



  
**麗嬰房股份有限公司**  
**110 年股東常會議事錄**

- 一、時間：民國 110 年 8 月 11 日（星期三）上午 10 時
- 二、地點：台北市內湖區陽光街 321 巷 60 號 B1 教育訓練中心
- 三、出席：出席股東及股東代理人代表股份計 126,081,092 股(含以電子方式行使表決權股數 8,029,696 股)，佔本公司已發行股份 184,677,775 股之 68.27%。
- 四、主席：林柏薇 董事 (代理主席) 
- 五、出席董事：林柏薇 董事、王小蕙 獨立董事、林柏蒼 董事長(視訊)  蔡政慧
- 六、列席：勤業眾信聯合會計師事務所 卓明信會計師 獨立董事(視訊)  
遠東聯合法律事務所 倪立晏律師
- 七、宣佈開會：出席股數已逾發行股份總數二分之一，主席依法宣佈開會。
- 八、主席致詞：(略)。
- 九、報告事項：

- (一) 民國 109 年度營業報告。(請參閱附件一)
- (二) 民國 109 年度員工及董事酬勞分派情形報告。  
(1)依本公司「公司章程」第 26 條辦理。  
(2)本公司民國 109 年度為稅前淨損，故本年度不分派員工及董事酬勞。
- (三) 民國 109 年度審計委員會查核報告。(請參閱附件二)
- (四) 子公司蘇州麗嬰房嬰童用品有限公司資金貸與及背書保證餘額超限情事說明及改善計畫執行報告。  
(1)依金融監督管理委員會 109 年 06 月 23 日金管證審字第 1090347795 號函示辦理。  
(2)子公司蘇州麗嬰房嬰童用品有限公司係因認列虧損，致其淨值降低，而導致資金貸與及背書保證超過限額，改善計畫如下：  
i.本公司董事會已於 109 年 5 月 7 日決議通過，透過境外第三地子公司 LE Capital Enterprise Co.,Ltd.，以其自有資金間接增資蘇州麗嬰房嬰童用品有限公司 300 萬美元，並於 109 年 6 月 3 日取得經濟部投資審議委員會經審二字第 10900148070 號函核准，截至 110 年 03 月 31 日止，現金增資案業已完成。  
ii.上海麗嬰房嬰童用品有限公司董事會已於 110 年 2 月 25 日決議通過，以自有資金直接增資蘇州麗嬰房嬰童用品有限公司 500 萬美元，相關現金增資案業已執行中。

**十、承認事項：**

**第一案**

案由：民國 109 年度營業報告書及財務報表承認案。(董事會提)

說明：本公司民國 109 年度營業報告書及財務報表等，業經勤業眾信聯合會計師事務所查核簽證完竣，並經審計委員會審議通過，謹提請 承認。(請參閱附件三)

決議：表決時出席股東總表決權數 126,081,092 權，表決結果如下，本案照原案決通過。

贊成權數：	125,149,473 權 (含電子方式行使表決權：7,265,744 權)	佔總表決權數99.26%
反對權數：	554,718 權 (含電子方式行使表決權：554,718 權)	佔總表決權數0.43%
棄權及未投票權數：	376,901 權 (含電子方式行使表決權：209,234 權)	佔總表決權數0.29%
無效權數：	0 權 (含電子方式行使表決權：0 權)	佔總表決權數0.00%

## 第二案

案由：民國 109 年度虧損撥補案。(董事會提)

說明：

- (1)本公司民國 109 年期初待彌補虧損(400,424,035)元，其他綜合損益列入保留盈餘(18,378,238)元，本期淨損(319,546,944)元，期末待彌補虧損(738,349,217)元，擬待以後年度盈餘彌補之。
- (2)因無盈餘可供分配，故本年度擬不發放股利。

民國109年度虧損撥補表

項 目	新台幣元
期初待彌補虧損	(400,424,035)
其他綜合損益列入保留盈餘	(18,378,238)
調整後待彌補虧損	(418,802,273)
本期淨損	(319,546,944)
期末待彌補虧損	(738,349,217)

附註：本公司擬不發放股利

董事長：林柏蒼



總經理：張育韶



會計主管：蔡明錡



決議：表決時出席股東總表決權數 126,081,092 權，表決結果如下，本案照原案決通過。

贊成權數：	125,138,975 權 (含電子方式行使表決權：7,255,246 權)	佔總表決權數99.25%
反對權數：	558,940 權 (含電子方式行使表決權：558,940 權)	佔總表決權數0.44%
棄權及未投票權數：	383,177 權 (含電子方式行使表決權：215,510 權)	佔總表決權數0.30%
無效權數：	0 權 (含電子方式行使表決權：0 權)	佔總表決權數0.00%

## 十一、討論事項：

### 第一案

案由：本公司「公司章程」修訂案，提請 議決。(董事會提)

說明：配合公司董事會組織規劃，擬修訂本公司「公司章程」部分條文如附件四。

決議：表決時出席股東總表決權數 126,081,092 權，  
表決結果如下，本案照原案決通過。

贊成權數：	125,144,642 權（含電子方式行使表決權：7,260,913 權）	佔總表決權數99.25%
反對權數：	555,156 權（含電子方式行使表決權：555,156 權）	佔總表決權數0.44%
棄權及未投票權數：	381,294 權（含電子方式行使表決權：213,627 權）	佔總表決權數0.30%
無效權數：	0 權（含電子方式行使表決權：0 權）	佔總表決權數0.00%

## 第二案

案由：本公司「董事選舉辦法」修訂案，提請 議決。**(董事會提)**

說明：配合金管會於 2019 年 4 月 25 日發布金管證交字第 1080311451 號令修正，擬修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文如附件五。

