

杭州海康威视数字技术股份有限公司

HANGZHOU HIKVISION DIGITAL TECHNOLOGY CO.,LTD

**HIKVISION**

**2016 年半年度报告**

证券简称：海康威视

证券代码：002415

2016 年 7 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人陈宗年、主管会计工作负责人金艳及会计机构负责人(会计主管人员)金艳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况 .....	27
第七节 优先股相关情况 .....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 财务报告.....	35
第十节 备查文件目录.....	129

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《杭州海康威视数字技术股份有限公司章程》
海康威视、公司、本公司	指	杭州海康威视数字技术股份有限公司
海康集团	指	中电海康集团有限公司，更名前为“浙江海康集团有限公司”。
新疆威讯	指	新疆威讯投资管理有限合伙企业，更名前为“杭州威讯投资管理有限公司”。
新疆普康	指	新疆普康投资有限合伙企业，更名前为“杭州康普投资有限公司”。
跟投合伙企业	指	杭州海康威视股权投资合伙企业（有限合伙）
海康汽车	指	杭州海康汽车技术有限公司
欧元债券	指	公司在境外发行的欧元债券，总量为 4 亿欧元，于 2016 年 2 月 18 日在爱尔兰证券交易所上市交易。详情披露于公司《关于境外发行外币债券的进展公告》（公告编号：2016-004）。
安防产业基地（桐庐）项目	指	位于浙江省杭州市桐庐经济开发区，规划用途为生产工厂、仓储物流中心。首次披露于公司《关于在桐庐投资设立全资子公司及新建海康威视安防产业基地（桐庐）项目的公告》（公告编号：2014-044）。
互联网安防产业基地项目	指	位于浙江省杭州市滨江区，规划用途为办公楼。首次披露于公司《关于新建海康威视互联网安防产业基地项目的公告》（公告编号：2014-035）。
CCTV	指	Closed-Circuit Television 的缩写，闭路电视监控系统。
IHS	指	全球最权威的市场调研公司之一，成立于 1959 年，总部位于美国科罗拉多州。
创新业务	指	投资周期较长，业务发展前景不明朗，具有较高风险和不确定性，但需要进行直接或间接的投资探索，以便公司适时进入新领域的业务。首次披露于公司《核心员工跟投创新业务管理办法》（详见巨潮资讯网）。

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	海康威视	股票代码	002415
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州海康威视数字技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海康威视		
公司的外文名称（如有）	HANGZHOU HIKVISION DIGITAL TECHNOLOGY CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HIKVISION		
公司的法定代表人	陈宗年		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄方红	李义
联系地址	杭州市滨江区阡陌路 555 号	杭州市滨江区阡陌路 555 号
电话	0571-89710492	0571-89710492
传真	0571-89986895	0571-89986895
电子信箱	hikvision@hikvision.com	hikvision@hikvision.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

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

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比 上年同期增减
营业收入（元）	12,548,198,726.12	9,796,381,650.82	28.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,606,846,455.38	2,206,521,734.73	18.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,574,202,921.09	2,112,312,070.60	21.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	397,807,256.48	-1,919,159,126.20	120.73%
基本每股收益（元/股）	0.43	0.37	16.22%
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.37	16.22%
加权平均净资产收益率	12.96%	14.29%	-1.33%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减
总资产（元）	31,958,335,117.45	30,316,442,436.17	5.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	19,107,390,748.75	19,253,803,738.78	-0.76%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

**三、非经常性损益项目及金额**

适用  不适用

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-299,151.65
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,965,754.79
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	18,169,604.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,952,292.29
减：所得税影响额	5,818,275.00
少数股东权益影响额（税后）	326,690.72
合计	32,643,534.29

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，国内宏观经济继续处于探底的过程，全球经济呈现复苏乏力的态势，地区之间的不确定性持续增加。受经济低迷的持续影响，视频监控行业的增长受到抑制，同时安全防范、可视化管理等需求也呈现出刚性的一面，视频监控行业逐步企稳，进入一个相对平和增长的新阶段。

得益于安防行业过去十年的快速发展，公司牢牢抓住了数字化和网络化大潮，快速成长为一个具有中等规模的公司。公司依托规模优势，进一步提升技术、市场、管理等综合竞争实力，扎实做好内部管理工作，提升管理水平和运营效率，继续稳健成长。2016年上半年，公司实现视频监控业务销售收入增长28.09%。

报告期内，公司在视频技术的前瞻性、关键性和共性技术上加大投入，加大对底层技术的研发积累，推动视频监控从“事后追溯”向“事中响应”和“事前预警”演变，赋予视频监控行业更大的空间和内涵，引领视频安防产业的智能化变革。

报告期内，公司落地实施《核心员工跟投创新业务管理办法》，由公司和员工跟投合伙企业合资成立海康汽车技术公司，在创新业务发展不确定的初期建立公司与核心员工的共创、共担和共享机制，进一步激发员工创业动力和激情。在视频监控的传统主业之外，培育和发展创新业务，为公司的持续发展增加更多可能性。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司主营业务发展良好。2016年上半年，公司实现营业总收入12,548,198,726.12元，比上年同期增长28.09%。其中，国内市场实现营业收入8,954,563,340.69元，比上年同期增长23.86%；海外市场实现主营业务收入3,593,635,385.43元，比上年同期增长40.02%。2016年上半年，公司实现净利润2,606,846,455.38元，比上年同期增长18.14%。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	12,548,198,726.12	9,796,381,650.82	28.09%	市场需求持续增长，营业收入随之增长
营业成本	7,516,381,723.14	5,589,497,558.59	34.47%	随营业收入增长而增长
销售费用	1,211,831,544.28	913,527,801.58	32.65%	持续在国内外营销网络上增加投入
管理费用	1,270,629,581.95	994,900,083.46	27.71%	为加强和保持产品竞争力，持续加大研发投入
财务费用	-97,563,400.84	-42,185,251.33	-131.27%	利息收入增加
研发投入	968,001,812.8	755,920,985.77	28.06%	注重技术研发能力，持续加大研发投入
经营活动产生的现金流量净额	397,807,256.48	-1,919,159,126.20	120.73%	销售回款增加
投资活动产生的现金流量净额	704,082,781.56	565,374,489.65	24.53%	保本理财到期收回
筹资活动产生的现金流量净额	-1,288,518,254.29	509,011,096.12	-353.14%	偿还债务以及分配股利增加
现金及现金等价物净增加额	-155,068,526.61	-854,360,307.11	81.85%	主要为销售回款增加影响
应收票据	1,815,898,912.66	3,044,148,064.81	-40.35%	应收票据到期及贴现导致余额减少
预付款项	279,564,165.89	132,662,264.81	110.73%	预付材料采购款等增长
其他流动资产	1,068,880,452.69	2,113,013,249.46	-49.41%	保本理财到期导致余额减少
固定资产	2,685,927,175.24	1,887,240,766.08	42.32%	安防产业基地（桐庐）项目一期工程完工，将在建工程转为固定资产
在建工程	333,697,399.01	844,631,051.21	-60.49%	
商誉	248,364,401.47	117,860,200.59	110.73%	收购 Secure Holdings Limited 及其控股子公司
短期借款	152,782,096.64	876,600,473.94	-82.57%	银行借款到期还款导致余额减少
应付票据	1,604,622,259.66	209,741,787.71	665.05%	采购增加相应增加应付票据
预收款项	276,212,767.65	395,510,795.73	-30.16%	行业项目实施确认收入减少预收款项
应付职工薪酬	423,898,092.49	788,069,735.32	-46.21%	2015 年年度奖金于春节前发放导致余额减少
一年内到期的非流动负债	273,928,572.36	586,430,847.08	-53.29%	银行借款到期还款
长期应付款	167,000,000.00	7,000,000.00	2,285.71%	国开发展基金专项款拨付
股本	6,103,158,379.00	4,068,772,253.00	50.00%	资本公积转增股本及股利分配
资本公积	897,471,809.46	1,639,607,652.22	-45.26%	资本公积转增股本
其他综合收益	-45,201,581.05	-27,660,017.70	-63.42%	外币报表折算差额变动
投资收益	26,451,500.90	79,164,642.85	-66.59%	保本理财投资减少导致收益减少
营业外收入	651,984,662.76	460,821,720.99	41.48%	软件退税增加
营业税金及附加	97,314,853.77	70,718,619.50	37.61%	随营业收入增长而增长

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

 适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

无

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
视频产品及视频服务	12,548,198,726.12	7,516,381,723.14	40.10%	28.09%	34.47%	-2.84%
分产品						
前端产品	6,793,801,830.68	3,602,041,995.70	46.98%	26.61%	33.81%	-2.85%
后端产品	2,191,376,082.02	1,218,516,941.90	44.39%	15.20%	20.65%	-2.52%
中心控制设备	1,182,860,160.42	657,013,996.25	44.46%	41.04%	63.27%	-7.56%
工程施工	408,576,652.08	400,274,058.19	2.03%	19.07%	25.77%	-5.22%
其他	1,971,584,000.92	1,638,534,731.10	16.89%	46.43%	40.40%	3.57%
分地区						
境内	8,954,563,340.69	5,637,728,771.07	37.04%	23.86%	32.66%	-4.18%
境外	3,593,635,385.43	1,878,652,952.07	47.72%	40.02%	40.24%	-0.08%

### 四、核心竞争力分析

**发挥海康威视研发实力，保持和开拓行业技术领先格局。**

在视频监控领域，公司专注投入，不断推出高性能的产品和解决方案，满足市场多样化需求。公司在丰富的产品和行业解决方案的经验基础上，以视频大数据为核心，大力推进多种技术融合，为用户创造更多数据应用价值。

同时，公司以视频技术为核心，开始新的业务探索和布局。

**利用全球领先的市场地位，向规模要效益。**

经过公司营销团队多年不懈的努力，在CCTV和视频监控领域，海康威视连续五年蝉联全球第一(数据来源：IHS)，不断巩固公司作为行业领导者的地位。公司利用领先的市场地位和规模优势，持续进行资源整合，优化内部管理，建立端到端的流程管控，向规模要效益。

试点创新业务跟投机制，不断完善人才激励。

企业的竞争，归根结底是人才的竞争。公司在人才招聘、人才留用等方面加大投入，落实人才驱动的公司战略。每两年更新的股权激励和每年更新的员工跟投机制，架构了海康威视员工参与分享公司和创新业务成长的大平台，形成了股东利益、公司利益和员工利益一致的共同体。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州海康威视科技有限公司	子公司	生产：安防电子产品及其辅助设备、智能硬件电子产品、防爆电气产品、IC 卡及 IC 卡读写设备、手机、移动电话机、手持无线终端、手持移动式警务终端；技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；计算机软件、电子产品、通讯产品、数字安防产品；批发：安防电子产品及其辅助设备、智能硬件电子产品、防爆电气产品、IC 卡及 IC 卡读写设备、手机、移动电话机、手持无线终端、手持移动式警务终端；进出口业务	10,000 万元	15,725,109,626.49	424,835,960.60	12,319,286,761.61	-148,134,766.63	-106,349,885.80

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
安防产业基地(桐庐)项目	220,000	6,600.99	66,719.96	30.33%	不适用	2014年10月16日	巨潮资讯网,《关于在桐庐投资设立全资子公司及新建海康威视安防产业基地(桐庐)项目的公告》(公告编号:2014-044)
互联网安防产业基地项目	160,000	6,288.59	23,395.98	14.62%	不适用	2014年09月16日	巨潮资讯网,《关于新建海康威视互联网安防产业基地项目的公告》(公告编号:2014-035号)
合计	380,000	12,889.58	90,115.94	--	--	--	--

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	30.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	414,698.55	至	490,098.28
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	376,998.68		
业绩变动的原因说明	公司经营业绩持续稳健增长。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

√ 适用 □ 不适用

公司2015年年度股东大会审议通过的2015年年度利润分配方案为：以2015年12月31日的公司总股本4,068,772,253股为基数，向全体股东每10股派息7元(含税)，送红股3股(含税)，同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股。分红前本公司总股本为4,068,772,253股，分红后总股本增至6,103,158,379股。本次权益分派股权登记日为：2016年5月17日，除权除息日为：2016年5月18日。

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

### 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

#### 1、报告期内接待调研情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年04月11日至04月15日	公司总部会议室	实地调研	机构	Baillie Gifford & Co、禾其投资、华泰证券、腾跃基金、Ellerston Capital、风和基金、富达基金、Wellington、Stena Investment、Tiger Pacific Capital L.P.、复华证券投资信托、施罗德基金、JP Morgan	详见巨潮资讯网，《2016年4月11日至4月15日投资者关系活动记录表》
2016年04月18日至04月22日	公司总部会议室	实地调研	机构	Goldman Sachs、York Capital、中信证券、Coatue、台湾国泰证券、富邦人寿、国泰人寿、国泰投信、保德信投信、复华投信、国泰康利资产管理、南山人寿、三商美邦人寿、第一金投信、富达基金、统一投信、施罗德基金、National Rochdale's Emerging Market Fund	详见巨潮资讯网，《2016年4月18日至4月22日投资者关系活动记录表》

