

TCL 集团股份有限公司  
截止 2011 年 12 月 31 日  
财务报表的审计报告

大华审字[2012]068 号

# TCL 集团股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2011年1月1日至2011年12月31日止)

目 录	页 次
一、 审计报告使用责任	
二、 审计报告	1-2
三、 已审财务报表	
1. 合并资产负债表	3-4
2. 合并利润表	5
3. 合并股东权益变动表	6-7
4. 合并现金流量表	8-9
5. 资产负债表	10-11
6. 利润表	12
7. 股东权益变动表	13-14
8. 现金流量表	15-16
9. 财务报表附注	17-148
四、 财务报表补充资料	
1. 净资产收益率及每股收益	AI-1
2. 资产减值准备明细表	AI-2
3. 财务报表项目数据的变动分析	AI-3 至 AI-5
五、 事务所及注册会计师职业资质证明	

## 审计报告使用责任

大华审字[2012]068号审计报告仅供委托人及其提交的第三者按本报告书《业务约定书》中所述之审计目的使用。委托人及第三者的不当使用所造成的后果,与注册会计师及其所在事务所无关。

大华会计师事务所有限公司

二〇一二年二月二十七日

# 审计报告

大华审字[2012]068号

TCL 集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的TCL集团股份有限公司(以下简称TCL集团)财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011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，以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是TCL集团管理层的责任，这种责任包括：

- (1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
- (2) 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。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，TCL集团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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所

中国注册会计师：

王广旭

有限公司

中国注册会计师：

徐海宁

中国·北京

二〇一二年二月二十七日

TCL 集团股份有限公司  
合并资产负债表  
人民币千元

资产	附注五	2011年12月31日	2010年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金	1	21,368,378	25,946,369
交易性金融资产	2	156,744	410,166
应收票据	3	6,755,487	2,567,256
应收账款	4	6,603,270	5,515,144
应收账款保理	5	311,430	26,474
预付款项	6	922,103	669,931
应收利息	7	218,242	143,533
应收股利	8	13,082	-
其他应收款	9	2,203,162	1,558,483
存货	10	8,471,568	7,688,762
其他流动资产	11	1,200,000	-
<b>流动资产合计</b>		<b>48,223,466</b>	<b>44,526,118</b>
<b>非流动资产</b>			
可供出售金融资产	12	174,136	-
持有至到期投资	13	2,028	2,122
长期股权投资	14	1,415,530	1,236,618
投资性房地产	16	557,804	733,308
固定资产	17	10,559,244	2,880,509
在建工程	18	10,497,224	2,040,355
无形资产	19	1,361,240	893,724
开发支出	20	354,031	55,326
商誉	21	651,242	562,046
长期待摊费用	22	72,466	50,588
递延所得税资产	23	136,266	57,663
其他非流动资产	24	9,639	439,680
<b>非流动资产合计</b>		<b>25,790,850</b>	<b>8,951,939</b>
<b>资产总计</b>		<b>74,014,316</b>	<b>53,478,057</b>

载于第17页至第148页的附注及补充资料AI-1至AI-5为本财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司  
合并资产负债表(续)  
人民币千元

负债及股东权益	附注五	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债			
短期借款	25	12,196,999	13,431,332
保理借款	5	311,430	26,474
吸收存款及同业存放	26	75,852	108,824
拆入资金	27	380,000	480,000
交易性金融负债	28	107,000	175,064
应付票据	29	5,022,230	1,698,213
应付账款	30	9,240,733	6,653,091
预收款项	31	1,159,123	1,238,644
应付职工薪酬	32	1,003,809	613,145
应交税费	33	105,525	(28,793)
应付利息	34	112,870	71,436
应付股利	35	150,967	1,117
其他应付款	36	7,110,647	3,613,478
应付短期融资券	37	600,000	500,000
一年内到期的非流动负债	38	184,500	1,492,000
其他流动负债	39	344,190	443,058
流动负债合计		<u>38,105,875</u>	<u>30,517,083</u>
非流动负债			
长期借款	40	11,402,169	1,929,291
应付债券	41	3,957,660	1,975,500
长期应付款	42	14,769	16,681
递延所得税负债	23	62,803	22,946
其他非流动负债	43	1,187,892	924,113
非流动负债合计		<u>16,625,293</u>	<u>4,868,531</u>
负债合计		<u>54,731,168</u>	<u>35,385,614</u>
股本	44	8,476,218	4,238,109
资本公积	45	1,482,416	5,694,305
盈余公积	46	619,652	567,053
一般风险准备	47	361	361
未分配利润	48	718,875	(241,697)
外币报表折算差额		7,982	16,219
归属母公司股东权益合计		<u>11,305,504</u>	<u>10,274,350</u>
少数股东权益		7,977,644	7,818,093
股东权益合计		<u>19,283,148</u>	<u>18,092,443</u>
负债及股东权益总计		<u>74,014,316</u>	<u>53,478,057</u>

载于第17页至第148页的附注及补充资料AI-1至AI-5为本财务报表的组成部分。

第1页至第148页及补充资料AI-1至AI-5的财务报表由以下人士签署：

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

TCL 集团股份有限公司  
合并利润表  
人民币千元

	附注五	2011年度	2010年度
一、营业总收入		60,834,136	51,869,880
其中：营业收入	49	60,751,550	51,833,566
利息收入	50	82,586	36,314
二、营业总成本		59,927,074	52,201,115
其中：营业成本	49	51,119,264	44,534,509
利息支出	50	1,876	1,041
营业税金及附加	51	454,477	121,358
销售费用		5,456,940	5,100,941
管理费用		2,799,651	2,161,279
财务费用	52	(63,205)	32,846
资产减值损失	53	158,071	249,141
加：公允价值变动收益/(损失)	54	(1,929)	(51,379)
投资收益	55	315,753	225,319
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	55	39,497	4,858
汇兑收益/(损失)	50	(606)	(238)
三、营业利润		1,220,280	(157,533)
加：营业外收入	56	937,431	1,145,036
减：营业外支出	57	114,954	214,662
其中：非流动资产处置损失	57	15,401	23,636
四、利润总额		2,042,757	772,841
减：所得税费用	58	371,706	300,437
五、净利润		1,671,051	472,404
归属于母公司股东的净利润		1,013,171	432,539
少数股东损益		657,880	39,865
六、每股收益	59		
(一)基本每股收益(人民币元)		0.1195	0.0622
(二)稀释每股收益(人民币元)		0.1195	0.0622
七、其他综合收益	60	30,968	25,619
八、综合收益总额		1,702,019	498,023
归属于母公司股东的综合收益总额		1,048,781	457,111
归属于少数股东的综合收益总额		653,238	40,912

载于第17页至第148页的附注及补充资料AI-1至AI-5为本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

	2011 年度							股东权益合计
	归属于母公司股东权益					外币报表 折算差额	少数股东权益	
	股本	资本公积	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	4,238,109	5,694,305	567,053	361	(241,697)	16,219	7,818,093	18,092,443
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	4,238,109	5,694,305	567,053	361	(241,697)	16,219	7,818,093	18,092,443
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,238,109	(4,211,889)	52,599	-	960,572	(8,237)	159,551	1,190,705
(一)净利润	-	-	-	-	1,013,171	-	657,880	1,671,051
(二)其他综合收益	-	43,847	-	-	-	(8,237)	(4,642)	30,968
上述(一)和(二)小计	-	43,847	-	-	1,013,171	(8,237)	653,238	1,702,019
(三)股东投入和减少资本	-	(17,627)	-	-	-	-	(77,128)	(94,755)
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	27,082	27,082
2. 其他	-	(17,627)	-	-	-	-	(104,210)	(121,837)
(四)利润分配	-	-	52,599	-	(52,599)	-	(416,559)	(416,559)
1. 提取盈余公积	-	-	52,599	-	(52,599)	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(416,559)	(416,559)
(五)股东权益内部结转	4,238,109	(4,238,109)	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	4,238,109	(4,238,109)	-	-	-	-	-	-
四、年末余额	8,476,218	1,482,416	619,652	361	718,875	7,982	7,977,644	19,283,148

载于第17页至第148页的附注及补充资料AI-1至AI-5为本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

	2010 年度							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益					外币报表 折算差额			
	股本	资本公积	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润				
一、上年年末余额	2,936,931	2,451,170	567,053	361	(674,236)	11,344	3,135,814	8,428,437	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	2,936,931	2,451,170	567,053	361	(674,236)	11,344	3,135,814	8,428,437	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,301,178	3,243,135	-	-	432,539	4,875	4,682,279	9,664,006	
(一)净利润	-	-	-	-	432,539	-	39,865	472,404	
(二)其他综合收益	-	19,698	-	-	-	4,875	1,046	25,619	
上述(一)和(二)小计	-	19,698	-	-	432,539	4,875	40,911	498,023	
(三)股东投入和减少资本	1,301,178	3,223,437	-	-	-	-	4,780,078	9,304,693	
1. 股东投入资本	1,301,178	3,102,491	-	-	-	-	4,755,353	9,159,022	
2. 其他	-	120,946	-	-	-	-	24,725	145,671	
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	(138,710)	(138,710)	
1. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(138,710)	(138,710)	
四、年末余额	4,238,109	5,694,305	567,053	361	(241,697)	16,219	7,818,093	18,092,443	

载于第17页至第148页的附注及补充资料AI-1至AI-5为本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

	附注五	2011年度	2010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		59,771,932	56,110,982
客户存款和同业存放款项净减少额		(32,972)	(8,034)
向其他金融机构拆入资金净增加额		(100,000)	330,000
收取利息、手续费及佣金的现金		82,586	36,318
收到的税费返还		1,736,992	779,606
收到的其他与经营活动有关的现金		1,189,088	535,854
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>62,647,626</b>	<b>57,784,726</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		(49,086,079)	(48,027,651)
存放中央银行和同业款项净增加额		(233,120)	(639)
支付给职工以及为职工支付的现金		(3,632,095)	(2,864,226)
支付的各项税费		(2,665,314)	(1,230,667)
支付的其他与经营活动有关的现金	61	(5,364,731)	(4,865,992)
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>(60,981,339)</b>	<b>(56,989,175)</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>63</b>	<b>1,666,287</b>	<b>795,551</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,625,469	32,998
取得投资收益收到的现金		53,821	46,431
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收 回的现金净额		182,970	176,084
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		198,405	186,394
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,060,665</b>	<b>441,907</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金		(15,841,425)	(3,038,876)
投资支付的现金		(2,715,042)	(1,219,448)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		(119,229)	(55,380)
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>(18,675,696)</b>	<b>(4,313,704)</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(16,615,031)</b>	<b>(3,871,797)</b>

载于第17页至第148页的附注及补充资料AI-1至AI-5为本财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司  
合并现金流量表(续)  
人民币千元

	附注五	2011年度	2010年度
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		129,590	9,041,814
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		129,590	4,630,779
取得借款收到的现金		21,035,344	13,278,267
取得债券收到的现金		<u>2,600,000</u>	<u>2,473,000</u>
筹资活动现金流入小计		<u>23,764,934</u>	<u>24,793,081</u>
偿还债务支付的现金		(11,326,275)	(10,873,215)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		(911,704)	(548,739)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(266,681)	(136,926)
支付其他与筹资活动有关的现金	62	<u>(174,538)</u>	<u>-</u>
筹资活动现金流出小计		<u>(12,412,517)</u>	<u>(11,421,954)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>11,352,417</u>	<u>13,371,127</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>(5,568)</u>	<u>(43,421)</u>
五、现金及现金等价物净增加额		(3,601,895)	10,251,460
加：年初现金及现金等价物余额		<u>16,048,698</u>	<u>5,797,238</u>
六、年末现金及现金等价物余额	64	<u>12,446,803</u>	<u>16,048,698</u>

载于第17页至第148页的附注及补充资料AI-1至AI-5为本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	附注十一	2011年12月31日	2010年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金		4,438,830	3,680,797
应收票据		25,792	118,428
应收账款	1	1,109,621	1,374,279
预付款项		13,796	78,830
应收利息		62,871	34,931
应收股利		1,046,025	19,090
其他应收款	2	2,405,006	2,704,419
存货		47,788	8,976
其他流动资产		1,000,000	-
<b>流动资产合计</b>		<u>10,149,729</u>	<u>8,019,750</u>
<b>非流动资产</b>			
持有至到期投资		2,028	2,122
长期股权投资	3	9,440,551	8,907,725
投资性房地产		68,096	26,584
固定资产		139,986	23,030
在建工程		823	125,199
无形资产		16,632	17,468
长期待摊费用		4,654	874
<b>非流动资产合计</b>		<u>9,672,770</u>	<u>9,103,002</u>
<b>资产总计</b>		<u>19,822,499</u>	<u>17,122,752</u>

载于第17页至第148页的附注及补充资料AI-1至AI-5为本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	附注十一	2011年12月31日	2010年12月31日
<b>流动负债</b>			
短期借款		1,482,435	1,272,553
应付票据		639,072	66,044
应付账款		307,015	712,180
预收款项		-	658
应付职工薪酬		15,389	15,410
应交税费		(35,983)	(656)
应付利息		60,607	42,341
应付股利		1,082	1,082
其他应付款		2,048,091	2,244,613
应付短期融资券		600,000	500,000
一年内到期的非流动负债		-	1,320,000
<b>流动负债合计</b>		<u>5,117,708</u>	<u>6,174,225</u>
<b>非流动负债</b>			
长期借款		610,000	150,000
应付债券		3,957,660	1,975,500
长期应付款		9,164	10,373
其他非流动负债		218,718	399,227
<b>非流动负债合计</b>		<u>4,795,542</u>	<u>2,535,100</u>
<b>负债合计</b>		<u>9,913,250</u>	<u>8,709,325</u>
<b>股本</b>			
股本		8,476,218	4,238,109
资本公积		542,056	4,802,076
盈余公积		417,588	364,989
未分配利润		473,387	(991,747)
<b>股东权益合计</b>		<u>9,909,249</u>	<u>8,413,427</u>
<b>负债及股东权益总计</b>		<u>19,822,499</u>	<u>17,122,752</u>

载于第17页至第148页的附注及补充资料AI-1至AI-5为本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

	附注十一	2011年度	2010年度
一、营业收入	4	2,259,115	2,595,567
减：营业成本	4	2,209,772	2,526,514
营业税金及附加		2,028	2,240
销售费用		4,313	4,488
管理费用		219,226	163,802
财务费用		12,529	38,807
加：投资收益	5	1,416,271	(71,395)
其中：对联营企业和合营企业投资收益	5	16,539	14,432
二、营业利润		1,227,518	(211,679)
加：营业外收入		341,992	493,988
减：营业外支出		22,246	13,405
其中：非流动资产处置损失		-	2,760
三、利润总额		1,547,264	268,904
减：所得税费用		29,531	1,022
四、净利润		1,517,733	267,882
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		1,517,733	267,882

载于第17页至第148页的附注及补充资料AI-1至AI-5为本财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司  
 公司股东权益变动表  
 人民币千元

项目	2011 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	4,238,109	4,802,076	364,989	(991,747)	8,413,427
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	4,238,109	4,802,076	364,989	(991,747)	8,413,427
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,238,109	(4,260,020)	52,599	1,465,134	1,495,822
(一)净利润	-	-	-	1,517,733	1,517,733
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	1,517,733	1,517,733
(三)股东投入和减少资本	-	(21,911)	-	-	(21,911)
1. 其他	-	(21,911)	-	-	(21,911)
(四)利润分配	-	-	52,599	(52,599)	-
1. 提取盈余公积	-	-	52,599	(52,599)	-
(五)股东权益内部结转	4,238,109	(4,238,109)	-	-	-
1. 资本公积转增股本	4,238,109	(4,238,109)	-	-	-
四、年末余额	8,476,218	542,056	417,588	473,387	9,909,249

载于第17页至第148页的附注及补充资料AI-1至AI-5为本财务报表的组成部分。

TCL 集团股份有限公司  
 公司股东权益变动表(续)  
 人民币千元

项目	2010 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	2,936,931	1,699,513	364,989	(1,259,629)	3,741,804
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	2,936,931	1,699,513	364,989	(1,259,629)	3,741,804
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,301,178	3,102,563	-	267,882	4,671,623
(一)净利润	-	-	-	267,882	267,882
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	267,882	267,882
(三)股东投入和减少资本	1,301,178	3,102,563	-	-	4,403,741
1. 股东投入资本	1,301,178	3,102,491	-	-	4,403,669
2. 其他	-	72	-	-	72
四、年末余额	4,238,109	4,802,076	364,989	(991,747)	8,413,427

载于第17页至第148页的附注及补充资料AI-1至AI-5为本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 十一	2011年度	2010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		2,490,258	2,682,871
收到的其他与经营活动有关的现金		1,342,011	1,428,267
经营活动现金流入小计		<u>3,832,269</u>	<u>4,111,138</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(2,033,842)	(3,236,555)
支付给职工以及为职工支付的现金		(53,145)	(52,963)
支付的各项税费		(4,808)	(12,286)
支付的其他与经营活动有关的现金		(1,157,058)	(757,718)
经营活动现金流出小计		<u>(3,248,853)</u>	<u>(4,059,522)</u>
经营活动产生的现金流量净额	6	<u>583,416</u>	<u>51,616</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		599,405	8,759
取得投资收益收到的现金		400,720	98,206
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5	4,211
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,071	88,953
投资活动现金流入小计		<u>1,013,201</u>	<u>200,129</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(46,904)	(91,527)
投资所支付的现金		(2,023,971)	(5,441,678)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	(51,872)
投资活动现金流出小计		<u>(2,070,875)</u>	<u>(5,585,077)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(1,057,674)</u>	<u>(5,384,948)</u>

载于第17页至第148页的附注及补充资料AI-1至AI-5为本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

	附注十一	2011年度	2010年度
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	4,411,035
取得借款收到的现金		3,221,484	4,090,720
发行债券收到的现金		2,600,000	2,473,000
		<u>5,821,484</u>	<u>10,974,755</u>
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		(4,371,603)	(4,416,193)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(247,541)	(123,568)
		<u>(4,619,144)</u>	<u>(4,539,761)</u>
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		<u>1,202,340</u>	<u>6,434,994</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		<u>29,950</u>	<u>25,542</u>
五、现金及现金等价物净增加额			
加：年初现金及现金等价物余额		758,032	1,127,204
		<u>3,680,798</u>	<u>2,553,594</u>
六、年末现金及现金等价物余额			
	7	<u>4,438,830</u>	<u>3,680,798</u>

载于第 17 页至第 148 页的附注及补充资料 AI-1 至 AI-5 为本财务报表的组成部分。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

一 公司基本情况

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。本公司已于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。

截至2011年12月31日止,本公司累计发行股本总数为8,476,218,834股,详见附注五、44。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

一 公司基本情况（续）

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

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 主要会计政策和会计估计

1 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他具体会计准则及其相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2 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。

3 会计年度

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。

4 记账本位币

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

5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，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  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 主要会计政策和会计估计(续)

5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法(续)

(2) 非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。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。

6 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年初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 主要会计政策和会计估计(续)

6 合并财务报表的编制方法(续)

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的年初数；将子公司合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期年初至报告年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的，则不调整合并资产负债表年初数；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年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，则该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

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

8 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司及附属公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

资产负债表日，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的折算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益；以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；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，不产生汇兑差额。

(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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表内所有发生额项目，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，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该项境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益。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。所有年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  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 主要会计政策和会计估计(续)

9 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，则确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融工具分类

本公司的金融资产在初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金额资产。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产分为交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司的金融负债在初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 主要会计政策和会计估计(续)

9 金融工具(续)

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法(续)

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 主要会计政策和会计估计(续)

9 金融工具(续)

(6) 金融资产减值

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

(a) 持有至到期投资、贷款及应收款项减值损失的计量

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

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

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

应收款项减值损失的计量于坏账准备政策中说明。

(b) 可供出售金融资产减值损失的计量

可供出售金融资产发生减值的，本公司将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。

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，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 主要会计政策和会计估计(续)

10 应收款项坏帐准备的确认标准及计提方法

本公司对应收款项采用备抵消核算坏账损失。

(1) 应收款项坏账准备的确认标准

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

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

(2) 坏账的确认标准

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

对于确定无法收回的应收款项，在报经董事会批准后作为坏账转销。

(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。根据应收款项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  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 主要会计政策和会计估计(续)

11 存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年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。

年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  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 主要会计政策和会计估计(续)

12 长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

(a) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。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。

对于非同一控制下企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并形成的长期股权投资，以支付的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。

(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。

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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 主要会计政策和会计估计(续)

12 长期股权投资(续)

(2) 后续计量及损益确认方法

(a) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，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。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且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，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。

被投资单位除净损益以外股东权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

(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，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。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 主要会计政策和会计估计(续)

12 长期股权投资(续)

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试及减值准备计提

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13 投资性房地产

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

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  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 主要会计政策和会计估计(续)

14 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(a) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(b) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(a) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

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

(c) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(d) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

二 主要会计政策和会计估计(续)

14 固定资产(续)

(3) 固定资产的折旧方法

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

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

固定资产装修在受益期限内平均摊销。

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

15 在建工程

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

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

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 主要会计政策和会计估计(续)

16 借款费用

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

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

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

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

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

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

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 主要会计政策和会计估计(续)

17 无形资产

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

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

本公司至少于每年年度终了，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  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 主要会计政策和会计估计(续)

18 长期待摊费用

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

19 长期资产减值

本公司对除存货、金融资产、递延所得税资产外的资产减值，按以下方法确定：

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

商誉减值的处理：商誉应结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，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。

20 附回购条件的资产转让

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

二 主要会计政策和会计估计(续)

21 预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 主要会计政策和会计估计(续)

22 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。

23 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。

(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。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 主要会计政策和会计估计(续)

24 政府补助

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，主要为财政拨款、财政贴息和税收返还。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

25 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。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 主要会计政策和会计估计(续)

25 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

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。

26 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。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 主要会计政策和会计估计(续)

26 租赁(续)

(2) 融资租赁会计处理

(a) 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。

(b) 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。

27 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。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

二 主要会计政策和会计估计(续)

28 主要会计政策、会计估计的变更

报告期内，本公司主要会计政策、会计估计没有变更。

29 前期会计差错更正

报告期内，本公司没有发生前期会计差错更正。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

三 税项

1 增值税

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

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

本公司海外子公司按其所在地税法规定计缴相应的增值税。

2 营业税

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

3 城市维护建设税

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

4 教育费附加

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

5 堤围防护费

根据国家有关税务法规及当地有关规定计缴。

6 房产税

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

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

三 税项(续)

