

TCL 集团股份有限公司 TCL CORPORATION



创意感动生活
The Creative Life

2016 年半年度报告

二零一六年八月二十三日

目 录

第一节 重要提示和释义	3
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	35
第六节 股份变动及股东情况	54
第七节 优先股相关情况	57
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	58
第九节 财务报告	59

第一节 重要提示和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司负责人李东生、主管会计工作负责人黄旭斌及会计机构负责人杨安明声明：保证半年度报告中财务报表的真实、准确、完整。

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、集团	指	TCL 集团股份有限公司
报告期、报告期内	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
TCL 多媒体电子	指	TCL 多媒体科技控股有限公司, 为本公司在香港联交所上市的控股子公司, 股票代码 01070.HK
TCL 通讯科技	指	TCL 通讯科技控股有限公司, 为本公司在香港联交所上市的控股子公司, 股票代码 02618.HK
华星光电	指	深圳市华星光电技术有限公司
家电集团	指	TCL 家电产业集团
通力电子	指	通力电子控股有限公司, 为本公司在香港联交所上市的控股子公司, 股票代码 01249.HK
商用显示、商显	指	TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司
科天智慧云	指	广州科天智慧云信息科技有限公司
TCL 照明	指	惠州 TCL 照明电器有限公司
华瑞光电	指	华瑞光电(惠州)有限公司
泰科立、泰科立集团	指	惠州泰科立电子集团有限公司
显示科技	指	TCL 显示科技控股有限公司, 为本公司在香港联交所上市的控股子公司, 股票代码 00334.HK
金能电池	指	惠州 TCL 金能电池有限公司
医疗电子	指	TCL 医疗集团
环保业务	指	惠州 TCL 环保资源有限公司
翰林汇	指	翰林汇信息产业股份有限公司, 为本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的控股子公司, 股票代码 835281
乐视、乐视网	指	乐视网信息技术(北京)股份有限公司
TCL 创投	指	新疆 TCL 股权投资有限公司
TCL 实业控股	指	T.C.L.实业控股(香港)有限公司
紫光集团	指	紫光集团有限公司
上海银行	指	上海银行股份有限公司
TCL 金融控股集团、金控集团	指	TCL 金融控股集团(深圳)有限公司
花样年	指	花样年控股集团有限公司为香港联交所上市公司, 股票代码: 01777.HK, 本公司为该公司第二大股东, 持有其 17.96% 股权
欢网	指	广州欢网科技有限责任公司
教育网	指	TCL 教育网有限公司
奥鹏教育	指	北京奥鹏文化传媒有限公司

全球播	指	全球播有限公司
TCL-IMAX 娱乐科技	指	TCL-IMAX Entertainment Co., Limited
酷友、O2O、酷友科技	指	惠州酷友网络科技有限公司
速必达	指	深圳速必达商务服务有限公司
客音服务	指	惠州客音商务服务有限公司
思科	指	Cisco Systems, Inc. 思科系统公司，是全球领先的网络解决方案供应商，为美国 NASDAQ 上市公司（股票代码为: CSCO）。
激活用户	指	曾经使用一次以上互联网电视网络服务的用户
活跃用户	指	活跃用户数是七天内来访的不重复的独立用户数，七天之内同一用户来访一次及多次都计为一个用户数
前海启航	指	深圳前海启航供应链管理有限公司
t1 工厂、t1 项目	指	华星光电第 8.5 代 TFT-LCD 生产线建设项目
t2 工厂、t2 项目	指	华星光电第 8.5 代 TFT-LCD（含氧化物半导体及 AMOLED）生产线建设项目
t3 工厂、t3 项目	指	华星光电第 6 代 LTPSo LCD/AMOLED 显示面板生产线建设项目

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	TCL 集团	股票代码	000100
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	TCL 集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	TCL 集团		
公司的外文名称（如有）	TCL Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	TCL Corp.		
公司的法定代表人	李东生		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	廖骞	王建勋
联系地址	广东省深圳市科技园高新南一路 TCL 大厦 B 座 19 楼	广东省深圳市科技园高新南一路 TCL 大厦 B 座 19 楼
电话	0755-33311666	0755-33311668
传真	0755-33313819	0755-33313819
电子信箱	ir@tcl.com	ir@tcl.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

序号	项目	本报告期	上年同期	增减变动(%)
1	营业收入(元)	48,342,464,177	46,683,833,755	3.55
2	利润总额(元)	941,656,265	2,373,136,131	-60.32
3	净利润(元)	788,000,842	2,088,953,737	-62.28
	归属于上市公司股东的净利润(元)	605,705,752	1,621,394,128	-62.64
	扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润(元)	88,573,260	1,207,431,129	-92.66
4	基本每股收益(元/股)(注)	0.0496	0.1436	-65.46
	稀释每股收益(元/股)	0.0496	0.1436	-65.46
	扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0073	0.1069	-93.17
5	加权平均净资产收益率(注)	2.43%	6.70%	下降 4.27 个百分点
	扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.35%	4.99%	下降 4.64 个百分点
6	经营活动产生的现金流量净额(元)	1,901,400,480	4,660,014,158	-59.20
	每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.1557	0.3812	-59.16
		本报告期末	本报告期初	本报告期末比上年 度末增减(%)
7	总资产(元)	129,000,800,897	111,754,820,447	15.43
8	总负债(元)	87,771,974,134	74,125,378,338	18.41
9	资产负债率	68.04%	66.33%	上升 1.71 个百分点
	剔除存款质押借款和递延收益后资产负债率	63.04%	60.79%	上升 2.25 个百分点
10	所有者权益总额(元)	41,228,826,763	37,629,442,109	9.57
	归属于上市公司股东的所有者权益(元)	24,072,651,053	24,210,106,339	-0.57
11	股本(股)	12,213,681,742	12,228,359,702	-0.12
12	归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.9710	1.9798	-0.44

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	12,213,681,742
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0496

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	43,941,242	不适用
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	584,241,458	不适用
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	34,527,018	实业控股投资联营企业花样年控股取得收益 3,453 万元。
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	65,792,640	报告期的外汇远期合约产生公允价值变动及已到期合约的交割共计盈利 6,579 万元，按照证监会关于非经常性损益的规定，确认为非经常性损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,932,800	不适用
减：所得税影响额	-105,386,235	不适用
少数股东权益影响额（税后）	-107,916,431	不适用
合计	517,132,492	--

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，集团实现营业收入 483.42 亿元，同比增长 3.55%；净利润 7.88 亿元，同比下降 62.3%；归属于上市公司股东的净利润为 6.06 亿元，同比下降 62.6%。集团第二季度实现净利润 4.33 亿元，较第一季度增长 21.7%；实现归属于上市公司股东净利润 3.45 亿元，较第一季度增长 32.4%。资本结构稳健，现金流充裕，资产运营效率稳中有升。

报告期内集团净利润同比下滑的主要原因有：（一）液晶面板价格与去年同期相差较大，导致华星光电净利润同比下降 54.9%；（二）受海外市场需求低迷以及中国区业务重组的影响，TCL 通讯科技报告期内净利润同比下滑 94.7%。

面对产业环境变化，集团持续推进“智能+互联网”战略转型及建立“产品+服务”商业模式的“双+”转型战略，提升各产业的工业能力、技术能力、品牌及全球化能力和互联网应用服务能力。报告期内，主要产业的经营明显改善：（一）通过持续的产品结构和客户结构优化，快速提升 t2 工厂产能，华星光电的规模优势和成本优势得以加强，经营效率业内领先。随着第二季度面板行业供需关系逐步改善，液晶面板价格企稳回升，华星光电第二季度实现盈利 3.58 亿元，环比增长 78.1%。（二）快速推动 TCL 通讯科技中国区业务的重组。目前 TCL 通讯中国区管理团队和组织架构已基本确定，并以“宛如生活”的全新品牌理念发布了 TCL750 初现手机，针对国内开放市场的运营规划已有序展开。

集团通过投资和战略合作，布局液晶面板、芯片设计及智能制造领域，以进一步提升产业链一体化优势。报告期内，集团与紫光集团、长江引导基金和湖北科投分别组建了目标百亿规模的产业并购基金，聚焦于 TMT、工业 4.0、中国制造 2025 等行业的直接投资和并购，完善集团产业生态布局。同时，集团围绕转型战略下核心能力的重塑推动产业重组，优化中长期权益管理效率。报告期内，TCL 通讯科技启动从香港主板市场私有化事宜，拟通过产品结构、区域结构、渠道结构的优化及面向全球移动互联网用户服务业务的成长，建立可持续竞争优势，创造更大的股东价值。近期，集团引入希杰大韩通运(中国)作为旗下物流业务平台速必达的战略投资者，拟结合希杰大韩通运领先的解决方案和物流体系，将速必达打造为顶级的社会化家电物流服务平台。

在显示技术领域，公司投资的华星光电 8.5 代产线（t1 与 t2 产线）的产能稼动率和产品综合良率继续保持行业领先水平，定位于中小尺寸 LTPS 显示技术的 6 代线（t3 产线）试产顺利。公司现有量子点技术的色域、亮度、使用寿命等指标国际领先。公司通过与全球知名高校和企业合作，大力投资和发展下一代

显示技术，重点布局印刷式 OLED 技术、电致发光量子点显示技术和柔性显示技术等。

为提高品牌及全球化能力，集团继续执行“巩固欧美市场，拓展新兴市场”的全球化策略。借助中欧班列的开通，集团将积极提升波兰基地运营效率，继续拓展欧洲市场。TCL 多媒体将与巴西家电龙头企业 SEMP 合作，拓展巴西及南美家电市场。上半年，集团海外业务销售收入 224.0 亿元，同比增长 3.19%。

以用户体验为核心，基于智能电视、智能家电、智能移动终端、智能家居等产品和服务平台，围绕移动、家庭和商用三大场景，集团大力提升在视听体验、操控和交互领域的的能力，加强 OS、ROM、Launcher 基础技术平台及用户账户系统、UI 运营、垂直应用、内容整合的研究开发，为用户提供信息通讯、家庭娱乐、健康生活、智能家居的全面解决方案以及行业互联网领域的系统解决方案。

报告期内，TV+智能电视及欢网协同构建了面向家庭全网用户的客厅经济平台，通过全球播、慕课网、互联网金融、电商开展垂直服务，向视频、游戏、音乐、教育等内容子生态拓展；通过云计算和大数据分析技术，构建基于各种智能终端及垂直应用的海量互联网用户资产管理平台。截至 6 月末，公司通过 TV+智能网络电视平台运营的激活用户达 1,455.8 万，日均活跃用户达 624.5 万；通过欢网运营的智能网络电视平台累计激活用户达 2,368.9 万，日均活跃用户数 880.3 万；通过与战略合作伙伴联合运营开关机广告，智能电视广告运营业务取得显著进展；游戏应用用户规模已达 707.1 万；全球播成为中国最大的家庭同步电影院线，累计激活用户数突破 1,000 万。

移动互联网应用与服务业务通过工具型、内容型和系统支持型产品的持续迭代优化，逐步建立 APP 生态矩阵，并对用户数据进行深度挖掘、建模及可视化分析，提高用户使用时长和粘性，为全球用户提供极致的本地化体验。报告期末，移动互联网应用平台累计激活用户数达 3,453.8 万，月活跃用户 1,177.7 万，应用累计下载量 3.63 亿次。

金控集团以产融协同的商业模式推动金融服务业务布局，建立面向集团产业及产业链合作伙伴的供应链金融服务平台，并通过投资和战略合作持续推动支付金融、小额贷、互联网金融及消费金融、资产管理等个人业务发展，与集团 O2O 平台共同构建起面向家庭用户和移动用户的服务闭环。

二、主营业务分析

集团产业及业务架构为“7+3+1”：

1、产品业务：TCL多媒体电子（1070.HK）、TCL通讯科技（2618.HK）、华星光电、家电产业集团、通力电子（1249.HK）5家产业集团，以及商用系统业务群和部品及材料业务群（含TCL显示科技（0334.HK））。

2、服务业务：互联网应用及服务事业本部、销售及物流服务业务群、以及TCL金融控股集团。

3、创投及投资业务群。

TCL集团2016年1-6月各产业收入及利润变动情况（单位：亿元）

主要产业		销售收入	同比变动	净利润	同比变动
产品业务	TCL 多媒体电子	119.7	-1.63%	0.83	-23.9%
	TCL 通讯科技	92.8	-11.8%	0.19	-94.7%
	华星光电	90.8	11.2%	5.59	-54.9%
	家电产业集团	67.7	10.6%	0.69	13.1%
	通力电子	14.7	-18.6%	0.55	-20.3%
	商用系统业务群	8.23	29.8%	-0.67	下滑 0.63 亿
	部品及材料	25.9	16.2%	0.08	-81.8%
服务业务	互联网应用及服务事业本部	6.50	不适用	-0.81	不适用
	销售及物流服务业务群	98.6	10.3%	0.7	21.3%
	TCL 金融控股集团	-	-	4.67	43.1%
创投及投资业务群		-	-	0.65	不适用
其他及抵消		-55.7	不适用	-4.63	不适用
集团合并		469.1	2.93%	7.88	-62.3%

（一）产品业务

1、TCL多媒体电子

TCL 多媒体电子主要从事 LCD 电视产品的生产与销售，并为其用户提供家庭互联网增值服务。

报告期内，TCL 多媒体电子实现销量 855.7 万，同比增长 10.9%；由于主要原材料价格下跌，产品销售均价同比下降，TCL 多媒体电子实现销售收入 119.7 亿元（142.3 亿港元¹），同比下降 1.63%。通过改善产品结构，提升运营效率，TCL 多媒体的毛利率由去年同期 16.6% 上升至 17.8%；但受国内市场需求放缓、行业竞争加剧影响，实现归属于母公司净利润 0.83 亿元（0.95 亿港元¹），同比下降 23.9%。

TCL 多媒体加强研发投入，从视听技术、外观工艺设计、系统优化等方面提升产品力。报告期内，TCL 多媒体发布了全新的量子点系列产品，搭载 TV+ OS3.0 系统，配备行业顶级硬件配置以及哈曼卡顿音响设备。受益于产品力提升，TCL 多媒体在中国市场的 4K 电视占品牌销量的比重上升至 33.9%；55 吋及以上产品销量占比提升至 25.4%，产品平均尺寸提升至 43.7 吋，产品结构明显改善。据中怡康统计，TCL 曲面电视 6 月份市场占有率 30.8%，保持国内品牌市场排名第一。

报告期内，TCL 多媒体海外市场竞争力不断增强，电视机销量同比增长 18.0% 至 427.6 万台，其中，北美市场产品销量同比增长 165.0%，新兴市场同比增长 36.4%，欧洲市场销量同比增长 13.1%。海外市场产品毛利率由去年同期 7.5% 增长至 12.5%。随着中欧班列的开通以及埃及基地的设立，公司在欧洲以及中东、非洲市场的经营效率有望进一步提升。TCL 多媒体还将与巴西家电龙头企业 SEMP 合作，拓展

¹以香港会计准则计算

巴西及南美家电市场。

TCL 集团 LCD 电视机产品按技术功能和市场区域构成（单位：万台）

	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	同比变化(%)
LCD 电视机	880.7	790.2	11.5
其中：智能/网络电视	450.5	286.6	57.24
-中国市场	428.1	409.2	4.6
-海外市场	427.6	362.4	18.0
-商业显示器	25.0	18.6	34.4

注：以上数据包含本公司商业显示器的销量。

TCL 多媒体电子以 TV+为智能电视运营平台，基于视频、广告、游戏、教育、生活等生态建立系统的用户价值变现体系，上半年来自 TV+用户运营及服务业务的收入为 2,545 万元，全年收入目标为 10,000 万元。报告期内，TCL 多媒体电子与乐视、腾讯等互联网生态合作伙伴共同在创新产品研发、优质内容共享、垂直服务领域的用户联合运营等多个领域开展深度合作，并取得了实质性进展。

集团及 TCL 多媒体电子将继续加大资源投入，把握客厅经济成长红利，推动“产品+服务”模式快速发展。

2、TCL通讯科技

TCL 通讯科技主要从事 TCL 和 Alcatel 品牌移动终端的生产和销售，并为其用户提供互联网增值服务。

受海外手机市场低迷态势延续及 TCL 通讯中国区全面业务重组等因素的影响，TCL 通讯科技上半年智能终端销量同比下降 16.5%，整体销售均价由去年同期的 50.7 美元下降至 42.6 美元。报告期内，TCL 通讯科技实现主营业务收入 92.8 亿元（109.3 亿港元¹），同比下降 11.8%；归属于母公司净利润为 0.19 亿元（0.22 亿港元¹），同比下降 94.7%。

TCL 通讯科技产品按区域销售构成（单位：万台）

	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	变化(%)
-中国市场	184.1	484.5	-62.0%
-海外市场	3,132.1	2,999.0	4.44%
合计	3,316.2	3,483.5	-4.80%

其中：智能终端	1,743.0	2,088.0	-16.5%
---------	---------	---------	--------

面对全球竞争激烈的智能手机市场环境，TCL通讯科技通过加强产品研发和品牌建设，打造优质的中高端明星产品，不断优化产品组合。报告期内，年度旗舰产品Alcatel IDOL 4系列智能手机在全球陆续上市，包括配备VR盒子的IDOL 4S 智能手机；在中国区发布了业务重组后的第一款产品TCL750初现手机；推出了首款搭载Windows 10操作系统的二合一平板电脑PLUS 10以及内置GPS、具备快捷拨号功能的儿童手表。TCL通讯科技不断加大VR技术及设备开发方面的资源投入，并将支持谷歌Daydream平台。

市场拓展方面，TCL通讯科技深化与全球运营商的合作，加强公开渠道和线上渠道建设，巩固海外市场份额。北美、欧洲及拉美市场作为TCL通讯的前三大市场，销售额合计占比为83.7%，其中北美市场凭借与运营商长期紧密的关系实现销售收入同比增长13.7%，欧洲和拉美市场受汇率波动及竞争加剧等影响，销售收入同比分别减少7.78%和21.4%；TCL通讯科技通过长期在公开市场及电商渠道的投入，亚太市场业绩持续改善，报告期内实现销售收入同比增长57.9%。中国区由于实施全面业务重组和策略调整，报告期内销售收入同比下滑67.3%，至期末，重组基本完成，将专注实施精品战略，提升品牌形象，并积极增加渠道覆盖。

报告期末，TCL通讯科技的移动互联网业务激活用户增长至3,453.8万，但通过运营获得持续用户服务收入的能力仍在建设中。TCL通讯科技于报告期内完成了移动互联网业务三年规划，计划持续投入资源以把握海外移动互联网产业的成长机会，推动可运营移动互联网用户数量快速增长并切实提升用户运营水平和价值变现能力。2016年将重点加强移动互联网应用平台基础能力建设。

3、华星光电

华星光电主要从事半导体显示面板的研发、生产和销售业务，现有两条8.5代和一条6代液晶面板生产线，产品线覆盖电视面板和移动终端面板。

报告期内，华星光电共投入玻璃基板124.1万张，实现销售收入90.8亿元，同比增长11.2%，净利润5.59亿元，同比下降54.9%。报告期净利润同比下降，主要是由于产品价格下降所致。进入二季度以来，华星光电主要产品价格回升，t2工厂产能、良率进一步提高，材料成本环比下降，经营效益明显提高。华星光电第二季度实现净利润3.58亿元，环比提升78.1%。

报告期内，华星光电t1与t2工厂继续保持满产满销，48吋以上的大尺寸产品面积占比达到48.7%，其中55吋全球市场占有率21.6%，国内排名第一。报告期内，华星光电主要运营、财务指标保持全球同行业领先水平。

武汉t3工厂试产顺利，成功导入了5.5吋和5.2吋全高清、窄边框面板产品，产品已进入验证阶段。针对小尺寸面板OLED趋势，华星光电积极在深圳4.5代实验线进行OLED产品技术验证，同时在武汉建设4.5

代实验线进行量产技术验证，针对柔性可折叠产品进行积极的技术准备。

截止 6 月 30 日，华星光电累计申请中国专利 6402 件，美国专利 4653 件，PCT5235 件，其中中国专利已授权 2091 件，美国专利已授权 1412 件。依托集团在新材料、新技术及终端产品的研发优势，华星光电投资广东聚华印刷显示技术有限公司，与全球知名高校和企业合作，在印刷式 OLED 技术、电致发光量子点显示技术和柔性显示技术方向做产业开发。华星光电已成功研发出国内首台印刷式 31 吋 OLED 电视。

业界预计液晶电视大尺寸化趋势仍将延续，下半年供需关系继续改善。华星光电将继续推进产品线优化和成本降低工作，致力为客户提供高附加值、高性价比的显示产品，保持经营效率和效益的领先优势。

4、家电集团

家电产业集团从事空调、冰箱、洗衣机及健康电器的生产和销售。报告期内，家电产业集团各产品销量实现较好增长，完成销售收入67.7亿元，同比增长10.6%，实现净利润0.69亿元，同比增长13.1%。

家电集团主要产品销售（单位：万台）

产品	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	同比变化(%)
空调	419.3	329.5	27.3%
冰箱	92.6	81.1	14.2%
洗衣机	74.8	56.0	33.5%

TCL空调以提高产品力和改善销售渠道为核心工作，以智能环保、健康时尚为方向，不断提高变频、高效、智能化产品占比，满足语音控制、智能安防、智能呵护等多层次的用户需求，产品力显著增强。在国内市场，公司深耕传统渠道，丰富线上产品阵容，提高用户转化率，实现了逆势增长19.7%。受益于集团国际化战略，TCL空调与TCL多媒体和TCL通讯市场联动，海外销量同比增长32.0%，其中欧洲市场销量同比增长133.7%。

报告期内，TCL冰洗业务加大研发投入，推出多款创新产品，其中的全封桶免污洗衣技术解决了长期困扰行业的污水洗衣问题，荣获2016德国IF设计大奖。渠道建设方面，TCL冰洗实施全渠道覆盖，线上、线下重点渠道突破的战略，并提高线上销售占比。受益于产品结构优化、销售渠道改善和运营效率提高，TCL冰洗业务产品销量和经营业绩同比提升较大。

健康电器以健康、环保、智能为研究方向，聚焦于空净和水净产品。TCL健康电器将重点实现产品升级，提高中高端产品占比，持续提升产品竞争力。

5、通力电子

通力电子为全球消费电子一线品牌企业提供研发、生产及销售优质音视频产品和无线智能互联产品。报告期内，通力电子实现销售收入14.7亿元（17.5亿港元¹），同比下降18.6%，实现净利润0.55亿元（0.66亿港元¹），同比下降20.3%。由于某一主要客户业务未达预期，通力电子业绩出现下滑。

通力电子加快向互联网及智能终端产品相关新业务转型，以产品创新为拓展策略，基于声学和无线互联技术，加强产品设计和核心技术开发能力，大力发展声霸、无线音箱、语音智能音响、耳机等新型音频产品，以多元化产品组合为核心竞争力，扩大市场占有率及带动整体增长。除优化产品组合外，通力电子还积极拓展及优化客户组合，加强与战略客户的合作关系，并挖掘新客户抢占市场。

6、商用系统业务群

商用系统业务群负责B2B领域的业务，包括商用显示、科天智慧云、军工电子、医疗电子、照明和美瑞光电等企业。报告期内，商用系统业务的销售收入为8.23亿元,同比增长29.8%。

6.1 商用显示业务

集团通过TCL商用信息科技（惠州）股份有限公司运营商用显示业务，聚焦于智慧酒店显示、智慧安防显示和智能警用装备三大核心业务。TCL商用信息持续开拓行业渠道，大力发展代理商，挖掘垂直大客户，优化客户结构，同时积极拓展系统集成业务，实现销售增长。

6.2 云服务及相关终端方案业务

集团与思科合资成立的科天智慧云致力于为中国企业和行业用户提供基于云端、支持多种终端接入的多场景视频通讯和协同办公系统，包括网络会议、在线培训、网络直播和远程支持业务。

报告期内，科天智慧云重点开拓市场销售渠道，已与多家企业合作，并引入了思科协作云服务(HCS)系统，丰富了协作服务品类。同时，科天智慧云的作为集团重要的公有云平台，将与集团的云平台协同合作，共同为互联网应用及服务平台、O2O平台、金融服务平台及大数据运营等增值业务提供后台支持、应用场景和聚合数据服务。

6.3 军工电子业务

集团持有天津七一二通信广播股份有限公司21.9%的股权。七一二公司主要从事军用无线通信、卫星通信、导航设备以及专用、民用通信产品的研制生产。

报告期内，七一二公司完成股份制改造，创立了天津七一二通信广播股份有限公司。七一二公司积极推进研发体系改革，拓展产品销售渠道，在卫星通信领域和军用应用市场份额提升，警用通信市场开拓进展顺利，轨道交通通信（铁路交通、城市轨道交通）市场进展顺利。

6.4 医疗电子业务

集团通过TCL医疗控股有限公司运营医疗电子业务，聚焦于大型医疗影像诊断产品，包括医用磁共振成像系统、CT、数字X射线诊断设备、X射线介入设备、医用超声诊断设备等与医疗影像相关的系统解决方案。

报告期内，普放产品渠道改善，销售同比大幅增长；超声和核磁产品研发工作进展顺利，无锡基地主体工程完成，工业能力和技术能力有效提升。

6.5 照明业务

集团通过惠州TCL照明电器有限公司运营照明业务，为用户提供从产品定义、光环境设计、节能方案、到售后维护的光环境整体解决方案。报告期内，TCL照明聚焦于地产和连锁商超两大重点行业，大客户销售同比显著增长，海外战略OEM业务拓展获得突破，销售收入同比增长42.0%。

6.6 光电业务

集团与瑞丰光电（300241.SZ）、晶元光电合资设立华瑞光电（惠州）有限公司，主要从事液晶电视背光灯条、手机背光LED、照明LED、LED光源模组生产及应用方案设计。报告期内，通过整合股东资源，材料毛利率显著提升，产品竞争力大幅增强。华瑞光电发挥与TCL多媒体的产业协同效应，并积极拓展外部客户。

7、部品及材料业务群

部品及材料业务群主要为终端产品提供材料、部品和附件产品，包括TCL显示科技、金能电池和环保业务。报告期内，部品及材料业务群实现销售收入25.9亿元，同比增长16.2%。

7.1 TCL显示科技

TCL显示科技（0334.HK）主要从事中小尺寸TFT-LCD/CTP/OLED 显示模组的研发、生产和销售。报告期内，TCL显示科技实现销售收入14.5亿元，同比增长51.0%。

报告期内，TCL显示科技致力于提升产品结构并初见成效，高端产品（In/On-cell、FHD）销售占比超过50%，同时通过拓展新客户，客户结构不断优化。2016年6月，TCL显示以每股0.62港元的价格配售股份25,822.4万股，募集资金1.57亿港元用于与武汉华星光电合资设立LTPS LCD模组工厂，年均产能约为5,000万片5.5寸全贴合手机显示模组。随着华星光电t3项目的产能稳步提升，TCL显示科技与华星光电及TCL通讯科技的手机全产业链协同效应将逐步显现。

