



TCL 集团股份有限公司
TCL CORPORATION

2005年半年度报告

TCL集团股份有限公司
二零零五年八月三十日

TCL集团股份有限公司

2005 年半年度报告全文

重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均出席审议半年度报告的董事会。

没有董事对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司董事长李东生先生、主管会计工作负责人吕忠丽女士、会计机构负责人邵光洁女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司半年度财务报告未经审计。

目录

一、公司基本情况	4
(一) 公司基本情况	4
(二) 主要会计数据和财务指标	5
二 股本变动和主要股东持股情况	6
三 董事、监事、高级管理人员情况	8
四 管理层讨论与分析	9
(一) 分行业分产品的销售收入、成本、毛利	9
(二) 主营业务分地区情况	10
(三) 主要业务回顾与展望	10
(四) 募股资金投入情况	15
(五) 预测年初至第三季度末的累计净利润为亏损的警示及原因说明	16
五 重要事项	16
(一) 公司治理状况	16
(二) 利润分配情况	17
(三) 重大诉讼、仲裁事项	17
(四) 重大资产收购、出售及资产重组	17
(五) 重大关联交易	17
(六) 重大合同及其履行情况	17
(七) 股东承诺事项	18
(八) 其他重要事项	18
(九) 信息披露索引	18
(十) 关联方资金往来及对外担保情况的专项说明	19
六、财务报告(未经审计)	20
七、备查文件目录	20

一、公司基本情况

(一) 公司基本情况

1. 公司法定中文名称：TCL 集团股份有限公司
公司法定英文名称：TCL Corporation
2. 公司法定代表人：李东生
3. 公司董事会秘书：陈华明
电话：0752-2288389, 0755-33313811
电子信箱：ir@tcl.com
证券事务代表：何陟华
电话：0755-33313801, 0752-2382517
传真：0755-33313819, 0752-2382511
电子信箱：hezh@tcl.com
4. 公司注册地址：广东省惠州市仲恺高新技术开发区十九号小区
公司办公地址：广东省惠州市鹅岭南路六号 TCL 工业大厦
邮政编码：516001
公司国际互联网网址：<http://www.tcl.com>
电子信箱：ir@tcl.com
5. 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
公司年报刊登之互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：TCL 集团股份有限公司董事会办公室
6. 公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：TCL 集团
股票代码：000100
7. 其他有关资料：
 - (1) 企业法人营业执照注册号：企股粤总字第 003362 号
 - (2) 税务登记号码：441300195971850
 - (3) 公司聘请的会计师事务所名称：安永华明会计师事务所
会计师事务所办公地址：北京市东城区东长安街 1 号东方广场东方经贸城东三办公室 16 层

(二) 主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减(%)
流动资产	21,172,997,577.00	24,795,072,576.00	-14.61%
流动负债	16,839,765,536.00	17,712,960,975.00	-4.93%
总资产	27,427,371,801.00	30,735,020,777.00	-10.76%
股东权益(不含少数 股东权益)	4,602,571,033.00	5,459,385,107.00	-15.69%
每股净资产	1.78	2.11	-15.64%
调整后的每股净资产	1.73	2.07	-16.43%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	-692,610,229.00	373,383,193.00	-285.50%
扣除非经常性损益后 的净利润	-850,131,158.00	204,937,883.00	-514.82%
每股收益	-0.27	0.14	-292.86%
净资产收益率	-15.05%	7.13%	-22.18%
经营活动产生的现金 流量净额	-518,597,895.00	-1,340,517,286.00	61.31%

2、非经常性损益项目

单位：(人民币)元，

非经常性损益项目	金额
处置长期投资损失(减： 收益)	-8,737,103.00
处置固定资产损失(减： 收益)	6,243,473.00
各种形式的政府补贴	42,579,903.00
短期投资损益	-9,677,754.00
扣除公司日常根据企业 会计制度规定计提的资 产减值准备后的其他营 业外收入、支出	-21,935,109.00
以前年度已经计提各项 减值准备的转回	149,047,519.00
合计	157,520,929.00

3、利润表附表(2005年1-6月)

	净资产收益率		每股收益(人民币)元	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	76.97%	69.29%	1.3698	1.3698
营业亏损	-28.32%	-25.49%	-0.5040	-0.5040
净亏损	-15.05%	-13.55%	-0.2678	-0.2678
扣除非经常性损益后的净亏损	-18.47%	-16.63%	-0.3287	-0.3287

二 股本变动和主要股东持股情况

1. 报告期内公司股本结构未发生变化。
2. 截止2005年6月30日本公司股东总数为241,340户。
3. 截止2005年6月30日本公司前十名股东和前十名流通股东持股情况如下：

3.1 前十名股东持股情况

单位：股

报告期末股东总数		241,340					
前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质(国有股东或外资股东)	
惠州市投资控股有限公司	0	652,282,698	25.22	未流通	0	国家股	
TCL集团股份有限公司工会工作委员会	0	235,418,484	9.10	未流通	0	其他	
李东生	0	144,521,730	5.59	未流通	0	自然人股	
南太电子(深圳)有限公司	0	95,516,112	3.69	未流通	0	境内法人股	
PHILIPS ELECTRONICS CHINA B.V.	0	63,677,409	2.46	未流通	0	外资法人股	
LUCKY CONCEPT LIMITED	0	47,758,056	1.85	未流通	0	外资法人股	

REGAL TRINITY LIMITED	0	47,758,056	1.85	未流通	0	外资法人股
株式会社东芝	0	31,838,703	1.23	未流通	0	外资法人股
袁信成	0	24,791,527	0.96	未流通	0	自然人股
郑传烈	0	23,569,661	0.91	未流通	0	自然人股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量		种类（A、B、H股或其它）			
中国建设银行 - 华宝兴业多策略增长证券投资基金	7,805,408		A			
中国建设银行 - 博时裕富证券投资基金	5,680,395		A			
中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金	3,269,902		A			
中国民生银行股份有限公司 - 天治品质优选混合型证券投资基金	3,000,000		A			
山西光信实业有限公司	2,933,418		A			
招商银行股份有限公司 - 长城久泰中信标普 300 指数证券投资基金	2,656,915		A			
李海英	2,269,956		A			
孙秀芳	1,900,000		A			
中国工商银行 - 普丰证券投资基金	1,900,000		A			
吴敬炳	1,731,100		A			

3.2. 前十名股东和前十名流通股股东关联关系或一致行动的说明：

非流通股股东：本公司股东 Lucky Concept Limited 与 Regal Trinity Limited 为金山工业（集团）有限公司的关联公司。金山工业（集团）持有新加坡上市公司 GP 工业有限公司 87.1% 股权，而 GP 工业分别持有新加坡上市公司金山电池 49.1% 股权和新加坡上市公司 CIH Limited 67.6% 股权。Lucky Concept Limited 是金山电池全资子公司，Regal Trinity Limited 是 CIH Limited 的全资子公司。除上述关系外，上述本公司非流通股股东之间不存在关联关系。

未知流通股股东之间是否存在关联关系以及是否属《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

4. 报告期内公司控股股东或实际控制人未发生变化

三 董事、监事、高级管理人员情况

1. 报告期内公司现任董事监事及高级管理人员持有本公司股票情况没有变动

2. 报告期内公司董事、监事、高级管理人员任职情况如下：

姓名	性别	年龄	职务	任职起止日期	期初持股数	期末持股数	变动原因
李东生	男	48	董事长, 总裁, CEO(首席执行官)	2005年6月 --2008年6月	144,521,730	144,521,730	无
陈石东	男	63	副董事长	2005年6月 --2008年6月	0	0	无
袁信成	男	54	COO(首席运营官)	2005年6月 --2008年6月	24,791,527	24,791,527	无
郑传烈	男	54	董事, 高级副总裁	2005年6月 --2008年6月	23,569,661	23,569,661	无
吕忠丽	女	60	董事, 高级副总裁	2005年6月 --2008年6月	23,569,661	23,569,661	无
胡秋生	男	46	董事, 高级副总裁	2005年6月 --2008年6月	19,012,888	19,012,888	无
严勇	男	43	董事, 高级副总裁	2005年6月 --2008年6月	0	0	无
罗仲荣	男	55	董事	2005年6月 --2008年6月	0	0	无
Andreas Wente	男	49	董事	2005年6月 --2008年6月	0	0	无
朱友植	男	69	独立董事	2005年6月 --2008年6月	0	0	无
杨世忠	男	48	独立董事	2005年6月 --2008年6月	0	0	无
项兵	男	42	独立董事	2005年6月 --2008年6月	0	0	无
陈盛泉	男	54	独立董事	2005年6月 --2008年6月	0	0	无
杨杏华	男	46	监事长	2005年6月 --2008年6月	0	0	无
杨利	男	46	职工监事	2005年6月 --2008年6月	10,025,604	10,025,604	无
曾永东	男	34	监事	2005年6月 --2008年6月	0	0	无
赵忠尧	男	41	高级副总裁	2005年6月 --2008年6月	6,444,954	6,444,954	无
史万文	男	38	副总裁	2005年6月 --2008年6月	2,456,045	2,456,045	无
杨伟强	男	38	副总裁	2005年6月 --2008年6月	7,568,719	7,568,719	无
易春雨	男	38	副总裁	2005年6月 --2008年6月	1,086,828	1,086,828	无

刘飞	男	41	副总裁	2005年6月 --2008年6月	0	0	无
邵光洁	女	42	财务总监	2005年6月 --2008年6月	2,224,069	2,224,069	无
虞跃明	男	46	人力资源总监	2005年6月 --2008年6月	9,830,214	9,830,214	无
陈华明	男	38	董事会秘书	2005年6月 --2008年6月	0	0	无

3. 报告期内董事、监事和高管新聘与解聘情况：

2005年6月20日，经公司2004年年度股东大会决议通过，公司第二届董事会由13名董事组成，其中董事9名，分别为：李东生、陈石东、袁信成、郑传烈、吕忠丽、胡秋生、严勇、罗仲荣和文安德（Andreas Wente）；独立董事4名，分别为：朱友植、杨世忠、项兵和陈盛泉。

2005年6月20日，经公司2004年年度股东大会决议通过，公司第二届监事会由3名监事组成，分别为杨杏华、杨利、曾永东。同日，经公司第二届监事会第一次会议决定，选举杨杏华先生为公司监事长

2005年6月20日，公司第二届董事会第一次会议，选举李东生先生为公司董事长，陈石东先生为公司副董事长；聘任李东生先生为公司总裁兼首席执行官；聘任袁信成先生为公司首席运营官（COO）；聘任郑传烈先生、吕忠丽女士、胡秋生先生、严勇先生、赵忠尧先生为公司高级副总裁，聘任史万文先生、杨伟强先生、易春雨先生、刘飞先生为公司副总裁，聘任虞跃明先生为公司人力资源总监，聘任邵光洁女士为公司财务总监。聘任陈华明先生为公司董事会秘书。

四 管理层讨论与分析

（一）分行业分产品的销售收入、成本、毛利

（单位：万元）

主营业务分行业情况						
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）	主营业务收入比上年同期增减（%）	主营业务成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）

多媒体产品	1,517,861.34	1,253,356.81	17.43%	114.64%	124.16%	-3.5%
通讯科技	336,492.56	330,752.68	1.71	-10.71	12.37	-20.19
家电行业	252,862.63	220,503.96	12.80%	44.12%	50.84%	-3.88%
数码电子	215,282.38	200,082.20	7.06%	62.55%	67.72%	-2.86%
电气	56,716.43	36,197.46	36.18%	30.55%	36.68%	-2.86%
部品	56,339.70	49,109.94	12.83%	不适用	不适用	不适用
主营业务分产品情况						
彩电	1,418,135.89	1,163,275.35	17.97%	118.76%	129.37%	-2.43%
移动电话	314,936.37	313,868.67	0.34	-12.22	12.17	-21.67%
电脑	215,282.38	200,082.20	7.06%	62.55%	67.72%	-2.86%
空调	184,755.60	167,609.56	9.28%	34.55%	42.42%	-5.01%
AV	99,725.45	90,081.46	9.67%	109.29%	60.57%	6.28%
电工产品	56,716.43	36,197.46	36.18%	30.55%	36.68%	-2.86%
电冰箱	33,370.33	26,327.70	21.10%	39.17%	47.68%	-4.46%
电话机	21,556.19	16,884.01	21.67%	19.21%	16.20%	2.03%
洗衣机	18,560.90	13,336.82	28.15%	31.11%	25.02%	3.5%
小家电	16,175.79	13,229.89	18.21%	不适用	不适用	不适用

报告期内本集团实现销售收入 244.17 亿元,同比增长 65.39%;利润总额-136,882.74 万元,同比下降 278.79%;净利润-69,261.02 万元,每股收益-0.268 元,净资产收益率-15.05%,现金净流入-141,746.69 万元。

(二) 主营业务分地区情况

单位:(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
中华人民共和国(除香港地区外)	1,143,135.96	-3.60%
海外地区	1,298,526.43	不适用

(三) 主要业务回顾与展望

1、多媒体电子:

上半年多媒体电子业务共实现销售收入 1,517,861.34 万元,同比增长 114.64%,销售彩电 978 万台,其中国内销售 414 万台,同比增长 11%;海外销售 564 万台,同比增长 165%;综合毛利率 17.43%。

2005 年上半年全球消费电子产品市场竞争仍然激烈,产品价格下滑更为迅速。为继续巩固彩电业务,公司在上半年度实施了多项策略来提高其在主要市场的竞争力:对 TTE

推行一系列的重组及节省成本计划，如实施了多项「最佳成本」计划，来改善整体生产成本结构；旨在整顿架构的重组计划不仅在欧洲及北美的盈利中心实施，同时也在不同的职能部门如研发及采购中心推行。这些计划均取得良好的进展，成效已开始显现。此外，本公司于 7 月份与汤姆逊达成最终协议，将销售及市场推广业务由汤姆逊转移至 TTE，使 TTE 能直接掌管欧洲及北美市场的销售及市场推广。这些措施优化了业务模式，使销售及市场推广部门与供应链、生产及售后服务的联系更为紧密。预期这些措施可显著降低整体营运成本、提升公司管理效率。分区域来看，中国市场继续成为彩电业务的主要收入来源，占彩电总营业额的 36%，其次为欧洲及北美市场，分别占 27%及 24%。在五大利润中心中，中国、新兴市场及策略 OEM 业务继续为公司带来盈利贡献；新兴市场及策略 OEM 业务随着新市场的开拓及新客户的加入而扩展，为本集团带来更大的商机。北美市场的表现比本公司的预期好，主要可归功于更多元化的产品系列及更好的渠道策略。欧洲市场则受激烈的市场竞争拖累，表现逊于预期。

中国市场

本公司的表现优于同业，继续保持领先地位，根据信息产业部 2005 年 1-6 月份的数据显示，本公司市场份额达 20%。本公司在 2005 年上半年的彩电销量达 410 万台，其中「TCL」品牌及「乐华」品牌分别占 350 万台及 60 万台。本公司在收购「乐华」品牌以来经过这两年的努力后，成功建立了「乐华」品牌作为价格具竞争力的大众化彩电产品。「乐华」品牌的销量较去年同期增长 113%。

2005 年上半年中国市场对一直以来占主导地位的 CRT 彩电需求未见突出，主要是因为消费者口味转向平板电视。来自世界各地的生产商纷纷加入平板电视的竞争，使平板电视的售价显著下降。本公司应市场需要，加大对液晶电视及高清电视的研发投入，推出合共 12 款新液晶电视及 40 款 CRT 彩电新型号，按中怡康的报告显示，2005 年上半年本集团在液晶电视及高端 CRT 彩电领域的市场份额分别上升至 10%及 18%。

欧洲

本公司旗下「汤姆逊」品牌彩电的市场地位在报告期内有所改善。截至 2005 年 6 月 30 日，欧洲市场的销售额达 363,151.09 万元。2005 年上半年之彩电销量达 130 万台。欧洲市场的经营环境依然艰辛，随着市场的需求转向平板电视，CRT 彩电销量下降。本公司抓紧市场机会，令平板电视的销量较去年同期大幅增长 132%。然而，由于市场竞争

激烈，产品平均价格大幅下滑，使欧洲业务的利润率下滑。为了紧贴最新的市场潮流，公司增加对高端产品的投入。2005 年上半年推出了六款新产品型号，包括时尚的高科技 DLP 型号 50DSZ644，该新品荣获由欧洲传媒选举的 2005-06 年度的 EISA 奖项。凭借雄厚的产品组合实力，TTE 成功进入渠道品牌的市场，并发展了多家连锁零售商为客户。

北美

根据 Synovate 市场研究报告的数据，2005 年 1 至 6 月，[RCA]品牌在北美的市场份额上升至 9%，市场排名前三位。公司在北美市场的表现优于预期，2005 年上半年销售额达 336,902.07 万元，彩电销量达 139.59 万台。由于生产成本结构及生产高端彩电的能力均有改善，公司成功取得数个区域性大客户，为公司未来在北美地区扩大销售打下了基础。同时，公司为大众市场供应了一系列高质量而价格大众化的数码产品（以 CRT 为基础的背投电视型号），刺激销售额大幅增长。由于市场渗透率增加，原材料及经营成本控制得宜，毛利率及经营利率均有提升。另外，集团优化销售策略，将资源向大客户倾斜。总体来说，北美市场有了较大改善。

新兴市场

新兴市场持续取得强劲的销量增长。销售额达 106,744.11 万元。在报告期内，共售出 149 万台彩电。由于国际网络日趋完善，公司的海外分公司的 TCL 彩电销量较去年同期大幅上升 225%至 70 万台。为抓紧市场机遇，公司 2005 年上半年在中东及巴拿马开设新的分公司，并计划下半年在其它新市场如巴基斯坦及巴西陆续开设分公司。

策略 OEM 业务

如新兴市场一样，策略 OEM 业务同样取得强劲的增长。销售额为 83,967.94 万元。截至 2005 年 6 月 30 日的销量达 144 万台。除原有客户外，公司也致力发展新的客户，与国际知名的客户合作生产不同主题设计的彩电，以扩充产品种类。在特定的市场推广高端产品，以改善毛利率。公司还正在东盟国家、非洲及拉丁美洲开拓市场。

未来计划

展望二零零五年下半年，公司预计将面对与上半年同样严峻的挑战和困难。本公司将继续加强在本土市场的领先地位，改善欧美市场的表现。在产品方面，平板电视已成

为各地市场的主流产品，为增加该等产品的竞争力，公司将重整平板电视在生产及销售方面的策略，公司已在研发、生产技术、成本控制和定价方面做了较为充足的准备，未来将加强产品组合，向消费者提供更丰富，更高端的产品。

2、通信业务：

上半年本公司销售移动电话 483 万台，同比增长 10%，实现销售收入 314,936.37 万元，毛利率 0.34%。

二零零五年上半年仍然是世界各地手机生产商的艰难时期。中国市场的经营环境对于本地生产商而言更是荆棘满途，尽管国内市场对手机需求持续增加，然而并未能惠及以降价来清理存货的大部份本地生产商；国际市场的竞争情况更加激烈，国际手机巨头大幅降价，其它生产商的生存空间更加狭小。

TCL通讯科技与阿尔卡特达成协议，通过股份互换重组T&A，令其成为TCL通讯的全资子公司，而阿尔卡特亦因此成为TCL通讯科技的股东及策略伙伴。

面对严峻的市场挑战，截至二零零五年六月三十日，本公司的手机销售量为483万台，较去年同期上升10%。销量增长主要来自T&A的贡献。

TCL 移动

报告期内，TCL 移动的手机销售量同比下降 57%至 191 万台。上半年，公司将大量资源投放于清理渠道中的存货，因此新产品推出及市场推广活动有所放缓，期内只推出了 14 款新产品，包括具有 MP3 功能、轻触屏幕、内置摄影镜头、串流音响及视像摄录功能的新产品。面对激烈的市场竞争，TCL 移动推行了成本控制措施、强化了管理团队、制定了有效的营运策略；采用 BOM 成本分析及六西格玛式管理系统以控制原材料及生产成本，有效地降低每部手机的成本；通过加强销售及市场推广的力度来改善利润率，继续透过减少分销层及通过直接供货给终端分销商来整合销售网络，对国内家电连锁店直接供货。

T&A

报告期内，销售量达到292万部。T&A推行了一系列成本控制措施，减低了整体营运成本。此外，公司已制定了进一步改善营运效率的重组方案。按照该计划，T&A法国子公司 SAS 将转型为一个专注欧洲市场的中心，它负责该地区业务拓展、研发、销售和

市场推广。T&A手机生产及研发已开始与TCL移动的营运融合。此外，研发重点也投放于发展EDGE及3G技术，以提升未来于国际市场的竞争力。期内T&A重点巩固欧洲市场，加强与营运商的关系及进一步发掘在南美、葡萄牙、荷兰及其它新兴市场的商机。未来市场推广将集中在具增长潜力的南美市场。

展望

二零零五年下半年全球手机行业竞争仍然激烈，本公司将面对推行重组计划及恢复盈利能力的重大考验。预期公司未来的表现将逐步改善，将加速推出新产品以重拾市场份额及提升盈利能力。TCL 移动将于二零零五年下半年推出一系列新产品；T&A 亦将推出超过 10 款多媒体产品以及其它系列的新型手机。预期未来季度的利润率及平均售价会有所提升。

此外，公司将进一步提升研发能力，凭借在中国相对较低的生产成本，投放更多资源开发多媒体手机，并逐渐加大 EDGE 和 3G 技术的投入，以配合中国及全球新的市场需求。

3、电脑：

期内 TCL 品牌电脑销售 33.05 万台，同比增长了 6.85%，其中台式 31.80 万台，笔记本 1.25 万台；毛利率 9.80%。

报告期内 PC 增长主要来自家用 PC 方面。上半年家用 PC 销量增幅较快，同比上升 29.7%，毛利率同比上升 1.5%。笔记本业务因组织结构变动以及未能与台式机销售渠道形成协同效应，主要经营指标均较同期有所下降。未来公司将利用其 3C 融合经验及品牌优势，投入资源开发电子游戏市场，以配合计算机业务发展。

4、家电：

期内空调实现销售 111.37 万台，同比增长 26.59%，毛利率 9.28%；冰箱 24.19 万台，同比增长 19.93%，毛利率 21.10%；洗衣机 29.10 万台，同比增长 14.30%，毛利率 28.15%。家电业务实现销售收入 252,862.63 万元。上半年原材料的价格上涨压缩了家电行业的毛利空间，行业平均毛利率呈下降趋势，公司在消化原材料上涨的因素后，电冰箱毛利率与去年持平；洗衣机整体毛利率较去年略有下降，但洗衣机销售结构优化，

全自动洗衣机销售收入较去年提升 27%，毛利率较去年上升 4%。由于空调外销比重的加大，而外销的毛利率相对较低，导致空调整体的毛利率有所下降。

随着 TCL 白家电整体销量的增长，竞争潜力突显。下半年，本公司将抓住行业整合的机会，迅速提升自身的实力和市场份额，力争超额完成全年销售计划。

5、电气业务：

受益于电力与建筑行业的增长，电气业务（电工、照明、智能楼宇、工业电气）克服了原材料价格上涨的不利影响，呈现良好的增长势头，实现销售收入 56,716.43 万元，同比增长 30.55%，毛利率 36.18%，同比下降 7.33%。TCL 国际电工实验室成为行业内首家“国家认可实验室”，公司的产品品质与研发实力得到了进一步提升。

6、部品业务：

上半年，公司在改造和提升传统基础部品业务的基础上，加大了对关键部品的投入，期内光机项目、小尺寸模组和柔性线路板三个新项目都如期完成进度投入，预计下半年可实现量产。报告期内部品实现销售收入 56,339.70 万元，毛利率 12.83%。

（四）募股资金投入情况

1、募股资金投入一览表

单位：万元

募集资金总额	251,340.00		本报告期已使用募集资金总额		6,035	
			已累计使用募集资金总额		105,901	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
偿还银行贷款	57,000.00	否	57,000	2,284.86	是	是
2.4G无绳电话	17,700.00	否	2,700(剩余资金拟变更)	38	否	否
企业信息化改造	19,500.00	否	2,730	0	是	是
物流平台技术改造	18,500.00	否	10,400	702.04	是	是
新型微显示器	19,375.00	否	10,000	0	是	是
半导体制冷	19,500.00	是	(该项目拟变更)	0	否	否
收购兼并	100,000.00	否	23,071	0	是	是
合计	251,575.00	-	105,901	3,024.9	-	-
未达到计划进度和预计收益	1、偿还银行贷款项目已完成，已节约利息2284.86万元； 2、2.4G无绳电话项目已投资2700万，剩余资金拟变更项目；					

的说明（分具体项目）	3、企业信息化改造项目重点投入在2005、2006年； 4、物流平台技术改造项目正按计划进行中； 5、新型微显示器项目将于2005年完成投入，2006年产出； 6、半导体制冷项目外部环境已发生变化，该项目拟变更。 7、收购兼并项目现正为投入期； 8、本集团剩余的募股资金仍然存放于银行。
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	无

