

北京捷成世纪科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

北京捷成世纪科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报告已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的《审计报告》。为使各位股东全面、详细地了解公司 2023 年度的财务状况和经营成果，现将 2023 年度财务决算情况汇报如下：

一、基本情况

2023 年度，在全体股东的大力支持下，公司在“做具有国际创新技术的数字文化产业集团”的既定战略目标下，董事会提出了“以资源型版权业务为主体+以 AIGC、创新业务为两翼”的“一体两翼”新发展战略。未来公司将紧密围绕内容版权、音视频人工智能的发展方向，积极落实“以资源型版权业务为主体+以 AIGC、创新业务为两翼”的“一体两翼”战略布局，充分利用平台优势、业界资源优势，积极拓展相关业务，构建集数字文化、数字技术于一体的具有国际创新技术的数字文化产业集团。

二、2023 年度公司主要经营状况

单位：元（人民币）

序号	项目	2023 年	2022 年	本年比上年 增减（%）
1	营业收入	2,800,393,364.59	3,907,148,756.71	-28.33%
2	营业成本	1,918,308,985.42	2,664,882,096.40	-28.02%
3	税金及附加	7,357,642.34	9,610,811.24	-23.44%
4	销售费用	116,478,366.60	105,051,751.07	10.88%
5	管理费用	134,002,923.45	356,420,593.61	-62.40%

6	财务费用	62,625,205.15	80,150,571.86	-21.87%
7	利润总额	505,216,554.99	535,721,912.41	-5.69%
8	所得税费用	55,212,533.56	9,852,537.97	460.39%
9	净利润	450,004,021.43	525,869,374.44	-14.43%
10	基本每股收益（元/股）	0.17	0.20	14.90%

1、经营业绩

报告期公司实现营业收入 280,039.34 万元，较上年同期减少 110,675.54 万元，减幅 28.33%，主要系报告期内公司根据市场变化调整经营策略，版权采购及销售均同比大幅减少所致；报告期实现净利润 45,000.40 万元，较上年同期减少 7,586.54 万元，减幅 14.43%，主要系公司主营业务新媒体版权收入较上年同期减少致使净利润同比减少以及公司 2023 年度限制性股票业绩考核目标未达标，公司不再摊销限制性股票激励费用综合影响所致。

2、期间费用

2023 年度管理费用较上年同期大幅减少主要系公司 2023 年度限制性股票业绩考核目标未达标，公司不再摊销限制性股票激励费用所致。

2022 年度财务费用较上年同期减少较大的主要原因是报告期内公司借款减少，相应利息减少所致。

三、财务状况和现金流量情况分析

（一）资产

单位：元（人民币）

序号	项目	2023 年	2022 年	本年比上年 增减（±%）
	总资产	10,641,196,834.28	10,046,529,924.55	5.92%
1	流动资产	2,784,070,428.07	2,251,486,252.97	23.65%
其中：1)	应收账款	1,685,494,579.76	1,015,611,851.51	65.96%
2)	预付款项	234,239,070.79	307,567,250.50	-23.84%
3)	其他应收款	137,054,613.85	243,383,852.17	-43.69%

4)	合同资产	0.00	8,710,082.71	-100.00%
2	非流动资产	7,857,126,406.21	7,795,043,671.58	0.80%
其中：1)	长期股权投资	1,486,074,565.58	1,386,102,637.83	7.21%
2)	固定资产	13,360,301.61	18,236,440.57	-26.74%
3)	无形资产	1,828,684,245.32	1,848,867,496.35	-1.09%
4)	商誉	2,976,718,735.51	2,976,718,735.51	0.00%
5)	长期待摊费用	2,501,022.25	4,475,989.71	-44.12%
6)	其他非流动资产	1,181,917,069.91	1,173,336,980.63	0.73%

2023 年末资产总额为 1,064,119.68 万元，比上年同期增加 59,466.69 万元，同比增加了 5.92%。

1、流动资产为 278,407.04 万元，占总资产的 22.16%，流动资产比上年末增加 53,258.42 万元。其中：

(1) 2023 年末应收账款比上年末增加 66,988.27 万元，增幅 65.96%，主要系公司版权板块 2023 年度部分客户销售尚未回款增加应收账款净额影响所致。

(2) 2023 年末预付款项比上年末减少 7,332.82 万元，减幅 23.84%，主要原因是公司影视内容制作板块预付的影视剧投资款转入存货以及因项目调整收回部分影视剧投资款综合影响所致。

(3) 2023 年末其他应收款比上年末减少 10,632.92 万元，减幅 43.69%，主要系公司报告期内收到剥离公司还款影响所致。

2、非流动资产期末数为 785,712.64 万元，占总资产的 73.84%，非流动资产比上年末增加 6,208.27 万元，增加了 0.80%。其中：

(1) 2023 年末长期股权投资比上年末增加了 9,997.19 万元，主要系公司对联营企业深圳宏禧互动科技股份有限公司追加投资以及权益法核算增加长期股权投资影响所致。

