

# 视觉（中国）文化发展股份有限公司

## 2014 年第三季度报告

2014 年 10 月

## 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人廖杰、主管会计工作负责人梁军及会计机构负责人(会计主管人员)杜欣蔚声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 主要财务数据及股东变化

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                           | 本报告期末            | 上年度末           | 本报告期末比上年度末增减   |                |
|---------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 总资产（元）                    | 1,454,154,960.99 | 307,838,734.96 | 372.38%        |                |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,289,073,388.25 | 200,564,905.25 | 542.72%        |                |
|                           | 本报告期             | 本报告期比上年同期增减    | 年初至报告期末        | 年初至报告期末比上年同期增减 |
| 营业收入（元）                   | 88,268,525.68    | 46.72%         | 275,132,598.64 | 61.52%         |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 26,758,038.06    | 37.54%         | 70,266,494.12  | 39.79%         |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 26,892,776.00    | 41.87%         | 70,223,484.28  | 42.76%         |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | --               | --             | 24,682,769.04  | -49.83%        |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0399           | -3.39%         | 0.1208         | 13.21%         |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0399           | -3.39%         | 0.1208         | 13.21%         |
| 加权平均净资产收益率                | 2.10%            | -82.88%        | 8.77%          | -80.77%        |

非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目                          | 年初至报告期末金额 | 说明 |
|-----------------------------|-----------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 4,238.03  |    |

|                                                                                         |             |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                           | 117,375.00  |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          | 266,301.38  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -274,524.52 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -6,366.42   |    |
| 减：所得税影响额                                                                                | 13,303.21   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           | 50,710.42   |    |
| 合计                                                                                      | 43,009.84   | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

| 报告期末普通股股东总数     | 15,107  |        |            |              |         |            |
|-----------------|---------|--------|------------|--------------|---------|------------|
| 前 10 名普通股股东持股情况 |         |        |            |              |         |            |
| 股东名称            | 股东性质    | 持股比例   | 持股数量       | 持有有限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |            |
|                 |         |        |            |              | 股份状态    | 数量         |
| 吴春红             | 境内自然人   | 14.61% | 97,912,627 | 97,912,627   |         |            |
| 廖道训             | 境内自然人   | 13.31% | 89,161,290 | 89,161,290   | 质押      | 20,000,000 |
| 吴玉瑞             | 境内自然人   | 13.31% | 89,161,290 | 89,161,290   | 质押      | 20,000,000 |
| 黄厄文             | 境内自然人   | 8.98%  | 60,143,474 | 60,143,474   | 质押      | 50,000,000 |
| 柴继军             | 境内自然人   | 7.43%  | 49,762,128 | 49,762,128   |         |            |
| 物华实业有限公司        | 境外法人    | 4.59%  | 30,730,838 | 30,730,838   | 质押      | 30,730,838 |
| 姜海林             | 境内自然人   | 4.57%  | 30,610,125 | 30,610,125   |         |            |
| 常州服装集团有限公司      | 境内非国有法人 | 2.59%  | 17,322,925 | 17,322,925   |         |            |
| 陈智华             | 境内自然人   | 2.21%  | 14,830,762 | 14,830,762   |         |            |

| 谢志辉                                | 境内自然人                                        | 1.11%  | 7,436,115 | 7,436,115 |           |  |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------|-----------|-----------|-----------|--|
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况               |                                              |        |           |           |           |  |
| 股东名称                               | 持有无限售条件普通股股份数量                               | 股份种类   |           | 股份种类      | 数量        |  |
|                                    |                                              |        |           |           |           |  |
| 中国银行－华夏回报证券投资基金                    | 5,969,758                                    | 人民币普通股 |           |           | 5,969,758 |  |
| 中国农业银行－交银施罗德成长股票证券投资基金             | 4,269,713                                    | 人民币普通股 |           |           | 4,269,713 |  |
| 中国银行－华夏回报二号证券投资基金                  | 4,252,112                                    | 人民币普通股 |           |           | 4,252,112 |  |
| 中国东方资产管理公司                         | 3,680,000                                    | 人民币普通股 |           |           | 3,680,000 |  |
| 鸿阳证券投资基金                           | 2,855,936                                    | 人民币普通股 |           |           | 2,855,936 |  |
| 中国民生银行股份有限公司－东方精选混合型开放式证券投资基金      | 2,600,000                                    | 人民币普通股 |           |           | 2,600,000 |  |
| 侨通发展有限公司                           | 1,999,401                                    | 人民币普通股 |           |           | 1,999,401 |  |
| 长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户             | 1,949,964                                    | 人民币普通股 |           |           | 1,949,964 |  |
| 宝盈鸿利收益证券投资基金                       | 1,500,000                                    | 人民币普通股 |           |           | 1,500,000 |  |
| 国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户           | 1,381,991                                    | 人民币普通股 |           |           | 1,381,991 |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                   | 廖道训、吴玉瑞、吴春红、柴继军、姜海林、陈智华、袁闯、李学凌、高玮、梁世平为一致行动人。 |        |           |           |           |  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有） | 无                                            |        |           |           |           |  |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