（五）预测年初至第三季度末的累计净利润为亏损的警示及原因说明

由于本公司与汤姆逊合资的 TTE、与阿尔卡特合资的 T&A 公司处于整合期，协同效应尚未充分发挥；本公司控股子公司 TCL 移动继续亏损。预计公司 2005 年第三季度实现净利润仍将出现亏损。亏损金额尚不明确，具体财务数据将在公司 2005 年第三季度报告中披露。

五 重要事项

（一）公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理机构，进一步健全公司各项规章制度，规范公司的运作，符合有关法律、法规的要求。同时，公司2004年年度股东大会亦批准了公司董事会分别对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》《TCL 集团信息披露管理办法》等规范性文件作出的修改，使得公司治理功能更加完善，运作更为规范。

公司董事会指定董事会秘书领导信息披露工作并专设投资者关系部，能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，公平、真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员加强了上市公司治理的相关法规、文件的学习，增强了管理层的自我约束，勤勉尽责，切实维护全体股东，特别是中小股东的利益。

(二) 利润分配情况

公司第一届董事会第二十五次会议通过了 2004 年度的利润分配预案，2004 年度公司净利润为人民币 245,205,122 元。按 10% 的比例提取法定盈余公积金人民币 24,520,512 元，按 5% 的比例提取公益金人民币 12,260,256 元，加上年未分配利润及其他转入 484,986,735 元，可供股东分配的利润为人民币 693,411,089 元，扣除已支付的上年度股利 206,906,492 元，本年度实际可供股东分配的利润为 486,504,597 元，按总股本 2,586,331,144 股，每股派发现金股利 0.05 元(含税)，合计派发股息 129,316,557 元。该分红派息方案已获 2005 年 6 月 20 日召开的股东大会通过，并于 2005 年 8 月 1 日实施。

- 公司 2005 中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(三) 重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 重大资产收购、出售及资产重组

无

(五) 重大关联交易

无

(六) 重大合同及其履行情况

1 报告期内本公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产，或其他公司托管承包、租赁本公司资产的事项。

2 报告期内本公司未发生委托理财事项。

（七） 股东承诺事项

报告期内无股东承诺事项

（八） 其他重要事项

报告期内，公司、公司董事会及董事不存在受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

（九） 信息披露索引

报告期内，本公司所有公告及相关信息披露均刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮网 www.cninfo.com.cn。具体公告名称与时间如下：

序号	公告名称	时间
1	第二届董事会第一次会议决议补充公告	2005-06-23
2	第二届监事会第一次会议决议公告	2005-06-21
3	2004 年年度股东大会决议公告	2005-06-21
4	第二届董事会第一次会议决议公告	2005-06-21
5	董事会关于主要产品 2005 年 5 月份销量数据（未经审计）的公告	2005-06-17
6	关于控股子公司 TTE Corporation 及 TCL & Alcatel Mobile Phone Limited 运营情况的公告	2005-06-10
7	第一届董事会第二十七次会议决议公告暨修改 2004 年度股东大会议案的通知	2005-06-04
8	独立董事候选人声明	2005-06-04
9	独立董事提名人声明	2005-06-04
10	关于延期召开 2004 年度股东大会的通知	2005-05-31
11	关于变更公司投资者关系联系方式的公告	2005-05-24
12	关于 2004 年度股东大会增加提案的通知	2005-05-20
13	关于主要产品 2005 年 4 月份销量数据（未经审计）的公告	2005-05-18
14	资产收购公告	2005-05-17
15	董事会公告	2005-05-17
16	董事会股票停牌公告	2005-05-14
17	董事会股票停牌公告	2005-05-13
18	第一届董事会第二十六次会议决议公告	2005-04-30

19	2005 年半年度业绩预亏公告	2005-04-30
20	TCL 集团 2005 年第一季度报告	2005-04-30
21	第一届监事会第九次会议决议公告	2005-04-19
22	2005 年第一季度业绩预亏公告	2005-04-19
23	2004 年年度财务报告之审计报告	2005-04-19
24	关于召开本公司 2004 年年度股东大会的通知	2005-04-19
25	第一届董事会第二十五次会议决议公告	2005-04-19
26	独立董事候选人声明	2005-04-19
27	独立董事提名人声明	2005-04-19
28	TCL 集团 2004 年年度报告摘要	2005-04-19
29	TCL 集团 2004 年年度报告	2005-04-19
30	董事会公告	2005-04-16
31	关于主要产品 2005 年 3 月份销量数据（未经审计）的公告	2005-04-16
32	2004 年度业绩快报	2005-04-14
33	关于主要产品 2005 年 2 月份销量数据（未经审计）的公告	2005-03-17
34	关于主要产品 2005 年 1 月份销量数据的公告	2005-02-22
35	关于主要产品 2004 年 12 月份销量数据（未经审计）的公告	2005-01-18

（十）关联方资金往来及对外担保情况的专项说明

1. 截至 2005 年 6 月 30 日 TCL 集团与关联方的资金占用情况如下：

	其他应收款	其他应付款	占用资金净额
	人民币	人民币	人民币
河南 TCL-美乐电子有限公司	85,465	-	85,465
惠州 TCL 信息技术有限公司	2,777,220	-	2,777,220
福州金科计算机技术有限公司	6,967,250	-	6,967,250
金金科计算机技术（北京）有限公司	19,660,000	38,526	19,621,474
Opta Corporation	37,158,300	-	37,158,300
深圳斯曼特微显示器科技有限公司	3,178,683	-	3,178,683
TCL 网络设备（深圳）有限公司	157,863	-	157,863
Thomson 公司及其子公司	397,541,353	96,147	397,445,206
电大在线远程教育技术有限责任公司	-	3,704,029	- 3,704,029
法国阿尔卡特公司及其子公司	-	25,856,541	- 25,856,541
深圳 TCL 世和科技有限公司	-	1,939,237	- 1,939,237
合计	467,526,134	31,634,480	435,891,654

注：截止 2005 年 6 月 30 日，Thomson 公司及其子公司向本公司控股子公司 TTE 公司

及其子公司提供短期及长期借款金额分别为 100,384,849 元和 601,655,202 元。

截止 2005 年 6 月 30 日关联方占用资金净额 435,891,654 元。

2. 对外担保情况：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内对外担保发生额合计	0
报告期内担保余额合计	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	204,500
报告期末对控股子公司担保余额合计	184,858
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额	184,858
担保总额占公司净资产的比例	40%
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额	0
违规担保总额	0

截止 2005 年 6 月 30 日关联方占用资金净额 435,891,654 元, 除去 Thomson 及其子公司占用的 397,445,206 元, 其他关联方资金占用资金净额为 38,446,448 元。独立董事认为, 上述其他关联方资金占用数额不大, 也没有造成对公司股东特别是中小股东利益的损害, 但公司应该按照有关规定尽早收回关联方占用资金。

报告期内本公司未向关联方提供担保。

六、财务报告(未经审计)

公司2005年半年度财务报告（未经审计），附后。

七、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人，主管会计工作的负责人，会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本；

(此页无正文，为签字页)

董事长：李东生 （签名） _____

TCL集团股份有限公司
董事会
2005年8月30日

TCL集团股份有限公司

2005年半年度财务报告（未经审计）

目 录

	页 次
未审会计报表	
合并资产负债表	1 - 2
合并利润及利润分配表	3
合并现金流量表	4 - 8
母公司资产负债表	9 - 10
母公司利润及利润分配表	11
母公司现金流量表	12 - 13
会计报表附注	14 - 98
附录 I 会计报表补充资料	
1. 全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益	99

TCL 集团股份有限公司
合并资产负债表
2005 年 6 月 30 日
人民币元

资产	附注五	2005年6月30日	2004年12月31日
流动资产			
货币资金	1	5,172,074,737	6,565,420,100
短期投资	2	24,070,851	123,907,893
应收票据	3	1,543,752,496	1,566,208,671
应收股利		8,898,019	3,580,863
应收利息		357,807	2,340,747
应收账款	4	5,962,521,325	7,328,028,278
其他应收款	5	1,379,634,071	1,628,372,062
预付账款	6	476,038,476	374,506,328
存货	7	6,515,166,507	7,108,299,962
待摊费用	8	90,483,288	94,407,672
流动资产合计		<u>21,172,997,577</u>	<u>24,795,072,576</u>
长期投资			
长期股权投资	9	855,449,824	950,351,416
长期投资合计		<u>855,449,824</u>	<u>950,351,416</u>
固定资产			
固定资产原价	10	5,802,914,999	5,261,982,231
减：累计折旧	10	(1,994,624,702)	(1,832,089,084)
固定资产净值		3,808,290,297	3,429,893,147
减：固定资产减值准备	10	(23,024,271)	(19,553,516)
固定资产净额		3,785,266,026	3,410,339,631
在建工程	11	488,539,194	444,387,081
固定资产合计		<u>4,273,805,220</u>	<u>3,854,726,712</u>
无形资产及其他资产			
无形资产	12	317,785,310	279,178,709
长期待摊费用	13	23,636,060	15,994,052
其他长期资产	14	783,697,810	839,697,312
无形资产及其他资产合计		<u>1,125,119,180</u>	<u>1,134,870,073</u>
资产总计		<u><u>27,427,371,801</u></u>	<u><u>30,735,020,777</u></u>

附注为本会计报表的组成部分

TCL 集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2005年6月30日
人民币元

负债及股东权益	附注五	2005年6月30日	2004年12月31日
流动负债			
短期借款	15	1,744,212,941	1,769,307,590
应付票据	16	2,709,026,358	2,202,518,469
应付账款	17	7,418,460,247	8,508,509,691
预收账款	18	564,112,588	852,648,388
应付工资	19	191,765,139	281,325,547
应付福利费	19	263,345,273	276,563,697
应付股利	20	152,442,214	49,980,563
应交税金	21	(285,238,043)	(72,864,159)
其他应付款	22	1,415,274	2,356,240
其他应付款	23	842,454,471	1,211,459,844
预提费用	24	1,487,210,526	1,696,015,027
一年内到期的长期负债	25	1,750,558,548	935,140,078
流动负债合计		16,839,765,536	17,712,960,975
长期负债			
长期借款	26	2,287,747,868	2,915,422,065
应付债券	27	-	272,716,800
长期应付款	28	127,040,351	84,196,065
其他长期负债		111,288,981	100,555,347
长期负债合计		2,526,077,200	3,372,890,277
负债合计		19,365,842,736	21,085,851,252
少数股东权益		3,458,958,032	4,189,784,418
股东权益			
股本	29	2,586,331,144	2,586,331,144
资本公积	30	1,985,161,743	1,981,180,025
盈余公积	31	364,988,827	364,988,827
其中：公益金	31	62,021,152	62,021,152
未分配利润/(未弥补亏损)		(335,422,189)	486,504,597
其中：拟派发之现金股利	41	-	129,316,557
外币报表折算差额	32	1,511,508	40,380,514
股东权益合计		4,602,571,033	5,459,385,107
负债及股东权益总计		27,427,371,801	30,735,020,777

法定代表人：_____ 主管会计 工作负责人：_____ 会计机构 负责人：_____

附注为本会计报表的组成部分

TCL 集团股份有限公司
合并利润及利润分配表
2005 年 1-6 月
人民币元

附注五	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	
主营业务收入	33	24,416,623,913	14,763,076,615
减：主营业务成本		(20,867,822,621)	(11,789,460,453)
主营业务税金及附加	34	<u>(6,011,919)</u>	<u>(7,742,223)</u>
主营业务利润		3,542,789,373	2,965,873,939
加：其他业务利润	35	94,243,275	50,914,256
减：营业费用		(3,080,315,025)	(1,566,251,919)
管理费用		(1,743,631,632)	(666,393,311)
财务费用	36	<u>(116,586,146)</u>	<u>(15,362,021)</u>
营业利润/(亏损)		(1,303,500,155)	768,780,944
减：投资损失	37	(88,744,736)	(33,488,446)
加：补贴收入	38	42,579,903	35,252,471
营业外收入	39	21,392,828	10,175,211
减：营业外支出	40	<u>(40,555,219)</u>	<u>(15,133,508)</u>
利润/(亏损) 总额		(1,368,827,379)	765,586,672
减：所得税		(78,511,166)	(111,419,092)
少数股东损益		<u>754,728,316</u>	<u>(280,784,387)</u>
净利润/(亏损)		(692,610,229)	373,383,193
加：期初未分配利润		486,504,597	323,362,573
其他转入		-	161,624,162
可供分配的利润/(累计亏损)		(206,105,632)	858,369,928
减：提取法定盈余公积	31	-	-
提取法定公益金	31	-	-
可供股东分配的利润/(累计亏损)		(206,105,632)	858,369,928
减：提取任意盈余公积	31	-	-
应付普通股股利	41	<u>(129,316,557)</u>	<u>(206,906,492)</u>
期末未分配利润/(未弥补亏损)		<u>(335,422,189)</u>	<u>651,463,436</u>

法定代表人： _____ 主管会计 工作负责人： _____ 会计机构 负责人： _____

附注为本会计报表的组成部分

TCL 集团股份有限公司
合并利润及利润分配表
2005 年 1-6 月
人民币元

	2005年1-6月	2004年1-6月
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	0	0
2.自然灾害发生的损失	0	0
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额	0	0
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额	0	0
5.债务重组损失	0	0
6.其他	0	0

TCL 集团股份有限公司
合并现金流量表
2005 年 1-6 月
人民币元

	补充资料	2005年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		29,436,270,457
收到的税费返还		150,000
收到的其他与经营活动有关的现金		<u>392,876,113</u>
现金流入小计		<u>29,829,296,570</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		23,781,492,364
支付给职工以及为职工支付的现金		1,210,789,621
支付的各项税费		1,384,847,250
支付的其他与经营活动有关的现金	附注42	<u>3,970,765,230</u>
现金流出小计		<u>30,347,894,465</u>
经营活动产生的现金流量净额	(1)	<u>(518,597,895)</u>
二、投资活动产生的现金流量：		
合并范围变化所增加的子公司收到的现金	(5)	81,109,743
收回投资所收到的现金		89,354,885
分得股利或利润所收到的现金		1,020,402
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金		<u>185,712,513</u>
现金流入小计		<u>357,197,543</u>
转让子公司/停止合并子公司所减少的现金	(4)	12,891,740
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,029,901,543
投资所支付的现金		<u>52,308,523</u>
现金流出小计		<u>1,095,101,806</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(737,904,263)</u>

附注为本会计报表的组成部分

TCL 集团股份有限公司
合并现金流量表（续）
2005 年 1-6 月
人民币元

	补充资料	2005年1-6月
三、筹资活动产生的现金流量：		
少数股东投入资金		64,003,354
借款所收到的现金		<u>966,596,121</u>
现金流入小计		<u>1,030,599,475</u>
偿还债务所支付的现金		1,076,213,103
下属子公司支付少数股东股利		17,276,787
分配股利或利润所支付的现金		26,854,906
偿还利息所支付的现金		<u>86,831,675</u>
现金流出小计		<u>1,207,176,471</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>(176,576,996)</u>
四、汇率变动对现金的影响		<u>15,612,258</u>
五、现金及现金等价物净增加额	(3)	<u><u>(1,417,466,896)</u></u>

附注为本会计报表的组成部分

TCL 集团股份有限公司
合并现金流量表（续）
2005 年 1-6 月
人民币元

补充资料

	2005 年 1-6 月
(1) 将净亏损调节为经营活动的现金流量：	
净亏损	(692,610,229)
加：少数股东损益	(754,728,316)
计提的资产减值准备	(39,990,925)
固定资产折旧	326,957,384
无形资产摊销	23,855,360
长期待摊费用摊销	7,000,807
待摊费用减少	3,967,025
预提费用减少	(208,570,023)
处置固定资产和无形资产的收益	(6,243,473)
财务费用	132,841,126
投资损失	88,744,736
存货的减少	631,227,553
经营性应收项目的减少	1,403,415,370
经营性应付项目的减少	(1,410,342,757)
其他货币资金的增加	(24,121,533)
经营活动产生的现金流量净额	<u>(518,597,895)</u>
(2) 不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
一年内到期的可转换公司债券	272,750,177
(3) 现金及现金等价物净增加情况：	
现金及现金等价物的期末余额	4,988,531,295
减：现金及现金等价物的期初余额	<u>6,405,998,191</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>(1,417,466,896)</u>

附注为本会计报表的组成部分

TCL 集团股份有限公司
合并现金流量表（续）
2005 年 1-6 月
人民币元

补充资料（续）

2005 年 1-6 月

(4) 转让子公司/停止合并子公司产生的现金流量：

转让子公司/停止合并子公司的基本情况：

	转让价格中收到的现金	60,000
	转让子公司/停止合并子公司所减少的现金	12,951,740
	非现金资产：	
	应收票据	616,213
	应收账款	16,823,774
	坏账准备	(2,356,070)
	其他应收款	134,596,985
	坏账准备	(1,924,220)
	预付账款	2,087,425
	存货	16,983,781
	存货跌价准备	(103,730)
	待摊费用	118,396
	固定资产原价	1,054,769
	累计折旧	(338,300)
	长期待摊费用	715,421
负债：	应付账款	32,440,693
	应付工资	431,287
	应付福利费	4,657,790
	应交税金	(2,192,018)
	其他应交款	45,370
	其他应付款	54,781,048
	预提费用	234,478
少数股东权益		1,246,971

附注为本会计报表的组成部分

TCL 集团股份有限公司
 母公司资产负债表
 2005 年 6 月 30 日
 人民币元

资产	附注五	2005年6月30日	2004年12月31日
流动资产			
货币资金	1	1,924,284,775	1,951,677,725
应收票据	3	136,079,089	220,032,651
应收股利		25,329,031	7,000,000
应收利息		20,439,319	1,654,798
应收账款	4	33,527,706	353,011,880
其他应收款	5	1,627,931,873	1,434,125,551
预付账款	6	549,795	4,192,841
存货	7	69,008	197,548
待摊费用	8	18,200	30,200
流动资产合计		<u>3,768,228,796</u>	<u>3,971,923,194</u>
长期投资			
长期股权投资	9	<u>3,462,973,631</u>	<u>4,001,326,460</u>
固定资产			
固定资产原价	10	201,644,078	199,943,832
减：累计折旧	10	(96,891,556)	(90,263,573)
固定资产净值		104,752,522	109,680,259
在建工程	11	18,834,471	8,761,624
固定资产合计		<u>123,586,993</u>	<u>118,441,883</u>
无形资产及其他资产			
无形资产	12	92,879,208	93,947,289
长期待摊费用	13	1,301,612	1,387,503
无形资产及其他资产合计		<u>94,180,820</u>	<u>95,334,792</u>
资产总计		<u><u>7,448,970,240</u></u>	<u><u>8,187,026,329</u></u>

附注为本会计报表的组成部分

TCL 集团股份有限公司
 母公司资产负债表（续）
 2005 年 6 月 30 日
 人民币元

负债及股东权益	附注五	2005年6月30日	2004年12月31日
流动负债			
短期借款	15	740,172,500	571,554,500
应付账款	17	43,510,560	320,170,035
预收账款	18	1,254,080	51,645,559
应付工资	19	123,067	178,768
应付福利费	19	2,828,246	3,508,207
应付股利	20	151,784,620	42,575,642
应交税金	21	38,749	11,472,429
其他应交款	22	-	14,565
其他应付款	23	1,094,332,359	977,563,387
预提费用	24	1,210,853	1,508,673
一年内到期的长期负债	25	697,091,800	697,091,800
流动负债合计		2,732,346,834	2,677,283,565
长期负债			
长期借款	26	70,000,000	-
长期应付款	28	5,600,000	5,600,000
其他长期负债		38,452,373	44,757,657
长期负债合计		114,052,373	50,357,657
负债合计		2,846,399,207	2,727,641,222
股东权益			
股本	29	2,586,331,144	2,586,331,144
资本公积	30	1,985,161,743	1,981,180,025
盈余公积	31	364,988,827	364,988,827
其中：公益金	31	62,021,152	62,021,152
未分配利润/(未弥补亏损)		(335,422,189)	486,504,597
其中：拟派发之现金股利	41	-	129,316,557
外币报表折算差额	32	1,511,508	40,380,514
股东权益合计		4,602,571,033	5,459,385,107
负债及股东权益总计		7,448,970,240	8,187,026,329

法定代表人：_____ 主管会计 会计机构
 工作负责人：_____ 负责人：_____

附注为本会计报表的组成部分

TCL 集团股份有限公司
 母公司利润及利润分配表
 2005 年 1-6 月
 人民币元

	附注五	2005年1-6月	2004年1-6月
主营业务收入	33	-	2,534,224,762
减：主营业务成本		-	(2,525,678,706)
主营业务税金及附加	34	-	(11,000)
主营业务利润		-	8,535,056
加：其他业务利润	35	6,041,071	(769,431)
营业费用		(536,036)	(1,401,434)
管理费用		(60,397,107)	(39,631,190)
财务费用	36	3,808,957	2,905,025
营业亏损		(51,083,115)	(30,361,974)
加：投资收益	37	(632,831,835)	411,532,920
补贴收入	38	2,952	1,207,312
营业外收入	39	71,368	101,684
减：营业外支出	40	(8,769,599)	(9,096,749)
利润/(亏损)总额		(692,610,229)	373,383,193
减：所得税		-	-
净利润/(亏损)		(692,610,229)	373,383,193
加：期初未分配利润		486,504,597	323,362,573
其他转入		-	161,624,162
可供分配的利润/(累计亏损)		(206,105,632)	858,369,928
减：提取法定盈余公积	31	-	-
提取法定公益金	31	-	-
可供股东分配的利润/(累计亏损)		(206,105,632)	858,369,928
减：提取任意盈余公积	31	-	-
应付普通股股利	41	(129,316,557)	(206,906,492)
期末未分配利润/(未弥补亏损)		(335,422,189)	651,463,436

法定代表人： _____ 主管会计 工作负责人： _____ 会计机构 负责人： _____

附注为本会计报表的组成部分

TCL 集团股份有限公司
母公司利润及利润分配表
2005 年 1-6 月
人民币元

	2005年1-6月	2004年1-6月
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	0	0
2.自然灾害发生的损失	0	0
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额	0	0
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额	0	0
5.债务重组损失	0	0
6.其他	0	0

TCL 集团股份有限公司
 母公司现金流量表
 2005 年 1-6 月
 人民币元

	补充资料	2005年1-6月
一、 经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		353,046,256
收到的税费返还		2,952
收到的其他与经营活动有关的现金		153,239,505
现金流入小计		<u>506,288,713</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		272,887,889
支付给职工以及为职工支付的现金		17,256,510
支付的各项税费		12,436,792
支付的其他与经营活动有关的现金		432,952,603
现金流出小计		<u>735,533,794</u>
经营活动产生的现金流量净额	(1)	<u>(229,245,081)</u>
二、 投资活动产生的现金流量：		
分得股利或利润所收到的现金		23,422,189
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 所收到的现金		73,857
现金流入小计		<u>23,496,046</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 所支付的现金		10,781,596
投资所支付的现金		162,596,519
现金流出小计		<u>173,378,115</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(149,882,069)</u>
三、 筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金		709,683,461
现金流入小计		<u>709,683,461</u>
偿还债务所支付的现金		471,065,461
分配股利或利润所支付的现金		20,107,579
偿还利息所支付的现金		26,439,984
支付的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流出小计		<u>517,613,024</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>192,070,437</u>
四、 汇率变动对现金的影响		<u>1,265,899</u>
五、 现金及现金等价物净增加额	(2)	<u>(185,790,814)</u>

附注为本会计报表的组成部分

TCL 集团股份有限公司
 母公司现金流量表(续)
 2005 年 1-6 月
 人民币元

补充资料	2005年1-6月
(1) 将净亏损调节为经营活动的现金流量：	
净亏损	(692,610,229)
加：计提的资产减值准备	(4,349,868)
固定资产折旧	6,855,863
无形资产摊销	1,068,081
长期待摊费用摊销	85,891
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(65,085)
财务费用	25,174,085
待摊费用减少	12,000
预提费用减少	(297,820)
投资损失	632,831,835
存货的减少	128,540
经营性应收项目的减少	186,678,905
经营性应付项目的减少	(226,359,415)
其他货币资金的增加	<u>(158,397,864)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(229,245,081)</u>
(2) 现金及现金等价物净增加情况：	
现金及现金等价物的期末余额	1,754,119,877
减：现金及现金等价物的期初余额	<u>1,939,910,691</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>(185,790,814)</u>

法定代表人： _____ 主管会计 会计机构
 工作负责人： _____ 负责人： _____

附注为本会计报表的组成部分

TCL 集团股份有限公司
 母公司现金流量表(续)
 2005 年 1-6 月
 人民币元

资产减值准备明细表

项目	年初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	224,109,806	19,363,973	7,851,504	5,867,718	13,719,222	229,754,557
其中：应收账款	163,310,368	13,857,006	2,914,330	3,286,944	6,201,274	170,966,100
其他应收款	60,799,438	5,506,967	4,937,174	2,580,774	7,517,948	58,788,457
二、短期投资跌价准备合计	32,730,013	10,698,156	-	-	-	43,428,169
其中：股票投资	32,730,013	10,698,156	-	-	-	43,428,169
债券投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	681,902,961	86,149,025	141,123,174	128,210,957	269,334,131	498,717,855
其中：库存商品	-	-	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	32,423,732	1,310,848	-	-	-	33,734,580
其中：长期股权投资	32,423,732	1,310,848	-	-	-	33,734,580
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	19,553,516	3,543,596	72,841	-	72,841	23,024,271
其中：房屋、建筑物	-	3,340,000	-	-	-	3,340,000
机器设备	18,203,274	3,196	6,845	-	6,845	18,199,625
六、无形资产减值准备	2,546,044	-	-	-	-	2,546,044
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-
合计	993,266,072	121,065,598	149,047,519	134,078,675	283,126,194	831,205,476

