

TCL 集团股份有限公司

审计报告

大华审字[2019]000188号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# TCL 集团股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-8
二、	已审财务报表	
	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	15-141



## 审计报告

大华审字[2019]000188号

TCL 集团股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了TCL集团股份有限公司(以下简称TCL集团)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了TCL集团2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于TCL集团,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 应收账款的减值
2. 存货的减值
3. 收入确认

#### (一) 应收账款的减值

##### 1. 事项描述

请参阅财务报表附注二、12. “应收款项坏账准备的确认标准及计提方法”所述的会计政策及财务报表附注四、3. 应收账款，截止2018年12月31日应收账款账面价值为136亿，占资产总额7%左右，属于重要资产。

管理层定期对重大客户进行单独的信用风险评估。对该等评估重点关注客户的历史结算记录及当前支付能力，并考虑客户自身及其所处行业的经济环境的特定信息。对于无须进行单独评估或单独评估未发生减值的应收账款，管理层在考虑该等客户组账龄分析及发生减值损失的历史记录基础上实施了组合减值评估。

由于应收账款可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款的可收回性认定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于应收账款的减值事项所实施的重要审计程序包括：

(1) 对应收账款日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应收账款收回流程、对触发应收账款减值的事件的识别及对坏账准备金额的评估等；

(2) 复核管理层在评估应收账款的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目。当中考虑过往的回款模式、实际信用条款的遵守情况，以及我们对经营环境及行业基准的认知（特别是帐龄及逾期应收账款）等；

(3) 将前期坏账准备的会计估计与本期实际发生的坏账损失及坏账准备转回情况、坏账准备计提情况进行对比，以评估管理层对应收账款可收回性判断的可靠性和历史准确性，并向管理层询问显著差异的原因；

(4) 对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合坏账政策重新计算复核坏账准备计提金额的准确性；

(5) 从管理层获取对重大客户信用风险评估的详细分析，对单项金额重大并已单独计提坏账准备的应收账款进行抽样减值测试，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据，以核实坏账准备的计提时点和金额的合理性；

(6) 对重要应收账款执行独立函证程序，对于最终未回函的账户实施替代审计程序，包括实施期后收款测试等；

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款的可收回性的相关判断及估计是合理的。

## (二) 存货的减值

### 1. 事项描述

请参阅财务报表附注二、13. “存货”所述的会计政策及财务报表附注四、7. 存货，存货账面价值约为 199 亿，较上期增长 54%左右。

公司必须维持一定的原料、产品库存以保证稳定供应，随着液晶模组行业及家电产品更新换代的提速，电子产品存在过时陈旧的风险，同时生产出来的产品可能不能满足消费者的爱好，导致存货滞销的风险。存货跌价准备的确认取决于对存货可变现净值的估计，存货可变现净值的确定，要求管理层对存货的未来售价，至完工时将要发生的成本等要素作出重大判断及分析，因此，我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对于存货的减值事项所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解和评价管理层与存货管理相关的关键内部控制的设计和运行是否有效；

(2) 对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设及评估进行评价，例如检查销售价格和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金等依据文件；

(3) 执行检查、重新计算等审计程序，特别是对存货可变现净值相关数据进行重新计算；

(4) 取得公司存货的库龄清单，结合产品的状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备计提是否合理；

(5) 对期末存货实施监盘和抽盘程序，检查是否存在大量过时、陈旧存货；

(6) 将关键存货指标，如存货周转率、存货跌价率等与行业正常水平进行比较分析其整体合理性；

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对存货的减值相关判断及估计是合理的。

### (三) 收入确认

#### 1. 事项描述

请参阅财务报表附注二、26. “收入确认”所述的会计政策及财务报表附注四、42. 营业收入，公司本期营业收入约为 1134 亿，较上期增加约 2%。

由于营业收入为公司关键经营指标，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，且本期收入确认对财务报表影响较大；因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行是否有效；

(2) 了解和评价管理层对收入确认相关政策的选择及执行是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对本年记录的收入交易选取样本，检查交易过程中的相关单据，包括出库单、客户签收记录、销售发票、资金收款凭证等，确认交易的真实性。针对外销收入，取得海关 2018 年出口数据与账面外销收入记录核对，并对主要客户回款进行测试；

(4) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，检查出库单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(5) 获取公司本年度销售清单，对营业收入实施分析程序，判断本期收入、毛利率变动的合理性；

(6) 向重要客户实施函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，确认销售收入的真实性、完整性；对于最终未回函的客户实施替代审计程序，包括实施期后收款测试等；

基于已执行的审计工作，我们认为，公司对收入确认符合企业会计准则的相关要求。

#### 四、 其他信息

TCL集团管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

TCL集团管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，TCL集团管理层负责评估TCL集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算TCL集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督TCL集团的财务报告过程。



## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对TCL集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致TCL集团不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就TCL集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇一九年三月十九日

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	2018年12月31日	2017年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金	1	26,801,343	27,459,453
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	1,137,580	2,231,276
应收票据及应收账款	3	17,876,580	20,917,572
应收账款保理	4	47,087	46,449
预付款项	5	1,194,972	910,215
其他应收款	6	5,719,379	3,918,316
存货	7	19,887,972	12,946,303
持有待售资产		18,791	-
其他流动资产	8	7,624,097	11,666,323
<b>流动资产合计</b>		<b>80,307,801</b>	<b>80,095,907</b>
<b>非流动资产</b>			
发放贷款及垫款	9	1,123,800	555,133
可供出售金融资产	10	4,270,845	3,202,055
长期股权投资	11	16,957,109	15,352,014
投资性房地产	12	1,676,211	859,890
固定资产	13	35,983,131	32,597,979
在建工程	14	38,924,586	14,775,237
无形资产	15	5,954,873	6,372,511
开发支出	16	1,011,504	872,804
商誉	17	357,112	420,534
长期待摊费用	18	1,861,333	929,124
递延所得税资产	19	797,882	871,843
其他非流动资产	20	3,537,756	3,388,953
<b>非流动资产合计</b>		<b>112,456,142</b>	<b>80,198,077</b>
<b>资产总计</b>		<b>192,763,943</b>	<b>160,293,984</b>

法定代表人:

李东生

主管会计  
工作负责人:

杜彬

会计机构  
负责人:

张洁

后附财务报表附注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  
人民币千元



	附注四	2018年12月31日	2017年12月31日
负债及股东权益			
流动负债			
短期借款	21	13,240,637	15,990,105
保理借款	4	47,087	46,449
向中央银行借款	22	231,404	39,997
吸收存款及同业存放	23	545,053	310,875
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	24	212,097	442,942
应付票据及应付账款	25	27,015,286	21,385,720
预收款项	26	1,460,773	1,307,900
应付职工薪酬	27	2,891,393	2,292,668
应交税费	28	716,534	1,273,792
其他应付款	29	23,120,774	17,154,753
应付短期融资券	30	2,000,000	-
一年内到期的非流动负债	31	6,009,915	5,927,528
其他流动负债	32	1,344,451	6,075,073
流动负债合计		78,835,404	72,247,802
非流动负债			
长期借款	33	36,864,923	20,283,381
应付债券	34	12,985,628	10,497,248
长期应付款	35	73,902	76,309
长期应付职工薪酬	27	24,246	25,519
递延收益	36	2,637,229	2,664,877
递延所得税负债	19	440,352	271,157
其他非流动负债		30,586	84,755
非流动负债合计		53,056,866	33,903,246
负债合计		131,892,270	106,151,048
股本	37	13,549,649	13,514,972
资本公积	38	5,996,741	5,940,471
减：库存股		63,458	-
其他综合收益	56	(1,174,162)	219,272
盈余公积	39	2,184,261	1,494,300
一般风险准备	40	361	361
未分配利润	41	10,000,973	8,577,688
归属母公司股东权益合计		30,494,365	29,747,064
少数股东权益		30,377,308	24,395,872
股东权益合计		60,871,673	54,142,936
负债及股东权益总计		192,763,943	160,293,984

李东生

法定代表人：

主管会计  
工作负责人：

李娟

会计机构  
负责人：

张波

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



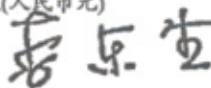
## TCL 集团股份有限公司

## 合并利润表

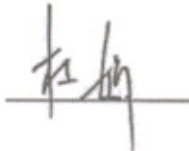
人民币千元

		2018年度	2017年度
一、营业总收入		113,447,438	111,727,442
其中：营业收入		113,360,076	111,577,362
利息收入	43	87,362	150,080
二、营业总成本		113,699,686	111,704,484
其中：营业成本	42	92,605,589	88,663,843
利息支出	43	72,248	79,421
税金及附加	44	661,262	665,342
销售费用		8,887,021	9,511,064
管理费用		4,299,607	4,696,716
研发费用		4,677,579	4,759,324
财务费用	45	973,261	1,665,275
其中：利息费用		1,782,408	1,800,106
利息收入		621,949	485,953
资产减值损失	46	1,523,119	1,663,499
加：其他收益	47	2,218,718	1,379,941
投资收益	48	2,167,254	2,438,692
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,360,268	1,098,218
公允价值变动收益	49	(3,879)	309,429
资产处置收益	50	10,071	(15,793)
汇兑收益	43	(47,714)	(22,303)
三、营业利润		4,092,202	4,112,924
加：营业外收入	51	956,809	840,251
减：营业外支出	52	104,631	163,435
四、利润总额		4,944,380	4,789,740
减：所得税费用	53	879,182	1,245,038
五、净利润		4,065,198	3,544,702
(一)按经营持续性分类			
持续经营净利润		4,065,198	3,544,702
终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		3,468,211	2,664,395
少数股东损益		596,987	880,307
六、其他综合收益的税后净额	54	(1,663,194)	1,722,346
(一)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(二)以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益		(1,663,194)	1,722,346
七、综合收益总额		2,402,004	5,267,048
归属于母公司股东的综合收益总额		2,074,777	4,248,830
归属于少数股东的综合收益总额		327,227	1,018,218
八、每股收益	55		
(一)基本每股收益(人民币元)		0.2566	0.2178
(二)稀释每股收益(人民币元)		0.2562	0.2178

法定代表人：

 主管会计

工作负责人：



会计机构

负责人：



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司  
合并现金流量表  
人民币千元

	附注四	2018年度	2017年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		123,443,026	117,699,317
客户存款和同业存放款项净增加/(减少)额		234,178	90,222
向中央银行借款净增加/(减少)额		191,407	26,685
收取利息、手续费及佣金的现金		88,208	150,524
收到的税费返还		4,003,111	5,792,204
收到的其他与经营活动有关的现金	56	2,141,672	3,354,627
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>130,101,602</b>	<b>127,113,579</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		(90,509,473)	(83,491,509)
客户贷款及垫款净(增加)/减少额		(1,068,789)	(508,082)
存放中央银行和同业款项净(增加)/减少额		3,076,532	(2,493,199)
支付给职工以及为职工支付的现金		(10,174,024)	(9,335,172)
支付的各项税费		(5,000,449)	(3,461,888)
支付的其他与经营活动有关的现金	57	(15,938,820)	(18,614,114)
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>(119,615,023)</b>	<b>(117,903,964)</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>58</b>	<b>10,486,579</b>	<b>9,209,615</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		58,385,497	27,264,643
取得投资收益收到的现金		1,309,354	1,001,388
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		81,287	164,909
收到其他与投资活动有关的现金		1,562	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		281,174	165,604
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>60,058,874</b>	<b>28,596,544</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(32,798,364)	(15,656,963)
投资支付的现金		(55,491,053)	(29,796,469)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	(63,645)
不合并子公司所减少的现金		-	(4,628)
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>(88,289,417)</b>	<b>(45,521,705)</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(28,230,543)</b>	<b>(16,925,161)</b>

法定代表人：  
人：

李东生

主管会计  
工作负责人：

杜娟

会计机构  
负责人：

孙洁

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司

合并现金流量表

人民币千元

附注四

	2018年度	2017年度
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,759,258	3,988,742
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,695,800	3,988,742
取得借款收到的现金	50,564,652	42,829,609
发行债券收到的现金	5,000,000	4,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	-	602,120
筹资活动现金流入小计	63,323,910	51,420,471
偿还债务支付的现金	(38,554,966)	(39,733,145)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	(4,144,148)	(3,002,297)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	(411,272)	(296,069)
支付其他与筹资活动有关的现金	(584,974)	(132,900)
筹资活动现金流出小计	(43,284,088)	(42,868,342)
筹资活动产生的现金流量净额	20,039,822	8,552,129
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	125,357	(1,371,070)
五、现金及现金等价物净增加额	2,421,215	(534,487)
加：年初现金及现金等价物余额	23,281,169	23,815,656
六、年末现金及现金等价物余额	25,702,384	23,281,169

法定代表人：  
人：

李东生

主管会计  
工作负责人：

李娟

会计机构  
负责人：

孙浩

后附财务报表附注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



2018 年度

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	13,514,972	5,940,471	-	219,272	1,494,300	361	8,577,688	24,395,872	54,142,936
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	13,514,972	5,940,471	-	219,272	1,494,300	361	8,577,688	24,395,872	54,142,936
三、本年增减变动金额	34,677	56,270	(63,458)	(1,393,434)	689,961	-	1,423,285	5,981,436	6,728,737
(一)综合收益	-	-	-	(1,393,434)	-	-	3,468,211	327,227	2,402,004
(二)股东投入和减少资本	34,677	56,270	(63,458)	-	-	-	-	7,127,793	7,155,282
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	7,127,793	7,127,793
2. 股份支付计入所有者权益的金额	34,677	28,781	(63,458)	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	27,489	-	-	-	-	-	-	27,489
(三)利润分配	-	-	-	-	689,961	-	(2,044,926)	(1,473,584)	(2,828,549)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	689,961	-	(689,961)	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(1,354,965)	(1,109,311)	(2,464,276)
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	(364,273)	(364,273)
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	13,549,649	5,996,741	(63,458)	(1,174,162)	2,184,261	361	10,000,973	30,377,308	60,871,673

李东生

法定代表人：

主管会计工作负责人：

任昕

会计机构负责人：

马永波

后附财务报表附注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

2017 年度

	股本	资本公积	库存股	归属于母公司股东权益 其他综合收益	盈余公积	一般风险 准备	未分配 利润	少数股东 权益	股东权益 合计
一、上年年末余额	12,213,682	3,531,323	-	(1,365,163)	1,078,761	361	7,305,927	22,981,890	45,746,781
加：会计政策变更									
二、本年初余额	12,213,682	3,531,323	-	(1,365,163)	1,078,761	361	7,305,927	22,981,890	45,746,781
三、本年增减变动金额	1,301,290	2,409,148	-	1,584,435	415,539	-	1,271,761	1,413,982	8,396,155
(一)综合收益	-	-	-	1,584,435	-	-	2,664,395	1,018,218	5,267,048
(二)股东投入和减少资本	1,301,290	2,409,148	-	-	-	-	-	1,182,573	4,893,011
1. 股东投入资本	1,301,290	2,732,710	-	-	-	-	-	1,059,447	5,093,447
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	(323,562)	-	-	-	-	-	123,126	(200,436)
(三)利润分配	-	-	-	-	415,539	-	(1,392,634)	(786,809)	(1,763,904)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	415,539	-	(415,539)	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(977,095)	(786,809)	(1,763,904)
四、本年年末余额	13,514,972	5,940,471	-	219,272	1,494,300	361	8,577,688	24,395,872	54,142,936

李东生

法定代表人：

主管会计工作负责人：

李州

会计机构负责人：

马文波

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司  
 公司资产负债表  
 人民币千元



资产	附注十二	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产			
货币资金		1,328,707	1,116,725
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		711,741	1,543,844
应收票据及应收账款	1	215,456	363,380
预付款项		187,895	30,648
其他应收款	2	18,773,353	13,640,338
存货		826	803
其他流动资产		1,873,962	3,065,895
流动资产合计		23,091,940	19,761,633
非流动资产			
可供出售金融资产	3	1,185,430	1,224,518
长期股权投资	4	41,803,450	34,983,565
投资性房地产		5,158	15,339
固定资产		40,058	46,319
在建工程		552	1,668
无形资产		18,776	26,367
长期待摊费用		461,056	466,049
非流动资产合计		43,514,480	36,763,825
资产总计		66,606,420	56,525,458

法定代表人: 李东生      主管会计工作负责人: 杜娟      会计机构负责人: 张波

后附财务报表附注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	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债			
短期借款		3,300,260	5,675,260
应付票据及应付账款		376,509	309,900
预收账款		38,615	81
应付职工薪酬		98,753	35,789
应交税费		3,437	51,544
其他应付款		6,407,742	6,237,742
应付短期融资券		2,000,000	-
一年内到期的非流动负债		3,000,003	2,422,940
流动负债合计		15,225,319	14,733,256
非流动负债			
长期借款		5,340,956	3,840,956
应付债券		12,985,628	10,497,248
长期应付款		700	1,909
长期应付职工薪酬		24,246	25,519
递延收益		51,506	41,953
非流动负债合计		18,403,036	14,407,585
负债合计		33,628,355	29,140,841
股本		13,549,649	13,514,972
资本公积		8,565,338	8,476,523
减：库存股		63,458	-
盈余公积		1,982,197	1,292,236
未分配利润		8,969,209	4,114,531
其他综合收益		(24,870)	(13,645)
股东权益合计		32,978,065	27,384,617
负债及股东权益总计		66,606,420	56,525,458

