

杭州海康威视数字技术股份有限公司

2021 年半年度报告

HIKVISION

二〇二一年七月二十四日

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。

公司法定代表人陈宗年、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）占俊华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

董事会审议的报告期内的半年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案（不适用）：公司计划不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

本公司提醒投资者认真阅读本报告全文，并特别注意下列风险因素：

1) 全球新冠疫情风险：全球新冠疫情威胁仍未消除，经济发展存在不确定性。如果公司业务所在区域疫情加剧，对公司业务经营的不利影响将相应增大。

2) 供应链风险：新冠疫情、政治冲突为全球原材料供应体系持续带来不利影响，公司努力做好供应链的管理，合理调控库存，但如果全球供应链发生系统性风险，仍可能影响公司的经营能力。

3) 技术更新换代风险：人工智能、大数据、云计算、边缘计算等技术发展迅猛，技术扩散速度加快。如果不能密切追踪前沿技术的更新和变化，不能快速实现业务的创新发展，公司未来发展的不确定性风险将会加大。

4) 内部管理风险：公司经营规模继续扩大，新产品和新业务不断增加，员工人数持续增长，内部的管理复杂度大幅度上升，对公司管理体系提出了更高要求。如果管理水平不能跟上，公司的持续发展将面临一定风险。

5) 全球经营风险：公司业务覆盖全球 150 多个国家和地区，全球各国的疫情问题、债务问题、政治冲突、汇率波动等潜在风险难以消除，公司海外业务的经营可能受到不利影响。

6) 法律合规风险：世界多边贸易体制面临冲击，商业活动需要遵守的各地法律法规非常复杂，中国与海外各国对数据的监管趋严，业务的合规性要求提高，如果公司的法律合规能力无法跟上形势发展，将给公司经营带来不利影响。

7) 汇率波动风险：公司在海外市场多个不同币种的国家 and 地区开展经营，主要以非人民币（美元为主）结算，汇率波动会影响销售、采购以及融资产生的外币敞口，影响公司的盈利水平。

8) 网络安全风险：公司一贯重视并积极采取措施提升产品和系统的安全性能，但是在互联网应用环境下，仍然可能存在包括计算机病毒、恶意软件、黑客攻击等类似情况刻意尝试损害公司的系统或者产品，造成安全问题。

9) 知识产权风险：公司持续保持较大规模研发投入，产出大量技术成果，实施了比较完善的知识产权保护措施，但产生知识产权纠纷的风险和遭受知识产权侵害的风险仍然存在。

上述提示未包括公司可能发生但未列示的其他风险，请投资者谨慎投资。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 管理层讨论与分析	8
第四节 公司治理	19
第五节 环境和社会责任	21
第六节 重要事项	22
第七节 股份变动及股东情况	31
第八节 优先股相关情况	38
第九节 债券相关情况	39
第十节 财务报告	40
第十一节 备查文件目录	162
第十二节 其他报送数据	163

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
《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
中国电科	指	中国电子科技集团有限公司，是本公司的实际控制人
中电海康	指	中电海康集团有限公司，是本公司的控股股东
阡陌嘉盈	指	杭州阡陌嘉盈股权投资合伙企业（有限合伙）（原杭州海康威视股权投资合伙企业（有限合伙））
萤石、萤石网络、智能家居	指	杭州萤石网络股份有限公司；结合上下文，也指其业务。
海康机器人	指	杭州海康机器人技术有限公司；结合上下文，也指其业务。
海康汽车技术、汽车电子	指	杭州海康汽车技术有限公司；结合上下文，也指其业务。
海康微影、微影传感	指	杭州海康微影传感科技有限公司；结合上下文，也指其业务。
海康存储、海康智慧存储	指	武汉海康存储技术有限公司；结合上下文，也指其业务。
海康慧影	指	杭州海康慧影科技有限公司；结合上下文，也指其业务。
海康消防	指	杭州海康消防科技有限公司；结合上下文，也指其业务。
海康安检、海康睿影	指	杭州睿影科技有限公司；结合上下文，也指其业务。
杭州创新产业园	指	位于浙江省杭州市，规划用途为研发、办公场地及配套设施等。
成都科技园	指	位于四川省成都市，规划用途为研发、办公场所及配套设施等。
重庆科技园	指	位于重庆市，规划用途为生产厂房、仓库及配套设施等。
西安科技园	指	位于陕西省西安市，规划用途为研发、办公场所及配套设施等。
石家庄科技园	指	位于河北省石家庄市，规划用途为研发、办公场所及配套设施等。
武汉科技园	指	位于湖北省武汉市，规划用途为研发、办公场所及配套设施等。
武汉智慧产业园	指	位于湖北省武汉市，规划用途为生产厂房、仓库及配套设施等。
郑州科技园	指	位于河南省郑州市，规划用途为研发、办公场所及配套设施等。
萤石产业基地	指	萤石智能家居产品产业化基地，位于浙江省杭州市，规划用途为杭州萤石网络股份有限公司研发、办公场所及配套设施等。
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）。 结合上下文，创新业务也指萤石网络、海康机器人、海康汽车技术、海康微影、海康存储、海康慧影、海康消防及海康安检等业务，以及相应业务的产品。

第二节 公司简介和主要财务指标

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	周昕怡
联系地址	杭州市滨江区物联网街 518 号	杭州市滨江区物联网街 518 号
电话	0571-88075998、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 2020 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报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的网址	www.cninfo.com
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

3、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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	33,902,098,368.10	24,271,159,243.76	39.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,481,424,653.39	4,623,972,830.87	40.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,221,476,627.98	4,463,498,377.68	39.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,962,853,772.15	69,966,340.57	2,705.43%
基本每股收益（元/股）	0.695	0.493	40.97%
稀释每股收益（元/股）	0.695	0.493	40.97%
加权平均净资产收益率	11.62%	9.75%	1.87%
	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）	87,118,829,064.12	88,701,682,384.20	-1.78%
归属于上市公司股东的净资产（元）	52,905,875,478.79	53,794,311,162.05	-1.65%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	9,335,806,114
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.6943

五、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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

六、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）	-1,805,042.17
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）	224,341,379.44
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	45,938,231.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,546,193.64
减：所得税影响额	12,489,507.02
少数股东权益影响额（税后）	24,583,229.94
合计	259,948,025.41

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。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司从事的主要业务在报告期内无重大变化，具体可参见2020年年报。

二、核心竞争力分析

公司核心竞争力在报告期内无重大变化，具体可参见2020年年报。

三、主营业务分析

是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

是 否

2021 年上半年，新冠疫情的传播未能被有效遏制，部分国家和地区经济阶段性停摆和衰退的情况继续发生；美国对中国科技企业继续加压，进一步影响全球供应链、市场环境等。面对全球环境的冲突变化，公司始终以技术创新作为公司生存和发展最主要的手段，持续推进公司的稳健发展。

报告期内，公司实现营业总收入 339.02 亿元，比上年同期增长 39.68%；实现归属于上市公司股东的净利润 64.81 亿元，比上年同期增长 40.17%。公司 2021 年上半年整体毛利率为 46.30%。

（1）加大研发，夯实基础迎接机遇与挑战

报告期内，公司继续坚持以技术创新为核心，保持研发投入。2021年上半年，公司研发投入38.78亿元，占公司营业收入比例为11.44%，研发费用率进一步提高。在硬件方面，公司视频产品继续强化优势地位，非视频产品积极围绕智能化进行升级；在软件方面，公司持续构建大系统软件支撑能力，支持行业应用的快速开发和迭代。海康威视以物联感知、人工智能、大数据为核心的技术体系不断完善，综合竞争力进一步增强。

（2）锐意进取，创新业务开创新格局

报告期内，智能家居分拆上市工作稳步有序推进，萤石网络整体变更设立为股份有限公司并进入备案辅导期。凭借深厚的算法积累、强大的软硬件开发能力，海康机器人聚焦移动机器人和机器视觉业务，持续助力全球智能制造的发展。其他创新业务持续快速发展，渐次打开局面，创新业务2021年上半年整体占公司营收16.46%，正逐渐成为推动公司进一步发展的新动力。

（3）稳健经营，保障供应链安全

报告期内，公司与供应商伙伴密切合作，延续原材料高库存策略，并持续推进物料的补充、优化工作，

以应对海外政治与疫情的不确定性，保障供应链安全。同时，供应链加强精细化管理，优化交付效率，保障产品及解决方案稳定交付。

(4) 改善运营，继续推进合规体系建设

海康威视始终秉承“专业、厚实、诚信”的经营理念，面对外部压力，公司加大费用管控和优化力度，推进内部运营改善。同时，继续推进全球合规体系建设，推动公司治理体系和管控水平的进一步国际化，保证业务健康持续发展。

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	33,902,098,368.10	24,271,159,243.76	39.68%	市场需求稳定增长，营业收入随之增长
营业成本	18,205,195,764.46	12,193,719,945.38	49.30%	随营业收入增长而增长
销售费用	4,190,678,349.80	3,420,291,518.42	22.52%	无重大变化
管理费用	880,577,747.56	864,959,489.94	1.81%	无重大变化
财务费用	-122,524,438.07	-227,972,206.73	46.25%	受汇率波动影响，本期汇兑损失增加
所得税费用	427,530,365.26	952,552,145.97	-55.12%	公司重点软件企业获评期间不一致（上年度获评在三季度）导致所得税汇算清缴税差确认期间不一致，造成波动
研发投入	3,877,769,884.09	3,063,423,679.69	26.58%	无重大变化
经营活动产生的现金流量净额	1,962,853,772.15	69,966,340.57	2705.43%	本期销售回款增加
投资活动产生的现金流量净额	-1,093,875,260.68	-1,494,484,813.41	26.81%	无重大变化
筹资活动产生的现金流量净额	-8,179,553,539.73	-3,478,066,296.84	-135.18%	本期借款净流出及股利支付增加
现金及现金等价物净增加额	-7,384,873,758.46	-4,892,161,050.91	-50.95%	受本期筹资支出增加影响

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	33,902,098,368.10	100.00%	24,271,159,243.76	100.00%	39.68%

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
分行业					
视频产品及视频服	33,902,098,368.10	100.00%	24,271,159,243.76	100.00%	39.68%
分产品/业务					
产品及服务	27,912,531,793.59	82.33%	21,460,287,527.81	88.42%	30.07%
建设工程	411,198,176.84	1.21%	300,094,975.52	1.24%	37.02%
小计	28,323,729,970.43	83.54%	21,760,382,503.33	89.66%	30.16%
智能家居业务	1,871,108,774.85	5.52%	1,179,170,706.81	4.86%	58.68%
机器人业务	1,220,189,435.48	3.60%	542,724,420.13	2.23%	124.83%
其他创新业务 ^注	2,487,070,187.34	7.34%	788,881,613.49	3.25%	215.27%
小计	5,578,368,397.67	16.46%	2,510,776,740.43	10.34%	122.18%
分地区					
境内	24,434,618,189.74	72.07%	16,728,998,825.16	68.93%	46.06%
境外	9,467,480,178.36	27.93%	7,542,160,418.60	31.07%	25.53%

注：“其他创新业务”包括创新业务子公司海康汽车技术、海康微影、海康存储、海康慧影、海康消防、海康安检等相应业务的产品。下同。

国内三大事业群营业收入构成^注

单位：亿元

	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	同比增减
公共服务事业群 (PBG)	77.17	59.68	29.31%
企事业事业群 (EBG)	72.19	59.14	22.07%
中小企业事业群 (SMBG)	61.74	30.00	105.80%
合计	211.10	148.82	41.85%

注：部分创新业务产品依托于三大事业群进行销售，事业群销售额统计以销售负责单位划分，产品/创新业务销售额统计以产品形态划分。

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	33,902,098,368.10	18,205,195,764.46	46.30%	39.68%	49.30%	-3.46%

	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
分产品/业务						
产品及服务	27,912,531,793.59	14,658,060,589.78	47.49%	30.07%	40.72%	-3.98%
建造工程	411,198,176.84	291,842,825.70	29.03%	37.02%	24.06%	7.42%
小计	28,323,729,970.43	14,949,903,415.48	47.22%	30.16%	40.35%	-3.83%
智能家居业务	1,871,108,774.85	1,172,850,667.99	37.32%	58.68%	58.16%	0.21%
机器人业务	1,220,189,435.48	642,233,986.43	47.37%	124.83%	136.14%	-2.52%
其他创新业务	2,487,070,187.34	1,440,207,694.56	42.09%	215.27%	172.60%	9.06%
小计	5,578,368,397.67	3,255,292,348.98	41.64%	122.18%	111.13%	3.05%
分地区						
境内	24,434,618,189.74	13,251,763,818.92	45.77%	46.06%	49.62%	-1.28%
境外	9,467,480,178.36	4,953,431,945.54	47.68%	25.53%	48.46%	-8.08%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

主营业务成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	本报告期		上年同期		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
视频产品及视频服务	营业成本	18,205,195,764.46	100.00%	12,193,719,945.38	100.00%	49.30%

产品/业务分类

单位：元

产品/业务分类	项目	本报告期		上年同期		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
产品及服务	营业成本	14,658,060,589.78	80.52%	10,416,612,740.28	85.43%	40.72%
建造工程	营业成本	291,842,825.70	1.60%	235,236,267.84	1.93%	24.06%
小计	营业成本	14,949,903,415.48	82.12%	10,651,849,008.12	87.36%	40.35%
智能家居业务	营业成本	1,172,850,667.99	6.44%	741,575,630.80	6.08%	58.16%
机器人业务	营业成本	642,233,986.43	3.53%	271,967,778.00	2.23%	136.14%
其他创新业务	营业成本	1,440,207,694.56	7.91%	528,327,528.46	4.33%	172.60%
小计	营业成本	3,255,292,348.98	17.88%	1,541,870,937.26	12.64%	111.13%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2020 年上半年受新冠疫情影响，公司业绩受到较大冲击，2021 年经济复苏，各板块业务快速增长，同时各个创新业务亦保持快速成长。

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	27,732,252,975.47	31.83%	35,459,729,108.27	39.98%	-8.15%	分红导致货币资金减少
应收账款	23,802,312,768.61	27.32%	21,979,380,716.86	24.78%	2.54%	无重大变动
合同资产	184,239,074.35	0.21%	245,754,510.98	0.28%	-0.07%	无重大变动
存货	15,094,505,445.05	17.33%	11,477,906,040.70	12.94%	4.39%	生产销售规模扩大，采购备货增加
长期股权投资	861,206,603.12	0.99%	864,026,710.23	0.97%	0.02%	无重大变动
固定资产	6,258,625,760.95	7.18%	5,876,007,536.60	6.62%	0.56%	无重大变动
在建工程	1,705,622,399.38	1.96%	1,425,235,193.72	1.61%	0.35%	多地科技园项目投入增加
使用权资产	379,766,223.73	0.44%	-	-	0.44%	2021 年实施新租赁准则影响
短期借款	3,142,918,040.93	3.61%	3,999,246,634.59	4.51%	-0.90%	短期周转资金需求减少
合同负债	2,490,674,992.63	2.86%	2,161,166,671.26	2.44%	0.42%	无重大变动
长期借款	1,911,015,151.08	2.19%	1,961,167,761.30	2.21%	-0.02%	无重大变动
租赁负债	199,494,520.78	0.23%	-	-	0.23%	2021 年实施新租赁准则影响

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.衍生金融资产	22,679,846.77	9,989,549.68					32,620,061.54
2.其他非流动金融资产	491,939,067.27	-23,277,319.84					468,661,747.43
3.应收款项融资	1,959,601,195.25						1,120,170,492.09
金融资产小计	2,474,220,109.29	-13,287,770.16					1,621,452,301.06
金融负债	7,405,771.15	3,738,240.76					3,651,541.77

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	92,288,855.62	各类保证金及其他受限资金
应收票据	610,856,089.84	已背书给供应商
使用权资产	34,568,644.07	售后回租租入的使用权资产
长期应收款	1,812,883,463.06	质押用于长期借款
合计	2,550,597,052.59	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,097,198,077.60	1,309,423,538.62	-16.21%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
成都科技园项目	自建	是	视频产品及视频服务	128,026,667.79	649,653,461.12	自筹	32.99%	无	2017年9月23日	关于在成都市投资建设成都科技园项目的公告（编号：2017-033号）
重庆科技园二期项目	自建	是	视频产品及视频服务	144,149,199.63	393,959,450.42	自筹	100.00%	无	2017年9月23日	关于在重庆市投资建设重庆科技园项目的公告（编号：2017-035号）
杭州创新产业园	自建	是	视频产品及视频服务	24,816,079.94	362,637,782.43	专项借款	35.34%	无	2017年9月23日	关于在杭州市投资建设杭州创新产业园项目的公告（编号：2017-034号）
西安科技园项目	自建	是	视频产品及视频服务	115,889,658.76	128,568,833.69	自筹	5.64%	无	2017年9月23日	关于在西安市投资建设西安科技园项目的公告（编号：2017-031号）
石家庄科技园项目	自建	是	视频产品及视频服务	46,522,461.29	48,583,014.75	自筹	5.41%	无	2018年3月22日	关于在石家庄市投资建设石家庄科技园项目的公告（编号：2018-016号）
萤石产业化基地	自建	是	视频产品及视频服务	41,416,910.43	43,748,977.51	自筹	5.48%	无	-	-
郑州科技园项目	自建	是	视频产品及视频服务	4,800,801.74	18,330,211.27	自筹	3.78%	无	-	-
武汉智慧产业园项目	自建	是	视频产品及视频服务	-	4,339,622.64	自筹	0.15%	无	2017年9月23日	关于在武汉市投资建设武汉智慧产业园项目的公告（编号：2017-036号）

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
武汉科技园项目	自建	是	视频产品及视频服务	2,043,915.61	4,414,462.50	自筹	0.34%	无	2017年9月23日	关于在武汉市投资建设武汉科技园项目的公告（编号：2017-032号）
合计	--	--	--	507,665,695.19	1,654,235,816.33	--	--	--	--	--

注：萤石产业化基地与郑州科技园项目，根据公司《授权管理制度》，由董事长审批。

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
商业银行	无	否	外汇合约	351,670.38	2020年10月21日	2021年12月20日	351,670.38	295,153.42			269,295.04	4.99%	7,044.03
合计				351,670.38	--	--	351,670.38	295,153.42			269,295.04	4.99%	7,044.03
衍生品投资资金来源							自有资金						
涉诉情况（如适用）							无						
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）							2019年12月25日/2021年4月17日						
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）							2020年5月16日						

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	风险分析及控制措施的具体情况请见公司于 2019 年 12 月 25 日披露的《关于 2020 年开展外汇套期保值交易的公告》（公告编号：2019-065 号）以及 2021 年 4 月 17 日披露的《关于 2021 年开展外汇套期保值交易的公告》（公告编号：2021-030 号）。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	本公司对衍生品公允价值的核算主要是针对报告期本公司与银行签订的远期结售汇交易未到期合同。根据期末的未到期远期结售汇合同报价与远期外汇价格的差异确认交易性金融资产或交易性金融负债。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	无

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用
 公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润
杭州海康威视科技有限公司	子公司	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数字视频监控系统制造；数字视频监控系统销售；安防设备制造；安防设备销售；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备批发；电子元器件制造；电子元器件批发；物联网设备制造；物联网设备销售；移动终端设备制造；移动终端设备销售；通信设备制造；通信设备销售；特种劳动防护用品生产；特种劳动防护用品销售；制冷、空调设备制造；制冷、空调设备销售；机械电气设备制造；电气机械设备销售；变压	100,000 万元	39,935,834,510.78	4,542,786,482.29	42,871,317.85

	器、整流器和电感器制造；配电开关控制设备研发；配电开关控制设备销售；电池销售；电子产品销售；人工智能硬件销售；软件开发；计算机系统服务；安全系统监控服务；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；大数据服务；互联网数据服务；数据处理和存储支持服务；物联网技术服务；物联网应用服务；市场营销策划(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：货物进出口；技术进出口(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。				
--	---	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
商河智城科技有限公司	现金出资	业务拓展
重庆萤石电子有限公司	现金出资	业务拓展
杭州萤石科技有限公司	解除委托协议	组织架构重新调整
汉军智能系统(上海)有限公司	清算注销	组织架构重新调整

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

报告期内，公司面临的风险无重大变化，具体请见第一节重要提示。公司一直努力识别各类风险，积极采取应对措施，规避和降低风险：

(1) 关于全球新冠疫情风险：公司加强疫情防控，努力保护海内外员工健康。同时，依托自身技术储备和产品能力，助力疫情防控。公司将持续密切关注疫情影响，积极调整应对。

(2) 关于供应链风险：公司努力做好供应链安排，合理调控库存，并及时形成有效的替代方案。同时，加大基础领域研发力度，提升底层技术积累。

(3) 关于技术更新换代风险：公司持续保持研发投入，深入探索前沿技术，保持核心关键技术领先；通过稳定可靠的研发管理形成面向市场的有效研发，保持产品和技术对市场需求的不断响应，实现公司业务的持续发展。

(4) 关于内部管理风险：公司持续推行管理变革，持续向优秀企业学习，借鉴成功的管理实践经验，不断优化组织能力。

(5) 关于全球经营风险：公司积极学习和研究全球各国政策和贸易的法律法规及重大变化，制定应对措施，降低可能出现的各类贸易合规风险。

(6) 关于法律合规风险：公司持续加强合规风控体系建设，对业务进行即时性、全周期的风险监督和控制，提升公司法律合规能力。

(7) 关于汇率波动风险：公司高度重视汇率风险控制，在确保安全性和流动性的前提下，通过各种方式来对冲和规避汇率风险。对于汇率风险敞口，公司积极使用套期保值等金融避险工具，不以投机为目的，合理进行风险管控。

(8) 关于网络安全风险：公司一贯重视并积极采取措施提升产品和系统的安全性能，通过组建专业的信息安全团队，建立产品安全保障体系，将产品安全需求、安全设计、安全开发、安全测试等环节融入到产品开发流程，保证产品及系统安全的持续改进，为客户提供互联网/物联网应用环境下更安全的产品和解决方案。

(9) 关于知识产权风险：公司设立知识产权专业团队，对商标、专利等知识产权进行日常管理及维权工作，借助行政查处、法院诉讼等多种法律手段，对侵犯公司知识产权的行为进行打击。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	70.0131%	2021 年 3 月 5 日	2021 年 3 月 6 日	审议表决通过了《关于选举第五届董事会非独立董事的议案》等 9 项提案，详见公司公告：2021-020 号。
2020 年年度股东大会	年度股东大会	70.2837%	2021 年 5 月 14 日	2021 年 5 月 15 日	审议表决通过了《2020 年年度报告及摘要》等 20 项提案，详见公司公告：2021-039 号。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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
龚虹嘉	董事	任期满离任	2021 年 3 月 5 日	换届选举
程天纵	独立董事	任期满离任	2021 年 3 月 5 日	换届选举
王志东	独立董事	任期满离任	2021 年 3 月 5 日	换届选举
王秋潮	董事	任免	2021 年 3 月 5 日	换届选举
吴晓波	独立董事	被选举	2021 年 3 月 5 日	换届选举
胡瑞敏	独立董事	被选举	2021 年 3 月 5 日	换届选举
李树华	独立董事	被选举	2021 年 3 月 5 日	换届选举
管清友	独立董事	被选举	2021 年 3 月 5 日	换届选举
程惠芳	监事会主席	任期满离任	2021 年 3 月 5 日	换届选举
洪天峰	监事会主席	任免	2021 年 3 月 5 日	换届选举
陆建忠	监事	任免	2021 年 3 月 5 日	换届选举
龚虹嘉	副董事长	任期满离任	2021 年 3 月 12 日	换届选举
傅柏军	高级副总经理	任期满离任	2021 年 3 月 12 日	换届选举
蒋玉峰	高级副总经理	任期满离任	2021 年 3 月 12 日	换届选举
徐鹏	高级副总经理	聘任	2021 年 3 月 12 日	换届选举
郭旭东	高级副总经理	聘任	2021 年 3 月 12 日	换届选举

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

报告期内，公司完成了 2016 年限制性股票计划第三次、2018 年限制性股票计划第一次的解锁和回购注销。

2020 年 12 月 25 日，公司第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十七次会议审议通过《关于 2016 年限制性股票计划第三个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于第三次回购注销 2016 年限制性股票计划已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于 2018 年限制性股票计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于第一次回购注销 2018 年限制性股票计划已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。根据公司 2016 年第二次临时股东大会、2018 年第二次临时股东大会的授权，公司办理了 5,937 名激励对象共计 66,796,439 股限制性股票的解锁，解除限售的股份于 2021 年 1 月 20 日上市流通；同时，对部分不符合激励条件的已授予但尚未解锁的 7,611,076 股限制性股票进行了回购注销，于 2021 年 6 月 30 日完成了回购注销手续。

详见公司分别于 2021 年 1 月 18 日、2021 年 7 月 2 日发布的《关于 2016 年限制性股票计划第三个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2021-004 号）、《关于 2018 年限制性股票计划第一个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2021-005 号）、《关于 2016 年限制性股票计划已授予但尚未解锁的限制性股票第三次、2018 年限制性股票计划已授予但尚未解锁的限制性股票第一次回购注销完成的公告》（公告编号：2021-042 号）。

截至报告期末，公司已授予且尚未解锁的限制性股票总量为 68,762,683 股，占公司总股本的 0.74%。

公司按照《企业会计准则第 11 号-股份支付》等会计准则的要求进行限制性股票计划相关的会计处理，2018 年限制性股票计划授予股份的成本在生效等待期内摊销。

报告期内，公司 2018 年限制性股票计划摊销的成本对公司的财务状况和经营成果没有重大影响。具体内容详见财务报表附注（十一）股份支付。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

二、社会责任情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、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。

五、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

六、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

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、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

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	披露日期	披露索引
中国电子科技集团有限公司的下属研究所及公司	同受本公司最终控制方控制	采购	采购原材料、接受劳务	参照市场价格双方共同约定	95,404.99	4.25%	150,000	否	货到付款	2021年3月13日	关于2021年日常关联交易预计的公告(编号:2021-024号)
上海富瀚微电子股份有限公司及其子公司	本公司持股5%以上股东龚虹嘉任该公司董事	采购			43,502.85	1.94%	90,000	否	货到付款		
联芸科技(杭州)有限公司及其子公司	本公司董事邬伟琪任该公司董事	采购			9,276.50	0.41%	20,000	否	货到付款		
芜湖森思泰克智能科技有限公司及其子公司	本公司董事邬伟琪任该公司董事	采购			5,364.45	0.24%	15,000	否	货到付款		
智广海联大数据技术有限公司及其子公司	本公司持股的联营企业	采购			-	0.00%	500	否	货到付款		

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	披露日期	披露索引
浙江海视华跃数字科技有限公司	本公司持有的合营企业，本公司高管担任该公司董事长。	采购			-	0.00%	500	否	货到付款		
深圳海康威视城市服务运营有限公司及其子公司	本公司持有的合营企业	采购			3.10	0.00%	500	否	货到付款		
中国电子科技集团有限公司的下属研究所及公司	同受本公司最终控制方控制	销售			23,576.67	0.70%	70,000	否	货到付款		
岱山海莱云智科技有限公司	本公司持有的合营企业	销售			1,685.88	0.05%	5,000	否	货到付款		
芜湖森思泰克智能科技有限公司及其子公司	本公司董事邬伟琪任该公司董事	销售			46.55	0.00%	1,000	否	货到付款		
浙江海视华跃数字科技有限公司	本公司持有的合营企业，本公司高管担任该公司董事长。	销售	提供劳务、销售产品、商品	参照市场价格双方共同约定	757.13	0.02%	5,000	否	货到付款	2021年3月13日	关于2021年日常关联交易预计的公告（编号：2021-024号）
三门峡崮云视联科技有限公司	本公司持有的联营企业	销售			-	0.00%	1,000	否	货到付款		
深圳市万御安防服务科技有限公司及其子公司	本公司高管担任该公司董事	销售			-	0.00%	500	否	货到付款		
联芸科技(杭州)有限公司及其子公司	本公司董事邬伟琪任该公司董事	销售			10.84	0.00%	1,000	否	货到付款		
青海青唐大数据有限公司	本公司持有的联营企业	销售			52.37	0.00%	1,000	否	货到付款		

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	披露日期	披露索引
智广海联大数据技术有限公司及其子公司	本公司持股的联营企业	销售			2,307.94	0.07%	5,000	否	货到付款		
嘉兴海视嘉安智城科技有限公司	本公司持股的联营企业	销售			809.85	0.02%	7,000	否	货到付款		
徐州康泊城市运营管理服务有限公司	本公司持股的合营企业	销售			1.17	0.00%	1,000	否	货到付款		
广西海视城市运营管理有限公司及其子公司	本公司持股的合营企业	销售			34.74	0.00%	2,000	否	货到付款		
浙江城市数字技术有限公司	本公司持股的合营企业	销售			1,276.85	0.04%	6,000	否	货到付款		
深圳海康威视城市服务运营有限公司及其子公司	本公司持股的合营企业	销售			1,097.71	0.03%	6,000	否	货到付款		
云南迎海停车服务有限公司	本公司持股的合营企业	销售			-	0.00%	4,000	否	货到付款		
合计					185,209.59	-	392,000	-	-	-	-
大额销货退回的详细情况					无						
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）					无						
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）					不适用						

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	发生额（万元）	期末余额（万元）
中国电子科技财务有限公司	同受本公司最终控制方控制	1,089,594.87	2.00%	400,000.00	-	400,000.00

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
中国电子科技财务有限公司	同受本公司最终控制方控制	授信	300,000.00	-