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

一、 本公司的基本情况

TCL集团股份有限公司(原称“TCL集团有限公司”,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: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258,633万元,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号的营业执照。

本公司的主要业务涉及多媒体电子、通讯、家电、信息、电工和部品等六大产业,经批准的经营范围为:经营本企业及成员企业自产产品及相关技术的出口,生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进口业务及出口与本企业自产产品配套的相关或同类的商品(仅限机电产品)(具体按粤外经贸进字[99]233号、[2000]074号文经营)。研究、开发、生产、销售电子产品、移动电话及通讯设备,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,普通机械,电子计算机技术服务,货运仓储,影视器材维修。

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

本会计报表所载财务信息是根据下列主要会计政策,会计估计和合并会计报表的编制方法编制,它们是根据企业会计准则和《企业会计制度》及相关的补充规定以及财政部颁布的有关准则、制度和规定拟定的。

1. 会计制度

本公司及中国境内附属公司执行企业会计准则和《企业会计制度》。本公司之境外子公司执行相应国家或地区之会计准则。本会计报表已按照企业会计准则和《企业会计制度》的要求编制,各国或地区之会计准则与《企业会计制度》之间的差异对本会计报表的影响已按照《企业会计制度》的规定进行了调整。

2. 会计年度

本公司与下属子公司(以下简称“本集团”)会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法（续）

3. 记账本位币

记账本位币和编制本会计报表所采用的货币均为人民币，除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

4. 记账基础和计价原则

除政府补贴收入(详见本会计报表附注二之19)外，本集团会计核算以权责发生制为基础，以历史成本为计价原则。

5. 外币业务

发生外币业务时，采用当月月初中国人民银行公布的汇率折合为本位币记账。

期末，外币账户的外币余额按期末的汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；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。

6. 外币会计报表的折算方法

所有资产、负债类项目按期末的汇率折合为人民币；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的汇率折合为人民币；“未分配利润”项目以折算后的利润及利润分配表中该项目的数额填列；折算后资产类项目总计与负债类项目及所有者权益类项目合计的差额作为“外币会计报表折算差额”在“未分配利润”项下单独列示。利润及利润分配表内所有发生额项目按本期平均汇率折合为人民币。现金流量表所有项目均按期末汇率折算为人民币。所有年初数和上年实际数按上年折算后的数额列示。

7. 现金等价物

现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险小的投资。

8. 短期投资

本集团短期投资是指能随时变现并且持有时间不准备超过1年的投资，包括股票、债券和基金等，于取得时以实际发生的投资成本扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利和已到付息期但尚未领取的债券利息。

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

8. 短期投资(续)

短期投资持有期间内收到被投资单位发放的现金股利或利息，除取得时已记入应收项目的现金股利或利息外，于实际收到时冲减投资的账面价值。处置短期投资时，投资的账面价值与实际取得价款的差额，确认为本期投资损益。出售短期投资结转投资成本时采用个别计价法。

短期投资期末按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额按单项投资计提短期投资跌价准备，并记入本期损益。

9. 坏账准备

(1) 坏账的确认标准为：

- 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- 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的应收款项。

对于确定无法收回的款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

- (2) 本集团采用备抵法核算坏账损失，对预计可能发生的坏账损失分别提取特别坏账准备及一般坏账准备。对于关联公司发生的应收款项不计提一般坏账准备。特别坏账准备，是指管理层对个别应收款项期末余额的可收回程度作出判断并计提相应的坏账准备。一般坏账准备，是指除特别坏账准备之外，管理层对剩余的应收账款和其他应收款，按账龄分析法对年末余额计提坏账准备。本集团根据债务单位财务状况，现金流量等情况确定的一般坏账准备比例如下：

账龄	坏账提取比例
一年以内	0.5%
一至二年	5%
二至三年	25%
三年以上	30%

10. 存货

存货包括原材料、在产品、产成品和低值易耗品。存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

各类存货均以实际成本入账。原材料以采购成本入账，原材料发出采用加权平均法核算。

产成品和在产品成本包括直接材料和直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法（续）

10. 存货（续）

存货盘存制度采用永续盘存制。

低值易耗品采用一次摊销法核算。

存货在期末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，按单个存货项目提取存货跌价准备。可变现净值，指在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

11. 长期投资

长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，在取得时以初始投资成本入账。

本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，在合同规定的投资期限内摊销，无投资期限的，按借方差额不超过10年，贷方差额不低于10年的期限摊销。根据财政部《关于执行<企业会计制度>和相关会计准则有关问题解答(二)》的规定，自2003年3月17日起，新发生的对外投资，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积科目。

采用权益法核算时，按本集团取得投资后本年应享有或应分担的被投资单位本年实现的净利润或发生净亏损的份额，调整长期股权投资的账面价值并确认为当年的投资损益；所承担亏损数额以投资账面价值减记至零为限。

采用成本法核算时，按本集团取得投资后当年应享有被投资单位宣告分派的利润或现金股利数额确认为投资收益；超过部分作为投资成本的收回。

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按票面价值与票面利率按期计算利息收入，确认为当期投资收益。债券溢价和折价采用直线法在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，计入当年损益。

长期投资在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对于可收回金额低于投资的账面价值的差额，计提股权投资减值准备，并冲销股权投资形成的资本公积，不足部分计入当年损益。

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

12. 固定资产计价和折旧方法

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，使用年限超过一年且单位价值较高的有形资产。

固定资产按成本入账。购置固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原来的估计，则计入固定资产。

固定资产的折旧采用直线法平均计提，并根据固定资产类别的原价、预计使用年限和预计残值(原价的0-3%)确定其折旧率如下：

	<u>估计使用年限</u>	<u>年折旧率</u>
租入固定资产改良支出	按租赁期限	-
房屋及建筑物	20-50	2%-5%
机器设备	1.5-11	9%-67%
办公及电子设备	4-5	20%-25%
运输工具	4-5	20%-25%

固定资产一般按月提取折旧，当月增加的固定资产，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，从下月起不提折旧。

固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，计入当期损益。可收回金额，是指固定资产的销售净价与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的现金流量的现值两者之中的较高者。

13. 在建工程

在建工程是指购建固定资产使工程达到预定可使用状态前发生的必要支出，包括工程直接材料、直接工资、待安装设备，工程建筑安装费、工程管理费和工程试运转净损益及允许资本化的借款费用。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

对长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的项目，或者所建项目在性能上或技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大不确定性的项目，计提减值准备，计入当年损益。

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法（续）

14. 借款费用

借款费用是指本集团因借款而发生的利息、折溢价摊销、辅助费用及外币汇兑差额。专门借款是指为购建固定资产而专门借入的款项，专门借款费用在同时具备下列三个条件时开始资本化，计入该资产的成本：

- (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状态所必要的购建活动已经开始。**

如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

每期的利息资本化金额为按截至当期末止的购建固定资产累计支出加权平均数与相关借款的加权平均利率，在不超过当期实际发生的利息和折价或溢价摊销范围内确定资本化金额；外币专门借款的汇兑差额和重大的专门借款辅助费用按实际发生额确认为资本化金额。

其他借款发生的借款费用，于发生当期直接确认为财务费用。

15. 无形资产计价和摊销方法

本集团的无形资产按取得时的实际成本入账。

无形资产的成本自取得当月起在预计使用年限、合同规定的收益年限和法律规定有效年限三者中的最短者平均摊销。各项无形资产的摊销年限如下：

类别	摊销年限
专利权	2-10 年
非专利技术	2-10 年
商标权	2-10 年
土地使用权	土地使用权年限或公司经营年限中较短者

期末，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对预计可收回金额低于其账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法（续）

16. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指企业已经支出，但摊销年限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。

17. 收入确认原则

收入仅在经济利益能够流入本集团且相关的收入和成本能够可靠计量，并同时满足下列条件时才确认：

销售商品

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品保留继续管理权和实施控制，确认商品销售收入的实现。

提供劳务

如提供的劳务在同一年度内开始并完成，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，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。

利息收入

按借出资金本金和适用利率计算的应计利息确认为收入。

股利收入

股利于股东确立了收取款项的权力时确认为收入。

租金收入

租金收入在租约持续期间按直线法确认。

18. 所得税

本集团按应付税款法核算企业所得税。

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法（续）

19. 补贴收入

本集团之补贴收入主要为先征后退的增值税及科技发展基金和挖潜基金补贴。当实际收到退还的增值税及科技发展基金和挖潜基金补贴时，记入补贴收入。

20. 经营租赁

凡租出公司仍保留与资产所有权有关的风险和报酬的租赁为经营租赁。经营租赁之租金支出已按租约年期采用直线法计入当期费用。

21. 融资租赁

融资租入固定资产于租赁开始日按最低租赁付款额作为融资租赁固定资产及长期应付款的入账价值。租赁资产折旧采用与本公司自有应折旧资产一致的折旧政策。对于可合理确定租赁届满时将会取得其所有权的租赁资产，在其尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期满时能够取得所有权的租赁资产，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法（续）

22. 合并会计报表的编制方法

合并会计报表是按照财政部财会字[1995]11号文《关于印发“合并会计报表暂行规定”》编制。对拥有超过50%以上股权并具有实质控制权，或虽然拥有不足50%以上股权，但具有实质控制权的被投资单位，纳入合并范围。所有重大的集团内部交易及余额已经在合并时冲抵。

因本集团的合营公司对本集团的财务状况及经营成果没有重大影响，本公司在编制合并会计报表时，未对合营公司按照比例合并，而以权益法核算。

本公司在编制合并会计报表时，对原按各国或地区会计准则编制的子公司会计报表，已按《企业会计制度》的规定进行了调整和重新表述。合并会计报表中已包含被购买企业自购买日至资产负债表日之经营成果和现金流量。

发生转让/购买股权而减少/增加控股子公司、联营公司时，以以下条件均能满足的日期作为股权转让/购买日：

- 出售协议已获股东大会(或股东会)批准通过；
- 与购买方已办理必需的财产交接手续；
- 已获得/支付价款的大部分(超过50%)；
- 转让方已不能再从所持的股权中获得利益和承担风险；
- 如果有关股权转让需要经过国家有关部门批准，亦已经取得国家有关部门的批准文件。

非本位币会计报表按照《合并会计报表暂行规定》所规定的折算方法折算为本位币报表。因会计报表各项目按规定采用不同汇率而产生的折算差额，以“外币报表折算差额”项目在资产负债表单独列示。

对于2005年6月30日被纳入合并范围的控股子公司的详细情况，请参见本会计报表附注四。

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

三、 税项

本集团的主要税项及其税率列示如下：

- (1) 增值税 – 根据国家税务法规，本集团产品销售收入为计征增值税收入。应本集团内各分公司及子公司的个别情况，增值税征收方法有所不同。分、子公司为增值税一般纳税人，增值税由买方按销售额的17%计算连同销售金额一并支付分、子公司，分、子公司在扣除那些因购进货物所支付而允许抵扣的增值税之后上缴税务机关。

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。

根据深圳市人民政府办公厅深府办[1997]38号通知的规定，位于深圳市的子公司收到由买方按销售额的17%并扣除那些因购进货物所支付而允许抵扣的增值税之后上缴税务机关，税务机关于期后把相关增值税税金全额退还子公司。本集团把这部分返还之增值税税金已作为补贴收入，其详细内容请参阅附注五(38)。

- (2) 营业税 – 根据国家有关税务法规，本集团按照属营业税征缴范围的销售收入及服务收入的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，应本集团内各分、子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，应本集团内各分、子公司的个别情况按国家规定的比例计缴教育费附加。
- (5) 堤防维护费 – 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。
- (7) 企业所得税 – 本集团依照《中华人民共和国企业所得税暂行条例》，按应纳税所得额计算企业所得税。本公司于2002年起被广东省科学技术厅认定为广东高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税暂行规定》，于国务院批准的高新技术企业开发区内的高新技术企业，减按15%税率征收企业所得税。本集团内各公司情况不同，税率亦有所不同。本集团的中外合资子公司，按《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税》的有关规定享受所得税优惠政策，即二免三减半。本集团各境外子公司(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，本集团支付予职工的所得额由本集团代为扣缴个人所得税。

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

四、控股子公司、合营公司及联营公司

1. 纳入合并范围的子公司

被投资单位名称	注册地点	经营范围	经济性质或类型	法人代表	注册资本	拥有权益比例	
						直接	间接
TCL实业控股(香港)有限公司	香港	投资控股	海外公司	李东生	港币 100,000	100%	-
TCL多媒体科技控股有限公司(注4)	英属开曼群岛	投资控股	海外公司	李东生	港币 278,246,036	-	54.81%
TCL信息产业(集团)有限公司(BVI)(注4)	英属开曼群岛	投资控股	海外公司	李东生	美元 4,500,000	-	54.81%
TCL教育网络有限公司(BVI)(注4)	英属处女群岛	提供远程教育服务	海外公司	李东生	美元 1	-	54.81%
深圳TCL教育电子有限公司(注4)	深圳市	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。	外商独资企业	赵敏	港币 500,000	-	54.81%
TCL万维科技(深圳)有限公司(注4)	深圳市	从事信息家电产品软、硬件技术开发, PDA产品的生产经营。生产经营电脑及其周边设备、零配件。产品50%内销	外商独资企业	杨伟强	26,750,000	-	54.81%
深圳TCL新纬信息技术有限公司(注4)	深圳市	系统设计、软件开发、系统集成及相关的技术服务(不含限制项目)	有限责任公司	杨伟强	20,000,000	-	54.81%
TCL国际电子(BVI)有限公司(注4)	英属处女群岛	投资控股	海外公司	不适用	美元 1	-	54.81%
深圳市TCL工业研究院有限公司(注2)	深圳市	电子、通讯、视听产品、计算机软件及系统集成的技术研究开发(以上不含限制项目)	有限责任公司	郑传烈	50,000,000	35%	35.63%
TCL通力电子(惠州)有限公司(注4)	惠州市	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。(产品60%外销,40%内销)	外商独资经营	袁信成	46,000,000	-	54.81%

: 经董事会特别决议批准,该公司(原 TCL 国际控股有限公司),于 2005 年 2 月 22 日正式更名为 TCL 多媒体科技控股有限公司(以下简称“TCL 多媒体控股”)。

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

四、控股子公司、合营公司及联营公司(续)

1. 纳入合并范围的子公司(续)

被投资单位名称	注册地点	经营范围	经济性质或类型	法人代表	注册资本	拥有权益比例	
						直接	间接
TCL数字技术(惠州)有限公司(注4)	惠州市	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、数码图象语音记录、及相关配套产品	外商独资企业	袁信成	港币 30,000,000	-	54.81%
广州数码乐华科技有限公司(注4)	广州市	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	中外合资企业	赵忠尧	120,000,000	-	38.37%
TCL国际电子(惠州)有限公司(注4)	惠州市	生产、销售电缆、调制解调器和路由器等网络设备。产品50%外销、50%内销	外商独资经营	吕忠丽	港币 20,000,000	-	54.81%
惠州TCL电器销售有限公司(注11)	惠州市	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	有限责任公司	袁信成	30,000,000	49%	27.95%
PT. TCL Indonesia(注4)	印度尼西亚	贸易	海外公司	易春雨	印尼盾 1,767,200,000	-	43.85%
TCL电脑科技(BVI)有限公司(注4)	英属处女群岛	投资控股	海外公司	杨伟强	美元 5,000	-	54.81%
惠州市TCL电脑科技有限责任公司(注4)	惠州市	生产经营电脑整机及其周边设备、零配件和软件的开发,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、电脑教育与培训、信息资源与网络通讯服务等业务。产品50%外销,50%内销	外商独资经营	李东生	100,000,000	-	54.81%
深圳市星光使者信息技术服务有限公司(注4)	深圳市	电脑及周边设备、数码影像、存储设备及其零配件、软件销售、系统集成、软硬件维护服务(不含专营、专控、专卖商品及限制项目)	有限责任公司	胡激涛	10,000,000	-	54.81%

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

四、控股子公司、合营公司及联营公司(续)

1. 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册		经济性质 或类型	法人代表	注册资本	拥有权益比例	
	地点	经营范围				直接	间接
TCL-Thomson Electronics Limited(注4)	英属处 女群岛	投资控股	海外公司	不适用	美元 10,000	-	36.72%
TCL控股(BVI)有 限公司(注4)	英属处 女群岛	投资控股	海外公司	袁信成	美元 25,000	-	36.72%
TCL 王 牌 电 子 (深圳)有限公司 (注4)	深圳市	生产彩色及黑白电视机、多功能彩色监视器、计算机、高级组合音响系统、录相机和其他家用电器及上述电器产品配套的塑胶制品、办公自动化设备、为家用电器配套的五金小件、模具制造及中小型机械加工(属国家现行出口许可证管理的商品除外); 产品全部外销	外商独资 企业	袁信成	港币 100,000,000	-	36.72%
深圳TCL新技术 有限公司(注4)	深圳市	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。产品70%外销	中外合资 企业	袁信成	港币 10,000,000	-	36.72%
TCL 王 牌 电 器 (惠州)有限公司 (注4)	惠州市	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	中外合资 企业	袁信成	港币 256,000,000	-	36.72%
TCL 王 牌 电 器 (呼和浩特)有限 公司(注4)	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	外商独资 经营	胡秋生	21,400,000	-	36.72%
TCL 王 牌 电 器 (无锡)有限公司 (注4)	无锡市	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	中外合资 企业	李东生	10,700,000	-	25.71%
TCL 王 牌 电 器 (南昌)有限公 司(注4)	南昌市	生产、销售彩色监视器、显示器、高清晰度彩色电视接收机、彩色通讯器 (国家有专项规定的项目除外)	外商独资 经营	邵光洁	港币 20,000,000	-	36.72%

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

四、控股子公司、合营公司及联营公司(续)

1. 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册 地点	经营范围	经济性质 或类型	法人代表	注册资本	拥有权益比例	
						直接	间接
内蒙古TCL王牌 电器有限公司 (注4)	呼和 浩特市	各式电视机、多媒体彩电、彩色显 示器及相关配套的零部件、CRD软 件制造、注塑模具、塑料制品的加 工、销售	有限责任 公司	李东生	88,130,825	-	36.72%
TCL数码科技(无 锡)有限公司 (注4)	无锡市	生产销售数字电视机、网络电视机、 电视机、显示器、机顶盒、数字视 频光盘机、电脑、个人数字助理、 家庭影院设备、网络接入设备(须批 准的经批准后经营)	中外合资 企业	李东生	122,570,000	-	25.71%
北京天天宜多媒 体有限公司 (注4)	北京市	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	外商独资 企业	史万文	美元 30,000,000	-	36.72%
TCL海外电子 (惠州)有限公 司 (注4)	惠州市	数字(数码)显示系统、电视、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、数码图像语言设备及相关配套 产品制造(产品在国内市场销售)	外商独资 企业	于广辉	港币 100,000,000	-	36.72%
TCL王牌电器(成 都)有限公司 (注4)	成都市	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	外商独资 企业	史万文	港币 95,000,000	-	36.72%
TCL海外控股有 限公司(注4)	英属处 女群岛	投资控股	海外公司	安明濬	美元 1	-	36.72%
TCL电子(香港) 有限公司(注4)	香港	买卖影音产品、原材料及零件	海外公司	孙熙伟	港币 30,000,000	-	36.72%
TCL销售(香港) 有限公司(注4)	香港	买卖影音产品	海外公司	安明濬	港币 10,000	-	36.72%
TCL OEM销售有 限公司(注4)	香港	买卖影音产品	海外公司	孙熙伟	港币 2	-	36.72%

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

四、控股子公司、合营公司及联营公司(续)

1. 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册 地点	经营范围	经济性质 或类型	法人代表	注册资本	拥有权益比例	
						直接	间接
TCL海外销售有 限公司(注4)	英属处 女群岛	买卖影音产品	海外公司	安明濬	美元 1	-	36.72%
Century Business Ltd.(注4)	英属处 女群岛	投资控股	海外公司	安明濬	美元 1	-	36.72%
TCL Electronics (Singapore) Pte.Ltd.(注4)	新加坡	销售影音产品	海外公司	安明濬	新加坡元 900,000	-	31.21%
Sizzon Pte Ltd. (注4)	新加坡	买卖音像产品	海外公司	不适用	新加坡元 10	-	24.97%
TCL Integrated Marketing Inc. (注4)	美国	电子、通讯视听产品、计算机技术 研究、开发	海外公司	郑振宜	美元 200,000	-	36.72%
Schneider Electronics GMBH(注4)	德国	生产销售影音产品	海外公司	不适用	欧元 2,000,000	-	36.72%
TCL Russia LLC (注4)	俄罗斯	贸易公司	海外公司	易春雨	3,000,000	-	36.72%
Brilliant Decade Ltd.(注4)	英属处 女群岛	投资控股	海外公司	不适用	美元 50,000	-	36.72%
TCL Overseas Consumer Electronics Limited(注4)	香港	买卖音像产品	海外公司	不适用	港币 10,000	-	36.72%
TCL Electronics (Thailand) Co., Ltd. (注4)	泰国	进出口贸易	海外公司	易春雨	泰铢 100,000,000	-	36.72%
TCL Electronics Australia Pty Ltd. (注4)	澳大利 亚	进出口贸易	海外公司	易春雨	澳元 500,000	-	36.72%

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

四、控股子公司、合营公司及联营公司(续)

1. 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册 地点	经营范围	经济性质 或类型	法人代表	注册资本	拥有权益比例	
						直接	间接
Luks Technology Development Co. Ltd. (注4)	英属处女群岛	投资控股	海外公司	易春雨	美元 1	-	36.72%
TCL(Vietnam) Corporation Ltd. (注4)	越南	生产及销售影音产品	海外公司	易春雨	越南盾 37,135,000,000	-	36.72%
TCL-India Holdings Pvt. Ltd. (注4)	印度	进出口贸易	海外公司	易春雨	印度卢比 100,000	-	36.72%
TTE (HK) Ltd. (注4)	香港	电视机贸易	海外公司	不适用	港币 1	-	36.72%
Braviar Holdings Limited (注4)	英属处女群岛	投资控股	海外公司	易春雨	美元 1	-	36.72%
TCL Thomson Electronics (Thailand) Limited (注4)	泰国	进出口贸易	海外公司	不适用	泰铢 220,000,000	-	36.72%
Renova Electronics Private Limited (注4)	印度	进出口贸易	海外公司	易春雨	印度卢比 900,000,000	-	36.72%
TCL-Thomson Electronics Singapore PTE Limited (注4)	新加坡	提供研究开发服务	海外公司	不适用	新加坡元 1,600,000	-	36.72%
Thomson Televisiones De Mexico, S.A. de C.V. (注4)	美国	电视机制造	海外公司	不适用	美元 16,000,000	-	36.72%
Manufacturas Avanzadas, S.A. de C.V. (注4)	美国	电视机制造	海外公司	不适用	美元 25,452,000	-	36.72%
RCA Componentes, S.A. de C.V. (注4)	美国	电视机制造	海外公司	不适用	美元 6,103,000	-	36.72%

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

四、控股子公司、合营公司及联营公司(续)

1. 纳入合并范围的子公司(续)

被投资单位名称	注册地点	经营范围	经济性质或类型	法人代表	注册资本	拥有权益比例	
						直接	间接
TTE Mexico, S.A. de C.V. (注4)	墨西哥	进出口贸易	海外公司	易春雨	比索 50,000	-	36.72%
TTE Germany GmbH(注4)	德国	提供研究开发服务	海外公司	不适用	欧元 25,000	-	36.72%
TCL-Thomson Electronics Europe SAS (注4)	法国	进出口贸易	海外公司	不适用	欧元 14,267,000	-	36.72%
TTE Technology Inc. (注4)	美国	进出口贸易	海外公司	不适用	美元 14,786,000	-	36.72%
TCL-Thomson Electronics Polska S.P. zo.o (注4)	波兰	进出口贸易	海外公司	不适用	兹罗提 30,000,000	-	36.72%
TTE Technology Canada, Ltd. (注4)	加拿大	进出口贸易	海外公司	不适用	加拿大元 4,430,000	-	36.72%
TCL 通讯设备(香港)有限公司(注4)	香港	投资控股	海外公司	不适用	162	-	100%
TCL 通讯科技控股有限公司(注4)	英属开曼群岛	投资控股	海外公司	不适用	港币 282,750,000	-	57.40%
TCL 通讯(BVI)有限公司(注4)	英属处女群岛	投资控股	海外公司	不适用	美元 1	-	57.40%
TCL 移动通信控股有限公司(注4)	英属处女群岛	投资控股	海外公司	不适用	美元 1	-	57.40%
Alpha Alliance Enterprises Limited(注4)	英属处女群岛	投资控股	海外公司	不适用	美元 1	-	57.40%
TCL & Alcatel Mobile Phones Ltd. (注4)	香港	投资控股	中外合资企业	李东生	港币 10,000,000	-	31.56%