決議：表決時出席股東總表決權數 126,081,092 權，  
表決結果如下，本案照原案決通過。

贊成權數：	125,147,608 權（含電子方式行使表決權：7,263,879 權）	佔總表決權數99.25%
反對權數：	556,737 權（含電子方式行使表決權：556,737 權）	佔總表決權數0.44%
棄權及未投票權數：	376,747 權（含電子方式行使表決權：209,080 權）	佔總表決權數0.29%
無效權數：	0 權（含電子方式行使表決權：0 權）	佔總表決權數0.00%

十二、臨時動議：無。

十三、散會：上午十時二十六分。本日所定之議程均已進行完畢，由主席宣布散會。

# 報告事項

## 第一案 民國 109 年度營業報告

各位股東女士、先生：

過去這幾年，我們仍持續專注在婦嬰幼童本業的優化，提升品牌經營與商品管理，同時也致力於全通路的整合營運、會員的經營管理優化。

### 2020 年度營業結果

全年合併營收為新台幣 4,026 百萬元，較前一年度減少 20.3%；營業毛利率則為 44.2%，增加 1.5 個百分點；全年度營業費用的控管，由前一年度新台幣 2,611 百萬元降低至新台幣 2,103 百萬元，減少 19.5%；合併營業損失新台幣 326 百萬元，虧損較前一年度減少新台幣 128 百萬元，減少 28.2%。

截至 2020 年底，兩岸直營實體通路數為 548 個，其中台灣 227 個、中國 321 個，整體通路數較 2019 年底減少 26 個。年度營收依營業地區別占比分別為台灣 57.2%、中國 42.8%。

業外損益部份，營業外收入及支出淨額 45 百萬元，全年度稅後淨損為新台幣 317 百萬元。資產報酬率為-5.42%、股東權益報酬率-13.33%，每股盈餘為-1.72 元。

### 本年度營業計畫概要

2021 年集團的營運核心放在品牌、商品、通路、供應鏈管理優化，具體的營運方針如下：

- 自有品牌價值提升
- 親子居家健康生活型態商品發展
- 全通路虛實整合營運
- 供應鏈管理優化
- 會員數據運用及經營能力提升
- 中國加盟及批銷業務區域化深根

### 受到總體經營環境、法規環境及外部競爭環境之影響

2020 年 1 月新型冠狀病毒疫情爆發，全球經濟受創，國際運輸停擺，打亂既有的供應鏈布局，也影響民生消費力道。中國 2020 年經濟成長率 2.3%，較前一年度減少 3.8 個百分點，為自 1978 年改革開放以來新低紀錄。第 4 季雖受惠於歐美疫情持續的替代效應、後疫情時代的復甦需求，出口成長拉抬經濟成長動能回升，惟整體國內消費仍疲弱乏力，就業問題、房地產金融風險，預估未來仍將持續累積。

中國 2020 年新生兒出生設籍人數 1,003.5 萬，較 2019 年的 1,179 萬人減少 14.89%，出生人數連續第 4 年下降，顯示中國 2015 年推行之「全面二胎」政策效應減弱，並受到育齡婦女數量減少、住房和教育成本過於高昂等影響，青年的生育意願普遍低迷；台灣 2020 年出生人口數則是由 2019 年的 17.8 萬人減少至 16.5 萬人（-7.0%）。兩岸嬰幼童市

場雖明顯受少子化趨勢影響，惟父母親因晚婚趨勢在經濟能力相對穩定成熟，更願意在孩子身上投入花費，給孩子最好的選擇，預期市場仍存在一定的消費力道。

在外部競爭環境面，疫情打亂零售業既有商品供應鏈布局，「宅經濟」興起，實體通路消費力道下滑，線上通路成為消費主力，多元型態的互動式媒體平台崛起，跨業與聯名成為常態，使得產業競爭更加激烈。未來如何跳脫既有的營運框架，跟緊消費趨勢的變化，抓住與消費者接觸的機會，是零售業者共同的課題。

## 未來公司發展策略

過去一年雖受到疫情因素影響，我們仍著重在品牌力的持續提升，強化消費者對於「麗嬰房」的價值認同，並在商品供應鏈的資源進行重整，配合後疫情時代的消費習慣改變，進行電商通路的拓展、虛實通路的整合與重新定位、批銷通路的開拓及消費體驗的升級等策略性任務，為本業打下良好基礎，提供顧客安全、健康、舒適與環保的商品。秉持「陪孩子做自己」的品牌價值，我們也不設限未來發展的可能性，朝向「有孩子的地方就有麗嬰房」的企業願景邁進，以打造孩童的生態鏈為目標，帶給顧客不同以往的價值與體驗。

「孩子是我們一輩子的事業」，我們會持續跟緊趨勢的變化，朝著全新的未來前進，邀請麗嬰房的員工、客戶、股東與我們一同看見改變的力量！

董事長：林柏蒼



經理人：張育韶



會計主管：蔡明錡




【附件二】

麗嬰房股份有限公司  
審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國109年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述決算表冊及虧損撥補案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請鑒核。

麗嬰房股份有限公司



審計委員會召集人：王小蕙 

中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 二 十 五 日

## 【附件三】

### 會計師查核報告

麗嬰房股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

麗嬰房股份有限公司及其子公司（麗嬰房集團）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達麗嬰房集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與麗嬰房集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對麗嬰房集團民國 109 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對麗嬰房集團民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 存貨評價

截至民國 109 年 12 月 31 日，麗嬰房集團存貨餘額為新台幣 1,390,289 仟元，佔合併資產總額 29%，係屬重大，參閱合併財務報表附註四、附註五及附註十二。