7.2 金能电池

TCL金能电池聚焦于聚合物锂离子电池的研发、制造和销售。报告期内，金能电池继续加大研发投入，提升技术能力和工业能力，推动产品结构和客户调整。

7.3 环保业务

集团通过惠州TCL环保资源有限公司运营环保业务，包括工业固废综合利用与处理处置，家电拆解及深加工回收利用，改性塑料生产以及对外提供环保技术服务。

(二) 服务业务

1、互联网应用及服务事业本部

互联网应用及服务业务涵盖集团面向用户提供家庭互联网和移动互联网各项应用及服务及其支撑平台，包括互联网应用平台、移动互联网应用平台和云服务平台的运营，以及欢网科技、全球播、TCL教育网及在线教育项目、IMAX家庭影院、智能家庭项目公司和TCL文化传媒公司等企业。集团互联网应用及服务事业本部通过云计算和大数据分析技术，构建基于各类智能终端及垂直应用的海量互联网用户资产管理平台，并通过开放合作及培育有竞争力的垂直应用业务共同搭建互联网生态。

1.1 互联网应用平台

集团主要通过TCL多媒体电子的TV+规划与运用中心运营智能电视TV+平台，建立产业生态圈。TV+平台以网格化launcher作为用户导流基础，依托智能电视、智能机顶盒、IMAX家庭影院系统、游戏主机、游戏附件等智能终端搭建用户运营平台，基于付费内容分成、业务流量分成、服务广告分成及有偿增值服务等商业模式，构建以“视频+游戏”子生态为基础服务、以“教育+生活”子生态为差异化服务的客厅经济生态圈。

截至报告期末，集团智能网络电视的累计激活用户数为1,455.8万，6月份日均活跃用户数为624.5万。用户粘性不断提升，视频平台日人均点播时长增长至4.7小时，游戏平台用户数为707万，日均使用时长68.7分钟；教育平台累计激活用户309万，日均使用时长51.2分钟；生活平台累计用户210万。

智能网络电视用户数据（单位：万）

	2016年6月份	2015年6月份	同比增减 (%)
智能网络电视激活用户数（期末累计数）	1,455.8	906.3	60.63%
智能网络电视日均活跃用户数	624.5	344.0	81.52%
游戏应用用户规模	707.1	233.5	202.78%

报告期内，TV+平台继续提升服务运营和内容整合能力，升级智能大数据推荐系统，并完成生活平台“T惠购”的开发，TV+平台还通过与乐视合作，逐步打通智能电视广告的联合运营，提升商业变现能力。上半年互联网应用平台实现收入2,545万元。

1.2 移动互联网应用平台

移动互联网应用服务业务以云平台 and 大数据为基础，整合自有及第三方的服务与内容，构建移动互联网生态圈。

报告期内，移动互联网应用平台包括 App 应用商店、Smartlive、One Touch Stream 及中国区应用市场等核心产品。截至 6 月底，移动互联网应用平台累计激活用户 3,453.8 万，应用下载量累计 3.63 亿，报告期内实现服务收入 1,189 万元。

2016 年 7 月，集团成立豪客互联网有限公司发展移动互联网应用及服务业务，基于公司软硬件入口优势，围绕基础应用、优化清理、系统安全及内容服务等领域加强应用开发，构建 TCL 全球应用产品矩阵，并逐步拓展外部市场，快速提升可运营用户规模，将于 2017 年开始基于广告、游戏联运及增值服务的移动变现运营。

移动互联网应用平台用户数据（单位：万）

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 6 月 30 日	增减 (%)
累计激活用户数	3,453.8	1,313.2	163.0%
月活跃用户数 (MAU)	1,177.7	456.0	158.3%
应用累计下载量	36,337.5	11,503.6	215.9%

1.3 云服务平台

TCL 云平台以内部云服务为基础业务，结合 TCL 生态链提供通用服务和解决方案。TCL 云平台基于集团资源和需求，建立规模化并具备良好扩展性的基础设施云服务 (IaaS)，提供通用的平台服务 (PaaS)，支持业务的软件应用服务 (SaaS) 发展，为集团各产业提供可靠优质的云服务。在此基础上，云平台通过大数据平台汇集集团各产业的数据，通过分析挖掘完成跨产业的统一用户画像，优化用户体验，提升精准营销效果及产品变现能力。

报告期内，TCL 云平台完成基础设施云服务的研发与上线，针对各产业的需求不断增加新功能，升级扩容硬件资源；在 PaaS 层提升了统一账号的安全性，优化了消息推送系统，实现海外支付平台多个渠道的接入和上线；大数据平台初步搭建完成。

1.4 欢网科技

欢网科技是中国最大的第三方智能电视服务商，提供智能电视及 OTT 的整体业务解决方案以及相关的运营服务，主要业务包括智能导视、大数据平台、增值业务，以及应用商店等。

报告期内，智能导视业务已导入多家电视和 OTT 厂商，并与东方卫视、湖南卫视等多家电视台十几档节目合作，在电视台的影响力迅速上升；同时，通过加速运营商布局，拓展了河北广电运营商以及江苏移动的电信、移动等运营商用户。报告期内，欢网科技与央视-索福瑞签订《实时收视数据平台合作协议》，

基于欢网海量客厅用户数据，双方共同推出实时收视数据，推进中国智能电视实时收视数据的标准化建设；双方联合运营的 CSM-huan 全国实时收视平台已正式上线，可发布分钟级的实时收视率数据。欢网乐学教育产品可针对用户特征分时段进行 launcher 自主化运营，日活用户和收入大幅提高。欢视商店也开始探索付费推广+分成合作的盈利模式，并取得了一定成效，同时加强渠道合作获得更多的目标用户，实现产品的良性发展。

目前，欢网科技已覆盖 17 家智能电视终端厂商、20 多家 OTT 厂商、13 省广电运营商和 14 省电信运营商，平台级合作已连接智能终端超过 4,200 万台，智能网络电视终端累计激活用户已达 2,368.9 万，日均活跃用户数 880.3 万。欢网教育业务在 OTT 市场覆盖率达到第一，智能导视和应用商店等业务在广电运营商市场份额排名第一。

1.5 全球播

全球播业务包括在全球提供智能家庭院线同步电影、首轮电影点播付费运营，及向海外地区提供高清在线视频的云服务。全球播院线业务采用票房分账模式，与电影制片方、发行方及终端厂商分成，并首创了广告积分兑换观影券的商业模式，目前已成为中国大陆地区最大的家庭同步电影院线运营平台。

报告期内，全球播与全球最大的智能电视芯片厂商Mstar合作，将KDM加密驱动预先植入芯片，打通与全球智能终端厂家的系统对接；5月下旬，全球播与乐视开展全面推广合作，至6月末带来新增乐视电视用户数115万。全球播尝试多种变现途径，推行以电商购物为主，结合品牌广告和电影宣发，积极探索流量货币化途径。

截至6月30日，全球播家庭同步电影院线激活用户达1,062.9万，月活跃用户峰值364.1万，院线上映影片累计达552部，同步电影36部。同时，作为全球最大的海外华语视频直播版权集成运营方，全球播拥有中国大陆及港澳台的200多路优质华语直播频道资源，与美国Roku合作产品已经进入最后测试阶段，与腾讯、中视国际等海外内容合作进展顺利。

1.6 教育网业务

TCL教育网是中国最大的网络学历教育服务运营机构，在网络学历教育服务、汉语水平考试（网考）服务方面居领先地位，并积极发展互联网教育和职业教育。

报告期内，奥鹏学历教育进展顺利，招生缴费人数达到16万人，同比增长41%，学历教育的在学人数达到75.2万；职业教育取得突破，教师培训业务同比增长84.5%；截至6月底，公司互联网IT职业教育平台用户数突破562万人，日活跃用户数9.6万，在同类行业应用中用户数排名第一；网络孔子学院以HSK汉语等级考试作为主线拓展业务，考试区域以东南亚和中国境内为主，将逐步在欧洲和北美进行考试拓展。

1.7 TCL-IMAX娱乐科技

集团与 IMAX 共同投资设立的 TCL-IMAX 娱乐有限公司定位于向高端用户提供私人影院的集成产品、影片内容和服务解决方案。

报告期内，TCL-IMAX 产品已推向市场，正在积极拓展国内销售渠道，加大海外市场的产品推广，并已签约多家国内外高端客户。TCL-IMAX 将加大产品和服务系统的研发投入，推进产品多元化，为用户提供更好的视听体验。

1.8 TCL智能家居

TCL 智能家居业务定位于为集团全线产品提供智能化解决方案，并基于网关核心产品、智慧社区服务平台、跨厂商智能家电互联互通平台等方式提供跨品牌产品的智能化连接和服务系统，逐步通过技术与产品集成、系统与通讯集成、技术与物业集成、技术服务与开发集成，成为智慧生活解决方案提供商。

报告期内，智能家居发布多项技术标准和协议，已完成集团内部各智能终端产品智能化标准的统一，并以全面开放的技术架构推进多维度的外部合作，包括与厂商和智能硬件平台在产品层面直接互联互通、与通讯公司的智能网关标准共享，与京东等电商平台协议标准开放。TCL智能家居与物业公司、房地产企业合作推进B端业务，通过垂直电商平台、智能家居体验店等推进C端业务。截至报告期末，TCL智能家居已对接合作生活增值服务商60多家。

1.9 TCL文化传媒公司

TCL文化传媒（深圳）有限公司主要从事文化影视投资、媒体运营、特许商品销售等业务，整合内外部专业资源进行数字广告资源开发和增值服务，并在符合TCL品牌发展和“双+”战略转型方向的影视和新媒体等领域开展战略投资，已投资北京太美慧谷文化传媒有限公司。

2、销售及物流服务业务群

销售及物流服务业务群包括翰林汇和酷友科技（O2O平台），报告期内，实现销售收入98.6亿元，同比增长10.3%。

2.1 翰林汇

翰林汇（835281）是专业从事IT产品销售与服务的业务平台，覆盖国内外一线品牌笔记本电脑、台式电脑、数码产品和相关配件。

报告期内，翰林汇通过丰富产品线及扩张分销渠道，业务保持稳定增长，笔记本市场份额进一步提升，逐步扩大零售业务的销售渠道，建立在移动互联产品零售领域专业、独特的服务模式和品牌形象。围绕“销售+服务”的商业模式，翰林汇重点推动电商服务和供应链金融服务等创新业务发展，持续加快智能产品和企业级产品的引入，优化公司的产品结构，并联合金控集团定制金融产品，服务供应链下游用户，提升公司平台价值。

2.2 酷友科技（O2O平台）

酷友科技包括十分到家（服务网）、速必达（物流网）、电商（虚拟网）、体验店（实体网）四大业务板块，共同构成集团的O2O平台。

酷友科技以经营用户和服务用户为中心，通过官网商城（www.tcl.com）的运营为集团提供线上线下融合方案及相关专业运营支持，构建基于TCL产业生态的社会化O2O平台，截至6月底，累计用户数量达到4,831万。报告期内，酷友科技推动线上线下销售一体的垂直电商平台建设，产品销售同比增长28.1%；加强用户运营，会员积分商城正式上线；提升用户服务能力，线下服务应用“十分到家”快速推广，业务量大幅增长。为提升物流业务能力，旗下物流平台速必达引入希杰大韩通运（中国）为战略投资者，拟结合希杰大韩通运在物流领域的资质、资源和能力，推动速必达从内部服务平台向社会化服务平台转型。

3、TCL金融控股集团

TCL金融控股集团立足产业金融协同优势，为集团产业及产业链合作伙伴和消费者用户提供结算、融资、消费信贷、理财等金融服务。上半年，TCL金融实现净利润4.67亿元，同比增长43.1%。

TCL金融依托核心产业，洞察用户需求，有序与核心产业合作定制开发产品并推进产品迭代，业务规模不断增长。其中，供应商金融服务平台“简单汇”业务规模爆发式增长；经销商融资产品“T微贷”、“T票通”等顺利推广，同比增长323%；TCL小额贷款公司定位于消费金融，为产业终端消费者提供增值服务，用户呈几何级数增长，业务规模快速增长；公司打造的理财平台“T金所”顺利上线，合规经营，不断丰富产品系列。同时，TCL金融不断加强风控、数据等基础能力建设，受益于产业链信息流、物流、商流、资金流数据分析，金融资产质量控制良好，明显优于行业平均水平。

集团战略投资的上海银行、湖北消费金融公司、惠州农商行等业务发展良好；并积极参与发起设立上银金融租赁股份公司、粤财信用保证保险公司，布局融资租赁和保险类业务。

（三）集团创投及投资业务群

集团的创投业务以TCL创投公司为载体，借助集团在新型显示及智能终端垂直整合的产业背景和专业的管理团队，聚焦前瞻性及技术创新性产业布局的创业投资业务。集团直接投资业务围绕集团产业链布局和整合能力，在有前景的非主营业务领域寻找直接投资机会。报告期内，创投与投资业务群实现净利润0.65亿元。

截至报告期末，TCL创投管理的基金规模为70.65亿元人民币，累计投资项目69个，重点投资于新材料、新能源、消费及高端制造行业。截至报告期末，TCL创投持有百勤油服（HK.02178）、天华阳光（NASDAQ.SKYS）、鼎立股份（SH.600614）、创意信息（SZ.300366）的股份，所投资的纳晶科技、中北通磁、赛特斯、多维度、理工宇龙、掌慧纵盈、思比科、捷佳伟创等8个项目已在新三板挂牌。

集团直接投资的外部项目公司，以财务投资模式运营，一般以参股方式持有，不介入经营管理。集团已有的直接投资项目包括地产类的花样年（HK.01777）、万达商业（HK.03699）、工业地产和资源公司等。

三、主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	48,342,464,177	46,683,833,755	3.55%	
营业成本	41,039,418,999	38,307,562,656	7.13%	
销售费用	4,120,841,294	4,174,241,520	-1.28%	
管理费用	3,433,745,671	3,061,019,118	12.18%	
财务费用	487,187,848	237,221,253	105.37%	主要为汇兑收益及利息收入减少所致
所得税费用	153,655,423	284,182,394	-45.93%	主要为本报告期净利润下滑所致
经营活动产生的现金流量净额	1,901,400,480	4,660,014,158	-59.20%	主要为经营活动流出的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-14,891,135,109	-14,479,943,883	2.84%	
筹资活动产生的现金流量净额	15,198,995,455	13,635,854,470	11.46%	
现金及现金等价物净增加额	1,950,007,925	3,860,255,962	-49.49%	经营、投资、筹资等活动综合影响所致

四、主营业务构成情况

单位：元

	销售收入	销售成本	毛利率	销售收入比上年同期增减	销售成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
多媒体	11,973,136,066	9,843,335,193	17.79%	-1.63%	-3.04%	1.20%
通讯	9,282,925,313	6,822,057,807	26.51%	-11.84%	-14.26%	2.07%
华星	9,079,398,843	8,620,583,173	5.05%	11.17%	30.99%	-14.37%
家电	6,768,176,772	5,595,874,200	17.32%	10.65%	10.52%	0.10%
通力电子	1,467,727,186	1,249,209,060	14.89%	-18.66%	-19.86%	1.27%
部品及材料	2,584,719,815	2,451,116,940	5.17%	16.19%	19.91%	-2.95%
销售及物流服务	9,858,138,175	9,415,403,998	4.49%	10.31%	10.88%	-0.49%
其他及合并抵消	-4,099,458,713	-4,273,640,794	不适用	不适用	不适用	不适用

合计	46,914,763,457	39,723,939,577	15.33%	2.93%	6.12%	-2.55%
分地区						
主营业务国内	24,514,282,279	21,498,947,524	12.30%	2.69%	7.12%	-3.63%
主营业务海外	22,400,481,178	18,224,992,053	18.64%	3.19%	4.97%	-1.38%

五、核心竞争力分析

TCL 历经 35 年的发展，通过全球范围内各研发中心、制造基地、销售网点的协同发展，逐步建立了 LCD 电视和智能终端、以及家用电器的全球供应链管理体系，实现了全球范围内的资源优化配置，建立了全球化的竞争优势：

1、覆盖全球的业务架构和销售网络

公司在全球范围内拥有广泛的销售渠道，同时在国内市场通过拓展 3C 数字家庭体验中心和 TCL 专卖店，使分销网络遍布国内各级城市和乡镇。覆盖全球的销售网络是公司的核心竞争力之一。

2004 年，公司相继并购汤姆逊（Thomson）彩电业务和阿尔卡特（Alcatel）移动电话业务，自此快速建立起覆盖全球的业务架构。目前，公司已在美国硅谷、法国巴黎、意大利米兰、中国深圳和上海等多地建立了研发中心和近 20 个制造基地和代加工厂，并在全球 45 个国家和地区设有销售组织，销售 TCL、Thomson 品牌彩电和 TCL、Alcatel 品牌移动电话以及其他产品。TCL 7 万多名员工为全球超过 1 亿用户提供智能产品和应用服务，全球化架构已经初步形成。

2、品质和品牌支撑力

公司产品质量和设计理念处于国内领先地位，并一直注重品牌建设，2007 年 6 月发布了“创意感动生活”的品牌战略，2013 年 3 月发布“年轻化、时尚化、国际化”的品牌升级战略，致力于成为受人尊敬和最具有创新能力的全球领先企业。公司拥有多品牌优势，电视市场上，在国内拥有 TCL、乐华等品牌，在国际上拥有 TCL、Thomson 品牌；移动电话市场上拥有 TCL、Alcatel 品牌。

通过多年努力，TCL 已经成为少数国际知名的“中国制造”品牌之一，得到国内外市场高度认可。在 2015 年“世界品牌大会暨中国 500 最具价值品牌”评选中，TCL 集团位居第 59 位，位居国内家电行业第三名。

3、行业地位和规模优势

公司强大的规模优势有利于降低产品成本，提升产品竞争力。在消费类电子领域，公司在国内外

市场处于行业领先地位，TCL 多媒体电子 2015 年共销售 LCD 电视 1,734 万台，LCD 电视机全球市场占有率为 5.56%，根据 IHS Technology 最新数据及公司数据，位列全球第三位；根据中怡康报告显示，国内市场占有率达 14.0%，位列国内第三位；2015 年手机累计出货量达到 8,355 万台，位列全球第 5 位。

截至 2016 年 6 月底，公司通过 TV+ 智能网络电视平台运营的激活用户达 1,455.8 万，日均活跃用户达 624.5 万；通过欢网运营的智能网络电视平台累计激活用户达 2,368.9 万，日均活跃用户数 880.3 万；全球播成为中国最大的家庭同步电影院线，累计激活用户数突破 1,000 万；移动互联网应用平台累计激活用户数达 3,453.8 万，月活跃用户 1,177.7 万，应用累计下载量 3.63 亿次。

4、强大的研发设计与创新能力

公司近年荣获美国国际数据集团（IDG）“2012 年全球竞争力品牌·中国 TOP10”、CES“全球消费电子 50 强”和“中国消费电子领先品牌 10 强”等奖项，为不断提升产品竞争力和体验力，加强自主创新及研发能力，公司在研发方面加大投入。截至 2015 年 12 月 31 日，本公司在世界范围内拥有 23 个研发机构，拥有大批行业内技术专家，核心研发人员 6,697 人，其中包括台湾、韩国、日本等其他国家或地区的技术人员，基本覆盖了研发、品质、基建、供应链等制造全部环节。

5、消费电子产业垂直一体化布局

为适应国际化运营和产业垂直一体化发展的新形势，公司于 2009 年开始投资建设华星光电液晶显示器项目，经过数年的发展，公司的液晶面板产业链垂直一体化整合能力已形成，自主创新能力不断提升，国际化成果初步显现。

2014 年以来，公司顺应互联网发展趋势，在业内率先提出了“双+”转型战略与“国际化战略”双轮驱动，全面推进“智能+互联网”战略转型及建立“产品+服务”的商业模式，提升工业能力和技术能力，建设面向用户的服务业务体系，并将集团产业及业务架构调整为“7+3+1”，包括产品业务、服务业务以及创投及投资业务群。业务转型已经取得阶段性进展。

公司是全球少数同时拥有多媒体电子、移动通讯及液晶面板业务的企业，通过资源整合，充分发挥 TCL 多媒体电子、TCL 通讯科技、华星光电在产品、研发和管理等多方面的协同效应，积极寻求在智能化产品、云计算和网络化技术应用、操作系统及应用软件、新型显示技术等方面获得实质性的突破，不断加强技术创新的力度和厚度，以提升公司以及 TCL 品牌在国际消费电子产业的整体竞争优势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
612,504,084	2,567,391,885	-76.14%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
西藏东伟兴华投资中心（有限合伙）	股权投资、实业投资、投资管理、投资咨询	49.96%
湖北省长江合志产业投资基金（有限合伙）	股权投资、实业投资、投资管理、投资咨询	49.83%
粤财信用保证保险公司	信用保险、保证保险、责任保险等保险业务	20%
上银金融租赁股份有限公司	融资租赁业务	20%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
惠州农村商业银行股份有限公司	股份制公司	199,972,922.95	90,646,047	7.66%	90,646,047	7.66%	203,669,009.00	11,783,986.00	可供出售金融资产	认购
国开思远（北京）投资基金有限公司	其他有限责任公司	200,000,000.00	200,000,000	3.95%	200,000,000	3.95%	200,000,000.00	7,379,983.00	可供出售金融资产	认购
湖北消费金融股份有限公司	股份制公司	60,000,000.00	60,000,000	20%	60,000,000	20%	56,693,781.00	2,098,290.00	长期股权投资	认购
上海银行股份有限公司	股份制公司	3,338,538,115.32	292,126,923	3.73%	292,126,923	3.73%	3,998,639,428.00	272,709,856.00	长期股权投资	认购
合计		3,798,511,038.27	642,772,970	--	642,772,970	--	4,459,002,218.00	293,972,115.00	--	--

注：1、本表要求填列的金融企业股权情况指公司在长期股权投资、可供出售金融资产中核算的持有金融企业股权的情况；

2、金融企业包括商业银行、证券公司、保险公司、信托公司、期货公司等；

- 3、期末账面价值应当扣除已计提的减值准备；
4、报告期损益指：该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
期末持有的其他证券投资			--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计			--	--	--	--	--	--	--	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2016年3月29日								
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			不适用								

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

单位：元

证券代码	证券简称	投资成本	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目
01777.HK	花样年控股	1,080,614,526	1,729,236,041	47,761,091	-14,609,657	长期股权投资
3545.TW	敦泰电子	8,167,392	45,633,956	5,689,469	-6,426,256	可供出售金融资产
02178.HK	百勤油服	117,916,928	43,620,784	-27,504,206	-	可供出售金融资产
3699.HK	万达商业	617,574,607	636,269,988	25,868,035	24,080,668	可供出售金融资产
SKYS.NASDAQ	天华阳光	25,666,591	9,724,138	-15,942,452	7,054,806	可供出售金融资产
06188.HK	迪信通	18,691,868	9,194,375	-	-1,401,437	可供出售金融资产
06886.HK	华泰证券	860,520	615,247	-	2,448	可供出售金融资产
1359.HK	中国信达	31,556,252	26,153,820	-	-752,490	可供出售金融资产
1398.HK	工商银行	-	-	-11,962,738	5,752,855	可供出售金融资产
2666.HK	环球医疗	61,782,415	43,978,315	-	236,704	可供出售金融资产
3969.HK	中国通号	322,795,140	263,478,634	1,010,721	3,239,466	可供出售金融资产
3396.HK	联想控股	301,863,182	173,464,493	-	-45,185,534	可供出售金融资产
1970.HK	IMAXChina	-	-	25,868,035	-73,324,856	可供出售金融资产
300496	中科创达	5,074,895	206,689,234	-	99,786,339	可供出售金融资产
0656.HK	复星国际	356,405,817	332,685,522	-	-23,720,295	可供出售金融资产
300241	瑞丰光电	40,000,000	72,731,275	-	32,731,275	可供出售金融资产
合计		2,988,970,133	3,593,475,822	50,787,955	7,464,036	

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
广发银行	非关联	否	非保本理财产品	100,000.00	2016-3-29	2016-12-28	协议确定	-	-	2,699.73	-
平安银行	非关联	否	非保本理财产品	100,000.00	2016-4-5	2016-11-22	协议确定	-	-	1,954.86	-
国家开发银行	非关联	否	非保本理财产品	126,000.00	2016-4-8	2016-12-28	协议确定	-	-	2,168.99	-
中国农业银行	非关联	否	非保本理财产品	60,000.00	2016-4-2	2016-10-27	协议确定	-	-	1,160.38	-
兴业银行	非关联	否	非保本理财产品	56,000.00	2016-1-29	2016-10-10	协议确定	-	-	646.50	-
广发证券	非关联	否	资管产品	80,000.00	2016-1-26	2017-3-21	协议确定	-	-	4,197.04	-
中信证券	非关联	否	资管产品	5,000.00	2016-5-6	2017-9-22	协议确定	-	-	313.01	-
中信证券	非关联	否	委托债券投资	50,000.00	2016-1-22	2018-1-22	分红	-	-	-	-
南方基金	非关联	否	委托债券投资	30,000.00	2016-1-28	2019-1-28	分红	-	-	-	-
光大证券资管公司	非关联	否	委托债券投资	30,000.00	2016-3-1	2018-2-28	分红	-	-	-	-
兴业财富	非关联	否	委托债券投资	30,000.00	2016-3-1	2019-3-1	分红	-	-	-	-
南方基金	非关联	否	货币基金	50,000.00	2016-3-24		分红	-	-	-	-
博时基金	非关联	否	货币基金	50,000.00	2016-4-12		分红	-	-	-	-
合计				767,000.00	--	--	--			13,140.51	
委托理财资金来源				自有闲置资金							

逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况（如适用）	无
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016 年 3 月 29 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	无

（2）衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资资金来源	主要为外汇收入
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2011 年 2 月 26 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>为有效管理外币资产、负债及现金流的汇率风险，公司在充分分析市场走势的前提下，根据经营（包括订单和资金计划）情况预测，分别采取远期外汇合约、期权等方式以规避未来面临的汇率风险。随着后期业务规模的变化，公司将根据实际市场情况和经营计划调整汇率风险管理策略。</p> <p>主要风险分析：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、市场风险：本集团开展的金融衍生品业务，均属于与主营业务经营相关的套期保值和交易类业务，存在因标的利率、汇率等市场价格波动导致金融衍生品价格变动而造成亏损的市场风险； 2、流动性风险：本集团所开展的衍生品业务均为通过金融机构操作的场外交易，存在平仓斩仓损失而须向银行支付费用的风险； 3、履约风险：本集团按照滚动预算进行相应风险管理而开展衍生品业务，存在实际经营结果与预算偏离而到期无法履约的风险； 4、其他风险：在具体开展业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录金融衍生品业务信息，将可能导致衍生品业务损失或丧失交易机会。同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。 <p>风险控制措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、基本管理原则：严格坚持套期保值原则，以锁定成本、规避风险为主要目的。要求所开展的金融衍生品业务与现货的品种、规模、方向、期限相匹配，不参与任何形式的投机交易。在套期工具的选择上，只挑选与主业经营密切相关、符合套期会计处理要求的简单金融衍生产品，避免超越规定经营范围及从事风险及定价难以认知的复杂业务；