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

四、控股子公司、合营公司及联营公司(续)

1. 纳入合并范围的子公司(续)

被投资单位名称	注册地点	经营范围	经济性质或类型	法人代表	注册资本	拥有权益比例	
						直接	间接
TCL & Alcatel Mobile Phones SAS(注4)	法国	移动电话贸易	海外公司	李东生	欧元 20,040,000	-	31.56%
TCL & Alcatel Mobile Phone China Holding Ltd.(注4)	香港	投资控股	中外合资企业	李东生	美元 1	-	31.56%
TCL & Alcatel Mobile Phone American Holding Ltd.(注4)	香港	投资控股	中外合资企业	李东生	港币 1	-	31.56%
Alcatel Suzhou Telecommuni-cation Co., Ltd.(注4)	苏州市	移动电话贸易	中外合资企业	李东生	美元 28,000,000	-	31.56%
TCL & Alcatel Mobile Phones, S.A. de C.V.(墨西哥)(注4)	墨西哥	移动电话贸易	海外公司	李东生	美元 4,300	-	31.56%
惠州TCL移动通信有限公司(注4)	惠州市	数字移动电话及相关的零配件产品制造及自产产品维修。产品100%外销(在国内采购原辅材料生产的产品内销)	中外合资企业	李东生	美元 29,800,000	-	57.40%
王牌通讯(香港)有限公司(注4)	香港	买卖移动电话及相关零件	海外公司	不适用	港币 5,000,000	-	57.40%
TCL移动通信(呼和浩特)有限公司(注4)	呼和浩特市	生产移动电话及相关配件,销售仅本公司自产产品	中外合资企业	万明坚	30,000,000	-	57.40%
TCL移动通信(重庆)有限公司(注4)	重庆市	研究、开发、生产、销售电子产品和通讯设备及终端产品,便携式VCD、DVD视盘机,多媒体系统,电子计算机及配件,电池;电子产品技术咨询及服务,电子设备维修。(涉及许可经营的凭许可证经营)	中外合资企业	万明坚	5,000,000	-	57.40%

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

四、控股子公司、合营公司及联营公司(续)

1. 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册 地点	经营范围	经济性质 或类型	法人代表	注册资本	拥有权益比例	
						直接	间接
TCL通讯设备 (惠州)有限公司 (注14)	惠州市	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	有限责任 公司	李东生	106,000,000	75%	25%
TCL通讯设备(国 际)有限公司 (注4)	香港	销售电话机及有关的零件	海外公司	万明坚	16,050,000	-	100%
惠州TCL金能电 池有限公司 (注15)	惠州市	锂离子系列电池产品、碱性电池产品及应用产品制造,并提供相应的服务和技术咨询	中外合资 企业	李东生	美元 14,058,100	65%	35%
TCL国际电工 (惠州)有限公司 (注1)	惠州市	开发研究、设计、生产经营系列综合布线、灯具、仪用接插件、光电开关、接近开关、电气开关、插座及相关配件、小型断路器、漏电断路器及配件制造。产品95%内销,5%外销	中外合资 企业	李东生	50,000,000	20%	60%
TCL电工科技 (惠州)有限公司 (注4)	惠州市	生产销售系列光电开关、接近开关、电气开关、器具开关及相关配件、仪用接插件、地脚接插件、地脚插、排插、插座及相关配件、综合布线、电线及电线套管、电缆及电缆套管、排气扇、电动工具及配件。产品在国内外市场销	中外合资 企业	张杰	1,000,000	-	60%
TCL国际电工 (无锡)有限公司 (注1)	无锡市	生产电器开关、插座、断路器及配件;销售自产产品	中外合资 企业	温尚霖	10,000,000	20%	60%
Broomdate Profit Ltd. (注4)	英属处 女群岛	投资控股	海外公司	不适用	美元 1	-	100%
惠州市万迪美电 子工业公司 (注4)	惠州市	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	中外合资 企业	李洪志	6,472,200	-	100%

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

四、控股子公司、合营公司及联营公司(续)

1. 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册 地点	经营范围	经济性质 或类型	法人代表	注册资本	拥有权益比例	
						直接	间接
东茗工业(惠州)有限公司(注4)	惠州市	投资控股	中外合资企业	王凯	8,066,794	-	90%
深圳速必达商务服务有限公司(注14)	深圳市	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	中外合资企业	张付民	40,000,000	75%	25%
TCL 空调器(中山)有限公司(注12)	中山市	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	中外合资企业	袁信成	美元 13,000,000	61.92%	25%
TCL 空调器(武汉)有限公司(注3)	武汉市	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	中外合资企业	胡立宪	美元 12,000,000	55%	25%
TCL 电器(陕西)有限公司(注13)	宝鸡市	家用洗涤清洁、制冷、电热、通风、厨卫器具,饮水器,电工工具,小家电及机械、模具的加工制造,销售自产产品	中外合资企业	袁信成	5,000,000	45%	25%
TCL 家用电器(惠州)有限公司(注10)	惠州市	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)	中外合资企业	袁信成	40,000,000	60%	40%
TCL 家庭电器(南海)有限公司(注16)	佛山市	家用电器(出口不含涉证产品),产品内外销售	中外合资企业	王康平	40,000,000	60%	20%

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

四、控股子公司、合营公司及联营公司(续)

1. 纳入合并范围的子公司(续)

被投资单位名称	注册地点	经营范围	经济性质或类型	法人代表	注册资本	拥有权益比例	
						直接	间接
TCL照明电器有限公司(注3)	惠州市	开发、生产、销售节能灯、镇流器及相关灯具产品,照明工程的设计	中外合资企业	廖昆	20,000,000	55%	25%
TCL照明电器(宝鸡)有限公司(注4)	宝鸡市	直管荧光灯、灯泡、灯管、节能灯、镇流器、相关灯具产品、照明电器、灯用玻璃管及其原材料和半成品的开发、生产、批发、零售、代购代销、代运、以及照明工程的设计	有限责任公司	廖昆	10,000,000	-	56%
TCL显示科技(惠州)有限公司(注18)	惠州市	研发、生产、销售各种显示器件及相关配套产品。产品70%内销,30%外销	中外合资企业	胡秋生	100,000,000	56.25%	18.75%
TCL光电科技(深圳)有限公司(注14)	深圳市	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	中外合资企业	胡秋生	200,000,000	75%	25%
惠州市升华工业有限公司(注7)	惠州市	各式电路板、高频头等电子五金件、电子配件及其配套的塑胶制品制造(产品100%外销)	中外合资企业	赵忠尧	37,360,700	75%	5%
华庆国际有限公司(注4)	英属处女群岛	投资控股	不适用	不适用	美元 50,000	-	80%
新乡TCL华新纸制品有限公司(注4)	新乡市	生产加工名类纸板、纸箱销售自产产品	中外合资企业	赵曙光	4,270,000	-	41.6%
华通纸制品(惠州)有限公司(注4)	惠州市	生产、销售纸箱及其他纸制品	中外合资企业	廖昆	2,289,320	-	80%
华通发泡胶(惠州)有限公司(注4)	惠州市	发泡胶制品、塑胶制品、薄膜等化工产品制造(产品40%外销,60%内销)	中外合资企业	赵曙光	7,000,000	-	80%
惠州市安达模具塑胶有限公司(注4)	惠州市	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	中外合资企业	赵曙光	2,000,000	-	80%
惠州TTK家庭电器有限公司(注4)	惠州市	生产销售音箱、遥控器、功放机、塑胶部件、金属制品等	中外合资企业	黄平初	美元 3,500,000	-	80%
惠州TCL王牌高频电子有限公司(注4)	惠州市	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。产品100%外销	中外合资企业	沈大伟	18,000,000	-	80%

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

四、控股子公司、合营公司及联营公司(续)

1. 纳入合并范围的子公司(续)

被投资单位名称	注册地点	经营范围	经济性质或类型	法人代表	注册资本	拥有权益比例	
						直接	间接
TCL升华(呼和浩特)工业有限公司(注4)	呼和浩特市	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)	有限责任公司	赵曙光	5,000,000	-	80%
翰林汇信息产业股份有限公司(注4)	北京市	信息网络及计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术培训、技术服务、技术咨询;销售开发后的产品、电子计算机及外部设备	股份有限公司	袁信成	65,000,000	-	85.38%
惠州市TCL文化发展有限公司	惠州市	生产、销售音像制品、通讯产品、家用电器、电子元件、金属材料、建筑材料、电子仪器仪表	有限责任公司	郑传烈	100,000,000	80%	-
惠州TCL音像制品有限公司(注4)	惠州市	生产(灌制)销售有声录音带(产品70%外销、30%内销)	中外合资企业	谢灿英	2,643,200	-	60%
广东美卡文化音像有限公司(注4)	广州市	音像制品批发,音响器材、家用电器(彩电零售)	有限责任公司	谢灿英	1,000,000	-	72%
广州数码存储科技有限公司(注4)	广州市	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	中外合资企业	郑传烈	港币 100,000,000	-	85%
惠州TCL集团进出口物流有限公司	惠州市	运输(筹办);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)	有限责任公司	郑传烈	80,000,000	80%	-
深圳市爱思科微电子有限公司(注14)	深圳市	集成电路及电子应用产品的技术开发,设计、购销、信息咨询(以上不含限制项目)	有限责任公司	刘晋平	40,000,000	75%	25%
▲TCL光源科技(惠州)有限公司(注3)	惠州市	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。产品60%内销,40%外销	中外合资企业	张杰	20,000,000	55%	25%

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

四、控股子公司、合营公司及联营公司(续)

1. 纳入合并范围的子公司(续)

被投资 单位名称	注册 地点	经营范围	经济性质 或类型	法人代表	注册资本	拥有权益比例	
						直接	间接
▲TCL楼宇科技(惠州)有限公司(注19)	惠州市	研发生产、销售综合布线、楼宇对讲、闭路监控、防盗报警、门禁产品、电子消防产品、智能门锁、智能门、智能家居、楼宇自控等弱电系列产品及配件。产品在国内外市场销售	中外合资企业	张杰	20,000,000	50%	30%
▲TCL家用电器(青岛)有限公司(注4)	青岛市	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、	有限责任公司	石碧光	10,000,000	-	51%
▲TCL家用电器(景德镇)有限公司(注21)	景德镇市	家用电器、模具制造、加工、销售	中外合资企业	石碧光	30,000,000	55%	25%
▲TCL比艾奇精密电路(惠州)有限公司	惠州市	研究、设计、生产、营销柔性线路板产品,并提供售后服务和技术支持及其他相关业务。产品在国内外市场销售	中外合资企业	赵曙光	美元 5,000,000	51%	-
▲深圳幸福树电器贸易有限公司	深圳市	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	有限责任公司	吕忠丽	100,000,000	99.9%	-
▲国际电工(呼和浩特)有限公司(注4)	呼和浩特市	生产、销售系列光电开关、接近开关、电气开关、器具开关及相关配件、仪用接插件、地脚插、排插、插座及相关配件,综合布线、电线及电线套管、电缆、排气扇、电动工具及配件,暖气表、电表及配件	中外合资企业	张杰	5,000,000	-	60%
▲TCL Electronics (Malaysia) SDN. BHD (注4)	马来西亚	电子产品、数码产品的贸易	海外公司	易春雨	林吉特 500,000	-	36.72%
▲TCL Middle East FZE (注4)	阿拉伯联合酋长国	电子产品、数码产品及通讯设备的贸易	海外公司	易春雨	迪拉姆 1,000,000	-	36.72%
惠州TCL房地产开发有限公司(注20)	惠州市	房地产开发(凭资质证书经营)	有限责任公司	杨利	70,000,000	45%	10%
深圳TCL房地产开发有限公司(注4)	深圳市	在合法取得的土地上从事房地产单项开发、经营	中外合资企业	杨利	50,000,000	-	38.5%

▲: 于本会计期间内成立

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

四、控股子公司、合营公司及联营公司(续)

2. 不纳入合并范围的子公司

被投资单位名称	注册地点	经营范围	经济性质或类型	法人代表	注册资本	投资额	拥有权益比例	
							直接	间接
TCL 电子集团(美国)公司(注5)	美国	投资控股	海外公司	不适用	美元 60,668	553,344	100%	-
惠州TCL通讯实业有限公司(注6)	惠州市	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。产品60%外销,40%内销	中外合资企业	高孝先	5,000,000	5,000,000	-	100%
惠州TCL信息技术有限公司(注6)	惠州市	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(产品80%外销,20%内销)	中外合资企业	李东生	10,000,000	7,500,000	75%	25%
惠州TCL东讯通讯工业有限公司(注6)	惠州市	集团电话、数字环路载波机等通讯设备制造	中外合资企业	李东生	10,700,000	8,111,740	-	75%
TCL通讯技术(香港)有限公司(注6)	香港	投资控股	海外公司	不适用	1,000,000	5,602,500	-	74.7%
深圳市TCL通信技术有限公司(注6)	深圳市	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	有限责任公司	肖锋	64,200,000	47,957,400	-	74.7%
惠州TCL联讯移动通信设备有限公司(注6)	惠州市	生产经营寻呼机及其配件产品,并提供相应的服务的技术咨询。产品60%外销,40%内销	中外合资企业	高孝先	41,500,000	16,600,000	-	100%
内蒙古天叶电脑(模具)有限公司(注6)	呼和浩特市	设计、生产、销售、维修各种模具	中外合资企业	牛新安	19,974,967	20,050,040	-	28%
金科集团控股有限公司(注17)	英属处女群岛	投资控股	海外公司	不适用	美元 200,000	美元 200,000	-	75.5%
金科集团香港有限公司(注17)	香港	投资控股及贸易	海外公司	不适用	港币 2	港币 2	-	75.5%
成都金科计算机技术有限公司(注17)	成都市	电脑软件、电脑、网络产品以及配件开发,销售本公司产品	外资企业	何志毅	2,119,000	2,119,000	-	75.5%

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

四、控股子公司、合营公司及联营公司(续)

2. 不纳入合并范围的子公司

被投资单位名称	注册地点	经营范围	经济性质或类型	法人代表	注册资本	投资额	拥有权益比例	
							直接	间接
福州金科计算机技术有限公司(注17)	福州市	开发生产计算机及其配件、通讯网卡、路由器、集线器、调制能调及其网络配件	外资企业	何志毅	10,180,471	10,180,471	-	75.5%
金金科计算机技术(北京)有限公司(注17)	北京市	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	外资企业	何志毅	12,736,324	12,736,324	-	75.5%
兰州金科计算机技术有限公司(注17)	兰州市	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	外资企业	何志毅	642,900	642,900	-	75.5%
TCL网络设备(深圳)有限公司(注5)	深圳市	信息终端设备的技术开发和研究	外商独资企业	顾工	港币 29,800,000	31,588,000	-	100%
Opta Corporation(注9)	美国	销售消费电子产品	海外公司	不适用	美元 50,037	美元 50,037	-	47.6%
TCL数码科技(北京)有限公司(注5)	北京市	生产销售笔记本及配件	中外合资企业	刘东援	87,000,000	87,000,000	-	30.15%

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

四、控股子公司、合营公司及联营公司(续)

3. 合营公司(注)

被投资单位名称	经营范围	注册资本	直接	间接
河南TCL-美乐电子有限公司(注8)	生产、销售彩色监视器、彩色显示器、高滤晰度彩色电视接收机、电子之器件等	138,619,145	-	19.10%
TCL Sun, Inc.(注8)	销售影音产品	菲律宾比索 68,025,471	-	18.36%
电大在线远程教育技术有限公司(注8)	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	60,000,000	-	27.41%
TCL Baron India Limited (注8)	销售影音产品	印度卢比 100,000,000	-	18.73%
▲深圳斯曼特微显示科技有限公司(注8)	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 16,000,000	-	50%
▲DL-TCL Holdings LTD. (注8)	生产、组装、包装和销售符合 De'Longhi 和 TCL技术要求的移动空调和移动除湿机及其前述产品的零配件	美元 5,000,000	-	50%

注：因本集团的合营公司对本集团的财务状况及经营成果没有重大影响,本公司在编制合并会计报表时,未对合营公司按照股权比例合并，而以权益法核算。

▲：于本会计期间内成立

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

四、 控股子公司、合营公司及联营公司(续)

4. 联营公司

被投资单位名称	经营范围	注册资本	拥有权益比例	
			直接	间接
乐金电子(惠州)有限公司	各式收音、音响设备、CD、VCD、CD-ROM收音设备及相关的零配件制造	86,522,800	20%	-
上海TCL三菱空调器制造有限公司	空调及配件的生产、销售(涉及许可经营的凭许可证经营)	80,000,000	20%	-
TCL瑞智(惠州)制冷设备有限公司	生产销售空调压缩机、电动机、空气压缩机及其零配件,并提供售后服务与技术咨询。产品100%外销(国内采购部分可以内销)	66,400,000	22.22%	-
惠州三华工业有限公司(注8)	彩色显示器和彩色电视机用FBT系列产品等电子元件制造	10,000,000	-	32%
路讯网络有限公司(注8)	网络技术服务	3,816,600	-	25%
Pride Telecom Limited.(注8)	发展电话机业务	7,809,524	-	21%
广州美卡国际文化交流有限公司(注8)	影视制作(持音像制品许可证经营)	800,000	-	32.4%
北京中文发文化投资管理有限公司(注8)	投资管理; 举办国内及引进香港、澳门特别行政区和台湾地区及国外的演出单位或个人的演出活动; 从事文化经纪业务; 组织文化艺术交流、承办展览展示、艺术装璜设计; 安装、设计舞台灯光、音响设备; 技术培训; 销售工艺美术品、交电	12,000,000	-	24%
北京翰林汇软件有限公司(注8)	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	22,100,000	-	41.80%
宁波TCL沁园智能家电有限公司(注8)	饮水机、净水器、水处理设备、洗衣机、家用电器制造	3,000,000	-	39.2%
惠州华科电器有限公司(注8)	生产销售新型平板显示器件及回扫变压器、等离子显示器电源等配件、新型电子元器件及电源转换器、电源适配器等配件。产品在国内外销售	5,000,000	-	32%
▲深圳TCL世和科技有限公司(注8)	笔记本电脑整机及其周边产品、零配件及其软件的研发、生产、销售	30,000,000	-	24.66%

▲: 于本会计期间内成立

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

四、 控股子公司、合营公司及联营公司(续)

5. 报告期内增加子公司情况

报告期内增加的子公司于购买日或合并报表基准日的资产、负债情况如下：

	购买日或开始 合并报表日 人民币元
购买日或开始合并报表日子公司拥有的现金	81,109,743
购买日或开始合并报表日子公司的非现金资产	
流动资产(不含货币资金)	2,376,667
固定资产	219,069
其他资产	717,370
资产总额	84,422,849
购买日或开始合并报表日子公司的负债	
流动负债	246,484
负债总额	246,484
少数股东权益	14,775,132
净资产	69,401,233

报告期内增加的子公司自购买日或开始合并报表日至2005年6月30日的经营成果如下：

	购买日或开始合 并报表日 至2005年6月30日 人民币元
利润总额	694,967
净利润	118,481

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

四、 控股子公司、合营公司及联营公司(续)

6. 报告期内减少子公司情况

报告期内减少的子公司于转让日或停止合并报表日以及上年度末的资产、负债情况如下：

	转让日或 停止合并 报表日 人民币元	2004年 12月31日 人民币元
转让中收到的现金	60,000	-
转让日或停止合并报表日/2004年12月31日子公司拥有的现金	12,951,740	13,010,064
转让日或停止合并报表日/2004年12月31日子的非现金 资产		
流动资产(不含货币资金)	166,842,554	154,894,354
固定资产	716,469	358,581
无形资产及其他资产	715,421	46,000
资产总额	<u>181,226,184</u>	<u>168,308,999</u>
转让日或停止合并报表日/2004年12月31日子的负债		
流动负债	<u>90,398,648</u>	<u>76,925,540</u>
负债总额	<u>90,398,648</u>	<u>76,925,540</u>
少数股东权益	<u>1,246,971</u>	<u>-</u>
净资产	<u>89,580,565</u>	<u>91,383,459</u>

报告期内减少的子公司自2005年1月1日至转让日或停止合并报表日以及上年度的经营成果如下：

	2005年1月1日 至转让日或停 止合并报表日 人民币元	2004年 人民币元
主营业务收入	36,234,082	5,128,889
主营业务利润	1,192,435	320,239
利润/(亏损)总额	(554,982)	1,174
所得税	(940)	(211)
净利润/(亏损)	<u>(555,922)</u>	<u>963</u>

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

四、 控股子公司、合营公司及联营公司(续)

- 注1. 本公司直接拥有该公司20%之权益,并通过本公司之全资子公司TCL实业控股(香港)有限公司(以下简称“TCL实业控股”)间接拥有该公司60%之权益,本公司合计拥有该公司80%之权益,故将其作为子公司纳入合并范围。
- 注2. 本公司直接拥有该公司35%之权益,并通过本公司之全资子公司TCL实业控股之子公司TCL多媒体控股之全资子公司TCL国际电子(BVI)有限公司(以下简称“TCL国际电子(BVI)”)间接拥有该公司35.63%之权益,本公司合计拥有该公司70.63%之权益,故将其作为子公司纳入合并范围。
- 注3. 本公司直接拥有该公司55%之权益,并通过本公司之全资子公司TCL实业控股间接拥有该公司25%之权益,本公司合计拥有该公司80%之权益,故将其作为子公司纳入合并范围。
- 注4. 本公司并非直接投资该公司,而是通过本公司之子公司间接拥有该公司半数以上权益,故将其作为子公司纳入合并范围。
- 注5. 该公司为非持续经营之子公司,故未将其纳入合并范围。本公司已将对该公司的长期投资全额计提长期投资减值准备。
- 注6. 惠州TCL信息技术有限公司(以下简称“信息技术”)、惠州TCL通讯实业有限公司(以下简称“通讯实业”)、惠州TCL东讯通讯工业有限公司(以下简称“东讯”)、TCL通讯技术(香港)有限公司(以下简称“TCL通讯技术(香港)”)、深圳市TCL通信技术有限公司(以下简称“通讯深圳”)、惠州TCL联讯移动通讯设备有限公司(以下简称“联讯”)、内蒙古天叶电脑(模具)有限公司(以下简称“内蒙天叶”)及TCL数码科技(北京)有限公司(以下简称“TCL数码科技(北京)”)已经停业。本公司董事会认为信息技术、通讯实业、东讯、TCL通讯技术(香港)、通讯深圳、联讯、内蒙天叶及TCL数码科技(北京)的经营业绩对本集团整体经营业绩的影响并不重大,所以未将其纳入合并范围。本公司已将对东讯的长期投资全额计提长期投资减值准备,将信息技术、通讯实业、TCL通讯技术(香港)、通讯深圳及联讯的长期投资账面价值减记至零。
- 注7. 本公司直接拥有该公司75%权益,并通过本公司之全资子公司TCL实业控股间接拥有该公司5%之权益,本公司合计拥有该公司80%之权益,故将其作为子公司纳入合并范围。
- 注8. 公司并非直接投资该公司,而是通过本公司之子公司间接持有该公司权益。
- 注9. 该公司处于被处置状态,故未将其纳入合并范围。

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

四、 控股子公司、合营公司及联营公司(续)

- 注10. 本公司直接拥有该公司60%之权益,并通过本公司之全资子公司TCL实业控股间接拥有该公司40%之权益,本公司合计拥有该公司100%之权益,故将其作为子公司纳入合并范围。
- 注11. 本公司直接拥有该公司49%之权益,并通过本公司之全资子公司TCL实业控股之子公司TCL多媒体控股之全资子公司TCL国际电子(BVI)之全资子公司TCL国际电子(惠州)有限公司(以下简称“TCL国际电子(惠州)”)间接拥有该公司27.96%之权益,本公司合计拥有该公司76.96%之权益,故将其作为子公司纳入合并范围。
- 注12. 本公司直接拥有该公司61.92%之权益,并通过本公司之全资子公司TCL实业控股间接拥有该公司25%之权益,本公司合计拥有该公司86.92%之权益,故将其作为子公司纳入合并范围。
- 注13. 本公司直接拥有该公司45%之权益,并通过本公司之全资子公司TCL实业控股间接拥有该公司25%之权益,本公司合计拥有该公司70%之权益,故将其作为子公司纳入合并范围。
- 注14. 本公司直接拥有该公司75%之权益,并通过本公司之全资子公司TCL实业控股间接拥有该公司25%之权益,本公司合计拥有该公司100%之权益,故将其作为全资子公司纳入合并范围。
- 注15. 本公司直接拥有该公司65%之权益,并通过本公司之全资子公司TCL实业控股间接拥有该公司35%之权益,本公司合计拥有该公司100%之权益,故将其作为全资子公司纳入合并范围。
- 注16. 本公司直接拥有该公司60%之权益,并通过本公司之全资子公司TCL实业控股间接拥有该公司20%之权益,本公司合计拥有该公司80%之权益,故将其作为全资子公司纳入合并范围。
- 注17. 根据与Gardex Enterprises Ltd. 签订的股权转让协议,本公司计划将对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,故从2004年4月起停止合并金科集团的会计报表。
- 注18. 本公司直接拥有该公司56.25%之权益,并通过本公司之全资子公司TCL实业控股间接拥有该公司18.75%之权益,本公司合计拥有该公司75%之权益,故将其作为子公司纳入合并范围。
- 注19. 本公司直接拥有该公司50%之权益,并通过本公司之全资子公司TCL实业控股间接拥有该公司30%之权益,本公司合计拥有该公司80%之权益,故将其作为子公司纳入合并范围。