麗嬰房集團針對存貨評價係以成本與淨變現價值孰低衡量，由於存貨之淨變現價值之評估涉及管理階層重大判斷與會計估計。因此，存貨評價為民國 109 年度關鍵查核事項。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之主要查核程序包括取得管理階層編製存貨成本與淨變現價值孰低估計資料，抽核至近期銷售資料並評估淨變現價值之合理性。

#### 其他事項

麗嬰房股份有限公司業已編製民國 109 及 108 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### 管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估麗嬰房集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算麗嬰房集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

麗嬰房集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實

表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對麗嬰房集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使麗嬰房集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致麗嬰房集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對麗嬰房集團民國 109 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 卓 明 信

卓明信



會計師 翁 雅 玲

翁雅玲



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 110 年 3 月 25 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	<b>流動資產</b>				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 283,189	6	\$ 412,115	8
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註八)	289	-	179	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註九、十及三七)	56,298	1	55,405	1
1150	應收票據(附註十一及二五)	26,181	1	21,266	-
1170	應收帳款-淨額(附註十一及二五)	401,086	8	501,006	9
1200	其他應收款-淨額(附註十一)	72,664	1	63,235	1
1220	本期所得稅資產(附註二七)	-	-	601	-
130X	存貨(附註十二)	1,390,289	29	1,641,535	30
1410	預付款項	79,368	2	86,703	2
1470	其他流動資產	1,924	-	6,235	-
11XX	流動資產合計	2,311,288	48	2,788,280	51
	<b>非流動資產</b>				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註八)	2,635	-	7,225	-
1550	採用權益法之投資(附註十四)	124,228	3	70,658	1
1600	不動產、廠房及設備(附註十五及三七)	685,503	14	761,609	14
1755	使用權資產(附註十六及三七)	654,770	13	725,469	13
1760	投資性不動產(附註十七及三七)	889,831	18	903,905	16
1780	無形資產(附註十八)	43,582	1	29,134	1
1840	遞延所得稅資產(附註二七)	64,452	1	144,427	3
1920	存出保證金	84,059	2	73,675	1
15XX	非流動資產合計	2,549,060	52	2,716,102	49
1XXX	資 產 總 計	\$ 4,860,348	100	\$ 5,504,382	100
	<b>流動負債</b>				
2100	短期借款(附註十九及三七)	\$ 831,857	17	\$ 915,188	17
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註七)	37	-	36	-
2130	合約負債-流動(附註二五)	75,471	2	74,335	1
2150	應付票據(附註二一)	528	-	153	-
2170	應付帳款(附註二一)	459,904	9	453,281	8
2180	應付關係人款項(附註三六)	8,952	-	9,788	-
2200	其他應付款(附註二二)	323,384	7	360,721	7
2230	本期所得稅負債(附註二七)	284	-	423	-
2280	租賃負債-流動(附註十六)	184,966	4	200,742	4
2315	預收款項	549	-	461	-
2322	一年內到期長期借款(附註二十及三七)	11,074	-	40,000	1
2399	其他流動負債(附註二二)	42,863	1	28,669	-
21XX	流動負債合計	1,939,869	40	2,083,797	38
	<b>非流動負債</b>				
2540	長期借款(附註二十及三七)	1,849	-	-	-
2570	遞延所得稅負債(附註二七)	9	-	37,817	1
2580	租賃負債-非流動(附註十六)	562,324	11	613,819	11
2640	淨確定福利負債-非流動(附註二三)	128,157	3	141,376	2
2645	存入保證金	44,081	1	49,009	1
2670	其他非流動負債(附註二二)	-	-	1,463	-
25XX	非流動負債合計	736,420	15	843,484	15
2XXX	負債合計	2,676,289	55	2,927,281	53
	<b>歸屬於本公司業主之權益</b>				
3110	普通股股本	1,846,778	38	1,963,248	36
3200	資本公積	905,938	19	871,382	16
	<b>保留盈餘</b>				
3310	法定盈餘公積	197,866	4	197,866	3
3320	特別盈餘公積	109,317	2	109,317	2
3350	保留盈餘合計	( 738,351 )	( 15 )	( 400,426 )	( 7 )
3300	待彌補虧損合計	( 431,168 )	( 9 )	( 93,243 )	( 2 )
3400	其他權益	( 179,830 )	( 4 )	( 181,286 )	( 3 )
3500	庫藏股票	-	-	( 50,147 )	( 1 )
31XX	本公司業主之權益合計	2,141,718	44	2,509,954	46
36XX	非控制權益	42,341	1	67,147	1
3XXX	權益合計	2,184,059	45	2,577,101	47
	<b>負債及權益總計</b>	<b>\$ 4,860,348</b>	<b>100</b>	<b>\$ 5,504,382</b>	<b>100</b>

董事長：林柏蒼



後附之附註係本合併財務報告之一部分。

經理人：張育鈺



會計主管：蔡明琦



## 麗嬰房股份有限公司及子公司

## 合併綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股虧損為新台幣元

代碼		109年度		108年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註二五及三六)	\$ 4,025,561	100	\$ 5,049,750	100
5000	營業成本(附註十二、二六及三六)	<u>2,247,990</u>	<u>56</u>	<u>2,892,893</u>	<u>57</u>
5900	營業毛利	<u>1,777,571</u>	<u>44</u>	<u>2,156,857</u>	<u>43</u>
	營業費用(附註二六)				
6100	推銷費用	1,657,533	41	2,061,388	41
6200	管理費用	444,113	11	519,460	10
6450	預期信用減損損失	<u>1,697</u>	<u>-</u>	<u>30,166</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>2,103,343</u>	<u>52</u>	<u>2,611,014</u>	<u>52</u>
6900	營業損失	( <u>325,772</u> )	( <u>8</u> )	( <u>454,157</u> )	( <u>9</u> )
	營業外收入及支出(附註二六及三六)				
7100	利息收入	1,196	-	2,280	-
7010	其他收入	99,920	2	88,906	2
7020	其他利益及損失	( 6,606)	-	8,268	-
7050	財務成本	( 45,714)	( 1)	( 52,176)	( 1)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	( <u>3,714</u> )	<u>-</u>	<u>6,216</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>45,082</u>	<u>1</u>	<u>53,494</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨損	( 280,690)	( 7)	( 400,663)	( 8)
7950	所得稅費用(附註二七)	<u>36,548</u>	<u>1</u>	<u>9,898</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨損	( <u>317,238</u> )	( <u>8</u> )	( <u>410,561</u> )	( <u>8</u> )

