

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表及审计报告

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表及审计报告

	页码
审计报告	1 – 9
2020 年度财务报表	
合并及公司资产负债表	10 – 13
合并及公司利润表	14 – 16
合并及公司现金流量表	17 – 18
合并股东权益变动表	19 – 20
公司股东权益变动表	21 – 22
财务报表附注	23 – 180
补充资料	1



## 审计报告

普华永道中天审字(2021)第 10109 号  
(第一页, 共九页)

浙江世纪华通集团股份有限公司全体股东:

### 一、 审计意见

#### (一) 我们审计的内容

我们审计了浙江世纪华通集团股份有限公司(以下简称“世纪华通”)的财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### (二) 我们的意见

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了世纪华通 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于世纪华通,并履行了职业道德方面的其他责任。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

审计报告(续)

普华永道中天审字(2021)第 10109 号  
(第二页, 共九页)

三、 关键审计事项 (续)

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

- (一) 自主运营游戏收入确认
- (二) 商誉减值的评估
- (三) 非同一控制下企业合并可辨认无形资产公允价值的确认

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(一) 自主运营游戏收入确认</p> <p>请参阅财务报表附注二(21)、(27) 及四(43)。</p> <p>于 2020 年度, 世纪华通来自自主运营游戏收入人民币 97.06 亿元, 占主营业务收入收入的 65.76%。</p> <p>世纪华通的自主运营游戏业务主要通过搭建游戏产品上线运行所需的条件, 自行或联合平台运营商进行产品推广和发行, 并通过玩家在游戏中消耗虚拟游戏道具和其他增值服务的方式来获取游戏运营收入。游戏玩家通过支付渠道对游戏账户进行充值兑换成虚拟货币, 再利用虚拟货币完成对道具的购买。</p>	<p>我们对自主运营游戏收入确认实施的审计程序包括:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 我们了解、评估并测试了与业务系统的一般信息技术环境相关的关键内部控制(包括系统访问控制、程序变更控制、程序开发控制和计算机运行控制)的设计和运行;</li> <li>(2) 我们了解并抽样测试了与自主运营游戏收入确认相关的关键内部控制的设计及运行, 包括玩家注册、充值、登录登出、道具购买、消耗, 管理层对所属游戏玩家生命周期的评估及批准、虚拟道具收入以及沉没账户收入的计算方法和确认;</li> <li>(3) 我们对自主运营游戏收入相关的充值金额, 抽样核对至支付渠道商提供的对账单;</li> <li>(4) 我们检查了数据抓取的逻辑脚本, 通过抽样方法, 从世纪华通的数据库中提取所需数据对此进行了验证。</li> </ul>

审计报告(续)

普华永道中天审字(2021)第 10109 号  
(第三页, 共九页)

三、 关键审计事项 (续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(一) 自主运营游戏收入确认 (续)</p> <p>世纪华通的游戏虚拟道具被分类为消耗性道具、期间性道具以及永久性道具。对于消耗性道具, 在游戏玩家购买时确认营业收入; 对于期间性道具, 在道具有效期限或所属游戏的平均付费玩家的存续时间(所属游戏玩家生命周期)孰短的期间内按照直线法进行摊销确认营业收入; 对于永久性道具, 在所属游戏玩家生命周期内按照直线法进行摊销确认营业收入。</p> <p>此外, 针对玩家已充值未消耗的虚拟货币, 当管理层评估其在未来被使用的可能性极小时, 则确认其为当期营业收入(沉没账户收入)。</p> <p>世纪华通的自主运营游戏收入交易数量庞大且单笔金额较小, 我们在审计中对该收入投入了大量的时间及资源。此外, 确定所述游戏的所属游戏玩家生命周期及评估已充值未消耗的虚拟货币被使用的可能性均涉及重大判断及估计, 该判断及估计是世纪华通管理层基于对可获得的所有已知及相关信息的评估后作出。因此, 将自主运营游戏收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>针对所属游戏玩家生命周期, 我们实施的审计程序包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 我们与管理层讨论并评估了管理层在确定所属游戏玩家生命周期时所采用的判断及估计。抽样测试了在计算所属游戏玩家生命周期时所采用的数据(例如所属游戏的历史付费用户流失率);</li> <li>(2) 我们向管理层获取了测试范围内游戏的虚拟道具清单与管理层判断道具类型的标准, 我们与管理层对此标准进行了讨论, 结合我们在游戏行业的审计经验, 根据道具的功能、特性及玩家获益方式, 抽样测试游戏内虚拟道具的分类;</li> </ol> <p>针对沉没账户收入, 我们实施的审计程序包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 我们与管理层讨论并按照历史营运数据及相关行业经验评估了管理层对于沉没账户的定义以判断其合理性;</li> <li>(2) 我们从世纪华通数据库中抽样提取了管理层认定为沉没账户的玩家的登陆情况以评估已充值未消耗虚拟货币的使用情况及被使用的可能性。</li> </ol> <p>基于所执行的审计程序, 我们发现世纪华通的自主运营游戏收入确认以及当中所采用的所属游戏的平均付费玩家的存续时间和评估已充值未消耗的虚拟货币被使用的可能性可以被我们所获取的证据支持。</p>

审计报告(续)

普华永道中天审字(2021)第 10109 号  
(第四页, 共九页)

三、 关键审计事项 (续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(二) 商誉减值的评估</p> <p>请参阅财务报表附注二(17)、(27)及四(17)。</p> <p>于 2020 年 12 月 31 日, 世纪华通合并资产负债表中商誉的账面价值人民币 220.50 亿元, 未计提减值准备。</p> <p>根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定, 企业合并所形成的商誉, 至少应当在每年年度终了进行减值测试。世纪华通聘请了第三方评估机构, 采用收益法以评估商誉是否存在减值。</p> <p>在进行商誉减值评估时, 世纪华通采用了预计未来现金流量现值的方法, 测试包含商誉的资产组可收回金额是否低于其账面价值, 以判断是否需计提资产减值准备。商誉减值测试中采用的关键假设包括预计收入增长率、经营利润率、折现率等。</p> <p>由于商誉金额重大, 且商誉减值评估涉及对所运用的关键假设做出重大的判断, 因此我们将此确定为关键审计事项。</p>	<p>我们在审计中如何应对关键审计事项</p> <p>我们了解、评估并测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性, 包括关键假设的采用及减值测试计算的复核及审批;</p> <p>我们获取了管理层编制的现金流量预测及独立评估师出具的商誉减值评估报告, 进行如下测试:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 评估了世纪华通聘请的外部评估机构的独立性、专业胜任能力及客观性;</li> <li>(2) 评估了商誉分摊至相关资产组或资产组组合的合理性;</li> <li>(3) 将管理层 2019 年编制的预计未来现金流量中对 2020 年度的预测及 2020 年度的实际情况进行对比, 以评价管理层对未来现金流的预测编制是否存在偏向性;</li> <li>(4) 通过比对历史经营结果以及未来经营计划, 评估未来现金流预测中所使用关键假设包括增长率、经营利润率等重要参数是否恰当;</li> <li>(5) 在内部估值专家的协助下, 通过参考市场数据, 包括可比公司的资金成本、风险因素及市场风险溢价等, 评估管理层所使用的折现率是否恰当;</li> </ol>

审计报告(续)

普华永道中天审字(2021)第 10109 号  
(第五页, 共九页)

三、 关键审计事项 (续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(二) 商誉减值的评估 (续)</p>	<p>(6) 核对未来现金流预测的相关计算过程的准确性; 及</p> <p>(7) 对减值评估中采用的收入增长率、经营利润率、折现率等经营和财务假设执行敏感性分析, 考虑这些参数和假设在合理变动时, 对减值测试结果的潜在影响。</p> <p>基于上述程序结果, 我们认为管理层的商誉减值评估中所作出的重大判断和估计可以被我们所获取的证据所支持。</p>
<p>(三) 非同一控制下企业合并可辨认无形资产公允价值的确认</p> <p>请参阅财务报表附注二(15)、四(16)、及五(1)。</p> <p>世纪华通于 2020 年 8 月 26 日以人民币 61.20 亿元的对价收购了上海珑睿信息科技有限公司(“上海珑睿”)68%的股权, 于 2020 年 12 月 28 日分别以人民币 14.6 亿元及 5.6 亿元的对价收购了金华市亿博网络科技有限公司(以下简称“金华亿博”)及金华智扬信息技术有限公司(“金华智扬”)80%的股权。</p>	<p>针对世纪华通识别上海珑睿可辨认无形资产公允价值的过程, 我们实施的审计程序包括:</p> <p>(1) 我们评估了世纪华通聘请的外部评估机构的独立性、专业胜任能力及客观性;</p> <p>(2) 我们获取了世纪华通与出售方签订的股权转让协议、被收购方的财务记录及其他资料, 与管理层及外部评估机构讨论并评估其对可辨认无形资产的识别程序;</p> <p>(3) 我们获取了外部评估机构的评估报告, 我们在内部估值专家的参与下:</p>

审计报告(续)

普华永道中天审字(2021)第 10109 号  
(第六页, 共九页)

三、 关键审计事项 (续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(三) 非同一控制下企业合并可辨认无形资产公允价值的确认(续)</p> <p>根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》的规定, 该等收购形成了非同一控制下企业合并, 世纪华通需要于购买日对合并成本进行分配, 确定被购买方于购买日的可辨认净资产和负债的公允价值。其中, 对于被收购方拥有的无形资产, 世纪华通聘请了第三方评估机构, 采用收益法及资产基础法以确定公允价值。经相关工作后, 世纪华通确认于收购日上海珑睿、金华亿博及金华智扬可辨认无形资产分别为 2.47 亿元、0.75 亿元及 0.2 亿元。</p> <p>由于确定可辨认无形资产公允价值涉及未来现金流预测、折现率及公开市场交易价格等较多的评估假设和管理层的重大会计估计, 我们将此确定为关键审计事项。</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>— 评估了评估方法的恰当性;</li> <li>— 通过抽样检查历史财务信息评估了估值模型中计算未来现金流入现值的基础数据的合理性;</li> <li>— 通过检查市场可比数据及相关支持性文件, 评估所采纳假设(如增长率、折现率、公开市场交易价格等)的合理性;</li> <li>— 检查相应模型数学上计算的准确性。</li> </ul> <p>根据我们所实施的审计程序, 我们认为世纪华通管理层在确认上海珑睿、金华亿博及金华智扬被收购日可辨认无形资产公允价值所采用的评估方法及重大会计估计可以被我们所获取的证据所支持。</p>



## 审计报告(续)

普华永道中天审字(2021)第 10109 号  
(第七页, 共九页)

#### 四、 其他信息

世纪华通管理层对其他信息负责。其他信息包括世纪华通 2020 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

世纪华通管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时, 管理层负责评估世纪华通的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项(如适用), 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算世纪华通、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督世纪华通的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证, 并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证, 但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致, 如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策, 则通常认为错报是重大的。

## 审计报告(续)

普华永道中天审字(2021)第 10109 号  
(第八页, 共九页)

**六、 注册会计师对财务报表审计的责任 (续)**

在按照审计准则执行审计工作的过程中, 我们运用职业判断, 并保持职业怀疑。同时, 我们也执行以下工作:

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险; 设计和实施审计程序以应对这些风险, 并获取充分、适当的审计证据, 作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上, 未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序, 但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对世纪华通持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致世纪华通不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容, 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就世纪华通中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通, 包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

## 审计报告(续)

普华永道中天审字(2021)第 10109 号  
(第九页, 共九页)

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任(续)

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明, 并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项, 以及相关的防范措施(如适用)。


从与治理层沟通过的事项中, 我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要, 因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项, 除非法律法规禁止公开披露这些事项, 或在极少数情形下, 如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处, 我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)中国·上海市  
2021年4月29日

注册会计师

  
刘伟(项目合伙人)

注册会计师

  
林晓帆

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020年12月31日合并资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资产	附注	2020年 12月31日	2019年 12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金	四(1)	3,708,091,682.13	3,016,245,957.68
交易性金融资产	四(2)	177,942,151.18	703,521,144.27
应收票据	四(3)	753,998,940.77	303,840,051.99
应收账款	四(4)、四(21)	3,554,088,778.91	3,404,322,414.26
应收款项融资	四(5)	94,461,518.71	39,461,198.52
预付款项	四(6)	160,425,098.70	238,866,271.80
其他应收款	四(7)、四(21)	1,972,222,593.87	446,983,454.52
存货	四(8)、四(21)	509,811,140.27	410,079,902.36
一年内到期的非流动资产	四(9)、四(21)	7,153,400.00	96,748,798.79
其他流动资产	四(10)	212,911,898.74	190,520,342.72
<b>流动资产合计</b>		<b>11,151,107,203.28</b>	<b>8,850,589,536.91</b>
<b>非流动资产</b>			
长期股权投资	四(13)、四(21)	2,516,433,994.49	672,658,330.69
其他权益工具投资	四(11)	1,113,587,241.65	817,480,996.10
其他非流动金融资产	四(12)	1,576,644,432.40	3,652,324,387.27
固定资产	四(14)	1,216,857,359.89	1,227,822,189.06
在建工程	四(15)	455,109,125.99	43,430,435.50
无形资产	四(16)	618,673,958.57	321,705,163.11
商誉	四(17)	22,050,368,374.95	15,320,218,722.20
长期待摊费用	四(18)	431,639,633.99	410,450,429.48
递延所得税资产	四(19)	396,064,064.78	260,461,047.04
其他非流动资产	四(20)、四(21)	1,220,349,187.60	781,975,854.84
<b>非流动资产合计</b>		<b>31,595,727,374.31</b>	<b>23,508,527,555.29</b>
<b>资产总计</b>		<b>42,746,834,577.59</b>	<b>32,359,117,092.20</b>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020年12月31日合并资产负债表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	2020年 12月31日	2019年 12月31日
<b>流动负债</b>			
短期借款	四(22)	652,207,728.66	187,500,000.00
应付票据	四(23)	190,622,384.45	206,641,662.41
应付账款	四(24)	1,195,498,739.15	1,062,814,748.74
预收款项	四(25)	-	24,142,097.91
合同负债	四(26)	713,477,135.05	—
应付职工薪酬	四(27)	257,842,684.93	200,637,313.72
应交税费	四(28)	637,880,044.83	364,078,445.79
其他应付款	四(29)	1,587,022,168.70	1,161,039,618.74
一年内到期的非流动负债	四(30)	3,244,601,751.12	2,575,305,744.36
其他流动负债	四(31)	11,329,709.36	557,985,451.60
<b>流动负债合计</b>		<b>8,490,482,346.25</b>	<b>6,340,145,083.27</b>
<b>非流动负债</b>			
长期借款	四(32)	4,019,735,200.00	-
长期应付款	四(33)	-	1,000,000,000.00
递延收益	四(34)	-	99,945,711.94
长期应付职工薪酬	四(35)	4,459,724.14	5,448,453.03
递延所得税负债	四(19)	120,495,630.59	44,823,278.43
其他非流动负债	四(36)	163,746,944.45	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,308,437,499.18</b>	<b>1,150,217,443.40</b>
<b>负债合计</b>		<b>12,798,919,845.43</b>	<b>7,490,362,526.67</b>
<b>股东权益</b>			
股本	四(37)	7,452,556,968.00	5,956,432,890.00
资本公积	四(38)	14,591,058,562.73	14,224,824,942.17
减：库存股	四(39)	(1,581,413,338.23)	(1,581,413,338.23)
其他综合收益	四(40)	(14,551,878.48)	590,375,639.31
盈余公积	四(41)	410,063,824.30	187,790,079.68
未分配利润	四(42)	8,061,160,689.86	5,167,711,606.01
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>28,918,874,828.18</b>	<b>24,545,721,818.94</b>
<b>少数股东权益</b>		<b>1,029,039,903.98</b>	<b>323,032,746.59</b>
<b>股东权益合计</b>		<b>29,947,914,732.16</b>	<b>24,868,754,565.53</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>42,746,834,577.59</b>	<b>32,359,117,092.20</b>

后附财务报表附注为本合并财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020年12月31日公司资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资产	附注	2020年 12月31日	2019年 12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金		115,426,846.03	180,779,475.95
交易性金融资产		1,478,465.54	1,454,543.62
应收票据		1,834,149.99	-
应收账款		-	41,494,062.93
预付款项		227,618.91	1,814,358.75
其他应收款	十六(1)	8,447,774,293.95	1,355,754,203.82
一年内到期的非流动资产		7,153,400.00	8,088,000.00
其他流动资产		7,114,161.16	3,115,290.74
<b>流动资产合计</b>		<b>8,581,008,935.58</b>	<b>1,592,499,935.81</b>
<b>非流动资产</b>			
长期股权投资	十六(2)	36,644,954,199.33	34,579,374,058.29
其他非流动金融资产		-	1,953,875,469.85
固定资产		305,332,584.65	334,319,596.05
无形资产		19,619,028.00	23,474,879.04
其他非流动资产		-	249,382.21
<b>非流动资产合计</b>		<b>36,969,905,811.98</b>	<b>36,891,293,385.44</b>
<b>资产总计</b>		<b>45,550,914,747.56</b>	<b>38,483,793,321.25</b>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020年12月31日公司资产负债表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	2020年 12月31日	2019年 12月31日
<b>流动负债</b>			
短期借款		-	43,000,000.00
应付账款		1,355,892.68	1,632,490.66
应付职工薪酬		5,568,975.15	4,557,322.09
应交税费		4,280,764.42	3,704,974.86
其他应付款		4,652,248,393.98	2,553,544,084.12
一年内到期的非流动负债		3,211,992,298.76	2,409,000,000.00
其他流动负债		-	26,952,213.58
<b>流动负债合计</b>		<b>7,875,446,324.99</b>	<b>5,042,391,085.31</b>
<b>非流动负债</b>			
长期应付款		-	1,000,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>1,000,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>7,875,446,324.99</b>	<b>6,042,391,085.31</b>
<b>股东权益</b>			
股本	四(37)	7,452,556,968.00	5,956,432,890.00
资本公积		28,462,817,764.87	26,947,613,102.41
减：库存股	四(39)	(1,581,413,338.23)	(1,581,413,338.23)
盈余公积	四(41)	410,063,824.30	187,790,079.68
未分配利润		2,931,443,203.63	930,979,502.08
<b>股东权益合计</b>		<b>37,675,468,422.57</b>	<b>32,441,402,235.94</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>45,550,914,747.56</b>	<b>38,483,793,321.25</b>

后附财务报表附注为本合并财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 浙江世纪华通集团股份有限公司

## 2020 年度合并利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	四(43)	14,982,965,023.78	14,689,715,624.19
减：营业成本	四(43)、四(49)	(6,613,386,557.16)	(7,161,076,189.53)
税金及附加	四(44)	(56,678,015.32)	(52,221,057.57)
销售费用	四(45)、四(49)	(2,666,075,990.41)	(2,202,181,258.58)
管理费用	四(46)、四(49)	(767,210,934.83)	(851,782,177.65)
研发费用	四(47)、四(49)	(1,496,481,629.00)	(1,330,304,590.64)
财务费用	四(48)	(516,250,568.41)	(211,422,309.10)
其中：利息费用		(544,461,223.70)	(258,145,815.33)
利息收入		20,917,296.35	44,567,783.22
加：其他收益	四(52)	193,580,235.46	134,297,061.15
投资收益	四(53)	317,186,945.51	185,735,084.74
其中：对联营企业和合营企业的投资			
收益/(损失)		106,522,161.24	(21,333,727.50)
以摊余成本计量的金融资产			
终止确认损益		(4,256,636.14)	(2,069,332.56)
公允价值变动收益/(损失)	四(54)	67,713,858.75	(55,015,047.58)
信用减值损失	四(51)	(23,268,791.43)	(77,693,097.03)
资产减值损失	四(50)	(3,001,582.28)	(2,938,586.79)
资产处置收益/(损失)	四(55)	20,530,936.08	(175,957.24)
二、营业利润		<u>3,439,622,930.74</u>	<u>3,064,937,498.37</u>
加：营业外收入	四(56)	7,529,636.59	4,784,277.67
减：营业外支出	四(57)	(22,754,887.33)	(7,106,590.27)
三、利润总额		<u>3,424,397,680.00</u>	<u>3,062,615,185.77</u>
减：所得税费用	四(58)	(451,765,686.26)	(327,125,689.51)
四、净利润		<u>2,972,631,993.74</u>	<u>2,735,489,496.26</u>
其中：同一控制下企业合并中被合并方在合			
并前实现的净利润		-	542,292,259.89
按经营持续性分类			
— 持续经营净利润		2,972,631,993.74	2,735,489,496.26
— 终止经营净利润		-	-
按经营持续性分类			
— 归属于母公司股东的净利润		2,946,328,534.42	2,285,373,120.16
— 少数股东损益		<u>26,303,459.32</u>	<u>450,116,376.10</u>



# 浙江世纪华通集团股份有限公司

## 2020 年度合并利润表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	2020 年度	2019 年度
五、其他综合收益的税后净额	四(40)	(388,139,419.04)	45,945,647.73
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		(435,533,223.74)	46,737,467.64
不能重分类进损益的其他综合收益		163,812,139.20	(106,722,733.32)
其他权益工具投资公允价值变动		163,812,139.20	(106,722,733.32)
将重分类进损益的其他综合收益		(599,345,362.94)	153,460,200.96
外币财务报表折算差额		(599,345,362.94)	153,460,200.96
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		47,393,804.70	(791,819.91)
<b>六、综合收益总额</b>		<b>2,584,492,574.70</b>	<b>2,781,435,143.99</b>
归属于母公司股东的综合收益总额		2,510,795,310.68	2,332,110,587.80
归属于少数股东的综合收益总额		73,697,264.02	449,324,556.19
<b>七、每股收益</b>	四(59)		
基本每股收益(人民币元)		0.40	0.38
稀释每股收益(人民币元)		0.40	0.38

后附财务报表附注为本合并财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 浙江世纪华通集团股份有限公司

## 2020 年度公司利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十六(3)	30,918,706.07	31,181,006.79
减：营业成本	十六(3)	(25,245,216.74)	(25,839,958.12)
税金及附加		(6,371,523.43)	(10,088,275.60)
销售费用		(745,015.47)	(381,375.58)
管理费用		(64,365,588.84)	(99,053,464.81)
财务费用		(459,740,692.34)	(220,989,802.85)
其中：利息费用		(460,859,466.77)	(248,165,885.14)
利息收入		1,156,099.69	27,185,470.89
加：其他收益		8,983,624.46	4,857,064.02
投资收益	十六(4)	2,635,856,900.15	1,098,294,163.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		135,832,978.23	-
信用减值损失/(收益)		95,116,522.09	(16,352,761.91)
资产处置损益		22,114,287.82	(175,653.19)
二、营业利润		<u>2,236,522,003.77</u>	<u>761,450,942.61</u>
加：营业外收入		302,695.41	36,134.69
减：营业外支出		(14,087,253.01)	(3,285,500.00)
三、利润总额		<u>2,222,737,446.17</u>	<u>758,201,577.30</u>
减：所得税费用		-	-
四、净利润		<u>2,222,737,446.17</u>	<u>758,201,577.30</u>
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		<u>2,222,737,446.17</u>	<u>758,201,577.30</u>

后附财务报表附注为本合并财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度合并现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	2020 年度	2019 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,259,418,159.21	12,355,464,581.18
收到的税费返还		11,676,867.71	1,266,773.36
收到其他与经营活动有关的现金	四(60)	553,760,508.92	850,915,916.38
经营活动现金流入小计		<u>14,824,855,535.84</u>	<u>13,207,647,270.92</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(8,150,264,998.88)	(7,517,332,970.23)
支付给职工以及为职工支付的现金		(1,781,567,870.85)	(1,807,858,182.44)
支付的各项税费		(686,318,782.18)	(644,772,627.85)
支付其他与经营活动有关的现金	四(60)	(1,033,053,038.01)	(1,059,379,161.86)
经营活动现金流出小计		<u>(11,651,204,689.92)</u>	<u>(11,029,342,942.38)</u>
经营活动产生的现金流量净额		<u>3,173,650,845.92</u>	<u>2,178,304,328.54</u>
<b>二、投资活动使用的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		3,443,075,387.91	5,875,393,711.21
取得投资收益所收到的现金		83,618,703.72	68,047,120.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,459,013.94	8,787,575.96
处置子公司收到的现金净额	四(61)	124,422,358.16	111,987,685.59
收到其他与投资活动有关的现金	四(60)	298,806,257.65	80,103,190.14
投资活动现金流入小计		<u>3,994,381,721.38</u>	<u>6,144,319,283.16</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		(1,389,621,573.11)	(485,078,541.76)
投资支付的现金		(4,048,455,112.31)	(8,370,835,992.43)
取得子公司支付的现金净额	四(61)	(6,487,733,185.40)	(122,797,894.02)
支付其他与投资活动有关的现金	四(60)	(121,343,311.04)	(130,027,740.49)
投资活动现金流出小计		<u>(12,047,153,181.86)</u>	<u>(9,108,740,168.70)</u>
投资活动使用的现金流量净额		<u>(8,052,771,460.48)</u>	<u>(2,964,420,885.54)</u>
<b>三、筹资活动产生/(使用)的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		3,040,909,996.90	1,050,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		910,000.00	1,050,000.00
取得借款收到的现金		4,674,964,302.67	4,053,943,369.61
收到其他与筹资活动有关的现金	四(60)	2,500,000.00	68,040,000.00
筹资活动现金流入小计		<u>7,718,374,299.57</u>	<u>4,123,033,369.61</u>
偿还债务支付的现金		(437,500,000.00)	(1,765,603,404.14)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(535,966,816.30)	(439,596,534.34)
其中：子公司支付给少数股东的股利		(6,370,000.00)	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	四(60)	(1,341,864,500.00)	(3,709,512,122.26)
筹资活动现金流出小计		<u>(2,315,331,316.30)</u>	<u>(5,914,712,060.74)</u>
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额		<u>5,403,042,983.27</u>	<u>(1,791,678,691.13)</u>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
		<u>(92,068,734.65)</u>	<u>23,817,834.04</u>
<b>五、现金净增加/(减少)额</b>			
加：年初现金余额	四(61)	<u>431,853,634.06</u>	<u>(2,553,977,414.09)</u>
		2,710,219,237.79	5,264,196,651.88
<b>六、年末现金余额</b>			
		<u>3,142,072,871.85</u>	<u>2,710,219,237.79</u>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度公司现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	2020 年度	2019 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	212,972,069.34	61,101,020.13
收到其他与经营活动有关的现金	12,942,419.56	32,180,592.36
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>225,914,488.90</b>	<b>93,281,612.49</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	(56,390,858.49)	(74,100,790.65)
支付给职工以及为职工支付的现金	(9,862,125.47)	(7,597,942.58)
支付的各项税费	(5,927,039.03)	(8,571,399.23)
支付其他与经营活动有关的现金	(25,763,166.96)	(29,485,173.51)
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>(97,943,189.95)</b>	<b>(119,755,305.97)</b>
<b>经营活动产生/(使用)的现金流量净额</b>	<b>127,971,298.95</b>	<b>(26,473,693.48)</b>
<b>二、投资活动使用的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	-	2,169,573,128.35
取得投资收益所收到的现金	1,000,000,000.00	40,000,000.00
处置固定资产和无形资产收回的现金净额	29,461,122.99	2,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	541,071,320.17	826,026,049.93
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,570,532,443.16</b>	<b>3,035,601,178.28</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	(350,442.48)	-
投资支付的现金	(12,464,500.00)	(7,204,142,953.08)
支付其他与投资活动有关的现金	(6,178,707,846.79)	(204,066,084.33)
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>(6,191,522,789.27)</b>	<b>(7,408,209,037.41)</b>
<b>投资活动使用的现金流量净额</b>	<b>(4,620,990,346.11)</b>	<b>(4,372,607,859.13)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金	3,039,999,996.90	-
取得借款收到的现金	-	3,841,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,764,212,361.55	2,422,402,375.46
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>8,804,212,358.45</b>	<b>6,263,402,375.46</b>
偿还债务支付的现金	(293,000,000.00)	(1,443,000,000.00)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	(458,592,950.94)	(429,568,609.13)
支付其他与筹资活动有关的现金	(3,624,920,179.45)	(851,111,811.79)
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>(4,376,513,130.39)</b>	<b>(2,723,680,420.92)</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,427,699,228.06</b>	<b>3,539,721,954.54</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>(32,971.20)</b>	<b>4,122.34</b>
<b>五、现金净减少额</b>	<b>(65,352,790.30)</b>	<b>(859,355,475.73)</b>
加：年初现金余额	180,779,475.95	1,040,134,951.68
<b>六、年末现金余额</b>	<b>115,426,685.65</b>	<b>180,779,475.95</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 浙江世纪华通集团股份有限公司