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016 年 04 月 25 日至 04 月 29 日	公司总部会议室	实地调研	机构	中信证券、利安资金管理、台湾国泰证券、新光人寿、群益投信、華南銀行、元大投信、富邦人寿、野村证券、安联投资、新加坡政府投资(北京)、新加坡政府投资(上海)、未来资产管理、未来资产益财投资咨询、摩根斯坦利投资(新加坡)、三井住友资产管理、三井住友信托(香港)、中银保诚资产管理、上投摩根资产管理、富勒顿资产管理、嘉实全球投资、保银中国、荷保投资、三星资产管理、路博迈基金	详见巨潮资讯网,《2016 年 4 月 25 日至 4 月 29 日投资者关系活动记录表》
2016 年 05 月 05 日	公司总部会议室	业绩说明会	机构/个人	毕盛资产管理、Goldman Sachs (Asia)、禾其投资、UG Investment Advisers、毅恒资本、泊通投资、保银投资、财通证券、敦孚投资、广发证券、宏道投资、泓德基金管理、花旗銀行、华安基金、华金证券、景林资产、兰馨亚洲投资、美银美林、摩根士丹利、挪威银行(上海)、RWC Partners、上海宽远资产管理、上实投资、西部证券、香港行健资产管理、兴业证券、野村证券、永安国富资产管理、涌峰投资、裕兰资本、招商证券、知几投资、中大投资、中金公司、中融国际信托、长江养老保险、杭州中财生生资本、上海歌易投资管理有限公司、中大君悦投资有限公司、证券时报、中国证券报；个人投资者：卢伟、彭强、王启龙、徐峻、许震彪、赵志刚、张志良、Yuan Shang、蔡云平、陈友爱、傅恭悌、黄宏敏、黄凌、江建军、金成、李冬洁、林彬、刘丰、刘锐、汝华、谢鑫金、徐忆、丁超凡、朱企平、钟晓平、陈乔楚	详见巨潮资讯网,《2016 年 5 月 5 日投资者关系活动记录表》
2016 年 05 月 09 日至 05 月 13 日	公司总部会议室	实地调研	机构	台湾国泰人寿、台湾中国人寿、永丰投顾、永丰金证券、高观投资、Boci Prudential Asset Management、Tairen Capital、JP Morgan、NSR Investments Singapore、Cathay Securities Investment、Old Peak Telligent Capital Management、Rays Capital、NN、Goldman Sachs、Aberdeen、Wellington Management(HK)、New Silk Road、加拿大鲍尔基金、Stena Investment	详见巨潮资讯网,《2016 年 5 月 9 日至 5 月 13 日投资者关系活动记录表》



接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年05月16日至05月20日	公司总部会议室	实地调研	机构	中金公司（英国）、Genesis 资产管理、Morgan Stanley、Thornburg Investment Management、Senrigan Capital、Fountain Cap Research & Investment、HSBC、Amundi Asset Management、Schroders Investment Management、Mirae Asset Global Investment、Matthews International Capital Management、方正证券	详见巨潮资讯网，《2016年5月16日至5月20日投资者关系活动记录表》
2016年05月31日至06月03日	公司总部会议室	实地调研	机构	BNP Paribas、Soros Fund Management、Schroder Investment Management、国泰君安证券、泊通投资、海通证券资产管理、杭州联创、中国长城资产管理、东莞证券、未域资产、致畅投资、物产资本、哲雲投资、BoA Merrill Lynch Global Research、银杏环球资本、Alliance Bernstein Hong Kong	详见巨潮资讯网，《2016年5月31日至6月3日投资者关系活动记录表》
2016年06月13日至06月17日	公司总部会议室	实地调研	机构	Stena Investment、Thirdrock Capital、East Capital Group、Janus Capital、Value Partners、Citigroup、Ward Ferry、日本第一生命保险、日本冈三证券、明智资产管理、Sloane Robinson	详见巨潮资讯网，《2016年6月13日至6月17日投资者关系活动记录表》
2016年06月20日至07月01日	公司总部会议室	实地调研	机构	復華投信、KB Asset Management、路博迈基金、华尚投资、Schroders Investment Management、Victoire Asia Investments、泰康资产、裕兰资本	详见巨潮资讯网，《2016年6月20日至7月1日投资者关系活动记录表》

## 2、报告期内参加投资者关系会议情况

时间	地点	参加会议	接待对象	接待方式
2016年1月	上海	UBS Great China Conference	各类投资者	一对一、一对多、小组会议等
2016年1月	香港	Goldman Sachs Shenzhen A-Share Corporate Day	各类投资者	一对一、一对多、小组会议等
2016年4月	杭州	海通证券春季上市公司交流会	各类投资者	一对一、一对多、小组会议等
2016年5月	深圳	Macquarie Greater China Conference	各类投资者	一对一、一对多、小组会议等
2016年5月	成都	CLSA China Forum	各类投资者	一对一、一对多、小组会议等
2016年5月	香港	BNP Paribas 7th Asia Pacific TMT Conference	各类投资者	一对一、一对多、小组会议等
2016年5月	香港	Nomura China A/H TMT Corporate Day	各类投资者	一对一、一对多、小组会议等

时间	地点	参加会议	接待对象	接待方式
2016 年 5 月	深圳	HSBC China Conference	各类投资者	一对一、一对多、小组会议等
2016 年 5 月	香港	Goldman Sachs Tech-net Conference Asia Pacific	各类投资者	一对一、一对多、小组会议等
2016 年 5 月	北京	Morgan Stanley Second Annual China Summit	各类投资者	一对一、一对多、小组会议等
2016 年 6 月	深圳	Credit Suisse A-shares Corporate Day	各类投资者	一对一、一对多、小组会议等
2016 年 6 月	北京	J.P. Morgan Global China Summit	各类投资者	一对一、一对多、小组会议等
2016 年 6 月	上海	华泰证券 2016 年中期策略会	各类投资者	一对一、一对多、小组会议等
2016 年 6 月	纽约、 波士顿、 旧金山	US NDR Roadshow-via JP Morgan	各类投资者	一对一会议
2016 年 6 月	北京	招商证券 2016 年中期投资策略会	各类投资者	一对一、一对多、小组会议等
2016 年 6 月	青岛	银河证券 2016 年中期投资策略报告会	各类投资者	一对一、一对多、小组会议等

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，优化组织架构，建立健全内部控制体系，规范公司内部管理运作。在实践中，公司逐步形成了以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》为主要架构的公司治理规则体系；业已形成以股东大会、董事会及其下属委员会、监事会为权力、决策和监督机构，公司三会与管理层之间权责分明、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

报告期内，公司的信息披露工作得到了监管机构的认可；公司在资本市场也获得了一些荣誉。这些都是对海康威视在公司治理方面所作努力以及取得成绩的一个肯定。

2016年4月，证券时报、中国基金报主办的“融合聚力·预见未来——中国上市公司投资者关系天马奖、中国基金业英华奖高峰论坛暨颁奖典礼”举行，海康威视荣获“中国上市公司投资者关系天马奖——中国中小板上市公司投资者关系最佳董事会”；

2016年6月，经济观察报、上海交通大学上海高级金融学院、China Scope数据主办的“坚守·创造——2016年度中国上市公司卓越价值创造论坛暨颁奖典礼”举行，海康威视荣获“2016年度中国上市公司卓越价值创造50强企业”；

2016年6月，深交所发布中小板上市公司2015年度信息披露考核结果，海康威视荣获A级评价（连续第六年）。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

# 八、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
杭州海康威视科技有限公司	2015年12月23日	650,000	2015年05月22日	43,875.05	连带责任保证	2015/5/22-2018/5/16	否	是
杭州海康威视电子有限公司	2015年12月23日	170,000			连带责任保证			
重庆海康威视科技有限公司	2015年12月23日	30,000			连带责任保证			
HIKVISION INTERNATIONAL CO., LTD.	2016年04月09日	78,000	2016年04月09日	8,665.41	连带责任保证	2016/4/19-2016/7/20	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			26,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				51,665.41
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			928,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				52,540.46
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
COÖPERATIEF HIKVISION EUROPE U.A.	2016年04月09日	32,500	2015年11月10日	1,854.68	连带责任保证	2015/11/10-2016/11/29	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			26,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			32,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				1,854.68
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		52,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				51,665.41
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		960,500		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				54,395.14
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								2.85%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）								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（E）								54,395.14
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）								0
上述三项担保金额合计（D+E+F）								54,395.14

采用复合方式担保的具体情况说明

应项目业主要求，中国电子科技集团公司对重庆系统公司签署的“平安重庆·应急联动防控体系数字化建设工程”中的41个区县建设项目合同项下的全部责任和义务，提供连带责任担保。公司同时为中国电子科技集团公司的上述连带责任担保事宜提供反担保。

**(1) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**4、其他重大交易**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中电海康集团有限公司	<p>(一) 避免同业竞争的承诺：在海康集团作为海康威视控股股东期间，海康集团及其控制的子公司等下属单位（不含海康威视及其下属企业，下同）将不直接或间接经营任何与海康威视或其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。</p> <p>(二) 减少与规范关联交易的承诺：浙江海康集团有限公司（以下简称“海康集团”或“控股股东”）作为杭州海康威视数字技术股份有限公司（以下简称“海康威视”或“上市公司”）控股股东，对与海康威视之间的关联交易事项，作出如下承诺：</p> <p>1、不利用海康集团作为海康威视控股股东之地位及控制性影响谋求与海康威视在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；2、不利用海康集团作为海康威视控股股东之地位及控制性影响谋求与海康威视达成交易的优先权利；</p> <p>3、不以与市场价格相比显失公允的条件与海康威视进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害海康威视利益的行为。同时，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，本公司将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按</p>	2013年10月29日	长期	严格履行

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>照市场公认的合理价格确定。本公司将严格遵守海康威视章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避事项，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露。</p> <p>(三) 保持上市公司独立性的承诺：</p> <p>1、保证上市公司的人员独立</p> <p>(1) 保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东及其控制的其他企业领薪；(2) 保证上市公司的劳动、人事及工资管理与控股股东之间完全独立。</p> <p>2、保证上市公司的资产独立</p> <p>(1) 保证上市公司具有独立完整的资产；(2) 保证上市公司不存在资金、资产被控股股东违规占用的情形。</p> <p>3、保证上市公司的财务独立</p> <p>(1) 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；(2) 保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；(3) 保证上市公司独立在银行开户，不与控股股东共用一个银行账户；(4) 保证上市公司的财务人员不在控股股东兼职；(5) 保证上市公司依法独立纳税；(6) 保证上市公司能够独立做出财务决策。</p> <p>4、保证上市公司的机构独立保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与控股股东的机构完全分开。</p> <p>5、保证上市公司的业务独立</p> <p>(1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，上市公司具有面向市场自主经营的能力；(2) 保证上市公司业务独立。</p> <p>(四) 对上市公司的发展规划及相关承诺海康集团根据《证券法》和相关法律法规，就海康威视后续发展事宜，承诺如下：</p> <p>1、本公司目前暂无在未来 12 个月内改变上市公司主营业务或者对上市公司主营业务作出重大调整的计划；</p> <p>2、本公司目前暂无在未来 12 个月内对上市公司或其子公司的资产和业务进行出售、合并、与他人合资或合作的计划；</p> <p>3、本公司目前暂无对上市公司的董事会及高级管理人员进行调整的计划，亦无与其他股东之间就董事、高级管理人员的任免存在任何合同或者默契，未来一段时间内亦将保持上市公司董事会及高级管理层的稳定；</p> <p>4、本公司目前暂无对上市公司《公司章程》进行重大修改的计划；</p> <p>5、本公司目前暂无对上市公司现有员工聘用计划进行重大调整的计划；</p>			



承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		6、本公司目前暂无对上市公司分红政策进行重大调整的计划； 7、本公司目前暂无其他对上市公司业务和组织结构有重大影响的计划。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	杭州威讯投资管理有限公司（后更名为新疆威讯投资管理有限合伙企业）	在胡扬忠、邬伟琪、蒋海青、周治平、徐礼荣、蔡定国、何虹丽、郑一波、胡丹、蒋玉峰、刘翔、王瑞红、陈军科任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让海康威视股份数量不超过其所持有的海康威视股份总数的 25%，在上述人员离职后 6 个月内，不转让所持有的海康威视股份。	2010 年 5 月 17 日	长期	严格履行
	杭州康普投资有限公司（后更名为新疆普康投资有限合伙企业）	在胡扬忠、邬伟琪、龚虹嘉任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让海康威视股份数量不超过其所持有的发行人股份总数的 25%，在上述人员离职后 6 个月内，不转让所持有的海康威视股份。	2010 年 5 月 17 日	长期	严格履行
	本公司董事、监事、高管：胡扬忠、邬伟琪、蒋海青、周治平、徐礼荣、蔡定国、何虹丽、郑一波、胡丹、蒋玉峰、刘翔、王瑞红、陈军科	在其任海康威视董事、监事、高级管理人员期间，每年转让威讯投资股份数量不超过所持有的威讯投资股份总数的 25%；在其离职后 6 个月内，不转让所持有的威讯投资股份。	2010 年 5 月 17 日	长期	严格履行
	本公司董事、高管：胡扬忠、邬伟琪	在其任海康威视董事、监事、高级管理人员期间，每年转让康普投资股份数量不超过所持有的康普投资股份总数的 25%；在其离职后 6 个月内，不转让所持有的康普投资股份。	2010 年 5 月 17 日	长期	严格履行
	本公司董事龚虹嘉的配偶陈春梅	在龚虹嘉任海康威视董事、监事、高级管理人员期间，每年转让康普投资股份数量不超过所持有的康普投资股份总数的 25%；在龚虹嘉离职后 6 个月内，不转让所持有的康普投资股份。	2010 年 5 月 17 日	长期	严格履行
	中国电子科技集团公司	为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司实际控制人中国电子科技集团公司于 2008 年 9 月 18 日向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。	2008 年 09 月 18 日	长期	严格履行
	龚虹嘉；新疆威讯投资管理有限合伙企业；新疆康普投资有限合伙企业；浙江东方集团股份有限公司	为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司发起人股东龚虹嘉、杭州威讯投资管理有限公司、浙江东方集团股份有限公司、杭州康普投资有限公司亦于 2008 年 7 月 10 日向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。	2008 年 07 月 10 日	长期	严格履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后	
	数量	比例	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	913,364,679	22.45%	276,368,829	184,245,886	22,714,752	483,329,467	1,396,694,146	22.88%
3、其他内资持股	355,377,179	8.73%	108,972,579	72,648,386	22,714,752	204,335,717	559,712,896	9.17%
其中：境内法人持股	296,885,625	7.30%	69,496,836	46,331,224	7,864,752	123,692,812	420,578,437	6.89%
境内自然人持股	58,491,554	1.44%	39,475,743	26,317,162	14,850,000	80,642,905	139,134,459	2.28%
4、外资持股	557,987,500	13.71%	167,396,250	111,597,500		278,993,750	836,981,250	13.71%
境外自然人持股	557,987,500	13.71%	167,396,250	111,597,500		278,993,750	836,981,250	13.71%
二、无限售条件股份	3,155,407,574	77.55%	944,262,847	629,508,564	-22,714,752	1,551,056,659	4,706,464,233	77.12%
1、人民币普通股	3,155,407,574	77.55%	944,262,847	629,508,564	-22,714,752	1,551,056,659	4,706,464,233	77.12%
三、股份总数	4,068,772,253	100.00%	1,220,631,676	813,754,450		2,034,386,126	6,103,158,379	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