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註二三、二四及二七)				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 7,518)	-	\$ 6,399	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	( 1,425)	-	952	-
8320	採用權益法認列之 關聯企業之其他 綜合損益之份額 —不重分類至損 益之項目	( 449)	-	254	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	<u>69</u>	<u>-</u>	<u>(1,280)</u>	<u>-</u>
8310	不重分類至損 益之項目合 計	<u>(9,323)</u>	<u>-</u>	<u>6,325</u>	<u>-</u>
	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	18,426	-	( 47,867)	( 1)
8370	採用權益法認列之 關聯企業之其他 綜合損益之份額 —可能重分類至 損益之項目	( 3,354)	-	( 67)	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	<u>(8,468)</u>	<u>-</u>	<u>10,976</u>	<u>-</u>
8360	後續可能重分 類至損益之 項目合計	<u>6,604</u>	<u>-</u>	<u>(36,958)</u>	<u>(1)</u>
8300	本年度其他綜合損 益	<u>(2,719)</u>	<u>-</u>	<u>(30,633)</u>	<u>(1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 319,957)</u>	<u>(8)</u>	<u>(\$ 441,194)</u>	<u>(9)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
8600	淨(損)利歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 319,547)	( 8)	(\$ 358,711)	( 7)
8620	非控制權益	<u>2,309</u>	<u>-</u>	<u>(51,850)</u>	<u>(1)</u>
		<u>(\$ 317,238)</u>	<u>( 8)</u>	<u>(\$ 410,561)</u>	<u>( 8)</u>
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 323,798)	( 8)	(\$ 397,883)	( 8)
8720	非控制權益	<u>3,841</u>	<u>-</u>	<u>(43,311)</u>	<u>(1)</u>
		<u>(\$ 319,957)</u>	<u>( 8)</u>	<u>(\$ 441,194)</u>	<u>( 9)</u>
	每股虧損(附註二八)				
9750	基 本	<u>(\$ 1.72)</u>		<u>(\$ 1.84)</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林柏蒼



經理人：張育韶



會計主管：蔡明錡





星架坡 廣發有限公司

民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	科目	108年12月31日餘額	109年12月31日餘額	其他權益項目 (附註二四及三一)	未實現損益 (\$ 1,194)	未實現損益 (附註二四)	總計	存控制損益 (附註二四、三十一及三一)	權益合計
A1	普通股股本 (附註二四)	\$ 1,983,248	\$ 870,783	\$ 197,866	\$ 109,317	\$ 45,711	\$ 358,711	\$ 110,458	\$ 3,077,170
D1	108年度淨損	-	-	-	-	(358,711)	(358,711)	(51,850)	(410,561)
D3	108年度其他綜合損益	-	-	-	3,926	(44,120)	(40,194)	8,529	(30,633)
D5	108年度綜合損益總額	-	-	-	(354,715)	(44,120)	(397,883)	(43,311)	(441,194)
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	(52,875)	-	(52,875)
L3	庫藏股註銷	(20,000)	999	-	-	-	19,401	-	-
Z1	108年12月31日餘額	1,963,248	871,382	197,866	109,317	(400,426)	(242)	67,147	2,577,101
D1	109年度淨(損)利	-	-	-	(319,547)	-	(319,547)	2,309	(317,238)
D3	109年度其他綜合損益	-	-	-	7,717	6,889	(4,231)	1,532	(2,719)
D5	109年度綜合損益總額	-	-	-	(327,254)	6,889	(323,298)	3,841	(319,957)
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	(31,267)	-	(31,267)
L3	庫藏股註銷	(116,420)	34,556	-	-	-	81,914	-	-
M5	喪失對子公司控制影響數	-	-	-	-	-	-	(41,318)	(41,318)
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	(11,718)	(953)	(12,671)	12,671	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	109年12月31日餘額	\$ 1,846,728	\$ 905,938	\$ 197,866	\$ 109,317	\$ (738,351)	\$ (1,057)	\$ (42,341)	\$ 2,184,059