6、其他重大关联交易

适用 不适用

2019年4月18日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于与控股股东签订<委托管理协议>暨关联交易的议案》。公司于2019年4月19日与中电海康、杭州萤石科技有限公司（以下简称“萤石科技”）签订了《委托管理协议》，约定中电海康将其全资子公司萤石科技的实际经营管理权委托给萤石网络行使。为了进一步优化萤石网络业务流程，根据萤石网络实际生产经营业务需要，经协议三方友好、充分协商一致，萤石网络于2021年3月27日与中电海康、萤石科技签署了《<委托管理协议>之终止协议》。萤石网络不再行使对萤石科技的实际经营管理权，不再负责萤石科技的生产、经营和管理。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于与控股股东签订 <委托管理协议> 暨关联交易的公告》（公告编号：2019-026号）	2019年4月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于签署 <委托管理协议> 之终止协议暨关联交易进展公告》（公告编号：2021-025号）	2021年3月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十二、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

2018 年 12 月 3 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于控股的创新业务子公司与中电科租赁有限公司开展融资租赁关联交易的议案》，2019 年公司控股子公司杭州海康微影传感科技有限公司与中电科融资租赁有限公司（以下简称“中电科租赁”）签订融资租赁合同，微影传感将其部分自有设备与中电科租赁开展售后回租业务，融资金额 7,000 万元，租赁期限 48 个月，年租赁利率为 3.80%。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

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	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	2021 年 4 月 17 日	1,010,000.00	2019 年 10 月 24 日	415,499.35	连带责任 保证	2019.10.24- 2025.09.25	否	是
乌鲁木齐海视新安电子技术 有限公司	2021 年 4 月 17 日	40,000.00	2019 年 3 月 29 日	26,307.14	连带责任 保证	2019.03.29- 2028.06.20	否	是
洛浦海视鼎鑫电子技术有限 公司	2021 年 4 月 17 日	30,000.00	2019 年 3 月 26 日	22,240.00	连带责任 保证	2019.03.26- 2035.06.26	否	是
皮山海视永安电子技术有限 公司	2021 年 4 月 17 日	30,000.00	2019 年 3 月 26 日	21,978.00	连带责任 保证	2019.03.26- 2040.06.26	否	是
墨玉海视电子技术有限公司	2021 年 4 月 17 日	25,000.00	2019 年 3 月 26 日	17,980.00	连带责任 保证	2019.03.26- 2035.03.26	否	是

杭州海康威视系统技术有限公司	2021年4月17日	46,000.00	2019年11月29日	14,558.33	连带责任保证	2019.11.29-2023.11.17	否	是
于田海视美阡电子技术有限公司	2021年4月17日	30,000.00	2019年3月26日	9,560.00	连带责任保证	2019.03.26-2034.03.26	否	是
Hikvision Singapore Pte.Ltd	2021年4月17日	78,900.00	2020年9月15日	6,354.75	连带责任保证	2020.09.15-2023.12.31	否	是
重庆海康威视科技有限公司	2021年4月17日	82,250.00	2020年3月23日	2,955.08	连带责任保证	2020.03.23-2022.3.22	否	是
杭州海康威视电子有限公司	2021年4月17日	25,000.00	2021年3月6日	2,019.09	连带责任保证	2021.03.06-2022.3.05	否	是
Hikvision International Co., Ltd	2021年4月17日	33,000.00	2018年5月10日	1,957.13	连带责任保证	2018.05.10-2022.5.31	否	是
武汉海康威视科技有限公司	2021年4月17日	20,000.00	报告期内未发生					
石家庄海康威视科技有限公司	2021年4月17日	20,000.00	报告期内未发生					
西安海康威视数字技术有限公司	2021年4月17日	20,000.00	报告期内未发生					
成都海康威视数字技术有限公司	2021年4月17日	20,000.00	报告期内未发生					
商河智城科技有限公司	2021年4月17日	20,000.00	报告期内未发生					
镇平县海康聚鑫数字技术有限公司	2021年4月17日	18,000.00	报告期内未发生					
合肥海康威视数字技术有限公司	2021年4月17日	10,000.00	报告期内未发生					
南昌海康威视数字技术有限公司	2021年4月17日	10,000.00	报告期内未发生					
郑州海康威视数字技术有限公司	2021年4月17日	10,000.00	报告期内未发生					
南京海康威视数字技术有限公司	2021年4月17日	10,000.00	报告期内未发生					
重庆海康威视系统技术有限公司	2021年4月17日	10,000.00	报告期内未发生					
Prama Hikvision India Private Limited	2021年4月17日	6,000.00	报告期内未发生					
Hikvision USA Inc.	2021年4月17日	2,100.00	报告期内未发生					

Hikvision Europe B.V.	2021 年 4 月 17 日	2,000.00	报告期内未发生					
PT. Hikvision Technology Indonesia	2021 年 4 月 17 日	1,400.00	报告期内未发生					
Hikvision Turkey Technology And Security Systems Commerce JSC	2021 年 4 月 17 日	350.00	报告期内未发生					
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		1,610,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	781,997.72				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		1,610,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	541,408.87				
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	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
杭州海康智能科技科技有限公司	2021 年 4 月 17 日	50,000.00	报告期内未发生					
杭州微影智能科技科技有限公司	2021 年 4 月 17 日	30,000.00	报告期内未发生					
杭州海康存储科技科技有限公司	2021 年 4 月 17 日	10,000.00	报告期内未发生					
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		90,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	-				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		90,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	-				
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)		1,700,000.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	781,997.72				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		1,700,000.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	541,408.87				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				10.23%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (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余额 (E)				508,916.69				
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)				508,916.69				

采用复合方式担保的具体情况说明

应项目业主要求，中国电子科技集团有限公司对重庆海康威视系统技术有限公司签署的“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有限公司的上述连带责任担保事宜提供反担保。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2021年1月8日，公司第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于调整分拆子公司杭州萤石网络有限公司境内上市板块的议案》、《关于分拆所属子公司杭州萤石网络有限公司至科创板上市的预案》等相关议案，同意子公司萤石网络在完成股份制改制后首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在上交所科创板上市。详见公司于2021年1月9日发布的《杭州海康威视数字技术股份有限公司关于分拆所属子公司杭州萤石网络有限公司至科创板上市的预案》。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内，公司稳步推进分拆萤石网络至上交所科创板上市事宜。2021年1月8日，公司第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于分拆所属子公司杭州萤石网络有限公司至科创板上市的预案》。2021年6月23日，公司第五届董事会战略委员会2021第三次会议审议通过了《关于控股子公司杭州萤石网络有限公司整体变更为股份有限公司的议案》。2021年6月24日，萤石网络整体变更设立为股份有限公司。2021年7月2日，中国证券监督管理委员会浙江监管局受理萤石网络首次公开发行A股股票并在科创板上市辅导备案的申请。

第七节 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	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,248,025,260	13.36%				-55,138,469	-55,138,469	1,192,886,791	12.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	306,488,295	3.28%				-76,220,858	-76,220,858	230,267,437	2.47%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	306,488,295	3.28%				-76,220,858	-76,220,858	230,267,437	2.47%
4、外资持股	941,536,965	10.08%				21,082,389	21,082,389	962,619,354	10.31%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	941,536,965	10.08%				21,082,389	21,082,389	962,619,354	10.31%
二、无限售条件股份	8,095,391,930	86.64%				47,527,393	47,527,393	8,142,919,323	87.22%
1、人民币普通股	8,095,391,930	86.64%				47,527,393	47,527,393	8,142,919,323	87.22%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	9,343,417,190	100.00%				-7,611,076	-7,611,076	9,335,806,114	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

限制性股票计划部分回购注销

2020 年 12 月 25 日，公司第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十七次会议审议通过《关于第三次回购注销 2016 年限制性股票计划已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于第一次回购注销 2018 年限制性股票计划已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。根据公司 2016 年第二次临时股东大会、2018 年第二次临时股东大会的授权，董事会同意对部分不符合股权激励条件的已授予但尚未解锁的限制性股票进行回购注销。2021 年 3 月 5 日，2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于第三次回购注销 2016 年

限制性股票已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于第一次回购注销 2018 年限制性股票计划已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。2021 年 6 月 30 日，公司完成了上述 7,611,076 股限制性股票的回购注销手续。公司总股本从 9,343,417,190 股减少 7,611,076 股至 9,335,806,114 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2020 年 12 月 25 日，公司第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十七次会议审议通过《关于第三次回购注销 2016 年限制性股票计划已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于第一次回购注销 2018 年限制性股票计划已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。根据公司 2016 年第二次临时股东大会、2018 年第二次临时股东大会的授权，董事会同意对部分不符合股权激励条件的已授予但尚未解锁的 7,611,076 股限制性股票进行回购注销。2021 年 3 月 5 日，2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于第三次回购注销 2016 年限制性股票已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于第一次回购注销 2018 年限制性股票计划已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2021 年 6 月 30 日，2016 年限制性股票计划第三次回购注销、2018 年限制性股票计划第一次回购注销办理完毕，公司总股本从 9,343,417,190 股减少 7,611,076 股至 9,335,806,114 股。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

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

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期	
龚虹嘉	762,461,110	200,043,704		962,504,814	高管锁定股	按高管股份管理相关规定	
胡扬忠	136,591,708	48,150		136,639,858	高管锁定股+限制性股票解限后部分转为高管锁定股		
限制性股票计划激励对象（合并）	143,170,198	0	66,796,439	68,762,683	股权激励限售股	2021年1月20日	
蒋海青	7,718,761	36,900		7,755,661	高管锁定股+限制性股票解限后部分转为高管锁定股	按高管股份管理相关规定	
邬伟琪	8,483,992	44,550		8,528,542	高管锁定股+限制性股票解限后部分转为高管锁定股		
贾永华	3,303,858	32,850		3,336,708	高管锁定股+限制性股票解限后部分转为高管锁定股		
礼攀	3,184,688	32,850		3,217,538	高管锁定股+限制性股票解限后部分转为高管锁定股		
黄方红	191,875	44,000		235,875	高管锁定股+限制性股票解限后部分转为高管锁定股		
傅柏军	266,250	165,750		432,000	高管锁定股+限制性股票解限后部分转为高管锁定股		
蒋玉峰	207,225	118,275		325,500	高管锁定股+限制性股票解限后部分转为高管锁定股		
徐礼荣	194,400	32,850		227,250	高管锁定股+限制性股票解限后部分转为高管锁定股		
何虹丽	207,225	41,400		248,625	高管锁定股+限制性股票解限后部分转为高管锁定股		
浦世亮	77,105	84,820		161,925	高管锁定股+限制性股票解限后部分转为高管锁定股		
金艳	50,800	96,200		147,000	高管锁定股+限制性股票解限后部分转为高管锁定股		
毕会娟	36,750	94,200		130,950	高管锁定股+限制性股票解限后部分转为高管锁定股		
金铎	49,275	32,850		82,125	高管锁定股+限制性股票解限后部分转为高管锁定股		
蔡昶阳	49,275	32,850		82,125	高管锁定股+限制性股票解限后部分转为高管锁定股		
徐习明	0	29,550		29,550	高管锁定股+限制性股票解限后部分转为高管锁定股		
王秋潮	26,250	0		26,250	高管锁定股		
屈力扬	11,812	0		11,812	高管锁定股		
合计	1,066,282,557	201,011,749	66,796,439	1,192,886,791	--		--

- 注：1. 高管中作为限制性股票计划激励对象的，其持有的股权激励限售股在第二行“限制性股票计划激励对象（合并统计）”项目中一起统计。
2. “限制性股票计划激励对象（合并）”的期末限售股数，与计算数字（期初+增限-解限）存在 7,611,076 股的差异，是因为 2021 年 6 月 30 日回购注销了 7,611,076 股。
3. 蒋海青、贾永华及礼攀三位高管已于 2019 年 10 月 25 日离任，原定任期届满日为 2021 年 3 月 20 日，其持有的股份按照相关规定进行锁定管理。
4. 龚虹嘉于 2021 年 3 月 5 日届满离任公司董事，傅柏军、蒋玉峰于 2021 年 3 月 12 日届满离任公司高级管理人员，其持有的股份按照相关规定进行锁定管理。

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、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		219,924		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）			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	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							状态	数量
中电海康集团有限公司	国有法人	38.91%	3,632,897,256	0	0	3,632,897,256	质押	50,000,000
龚虹嘉	境外自然人	10.31%	962,504,814	-54,110,000	962,504,814	0	质押	202,100,000
新疆威讯投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	4.83%	450,795,176	0	0	450,795,176	质押	17,810,000
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山 1 号远望基金	其他	2.30%	215,000,000	-35,000,000	0	215,000,000	-	-
新疆普康投资有限合伙企业	境内非国有法人	1.95%	182,510,174	0	0	182,510,174	质押	35,630,000
中国电子科技集团公司第五十二研究所	国有法人	1.94%	180,775,044	0	0	180,775,044	-	-
胡扬忠	境内自然人	1.66%	155,246,477	-26,940,000	136,639,858	18,606,619	-	-
香港中央结算有限公司	境外法人	1.08%	100,546,982	-235,883,008	0	100,546,982	-	-
中国银行股份有限公司—易方达蓝筹精选	其他	0.96%	90,000,160	20,000,135	0	90,000,160	-	-

混合型证券投资基金								
郭敏芳	境内自然人	0.72%	66,936,698	45,954,340	0	66,936,698	-	-
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有限公司控制；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的有限合伙人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				3,632,897,256		人民币普通股	3,632,897,256	
新疆威讯投资管理有限合伙企业				450,795,176		人民币普通股	450,795,176	
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山 1 号远望基金				215,000,000		人民币普通股	215,000,000	
新疆普康投资有限合伙企业				182,510,174		人民币普通股	182,510,174	
中国电子科技集团公司第五十二研究所				180,775,044		人民币普通股	180,775,044	
香港中央结算有限公司				100,546,982		人民币普通股	100,546,982	
中国银行股份有限公司—易方达蓝筹精选混合型证券投资基金				90,000,160		人民币普通股	90,000,160	
郭敏芳				66,936,698		人民币普通股	66,936,698	
中央汇金资产管理有限责任公司				65,818,800		人民币普通股	65,818,800	
中信证券股份有限公司				58,796,352		人民币普通股	58,796,352	
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有限公司控制；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的有限合伙人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。						

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。

四、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 (股)	期初持有 的限制性 股票数量 (股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末持有 的限制性 股票数量 (股)
陈宗年	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
屈力扬	董事	现任	15,750	0	0	15,750	0	0	0
王秋潮	董事	现任	35,000	0	0	35,000	0	0	0
胡扬忠	董事 总经理	现任	182,186,477	0	26,940,000	155,246,477	48,150	0	0
邬伟琪	董事 常务副总经理	现任	11,371,389	0	2,740,300	8,631,089	44,550	0	0
吴晓波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡瑞敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李树华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
管清友	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
洪天峰	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
陆建忠	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐礼荣	监事	现任	303,000	0	0	303,000	32,850	0	0
何虹丽	高级副总经理	现任	331,500	0	0	331,500	41,400	0	0
蔡昶阳	高级副总经理	现任	109,500	0	0	109,500	32,850	0	0
徐习明	高级副总经理	现任	197,000	0	0	197,000	197,000	0	118,200
毕会娟	高级副总经理	现任	273,000	0	0	273,000	168,000	0	73,800
浦世亮	高级副总经理	现任	295,900	0	0	295,900	144,820	0	60,000
金铎	高级副总经理	现任	109,500	0	0	109,500	32,850	0	0
金艳	高级副总经理 财务负责人	现任	284,000	0	0	284,000	162,200	0	66,000
黄方红	高级副总经理 董事会秘书	现任	402,500	0	0	402,500	110,000	0	66,000
陈军科	高级副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐鹏	高级副总经理	现任	128,740	0	51,496	77,244	128,740	0	77,244
郭旭东	高级副总经理	现任	73,800	0	29,520	44,280	73,800	0	44,280
龚虹嘉	副董事长	离任	1,016,614,814	0	54,110,000	962,504,814	0	0	0
程天纵	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
王志东	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
程惠芳	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
傅柏军	高级副总经理	离任	495,000	0	0	495,000	163,950	0	63,000
蒋玉峰	高级副总经理	离任	325,500	0	0	325,500	36,900	0	0
合计	--	--	1,213,552,370	0	83,871,316	1,129,681,054	1,418,060	0	568,524

注：董监高的期初、本期增持、本期减持、期末持股数均为其直接持股的数据，包括限制性股票。

五、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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。

2021 年 6 月 30 日止半年度

合并资产负债表

单位：人民币元

项目	附注	2021 年 06 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(五)1	27,732,252,975.47	35,459,729,108.27
交易性金融资产	(五)2	32,620,061.54	22,679,846.77
应收票据	(五)3	1,125,257,592.27	1,303,252,705.19
应收账款	(五)4	23,802,312,768.61	21,979,380,716.86
应收款项融资	(五)5	1,120,170,492.09	1,959,601,195.25
预付款项	(五)6	388,106,182.29	296,334,689.86
其他应收款	(五)7	802,820,545.50	519,143,350.82
存货	(五)8	15,094,505,445.05	11,477,906,040.70
合同资产	(五)9	184,239,074.35	245,754,510.98
一年内到期的非流动资产	(五)10	1,150,804,899.71	1,001,208,813.83
其他流动资产	(五)11	856,896,820.26	497,914,506.64
流动资产合计		72,289,986,857.14	74,762,905,485.17
非流动资产：			
长期应收款	(五)12	1,914,155,006.05	2,105,570,004.53
长期股权投资	(五)13	861,206,603.12	864,026,710.23
其他非流动金融资产	(五)14	468,661,747.43	491,939,067.27
固定资产	(五)15	6,258,625,760.95	5,876,007,536.60
在建工程	(五)16	1,705,622,399.38	1,425,235,193.72
使用权资产	(五)17	379,766,223.73	
无形资产	(五)18	1,231,275,229.76	1,251,317,923.69
商誉	(五)19	258,727,796.75	274,203,665.20
长期待摊费用	(五)20	99,951,903.09	108,584,686.85
递延所得税资产	(五)21	885,071,819.69	820,380,954.86
其他非流动资产	(五)22	765,777,717.03	721,511,156.08
非流动资产合计		14,828,842,206.98	13,938,776,899.03
资产总计		87,118,829,064.12	88,701,682,384.20

2021 年 6 月 30 日止半年度

合并资产负债表 - 续

单位：人民币元

项目	附注	2021 年 06 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	(五)23	3,142,918,040.93	3,999,246,634.59
交易性金融负债	(五)24	3,651,541.77	7,405,771.15
应付票据	(五)25	1,209,714,255.88	1,036,920,229.85
应付账款	(五)26	12,448,273,747.80	13,593,884,790.19
合同负债	(五)27	2,490,674,992.63	2,161,166,671.26
应付职工薪酬	(五)28	2,825,271,298.77	2,877,786,430.71
应交税费	(五)29	1,630,608,808.16	1,770,057,908.62
其他应付款	(五)30	2,047,386,116.59	1,525,053,355.95
一年内到期的非流动负债	(五)31	3,520,220,816.79	3,507,680,339.78
其他流动负债	(五)32	747,671,171.39	745,711,579.57
流动负债合计		30,066,390,790.71	31,224,913,711.67
非流动负债：			
长期借款	(五)33	1,911,015,151.08	1,961,167,761.30
租赁负债	(五)34	199,494,520.78	
长期应付款	(五)35	8,389,432.79	39,595,459.35
预计负债	(五)36	159,098,659.69	151,443,871.02
递延收益	(五)37	190,729,918.28	190,878,987.69
递延所得税负债	(五)21	90,172,303.25	92,979,823.89
其他非流动负债	(五)38	511,594,361.52	560,959,368.74
非流动负债合计		3,070,494,347.39	2,997,025,271.99
负债合计		33,136,885,138.10	34,221,938,983.66
股东权益：			
股本	(五)39	9,335,806,114.00	9,343,417,190.00
资本公积	(五)40	5,183,088,784.77	5,178,777,462.09
减：库存股	(五)41	1,023,188,723.04	1,121,918,737.47
其他综合收益	(五)42	(92,227,117.80)	(84,993,926.94)
盈余公积	(五)43	4,672,505,348.00	4,672,505,348.00
未分配利润	(五)44	34,829,891,072.86	35,806,523,826.37
归属于母公司所有者权益合计		52,905,875,478.79	53,794,311,162.05
少数股东权益		1,076,068,447.23	685,432,238.49
所有者权益合计		53,981,943,926.02	54,479,743,400.54
负债和所有者权益总计		87,118,829,064.12	88,701,682,384.20

附注为财务报表的组成部分

财务报表由下列负责人签署：

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：占俊华

2021 年 6 月 30 日止半年度

母公司资产负债表

单位：人民币元

项目	附注	2021 年 06 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		22,705,834,693.65	23,476,606,330.08
应收票据		370,004,721.44	107,411,912.35
应收账款	(十五)1	23,907,902,986.24	24,193,392,179.36
应收款项融资		21,579,977.87	12,216,215.65
预付款项		72,051,251.61	62,946,087.75
其他应收款	(十五)2	1,198,721,134.79	726,703,133.65
存货		325,074,405.29	204,216,250.73
合同资产		3,563,131.57	3,311,250.08
一年内到期的非流动资产		70,471,164.31	71,208,685.76
其他流动资产		24,586,583.85	10,110,869.86
流动资产合计		48,699,790,050.62	48,868,122,915.27
非流动资产：			
长期应收款		35,746,795.12	47,762,348.01
长期股权投资	(十五)3	6,920,188,651.76	6,727,373,453.97
其他非流动金融资产		465,777,527.43	489,054,847.27
固定资产		2,742,544,667.09	2,762,700,997.83
在建工程		401,652,840.56	388,903,828.81
使用权资产		75,012,711.54	
无形资产		150,740,259.56	158,917,438.86
长期待摊费用		36,014,031.88	43,264,691.73
递延所得税资产		127,239,937.72	110,066,596.99
其他非流动资产		14,073,185.02	2,740,576.47
非流动资产合计		10,968,990,607.68	10,730,784,779.94
资产总计		59,668,780,658.30	59,598,907,695.21

2021 年 6 月 30 日止半年度

母公司资产负债表 - 续

单位：人民币元

项目	附注	2021 年 06 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		-	1,431,233,375.00
应付账款		373,452,615.01	540,664,512.60
合同负债		305,078,391.27	240,629,015.92
应付职工薪酬		1,804,466,802.62	1,618,357,135.99
应交税费		1,458,059,455.50	1,539,095,196.97
其他应付款		3,475,728,776.12	659,214,959.62
一年内到期的非流动负债		3,121,270,737.26	3,219,794,958.37
其他流动负债		554,919,670.37	589,167,743.26
流动负债合计		11,092,976,448.15	9,838,156,897.73
非流动负债：			
长期借款		-	-
租赁负债		35,664,046.98	
预计负债		74,510,513.83	85,230,299.84
递延收益		103,943,615.85	122,455,935.44
其他非流动负债		511,594,361.52	560,959,368.74
非流动负债合计		725,712,538.18	768,645,604.02
负债合计		11,818,688,986.33	10,606,802,501.75
股东权益：			
股本		9,335,806,114.00	9,343,417,190.00
资本公积		4,762,676,910.92	4,770,210,334.16
减：库存股		1,023,188,723.04	1,121,918,737.47
盈余公积		4,672,505,348.00	4,672,505,348.00
未分配利润		30,102,292,022.09	31,327,891,058.77
股东权益合计		47,850,091,671.97	48,992,105,193.46
负债和股东权益总计		59,668,780,658.30	59,598,907,695.21

2021 年 6 月 30 日止半年度

合并利润表

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上年同期发生额
一、营业收入	(五)45	33,902,098,368.10	24,271,159,243.76
减：营业成本	(五)45	18,205,195,764.46	12,193,719,945.38
税金及附加	(五)46	280,470,004.15	168,072,165.25
销售费用		4,190,678,349.80	3,420,291,518.42
管理费用		880,577,747.56	864,959,489.94
研发费用		3,877,769,884.09	3,063,423,679.69
财务费用	(五)47	(122,524,438.07)	(227,972,206.73)
其中：利息费用		110,613,426.61	94,137,084.05
利息收入		411,998,029.35	306,973,066.18
加：其他收益	(五)48	1,076,047,292.02	994,778,394.15
投资收益	(五)49	169,311,455.72	150,219,709.56
其中：对联营企业和合营企业的投资损失		(1,821,107.11)	(8,942,717.69)
公允价值变动损失	(五)50	(9,549,529.40)	(20,436,436.96)
信用减值损失	(五)51	(311,905,460.79)	(152,772,469.77)
资产减值损失	(五)52	(258,336,972.38)	(165,394,158.33)
资产处置收益		3,760,896.87	21,554.99
二、营业利润		7,259,258,738.15	5,595,081,245.45
加：营业外收入	(五)53	42,002,720.90	31,721,207.08
减：营业外支出	(五)54	18,855,336.72	7,378,765.56
三、利润总额		7,282,406,122.33	5,619,423,686.97
减：所得税费用	(五)55	427,530,365.26	952,552,145.97
四、净利润		6,854,875,757.07	4,666,871,541.00
(一)按持续经营性分类			
1. 持续经营净利润		6,854,875,757.07	4,666,871,541.00
2. 终止经营净亏损			
(二)按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		373,451,103.68	42,898,710.13
2. 归属于母公司所有者的净利润		6,481,424,653.39	4,623,972,830.87
五、其他综合收益的税后净额	(五)42	(8,260,441.80)	(26,796,178.37)
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		(7,233,190.86)	(24,482,915.47)
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		(7,233,190.86)	(24,482,915.47)
1. 外币财务报表折算差额		(7,233,190.86)	(24,482,915.47)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		(1,027,250.94)	(2,313,262.90)
六、综合收益总额		6,846,615,315.27	4,640,075,362.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,474,191,462.53	4,599,489,915.40
归属于少数股东的综合收益总额		372,423,852.74	40,585,447.23
七、每股收益			
(一)基本每股收益	(十六)2	0.695	0.493
(二)稀释每股收益	(十六)2	0.695	0.493

2021 年 6 月 30 日止半年度

母公司利润表

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上年同期发生额
一、营业收入	(十五)4	12,917,726,385.73	11,584,268,085.23
减：营业成本	(十五)4	2,509,299,575.74	2,922,006,997.48
税金及附加		150,551,978.92	127,523,350.50
销售费用		1,783,224,294.68	1,378,570,165.20
管理费用		314,616,473.56	382,045,872.60
研发费用		2,720,506,560.34	2,190,386,100.23
财务费用		(343,124,665.61)	(200,603,140.91)
其中：利息费用		10,397,669.93	13,789,744.18
利息收入		308,600,906.50	215,501,593.83
加：其他收益		814,486,093.98	797,244,362.60
投资收益	(十五)5	111,957,469.10	192,706,003.20
其中：对联营企业和合营企业的投资损失		(3,799,685.50)	(3,628,950.89)
公允价值变动损失		(23,277,319.84)	(13,017,332.26)
信用减值损失		(40,842,757.19)	(15,105,661.89)
资产减值(损失)/利得		(78,025.86)	1,095,084.66
资产处置收益		3,833,547.49	2,863.84
二、营业利润		6,648,731,175.78	5,747,264,060.28
加：营业外收入		3,802,072.88	8,749,908.65
减：营业外支出		9,890,999.61	1,267,522.90
三、利润总额		6,642,642,249.05	5,754,746,446.03
减：所得税费用		410,183,878.83	812,649,281.30
四、净利润		6,232,458,370.22	4,942,097,164.73
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		6,232,458,370.22	4,942,097,164.73

2021 年 6 月 30 日止半年度

合并现金流量表

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上年同期发生额
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		36,645,553,356.23	27,244,048,844.95
收到的税费返还		1,948,391,576.36	1,718,589,299.56
收到其他与经营活动有关的现金	(五)56(1)	1,110,525,511.10	707,923,092.38
经营活动现金流入小计		39,704,470,443.69	29,670,561,236.89
购买商品、接受劳务支付的现金		25,383,102,780.25	19,503,212,062.93
支付给职工以及为职工支付的现金		6,909,644,086.23	5,587,456,744.73
支付的各项税费		2,538,596,422.62	2,463,618,915.37
支付其他与经营活动有关的现金	(五)56(2)	2,910,273,382.44	2,046,307,173.29
经营活动现金流出小计		37,741,616,671.54	29,600,594,896.32
经营活动产生的现金流量净额	(五)57(1)	1,962,853,772.15	69,966,340.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,831,776,958.90	967,045,868.90
取得投资收益收到的现金		116,643,801.97	150,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,017,061.25	2,855,619.32
收到其他与投资活动有关的现金	(五)56(3)	6,182,818.55	14,990,732.87
投资活动现金流入小计		3,960,620,640.67	1,134,892,221.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,285,789,284.17	1,397,220,231.04
投资支付的现金		3,761,350,647.76	1,232,156,803.46
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额	(六)1(1)	7,355,969.42	-
投资活动现金流出小计		5,054,495,901.35	2,629,377,034.50
投资活动产生的现金流量净额		(1,093,875,260.68)	(1,494,484,813.41)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,750,000.00	154,264,987.03
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,750,000.00	154,264,987.03
取得借款收到的现金		1,439,276,251.61	3,445,980,000.00
发行债券和短期融资券收到的现金		-	999,500,000.00
筹资活动现金流入小计		1,445,026,251.61	4,599,744,987.03
偿还债务支付的现金		2,352,226,510.55	1,459,216,468.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,064,746,308.01	6,554,304,815.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,500,000.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)56(4)	207,606,972.78	64,290,000.00
筹资活动现金流出小计		9,624,579,791.34	8,077,811,283.87
筹资活动产生的现金流量净额		(8,179,553,539.73)	(3,478,066,296.84)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响额		(74,298,730.20)	10,423,718.77
五、现金及现金等价物净减少额	(五)57(1)	(7,384,873,758.46)	(4,892,161,050.91)
加：期初现金及现金等价物余额	(五)57(1)	35,024,837,878.31	26,515,668,008.40
六、期末现金及现金等价物余额	(五)57(2)	27,639,964,119.85	21,623,506,957.49

