流有限公司	46,886	23,724
深圳十分到家服务科技有限公司	43,040	73,572
TCL 华瑞照明科技(惠州)有限公司	38,430	11,360
中山 TCL 制冷设备有限公司	32,879	145,125
TCL 新技术(惠州)有限公司	32,798	217,351
泰和电路科技(惠州)有限公司	28,031	36,543
广州科天视畅信息科技有限公司	26,154	11,513
深圳市雷鸟网络传媒有限公司	17,471	21,920
深圳 TCL 光电科技有限公司	17,360	12,150
深圳 TCL 工业研究院有限公司	16,201	52,793
TCL 家用电器(惠州)有限公司	15,936	21
惠州 TCL 电器销售有限公司	15,008	376
惠州酷友网络科技有限公司	13,473	211,165
惠州 TCL 通讯电子有限公司	11,340	20,955
深圳 TCL 航翔供应链服务有限公司	11,253	4,703
广东通力精密结构件有限公司	10,759	-
惠州 TCL 资源投资有限公司	10,548	17,178
东莞普笙电子科技有限公司	9,185	8,000

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

4 关联方应收应付款余额(续)

(12) 吸收存款及同业存放(续)

	2018年6月30日	2017年12月31日
北京奥鹏远程教育中心有限公司	9,163	8,809
深圳前海茂佳软件科技有限公司	8,474	1,219
深圳市七威科技开发有限公司	7,852	9,187
深圳聚采供应链科技有限公司	6,867	5,106
深圳前海启航供应链管理有限公司	6,729	23,616
中山海倍瑞智能软件科技有限公司	6,014	10,423
深圳市华胜软件技术有限公司	4,934	16,942
广州数码乐华科技有限公司	4,655	5,774
TCL 科技产业园(武汉)有限公司	4,655	-
深圳幸福树电器贸易有限公司	4,595	508
捷开通讯科技(上海)有限公司	4,205	-
简单汇信息科技(珠海)有限公司	4,150	361
泰洋光电(惠州)有限公司	3,521	2,837
TCL 智能科技(合肥)有限公司	3,358	-
惠州客音商务服务有限公司	3,340	35,200
深圳 TCL 数字技术有限公司	2,915	11,989
TCL 建设管理(深圳)有限公司	2,797	-
东芝视频产品(中国)有限公司	2,755	15,112
深圳市雷鸟智能产品有限公司	2,580	207
无锡 TCL 贸易有限公司	2,216	530
中山市幸福树网络科技有限公司	2,033	8,726
惠州市 TCL 国际酒店有限公司	1,962	1,395
捷开通讯(深圳)有限公司	1,688	149
TCL 智慧工业(惠州)有限公司	1,656	25,495
广州喜天科技信息公司	1,407	4,298
TCL 通讯(深圳)有限公司	1,346	27
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司	1,320	48,277
TCL 光电科技(惠州)有限公司	1,277	2,504
华瑞光电(惠州)有限公司	1,212	23,377
惠州市千力服务有限公司	1,160	1,185
深圳市通力科技开发有限公司	1,080	1,892
深圳 TCL 房地产有限公司	936	3,807
TCL 科技产业园(深圳)有限公司	887	148
广州 TCL 智能家居科技有限公司	811	-
电大在线远程教育技术有限公司	779	3,167

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十	王牌通讯(香港)有限公司	669	984
	关联方关系及其交易(续)		
4	关联方应收应付款余额(续)		
(12)	吸收存款及同业存放(续)		
		2018年6月30日	2017年12月31日
	深圳市宝安 TCL 海创谷科技园发展有限公司	521	425
	TCL 通讯科技(成都)有限公司	519	5
	惠州 TCL 家电集团有限公司	515	1,657
	深圳市 TCL 云创科技有限公司	497	-
	广州欢网科技有限责任公司	464	462
	酷电网络科技(深圳)有限公司	457	620
	惠州 TCL 音视频电子有限公司	368	208
	成都 TCL 西南电器销售有限公司	307	-
	深圳市雷鸟信息科技有限公司	299	450
	惠州普力电声科技有限公司	288	-
	深圳市前海汇银通技术服务有限公司	244	242
	TCL 信息产业(集团)有限公司	236	235
	深圳市雷鸟网络科技有限公司	148	776
	惠州 TCL 工业园置业管理有限公司	126	200
	TCL 数码科技(深圳)有限责任公司	125	1,091
	新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	79	-
	TCL 王牌电器(南昌)有限公司	60	18
	TCL 通讯(宁波)有限公司	55	-
	惠州 TCL 云创科技有限公司	53	-
	深圳市易装易修智能科技有限公司	53	61
	TCL 移动通信科技(宁波)有限公司	48	-
	惠州 TCL 通讯科技有限公司	44	1,095
	通力电子科技(香港)有限公司	22	22
	科天智慧云(广州)信息科技有限公司	9	9
	深圳市宝安 TCL 云科技园有限公司	8	165
	TCL 空调器(九江)有限公司	7	-
	全球播科技(北京)有限公司	6	6
	TCL 移动通信(呼和浩特)有限公司	3	3
	惠州市科达精密部品有限公司	1	3
	内蒙古 TCL 光电科技有限公司	1	90