7 企业所得税

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

8 个人所得税

根据国家有关税务法规，本公司支付予职工的所得额由本公司代为扣缴个人所得税。

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 企业合并及合并财务报表

1 纳入合并范围的子公司

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位：元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
T.C.L.实业控股(香港)有限公司	香港	投资控股	港币 771,478,320	100%	-	100%	100%
TCL多媒体科技控股有限公司	开曼	投资控股	港币 1,072,275,768	-	53.12%	53.12%	53.12%
TCL信息产业(集团)有限公司	维尔京	投资控股	港币 35,010,000	-	100%	53.12%	100%
TCL国际电子(BVI)有限公司	维尔京	投资控股	美元 1	-	100%	53.12%	100%
TCL通力电子(惠州)有限公司	惠州	生产、销售、研发电声产品、HI-FI音响、家庭影院、音箱、激光视盘机、计算机网络音响播放机、扬声器等产品	人民币 76,000,000	-	100%	53.12%	100%
TCL数字技术(惠州)有限公司	惠州	生产、销售数字(数码)显示系统、显示器件、机顶盒、家用数码小电器、DVD家庭影院系统、可兼容数字电视、高清晰度电视、数码图像语音记录及相关配套产品	港币 30,000,000	-	100%	53.12%	100%
Tongli OEM Sales Ltd.	美国	进出口贸易	美元 1,000	-	100%	53.12%	100%
广州数码乐华科技有限公司	广州	研制、开发、生产、销售系列彩电、视盘机、音响、电子通讯设备、空调、冰箱、洗衣机、数码相机、显示器、电脑周边设备、小家电产品，提供相关技术咨询及其产品销售服务	人民币 120,000,000	-	70%	37.18%	70%

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

1 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
惠州TCL电器销售有限公司	惠州	销售家用电器、电子产品、通讯设备、电子计算机及配件、电视机、音响设备、电子元器件、磁带、仪器仪表、五金交电、化工产品、建筑材料、家用电器维修服务	人民币 30,000,000	-	100%	53.12%	100%
TCL数码科技(深圳)有限责任公司	深圳	生产经营数码照相机、数码摄像机、MP3、MP4、U盘	港币 48,000,000	-	100%	100%	100%
TTE Corporation	维尔京	投资控股	美元 10,000	-	100%	53.12%	100%
TCL控股(BVI)有限公司	维尔京	投资控股	美元 25,000	-	100%	53.12%	100%
深圳TCL新技术有限公司	深圳	生产经营DVD家庭影院系统、机顶盒、数字通讯器材、卫星接收机; TV软件开发和销售自行开发的软件并提供技术咨询和服务(以上均不含限制项目)	港币 10,000,000	-	100%	53.12%	100%
TCL国际电子(惠州)有限公司	惠州	生产、销售电缆、调制解调器和路由器等网络设备	港币 20,000,000	-	100%	53.12%	100%
PT. TCL Indonesia	印度尼西亚	贸易	美元 200,000	-	100%	53.12%	100%
TCL GoVideo	开曼	贸易	港币 1	-	100%	53.12%	100%

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

1 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
TCL王牌电器(惠州)有限公司	惠州	研究开发及生产彩色电视机(含模拟、数字及背投影彩色电视机)、数字电视机顶盒、计算机显示器、数字电视仪器及相关配套的注塑零部件, 销售自产产品	港币 500,000,000	-	100%	53.12%	100%
TCL王牌电器(呼和浩特)有限公司	呼和浩特	生产数字电视机、网络电视机、显示器、机顶盒、数字视频光盘机、电脑、网络接入设备相关产品	港币 20,000,000	-	100%	53.12%	100%
TCL王牌电器(无锡)有限公司	无锡	生产数字电视机、网络电视机、电视机、显示器、机顶盒、数字视频光盘机、个人数字助理、电脑、家庭影院设备、网络接入设备、其他家用电器、销售自产产品	港币 87,500,000	-	70%	37.18%	70%
惠州TCL王牌科技有限公司	惠州	研究、开发、销售: 多媒体电子产品(包括VCD、DVD视盘机、模拟、数字、及背投影彩色电视机, 机顶盒, 家庭影院系统, 电子计算机及配件, 家庭电器, 空调制品, 监视器), 进出口贸易	人民币 20,000,000	-	100%	53.12%	100%
TCL王牌电器(南昌)有限公司	南昌	生产、销售彩色监视器、显示器、高清晰度彩色电视接收机、数字通讯器材等(国家有专项规定的项目除外)	港币 20,000,000	-	100%	53.12%	100%
内蒙古TCL王牌电器有限公司	呼和浩特	各式电视机、多媒体彩电、彩色显示器及相关配套的零部件的生产和销售	人民币 88,130,825	-	100%	53.12%	100%
北京天天宜多媒体有限公司	北京	从事开发, 生产或委托生产电视, 数字电视接收器, 数字影碟机及音像产品	美元 30,000,000	-	100%	53.12%	100%

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

1 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
TCL海外电子(惠州)有限公司	惠州	出口TCL集团股份有限公司及成员企业自产产品配套的相关或同类的商品。研究、开发、生产、销售数字(数码)电子类产品、通讯设备、VCD、DVD视盘机、电视、机顶盒、家庭影院系统、电子计算机及配件、家庭电器、空调及制冷设备、电池、照明及电工产品、数码图象语言设备及其他相关的配套产品。(产品在国内外市场销售)	港币 100,000,000	-	100%	53.12%	100%
TCL王牌电器(成都)有限公司	成都	研究开发及生产彩色电视机、数字电视机顶盒、及相关配套的注塑零部件, 销售自产产品	港币 95,000,000	-	100%	53.12%	100%
TCL海外控股有限公司	维尔京	投资控股	美元 1	-	100%	53.12%	100%
TCL电子(香港)有限公司	香港	买卖影音产品、原材料及零件	港币 30,000,000	-	100%	53.12%	100%
TCL销售(香港)有限公司	香港	买卖影音产品	港币 10,000	-	100%	53.12%	100%
TCL OEM销售有限公司	香港	买卖影音产品	港币 2	-	100%	53.12%	100%
TCL海外销售有限公司	维尔京	买卖影音产品	美元 1	-	100%	53.12%	100%
TCL Electronics (Singapore) Pte. Inc.	新加坡	销售影音产品	新加坡元 900,000	-	100%	53.12%	100%

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

1 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
Sizzon Pte. Ltd.	新加坡	买卖音像产品	新加坡元 10	-	80%	42.50%	80%
Brilliant Decade Ltd.	维尔京	投资控股	美元 1	-	100%	53.12%	100%
TCL Overseas Consumer Electronics Limited	香港	买卖音像产品	港币 100	-	100%	53.12%	100%
TCL Electronics (Thailand) Co., Ltd.	泰国	进出口贸易	泰铢 255,000,000	-	100%	53.12%	100%
TCL Electronics Australia Pty Ltd.	澳大利 亚	进出口贸易	澳元 4,000,000	-	100%	53.12%	100%
Luks Technology Development Co. Ltd.	维尔京	投资控股	美元 2	-	100%	53.12%	100%
TCL Online Services Incorporated	菲律宾	呼叫服务	菲律宾比索 7,500,000	-	100%	53.12%	100%
TCL通力科技(香港)有限公司	香港	买卖影音产品、原材料及零 件	港币 50,000,000	-	100%	53.12%	100%
TCL (Vietnam) Corporation Ltd.	越南	生产及销售影音产品	美元 3,500,000	-	100%	53.12%	100%
TCL India Holdings Pvt. Ltd.	印度	进出口贸易	印度卢比 365,434,040	-	100%	53.12%	100%
TTE (HK) Ltd.	香港	电视机贸易	港币 1	-	100%	53.12%	100%
Braviar Holdings Limited	维尔京	投资控股	美元 1	-	100%	53.12%	100%

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

1 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
Renova Electronics Private Limited	印度	进出口贸易, 买卖影音产品及零件	印度卢比 1,769,543,000	-	100%	53.12%	100%
TCL-Thomson Electronics Singapore Pte Limited	新加坡	提供研究开发服务	新加坡元 1,600,000	-	100%	53.12%	100%
TCL Electronics (Malaysia)SDN. BHD	马来西亚	电子产品、数码产品的贸易	林吉特 250,000	-	100%	53.12%	100%
TCL Middle East FZE	迪拜	电子产品、数码产品及通讯设备的贸易	迪拉姆 1,000,000	-	100%	53.12%	100%
TCL Overseas Investment (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	投资控股, 批发贸易	新加坡元 1	-	100%	53.12%	100%
TCL Pakistan (Private) Limited	巴基斯坦	加工贸易(OEM), 品牌代理	巴基斯坦卢比 500,000	-	100%	53.12%	100%
Thomson Televisiones De Mexico, S.A. de C.V	墨西哥	电视机制造	美元 14,412,718	-	100%	53.12%	100%
Manufacturas Avanzadas, S.A. de C.V.	墨西哥	电视机制造	美元 15,866,637	-	100%	53.12%	100%
TTE Technology Inc.	美国	进出口贸易	美元 75,954,000	-	100%	53.12%	100%
TTE Technology Canada Ltd.	加拿大	进出口贸易	加拿大元 12,184,000	-	100%	53.12%	100%
TCL Eletronicos do Brasil Ltda	巴西	进出口贸易	雷亚尔480,000	-	100%	53.12%	100%
内蒙古TCL光电科技有限公司	呼和浩特	数码电子类产品、通讯设备及相关配套注塑零部件的研发、生产和销售	人民币 100,000,000	-	100%	53.12%	100%

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

1 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
TCL Overseas Marketing (Macao Commercial Offshore) Limited	澳门	商业代办及中介服务; 远距售卖业务; 取得及提供商业资讯; 提供文件服务; 接待客户, 为其提供资讯、预定、登记及接洽订单服务; 贸易及管理顾问业务; 行政及档案支援业务	澳门元 100,000	-	100%	53.12%	100%
惠州TCL音视频电子有限公司	惠州	研发、生产、销售CRT彩电、LCD、PDP、背投、DVD、家庭影院	人民币 25,000,000	-	100%	53.12%	100%
TCL Operation Polska Sp.zo.o	波兰	生产销售影音产品	波兰兹罗提 126,716,000	-	100%	53.12%	100%
深圳爱思科微电子有限公司	深圳	设计、开发各类集成电路, 相关电子应用产品及提供技术支持、服务, 销售自行开发产品。电子产品的批发及进出口业务(涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理)	人民币 40,000,000	-	100%	53.12%	100%
TCL通讯科技控股有限公司(注1)	开曼	投资控股	港币 1,114,193,373	-	48.18%	48.18%	48.18%
TCL Communication (BVI) Limited	维尔京	投资控股	美元 1	-	100%	48.18%	100%
TCL Mobile Communication Holdings Limited	维尔京	投资控股	美元 1	-	100%	48.18%	100%
Alpha Alliance Enterprises Limited	维尔京	投资控股	美元 232	-	100%	48.18%	100%
TCT Mobile Ltd.	香港	投资控股	港币 10,000,000	-	100%	48.18%	100%
捷开通讯科技(上海)有限公司	上海	从事计算机和移动电话软硬件的研究、开发, 销售自行开发产品, 系统集成并提供相关的技术与咨询服务	美元 10,000,000	-	100%	48.18%	100%

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

1 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
TCT Mobile Europe SAS	法国	移动电话贸易	欧元 23,031,072	-	100%	48.18%	100%
TCT Mobile Worldwide Ltd.	香港	投资控股	港币 1	-	100%	48.18%	100%
TCT Mobile Americas Holding Ltd.	香港	投资控股	港币 1	-	100%	48.18%	100%
TCL Mobile Solution (Suzhou) Limited	苏州	移动电话贸易	美元 28,000,000	-	100%	48.18%	100%
TCT Mobile SA de CV	墨西哥	移动电话贸易	墨西哥比索 116,594,000	-	100%	48.18%	100%
T&A Mobile Phones Germany GmbH	德国	移动电话贸易	欧元 25,000	-	100%	48.18%	100%
TCT Mobile Austria GmbH	奥地利	移动电话贸易	欧元 17,500	-	100%	48.18%	100%
T&A Mobile Phones Netherlands B.V.	荷兰	移动电话贸易	欧元 18,000	-	100%	48.18%	100%
TCT Mobile Italy S.R.L	意大利	移动电话贸易	欧元 10,000	-	100%	48.18%	100%
TCT Mobile Morocco	摩洛哥	移动电话贸易	迪拉姆 50,000	-	100%	48.18%	100%
T&A Tunisia SARL	突尼斯	移动电话贸易	第纳尔 5,000	-	100%	48.18%	100%
T&A Mobile Phones (Pty) Limited	南非	移动电话贸易	南非兰特 1,000	-	100%	48.18%	100%
TCT Mobile - Telefones LTDA	巴西	移动电话贸易	巴西瑞尔 104,088,757	-	100%	48.18%	100%
惠州TCL移动通信有限公司	惠州	数字移动电话及相关的 零配件产品制造及 自产产品维修	美元 149,600,000	-	100%	48.18%	100%

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

1 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
惠州市赛洛特通讯有限责任公 司	惠州	生产、销售通讯产品	人民币 10,000,000	-	66%	31.80%	66%
惠州市赛洛特贸易有限责任公 司	惠州	销售:机械设 备,五金 交电,电子产 品,日用 百货,文化用 品,体育 用品,化妆 品,纺织品, 服装,家具,金 银珠宝 首饰,照相器 材,计算 机、软件及 辅助设备, 化工产品,代 理进出口 业务,通讯 设备及计算 机软件的开 发、设计、 技术咨询、 技术服务	人民币 5,000,000	-	100%	31.80%	100%
TCL通讯科技(成都)有限公司	成都	从事计算机及移动电话软硬件的研究、开发,销售自行开发产品;系统集成并提供相关的技术与咨询服务	美元 12,000,000	-	100%	48.18%	100%
△TCL通讯(宁波)有限公司	宁波	研发用于各类移动电话的软硬件产品和有关电子设备与零部件,并提供与此有关的技术服务	美元 3,000,000	-	100%	48.18%	100%
Ningbo Research & Development Hong Kong Limited	香港	投资控股	港币 1	-	100%	48.18%	100%
Good Vision Limited	香港	投资控股	港币 100	-	100%	48.18%	100%
红品晶英科技(深圳)有限公 司	深圳	研发、生产经营家电模具、模型及汽车模具、模型,从事货物及技术进出口	港币 1,000,000	-	100%	48.18%	100%
北京市红品晶英技术有限公司	北京	技术开发、技术服务;技术推广服务;销售塑料制品、橡胶制品、金属制品、模具	人民币 100,000	-	100%	48.18%	100%

△该公司原名萨基姆移动电话研发(宁波)有限公司,后更名为TCL通讯(宁波)有限公司。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

1 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
TCL王牌通讯(香港)有限公司	香港	买卖移动电话及相关零件	港币 5,000,000	-	100%	48.18%	100%
TCL移动通信(呼和浩特)有限公司	呼和浩特	生产移动电话及相关配件, 仅销售本公司自产产品	人民币 30,000,000	-	100%	48.18%	100%
TCL天一移动通信(深圳)有限公司	深圳	手机、通讯产品的技术开发; 货物及技术进出口业务(不含分销业务)	港币 25,000,000	-	100%	48.18%	100%
TCT Mobile International Ltd	香港	移动电话贸易	港币 1	-	100%	48.18%	100%
△惠州TCL通讯科技有限公司	惠州	手机软件、计算机软件、信息系统的开发、设计、经营、生产、销售; 技术咨询、应用服务, 产品在国内外市场销售	人民币 10,000,000	-	100%	48.18%	100%
JRD Communication Inc.	维尔京	从事计算机和移动电话软硬件的研究、开发, 销售自行开发产品, 系统集成并提供相关的技术与咨询服务	港币 24,000,000	-	100%	48.18%	100%
捷开通讯(深圳)有限公司	深圳	从事计算机和移动电话软硬件的研究、开发, 销售自行开发产品, 系统集成并提供相关的技术与咨询服务	美元 10,000,000	-	100%	48.18%	100%
JRD Communication (HongKong) Ltd	香港	从事计算机和移动电话软硬件的研究、开发, 销售自行开发产品, 系统集成并提供相关的技术与咨询服务	港币 10,000	-	100%	48.18%	100%
Winning Synergy Ltd	维尔京	投资控股	美元 1	-	100%	48.18%	100%
TCT Mobile, Inc.	美国	投资控股	美元 1	-	100%	48.18%	100%
“TMC Rus” Limited Liability Company	俄罗斯	移动电话贸易	俄罗斯卢布 10,000	-	100%	48.18%	100%

△该公司原名惠州 TCL 移动通信软件技术开发有限公司, 后更名为惠州 TCL 通讯科技有限公司。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

1 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
△TCT Mobile Multinational Limited.	香港	移动电话贸易	港币 1	-	100%	48.18%	100%
ACE Business Holdings Ltd	维尔京	投资控股	美元 1	-	100%	48.18%	100%
Most Success Holdings Ltd	维尔京	投资控股	美元 1	-	100%	48.18%	100%
Jolly World Holdings Limited	香港	投资控股	港币 10,000	-	100%	48.18%	100%
Best Successor Limited	维尔京	投资控股	美元 1	-	100%	48.18%	100%
Harvey Holdings Limited	香港	投资控股	港币 1	-	100%	48.18%	100%
TCL通讯设备(惠州)有限公司	惠州	研究开发、生产、销售有线及无线通讯终端产品、宽带网络接入设备、个人数字终端, 及提供相关产品的技术服务、售后服务。产品在国内外市场销售	港币 100,000,000	75%	25%	100%	100%
TCL通讯设备(国际)有限公司	香港	销售电话机及有关的零件	港币 15,000,000	-	100%	100%	100%
惠州TCL照明电器有限公司	惠州	开发、生产、销售直管荧光灯、节能灯、镇流器、室内灯具、户外灯具、多功能取暖器(浴霸)、消防灯具及特种灯具等相关照明产品	人民币 20,000,000	-	100%	85%	100%
△TCL光源节能科技(惠州)有限公司	惠州	开发、生产、销售直管荧光灯、节能灯、镇流器、室内灯具、户外灯具、多功能取暖器(浴霸)、消防灯具及特种灯具等相关照明产品, 照明工程的设计及施工	人民币 20,000,000	-	100%	85%	100%

△该公司原名 TCT Mobile North America Limited., 后更名为 TCT Mobile Multinational Limited。

△该公司原名 TCL 光源科技(惠州)有限公司, 后更名为 TCL 光源节能科技(惠州)有限公司。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

1 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
深圳速必达商务服务有限公司	深圳	计算机信息技术服务、电子商务系统维护与服务、信息咨询、客户服务中心、物流信息处理及相关咨询业务,利用计算机网络管理和运作公司内部物流业务;经营道路普通货物运输、道路集装箱运输(不含危险品);经营仓储业务(不含危险品);从事电器、电脑、数码类产品、通讯设备、办公用品、五金交电及相关附件、零配件的批发(涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理)	人民币 15,000,000	75%	25%	100%	100%
Broomdale Profits Ltd.	维尔京	投资控股	美元 1	-	100%	100%	100%
翰林汇信息产业股份有限公司	北京	法律、法规禁止的,不得经营;应经审批的,未获审批前不得经营;法律、法规未规定审批的,企业自主选择经营项目,开展经营活动	人民币 130,000,000	80%	-	80%	80%
惠州TCL房地产开发有限公司	惠州	在合法取得的土地上进行房地产开发(凭资质证书经营),具体项目另行报批	人民币 100,000,000	41.50%	25%	66.50%	66.50%
深圳市TCL房地产有限公司	深圳	在合法取得的土地上从事房地产单项开发、经营	人民币 50,000,000	-	100%	66.50%	100%
深圳市TCL鸿泰置业有限公司	深圳	置业投资;在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营;物业租赁、物业管理	人民币 20,000,000	-	100%	66.50%	100%
惠州市鸿实置业有限公司	惠州	置业投资,房地产开发经营,自有物业租赁,实业投资,物业管理	人民币 5,000,000	100%	-	100%	100%
惠州市TCL鸿嘉置业有限公司	惠州	房地产开发与租赁;投资实业;物业管理	人民币 20,000,000	-	100%	66.50%	100%
惠州市TCL鸿融置业有限公司	惠州	置业投资,房地产开发与租赁,实业投资,物业管理	人民币 30,000,000	-	60%	39.90%	60%
惠州市鸿迈园林绿化有限公司	惠州	园林绿化工程;花卉、苗木、盆景、果树,农产品的种植及销售	人民币 1,000,000	-	100%	66.50%	100%

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

1 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
武汉TCL置地投资有限公司	武汉	对置业、高新工业园、房地产行业投资, 物业管理	人民币 30,000,000	-	100%	66.50%	100%
东茗工业(惠州)有限公司	惠州	投资控股	人民币 8,066,794	-	90%	90%	90%
TCL空调器(中山)有限公司	中山	生产变频、模糊、智能分体式空调器和静音窗式空调器及其零配件(不含压缩机)及自产产品维修, 并提供相应的配套服务和技术咨询	美元 49,849,319	-	96.59%	96.59%	96.59%
TCL空调器(武汉)有限公司	武汉	空调器及零配件(不含压缩机)的设计、制造、销售及自产产品维修, 并提供相应的服务和技术咨询	美元 12,000,000	-	100%	100%	100%
TCL家用电器(惠州)有限公司	惠州	家用洗衣机、家电冰箱、小家电产品以及电器(涉证产品除外)的应用研究、开发、设计、制造、加工、销售维修服务(制造、加工项目需经有关部门审批的, 经批准后方可进行制造、加工)	人民币 58,000,000	-	100%	100%	100%
TCL家庭电器(南海)有限公司	佛山	家用电器(出口不含涉证产品), 产品内外销售	人民币 80,000,000	-	100%	100%	100%
TCL南洋电器(广州)有限公司	广州	开发、设计、生产输电产品(包括高中低压电气成套设备), 销售本企业产品及相关售后服务	人民币 50,000,000	60%	-	60%	60%
惠州TCL金能电池有限公司	惠州	锂离子系列电池产品、碱性电池产品及应用产品制造	人民币 56,425,065	-	100%	55%	100%
TCL显示科技(惠州)有限公司	惠州	研发、生产、销售各种显示器件及相关配套产品	人民币 100,000,000	-	100%	66.59%	100%
惠州市万迪美电子工业有限公司	惠州	生产经营税控机、收款机及其零配件产品, 并提供产品的售后服务	人民币 6,472,200	-	100%	100%	100%

