

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公佈全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



TCL COMMUNICATION TECHNOLOGY HOLDINGS LIMITED
TCL 通訊科技控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)
 (股份代號: 02618)

業績公佈
截至二零一三年六月三十日止三個月及六個月

財務摘要			
<i>截至六月三十日止六個月未經審核的業績</i>			
	二零一三年	二零一二年	變動
	(千港元)	(千港元)	(%)
營業額	6,407,106	5,093,460	26%
毛利	1,128,877	982,380	15%
毛利率 (%)	17.6%	19.3%	-1.7%
除息稅折攤前(虧損)/利潤	(144,462)	159,823	-190%
母公司所有者應佔(虧損)/利潤	(206,888)	104,963	-297%
歸屬於母公司普通股股東的基本每股(虧損)/收益 (港仙)	(18.29)	9.37	-295%
歸屬於母公司普通股股東的攤薄每股(虧損)/收益 (港仙)	(18.29)	9.01	-303%

經營摘要

- 成功於二零一三年第二季扭轉早前連續三季度虧損的局面。二零一三年第二季錄得淨利潤 3,800 萬港元。
- 手機及其他產品總銷量為 2,060 萬台，較去年同期上升 11%，而平均銷售價格則由二零一二年上半年的 35 美元上升 14%至二零一三年上半年的 40 美元。
- 智能終端總銷量按年激升 113%至 470 萬台，其銷量佔本集團的總銷量比例達 22.8%。
- 二零一三年上半年營業額為 64 億港元，同比上升 26%。
- 雖然二零一三年上半年毛利率較去年同期輕微下降 1.7%至 17.6%，但二零一三年第二季毛利率從去年第四季的 15.6%以及今年第一季的 16.4%，回升至第二季的 18.4%。
- 二零一三年上半年淨虧損為 2 億零 900 萬港元；二零一三年上半年基本每股虧損為 18.29 港仙，而二零一二年上半年基本每股收益則為 9.37 港仙。

TCL 通訊科技控股有限公司（「TCT」或「本公司」）董事會（「董事會」）公佈本公司及其附屬公司（合稱「本集團」）截至二零一三年六月三十日止三個月及六個月未經審核的簡明綜合財務報表及財務狀況，連同去年同期的比較數字如下，而該等中期簡明綜合財務報表乃未經審核，惟已經審核委員會審閱：

中期綜合損益表

截至二零一三年六月三十日止三個月及六個月

	附註	截至 二零一三年 六月三十日 止六個月 (未經審核) 千港元	截至 二零一二年 六月三十日 止六個月 (未經審核) 千港元	截至 二零一三年 六月三十日 止三個月 (未經審核) 千港元	截至 二零一二年 六月三十日 止三個月 (未經審核) 千港元
營業額	3	6,407,106	5,093,460	3,958,331	2,988,271
銷售成本		(5,278,229)	(4,111,080)	(3,231,791)	(2,424,578)
毛利		1,128,877	982,380	726,540	563,693
其他收入及收益	3	247,587	268,449	149,554	101,590
研究及發展支出		(431,813)	(247,372)	(208,030)	(107,486)
銷售及分銷支出		(655,805)	(488,639)	(366,929)	(276,119)
行政支出		(424,329)	(268,261)	(236,617)	(152,272)
其他營運支出		(30,853)	(50,418)	(25,719)	(3,913)
融資成本	4	(60,269)	(83,293)	(24,450)	(43,348)
分佔聯營企業之虧損		(872)	(878)	(416)	(356)
稅前(虧損)/利潤	5	(227,477)	111,968	13,933	81,789
所得稅項	6	18,426	(11,830)	24,478	(5,215)
本期(虧損)/利潤		(209,051)	100,138	38,411	76,574
歸屬於：					
母公司所有者		(206,888)	104,963	39,345	79,261
非控股權益		(2,163)	(4,825)	(934)	(2,687)
		(209,051)	100,138	38,411	76,574
歸屬於母公司普通股股東的每股 (虧損)/收益(港仙)	8				
基本		(18.29)	9.37	3.47	7.06
攤薄		(18.29)	9.01	3.38	6.85

中期綜合全面損益表

截至二零一三年六月三十日止三個月及六個月

	截至 二零一三年 六月三十日 止六個月 (未經審核) 千港元	截至 二零一二年 六月三十日 止六個月 (未經審核) 千港元	截至 二零一三年 六月三十日 止三個月 (未經審核) 千港元	截至 二零一二年 六月三十日 止三個月 (未經審核) 千港元
本期(虧損)/利潤	<u>(209,051)</u>	<u>100,138</u>	<u>38,411</u>	<u>76,574</u>
其他全面收益/(虧損)				
現金流量對沖：				
本期現金流量對沖之公平值變動的 有效部分	129,875	(19,897)	33,095	(21,168)
對確認為綜合損益表中的收益部分 之重分類調整	(7,179)	(40,603)	(29,703)	(6,061)
所得稅影響	<u>(4,701)</u>	<u>8,939</u>	<u>(4,701)</u>	<u>8,939</u>
	117,995	(51,561)	(1,309)	(18,290)
外幣報表折算差額	<u>54,181</u>	<u>(59,364)</u>	<u>49,706</u>	<u>(94,243)</u>
本期稅後其他全面收益/(虧損)	<u>172,176</u>	<u>(110,925)</u>	<u>48,397</u>	<u>(112,533)</u>
本期全面(虧損)/收益總額	<u>(36,875)</u>	<u>(10,787)</u>	<u>86,808</u>	<u>(35,959)</u>
歸屬於：				
母公司所有者	(34,712)	(5,962)	87,742	(33,272)
非控股權益	<u>(2,163)</u>	<u>(4,825)</u>	<u>(934)</u>	<u>(2,687)</u>
	<u>(36,875)</u>	<u>(10,787)</u>	<u>86,808</u>	<u>(35,959)</u>