2021 年 6 月 30 日止半年度

母公司现金流量表

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上年同期发生额
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		14,695,266,847.20	10,102,563,972.01
收到的税费返还		737,640,128.60	751,843,296.77
收到其他与经营活动有关的现金		810,301,539.46	375,348,009.24
经营活动现金流入小计		16,243,208,515.26	11,229,755,278.02
购买商品、接受劳务支付的现金		3,146,599,060.27	3,428,323,188.51
支付给职工以及为职工支付的现金		3,533,262,244.48	3,021,694,357.17
支付的各项税费		1,854,362,234.39	1,820,418,512.27
支付其他与经营活动有关的现金		1,193,441,671.96	1,332,281,567.50
经营活动现金流出小计		9,727,665,211.10	9,602,717,625.45
经营活动产生的现金流量净额		6,515,543,304.16	1,627,037,652.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	2,800,000.00
取得投资收益收到的现金		120,143,801.97	150,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,720,944.51	1,142,724.61
收到其他与投资活动有关的现金		7,834,524,088.17	1,698,134,887.49
投资活动现金流入小计		7,961,388,834.65	1,852,077,612.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		189,587,482.90	294,745,004.28
投资支付的现金		205,000,000.00	725,748,730.00
支付其他与投资活动有关的现金		8,126,886,684.35	-
投资活动现金流出小计		8,521,474,167.25	1,020,493,734.28
投资活动产生的现金流量净额		(560,085,332.60)	831,583,877.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		-	2,480,000,000.00
发行债券和短期融资券收到的现金		-	999,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		9,731,292,792.85	-
筹资活动现金流入小计		9,731,292,792.85	3,479,500,000.00
偿还债务支付的现金		1,430,000,000.00	1,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		6,966,343,191.95	6,455,560,277.48
支付其他与筹资活动有关的现金		7,859,321,152.86	-
筹资活动现金流出小计		16,255,664,344.81	7,455,560,277.48
筹资活动产生的现金流量净额		(6,524,371,551.96)	(3,976,060,277.48)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响额		(7,549,854.62)	32,767,298.25
五、现金及现金等价物净减少额		(576,463,435.02)	(1,484,671,448.84)
加：期初现金及现金等价物余额		23,264,693,578.70	16,656,028,410.72
六、期末现金及现金等价物余额		22,688,230,143.68	15,171,356,961.88

2021 年 6 月 30 日止半年度

合并股东权益变动表

单位：人民币元

项目	本期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	9,343,417,190.00	5,178,777,462.09	1,121,918,737.47	(84,993,926.94)	4,672,505,348.00	35,806,523,826.37	685,432,238.49	54,479,743,400.54
二、本期增减变动金额	(7,611,076.00)	4,311,322.68	(98,730,014.43)	(7,233,190.86)	-	(976,632,753.51)	390,636,208.74	(497,799,474.52)
(一)综合收益总额	-	-	-	(7,233,190.86)	-	6,481,424,653.39	372,423,852.74	6,846,615,315.27
(二)所有者投入和减少资本	(7,611,076.00)	4,311,322.68	(37,631,007.23)	-	-	-	19,712,356.00	54,043,609.91
1.股东投入	-	-	-	-	-	-	5,750,000.00	5,750,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	119,354,237.28	-	-	-	-	14,754,392.73	134,108,630.01
3.其他	(7,611,076.00)	(115,042,914.60)	(37,631,007.23)	-	-	-	(792,036.73)	(85,815,020.10)
(三)利润分配	-	-	(61,099,007.20)	-	-	(7,458,057,406.90)	(1,500,000.00)	(7,398,458,399.70)
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	(61,099,007.20)	-	-	(7,458,057,406.90)	(1,500,000.00)	(7,398,458,399.70)
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期期末余额	9,335,806,114.00	5,183,088,784.77	1,023,188,723.04	(92,227,117.80)	4,672,505,348.00	34,829,891,072.86	1,076,068,447.23	53,981,943,926.02
项目	上期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	9,345,010,696.00	4,126,943,698.96	2,148,273,864.36	-	4,672,505,348.00	28,961,389,145.22	568,825,008.31	45,472,858,885.14
二、本期增减变动金额	-	449,550,562.28	(101,334,592.80)	(24,482,915.47)	-	(1,917,534,656.33)	164,628,787.73	(1,226,503,628.99)
(一)综合收益总额	-	-	-	(24,482,915.47)	-	4,623,972,830.87	40,585,447.23	4,640,075,362.63
(二)所有者投入和减少资本	-	449,550,562.28	-	-	-	-	121,593,340.50	571,143,902.78
1.股东投入	-	-	-	-	-	-	154,264,987.03	154,264,987.03
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	460,632,426.68	-	-	-	-	20,536,489.07	481,168,915.75
3.收购少数股东股权形成的金额	-	(33,016,354.85)	-	-	-	-	(31,273,645.15)	(64,290,000.00)
4.转让子公司股权形成的金额	-	2,380,508.81	-	-	-	-	(2,380,508.81)	-
5.处置资产组形成的金额	-	19,553,981.64	-	-	-	-	(19,553,981.64)	-
(三)利润分配	-	-	(101,334,592.80)	-	-	(6,541,507,487.20)	2,450,000.00	(6,437,722,894.40)
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	(101,334,592.80)	-	-	(6,541,507,487.20)	2,450,000.00	(6,437,722,894.40)
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期期末余额	9,345,010,696.00	4,576,494,261.24	2,046,939,271.56	(78,024,062.46)	4,672,505,348.00	27,043,854,488.89	733,453,796.04	44,246,355,256.15

2021 年 6 月 30 日止半年度

母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项目	本期					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	9,343,417,190.00	4,770,210,334.16	1,121,918,737.47	4,672,505,348.00	31,327,891,058.77	48,992,105,193.46
二、本期增减变动金额	(7,611,076.00)	(7,533,423.24)	(98,730,014.43)	-	(1,225,599,036.68)	(1,142,013,521.49)
(一)综合收益总额	-	-	-	-	6,232,458,370.22	6,232,458,370.22
(二)所有者投入和减少资本	(7,611,076.00)	(7,533,423.24)	(37,631,007.23)	-	-	22,486,507.99
1.股东投入	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	107,499,558.04	-	-	-	107,499,558.04
3.其他	(7,611,076.00)	(115,032,981.28)	(37,631,007.23)	-	-	(85,013,050.05)
(三)利润分配	-	-	(61,099,007.20)	-	(7,458,057,406.90)	(7,396,958,399.70)
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	(61,099,007.20)	-	(7,458,057,406.90)	(7,396,958,399.70)
3.其他	-	-	-	-	-	-
三、本期期末余额	9,335,806,114.00	4,762,676,910.92	1,023,188,723.04	4,672,505,348.00	30,102,292,022.09	47,850,091,671.97
项目	上期					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	9,345,010,696.00	4,064,833,739.52	2,148,273,864.36	4,672,505,348.00	25,196,894,651.27	41,130,970,570.43
二、本期增减变动金额	-	481,168,915.75	(101,334,592.80)	-	(1,599,410,322.47)	(1,016,906,813.92)
(一)综合收益总额	-	-	-	-	4,942,097,164.73	4,942,097,164.73
(二)所有者投入和减少资本	-	481,168,915.75	-	-	-	481,168,915.75
1.股东投入	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	481,168,915.75	-	-	-	481,168,915.75
3.其他	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	(101,334,592.80)	-	(6,541,507,487.20)	(6,440,172,894.40)
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	(101,334,592.80)	-	(6,541,507,487.20)	(6,440,172,894.40)
3.其他	-	-	-	-	-	-
三、本期期末余额	9,345,010,696.00	4,546,002,655.27	2,046,939,271.56	4,672,505,348.00	23,597,484,328.80	40,114,063,756.51

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(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”或“本公司”或“海康威视”)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,并于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,公司股票于2010年5月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

2019年6月26日,根据公司2014年第一次临时股东大会授权,本公司完成回购部分已不符合激励条件的509,625股限制性股票的回购注销手续,本公司之股本相应变更为9,347,956,306股。

2019年9月3日,根据公司2016年第二次临时股东大会授权,本公司完成回购部分已不符合激励条件的2,945,610股限制性股票的回购注销手续,本公司之股本相应变更为9,345,010,696股。

2020年12月17日,根据公司2016年第二次临时股东大会授权,本公司完成回购部分已不符合激励条件的1,593,506股限制性股票的回购注销手续,本公司之股本相应变更为9,343,417,190股。

2021年06月30日,根据公司2016年第二次临时股东大会和2018年第二次临时股东大会授权,本公司完成回购部分已不符合激励条件的7,611,076股限制性股票的回购注销手续,本公司之股本相应变更为9,335,806,114股。股本情况详见附注(五)、39。

截至2021年06月30日,公司注册资本9,335,806,114元,股份总数9,335,806,114股(每股面值1元),其中,有限售条件的流通股份A股1,192,886,791股,无限售条件的流通股份A股8,142,919,323股。

本公司属电子行业的其他电子设备制造业。主要经营活动为许可项目:II、III类射线装置生产;II、III类射线装置销售;放射性同位素生产(除医疗自用的短半衰期放射性药物外);II、III、IV、V类放射源销售;各类工程建设活动;货物进出口;技术进出口(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准)。一般项目:数字视频监控系统制造;数字视频监控系统销售;安防设备制造;安防设备销售;物联网设备制造;物联网设备销售;智能无人飞行器制造;智能无人飞行器销售;服务消费机器人制造;工业机器人制造;特殊作业机器人制造;智能机器人销售;计算机软硬件及外围设备制造;计算机软硬件及辅助设备批发;通信设备制造;通信设备销售;网络设备制造;网络设备销售;显示器件制造;显示器件销售;智能车载设备制造;智能车载设备销售;汽车零部件及配件制造;汽车零配件批发;电气信号设备装置制造;电气信号设备装置销售;机械电气设备制造;机械电气设备销售;特种劳动防护用品生产;特种劳动防护用品销售;电子产品销售;数字文化创意技术装备销售;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;软件开发;信息系统集成服务;计算机系统服务;物联网技术研发;物联网技术服务;物联网应用服务;大数据服务;数据处理和存储支持服务;安全系统监控服务;安全技术防范系统设计施工服务;电子、机械设备维护(不含特种设备);停车场服务;数字文化创意内容应用服务;环境保护监测;从事科技培训的营利性民办培训机构(除面向中小学生开展的学科类、语言类文化教育培训)。公司之子公司的主要经营业务范围,详见附注(七)、1。

本公司的公司及合并财务报表于2021年07月23日已经第五届董事会第三次会议批准对外报出。

本期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”。本期合并财务报表范围变化详细情况参见附注(六)“合并范围的变更”。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(二) 财务报表的编制基础**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。

持续经营

本集团对自 2021 年 06 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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。

以公允价值计量非金融资产时,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

对于以交易价格作为初始确认时的公允价值,且在公允价值后续计量中使用了涉及不可观察输入值的估值技术的金融资产,在估值过程中校正该估值技术,以使估值技术确定的初始确认结果与交易价格相等。

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) 重要会计政策和会计估计**1. 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 2021 年 06 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2021 年半年度的公司及合并经营成果、公司及合并股东权益变动和公司及合并现金流量。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

2. 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。

3. 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。

4. 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。本公司之境外子公司的记账本位币参见附注(五)、59。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制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。

5.1 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。

5.2 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。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。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。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉 - 续

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。

6. 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，其余部分冲减少数股东权益。

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。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，购买日之前持有的被购买方的股权按该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；购买日前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

7. 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)“15.3.2. 按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。

8. 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(一般指从购买日起三个月内到期)、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。

9. 外币业务和外币报表折算

9.1 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人民币，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，列入其他综合收益的“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。

9.2 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。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9. 外币业务和外币报表折算- 续

9.2 外币财务报表折算- 续

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。

上年年末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。

10. 金融工具

本集团在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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

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当期损益；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。当本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》（“收入准则”）初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10. 金融工具 - 续

10.1 金融资产的分类、确认与计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本集团分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款(除应收退税款)和长期应收款等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示于一年内到期的非流动资产；取得时分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款与应收票据，列示于应收款项融资，其余取得时期限在一年内(含一年)项目列示于其他流动资产。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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：

- 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。
- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期(或无固定期限)且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10. 金融工具 - 续

10.1 金融资产的分类、确认与计量 - 续

10.1.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

10.1.3 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以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金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

10.2 金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、合同资产、租赁应收款以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的合同资产和应收票据及应收账款，以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收经营租赁款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10. 金融工具 - 续

10.2 金融工具减值 - 续

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

10.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本集团在应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- (2) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- (3) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；
- (4) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化；
- (5) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- (6) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- (7) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- (8) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- (9) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过(含)30天的，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10. 金融工具 - 续

10.2 金融工具减值 - 续

10.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

10.2.3 预期信用损失的确定

本集团对单项金额重大且债务人发生严重财务困难的应收账款、其他应收款(除应收退税款)、合同资产、租赁应收款和长期应收款，在单项资产的基础上确定其信用损失。对于剩余的应收账款、其他应收款(除应收退税款)、合同资产、租赁应收款和长期应收款在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。对应收票据和应收款项融资在组合基础上基于其信用评级评估其违约概率、违约损失率以确定信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 对于租赁应收款，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 对于财务担保合同(具体会计政策参见附注(三)、10.4.1.2.1)，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

10.2.4 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10. 金融工具 - 续

10.3 金融资产的转移

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，但是未保留对该金融资产的控制。

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风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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。
- 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产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中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

10.4 金融负债和权益工具的分类、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。

10.4.1 金融负债的分类、确认及计量

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。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10. 金融工具 - 续

10.4 金融负债和权益工具的分类、确认及计量 - 续

10.4.1 金融负债的分类、确认及计量 - 续

10.4.1.1 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(含属于金融负债的衍生工具)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。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的：

- 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购；
- 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；
- 相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本集团将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)该指定能够消除或显著减少会计错配；(2)根据本集团正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本集团内部以此为基础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合同。

交易性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或利息支出计入当期损益。

对于被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，该金融负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

10.4.1.2 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10. 金融工具 - 续**10.4 金融负债和权益工具的分类、确认及计量 - 续****10.4.1 金融负债的分类、确认及计量 - 续****10.4.1.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 - 续****10.4.1.2.1 财务担保合同**

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。对于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或者因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

10.4.2 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，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，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。

10.4.3 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。

10.5 衍生工具与嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约及外汇期权合同等。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。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本集团不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本集团将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独存在的衍生工具处理。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10. 金融工具 - 续**10.5 衍生工具与嵌入衍生工具 - 续**

- (1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- (2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- (3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本集团按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本集团无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本集团将该混合合同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工具。

10.6 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。

11. 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内(含一年)的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见附注(三)、10.1、10.2 与 10.3。

12. 存货**12.1 存货的分类**

本集团的存货主要包括在日常活动中持有的产成品、在产品和原材料等。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。

12.2 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。

12.3 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。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

12. 存货 - 续

12.3 存货可变现净值的确定依据 - 续

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

12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

12.5 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。

13. 合同资产

13.1 合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本集团拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

13.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注(三)“10.2 金融工具减值”。

14. 持有待售资产

当本集团主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将其划分为持有待售类别。

分类为持有待售类别的非流动资产或处置组需同时满足以下条件：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本集团以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产或处置组。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，减记账面价值至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，恢复以前减记的金额，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

14. 持有待售资产 - 续

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产，分类为持有待售的部分自分类为持有待售之日起不再采用权益法核算。

15. 长期股权投资

15.1 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。

15.2 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。

15.3 后续计量及损益确认方法

15.3.1 按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量。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。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

15. 长期股权投资- 续

15.3 后续计量及损益确认方法- 续

15.3.2 按权益法核算的长期股权投资

除全部或部分分类为持有待售资产的对联营企业和合营企业的投资外，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。

15.4 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。

16. 固定资产

16.1 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。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

16. 固定资产 - 续

16.1 确认条件 - 续

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。

16.2 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
运输工具	5 年	10	18.0

预计净残值是指假定固定资产预计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。

16.3 其他说明

当固定资产处置时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。

17. 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。

18. 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。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

18. 借款费用 - 续

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。

19. 无形资产

19.1 无形资产计价方法、使用寿命

无形资产包括土地使用权、知识产权、应用软件及特许经营权等。

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。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	40 或 50 年	-
知识产权	10 年	-
应用软件	5-10 年	-
特许经营权	特许经营期限	-

当本集团在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，本集团会按照建造服务应收对价的公允价值作为无形资产进行初始确认。该特许经营权的摊销按照在其经营期限内采取直线法分期平均计提。

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。

有关无形资产的减值测试，具体参见附注(三)、20、长期资产减值。

19.2 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。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

19. 无形资产 - 续

19.2 内部研究开发支出 - 续

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。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

20. 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、使用权资产及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。

21. 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，主要为租入固定资产改良支出。长期待摊费用在预计受益期间3年中分期平均摊销。

22. 合同负债

合同负债是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

23. 职工薪酬**23.1 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。

23.2 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。

23.3 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。

24. 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。

25. 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。本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

25.1 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，相应增加资本公积。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

25. 股份支付 - 续

25.1 以权益结算的股份支付 - 续

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。

25.2 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。

26. 收入

26.1 收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的收入主要来源于如下业务类型：

(1) 产品销售收入

产品销售收入系本集团销售视频监控产品、智能家居产品、机器人产品及其他产品收入。

(2) 工程施工收入

工程施工收入系本集团提供的与智能安防解决方案项目相关的建造合同收入。

(3) 云服务及其他服务收入

云服务及其他服务收入系本集团提供的存储服务、视频服务、电话服务等云服务，安防项目相关的运营维护服务及其他服务。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

26. 收入 - 续

26.1 收入确认和计量所采用的会计政策 - 续

满足下列条件之一的,属于在某一时间段内履行的履约义务,本集团按照履约进度,在一段时间内确认收入:(1)客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益;(2)客户能够控制本集团履约过程中在建的商品;(3)本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则,本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本集团采用产出法确定履约进度,即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,本集团按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

合同中包含两项或多项履约义务的,本集团在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的,本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价,是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的,本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息,并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

合同中存在可变对价的,本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格,不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日,本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于附有销售退回条款的销售,本集团在客户取得相关商品控制权时,按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额(即,不包含预期因销售退回将退还的金额)确认收入,按照预期因销售退回将退还的金额确认负债;同时,按照预期将退回商品转让时的账面价值,扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损)后的余额,确认为一项资产,按照所转让商品转让时的账面价值,扣除上述资产成本的净额结转成本。

对于附有质量保证条款的销售,如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务,该质量保证构成单项履约义务。否则,本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

客户额外购买选择权包括销售激励措施,对于向客户提供了重大权利的额外购买选择权,本集团将其作为单项履约义务,在客户未来行使购买选择权取得相关商品或服务控制权时,或者该选择权失效时,确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的,本集团综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息予以估计。

合同中存在重大融资成分的,本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权,来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的,本集团为主要责任人,按照已收或应收对价总额确认收入;否则,本集团为代理人,按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入,该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

26. 收入 - 续**26.1 收入确认和计量所采用的会计政策 - 续**

本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

27. 合同成本**27.1 取得合同的成本**

本集团为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

27.2 履行合同的成本

本集团为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2)该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。本集团与合同成本有关的资产主要为合同履约成本。根据其流动性，列报在存货中。

27.3 合同成本的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后，对于与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：(1)本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；(2)为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

与合同成本相关的资产计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

28. 政府补助的类型及会计处理方法

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，按照收到或应收的金额计量。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

28. 政府补助的类型及会计处理方法 - 续**28.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

本集团的政府补助中的重庆制造基地建设补助款等，由于用于购建长期资产，该等政府补助为与资产相关的政府补助。

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

28.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中的增值税超税负返还、专项补助款、税费返还及增值税加计抵减等，由于用于补偿集团相关的成本费用或损失的，该等政府补助为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的政府补助如增值税超税负返还，直接计入当期损益。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得的政策性优惠贷款贴息为财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

29. 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。

29.1 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。

29.2 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。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

29. 递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

29.2 递延所得税资产及递延所得税负债 - 续

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。

29.3 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。

30. 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

30.1 本集团作为承租人

30.1.1 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本集团将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

30. 租赁- 续

30.1 本集团作为承租人- 续

30.1.2 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本集团发生的初始直接费用；
- 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

30.1.3 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，本集团无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

30. 租赁- 续

30.1 本集团作为承租人- 续

30.1.3 租赁负债 - 续

在租赁期开始日后, 发生下列情形的, 本集团重新计量租赁负债, 并调整相应的使用权资产, 若使用权资产的账面价值已调减至零, 但租赁负债仍需进一步调减的, 本集团将差额计入当期损益:

- 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的, 本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债;
- 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比例发生变动, 本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的, 使用修订后的折现率计算现值。

30.1.4 短期租赁和低价值资产租赁

本集团对房屋及建筑物、机器设备、运输工具和办公设备及其他设备的短期租赁和低价值资产租赁, 选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁, 是指在租赁期开始日, 租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁, 是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额, 在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

30.1.5 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的, 本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的, 在租赁变更生效日, 本集团重新分摊变更后合同的对价, 重新确定租赁期, 并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的, 本集团相应调减使用权资产的账面价值, 并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的, 本集团相应调整使用权资产的账面价值。

30.2 本集团作为出租人

30.2.1 租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的, 本集团根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价, 分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

30. 租赁 - 续

30.2 本集团作为出租人 - 续

30.2.2 租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎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。

30.2.2.1 本集团作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

30.2.2.2 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，本集团以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，并终止确认融资租赁资产。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本集团因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：

- 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；
- 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本集团提供的担保余值。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁收款额在实际发生时计入当期损益。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

30.2.3 租赁变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

30. 租赁 - 续

30.2 本集团作为出租人 - 续

30.2.3 租赁变更 - 续

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本集团分下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

30.3 售后租回交易

30.3.1 本集团作为卖方及承租人

本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。该资产转让不属于销售的，本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本集团按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

30.3.2 本集团作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本集团根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

31. 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用附注(三)所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

31. 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

- 会计估计所采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

存货跌价准备

除合同履约成本外，存货按照成本与可变现净值孰低计量。对于原材料，以最近或期后的实际采购价格作为确定可变现净值的依据；对于在产品，以最近或期后产成品的实际售价减去当期同类在产品至完工时估计将要发生的成本、估计将要发生的销售费用及相关税费后的金额作为确定可变现净值的依据；对于产成品，以最近或期后产成品的实际售价减去估计将要发生的销售费用及相关税费后的金额作为确定可变现净值的依据。本集团会定期对存货进行全面盘点来确定是否存在残次、过时或呆滞的存货并复核其减值情况，此外，本集团管理层会定期根据存货库龄清单复核长库龄存货的减值情况。复核程序包括将残次、过时或呆滞的存货和长库龄存货的账面价值与其相应的可变现净值进行比较，确定对于任何残次、过时或呆滞的存货和长库龄存货是否需要在财务报表中提取准备。基于上述程序，本集团管理层认为已对存货提取了足额的跌价准备。

应收账款的减值

除在单项资产的基础上确定其信用损失的应收账款，本集团采用减值矩阵确定其预期信用损失准备。本集团基于历史损失率对具有类似风险特征的各类应收账款确定相应的损失准备的比例。减值矩阵基于本集团历史逾期比例和违约情况确定，并考虑合理且有依据的行业前瞻性信息。于2021年06月30日，本集团已重新评估历史可观察的逾期比例并考虑了前瞻性信息的变化。该预期信用损失准备的金额将随本集团的估计而发生变化。本集团的应收账款的预期信用损失准备的具体情况详见附注(五)、4。

固定资产的使用寿命及预计净残值

本集团对固定资产使用寿命的估计是根据对类似性质及功能的固定资产实际可使用年限的历史经验为基础，对预计净残值的估计是根据假定固定资产预计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。本集团至少于每年年度终了对固定资产的预计使用寿命及预计净残值进行复核，本期本集团管理层未发现使本集团固定资产使用寿命缩短或延长及需要改变预计净残值的情况。

产品质量保证预计负债

产品质量保证预计负债是基于产品合同中向客户保证所销售商品符合既定标准的质量保证义务所需承担的成本费用，本集团根据预计的相关产品的维修和更换成本作出的估计。该估计涉及产品索赔率趋势，历史残次率和行业惯例等重大估计。管理层认为目前的产品质量保证预计负债的估计是合理的，但本集团将继续检视产品返修情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本集团将在有关迹象发生的期间进行调整。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

31. 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回相关资产或清偿相关债务期间的适用所得税税率计量。预期适用所得税税率是根据有关现行的税务法规及本集团的实际情况而确定。若预计所得税税率与原估计有差异，本集团管理层将对其进行调整。

递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，确认在转回发生期间的损益表中。如未来实际产生的盈利多于预期，或实际税率高于预期，可能将调整相应的递延所得税资产，确认在该情况发生期间的损益表中。

商誉减值

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。当未来的实际结果与原先的预计不同时，商誉的减值损失将会发生变化。

公允价值计量和估值程序

本集团的交易性金融资产、应收款项融资和其他非流动金融资产在财务报表中按公允价值计量。在对这些资产的公允价值作出估计时，本集团优先采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得可观察数据，本集团会成立内部评估小组或聘请第三方有资质的评估师来执行估价。本集团财务部门与评估小组及有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注(九)中披露。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

32. 会计政策变更

32.1 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>新租赁准则</p> <p>本集团自2021年1月1日起执行财政部于2018 年修订的《企业会计准则第 21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”，修订前的租赁准则简称“原租赁准则”)。新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁的识别、分拆和合并等内容；取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求在租赁期开始日对所有租赁(短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用；改进了承租人对租赁的后续计量，增加了选择权重估和租赁变更情形下的会计处理，并增加了相关披露要求。此外，也丰富了出租人的披露内容。本集团修订后的作为承租人和出租人对租赁的确认和计量的会计政策参见详见附注(三)、30。</p> <p>对于首次执行日前已存在的合同，本集团在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。</p> <p><u>本集团作为承租人</u></p> <p>本集团根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行日留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。</p> <p>对于首次执行日前的除低价值租赁外的经营租赁，本集团根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理； • 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率； • 使用权资产的计量不包含初始直接费用； • 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期； • 首次执行日之前发生租赁变更的，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。 <p>于首次执行日，本集团因执行新租赁准则而做了如下调整：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 对于首次执行日前的融资租赁，本集团在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债； • 对于首次执行日前的经营租赁，本集团在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。 	<p>该等会计政策变更由本集团于董事会会议批准。</p>	<p>无</p>

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

32. 会计政策变更 - 续

32.1 重要会计政策变更- 续

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注																																
<p>新租赁准则 - 续</p> <p>本集团作为承租人- 续</p> <p>本集团于 2021 年 1 月 1 日确认租赁负债(含一年内到期)人民币 386,475,961.59 元、使用权资产人民币 392,997,553.30 元。对于首次执行日前的经营租赁，本集团采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率的区间为 1.14%至 9.50%。</p> <p>本集团于2021年1月1日确认的租赁负债与2020年度财务报表中披露的重大经营租赁承诺的差额信息如下：</p> <p style="text-align: right;">单位：人民币元</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>项目</th> <th>2021 年 1 月 1 日</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一、2020 年 12 月 31 日经营租赁承诺</td> <td>408,812,072.84</td> </tr> <tr> <td>按首次执行日增量借款利率折现计算的租赁负债</td> <td>377,897,839.67</td> </tr> <tr> <td>减：确认豁免——短期租赁及低价值资产租赁</td> <td>33,777,484.74</td> </tr> <tr> <td>执行新租赁准则确认的与原经营租赁相关的租赁负债</td> <td>344,120,354.93</td> </tr> <tr> <td>加：2020 年 12 月 31 日应付融资租赁款</td> <td>42,355,606.66</td> </tr> <tr> <td>其中：一年内到期的非流动负债</td> <td>19,302,613.39</td> </tr> <tr> <td>二、2021 年 1 月 1 日租赁负债</td> <td>386,475,961.59</td> </tr> <tr> <td>其中：一年内到期的非流动负债</td> <td>156,420,687.89</td> </tr> <tr> <td>租赁负债</td> <td>230,055,273.70</td> </tr> </tbody> </table> <p>2021年1月1日使用权资产的账面价值构成如下：</p> <p style="text-align: right;">单位：人民币元</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>项目</th> <th>2021 年 1 月 1 日</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>使用权资产：</td> <td></td> </tr> <tr> <td>对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产</td> <td>344,120,354.93</td> </tr> <tr> <td>重分类预付租金</td> <td>3,546,860.62</td> </tr> <tr> <td>原租赁准则下确认为固定资产的融资租入资产</td> <td>45,330,337.75</td> </tr> <tr> <td>合计</td> <td>392,997,553.30</td> </tr> </tbody> </table>	项目	2021 年 1 月 1 日	一、2020 年 12 月 31 日经营租赁承诺	408,812,072.84	按首次执行日增量借款利率折现计算的租赁负债	377,897,839.67	减：确认豁免——短期租赁及低价值资产租赁	33,777,484.74	执行新租赁准则确认的与原经营租赁相关的租赁负债	344,120,354.93	加：2020 年 12 月 31 日应付融资租赁款	42,355,606.66	其中：一年内到期的非流动负债	19,302,613.39	二、2021 年 1 月 1 日租赁负债	386,475,961.59	其中：一年内到期的非流动负债	156,420,687.89	租赁负债	230,055,273.70	项目	2021 年 1 月 1 日	使用权资产：		对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产	344,120,354.93	重分类预付租金	3,546,860.62	原租赁准则下确认为固定资产的融资租入资产	45,330,337.75	合计	392,997,553.30	<p>该等会计政策变更由本集团于董事会会议批准。</p>	<p>无</p>
项目	2021 年 1 月 1 日																																	
一、2020 年 12 月 31 日经营租赁承诺	408,812,072.84																																	
按首次执行日增量借款利率折现计算的租赁负债	377,897,839.67																																	
减：确认豁免——短期租赁及低价值资产租赁	33,777,484.74																																	
执行新租赁准则确认的与原经营租赁相关的租赁负债	344,120,354.93																																	
加：2020 年 12 月 31 日应付融资租赁款	42,355,606.66																																	
其中：一年内到期的非流动负债	19,302,613.39																																	
二、2021 年 1 月 1 日租赁负债	386,475,961.59																																	
其中：一年内到期的非流动负债	156,420,687.89																																	
租赁负债	230,055,273.70																																	
项目	2021 年 1 月 1 日																																	
使用权资产：																																		
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产	344,120,354.93																																	
重分类预付租金	3,546,860.62																																	
原租赁准则下确认为固定资产的融资租入资产	45,330,337.75																																	
合计	392,997,553.30																																	