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

四、 控股子公司、合营公司及联营公司(续)

注20. 本公司直接拥有该公司45%之权益,本会计期间内通过本公司之全资子公司TCL实业控股间接增持该公司10%之权益,本公司合计拥有该公司55%之权益,故将其作为子公司纳入合并范围。

注21. 本公司直接拥有该公司55%之权益,并通过本公司之全资子公司TCL实业控股间接拥有该公司25%之权益,本公司合计拥有该公司80%之权益,故将其作为子公司纳入合并范围。

五、 会计报表主要项目注释

1. 货币资金

	本集团		本公司	
	2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
现金	10,720,250	11,652,455	37,880	172,614
银行存款				
人民币存款	2,919,455,565	3,188,198,458	1,749,163,538	1,934,728,892
美元存款	760,300,340	965,689,459	184,187	85,185
港币存款	444,694,737	702,281,745	4,734,272	4,924,000
其他币种存款	853,360,403	1,538,176,074	-	-
其他货币资金	183,543,442	159,421,909	170,164,898	11,767,034
合计	<u>5,172,074,737</u>	<u>6,565,420,100</u>	<u>1,924,284,775</u>	<u>1,951,677,725</u>

于2005年6月30日, 本集团美元存款为91,956,984美元(2004年末: 116,798,435美元), 有关的外币折算汇率为1美元兑换8.268元人民币; 港币存款为419,523,337港元(2004年末: 662,529,948港元), 有关的外币折算汇率为1港元兑换1.060元人民币。

于2005年6月30日, 本集团其他货币资金中人民币172,271,439元(2004年末: 人民币56,620,037元), 人民币1,270,866元(2004年末: 人民币62,213,382元), 人民币6,095,134元(2004年末: 人民币28,619,435元)和人民币3,906,003元(2004年末: 人民币3,202,021元)分别为开具银行承兑汇票保证金、信用证保证金、在途货币资金和其他业务保证金。

于2005年6月30日, 本集团没有其他货币资金(2004年末: 人民币0元)抵押于银行作为本集团借款之抵押。

于2005年6月30日, 本集团存放于境外的货币资金折算为人民币1,730,151,185元(2004年末: 人民币2,980,315,655元), 全部为本集团的境外子公司拥有之货币资金。

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

2. 短期投资

	本集团		本公司	
	2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
股权投资				
-股票	67,499,020	67,499,020	-	-
-基金	-	89,138,886	-	-
减：短期投资跌价准备	(43,428,169)	(32,730,013)	-	-
合计	<u>24,070,851</u>	<u>123,907,893</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

于2005年6月30日，股票投资市价总额为人民币24,070,851元，按照2005年6月30日短期投资的账面价值与市价孰低计提短期投资跌价准备。参考市价为2005年6月30日香港证券交易所公布的收盘价。

与2004年12月31日之短期投资账面余额相比，本集团2005年6月30日的投资减少了约人民币1亿元，主要是本集团出售了全部共同基金。

本集团认为，于资产负债表日，本集团的短期投资不存在变现的重大限制。

3. 应收票据

	本集团		本公司	
	2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
商业承兑汇票	353,103,175	291,037,182	-	-
银行承兑汇票	1,190,649,321	1,275,171,489	136,079,089	220,032,651
合计	<u>1,543,752,496</u>	<u>1,566,208,671</u>	<u>136,079,089</u>	<u>220,032,651</u>

应收票据余额中并无持有本公司5%或以上股份的股东欠款。

于2005年6月30日，本集团并无用于质押的商业承兑汇票。

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

4. 应收账款

应收账款账龄分析如下：

本集团

	2005年6月30日				2004年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	5,921,403,143	96.54%	43,246,637	0.73%	7,419,182,873	99.04%	108,153,189	1.46%
1至2年	178,197,717	2.91%	97,524,042	54.73%	63,108,881	0.84%	48,407,805	76.71%
2至3年	26,229,860	0.43%	24,430,557	93.14%	5,868,995	0.08%	4,334,522	73.85%
3年以上	7,656,705	0.12%	5,764,864	75.29%	3,177,897	0.04%	2,414,852	75.99%
合计	<u>6,133,487,425</u>	<u>100%</u>	<u>170,966,100</u>	<u>2.79%</u>	<u>7,491,338,646</u>	<u>100%</u>	<u>163,310,368</u>	<u>2.18%</u>

本公司

	2005年6月30日				2004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	33,527,706	100%	-	-	350,394,207	99.26%	-	-
1至2年	-	-	-	-	2,617,673	0.74%	-	-
合计	<u>33,527,706</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>353,011,880</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

4. 应收账款（续）

应收账款坏账准备分析如下：

	本集团	本公司
期初余额	163,310,368	-
本期增加	13,857,006	-
本期冲回	(2,914,330)	-
本期冲销	(930,874)	-
减少子公司	<u>(2,356,070)</u>	<u>-</u>
期末余额	<u>170,966,100</u>	<u>-</u>

本集团和本公司期末应收账款前五名的金额合计分别为人民币1,421,496,438元和33,205,503元，占本集团应收账款总额比例为23%，占本公司应收账款总额比例为99%。

于2005年6月30日，本账户余额中并无持本公司5%或以上股份的主要股东欠款。

坏账损失的估计是首先对金额较大的应收账款，通过单独认定已有迹象表明不能回收或不能全额回收的款项，并根据相应不能回收的可能性做出估计后提取特殊坏账准备。其余的应收款项于资产负债表日按照账龄分析和管理层认为合理的比例提取一般坏账准备。本集团管理层根据以往经验以及回收情况确定此项提取比例。

本期间内，本集团对个别账龄很长，以前年度已全额计提坏账准备，可回收性极小的应收账款进行了冲销。

本期间内，本集团及本公司并没有个别重大的收回以前年度已全额或较大比例计提坏账准备的应收账款。

与2004年12月31日之应收账款余额相比，本公司2005年6月30日的应收账款减少了人民币319,484,174元(约91%)，主要是由于本集团成立物流公司，而将本公司之进出口业务转移到物流公司，故本公司应收账款余额相应减少。

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

5. 其他应收款

其他应收款的账龄情况如下：

本集团

	2005年6月30日				2004年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	1,318,155,207	91.64%	19,758,656	1.50%	1,593,157,320	94.32%	22,943,778	1.44%
1至2年	56,549,374	3.93%	2,835,231	5.01%	50,085,402	2.97%	1,661,090	3.32%
2至3年	26,030,746	1.81%	3,350,694	12.87%	11,675,242	0.69%	3,350,694	28.7%
3年以上	37,687,201	2.62%	32,843,876	87.15%	34,253,536	2.02%	32,843,876	95.88%
合计	<u>1,438,422,528</u>	<u>100%</u>	<u>58,788,457</u>	<u>4.09%</u>	<u>1,689,171,500</u>	<u>100%</u>	<u>60,799,438</u>	<u>3.60%</u>

本公司

	2005年6月30日				2004年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	872,926,518	53.58%	638,907	0.07%	871,286,828	60.52%	2,718,175	0.31%
1至2年	206,710,921	12.69%	-	-	561,205,030	38.98%	-	-
2至3年	548,870,021	33.69%	-	-	2,000	-	-	-
3年以上	550,000	0.04%	486,680	88.49%	7,107,148	0.50%	2,757,280	38.80%
合计	<u>1,629,057,460</u>	<u>100%</u>	<u>1,125,587</u>	<u>0.07%</u>	<u>1,439,601,006</u>	<u>100%</u>	<u>5,475,455</u>	<u>0.38%</u>

其他应收款坏账准备分析如下：

	本集团	本公司
期初余额	60,799,438	5,475,455
本期增加	5,506,967	-
本期冲回	(4,937,174)	(4,349,868)
坏账准备冲销	(656,554)	-
减少子公司	(1,924,220)	-
期末余额	<u>58,788,457</u>	<u>1,125,587</u>

本集团和本公司期末其他应收款前五名的金额合计分别为人民币491,455,348元和1,139,301,079元，占本集团其他应收款总额比例为34%，占本公司其他应收款总额比例为70%。

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

5. 其他应收款（续）

其他应收款余额主要为关联公司和其他单位的往来款。于2005年6月30日，本账户余额中并无持本公司5%或以上股份的股东欠款。

本期间内，本集团对个别账龄很长，以前年度已全额计提坏账准备，可回收性极小的其他应收款进行了冲销。

本期间内，本集团及本公司并没有个别重大的收回以前年度已全额或以较大比例计提坏账准备的其他应收款。

6. 预付账款

	本集团		本公司	
	2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
1年以内	476,038,476	374,506,328	549,795	4,192,841

于2005年6月30日，本账户余额中并无持本公司5%或以上股份的股东欠款。

7. 存货

	本集团		本公司	
	2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
原材料	2,540,156,043	2,845,327,598	69,008	66,548
在产品	458,535,653	517,867,015	-	-
产成品	3,994,889,542	4,397,992,339	-	-
低值易耗品	20,303,124	29,015,971	-	131,000
	7,013,884,362	7,790,202,923	69,008	197,548
减：跌价准备	(498,717,855)	(681,902,961)	-	-
	6,515,166,507	7,108,299,962	69,008	197,548

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

7. 存货（续）

存货跌价准备分析如下：

	本集团	本公司
期初余额	681,902,961	-
本期增加	86,149,025	-
本期冲回	(141,123,174)	-
本期冲销	(128,107,227)	-
减少子公司	(103,730)	-
	498,717,855	-
期末余额	498,717,855	-

8. 待摊费用

本集团

	2005年1月1日	增加子公司	本期增加	本期摊销	减少子公司	2005年6月30日
房租	2,893,772	-	17,021,529	(6,832,812)	-	13,082,489
装修费	5,410,373	161,037	4,203,573	(5,438,485)	-	4,336,498
软件	176,310	-	2,930,408	(750,801)	-	2,355,917
保险费	666,350	-	1,290,456	(1,109,379)	-	847,427
手机模具	71,925,502	-	27,439,841	(48,990,113)	-	50,375,230
其他	13,335,365	-	60,073,018	(53,804,260)	(118,396)	19,485,727
合计	94,407,672	161,037	112,958,825	(116,925,850)	(118,396)	90,483,288

本公司

	2005年1月1日	本期增加	本期摊销	2005年6月30日
其他	30,200	20,000	(32,000)	18,200
	30,200	20,000	(32,000)	18,200

本账户结存原因是因为本集团及本公司上述待摊费用尚在收益期。

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

9. 长期股权投资

本集团

		2005年6月30日	2004年12月31日
按成本法核算的股权投资	(i)	38,647,744	24,842,595
按权益法核算的股权投资			
- 占联营公司之权益	(ii)	163,160,684	182,032,904
- 占合营公司之权益	(iii)	177,987,816	155,157,768
合并价差	(v)	465,698,878	495,108,993
对未纳入合并范围的子公司投资	(vi)	<u>43,689,282</u>	<u>125,632,888</u>
小计		889,184,404	982,775,148
长期投资减值准备	(vii)	<u>(33,734,580)</u>	<u>(32,423,732)</u>
长期投资净额		<u>855,449,824</u>	<u>950,351,416</u>

本公司

		2005年6月30日	2004年12月31日
按成本法核算的股权投资	(i)	7,957,371	7,957,371
按权益法核算的股权投资			
- 占联营公司之权益	(ii)	135,756,030	153,199,872
- 占子公司之权益	(iv)	<u>3,319,813,574</u>	<u>3,840,722,561</u>
小计		3,463,526,975	4,001,879,804
长期投资减值准备	(vii)	<u>(553,344)</u>	<u>(553,344)</u>
合计		<u>3,462,973,631</u>	<u>4,001,326,460</u>

本公司管理层认为，于2005年6月30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
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

9. 长期股权投资（续）

(i) 按成本法核算的股权投资

本集团

被投资企业名称	投资 期限	注册资本	所占权益		实际投入金额	
			直接	间接	2005年 6月30日	2004年 12月31日
惠州市港业股份有限公司	50年	299,259,259	0.27%	-	788,000	788,000
TCL磁电制品有限公司	15年	7,066,000	5%	-	76,071	76,071
南方通信(惠州)实业有限公司	10年	84,508,938	-	8.1%	6,845,224	6,845,224
深大TCL通讯设备有限公司	不适用	17,400,000	-	10%	1,740,000	1,740,000
北京中视联数字系统有限公司	15年	38,680,000	-	1.55%	1,800,000	1,800,000
山东德州三和电器有限公司	10年	10,000,000	-	10%	1,000,000	1,000,000
广东联合传媒有限公司	3年	55,000,000	-	6.54%	500,000	500,000
联合信源数字音视频技术 (北京)有限公司	30年	66,500,000	-	7.52%	5,000,000	5,000,000
瑞智精密机械(惠州)有限公司	20年	美元 12,000,000	7.14%	-	7,093,300	7,093,300
Screelec S.A.	不适用	3,113,765	-	9.8%	305,149	-
深圳TCL世和科技有限公司(注 1)	25年	30,000,000	-	22.66%	13,500,000	-
					<u>38,647,744</u>	<u>24,842,595</u>

本公司

被投资企业名称	投资 期限	注册资本	所占权益	实际投入金额	
				2005年 6月30日	2004年 12月31日
惠州市港业股份有限公司	50年	299,259,259	0.27%	788,000	788,000
TCL磁电制品有限公司	15年	7,066,000	5%	76,071	76,071
瑞智精密机械(惠州)有限公司	20年	美元 12,000,000	7.14%	<u>7,093,300</u>	<u>7,093,300</u>
				<u>7,957,371</u>	<u>7,957,371</u>

注 1. 该公司已处于清算状态，本集团将其纳入成本法核算。

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

9. 长期股权投资（续）

(ii) 占联营公司之权益

本集团

	投资期限	初始投资额	投资成本		占联营公司之累计溢利(亏损)				总投资金额		
			2004年 12月31日	投资 增减额	2005年 6月30日	2004年 12月31日	本期权益 增减数	2005年 6月30日	其他 增减额	2005年 6月30日	2004年 12月31日
惠州TCL房地产开发 有限公司	30年	31,500,000	31,500,000	-	31,500,000	(272,130)	-	(272,130)	(31,227,870)	-	31,227,870
乐金电子(惠州)有 限公司	50年	6,380,000	27,746,692	-	27,746,692	43,435,384	(1,204,617)	42,230,767	(11,435,083)	58,542,376	59,746,990
路讯网络有限公司	不适用	954,000	954,000	-	954,000	-	-	-	-	954,000	954,000
上海三菱空调器制 造有限公司	15年	16,000,000	16,000,000	-	16,000,000	(27,647)	(283,225)	(310,872)	(265,719)	15,423,409	16,000,000
Pride Telecom Limited	不适用	1,653,600	1,653,600	-	1,653,600	-	-	-	16,300	1,669,900	1,653,600
TCL瑞智(惠州)制 冷设备有限公司	20年	33,120,000	23,797,634	-	23,797,634	22,427,378	15,565,233	37,992,611	-	61,790,245	46,225,012
惠州三华工业有限 公司	10年	9,884,974	9,884,974	-	9,884,974	3,758,938	445,939	4,204,877	(3,247,925)	10,841,926	13,643,912
北京中文发文化投 资管理有限公司	30年	3,600,000	3,600,000	-	3,600,000	-	-	-	-	3,600,000	3,600,000
广州美卡国际文化 交流有限公司	7年	316,470	316,470	-	316,470	-	-	-	-	316,470	316,470
北京翰林汇软件有 限公司	20年	17,000,000	17,000,000	-	17,000,000	(3,520,821)	(726,835)	(4,247,656)	(8,456,289)	4,296,055	5,022,891
北京翰林汇信息技 术服务有限公司	60年	160,000	160,000	-	160,000	34,968	-	34,968	(194,968)	-	86,147
宁波TCL沁园智能 家电有限公司	3年	1,186,971	-	1,186,971	1,186,971	-	-	-	-	1,186,971	-
惠州华科电器有限 公司	10年	2,331,467	2,331,467	-	2,331,467	1,224,545	983,320	2,207,865	-	4,539,332	3,556,012
			134,944,837	1,186,971	136,131,808	67,060,615	14,779,815	81,840,430	(54,811,554)	163,160,684	182,032,904

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

9. 长期股权投资（续）

(ii) 占联营公司之权益（续）

本公司

	投资期限	初始投资额	投资成本		占联营公司之累计溢利(亏损)			总投资金额			
			2004年 12月31日	投资 增减额	2005年 6月30日	2004年 12月31日	本期权益 增减数	2005年 6月30日	其他 增减额	2005年 6月30日	2004年 12月31日
惠州TCL房地产开发有限公司	30年	31,500,000	31,500,000	-	31,500,000	(272,130)	-	(272,130)	(31,227,870)	-	31,227,870
乐金电子(惠州)有限公司	50年	6,380,000	27,746,692	-	27,746,692	43,435,384	(1,204,617)	42,230,767	(11,435,083)	58,542,376	59,746,990
上海三菱空调器制造有限公司	15年	16,000,000	16,000,000	-	16,000,000	(27,647)	(283,225)	(310,872)	(265,719)	15,423,409	16,000,000
TCL瑞智(惠州)制冷设备有限公司	20年	33,120,000	23,797,634	-	23,797,634	22,427,378	15,565,233	37,992,611	-	61,790,245	46,225,012
			99,044,326	-	99,044,326	65,562,985	14,077,391	79,640,376	(42,928,672)	135,756,030	153,199,872

联营公司之注册资本及占联营公司之权益比例请参见附注四。

(iii) 占合营公司之权益

本集团

	投资期限	初始投资额	投资成本		占合营公司之累计溢利(亏损)			总投资金额			
			2004年 12月31日	投资 增减额	2005年 6月30日	2004年 12月31日	本期权益 增减数	2005年 6月30日	其他 增减额	2005年 6月30日	2004年 12月31日
河南TCL-美乐电子有限公司	50年	72,081,954	72,081,954	-	72,081,954	41,017,553	1,268,644	42,286,197	(14,290,639)	100,077,512	98,808,868
TCL Sun, Inc.	不适用	1,419,426	5,754,728	-	5,754,728	1,501,107	254,570	1,755,677	(452,070)	7,058,335	6,784,116
TCL Baron India Limited	不适用	9,441,680	9,441,680	-	9,441,680	(9,441,680)	-	(9,441,680)	-	-	-
深圳斯曼特微显示科技有限公司	46年	12,402,000	-	12,402,000	12,402,000	-	(12,402,000)	(12,402,000)	-	-	-
DL-TCL HOLDINGS(H.K.) LIMITED		21,089,764	-	21,089,764	21,089,764	-	-	-	-	21,089,764	-
电大在线远程教育技术有限公司	20年	30,000,000	45,000,000	-	45,000,000	4,564,784	197,421	4,762,205	-	49,762,205	49,564,784
			132,278,362	33,491,764	165,770,126	37,641,764	(10,681,365)	26,960,399	(14,742,709)	177,987,816	155,157,768

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

9. 长期股权投资（续）

(iv) 占子公司之权益

	投资成本				股权投资 差额 期初金额	股权投资 差额 期末金额	占子公司之累计溢利(亏损)			总投资金额		
	初始投资额	2004年 12月31日	投资 增加额	2005年 6月30日			2004年 12月31日	本期 权益增减	2005年 6月30日	其他 增减额	2005年 6月30日	2004年 12月31日
TCL 实 业 控 股 (香港)有限公司	105,500	105,500	-	105,500	-	-	2,376,992,827	(618,610,393)	1,758,382,434	497,200,731	2,255,688,665	2,912,434,799
TCL 国 际 电 工 (惠州)有限公司	6,000,000	10,000,000	-	10,000,000	-	-	17,366,224	1,344,705	18,710,929	(11,448,655)	17,262,274	21,917,569
惠州市TCL文化发 展有限公司	2,030,000	121,815,814	-	121,815,814	9,674,977	9,165,767	14,999,474	(11,874,737)	3,124,737	860,770	134,967,088	147,351,036
深圳爱思科微电子 有限公司	30,000,000	30,000,000	-	30,000,000	-	-	(12,751,474)	230,114	(12,521,360)	-	17,478,640	17,248,526
深圳市TCL工业研 究院有限公司	5,000,000	16,755,929	-	16,755,929	-	-	(297,629)	(2,855,403)	(3,153,032)	(2,365,354)	11,237,543	16,458,300
TCL 电 子 集 团 (美国)公司	553,344	553,344	-	553,344	-	-	-	-	-	-	553,344	553,344
TCL 国 际 电 工 (无锡)有限公司	2,000,000	2,000,000	8,000,000	10,000,000	-	-	3,667,838	1,210,556	4,878,394	(3,469,430)	11,408,964	5,667,838
TCL 家 用 电 器 (惠州)有限公司	24,000,000	24,000,000	-	24,000,000	-	-	4,741,496	4,464,702	9,206,198	1,318,295	34,524,493	30,059,791
惠州TCL电器销售 有限公司	15,300,000	3,782,701	-	3,782,701	41,771,627	38,890,825	38,582,022	(21,555,293)	17,026,729	(20,887,340)	38,812,915	84,151,048
TCL空调器(中山) 有限公司	42,217,800	39,946,266	-	39,946,266	-	-	(6,767,693)	3,861,688	(2,906,005)	-	37,040,261	33,178,573
TCL 电 器 (陕 西) 有限公司	3,500,000	3,888,699	-	3,888,699	-	-	(3,324,332)	(997,116)	(4,321,448)	432,749	-	564,367
惠州市升华工业有 限公司	6,092,434	86,603,997	-	86,603,997	14,244,102	13,437,832	26,353,223	10,545,757	36,898,980	(10,931,539)	126,009,270	128,598,814
TCL照明电器有限 公司	3,000,000	11,000,000	-	11,000,000	-	-	5,236,796	891,644	6,128,440	-	17,128,440	16,236,796
TCL通讯设备 (惠州)有限公司 (注1)	79,500,000	79,500,000	-	79,500,000	-	-	7,725,342	3,073,307	10,798,649	515,646	90,814,295	87,756,455
惠州TCL金能电池 有限公司(注1)	75,676,292	75,676,292	-	75,676,292	-	-	7,756,303	3,401,079	11,157,382	(28,987,162)	57,846,512	54,445,433
深圳速必达商务服 务有限公司	10,001,779	30,000,000	-	30,000,000	-	-	-	(7,511)	(7,511)	5,337	29,997,826	30,005,338
TCL空调(武汉)有 限公司	54,582,000	54,582,000	-	54,582,000	-	-	-	(420,251)	(420,251)	-	54,161,749	54,582,000
TCL 家 庭 电 器 (南 海)有限公司	24,000,000	24,000,000	-	24,000,000	-	-	(675,852)	4,251,776	3,575,924	-	27,575,924	23,324,148
TCL显示科技(惠 州)有限公司	37,500,000	37,500,000	18,750,000	56,250,000	-	-	(886,910)	(4,282,755)	(5,169,665)	1,122,401	52,202,736	36,613,090
深圳幸福树电器贸 易有限公司	99,900,000	-	99,900,000	99,900,000	-	-	-	25,973	25,973	-	99,925,973	-
TCL比艾奇精密电 路有限公司	12,663,045	-	12,663,045	12,663,045	-	-	-	-	-	(127)	12,662,918	-
TCL楼宇科技(惠 州)有限公司	10,000,000	-	10,000,000	10,000,000	-	-	-	272,688	272,688	-	10,272,688	-

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

五、会计报表主要项目注释 (续)

9. 长期股权投资 (续)

(iv) 占子公司之权益 (续)

	投资成本				股权投资 差额 期初金额	股权投资 差额 期末金额	占子公司之累计溢利(亏损)			总投资金额		
	初始投资额	2004年 12月31日	投资 增加额	2005年 6月30日			2004年 12月31日	本期 权益增减	2005年 6月30日	其他 增减额	2005年 6月30日	2004年 12月31日
TCL家用电器(景德镇)有限公司	16,500,000	-	16,500,000	16,500,000	-	-	-	(1,668,664)	(1,668,664)	666,616	15,497,952	-
TCL光源科技(惠州)有限公司	11,000,000	-	11,000,000	11,000,000	-	-	-	(702)	(702)	-	10,999,298	-
惠州TCL房地产开发有限公司	31,227,870	-	31,227,870	31,227,870	-	-	-	56,002	56,002	-	31,283,872	-
惠州TCL集团进出口物流有限公司	64,000,000	64,000,000	-	64,000,000	-	-	555,006	7,028,437	7,583,443	-	71,583,443	64,555,006
TCL光电科技(深圳)有限公司	75,000,000	75,000,000	-	75,000,000	-	-	20,290	(22,143,799)	(22,123,509)	-	52,876,491	75,020,290
	790,710,542	208,040,915	998,751,457	65,690,706	61,494,424	2,479,292,951	(643,758,196)	1,835,534,755	424,032,938	3,319,813,574	3,840,722,561	