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：林柏蒼



經理人：張育超



會計主管：蘇明赫

## 麗嬰房股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 280,690)	(\$ 400,663)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	330,199	355,464
A20200	攤銷費用	12,299	12,917
A20300	預期信用減損損失	1,697	30,166
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利	1	( 64)
A20900	財務成本	45,714	52,176
A21200	利息收入	( 1,196)	( 2,280)
A21300	股利收入	( 28)	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 益之份額	3,714	( 6,216)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	5,487	8,732
A22700	處分投資性不動產損失	13,391	-
A22800	處分無形資產損失	10	21
A23700	減損損失	27,332	-
A29900	租賃修改利益	( 337)	( 1,152)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	( 4,915)	15,160
A31150	應收帳款	82,287	184,731
A31160	應收關係人款項	-	33
A31180	其他應收款	12,049	( 48,768)
A31200	存 貨	200,379	298,008
A31230	預付款項	5,216	47,900
A31240	其他流動資產	1,101	11,913
A32125	合約負債—流動	1,136	( 39,035)
A32130	應付票據	526	( 549)
A32150	應付帳款	7,288	( 216,071)
A32160	應付關係人款項	( 5,651)	6,162
A32180	其他應付款	( 32,497)	( 5,723)
A32210	預收款項	88	( 10,694)
A32230	其他流動負債	15,128	( 49,539)
A32240	淨確定福利負債	( 20,737)	( 28,450)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A33000	營運產生之現金流入	\$ 418,991	\$ 214,179
A33100	收取之利息	1,196	2,280
A33300	支付之利息	( 46,802)	( 52,500)
A33400	收取之所得稅	725	-
A33500	支付之所得稅	( 2,135)	( 39,191)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>371,975</u>	<u>124,768</u>
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	( 29,394)	-
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	9,769	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 38,779)	( 55,716)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	20,741	55,544
B02300	喪失控制力之子公司	( 17,256)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 69,763)	( 126,267)
B02800	處分不動產、廠房及設備	4,493	628
B03700	存出保證金增加	( 12,189)	-
B03800	存出保證金減少	-	14,306
B04500	取得無形資產	( 27,041)	( 17,580)
B05400	取得投資性不動產	( 39)	( 4,171)
B07600	收取之股利	625	6,431
B09900	受限制資產增加	-	( 5)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 158,833)</u>	<u>( 126,830)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	321,015
C00200	短期借款減少	( 76,846)	-
C00500	應付短期票券增加	-	59,938
C00600	應付短期票券減少	-	( 100,000)
C01600	舉借長期借款	14,987	10,000
C01700	償還長期借款	( 42,345)	( 200,000)
C03100	存入保證金減少	( 5,578)	( 1,015)
C03700	應付關係人款項增加	9,421	-
C03800	應付關係人款項減少	( 4,710)	-
C04020	租賃負債本金償還	( 198,574)	( 212,624)
C04300	其他非流動負債增加	-	524
C04900	庫藏股票買回成本	( 31,767)	( 52,875)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 335,412)</u>	<u>( 175,037)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(\$ 6,656)	(\$ 8,329)
EEEE	本年度現金及約當現金減少數	( 128,926)	( 185,428)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>412,115</u>	<u>597,543</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 283,189</u>	<u>\$ 412,115</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林柏蒼



經理人：張育韶



會計主管：蔡明錡



## 會計師查核報告

麗嬰房股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

麗嬰房股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達麗嬰房股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與麗嬰房股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對麗嬰房股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對麗嬰房股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 存貨評價

截至民國 109 年 12 月 31 日，麗嬰房股份有限公司存貨餘額為新台幣 609,054 仟元，佔資產總額 17%，係屬重大，參閱個體財務報表附註四、附註五及附註十一。

麗嬰房股份有限公司針對存貨評價係以成本與淨變現價值孰低衡量，由於存貨之淨變現價值之估計涉及管理階層重大判斷與會計估計。因此，存貨評價為民國 109 年度關鍵查核事項。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之主要查核程序包括取得管理階層編製存貨成本與淨變現價值孰低估計資料，抽核至近期銷售資料並評估淨變現價值之合理性。

#### 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估麗嬰房股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算麗嬰房股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

麗嬰房股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對麗嬰房股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使麗嬰房股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致麗嬰房股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於麗嬰房股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成麗嬰房股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對麗嬰房股份有限公司民國109年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 卓 明 信

卓明信



會計師 翁 雅 玲

翁雅玲



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 110 年 3 月 25 日



民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	<b>流動資產</b>				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 102,251	3	\$ 137,196	3
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註七)	289	-	179	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註八、九及三五)	40,262	1	38,260	1
1150	應收票據(附註十及二三)	872	-	730	-
1170	應收帳款(附註十及二三)	172,150	5	202,929	5
1180	應收關係人款項(附註二三及三四)	89,480	2	74,543	2
1200	其他應收款-淨額(附註十)	224	-	467	-
1220	本期所得稅資產(附註二五)	-	-	19	-
130X	存貨(附註十一)	609,054	17	740,031	18
1410	預付款項	19,269	1	20,290	-
1470	其他流動資產	43	-	86	-
11XX	流動資產合計	<u>1,033,894</u>	<u>29</u>	<u>1,214,730</u>	<u>29</u>
	<b>非流動資產</b>				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註七)	2,635	-	3,356	-
1550	採用權益法之投資(附註十二及二二)	1,523,956	42	1,761,670	42
1600	不動產、廠房及設備(附註十三及三五)	319,586	9	343,627	8
1755	使用權資產(附註十四)	449,434	12	534,849	13
1760	投資性不動產(附註十五及三五)	202,742	6	219,444	5
1780	無形資產(附註十六)	20,513	1	13,258	-
1840	遞延所得稅資產(附註二五)	-	-	58,525	2
1920	存出保證金	42,858	1	44,429	1
15XX	非流動資產合計	<u>2,561,724</u>	<u>71</u>	<u>2,979,158</u>	<u>71</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,595,618</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,193,888</u>	<u>100</u>
	<b>負債及權益</b>				
	<b>流動負債</b>				
2100	短期借款(附註十七及三五)	\$ 300,000	8	\$ 360,000	9
2130	合約負債-流動(附註二三)	46,892	1	49,064	1
2150	應付票據(附註十九)	528	-	-	-
2170	應付帳款(附註十九)	176,286	5	157,699	4
2180	應付關係人款項(附註三四)	1,439	-	594	-
2200	其他應付款(附註二十)	131,236	4	139,988	3
2230	本期所得稅負債(附註二五)	-	-	423	-
2280	租賃負債-流動(附註十四)	139,966	4	146,828	3
2315	預收款項(附註二十及三四)	571	-	483	-
2322	一年內到期長期借款(附註十八及三五)	-	-	40,000	1
2399	其他流動負債(附註二十)	1,736	-	2,572	-
21XX	流動負債合計	<u>798,654</u>	<u>22</u>	<u>897,651</u>	<u>21</u>
	<b>非流動負債</b>				
2570	遞延所得稅負債(附註二五)	-	-	37,817	1
2580	租賃負債-非流動(附註十四)	532,270	15	613,819	15
2640	淨確定福利負債-非流動(附註二一)	120,233	3	132,007	3
2670	其他非流動負債(附註二十及三四)	2,743	-	2,640	-
25XX	非流動負債合計	<u>655,246</u>	<u>18</u>	<u>786,283</u>	<u>19</u>
2XXX	負債合計	<u>1,453,900</u>	<u>40</u>	<u>1,683,934</u>	<u>40</u>
	<b>權益</b>				
3110	普通股股本	1,846,278	52	1,963,248	47
3200	資本公積	905,938	25	871,382	21
	<b>待彌補虧損</b>				
3310	法定盈餘公積	197,866	6	197,866	5
3320	特別盈餘公積	109,317	3	109,317	3
3350	待彌補虧損	( 738,351 )	( 21 )	( 400,426 )	( 10 )
3300	待彌補虧損合計	( 431,168 )	( 12 )	( 93,243 )	( 2 )
3400	其他權益	( 129,830 )	( 5 )	( 181,286 )	( 5 )
3500	庫藏股票	-	-	( 50,147 )	( 1 )
3XXX	權益總計	<u>2,141,718</u>	<u>60</u>	<u>2,509,954</u>	<u>60</u>
	<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 3,595,618</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,193,888</u>	<u>100</u>