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

32. 会计政策变更- 续

32.1 重要会计政策变更- 续

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注										
<p>新租赁准则- 续</p> <p>本集团作为承租人- 续</p> <p>2021年1月1日，使用权资产按类别披露如下：</p> <p style="text-align: right;">单位：人民币元</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">项目</th> <th style="text-align: center;">2021 年 1 月 1 日</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>房屋及建筑物</td> <td style="text-align: right;">333,243,923.96</td> </tr> <tr> <td>专用设备</td> <td style="text-align: right;">45,330,337.75</td> </tr> <tr> <td>运输工具</td> <td style="text-align: right;">14,423,291.59</td> </tr> <tr> <td>合计</td> <td style="text-align: right;">392,997,553.30</td> </tr> </tbody> </table> <p>于2021年1月1日本集团采用新租赁准则的影响详见附注(三)、32.2。</p> <p>本集团作为出租人</p> <p>本集团对于作为出租人的租赁不按照衔接规定进行调整，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。</p>	项目	2021 年 1 月 1 日	房屋及建筑物	333,243,923.96	专用设备	45,330,337.75	运输工具	14,423,291.59	合计	392,997,553.30	<p>该等会计政策变更由本集团于董事会会议批准。</p>	<p>无</p>
项目	2021 年 1 月 1 日											
房屋及建筑物	333,243,923.96											
专用设备	45,330,337.75											
运输工具	14,423,291.59											
合计	392,997,553.30											

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

32. 会计政策变更- 续

32.2 执行新租赁准则对本期期初合并资产负债表相关项目的影响列示如下：

单位：人民币元

项目	原租赁准则	重分类(注)	新租赁准则
流动资产：			
预付款项	296,334,689.86	(2,952,118.77)	293,382,571.09
其他应收款	519,143,350.82	(117,288.00)	519,026,062.82
其他流动资产	497,914,506.64	(477,453.85)	497,437,052.79
非流动资产：			
固定资产	5,876,007,536.60	(45,330,337.75)	5,830,677,198.85
使用权资产		392,997,553.30	392,997,553.30
流动负债：			
一年内到期的非流动负债	3,507,680,339.78	137,118,074.50	3,644,798,414.28
非流动负债：			
长期应付款	39,595,459.35	(23,052,993.27)	16,542,466.08
租赁负债		230,055,273.70	230,055,273.70

注： 因执行新租赁准则，本集团将原计入固定资产的融资租赁资产人民币 45,330,337.75 元重分类至使用权资产；将原计入长期应付款(含一年内到期)的融资租赁款人民币 42,355,606.66 元重分类至租赁负债(含一年内到期)；将原计入预付款项、其他应收款、其他流动资产中的预付租金合计人民币 3,546,860.62 元重分类至使用权资产；确认使用权资产人民币 344,120,354.93 元，租赁负债(含一年内到期)人民币 344,120,354.93 元。

执行新租赁准则对本期期初母公司资产负债表相关项目的影响列示如下：

单位：人民币元

项目	原租赁准则	重分类(注)	新租赁准则
非流动资产：			
使用权资产		66,446,154.01	66,446,154.01
流动负债：			
一年内到期的非流动负债	3,219,794,958.37	29,999,165.05	3,249,794,123.42
非流动负债：			
租赁负债		36,446,988.96	36,446,988.96

注： 因执行新租赁准则，本公司确认使用权资产人民币 66,446,154.01 元，租赁负债(含一年内到期)人民币 66,446,154.01 元。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(四) 税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25% (注 1)
增值税	应税产品销售收入或应税劳务收入，本公司及境内子公司为增值税一般纳税人，应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额。	6%、9%、13%及简易征收 5%、3% (注 3)
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%

注 1：除本公司及中国境内下属子公司适用以下税收优惠外，本公司其他中国境内下属子公司适用的企业所得税税率为 25%，境外子公司适用当地税率。

- (1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2020 年 12 月 29 日发布的《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕251 号)，本公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年，自 2020 年至 2022 年。因此，本期企业所得税减按 15% 的税率计缴(2020 年：15%)。

根据《关于印发 2013—2014 年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业名单的通知》(发改高技〔2013〕2458 号)，2013 年本公司被认定为国家重点软件企业。根据《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2016〕49 号)，本公司于 2021 年 5 月获得税务机关批准 2020 年度企业所得税减按 10% 的税率计缴。

- (2) 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。根据财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号文《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，西部大开发优惠政策延期至 2030 年底，因此本期企业所得税减按 15% 的税率计缴 (2020 年：15%)。
- (3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2019 年 2 月 20 日发布的《关于浙江省 2018 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2019〕70 号)，合资子公司杭州富阳海康保泰安防技术服务有限公司(“富阳保泰”)被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年，自 2018 年至 2020 年。截至本报告批准日，尚在 2021 年高新技术企业资格复审申报阶段，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税可暂按 15% 的税率预缴，故本期企业所得税减按 15% 的税率计缴 (2020 年：15%)。
- (4) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2020 年 1 月 20 日发布的《关于浙江省 2019 年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕32 号)，全资子公司杭州海康威视系统技术有限公司(“杭州系统”)及合资子公司杭州匡信科技有限公司(“杭州匡信”)被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年，自 2019 年至 2021 年。因此，杭州系统和杭州匡信本期企业所得税减按 15% 的税率计缴(2020 年：15%)。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(四) 税项 - 续

主要税种及税率 - 续

注 1: - 续

- (5) 根据上海市高新技术企业认定办公室 2020 年 11 月 20 日发布的《关于公示 2020 年度上海市第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，全资子公司上海高德威智能交通系统有限公司(“上海高德威”)被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年，自 2020 年至 2022 年。因此，本期企业所得税减按 15% 的税率计缴(2020 年: 15%)。
- (6) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2020 年 12 月 29 日发布的《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕251 号)，合资子公司杭州海康机器人技术有限公司(“杭州机器人技术”)被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年，自 2020 年至 2022 年。故本期企业所得税减按 15% 的税率计缴(2020 年: 15%)。
- (7) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2020 年 1 月 20 日发布的《关于浙江省 2019 年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕32 号)，合资子公司杭州海康微影传感科技有限公司(“杭州微影”)被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年，自 2019 年至 2021 年。

根据财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部公告 2020 年第 45 号文《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》，国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。杭州微影为符合条件的集成电路设计企业，预计本年进入获利年度。

- (8) 按照《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》(财政部、税务总局、发展改革委工业和信息化部公告 2020 年第 45 号)，国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。合资子公司杭州萤石软件有限公司(“萤石软件”)及杭州微影软件有限公司(“微影软件”)均为符合条件的软件公司，本期享受免征企业所得税的优惠(2020 年: 免征)。

注 2: 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、杭州系统、合资子公司杭州机器人技术、杭州海康汽车软件有限公司(“杭州汽车软件”)、杭州萤石软件、武汉海康存储技术有限公司、杭州海康存储科技有限公司(“杭州存储”)、杭州海康慧影科技有限公司、杭州海康消防科技有限公司(“杭州海康消防”)、杭州睿影科技有限公司(“杭州睿影”)、微影软件及杭州匡信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% 部分经主管税务机关审核后予以退税。

注 3: 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》联合公告〔2019〕39 号文，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额(以下称“加计抵减政策”)。本公司合资子公司河南华安保全智能发展有限公司(“华安保全智能”)、河南华安保安服务有限公司(“华安保全服务”)、河南海康华安保全电子有限公司(“华安保全电子”)所属行业为信息技术服务业，取得的信息技术服务销售额占全部销售额的比重超过 50%，符合增值税加计抵减政策的规定，并已从 2019 年 4 月 1 日起开始享受进项税加计抵减的税收优惠政策。

根据联合公告〔2019〕39 号文，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，增值税税率由 16% 和 10% 分别调整为 13% 和 9%。

本公司纳税人提供服务的增值税率为 6%，部分应税服务收入选择适用简易征收率 5% 和 3%。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：人民币元

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	-	-	17,711.11	-	-	17,959.62
欧元	28,897.50	7.6862	222,111.95	71,638.34	8.0250	574,897.70
印度卢比(“卢比”)	2,226,484.70	0.0869	193,481.52	2,504,019.19	0.0891	223,108.11
美元	37,184.53	6.4601	240,215.80	32,776.72	6.5249	213,864.82
英镑	6,338.38	8.9410	56,671.46	6,341.78	8.8903	56,380.33
其他币种	-	-	19,819.64	-	-	18,836.93
银行存款：						
人民币	-	-	24,516,667,961.16	-	-	27,789,108,210.05
美元	200,480,296.15	6.4601	1,295,122,761.15	941,351,972.89	6.5249	6,142,227,487.92
欧元	144,296,760.60	7.6862	1,109,093,761.32	52,026,066.91	8.0250	417,509,186.97
英镑	19,928,672.85	8.9410	178,182,263.98	11,204,897.40	8.8903	99,614,899.38
卢比	1,120,810,944.76	0.0869	97,398,471.10	1,203,270,539.96	0.0891	107,211,405.11
俄罗斯卢布(“卢布”)	621,594,434.80	0.0888	55,197,585.81	1,742,132,380.50	0.0877	152,785,009.77
巴西雷亚尔(“雷亚尔”)	61,024,191.76	1.3028	79,502,317.02	54,535,451.03	1.2551	68,447,444.59
加拿大元	7,868,875.11	5.2097	40,994,478.65	5,383,485.44	5.1161	27,542,449.88
日元	594,440,839.55	0.0584	34,715,345.03	336,505,067.09	0.0632	21,267,120.24
阿联酋迪拉姆	18,367,690.42	1.7580	32,290,399.76	36,263,518.29	1.7761	64,407,634.83
泰铢	124,548,137.22	0.2015	25,096,449.65	14,687,508.85	0.2328	3,419,252.06
港币	28,052,675.20	0.8321	23,342,631.03	13,632,862.61	0.8416	11,473,417.17
澳大利亚元(“澳币”)	3,576,171.25	4.8528	17,354,443.86	2,279,274.45	5.0163	11,433,524.41
南非兰特(“兰特”)	34,576,247.06	0.4501	15,562,768.80	14,765,683.20	0.4458	6,582,541.57
波兰兹罗提(“兹罗提”)	7,282,882.13	1.7009	12,387,454.21	12,359,893.85	1.7520	21,654,534.02
韩元	1,799,856,117.54	0.0057	10,259,179.87	855,655,685.00	0.0060	5,133,934.11
其他币种	-	-	37,517,328.32	-	-	18,195,337.35
其他货币资金：						
人民币	-	-	92,736,731.47	-	-	463,887,119.07
美元	6,915,610.24	6.4601	44,675,533.72	3,101,420.39	6.5249	20,236,457.90
欧元	774,356.27	7.6862	5,951,857.16	465,821.33	8.0250	3,738,216.17
其他币种	-	-	7,453,240.92	-	-	2,748,878.19
合计			27,732,252,975.47			35,459,729,108.27
其中：存放在境外的款项总额			766,732,314.21			782,389,029.81

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 – 续

1、 货币资金 – 续

其他货币资金明细如下：

单位：人民币元

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
受限资金：						
银行承兑汇票保证金	-	-	443,250.07	-	-	8,484.61
保函保证金存款	-	-	50,699,985.96	-	-	44,417,713.65
雷亚尔信用证保证金	274,141.18	1.3028	357,151.13	283,313.18	1.2551	355,586.37
印度税务运营保证金	120,305.98	0.0869	10,454.59	120,305.95	0.0891	10,719.26
人民币信用证保证金	-	-	21,540,000.00	-	-	-
其他保证金	-	-	2,253,376.24	60,000.00	4.7050	282,300.00
其他受限资金	-	-	16,984,637.63	-	-	389,816,426.07
小计			92,288,855.62			434,891,229.96
非受限资金：						
支付宝、财付通等存款			23,865,469.36	-	-	25,263,562.38
美元其他资金	5,365,712.34	6.4601	34,663,038.29	4,662,441.59	6.5249	30,421,965.14
兰特其他资金	-	-	-	23,875.03	0.0877	2,093.84
欧元其他资金	-	-	-	3,965.11	8.0250	31,820.01
小计			58,528,507.65			55,719,441.37
合计			150,817,363.27			490,610,671.33

2、 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	32,620,061.54	22,679,846.77
其中：衍生金融资产	32,620,061.54	22,679,846.77
合计	32,620,061.54	22,679,846.77

3、 应收票据

(1) 应收票据分类

单位：人民币元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	893,082,402.65	1,003,388,157.28
商业承兑汇票	232,175,189.62	299,864,547.91
合计	1,125,257,592.27	1,303,252,705.19

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

3、 应收票据 – 续

- (2) 于本期末，本集团无已质押的应收票据。
- (3) 于本期末，本集团已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：人民币元

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票(附注(五)、30.3)	-	610,856,089.84
合计	-	610,856,089.84

注： 金融资产转移

截至 2021 年 06 月 30 日止，本集团将人民币 610,856,089.84 元(2020 年：人民币 482,454,604.99 元)尚未到期的银行承兑汇票向供应商背书，由于本集团没有转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，所以本集团没有对其予以终止确认，详见附注(五)、30.3。

- (4) 截至本期末，本集团因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：人民币元

种类	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	29,886,894.42
合计	29,886,894.42

- (5) 本集团认为，除因出票人未履约而将其转入应收账款的票据外，其所持有的银行承兑汇票及商业承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因对方违约而产生重大损失，因此未计提损失准备。

4、 应收账款

- (1) 按账龄披露

单位：人民币元

账龄	期末余额		
	应收账款	信用损失准备	计提比例(%)
信用期内	13,908,017,211.24	67,892,012.25	0.49
超信用期 1 年以内	8,650,470,382.80	342,217,169.16	3.96
超信用期 1-2 年	1,423,179,116.77	338,705,918.34	23.80
超信用期 2-3 年	1,072,722,797.05	574,960,931.68	53.60
超信用期 3-4 年	326,461,889.47	254,762,597.29	78.04
超信用期 4 年以上	227,463,105.31	227,463,105.31	100.00
合计	25,608,314,502.64	1,806,001,734.03	7.05

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

4、 应收账款 - 续

(2) 信用损失准备计提方法分类披露

单位：人民币元

种类	期末余额				
	账面余额		信用损失准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额
按单项计提信用损失准备	-	-	-	-	-
按组合计提信用损失准备	25,608,314,502.64	100.00	1,806,001,734.03	7.05	23,802,312,768.61
合计	25,608,314,502.64	100.00	1,806,001,734.03	7.05	23,802,312,768.61
种类	期初余额				
	账面余额		信用损失准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额
按单项计提信用损失准备	-	-	-	-	-
按组合计提信用损失准备	23,491,775,903.07	100.00	1,512,395,186.21	6.44	21,979,380,716.86
合计	23,491,775,903.07	100.00	1,512,395,186.21	6.44	21,979,380,716.86

按组合计提信用损失准备的应收账款：

单位：人民币元

客户	期末余额		
	账面余额	信用损失准备	计提比例(%)
组合 A	3,888,424,720.21	113,031,569.59	2.91
组合 B	16,073,854,190.90	1,526,870,959.69	9.50
组合 C	5,646,035,591.53	166,099,204.75	2.94
合计	25,608,314,502.64	1,806,001,734.03	7.05

按组合计提信用损失准备的应收账款说明：

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团利用应收账款账龄来评估国内外销售类业务形成的应收账款的预期信用损失，并按照业务的区域和对象划分风险特征，划分为组合 A、组合 B 和组合 C。该三类组合分别涉及大量的具有相同的风险特征的客户。账龄信息能反映这三类客户于应收账款到期时的偿付能力。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

4、 应收账款 - 续

(2) 信用损失准备计提方法分类披露 - 续

于 2021 年 06 月 30 日和 2021 年 1 月 1 日，组合 A 的应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下：

单位：人民币元

账龄	期末余额				期初余额			
	预计平均损失率 (%)	账面余额 人民币元	信用损失准备 人民币元	账面价值 人民币元	预计平均损失率 (%)	账面余额 人民币元	信用损失准备 人民币元	账面价值 人民币元
信用期内	0.02	2,920,681,186.29	719,059.43	2,919,962,126.86	0.02	2,971,260,488.09	604,959.50	2,970,655,528.59
超信用期 1 年以内	1.32	803,386,839.63	10,638,186.66	792,748,652.97	2.02	640,220,646.55	12,955,798.75	627,264,847.80
超信用期 1-2 年	36.05	79,565,557.66	28,679,492.96	50,886,064.70	51.50	82,533,903.30	42,503,136.38	40,030,766.92
超信用期 2-3 年	83.46	71,304,021.35	59,507,715.26	11,796,306.09	90.10	40,717,280.97	36,686,603.66	4,030,677.31
超信用期 3-4 年	100.00	12,431,662.09	12,431,662.09	-	100.00	5,809,507.07	5,809,507.07	-
超信用期 4 年以上	100.00	1,055,453.19	1,055,453.19	-	100.00	830,934.85	830,934.85	-
合计	2.91	3,888,424,720.21	113,031,569.59	3,775,393,150.62	2.66	3,741,372,760.83	99,390,940.21	3,641,981,820.62

于 2021 年 06 月 30 日和 2021 年 1 月 1 日，组合 B 的应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下：

单位：人民币元

账龄	期末余额				期初余额			
	预计平均损失率 (%)	账面余额 人民币元	信用损失准备 人民币元	账面价值 人民币元	预计平均损失率 (%)	账面余额 人民币元	信用损失准备 人民币元	账面价值 人民币元
信用期内	1.03	6,077,420,279.44	62,861,159.97	6,014,559,119.47	0.76	6,294,425,956.16	48,017,503.05	6,246,408,453.11
超信用期 1 年以内	4.12	7,273,471,475.34	299,403,299.11	6,974,068,176.23	3.77	5,727,639,925.20	216,155,232.48	5,511,484,692.72
超信用期 1-2 年	20.16	1,253,426,402.15	252,735,318.10	1,000,691,084.05	20.69	1,426,493,413.08	295,122,043.56	1,131,371,369.52
超信用期 2-3 年	49.33	959,076,761.29	473,111,202.01	485,965,559.28	57.51	665,262,321.85	382,616,768.44	282,645,553.41
超信用期 3-4 年	76.24	301,757,205.55	230,057,913.37	71,699,292.18	83.09	238,233,041.29	197,947,096.87	40,285,944.42
超信用期 4 年以上	100.00	208,702,067.13	208,702,067.13	-	100.00	146,749,340.78	146,749,340.78	-
合计	9.50	16,073,854,190.90	1,526,870,959.69	14,546,983,231.21	8.87	14,498,803,998.36	1,286,607,985.18	13,212,196,013.18

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

4、 应收账款 - 续

(2) 信用损失准备计提方法分类披露 - 续

于 2021 年 06 月 30 日和 2021 年 1 月 1 日，组合 C 的应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下：

单位：人民币元

账龄	期末余额				期初余额			
	预计平均损失率 (%)	账面余额 人民币元	信用损失准备 人民币元	账面价值 人民币元	预计平均损失率 (%)	账面余额 人民币元	信用损失准备 人民币元	账面价值 人民币元
信用期内	0.09	4,909,915,745.51	4,311,792.85	4,905,603,952.66	0.20	4,736,831,208.62	9,676,562.96	4,727,154,645.66
超信用期 1 年以内	5.61	573,612,067.83	32,175,683.39	541,436,384.44	6.84	391,071,518.27	26,753,464.86	364,318,053.41
超信用期 1-2 年	63.52	90,187,156.96	57,291,107.28	32,896,049.68	51.18	69,085,009.97	35,354,825.98	33,730,183.99
超信用期 2-3 年	100.00	42,342,014.41	42,342,014.41	-	100.00	28,016,950.72	28,016,950.72	-
超信用期 3-4 年	100.00	12,273,021.83	12,273,021.83	-	100.00	11,470,715.01	11,470,715.01	-
超信用期 4 年以上	100.00	17,705,584.99	17,705,584.99	-	100.00	15,123,741.29	15,123,741.29	-
合计	2.94	5,646,035,591.53	166,099,204.75	5,479,936,386.78	2.41	5,251,599,143.88	126,396,260.82	5,125,202,883.06

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

4、 应收账款 - 续

(3) 信用损失准备情况

本期计提、收回或转回的信用损失准备情况：

单位：人民币元

信用损失准备	合计
2021 年 1 月 1 日余额	1,512,395,186.21
本期计提	302,443,301.79
终止确认金融资产(包括直接减记)而转出	(7,437,696.81)
外币报表折算差额	(1,399,057.16)
2021 年 06 月 30 日余额	1,806,001,734.03

本期实际核销的应收账款情况：

本期实际核销应收账款人民币 8,321,415.61 元，核销后收回人民币 883,718.80 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	账面余额	信用损失准备 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)
中电下属企业 A(注)	关联方	385,903,069.21	124,699,227.90	1.51
第三方 A	第三方	307,412,691.27	3,079,948.14	1.20
第三方 B	第三方	246,281,362.97	487,108.46	0.96
第三方 C	第三方	144,073,830.98	276,671.42	0.56
第三方 D	第三方	96,859,002.40	3,934,633.09	0.38
合计		1,180,529,956.83	132,477,589.01	4.61

注：中电下属企业系本公司的最终控制方中国电子科技集团有限公司之子公司。

(5) 于本期末，本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 于本期末，本集团无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类

单位：人民币元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,120,170,492.09	1,959,601,195.25
合计	1,120,170,492.09	1,959,601,195.25

(2) 于本期末，本集团无已质押的应收款项融资。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、 应收款项融资 - 续

(3) 于本期末，本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：人民币元

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,742,762,080.69	-
合计	1,742,762,080.69	-

(4) 本集团认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未提损失准备。

6、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：人民币元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	299,556,093.13	77.18	261,740,350.78	89.22
1-2 年	67,210,259.92	17.32	20,302,314.17	6.92
2-3 年	10,779,307.27	2.78	9,021,070.25	3.07
3 年以上	10,560,521.97	2.72	2,318,835.89	0.79
合计	388,106,182.29	100.00	293,382,571.09	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

于本期末，本集团预付款项前 5 名单位合计金额为人民币 110,158,922.03 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 28.38%。

7、 其他应收款

(1) 按账龄披露

单位：人民币元

账龄	期末余额		
	其他应收款	信用损失准备	计提比例(%)
合同期内	699,964,008.04	2,551,178.13	0.36
1 年以内	78,649,546.76	2,361,636.27	3.00
1-2 年	9,467,840.34	1,985,358.99	20.97
2-3 年	27,274,454.15	11,133,432.18	40.82
3-4 年	17,810,085.16	12,356,524.48	69.38
4 年以上	11,290,239.81	11,247,498.71	99.62
合计	844,456,174.26	41,635,628.76	4.93

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

7、 其他应收款 - 续

(2) 按款项性质分类情况

单位：人民币元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	628,024,719.34	294,409,377.31
押金保证金	189,605,664.05	173,447,240.76
投资意向金	1,000,000.00	1,000,000.00
退税款	310,191.78	67,714,444.77
其他	25,515,599.09	33,758,132.77
合计	844,456,174.26	570,329,195.61

(3) 信用损失准备情况

单位：人民币元

类别	期初余额	本期变动金额			外币报表折算差额	期末余额
		计提或转回	收回	转销或核销		
其他应收款	51,303,132.79	(9,417,803.41)	-	-	(249,700.62)	41,635,628.76
合计	51,303,132.79	(9,417,803.41)	-	-	(249,700.62)	41,635,628.76

其他应收款信用损失准备变动情况：

单位：人民币元

信用损失准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,092,760.15	9,818,044.78	38,392,327.86	51,303,132.79
2021 年 1 月 1 日余额其他 应收款账面余额在本期：				
--转入第二阶段	(3,092,760.15)	3,092,760.15	-	-
--转入第三阶段		(9,818,044.78)	9,818,044.78	-
本期计提/(转回)	2,800,878.75	1,254,235.11	(13,472,917.27)	(9,417,803.41)
终止确认金融资产 (包括直接减记)而转出	-	-	-	-
其他变动	(249,700.62)	-	-	(249,700.62)
2021 年 6 月 30 日余额	2,551,178.13	4,346,995.26	34,737,455.37	41,635,628.76

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

7、 其他应收款 - 续

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	信用损失准备期末余额
第三方 E	第三方	应收暂付款	7,018,264.26	合同期内	0.83	76,499.08
第三方 F	第三方	押金保证金	6,927,179.05	1 年以内	0.82	288,863.37
第三方 G	第三方	应收暂付款	5,513,580.00	合同期内	0.65	60,098.02
第三方 H	第三方	押金保证金	3,738,423.66	合同期内	0.44	40,748.82
第三方 I	第三方	押金保证金	3,500,000.00	合同期内	0.41	38,150.00
合计			26,697,446.97		3.15	504,359.29

(6) 于本期末，本集团无涉及政府补助的其他应收款。

(7) 于本期末，本集团无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 于本期末，本集团无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

8、 存货

(1) 存货分类

单位：人民币元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	6,915,560,569.62	194,526,225.36	6,721,034,344.26	5,307,099,264.63	96,173,520.97	5,210,925,743.66
在产品	638,385,039.92	-	638,385,039.92	364,831,525.62	-	364,831,525.62
产成品	7,629,308,362.10	654,681,758.24	6,974,626,603.86	5,863,464,370.61	516,926,580.56	5,346,537,790.05
合同履约成本	760,459,457.01	-	760,459,457.01	555,610,981.37	-	555,610,981.37
合计	15,943,713,428.65	849,207,983.60	15,094,505,445.05	12,091,006,142.23	613,100,101.53	11,477,906,040.70

(2) 存货跌价准备

单位：人民币元

项目	期初余额	本期计提金额	本期减少金额		外币折算差额	期末余额
			转回	转销		
原材料	96,173,520.97	98,613,564.09	-	260,859.70	-	194,526,225.36
产成品	516,926,580.56	153,987,401.28	-	13,864,740.86	(2,367,482.74)	654,681,758.24
合计	613,100,101.53	252,600,965.37	-	14,125,600.56	(2,367,482.74)	849,207,983.60

本期转销存货跌价准备的原因为：存货使用或者销售。

对于确认为资产的合同履约成本，本公司采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础，在商品交付予对方验收完成时点计入当期损益，本期计入当期损益的金额为人民币 237,433,009.27 元。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

9、 合同资产

(1) 合同资产情况

单位：人民币元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建造工程	120,801,235.95	6,843,535.66	113,957,700.29	179,392,556.16	1,363,383.44	178,029,172.72
运营维护服务	71,055,883.20	774,509.14	70,281,374.06	68,243,992.61	518,654.35	67,725,338.26
合计	191,857,119.15	7,618,044.80	184,239,074.35	247,636,548.77	1,882,037.79	245,754,510.98

(2) 本期合同资产减值准备计提方法分类披露：

单位：人民币元

种类	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额
按单项计提减值准备	-	-	-	-	-
按组合计提减值准备	191,857,119.15	100.00	7,618,044.80	3.97	184,239,074.35
合计	191,857,119.15	100.00	7,618,044.80	3.97	184,239,074.35

本期计提、收回或转回的准备情况：

单位：人民币元

信用损失准备	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
2021 年 1 月 1 日余额	1,882,037.79	-	1,882,037.79
本期计提	5,736,007.01	-	5,736,007.01
2021 年 06 月 30 日余额	7,618,044.80	-	7,618,044.80

本期计提减值准备金额人民币 5,736,007.01 元，本期无转回、核销或收回减值准备金额。

合同资产系本集团的建造工程业务以及安防项目相关的运营维护服务产生。本集团根据与客户签订的合同提供工程施工及运营维护服务，并根据履约进度在合同期内确认收入。本集团的客户根据合同规定与本集团就建造工程及运营维护服务按里程碑付款。对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产；如果本集团已收或应收的合同价款超过累计已完成的履约义务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

10、 一年内到期的非流动资产

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款(附注(五)、12)	1,150,804,899.71	1,001,208,813.83
合计	1,150,804,899.71	1,001,208,813.83

11、 其他流动资产

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	705,088,455.51	391,898,131.26
预缴企业所得税	45,361,243.85	41,520,799.46
预缴关税	32,329,062.36	22,446,422.69
其他	74,118,058.54	41,571,699.38
合计	856,896,820.26	497,437,052.79

