



麗豐股份有限公司

110 年股東常會議事錄

時 間：民國 110 年 7 月 6 日（星期二）上午 9 時正。

地 點：台北市信義區松仁路 123 號 2 樓(203 會議室)。

出 席：親自出席及委託代理人出席股份總數為 59,175,186 股(含以電子方式行使表決權股數 27,097,424 股)，佔本公司已發行有表決權普通股股份總數 79,492,350 股之 74.44%。

出席董事：陳碧華、蔡玉玲

出席獨立董事：獨立董事暨審計委員會召集人 蔡玉琴

列席人員：資誠聯合會計師事務所 林鈞堯 會計師

財會暨投資人關係總監 胡安榕

主 席：陳碧華

記 錄：陳嫻如

宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

主席致詞：略。

一、報告事項

案由一：109 年度營業報告案。

說明：(1)109 年度營業報告書，請參閱附件一。

(2)謹提 報告。

案由二：109 年度審計委員會查核報告案。

說明：(1)109 年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

(2)謹提 報告。

案由三：109 年度員工及董事酬勞分配情形報告案。

說明：(1)依據本公司章程第 86 條、第 90-1 條及第 90-2 條規定，及送請薪資報酬委員會於 110 年 3 月 11 日決議通過，並擬提發放董事酬勞新台幣 10,686,124 元及員工酬勞新台幣 21,372,249 元，以現金發放。

(2)前述金額與 109 年度認列費用金額無差異。

(3)本案俟 110 年股東常會報告後始得執行發放作業，並將授董事長訂定發放日及相關事宜。

(4)謹提 報告。

案由四：109 年度關係人交易告案。

說明：(1)依據本公司「關係人交易之管理辦法」第六條第三項之規定。

(2)謹檢附修訂條文對照表，請參閱附件三。

(3)謹提 報告。

案由五：本公司買回本公司股份執行情形報告案。

說明：(1)依據本公司「一〇九年第一次買回股份轉讓員工辦法」辦理。

(2)本公司買回股份 285,000 股，總成本新台幣 46,820,885 元，平均單價新台幣 164.28 元，轉讓予員工執行情形如下：

(a)認股基準日：109 年 9 月 3 日，員工得認購總股數：285,000 股，員工係包含本公司及其直接或間接持有股份總數 50%以上之海內外子公司正式全職員，轉讓價格新台幣 164.28 元。

(b)繳款及交割：本案已於 109 年 9 月 21 日完成繳款，並於 109 年 10 月 6 日完成交割 285,000 股。

(c)費用認列：依會計準則之規定並委託悅田精算顧問有限公司出具之精算報告計算，本案認列之薪資費用為新台幣 10,892,700 元。

(3)謹提 報告。

二、承認事項

案由一：109 年度營業報告書及合併財務報告案。(董事會提)

說明：(1)本公司 109 年度營業報告書及合併財務報告，包括：資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，業經資誠聯合會計師事務所林鈞堯會計師及張淑瓊會計師查核竣事，出具無保留意見查核報告。

(2)謹檢附 109 年度營業報告書、合併財務報表及查核報告，請參閱附件一及附件四。

(3)敬請 承認。

決議：經投票表決結果，本案照原議案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：59,175,186 權(含電子投票 27,097,424 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：54,701,625 權 (含電子投票 22,623,875 權)	92.44%
反對權數：34 權 (含電子投票 34 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,473,527 權 (含電子投票 4,473,515 權)	7.55%

案由二：109 年度盈餘分配案。(董事會提)

說明：(1)本公司 109 年度稅後淨利為新台幣 959,635,553 元，減確定福利計劃精算損益變動數新台幣 107,898 元，擬依法令規定提列法定盈餘公積新台幣 95,952,766 元，並加計迴轉特別盈餘公積新台幣 76,677,843 元後，加上期初未分配利潤新台幣 509,953,157 元，故可供分配盈餘計新台幣 1,450,205,889 元。

(2)本年度獲利時，依據本公司章程第 91 條規定擬自可供分配盈餘中提撥股東紅利共計新台幣 675,684,975 元，其中現金股利為新台幣 675,684,975 元（每股配發現金股利新台幣 8.5 元）；本次現金股利按分配比例計算至元為止以下捨去，不足一元之畸零款合計數由公司轉列資本公積，將俟股東常會承認後，授權董事會訂定除息基準日及相關事宜。

(3)嗣後本公司如因買回公司股份、庫藏股轉讓、可轉換公司債轉換、員工認股權行使或股份轉讓、轉換、註銷、增資或其他原因等，以致影響流通在外股數，使股東配息率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事會全權處理。

(4)檢附 109 年度盈餘分配表，請參閱本手冊附件五。

(5)敬請 承認。

決 議：經投票表決結果，本案照原議案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：59,175,186 權(含電子投票 27,097,424 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：54,698,615 權 (含電子投票 22,620,865 權)	92.43%
反對權數：3,044 權 (含電子投票 3,044 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,473,527 權 (含電子投票 4,473,515 權)	7.55%

三、討論及選舉事項

案由一：修訂本公司「公司章程」部份條文案。(董事會提)

說 明：(1)配合法令修改及本公司需求，擬修訂「公司章程」之部份條文。

(2)檢附修訂條文對照表，請參閱附件六。

(3)謹提 決議。

補充說明：依主管機關公告「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」，本公司股東常會延期至 7 月 6 日召開，修訂日期應以股東會實際開會日為準，故修訂日期修正為 110 年 7 月 6 日。

決 議：經投票表決結果，本案照原議案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：59,175,186 權(含電子投票 27,097,424 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：54,367,625 權 (含電子投票 22,289,875 權)	91.87%
反對權數：237,034 權 (含電子投票 237,034 權)	0.40%

無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,570,527 權 (含電子投票 4,570,515 權)	7.72%

案由二：本公司董事全面改選案。(董事會提)

說明：(1)依公司章程第 58 條規定及落實公司治理，其本屆董事任期即將於 110 年 6 月 4 日屆滿，擬於本年度股東常會進行全面改選，依公司法第 195 條規定，董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事就任時為止。