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

1 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
深圳TCL光电科技有限公司	深圳	从事新型电子元器件的研究开发、生产销售, 并提供相关的技术转让、咨询服务	人民币 200,000,000	-	60%	39.90%	60%
惠州市升华工业有限公司	惠州	各式电路板(含柔性线路板、硬性线路板等)、数字高频头等精密金属制品、电子配件、LED显示板、仪器用接插件及其配套的塑胶制品制造	人民币 95,360,000	-	100%	66.25%	100%
华庆国际有限公司	维尔京	投资控股	港币 15,000,000	-	100%	66.25%	100%
惠州市安达模具塑胶有限公司	惠州	生产经营各类塑胶制品、电子元件、金属配件以及各种模具的开发、制造	人民币 6,400,000	-	100%	66.25%	100%
惠州TCL王牌高频电子有限公司	惠州	生产经营电子调谐器、电子调制器、变压器等家电配套电子产品、摄像机、多媒体数字监控保安系统、数码相机、DVD影碟机系列产品	人民币 52,000,000	-	100%	55%	100%
呼和浩特市TCL升华工业有限公司	呼和浩特	生产五金制品、线束、发泡胶等电器配套产品(销售仅限本公司自产产品)	人民币 5,000,000	-	100%	66.25%	100%
惠州泰洋光电有限公司	惠州	设计、生产、销售液晶显示类精密金属零件及相关配件、精密金属模具	人民币 50,000,000	-	70%	38.50%	70%
惠州市科达精密部品有限公司	惠州	设计、销售: 背光模组配套精密部品及模具	人民币 7,000,000	-	100%	55%	100%
泰瑞(香港)有限公司	香港	进出口贸易	人民币 100,000	-	100%	55%	100%

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

1 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
惠州市开轩文化有限公司	惠州	只读类光盘生产、复制及销售等	人民币 100,000,000	-	100%	100%	100%
广州TCL数码存储科技有限公司	广州	研究、生产、加工可记录光盘产品(CD-R、CD-RW、DVD-R、DVD-RAM), 销售本公司产品, 并提供技术咨询及售后服务	港币 100,000,000	-	100%	100%	100%
深圳市TCL工业研究院有限公司	深圳	电子、通讯、视听产品、计算机软件及系统集成的高新技术研究开发;自有物业租赁	人民币 50,000,000	35%	65%	100%	100%
TCL教育网有限公司	维尔京	提供远程教育服务	港币 42,819,044	-	100%	100%	100%
深圳TCL教育科技有限责任公司	深圳	从事计算机软件、教育软件、硬件及信息网络的技术开发、并提供相应的技术服务;销售自行开发的产品;经济信息咨询	港币 500,000	-	100%	100%	100%
孔子学院(北京)远程教育技术中心有限公司	北京	技术开发、服务、推广、转让;教育咨询(不含中介);计算机方面的技术培训;计算机系统服务;基础软件服务	人民币 39,000,000	-	51%	51%	51%
惠州TCL集团进出口物流有限公司	惠州	销售电子产品、通讯设备、五金交电、化工产品(有专项规定除外)、进出口贸易(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)	人民币 80,000,000	80%	-	80%	80%
深圳幸福树电器贸易有限公司	深圳	电子产品、家用电器、电子元器件、仪器仪表、通信设备、五金交电的销售;电子电器产品维修服务	人民币 100,000,000	99.90%	-	99.90%	99.90%

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

1 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
北京国药恒瑞美联信息技术有限公司	北京	许可经营项目: 生产医疗器械II、III类; 一般经营项目: 提供技术咨询、技术服务; 佣金代理; 技术进出口、代理进出口、货物进出口	人民币 31,645,600	51.82%	-	51.82%	51.82%
北京恒瑞美联科技咨询有限公司	北京	许可经营项目: 无; 一般经营项目: 咨询与调查	人民币 2,850,000	-	100%	51.82%	100%
TCL医疗国际(新加坡)有限公司	新加坡	医疗设备贸易、技术服务	新加坡元 100,000	-	100%	51.82%	100%
广东易家通数字家庭技术发展有限公司	广州	数字家庭相关产品技术开发、技术咨询、技术服务及产品销售(国家外商投资产业政策禁止的, 不得经营; 法律、法规规定需要审批和国家外商投资产业政策限制经营的项目, 未获批准前不得经营)	人民币 10,000,000	80%	20%	90.62%	100%
惠州客音商务服务有限公司	惠州	经济信息咨询、酒店预定, 票务代理; 电器电脑、通讯设备、办公用品、五金交电的设计安装、修理维修业务以及以上设备、器材及相关零部件的销售。租赁服务; 软件开发, 计算机信息技术、物流信息、业务咨询服务	人民币 45,000,000	100%	-	100%	100%
TCL集团财务有限公司	惠州	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务; 协助成员单位实现交易款项的收付; 经批准的保险代理业务; 对成员单位提供担保; 对成员单位办理票据承兑与贴现; 办理成员单位之间的内部转帐结算及相应的结算、清算方案设计; 吸收成员单位的存款; 对成员单位办理贷款及融资租赁; 办理同业拆借	人民币 500,000,000	62%	18%	71.36%	80%

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

1 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
亿兆控股有限公司	维尔京	投资控股	美元 10	-	100%	100%	100%
禧永投资有限公司	维尔京	投资控股	美元 1	-	100%	100%	100%
深圳TCL科技有限公司	深圳	研发、设计各类薄膜晶体液 晶显示面板、模组及相关产 品	人民币 20,000,000	50%	50%	100%	100%
雅高投资有限公司	维尔京	投资控股	美元 1	-	100%	100%	100%
TCL智能家电工业设计(南海)有 限公司	佛山	工业设计,平面设计,产品市 场推广,市场营销策划	人民币 1,000,000	-	100%	100%	100%
惠州TCL家电集团有限公司	惠州	家电技术开发,销售家用电 器,机电产品,照明电器,电器 产品原材料,电器维修服务, 空调及照明工程安装	人民币 448,000,000	100%	-	100%	100%
惠州泰科立集团股份有限公司	惠州	电子技术研发,销售电子显示 器件,电池,光存储,电子配套 产品,五金产品	人民币 230,000,000	55%	-	55%	55%
TCL光电科技(惠州)有限公司	惠州	新型显示器件制造、销售、 维修及相关技术开发; 来料 加工业务、进出口业务	人民币 576,000,000	100%	-	100%	100%
深圳市鸿业建筑装饰工程有限 公司	深圳	建筑室内外装饰装修工程,建 筑幕墙工程,钢筋链接工程, 建设工程咨询,水电安装,机 电安装,空调安装	人民币 1,000,000	-	100%	66.50%	100%
惠州TCL东讯通讯工业有限公 司	惠州	集团电话、数字环路载波 机等通讯设备制造	人民币 10,700,000	-	75%	75%	75%
TCL通讯技术(香港)有限公司	香港	投资控股	人民币 1,000,000	-	90%	90%	90%

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

1 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
TCL网络设备(深圳)有限公司	深圳	信息终端设备的技术开发和研究	港币 29,800,000	-	100%	100%	100%
深圳市TCL高新技术开发有限公司	深圳	信息产品的技术开发和销售(不含国家专营、专控、专卖商品及限制项目)	人民币 20,000,000	100%	-	100%	100%
TCL新技术(惠州)有限公司	惠州	电子技术研发及电子产品生产、销售	人民币 80,000,000	100%	-	100%	100%
武汉TCL家电有限公司	武汉	各类空调器、调温装置、洗衣机、电冰箱、小家电、空调压缩机、电动机、空气压缩机、灯具、光源、照明电器、浴霸及电气成套设备开发、设计、制造、加工销售相关产品维修服务, 产品原材料销售、空调、照明、电器工程的设计施工, 以及产品的销售	人民币 100,000,000	-	100%	100%	100%
佛山市南海TCL家用电器有限公司	佛山	生产、销售: 家用电器、燃气热水器、燃气灶具、燃气用具; 货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止经营的项目不得经营, 法律、行政法规限制经营的项目须取得许可后方可经营)	人民币 10,000,000	-	100%	100%	100%
惠州市泰通置业投资有限公司(注2)	惠州	置业投资; 实业开发; 房产租赁; 物业管理	人民币 8,000,000	-	50%	33.25%	50%

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

1 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
惠州市冠邦置业投资有限公司	惠州	置业投资; 房产开发; 厂房租赁; 物业管理	人民币 6,000,000	100%	-	100%	100%
卓轩海外有限公司	香港	投资控股	港币 500,000	-	100%	100%	100%
TCL家用电器有限公司	香港	销售家用电器、机电产品、照明电器、电器产品原材料等	港币 10,000	-	100%	100%	100%
TCL家用电器(香港)有限公司	香港	销售家用电器、机电产品、照明电器、电器产品原材料等	港币 100,000	-	100%	100%	100%
TCL照明电器(武汉)有限公司	武汉	开发、生产、销售节能灯、镇流器、消防灯具、室内灯具、户外灯具、多功能取暖器(浴霸)、特种灯具及光源等相关照明产品、照明工程的设计与施工	人民币 70,000,000	80%	-	80%	80%
无锡TCL创动投资有限公司	无锡	利用自有资产对外投资; 受托资产管理(不含国有资产); 投资咨询(不含证券、期货类); 企业管理咨询	人民币 116,670,000	58%	-	58%	58%
惠州TCL环保资源有限公司	惠州	环保及相关产业投资, 环保技术咨询, 实业投资, 房地产开发, 物业管理, 进出口业务	人民币 300,000,000	100%	-	100%	100%
TCL奥博(天津)环保发展有限公司	天津	废旧家电及电子产品回收、拆解加工; 废旧五金、废旧资料回收、拆解加工; 废水、废液回收处理; 货物进出口、技术进出口; 对环保项目进行投资	人民币 150,000,000	-	60%	60%	60%
深圳市TCL环境科技有限公司	深圳	化工产品、电子产品、电子辅助材料、五金交电的销售; 环保产品技术开发; 环保技术咨询; 经营进出口业务, 投资兴办实业	人民币 10,000,000	-	100%	100%	100%

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

1 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
△惠州TCL环境科技有限公司	惠州	凭《危险废品经营许可证》及《道路运输经营许可证》核定的范围经营, 生产性、生活性废旧物资、废旧金属、废线路板、废电子电器的收购、销售、加工; 销售: 化工产品(不含危险化学品)、电子产品、电子辅助材料、五金交电、环保产品技术开发	人民币 110,000,000	-	51%	51%	51%
DL-TCL Holdings (HK) Limited (注3)	香港	投资控股	港币 38,770,026	-	50%	50%	50%
TCL德龙家用电器(中山)有限公司 (注3)	中山	生产经营智能、模糊、变频分体机静音窗式空调(移动式空调)、除湿机, 上述产品的零配件(电镀工序发外加工), 产品内销百分之二十	美元 5,000,000	-	100%	50%	100%
惠州市TCL创业投资有限责任公司	惠州	创业投资业务, 代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务, 创业投资咨询业务, 为创业企业提供创业管理服务业务, 参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构	人民币 200,000,000	100%	-	100%	100%
惠州TCL臻宇光电有限公司	惠州	生产、销售背光模组及其他光学零组件, 并提供售后服务	人民币 32,000,000	-	60%	60%	60%
深圳市华星光电技术有限公司	深圳	在光明新区高新技术产业园区筹建第8.5代薄膜晶体管液晶显示器件生产线; 薄膜晶体管液晶显示器件相关产品及其配套产品的研发与销售; 货物及技术进出口	人民币 10,000,000,000	55%	-	55%	55%
华星光电国际(香港)有限公司	香港	进出口贸易	美元 2,200,000	-	100%	55%	100%
TCL交通控股有限公司	维尔京	投资控股	美元 1	-	100%	100%	100%

△该公司原名惠州市奥美特环境科技有限公司, 后更名为惠州 TCL 环境科技有限公司。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

1 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
泰和电路科技(惠州)有限公司	惠州	液晶显示类高精度单层、多层、柔性及软硬结合电路板的研发、制造及销售。产品在国内外市场销售	人民币 30,000,000	-	65%	35.75%	65%
惠州市TCL鸿创科技有限公司	惠州	新型平板光电显示器件、液晶显示产品和关键配套材料的生产及技术研发, 显示产品分析测试及其他技术服务; 平板显示材料认证应用试验平台服务; AMOLED、TFT-LCD等新一代显示技术及产品的研发; 显示产品分析测试及其他技术服务; 自有物业经营管理	人民币 5,000,000	100%	-	100%	100%
新疆TCL能源有限公司	乌鲁木齐	矿业投资, 矿业勘察技术服务, 新能源的研究开发及技术咨询	人民币 20,000,000	-	65%	65%	65%
△新疆TCL煤业有限公司	乌鲁木齐	矿业投资	人民币 20,000,000	-	65%	65%	65%
惠州市TCL恺创企业管理有限公司	惠州	企业管理咨询, 经济信息咨询	人民币 500,000	-	85%	85%	85%
惠州市恺创创业投资合伙企业(有限合伙)	惠州	矿业投资, 矿业勘察技术服务, 新能源的研究开发及技术咨询	人民币 78,604,184	-	62.50%	62.41%	62.50%
TCL资源控股有限公司	维尔京	投资控股	美元 10,500	-	60%	60%	60%
惠州TCL资源投资有限公司	惠州	资源项目投资业务、为资源投资项目提供业务咨询	人民币 100,000,000	100%	-	100%	100%
北京尚派正品科技有限公司	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 销售计算机、软件、及辅助设备, 通讯设备、电子产品	人民币 10,000,000	-	100%	80%	100%
湖南尚派正品科技有限公司	长沙	软件开发, 软件技术的转让、咨询、服务; 计算机辅助设备、通讯设备、电子产品的销售	人民币 2,000,000	-	51%	40.80%	51%

△该公司原名新疆TCL矿业投资有限公司, 后更名为新疆TCL煤业有限公司。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

1 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例
				直接	间接	有效	
四川尚派正品科技有限公司	成都	计算机技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售：计算机软硬件及辅助设备、通讯设备（不含无线电发射设备）、电子产品	人民币 2,800,000	-	51%	40.80%	51%
云南尚派正品科技有限公司	昆明	计算机及其配件的租赁；计算机整机及其周边设备、零配件和软件开发及计算机系统开发与维护；硬件安装与维修；系统集成、软硬件升级与技术咨询、通讯器材等的批发、零售、代购、代销	人民币 10,000,000	-	51%	40.80%	51%
陕西尚派正品科技有限公司	西安	技术开发、转让、咨询、服务；计算机软件及辅助设备、通讯设备、电子产品的批发零售	人民币 5,000,000	-	51%	40.80%	51%
TCL商用信息科技(惠州)股份有限公司	惠州	开发、生产、销售电子产品、LED屏、影音及视听设备、数码产品、通讯器材及周边设备、零部件；软件开发，硬件安装与维护，软硬件升级及技术咨询，网络通讯服务，工程安装服务	人民币 100,000,000	80%	-	80%	80%
颂扬有限公司	维尔京	投资控股	美元 1	-	100%	100%	100%
TCL LAB (US) INC.	美国	技术开发	美元 10	-	100%	100%	100%

注 1 于2011年12月31日，本公司通过全资子公司T.C.L.实业控股(香港)有限公司(以下简称“T.C.L.实业控股”)对TCL通讯科技控股有限公司(以下简称“TCL通讯”)的持股比例为48.18%，为TCL通讯第一大股东。本公司能够通过T.C.L.实业控股控制TCL通讯董事会绝大多数成员及相应的投票权，且无其他条件影响本公司对其实行控制，故将其作为子公司纳入合并范围。

注 2 本公司在惠州市泰通置业投资有限公司董事会中占多数席位及能够控制相应的投票权，且无其他条件影响本公司对其实行控制，故将其作为子公司纳入合并范围。

注 3 依据本公司之全资子公司T.C.L.实业控股于2009年1月与DL Trading Ltd签订的协议，T.C.L.实业控股对DL-TCL Holdings (HK) Limited的经营和财务政策拥有实质控制权，本公司能够通过T.C.L.实业控股对其实行控制，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  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

2 不纳入合并范围的子公司

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	投资额 单位: 元	拥有权益比例		
					直接	间接	有效
惠州TCL通讯实业有限公司(注1)	惠州	生产经营寻呼机、集团电话机、管理电话机、传真机、调制解调器、以及提供相应的服务和技术咨询	人民币 5,000,000	人民币 5,000,000	-	100%	100%
惠州TCL信息技术有限公司(注1)	惠州	开发、生产及经营计算机软硬件、电子元器件及原材料、网络接入设备、有线电视加解扰系统及相关的零部件	人民币 10,000,000	人民币 7,500,000	75%	25%	100%
惠州TCL联讯移动通讯设备有限公司(注1)	惠州	生产经营寻呼机及其配件产品, 并提供相应的服务及技术咨询	人民币 41,500,000	人民币 16,600,000	-	100%	100%
深圳市TCL通信技术有限公司(注1)	深圳	生产经营通信器材及插件(不含国家限制项目), 从事通信设备技术开发	人民币 64,200,000	人民币 47,957,400	-	90%	90%
惠州TCL音像制品有限公司(注1)	惠州	生产(灌制)销售有声录音带	美元 560,000	美元 560,000	-	75%	75%
金科集团控股有限公司(注2)	维尔京	投资控股	美元 200,000	美元 151,000	-	75.5%	75.5%
金科集团香港有限公司(注2)	香港	投资控股及贸易	港币 2	港币 2	-	100%	75.5%
成都金科计算机技术有限公司(注2)	成都	电脑软件、电脑、网络产品以及配件开发, 销售本公司产品	人民币 2,119,000	人民币 2,119,000	-	100%	75.5%
福州金科计算机技术有限公司(注2)	福州	开发生产计算机及其配件、通讯网卡、路由器、集线器、调制解调器及其网络配件	人民币 10,180,471	人民币 10,180,471	-	100%	75.5%
金金科计算机技术(北京)有限公司(注2)	北京	研究、开发、生产计算机软件、硬件; 通讯网卡、路由器、集线器及网络产品配件; 自产产品的技术咨询、技术培训、技术服务; 销售自产产品	人民币 12,736,324	人民币 12,736,324	-	100%	75.5%

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

2 不纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	投资额 单位: 元	拥有权益比例		
					直接	间接	有效
兰州金科计算机技术有限公司 (注2)	兰州	小型、微型计算机及外部设备的制造与销售、计算机网络技术服务。计算机图像处理及医用装置制造、销售。计算机系统集成及网络工程、软件开发、计算机网络技术服务及信息技术培训	人民币 642,900	人民币 642,900	-	100%	75.5%

注1 该等公司已被工商部门吊销营业执照，本公司已无法对其进行有效控制，依据企业会计准则及其相关补充规定，该等公司未纳入合并范围。本公司已对该等公司的长期投资账面价值减记至零。

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  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

3 本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

(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	年末净资产	报告期净利润
Jolly World Holdings Limited(注 1)	2011 年 1-12 月	新设立	42	42
Best Successor Limited(注 2)	2011 年 2-12 月	新设立	(1,611)	(1,644)
TCL 通讯科技(成都)有限公司(注 3)	2011 年 3-12 月	新设立	11,279	(8,112)
Tongli OEM Sales Ltd. (注 4)	2011 年 3-12 月	新设立	253	252
惠州市 TCL 鸿融置业有限公司(注 5)	2011 年 3-12 月	新设立	26,884	(3,116)
惠州市赛洛特贸易有限责任公司(注 6)	2011 年 3-12 月	新设立	5,365	365
武汉 TCL 置地投资有限公司(注 7)	2011 年 5-12 月	新设立	28,449	(1,551)
新疆 TCL 煤业有限公司(注 8)	2011 年 5-12 月	新设立	2,474	(1,526)
Ningbo Research & Development Hong Kong Limited (注 9)	2011 年 5-12 月	新设立	10,075	10,280
红品晶英科技(深圳)有限公司(注 10)	2011 年 5-12 月	新设立	7,882	1,721
深圳市 TCL 环境科技有限公司(注 11)	2011 年 6-12 月	新设立	9,749	(251)
惠州 TCL 资源投资有限公司(注 12)	2011 年 6-12 月	新设立	99,053	(947)
孔子学院(北京)远程教育技术中心有限公司(注 13)	2011 年 6-12 月	新设立	27,876	(5,824)
惠州市鸿迈园林绿化有限公司(注 14)	2011 年 7-12 月	新设立	999	(1)
北京尚派正品科技有限公司(注 15)	2011 年 9-12 月	新设立	9,372	(628)
内蒙古 TCL 光电科技有限公司(注 16)	2011 年 11-12 月	新设立	99,579	(421)
TCL 商用信息科技(惠州)股份有限公司(注 17)	2011 年 11-12 月	新设立	96,461	(3,539)
颂扬有限公司(注 18)	2011 年 12 月	新设立	-	-
TCL LAB (US) INC. (注 19)	2011 年 12 月	新设立	(5,038)	(5,150)

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

3 本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体(续)

(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	年末净资产	报告期净利润
泰瑞(香港)有限公司(注20)	2011年12月	新设立	74	(26)
湖南尚派正品科技有限公司(注21)	2011年12月	新设立	1,906	(94)
四川尚派正品科技有限公司(注22)	2011年12月	新设立	2,573	(227)
云南尚派正品科技有限公司(注23)	2011年12月	新设立	2,982	(18)
陕西尚派正品科技有限公司(注24)	2011年12月	新设立	4,991	(9)
TCL医疗国际(新加坡)有限公司(注25)	2011年12月	新设立	(340)	(851)
TCL资源控股有限公司(注26)	2011年2-12月	股权收购	170,845	(408)
TCL通讯(宁波)有限公司(注27)	2011年5-12月	股权收购	42,048	13,751
北京市红品晶英技术有限公司(注28)	2011年6-12月	股权收购	457	90

注1 于2011年1月,本公司之控股子公司Most Success Holdings Ltd投资设立Jolly World Holdings Limited,并持有其100%的股权。该公司注册资本为港币1万元。