TCL集团股份有限公司
 备考财务报表附注
 2017年1月1日至2018年6月30日
 人民币千元

十 关联方关系及其交易(续)

4 关联方应收应付款余额(续)

(12) 吸收存款及同业存放(续)

	2018年6月30日	2017年12月31日
深圳 TCL 智能家庭科技有限公司	-	2
深圳爱思科微电子有限公司	-	2
	5,127,159	5,652,569

吸收存款是本公司之子公司 TCL 集团财务有限公司吸收“附注十、2”的关联企业存款。

应收及应付关联方款项除“附注十、2”的关联方存放于财务结算中心或由财务结算中心向“附注十、2”的关联方调剂资金的往来款需计利息，其余均不计息、无抵押，且无固定还款期。

TCL集团股份有限公司
备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十一 或有事项

1 对外担保

- (1) 为关联方企业银行贷款、商业汇票、信用证等提供的对外担保：人民币 13,786,990 千元。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司估计上述担保事项引致重大损失的可能性不大，未于财务报告内计提准备，除存在上述或有事项外，截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

十二 资产负债表日后事项

- 1 于 2018 年 8 月 16 日，本公司根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]276 号文《关于核准 TCL 集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》和《TCL 集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)发行公告》，公司发行 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)，发行规模为 20 亿元，期限五年，票面利率 5.30%。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至备考财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

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

十三 其他重要事项

- 1 于2018年3月3日,本公司为进一步完善公司治理机制和薪酬激励体系,实现激励约束并重,面向核心中高层和中基层员工分别发布了《TOP400和核心骨干持股计划暨“TCL集团全球合伙人计划”(草案)》(以下简称“合伙人计划”)和《“TCL集团股份有限公司2018年限制性股票激励计划暨“TCL集团全球创享计划”(草案)》。其中,第一期合伙人计划预计计提的2018年专项激励基金为不超过2.8亿元。报告期内,限制性股票计划共计申购34,676,444股股份,交易完成后,公司总股本由13,514,972,063股增加至13,549,648,507股。
- 2 根据2018年5月18日股东大会审议通过的《2017年年度权益分派方案》,本公司以2018年4月27日的总股本13,514,972,063股为基数,增加已完成授予的34,676,444股限制性股票利润分配部分,共计13,549,648,507股,向全体股东每10股派发现金人民币1元(含税),共计派发现金人民币1,354,964,850.7元。上述股利已于报告期内支付完毕。
- 3 于2018年6月5日,本公司根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]276号文《关于核准TCL集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》和《TCL集团股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)发行公告》,公司发行2018年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期),发行规模为10亿元,期限五年,票面利率5.48%。

除存在上述其他重要事项外,截止2018年6月30日,本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

TCL集团股份有限公司
附注：备考财务报表补充资料
2017年1月1日至2018年6月30日
人民币千元

十四 补充资料

1 非经常性损益明细表

	2018年1-6月	2017年1-12月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	61,351	(15,301)
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	465,385	980,240
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	191,917
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	(49,183)	(157,315)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	303,203	533,630
所得税影响额	(141,605)	(281,484)
少数股权影响数	(7,794)	(149,195)
归属于母公司普通股股东的非经常性损益	<u>631,357</u>	<u>1,102,492</u>

本公司对非经常性损益项目的确认依照中国证监会发布的(2008)43号文《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》的规定执行。

公司名称：TCL集团股份有限公司

日期：2018年12月7日

第1页至第124页的备考财务报表及附注及补充资料由下列负责人签署：

法定代表人： 李东生 主管会计
工作负责人：

袁庚 会计
机构负责人：

袁庚