	<p>2、本集团针对所从事的金融衍生品业务的风险特性制定专项风险管理制度，覆盖事前防范、事中监控和事后处理等各个关键环节；按要求合理配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员；要求参与投资的人员应充分理解金融衍生品投资的风险，严格执行衍生品的业务操作和风险管理制度。控股公司开展衍生品业务前，须向集团主管部门提交包括其内部审批情况、产品主要条款、操作必要性、准备情况、风险分析、风险管理策略、公允价值分析及会计核算方法等详尽的业务报告，以及已操作业务的专项总结报告，获得集团专业部门意见后，方可实施操作；</p> <p>3、相关部门须跟踪金融衍生品公开市场价格或公允价值的变化，及时评估已投资金融衍生品的风险敞口变化情况，并向董事会报告业务开展情况；</p> <p>4、如本集团已开展的衍生品的公允价值减值与用于风险对冲的资产（如有）价值变动加总，导致合计亏损或浮动亏损金额达到公司最近一期经审计净资产的 10%且绝对金额超过 1000 万人民币时，本集团将及时披露。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	随着海外销售规模的快速扩张，为规避和对冲经营和融资所产生的外汇风险，公司继续按照上述规则操作远期外汇合约、利率掉期合约及期货合约，报告期内损益为盈利 6,579 万元。衍生品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计算确定衍生品的公允价值。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生重大变化
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>鉴于公司主营业务中近半为海外业务，涉及结算币种繁多。公司通过合理的金融衍生工具降低汇兑损失、锁定交易成本，有利于降低风险控制成本，提高公司竞争力。公司已为操作金融衍生品业务进行了严格的内部评估，建立了相应的监管机制，制定了合理的会计政策及会计核算具体原则，订立了风险敞口管理限额，且操作的均为简单金融衍生品业务，有效控制了风险。公司已开展的金融衍生品业务签约机构经营稳健、资信良好。</p> <p>独立董事认为：公司 2016 年上半年开展的金融衍生品交易与公司日常经营需求紧密相关，风险可控，符合公司及中小股东的利益，符合有关法律、法规的有关规定。</p>

报告期末衍生品投资的持仓情况

单位：万元

合约种类	期初		期末		报告期损益情况	期末合约金额占公司报告期末净资产比例(%)	
	合约金额	业务金额	合约金额	业务金额		合约金额	业务金额
1、远期外汇合约	1,511,712	60,785	1,225,842	49,700	6,579	51.01%	2.07%
2、利率掉期	249,354	3,740	424,397	8,395		17.66%	0.35%
3、铜期货合约	449	75	-	-		-	-
合计	1,761,516	64,601	1,650,239	58,095	6,579	68.67%	2.42%

(3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	400,000.00
报告期投入募集资金总额	400,000.00
已累计投入募集资金总额	400,000.00
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，公司面向合格投资者公开发行人公司债券募集资金人民币 40 亿元，募集资金严格按照募集说明书承诺用于补充营运资金和偿还银行贷款，并根据公司董事会、股东大会的授权，按照公司董事会、股东大会审议规则履行内部决策程序。截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金总额 40.00 亿元已使用完毕。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
TCL 多媒体科技控股有限公司(合并)	子公司	制造业	彩电	港币 17.36 亿	13,680,314,449.00	5,552,526,574.00	11,973,136,066.00	4,592,860.00	82,800,722.00
TCL 通讯科技控股有限公司(合并)	子公司	制造业	移动电话	港币 12.76 亿	13,823,478,913.00	3,401,027,024.00	9,282,925,313.00	-181,788,390.00	18,844,025.00

深圳市华星光电技术有限公司(合并)	子公司	制造业	液晶面板	人民币 183.42 亿元	65,046,568,371.00	25,002,551,444.00	9,079,398,843.00	-270,359,594.00	565,440,054.00
翰林汇信息产业股份有限公司(合并)	子公司	商品流通	笔记本分销	人民币 1.30 亿 元	2,310,074,600.00	559,813,721.00	7,353,201,974.00	155,653,473.00	118,158,747.00
通力电子控股有限公司(合并)	子公司	制造业	DVD	港币 2.49 亿	2,405,838,921.00	944,674,911.00	1,467,727,186.00	53,869,825.00	54,967,007.00
上海银行股份有限公司	参股公司	金融	金融服务	人民币 54.04 亿	1,617,977,407,782.00	99,721,905,408.00	17,968,274,421.00	8,777,986,851.00	7,315,178,534.00

5、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

九、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

十、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是	是

否得到了充分保护：	
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年3月29日	深圳西丽 TCL 多媒体大厦 7 楼研究院展厅	实地调研	机构	中信证券、长江证券、方正证券、华泰证券、银河证券、第一创业证券、景林资产、南方基金、融通基金、中海基金、华夏基金、国金证券、浙商证券、安信证券、中金公司、中融基金、万家基金、泓德基金、广发基金、新华资产、招商证券、国泰君安证券、长城基金、前海开源基金、博时基金、盈峰资本、睿泉投资、世纪证券、平安证券等	2015 年业绩交流
2016年4月21日	电话	电话会议	机构	中信证券、华商基金、中银基金、农银汇理基金、中欧基金、华泰证券、瑞银证券等	公司 2016 年一季度经营情况交流
2016年5月11日	深圳市南山区科技园 TCL 大厦 B 座 19 楼会议室	实地调研	机构	大成基金、前方基金、浩成资产、中金公司、贝莱德资产管理、才华资本、宏卓投资、申万宏源、南方基金、同	公司 2016 年一季度经营情况及服务业务情况交流

				德资产、鲍尔太平、 云嵩资本	
--	--	--	--	-------------------	--

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于拟私有化 TCL 通讯科技控股有限公司的公告》《关于以协议安排的方式私有化 TCL 通讯科技控股有限公司的公告》	2016 年 6 月 6 日、2016 年 6 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/

2、出售资产情况

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于向得润电子出售资产的自愿性公告》	2016 年 1 月 6 日	http://www.cninfo.com.cn/

3、企业合并情况

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

2011 年 1 月 28 日，公司第三届董事会第三十三次会议审议通过了《TCL 集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要、《TCL 集团股份有限公司股票期权计划实施考核办法》、《关于提请股东大会

授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事项的议案》等议案，独立董事对公司实施股权激励发表了独立意见，公司第三届监事会第十三次会议对股权激励计划中的激励对象进行了核查。

根据中国证监会反馈意见，2011 年 12 月 6 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《TCL 集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》及其摘要，独立董事对调整后的股权激励计划发表了独立意见，公司第四届监事会第五次会议对调整后的激励对象进行了核查。

公司股权激励计划获得中国证监会备案通过后，2012 年 1 月 9 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《TCL 集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》及其摘要、《TCL 集团股份有限公司股票期权计划实施考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事项的议案》等议案。

2012 年 1 月 13 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于本公司股票期权激励计划首次授予事项的议案》，确定以 2012 年 1 月 13 日为股票期权激励计划的授权日，向 154 位激励对象首次授予 155,025,600 份股票期权，股票期权的行权价格为 2 元。公司于 2012 年 1 月 18 日完成了首次股票期权激励计划的期权授予登记，期权简称：TCLJLC1，期权代码：037021。

2013 年 1 月 4 日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于股权激励计划预留股票期权授予的激励对象名单及期权分配情况》，公司第四届监事会第十二次会议对本次预留股票期权激励对象进行了核查。

2013 年 1 月 8 日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于股权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，确定以 2013 年 1 月 8 日为预留股票期权的授权日，向 36 位激励对象授予 17,221,600 份股票期权，股票期权的行权价格为 2.24 元。公司于 2013 年 1 月 25 日完成了预留股票期权授予登记工作，期权简称：TCLJLC2，期权代码：037028。

2013 年 2 月 26 日，公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于调整首次授予的股票期权激励对象及期权数量的议案》、《关于调整股权激励计划首次授予的股票期权行权价格的议案》、《关于首次授予的股票期权第一个行权期可行权相关事宜的议案》。公司首次授予的 10 名激励对象因个人原因辞职而离职，公司取消该 10 名激励对象的激励对象资格，其已获授但尚未行权的期权 4,842,800 份将予以注销。公司首次授予股票期权的激励对象调整为 144 人，首次授予期权数量调整为 150,182,800 份。公司因实施了 2011 年度分红派息方案，首次授予的股票期权行权价格调整为 1.95 元。首次授予的股票期权第一个行权期行权条件满足，公司首次授予的 144 名激励对象在第一个行权期可行权共 60,073,120 份股票期权。

2013 年 4 月 23 日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整股权激励计划股票期权行权价格的议案》，公司因实施了 2012 年度分红派息方案，首次授予的股票期权行权价格调整为 1.912 元，

预留股票期权的行权价格调整为 2.202 元。

2014 年 2 月 21 日，公司第四届董事会第三十二次会议审议通过了《关于注销股权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留股票期权第一个行权期对应股票期权的议案》，由于公司首次授予的股票期权第二个行权期及预留股票期权第一个行权期不满足行权条件，其对应的股票期权不得行权，公司将注销首次授予的 144 名激励对象第二个行权期所涉及的已授予但未满足行权条件的 45,054,840 份股票期权，以及注销预留授予的 36 名激励对象第一个行权期所涉及的已授予但未满足行权条件的 10,332,960 份股票期权，共计注销股票期权数量为 55,387,800 份。公司已于 2014 年 3 月 7 日完成上述拟注销的股票期权的注销事宜。

2014 年 3 月 27 日，公司第四届董事会第三十三次会议审议通过了《关于调整股权激励计划股票期权行权价格的议案》，公司因实施了 2013 年度利润分配方案，首次授予的股票期权行权价格调整为 1.852 元，预留期权的行权价格调整为 2.142 元。

2014 年 12 月 31 日，公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于公司股权激励计划首次授予的股票期权第三个行权期及预留股票期权第二个行权期可行权相关事宜的议案》，公司首次授予股票期权的 135 名激励对象在第三个行权期可行权共 44,151,060 份股票期权，首次授予股票期权第三个行权期自 2015 年 1 月 13 日起至 2016 年 1 月 12 日止，行权价格为 1.852 元；公司预留股票期权的 34 名激励对象在第二个行权期可行权共 6,650,560 份股票期权，公司预留股票期权第二个行权期自 2015 年 1 月 8 日起至 2016 年 1 月 7 日止，行权价格为 2.142 元。

2015 年 5 月 4 日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整股权激励计划股票期权行权价格的议案》，公司因实施了 2014 年度利润分配方案，首次授予的股票期权行权价格调整为 1.772 元，预留期权的行权价格调整为 2.062 元。

2016 年 1 月 18 日，公司董事会依据 2012 年第一次临时股东大会审议通过的《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事项的议案》授权，办理了股权激励计划首次授予的股票期权第三个行权期及预留股票期权第二个行权期未行权部分的股票期权的注销，共计 1,520,360 份。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交 易价格	关联交 易金额 (万元)	占同类 交易金 额的比	获批的 交易额 度(万	是否超 过获批 额度	关联交 易结算 方式	可获得 的同类 交易市	披露日 期	披露 索引
-----------	----------	------------	------------	------------------	------------	--------------------	-------------------	-------------------	------------------	------------------	-------------------	----------	----------

							例	元)			价		
上海银行股份有限公司	本公司董事兼任董事之法人	银行业	存款、贷款、融资、及同业拆借、票据转贴现、低风险投资理财以及接受中间业务服务等日常业务其它金融服务	公司在上海银行的存款利率, 应不低于中国人民银行就该种类存款规定的同期基准利率, 也不低于且不低于同期上海银行吸收任何第三方同种类存款所确定的利率等	-	12	-	42,200	否	-	不适用	2016年2月29日	《关于拟与上海银行股份有限公司开展日常关联交易的公告》
合计				--	--		--		--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				-									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)				不适用									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
乐金电子(惠州)有限公司	联营公司	往来款	否	-	19.06	19.06			-
乐金电子(惠州)有限公司	联营公司	销售产品	否	463.74	1,183.90	1,328.07			319.57
乐金电子(惠州)有限公司	联营公司	分配股利	否		962.70	-			962.70
广州欢网科技有限责任公司	联营公司	往来款	否	13.39	7.17	17.73			2.82
广州欢网科技有限责任公司	联营公司	销售产品	否	116.08		116.08			-
惠州高盛达科技有限公司	联营公司	销售产品	否	142.60		142.60			-
惠州高盛达科技有限公司	联营公司	销售产品	否	-	632.22	632.22			-
惠州高盛达科技有限公司	联营公司	销售产品	否	0.43	0.50	0.43			0.50
深圳前海启航供应链管理有限公司	联营公司	销售产品	否	6,690.50	2.71	6,690.42			2.79
深圳前海启航供应链管理有限公司	联营公司	往来款	否	10,176.21	-	7,974.71			2,201.50
深圳前海启航供应链管	联营公司	往来款	否	2,222.69		2,222.69			-

理有限公司									
深圳前海启航供应链管理 有限公司	联营公司	往来款	否	6.18		6.18			-
启航进出口 有限公司	联营公司之 子公司	销售产品	否	5,916.45		5,916.45			-
北京创动投 资咨询有限 公司	联营公司	往来款	否	100.00		100.00			-
上海创祥投 资管理有限 公司	联营公司	往来款	否	110.00	-	60.00			50.00
南京创动股 权投资基金 管理有限公 司	联营公司	往来款	否	100.00		100.00			-
惠州 TCL 资 源投资有限 公司	联营公司	往来款	否	3,180.00		-			3,180.00
科融创有限 公司	联营公司	销售产品	否	10.00		6.60			3.40
TCL Sun, Inc.	合营公司	销售产品	否	5,063.69	1,420.83	443.00			6,041.53
Active Industries Internation al Limited	联营公司	投资项目 款	否	7,727.00	156.00	-			7,883.00
惠州市仲恺 TCL 智融科 技小额贷款 股份有限公 司	联营公司	往来款	否	11,980.80	27,750.00	25,225.70			14,505.10
惠州市仲恺 TCL 智融科 技小额贷款 股份有限公 司	联营公司	往来款	否	172.54		72.82	-	-	99.72
TCL 智驿科 技(惠州)有 限公司	合营公司	销售产品	否	2,391.90	957.70	2,223.20			1,126.40

乐视致新电子科技(天津)有限公司	注 ²	销售产品	否	-	33,997.73	3,816.63			30,181.10
惠州 TCL 房地产开发有限公司	联营公司之子公司	往来款	否	14.21	-	14.21			-
惠州 TCL 房地产开发有限公司	联营公司之子公司	销售产品	否	17.30	-	17.30			-
雄华投资有限公司	联营公司	往来款	否	1.66	0.03	-			1.70
北京创动创业投资中心(有限合伙)	联营公司	往来款	否	677.00		677.00			-
广东瑞捷光电股份有限公司	联营公司	往来款	否	655.90	92.10	213.10			534.90
广东瑞捷光电股份有限公司	联营公司	销售产品	否	375.56		375.56			-
广东瑞捷光电股份有限公司	联营公司	往来款	否	15.00		15.00			-
广东瑞捷光电股份有限公司	联营公司	分配股利	否	418.93		418.93			-
天津七一二通信广播有限公司	联营公司	分配股利	否		3,352.40	-			3,352.40
天津七一二通信广播有限公司	联营公司	往来款	否	32.70	122.20	20.70			134.20
上海畅联智融通讯科技有限公司	联营公司之子公司	往来款	否		688.60	-			688.60
上海畅联智融通讯科技有限公司	联营公司之子公司	往来款	否	225.10	19.06	225.10			-

²乐视致新电子科技(天津)有限公司于 2016 年 5 月 11 日入股本公司之控股公司 TCL 多媒体科技股份有限公司, 成为第二大股东。

有限公司									
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	不适用								

5、其他关联交易

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于拟私有化 TCL 通讯科技控股有限公司的公告》《关于以协议安排的方式私有化 TCL 通讯科技控股有限公司的公告》	2016 年 6 月 6 日、2016 年 6 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于对外投资设立产业并购基金的公告》	2016 年 2 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
惠州市航道投资建设有限公司	2013-09-02	12,800	2013-09-20	6,400	连带责任担保	12 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度		12,800		报告期内对外担保实际发生		6400		

合计 (A1)				额合计 (A2)				
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		12,800		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		6400		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市华星光电技术有限公司	2016-03-28	550,000	2015-03-20	400,000	连带责任担保	6月—8年	否	否
武汉华星光电技术有限公司	2016-03-28	450,000	2015-04-13	236,780	连带责任担保	8年	否	否
TCL 实业控股(香港)有限公司	2016-03-28	200,000	2014-08-13	192,304	连带责任担保	10个月—3年	否	否
惠州 TCL 移动通信有限公司	2016-03-28	450,000	2016-02-24	122,677	连带责任担保	3个月—6个月	否	否
翰林汇信息产业股份有限公司	2016-03-28	205,000	2015-11-30	115,000	连带责任担保	12个月—33个月	否	否
TCL 家用电器(合肥)有限公司	2016-03-28	70,000	2015-01-12	60,901	连带责任担保	6个月—3年	否	否
TCL 显示科技(惠州)有限公司	2016-03-28	150,000	2015-10-23	48,961	连带责任担保	1个月—6个月	否	否
TCL 空调器(中山)有限公司	2016-03-28	100,000	2015-10-26	21,567	连带责任担保	3个月—2年	否	否
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	2016-03-28	545,000	2015-11-10	15,889	连带责任担保	7个月—1年	否	否
TCL 通讯科技控股有限公司	2016-03-28	32,000	2013-09-25	12,046	连带责任担保	2年—3年	否	否
TCL 空调器(武汉)有限公司	2016-03-28	30,000	2015-12-20	10,296	连带责任担保	3个月—9个月	否	否
深圳百思资产管理有限公司	2016-03-28	30,000	2016-06-29	10,000	连带责任担保	12个月	否	否
北京尚派正品科技有限公司	2016-03-28	48,000	2015-12-29	10,000	连带责任担保	12个月	否	否
深圳前海启航供应链管理有限公司	2016-03-28	110,000	2016-04-08	7,511	连带责任担保	3个月—6个月	否	否
中山 TCL 制冷设备有限公司	2016-03-28	10,000	2015-10-26	2,685	连带责任担保	6个月—9个月	否	否
惠州 TCL 金能电	2016-03-28	3,000	2016-01-13	2,026	连带责任担保	3个月—6个月	否	否

池有限公司	8				保	月		
TCL 家用电器(中山)有限公司	2016-03-28	7,000	2016-04-29	2,777	连带责任担保	6个月	否	否
惠州酷友网络科技有限公司	2016-03-28	10,000	2016-06-24	3,000	连带责任担保	6个月	否	否
泰瑞(香港)有限公司	2016-03-28	10,000	2016-04-15	2,744	连带责任担保	3个月—6个月	否	否
惠州高盛达科技有限公司	2016-03-28	7,000	2016-01-27	2,413	连带责任担保	6个月	否	否
惠州新大都合成材料科技有限公司	2016-03-28	3,000	2016-01-06	2,164	连带责任担保	5个月—6个月	否	否
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司	2016-03-28	10,000	2016-01-25	1,369	连带责任担保	2个月—6个月	否	否
TCL 通力电子(惠州)有限公司	2016-03-28	40,000	2015-11-05	1,001	连带责任担保	3个月—1年	否	否
泰和电路科技(惠州)有限公司	2016-03-28	5,000	2016-03-24	613	连带责任担保	6个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		3,523,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		833,118		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		3,523,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		1,284,725		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
-	-	0	-	0	-	0	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			3,535,800	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				839,518
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			3,535,800	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				1,291,125
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例				68%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）	6,400
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（E）	502,609
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	336,794
上述三项担保金额合计（D+E+F）	845,804
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

（1）违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
公司对控股子公司的不竞争承诺	公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司向 TCL 多媒体承诺：本公司及其子公司（TCL 多媒体及其子公司除外）不从事电视机的制造、组装、分销业务（“受限业务”），从事音视频产品（不包括电视机）的研发、制造及销售（“有关业务”）不属于受限业务，惟仅限于该等承诺方或其中任何一方以于通力控股作股本投资的方式经营或从事有关业务。电视机的分销与保养、不时与互联网有关的资讯科技产品的制造、组装、分销及保养将不再被包括在受限业务的范围之内，终止条件为 TCL 多媒体及其附属公司在酷友中合共持有的股权比例低于 15%。	2014 年 6 月 16 日	长期	不存在违反承诺的情况
公司对控股子公司的不竞争承诺	公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司向通力控股承诺：本公司及其子公司（通力控股及其子公司除外）不从事音视频产品（不包括电视机）的研发、制造及销售。	2013 年 7 月 16 日	长期	不存在违反承诺的情况

首次公开发行或再融资时所作承诺	惠州市投资控股有限公司	股份限售承诺	避免该公司及该公司持股企业与本公司及其附属企业之间产生同业竞争的承诺;减少和规范该公司及该公司持股企业与本公司及其附属企业之间的关联交易;	2013年8月30日	作为本公司第一大股东期间	不存在违反承诺的情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	李东生	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1) 避免其及其控制、与他人共同控制、具有重大影响的公司、企业或者其他经济组织与本公司及其附属企业之间产生同业竞争的承诺; 2) 减少和规范其及其控制、与他人共同控制、具有重大影响的公司、企业或者其他经济组织与本公司及其附属企业之间的关联交易;	2013年8月30日	作为本公司第二大股东或仍在本公司担任董事、监事或高级管理人员期间	不存在违反承诺的情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	李东生	股份限售承诺	同意自 TCL 非公开发行结束之日(2014年4月30日)起,三十六个月不转让本次认购的股份。	2014年4月30日	2017年4月30日	不存在违反承诺的情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定,直接或间接对本次非公开发行认购对象(新疆九天联成股权投资合伙企业(有限合伙)、新疆东兴华瑞股权投资合伙企业(有限合伙)、中信资本(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)、天津诚柏股权投资合伙企业(有限合伙)、国开创新资本投资有限责任公司、国开精诚(北京)投资基金有限公司、国开装备制造产业投资基金有限责任公司、北京紫光通信科技集团有限公司、惠州市投资控股有限公司、上银基金管理有限公司及其拟设立的资产管理计划),以及上述认购对象的出资人提供认购资金、财务资助或者补偿。	2014年11月10日	长期	不存在违反承诺的情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	李东生;薄连明;廖骞;黄旭斌;闫晓林;史万文	股份限售承诺	本人将遵守短线交易、内幕交易和高管持股变动管理规则等相关规定的义务;本人同意,依照《上市公司收购管理办法》第八十三条等有关法规和公司章程的规定,在关联方履行重大权益变动信息披露、要约收购等法定义务时,将本人与合伙企业认定为一致行动人,将本人直接持有的 TCL 集团股票数量与合伙企业持有的 TCL 集团股票合并计算。	2015年02月04日	长期	不存在违反承诺的情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	惠州市投资控股有限公司;北京紫光通信科技集	股份限售承诺	本次非公开发行发行对象所认购的股票,在本次发行结束之日起36个月内不得转让。	2015年02月26日	2018年2月25日	不存在违反承诺的情况

承诺	团有限公司;新疆东兴华瑞股权投资合伙企业(有限合伙);新疆九天联成股权投资合伙企业(有限合伙);国开创新资本投资有限责任公司;上银基金管理有限公司;国开精诚(北京)投资基金有限公司;国开装备制造产业投资基金有限责任公司;中信资本(天津)股权投资合伙企业(有限合伙);天津诚柏股权投资合伙企业(有限合伙)					情况
公司对控股子公司的不竞争承诺	公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(1) 截至本承诺函出具之日, 除翰林汇及其子公司外, 本公司及本公司控制的其他企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与翰林汇现有业务相同的业务的情形。</p> <p>(2) 除翰林汇及其子公司外, 本公司及本公司控制的其他企业将不会直接从事、采取向第三方控股投资的方式和/或与除翰林汇及其子公司外的第三方签订业务合作协议的方式间接从事翰林汇现有业务。</p> <p>(3) 如因国家政策调整等不可抗力的原因, 本公司及本公司控制的其他企业从事以上第 2 项所述本公司及本公司控制的企业不得从事的业务时, 则本公司在翰林汇提出异议后, 将: 1)及时转让上述业务, 或促使本公司控制的其他企业及时转让上述业务, 翰林汇享有上述业务在同等条件下的优先受让权; 或 2)及时终止上述业务, 或促使本公司控制的其他企业及时终止上述业务。</p> <p>(4) 如未来本公司或本公司控制的其他企业拟以控制或控股的方式收购任何第三方的业务、资产或股权(以下简称“拟收购标</p>	2015 年 9 月 2 日	长期	不存在违反承诺的情况

		<p>的”)，且拟收购标的的运营/经营包含与翰林汇现有业务相同的业务，则：1)如该等与翰林汇现有业务相同的业务不构成拟收购标的主营业务，本公司或本公司控制的其他企业可收购或投资（指取得控制权）拟收购标的，但就该等与翰林汇现有业务相同的业务将参照本承诺函以上第 3 条处理，但各方应在协商的基础上为该等处理的实施预留充分合理的时间；2)如该等与翰林汇现有业务相同的业务构成拟收购标的主营业务，本公司或本公司控制的其他企业将在其得悉该等收购机会后及时通知翰林汇，并承诺按同等条件向翰林汇提供对拟收购标的的优先收购权。翰林汇在收到通知后，有权决定是否接受前述收购机会。如翰林汇决定放弃前述收购机会，本公司或本公司控制的其他企业收购（指取得控制权）或投资拟收购标的并不被视为违反本承诺函。</p> <p>（5）考虑到翰林汇所属行业的特点，并鉴于当前信息技术和数码产品较快的更新及迭代速度，新型产品的不断问世，及销售市场和销售模式的迅速变化，如由此等因素导致未来本公司及本公司控制的其他企业和/或拟收购标的经营的业务模式与翰林汇不断发展的业务模式存在或有类似或可替代性，本公司将与翰林汇进一步协商明确各自的业务领域和模式，以促成各方不存在实质性同业竞争关系。</p>			
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

			号新世界中心 35 楼			
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：						
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市青浦区新业路 599 号 1 幢 968 室		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用。					

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	募集资金严格按照募集说明书承诺用于补充营运资金和偿还债务，并根据公司董事会、股东大会的授权，按照公司董事会、股东大会审议规则履行内部决策程序。
年末余额（万元）	截止本年度报告批准报出日，募集资金专项账户余额【50】万元。
募集资金专项账户运作情况	本公司与国家开发银行广东省分行签署了《TCL 集团股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券之资金专项账户监管协议》，设立了募集资金账户，确保募集资金专款专用。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

4、公司债券信息评级情况

2016 年 5 月 26 日，中诚信证券评估有限公司（以下简称“中诚信证评”）出具《TCL 集团股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）跟踪评级报告（2016）》，维持本期债券信用等级为 AAA，维持主体信用等级为 AAA，评级展望稳定。

2016 年 6 月 24 日，中诚信证券评估有限公司出具《TCL 集团股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）信用评级报告》，评定主体信用等级为 AAA，评级展望稳定；本次债券的信用等级为 AAA。

报告期内，公司已发行公司债券的评级结果未发生变化。

在本次债券有效存续期间，中诚信证评将对公司进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。中诚信证评将于本年度报告公布后两个月内完成定期跟踪评级，并发布定期跟踪评级结果及报告；同时，中诚信证评将持续关注本公司外部经营环境的变化、影响本公司经营或财务状况的重大事件、本公司履行债务的情况等因素，并出具不定期跟踪评级报告，以动态地反映本期债券的信用状况。跟踪评级结果等相关信息将在资信评级机构网站（www.ccxr.com.cn）和交易所网站予以公告，且交易所网站公告披露时间应早于在其他交易场所、媒体或者其他场合公开披露的时间，提醒投资者关注。

公司自 2009 年于银行间市场首次发行短期融资券以来，曾多次发行中期票据、短期融资券以及超短期融资券进行融资，聘请拥有中国人民银行核发的债券信用评级资格的中诚信国际信用评级有限责任公司（以下简称“中诚信国际”）作为在银行间市场发行债务融资工具的评级机构。2014 年 5 月，中诚信国际将 TCL 集团股份有限公司主体信用等级由 AA 调升至 AA+，评级展望为稳定；2015 年 6 月，维持 TCL 集团股份有限公司 AA+ 的主体信用等级，但评级展望调整为正面。2016 年 6 月，将 TCL 集团股份有限公司主体信用等级由 AA+ 调升至 AAA，评级展望由正面调整为稳定。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司发行的公司债券未采取增信措施。