注2 于2011年2月,本公司之控股子公司JRD Communication Inc.投资设立Best Successor Limited,并持有其100%的股权。该公司注册资本为1美元。

注3 于2011年3月,本公司之控股子公司JRD Communication (Hong Kong) Ltd投资设立TCL通讯科技(成都)有限公司,并持有其100%的股权。该公司注册资本为1,200万美元。

注4 于2011年3月,本公司之控股子公司TCL OEM销售有限公司投资设立Tongli OEM Sales Ltd.,并持有其100%的股权。该公司注册资本为1,000美元。

注5 于2011年3月,本公司之控股子公司惠州TCL房地产开发有限公司投资设立惠州市TCL鸿融置业有限公司,该公司注册资本为人民币3,000万元。其中,惠州TCL房地产开发有限公司出资人民币1,800万元,持有其60%的股权。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

四 企业合并及合并财务报表(续)

3 本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体(续)

(1) 本年新纳入合并范围的主体(续)

- 注6 于2011年3月, 本公司之控股子公司惠州市赛洛特通讯有限责任公司投资设立惠州市赛洛特贸易有限责任公司, 并持有其100%的股权。该公司注册资本为人民币500万元。
- 注7 于2011年5月, 本公司之控股子公司惠州TCL房地产开发有限公司投资设立武汉TCL置地投资有限公司, 并持有其100%的股权。该公司注册资本为人民币3,000万元。
- 注8 于2011年5月, 本公司之控股子公司惠州市TCL创业投资有限责任公司投资设立新疆TCL煤业有限公司, 该公司注册资本为人民币2,000万元。其中, 惠州市TCL创业投资有限责任公司出资人民币1,300万元, 持有其65%的股权。
- 注9 于2011年5月, 本公司之控股子公司Best Successor Limited投资设立Ningbo Research & Development Hong Kong Limited, 并持有其100%的股权。该公司注册资本为港币1元。
- 注10 于2011年5月, 本公司之控股子公司Good Vision Limited投资设立红品晶英科技(深圳)有限公司, 并持有其100%的股权。该公司注册资本为港币100万元。
- 注11 于2011年6月, 本公司之控股子公司惠州TCL环保资源有限公司投资设立深圳市TCL环境科技有限公司, 并持有其100%的股权。该公司注册资本为人民币1,000万元。
- 注12 于2011年6月, 本公司投资设立惠州TCL资源投资有限公司, 并持有其100%的股权。该公司注册资本为人民币1亿元。
- 注13 于2011年6月, 本公司之控股子公司深圳TCL教育科技有限公司投资设立孔子学院(北京)远程教育技术中心有限公司, 该公司注册资本为人民币3,900万元。其中, 深圳TCL教育科技有限公司出资人民币1,989万元, 持有其51%的股权。
- 注14 于2011年7月, 本公司之控股子公司惠州市TCL鸿嘉置业有限公司投资设立惠州市鸿迈园林绿化有限公司, 并持有其100%的股权。该公司注册资本为人民币100万元。
- 注15 于2011年9月, 本公司之控股子公司翰林汇信息产业股份有限公司投资设立北京尚派正品科技有限公司, 并持有其100%的股权。该公司注册资本为人民币1000万元。
- 注16 于2011年11月, 本公司之控股子公司TCL王牌电器(惠州)有限公司投资设立内蒙古TCL光电科技有限公司, 并持有其100%的股权。该公司注册资本为人民币1亿元。
- 注17 于2011年11月, 本公司投资设立TCL商用信息科技(惠州)股份有限公司, 该公司注册资本为人民币1亿元。其中, 本公司出资人民币8,000万元, 持有其80%的股权。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

四 企业合并及合并财务报表(续)

3 本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体(续)

(1) 本年新纳入合并范围的主体(续)

- 注 18 于2011年12月, 本公司之全资子公司T.C.L.实业控股(香港)有限公司投资设立颂扬有限公司, 并持有其100%的股权。该公司的注册资本为1美元。
- 注 19 于2011年12月, 本公司之全资子公司颂扬有限公司投资设立TCL LAB (US) INC., 并持有其100%的股权。该公司的注册资本为10美元。
- 注 20 于2011年12月, 本公司之子公司惠州泰科立集团股份有限公司投资设立泰瑞(香港)有限公司, 并持有其100%的股权。该公司的注册资本为人民币10万元。
- 注 21 于2011年12月, 本公司之子公司北京尚派正品科技有限公司投资设立湖南尚派正品科技有限公司, 该公司注册资本为人民币200万元。其中, 北京尚派正品科技有限公司投资102万元, 持有其51%的股权。
- 注 22 于2011年12月, 本公司之子公司北京尚派正品科技有限公司投资设立四川尚派正品科技有限公司, 该公司注册资本为人民币280万元。其中, 北京尚派正品科技有限公司投资142.8万元, 持有其51%的股权。
- 注 23 于2011年12月, 本公司之子公司北京尚派正品科技有限公司投资设立云南尚派正品科技有限公司, 该公司注册资本为人民币300万元。其中, 北京尚派正品科技有限公司投资153万元, 持有其51%的股权。
- 注 24 于2011年12月, 本公司之子公司北京尚派正品科技有限公司投资设立陕西尚派正品科技有限公司, 该公司注册资本为人民币500万元。其中, 北京尚派正品科技有限公司投资255万元, 持有其51%的股权。
- 注 25 于2011年12月, 本公司之子公司北京国药恒瑞美联信息技术有限公司投资设立TCL医疗国际(新加坡)有限公司, 并持有其100%的股权。该公司注册资本为10万新加坡元。
- 注 26 于2011年2月, 本公司之全资子公司T.C.L.实业控股(香港)有限公司以人民币1,800万元的价格收购了TCL资源控股有限公司20%的股权, 对TCL资源控股有限公司的持股比例由40%上升到60%, 且对该公司的经营具有控制权, 故将其作为子公司纳入合并范围。该公司的注册资本为10,500美元。
- 注 27 于2011年5月, 本公司之控股子公司Ningbo Research & Development Hong Kong Limited以1100万欧元的价格收购了TCL通讯(宁波)有限公司100%的股权。该公司注册资本为300万美元。
- 注 28 于2011年6月, 本公司之控股子公司红品晶英科技(深圳)有限公司以人民币36.67万元的价格收购了北京市红品晶英技术有限公司100%的股权。该公司注册资本为人民币10万元。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

四 企业合并及合并财务报表(续)

3 本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体(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/注销日净资产	合并期内净利润
济南TCL家用电器销售有限公司(注1)	2011年3月22日	注销	(1,111)	-
TCL莱德电光科技(惠州)有限公司(注2)	2011年6月17日	注销	3	(432)
Schneider Electronics GmbH(注3)	2011年7月1日	注销	(286,458)	6,088
TCL-Thomson Electronics (Thailand) Limited(注4)	2011年7月13日	注销	-	36,397
盛新投资有限公司(注5)	2011年3月8日	股权转让	5	-
广州旌凡光盘有限公司(注6)	2011年3月31日	股权转让	26,689	(1,720)
TCL王牌电子(深圳)有限公司(注7)	2011年9月5日	股权转让	122,597	(767)
惠州市万联置业投资有限公司(注8)	2011年12月28日	股权转让	6,390	(2,197)

注1 济南TCL家用电器销售有限公司已于2011年3月22日注销,在注销清算以前,该子公司已适当的纳入本公司合并报表。

注2 TCL莱德电光科技(惠州)有限公司已于2011年6月17日注销,在注销清算以前,该子公司已适当的纳入本公司合并报表。

注3 Schneider Electronics GmbH已于2011年7月1日注销,在注销清算以前,该子公司已适当的纳入本公司合并报表。

注4 TCL-Thomson Electronics (Thailand) Limited已于2011年7月13日注销,在注销清算以前,该子公司已适当的纳入本公司合并报表。

注5 盛新投资有限公司已于2011年3月8日转让,不再纳入本公司的合并报表。在股权转让完成前,该子公司已适当的纳入本公司合并报表。

注6 广州旌凡光盘有限公司已于2011年3月31日转让,不再纳入本公司的合并报表。在股权转让完成前,该子公司已适当的纳入本公司合并报表。

注7 TCL王牌电子(深圳)有限公司已于2011年9月5日转让,不再纳入本公司的合并报表。在股权转让完成前,该子公司已适当的纳入本公司合并报表。

注8 惠州市万联置业投资有限公司已于2011年12月28日转让,不再纳入本公司的合并报表。在股权转让完成前,该子公司已适当的纳入本公司合并报表。

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注

1 货币资金

	2011年12月31日			2010年12月31日		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
现金			6,609			7,350
银行存款—			20,062,614			25,265,516
人民币存款	18,166,937	1.0000	18,166,937	21,643,194	1.0000	21,643,194
美元存款	247,058	6.3009	1,556,688	267,562	6.6044	1,767,086
港币存款	80,630	0.8110	65,391	1,924,090	0.8486	1,632,783
欧元存款	19,571	8.1608	159,715	13,659	8.7871	120,023
日元存款	225,154	0.0811	18,260	-	-	-
其他币种存款			95,623			102,430
存放中央银行款项			281,753			48,634
其他货币资金—			1,017,402			624,869
人民币	999,905	1.0000	999,905	604,034	1.0000	604,034
港币	21,575	0.8110	17,497	24,552	0.8486	20,835
			21,368,378			25,946,369

(1) 其他货币资金分性质

	2011年12月31日	2010年12月31日
质押保证金	247,857	579
银行汇票存款	103,322	17,581
信用证保证金	644,930	529,026
海关保证金	79	48,183
其他业务保证金	21,214	29,500
	1,017,402	624,869

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 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:

	2011年12月31日	2010年12月31日
应收账款保理抵押存款	17,497	20,835
质押借款保证金	7,604,923	9,203,333
存放中央银行法定存款准备金	281,753	48,634
其他货币资金	1,017,402	624,869
	8,921,575	9,897,671

于2011年12月31日, 本公司银行存款中有人民币7,604,923千元(2010年末: 人民币9,203,333千元)质押于银行作为本公司借款之抵押, 详见附注五、25; 折合人民币17,497千元(2010年末: 人民币20,835千元)为应收账款保理抵押存款; 人民币281,753千元(2010年末: 人民币48,634千元)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2011年12月31日, 本公司存放于境外的货币资金折算为人民币1,562,657千元(2010年末: 人民币2,838,492千元), 全部为本公司的境外子公司拥有之货币资金。

2 交易性金融资产

	2011年12月31日	2010年12月31日
衍生金融资产-远期外汇合约	156,744	212,102
交易性债券投资	-	198,064
	156,744	410,166

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。

本公司交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

3 应收票据

	2011年12月31日	2010年12月31日
银行承兑汇票	6,754,302	2,567,141
商业承兑汇票	1,185	115
	6,755,487	2,567,256

于2011年12月31日, 本账户余额中不存在已贴现未到期的商业承兑汇票, 无持有本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。余额中应收关联方款项为人民币191,899千元, 占应收票据总金额的2.84%, 详见附注六。

于2011年12月31日, 本集团将应收票据人民币119,717千元(2010年末: 416,837千元)质押于银行作为本集团借款之抵押, 详见附注五、25。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

4 应收账款

	2011年12月31日	2010年12月31日
应收账款	6,858,546	5,821,200
减：坏账准备	255,276	306,056
	6,603,270	5,515,144

(1) 应收账款账龄分析如下：

	2011年12月31日				2010年12月31日			
	金额	比例	坏账 准备	计提 比例	金额	比例	坏账 准备	计提 比例
1年以内	6,610,293	96.38%	39,901	0.60%	5,523,626	94.89%	44,181	0.80%
1至2年	50,509	0.74%	31,258	61.89%	46,111	0.79%	29,158	63.23%
2至3年	13,192	0.19%	10,626	80.55%	75,935	1.30%	62,493	82.30%
3年以上	184,552	2.69%	173,491	94.01%	175,528	3.02%	170,224	96.98%
	6,858,546	100.00%	255,276	3.72%	5,821,200	100.00%	306,056	5.26%

(2) 应收账款按类别分析如下：

	2011年12月31日				2010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	5,383,719	78.50%	214,372	3.98%	4,539,545	77.98%	245,365	5.41%
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	1,474,827	21.50%	40,904	2.77%	1,281,655	22.02%	60,691	4.74%
	6,858,546	100.00%	255,276	3.72%	5,821,200	100.00%	306,056	5.26%

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  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

4 应收账款(续)

(3) 应收账款坏账准备分析如下:

	2011年度	2010年度
年初数	306,056	319,568
增加子公司	-	1,147
本年计提	31,488	53,804
本年转回	(2,200)	(13,152)
本年冲销	(56,329)	(51,835)
减少子公司	(1,057)	(164)
汇兑调整	(22,682)	(3,312)
年末数	255,276	306,056

(4) 于2011年12月31日,本账户余额中应收关联方款项为人民币665,259千元,占应收账款总金额的9.70%,详见附注六。本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

(5) 于2011年12月31日,余额前五名的应收账款如下:

	2011年12月31日	2010年12月31日
前五名欠款金额合计	1,126,189	1,287,139
占应收账款总额比例	16.42%	22.11%

5 应收账款保理/保理借款

截至2011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311,430千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  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

6 预付款项

(1) 预付款项分析如下:

	2011年12月31日	2010年12月31日
1年以内	<u>922,103</u>	<u>669,931</u>

(2) 于2011年12月31日, 余额前五名的预付款项:

	2011年12月31日	2010年12月31日
前五名欠款金额合计	469,669	362,801
占预付款项总额比例	50.93%	54.15%

(3) 于2011年12月31日, 本账户余额中无预付关联方款项。本账户余额中亦无持本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

7 应收利息

	2011年12月31日	2010年12月31日
银行存款利息	<u>218,242</u>	<u>143,533</u>

8 应收股利

	2011年12月31日	2010年12月31日
电大在线远程教育技术有限公司	<u>13,082</u>	<u>-</u>

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

9 其他应收款

	2011年12月31日	2010年12月31日
其他应收账款	2,320,279	1,687,486
减：坏账准备	117,117	129,003
	2,203,162	1,558,483

(1) 其他应收款账龄分析如下：

	2011年12月31日				2010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	2,130,122	91.80%	20,482	0.96%	1,461,442	86.60%	39,557	2.71%
1至2年	68,042	2.93%	8,687	12.77%	111,015	6.58%	9,655	8.70%
2至3年	29,602	1.28%	14,728	49.75%	32,337	1.92%	15,911	49.20%
3年以上	92,513	3.99%	73,220	79.15%	82,692	4.90%	63,880	77.25%
	2,320,279	100.00%	117,117	5.05%	1,687,486	100.00%	129,003	7.64%

(2) 其他应收款按类别分析如下：

	2011年12月31日				2010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	1,802,736	77.69%	96,726	5.37%	1,289,035	76.39%	98,968	7.68%
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	517,543	22.31%	20,391	3.94%	398,451	23.61%	30,035	7.54%
	2,320,279	100.00%	117,117	5.05%	1,687,486	100.00%	129,003	7.64%

本公司其他应收款余额主要是未抵扣的增值税进项税、应收出口退税、应收股权转让款项、存出保证金及押金等款项。

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

9 其他应收款(续)

(3) 其他应收款坏账准备分析如下:

	2011 年度	2010 年度
年初数	129,003	126,277
增加子公司	-	3,072
本年计提	4,728	7,819
本年转回	(14,610)	(2,931)
本年冲销	(32)	(3,468)
减少子公司	(50)	(1,590)
汇兑调整	(1,922)	(176)
年末数	117,117	129,003

(4) 于2011年12月31日,本账户余额中应收关联方款项为人民币43,031千元,占其他应收款总金额的1.85%。详见附注六。本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

(5) 于2011年12月31日,余额前五名的其他应收款:

	2011年12月31日	2010年12月31日
前五名欠款金额合计	1,098,485	953,025
占其他应收款总额比例	47.34%	56.48%

(6) 于2011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。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

10 存货

(1) 存货分类如下:

	2011年12月31日			2010年12月31日		
	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值
原材料	2,119,571	143,729	1,975,842	1,912,245	133,537	1,778,708
在产品	552,588	64,397	488,191	342,850	41,867	300,983
产成品	4,653,318	162,116	4,491,202	4,541,170	168,511	4,372,659
周转材料	17,594	2,066	15,528	10,079	1,489	8,590
模具	117,251	846	116,405	133,928	846	133,082
开发成本(注)	1,384,400	-	1,384,400	1,094,740	-	1,094,740
	<u>8,844,722</u>	<u>373,154</u>	<u>8,471,568</u>	<u>8,035,012</u>	<u>346,250</u>	<u>7,688,762</u>

注: 开发成本为本公司之子公司惠州TCL房地产开发有限公司开发的商品房项目的土地成本及建设成本, 于2011年末, 开发成本中包含资本化利息金额人民币136,137千元(2010年末: 人民币78,715千元)。

于2011年12月31日, 本公司无用于债务担保之存货。

(2) 开发成本:

项目名称	预计竣工时间	2011年1月1日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
翠园	2007年1月	360	6,036	(6,036)	360
棕榈园	2012年12月	168,862	124,074	(235,943)	56,993
香榭园	2012年12月	189,936	188,619	(271,581)	106,974
仲恺12、13#	2013年12月	466,400	92,590	-	558,990
惠州市江北中 心区7号小区	不适用	269,182	34,162	-	303,344
惠阳秋长项目	不适用	-	357,739	-	357,739
		<u>1,094,740</u>	<u>803,220</u>	<u>(513,560)</u>	<u>1,384,400</u>

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

10 存货(续)

(3) 存货跌价准备分析如下:

	2011年		本年减少		汇兑调整	2011年 12月31日
	1月1日	本年计提	转销	减少子公司		
原材料	133,537	36,250	(27,458)	(215)	1,615	143,729
在产品	41,867	25,969	(2,811)	-	(628)	64,397
产成品	168,511	70,632	(76,316)	(668)	(43)	162,116
周转材料	1,489	1,008	-	(412)	(19)	2,066
模具	846	-	-	-	-	846
	<u>346,250</u>	<u>133,859</u>	<u>(106,585)</u>	<u>(1,295)</u>	<u>925</u>	<u>373,154</u>

11 其他流动资产

	2011年12月31日	2010年12月31日
理财产品	1,000,000	-
资金信托合同	200,000	-
	<u>1,200,000</u>	<u>-</u>

为提高闲置资金使用效益, 本公司利用自有闲置资金购买短期的低风险理财产品及信托产品, 详见本公司于2011年11月17日在指定信息披露媒体披露的《TCL集团股份有限公司关于购买理财产品的公告》。

年末将于一年内到期的信托产品投资人民币200,000千元计入本科目。

12 可供出售金融资产

	2011年12月31日	2010年12月31日
可供出售权益工具	<u>174,136</u>	<u>-</u>

年末可供出售权益工具包括本公司之控股子公司无锡TCL创动投资有限公司持有的西安通源石油科技股份有限公司以及百视通新媒体股份有限公司的股票, 该等股票目前处于限售期, 年末公允价值为人民币174,136千元, 其中成本人民币82,580千元, 公允价值变动人民币91,556千元。

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

13 持有至到期投资

	2011年12月31日	2010年12月31日
其他	2,028	2,122

14 长期股权投资

	2011年12月31日			2010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
按成本法核算的长期股权投资(1)	445,762	1,800	443,962	401,945	1,800	400,145
未合并子公司(2)	20,373	20,373	-	20,373	20,373	-
按权益法核算的长期股权投资	980,254	8,686	971,568	852,252	15,779	836,473
其中：联营公司(3)	815,505	8,686	806,819	635,945	15,779	620,166
合营公司(4)	164,749	-	164,749	216,307	-	216,307
	1,446,389	30,859	1,415,530	1,274,570	37,952	1,236,618

于2011年12月31日，本公司已对经营不善、资不抵债的被投资单位全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  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

14 长期股权投资(续)

(1) 按成本法核算的股权投资

被投资企业名称	投资期限	注册资本 单位: 元	所占权益		实际投入金额	
			直接	间接	2011年 12月31日	2010年 12月31日
TCL 磁电制品有限公司	15 年	人民币 7,066,000	5.00%	-	76	76
北京中视联数字系统有限公司	15 年	人民币 38,680,000	-	1.55%	1,800	1,800
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	30 年	人民币 66,500,000	7.52%	-	5,000	5,000
瑞智精密机械(惠州)有限公司	20 年	美元 12,000,000	-	7.14%	21,752	7,093
Screlec S.A.	不适用	法国法郎 3,113,765	-	9.80%	312	312
Remedia Consortium	不适用	欧元 300,000	-	1.00%	34	34
Focaltech Systems, INC	不适用	美元 15,500,000	-	12.90%	27,937	27,937
深圳聚龙光电有限公司	15 年	人民币 20,000,000	10.00%	-	2,000	2,000
闪联信息技术工程中心有限公司	30 年	人民币 52,000,000	19.23%	-	10,000	10,000
深圳市中彩联科技有限公司	20 年	人民币 10,000,000	-	10.00%	1,153	1,153
北京中科美伦科技有限公司	15 年	人民币 10,000,000	-	1.16%	5,000	5,000
西安通源石油科技股份有限公司	不适用	-	-	-	-	27,500
Sky Solar Holding Co., Ltd	不适用	美元 251,902,439	-	1.70%	29,347	29,347
TCL 电脑(BVI)有限公司	不适用	港币 347,581,659	-	18.00%	4,919	4,919
百勤油田服务有限公司	不适用	美元 50,000	-	10.00%	88,894	88,894
深圳数字电视国家工程实验室股份有限公司	不适用	人民币 22,200,000	-	6.00%	2,400	2,400
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	20 年	人民币 56,400,000	-	4.26%	2,400	2,400
百视通新媒体股份有限公司	不适用	-	-	-	-	55,080
北京合润德堂传媒广告有限公司	17 年	人民币 8,832,400	-	2.00%	8,000	8,000
深圳市麦格米特电气技术有限公司	10 年	人民币 131,935,147	-	18.07%	120,000	120,000
元亮科技有限公司	不适用	人民币 50,000,000	-	2.89%	3,000	3,000
中科创达软件科技(北京)有限公司	不适用	人民币 18,589,049	-	1.35%	5,075	-
惠州市伟乐科技有限公司	10 年	人民币 77,881,620	-	12.84%	10,000	-
苏州三星电子液晶显示科技有限公司	20 年	美元 1,000,000,000	10.00%	-	96,663	-
					<u>445,762</u>	<u>401,945</u>