中期綜合財務狀況表

二零一三年六月三十日

	附註	二零一三年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零一二年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		715,970	597,287
預付土地租賃費		127,976	176,656
其他無形資產		951,095	920,536
商譽		253,954	253,954
於聯營企業的投資		2,683	3,502
可供出售的投資		26,272	26,272
遞延所得稅資產		164,939	130,659
非流動資產合計		<u>2,242,889</u>	<u>2,108,866</u>
流動資產			
存貨		2,076,909	1,263,038
應收貿易賬款	9	2,709,597	2,842,494
保理應收貿易賬款		395,293	432,334
應收票據		85,021	39,220
預付賬款、訂金和其他應收款項		1,177,220	1,246,325
應收關連公司款項		103,777	29,512
可退回稅項		14,734	22,236
衍生金融工具		225,473	145,894
已抵押銀行存款		2,300,363	4,221,125
現金及現金等價物		1,277,504	969,789
流動資產合計		<u>10,365,891</u>	<u>11,211,967</u>
流動負債			
計息銀行及其它貸款		3,780,781	5,726,390
計息關連公司貸款		232,893	-
應付貿易賬款及票據	10	2,924,457	2,428,661
銀行預支保理應收貿易賬款		395,293	432,334
其他應付及預提款項		1,885,713	1,620,401
衍生金融工具		60,928	96,282
保用撥備		255,244	187,975
應付關連公司款項		240,380	112,826
應付稅項		7,448	738
流動負債合計		<u>9,783,137</u>	<u>10,605,607</u>
淨流動資產		<u>582,754</u>	<u>606,360</u>
資產總額減流動負債		<u>2,825,643</u>	<u>2,715,226</u>

中期綜合財務狀況表 (續)

二零一三年六月三十日

	附註	二零一三年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零一二年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
資產總額減流動負債		<u>2,825,643</u>	<u>2,715,226</u>
非流動負債			
退休賠償		3,695	3,738
長期服務獎金		1,790	1,840
計息銀行及其他貸款		390,709	193,790
計息關連公司貸款		-	116,274
遞延所得稅負債		<u>83,323</u>	<u>76,958</u>
非流動負債合計		<u>479,517</u>	<u>392,600</u>
淨資產		<u>2,346,126</u>	<u>2,322,626</u>
權益			
歸屬於母公司所有者的權益			
已發行股本	11	1,142,377	1,128,290
股份獎勵計劃持有之股權份額		(66,684)	(77,870)
儲備		<u>1,271,081</u>	<u>1,270,691</u>
		2,346,774	2,321,111
非控股權益		<u>(648)</u>	<u>1,515</u>
權益合計		<u>2,346,126</u>	<u>2,322,626</u>

附注

1. 編製基準及會計政策

中期簡明綜合財務報表乃根據香港會計準則（「香港會計準則」）第34號「中期財務報告」編製。編製中期財務報表時所採納之會計政策及編製基礎，與截至二零一二年十二月三十一日止年度之全年財務報表所用者一致。惟對本集團產生影響及首次於現有期間之財務報表內採納之下列新增及經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）（亦包括香港會計準則及注釋）除外。除集團遠期合約及利率掉期部分是採用公平值核算以外，財務報告乃根據歷史成本法編制。除非特別標明，此等財務報告均以千位近似值港元為單位。

新增及經修訂香港財務報告準則和香港會計準則的影響

香港財務報告準則第7號（經修訂）	修訂香港財務報告準則第7號 <i>金融工具：披露－抵消金融資產及金融負債</i>
香港財務報告準則第12號	<i>於其它實體之投資的披露</i>
香港財務報告準則第10號，香港財務報告準則第11號及香港財務報告準則第12號（經修訂）	修訂香港財務報告準則第10號，香港財務報告準則第11號及香港財務報告準則第12號－ <i>過渡指引</i>
香港財務報告準則第13號	<i>公平值計量</i>
香港會計準則第1號（經修訂）	修訂香港會計準則第1號 <i>財務報表呈列－其它全面收益項目之呈列</i>
香港會計準則第19號(二零一一年)	<i>雇員福利</i>
香港會計準則第27號(二零一一年)	<i>獨立財務報表</i>
香港會計準則第28號(二零一一年)	<i>於聯營公司及合營公司的投資</i>
二零零九年至二零一一年週期之年度改進	於二零一二年六月頒佈對若干香港財務報告準則作出之修訂

香港財務報告準則第7號（經修訂）規定企業應披露互抵權及相關協議之資訊（例如，附屬擔保協議）。該披露可提供使用者評價互抵安排於企業財務狀況表影響之資訊。新修訂應披露依香港會計準則第32號 *金融工具：呈列*。該披露也應包括受可執行淨額總約定或類似協議約束下之已認列金融工具，無論是否依香港會計準則第32號抵消。

香港財務報告準則第12號涵蓋了對附屬公司，合營安排，聯營公司，以及結構化實體的披露規定，該等披露規定都以往包括在香港會計準則第27號 *綜合及獨立財務報表*，香港會計準則第31號 *於合營公司之權益*，以及香港會計準則第28號 *對聯營公司的投資*。該準則亦引入了對於該等實體的多項新披露規定。

附注（續）

1. 編製基準及會計政策（續）

新增及經修訂香港財務報告準則和香港會計準則的影響（續）

於二零一二年七月，香港會計師公會頒佈香港財務報告準則第10號、香港財務報告準則第11號及香港財務報告準則第12號（經修訂），闡明對香港財務報告準則第10號的過渡性指引，亦對上述準則以前各期間提供額外放寬之規定。該等修定案闡明予首次適用香港財務報告準則第10號之年度報告期間開始日，僅當受本集團控制之實體納入合併之結論在香港財務報告準則第10號與香港會計準則第27號或香港（常設解釋委員會）-解釋公告第12號不同，企業需追溯調整前期比較數。該等修定案移除須於首次適用香港財務報告準則第12號之年度以前期間，就未合併結構型實體披露比較資訊之規定。

