

视觉（中国）文化发展股份有限公司

2023年度财务决算报告

视觉（中国）文化发展股份有限公司（以下简称“公司”）2023年12月31日母公司以及合并的资产负债表、2023年度母公司以及合并的利润表、2023年度母公司以及合并的现金流量表、2023年度母公司以及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并且被出具标准无保留意见的审计报告。现将公司（合并）2023年度财务决算的相关情况汇报如下：

一、2023年度公司主要财务指标

项目	2023年	2022年
营业收入（元）	780,829,818.58	697,532,184.61
利润总额（元）	167,631,566.39	105,631,214.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	145,594,129.92	99,184,010.29
经营活动产生的现金流量净额（元）	179,158,572.68	138,386,872.80
总资产（元）	4,178,394,531.02	3,895,492,173.77
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,467,539,609.44	3,371,839,973.66
股本（股）	73,892,895.00	73,892,895.00

2023年度，公司合并层面全年实现营业收入78,082.98万元，较2022年全年增长11.94%；其中，公司核心主业“视觉内容与服务”实现营业收入78,025.23万元，同比增长12.15%；营业利润16,825.72万元，较上年同期增长55.54%；利润总额16,763.16万元，较上年同期增长58.70%；归属母公司股东净利润14,559.41万元，较2022年增长48.14%。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况分析

1、公司资产构成情况列示如下：

单位：元

	2023年末		2023年初	
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例
货币资金	407,233,933.51	9.75%	239,979,350.24	6.15%
应收账款	166,246,684.78	3.98%	211,505,960.91	5.42%
长期股权投资	1,286,675,529.33	30.79%	1,305,245,243.85	33.46%

固定资产	1,534,659.84	0.04%	1,413,092.39	0.04%
交易性金融资产	30,000,000.00	0.72%	15,836,791.17	0.41%
应收票据	534,600.00	0.01%	713,100.00	0.02%
其他应收款	31,377,169.38	0.75%	43,213,308.93	1.11%
一年内到期的非流动资产		0.00%		0.00%
其他流动资产	4,332,226.27	0.10%	3,269,591.73	0.08%
无形资产	228,044,262.07	5.46%	203,157,852.78	5.21%
其他非流动资产	557,875,985.87	13.35%	548,620,726.74	14.06%
资产总额	4,179,183,642.10		3,901,273,117.10	

2、主要变动分析如下：

(1) 货币资金较年初增加 16,725.46 万元，主要系新增短期银行贷款以及报表合并范围变动所致；

(2) 应收账款较年初减少 4,525.93 万元，主要系销售回款增加所致；

(3) 长期股权投资较年初减少 1,856.97 万元，主要系本期合并范围变动，以及权益法核算的合营及联营企业净利润变动和分配股利等综合影响所致；

(4) 无形资产较年初增加 2,488.64 万元，主要系报表合并范围变动以及自行研发无形资产增加所致。

(二) 负债情况分析

1、公司负债构成情况列示如下：

	2023 年末		2023 年初	
	金额（元）	占负债总额比例	金额（元）	占负债总额比例
短期借款	89,211,688.57	13.08%	6,186.86	0.00%
应付账款	150,564,054.79	22.07%	149,377,402.55	28.40%
合同负债	118,246,758.05	17.33%	86,887,728.50	16.52%
应付职工薪酬	19,225,264.65	2.82%	16,822,725.67	3.20%
应交税费	20,419,820.07	2.99%	20,834,348.09	3.96%
其他应付款	25,099,847.02	3.68%	9,311,621.95	1.77%
一年内到期的非流动负债	21,500,705.77	3.15%	26,643,497.62	5.07%
长期借款		0.00%		0.00%
长期应付款	191,984,800.00	28.14%	169,150,400.00	32.16%
递延收益		0.00%		0.00%
递延所得税负债	15,637,438.63	2.29%	16,611,543.67	3.16%
负债合计	682,300,735.33		525,951,820.20	

2、主要变动分析如下：

(1) 短期借款较年初增加 8,920.55 万元，主要系新增短期银行贷款所致；

(2) 其他应付款较年初增加 1,578.82 万元，主要系增加限制性股票回购义务款项所致；

(3) 长期应付款较年初增加 2,283.44 万元，主要系应付的股权投资款较年初增加所致。

3、偿债能力分析如下：

项目	2023 年末	2023 年初
资产负债率(%)	16.33%	13.48%
流动比率(倍)	1.46	1.66
速动比率(倍)	1.41	1.28

公司整体经营情况良好，负债水平低，市场竞争能力日益提高，拥有较强的盈利能力和获取现金流量的能力，银行资信情况良好，具有较强的偿债能力。

(三) 经营状况分析

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	780,252,320.80	380,747,043.44	695,692,373.64	321,154,683.11
其他业务	577,497.78		1,839,810.97	
合计	780,829,818.58	380,747,043.44	697,532,184.61	321,154,683.11

公司的核心主业为视觉内容与服务，营业收入本年较上年增长 8,329.76 万元，增长 11.94%。

1、营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	780,829,818.58	100%	697,532,184.61	100%	11.94%
分行业					

互联网传媒	780,252,320.80	99.93%	695,692,373.64	99.74%	12.15%
其他	577,497.78	0.07%	1,839,810.97	0.26%	-68.61%
分产品					
"视觉内容与服务（核心主业）"	780,252,320.80	99.93%	695,692,373.64	99.74%	12.15%
其他	577,497.78	0.07%	1,839,810.97	0.26%	-68.61%
分地区					
境内	754,076,685.13	96.57%	669,821,885.67	96.03%	12.58%
境外	26,753,133.45	3.43%	27,710,298.94	3.97%	-3.45%

（四）费用情况分析

单位：元

	2023年	2022年	同比增减	重大变动说明
销售费用	88,480,202.56	105,834,350.35	-16.40%	报告期内，发生销售费用8,848.02万元，较上年同期下降16.40%，主要系本期人员优化职工薪酬减少所致。
管理费用	100,379,054.01	100,198,049.03	0.18%	未发生重大变动
财务费用	13,264,994.97	13,957,232.37	-4.96%	未发生重大变动
研发费用	99,061,200.25	80,871,786.64	22.49%	报告期内，发生研发费用9,906.12万元，较上年同期增长22.49%，主要系本期研发项目技术服务费用投入增加所致。

2023年报告期内，发生销售费用8,848.02万元，较上年同期下降16.40%，主要系本期人员优化职工薪酬减少所致；报告期内，发生研发费用9,906.12万元，较上年同期增长22.49%，主要系本期研发项目技术服务费用投入增加所致。

（五）现金流量分析

1、投资活动现金流入较上年同期减少46.41%，主要系上年同期收到参股公司分红较多所致；

2、投资活动现金流出较上年同期减少32.61%，主要系本期研发投入资本化率同比下降所致；

3、筹资活动现金流入较上年同期增长100%，主要系本期借入金融机构贷款所致；

4、筹资活动现金流出较上年同期减少 33.82%，主要系上年同期偿还金融机构贷款较多所致。

视觉（中国）文化发展股份有限公司

董 事 会

二〇二四年四月二十五日