## 2020年度合并股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司股东权益						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		
2018年12月31日年末余额		2,334,756,244.00	10,385,557,056.11	(810,482,487.97)	556,444,626.06	102,870,178.00	3,182,637,872.74	10,316,321,432.52	26,068,104,921.46
会计政策变更	二(28)	-	-	-	(12,806,454.39)	9,099,743.95	3,706,710.44	-	-
2019年1月1日年初余额		2,334,756,244.00	10,385,557,056.11	(810,482,487.97)	543,638,171.67	111,969,921.95	3,186,344,583.18	10,316,321,432.52	26,068,104,921.46
2019年度增减变动额									
综合收益总额									
净利润		-	-	-	-	-	2,285,373,120.16	450,116,376.10	2,735,489,496.26
其他综合收益	四(40)	-	-	-	46,737,467.64	-	-	(791,819.91)	45,945,647.73
综合收益总额合计		-	-	-	46,737,467.64	-	2,285,373,120.16	449,324,556.19	2,781,435,143.99
股东投入和减少资本									
同一控制下企业合并	四(37)	2,252,561,009.00	5,224,498,250.75	-	-	-	-	(10,411,523,759.75)	(2,934,464,500.00)
股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	2,750,000.00	2,750,000.00
公司回购的普通股	四(39)	-	-	(770,930,850.26)	-	-	-	-	(770,930,850.26)
其他		-	-	-	-	-	-	(31,701,863.45)	(31,701,863.45)
利润分配									
提取盈余公积	四(41)	-	-	-	-	75,820,157.73	(75,820,157.73)	-	-
对股东的分配		-	-	-	-	-	(228,185,939.60)	-	(228,185,939.60)
股东权益内部结转									
资本公积转增股本	四(37)	1,369,115,637.00	(1,369,115,637.00)	-	-	-	-	-	-
其他	四(38)	-	(16,114,727.69)	-	-	-	-	(2,137,618.92)	(18,252,346.61)
2019年12月31日年末余额		<u>5,956,432,890.00</u>	<u>14,224,824,942.17</u>	<u>(1,581,413,338.23)</u>	<u>590,375,639.31</u>	<u>187,790,079.68</u>	<u>5,167,711,606.01</u>	<u>323,032,746.59</u>	<u>24,868,754,565.53</u>

# 浙江世纪华通集团股份有限公司

## 2020年度合并股东权益变动表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司股东权益					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
2019年12月31日年末余额		5,956,432,890.00	14,224,824,942.17	(1,581,413,338.23)	590,375,639.31	187,790,079.68	5,167,711,606.01	323,032,746.59	24,868,754,565.53
会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-
2020年1月1日年初余额		5,956,432,890.00	14,224,824,942.17	(1,581,413,338.23)	590,375,639.31	187,790,079.68	5,167,711,606.01	323,032,746.59	24,868,754,565.53
<b>2020年度增减变动额</b>									
<b>综合收益总额</b>									
净利润		-	-	-	-	-	2,946,328,534.42	26,303,459.32	2,972,631,993.74
其他综合收益	四(40)	-	-	-	(435,533,223.74)	-	-	47,393,804.70	(388,139,419.04)
综合收益总额合计		-	-	-	(435,533,223.74)	-	2,946,328,534.42	73,697,264.02	2,584,492,574.70
<b>股东投入和减少资本</b>									
股东投入的普通股		270,270,270.00	2,765,186,777.50	-	-	-	-	910,000.00	3,036,367,047.50
非同一控制下企业合并		-	-	-	-	-	-	415,297,001.47	415,297,001.47
其他		-	-	-	-	-	-	8,455,510.17	8,455,510.17
<b>利润分配</b>									
提取盈余公积	四(41)	-	-	-	-	222,273,744.62	(222,273,744.62)	-	-
对股东的分配		-	-	-	-	-	-	(6,370,000.00)	(6,370,000.00)
与少数股东交易	四(38)	-	(1,162,017,381.73)	-	-	-	-	214,017,381.73	(948,000,000.00)
<b>股东权益内部结转</b>									
资本公积转增股本	四(37)	1,225,853,808.00	(1,225,853,808.00)	-	-	-	-	-	-
其他综合收益结转留存收益		-	-	-	(169,394,294.05)	-	169,394,294.05	-	-
其他	四(38)	-	(11,081,967.21)	-	-	-	-	-	(11,081,967.21)
2020年12月31日年末余额		<u>7,452,556,968.00</u>	<u>14,591,058,562.73</u>	<u>(1,581,413,338.23)</u>	<u>(14,551,878.48)</u>	<u>410,063,824.30</u>	<u>8,061,160,689.86</u>	<u>1,029,039,903.98</u>	<u>29,947,914,732.16</u>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 浙江世纪华通集团股份有限公司

## 2020年度公司股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	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
2018年12月31日年末余额		2,334,756,244.00	8,323,380,171.01	(810,482,487.97)	102,870,178.00	394,886,326.60	10,345,410,431.64
会计政策变更	二(28)	-	-	-	9,099,743.95	81,897,695.51	90,997,439.46
2019年1月1日年初余额		2,334,756,244.00	8,323,380,171.01	(810,482,487.97)	111,969,921.95	476,784,022.11	10,436,407,871.10
<b>2019年度增减变动额</b>							
综合收益总额							
净利润		-	-	-	-	758,201,577.30	758,201,577.30
综合收益总额合计		-	-	-	-	758,201,577.30	758,201,577.30
股东投入和减少资本							
同一控制下企业合并							
公司回购的普通股	四(37)	2,252,561,009.00	19,993,348,568.40	-	-	-	22,245,909,577.40
利润分配							
提取盈余公积	四(41)	-	-	-	75,820,157.73	(75,820,157.73)	-
对股东的分配		-	-	-	-	(228,185,939.60)	(228,185,939.60)
股东权益内部结转							
资本公积转增股本	四(38)	1,369,115,637.00	(1,369,115,637.00)	-	-	-	-
2019年12月31日年末余额		<u>5,956,432,890.00</u>	<u>26,947,613,102.41</u>	<u>(1,581,413,338.23)</u>	<u>187,790,079.68</u>	<u>930,979,502.08</u>	<u>32,441,402,235.94</u>

# 浙江世纪华通集团股份有限公司

## 2020年度公司股东权益变动表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	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
2019年12月31日年末余额		5,956,432,890.00	26,947,613,102.41	(1,581,413,338.23)	187,790,079.68	930,979,502.08	32,441,402,235.94
<b>2020年度增减变动额</b>							
综合收益总额							
净利润		-	-	-	-	2,222,737,446.17	2,222,737,446.17
综合收益总额合计		-	-	-	-	2,222,737,446.17	2,222,737,446.17
股东投入和减少资本							
股东投入的普通股	四(37)	270,270,270.00	2,765,186,777.50	-	-	-	3,035,457,047.50
公司回购的普通股		-	-	-	-	-	-
利润分配							
提取盈余公积	四(41)	-	-	-	222,273,744.62	(222,273,744.62)	-
对股东的分配		-	-	-	-	-	-
股东权益内部结转							
资本公积转增股本	四(38)	1,225,853,808.00	(1,225,853,808.00)	-	-	-	-
其他	四(38)	-	(24,128,307.04)	-	-	-	(24,128,307.04)
2020年12月31日年末余额		<u>7,452,556,968.00</u>	<u>28,462,817,764.87</u>	<u>(1,581,413,338.23)</u>	<u>410,063,824.30</u>	<u>2,931,443,203.63</u>	<u>37,675,468,422.57</u>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 浙江世纪华通集团股份有限公司

## 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 一 公司基本情况

浙江世纪华通集团股份有限公司(原浙江世纪华通车业股份有限公司，以下简称“本公司”或“世纪华通”)系经上虞市对外贸易经济合作局虞外经贸资〔2005〕106 号文和浙江省人民政府商外资浙府资绍字〔2005〕03145 号文批准，由浙江华通控股集团有限公司(以下简称“华通控股”)和美籍自然人诸葛晓舟发起设立，于 2005 年 10 月 31 日在绍兴市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。本公司于 2011 年 7 月 28 日在深圳证券交易所挂牌上市交易。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]926 号《关于核准浙江世纪华通集团股份有限公司向上海曜瞿如网络科技合伙企业(有限合伙)等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》批准，本公司于 2019 年 6 月 5 日以非公开发行股票及支付现金的方式，交易对价共计 275.50 亿元；其中，向特定投资者发行人民币普通股 2,252,561,009 股(附注四(37))，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 10.93 元，现金对价为 2,929,464,500.00 元。上述增发后，股本总额变更为人民币 5,956,432,890.00 元。

于 2020 年 4 月 14 日，本公司向 29 名符合证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者、其他境内法人投资者和自然人等特定投资者以每股人民币 11.47 元的价格共计发行股份数量 270,270,270 股，每股面值人民币 1.00 元，作为非公开发行股份募集配套资金款，募集资金总额为 3,099,999,996.90 元。上述增发后，股本总额变更为人民币 6,226,703,160.00 元。

本公司于 2020 年 6 月 19 日召开 2019 年度股东大会，审议通过了公司 2019 年年度权益分派方案，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 2 股，合计转增 1,225,853,808 股。于 2020 年 12 月 31 日，本公司的总股本为人民币 7,452,556,968.00 元。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团累计回购库存股 97,434,120 股，金额共计人民币 15.81 亿元。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营汽车零部件及其他配件生产及销售、游戏开发及运营业务。主要经营活动包括：汽车配件、摩托车配件、精密金属模具制造、加工销售；金属冲压件、注塑件设计、生产、销售；塑料粒子、塑料制品、金属制品的批发；计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术服务及销售、利用信息网络经营游戏产品(含网络游戏虚拟货币发行)、互联网游戏出版；纺织品、服装、橡胶制品、金属制品、通信设备、计算机及电子设备、机电设备的批发、佣金代理(拍卖除外)及其进出口业务。上述涉及许可证管理的凭证经营。

# 浙江世纪华通集团股份有限公司

## 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 一 公司基本情况(续)

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注六，本年度新纳入合并范围的子公司主要有上海珑睿信息科技有限公司(以下简称“上海珑睿”)及金华市亿博网络科技有限公司(以下简称“金华亿博”)等，详见附注五(1)，本年度不再纳入合并范围的子公司主要有上海偶藻网络科技有限公司(以下简称“上海偶藻”)、上海影之月信息科技有限公司(以下简称“影之月”)及上海酷鹤网络科技有限公司(以下简称“上海酷鹤”)，详见附注五(2)。

本财务报表由本公司董事会于 2021 年 4 月 29 日批准报出。

### 二 主要会计政策和会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项的预期信用损失的计量(附注二(9))、存货的计价方法(附注二(10))、商誉发生减值的判断标准(附注二(17))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注二(12)、(15))、收入的确认时点(附注二(21))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注二(27)。

#### (1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### (2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2020 年度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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

#### (3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (4) 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本财务报表以人民币列示。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (5) 企业合并

#### (a) 同一控制下的企业合并

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (b) 非同一控制下的企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (c) 购买子公司少数股权

在取得对子公司的控制权后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产(包括商誉)、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积，资本公积(股本溢价)的金额不足冲减的，调整留存收益。

### (6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (6) 合并财务报表的编制方法(续)

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期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的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此外，与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动，以及被投资方持有的分类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累计公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (8) 外币折算

#### (a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

#### (b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

#### (a) 金融资产

##### (i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：**(1)**以摊余成本计量的金融资产；**(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；**(3)**以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

##### 以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 二 主要会计政策和会计估计(续)

##### (9) 金融工具(续)

##### (a) 金融资产(续)

##### (i) 分类和计量(续)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

##### 权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 二 主要会计政策和会计估计(续)

##### (9) 金融工具(续)

##### (a) 金融资产(续)

##### (ii) 减值

本集团对于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债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。



## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

#### (ii) 减值(续)

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

银行承兑汇票	由国内银行承兑的汇票
应收账款组合 1	信用等级较高的互联网游戏业务客户
应收账款组合 2	信用等级较高的汽车零部件制造业务客户
应收账款组合 3	按账龄分类的其他互联网游戏业务客户
应收账款组合 4	按账龄分类的其他汽车零部件制造业务客户
其他应收款组合 1	应收利息、应收股利、应收少数股东资本金及证 券账户余额等风险较低的款项
其他应收款组合 2	押金保证金
其他应收款组合 3	员工备用金及借款
其他应收款组合 4	股权投资款项
其他应收款组合 5	其他

对于划分为组合的应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 二 主要会计政策和会计估计(续)

##### (9) 金融工具(续)

##### (a) 金融资产(续)

##### (ii) 减值(续)

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

##### (iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；**(3)**该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

##### (b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 二 主要会计政策和会计估计(续)

##### (9) 金融工具(续)

###### (c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

##### (10) 存货

###### (a) 分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物、委托加工物资及合同履约成本(附注二(21))等，除合同履约成本之外的存货，按成本与可变现净值孰低计量。

###### (b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

###### (c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

###### (d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

###### (e) 低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (11) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

#### (a) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (11) 长期股权投资(续)

#### (b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股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。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

#### (c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位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。

#### (d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 固定资产

#### (a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输工具及其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

#### (b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	5%-10%	4.50%-4.75%
通用设备	5-10 年	5%-10%	9%-19%
专用设备	5-10 年	5%-10%	9%-19%
运输工具	5-10 年	5%-10%	9%-19%
其他设备	5-10 年	5%-10%	9%-19%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

#### (c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。

#### (d) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (13) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。

### (14) 借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

### (15) 无形资产

无形资产包括土地使用权、软件、著作权、商标及域名等，除非同一控制下企业合并取得的无形资产以公允价值进行初始计量外，其余均以成本计量。

#### (a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

#### (b) 软件

软件按预计使用年限 3-10 年平均摊销。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 二 主要会计政策和会计估计(续)

##### (15) 无形资产(续)

##### (c) 著作权、商标及域名

著作权、商标及域名按有效使用年限 3-15 年平均摊销。

##### (d) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

##### (e) 研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为游戏研究开发而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；游戏正式上线运营之前，针对游戏研究开发的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，且同时满足下列条件的，予以资本化：

- 游戏研究开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准游戏研究开发的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明研发的游戏产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行开发活动及后续的大规模生产；以及游戏开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

基于本集团游戏产品在开发阶段的支出未能满足上述条件，报告期内本集团的研发费用全部予以费用化。

##### (f) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。



## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (16) 长期待摊费用

长期待摊费用包括已经发生但应由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，包括装修费、游戏授权金、模具费及其他长期待摊费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### (17) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊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。减值损失金额先抵减分摊至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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (18) 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

#### (a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本集团在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (b) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

##### 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (18) 职工薪酬(续)

#### (c) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

#### (d) 其他长期职工福利—房车基金计划

房车基金计划是本集团子公司盛跃网络科技(上海)有限公司以下简称(“盛跃网络”)针对中层人员及骨干员工的中长期激励计划，以期达到吸引、激励和保留优秀人才和提高核心人员的忠诚度及团队稳定性的目的。本计划每批次周期为 5 年，综合考虑参加该计划人员的专业职级或管理职级及业绩表现，按月预提员工房车基金。计提标准为主管或资深员工 1 万/年、副经理或研究员 2 万/年、经理或高级研究员 4 万/年。在一个计划周期内，分两次发放房车基金，满 3 年发放 3 年累计房车预提额的 80%、满 5 年后发放全部剩余房车预提总额，与之后最近一次年终奖一并扣税发放。同时，在职员工享受房车基金计划满 5 年后不能第 2 次参与。

房车基金费用在计划总周期内按月平均计提，期末根据员工业绩考核结果与预期离职率判定是否需要冲回当年计提的房车基金费用。

若员工主动离职，视同放弃原先预提的房车基金总额，本集团将冲销预提金额。若因集团原因被动离职，则在离职当月发放预提的房车基金总额。

预期在资产负债表日起一年内需支付的房车基金计划，列示为应付职工薪酬。

### (19) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (20) 预计负债

因已发生的事项需承担某些现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

### (21) 收入

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

本集团在判断收入按照总额法或净额法确认时，如本集团在有关交易中属于主要责任人的，根据销售交易对价的总额确认收入。反之，按照净额法确认收入。

当满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 企业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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入；对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点时确认收入。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (21) 收入(续)

#### (a) 零部件、模具及铜杆加工件等产品的销售

本集团生产汽车用零部件、模具及铜杆加工件并销售予各地客户。本集团将产品按照合同规定运至约定交货地点，由客户确认接收后，确认收入。本集团给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。本集团为销售的产品提供法定的产品质量保证，并确认相应负债。

本集团向客户提供基于销售数量的销售折扣，本集团根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。

#### (b) 网络游戏收入

本集团网络游戏收入主要包括网页端、客户端和移动端的网络游戏自主运营收入、游戏授权收入、受托研发收入及软件著作权转让收入。

#### (i) 自主运营收入

本集团在全球自主运营自主开发完成的以及外部授权取得的游戏产品。自主运营是指本集团搭建游戏产品上线运行所需的条件，自主进行产品推广和发行，玩家免费注册账号后进入游戏，本集团持续为玩家提供维护、客服、版本更新等服务。本集团通过游戏玩家在游戏中消耗虚拟游戏道具和其他增值服务的方式取得游戏运营收入。游戏玩家主要通过网络及线下支付渠道对游戏账户进行充值，兑换成虚拟货币，再利用虚拟货币完成对道具的购买。

游戏玩家可以免费体验在线运营的网络游戏的基本功能，只有当其购买游戏中的虚拟货币或其他增强型体验时才需要支付对价。

游戏玩家充值进入游戏后，本集团将玩家获得的游戏内点数(虚拟货币)计入“合同负债—游戏充值产生的递延收益”，然后再根据玩家使用游戏点数所购买的道具，按不同的道具属性进行收入确认。对于消耗性道具，在游戏玩家购买消耗时确认营业收入；对于永久性道具，在所属游戏的平均付费玩家的存续时间(所属游戏生命周期)内按照直线法进行摊销确认营业收入；对于期间性道具，在道具有效期限或所属游戏生命周期孰短的期间内按照直线法进行摊销确认营业收入。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (21) 收入(续)

#### (b) 网络游戏收入(续)

##### (i) 自主运营收入(续)

针对玩家未消耗的游戏点数，当本集团评估其在未来被使用的可能性很小时确认为当期营业收入(沉没账户收入)。

合同成本包括合同履行成本和合同取得成本。本集团为提供自主运营服务而发生的直接成本，如支付给游戏授权方的基于游戏流水的游戏分成费，确认为合同履行成本，并在确认收入时，按照相关收入的履约进度结转计入主营业务成本。本集团将支付给游戏平台的渠道费及平台手续费等增量成本确认为合同取得成本，并按照相关合同项下与确认收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本集团对于合同履行成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于合同取得成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为其他流动资产和其他非流动资产。

##### (ii) 游戏授权收入

本集团与第三方游戏运营商签订许可协议，授权对方在协议范围内负责相关游戏的具体运营(包括运营服务和收费)，并收取版权使用费和分成费。

在授权运营模式下，由于本集团在游戏运营过程中对玩家不承担主要运营责任，因此按照净额法确认。在净额法下，本集团按照合同或协议约定，以合作运营方支付的版权使用费和分成款项确认收入。

版权使用费是授权运营商为获得本集团的产品运营授权而支付的费用。授权分成费是授权运营商将其按协议约定的分成比例支付给本集团的费用。并基于与授权运营商的对账，按照应得的授权分成款确认营业收入。本集团在授权协议约定的授权期间需要持续提供后续服务，属于在一段期间内履行的履约义务，本集团在授权期间内按直线法对收到的版权使用费进行分期摊销，确认营业收入。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 二 主要会计政策和会计估计(续)

##### (21) 收入(续)

##### (b) 网络游戏收入(续)

##### (iii) 受托研发收入

本集团接受客户委托，为其设计或制作游戏并按照合同约定收取费用。当满足下列条件之一的，即客户在本集团履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；或客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；亦或本集团履约过程中所开发的游戏产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，相关的受托研发服务属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务。

对于在一段时间内确认收入的受托研发服务，本集团根据已完成劳务的进度确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

对于在某一时点确认收入的受托研发服务，本集团于客户能够取得并有权使用上述软件著作权起按照合同约定的金额确认收入。

##### (iv) 软件著作权转让收入

本集团与客户签订游戏软件著作权转让协议，且在相关软件著作权转让后，客户有权对其进行进一步的研究、改变、运营和推广等。同时合同未要求本集团从事对该软件著作权有重大影响的后续活动，故本集团于客户能够取得并有权使用上述软件著作权起按照合同约定的金额确认收入。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (22) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，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。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本集团将与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值，将其他与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助，若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，冲减相关成本；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

### (23) 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根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。



## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (23) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体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。

### (24) 租赁

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

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

### (25) 持有待售

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(一)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；(二)本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (26) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：**(1)**该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；**(2)**本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；**(3)**本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### (27) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

#### (a) 采用会计政策的关键判断

##### (i) 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (27) 重要会计估计和判断(续)

#### (a) 采用会计政策的关键判断(续)

#### (ii) 信用风险显著增加的判断

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日(即，已发生违约)，或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

#### (iii) 收入确认

对于自主运营的游戏收入(附注二(21))，由于本集团作为服务提供的主体，属于主要的责任人，故其营业收入根据销售对价的总额进行确认。对于授予其他方的版权收入及分成收入，由于本集团未参与游戏的运营和收费，只提供技术支持服务，故营业收入根据向被授权方收取的版权费及分成款的净额进行确认。

本集团通过追踪付费玩家数据(例如登录数据及购买记录)确定各款游戏及各个平台的玩家存续时间，做出最佳估计。相关估计结果每年进行重新评估。若游戏上线时间过短或玩家数据不足(如一款最新推出的游戏)，经计算游戏组合、目标玩家及其对不同统计类别的付费玩家的吸引力，本集团将会参考自身或其他同类型游戏估计玩家存续时间，直至新游戏建立其自身的记录为止。

本集团定期评估玩家的登陆情况，若发现玩家在过去一段期间内无任何登陆信息且预计将来重新登录的可能性较低时，则将相对应的玩家账户归为沉没账户，并将其账户中已充值未消耗的游戏点数，即相对应的合同负债余额，确认为当期营业收入。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 二 主要会计政策和会计估计(续)

##### (27) 重要会计估计和判断(续)

###### (a) 采用会计政策的关键判断(续)

###### (iv) 附有产品质量保证的销售

本集团为汽车用零部件、模具及铜杆加工件产品提供法律法规要求的产品质量保证，该产品质量保证的期限和条款是按照与该类产品相关的法律法规的要求而提供的，本集团并未因此提供任何额外的服务或额外的质量保证，故该产品质量保证不构成单独的履约义务。

###### (b) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

###### (i) 金融资产公允价值的计量

本集团对于缺乏活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。该等参数的设定存在一定的判断，倘若设定的参数与未来实际结果存在差异，则可能会导致金融工具公允价值的重大调整。

###### (ii) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景。2020 年度，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是 50%、25%和 25%。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化、国内生产总值和消费者物价指数等。2020 年度，本集团已考虑了新冠肺炎疫情引发的不确定性，并相应更新了相关假设和参数，各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 二 主要会计政策和会计估计(续)

##### (27) 重要会计估计和判断(续)

##### (b) 重要会计估计及其关键假设(续)

##### (ii) 预期信用损失的计量(续)

	基准	经济情景	
		不利	有利
中国国内生产总值	8.20%	4.80%	10.20%
美国国内生产总值	3.90%	1.80%	7.4%
美国软件及服务行业			
收入增速	6.34%	5.84%	6.84%
中国互娱行业收入增速	10.23%	9.21%	11.25%
中国汽车制造业收入			
增速	4.81%	4.31%	5.31%

##### (iii) 商誉减值准备的会计估计

本集团于购买日根据协同效应将商誉分摊至相关资产组或者资产组组合。因重组等原因导致商誉所在资产组或资产组组合的构成发生改变时，本集团在充分考虑能够受益于协同效应的资产组或资产组组合基础上，重新对商誉账面价值进行合理分摊。

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为资产组和资产组组合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间的较高者，其计算需要采用会计估计(附注四(17))。

本集团在进行商誉减值测试时，采用预计未来现金流量的现值确定其可收回金额，预计未来现金流量的现值计算中所采用的增长率、毛利率及税前折现率存在不确定性。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的增长率进行修订，修订后的增长率低于目前采用的增长率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (27) 重要会计估计和判断(续)

#### (b) 重要会计估计及其关键假设(续)

#### (iii) 商誉减值准备的会计估计(续)

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际增长率和毛利率高于或实际税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

#### (iv) 所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

如附注三(a)所述，本集团部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况，本集团认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定，进而按照 15% 的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定，则需按照 25% 的法定税率计算所得税，进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(28) 重要会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)，并于 2020 年颁布了《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》(财会[2020]10 号)及《企业会计准则实施问答》(2020 年 12 月 11 日发布)，本集团已采用上述准则、通知和实施问答编制 2020 年度财务报表，对本集团及本公司财务报表的影响列示如下：

(a) 收入

根据新收入准则的相关规定，本集团对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度的比较财务报表未重列。新收入准则对本公司无重大影响。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
		2020 年 1 月 1 日 合并增加/(减少)
本集团基于流动性将游戏玩家已充值未消耗的递延收益重分类至合同负债或其他非流动负债，并将履行合同相关的直接成本确认为合同履约成本，列示于存货。	合同负债	557,407,694.48
	其他流动负债	(557,407,694.48)
	其他非流动负债	1,333,681.00
	递延收益	(1,333,681.00)
	存货	50,915,270.54
	其他流动资产	(50,915,270.54)
本集团基于流动性将预收游戏卡充值款及周边产品款重分类至合同负债。	合同负债	17,866,772.05
	其他流动负债	1,331,819.70
	预收款项	(19,198,591.75)
本集团将预收版权金根据流动性重分类至合同负债及其他非流动负债。	合同负债	11,239,458.32
	一年内到期的非流动负债	(11,239,458.32)
	其他非流动负债	98,612,030.94
	递延收益	(98,612,030.94)
本集团将与销售汽车用零部件相关的预收款项重分类至合同负债。	合同负债	4,743,044.94
	其他流动负债	200,461.22
	预收款项	(4,943,506.16)

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(28) 重要会计政策变更(续)

(a) 收入(续)

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表主要项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 12 月 31 日 合并增加/(减少)
存货	73,469,982.31
其他流动资产	(43,874,096.86)
未分配利润	31,286,392.03
其他综合收益	1,690,506.58
合同负债	713,477,135.05
预收款项	(85,187,042.47)
其他流动负债	(609,280,994.28)
一年内到期的非流动负债	(19,009,098.30)
其他非流动负债	163,746,944.45
递延收益	(163,746,944.45)
	影响金额
受影响的利润表项目	2020 年度 合并增加/(减少)
营业成本	2,206,467.46
销售费用	(33,492,859.49)



## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 三 税项

本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税(a)	应纳税所得额	0%-25%
增值税(b)	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售 额乘以适用税率扣除当期允许抵扣 的进项税后的余额计算)	1%、3%、5%、 6%、9%、13% 或 16%
房产税	从计价的、按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征 的，按租金收入的 12%计缴	1.2%或 12%
城市维护建设税	缴纳的流转税税额	1%、5%或 7%
教育费附加	缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税税额	2%

#### (a) 企业所得税

本公司之主要子公司适用的企业所得税税率如下：

	2020 年度
上海天游软件有限公司(以下简称“上海天游”)(i)	15%
喀什七酷网络科技有限公司(以下简称“喀什七酷”)(ii)	0%
重庆漫想族文化传播有限公司(以下简称“重庆漫想族”)(iii)	15%
点点互动(北京)科技有限公司(以下简称“点点北京”)(iv)	15%
浙江世纪华通车业有限公司(以下简称“华通车业”)(v)	15%
南宁全世泰汽车零部件有限公司(以下简称“南宁全世泰”)(vi)	15%
蓝沙信息技术(上海)有限公司(以下简称“蓝沙信息”)(vii)	15%
盛绩信息技术(上海)有限公司(以下简称“盛绩信息”)(viii)	15%
盛趣信息技术(上海)有限公司(以下简称“盛趣信息”)(ix)	10%
成都星漫科技有限公司(以下简称“成都星漫”)(x)	15%
成都锦天科技发展有限责任公司(以下简称“成都锦天”)(xi)	15%
成都游吉科技有限公司(以下简称“成都游吉”)(xii)	15%
上海盛页信息科技有限公司(以下简称“上海盛页”)(xiii)	0%
武汉掌游科技有限公司(以下简称“武汉掌游”)(xiv)	15%
华通传奇信息技术(绍兴上虞)有限公司(以下简称“华通传奇”)(xv)	0%
Century Game Pte. Ltd. (xvi)	10%或 17%
Cqgaming Interactive (Hong Kong) Limited	16.5%
Diandian Interactive Holding(以下简称“点点开曼”)	0%
Shadowmoon Limited	0%
除上述以外的其他主要纳税主体	0%-25%

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 三 税项(续)