2015年年度权益分派实施：按照公司2015年年度利润分配实施方案，以2015年12月31日公司总股本4,068,772,253股为基数，向全体股东每10股派发现金红利7元（含税），送红股3股（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股。本次权益分派的除权除息日为2016年5月18日，公司总股本从4,068,772,253股增加2,034,386,126股至6,103,158,379股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2016年4月8日，公司第三届董事会第十次会议审议通过《2015年年度利润分配预案》；2016年5月5日，公司2015年年度股东大会审议通过《2015年年度利润分配预案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2016年5月18日为2015年年度权益分派实施的除权除息日，公司总股本从4,068,772,253股增加2,034,386,126股至6,103,158,379股。

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

适用  不适用

项目	2016年半年度		2016年第一季度		2015年年度	
	股份变动前	股份变动后	股份变动前	股份变动后	股份变动前	股份变动后
基本每股收益（元/股）	0.65	0.43	0.29	0.19	1.46	0.98
稀释每股收益（元/股）	0.64	0.43	0.28	0.19	1.45	0.98
项目	2016年6月30日		2016年3月31日		2015年12月31日	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	股份变动前	股份变动后	股份变动前	股份变动后	股份变动前	股份变动后
	4.76	3.18	5.09	3.40	4.81	3.20

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
龚虹嘉	836,831,250	0	0	836,831,250	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
新疆威讯投资管理有限合伙企业	336,780,000	12,375,000	0	324,405,000	首发前机构类限售股	按高管股份管理相关规定
新疆普康投资有限合伙企业	108,548,437	12,375,000	0	96,173,437	首发前机构类限售股	按高管股份管理相关规定
限制性股票计划激励对象（合并统计）	87,437,331	0	0	87,437,331	股权激励限售股	按高管股份管理及股权激励相关规定
胡扬忠	0	0	31,892,646	31,892,646	高管锁定股	按高管股份管理相关规定

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
贾永华	0	0	2,745,873	2,745,873	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
礼攀	450,000	0	2,245,284	2,695,284	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
邬伟琪	0	0	5,480,945	5,480,945	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
周治平	0	0	3,550,938	3,550,938	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
蒋海青	0	0	5,481,442	5,481,442	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
合计	1,370,047,018	24,750,000	51,397,128	1,396,694,146	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	95,353		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中电海康集团有限公司	国有法人	39.91%	2,435,783,304	0	0	2,435,783,304		
龚虹嘉	境外自然人	18.28%	1,115,775,000	0	836,831,250	278,943,750		
新疆威讯投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	6.38%	389,540,000	-43,000,000	324,405,000	65,135,000		
新疆普康投资有限合伙企业	境内非国有法人	2.10%	128,231,250	0	96,173,437	32,057,813		
中国电子科技集团公司第五十二研究所	国有法人	1.97%	120,516,696	0	0	120,516,696		
UBS AG	境外法人	1.16%	70,544,367	-	0	70,544,367		
浙江东方集团股份有限公司	境内非国有法人	0.97%	59,330,000	-17,273,932	0	59,330,000		
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	0.85%	51,946,646	-	0	51,946,646		

中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.72%	43,879,200	0	0	43,879,200		
胡扬忠	境内自然人	0.70%	42,718,525	+42,523,525	31,892,646	10,825,879		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	中电海康集团有限公司与中国电子科技集团第五十二研究所同受中国电子科技集团公司控制。公司境外自然人股东龚虹嘉先生与新疆普康投资有限合伙企业控股股东陈春梅女士为夫妻关系。公司境内自然人股东胡扬忠先生同时持有新疆威讯投资管理有限合伙企业和新疆普康投资有限合伙企业的股份。 除此之外，本公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中电海康集团有限公司	2,435,783,304	人民币普通股	2,435,783,304					
龚虹嘉	278,943,750	人民币普通股	278,943,750					
中国电子科技集团公司第五十二研究所	120,516,696	人民币普通股	120,516,696					
UBS AG	70,544,367	人民币普通股	70,544,367					
新疆威讯投资管理有限合伙企业	65,135,000	人民币普通股	65,135,000					
浙江东方集团股份有限公司	59,330,000	人民币普通股	59,330,000					
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	51,946,646	人民币普通股	51,946,646					
中央汇金资产管理有限责任公司	43,879,200	人民币普通股	43,879,200					
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	40,106,845	人民币普通股	40,106,845					
GIC PRIVATE LIMITED	33,779,684	人民币普通股	33,779,684					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	中电海康集团有限公司与中国电子科技集团第五十二研究所同受中国电子科技集团公司控制。 除此之外，本公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 [直接持股] (股)	期末持股数 [间接持股] (股)	期末持股总数 [直接+间接, 不含限制性股 票](股)	被授予的限制 性股票数量 [本期无变动] (股)
陈宗年	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
龚虹嘉	副董事长	现任	1,115,775,000	0	0	1,115,775,000	0	1,115,775,000	0
刘翔	董事	现任	4,325,400	0	1,072,976	0	3,252,424	3,252,424	0
胡扬忠	董事、 总经理	现任	146,449,792	42,523,525	0	42,523,525	146,449,792	188,973,317	195,000
邬伟琪	董事、常务 副总经理	现任	40,766,974	7,307,926	0	7,307,926	40,766,974	48,074,900	174,000
程天纵	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陆建忠	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王志东	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
程惠芳	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
王秋潮	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈军科	监事	现任	12,203,381	0	3,027,220	0	9,176,161	9,176,161	0
蒋海青	副总经理	现任	30,508,474	7,308,588	0	7,308,588	30,508,474	37,817,062	150,000
郑一波	副总经理	现任	6,711,853	0	1,664,969	0	5,046,884	5,046,884	135,000
蔡定国	副总经理	现任	12,203,381	0	3,027,220	0	9,176,161	9,176,161	135,000
何虹丽	副总经理	现任	6,711,853	0	1,664,969	0	5,046,884	5,046,884	129,000
傅柏军	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	129,000
徐礼荣	副总经理	现任	12,203,381	0	3,027,220	0	9,176,161	9,176,161	129,000

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 [直接持股] (股)	期末持股数 [间接持股] (股)	期末持股总数 [直接+间接, 不含限制性股 票](股)	被授予的限制 性股票数量 [本期无变动] (股)
周治平	副总经理	现任	30,508,474	4,734,584	0	4,734,584	30,508,474	35,243,058	129,000
蒋玉峰	副总经理	现任	15,254,258	0	3,784,033	0	11,470,226	11,470,226	135,000
金铎	副总经理	现任	4,881,344	0	1,210,886	0	3,670,458	3,670,458	0
金艳	副总经理、 财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
贾永华	副总经理	现任	15,254,258	3,661,163	0	3,661,163	15,254,258	18,915,421	0
礼攀	副总经理	现任	12,803,381	2,993,712	0	3,593,712	12,203,381	15,797,093	0
蔡昶阳	副总经理	现任	4,881,344	0	1,210,886	0	3,670,458	3,670,458	0
黄方红	副总经理、 董事会秘书 内审负责人	现任	0	0	0	0	0	0	204,000
合计	--	--	1,471,442,548	68,529,498	19,690,379	1,184,904,498	335,377,170	1,520,281,668	1,644,000

注：1、蔡昶阳和黄方红的期初持股数量为担任高管初始时的数据；

2、报告期内，2015 年权益分派实施带来股数变动，已对期初、增持、减持、期末股数以及限制性股票数量作相应处理；

3、直接持股是董监高在二级市场直接持有的股数；间接持股是董监高通过新疆威讯和/或新疆普康持有的股份，其数量受持股比例小数点后数位影响，直接加减得出的结果与按比例计算得出的结果存在误差；

4、期初持股数，除龚虹嘉全部为直接持股、礼攀有 60 万股为直接持股之外，其他董事、监事和高级管理人员的持股均为间接持股。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔡昶阳	副总经理	聘任	2016 年 04 月 08 日	新聘任高管
黄方红	副总经理、董事会秘书	聘任	2016 年 04 月 08 日	新聘任高管

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：杭州海康威视数字技术股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	10,217,842,795.09	10,106,500,588.53
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,160,279.18
衍生金融资产		
应收票据	1,815,898,912.66	3,044,148,064.81
应收账款	10,416,390,596.86	8,125,932,742.98
预付款项	279,564,165.89	132,662,264.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	424,056,220.82	335,274,098.54
买入返售金融资产		
存货	3,614,090,858.87	2,818,665,737.11

项目	期末余额	期初余额
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,068,880,452.69	2,113,013,249.46
流动资产合计	27,836,724,002.88	26,682,357,025.42
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	56,033,513.00	56,033,513.00
持有至到期投资		
长期应收款	108,518,120.86	105,903,265.79
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	2,685,927,175.24	1,887,240,766.08
在建工程	333,697,399.01	844,631,051.21
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	344,833,385.04	343,200,704.36
开发支出		
商誉	248,364,401.47	117,860,200.59
长期待摊费用		
递延所得税资产	326,237,119.95	261,215,909.72
其他非流动资产	18,000,000.00	18,000,000.00
非流动资产合计	4,121,611,114.57	3,634,085,410.75
资产总计	31,958,335,117.45	30,316,442,436.17
流动负债：		
短期借款	152,782,096.64	876,600,473.94
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	21,823,075.00	19,281,989.69
衍生金融负债		

项目	期末余额	期初余额
应付票据	1,604,622,259.66	209,741,787.71
应付账款	4,815,377,752.38	5,869,739,370.78
预收款项	276,212,767.65	395,510,795.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	423,898,092.49	788,069,735.32
应交税费	805,957,170.60	822,299,350.08
应付利息		4,668,652.09
应付股利	24,128,481.48	24,128,481.48
其他应付款	200,951,042.42	159,857,666.08
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	273,928,572.36	586,430,847.08
其他流动负债	518,074,596.90	518,074,596.90
流动负债合计	9,117,755,907.58	10,274,403,746.88
非流动负债：		
长期借款	501,722,274.08	675,753,935.00
应付债券	2,950,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	167,000,000.00	7,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	61,203,605.84	61,833,874.59
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,679,925,879.92	744,587,809.59
负债合计	12,797,681,787.50	11,018,991,556.47
所有者权益：		

项目	期末余额	期初余额
股本	6,103,158,379.00	4,068,772,253.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	897,471,809.46	1,639,607,652.22
减：库存股	518,074,596.90	518,074,596.90
其他综合收益	-45,201,581.05	-27,660,017.70
专项储备		
盈余公积	1,895,061,004.09	1,895,061,004.09
一般风险准备		
未分配利润	10,774,975,734.15	12,196,097,444.07
归属于母公司所有者权益合计	19,107,390,748.75	19,253,803,738.78
少数股东权益	53,262,581.20	43,647,140.92
所有者权益合计	19,160,653,329.95	19,297,450,879.70
负债和所有者权益总计	31,958,335,117.45	30,316,442,436.17

法定代表人：陈宗年

主管会计工作负责人：金艳

会计机构负责人：金艳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	8,093,666,016.80	6,554,624,806.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	125,991,825.48	285,916,430.68
应收账款	11,166,077,736.43	9,120,541,604.04
预付款项	6,983,925.99	3,975,968.87
应收利息		
应收股利		
其他应收款	840,607,899.54	344,944,956.54
存货	549,727,862.06	354,607,355.65
划分为持有待售的资产		

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	623,485,617.32	1,475,771,382.66
流动资产合计	21,406,540,883.62	18,140,382,505.26
非流动资产：		
可供出售金融资产	55,429,200.00	55,429,200.00
持有至到期投资		
长期应收款	27,000,000.00	27,000,000.00
长期股权投资	1,451,002,237.25	1,175,799,927.25
投资性房地产		
固定资产	1,739,094,096.66	1,759,900,661.47
在建工程	243,278,305.65	179,392,535.51
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	136,776,702.50	137,328,714.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	180,889,310.14	153,437,862.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,833,469,852.20	3,488,288,901.01
资产总计	25,240,010,735.82	21,628,671,406.27
流动负债：		
短期借款		432,500,194.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,188,053,901.13	116,211,859.13
预收款项	123,555,174.62	171,072,708.07
应付职工薪酬	333,279,653.61	633,419,309.99
应交税费	842,460,035.61	642,749,926.57