(2) 2023 年末无形资产比上年末减少了 2,018.33 万元，主要原因是报告期内部分版权到期减少无形资产、无形资产摊销影响所致。

(3) 2023 年末其他非流动资产比上年末增加了 858.01 万元，主要原因是公司报告期内突出以“内容版权运营”为战略核心，预付版权采购款增加所致。

（二）负债

单位：元（人民币）

序号	项目	2023 年	2022 年	本年比上年 增减（±%）
	负债合计	2,705,693,535.39	2,662,010,337.09	1.64%
1	流动负债	2,695,045,492.11	2,547,941,034.20	5.77%
其中：1)	短期借款	701,190,447.50	692,895,986.76	1.20%
2)	应付票据			
3)	应付账款	965,039,367.99	597,693,740.28	61.46%
4)	预收款项	0.00	0.00	
5)	合同负债	416,689,167.42	518,790,478.62	-19.68%
6)	应交税金	124,321,719.57	94,026,438.33	32.22%
2	非流动负债	10,648,043.28	114,069,302.89	-90.67%
其中：1)	长期借款			
2)	长期应付款			

2023 年公司负债总额为 270,569.35 万元，比上年末增加了 4,368.32 万元，同比增加了 1.64%。其中：

（1）2023 年末应付账款比上年末增加 36,734.56 万元，主要原因是本期应付版权采购款增加影响所致。

（2）2023 年末合同负债比上年末减少 10,210.13 万元，主要原因系根据合同履行履约义务确认收入减少合同负债影响所致。

（3）2023 年应交税费比上年末增加 3,029.53 万元，主要原因是公司报告期内限制性股票行权应交个税增加所致。

（4）非流动负债的减少主要是公司向《捷成世纪 2022 年国企资金支持计划》的认购人北京中关村科技融资担保有限公司提出提前还款 10,000.00 万元的申请并通过，归还本金及部分收益影响所致。

（三）所有者权益

单位：元（人民币）

序号	项目	2023 年	2022 年	本年比上年 增减 (±%)
	所有者权益合计	7,935,503,298.89	7,384,519,587.46	7.46%
1	股本	2,651,361,632.00	2,642,812,007.00	0.32%
2	资本公积	4,754,766,196.56	4,776,171,639.93	-0.45%
3	盈余公积	173,411,853.60	173,411,853.60	0.00%
4	未分配利润	403,813,317.80	-46,216,536.20	973.74%
5	归属于母公司权益合计	7,934,847,441.03	7,383,837,897.03	7.46%
6	少数股东权益	655,857.86	681,690.43	-3.79%

2023 年末所有者权益合计为 793,550.33 万元,较上年末增加 55,098.37 万元,增加幅度为 7.46%, 主要原因是 2023 年度公司利润增加影响所致。

(四) 现金流量情况

单位: 元 (人民币)

序号	项目	2023 年	2022 年	本年比上年 增减 (±%)
1	经营活动产生的现金流量净额	1,324,009,554.64	2,753,706,084.56	-51.92%
2	投资活动产生的现金流量净额	-1,181,375,974.62	-2,338,551,133.39	49.48%
3	筹资活动产生的现金流量净额	43,876,931.64	-516,554,146.91	108.49%
4	现金及现金等价物净增加额	186,793,245.22	-100,331,956.30	-286.18%

(1) 2023 年经营活动产生的现金流量净额较上年减少 142,969.65 万元, 同比减少 51.92%, 主要是公司报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期大幅减少所致。

(2) 2023 年投资活动现金流量净额较上年增加 115,717.52 万元, 同比增加 49.48%, 主要是公司报告期内版权采购支出较上年同期大幅减少影响所致。

(3) 2023 年筹资活动现金流量净额较上年增加 56,043.11 万元, 同比增加 108.49%, 主要原因是公司报告期内偿还银行贷款较上年同期大幅减少所致。

(4) 2023 年现金及现金等价物净增加额较上年增加 28,712.52 万元, 同比增加 286.18%, 主要原因是 2023 年度经营活动现金流量净额较上年度大幅减少、

投资活动产生的现金流量净额较上年度大幅度增加及筹资活动产生的现金流量净额较上年度大幅增加综合影响所致。

四、关键财务指标

序号	指标范畴	主要指标	2023年	2022年
1	偿债能力	资产负债率	25.43%	26.497%
2		流动比率	103.303%	88.365%
3		速动比率	85.831%	62.123%
4	发展能力	总资产增长率	5.92%	-1.17%
5		销售收入增长率	-28.33%	4.83%
6		净利润增长率	-14.43%	16.05%
7	盈利能力	销售利润率	16.07%	13.46%
8		加权平均净资产收益率	6.08%	6.08%
9		基本每股收益	0.1702	0.1702
10	经营效率	应收账款周转率（次）	2.07	3.94
11		存货周转率（次）	6.03	8.16
12	现金能力	每股经营活动产生的现金流量	0.50	1.04
13		每股净现金流量	0.07	-0.04
14	其他	每股净资产（摊薄）	2.99	2.79
15		归属于母公司的每股净资产（摊薄）	2.99	2.79

北京捷成世纪科技股份有限公司

董 事 会

2024年4月26日