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

14 长期股权投资(续)

(2) 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					2011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	投资准备		
					本年增加额	累计增加额 c	
惠州 TCL 通讯实业有限公司	100.00%	3,750	-	(3,750)	-	-	-
惠州 TCL 信息技术有限公司	100.00%	7,500	-	(7,500)	-	-	-
惠州 TCL 联讯移动通讯设备有限公司	100.00%	16,600	-	(16,600)	-	-	-
深圳市 TCL 通信技术有限公司	90.00%	47,957	-	(47,957)	-	-	-
惠州 TCL 音像制品有限公司	75.00%	4,307	-	(4,307)	-	-	-
金科集团控股有限公司	75.50%	20,373	-	-	-	-	20,373
		100,487	-	(80,114)	-	-	20,373

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

14 长期股权投资(续)

(3) 联营公司

被投资公司名称	占其注册资 本比率	初始 投资额 a	累计追加 投资额 b	权益调整							2011年 12月31日 f=a+b+c+d+e
				本年损益 变动	本年分得 现金股利	累计损益 变动 c	投资准备		其他增减额 e		
							本年增加额	累计增加额 d			
乐金电子(惠州)有限公司	20.00%	6,380	21,367	20,728	(14,901)	82,940	-	-	(4,938)	105,749	
TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司	22.22%	23,798	48,672	12,292	(5,761)	61,861	-	-	-	134,331	
Pride Telecom Limited	21.00%	1,654	-	-	-	-	-	(30)	-	1,624	
北京翰林汇软件有限公司	48.96%	17,000	-	-	-	(13,199)	-	-	-	3,801	
△亚太石油有限公司	49.00%	53,297	51,598	(3,632)	-	(4,792)	-	-	(5,050)	95,053	
TCL 明创(西安)有限公司	26.00%	1,452	-	-	-	(189)	-	-	(1,263)	-	
双鸥电器(陕西)有限公司	25.00%	1,250	-	-	-	-	-	-	(1,250)	-	
广州长盾电气机械有限公司	25.00%	30,000	-	(215)	-	(1,053)	-	-	-	28,947	
天津万通新创工业资源投资有限公司	45.00%	45,000	67,500	1,463	-	(3,752)	-	-	-	108,748	
广州欢网科技有限责任公司	34.55%	14,100	-	(4,981)	-	(13,246)	-	-	6,224	7,078	
惠州市深科园物业管理有限公司	30.00%	300	-	519	-	950	-	-	-	1,250	
云南城投海东投资开发有限公司	25.00%	62,500	-	(1,035)	-	(1,523)	-	-	-	60,977	
上海自然道信息科技有限公司	37.60%	19,985	-	(2,935)	-	(15,622)	-	-	-	4,363	
无锡 TCL 投资咨询有限公司	20.00%	100	-	133	-	300	-	-	-	400	
无锡 TCL 创业投资合伙企业(有限合伙)	47.12%	14,985	34,965	(2,006)	-	(2,992)	-	-	-	46,958	
惠州智翔光电有限公司	49.00%	39,932	-	4,956	-	(2,239)	-	(74)	-	37,619	
东芝视频产品(中国)有限公司	49.00%	24,500	-	5,945	-	6,679	-	-	-	31,179	
TCL 家用电器(青岛)有限公司	20.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
仪征市泽宇电光源有限公司	25.00%	3,333	-	(404)	-	(415)	-	-	-	2,918	
东芝家用电器销售(南海)有限公司	49.00%	16,208	-	(1,908)	-	(16,208)	-	-	-	-	

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

14 长期股权投资(续)

(3) 联营公司(续)

被投资公司名称	占其注册资 本比率	初始 投资额 a	累计追加 投资额 b	本年损益 变动	本年分得 现金股利	权益调整		其他增减额 e	2011年 12月31日 f=a+b+c+d+e	
						累计损益 变动 c	投资准备 本年增加额 d			
山西 TCL 汇融创业投资管理有限公司	41.00%	410	-	2	-	-	-	-	410	
China United Magnesium Co.,Ltd.	44.16%	149,532	-	(9,008)	-	(34,008)	-	-	115,524	
宜兴江南天源创业投资企业(有限合伙)	31.20%	12,000	-	-	-	-	-	-	12,000	
北京创动投资咨询有限公司	40.00%	400	-	(73)	-	(73)	-	-	327	
上海创祥投资管理有限公司	40.00%	400	-	(381)	-	(381)	-	-	19	
北京京科兴技术咨询有限公司	33.33%	300	-	5	-	5	-	8	313	
北京创动创业投资中心(有限合伙)	39.00%	11,700	-	(382)	-	(382)	-	-	11,318	
上海创祥创业投资合伙企业(有限合伙)	46.00%	4,600	-	(1)	-	(1)	-	-	4,599	
TCL 资源控股有限公司 (注)	-	50,958	8,868	-	-	(9,889)	-	(49,937)	-	
4C Lab Limited	-	15	-	-	-	(15)	-	-	-	
TCL 数码科技(无锡)有限公司	-	38,864	-	-	-	-	-	(38,864)	-	
深圳中科纳能科技有限公司	-	2,000	-	-	-	(130)	-	(1,870)	-	
		<u>646,953</u>	<u>232,970</u>	<u>19,082</u>	<u>(20,662)</u>	<u>32,626</u>	<u>-</u>	<u>(104)</u>	<u>(96,940)</u>	<u>815,505</u>

△该公司原名为中华能源发展有限公司，后更名为亚太石油有限公司。

注：于2011年2月，本公司之全资子公司T.C.L.实业控股(香港)有限公司增持TCL资源控股有限公司20%的股权，对TCL资源控股有限公司的持股比例由40%上升到60%，且对该公司的经营具有控制权，故将其作为子公司纳入合并范围。

联营公司之注册资本请参见附注五、15。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

14 长期股权投资(续)

(4) 合营公司

被投资公司名称	占其注 资本比率	初始 投资额 a	累计追加 投资额 b	本年损 益变动	本年分得 现金股利	权益调整		其他增减额 e	2011年 12月31日 f=a+b+c+d+e	
						累计损益 变动 c	投资准备 本年增加额 d			
TCL Sun, Inc.	50.00%	1,419	4,335	(2,019)	-	(208)	-	(14)	14	5,546
电大在线远程教育技术有限公司	50.00%	30,000	15,000	23,410	(13,256)	76,967	-	(7,141)	-	114,826
South Mountain Technologies Ltd.	50.00%	82,737	-	-	-	(81,275)	-	(1,462)	-	-
山西TCL汇融创业投资有限公司	50.00%	20,000	-	60	-	36	-	-	-	20,036
TCL宏齐科技(惠州)有限公司	50.00%	15,000	-	(671)	-	(671)	-	-	-	14,329
TCL伊托邦(武汉)城市建设投资有限公司	50.00%	10,000	-	12	-	12	-	-	-	10,012
河南TCL-美乐电子有限公司(注)	-	72,082	-	(377)	-	14,414	-	(3,079)	(83,417)	-
		<u>231,238</u>	<u>19,335</u>	<u>20,415</u>	<u>(13,256)</u>	<u>9,275</u>	<u>-</u>	<u>(11,696)</u>	<u>(83,403)</u>	<u>164,749</u>

注：河南TCL-美乐电子有限公司已于2011年1月27日清算注销。

合营公司之注册资本请参见附注五、15。

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

14 长期股权投资(续)

(5) 长期股权投资减值准备

	2011年 1月1日	本年 增加	本年 减少	2011年 12月31日	计提 原因
Pride Telecom Limited	1,041	583	-	1,624	注1
北京翰林汇软件有限公司	3,801	-	-	3,801	注1
北京中视联数字系统有限公司	1,800	-	-	1,800	注1
上海自然道信息科技有限公司	10,937	-	(7,676)	3,261	注2
金科集团控股有限公司	20,373	-	-	20,373	注3
	<u>37,952</u>	<u>583</u>	<u>(7,676)</u>	<u>30,859</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: 本公司之联营企业在报告期内减资, 原计提的长期股权投资减值准备随之转出。

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

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

15 对合营企业和联营企业投资

(1) 合营企业

被投资单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产	本年 营业收入	本年 净利润
				直接	间接	有效						
TCL Sun, Inc.	菲律宾	销售影音产品	菲律宾比索 100,000,000	-	50.00%	26.56%	50.00%	53,906	42,813	11,093	142,213	(4,035)
电大在线远程教育技术有 限公司	北京	开发、生产计算机软件、硬件, 远 程教育软件; 信息网络的技术开 发; 有关自产产品的技术咨询、技 术服务; 销售自产产品	人民币 125,000,000	-	50.00%	50.00%	50.00%	466,227	234,245	231,982	715,079	46,818
South Mountain Technologies. Ltd.	开曼	研究、开发、设计、生产经营背投 电视光机, 运用数字光学处理液晶 显示及其他显示技术的前头光机、 前投影机及相关部件及产品, 并提 供售后服务及相关支持服务	美元 20,000,000	-	50.00%	50.00%	50.00%	-	-	-	-	-

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

15 对合营企业和联营企业投资(续)

(1) 合营企业(续)

被投资单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产	本年 营业收入	本年 净利润
				直接	间接	有效						
山西TCL汇融创业投资有限公司	太原	开发、生产计算机软件、硬件, 远程教育软件; 信息网络的技术开发; 有关自产产品的技术咨询、技术服务; 销售自产产品	人民币 40,000,000	-	50.00%	50.00%	50.00%	40,071	-	40,071	-	119
TCL宏齐科技(惠州)有限公司	惠州	发光二极管(LED)器件封装的研发、制造、销售。产品在国内外市场销售	人民币 30,000,000	50%	-	50%	50%	28,923	264	28,659	-	(1,341)
TCL伊托邦(武汉)城市建设投资有限公司	武汉	对城镇建设项目的投资; 房地产开发; 建筑材料、机械设备、电子产品、日用百货、土特产销售; 园林绿化工程施工; 房屋租赁	人民币 20,000,000	-	50%	33.25%	50%	20,041	18	20,023	-	23

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

15 对合营企业和联营企业投资(续)

(2) 联营企业

被投资单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产	本年 营业收入	本年 净利润
				直接	间接	有效						
乐金电子(惠州)有限公司	惠州	各式收音、音响设备、CD、VCD、CD-ROM 收音设备及相关零配件制造	美元 22,000,000	20.00%	-	20.00%	20.00%	1,804,784	1,276,040	528,744	7,796,093	103,639
TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司	惠州	生产销售空调压缩机、电动机、空气压缩机、空调及其零配件, 并提供售后服务与技术咨询	美元 37,230,000	-	22.22%	22.22%	22.22%	1,319,979	582,496	737,483	1,828,817	55,317
Pride Telecom Limited	韩国	发展电话机业务	人民币 7,809,524	-	21.00%	21.00%	21.00%	-	-	-	-	-
北京翰林汇软件有限公司	北京	软件开发及销售	人民币 22,100,000	-	48.96%	39.17%	48.96%	-	-	-	-	-
亚太石油有限公司	维尔京	投资控股	美元 4,000	-	49.00%	49.00%	49.00%	197,965	3,980	193,985	-	(7,413)

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

15 对合营企业和联营企业投资(续)

(2) 联营企业(续)

被投资单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产	本年 营业收入	本年 净利润
				直接	间接	有效						
TCL明创(西安)有限公司	西安	新型电子元器件、电气设备、电工材料、电子产品、过电压保护产品、电阻器、中高压电器元件及附件、接地装置、成套装置的研发、制造、销售自产产品	人民币 2,000,000	-	26.00%	26.00%	26.00%	-	-	-	-	-
广州长盾电气机械有限公司	广州	开发,生产,制造:数控系统及伺服装置,新型电子元器件,电子专用设备,激光技术;销售本公司产品,提供相关技术咨询与售后服务	美元 18,000,000	-	25.00%	25.00%	25.00%	131,224	9,869	121,355	-	(861)
天津万通新创工业资源投资有限公司	天津	对工业地产、厂房投资;工业、能源、信息、计算机及生物新科技技术咨询、投资咨询;仓储服务;建筑装饰材料、五金、交电、化工产品(危险化学品及易制毒品除外)、电子计算机及配件、仪表仪器、金属材料、机械设备、交通运输设备(小轿车除外)、木材原料销售;展会、展览服务	人民币 250,000,000	45.00%	-	45.00%	45.00%	343,278	101,616	241,662	22,973	3,250

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

15 对合营企业和联营企业投资(续)

(2) 联营企业(续)

被投资单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产	本年 营业收入	本年 净利润
				直接	间接	有效						
广州欢网科技有限责 任公司	广州	计算机软、硬件技术服务及销售; 自有资金投资电子、计算机软件业	人民币 32,647,059	34.55%	-	34.55%	34.55%	32,060	11,574	20,486	52,140	(12,328)
惠州市深科园物业管 理有限公司	惠州	物业管理、园林绿化、楼宇机电设 备安装与维修	人民币 1,000,000	-	30.00%	19.95%	30.00%	6,811	3,310	3,501	26,982	1,728
云南城投海东投资开 发有限公司	大理	房地产开发;城市旧城改造;城市管道 以及基础设施的投资建设及相关产 业经营;给排水及管网投资建设及管 理;城市燃气管网投资建设及管理;旅 游景点,景区投资开发及经营管理;城 市服务性项目(学校,酒店,医院,体育, 景观绿化等)的投资开发及经营管理	人民币 250,000,000	-	25.00%	16.63%	25.00%	377,677	133,768	243,909	-	(4,138)
上海自然道信息科技 有限公司	上海	计算机软件的研发、设计、制作、 销售自产产品, 网络技术的研发、 系统集成设计、调试、维护, 提 供相关技术咨询和技术服务	人民币 12,400,000	-	37.60%	18.11%	37.60%	6,452	-	6,452	9	(4,121)

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

15 对合营企业和联营企业投资(续)

(2) 联营企业(续)

被投资单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产	本年 营业收入	本年 净利润
				直接	间接	有效						
无锡 TCL 创业投资 合伙企业(有限合伙)	无锡	创业投资业务; 代理其他创业投资 企业等机构或个人的创业投资业 务; 创业投资咨询业务; 为创业企 业提供创业管理服务业务; 参与设 立创业投资机构与创业投资管理顾 问机构	人民币 33,000,000	-	47.21%	47.21%	47.21%	101,553	1,979	99,574	-	(4,256)
惠州智翔光电有限公司	惠州	从事液晶显示屏、液晶显示器等新 型显示器件及光电周边产品与相关 零部件的研发、生产、加工、组 装、销售及维修, 并提供相关技术 及售后服务(含非本企业所生产的同 类产品的维修), 产品在国内外市场 销售。从事上述同类产品的批发及 进出口业务、佣金代理	美元 12,000,000	-	49.00%	26.03%	49.00%	142,256	65,483	76,773	593,884	10,114
东芝视频产品(中国) 有限公司	惠州	在中国国内销售(包括批发和零售) “东芝”品牌的电视机和其他映像 机器以及相关产品、零部件、配 件、售后服务、回收、咨询和进出 口及其他附随业务	人民币 50,000,000	-	49.00%	26.03%	49.00%	972,938	909,307	63,631	1,793,924	12,133

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

15 对合营企业和联营企业投资(续)

(2) 联营企业(续)

被投资单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产	本年 营业收入	本年 净利润
				直接	间接	有效						
TCL家用电器(青岛)有限公司	青岛	家用洗衣机、家用冰箱、小家电产品以及电器的应用研究、开发、设计、制造、加工、销售维修服务, 货物进出口(不含进口商品的分销业务)	人民币 18,725,490	-	20.00%	20.00%	20.00%	160,822	183,187	(22,365)	167,080	(9,454)
仪征市泽宇电光源有限公司	扬州	一般经营项目:照明灯具制造、销售; 灯头、灯丝、镇流器加工、销售; 自营和代理各类商品的进出口业务	人民币 11,133,333	-	25.00%	20.00%	25.00%	8,437	-	8,437	9,647	(1,615)
东芝家用电器销售(南海)有限公司	佛山	在中国国内进行“东芝”牌的冰箱、洗衣机、冷柜、饮水机、葡萄酒储藏柜、洗涤干燥机、衣物干燥机、干燥机架及其相关产品及其零部件、附件的批发及售后服务; 上述的其他附随业务: 产品安装、保养及保修	美元 8,155,000	-	49.00%	49.00%	49.00%	151,459	182,806	(31,347)	345,682	(35,242)
无锡TCL投资咨询有限公司	无锡	一般经营项目: 投资信息咨询服务(不含证券、期货类); 投资管理	人民币 500,000	-	20.00%	20.00%	20.00%	2,339	216	2,123	4,400	795

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

15 对合营企业和联营企业投资(续)

(2) 联营企业(续)

被投资单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产	本年 营业收入	本年 净利润
				直接	间接	有效						
山西TCL汇融创业投资管理有限公司	太原	创业投资咨询与管理	人民币 1,000,000	-	41.00%	41.00%	41.00%	1,095	95	1,000	-	5
China United Magnesium Co.,Ltd.	开曼	投资控股	美元 38,392,736	-	44.16%	44.16%	44.16%	335,588	129,925	205,663	50,940	(20,398)
宜兴江南天源创业投资企业(有限合伙)	无锡	一般经营项目: 创业投资业务; 代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务; 创业投资咨询业务; 为创业企业提供创业管理服务业务; 参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构	人民币 32,050,000	-	31.20%	31.20%	31.20%	40,356	-	40,356	-	(3,644)
北京创动投资咨询有限公司	北京	一般经营项目: 投资咨询; 投资管理	人民币 1,000,000	-	40.00%	40.00%	40.00%	1,268	450	818	-	(182)
上海创祥投资管理有限公司	上海	投资管理及咨询(不得从事经纪, 不含证券期货类)。	人民币 1,000,000	-	40.00%	40.00%	40.00%	1,401	1,353	48	-	(952)
北京京科兴技术咨询有限公司	北京	一般经营项目: 技术咨询。	人民币 900,000	-	33.33%	17.71%	33.33%	974	37	937	2,361	15

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

15 对合营企业和联营企业投资(续)

(2) 联营企业(续)

被投资单位名称	注册地	经营范围	注册资本 单位: 元	拥有权益比例			表决权 比例	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产	本年 营业收入	本年 净利润
				直接	间接	有效						
双鸥电器(陕西)有限公司	宝鸡	家用洗涤清洁、制冷、电热、通风、厨卫器具, 饮水机, 电工工具, 小家电及机械、模具的加工制造, 销售自产产品	人民币 5,000,000	-	25.00%	25.00%	25.00%	-	-	-	-	-
北京创动创业投资中心(有限合伙)	北京	创业投资业务; 代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务; 创业投资咨询业务; 为创业企业提供创业管理服务业务; 参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构	人民币 30,000,000	-	39.00%	39.00%	39.00%	29,274	252	29,022	-	(978)
上海创祥创业投资合伙企业(有限合伙)	上海	创业投资; 实业投资; 投资咨询	人民币 10,000,000	-	46.00%	46.00%	46.00%	9,997	-	9,997	-	(3)

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

16 投资性房地产

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原值:			
2011年1月1日	980,315	16,435	996,750
增加			
固定资产及无形资产转入	57,311	-	57,311
减少			
转出至固定资产及无形资产	(27,612)	(726)	(28,338)
2011年12月31日	1,010,014	15,709	1,025,723
累计折旧和累计摊销:			
2011年1月1日	260,724	2,718	263,442
增加			
计提	210,768	356	211,124
固定资产及无形资产转入	3,497	-	3,497
减少			
转出至固定资产及无形资产	(9,541)	(603)	(10,144)
2011年12月31日	465,448	2,471	467,919
投资性房地产净值:			
2011年12月31日	544,566	13,238	557,804
2011年1月1日	719,591	13,717	733,308

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

17 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:						
2011年1月1日	1,937,032	348,828	2,578,377	610,029	103,657	5,577,923
增加						
增加子公司	-	9,975	1,461	46,761	1,282	59,479
购置	45,246	12,553	335,125	95,266	31,927	520,117
投资性房地产转入	27,612	-	-	-	-	27,612
在建工程转入	3,596,697	39,295	4,188,022	6,284	188	7,830,486
减少						
出售及报废	(96,653)	(32,108)	(215,521)	(127,977)	(13,647)	(485,906)
转出至投资性房地产	(48,756)	(8,555)	-	-	-	(57,311)
减少子公司	(103,905)	(4,503)	(32,325)	(3,466)	-	(144,199)
汇兑调整	(16,094)	(2,001)	(21,899)	(3,472)	(1,290)	(44,756)
2011年12月31日	5,341,179	363,484	6,833,240	623,425	122,117	13,283,445
累计折旧:						
2011年1月1日	515,378	228,214	1,271,414	470,097	59,991	2,545,094
增加						
增加子公司	-	3,322	-	32,167	155	35,644
计提	96,486	45,989	255,439	80,972	15,186	494,072
投资性房地产转入	9,541	-	-	-	-	9,541
减少						
出售及报废	(82,351)	(22,877)	(120,024)	(110,441)	(6,408)	(342,101)
转出至投资性房地产	(3,105)	(392)	-	-	-	(3,497)
减少子公司	(47,261)	(3,424)	(7,393)	(2,815)	-	(60,893)
汇兑调整	(3,518)	(2,336)	(15,085)	(5,617)	(1,199)	(27,755)
2011年12月31日	485,170	248,496	1,384,351	464,363	67,725	2,650,105
固定资产净值:						
2011年12月31日	4,856,009	114,988	5,448,889	159,062	54,392	10,633,340
2011年1月1日	1,421,654	120,614	1,306,963	139,932	43,666	3,032,829
减值准备:						
2011年1月1日	38,977	-	103,070	10,273	-	152,320
增加子公司	-	-	-	203	-	203
本年计提	-	-	4,061	124	-	4,185
减少子公司	-	-	(13,652)	-	-	(13,652)
本年转销	-	-	(61,581)	(6,940)	-	(68,521)
汇兑调整	-	-	(55)	(384)	-	(439)
2011年12月31日	38,977	-	31,843	3,276	-	74,096
固定资产净额:						
2011年12月31日	4,817,032	114,988	5,417,046	155,786	54,392	10,559,244
2011年1月1日	1,382,677	120,614	1,203,893	129,659	43,666	2,880,509

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

五 合并财务报表项目附注(续)