(2)依本公司章程規定，選舉董事 7 人(包含 3 名獨立董事)，其選任採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，新任董事自股東常會後即就任，為因應金管會公告之「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」本公司股東常會延至 110 年 7 月 6 日舉行，故本次改選後之新任董事任期自 110 年 7 月 6 日至 113 年 7 月 5 日止。原任董事任期至本次股東常會完成時止。

(3)第四屆董事及獨立董事候選人名單，請參閱附件七。

(4)敬請 選舉。

選舉結果：本案經票選結果，由主席當場宣佈董事、獨立董事當選名單如下：

職務名稱	戶號或身分證字號	姓名	得票權數
董事	J220*****	陳碧華	51,920,294 權
董事	7204	國泰世華商業銀行受託保管富園投資有限公司投資專戶代表人：陳珮雯	41,127,751 權
董事	WU19*****	吳泗宗	40,243,536 權
董事	73	趙承佑	41,045,102 權
獨立董事	R222*****	蔡玉琴	43,010,987 權
獨立董事	H221*****	高蓬雯	42,932,454 權
獨立董事	E100*****	于弘鼎	42,624,563 權

案由三：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。(董事會提)

說明：(1)依據公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。

(2)新任董事有參與其他與本公司營業範圍相同或類似之公司經營之行為，爰依公司法第 209 條規定提請股東會同意，解除本公司董事競業禁止之限制，並免除已為競業行為之所得歸入。

(3)解除新任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之內容，請參閱附件八。

(4)謹提 決議。

決議：經投票表決結果，本案照原議案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：59,175,186 權(含電子投票 27,097,424 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：51,919,820 權 (含電子投票 19,842,070 權)	87.73%
反對權數：2,686,742 權 (含電子投票 2,686,742 權)	4.54%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,568,624 權 (含電子投票 4,568,612 權)	7.72%

四、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

五、散會：同日上午九時三十八分，經主席徵詢全體出席股東無異議通過散會。



主席：陳碧華



記 錄：陳嫻如

註：本次股東常會議事錄僅載明會議議事經過之要領及其結果，會議進行內容及程序，尚有未及記載部份請依公司法第 183 條規定暨以會議影音記錄為準。

麗豐股份有限公司 109 年度營業報告書

茲就麗豐股份有限公司（以下簡稱本公司）109 年度營運成果及 110 年度營業計畫提出報告如下：

一、109 年度營運成果：

（一）營業計畫實施成果：

本公司 109 年度合併營業收入為新台幣 4,055,996 仟元，較 108 年度合併營業收入 5,138,879 仟元，波動幅度為-21.07%；稅後淨利為新台幣 959,636 仟元，較 108 年度稅後淨利新台幣 1,432,163 仟元，波動幅度為-32.99%。

就銷售地區而言，中國大陸地區營業收入為新台幣 3,916,121 仟元，占營業收入 96.55%，大陸地區仍為本公司持續深耕之最大市場及業務重點拓展區域。

（二）財務收支及獲利能力分析：

財務收支及財務結構方面，本公司 109 年度資產負債比例為 51%，流動比率為 210%，淨利率為 23%，營業活動之現金流入為新台幣 1,521,646 仟元。顯示本公司在疫情嚴重衝擊下，仍能維持充沛的現金流、穩健的盈利能力，及優異的財務結構。

（三）研究發展狀況

本公司力求將『醫學為本，美容為用』的護膚理念運用於美容，為受到各種肌膚問題所困擾之女性提供專業專屬護膚方案，通過引進行業先進技術，針對不同通路之目標消費族群，持續推出新品，拓寬產品線分佈。109 年度，加盟連鎖通路推出了採集全球高規格植物精粹的花精部絡花君子系列精油、院線護理新成員——凝時駐顏療程套組，以及 T+nano 奈米微智囊技術融合 7 種核心抗老胜肽的經典護理黑科技產品——童妍精粹液。電商通路作為加盟連鎖通路之延伸，持續致力研發以『時尚』、『高效』、『快速』為訴求之產品。

公司持續透過不同通路推出不同產品，以最大程度滿足不同消費者個性化護膚保養及健康生活之需求。

（四）預算執行情形

民國 109 年未公開財務預測，故無預算達成情形。

二、110 年度營業計畫概要：

（一）經營方針：

1、持續深化『女人，勇敢愛』之品牌內涵，真正做到以消費者需求為根本，從『適時、適膚、適量』出發，提供專屬精準護膚方案。鞏固優質高端品牌

形象，透過深入傳統媒體及引入新媒體等多種形式進行品牌推廣，例如贊助高端國際活動、舉辦大型品牌盛典、及各類媒體廣告植入，提升消費者品牌認同度，吸引高端消費族群。配合舉辦線上線下行銷活動，增強加盟店及各通路消費者黏著度。積極拓展業務規模及提高營運績效，以期實現股東權益最大化。

2、專業線通路，針對『精耕細作』之行銷宗旨，對現有加盟店進行深化管理，優化加盟店盈利能力，提升整體加盟品質，持續追求長期穩健成長。

大陸地區，積極挖掘空白市場之消費潛力及消費需求。針對不同地域，持續強化分級管理，保持高效拓店速度的同時兼顧拓店質量。

港台及東南亞地區，深化品牌知名度，加快拓店進程。深入當地美業市場，改進並推行適應當地發展的加盟管理策略，研發適宜當地消費者的美容健康產品。

3、電商通路，持續著重於會員數及訂單量的穩定成長，結合公司現有通路資源，發展中高端產品以拓展產品鏈寬度及長度，輔以全時段無地域行銷方式，完善通路構建及產品覆蓋。

4、醫療美容通路，推動自有醫美診所的發展，結合美學、醫學、科學，為消費者提供美麗、健康、抗衰老的全方位服務。同時，藉助先進的人工智能及再生醫學，跨足高端醫學美容產業層面，為公司營收注入新的動能。