由於香港財務報告準則第10號、香港財務報告準則第11號及香港財務報告準則第12號（經修訂）的頒佈，香港財務報告準則第27號及香港財務報告準則第28號隨之修訂。

香港財務報告準則第13號提供了公平值的精確定義，公平值計量方法的單一來源，以及於香港財務報告準則範圍內使用的披露規定。該準則雖未改變本集團使用公平值的條件，但提供了在其他香港財務報告準則已規定或允許使用公平值之情況下，應如何運用公平值的指引。

香港會計準則第1號修正案修改了於其他全面收益中呈列的項目分組。後續期間可能分類至損益之項目（例如，投資套期淨收益、外幣報表折算差額、現金流量套期變動及可供出售金融資產淨損益）將與不得重分類之項目（例如，確定福利計劃之精算損益及土地建築物之重估損益）分別呈列。採用該修正案僅影響披露，對本集團的資產狀況及財務表現並無影響。

香港會計準則第19號（二零一一年）包括從基本改變以至簡要闡明及重新措辭之多項修訂。修訂的準則對確定福利計劃引入重大變動，包括取消遞延確認精算損益之選項。其他變動包括離職福利確認時間之修改，短期雇員福利之分類，及確定福利計劃之披露。

附注 (續)

1. 編製基準及會計政策 (續)

新增及經修訂香港財務報告準則和香港會計準則的影響 (續)

於二零一二年六月頒佈之香港財務報告準則二零零九年至二零一一年週期之年度改進對若干香港財務報告準則作出修訂。每個準則都有單獨的過渡條款。儘管採用該等修訂案可能導致改變會計政策，但是採用該等修訂案預期對本集團並無重大財務影響。預期對本集團會計政策有重大影響之修訂案如下：

- (a) 香港會計準則第1號*財務報表呈列*：釐清自願列報額外比較資訊和最低要求比較資訊的區別。一般情況下，最低要求比較資訊期間為前期會計期間。當自願列報的比較資訊早於前期會計期間，會計主體必須在財務報表相關附注中列報其對比資訊。額外比較資訊無須揭露其一整套財務報表。

另外，該修正案還闡明當會計主體變更其會計政策、作出追溯重述或重分類，而該等改變對企業的財務狀況表構成重大響時，則須呈列上個期間開始時的期初財務狀況表。但是，上個期間開始時的期初財務狀況表之相關附註毋須披露。

- (b) 香港會計準則第32號*金融工具：呈列*：闡明向權益持有人分配產生之所得稅應依照香港會計準則第12號所得稅之規定處理。該修訂移除香港會計準則第32號已有之所得稅規定，而要求實體按照香港會計準則第12號之要求處理向權益持有人分配產生之所得稅。

下列準則的修訂對本集團之會計政策、財務狀況或業績無任何影響：

香港財務報告準則第1號 (經修訂)	修訂香港財務報告準則第1號 <i>首次採用香港財務報導準則—政府貸款</i>
香港財務報告準則第10號	<i>綜合財務報表</i>
香港財務報告準則第11號	<i>合營安排</i>
香港 (國際財務報告詮釋委員會) — 詮釋第20號	<i>露天礦生產階段的剝采成本</i>

附注（續）

2. 經營分類資料

基於管理之目的，管理層並不單獨復核中國及海外業務之表現，而認為手機及其他產品的研發、製造和銷售業務為本集團業務唯一分類。本集團所有產品屬於同類性質，且風險及回報亦大致相若。

地理分類資訊

(a) 來自外部客戶的收入

	截至六月三十日止六個月	
	二零一三年 (未經審核) 千港元	二零一二年 (未經審核) 千港元
歐洲、中東及非洲地區	2,829,502	1,650,482
美洲地區	2,338,686	2,300,356
亞洲及太平洋地區	672,609	297,001
中國地區	566,309	845,621
總計	<u>6,407,106</u>	<u>5,093,460</u>

以上來自持續經營業務的收入資料乃根據客戶所在地區得出。

(b) 非流動資產

由於本集團大部分的非流動資產及資本開支都位於/產生於中國，因此並無呈列相關的地理分類資訊。

主要客戶資料

截至二零一三年及二零一二年六月三十日止，未有來自單一客戶的收入佔本集團總收入的10%或以上。

附注（續）

3. 收入、其他收入及收益

收入，亦即本集團營業額，指期內扣除退貨及貿易折扣後已售手機及其他產品的發票淨值。集團內公司間的所有重大交易已於綜合賬目時抵銷。

有關收入、其他收入及收益的分析如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一三年 (未經審核) 千港元	二零一二年 (未經審核) 千港元
收入		
手機及其他產品的銷售額	6,407,106	5,093,460
其他收入及收益		
利息收入	70,799	107,297
補貼收入*	45,254	47,310
增值稅返還**	98,190	62,030
增值服務收入	13,109	4,598
處置物業，廠房及設備之收益（附註5）	-	832
出售土地租賃權及其附屬物之收益（附註5）	496	43,000
一項可供出售的投資之股利收益	-	1,913
其他	19,739	1,469
	247,587	268,449

* 補貼收入為本集團收取的各類中國政府補助金，管理層認為該等補助金並無不符合確認之條件或或然事項。

** 截至二零一三年及二零一二年六月三十日止六個月期間，被認定為軟件企業的捷開通訊（深圳）有限公司（「捷開深圳」）及捷開通訊科技（上海）有限公司（「捷開上海」）可獲得已支付法定增值稅率17%而實際稅率超過3%的部分的增值稅返還收益。

附注（續）

4. 融資成本

	截至六月三十日止六個月	
	二零一三年 (未經審核) 千港元	二零一二年 (未經審核) 千港元
須於三年內全數償還的銀行貸款及其他貸款之利息	59,090	80,605
貼現票據及保理應收貿易賬款之利息*	1,179	2,688
	<u>60,269</u>	<u>83,293</u>