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	24,128,481.48	24,128,481.48
其他应付款	462,452,500.97	91,301,389.43
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		162,340,000.00
其他流动负债	518,074,596.90	518,074,596.90
流动负债合计	3,492,004,344.32	2,791,798,466.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	2,950,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	54,150,616.09	56,788,335.77
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,004,150,616.09	56,788,335.77
负债合计	6,496,154,960.41	2,848,586,802.08
所有者权益：		
股本	6,103,158,379.00	4,068,772,253.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	905,487,369.28	1,647,623,212.04
减：库存股	518,074,596.90	518,074,596.90
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,895,061,004.09	1,895,061,004.09
未分配利润	10,358,223,619.94	11,686,702,731.96
所有者权益合计	18,743,855,775.41	18,780,084,604.19



项目	期末余额	期初余额
负债和所有者权益总计	25,240,010,735.82	21,628,671,406.27

法定代表人：陈宗年

主管会计工作负责人：金艳

会计机构负责人：金艳

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	12,548,198,726.12	9,796,381,650.82
其中：营业收入	12,548,198,726.12	9,796,381,650.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,157,580,263.00	7,693,035,089.91
其中：营业成本	7,516,381,723.14	5,589,497,558.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	97,314,853.77	70,718,619.50
销售费用	1,211,831,544.28	913,527,801.58
管理费用	1,270,629,581.95	994,900,083.46
财务费用	-97,563,400.84	-42,185,251.33
资产减值损失	158,985,960.70	166,576,278.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-8,281,896.32	-10,606,627.36
投资收益（损失以“－”号填列）	26,451,500.90	79,164,642.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,408,788,067.70	2,171,904,576.40

项目	本期发生额	上期发生额
加：营业外收入	651,984,662.76	460,821,720.99
其中：非流动资产处置利得	1,320,478.05	95,949.35
减：营业外支出	18,038,821.09	14,733,335.26
其中：非流动资产处置损失	1,619,629.70	331,644.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,042,733,909.37	2,617,992,962.13
减：所得税费用	432,531,976.11	399,902,720.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,610,201,933.26	2,218,090,241.89
归属于母公司所有者的净利润	2,606,846,455.38	2,206,521,734.73
少数股东损益	3,355,477.88	11,568,507.16
六、其他综合收益的税后净额	-11,281,600.95	-11,096,226.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-17,541,563.35	-9,318,964.74
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-17,541,563.35	-9,318,964.74
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-17,541,563.35	-9,318,964.74
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	6,259,962.40	-1,777,262.04
七、综合收益总额	2,598,920,332.31	2,206,994,015.11
归属于母公司所有者的综合收益	2,589,304,892.03	2,197,202,769.99

项目	本期发生额	上期发生额
总额		
归属于少数股东的综合收益总额	9,615,440.28	9,791,245.12
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.43	0.37
（二）稀释每股收益	0.43	0.37

法定代表人：陈宗年

主管会计工作负责人：金艳

会计机构负责人：金艳

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	6,979,393,516.54	5,698,776,306.61
减：营业成本	2,429,639,054.86	2,495,816,986.23
营业税金及附加	88,273,983.62	65,290,432.19
销售费用	837,531,580.25	721,025,579.00
管理费用	1,004,835,342.66	775,004,989.86
财务费用	-32,972,204.31	-31,660,520.47
资产减值损失	139,666,067.60	136,262,286.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	30,136,515.97	281,074,350.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,542,556,207.83	1,818,110,903.98
加：营业外收入	614,892,213.56	427,118,705.73
其中：非流动资产处置利得	1,278,323.84	20,048.21
减：营业外支出	5,791,387.39	4,131,823.18
其中：非流动资产处置损失	1,284,454.85	226,154.70
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,151,657,034.00	2,241,097,786.53
减：所得税费用	452,167,980.72	304,678,872.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,699,489,053.28	1,936,418,913.80
五、其他综合收益的税后净额		

项目	本期发生额	上期发生额
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	2,699,489,053.28	1,936,418,913.80
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：陈宗年

主管会计工作负责人：金艳

会计机构负责人：金艳

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	12,831,418,421.85	8,283,245,094.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

项目	本期发生额	上期发生额
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,354,180,574.36	428,555,205.98
收到其他与经营活动有关的现金	138,926,208.46	105,893,565.54
经营活动现金流入小计	14,324,525,204.67	8,817,693,865.84
购买商品、接受劳务支付的现金	9,553,087,192.64	7,992,955,241.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,711,680,529.24	1,339,159,770.84
支付的各项税费	1,520,924,950.95	607,416,135.65
支付其他与经营活动有关的现金	1,141,025,275.36	797,321,844.43
经营活动现金流出小计	13,926,717,948.19	10,736,852,992.04
经营活动产生的现金流量净额	397,807,256.48	-1,919,159,126.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,200,212,000.00	2,008,000,000.00
取得投资收益收到的现金	26,870,969.07	77,179,814.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	368,676.75	2,223,659.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,595,000.00	19,709,640.57
投资活动现金流入小计	1,229,046,645.82	2,107,113,113.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	352,490,075.77	557,738,624.17
投资支付的现金		984,000,000.00
质押贷款净增加额		

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	172,473,788.49	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	524,963,864.26	1,541,738,624.17
投资活动产生的现金流量净额	704,082,781.56	565,374,489.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,645,807,093.47	2,846,405,329.23
发行债券收到的现金	2,950,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,258,376,312.14	133,477,678.22
筹资活动现金流入小计	6,854,183,405.61	2,979,883,007.45
偿还债务支付的现金	3,744,679,765.37	745,349,201.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,873,234,849.22	1,613,594,534.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,524,787,045.31	111,928,175.18
筹资活动现金流出小计	8,142,701,659.90	2,470,871,911.33
筹资活动产生的现金流量净额	-1,288,518,254.29	509,011,096.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	31,559,689.64	-9,586,766.68
五、现金及现金等价物净增加额	-155,068,526.61	-854,360,307.11
加：期初现金及现金等价物余额	10,033,033,476.30	7,111,254,725.60
六、期末现金及现金等价物余额	9,877,964,949.69	6,256,894,418.49

法定代表人：陈宗年

主管会计工作负责人：金艳

会计机构负责人：金艳

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	6,081,171,650.64	2,917,159,767.60
收到的税费返还	706,510,355.04	412,357,734.75

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	121,281,683.17	73,720,073.67
经营活动现金流入小计	6,908,963,688.85	3,403,237,576.02
购买商品、接受劳务支付的现金	2,041,784,256.82	2,238,375,627.86
支付给职工以及为职工支付的现金	1,124,611,467.48	926,952,572.13
支付的各项税费	1,164,787,793.46	770,354,460.88
支付其他与经营活动有关的现金	900,643,747.02	554,820,884.73
经营活动现金流出小计	5,231,827,264.78	4,490,503,545.60
经营活动产生的现金流量净额	1,677,136,424.07	-1,087,265,969.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	878,000,000.00	2,008,000,000.00
取得投资收益收到的现金	30,136,515.97	281,074,350.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	120,976.77	1,792,651.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	364,602,027.84	403,457,559.60
投资活动现金流入小计	1,272,859,520.58	2,694,324,561.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,259,398.62	292,828,342.47
投资支付的现金		924,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	258,468,902.52	3,243,027.26
支付其他与投资活动有关的现金	521,684,074.48	140,299,822.57
投资活动现金流出小计	885,412,375.62	1,360,371,192.30
投资活动产生的现金流量净额	387,447,144.96	1,333,953,369.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		1,568,787,535.17
发行债券收到的现金	2,950,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	585,123,067.48	6,162,488.96
筹资活动现金流入小计	3,535,123,067.48	1,574,950,024.13
偿还债务支付的现金	594,840,194.74	199,529,174.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,857,482,627.17	1,605,229,910.76

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	578,874,356.00	155,686.00
筹资活动现金流出小计	4,031,197,177.91	1,804,914,771.63
筹资活动产生的现金流量净额	-496,074,110.43	-229,964,747.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-23,219,537.14	-4,501,550.71
五、现金及现金等价物净增加额	1,545,289,921.46	12,221,101.39
加：期初现金及现金等价物余额	6,548,073,680.91	5,115,461,297.75
六、期末现金及现金等价物余额	8,093,363,602.37	5,127,682,399.14

法定代表人：陈宗年

主管会计工作负责人：金艳

会计机构负责人：金艳

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	4,068,772,253.00				1,639,607,652.22	518,074,596.90	-27,660,017.70		1,895,061,004.09		12,196,097,444.07	43,647,140.92	19,297,450,879.70
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	4,068,772,253.00				1,639,607,652.22	518,074,596.90	-27,660,017.70		1,895,061,004.09		12,196,097,444.07	43,647,140.92	19,297,450,879.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,034,386,126.00				-742,135,842.76		-17,541,563.35				-1,421,121,709.92	9,615,440.28	-136,797,549.75
（一）综合收益总							-17,541,				2,606,8	9,615,4	2,598,9



项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
额						563.35					46,455.38	40.28	20,332.31
(二)所有者投入和减少资本					71,618,607.24								71,618,607.24
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					71,618,607.24								71,618,607.24
4. 其他													
(三)利润分配	1,220,631,676.00										-4,027,968,165.30		-2,807,336,489.30
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,807,336,489.30		-2,807,336,489.30
4. 其他	1,220,631,676.00										-1,220,631,676.00		
(四)所有者权益内部结转	813,754,450.00				-813,754,450.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	813,754,450.00				-813,754,450.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	6,103,158,379.00				897,471,809.46	518,074,596.90	-45,201,581.05		1,895,061,004.09		10,774,975,734.15	53,262,581.20	19,160,653,329.95	

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	4,069,128,026.00				1,480,046,325.41	547,853,280.23	-8,837,417.46		1,339,597,584.02		8,510,162,428.31	36,912,881.21	14,879,156,547.26	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	4,069,128,026.00				1,480,046,325.41	547,853,280.23	-8,837,417.46		1,339,597,584.02		8,510,162,428.31	36,912,881.21	14,879,156,547.26	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					83,232,453.12		-9,318,964.74				578,870,524.33	7,465,080.00	660,249,092.71	
(一) 综合收益总							-9,318,964.74				2,206,521,734.	9,791,280.00	2,206,994,015.	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
额						64.74					73	45.12	11
(二)所有者投入和减少资本					80,906,288.00								80,906,288.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					80,906,288.00								80,906,288.00
4. 其他													
(三)利润分配											-1,627,651,210.40		-1,627,651,210.40
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,627,651,210.40		-1,627,651,210.40
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
(六) 其他					2,326,165.12								-2,326,165.12	
四、本期期末余额	4,069,128,026.00				1,563,278,778.53	547,853,280.23	-18,156,382.20		1,339,597,584.02		9,089,032,952.64		44,377,961.21	15,539,405,639.97

法定代表人：陈宗年

主管会计工作负责人：金艳

会计机构负责人：金艳

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,068,772,253.00				1,647,623,212.04	518,074,596.90			1,895,061,004.09	11,686,702,731.96	18,780,084,604.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,068,772,253.00				1,647,623,212.04	518,074,596.90			1,895,061,004.09	11,686,702,731.96	18,780,084,604.19
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	2,034,386,126.00				-742,135,842.76					-1,328,479,112.02	-36,228,828.78
(一) 综合收益总额										2,699,489,053.28	2,699,489,053.28
(二) 所有者投入和减少资本					71,618,607.24						71,618,607.24

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					71,618,607.24						71,618,607.24
4. 其他											
(三) 利润分配	1,220,631,676.00									-4,027,968,165.30	-2,807,336,489.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,807,336,489.30	-2,807,336,489.30
3. 其他	1,220,631,676.00									-1,220,631,676.00	
(四) 所有者权益内部结转	813,754,450.00				-813,754,450.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	813,754,450.00				-813,754,450.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	6,103,158,379.00				905,487,369.28	518,074,596.90			1,895,061,004.09	10,358,223,619.94	18,743,855,775.41

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,069,128,026.00				1,490,388,050.35	547,853,280.23			1,339,597,584.02	8,315,183,161.77	14,666,443,541.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,069,128,026.00				1,490,388,050.35	547,853,280.23			1,339,597,584.02	8,315,183,161.77	14,666,443,541.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					80,906,288.00					308,767,703.40	389,673,991.40
（一）综合收益总额										1,936,418,913.80	1,936,418,913.80
（二）所有者投入和减少资本					80,906,288.00						80,906,288.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					80,906,288.00						80,906,288.00
4. 其他											
（三）利润分配										-1,627,651,210.40	-1,627,651,210.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,627,651,210.40	-1,627,651,210.40
3. 其他											

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	4,069,128,026.00				1,571,294,338.35	547,853,280.23			1,339,597,584.02	8,623,950,865.17	15,056,117,533.31

法定代表人：陈宗年

主管会计工作负责人：金艳

会计机构负责人：金艳

## 杭州海康威视数字技术股份有限公司

### 财务报表附注

2016 年度 1-6 月份

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

杭州海康威视数字技术股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”)前身为杭州海康威视数字技术有限公司,杭州海康威视数字技术有限公司系经杭州市高新技术产业开发区管理委员会杭高新(2001)604号文批准设立的中外合资经营企业,于2001年11月30日在杭州市工商行政管理局登记注册。经商务部商资批[2008]598号文批准,杭州海康威视数字技术有限公司整体变更为本公司,本公司于2008年6月25日在浙江省工商行政管理局办妥变更登记。总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000733796106P的营业执照,注册资本6,103,158,379.00元,股份总数6,103,158,379股(每股面值1元),其中,有限售条件的流通股份A股1,396,694,146股,无限售条件的流通股份A股4,706,464,233股。公司股票已于2010年5月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电子行业的其他电子设备制造业。主要经营活动为安防产品的研发、生产和销售。产品提供的劳务主要有:硬盘录像机、视音频编解码卡、视频服务器、监控摄像机、监控球机、道路卡口等产品,以及安防工程施工等劳务。公司之子公司的主要经营业务范围,详见附注七。