子公司之注册资本及占子公司之权益比例请参见附注四。

(v) 合并价差

被投资公司名称	股权投资 投资差额 初始金额		形成 原因	股权投资 投资差额 摊销期限		股权投资 投资差额 本期摊销额 本期转出额		2005年 6月30日 股权投资 摊余价值	2004年 12月31日 股权投资 摊余价值
	投资差额 初始金额	形成 原因		投资差额 摊销期限	投资差额 本期摊销额	投资差额 本期转出额	股权投资 摊余价值	股权投资 摊余价值	
惠州王牌视听电子有限公司	2,933,322	注1	10年	122,222	1,344,440	-	1,466,662		
TCL (Vietnam) Corporation Ltd.	1,946,559	注2	10年	97,328	-	1,070,607	1,167,935		
王牌通讯(香港)有限公司	309,765	注3	10年	15,488	-	170,370	185,858		
TCL电脑科技有限公司	20,425,125	注4	10年	1,021,256	-	9,191,304	10,212,560		
TCL多媒体科技控股有限公司	11,418,581	注5	10年	570,929	-	6,280,220	6,851,149		
TCL多媒体科技控股有限公司	(5,409,407)	注6	10年	(270,470)	-	(3,516,114)	(3,786,584)		
TCL多媒体科技控股有限公司	39,130,301	注7	10年	1,956,515	-	25,434,696	27,391,211		
TCL多媒体科技控股有限公司	28,017,467	注8	10年	1,400,873	-	19,612,227	21,013,100		
惠州TCL电器销售有限公司	57,616,038	注9	10年	2,880,802	-	38,890,825	41,771,627		
TCL多媒体科技控股有限公司	8,952,033	注10	10年	447,602	-	6,714,025	7,161,627		
惠州升华工业有限公司	16,125,399	注11	10年	806,270	-	13,437,832	14,244,102		
TCL多媒体科技控股有限公司	36,258,648	注12	10年	1,812,932	-	30,819,851	32,632,783		
惠州市TCL文化发展有限公司	10,184,186	注13	10年	509,209	-	9,165,767	9,674,976		
翰林汇信息产业股份有限公司	17,001,370	注14	10年	850,068	-	15,301,233	16,151,301		
TCL通讯科技控股有限公司	316,893,011	注15	10年	15,844,651	-	293,126,035	308,970,686		
				28,065,675	1,344,440	465,698,878	495,108,993		

注1. 本公司之全资子公司TCL实业控股之全资子公司金宇投资公司(以下简称“金宇投资”)于1999年6月购买惠州王牌视听电子有限公司(以下简称“王牌视听”)100%的股权,价格为港币109,090,909元。于此次购买股权的交割日,金宇投资持有王牌视听100%股权所对应的累计投入金额与王牌视听于该股权交割日所有者权益中金宇投资所占份额的差额(折合人民币2,933,322元),记入本科目。本公司于2005年5月对王牌视听进行清理,故将摊余账面金额转出。

五、会计报表主要项目注释（续）

9. 长期股权投资（续）

(v) 合并价差

- 注2. 本公司之全资子公司TCL实业控股之子公司TCL多媒体控股之全资子公司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10,690,000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1,946,559元)，记入本科目。
- 注3. 本公司之全资子公司TCL实业控股之子公司TCL多媒体控股之全资子公司 TCL控股(BVI)于2000年7月增购王牌通讯(香港)20%的股权，价格为港币1,000,000元。于此次增购股权的交割日，TCL控股(BVI)持有王牌通讯(香港)20%股权所对应的累计投入金额与王牌通讯(香港)于该股权交割日所有者权益中TCL控股(BVI)所占份额的差额(折合人民币309,765元)，记入本科目。
- 注4. 本公司之全资子公司TCL实业控股于1999年8月增购TCL电脑科技有限公司(以下简称“TCL电脑科技”)50%的股权，价格为人民币3,500,000元。于此次增购股权的交割日，TCL实业控股持有TCL电脑科技50%股权所对应的累计投入金额与TCL电脑科技于该股权交割日所有者权益中TCL实业控股所占份额的差额(人民币20,425,125元)，记入本科目。
- 注5. 本公司之全资子公司TCL实业控股于2000年增购TCL多媒体控股19,220,000股股票，价格为港币29,871,859元。于此次增购股权的交割日，TCL实业控股持有TCL多媒体控股共计51.82%股权所对应的累计投入金额与TCL多媒体控股于该股权交割日所有者权益中TCL实业控股所占份额的差额(折合人民币11,418,581元)，记入本科目。
- 注6. 本公司之全资子公司TCL实业控股于2001年增购TCL多媒体控股32,556,000股股票，价格为港币30,607,722元。于此次增购股权的交割日，TCL实业控股持有TCL多媒体控股共计55.15%股权所对应的累计投入金额与TCL多媒体控股于该股权交割日所有者权益中TCL实业控股所占份额的差额(折合人民币-5,409,407元)，记入本科目。
- 注7. 根据本公司之全资子公司TCL实业控股之子公司TCL多媒体控股之全资子公司TCL控股(BVI)与TCL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多媒体控股向TCL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，TCL实业控股持有TCL多媒体控股共计53.86%股权所对应的累计投入金额与TCL多媒体控股于该股权交割日所有者权益中TCL实业控股所占份额的差额(折合人民币39,130,301元)，记入本科目。

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

9. 长期股权投资（续）

(v) 合并价差（续）

- 注8. 本公司之全资子公司TCL实业控股于2002年增购TCL多媒体控股39,610,000股股票，价格为港币76,719,045元。于此次增购股权的交割日，TCL实业控股持有TCL多媒体控股共计54.15%股权所对应的累计投入金额与TCL多媒体控股于该股权交割日所有者权益中TCL实业控股所占份额的差额(折合人民币28,017,467元)，记入本科目。
- 注9. 本公司于2002年4月12日以人民币61,398,739元购买惠州TCL电器销售有限公司(以下简称“TCL销售公司”)之49%的股权。于此项交易日，本公司持有TCL销售公司49%股权所对应的总计投入金额与TCL销售公司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57,616,038元)，记入本科目。
- 注10. 本公司之全资子公司TCL实业控股于2003年增购TCL多媒体控股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，TCL实业控股持有TCL多媒体控股共计54.51%股权所对应的累计投入金额与TCL多媒体控股于该股权交割日所有者权益中TCL实业控股所占份额的差额(折合人民币8,952,033元)，记入本科目。
- 注11. 本公司于2003年10月12日以人民币89,594,500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16,125,399元)，记入本科目。
- 注12. 本公司之全资子公司TCL实业控股于2004年增购TCL多媒体控股50,436,000股股票，价格为港币126,814,012元。于此次增购股权的交割日，TCL实业控股持有TCL多媒体控股共计54.83%股权所对应的累计投入金额与TCL多媒体控股于该股权交割日所有者权益中TCL实业控股所占份额的差额(折合人民币36,258,648元)，记入本科目。
- 注13. 本公司之子公司惠州市TCL文化发展有限公司(以下简称“TCL文化发展”)2004年6月修改其公司章程变更注册资本。变更后，原注册资本由人民币34,531,637元增加至人民币100,000,000元。本公司同比增资并增购TCL文化发展20%的股权，共增加投资人民币110,000,000元。于此次增购股权的交割日，本公司持有TCL文化发展80%股权所对应的累计投入金额与TCL文化发展于该股权交割日所有者权益中本公司所占份额的差额(人民币10,184,186元)，记入本科目。

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

9. 长期股权投资（续）

(v) 合并价差（续）

注14. 本公司于2004年以人民币30,603,587元购买翰林汇之19.66%的股权。于此项交易日，本公司持有翰林汇85.38%股权所对应的累计投入金额与翰林汇于该交易日所有者权益中本公司所占份额的差额(人民币17,001,370元)，记入本科目。

注15. 本公司之全资子公司TCL实业控股于2004年9月以对价人民币1,510,016,021元取得其子公司TCL通讯科技控股有限公司（以下简称“TCL通讯科技控股”）之57.4%股权，于此次交易日，TCL实业控股持有TCL通讯科技控股57.4%的股权所对应的累计投入金额与TCL通讯科技控股于该股权交割日所有者权益中TCL实业控股所占份额的差额(折合人民币316,893,011元)，记入本科目。

(vi) 对未纳入合并范围的子公司投资

	投资期限	投资成本		占未合并子公司之累计溢利(亏损)			其他增减额	总投资金额	
		2004年 12月31日	投资 增减额	2005年 6月30日	2004年 12月31日	本期权益 增减数		2005年 6月30日	2005年 6月30日
TCL电子集团（美国）公司	不适用	553,344	-	553,344	-	-	-	553,344	553,344
惠州TCL通讯实业有限公司	20年	5,000,000	-	5,000,000	(5,000,000)	-	(5,000,000)	-	-
金科集团控股有限公司	不适用	-	-	-	-	-	20,373,163	20,373,163	20,373,163
惠州TCL东讯通讯工业有限公司	20年	8,111,740	-	8,111,740	(7,369,161)	-	(7,369,161)	742,579	742,579
惠州TCL信息技术有限公司	20年	7,500,000	-	7,500,000	(7,500,000)	-	(7,500,000)	-	-
内蒙古天叶电脑（模具）有限公司	12年	15,037,530	-	15,037,530	(13,873,254)	(112,024)	(13,985,278)	1,052,252	1,164,276
TCL数码科技（北京）有限公司	20年	46,333,955	-	46,333,955	(13,792,129)	-	(13,792,129)	-	36,891,826
Opta Corporation	不适用	61,827,224	-	61,827,224	-	(44,939,782)	(44,939,782)	4,080,502	20,967,944
TCL网络设备（深圳）有限公司		-	9,869,236	9,869,236	-	-	-	(9,869,236)	-
		144,363,793	9,869,236	154,233,029	(47,534,544)	(45,051,806)	(92,586,350)	(17,957,397)	43,689,282
									125,632,888

注册资本及对未纳入合并范围的子公司投资比例请参照附注四。

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

9. 长期股权投资（续）

(vii) 长期投资减值准备

本集团

被投资公司名称	2005年6月30日	2004年12月31日	计提原因
广州美卡国际文化交流有限公司	149,722	149,722	注3
TCL电子集团(美国)公司	553,344	553,344	注1
深大TCL通讯设备有限公司	1,740,000	1,740,000	注2
路讯网络有限公司	954,000	954,000	注1
南方通信(惠州)实业有限公司	6,845,224	6,845,224	注1
惠州TCL东讯通讯工业有限公司	742,579	742,579	注2
Pride Telecom Limited	1,065,700	1,065,700	注3
金科集团控股有限公司	20,373,163	20,373,163	注4
深圳TCL世和科技有限公司	1,310,848	-	注5
	<u>33,734,580</u>	<u>32,423,732</u>	

本公司

被投资公司名称	2005年6月30日	2004年12月31日	计提原因
TCL电子集团(美国)公司	<u>553,344</u>	<u>553,344</u>	注1

注1. 该公司由于经营不善，已资不抵债，故将其之长期投资全额计提长期投资减值准备。

注2. 该公司现处于清算状态，故将其之长期投资全额计提长期投资减值准备。

注3. 该公司由于经营不善，发生经营亏损，故将其之长期投资按与该公司期末净资产之本集团应占有部分之间的差额计提长期投资减值准备。

注4. 该公司因为在近期计划以低于其账面投资额的价格转让，故对其账面投资额与转让价格之差异计提长期投资减值准备。

注5. 由于该公司处于清算状态，故将其之长期投资按与该公司期末净资产之本集团应占有部分之间的差额计提长期投资减值准备。

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

10. 固定资产

本集团

	房屋 及建筑物	租入固定资产 改良支出	机器设备	办公及 电子设备	运输工具	合计
原值:						
2005年1月1日	1,871,195,155	128,938,261	2,566,915,223	573,083,848	121,849,744	5,261,982,231
增加	261,482,718	147,279,690	317,085,208	105,680,751	15,327,114	846,855,481
增加子公司	-	-	-	65,155	157,514	222,669
购置	149,797,533	79,599,345	15,078,029	105,355,796	14,791,750	364,622,453
在建工程转入	111,685,185	67,680,345	302,007,179	259,800	377,850	482,010,359
减少	(91,397,617)	(8,224,029)	(150,042,509)	(51,099,225)	(5,159,333)	(305,922,713)
减少子公司	-	-	-	(860,546)	(194,223)	(1,054,769)
清理	(91,397,617)	(8,224,029)	(150,042,509)	(50,238,679)	(4,965,110)	(304,867,944)
2005年6月30日	<u>2,041,280,256</u>	<u>267,993,922</u>	<u>2,733,957,922</u>	<u>627,665,374</u>	<u>132,017,525</u>	<u>5,802,914,999</u>
累计折旧:						
2005年1月1日	353,553,190	85,985,938	1,049,894,085	281,428,031	61,227,840	1,832,089,084
增加	33,511,621	60,608,507	161,317,645	61,112,424	10,410,787	326,960,984
增加子公司	-	-	-	482	3,118	3,600
增加	33,511,621	60,608,507	161,317,645	61,111,942	10,407,669	326,957,384
减少	(24,754,233)	(613,236)	(99,783,406)	(35,576,006)	(3,698,485)	(164,425,366)
减少子公司	-	-	-	(290,789)	(47,511)	(338,300)
清理	(24,754,233)	(613,236)	(99,783,406)	(35,285,217)	(3,650,974)	(164,087,066)
2005年6月30日	<u>362,310,578</u>	<u>145,981,209</u>	<u>1,111,428,324</u>	<u>306,964,449</u>	<u>67,940,142</u>	<u>1,994,624,702</u>
固定资产净值:						
2005年6月30日	<u>1,678,969,678</u>	<u>122,012,713</u>	<u>1,622,529,598</u>	<u>320,700,925</u>	<u>64,077,383</u>	<u>3,808,290,297</u>
2004年12月31日	<u>1,517,641,965</u>	<u>42,952,323</u>	<u>1,517,021,138</u>	<u>291,655,817</u>	<u>60,621,904</u>	<u>3,429,893,147</u>

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

10. 固定资产（续）

本公司

	租入固定资 产改良支出	房屋 及建筑物	办公及 电子设备	运输工具	合计
原值:					
2005年1月1日	18,179,489	155,247,006	16,333,248	10,184,089	199,943,832
购置	178,717	-	525,641	1,232,540	1,936,898
减少	-	-	(8,772)	(227,880)	(236,652)
2005年6月30日	<u>18,358,206</u>	<u>155,247,006</u>	<u>16,850,117</u>	<u>11,188,749</u>	<u>201,644,078</u>
累计折旧:					
2005年1月1日	14,086,698	58,936,955	11,343,459	5,896,461	90,263,573
增加	-	5,164,928	1,031,651	659,284	6,855,863
减少	-	-	-	(227,880)	(227,880)
2005年6月30日	<u>14,086,698</u>	<u>64,101,883</u>	<u>12,375,110</u>	<u>6,327,865</u>	<u>96,891,556</u>
固定资产净值:					
2005年6月30日	<u>4,271,508</u>	<u>91,145,123</u>	<u>4,475,007</u>	<u>4,860,884</u>	<u>104,752,522</u>
2004年12月31日	<u>4,092,791</u>	<u>96,310,051</u>	<u>4,989,789</u>	<u>4,287,628</u>	<u>109,680,259</u>

固定资产减值准备分析如下:

	本集团	本公司
期初余额	19,553,516	-
本期增加	3,543,596	-
本期冲回	(72,841)	-
减少子公司	-	-
期末余额	<u>23,024,271</u>	<u>-</u>

有关固定资产抵押之资料请参阅附注五(26)。

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

11. 在建工程

本集团

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	增加子公司	本期转入 无形资产	清理/ 报废	期末余额	工程投入占预 算数的比例
无锡工业园项目	280,000,000	10,462,626	137,316,988	-	-	-	-	147,779,614	53%
中山空调厂房扩建工程	28,330,653	10,206,155	28,554,165	(70,000)	-	-	-	38,690,320	100%
广州光盘厂厂房	71,650,000	72,528,434	7,800,887	(80,329,321)	-	-	-	-	100%
武汉空调厂	244,460,000	78,250,745	41,248,223	(111,550,585)	-	-	-	7,948,383	49%
光盘流水线	55,000,000	54,200,379	-	(54,200,379)	-	-	-	-	100%
安装及装修工程	62,000,000	26,675,985	94,226,655	(110,289,603)	-	-	-	10,613,037	100%
广域网信息系统	31,872,380	22,028,361	14,056,158	(3,139,295)	-	-	-	32,945,224	100%
惠州生产基地工程	20,834,867	7,309,825	12,275,406	(5,913,180)	-	-	-	13,672,051	94%
呼和浩特厂房改造工程	32,000,000	4,153,434	-	(4,153,434)	-	-	-	-	100%
生产线改造工程	310,000,000	137,377,529	112,747,576	(94,812,772)	-	-	-	155,312,333	81%
越地仓库工程	1,156,975	-	1,156,975	(420,865)	-	-	-	736,110	100%
王牌成都工业园区项目	26,850,719	-	26,850,719	-	-	-	-	26,850,719	100%
供应链咨询项目	800,000	-	800,000	-	-	-	-	800,000	100%
其他	不适用	21,193,608	49,128,720	(17,130,925)	-	-	-	53,191,403	不适用
		444,387,081	526,162,472	(482,010,359)	-	-	-	488,539,194	
净额		444,387,081						488,539,194	

本公司

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期转入 无形资产	本期转入 长期待摊费用	清理/报废	期末余额
集团门户项目	4,222,484	3,629,589	-	-	-	-	7,852,073
财务信息化项目	1,471,535	1,816,668	-	-	-	-	3,288,203
仲恺总部大楼	798,660	499,119	-	-	-	-	1,297,779
邮件系统	2,268,945	4,127,471	-	-	-	-	6,396,416
	8,761,624	10,072,847	-	-	-	-	18,834,471
净额	8,761,624						18,834,471

在建工程的资金来源全部为自有资金，无资本化利息支出。

12. 无形资产

本集团

	原始金额	累计摊销额	2005年1月1日	购买子 公司	在建工程 转入	本期购置	本期摊销	本期清理	2005年 6月30日
土地使用权	265,324,934	19,984,859	193,653,733	-	-	56,926,749	(5,028,175)	(212,232)	245,340,075
专有技术/专利权	46,354,534	7,214,605	2,894,954	-	-	44,223,372	(6,192,482)	(1,785,915)	39,139,929
商标使用权	26,791,923	8,940,089	56,002,435	-	-	-	(1,460,588)	(36,690,013)	17,851,834
其他	44,641,670	26,642,154	29,173,631	-	-	-	(11,174,115)	-	17,999,516
	383,113,061	62,781,707	281,724,753	-	-	101,150,121	(23,855,360)	(38,688,160)	320,331,354

本公司

	原始金额	累计摊销额	2005年1月1日	在建工程 转入	本期减少	本期摊销	2005年 6月30日
土地使用权	107,682,061	14,802,853	93,947,289	-	-	(1,068,081)	92,879,208

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

12. 无形资产（续）

无形资产减值准备分析如下：

	本集团	本公司
期初余额	2,546,044	-
期末余额	2,546,044	-

本集团之土地使用权均为本公司及其下属子公司通过出让方式，支付了土地出让金之后获得。

本集团之专有技术、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，剩余摊销年限最长不超过10年。

13. 长期待摊费用

本集团

	2005年 1月1日	本期增加	本期摊销	2005年 6月30日
软件费	9,812,545	2,032,295	(3,717,467)	8,127,373
其他	6,181,507	12,610,520	(3,283,340)	15,508,687
	15,994,052	14,642,815	(7,000,807)	23,636,060

本公司

	2005年 1月1日	本期增加	本期摊销	2005年 6月30日
软件费	1,387,503	-	(85,891)	1,301,612

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

14. 其他长期资产

	本集团		本公司	
	2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
专利费	620,833,331	657,590,216	-	-
昂热工厂设备	159,434,176	178,478,560	-	-
其他	3,430,303	3,628,536	-	-
	<u>783,697,810</u>	<u>839,697,312</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

根据本集团与 Thomson 公司(以下简称“Thomson 公司”)于 2004 年 1 月 29 日签订的合并各自电视机业务及资产成立 TTE 公司的合并协议，TTE 公司设立了人民币 7.2 亿元(欧元 7,000 万元)的预付专利费账户，用于支付根据若干经营协议应付 Thomson 公司及其附属公司的专利费。Thomson 公司及其附属公司与 TTE 公司及其附属公司订立的专利特许权协议下的任何应付专利费，均从该账户中支付。于合并协议签定四年后，TTE 公司可选择动用该账户之余额，以支付其他经营协议项下可能需要支付给 Thomson 公司及其附属公司的任何其他款项。

根据《关于昂热工厂的协议》，Thomson 公司和 TTE 公司将会对昂热工厂进行重组。在重组过程中，TTE 公司可以 1 欧元购买昂热工厂在协议内列明的价值 800 万欧元的若干固定资产(“标的资产”)和 Thomson 公司购买的不超过 800 万欧元用于生产的新资产(“新资产”)。如果 Thomson 公司向 TTE 公司转让的标的资产和新资产的价值合计少于 1,600 万欧元(约人民币 1.78 亿元)，Thomson 公司将以现金或昂热工厂的其他资产补足。

本集团其他长期资产余额的变动主要是汇率变动的影响。

15. 短期借款

	本集团		本公司	
	2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
保证借款	300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000
抵押借款	100,384,849	456,593,387	-	-
信用借款	1,343,828,092	1,012,714,203	440,172,500	271,554,500
	<u>1,744,212,941</u>	<u>1,769,307,590</u>	<u>740,172,500</u>	<u>571,554,500</u>

本集团抵押借款中有美元借款7,486,780元(折合人民币61,900,706元)及欧元借款3,839,162元(折合人民币38,484,143元)以价值约人民币11亿元的应收帐款抵押。

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

本公司担保借款中人民币100,000,000元是由招商银行股份有限公司深圳蔡屋围支行提供连带责任保证；人民币200,000,000元是由兴业银行深圳分行提供连带责任保证。

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

16. 应付票据

	本集团	
	2005年6月30日	2004年12月31日
银行承兑汇票	1,985,148,028	1,897,136,544
商业承兑汇票	723,878,330	305,381,925
	2,709,026,358	2,202,518,469

本集团之应付票据均于六个月内到期。

于2005年6月30日，本账户余额中并无应付持本公司5%或以上股份的股东票据。

17. 应付账款

期末应付账款主要系应付原材料款和外购零部件款，其中并无超过三年的大额应付款项。

应付账款的账龄情况如下：

	本集团			
	2005年6月30日	比例	2004年12月31日	比例
1年以内	7,390,856,745	99.63%	8,456,168,701	99.38%
1至2年	19,633,843	0.26%	38,603,392	0.45%
2至3年	6,022,530	0.08%	6,038,258	0.07%
3年以上	1,947,129	0.03%	7,699,340	0.10%
合计	7,418,460,247	100%	8,508,509,691	100%

	本公司			
	2005年6月30日	比例	2004年12月31日	比例
1年以内	43,510,560	100%	317,470,592	99.16%
1至2年	-	-	2,699,443	0.84%
	43,510,560	100%	320,170,035	100%

于2005年6月30日，本账户余额中并无持本公司5%或以上股份的股东款项。

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

18. 预收账款

于2005年6月30日，本账户余额中并无持本公司5%或以上股份的股东款项。

于2005年6月30日，本集团并没有账龄超过一年的预收账款。

19. 应付工资及福利费

本集团及本公司应付工资余额中无拖欠或工效挂钩部分工资。

20. 应付股利

	本集团		本公司	
	2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
国家股股东	32,614,158	23	32,614,158	23
外资法人股股东	28,694,163	18,074,687	28,694,163	17,862,921
境内法人股股东/境内投资者	39,853,256	30,311,008	39,195,662	23,151,858
流通股股东	51,280,637	1,594,845	51,280,637	1,560,840
合计	<u>152,442,214</u>	<u>49,980,563</u>	<u>151,784,620</u>	<u>42,575,642</u>

与2004年12月31日的应付股利余额相比，本集团2005年6月30日的应付股利余额增加了人民币102,461,651元(约205%)，主要是因为本公司2004年度利润分配方案业经2005年6月20日召开的股东大会批准，使本公司应付股利增加了人民币1.29亿元。

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

21. 应交税金

	本集团		本公司	
	2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
增值税	(396,056,852)	(275,224,693)	-	321,790
营业税	2,536,020	5,148,557	38,749	581,239
企业所得税	92,649,908	133,726,870	-	(999,539)
其他	15,632,881	63,485,107	-	11,568,939
合计	<u>(285,238,043)</u>	<u>(72,864,159)</u>	<u>38,749</u>	<u>11,472,429</u>

应交税金各项税金计提标准及税率请参见会计报表附注三。

与2004年12月31日的应交税金余额相比，本集团2005年6月30日的应交税金余额减少了人民币212,373,884元(约75%)，主要是因为本集团之海外子公司进项增值税金未及时抵扣所致。

