

目 录

一、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明…………第 1—2 页

二、控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表……………第 3 页

控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项审计说明

天健审〔2013〕2370 号

杭州海康威视数字技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了杭州海康威视数字技术股份有限公司（以下简称海康威视公司）2012 年度财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的审计报告。在此基础上，我们审计了后附的海康威视公司管理层编制的 2012 年度《控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供海康威视公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为海康威视公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解海康威视公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对海康威视公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，海康威视公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）和相关资料的规定，如实反映了海康威视公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：郑启华

中国·杭州 中国注册会计师：张 林

二〇一三年四月八日

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

2012年度

编制单位：杭州海康威视数字技术股份有限公司

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2012年期初 占用资金余额	2012年度占用 累计发生金额	2012年度资金 占用的利息	2012年度偿还 累计发生金额	2012年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国电子科技集团有限公司下属企业	同受实际控制人控制	应收账款	135.99	1,561.20		1,223.27	473.92	销售商品	经营性往来
小 计	-	-	-	135.99	1,561.20		1,223.27	473.92		
关联自然人及其控制的法人										
小 计	-	-	-							
其他关联人及其附属企业										
小 计	-	-	-							
上市公司的子公司及其附属企业	重庆海康威视系统技术有限公司	全资子公司	其他应收款	139,310.91	4,673.26			143,984.17	项目拨款	非经营性往来
	HDT International Ltd.	全资子公司	其他应收款	2,500.77			2,246.79	253.98	代收款	非经营性往来
	北京迈特安技术发展有限公司	全资子公司	其他应收款	710.00	360.00			1,070.00	往来款	非经营性往来
	Hikvision USA, Inc.	全资子公司	其他应收款	552.16			552.16		往来款	非经营性往来
	Hikvision Europe BV	全资子公司	其他应收款	423.87	92.87			516.74	往来款	非经营性往来
	ZAO Hikvision	控股孙公司	其他应收款	135.29				135.29	往来款	非经营性往来
	Hikvision Dubai FZE	全资子公司	其他应收款	121.17	57.00			178.17	往来款	非经营性往来
	杭州海康威视安防设备租赁服务有限公司	全资子公司	其他应收款		10.17			10.17	往来款	非经营性往来
	重庆海康威视科技有限公司	全资子公司	其他应收款		1,240.50			1,240.50	往来款	非经营性往来
小 计	-	-	-	143,754.17	6,433.80		2,798.95	147,389.02		
总 计	-	-	-	143,890.16	7,995.00		4,022.22	147,862.94		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：