（二）未來公司發展戰略：

本公司將持續依據宏觀環境、產業特性、市場偏好，配合本公司『產品療程高效化』、『銷售通路多元化』、『行銷手段多樣化』策略，促成不同通路之銷售規模不斷成長，擴大集團營運版圖，推進國際化進程。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

（一）受到外部競爭環境及總體經營環境之影響：

109 年，雖然受到新冠肺炎疫情嚴重衝擊，但中國經濟運行穩定恢復、好於預期，最終在全球主要經濟體中唯一實現年度經濟正增長。依據中國國家統計局出具的《2020 年國民經濟和社會發展統計公報》，中國經濟總量突破百萬億大關，全年 GDP101.6 萬億元，同比增長 2.3%。其中，第三產業增加值占國內生產總值的比重為 54.5%，在工業化、資訊化以及居民消費升級的多重因素推動下，第三產業尤其是服務業持續穩步發展。消費對增長的拉動作用仍然顯著，全年最終消費對經濟增加的貢獻率為 57.3%。城鎮化水準持續提高，城鄉居民收入差距繼續縮小。居民收入增長快於經濟增長，全年全國居民人均可支配收入較上年增加 4.7%，扣除價格因素，實際成長 2.1%。服務業發展、城鎮化進程及城鎮居民人均可支配收入提升顯示中國消費品市場潛力巨大。全年社會消費品零售總額達 39.2

萬億元，比上年下降 3.9%。在限額以上商品零售額中，化妝品類增長率為 9.5%，即使在整體經濟逆行狀況下，化妝品類仍然具備穩定增長的市場支撐力。值得注意的是，全年實物商品網上零售額 9.8 萬億元，較上年增長 14.8%，占社會消費品零售總額的比重為 24.9%。

109 年，在新冠疫情的嚴重衝擊、世界經濟深度衰退的背景下，中國經濟巨輪堅定前行，經濟運行逐季改善、逐步恢復常態，發展品質穩步提升，人民生活福祉持續增進，各項社會事業繁榮發展，生態環境品質總體改善。同時在一系列創新創業活動和成果的支撐下，新產業新業態新模式逆勢成長，成為推動經濟增長、結構調整的新動力。2020 年全年實物商品網上零售額較上年同比增長 14.8%，占社會消費品零售總額的比重為 24.9%，比上年提高 4.0 個百分點。

在外部環境錯綜變化的環境下，美業連鎖及消費品市場競爭日益激烈。在分散的競爭市場上，優質品牌具備強大市場號召力，具有更多市場整合之機會。同時，加盟商的經營受宏觀經濟環境及消費者可支配收入的直接影響。城鎮化及大眾創業之引導、電子商務的發展有利於打破地域限制及拓展消費族群，都將給本公司帶來更多發展契機。傳統行業轉型升級、線上線下結合行銷方式，更突顯本公司獨特的產品結合服務之組合競爭優勢所創造的發展優勢。

（二）受到法規環境之影響：

中國針對美容護膚品生產製造制定有《化妝品衛生規範》、《化妝品衛生監督條例》、《化妝品衛生監督條例實施細則》、《工業產品生產授權管理條例》、《國產非特殊用途化妝品備案管理辦法》、《化妝品標籤說明書管理規定》，針對加盟連鎖行業制定有《商業特許經營管理條例》等多項法規及條例，企業需申領多項合法且有效之執照及許可證等，方可在中國經營美容護膚品生產製造及加盟連鎖業務。依照法規取得相關證照對本公司之業務經營有重大影響。惟截止年報刊印日止，本公司尚無業務或營運所應持有之執照及許可證無法取得或更新之情事。

董事長：



經理人：



會計主管：



麗豐股份有限公司

審計委員會查核報告書

茲准 董事會造送本公司 109 年度營業報告書、財務報告等表冊，其中財務報告業經董事會委託資誠聯合會計師事務所林鈞堯會計師及張淑瓊會計師查核竣事，並出具查核報告。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第 14 條之 4 及台灣公司法第 219 條之規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此 致

麗豐股份有限公司 110 年股東常會

麗豐股份有限公司

審計委員會

召集人：蔡玉琴



民 國 1 1 0 年 0 3 月 1 1 日

麗豐股份有限公司

審計委員會查核報告書

茲准 董事會造送本公司 109 年度盈餘分配表。上開董事會造送之表冊，經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第 14 條之 4 及台灣公司法第 219 條之規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此 致

麗豐股份有限公司 110 年股東常會

麗豐股份有限公司



審計委員會

召集人：蔡玉琴



民 國 1 1 0 年 0 4 月 2 0 日

關係人交易事項匯總報告

【附件三】

擬就民國109年第四季關係人交易事項匯總報告如附件：

一、關係人之名稱及關係：

關係人名稱	主要業務	地區	與合併公司之關係
克緹(中國)日用品有限公司 (以下簡稱克緹(中國)公司)	生產及銷售直銷護膚產品及	中國	聯屬公司
克緹國際貿易股份有限公司 (以下簡稱克緹國際公司)	經銷直銷護膚產品	中華民國	聯屬公司
兆倉(上海)貿易有限公司 (以下簡稱兆倉公司)	經銷直銷護膚產品	中國	聯屬公司
佰研生化科技股份有限公司 (以下簡稱佰研生化公司)	生產健康產品	中華民國	聯屬公司
超能生化科技股份有限公司 (以下簡稱超能公司)	生產健康食品及其他產品	中華民國	聯屬公司
超美生物科技股份有限公司 (以下簡稱超美公司)	生產及銷售化妝品及清潔用品	中華民國	聯屬公司
金永基股份有限公司 (以下簡稱金永基公司)	投資及租賃物業	中華民國	聯屬公司
新金寶集團有限公司 (以下簡稱新金寶公司)	不動產投資及經銷護膚產品	香港	聯屬公司
理慈國際科技法律事務所 (以下簡稱理慈法律事務所)	一般法律事務	中華民國	該法律事務所之代表人為本公司之董事
康思股份有限公司(原全球互動行銷股份有限公司) (以下簡稱康思股份)	網路購物	中華民國	聯屬公司
MC. Reese Co. Ltd. (以下簡稱MC. Reese)	代理進口貿易業務	泰國	聯屬公司
上海哲美職業技能培訓有限公司 (以下簡稱哲美學院)	美容培訓	中國	聯屬公司
上海廣喬生物科技有限公司 (以下簡稱廣喬生技)	生物科技領域內技術開發	中國	聯屬公司
上海鐘曄貿易有限公司 (以下簡稱上海鐘曄)	經銷食品及日用品	中國	聯屬公司
香港商克緹國際企業有限公司臺灣分公司 (以下簡稱香港商克緹國際)	其他化妝品及保健食品銷售	中華民國	聯屬公司
陳武剛	個人	個人	本公司董事長之一等親
帝大生醫有限公司 (以下簡稱帝大生醫)	其他化學製品及食品批發	中華民國	聯屬公司
普生股份有限公司 (以下簡稱普生)	研製及銷售生物試劑	中華民國	聯屬公司
旻尚貿易股份有限公司 (以下簡稱旻尚貿易)	醫療器材批發零售	中華民國	聯屬公司
龍創日用品(廣州)有限公司 (以下簡稱龍創日用品)	肥皂及洗滌劑生產及銷售	中國	聯屬公司