| 报表项目        | 期末数<br>(万元) | 年初数<br>(万元) | 增减       | 主要变动原因                                                    |
|-------------|-------------|-------------|----------|-----------------------------------------------------------|
| 货币资金        | 23,355.50   | 12,032.79   | 94.10%   | 重大资产重组完成后，合并范围变化。                                         |
| 应收账款        | 15,158.11   | 8,115.31    | 86.78%   | 除重大资产重组完成后，合并范围变化外，公司自身业务规模扩大。                            |
| 预付款项        | 991.48      | 71.32       | 1290.18% | 重大资产重组完成后，合并范围变化。                                         |
| 其他应收款       | 1,463.02    | 244.67      | 497.96%  | 重大资产重组完成后，合并范围变化外，公司项目备用金略有增加。                            |
| 存货          | 1,324.03    | -           |          | 重大资产重组完成后，合并范围变化。                                         |
| 固定资产        | 777.94      | 438.98      | 77.22%   | 除重大资产重组完成后，合并范围变化外，公司新购置办公设备。                             |
| 商誉          | 101,491.89  | 9,060.17    | 1020.20% | 本年度完成重大资产重组，按照企业会计准则及相关规定将合并成本大于被购买方合并日可辨认净资产公允价值的差额确认商誉。 |
| 预收款项        | 5,684.87    | 3,849.15    | 47.69%   | 重大资产重组完成后，合并范围变化。                                         |
| 应付职工薪酬      | 853.13      | 601.70      | 41.79%   | 重大资产重组完成后，合并范围变化。                                         |
| 其他应付款       | 281.00      | 566.83      | -50.43%  | 支付预提费用                                                    |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,167.26    | -           |          | 重大资产重组完成后，合并范围变化。                                         |
| 股本          | 4,330.22    | 3,045.67    | 42.18%   | 重大资产重组完成后，按反向购买会计处理原则计算合并报表。                              |
| 资本公积        | 106,984.48  | 6,444.83    | 1560.01% | 重大资产重组完成后，按反向购买会计处理原则计算合并报表。                              |
| 未分配利润       | 17,542.64   | 10,515.99   | 66.82%   | 公司经营业绩增长                                                  |
| 少数股东权益      | 1,857.55    | -           |          | 重大资产重组完成后，合并范围变化。                                         |
| 报表项目        | 年初至报告期末     | 上年同期        | 增减       | 主要变动原因                                                    |
| 营业收入        | 27,513.26   | 17,033.58   | 61.52%   | 重大资产重组完成后，合并范围变化外，自身业务规模扩大                                |
| 营业成本        | 11,487.30   | 6,507.88    | 76.51%   | 重大资产重组完成后，合并范围变化外，自身业务规模扩大                                |
| 营业税金及附加     | 197.27      | 104.23      | 89.27%   | 随营业收入增加，流转税相应增加导致营业税金及附加增加                                |
| 销售费用        | 2,237.40    | 1,717.62    | 30.26%   | 重大资产重组完成后，合并范围变化外，自身业务规模扩大                                |
| 管理费用        | 4,251.45    | 2,642.16    | 60.91%   | 重大资产重组完成后，合并范围变化外，自身业务规模扩大                                |
| 财务费用        | -9.93       | -63.47      | -84.35%  | 本期支付境外成本时的汇兑损失增加                                          |
| 资产减值损失      | 335.53      | 87.18       | 284.87%  | 重大资产重组完成后，合并范围变化。                                         |
| 公允价值变动收益    | -27.45      | -           |          | 重大资产重组完成后，合并范围变化。                                         |