公司发行的公司债券偿债资金主要来源于发行人日常经营所产生的收入、净利润和现金流。公司债券偿债保障措施包括：设立专门的偿付工作小组；制定并严格执行资金管理计划；充分发挥债券受托管理人的作用；制定《债券持有人会议规则》；严格的信息披露；同时，若出现预计不能按时偿付债券本息或者到期未能按时偿付债券本息的情形，公司承诺采取不向股东分配利润、暂缓重大对外投资和收购兼并等资本性支出项目的实施等措施，保障债务偿付。

报告期内，公司债券的增信机制，偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，未召开债券持有人会议。

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

国泰君安证券股份有限公司作为公司发行的公司债券受托管理人，严格依照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关法律法规，持续关注公司经营、财务及资信情况，积极履行受托管理人职责，维护了债券持有人的合法权益；在履行受托管理人相关职责时，不存在与公司利益冲突情形。

8、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	报告期末	上年同期	同期变动率
息税折旧摊销前利润	422,876.82	492,780.41	-14.19%
投资活动产生的现金流量净额	-1,489,113.51	-1,447,994.39	2.84%
筹资活动产生的现金流量净额	1,519,899.55	1,363,585.45	11.46%
期末现金及现金等价物余额	1,475,621.82	1,444,733.85	2.14%
流动比率	1.08	1.19	-9.31%
资产负债率（%）	68.04	68.38	-0.49%
速动比率	0.91	1.00	-8.65%
EBITDA 全部债务比	0.11	0.13	-18.62%
利息保障倍数	2.13	2.13	0.00%
现金利息保障倍数	3.46	8.10	-57.28%
EBITDA 利息保障倍数	5.07	7.08	-28.44%
贷款偿还率（%）	100	100.0	0.00%
利息偿付率（%）	100	100.0	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

9、截至报告期末的资产权利受限情况

截至 2016 年 6 月 30 日，公司受限制资产共计 1,467,302.80 万元，具体情况如下：

单位：万元

受限制资产名称	账面价值	受限原因	占资产总额比例	占净资产比例	备注
货币资金	159,523.94	质押借款保证金	1.24%	3.87%	抵质押
货币资金	2,658.96	应收账款收益存款	0.02%	0.06%	受限
货币资金	68,438.55	财务公司存放于中央银行法定存款准备金	0.53%	1.66%	受限
货币资金	9,043.89	其他货币资金	0.07%	0.22%	受限
应收账款	19,011.00	出口发票质押借款	0.15%	0.46%	抵质押
应收账款	16,715.68	保理质押借款	0.13%	0.41%	抵质押
应收票据	101,337.50	信用证质押借款	0.79%	2.46%	抵质押
固定资产	1,028,204.38	抵押借款	7.97%	24.94%	抵质押
可供出售金融资产	63,637.00	抵押借款	0.49%	1.54%	抵质押
合计	1,468,560.89	-	11.38%	35.62%	-

10、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

单位：元，币种：人民币

序号	债券名称	发行金额 (亿元)	发行日期	发行期限	票面利率	付息兑付情况
1	13TCL 集 MTN1	5	2013-01-17	5 年	6.05%	2016 年 1 月 18 日支付 2015 年 1 月 18 日至 2016 年 1 月 17 日利息
2	15TCL 集 MTN001	5	2015-04-01	5 年	5.50%	2016 年 4 月 2 日支付 2015 年 4 月 2 日至 2016 年 4 月 1 日利息

11、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司经营规范，信誉良好，盈利能力和偿债能力强，与国家开发银行、进出口银行、工商银行等均保持长期合作伙伴关系。截至 2016 年 6 月 30 日，公司主要合作银行的授信额度共计为 922.74 亿元人民币，已使用授信额度为 298.29 亿元人民

币，尚有 611.45 亿元人民币额度未使用。

报告期内，公司无未拖欠银行贷款的情况。

12、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

截至本年度报告批准报出日，公司严格执行本期债券募集说明书的各项约定和承诺，未发生因执行公司债券募集说明书相关约定或承诺不力，从而对债券投资者造成负面影响的情况。

13、报告期内发生的重大事项

报告期内，本公司累计新增借款总额为 121.7 亿元，超过 2015 年经审计净资产的 20%。新增借款主要为公司新发行公司债券和超短期融资券，属于公司正常经营活动范围，不会对公司的经营产生不良影响，不会对整体偿债能力产生重大不利影响。

报告期内除上述事项，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

14、公司债券是否存在保证人

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	资本公积转增	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,231,030,243	26.42%				-18,705,205	-18,705,205	3,212,325,038	26.30%
1、国家持股	—	—						—	—
2、国有法人持股	1,244,019,136	10.17%						1,244,019,136	10.19%
3、其他内资持股	1,608,122,763	13.15%						1,608,122,763	13.17%
其中：境内法人持股	1,483,569,375	12.13%						1,483,569,375	12.15%
境内自然人持股	124,553,388	1.02%						124,553,388	1.02%
5、高管股份	378,888,344	3.10%				-18,705,205	-18,705,205	360,183,139	2.95%
二、无限售条件股份	8,997,329,459	73.58%				4,027,245	4,027,245	9,001,356,704	73.70%
1、人民币普通股	8,997,329,459	73.58%				4,027,245	4,027,245	9,001,356,704	73.70%
三、股份总数	12,228,359,702	100.00%	0	0	0	-14,677,960	-14,677,960	12,213,681,742	100.00%

注：报告期内，高管锁定股份 18,705,205 股解除限售；股权激励行权增加无限售条件股份 923,340 股，公司股票回购注销股份 15,601,300 股，使得无限售条件股份合计增加 4,027,245 股。公司总股本由 12,228,359,702 股降至 12,213,681,742 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

■ 适用 □ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	531,039		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售条 件的普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
惠州市投资控股有限公司	国有法人	7.19	878,419,747		47,846,889	830,572,858	质押	332,660,000
李东生	境内自然 人	5.23	638,273,688		478,705,266	159,568,422	质押	364,980,000
广东省广新控股集团有限公司	国有法人	5.01	611,690,581			611,690,581		
北京紫光通信科技集团有限公 司	国有法人	3.97	484,468,900		478,468,900	6,000,000		
新疆东兴华瑞股权投资合伙企 业（有限合伙）	境内一般 法人	3.71	452,660,287		452,660,287		质押	452,660,287
新疆九天联成股权投资合伙企 业（有限合伙）	境内一般 法人	3.35	408,899,521		408,899,521		质押	408,899,521
国开创新资本投资有限责任公 司	国有法人	3.13	382,775,119		382,775,119			
上银基金—浦发银行—上银基 金财富 10 号资产管理计划	基金、理财 产品等	3.13	382,775,119		382,775,119			
中国证券金融股份有限公司	境内一般 法人	2.67	326,100,699			326,100,699		
中央汇金资产管理有限责任公 司	国有法人	1.69	206,456,500			206,456,500		
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名普通股股东的 情况（如有）（参见注 3）	惠州投控、北京紫光、东兴华瑞、九天联成、国开创新、上银基金、国开精诚因认购公司非公开发行股票成为前 10 名股东，持股锁定期为 2015 年 02 月 26 日至 2018 年 02 月 26 日。详情请见公告《TCL 集团非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》							
上述股东关联关系或一致行动 的说明	国开创新、国开装备的控股股东均为国开金融有限责任公司，国开精诚为国开金融有限责任公司的子公司管理的投资公司，国开创新、国开装备、国开精诚为一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
惠州市投资控股有限公司	830,572,858	人民币普通股	830,572,858
广东省广新控股集团有限公司	611,690,581	人民币普通股	611,690,581
中国证券金融股份有限公司	326,100,699	人民币普通股	326,100,699
中央汇金资产管理有限责任公司	206,456,500	人民币普通股	206,456,500
李东生	159,568,422	人民币普通股	159,568,422
惠州市投资开发有限公司	105,504,587	人民币普通股	105,504,587
中国银行股份有限公司－招商丰庆灵活配置混合型发起式证券投资基金	92,411,008	人民币普通股	92,411,008
工银瑞信基金－农业银行－工银瑞信中证金融资产管理计划	74,761,500	人民币普通股	74,761,500
南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划	74,761,500	人民币普通股	74,761,500
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	74,761,500	人民币普通股	74,761,500
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、未知上述境内非国有法人股东之间是否存在关联关系以及是否属《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。2、惠州市投资控股有限公司、惠州投资开发有限公司、中国证券金融股份有限公司、中央汇金资产管理有限责任公司系国有法人股股东。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

未知公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

公司半年度财务报告未经审计。

TCL 集团股份有限公司

未审计财务报表

(2016年1月1日至2016年6月30日止)

	目录	页次
一、	未审财务报表	
	1. 合并资产负债表	1-2
	2. 合并利润表	3
	3. 合并现金流量表	4-5
	4. 合并股东权益变动表	6-7
	5. 公司资产负债表	8-9
	6. 公司利润表	10
	7. 公司现金流量表	11-12
	8. 公司股东权益变动表	13-14
	9. 财务报表附注	15-130
二、	财务报表补充资料	
	1. 净资产收益率及每股收益	AI-1
	2. 资产减值准备明细表	AI-2
	3. 财务报表项目数据的变动分析	AI-3 至 AI-4

TCL 集团股份有限公司
合并资产负债表
人民币千元

资产	附注四	2016年6月30日	2015年12月31日
流动资产			
货币资金	1	17,152,872	15,340,415
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	2	2,600,653	160,789
应收票据	3	4,267,356	3,957,436
应收账款	4	14,682,374	13,307,778
应收账款保理	5	167,157	227,183
预付款项	6	520,529	656,626
应收利息	7	80,115	49,354
应收股利	8	50,531	4,190
其他应收款	9	3,674,026	4,262,741
存货	10	10,200,184	9,028,556
其他流动资产	11	10,801,893	6,754,421
流动资产合计		64,197,690	53,749,489
非流动资产			
可供出售金融资产	12	3,516,678	3,198,093
长期股权投资	13	8,261,763	7,955,311
投资性房地产	14	631,495	666,274
固定资产	15	26,604,149	26,042,144
在建工程	16	17,304,101	11,503,811
无形资产	17	3,085,582	2,984,172
开发支出	18	1,296,878	1,177,235
商誉	19	686,445	686,445
长期待摊费用	20	478,900	423,699
递延所得税资产	21	765,615	709,636
其他非流动资产	22	2,171,507	2,658,512
非流动资产合计		64,803,113	58,005,332
资产总计		129,000,803	111,754,821

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

后附财务报表附注及补充资料AI-1至AI-4为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司
合并资产负债表(续)
人民币千元

负债及股东权益	附注四	2016年6月30日	2015年12月31日
流动负债			
短期借款	23	10,121,270	11,207,728
保理借款	5	167,157	227,183
向中央银行借款	24	32,319	158,815
吸收存款及同业存放	25	337,234	79,261
以公允价值计量且其变动计入 当前损益的金融负债	26	415,701	675,188
应付票据	27	2,569,531	3,773,970
应付账款	28	15,167,421	13,622,597
预收款项	29	892,538	983,363
应付职工薪酬	30	1,522,924	1,905,854
应交税费	31	644,219	980,976
应付利息	32	325,022	185,099
应付股利	33	5,052	131,357
其他应付款	34	15,162,993	13,682,898
应付短期融资券	35	5,000,000	-
一年内到期的非流动负债	36	4,319,336	3,909,903
其他流动负债	37	2,554,278	2,448,515
流动负债合计		<u>59,236,995</u>	<u>53,972,707</u>
非流动负债			
长期借款	38	15,988,601	11,949,273
应付债券	39	6,486,878	2,483,375
长期应付款	40	57,152	10,530
长期应付职工薪酬	30	27,913	28,409
递延收益	41	5,819,412	5,499,376
递延所得税负债	21	117,120	144,813
其他非流动负债		37,907	36,897
非流动负债合计		<u>28,534,983</u>	<u>20,152,673</u>
负债合计		<u>87,771,978</u>	<u>74,125,380</u>
股本	42	12,213,682	12,228,360
资本公积	43	5,520,667	5,075,424
库存股	44	-	(69,991)
其他综合收益	58	(1,050,329)	(783,706)
盈余公积	45	966,053	966,053
一般风险准备	46	361	361
未分配利润	47	6,422,215	6,793,604
归属母公司股东权益合计		<u>24,072,649</u>	<u>24,210,105</u>
少数股东权益		17,156,176	13,419,336
股东权益合计		<u>41,228,825</u>	<u>37,629,441</u>
负债及股东权益总计		<u>129,000,803</u>	<u>111,754,821</u>

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

后附财务报表附注及补充资料AI-1至AI-4为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司
合并现金流量表
人民币千元

后附财务报表附注及补充资料AI-1至AI-4为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司
合并股东权益变动表
人民币千元

	2016年1-6月							少数股东 权益	股东权益 合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	库存股	其他综合 收益	盈余公积	一般风 险准备	未分配 利润		
一、上年期末余额	12,228,360	5,075,424	(69,991)	(783,706)	966,053	361	6,793,604	13,419,336	37,629,441
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	12,228,360	5,075,424	(69,991)	(783,706)	966,053	361	6,793,604	13,419,336	37,629,441
三、本期增减变动金额	(14,678)	445,243	69,991	(266,623)	-	-	(371,389)	3,736,840	3,599,384
(一)综合收益	-	-	-	(266,623)	-	-	605,706	281,080	620,163
(二)股东投入和减少资本	(14,678)	445,243	69,991	-	-	-	-	3,497,022	3,997,578
1. 股东投入资本	(15,601)	(54,390)	-	-	-	-	-	3,098,310	3,028,319
2. 股份支付计入所有者权益的金额	923	714	-	-	-	-	-	-	1,637
3. 其他	-	498,919	69,991	-	-	-	-	398,712	967,622
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	(977,095)	(41,262)	(1,018,357)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	(977,095)	(41,262)	(1,018,357)
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、期末余额	12,213,682	5,520,667	-	(1,050,329)	966,053	361	6,422,215	17,156,176	41,228,825

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

后附财务报表附注及补充资料 AI-1 至 AI-4 为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司
合并股东权益变动表(续)
人民币千元

	2015 年度							少数股东 权益	股东权益 合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	库存股	其他综合 收益	盈余公积	一般风 险准备	未分配 利润		
一、上年年末余额	9,452,413	2,552,466	-	20,235	883,659	361	5,285,215	8,666,146	26,860,495
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	9,452,413	2,552,466	-	20,235	883,659	361	5,285,215	8,666,146	26,860,495
三、本年增减变动金额	2,775,947	2,522,958	(69,991)	(803,941)	82,394	-	1,508,389	4,753,190	10,768,946
(一)综合收益	-	-	-	(803,941)	-	-	2,567,001	452,069	2,215,129
(二)股东投入和减少资本	2,775,947	2,522,958	(69,991)	-	-	-	-	4,697,988	9,926,902
1. 股东投入资本	2,775,947	2,931,437	-	-	-	-	-	4,690,887	10,398,271
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	(408,479)	(69,991)	-	-	-	-	7,101	(471,369)
(三)利润分配	-	-	-	-	82,394	-	(1,058,612)	(396,867)	(1,373,085)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	82,394	-	(82,394)	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(976,218)	(396,867)	(1,373,085)
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、年末余额	12,228,360	5,075,424	(69,991)	(783,706)	966,053	361	6,793,604	13,419,336	37,629,441

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

后附财务报表附注及补充资料 AI-1 至 AI-4 为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司
公司资产负债表(续)
人民币千元

负债及股东权益	附注十二	2016年6月30日	2015年12月31日
流动负债			
短期借款		689,728	865,196
应付票据		101,824	25,848
应付账款		1,028,102	1,021,367
预收账款		12,675	3,111
应付职工薪酬		8,563	29,930
应交税费		58,078	79,795
应付利息		294,512	151,909
应付股利		1,082	1,082
其他应付款		8,485,539	9,507,163
应付短期融资券		5,000,000	-
一年内到期的非流动负债		1,638,860	1,234,554
流动负债合计		17,318,963	12,919,955
非流动负债			
长期借款		4,613,240	4,863,573
应付债券		6,486,878	2,483,375
长期应付款		3,118	4,327
长期应付职工薪酬		27,913	28,409
递延收益		65,027	64,017
非流动负债合计		11,196,176	7,443,701
负债合计		28,515,139	20,363,656
股本			
股本		12,213,682	12,228,360
资本公积		4,749,793	4,803,469
减：库存股		-	(69,991)
盈余公积		763,989	763,989
未分配利润		429,121	1,314,494
其他综合收益		62,888	46,294
股东权益合计		18,219,473	19,086,615
负债及股东权益总计		46,734,612	39,450,271

法定代表人： 李东生 主管会计 会计机构
 工作负责人： 黄旭斌 负责人： 杨安明
 后附财务报表附注及补充资料AI-1至AI-4为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司
公司现金流量表(续)
人民币千元

	附注十二	2016年1-6月	2015年1-6月
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	5,695,906
取得借款收到的现金		1,552,674	3,938,910
发行债券收到的现金		9,000,000	2,500,000
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,552,674	12,134,816
偿还债务支付的现金		(1,578,463)	(1,809,135)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(1,222,272)	(1,261,256)
支付其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计		(2,800,735)	(3,070,391)
筹资活动产生的现金流量净额		7,751,939	9,064,425
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,973	(28,532)
五、现金及现金等价物净增加额		(1,750,153)	2,281,589
加：期初现金及现金等价物余额		3,297,138	3,538,640
六、期末现金及现金等价物余额	8	1,546,985	5,820,229

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

后附财务报表附注及补充资料 AI-1 至 AI-4 为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司
 公司股东权益变动表
 人民币千元

项目	2016 年 1-6 月						
	股本	资本公积	库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	12,228,360	4,803,469	(69,991)	46,294	763,989	1,314,494	19,086,615
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
子公司转联营公司对前期利润的追溯调整	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	12,228,360	4,803,469	(69,991)	46,294	763,989	1,314,494	19,086,615
三、本期增减变动金额	(14,678)	(53,676)	69,991	16,594	-	(885,373)	(867,142)
(一)综合收益	-	-	-	16,594	-	91,722	108,316
(二)股东投入和减少资本	(14,678)	(53,676)	69,991	-	-	-	1,637
1. 所有者投入资本	(15,601)	(54,390)	-	-	-	-	(69,991)
2. 股份支付计入所有者权益的金额	923	714	-	-	-	-	1,637
3. 其他	-	-	69,991	-	-	-	69,991
(三)利润分配	-	-	-	-	-	(977,095)	(977,095)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(977,095)	(977,095)
四、期末余额	12,213,682	4,749,793	-	62,888	763,989	429,121	18,219,473

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

后附财务报表附注及补充资料AI-1至AI-4为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司
 公司股东权益变动表(续)
 人民币千元

项目	2015 年度						
	股本	资本公积	库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	9,452,413	1,848,348	-	-	681,595	1,549,165	13,531,521
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	9,452,413	1,848,348	-	-	681,595	1,549,165	13,531,521
三、本年增减变动金额	2,775,947	2,955,121	(69,991)	46,294	82,394	(234,671)	5,555,094
(一)综合收益	-	-	-	46,294	-	823,939	870,233
(二)股东投入和减少资本	2,775,947	2,955,121	(69,991)	-	-	-	5,661,077
1. 所有者投入资本	2,775,947	2,931,436	-	-	-	-	5,707,383
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	23,685	(69,991)	-	-	-	(46,306)
(三)利润分配	-	-	-	-	82,394	(1,058,610)	(976,216)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	82,394	(82,394)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(976,216)	(976,216)
四、年末余额	12,228,360	4,803,469	(69,991)	46,294	763,989	1,314,494	19,086,615

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

后附财务报表附注及补充资料AI-1至AI-4为财务报表的组成部分

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

一 公司基本情况

(一) 公司注册地及组织形式

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

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

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

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

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

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

一 公司基本情况(续)

(一) 公司注册地及组织形式(续)

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

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

报告期内,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。

截至2016年06月30日,本公司累计发行股本总数为12,213,681,742股,详见附注四、42。

公司注册地址为:广东省惠州市仲恺高新技术开发区十九号小区。

(二) 经营范围

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

(三) 财务报告批准报出

本财务报表经本公司董事会于2016年8月23日决议通过及批准。

二 重要会计政策和会计估计

1 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)规定,编制财务报表。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

2 持续经营

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

3 遵循企业会计准则的声明

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

4 会计期间

公司会计年采用公历年，自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

5 营业周期

公司未以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

6 记账本位币

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

7 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

(2) 同一控制下的企业合并

(a) 个别财务报表

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

7 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法(续)

(2) 同一控制下的企业合并(续)

(a) 个别财务报表(续)

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

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

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

(b) 合并财务报表

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

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

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

7 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法(续)

(3) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

8 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

9 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

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

10 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司及附属公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

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

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

(2) 外币财务报表折算

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

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

11 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具分类

管理层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，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。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

11 金融工具(续)

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法(续)

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。

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

11 金融工具(续)

(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。

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。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

11 金融工具(续)

(6) 金融资产减值(续)

(b) 可供出售金融资产减值损失的计量(续)

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。

12 应收款项坏账准备的确认标准及计提方法

本公司对应收款项采用备抵消核算坏账损失。

(1) 应收款项坏账准备的确认标准

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

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

(2) 坏账的确认标准

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

对于确定无法收回的应收款项，在报经董事会批准后作为坏账转销。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

12 应收款项坏账准备的确认标准及计提方法(续)

(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。

13 存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

13 存货(续)

(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
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

14 长期股权投资

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

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

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

(1) 初始投资成本的确定

(a) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(b) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

14 长期股权投资(续)

(2) 后续计量及损益确认方法

(a) 后续计量

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

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

(b) 损益确认

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

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

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

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

14 长期股权投资(续)

(3) 分步处置对子公司投资

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

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

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

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

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

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

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

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

二 重要会计政策和会计估计(续)

14 长期股权投资(续)

(4) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(5) 减值测试及减值准备计提

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

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

15 投资性房地产

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

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

二 重要会计政策和会计估计(续)

16 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(a)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(b)该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(a)租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

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

(c)租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(d)租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

16 固定资产(续)

(3) 固定资产的折旧方法

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

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

固定资产装修在受益期限内平均摊销。

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

17 在建工程

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

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

18 借款费用

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

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

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

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

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

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

19 无形资产

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

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

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

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

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

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

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

不能同时满足上述条件的，于发生时计入当期损益。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

20 长期待摊费用

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

21 长期资产减值

本公司对除存货、金融资产、递延所得税资产外的资产减值，按以下方法确定：

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

22 附回购条件的资产转让

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

23 预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

24 职工薪酬

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

(a) 短期薪酬

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

(b) 离职后福利

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

(c) 辞退福利

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

(d) 其他长期职工福利

其他长期职工福利，指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的所有的职工福利。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

25 股份支付

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

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

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

26 收入确认

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

(1) 销售商品

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

(2) 销售房地产开发产品

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

(3) 提供劳务

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

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确认。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

26 收入确认(续)

(5) 使用费用收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确认。

27 政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(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，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

28 递延所得税资产和递延所得税负债

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

(1)由于企业合并产生的所得税调整商誉；

(2)与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

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

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

(1)商誉的初始确认；或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

(1)该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

29 租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租入资产

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

(3) 融资租出资产

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

30 关联方

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

31 终止经营

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 重要会计政策和会计估计(续)

32 主要会计政策、会计估计的变更

报告期内，本公司主要会计政策、会计估计没有变更。

33 前期会计差错更正

报告期内，本公司没有发生前期会计差错更正。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

三 税项

1 增值税

根据国家税务法规，本公司产品销售收入为计征增值税收入。主营产品收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

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

本公司海外子公司按其所在地税法规定计缴相应的增值税。

2 营业税

根据国家有关税务法规，本公司按照属营业税征缴范围的营业收入及服务收入的5%计缴营业税。

3 城市维护建设税

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

4 教育费附加

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

5 堤围防护费

根据国家有关税务法规及当地有关规定计缴。

6 房产税

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

三 税项(续)

7 企业所得税

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

8 个人所得税

根据国家有关税务法规，本公司支付予职工的所得额由本公司代为扣缴个人所得税。

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注

1 货币资金

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	原币金额	汇率	折合人民币金额	原币金额	汇率	折合人民币金额
现金			4,043			5,623
银行存款—			16,374,005			14,536,446
人民币存款	7,757,145	1.0000	7,757,145	11,359,136	1.0000	11,359,136
美元存款	712,731	6.6312	4,726,262	407,702	6.4936	2,647,454
港币存款	4,146,265	0.8547	3,543,813	330,043	0.8378	276,510
欧元存款	22,261	7.3659	163,972	12,887	7.0933	91,411
俄罗斯卢布	238,830	0.1038	24,791	34,381	0.0884	3,039
巴西雷亚尔存款	3,631	2.0441	7,422	4,374	1.6395	7,171
其他币种存款			150,600			151,725
存放中央银行款项			684,385			722,532
其他货币资金—			90,439			75,814
人民币存款	86,692	1.0000	86,692	73,217	1.0000	73,217
美元存款	565	6.6312	3,747	400	6.4936	2,597
合计			<u>17,152,872</u>			<u>15,340,415</u>

(1) 其他货币资金分性质

	2016年6月30日	2015年12月31日
保证金存款	81,392	70,522
信用证保证金	3,749	-
海关保证金	5,298	5,292
	<u>90,439</u>	<u>75,814</u>

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

1 货币资金(续)

(2) 使用权受到限制的货币资金:

	2016年6月30日	2015年12月31日
应收账款保理抵押存款	26,589	27,327
质押借款保证金	1,595,239	1,708,535
财务公司存放中央银行法定存款准备金	684,385	722,532
其他货币资金	90,439	75,814
	2,396,652	2,534,208

于2016年6月30日, 本公司银行存款中折人民币1,595,239千元(2015年末: 人民币1,708,535千元)质押于银行作为本公司借款之抵押, 详见附注四、23和附注四、38; 折人民币26,589千元(2015年末: 折人民币27,327千元)为应收账款保理抵押存款; 人民币684,385千元(2015年末: 人民币722,532千元)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2016年6月30日, 本公司存放于境外的货币资金折合人民币8,777,911千元(2015年末: 人民币3,349,246千元), 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

	2016年6月30日	2015年12月31日
衍生金融资产	170,121	160,789
公允价值计量的理财产品	2430532	-
	2,600,653	160,789

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

	2016年6月30日	2015年12月31日
银行承兑汇票	4,006,333	3,836,481
商业承兑汇票	261,023	120,955
合计	4,267,356	3,957,436

于2016年6月30日, 本账户余额中不存在已质押的应收票据, 无已贴现未到期的商业承兑汇票及银行承兑汇票, 无持有本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。本账户余额中无应收关联方款项(2015年末: 人民币5,182千元)。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

4 应收账款

	2016年6月30日	2015年12月31日
应收账款	15,136,114	13,637,150
减：坏账准备	<u>453,740</u>	<u>329,372</u>
	<u>14,682,374</u>	<u>13,307,778</u>

(1) 应收账款账龄分析如下：

	2016年6月30日				2015年12月31日			
	金额	比例	坏账 准备	计提 比例	金额	比例	坏账 准备	计提 比例
1年以内	14,526,816	95.96%	69,049	0.48%	13,136,664	96.33%	36,899	0.28%
1至2年	381,779	2.52%	163,273	42.77%	341,249	2.50%	141,762	41.54%
2至3年	99,572	0.66%	96,233	96.65%	45,032	0.33%	41,403	91.94%
3年以上	127,947	0.85%	125,185	97.84%	114,205	0.84%	109,308	95.71%
	<u>15,136,114</u>	<u>99.99%</u>	<u>453,740</u>	<u>3.00%</u>	<u>13,637,150</u>	<u>100.00%</u>	<u>329,372</u>	<u>2.42%</u>