後附之附註係本報財務報告之一部分。

董事長：林柏蒼



經理人：張育超



會計主管：蔡明琦



麗嬰房股份有限公司  
個體綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股虧損為新台幣元

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二三及三四）	\$ 2,214,173	100	\$ 2,481,564	100
5000	營業成本（附註十一、二一、二四及三四）	<u>1,258,467</u>	<u>57</u>	<u>1,405,690</u>	<u>57</u>
5900	營業毛利	955,706	43	1,075,874	43
5920	已實現銷貨利益	<u>923</u>	<u>-</u>	<u>696</u>	<u>-</u>
5950	營業毛利淨額	<u>956,629</u>	<u>43</u>	<u>1,076,570</u>	<u>43</u>
	營業費用（附註二一、二四及三四）				
6100	推銷費用	838,704	38	965,559	39
6200	管理費用	<u>176,936</u>	<u>8</u>	<u>190,434</u>	<u>7</u>
6000	營業費用合計	<u>1,015,640</u>	<u>46</u>	<u>1,155,993</u>	<u>46</u>
6900	營業損失	( <u>59,011</u> )	( <u>3</u> )	( <u>79,423</u> )	( <u>3</u> )
	營業外收入及支出（附註二四及三四）				
7100	利息收入	223	-	279	-
7010	其他收入	15,674	1	18,833	1
7020	其他利益及損失	( 6,139)	-	( 2,824)	-
7050	財務成本	( 19,001)	( 1)	( 19,790)	( 1)
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	( <u>237,341</u> )	( <u>11</u> )	( <u>326,606</u> )	( <u>13</u> )
7000	營業外收入及支出合計	( <u>246,584</u> )	( <u>11</u> )	( <u>330,108</u> )	( <u>13</u> )
7900	稅前淨損	( 305,595)	( 14)	( 409,531)	( 16)
7950	所得稅（費用）利益（附註二五）	( <u>13,952</u> )	( <u>1</u> )	<u>50,820</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨損	( <u>319,547</u> )	( <u>15</u> )	( <u>358,711</u> )	( <u>14</u> )

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註二一、二二及二五)				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$ 7,172)	-	\$ 3,768	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	( 611)	-	952	-
8330	採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目	( 3,357)	-	982	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	( 754)	-
8310	不重分類至損益之項目合計	( 11,140)	-	4,948	-
	後續可能重分類至損益之項目				
8380	採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目	15,357	1	( 55,096)	( 2)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	( 8,468)	( 1)	10,976	-
8360	後續可能重分類至損益之項目合計	6,889	-	( 44,120)	( 2)
8300	本年度其他綜合損益	( 4,251)	-	( 39,172)	( 2)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 323,798)	( 15)	(\$ 397,883)	( 16)
	每股虧損 (附註二六)				
9750	基 本	(\$ 1.72)		(\$ 1.84)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林柏蒼