二、與關係人之間之重大交易事項

1、營業收入

	109年第四季		108年第四季	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
商品銷售：				
上海鐘曄	\$415	1,785	\$227	976
克緹(中國)公司	105	466	1,150	5,127
其他(人民幣500千元以	90	387	53	221
合計	\$610	2,638	\$1,430	6,324

	109年度		108年度	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
上海鐘曄	\$602	2,579	\$994	4,440
克緹(中國)公司	940	4,022	1,437	6,422
其他(人民幣500千元以	282	1,206	406	1,816
合計	\$1,824	7,807	\$2,837	12,678

合併公司售予關係人之價格與一般銷售對象並無顯著不同。對關係人收款條件採月結60天收款，一般客戶則為預收貨款。

2、進貨

	109年第四季		108年第四季	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
超美公司	\$1,703	7,479	\$3,098	13,482
佰研生化公司	5	82	0	-29
帝大生醫	370	1,588	0	0
新金寶公司	0	96	0	0
克緹(中國)公司	36	158	95	398
上海鐘曄	232	993	390	1,715
兆倉公司	134	692	799	3,569
其他(人民幣500千元以	432	1,854	0	-2
合計	\$2,912	12,942	\$4,382	19,133

	109年度		108年度	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
超美公司	\$9,801	41,962	\$10,262	45,853
佰研生化公司	2,617	11,205	572	2,557
帝大生醫	594	2,541	0	0
新金寶公司	4,146	17,749	0	0
克緹(中國)公司	353	1,509	640	2,861
上海鐘曄	276	1,180	904	4,038
兆倉公司	5,165	22,114	799	3,569
其他(人民幣500千元以	600	2,569	34	152
合計	\$23,552	100,829	\$13,211	59,030

合併公司向關係企業進貨之交易價格係按雙方議定，關係企業之付款條件為開票日後60天內，與非關係人交易無顯著差異。

3、應收關係人款項

	109.12.31		108.12.31	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
應收帳款－關係人：				
其他(人民幣500千元以	\$502	2,195	\$163	704
下)				
小計	\$502	2,195	\$163	704
其他應收款－關係人：				
其他(人民幣500千元以	\$194	849	\$198	849
下)				
小計	\$194	849	\$198	849
合計	\$696	3,044	\$361	1,553

應收關係人款項屬無擔保、免利息。

4、應付關係人款項

	109.12.31		108.12.31	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
應付帳款－關係人：				
超美公司	\$710	3,106	\$2,931	12,615
佰研生化公司	0	0	0	0
克緹(中國)公司	1,993	8,722	2,031	8,744
其他(人民幣500千元以	491	2,150	902	3,885
小計	<u>\$3,194</u>	<u>13,978</u>	<u>\$5,864</u>	<u>25,244</u>
其他應付款－關係人：				
克緹(中國)公司	\$1,938	8,483	\$1,315	5,661
理慈法律事務所	643	2,814	1,412	6,077
其他(人民幣500千元以	65	285	69	298
小計	<u>\$2,646</u>	<u>11,582</u>	<u>\$2,796</u>	<u>12,036</u>
合計	<u>\$5,840</u>	<u>25,560</u>	<u>\$8,660</u>	<u>37,280</u>

應付關係人款項屬無擔保、免利息。

5、預付關係人款項

	109.12.31		108.12.31	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
預付款項－關係人：				
其他(人民幣500千元以	\$44	193	\$185	796
小計	<u>\$44</u>	<u>193</u>	<u>\$185</u>	<u>796</u>

6、財產交易—轉讓不動產

	109年第四季		108年第四季	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
兆倉公司	<u>\$0</u>	<u>0</u>	<u>\$0</u>	<u>0</u>
	109年度		108年度	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
兆倉公司	<u>\$0</u>	<u>0</u>	<u>\$0</u>	<u>-</u>

以取得成本依照一定比例轉讓予其他關係人，同時將合併公司之未清償應付款項依上述一定比例移轉予其他關係人。

7、勞務接受

	109年第四季		108年第四季	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
克緹(中國)公司	180	781	156	671
理慈法律事務所	-137	-574	1645	7337
其他(人民幣500千元以	0	0	0	0
下)				
合計	<u>\$43</u>	<u>207</u>	<u>\$1,801</u>	<u>8,008</u>
	109年度		108年度	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
克緹(中國)公司	651	2,787	671	2,998
理慈法律事務所	390	1,670	1,955	8,738
其他(人民幣500千元以	0	0	0	0
下)				
合計	<u>\$1,041</u>	<u>4,457</u>	<u>\$2,626</u>	<u>11,736</u>