本财务报表业经公司2016年7月22日三届董事会十三次会议批准对外报出。

本年度合并财务报表范围详细情况参见附注七“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化详细情况参见附注六“合并范围变动”。

#### 二、财务报表的编制基础

##### (一) 编制基础

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)执行财政部颁布的企业会计准则(包括于2014年颁布的新的和修订的企业会计准则)及相关规定。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定(2014年修订)》披露有关财务信息。

##### (二) 记账基础和计价原则



本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2016 年 06 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2016 年半年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

#### （二）会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团的营业周期通常为 12 个月。

#### （四）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定相应的货币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时采用的货币为人民币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

#### 1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

同一控制下的业务合并按照与同一控制下的企业合并同样的原则处理。

#### 2. 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

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

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见附注三（十四）“3.2. 权益法核算的长期股权投资”。

本集团根据共同经营的安排确认本集团单独所持有的资产以及按本集团份额确认共同持有的资产；确认本集团单独所承担的负债以及按本集团份额确认共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。本集团按照适用于特定资产、负债、收入和费用的规定核算确认的与共同经营相关的资产、负债、收入和费用。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。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现金、价值变动风险很小的投资。

### (九) 外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务

外币交易在初始确认时采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，与交易发生日即期汇率近似的汇率按交易发生当月月初的市场汇价中间价计算确定。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为记账本位币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### 2. 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为

联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## （十）金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### 1. 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### 2. 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

#### 2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；（2）本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；（3）符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## 2.2 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

## 2.3 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

## 2.4 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

## 3. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

(2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

(3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

(4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

(5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

(7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

- 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可

供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

- 以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

#### 4. 金融资产转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### 5. 金融负债的分类、确认及计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

##### 5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1) 承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2) 初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团



近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## 5.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## 5.3. 财务担保合同

财务担保合同是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

## 6. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

## 7. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入

当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### 8. 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 9. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

### （十一）应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 400 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

#### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法		
单项金额不重大以及单项金额重大但单项测试未发生减值的应收账款	账龄分析法	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账龄(超过信用期)	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)

1 年以内(含 1 年, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(十二) 存货

1. 存货的分类

本集团的存货主要包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货按成本进行初始计量, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时, 采用移动加权平均法确定发出存货的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

#### （十三）划分为持有待售资产

当本集团的某一组成部分或非流动资产(不包括递延所得税资产)同时满足下列条件时,本集团将其确认为持有待售:该组成部分或非流动资产必须在其当前状态下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售;已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议;已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;该项转让将在一年内完成。对于持有待售的非流动资产,本集团不进行权益法核算,不计提折旧或进行摊销,按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。

#### （十四）长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时,已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

##### 2. 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### 3. 后续计量及损益确认方法

#### 3.1 成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### 3.2 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

4. 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(十五) 固定资产

1. 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

2. 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20 年	10	4.5
通用设备	3-5 年	10	18.0-30.0
专用设备	3-5 年	10	18.0-30.0
运输设备	5 年	10	18.0

预计净残值是指假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4. 其他说明

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十六) 在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原固定资产暂估价值。

(十七) 借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

(十八) 无形资产

1. 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的使用寿命和预计净残值如下：

类别	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	50 年	-
知识产权	10 年	-

应用软件	5-10 年	-
------	--------	---

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

2. 内部研究开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。



## （二十）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间中分期平均摊销。

## （二十一）职工薪酬

### 1. 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## （二十二）预计负债

当与产品质量保证等或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

## （二十三）股份支付

本集团的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本集团的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1. 以权益结算的股份支付

#### 授予职工的以权益结算的股份支付

对于用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，本集团以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，该公允价值的金额在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

### 2. 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 3. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## （二十四）收入

### 1. 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

## 2. 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

## 3. 建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在时，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

对于提供建设经营移交方式(BOT)参与公共基础设施建设业务，本集团于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

### (二十五) 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到

的金额计量。

#### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

#### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

### （二十六）递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

#### 1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

#### 2. 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合

收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

### 3. 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### （二十七）租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### 1. 经营租赁的会计处理方法

##### 1.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### 1.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 2. 融资租赁的会计处理方法

##### 2.1 本集团作为承租人记录融资租赁业务

相关会计处理方法参见附注三（十五）“3. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法。”

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

2.2 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别作为长期债权和一年内到期的长期债权列示。

(二十八) 回购本公司股份

回购本公司股份时，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

回购本公司股份中支付的对价和交易费用减少股东权益，不确认利得或损失。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、5%、6%、11%、13%、17% 出口退税率为 17%、13%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
杭州海康威视系统技术有限公司	12.5%

本公司、上海高德威智能交通系统有限公司、重庆海康威视科技有限公司、重庆海康威视系统技术有限公司	15%
境内公司除上述以外的其他纳税主体	25%
境外公司	适用当地税率

(二) 税收优惠

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)规定,本公司、本公司之全资子公司上海高德威智能交通系统有限公司、杭州海康威视系统技术有限公司、汉军智能系统(上海)有限公司和北京邦诺存储科技有限公司自行开发研制的软件产品销售先按 17%的税率计缴增值税,其实际税负超过 3%部分经主管国家税务局审核后予以退税。

2. 企业所得税

(1) 根据浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组 2014 年 9 月 19 日发布的《关于公示浙江省 2014 年第一批 722 家拟认定高新技术企业名单的通知》(浙高企认〔2014〕03 号),本公司被认定为高新技术企业,认定有效期 3 年,自 2014 年至 2016 年,本期企业所得税减按 15%的税率计缴。

(2) 经浙江省经济和信息化管理委员会认定,全资子公司杭州海康威视系统技术有限公司为软件企业。根据税法规定,软件企业自获利年度起享受两免三减半所得税税收优惠政策,本期为获利年度第五年,本期企业所得税减按 12.5%的税率计缴。

(3) 根据上海市高新技术企业认定办公室《关于公示 2014 年上海市第一批复审拟认定高新技术企业名单》,全资子公司上海高德威智能交通系统有限公司通过高新技术企业复审,认定有效期 3 年,自 2014 年至 2016 年,本期企业所得税减按 15%的税率计缴。

(4) 根据财政部、国家税务总局、海关总署财税〔2011〕58 号文,全资子公司重庆海康威视科技有限公司、重庆海康威视系统技术有限公司自 2011 年至 2020 年可享受西部大开发税收优惠政策,本期企业所得税减按 15%的税率计缴。

**五、合并财务报表项目注释**

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	575,964.39	883,558.94
银行存款	9,871,618,782.44	10,028,344,131.69
其他货币资金	345,648,048.26	77,272,897.90
合 计	10,217,842,795.09	10,106,500,588.53
其中：存放在境外的款项总额	351,425,782.80	331,732,952.04

(2) 其他说明

期末其他货币资金中用于开具保函保证金存款 7,503,517.38 元；远期结售汇业务保证金存款 20,060,216.21 元；银行承兑汇票保证金存款 312,314,111.81 元。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产		6,160,279.18
其中：衍生金融资产		6,160,279.18
合 计		6,160,279.18

3. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,796,764,079.77		1,796,764,079.77	2,962,863,236.66		2,962,863,236.66
商业承兑汇票	19,134,832.89		19,134,832.89	81,284,828.15		81,284,828.15
合 计	1,815,898,912.66		1,815,898,912.66	3,044,148,064.81		3,044,148,064.81

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额



银行承兑汇票	617,260,208.40
小 计	617,260,208.40

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	2,669,553,163.03	
小 计	2,669,553,163.03	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,172,821,972.23	100.00	756,431,375.37	6.77	10,416,390,596.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	11,172,821,972.23	100.00	756,431,375.37	6.77	10,416,390,596.86

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项					

计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	8,742,595,008.97	100.00	616,662,265.99	7.05	8,125,932,742.98
单项金额不重大但单 项计提坏账准备					
合 计	8,742,595,008.97	100.00	616,662,265.99	7.05	8,125,932,742.98

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,862,732,044.24	493,136,602.21	5.00
1-2 年	817,221,212.90	81,722,121.29	10.00
2-3 年	356,952,129.52	107,085,638.86	30.00
3-4 年	117,254,696.80	58,627,348.40	50.00
4-5 年	14,011,120.78	11,208,896.62	80.00
5 年以上	4,650,767.99	4,650,767.99	100.00
小 计	11,172,821,972.23	756,431,375.37	

(2) 本期计提坏账准备金额 139,096,420.26 元, 收购 Secure Holdings limited 及其控股子公司转入坏账准备 2,557,854.21 元, 本期收回坏账准备 102,944.17 元。

(3) 本期实际核销应收账款金额 1,988,109.26 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 525,068,007.90 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 4.7%, 相应计提的坏账准备合计数为 110,251,749.81 元。

## 5. 预付款项

(1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	274,937,585.89	98.35		274,937,585.89	120,408,286.44	90.76		120,408,286.44

1-2 年	2,526,580.00	0.90		2,526,580.00	5,340,047.37	4.03		5,340,047.37
2-3 年	2,100,000.00	0.75		2,100,000.00	452,917.80	0.34		452,917.80
3 年以上					6,461,013.20	4.87		6,461,013.20
合 计	279,564,165.89	100.00		279,564,165.89	132,662,264.81	100.00		132,662,264.81

(2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 151,026,286.53 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 54.02%。

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	465,016,305.54	100.00	40,960,084.72	8.81	424,056,220.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	465,016,305.54	100.00	40,960,084.72	8.81	424,056,220.82

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	374,811,641.46	100.00	39,537,542.92	10.55	335,274,098.54
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	374,811,641.46	100.00	39,537,542.92	10.55	335,274,098.54
-----	----------------	--------	---------------	-------	----------------

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	351,202,391.26	17,560,119.56	5.00
1-2 年	67,641,041.82	6,764,104.18	10.00
2-3 年	33,488,879.11	10,046,663.73	30.00
3-4 年	12,012,749.53	6,006,374.77	50.00
4-5 年	442,106.70	353,685.36	80.00
5 年以上	229,137.12	229,137.12	100.00
小 计	465,016,305.54	40,960,084.72	

(2) 本期计提坏账准备金额 1,647,939.91 元, 本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本期实际核销其他应收款 225,398.11 元。

## (4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收暂付款	360,465,001.65	267,265,944.95
押金保证金	93,433,181.69	75,198,326.73
出口退税		22,671,403.61
其他	11,118,122.20	9,675,966.17
合 计	465,016,305.54	374,811,641.46

## (5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	保证金	20,628,880.00	1 年以内	4.44	1,031,444.00
第二名	应收暂付款	11,526,000.00	2 年以内	2.48	586,300.00
第三名	应收暂付款	10,003,666.57	1 年以内	2.15	500,183.33

第四名	应收暂付款	6,610,424.00	2 年以内	1.42	529,031.20
第五名	应收暂付款	6,588,900.00	1 年以内	1.42	329,445.00
小 计		55,357,870.57		11.91	2,976,403.53

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	621,076,158.03	2,984,703.13	618,091,454.90	494,856,446.00	2,975,568.73	491,880,877.27
在产品	194,796,785.38		194,796,785.38	227,201,050.82		227,201,050.82
库存商品	2,541,669,083.71	70,111,637.64	2,471,557,446.07	1,695,797,278.32	59,955,612.35	1,635,841,665.97
委托加工物资	329,645,172.52		329,645,172.52	463,742,143.05		463,742,143.05
合 计	3,687,187,199.64	73,096,340.77	3,614,090,858.87	2,881,596,918.19	62,931,181.08	2,818,665,737.11

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,975,568.73	9,134.40				2,984,703.13
库存商品	59,955,612.35	18,232,466.13	930,401.95	9,006,842.79		70,111,637.64
小 计	62,931,181.08	18,241,600.53	930,401.95	9,006,842.79		73,096,340.77

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

期末公司对直接用于出售的库存商品预计可变现净值下降以及需进一步加工的原材料、在产品按生产完成后产成品的预计售价减去至完工时预计将要发生的成本、预计的销售费用和相关税费后的金额所确定的可变现净值低于成本的部分，按单个存货的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。

本期存货跌价准备减少 9,006,842.79 元，均系存货使用或销售相应转销计提的存货跌价准备。

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
保本信托理财产品	295,000,000.00	295,000,000.00
待抵扣进项税	492,864,480.50	328,407,108.19
银行保本理财产品	250,000,000.00	1,450,212,000.00
预缴企业所得税	31,015,972.19	39,394,141.27
合 计	1,068,880,452.69	2,113,013,249.46

9. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	56,033,513.00		56,033,513.00	56,033,513.00		56,033,513.00
其中：按成本计量的	56,033,513.00		56,033,513.00	56,033,513.00		56,033,513.00
合 计	56,033,513.00		56,033,513.00	56,033,513.00		56,033,513.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江图讯科技股份有限公司	28,800,000.00			28,800,000.00
康奋威科技（杭州）有限公司	26,629,200.00			26,629,200.00
南望信息产业集团有限公司	604,313.00			604,313.00
小 计	56,033,513.00			56,033,513.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
浙江图讯科技股份 有限公司					8.1292	