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

12、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：人民币元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	信用损失准备	账面价值	账面余额	信用损失准备	账面价值	
融资租赁款	331,157,010.38	29,130,391.03	302,026,619.35	332,860,621.51	21,387,061.50	311,473,560.01	0.13%-10.52%
其中：未实现融资收益	16,009,607.90	-	16,009,607.90	20,751,939.07	-	20,751,939.07	-
分期收款销售商品	2,869,171,328.65	106,238,042.24	2,762,933,286.41	2,890,406,667.71	95,101,409.36	2,795,305,258.35	3.85%-5.62%
其中：未实现融资收益	689,702,955.21	-	689,702,955.21	738,142,438.88	-	738,142,438.88	-
减：一年内到期的非流动资产(附注(五)、10)	1,265,079,116.45	114,274,216.74	1,150,804,899.71	1,092,345,496.98	91,136,683.15	1,001,208,813.83	-
合计	1,935,249,222.58	21,094,216.53	1,914,155,006.05	2,130,921,792.24	25,351,787.71	2,105,570,004.53	-

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

12. 长期应收款 - 续

(2) 信用损失准备计提情况

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团利用长期应收款账龄来评估融资租赁和分期收款业务形成的长期应收款的预期信用损失。融资租赁和分期收款业务涉及的客户主要为政府部门、大型国企及事业单位，客户数量众多，具有相同的风险特征，账龄信息能反映该等客户于长期应收账款到期时的偿付能力。

于 2021 年 06 月 30 日，该类客户长期应收款的信用风险与预期信用损失情况如下：

单位：人民币元

账龄	期末余额		
	金额	信用损失准备	预计平均损失率(%)
信用期内	2,526,073,126.75	27,410,017.06	1.09
超信用期 1 年以内	404,148,057.87	16,852,965.89	4.17
超信用期 1-2 年	172,046,784.54	33,876,050.25	19.69
超信用期 2-3 年	54,999,223.73	22,450,683.12	40.82
超信用期 3-4 年	27,470,743.58	19,188,314.39	69.85
超信用期 4 年以上	15,590,402.56	15,590,402.56	100.00
合计	3,200,328,339.03	135,368,433.27	4.23

本集团本期长期应收款预期信用损失准备的变动如下：

单位：人民币元

信用损失准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	31,592,759.56	43,368,646.94	41,527,064.36	116,488,470.86
2021 年 1 月 1 日长期应收账款账面余额在本期				
--转入第二阶段	(31,592,759.56)	31,592,759.56	-	-
--转入第三阶段	-	(15,702,335.71)	15,702,335.71	-
本期计提/(转回)	27,410,017.06	(8,530,054.65)	-	18,879,962.41
2021 年 6 月 30 日余额	27,410,017.06	50,729,016.14	57,229,400.07	135,368,433.27

(3) 于本期末，本集团无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(4) 于本期末，本集团无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

13、 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 收益(损失)	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值准备	其他		
一、合营企业：											
杭州海康智慧产业股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	612,479,371.62	-	-	(12,551,789.97)	-	-	-	-	-	599,927,581.65	-
岱山海莱云智科技有限公司	15,253,091.76	-	-	641,313.41	-	-	(999,000.00)	-	-	14,895,405.17	-
浙江城市数字技术有限公司	11,864,018.37	-	-	(159,024.43)	-	-	-	-	-	11,704,993.94	-
浙江海视华跃数字科技有限公司	9,985,577.32	-	-	828,972.15	-	-	-	-	-	10,814,549.47	-
深圳海康威视城市服务运营有限公司	6,029,569.69	-	-	(2,392,706.11)	-	-	-	-	-	3,636,863.58	-
广西海视城市运营管理有限公司	5,296,695.36	-	-	(2,055,245.77)	-	-	-	-	-	3,241,449.59	-
云南迎海停车服务有限公司	4,841,060.76	-	-	8,854.38	-	-	-	-	-	4,849,915.14	-
徐州康泊城市运营管理服务有限公司	4,631,286.58	-	-	(459,987.17)	-	-	-	-	-	4,171,299.41	-
小计	670,380,671.46	-	-	(16,139,613.51)	-	-	(999,000.00)	-	-	653,242,057.95	-
二、联营公司：											
芜湖森思泰克智能科技有限公司	58,491,264.42	-	-	5,507,128.76	-	-	-	-	-	63,998,393.18	-
联芸科技(杭州)有限公司	91,955,638.61	-	-	11,326,714.57	-	-	-	-	-	103,282,353.18	-
智广海联大数据技术有限公司	21,253,058.87	-	-	(540,524.81)	-	-	-	-	-	20,712,534.06	-
三门峡崮云视联科技有限公司	3,671,496.93	-	-	(934,201.11)	-	-	-	-	-	2,737,295.82	-
嘉兴海视嘉安智城科技有限公司	8,479,131.27	-	-	(1,061,192.51)	-	-	-	-	-	7,417,938.76	-
青海青唐大数据有限公司	9,795,448.67	-	-	20,581.50	-	-	-	-	-	9,816,030.17	-
小计	193,646,038.77	-	-	14,318,506.40	-	-	-	-	-	207,964,545.17	-
合计	864,026,710.23	-	-	(1,821,107.11)	-	-	(999,000.00)	-	-	861,206,603.12	-

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

14、 其他非流动金融资产

单位：人民币元

被投资单位(注 1)	持股比例	期初余额	本期追加投资	本期收回投资	本期公允价值变动	期末余额
中国电子科技财务有限公司(注 2)	3.83%	423,435,737.20	-	-	(14,474,296.26)	408,961,440.94
杭州康奋威科技股份有限公司	9.52%	31,092,032.62	-	-	(6,623,948.55)	24,468,084.07
浙江图讯科技股份有限公司	8.13%	32,222,764.45	-	-	(2,179,075.03)	30,043,689.42
郑州国控智慧城市科技有限公司	7.00%	700,000.00	-	-	-	700,000.00
广西集联海保技术服务有限公司	5.10%	2,884,220.00	-	-	-	2,884,220.00
深圳市万御安防服务科技有限公司	5.00%	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00
南望信息产业集团有限公司	0.25%	604,313.00	-	-	-	604,313.00
合计		491,939,067.27	-	-	(23,277,319.84)	468,661,747.43

注 1： 系本集团投资的非上市公司股权，本集团对被投资企业无控制、共同控制或重大影响。

注 2： 系本集团的最终控制方中国电子科技集团有限公司控制的企业，本公司本期从中国电子科技财务有限公司收取现金股利人民币 115,644,801.97 元(2020 年：人民币 150,000,000.00 元)并确认为当期损益，详见附注(五)、49。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

15、 固定资产

(1) 固定资产情况

单位：人民币元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,100,087,402.39	942,058,072.93	2,045,680,662.52	96,077,396.86	8,183,903,534.70
2.本期增加金额	571,684,990.60	150,526,825.40	74,323,636.44	3,179,247.08	799,714,699.52
(1) 购置	19,647,303.10	148,863,146.75	56,386,090.80	3,179,247.08	228,075,787.73
(2) 在建工程转入	552,037,687.50	1,663,678.65	17,937,545.64	-	571,638,911.79
3.本期减少金额	4,004,642.66	6,382,897.79	37,144,204.94	2,933,276.26	50,465,021.65
(1) 处置或报废	4,004,642.66	6,382,897.79	37,144,204.94	2,933,276.26	50,465,021.65
4.外币报表折算差额	(704,992.96)	(2,644,292.66)	(1,231,524.73)	(60,110.60)	(4,640,920.95)
5.期末余额	5,667,062,757.37	1,083,557,707.88	2,081,628,569.29	96,263,257.08	8,928,512,291.62
二、累计折旧					
1.期初余额	992,312,042.71	368,166,922.57	937,726,505.61	55,020,864.96	2,353,226,335.85
2.本期增加金额	118,417,107.80	82,987,945.72	153,088,959.47	5,823,963.60	360,317,976.59
(1) 计提	118,417,107.80	82,987,945.72	153,088,959.47	5,823,963.60	360,317,976.59
3.本期减少金额	2,221,567.66	5,291,282.67	31,514,132.13	2,567,655.46	41,594,637.92
(1) 处置或报废	2,221,567.66	5,291,282.67	31,514,132.13	2,567,655.46	41,594,637.92
4.外币报表折算差额	(135,423.02)	(1,476,565.78)	(406,015.55)	(45,139.50)	(2,063,143.85)
5.期末余额	1,108,372,159.83	444,387,019.84	1,058,895,317.40	58,232,033.60	2,669,886,530.67
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,558,690,597.54	639,170,688.04	1,022,733,251.89	38,031,223.48	6,258,625,760.95
2.期初账面价值	4,107,775,359.68	573,891,150.36	1,107,954,156.91	41,056,531.90	5,830,677,198.85

(2) 于本期末，本集团无重大的暂时闲置的固定资产。

(3) 于本期末，本集团无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 于本期末，本集团未办妥产权证书的固定资产情况如下：

单位：人民币元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
分公司办公用房	16,054,560.00	房产证尚在办理中
福州市高新区创新园	104,644,180.00	转固后房产证尚在办理
合计	120,698,740.00	

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

16、 在建工程

(1) 在建工程情况

单位：人民币元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成都科技园项目	649,653,461.12	-	649,653,461.12	521,626,793.33	-	521,626,793.33
杭州创新产业园	362,637,782.43	-	362,637,782.43	337,821,702.49	-	337,821,702.49
西安科技园项目	128,568,833.69	-	128,568,833.69	12,679,174.93	-	12,679,174.93
石家庄科技园项目	48,583,014.75	-	48,583,014.75	2,060,553.46	-	2,060,553.46
重庆科技园二期项目	-	-	-	249,810,250.79	-	249,810,250.79
其他	516,179,307.39	-	516,179,307.39	301,236,718.72	-	301,236,718.72
合计	1,705,622,399.38	-	1,705,622,399.38	1,425,235,193.72	-	1,425,235,193.72

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

16、 在建工程 - 续

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：人民币元

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产	外币报表 折算差额	其他减少 (注 1)	期末余额	工程投 入占预 算比例	工程进 度	利息及汇兑 损益资本化 累计金额(注 2)	其中：本期利 息及汇兑损益 资本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
成都科技园项目	196,900.00	521,626,793.33	128,026,667.79	-	-	-	649,653,461.12	32.99%	32.99%	-	-	-	自筹
杭州创新产业园	102,600.00	337,821,702.49	24,816,079.94	-	-	-	362,637,782.43	35.34%	35.34%	5,113,014.05	(48,573,001.14)	0.85%	专项 借款
西安科技园项目	227,800.00	12,679,174.93	115,889,658.76	-	-	-	128,568,833.69	5.64%	5.64%	-	-	-	自筹
石家庄科技园项目	89,800.00	2,060,553.46	46,522,461.29	-	-	-	48,583,014.75	5.41%	5.41%	-	-	-	自筹
萤石产业化基地	79,800.00	2,332,067.08	41,416,910.43	-	-	-	43,748,977.51	5.48%	5.48%	-	-	-	自筹
郑州科技园项目	48,500.00	13,529,409.53	4,800,801.74	-	-	-	18,330,211.27	3.78%	3.78%	-	-	-	自筹
重庆科技园二期项目	40,000.00	249,810,250.79	144,149,199.63	393,959,450.42	-	-	-	100.00%	100.00%	-	-	-	自筹
其他	-	285,375,242.11	349,370,657.32	177,679,461.37	(1,080,606.45)	1,885,713.00	454,100,118.61	-	-	-	-	-	自筹
合计	785,400.00	1,425,235,193.72	854,992,436.90	571,638,911.79	(1,080,606.45)	1,885,713.00	1,705,622,399.38	-	-	5,113,014.05	(48,573,001.14)		

注 1： 本期其他减少为装修工程完毕转入长期待摊费用。

注 2： 系外币专门借款的利息费用，减去尚未动用的借款资金取得的利息收入和汇兑损益的差额。

于本期末，本集团在建工程不存在减值迹象，因此未计提减值准备。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

17、 使用权资产

单位：人民币元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	333,243,923.96	-	92,164,518.65	14,423,291.59	439,831,734.20
2.本期增加金额	68,151,993.38	-	-	3,282,584.49	71,434,577.87
(1) 新增租入	68,151,993.38	-	-	3,282,584.49	71,434,577.87
3.本期减少金额	2,329,019.32	-	-	-	2,329,019.32
(1) 租赁合同到期或提前终止	2,329,019.32	-	-	-	2,329,019.32
4.外币报表折算差额	(3,903,177.22)	-	-	(638,394.71)	(4,541,571.93)
5.期末余额	395,163,720.80	-	92,164,518.65	17,067,481.37	504,395,720.82
二、累计折旧					
1.期初余额	-	-	46,834,180.90	-	46,834,180.90
2.本期增加金额	64,816,040.75	-	10,761,693.68	3,032,484.93	78,610,219.36
(1) 计提	64,816,040.75	-	10,761,693.68	3,032,484.93	78,610,219.36
3.本期减少金额	397,017.82	-	-	-	397,017.82
(1) 租赁合同到期或提前终止	397,017.82	-	-	-	397,017.82
4.外币报表折算差额	(354,812.23)	-	-	(63,073.12)	(417,885.35)
5.期末余额	64,064,210.70	-	57,595,874.58	2,969,411.81	124,629,497.09
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	331,099,510.10	-	34,568,644.07	14,098,069.56	379,766,223.73
2.期初账面价值	333,243,923.96	-	45,330,337.75	14,423,291.59	392,997,553.30

本期，本集团计入当期损益的简化处理的短期租赁及低价值资产租赁费用为人民币 57,316,442.89 元。本期，本集团与租赁相关的总现金流出为人民币 142,279,358.39 元。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

18、 无形资产

(1) 无形资产情况

单位：人民币元

项目	土地使用权	知识产权	应用软件	特许经营权	合计
一、 账面原值					
1. 期初余额	1,224,893,932.49	70,044,034.88	298,812,867.42	13,091,615.51	1,606,842,450.30
2. 本期增加金额	1,049,256.40	-	13,400,485.18	679,111.39	15,128,852.97
(1)购置	1,049,256.40	-	13,400,485.18	679,111.39	15,128,852.97
3. 本期减少金额	-	-	885,704.45	-	885,704.45
(1)处置或报废	-	-	885,704.45	-	885,704.45
4. 外币折算差额	-	1,832.65	(1,163,339.57)	1,345.85	(1,160,161.07)
5. 期末余额	1,225,943,188.89	70,045,867.53	310,164,308.58	13,772,072.75	1,619,925,437.75
二、 累计摊销					
1.期初余额	76,612,562.29	60,718,480.10	217,067,323.75	1,126,160.47	355,524,526.61
2.本期增加金额	13,374,944.47	2,212,337.53	18,566,322.13	906,062.01	35,059,666.14
(1)计提	13,374,944.47	2,212,337.53	18,566,322.13	906,062.01	35,059,666.14
3.本期减少金额	-	-	788,876.70	-	788,876.70
(1)处置或报废	-	-	788,876.70	-	788,876.70
4.外币折算差额	-	(3,733.05)	(1,141,518.77)	143.76	(1,145,108.06)
5.期末余额	89,987,506.76	62,927,084.58	233,703,250.41	2,032,366.24	388,650,207.99
三、 减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、 账面价值					
1.期末账面价值	1,135,955,682.13	7,118,782.95	76,461,058.17	11,739,706.51	1,231,275,229.76
2.期初账面价值	1,148,281,370.20	9,325,554.78	81,745,543.67	11,965,455.04	1,251,317,923.69

(2) 于本期末，本集团未办妥产权证书的无形资产情况如下：

单位：人民币元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南昌科技园土地使用权	103,874,856.90	土地证尚在办理中
合计	103,874,856.90	

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

19、 商誉

单位：人民币元

被投资单位名称或形成商誉事项	期初余额	本期增加	本期减少	外币折算差额	期末余额
		非同一控制下 企业合并	处置		
Secure Holdings Limited	130,320,174.19	-	-	(1,294,233.98)	129,025,940.21
华安保全智能及其控股子公司	61,322,871.63	-	-	-	61,322,871.63
杭州匡信科技有限公司	59,060,454.06	-	-	-	59,060,454.06
汉军智能系统(上海)有限公司	13,774,405.88	-	13,774,405.88	-	-
BK EESTI AKTSAIASELTS	4,826,266.94	-	-	(203,755.67)	4,622,511.27
SIA "BK Latvia"	4,819,569.44	-	-	(203,472.92)	4,616,096.52
ZAO Hikvision	67,349.64	-	-	-	67,349.64
杭州海康智城投资发展有限公司	12,573.42	-	-	-	12,573.42
合计	274,203,665.20	-	13,774,405.88	(1,701,462.57)	258,727,796.75

20、 长期待摊费用

单位：人民币元

被投资单位	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	外币折算差额	期末余额
租入固定资产改良支出	108,584,686.85	18,066,543.34	26,104,715.70	(594,611.40)	99,951,903.09
合计	108,584,686.85	18,066,543.34	26,104,715.70	(594,611.40)	99,951,903.09

21、 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

单位：人民币元

项目	期末余额		期初余额	
	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	619,743,698.69	165,036,649.43	439,119,363.43	118,145,320.66
信用损失准备	1,826,388,333.68	375,744,721.05	1,539,163,635.55	317,826,951.61
应付职工薪酬	340,995,206.97	67,364,166.74	340,995,206.97	67,364,166.74
股份支付	481,007,150.91	76,607,409.18	395,569,612.03	63,817,274.43
预计负债	116,834,580.56	17,346,673.52	125,721,860.51	20,746,514.91
未取得发票的支出	165,341,805.58	34,963,772.08	343,485,705.59	79,499,747.08
内部未实现利润	1,362,398,463.76	204,683,716.45	1,332,036,632.93	203,654,079.47
衍生金融工具的公允价值变动	3,342,073.74	835,518.44	4,862,446.50	1,215,611.63
递延收益	142,894,727.35	22,580,305.74	175,339,879.57	28,307,816.27
合计	5,058,946,041.24	965,162,932.63	4,696,294,343.08	900,577,482.80

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

21、 递延所得税资产 / 递延所得税负债 - 续

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：人民币元

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产加速折旧/摊销差异	823,144,399.91	153,669,507.40	794,946,638.24	155,500,598.94
衍生金融工具的公允价值变动	28,126,415.53	7,031,603.88	18,487,400.00	4,621,850.00
其他非流动金融资产的公允价值变动	63,748,699.43	9,562,304.91	87,026,019.27	13,053,902.89
合计	915,019,514.87	170,263,416.19	900,460,057.51	173,176,351.83

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：人民币元

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债
递延所得税资产	80,091,112.94	885,071,819.69	80,196,527.94	820,380,954.86
递延所得税负债	80,091,112.94	90,172,303.25	80,196,527.94	92,979,823.89

22、 其他非流动资产

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
合同资产	522,238,731.65	600,392,481.02
预付设备款	146,685,635.87	26,838,623.06
预付土地款	79,938,875.22	79,046,571.00
预付基建款	16,914,474.29	15,233,481.00
合计	765,777,717.03	721,511,156.08

23、 短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,142,918,040.93	3,999,246,634.59
合计	3,142,918,040.93	3,999,246,634.59

(2) 于本期末，本集团无已逾期未偿还之短期借款。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

24、 交易性金融负债

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,651,541.77	7,405,771.15
其中：衍生金融负债	3,651,541.77	7,405,771.15
合计	3,651,541.77	7,405,771.15

25、 应付票据

单位：人民币元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,209,714,255.88	1,036,920,229.85
合计	1,209,714,255.88	1,036,920,229.85

于本期末，本集团无已到期而未支付之应付票据。

26、 应付账款

(1) 应付账款列示

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
货款	12,304,461,476.16	13,461,766,461.74
应付设备款	143,812,271.64	132,118,328.45
合计	12,448,273,747.80	13,593,884,790.19

(2) 于本期末，本集团无账龄超过一年的重要应付账款。

27、 合同负债

(1) 合同负债情况

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	1,883,864,456.98	1,605,290,145.88
预收工程结算款	356,004,365.61	401,866,195.59
预收服务款	250,806,170.04	154,010,329.79
合计	2,490,674,992.63	2,161,166,671.26

(2) 对上述合同负债的定性和定量分析：

预收产品销售款包括客户预先支付的货款和向经销商提供的销售返点。本集团的产品销售收入在相关产品的控制权转移给客户时确认。在交易时将客户预先支付的货款确认一项合同负债，直至商品被运送至或被交付予客户。本集团经销商在向本集团购买产品时可以积累销售返点，并在未来购买商品时用其抵扣价款。这些销售返点向经销商在其未来购买商品时提供了同类客户无法享有的折扣。因此，向经销商提供该未来采购款的抵扣的承诺是一项单独的履约义务，在销售交易发生时该承诺按根据返点公允价值分摊到的交易价格确认为一项合同负债，在经销商使用销售返点抵扣价款时确认收入。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

27、 合同负债 - 续

(2) 对上述合同负债的定性和定量分析： - 续

本集团根据与客户签订的建造工程合同、运营维护合同提供工程施工、运营维护服务，并根据履约进度在合同期内确认收入。本集团的客户根据合同规定与本集团就建造工程、运营维护服务按里程碑付款。对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产；如果本集团已收或应收的合同价款超过累计已完成的履约义务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

本集团向客户提供包括存储服务、视频服务、电话服务等云服务，这些服务为一段时间内履行的履约义务，在提供服务的期限内按照履约进度确认收入。客户在购买时预先支付了云服务款，因此本集团在交易时将收到的云服务款确认一项合同负债，并在提供服务的期间内按照履约进度确认收入。

28、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.短期薪酬	2,858,597,482.49	6,449,497,859.69	6,545,612,764.54	2,762,482,577.64
2.离职后福利-设定提存计划	19,188,948.22	407,631,094.60	364,031,321.69	62,788,721.13
合计	2,877,786,430.71	6,857,128,954.29	6,909,644,086.23	2,825,271,298.77

(2) 短期薪酬列示

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	2,671,062,392.28	5,813,722,297.06	5,897,873,744.93	2,586,910,944.41
2.职工福利费	14,300.82	90,298,417.48	90,298,251.48	14,466.82
3.社会保险费	11,227,541.93	244,066,969.48	223,057,781.09	32,236,730.32
其中：医疗保险费	10,852,343.07	233,971,668.95	214,082,443.10	30,741,568.92
工伤保险费	330,255.63	6,971,949.60	6,246,317.09	1,055,888.14
生育保险费	44,943.23	3,123,350.93	2,729,020.90	439,273.26
4.住房公积金	146,194.01	257,834,706.10	257,881,712.21	99,187.90
5.工会经费和职工教育经费	176,147,053.45	43,575,469.57	76,501,274.83	143,221,248.19
合计	2,858,597,482.49	6,449,497,859.69	6,545,612,764.54	2,762,482,577.64

(3) 设定提存计划

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	18,665,404.09	394,163,208.63	352,020,520.81	60,808,091.91
2.失业保险费	523,544.13	13,467,885.97	12,010,800.88	1,980,629.22
合计	19,188,948.22	407,631,094.60	364,031,321.69	62,788,721.13

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

28、 应付职工薪酬 - 续

(3) 设定提存计划 - 续

注： 本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团按缴存基数的相应比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

29、 应交税费

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,001,851,547.52	1,403,744,369.98
增值税	365,711,957.54	294,728,811.39
城市维护建设税	24,629,195.29	17,924,699.09
教育费附加	17,349,795.66	7,547,297.38
地方教育费附加	11,854,439.47	5,437,435.12
其他	209,211,872.68	40,675,295.66
合计	1,630,608,808.16	1,770,057,908.62

30、 其他应付款

30.1 分类列示

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	651,635,862.26	205,898,523.84
其他应付款	1,395,750,254.33	1,319,154,832.11
合计	2,047,386,116.59	1,525,053,355.95

30.2 应付股利

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
股权激励限售股股利	144,401,634.30	205,898,523.84
非限售股股利	507,234,227.96	-
合计	651,635,862.26	205,898,523.84

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

30、 其他应付款 - 续

30.3 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的承兑汇票款(附注(五)、3)	610,856,089.84	482,454,604.99
押金保证金	385,198,228.33	298,869,865.03
代收代付款	201,771,898.24	157,485,875.39
预提费用	130,492,655.46	337,678,697.37
其他应付费用	67,431,382.46	42,665,789.33
合计	1,395,750,254.33	1,319,154,832.11

(2) 于本期末，本集团无账龄超过一年的重要其他应付款。

31、 一年内到期的非流动负债

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款(附注(五)、33)	3,342,160,117.94	3,486,243,087.91
一年内到期的租赁负债(附注(五)、34)	174,958,269.90	156,420,687.89
一年内到期的长期应付款(附注(五)、35)	3,102,428.95	2,134,638.48
合计	3,520,220,816.79	3,644,798,414.28

32、 其他流动负债

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票认购款	511,594,361.52	560,959,368.73
待转销项税	236,076,809.87	184,752,210.84
合计	747,671,171.39	745,711,579.57

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

33、 长期借款

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
质押借款(注 1)	1,498,890,006.05	1,556,927,316.08
信用借款(注 2)	3,564,285,262.97	3,700,483,533.13
其他借款(注 3)	190,000,000.00	190,000,000.00
减：一年内到期的长期借款(附注(五)、31)	3,342,160,117.94	3,486,243,087.91
合计	1,911,015,151.08	1,961,167,761.30

注 1：于本期末，质押借款中人民币 263,071,428.56 元由本集团以《乌鲁木齐高新区(新市区)平安城市社会治理防控系统 PPP 项目协议及补充协议》下享有的所有权益和收益质押取得，到期日为 2028 年 6 月 20 日，借款年利率为 4.31%。

质押借款中人民币 179,800,000.00 元由本集团以《墨玉县社会面防控体系 PPP 项目合作》下享有的全部权益和收益质押取得，到期日为 2035 年 3 月 26 日，借款年利率为 4.345%。

质押借款中人民币 219,780,000.00 元由本集团以《皮山县社会面防控体系 PPP 项目合作》下享有的全部权益和收益质押取得，到期日为 2040 年 3 月 26 日。其中人民币 169,600,000.00 元借款年利率为 4.345%，人民币 50,180,000.00 元借款年利率为 4.245%。

质押借款中人民币 224,800,000.00 元由本集团以《洛浦县社会面防控体系 PPP 项目合作》下享有的全部权益和收益质押取得，到期日为 2035 年 3 月 26 日。其中人民币 137,600,000.00 元借款年利率为 4.345%，人民币 87,200,000.00 元借款年利率为 4.245%。

质押借款中人民币 95,600,000.00 元由本集团以《于田县“平安城市”PPP 项目合同书》下享有的全部权益和收益质押取得，到期日为 2034 年 3 月 26 日，借款年利率为 4.245%。

质押借款中人民币 514,000,000.00 元由本集团以《西安市公共安全视频监控建设联网应用政府与社会资本合作(PPP)项目协议》下享有的所有权益和收益质押取得，到期日为 2031 年 11 月 5 日，借款年利率为 4.345%。

注 2：于本期末，信用借款中账面价值人民币 3,074,480,000.00 元为 4 亿欧元的信用借款，主要用于公司杭州创新产业园项目和西安科技园项目的投资建设，到期日为 2021 年 12 月 14 日，年利率为 0.85%。

信用借款中账面价值人民币 479,970,000.00 元，主要用于集团控股子公司杭州海康微影传感科技有限公司 2020 年收购热成像事业部资产组，到期日分别为 2022 年 09 月 28 日和 2023 年 09 月 27 日，年利率均为 3.20%。

注 3：于 2016 年度，本集团与国开发展基金有限公司(“国开发展基金”)达成合作意向，共同向本集团之子公司杭州海康威视电子有限公司(“杭州电子”)进行增资。增资协议中约定国开发展基金不向杭州电子派驻董事等高级管理人员，不参与决策或构成重大影响；本集团每年需通过分红、付息等方式向国开发展基金支付年化收益率为 1.2% 的投资收益，且本集团需在 2021 年至 2024 年期间逐期赎回国开发展基金在本年投资的股权。因此，国开发展基金增资作为借款核算。截止 2021 年 06 月 30 日，国开发展基金共计向杭州电子增资人民币 1.9 亿人民币元(2020 年 12 月 31 日：人民币 1.9 亿人民币元)。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

34、 租赁负债

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	374,452,790.68	386,475,961.59
减：一年内到期的租赁负债(附注(五)、31)	174,958,269.90	156,420,687.89
合计	199,494,520.78	230,055,273.70

35、 长期应付款

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
分期付款购买商品	11,491,861.74	10,677,104.56
拆借款	-	8,000,000.00
减：一年内到期的长期应付款(附注(五)、31)	3,102,428.95	2,134,638.48
合计	8,389,432.79	16,542,466.08

36、 预计负债

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证金	159,098,659.69	151,443,871.02
合计	159,098,659.69	151,443,871.02

37、 递延收益

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	190,878,987.69	69,654,000.00	69,803,069.41	190,729,918.28	注
合计	190,878,987.69	69,654,000.00	69,803,069.41	190,729,918.28	

于本期末，涉及政府补助的项目：

单位：人民币元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他收 益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/与 收益相关
重庆制造基地建设	76,835,135.44	-	34,907,015.44	-	41,928,120.00	与资产相关
其他专项补助	32,815,600.80	11,340,500.00	5,455,672.03	-	38,700,428.77	与资产相关
其他专项补助	81,228,251.45	58,313,500.00	29,440,381.94	-	110,101,369.51	与收益相关
合计	190,878,987.69	69,654,000.00	69,803,069.41	-	190,729,918.28	