|               |           |           |         |                                 |
|---------------|-----------|-----------|---------|---------------------------------|
| 投资收益          | 26.63     | 9.52      | 179.74% | 重大资产重组完成后，合并范围变化。               |
| 营业外收入         | 12.18     | 148.52    | -91.80% | 非经常性的损益减少                       |
| 所得税费用         | 1,905.54  | 1,161.71  | 64.03%  | 随公司业绩增加，计提的所得税费用增加              |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,468.28  | 4,919.40  | -49.83% | 重大资产重组完成后，合并范围变化。               |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 12,013.62 | -1,023.97 |         | 重大资产重组完成后，被购买方理财产品到期转入及合并日货币转入。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,159.19 | -2,188.51 |         | 本年支付发行股份相关费用                    |

## 二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、公司非公开发行股票事项

公司股票于2014年8月7日起因筹划非公开发行股票事项停牌，于2014年8月28日开市起复牌。公司已向中国证券监督管理委员会报送了申请材料，并于2014年10月21日取得了中国证监会下发的《中国证监会行政许可受理通知书（141364号）》。

| 重要事项概述                    | 披露日期             | 临时报告披露网站查询索引                                                    |
|---------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 重大事项停牌公告                  | 2014 年 08 月 07 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 复牌公告及非公开发行相关公告            | 2014 年 08 月 28 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告 | 2014 年 10 月 22 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

### 2、处置零碎股：

公司因实施权益分派等业务产生了549股的存量零碎股，集中记入中国结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“登记公司”）的专用账户。为妥善解决历史遗留的存量零碎股问题，根据中国证监会要求，公司于2014年8月与登记公司签署了《上市公司委托中国结算有限责任公司深圳分公司出售零碎股协议》并委托登记公司办理出售事宜，2014年9月实际出售净所得13,301.03元已划入本公司银行账户，并按规定列入资本公积科目。

## 三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由               | 承诺方                         | 承诺内容                           | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----------------------------|--------------------------------|------------------|------|------|
| 股改承诺               |                             |                                |                  |      |      |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |                             |                                |                  |      |      |
| 资产重组时所作承诺          | 陈智华、柴继军、李学凌、吴春红、梁世平、高玮、吴玉瑞、 | 一、避免同业竞争和减少关联交易的承诺；<br>二、股份锁定承 | 2014 年 04 月 11 日 | 六十个月 | 严格履行 |

|                 |                            |                                                                                |                  |       |      |
|-----------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------|------|
|                 | 廖道训、袁闯、姜海林                 | 诺；三、关于标的资产利润的承诺；四、保证上市公司独立性的承诺；五、针对标的资产评估假设不能实现时的承诺。                           |                  |       |      |
|                 | 黄厄文、秦弦、王广平、张向宁、马文佳、谢志辉、喻建军 | 一、避免同业竞争和减少关联交易的承诺；二、股份锁定承诺；三、关于标的资产利润的承诺；四、保证上市公司独立性的承诺；五、针对标的资产评估假设不能实现时的承诺。 | 2014 年 04 月 11 日 | 三十六个月 | 严格履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 |                            |                                                                                |                  |       |      |
| 其他对公司中小股东所作承诺   | 常州服装集团有限公司                 | 股份锁定                                                                           | 2013 年 02 月 08 日 | 二十四个月 | 严格履行 |
|                 | 常州产业投资集团有限公司               | 股份锁定                                                                           | 2013 年 02 月 08 日 | 二十四个月 | 严格履行 |
|                 | 物华实业有限公司                   | 股份锁定                                                                           | 2013 年 02 月 08 日 | 二十四个月 | 严格履行 |
| 承诺是否及时履行        |                            | 是                                                                              |                  |       |      |