17 固定资产(续)

有关固定资产抵押之材料请参阅附注五、40。于2011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5,895千元；已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为146,699千元；报废和准备处置的固定资产账面价值为人民币332千元。

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)	3,596,871	27,405	-	3,569,466	2012年

注：于2011年12月31日，本公司未办妥产权证书的固定资产主要是液晶面板项目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  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

18 在建工程

工程名称	预算数	2011年 1月1日	本年 增加	本年转入 固定资产	清理/ 报废	汇兑 调整	2011年 12月31日	其中：资 本化利息	工程 进度	工程投入占 预算数比例	资金来源
液晶面板项目	21,600,000	1,725,779	15,997,945	(7,431,404)	(11,362)	-	10,280,958	104,636	82%	82%	募股资金及贷款
TCL 科技大厦	200,000	138,354	37,585	(161,960)	-	-	13,979	-	99%	99%	自有资金
天津环保工业园	185,000	137,210	54,551	(183,062)	(8,002)	-	697	-	99%	99%	自有资金
西丽项目二期	310,567	-	56,071	(1,214)	-	-	54,857	-	18%	18%	自有资金
中山空调二基地厂房	71,000	-	56,216	-	-	-	56,216	-	79%	79%	自有资金
TCL 科技大厦 2 号楼	113,590	-	42,638	-	-	-	42,638	-	38%	38%	自有资金
其他	不适用	39,012	77,124	(52,846)	(14,991)	(420)	47,879	-	不适用	不适用	自有资金
		<u>2,040,355</u>	<u>16,322,130</u>	<u>(7,830,486)</u>	<u>(34,355)</u>	<u>(420)</u>	<u>10,497,224</u>	<u>104,636</u>			

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

19 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:					
2011年1月1日	830,318	68,003	64,369	211,617	1,174,307
增加					
增加子公司	-	-	-	6,799	6,799
购置	181,883	27,637	258,034	167,141	634,695
投资性房地产转入	726	-	-	-	726
减少					
出售及报废	(40,456)	-	-	(26,789)	(67,245)
减少子公司	(21,917)	-	-	-	(21,917)
汇兑调整	(66)	(912)	(7,275)	(2,422)	(10,675)
2011年12月31日	950,488	94,728	315,128	356,346	1,716,690
累计摊销:					
2011年1月1日	74,224	34,120	1,510	109,432	219,286
增加					
增加子公司	-	-	-	3,984	3,984
计提	37,261	12,059	10,214	30,328	89,862
投资性房地产转入	603	-	-	-	603
减少					
出售及报废	(2,831)	-	-	(2,258)	(5,089)
减少子公司	(8,531)	-	-	-	(8,531)
汇兑调整	750	(51)	(193)	(2,312)	(1,806)
2011年12月31日	101,476	46,128	11,531	139,174	298,309
无形资产净值:					
2011年12月31日	849,012	48,600	303,597	217,172	1,418,381
2011年1月1日	756,094	33,883	62,859	102,185	955,021
减值准备:					
2011年1月1日	-	-	48,395	12,902	61,297
计提	-	-	-	38	38
汇兑调整	-	-	(3,459)	(735)	(4,194)
2011年12月31日	-	-	44,936	12,205	57,141
无形资产净额:					
2011年12月31日	849,012	48,600	258,661	204,967	1,361,240
2011年1月1日	756,094	33,883	14,464	89,283	893,724

本公司之土地使用权均为本公司及其下属子公司通过出让方式支付土地出让金后获得。

本公司之非专利技术、专利权、商标使用权及其他无形资产主要为外购无形资产，按实际支付的价款入账，摊销年限最长不超过10年。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

20 开发支出

本集团开发支出列示如下:

	2011年12月31日	2010年12月31日
手机产品	259,785	50,650
液晶面板项目	94,246	4,676
	354,031	55,326

21 商誉

被投资公司名称/业务名称	初始 金额	2011年 1月1日	本年 增加	本年 减少	2011年 12月31日	原因
TCL (Vietnam) Corporation Ltd.	1,947	778	-	-	778	注 1
王牌通讯(香港)有限公司	310	124	-	-	124	
TCL 多媒体科技控股有限公司	11,419	4,567	-	-	4,567	注 2
TCL 多媒体科技控股有限公司	(5,409)	(2,705)	-	-	(2,705)	注 3
TCL 多媒体科技控股有限公司	39,130	19,565	-	-	19,565	注 4
TCL 多媒体科技控股有限公司	28,017	15,409	-	-	15,409	注 5
TCL 多媒体科技控股有限公司	8,952	5,372	-	-	5,372	注 6
惠州升华工业有限公司	16,125	11,020	-	-	11,020	注 7
TCL 多媒体科技控股有限公司	36,259	25,381	-	-	25,381	注 8
TCL 通讯科技控股有限公司	316,893	194,551	-	-	194,551	注 9
JRD Communication Inc.	134,968	134,968	-	-	134,968	注 10
卓轩海外有限公司	31,097	31,097	-	-	31,097	注 11
北京国药恒瑞美联信息技术有限公司	28,967	28,967	-	-	28,967	注 12
惠州 TCL 环境科技有限公司	92,952	92,952	-	-	92,952	注 13
TCL 通讯(宁波)有限公司	89,196	-	89,196	-	89,196	注 14
		562,046	89,196	-	651,242	

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

注 2. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股于 2000 年增购 TCL 多媒体 19,220,000 股股票,价格为港币 29,872 千元。于此次增购股权的交割日, T.C.L.实业控股持有 TCL 多媒体共计 51.82%股权所对应的累计投入金额与 TCL 多媒体于该股权交割日股东权益中 T.C.L.实业控股所占份额的差额(折合人民币 11,419 千元),记入本科目。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

五 合并财务报表项目附注(续)

21 商誉(续)

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

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

五 合并财务报表项目附注(续)

21 商誉(续)

- 注 11. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股于 2008 年以人民币 66,752 千元购买卓轩海外有限公司(以下简称“卓轩海外”)100%股权。于此次交易日, T.C.L.实业控股持有的卓轩海外 100% 股权所对应的累计投入金额与卓轩海外于该股权交割日可辨认净资产公允价值的差额(人民币 31,097 千元), 记入本科目。
- 注 12. 本公司于 2010 年以人民币 52,319 千元取得了北京国药恒瑞美联信息技术有限公司(以下简称“恒瑞美联”)51.82%股权。于此次交易日, 本公司持有的恒瑞美联 51.82% 股权所对应的累计投入金额与恒瑞美联于该股权交割日可辨认资产公允价值的差额(人民币 28,967 千元), 记入本科目。
- 注 13. 本公司之子公司惠州 TCL 环保资源有限公司(以下简称“环保资源”)于 2010 年以人民币 98,024 千元取得了惠州 TCL 环境科技有限公司(以下简称“环境科技”)100%股权。于此次交易日, 环保资源持有的环境科技 100% 股权所对应的累计投入金额与环境科技于该股权交割日之可辨认净资产公允价值的差额(人民币 92,952 千元), 记入本科目。
- 注 14. 本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股之子公司 TCL 通讯于 2011 年 5 月以 1100 万欧元(折合人民币 102,690 千元)取得了 TCL 通讯(宁波)有限公司(以下简称“宁波研发”)100%股权。于此次交易日, TCL 通讯持有的宁波研发 100% 股权所对应的累计投入金额与宁波研发于该股权交割日可辨认净资产公允价值的差额(折合人民币 89,196 千元), 记入本科目。

于 2011 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, 经测试商誉没有发生减值。

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

22 长期待摊费用

	2011年 1月1日	本年增加	本年摊销	汇兑调整	2011年 12月31日
租入固定资产改良	38,084	45,115	(27,247)	246	56,198
其他	12,504	24,208	(20,057)	(387)	16,268
	<u>50,588</u>	<u>69,323</u>	<u>(47,304)</u>	<u>(141)</u>	<u>72,466</u>

23 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

	2011年 1月1日	本年变动 (计入损益表)	增加 子公司	汇兑 调整	2011年 12月31日
抵消存货未实现利润	28,880	23,200	-	(1,742)	50,338
可抵扣税务亏损	6,304	39,594	-	(1,349)	44,549
应收款项坏账准备	1,682	39	-	12	1,733
其他	20,797	19,270	1,306	(1,727)	39,646
	<u>57,663</u>	<u>82,103</u>	<u>1,306</u>	<u>(4,806)</u>	<u>136,266</u>

(2) 递延所得税负债

	2011年 1月1日	本年变动 (计入损益表)	本年变动 (计入权益)	汇兑 调整	2011年 12月31日
固定资产(加速折旧)	11,026	678	-	(521)	11,183
可供出售金融资产	-	-	22,890	-	22,890
其他	11,920	17,310	106	(606)	28,730
小计	<u>22,946</u>	<u>17,988</u>	<u>22,996</u>	<u>(1,127)</u>	<u>62,803</u>

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

24 其他非流动资产

	2011年1月1日	本年增加	本年减少	汇兑调整	2011年12月31日
资金信托合同(注)	430,000	-	(430,000)	-	-
其他	9,680	5,832	(5,873)	-	9,639
	439,680	5,832	(435,873)	-	9,639

注：为提高闲置资金使用效益，本公司利用自有闲置资金，以单一资金信托的方式委托专业信托机构进行低风险的投资理财，由受托人根据信托文件的规定运用信托资金，投资于优质企业和项目。年末将于一年内到期的信托产品投资人民币 200,000 千元重分类至“其他流动资产”科目。

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

25 短期借款

(1) 短期借款分类

	2011年12月31日	2010年12月31日
质押借款	8,762,509	10,173,914
信用借款	3,434,490	3,257,418
	12,196,999	13,431,332

(2) 短期借款分币种明细

	币种	2011年12月31日		
		原币	汇率	折合人民币
质押借款	人民币	570,225	1.0000	570,225
质押借款	美元	1,300,177	6.3009	8,192,284
信用借款	人民币	1,443,826	1.0000	1,443,826
信用借款	美元	315,933	6.3009	1,990,664
				12,196,999

于2011年12月31日，本公司无短期抵押借款。

于2011年12月31日，银行质押借款折合人民币8,762,509千元(2010年末：10,173,914千元)，其中折合人民币7,188,892千元的借款是以7,604,923千元人民币存款作为质押；折合人民币1,453,900千元的借款是以本公司等额信用证作为质押；折合人民币119,717千元的借款是以本公司等额银行承兑汇票作为质押。

于2011年12月31日本公司不存在已到期未归还的短期借款。

26 吸收存款及同业存放

	2011年12月31日	2010年12月31日
吸收存款及同业存放	75,852	108,824

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。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

27 拆入资金

截止2011年12月31日, 本公司之子公司TCL集团财务有限公司向同业银行金融机构拆入资金余额为人民币380,000千元(2010年末: 人民币480,000千元)。

28 交易性金融负债

	2011年12月31日	2010年12月31日
衍生金融负债-远期外汇合约	85,088	175,064
衍生金融负债-利率掉期合约	21,912	-
	107,000	175,064

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。

29 应付票据

	2011年12月31日	2010年12月31日
银行承兑汇票	4,523,122	1,220,837
商业承兑汇票	499,108	477,376
	5,022,230	1,698,213

于2011年12月31日, 本账户余额中无应付关联方的票据。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。

30 应付账款

于2011年12月31日, 应付账款主要是本公司应付原材料款和外购零部件款, 其中超过一年的应付账款人民币78,328千元(2010年末: 人民币86,838千元), 约占全部应付账款的0.85%(2010年末: 1.31%)。

于2011年12月31日, 本账户余额中应付关联方款项为人民币163,337千元, 占应付账款总金额的1.77%, 详见附注六。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。

31 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2011年12月31日, 本公司并无账龄超过一年的大额预收账款。

于2011年12月31日, 本账户余额中无预收关联方的款项。本账户余额中并无预收持本公司5%或以上表决权股份的股东款项。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

32 应付职工薪酬

	2011年 1月1日	增加 子公司	本年增加	减少 子公司	本年减少	汇兑 调整	2011年 12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	516,934	7,771	3,685,607	(948)	(3,312,821)	(1,870)	894,673
职工福利费	9,274	-	108,861	-	(95,883)	(318)	21,934
社会保险费	30,408	595	271,556	-	(278,382)	(1,249)	22,928
住房公积金	2,137	-	60,608	-	(60,406)	-	2,339
工会经费	19,266	764	22,929	-	(23,010)	-	19,949
职工教育经费	32,933	369	33,060	-	(26,125)	-	40,237
解除劳动关系给予的补偿	1,379	-	12,780	-	(13,532)	-	627
其他职工薪酬	814	-	9,258	-	(8,888)	(62)	1,122
	<u>613,145</u>	<u>9,499</u>	<u>4,204,659</u>	<u>(948)</u>	<u>(3,819,047)</u>	<u>(3,499)</u>	<u>1,003,809</u>

本公司应付职工薪酬余额中无拖欠或工效挂钩部分工资。

33 应交税费

	2011年12月31日	2010年12月31日
增值税	(319,368)	(405,390)
营业税	30,656	35,980
企业所得税	302,382	233,047
其他	91,855	107,570
	<u>105,525</u>	<u>(28,793)</u>

应交税金各项税金计提标准及税率请参见附注三。

34 应付利息

	2011年12月31日	2010年12月31日
中期票据应付利息	47,001	34,045
短期融资券应付利息	9,590	5,677
银行借款应付利息	56,279	31,714
	<u>112,870</u>	<u>71,436</u>

35 应付股利

	2011年12月31日	2010年12月31日
其他	<u>150,967</u>	<u>1,117</u>

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

36 其他应付款

	2011年12月31日	2010年12月31日
工程及设备款	3,297,311	626,370
一般往来款项	847,632	625,797
科技发展基金及挖潜基金	244,749	156,020
合营及联营企业存款	39,071	48,217
押金及保证金	196,712	190,757
股权转让款	20,909	1,454
维修费	31,021	42,285
安装费	66,947	35,720
研究开发费	76,428	52,602
专利费	408,924	380,831
广告费	288,385	237,160
运输费	330,963	153,019
水电费	98,595	20,628
租赁费	25,718	10,596
促销费	107,536	105,243
审计费	14,969	9,075
调价补差	392,252	359,257
销售佣金及返利	214,976	131,673
网络服务费	7,746	4,477
差旅及办公费	39,929	31,069
其他	359,874	391,228
	7,110,647	3,613,478

于2011年12月31日，本账户中应付关联方款项为人民币122,395千元，占其他应付款总金额的1.72%，详见附注六。本账户并无应付给持有本公司5%或以上表决权股份的股东款项。

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

37 应付短期融资券

	2011年12月31日	2010年12月31日
应付短期融资券	<u>600,000</u>	<u>500,000</u>

于2011年9月28日, 本公司发行2011年度第一期短期融资券6亿元人民币。

38 一年内到期的非流动负债

	附注五	2011年12月31日	2010年12月31日
长期借款	40	<u>184,500</u>	<u>1,492,000</u>

一年内到期的长期借款中包括信用借款人民币100,000千元及抵押借款人民币84,500千元。

(1) 前五名一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币 种	利率	2011年 12月31日	2010年 12月31日
银团贷款 (工行/进出口行/国家开发银行)	2009年06月	2012年09月	人民币	5.76%	100,000	100,000
银团贷款 (工行/国家开发银行)	2009年03月	2012年09月	人民币	6.45%	72,000	72,000
浦发银行天津分行	2010年08月	2012年08月	人民币	5.18%	12,500	12,500
					<u>184,500</u>	<u>184,500</u>

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

39 其他流动负债

	2011 年				2011 年
	1 月 1 日	本年增加	本年减少	汇兑调整	12 月 31 日
产品售后服务费(注)	313,544	245,222	(209,708)	(12,941)	336,117
重组费用	110,533	27,139	(134,924)	(2,748)	-
其它	18,981	5,730	(15,851)	(787)	8,073
	<u>443,058</u>	<u>278,091</u>	<u>(360,483)</u>	<u>(16,476)</u>	<u>344,190</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，产品售后服务费预计负债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。

40 长期借款

	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	币种	原币	人民币	币种	原币	人民币
抵押借款	人民币	4,671,859	4,671,859	人民币	2,451,714	2,451,714
	美元	941,242	5,930,670		-	-
信用借款	人民币	532,577	532,577	人民币	969,577	969,577
	美元	71,666	451,563		-	-
			<u>11,586,669</u>			<u>3,421,291</u>
其中：一年内到期长期借款			(184,500)			(1,492,000)
			<u>11,402,169</u>			<u>1,929,291</u>

本公司长期借款到期期限为 2012 年至 2019 年。

于 2011 年 12 月 31 日，长期抵押借款折合人民币 10,602,529 千元，其中折合人民币 10,302,529 千元的借款以约合人民币 18,582,086 千元的建筑物、机器设备和土地使用权作为抵押，折合人民币 300,000 千元的借款以本公司之全资子公司 T.C.L 实业控股持有的 TCL 多媒体股权作为抵押。

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

40 长期借款(续)

前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	2011年 12月31日	2010年 12月31日
银团贷款(国家开发银行/进出口行/ 建行/工行/深圳发展银行)	2011年2月	2019年2月	美元	2.95%	5,930,670	-
建设银行深圳市上步支行	2010年7月	2013年6月	人民币	免息	3,930,859	1,127,754
中国进出口银行广东省分行	2011年9月	2013年9月	人民币	5.48%	300,000	-
中国进出口银行广东省分行	2011年7月	2013年7月	人民币	5.48%	160,000	-
中国银行惠州分行	2010年1月	2013年1月	人民币	4.86%	150,000	150,000
					10,471,529	1,277,754

41 应付债券

	2011年12月31日	2010年12月31日
应付中期票据	3,957,660	1,975,500

于2010年8月2日, 本公司发行2010年度第一期中期票据20亿元, 其中三年期发行总额人民币5亿元, 五年期发行总额人民币15亿元。于2011年11月2日, 本公司发行2011年度第一期中期票据20亿元, 其中三年期发行总额人民币8.6亿元, 五年期发行总额人民币11.4亿元。

42 长期应付款

	2011年12月31日	2010年12月31日
其他	14,769	16,681

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

42 长期应付款(续)

金额前五名长期应付款情况

	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	年末余额	借款条件
惠州市财政局	-	13,300	-	-	9,169	无
惠州市财政局	10年	7,700	-	-	5,600	无
					14,769	

43 其他非流动负债

	2011年12月31日	2010年12月31日
递延收益(注)	1,033,936	840,368
补充养老保险	134,166	80,351
其他	19,790	3,394
	1,187,892	924,113

注：递延收益为与资产相关的政府补助，或与收益相关、用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的政府补助，按相关资产的使用年限分期计入营业外收入，或在确认相关费用的期间计入当期营业外收入。

递延收益明细

	2011年12月31日	2010年12月31日
与收益相关的政府补助	419,592	245,085
与资产相关的政府补助	614,344	595,283
	1,033,936	840,368

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

44 股本

(单位: 千股)	2011年1月1日		本年增减变动				2011年12月31日	
	数量	比例	发行新股/送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,436,633	33.90%	-	1,436,633	(2,343,523)	(906,890)	529,743	6.25%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	375,728	8.87%	-	375,728	(578,017)	(202,289)	173,439	2.05%
3、其他内资持股	988,550	23.32%	-	988,550	(1,706,392)	(717,842)	270,708	3.19%
其中: 境内非国有法人持股	853,196	20.13%	-	853,196	(1,706,392)	(853,196)	-	-
境内自然人持股	135,354	3.19%	-	135,354	-	135,354	270,708	3.19%
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-
其中: 境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管股份	72,355	1.71%	-	72,355	(59,114)	13,241	85,596	1.01%
二、无限售条件股份	2,801,476	66.10%	-	2,801,476	2,343,523	5,144,999	7,946,475	93.75%
1、人民币普通股	2,801,476	66.10%	-	2,801,476	2,343,523	5,144,999	7,946,475	93.75%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	4,238,109	100.00%	-	4,238,109	-	4,238,109	8,476,218	100.00%

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

五 合并财务报表项目附注(续)

44 股本(续)

- 注1 2010年7月26日,本公司采取非公开发行股票方式向特定投资者发行了人民币普通股(A股)1,301,178,273股;其中,惠州市投资控股有限公司认购的86,719,654股股票锁定期限自2010年8月3日始,至2013年8月3日止;本公司董事长李东生先生认购的72,254,400股股票锁定期限自2010年8月3日始,至2013年8月3日止;其它投资者认购的1,142,204,219股股票锁定期限自2010年8月3日始,至2011年8月3日止。发行完成后,公司总股本由2,936,931,144股变更为4,238,109,417股。于2011年8月3日,除惠州市投资控股有限公司和李东生先生外,其他投资者认购的上述非公开发行有限售条件流通股解除限售并上市流通。
- 注2 2011年5月19日,本公司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,转增后,公司总股本由4,238,109,417股变更为8,476,218,834股。
- 注3 除本公司董事长李东生先生通过认购前述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,但其持有的股份将继续依照《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的相关规定予以部分冻结。该等股份的交易和信息披露将严格遵循有关法律、法规、规则的规定进行。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

45 资本公积

	2011年1月1日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
股本溢价(注)	5,256,989	-	(4,238,109)	1,018,880
其他资本公积	437,316	26,220	-	463,536
	<u>5,694,305</u>	<u>26,220</u>	<u>(4,238,109)</u>	<u>1,482,416</u>

注：2011年5月19日，本公司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。

46 盈余公积

	2011年1月1日	本年提取	本年减少	2011年12月31日
法定盈余公积金	384,183	52,599	-	436,782
任意盈余公积金	182,870	-	-	182,870
	<u>567,053</u>	<u>52,599</u>	<u>-</u>	<u>619,652</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亏损或增加股本。

47 一般风险准备

	2011年1月1日	本年提取	本年减少	2011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集团财务有限公司按净利润的1%提取一般风险准备。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

五 合并财务报表项目附注(续)

48 未分配利润

	2011 年度	2010 年度
年初未分配利润	(241,697)	(674,236)
本年净利润	1,013,171	432,539
本年减少数	(52,599)	-
其中：提取盈余公积	(52,599)	-
年末未分配利润	718,875	(241,697)

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

49 营业收入和营业成本

	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	59,447,618	50,267,262	50,253,247	43,222,242
其他业务	1,303,932	852,002	1,580,319	1,312,267
	<u>60,751,550</u>	<u>51,119,264</u>	<u>51,833,566</u>	<u>44,534,509</u>