(2) 应收账款按类别分析如下：

	2016年6月30日				2015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	13,835,517	91.41%	430,030	3.11%	11,724,385	85.97%	302,246	2.58%
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	<u>1,300,597</u>	<u>8.59%</u>	<u>23,710</u>	<u>1.82%</u>	<u>1,912,765</u>	<u>14.03%</u>	<u>27,126</u>	<u>1.42%</u>
	<u>15,136,114</u>	<u>100.00%</u>	<u>453,740</u>	<u>3.00%</u>	<u>13,637,150</u>	<u>100.00%</u>	<u>329,372</u>	<u>2.42%</u>

单项金额重大应收账款的标准：单项金额折合50万美元(含)以上的应收账款。

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

4 应收账款(续)

(3) 应收账款坏账准备分析如下:

	2016年1-6月	2015年1-6月
期初数	329,372	268,755
本期计提	140,178	16,751
本期转回	(8,741)	(5,639)
本期冲销	(11,385)	(16,850)
减少子公司	(52)	(5,785)
汇兑调整	4,368	(597)
	453,740	256,635
期末数	453,740	256,635

(4) 于2016年6月30日,本账户余额中应收关联方款项为人民币376,748千元(2015年末:人民币208,948千元),占应收账款总金额的2.49%(2015年末:1.53%),详见附注七。本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

(5) 于2016年6月30日,余额前五名的应收账款如下:

	2016年6月30日	2015年12月31日
前五名欠款金额合计	2,385,987	2,918,779
占应收账款总额比例	15.76%	21.40%

5 应收账款保理/保理借款

截至2016年6月30日,本公司之子公司于本期内与银行签订协议,将应收账款合计人民币167,157千元(2015年末:人民币227,183千元)保理取得银行借款。按照各保理协议规定,由于本公司之子公司保留与应收账款相关的部分风险(客户不付款或延迟付款风险),本公司将应收账款保理及保理取得之银行借款反映于资产负债表。

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

6 预付款项

(1) 预付款项分析如下:

	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内	520,529	656,626

(2) 于2016年6月30日, 余额前五名的预付款项:

	2016年6月30日	2015年12月31日
前五名欠款金额合计	250,591	227,235
占预付款项总额比例	48.14%	34.61%

(3) 于2016年6月30日, 本账户余额中预付关联方款项为人民币6,891千元(2015年末: 人民币22,381千元), 占预付账款1.32%(2015年末: 3.41%)。本账户余额中亦无持本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

7 应收利息

	2016年6月30日	2015年12月31日
银行存款利息	80,115	49,354

8 应收股利

	2016年6月30日	2015年12月31日
天津七一二通信广播有限公司	33,524	-
国开思远(北京)投资基金有限公司	7,380	-
乐金电子(惠州)有限公司	9,627	-
广东瑞捷光电股份有限公司	-	4,190
	50,531	4,190

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

9 其他应收款

	2016年6月30日	2015年12月31日
其他应收账款	3,892,063	4,435,196
减：坏账准备	218,037	172,455
	3,674,026	4,262,741

(1) 其他应收款账龄分析如下：

	2016年6月30日				2015年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	3,093,142	79.48%	8,212	0.27%	3,594,883	81.05%	5,890	0.16%
1至2年	314,148	8.07%	49,357	15.71%	349,274	7.88%	41,393	11.85%
2至3年	327,437	8.41%	64,701	19.76%	354,029	7.98%	54,646	15.44%
3年以上	157,336	4.04%	95,767	60.87%	137,010	3.09%	70,526	51.48%
	3,892,063	100.00%	218,037	5.60%	4,435,196	100.00%	172,455	3.89%

(2) 其他应收款按类别分析如下：

	2016年6月30日				2015年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大	2,792,909	71.76%	201,837	7.23%	3,488,264	78.65%	148,938	4.27%
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	1,099,154	28.24%	16,200	1.47%	946,932	21.35%	23,517	2.48%
	3,892,063	100.00%	218,037	5.60%	4,435,196	100.00%	172,455	3.89%

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

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

9 其他应收款(续)

(3) 其他应收款坏账准备分析如下:

	2016年1-6月	2015年1-6月
期初数	172,455	172,642
本期计提	54,594	2,369
本期转回	(2,802)	(43)
本期冲销	(6,707)	(4,155)
减少子公司	-	(380)
汇兑调整	497	(72)
	<u>218,037</u>	<u>170,361</u>
期末数	218,037	170,361

(4) 于2016年6月30日,本账户余额中其他应收关联方款项为人民币284,931千元(2015年末:人民币347,689千元),占其他应收款总金额的7.32%(2015年末:7.84%)。详见附注七。本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

(5) 于2016年6月30日,余额前五名的其他应收款:

	2016年6月30日	2015年12月31日
前五名欠款金额合计	1,229,448	2,055,763
占其他应收款总额比例	31.59%	46.35%

(6) 于2016年6月30日,本账户余额中无不符合终止确认条件的其他应收款项的转移,无以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的交易安排,无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具。

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

10 存货

(1) 存货分类如下:

	2016年6月30日			2015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	2,936,179	348,803	2,587,376	2,038,476	407,741	1,630,735
在产品	716,389	92,178	624,211	504,484	89,235	415,249
产成品	6,756,107	182,600	6,573,507	6,784,615	250,343	6,534,272
周转材料	157,869	1,873	155,996	198,373	1,984	196,389
模具	259,152	58	259,094	251,969	58	251,911
	<u>10,825,696</u>	<u>625,512</u>	<u>10,200,184</u>	<u>9,777,917</u>	<u>749,361</u>	<u>9,028,556</u>

于2016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:

	2016年 1月1日	本期 计提	本期转销	减少 子公司	汇兑调整	2016年 6月30日
原材料	407,741	11,986	(70,310)	(51)	(563)	348,803
在产品	89,235	468	(440)	(19)	2,934	92,178
产成品	250,343	6,110	(69,338)	(211)	(4,304)	182,600
周转材料	1,984	-	-	(128)	17	1,873
模具	58	-	-	-	-	58
	<u>749,361</u>	<u>18,564</u>	<u>(140,088)</u>	<u>(409)</u>	<u>(1,916)</u>	<u>625,512</u>

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

11 其他流动资产

	2016年6月30日	2015年12月31日
理财产品(注1)	7,656,055	2,980,764
增值税留抵税额	2,752,063	2,197,737
票据转贴现金额	63,778	1,201,866
对花样年一年内的债权(注2)	329,104	371,619
其他	893	2,435
	10,801,893	6,754,421

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2016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增加低风险投资理财额度的公告》。

注2: 本公司应收花样年债权款中一年内到期部分反映至本科目, 详见附注22、其他非流动资产注1。

12 可供出售金融资产

	2016年6月30日	2015年12月31日
可供出售权益工具——以公允价值计量(1)	1,864,241	1,599,266
可供出售权益工具——以成本计量(2)	1,652,437	1,598,827
	3,516,678	3,198,093

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

12 可供出售金融资产(续)

(1) 可供出售权益工具——以公允价值计量

	成本	公允价值变动	减值准备	期末余额
敦泰电子(TW.3545)	8,167	37,467	-	45,634
万达商业(HK.03699)	617,575	18,695	-	636,270
百勤油服(HK.02178)	117,917	-	74,296	43,621
天华阳光(NASDAQ.SKYS)	25,667	-	15,942	9,725
华泰证券(HK.06886)	861	(245)	-	616
中国信达(HK.01359)	31,556	(5,402)	-	26,154
复星国际(HK.3656)	356,406	(23,720)	-	332,686
环球医疗(HK.02666)	61,782	(17,804)	-	43,978
联想控股(HK.03396)	301,863	(128,399)	-	173,464
中国通号(HK.03969)	322,795	(59,317)	-	263,478
中科创达(SZ.300496)	5,075	201,614	-	206,689
迪信通(HK.06188)	18,692	(9,497)	-	9,195
瑞丰光电(SZ.300241)	40,000	32,731	-	72,731
	<u>1,908,356</u>	<u>46,123</u>	<u>90,238</u>	<u>1,864,241</u>

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

12 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	2016年 6月30日	2015年 12月31日
TCL 磁电制品有限公司	5.00%	-	76	76
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	7.52%	-	5,000	5,000
闪联信息技术工程中心有限公司	19.23%	-	10,000	10,000
苏州三星电子液晶显示科技有限公司	10.00%	-	625,949	625,949
惠州农村商业银行股份有限公司	7.66%	-	203,669	203,669
北京上云创展投资中心(有限合伙)	10.00%	-	50,000	50,000
昆山万通开元股权投资中心(有限合伙)	5.00%	-	50,000	50,000
国开思远(北京)投资基金有限公司	3.95%	-	200,000	200,000
深圳数字电视国家工程实验室股份有限公司	-	6.00%	6,000	6,000
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	-	4.26%	2,400	2,400
深圳市中彩联科技有限公司	-	11.50%	1,153	1,153
Screlec S.A.	-	9.80%	264	259
REMEDIA CONSORTIUM	-	0.23%	-	23
贵州泛联(UbiLink)信息技术有限公司	-	6.91%	2,955	-
MANGO INTERNATIONAL GROUP LIMITED	-	2.99%	30,937	30,937
北京睿创投资管理中心(有限合伙)	-	10.00%	10,000	10,000
Lewa Inc.	-	2.78%	10,122	10,122
深圳市盈富通文化股份有限公司	-	5.34%	4,430	4,519
中导光电设备有限公司	-	2.63%	9,738	9,738
KATEEVA Lnc.	-	1.24%	52,992	51,944
瑞智精密机械(惠州)有限公司	-	7.14%	21,753	21,753
SIERRA VENTURES X, LP	-	11.00%	114,051	100,292
CHINA BROAD BAND CAPITAL PARTNERS III LP.	-	10.34%	113,984	119,752
AMITI FUND II LP	-	7.00%	10,076	10,076
广州 TCL 数码存储科技有限公司	-	25.00%	3,495	3,495
WEST EAGLE EVENT	-	33.33%	6,120	6,120
CANNAN PARTNERS	-	12.72%	20,996	6,024
西藏山南星澜创业投资管理合伙企业(有限合伙)	-	0.33%	385	385
西藏山南星涌创业投资管理合伙企业(有限合伙)	-	0.30%	1,225	826
西藏山南星源创业投资管理合伙企业(有限合伙)	-	0.29%	2,351	888
北京优品悦动科贸有限公司	-	1.00%	10,000	10,000
广东普加福光电科技有限公司	-	8.00%	12,000	12,000
贵阳动视云科技有限公司	-	5.36%	6,000	6,000
佛山市创商会电子商务有限公司	-	9.76%	4,060	-
纳晶科技股份有限公司	-	2.66%	18,823	22,177
无锡帝科电子材料科技有限公司	-	18.44%	25,400	-
北京太美慧谷文化传媒有限公司	-	10.00%	6,000	6,000
深圳市一点网络有限公司	-	1.66%	33	-
乌鲁木齐城市瑞驰电子科技有限公司	-	25.00%	-	1,250
			1,652,437	1,598,827

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

13 长期股权投资

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面 余额	减值 准备	账面 价值	账面 余额	减值 准备	账面 价值
未合并子公司(1)	20,373	20,373	-	20,373	20,373	-
按权益法核算的长期股权投资	8,362,995	101,232	8,261,763	8,056,543	101,232	7,955,311
其中：联营公司(2)	8,161,656	101,232	8,060,424	7,860,859	101,232	7,759,627
合营公司(3)	201,339	-	201,339	195,684	-	195,684
	<u>8,383,368</u>	<u>121,605</u>	<u>8,261,763</u>	<u>8,076,916</u>	<u>121,605</u>	<u>7,955,311</u>

于2016年6月30日，本公司已对经营不善、资不抵债的被投资单位金额计提长期投资减值准备，除此之外，长期股权投资不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

13 长期股权投资(续)

(1) 未合并子公司

被投资公司名称	占其注册 资本比率	初始投资额 a	损益调整				2016年 6月30日 d=a+b+c
			本期损益变动	累计损益变动 b	投资准备		
					本期增加额	累计增加额 c	
金科集团控股有限公司	75.50%	20,373	-	-	-	-	20,373

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

13 长期股权投资(续)

(2) 联营公司

被投资公司名称			本期增减变动					其他增 减额	2016年 6月30日
	期初数	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	其他权益 变动	宣告发放的 现金股利或利润	计提的 减值准备		
上海银行股份有限公司	3,742,067	-	272,711	(16,138)	-	-	-	-	3,998,640
湖北消费金融股份有限公司	54,595	-	2,098	-	-	-	-	-	56,693
广州欢网科技有限责任公司	147,965	-	(8,130)	-	-	-	-	-	139,835
乐金电子(惠州)有限公司	85,382	-	4,364	-	-	(9,627)	-	-	80,119
惠州市航道投资建设有限公司	53,434	-	(1,128)	-	-	-	-	-	52,306
福尔达车联网(深圳)有限公司	6,406	-	(987)	-	-	-	-	-	5,419
天津七一二通信广播有限公司	597,167	-	8,726	-	-	(33,524)	-	-	572,369
深圳前海启航供应链管理有限公司	40,228	-	1,592	-	-	-	-	-	41,820
惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	61,952	-	1,409	-	-	-	-	-	63,361
TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司	158,739	-	13,069	-	-	-	-	-	171,808
惠州高盛源科技有限公司	24,279	-	3,759	-	-	(1,308)	-	-	26,730
北京唯迈医疗设备有限公司	-	32,195	(715)	-	-	-	-	-	31,480
富道有限公司	-	1,310	(108)	-	-	-	-	-	1,202
万创国际集团有限公司	-	10,208	(24)	-	-	-	-	-	10,184
惠州智翔光电有限公司	17,197	(17,196)	34	-	-	-	-	-	35
Amlogic, Inc.	121,999	-	(3,315)	-	2,550	-	-	-	121,234
上海自然道信息科技有限公司	3,346	-	(282)	-	-	-	-	-	3,064

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

13 长期股权投资(续)

(2) 联营公司(续)

被投资公司名称	期初数	本期增减投资	本期增减变动					其他增 减额	2016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		
T2Mobile Limited	17,039	(1)	(2,537)	-	(50)	-	-	-	14,451
广东瑞捷光电股份有限公司	13,961	-	1,812	-	-	-	-	-	15,773
深圳市云丝路创新发展基金企业(有限合伙)	2,975	5,950	(83)	-	-	-	-	-	8,842
深圳市云丝路股权投资基金企业(有限合伙)	200	-	-	-	-	-	-	-	200
仪征市泽宇电光源有限公司	2,509	-	3	-	-	-	-	-	2,512
China United Magnesium Co.,Ltd.	7,491	-	-	-	-	-	-	-	7,491
乌鲁木齐 TCL 股权投资管理有限公司	1,669	-	(268)	-	-	-	-	-	1,401
无锡 TCL 创业投资合伙企业(有限合伙)	156,880	-	(99)	(24,026)	-	-	-	-	132,755
宜兴江南天源创业投资企业(有限合伙)	87,139	3,489	(509)	(12,032)	-	-	-	-	78,087
北京创动投资咨询有限公司	79	-	219	-	-	-	-	-	298
上海创祥投资管理有限公司	-	-	203	-	-	-	-	-	203
北京创动创业投资中心(有限合伙)	40,271	(2,328)	(404)	-	-	-	-	-	37,539
上海创祥创业投资合伙企业(有限合伙)	68,255	(5,631)	(468)	(7,804)	-	-	-	-	54,352
南京创动股权投资基金管理有限公司	-	-	172	-	-	-	-	-	172
乌鲁木齐 TCL 创动股权投资管理有限公司	87	-	(87)	-	-	-	-	-	-
南京紫金创动投资合伙企业(有限合伙)	43,896	-	(396)	-	(33)	-	-	-	43,467
惠州市恺创创业投资合伙企业(有限合伙)	97,624	-	57,807	(64,747)	-	-	-	-	90,684
深圳市创动新兴产业投资基金企业(有限合伙)	38,611	(17,031)	50	-	-	-	-	-	21,630
西藏融鑫创业投资管理有限公司	4,889	-	(1)	-	-	-	-	-	4,888
西藏融星创业投资合伙企业(有限合伙)	9,992	-	(232)	(1,875)	-	-	-	-	7,885
无锡 TCL 通信产业投资基金合伙企业(有限合伙)	26,082	25,900	(374)	-	-	-	-	-	51,608

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

13 长期股权投资(续)

(2) 联营公司(续)

被投资公司名称			本期增减变动					其他增 减额	2016年 6月30日
	期初数	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	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		
乌鲁木齐啟信达股权投资管理有限公司	303	-	61	-	-	-	-	-	364
乌鲁木齐东鹏创动股权投资管理合伙企业(有限合伙)	498	-	313	-	-	-	-	-	811
新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	40,000	60,000	(78)	-	(531)	-	-	-	99,391
TCL 南洋电器(广州)有限公司	6,756	-	(251)	-	-	-	-	-	6,505
花样年控股集团有限公司	1,681,914	57,710	47,761	-	(14,610)	(43,536)	-	-	1,729,239
China Foshan Holding I Ltd.	10,605	-	(7,002)	-	-	-	-	-	3,603
Active Industries International Limited	13,637	-	(1,586)	-	-	-	-	-	12,051
深圳坪山招商房地产有限公司	101,577	-	31,810	-	-	-	-	-	133,387
惠州市恺萌天使投资合伙企业(有限合伙)	2,837	100	(33)	-	-	-	-	-	2,904
惠州 TCL 资源投资有限公司	167,095	-	(45,463)	-	-	-	-	-	121,632
合计	<u>7,759,627</u>	<u>154,675</u>	<u>373,413</u>	<u>(126,622)</u>	<u>(12,674)</u>	<u>(87,995)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8,060,424</u>

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

13 长期股权投资(续)

(3) 合营公司

被投资公司名称	本期增减变动							其他增减额	2016年 6月30日
	期初数	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	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		
TCL Sun, Inc.	2,167	-	5,078	-	-	-	-	112	7,357
电大在线远程教育技术有限公司	131,433	-	15,460	-	-	-	-	-	146,893
South Mountain Technologies Ltd.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
山西 TCL 汇融创业投资有限公司	20,457	-	(88)	-	-	-	-	-	20,369
山西 TCL 汇融创业投资管理有限公司	503	-	3	-	-	-	-	-	506
惠州市 TCL 恺创企业管理有限公司	246	-	121	-	-	-	-	-	367
TCL-IMAX Entertainment Co., Limited	33,148	-	(12,956)	-	-	-	-	-	20,192
TCL 智驿科技(惠州)有限公司	2,288	-	141	-	-	-	-	-	2,429
惠州市 TCL 太东石化投资有限公司	5,442	-	(2,216)	-	-	-	-	-	3,226
	<u>195,684</u>	<u>-</u>	<u>5,543</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>112</u>	<u>201,339</u>

合营公司之注册资本请参见附注五、14。

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

13 长期股权投资(续)

(5) 长期股权投资减值准备

	2016年 1月1日	本期 增加	本期 减少	2016年 6月30日	计提 原因
PrideTelecom Limited	1,624	-	-	1,624	注1
上海自然道信息科技有限公司	2,221	-	-	2,221	注2
金科集团控股有限公司	20,373	-	-	20,373	注3
ChinaUnited Magnesium Co.,Ltd.	97,387	-	-	97,387	注1
	<u>121,605</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>121,605</u>	

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

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

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

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

14 投资性房地产

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原值:			
2016年1月1日	1,665,886	6,259	1,672,145
增加			
本期增加	6,746	26	6,772
固定资产及无形资产转入	-	-	-
减少			
本期减少	(33,126)	-	(33,126)
2016年6月30日	<u>1,639,506</u>	<u>6,285</u>	<u>1,645,791</u>
累计折旧和累计摊销:			
2016年1月1日	1,004,134	1,737	1,005,871
增加			
本期增加	8,177	248	8,425
固定资产及无形资产转入	-	-	-
减少			
本期减少	-	-	-
2016年6月30日	<u>1,012,311</u>	<u>1,985</u>	<u>1,014,296</u>
投资性房地产净值:			
2016年6月30日	<u>627,195</u>	<u>4,300</u>	<u>631,495</u>
2016年1月1日	<u>661,752</u>	<u>4,522</u>	<u>666,274</u>

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

15 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:						
2016年1月1日	9,115,571	579,917	28,337,756	1,242,988	131,565	39,407,797
增加						
增加子公司	-	-	-	-	-	-
购置	6,185	14,187	500,558	132,060	17,588	670,578
投资性房地产转入	-	-	-	-	-	-
在建工程转入	93,381	13,300	1,982,211	6,739	-	2,095,631
减少						
减少子公司	-	-	-	(121)	-	(121)
出售及报废	(9,994)	(22,906)	(57,173)	(26,598)	(4,745)	(121,416)
转出至投资性房地产	-	-	-	-	-	-
汇兑调整	4,218	955	21,723	1,679	91	28,666
2016年6月30日	<u>9,209,361</u>	<u>585,453</u>	<u>30,785,075</u>	<u>1,356,747</u>	<u>144,499</u>	<u>42,081,135</u>
累计折旧:						
2016年1月1日	1,393,017	402,605	10,767,722	631,654	90,120	13,285,118
增加						
增加子公司	-	-	-	-	-	-
计提	177,337	28,006	1,867,629	106,568	9,292	2,188,832
投资性房地产转入	-	-	-	-	-	-
减少						
减少子公司	-	-	-	(21)	-	(21)
出售及报废	(5,624)	(14,577)	(43,584)	(17,320)	(3,752)	(84,857)
转出至投资性房地产	-	-	-	-	-	-
汇兑调整	2,680	(463)	7,147	(1,697)	23	7,690
2016年6月30日	<u>1,567,410</u>	<u>415,571</u>	<u>12,598,914</u>	<u>719,184</u>	<u>95,683</u>	<u>15,396,762</u>
固定资产净值:						
2016年6月30日	<u>7,641,951</u>	<u>169,882</u>	<u>18,186,161</u>	<u>637,563</u>	<u>48,816</u>	<u>26,684,373</u>
2016年1月1日	<u>7,722,554</u>	<u>177,312</u>	<u>17,570,034</u>	<u>611,334</u>	<u>41,445</u>	<u>26,122,679</u>
减值准备:						
2016年1月1日	1,141	1,021	75,791	2,487	95	80,535
增加子公司	-	-	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-	-	-
减少子公司	-	-	(272)	(11)	-	(283)
本期转销	-	(1,021)	(59)	982	-	(98)
汇兑调整	-	-	57	13	-	70
2016年6月30日	<u>1,141</u>	<u>-</u>	<u>75,517</u>	<u>3,471</u>	<u>95</u>	<u>80,224</u>
固定资产净额:						
2016年6月30日	<u>7,640,810</u>	<u>169,882</u>	<u>18,110,644</u>	<u>634,092</u>	<u>48,722</u>	<u>26,604,149</u>
2016年1月1日	<u>7,721,413</u>	<u>176,291</u>	<u>17,494,243</u>	<u>608,847</u>	<u>41,350</u>	<u>26,042,144</u>

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

15 固定资产(续)

有关固定资产抵押之材料请参阅附注五、38。于2016年6月30日，本公司暂时闲置的固定资产账面价值为人民币183千元；已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为133,952千元。

期末未办妥产权证书的固定资产：

	账面原价	累计折旧	减值准备	账面价值	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物(注)	2,787,882	162,187	-	2,625,695	2017年12月

注：于2016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生产基地及合肥基地建成投入使用的房屋及建筑物。

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

16 在建工程

工程名称	预算数	2016年 1月1日	本期 增加	本期转入 固定资产	其他减少	2016年 6月30日	工程投入占 预算数比例	资金来源
液晶面板 t2 线	22,400,000	4,182,549	5,587,606	(2,023,248)	-	7,746,907	76%	募集资金及贷款
液晶面板 t3 线	14,500,000	6,490,512	1,794,921	-	-	8,285,433	57%	自有资金及贷款
华星管理人员宿舍	380,000	233,193	88,795	-	-	321,988	85%	自有资金及贷款
数字化 X 射线机项目	200,000	180,771	33,580	-	-	214,351	99%	自有资金及贷款
环境科技惠台基地项目	300,000	215,642	29,819	(581)	(411)	244,469	81%	自有资金及贷款
其他	不适用	201,144	364,401	(71,802)	(2,790)	490,953	不适用	
		<u>11,503,811</u>	<u>7,899,122</u>	<u>(2,095,631)</u>	<u>(3,201)</u>	<u>17,304,101</u>		

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

17 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:					
2016年1月1日	1,867,069	1,094,642	335,535	818,586	4,115,832
增加					
增加子公司	-	-	-	-	-
购置	74,507	84,493	113	63,100	222,213
开发支出转入	-	57,291	-	1,569	58,860
减少					
出售及清理	-	(3,976)	-	(260)	(4,236)
转出至投资性房地产	-	-	-	-	-
减少子公司	(46,685)	-	-	(77)	(46,762)
汇兑调整	838	2,692	6,414	3,838	13,782
2016年6月30日	1,895,729	1,235,142	342,062	886,756	4,359,689
累计摊销:					
2016年1月1日	267,262	372,401	93,059	389,357	1,122,079
增加					
增加子公司	-	-	-	-	-
计提	21,580	50,889	10,149	55,475	138,093
减少					
出售及清理	-	-	-	(182)	(182)
转出至投资性房地产	-	-	-	-	-
减少子公司	(231)	-	-	(4)	(235)
汇兑调整	1,051	859	1,943	918	4,771
2016年6月30日	289,662	424,149	105,151	445,564	1,264,526
无形资产净值:					
2016年6月30日	1,606,067	810,993	236,911	441,192	3,095,163
2016年1月1日	1,599,807	722,241	242,476	429,229	2,993,753
减值准备:					
2016年1月1日	-	2,288	-	7,293	9,581
计提	-	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-	-
汇兑调整	-	-	-	-	-
2016年6月30日	-	2,288	-	7,293	9,581
无形资产净额:					
2016年6月30日	1,606,067	808,705	236,911	433,899	3,085,582
2016年1月1日	1,599,807	719,953	242,476	421,936	2,984,172

有关无形资产抵押之材料请参阅附注五、38。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

18 开发支出

本集团开发支出列示如下:

	2016年6月30日	2015年12月31日
手机产品	909,585	862,007
液晶面板产品	350,093	269,767
其他	37,200	45,461
	1,296,878	1,177,235

19 商誉

被投资公司名称	原因	2016年6月30日	2015年12月31日
TCL (Vietnam) Corporation Ltd.	注 1	778	778
王牌通讯(香港)有限公司		124	124
TCL 多媒体科技控股有限公司	注 2	4,567	4,567
TCL 多媒体科技控股有限公司	注 3	(2,705)	(2,705)
TCL 多媒体科技控股有限公司	注 4	19,565	19,565
TCL 多媒体科技控股有限公司	注 5	15,409	15,409
TCL 多媒体科技控股有限公司	注 6	5,372	5,372
惠州升华工业有限公司	注 7	11,020	11,020
TCL 多媒体科技控股有限公司	注 8	25,381	25,381
TCL 通讯科技控股有限公司	注 9	194,551	194,551
JRD Communication Inc.	注 10	134,968	134,968
卓轩海外有限公司	注 11	31,097	31,097
北京国药恒瑞美联信息技术有限公司	注 12	28,967	28,967
惠州 TCL 环境科技有限公司	注 13	92,952	92,952
TCL 通讯(宁波)有限公司	注 14	89,196	89,196
东芝视频产品(中国)有限公司	注 15	12,065	12,065
普笙集团股份有限公司	注 16	3,506	3,506
东晖投资有限公司	注 17	50,729	50,729
		717,542	717,542
账面原值		717,542	717,542
减: 减值准备		31,097	31,097
		686,445	686,445