#### 四、对 2014 年度经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 五、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 六、衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

| 接待时间             | 接待地点   | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象                                                                                                                                                                 | 谈论的主要内容及提供的资料                                     |
|------------------|--------|------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 2014 年 09 月 19 日 | 公司会议室  | 实地调研 | 机构     | 日信证券 张志刚；鹏华基金 孟昊；上投摩根 许俊哲；太平洋证券 宋雷；招商证券 李妍；华夏基金 黄立图；宏源证券 王京乐；中邮基金 国晓雯；中信建投证券 陈开伟；华夏财富创新 郑伟；源东晟 秦伟杰、吕十九；银河投资 李泉；新华基金 陈淋汐；国都证券 姚伦；浙商证券 芮晨；广发资管 黄维；华融证券 牟欣、郑及游；诺安基金 杨琨； | 公司业务经营情况和发展战略，未提供资料（详见 9 月 24 日上网公告的《投资者关系活动记录表》） |
| 2014 年 09 月 11 日 | 公司会议室  | 实地调研 | 机构     | 中国国际金融有限公司 解梦晖；大成基金 陈晓光                                                                                                                                              | 公司业务经营情况和发展战略，未提供资料（详见 9 月 15 日上网公告的《投资者关系活动记录表》） |
| 2014 年 09 月 10 日 | 公司会议室  | 实地调研 | 机构     | 高华证券 廖绪发、方竹静；银华基金 刘宇尘、王利刚；嘉实基金 焦云；上投摩根基金 汪頔；上海保银投资 吴剑；华安基金 谢振东；江苏苏毅投资 杨澍                                                                                             | 公司业务经营情况和发展战略，未提供资料（详见 9 月 15 日上网公告的《投资者关系活动记录表》） |
| 报告期内             | 董事会办公室 | 电话沟通 | 机构     | 10 名机构投资者                                                                                                                                                            | 询问公司业务发展情况等                                       |
| 报告期内             | 董事会办公室 | 电话沟通 | 个人     | 21 名个人投资者                                                                                                                                                            | 公司更名进展、经营是否正常；停牌原因；询问复牌时间；微利图库上线运营情况等。            |

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：视觉（中国）文化发展股份有限公司

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 233,555,011.70 | 120,327,887.60 |
| 结算备付金                  |                |                |
| 拆出资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 应收票据                   | 200,000.00     |                |
| 应收账款                   | 151,581,088.41 | 81,153,072.86  |
| 预付款项                   | 9,914,837.78   | 713,207.55     |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 14,630,208.63  | 2,446,683.63   |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 13,240,256.30  |                |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 | 1,657,987.28   | 1,595,912.53   |
| 流动资产合计                 | 424,779,390.10 | 206,236,764.17 |
| 非流动资产：                 |                |                |
| 发放委托贷款及垫款              |                |                |
| 可供出售金融资产               |                |                |
| 持有至到期投资                |                |                |

|                        |                  |                |
|------------------------|------------------|----------------|
| 长期应收款                  |                  |                |
| 长期股权投资                 |                  |                |
| 投资性房地产                 |                  |                |
| 固定资产                   | 7,779,381.60     | 4,389,771.66   |
| 在建工程                   |                  |                |
| 工程物资                   |                  |                |
| 固定资产清理                 |                  |                |
| 生产性生物资产                |                  |                |
| 油气资产                   |                  |                |
| 无形资产                   | 2,244,485.13     | 2,242,865.63   |
| 开发支出                   |                  |                |
| 商誉                     | 1,014,918,891.88 | 90,601,733.37  |
| 长期待摊费用                 | 2,580,955.08     | 2,863,354.40   |
| 递延所得税资产                | 1,851,857.20     | 1,504,245.73   |
| 其他非流动资产                |                  |                |
| 非流动资产合计                | 1,029,375,570.89 | 101,601,970.79 |
| 资产总计                   | 1,454,154,960.99 | 307,838,734.96 |
| 流动负债：                  |                  |                |
| 短期借款                   |                  |                |
| 向中央银行借款                |                  |                |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                |
| 拆入资金                   |                  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                |
| 应付票据                   |                  |                |
| 应付账款                   | 34,894,405.46    | 29,675,301.71  |
| 预收款项                   | 56,848,682.59    | 38,491,498.54  |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                |
| 应付手续费及佣金               |                  |                |
| 应付职工薪酬                 | 8,531,258.79     | 6,016,982.91   |
| 应交税费                   | 31,348,707.39    | 27,018,503.48  |
| 应付利息                   |                  |                |
| 应付股利                   |                  |                |
| 其他应付款                  | 2,809,978.76     | 5,668,317.26   |