經理人：張育韶



會計主管：蔡明鈞





民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	108年1月1日餘額	普通股股本		資本公積		特別盈餘公積		特別盈餘公積		特別盈餘公積		其他權益項目		庫藏股	權益合計
		(附註二二)	(附註二二)	(附註二二)	(附註二二)	(附註二二)	(附註二二)	(附註二二)	(附註二二)	(附註二二)	(附註二二)	(附註二二)	(附註二二)		
A1	\$ 1,983,248	\$ 870,783	\$ 197,866	\$ 109,317	\$ 48,711	\$ 136,924	\$ 1,194							\$ 2,960,712	
D1	-	-	-	-	( 358,711)	-	-	-	-	-	-	-	-	( 358,711)	
D3	-	-	-	-	3,996	( 44,120)	952	-	-	-	-	-	-	( 39,172)	
D5	-	-	-	-	( 354,715)	( 44,120)	952	-	-	-	-	-	-	( 397,883)	
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 52,875)	( 52,875)	
L3	( 20,000)	999	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,401	-	
Z1	1,963,248	871,382	197,866	109,317	( 400,426)	( 181,044)	( 242)	( 50,147)	( 50,147)	( 50,147)	( 50,147)	( 50,147)	2,509,964		
D1	-	-	-	-	( 319,547)	-	-	-	-	-	-	-	-	( 319,547)	
D3	-	-	-	-	7,717	( 6,889)	( 3,423)	-	-	-	-	-	-	( 4,251)	
D5	-	-	-	-	( 327,264)	( 6,889)	( 3,423)	-	-	-	-	-	-	( 323,298)	
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 31,767)	( 31,767)	
L3	( 116,420)	34,556	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81,914	-	
M7	-	-	-	-	( 11,718)	-	( 953)	-	-	-	-	-	-	( 12,671)	
Q1	-	-	-	-	-	-	-	-	( 1,087)	( 1,087)	-	-	-	-	
Z1	\$ 1,846,728	\$ 905,938	\$ 197,866	\$ 109,317	\$ 736,351	\$ 125,108	\$ 4,722	\$ 4,722	\$ 4,722	\$ 4,722	\$ 4,722	\$ 4,722	\$ 2,141,218		

其他權益項目 (附註二二)

國外營運機構透過其他綜合損益

財務報表換算公允價值調整之

之兌換差額

金融資產未實現損益

其他權益項目 (附註二二)

庫藏股

權益合計

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：林柏蒼



經理人：張丁鈞



會計主管：蔡明鈞

## 麗嬰房股份有限公司

## 個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 305,595)	(\$ 409,531)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	203,465	229,585
A20200	攤銷費用	8,110	7,380
A20900	財務成本	19,001	19,790
A21200	利息收入	( 223)	( 279)
A22400	採用權益法認列之子公司及關 聯企業損益之份額	237,341	326,606
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 以及投資性不動產損失	3,146	3,819
A23700	減損損失	6,027	-
A24000	已實現銷貨利益	( 923)	( 696)
A29900	租賃修改利益	( 337)	( 240)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	( 142)	( 549)
A31150	應收帳款	30,779	26,527
A31160	應收關係人款項	( 14,937)	4,977
A31180	其他應收款	243	888
A31200	存 貨	130,977	65,393
A31230	預付款項	1,021	( 3,347)
A31240	其他流動資產	43	270
A32125	合約負債—流動	( 2,172)	( 908)
A32130	應付票據	528	( 418)
A32150	應付帳款	18,587	( 113,300)
A32160	應付關係人款項	845	( 6,399)
A32180	其他應付款	( 6,779)	( 37,647)
A32210	預收款項	88	( 326)
A32230	其他流動負債	( 836)	923
A32240	淨確定福利負債	( 18,946)	( 28,054)
A33000	營運產生之現金流入	309,311	84,464
A33100	收取之利息	223	279
A33300	支付之利息	( 19,144)	( 19,801)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
A33400	收取之所得稅	\$ 19	\$ 3
A33500	支付之所得稅	( 2,135)	( 1,813)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>288,274</u>	<u>63,132</u>
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 2,002)	( 5)
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 18,383)	( 36,298)
B02800	處分不動產、廠房及設備	2,217	286
B03800	存出保證金減少	1,571	12,148
B04500	取得無形資產	( 15,365)	( 3,469)
B07600	收取之股利	<u>625</u>	<u>6,431</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 31,337)</u>	<u>( 20,907)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	280,000
C00200	短期借款減少	( 60,000)	-
C01600	舉借長期借款	-	10,000
C01700	償還長期借款	( 40,000)	( 200,000)
C03000	存入保證金增加	103	49
C04020	租賃負債本金償還	( 160,218)	( 180,480)
C04900	庫藏股票買回成本	<u>( 31,767)</u>	<u>( 52,875)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 291,882)</u>	<u>( 143,306)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金減少數	( 34,945)	( 101,081)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>137,196</u>	<u>238,277</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 102,251</u>	<u>\$ 137,196</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林柏蒼



經理人：張育韶



會計主管：蔡明鈺



【附件四】

麗嬰房股份有限公司  
 公司章程新舊條文對照表

條次	建議修正條文	原條文	說明
第十二條	股東會由董事會召集開會時，由董事長擔任主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之； <del>無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，</del> 由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之；由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有兩人以上時，應互推一人擔任之。	股東會由董事會召集開會時，由董事長擔任主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之；無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之；由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有兩人以上時，應互推一人擔任之。	公司往後不設置副董事長，故移除選任副董事長以及其餘相關字詞。
第十六條	董事組織董事會，由三分之二以上董事出席及出席董事過半數之同意互選一人為董事長，一人為副董事長， <del>董事長對外代表本公司。</del>	董事組織董事會，由三分之二以上董事出席及出席董事過半數之同意互選一人為董事長，一人為副董事長，董事長對外代表本公司。	公司往後不設置副董事長，故移除選任副董事長以及其餘相關字詞。
第十七條	董事長請假或因故不能行使職權時， <del>由副董事長代理之；若副董事長亦請假或因故不能行使職權時，</del> 則由董事長指定董事一人代理之，未指定代理人時董事互推一人為代理人。	董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之；若副董事長亦請假或因故不能行使職權時，則由董事長指定董事一人代理之，未指定代理人時董事互推一人為代理人。	公司往後不設置副董事長，故移除選任副董事長以及其餘相關字詞。
第二十八條	本章程訂立於民國六十二年四月十三日； 第一次修正於民國六十二年五月廿九日。 第二次修正於民國六十四年四月一日。 第三次修正於民國六十五年五月	本章程訂立於民國六十二年四月十三日； 第一次修正於民國六十二年五月廿九日。 第二次修正於民國六十四年四月一日。 第三次修正於民國六十五年五月	新增修正版次。