關係企業勞務提供之價格及付款條件係依雙方議定。

8、租賃

	109.12.31		108.12.31	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
取得使用權資產				
克緹(中國)公司	\$17,784	76,137	\$0	0
金永基公司	8,152	34,900	0	0
超能公司	557	2,383	0	0
陳武剛	9,387	40,187	8,559	38,246
龍創日用品	0	0	2,999	13,401
其他(人民幣500千元以下)	0	0	0	1
合計	<u>\$35,879</u>	<u>153,607</u>	<u>\$11,558</u>	<u>51,648</u>

	109.12.31		108.12.31	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
租賃負債				
克緹(中國)公司	\$15,205	66,553	\$2,895	12,461
金永基公司	7,974	34,900	0	0
新金寶	551	2,411	1,738	7,481
陳武剛	16,889	73,921	8,757	37,699
龍創日用品	3,162	13,839	0	0
超能公司	544	2,383	2,707	11,655
超美公司	0	0	1,451	6,248
克緹國際公司	0	0	624	2,688
其他(人民幣500千元以下)	1	2	0	-1
合計	<u>\$44,325</u>	<u>194,010</u>	<u>\$18,172</u>	<u>78,230</u>

	109年第四季		108年第四季	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
利息費用				
其他(人民幣500千元以下)	\$158	691	\$104	449
合計	<u>\$158</u>	<u>691</u>	<u>\$104</u>	<u>449</u>

	109年度		108年度	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
利息費用				
其他(人民幣500千元以下)	\$777	3,327	\$425	1,899
合計	<u>\$777</u>	<u>3,327</u>	<u>\$425</u>	<u>1,899</u>

與關係企業之租賃契約，係參考市場行情議定租金，並按一般條件收付。

9、培訓費用

	109年第四季		108年第四季	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
哲美學院	\$0	0	\$0	(384)
	109年度		108年度	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
哲美學院	\$0	0	\$7,702	34,416



資誠

【附件四】

會計師查核報告

(110)財審報字第 20003823 號

麗豐股份有限公司 公鑒：

查核意見

麗豐股份有限公司及子公司（以下簡稱「麗豐集團」）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暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達麗豐集團民國 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與麗豐集團保持超然獨立，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，對麗豐集團民國 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。

麗豐集團民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨折讓認列及計算正確性

事項說明

有關銷貨折讓認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四（二十七）。

麗豐集團部分銷貨基於交易雙方議定而需提供折讓予客戶，麗豐集團管理階層對前述事項之計算列為營業收入之減項，由於銷貨折讓之認列計算較複雜且金額重大，同時考量營業收入係投資人及管理階層評估麗豐集團財務或業務績效之主要指標，故本會計師將其列為查核中最重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 測試麗豐集團銷售及收款作業循環之內部控制設計及執行（包括人工及系統控制）之有效性。
2. 有關折讓之估計及計算，取得管理階層覆核核准之計算文件，並驗證其計算之正確性。
3. 針對本年度發生之銷貨折讓交易進行抽樣，核對相關憑證，以評估該交易金額認列之正確性。

存貨評價之會計估計

事項說明

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報表附註四（十二）；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五；存貨會計項目說明請詳合併財務報表附註六（五）。

麗豐集團主要營業項目為美容護膚產品之研發、生產及銷售業務，由於護膚產品具有有效期限限制，若客戶調整訂單或市場狀況不如預期，存貨產生跌價損失或過期之風險較高。麗豐集團對正常出售存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量；並按距離產品有效期之期間長短情況依備抵跌價損失政策評估提列損失。

因麗豐集團相關存貨金額重大，項目眾多且針對可能過期存貨評價時所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷因而具高度估計不確定性，亦屬查核中須進行判斷之領域，因此本會計師將備抵存貨跌價損失之估計列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 依對麗豐集團營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失採用之政策。
2. 測試淨變現價值之市價依據與麗豐集團所訂政策相符，並抽查個別存貨品項之售價和淨變現價值計算是否正確。
3. 取得管理階層個別辨認之存貨效期統計明細，檢視其相關文件並核對帳載記錄。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨金融監督管理委員會認可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豐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豐集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

麗豐集團之治理單位(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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對麗豐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，以及使麗豐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豐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. 對於集團內組成合併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中華民國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）。



資誠

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對麗豐集團民國 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林鈞堯

會計師

張淑瓊



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042602 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 1 日



麗豐股份有限公司

合併資產負債表

民國108年12月31日

單位：仟元											
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 2 月		日	
		人民幣		新台幣		人民幣		新台幣		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3		1		%	
		1 0 9 年		1 0 8 年		1 0 8 年		1 0 8 年		%	
		1		2		3					

(續次頁)



麗豐股份有限公司

合併資產負債表

民國109年12月31日

單位：仟元													
		1 0 9 年		1 2 月		3 1 日		1 0 8 年		1 2 月		3 1 日	
		人民幣		新台幣		%		人民幣		新台幣		%	
負債及權益		附註											
流動負債													
2100	短期借款	六(十)	\$ 150,956	\$ 660,734	7	\$ 388,162	\$ 1,671,037	20					
2130	合約負債-流動	六(十八)	82,207	359,820	4	56,007	241,110	3					
2170	應付帳款		13,177	57,676	1	15,307	65,897	1					
2180	應付帳款-關係人	七	3,194	13,978	-	5,864	25,244	-					
2200	其他應付款	六(十一)	178,549	781,509	9	125,202	538,995	7					
2220	其他應付款-關係人	七	2,646	11,582	-	2,796	12,036	-					
2230	本期所得稅負債		47,356	207,277	2	30,674	132,052	2					
2280	租賃負債-流動	七	31,197	136,549	2	28,228	121,522	1					
2320	一年或一營業週期內到期長期借款	六(十二)	58,561	256,321	3	-	-	-					
2645	存入保證金		76,134	333,241	4	70,346	302,840	4					
21XX	流動負債合計		643,977	2,818,687	32	722,586	3,110,733	38					
非流動負債													
2540	長期借款	六(十二)	291,502	1,275,904	14	62,676	269,820	3					
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	5,331	23,334	-	6,415	27,617	-					
2580	租賃負債-非流動	七	99,314	434,697	5	83,502	359,476	5					
2640	淨確定福利負債-非流動	六(十三)	651	2,849	-	1,049	4,516	-					
25XX	非流動負債合計		396,798	1,736,784	19	153,642	661,429	8					
2XXX	負債總計		1,040,775	4,555,471	51	876,228	3,772,162	46					
歸屬於母公司業主之權益													
股本													
3110	普通股股本	六(十五)	161,772	794,924	9	161,772	794,924	10					
資本公積													
3200	資本公積	六(十四)(十六)	277,143	1,375,164	15	271,792	1,351,932	17					
保留盈餘													
3310	法定盈餘公積	六(十七)	150,794	691,593	8	116,727	548,377	7					
3320	特別盈餘公積		123,415	549,959	6	73,482	340,039	4					
3350	未分配盈餘		283,991	1,469,479	16	389,684	1,896,488	23					
其他權益													
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		9,928	(473,279)	(5)	4,383	(549,959)	(7)					
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		111	475	-	-	-	-					
3XXX	未實現評價損益		1,007,154	4,408,315	49	1,017,840	4,381,801	54					
權益總計													
3XX	重大或有負債及未認列之合約承諾	九	\$ 2,047,929	\$ 8,963,786	100	\$ 1,894,068	\$ 8,153,963	100					
3XX	負債及權益總計												