* 保理應收貿易賬款的有效利率為每月0.15%（截至二零一二年六月三十日止六個月：0.20%）。

5. 稅前(虧損)/利潤

本集團的稅前(虧損)/利潤已經扣除/(計入)下列各項：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一三年 (未經審核) 千港元	二零一二年 (未經審核) 千港元
已售存貨成本	5,278,229	4,111,080
物業、廠房及設備折舊	70,666	51,178
預付土地租賃費之攤銷	1,469	1,701
電腦軟件、知識產權及阿爾卡特品牌許可之攤銷	21,410	18,980
研究和發展支出：		
遞延支出攤銷	377,990	100,868
本期間支出	53,823	146,504
	<u>431,813</u>	<u>247,372</u>
品牌管理費/TCL品牌共同基金	4,175	7,870
按經營租賃就土地及樓宇的最低租賃付款	38,661	34,702
應收貿易賬款的減值虧損計提/(沖回)	39,917	(4,539)
其他應收賬款的減值虧損	2,066	1,190
處置物業、廠房及設備之收益（附註3）	-	(832)
出售土地租賃權及其附屬物之收益（附註3）	(496)	(43,000)

附注（續）

6. 所得稅項

	截至六月三十日止六個月	
	二零一三年 (未經審核) 千港元	二零一二年 (未經審核) 千港元
本期間撥備：		
中國	7,137	169
法國	1,233	5,063
俄羅斯	6,229	2,461
美國	-	86
以前年度(高估)/低估	<u>(391)</u>	<u>3,008</u>
	14,208	10,787
遞延稅項	<u>(32,634)</u>	<u>1,043</u>
本期間稅項(抵免)/支出	<u><u>(18,426)</u></u>	<u><u>11,830</u></u>

於本期間，本集團沒有計提香港利得稅（截至二零一二年六月三十日止六個月：無），因為期內沒有源自香港之估計應課稅利潤。香港以外其他地方之應課稅利潤乃按本集團經營業務所在管轄範圍當時的稅率，根據現行法律、詮釋及慣例計算稅項。

惠州TCL移動通信有限公司（本公司在中國的附屬公司）已獲得二零一一年十月至二零一三年十月的高新技術企業認定資格，因此，於二零一三年首十個月及二零一二年其適用15%的企業所得稅稅率。

捷開深圳（本公司在中國的附屬公司）已獲得二零一一年十月至二零一四年十月的高新技術企業認定資格。因此，於二零一三年及二零一二年其適用中國企業所得稅稅率為15%。

TCL通訊（寧波）有限公司（本公司在中國的附屬公司）已獲得二零一一年十一月至二零一四年十一月的高新技術企業認定資格。因此，於二零一三年及二零一二年其適用中國企業所得稅稅率為15%。

附注（續）

6. 所得稅項（續）

根據中國關於新建立的高新技術軟件企業的所得稅法，捷開上海（本公司在中國的附屬公司），從首個獲利年度起作為新建立的高新技術軟件企業有權享有「兩免三減半」的中國企業所得稅優惠。

除上述提及的中國大陸附屬公司外，本公司其它在中國大陸成立的附屬公司於二零一三年及二零一二年適用25%的企業所得稅稅率。

於二零一三年及二零一二年，TCT Mobile Europe SAS（本公司在法國的附屬公司）企業所得稅率為33.33%。根據法國二零一一年頒佈的稅務法規，即使公司有未彌補之稅務虧損，該公司仍需繳納企業所得稅。根據於二零一二年十二月三十日發佈的二零一三年法國財務法案（於截至二零一二年十二月三十一日止或以後之財務年度生效），企業可從未來的利潤中抵扣之虧損金額上限為1,000,000歐元加上超過1,000,000歐元之利潤金額的50%（如適用）。

TCT Mobile SA DE CV（本公司在墨西哥的附屬公司）適用商業單一稅率稅（「單一稅率稅」）和所得稅（「所得稅」）。單一稅率稅適用於減去一定的授權扣減額後之貨物銷售和提供獨立勞務及貨物使用權之所得，應付的單一稅率稅額之計算應由已確定稅額減去一定抵扣額計算。收入、允許扣除額及抵扣額均由二零零八年一月一日後的現金流確定。於二零一三年及二零一二年，單一稅率稅的稅率為17.5%。所得稅按照應課稅利潤的一定比例計算。應課稅利潤由所有收入扣除按所得稅法的規定的可抵扣費用計算得出。於二零一三年及二零一二年，所得稅率為30%，且該稅率將於二零一三年保持不變。唯有在應交的單一稅率稅額超過所得稅的情況下，該附屬公司需繳納超出部分的單一稅率稅。

“TMC Rus” Limited Liability Company（本公司在俄羅斯的附屬公司）於二零一三年及二零一二年的企業所得稅稅率為20%。

於二零一三年及二零一二年，TCT Mobile, Inc.及TCT Mobile (US) Inc.（本公司在美國的附屬公司），適用34%的美國聯邦稅率以及8.84%的加利福尼亞州稅率。

根據巴西所得稅法規之11.727號法律中第17款和3.000號法令中第228款，TCT Mobile-Telefones LTDA（本公司在巴西的附屬公司）企業應課稅利潤（除去部分特定的調整）須計提25%的企業所得稅和9%的社會保險稅。

附注 (續)

7. 股息

	截至六月三十日止六個月	
	二零一三年 (未經審核) 千港元	二零一二年 (未經審核) 千港元
擬派中期股息 - 無(截至二零一二年六月三十日止六個月： 普通股每股 3.0 港仙)	-	33,849

本公司不計劃宣派截至二零一三年六月三十日止之六個月的中期股息。

8. 歸屬於母公司普通股股東的每股(虧損)/收益

基本及攤薄每股(虧損)/收益乃按下列各項計算：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一三年 (未經審核) 千港元	二零一二年 (未經審核) 千港元
(虧損)/利潤		
用作計算基本及攤薄每股(虧損)/收益的歸屬於母公司 普通股股東應佔(虧損)/利潤	<u>(206,888)</u>	<u>104,963</u>