十五日。  
第四次修正於民國六十七年四月十五日。  
第五次修正於民國六十八年十月八日。  
第六次修正於民國六十九年十月八日。  
第七次修正於民國七十年十月二十日。  
第八次修正於民國七十二年一月廿八日。  
第九次修正於民國七十五年六月一日。  
第十次修正於民國七十七年五月二日。  
第十一次修正於民國七十八年五月二日。  
第十二次修正於民國八十年十一月六日。  
第十三次修正於民國八十一年五月廿二日。  
第十四次修正於民國八十二年四月二十日。  
第十五次修正於民國八十三年四月廿六日。  
第十六次修正於民國八十四年四月廿五日。  
第十七次修正於民國八十六年四月三十日。  
第十八次修正於民國八十九年五月二十六日。  
第十九次修正於民國九十年五月二十二日。  
第二十次修正於民國九十一年五月二十八日。  
第二十一次修正於民國九十二年六月十二日。  
第二十二次修正於民國九十四年六月十日。  
第二十三次修正於民國九十五年六月九日。  
第二十四次修正於民國九十六年六月十五日。  
第二十五次修正於民國九十七年六月十三日。  
第二十六次修正於民國九十九年六月十七日。

十五日。  
第四次修正於民國六十七年四月十五日。  
第五次修正於民國六十八年十月八日。  
第六次修正於民國六十九年十月八日。  
第七次修正於民國七十年十月二十日。  
第八次修正於民國七十二年一月廿八日。  
第九次修正於民國七十五年六月一日。  
第十次修正於民國七十七年五月二日。  
第十一次修正於民國七十八年五月二日。  
第十二次修正於民國八十年十一月六日。  
第十三次修正於民國八十一年五月廿二日。  
第十四次修正於民國八十二年四月二十日。  
第十五次修正於民國八十三年四月廿六日。  
第十六次修正於民國八十四年四月廿五日。  
第十七次修正於民國八十六年四月三十日。  
第十八次修正於民國八十九年五月二十六日。  
第十九次修正於民國九十年五月二十二日。  
第二十次修正於民國九十一年五月二十八日。  
第二十一次修正於民國九十二年六月十二日。  
第二十二次修正於民國九十四年六月十日。  
第二十三次修正於民國九十五年六月九日。  
第二十四次修正於民國九十六年六月十五日。  
第二十五次修正於民國九十七年六月十三日。  
第二十六次修正於民國九十九年六月十七日。

	<p>第二十七次修正於民國一〇〇年六月二十四日。</p> <p>第二十八次修正於民國一〇一年六月二十二日。</p> <p>第二十九次修正於民國一〇三年六月十八日。</p> <p>第三十次修正於民國一〇五年六月二十二日。</p> <p>第三十一次修正於民國一〇六年六月二十二日。</p> <p>第三十二次修正於民國一〇八年六月二十七日。</p> <p><u>第三十三次修正於民國一一〇年八月十一日。</u></p>	<p>第二十七次修正於民國一〇〇年六月二十四日。</p> <p>第二十八次修正於民國一〇一年六月二十二日。</p> <p>第二十九次修正於民國一〇三年六月十八日。</p> <p>第三十次修正於民國一〇五年六月二十二日。</p> <p>第三十一次修正於民國一〇六年六月二十二日。</p> <p>第三十二次修正於民國一〇八年六月二十七日。</p>	
--	--	---	--

【附件五】

麗嬰房股份有限公司  
董事選舉辦法新舊條文對照表

條次	建議修正條文	原條文	說明
第七條	<u>刪除</u>	被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；被選舉人如非股東身分者，選舉人應在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	配合金管會於2019年4月25日發布金管證交字第108311451號令，上市(櫃)公司董事及監察人選舉自2021年起應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，股東於股東會召開前即可從候選人名單知悉各候選人之姓名、學經歷等資訊，以股東戶號或身分證字號為辨明候選人身分之方式，即無必要，爰刪除本條，後續條號並配合修正。
<del>第七</del> 八條	<u>第七</u> 條略。	第八條略。	配合第七條刪除，調整條號。

<p>第八九條</p>	<p>第八條(原第九條) 選舉票有下列情事之一者無效： 一、不用有召集權人製備之選票者。 二、以空白之選票投入投票箱者。 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。 四、所填被選舉人為股東者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人為非股東身分者，其姓名、身分證文件編號與董事候選人名單經核對不符者。 五、所填被選舉人之戶名(姓名)、股東戶號(身分證文件編號)及分配權數外，夾寫</p>	<p>第九條 選舉票有下列情事之一者無效： 一、不用董事會製備之選票者。 二、以空白之選票投入投票箱者。 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。 四、所填被選舉人為股東者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人為非股東身分者，其姓名、身分證文件編號經核對不符者。 五、所填被選舉人之戶名(姓名)、股東戶號(身分證文件編號)及分配權數外，夾寫其他文字者。</p>	<p>一、股東得依公司法第173條規定，於特定情形下(如董事會不為召集之通知時)得報經主管機關許可，自行召集，故配合調整本條第一項。 二、配合金管會於2019年4月25日發布金管證交字第1080311451號令，上市(櫃)公司董事及監察人選舉自2021年起應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，故僅須確認候選人身分即可，爰配合修正第四、五、六項。</p>
	<p>其他文字者。 六、未填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證文件編號)者。</p>	<p>六、未填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證文件編號)者。</p>	
	<p>第九條至第十二條略。</p>	<p>第十條至第十三條略。</p>	<p>配合第七條刪除，調整條號。</p>