|                   |                  |                |
|-------------------|------------------|----------------|
| 应付分保账款            |                  |                |
| 保险合同准备金           |                  |                |
| 代理买卖证券款           |                  |                |
| 代理承销证券款           |                  |                |
| 划分为持有待售的负债        |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债       | 11,672,571.09    |                |
| 其他流动负债            |                  |                |
| 流动负债合计            | 146,105,604.08   | 106,870,603.90 |
| 非流动负债：            |                  |                |
| 长期借款              |                  |                |
| 应付债券              |                  |                |
| 长期应付款             |                  |                |
| 专项应付款             |                  |                |
| 预计负债              |                  |                |
| 递延所得税负债           | 354,838.71       | 403,225.81     |
| 其他非流动负债           | 45,625.00        |                |
| 非流动负债合计           | 400,463.71       | 403,225.81     |
| 负债合计              | 146,506,067.79   | 107,273,829.71 |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                  |                |
| 实收资本（或股本）         | 43,302,195.00    | 30,456,700.00  |
| 资本公积              | 1,069,844,762.42 | 64,448,268.53  |
| 减：库存股             |                  |                |
| 专项储备              |                  |                |
| 其他综合收益            |                  |                |
| 盈余公积              |                  |                |
| 一般风险准备            | 500,000.00       | 500,000.00     |
| 未分配利润             | 175,426,430.83   | 105,159,936.72 |
| 外币报表折算差额          |                  |                |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 1,289,073,388.25 | 200,564,905.25 |
| 少数股东权益            | 18,575,504.95    |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 1,307,648,893.20 | 200,564,905.25 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,454,154,960.99 | 307,838,734.96 |

法定代表人：廖杰

主管会计工作负责人：梁军

会计机构负责人：杜欣蔚

## 2、母公司资产负债表

编制单位：视觉（中国）文化发展股份有限公司

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额           |
|------------------------|------------------|----------------|
| 流动资产：                  |                  |                |
| 货币资金                   | 370,061.58       | 20,329,404.90  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                |
| 应收票据                   |                  |                |
| 应收账款                   |                  |                |
| 预付款项                   |                  |                |
| 应收利息                   |                  | 958,684.93     |
| 应收股利                   |                  |                |
| 其他应收款                  | 32,783,438.32    | 1,827,299.99   |
| 存货                     |                  |                |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                |
| 其他流动资产                 | 42,452.84        | 90,000,000.00  |
| 流动资产合计                 | 33,195,952.74    | 113,115,389.82 |
| 非流动资产：                 |                  |                |
| 可供出售金融资产               |                  |                |
| 持有至到期投资                |                  |                |
| 长期应收款                  |                  |                |
| 长期股权投资                 | 2,573,904,779.29 | 42,774,779.29  |
| 投资性房地产                 |                  |                |
| 固定资产                   | 399,070.41       | 511,345.04     |
| 在建工程                   |                  | 3,000,000.00   |
| 工程物资                   |                  |                |
| 固定资产清理                 |                  |                |
| 生产性生物资产                |                  |                |
| 油气资产                   |                  |                |
| 无形资产                   |                  |                |
| 开发支出                   |                  |                |
| 商誉                     |                  |                |

|                        |                  |                |
|------------------------|------------------|----------------|
| 长期待摊费用                 |                  |                |
| 递延所得税资产                |                  |                |
| 其他非流动资产                |                  |                |
| 非流动资产合计                | 2,574,303,849.70 | 46,286,124.33  |
| 资产总计                   | 2,607,499,802.44 | 159,401,514.15 |
| 流动负债：                  |                  |                |
| 短期借款                   |                  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                |
| 应付票据                   |                  |                |
| 应付账款                   | 809,919.69       | 809,919.69     |
| 预收款项                   | 56,495.65        | 56,495.65      |
| 应付职工薪酬                 | 348,157.52       | 141,109.00     |
| 应交税费                   | -311,300.76      | 247,628.84     |
| 应付利息                   |                  |                |
| 应付股利                   |                  | 99,495.52      |
| 其他应付款                  | 2,886,297.97     | 1,047,763.07   |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债            | 11,672,571.09    |                |
| 其他流动负债                 |                  |                |
| 流动负债合计                 | 15,462,141.16    | 2,402,411.77   |
| 非流动负债：                 |                  |                |
| 长期借款                   |                  |                |
| 应付债券                   |                  |                |
| 长期应付款                  |                  |                |
| 专项应付款                  |                  |                |
| 预计负债                   |                  |                |
| 递延所得税负债                |                  |                |
| 其他非流动负债                |                  | 11,263,478.80  |
| 非流动负债合计                |                  | 11,263,478.80  |
| 负债合计                   | 15,462,141.16    | 13,665,890.57  |
| 所有者权益（或股东权益）：          |                  |                |
| 实收资本（或股本）              | 669,986,736.00   | 198,750,000.00 |
| 资本公积                   | 2,077,148,365.08 | 91,413,112.19  |