	股票數量	
	截至六月三十日止六個月 二零一三年	二零一二年
股份		
期內用作計算基本每股(虧損)/收益的已發行普通股加權 平均數	1,131,430,784	1,119,936,376
攤薄影響 - 普通股之加權平均數： 假設股份期權獲行使及以配發和發行股份方式新授出 獎勵股份	<u>-</u>	<u>45,269,489</u>
期內用作計算攤薄每股(虧損)/收益之普通股加權平均數	<u>1,131,430,784</u>	<u>1,165,205,865</u>

附注（續）

8. 歸屬於母公司普通股股東的每股(虧損)/收益（續）

基本每股(虧損)/收益乃根據期內歸屬於母公司普通股股東應佔(虧損)/利潤及期內已發行普通股加權平均數計算。

攤薄每股(虧損)/收益乃根據期內歸屬於母公司普通股股東應佔(虧損)/利潤計算。計算所用之普通股加權平均數乃為用於計算基本每股(虧損)/收益時所用之期內已發行普通股數目，以及假設行使或轉換所有潛在攤薄普通股為股份而無償發行之普通股加權平均數。本期內，由於假設行使購股權以及配發和發行獎勵股份而增加的普通股會減少每股虧損，故該等潛在普通股未對本公司產生攤薄影響。

9. 應收貿易賬款

於報告期末，按發票日期列出的本集團應收貿易賬款的賬齡分析如下：

	二零一三年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零一二年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
三個月內	2,281,793	2,413,735
四個月至十二個月	444,072	414,531
超過十二個月	42,484	33,138
	2,768,349	2,861,404
減值虧損	(58,752)	(18,910)
	2,709,597	2,842,494

應收賬款信用期一般為30至180天。

附注（續）

10. 應付貿易賬款及票據

於報告期末，按發票日期列出的本集團應付貿易賬款及票據的賬齡分析如下：

	二零一三年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零一二年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
六個月內	2,896,969	2,410,050
七個月至十二個月	14,623	6,578
超過十二個月	12,865	12,033
	<u>2,924,457</u>	<u>2,428,661</u>

應付貿易賬款及票據不計息，並通常在90天內清償。

11. 股本

	股份數目	已發行股本 千港元	股份溢價賬 千港元
法定：			
於二零一二年一月一日，二零一二年十二月三十一日，二零一三年一月一日及二零一三年六月三十日每股面值1港元之普通股	2,000,000,000	2,000,000	
已發行及繳足或入賬列作繳足：			
於二零一二年一月一日	1,114,193,373	1,114,193	282,886
已行使的購股權	12,893,452	12,894	29,284
股權獎勵計劃新發行之股份	1,203,280	1,203	5,435
已失效購股權之重分類	-	-	2,498
已歸屬獎勵股份之重分類	-	-	1,227
於二零一二年十二月三十一日及二零一三年一月一日	1,128,290,105	1,128,290	321,330
已行使的購股權*	6,832,913	6,833	18,491
股權獎勵計劃新發行之股份**	7,253,783	7,254	(7,254)
已失效購股權之重分類	-	-	972
已歸屬獎勵股份之重分類	-	-	19,949
於二零一三年六月三十日	<u>1,142,376,801</u>	<u>1,142,377</u>	<u>353,488</u>

* 於截至二零一三年六月三十日止六個月期間，6,832,913股購股權以每股2.423港元至3.462港元不等的行使價格獲行使，因此發行了每股面值1港元之6,832,913股普通股，並獲得17,897,000港元的現金總款項。

** 於截至二零一三年六月三十日止六個月期間，根據本公司之股份獎勵計劃，7,253,783股獎勵股份通過發行新股方式獲歸屬，因此無償發行了每股面值1港元之7,253,783股普通股。

管理層討論及分析

行業概覽

二零一三年上半年，隨著歐元區債務危機、美國財政政策調整以及部份大型發展中國家經濟放緩等短期風險雖然有緩解跡象，但市場風險仍然揮之不去。因此，全球手機市場於上半年僅錄得溫和增長。根據國際數據公司（「IDC」）統計，二零一三年第一季度之全球手機出貨量同比上升4.0%至4億1,860萬台。

儘管如此，二零一三年第一季度的全球智能手機出貨量卻錄得同比增長41.6%至2億1,620萬台，其出貨量更首次超越功能手機。隨著全球智能手機出貨量增加，智能手機的需求已從成熟市場迅速擴展至新興市場。然而，由於智能手機供應增加導致二零一三年智能手機的平均銷售價格下降，為手機生產商及部件供應商帶來挑戰。

IDC預期，二零一三年智能手機總出貨量將達到9億5,880萬台，較去年的7億2,250萬台增長32.7%，並佔全球手機出貨量的52.2%。

業務回顧

截至二零一三年六月三十日止六個月，儘管環球經濟疲弱，本集團的手機及其他產品總銷量達到2,060萬台，較二零一二年同期上升11%。當中，海外市場及中國市場的銷量分別為1,820萬台及240萬台。本集團努力不懈地推動「產品技術提升」策略，並且於二零一三年第二季度成功在全球推出多款新型號中端智能手機，令智能終端的銷量同比急升113%至470萬台，佔本集團總出貨量的22.8%。整體平均售價亦從二零一二年上半年度的35美元上升至今年同期的40美元，帶動本集團的整體營業額按年增長26%至64億港元。

截至二零一三年六月三十日止六個月，本集團整體毛利率為17.6%，較去年同期的19.3%有所下降。然而，隨著本集團於全球市場推出第一波具競爭力的中端智能手機，本集團於二零一三年第二季重拾升軌，其整體毛利率錄得環比增長，由二零一二年第四季的15.6%以及二零一三年第一季的16.4%，回升至二零一三年第二季的18.4%。