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

19 商誉(续)

- 注 2. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股于 2000 年增购 TCL 多媒体 19,220,000 股股票, 价格为港币 29,872 千元。于此次增购股权的交割日, T.C.L.实业控股持有 TCL 多媒体共计 51.82% 股权所对应的累计投入金额与 TCL 多媒体于该股权交割日股东权益中 T.C.L.实业控股所占份额的差额(折合人民币 11,419 千元), 记入本科目。
- 注 3. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股于 2001 年增购 TCL 多媒体 32,556,000 股股票, 价格为港币 30,608 千元。于此次增购股权的交割日, T.C.L.实业控股持有 TCL 多媒体共计 55.15% 股权所对应的累计投入金额与 TCL 多媒体于该股权交割日股东权益中 T.C.L.实业控股所占份额的差额(折合人民币-5,409 千元), 记入本科目。
- 注 4. 根据本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股之子公司 TCL 多媒体之全资子公司 TCL 控股(BVI)有限公司与 T.C.L.实业控股就收购 TCL 电脑科技于 2000 年底订立之有条件协议, TCL 多媒体向 T.C.L.实业控股以每股港币 1.78 元的价格发行 105,619,289 股代价股份。于此次交易日, T.C.L.实业控股持有 TCL 多媒体共计 53.86% 股权所对应的累计投入金额与 TCL 多媒体于该股权交割日股东权益中 T.C.L.实业控股所占份额的差额(折合人民币 39,130 千元), 记入本科目。
- 注 5. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股于 2002 年增购 TCL 多媒体 39,610,000 股股票, 价格为港币 76,719 千元。于此次增购股权的交割日, T.C.L.实业控股持有 TCL 多媒体共计 54.15% 股权所对应的累计投入金额与 TCL 多媒体于该股权交割日股东权益中 T.C.L.实业控股所占份额的差额(折合人民币 28,017 千元), 记入本科目。
- 注 6. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股于 2003 年增购 TCL 多媒体 37,080,000 股股票, 价格为港币 62,304,820 元。于此次增购股权的交割日, T.C.L.实业控股持有 TCL 多媒体共计 54.51% 股权所对应的累计投入金额与 TCL 多媒体于该股权交割日股东权益中 T.C.L.实业控股所占份额的差额(折合人民币 8,952 千元), 记入本科目。
- 注 7. 本公司于 2003 年 10 月 12 日以人民币 89,595 千元购买惠州市升华工业有限公司(以下简称“升华工业”)之 57.86% 的股权。于此项交易日, 本公司持有升华工业 75% 股权所对应的总计投入金额与升华工业于该交易日所有者权益中本公司所占份额的差额(折合人民币 16,125 千元), 记入本科目。
- 注 8. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股于 2004 年增购 TCL 多媒体 50,436,000 股股票, 价格为港币 126,814 千元。于此次增购股权的交割日, T.C.L.实业控股持有 TCL 多媒体共计 54.83% 股权所对应的累计投入金额与 TCL 多媒体于该股权交割日股东权益中 T.C.L.实业控股所占份额的差额(折合人民币 36,259 千元), 记入本科目。
- 注 9. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股于 2004 年以对价人民币 1,510,016 千元取得其子公司 TCL 通讯之 57.4% 股权。于此次交易日, T.C.L.实业控股持有 TCL 通讯 57.4% 的股权所对应的累计投入金额与 TCL 通讯于该股权交割日股东权益中 T.C.L.实业控股所占份额的差额(折合人民币 316,893 千元), 记入本科目。
- 注 10. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股之子公司 TCL 通讯于 2007 年 7 月购买其他股东持有的 JRD Communication Inc.(以下简称“JRDC”)之 61.46% 股份, 总代价为美元 39,313 千元(折合人民币约 296,584 千元)。于此次交易日, TCL 通讯持有的 JRDC 100% 股权所对应的累计投入金额与 JRDC 于该股权交割日可辨认净资产公允价值的差额(折合人民币约 134,968 千元), 记入本科目。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

19 商誉(续)

- 注 11. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股于 2008 年以人民币 66,752 千元购买卓轩海外有限公司(以下简称“卓轩海外”)100%股权。于此次交易日, T.C.L.实业控股持有的卓轩海外 100%股权所对应的累计投入金额与卓轩海外于该股权交割日可辨认净资产公允价值的差额(人民币 31,097 千元), 记入本科目。以前年度公司对商誉人民币 31,097 千元全额计提资产减值准备。
- 注 12. 本公司于 2010 年以人民币 52,319 千元取得了北京国药恒瑞美联信息技术有限公司(以下简称“恒瑞美联”)51.82%股权。于此次交易日, 本公司持有的恒瑞美联 51.82%股权所对应的累计投入金额与恒瑞美联于该股权交割日可辨认资产公允价值的差额(人民币 28,967 千元), 记入本科目。
- 注 13. 本公司之子公司惠州 TCL 环保资源有限公司(以下简称“环保资源”)于 2010 年以人民币 98,024 千元取得了惠州 TCL 环境科技有限公司(以下简称“环境科技”)100%股权。于此次交易日, 环保资源持有的环境科技 100%股权所对应的累计投入金额与环境科技于该股权交割日之可辨认净资产公允价值的差额(人民币 92,952 千元), 记入本科目。
- 注 14. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股之子公司 TCL 通讯于 2011 年 5 月以 1100 万欧元(折合人民币 102,690 千元)取得了 TCL 通讯(宁波)有限公司(以下简称“宁波研发”)100%股权。于此次交易日, TCL 通讯持有的宁波研发 100%股权所对应的累计投入金额与宁波研发于该股权交割日可辨认净资产公允价值的差额(折合人民币 89,196 千元), 记入本科目。
- 注 15. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股之子公司 TCL 多媒体之子公司惠州 TCL 电器销售有限公司(以下简称“惠州销司”)于 2014 年 5 月以 0 元人民币取得了东芝视频产品(中国)有限公司(以下简称“东芝视频”)21%股权。于此次交易日, 惠州销司持有的东芝视频股权所对应的累计投入金额与东芝视频于该股权交割日可辨认净资产公允价值的差额(折合人民币 12,065 千元), 记入本科目。
- 注 16. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股之子公司通力电子于 2015 年 9 月以人民币 95,546 千元取得了普笙集团股份有限公司(以下简称“普笙”)100%股权。于此次交易日, 通力电子持有的普笙 100%股权所对应的累计投入金额与通力电子于该股权交割日可辨认净资产公允价值的差额(折合人民币 3,506 千元), 记入本科目。
- 注 17. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股之子公司其盛有限公司和 TCL 通讯科技控股有限公司于 2015 年 9 月分别以 9,600 千元和 4,798 千元取得了东晖投资有限公司(以下简称“东晖”)40%和 19.99%股权。于此次交易日, 其盛有限公司和 TCL 通讯科技有限公司持有的东晖 59.99%股权所对应的累计投入金额与东晖于该股权交割日可辨认净资产公允价值的差额(折合人民币 50,729 千元), 记入本科目。

于 2016 年 6 月 30 日, 本公司对包含商誉在内的资产组组合进行减值测试, 经测试商誉没有发生减值。以前年度公司已对购买卓轩海外形成的商誉全额计提了减值准备。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

20 长期待摊费用

	2016年 1月1日	本期增加	本期摊销	其他	2016年 6月30日
租入固定资产改良支出	318,216	123,937	(74,608)	(240)	367,305
其他	105,483	49,013	(42,266)	(635)	111,595
	<u>423,699</u>	<u>172,950</u>	<u>(116,874)</u>	<u>(875)</u>	<u>478,900</u>

21 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

	2016年 1月1日	本期变动 (计入损益表)	汇兑调整	2016年 6月30日
集团内未实现利润	164,381	3,108	953	168,442
预计负债	242,427	5,476	453	248,356
可抵扣税务亏损	73,023	(235)	2,491	75,279
存货跌价准备	80,168	(898)	(65)	79,205
以公允价值计量的金融工具	61,936	-	(659)	61,277
预提费用	20,277	34,567	(679)	54,174
长期资产摊销	30,865	1,607	648	33,120
其他	36,559	9,447	(244)	45,762
	<u>709,636</u>	<u>53,081</u>	<u>2,898</u>	<u>765,615</u>

(2) 递延所得税负债

	2016年 1月1日	本期变动 (计入损益表)	汇兑调整	2016年 6月30日
购买子公司之公允价值调整	52,901	(269)	347	52,979
以公允价值计量的金融工具	45	7,029	-	7,074
政府补贴调整	32,371	(32,371)	-	-
其他	59,496	(3,439)	1,010	57,067
	<u>144,813</u>	<u>(29,050)</u>	<u>1,357</u>	<u>117,120</u>

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

22 其他非流动资产

	2016年 1月1日	本期增加	本期减少	2016年 6月30日
应收花样年债权款(注1)	314,932	-	(314,932)	-
预付设备等长期资产(注2)	2,187,277	2,854,815	(3,041,390)	2,000,702
BT项目融资建设款(注3)	38,399	-	-	38,399
理财产品	50,102	-	(30)	50,072
其他	67,802	20,290	(5,758)	82,334
	<u>2,658,512</u>	<u>2,875,105</u>	<u>(3,362,110)</u>	<u>2,171,507</u>

注1 本公司 T.C.L.实业控股(香港)有限公司(简称“TCL 实业控股”)、深圳市海谷州置业发展有限公司(简称“海谷洲”)与深圳市花样年地产集团有限公司(简称“花样年地产”)、胜图控股有限公司(简称“花样年香港”)签订《惠州 TCL 房地产开发有限公司股权及债权转让协议》，各方有条件同意由本公司、TCL 实业控股、海谷州向花样年地产、花样年香港转让惠州 TCL 房地产开发有限公司的全部股权及债权。对于一年以上到期的债权款反映至本科目，一年以内到期部分重分类至“其他流动资产”。

注2 本公司将在预付账款科目中反映的预付设备款、土地使用权款等长期资产重分类至其他非流动资产项目。

注3 BT项目融资建设款为本公司之子公司惠州 TCL 照明电器有限公司承担的惠州市市政工程在建设期间发生的建造支出，确认为“其他非流动资产”。

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

23 短期借款

短期借款分类

	2016年6月30日	2015年12月31日
抵押借款	441,163	327,580
质押借款	2,237,776	2,314,719
信用借款	<u>7,442,331</u>	<u>8,565,429</u>
	<u>10,121,270</u>	<u>11,207,728</u>

于2016年6月30日，短期抵押借款为人民币441,163千元(2015年末:人民币327,580千元)，以本公司之子公司禧永投资有限公司持有的万达商业股权作为抵押(折合人民币636,270千元)。

于2016年6月30日，银行质押借款折合人民币2,237,776千元(2015年末:人民币2,314,719千元)，其中折合人民币1,362,222千元(2015年末:折合人民币1,372,479千元)的借款是以折人民币存款1,413,789千元作为质押；折合人民币693,554千元(2015年末:折合人民币831,254千元)的借款是以本公司等额信用证作为质押；折合人民币180,000千元(2015年末:折合人民币110,986千元)的借款是以本公司出口发票折合人民币190,111千元为质押。

于2016年6月30日本公司不存在已到期未归还的短期借款。

24 向中央银行借款

截止2016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32,319千元(2015年末:人民币158,815千元)。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

25 吸收存款及同业存放

	2016年6月30日	2015年12月31日
吸收存款及同业存放	<u>337,234</u>	<u>79,261</u>
吸收存款及同业存放是本公司之子公司 TCL 集团财务有限公司吸收的联营及合营企业存款。		

26 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

	2016年6月30日	2015年12月31日
衍生金融负债-远期外汇合约	278,799	538,010
衍生金融负债-利率掉期合约	<u>136,902</u>	<u>137,178</u>
	<u>415,701</u>	<u>675,188</u>

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。

27 应付票据

	2016年6月30日	2015年12月31日
银行承兑汇票	644,339	561,649
商业承兑汇票	<u>1,925,192</u>	<u>3,212,321</u>
	<u>2,569,531</u>	<u>3,773,970</u>

于2016年6月30日，本账户余额中无应付关联方的票据(2015年末:无)。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。

28 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2016年6月30日，超过一年的应付账款为人民币166,360千元(2015年末:人民币165,463千元)，约占全部应付账款的1.10%(2015年末:1.21%)。

于2016年6月30日，本账户余额中应付关联方款项为人民币312,035千元(2015年末:人民币258,405千元)，占应付账款总金额的2.06%(2015年末:1.90%)，详见附注七。本账户余额中并无应付持本公司5%或以上表决权股份的股东款项。

29 预收款项

期末预收款项主要是本公司预收客户的商品销售款项。于2016年6月30日，本公司并无账龄超过一年的大额预收账款。

于2016年6月30日，本账户余额中无预收关联方的款项。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。

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

30 应付职工薪酬和长期应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬

	2016年6月30日	2015年12月31日
应付短期薪酬(注 a)	1,501,334	1,873,018
应付设定提存计划	11,752	10,261
应付辞退福利	9,838	22,575
	1,522,924	1,905,854

(注 a) 应付短期薪酬

	2016年 1月1日	本期 增加	本期 减少	2016年 6月30日
工资、奖金、 津贴和补贴	1,726,894	3,396,808	(3,789,770)	1,333,932
职工福利费	23,021	133,185	(122,175)	34,031
社会保险费	9,868	137,922	(134,318)	13,472
住房公积金	4,949	95,727	(92,678)	7,998
工会经费	21,939	14,123	(11,467)	24,595
职工教育经费	67,390	30,623	(30,470)	67,543
其他职工薪酬	18,957	118,364	(117,558)	19,763
	1,873,018	3,926,752	(4,298,436)	1,501,334

(2) 长期应付职工薪酬

	2016年6月30日	2015年12月31日
补充养老保险(注)	27,913	28,409

注：该项目为应付离退休人员的补充养老保险金。

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

31 应交税费

	2016年6月30日	2015年12月31日
增值税	81,903	114,451
企业所得税	233,499	440,002
个人所得税	98,074	112,282
城建税	42,092	51,907
堤围费	55,450	49,410
教育费附加	33,227	37,926
营业税	3,353	14,627
废弃电器电子产品处理基金	37,619	45,821
其他	59,002	114,550
	644,219	980,976

应交税金各项税金计提标准及税率请参见附注三。

32 应付利息

	2016年6月30日	2015年12月31日
中期票据应付利息	132,445	81,473
短期融资券应付利息	56,547	-
银行借款应付利息	136,030	103,626
	325,022	185,099

33 应付股利

	2016年6月30日	2015年12月31日
其他少数股东	5,052	131,357
	5,052	131,357

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

34 其他应付款

	2016年6月30日	2015年12月31日
专利及特许权使用费	1,495,534	1,360,857
工程及设备款	5,663,218	4,858,025
一般往来款项	2,727,265	2,343,995
押金及保证金	542,736	560,723
科技发展基金及挖潜基金	166,886	133,011
合营及联营企业存款	38,690	19,386
股权转让款	19,030	57,218
维修费	463,743	418,104
安装费	222,039	107,915
研究开发费	235,021	146,917
广告费	504,587	559,075
运输及仓储费	315,413	331,854
水电燃料费	130,285	99,691
租赁费	39,002	17,343
促销费	522,619	496,820
中介机构费	482,228	428,646
调价补差	113,474	234,162
销售佣金及返利	876,785	931,311
软件及网络服务费	2,443	3,115
差旅及办公费	60,040	62,188
保险费	44,876	69,830
其他	497,079	442,712
	15,162,993	13,682,898

于2016年6月30日,本账户余额中应付关联方款项为人民币349,401千元(2015年末:人民币269,063千元),占其他应付款总金额的2.30%(2015年末:1.97%),详见附注七。本账户余额中并无应付给持有本公司5%或以上表决权股份的股东款项。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

35 应付短期融资券

	2016年6月30日	2015年12月31日
短期融资券	5,000,000	-

36 一年内到期的非流动负债

	附注四	2016年6月30日	2015年12月31日
长期借款(注1)	38	3,180,476	2,772,753
中期票据(注2)		1,138,860	1,137,150
		4,319,336	3,909,903

注1 一年内到期的长期借款中包括信用借款折合人民币 1,017,240 千元及抵押借款折合人民币 2,163,236 千元。

注2 期末将于一年以内到期的中期票据人民币 1,138,860 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	2016年6月30日
银团贷款(国家开发银行等)	2011年2月	2016年11月	美元	3.00%	848,794
银团贷款(国家开发银行等)	2011年2月	2017年5月	美元	3.00%	848,794
中国进出口银行广东省分行	2014年6月	2017年6月	人民币	4.20%	500,000
ING Bank N.V., 香港分行	2015年1月	2017年1月	美元	1.61%	484,083
中国进出口银行深圳分行	2015年3月	2017年3月	人民币	3.90%	200,000
					2,881,671

37 其他流动负债

	2016年 1月1日	本期 增加	本期 减少	2016年 6月30日
产品售后服务费(注1)	1,093,247	310,920	(273,417)	1,130,750
美国商业票据	1,298,724	918,109	(956,891)	1,259,942
其它	56,544	164,556	(57,514)	163,586
	2,448,515	1,393,585	(1,287,822)	2,554,278

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

38 长期借款

	2016年6月30日	2015年12月31日
抵押借款	10,953,085	9,502,373
质押借款	170,698	167,156
信用借款	8,045,294	5,052,497
	19,169,077	14,722,026
其中：一年内到期长期借款	(3,180,476)	(2,772,753)
	15,988,601	11,949,273

本公司长期借款到期期限为 2017 年至 2024 年。

于 2016 年 6 月 30 日，长期抵押借款折合人民币 10,953,085 千元，其中折合人民币 9,439,845 千元的借款是以约合人民币 10,282,044 千元的建筑物、机器设备和土地使用权作为抵押；折合人民币 1,513,240 千元的借款是以本公司持有的深圳市华星光电技术有限公司、T.C.L.实业控股(香港)有限公司股权以及本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股(香港)有限公司持有的 TCL 多媒体股权作为抵押。

于 2016 年 6 月 30 日，长期质押借款折合人民币 170,698 千元的借款是以折人民币存款 181,450 千元作为质押。

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	2016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%	5,195,877
银团贷款(国家开发银行等)	2011年2月	2019年2月	美元	LIBOR+2.5%	2,546,381
国家开发银行湖北省分行	2016年4月	2024年4月	美元	3.60%	3,600,742
中国进出口银行广东省分行	2015年6月	2018年6月	人民币	3.15%	600,000
德意志银行香港分行	2014年8月	2017年8月	美元	2.03%	530,502
					12,473,502

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

39 应付债券

	2016年6月30日	2015年12月31日
中期票据(注1)	2,486,878	2,483,375
公司债(注2)	<u>4,000,000</u>	<u>-</u>
	<u>6,486,878</u>	<u>2,483,375</u>

注1 于2011年11月2日,本公司发行了期限五年中期票据人民币11.4亿元,重分类至一年内到期的非流动负债。于2012年11月14日,本公司发行了期限五年中期票据人民币10亿元。于2013年1月17日,本公司发行了期限五年中期票据人民币5亿元。于2013年8月20日,本公司发行了期限5年中期票据人民币5亿元。于2015年4月2日,本公司发行了期限5年中期票据人民币5亿元。

注2 于2016年3月18日,本公司发行了期限3年期公司债人民币25亿元和5年公司债人民币15亿元。

期末将于一年内到期的中期票据人民币1,138,860千元(2015年末:人民币1,137,150千元)重分类至“一年内到期的非流动负债”科目。

40 长期应付款

	2016年6月30日	2015年12月31日
融资租入固定资产租赁费	2,934	2,365
其他	<u>54,218</u>	<u>8,165</u>
	<u>57,152</u>	<u>10,530</u>

41 递延收益

	2016年6月30日	2015年12月31日
与收益相关的政府补助	800,309	484,236
与资产相关的政府补助(注)	<u>5,019,103</u>	<u>5,015,140</u>
	<u>5,819,412</u>	<u>5,499,376</u>

注 与资产相关的政府补助主要包括战略新兴产业建设补助,在相关资产使用寿命期内平均分配,计入当期收益。

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

42 股本

(单位: 千股)	2016年1月1日		本期增减变动			2016年6月30日	
	数量	比例	发行新股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,231,032	26.42%	-	(18,705)	(18,705)	3,212,327	26.30%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	1,244,019	10.17%	-	-	-	1,244,019	10.19%
3、其他内资持股	1,608,123	13.15%	-	-	-	1,608,123	13.17%
其中: 境内非国有法人持股	1,483,570	12.13%	-	-	-	1,483,570	12.15%
境内自然人持股	124,553	1.02%	-	-	-	124,553	1.02%
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中: 境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
5、高管股份	378,890	3.10%	-	(18,705)	(18,705)	360,185	2.95%
二、无限售条件股份	8,997,328	73.58%	-	4,027	4,027	9,001,355	73.70%
1、人民币普通股	8,997,328	73.58%	-	4,027	4,027	9,001,355	73.70%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	12,228,360	100%	-	(14,678)	(14,678)	12,213,682	100%

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

42 股本(续)

注 本公司报告期内股票期权激励计划共有 923,340 份期权行权,公司股份数因此增加 923,340 股。

本公司于 2015 年 7 月 1 日召开临时股东大会审议通过回购部分社会公众股份的方案,2016 年 1 月 16 日止回购期满,公司回购股份数量为 15,601,300 股,2016 年 2 月 1 日对回购股份办理了注销手续,公司股份数因此减少 15,601,300 股。

截至 2016 年 6 月 30 日止,本公司累计发行股本总数为 12,213,681,742 股。

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

43 资本公积

	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
股本溢价(注1)	5,116,716	714	(54,390)	5,063,039
其他资本公积	<u>(41,292)</u>	<u>498,919</u>	<u>-</u>	<u>457,628</u>
	<u>5,075,424</u>	<u>499,633</u>	<u>(54,390)</u>	<u>5,520,667</u>

注1 报告期内，公司注销回购股份导致股本溢价减少人民币 54,390 千元，股票期权激励计划行权产生股本溢价人民币 713 千元。

44 库存股

	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
库存股	<u>69,991</u>	<u>-</u>	<u>(69,991)</u>	<u>-</u>

报告期内，公司对回购股份人民币 69,991 千元办理了注销手续，导致库存股本期减少。

45 盈余公积

	2016年1月1日	本期提取	本期减少	2016年6月30日
法定盈余公积金	783,183	-	-	783,183
任意盈余公积金	<u>182,870</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>182,870</u>
	<u>966,053</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>966,053</u>

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

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

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

46 一般风险准备

	2016年1月1日	本期提取	本期减少	2016年6月30日
一般风险准备	361	-	-	361

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

47 未分配利润

	2016年1-6月	2015年1-6月
期初未分配利润	6,793,604	5,285,215
本期净利润	605,706	1,621,393
本期减少数	(977,095)	(976,219)
其中：提取盈余公积	-	-
分配普通股股利	(977,095)	(976,219)
期末未分配利润	6,422,215	5,930,389

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

48 营业收入和营业成本

	2016年1-6月		2015年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	46,914,763	39,723,940	45,580,347	37,432,137
其他业务	1,427,701	1,315,479	1,103,487	875,426
	<u>48,342,464</u>	<u>41,039,419</u>	<u>46,683,834</u>	<u>38,307,563</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	
	2016年 1-6月	2015年 1-6月	2016年 1-6月	2015年 1-6月	2016年 1-6月	2015年 1-6月
TCL 多媒体	11,973,136	12,171,374	9,843,335	10,152,415	2,129,801	2,018,959
TCL 通讯	9,282,925	10,530,182	6,822,058	7,956,623	2,460,867	2,573,559
华星光电	9,079,399	8,167,177	8,620,583	6,581,185	458,816	1,585,992
家电集团	6,768,177	6,116,977	5,595,874	5,063,357	1,172,303	1,053,620
通力电子	1,467,727	1,804,414	1,249,209	1,558,723	218,518	245,691
部品及材料	2,584,720	2,224,595	2,451,117	2,044,086	133,603	180,509
销售及物流服务	9,858,138	8,936,716	9,415,404	8,491,907	442,734	444,809
其他及抵消	(4,099,459)	(4,371,088)	(4,273,640)	(4,416,159)	174,181	45,071
	<u>46,914,763</u>	<u>45,580,347</u>	<u>39,723,940</u>	<u>37,432,137</u>	<u>7,190,823</u>	<u>8,148,210</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	
	2016年 1-6月	2015年 1-6月	2016年 1-6月	2015年 1-6月	2016年 1-6月	2015年 1-6月
内销	24,514,282	23,873,174	21,498,948	20,070,841	3,015,334	3,802,333
外销	22,400,481	21,707,173	18,224,992	17,361,296	4,175,489	4,345,877
	<u>46,914,763</u>	<u>45,580,347</u>	<u>39,723,940</u>	<u>37,432,137</u>	<u>7,190,823</u>	<u>8,148,210</u>

本公司向前五大客户销售的收入总额于2016年1-6月及2015年1-6月分别为人民币4,774,616千元及人民币4,922,728千元,分别占主营业务收入的10.18%及10.80%。

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

49 利息收入/(支出)与汇兑损益

	2016年1-6月	2015年1-6月
利息收入	89,474	171,441
利息支出	(42,462)	(24,385)
汇兑收益/(损失)	7,824	(4,501)

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

50 营业税金及附加

	2016年1-6月	2015年1-6月
营业税	9,620	17,626
城市维护建设税	58,539	46,949
教育费附加	31,552	27,480
巴西商品流通税	66,544	66,946
其他	14,753	7,802
	181,008	166,803

营业税金及附加的计缴标准已于附注三列示。

51 财务费用

	2016年1-6月	2015年1-6月
利息支出	616,276	608,762
利息收入	(156,222)	(239,411)
汇兑损失/(收益)	(89,726)	(197,420)
其他	116,860	65,290
	487,188	237,221

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

四	合并财务报表项目附注(续)	
52	资产减值损失	
	2016年1-6月	2015年1-6月
	坏账损失	13,438
	183,229	91,973
	存货跌价损失	-
	18,564	(1,594)
	可供出售金融资产减值损失	-
	43,447	-
	票据转贴现减值损失	(4,097)
	(4,097)	(1,594)
	241,143	103,817
	241,143	103,817
53	公允价值变动收益/(损失)	
	2016年1-6月	2015年1-6月
	以公允价值计量且其变动计入当期损益 的金融资产/负债-远期外汇合约	(63,702)
	68,117	(63,702)
	以公允价值计量且其变动计入当期损益 的金融负债-理财产品	64
	22,701	64
	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	6,964
	276	6,964
	91,154	(56,674)
	91,154	(56,674)

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

54 投资收益

	2016年1-6月	2015年1-6月
处置理财产品投资收益	159,548	164,032
处置衍生金融资产/负债收益	38,732	15,456
货币基金投资收益	8,627	18,569
分占联营公司本期利润	373,413	139,959
分占合营公司本期利润/(亏损)	5,543	(551)
处置长期股权投资之净收益	43,334	6,596
处置可供出售金融资产的投资收益	27,746	252,017
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	34,439	28,744
	<u>691,382</u>	<u>624,822</u>