22. 其他应交款

其他应交款主要为应交的教育费附加。

23. 其他应付款

其他应付款的账龄情况如下：

	本集团				本公司			
	2005年 6月30日	比例	2004年 12月31日	比例	2005年 6月30日	比例	2004年 12月31日	比例
1年以内	677,766,922	80.46%	1,149,000,283	94.85%	999,262,544	91.31%	900,999,405	92.17%
1至2年	126,565,529	15.02%	39,172,279	3.23%	78,180,480	7.14%	70,099,452	7.17%
2至3年	15,697,636	1.86%	10,477,692	0.86%	10,424,805	0.95%	-	-
3年以上	22,424,384	2.66%	12,809,590	1.06%	6,464,530	0.60%	6,464,530	0.66%
合计	<u>842,454,471</u>	<u>100%</u>	<u>1,211,459,844</u>	<u>100%</u>	<u>1,094,332,359</u>	<u>100%</u>	<u>977,563,387</u>	<u>100%</u>

本公司其他应付款期末余额中超过三年的大额应付款项主要为关联方往来款。

于2005年6月30日，本账户并无应付给持有本公司5%或以上股份的股东款项。

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

24. 预提费用

	本集团		本公司	
	2005年 6月30日	2004年 12月31日	2005年 6月30日	2004年 12月31日
专利费	28,197,506	4,067,103	-	-
研究开发费	147,522,647	8,476,160	-	-
运输费	89,513,526	75,030,056	-	-
销售佣金	25,131,031	2,285,881	-	-
售后回价预提	15,716,691	-	-	-
物料采购预提	57,128,233	-	-	-
模具费	6,437,415	-	-	-
促销费	93,011,360	76,917,884	-	-
外部承包商承包费及补价	245,862,090	841,117,265	-	-
产品售后服务费	395,351,093	448,942,898	-	-
审计费及专业服务费	29,052,735	31,116,848	1,200,000	1,500,000
租赁费	22,862,821	8,868,890	-	-
利息	34,837,315	8,173,332	-	-
水电费	9,916,564	8,470,492	-	-
网络服务费	3,719,694	5,567,407	-	-
奖金	39,130,808	48,473,483	-	-
其他	243,818,997	128,507,328	10,853	8,673
合计	<u>1,487,210,526</u>	<u>1,696,015,027</u>	<u>1,210,853</u>	<u>1,508,673</u>

期末预提费用结存原因是本集团及本公司尚未支付上述预提费用。

25. 一年内到期的长期负债

	附注五	本集团		本公司	
		2005年 6月30日	2004年 12月31日	2005年 6月30日	2004年 12月31日
长期借款	26	1,477,808,371	935,140,078	697,091,800	697,091,800
应付债券	27	272,750,177	-	-	-
		<u>1,750,558,548</u>	<u>935,140,078</u>	<u>697,091,800</u>	<u>697,091,800</u>

一年内到期的长期负债主要为本公司及本集团之子公司TCL实业控股将于2005年内到期的1.5-2年期的长期借款。

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

26. 长期借款

本集团

	2005年6月30日			2004年12月31日		
	币种	原币	人民币	币种	原币	人民币
保证借款	美元	36,000,000	298,044,000	美元	36,000,000	298,044,000
抵押借款	人民币	4,096,463	4,096,463	人民币	6,013,341	6,013,341
	港币	953,689	1,010,909	美元	142,981,220	1,182,168,718
	欧元	31,376,838	312,430,481	欧元	87,125,966	976,994,166
	美元	34,981,220	289,224,721			
信用借款	美元	48,200,000	399,047,800	美元	48,200,000	399,047,800
	港币	2,162,174,866	2,391,701,865	港币	932,352,941	988,294,118
	人民币	70,000,000	70,000,000			
			3,765,556,239			3,850,562,143
其中：一年内到期长期借款			(1,477,808,371)			(935,140,078)
			2,287,747,868			2,915,422,065

本公司

	2005年6月30日			2004年12月31日		
	币种	原币	人民币	币种	原币	人民币
保证借款	美元	36,000,000	298,044,000	美元	36,000,000	298,044,000
信用借款	美元	48,200,000	399,047,800	美元	48,200,000	399,047,800
	人民币	70,000,000	70,000,000			
			767,091,800			697,091,800
其中：一年内到期长期借款			(697,091,800)			(697,091,800)
			70,000,000			-

本集团抵押借款中有人民币4,096,463元和港币借款953,689元(折合人民币1,010,909元)的借款是由本集团之子公司以原值为人民币6,970,084元的房屋作为抵押。另有美元借款34,981,220元(折合人民币289,224,721元)及欧元借款31,376,838元(折合人民币312,430,481元)与附注五(15)中所述之抵押借款为同一抵押物。

本集团保证借款中有美元36,000,000元(折合人民币298,044,000元)是由兴业银行深圳分行及中国建设银行惠州市分行提供连带责任还款保证。

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

27. 应付债券

债券名称	期限	发行日期	面值总额	本期应付利息	累计应付利息	本期支付利息	累计支付利息	2005年6月30日	2004年12月31日
可转换债券	三年	2002年11月8日	271,360,000	4,070,400	24,878,869	4,037,023	23,488,692	272,750,177	272,716,800
其中：一年 内到期的可 转换债券								(272,750,177)	-
								-	

本集团之子公司TCL多媒体控股于2002年11月8日按面值发行港币350,000,000元之可转换债券，由发行日起计息，年息3%，每半年期末支付一次。认购人有权于发行日期至到期日内任何时间全部或部分以本金港币10,000,000元或其完整倍数按换股价将可转换债券转换成新股份。初步换股价为港币2.556元，在若干情况下将予调整，包括股份之合并或分拆、溢利或储备资本化、资本分派及供股。于发行日期18个月后，倘TCL多媒体控股之股票在香港联交所之收市价在连续30个交易日期间最少有20个交易日以不低于该交易日换股价之130%收市，则TCL多媒体控股有权选择全部或部分(即本金10,000,000港元或其完整倍数)赎回可转换债券，赎回金额为本金之100%，另加累计至赎回日期(但不包括该日)之利息。

根据TCL实业控股于2003年8月22日与可转换债券认购人签订的修订协议，为了方便该等可转换债券的买卖，可转换债券的最低票面值及最低兑换金额由港币10,000,000元调低至港币10,000元。

于2005年1月至6月，该可转换债券数量未以变动。假设剩余的可转换债券按初步换股价悉数转换，发行之股份数目将为100,156,495股，约占TCL多媒体控股现有已发行股本之3.63%，另占TCL多媒体控股发行该等股份后之股本约3.50%。

28. 长期应付款

本集团	2005年 6月30日	2004年 12月31日	初始 金额	应计 利息	期限
其他	127,040,351	84,196,065	125,600,000	1,440,351	3-10年
	127,040,351	84,196,065			
本公司	2005年 6月30日	2004年 12月31日	初始 金额	应计 利息	期限
其他	5,600,000	5,600,000	5,600,000	-	10年

长期应付款期末余额主要是本集团之子公司TCL空调器（武汉）有限公司向武汉关家山台商投资区管会借支的基建款，该款项年利率为1%。

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

29. 股本

本集团和本公司注册及实收股本计人民币2,586,331,144元，每股面值人民币1元，股份种类及其结构如下：

	2005年1月1日		本期增加		2005年6月30日	
	股数	比例	股数	比例	股数	比例
一、尚未上市流通股份:						
国家持有股份	652,282,698	25.22%	-	-	652,282,698	25.22%
境内法人持有股份	95,516,112	3.69%	-	-	95,516,112	3.69%
境外法人持有股份	197,081,577	7.62%	-	-	197,081,577	7.62%
自然人持有股份	647,054,813	25.02%	-	-	647,054,813	25.02%
合计:	<u>1,591,935,200</u>	<u>61.55%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,591,935,200</u>	<u>61.55%</u>
二、已上市流通股份:						
人民币普通股	994,395,944	38.45%	-	-	994,395,944	38.45%
合计:	<u>994,395,944</u>	<u>38.45%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>994,395,944</u>	<u>38.45%</u>
三、股份合计:	<u>2,586,331,144</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,586,331,144</u>	<u>100%</u>

上述股本业经安永华明会计师事务所专项验证。

30. 资本公积

本集团和本公司

	2005年1月1日	本期增加	2005年6月30日
股本溢价	1,634,266,182	-	1,634,266,182
股权投资准备	342,354,145	3,981,718	346,335,863
其他资本公积	4,559,698	-	4,559,698
	<u>1,981,180,025</u>	<u>3,981,718</u>	<u>1,985,161,743</u>

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

31. 盈余公积

本集团和本公司

	2005年1月1日	本期增加	2005年6月30日
法定盈余公积	124,042,303	-	124,042,303
法定公益金	62,021,152	-	62,021,152
任意盈余公积	178,925,372	-	178,925,372
	364,988,827	-	364,988,827

根据中国公司法及本公司的公司章程，本公司须按适用于本公司的中国会计准则及规定计算的净利润的10%提取法定盈余公积金，直至该储备已达本公司注册资本的50%。在符合中国公司法及本公司的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%。

根据中国公司法，本公司须按适用于本公司的中国会计准则及规定计算的净利润的5%至10%提取法定公益金。法定公益金须作为职工集体福利设施的资本开支之用，而该等设施保留作为本公司的资产。

当法定公益金被使用时，相当于资产成本和法定公益金余额两者孰低之金额须从法定公益金转拨至一般盈余公积金。此储备除本公司结束解散外，不可作分派用途。当有关资产被出售时，原从法定公益金转拨至一般盈余公积金的金额应予以冲回。

32. 外币报表折算差额

本集团和本公司

2005年1月1日	40,380,514
汇兑调整	(38,869,006)
2005年6月30日	1,511,508

33. 主营业务收入

主营业务收入是指产品销售收入。本集团及本公司的分行业及分地区资料已于附注六中列示。

本集团向前五大客户销售的收入总额于2005年1-6月及2004年1-6月分别为人民币3,941,497,203元及人民币1,659,324,700元；分别占销售收入的16%及11%。

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

34. 主营业务税金及附加

	本集团		本公司	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
营业税	62,047	73,206	-	11,000
城市维护建设税	2,213,257	4,634,547	-	-
教育费附加	1,259,716	2,068,247	-	-
其他	2,476,899	966,223	-	-
合计	<u>6,011,919</u>	<u>7,742,223</u>	<u>-</u>	<u>11,000</u>

主营业务税金及附加的计缴标准已于附注三列示。

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

35. 其他业务利润

	本集团	
	2005年1-6月	2004年1-6月
其他业务收入：		
原材料销售收入	730,007,453	814,983,086
劳务收入	18,017,533	24,360,640
租赁收入	19,657,988	14,036,563
维修费收入	3,338,953	-
其他收入	53,814,487	88,680,009
合计	<u>824,836,414</u>	<u>942,060,298</u>
其他业务支出：		
原材料销售成本	683,352,196	787,586,799
税金	261,800	6,771,465
其他支出	46,979,143	96,787,778
合计	<u>730,593,139</u>	<u>891,146,042</u>
其他业务利润	<u>94,243,275</u>	<u>50,914,256</u>
	本公司	
	2005年1-6月	2004年1-6月
其他业务收入：		
租赁收入	6,881,481	5,128,465
其他收入	579,235	695,364
合计	<u>7,460,716</u>	<u>5,823,829</u>
其他业务支出：		
税金	30,000	6,593,260
其他支出	1,389,645	-
合计	<u>1,419,645</u>	<u>6,593,260</u>
其他业务利润/(亏损)	<u>6,041,071</u>	<u>(769,431)</u>

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

36. 财务费用

	本集团	
	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	86,831,675	19,735,107
减：利息收入	(30,042,839)	(11,523,954)
汇兑损失	69,821,477	5,450,123
减：汇兑收益	(23,812,026)	(4,647,004)
其他	13,787,859	6,347,749
合计	<u>116,586,146</u>	<u>15,362,021</u>
	本公司	
	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	26,439,984	20,970,156
减：利息收入	(37,767,182)	(18,676,442)
汇兑损失	5,698,250	39
减：汇兑收益	(1,265,899)	(3,692,537)
其他	3,085,890	(1,506,241)
合计	<u>(3,808,957)</u>	<u>(2,905,025)</u>

与2004年1-6月之财务费用发生额相比，本集团2005年1-6月财务费用增加了人民币101,224,125元(约659%)，主要是由于本集团子公司借款增加形成较多利息支出以及欧元汇率的变动使本集团部分海外子公司发生较大的汇兑损失，故财务费用发生额相应增加。

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

37. 投资(损失)/收益

	本集团	
	2005年1-6月	2004年1-6月
短期投资收益/(损失)	(9,677,754)	5,478,718
分占联营公司本期利润/(亏损)	14,779,815	21,035,517
分占合营公司本期利润/(亏损)	(10,681,365)	7,004,034
股权投资差额摊销	(28,065,675)	(50,450,119)
长期投资减值准备	(1,310,848)	(20,373,163)
处置长期投资之净收益/(损失)	(8,737,103)	3,816,567
分占未纳入合并范围的子公司本期亏损	(45,051,806)	-
合计	<u>(88,744,736)</u>	<u>(33,488,446)</u>
	本公司	
	2005年1-6月	2004年1-6月
短期投资收益	1,045,250	5,378,718
分占子公司本期利润/(亏损)	(643,758,196)	392,312,946
分占联营公司本期利润	14,077,391	17,577,237
股权投资差额摊销	(4,196,280)	(3,687,072)
处置长期投资之亏损	-	(48,909)
合计	<u>(632,831,835)</u>	<u>411,532,920</u>

于资产负债表日，本集团和本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

38. 补贴收入

	本集团	
	2005年1-6月	2004年1-6月
收到的增值税退税(详见附注二(19)和附注三(1))	150,000	4,511,935
科技发展基金及挖潜基金	40,053,166	25,400,896
其他	2,376,737	5,339,640
	42,579,903	35,252,471
	本公司	
	2005年1-6月	2004年1-6月
科技发展基金	-	1,200,000
其他	2,952	7,312
	2,952	1,207,312

39. 营业外收入

	本集团	
	2005年1-6月	2004年1-6月
罚款收入	1,087,753	736,685
处理固定资产净收入	10,694,443	1,595,921
其他	9,610,632	7,842,605
合计	21,392,828	10,175,211
	本公司	
	2005年1-6月	2004年1-6月
处理固定资产净收入	67,650	101,184
其他	3,718	500
合计	71,368	101,684

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

五、会计报表主要项目注释（续）

40. 营业外支出

	本集团	
	2005年1-6月	2004年1-6月
固定资产清理损失	4,450,970	1,489,220
非常损失	707,935	830,002
罚款支出	939,006	284,730
捐赠支出	1,231,623	11,313,493
资产减值准备	3,470,755	139,926
业务重组损失	20,052,410	-
其他	9,702,520	1,076,137
合计	40,555,219	15,133,508

	本公司	
	2005年1-6月	2004年1-6月
捐赠支出	-	9,067,230
固定资产清理损失	2,565	4,929
其他	8,767,034	24,590
合计	8,769,599	9,096,749

本集团营业外支出主要由海外子公司重组业务形成损失及存放于惠州城市信用社的冻结银行存款形成的其他损失组成。

41. 应付普通股股利

本公司于2005年4月16日宣派的现金股利人民币129,316,557元已在2004年12月31日合并资产负债表和资产负债表股东权益内单独列示为拟派发之现金股利，并在2005年1-6月合并利润及利润分配表中列示为应付普通股股利。

42. 支付的其他与经营活动有关的现金

截至2005年6月30日止合并现金流量表中支付其他与经营活动有关的现金为人民币3,970,765,230元，主要为营业费用与管理费用。

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

六、分行业及分地区资料

本集团

行业种类	主营业务收入		主营业务成本		主营业务利润	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
销售多媒体产品	15,178,613,369	7,071,750,502	12,533,568,106	5,591,326,094	2,645,045,263	1,480,424,408
销售其他家电产品	2,528,626,271	1,754,476,740	2,205,039,630	1,461,816,455	323,586,641	292,660,285
销售移动电话	3,149,363,690	3,587,756,640	3,138,686,696	2,798,141,263	10,676,994	789,615,377
销售电脑	2,152,823,849	1,324,378,365	2,000,822,008	1,192,946,760	152,001,841	131,431,605
销售电话机	215,561,860	180,827,600	168,840,147	145,304,427	46,721,713	35,523,173
销售电工产品	567,164,265	434,447,467	361,974,634	264,836,358	205,189,631	169,611,109
IT产品	48,655,838	19,910,250	48,270,291	16,863,312	385,547	3,046,938
其他	575,814,771	389,529,051	410,621,109	318,225,784	165,193,662	71,303,267
	<u>24,416,623,913</u>	<u>14,763,076,615</u>	<u>20,867,822,621</u>	<u>11,789,460,453</u>	<u>3,548,801,292</u>	<u>2,973,616,162</u>

本集团

地区分部	主营业务收入		主营业务成本		主营业务利润	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
中华人民共和国 (除香港地区外)	11,431,359,644	11,857,747,073	9,540,037,981	9,247,065,935	1,891,321,663	2,610,681,138
海外地区	12,985,264,269	2,905,329,542	11,327,784,640	2,542,394,518	1,657,479,629	362,935,024
合计	<u>24,416,623,913</u>	<u>14,763,076,615</u>	<u>20,867,822,621</u>	<u>11,789,460,453</u>	<u>3,548,801,292</u>	<u>2,973,616,162</u>

本公司

行业种类	主营业务收入		主营业务成本		主营业务利润	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
原材料销售收入	-	2,527,021,074	-	2,518,776,895	-	8,244,179
其他	-	7,203,688	-	6,901,811	-	301,877
	<u>-</u>	<u>2,534,224,762</u>	<u>-</u>	<u>2,525,678,706</u>	<u>-</u>	<u>8,546,056</u>

与2004年同期主营业务收入相比，本集团2005年1-6月份主营业务收入增长人民币9,653,547,298元(约65%)的主要原因是由于本集团与Thomson公司于2004年下半年开始合并各自电视机业务及资产成立TTE公司，致本集团多媒体产品业务大幅增长，故主营业务收入大幅增加。

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

七、关联方关系及其交易

1. 存在控制关系的关联方

公司名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法人代表
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经营管理	主要股东	国有	陈石东

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。

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	2005年6月30日	2004年12月31日
惠州市投资控股有限公司	850,000,000	850,000,000

除新成立、减少的子公司及下列子公司外，本集团所属的子公司的注册资本无变化，其具体情况请参阅附注四。

子公司	TCL显示科技(惠州)有限公司	TCL多媒体科技控股有限公司
2004年12月31日	50,000,000	292,343,827
增加数	50,000,000	2,596,971
减少数	-	-
2005年6月30日	100,000,000	294,940,798

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益变化

	2005年6月30日		2004年12月31日	
		%		%
惠州市投资控股有限公司	652,282,698	25.22	652,282,698	25.22

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

七、关联方关系及其交易（续）

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益变化（续）

子公司	所持股份或权益			所持股份或权益比例变化(%)				
	2004年 12月31日	增加数	减少数	2005年 6月30日	2004年 12月31日	增加数	减少数	2005年 6月30日
TCL实业控股(香港)有限公司	105,500	-	-	105,500	100	-	-	100
TCL通讯设备(惠州)有限公司	106,000,000	-	-	106,000,000	100	-	-	100
TCL国际电工(惠州)有限公司	40,000,000	-	-	40,000,000	80	-	-	80
内蒙古TCL王牌电器有限公司	32,379,265	-	(17,626)	32,361,639	36.74	-	(0.02)	36.72
惠州市TCL文化发展有限公司	80,000,000	-	-	80,000,000	80	-	-	80
深圳市爱思科微电子有限公司	30,000,000	10,000,000	-	40,000,000	75	25	-	100
深圳市TCL工业研究院有限公司	35,320,000	-	(5,000)	35,315,000	70.64	-	(0.01)	70.63
广东美卡文化音像有限公司	720,000	-	-	720,000	72	-	-	72
TCL移动通信(呼和浩特)有限公司	17,220,000	-	-	17,220,000	57.4	-	-	57.40
惠州TCL信息技术有限公司	10,000,000	-	-	10,000,000	100	-	-	100
TCL电子集团(美国)公司	553,344	-	-	553,344	100	-	-	100
TCL多媒体科技控股有限公司	160,292,120	1,364,931	-	161,657,051	54.83	-	(0.02)	54.81
TCL信息产业(集团)有限公司(BVI)	20,539,702	-	(7492)	20,532,210	54.83	-	(0.02)	54.81
TCL教育网络有限公司(BVI)	4.39	-	(0.16)	4.23	54.83	-	(0.02)	54.81
TCL Overseas Consumer Electronics Limited	3,894	-	(2)	3,892	36.74	-	(0.02)	36.72
TCL万维科技(深圳)有限公司	14,667,025	-	(5,350)	14,661,675	54.83	-	(0.02)	54.81
TCL网络设备(深圳)有限公司	31,351,000	-	-	31,351,000	100	-	-	100
TCL控股(BVI)有限公司	76,236	-	(42)	76,194	36.74	-	(0.02)	36.72
TCL王牌电子(深圳)有限公司	36,740,000	-	(20,000)	36,720,000	36.74	-	(0.02)	36.72
深圳TCL新技术有限公司	3,674,000	-	(20,000)	3,674,000	36.74	-	(0.02)	36.72

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

七、关联方关系及其交易（续）

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益变化（续）

子公司	所持股份或权益			所持股份或权益比例变化(%)				
	2004年 12月31日	增加数	减少数	2005年 6月30日	2004年 12月31日	增加数	减少数	2005年 6月30日
惠州TCL电器销售有限公司	23,088,000	-	(3,000)	23,085,000	76.96	-	(0.01)	76.95
PT TCL Indonesia	775,093,920	-	(176,720)	774,917,200	43.86	-	(0.01)	43.85
TCL王牌电器(呼和浩特)有限公司	7,862,360	-	(4,280)	7,858,080	36.74	-	(0.02)	36.72
TCL王牌电器(无锡)有限公司	2,752,040	-	(1,070)	2,750,970	25.72	-	(0.01)	25.71
TCL空调器(中山)有限公司	93,494,976	-	-	93,494,976	86.92	-	-	86.92
TCL通力电子(惠州)有限公司	25,221,800	-	(9,200)	25,212,600	54.83	-	(0.02)	54.81
惠州市TCL电脑科技有限责任公司	54,830,000	-	(20,000)	54,810,000	54.83	-	(0.02)	54.81
TCL国际电子(惠州)有限公司	港币10,966,000	-	(4,000)	10,962,000	54.83	-	(0.02)	54.81
Brilliant Decade Ltd.	18,370	-	(10)	18,360	36.74	-	(0.02)	36.72
Sizzon Pte Ltd.	2.50	-	-	2.50	24.98	-	(0.01)	24.97
TCL电子(香港)有限公司	港币11,022,000	-	(6,000)	11,016,000	36.74	-	(0.02)	36.72
TCL海外控股有限公司	2.94	-	-	2.94	36.74	-	(0.02)	36.72
TCL销售(香港)公司	3,931	-	(2)	3,931	36.74	-	(0.02)	36.72
TCL OEM销售有限公司	0.73	-	-	0.73	36.74	-	(0.02)	36.72
TCL海外销售有限公司	2.94	-	-	2.94	36.74	-	(0.02)	36.72
Century Business Ltd.	2.94	-	-	2.94	36.74	-	(0.02)	36.72
TCL数码科技(北京)有限公司	26,239,200	-	(8,700)	26,230,500	30.16	-	(0.01)	30.15
TCL Electronics (Singapore) Pte.Ltd.	新加坡元 281,070	-	新加坡元 (180)	新加坡元 280,890	31.23	-	(0.02)	31.21
TCL Integrated Marketing Inc.	美元 73,480	-	美元 (40)	美元 73,440	36.74	-	(0.02)	36.72
TCL(Vietnam) Corporation Ltd.	越南盾 13,643,399,000	-	越南盾 (7,427,000)	越南盾 13,635,972,000	36.74	-	(0.02)	36.72
TCL王牌电器(南昌)有限公司	港币 7,348,000	-	港币 (4,000)	港币 7,344,000	36.74	-	(0.02)	36.72
TCL通讯设备(香港)公司	162	-	-	162	100	-	-	100
TCL通讯设备(国际)有限公司	16,050,000	-	-	16,050,000	100	-	-	100