為加強本集團產品組合之競爭力及維持其手機業務的長遠發展，並為客戶提供一流的優質產品，本集團持續投資產品研發。二零一三年上半年，本集團成功推出中端智能手機產品，獲市場一致好評；同時，本集團亦乘勢加大品牌形象推廣和市場知名度。故此，今年上半年本集團的研發開支按年增加75%至4億3,200萬港元，而銷售及營銷費用則按年增加34%至6億5,600萬港元。

雖然整體經營情況有所改善，但受累於今年第一季度虧損，本集團於二零一三年上半年仍錄得虧損2億零900萬港元。儘管如此，本集團成功扭轉早前連續三季虧損的局面，於今年第二季錄得淨利潤3,800萬港元，成績令人鼓舞。

管理層討論及分析（續）

業務回顧（續）

二零一三年上半年，本集團於市場推出 25 款新產品，包括 12 款智能手機及 13 款功能手機。新產品涵蓋多款中端智能手機型號，如全球最薄、機身厚度僅 6.45 毫米的 ALCATEL ONE TOUCH IDOL ULTRA/TCL S850、全球最輕的大屏幕手機 ALCATEL ONE TOUCH IDOL/TCL S820、以及擁有 5 吋高清屏幕的四核手機 ALCATEL ONE TOUCH SCRIBE HD/TCL Y900。該等產品優質時尚、設計獨特，並且於推出市場後廣受消費者歡迎，大幅推動了本集團的智能手機銷售。

按銷售額的區域分佈

手機及其他產品銷售額			
截至六月三十日止六個月（未經審核之數據）			
(港幣百萬元)	二零一三年	二零一二年	變動 (%)
歐洲、中東及非洲市場	2,830	1,650	+72%
美洲市場	2,338	2,300	+2%
亞太市場	673	297	+127%
中國市場	566	846	-33%
總計	6,407	5,093	+26%
其中：智能終端	3,659	1,758	+108%

歐洲、中東及非洲市場（「EMEA」）

本集團於 EMEA 市場的手機及其他產品出貨量同比增加 21% 至 720 萬台，收入同比上升 72% 至 28 億港元。EMEA 市場的智能手機出貨量同比增加 211% 至 210 萬台，而該市場之智能終端收入則佔本集團整體智能終端收入的 51%。

二零一三年上半年，本集團積極舉辦各種不同的市場營銷活動，以推動新一波智能手機產品的銷售。二零一三年二月，本集團參與在巴塞隆拿舉行的二零一三年世界移動手機通訊展（「MWC 2013」），外界對本集團新產品的反應十分理想，而 ALCATEL ONE TOUCH 品牌認知度更大幅提升。這些成功的市場推廣活動亦帶動了銷售表現。本集團在義大利及俄羅斯市場均取得顯著進步，銷量分別同比增加 85% 及 39%。

本集團對拓展其經銷網絡不遺餘力，尤其是在公開管道，而且更有多個新客戶希望與本集團合作，令 ALCATEL ONE TOUCH 品牌成爲 EMEA 市場增長最迅速的品牌之一。EMEA 市場的增長趨勢可望於二零一三年餘下時間延續。其中，中端智能手機業務的增長將尤其顯著。

管理層討論及分析（續）

業務回顧（續）

按銷售額的區域分佈（續）

美洲市場

二零一三年上半年，美洲市場的手機及其他產品出貨量按年增加7%至930萬台，收入則按年上升2%至23億港元。

在拉丁美洲，由於外匯及進口的法規收緊影響了阿根廷、委內瑞拉及厄瓜多爾的手機市場，而競爭對手的定價策略進取亦導致本集團在該等市場銷售的表現疲弱。然而，憑藉不懈的努力，本集團在美國及墨西哥市場的銷售錄得顯著增長，出貨量分別同比上升45%及69%。

本集團增加廣告及市場推廣預算，以進一步刺激該地區的智能手機銷售和提升品牌形象。本集團參與了兩個在拉斯維加斯舉行的重大電子展，包括於一月份參加二零一三年度國際消費電子展（「CES 2013」），以及美國無線通信和互聯網協會展覽（「CTIA」）。此外，本集團亦於荷裡活著名電影《鐵甲奇俠3》進行產品植入廣告以提升品牌知名度和宣傳其智能手機。

二零一三年上半年，本集團積極開拓新客戶群，包括與北美及南美地區電訊運營商及經銷商合作，預期將於下半年體現成效。

亞太市場（「APAC」）

回顧期內，亞太市場的手機及其他產品出貨量按年增加50%至170萬台，收入按年增長127%至6億7,300萬港元。

二零一三年上半年，本集團繼續加強與主要電訊運營商的合作關係，以加快智能手機的銷售增長。本集團憑藉與當地運營商的良好關係，成功與馬來西亞政府合作推廣智能手機。回顧期內，馬來西亞、菲律賓及印度為本集團在亞太地區中增長最快的智能手機市場。

中國市場

二零一三年上半年，中國市場的手機及其他產品出貨量同比下降15%至240萬台，收入則同比下跌33%至5億6,600萬港元。

由於中國市場競爭激烈，集團銷售成績未如理想。為了加強競爭力，本集團重組其銷售管道和銷售隊伍，為智能手機銷售作好部署。此外，本集團與中國最大的企業對消費者（B2C）電子商貿公司360 Buy進行戰略合作，以推廣搭載5吋全高清螢幕的旗艦產品TCL IDOL X。

儘管銷售表現疲弱，本集團與中國運營商的合作仍取得突破，多款產品亦獲三大電訊運營商青睞，包括中國聯通的TCL J310、中國電信的TCL J210C及J320C、以及中國移動的TCL J305T及TCL P606T。

管理層討論及分析（續）

業務回顧（續）

產品開發

本集團繼續專注研發，在二零一三年上半年推出一系列具備卓越性能的新產品，包括全球最薄的智能手機 ONE TOUCH IDOL ULTRA/TCL S850、全球最輕的雙卡雙待大螢幕手機 ONE TOUCH IDOL/TCL S820、擁有 5 吋高清螢幕及四核雙卡的 ONE TOUCH SCRIBE HD/TCL Y900、以及擁有 5 吋全高清顯示屏及 1,310 萬像素拍攝鏡頭的四核智能手機 TCL IDOL X。TCL IDOL X 擁有市場目前最窄螢幕邊框，設計獲得市場熱烈反應。該等先進的產品有助本集團滿足消費者對創新智能手機產品與日俱增的要求。