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

55 营业外收入

	2016年1-6月	2015年1-6月
非流动资产处置利得	2,744	2,999
其中：固定资产处置利得	2,727	2,972
软件产品等增值税退税	246,981	192,585
战略新兴产业建设补助	346,643	346,643
生产性水电费返还等	272,942	175,604
负商誉(注)	34,527	61,588
其他	393,604	295,959
	1,297,441	1,075,378

注 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股(香港)有限公司投资花样年控股集团有限公司，投资成本小于取得投资时应享有的花样年可辨认净资产公允价值份额产生的收益人民币 34,527 千元计入本科目。

56 营业外支出

	2016年1-6月	2015年1-6月
非流动资产处置损失	2,135	25,742
其中：固定资产处置损失	2,135	20,939
其他	30,141	20,373
	32,276	46,115

57 所得税费用

	2016年1-6月	2015年1-6月
当期所得税费用	235,786	334,024
递延所得税费用(注)	(82,131)	(49,842)
	153,655	284,182

注 本期损益表内确认的递延所得税费用详见附注四、21。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

58 其他综合收益

(1) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

	2016年1-6月	2015年1-6月
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	(126,622)	101,060
可供出售金融资产利得(损失)金额	22,481	(85,110)
前期计入其他综合收益当期转入利润的金额	(408)	-
计入其他综合收益的所得税影响金额	-	46,061
小计	22,073	(39,049)
现金流量套期工具当期利得(损失)金额	27,126	305,177
前期计入其他综合收益当期转入利润金额	70,363	(241,664)
当年计入其他综合收益的所得税影响金额	-	(17,856)
小计	97,489	45,657
外币财务报表折算差额	(160,778)	(47,927)
合计	(167,838)	59,741

(2) 其他综合收益各项目的调节情况

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	其他综合收益合计
	权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	可供出售金融资产公允价值变动损益	现金流量套期工具变动损益	外币报表折算差额	小计				
2015年1月1日	10,075	199,743	(88,227)	(101,356)	20,235	(15,814)	4,421		
2015年增减变动	207,520	(208,637)	(176,083)	(626,741)	(803,941)	(210,939)	(1,014,880)		
2015年12月31日	217,595	(8,894)	(264,310)	(728,097)	(783,706)	(226,753)	(1,010,459)		
2016年增减变动	(126,622)	(12,342)	77,022	(204,681)	(266,623)	98,785	(167,838)		
2016年6月30日	90,973	(21,236)	(187,288)	(932,778)	(1,050,329)	(127,968)	(1,178,297)		

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

59 每股收益

(1) 基本每股收益

	2016年1-6月	2015年1-6月
归属于母公司股东的净利润	605,706	1,621,393
发行在外普通股的加权平均数(千股)	12,213,682	11,289,740
基本每股收益(人民币元/股)	0.0496	0.1436

(2) 稀释每股收益

	2016年1-6月	2015年1-6月
归属于母公司股东的净利润	605,706	1,621,393
调整后发行在外普通股的加权平均数(千股)	12,213,682	11,293,856
其中：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数(千股)	-	4,116
稀释每股收益(人民币元/股)	0.0496	0.1436

60 收到其他与经营活动有关的现金

本公司合并现金流量表中收到的其他与经营活动有关的现金人民币 696,118 千元，主要为收到的其他往来款项和财政资金补助款。

61 支付其他与经营活动有关的现金

本公司合并现金流量表中支付的其他与经营活动有关的现金人民币 6,763,643 千元，主要为销售费用与管理费用。

62 支付其他与筹资活动有关的现金

本公司合并现金流量表中支付的其他与筹资活动有关的现金人民币 211,951 千元，主要为购买子公司 TCL 通讯科技控股有限公司及其他子公司少数股权的款项。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

63 经营活动现金流量

将净利润调节为经营活动现金流量

	2016年1-6月	2015年1-6月
净利润	788,001	2,088,953
加：资产减值准备	241,143	103,817
固定资产折旧	2,197,257	1,717,711
无形资产摊销	138,093	119,840
长期待摊费用摊销	116,874	20,927
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益)	(609)	22,743
公允价值变动损失/(收益)	(91,154)	56,674
财务费用	561,188	440,228
投资收益	(691,382)	(624,822)
递延所得税资产减少/(增加)	(55,979)	(74,335)
递延所得税负债增加/(减少)	(27,693)	23,400
存货的减少/(增加)	(1,190,192)	(1,349,041)
经营性应收项目的减少/(增加)	(1,309,829)	(794,801)
经营性应付项目的增加/(减少)	1,202,171	3,077,897
其他货币资金及存放中央银行款项的减少/(增加)	23,510	(169,178)
	<u>1,901,399</u>	<u>4,660,013</u>

64 现金及现金等价物净变动情况

现金及现金等价物的期末余额	14,756,220	14,447,336
减：现金的期初余额	(12,806,207)	(10,587,083)
	<u>1,950,013</u>	<u>3,860,253</u>

现金及现金等价物期末余额分析如下：

货币资金期末余额	17,152,872	18,855,006
减：非现金等价物期末余额(注)	(2,396,652)	(4,407,670)
	<u>14,756,220</u>	<u>14,447,336</u>

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

五 合并范围的变更(续)

1 本期新纳入合并范围的主体

被投资单位名称	合并期间	变更原因	注册资本	出资比例
红品科技(香港)有限公司	2016年1-6月	新设立	港币 100	100%
晶品科技(香港)有限公司	2016年1-6月	新设立	港币 100,000	100%
红品科技东京株式会社	2016年1-6月	新设立	日元 5,000,000	100%
惠州创捷通讯科技有限公司	2016年1-6月	新设立	人民币 100,930,000	100%
惠州市升华科技有限公司	2016年1-1月	新设立	人民币 45,000,000	100%
TCL Japan Electronics	2016年1-6月	新设立	日元 10,000,000	100%
北京智趣家科技有限公司	2016年1-6月	新设立	人民币 20,000,000	
TCL互联网金融服务(深圳)有限公司	2016年1-6月	新设立	人民币 100,000,000	100%
深圳十分到家服务科技有限公司	2016年5-6月	新设立	人民币 30,000,000	60%
深圳市宝安TCL海创谷科技园发展有限公司	2016年6月	新设立	人民币 50,000,000	85%
Tonly Digital	2016年6月	新设立	欧元 19,850,000	100%
深圳豪客互联网有限公司	2016年6月	新设立	人民币 500,000,000	100%
闪客科技有限公司	2016年6月	新设立	港元 1	100%
闪客科技控股有限公司	2016年6月	新设立	美元 1	100%
深圳市华星光电半导体显示技术有限公司	2016年6月	新设立	人民币 500,000,000	100%

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

五 合并范围的变更(续)

2 本期不再纳入合并范围的主体

被投资单位名称	不再纳入 合并范围的时间	变更 原因	转让日/注销 日净资产	合并期内 净利润
惠州市福盛发展投资有限公司	2016年1月	注销	-	-
惠州市广雄发展投资有限公司	2016年1月	注销	-	-
惠州市升华科技有限公司	2016年1月	转让	43,224	-
TCL Electronicosdo Brasil Ltda	2016年1月	注销	-	-
TTE (Mexico) Holdings Limited	2016年2月	注销	-	15,982
Braviar Holding sLimited	2016年2月	注销	-	18,577
惠州市赛洛特贸易有限责任公司	2016年2月	注销	-	-
湖南尚派正品科技有限公司	2016年3月	注销	-	1,379
北京唯迈医疗设备有限公司	2016年4月	其他股东增资导 致丧失控制权	84,808	(846)
万创国际集团有限公司	2016年6月	转让	53,006	(53)
富道有限公司	2016年6月	转让	20,701	43

3 本期处置的子公司

子公司名称	惠州市升华 科技有限公司	北京唯迈医疗 设备有限公司	万创国际集团 有限公司	富道有限公司
股权处置价款	48,760	-	USD6,500K	0.05
股权处置比例	100%	22%	80%	50%
股权处置方式	转让	其他股东增资导 致丧失控制权	转让	转让
丧失控制权的时点	2016/1/1	2016/4/1	2016/5/31	2016/5/31
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
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	5,515	39,587	686	-13,107

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益

1 在子公司中的权益

(1) 重要子公司的构成

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位：元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
T.C.L.实业控股(香港)有限公司	香港	投资控股	港币 1,578,942,506	100%	-	设立
TCL多媒体科技控股有限公司	开曼	投资控股	港币 1,736,424,165	-	52.14%	设立
广州数码乐华科技有限公司	广州	制造及销售	人民币 120,000,000		70.00%	设立
深圳TCL新技术有限公司	深圳	研发	港币 10,000,000	-	100%	设立
深圳TCL数字技术有限公司	深圳	研发	人民币 100,000,000	-	100%	设立
TCL王牌电器(惠州)有限公司	惠州	制造及销售	港币 500,000,000	-	100%	设立
TCL Operation Polska Sp.zo.o	波兰	制造及销售	波兰兹罗提 126,716,500	-	100%	设立
TCL Moka Manufacturing, S.A. de C.V.	墨西哥	制造及销售	比索 50,000	-	100%	非同一控制 下企业合并
TCL (Vietnam) Corporation Ltd.	越南	制造及销售	越南盾 37,135,000,000	-	100%	设立
惠州TCL电器销售有限公司	惠州	销售	人民币 30,000,000	-	100%	设立
TCL电子(香港)有限公司	香港	销售	港币 30,000,000	-	100%	设立
TCL Overseas Marketing (Macao Commercial Offshore) Limited	澳门	销售	澳门元 100,000	-	100%	设立
TCL通讯科技控股有限公司	开曼	投资控股	港币 1,275,545,082		65.02%	设立
TCL通讯科技(成都)有限公司	成都	研发	美元 12,000,000	-	100%	设立
捷开通讯科技(上海)有限公司	上海	研发	美元 10,000,000	-	100%	设立
TCL移动通信科技(宁波)有限公司	宁波	研发	美元 5,000,000	-	100%	设立

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位：元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
捷开通讯(深圳)有限公司	深圳	研发	美元 10,000,000	-	100%	设立
惠州TCL移动通信有限公司	惠州	制造及销售	美元 199,600,000	-	100%	设立
王牌通讯(香港)有限公司	香港	销售	港币 5,000,000	-	100%	设立
TCT Mobile Europe SAS	法国	销售	欧元 23,031,072	-	100%	设立
TCT Mobile (US) Inc.	美国	销售	美元1	-	100%	设立
TCT Mobile International Ltd	香港	销售	港币 5,000,000	-	100%	设立
TCT Mobile SA de CV	墨西哥	销售	墨西哥比索 1,299,103,498	-	100%	设立
TCT Mobile - Telefones LTDA	巴西	销售	巴西雷亚尔 104,088,757	-	100%	设立
“TMC Rus” Limited Liability Company	俄罗斯	销售	俄罗斯卢布 10,000	-	99%	设立
TCT Mobile Italy S.R.L	意大利	销售	欧元 10,000	-	100%	设立
深圳市华星光电技术有限公司	深圳	制造及销售	人民币 18,341,942,877	75.67%	0.06%	设立
广州华睿光电材料有限公司	广州	研发	人民币 30,000,000	-	100%	设立
武汉华星光电技术有限公司(注1)	武汉	制造及销售	人民币 8,760,000,000	-	39.95%	设立
深圳华映显示科技有限公司	深圳	制造及销售	美元 30,000,000	-	100%	非同一控制 下企业合并

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位: 元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
华星光电国际(香港)有限公司	香港	销售	美元 9,000,000	-	100%	设立
深圳市华星光电半导体显示技术有限公司	深圳	制造及销售	人民币 500,000,000		100%	设立
惠州TCL家电集团有限公司	惠州	投资控股	人民币 448,000,000	100%	-	设立
TCL家用电器(合肥)有限公司	合肥	制造及销售	人民币 300,000,000	100%	-	设立
TCL智能科技(合肥)有限公司	合肥	研发	人民币 1,000,000	-	100%	设立
TCL空调器(中山)有限公司	中山	制造及销售	美元 62,311,649	-	80%	设立
TCL德龙家用电器(中山)有限公司	中山	制造及销售	美元 5,000,000	-	100%	设立
中山TCL制冷设备有限公司	中山	制造及销售	人民币 20,000,000	-	100%	设立
TCL家用电器(中山)有限公司	中山	制造及销售	人民币 80,000,000	-	100%	设立
TCL空调器(武汉)有限公司	武汉	制造及销售	人民币 110,878,990	-	100%	设立
中山海倍瑞智能软件科技有限公司	中山	研发	人民币 5,000,000	-	100%	设立
TCL家用电器(香港)有限公司	香港	销售	港币 100,000	-	100%	设立
TCL家用电器(北美)有限公司	美国	销售	美元 100,000	-	100%	设立
通力电子控股有限公司	维尔京	投资控股	港币 249,162,626		50.26%	设立
深圳市通力科技开发有限公司	深圳	研发	人民币 10,000,000	-	100%	设立

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位：元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西安TCL软件开发有限公司	西安	研发	美元 2,000,000	-	100%	设立
TCL通力电子(惠州)有限公司	惠州	制造及销售	人民币 161,500,000	-	100%	设立
东莞普笙电子科技有限公司	东莞	制造及销售	人民币 31700000	-	100%	非同一控制下 企业合并
TCL OEM销售有限公司	香港	销售	港币 2	-	100%	设立
TCL通力科技(香港)有限公司	香港	销售	港币 50,000,000	-	100%	设立
TCL商用信息科技(惠州)股份有限公司	惠州	制造及销售	人民币 100,000,000	80%	-	设立
TCL新技术(惠州)有限公司	惠州	制造及销售	人民币 80,000,000	-	100%	设立
惠州TCL照明电器有限公司	惠州	制造及销售	人民币 70,000,000	80%	-	设立
惠州市华瑞光源科技有限公司	惠州	制造及销售	人民币 100,000,000	-	100%	非同一控制下 企业合并
广州科天智慧云信息科技有限公司	广州	信息技术	美元 200,000,000	-	100%	设立
广州视畅信息科技有限公司	广州	信息技术	人民币 10,000,000	-	100%	设立
TCL医疗控股有限公司	香港	投资控股	美元 74,060,000	-	66.67%	设立
广州TCL医疗设备有限公司	广州	制造及销售	人民币 200,000,000	-	100.00%	设立
TCL医疗核磁技术(无锡)有限公司	无锡	制造及销售	美元 30,000,000	-	100%	设立
TCL医疗超声技术(无锡)有限公司	无锡	制造及销售	美元 30,000,000	-	100%	设立

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)
1 在子公司中的权益(续)
(1) 重要子公司的构成(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位: 元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京国药恒瑞美联信息技术有限公司	北京	制造及销售	人民币 31,645,600	65.25%	34.75%	非同一控制下 企业合并
惠州泰科立集团股份有限公司	惠州	投资控股	人民币 72,009,400	55%	-	设立
惠州市升华工业有限公司	惠州	制造及销售	人民币 95,360,000	-	100%	设立
泰洋光电(惠州)有限公司	惠州	制造及销售	人民币 54,000,000	-	70%	设立
惠州TCL金能电池有限公司	惠州	制造及销售	人民币 56,425,065	-	100%	设立
泰和电路科技(惠州)有限公司	惠州	制造及销售	人民币 90,000,000	-	65%	设立
TCL显示科技控股有限公司(注2)	百慕大	投资控股	港币 197,971,483	-	38.29%	非同一控制下 企业合并
TCL显示科技(惠州)有限公司	惠州	制造及销售	人民币 100,000,000	-	100%	设立
惠州TCL环保资源有限公司	惠州	投资控股	人民币 300,000,000	100%	-	设立
TCL奥博(天津)环保发展有限公司	天津	制造及销售	人民币 150,000,000	-	60%	设立
惠州TCL环境科技有限公司	惠州	制造及销售	人民币 110,000,000	-	51%	非同一控制下 企业合并
汕头市TCL德庆环保发展有限公司	汕头	制造及销售	人民币 50,000,000	-	51%	设立
TCL教育网有限公司	维尔京	投资控股	港币 42,819,044	-	100%	设立
深圳TCL教育科技有限责任公司	深圳	教育服务	港币 31,000,000	-	100%	设立
孔子学院(北京)远程教育技术中心有限公司	北京	教育服务	人民币 39,000,000	-	80%	设立
全球播科技(北京)有限公司	北京	信息技术	人民币 30,834,300	-	100%	设立

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位: 元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
全影科技(北京)有限公司	北京	信息技术	美元 750,000	-	100%	非同一控制 下企业合并
深圳TCL智能家庭科技有限公司	深圳	信息技术	人民币 90,000,000	-	100%	设立
深圳豪客互联网有限公司	深圳	互联网业务	人民币 500,000,000	100%	-	设立
TCL文化传媒(深圳)有限公司	深圳	广告策划	人民币 50,000,000	100%	-	设立
惠州酷友网络科技有限公司	惠州	电子商务	人民币 500,000,000	49.94%	31.54%	设立
惠州客音商务服务有限公司	惠州	售后服务	人民币 100,000,000	100.00%	-	设立
深圳速必达商务服务有限公司	深圳	物流服务	人民币 140,000,000	28.57%	71.43%	设立
深圳十分到家服务科技有限公司	深圳	服务	人民币 30,000,000	-	60%	设立
翰林汇信息产业股份有限公司	北京	产品分销	人民币 130,000,000	73.69%	-	设立
北京尚派正品科技有限公司	北京	销售	人民币 20,000,000	-	60%	设立
TCL金融控股集团(深圳)有限公司	深圳	金融	人民币 1,000,000,000	100%	-	设立
TCL集团财务有限公司	惠州	金融	人民币 1,500,000,000	82%	18%	设立
TCL金融科技(深圳)有限公司	深圳	金融	人民币 5,000,000	-	100%	设立
深圳百思资产管理有限公司	深圳	资产管理	人民币 30,000,000	-	100%	设立
TCL金融服务(深圳)有限公司	深圳	金融服务	人民币 5,000,000	-	100%	设立
TCL商业保理(深圳)有限公司	深圳	商业保理	人民币 100,000,000	-	100%	设立

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位: 元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市前海汇银通技术服务有限公司	深圳	互联网金融	美元 200,000	-	100%	设立
深圳市前海汇银通支付科技有限公司	深圳	互联网金融	人民币 100,000,000	-	100%	设立
新疆TCL股权投资有限公司	惠州	投资业务	人民币 200,000,000	100%	-	设立
亚太石油有限公司(注3)	维尔京	投资控股	美元 12,000,000	-	45%	设立
深圳TCL房地产有限公司	深圳	物业管理	人民币 100,000,000	70%	-	设立
禧永投资有限公司	维尔京	投资业务	美元 1	-	100%	设立
深圳TCL工业研究院有限公司	深圳	研发	人民币 50,000,000	35%	65%	设立
西安TCL工业研究院有限公司	西安	研发	人民币 150,000,000	100%	-	设立
TCL Research America Inc.	美国	研发	美元 10	-	100%	设立
TCL工业研究院(香港)有限公司	香港	研发	港币30,000,000	-	100%	设立

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

注2 于2016年6月30日,本公司通过全资子公司T.C.L.实业控股(香港)有限公司(以下简称“T.C.L.实业控股”)对TCL显示科技控股有限公司(以下简称“TCL显示”)的持股比例为38.70%,为TCL显示第一大股东。本公司能够通过T.C.L.实业控股控制TCL显示董事会绝大多数成员及相应的投票权,且无其他条件影响本公司对其实行控制,故将其作为子公司纳入合并范围。

注3 本公司之全资子公司T.C.L.实业控股(香港)有限公司为亚太石油有限公司第一大股东,董事会席位占半数以上,T.C.L.实业控股(香港)有限公司对亚太石油有限公司的经营和财务政策拥有实质控制权,故将其作为子公司纳入合并范围。

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(2) 存在重要少数股东的子公司

子公司名称	少数股东 的持股比例	本期归属于 少数股东的损益	本期向少数 股东分派股利	期末少数 股东权益
TCL多媒体科技控股有限公司	47.86%	23,706	-	2,629,240
TCL通讯科技控股有限公司	34.98%	5,310	-	1,182,942
深圳市华星光电技术有限公司	24.26%	131,088	-	6,065,394
翰林汇信息产业股份有限公司	26.31%	31,088	2,616	147,287

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(2) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下:

	2016年6月30日						2015年12月31日					
	流动 资产	非流动 资产	资产 合计	流动 负债	非流动 负债	负债 合计	流动 资产	非流动 资产	资产 合计	流动 负债	非流动 负债	负债 合计
TCL多媒体科技控股有限公司	11,242,512	2,437,802	13,680,314	7,673,371	366,264	8,039,636	10,975,497	2,530,304	13,505,801	9,478,130	357,527	9,835,657
TCL通讯科技控股有限公司	10,022,223	3,801,256	13,823,479	9,641,011	717,495	10,358,507	10,306,207	3,666,995	13,973,202	9,761,941	817,333	10,579,274
深圳市华星光电技术有限公司	23,691,446	41,355,122	65,046,568	15,860,575	18,884,973	34,745,548	22,745,924	35,017,364	57,763,288	16,921,085	13,323,826	30,244,911
翰林汇信息产业股份有限公司	2,301,793	8,282	2,310,075	1,736,794	-	1,736,794	2,353,965	9,174	2,363,139	1,904,634	-	1,904,634

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(2) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下:

	2016年1-6月				2015年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
TCL多媒体科技控股有限公司	12,159,763	82,801	-5,544	-611,693	12,393,416	109,350	109,247	-532,533
TCL通讯科技控股有限公司	10,215,027	18,844	-35,303	1,305,719	11,039,454	358,234	176,382	1,728,148
深圳市华星光电技术有限公司	9,089,749	565,440	617,586	1,073,834	8,181,083	1,240,245	1,401,122	3,314,805
翰林汇信息产业股份有限公司	7,369,420	118,159	117,633	-350,164	6,797,036	113,324	113,513	-405,925

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

2 在合营企业和联营企业中的权益

(1) 重要合营企业和联营企业的基础信息

被投资单位名称	主要经营地/注册地	业务性质	对集团活动是否具有战略性	持股比例	
				直接	间接
合营企业 -					
电大在线远程教育技术有限公司	北京	教育服务	是	-	50.00%
TCL-IMAX Entertainment Co., Limited	香港	信息技术	是	-	50.00%
联营企业 -					
上海银行股份有限公司(注)	上海	金融	是	3.73%	-
花样年控股集团有限公司	开曼	金融	是	-	17.96%

注：报告期内本公司持有上海银行股份有限公司3.73%股权，为其第六大股东，并委派1名董事担任上海银行董事会风险管理委员会委员，对其具有重大影响，对该项长期股权投资采用权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	电大在线远程教育技术有限公司	TCL-IMAX Entertainment Co., Limited	电大在线远程教育技术有限公司	TCL-IMAX Entertainment Co., Limited
流动资产	1,061,582	32,715	868,019	50,474
非流动资产	55,676	36,224	66,196	36,224
资产合计	1,117,258	68,939	934,215	86,698
流动负债	803,065	27,481	649,415	20,398
非流动负债	3,446	-	3,702	-
负债合计	806,511	27,481	653,117	20,398
少数股东权益	8,509	-	10,330	-
归属于母公司股东权益	302,239	40,386	270,768	66,300
按持股比例计算的净资产份额	151,120	20,191	135,384	33,148
对合营企业投资的账面价值	146,893	20,192	131,433	33,148

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

2 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(2) 重要合营企业的主要财务信息(续)

	2016年1-6月		2015年1-6月	
	电大在线远程教育技术有限公司	TCL-IMAX Entertainment Co., Limited	电大在线远程教育技术有限公司	TCL-IMAX Entertainment Co., Limited
营业收入	550,089	2,289	473,904	-
财务费用	(890)	(465)	(3,102)	(142)
所得税费用	5,320	-	5,575	-
净利润	31,668	(25,914)	33,770	(27,375)
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	31,668	(25,914)	33,770	(27,375)
本集团本期收到的来自合营企业的股利	-	-	131,727	-

(3) 重要联营企业的主要财务信息

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	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	花样年控股集团有限公司
流动资产	305,838,381	30,656,995	324,804,669	31,242,411
非流动资产	1,312,139,027	15,693,586	1,124,335,818	13,308,877
资产合计	1,617,977,408	46,350,581	1,449,140,487	44,551,288
流动负债	1,512,705,352	18,472,514	1,352,263,736	19,683,977
非流动负债	5,550,151	15,691,692	4,042,356	12,627,274
负债合计	1,518,255,503	34,164,206	1,356,306,092	32,311,251
少数股东权益	449,088	1,750,743	443,897	1,831,546
归属于母公司股东权益	99,272,818	10,435,632	92,390,498	10,408,491
按持股比例计算的净资产份额	3,700,891	1,874,240	3,444,318	1,808,996
对联营企业投资的账面价值	3,998,640	1,729,239	3,742,067	1,681,914

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

2 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(3) 重要联营企业的主要财务信息(续)

	2016年1-6月		2015年1-6月	
	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	花样年控股 集团有限公司
营业收入	17,968,274	5,362,145	15,573,529	3,629,667
财务费用	不适用	331,046	不适用	160,094
所得税费用	1,517,380	564,210	1,544,169	403,957
净利润	7,315,179	330,593	6,637,071	279,109
其他综合收益	442,227	-	793,563	-
综合收益总额	6,892,611	330,593	7,457,228	279,109
本集团本期收到的来自合营企业的股利	-	43,536	-	87,903

(4) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

	2016年1-6月	2015年1-6月
合营企业:		
投资账面价值合计	34,254	111,748
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(注)	3,039	(3,146)
其他综合收益(注)	-	-
综合收益总额	3,039	(3,146)
联营企业:		
投资账面价值合计	2,332,545	1,768,930
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(注)	52,941	(14,216)
其他综合收益(注)	(110,484)	68,416
综合收益总额	(57,543)	54,200

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

七 关联方关系及其交易

1 本公司第一大股东情况

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

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

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

2 本公司第一大股东的注册资本及其变化

	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
惠州市投资控股有限公司	731,999	-	-	731,999

3 本公司第一大股东所持股份或权益变化

(单位：千股)	2016年1月1日		本期增加	本期减少	2016年6月30日	
	股数	%	股数	股数	股数	%
惠州市投资控股有限公司	878,420	7.18	-	-	878,420	7.19

注 报告期内，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。，第一大股东所持股份比例由7.18%上升为7.19%。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

4 不存在控制关系的关联方性质

与本公司发生关联方交易而不存在控制关系的关联方资料如下:

公司名称	与本集团的关系
广州欢网科技有限责任公司	联营公司
乐金电子(惠州)有限公司	联营公司
仪征市泽宇电光源有限公司	联营公司
Opta Corporation	联营公司
TCL 南洋电器(广州)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
上海创祥投资管理有限公司	联营公司
北京创动投资咨询有限公司	联营公司
南京创动股权投资基金管理有限公司	联营公司
T2Mobile Limited	联营公司
福尔达车联网(深圳)有限公司	联营公司
惠州 TCL 资源投资有限公司	联营公司
深圳前海启航供应链管理服务有限公司	联营公司
惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	联营公司
广东瑞捷光电股份有限公司	联营公司
天津七一二通信广播有限公司	联营公司
Active Industries International Limited	联营公司
北京创动创业投资中心(有限合伙)	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
电大在线远程教育技术有限公司	合营公司
TCL Sun. Inc.	合营公司
惠州市 TCL 恺创企业管理有限公司	合营公司
TCL 智驿科技(惠州)有限公司	合营公司
惠州市 TCL 太东石化投资有限公司	合营公司
高威达数码科技(惠州)有限公司	联营公司之子公司
新疆 TCL 煤业有限公司	联营公司之子公司
惠州 TCL 房地产开发有限公司	联营公司之子公司
深圳坪山招商房地产有限公司	联营公司之子公司
上海畅联智融通讯科技有限公司	联营公司之子公司
广东(惠州)TCL 工业文化创意园发展有限公司	联营公司之子公司
惠州市 TCL 鸿融置业有限公司	联营公司之子公司