|                   |                  |                 |
|-------------------|------------------|-----------------|
| 减：库存股             |                  |                 |
| 专项储备              |                  |                 |
| 其他综合收益            |                  |                 |
| 盈余公积              | 28,799,296.51    | 28,799,296.51   |
| 一般风险准备            |                  |                 |
| 未分配利润             | -183,896,736.31  | -173,226,785.12 |
| 外币报表折算差额          |                  |                 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 2,592,037,661.28 | 145,735,623.58  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,607,499,802.44 | 159,401,514.15  |

法定代表人：廖杰

主管会计工作负责人：梁军

会计机构负责人：杜欣蔚

### 3、合并本报告期利润表

编制单位：视觉（中国）文化发展股份有限公司

单位：元

| 项目          | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入     | 88,268,525.68 | 60,159,339.23 |
| 其中：营业收入     | 88,268,525.68 | 60,159,339.23 |
| 利息收入        |               |               |
| 已赚保费        |               |               |
| 手续费及佣金收入    |               |               |
| 二、营业总成本     | 56,333,752.49 | 37,780,978.54 |
| 其中：营业成本     | 29,318,449.27 | 20,662,444.76 |
| 利息支出        |               |               |
| 手续费及佣金支出    |               |               |
| 退保金         |               |               |
| 赔付支出净额      |               |               |
| 提取保险合同准备金净额 |               |               |
| 保单红利支出      |               |               |
| 分保费用        |               |               |
| 营业税金及附加     | 711,480.97    | 471,830.74    |
| 销售费用        | 9,146,715.73  | 6,651,384.21  |
| 管理费用        | 17,045,504.45 | 9,681,036.90  |
| 财务费用        | -303,708.29   | -273,388.00   |

|                                |               |               |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 资产减值损失                         | 415,310.36    | 587,669.93    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）          | -138,349.03   |               |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益             |               |               |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）                |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）              | 31,796,424.16 | 22,378,360.69 |
| 加：营业外收入                        | 13,687.50     | 731,988.27    |
| 减：营业外支出                        | 96,844.17     | 226.42        |
| 其中：非流动资产处置损失                   | 93,514.91     |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）            | 31,713,267.49 | 23,110,122.54 |
| 减：所得税费用                        | 6,840,502.24  | 3,654,856.08  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）              | 24,872,765.25 | 19,455,266.46 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润              |               |               |
| 归属于母公司所有者的净利润                  | 26,758,038.06 | 19,455,266.46 |
| 少数股东损益                         | -1,885,272.81 |               |
| 六、每股收益：                        | --            | --            |
| （一）基本每股收益                      | 0.0399        | 0.0413        |
| （二）稀释每股收益                      | 0.0399        | 0.0413        |
| 七、其他综合收益                       |               |               |
| 其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目     |               |               |
| 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目 |               |               |
| 八、综合收益总额                       | 24,872,765.25 | 19,455,266.46 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额               | 26,758,038.06 | 19,455,266.46 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                 | -1,885,272.81 |               |

法定代表人：廖杰

主管会计工作负责人：梁军

会计机构负责人：杜欣蔚

## 4、母公司本报告期利润表

编制单位：视觉（中国）文化发展股份有限公司

单位：元

| 项目                             | 本期金额          | 上期金额         |
|--------------------------------|---------------|--------------|
| 一、营业收入                         | 213,208.80    | 0.00         |
| 减：营业成本                         | 5,999,887.11  | 1,449,137.65 |
| 营业税金及附加                        |               |              |
| 销售费用                           | 1,111,232.63  |              |
| 管理费用                           | 4,946,644.52  | 1,465,959.71 |
| 财务费用                           | -83,490.13    | -16,822.06   |
| 资产减值损失                         | 25,500.09     |              |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）          | -138,349.03   | -181,109.90  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                |               | 1,009,479.45 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益             |               |              |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）              | -5,925,027.34 | -620,768.10  |
| 加：营业外收入                        |               |              |
| 减：营业外支出                        | 93,514.91     |              |
| 其中：非流动资产处置损失                   | 93,514.91     |              |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）            | -6,018,542.25 | -620,768.10  |
| 减：所得税费用                        |               |              |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）              | -6,018,542.25 | -620,768.10  |
| 五、每股收益：                        | --            | --           |
| （一）基本每股收益                      |               |              |
| （二）稀释每股收益                      |               |              |
| 六、其他综合收益                       |               |              |
| 其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目     |               |              |
| 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目 |               |              |
| 七、综合收益总额                       | -6,018,542.25 | -620,768.10  |