除了在市场上成功推出的智能手機產品外，本集團亦投入資源研發其他移動通訊產品。根據 Gartner 的預測，二零一三年全球平板電腦出貨量將增長 67.9% 至 2 億零 200 萬台。有見及此，本集團繼續推出新移動通訊產品，包括機身更薄、運作更快、並配有可自行升級的 3G/4G 模組的平板電腦 ONE TOUCH EVO7 HD。

市場推廣及品牌建設

回顧期內，本集團繼續透過有針對性的贊助活動、參與各種電子產品展覽會和舉辦品牌推廣活動，以提升其於海外及中國市場的地位及競爭力。

在海外，本集團在 CES 2013、MWC 2013 及 CTIA 2013 等多個業內重要展覽會中推出新一波產品，市場反應熱烈。二零一三年上半年，本集團與 TCL 集團聯合贊助《鐵甲奇俠 3》，以產品植入的方式將 ONE TOUCH IDOL 通過銀幕展現於全球觀眾的眼前。此外，在 EMEA 地區，本集團連續第三年贊助世界著名單車賽事環法單車賽，今年更是第一百屆賽事。該賽事在全球超過 190 個國家轉播和共約 35 億觀眾收看，進一步提升 ALCATEL ONE TOUCH 在國際市場，特別在美洲及歐洲的市場覆蓋及品牌形象。

在中國，本集團聯同 TCL 集團及 TCL 多媒體科技控股有限公司於今年春季舉行「真的不一樣」發佈會。此外，本集團亦在公眾假期間於不同經銷渠道進行一系列宣傳活動和產品推廣。受惠於《鐵甲奇俠 3》的空前成功，TCL 智能手機在中國市場上的品牌知名度亦隨之大幅攀升。

管理層討論及分析（續）

展望

雖然經過過去兩年的顯著下行後，全球經濟環境可望於二零一三年下半年慢慢重拾增長動力，但其仍然受到諸多因素而不穩定，例如美國聯儲局可能減少刺激方案加上國內收緊銀根，有機會影響我們致力開拓的新興市場的經濟，構成當地貨幣匯率動盪、消費力衰退現象。除經濟因素外，本集團於2013年下半年仍將面臨多樣行業挑戰：一些關鍵零部件，如記憶體、玻璃和顯示屏等有可能於接下來的兩個季度面臨緊缺；一線智能手機製造商將推出中低階型號，為該部分產品帶來價格壓力。本集團於2013年第三季度進行新廠房搬遷，可能為生產帶來磨合期。

有見及此，面對目前的市場形勢，本集團將繼續堅定執行行之有效的「產品技術提升」策略。隨著中低價位智能手機日漸普及，本集團將繼續投資於中端智能手機的產品開發，以緊貼日新月異的市場趨勢和技術發展。作為第一波智能手機產品的延伸，第二波產品將從今年第三季起於全球推出。下半年將推出更多具備全高清螢幕及LTE制式的先進產品，包括擁有5吋全高清螢幕的四核智能手機ONE TOUCH IDOL X、擁有6吋全高清螢幕的四核產品ONE TOUCH SCRIBE PRO、以及超快超薄的LTE智能手機ONE TOUCH IDOLS。憑藉優越而豐富的產品組合，本集團有信心把智能手機業務逐步提升至最佳的生產經濟規模，而其智能手機的拓展策略更會帶領本集團邁向更理想的業務前景。

本集團已成功將產品組合從入門級智能手機伸延至中端產品，下一項挑戰將會是提升ALCATEL ONE TOUCH和TCL的品牌價值，藉以支持中端智能手機業務的發展。因此，本集團於下半年將繼續致力提升品牌形象和市場知名度。

由於下半年通常是手機行業的旺季，本集團的智能手機，尤其是中端智能手機，預期在下半年將繼續增長，所以管理層重申營業額按年增加25%的目標。本集團在敲定研發與品牌建設計劃的同時，亦將採取嚴格控制成本的措施，力求減少費用，令二零一三年運營費用增幅遠低於銷售額增幅，二零一三年下半年的財務狀況將較上半年改善。

本集團將憑藉其雄厚的產品開發實力、TCL及ALCATEL ONE TOUCH品牌的知名度和強大的營銷能力，繼續執行「產品技術提升」策略，積極審慎地克服業務上的種種困難，長遠為股東創造更理想的價值。

管理層討論及分析（續）

財務回顧

業績

截至二零一三年六月三十日止六個月，本集團之未經審核之綜合收入達到 64 億零 700 萬港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：50 億 9,300 萬港元），較去年同期增長 26%。

本集團之產品毛利率由去年同期之 19.3% 下降至 17.6%。

除息稅折攤影響前虧損和母公司所有者應佔虧損分別為 1 億 4,400 萬港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：除息稅折攤影響前利潤 1 億 6,000 萬港元）和 2 億零 700 萬港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：母公司所有者應佔利潤 1 億零 500 萬港元）。基本每股虧損為 18.29 港仙（截至二零一二年六月三十日止六個月：基本每股收益 9.37 港仙）。

存貨

本期內，本集團存貨（僅包括工廠存貨）周轉期為 44 天（截至二零一二年十二月三十一日止全年：30 天）。

應收貿易賬款

平均應收貿易賬款的信用期限為 30 至 180 天，本期內應收貿易賬款（不包括保理應收貿易賬款）的周轉期為 79 天（截至二零一二年十二月三十一日止全年：87 天）。