##### (a) 企业所得税(续)

- (i) 根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局颁发的高新技术企业证书，上海天游被认定为高新技术企业，于 2020 年 11 月 12 日更新资质，资格有效期为三年。2020 年度适用的所得税税率为 15%。(2019 年度：15%)
- (ii) 根据《财政部、国家税务总局关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》(财税[2011]112 号)规定，喀什七酷自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起享受五年内免征企业所得税的优惠政策。2020 年度适用的企业所得税税率为 0%。(2019 年度：0%)
- (iii) 根据重庆市北部新区国家税务局审核，重庆漫想族适用西部大开发所得税优惠政策，自 2015 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日按 15%税率计缴企业所得税。2020 年度适用的企业所得税税率为 15%。(2019 年度：15%)
- (iv) 根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27 号)及《关于将服务贸易创新发展试点地区技术先进型服务企业所得税政策推广至全国实施的通知》(财税[2018]44 号)的规定，点点北京从 2018 年起减按 15%的税率征收企业所得税。2020 年度适用的企业所得税税率为 15%。(2019 年度：15%)
- (v) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的高新技术企业证书，华通车业被认定为高新技术企业，于 2020 年 12 月 1 日更新资质，资格有效期为三年。2020 年度适用的企业所得税税率为 15%。(2019 年度：15%)
- (vi) 根据南宁高新技术产业开发区国家税务局审核，南宁全世泰适用西部大开发所得税优惠政策，自 2015 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日按 15%税率计缴企业所得税。2020 年度适用的企业所得税税率为 15%。(2019 年度：15%)
- (vii) 根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，蓝沙信息被认定为高新技术企业，于 2019 年 10 月 28 日更新资质，资格有效期为三年。2020 年度适用的企业所得税税率为 15%。(2019 年度：15%)

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项(续)

(a) 企业所得税(续)

- (viii) 根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，盛绩信息被认定为高新技术企业，于 2018 年 11 月 27 日更新资质，资格有效期为三年。根据(财税[2016]49 号)号文件《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》的规定，2019 年度公司取得重点软件企业备案手续后适用的企业所得税税率为 10%，2020 年度，由于未通过重点软件企业审核，不符合享受重软优惠税率的条件，更改为适用高新技术企业所得税税率 15%。(2019 年度：10%)
- (ix) 盛趣信息于 2013 年 12 月获得国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局联合颁发的《国家规划布局内重点软件企业证书》并办理完毕相应的备案手续。根据(财税(2016)49 号)号文件《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》的规定，盛趣信息于 2020 年度适用的企业所得税税率为 10%。(2019 年度：10%)
- (x) 根据成都市发展和改革委员会的成发改政务审批函[2017]4 号的批复文件，成都星漫于 2017 年 1 月 4 日被认定为西部地区鼓励类产业项目，适用西部大开发所得税优惠政策。2020 年度适用的企业所得税税率为 15%。(2019 年度：15%)
- (xi) 根据成都市发展和改革委员会的成发改政务审批函[2016]326 号的批复文件，成都锦天于 2016 年 11 月 15 日被认定为西部地区鼓励类产业项目，适用西部大开发所得税优惠政策。2020 年度适用的企业所得税税率为 15%。(2019 年度：15%)
- (xii) 根据成都市发展和改革委员会的成发改政务审批函[2017]11 号的批复文件，成都游吉于 2017 年 1 月 18 日被认定为西部地区鼓励类产业项目，适用西部大开发所得税优惠政策。2020 年度适用的企业所得税税率为 15%。(2019 年度：15%)
- (xiii) 上海盛页于 2019 年度，取得重点软件企业备案手续。根据《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》(国发[2020] 8 号)的规定，自获利年度起，第一至第五年免征所得税，接续年度减按 10%的税率征收企业所得税。2020 年度适用的企业所得税税率为 0%。(2019 年度：10%)

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 三 税项(续)

##### (a) 企业所得税(续)

- (xiv) 武汉掌游于 2016 年 12 月 13 日获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局及湖北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，于 2019 年 11 月 28 日更新资质，资格有效期为三年。2020 年度适用的企业所得税税率为 15%。(2019 年度：15%)
- (xv) 华通传奇于 2019 年 12 月 4 日获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅及国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期为三年。于 2020 年 7 月 28 日获得浙江省软件行业协会颁发的软件企业认定证书，有效期为一年。根据相关规定，从获利年度的第一年开始享受两免三减半的税收优惠。公司 2020 年开始获利，2020 年度免税，适用的企业所得税税率为 0%。(2019 年度：15%)
- (xvi) Century Game Pte. Ltd. 于 2020 年通过新加坡税务局的审核，适用所得税优惠政策，自 2020 年 5 月 1 日至 2025 年 4 月 30 日，在符合条件的情况下按 10% 税率计缴企业所得税。公司自 2020 年 5 月 1 日起适用的企业所得税税率为 10%，2020 年 5 月前适用的企业所得税税率为 17%。(2019 年度：不适用)

##### (b) 增值税

根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39 号)及相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本集团下属汽车零部件制造业子公司的汽车零部件销售业务收入适用的增值税税率为 13%，2018 年 5 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日该业务适用的增值税税率为 16%。

根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39 号)以及财政部和税务总局颁布的《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告[2019]87 号)的相关规定，本集团下属互联网游戏业子公司作为现代服务企业，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减增值税应纳税额。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
库存现金	855,805.79	1,716,955.06
银行存款	3,400,606,556.27	2,966,621,682.73
其他货币资金(a)	306,629,320.07	47,907,319.89
	<u>3,708,091,682.13</u>	<u>3,016,245,957.68</u>
其中：存放在境外的款项	<u>1,301,398,089.93</u>	<u>1,316,322,208.13</u>

- (a) 于 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 43,558,761.73 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 47,201,571.71 元)为本集团向银行申请开具应付票据所存入的保证金存款。

于 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 60,200,000.00 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 0 元)为本集团在招商银行上海分行开立的专款账户，用于支付结构性融资安排服务费和专项财务顾问费。

于 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 17,788,774.38 元及韩币 22,373,583,167.00 元(折合人民币 134,174,378.25 元)为本集团因诉讼判决在银行被冻结的款项。

于 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 50,000,000.00 元为本集团向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的法院保证金存款，该担保函到期日为 2021 年 9 月 21 日(2019 年 12 月 31 日：无)。

(2) 交易性金融资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
理财产品	177,849,797.38	703,449,604.75
交易性权益工具投资	92,353.80	71,539.52
	<u>177,942,151.18</u>	<u>703,521,144.27</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收票据

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	753,998,940.77	303,840,051.99
减：坏账准备	-	-
	<u>753,998,940.77</u>	<u>303,840,051.99</u>

2020 年度，本集团下属汽车零部件制造业部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将其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，列示为应收款项融资(附注四(5))。

(a) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团列示于应收票据的已质押的应收票据如下：

银行承兑汇票	<u>164,137,486.19</u>
--------	-----------------------

(b) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团列示于应收票据的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>-</u>	<u>459,320,778.68</u>

(4) 应收账款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收账款	3,755,026,976.80	3,591,778,349.73
减：坏账准备	(200,938,197.89)	(187,455,935.47)
	<u>3,554,088,778.91</u>	<u>3,404,322,414.26</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	3,637,975,102.23	3,146,339,829.79
一到二年	41,724,379.57	332,644,945.00
二到三年	13,646,994.28	87,501,460.84
三年以上	61,680,500.72	25,292,114.10
	<u>3,755,026,976.80</u>	<u>3,591,778,349.73</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(b) 于 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额 总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>1,709,587,855.13</u>	<u>(43,925,521.48)</u>	<u>45.53%</u>

(c) 坏账准备

本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(i) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

组合一信用等级较高的互联网游戏业务客户：

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率	金额
一年以内	<u>351,567,107.00</u>	1.00%~1.72%	<u>(3,615,125.78)</u>
	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率	金额
一年以内	<u>373,905,365.84</u>	1.00%	<u>(3,739,053.66)</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(c) 坏账准备

(i) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续):

组合一信用等级较高的汽车零部件制造业务客户:

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	<u>582,628,972.50</u>	6.00%	<u>(34,957,738.35)</u>
	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	<u>693,222,133.29</u>	6.00%	<u>(41,593,328.00)</u>



浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(c) 坏账准备(续)

(i) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续):

组合一按账龄分类的互联网游戏业务客户:

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率	金额
六个月以内	2,310,182,797.59	1.00%~5.94%	(37,348,931.73)
六个月到一年	360,064,414.27	6.26%~34.66%	(34,835,420.15)
一到二年	37,434,272.73	12.73%~44.32%	(9,441,808.15)
二到三年	10,597,358.07	44.79%~100.00%	(7,920,554.91)
三年以上	52,738,634.86	100.00%	(52,738,634.86)
	<u>2,771,017,477.52</u>		<u>(142,285,349.80)</u>

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率	金额
六个月以内	1,640,599,277.08	1.11%~1.50%	(18,905,337.38)
六个月到一年	270,001,143.05	8.68%~12.29%	(33,133,496.00)
一到二年	28,446,746.74	16.26%~35.05%	(6,425,009.50)
二到三年	36,739,519.22	35.54%~100.00%	(30,367,634.84)
三年以上	22,536,599.82	100.00%	(22,536,599.82)
	<u>1,998,323,285.91</u>		<u>(111,368,077.54)</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(c) 坏账准备(续)

(i) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续):

组合一按账龄分类的汽车零部件制造业务客户:

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率	金额
一年以内	31,366,390.25	6.24%	(1,957,262.75)
一到二年	410,309.11	20.96%	(86,000.79)
二年以上	3,048,425.74	100.00%	(3,048,425.74)
	<u>34,825,125.10</u>		<u>(5,091,689.28)</u>

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率	金额
一年以内	19,431,053.89	6.23%	(1,210,554.66)
一到二年	3,011,570.81	20.60%	(620,383.59)
二年以上	4,566,482.20	100.00%	(4,566,482.20)
	<u>27,009,106.90</u>		<u>(6,397,420.45)</u>

(ii) 单独计提坏账准备的应收账款分析如下:

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率	金额
天津某科技有限公司	14,358,373.43	100.00%	(14,358,373.43)
鹰潭某科技有限公司	629,921.25	100.00%	(629,921.25)
	<u>14,988,294.68</u>		<u>(14,988,294.68)</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(c) 坏账准备(续)

(ii) 单独计提坏账准备的应收账款分析如下(续):

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率	金额
广州某网络科技有限公司	370,306,663.80	1.15%	(4,245,457.51)
杭州某网络科技有限公司	110,162,172.75	1.15%	(1,262,977.07)
天津某科技有限公司	18,219,699.99	100.00%	(18,219,699.99)
鹰潭某科技有限公司	629,921.25	100.00%	(629,921.25)
	<u>499,318,457.79</u>		<u>(24,358,055.82)</u>

(iii) 于 2020 年度计提的坏账准备金额为人民币 33,691,518.27 元，收回或转回的坏账准备金额为人民币 17,311,081.96 元，其中单项计提坏账准备的转回金额为 9,369,761.14 元。

于 2019 年度计提的坏账准备金额为人民币 81,114,790.77 元，无重要的收回或转回的坏账准备。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 应收款项融资

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收款项融资	<u>94,461,518.71</u>	<u>39,461,198.52</u>

本集团下属汽车零部件制造业部分子公司视其日常资金管理的需要将银行承兑汇票进行贴现和背书，且符合终止确认的条件，故将该子公司的全部的银行承兑汇票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。

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2020 年 12 月 31 日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，对列示为应收款项融资的应收票据无坏账准备(2019 年 12 月 31 日：无)。本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团无列示于应收款项融资的已质押的应收银行承兑汇票(2019 年 12 月 31 日：无)。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团列示于应收款项融资的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>497,848,285.61</u>	<u>-</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	140,525,547.05	87.59%	206,473,946.94	86.44%
一到二年	17,849,037.57	11.13%	21,900,497.70	9.17%
二到三年	1,339,911.01	0.84%	10,120,984.63	4.24%
三年以上	710,603.07	0.44%	370,842.53	0.15%
	<u>160,425,098.70</u>	<u>100.00%</u>	<u>238,866,271.80</u>	<u>100.00%</u>

于 2020 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为人民币 19,899,551.65 元 (2019 年 12 月 31 日：人民币 32,392,324.86 元)。

(b) 于 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付账款 总额比例
余额前五名的预付款项总额	<u>55,739,824.77</u>	<u>34.75%</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待收回投资款(a)	671,934,927.12	54,784,187.95
应收少数股东资本金(b)	600,000,000.00	-
应收股权处置款(c)	339,969,190.15	-
押金保证金	265,936,893.93	184,294,302.39
应收资金拆借	64,427,156.59	97,803,433.23
应收证券账户余额	45,421,421.84	10.01
应收员工备用金	24,563,935.42	31,193,739.89
待收回委托开发款及游戏版 权费	7,216,981.04	60,707,546.84
其他	40,443,759.69	97,474,944.21
	<u>2,059,914,265.78</u>	<u>526,258,164.52</u>
减：坏账准备	<u>(87,691,671.91)</u>	<u>(79,274,710.00)</u>
	<u>1,972,222,593.87</u>	<u>446,983,454.52</u>

(a) 于 2020 年 12 月 31 日，待收回投资款项人民币 671,934,927.12 元包括：

- (i) 本集团因解除对某香港上市科技控股有限公司的投资意向而应收回的投资意向金 521,992,000.00 元及利息人民币 9,657,577.12 元。
- (ii) 本集团 2019 年 11 月向 Eastern Pioneer Pty. Ltd. 提供 21,500,000.00 美元的可转股债券性质的一年期借款，借款利率 1.80%，于 2020 年 12 月 31 日，该借款已到期且本集团未选择转股，应收回投资款返还人民币 140,285,350.00 元。
- (b) 于 2020 年 12 月 31 日，该项为本集团子公司应收少数股东上海某企业管理合伙企业(有限合伙)尚未缴纳但存在出资义务的资本金人民币 600,000,000.00 元。
- (c) 于 2020 年 12 月 31 日，该项主要为本集团因处置所持有的 Kakao Games Corp.(以下简称“Kakao Games”)股权而应收某境外证券经济商的股权处置款人民币 334,969,190.15 元。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款(续)

(d) 其他应收款账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	1,770,529,531.71	377,090,486.82
一到二年	168,240,341.65	34,781,569.03
二到三年	26,901,053.05	58,595,294.91
三年以上	94,243,339.37	55,790,813.76
	<u>2,059,914,265.78</u>	<u>526,258,164.52</u>

(e) 其他应收款损失准备变动表：

	第一阶段		第三阶段		小计	合计
	未来 12 个月内 预期信用损失 (组合) 坏账准备	整个存续期预 期信用损失 (组合) 坏账准备	整个存续期预期 信用损失 (单项) 坏账准备	坏账准备		
2019 年 12 月 31 日	11,269,739.47	43,598,781.89	24,406,188.64	68,004,970.53	79,274,710.00	
本年净增加/(减少)	25,470,658.77	(9,553,696.86)	(7,500,000.00)	(17,053,696.86)	8,416,961.91	
其中：本年核销	-	(1,183,763.45)	(7,500,000.00)	(8,683,763.45)	(8,683,763.45)	
转入第三阶段	(15,431.19)	15,431.19	-	15,431.19	-	
2020 年 12 月 31 日	<u>36,724,967.05</u>	<u>34,060,516.22</u>	<u>16,906,188.64</u>	<u>50,966,704.86</u>	<u>87,691,671.91</u>	

于 2020 年度，第一阶段的其他应收款坏账准备金额变动主要受到其他应收款余额的上升及由于本年预期信用损失率变动对其他应收款预期信用损失计量的影响。

(i) 于 2020 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	账面余额	整个存续期预 期信用损失率	坏账准备	理由
第三阶段				
应收预付设备款返还	9,076,000.00	100.00%	(9,076,000.00)	预期无法收回
应收日常经营款返还	5,000,000.00	100.00%	(5,000,000.00)	预期无法收回
应收委托游戏开发款 返还	2,830,188.64	100.00%	(2,830,188.64)	预期无法收回
	<u>16,906,188.64</u>		<u>(16,906,188.64)</u>	

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款(续)

(e) 其他应收款损失准备变动表(续):

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款分析如下:

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
第一阶段-未来 12 个月预期信用损失						
其他应收款组合 1	980,390,611.99	(8,591,463.01)	0.63%~1.44%	983,879.96	-	0.00%
其他应收款组合 2	265,936,893.93	(5,574,349.86)	0.72%~4.17%	184,110,589.28	(2,787,891.79)	0.51%~2.91%
其他应收款组合 3	24,506,854.19	(1,245,668.84)	2.91%~4.17%	31,193,739.89	(1,148,002.77)	2.78%~2.91%
其他应收款组合 4	676,934,927.12	(19,280,720.29)	2.61%~4.17%	56,744,187.95	(1,653,062.60)	2.61%~2.98%
其他应收款组合 5	61,178,273.69	(2,032,765.05)	1.60%~4.17%	176,220,796.91	(8,986,907.51)	1.52%~5.58%
	<u>2,008,947,560.92</u>	<u>(36,724,967.05)</u>		<u>449,253,193.99</u>	<u>(14,575,864.67)</u>	
第三阶段-整个存续期预期信用损失						13.27%
其他应收款组合 5	<u>34,060,516.22</u>	<u>(34,060,516.22)</u>	100.00%	<u>52,598,781.89</u>	<u>(43,598,781.89)</u>	~100.00%

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团不存在处于第二阶段的其他应收款。

(f) 本年度其他应收款坏账准备金额的净变动为人民币 8,416,961.91 元，无重要的收回或转回。

(g) 本年度实际核销的其他应收款账面余额为人民币 8,683,763.45 元，坏账准备金额为人民币 8,683,763.45 元，其中重要的其他应收款分析如下:

其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广州野蛮人网络科技有限公司 应收日常经营款	(7,500,000.00)	公司已注销	是

(h) 于 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下:

性质	余额	账龄	占其他应收款余额总额比例	坏账准备
其他应收账款 1 应收少数股东资本金	600,000,000.00	一年以内	29.13%	(3,768,820.22)
其他应收账款 2 待收回投资款	531,649,577.12	一年以内	25.81%	(15,467,772.65)
其他应收账款 3 应收股权处置款	334,969,190.15	一年以内	16.26%	(2,110,305.90)
其他应收账款 4 待收回股权投资款	140,285,350.00	一年以内	6.81%	(3,661,447.64)
其他应收账款 5 押金保证金	50,000,000.00	三到四年	2.43%	(360,000.00)
	<u>1,656,904,117.27</u>		<u>80.44%</u>	<u>(25,368,346.41)</u>



浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(8) 存货

(a) 存货分类如下：

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备及 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	263,409,669.24	(835,035.87)	262,574,633.37	285,501,303.42	(2,310,132.78)	283,191,170.64
原材料	103,436,280.28	(1,978,909.49)	101,457,370.79	94,989,542.55	(1,978,909.49)	93,010,633.06
在产品	20,827,289.10	-	20,827,289.10	25,462,617.17	-	25,462,617.17
低值易耗品	2,604,637.89	-	2,604,637.89	3,813,888.08	-	3,813,888.08
委托加工物资	3,877,453.03	-	3,877,453.03	3,099,888.16	-	3,099,888.16
包装物	1,942,564.73	-	1,942,564.73	1,501,705.25	-	1,501,705.25
合同履约成本(i)	116,527,191.36	-	116,527,191.36	-	-	-
	<u>512,625,085.63</u>	<u>(2,813,945.36)</u>	<u>509,811,140.27</u>	<u>414,368,944.63</u>	<u>(4,289,042.27)</u>	<u>410,079,902.36</u>

(i) 2020 年度，合同履约成本摊销计入营业成本的金额为人民币 3,015,833,176.93 元。

(b) 存货跌价准备分析如下：

	2019 年 12 月 31 日	本年增加 计提	本年减少 转销	2020 年 12 月 31 日
库存商品	2,310,132.78	896,018.21	(2,371,115.12)	835,035.87
原材料	1,978,909.49	-	-	1,978,909.49
合同履约成本	-	-	-	-
	<u>4,289,042.27</u>	<u>896,018.21</u>	<u>(2,371,115.12)</u>	<u>2,813,945.36</u>

(c) 存货跌价准备情况如下：

	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销存货 跌价准备的原因
库存商品	在正常生产经营过程中，该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额	销售存货
原材料	在正常生产经营过程中，以该材料所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、销售费用和相关税费后的金额	不适用

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(9) 一年内到期的非流动资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收借款保证金(a)	7,610,000.00	10,110,000.00
应收股权转让款(b)	-	100,000,000.00
减：坏账准备	(456,600.00)	(12,022,000.00)
未实现融资收益	-	(1,339,201.21)
	<u>7,153,400.00</u>	<u>96,748,798.79</u>

(a) 于 2020 年 12 月 31 日，该项为本集团向中航信托股份有限公司取得质押借款(附注四(32))而支付的借款保证金，按照未来 12 个月内的预期信用损失率计提坏账准备人民币 456,600.00 元。该项保证金将于 2021 年 10 月 23 日偿还借款时按银行活期利率收回本金及利息。

(b) 于 2018 年 3 月，本集团与本集团联营企业的子公司签订协议，约定以分期收款的方式处置持有的子公司北京文脉互动科技有限公司(以下简称“北京文脉”)的 51% 股权，未折现的交易总对价为人民币 300,000,000.00 元。该款项已于 2020 年度收回。

(10) 其他流动资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待抵扣进项税额	97,958,140.50	64,717,372.99
预缴企业所得税	72,574,117.64	32,920,159.89
合同取得成本	33,492,098.20	—
游戏分成成本	-	80,624,400.41
其他	8,887,542.40	12,258,409.43
	<u>212,911,898.74</u>	<u>190,520,342.72</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(11) 其他权益工具投资

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
上市公司股权(a)	852,265,898.88	502,392,089.71
非上市公司股权(b)	261,321,342.77	315,088,906.39
	<u>1,113,587,241.65</u>	<u>817,480,996.10</u>

(a) 上市公司股权主要包括：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
上市公司 1(i)		
—成本	529,637,332.49	238,766,572.31
—累计公允价值变动	115,151,687.54	94,079,804.82
	<u>644,789,020.03</u>	<u>332,846,377.13</u>
上市公司 2(ii)		
—成本	279,048,000.00	279,048,000.00
—累计公允价值变动	(90,505,386.63)	(112,002,287.42)
	<u>188,542,613.37</u>	<u>167,045,712.58</u>
其他		
—成本	13,557,418.67	600,000.00
—累计公允价值变动	5,376,846.81	1,900,000.00
	<u>18,934,265.48</u>	<u>2,500,000.00</u>

- (i) 于 2018 年 7 月，本集团认缴某境外公司出资额美元 10,000,000.00 元(折合人民币约 68,456,948.80 元)，认购其 1.95%的股权。于 2018 年 7 月，该公司于香港联交所上市。于 2019 年 8 月，该公司注销了其于 2019 年 7 月回购的总计 47,180,000 股股本，本集团原持股比例由 1.95%上升至 1.98%。于 2019 年 8 月及 2019 年 10 月，本集团以总金额港币 187,236,816.40 元(折合人民币约 169,229,055.70 元)自二级市场先后购入该公司股票共计 88,764,000 股，占该公司总股本的 3.39%。于 2019 年 12 月 31 日，本集团共持有该公司股权比例为 5.37%。

于 2020 年 12 月，本集团以每股 2.59 港币的金额认购该公司 133,700,000 股新股，投资成本为港币 346,283,000.00 元(折合人民币 291,951,327.99 元)，占已发行股本的 4.86%。由于发行新股，本集团原持股比例由 5.37%下降至 5.11%。交易完成后，本集团共持有该公司股权比例为 9.97%。该公司的董事及关键管理人员不由本集团任命，本集团未以任何方式参与或影响该公司的财务和经营决策，本集团将其作为其他权益工具投资核算。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(11) 其他权益工具投资(续)

(a) 上市公司股权主要包括(续):

(ii) 于 2018 年 12 月，本集团认购某境外上市公司股权，金额为美元 40,000,000.00 元(折合人民币约 279,048,000.00 元)，共计持有 4,901,758 股，截至 2020 年 12 月 31 日止，本集团持有该上市公司的股权比例为 1.61%。该公司的董事及关键管理人员均不由本集团任命，本集团未以任何方式参与或影响该公司的财务和经营决策，本集团将其作为其他权益工具投资核算。

(b) 非上市公司股权主要包括:

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
上海起凡数字技术有限公司		
—成本	59,120,777.19	-
—累计公允价值变动	-	-
	<u>59,120,777.19</u>	<u>-</u>
北京易贝乐科技文化股份有限公司		
—成本	40,000,000.00	40,000,000.00
—累计公允价值变动	(118,601.33)	11,073,537.99
	<u>39,881,398.67</u>	<u>51,073,537.99</u>
广州寰宇九州科技有限公司		
—成本	31,466,468.00	31,466,468.00
—累计公允价值变动	13,510,032.00	-
	<u>44,976,500.00</u>	<u>31,466,468.00</u>
上海笙轩文化发展有限公司		
—成本	75,000,000.00	-
—累计公允价值变动	(46,681,172.16)	-
	<u>28,318,827.84</u>	<u>-</u>
Cloud Tripod Network Technology Co., Ltd.		
—成本	34,881,000.00	34,881,000.00
—累计公允价值变动	(32,483,232.76)	3,548,137.57
	<u>2,397,767.24</u>	<u>38,429,137.57</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(11) 其他权益工具投资(续)

(b) 非上市公司股权主要包括(续):

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>Kakao Games (i)</b>		
—成本	-	125,553,121.22
—累计公允价值变动	-	(13,643,110.24)
	<u>-</u>	<u>111,910,010.98</u>
<b>其他</b>		
—成本	238,357,976.41	224,505,408.29
—累计公允价值变动	(151,731,904.58)	(142,295,656.44)
	<u>86,626,071.83</u>	<u>82,209,751.85</u>

- (i) 于 2018 年 2 月，本集团投资非关联企业韩国移动社交平台 Kakao 旗下游戏子公司 Kakao Games，本集团对 Kakao Games 的表决权比例为 2.38%。于 2020 年 7 月，该公司于韩国 KOSDAQ 主板上市。于 2020 年 12 月，本集团将该股权以韩币 56,775,150,509.00(折合人民币 340,338,092.30 元)价格处置，本集团将其中归属于母公司股东权益的累计公允价值变动 169,394,294.05 元转入未分配利润。

(12) 其他非流动金融资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
有特殊股东权利的股权投资(a)	852,034,471.41	1,149,918,421.90
基金投资(b)	701,519,960.99	2,457,139,325.37
可转换债券投资	23,090,000.00	45,266,640.00
	<u>1,576,644,432.40</u>	<u>3,652,324,387.27</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 其他非流动金融资产(续)

(a) 本集团持有的有特殊股东权利的股权投资主要包括：

公司名称	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	在被投资单位 持股比例
EGM Inc. (以下简称“小象大鹅”)			
(i)	421,190,481.19	-	25.72%
Phoenix E-sports Holding Limited(以下简称“Phoenix”)			
(ii)	195,747,000.00	-	20.00%
Karmagame Inc.	65,156,467.78	-	7.69%
Triwin Inc.	29,590,315.40	30,959,468.69	12.50%
上海森霆网络科技有限公司	22,857,142.86	5,000,000.00	20%
Ubitus K.K. Investment	16,311,800.40	-	1.18%
Mainri Games Limited	15,890,907.26	-	30.02%
上海鲸势文化传媒有限公司	2,614,175.26	15,000,000.00	30.00%
金华亿博(iii)	-	1,004,414,497.39	20.00%
广州蕾娅科技有限公司	-	20,000,000.00	16.67%
Mitama Technology Co. Limited	-	18,438,675.62	38.68%
其他	82,676,181.26	56,105,780.20	
	<u>852,034,471.41</u>	<u>1,149,918,421.90</u>	

(i) 于 2019 年 9 月 11 日，本集团与第三方签订股权转让协议，约定转让其持有的上海大鹅文化传播有限公司(以下简称“上海大鹅”)1.04%的股权，交易对价为人民币 3,500,000.00 元，同时协议约定第三方将对上海大鹅进行增资，金额为人民币 20,000,000.00 元。上述交易导致本集团对上海大鹅的持股比例由 51%变更至 47.96%。本次交易完成后，本集团占上海大鹅董事会的席位由三分之二转变为五分之一，本集团丧失对上海大鹅的控制权，但具有重大影响，故于 2019 年 12 月 31 日本集团对联营企业的投资采用权益法核算。

于 2020 年 1 月，本集团与上海大鹅及其他参与重组合作的投资者就上海大鹅拟与深圳市小象互娱文化娱乐有限公司(以下简称“深圳小象”)共同重组合并事项签订合作协议。以重组合并交易为目的，于 2020 年 4 月，本集团以人民币 37,020,000.00 元受让上海大鹅 9.75%的股权，并于 2020 年 9 月，本集团以人民币 15,000,000.00 元向其他投资者转让上海大鹅 3%的股权。上述股权交易完成后，上海大鹅与深圳小象重组成立小象大鹅，本集团以持有的 54.71%的上海大鹅股权换取了小象大鹅 27.36%的优先股权。于 2020 年 12 月，第三方投资者对小象大鹅进行新一轮增资。截至 2020 年 12 月 31 日止，本集团对小象大鹅的股权占比为 25.72%。根据小象大鹅最新公司章程，本集团拥有回购权、清算优先权、反稀释权等股东优先权利。对于该混合合同，本集团根据该等投资的持有意图和投资成果评价标准将该投资作为其他非流动金融资产核算。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (12) 其他非流动金融资产(续)