(1) 主营业务分产业资料

产业种类	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度
多媒体	27,251,531	23,453,390	22,735,152	20,091,265	4,516,379	3,362,125
通讯	8,813,423	7,574,992	6,265,493	5,408,635	2,547,930	2,166,357
家电集团	6,503,416	4,065,003	5,657,262	3,548,578	846,154	516,425
泰科立集团	2,061,116	1,683,329	1,903,386	1,536,318	157,730	147,011
翰林汇	12,292,892	10,759,321	11,770,936	10,301,056	521,956	458,265
房地产	742,977	213,511	476,152	137,218	266,825	76,293
其他及合并抵销	1,782,263	2,503,701	1,458,881	2,199,172	323,382	304,529
	<u>59,447,618</u>	<u>50,253,247</u>	<u>50,267,262</u>	<u>43,222,242</u>	<u>9,180,356</u>	<u>7,031,005</u>

(2) 主营业务分地区资料

地区分部	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度
中华人民共和国 (除香港地区外)	37,129,050	30,649,218	32,709,241	26,797,421	4,419,809	3,851,797
海外地区	22,318,568	19,604,029	17,558,021	16,424,821	4,760,547	3,179,208
	<u>59,447,618</u>	<u>50,253,247</u>	<u>50,267,262</u>	<u>43,222,242</u>	<u>9,180,356</u>	<u>7,031,005</u>

本公司向前五大客户销售的收入总额于 2011 年度及 2010 年度年分别为人民币 8,102,462 千元及人民币 7,582,885 千元，分别占主营业务收入的 13.63% 及 15.09%。

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

49 营业收入和营业成本(续)

(3) 其他业务收入/支出

	2011 年度	2010 年度
其他业务收入		
原材料销售收入	579,033	1,124,464
劳务收入	55,639	11,857
租赁收入	77,928	33,982
维修费收入	16,834	19,372
其他收入	574,498	390,644
	1,303,932	1,580,319
其他业务支出		
原材料销售成本	526,571	1,075,235
其他支出	325,431	237,032
	852,002	1,312,267

50 利息收入、利息支出与汇兑损益

	2011 年度	2010 年度
利息收入	82,586	36,314
利息支出	1,876	1,041
汇兑损失	(606)	(238)

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。

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

51 营业税金及附加

	2011 年度	2010 年度
营业税	80,383	39,561
城市维护建设税	75,518	19,554
教育费附加	45,809	8,409
土地增值税	47,718	9,555
巴西商品流通税	187,220	39,368
其他	17,829	4,911
	454,477	121,358

营业税金及附加的计缴标准已于附注三列示。

52 财务费用

	2011 年度	2010 年度
利息支出	506,732	432,875
利息收入	(407,418)	(262,060)
汇兑收益	(244,960)	(197,318)
其他	82,441	59,349
	(63,205)	32,846

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

53 资产减值损失

	2011 年度	2010 年度
坏账损失	19,406	45,540
存货跌价损失	133,859	146,192
长期股权投资减值损失	583	-
固定资产减值损失	4,185	55,402
无形资产减值损失	38	2,007
	158,071	249,141

54 公允价值变动收益/(损失)

	2011 年度	2010 年度
交易性金融资产/负债-远期外汇合约	19,983	(49,443)
交易性金融资产/负债-利率掉期合约	(21,912)	-
交易性金融资产-交易性债券投资	-	(1,936)
	(1,929)	(51,379)

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

55 投资收益/(损失)

	2011 年度	2010 年度
处置交易性金融资产收益	13,358	812
处置信托投资产品收益	21,887	-
处置衍生金融工具收益/(损失)(1)	(22,534)	105,862
持有至到期投资收益	29	2,387
分占联营公司本年利润(2)	19,082	(8,292)
分占合营公司本年利润(2)	20,415	13,150
处置长期股权投资之净收益(3)	262,328	108,876
按成本法核算的长期股权投资收益	-	2,524
可供出售金融资产持有期间取得之收益(4)	1,188	-
	315,753	225,319

(1) 报告期内，本公司外汇远期合约等衍生金融工具交割产生损失人民币 22,534 千元计入本科目。

(2) 对联营企业和合营企业的投资收益：

	2011 年度	2010 年度	同比增减变动原因
乐金电子(惠州)有限公司	20,728	23,982	未发生重大变化
电大在线远程教育技术有限公司	23,410	17,280	未发生重大变化
其他	(4,641)	(36,404)	不适用
	39,497	4,858	

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益：

	2011 年度	2010 年度
TCL 王牌电子(深圳)有限公司	186,327	-
惠州市万联置业投资有限公司	39,255	-
河南 TCL-美乐电子有限公司	20,149	-
深圳市清侨投资有限公司	-	87,825
广州欢网科技有限责任公司	-	15,528
其他	16,597	5,523
	262,328	108,876

(4) 报告期内，本公司之控股子公司无锡 TCL 创动投资有限公司持有通源石油取得的分红收益 1,188 千元计入本科目。

于 2011 年 12 月 31 日，本公司的投资收益汇回无重大限制。

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

56 营业外收入

	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置利得	52,292	51,638
其中：固定资产处置利得	51,617	49,639
无形资产处置利得	-	1,834
政府补助(注)	828,868	1,018,082
罚款收入	1,786	1,568
其他	54,485	73,748
	937,431	1,145,036

注： 政府补助明细

	2011 年度	2010 年度
软件产品增值税退税	100,660	71,877
科技发展基金及挖潜基金	131,108	133,797
高世代液晶面板项目前期费用补贴	30,000	180,000
高世代液晶面板项目专项补贴	300,000	300,000
惠民工程节能补贴	165,752	261,076
其他	101,348	71,332
	828,868	1,018,082

57 营业外支出

	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损失	15,401	23,636
其中：固定资产处置损失	14,695	23,323
非常损失	18,208	47
罚款支出	11,395	2,832
捐赠支出	2,053	11,153
业务重组费用	54,701	157,629
其他	13,196	19,365
	114,954	214,662

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

58 所得税费用

	2011 年度	2010 年度
当期所得税费用	435,821	312,279
递延所得税费用(注)	(64,115)	(11,842)
	371,706	300,437

注：本年损益表内确认的递延所得税费用详见附注五、23。

59 每股收益

(1) 基本每股收益

	2011 年度	2010 年度
归属于母公司股东的净利润	1,013,171	432,539
发行在外普通股的加权平均数(千股)	8,476,218	6,958,177
基本每股收益(人民币元)	0.1195	0.0622

本公司于2011年5月19日实施2010年度以资本公积每10股转增股份10股的方案，本次转增完成后，公司总股本由4,238,109,417股增加为8,476,218,834股，因此按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于2011年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2010年度：无)，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

60 其他综合收益

	2011 年度	2010 年度
可供出售金融资产当期利得金额	91,556	-
计入其他综合收益的所得税影响金额	<u>(22,890)</u>	<u>-</u>
	68,666	-
现金流量套期工具当期利得金额	48,119	41,718
前期计入其他综合收益当期转入利润金额	(39,666)	-
当计入其他综合收益的所得税影响金额	<u>(106)</u>	<u>-</u>
小计	8,347	41,718
外币财务报表折算差额	(46,045)	(16,099)
合计	<u>30,968</u>	<u>25,619</u>

61 支付其他与经营活动有关的现金

本公司合并现金流量表中支付的其他与经营活动有关的现金人民币 5,364,731 千元，主要为销售费用与管理费用。

62 支付其他与筹资活动有关的现金

本公司合并现金流量表中支付的其他与筹资活动有关的现金人民币 174,538 千元，主要为本公司之子公司 TCL 多媒体科技控股有限公司及 TCL 通讯科技控股有限公司回购股份。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

五 合并财务报表项目附注(续)

63 经营活动现金流量

将净利润调节为经营活动现金流量

	2011 年度	2010 年度
净利润	1,671,051	472,404
加：资产减值准备	158,071	249,141
固定资产折旧	705,196	625,607
无形资产摊销	89,862	49,735
长期待摊费用摊销	47,304	32,151
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(36,891)	(28,002)
公允价值变动损失	1,929	51,379
财务费用	264,254	236,836
投资收益	(315,753)	(225,319)
递延所得税资产减少/(增加)	(78,603)	(20,418)
递延所得税负债增加/(减少)	39,857	12,543
存货的减少/(增加)	(916,665)	(1,209,032)
经营性应收项目的减少/(增加)	(6,304,919)	(1,590,837)
经营性应付项目的增加/(减少)	6,831,007	2,640,496
其他货币资金及存放中央银行款项的减少/(增加)	(489,413)	(501,133)
经营活动产生的现金流量净额	1,666,287	795,551

64 现金及现金等价物净变动情况

	2011 年度	2010 年度
现金及现金等价物的年末余额	12,446,803	16,048,698
减：现金的年初余额	(16,048,698)	(5,797,238)
现金及现金等价物净增加额	(3,601,895)	10,251,460
现金及现金等价物年末余额分析如下：		
货币资金年末余额	21,368,378	25,946,369
减：非现金等价物年末余额(注)	(8,921,575)	(9,897,671)
现金及现金等价物的年末余额	12,446,803	16,048,698

注：年末非现金等价物主要为质押借款保证金、应收账款保理抵押存款、财务公司存放中央银行的法定准备金及其他货币资金，详见附注五、1。

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

六 关联方关系及其交易

1 存在控制关系的关联方

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

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

与本公司存在关联关系的关联方，包括已于附注四列示的存在控制关系的关联公司及下列存在控制关系的本公司股东和不存在控制关系的关联各方。

2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

	2011年1月1日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
惠州市投资控股有限公司	731,999	-	-	731,999

3 存在控制关系的关联方所持股份或权益变化

(单位：千股)	2011年1月1日		本年增加		本年减少		2011年12月31日	
	股数	%	股数	%	股数	%	股数	%
惠州市投资控股有限公司	415,286	9.80	415,286	9.80	-	-	830,572	9.80

注：2011年5月19日，本公司以资本公积向全体股东每10股转增股份10股，转增后，惠州市投资控股有限公司所持股数由415,286,429股变更为830,572,858股。

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

六 关联方关系及其交易(续)

4 不存在控制关系的关联方性质

与本公司发生关联方交易而不存在控制关系的关联方资料如下:

公司名称	与本集团的关系
TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司	联营公司
Opta Corporation	联营公司
天津万通新创工业资源投资有限公司	联营公司
惠州市深科园物业管理有限公司	联营公司
东芝家用电器销售(南海)有限公司	联营公司
广州欢网科技有限责任公司	联营公司
云南城投海东投资开发有限公司	联营公司
惠州智翔光电有限公司	联营公司
东芝视频产品(中国)有限公司	联营公司
TCL 家用电器(青岛)有限公司	联营公司
亚太石油有限公司	联营公司
乐金电子(惠州)有限公司	联营公司
仪征市泽宇电光源有限公司	联营公司
China United Magnesium Co.,Ltd.	联营公司
电大在线远程教育技术有限公司	合营公司
TCL Sun.Inc.	合营公司
TCL 宏齐科技(惠州)有限公司	合营公司
TCL 伊托邦(武汉)城市建设投资有限公司	合营公司
高威达数码科技(惠州)有限公司	联营公司之子公司
TCL 数码科技(无锡)有限公司	联营公司之子公司
山西联合镁业有限公司	联营公司之子公司
北京奥鹏远程教育中心有限公司	合营公司之子公司
斯曼特微显示科技(深圳)有限公司	合营公司之子公司
飞利浦(中国)投资有限公司	本公司董事兼任之法人

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

六 关联方关系及其交易(续)

5 本公司与关联方主要关联交易

		占同类		占同类	
		2011 年度	交易比率	2010 年度	交易比率
(1)	销售原材料和产成品				
	注 1				
	东芝视频产品(中国)有限公司	835,847	1.41%	224,048	0.43%
	惠州智翔光电有限公司	270,882	0.46%	292,630	0.56%
	飞利浦(中国)投资有限公司	123,875	0.21%	429,465	0.83%
	TCL Sun , Inc.	118,626	0.20%	103,235	0.20%
	乐金电子(惠州)有限公司	2,283	0.00%	13,907	0.03%
	北京奥鹏远程教育中心有限公司	138	0.00%	-	0.00%
	河南 TCL-美乐电子有限公司(注 a)	-	0.00%	62,169	0.12%
	TCL 商用系统科技(惠州)有限公司(注 b)	-	0.00%	39,739	0.08%
	广东奥美特环保投资有限公司(注 c)	-	0.00%	6,575	0.01%
	惠州市赛洛特通讯有限责任公司(注 d)	-	0.00%	9,066	0.02%
		<u>1,351,651</u>	<u>2.28%</u>	<u>1,180,834</u>	<u>2.28%</u>
(2)	采购原材料和产成品				
	注 2				
	惠州智翔光电有限公司	813,877	1.62%	401,079	0.90%
	TCL 家用电器(青岛)有限公司	90,026	0.18%	34,444	0.08%
	仪征市泽宇电光源有限公司	8,584	0.02%	-	0.00%
	TCL 数码科技(无锡)有限公司	1,676	0.00%	-	0.00%
	TCL 商用系统科技(惠州)有限公司	-	0.00%	507,330	1.14%
	河南 TCL-美乐电子有限公司	-	0.00%	72,488	0.16%
	飞利浦(中国)投资有限公司	-	0.00%	13,813	0.03%
	TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司	-	0.00%	12,057	0.03%
	惠州市赛洛特通讯有限责任公司	-	0.00%	262	0.00%
		<u>914,163</u>	<u>1.82%</u>	<u>1,041,473</u>	<u>2.34%</u>

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

六 关联方关系及其交易(续)

5 本公司与关联方主要关联交易(续)

		2011 年度	2010 年度
(3)	提供或获得资金		
	注 3		
	提供资金	-	-
	获得资金		
	北京奥鹏远程教育中心有限公司	75,157	105,058
	TCL 家用电器(青岛)有限公司	399	9
	电大在线远程教育技术有限公司	288	695
	TCL 数码科技(无锡)有限公司	7	3,911
	惠州市赛洛特通讯有限责任公司	-	5,448
		75,851	115,121
(4)	提供或接受劳务		
	提供劳务	45,293	13,825
	接受劳务	2,168	1,105
(5)	出售资产		
	注 4		
	惠州智翔光电有限公司	114	-
(6)	出售股权		
	天津万通新创工业资源投资有限公司	68,268	-
(7)	服务使用费		
	注 6		
	广州欢网科技有限责任公司	29,294	-
(8)	收取或支付利息		
	注 3		
	收取利息	-	4,539
	支付利息	503	249
(9)	租赁		
	租金收入	7,506	7,347
	租金支出	13,493	14,505

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

六 关联方关系及其交易(续)

5 本公司与关联方主要关联交易(续)

注 a 河南TCL-美乐电子有限公司已于2011年1月27日清算注销。

注 b TCL商用系统科技(惠州)有限公司系TCL电脑科技(BVI)有限公司之子公司。由于本公司之全资子公司TCL实业控股(香港)有限公司派任至TCL电脑科技(BVI)有限公司之董事已于2010年4月30日正式辞任,并不再派任其他董事,本公司对该公司不再构成重大影响,该公司不再作为本公司的关联方。上年同期数为本公司与该公司截止至2010年4月30日发生的关联交易金额。

注 c 广东奥美特环保投资有限公司已于2010年4月处置。

注 d 于2010年7月,本公司之控股子公司惠州TCL移动通信有限公司收购了惠州市赛洛特通讯有限责任公司16%的股权,对该公司的持股比例由50%上升到66%,故将其作为子公司纳入合并范围。上年同期数为本公司与该公司截止至2010年6月30日发生的关联交易金额。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

六 关联方关系及其交易(续)

5 本公司与关联方主要关联交易(续)

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. 出售资产

本公司之全资子公司TCL光电科技(惠州)有限公司将其一批办公电子设备转让予惠州智翔光电有限公司。

注5. 出售股权

本公司之控股子公司TCL控股(BVI)有限公司将TCL数码科技(无锡)有限公司25%的股权转让予天津万通新创工业资源投资有限公司。本公司将惠州市万联置业投资有限公司100%的股权转让予天津万通新创工业资源投资有限公司。

注6. 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20元/台的标准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  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

六 关联方关系及其交易(续)

6 关联方应收应付款余额

(1) 应收账款

	2011年12月31日	2010年12月31日
东芝视频产品(中国)有限公司	586,440	229,480
飞利浦(中国)投资有限公司	40,333	45,502
TCL Sun, Inc.	38,382	36,100
广州欢网科技有限责任公司	104	-
北京奥鹏远程教育中心有限公司	-	22
	665,259	311,104

(2) 应付账款

	2011年12月31日	2010年12月31日
TCL家用电器(青岛)有限公司	95,755	1,440
惠州智翔光电有限公司	66,428	101,126
仪征市泽宇电光源有限公司	578	-
TCL数码科技(无锡)有限公司	576	-
河南TCL-美乐电子有限公司	-	110,491
飞利浦(中国)投资有限公司	-	1,611
TCL瑞智(惠州)制冷设备有限公司	-	68
斯曼特微显示科技(深圳)有限公司	-	7
	163,337	214,743

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

六 关联方关系及其交易(续)

6 关联方应收应付款余额(续)

(3) 其他应收款

	2011年12月31日	2010年12月31日
云南城投海东投资开发有限公司	24,154	17,916
TCL 数码科技(无锡)有限公司	6,078	4,173
亚太石油有限公司	3,607	3,089
东芝家用电器销售(南海)有限公司	3,421	2,697
惠州智翔光电有限公司	2,597	931
广州欢网科技有限责任公司	1,675	1,400
东芝视频产品(中国)有限公司	1,390	1,244
天津万通新创工业资源投资有限公司	102	8,000
TCL 宏齐科技(惠州)有限公司	6	-
TCL 家用电器(青岛)有限公司	1	100
惠州市深科园物业管理有限公司	-	464
TCL 资源控股有限公司(注 a)	-	5
	43,031	40,019

(4) 其他应付款

	2011年12月31日	2010年12月31日
亚太石油有限公司	75,611	-
Opta Corporation	31,642	33,109
山西联合镁业有限公司	7,310	-
TCL 伊托邦(武汉)城市建设投资有限公司	5,000	-
TCL 家用电器(青岛)有限公司	1,397	1,008
北京奥鹏远程教育中心有限公司	991	489
广州欢网科技有限责任公司	253	30
电大在线远程教育技术有限公司	146	581
惠州智翔光电有限公司	34	34
惠州市深科园物业管理有限公司	9	-
高威达数码科技(惠州)有限公司	2	2
TCL 数码科技(无锡)有限公司	-	493
	122,395	35,746

(5) 应收票据

	2011年12月31日	2010年12月31日
东芝视频产品(中国)有限公司	191,899	-

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

六	关联方关系及其交易(续)		
6	关联方应收应付款余额(续)		
(6)	应付票据	2011年12月31日	2010年12月31日
	惠州智翔光电有限公司	-	123,248
(7)	预付款项	2011年12月31日	2010年12月31日
	TCL 数码科技(无锡)有限公司	-	3,018
(8)	应收股利	2011年12月31日	2010年12月31日
	电大在线远程教育技术有限公司	13,082	-
(9)	吸收存款	2011年12月31日	2010年12月31日
	北京奥鹏远程教育中心有限公司	74,224	104,627
	电大在线远程教育技术有限公司	142	114
	TCL 数码科技(无锡)有限公司	6	3,905
	TCL 家用电器(青岛)有限公司	2	1
	河南 TCL-美乐电子有限公司	-	177
		<u>74,374</u>	<u>108,824</u>

注 a: 于 2011 年 2 月本公司之全资子公司 T.C.L.实业控股(香港)有限公司增持 TCL 资源控股有限公司 20% 的股权, 对 TCL 资源控股有限公司的持股比例由 40% 上升到 60%, 且对该公司的经营具有控制权, 故将其作为子公司纳入合并范围。

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  
 2011年1月1日至12月31日  
 人民币千元

七 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以下会计期间需支付的最低租赁付款额如下：

	2011年12月31日	2010年12月31日
第一年	79,365	42,669
第二年	50,128	31,079
第三年	29,862	14,730
以后年度	13,285	14,508
	172,640	102,986

2 资本承诺

	2011年12月31日	2010年12月31日
已签约但未拨备 注1	4,626,805	18,493,675
已经董事会批准但未签约 注2	503,316	3,447,971
	5,130,121	21,941,646

注1. 本年已签约但未拨备之资本承诺主要为第8.5代液晶面板项目及惠州TCL房地产开发有限公司之建设项目。

注2. 本年已经董事会批准但未签约之资本承诺主要为第8.5代液晶面板项目及TCL内蒙模组整机一体化项目。

截至2011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  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

八 或有事项

1 对外担保

- (1) 为合营及联营企业提供的商业汇票、信用证等担保：无
- (2) 本公司之子公司惠州 TCL 房地产开发有限公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保期限自保证合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的房地产证办出及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止，截至 2011 年 12 月 31 日的担保余额为人民币 308,178 千元(2010 年末：人民币 249,353 千元)。

截至 2011 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。

2 重大诉讼、仲裁事项

TTE Europe 的法定清算官通过法国南特商业法庭向本公司、TCL 多媒体及其相关子公司等不同个体提出诉讼请求，本公司、TCL 多媒体及其相关子公司于 2011 年 4 月 7 日与 TTE Europe 的法定清算官就 TTE 诉讼达成和解方案，根据和解协议，和解有关的先决条件均已完成，TCL 多媒体和本公司已支付 TTE Europe 的法定清算官 11,666,666 欧元（约合人民币 10,920 万元）和 2,333,334 欧元（约合人民币 2,184 万元），上述有关案件已得到完全及最终的和解（详情请参考本公司 2010 年 11 月 16 日在指定信息披露媒体披露的《TCL 集团股份有限公司及控股子公司重大诉讼公告》和 2011 年 4 月 8 日披露的《TCL 集团股份有限公司关于诉讼事项和进展公告》）。

部分 TTE Europe 前雇员向 TCL 多媒体、TTE Europe 及 TTE Belgium(TCL 多媒体全资子公司)提出的劳资索偿已于报告期内和解。

