

# 金发拉比妇婴童用品股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

根据华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2023 年度财务报表审计后，出具标准无保留意见的审计报告华兴审字[2024]23012860010 号，现将经审计后 2023 年度本公司的财务情况报告如下：

### 一、财务报告的范围和执行的会计制度

1、公司本期纳入合并财务报表范围的共有深圳市金发拉比妇婴童用品有限公司、上海金发拉比妇婴童用品有限公司、拉比母婴（香港）有限公司、广东金发拉比投资有限公司（含汕头市拉比文化教育咨询有限公司、汕头市金发拉比商贸有限公司两家孙公司）、福州金发拉比妇婴童用品有限公司、北京金发拉比妇婴童用品商贸有限公司、杭州拉比妇婴童用品有限公司、厦门金发拉比母婴用品有限公司、广东坤润健康科技发展有限公司（含汕头龙湖韩妃医疗美容门诊部有限公司、汕头金致妇产医院有限责任公司、汕头金致月子护理有限公司三家孙公司）、广东金发母婴用品有限责任公司、汕头市泓润电子商务有限公司 11 家子公司。

2、公司执行《企业会计准则》及有关规定。

### 二、财务状况及经营绩效

#### （一）财务状况

##### 1、资产

2023 年末公司总资产 89,179 万元，比年初减少 5,162 万元，下降 5.47%。其中：流动资产 34,639 万元，占 38.84%；长期股权投资 21,505 万元，占 24.11%；其他非流动金融资产 200 万元，占 0.22%；固定资产 23,580 万元，占 26.44%；在建工程 738 万元，占 0.83%；使用权资产 536 万元，占 0.60%；无形资产 4,576 万元，占 5.13%；其他资产 3,405 万元，占 3.83%。

##### 2、负债

2023 年末公司总负债 5,795 万元，比年初减少 867 万元，下降 13.01%。

##### 3、股东权益

2023 年末股东权益 83,384 万元，减少 4,295 万元，下降 4.90%。其中股本 35,403 万元，资本公积 15,950 万元，盈余公积 7,480 万元，未分配利润 24,559 万元，少数股东权益-7 万元。

4、现金及现金等价物 2023 年度净增加额 8,047 万元，其中：

(1) 经营活动现金流入 22,480 万元，现金流出 20,489 万元，现金流量净额 1,991 万元；

(2) 投资活动现金流入 85,604 万元，现金流出 77,585 万元，现金流量净额 8,018 万元；

(3) 筹资活动现金流入 61 万元，现金流出 2,124 万元，现金流量净额-2,063 万元。

## (二) 经营业绩

2023 年度公司实现营业收入 20,417 万元，利润总额-2,075 万元，净利润 -2,356 万元，分别比 2022 年度下降 16.79%、76.81%和 73.36%。

## (三) 主要财务指标

资产负债率 6.5%，流动比率 6.3 倍，应收账款周转率 15.89 次，存货周转率 0.86 次，加权平均净资产收益率-2.75%，每股收益-0.07 元。

金发拉比妇婴童用品股份有限公司

2024 年 4 月 16 日