(a) 本集团持有的有特殊股东权利的股权投资主要包括(续):

(ii) 于 2020 年 8 月，本集团以 30,000,000.00 美元(折合人民币 206,928,000.00 元)的价格，认购 Phoenix 20% 的优先股份额。Phoenix 的董事及关键管理人员均不由本集团任命，本集团没有以任何方式参与或影响 Phoenix 的财务和经营决策。根据股东协议约定，本集团享有包括反稀释、优先购买权等一系列特殊权利。本集团根据对该投资的持有意图和投资成果评价标准，将其作为其他非流动金融资产核算。

(iii) 于 2019 年 12 月，本集团以人民币 1,000,000,000.00 元受让金华亿博 20% 的股权。金华亿博的董事及关键管理人员均不由本集团任命，本集团没有以任何方式参与或影响金华亿博的财务和经营决策。根据股东协议约定，本集团有权要求金华亿博在满足协议约定的特定条件时回购本集团持有的股权，同时享有包括反稀释及优先购买权等一系列优先权利。对于该混合合同，本集团根据该等投资的持有意图和投资成果评价标准在初始确认时将其作为其他非流动金融资产核算。

于 2020 年 7 月，上述协议约定的特定回购条款被触发，根据协议约定，本集团应收金华亿博股权回购款为人民币 650,000,000.00 元。同月，本集团与金华亿博达成协议，以人民币 1,460,000,000.00 元为对价受让金华亿博 80% 的股权，其中 650,000,000.00 元对价以本集团应收金华亿博股权回购款抵减结算，810,000,000.00 元对价以现金结算支付。截至 2020 年 12 月 31 日止，本集团已结算支付股权收购款项共计人民币 1,008,294,863.00 元，尚未结算的股权收购款计入其他应付款，金额为人民币 451,750,137.00 元。本集团于 2020 年 12 月 31 日起将其纳入合并范围(附注五(1)(c))。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 其他非流动金融资产(续)

(b) 本集团持有的基金投资主要包括：

基金名称	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	认缴出资比例
中投中财基金管理有限公司(i)	323,601,079.44	285,227,404.35	0.277%
南京同行智慧股权投资合伙企业(有限合伙)(ii)	210,275,589.40	-	56.00%
Dragonfly Ventures L.P.	48,705,413.53	-	3.08%
福州丰厚远达创业投资中心(有限合伙)	44,959,876.45	41,328,893.45	20.00%
深圳一村同盛股权投资基金合伙企业(有限合伙)	40,000,000.00	40,000,000.00	10.81%
基金收益权投资(附注四(13)(a)(i))	-	1,953,875,469.85	99.996%
宁波梅山保税港区朴瑞股权投资合伙企业(有限合伙)(iii)	-	104,129,600.66	99.990%
其他	33,978,002.17	32,577,957.06	
	<u>701,519,960.99</u>	<u>2,457,139,325.37</u>	

- (i) 本集团于 2018 年 8 月通过中投中财基金管理有限公司以认购基金份额的方式，间接持有 Bitmain Technologies Holdings Company 的股权。该基金总认缴出资额为 40,000,000.00 美元(折合人民币 278,443,680.00 元)，本集团通过该基金对标的公司的持股比例为 0.277%。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图且不具有重大影响，将其作为其他非流动金融资产核算。
- (ii) 于 2020 年 12 月，本集团与南京同行智慧股权投资合伙企业(有限合伙)签订合伙协议，认缴出资额 392,000,000.00 元，占该合伙企业认缴出资份额的 56.00%。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图且不具有重大影响，将其作为其他非流动金融资产核算。截至 2020 年 12 月 31 日止，本集团已实际出资人民币 210,275,589.40 元。
- (iii) 于 2018 年 6 月，本集团与宁波梅山保税港区朴瑞股权投资合伙企业(有限合伙)签订合伙协议，认缴出资额 91,688,370.90 元。于 2020 年 12 月，本集团以人民币 116,120,000.00 元的对价对该投资进行了处置。



浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 长期股权投资

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
联营企业(a)	2,425,630,513.95	698,435,151.74
合营企业(b)	<u>126,992,702.58</u>	<u>59,782,581.68</u>
	2,552,623,216.53	758,217,733.42
减：长期股权投资减值准备	<u>(36,189,222.04)</u>	<u>(85,559,402.73)</u>
	<u>2,516,433,994.49</u>	<u>672,658,330.69</u>

# 浙江世纪华通集团股份有限公司

## 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (13) 长期股权投资(续)

##### (a) 联营企业

对联营企业投资的账面余额列示如下：

	2019 年 12 月 31 日	本年增减变动					2020 年 12 月 31 日	
		新增投资	减少投资	按权益法 调整的净损益	外币报表 折算差异	其他权益变动		宣告发放 现金股利或利润
Changpei Investment Centre, L.P./长霏(上海)投资 中心(有限合伙)(以下合称“长霏”)(i)	-	1,953,875,469.85	-	135,832,978.23	-	(24,128,307.04)	-	2,065,580,141.04
上海白兔网络科技有限公司(以下简称“上海白 兔”)(ii)	76,798,690.68	-	-	7,175,848.45	-	-	-	83,974,539.13
ArtPlay, Inc.(iii)	-	69,361,400.00	-	(709,750.02)	-	-	-	68,651,649.98
无锡世纪天华创业投资合伙企业(有限合伙)	57,667,239.35	-	-	(657,966.99)	-	-	-	57,009,272.36
浙江游码网络科技有限公司	49,717,218.60	-	-	189,544.78	-	-	-	49,906,763.38
武汉创宇极网络科技有限公司	-	18,000,000.00	-	510,068.90	-	-	-	18,510,068.90
Trivus Co., Ltd	14,476,800.00	-	-	-	-	-	-	14,476,800.00
上海百推网络科技有限公司	10,000,000.00	-	-	24,369.07	-	-	-	10,024,369.07
杭州乐丰无限投资合伙企业(有限合伙)	24,589,414.15	-	-	(17,416,762.63)	-	-	-	7,172,651.52
上海华初演艺有限公司	-	17,500,000.00	-	(13,802,697.87)	-	-	-	3,697,302.13
上海大鹅(附注四(12)(a)(i))	224,829,077.92	37,020,000.00	(262,439,927.25)	590,849.33	-	-	-	-
CMGE Technology Group Limited(以下简称“中手 游”)(iv)	120,568,273.59	-	(121,011,586.23)	607,334.20	-	-	(164,021.56)	-
广州野蛮人网络科技有限公司	40,000,000.00	-	(40,000,000.00)	-	-	-	-	-
北京水果堂网络科技有限公司	25,366,372.40	-	(25,577,270.34)	210,897.94	-	-	-	-
其他	54,422,065.05	70,316,933.08	(69,469,368.64)	(8,642,673.05)	-	-	-	46,626,956.44
	<u>698,435,151.74</u>	<u>2,166,073,802.93</u>	<u>(518,498,152.46)</u>	<u>103,912,040.34</u>	<u>-</u>	<u>(24,128,307.04)</u>	<u>(164,021.56)</u>	<u>2,425,630,513.95</u>

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (13) 长期股权投资(续)

###### (a) 联营企业(续)

- (i) 于 2019 年 8 月，本集团与五位自然人(以下简称“交易对方”)签订《合作意向协议》，暂定以人民币 34.98 亿元的价格受让其作为有限合伙人在长需(上海)投资中心(有限合伙)(以下简称“长需上海”)99.9969%有限合伙份额对应的收益权及交易对方持有的 5 家境外 BVI 公司(以下简称“5 家 BVI 公司”)的全部股权对应的收益权(以下简称“收益权交易”)。5 家 BVI 公司作为有限合伙人持有 Changpei Investment Centre, L.P.(以下简称“长需开曼”)99.996%有限合伙份额，长需开曼通过若干全资控股子公司持有于香港联合交易所上市的彼时为本集团联营企业的公司(以下简称“A 公司”) 693,309,425 股股票，占其当时发行的总股本的份额约 38.52%(上市稀释后约 29.75%)。长需上海作为名义股东持有 A 公司通过协议安排控制的若干境内主体 44.67%的股权。长需开曼及长需上海的普通合伙人拥有独家管理该等合伙企业事宜的权利。于 2019 年 8 月，本集团向交易对方支付上述收益权交易的意向金人民币 34.98 亿元。交易对方于 2019 年 8 月至 9 月将上述意向金中的人民币 17.13 亿元支付于本集团控股股东华通控股，用以偿还交易对方于 2017 年 11 月为其收购长需上海的 99.9969%有限合伙份额而向华通控股借入的 32.3 亿人民币贷款中的一部分。于 2019 年 9 月，本集团与交易对方签订《合作意向协议之补充协议》，双方根据市场情况将上述收益权交易的暂定交易价格由人民币 34.98 亿元调整为人民币 20.98 亿元。交易对方已于 2019 年 9 月向本集团退回人民币 14 亿元的意向金。

于 2019 年 12 月，本集团与交易对方签订了收益权交易的正式《权益转让协议》，双方根据市场情况将上述收益权交易的交易价格最终确定为人民币 19.54 亿元。交易对方已于 2019 年 12 月向本集团退回人民币 1.44 亿元的意向金。根据《权益转让协议》，本集团实质享有长需开曼 99.996%及长需上海 99.9969%有限合伙份额的全部收益权，并有权要求交易对方在一定期间后的任何时间内，将 5 家 BVI 公司的股份连同长需开曼的 99.996%有限合伙份额以股份票面价值以及长需上海的 99.9969%有限合伙份额以人民币 1 元转让于本集团。交易对方在 5 家 BVI 公司以及长需上海仍享有除上述收益权以外的包括表决权、监督权、知情权等其他权利。

于 2020 年 5 月，本集团与交易对方完成了 5 家 BVI 公司的股份转让从而间接获得长需开曼 99.996%有限合伙份额以及长需上海的 99.9969%有限合伙份额。本集团对长需具有重大影响，将其作为联营企业核算。

于 2020 年 11 月末，A 公司进行定向增发，增发后长需对 A 公司的持股比例由 29.75%被稀释至 27.62%，股权稀释的影响计入其他资本公积(附注四(38))。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (13) 长期股权投资(续)

###### (a) 联营企业(续)

- (ii) 于 2019 年 4 月，本集团与上海盛浪信息咨询有限公司签订股权转让协议，约定收购其持有的上海白兔 27% 的股权，交易价格为人民币 54,000,000.00 元。本集团原持有上海白兔 10% 的股权，本次交易完成后，持股比例变更为 37%，并有权派出一名董事，能够对上海白兔施加重大影响，因此本集团将该项投资作为联营企业核算。
- (iii) 本集团于 2020 年 1 月以 10,000,000.00 美元(折合人民币 69,361,400.00 元)购买 Artplay, Inc. 18.10% 股权。本集团在董事会占有 1 个席位，具有重大影响，故本集团对联营企业的投资采用权益法核算。
- (iv) 本集团于 2018 年 5 月向中手游认缴出资 20,000,000.00 美元(折合人民币 128,288,000.00 元)，股权占比为 1.43%。本集团股权占比低于 20%。本集团向中手游委派一名非执行董事，向中手游董事会提供专业意见，且拥有董事会表决权。因此，本集团对中手游具有重大影响，将其作为联营企业核算。于 2019 年 10 月，中手游于香港交易所上市并超额配售股权，本集团持股比例由原来的 1.43% 稀释至 1.10%，股权稀释的影响计入其他资本公积。于 2020 年 5 月，本集团向第三方转让所持有的部分中手游股权。本次交易完成后，本集团持股比例下降至 0.22%。于 2020 年 12 月，由于本集团投资战略的调整，本集团撤出该名非执行董事，同时放弃委派董事的权利。至此，本集团未以任何方式参与或影响中手游的财务和经营决策。因此，本集团对中手游不再具有重大影响，将其作为其他权益工具投资核算。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 长期股权投资(续)

(a) 联营企业(续)

对联营企业的长期股权投资减值准备列示如下：

	2019 年 12 月 31 日	本年增减变动			2020 年 12 月 31 日
		本年增加	本年减少	外币折算差异	
Trivus Co., Ltd	(14,476,800.00)	-	-	-	(14,476,800.00)
广州野蛮人网络科技有限公司	(40,000,000.00)	-	40,000,000.00	-	-
其他	(31,082,602.73)	(2,105,564.07)	11,447,113.77	28,630.99	(21,712,422.04)
	<u>(85,559,402.73)</u>	<u>(2,105,564.07)</u>	<u>51,447,113.77</u>	<u>28,630.99</u>	<u>(36,189,222.04)</u>

在联营企业中的权益相关信息见附注六(2)。

(b) 合营企业

	2019 年 12 月 31 日	本年增减变动								2020 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	按权益法 调整的净损益	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		
深圳市同威盛跃投 资中心(有限合 伙)(i)	59,782,581.68	30,000,000.00	-	3,818,427.39	-	-	-	-	-	93,601,009.07	-
无锡世纪同新创业 投资中心(有限 合伙)	-	29,600,000.00	-	(624,676.33)	-	-	-	-	-	28,975,323.67	-
其他	-	5,000,000.00	-	(583,630.16)	-	-	-	-	-	4,416,369.84	-
	<u>59,782,581.68</u>	<u>64,600,000.00</u>	<u>-</u>	<u>2,610,120.90</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>126,992,702.58</u>	<u>-</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 长期股权投资(续)

(b) 合营企业(续)

- (i) 本集团于 2018 年 12 月与第三方公司共同设立深圳市同威盛跃投资中心(有限合伙)(以下简称“同威盛跃”)。同威盛跃存续期限为 7 年，认缴出资额为人民币 500,000,000.00 元，本集团认缴出资额为人民币 150,000,000.00 元，根据约定，本集团有权将其认缴出资额中的人民币 50,000,000.00 元转让予同威盛跃其余合伙人。截至 2020 年 12 月 31 日止，本集团已实缴人民币 90,000,000.00 元。同威盛跃以天使投资为主要业务，本集团为有限合伙人。由于重大事项应取得全体合伙人一致同意方可通过，因此本集团对同威盛跃具有共同控制，将其作为合营企业核算。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 固定资产

	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
原价						
2019 年 12 月 31 日	975,413,728.79	30,158,476.64	854,316,130.68	58,047,614.29	104,809,279.45	2,022,745,229.85
本年增加						
购置	61,840,888.85	2,671,819.15	27,109,271.31	17,570,255.09	22,730,949.03	131,923,183.43
在建工程转入	17,033,243.37	-	19,456,030.43	-	-	36,489,273.80
外币折算差异	-	-	(109,367.98)	-	(224,025.38)	(333,393.36)
本年减少						
处置及报废	(8,350,038.92)	(1,940,549.42)	(59,145,392.78)	(9,536,512.91)	(6,128,153.64)	(85,100,647.67)
2020 年 12 月 31 日	1,045,937,822.09	30,889,746.37	841,626,671.66	66,081,356.47	121,188,049.46	2,105,723,646.05
累计折旧						
2019 年 12 月 31 日	(247,240,060.75)	(20,568,696.30)	(435,914,453.16)	(33,523,994.49)	(57,675,836.09)	(794,923,040.79)
本年增加						
计提	(46,380,943.76)	(2,905,367.60)	(85,276,149.83)	(7,827,241.97)	(15,800,979.75)	(158,190,682.91)
外币折算差异	-	-	78,294.50	-	278,680.02	356,974.52
本年减少						
处置及报废	3,480,237.12	1,591,238.42	49,965,837.15	3,344,088.61	5,509,061.72	63,890,463.02
2020 年 12 月 31 日	(290,140,767.39)	(21,882,825.48)	(471,146,471.34)	(38,007,147.85)	(67,689,074.10)	(888,866,286.16)
账面价值						
2020 年 12 月 31 日	755,797,054.70	9,006,920.89	370,480,200.32	28,074,208.62	53,498,975.36	1,216,857,359.89
2019 年 12 月 31 日	728,173,668.04	9,589,780.34	418,401,677.52	24,523,619.80	47,133,443.36	1,227,822,189.06

于 2020 年 12 月 31 日，账面价值约为人民币 373,725,452.11 元(原价人民币 558,038,811.89 元)的房屋及建筑物(2019 年 12 月 31 日：账面价值 0 元、原价 0 元)分别作为人民币 238,000,000.00 元的短期借款(2019 年 12 月 31 日：0 元)(附注四(22)(i))、人民币 10,000,000.00 元的短期借款(2019 年 12 月 31 日：0 元)(附注四(22)(ii))和人民币 24,669,000.00 元的长期借款(2019 年 12 月 31 日：0 元)(附注四(32)(i))的抵押物。

2020 年度固定资产计提的折旧金额为人民币 158,190,682.91 元(2019 年度：人民币 156,316,368.75 元)，其中计入营业成本、销售费用、管理费用、研发费用及资本化的折旧费用分别为人民币 106,303,916.92 元、人民币 812,128.29 元、人民币 31,935,466.27 元、人民币 18,980,243.78 元及人民币 158,927.65 元(2019 年度：人民币 124,506,571.41 元、人民币 3,493,678.29 元、人民币 15,271,336.45 元、人民币 13,044,782.60 元及人民币 0 元)。

由在建工程转入固定资产的原价为人民币 36,489,273.80 元(2019 年度：人民币 54,285,356.53 元)。

(a) 未办妥产权证书的固定资产

	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	<u>134,775,821.63</u>	相关手续尚在办理中

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 在建工程

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长三角智能信息基础设施综合体						
项目	391,071,034.61	-	391,071,034.61	-	-	-
模具开发项目	46,132,549.87	-	46,132,549.87	40,378,045.55	-	40,378,045.55
其他零星项目	17,905,541.51	-	17,905,541.51	3,052,389.95	-	3,052,389.95
	<u>455,109,125.99</u>	<u>-</u>	<u>455,109,125.99</u>	<u>43,430,435.50</u>	<u>-</u>	<u>43,430,435.50</u>

(i) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数 (万元)	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	本年转入 长期待摊费用	其他减少	2020 年 12 月 31 日	工程 进度	借款费用 资本化 累计金额	其中：本年 借款费用 资本化金额	本年 借款费用 资本化率	资金来源
长三角智能信息基础设施综合体项目	959,789.00	-	391,071,034.61	-	-	-	391,071,034.61	4%	15,073,803.28	15,073,803.28	5.80%	自有资金及 银行借款
模具开发项目	9,505.00	40,378,045.55	21,084,972.85	-	(8,358,681.03)	(6,971,787.50)	46,132,549.87	60%	-	-	-	自有资金
其他零星项目	8,900.00	3,052,389.95	51,953,382.60	(36,489,273.80)	(610,957.24)	-	17,905,541.51	56%	-	-	-	自有资金
		<u>3,052,389.95</u>	<u>464,109,390.06</u>	<u>(36,489,273.80)</u>	<u>(8,969,638.27)</u>	<u>(6,971,787.50)</u>	<u>455,109,125.99</u>		<u>15,073,803.28</u>	<u>15,073,803.28</u>		

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团认为在建工程不存在减值迹象，故无需计提减值准备。



浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 无形资产

	土地使用权	软件	著作权、商标 及域名	合计
原价				
2019 年 12 月 31 日	132,405,348.08	94,818,798.05	374,669,169.42	601,893,315.55
本年增加				
购置	247,237,500.00	18,023,616.01	96,340,339.82	361,601,455.83
外币折算差异	-	(180,725.91)	(2,370,878.83)	(2,551,604.74)
本年减少				
处置	(5,586,700.00)	-	(590,339.78)	(6,177,039.78)
2020 年 12 月 31 日	374,056,148.08	112,661,688.15	468,048,290.63	954,766,126.86
累计摊销				
2019 年 12 月 31 日	(19,382,748.78)	(50,550,581.24)	(210,254,822.42)	(280,188,152.44)
本年增加				
计提	(4,214,239.64)	(10,765,417.20)	(45,362,736.14)	(60,342,392.98)
外币折算差异	-	135,941.25	1,997,870.94	2,133,812.19
本年减少				
处置	2,304,564.94	-	-	2,304,564.94
2020 年 12 月 31 日	(21,292,423.48)	(61,180,057.19)	(253,619,687.62)	(336,092,168.29)
账面价值				
2020 年 12 月 31 日	352,763,724.60	51,481,630.96	214,428,603.01	618,673,958.57
2019 年 12 月 31 日	113,022,599.30	44,268,216.81	164,414,347.00	321,705,163.11

于2020年12月31日，账面价值为人民币19,619,028.00元(原价人民币26,512,200.00元)的土地使用权(2019年12月31日：账面价值0元、原价0元)作为人民币238,000,000.00元的短期借款(2019年12月31日：0元)(附注四(22)(i))的抵押物。

2020 年度无形资产的摊销金额为人民币 60,342,392.98 元(2019 年度：人民币 57,937,140.56 元)，其中计入营业成本、销售费用、管理费用、研发费用及资本化的摊销费用分别为人民币 46,383,715.33 元、人民币 443,712.68 元、人民币 6,585,449.31 元、人民币 5,301,566.32 元及人民币 1,627,949.34 元(2019 年度：人民币 47,839,631.94 元、人民币 563,365.74 元、人民币 4,722,937.63 元、人民币 4,811,205.25 元及人民币 0 元)。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 商誉

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	外币报表折算差异	2020 年 12 月 31 日
商誉—					
互联网游戏业务					
游戏业务 (除 Actoz Soft Co., Ltd.)	15,153,058,188.69	1,697,797,087.03	(12,000,100.00)	(395,455,385.35)	16,443,399,790.37
Actoz Soft Co., Ltd.(以下简称“Actoz”)	167,160,533.51	-	-	-	167,160,533.51
数据中心业务	-	5,439,808,051.07	-	-	5,439,808,051.07
	<u>15,320,218,722.20</u>	<u>7,137,605,138.10</u>	<u>(12,000,100.00)</u>	<u>(395,455,385.35)</u>	<u>22,050,368,374.95</u>
减：减值准备(a)—	-	-	-	-	-
	<u>15,320,218,722.20</u>	<u>7,137,605,138.10</u>	<u>(12,000,100.00)</u>	<u>(395,455,385.35)</u>	<u>22,050,368,374.95</u>

本年度增加的商誉主要系购买上海珑睿 68%的股权、金华亿博 80%的股权及金华智扬信息技术有限公司(以下简称“金华智扬”)80%的股权所致(附注五(1))。本年度减少的商誉系处置上海偶藻 100%股权所致(附注五(2))。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 商誉(续)

本集团的所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，分摊情况根据经营分部汇总如下：

	2020年12月31日	2019年12月31日
互联网游戏业务		
游戏业务(除 Actoz)	16,443,399,790.37	15,153,058,188.69
Actoz	167,160,533.51	167,160,533.51
数据中心业务	5,439,808,051.07	—
	<u>22,050,368,374.95</u>	<u>15,320,218,722.20</u>

于2020年度，本集团将互联网游戏业务在研发资源、人力资源、游戏著作权资源、商务资源等方面进一步整合以达到研运一体化，并已开始受益于该整合的协同效应。

在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值(附注六)与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益(附注四(50))。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 商誉(续)

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，预测期增长率基于管理层批准的五年期互联网游戏业务预算及十年期数据中心业务预算，稳定期增长率为预测期后所采用的增长率，与行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。本集团采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。

2020 年度，本集团采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

	互联网游戏业务		数据中心业务
	游戏业务 (除 Actoz)	Actoz	
预测期平均增长率	6.6%	0.3%	5.3%~720.7%
稳定期增长率	2.1%	2.1%	5.3%
经营利润率	31.9%	11.7%	58.8%
税前折现率	16.6%	18.8%	9.1%

2019 年度，本集团采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

	盛趣游戏		点点 天游软件	
	盛趣游戏 (国内)	Actoz		
预测期平均增长率	11.1%	6.0%	7.5%	14.8%
稳定期增长率	3.0%	3.0%	3.0%	3.0%
经营利润率	36.3%	13.4%	12.6%	21.5%
税前折现率	16.7%	17.9%	16.0%	16.8%

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(18) 长期待摊费用

	2019 年 12 月 31 日	非同一控制 下企业合并	在建工程转入	本年增加	本年摊销	本年其他减少	外币报表 折算差异	2020 年 12 月 31 日
装修费	154,860,583.32	8,508,154.28	610,957.24	18,135,620.61	(32,403,023.41)	(111,805.58)	(2,567.27)	149,597,919.19
模具费	118,366,638.60	-	8,358,681.03	30,817,369.42	(42,588,039.12)	-	-	114,954,649.93
游戏授权金	128,406,540.21	-	-	30,540,932.35	(46,526,778.28)	-	(667,767.57)	111,752,926.71
基金管理费	-	-	-	39,200,000.00	(1,301,738.39)	-	-	37,898,261.61
其他	8,816,667.35	-	-	16,092,211.42	(7,165,170.34)	-	(307,831.88)	17,435,876.55
	<u>410,450,429.48</u>	<u>8,508,154.28</u>	<u>8,969,638.27</u>	<u>134,786,133.80</u>	<u>(129,984,749.54)</u>	<u>(111,805.58)</u>	<u>(978,166.72)</u>	<u>431,639,633.99</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(19) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损	递延所得税资产
收入递延	510,421,033.41	109,036,698.93	411,308,264.02	95,163,378.00
资产减值准备	25,411,471.33	5,787,622.41	75,834,555.71	18,299,558.56
信用减值准备	187,335,394.26	35,456,608.14	201,009,792.73	38,698,789.35
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产的 公允价值变动	65,922,848.83	14,330,712.21	33,196,720.98	6,149,180.26
以公允价值计量且其变动计 入其他综合收益的金融资 产的公允价值变动	156,967,257.28	50,912,107.37	124,950,831.73	31,237,707.94
预提费用	158,786,487.06	24,643,286.88	113,747,659.48	17,832,778.69
内部交易未实现利润	457,534,022.57	83,828,177.28	187,875,685.37	45,405,314.59
应付职工薪酬	2,416,091.96	604,022.99	4,500,000.00	1,125,000.00
可抵扣亏损	304,067,746.35	87,706,571.50	212,384,701.86	49,007,327.28
	<u>1,868,862,353.05</u>	<u>412,305,807.71</u>	<u>1,364,808,211.88</u>	<u>302,919,034.67</u>
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回 的金额		171,985,597.82		149,429,933.87
预计于 1 年后转回的金额		<u>240,320,209.89</u>		<u>153,489,100.80</u>
		<u>412,305,807.71</u>		<u>302,919,034.67</u>

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	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
与无形资产摊销相关	187,425,207.41	37,342,648.19	113,961,480.70	27,899,803.06
与股利分配相关的预提所 得税	-	-	129,124,920.00	12,912,492.00
以公允价值计量且其变动计 入其他综合收益的金融资 产的公允价值变动	39,345,859.85	9,205,514.96	12,973,537.99	3,053,384.50
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产的 公允价值变动	66,937,914.92	16,734,478.73	32,459,298.64	8,114,824.66
处置子公司及联营企业的投 资收益	266,487,260.00	66,621,815.01	129,433,791.91	32,358,447.98
固定资产折旧	3,747,651.49	562,147.72	1,836,693.49	275,504.02
利息费用资本化	15,073,803.28	3,768,450.82	-	-
其他	10,009,272.36	2,502,318.09	10,667,239.35	2,666,809.84
	<u>589,026,969.31</u>	<u>136,737,373.52</u>	<u>430,456,962.08</u>	<u>87,281,266.06</u>
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回 的金额		16,150,730.94		5,391,616.61
预计于 1 年后转回的金额		<u>120,586,642.58</u>		<u>81,889,649.45</u>
		<u>136,737,373.52</u>		<u>87,281,266.06</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(19) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	450,716,615.36	532,050,935.06
可抵扣亏损	1,440,557,914.77	845,620,147.14
	<u>1,891,274,530.13</u>	<u>1,377,671,082.20</u>

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
2020 年	-	1,751,056.96
2021 年	3,397,255.48	5,927,024.77
2022 年	38,219,041.25	37,375,615.10
2023 年	154,448,423.16	174,070,120.95
2024 年	457,970,226.56	592,330,754.31
2025 年及以后	786,522,968.32	34,165,575.05
	<u>1,440,557,914.77</u>	<u>845,620,147.14</u>

(e) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税资产	16,241,742.93	396,064,064.78	42,457,987.63	260,461,047.04
递延所得税负债	16,241,742.93	120,495,630.59	42,457,987.63	44,823,278.43