重大投資及收購

截至二零一三年六月三十日止六個月及截至本公告日止期間，本集團並無重大投資及收購業務。

集資

截至二零一三年六月三十日止六個月及截至本公告日止期間，本集團並無進行集資。

管理層討論及分析（續）

財務回顧（續）

流動資金及財務資源

本集團於回顧期內之流動資金保持穩健狀況。本集團之主要財務工具包括現金及現金等價物、已抵押銀行存款、計息銀行及其他貸款、計息關連公司貸款及銀行預支保理應收貿易賬款。本集團於二零一三年六月三十日的現金及現金等價物結存共 12 億 7,800 萬港元，其中 25% 為人民幣，48% 為美元，11% 為歐元，及 16% 為港元及其它貨幣。於二零一三年六月三十日，本集團付息貸款總額為 48 億港元，其中計息銀行及其他貸款為 41 億 7,200 萬港元，銀行預支保理應收貿易賬款為 3 億 9,500 萬港元，及計息關連公司貸款為 2 億 3,300 萬港元。本集團於回顧期內的財務狀況仍然穩健，於二零一三年六月三十日歸屬於母公司所有者的權益總值為 23 億 4,700 萬港元（二零一二年十二月三十一日：23 億 2,100 萬港元），資本負債率為 38%（二零一二年十二月三十一日：49%）。資本負債率乃根據本集團的付息貸款總額除以資產總值計算。

已抵押銀行存款

存款餘額為 23 億港元（二零一二年十二月三十一日：42 億 2,100 萬港元），其中關於計息銀行貸款、銀行理財產品及其它金融工具的已抵押銀行存款為 22 億 5,600 萬港元（二零一二年十二月三十一日：41 億 8,800 萬港元）。保理應收貿易賬款的留存保證金為 4,400 萬港元（二零一二年十二月三十一日：3,300 萬港元）。

資本承擔及或然負債

於二零一三年六月三十日，本集團資本承擔如下列示：

	二零一三年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零一二年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
物業、廠房及設備：		
合同已訂約但未撥備	<u>288,741</u>	<u>106,885</u>

於二零一三年六月三十日，本集團並無重大或然負債（二零一二年十二月三十一日：無）。

外匯風險

本集團有交易上的貨幣風險。此風險源自於營運單位使用該單位功能貨幣以外貨幣進行銷售或採購，而其收入以歐元，巴西雷亞爾，俄羅斯盧布，美元和人民幣為主。本集團傾向於訂立採購和銷售合同時，接受避免或分攤外幣兌換風險的條款。本集團對外幣收入和費用採用滾動預測，配對所產生的貨幣和金額，以減輕由於匯率波動所導致對業務的影響。此外，本集團以穩健的財務管理策略為目標，故並無參與任何高風險的衍生工具交易或槓桿式外匯買賣合約。

僱員及酬金政策

於二零一三年六月三十日，本集團共有超過 11,000 名僱員。回顧期內的員工總成本為 6 億 4,500 萬港元。本集團已經參照現行法例、市況，以及僱員與公司的表現，檢討酬金政策。

購買、出售或贖回證券

本公司或其子公司於回顧期內概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

企業管治常規守則

本公司董事概不知悉任何資料將合理顯示本公司於截至二零一三年六月三十日止六個月之任何時間並無完全遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄十四所載的企業管治守則及企業管治報告(「企管守則」)之守則條文(「守則條文」)，惟偏離守則條文A.6.7、D.1.4、E.1.2及F.1.1之情況除外。偏離守則條文F.1.1之原因與本公司二零一二年年度報告中之闡述一致。

守則條文第A.6.7條規定，獨立非執行董事及其他非執行董事須出席股東大會，以均衡瞭解股東意見。

由於部分董事必須處理事先安排的有關業務，薄連明先生、黃旭斌先生及許芳女士(均為本公司非執行董事，其中薄連明先生已於二零一三年四月二十二日退任本公司非執行董事一職)並未出席本公司於二零一三年一月二十五日舉行的股東特別大會及二零一三年四月二十二日舉行的股東週年大會。

守則條文第D.1.4條規定，所有董事應清楚瞭解彼等既定的權力轉授安排，且本公司須出具正式的董事委聘函件，列明彼等委聘的主要條款及條件。

除閻曉林先生(彼於二零一三年四月二十四日獲委任為本公司之非執行董事)外，本公司董事並無正式的委任書，因大部分董事均已服務本公司一段相當長的時間，本公司及董事之間均清晰瞭解委任條款及條件，因此並無有關安排的書面記錄。在任何情況下，所有董事(包括無委任書及以特定年期委任者)均應根據本公司章程細則所述的方式輪席告退；而於重選退任董事時，應給予股東足夠資料，使其等可就相關董事的重選作出知情決定。

守則條文第E.1.2條規定，董事會主席應出席股東週年大會。

由於主席李東生先生必須處理其他事先安排的業務，故其並未出席本公司於二零一三年四月二十二日舉行的股東週年大會。然而，本公司之執行董事兼首席執行官郭愛平先生出席了該股東週年大會，並根據組織章程細則獲膺選為股東週年大會主席，以確保於股東週年大會上與股東保持有效溝通。

董事進行證券交易的標準守則

董事會已就董事進行證券交易採納一套比上市規則附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)所訂標準更高的行為守則。經向全體董事作出詳細查詢後，彼等確定，於回顧期內，董事進行證券交易時已遵守標準守則及本公司行為守則的標準。

審核委員會

根據上市規則第3.21條及上市規則附錄十四所載之企管守則之有關守則條文成立之審核委員會已審閱本公司截至二零一三年六月三十日止三個月及六個月之未經審核綜合業績。審核委員會由四名成員組成，包括本公司獨立非執行董事劉紹基先生（主席）、陸東先生及郭海成先生，以及本公司非執行董事黃旭斌先生。

代表董事會
TCL通訊科技控股有限公司
主席
李東生

香港
二零一三年八月十五日

於本公佈刊發日期，董事會成員包括執行董事李東生先生、郭愛平先生及王激揚先生；非執行董事黃旭斌先生、閻曉林先生及許芳女士；以及獨立非執行董事劉紹基先生、陸東先生及郭海成先生。