康奋威科技（杭州）有限公司					10.00	
南望信息产业集团有限公司					0.252	
小 计						

## 10. 长期应收款

项 目	期末数			期初数			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款	81,518,120.86		81,518,120.86	78,903,265.79		78,903,265.79	0.17%-0.39%
其中：未实现 融资收益	2,340,286.13		2,340,286.13	2,935,532.33		2,935,532.33	
项目借款	27,000,000.00		27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	
合 计	108,518,120.86		108,518,120.86	105,903,265.79		105,903,265.79	

## 11. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	1,832,355,405.85	100,912,863.97	254,313,497.22	61,175,244.19	2,248,757,011.23
本期增加金额	721,406,909.62	24,571,295.49	167,883,229.59	3,103,854.34	916,965,289.04
1)购置	18,402,636.34	13,856,274.16	115,497,405.72	969,229.92	148,725,546.14
2)在建工程转入	663,897,744.58		28,773,153.20		692,670,897.78
3)企业合并增加	39,106,528.70	10,715,021.33	23,612,670.67	2,134,624.42	75,568,845.12
本期减少金额		295,958.66	2,702,212.34	286,885.00	3,285,056.00
处置或报废		295,958.66	2,702,212.34	286,885.00	3,285,056.00

期末数	2,553,762,315.47	125,188,200.80	419,494,514.47	63,992,213.53	3,162,437,244.27
累计折旧					
期初数	185,571,688.47	44,094,468.22	89,429,125.29	42,420,963.17	361,516,245.15
本期增加金额	39,667,434.64	7,861,833.31	66,731,113.77	3,350,669.76	117,611,051.48
1) 计提	37,414,524.30	1,191,721.81	50,235,978.95	1,475,175.86	90,317,400.92
2) 企业合并增加	2,252,910.34	6,670,111.50	16,495,134.82	1,875,493.90	27,293,650.56
本期减少金额		202,840.68	2,202,126.42	212,260.50	2,617,227.60
处置或报废		202,840.68	2,202,126.42	212,260.50	2,617,227.60
期末数	225,239,123.11	51,753,460.85	153,958,112.64	45,559,372.43	476,510,069.03
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
计提					
本期减少金额					
处置或报废					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	2,328,523,192.36	73,434,739.95	265,536,401.83	18,432,841.10	2,685,927,175.24
期初账面价值	1,646,783,717.38	56,818,395.75	164,884,371.93	18,754,281.02	1,887,240,766.08

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
分公司办公用房	136,631,473.79	新购房产产权证尚在办理中
小 计	136,631,473.79	

12. 在建工程



## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安防产业基地项目	50,044,384.33		50,044,384.33	601,189,618.41		601,189,618.41
互联网视频产业基地	233,959,832.42		233,959,832.42	171,073,900.62		171,073,900.62
荷兰 Coop 大楼				46,742,574.64		46,742,574.64
治安监控点项目	33,988,359.14		33,988,359.14	7,521,288.04		7,521,288.04
其他	15,704,823.12		15,704,823.12	18,103,669.50		18,103,669.50
合 计	333,697,399.01		333,697,399.01	844,631,051.21		844,631,051.21

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
安防产业基地项目	220,000.00	601,189,618.41	66,009,935.86	617,155,169.94		50,044,384.33
互联网视频产业基地	160,000.00	171,073,900.62	62,885,931.80			233,959,832.42
荷兰 Coop 大楼		46,742,574.64		46,742,574.64		
治安监控点项目		7,521,288.04	46,162,537.78	19,695,466.68		33,988,359.14
其他		18,103,669.50	6,678,840.14	9,077,686.52		15,704,823.12
小 计		844,631,051.21	181,737,245.58	692,670,897.78		333,697,399.01

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
安防产业基地项目	30.33	30.33				自筹
互联网视频产业基地	14.62	14.62				自筹
荷兰 Coop 大楼						自筹

治安监控点项目						自筹
其他						自筹
小 计						

### 13. 无形资产

#### (1) 明细情况

项 目	应用软件	土地使用权	知识产权	合 计
账面原值				
期初数	126,156,590.60	249,350,758.88	22,393,162.60	397,900,512.08
本期增加金额	18,121,428.97			18,121,428.97
购置	18,121,428.97			18,121,428.97
本期减少金额				
处置				
期末数	144,278,019.57	249,350,758.88	22,393,162.60	416,021,941.05
累计摊销				
期初数	42,018,849.92	6,730,624.81	5,950,332.99	54,699,807.72
本期增加金额	13,748,342.17	2,380,106.14	360,299.98	16,488,748.29
计提	13,748,342.17	2,380,106.14	360,299.98	16,488,748.29
本期减少金额				
处置				
期末数	55,767,192.09	9,110,730.95	6,310,632.97	71,188,556.01
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
计提				
本期减少金额				

处置				
期末数				
账面价值				
期末账面价值	88,510,827.48	240,240,027.93	16,082,529.63	344,833,385.04
期初账面价值	84,137,740.68	242,620,134.07	16,442,829.61	343,200,704.36

14. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
ZA0 Hikvision	67,349.64				67,349.64
北京邦诺存储科技有限公司	42,695,573.44				42,695,573.44
河南华安保全智能发展有限公司及其控股子公司	61,322,871.63				61,322,871.63
汉军智能系统(上海)有限公司	13,774,405.88				13,774,405.88
杭州海康智城投资发展有限公司		12,573.42			12,573.42
Secure Holdings Limited 及其控股子公司		130,491,627.46			130,491,627.46
合计	117,860,200.59	130,504,200.88			248,364,401.47

(2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 一年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率根据当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的确定，预测期以后的现金流量增长率根据行业总体长期平均增长率确定。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	771,892,962.07	155,363,737.42	621,958,693.00	116,738,792.78
股权激励	286,792,681.34	42,459,798.68	215,174,074.10	31,717,007.59
应付职工薪酬	98,503,043.33	14,775,456.50	98,503,043.33	14,775,456.50
预计负债	54,150,616.09	8,122,592.42	56,788,335.77	8,518,250.37
未实现内部利润	687,387,107.90	103,108,066.18	606,709,815.23	91,006,472.28
衍生金融工具的公允价值变动	9,629,875.00	2,407,468.75		
合 计	1,908,356,285.73	326,237,119.95	1,599,133,961.43	262,755,979.52

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
衍生金融工具的公允价值变动			6,160,279.18	1,540,069.80
合 计			6,160,279.18	1,540,069.80

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产		326,237,119.95	1,540,069.80	261,215,909.72
递延所得税负债			1,540,069.80	

16. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数

预付土地款	18,000,000.00	18,000,000.00
合 计	18,000,000.00	18,000,000.00

## 17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	152,782,096.64	876,600,473.94
合 计	152,782,096.64	876,600,473.94

## 18. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末数	期初数
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	21,823,075.00	19,281,989.69
合 计	21,823,075.00	19,281,989.69

## 19. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,604,622,259.66	209,741,787.71
合 计	1,604,622,259.66	209,741,787.71

## 20. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	4,412,563,588.33	5,739,694,866.97
工程款	402,814,164.05	130,044,503.81
合 计	4,815,377,752.38	5,869,739,370.78

## 21. 预收款项

项 目	期末数	期初数
产品销售款	246,959,563.78	209,906,293.91
工程项目预收款	29,253,203.87	185,604,501.82
合 计	276,212,767.65	395,510,795.73

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	787,135,461.87	1,560,187,100.82	1,926,696,818.35	420,625,744.34
离职后福利—设定提存计划	934,273.45	166,031,657.90	163,693,583.20	3,272,348.15
合 计	788,069,735.32	1,726,218,758.72	2,090,390,401.55	423,898,092.49

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	762,387,741.64	1,215,242,144.38	1,581,626,072.80	396,003,813.22
职工福利费	3,423,195.78	88,433,432.02	87,560,436.53	4,296,191.27
社会保险费	530,831.39	112,040,041.51	112,124,420.30	446,452.60
其中： 医疗保险费	519,876.87	97,438,345.18	97,532,880.16	425,341.89
工伤保险费	5,644.46	6,153,085.96	6,156,380.60	2,349.82
生育保险费	5,310.06	8,448,610.37	8,435,159.54	18,760.89
住房公积金	181,432.50	104,313,302.76	104,494,735.26	
工会经费和职工教育经费	20,612,260.56	40,158,180.15	40,891,153.46	19,879,287.25
小 计	787,135,461.87	1,560,187,100.82	1,926,696,818.35	420,625,744.34

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	889,516.48	153,428,991.46	151,169,865.96	3,148,641.98

失业保险费	44,756.97	12,602,666.44	12,523,717.24	123,706.17
小 计	934,273.45	166,031,657.90	163,693,583.20	3,272,348.15

### 23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	595,271,945.22	589,856,504.15
增值税	170,584,910.12	190,693,283.18
代扣代缴个人所得税	18,637,999.89	7,246,835.92
城市维护建设税	8,478,340.05	13,750,953.28
地方水利建设基金	4,575,792.11	8,021,565.14
教育费附加	3,429,967.23	5,914,984.60
地方教育附加	2,590,374.81	3,944,121.49
印花税	1,889,925.85	1,080,256.07
房产税	490,995.12	983,320.29
土地使用税	6,920.20	10,621.24
营业税		796,904.72
合 计	805,957,170.60	822,299,350.08

### 24. 应付利息

项 目	期末数	期初数
借款利息		4,668,652.09
合 计		4,668,652.09

### 25. 应付股利

项 目	期末数	期初数

股权激励限售股股利	24,128,481.48	24,128,481.48
合 计	24,128,481.48	24,128,481.48

## 26. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	114,301,933.67	98,303,864.14
代收代付款	82,194,463.42	52,790,947.67
其他	4,454,645.33	8,762,854.27
合 计	200,951,042.42	159,857,666.08

## 27. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	273,928,572.36	586,430,847.08
合 计	273,928,572.36	586,430,847.08

## 28. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
限制性股票认购款	518,074,596.90	518,074,596.90
合 计	518,074,596.90	518,074,596.90

## 29. 长期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	430,000,000.00	623,385,600.00
质押借款	52,368,335.00	52,368,335.00
抵押借款	19,353,939.08	



合 计	501,722,274.08	675,753,935.00
-----	----------------	----------------

### 30. 应付债券

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
欧元债券	2,950,000,000.00	
合 计	2,950,000,000.00	

#### (2) 应付债券增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
欧元债券	10 万欧元	2016/2/18	3 年	4 亿欧元		4 亿欧元				4 亿欧元
小 计				4 亿欧元		4 亿欧元				4 亿欧元

### 31. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
国开发展基金专项款	160,000,000.00	
拆借款	7,000,000.00	7,000,000.00
合 计	167,000,000.00	7,000,000.00

### 32. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	61,203,605.84	61,833,874.59	预提产品维修费用
合 计	61,203,605.84	61,833,874.59	

### 33. 股本

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,068,772,253.00		1,220,631,676.00	813,754,450.00			6,103,158,379.00

## (2) 股本变动情况说明

根据公司 2016 年 5 月 5 日召开的 2015 年年度股东大会决议，公司以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 4,068,772,253 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增 2,034,386,126 股。此次股本变更尚在办理变更登记手续中。

## 34. 资本公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,324,347,275.17		813,754,450.00	510,592,825.17
其他资本公积	315,260,377.05	71,618,607.24		386,878,984.29
合 计	1,639,607,652.22	71,618,607.24	813,754,450.00	897,471,809.46

### (2) 其他说明

- 1) 本期减少 813,754,450.00 元，系根据 2015 年度股东大会决议，以资本公积转增股本。
- 2) 本期其他资本公积中确认股权激励费用增加 71,618,607.24 元。

## 35. 库存股

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
限制性股票	518,074,596.90			518,074,596.90
合 计	518,074,596.90			518,074,596.90

## 36. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额				期末数
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于	税后归属于少数股东	

				母公司		
以后将重分类进损益的其他综合收益	-27,660,017.70	-11,281,600.95		-17,541,563.35	6,259,962.40	-45,201,581.05
其中：外币财务报表折算差额	-27,660,017.70	-11,281,600.95		-17,541,563.35	6,259,962.40	-45,201,581.05
其他综合收益合计	-27,660,017.70	-11,281,600.95		-17,541,563.35	6,259,962.40	-45,201,581.05

### 37. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,895,061,004.09			1,895,061,004.09
合 计	1,895,061,004.09			1,895,061,004.09

### 38. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	12,196,097,444.07	8,510,162,428.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,606,846,455.38	5,869,049,646.23
减：提取法定盈余公积		555,463,420.07
应付普通股股利	2,807,336,489.30	1,627,651,210.40
转作股本的普通股股利	1,220,631,676.00	
期末未分配利润	10,774,975,734.15	12,196,097,444.07

## (二) 合并利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	12,331,611,418.14	7,353,299,161.55	9,698,573,661.12	5,524,991,950.29
其他业务收入	216,587,307.98	163,082,561.59	97,807,989.70	64,505,608.30
合 计	12,548,198,726.12	7,516,381,723.14	9,796,381,650.82	5,589,497,558.59

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	6,477,956.28	3,436,570.85
城市维护建设税	52,958,623.11	39,198,348.58
教育费附加	22,705,021.67	16,851,281.25
地方教育附加	15,173,252.71	11,232,418.82
合 计	97,314,853.77	70,718,619.50

3. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	61,229,707.83	30,253,765.48
利息收入	-117,541,491.86	-73,291,805.86
汇兑损益	-48,838,147.23	-3,835,625.22
其他	7,586,530.42	4,688,414.27
合 计	-97,563,400.84	-42,185,251.33

4. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	140,744,360.17	141,501,848.45
存货跌价损失	18,241,600.53	25,074,429.66
合 计	158,985,960.70	166,576,278.11

5. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-8,281,896.32	-10,606,627.36

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-8,281,896.32	-10,606,627.36
合 计	-8,281,896.32	-10,606,627.36

## 6. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-4,317,198.97	1,299,392.23
处置持有至到期资产取得的投资收益	30,768,699.87	77,865,250.62
合 计	26,451,500.90	79,164,642.85

## 7. 营业外收入

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,320,478.05	95,949.35	1,320,478.05
其中：固定资产处置利得	1,320,478.05	95,949.35	
政府补助	641,245,222.90	440,595,137.08	11,965,754.79
罚没收入	5,794,336.34	16,862,356.82	5,794,336.34
其他	3,624,625.47	3,268,277.74	3,624,625.47
合 计	651,984,662.76	460,821,720.99	22,705,194.65

### (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
增值税超税负返还	629,279,468.11	428,124,011.96	与收益相关
专项补助款	11,943,630.07	12,249,263.89	与收益相关
税费返还	22,124.72	221,861.23	与收益相关
小 计	641,245,222.90	440,595,137.08	

8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,619,629.70	331,644.67	1,619,629.70
其中：固定资产处置损失	1,619,629.70	314,815.59	
无形资产处置损失		16,829.08	
地方水利建设基金	15,952,521.87	13,616,402.81	
其他	466,669.52	785,287.78	466,669.52
合 计	18,038,821.09	14,733,335.26	2,086,299.22

9. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	497,553,186.34	438,439,309.35
递延所得税费用	-65,021,210.23	-38,536,589.11
合 计	432,531,976.11	399,902,720.24

10. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本附注资产负债表项目注释其他综合收益之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	117,541,491.86	73,291,805.86
政府补助	11,965,754.79	12,471,125.12
其他	9,418,961.81	20,130,634.56

合 计	138,926,208.46	105,893,565.54
-----	----------------	----------------

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
广告及销售服务	296,680,515.19	204,343,760.02
研发费	242,322,051.41	166,412,079.52
办公费及业务费	209,942,116.75	152,243,996.10
交通运输费	153,119,230.11	106,721,795.31
应收暂付款增加	93,199,056.70	75,711,116.57
差旅费	67,269,016.25	43,904,217.48
租赁费	36,637,946.55	33,833,722.18
其他	41,855,342.40	14,151,157.25
合 计	1,141,025,275.36	797,321,844.43

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
融资租赁回款	1,595,000.00	10,709,640.57
收回项目借款		9,000,000.00
合 计	1,595,000.00	19,709,640.57

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行承兑汇票保证金	933,662,704.53	
远期结售汇保证金	321,959,457.63	
保函保证金	2,754,149.98	62,739,098.22

短期借款保证金		70,738,580.00
合 计	1,258,376,312.14	133,477,678.22

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行承兑汇票保证金	1,512,537,047.82	
保函保证金	12,083,933.16	41,189,595.18
远期结售汇保证金	166,064.33	
短期借款保证金		70,738,580.00
合 计	1,524,787,045.31	111,928,175.18

## 6. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,610,201,933.26	2,218,090,241.89
加: 资产减值准备	158,985,960.70	166,576,278.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	90,317,400.92	61,441,674.29
无形资产摊销	16,488,748.29	9,311,049.43
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	299,151.65	235,695.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	8,281,896.32	10,606,627.36
财务费用(收益以“-”号填列)	12,391,560.60	6,383,541.34



投资损失(收益以“-”号填列)	-26,451,500.90	-79,164,642.85
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-65,021,210.23	-38,536,589.11
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-773,769,683.45	-534,205,309.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,541,798,350.01	-2,938,003,435.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-92,118,650.67	-801,894,257.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	397,807,256.48	-1,919,159,126.20
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	9,877,964,949.69	6,256,894,418.49
减: 现金的期初余额	10,033,033,476.30	7,111,254,725.60
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-155,068,526.61	-854,360,307.11

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	202,268,141.07
其中: Secure Holdings limited 及其控股子公司	178,268,141.07
杭州海康智城投资发展有限公司	24,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	29,794,352.58

其中：Secure Holdings limited 及其控股子公司	99,069.36
杭州海康智城投资发展有限公司	29,695,283.22
取得子公司支付的现金净额	172,473,788.49

### (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	9,877,964,949.69	10,033,033,476.30
其中：库存现金	575,964.39	883,558.94
可随时用于支付的银行存款	9,871,618,782.44	10,028,344,131.69
可随时用于支付的其他货币资金	5,770,202.86	3,805,785.67
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	9,877,964,949.69	10,033,033,476.30

### (3) 现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中 339,877,845.40 元，均系各类保证金存款，不属于现金及现金等价物。

### (四) 其他

#### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	339,877,845.40	各类保证金存款
应收票据	617,260,208.40	质押用于开具银行承兑汇票
应收账款	109,943,473.98	质押用于长期借款
合 计	1,067,081,527.78	

#### 2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			

其中：美元	215,843,311.93	6.6312	1,431,300,170.07
欧元	12,983,217.89	7.3750	95,751,231.94
港币	73,887,838.72	0.8547	63,151,935.75
英镑	661,534.83	8.9212	5,901,684.53
澳币	14,480.38	4.9452	71,608.38
迪拉姆	15,490,218.38	1.8072	27,993,922.66
兰特	1,130,996.03	0.4510	510,079.21
雷亚尔	335,878.41	2.0463	687,307.99
卢布	405,140,885.11	0.1041	42,175,166.14
新加坡元	170,867.32	4.9239	841,333.60
印度卢比	547,235,948.69	0.0983	53,793,293.76
兹罗提	1,192,560.43	1.6749	1,997,419.46
韩元	207,172,881.50	0.0057	1,180,885.42
加元	115,575.49	5.1222	592,000.77
土耳其里拉	498,082.48	2.3051	1,148,129.92
哈萨克斯坦坚戈	27,043,711.84	0.0196	530,056.75
应收账款			
其中：美元	239,951,361.10	6.6312	1,591,165,465.73
欧元	23,867,606.59	7.3750	176,023,598.60
港币	7,836,996.85	0.8547	6,698,281.21
英镑	5,447,563.70	8.9212	48,598,805.28
迪拉姆	1,983,386.02	1.8072	3,584,375.22
雷亚尔	2,158,543.63	2.0463	4,417,027.83
卢布	239,975,853.31	0.1041	24,981,486.33

印度卢比	977,247,054.74	0.0983	96,063,385.48
短期借款			
其中：美元	10,075,956.05	6.6312	66,815,679.76
港币	100,584,338.84	0.8547	85,969,434.41
应付账款			
其中：美元	58,418,939.95	6.6312	387,387,674.60
欧元	6,688,410.29	7.3750	49,327,025.89
港币	184,000,358.11	0.8547	157,265,106.08
英镑	3,721,854.06	8.9212	33,203,404.44
迪拉姆	629,993.03	1.8072	1,138,523.40
雷亚尔	3,162,677.38	2.0463	6,471,786.72
卢布	897,151,325.46	0.1041	93,393,452.98
印度卢比	5,482,981.77	0.0983	538,977.11
加元	34,832.21	5.1222	178,417.55
新加坡元	2,549.73	4.9239	12,554.62
长期借款			
其中：英镑	2,169,432.26	8.9212	19,353,939.08
应付债券			
其中：欧元	400,000,000.00	7.3750	2,950,000,000.00

**六、合并范围变动**

其他原因合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
Hikvision Kazakhstan limited liability partnership	新设子公司	2016 年 1 月	25 万坚戈	100%

杭州海康智城投资发展有限公司	收购子公司	2016 年 1 月	2,400 万人民币	80%
杭州海康威视投资管理有限公司	新设子公司	2016 年 3 月	10 万人民币	100%
杭州海康机器人技术有限公司	新设子公司	2016 年 4 月	1000 万人民币	100%
Secure Holdings limited	收购子公司	2016 年 5 月	1,891.48 万英镑	100%
Pyronix Ltd	收购子公司	2016 年 5 月		
Microwave Solutions.Limited	收购子公司	2016 年 5 月		
Hikvision Turkey Technology And Security Systems Commerce Corporation	新设子公司	2016 年 6 月	50 万里拉	100%
Hikvision Colombia SAS	新设子公司	2015 年 6 月		100%

注：哥伦比亚公司已于 2016 年 6 月 2 日设立完成，截至本报告期末实收资本为零。

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在重要子公司中的权益

#### 1. 基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
杭州海康威视系统技术有限公司	杭州	浙江省杭州市	系统集成、技术开发	100.00		投资设立
杭州海康威视科技有限公司	杭州	浙江省杭州市	制造业	100.00		投资设立
杭州海康威视安防设备租赁服务有限公司	杭州	浙江省杭州市	融资租赁	100.00		投资设立
重庆海康威视系统技术有限公司	重庆	重庆市	系统集成	100.00		投资设立
Hikvision USA, Inc.	美国	洛杉矶	销售	100.00		投资设立
HDT International Ltd.	香港	香港	销售	95.00	5.00	投资设立
Prama Hikvision Indian Private Limited	印度	孟买	销售	58.00		投资设立
Hikvision Europe BV	欧洲	阿姆斯特丹	销售		100.00	投资设立
Hikvision FZE	迪拜	迪拜	销售	100.00		投资设立

Hikvision Singapore Pte. Ltd	新加坡	新加坡	销售	100.00		投资设立
重庆海康威视科技有限公司	重庆	重庆市	制造业	100.00		投资设立
北京海康威视安全防范技术服务有限公司	北京	北京	服务业	100.00		投资设立
富阳海康保泰安防技术服务有限公司	杭州	浙江省杭州市	工程施工		51.00	投资设立
Hikvision South Africa (Pty) Ltd.	南非	南非	销售	100.00		投资设立
Hikvision Italy (S.R.L.)	意大利	米兰	销售		100.00	投资设立
Hikivision do Brasil Comercio de Equipamentos de Seguranca Ltda.	巴西	巴西	销售	95.00	5.00	投资设立
Hikvision Australia PTY Ltd.	澳大利亚	澳大利亚	销售	100.00		投资设立
Hikvision International Co., Limited	香港	香港	销售	100.00		投资设立
Hikvision France SAS	法国	法国	销售		100.00	投资设立
Hikvision Spain, S.L.	西班牙	西班牙	销售		100.00	投资设立
上海高德威智能交通系统有限公司	上海	上海市	制造业	100.00		非同一控制下合并
ZAO Hikvision	俄罗斯	圣彼得堡	销售		100.00	非同一控制下合并
北京邦诺存储科技有限公司	北京	北京	制造业	100.00		非同一控制下合并
武汉海康威视系统技术有限公司	武汉	湖北省武汉市	技术开发	100.00		非同一控制下合并
河南华安保全智能发展有限公司	郑州	郑州	施工	51.00		非同一控制下合并
河南华安保安服务有限公司	郑州	郑州	服务业		90.00	非同一控制下合并
汉军智能系统(上海)有限公司	上海	上海	制造业	100.00		非同一控制下合并
Hikvision Uk Limited	英国	英国	销售		100.00	投资设立
Hikvision Poland Spolka Z ograniczona Odpowiedzialnoscia	波兰	波兰	销售		100.00	投资设立
杭州海康威视电子有限公司	杭州	杭州	制造业	100.00		投资设立

Cooperative Hikvision Europe U.A.	荷兰	荷兰	销售	99.00	1.00	投资设立
Hikvision Canada INC.	加拿大	加拿大	销售	100.00		投资设立
ООО Hikvision.	莫斯科	莫斯科	销售	100.00		投资设立
Hikvision Korea Limited	韩国	韩国	销售	100.00		投资设立
杭州萤石网络有限公司	杭州	杭州	技术开发	100.00		投资设立
Ezviz Inc.	美国	洛杉矶	销售		100.00	投资设立
杭州海康智城投资发展有限公司.	杭州	杭州	施工	80.00		非同一控制下合并
杭州海康威视投资管理有限公司	杭州	杭州	投资管理	100		投资设立
杭州海康机器人技术有限公司	杭州	杭州	技术开发	100		投资设立
Secure Holdings limited	英国	谢菲尔德	制造业		100.00	非同一控制下合并
Pyronix Ltd	英国	谢菲尔德	制造业		100.00	非同一控制下合并
Microwave Solutions.Limited	英国	谢菲尔德	制造业		100.00	非同一控制下合并
Hikvision Turkey Technology And Security Systems Commerce Corporation	土耳其	伊斯坦布尔	销售	100.00		投资设立
Hikvision Colombia SAS	哥伦比亚	圣菲波哥大	销售	100.00		投资设立
Hikvision Kazakhstan limited liability partnership	哈萨克斯坦	阿斯塔纳	销售	100.00		投资设立

## 2. 其他说明

富阳海康保泰安防技术服务有限公司系由杭州海康威视系统有限公司投资的控股子公司，持股比例为 51%，根据该公司章程规定，杭州海康威视系统有限公司在该公司的分红比例为 50%。

### (二) 在合营企业或联营企业中的权益

#### 1. 不重要的合营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
合营企业		

投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-103,511.00	-224,432.72
综合收益总额	-103,511.00	-224,432.72

2. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	前期累积未确认的损失	本期未确认的损失	本期末累积未确认的损失
河南金盾华安安防科技有限公司	536,090.43	103,511.00	639,601.43

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与银行存款、银行理财产品、信托投资、应收账款、其他应收款、应收票据有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款、银行理财产品、信托投资

本公司银行存款主要存放于国有控股银行和其它大中型商业银行；保本信托理财产品均为大中型信托公司；银行保本理财产品均为国有控股银行和其它大中型商业银行发行的理财产品，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