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(20) 其他非流动资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预付工程设备款	791,488,361.86	6,137,892.71
预付版权金及分成款	228,036,118.58	139,649,412.65
长期借款保证金(i)	171,200,000.00	-
预付长期资产采购款	16,715,458.89	3,600,000.00
预付股权款(ii)	15,000,000.00	584,146,900.00
长期法院保证金(iii)	-	50,000,000.00
其他	4,716,981.00	5,249,382.21
	<u>1,227,156,920.33</u>	<u>788,783,587.57</u>
减：一年内到期的非流动资产	-	-
减：减值准备	<u>(6,807,732.73)</u>	<u>(6,807,732.73)</u>
	<u>1,220,349,187.60</u>	<u>781,975,854.84</u>

(i) 于 2020 年 12 月 31 日，该项为招商银行上海分行人民币 4,000,000,000.00 元长期借款(附注四(32)(iii))的借款保证金，根据流动性列示于其他非流动资产。

(ii) 于 2019 年 11 月，本集团向 Eastern Pioneer Pty. Ltd. 提供 21,500,000.00 美元的可转股债券性质的一年期借款，借款利率 1.80%，于 2020 年 12 月 31 日，该借款已到期且本集团未选择转股，将其列示于其他应收款(附注四(7))。

于 2019 年 11 月，本集团子公司宁波七酷投资有限公司(以下简称“七酷投资”)拟通过股权收购及增资的方式投资上海笙轩文化发展有限公司(以下简称“上海笙轩”)，该股权转让及增资完成后七酷投资将持有上海笙轩 19% 的股权。截至 2019 年 12 月 31 日，本集团已支付投资意向金人民币 65,000,000.00 元。该交易已于 2020 年 4 月 30 日完成，所支付款项转入其他权益工具投资。



浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(20) 其他非流动资产(续)

于 2018 年 10 月，本集团子公司 Shengqu Technology Korean Limited 委托第三方收购境外某公司，并向该第三方支付股权收购意向金美元 50,000,000.00 元(折合人民币 348,230,000.00 元)。于 2020 年 5 月 14 日，上述意向金已全额收回。

于 2018 年 12 月，本集团子公司 Shengqu Technology Korean Limited 支付 Novasmobi Holdings Limited(以下简称“Novasmobi”)股权收购意向金美元 3,000,000.00 元(折合人民币 20,928,600.00 元)。于 2020 年 5 月 21 日，上述意向金已全额收回。

- (iii) 于 2019 年 12 月 31 日，长期保证金为本集团向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，金额为人民币 50,000,000.00 元。该保函于 2021 年 9 月 21 日到期，本集团根据流动性将其列示于其他货币资金。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(21) 资产减值及损失准备

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		外币折算差异	2020 年 12 月 31 日
			转回	核销/处置子公司		
应收账款坏账准备	187,455,935.47	33,691,518.27	(17,311,081.96)	(2,619,812.31)	(278,361.58)	200,938,197.89
其中：单项计提坏账准备	24,358,055.82	-	(9,369,761.14)	-	-	14,988,294.68
组合计提坏账准备	163,097,879.65	33,691,518.27	(7,941,320.82)	(2,619,812.31)	(278,361.58)	185,949,903.21
其他应收账款坏账准备	79,274,710.00	29,892,668.94	(11,438,913.82)	(8,683,763.45)	(1,353,029.76)	87,691,671.91
其中：单项计提坏账准备	24,406,188.64	-	-	(7,500,000.00)	-	16,906,188.64
组合计提坏账准备	54,868,521.36	29,892,668.94	(11,438,913.82)	(1,183,763.45)	(1,353,029.76)	70,785,483.27
一年内到期的非流动资产减值准备	12,022,000.00	-	(11,565,400.00)	-	-	456,600.00
小计	278,752,645.47	63,584,187.21	(40,315,395.78)	(11,303,575.76)	(1,631,391.34)	289,086,469.80
存货跌价准备	4,289,042.27	896,018.21	-	(2,371,115.12)	-	2,813,945.36
长期股权投资减值准备	85,559,402.73	2,105,564.07	-	(51,447,113.77)	(28,630.99)	36,189,222.04
长期待摊费用减值准备	10,594,843.05	-	-	-	-	10,594,843.05
其他非流动资产减值准备	6,807,732.73	-	-	-	-	6,807,732.73
小计	107,251,020.78	3,001,582.28	-	(53,818,228.89)	(28,630.99)	56,405,743.18
	<u>386,003,666.25</u>	<u>66,585,769.49</u>	<u>(40,315,395.78)</u>	<u>(65,121,804.65)</u>	<u>(1,660,022.33)</u>	<u>345,492,212.98</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(22) 短期借款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
保证借款—		
温州银行绍兴分行(i)	238,000,000.00	-
交通银行武汉江夏支行(ii)	10,000,000.00	-
浦发银行无锡分行(iii)	-	70,000,000.00
中国建设银行上虞曹娥支行(iv)	-	44,500,000.00
中国农业银行绍兴上虞支行(v)	-	43,000,000.00
富邦华一银行(vi)	-	30,000,000.00
应付利息	406,575.88	-
	<u>248,406,575.88</u>	<u>187,500,000.00</u>
附追索权银行承兑汇票贴现(vii)	403,801,152.78	-
	<u>652,207,728.66</u>	<u>187,500,000.00</u>

- (i) 于 2020 年 12 月 31 日，该项为本集团自温州银行绍兴分行取得用于日常经营的借款，年利息率为 5.50%，借款期限为一年，由本公司提供担保，本公司账面价值人民币 240,710,129.31 元(原价为人民币 409,500,295.75 元)的房屋建筑物(2019 年 12 月 31 日：账面价值 0 元、原价为 0 元)(附注四(14))以及土地使用权(原价为人民币 19,619,028.00 元、账面价值为人民币 26,512,200.00 元)(2019 年 12 月 31 日：账面价值 0 元、原价为 0 元)(附注四(16))作为抵押物。该款项须于 2021 年 9 月 24 日偿还。
- (ii) 于 2020 年 12 月 31 日，该项为本集团自交通银行武汉江夏支行取得用于日常经营的借款，年利息率为 4.35%，借款期限为 10 个月，由本集团子公司武汉世纪华通汽车部件有限公司(以下简称“武汉华通”)法定代表人高爱红提供担保，由武汉华通账面价值人民币 74,842,940.08 元(原价为人民币 90,101,776.74 元)的房屋建筑物(附注四(14))作为抵押物。该款项须于 2021 年 4 月 1 日偿还。
- (iii) 于 2019 年 12 月 31 日，该项为本集团自浦发银行无锡分行取得用于日常经营的借款，年利息率为 5.22%，借款期限为一年，由本集团股东邵恒、关联方上海白兔提供担保，本集团子公司无锡七酷的应收账款作为质押，已于 2020 年 11 月 29 日偿还。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(22) 短期借款(续)

- (iv) 于 2019 年 12 月 31 日，该项为本集团自中国建设银行上虞曹娥支行取得的用于日常经营的借款，年利息率为 4.57%，借款期限为一年，由本公司提供担保，已于 2020 年 5 月 6 日偿还。
- (v) 于 2019 年 12 月 31 日，该项为本集团自中国农业银行绍兴上虞支行取得的用于日常经营的借款，年利息率为 5.26%，借款期限为一年，由本集团子公司华通车业提供担保，已于 2020 年 5 月 19 日和 2020 年 6 月 30 日偿还。
- (vi) 于 2019 年 12 月 31 日，该项为本集团向富邦华一银行苏州分行取得用于日常经营的借款，年利率为 5.50%，借款期限为 9 个月，由本集团股东邵恒提供担保，本集团子公司无锡蛮荒网络科技有限公司的应收账款作为质押，已于 2020 年 6 月 4 日偿还。
- (vii) 于 2020 年 12 月 31 日，该项为本集团向银行贴现但尚未满足终止确认条件的银行承兑汇票。
- (ix) 于 2020 年 12 月 31 日，短期借款的利率区间为 4.35%至 5.50%(2019 年 12 月 31 日：4.57%至 5.50%)。

(23) 应付票据

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	<u>190,622,384.45</u>	<u>206,641,662.41</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(24) 应付账款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付游戏分成款及版权金	610,456,683.71	610,299,921.86
应付原材料采购款	387,845,736.81	383,253,896.93
应付长期资产购置款	156,811,248.59	38,452,206.70
应付服务器租赁费	16,138,771.70	21,070,556.09
其他	24,246,298.34	9,738,167.16
	<u>1,195,498,739.15</u>	<u>1,062,814,748.74</u>

(a) 于 2020 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为人民币 245,363,350.21 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 142,889,116.66 元)，主要为尚未结算的游戏分成款和应付采购款。

(25) 预收款项

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收游戏充值卡款	-	14,868,661.39
预收货款	-	4,943,506.16
其他	-	4,329,930.36
	<u>-</u>	<u>24,142,097.91</u>

(a) 于 2020 年及 2019 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过一年的预收款项。

(26) 合同负债

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
游戏充值产生的递延收益	587,721,007.88	—
预收游戏卡充值款	64,014,092.63	—
待摊销授权收入(a)	44,996,926.77	—
预收货款	11,849,160.22	—
其他	4,895,947.55	—
	<u>713,477,135.05</u>	<u>—</u>

(a) 于 2020 年 12 月 31 日，该项包含了一年内到期的待摊销授权收入人民币 19,009,098.30 元(附注四(36))。

(b) 包括在 2020 年 1 月 1 日账面价值中的 591,256,969.79 元合同负债已于 2020 年度转入营业收入。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(27) 应付职工薪酬

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	248,689,272.78	194,790,900.99
应付设定提存计划(b)	8,989,477.15	5,797,853.95
应付辞退福利(c)	163,935.00	48,558.78
	<u>257,842,684.93</u>	<u>200,637,313.72</u>

(a) 短期薪酬

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	177,314,875.38	1,559,038,890.41	(1,508,895,767.91)	227,457,997.88
职工福利费	95,178.82	70,416,919.84	(69,226,188.33)	1,285,910.33
社会保险费	3,209,972.46	73,332,888.06	(71,716,997.23)	4,825,863.29
其中：医疗保险费	2,362,846.80	67,158,575.62	(65,849,829.04)	3,671,593.38
工伤保险费	419,671.61	709,897.66	(539,132.82)	590,436.45
生育保险费	427,454.05	5,464,414.78	(5,328,035.37)	563,833.46
住房公积金	2,126,213.57	69,348,286.37	(68,230,016.79)	3,244,483.15
工会经费和职工教育经费	1,449,969.22	3,621,361.99	(3,462,702.43)	1,608,628.78
房产基金(附注四(35))	5,458,401.99	4,888,382.00	(5,458,401.99)	4,888,382.00
其他短期薪酬	5,136,289.55	2,020,184.81	(1,778,467.01)	5,378,007.35
	<u>194,790,900.99</u>	<u>1,782,666,913.48</u>	<u>(1,728,768,541.69)</u>	<u>248,689,272.78</u>

(b) 设定提存计划

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
基本养老保险	5,449,392.91	54,072,635.25	(50,931,396.85)	8,590,631.31
失业保险费	348,461.04	1,488,074.38	(1,437,689.58)	398,845.84
	<u>5,797,853.95</u>	<u>55,560,709.63</u>	<u>(52,369,086.43)</u>	<u>8,989,477.15</u>

(c) 应付辞退福利

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
辞退福利	<u>163,935.00</u>	<u>48,558.78</u>

2020 年度，本集团因解除劳动关系所提供的辞退福利为人民币 4,578,254.63 元。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(28) 应交税费

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应交企业所得税	507,622,070.47	264,342,471.52
未交增值税	76,726,273.04	76,057,722.33
应交个人所得税	15,757,225.12	8,082,759.19
代扣代缴股利分红所得税	13,282,089.29	275,200.00
应交日本消费税	10,390,994.10	2,457,144.25
其他	14,101,392.81	12,863,148.50
	<u>637,880,044.83</u>	<u>364,078,445.79</u>

(29) 其他应付款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付股权收购款(i)	908,659,029.93	576,664,500.00
应付市场广告费	355,200,661.56	238,549,738.47
应付普通股股利(ii)	141,997,200.00	141,997,200.00
应付中介机构服务费	40,188,660.65	43,555,057.43
应付研发设计费用	28,910,105.34	26,019,358.19
应付房租及水电费	18,482,433.16	14,086,781.18
其他	93,584,078.06	120,166,983.47
	<u>1,587,022,168.70</u>	<u>1,161,039,618.74</u>

(i) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团应付股权转让款主要包括应付金华亿博原股东的股权收购款人民币 451,750,137.00 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 350,000,000.00 元)、应付金华智扬原股东的股权收购款人民币 224,875,000.00 元(2019 年 12 月 31 日：无)及应付武汉掌游原股东的股权收购款人民币 161,000,000.00 元(2019 年 12 月 31 日：191,000,000.00 元)。

(ii) 于 2020 年及 2019 年 12 月 31 日，本集团应付普通股股利为本集团之子公司盛跃网络应付股东林芝腾讯科技有限公司及上海砾游投资管理有限公司利润分配款人民币 141,992,400.00 元及人民币 4,800.00 元。

(a) 于 2020 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为人民币 338,249,536.16 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 361,994,788.15 元)。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(30) 一年内到期的非流动负债

	2020年12月31日	2019年12月31日
一年内到期的长期应付款(附注四(33))	2,447,907,917.81	1,398,000,000.00
一年内到期的长期借款(附注四(32))	796,693,833.31	1,011,000,000.00
一年内到期的应付股权收购款(附注四(29))	-	157,256,500.84
减：未实现融资费用	-	(2,190,214.80)
一年内到期的待摊销授权收入(附注四(34))	—	11,239,458.32
	<u>3,244,601,751.12</u>	<u>2,575,305,744.36</u>

(31) 其他流动负债

	2020年12月31日	2019年12月31日
游戏充值产生的递延收益	—	557,407,694.48
待转销项税	11,329,709.36	577,757.12
	<u>11,329,709.36</u>	<u>557,985,451.60</u>



浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(32) 长期借款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
抵押借款—		
上海银行徐汇支行(i)	<u>24,669,000.00</u>	<u>-</u>
质押借款—		
中航信托股份有限公司(ii)	<u>761,000,000.00</u>	<u>1,011,000,000.00</u>
保证借款—		
招商银行上海分行(iii)	<u>4,000,000,000.00</u>	<u>-</u>
应付利息	<u>30,760,033.31</u>	<u>-</u>
减：一年内到期的长期借款 (附注四(30))		
抵押借款	(4,978,341.25)	-
质押借款	(764,084,380.95)	(1,011,000,000.00)
保证借款	<u>(27,631,111.11)</u>	<u>-</u>
	<u>(796,693,833.31)</u>	<u>(1,011,000,000.00)</u>
	<u>4,019,735,200.00</u>	<u>-</u>

(i) 于 2020 年 12 月 31 日，该项为本集团于 2020 年 10 月 14 日自上海银行徐汇支行借入的抵押借款，由本集团子公司盛趣股权投资管理(上海)有限公司账面价值约为人民币 58,172,382.72 元(原价人民币 58,436,739.40 元)的房屋建筑物作抵押(附注四(14))。该借款本金为 24,669,000.00 元，按季结息，按季等额本金偿还，本金应于 2025 年 10 月 14 日前还清。

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日，该项为本集团于 2018 年 10 月 23 日自中航信托股份有限公司取得的借款，本金为人民币 1,011,000,000.00 元，由本集团子公司上海天游及无锡七酷网络科技有限公司全部股权提供质押。该借款按季结息，截止 2020 年 12 月 31 日，本集团已偿还本金人民币 250,000,000.00 元，剩余本金应于 2021 年 10 月 23 日前偿还。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(32) 长期借款(续)

(iii) 于 2020 年 12 月 31 日，该项为本集团于 2020 年 8 月 14 日自招商银行上海分行借入的保证借款，本金为人民币 4,000,000,000.00 元，由本集团子公司无锡世纪七道智慧云实业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“智慧云实业”)所持上海珑睿全部股权提供质押。该借款按季结息，本金应于 2025 年 8 月 14 日前偿还。

(iv) 于 2020 年 12 月 31 日，长期借款的利率区间为 5.80%至 13.45%(2019 年 12 月 31 日：12.73%)。

(33) 长期应付款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
非金融机构保证借款—		
非金融机构 1 借款(i)	1,025,902,986.31	998,000,000.00
非金融机构 2 借款(ii)	1,020,715,068.49	1,000,000,000.00
非金融机构 3 借款(iii)	401,289,863.01	400,000,000.00
	<u>2,447,907,917.81</u>	<u>2,398,000,000.00</u>
减：一年内到期的长期应付款 (附注四(30))	<u>(2,447,907,917.81)</u>	<u>(1,398,000,000.00)</u>
	<u>-</u>	<u>1,000,000,000.00</u>

# 浙江世纪华通集团股份有限公司

## 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (33) 长期应付款(续)

- (i) 于 2020 年及 2019 年 12 月 31 日，该项为本集团自非金融机构 1 取得的借款，原借款期限自 2019 年 7 月 18 日至 2020 年 12 月 17 日，于 2020 年 12 月，本公司与贷款方签订展期协议，将借款到期日调整至 2021 年 12 月 17 日。该借款年利率自 2019 年 7 月 18 日至 2020 年 4 月 16 日为 10.50%，自 2020 年 4 月 17 日至 2021 年 12 月 17 日为 13.00%。该借款由本集团之子公司盛趣信息及盛跃网络提供担保，按季结息，本金须于 2021 年 12 月 17 日偿还。
- (ii) 于 2020 年及 2019 年 12 月 31 日，该项为本集团自非金融机构 2 取得的借款。该借款年利率自 2019 年 8 月 6 日至 2020 年 4 月 16 日为 10.70%，自 2020 年 4 月 17 日至 2021 年 8 月 5 日为 13.50%。该借款由本集团之子公司盛趣信息及盛跃网络提供担保，按季结息，本金须于 2021 年 8 月 5 日偿还。
- (iii) 于 2020 年及 2019 年 12 月 31 日，该项为本集团自非金融机构 3 取得的借款，原借款期限自 2019 年 8 月 6 日至 2020 年 11 月 5 日，于 2020 年 12 月，本公司与贷款方签订展期协议，将借款到期日调整至 2021 年 11 月 5 日。该借款年利率为 10.70%，由本集团之子公司盛趣信息及盛跃网络提供担保，按季结息，本金须于 2021 年 11 月 5 日偿还。

#### (34) 递延收益

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待摊销授权收入	—	109,851,489.26
游戏充值产生的递延收益	—	1,333,681.00
减：一年内到期的待摊销授权 收入(附注四(30))	—	(11,239,458.32)
	<u>-</u>	<u>99,945,711.94</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(35) 长期应付职工薪酬

	2020年12月31日	2019年12月31日
房车基金	6,790,998.96	9,958,401.99
离职补偿金(a)	2,043,632.18	948,453.03
	<u>8,834,631.14</u>	<u>10,906,855.02</u>
减：将于一年内支付的部分	(4,374,907.00)	(5,458,401.99)
	<u>4,459,724.14</u>	<u>5,448,453.03</u>

将于一年内支付的房车基金在应付职工薪酬列示(附注四(27)(a))。

- (a) 本集团的部分职工已经办理内退。于资产负债表日，本集团应付内退福利所采用的主要精算假设为：

	2020年12月31日	2019年12月31日
折现率	1.77%~2.17%	1.92%~2.12%
工资增长率	4.26%~5.00%	4.07%~6.00%

计入当期损益的内退福利为：

	2020年度	2019年度
主营业务成本	5,633,693.10	4,656,131.15
管理费用	3,043,700.38	2,434,370.62
研发费用	493,084.08	2,824,959.55
	<u>9,170,477.56</u>	<u>9,915,461.32</u>

(36) 其他非流动负债

	2020年12月31日	2019年12月31日
待摊销授权收入	180,524,788.94	—
待摊销道具收入	2,231,253.81	—
减：一年内到期的待摊销授权收入(附注四(26))	(19,009,098.30)	—
	<u>163,746,944.45</u>	<u>-</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(37) 股本

	2019 年	本年增减变动			2020 年
	12 月 31 日	发行新股	资本公积转增股本	小计	12 月 31 日
		(a)	(b)		
人民币普通股	5,956,432,890.00	270,270,270.00	1,225,853,808.00	1,496,124,078.00	7,452,556,968.00

(a) 于 2020 年 4 月，本集团向 29 名符合证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者、其他境内法人投资者和自然人的特定投资者以每股人民币 11.47 元的价格共计发行股份数量 270,270,270 股，每股面值人民币 1.00 元，作为非公开发行股份募集配套资金款。发行对象以现金认购相应股份。上述交易增加股本人民币 270,270,270.00 元，扣除券商承销费人民币 60,000,000.00 元及直接相关的交易费用人民币 4,542,949.40 元后，增加资本公积—股本溢价人民币 2,765,186,777.50 元。

(b) 本公司于 2020 年 6 月 19 日召开 2019 年度股东大会，审议通过了公司 2019 年年度利润分配方案，以 2020 年 6 月 19 日公司总股本 6,226,703,160 股扣除已回购股份后 97,434,120 股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 2 股，合计转增 1,225,853,808 股。该权益分派已于 2020 年 7 月 13 日实施。

	2018 年	本年增减变动			2019 年
	12 月 31 日	发行新股	资本公积转增股本	小计	12 月 31 日
		(c)	(d)		
人民币普通股	2,334,756,244.00	2,252,561,009.00	1,369,115,637.00	3,621,676,646.00	5,956,432,890.00

(c) 根据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江世纪华通集团股份有限公司向上海曜瞿如网络科技合伙企业(有限合伙)等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2019]926 号)核准，本集团于 2019 年 6 月 5 日向上海曜瞿如网络科技合伙企业(有限合伙)(以下简称“曜瞿如”)等 29 名交易对象以每股人民币 10.93 元的价格共计发行股份数量 2,252,561,009 股，每股面值人民币 1.00 元，作为收购盛跃网络股权转让款。上述交易增加股本人民币 2,252,561,009.00 元。

(d) 本公司于 2019 年 5 月 20 日召开 2018 年度股东大会，审议通过了公司 2018 年年度利润分配方案，以 2019 年 5 月 31 日公司总股本扣除已回购股份后 2,281,859,395 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金 1.00 元(含税)，共计人民币 228,185,939.50 元，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 6 股，合计转增 1,369,115,637 股。该权益分派已于 2019 年 6 月 6 日实施。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(38) 资本公积

	2019 年 12 月 31 日	本年增加 (附注四 37(a))	本年减少	2020 年 12 月 31 日
股本溢价(a)	13,606,878,927.37	2,765,186,777.50	(2,387,871,189.73)	13,984,194,515.14
其他资本公积(b)	617,946,014.80	13,046,339.83	(24,128,307.04)	606,864,047.59
	<u>14,224,824,942.17</u>	<u>2,778,233,117.33</u>	<u>(2,411,999,496.77)</u>	<u>14,591,058,562.73</u>

(a) 于2020年度，本集团股本溢价减少人民币2,387,871,189.73元，主要为：

- (i) 本公司于2020年6月19日召开2019年度股东大会，审议通过了公司2019年年度利润分配方案，以2020年6月19日公司总股本6,226,703,160股扣除已回购股份97,434,120股后为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增2股，合计转增1,225,853,808股，相应减少资本公积—股本溢价人民币1,225,853,808.00元。
- (ii) 于2020年8月26日，本集团向上海珑睿以每1元实收资本人民币9元的价格增资1,999,999,800.00元，本集团增资后对上海珑睿的持股比例自68%上升至73.82%(按实缴份额)，本集团将增资价格与按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额调减资本公积—股本溢价人民币465,383,519.08元，相应调增少数股东权益人民币465,383,519.08元。
- (iii) 于2020年12月16日，本集团向少数股东购买了上海珑睿8.18%(按实缴份额)的股权。本次交易完成后，本集团持有上海珑睿82.00%的股权。该交易产生的对资本公积的调整情况如下：

购买成本—	
支付的现金	850,000,000.00
承担负债的公允价值	50,000,000.00
购买成本合计	<u>900,000,000.00</u>
减：交易日取得的按新取得的股权比例	
计算确定应享有子公司自合并日开始	
持续计算的可辨认净资产份额	(244,957,405.18)
调整资本公积	<u>655,042,594.82</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(38) 资本公积(续)

- (b) 于 2020 年度，其他资本公积减少为本集团重要联营企业长需所持的某香港联合交易所上市公司因定向增发，使得长需对该企业的持股比例由 29.75% 被稀释至 27.62%，股权稀释的影响人民币 24,128,307.04 元计入其他资本公积(附注四(13))。

	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价	9,751,496,313.62	5,224,498,250.75	(1,369,115,637.00)	13,606,878,927.37
其他资本公积	634,060,742.49	-	(16,114,727.69)	617,946,014.80
	<u>10,385,557,056.11</u>	<u>5,224,498,250.75</u>	<u>(1,385,230,364.69)</u>	<u>14,224,824,942.17</u>

- (c) 于 2019 年 6 月 5 日，本集团以发行股份及支付现金的方式向曜瞿如、林芝腾讯科技有限公司、绍兴上虞吉运盛商务信息咨询合伙企业(有限合伙)、宁波盛杰股权投资合伙企业(有限合伙)等 29 名交易对象购买了其拥有的盛跃网络 100% 的股权，其中向最终控制方发行股份数量 396,511,551 股(附注五(1))，向少数股东发行股份数量 1,856,049,458 股，共计发行股份数量 2,252,561,009 股，重组费用共计人民币 5,000,000.00 元。

其中，购买少数股权交易产生的对资本公积的调整情况如下：

与少数股东交易的对价一

支付的现金	2,929,464,500.00
发行的股票	20,286,620,575.94
其中：股本	1,856,049,458.00
资本公积—股本溢价	<u>18,430,571,117.94</u>
购买成本合计	<u>23,216,085,075.94</u>

减：交易日取得的按新取得的股权比例 计算确定应享有子公司自合并日开始 持续计算的可辨认净资产份额	<u>(10,411,523,759.75)</u>
调整资本公积	<u>12,804,561,316.19</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(39) 库存股

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
库存股	<u>1,581,413,338.23</u>	-	-	<u>1,581,413,338.23</u>
	2018 年 12 月 31 日	本年增加 (附注一)	本年减少	2019 年 12 月 31 日
库存股	<u>810,482,487.97</u>	<u>770,930,850.26</u>	-	<u>1,581,413,338.23</u>



# 浙江世纪华通集团股份有限公司

## 2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (40) 其他综合收益

	资产负债表中其他综合收益				2020年度利润表中其他综合收益			
	2019年 12月31日	税后归属于 母公司	其他综合收益 转留存收益	2020年 12月31日	本年所得税前 发生额	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	(106,231,618.72)	163,812,139.20	(169,394,294.05)	(111,813,773.57)	208,103,634.79	13,522,268.97	163,812,139.20	57,813,764.56
外币财务报表折算差额	-	-	-	-	(10,419,959.86)	-	-	(10,419,959.86)
将重分类进损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	696,607,258.03	(599,345,362.94)	-	97,261,895.09	(599,345,362.94)	-	(599,345,362.94)	-
	<u>590,375,639.31</u>	<u>(435,533,223.74)</u>	<u>(169,394,294.05)</u>	<u>(14,551,878.48)</u>	<u>(401,661,688.01)</u>	<u>13,522,268.97</u>	<u>(435,533,223.74)</u>	<u>47,393,804.70</u>

	资产负债表中其他综合收益				2019年度利润表中其他综合收益				
	2018年 12月31日	会计政策变更	2019年 1月1日	税后归属于 母公司	2019年 12月31日	所得税前 发生额	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动	-	491,114.60	491,114.60	(106,722,733.32)	(106,231,618.72)	(123,867,936.67)	28,184,323.44	(106,722,733.32)	11,039,120.09
将重分类进损益的其他综合收益									
可供出售金融资产公允价值变动损益	13,297,568.99	(13,297,568.99)	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	543,147,057.07	-	543,147,057.07	153,460,200.96	696,607,258.03	141,629,260.96	-	153,460,200.96	(11,830,940.00)
	<u>556,444,626.06</u>	<u>(12,806,454.39)</u>	<u>543,638,171.67</u>	<u>46,737,467.64</u>	<u>590,375,639.31</u>	<u>17,761,324.29</u>	<u>28,184,323.44</u>	<u>46,737,467.64</u>	<u>(791,819.91)</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(41) 盈余公积

			2019 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积金			<u>187,790,079.68</u>	<u>222,273,744.62</u>	-	<u>410,063,824.30</u>
	2018 年 12 月 31 日	会计政策变更	2019 年 1 月 1 日	本年提取	本年减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	<u>102,870,178.00</u>	<u>9,099,743.95</u>	<u>111,969,921.95</u>	<u>75,820,157.73</u>	-	<u>187,790,079.68</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(42) 未分配利润