法定代表人：

李东生

主管会计  
工作负责人：

杜娟

会计机构  
负责人：

王文浩

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



TCL 集团股份有限公司

公司利润表

人民币千元

	附注十二	2018年度	2017年度
一、营业收入	5	2,055,950	1,611,509
减：营业成本	5	1,854,623	1,523,290
税金及附加		6,951	4,067
销售费用		29,160	21,458
管理费用		368,820	256,962
研发费用		123,609	98,134
财务费用		634,124	814,496
其中：利息费用		1,330,315	1,117,611
利息收入		652,821	307,476
资产减值损失		41,872	66,186
加：其他收益		8,000	4,060
投资收益	6	7,126,393	4,696,511
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6	931,721	599,872
公允价值变动收益		(54,003)	(8,168)
资产处置收益		22,238	1,366
二、营业利润		6,099,419	3,520,685
加：营业外收入		809,277	665,005
减：营业外支出		9,092	30,297
三、利润总额		6,899,604	4,155,393
减：所得税费用		-	-
四、净利润		6,899,604	4,155,393
五、其他综合收益		(11,225)	(44,515)
六、综合收益总额		6,888,379	4,110,878

法定代表人： 李东生 主管会计 工作负责人： 李旭 会计机构 负责人： 张洁

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



TCL 集团股份有限公司  
公司现金流量表  
人民币千元

	附注 十二	2018 年度	2017 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,346,705	1,993,629
收取利息、手续费及佣金的现金		498	267
收到的其他与经营活动有关的现金		2,000,914	2,910,360
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>4,348,117</b>	<b>4,904,256</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		(2,442,452)	(1,892,558)
支付给职工以及为职工支付的现金		(179,932)	(119,600)
支付的各项税费		(35,117)	(12,205)
支付的其他与经营活动有关的现金		(6,590,572)	(3,037,862)
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>(9,248,073)</b>	<b>(5,062,225)</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>7</b>	<b>(4,899,956)</b>	<b>(157,969)</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		48,308,442	14,645,798
取得投资收益收到的现金		5,314,308	1,607,303
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		242,768	4,814
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>53,865,518</b>	<b>16,257,915</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(11,466)	(18,398)
投资所支付的现金		(50,693,136)	(16,211,344)
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>(50,704,602)</b>	<b>(16,229,742)</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,160,916</b>	<b>28,173</b>

法定代表人： 李东生 主管会计  
工作负责人：

杜娟

会计机构  
负责人：

习文涛

后附财务报表附注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

2018 年度

2017 年度

三、筹资活动产生的现金流量:

吸收投资收到的现金	63,458	-
取得借款收到的现金	9,771,712	15,206,136
发行债券收到的现金	5,000,000	4,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	-	8,000
筹资活动现金流入小计	14,835,170	19,214,136
偿还债务支付的现金	(10,569,652)	(19,915,167)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	(2,364,333)	(2,979,396)
支付其他与筹资活动有关的现金	(2,937)	(3,611)
筹资活动现金流出小计	(12,936,922)	(22,898,174)
筹资活动产生的现金流量净额	1,898,248	(3,684,038)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	62,974	14,285
五、现金及现金等价物净增加额	222,182	(3,799,549)
加: 年初现金及现金等价物余额	1,106,497	4,906,046
六、年末现金及现金等价物余额	8	1,328,679

法定代表人: 李东生 主管会计 工作负责人: 杜娟 会计机构 负责人: 孙洁

后附财务报表附注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

2018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	13,514,972	8,476,523	-	(13,645)	1,292,236	4,114,531	27,384,617
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	13,514,972	8,476,523	-	(13,645)	1,292,236	4,114,531	27,384,617
三、本年增减变动金额	34,677	88,815	(63,458)	(11,225)	689,961	4,854,678	5,593,448
(一)综合收益	-	-	-	(11,225)	-	6,899,604	6,888,379
(二)股东投入和减少资本	34,677	88,815	(63,458)	-	-	-	60,034
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	34,677	28,781	(63,458)	-	-	-	-
3. 其他	-	60,034	-	-	-	-	60,034
(三)利润分配	-	-	-	-	689,961	(2,044,926)	(1,354,965)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	689,961	(689,961)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(1,354,965)	(1,354,965)
四、本年年末余额	13,549,649	8,565,338	(63,458)	(24,870)	1,982,197	8,969,209	32,978,065

法定代表人：

李东生

主管会计工作负责人：

李新

会计机构负责人：

孙浩



后附财务报表附注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



	股本	资本公积	库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	12,213,682	4,724,955	-	30,871	876,697	1,351,771	19,197,976
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	12,213,682	4,724,955	-	30,871	876,697	1,351,771	19,197,976
三、本年增减变动金额	1,301,290	3,751,568	-	(44,516)	415,539	2,762,760	8,186,641
(一)综合收益	-	-	-	(44,516)	-	4,155,393	4,110,877
(二)股东投入和减少资本	1,301,290	3,751,568	-	-	-	-	5,052,858
1. 所有者投入资本	1,301,290	2,732,710	-	-	-	-	4,034,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	1,018,858	-	-	-	-	1,018,858
(三)利润分配	-	-	-	-	415,539	(1,392,633)	(977,094)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	415,539	(415,539)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(977,094)	(977,094)
四、本年年末余额	13,514,972	8,476,523	-	(13,645)	1,292,236	4,114,531	27,384,617

李尔生

法定代表人：



主管会计工作负责人：

李新

会计机构负责人：

张洁

后附财务报表附注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  
2018年1月1日至12月31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  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

一 公司基本情况(续)

(一) 公司注册地及组织形式(续)

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

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

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

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

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

截至2018年12月31日，本公司累计发行股本总数为13,549,648,507股，详见附注四、37。

公司注册地址为：广东省惠州市仲恺高新技术开发区十九号小区。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

一 公司基本情况(续)

(二) 经营范围

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

(三) 财务报告批准报出

本财务报表经本公司董事会于2019年3月19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。

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。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 重要会计政策和会计估计(续)

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  
2018年1月1日至12月31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  
2018年1月1日至12月31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  
2018年1月1日至12月31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  
2018年1月1日至12月31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  
2018年1月1日至12月31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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31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)

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产减值

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

(a) 持有至到期投资、贷款及应收款项减值损失的计量

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

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

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31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)

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

应收款项减值损失的计量于坏账准备政策中说明。

(b) 可供出售金融资产减值损失的计量

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

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

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

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

二 重要会计政策和会计估计(续)

12 应收款项坏账准备的确认标准及计提方法

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

(1) 应收款项坏账准备的确认标准

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

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

(2) 坏账的确认标准

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

对于确定无法收回的应收款项，在报经董事会批准后作为坏账转销。

(3) 坏账准备的计提方法

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

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 重要会计政策和会计估计(续)

13 存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

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

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31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合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(1) 初始投资成本的确定

(a) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(b) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31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  
2018年1月1日至12月31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。



TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31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)

(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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

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  
2018年1月1日至12月31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  
2018年1月1日至12月31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  
2018年1月1日至12月31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  
2018年1月1日至12月31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，确应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  
2018年1月1日至12月31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  
2018年1月1日至12月31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  
2018年1月1日至12月31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  
2018年1月1日至12月31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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认

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

(3) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。

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

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

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31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  
2018年1月1日至12月31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

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

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31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

无

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。

34 财务报表列报项目变更说明

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日 之前列报金额	影响金额	2018年1月1日 经重列后金额
应收票据	6,170,349	(6,170,349)	-
应收账款	14,747,223	(14,747,223)	-
应收票据及应收账款	-	20,917,572	20,917,572
应收利息	53,622	(53,622)	-
应收股利	11,103	(11,103)	-
其他应收款	3,853,591	64,725	3,918,316
应付票据	2,061,471	(2,061,471)	-
应付账款	19,324,249	(19,324,249)	-
应付票据及应付账款	-	21,385,720	21,385,720
应付利息	444,846	(444,846)	-
应付股利	47,110	(47,110)	-
其他应付款	16,662,797	491,956	17,154,753
管理费用	9,456,040	(4,759,324)	4,696,716
研发费用	-	4,759,324	4,759,324

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

三 税项

1 增值税

2018年5月1日之前，一般纳税人按应税收入的6%、11%或17%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。自2018年5月1日起，一般纳税人按应税收入的6%、10%或16%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。本集团直接出口的货物缴纳增值税按照“免、抵、退”的有关规定执行，2018年5月1日之前，退税率为0%-17%，自2018年5月1日起退税率为0%-16%。

2 城市维护建设税

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

3 教育费附加

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

4 堤围防护费

根据国家有关税务法规及当地有关规定计缴。

5 房产税

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

6 企业所得税

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

7 个人所得税

根据国家有关税务法规，本公司支付予职工的所得额由本公司代为扣缴个人所得税。

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注

1 货币资金

	2018年12月31日			2017年12月31日		
	原币金额	汇率	折合人民币 金额	原币金额	汇率	折合人民币 金额
现金	-	-	5,065	-	-	4,759
银行存款—	-	-	25,702,447	-	-	23,276,412
人民币	19,687,152	1.0000	19,687,152	15,800,948	1.0000	15,800,948
美元	733,139	6.8632	5,031,682	1,072,179	6.5342	7,005,832
港币	572,877	0.8763	502,012	175,953	0.8358	147,062
欧元	24,717	7.8549	194,150	20,855	7.8035	162,742
俄罗斯卢布	300,870	0.0987	29,696	106,336	0.1135	12,069
其他币种	-	-	257,755	-	-	147,759
存放中央银行款项	-	-	868,895	-	-	3,945,427
其他货币资金—	-	-	224,936	-	-	232,855
人民币	224,936	1.0000	224,936	229,302	1.0000	229,302
美元	-	6.8632	-	544	6.5342	3,553
合计			26,801,343			27,459,453

(1) 其他货币资金分性质

	2018年12月31日	2017年12月31日
保证金存款	204,417	219,320
其他	20,519	13,535
	224,936	232,855

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31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:

	2018年12月31日	2017年12月31日
应收账款保理抵押存款	5,128	-
财务公司存放中央银行存款准备金	868,895	3,945,429
其他货币资金	224,936	232,855
	1,098,959	4,178,284

于2018年12月31日, 本公司银行存款中人民币868,895千元(2017年末: 人民币3,945,429千元)为本公司之子公司TCL集团财务有限公司存放于中央银行的法定存款准备金。

于2018年12月31日, 本公司存放于境外的货币资金折合人民币4,884,301千元(2017年末: 人民币2,429,037千元), 全部为本公司的境外子公司拥有之货币资金。

2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	2018年12月31日	2017年12月31日
衍生金融资产	418,635	687,432
资金管理计划	708,938	1,543,844
货币基金	10,007	-
	1,137,580	2,231,276

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

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资变现不存在重大限制。

3 应收票据及应收账款

	2018年12月31日	2017年12月31日
应收票据	4,272,222	6,170,349
应收账款	13,604,358	14,747,223
	17,876,580	20,917,572

(1) 应收票据

	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	2,372,024	4,081,181
商业承兑汇票	1,900,198	2,089,168
	4,272,222	6,170,349



TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

3 应收票据及应收账款(续)

于2018年12月31日,本账户余额中不存在已质押的应收票据,无已贴现未到期的商业承兑汇票及银行承兑汇票,无持有本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。本账户余额中无应收关联方的票据金额(2017年末:人民币607千元)。

(2) 应收账款

	2018年12月31日	2017年12月31日
应收账款	14,039,251	15,131,490
减: 坏账准备	434,893	384,267
	13,604,358	14,747,223

(a) 应收账款账龄分析如下:

	2018年12月31日				2017年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	13,486,519	96.06%	67,461	0.50%	14,537,233	96.07%	46,177	0.32%
1至2年	387,369	2.76%	209,259	54.02%	426,154	2.82%	178,727	41.94%
2至3年	58,823	0.42%	53,830	91.51%	65,432	0.43%	59,214	90.50%
3年以上	106,540	0.76%	104,343	97.94%	102,671	0.68%	100,149	97.54%
	14,039,251	100.00%	434,893	3.10%	15,131,490	100.00%	384,267	2.54%

(b) 应收账款按类别分析如下:

	2018年12月31日				2017年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大	11,334,393	80.73%	293,209	2.59%	12,388,084	81.87%	294,573	2.38%
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	2,704,858	19.27%	141,684	5.24%	2,743,406	18.13%	89,694	3.27%
	14,039,251	100.00%	434,893	3.10%	15,131,490	100.00%	384,267	2.54%

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  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

3 应收账款(续)

(c) 应收账款坏账准备分析如下:

	2018年度	2017年度
年初数	384,267	314,436
增加子公司	3,863	-
本年计提	302,172	180,199
本年转回	(102,542)	(81,988)
本年冲销	(143,763)	(16,002)
减少子公司	(11,418)	(3,184)
汇兑调整	2,314	(9,194)
	434,893	384,267
年末数	434,893	384,267

(d) 于2018年12月31日, 本账户余额中应收关联方款项为人民币525,285千元(2017年末:人民币748,024千元), 占应收账款总金额的3.74%(2017年末:4.94%), 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。

(e) 于2018年12月31日, 余额前五名的应收账款如下:

	2018年12月31日	2017年12月31日
前五名欠款金额合计	2,694,561	2,102,125
占应收账款总额比例	19.19%	13.89%

4 应收账款保理/保理借款

截至2018年12月31日, 本公司之子公司于本年内与银行签订协议, 将应收账款合计人民币47,087千元(2017年末:人民币46,449千元)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  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

5 预付款项

(1) 预付款项分析如下:

	2018年12月31日	2017年12月31日
1 年以内	1,194,972	910,215

(2) 于2018年12月31日, 余额前五名的预付款项:

	2018年12月31日	2017年12月31日
前五名欠款金额合计	578,751	442,136
占预付款项总额比例	48.43%	48.57%

(3) 于2018年12月31日, 本账户余额中预付关联方款项为人民币2,935千元(2017年末:人民币29,421千元), 占预付账款0.25%(2017年末:3.23%)。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。

6 其他应收款

	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息	70,778	53,622
应收股利	47,748	11,103
其他应收款	5,600,853	3,853,591
	5,719,379	3,918,316

(1) 应收利息

	2018年12月31日	2017年12月31日
银行存款利息	70,778	53,622

于2018年12月31日, 本账户余额中应收关联方利息为人民币5,154千元(2017年末:人民币2,488千元), 占应收利息7.28%(2017年末:4.64%)。本账户余额中亦无持本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

6 其他应收款(续)

(2) 应收股利

	2018年12月31日	2017年12月31日
电大在线远程教育技术有限公司	47,656	-
SEMP TCL INDUSTRIA E COMERCIO DE ELETROELETRONICOS S.A.	92	88
新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	-	11,015
	47,748	11,103

(3) 其他应收款

	2018年12月31日	2017年12月31日
其他应收账款	6,026,004	4,290,709
减: 坏账准备	425,151	437,118
	5,600,853	3,853,591

(a) 其他应收款账龄分析如下:

	2018年12月31日				2017年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	5,134,601	85.21%	19,585	0.38%	3,557,913	82.92%	21,429	0.60%
1至2年	343,730	5.70%	84,323	24.53%	238,773	5.56%	96,045	40.22%
2至3年	300,090	4.98%	125,999	41.99%	329,263	7.67%	193,656	58.81%
3年以上	247,583	4.11%	195,244	78.86%	164,760	3.85%	125,988	76.47%
	6,026,004	100.00%	425,151	7.06%	4,290,709	100.00%	437,118	10.19%

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

6 其他应收款(续)

(b) 其他应收款按类别分析如下:

	2018年12月31日				2017年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大	4,378,244	72.66%	357,079	8.16%	3,378,755	78.75%	404,322	11.97%
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	1,647,760	27.34%	68,072	4.13%	911,954	21.25%	32,796	3.60%
	<u>6,026,004</u>	<u>100.00%</u>	<u>425,151</u>	<u>7.06%</u>	<u>4,290,709</u>	<u>100.00%</u>	<u>437,118</u>	<u>10.19%</u>

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。

(c) 其他应收款坏账准备分析如下:

	2018年度	2017年度
年初数	437,118	369,119
增加子公司	249	-
本年计提	55,818	86,473
本年转回	(37,647)	(763)
本年冲销	(55,195)	(1,818)
减少子公司	(1,378)	(14,439)
汇兑调整	26,186	(1,454)
年末数	<u>425,151</u>	<u>437,118</u>

(d) 于2018年12月31日,本账户余额中其他应收关联方款项为人民币581,924千元(2017年末:人民币350,617千元),占其他应收款总金额的9.66%(2017年末:8.17%)。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。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

6 其他应收款(续)

(e) 于2018年12月31日, 余额前五名的其他应收款:

	2018年12月31日	2017年12月31日
前五名欠款金额合计	2,015,077	1,546,652
占其他应收款总额比例	33.44%	36.05%

(f) 于2018年12月31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。

7 存货

(1) 存货分类如下:

	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值
原材料	3,362,179	361,962	3,000,217	2,995,068	403,182	2,591,886
在产品	1,157,557	165,335	992,222	939,613	48,590	891,023
产成品	11,925,676	251,218	11,674,458	9,254,989	254,119	9,000,870
周转材料	400,754	849	399,905	320,350	818	319,532
模具	175,131	-	175,131	120,395	116	120,279
房地产开发成本	3,646,039	-	3,646,039	22,713	-	22,713
	20,667,336	779,364	19,887,972	13,653,128	706,825	12,946,303

于2018年12月31日, 本公司无用于债务担保之存货。

(2) 存货跌价准备分析如下:

	2018年 1月1日	本年 计提	本年 转回	本年 转销	减少 子公司	汇兑调整	2018年 12月31日
原材料	403,182	523,553	(102,386)	(443,527)	(18,729)	(131)	361,962
在产品	48,590	190,581	(8,820)	(64,832)	(184)	-	165,335
产成品	254,119	517,143	(120,412)	(376,006)	(26,391)	2,765	251,218
周转材料	818	31	-	-	-	-	849
模具	116	-	-	(116)	-	-	-
	706,825	1,231,308	(231,618)	(884,481)	(45,304)	2,634	779,364

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

8 其他流动资产

	2018年12月31日	2017年12月31日
信托理财产品(注1)	2,654,966	4,710,164
增值税待抵扣、待认证等	4,056,515	2,075,997
于非金融机构购买的资产、债权(注2)	740,381	3,216,620
货币互换业务	99,983	1,633,550
其他	72,252	29,992
	7,624,097	11,666,323

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

注2: 主要为票据贴现的业务、个人短期贷款等一年内到期的金融业务。

9 发放贷款及垫款

	2018年12月31日	2017年12月31日
发放贷款及垫款(注1)	1,123,800	555,133

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

10 可供出售金融资产

	2018年12月31日	2017年12月31日
可供出售权益工具——以公允价值计量(1)	1,917,168	1,159,166
可供出售权益工具——以成本计量	2,353,677	2,042,889
	4,270,845	3,202,055

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

四 合并财务报表项目附注(续)

10 可供出售金融资产(续)

(1) 可供出售权益工具——以公允价值计量

	2018年12月31日	2017年12月31日
成本	2,452,730	978,946
公允价值变动	(438,844)	328,995
减：减值准备	96,718	148,775
	<u>1,917,168</u>	<u>1,159,166</u>



TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

11 长期股权投资

	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面 余额	减值 准备	账面 价值	账面 余额	减值 准备	账面 价值
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	17,107,596	150,487	16,957,109	15,471,223	119,209	15,352,014
其中：联营公司(2)	16,469,945	133,725	16,336,220	14,806,411	102,447	14,703,964
合营公司(3)	637,651	16,762	620,889	664,812	16,762	648,050
	17,127,969	170,860	16,957,109	15,491,596	139,582	15,352,014

于2018年12月31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  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

11 长期股权投资(续)

(1) 未合并子公司

被投资公司名称	占其注册 资本比率	损益调整					2018年 12月31日 d=a+b+c
		初始投资额 a	本年损益变动	累计损益变动 b	减值准备		
					本年增加额	累计增加额 c	
金科集团控股有限公司	75.50%	20,373	-	-	-	(20,373)	-

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

11 长期股权投资(续)

(2) 联营公司

被投资公司名称	年初数	本年增减 投资	本年增减变动					其他增 减额	2018年 12月31日
			按权益法确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放的 现金股利或利润	计提的 减值准备		
上海银行股份有限公司	7,630,711	-	899,703	27,863	-	(194,713)	-	-	8,363,564
湖北消费金融股份有限公司	120,343	-	19,943	-	-	-	-	-	140,286
广州欢网科技有限责任公司	158,042	(1,190)	22,322	-	-	-	-	1,190	180,364
乐金电子(惠州)有限公司	81,554	-	10,445	-	-	(10,135)	-	2,038	83,902
惠州市航道投资建设有限公司	48,081	-	(223)	-	-	-	-	(47,858)	-
泰和电路科技(惠州)有限公司	-	19,389	5,982	-	-	-	-	(3,286)	22,085
深圳前海启航供应链管理有限公司	53,012	-	(7,978)	-	-	-	-	-	45,034
宁波梅山保税港区任性文化投资中心(有限合伙)	8,001	(4,146)	(88)	-	-	-	-	-	3,767
TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司	165,465	-	14,980	-	-	(3,333)	-	-	177,112
武汉尚德塑业科技有限公司	5,683	-	285	-	-	-	-	-	5,968
高盛达控股(惠州)有限公司	49,733	(3,475)	14,702	-	-	-	-	-	60,960
北京唯迈医疗设备有限公司	39,435	-	(3,053)	-	-	-	(31,278)	-	5,104
万创国际集团有限公司	19,410	(19,225)	(674)	-	-	-	-	489	-
深圳市长城商用科技物业服务有限公司	1,200	-	1,644	-	-	-	-	-	2,844
Amlogic (Shanghai) Limited	146,739	-	18,147	-	-	-	-	(20,297)	144,589
富道有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

11 长期股权投资(续)

(2) 联营公司(续)

被投资公司名称	年初数	本年增减投资	本年增减变动					其他增减额	年末余额
			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		
SEMP TCL INDUSTRIA E COMERCIO DE ELETRONICOS S.A.	229,558	81,617	6,315	-	-	-	-	10,141	327,631
KAI OS TECHNOLOGIES INC	2,023	(3,983)	-	-	-	-	-	1,960	-
上海自然道信息科技有限公司	2,628	766	(128)	-	-	-	-	(203)	3,063
T2Mobile Limited	20,258	-	2,443	-	-	-	-	(1,089)	21,612
Harvey Holdings Limited	19,689	-	1,298	-	-	-	-	1,274	22,261
亚太石油(香港)有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PETRO AP S.A.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
广东瑞捷光电股份有限公司	21,082	(10,000)	(1,544)	-	-	-	-	(9,538)	-
深圳聚采供应链科技有限公司	6,000	-	(842)	-	-	-	-	-	5,158
深圳市雷鸟网络科技有限公司	247,685	30,000	33,085	-	-	-	-	(21,018)	289,752
江西广电网络电子商务有限公司	1,470	-	10	-	-	-	-	-	1,480
仪征市泽宇电光源有限公司	2,537	-	(30)	-	-	-	-	-	2,507
乌鲁木齐 TCL 股权投资管理有限公司	1,278	-	(230)	-	-	-	-	-	1,048
无锡 TCL 创业投资合伙企业(有限合伙)	53,651	-	(12,408)	51,362	-	-	-	(223)	92,382
宜兴江南天源创业投资企业(有限合伙)	62,471	(21,851)	11,569	(17,139)	-	(12,886)	-	9	22,173
北京创动投资咨询有限公司	517	-	118	-	-	-	-	-	635
上海创祥投资管理有限公司	288	-	228	-	-	-	-	-	516
北京创动创业投资中心(有限合伙)	30,398	(293)	(9,739)	-	-	-	-	-	20,366
上海创祥创业投资合伙企业(有限合伙)	35,573	(5,080)	(454)	(4,211)	-	-	-	-	25,828

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

11 长期股权投资(续)

(2) 联营公司(续)

被投资公司名称	年初数	本年增减投资	本年增减变动					年末余额	
			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
南京创动股权投资基金管理有限公司	335	50	1	-	-	-	-	-	386
乌鲁木齐 TCL 创动股权投资管理有限公司	781	-	(18)	-	-	-	-	-	763
南京紫金创动投资合伙企业(有限合伙)	43,022	-	(17,042)	19	-	-	-	-2	25,997
惠州市恺创创业投资合伙企业(有限合伙)	27,648	-	(3,809)	-	-	-	-	-	23,839
深圳市创动新兴产业投资基金企业(有限合伙)	16,810	-	(4,402)	-	-	-	-	-	12,408
西藏融鑫创业投资管理有限公司	4,871	(4,900)	163	-	-	(147)	-	13	-
西藏融星创业投资合伙企业(有限合伙)	961	(1,000)	139	-	-	(100)	-	-	-
无锡 TCL 爱思开半导体产业投资基金合伙企业(有限合伙)	64,926	21,211	2,132	-	-	(2,438)	-	290	86,121
乌鲁木齐啟信达股权投资管理有限公司	734	-	211	-	-	-	-	-	945
西藏东伟投资管理中心(有限合伙)	238	-	(6)	-	-	-	-	-	232
湖北省长江合志股权投资基金管理有限公司	4,257	-	134	-	-	-	-	-	4,391
湖北省长江合志股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,051,495	(7,845)	4,232	-	-	-	-	-	1,047,882
新疆东鹏合立股权投资合伙企业(有限合伙)	77,478	45,000	(5,928)	-	-	-	-	-	116,550
新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	783,751	89,490	124,664	75,030	-	(153,625)	-	37,444	956,754
TCL 南洋电器(广州)有限公司	5,077	-	(371)	-	-	-	-	-	4,706
青藤知识产权控股(深圳)有限公司	-	4,900	(979)	-	-	-	-	-	3,921
北京商道悦途科技有限公司	-	7,686	(408)	-	-	-	-	-	7,278

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

11 长期股权投资(续)

(2) 联营公司(续)

被投资公司名称	年初数	本年增减投资	按权益法确认 的投资损益	本年增减变动		宣告发放的 现金股利或利润	计提的 减值准备	其他增减额	年末余额
				其他综合收 益调整	其他权益 变动				
Active Industries International Limited	13,943	-	1,474	-	-	-	-	-	15,417
深圳坪山招商房地产有限公司	271,985	-	105,137	-	-	-	-	-	377,122
惠州市恺萌天使投资合伙企业(有限合伙)	2,878	-	(9)	-	-	-	-	-	2,869
深圳市九天矩阵投资管理有限公司	640	-	805	-	-	-	-	-	1,445
旭硝子新型电子显示玻璃(深圳)有限公司	16,839	220,580	(16,951)	-	-	-	-	-	220,468
泰洋光电(惠州)有限公司	12,921	-	1,949	-	-	-	-	(1,163)	13,707
德清朴华股权投资基金合伙企业(有限合伙)	209,981	-	(2,934)	-	-	-	-	-	207,047
宁波梅山保税港区琪玉投资管理合伙企业(有限合伙)	-	70,000	(822)	-	-	-	-	-	69,178
Pride Telecom Limited	-	(30)	-	-	-	-	-	30	-
惠州 TCL 资源投资有限公司	65,532	(269,500)	(65,533)	-	-	-	-	269,501	-
深圳侗享企业管理科技有限公司	-	2,000	13	-	-	-	-	-	2,013
Palm Venture Group	-	92,816	(4,947)	-	-	-	-	-	87,869
常州创动基金管理有限公司	-	600	(94)	-	-	-	-	-	506
常州创动创业投资合伙企业(有限合伙)	-	60,000	(1,422)	-	-	-	-	-	58,578
华瑞光电(惠州)有限公司	-	19,582	171	-	-	-	-	-	19,753
TCL 华瑞照明科技(惠州)有限公司	-	17,000	(264)	-	-	-	-	-	16,736
Sontec TCL Argentina S.A.	-	777	(265)	-	-	-	-	-	512
Radio Victoria TCL Argentina S.A.	-	3,280	5,387	-	-	-	-	-	8,667
惠州高盛达金属有限公司	-	30,000	(461)	-	-	-	-	-	29,539

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

11 长期股权投资(续)

(2) 联营公司(续)

被投资公司名称	本年增减变动								年末余额
	年初数	本年增减投资	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	其他增减额	
China United Magnesium Co.,Ltd.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TCL-IMAX Entertainment Co., Limited	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	2,762,346	-	188,487	-	-	(65,972)	-	(44,230)	2,840,631
合计	14,703,964	464,226	1,334,263	132,924	-	(443,349)	(31,278)	175,474	16,336,220

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

11 长期股权投资(续)

(3) 合营公司

被投资公司名称	年初数	本年增减投资	本年增减变动					计提的 减值准 备	其他增减额	年末余额
			按权益法确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放的 现金股利或利润				
TCL Sun, Inc.	11,945	-	2,169	-	-	-	-	(215)	13,899	
电大在线远程教育技术有限公司	135,341	-	27,526	-	-	(52,954)	-	1,149	111,062	
速必达希杰物流有限公司	468,286	-	(398)	-	-	-	-	-	467,888	
山西 TCL 汇融创业投资有限公司	5,774	-	324	-	-	-	-	-	6,098	
山西 TCL 汇融创业投资管理有限公司	503	(500)	1	-	-	-	-	(4)	-	
惠州市 TCL 恺创企业管理有限公司	1,147	(30)	11	-	-	(614)	-	-	514	
TCL-IMAX Entertainment Co.,Limited	(3)	-	-	-	-	-	-	3	-	
TCL 智驿科技惠州有限公司	2,467	-	(181)	-	-	-	-	(1)	2,285	
惠州市 TCL 太东石化投资有限公司	22,590	-	(3,447)	-	-	-	-	-	19,143	
	<u>648,050</u>	<u>(530)</u>	<u>26,005</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(53,568)</u>	<u>-</u>	<u>932</u>	<u>620,889</u>	



TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

11 长期股权投资(续)

(4) 长期股权投资减值准备

	年初数	本年 增加	本年 减少	年末余额	计提 原因
Pride Telecom Limited	1,624	-	-	1,624	注 1
上海自然道信息科技有限公司	2,221	-	-	2,221	注 1
金科集团控股有限公司	20,373	-	-	20,373	注 2
China United Magnesium Co.,Ltd.	97,387	-	-	97,387	注 1
富道有限公司	1,215	-	-	1,215	注 1
北京唯迈医疗设备有限公司	-	31,278	-	31,278	注 1
TCL-IMAX Entertainment Co., Limited	16,762	-	-	16,762	注 1
	<u>139,582</u>	<u>31,278</u>	<u>-</u>	<u>170,860</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 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  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

12 投资性房地产

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原值:			
2018年1月1日	2,056,279	25,805	2,082,084
增加			
本年增加	660	-	660
固定资产及无形资产转入	292,869	228,949	521,818
在建工程转入	577,344	-	577,344
减少			
本年减少	(14,842)	(7,547)	(22,389)
减少子公司	(207,858)	-	(207,858)
转出至固定资产及无形资产	(7,921)	-	(7,921)
汇兑调整	5,552	256	5,808
2018年12月31日	2,702,083	247,463	2,949,546
累计折旧和累计摊销:			
2018年1月1日	1,215,651	6,543	1,222,194
增加			
本年增加	52,606	3,752	56,358
固定资产及无形资产转入	4,762	2,835	7,597
减少			
本年减少	(784)	-	(784)
减少子公司	(13,546)	-	(13,546)
转出至固定资产及无形资产	(749)	-	(749)
汇兑调整	2,171	94	2,265
2018年12月31日	1,260,111	13,224	1,273,335
投资性房地产净值:			
2018年12月31日	1,441,972	234,239	1,676,211
2018年1月1日	840,628	19,262	859,890

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

13 固定资产

	房屋及 建筑物	固定资 产装修	机器设备	办公及 电子设备	运输工具	合计
原值:						
2018年1月1日	12,333,627	372,125	41,201,902	1,561,753	104,551	55,573,958
增加						
增加子公司	-	48	24,689	2,228	514	27,479
购置	26,012	16,610	1,234,974	306,055	14,241	1,597,892
投资性房地产转入	7,921	-	-	-	-	7,921
在建工程转入	1,643,905	10,527	8,223,322	149,848	-	10,027,602
减少						
政府补助冲减	-	(518)	(489,739)	(1,008)	-	(491,265)
减少子公司	(801)	(4,583)	(974,633)	(39,938)	(1,450)	(1,021,405)
转出至投资性房地产	(292,008)	(861)	-	-	-	(292,869)
其他减少	(690,147)	(75,558)	(1,214,691)	(316,853)	(13,442)	(2,310,691)
汇兑调整	33,652	64,301	(253,407)	169,643	8,082	22,271
2018年12月31日	<u>13,062,161</u>	<u>382,091</u>	<u>47,752,417</u>	<u>1,831,728</u>	<u>112,496</u>	<u>63,140,893</u>
累计折旧:						
2018年1月1日	2,110,019	282,293	18,948,357	957,236	65,313	22,363,218
增加						
增加子公司	-	38	10,710	1,745	164	12,657
计提	424,090	39,251	6,121,674	284,093	15,709	6,884,817
投资性房地产转入	749	-	-	-	-	749
减少						
政府补助冲减	(34,215)	(518)	(823,777)	(573)	-	(859,083)
减少子公司	(3)	(2,715)	(182,353)	(29,144)	(1,299)	(215,514)
转出至投资性房地产	(4,762)	-	-	-	-	(4,762)
其他减少	(102,324)	(75,500)	(699,224)	(232,965)	(12,279)	(1,122,292)
汇兑调整	17,305	40,405	(140,150)	97,493	100	15,153
2018年12月31日	<u>2,410,859</u>	<u>283,254</u>	<u>23,235,237</u>	<u>1,077,885</u>	<u>67,708</u>	<u>27,074,943</u>
固定资产净值:						
2018年12月31日	<u>10,651,302</u>	<u>98,837</u>	<u>24,517,180</u>	<u>753,843</u>	<u>44,788</u>	<u>36,065,950</u>
2018年1月1日	<u>10,223,608</u>	<u>89,832</u>	<u>22,253,545</u>	<u>604,517</u>	<u>39,238</u>	<u>33,210,740</u>

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

13 固定资产(续)

	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
减值准备:						
2018年1月1日	1,141	994	608,117	2,426	83	612,761
本年计提	-	-	51,716	9,856	-	61,572
减少子公司	-	-	(557,448)	(208)	-	(557,656)
本年转销	-	(4)	(901)	(175)	-	(1,080)
汇兑调整	-	-	(32,155)	(623)	-	(32,778)
2018年12月31日	<u>1,141</u>	<u>990</u>	<u>69,329</u>	<u>11,276</u>	<u>83</u>	<u>82,819</u>
固定资产净额:						
2018年12月31日	<u>10,650,161</u>	<u>97,847</u>	<u>24,447,851</u>	<u>742,567</u>	<u>44,705</u>	<u>35,983,131</u>
2018年1月1日	<u>10,222,467</u>	<u>88,838</u>	<u>21,645,428</u>	<u>602,091</u>	<u>39,155</u>	<u>32,597,979</u>