2. 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。



由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司应收账款 4.7%(2015 年 12 月 31 日：6.34%)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

### 3. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收出口退税款、应收暂付、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,815,898,912.66				1,815,898,912.66
小 计	1,815,898,912.66				1,815,898,912.66

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	3,044,148,064.81				3,044,148,064.81
小 计	3,044,148,064.81				3,044,148,064.81

### (二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					

银行借款	928,432,943.08	960,181,224.94	462,752,106.49	497,429,118.45	
应付票据	1,604,622,259.66	1,604,622,259.66	1,604,622,259.66		
应付账款	4,815,377,752.38	4,815,377,752.38	4,815,377,752.38		
其他应付款	200,951,042.42	200,951,042.42	200,951,042.42		
其他流动负债	518,074,596.90	518,074,596.90	518,074,596.90		
应付债券	2,950,000,000.00	3,060,625,000.00	36,875,000.00	3,023,750,000.00	
长期应付款	167,000,000.00	181,499,750.00	9,019,750.00	3,840,000.00	168,640,000.00
小 计	11,184,458,594.44	11,341,331,626.30	7,647,672,507.85	3,525,019,118.45	168,640,000.00

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	2,138,785,256.02	2,180,295,771.19	1,479,411,584.10	700,884,187.09	
应付票据	209,741,787.71	209,741,787.71	209,741,787.71		
应付账款	5,869,739,370.78	5,869,739,370.78	5,869,739,370.78		
其他应付款	159,857,666.08	159,857,666.08	159,857,666.08		
其他流动负债	518,074,596.90	518,074,596.90	518,074,596.90		
长期应付款	7,000,000.00	7,340,516.44	7,340,516.44		
小 计	8,903,198,677.49	8,945,049,709.10	8,244,165,522.01	700,884,187.09	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司资金较为充裕，对借款额度能有有效的控制，因此，本公司所承担的利率风险不重大。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司 外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。对于外汇汇率变动风险，公司与银行签订远期结售汇业务，已锁定汇率变动的影响。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量		-21,823,075.00		-21,823,075.00
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 衍生金融资产				
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		21,823,075.00		21,823,075.00
1. 交易性金融负债		21,823,075.00		21,823,075.00
(1) 衍生金融负债		21,823,075.00		21,823,075.00

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)

中电海康集团有限公司	浙江杭州	实业投资	66,000 万	40.42	40.42
------------	------	------	----------	-------	-------

(2) 本公司最终控制方是中国电子科技集团有限公司。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
龚虹嘉	持有公司 18.52% 股权、董事
上海富瀚微电子股份有限公司（以下简称上海富瀚公司）	龚虹嘉任董事
北京握奇数据系统有限公司（以下简称北京握奇公司）	龚虹嘉任董事
中国电子科技集团有限公司五十二所（以下简称中电五十二所）	同受实际控制人控制
中电下属企业	同受实际控制人控制

## （二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
中电下属企业	采购材料、接受劳务	56,328,655.64	100,271,530.95
上海富瀚公司	采购材料、接受劳务	55,709,889.89	11,217,942.79
北京握奇公司	采购材料	1,471,794.90	211,538.46

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
中电下属企业	销售商品	28,171,629.23	39,760,740.36

2. 关联担保情况

应项目业主要求，中国电子科技集团公司对重庆系统公司签署的“平安重庆·应急联动防控体系数字化建设工程”中的 41 个区县建设项目合同项下的全部责任和义务，提供连带责任担保。公司同时为中国电子科技集团公司的上述连带责任担保事宜提供反担保。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中电下属企业	66,303,285.32	4,478,705.40	74,575,642.07	4,162,116.30
小 计		66,303,285.32	4,478,705.40	74,575,642.07	4,162,116.30

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	中电下属企业	77,851,645.72	47,605,386.38
	上海富瀚公司	38,607,251.51	41,807,051.41
	北京握奇公司	1,184,038.45	515,564.11
小 计		117,642,935.68	89,928,001.90
预收款项			
	中电下属企业		280,421.80
小 计			280,421.80
其他应付款			
	中电下属企业	11,233,782.60	11,185,580.98
小 计		11,233,782.60	11,185,580.98

**十一、股份支付**

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	<p>1. 2012 年 8 月 23 日授予的限制性股票授予价格为 10.65 元，自授予日起 24 个月后、36 个月后及 48 个月后可解锁 1/3、1/3、1/3。</p> <p>2. 2014 年 10 月 24 日授予的限制性股票授予价格为 9.25 元，自授予日起 24 个月后、36 个月后及 48 个月后可解锁 40%、30%、30%。</p>

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	参考 B-S 模型
可行权权益工具数量的确定依据	可解锁的限制性股票数量为本期期末发行在外的数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	71,618,607.24
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	71,618,607.24

十二、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露其他重大承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

根据 2016 年 7 月 22 日公司三届董事会十三次会议决议通过的《关于发行超短期融资券的议案》，公司将向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过人民币 70 亿元的超短期融资券，发行期限为每期最长不超过 270 天（含）。上述事项尚需公司股东会决议通过。

十四、其他重要事项

(一) 境外发行外币债券情况说明

根据 2016 年 1 月 8 日公司第一次临时股东大会审议通过的《关于公司境外发行外币债券的议案》，公司在境外公开拟发行总额度不超过 6 亿欧元或等值美元、期限为 3 年的欧元或美元债券。2016 年 2 月 3 日，公司完成了 4 亿欧元债券的发行，发行价格为本金总额的 99.959%，到期日 2019 年 2 月 18 日。该债券于 2016 年 2 月 18 日在爱尔兰证券交易所上市交易。

(二) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以销售产品的类别为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按产品类别的不同进行划分。

2. 报告分部的财务信息

项 目	主营业务收入	主营业务成本
前端产品	6,793,801,830.68	3,602,041,995.70
后端产品	2,191,376,082.02	1,218,516,941.90
中心控制设备	1,182,860,160.42	657,013,996.25
工程施工	408,576,652.08	400,274,058.19
其他	1,754,996,692.94	1,475,452,169.51
合 计	12,331,611,418.14	7,353,299,161.55

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	11,931,945,585.38	100.00	765,867,848.95	6.42	11,166,077,736.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	11,931,945,585.38	100.00	765,867,848.95	6.42	11,166,077,736.43

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	9,788,537,454.70	100.00	667,995,850.66	6.82	9,120,541,604.04
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	9,788,537,454.70	100.00	667,995,850.66	6.82	9,120,541,604.04

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	11,248,748,981.15	562,437,449.06	5
1-2 年	281,932,132.44	28,193,213.24	10
2-3 年	161,392,947.74	48,417,884.32	30
3-4 年	219,450,769.16	109,725,384.58	50
4-5 年	16,634,185.71	13,307,348.57	80
5 年以上	3,786,569.18	3,786,569.18	100
小计	11,931,945,585.38	765,867,848.95	6.42

(2) 本期计提坏账准备金额 97,769,054.12 元, 本期收回坏账准备 102,944.17 元。

(3) 本期无实际核销应收账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 9,399,068,132.83 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 78.77%, 相应计提的坏账准备合计数为 580,818,929.32 元。



2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	906,933,721.24	100.00	66,325,821.70	7.31	840,607,899.54
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	906,933,721.24	100.00	66,325,821.70	7.31	840,607,899.54

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	384,713,774.78	100.00	39,768,818.24	10.34	344,944,956.54
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	384,713,774.78	100.00	39,768,818.24	10.34	344,944,956.54

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	781,964,819.62	39,098,240.98	5.00
1-2 年	63,076,845.04	6,307,684.50	10.00
2-3 年	51,278,163.23	15,383,448.97	30.00
3-4 年	10,001,649.53	5,000,824.77	50.00

4-5 年	383, 106. 70	306, 485. 36	80. 00
5 年以上	229, 137. 12	229, 137. 12	100. 00
小 计	906, 933, 721. 24	66, 325, 821. 70	7. 31

(2) 本期计提坏账准备金额 26,557,003.46 元，本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	38, 115, 891. 49	22, 791, 711. 87
拆借款	668, 697, 232. 15	160, 656, 207. 98
应收暂付款	160, 285, 603. 64	184, 614, 836. 14
其他	39, 834, 993. 96	16, 651, 018. 79
合 计	906, 933, 721. 24	384, 713, 774. 78

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	往来款	467, 494, 729. 61	3 年以内	51. 55	29, 621, 444. 96
第二名	往来款	118, 316, 554. 28	1 年以内	13. 05	5, 915, 827. 71
第三名	往来款	40, 621, 238. 86	4 年以内	4. 48	10, 011, 787. 41
第四名	往来款	15, 741, 904. 20	1 年以内	1. 74	787, 095. 21
第五名	应收暂付款	10, 003, 666. 57	1 年以内	1. 10	500, 183. 33
小 计		652, 178, 093. 52		71. 91	46, 836, 338. 62

### 3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1, 451, 002, 237. 25		1, 451, 002, 237. 25	1, 175, 799, 927. 25		1, 175, 799, 927. 25

合 计	1,451,002,237.25		1,451,002,237.25	1,175,799,927.25		1,175,799,927.25
-----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
杭州海康威视系统技术有限公司	206,316,540.02	14,931,842.78		221,248,382.80		
杭州海康威视科技有限公司	104,939,871.48	1,801,564.70		106,741,436.18		
杭州海康威视安防设备租赁服务有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
重庆海康威视系统技术有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
Hikvision USA, Inc.	1,546,160.00			1,546,160.00		
HDT International Ltd.	87,786.14			87,786.14		
Prama Hikvision Indian Private Limited	1,585,696.80			1,585,696.80		
Hikvision Dubai FZE	1,870,351.40			1,870,351.40		
Hikvision Singapore Pte. Ltd	1,900,590.00			1,900,590.00		
重庆海康威视科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京海康威视安全防范技术服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海高德威智能交通系统有限公司	23,000,000.00			23,000,000.00		
北京邦诺存储科技有限公司	96,482,439.85			96,482,439.85		
Hikvision South Africa (Pty) Ltd.	1,578,650.00			1,578,650.00		
武汉海康威视系统技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
河南华安保全智能发展有限公司	67,475,000.00			67,475,000.00		
Hikvision Brazil Participacoes Ltda.	4,579,750.50			4,579,750.50		
Hikvision Australia PTY Ltd.	2,866,850.00			2,866,850.00		
Hikvision International Co., Limited	79,423.52			79,423.52		

汉军智能系统（上海）有限公司	37,247,790.28			37,247,790.28		
杭州海康威视电子有限公司	100,000,000.00	223,216,028.00		323,216,028.00		
Cooperative Hikvision Europe U. A.	65,485.53			65,485.53		
Hikvision Canada inc.	994,442.54			994,442.54		
ООО Hikvision.	647,249.19			647,249.19		
Hikvision Korea Limited	1,535,850.00			1,535,850.00		
杭州萤石网络有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
杭州海康智城投资发展有限公司		24,000,000.00		24,000,000.00		
杭州海康机器人技术有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
Hikvision Kazakhstan limited liability partnership.		4,758.69		4,758.69		
杭州海康威视投资管理有限公司		100,000.00		100,000.00		
Hikvision Turkey Technology And Security Systems Commerce Corporation		1,148,115.83		1,148,115.83		
小 计	1,175,799,927.25	275,202,310.00	0.00	1,451,002,237.25		

## （二）母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	6,340,292,309.26	1,861,474,489.65	5,649,175,004.95	2,448,738,325.08
其他业务收入	639,101,207.28	568,164,565.21	49,601,301.66	47,078,661.15
合 计	6,979,393,516.54	2,429,639,054.86	5,698,776,306.61	2,495,816,986.23

### 2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		202,550,000.00

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	30,136,515.97	659,100.00
处置持有至到期投资取得的投资收益		77,865,250.62
合 计	30,136,515.97	281,074,350.62

**十六、其他补充资料**

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-299,151.65	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,965,754.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	18,169,604.58	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,952,292.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	38,788,500.01	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	5,818,275.00	
少数股东权益影响额(税后)	326,690.72	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	32,643,534.29	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.96%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.80%	0.43	0.43

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,606,846,455.38
非经常性损益	B	32,643,534.29
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,574,202,921.09
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	19,253,803,738.78
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	I	2,807,336,489.30
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	1

其他	股权激励	K1	71,618,607.24
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	L1	3
	收购子公司少数股权	K2	
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	L2	
	外币报表折算差额	K3	-17,541,563.35
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	L3	3
报告期月份数		M	6
加权平均净资产		$N = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{M} - G \times \frac{H}{M} - I \times \frac{J}{M} + K \times \frac{L}{M}$	20,116,376,073.53
加权平均净资产收益率		$O = A/N$	12.96%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$P = C/N$	12.80%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,606,846,455.38
非经常性损益	B	32,643,534.29
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	2,574,202,921.09
期初股份总数	D	4,010,480,699.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	2,005,240,350.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	1
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	6,015,721,049.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.43
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.43

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	2,606,846,455.38
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,606,846,455.38
非经常性损益	D	32,643,534.29
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	2,574,202,921.09
发行在外的普通股加权平均数	F	6,015,721,049.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	32,822,359.50
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	6,048,543,408.50
稀释每股收益	M=C/H	0.43
扣除非经常损益稀释每股收益	N=E/H	0.43



## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 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；
- (三) 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的正本及公告的原稿；
- (四) 其他有关资料。

以上文件均完整备置于公司董事会办公室。

杭州海康威视数字技术股份有限公司

董事长：陈宗年

二〇一六年七月二十三日