	2020 年度	2019 年度
年初未分配利润(调整前)	5,167,711,606.01	3,182,637,872.74
会计政策变更(a)	-	3,706,710.44
年初未分配利润(调整后)	5,167,711,606.01	3,186,344,583.18
加：本年归属于母公司股东的		
净利润	2,946,328,534.42	2,285,373,120.16
其他综合收益转入(b)	169,394,294.05	-
减：提取法定盈余公积	(222,273,744.62)	(75,820,157.73)
应付普通股股利(c)	-	(228,185,939.60)
年末未分配利润	8,061,160,689.86	5,167,711,606.01

(a) 于 2019 年 1 月 1 日，由于首次执行新金融工具准则调整 2019 年年初未分配利润 3,706,710.44 元。

(b) 2020 年度，由于本集团战略调整，处置了 Kakao Games 权益工具投资，故将累计计入其他综合收益的金额转出至未分配利润 169,394,294.05 元(附注四(11))

(c) 根据 2019 年 5 月 20 日本公司股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.1 元，于 2019 年 5 月 31 日按照已发行股份 2,281,859,396 股计算，共计人民币 228,185,939.60 元(2020 年：无)。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(43) 营业收入和营业成本

	2020 年度	2019 年度
主营业务收入	14,759,157,976.89	14,352,905,905.25
其他业务收入	223,807,046.89	336,809,718.94
	<u>14,982,965,023.78</u>	<u>14,689,715,624.19</u>
	2020 年度	2019 年度
主营业务成本	6,468,402,280.76	6,983,206,068.10
其他业务成本	144,984,276.40	177,870,121.43
	<u>6,613,386,557.16</u>	<u>7,161,076,189.53</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2020 年度		2019 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
自主运营收入	9,705,842,596.31	4,440,496,366.28	9,092,063,654.68	4,352,673,694.53
游戏授权收入	2,269,124,711.73	259,290,279.42	2,267,686,204.23	308,655,999.42
销售商品	1,897,688,386.04	1,674,168,237.68	2,431,363,729.77	2,138,745,645.43
软件著作权转让收入	801,886,792.45	-	276,415,094.00	-
受托研发收入	28,369,931.50	57,883,437.43	236,507,426.05	146,569,219.81
其他	56,245,558.86	36,563,959.95	48,869,796.52	36,561,508.91
	<u>14,759,157,976.89</u>	<u>6,468,402,280.76</u>	<u>14,352,905,905.25</u>	<u>6,983,206,068.10</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2020 年度		2019 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
提供服务	119,153,185.30	59,994,454.76	221,388,516.45	86,718,219.89
销售材料和废品	76,850,417.62	64,275,777.81	82,628,963.85	64,095,578.25
加工费	14,450,984.08	11,307,113.14	18,637,229.09	14,832,551.48
其他	13,352,459.89	9,406,930.69	14,155,009.55	12,223,771.81
	<u>223,807,046.89</u>	<u>144,984,276.40</u>	<u>336,809,718.94</u>	<u>177,870,121.43</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(43) 营业收入和营业成本(续)

(c) 本集团 2020 年度营业收入分解如下：

	2020 年度							
	自主运营收入		游戏授权收入	受托研发收入	软件著作权 转让收入	销售汽车 零部件收入	其他	合计
	境外	境内						
主营业务收入	5,513,549,732.08	4,192,292,864.23	2,269,124,711.73	28,369,931.50	801,886,792.45	1,897,688,386.04	56,245,558.86	14,759,157,976.89
其中：在某一时刻确认	5,256,648,613.53	3,212,445,476.18	-	-	801,886,792.45	1,897,688,386.04	56,245,558.86	11,224,914,827.06
在某一时段内确认	256,901,118.55	979,847,388.05	2,269,124,711.73	28,369,931.50	-	-	-	3,534,243,149.83
其他业务收入	-	-	-	-	-	-	223,807,046.89	223,807,046.89
其中：在某一时刻确认	-	-	-	-	-	-	125,886,828.60	125,886,828.60
在某一时段内确认	-	-	-	-	-	-	92,590,688.94	92,590,688.94
其他	-	-	-	-	-	-	5,329,529.35	5,329,529.35
	<u>5,513,549,732.08</u>	<u>4,192,292,864.23</u>	<u>2,269,124,711.73</u>	<u>28,369,931.50</u>	<u>801,886,792.45</u>	<u>1,897,688,386.04</u>	<u>280,052,605.75</u>	<u>14,982,965,023.78</u>

于 2020 年 12 月 31 日，本集团已签订合同但尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 877,224,079.50 元，其中，本集团预计 713,477,135.05 元将于 2021 年度确认收入，163,746,944.45 元将于 2022 年度及以后确认收入。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(44) 税金及附加

	2020年度	2019年度
印花税	15,519,239.79	16,168,688.35
教育费附加	13,977,819.43	12,901,531.80
城市维护建设税	11,846,323.82	11,761,727.77
房产税	7,205,050.27	7,705,865.67
其他	8,129,582.01	3,683,243.98
	<u>56,678,015.32</u>	<u>52,221,057.57</u>

(45) 销售费用

	2020年度	2019年度
广告推广费	2,526,459,640.09	2,025,823,037.05
职工薪酬费用	77,355,483.89	65,759,760.08
产品包装、仓储及三包分检费	29,784,191.35	33,591,330.15
房屋租赁及水电物业费	9,102,975.49	8,405,562.28
办公费	5,275,832.05	3,957,575.52
业务招待费	2,251,918.57	6,513,866.35
折旧及摊销	1,444,653.84	4,057,044.03
运费	-	42,108,581.51
其他	14,401,295.13	11,964,501.61
	<u>2,666,075,990.41</u>	<u>2,202,181,258.58</u>

(46) 管理费用

	2020年度	2019年度
职工薪酬费用	324,140,925.62	359,886,729.24
中介机构服务费	162,121,416.18	195,474,236.37
房屋租赁及水电物业费	65,492,604.35	85,072,505.85
折旧及摊销	63,745,444.82	35,030,120.59
业务招待费	46,760,714.08	45,598,636.89
办公费	38,968,565.44	44,697,701.85
差旅费	10,864,929.70	25,279,520.96
外包劳务费	10,805,835.74	14,619,234.89
其他	44,310,498.90	46,123,491.01
	<u>767,210,934.83</u>	<u>851,782,177.65</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(47) 研发费用

	2020 年度	2019 年度
职工薪酬费用	1,106,083,289.44	953,220,937.82
外包劳务费	197,072,273.95	211,938,154.46
房屋租赁及水电物业费	96,083,085.60	75,466,433.28
折旧及摊销	28,245,091.38	33,240,902.20
耗用的原材料和低值易耗品等	15,263,278.29	17,689,194.23
办公费	14,448,201.82	14,482,187.39
业务招待费	4,395,411.02	3,214,613.66
其他	34,890,997.50	21,052,167.60
	<u>1,496,481,629.00</u>	<u>1,330,304,590.64</u>

(48) 财务费用

	2020 年度	2019 年度
利息支出	559,535,026.98	258,145,815.33
减：资本化利息	<u>(15,073,803.28)</u>	<u>-</u>
利息费用	544,461,223.70	258,145,815.33
加：未确认融资费用的摊销	2,190,214.80	4,281,111.98
减：利息收入	(20,917,296.35)	(44,567,783.22)
汇兑损益	(11,060,396.30)	(8,030,092.34)
其他	1,576,822.56	1,593,257.35
	<u>516,250,568.41</u>	<u>211,422,309.10</u>

# 浙江世纪华通集团股份有限公司

## 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (49) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类，列示如下：

	2020 年度	2019 年度
游戏授权分成款	2,982,340,317.44	2,875,106,096.77
广告推广费	2,526,459,640.09	2,025,823,037.05
职工薪酬费用	1,796,621,741.98	1,793,334,150.52
平台分成款	1,336,504,016.96	1,413,721,338.04
耗用的原材料和低值易耗品等	1,276,674,922.16	1,710,382,055.60
折旧及摊销	346,730,948.44	333,296,295.35
外包劳务费	292,439,381.57	290,808,596.96
房屋租赁及水电物业费	250,855,693.09	245,438,418.32
中介机构服务费	162,121,416.18	195,726,893.94
服务器托管、租赁及运营带宽费	114,166,481.06	116,017,680.38
汽车零部件加工费	74,055,976.74	99,106,141.50
办公费	59,795,025.40	75,236,352.69
业务招待费	53,408,043.67	56,705,644.44
自媒体运营成本	-	51,663,252.72
其他费用	270,981,506.62	262,978,262.12
	<u>11,543,155,111.40</u>	<u>11,545,344,216.40</u>



浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(50) 资产减值损失

	2020 年度	2019 年度
长期股权投资减值损失	2,105,564.07	1,304,184.22
存货跌价损失	896,018.21	1,634,402.57
	<u>3,001,582.28</u>	<u>2,938,586.79</u>

(51) 信用减值损失

	2020 年度	2019 年度
其他应收款坏账损失/(转回)	18,453,755.12	(9,837,093.74)
应收账款坏账损失	16,380,436.31	81,114,790.77
长期应收款或一年内到期的非 流动资产减值(转回)/损失	(11,565,400.00)	6,415,400.00
	<u>23,268,791.43</u>	<u>77,693,097.03</u>

(52) 其他收益

	2020 年度	2019 年度	与资产相关/ 与收益相关
政府扶持款	131,895,448.44	96,985,092.05	与收益相关
增值税进项加计抵减	50,007,919.31	18,348,880.98	—
税收返还	11,676,867.71	18,963,088.12	与收益相关
	<u>193,580,235.46</u>	<u>134,297,061.15</u>	

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(53) 投资收益

	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益/(损失)	106,522,161.24	(21,333,727.50)
处置长期股权投资产生的投资收益	105,707,402.70	131,895,990.09
投资单位宣告发放的股利	65,685,446.74	-
处置子公司产生的投资收益	20,585,460.17	2,542,933.72
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	13,288,166.58	32,072,085.65
资金占用利息收入	10,209,214.53	-
未实现融资收益的摊销	1,339,201.22	5,285,066.45
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-	31,803,289.44
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	8,791,719.02
票据贴现损失	(6,169,062.13)	(2,886,086.52)
其他	18,954.46	(2,436,185.61)
	<u>317,186,945.51</u>	<u>185,735,084.74</u>

(54) 公允价值变动收益/(损失)

	2020 年度	2019 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产—		
其他非流动金融资产	68,865,987.75	(12,327,678.39)
交易性金融资产	4,824,393.98	4,469,131.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债—		
一年内到期的非流动负债	(5,976,522.98)	(47,156,500.76)
	<u>67,713,858.75</u>	<u>(55,015,047.58)</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(55) 资产处置收益/(损失)

	2020 年度	2019 年度	计入非经常性 损益的金额
固定资产处置利得/损失	11,406,711.84	(174,872.02)	11,406,711.84
无形资产处置利得	9,132,017.38	-	9,132,017.38
其他	(7,793.14)	(1,085.22)	(7,793.14)
	<u>20,530,936.08</u>	<u>(175,957.24)</u>	<u>20,530,936.08</u>

(56) 营业外收入

	2020 年度	2019 年度	计入非经常性 损益的金额
违约赔款收入	4,010,729.72	2,081,709.37	4,010,729.72
其他	3,518,906.87	2,702,568.30	3,518,906.87
	<u>7,529,636.59</u>	<u>4,784,277.67</u>	<u>7,529,636.59</u>

(57) 营业外支出

	2020 年度	2019 年度	计入非经常性 损益的金额
对外捐赠	17,826,120.16	5,508,987.42	17,826,120.16
赔款支出	1,454,226.65	83,931.27	1,454,226.65
固定资产报废损失	1,467,204.96	54,400.84	1,467,204.96
其他	2,007,335.56	1,459,270.74	2,007,335.56
	<u>22,754,887.33</u>	<u>7,106,590.27</u>	<u>22,754,887.33</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(58) 所得税费用

	2020 年度	2019 年度
按税法及相关规定计算的当期		
所得税	517,130,355.04	384,232,982.97
递延所得税	(65,364,668.78)	(57,107,293.46)
	<u>451,765,686.26</u>	<u>327,125,689.51</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2020 年度	2019 年度
利润总额	3,424,397,680.00	3,062,615,185.77
按适用税率计算的所得税	789,783,219.73	621,885,045.71
税率变动的的影响	25,253,353.58	1,357,575.07
优惠税率的影响	(455,047,543.07)	(331,865,711.89)
非应纳税收入	(43,937,604.20)	(6,126,213.31)
不得扣除的成本、费用和损失	61,633,899.08	37,068,269.79
确认/使用前期未确认递延所得		
税资产的可抵扣暂时性差异		
及可抵扣亏损	(42,599,358.50)	(52,111,726.03)
当期未确认递延所得税资产的		
可抵扣暂时性差异与可抵扣		
亏损	162,816,498.96	137,260,027.68
研发费用加计扣除的影响	(49,099,243.95)	(72,194,811.27)
以前年度汇算清缴差异	2,962,464.63	(8,146,766.24)
所得税费用	<u>451,765,686.26</u>	<u>327,125,689.51</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(59) 每股收益

(a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2020 年度	2019 年度
归属于母公司股东的合并净利润	2,946,328,534.42	2,285,373,120.16
本公司发行在外普通股的加权平均数	7,278,114,332.71	5,938,725,405.31
基本每股收益	<u>0.40</u>	<u>0.38</u>
其中：		
—持续经营基本每股收益：	0.40	0.38
—终止经营基本每股收益：	-	-

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。2020 年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2019 年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

(60) 现金流量表项目注释

(a) 收到其他与经营活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
收回开立票据保证金	393,418,127.54	398,707,951.41
收到的政府补贴	131,895,448.44	115,948,180.17
利息收入	20,917,296.35	40,855,503.25
收回的押金及保证金	-	124,087,490.48
收回的预付游戏分成金	-	70,000,000.00
收回的诉讼保证金	-	50,000,000.00
收回的材料采购预付款	-	30,000,000.00
其他	7,529,636.59	21,316,791.07
	<u>553,760,508.92</u>	<u>850,915,916.38</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(60) 现金流量表项目注释(续)

(b) 支付其他与经营活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
开立票据保证金	389,766,317.56	408,904,226.53
租赁及水电物业费	255,251,345.07	245,438,418.32
涉诉受限资金	151,963,152.63	-
差旅费及业务招待费	68,337,618.82	94,445,775.09
办公费	59,795,025.40	75,236,352.69
产品包装仓储及分拣费	29,784,191.35	26,712,696.43
人事管理费	27,404,877.31	20,868,367.40
代垫市场费用	-	47,169,811.32
运费	-	42,549,013.59
其他	50,750,509.87	98,054,500.49
	<u>1,033,053,038.01</u>	<u>1,059,379,161.86</u>

(c) 收到其他与投资活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
智慧云实业有限合伙人出资	200,000,000.00	-
资金拆借	97,803,433.23	79,918,341.14
其他	1,002,824.42	184,849.00
	<u>298,806,257.65</u>	<u>80,103,190.14</u>

(d) 支付其他与投资活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
资金拆借	64,427,156.59	108,118,895.48
业绩完成奖励款	56,916,154.45	21,908,845.01
	<u>121,343,311.04</u>	<u>130,027,740.49</u>

(e) 收到其他与筹资活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
贷款保证金	2,500,000.00	53,040,000.00
借支款	-	15,000,000.00
	<u>2,500,000.00</u>	<u>68,040,000.00</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(60) 现金流量表项目注释(续)

(f) 支付其他与筹资活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
购买子公司少数股权	1,110,464,500.00	2,922,206,006.78
长期借款保证金	171,200,000.00	-
融资安排保证金	60,200,000.00	-
回购股票	-	767,306,115.48
借支款	-	15,000,000.00
重组发行费	-	5,000,000.00
	<u>1,341,864,500.00</u>	<u>3,709,512,122.26</u>

(61) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	2020 年度	2019 年度
净利润	2,972,631,993.74	2,735,489,496.26
加/减：资产减值损失	3,001,582.28	2,938,586.79
信用减值损失	23,268,791.43	77,693,097.03
固定资产折旧	158,031,755.26	156,316,368.75
无形资产摊销	58,714,443.64	57,937,140.56
长期待摊费用摊销	129,984,749.54	119,042,786.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的(收益)/损失	(20,530,936.08)	175,957.24
固定资产报废损失	1,467,204.96	54,400.84
公允价值变动(收益)/损失	(67,713,858.75)	55,015,047.58
财务费用	538,624,133.57	251,668,424.93
投资收益	(321,443,581.64)	(188,621,171.26)
递延所得税资产及负债增加	(70,402,884.61)	(50,715,685.42)
存货的减少	15,899,935.24	65,285,562.13
经营性应收项目的增加	(602,789,895.67)	(1,234,324,285.98)
经营性应付项目的增加	354,907,413.01	130,348,603.05
经营活动产生的现金流量净额	<u>3,173,650,845.92</u>	<u>2,178,304,328.54</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(61) 现金流量表补充资料(续)

(a) 现金流量表补充资料(续)

不涉及现金收支的重大经营活动

	2020 年度	2019 年度
转让银行承兑汇票支付的存货 采购款	287,940,985.18	444,956,755.10

不涉及现金收支的重大投资及筹资活动

	2020 年度	2019 年度
以其他应收款抵减的股权 收购款	650,000,000.00	-
发行股份购买盛跃网络	-	24,620,491,828.37
	<u>650,000,000.00</u>	<u>24,620,491,828.37</u>

现金净变动情况

	2020 年度	2019 年度
现金的年末余额	3,142,072,871.85	2,710,219,237.79
减：现金的年初余额	<u>(2,710,219,237.79)</u>	<u>(5,264,196,651.88)</u>
现金净增加/(减少)额	<u>431,853,634.06</u>	<u>(2,553,977,414.09)</u>



浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(61) 现金流量表补充资料(续)

(b) 取得或处置子公司

(i) 取得子公司

	2020 年度	2019 年度
本年发生的企业合并于本年支付的现金		
其中：上海珑睿	6,100,000,200.00	-
金华智扬	335,125,000.00	-
金华亿博	358,249,863.00	-
武汉气吞云梦科技有限公司 (以下简称“气吞云梦”)	48,890,000.00	-
卓毅(上海)网络技术有限公司 (以下简称“上海卓毅”)	9,450,000.00	-
上海博笑网络科技有限公司 (以下简称“上海博笑”)	2,555,000.00	-
掌彩网络科技(上海)有限公司 (以下简称“上海掌彩”)	1,995,000.00	-
XII Braves	4,345,644.59	-
减：购买日子公司持有的现金		
其中：上海珑睿	(75,526,687.91)	-
金华智扬	(14,558,621.58)	-
金华亿博	(370,494,197.05)	-
气吞云梦	(49,662,147.19)	-
上海卓毅	(257,389.32)	-
上海博笑	(46,146.13)	-
上海掌彩	(912,215.86)	-
XII Braves	(1,520,117.15)	-
加：前期发生的企业合并于本年支付的现金		
其中：Talefun Interactive Holding Limited (以下简称“Talefun”)	96,600,000.00	55,297,894.02
武汉掌游	30,000,000.00	38,000,000.00
重庆漫想族	13,500,000.00	4,500,000.00
北京文脉	-	13,000,000.00
云派互联	-	12,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	<u>6,487,733,185.40</u>	<u>122,797,894.02</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(61) 现金流量表补充资料(续)

(b) 取得或处置子公司(续)

(i) 取得子公司(续)

前期取得子公司的价格

武汉掌游	500,000,000.00
Talefun	369,437,776.04
	<u>869,437,776.04</u>

2020 年度取得子公司于购买日的净资产

流动资产	1,630,341,968.92
非流动资产	115,504,040.37
流动负债	(224,428,557.44)
非流动负债	(14,752,993.67)
	<u>1,506,664,458.18</u>

(ii) 处置子公司

	2020 年度	2019 年度
本年处置子公司于本年收到的现金		
其中：上海偶藻	25,000,000.00	-
上海酷鹤	1.00	-
影之月	-	-
海南意游	-	5,000,000.00
上海大鹅	-	3,500,000.00
减：丧失控制日子公司持有的现金		
其中：上海偶藻	(53,798.02)	-
上海酷鹤	(517,117.44)	-
影之月	(6,727.38)	-
海南意游	-	(2,743,704.78)
上海大鹅	-	(23,518,609.63)
加：前期处置子公司于本年收到的现金		
其中：北京文脉	100,000,000.00	120,000,000.00
上海捷玩	-	9,750,000.00
处置子公司收到的现金净额	<u>124,422,358.16</u>	<u>111,987,685.59</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(61) 现金流量表补充资料(续)

(b) 取得或处置子公司(续)

(ii) 处置子公司(续)

2020年度处置子公司的价格

上海偶藻	25,000,000.00
上海酷鹤	1.00
影之月	-
	<u>25,000,001.00</u>

前期处置子公司的价格

北京文脉	289,573,343.89
上海捷玩	24,750,000.00
海南意游	5,000,000.00
上海大鹅	3,500,000.00
	<u>322,823,343.89</u>

2020年度处置子公司于处置日的净资产

流动资产	11,554,308.94
非流动资产	24,683,717.45
流动负债	<u>(40,102,953.26)</u>
净资产	<u>(3,864,926.87)</u>

(c) 现金

	2020年 12月31日	2019年 12月31日
货币资金(附注四(1))	3,708,091,682.13	3,016,245,957.68
减：其他货币资金及期限大于 六个月的定期存款	(566,018,810.28)	(306,026,719.89)
现金	3,142,072,871.85	2,710,219,237.79
其中：库存现金	855,805.79	1,716,955.06
可随时用于支付的银行 存款	3,141,217,066.06	2,708,502,282.73
年末现金余额	<u>3,142,072,871.85</u>	<u>2,710,219,237.79</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(62) 外币货币性项目

	2020 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金—			
美元	139,082,555.79	6.5249	907,499,768.27
韩元	59,486,779,821.02	0.0060	356,920,678.93
港元	231,203,893.78	0.8416	194,581,197.01
日元	178,158,115.25	0.0632	11,259,592.88
新加坡元	985,221.78	4.9314	4,858,522.69
瑞士法郎	99,968.75	7.4006	739,828.73
澳元	125,780.83	5.0163	630,954.38
印尼盾	284,640,053.24	0.0005	142,320.03
格里夫纳	494,472.67	0.2293	113,382.58
欧元	6,911.97	8.0250	55,468.56
			<u>1,476,801,714.06</u>
应收账款—			
美元	64,237,211.76	6.5249	419,141,383.01
台币	2,151,615.51	4.3095	9,272,387.04
泰铢	1,923,050.00	4.6001	8,846,222.31
新加坡元	1,042,190.41	4.9314	5,139,457.79
日元	7,633,826.00	0.0632	482,457.80
港元	338,280.03	0.8416	284,696.47
林吉特	1,211.76	1.6173	1,959.78
			<u>443,168,564.20</u>
其他应收款—			
美元	114,376,514.26	6.5249	746,295,317.90
韩元	47,864,943,677.93	0.0060	287,189,662.07
林吉特	407,058.30	1.6173	658,335.39
日元	3,639,488.49	0.0632	230,015.67
澳元	31,951.61	5.0163	160,278.86
新加坡元	16,322.23	4.9314	80,491.45
港元	48,960.00	0.8416	41,204.74
欧元	3,369.60	8.0250	27,041.04
			<u>1,034,682,347.12</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(62) 外币货币性项目(续)

	2020 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
其他流动资产—			
美元	5,132,967.28	6.5249	33,492,098.21
韩元	17,721,593.00	0.0060	106,329.56
日元	1,564,408.00	0.0632	98,870.59
澳元	1,915.37	5.0163	9,608.07
欧元	9.64	8.0250	77.36
			<u>33,706,983.79</u>
应付账款—			
美元	40,733,316.18	6.5249	265,780,814.74
韩元	1,209,819,145.88	0.0060	7,258,914.88
日元	5,119,902.18	0.0632	323,577.82
新加坡元	3,632.16	4.9314	17,911.63
			<u>273,381,219.07</u>
其他应付款—			
美元	102,677,852.10	6.5249	669,962,717.17
韩元	7,085,857,496.07	0.0060	42,515,144.98
新加坡元	420,701.46	4.9314	2,074,647.18
欧元	4,912.46	8.0250	39,422.49
日元	617,443.59	0.0632	39,022.43
港元	27,500.00	0.8416	23,144.00
格里夫纳	747.15	0.2293	171.32
			<u>714,654,269.57</u>
应付职工薪酬—			
韩元	2,541,418,385.00	0.0060	15,248,510.31
美元	735,226.28	6.5249	4,797,277.95
新加坡元	165,475.68	4.9314	816,026.77
澳元	130,566.96	5.0163	654,963.04
日元	5,809,214.00	0.0632	367,142.32
			<u>21,883,920.39</u>

上述外币货币性项目中的外币是指除人民币之外的所有货币(其范围与附注十三(1)(a)中的外币项目不同)。

# 浙江世纪华通集团股份有限公司

## 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并范围的变更

#### (1) 非同一控制下的企业合并

##### (a) 本年度发生的非同一控制下的企业合并

被购买方	取得时点	购买成本	取得的 权益比例	取得方式	购买日	购买日 确定依据	购买日至年末 被购买方的收入	购买日至年末 被购买方的 净利润(亏损)	购买日至年末 被购买方的 经营活动 现金流量	购买日至年末 被购买方的 现金流量净额
上海珑睿	15/08/2020	6,120,000,000.00	68.00%	向第三方购买	15/08/2020	取得实际控制权	-	(5,571,537.42)	(7,076,088.10)	789,096,166.14
金华亿博	28/12/2020	1,460,000,000.00	80.00%	向第三方购买	28/12/2020	取得实际控制权	-	-	-	-
金华智扬	28/12/2020	560,000,000.00	80.00%	向第三方购买	28/12/2020	取得实际控制权	-	-	-	-
气吞云梦	30/09/2020	69,842,857.30	90.00%	向第三方购买	30/09/2020	取得实际控制权	10,110,679.90	(119,821.52)	610.40	610.40
上海卓毅	31/05/2020	9,450,000.00	100.00%	向第三方购买	31/05/2020	取得实际控制权	2,900,664.29	(1,972,446.10)	543,332.86	525,663.75
XII Braves Pte. Ltd.	03/06/2020	5,129,737.52	93.42%	向第三方购买	03/06/2020	取得实际控制权	4,050,586.08	(2,002,302.23)	(1,399,723.44)	(1,399,723.44)
上海博笑	31/05/2020	2,555,000.00	100.00%	向第三方购买	31/05/2020	取得实际控制权	2,426,703.50	-	(46,146.13)	(46,146.13)
上海掌彩	31/05/2020	1,995,000.00	100.00%	向第三方购买	31/05/2020	取得实际控制权	7,836.25	-	(908,016.86)	(912,215.86)

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(1) 非同一控制下的企业合并(续)

(b) 合并成本以及商誉的确认情况如下：

	上海珑睿	金华亿博	金华智扬	气吞云梦
合并成本—				
现金	6,120,000,000.00	810,000,000.00	560,000,000.00	48,890,000.00
转移非现金资产的公允价值	-	650,000,000.00	-	20,952,857.30
合并成本合计	6,120,000,000.00	1,460,000,000.00	560,000,000.00	69,842,857.30
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	(680,191,948.93)	(233,230,986.85)	(124,851,087.65)	(48,684,859.11)
商誉	5,439,808,051.07	1,226,769,013.15	435,148,912.35	21,157,998.19

本集团采用估值技术确定所转移非现金资产的公允价值以及所发生负债的公允价值。

	上海卓毅	XII Braves	上海博笑	上海掌彩
合并成本—				
现金	9,450,000.00	5,129,737.52	2,555,000.00	1,995,000.00
转移非现金资产的公允价值	-	-	-	-
合并成本合计	9,450,000.00	5,129,737.52	2,555,000.00	1,995,000.00
减：取得的可辨认净(资产)/负债公允价值份额	37,449.89	(3,928,824.22)	115,437.06	(632,636.92)
商誉	9,487,449.89	1,200,913.30	2,670,437.06	1,362,363.08

本集团采用估值技术确定所转移非现金资产的公允价值以及所发生负债的公允价值。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(1) 非同一控制下的企业合并(续)

(c) 被购买方于合并日的资产、负债账面价值列示如下：

(i) 上海珑睿

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2019 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	75,526,687.91	75,526,687.91	249,904.29
预付款项	593,097.00	593,097.00	-
其他应收款	600,302,940.00	600,302,940.00	119.00
其他流动资产	1,673,687.33	1,673,687.33	-
固定资产	1,914,728.00	1,931,794.49	-
在建工程	95,923,151.70	95,923,151.70	-
无形资产	247,390,400.00	243,378,425.33	-
其他非流动资产	780,400.00	780,400.00	-
递延所得税资产	4,266.62	-	-
减：应付款项	(21,320,986.00)	(21,320,986.00)	-
应付职工薪酬	(434,504.70)	(434,504.70)	-
其他应付款	(1,068,596.35)	(1,068,596.36)	(1,050,000.00)
递延所得税负债	(1,002,993.67)	-	-
净资产	1,000,282,277.84	997,286,096.70	(799,976.71)
减：少数股东权益	(320,090,328.91)		
取得的净资产	680,191,948.93		



浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(1) 非同一控制下的企业合并(续)

(c) 被购买方于合并日的资产、负债账面价值列示如下(续):

(ii) 金华亿博

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2019 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	370,494,197.05	180,319,656.05	48,598,844.18
应收账款	12,827,684.64	12,827,684.64	8,347,848.19
预付账款	4,387,067.52	4,387,067.52	14,862,299.23
其他应收款	1,453,750.72	191,628,291.72	893,709,726.13
固定资产	5,694,980.48	5,694,980.48	37,526,406.76
无形资产	75,105,535.89	105,535.89	405,200.23
长期待摊费用	8,508,154.28	8,508,154.28	12,033,155.05
递延所得税资产	2,840,867.36	2,840,867.36	20,357.54
减：应付款项	(133,236,573.71)	(133,236,573.71)	(112,679,356.62)
合同负债	(19,829,596.77)	(19,829,596.77)	-
预收账款	-	-	(212,388,911.69)
应付职工薪酬	(6,018,094.08)	(6,018,094.08)	(6,702,462.98)
应交税费	(19,138,267.32)	(19,138,267.32)	(22,351,129.34)
其他应付款	(300,972.50)	(300,972.50)	(448,943.74)
递延所得税负债	(11,250,000.00)	-	-
净资产	291,538,733.56	227,788,733.56	660,933,032.94
减：少数股东权益	(58,307,746.71)		
取得的净资产	233,230,986.85		

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(1) 非同一控制下的企业合并(续)

(c) 被购买方于合并日的资产、负债账面价值列示如下(续):

(iii) 金华智扬

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2019 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	14,558,621.58	14,558,621.58	330,629.61
应收账款	132,678,499.53	132,678,499.53	106,414,499.53
预付账款	98,365.20	98,365.20	724.27
其他应收款	350,884.30	350,884.30	26,204,764.62
固定资产	12,982.48	12,982.48	362,105.18
无形资产	20,000,000.00	-	-
减：预收账款	-	-	(322,700.00)
应付职工薪酬	(4,013,146.20)	(4,013,146.20)	(4,194,223.55)
应交税费	(4,973,311.68)	(4,973,311.68)	(1,780,937.59)
其他应付款	(149,035.65)	(149,035.65)	(1,282,279.55)
递延所得税负债	(2,500,000.00)	-	-
净资产	<u>156,063,859.56</u>	<u>138,563,859.56</u>	<u>125,732,582.52</u>
减：少数股东权益	<u>(31,212,771.91)</u>		
取得的净资产	<u>124,851,087.65</u>		

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(1) 非同一控制下的企业合并(续)

(c) 被购买方于合并日的资产、负债账面价值列示如下(续):

(iv) 气吞云梦

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2019 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	49,662,147.19	49,662,147.19	33,917,406.75
交易性金融资产	3,500,000.00	3,500,000.00	5,300,000.00
应收账款	3,186,496.99	3,186,496.99	2,951,335.65
预付账款	4,718,689.92	4,718,689.92	8,276,111.59
其他应收款	1,809,576.10	1,809,576.10	1,517,387.07
固定资产	153,813.39	153,813.39	238,301.53
减：应付账款	(3,782,416.09)	(3,782,416.09)	(1,714,474.83)
应付职工薪酬	(346,983.72)	(346,983.72)	(225,460.90)
应交税费	180.12	180.12	(2,511.10)
其他应付款	(4,807,216.00)	(4,807,216.00)	46,885.29
净资产	54,094,287.90	54,094,287.90	50,304,981.05
减：少数股东权益	(5,409,428.79)		
取得的净资产	48,684,859.11		

(v) 上海卓毅

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2019 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	257,389.32	257,389.32	395,129.64
应收账款	239,643.42	239,643.42	842,208.69
预付账款	-	-	146,925.42
其他应收款	17,158.72	17,158.72	10,645,732.82
固定资产	12,796.98	12,796.98	11,107.52
无形资产	-	-	590,339.82
减：应付账款	-	-	(129,950.00)
应付职工薪酬	(132,506.22)	(132,506.22)	(290,741.90)
应交税费	(5,083.77)	(5,083.77)	(25,883.12)
其他应付款	(64,465.14)	(64,465.14)	(3,776,550.44)
其他流动负债	(362,383.20)	(362,383.20)	-
净资产	(37,449.89)	(37,449.89)	8,408,318.45
减：少数股东权益	-		
取得的净资产	(37,449.89)		

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(1) 非同一控制下的企业合并(续)

(c) 被购买方于合并日的资产、负债账面价值列示如下(续):

(vi) XII Braves Pte. Ltd.

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2019 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	1,520,117.15	1,520,117.15	1,398,902.84
应收账款	2,408,193.89	2,408,193.89	3,366,092.15
预付账款	7,857.20	7,857.20	437,923.91
其他应收款	109,389.66	109,389.66	112,888.08
长期股权投资	2,111,535.98	2,111,535.98	2,179,065.59
固定资产	221,769.91	221,769.91	17,590.90
长期待摊费用	5,882.61	5,882.61	6,070.74
减：应付账款	(231,170.89)	(231,170.89)	(34,801.46)
预收款项	(675,075.85)	(675,075.85)	(2,212,772.78)
应付职工薪酬	(1,068,873.34)	(1,068,873.34)	(203,247.09)
其他应付款	(204,076.96)	(204,076.96)	(293,386.00)
净资产	4,205,549.36	4,205,549.36	4,774,326.88
减：少数股东权益	(276,725.14)		
取得的净资产	<u>3,928,824.22</u>		

(vii) 上海博笑

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2019 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	46,146.13	46,146.13	375.13
应收账款	-	-	4,690.12
其他流动资产	513.95	513.95	16.25
减：预收款项	-	-	(154,799.90)
其他应付款	(157,943.90)	(157,943.90)	(257,998.61)
其他流动负债	(4,153.24)	(4,153.24)	-
净资产	(115,437.06)	(115,437.06)	(407,717.01)
减：少数股东权益	-		
取得的净资产	<u>(115,437.06)</u>		

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(1) 非同一控制下的企业合并(续)

(c) 被购买方于合并日的资产、负债账面价值列示如下(续):

(viii) 上海掌彩

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2019 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	912,215.86	912,215.86	51,232.30
应收账款	1,072,058.16	1,072,058.16	351,938.94
预付账款	-	-	400,163.90
其他应收款	700,612.78	700,612.78	989,917.30
固定资产	51,054.39	51,054.39	15,044.33
减：应付账款	(304,322.72)	(304,322.72)	(1,041,776.14)
应付职工薪酬	(214,235.70)	(214,235.70)	(384,545.40)
应交税费	(30,854.30)	(30,854.30)	(12,507.44)
其他应付款	(24,386.03)	(24,386.03)	-
其他流动负债	(1,529,505.52)	(1,529,505.52)	-
净资产	632,636.92	632,636.92	369,467.79
减：少数股东权益	-	-	-
取得的净资产	632,636.92	632,636.92	369,467.79

本集团采用估值技术来确定被购买方的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法为收益法，把公司未来经营中预计的净收益还原为基准日的资本额或投资额。

通过估算被评估资产在未来的预期收益，并采用适当的折现率或资本化率折现成基准日的现值，然后累加求和，得出被评估资产的评估值。各主要资产负债关键假设列示如下：

货币资金：按核实后的账面值评估。

应收款项：对于有理由相信能全部收回的，按核实后的账面值评估，同时原企业计提的坏账准备评估为零。

固定资产：对电子设备主要采用重置成本法进行评估。

无形资产：主要包括游戏软件、著作权及土地使用权，其评估采用收益法及资产基础法，基于其未来无形资产收益额和投资回报率进行估计。

递延所得税资产：根据对应科目的评估处理情况，重新计算确认递延所得税资产。

应付款项：以核实后的账面值或根据其实际应承担的负债确定评估值。

递延所得税负债：根据对应科目的评估处理情况，重新计算确认递延所得税负债。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(2) 处置子公司

(a) 本年度处置子公司的相关信息汇总如下：

子公司名称	处置价款	处置比例	处置方式	丧失控制权时点	丧失控制权时点的判断依据	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	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海偶藻	25,000,000.00	51%	转让	2020 年 8 月	丧失对目标企业财务和经营政策的控制	18,492,541.32	-
影之月	-	80%	转让	2020 年 5 月	丧失对目标企业财务和经营政策的控制	2,411,219.12	-
上海酷鹤	1.00	60%	转让	2020 年 12 月	丧失对目标企业财务和经营政策的控制	(318,300.27)	-

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(2) 处置子公司(续)

(b) 处置损益信息如下：

(i) 上海偶藻

处置损益计算如下：

	金额
处置价格	25,000,000.00
减：合并财务报表层面享有的净资产份额	<u>(6,507,458.68)</u>
处置产生的投资收益	<u>18,492,541.32</u>

(ii) 影之月

处置损益计算如下：

	金额
处置价格	-
减：合并财务报表层面享有的净负债份额	<u>2,411,219.12</u>
处置产生的投资收益	<u>2,411,219.12</u>

(iii) 上海酷鹤

处置损益计算如下：

	金额
处置价格	1.00
减：合并财务报表层面享有的净资产份额	<u>(318,301.27)</u>
处置产生的投资收益	<u>(318,300.27)</u>

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 五 合并范围的变更(续)

##### (3) 其他原因的合并范围变动

公司名称	变动方式	变动时点
欢腾世嘉(北京)科技有限公司	注销	2020年12月
北京拾遗网络科技有限公司	新设	2020年08月
上海栎旻信息技术有限公司	新设	2020年02月
上海派酷网络科技有限公司	新设	2020年05月
Century Games Limited Liability Company	新设	2020年09月
Century Games Pte. Ltd	新设	2020年04月
Century Game Japan 株式会社	新设	2020年02月
Century Game Europe SA	新设	2020年01月
八赫兹创意设计(上海)有限公司	新设	2020年07月
塑念创意设计(上海)有限公司	新设	2020年12月
上海绳墨创意设计有限公司	新设	2020年07月
上海栎聪信息科技有限公司	新设	2020年08月
上海栎睿信息科技有限公司	新设	2020年08月
上海栎儒信息科技有限公司	新设	2020年08月
智慧云实业	新设	2020年03月
上海珑镜信息科技有限公司	新设	2020年12月
上海珑栎信息科技有限公司	新设	2020年09月



# 浙江世纪华通集团股份有限公司

## 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 六 在其他主体中的权益

#### (1) 在子公司中的权益

##### (a) 企业集团的构成

	主要子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
1	华通车业	绍兴	绍兴	制造业	100%	-	新设
2	南京全世泰	南京	南京	制造业	-	100%	新设
3	中山世纪华通汽车部件有限公司	中山	中山	制造业	-	100%	新设
4	武汉华通	武汉	武汉	制造业	-	100%	新设
5	柳州兆丰汽车部件有限公司	柳州	柳州	制造业	-	100%	新设
6	沈阳世纪华通汽车部件有限公司	沈阳	沈阳	制造业	-	100%	新设
7	南宁全世泰	南宁	南宁	制造业	-	51%	新设
8	余姚华通	宁波	宁波	制造业	100%	-	新设
9	上海浙通车业有限公司	上海	上海	制造业	-	100%	新设
10	浙江世纪华通创业投资有限公司(以下简称“华通创投”)	绍兴	绍兴	投资业	100%	-	新设
11	上海天游	上海	上海	软件业	100%	-	- 非同一控制下企业合并取得的子公司
12	趣游(厦门)科技有限公司	厦门	厦门	软件业	-	100%	非同一控制下企业合并取得的子公司
13	无锡蛮荒网络科技有限公司	无锡	无锡	软件业	-	100%	非同一控制下企业合并取得的子公司
14	无锡七酷网络科技有限公司	无锡	无锡	软件业	100%	-	- 非同一控制下企业合并取得的子公司

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 六 在其他主体中的权益(续)

##### (1) 在子公司中的权益(续)

##### (a) 企业集团的构成(续)

	主要子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
15	点点北京	北京	北京	软件业	100%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
16	点点开曼	开曼	开曼	软件业	100%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
17	Century Games Pte. Ltd	新加坡	新加坡	软件业	-	100%	新设
18	Talefun	开曼	开曼	软件业	-	100%	非同一控制下企业合并取得的子公司
19	盛跃网络	上海	上海	软件和信息 技术服务业	100%	-	同一控制下企业合并取得的子公司
20	盛趣信息	中国大陆	上海	软件和信息 技术服务业	-	100%	同一控制下企业合并取得的子公司
21	盛绩信息	中国大陆	上海	软件和信息 技术服务业	-	100%	同一控制下企业合并取得的子公司
22	蓝沙信息	中国大陆	上海	软件和信息 技术服务业	-	100%	同一控制下企业合并取得的子公司
23	上海数龙科技有限公司	中国大陆	上海	科技推广和 应用服务业	-	100%	同一控制下企业合并取得的子公司
24	成都游吉	中国大陆	上海	软件和信息 技术服务业	-	100%	同一控制下企业合并取得的子公司
25	Actoz	韩国	韩国	软件和信息 技术服务业	-	52.97%	同一控制下企业合并取得的子公司
26	Eyedentity Games, Inc.	韩国	韩国	软件和信息 技术服务业	-	90%	同一控制下企业合并取得的子公司
27	上海珑睿	上海	上海	软件和信息 技术服务业	-	78.60%	非同一控制下企业合并取得的子公司
28	金华亿博	浙江	浙江	科技推广和应 用服务业	-	80%	非同一控制下企业合并取得的子公司

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(b) 存在重要少数股东权益的子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	2020 年度			2020 年 12 月 31 日	2019 年度			2019 年 12 月 31 日
		归属于少数股东的损益	归属于少数股东的其他综合收益	向少数股东支付的股利	少数股东权益	归属于少数股东的损益	归属于少数股东的其他综合收益	向少数股东支付的股利	少数股东权益
Actoz	47.03%	80,768,435.00	56,425,289.89	-	429,854,520.65	55,580,372.78	15,084,195.19	-	292,660,795.75
上海珑睿	18.00%	(1,490,367.83)	-	-	539,026,074.97	-	-	-	-

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下：

	2020 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Actoz	1,007,410,923.42	322,764,531.30	1,330,175,454.72	414,717,371.52	1,457,401.42	416,174,772.94
上海珑睿	1,482,369,987.85	1,648,600,969.71	3,130,970,957.56	139,256,598.28	-	139,256,598.28
	2019 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Actoz	537,352,854.28	428,848,484.37	966,201,338.65	343,396,729.53	519,268.37	343,915,997.90

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(b) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

	2020 年度			2019 年度		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额
Actoz	427,960,302.63	171,738,113.97	291,715,341.04	479,861,994.30	118,180,677.82	150,254,237.65
上海珑睿	-	(5,571,537.42)	(5,571,537.42)	-	-	-

(2) 在联营企业中的权益

(a) 重要联营企业的基础信息

	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是 否具有战略性	持股比例		表决权比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明
					直接	间接		
长需开曼	开曼	开曼	投资业	是	99.996%	-	33.33%	不适用 (附注四(13)(a)(i))

本集团对上述股权投资均采用权益法核算。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在联营企业中的权益(续)

(b) 重要联营企业的主要财务信息

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	长霏	上海大鹅	中手游	
流动资产	-	125,035,121.91	2,580,759,000.00	
非流动资产	1,314,173,410.00	4,578,933.62	2,627,365,000.00	
资产合计	1,314,173,410.00	129,614,055.53	5,208,124,000.00	
流动负债	-	49,215,520.01	1,283,612,000.00	
非流动负债	-	-	212,898,000.00	
负债合计	-	49,215,520.01	1,496,510,000.00	
净资产	1,314,173,410.00	80,398,535.52	3,711,614,000.00	
按持股比例计算的净资产份额(i)	1,314,132,670.62	38,373,311.80	39,644,858.00	
调整事项(ii)	751,447,470.42	186,455,766.12	80,923,415.59	
对联营企业投资的账面价值	2,065,580,141.04	224,829,077.92	120,568,273.59	
	2020 年度		2019 年度	
	长霏	上海大鹅	中手游	
营业收入	-	152,716,770.85	3,036,301,000.00	
净利润	135,837,189.18	1,225,983.00	241,290,000.00	
综合收益总额	135,837,189.18	1,225,983.00	241,290,000.00	

(i) 本集团以联营企业财务报表中归属于本集团的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

(ii) 调整事项包括本集团取得联营企业投资时形成的商誉、本集团与联营企业之间的内部交易未实现利润的抵销、减值准备及未确认的超额亏损。

针对长霏，本集团采用市场法确认其可收回金额。于 2020 年 12 月 31 日，根据评估结果，长霏的公允价值高于账面价值，无需计提减值准备。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 六 在其他主体中的权益(续)

##### (2) 在联营企业中的权益(续)

##### (c) 不重要联营及合营企业的汇总信息

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
投资账面价值合计	<u>450,853,853.45</u>	<u>327,260,979.18</u>
下列各项按持股比例计算的合计数		
净亏损(i)	(29,310,816.99)	(24,139,149.17)
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	<u>(29,310,816.99)</u>	<u>(24,139,149.17)</u>

(i) 净亏损和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

#### 七 分部信息

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

根据不同业务经营的单元，本集团有 4 个报告分部，分别为：

- 汽车零部件制造分部，负责研发、生产、销售汽车塑料配件和金属冲压件
- 互联网游戏分部，负责进行游戏的研发、运营、授权和文娱行业的投资
- IDC 分部，提供 IDC 超算业务出租
- 总部，负责子公司管控、投融资相关事宜。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

# 浙江世纪华通集团股份有限公司

## 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 七 分部信息(续)

#### (a) 2020 年度及 2020 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

	互联网游戏	汽车零部件制造	IDC	总部	分部间抵消	合计
对外交易收入	12,978,640,008.64	2,002,506,849.58	-	33,070,820.95	(31,252,655.39)	14,982,965,023.78
营业成本	(4,852,832,498.28)	(1,762,199,316.39)	-	(26,711,035.66)	28,356,293.17	(6,613,386,557.16)
利息收入	15,621,373.86	857,620.90	3,078,431.26	1,359,870.33	-	20,917,296.35
利息费用	(4,278,249.00)	(4,565,648.30)	(54,978,794.97)	(480,638,531.43)	-	(544,461,223.70)
对联营和合营企业的投资收益	(64,425,036.75)	-	-	170,947,197.99	-	106,522,161.24
信用减值损失	(27,855,415.98)	7,508,253.74	(3,762,993.85)	94,087,219.37	(93,245,854.71)	(23,268,791.43)
资产减值损失	(2,105,564.07)	(896,018.21)	-	-	-	(3,001,582.28)
折旧费和摊销费	(173,289,838.37)	(146,281,961.09)	(166,933.78)	(26,992,215.20)	-	(346,730,948.44)
利润总额	3,872,454,112.32	64,180,085.62	(62,958,505.31)	2,143,967,842.08	(2,593,245,854.71)	3,424,397,680.00
所得税费用	(471,804,861.36)	(14,589,283.46)	(684,847.09)	35,313,305.65	-	(451,765,686.26)
净利润	3,400,649,250.96	49,590,802.16	(63,643,352.40)	2,179,281,147.73	(2,593,245,854.71)	2,972,631,993.74
资产总额	28,370,493,625.91	2,896,831,999.50	8,758,649,377.60	10,653,997,399.76	(7,933,137,825.18)	42,746,834,577.59
负债总额	(3,750,615,392.88)	(1,482,321,003.41)	(4,402,133,126.01)	(11,163,619,981.31)	7,999,769,658.18	(12,798,919,845.43)
对联营企业和合营企业的长期股权投资	337,535,962.96	-	-	2,178,898,031.53	-	2,516,433,994.49
非流动资产增加额(i)	992,784,234.33	136,366,627.59	6,855,044,087.52	276,748,199.22	-	8,260,943,148.66

#### (i) 非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 分部信息(续)

(b) 2019 年度及 2019 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

	互联网游戏	汽车零部件制造	总部	分部间抵消	合计
对外交易收入	12,144,269,129.52	2,543,345,169.18	33,672,003.74	(31,570,678.25)	14,689,715,624.19
营业成本	(4,931,500,455.70)	(2,233,650,615.59)	(27,164,486.43)	31,239,368.19	(7,161,076,189.53)
利息收入	37,341,229.05	931,587.76	7,984,512.67	(1,689,546.26)	44,567,783.22
利息费用	(7,641,352.89)	(4,028,123.56)	(248,165,885.14)	1,689,546.26	(258,145,815.33)
对联营和合营企业的投资收益	(56,646,895.76)	-	35,313,168.26	-	(21,333,727.50)
信用减值损失	(68,654,835.97)	(7,701,203.81)	(17,800,940.78)	16,463,883.53	(77,693,097.03)
资产减值损失	(2,356,196.75)	(582,390.04)	-	-	(2,938,586.79)
折旧费和摊销费	(178,779,809.78)	(128,339,443.03)	(26,177,042.54)	-	(333,296,295.35)
利润总额	3,419,767,924.35	48,955,106.45	692,665,762.56	(1,098,773,607.59)	3,062,615,185.77
所得税费用	(322,497,060.64)	(3,314,647.72)	(913,393.67)	(400,587.48)	(327,125,689.51)
净利润	3,097,270,863.71	45,640,458.73	691,752,368.89	(1,099,174,195.07)	2,735,489,496.26
资产总额	25,918,349,913.16	2,598,598,671.78	7,625,762,817.70	(3,783,594,310.44)	32,359,117,092.20
负债总额	(1,918,123,470.80)	(1,226,636,227.83)	(8,288,757,674.64)	3,943,154,846.60	(7,490,362,526.67)
对联营企业和合营企业的长期股权投资	179,964,354.12	-	492,693,976.57	-	672,658,330.69
非流动资产增加额(i)	332,977,303.03	347,074,419.01	74,980.00	-	680,126,702.04

(i) 非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。



## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 七 分部信息(续)

- (c) 本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额，以及本集团位于国内及其他国家和地区的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

对外交易收入	2020年度	2019年度
中国境外	5,660,041,821.38	5,834,165,313.75
中国境内	9,322,923,202.40	8,855,550,310.44
	<u>14,982,965,023.78</u>	<u>14,689,715,624.19</u>
非流动资产总额	2020年12月31日	2019年12月31日
中国境内	22,449,323,926.24	12,397,663,853.42
中国境外	6,060,107,709.24	6,380,597,271.46
	<u>28,509,431,635.48</u>	<u>18,778,261,124.88</u>

#### 八 关联方关系及其交易

##### (1) 母公司情况

##### (a) 母公司基本情况

	注册地	业务性质
华通控股	中国绍兴上虞	实业投资

本公司的最终控制方为自然人王苗通。

##### (b) 母公司注册资本及其变化

	2020年12月31日	2019年12月31日
华通控股	<u>50,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>

##### (c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2020年12月31日		2019年12月31日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
华通控股	8.83%	8.83%	11.73%	11.73%

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注六。

(3) 合营企业和联营企业情况

除附注六中已披露的重要合营和联营企业的情况外，与本集团发生关联交易的其他合营企业和联营企业的情况如下：

公司名称	与本集团的关系
无锡世纪同新创业投资中心(有限合伙)	合营企业
江西传奇创盟科技发展有限公司	合营企业
武汉百鲤网络技术有限公司	联营企业
广州野蛮人网络科技有限公司	联营企业
深圳艾趣屋科技有限公司	联营企业
无锡长永网络科技有限公司	联营企业
无锡世纪酬勤投资管理有限公司	联营企业
世纪影游互动科技有限公司	联营企业
上海麦石信息技术有限公司	联营企业
浙江游码网络科技有限公司	联营企业
武汉创宇极网络科技有限公司	联营企业
北京开天创世科技有限公司	联营企业
ArtPlay, Inc.	联营企业
上海白兔	联营企业

# 浙江世纪华通集团股份有限公司

## 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 八 关联方关系及其交易(续)

#### (4) 其他关联方情况

公司名称	与本集团的关系
邵恒	持有本公司 5%以上股份的股东
曜瞿如	持有本公司 5%以上股份的股东
林芝腾讯科技有限公司(以下简称“林芝腾讯”)	持有本公司 5%以上股份的股东
腾讯科技(深圳)有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人
腾讯云计算(北京)有限责任公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人
深圳市腾讯计算机系统有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人
深圳市腾讯信息技术有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人
广西腾讯创业投资有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人
海南腾讯网络信息技术有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人
深圳市腾讯网域计算机网络有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人
财付通支付科技有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人
腾讯科技(上海)有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人
腾讯科技(北京)有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人
腾讯科技(成都)有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人
腾讯科技(武汉)有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人
重庆腾讯信息技术有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东的一致行动人
上海砾游投资管理有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东控制的公司
盛趣网络(绍兴上虞)有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东控制的公司
深圳市鹊兆科技有限公司	本集团联营企业之全资子公司
鹊兆(上海)电子科技有限公司	本集团联营企业之全资子公司
上海巨蟹网络科技有限公司	本集团联营企业之全资子公司
无锡白兔网络科技有限公司	本集团联营企业之全资子公司
无锡火花科技有限公司	本集团联营企业之全资子公司
喀什世纪互娱网络科技有限公司	本集团联营企业之全资子公司
Novasmobi	于 2020 年 12 月成为本集团子公司
天互软件科技(深圳)有限公司	本集团重要联营企业有重大影响的企业之子公司
北京文脉	本集团重要联营企业有重大影响的企业之子公司
深圳市胜利互娱网络科技有限公司	本集团重要联营企业有重大影响的企业之子公司
深圳市豆悦网络科技有限公司	本集团重要联营企业有重大影响的企业之子公司
霍尔果斯钟声互娱科技有限公司	本集团重要联营企业有重大影响的企业之子公司
天津随悦科技有限公司	本集团重要联营企业有重大影响的企业之子公司
北京钟声互娱科技有限公司	本集团重要联营企业有重大影响的企业之子公司

- (i) 2020 年 7 月 27 日，林芝腾讯成为本公司持股比例超过 5%以上股份的股东，该公司及其一致行动人也即成为本集团的关联方。

# 浙江世纪华通集团股份有限公司

## 2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 八 关联方关系及其交易(续)

#### (5) 关联交易

##### (a) 购销商品、提供和接受劳务

##### 采购商品、接受劳务：

关联方	关联交易内容	关联交易定价政策	2020年度	2019年度
霍尔果斯钟声互娱科技有限公司	游戏分成成本	协商确定	65,606,583.32	-
北京钟声互娱科技有限公司	游戏分成成本	协商确定	43,771,252.19	-
腾讯云计算(北京)有限责任公司	服务器成本	协商确定	7,698,987.10	-
北京文脉	游戏分成成本	协商确定	4,233,171.24	14,347,234.89
财付通支付科技有限公司	渠道手续费	协商确定	3,077,769.95	-
武汉创宇极网络科技有限公司	影视制作成本	协商确定	1,786,485.81	-
喀什世纪互娱网络科技有限公司	游戏分成成本	协商确定	1,346,796.82	-
深圳艾趣屋科技有限公司	游戏分成成本	协商确定	461,697.84	4,800,437.81
江西传奇创盟科技发展有限公司	咨询服务费	协商确定	364,676.11	-
深圳市腾讯计算机系统有限公司	游戏分成成本	协商确定	268,341.50	605,421.02
武汉百鲤网络技术有限公司	游戏分成成本	协商确定	238,482.81	-
	游戏分成			
深圳市豆悦网络科技有限公司	成本及版权金	协商确定	-	96,917,340.04
			<u>128,854,244.69</u>	<u>116,670,433.76</u>

##### 销售商品、提供劳务：

关联方	关联交易内容	关联交易定价政策	2020年度	2019年度
	游戏授权及美术设计收入			
深圳市腾讯计算机系统有限公司	美术设计收入	协商确定	278,313,361.17	-
腾讯科技(深圳)有限公司	美术设计收入	协商确定	8,843,881.72	-
深圳市豆悦网络科技有限公司	游戏授权收入	协商确定	2,637,255.00	143,483.17
腾讯科技(上海)有限公司	美术设计收入	协商确定	2,034,436.00	-
无锡长永网络科技有限公司	游戏授权收入	协商确定	1,993,183.41	3,671,411.23
腾讯科技(成都)有限公司	美术设计收入	协商确定	532,995.00	-
ArtPlay, Inc.	游戏授权收入	协商确定	470,520.78	-
浙江游码网络科技有限公司	游戏授权收入	协商确定	380,443.02	-
深圳市腾讯信息技术有限公司	游戏授权收入	协商确定	103,870.00	-
腾讯科技(武汉)有限公司	美术设计收入	协商确定	64,595.00	-
重庆腾讯信息技术有限公司	美术设计收入	协商确定	39,680.00	-
海南腾讯网络信息技术有限公司	美术设计收入	协商确定	20,250.00	-
腾讯科技(北京)有限公司	美术设计收入	协商确定	6,800.00	-
天互软件科技(深圳)有限公司	游戏委托开发	协商确定	-	14,150,943.45
北京文脉	游戏授权收入	协商确定	-	10,000,000.00
天津随悦科技有限公司	游戏授权收入	协商确定	-	13,197.72
			<u>295,441,271.10</u>	<u>27,979,035.57</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 资金拆借