法定代表人：廖杰

主管会计工作负责人：梁军

会计机构负责人：杜欣蔚

## 5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：视觉（中国）文化发展股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 275,132,598.64 | 170,335,790.14 |
| 其中：营业收入               | 275,132,598.64 | 170,335,790.14 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 184,990,206.26 | 109,955,937.41 |
| 其中：营业成本               | 114,873,024.46 | 65,078,794.10  |
| 利息支出                  |                |                |
| 手续费及佣金支出              |                |                |
| 退保金                   |                |                |
| 赔付支出净额                |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                |                |
| 保单红利支出                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |
| 营业税金及附加               | 1,972,711.99   | 1,042,266.84   |
| 销售费用                  | 22,374,039.45  | 17,176,161.75  |
| 管理费用                  | 42,514,506.35  | 26,421,611.52  |
| 财务费用                  | -99,346.70     | -634,693.47    |
| 资产减值损失                | 3,355,270.71   | 871,796.67     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | -274,524.52    |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 266,301.38     | 95,194.73      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 90,134,169.24  | 60,475,047.46  |
| 加：营业外收入               | 121,813.22     | 1,485,220.77   |

|                                |               |               |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 减：营业外支出                        | 100,081.52    | 78,887.30     |
| 其中：非流动资产处置损失                   | 93,514.91     | 6,554.09      |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）            | 90,155,900.94 | 61,881,380.93 |
| 减：所得税费用                        | 19,055,412.14 | 11,617,144.03 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）              | 71,100,488.80 | 50,264,236.90 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润              |               |               |
| 归属于母公司所有者的净利润                  | 70,266,494.12 | 50,264,236.90 |
| 少数股东损益                         | 833,994.68    |               |
| 六、每股收益：                        | --            | --            |
| （一）基本每股收益                      | 0.1208        | 0.1067        |
| （二）稀释每股收益                      | 0.1208        | 0.1067        |
| 七、其他综合收益                       |               |               |
| 其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目     |               |               |
| 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目 |               |               |
| 八、综合收益总额                       | 71,100,488.80 | 50,264,236.90 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额               | 70,266,494.12 | 50,264,236.90 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                 | 833,994.68    |               |

法定代表人：廖杰

主管会计工作负责人：梁军

会计机构负责人：杜欣蔚

## 6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：视觉（中国）文化发展股份有限公司

单位：元

| 项目      | 本期金额          | 上期金额         |
|---------|---------------|--------------|
| 一、营业收入  | 322,149.30    | 150,659.40   |
| 减：营业成本  | 11,957,488.86 | 5,302,245.97 |
| 营业税金及附加 | 6,100.65      | 8,436.93     |
| 销售费用    | 1,125,132.63  |              |
| 管理费用    | 10,906,692.97 | 5,372,898.26 |

|                                |                |               |
|--------------------------------|----------------|---------------|
| 财务费用                           | -220,920.50    | -47,491.95    |
| 资产减值损失                         | 140,483.11     | -31,597.27    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）          | -409,092.29    | -537,180.93   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）                | 1,464,657.54   | 3,062,465.75  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益             |                |               |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）              | -10,579,774.31 | -2,626,301.75 |
| 加：营业外收入                        | 3,338.03       | 4,316.12      |
| 减：营业外支出                        | 93,514.91      |               |
| 其中：非流动资产处置损失                   |                |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）            | -10,669,951.19 | -2,621,985.63 |
| 减：所得税费用                        |                |               |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）              | -10,669,951.19 | -2,621,985.63 |
| 五、每股收益：                        | --             | --            |
| （一）基本每股收益                      |                |               |
| （二）稀释每股收益                      |                |               |
| 六、其他综合收益                       |                |               |
| 其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目     |                |               |
| 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目 |                |               |
| 七、综合收益总额                       | -10,669,951.19 | -2,621,985.63 |