有关固定资产抵押之材料请参阅附注四、33。于2018年12月31日，本公司暂时闲置的固定资产账面价值为人民币8,763千元；已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为74,264千元。

年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)	4,260,388	347,678	-	3,912,710	预计2019年办理完成

注：于2018年12月31日，本公司未办妥产权证书的固定资产主要是华星t3生产基地及合肥基地建成投入使用的房屋及建筑物。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

14 在建工程

工程名称	预算数	年初数	本年增加	本年转入固定资产	本年转入投资性房地产	其他减少	年末余额	工程投入占预算数比例	资金来源
液晶面板 t6 线	46,500,000	3,293,073	16,486,658	(403,025)	-	-	19,376,706	42%	自有资金及贷款
液晶面板 t4 线	35,000,000	1,291,432	11,711,606	-	-	-	13,003,038	37%	自有资金及贷款
液晶面板 t3 线	16,000,000	7,775,047	1,453,623	(6,879,623)	-	(9,266)	2,339,781	15%	自有资金及贷款
惠州模组一体化项目	1,755,000	591,969	2,139,312	(1,277,942)	-	(147,966)	1,305,373	74%	自有资金及贷款
液晶面板 t2 线升级改造	1,471,000	368,399	1,118,706	(416,899)	-	-	1,070,206	73%	自有资金及贷款
广州科学城云升科技园	1,200,000	223,909	483,737	-	(96,462)	-	611,184	51%	自有资金及贷款
惠州整机一体化项目	2,465,000	-	566,876	-	-	-	566,876	23%	自有资金及贷款
其他	不适用	1,231,408	1,031,260	(1,050,113)	(480,882)	(80,251)	651,422	不适用	不适用
		<u>14,775,237</u>	<u>34,991,778</u>	<u>(10,027,602)</u>	<u>(577,344)</u>	<u>(237,483)</u>	<u>38,924,586</u>		

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

15 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:					
2018年1月1日	4,705,551	1,982,225	330,599	1,181,100	8,199,475
增加					
购置	1,110,764	300,618	292	180,651	1,592,325
投资性房地产转入	-	-	-	-	-
在建工程转入	76,920	-	-	19,442	96,362
开发支出转入	-	339,300	-	54,944	394,244
减少					
出售及清理	(1,691,437)	(11,282)	-	(114,302)	(1,817,021)
转出至投资性房地产	(24,916)	-	-	(204,033)	(228,949)
减少子公司	-	(15,002)	(999)	(17,835)	(33,836)
汇兑调整	11,245	24,331	16,268	(57,337)	(5,493)
2018年12月31日	4,188,127	2,620,190	346,160	1,042,630	8,197,107
累计摊销:					
2018年1月1日	367,288	657,024	131,693	625,295	1,781,300
增加					
计提	112,389	229,175	20,536	186,321	548,421
投资性房地产转入	-	-	-	-	-
减少					
出售及清理	(16,137)	(9,030)	-	(71,183)	(96,350)
转出至投资性房地产	(2,835)	-	-	-	(2,835)
减少子公司	-	(5,867)	(999)	(5,619)	(12,485)
政府补助冲减	(6,835)	-	-	(19,155)	(25,990)
汇兑调整	9,464	12,213	7,855	(49,354)	(19,822)
2018年12月31日	463,334	883,515	159,085	666,305	2,172,239
无形资产净值:					
2018年12月31日	3,727,628	1,736,675	187,075	373,490	6,024,868
2018年1月1日	4,338,263	1,325,201	198,906	555,805	6,418,175
减值准备:					
2018年1月1日	-	2,288	-	43,376	45,664
计提	-	33,169	-	10,379	43,548
本年转销	-	(2,288)	-	(8,606)	(10,894)
汇兑调整	-	1,147	-	(9,470)	(8,323)
2018年12月31日	-	34,316	-	35,679	69,995
无形资产净额:					
2018年12月31日	3,727,628	1,702,359	187,075	337,811	5,954,873
2018年1月1日	4,338,263	1,322,913	198,906	512,429	6,372,511

有关无形资产抵押之材料请参阅附注四、33。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

16 开发支出

本集团开发支出列示如下:

	2018年12月31日	2017年12月31日
手机产品	150,186	297,394
液晶面板产品	846,925	526,840
其他	14,393	48,570
	1,011,504	872,804

17 商誉

被投资公司名称	原因	初始金额	2018年12月31日	2017年12月31日
TCL (Vietnam) Corporation Ltd.	注 1	1,947	778	778
王牌通讯(香港)有限公司		310	124	124
TCL 电子控股有限公司	注 2	11,419	4,567	4,567
TCL 电子控股有限公司	注 3	(5,409)	(2,705)	(2,705)
TCL 电子控股有限公司	注 4	39,130	19,565	19,565
TCL 电子控股有限公司	注 5	28,017	15,409	15,409
TCL 电子控股有限公司	注 6	8,952	5,372	5,372
TCL 电子控股有限公司	注 7	36,259	25,381	25,381
TCL 通讯科技控股有限公司	注 8	316,893	194,551	194,551
JRD Communication Inc.	注 9	134,968	134,968	134,968
TCL 医疗放射技术(北京)有限公司	注 10	28,967	28,967	28,967
惠州 TCL 环境科技有限公司	注 11	92,952	92,952	92,952
TCL 通讯(宁波)有限公司	注 12	89,196	89,196	89,196
东芝视频产品(中国)有限公司	注 13	12,065	12,065	12,065
普笙集团股份有限公司	注 14	3,506	3,506	3,506
东晖投资有限公司	注 15	50,729	50,729	50,729
青岛蓝色基点电子商务有限公司	注 16	2,452	2,452	2,452
账面原值		-	677,877	677,877
减: 减值准备	注 17	-	320,765	257,343
账面净值			357,112	420,534

注 1. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股之子公司 TCL 电子控股有限公司(以下简称“TCL 电子”)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  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

四 合并财务报表项目附注(续)

17 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 电子 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 电子共计 51.82% 股权所对应的累计投入金额与 TCL 电子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 电子 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 电子共计 55.15% 股权所对应的累计投入金额与 TCL 电子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 电子之全资子公司 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 电子向 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 电子共计 53.86% 股权所对应的累计投入金额与 TCL 电子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 电子 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 电子共计 54.15% 股权所对应的累计投入金额与 TCL 电子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 电子 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 电子共计 54.51% 股权所对应的累计投入金额与 TCL 电子于该股权交割日股东权益中 T.C.L.实业控股所占份额的差额(折合人民币 8,952 千元), 记入本科目。
- 注 7. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股于 2004 年增购 TCL 电子 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 电子共计 54.83% 股权所对应的累计投入金额与 TCL 电子于该股权交割日股东权益中 T.C.L.实业控股所占份额的差额(折合人民币 36,259 千元), 记入本科目。
- 注 8. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股于 2004 年以对价人民币 1,510,016 千元取得其子公司 TCL 通讯之 57.4% 股权。于此次交易日, T.C.L.实业控股持有 TCL 通讯 57.4% 的股权所对应的累计投入金额与 TCL 通讯于该股权交割日股东权益中 T.C.L.实业控股所占份额的差额(折合人民币 316,893 千元), 记入本科目, 2017 年已对商誉计提减值 194,551 千元。
- 注 9. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股之子公司 TCL 通讯于 2007 年 7 月购买其他股东持有的 JRD Communication Inc.(以下简称“JRDC”)之 61.46% 股份, 总代价为美元 39,313 千元(折合人民币约 296,584 千元)。于此次交易日, TCL 通讯持有的 JRDC 100% 股权所对应的累计投入金额与 JRDC 于该股权交割日可辨认净资产公允价值份额的差额(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  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

四 合并财务报表项目附注(续)

17 商誉(续)

- 注 10 本公司于 2010 年以人民币 52,319 千元取得了 TCL 医疗放射技术(北京)有限公司(以下简称“医疗放射”)51.82%股权。于此次交易日,本公司持有的医疗放射 51.82%股权所对应的累计投入金额与医疗放射于该股权交割日可辨认净资产公允价值份额的差额(人民币 28,967 千元),记入本科目。
- 注 11 本公司之子公司惠州 TCL 环保资源有限公司(以下简称“环保资源”)于 2010 年以人民币 98,024 千元取得了惠州 TCL 环境科技有限公司(以下简称“环境科技”)100%股权。于此次交易日,环保资源持有的环境科技 100%股权所对应的累计投入金额与环境科技于该股权交割日之可辨认净资产公允价值份额的差额(人民币 92,952 千元),记入本科目。
- 注 12 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份额的差额(折合人民币 89,196 千元),记入本科目。
- 注 13 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股之子公司 TCL 电子之子公司惠州 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 70%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份额的差额(折合人民币 12,065 千元),记入本科目,2017 年已对商誉计提减值 12,065 千元。
- 注 14 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份额的差额(折合人民币 3,506 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份额的差额(折合人民币 50,729 千元),记入本科目,2017 年已对商誉计提减值 50,729 千元。
- 注 16 本公司之子公司翰林汇信息产业股份有限公司于 2016 年 10 月以 10,000 千元取得了青岛蓝色基点电子商务有限公司(以下简称“蓝色基点”)60%股权。于此次交易日,翰林汇持有的蓝色基点 60%股权所对应的累计投入金额与翰林汇于该股权交割日可辨认净资产公允价值的差额(折合人民币 2,452 千元),记入本科目。
- 注 17 于 2018 年 12 月 31 日,本公司对包含商誉在内的资产组组合进行减值测试,经测试对购买的 JRDC 和医疗放射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  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

18 长期待摊费用

	2018年 1月1日	本年增加	增加子公司	减少子公司	本年摊销	其他	2018年 12月31日
租入固定资产改良支出	853,233	659,696	-	-	(52,636)	-	1,460,293
其他	75,891	776,408	6,084	(29,430)	(428,417)	504	401,040
	929,124	1,436,104	6,084	(29,430)	(481,053)	504	1,861,333

19 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

	2018年 1月1日	本年变动 (计入损益)	本年变动(计 入权益表)	增加子公司	汇兑 调整	2018年 12月31日
集团内未实现利润	250,385	8,038	-	-	2,703	261,126
预计负债	287,495	(61,819)	-	-	407	226,083
可抵扣税务亏损	66,610	23,220	1,307	12	1,458	92,607
存货跌价准备	79,663	3,220	-	7	42	82,932
以公允价值计量的金融工具	72,038	(41,663)	(12,123)	-	-	18,252
其他	115,652	(1,406)	(22)	1,058	1,600	116,882
	871,843	(70,410)	(10,838)	1,077	6,210	797,882

(2) 递延所得税负债

	2018年 1月1日	本年变动 (计入损益)	本年变动(计 入权益表)	增加子公司	汇兑 调整	2018年 12月31日
以公允价值计量的金融工具	17,035	13,982	6,186	-	148	37,351
政府补贴调整	4,941	9,820	-	-	337	15,098
固定资产加速折旧	219,145	133,890	(6,165)	-	457	347,327
其他	30,036	10,074	(634)	-	1,100	40,576
	271,157	167,766	(613)	-	2,042	440,352

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

20 其他非流动资产

	2018年 1月1日	本年增加	本年减少	2018年 12月31日
预付设备及土地使用权款(注1)	2,493,017	10,964,319	(10,808,256)	2,649,080
理财产品	201,080	-	(199,080)	2,000
其他	694,856	213,203	(21,383)	886,676
	-			
	<u>3,388,953</u>	<u>11,177,522</u>	<u>(11,028,719)</u>	<u>3,537,756</u>

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

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

四 合并财务报表项目附注(续)

21 短期借款

短期借款分类

	2018年12月31日	2017年12月31日
质押借款	-	1,394,814
信用借款	<u>13,240,637</u>	<u>14,595,291</u>
	<u>13,240,637</u>	<u>15,990,105</u>

于2018年12月31日,公司无银行质押短期借款余额(2017年末:人民币1,394,814千元)

于2018年12月31日本公司不存在已逾期未归还的短期借款。

22 向中央银行借款

截止2018年12月31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231,404千元(2017年末:人民币39,997千元)。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

23 吸收存款及同业存放

	2018年12月31日	2017年12月31日
吸收存款及同业存放	545,053	310,875

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。

24 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

	2018年12月31日	2017年12月31日
衍生金融负债-远期外汇合约	106,901	349,506
衍生金融负债-利率掉期合约	105,196	93,436
	212,097	442,942

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。

25 应付票据及应付账款

	2018年12月31日	2017年12月31日
应付票据	3,092,574	2,061,471
应付账款	23,922,712	19,324,249
	27,015,286	21,385,720

(1) 应付票据

	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	2,234,882	1,206,258
商业承兑汇票	857,692	855,213
	3,092,574	2,061,471

于2018年12月31日,本账户余额无应付关联方票据(2017年末:14,377千元),约占全部应付票据的0.00%(2017年末:0.70%)。本账户余额中并无应付持本公司5%或以上表决权股份的股东款项。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

四 合并财务报表项目附注(续)

25 应付票据及应付账款(续)

(2) 应付账款

应付账款主要是本公司应付原材料款和外购零部件款,于2018年12月31日,应付账款余额为23,922,712千元(2017年末:人民币19,324,249千元),其中超过一年的应付账款为人民币262,062千元(2017年末:人民币154,765千元),约占全部应付账款的1.10%(2017年末:0.80%)。

于2018年12月31日,本账户余额中应付关联方款项为人民币689,444千元(2017年末:人民币493,212千元),占应付账款总金额的2.88%(2017年末:2.55%),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。

26 预收款项

年末预收款项主要是本公司预收客户的商品销售款项。于2018年12月31日,本公司无账龄超过一年的大额预收账款。

于2018年12月31日,本账户余额中预收关联方款项为人民币7,561千元(2017年末:人民币208千元),占预收款项总金额的0.52%(2017年末:0.02%)。本账户余额中并无预收持本公司5%或以上表决权股份的股东款项。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

27 应付职工薪酬和长期应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬

	2018年12月31日	2017年12月31日
应付短期薪酬(注)	2,802,947	2,207,545
应付设定提存计划	16,124	15,624
应付辞退福利	72,322	69,499
	2,891,393	2,292,668

(注) 应付短期薪酬

	2018年 1月1日	本年 增加	本年 减少	2018年 12月31日
工资、奖金、 津贴和补贴	2,057,182	9,376,911	(9,255,236)	2,178,857
社会保险费	18,465	438,897	(431,600)	25,762
住房公积金	5,615	261,193	(257,962)	8,846
工会经费	32,957	41,299	(49,924)	24,332
职工教育经费	71,038	43,483	(48,498)	66,023
其他职工薪酬	22,288	592,670	(115,831)	499,127
	2,207,545	10,754,453	(10,159,051)	2,802,947

(2) 长期应付职工薪酬

	2018年12月31日	2017年12月31日
补充养老保险(注)	24,246	25,519

注： 该项目为应付离退休人员的补充养老保险金。

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

28 应交税费

	2018年12月31日	2017年12月31日
增值税	238,049	119,646
企业所得税	214,140	759,743
个人所得税	34,204	117,032
城建税	18,504	46,861
堤围费	51,785	51,139
教育费附加	13,328	35,151
废弃电器电子产品处理基金	60,870	58,448
其他	85,654	85,772
	716,534	1,273,792

应交税金各项税金计提标准及税率请参见附注三。

29 其他应付款

	2018年12月31日	2017年12月31日
应付利息	586,819	444,846
应付股利	22,553	47,110
其他应付款	22,511,402	16,662,797
	23,120,774	17,154,753

(1) 应付利息

	2018年12月31日	2017年12月31日
中期票据应付利息	27,922	60,781
公司债应付利息	314,321	244,027
短期融资券应付利息	67,467	-
银行借款应付利息	177,109	140,038
	586,819	444,846

(2) 应付股利

	2018年12月31日	2017年12月31日
其他少数股东	22,553	47,110
	22,553	47,110



TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 其他应付款

	2018年12月31日	2017年12月31日
工程设备款	10,236,446	5,676,045
应付外部单位一般往来款	6,705,566	5,195,143
未付款费用	4,709,423	5,155,195
应付土地购置款	452,000	-
押金及保证金	407,967	636,414
合计	22,511,402	16,662,797

于2018年12月31日,本账户余额中应付关联方款项为人民币615,818千元(2017年末:人民币258,159千元),占其他应付款总金额的2.74%(2017年末:1.55%),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。

30 应付短期融资券

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

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

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

31 一年内到期的非流动负债

	附注四	2018年12月31日	2017年12月31日
长期借款(注1)	33	3,509,915	4,930,778
公司债(注2)		2,500,000	-
中期票据		-	996,750
		<u>6,009,915</u>	<u>5,927,528</u>

注1 一年内到期的长期借款中包括信用借款折合人民币 3,509,915 千元。

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

(1) 一年内到期的长期借款前五名:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	2018年12月31日
国开行	2011年2月	2019年1月	美元	878,490
中国进出口银行深圳分行	2017年11月	2019年11月	人民币	390,898
国开行	2015年3月	2019年5月	美元	343,160
中国进出口银行深圳分行	2017年10月	2019年10月	人民币	328,274
中国进出口银行广东省分行	2017年6月	2019年6月	人民币	300,000
				<u>2,240,822</u>