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

七、关联方关系及其交易（续）

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益变化（续）

子公司	所持股份或权益			所持股份或权益比例变化(%)				
	2004年 12月31日	增加数	减少数	2005年 6月30日	2004年 12月31日	增加数	减少数	2005年 6月30日
TCL通讯技术(香港)有限公司	747,000	-	-	747,000	74.7	-	-	74.7
TCL王牌电器(惠州)有限公司	100,638,208	-	(54,784)	100,583,424	36.74	-	(0.02)	36.72
深圳市TCL通信技术有限公司	47,957,400	-	-	47,957,400	74.7	-	-	74.7
惠州TCL金能电池有限公司	美元 14,058,100	-	-	美元 14,058,100	100	-	-	100
惠州TCL通讯实业有限公司	5,000,000	-	-	5,000,000	100	-	-	100
TCL电器(陕西)有限公司	3,500,000	-	-	3,500,000	70	-	-	70
惠州TCL联讯移动通信设备有限公司	41,500,000	-	-	41,500,000	100	-	-	100
惠州TCL移动通信有限公司	美元17,105,200	-	-	美元 17,105,200	57.4	-	-	57.4
惠州TCL东讯通讯工业有限公司	8,025,000	-	-	8,025,000	75	-	-	75
TCL数码科技(无锡)有限公司	31,525,004	-	(12,257)	31,512,747	25.72	-	(0.01)	25.71
Broomdate Profit Ltd.	8	-	-	8	100	-	-	100
华通纸制品(惠州)有限公司	1,831,456	-	-	1,831,456	80	-	-	80
惠州市万迪美电子工业公司	6,472,200	-	-	6,472,200	100	-	-	100
内蒙古天叶电脑(模具)有限公司	5,592,991	-	-	5,592,991	28	-	-	28
惠州TCL音像制品有限公司	1,585,920	-	-	1,585,920	60	-	-	60
TCL照明电器有限公司	16,000,000	-	-	16,000,000	80	-	-	80
广州数码乐华科技有限公司	46,056,000	-	(12,000)	46,044,000	38.38	-	(0.01)	38.37
Schneider Electronics GMBH	欧元 734,800	-	欧元 (400)	欧元 734,400	36.74	-	(0.02)	36.72
东茗工业(惠州)有限公司	7,260,115	-	-	7,260,115	90	-	-	90
TCL国际电工(无锡)有限公司	8,000,000	-	-	8,000,000	80	-	-	80
王牌通讯(香港)有限公司	3,042,200	-	-	3,042,200	57.4	-	-	57.4

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

七、关联方关系及其交易（续）

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益变化（续）

子公司	所持股份或权益			所持股份或权益比例变化(%)				
	2004年 12月31日	增加数	减少数	2005年 6月30日	2004年 12月31日	增加数	减少数	2005年 6月30日
TCL 数字技术(惠州)有限公司	17,600,430	-	(6,420)	17,594,010	54.83	-	(0.02)	54.81
TCL 家用电器(惠州)有限公司	40,000,000	-	-	40,000,000	100	-	-	100
金科集团控股有限公司	1,250,280	-	-	1,250,280	75.5	-	-	75.5
金科集团香港有限公司	港币 1.51	-	-	港币 1.51	75.5	-	-	75.5
成都金科计算机技术有限公司	1,599,845	-	-	1,599,845	75.5	-	-	75.5
福州金科计算机技术有限公司	7,686,256	-	-	7,686,256	75.5	-	-	75.5
金金科计算机技术(北京)有限公司	9,615,925	-	-	9,615,925	75.5	-	-	75.5
兰州金科计算机技术有限公司	485,390	-	-	485,390	75.5	-	-	75.5
TCL 海外电子(惠州)有限公司	港币 36,740,000	-	港币 (20,000)	港币 36,720,000	36.74	-	(0.02)	36.72
惠州TTK家庭电器有限公司	美元 2,800,000	-	-	美元 2,800,000	80	-	-	80
惠州市升华工业有限公司	美元 29,888,560	-	-	美元 29,888,560	80	-	-	80
华庆国际有限公司	40,000	-	-	40,000	80	-	-	80
新乡TCL华新纸制品有限公司	1,776,320	-	-	1,776,320	41.6	-	-	41.6
华通发泡胶(惠州)有限公司	5,600,000	-	-	5,600,000	80	-	-	80
惠州市安达模具塑胶有限公司	1,600,000	-	-	1,600,000	80	-	-	80
惠州TCL王牌高频电子有限公司	14,400,000	-	-	14,400,000	80	-	-	80
TCL 国际 电子(BVI) 有限公司	美元 0.55	-	-	美元 0.55	54.83	-	(0.02)	54.81
北京天天宜多媒体有限公司	美元11,022,000	-	美元 (6,000)	美元 11,016,000	36.74	-	(0.02)	36.72
TCL 家庭 电器(南海)有限公司	32,000,000	-	-	32,000,000	80	-	-	80
TCL 显示 科技(惠州)有限公司	50,000,000	25,000,000	-	75,000,000	100	-	(25)	75
广州数码存储科技有限公司	港币 85,000,000	-	-	港币 85,000,000	85	-	-	85
TCL 照明 电器(宝鸡)有限责任公司	5,600,000	-	-	5,600,000	56	-	-	56
TCL 空调器(武汉)有限公司	美元 9,600,000	-	-	美元 9,600,000	80	-	-	80

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

七、关联方关系及其交易 (续)

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益变化 (续)

子公司	所持股份或权益			所持股份或权益比例变化(%)				
	2004年 12月31日	增加数	减少数	2005年 6月30日	2004年 12月31日	增加数	减少数	2005年 6月30日
惠州TCL 集团进出口物流有限公司	64,000,000	-	-	64,000,000	80	-	-	80
深圳速必达商务服务有限公司	40,000,000	-	-	40,000,000	100	-	-	100
TCL光电科技(深圳)有限公司	200,000,000	-	-	200,000,000	100	-	-	100
TCL通讯科技控股有限公司	162,298,500 港币	-	-	162,298,500 港币	57.4	-	-	57.4
TCL通讯(BVI)有限公司	美元 0.57	-	-	美元 0.57	57.4	-	-	57.4
TCL移动通信控股有限公司	美元 0.57	-	-	美元 0.57	57.4	-	-	57.4
Alpha Alliance Enterprises Limited	美元 0.57	-	-	美元 0.57	57.4	-	-	57.4
TCL & Alcatel Mobile Phones Ltd.	3,156,000 港币	-	-	3,156,000 港币	31.56	-	-	31.56
TCL & Alcatel Mobile Phones SAS	6,324,624 欧元	-	-	6,324,624 欧元	31.56	-	-	31.56
TCL & Alcatel Mobile Phone China Holding Ltd.	美元 0.32	-	-	美元 0.32	31.56	-	-	31.56
TCL & Alcatel Mobile Phone American Holding Ltd.	港币 0.32	-	-	港币 0.32	31.56	-	-	31.56
Alcatel Suzhou Telecommunication Co., Ltd.	美元 8,836,800	-	-	美元 8,836,800	31.56	-	-	31.56
TCL & Alcatel Mobile Phones SA de CA	美元 1,357	-	-	美元 1,357	31.56	-	-	31.56
TCL移动通信(重庆)有限公司	2,870,000	-	-	2,870,000	57.4	-	-	57.4
TCL电工科技(惠州)有限公司	600,000	-	-	600,000	60	-	-	60
TCL电脑科技(BVI)有限公司	美元 2,742	-	美元 (1)	美元 2,741	54.83	-	(0.02)	54.81
深圳TCL教育电子有限公司	港币 274,150	-	港币 (100)	港币 274,050	54.83	-	(0.02)	54.81
深圳TCL新纬信息技术有限公司	10,966,000	-	(4,000)	10,962,000	54.83	-	(0.02)	54.81
深圳市星光使者信息技术服务有限公司	5,483,000	-	(2,000)	5,481,000	54.83	-	(0.02)	54.81
TCL-Thomson Electronics Limited	美元 3,674	-	美元 (2)	美元 3,672	36.74	-	(0.02)	36.72
TCL王牌电器(成都)有限公司	港币 34,903,000	-	港币 (19,000)	港币 34,884,000	36.74	-	(0.02)	36.72

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

七、关联方关系及其交易 (续)

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益变化 (续)

子公司	所持股份或权益			所持股份或权益比例变化(%)				
	2004年 12月31日	增加数	减少数	2005年 6月30日	2004年 12月31日	增加数	减少数	2005年 6月30日
TCL Electronics (Thailand) Co., Ltd.	泰铢 36,740,000	-	泰铢 (20,000)	泰铢 36,720,000	36.74	-	(0.02)	36.72
TCL Electronics Australia Pty Ltd.	澳元 183,700	-	澳元 (100)	澳元 183,600	36.74	-	(0.02)	36.72
Luks Technology Development Co. Ltd.	美元 0.37	-	-	美元 0.37	36.74	-	(0.02)	36.72
TCL-India Holdings Pvt. Ltd.	印度卢比 36,740	-	印度卢比 (20)	印度卢比 36,720	36.74	-	(0.02)	36.72
TTE (HK) Ltd.	港币 0.37	-	-	港币 0.37	36.74	-	(0.02)	36.72
Braviar Holdings Limited	美元 0.37	-	-	美元 0.37	36.74	-	(0.02)	36.72
TCL Thomson Electronics (Thailand) Limited	泰铢 80,828,000	-	泰铢 (44,000)	泰铢 80,784,000	36.74	-	(0.02)	36.72
Renova Electronics Private Limited	印度卢比 330,660,000	-	印度卢比 (180,000)	印度卢比 330,480,000	36.74	-	(0.02)	36.72
TCL-Thomson Electronics Singapore PTE Limited	新加坡元 587,840	-	新加坡元 (320)	新加坡元 587,520	36.74	-	(0.02)	36.72
TTE Germany GmbH	欧元 9,170	欧元 10	-	欧元 9,180	36.68	0.04	-	36.72
TCL-Thomson Electronics Europe SAS	欧元 5,233,136	欧元 5,706	-	欧元 5,238,842	36.68	0.04	-	36.72
TTE Technology Inc.	美元 5,423,505	美元 5,914	-	美元 5,429,419	36.68	0.04	-	36.72
TCL-Thomson Electronics Polska S.P. zo.o	兹罗提 11,004,000	兹罗提 12,000	-	兹罗提 11,016,000	36.68	0.04	-	36.72
TTE Technology Canada, Ltd.	加拿大元 1,624,924	加拿大元 1,772	-	加拿大元 1,626,696	36.68	0.04	-	36.72
TTE Mexico, S.A. de C.V.	比索 18,370	-	比索 (10)	比索 18,360	36.74	-	(0.02)	36.72
RCA Componentes, S.A. de C.V.	美元 2,242,242	-	美元 (1,221)	美元 2,241,021	36.74	-	(0.02)	36.72
Manufacturas Avanzadas, S.A. de C.V.	美元 9,351,065	-	美元 (5,090)	美元 9,345,975	36.74	-	(0.02)	36.72
Thomson Televisiones De Mexico, S.A. de C.V.	美元 5,878,400	-	美元 (3,200)	美元 5,875,200	36.74	-	(0.02)	36.72
TCL升华(呼和浩特) 工业有限公司	4,000,000	-	-	4,000,000	80	-	-	80
翰林汇信息产业股份 有限公司	55,497,000	-	-	55,497,000	85.38	-	-	85.38

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

七、关联方关系及其交易（续）

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益变化（续）

子公司	所持股份或权益				所持股份或权益比例变化(%)			
	2004年 12月31日	增加数	减少数	2005年 6月30日	2004年 12月31日	增加数	减少数	2005年 6月30日
TCL Russia LLC	1,102,200	-	(600)	1,101,600	36.74	-	(0.02)	36.72
TCL光源科技（惠州）有限公司	-	16,000,000	-	16,000,000	-	80	-	80
TCL楼宇科技（惠州）有限公司	-	16,000,000	-	16,000,000	-	80	-	80
TCL家用电器(青岛)有限公司	-	5,100,000	-	5,100,000	-	51	-	51
TCL家用电器（景德镇）有限公司	-	24,000,000	-	24,000,000	-	80	-	80
TCL比艾奇精密电路（惠州）有限公司	-	2,550,000 美元	-	2,550,000 美元	-	51	-	51
深圳幸福树电器贸易有限公司	-	99,900,000	-	99,900,000	-	99.9	-	99.9
国际电工(呼和浩特)有限公司	-	3,000,000	-	3,000,000	-	60	-	60
TCL Electronics (Malaysia) SDN BHD	-	马来西亚币 183,600 UAE	-	马来西亚币 183,600 UAE	-	36.72	-	36.72
TCL Middle East FZE	-	367,200	-	367,200	-	36.72	-	36.72
惠州 TCL 房地产开发有限公司	31,500,000 美元	7,000,000	-	38,500,000 美元	45	10	-	55
Opta corporation	23,818	-	-	23,818	47.6%	-	-	47.6%
深圳 TCL 房地产有限公司	15,750,000	3,500,000	-	19,250,000	31.5	7	-	38.5

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

七、关联方关系及其交易（续）

4. 不存在控制关系的关联方性质

与本集团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	与本集团关系
TCL瑞智(惠州)制冷设备有限公司	联营公司
乐金电子(惠州)有限公司	联营公司
电大在线远程教育技术有限公司	合营公司
TCL Sun Inc.	合营公司
河南TCL-美乐电子有限公司	合营公司
深圳斯曼特微显示科技有限公司	合营公司
TCL Baron India Limited	合营公司
惠州市三华工业有限公司	联营公司
深圳TCL世和科技有限公司	联营公司
TCL磁电制品有限公司	被投资企业
Thomson 公司及其子公司	子公司之少数股东
法国阿尔卡特公司及其子公司	子公司之少数股东

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

七、关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方主要关联交易如下：

		2005年1-6月	2004年1-6月
(1) 销售原材料和产成品	注1	716,211,216	871,580,095
其中： 河南TCL-美乐电子有限公司		579,565,929	674,202,000
TCL瑞智(惠州)制冷设备有限公司*		85,919,767	181,454,014
惠州TCL王牌高频电子有限公司		-	14,863,551
TCL Sun Inc.		50,725,520	-
(2) 采购原材料和产成品	注2	2,377,322,104	849,739,658
其中： 河南TCL-美乐电子有限公司		521,644,126	680,193,564
TCL瑞智(惠州)制设备有限公司*		74,731,450	119,284,992
惠州TCL王牌高频电子有限公司		-	50,261,102
Thomson 公司及其子公司		1,748,905,932	-
乐金电子(惠州)有限公司		32,040,596	-
(3) 提供或接受劳务			
服务费	注3	1,073,364,120	-
其中： Thomson公司及其子公司		864,864,601	-
法国阿尔卡特公司及其子公司		208,499,519	-
(4) 获得资金	注4		
获得资金		702,040,051	-
其中： Thomson公司及其子公司		702,040,051	-
(5) 收取利息	注4	-	125,304
支付利息	注4	10,715,145	28,975

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

七、关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方主要关联交易如下（续）：

		2005年1-6月	2004年1-6月
(6) 租赁	注5		
租金收入		383,821	555,570
(7) 专利使用费**	注6	9,135,368	-
(8) 商标使用费**	注6	8,689,668	-

* 本集团向TCL瑞智(惠州)制冷设备有限公司销售原材料、购买原材料。向该公司销售原材料是因本公司具有进出口权，协助该公司进口空调压缩机等原材料；向这家公司采购原材料是本集团内从事相应业务生产的企业，以满足它们各自生产中的原材料需求。

** 本集团之子公司需向其关联方Thomson公司及其子公司支付部分专利和商标使用费用。关于上述专利和商标使用许可的细节可参阅附注十一(1)。

注1. 销售原材料、产成品

本集团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。该关联交易对本集团利润无重大影响，但对本集团的持续经营活动起重要作用。

注2. 购买原材料、产成品

本集团从下属合营公司、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。该关联交易对本集团利润无重大影响，但对本集团的持续经营活动起重要作用。

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

七、关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方主要关联交易如下（续）：

注3. 提供或接受劳务

经本公司2004年第一次临时股东大会同意,本公司与Thomsom公司签定了一系列营运协议和服务协议等,主要包括北美销售及营销代理协议,欧洲、中东及非洲销售及营销代理协议,Thomsom式样设计服务协议,Thomsom战略采购协议,Thomsom共享服务协议,Thomsom信息技术共享服务协议。

此外,本公司还与法国阿尔卡特公司签订若干销售支持、代理及管理服务协议。本公司根据上述协议支付营销代理、式样设计、管理服务、信息技术服务等服务费。

注4. 提供或获得资金并收取或支付利息

本公司于1997年设立财务结算中心(以下简称“结算中心”),结算中心主要负责本集团的财务、资金的运用及调配。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,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。

此外,本公司之子公司TTE公司以应收账款做抵押,向其少数股东Thomson公司借入一笔借款,该借款的年利率为2.32%,期限为1~2年。

注5. 租金收入和支出

本集团以市场价出租或租赁办公场地等。

注6. 专利及商标使用

本集团依照与Thomson公司签订的相关协议的规定来支付专利使用费和商标使用费。

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

七、关联方关系及其交易（续）

6. 关联方应收应付款余额

应收账款	2005年 6月30日	2004年 12月31日
TCL瑞智(惠州)制冷设备有限公司	63,209,967	105,397,347
TCL Sun Inc.	35,712,639	37,162,291
乐金电子(惠州)有限公司	2,612,928	4,353,171
惠州市三华工业有限公司	110,778	195,788
Thomson公司及其子公司	275,145,299	264,847,175
TCL Baron India Limited	6,016,481	-
深圳斯曼特微显示科技有限公司	4,250,905	-
TCL网络设备(深圳)有限公司	<u>3,973,087</u>	<u>-</u>
	<u>391,032,084</u>	<u>411,955,772</u>

应收票据

TCL瑞智(惠州)制冷设备有限公司	65,000,000	125,000,000
乐金电子(惠州)有限公司	<u>16,780,751</u>	<u>17,262,147</u>
	<u>81,780,751</u>	<u>142,262,147</u>

应付账款

	2005年 6月30日	2004年 12月31日
乐金电子(惠州)有限公司	8,398,182	6,484,101
TCL磁电制品有限公司	-	9,101
河南TCL-美乐电子有限公司	8,464,296	70,673,126
TCL瑞智(惠州)制冷设备有限公司	40,523,610	11,560,331
惠州市三华工业有限公司	15,808,216	32,073,027
Thomson公司及其子公司	1,049,978,248	1,751,162,971
法国阿尔卡特公司及其子公司	20,100,563	52,300,817
深圳TCL世和科技有限公司	<u>20,607,239</u>	<u>-</u>
	<u>1,163,880,354</u>	<u>1,924,263,474</u>

应付票据

乐金电子(惠州)有限公司	<u>16,780,751</u>	<u>-</u>
--------------	-------------------	----------

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

七、关联方关系及其交易（续）

6. 关联方应收应付款余额（续）

其他应收款	2005年 6月30日	2004年 12月31日
TCL瑞智(惠州)制冷设备有限公司	-	12,000
河南TCL-美乐电子有限公司	85,465	696,496
惠州市三华工业有限公司	-	764,889
惠州TCL信息技术有限公司	2,777,220	8,588,880
福州金科计算机技术有限公司	6,967,250	9,680,000
金金科计算机技术(北京)有限公司	19,660,000	25,000,000
Opta Corporation	37,158,300	37,158,300
Thomson公司及其子公司	397,541,353	179,916,901
法国阿尔卡特公司及其子公司	-	5,843,497
深圳斯曼特微显示科技有限公司	3,178,683	-
TCL网络设备(深圳)有限公司	157,863	-
	<u>467,526,134</u>	<u>267,660,963</u>
其他应付款		
电大在线远程教育技术有限责任公司	3,704,029	8,726,560
金金科计算机技术(北京)有限公司	38,526	10,000,000
惠州TCL信息技术有限公司	-	5,811,660
河南TCL-美乐电子有限公司	-	42,293,316
Thomson公司及其子公司	96,147	39,571,825
法国阿尔卡特公司及其子公司	25,856,541	-
深圳TCL世和科技有限公司	1,939,237	-
	<u>31,634,480</u>	<u>106,403,361</u>

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

七、关联方关系及其交易（续）

6. 关联方应收应付款余额（续）

预付账款	2005年 6月30日	2004年 12月31日
TCL瑞智(惠州)制冷设备有限公司	-	3,518,566
惠州TCL东讯通讯工业有限公司	1,001,164	-
	<u>1,001,164</u>	<u>3,518,566</u>
应收股利		
惠州市三华工业有限公司	<u>6,358,588</u>	<u>3,110,664</u>
其他长期资产		
Thomson公司及其子公司	<u>159,434,176</u>	<u>178,478,560</u>
短期借款		
Thomson公司及其子公司	<u>100,384,849</u>	<u>456,593,387</u>
长期借款		
Thomson公司及其子公司	<u>601,655,202</u>	<u>639,230,742</u>

应收及应付关联方款项除下属公司存放于结算中心或由结算中心向下属公司调剂资金的往来款以及下属公司向Thomson公司的借款需计利息，其余均不计息、无抵押，且无固定还款期。

八、承诺事项

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：

	本集团	本公司
第一年	52,864,165	260,000
第二年	41,143,052	-
第三年	31,699,089	-
以后年度	96,535,738	-
合计	<u>222,242,044</u>	<u>260,000</u>

TCL集团股份有限公司
 会计报表附注
 2005年6月30日
 人民币元

八、 承诺事项 (续)

资本承诺		本集团	本公司
已签订但未拨备	注1	172,326,036	2,715,860
已经董事会批准但未签约	注2	<u>978,391,898</u>	<u>687,450,000</u>
合计		<u><u>1,150,717,934</u></u>	<u><u>690,165,860</u></u>

注1. 已签约但未拨备之资本承诺主要为建设无锡工业园项目。

注2. 已经董事会批准但未签约之资本承诺主要包括新型微显示器项目，物流平台技术改造项目，企业信息化技术改造项目，半导体制冷技术系统研发项目和2.4G无绳电话项目。

截至2005年6月30日，除上述已披露的事项外，本集团和本公司无其他须作披露的重大承诺事项。

九、 或有负债

于结算日，未于财务报告内计提准备之或有负债如下：

	本公司	
	2005年 6月30日	2004年 12月31日
为关联公司提供之商业汇票、信用证和保函担保		
- 子公司	<u>1,683,000,000</u>	<u>1,825,850,149</u>
为关联公司之银行借款提供担保		
-子公司	<u>165,580,000</u>	<u>-</u>

截至2005年6月30日，本公司估计上述担保事项不可能引致重大损失。

截至2005年6月30日，除上述已披露的事项外，本集团和本公司无其他须作披露的重大或有事项。

TCL集团股份有限公司
会计报表附注
2005年6月30日
人民币元

十、资产负债表日后事项

1. 根据本公司第一届二十六次董事会通过的2004年度利润分配预案，以公司期末总股本2,586,331,144股为基数，每10股派发现金红利0.5元（含税），总计129,316,557元。该利润分配方案业经2005年6月20日召开的股东大会批准，并于2005年8月1日实施。
2. 根据本公司之子公司TCL 多媒体控股与Thomson公司达成的《换股选择权协议》。Thomson公司将行使其根据《换股选择权协议》所获得的将其所持有TTE公司33%的股权转换为TCL 多媒体控股新发行股份的换股选择权，于2005年8月10日完成换股。

本次换股后Thomson公司持有的TTE公司33%的股权将转让给TCL 多媒体控股，TTE公司成为TCL 多媒体控股的全资子公司，而Thomson公司将获得TCL 多媒体控股新发行股份1,144,182,095股，占发行后TCL 多媒体控股股份总数的29.32%，根据TCL 多媒体控股2005年8月10日前5个交易日的每股平均价格（1.422港元），本次新发行股份价值约为16.27亿港元。

本次换股前，本公司通过全资子公司TCL实业控股持有TCL 多媒体控股54.81%的股份，本次换股后持股比例下降为38.74%，仍然为TCL 多媒体控股的第一大股东。

3. 2005年5月11日，本公司控股子公司TCL通讯科技控股和法国阿尔卡特公司签定《框架协议》，约定由法国阿尔卡特公司之全资子公司Alcatel Participations(以下简称“AP公司”)将其持有的TCL & Alcatel Mobile Phone Limited(以下简称“T&A公司”)45%的股权转让给TCL通讯科技控股。TCL通讯科技控股发行相当于其在换股成交日之前一个交易日的已发行股份总数5%的新股作为对价支付给AP公司。本次收购后，TCL通讯科技控股持有T&A公司的股权将由55%变更为100%。该项交易已于2005年7月18日完成。

截至2005年6月30日，除上述已披露的事项外，本集团和本公司无其他须作披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至2005年6月30日，本集团和本公司无须作披露的其他重要事项。

十二、比较数字

若干比较数字已重新分类，以符合本年度之呈报方式。

十三、会计报表之批准

本会计报表业经本公司董事会于2005年8月29日决议通过及批准。

TCL集团股份有限公司
附注I: 补充资料
2005年6月30日
人民币元

一、全面摊薄和加权平均计算的净资产收益及每股收益

项目	报告期利润 人民币千元	净资产收益率		每股收益 (人民币)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	3,542,789	76.97%	69.29%	1.3698	1.3698
营业亏损	(1,303,500)	(28.32%)	(25.49%)	(0.5040)	(0.5040)
净亏损	(692,610)	(15.05%)	(13.55%)	(0.2678)	(0.2678)
扣除非经常性损益后的净亏损	(850,131)	(18.47%)	(16.63%)	(0.3287)	(0.3287)

其中，扣除非经常性损益后的净利润

	2005年1-6月 人民币千元	2004年1-6月 人民币千元
净利润 (亏损)	(692,610)	373,383
加 (减): 非经常性损益项目		
处置长期投资损失 (减: 收益)	8,737	(3,816)
处置固定资产损失 (减: 收益)	(6,243)	(107)
各种形式的政府补贴	(42,580)	(35,252)
短期投资损益	9,678	(5,479)
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他营业外收入、支出	21,935	4,475
以前年度已经计提各项减值准备的转回	(149,048)	(22,603)
扣除非经常性损益后的净利润 (亏损)	<u>(850,131)</u>	<u>310,601</u>

本公司对非经常性损益项目的确认依照中国证监会会计字[2004]4号文关于公布《公开发行证券的公司信息披露规范问答》第1号的规定执行。