	2020 年度	2019 年度
一拆入		
无锡世纪同新创业投资中心 (有限合伙)	12,900,000.00	-
上海巨蟹网络科技有限公司	-	6,000,000.00
无锡火花科技有限公司	-	5,000,000.00
无锡白兔网络科技有限公司	-	4,000,000.00
	<u>12,900,000.00</u>	<u>15,000,000.00</u>
	2020 年度	2019 年度
一归还		
无锡世纪同新创业投资中心 (有限合伙)	2,000,000.00	-
无锡火花科技有限公司	-	6,000,000.00
无锡白兔网络科技有限公司	-	5,000,000.00
上海巨蟹网络科技有限公司	-	4,000,000.00
	<u>2,000,000.00</u>	<u>15,000,000.00</u>
	2020 年度	2019 年度
一拆出		
深圳市鹊兆科技有限公司	6,000,000.00	4,000,000.00
世纪影游互动科技有限公司	305,000.00	5,285,555.56
鹊兆(上海)电子科技有限公司	-	4,000,000.00
无锡世纪酬勤投资管理有限 公司	-	1,000,000.00
	<u>6,305,000.00</u>	<u>14,285,555.56</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 资金拆借(续)

	2020 年度	2019 年度
—收回		
深圳市鹊兆科技有限公司	5,000,000.00	4,000,000.00
鹊兆(上海)电子科技有限 公司	-	4,000,000.00
世纪影游互动科技有限公司	-	1,000,000.00
无锡世纪酬勤投资管理有限 公司	-	1,000,000.00
	<u>5,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>

(c) 股权转让

	2020 年度	2019 年度
广西腾讯创业投资有限公司	<u>44,640,000.00</u>	<u>—</u>

(d) 担保

本集团作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行完毕
王苗通(i)	200,000,000.00	2018 年 4 月 22 日	2021 年 4 月 24 日	否
华通控股(ii)	200,000,000.00	2018 年 4 月 22 日	2021 年 4 月 24 日	否
邵恒(iii)	70,000,000.00	2018 年 12 月 18 日	2021 年 12 月 18 日	否
上海白兔(iii)	70,000,000.00	2019 年 11 月 28 日	2022 年 11 月 28 日	否
邵恒(iv)	30,000,000.00	2018 年 6 月 11 日	2021 年 6 月 30 日	否

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(d) 担保(续)

- (i) 王苗通与华夏银行股份有限公司杭州凤起支行签订《个人最高额保证合同》，为集团在 2018 年 4 月 22 日至 2021 年 4 月 24 日期间向该行取得的最高额为人民币 200,000,000.00 元的债务提供保证担保。截至 2020 年 12 月 31 日，本集团在该担保合同项下无余额(2019 年 12 月 31 日：无)。
- (ii) 华通控股与华夏银行股份有限公司签订《最高额保证合同》，为本集团在 2018 年 4 月 22 日至 2021 年 4 月 24 日期间向该行取得的最高额为人民币 200,000,000.00 元的债务提供保证担保。截至 2020 年 12 月 31 日，本集团在该担保合同项下无余额(2019 年 12 月 31 日：无)。
- (iii) 邵恒与上海浦东发展银行股份有限公司无锡分行签订《最高额保证合同》，上海白兔与上海浦东发展银行股份有限公司无锡分行签订《最高额保证合同》，为本集团在 2019 年 11 月 29 日至 2020 年 11 月 29 日期间向该行取得的最高额为人民币 70,000,000.00 元的债务提供保证担保。截至 2020 年 12 月 31 日，本集团在该担保合同项下无余额(2019 年 12 月 31 日：人民币 70,000,000.00 元)。
- (iv) 邵恒与富邦华一银行有限公司苏州分行签订《最高额保证合同》，为本集团在 2019 年 9 月 4 日至 2020 年 3 月 4 日期间向该行取得的最高额为人民币 30,000,000.00 元的债务提供保证担保。截至 2020 年 12 月 31 日，本集团在该担保合同项下无余额(2019 年 12 月 31 日：人民币 30,000,000.00 元)。

(e) 本集团为关联方代垫款项

	2020 年度	2019 年度
邵恒一代扣代缴所得税	-	40,000,000.00

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(f) 关键管理人员薪酬

	2020 年度	2019 年度
关键管理人员薪酬	<u>12,792,400.00</u>	<u>10,681,600.00</u>

(6) 关联方应收、应付款项余额

(a) 应收账款

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
深圳市腾讯计算机系统有限公司	327,958,147.26	(6,324,900.74)	—	—
深圳市豆悦网络科技有限公司	8,269,789.80	(161,925.20)	11,086.00	(127.49)
霍尔果斯钟声互娱科技有限公司	4,610,000.00	(773,046.51)	-	-
腾讯科技(深圳)有限公司	3,563,354.88	(35,280.12)	—	—
腾讯科技(上海)有限公司	869,710.00	(8,697.10)	—	—
无锡长永网络科技有限公司	529,995.02	(10,377.48)	4,734,714.68	(54,449.22)
腾讯科技(成都)有限公司	103,495.00	(1,034.95)	—	—
腾讯科技(武汉)有限公司	32,480.00	(324.80)	—	—
深圳市腾讯信息技术有限公司	43,890.00	(438.90)	—	—
腾讯科技(北京)有限公司	6,800.00	(68.00)	—	—
北京文脉	-	-	10,000,000.00	(115,000.00)
天津随悦科技有限公司	-	-	6,016,506.00	(2,245,244.56)
盛趣网络(绍兴上虞)有限公司	-	-	113,046.72	(11,089.88)
	<u>345,987,661.96</u>	<u>(7,316,093.80)</u>	<u>20,875,353.40</u>	<u>(2,425,911.15)</u>



浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(b) 其他应收款

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
世纪影游互动科 技有限公司	6,657,361.12	(6,657,361.12)	6,352,361.12	(6,352,361.12)
深圳市鹊兆科技 有限公司	1,000,000.00	(30,300.00)	-	-
广州野蛮人网络 科技有限公司	-	-	7,500,000.00	(7,500,000.00)
	<u>7,657,361.12</u>	<u>(6,687,661.12)</u>	<u>13,852,361.12</u>	<u>(13,852,361.12)</u>

(c) 一年内到期的非流动资产

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
深圳市胜利互娱 网络科技有限 公司	-	-	98,660,798.79	(10,000,000.00)

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(d) 应付账款

	2020年12月31日	2019年12月31日
北京钟声互娱科技有限公司	16,610,930.18	-
北京文脉	1,612,057.40	3,674,059.88
腾讯云计算(北京)有限责任公司	1,230,754.50	—
喀什世纪互娱网络科技有限公司	876,917.42	-
江西传奇创盟科技发展有限公司	386,556.68	-
武汉创宇极网络科技有限公司	287,000.00	-
武汉百鲤网络技术有限公司	71,595.84	114,270.11
深圳市腾讯计算机系统有限公司	29,317.86	—
深圳市豆悦网络科技有限公司	-	49,295,301.64
深圳艾趣屋科技有限公司	-	1,151,509.66
	<u>21,105,129.88</u>	<u>54,235,141.29</u>

(e) 其他应付款

	2020年12月31日	2019年12月31日
林芝腾讯	141,992,400.00	—
无锡世纪同新创业投资中心 (有限合伙)	10,900,000.00	-
上海砾游投资管理有限公司	4,800.00	4,800.00
	<u>152,897,200.00</u>	<u>4,800.00</u>

(f) 递延收益

	2020年12月31日	2019年12月31日
深圳市豆悦网络科技有限公司	—	9,433,962.35

## 九 或有事项

2017 年 6 月 30 日，Actoz、蓝沙信息、Shengqu Games Limited 签署了《Extension Agreement》(以下简称“《续展协议》”)，约定将《软件许可协议》项下授权有效期续展至 2023 年 9 月 28 日，如蓝沙信息与 Actoz 在 2023 年 9 月 28 日前未就《传奇》软件著作权授权许可事宜发生新的纠纷，则《软件许可协议》有效期自动无偿延续至 2025 年 9 月 28 日。

- (1) 2017 年 8 月 9 日，娱美德娱乐有限公司(以下简称“娱美德”)和株式会社传奇 IP 以蓝沙信息、Actoz Soft 于 2017 年 6 月 30 日签订的《续展协议》侵权为由，向上海知识产权法院提出诉前禁令申请，要求蓝沙信息和 Actoz 立即停止履行该《续展协议》。

上海知识产权法院于 2017 年 8 月 16 日做出(2017)沪 73 行保 1 号裁定，裁定蓝沙信息及 Actoz Soft 立即停止履行《续展协议》，后于 2017 年 9 月 22 日做出(2017)沪 73 行保 1 号之一裁定，裁定解除对蓝沙信息及 Actoz 立即停止履行《续展协议》的行为保全措施。2017 年 9 月 20 日本案诉讼于上海知识产权法院正式立案。2017 年 8 月，蓝沙信息向上海国际仲裁中心提起仲裁申请，请求仲裁庭裁决蓝沙信息与 Actoz 签署的《续展协议》为合法有效的协议，并确认在中国大陆及香港地区范围内，蓝沙信息对《传奇》的包括改编权在内的相关著作权享有独占性授权。2018 年 1 月 23 日，上海国际仲裁中心作出裁决，裁定蓝沙信息与 Actoz 签署的《续展协议》为合法有效的协议。

- (2) 2018 年度，娱美德向国际商会国际仲裁院提出仲裁申请，要求蓝沙信息和 Shengqu Games Limited 共同补偿娱美德因蓝沙信息和 Shengqu Games Limited 违反《软件许可协议》所受到的损失 1 亿美元。于 2018 年 3 月 26 日，国际商会国际仲裁院在新加坡就上述上海国际仲裁中心作出临时救济决定，在其作出进一步决定前，限制蓝沙信息使用或依赖上海国际仲裁中心的裁决结果向第三方主张其拥有《传奇》被授权方的权利。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 九 或有事项(续)

于 2020 年 6 月 8 日，国际商会国际仲裁院作出关于责任的部分裁决(以下简称“部分裁决”)，裁决《软件许可协议》于 2017 年 9 月 28 日到期，蓝沙信息、Shengqu Games Limited 及 Actoz 应为违反《软件许可协议》承担损害赔偿赔偿责任。部分裁决未确定赔偿金额，国际商会国际仲裁院将通过后续仲裁程序确定赔偿金额，并作出最终仲裁裁决。于 2020 年 8 月 6 日，娱美德向上海市第一中级人民法院申请依法承认与执行部分裁决。于 2020 年 12 月，本集团向新加坡法院提出撤销该部分裁决的申请。

- (3) 2017 年 9 月 8 日，娱美德向首尔中央地方法院对亚拓士提起诉讼，请求《续展协议》无效。首尔中央地方法院于分别于 2019 年 10 月 14 日及 2021 年 1 月 28 日做出一审及二审判决，判决结果皆为驳回娱美德全部诉讼请求。于 2021 年 3 月，娱美德进行三审上诉。
- (4) 截至本财务报表批准日，以上案件诉讼仍处于进行中。本集团管理层依据可获取的信息及咨询内外部律师意见后，认为该事项不是很可能导致本集团经济利益流出，故本集团未计提与该案件相关的预计负债。此外，就本集团及其控股子公司存在的上述诉讼事项，曜瞿如、华通控股、自然人王苗通先生、自然人邵恒先生、自然人王佶先生已出具承诺，如本集团因上述尚未了结的诉讼、仲裁事项遭受任何损失(为避免歧义，该等损失不包括本集团及其控股子公司就前述诉讼、仲裁事项根据相关合同已在相关财务报表中计提和未来按现有计提方式继续计提的应付款项)，其将以现金方式及时、足额向本集团作出赔偿。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

(a) 已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺

	2020年12月31日	2019年12月31日
版权金	16,638,495.00	10,464,300.00
游戏分成款	105,703,380.00	-
房屋、建筑物及机器设备	1,773,705,715.67	-
	<u>1,896,047,590.67</u>	<u>10,464,300.00</u>

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2020年12月31日	2019年12月31日
一年以内	161,518,498.76	164,658,832.62
一到二年	126,966,451.72	145,983,956.72
二到三年	85,947,265.79	93,201,421.73
三年以上	116,252,392.37	190,710,412.83
	<u>490,684,608.64</u>	<u>594,554,623.90</u>

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 十 承诺事项(续)

##### (3) 对外投资承诺事项

本集团与同威盛跃于 2018 年 12 月签订的协议，承诺以人民币 150,000,000.00 元的价格认缴同威盛跃 30%的股权。于 2020 年 12 月 31 日，上虞丰然尚未支付人民币 60,000,000.00 元。

本集团与深圳一村同盛股权投资基金合伙企业(有限合伙)于 2019 年 12 月签订合伙协议，认缴出资人民币 400,000,000.00 元，占该合伙企业认缴出资份额的 20%。于 2020 年 12 月 31 日，本集团已实际出资 40,000,000.00 元。

本集团与上海世易管理咨询有限公司于 2019 年 11 月签订协议，承诺出资人民币 1,000,000.00 元认购上海世易管理咨询有限公司 20%的股权。于 2020 年 12 月 31 日，本集团尚未实缴出资。

本集团与南京同行智慧股权投资合伙企业(有限合伙)于 2020 年 12 月签订合伙协议，认缴出资 392,000,000.00 元，占该合伙企业认缴出资份额的 56.00%。于 2020 年 12 月 31 日，本集团已实际出资人民币 210,275,589.44 元。

本集团与无锡世纪同新创业投资中心(有限合伙)于 2019 年 11 月签订合伙协议，认缴出资人民币 45,000,000.00 元，占该合伙企业认缴出资份额的 44%。于 2020 年 12 月 31 日，本集团已实际出资人民币 29,600,000.00 元。

本集团与上海赛驰体育文化有限公司于 2019 年签订合伙协议，认缴出资 20,000,000.00 元，占该公司认缴出资份额的 28.5714%。于 2020 年 12 月 31 日，本集团已实际出资人民币 10,000,000.00 元。

本集团与广州灵读科技有限公司于 2020 年 3 月签订合伙协议，认缴出资 12,000,000.00 元，占该公司认缴出资份额的 40%。于 2020 年 12 月 31 日，本集团已实际出资人民币 5,000,000.00 元。

根据本集团与浙江大学于 2020 年 8 月签订的协议，本集团承诺向浙江大学提供共建“浙江大学传奇创新研究中心”资金共计 100,000,000.00 元。于 2020 年 12 月 31 日，本集团尚未支付上述款项中共计 95,000,000.00 元。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 十一 资产负债表日后事项

##### (a) 处置子公司控制权

于 2021 年 3 月 24 日，本集团及下属子公司华通创投、八赫兹创意设计(上海)有限公司(以下简称“八赫兹”)、智慧云实业与深圳第七大道科技有限公司(以下简称“第七大道”)、普洛斯投资(上海)有限公司和其关联方(以下合称“普洛斯”)等主体签署《股权转让协议》，将本集团、上海吉六零珑烁企业管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“吉六零”)、第七大道持有的上海珑睿 50.10% 权益转让给普洛斯。本次交易将由本集团、吉六零、第七大道将其持有的上海珑睿 50.10% 的权益作价 40 亿元转让给普洛斯。上述定价考虑了具体转让过程中上海珑睿控股股东智慧云实业的 40 亿元并购贷款，本次交易完成后上述并购贷款依然由智慧云实业承担，但本集团仅持有智慧云实业 49.90% 的权益，其余智慧云实业权益由普洛斯持有。交易过程中上海珑睿将同步减少注册资本，本集团将会因此通过智慧云实业收回历史投资成本 6 亿。此次交易完成后，本集团不再直接持有智慧云实业、八赫兹及上海珑睿股权。

##### (b) 控股股东及其一致行动人转让公司部分股份、公司控制权发生变更

于 2021 年 3 月 14 日，本公司控股股东华通控股及其一致行动人绍兴市上虞鼎通投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“上虞鼎通”)与林芝腾讯签署了《股权转让协议》，分别将其所持有的公司 190,313,307 股无限售流通股(占公司总股本的 2.55%)及 182,314,541 股无限售流通股(占公司总股本的 2.45%)转让给林芝腾讯。本次权益变动完成后，林芝腾讯将直接持有本公司 745,255,696 股股份(占公司总股本的 10.00%)。

同日，华通控股及王苗通先生与王佶先生签署了《股权转让协议》，华通控股将其所持有的 356,501,448 股无限售流通股(占公司总股本的 4.78%)、王苗通先生将其所持有的公司 16,126,400 股无限售流通股(约占公司总股本的 0.22%)转让给王佶先生。本次权益变动完成后，王佶先生将直接持有公司 765,945,523 股股份(占公司股份总数的 10.28%)，王佶先生及其一致行动人绍兴上虞吉运盛商务信息咨询合伙企业(有限合伙)、绍兴上虞吉仁企业管理咨询合伙企业(有限合伙)合计持有本公司股份 1,111,888,948 股(占公司总股本的 14.92%)。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 十一 资产负债表日后事项(续)

##### (b) 控股股东及其一致行动人转让公司部分股份、公司控制权发生变更(续)

上述权益变动完成后，华通控股持有公司股份 111,325,127 股(占公司股份总数的 1.49%)，王苗通先生持有本公司股份 48,379,200 股(占公司股份总数的 0.65%)，上虞鼎通不再持有公司股份。华通控股、王苗通及其其余一致行动人曜瞿如、王娟珍女士合计持有公司股份 643,298,946 股(占公司股份总数的 8.63%)。

本次交易完整完成后，本公司无实际控制人。

#### 十二 企业合并

见附注五(1)、(2)。



# 浙江世纪华通集团股份有限公司

## 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十三 金融工具及其风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险、利率风险和其他价格风险)、信用风险和流动性风险。上述金融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：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

#### (1) 市场风险

##### (a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内、开曼群岛及韩国，主要业务以人民币、美元或韩元结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于 2020 年度及 2019 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2020 年 12 月 31 日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产—			
货币资金	100,513,002.75	1,243,307.81	101,756,310.56
应收账款	3,290,870.91	-	3,290,870.91
其他应收款	3,161,095.37	93,028.90	3,254,124.27
	<u>106,964,969.03</u>	<u>1,336,336.71</u>	<u>108,301,305.74</u>
外币金融负债—			
应付账款	148,598,422.53	317,271.09	148,915,693.62
其他应付款	278,521,390.15	258,211.47	278,779,601.62
	<u>427,119,812.68</u>	<u>575,482.56</u>	<u>427,695,295.24</u>

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(a) 外汇风险(续)

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下(续):

	2019 年 12 月 31 日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产—			
货币资金	329,556,036.67	1,462,115.61	331,018,152.28
应收账款	4,480,118.92	2,255,782.39	6,735,901.31
其他应收款	11,551,812.77	135,594.88	11,687,407.65
	<u>345,587,968.36</u>	<u>3,853,492.88</u>	<u>349,441,461.24</u>
外币金融负债—			
应付账款	150,162,631.46	528,086.15	150,690,717.61
其他应付款	1,669,762.29	171,093.64	1,840,855.93
	<u>151,832,393.75</u>	<u>699,179.79</u>	<u>152,531,573.54</u>

于 2020 年 12 月 31 日，对于记账本位币为人民币的公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对各类外币升值或贬值 4%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约人民币 11,034,387.73 元(2019 年 12 月 31 日：减少或增加约人民币 5,907,296.63 元)。

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为美元的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

	2020 年 12 月 31 日			合计
	韩元项目	港币项目	其他外币项目	
外币金融资产—				
货币资金	-	192,501,351.75	2,519,261.28	195,020,613.03
其他应收款	165,726,555.88	-	-	165,726,555.88
其他权益工具投资	-	315,076,472.49	-	315,076,472.49
	<u>165,726,555.88</u>	<u>507,577,824.24</u>	<u>2,519,261.28</u>	<u>675,823,641.40</u>
	2019 年 12 月 31 日			合计
	韩元项目	港币项目	其他外币项目	
外币金融资产—				
货币资金	-	76,094,521.62	1,328.05	76,095,849.67
应收账款	-	-	895,847.34	895,847.34
	<u>-</u>	<u>76,094,521.62</u>	<u>897,175.39</u>	<u>76,991,697.01</u>

于 2020 年 12 月 31 日，对于记账本位币为美元的公司各类外币金融资产，如果美元对各类外币升值或贬值 4%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约人民币 13,485,111.43 元(2019 年 12 月 31 日：约人民币 2,309,750.91 元)，减少或增加其他综合收益约人民币 12,603,058.90 元(2019 年 12 月 31 日：0 元)

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(a) 外汇风险(续)

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为韩元的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2020 年 12 月 31 日				合计
	人民币项目	美元项目	日元项目	其他外币项目	
外币金融资产—					
货币资金	56,749,612.16	278,266,180.16	10,125,160.59	1,058,707.41	346,199,660.32
应收账款	26,702,991.87	53,494,523.80	482,457.80	2,732,934.44	83,412,907.91
其他应收款	54,954,405.77	69,985,347.98	-	27,041.04	124,966,794.79
	<u>138,407,009.80</u>	<u>401,746,051.94</u>	<u>10,607,618.39</u>	<u>3,818,682.89</u>	<u>554,579,363.02</u>
外币金融负债—					
应付账款	-	4,389,301.80	-	-	4,389,301.80
其他应付款	36,280,781.09	217,704,970.03	-	1,865,261.85	255,851,012.97
	<u>36,280,781.09</u>	<u>222,094,271.83</u>	<u>-</u>	<u>1,865,261.85</u>	<u>260,240,314.77</u>
	2019 年 12 月 31 日				
	人民币项目	美元项目	日元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产—					
货币资金	20,990,655.33	85,706,034.57	18,636,899.51	1,241,665.09	126,575,254.50
应收账款	66,437,352.36	177,205,481.29	8,541,251.29	1,885,522.58	254,069,607.52
其他应收款	77,193,367.15	81,944,042.33	2,353,065.94	235,535.25	161,726,010.67
	<u>164,621,374.84</u>	<u>344,855,558.19</u>	<u>29,531,216.74</u>	<u>3,362,722.92</u>	<u>542,370,872.69</u>
外币金融负债—					
应付账款	-	6,230,534.28	16,624,289.75	-	22,854,824.03
其他应付款	101,659,993.56	141,569,321.08	8,780,495.56	205,075.69	252,214,885.89
	<u>101,659,993.56</u>	<u>147,799,855.36</u>	<u>25,404,785.31</u>	<u>205,075.69</u>	<u>275,069,709.92</u>

于 2020 年 12 月 31 日，对于记账本位币为韩元的公司各类外币金融资产及外币金融负债，如果韩元对各类外币升值或贬值 4%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约人民币 9,183,378.31 元(2019 年 12 月 31 日：约人民币 8,019,034.88 元)。

## 浙江世纪华通集团股份有限公司

### 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 十三 金融工具及其风险(续)

##### (1) 市场风险(续)

##### (b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2020 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为人民币 4,785,669,000.00 元(附注四(32))(2019 年 12 月 31 日：人民币 2,398,000,000.00 元)(附注四(32))。

本集团持续监控集团利率水平。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 2020 年度及 2019 年度本集团并无利率互换安排。

##### (c) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于本集团持有的其他权益工具投资。

于 2020 年 12 月 31 日，如果本集团上述各类投资的预期价格上涨或下跌 5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少其他综合收益约人民币 55,170,330.14 元(2019 年 12 月 31 日：约人民币 34,277,687.78 元)。

##### (2) 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等。

本集团货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，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。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 金融工具及其风险(续)

(2) 信用风险(续)

于 2020 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级(2019 年 12 月 31 日：无)。

(3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2020 年 12 月 31 日			
	一年以内	一到二年	二到五年	合计
短期借款	662,026,105.43	-	-	662,026,105.43
应付票据	190,622,384.45	-	-	190,622,384.45
应付账款	1,195,498,739.15	-	-	1,195,498,739.15
其他应付款	1,587,022,168.70	-	-	1,587,022,168.70
长期借款	3,259,762,331.95	179,689,916.55	4,476,725,068.98	7,916,177,317.48
	<u>6,894,931,729.68</u>	<u>179,689,916.55</u>	<u>4,476,725,068.98</u>	<u>11,551,346,715.21</u>
	2019 年 12 月 31 日			
	一年以内	一到二年	二到五年	合计
短期借款	195,113,642.48	-	-	195,113,642.48
应付票据	206,641,662.41	-	-	206,641,662.41
应付账款	1,062,814,748.74	-	-	1,062,814,748.74
其他应付款	1,110,313,835.81	-	-	1,110,313,835.81
长期应付款	2,845,662,531.52	1,080,260,273.97	-	3,925,922,805.49
其他非流动负债	155,066,286.04	-	-	155,066,286.04
	<u>5,575,612,707.00</u>	<u>1,080,260,273.97</u>	<u>-</u>	<u>6,655,872,980.97</u>

# 浙江世纪华通集团股份有限公司

## 2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十四 公允价值估计

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

#### (1) 持续的以公允价值计量的资产和负债

于 2020 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
交易性金融资产—				
交易性权益工具投资	92,353.80	-	-	92,353.80
理财产品	-	-	177,849,797.38	177,849,797.38
应收款项融资—				
应收票据	-	-	94,461,518.71	94,461,518.71
其他非流动金融资产—				
有特殊股东权利的股权投资	-	-	852,034,471.41	852,034,471.41
基金投资	-	-	701,519,960.99	701,519,960.99
可转换债权投资	-	-	23,090,000.00	23,090,000.00
其他权益工具投资—				
非上市公司股权	-	-	261,321,342.77	261,321,342.77
上市公司股权	852,265,898.88	-	-	852,265,898.88
金融资产合计	<u>852,358,252.68</u>	<u>-</u>	<u>2,110,277,091.26</u>	<u>2,962,635,343.94</u>

# 浙江世纪华通集团股份有限公司

## 2020年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十四 公允价值估计(续)

#### (1) 持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

于 2019 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
交易性金融资产—				
交易性权益工具投资	71,539.52	-	-	71,539.52
理财产品	-	-	703,449,604.75	703,449,604.75
应收款项融资—				
应收票据	-	-	39,461,198.52	39,461,198.52
其他非流动金融资产—				
有特殊股东权利的股权投资	-	-	1,149,918,421.90	1,149,918,421.90
基金投资	1,953,875,469.85	-	503,263,855.52	2,457,139,325.37
可转换债权投资	-	-	45,266,640.00	45,266,640.00
其他权益工具投资—				
非上市公司股权	-	-	315,088,906.39	315,088,906.39
上市公司股权	502,392,089.71	-	-	502,392,089.71
金融资产合计	2,456,339,099.08	-	2,756,448,627.08	5,212,787,726.16
金融负债				
其他非流动负债—				
一年内到期的非流动负债	-	-	(47,156,500.76)	(47,156,500.76)

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

浙江世纪华通集团股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

上述第三层次资产和负债变动如下：

	2019 年 12 月 31 日	增加	减少	转入第三层次	转出第三层次	计入当期损益的 利得或损失(a)	计入其他综合收益 的当期利得或损失	2020 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日 仍持有的资产计入当 期损益的未实现利得 或损失的变动 —公允价值变动损益
金融资产									
交易性金融资产—									
理财产品	703,449,604.75	1,716,049,611.85	(2,239,711,337.53)	-	-	18,091,844.49	(20,029,926.18)	177,849,797.38	-
应收款项融资—									
应收票据	39,461,198.52	1,070,364,928.37	(1,009,195,546.05)	-	-	(6,169,062.13)	-	94,461,518.71	-
其他非流动金融资产—									
有特殊股东权利的股权投资	1,149,918,421.90	624,717,205.24	(1,267,814,099.38)	393,984,000.00	(10,000,000.00)	(18,524,883.63)	(20,246,172.72)	852,034,471.41	(18,524,883.63)
基金投资	503,263,855.52	231,663,489.40	(116,120,000.00)	-	-	86,800,871.38	(4,088,255.31)	701,519,960.99	74,810,472.04
可转换债权投资	45,266,640.00	7,233,360.00	(30,000,000.00)	-	-	590,000.00	-	23,090,000.00	590,000.00
其他权益工具投资—									
非上市公司股权	315,088,906.39	150,908,593.58	-	-	(601,467,261.50)	-	396,791,104.30	261,321,342.77	-
金融资产合计	<u>2,756,448,627.08</u>	<u>3,800,937,188.44</u>	<u>(4,662,840,982.96)</u>	<u>393,984,000.00</u>	<u>(611,467,261.50)</u>	<u>80,788,770.11</u>	<u>352,426,750.09</u>	<u>2,110,277,091.26</u>	<u>56,875,588.41</u>
金融负债									
一年内到期的非流动负债	(47,156,500.76)	-	47,156,500.76	-	-	-	-	-	-

(a) 计入当期损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动收益、投资收益、信用减值损失等项目。