本集团本年度一年内到期的长期借款利率区间为 0%-4.9% (2017年: 0%-4.9%)

32 其他流动负债

	2018年12月31日	2017年12月31日
产品售后服务费(注)	1,108,360	1,109,100
卖出回购金融资产款	185,364	3,206,902
货币互换	-	1,697,240
其它	50,727	61,831
	<u>1,344,451</u>	<u>6,075,073</u>

注 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年计提的产品售后服务费,减少数为本年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  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

33 长期借款

	2018年12月31日	2017年12月31日
抵押借款	29,516,297	18,420,345
质押借款	-	1,026,190
信用借款	10,858,541	5,767,624
	40,374,838	25,214,159
其中：一年内到期长期借款	(3,509,915)	(4,930,778)
	36,864,923	20,283,381

本公司长期借款到期期限为 2020 年至 2026 年。

于 2018 年 12 月 31 日，长期抵押借款折合人民币 29,516,297 千元，是以约合人民币 47,451,204 千元的土地使用权、房屋建筑物、机器设备和在建工程作为抵押。

于 2018 年 12 月 31 日，长期质押借款无质押借款(2017 年末 1,026,190 千元借款是以本公司持有的 T.C.L. 实业控股(香港)有限公司股权作为质押。)

长期借款前五名：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	2018年12月31日
国开行 t2 银团借款	2015年3月	2023年3月	美元	4,461,080
国家开发银行湖北省分行	2016年4月	2024年4月	美元	3,932,614
国开行 t2 银团借款	2015年3月	2023年3月	人民币	3,513,600
国家开发银行湖北省分行	2016年4月	2021年2月	人民币	2,310,000
国家开发银行湖北省分行	2018年3月	2025年12月	人民币	1,870,000
				16,087,294

本公司本年度长期借款利率区间为 0%-5.57% (2017 年：0%-5.57%)

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

34 应付债券

	2018年12月31日	2017年12月31日
中期票据(注1)	2,492,714	497,250
公司债(注2)	10,492,914	9,999,998
	12,985,628	10,497,248

注1 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16日,本公司发行了期限3年期公司债2016年(第一期)人民币25亿元和5年期公司债人民币15亿元。于2016年7月7日,本公司发行了期限5年期公司债2016年(第二期)人民币20亿元。

于2017年4月19日,本公司发行了期限5年期公司债2017年(第一期)人民币10亿元。于2017年7月7日,本公司发行了期限5年期公司债2017年(第二期)人民币30亿元。

于2018年6月6日,本公司发行了期限5年期公司债2018年(第一期)人民币10亿元。于2018年8月20日,本公司发行了期限5年期公司债2018年(第二期)人民币20亿元。年末将于一年内到期的公司债人民币25亿元重分类至“一年内到期的非流动负债”科目。

35 长期应付款

	2018年12月31日	2017年12月31日
科技发展基金	73,000	73,000
其他	902	3,309
	73,902	76,309

36 递延收益

	2018年12月31日	2017年12月31日
与收益相关的政府补助	2,637,229	2,664,877

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

37 股本

(单位: 千股)	2018年1月1日		本年增减变动			2018年12月31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	4,513,615	33.40%	34,677	(2,722,639)	(2,687,962)	1,825,653	13.47%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	0.00%
2、国有法人持股	1,244,019	9.20%	-	(1,244,019)	(1,244,019)	-	0.00%
3、其他内资持股	3,179,064	23.53%	34,393	(1,478,619)	(1,444,226)	1,734,838	12.80%
其中: 境内非国有法人持股	2,694,327	19.94%	-	(1,483,569)	(1,483,569)	1,210,758	8.94%
境内自然人持股	484,737	3.59%	34,393	4,950	39,343	524,080	3.87%
4、外资持股	90,532	0.67%	284	-	284	90,816	0.67%
其中: 境外法人持股	90,532	0.67%	-	-	-	90,532	0.67%
境外自然人持股	-	-	284	-	284	284	0.00%
二、无限售条件股份	9,001,357	66.60%	-	2,722,638	2,722,638	11,723,995	86.53%
1、人民币普通股	9,001,357	66.60%	-	2,722,638	2,722,638	11,723,995	86.53%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	0.00%
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	0.00%
三、股份总数	13,514,972	100.00%	34,677	-	34,677	13,549,649	100.00%

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

37 股本(续)

注 截至2018年12月31日止, 本公司累计发行股本总数为13,549,649千股。

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。

38 资本公积

	2018年1月1日	本年增加	本年减少	2018年12月31日
股本溢价(注)	4,901,361	28,781	-	4,930,142
其他资本公积	1,039,110	27,489	-	1,066,599
	<u>5,940,471</u>	<u>56,270</u>	<u>-</u>	<u>5,996,741</u>

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

39 盈余公积

	2018年1月1日	本年提取	本年减少	2018年12月31日
法定盈余公积金	1,311,430	689,961	-	2,001,391
任意盈余公积金	182,870	-	-	182,870
	<u>1,494,300</u>	<u>689,961</u>	<u>-</u>	<u>2,184,261</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。

40 一般风险准备

	2018年1月1日	本年提取	本年减少	2018年12月31日
一般风险准备	<u>361</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>361</u>

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

41 未分配利润

	2018年度	2017年度
年初未分配利润	8,577,688	7,305,927
本年净利润	3,468,211	2,664,395
本年减少数	(2,044,926)	(1,392,634)
其中：提取盈余公积	(689,961)	(415,539)
分配普通股股利	(1,354,965)	(977,095)
年末未分配利润	<u>10,000,973</u>	<u>8,577,688</u>

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

42 营业收入和营业成本

	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	112,282,593	91,888,990	110,510,897	87,998,223
其他业务	1,077,483	716,599	1,066,465	665,620
	<u>113,360,076</u>	<u>92,605,589</u>	<u>111,577,362</u>	<u>88,663,843</u>

(1) 主营业务分产业

	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2018 年度	2017 年度	2018 年度	2017 年度	2018 年度	2017 年度
华星光电	27,537,312	30,475,095	22,461,374	21,978,605	5,075,938	8,496,490
翰林汇	16,536,581	15,200,566	15,908,300	14,631,463	628,281	569,103
TCL 电子	38,569,125	35,304,643	32,525,996	29,738,937	6,043,129	5,565,706
TCL 通讯	12,564,164	14,974,745	9,251,447	11,685,720	3,312,717	3,289,025
家电集团	17,458,890	15,890,528	14,744,496	13,425,506	2,714,394	2,465,022
通力电子	6,176,287	5,072,398	5,428,542	4,337,994	747,745	734,404
其他及抵消	(6,559,766)	(6,407,078)	(8,431,165)	(7,800,002)	1,871,399	1,392,924
	<u>112,282,593</u>	<u>110,510,897</u>	<u>91,888,990</u>	<u>87,998,223</u>	<u>20,393,603</u>	<u>22,512,674</u>

(2) 主营业务分地区

	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2018 年度	2017 年度	2018 年度	2017 年度	2018 年度	2017 年度
内销	56,473,133	56,321,586	46,197,816	45,045,439	10,275,317	11,276,147
外销	55,809,460	54,189,311	45,691,174	42,952,784	10,118,286	11,236,527
	<u>112,282,593</u>	<u>110,510,897</u>	<u>91,888,990</u>	<u>87,998,223</u>	<u>20,393,603</u>	<u>22,512,674</u>

本公司向前五大客户 销售的收入总额于 2018 年度及 2017 年度分别为人民币 17,833,273 千元及人民币 19,789,691 千元，分别占主营业务收入的 15.88%及 17.91% 。



TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

43 利息收入/(支出)与汇兑损益

	2018 年度	2017 年度
利息收入	87,362	150,080
利息支出	72,248	79,421
汇兑收益/(损失)	(47,714)	(22,303)

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

44 税金及附加

	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	132,326	123,926
房产税	109,329	71,783
印花税	103,995	82,024
教育费附加	96,329	91,841
土地使用税	15,064	19,062
巴西商品流通税	306	93,257
其他	203,913	183,449
	661,262	665,342

税金及附加的计缴标准已于附注三列示。

45 财务费用

	2018 年度	2017 年度
利息支出	1,782,408	1,800,106
利息收入	(621,949)	(485,953)
汇兑损失/(收益)	(321,412)	175,896
其他	134,214	175,226
	973,261	1,665,275

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

46 资产减值损失

	2018 年度	2017 年度
坏账损失	217,800	183,921
存货跌价损失	999,690	646,133
可供出售金融资产减值损失	22,548	42,189
固定资产减值损失	61,572	557,087
长期股权投资减值损失	31,277	17,963
转贴现减值损失	7,522	9,591
无形资产减值损失	43,548	-
商誉减值损失	62,823	206,615
其他资产减值损失	76,339	-
	1,523,119	1,663,499

47 其他收益

	2018 年度	2017 年度
研发补助	1,851,643	941,734
增值税软件退税	367,075	438,207
	2,218,718	1,379,941

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

48 投资收益

	2018 年度	2017 年度
处置理财产品投资收益	691,917	627,338
处置衍生金融资产/负债收益	(64,779)	(17,067)
货币基金投资收益	-	18,835
分占联营公司本年利润/(亏损)	1,334,263	1,089,216
分占合营公司本年利润/(亏损)	26,005	9,002
处置长期股权投资之净收益	(48,708)	456,012
处置可供出售金融资产取得的投资收益	109,175	212,250
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	119,381	43,106
	2,167,254	2,438,692

49 公允价值变动收益/(损失)

	2018 年度	2017 年度
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	5,834	318,009
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	(9,380)	(8,168)
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	(333)	(412)
	(3,879)	309,429

50 资产处置收益

	2018 年度	2017 年度
处置固定资产收益(损失以“-”号填列)	129,282	(19,849)
处置无形资产收益(损失以“-”号填列)	(116,206)	3,895
处置其他非流动资产收益(损失以“-”号填列)	(3,005)	161
	10,071	(15,793)

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

51 营业外收入

	2018 年度	2017 年度
非流动资产报废毁损利得	742	5,052
其中：固定资产报废毁损利得	714	4,036
无形资产报废毁损利得	-	490
负商誉	-	191,917
其他	956,067	643,282
	956,809	840,251

52 营业外支出

	2018 年度	2017 年度
非流动资产报废毁损损失	8,398	24,728
其中：固定资产报废毁损损失	7,926	23,994
无形资产报废毁损利得	232	535
其他	96,233	138,707
	104,631	163,435

53 所得税费用

	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	641,006	1,304,418
递延所得税费用(注)	238,176	(59,380)
	879,182	1,245,038

注 本年损益表内确认的递延所得税费用详见附注四、19。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

54 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

	2018 年度	2017 年度
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	132,924	12,915
可供出售金融资产利得(损失)金额	(576,616)	200,164
前期计入其他综合收益当期转入利润的金额	(226,840)	(109,299)
小计	(803,456)	90,865
现金流量套期工具当期利得(损失)金额	(45,368)	416,052
前期计入其他综合收益当期转入利润金额	(40,471)	42,409
当年计入其他综合收益的所得税影响金额	(10,225)	(1,946)
小计	(96,064)	456,515
外币财务报表折算差额	(896,598)	1,162,051
合计	(1,663,194)	1,722,346

(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						
	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	少数股 东权益	其他综合 收益合计
2017 年 1 月 1 日	44,356	303,079	(220,378)	(1,492,220)	(1,365,163)	(89,842)	(1,455,005)
2017 年增减变动	11,718	97,301	341,707	1,133,709	1,584,435	137,911	1,722,346
2017 年 12 月 31 日	56,074	400,380	121,329	(358,511)	219,272	48,069	267,341
2018 年增减变动	132,924	(750,787)	(89,078)	(686,493)	(1,393,434)	(269,760)	(1,663,194)
2018 年 12 月 31 日	188,998	(350,407)	32,251	(1,045,004)	(1,174,162)	(221,691)	(1,395,853)

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

55 每股收益

(1) 基本每股收益

	2018 年度	2017 年度
归属于母公司股东的净利润	3,468,211	2,664,395
发行在外普通股的加权平均数(千股)	13,549,649	13,514,972
基本每股收益(人民币元/股)	0.2566	0.2178

(2) 稀释每股收益

	2018 年度	2017 年度
归属于母公司股东的净利润	3,468,211	2,664,395
调整后发行在外普通股的加权平均数(千股)	13,538,282	13,514,972
稀释每股收益(人民币元/股)	0.2562	0.2178

56 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2,141,672千元，主要为收到的其他往来款项和财政资金补助款。

57 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15,938,820千元，主要为支付的各项费用。

58 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584,974千元。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 合并财务报表项目附注(续)

59 经营活动现金流量

将净利润调节为经营活动现金流量

	2018 年度	2017 年度
净利润	4,065,198	3,544,702
加：资产减值准备	1,523,119	1,663,499
固定资产折旧	6,941,175	6,474,815
无形资产摊销	548,421	453,086
长期待摊费用摊销	481,053	274,967
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益)	(10,071)	15,793
固定资产报废毁损损失	7,656	19,676
公允价值变动损失/(收益)	3,879	(309,429)
财务费用	1,580,958	2,077,726
投资收益/(损失)	(2,167,254)	(2,438,692)
递延所得税资产增加/(减少)	73,961	(138,459)
递延所得税负债增加	169,195	41,376
存货的减少	(7,941,359)	(767,401)
经营性应收项目的增加/(减少)	1,228,167	(1,763,676)
经营性应付项目的减少	898,032	2,696,447
其他	3,084,449	(2,634,815)
经营活动产生的现金流量净额	<u>10,486,579</u>	<u>9,209,615</u>

60 现金及现金等价物净变动情况

现金及现金等价物的年末余额	25,702,384	23,281,169
减：现金的年初余额	<u>23,281,169</u>	<u>23,815,656</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>2,421,215</u>	<u>(534,487)</u>

现金及现金等价物年末余额分析如下：

货币资金年末余额	26,801,343	27,459,453
减：非现金等价物年末余额(注)	<u>1,098,959</u>	<u>4,178,284</u>
现金及现金等价物的年末余额	<u>25,702,384</u>	<u>23,281,169</u>

注：年末非现金等价物主要为存款、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  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并范围的变更

1 本年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
广东通力精密结构件有限公司	2018年2-12月	新设立	人民币 20,000,000	100%
TCL Netherlands B.V.	2018年2-12月	新设立	-	100%
华星光电日本株式会社	2018年3-12月	新设立	日元 10,000,000	100%
宁波TCL股权投资有限公司	2018年1-12月	新设立	人民币 30,000,000	99%
加利投资有限公司	2018年1-12月	新设立	美元 1	100%
钟港金融集团有限公司	2018年1-12月	新设立	港币 1	100%
广西通力电子科技有限公司	2018年3-12月	新设立	人民币 50,000,000	100%
TCL空调器(九江)有限公司	2018年2-12月	新设立	人民币 20,000,000	100%
北京迅影仁仁医疗科技有限公司	2018年2-12月	新设立	人民币 50,000,000	100%
深圳小享科技发展有限公司	2018年4-12月	新设立	人民币 15,000,000	100%
TCL Ventures Inc	2018年6-12月	新设立	人民币 10,000,000	100%
TCL Ventures Fund L.P.	2018年6-12月	购买	人民币 1,000,000	100%
卓联投资有限公司	2018年6-12月	新设立	人民币 50,000	100%
TCL智能电器(越南)有限公司	2018年6-12月	新设立	越南盾 11,000,000	100%
广州酷友网络科技有限责任公司	2018年7-12月	新设立	人民币 100,000,000	100%
上海惠影医疗科技有限公司	2018年7-12月	新设立	人民币 1,000,000	100%
格创东智(深圳)科技有限公司	2018年7-12月	新设立	人民币 10,000,000	100%



TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并范围的变更

1 本年新纳入合并范围的主体(续)

被投资单位名称	合并期间	变更原因	注册资本	出资比例
ARES' WARRIORS LIMITED	2018年7-12月	新设立	美元1	100%
TCL Electronics UK Ltd	2018年7-12月	新设立	英镑 200,000	100%
TTE TECHNOLOGY INDIA PRIVATE LIMITED	2018年8-12月	新设立	印度卢比 242,500,001.03	100%
惠州视维新技术有限公司	2018年8-12月	新设立	人民币 500,000	100%
深圳TCL战略股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2018年8-12月	新设立	人民币 50,250,000	99.5%
武汉TCL集团工业研究院有限公司	2018年8-12月	新设立	人民币 20,000	100%
正嘉投资有限公司	2018年9-12月	新设立	美元 50,000	100%
利荣发展有限公司	2018年9-12月	新设立	美元 50,000	100%
格创东智科技有限公司	2018年9-12月	新设立	人民币 100,000,000	76%
格创东智(武汉)科技有限公司	2018年10-12月	新设立	人民币 10,000,000	100%
广东华星光电产业股权投资有限公司	2018年11-12月	新设立	人民币 11,400,000,000	82%
TTE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED	2018年11-12月	新设立	印度卢比 5,000,000	100%
SKYGO UNIWIN LIMITED	2018年11-12月	新设立	港币 50,000	100%
PANEL OPTODISPLAY TECHNOLOGY PRIVATE LIMITED	2018年12月	新设立	印度卢比 108,000,000	100%

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并范围的变更

1 本年新纳入合并范围的主体(续)