注： 系本集团因重庆制造基地建设等项目而收到的政府补贴收入，其中与收益相关的专项补助项目根据本期实际发生的费用确认其他收益；重庆制造基地建设项目和其他与资产相关的专项补助项目在相关资产的使用寿命内平均分配计入其他收益。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

38、 其他非流动负债

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票认购款	511,594,361.52	560,959,368.74
合计	511,594,361.52	560,959,368.74

39、 股本

单位：人民币元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	资本公积转股	其他(注)	小计	
2021.06.30:							
总额	9,343,417,190.00	-	-	-	(7,611,076.00)	(7,611,076.00)	9,335,806,114.00

注： 2020 年 12 月 17 日，根据公司 2021 年第一次临时股东大会授权并经第四届董事会第二十次会议决议和修改后的章程规定，公司以现金方式回购并注销已授予但尚未解锁的限制性人民币库存股 7,611,076.00 股，减少股本人民币 7,611,076.00 元，减少资本公积人民币 115,032,981.28 元。公司于 2021 年 6 月 30 日办理回购注销登记。

40、 资本公积

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加(注 1)	本期减少(注 2)	期末余额
2021.06.30:				
股本溢价	4,747,808,907.38	-	120,076,361.59	4,627,732,545.79
其他资本公积	430,968,554.71	124,387,684.27	-	555,356,238.98
合计	5,178,777,462.09	124,387,684.27	120,076,361.59	5,183,088,784.77

注 1： 本期其他资本公积增加系以权益结算的股份支付计入资本公积人民币 124,387,684.27 元，详见附注(十一)。

注 2： 本期股本溢价减少额中人民币 115,032,981.28 元系因以现金方式回购已授予但尚未解锁的限制性人民币库存股 7,611,076.00 股形成，详见附注(五) 39；人民币 5,033,446.99 元系本期以权益结算的股份支付由少数股东分享的部分；人民币 9,933.32 元系本期处置子公司形成，详见附注(七)1、(1) 注 4。

41、 库存股

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少(注 1)	期末余额
2021.06.30:				
限制性股权激励计划	1,121,918,737.47	-	98,730,014.43	1,023,188,723.04
合计	1,121,918,737.47	-	98,730,014.43	1,023,188,723.04

注 1： 本期库存股减少额中，因回购并注销 2016 年及 2018 年股权激励的限制性股票，减少库存股人民币 37,631,007.23 元；因公司计提限制性股票现金股利减少库存股人民币 61,099,007.20 元。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

42、 其他综合收益

单位：人民币元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司所有者	税后归属于少数股东	
2021.06.30:							
以后将重分类进损益的其他综合收益	(84,993,926.94)	(8,260,441.80)	-	-	(7,233,190.86)	(1,027,250.94)	(92,227,117.80)
其中：外币财务报表折算差额	(84,993,926.94)	(8,260,441.80)	-	-	(7,233,190.86)	(1,027,250.94)	(92,227,117.80)
其他综合收益合计	(84,993,926.94)	(8,260,441.80)	-	-	(7,233,190.86)	(1,027,250.94)	(92,227,117.80)

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

43、 盈余公积

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2021.06.30:				
法定盈余公积	4,672,505,348.00	-	-	4,672,505,348.00
合计	4,672,505,348.00	-	-	4,672,505,348.00

44、 未分配利润

单位：人民币元

项目	本期	上期
上期末未分配利润	35,806,523,826.37	28,961,389,145.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,481,424,653.39	4,623,972,830.87
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利(注)	7,458,057,406.90	6,541,507,487.20
期末未分配利润	34,829,891,072.86	27,043,854,488.89

注： 根据公司 2021 年 5 月 14 日召开的 2020 年年度股东大会决议，公司以权益分派当日公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 8 元(含税)，剩余未分配利润全部结转以后年度分配。

45、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：人民币元

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,662,102,661.75	18,023,388,922.41	24,068,056,071.82	12,100,735,573.06
其他业务	239,995,706.35	181,806,842.05	203,103,171.94	92,984,372.32
合计	33,902,098,368.10	18,205,195,764.46	24,271,159,243.76	12,193,719,945.38

(2) 主营业务(按业务类型)

单位：人民币元

项目	本期	
	收入	成本
产品销售	32,693,068,598.93	17,565,104,081.49
建造工程	411,198,176.84	291,842,825.70
提供服务	557,835,885.98	166,442,015.22
合计	33,662,102,661.75	18,023,388,922.41

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

45、 营业收入及营业成本 - 续

(3) 主营业务(按收入确认的时间)

单位：人民币元

项目	本期	
	收入	成本
在某一时点确认	32,693,068,598.93	17,565,104,081.49
在某一时段内确认	969,034,062.82	458,284,840.92
合计	33,662,102,661.75	18,023,388,922.41

(4) 主营业务(按产品或业务划分)

单位：人民币元

项目	本期	
	收入	成本
产品及服务	27,672,536,087.24	14,476,253,747.73
建造工程	411,198,176.84	291,842,825.70
小计	28,083,734,264.08	14,768,096,573.43
智能家居业务	1,871,108,774.85	1,172,850,667.99
机器人业务	1,220,189,435.48	642,233,986.43
其他创新业务	2,487,070,187.34	1,440,207,694.56
小计	5,578,368,397.67	3,255,292,348.98
合计	33,662,102,661.75	18,023,388,922.41

履约义务的说明：

本集团出售视频监控产品、智能家居产品、机器人产品、热成像产品及其他产品和相关配件。对于向客户进行的商品销售，本集团在商品的控制权转移时，即商品运送至对方的指定地点时、或者交给对方指定的承运人、或被交付予对方验收完成时确认收入。由于商品交付给客户代表了取得无条件收取合同对价的权利，款项的到期仅取决于时间流逝，故本集团在商品交付给客户时确认一项应收款。当客户预付货款时，本集团将收到的交易金额确认为一项合同负债，直至商品被交付予客户时确认收入。

对于为客户建造的工程，由于客户能够控制本集团履约过程中的在建资产，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，根据履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。本集团的客户根据合同规定与本集团就建造工程按里程碑付款。对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产；如果本集团已收或应收的合同价款超过累计已完成的履约义务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

45、 营业收入及营业成本 - 续

履约义务的说明： - 续

本集团向客户提供运营维护服务，由于客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，根据履约进度确认收入。本集团的客户根据合同规定与本集团就运营维护服务按里程碑付款。对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产；如果本集团已收或应收的合同价款超过累计已完成的履约义务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

本集团向客户提供包括存储服务、视频服务、电话服务等云服务。这些服务为一段时间内履行的履约义务，在提供服务的期限内按照履约进度确认收入。客户在购买时预先支付了云服务款，因此本集团在交易时将收到的云服务款确认一项合同负债，并在提供服务的期间内按照履约进度确认收入。

本集团经销商在向本集团购买产品时可以积累销售返点，并在未来购买产品时用其抵扣价款。这些销售返点向经销商在其未来购买商品时提供了同类客户无法享有的折扣。因此，向经销商提供该未来采购款的抵扣的承诺是一项单独的履约义务，在销售交易发生时该承诺按根据返点公允价值分摊到的交易价格确认为一项合同负债，在经销商使用销售返点抵扣价款时确认收入。

本集团为出售的视频监控产品、智能家居产品、机器人产品、热成像产品及其他产品和相关配件，以及所建造的资产提供质量保证，与本集团销售产品相关的质量保证不能单独购买，是向客户保证所销售的商品符合既定标准，因此本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理(详见附注(三)、24 及 (五)、36)。

对于通过网络交易平台向终端消费者的销售，附有 7 天或 30 天的退货权。在收入确认的时点，针对预期将退回的商品按照预期因销售退回将退还的金额确认一项应付退货款；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本后的余额，确认为一项应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。本集团运用其累计的历史经验，采用期望值法在组合层面估计退货的数量。鉴于以前年度稳定的退货率，已确认的累计收入极可能不会发生重大转回。

分摊至剩余履约义务的说明：

2021 年 06 月 30 日，剩余履约义务均为原预计合同期限不超过一年的合同中的一部分，本集团预计将于未来一年内全部确认收入。

46、 税金及附加

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	134,355,040.58	79,448,007.54
教育费附加	58,455,669.70	34,694,864.30
地方教育费附加	38,968,756.10	23,124,847.79
房产税	24,311,814.02	8,518,237.11
印花税	21,686,242.96	11,993,613.72
土地使用税	2,495,394.98	1,810,901.96
车船使用税	97,409.94	93,490.92
其他	99,675.87	8,388,201.91
合计	280,470,004.15	168,072,165.25

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

47、 财务费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	113,369,214.89	117,407,704.24
减：利息收入	411,998,029.35	306,973,066.18
租赁负债利息支出	7,517,245.71	-
汇兑损失	99,472,543.57	2,749,318.63
减：已资本化的专门借款利息和专门借款产生的汇兑差额	(48,573,001.14)	50,688,176.68
其他	20,541,585.97	9,532,013.26
合计	(122,524,438.07)	(227,972,206.73)

48、 其他收益

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
增值税超税负返还	852,085,468.02	784,320,169.82
专项补助款	212,725,665.41	180,572,947.23
税费减免	11,236,158.59	29,885,277.10
合计	1,076,047,292.02	994,778,394.15

49、 投资收益

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资损失	(1,821,107.11)	(8,942,717.69)
处置子公司及其他营业单位的投资损失	(14,952,528.43)	-
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	115,644,801.97	150,000,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	70,440,289.29	9,162,427.25
合计	169,311,455.72	150,219,709.56

50、 公允价值变动损失

单位：人民币元

产生公允价值变动损失的来源	本期发生额	上年同期发生额
交易性金融资产	9,989,549.68	849,343.33
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	9,989,549.68	849,343.33
其他非流动金融资产的公允价值变动损失	(23,277,319.84)	(13,017,332.26)
交易性金融负债	3,738,240.76	(8,268,448.03)
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益/(损失)	3,738,240.76	(8,268,448.03)
合计	(9,549,529.40)	(20,436,436.96)

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

51、 信用减值损失

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
应收账款信用减值损失	(302,443,301.79)	(124,133,185.36)
其他应收款信用减值转回/(损失)	9,417,803.41	(10,010,654.15)
长期应收款信用减值损失	(18,879,962.41)	(18,628,630.26)
合计	(311,905,460.79)	(152,772,469.77)

52、 资产减值损失

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
存货跌价损失	(252,600,965.37)	(165,394,158.33)
合同资产减值损失	(5,736,007.01)	-
合计	(258,336,972.38)	(165,394,158.33)

53、 营业外收入

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
罚没收入	37,237,863.29	21,590,256.57	37,237,863.29
专项补助款	699,538.62	5,094,743.17	699,538.62
其他	4,065,318.99	5,036,207.34	4,065,318.99
合计	42,002,720.90	31,721,207.08	42,002,720.90

54、 营业外支出

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
地方水利建设基金	532,409.04	572,889.30	-
其他	18,322,927.68	6,805,876.26	18,322,927.68
合计	18,855,336.72	7,378,765.56	18,322,927.68

55、 所得税费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	1,069,559,057.65	1,081,938,656.65
递延所得税费用	(67,498,385.47)	(129,343,124.91)
以前年度所得税汇算清缴差异	(574,530,306.92)	(43,385.77)
合计	427,530,365.26	952,552,145.97

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

56、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息收入	411,998,029.35	306,973,066.18
政府补助	213,276,134.62	211,985,670.32
其他	485,251,347.13	188,964,355.88
合计	1,110,525,511.10	707,923,092.38

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
广告及销售服务	639,292,692.68	557,200,285.44
办公费及业务费	451,237,280.55	370,845,812.71
交通运输费	361,571,642.21	322,420,666.54
研发费	488,010,595.94	457,282,381.38
差旅费	177,869,752.82	141,639,591.57
租赁费	47,709,562.38	101,520,803.75
其他	744,581,855.86	95,397,631.90
合计	2,910,273,382.44	2,046,307,173.29

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
融资租赁回款	6,182,818.55	14,990,732.87
合计	6,182,818.55	14,990,732.87

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
收购少数股东权益支付的对价	-	64,290,000.00
回购限制性股票	122,644,057.28	-
偿还租赁负债支付的金额	84,962,915.50	-
合计	207,606,972.78	64,290,000.00

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

57、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本期金额	上年同期发生额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	6,854,875,757.07	4,666,871,541.00
加：资产减值准备	258,336,972.38	165,394,158.33
信用损失准备	311,905,460.79	152,772,469.77
固定资产折旧	360,317,976.59	367,971,970.82
无形资产摊销	35,059,666.14	77,059,953.77
使用权资产折旧	78,610,219.36	-
长期待摊费用摊销	26,104,715.70	19,788,072.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(3,760,896.87)	(21,554.99)
固定资产、无形资产和其他长期资产的报废损失	5,565,939.04	1,112,772.90
公允价值变动损失	9,549,529.40	20,436,436.96
财务费用	144,968,551.48	64,849,445.01
投资收益	(169,311,455.72)	(150,219,709.56)
以权益结算的股份支付	134,108,630.01	481,168,915.75
受限资金的减少	342,602,374.34	89,281,783.26
递延所得税资产增加	(64,690,864.83)	(172,723,276.65)
递延所得税负债(减少)/增加	(2,807,520.64)	43,380,151.74
存货的增加	(3,866,832,886.98)	(107,946,257.22)
经营性应收项目的增加	(1,752,934,304.33)	(355,309,356.48)
经营性应付项目的减少	(738,665,021.37)	(5,320,219,156.63)
递延收益的(减少)/增加	(149,069.41)	26,317,979.92
经营活动产生的现金流量净额	1,962,853,772.15	69,966,340.57
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	27,639,964,119.85	21,623,506,957.49
减：现金的期初余额	35,024,837,878.31	26,515,668,008.40
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物的净减少额	(7,384,873,758.46)	(4,892,161,050.91)

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

57、 现金流量表补充资料 - 续

(2) 现金及现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	27,639,964,119.85	35,024,837,878.31
其中：库存现金	750,011.48	1,105,047.51
可随时用于支付的银行存款	27,580,685,600.72	34,968,013,389.43
可随时用于支付的其他货币资金	58,528,507.65	55,719,441.37
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	27,639,964,119.85	35,024,837,878.31

期末其他货币资金折合人民币 150,817,363.27 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 490,610,671.33 元)，其中人民币 92,288,855.62 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 434,891,229.96 元)系各类保证金存款及其他受限资金等，不属于现金及现金等价物。

58、 所有权或使用权受到限制的资产

单位：人民币元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	92,288,855.62	各类保证金及其他受限资金
应收票据	610,856,089.84	已背书给供应商
使用权资产	34,568,644.07	售后回租租入的使用权资产
长期应收款	1,812,883,463.06	质押用于长期借款
合计	2,550,597,052.59	

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

59、 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：人民币元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	195,279,784.69	6.4601	1,261,526,937.09
欧元	134,796,197.72	7.6862	1,036,070,534.91
英镑	12,974,201.91	8.9410	116,002,339.32
日元	563,961,856.34	0.0584	32,935,372.41
阿联酋迪拉姆	18,367,690.42	1.7580	32,290,399.76
卢布	307,737,703.83	0.0888	27,327,108.10
港币	27,233,714.97	0.8321	22,661,174.23
澳币	2,343,767.65	4.8528	11,373,835.67
兹罗提	6,125,795.54	1.7009	10,419,365.63
韩元	1,508,183,198.25	0.0057	8,596,644.23
新加坡元	1,448,679.42	4.8027	6,957,572.65
新西兰元	469,170.73	4.5153	2,118,446.58
兰特	8,571.36	0.4501	3,857.97
土耳其里拉	358.98	0.7397	265.54
印度卢比	1,701.73	0.0869	147.88
应收账款			
其中：欧元	217,143,356.67	7.6862	1,669,007,268.00
美元	108,385,139.92	6.4601	700,178,842.37
港币	37,214,645.30	0.8321	30,966,306.35
短期借款			
其中：欧元	8,217,927.84	7.6862	63,164,637.00
英镑	2,009,398.78	8.9410	17,966,034.49
应付账款			
其中：美元	253,958,760.31	6.4601	1,640,598,987.48
港币	754,452,712.22	0.8321	627,780,101.84
欧元	2,039,154.77	7.6862	15,673,351.39
一年内到期的长期借款			
其中：欧元	402,397,777.78	7.6862	3,092,909,799.57

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

59、 外币货币性项目 - 续

(2) 境外经营实体说明

子公司全称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
HDT International Ltd.	中国香港	港币	根据所处经济环境决定
Hikvision Europe B.V.	荷兰	美元	根据所处经济环境决定
Prama Hikvision Indian Private Limited	印度	卢比	根据所处经济环境决定
Hikvision UK Limited	英国	英镑	根据所处经济环境决定
Hikvision Italy (S.R.L.)	意大利	欧元	根据所处经济环境决定
Hikvision International Co., Limited	中国香港	美元	根据所处经济环境决定
Hikvision Australia PTY Ltd.	澳洲	澳币	根据所处经济环境决定
Hikvision Spain, S.L.	西班牙	欧元	根据所处经济环境决定
Hikvision France SAS	法国	欧元	根据所处经济环境决定
Hikvision Singapore Pte. Ltd.	新加坡	新加坡元	根据所处经济环境决定
Hikvision South Africa (Pty) Ltd.	南非	兰特	根据所处经济环境决定
Hikvision FZE	迪拜	美元	根据所处经济环境决定
Hikvision Poland Spolka Z Ograniczona	波兰	兹罗提	根据所处经济环境决定
Hikvision do Brasil Comercio de	巴西	雷亚尔	根据所处经济环境决定
Hikvision LLC	俄罗斯	卢布	根据所处经济环境决定
Ezviz Inc.	美国	美元	根据所处经济环境决定
Cooperative Hikvision Europe U.A.	荷兰	美元	根据所处经济环境决定
Hikvision Korea Limited	韩国	韩元	根据所处经济环境决定
Hikvision Colombia SAS	哥伦比亚	比索	根据所处经济环境决定
Hikvision Kazakhstan Limited Liability	哈萨克斯坦	坚戈	根据所处经济环境决定
Pyronix Ltd.	英国	英镑	根据所处经济环境决定
Microwave Solutions.Limited	英国	英镑	根据所处经济环境决定
Secure Holdings Limited	英国	英镑	根据所处经济环境决定
Hikvision Turkey Technology And Security	土耳其	里拉	根据所处经济环境决定
ZAO Hikvision	俄罗斯	卢布	根据所处经济环境决定
Hikvision Hungary Limited	匈牙利	福林	根据所处经济环境决定
Hikvision New Zealand Limited	新西兰	新西兰元	根据所处经济环境决定
Hikvision Czech S.R.O.	捷克	克朗	根据所处经济环境决定
Hikvision Deutschland GmbH	德国	欧元	根据所处经济环境决定
Hikvision Kenya (Pty) Ltd.	肯尼亚	先令	根据所处经济环境决定
LLC Hikvision Tashkent	乌兹别克斯坦	索姆	根据所处经济环境决定
Hikvision (Malaysia) Sdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚林吉特	根据所处经济环境决定
Hikvision USA, Inc.	美国	美元	根据所处经济环境决定

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

59、 外币货币性项目 - 续

(2) 境外经营实体说明 - 续

子公司全称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
Hikvision Canada INC.	加拿大	加拿大元	根据所处经济环境决定
Hikvision Mexico S.A.de C.V.	墨西哥	墨西哥比索	根据所处经济环境决定
Hikvision Panama Commercial S.A.	巴拿马	美元	根据所处经济环境决定
Hikvision Pakistan (SMC-Private) Limited	巴基斯坦	巴基斯坦卢比	根据所处经济环境决定
Hikvision Peru Closed Stock Company	秘鲁	秘鲁索尔	根据所处经济环境决定
Hikvision Central America S.A.	巴拿马	美元	根据所处经济环境决定
Hikvision Technology Egypt JSC	埃及	埃及镑	根据所处经济环境决定
PT. Hikvision Technology Indonesia	印度尼西亚	印度尼西亚卢比	根据所处经济环境决定
Hikvision Technologies S.R.L.	罗马尼亚	罗马尼亚新列伊	根据所处经济环境决定
Hikvision IOT (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰铢	根据所处经济环境决定
Hikvision West Africa Limited	尼日利亚	尼日利亚奈拉	根据所处经济环境决定
Ezviz International Limited	中国香港	港币	根据所处经济环境决定
Hikvision Azerbaijan Limited Liability	阿塞拜疆	阿塞拜疆马纳特	根据所处经济环境决定
Hikvision Japan K.K.	日本	日元	根据所处经济环境决定
Hikvision Argentina S.R.L.	阿根廷	阿根廷比索	根据所处经济环境决定
HIKVISION Morocco LLC	摩洛哥	摩洛哥迪拉姆	根据所处经济环境决定
Hikvision Technology Israel Ltd	以色列	以色列新锡克尔	根据所处经济环境决定
EZVIZ Europe B.V.	荷兰	欧元	根据所处经济环境决定
BK Grupé UAB	立陶宛	欧元	根据所处经济环境决定
BK EESTI AKTSIASELTS	爱沙尼亚	欧元	根据所处经济环境决定
SIA "BK Latvia"	拉脱维亚	欧元	根据所处经济环境决定

60、 政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：人民币元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税超税负返还	852,085,468.02	其他收益	852,085,468.02
专项补助款	404,155,122.31		
其中：其他专项补助款	327,319,986.87	递延收益/其他收益/营业外收入	178,518,188.59
重庆制造基地建设补助款	76,835,135.44	递延收益/其他收益	34,907,015.44
税费减免	11,236,158.59	其他收益/营业外收入	11,236,158.59
合计	1,267,476,748.92		1,076,746,830.64

(2) 本期无退回的政府补助。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(六) 合并范围的变更

1、 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

单位：人民币元

子公司名称	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设
杭州萤石科技有限公司 ("萤石科技")	60.00	解除委托管理协议	2021/3/27	控制权转移	1,178,122.55	0.00	-	-	-	-

于 2021 年 3 月，本公司之子公司杭州萤石网络股份有限公司（“萤石网络”）与中电海康集团有限公司（“中电海康”）和杭州萤石科技有限公司（“萤石科技”）三方签署了《委托管理协议之终止协议》，各方同意《委托管理协议》于 2021 年 3 月 27 日终止，《委托管理协议》终止后，本集团不再控制萤石科技业务，因此不再将萤石科技的业务纳入合并财务报表合并范围，详见附注(七)、1、(1) 注 4。

萤石网络处置萤石科技的损失：

单位：人民币元

	金额
处置子公司收到的对价(注 1)	8,000,000.00
减：处置的净资产	9,963,537.59
处置净损失	(1,963,537.59)
处置子公司收到的现金和现金等价物	-
减：子公司持有的现金和现金等价物	7,355,969.42
处置子公司收到的现金净额	(7,355,969.42)

注 1：萤石网络以清除债务作为处置对价，对应清除的长期应付款账面价值为人民币 8,000,000 元。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(六) 合并范围的变更-续
2、 其他原因的合并范围变动

本期新设立并纳入合并范围的子公司如下：

公司名称	设立时间	注册资本	本集团出资认缴额	出资比例(%)
商河智城科技有限公司(“商河智城”)(注 1)	2021 年 4 月	人民币 4405.71 万元	人民币 4185.42 万元	95
重庆萤石电子有限公司(“重庆萤石”)(注 2)	2021 年 6 月	人民币 1 亿元	人民币 6000 万元	60

注 1： 于本期末，商河智城实收资本人民币 5,000,000.00 元，其中人民币 4,750,000.00 元由本集团出资实缴，人民币 250,000.00 元由少数股东商河城乡一体化建设有限公司出资。

注 2： 于本期末，重庆萤石尚未完成出资实缴，故无实收资本。

本期注销并不再纳入合并范围的子公司如下：

公司名称	注销时间	持股比例(%)
汉军智能系统(上海)有限公司	2021 年 4 月	100

(七) 在其他主体中的权益
1、 在子公司中的权益
(1) 企业集团的构成

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.	中国香港	中国香港	销售	95.00	5.00	投资设立
Prama Hikvision Indian Private Limited	印度	孟买	销售	58.00	-	非同一控制下合并
Hikvision Europe B.V.	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	-	投资成立
Hikvision Singapore Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	销售	100.00	-	投资成立
重庆海康威视科技有限公司	重庆	重庆市	制造业	100.00	-	投资成立
杭州富阳海康保泰安防技术服务有限公司(注 1)	杭州	浙江省杭州市	工程施工	-	51.00	投资成立
Hikvision South Africa (Pty) Ltd.	南非	南非	销售	100.00	-	投资成立
Hikvision Italy S.R.L.	意大利	米兰	销售	-	100.00	投资成立
Hikvision do Brasil Comercio de Equipamentos de Seguranca Ltda.	巴西	巴西	销售	95.00	5.00	投资成立
Hikvision Australia PTY Ltd.	澳大利亚	澳大利亚	销售	100.00	-	投资成立
Hikvision International Co., Limited	中国香港	中国香港	销售	100.00	-	投资成立
Hikvision France SAS	法国	法国	销售	-	100.00	投资成立

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(七) 在其他主体中的权益 - 续

1、 在子公司中的权益 - 续

(1) 企业集团的构成 - 续

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	
Hikvision Spain, S.L.	西班牙	西班牙	销售	-	100.00	投资成立
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
河南华安保全智能发展有限公司	郑州	河南省郑州市	施工	93.86	-	非同一控制下合并
河南华安保安服务有限公司	郑州	河南省郑州市	服务业	-	84.47	非同一控制下合并
汉军智能系统(上海)有限公司(注 2)	上海	上海市	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(注 3)	杭州	浙江省杭州市	制造业	71.30	-	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
Hikvision LLC	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
杭州萤石网络股份有限公司(注 5)	杭州	浙江省杭州市	技术开发	60.00	-	投资设立
Ezviz Inc.	美国	洛杉矶	销售	-	60.00	投资设立
杭州海康智城投资发展有限公司	杭州	浙江省杭州市	系统集成	80.00	-	非同一控制下合并
杭州海康机器人技术有限公司	杭州	浙江省杭州市	技术开发	60.00	-	投资设立
杭州海康汽车技术有限公司	杭州	浙江省杭州市	技术开发	60.00	-	投资设立
杭州海康威视通讯技术有限公司	杭州	浙江省杭州市	技术开发	70.00	-	投资设立
杭州海康微影传感科技有限公司	杭州	浙江省杭州市	技术开发	60.00	-	投资设立
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
Secure Holding Limited	英国	谢菲尔德	制造业	-	100.00	非同一控制下合并
Pyronix Limited	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 Hungary Limited	匈牙利	匈牙利	销售	-	100.00	投资设立
Hikvision New Zealand Limited	新西兰	奥克兰	销售	-	100.00	投资设立
乌鲁木齐海视新安电子技术有限公司	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市	工程施工	-	90.00	投资设立
杭州海康希牧智能科技有限公司	杭州	浙江省杭州市	制造业	-	60.00	同一控制下合并
LLC Hikvision Tashkent	乌兹别克斯坦	塔什干	销售	100.00	-	投资设立
Hikvision Kenya (Pty) Ltd.	肯尼亚	肯尼亚	销售	-	100.00	投资设立
杭州海康汽车软件有限公司	杭州	浙江省杭州市	技术开发	-	60.00	投资设立
杭州海康智能科技有限公司	杭州	浙江省杭州市	技术开发	-	60.00	投资设立
武汉海康存储技术有限公司	武汉	湖北省武汉市	技术开发	60.00	-	投资设立
成都海康威视数字技术有限公司	成都	四川省成都市	技术开发	100.00	-	投资设立
墨玉海视电子技术有限公司	和田	新疆和田地区	工程施工	-	85.00	投资设立
杭州萤石软件有限公司	杭州	浙江省杭州市	技术开发	-	60.00	投资设立
皮山海视永安电子技术有限公司	和田	新疆和田地区	系统集成	-	90.00	投资设立