报告期内公司无其他产生重要影响的诉讼、仲裁事项。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

九 资产负债表日后事项

- 1 本公司第四届董事会第七次会议于2011年12月6日审议通过了《TCL集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》及其摘要（以下简称“本次股权激励计划”），本次股权激励计划拟授予的股票期权涉及的标的股票总数为172,247,200股，占公司股本总额8,476,218,834股的2.03%。其中，首次授予激励对象155,025,600份股票期权的行权价格为2元，占本次激励计划总数的90.00%，占公司2011年转增后股本总额8,476,218,834股的1.83%；预留17,221,600份股票期权，占本次激励计划总数的10.00%，占公司股本总额8,476,218,834股的0.20%。于2011年12月23日，本次股权激励计划已经中国证监会备案无异议。

于2012年1月9日，本公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《TCL集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》及其摘要、《TCL集团股份有限公司股票期权计划实施考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事项的议案》等涉及本次股权激励计划的相关议案。

于2012年1月13日，本公司第四届董事会第九次会议确定以2012年1月13日作为本次股票期权激励计划的授权日，向154位激励对象首次授予155,025,600份股票期权，相关期权授予登记工作已于2012年1月18日完成。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

九 资产负债表日后事项(续)

- 2 2011年6月27日，本公司与控股子公司TCL多媒体科技控股有限公司（以下简称“TCL多媒体”）签署《股权转让协议》，本公司向TCL多媒体以约人民币655,572千元的对价转让本公司持有TCL光电科技（惠州）有限公司（以下简称“TCL光电”）100%的股权。TCL多媒体按每股3.20港元发行普通股246,497,191股的方式支付收购价（详见本公司于2011年6月27日在指定信息披露媒体披露的《TCL集团股份有限公司关于向控股子公司转让TCL光电科技（惠州）有限公司100%股权的公告》）。

2012年1月18日，本次股权转让的全部先决条件已达成并完成交割，TCL多媒体向本公司按每股3.20港元发行普通股246,497,191股，有关股份已于联交所上市并可交易。本次股权转让完成后，本公司直接持有TCL多媒体246,497,191股股份，占TCL多媒体已发行股本总额的18.69%；本公司通过全资子公司T.C.L.实业控股（香港）有限公司间接持有TCL多媒体569,597,284股股份，占TCL多媒体已发行股本总额的43.19%；本公司直接和间接共计持有TCL多媒体61.88%的股份。

- 3 本公司第四届董事会第十次会议决议于2012年2月27日审议并通过《公司2011年度利润分配及资本公积转增股本预案》，拟以母公司累计可供股东分配利润人民币525,985,448元为基数，提取10%的法定盈余公积52,598,545元后，按目前公司总股本8,476,218,834股计，向全体股东每10股派发现金0.50元（含税），共计派发现金423,810,942元，余额人民币49,575,961元留待以后年度分配。本年度不送红股也不进行资本公积转增股本。本预案尚需本公司股东大会审议通过。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

十 其他重要事项

- 1 2011年4月1日，本公司之全资子公司TCL通讯设备（惠州）有限公司（以下简称“通讯设备”）与本公司之子公司TCL通讯之全资子公司TCL移动通信（呼和浩特）有限公司（以下简称“TCL移动”）签署了《固定电话业务转让协议》，通讯设备将所拥有的固定电话业务及与业务相关的固定资产、存货、客户资料和信息（以下简称“目标资产及目标业务”）全部转让给TCL移动，转让对价为人民币120,000千元。本次业务转让已于2011年4月29日完成交割。本次业务转让不影响本公司净利润，但增加本公司“归属于母公司股东权益（资本公积）”人民币57,157千元。
- 2 根据2011年4月15日股东大会审议通过的2010年度利润分配方案，本公司于2011年5月19日以2010年末总股本4,238,109,417股为基数，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，转增后本公司总股本增加至8,476,218,834股。
- 3 2011年8月24日，本公司收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2011]MTN138号），接受公司发行中期票据注册金额人民币30亿元。2011年11月2日，本公司完成了2011年度第一期中期票据的发行，第一期中期票据发行总额人民币20亿元，其中3年期品种发行总额为人民币8.6亿元、5年期品种发行总额为人民币11.4亿元，发行价格为100元/百元面值，3年期品种票面利率为7.01%，5年期品种票面利率为7.12%。
- 4 2011年6月28日，本公司控股子公司TCL多媒体之全资子公司TCL控股(BVI)有限公司(以下简称“TCL控股”)与Talent Bright International Limited（以下简称“Talent”）签署《股权转让合同》，由TCL控股向Talent转让其全资子公司TCL王牌电子（深圳）有限公司（以下简称“深圳王牌”）100%的股权，股权转让对价为人民币315,500千元（详情请参考本公司于2011年6月29日发布在指定信息披露媒体披露的《关于出售TCL王牌电子（深圳）有限公司100%股权的公告》），本次股权转让已于报告期内完成交割。

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011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

	2011年12月31日				2010年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	1,109,621	100.00%	-	0.00%	1,374,279	100.00%	-	0.00%

于2011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

	2011年12月31日				2010年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	1,400,766	57.71%	-	0.00%	1,806,051	66.23%	-	0.00%
1至2年	775,821	31.96%	-	0.00%	743,249	27.26%	-	0.00%
2至3年	94,021	3.87%	-	0.00%	21	0.00%	-	0.00%
3年以上	156,772	6.46%	22,374	14.27%	177,472	6.51%	22,374	12.61%
	<u>2,427,380</u>	<u>100.00%</u>	<u>22,374</u>	<u>0.92%</u>	<u>2,726,793</u>	<u>100.00%</u>	<u>22,374</u>	<u>0.82%</u>

其他应收款余额主要为关联公司的往来款。于2011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。

本公司其他应收款前五名的金额约合人民币1,468,772千元(2010年末：人民币1,424,443千元)，占本公司其他应收款总额的比率为60.51%(2010年末：52.24%)。

其他应收款坏账准备分析如下：

	2011年度	2010年度
年初数	22,374	22,374
本年计提	-	-
年末数	<u>22,374</u>	<u>22,374</u>

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011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 长期股权投资

	2011年12月31日			2010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
按成本法核算的长期股权投资(1)	113,739	-	113,739	17,076	-	17,076
按权益法核算的长期股权投资	235,904	-	235,904	222,042	-	222,042
其中：联营公司(2)	221,575	-	221,575	222,042	-	222,042
合营公司(3)	14,329	-	14,329	-	-	-
子公司(4)	9,090,908	-	9,090,908	8,668,607	-	8,668,607
	<u>9,440,551</u>	<u>-</u>	<u>9,440,551</u>	<u>8,907,725</u>	<u>-</u>	<u>8,907,725</u>

于2011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。

(1) 按成本法核算的股权投资

被投资企业名称	投资期限	注册资本 (单位：元)	所占 权益	实际投入金额	
				2011年 12月31日	2010年 12月31日
TCL磁电制品有限公司	15年	人民币 7,066,000	5.00%	76	76
联合信源数字音视频技术(北京)有限公司	30年	人民币 66,500,000	7.52%	5,000	5,000
深圳聚龙光电有限公司	15年	人民币 20,000,000	10.00%	2,000	2,000
闪联信息技术工程中心有限公司	30年	人民币 52,000,000	19.23%	10,000	10,000
苏州三星电子液晶显示科技有限公司	20年	美元 1,000,000,000	10.00%	96,663	-
				<u>113,739</u>	<u>17,076</u>

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011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 长期股权投资(续)

(2) 联营公司

	占其注册 资本比率	初始投资额	累计追加投资额	权益调整				年末数
				本年损益变动	本年分得现金股利	累计损益变动	其他增减额	
乐金电子(惠州)有限公司	20.00%	6,380	21,367	20,728	(14,901)	82,940	(4,938)	105,749
天津万通新创工业资源投资有限公司	45.00%	45,000	67,500	1,463	-	(3,752)	-	108,748
广州欢网科技有限责任公司	34.55%	14,100	-	(4,981)	-	(13,246)	6,224	7,078
		<u>65,480</u>	<u>88,867</u>	<u>17,210</u>	<u>(14,901)</u>	<u>65,942</u>	<u>1,286</u>	<u>221,575</u>

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011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 长期股权投资(续)

(3) 合营公司

	占其注册 资本比率	初始投资额	累计追加投资额	权益调整			其他增减额	年末数
				本年损益变动	本年分得现金股利	累计损益变动		
TCL 宏齐科技(惠州)有限公司	50.00%	15,000	-	(671)	-	(671)	-	14,329

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011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 长期股权投资(续)

(4) 子公司

	占其注册 资本比率	2011年 1月1日	本年增加	本年减少	2011年 12月31日
T.C.L.实业控股(香港)有限公司	100.00%	688,470	-	-	688,470
深圳市TCL工业研究院有限公司	35.00%	17,500	-	-	17,500
TCL通讯设备(惠州)有限公司	75.00%	79,500	-	-	79,500
深圳速必达商务服务有限公司	75.00%	11,250	-	-	11,250
惠州TCL集团进出口物流有限公司	80.00%	64,000	-	-	64,000
惠州TCL房地产开发有限公司	41.50%	41,500	-	-	41,500
深圳幸福树电器贸易有限公司	99.90%	99,900	-	-	99,900
广东易家通数字家庭技术发展有限公司	80.00%	8,000	-	-	8,000
TCL集团财务有限公司	62.00%	310,000	-	-	310,000
惠州客音商务服务有限公司	100.00%	35,000	10,000	-	45,000
深圳TCL科技有限公司	50.00%	10,000	-	-	10,000
TCL光电科技(惠州)有限公司	100.00%	576,000	-	-	576,000
惠州泰科立集团股份有限公司	100.00%	124,850	-	-	124,850
惠州TCL家电集团有限公司	100.00%	448,000	-	-	448,000
深圳市TCL高新技术开发有限公司	100.00%	20,000	-	-	20,000
惠州市冠邦置业投资有限公司	100.00%	6,655	-	-	6,655
惠州市万联置业投资有限公司	-	6,000	14,000	(20,000)	-
TCL新技术(惠州)有限公司	100.00%	80,000	-	-	80,000
翰林汇信息产业股份有限公司	80.00%	52,000	52,000	-	104,000
TCL莱德电光科技(惠州)有限公司	-	7,000	-	(7,000)	-
无锡TCL创动投资有限公司	58.00%	67,670	-	-	67,670
惠州TCL环保资源有限公司	100.00%	153,000	147,000	-	300,000
惠州市TCL创业投资有限责任公司	100.00%	200,000	-	-	200,000
深圳市华星光电技术有限公司	55.00%	5,500,000	-	-	5,500,000
北京国药恒瑞美联信息技术有限公司	51.82%	52,319	-	-	52,319
惠州市TCL鸿创科技有限公司	100.00%	5,000	-	-	5,000
惠州市鸿实置业有限公司	100.00%	4,993	-	-	4,993
惠州TCL资源投资有限公司	100.00%	-	100,000	-	100,000
TCL照明电器(武汉)有限公司	80.00%	-	36,016	-	36,016
TCL南洋电器(广州)有限公司	35.00%	-	10,285	-	10,285
TCL商用信息科技(惠州)股份有限公司	80.00%	-	80,000	-	80,000
		8,668,607	449,301	(27,000)	9,090,908

子公司之注册资本及占子公司之权益比例请参见附注四。

TCL集团股份有限公司  
财务报表附注  
2011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 营业收入和营业成本

	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	2,224,931	2,204,586	2,546,789	2,521,592
其他业务	34,184	5,186	48,778	4,922
	<u>2,259,115</u>	<u>2,209,772</u>	<u>2,595,567</u>	<u>2,526,514</u>

5 投资收益

	2011 年度	2010 年度
处置交易性金融资产收益	7,754	121
持有至到期投资收益	29	2,387
取得子公司分配股息收益	1,404,969	87,346
分占联营公司本年利润	17,210	14,432
分占合营公司本期利润	(671)	-
处置长期投资之净收益	(13,020)	(175,681)
	<u>1,416,271</u>	<u>(71,395)</u>

于2011年12月31日，本公司投资收益的汇回均无重大限制。

6 经营活动现金流量

	2011 年度	2010 年度
将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,517,733	267,882
加：固定资产折旧	9,412	11,210
无形资产摊销	1,429	1,954
长期待摊费用摊销	2,563	670
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(2)	(16,887)
财务费用	248,297	158,272
投资损失/(收益)	(1,416,271)	71,395
存货的减少/(增加)	(38,812)	(2,914)
经营性应收项目的减少/(增加)	656,049	(528,886)
经营性应付项目的增加/(减少)	(396,982)	88,920
经营活动产生的现金流量净额	<u>583,416</u>	<u>51,616</u>

TCL集团股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011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)

7 现金及现金等价物净变动情况

	2011 年度	2010 年度
现金及现金等价物的年末余额	4,438,830	3,680,798
减：现金及现金等价物的年初余额	(3,680,798)	(2,553,594)
现金及现金等价物净增加额	758,032	1,127,204
现金及现金等价物年末余额分析如下：		
货币资金年末余额	4,438,830	3,680,798
减：非现金等价物年末余额	-	-
现金及现金等价物的年末余额	4,438,830	3,680,798

8 或有负债

于2011年12月31日，未于财务报告内计提准备之或有负债如下：

	2011年12月31日	2010年12月31日
为子公司提供之商业汇票、信用证和保函担保	5,296,115	3,080,281
为子公司之银行借款提供担保	1,738,066	2,120,186

截至2011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。

十三 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年2月27日决议通过及批准。

TCL集团股份有限公司  
附注：财务报表补充资料  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

一 加权平均计算的净资产收益率及每股收益

项目	报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益(人民币)	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1,013,171	9.39%	0.1195	0.1195
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	397,026	3.68%	0.0468	0.0468

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

每股收益按照本公司发行在外的普通股加权平均数进行计算。

其中：非经常性损益项目和金额

	2011 年度	2010 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	299,219	136,878
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	562,456	685,129
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	(54,332)	(157,629)
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	10,782	55,295
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,051	41,917
所得税影响额	(27,766)	(28,026)
少数股权影响数	(185,265)	(67,859)
归属于母公司普通股股东的非经常性损益	<u>616,145</u>	<u>665,705</u>

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

TCL集团股份有限公司  
附注：财务报表补充资料  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

二 资产减值准备明细表

1 合并资产减值明细表

项目	年初数	本年增加		本年减少				合计	年末数
		本年增加	增加子公司	本年转回	本年转销	减少子公司	汇兑调整		
一、坏账准备	435,059	36,216	-	(16,810)	(56,361)	(1,107)	(24,604)	(98,882)	372,393
其中：应收账款	306,056	31,488	-	(2,200)	(56,329)	(1,057)	(22,682)	(82,268)	255,276
其他应收款	129,003	4,728	-	(14,610)	(32)	(50)	(1,922)	(16,614)	117,117
二、存货跌价准备	346,250	133,859	-	-	(106,585)	(1,295)	925	(106,955)	373,154
三、长期股权投资减值准备	37,952	583	-	-	(7,676)	-	-	(7,676)	30,859
四、固定资产减值准备	152,320	4,185	203	-	(68,521)	(13,652)	(439)	(82,612)	74,096
五、无形资产减值准备	61,297	38	-	-	-	-	(4,194)	(4,194)	57,141
	<u>1,032,878</u>	<u>174,881</u>	<u>203</u>	<u>(16,810)</u>	<u>(239,143)</u>	<u>(16,054)</u>	<u>(28,312)</u>	<u>(300,319)</u>	<u>907,643</u>

2 公司资产减值明细表

项目	年初数	本年增加	本年减少			年末数
			本年转回	本年转销	合计	
坏账准备	22,374	-	-	-	-	22,374
其中：其他应收款	22,374	-	-	-	-	22,374

TCL集团股份有限公司  
附注：财务报表补充资料  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

三 财务报表项目数据的变动分析

1 合并财务报表项目数据的变动分析

与2010年12月31日的交易性金融资产余额相比，本集团2011年12月31日的交易性金融资产余额减少了人民币253,422千元(约62%)，主要由于本年部分衍生金融投资到期交割所致。

与2010年12月31日的应收票据余额相比，本集团2011年12月31日的应收票据余额增加了人民币4,188,231千元(约163%)，主要由于本年销售规模增长，以及采用银行承兑汇票结算增加所致。

与2010年12月31日的应收账款保理余额相比，本集团2011年12月31日的应收账款保理余额增加了人民币284,956千元(约1076%)，主要由于本集团有追索权的保理业务较上年末增加所致。

与2010年12月31日的预付款项余额相比，本集团2011年12月31日的预付款项余额增加了人民币252,172千元(约38%)，主要由于本集团第8.5代液晶面板项目设备采购合同预付款增加所致。

与2010年12月31日的其他应收款余额相比，本集团2011年12月31日的其他应收款余额增加了人民币644,679千元(约41%)，主要由于本集团应收出口退税增加所致。

与2010年12月31日的其他流动资产余额相比，本集团2011年12月31日的其他流动资产余额增加了人民币1,200,000千元(2010年末：无)，主要由于本集团投资短期银行理财产品及信托产品所致。

与2010年12月31日的可供出售金融资产余额相比，本集团2011年12月31日的可供出售金融资产余额增加了人民币174,136千元(2010年末：无)，主要由于本集团持有已上市公司的限售股票，列入可供出售金融资产所致。

与2010年12月31日的固定资产余额相比，本集团2011年12月31日的固定资产余额增加了人民币7,678,735千元(约267%)，主要由于本集团第8.5代液晶面板项目厂房及设备转入固定资产所致。

与2010年12月31日的在建工程余额相比，本集团2011年12月31日的在建工程余额增加了人民币8,456,869千元(约414%)，主要由于本集团第8.5代液晶面板项目投资建设所致。

与2010年12月31日的开发支出余额相比，本集团2011年12月31日的开发支出余额增加了人民币298,705千元(约540%)，主要由于本公司之子公司TCL通讯移动电话及华星光电液晶面板开发项目投入增加所致。

与2010年12月31日的其他非流动资产余额相比，本集团2011年12月31日的其他非流动资产余额减少了人民币430,041千元(约98%)，主要由于本集团信托产品交割以及将于一年内到期的部分转入其他流动资产所致。

与2010年12月31日的保理借款余额相比，本集团2011年12月31日的保理借款余额增加了人民币284,956千元(约1076%)，主要由于本集团有追索权的保理业务较上年末增加所致。

TCL集团股份有限公司  
附注：财务报表补充资料  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

三 财务报表项目数据的变动分析(续)

1 合并财务报表项目数据的变动分析(续)

与2010年12月31日的应付票据余额相比,本集团2011年12月31日的应付票据余额增加了人民币3,324,017千元(约196%),主要由于本年采购量增加,开给供应商的银行承兑汇票增加所致。

与2010年12月31日的应付账款余额相比,本集团2011年12月31日的应付账款余额增加了人民币2,587,642千元(约39%),主要由于本年采购量增加所致。

与2010年12月31日的应交税费余额相比,本集团2011年12月31日的应交税费余额增加了人民币134,318千元(约466%),主要由于本集团应交企业所得税增加所致。

与2010年12月31日的应付股利余额相比,本集团2011年12月31日的应付股利余额增加了人民币149,850千元(约13415%),主要由于本公司之子公司宣告尚未发放的股利增加所致。

与2010年12月31日其他应付款余额相比,本集团2011年12月31日的其他应付款余额增加了人民币3,497,169千元(约97%),主要由于本集团第8.5代液晶面板项目应付的工程及设备款增加所致。

与2010年12月31日一年内到期的非流动负债余额相比,本集团2011年12月31日的一年内到期的非流动负债余额减少了人民币1,307,500千元(约88%),主要由于部分一年内到期的长期借款已经归还所致。

与2010年12月31日长期借款余额相比,本集团2011年12月31日的长期借款余额增加了人民币9,472,878千元(约491%),主要由于本集团第8.5代液晶面板项目融资增加所致。

与2010年12月31日应付债券余额相比,本集团2011年12月31日的应付债券余额增加了人民币1,982,160千元(约100%),主要由于本公司于2011年11月2日发行20亿元人民币的中期票据所致。

与2010年度的营业税金及附加发生额相比,本集团2011年度的营业税金及附加发生额增加了人民币333,119千元(约274%),主要由于本集团巴西商品流通税、土地增值税以及城建税、教育费附加增加所致。

与2010年度的财务费用发生额相比,本集团2011年度的财务费用发生额减少了人民币96,051千元(约292%),主要由于本集团利息收入及汇兑收益增加所致。

与2010年度的公允价值变动损益发生额相比,本集团2011年度的公允价值变动损益发生额减少了人民币49,450千元(约96%),主要由于本集团衍生品投资公允价值变动损失同比减少所致。

与2010年度的营业外支出发生额相比,本集团2011年度的营业外支出发生额减少了人民币99,708千元(约46%),主要由于本集团海外重组费用支出同比减少所致。

TCL集团股份有限公司  
附注：财务报表补充资料  
2011年1月1日至12月31日  
人民币千元

---

三 财务报表项目数据的变动分析(续)

2 公司财务报表项目数据的变动分析

与2010年12月31日应收票据余额相比，本公司2011年12月31日的应收票据余额减少了人民币92,636千元(约78%)，主要由于本公司取得的银行承兑汇票减少所致。

与2010年12月31日应收股利余额相比，本公司2011年12月31日的应收股利余额增加了人民币1,026,935千元(约5379%)，主要由于本公司之子公司宣告尚未发放的股利增加所致。

与2010年12月31日投资性房地产余额相比，本公司2011年12月31日的投资性房地产余额增加了人民币41,512千元(约156%)，主要由于本公司的出租房屋及建筑物增加所致。

与2010年12月31日固定资产余额相比，本公司2011年12月31日的固定资产余额增加了人民币116,956千元(约508%)，主要由于TCL科技大厦转入固定资产所致。

与2010年12月31日应付票据余额相比，本公司2011年12月31日的应付票据余额增加了人民币573,028千元(约868%)，主要由于本公司支付的银行承兑汇票增加所致。

与2010年12月31日应付债券余额相比，本公司2011年12月31日的应付债券余额增加了人民币1,982,160千元(约100%)，主要由于本公司于2011年11月2日发行20亿元人民币的中期票据所致。

与2010年度的财务费用发生额相比，本公司2011年度的财务费用发生额减少了人民币26,278千元(约68%)，主要由于本公司汇兑收益增加所致。

与2010年度的投资收益发生额相比，本公司2011年度的投资收益发生额增加了人民币1,487,666千元(约2084%)，主要由于本公司之子公司分配股息增加所致。