被投资单位名称	合并期间	变更原因	注册资本	出资比例
惠州尼日科光电有限公司	2018年12月	新设立	人民币 30,000,000	51%
TCL电子(惠州)有限公司	2018年12月	新设立	人民币 1,100,000,000	100%
珠海TCL海星房地产有限公司	2018年12月	新设立	人民币 5,000,000	100%
广东瑞捷光电股份有限公司	2018年12月	购买	人民币 38,000,000	56.39%

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并范围的变更(续)

2 本年不再纳入合并范围的主体

被投资单位名称	不再纳入合 并范围的时间	变更 原因	转让日/注销 日净资产	合并期内 净利润
TCL 网络设备(深圳)有限公司	2018 年 1 月	注销	-	-
佛山市南海 TCL 家用电器有限公司	2018 年 1 月	注销	-	(170)
惠州 TCL 金能电池有限公司	2018 年 2 月	转让	69,795	(6,333)
曲靖尚派正品科技有限公司	2018 年 3 月	注销	-	-
卓轩海外有限公司	2018 年 5 月	注销	-	(16,748)
捷开(北京)科技有限公司	2018 年 5 月	注销	-	(737)
北京洛特太平洋通讯技术有限公司	2018 年 1 月	注销	-	-
s 闪客科技控股有限公司	2018 年 2 月	转让	-	-
TCT MOBILE (SINGAPORE) PTE.LTD	2018 年 6 月	注销	-	-
惠州市泰创投资发展有限公司	2018 年 1 月	转让	15,439	-
西安 TCL 工业研究院有限公司	2018 年 6 月	注销	-	(118)
泰和电路科技(惠州)有限公司	2018 年 3 月	转让	81,121	1,727
泰瑞(香港)有限公司	2018 年 3 月	转让	(140)	43
TCT Mobile - Telefonos LTDA	2018 年 3 月	转让	388,871	(32,719)
亚太石油(香港)有限公司	2018 年 3 月	转让	705,477	(11,565)
PETRO AP S.A.	2018 年 3 月	转让	(285,625)	(2,017)
深圳爱思科微电子有限公司	2018 年 7 月	注销	-	(82)
深圳市鸿业建筑装饰工程有限公司	2018 年 8 月	注销	-	11,143
莓力无线科技(深圳)有限公司	2018 年 8 月	注销	-	(10)
TTE (HK) Limited	2018 年 9 月	注销	-	-
通力科技私营有限公司	2018 年 9 月	注销	-	-
TOPAID INVESTMENTS LIMITED	2018 年 10 月	注销	-	3,519
东茗工业(惠州)有限公司	2018 年 10 月	注销	-	-

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并范围的变更(续)

2 本年不再纳入合并范围的主体(续)

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 TCL 鸿创科技有限公司	2018 年 10 月	注销	-	11
TCL 医疗国际(新加坡)有限公司	2018 年 10 月	注销	-	-
TCL 智显控股有限公司	2018 年 11 月	注销	-	(2,225)
其盛有限公司	2018 年 12 月	注销	-	10,060
TCL 王牌电器(无锡)有限公司	2018 年 12 月	注销	-	275
PT EKSINDO TELAGA SAID DARAT	2018 年 12 月	转让	-	-
TCL 华瑞照明科技(惠州)有限公司	2018 年 9 月	转让	-	1,950
华瑞光电(惠州)有限公司	2018 年 9 月	转让	-	463

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并范围的变更(续)

3 本年处置的子公司

子公司名称	惠州市泰创投资 发展有限公司	惠州 TCL 金能 电池有限公司	泰和电路科技 (惠州)有限公司	泰瑞(香港)有限 公司	TCT Mobile - Telefonos LTDA	亚太石油(香港) 有限公司	华瑞光电(惠州) 有限公司	PT EKSINDO TELAGA SAID DARAT
股权处置价款	50,821	62,498	80,515	81	380,954	-	48,189	-
股权处置比例	100.00%	100.00%	35.00%	28.35%	100.00%	28.35%	47.00%	100.00%
股权处置方式	转让	转让	转让	转让	转让	转让	转让	转让
丧失控制权的时 点	2018年1月	2018年2月	2018年3月	2018年3月	2018年3月	2018年3月	2018年9月	2018年12月
丧失控制权时点 的确定依据	标的股权相关权 利义务均已转移	标的股权相关权 利义务均已转移	标的股权相关权 利义务均已转移	标的股权相关权 利义务均已转移	标的股权相关权 利义务均已转移	标的股权相关权 利义务均已转移	标的股权相关权 利义务均已转移	标的股权相关权 利义务均已转移
处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	35,382	(7,419)	414	225	(94,988)	10,016	775	(7,997)

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31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	
深圳市华星光电技术有限公司	深圳	制造及销售	人民币 19,822,894,772	87.80%	-	设立
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电子控股有限公司	开曼	投资控股	港币 2,333,388,113	-	52.89%	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%	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 507,562,684	-	98.51%	设立
TCL海外电子(惠州)有限公司	惠州	制造及销售	人民币 239,330,000	-	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 verseas Marketing (Macao Commercial Offshore) Limited	澳门	销售	澳门元 100,000	-	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	-	100%	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

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位: 元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
TCL通讯科技控股有限公司	开曼	投资控股	港币 1,278,984,117	-	51%	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
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
“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
深圳市华星光电半导体显示技术有限公司	深圳	制造及销售	人民币 21,500,000,000	-	57.29%	设立

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31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	
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	武汉	制造及销售	人民币 8,760,000,000	-	42.12%	设立
武汉华星光电半导体显示技术有限公司	武汉	制造及销售	人民币 18,000,000,000	-	25.3%	设立
深圳华映显示科技有限公司	深圳	制造及销售	美元 30,000,000	-	100%	非同一控制 下企业合并
华星光电国际(香港)有限公司	香港	销售	美元 9,000,000	-	100%	设立
华显光电技术控股有限公司	百慕大	投资控股	港币 208,385,062	-	65.05%	非同一控制 下企业合并
华显光电技术(惠州)有限公司	惠州	制造及销售	人民币 231,900,000	-	100%	设立
武汉华显光电技术有限公司	武汉	制造及销售	人民币 500,000,000	-	100%	设立
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
中山海信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集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位: 元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
TCL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
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 268,357,390	-	48.73%	设立
深圳市通力科技开发有限公司	深圳	研发	人民币 10,000,000	-	100%	设立
西安TCL软件开发有限公司	西安	研发	美元 2,000,000	-	100%	设立
TCL通力电子(惠州)有限公司	惠州	制造及销售	人民币 161,500,000	-	100%	设立
东莞普笙电子科技有限公司	东莞	制造及销售	人民币 31,700,000	-	100%	非同一控制 下企业合并
通力电子销售有限公司	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
惠州TCL照明电器有限公司	惠州	制造及销售	人民币 70,000,000	100%	-	设立
科天智慧云(广州)信息科技有限公司	广州	信息技术	美元 200,000,000	-	100%	设立
广州科天视畅信息科技有限公司	广州	信息技术	人民币 10,000,000	-	100%	设立
TCL医疗控股有限公司	香港	投资控股	美元 74,060,000	-	66.67%	设立
广州TCL医疗设备有限公司	广州	制造及销售	人民币 200,000,000	-	100%	设立

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位: 元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
TCL医疗核磁技术(无锡)有限公司	无锡	制造及销售	美元 30,000,000	-	100%	设立
TCL医疗超声技术(无锡)有限公司	无锡	制造及销售	美元 30,000,000	-	100%	设立
TCL医疗放射技术(北京)有限公司	北京	制造及销售	人民币 125,346,000	100%	-	非同一控制下企业合并
惠州TCL环保资源有限公司	惠州	投资控股	人民币 300,000,000	91%	-	设立
TCL奥博(天津)环保发展有限公司	天津	制造及销售	人民币 150,000,000	-	60%	设立
惠州TCL环境科技有限公司	惠州	制造及销售	人民币 110,000,000	-	51%	非同一控制下企业合并
汕头市TCL德庆环保发展有限公司	汕头	制造及销售	人民币 50,000,000	-	51%	设立
TCL教育网有限公司	维尔京	投资控股	港币 42,819,044	-	100%	设立
深圳TCL教育科技有限责任公司	深圳	教育服务	港币 31,000,000	-	100%	设立
孔子学院(北京)远程教育技术中心有限公司	北京	教育服务	人民币 39,000,000	-	80%	设立
全球播科技(北京)有限公司	北京	信息技术	人民币 30,834,300	-	100%	设立
全影科技(北京)有限公司	北京	信息技术	美元 750,000	-	100%	非同一控制下企业合并
深圳TCL智能家庭科技有限公司	深圳	信息技术	人民币 135,670,000	-	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
北京豪客云信息科技有限公司	北京市	互联网业务	人民币 20,000,000	100%	-	设立
TCL文化传媒(深圳)有限公司	深圳	广告策划	人民币 550,000,000	100%	-	设立

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位：元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
惠州客音商务服务有限公司	惠州	售后服务	人民币 35,000,000	100%	-	设立
惠州酷友网络科技有限公司	惠州	电子商务	人民币 500,000,000	55%	45%	设立
翰林汇信息产业股份有限公司	北京	产品分销	人民币 132,600,000	73.69%	-	设立
北京尚派正品科技有限公司	北京	销售	人民币 20,000,000	-	60%	设立
北京汇志凌云数据技术有限责任公司	北京	销售	人民币 25,000,000	-	75%	设立
TCL金融控股集团(广州)有限公司	深圳	金融	人民币 1,000,000,000	100%	-	设立
TCL集团财务有限公司	惠州	金融	人民币 1,500,000,000	82%	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(广州)有限公司	广州	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 500,000,000	-	100%	设立
惠州市仲恺TCL智融科技小额贷款股份有限公司	惠州	金融	人民币 500,000,000	80%	-	购买
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	维尔京	投资控股	美元 12,000,000	-	45.00%	设立
TCL科技产业园有限公司	珠海	物业管理	人民币 3,000,000,000	100%	-	设立
TCL科技产业园(惠州)有限公司	惠州	物业管理	人民币 500,000,000	100%	-	设立

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

1 在子公司中的权益(续)

(1) 重要子公司的构成(续)

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 单位: 元	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳TCL房地产有限公司	深圳	物业管理	人民币 100,000,000	70.00%	-	设立
深圳TCL光电科技有限公司	深圳	物业管理	人民币 200,000,000	-	60.00%	设立
禧永投资有限公司	维尔京	投资业务	美元1	-	100.00%	设立
深圳TCL工业研究院有限公司	深圳	研发	人民币 50,000,000	-	100.00%	设立
TCL Research America Inc.	美国	研发	美元 10	-	100.00%	设立
TCL工业研究院(香港)有限公司	香港	研发	港币 30,000,000	-	100.00%	设立
FFalcon Technology Holding Limited	香港	投资控股	港币 1	-	100.00%	设立
广东TCL智能暖通设备有限公司	中山	制造及销售	人民币 100,000,000	-	80.00%	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”)42.12%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 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  
 2018年1月1日至12月31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	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派股利	年末少数股东权益
TCL电子控股有限公司	47.11%	372,453	226,428	3,651,851
深圳市华星光电技术有限公司	12.20%	331,825	808,044	25,136,970
翰林汇信息产业股份有限公司	26.31%	49,579	15,699	231,067
TCL通讯科技控股有限公司	49.00%	(158,203)	-	(298,676)

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31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)

上述全资子公司的主要财务信息列示如下:

	2018年12月31日						2017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电子控 股有限公 司	21,006,560	2,850,389	23,856,949	15,427,269	666,735	16,094,004	18,942,326	2,826,681	21,769,007	14,865,668	485,010	15,350,678
深圳市华 星光电技 术有限公 司	37,654,261	78,694,317	116,348,578	35,014,430	33,644,993	68,659,423	40,956,744	48,743,798	89,700,542	27,187,180	20,420,363	47,607,543
翰林汇信 息产业股 份有限公 司	3,937,368	20,555	3,957,923	3,050,859	20,000	3,070,859	2,833,869	16,439	2,850,308	2,096,563	-	2,096,563
TCL通讯 科技控股 有限公司	5,159,415	2,127,130	7,286,545	7,446,858	501,715	7,948,573	6,272,916	2,772,766	9,045,682	8,405,363	577,965	8,983,328

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31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)

上述全资子公司的主要财务信息列示如下:

	2018 年度				2017 年度			
	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 电子控股有限公司	39,098,170	809,788	640,370	1,754,327	35,789,070	700,682	505,815	488,491
深圳市华星光电技术有限公司	27,666,368	2,215,225	2,431,383	9,025,339	30,574,436	4,861,842	9,886,330	12,047,910
翰林汇信息产业股份有限公司	16,566,993	198,616	195,939	(80,265)	15,234,608	194,347	202,766	253,540
TCL 通讯科技控股有限公司	13,019,445	(328,766)	(669,621)	-	15,343,835	(2,035,696)	(1,949,883)	(101,822)

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

六 在其他主体中的权益(续)

2 在合营企业和联营企业中的权益

(1) 重要合营企业和联营企业的基础信息

被投资单位名称	主要经营地 /注册地	业务性质	对集团活动是 否具有战略性	持股比例	
				直接	间接
合营企业 -					
电大在线远程教育技术有限公司	北京	教育服务	是	-	50.00%
速必达希杰物流有限公司	深圳	物流服务	是	-	50.00%
联营企业 -					
深圳坪山招商房地产有限公司	深圳	房地产	是	-	30.00%
上海银行股份有限公司	上海	金融	是	-	4.99%

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

	2018年12月31日		2017年12月31日	
	电大在线远程教育技术有限公司	速必达希杰物流有限公司	电大在线远程教育技术有限公司	速必达希杰物流有限公司
流动资产	1,237,435	486,030	1,353,831	406,296
非流动资产	76,396	31,647	72,837	17,707
资产合计	1,313,831	517,677	1,426,668	424,003
流动负债	1,049,238	366,133	1,109,984	272,522
非流动负债	27,385	-	28,059	-
负债合计	1,076,623	366,133	1,138,043	272,522
少数股东权益	7,236	-	5,547	-
归属于母公司股东权益	229,972	151,544	283,078	151,482
按持股比例计算的净资产份额	114,986	75,772	141,539	75,741
对合营企业投资的账面价值	111,062	467,888	135,342	468,286



TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31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)

	2018年度		2017年度	
	电大在线远程教育技术有限公司	速必达希杰物流有限公司	电大在线远程教育技术有限公司	速必达希杰物流有限公司
营业收入	1,685,044	1,621,605	1,548,621	1,098,516
净利润	55,116	63	57,076	2,932
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	55,116	63	57,076	2,932
本集团本年收到的来自合营企业的股利	-	-	26,359	-

(3) 重要联营企业的主要财务信息

	2018年12月31日		2017年12月31日	
	上海银行股份有限公司	深圳坪山招商房地产有限公司	上海银行股份有限公司	深圳坪山招商房地产有限公司
流动资产	2,027,772,399	2,260,078	317,912,792	1,531,402
非流动资产	-	474,881	1,489,854,146	58,292
资产合计	2,027,772,399	2,734,959	1,807,766,938	1,589,694
流动负债	1,866,003,791	1,563,520	1,489,271,838	768,711
非流动负债	-	-	171,053,697	-
负债合计	1,866,003,791	1,563,520	1,660,325,535	768,711
少数股东权益	492,059	-	456,267	-
归属于母公司股东权益	161,276,549	1,171,439	146,985,136	820,983
按持股比例计算的净资产份额	8,045,973	351,432	7,332,984	246,295
对联营企业投资的账面价值	8,363,564	377,122	7,630,711	271,985

注：上海银行财务数据精确至人民币千元

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31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)

	2018年度		2017年度	
	上海银行股份有限 公司	深圳坪山招商房 地产有限公司	上海银行股份有限 公司	深圳坪山招商房 地产有限公司
营业收入	43,887,822	4,784	33,124,995	3,827
净利润	18,067,835	350,455	15,336,793	45,110
其他综合收益	1,180,474	-	(1,056,287)	-
综合收益总额	19,248,309	350,455	14,280,506	45,110
本集团本年收到的来自 合营企业的股利	194,713	-	100,740	-

(4) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

	2018年度	2017年度
合营企业：		
投资账面价值合计	41,939	44,422
下列各项按持股比例计算的合计数	-	-
净利润(注)	(1,123)	(13,107)
其他综合收益(注)	-	-
综合收益总额	(1,123)	(13,107)
联营企业：		
投资账面价值合计	15,454,884	13,901,499
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(注)	1,187,702	1,030,673
其他综合收益(注)	132,922	12,915
综合收益总额	1,320,624	1,043,588

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  
2018年1月1日至12月31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

公司不存在控股股东情况的说明

于2017年5月19日，公司股东李东生先生、新疆东兴华瑞股权投资合伙企业（有限合伙）和新疆九天联成股权投资合伙企业签署了《关于TCL集团股份有限公司一致行动人协议》。协议签署后，上述三名股东成为一致行动人。截至协议签署之日，一致行动人合计持有TCL集团股份1,499,833,496股，占TCL集团总股本的11.1%，成为TCL集团第一大股东。基于对公司核心主业发展的信心以及对公司长期投资价值的认可，李东生先生分别于2018年12月18日、2018年12月19日共计增持660万股，报告期内，李东生先生及其一致行动人合计持有本公司股份合计1,506,433,496股，占公司总股本的11.12%，为公司第一大股东。

根据《公司法》第217条的规定：“控股股东”是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。根据上述规定公司不存在控股股东。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

2 不存在控制关系的关联方性质

与本公司发生关联方交易而不存在控制关系的关联方资料如下:

公司名称	与本集团的关系
深圳前海启航供应链管理有限公司	联营公司
乐金电子(惠州)有限公司	联营公司
赛普 TCL 电子工业技术有限公司	联营公司
泰洋光电(惠州)有限公司	联营公司
T2Mobile Limited	联营公司
TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司	联营公司
深圳市雷鸟网络科技有限公司	联营公司
仪征市泽宇电光源有限公司	联营公司
武汉尚德塑业科技有限公司	联营公司
TCL 南洋电器(广州)有限公司	联营公司
深圳聚采供应链科技有限公司	联营公司
广州欢网科技有限责任公司	联营公司
Active Industries International Limited	联营公司
惠州高盛达控股有限公司	联营公司
Good Vision Limited	联营公司
Harvey Holdings Limited	联营公司
湖北省长江合志股权投资基金管理有限公司	联营公司
北京唯迈医疗设备有限公司	联营公司
富道有限公司	联营公司
KAI OS TECHNOLOGIES INC	联营公司
深圳坪山招商房地产有限公司	联营公司
Opta Corporation	联营公司
TCL 明创(西安)有限公司	联营公司
上海创祥创业投资合伙企业(有限合伙)	联营公司
北京创动创业投资中心(有限合伙)	联营公司
西藏东伟投资管理中心(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
新疆东鹏合立股权投资合伙企业(有限合伙)	联营公司
乌鲁木齐东鹏创动股权投资管理合伙企业(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
南京创动股权投资基金管理有限公司	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
乌鲁木齐 TCL 创动股权投资管理有限公司	联营公司
乌鲁木齐启信达股权投资管理有限公司	联营公司
深圳市九天矩阵投资管理有限公司	联营公司
TCL 华瑞照明科技(惠州)有限公司	联营公司
紫藤知识产权运营(深圳)有限公司	联营公司

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

七 关联方关系及其交易(续)

2 不存在控制关系的关联方性质(续)

与本公司发生关联方交易而不存在控制关系的关联方资料如下:

公司名称	与本集团的关系
紫金山投资有限公司	联营公司
旭硝子新型电子显示玻璃(深圳)有限公司	联营公司
瑞智精密机械(惠州)有限公司	联营公司
天津七一二通信广播股份有限公司	联营公司
泰和电路科技(惠州)有限公司	联营公司
深圳侗享企业管理科技有限公司	联营公司
Palm Venture Group	联营公司
晶晨半导体(上海)有限公司	联营公司
深圳市长城商用科技物业服务有限公司	联营公司
湖北省长江合志股权投资基金合伙企业(有限合伙)	联营公司
常州创动基金管理有限公司	联营公司
TCL Sun , Inc.	合营公司
TCL 智驿科技惠州有限公司	合营公司
速必达希杰物流有限公司	合营公司
惠州市 TCL 太东石化投资有限公司	合营公司
电大在线远程教育技术有限公司	合营公司
科融创有限公司	合营公司
惠州市 TCL 恺创企业管理有限公司	合营公司

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

2 不存在控制关系的关联方性质(续)

与本公司发生关联方交易而不存在控制关系的关联方资料如下:

公司名称	与本集团的关系
惠州高盛达科技有限公司	联营公司之子公司
深圳市雷鸟智能产品有限公司	联营公司之子公司
深圳市雷鸟网络传媒有限公司	联营公司之子公司
深圳市雷鸟信息科技有限公司	联营公司之子公司
启航进出口有限公司	联营公司之子公司
惠州市升华工业有限公司	联营公司之子公司
惠州 TCL 房地产开发有限公司	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
T2Mobile International Limited	联营公司之子公司
Amlogic Co., Limited	联营公司之子公司
贤富投资有限公司	联营公司之子公司
UNION DYNAMIC INVESTMENT LIMITED	联营公司之子公司
慧星控股有限公司	联营公司之子公司
MARVEL PARADISE LIMITED	联营公司之子公司
深圳益生康云科技发展有限公司	联营公司之子公司
雄华投资有限公司	联营公司之子公司
武汉乐盛时代贸易有限公司	联营公司之子公司
晶品科技(香港)有限公司	联营公司之子公司
红品晶英科技(深圳)有限公司	联营公司之子公司
成都乐高时代实业有限公司	联营公司之子公司
TCT Mobile - Telefonos LTDA	联营公司之子公司
泰瑞(香港)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  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

3 本公司与关联方主要关联交易

	2018 年度	占同类 交易比率	2017 年度	占同类 交易比率
(1) 销售原材料和产成品				
注 1				
赛普 TCL 电子工业技术有限公司	901,905	0.80%	728,172	0.66%
深圳前海启航供应链管理有限公司	550,794	0.49%	261,399	0.24%
启航进出口有限公司	474,640	0.42%	18,084	0.02%
TCL Sun, Inc.	273,062	0.24%	264,048	0.24%
速必达希杰物流有限公司	179,939	0.16%	18,894	0.02%
TCT Mobile - Telefonos LTDA	103,045	0.09%	-	-
T2Mobile International Limited	84,163	0.07%	88,896	0.08%
Palm Venture Group	63,947	0.06%	-	-
TCL 华瑞照明科技(惠州)有限公司	41,217	0.04%	-	-
深圳市雷鸟智能产品有限公司	21,130	0.02%	33,177	0.03%
TCL 智驿科技惠州有限公司	8,653	0.01%	32,452	0.03%
惠州市升华工业有限公司	3,031	0.00%	3,324	0.00%
上海畅联智融通讯科技有限公司	2,665	0.00%	2	0.00%
深圳市雷鸟网络传媒有限公司	1,229	0.00%	6,690	0.01%
红品晶英科技(深圳)有限公司	185	0.00%	-	-
泰洋光电(惠州)有限公司	144	0.00%	138	0.00%
深圳聚采供应链科技有限公司	136	0.00%	-	-
北京奥鹏远程教育中心有限公司	92	0.00%	-	-
紫藤知识产权运营(深圳)有限公司	61	0.00%	-	-
惠州高盛达科技有限公司	41	0.00%	72,514	0.07%
深圳市雷鸟网络科技有限公司	37	0.00%	-	-
深圳侗享企业管理科技有限公司	18	0.00%	-	-
深圳市雷鸟信息科技有限公司	7	0.00%	-	-
惠州 TCL 房地产开发有限公司	6	0.00%	6	0.00%
乐视致新电子科技(天津)有限公司	-	-	488,606	0.44%
惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	-	-	29	0.00%
乐金电子(惠州)有限公司	-	-	54,515	0.05%
	2,710,147	2.40%	2,070,946	1.89%

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

3 本公司与关联方主要关联交易

(2) 采购原材料和产成品	注 2	2018 年度	占同类 交易比率	2017 年度	占同类 交易比率
惠州高盛达科技有限公司		1,257,707	1.37%	267,910	0.30%
深圳前海启航供应链管理服务有限公司		405,848	0.44%	116,504	0.13%
速必达希杰物流有限公司		340,253	0.37%	-	-
惠州市升华工业有限公司		329,165	0.36%	95,296	0.11%
TCL 华瑞照明科技(惠州)有限公司		257,248	0.28%	-	-
启航进出口有限公司		242,316	0.26%	3,612	0.00%
泰洋光电(惠州)有限公司		236,562	0.26%	165,533	0.19%
武汉尚德塑业科技有限公司		132,862	0.14%	125,585	0.14%
Amlogic Co., Limited		99,940	0.11%	73,399	0.08%
广东瑞捷光电股份有限公司	注 b	56,909	0.06%	70,255	0.08%
深圳聚采供应链科技有限公司		44,272	0.05%	-	-
深圳市雷鸟智能产品有限公司		21,841	0.02%	22,856	0.03%
旭硝子新型电子显示玻璃(深圳)有限公司		13,651	0.01%	-	-
仪征市泽宇电光源有限公司		7,371	0.01%	-	-
泰瑞(香港)有限公司		7,337	0.01%	-	-
泰和电路科技(惠州)有限公司		3,166	0.00%	-	-
TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司		3,156	0.00%	7,344	0.01%
深圳市雷鸟网络传媒有限公司		2,457	0.00%	-	-
瑞智精密机械(惠州)有限公司		513	0.00%	-	-
TCL 智驿科技惠州有限公司		-	-	11,574	0.01%
乐视致新电子科技(天津)有限公司	注 a	-	-	133,749	0.15%
红品晶英科技(深圳)有限公司		-	-	17,054	0.02%
深圳市雷鸟网络科技有限公司		-	-	37	0.00%
惠州市 TCL 太东石化投资有限公司		-	-	16,114	0.02%
		3,462,574	3.75%	1,126,822	1.27%

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 电子控股有限公司具有重大影响,将乐视致新与电子的交易和往来作为关联交易予以披露。

注 b 广东瑞捷光电股份有限公司于 2018 年 12 月为本公司之子公司,以上金额为 2018 年 1-11 月的累计发生额。



TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

3 本公司与关联方主要关联交易(续)

	2018 年度	2017 年度
(3) 获得资金	注 3	
深圳市雷鸟网络科技有限公司	436,565	776
深圳市雷鸟网络传媒有限公司	84,760	21,920
启航进出口有限公司	64,677	8,427
泰和电路科技(惠州)有限公司	60,085	-
深圳前海启航供应链管理有限公司	29,876	23,616
惠州高盛达科技有限公司	28,907	9,894
速必达希杰物流有限公司	25,138	24,890
深圳聚采供应链科技有限公司	17,346	5,106
北京奥鹏远程教育中心有限公司	13,177	8,950
惠州市升华工业有限公司本部	5,863	-
深圳市雷鸟信息科技有限公司	4,663	450
泰洋光电(惠州)有限公司	4,658	2,930
贤富投资有限公司	2,162	2,076
深圳市雷鸟智能产品有限公司	1,620	207
电大在线远程教育技术有限公司	1,534	3,308
深圳侗享企业管理科技有限公司	845	-
UNION DYNAMIC INVESTMENT LIMITED	775	761
慧星控股有限公司	668	676
MARVEL PARADISE LIMITED	641	627
广州欢网科技有限责任公司	467	462
紫金山投资有限公司	6	-
惠州 TCL 资源投资有限公司	-	17,899
	784,433	132,975
(4) 提供资金	注 3	
启航进出口有限公司	5,230	2,257
深圳前海启航供应链管理有限公司	43,000	50,000
惠州高盛达科技有限公司	45,819	-
泰和电路科技(惠州)有限公司	10,000	-
(5) 提供或接受劳务		
提供劳务	74,722	104,139
接受劳务	1,297,921	45,311
(6) 出售资产		
上海畅联智融通讯科技有限公司	-	1,942
深圳市雷鸟信息科技有限公司	-	70

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)			
3 本公司与关联方主要关联交易(续)		2018 年度	2017 年度
(7) 出售股权			
Active Industries International Limited		-	215,744
高盛达控股(惠州)有限公司		-	112,940
(8) 服务使用费			
深圳市雷鸟网络传媒有限公司		29,842	-
广州欢网科技有限责任公司	注 4	1,777	125,444
(9) 收取或支付利息			
收取利息		16,421	5,354
支付利息		15,854	2,604
(10) 租赁			
租金收入		45,382	27,351
租赁支出		42,889	461

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

七 关联方关系及其交易(续)

3 本公司与关联方主要关联交易(续)

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  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

4 关联方应收应付款余额

(1) 应收账款

	2018年12月31日	2017年12月31日
赛普 TCL 电子工业技术有限公司	173,651	167,674
深圳前海启航供应链管理有限公司	136,049	299,867
TCL Sun, Inc.	79,672	73,999
启航进出口有限公司	50,223	162,963
T2Mobile International Limited	46,362	15,365
Palm Venture Group	18,582	-
深圳市雷鸟智能产品有限公司	12,513	3,810
乐视致新电子科技(天津)有限公司	3,442	-
上海畅联智融通讯科技有限公司	2,774	404
TCL 智驿科技惠州有限公司	1,479	6,764
广州欢网科技有限责任公司	430	566
北京奥鹏远程教育中心有限公司	102	98
惠州 TCL 房地产开发有限公司	6	241
深圳市雷鸟网络传媒有限公司	-	70
Good Vision Limited	-	5,454
乐金电子(惠州)有限公司	-	10,705
Harvey Holdings Limited	-	44
	525,285	748,024

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

4 关联方应收应付款余额

(2) 应付账款

	2018年12月31日	2017年12月31日
惠州高盛达科技有限公司	359,391	322,688
惠州市升华工业有限公司本部	91,947	-
泰洋光电(惠州)有限公司	91,306	74,446
速必达希杰物流有限公司	81,585	28,085
深圳聚采供应链科技有限公司	24,711	162
旭硝子新型电子显示玻璃(深圳)有限公司	14,839	-
Amlogic Co., Limited	14,057	7,163
武汉尚德塑业科技有限公司	8,576	19,487
深圳市雷鸟网络传媒有限公司	2,879	-
TCL 南洋电器(广州)有限公司	136	136
Harvey Holdings Limited	12	-
深圳市长城商用科技物业服务服务有限公司	5	-
广东瑞捷光电股份有限公司	-	19,441
乐视致新电子科技(天津)有限公司	-	18,790
仪征市泽宇电光源有限公司	-	1,037
惠州市 TCL 太东石化投资有限公司	-	1,012
深圳市雷鸟网络科技有限公司	-	734
北京唯迈医疗设备有限公司	-	31
	689,444	493,212

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)		
4 关联方应收应付款余额(续)		
(3) 其他应收款	2018年12月31日	2017年12月31日
赛普 TCL 电子工业技术有限公司	236,839	-
深圳坪山招商房地产有限公司	147,037	-
Active Industries International Limited	88,882	161,795
Harvey Holdings Limited	33,372	42,353
深圳前海启航供应链管理有限公司	22,092	49,500
KAI OS TECHNOLOGIES INC	12,816	43,988
Palm Venture Group	12,266	-
武汉乐盛时代贸易有限公司	8,000	-
湖北省长江合志股权投资基金合伙企业(有限合伙)	7,845	-
Good Vision Limited	5,722	-
深圳聚采供应链科技有限公司	3,358	-
深圳市雷鸟智能产品有限公司	1,849	36
乐视致新电子科技(天津)有限公司	800	800
深圳侗享企业管理科技有限公司	341	-
南京紫金创动投资合伙企业(有限合伙)	296	-
深圳市雷鸟网络传媒有限公司	251	695
富道有限公司	78	-
广州欢网科技有限责任公司	22	3
深圳市长城商用科技物业服务服务有限公司	21	-
雄华投资有限公司	17	17
乐金电子(惠州)有限公司	10	-
T2Mobile International Limited	6	-
常州创动基金管理有限公司	2	-
深圳市九天矩阵投资管理有限公司	2	-
新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	-	40,300
北京唯迈医疗设备有限公司	-	3,777
上海畅联智融通讯科技有限公司	-	3,676
上海创祥创业投资合伙企业(有限合伙)	-	2,180
深圳市雷鸟信息科技有限公司	-	762
深圳市雷鸟网络科技有限公司	-	545
广东瑞捷光电股份有限公司	-	184
天津七一二通信广播有限公司	-	6
	581,924	350,617

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)		
4 关联方应收应付款余额(续)		
(4) 其他应付款	2018年12月31日	2017年12月31日
深圳市雷鸟网络科技有限公司	409,752	-
速必达希杰物流有限公司	87,330	68,590
启航进出口有限公司	59,446	6,170
Opta Corporation	34,190	32,610
Good Vision Limited	5,708	5,440
旭硝子新型电子显示玻璃(深圳)有限公司	4,659	-
北京奥鹏远程教育中心有限公司	3,282	300
贤富投资有限公司	2,162	2,076
TCL 南洋电器(广州)有限公司	2,035	255
晶品科技(香港)有限公司	1,976	1,396
武汉尚德塑业科技有限公司	784	784
深圳益生康云科技发展有限公司	777	786
UNION DYNAMIC INVESTMENT LIMITED	775	761
惠州市升华工业有限公司本部	718	-
慧星控股有限公司	668	676
MARVEL PARADISE LIMITED	641	627
深圳市雷鸟信息科技有限公司	241	-
科融创有限公司	176	166
湖北省长江合志股权投资基金管理有限公司	172	74
电大在线远程教育技术有限公司	139	141
泰洋光电(惠州)有限公司	93	93
乌鲁木齐东鹏创动股权投资管理合伙企业(有限合伙)	42	35
红品晶英科技(深圳)有限公司	27	238
上海畅联智融通讯科技有限公司	14	-
紫金山投资有限公司	6	-
高威达数码科技(惠州)有限公司	2	2
惠州 TCL 房地产开发有限公司	2	2,385
泰和电路科技(惠州)有限公司	1	-
深圳坪山招商房地产有限公司	-	109,754
惠州高盛达科技有限公司	-	17,359
惠州 TCL 资源投资有限公司	-	6,267
富道有限公司	-	986
TCL 明创(西安)有限公司	-	161

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

七 关联方关系及其交易(续)

4 关联方应收应付款余额(续)

(4) 其他应付款(续)

	2018年12月31日	2017年12月31日
南京创动股权投资基金管理有限公司	-	5
上海创祥投资管理有限公司	-	5
北京创动投资咨询有限公司	-	4
乌鲁木齐 TCL 创动股权投资管理有限公司	-	4
惠州市 TCL 恺创企业管理有限公司	-	4
西藏东伟投资管理中心(有限合伙)	-	3
乐金电子(惠州)有限公司	-	2
	615,818	258,159



TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

七	关联方关系及其交易(续)		
4	关联方应收应付款余额(续)		
(5)	应收票据	2018年12月31日	2017年12月31日
	乐视致新电子科技(天津)有限公司	-	607
(6)	应付票据	2018年12月31日	2017年12月31日
	深圳前海启航供应链管理有限公司	-	14,377
(7)	预付账款	2018年12月31日	2017年12月31日
	速必达希杰物流有限公司	1,758	1,760
	上海畅联智融通讯科技有限公司	1,130	1,784
	深圳聚采供应链科技有限公司	29	-
	乐视致新电子科技(天津)有限公司	18	2,128
	深圳前海启航供应链管理有限公司	-	22,693
	红品晶英科技(深圳)有限公司	-	1,056
		2,935	29,421
(8)	预收款项	2018年12月31日	2017年12月31日
	启航进出口有限公司	7,526	-
	Palm Venture Group	25	-
	惠州高盛达科技有限公司	10	7
	深圳前海启航供应链管理有限公司	-	131
	TCL Sun, Inc.	-	69
	速必达希杰物流有限公司	-	1
		7,561	208

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

七	关联方关系及其交易(续)		
4	关联方应收应付款余额(续)		
(9)	应收股利		
		2018年12月31日	2017年12月31日
	电大在线远程教育技术有限公司	47,656	-
	赛普TCL电子工业技术有限公司	92	88
	新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	-	11,015
		<u>47,748</u>	<u>11,103</u>
(10)	应收利息		
		2018年12月31日	2017年12月31日
	Harvey Holdings Limited	4,953	2,411
	启航进出口有限公司	78	-
	深圳前海启航供应链管理有限公司	71	77
	惠州高盛达科技有限公司	34	-
	泰和电路科技(惠州)有限公司	18	-
		<u>5,154</u>	<u>2,488</u>
(11)	吸收存款		
		2018年12月31日	2017年12月31日
	深圳市雷鸟网络传媒有限公司	84,760	21,920
	泰和电路科技(惠州)有限公司	60,085	-
	深圳前海启航供应链管理有限公司	29,876	23,616
	惠州高盛达科技有限公司	28,907	9,402
	深圳市雷鸟网络科技有限公司	26,565	776
	深圳聚采供应链科技有限公司	17,346	5,106
	速必达希杰物流有限公司	14,465	23,724
	北京奥鹏远程教育中心有限公司	13,032	8,809
	惠州市升华工业有限公司本部	5,144	-
	深圳市雷鸟信息科技有限公司	4,663	450
	泰洋光电(惠州)有限公司	4,565	2,837
	深圳市雷鸟智能产品有限公司	1,620	207
	电大在线远程教育技术有限公司	1,394	3,167
	深圳侗享企业管理科技有限公司	845	17,178
	广州欢网科技有限责任公司	467	462
		<u>293,734</u>	<u>117,654</u>

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  
 2018年1月1日至12月31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：

	2018年12月31日	2017年12月31日
第一年	101,775	61,451
第二年	87,092	52,297
第三年	42,858	43,809
以后年度	67,742	52,515
	299,467	210,072

2 资本承诺

		2018年12月31日	2017年12月31日
已签约但未拨备	注 1	8,609,241	8,322,088
已经董事会批准但未签约	注 2	8,627	-
		8,617,868	8,322,088

注 1. 本年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. 本年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 2018 年 12 月 31 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  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

九 或有事项

对外担保

为联营企业银行贷款、商业汇票、信用证等提供的对外担保：人民币 1,112,147 千元。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司估计上述担保事项引致重大损失的可能性不大，未于财务报告内计提准备，除存在上述或有事项外，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

十 资产负债表日后事项

- 1 于 2018 年 12 月 7 日，本公司第六届董事会第十三次会议审议通过《关于<公司重大资产出售暨关联交易报告书(草案)>及其摘要的议案》以及本次重大资产重组事项的相关议案。公司将其直接持有的 TCL 实业 100.00% 股权、TCL 科技产业园有限公司 100.00% 股权、惠州 TCL 家电集团有限公司 100.00% 股权、TCL 家用电器(合肥)有限公司 100.00% 股权、惠州客音商务服务有限公司 100.00% 股权、惠州酷友网络科技有限公司(以下简称“酷友科技”)55.00% 股权、格创东智科技有限公司 36.00% 股权以及通过全资子公司 TCL 金融控股集团(广州)有限公司间接持有的简单汇信息科技(珠海)有限公司 75.00% 股权、惠州 TCL 照明电器有限公司间接持有的酷友科技 1.50% 股权，以交易价格合计为 476,000.00 万元出售。截止至 2018 年年度财务报告资产负债表日，重组方案尚未经过公司股东大会审议。

2019 年 1 月 7 日，公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于<公司重大资产出售暨关联交易报告书(草案)>及其摘要的议案》以及本次重大资产重组事项的相关议案。公司依据决议开始推进重组相关安排。截至 2019 年 3 月 12 日，交易各方已完成相关标的资产发改部门和商务部门的审批/备案程序；交易对方已根据《重大资产出售协议》的约定，向公司支付了本次重组的首期价款合计人民币 142,800 万元，公司已收到交易对方支付的前述价款。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

十 资产负债表日后事项(续)

- 2 根据公司第六届董事会第十五次会议决议于2019年3月19日审议并通过《公司2018年度利润分配预案》，本公司2018年度利润分配预案为：以2019年3月19日可参与利润分配的股本13,402,888,507股为基数（总股本13,549,648,507股减去公司回购专用证券账户不参与利润分配的股份146,760,000股）拟向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计分配利润1,340,288,851元。本年度不送红股也不进行资本公积转增股本。

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

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

十一 公司财务报表主要项目注释

1 应收账款

	2018年12月31日	2017年12月31日
应收票据	20,497	23,031
应收账款	194,959	340,349
	215,456	363,380

(1) 应收账款账龄分析如下:

	2018年12月31日				2017年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	194,959	100.00%	-	0.00%	340,349	100.00%	-	0.00%

于2018年12月31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

	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息	212,200	103,343
应收股利	4,211,824	3,458,737
其他应收款	14,349,329	10,078,258
	18,773,353	13,640,338

(1) 其他应收款账龄分析如下:

	2018年12月31日				2017年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	11,333,489	78.62%	-	0.00%	8,840,984	86.97%	-	0.00%
1至2年	2,506,592	17.39%	-	0.00%	1,006,354	9.90%	-	0.00%
2至3年	316,189	2.19%	-	0.00%	110,185	1.08%	-	0.00%
3年以上	258,932	1.80%	65,873	25.44%	209,295	2.05%	88,560	42.31%
	14,415,202	100.00%	65,873	0.46%	10,166,818	100.00%	88,560	0.87%

其他应收款余额主要为关联公司的往来款。于2018年12月31日, 本账户余额中无持本公司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6,598,913千元(2017年末: 人民币7,362,890千元), 占本公司其他应收款总额的比例为45.78%(2017年末: 72.42%)。

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

十一 公司财务报表主要项目注释(续)

3 可供出售金融资产

	2018年12月31日	2017年12月31日
可供出售权益工具——以公允价值计量(注)	40,736	79,824
可供出售权益工具——以成本计量	1,144,694	1,144,694
	1,185,430	1,224,518

注 可供出售权益工具——以公允价值计量

	2018年12月31日	2017年12月31日
成本	40,000	40,000
公允价值变动	736	39,824
	40,736	79,824

4 长期股权投资

	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按权益法核算的长期股权投资	9,545,711		9,545,711	8,889,011	-	8,889,011
其中：联营公司(1)	9,526,568		9,526,568	8,866,421	-	8,866,421
合营公司(1)	19,143		19,143	22,590	-	22,590
子公司(2)	32,257,739		32,257,739	26,094,554	-	26,094,554
	41,803,450		41,803,450	34,983,565	-	34,983,565

于2018年12月31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  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

十一 公司财务报表主要项目注释(续)

4 长期股权投资(续)

(1) 联营合营公司

	年初数	本年增减 投资	本年增减变动					2018年12月31 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	81,554	-	10,445	-	-	(10,135)	-	2,038	83,902
广州欢网科技有限责任公司	158,042	(1,190)	22,322	-	-	-	-	1,190	180,364
TCL 南洋电器(广州)有限公司	2,291	-	(268)	-	-	-	-	-	2,023
高盛达控股(惠州)有限公司	49,733	(61,051)	11,318	-	-	-	-	-	-
惠州市航道投资建设有限公司	48,081	-	(223)	-	-	-	-	(47,858)	-
泰和电路科技(惠州)有限公司	-	-	3,286	-	-	-	-	(3,286)	-
惠州 TCL 资源投资有限公司	65,532	(269,500)	(65,533)	-	-	-	-	269,501	-
中新融创资本管理有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
深圳前海启航供应链管理有限公司	53,012	-	(7,978)	-	-	-	-	-	45,034
上海银行股份有限公司	7,630,711	-	899,703	27,863	-	(194,713)	-	-	8,363,564



TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

十一 公司财务报表主要项目注释(续)

4 长期股权投资(续)

(1) 联营合营公司

	年初数	本年增减变动						2018年12月31日	
		本年增减投资	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		其他增减额
湖北消费金融股份有限公司	120,343	-	19,943	-	-	-	-	-	140,286
深圳侗享企业管理科技有限公司	-	2,000	13	-	-	-	-	-	2,013
泰洋光电(惠州)有限公司	12,921	(11,627)	1,508	-	-	-	-	(2,802)	-
深圳聚采供应链科技有限公司	6,000	-	(842)	-	-	-	-	-	5,158
惠州市 TCL 太东石化投资有限公司	22,590	-	(3,447)	-	-	-	-	-	19,143
其他	638,201	(1,200)	41,474	-	-	-	-	25,749	704,224
	<u>8,889,011</u>	<u>(342,568)</u>	<u>931,721</u>	<u>27,863</u>	<u>-</u>	<u>(204,848)</u>	<u>-</u>	<u>244,532</u>	<u>9,545,711</u>

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

十一 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	2018年 1月1日	本年增加	本年减少	2018年 12月31日
T.C.L.实业控股(香港)有限公司	100.00%	1,344,042	-	(16,160)	1,327,882
深圳市华星光电技术有限公司	87.80%	18,727,299	3,168,399	-	21,895,698
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	-	65,000	-	(65,000)	-
惠州酷友网络科技有限公司	55.00%	273,144	-	-	273,144
惠州容音商务服务有限公司	100.00%	25,469	-	-	25,469
惠州泰科立集团股份有限公司	55.00%	37,954	-	-	37,954
新疆 TCL 股权投资有限公司	100.00%	200,000	-	-	200,000
武汉 TCL 集团工业研究院有限公司	100.00%	-	20,000	-	20,000
惠州 TCL 环保资源有限公司	100.00%	300,000	-	(27,000)	273,000
翰林汇信息产业股份有限公司	73.69%	107,296	-	-	107,296
深圳 TCL 工业研究院有限公司	-	17,500	-	(17,500)	-
TCL 通讯设备(惠州)有限公司	75.00%	79,500	-	-	79,500
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	-	5,000	-	(5,000)	-
惠州市 TCL 国际酒店有限公司	-	49,993	-	(49,993)	-
广州 TCL 科技发展有限公司	-	230,000	-	(230,000)	-
西安 TCL 工业研究院有限公司	-	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	100.00%	40,037	30,000	-	70,037
华瑞光电(惠州)有限公司	-	51,000	-	(51,000)	-
深圳 TCL 房地产有限公司	-	212,958	-	(212,958)	-
惠州市泰创投资发展有限公司	-	50,000	-	(50,000)	-
广州喜天科技信息公司	-	15,000	-	(15,000)	-
广州云升天纪科技有限公司	-	150,000	-	(150,000)	-
TCL 文化传媒(深圳)有限公司	100.00%	263,414	90,000	-	353,414
TCL 金融控股集团(广州)有限公司	100.00%	285,000	487,000	-	772,000
广州 TCL 互联网小额贷款有限公司	100.00%	200,000	300,000	-	500,000
深圳豪客互联网有限公司	100.00%	350,000	-	-	350,000
豪客数字娱乐科技(深圳)有限公司	100.00%	50,000	-	-	50,000
TCL 智慧工业(惠州)有限公司	100.00%	59,000	-	-	59,000
惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	79.84%	135,624	270,000	-	405,624

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

十一 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(续)

	表决权 比例	2018年 1月1日	本年 增加	本年 减少	2018年 12月31日
北京豪客云信息科技有限公司	100.00%	20,000	-	-	20,000
TCL 科技产业园(惠州)有限公司	100.00%	285,324	340,000	-	625,324
TCL 科技产业园有限公司	100.00%	150,000	2,413,631	-	2,563,631
惠州市赛洛特通讯有限责任公司	100.00%	82,500	-	-	82,500
TCL 医疗放射技术(北京)有限公司	100.00%	58,497	-	-	58,497
北京智趣家科技有限公司	100.00%	-	-	-	-
深圳 TCL 战略股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	100.00%	-	20,000	-	20,000
格创东智科技有限公司	100.00%	-	36,000	-	36,000
子公司股权激励所确认金额	-	-	27,766	-	27,766
		<u>26,094,554</u>	<u>7,186,636</u>	<u>(1,023,451)</u>	<u>32,257,739</u>

子公司之注册资本及占子公司之权益比例请参见附注五。

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

十一 公司财务报表主要项目注释(续)

5 营业收入和营业成本

	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,255,708	1,247,345	1,190,871	1,176,703
其他业务	800,242	607,278	420,638	346,587
	<u>2,055,950</u>	<u>1,854,623</u>	<u>1,611,509</u>	<u>1,523,290</u>

6 投资收益

	2018 年度	2017 年度
处置理财产品投资收益	412,800	390,041
取得子公司分配股息收益	5,384,073	3,675,589
分占联营公司本年利润	935,168	604,150
分占合营公司本年利润	(3,447)	(4,278)
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	31,282	21,147
处置长期投资之净收益	366,517	9,862
	<u>7,126,393</u>	<u>4,696,511</u>

于 2018 年 12 月 31 日，本公司投资收益的汇回均无重大限制。

7 经营活动产生的现金流量金额

本公司现金流量表中经营活动产生的现金净流出为 4,899,956 千元。

8 年末现金及现金等价物余额

本公司年末现金及现金等价物余额为 1,328,679 千元。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

十一 公司财务报表主要项目注释(续)

9 或有负债

于2018年12月31日，未于财务报告内计提准备之或有负债如下：

	2018年12月31日	2017年12月31日
为子公司提供之商业汇票和保函担保等	25,162,875	13,870,451
为子公司之银行借款提供担保	23,408,535	11,580,724
为联营企业及合营企业之银行借款和商业汇票提供担保	1,112,147	667,610

截至2018年12月31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，以符合本年之呈报方式。

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2018年1月1日至12月31日  
 人民币千元

十三 非经常性损益项目和金额

	2018 年度	2017 年度
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	(58,305)	420,543
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	1,377,065	1,159,442
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	191,917
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	162,729	(207,276)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	871,847	504,575
所得税影响额	(191,942)	(310,502)
少数股权影响数	(280,578)	(284,952)
归属于母公司普通股股东的非经常性损益	1,880,816	1,473,747

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  
2018年1月1日至12月31日  
人民币千元

十四 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	3,468,207	11.98%	0.2566	0.2562
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	1,587,391	5.48%	0.1175	0.1173

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。

公司名称：TCL 集团股份有限公司

日期：2019年3月19日

第1页至第141页的财务报表及附注由下列负责人签署：

法定代表人： 李东生      主管会计工作负责人： 李新      会计机构负责人： 孙洁



# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 91110108590676050Q

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

执行事务合伙人 梁春

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务; 无(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



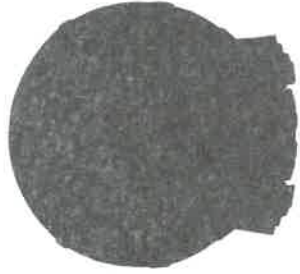
在线扫码获取详细信息



2019 年 01 月 22 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。





证书序号: 0000093

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

# 执业证书



名称: 大华会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

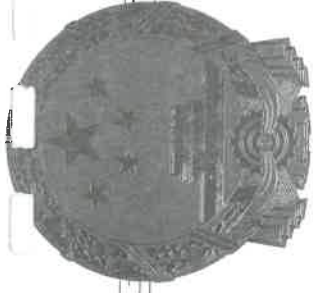
此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关:

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000398

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

大华会计师事务所 (特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 梁春

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

证书号: 01

发证时间: 九

证书有效期至: 二〇二〇年九月十日





姓名: 李  
Full name: 李  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1974-12-03  
Date of birth: 1974-12-03  
工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working on: 深圳分所  
身份证号码: 1280119741203034  
Identity card No.: 1280119741203034



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 4403000000108  
No. of Certificate: 4403000000108

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 深圳市注册会计师协会

发证日期: 2009 年 06 月 01 日  
Date of Issuance: 2009 年 06 月 01 日





姓 名: 李 强  
 Full name: LI QIANG  
 性 别: 男  
 Sex: Male  
 出 生 日 期: 1978年08月08日  
 Date of birth: 1978-08-08  
 工 作 单 位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
 Working unit: Dahua CPAs (Special General Partnership) Shenzhen Branch  
 身 份 证 号: 31011019521208250  
 Identity card no.: 31011019521208250



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 440300080171  
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1994 年 06 月 23 日  
 Date of Issuance: 1994-06-23