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部份，請併同參閱。



董事長：陳華



經理人：趙承佑



會計主管：葉建志



麗豐股份有限公司及子公司

合併財務報表

民國109年12月31日止12月31日

單位：仟元

(除每股盈餘為元外)

項目	附註	109 年		108 年	
		人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
4000 營業收入	六(十八)及七	\$ 947,375	\$ 4,055,996	\$ 1,149,997	\$ 5,138,879
5000 營業成本	六(五)(二十三)及七	(141,212)	(604,571)	(183,147)	(818,411)
5900 營業毛利		806,163	3,451,425	966,850	4,320,468
營業費用	六(二十三)及七				
6100 推銷費用		(366,185)	(1,567,748)	(400,409)	(1,789,267)
6200 管理費用		(178,313)	(763,411)	(166,076)	(742,127)
6000 營業費用合計		(544,498)	(2,331,159)	(566,485)	(2,531,394)
6900 營業利益		261,665	1,120,266	400,365	1,789,074
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(十九)	18,765	80,339	14,674	65,572
7010 其他收入	六(二十)	30,811	131,911	25,518	114,030
7020 其他利益及損失	六(二十一)	24,270	103,907	16,636	74,340
7050 財務成本	六(二十二)及七	(12,211)	(52,279)	(13,022)	(58,190)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(六)	2,293	9,817	(576)	(2,574)
7000 營業外收入及支出合計		63,928	273,695	43,230	193,178
7900 稅前淨利		325,593	1,393,961	443,595	1,982,252
7950 所得稅費用	六(二十四)	(101,447)	(434,325)	(123,101)	(550,089)
8200 本期淨利		\$ 224,146	\$ 959,636	\$ 320,494	\$ 1,432,163
其他綜合損益					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫再衡量數	六(十三)	(\$ 25)	(\$ 108)	(\$ 19)	(\$ 85)
8330 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目		111	475	-	-
8310 不重分類至損益之項目總額		86	367	(19)	(85)
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		8,675	90,079	(11,952)	(209,920)
8370 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	六(六)	(3,130)	(13,399)	-	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		5,545	76,680	(11,952)	(209,920)
本期其他綜合損益		5,631	77,047	(11,971)	(210,005)
8500 本期綜合損益總額		\$ 229,777	\$ 1,036,683	\$ 308,523	\$ 1,222,158
每股盈餘	六(二十五)				
9750 基本每股盈餘		\$ 2.82	\$ 12.09	\$ 4.03	\$ 18.02
9850 稀釋每股盈餘		\$ 2.82	\$ 12.07	\$ 4.02	\$ 17.98

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之重要組成部分，請參閱。



董事長：陳碧華

經理人：趙承佑



會計主管：葉建志





麗豐股份有限公司
民國109年12月31日

單位：仟元

附註	歸屬		保		盈餘		主		之		權		其他權益		通過其他綜合損益按公允價		廣藏股票		權益總額	
	新台幣		新台幣		新台幣		新台幣		新台幣		新台幣		新台幣		新台幣		新台幣		新台幣	
	人民幣	美元	人民幣	美元	人民幣	美元	人民幣	美元	人民幣	美元	人民幣	美元	人民幣	美元	人民幣	美元	人民幣	美元	人民幣	美元
普通股股本																				
108年12月31日餘額	\$ 794,924	\$ 1,351,932	\$ 80,826	\$ 143,216	\$ 426,489	\$ 755,390	\$ 255,063	\$ 324,731	\$ 1,622,182	\$ 16,335	\$ (340,039)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 919,846	\$ 4,113,551
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	320,494	1,432,163	-	-	-	-	-	-	-	-	-	320,494	1,432,163
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(19)	(85)	(11,952)	(209,920)	-	-	-	-	-	-	-	(11,971)	(210,005)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	320,475	1,432,078	(11,952)	(209,920)	-	-	-	-	-	-	-	308,523	1,222,158
107年度盈餘指撥及分配：																				
提列法定盈餘公積	-	-	26,901	121,888	-	-	-	(26,901)	(121,888)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	18,092	81,976	(18,092)	(81,976)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(210,599)	(953,908)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(210,529)	(953,908)
108年12月31日餘額	\$ 794,924	\$ 1,351,932	\$ 116,727	\$ 548,377	\$ 73,482	\$ 340,039	\$ 389,684	\$ 1,896,488	\$ 4,383	\$ (549,959)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,017,840	\$ 4,381,801
109年度																				
109年1月1日餘額	\$ 794,924	\$ 1,351,932	\$ 116,727	\$ 548,377	\$ 73,482	\$ 340,039	\$ 389,684	\$ 1,896,488	\$ 4,383	\$ (549,959)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,017,840	\$ 4,381,801
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	224,146	959,636	-	-	-	-	-	-	-	-	-	224,146	959,636
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(25)	(108)	5,545	76,680	111	475	-	-	-	-	-	5,631	77,047
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	224,121	959,528	5,545	76,680	111	475	-	-	-	-	-	229,777	1,036,683
108年度盈餘指撥及分配：																				
提列法定盈餘公積	-	-	34,067	143,216	-	-	-	(34,067)	(143,216)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	49,933	209,920	(49,933)	(209,920)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(245,814)	(1,033,401)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(245,814)	(1,033,401)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	2,818	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,818	12,335
股份基礎給付交易	-	2,532	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,532	10,893
其他資本公積變動數	-	1	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	4
庫藏股票買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,003)	(46,821)
員工購買庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,003	46,821
109年12月31日餘額	\$ 794,924	\$ 1,375,164	\$ 150,794	\$ 691,593	\$ 123,415	\$ 549,959	\$ 283,991	\$ 1,469,479	\$ 9,928	\$ (473,279)	\$ 111	\$ 475	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,007,154	\$ 4,408,315