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(七) 在其他主体中的权益 - 续

1、 在子公司中的权益 - 续

(1) 企业集团的构成 - 续

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	
河南海康华安安全电子有限公司	郑州	河南省郑州市	工程施工	93.86	-	投资设立
Hikvision Czech S.R.O.	捷克	捷克	销售	-	100.00	投资设立
Hikvision (Malaysia) Sdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚	销售	-	100.00	投资设立
Hikvision Deutschland GmbH	德国	德国	销售	-	100.00	投资设立
海康威视西安雪亮工程项目管理有限公司	西安	陕西省西安市	工程施工	-	99.00	投资设立
洛浦海视鼎鑫电子技术有限公司	和田	新疆和田地区	系统集成	-	90.00	投资设立
于田海视美阁电子技术有限公司	和田	新疆和田地区	系统集成	-	98.00	投资设立
西安海康威视数字技术有限公司	西安	陕西省西安市	销售	100.00	-	投资设立
武汉海康威视技术有限公司	武汉	湖北省武汉市	技术开发	100.00	-	投资设立
武汉海康威视科技有限公司	武汉	湖北省武汉市	销售	100.00	-	投资设立
武汉海康威视消防技术有限公司	武汉	湖北省武汉市	销售	-	60.00	投资设立
杭州海康慧影科技有限公司	杭州	浙江省杭州市	技术开发	60.00	-	投资设立
Hikvision Mexico S.A.de C.V.	墨西哥	墨西哥	销售	-	100.00	投资设立
贵州海康交通大数据有限公司	贵阳	贵州省贵阳市	技术开发	55.00	-	投资设立
新疆中电驿海信息科技有限公司	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	系统集成	60.00	-	投资设立
Hikvision Panama Commercial S.A.	巴拿马	巴拿马	销售	-	100.00	投资设立
Hikvision Pakistan (SMC-Private) Limited	巴基斯坦	巴基斯坦	销售	-	100.00	投资设立
Hikvision Peru Closed Stock Company	秘鲁	秘鲁	销售	95.00	5.00	投资设立
Hikvision Technology Israel Ltd.	以色列	以色列	销售	-	100.00	投资设立
南京海康威视数字技术有限公司	南京	江苏省南京市	销售	100.00	-	投资设立
石家庄海康威视科技有限公司	石家庄	河北省石家庄市	技术开发	100.00	-	投资设立
郑州海康威视数字技术有限公司	郑州	河南省郑州市	销售	100.00	-	投资设立
Hikvision Central America S.A.	巴拿马	巴拿马	销售	-	100.00	投资设立
Hikvision West Africa Limited	尼日利亚	尼日利亚	销售	94.00	6.00	投资设立
Hikvision Technology Egypt JSC	埃及	埃及	销售	-	100.00	投资设立
杭州萤石科技有限公司(注 4)	杭州	浙江省杭州市	销售	-	60.00	同一控制下合并
杭州匡信科技有限公司	杭州	浙江省杭州市	技术开发	80.00	-	非同一控制下合并
海康威视数字技术(上海)有限公司	上海	上海市	技术开发、销售	100.00	-	投资设立
南昌海康威视数字技术有限公司	南昌	江西省南昌市	技术开发	100.00	-	投资设立
浙江海康消防技术有限公司	江山	浙江省江山市	技术开发	-	60.00	投资设立
镇平县海康聚鑫数字技术有限公司	镇平	河南省镇平县	系统集成	-	90.00	投资设立
合肥海康威视数字技术有限公司	合肥	安徽省合肥市	技术开发	100.00	-	投资设立
天津海康威视信息技术有限公司	天津	天津市	技术开发	100.00	-	投资设立
福州海康威视数字技术有限公司	福州	福建省福州市	系统集成	100.00	-	投资设立
安徽海康威视城市运营服务有限公司	宣城	安徽省宣城市	系统集成	-	100.00	投资设立
宁波海康停车系统运营有限公司	宁波	浙江省宁波市	技术开发	70.00	-	投资设立
广州海康威视技术有限公司	广州	广东省广州市	技术开发	100.00	-	投资设立
杭州海康消防科技有限公司	杭州	浙江省杭州市	技术开发	60.00	-	投资设立
PT. Hikvision Technology Indonesia	印度尼西亚	印度尼西亚	销售	-	100.00	投资设立
Ezviz International Limited	中国香港	中国香港	销售	-	60.00	投资设立
Hikvision Technologies S.R.L.	罗马尼亚	罗马尼亚	销售	-	100.00	投资设立
Hikvision Azerbaijan Limited Liability	阿塞拜疆	阿塞拜疆	销售	-	100.00	投资设立
Hikvision IOT (Thailand) CO., LTD.	泰国	泰国	销售	-	100.00	投资设立
Hikvision Japan K.K.	日本	日本	销售	-	100.00	投资设立
Hikvision Argentina S.R.L.	阿根廷	阿根廷	销售	95.00	5.00	投资设立
杭州海康存储科技有限公司	杭州	浙江省杭州市	技术开发	-	60.00	投资设立

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(七) 在其他主体中的权益 - 续

1、 在子公司中的权益 - 续

(1) 企业集团的构成 - 续

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	
杭州睿影科技有限公司	杭州	浙江省杭州市	技术开发	60.00	-	投资设立
昆明海康威视数字技术有限公司	昆明	云南省昆明市	销售	100.00	-	投资设立
杭州微影软件有限公司	杭州	浙江省杭州市	技术开发	-	60.00	投资设立
杭州微影智能科技有限公司	杭州	浙江省杭州市	技术开发	-	60.00	投资设立
济南海康威视数字技术有限公司	济南	山东省济南市	销售	100.00	-	投资设立
Hikvision Morocco LLC	摩洛哥	摩洛哥	销售	-	100.00	投资设立
EZVIZ Europe B.V.	荷兰	荷兰	销售	-	60.00	投资设立
BK Grupë UAB	立陶宛	立陶宛	销售	-	100.00	非同一控制下合并
BK EESTI AKTSAIASELTS	爱沙尼亚	爱沙尼亚	销售	-	100.00	非同一控制下合并
SIA "BK Latvia"	拉脱维亚	拉脱维亚	销售	-	100.00	非同一控制下合并
商河智城科技有限公司	济南	济南	系统集成	-	95.00	投资设立
重庆萤石电子有限公司	重庆	重庆	制造业	-	60.00	投资设立

注 1: 富阳保泰系由杭州系统公司投资的控股子公司, 持股比例为 51%。根据公司章程规定, 杭州系统公司在该公司的分红比例为 50%。

注 2: 汉军智能系统(上海)有限公司已于 2021 年工商注销。

注 3: 杭州海康威视电子有限公司剩余 28.70%股权由国开发展基金持有, 详见附注(五)、33。

注 4: 2019 年 4 月, 本公司之控股子公司萤石网络与中电海康和萤石科技三方签署委托管理协议, 根据协议, 中电海康委托萤石网络行使对萤石科技的实际经营管理权, 全面负责萤石科技的生产、经营和管理, 萤石网络不向中电海康收取固定的委托管理费, 而是由萤石网络 100%享有萤石科技在委托管理前后产生的可分配利润。同时, 萤石网络以萤石科技的实收资本金额为基数, 按照央行五年以上贷款利率上浮 1%向中电海康支付资金占用费。萤石网络有权单方面决定延长或提前终止委托管理关系, 在委托管理关系终止时, 萤石科技只能按照以下两种方式之一处理, 萤石网络对该两种方式的选择有决定权, (一)清算注销萤石科技, 则中电海康收回的投资款仅为实际出资额和应支付而未支付的资金占用费; (二)由中电海康将萤石科技的股权转让给萤石网络或萤石网络指定的第三方, 则股权收购价格仅为实际出资额和应支付而未支付的资金占用费。因此萤石网络达成了对萤石科技的控制。因中电海康为本公司及萤石科技的控股股东, 因此本次委托管理萤石科技构成同一控制下企业合并。

2021 年度, 萤石网络拟解除委托管理萤石科技的安排, 于 2021 年 3 月, 萤石网络与中电海康和萤石科技三方签署了《委托管理协议之终止协议》, 同意《委托管理协议》于 2021 年 3 月 27 日终止, 《委托管理协议》终止后, 萤石网络不再行使对萤石科技的实际经营管理权, 不再负责萤石科技的生产、经营和管理, 不再享有《委托管理协议》约定的其他对萤石科技的权利。本集团自 2021 年 3 月 27 日起不再控制萤石科技, 因此不再将萤石科技的业务纳入合并财务报表合并范围。

注 5: 2021 年 6 月 23 日, 公司第五届董事会战略委员会 2021 第三次会议审议通过了《关于控股子公司杭州萤石网络有限公司整体变更为股份有限公司的议案》。2021 年 6 月 24 日, 萤石网络整体变更设立为股份有限公司, 更名为杭州萤石网络股份有限公司。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(七) 在其他主体中的权益 - 续

2、 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：人民币元

	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上年同期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	207,964,545.17	193,646,038.77
下列各项按持股比例计算的合计数		
- 净收益/(亏损)	14,318,506.40	(11,409,841.26)
- 其他综合收益	-	-
-综合收益/(亏损)总额	14,318,506.40	(11,409,841.26)
合营企业：		
投资账面价值合计	653,242,057.95	670,380,671.46
下列各项按持股比例计算的合计数		
- 净(亏损)/收益	(16,139,613.51)	2,467,123.57
- 其他综合收益	-	-
-综合收益/(亏损)总额	(16,139,613.51)	2,467,123.57

本集团对上述联营企业和合营企业均采用权益法核算。

(八) 与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款(除应收退税款)、其他非流动金融资产、长期应收款、借款、应付票据、应付账款、其他应付款、部分其他流动负债、租赁负债、长期应付款、衍生金融工具等，各项金融工具的详细情况说明见附注(五)。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、 金融工具分类

单位：人民币元

项目	本期期末数	上年年末数
金融资产：		
以公允价值计量且其变动计入当期损益		
交易性金融资产	32,620,061.54	22,679,846.77
其他非流动金融资产	468,661,747.43	491,939,067.27
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		
应收款项融资	1,120,170,492.09	1,959,601,195.25
以摊余成本计量		
货币资金	27,732,252,975.47	35,459,729,108.27
应收票据	1,125,257,592.27	1,303,252,705.19
应收账款	23,802,312,768.61	21,979,380,716.86
其他应收款(除应收退税款)	802,510,353.72	451,428,906.05
长期应收款	1,914,155,006.05	2,105,570,004.53

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(八) 与金融工具相关的风险 – 续

1、 金融工具分类 – 续

单位：人民币元

项目	本期期末数	上年年末数
金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益		
交易性金融负债	3,651,541.77	7,405,771.15
以摊余成本计量		
短期借款	3,142,918,040.93	3,999,246,634.59
应付票据	1,209,714,255.88	1,036,920,229.85
应付账款	12,448,273,747.80	13,593,884,790.19
其他应付款	2,047,386,116.59	1,525,053,355.95
一年内到期的非流动负债	3,520,220,816.79	3,507,680,339.78
其他流动负债	511,594,361.52	560,959,368.73
长期借款	1,911,015,151.08	1,961,167,761.30
租赁负债	199,494,520.78	-
长期应付款	8,389,432.79	39,595,459.35
其他非流动负债	511,594,361.52	560,959,368.74

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益和股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

2、 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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之内。

2.1 市场风险

2.1.1 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、港币等货币有关。本集团位于中国大陆境内的公司主要以人民币、美元、欧元、港币进行采购、销售及融资活动，其他主要业务活动以人民币计价结算；本集团位于香港和中国境外的子公司主要以美元、欧元、英镑和卢布等当地货币进行采购、销售、融资及其他主要业务活动。

于 2021 年 06 月 30 日，除附注(五)、59 所述外币货币性项目外，本集团的资产及负债主要为以各子公司的记账本位币计价结算。在外币货币性项目中，下表所述美元、欧元和港币余额(已折算为人民币)的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生重大影响。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(八) 与金融工具相关的风险 - 续

2、 风险管理目标和政策 - 续

2.1 市场风险 - 续

2.1.1 外汇风险 - 续

单位：人民币元

币种	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	1,961,705,779.46	7,122,984,916.85	1,640,598,987.48	1,886,490,280.88
欧元	2,705,077,802.91	1,480,297,345.67	3,171,747,787.96	3,284,414,031.21
港币	53,627,480.58	14,808,404.16	627,780,101.84	134,884,213.28

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响，并通过购买远期外汇合约及外汇期权合同等衍生金融工具以降低外汇风险敞口。

外汇风险敏感性分析

在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：人民币元

项目汇率变动	本期		上年同期	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美金对记账本位币升值 5%	16,055,339.60	16,055,339.60	360,638,240.99	360,638,240.99
美金对记账本位币贬值 5%	(16,055,339.60)	(16,055,339.60)	(360,638,240.99)	(360,638,240.99)
欧元对记账本位币升值 5%	(23,333,499.25)	(23,333,499.25)	(119,861,226.89)	(119,861,226.89)
欧元对记账本位币贬值 5%	23,333,499.25	23,333,499.25	119,861,226.89	119,861,226.89
港币对记账本位币升值 5%	(28,707,631.06)	(28,707,631.06)	(1,402,595.54)	(1,402,595.54)
港币对记账本位币贬值 5%	28,707,631.06	28,707,631.06	1,402,595.54	1,402,595.54

2.1.2 利率风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款及浮动利率银行存款有关。

本集团期末浮动利率借款金额不重大，预期因利率变动引起的金融工具现金流量变动不重大。

本集团预期浮动利率银行存款产生的现金流量风险敞口不重大。

本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率借款合同的相对比例。本集团浮动利率的带息债务主要为以人民币计价的 PPP 质押长期借款合同，金额为人民币 1,498,890,006.05 元(附注(五)、33)(2020 年 12 月 31 日：为以人民币计价的 PPP 质押长期借款人民币 1,556,927,316.08 元(附注(五)、33))。

本集团总部财务部门持续监控集团借款利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2021 年度及 2020 年度本集团并无利率互换安排。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(八) 与金融工具相关的风险 - 续

2、 风险管理目标和政策 - 续

2.1 市场风险 - 续

2.1.3 其他价格风险

本集团的价格风险主要产生于交易性权益工具投资及衍生金融工具。交易性权益工具投资全部为非上市交易性权益工具投资。

本集团因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设。因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。但本集团期末交易性权益工具投资及衍生金融工具金额不重大，改变估值假设引起金融工具价格变动的风险较低，因此不进行敏感性分析。

2.2 信用风险

2021 年 06 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：货币资金(附注(五)、1)、应收票据(附注(五)、3)、应收账款(附注(五)、4)、应收款项融资(附注(五)、5)、其他应收款(附注(五)、7)、一年内到期的非流动资产(附注(五)、10)、长期应收款(附注(五)、12)等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生金融资产(附注(五)、2)。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收逾期债务。此外，本集团于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保对相关金融资产计提了充分的信用损失准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金只具有较低的信用风险。

对于应收账款、合同资产和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户的信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。对于应收账款及合同资产，本集团按照简化方法，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，相关预期信用损失计量详见(附注(五)、4 及附注(五)、9)。对于长期应收款，本集团根据违约风险敞口按未来 12 个月或整个存续期内的预期信用损失率，计算预期信用损失，相关预期信用损失计量详见(附注(五)、12)。

本集团应收票据和应收款项融资主要为承兑方信用评级较高的银行承兑汇票和商业承兑汇票，本集团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。

对于其他应收款(除应收退税款)，本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。对于其他应收款(除应收退税款)，本集团根据违约风险敞口按未来 12 个月或整个存续期内的预期信用损失率，计算预期信用损失，相关预期信用损失计量详见(附注(五)、7)。

本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本集团无重大信用集中风险。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(八) 与金融工具相关的风险 - 续

2、 风险管理目标和政策 - 续

2.3 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团持有金融负债按未折现剩余合同义务的到期年限分析如下：

单位：人民币元

	2021 年 06 月 30 日			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
非衍生金融负债				
短期借款	3,194,236,819.88	-	-	3,194,236,819.88
应付票据	1,209,714,255.88	-	-	1,209,714,255.88
应付账款	12,448,273,747.80	-	-	12,448,273,747.80
其他应付款	2,047,386,116.59	-	-	2,047,386,116.59
其他流动负债	511,594,361.52	-	-	511,594,361.52
其他非流动负债	-	511,594,361.52	-	511,594,361.52
长期借款(含一年内到期)	3,428,730,462.73	1,142,161,021.50	1,191,123,170.53	5,762,014,654.76
租赁负债(含一年内到期)	187,422,302.07	209,661,103.48	-	397,083,405.55
长期应付款(含一年内到期)	10,129,742.13	3,178,350.15	-	13,308,092.28
衍生金融工具				
远期外汇合约 - 总额结算				
- 现金流入	1,571,859,381.19	-	-	1,571,859,381.19
- 现金流出	1,546,891,010.77	-	-	1,546,891,010.77
- 净现金流出	(24,968,370.42)	-	-	(24,968,370.42)

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(九) 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：人民币元

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
一、持续的公允价值计量	-	1,149,139,011.86	468,661,747.43	1,617,800,759.29
(一)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产	-	32,620,061.54	-	32,620,061.54
- 衍生金融资产	-	32,620,061.54	-	32,620,061.54
2. 其他非流动金融资产	-	-	468,661,747.43	468,661,747.43
(二)应收款项融资	-	1,120,170,492.09	-	1,120,170,492.09
持续以公允价值计量的资产总额	-	1,152,790,553.63	468,661,747.43	1,621,452,301.06
(三)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
1. 交易性金融负债	-	3,651,541.77	-	3,651,541.77
- 衍生金融负债	-	3,651,541.77	-	3,651,541.77
持续以公允价值计量的负债总额	-	3,651,541.77	-	3,651,541.77

2、 持续第二层次公允计量项目，采用的估值技术和重要参数信息

单位：人民币元

	2021 年 06 月 30 日的公允价值	估值技术	输入值
远期外汇合约 (资产)	32,620,061.54	现金流量折现法	远期汇率 反映交易对手信用风险的折现率
远期外汇合约 (负债)	(3,651,541.77)	现金流量折现法	远期汇率 反映交易对手信用风险的折现率
应收款项融资	1,120,170,492.09	现金流量折现法	反映交易对手信用风险的折现率

3、 持续第三层次公允计量项目，采用的估值技术和重要参数信息

单位：人民币元

项目	2021 年 06 月 30 日	估值技术	输入值
其他非流动金融资产-对非上市公司权益工具投资	468,661,747.43	市场法/收益法	同行业可比上市企业的市净率/ 未来现金流量、折现率

4、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值之间的调节信息

单位：人民币元

其他非流动金融资产	金额
2021 年 1 月 1 日账面价值	491,939,067.27
本期新增	-
本期减少	-
本期公允价值变动计入损益	(23,277,319.84)
2021 年 06 月 30 日账面价值	468,661,747.43

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(九) 公允价值的披露 - 续

4、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值之间的调节信息 - 续

2021 年半年度计入损益的总额中包含与在期末以公允价值计量的金融资产相关的未实现损失为人民币 23,277,319.84 元(2020 年 6 月 30 日：人民币 13,017,332.26 元)，此类利得或损失计入公允价值变动损益；与在期末以公允价值计量的金融资产相关的已实现利得为人民币 115,644,801.97 元(2020 年 6 月 30 日：人民币 150,000,000.00 元)，此类利得或损失计入投资收益。

5、 持续的公允价值计量项目，本期内未发生各层级之间的转换以及本期内未发生估值技术的变更

6、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团管理层认为，本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金，应收票据，应收账款，其他应收款(除应收退税款)，一年内到期的非流动资产，长期应收款，短期借款，应付票据，应付账款，其他应付款，其他流动负债(除待转销项税)，一年内到期的非流动负债，长期借款，租赁负债，长期应付款和其他非流动负债等，其账面价值与公允价值差异较小。

(十) 关联方关系及其交易

1、 本公司的母公司情况

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	人民币 66,000 万	38.91	38.91

本公司的最终控制方为中国电子科技集团有限公司(“中电”)。

2、 本公司的子公司情况

本企业的子公司情况详见附注(七)。

3、 本公司的合营和联营企业情况

本公司的联营企业和合营企业详见附注(五)、13。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(十) 关联方关系及其交易 - 续

3、 本公司的合营和联营企业情况 - 续

本期与本集团发生关联方交易，或前期与本集团发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

联合营公司名称	与本公司关系
芜湖森思泰克智能科技有限公司(以下简称“芜湖森思泰克”)及其子公司	联营企业
联芸科技(杭州)有限公司(以下简称“联芸科技”)及其子公司	联营企业
智广海联大数据技术有限公司(以下简称“智广海联”)及其子公司	联营企业
嘉兴海视嘉安智城科技有限公司(以下简称“海视嘉安”)	联营企业
青海青唐大数据有限公司(以下简称“青唐大数据”)	联营企业
三门峡崮云视联科技有限公司(以下简称“崮云视联科技”)	联营企业
岱山海莱云智科技有限公司(以下简称“岱山海莱”)	合营企业
广西海视城市运营管理有限公司(以下简称“广西海视”)及其子公司	合营企业
深圳海康威视城市服务运营有限公司(以下简称“深圳城服”)及其子公司	合营企业
徐州康泊城市运营管理服务有限公司(以下简称“徐州康泊”)	合营企业
云南迎海停车服务有限公司(以下简称“云南迎海”)	合营企业
浙江城市数字技术有限公司(以下简称“浙江城市数字技术”)	合营企业
浙江海视华跃数字科技有限公司(以下简称“海视华跃”)	合营企业

4、 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 5%以上股份的大股东
上海富瀚微电子股份有限公司(以下简称“上海富瀚微”)及其子公司	龚虹嘉或其亲属任董事
深圳市万御安防服务科技有限公司(以下简称“万御安防”)及其子公司	本集团高级管理人员任该公司董事
杭州康奋威科技股份有限公司(以下简称“杭州康奋威”)(注 1)	本集团高级管理人员任该公司董事(注 1)
中电下属企业(注 2)	同受本公司最终控制方控制

注 1： 因本集团高级管理人员于 2019 年离任，上年度为其离任后一年，故上年度杭州康奋威仍认定为本集团关联方。本期不再认定其为本集团关联方。

注 2： 系中电之子公司，但不包括海康威视及其下属企业。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(十) 关联方关系及其交易 - 续

5、 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品 / 接受劳务情况表:

单位: 人民币元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
中电下属企业	采购材料、接受劳务	954,049,928.17	323,746,490.02
上海富瀚微及其子公司	采购材料、接受劳务	435,028,505.73	118,628,840.93
联芸科技及其子公司	采购材料、接受劳务	92,764,981.98	19,810,600.40
芜湖森思泰克及其子公司	采购材料、接受劳务	53,644,520.05	14,756,006.59
深圳城服及其子公司	采购材料、接受劳务	31,026.60	-
智广海联及其子公司	采购材料、接受劳务	-	135,782.26
合计		1,535,518,962.53	477,077,720.20

出售商品 / 提供劳务情况表:

单位: 人民币元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
中电下属企业	销售产品、提供劳务	235,766,661.73	101,516,082.64
智广海联及其子公司	销售产品、提供劳务	23,079,409.79	7,162,512.65
岱山海莱	销售产品、提供劳务	16,858,777.71	10,415,978.76
浙江城市数字技术	销售产品、提供劳务	12,768,503.75	-
深圳城服及其子公司	销售产品、提供劳务	10,977,086.27	-
海视嘉安	销售产品、提供劳务	8,098,509.33	7,210,092.95
海视华跃	销售产品、提供劳务	7,571,255.78	654,410.58
青唐大数据	销售产品、提供劳务	523,744.57	3,008.85
芜湖森思泰克及其子公司	销售产品、提供劳务	465,469.78	788,831.51
广西海视及其子公司	销售产品、提供劳务	347,360.64	-
联芸科技及其子公司	销售产品、提供劳务	108,371.68	106,463.72
徐州康泊	销售产品、提供劳务	11,672.59	684,022.41
杭州康奋威	销售产品、提供劳务	不适用	297,876.12
崧云视联科技	销售产品、提供劳务	-	518,530.99
万御安防及其子公司	销售产品、提供劳务	-	198,230.06
合计		316,576,823.62	129,556,041.24

资金存款情况表:

单位: 人民币元

关联方	关联交易内容	本期发生额	期末余额	上年同期发生额	期初余额
中电下属企业(注)	存入定期存款	-	4,000,000,000.00	-	4,000,000,000.00
合计		-	4,000,000,000.00	-	4,000,000,000.00

注: 为本集团于中国电子科技财务有限公司存入的定期存款。

上述交易按市场价执行。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(十) 关联方关系及其交易 - 续

5、 关联方交易情况 - 续

(2) 关联方担保情况

应项目业主要求，中国电子科技集团有限公司对本集团子公司重庆海康威视系统技术有限公司(“重庆系统”)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。本公司海康威视同时为中国电子科技有限集团公司的上述连带责任担保事宜提供反担保。

(3) 其他关联方交易

融资租赁

根据 2018 年 12 月 3 日通过的公司第四届董事会第七次会议决议，本集团子公司杭州微影与中电下属企业签订融资租赁合同，微影传感将其部分自有设备与中电下属企业开展售后回租业务，于 2019 年新增融资金额为人民币 7,000 万元，租赁期限 48 个月，年租赁利率为 3.8%。

委托管理资金拆借利息支出

根据 2019 年 4 月 19 日中电海康与本公司之控股子公司杭州萤石网络股份有限公司(“萤石网络”)签署的委托管理协议，中电海康委托萤石网络行使对杭州萤石科技有限公司(“萤石科技”)的实际经营管理权，全面负责萤石科技的生产、经营和管理，萤石网络不向中电海康收取固定的委托管理费，而是由萤石网络 100% 享有萤石科技在委托管理前后产生的可分配利润。同时，萤石网络以萤石科技的实收资本人民币 8,000,000.00 元为基数，按照央行五年以上贷款利率上浮 1% 向中电海康支付资金占用费。2021 年度，萤石网络拟解除委托管理萤石科技的安排，于 2021 年 3 月，萤石网络与中电海康和萤石科技三方签署了《委托管理协议之终止协议》，同意《委托管理协议》于 2021 年 3 月 27 日终止，《委托管理协议》终止后，萤石网络不再行使对萤石科技的实际经营管理权，不再负责萤石科技的生产、经营和管理，不再享有《委托管理协议》约定的其他对萤石科技的权利。本集团自 2021 年 3 月 27 日起不再控制萤石科技，因此不再将萤石科技的业务纳入合并财务报表合并范围。上述资金占用利息支出本期发生额为人民币 131,659.87 元。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(十) 关联方关系及其交易 - 续

6、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	信用损失准备	账面余额	信用损失准备
应收账款	中电下属企业	807,312,606.88	282,285,697.99	694,163,118.90	108,859,842.53
应收账款	海视嘉安	38,934,270.11	2,379,088.95	29,762,113.04	975,776.51
应收账款	岱山海莱	26,482,758.72	1,104,331.04	16,387,257.40	194,920.07
应收账款	智广海联及其子公司	19,309,417.97	805,360.02	9,436,662.00	111,434.71
应收账款	浙江城市数字技术	15,838,908.55	660,482.49	12,427,421.59	561,604.39
应收账款	崧云视联科技	9,437,647.51	2,332,836.52	10,929,211.22	412,855.37
应收账款	海视华跃	7,892,207.73	329,105.06	2,112,591.44	42,509.22
应收账款	深圳城服及其子公司	3,617,345.50	150,843.31	-	-
应收账款	青唐大数据	981,086.50	40,911.31	660,000.00	29,832.00
应收账款	芜湖森思泰克及其子公司	821,865.40	9,564.48	823,165.40	37,207.08
应收账款	联芸科技及其子公司	25,553.08	1,065.56	45,667.50	538.88
应收账款	徐州康泊	-	-	786,702.90	35,558.97
应收账款	杭州康奋威	不适用	不适用	83,150.00	981.17
合计		930,653,667.95	290,099,286.73	777,617,061.39	111,263,060.90

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	信用损失准备	账面余额	信用损失准备
应收票据	中电下属企业(注 1)	59,647,280.05	-	78,876,284.35	-
应收票据	智广海联(注 2)	5,300,000.00	-	1,120,000.00	-
应收票据	浙江城市数字技术	3,744,385.00	-	-	-
应收票据	海视嘉安	700,000.00	-	9,147,466.00	-
合计		69,391,665.05	-	89,143,750.35	-

注 1： 其中人民币 4,728,475.25 元的应收票据(2020 年：人民币 4,000,000.00 元)，系出票人为关联方的承兑汇票，前手背书人为非关联第三方。

注 2： 其中人民币 5,300,000.00 元的应收票据(2020 年：无)，系出票人为关联方的承兑汇票，前手背书人为非关联第三方。

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	信用损失准备	账面余额	信用损失准备
其他应收款	中电下属企业	407,459.00	12,987.04	132,459.00	1,563.02
其他应收款	深圳城服及其子公司	140,000.00	1,526.00	140,000.00	1,652.00
其他应收款	芜湖森思泰克及其子公司	55,150.31	620.02	-	-
其他应收款	海视华跃	-	-	279,452.11	3,297.53
合计		602,609.31	15,133.06	551,911.11	6,512.55

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(十) 关联方关系及其交易 - 续

6、 关联方应收应付款项 - 续

(1) 应收项目 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	信用损失准备	账面余额	信用损失准备
长期应收款 (含一年内到期)	中电下属企业	72,400,514.95	2,957,165.61	73,512,305.64	2,015,923.07
长期应收款 (含一年内到期)	云南迎海	21,682,324.62	243,674.77	21,444,096.16	253,040.33
长期应收款 (含一年内到期)	深圳城服及其子公司	6,596,792.86	90,764.07	-	-
长期应收款 (含一年内到期)	徐州康泊	1,541,554.20	16,901.90	1,581,135.63	29,277.25
长期应收款	崧云视联科技	2,295.00	25.02	2,295.00	103.73
合计		102,223,481.63	3,308,531.37	96,539,832.43	2,298,344.38

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	中电下属企业	9,445,570.82	-	4,339,675.60	-
预付款项	芜湖森思泰克及其子公司	677,070.05	-	-	-
合计		10,122,640.87	-	4,339,675.60	-

(2) 应付项目

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	中电下属企业	429,754,644.57	360,026,227.41
应付账款	上海富瀚微及其子公司	325,836,826.73	117,676,674.67
应付账款	联芸科技及其子公司	21,596,194.44	545,124.36
应付账款	芜湖森思泰克及其子公司	2,526,478.80	6,286,164.42
合计		779,714,144.54	484,534,190.86

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付票据	上海富瀚微及其子公司	25,421,749.08	3,648,820.00
应付票据	中电下属企业	6,421,083.48	17,301,547.82
合计		31,842,832.56	20,950,367.82

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(十) 关联方关系及其交易 - 续

6、 关联方应收应付款项 - 续

(2) 应付项目 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	中电下属企业	4,668,876.96	10,507,934.92
合同负债	联芸科技及其子公司	872,640.00	-
合同负债	徐州康泊	438,321.27	201,887.56
合同负债	智广海联及其子公司	8,168.00	57,630.00
合同负债	岱山海莱	-	688.00
合计		5,988,006.23	10,768,140.48

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	中电下属企业	53,983,406.39	47,056,334.07
其他应付款	上海富瀚微及其子公司	200,000.00	100,000.00
其他应付款	芜湖森思泰克及其子公司	52,040.00	-
其他应付款	浙江城市数字技术	10,000.00	-
其他应付款	智广海联及其子公司	2,000.00	-
合计		54,247,446.39	47,156,334.07