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

4 不存在控制关系的关联方性质(续)

与本公司发生关联方交易而不存在控制关系的关联方资料如下:

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
雄华投资有限公司	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
乐视致新电子科技(天津)有限公司	重要子公司之少数股东

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

5 本公司与关联方主要关联交易

	2016年1-6月	占同类 交易比率	2015年1-6月	占同类 交易比率
(1) 销售原材料和产成品				
	注 1			
深圳前海启航供应链管理有限公司	539,242	1.15%	304	-
TCL Sun, Inc.	103,301	0.22%	60,387	0.13%
乐视致新电子科技(天津)有限公司(注 a)	84,651	0.18%	-	-
惠州高盛达科技有限公司	15,510	0.03%	25,380	0.06%
乐金电子(惠州)有限公司	11,562	0.02%	17,567	0.04%
TCL 智驿科技(惠州)有限公司	8,186	0.02%	12,956	0.03%
T2Mobile Limited	4,144	0.01%	-	-
福尔达车联网(深圳)有限公司	8	0.00%	4	-
	<u>766,604</u>	<u>0.48%</u>	<u>116,598</u>	<u>0.26%</u>
(2) 采购原材料和产成品				
	注 2			
惠州高盛达科技有限公司	318,662	0.80%	107,801	0.29%
深圳前海启航供应链管理有限公司	294,387	0.74%	176,180	0.47%
乐视致新电子科技(天津)有限公司	89,514	0.23%	-	-
仪征市泽宇电光源有限公司	3,005	0.01%	2,024	0.01%
TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司	2,419	0.01%	506	0.00%
广东瑞捷光电股份有限公司	2,317	0.01%	-	-
TCL 南洋电器(广州)有限公司	-	0.00%	650	0.00%
TCL 家用电器(青岛)有限公司	-	0.00%	26,011	0.07%
	<u>710,304</u>	<u>1.80%</u>	<u>313,172</u>	<u>0.84%</u>

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

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

5 本公司与关联方主要关联交易(续)

		2016年1-6月	2015年1-6月
(3)	获得资金	注 3	
	惠州高盛达科技有限公司	97,749	-
	启航进出口有限公司	41,635	3,437
	深圳前海启航供应链管理有限公司	40,879	30,600
	新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	17,412	-
	北京奥鹏远程教育中心有限公司	4,005	5,470
	惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	1,344	16,500
	惠州 TCL 资源投资有限公司	1,248	2,148
	电大在线远程教育技术有限公司	808	785
	广州欢网科技有限责任公司	454	10,417
	Opta Corporation	207	-
	新疆 TCL 煤业有限公司	98	188
	惠州市 TCL 鸿融置业有限公司	6	6
	广东(惠州)TCL 工业文化创意园发展有限公司	2	2
	高威达数码科技(惠州)有限公司	2	-
	TCL 南洋电器(广州)有限公司	-	106
	TCL 家用电器(青岛)有限公司	-	6
		205,849	69,665
(4)	提供资金	注 3	
	惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	145,035	172,000
	惠州 TCL 资源投资有限公司	31,800	-
(5)	提供或接受劳务		
	提供劳务	6,773	3,667
	接受劳务	-	90
(6)	服务使用费	注 4	
	广州欢网科技有限责任公司	19,047	20,134
(7)	收取或支付利息		
	收取利息	7,460	1,059
	支付利息	446	1,027

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

5 本公司与关联方主要关联交易(续)

	2016年1-6月	2015年1-6月
(8) 租赁		
租金收入	17,641	3,435
租金支出	-	-
(9) 品牌费		
惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	102	-

注 1. 销售原材料和产成品

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

注 2. 采购原材料和产成品

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

注 3. 提供或获得资金并收取或支付利息

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

注 4. 服务使用费

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

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

6 关联方应收应付款余额

(1) 应收账款

	2016年6月30日	2015年12月31日
乐视致新电子科技(天津)有限公司	301,811	-
TCL Sun, Inc.	60,415	50,637
TCL 智驿科技(惠州)有限公司	11,264	23,919
乐金电子(惠州)有限公司	3,196	4,637
惠州 TCL 房地产开发有限公司	-	173
T2 Mobile Limited	34	100
深圳前海启航供应链管理有限公司	28	66,905
启航进出口有限公司	-	59,165
上海畅联智融通讯科技有限公司	-	2,251
广州欢网科技有限责任公司	-	1,161
	376,748	208,948

(2) 应付账款

	2016年6月30日	2015年12月31日
惠州高盛达科技有限公司	161,453	156,504
深圳前海启航供应链管理有限公司	139,870	68,160
广州欢网科技有限责任公司	1,883	21,779
广东瑞捷光电股份有限公司	6,221	10,578
仪征市泽宇电光源有限公司	1,524	797
TCL 南洋电器(广州)有限公司	559	559
TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司	525	0
惠州市 TCL 太东石化投资有限公司	-	28
	312,035	258,405

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

6 关联方应收应付款余额(续)

(3) 其他应收款

	2016年6月30日	2015年12月31日
惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	145,051	119,808
Active Industries International Limited	78,829	77,270
惠州 TCL 资源投资有限公司	31,800	31,800
深圳前海启航供应链管理有限公司	22,015	101,762
广东瑞捷光电股份有限公司	5,349	6,559
天津七一二通信广播有限公司	1,342	327
上海创祥投资管理有限公司	500	1,100
广州欢网科技有限责任公司	28	134
雄华投资有限公司	17	17
北京创动创业投资中心(有限合伙)	-	6,770
北京创动投资咨询有限公司	-	1,000
南京创动股权投资基金管理有限公司	-	1,000
惠州 TCL 房地产开发有限公司	-	142
	284,931	347,689

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

6 关联方应收应付款余额(续)

(4) 其他应付款

	2016年6月30日	2015年12月31日
深圳坪山招商房地产有限公司	218,022	173,579
惠州高盛达科技有限公司	17,725	30,208
启航进出口有限公司	41,635	7,546
Opta Corporation	33,347	32,688
深圳前海启航供应链管理有限公司	25,422	-
惠州 TCL 资源投资有限公司	6,262	6,275
惠州 TCL 房地产开发有限公司	2,527	17,609
新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	2,250	-
南京紫金创动投资合伙企业(有限合伙)	1,259	-
TCL 南洋电器(广州)有限公司	255	751
TCL Sun, Inc.	230	-
北京奥鹏远程教育中心有限公司	217	215
电大在线远程教育技术有限公司	143	145
乐金电子(惠州)有限公司	90	27
惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	7	-
惠州市 TCL 鸿融置业有限公司	6	6
广东(惠州)TCL 工业文化创意园发展有限公司	2	2
高威达数码科技(惠州)有限公司	2	2
广州 TCL 数码存储科技有限公司	-	10
	349,401	269,063

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

七	关联方关系及其交易(续)		
6	关联方应收应付款余额(续)		
(5)	应收票据	2016年6月30日	2015年12月31日
	广东瑞捷光电股份有限公司	-	3,756
	惠州高盛达科技有限公司	-	1,426
		<u>-</u>	<u>5,182</u>
(6)	预付款项	2016年6月30日	2015年12月31日
	上海畅联智融通讯科技有限公司	6,886	-
	惠州高盛达科技有限公司	5	4
	深圳前海启航供应链管理有限公司	-	22,227
	广东瑞捷光电股份有限公司	-	150
		<u>6,891</u>	<u>22,381</u>
(7)	应收股利	2016年6月30日	2015年12月31日
	天津七一二通信广播有限公司	33,524	-
	乐金电子(惠州)有限公司	9,627	-
	广东瑞捷光电股份有限公司	-	4,190
		<u>43,151</u>	<u>4,190</u>
(8)	应收利息	2016年6月30日	2015年12月31日
	惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	997	1,725
	深圳前海启航供应链管理有限公司	-	62
		<u>997</u>	<u>1,787</u>

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

6 关联方应收应付款余额(续)

(9) 吸收存款

	2016年6月30日	2015年12月31日
惠州高盛达科技有限公司	85,392	53,735
新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	17,412	-
深圳前海启航供应链管理有限公司	15,550	2,699
北京奥鹏远程教育中心有限公司	3,870	1,729
惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	1,344	463
广州欢网科技有限责任公司	454	448
惠州 TCL 资源投资有限公司	531	2,676
电大在线远程教育技术有限公司	665	890
新疆 TCL 煤业有限公司	98	109
	125,316	62,749

吸收存款是本公司之子公司 TCL 集团财务有限公司吸收的关联企业存款。

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

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

八 承诺事项

1 租赁承诺

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

	2016年6月30日	2015年12月31日
第一年	125,086	120,306
第二年	91,745	83,241
第三年	55,091	50,367
以后年度	<u>170,140</u>	<u>174,457</u>
	<u>442,062</u>	<u>428,371</u>

2 资本承诺

	2016年6月30日	2015年12月31日
已签约但未拨备 注1	5,849,747	7,204,379
已经董事会批准但未签约 注2	<u>773,971</u>	<u>2,771,204</u>
	<u>6,623,718</u>	<u>9,975,583</u>

注1. 本期已签约但未拨备之资本承诺主要为投资项目建设款以及对外投资款。

注2. 本期已经董事会批准但未签约之资本承诺主要为华星液晶面板项目。

截至2016年6月30日，除上述已披露的事项外，本公司无其他须作披露的重大承诺事项。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

九 或有事项

1 对外担保

(1) 为联营企业银行贷款和商业汇票提供的对外担保：人民币 163,247 千元。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司估计上述担保事项引致重大损失的可能性不大，未于财务报告内计提准备。

十 资产负债表日后事项

于 2016 年 7 月 7 日，本公司根据中国证券监督管理委员会证监许可[2016]346 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 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）发行公告》，公司已完成 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期），发行五年期公司债券为人民币 20 亿元，票面利率 3.50%。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

十一 其他重要事项

- 1 2016年3月2日，本公司收到中国证券监督管理委员会证监许可[2016]346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》，核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币60亿元的公司债券，本次公司债券采取分期发行方式，首期发行自中国证监会核准发行之日起12个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起24个月内完成。2016年3月15日，本公司面向合格投资者公开发行公司债券人民币40亿元（第一期）为首期发行，其中发行三年期公司债券为人民币25亿元和五年期为人民币15亿元。

- 2 根据2016年3月28日股东大会审议通过的《公司2015年度利润分配预案》，本公司于2016年4月26日按当时的总股本12,213,681,742股，向全体股东每10股派发现金人民币0.80元(含税)，共计派发现金人民币977,094,539.36元。上述股利已于报告期内支付完毕。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

十二 公司财务报表主要项目注释

1 应收账款

	2016年6月30日				2015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	1,112,073	100.00%	-	-	1,040,783	100.00%	-	-

于2016年6月30日，本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

2 其他应收款

	2016年6月30日				2015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	6,316,668	85.89%	-	0.00%	2,270,432	71.53%	-	0.00%
1至2年	509,946	6.93%	-	0.00%	379,648	11.96%	-	0.00%
2至3年	376,619	5.12%	-	0.00%	373,093	11.75%	-	0.00%
3年以上	151,178	2.06%	22,374	14.80%	150,978	4.76%	22,374	14.82%
	7,354,411	100.00%	22,374	0.30%	3,174,151	100.00%	22,374	0.70%

其他应收款余额主要为关联公司的往来款。于2016年6月30日，本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

本公司其他应收款前五名的金额约合人民币5,695,674千元(2015年末:人民币1,876,214千元),占本公司其他应收款总额的比例为77.45%(2015年末:59.11%)。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

十二 公司财务报表主要项目注释(续)

3 可供出售金融资产

	2016年6月30日	2015年12月31日
可供出售权益工具——以公允价值计量(1)	72,731	-
可供出售权益工具——以成本计量(2)	1,144,694	1,144,694
	1,217,425	1,144,694

(1) 可供出售权益工具——以公允价值计量

	成本	公允价值变动	减值准备	期末余额
瑞丰光电(SZ.300241)	40,000	32,731	-	72,731

(2) 可供出售权益工具——以成本计量

被投资企业名称	持股比例	2016年6月30日	2015年12月31日
TCL 磁电制品有限公司	5.00%	7 56	76
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	7.52%	5,000	5,000
闪联信息技术工程中心有限公司	19.23%	10,000	10,000
苏州三星电子液晶显示科技有限公司	10.00%	625,950	625,950
惠州农村商业银行股份有限公司	7.66%	203,668	203,668
北京上云创展投资中心(有限合伙)	10.00%	50,000	50,000
昆山万通开元股权投资中心(有限合伙)	5.00%	50,000	50,000
国开思远(北京)投资基金有限公司	3.95%	200,000	200,000
		1,144,694	1,144,694

4 长期股权投资

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按权益法核算的长期股权投资	5,224,999	-	5,224,999	5,048,972	-	5,048,972
其中：联营公司(1)	5,221,773	-	5,221,773	5,043,530	-	5,043,530
合营公司(1)	3,226	-	3,226	5,442	-	5,442
子公司(2)	20,417,555	-	20,417,555	20,266,054	-	20,266,054
	25,642,554	-	25,642,554	25,315,026	-	25,315,026

于2016年6月30日，本公司长期股权投资不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

十 公司财务报表主要项目注释(续)

二

4 长期股权投资(续)

(1) 联营合营公司

	期初数	本期增减投 资	本期增减变动					2016年6月30日	
			按权益法确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放的 现金股利或 利润	计提的减 值准备		其他增减 额
乐金电子(惠州)有限公司	85,382	-	4,364	-	-	(9,627)	-	-	80,119
广州欢网科技有限责任公司	147,965	-	(8,130)	-	-	-	-	-	139,835
TCL 南洋电器(广州)有限公司	2,960	-	(111)	-	-	-	-	-	2,849
天津七一二通信广播有限公司	597,167	-	8,726	-	-	(33,524)	-	-	572,369
惠州高盛源科技有限公司	24,279	-	3,759	-	-	(1,308)	-	-	26,730
惠州市航道投资建设有限公司	53,434	-	(1,128)	-	-	-	-	-	52,306
福尔达车联网(深圳)有限公司	6,406	-	(987)	-	-	-	-	-	5,419
惠州 TCL 资源投资有限公司	167,095	-	(45,463)	-	-	-	-	-	121,632
惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有 限公司	61,952	-	1,409	-	-	-	-	-	63,361
深圳前海启航供应链管理有限公司	40,228	-	1,592	-	-	-	-	-	41,820
上海银行股份有限公司	3,742,067	-	272,711	(16,138)	-	-	-	-	3,998,640

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

十 公司财务报表主要项目注释(续)
 二

4 长期股权投资(续)

(1) 联营合营公司

	期初数	本期增减投资	按权益法确认 的投资损益	权益调整		宣告发放 的现金股 利或利润	计提的减 值准备	其他增减额	2016年6月30日
				其他综合收 益调整	其他权益 变动				
湖北消费金融股份有限公司	54,595	-	2,098	-	-	-	-	-	56,693
惠州市赛洛特通讯有限责任公司	60,000	-	-	-	-	-	-	-	60,000
惠州市 TCL 太东石化投资有限公司	5,442	-	(2,216)	-	-	-	-	-	3,226
	<u>5,048,972</u>	<u>-</u>	<u>236,624</u>	<u>(16,138)</u>	<u>-</u>	<u>(44,459)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,224,999</u>

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

十二 公司财务报表主要项目注释(续)

4 长期股权投资(续)

(2) 子公司

	表决权 比例	2016年 1月1日	本期增加	本期减少	2016年 6月30日
T.C.L.实业控股(香港)有限公司	100.00%	1,344,042	-	-	1,344,042
深圳市华星光电技术有限公司	75.67%	14,693,298	-	-	14,693,298
惠州 TCL 家电集团有限公司	100.00%	448,000	-	-	448,000
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司	80.00%	80,000	-	-	80,000
惠州酷友网络科技有限公司	49.94%	247,330	-	-	247,330
惠州容音商务服务有限公司	100.00%	90,469	-	-	90,469
深圳速必达商务服务有限公司	28.57%	-	40,000	-	40,000
惠州泰科立集团股份有限公司	55.00%	37,954	-	-	37,954
新疆 TCL 股权投资有限公司	100.00%	200,000	-	-	200,000
惠州新大都合成材料科技有限公司	45%	-	13,001	-	13,001
北京国药恒瑞美联信息技术有限公司	65.25%	58,497	-	-	58,497
惠州 TCL 环保资源有限公司	100.00%	300,000	-	-	300,000
翰林汇信息产业股份有限公司	73.69%	95,800	-	-	95,800
深圳市 TCL 工业研究院有限公司	35.00%	17,500	-	-	17,500
TCL 通讯设备(惠州)有限公司	75.00%	79,500	-	-	79,500
广东易家通数字家庭技术发展有限公司	80.00%	8,000	-	-	8,000
TCL 集团财务有限公司	82.00%	1,256,003	-	-	1,256,003
深圳市 TCL 高新技术开发有限公司	100.00%	20,000	-	-	20,000
惠州市 TCL 鸿创科技有限公司	100.00%	5,000	-	-	5,000
惠州市 TCL 国际酒店有限公司	100.00%	49,993	-	-	49,993
广州 TCL 科技发展有限公司	100.00%	230,000	-	-	230,000
西安 TCL 工业研究院有限公司	100.00%	150,000	-	-	150,000
TCL 家用电器(合肥)有限公司	100.00%	300,000	-	-	300,000
惠州 TCL 照明电器有限公司	80.00%	40,037	-	-	40,037
华瑞光电(惠州)有限公司	51.00%	102,000	-	-	102,000
惠州市福盛发展投资有限公司	-	1,000	-	(1,000)	-
惠州市广雄发展投资有限公司	-	500	-	(500)	-
深圳 TCL 房地产有限公司	70.00%	201,131	-	-	201,131
泰创投资发展有限公司	100.00%	50,000	-	-	50,000
广州喜天科技信息公司	100.00%	30,000	-	-	30,000
广州云升天纪科技有限公司	100.00%	50,000	-	-	50,000
TCL 文化传媒(深圳)有限公司	100.00%	50,000	-	-	50,000
TCL 金融控股集团(深圳)有限公司	100.00%	30,000	100,000	-	130,000
		<u>20,266,054</u>	<u>153,001</u>	<u>(1,500)</u>	<u>20,417,555</u>

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

子公司之注册资本及占子公司之权益比例请参见附注五。

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

十二 公司财务报表主要项目注释(续)

5 营业收入和营业成本

	2016年1-6月		2015年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	585,261	581,147	879,779	870,782
其他业务	272,435	183,196	304,294	223,447
	<u>857,696</u>	<u>764,343</u>	<u>1,184,073</u>	<u>1,094,229</u>

6 投资收益

	2016年1-6月	2015年1-6月
处置理财产品投资收益	146,995	153,973
处置衍生金融资产/负债收益(损失)	-	331
货币基金投资收益	2,011	4,461
取得子公司分配股息收益	93,785	557,638
分占联营公司本期利润	238,840	118,032
分占合营公司本期利润	(2,216)	(2,031)
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	19,164	27,689
处置长期投资之净损失	3,651	(38,523)
	<u>502,230</u>	<u>821,570</u>

于2016年6月30日，本公司投资收益的汇回均无重大限制。

TCL集团股份有限公司
 财务报表附注
 2016年1月1日至6月30日
 人民币千元

十二 公司财务报表主要项目注释(续)

7 经营活动现金流量

将净利润调节为经营活动现金流量	2016年1-6月	2015年1-6月
净利润	91,722	541,942
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧	9,271	10,826
无形资产摊销	2,107	1,708
长期待摊费用摊销	4,786	158
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收益	(263)	(105)
公允价值变动损失	(5,842)	683
财务费用	395,958	353,582
投资收益	(502,230)	(821,570)
存货的减少/(增加)	65,346	(9,729)
经营性应收项目的减少/(增加)	(4,216,121)	254,642
经营性应付项目的增加/(减少)	(1,214,715)	5,182,566
	(5,369,981)	5,514,703
经营活动产生的现金流量净额	(5,369,981)	5,514,703

TCL集团股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

十二 公司财务报表主要项目注释(续)

8 现金及现金等价物净变动情况

	2016年1-6月	2015年1-6月
现金及现金等价物的期末余额	1,546,985	5,820,229
减：现金及现金等价物的期初余额	(3,297,138)	(3,538,640)
	(1,750,153)	2,281,589
现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物期末余额分析如下：		
货币资金期末余额	1,552,185	5,825,506
减：非现金等价物期末余额	(5,200)	(5,277)
	1,546,985	5,820,229
现金及现金等价物的期末余额		

9 或有负债

于2016年6月30日，未于财务报告内计提准备之或有负债如下：

	2016年6月30日	2015年12月31日
为子公司提供之商业汇票和保函担保	5,806,738	4,315,269
为子公司之银行借款提供担保	6,965,397	7,472,491
为联营企业之银行借款和商业汇票提供担保	139,114	70,533

截至2016年6月30日，本公司估计上述担保事项引致重大损失的可能性不大。

十二 比较数字

若干比较数字已重新分类，以符合本期之呈报方式。

TCL集团股份有限公司
附注：财务报表补充资料
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

一 加权平均计算的净资产收益率及每股收益

项目	报告期 净利润	加权平均净 资产收益率	每股收益(人民币)	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	605,706	2.43%	0.0496	0.0496
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	88,573	0.35%	0.0073	0.0073

本公司按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定计算净资产收益率及每股收益。

每股收益按照本公司发行在外的普通股加权平均数进行计算。

其中：非经常性损益项目和金额

	2016年1-6月	2015年1-6月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	43,943	(16,147)
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	584,242	511,336
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	34,527	61,588
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	65,793	(41,282)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,933	13,774
所得税影响额	(105,390)	(60,450)
少数股权影响数	(107,916)	(54,856)
归属于母公司普通股股东的非经常性损益	517,132	413,963

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

TCL集团股份有限公司
附注：财务报表补充资料
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

二 资产减值准备明细表

1 合并资产减值明细表

项目	2016年 1月1日	本期增加		本期减少				合计	2016年 6月30日
		本期计提	增加子公司	本期转回	本期转销	减少子公司	汇兑调整		
一、坏账准备	501,827	194,772	-	(11,543)	(18,092)	(52)	4,865	(24,822)	671,777
其中：应收账款	329,372	140,178	-	(8,741)	(11,385)	(52)	4,368	(15,810)	453,740
其他应收款	172,455	54,594	-	(2,802)	(6,707)	-	497	(9,012)	218,037
二、存货跌价准备	749,361	18,564	-	-	(140,088)	(409)	(1,916)	(142,413)	625,512
三、可供出售金融资产减值准备	46,792	43,447	-	-	-	-	-	-	90,239
四、长期股权投资减值准备	121,605	-	-	-	-	-	-	-	121,605
五、固定资产减值准备	80,535	-	-	-	(98)	(283)	70	(311)	80,224
六、无形资产减值准备	9,581	-	-	-	-	-	-	-	9,581
七、商誉减值准备	31,097	-	-	-	-	-	-	-	31,097
八、票据贴现坏账准备	6,214	-	-	(4,097)	-	-	-	(4,097)	2,117
	1,547,012	256,783	-	(15,640)	(158,278)	(744)	3,019	(171,643)	1,632,152

2 公司资产减值明细表

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少			2016年6月30日
			本期转回	本期转销	合计	
坏账准备	22,374	-	-	-	-	22,374
其中：其他应收款	22,374	-	-	-	-	22,374

TCL集团股份有限公司
附注：财务报表补充资料
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

三 财务报表项目数据的变动分析

1 合并财务报表项目数据的变动分析

与2015年12月31日的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产余额相比，本集团2016年6月30日的余额增加了人民币2,439,864千元(约1517%)，主要由于本集团投资的以公允价值计量的理财产品增加所致。

与2015年12月31日的其他流动资产余额相比，本集团2016年6月30日的其他流动资产余额增加了人民币4,047,472千元(约60%)，主要由于本集团投资的银行理财产品增加所致。

与2015年12月31日的在建工程余额相比，本集团2016年6月30日的在建工程余额增加了人民币5,800,290千元(约50%)，主要由于本集团液晶面板t2和t3生产线投资建设所致。

与2015年12月31日的吸收存款及同业存放余额相比，本集团2016年6月30日的吸收存款及同业存放余额增加了人民币257,972千元(约325%)，主要由于本集团之子公司TCL集团财务有限公司吸收存款增加所致。

与2015年12月31日的应付票据余额相比，本集团2016年6月30日的应付票据余额减少了人民币1,204,439千元(约32%)，主要由于本集团开出的银行承兑及商业票据减少所致。

与2015年12月31日的长期借款余额相比，本集团2016年6月30日的长期借款余额增加了人民币4,039,328千元(约34%)，主要由于本集团银团贷款增加所致。

与2015年12月31日的应付债券余额相比，本集团2016年6月30日的应付债券余额增加了人民币4,003,503千元(约161%)，主要由于本集团发行公司债所致。

与2015年12月31日的库存股余额相比，本集团2016年6月30日的库存股余额减少了人民币69,991千元(约100%)，主要由于本公司回购股份注销所致。

与2015年1-6月的财务费用发生额相比，本集团2016年1-6月的财务费用发生额增加了人民币249,967千元(约105%)，主要由于报告期内汇兑收益及利息收入增加所致。

与2015年1-6月的资产减值损失发生额相比，本集团2016年1-6月的资产减值损失发生额增加了人民币137,326千元(约132%)，主要由于报告期内计提坏账准备增加所致。

与2015年1-6月的经营活动产生的现金流量净额相比，本集团2016年1-6月的经营活动产生的现金流量净额减少了人民币2,758,614千元(约59%)，主要由于报告期内经营活动流出的现金增加所致。

TCL集团股份有限公司
附注：财务报表补充资料
2016年1月1日至6月30日
人民币千元

三 财务报表项目数据的变动分析(续)

2 公司财务报表项目数据的变动分析

与2015年12月31日的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产余额相比，本公司2016年6月30日余额增加了人民币1,907,853千元(约11493%)，主要由于本公司投资的以公允价值计量的理财产品增加所致。

与2015年12月31日的其他应收款余额相比，本公司2016年6月30日的其他应收款余额增加了人民币3,845,172千元(约97%)，主要由于本公司对子公司的其他应收款增加所致。

与2015年12月31日的其他流动资产余额相比，本公司2016年6月30日的其他流动资产余额增加了人民币3,232,438千元(约97%)，主要由于本公司投资的银行理财产品增加所致。

与2015年12月31日的应付债券余额相比，本公司2016年6月30日的应付债券余额增加了人民币4,003,503千元(约161%)，主要由于本公司发行公司债增加所致。

与2015年1-6月的财务费用发生额相比，本公司2016年1-6月的财务费用增加了人民币104,726千元(约41%)，主要由于报告期内借款利息费用增加所致。

与2015年1-6月的投资收益发生额相比，本公司2016年1-6月的投资收益发生额减少了人民币319,340千元(约39%)，主要由于报告期内子公司分配股息减少所致。

公司名称：TCL集团股份有限公司

日期：2016年8月23日

第3页至第136页的财务报表及附注及补充资料AI-1至AI-4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：	黄旭斌	会计机构负 责人：	杨安明
--------	-----	----------------	-----	--------------	-----