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部份，請併同參閱。



董事長：陳華



經理人：趙承佑



會計主管：葉建志



麗豐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：仟元

附註	109年1月1日至12月31日		108年1月1日至12月31日	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
營業活動之現金流量				
本期稅前淨利	\$ 325,593	\$ 1,393,961	\$ 443,595	\$ 1,982,252
調整項目				
收益費損項目				
折舊費用	六(七)(八)(二十一)(二十三) 67,795	290,250	51,840	231,652
攤銷費用	六(九)(二十三) 5,491	23,510	6,020	26,901
預期信用減損損失	六(二十一) -	-	2,000	8,937
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	六(二)(二十一) (2,875)	(12,309)	(5,984)	(26,740)
利息費用	六(二十二) 12,211	52,279	13,022	58,190
利息收入	六(十九) (18,765)	(80,339)	(14,674)	(65,572)
股份基礎給付酬勞成本	六(十四) 2,532	10,893	-	-
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(六) (2,293)	(9,817)	576	2,574
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	六(二十一) 144	618	200	894
租賃修改損失	六(八)(二十一) 50	214	-	-
與營業活動相關之資產負債變動數				
與營業活動相關之資產之淨變動				
透過損益按公允價值衡量金融資產	2,875	12,309	5,984	26,740
應收票據	3	13	(3)	(13)
應收帳款	(734)	(3,142)	1,715	7,664
應收帳款-關係人	(339)	(1,451)	323	1,443
其他應收款	(239)	(1,023)	102	456
其他應收款-關係人	4	17	2	9
存貨	(17,912)	(76,687)	19,255	86,043
預付款項	4,984	21,338	(4,810)	(21,494)
與營業活動相關之負債之淨變動				
合約負債	26,200	112,170	6,555	29,292
應付帳款	(2,130)	(9,119)	(802)	(3,584)
應付帳款-關係人	(2,670)	(11,431)	2,705	12,088
其他應付款	53,587	229,422	(2,397)	(10,711)
其他應付款-關係人	(150)	(642)	817	3,651
淨確定福利負債	(415)	(1,777)	(72)	(322)
存入保證金	5,788	24,780	6,623	29,596
營運產生之現金流入	458,735	1,964,037	532,592	2,379,946
支付之利息	(12,451)	(53,306)	(12,966)	(57,940)
支付之所得稅	(90,880)	(389,085)	(109,310)	(488,463)
營業活動之淨現金流入	355,404	1,521,646	410,316	1,833,543

麗豐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：仟元

附註	109年1月1日至12月31日		108年1月1日至12月31日	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
投資活動之現金流量				
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 112,000)	(\$ 479,506)	(\$ 76,092)	(\$ 340,025)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	1	4	127,592	570,158
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(21,618)	(92,553)	-	-
預付投資款增加	-	-	(2,000)	(8,937)
其他流動資產減少(增加)	123	527	(51)	(228)
取得採權益法之投資價款	(43,189)	(177,624)	-	-
取得不動產、廠房及設備	(23,017)	(98,543)	(42,828)	(191,382)
處分不動產、廠房及設備價款	56	240	47	210
取得子公司淨現金流出	-	-	(3,037)	(13,571)
取得無形資產	(109)	(467)	(1,385)	(6,189)
其他非流動資產減少(增加)	3,164	13,546	(13,088)	(58,485)
收取之利息	15,878	67,978	14,835	66,292
投資活動之淨現金(流出)流入	(180,711)	(766,398)	3,993	17,843
籌資活動之現金流量				
租賃本金償還	(33,928)	(145,256)	(25,027)	(111,836)
短期借款(減少)增加	(223,353)	(956,239)	155,240	693,706
舉借長期借款	342,594	1,466,746	63,120	282,060
償還長期借款	(34,012)	(145,616)	-	-
買回庫藏股	(11,003)	(46,821)	-	-
員工購買庫藏股	11,003	46,821	-	-
支付之股利	(245,814)	(1,033,401)	(210,529)	(953,908)
籌資活動之淨現金流出	(194,513)	(813,766)	(17,196)	(89,978)
匯率變動影響數	(25,872)	(50,217)	(12,017)	(250,927)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(45,692)	(108,735)	385,096	1,510,481
期初現金及約當現金餘額	1,267,476	5,456,484	882,380	3,946,003
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,221,784	\$ 5,347,749	\$ 1,267,476	\$ 5,456,484

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部份，請併同參閱。

董事長：陳碧華



經理人：趙承佑



會計主管：葉建志





麗豐股份有限公司

【附件五】

109年度盈餘分配表

單位:新台幣元

上年度保留未分配盈餘	509,953,157
減：確定福利計畫精算損益變動數	107,898
加：本年度稅後淨利	959,635,553
提列項目	
減：法定盈餘公積-本期稅後淨利加計稅後淨利以外項目 並計入當年度未分配調整數後提撥10%	95,952,766
加：特別盈餘公積-財務報表換算之兌換差額(迴轉)	76,677,843
本年度可供分配盈餘	1,450,205,889
分配項目：	
股東股利-現金	675,684,975
本年度保留未分配盈餘	774,520,914
備註： 每股配發現金股利新台幣8.5 元	