法定代表人：廖杰

主管会计工作负责人：梁军

会计机构负责人：杜欣蔚

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：视觉（中国）文化发展股份有限公司

单位：元

| 项目             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 241,709,501.38 | 162,812,958.68 |
| 客户存款和同业存放款项净增加 |                |                |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 额                         |                |                |
| 向中央银行借款净增加额               |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                |                |
| 收到再保险业务现金净额               |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |                |                |
| 处置交易性金融资产净增加额             |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |                |                |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 6,156,653.95   | 55,524,256.86  |
| 经营活动现金流入小计                | 247,866,155.33 | 218,337,215.54 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 110,254,438.91 | 70,914,952.65  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 42,117,712.92  | 25,426,687.71  |
| 支付的各项税费                   | 29,309,382.65  | 11,366,235.59  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 41,501,851.81  | 61,435,372.34  |
| 经营活动现金流出小计                | 223,183,386.29 | 169,143,248.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 24,682,769.04  | 49,193,967.25  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 90,000,000.00  | 28,000,000.00  |
| 取得投资收益所收到的现金              | 2,423,342.47   |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 26,500.00      |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 147,976,711.28 |                |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 投资活动现金流入小计              | 240,426,553.75 | 28,000,000.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,290,304.51   | 2,239,696.27   |
| 投资支付的现金                 |                |                |
| 质押贷款净增加额                |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                | 36,000,000.00  |
| 支付其他与投资活动有关的现金          | 117,000,000.00 |                |
| 投资活动现金流出小计              | 120,290,304.51 | 38,239,696.27  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | 120,136,249.24 | -10,239,696.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                |                |
| 吸收投资收到的现金               |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金     |                |                |
| 取得借款收到的现金               |                |                |
| 发行债券收到的现金               |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 13,301.03      |                |
| 筹资活动现金流入小计              | 13,301.03      |                |
| 偿还债务支付的现金               |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       |                | 21,885,076.01  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润     |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 31,605,236.74  |                |
| 筹资活动现金流出小计              | 31,605,236.74  | 21,885,076.01  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -31,591,935.71 | -21,885,076.01 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | 41.53          | -140.04        |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 113,227,124.10 | 17,069,054.93  |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 120,327,887.60 | 40,966,616.05  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 233,555,011.70 | 58,035,670.98  |

法定代表人：廖杰

主管会计工作负责人：梁军

会计机构负责人：杜欣蔚

## 8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：视觉（中国）文化发展股份有限公司

单位：元

| 项目                        | 本期金额           | 上期金额          |
|---------------------------|----------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |                | 150,659.40    |
| 收到的税费返还                   |                |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 98,962,261.93  | 6,077,240.27  |
| 经营活动现金流入小计                | 98,962,261.93  | 6,227,899.67  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |                |               |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 2,248,843.29   | 2,679,970.06  |
| 支付的各项税费                   | 5,843.05       | 13,429.46     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 134,446,630.39 | 3,759,051.06  |
| 经营活动现金流出小计                | 136,701,316.73 | 6,452,450.58  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -37,739,054.80 | -224,550.91   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |               |
| 收回投资收到的现金                 | 90,000,000.00  | 90,000,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金              | 2,423,342.47   | 3,901,808.22  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 25,600.00      |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |               |
| 投资活动现金流入小计                | 92,448,942.47  | 93,901,808.22 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 77,368.00      |               |
| 投资支付的现金                   | 43,000,000.00  |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |               |
| 投资活动现金流出小计                | 43,077,368.00  |               |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 49,371,574.47  | 93,901,808.22 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |               |
| 吸收投资收到的现金                 |                |               |
| 取得借款收到的现金                 |                |               |
| 发行债券收到的现金                 |                |               |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金     | 13,301.03      |                |
| 筹资活动现金流入小计         | 13,301.03      |                |
| 偿还债务支付的现金          |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 31,605,236.74  |                |
| 筹资活动现金流出小计         | 31,605,236.74  |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -31,591,935.71 |                |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 72.72          |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -19,959,343.32 | 93,677,257.31  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 20,329,404.90  | 19,035,117.54  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 370,061.58     | 112,712,374.85 |

法定代表人：廖杰

主管会计工作负责人：梁军

会计机构负责人：杜欣蔚

## 二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司第三季度报告未经审计。