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
长期应付款(含一年内到期)	中电下属企业	-	8,000,000.00
合计		-	8,000,000.00

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
租赁负债(含一年内到期)	中电下属企业	32,031,556.07	41,213,376.81
合计		32,031,556.07	41,213,376.81

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(十一) 股份支付

1、 股份支付总体情况

限制性股票激励计划

经国务院国有资产监督管理委员会《关于杭州海康威视数字技术股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》(国资分配[2012]426 号)和中国证券监督管理委员会《关于杭州海康威视数字技术股份有限公司限制性股票激励计划的意见》(上市部函[2012]353 号)的批准,公司于 2012 年 7 月 25 日第二届董事会九次会议,及 2012 年 8 月 13 日 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司〈限制性股票计划(草案修订稿)〉及摘要的议案》。该股权激励计划的目的是:进一步完善公司治理结构,形成良好、均衡的价值分配体系;建立股东、公司与员工之间的利益共享与约束机制,为股东带来持续回报;充分调动核心员工的积极性,支持公司战略实现和长期可持续发展;吸引和保留核心员工,确保公司长期发展。

本计划的有效期限为 10 年,自股东大会批准之日起生效。在计划有效期内,公司可以依据本计划向激励对象授予限制性股票。原则上每次授予之间需间隔两年。计划有效期满后,公司不得依据本计划向激励对象授予任何限制性股票;但本计划的各项条款对依据本计划授出的限制性股票依然有效。

公司和激励对象每次需同时满足公司解锁业绩条件(包括净资产收益率和营业收入增长率)和个人业绩条件,每批次限制性股票方可解锁。当解锁期的任一年度有一个或一个以上公司或个人解锁条件未达成的,该部分标的股票作废,激励对象也不得在以后的年度内再次申请该等标的股票解锁。作废的限制性股票将由公司根据授予价格进行回购。

公司于 2016 年 12 月 23 日,经股东大会审议通过,向激励对象授予限制性股票 52,326,858 股,限制性股票授予价格为 12.63 元/股(“2016 股权激励”)。在授予日后的 24 个月为标的股票锁定期,激励对象根据本计划持有的标的股票将被锁定且不得以任何形式转让;限制性股票授予后(包括锁定期内)的 24 个月至 60 个月为解锁期,在解锁期内,若达到本股权激励计划规定的解锁条件,授予的限制性股票分三次解锁:第一次解锁期为授予日 24 个月后至 36 个月内,解锁数量是当次获授标的股票总数的 40%;第二次解锁期为授予日 36 个月后至 48 个月内,解锁数量是当次获授标的股票总数的 30%;第三次解锁期为授予日 48 个月后至 60 个月内,解锁数量是当次获授标的股票总数的 30%。截至 2020 年 12 月 31 日,2016 年授予的限制性股票已经全部结束。

公司于 2018 年 12 月 20 日,根据 2018 年第二次临时股东大会授权,经董事会审议通过,向激励对象授予限制性股票 121,195,458 股,限制性股票授予价格为 16.98 元/股(“2018 股权激励”)。在授予日后的 24 个月为标的股票锁定期,激励对象根据本计划持有的标的股票将被锁定且不得以任何形式转让;限制性股票授予后(包括锁定期内)的 24 个月至 60 个月为解锁期,在解锁期内,若达到本股权激励计划规定的解锁条件,授予的限制性股票分三次解锁:第一次解锁期为授予日 24 个月后至 36 个月内,解锁数量是当次获授标的股票总数的 40%;第二次解锁期为授予日 36 个月后至 48 个月内,解锁数量是当次获授标的股票总数的 30%;第三次解锁期为授予日 48 个月后至 60 个月内,解锁数量是当次获授标的股票总数的 30%。公司于 2019 年 1 月完成股权登记工作。

于 2020 年 5 月 15 日召开的 2019 年度股东大会表决通过的《关于修订 2018 年限制性股票计划公司业绩考核指标的议案》对 2018 股权激励业绩考核指标进行了修订,将复合营业收入增长率历史比较值与标杆公司同期比较值分别作为可供选择的考核指标,即两者中有一个满足,当次解锁期的公司业绩考核指标即视为满足。具体修改为,将公司《2018 年限制性股票计划(草案修订稿)》中的业绩考核指标“解锁时点前一年度相比授予时点前一年度的复合营业收入增长率不低于 20%,且不低于标杆公司同期 75 分位增长率水平。”修订为“解锁时点前一年度相比授予时点前一年度的复合营业收入增长率不低于 20%,或不低于标杆公司同期 75 分位增长率水平。”

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(十一) 股份支付 - 续

1、 股份支付总体情况 - 续

限制性股票激励计划 - 续

单位：股

2016 股权激励	本期	上年
期初发行在外的权益工具总额	-	21,974,740
本期授予的权益工具总额	-	-
本期行权的权益工具总额	-	21,204,645
本期失效的权益工具总额(注)	-	770,095
期末发行在外的权益工具总额	-	-
公司期末发行在外的股份支付行权价格(除权后)和合同剩余期限	-	-

注： 2020 年 12 月 25 日，根据公司 2018 年第二次临时股东大会授权并经第四届董事会第二十次会议决议和修改后的章程规定，公司以现金方式回购并注销已授予但尚未解锁的限制性人民币库存股 770,095 股。公司于 2021 年 06 月 30 日办妥股权变更登记手续。

单位：股

2018 股权激励	本期	上年
期初发行在外的权益工具总额	68,762,683	121,195,458
本期授予的权益工具总额	-	-
本期行权的权益工具总额	-	45,591,794
本期失效的权益工具总额(注)	-	6,840,981
期末发行在外的权益工具总额	68,762,683	68,762,683
公司期末发行在外的股份支付行权价格(除权后)和合同剩余期限	16.98 元/股和 30 个月	16.98 元/股和 36 个月

注： 2020 年 12 月 25 日，根据公司 2018 年第二次临时股东大会授权并经第四届董事会第二十次会议决议和修改后的章程规定，公司以现金方式回购并注销已授予但尚未解锁的限制性人民币库存股 6,840,981 股。公司于 2021 年 06 月 30 日办妥股权变更登记手续。

员工跟投创新业务股权激励计划

海康威视股份公司于 2015 年 10 月 22 日第二次临时股东大会审议通过《核心员工跟投创新业务管理办法(草案)》(以下简称“管理办法”), 于 2016 年 3 月 7 日, 海康威视工会代表大会通过了《核心员工跟投创新业务管理办法实施细则》(以下简称“细则”), 对创新业务子公司启动实施员工跟投的激励机制(以下简称“员工跟投计划”)。参与员工跟投计划的员工(以下简称“跟投员工”)与海康威视工会委员会(以下简称“海康威视工会”)签署《委托投资协议》, 委托海康威视工会进行投资, 海康威视工会作为委托人与信托公司合作, 设立信托计划, 由信托公司作为合伙企业的有限合伙人, 将信托资金投资于创新业务子公司。(上述跟投形式简称“跟投平台”)。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(十一) 股份支付 - 续

1、 股份支付总体情况 - 续

员工跟投创新业务股权激励计划 - 续

员工跟投计划根据适用对象不同分为 A 计划和 B 计划。A 计划的对象系由海康威视股份公司及其下属全资子公司、创新业务子公司的中高层管理人员和核心骨干员工组成，跟投所有创新业务。B 计划的对象系由创新业务子公司核心员工且是全职员工组成，参与跟投其所在的创新业务子公司。跟投平台每年进行增资，增资部分对应的平台权益根据特定规则分配给符合跟投条件的核心员工。员工自持有跟投平台权益后的 5 年为锁定期，到期后一次性解锁。在锁定期内激励对象与公司或子公司的劳动关系解除或终止，则持有的跟投平台份额将由工会根据细则约定的价格退还份额清算价款。

为了适应海康威视拟分拆所属子公司萤石网络上市的新变化，跟投员工与海康威视工会于 2020 年 12 月签订了《委托投资协议》之《补充协议》(以下简称“《补充协议》”)。海康威视于 2020 年 12 月 25 日召开第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于修订<核心员工跟投创新业务管理办法>的议案》。新版《核心员工跟投创新业务管理办法》(以下简称“新版《管理办法》”)增加了对员工持有跟投计划份额和间接持有创新业务子公司的权益进行确权，明确了员工丧失或被取消跟投资格后跟投份额的处理方法、增加管理委员会等制度。

于 2020 年 12 月 31 日，跟投方案执行管理委员会通过了《核心员工跟投创新业务管理办法实施细则》(以下简称“新版细则”)。根据新版《管理办法》和新版细则，对于已确权的 A 计划份额，锁定期为该员工于公司或其分子公司工作满五周年；对于已确权的 B 计划份额，锁定期为该员工于该 B 计划对应的创新业务子公司或其下属分子公司工作满五周年。

跟投平台每年新增份额授予跟投员工，本集团于每个授予日根据本集团员工新获得的跟投平台权益工具的公允价值判断是否构成股份支付。本集团在本期按照本集团取得服务的公允价值确认股份支付费用合计人民币 34,331,085.41 元。

2、 以权益结算的股份支付情况

限制性股票激励计划

单位：人民币元

	2016 股权激励	2018 股权激励
授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日股票价格及限制性股票的锁定期成本确定	根据授予日股票价格及限制性股票的锁定期成本确定
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定	按各解锁期的业绩条件估计确定
本期估计与上年估计有重大差异的原因	无	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	345,213,163.42	952,525,929.29
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-	99,777,544.60

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(十一) 股份支付 - 续

员工跟投创新业务股权激励计划

单位：人民币元

	员工跟投创新业务股权激励计划
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日以收益法评估确定
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	141,218,467.27
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	34,331,085.41

本期，以权益结算的股份支付确认的费用总额中人民币 9,720,945.74 元系由少数股东分享的部分；截止 2021 年 06 月 30 日，以权益结算的股份支付计入少数股东权益的累计金额为人民币 45,355,945.94 元。

3、 本集团暂无以现金结算的股份支付情况

4、 本集团本期未发生股份支付以及跟投创新业务股权激励计划的修改、终止情况

(十二) 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

(1) 资本承诺

单位：人民币千元

	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
-购建长期资产承诺	9,363,845	9,573,577
-对外投资承诺	42,400	42,400
合计	9,406,245	9,615,977

(2) 于 2021 年 06 月 30 日，本集团不存在需要披露的其他重要承诺事项。

2、 或有事项

本集团不存在需要披露的重要或有事项。

(十三) 资产负债表日后事项说明

1、 重要的非调整事项

截止本报告完成之日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(十四) 其他重要事项

1、 分部信息

1.1 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团仅有一个经营分部，即视频产品及服务的研发、生产和销售。

1.2 报告分部的财务信息

按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
来源于境内的对外交易收入	24,434,618,189.74	16,728,998,825.16
来源于境外的对外交易收入	9,467,480,178.36	7,542,160,418.60
合计	33,902,098,368.10	24,271,159,243.76

单位：人民币元

项目(注)	期末金额	期初金额
位于境内的非流动资产	10,030,658,958.45	9,366,029,699.84
位于境外的非流动资产	669,088,072.24	683,828,015.60
合计	10,699,747,030.69	10,049,857,715.44

注： 以上非流动资产不包含其他非流动金融资产、长期应收款、长期股权投资及递延所得税资产。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

单位：人民币元

账龄	期末余额		
	应收账款	信用损失准备	计提比例(%)
信用期内	10,044,845,328.59	12,667,712.11	0.13
超信用期 1 年以内	13,440,134,969.21	80,836,756.57	0.60
超信用期 1-2 年	476,157,367.58	93,789,656.21	19.70
超信用期 2-3 年	193,983,415.33	79,184,030.14	40.82
超信用期 3-4 年	63,882,997.89	44,622,937.33	69.85
超信用期 4 年以上	98,478,012.10	98,478,012.10	100.00
合计	24,317,482,090.70	409,579,104.46	1.68

财务报表附注

2021 年 6 月 30 日止半年度

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

1、 应收账款 - 续

(2) 信用损失准备计提方法分类披露

单位：人民币元

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		信用损失准备		账面价值	账面余额		信用损失准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额
按单项计提信用损失准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提信用损失准备	24,317,482,090.70	100.00	409,579,104.46	1.68	23,907,902,986.24	24,550,291,739.99	100.00	356,899,560.63	1.45	24,193,392,179.36
合计	24,317,482,090.70	100.00	409,579,104.46	1.68	23,907,902,986.24	24,550,291,739.99	100.00	356,899,560.63	1.45	24,193,392,179.36

按组合计提信用损失准备的应收账款：

单位：人民币元

客户	期末余额		
	账面余额	信用损失准备	计提比例(%)
子公司客户	20,381,978,651.77	-	-
组合 A	2,853,418.50	269,130.60	9.43
组合 B	3,932,446,443.30	409,106,396.73	10.40
组合 C	203,577.13	203,577.13	100.00
合计	24,317,482,090.70	409,579,104.46	1.68

按组合计提信用损失准备的应收账款说明：

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用应收账款账龄来评估国内外销售类业务形成的应收账款的预期信用损失，并按照业务的区域和对象划分风险特征，划分为组合 A、组合 B 和组合 C。对于集团内关联方产生的应收账款，由于付款时间由集团根据集团内各公司的现金流情况予以安排，本公司认为信用风险低，无须计提信用损失准备。账龄信息能反映这三类客户于应收账款到期时的偿付能力。

财务报表附注

2021 年 06 月 30 日止半年度

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

1、 应收账款 - 续

(3) 信用损失准备情况

本期计提信用损失准备金额人民币 52,679,543.83 元。

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	账面余额	信用损失准备 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)
子公司 A	子公司	20,310,799,871.11	-	83.52
中电下属企业 A	关联方	107,188,293.34	12,278,929.18	0.44
第三方 J	第三方	94,685,424.77	3,616,529.85	0.39
第三方 C	第三方	81,027,333.17	2,474,020.60	0.33
第三方 K	第三方	60,110,711.53	2,506,616.67	0.25
合计		20,653,811,633.92	20,876,096.30	84.93

(5) 于本期末，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 于本期末，本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、 其他应收款

2.1 分类列示

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	22,910,404.14	22,910,404.14
其他应收款	1,175,810,730.65	703,792,729.51
合计	1,198,721,134.79	726,703,133.65

2.2 应收股利

单位：人民币元

被投资单位	期末余额	期初余额
海康威视下属企业	22,910,404.14	22,910,404.14
合计	22,910,404.14	22,910,404.14

财务报表附注

2021 年 06 月 30 日止半年度

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、 其他应收款 - 续

2.3 其他应收款

(1) 按账龄披露

单位：人民币元

账龄	期末余额		
	其他应收款	信用损失准备	计提比例(%)
合同期内	1,155,646,315.54	1,161,268.09	0.10
1 年以内	16,083,095.83	670,698.87	4.17
1-2 年	1,179,608.56	228,661.66	19.38
2-3 年	4,459,430.84	1,820,339.67	40.82
3-4 年	7,285,860.94	5,005,353.87	68.70
4 年以上	3,965,059.03	3,922,317.93	98.92
合计	1,188,619,370.74	12,808,640.09	1.08

(2) 按款项性质分类情况

单位：人民币元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团内关联方往来款	746,108,383.58	454,474,087.76
应收暂付款	378,394,848.41	219,103,746.42
押金保证金	58,923,847.65	47,835,041.47
其他	5,192,291.10	3,797,396.93
合计	1,188,619,370.74	725,210,272.58

(3) 信用损失准备情况

本期转回信用损失准备金额人民币 8,608,902.98 元。

(4) 本期无实际核销的其他应收款

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	信用损失准备期末余额
子公司 B	子公司	内部往来款	317,627,502.35	合同期内	26.72	-
子公司 C	子公司	内部往来款	78,815,021.00	合同期内	6.63	-
子公司 D	子公司	内部往来款	50,142,126.67	合同期内	4.22	-
子公司 E	子公司	内部往来款	45,372,931.99	合同期内	3.82	-
子公司 F	子公司	内部往来款	44,491,239.07	合同期内	3.74	-
合计			536,448,821.08		45.13	-

财务报表附注

2021 年 06 月 30 日止半年度

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、 其他应收款 - 续

2.3 其他应收款 - 续

- (6) 于本期末, 本公司无涉及政府补助的其他应收款。
- (7) 于本期末, 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- (8) 于本期末, 本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、 长期股权投资

单位: 人民币元

项目	期末余额			期初余额		
	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	6,110,445,091.30	-	6,110,445,091.30	5,912,831,208.01	-	5,912,831,208.01
对联营、合营企业投资	809,743,560.46	-	809,743,560.46	814,542,245.96	-	814,542,245.96
合计	6,920,188,651.76	-	6,920,188,651.76	6,727,373,453.97	-	6,727,373,453.97

(1) 对子公司投资

单位: 人民币元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州海康威视系统技术有限公司	848,272,492.62	8,641,258.60	-	856,913,751.22	-	-
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	-	-
上海高德威智能交通系统有限公司	23,000,000.00	-	-	23,000,000.00	-	-
重庆海康威视系统技术有限公司	700,000,000.00	-	-	700,000,000.00	-	-
汉军智能系统(上海)有限公司	37,247,790.28	-	37,247,790.28	-	-	-
杭州萤石网络股份有限公司	61,742,747.98	1,262,275.86	-	63,005,023.84	-	-
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	138,957,632.99	2,264,319.14	-	141,221,952.13	-	-
杭州海康汽车技术有限公司	186,488,555.60	525,422.22	-	187,013,977.82	-	-
杭州海康威视通讯技术有限公司	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	-
杭州海康微影传感科技有限公司	182,201,437.54	256,834.42	-	182,458,271.96	-	-
HDT International Ltd.	87,786.14	-	-	87,786.14	-	-
Prama Hikvision Indian Private Limited	1,585,696.80	-	-	1,585,696.80	-	-
Hikvision International Co., Limited	79,423.52	-	-	79,423.52	-	-
Hikvision Australia Pty Ltd.	2,866,850.00	-	-	2,866,850.00	-	-
Hikvision Singapore Pte. Ltd.	1,900,590.00	-	-	1,900,590.00	-	-
Hikvision South Africa (Pty) Ltd.	1,578,650.00	-	-	1,578,650.00	-	-
Hikvision Dubai FZE	1,870,351.40	-	-	1,870,351.40	-	-

财务报表附注

2021 年 06 月 30 日止半年度

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、 长期股权投资 - 续

(1) 对子公司投资 - 续

单位：人民币元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
Hikvision Brazil Participacoes Ltda.	4,579,750.50	-	-	4,579,750.50	-	-
Hikvision Limited Liability Company	647,249.19	-	-	647,249.19	-	-
Coöperatief Hikvision Europe U.A.	65,485.53	-	-	65,485.53	-	-
Hikvision Korea Limited	1,535,850.00	-	-	1,535,850.00	-	-
Hikvision Colombia SAS	1,337,440.00	-	-	1,337,440.00	-	-
Hikvision Kazakhstan limited liability partnership	4,758.69	-	-	4,758.69	-	-
Hikvision Turkey Technology And Security Systems Commerce Corporation	1,148,115.83	-	-	1,148,115.83	-	-
重庆海康威视科技有限公司	102,318,598.74	270,503.22	-	102,589,101.96	-	-
Hikvision USA, Inc.	1,546,160.00	-	-	1,546,160.00	-	-
Hikvision Canada, Inc.	994,442.54	-	-	994,442.54	-	-
河南华安安全智能发展有限公司	98,334,200.00	-	-	98,334,200.00	-	-
河南海康华安安全电子有限公司	33,940,800.00	-	-	33,940,800.00	-	-
杭州海康威视科技有限公司	1,066,917,232.70	4,809,775.59	-	1,071,727,008.29	-	-
杭州海康威视电子有限公司	411,410,425.15	1,463,492.82	-	412,873,917.97	-	-
武汉海康存储技术有限公司	60,869,464.15	-	-	60,869,464.15	-	-
成都海康威视数字技术有限公司	540,086,104.32	96,562.79	-	540,182,667.11	-	-
杭州海康汽车软件有限公司	14,536,174.60	1,364,269.52	-	15,900,444.12	-	-
杭州海康智能科技有限公司	8,689,143.96	1,061,396.50	-	9,750,540.46	-	-
杭州萤石软件有限公司	35,084,155.82	3,326,480.96	-	38,410,636.78	-	-
LLC Hikvision Tashkent	833,014.00	-	-	833,014.00	-	-
西安海康威视数字技术有限公司	85,000,000.00	115,000,000.00	-	200,000,000.00	-	-
武汉海康威视技术有限公司	12,600,000.00	-	-	12,600,000.00	-	-
武汉海康威视科技有限公司	150,250,000.00	-	-	150,250,000.00	-	-
杭州海康慧影科技有限公司	50,948,433.82	343,984.00	-	51,292,417.82	-	-
贵州海康交通大数据有限公司	22,000,000.00	-	-	22,000,000.00	-	-
新疆中电驿海信息科技有限公司	24,000,000.00	-	-	24,000,000.00	-	-
南京海康威视数字技术有限公司	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00	-	-
杭州匡信科技有限公司	112,000,000.00	-	-	112,000,000.00	-	-
郑州海康威视数字技术有限公司	65,000,000.00	15,000,000.00	-	80,000,000.00	-	-
南昌海康威视数字技术有限公司	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00	-	-
海康威视数字技术(上海)有限公司	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00	-	-
合肥海康威视数字技术有限公司	35,000,000.00	-	-	35,000,000.00	-	-

财务报表附注

2021 年 06 月 30 日止半年度

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、 长期股权投资 - 续

(1) 对子公司投资 - 续

单位：人民币元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津海康威视信息技术有限公司	50,348,846.40	311,770.88	-	50,660,617.28	-	-
宁波海康停车系统运营有限公司	35,000,000.00	-	-	35,000,000.00	-	-
Hikvision Peru Closed Stock Company	1,598,042.50	-	-	1,598,042.50	-	-
杭州海康存储科技有限公司	2,843,875.79	433,223.10	-	3,277,098.89	-	-
石家庄海康威视科技有限公司	45,000,000.00	5,404,525.03	-	50,404,525.03	-	-
浙江海康消防技术有限公司	84,004.82	36,218.00	-	120,222.82	-	-
Hikvision Argentina S.R.L	1,793,559.15	-	-	1,793,559.15	-	-
福州海康威视数字技术有限公司	50,814,676.49	242,991.50	-	51,057,667.99	-	-
杭州海康消防科技有限公司	61,871,362.21	534,041.46	-	62,405,403.67	-	-
杭州睿影科技有限公司	60,702,536.80	212,153.88	-	60,914,690.68	-	-
杭州微影软件有限公司	2,090,633.38	930,785.30	-	3,021,418.68	-	-
昆明海康威视数字技术有限公司	126,666.06	50,107,696.34	-	50,234,362.40	-	-
济南海康威视数字技术有限公司	-	20,929,479.32	-	20,929,479.32	-	-
杭州微影智能科技有限公司	-	32,213.12	-	32,213.12	-	-
小计	5,912,831,208.01	234,861,673.57	37,247,790.28	6,110,445,091.30	-	-

财务报表附注

2021 年 06 月 30 日止半年度

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、 长期股权投资 - 续

(2) 对联营、合营企业投资

单位：人民币元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益(损失)	其他综合收益调整	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业										
海康智慧基金	612,479,371.62	-	-	(12,551,789.97)	-	-	-	-	599,927,581.65	-
岱山海莱	15,253,091.76	-	-	641,313.41	-	(999,000.00)	-	-	14,895,405.17	-
海视华跃	9,985,577.32	-	-	828,972.15	-	-	-	-	10,814,549.47	-
徐州康泊	4,631,286.58	-	-	(459,987.17)	-	-	-	-	4,171,299.41	-
深圳城服	6,029,569.69	-	-	(2,392,706.11)	-	-	-	-	3,636,863.58	-
云南迎海	4,841,060.76	-	-	8,854.38	-	-	-	-	4,849,915.14	-
浙江城市数字技术	11,864,018.37	-	-	(159,024.43)	-	-	-	-	11,704,993.94	-
广西海视	5,296,695.36	-	-	(2,055,245.77)	-	-	-	-	3,241,449.59	-
小计	670,380,671.46	-	-	(16,139,613.51)	-	(999,000.00)	-	-	653,242,057.95	-
二、联营企业										
芜湖森思泰克	58,491,264.42	-	-	5,507,128.76	-	-	-	-	63,998,393.18	-
联芸科技	54,621,802.54	-	-	7,352,742.56	-	-	-	-	61,974,545.10	-
智广海联	21,253,058.87	-	-	(540,524.81)	-	-	-	-	20,712,534.06	-
青唐大数据	9,795,448.67	-	-	20,581.50	-	-	-	-	9,816,030.17	-
小计	144,161,574.50	-	-	12,339,928.01	-	-	-	-	156,501,502.51	-
合计	814,542,245.96	-	-	(3,799,685.50)	-	(999,000.00)	-	-	809,743,560.46	-

(3) 于 2021 年 06 月 30 日，本公司所持有的长期股权投资之被投资单位向本公司转移资金的能力未受到限制。

财务报表附注

2021 年 06 月 30 日止半年度

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、 营业收入、营业成本

单位：人民币元

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,407,122,363.03	2,425,620,927.40	10,618,881,901.13	2,861,919,283.95
其他业务	1,510,604,022.70	83,678,648.34	965,386,184.10	60,087,713.53
合计	12,917,726,385.73	2,509,299,575.74	11,584,268,085.23	2,922,006,997.48

5、 投资收益

单位：人民币元

项目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益/(损失)	3,500,000.00	(2,550,000.00)
权益法核算的长期股权投资损失	(3,799,685.50)	(3,628,950.89)
处置长期股权投资产生的投资损失	(3,387,647.37)	-
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	115,644,801.97	150,000,000.00
处置资产组取得的投资收益	-	48,884,954.09
合计	111,957,469.10	192,706,003.20

(十六) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	(1,805,042.17)	/
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)	224,341,379.44	/
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有衍生金融资产、衍生金融负债、其他非流动金融资产产生的公允价值变动损益, 以及处置上述金融资产/金融负债和应收款项融资取得的投资收益	45,938,231.46	/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,546,193.64	/
所得税影响额	(12,489,507.02)	/
少数股东权益影响额	(24,583,229.94)	/
合计	259,948,025.41	/

2、 净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是杭州海康威视数字技术股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的有关规定而编制的。

单位：人民币元

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		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	11.62%	0.695	0.695
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.15%	0.667	0.667

第十一节 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、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件均完整备置于公司董事会办公室。

第十二节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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	调研的基本情况索引
2020 年 12 月 22 日至 2021 年 1 月 11 日	公司总部会议室	实地调研 电话沟通	机构	华夏基金 张帆等 106 位投资者	公司经营情况 及未来展望	详见巨潮资讯网《2020 年 12 月 22 日至 2021 年 1 月 11 日投资者关系活动记录表》
2021 年 1 月 12 日至 2021 年 1 月 29 日	公司总部会议室	实地调研 电话沟通	机构	华创证券 孟灿等 138 位投资者	公司经营情况 及未来展望	详见巨潮资讯网《2021 年 1 月 12 日至 2021 年 1 月 29 日投资者关系活动记录表》
2021 年 2 月 1 日至 2021 年 3 月 2 日	公司总部会议室	实地调研 电话沟通	机构	海通自营 王婧等 56 位投资者	公司经营情况 及未来展望	详见巨潮资讯网《2021 年 2 月 1 日至 2021 年 3 月 2 日投资者关系活动记录表》
2021 年 3 月 3 日至 2021 年 3 月 17 日	公司总部会议室	实地调研 电话沟通	机构	东方证券 蒯剑等 145 位投资者	公司经营情况 及未来展望	详见巨潮资讯网《2021 年 3 月 3 日至 2021 年 3 月 17 日投资者关系活动记录表》
2021 年 4 月 17 日	公司总部会议室	业绩电话 说明会	机构 个人	易方达基金 倪春尧等 928 位投资者	公司 2020 年度 及 2021 第一季度 经营情况	详见巨潮资讯网《2021 年 4 月 17 日投资者关系活动记录表》
2021 年 4 月 18 日至 2021 年 4 月 30 日	公司总部会议室	实地调研 电话沟通	机构	平安基金 朱春禹 等 220 位投资者	公司经营情况 及未来展望	详见巨潮资讯网《2021 年 4 月 18 日至 2021 年 4 月 30 日投资者关系活动记录表》
2021 年 5 月 10 日至 2021 年 5 月 21 日	公司总部会议室	实地调研 电话沟通	机构	博时基金 陈鹏扬 等 95 位投资者	公司经营情况 及未来展望	详见巨潮资讯网《2021 年 5 月 10 日至 2021 年 5 月 21 日投资者关系活动记录表》
2021 年 5 月 24 日至 2021 年 6 月 11 日	公司总部会议室	实地调研 电话沟通	机构	东证资管 张明宇 等 79 位投资者	公司经营情况 及未来展望	详见巨潮资讯网《2021 年 5 月 24 日至 2021 年 6 月 11 日投资者关系活动记录表》
2021 年 6 月 15 日至 2021 年 6 月 25 日	公司总部会议室	实地调研 电话沟通	机构	申万宏源资管 秦庆 等 39 位投资者	公司经营情况 及未来展望	详见巨潮资讯网《2021 年 6 月 15 日至 2021 年 6 月 25 日投资者关系活动记录表》

三、上市公司与控股股东及其关联方资金往来情况

适用 不适用

杭州海康威视数字技术股份有限公司

董事长：陈宗年

二〇二一年七月二十四日