董事長



經理人



會計主管



麗豐股份有限公司

公司章程變更或修正前後對照表

修正後條文	原條文	說明
38-1. <u>Notwithstanding the provision of these Articles, unless otherwise provided by the Law or the Applicable Listing Rules, a resolution adopted by two-thirds or more of the votes of the Shareholders who represent the total number of issued Shares of the Company shall be required for a Merger or Consolidation of the Company where the Company is dissolved thereafter, and for a general transfer, a Share Swap, or a Spin-off resulting in a termination of trading or listing of the Shares on any stock exchange, where the surviving, transferee, existing or newly incorporated company is not a listed or OTC company.</u>	(Newly incorporated.)	Amended in accordance with Article 18, Article 27, Article 29, and Article 35 of the Business Mergers And Acquisitions Act.
第38-1條 <u>無論本章程是否有其他規定，除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定外，本公司參與合併後消滅、概括讓與、股份轉換或分割而致終止上市，且存續、受讓、既存或新設之公司為非上市（櫃）公司者，應經本公司全部已發行股份總數三分之二以上股東之同意行之。</u>	（本條新增）	依企業併購法第 18 條、第 27 條、第 29 條、第 35 條規定修訂。

麗豐股份有限公司第四屆董事(含獨立董事)候選人名單

【附件七】

序號	候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	所代表法人名稱	是否已連續擔任獨立董事/理由
1	董事	陳碧華	同濟大學 EMBA 碩士 美國庫克大學 博士	麗豐股份有限公司/ 董事長	麗豐股份有限公司/董事長 普生股份有限公司/法人董事代表人 克麗緹娜集團有限公司/董事 (BVI) 克麗緹娜國際有限公司/董事 (BVI) 克麗緹娜智慧產權有限公司/董事 法國克麗緹娜研發中心有限責任公司/ 董事 香港克麗緹娜國際有限公司/董事 (BVI) 克麗緹娜行銷有限公司/董事 (BVI) 微琥國際有限公司/董事 (BVI) 微琥行銷有限公司/董事 香港微琥國際有限公司/董事 (BVI) 務冠國際有限公司/董事 (BVI) 務冠行銷有限公司/董事 香港務冠國際有限公司/董事 (BVI) 晶亞國際行銷有限公司/董事 香港晶亞國際行銷有限公司/董事 香港晶盛國際服務有限公司/董事 華寶有限公司/董事 碧寧有限責任公司/董事 永利貿易有限公司/董事 永麗責任有限公司/董事 克麗緹娜(中國)貿易有限公司/執行 董事 微碩(上海)日用品有限公司/執行董 事 微琥(上海)貿易有限公司/執行董事 務冠(上海)貿易有限公司/執行董事 晶亞(上海)貿易有限公司/執行董事 上海遠碩企業管理諮詢有限公司/執行 董事 璀健(上海)貿易有限公司/執行董事兼 總經理 麗碩(上海)生物科技有限公司/執行董 事 上海雅樸醫療美容診所有限公司/執行 董事 英屬維京群島商克麗緹娜行銷有限公司 台灣分公司/分公司經理人 英屬維京群島商克麗緹娜智慧產權有限 公司台灣分公司/分公司經理人 (BVI) 德勝環球有限公司/董事 (BVI) 富園投資有限公司/董事 (BVI) J&R International Holding Limited/董事 (BVI) Pure Sky International Limited/ 董事 帝大生醫有限公司/董事 三研所國際股份有限公司/董事 澄揚貿易股份有限公司/董事 克緹國際貿易股份有限公司/監察人 全豐盛投資股份有限公司/董事 金永基股份有限公司/董事 超能生化科技股份有限公司/董事。	-	不適用

麗豐股份有限公司第四屆董事(含獨立董事)候選人名單

序 號	候選人 類別	候選人 姓名	學歷	經歷	現職	所代表法 人名稱	是否已連續擔 任獨立董事/ 理由
2	董事	陳珮雯	美國 Steon Hall University 西東大學斯德爾曼商學院企業管理碩士	麗豐股份有限公司/法人董事代表人	麗豐股份有限公司/法人董事代表人 晶亞(上海)貿易有限公司/監事 J&V Global Limited/董事 TuTu&Bow International Limited/董事 FORTUNE PADIANCE INVESTMENT LIMITED/董事 華寶有限公司/董事 碧寧有限責任公司/董事 克緹(中國)日用品有限公司/監察人 勁研(上海)生物科技有限公司/監察人 兆倉(上海)貿易有限公司/監察人 三研所國際股份有限公司/董事長 華霏國際貿易有限公司/代表人暨董事 克麗緹娜國際有限公司/代表人暨董事 克緹國際貿易股份有限公司/董事 超美生物科技股份有限公司/董事 帝大生醫有限公司/董事 超能生化科技股份有限公司/監察人 康思股份有限公司/監察人 金永基股份有限公司/監察人 全豐盛投資股份有限公司/監察人	國泰世華商業銀行受託保管富園投資有限公司	不適用

麗豐股份有限公司第四屆董事(含獨立董事)候選人名單

序 號	候選人 類別	候選人 姓名	學歷	經歷	現職	所代表法 人名稱	是否已連續 擔任獨立董 事/理由
3	董事	吳泗宗	上海財經大學 經濟學學士 上海財經大學 經濟學碩士	江西財經大 學教授	麗豐股份有限公司/董事 同濟大學教授 萊蒙國際集團/獨立董事 上海世茂集團/獨立董事 南太地產集團/獨立董事	-	不適用
4	董事	蔡玉玲	國立臺灣大學 法律系	理慈國際科 技法律事務 所 共同創 辦人	麗豐股份有限公司/董事 臺北市政府智慧城市委員會/委員 臺北市政府國際事務委員會/委員 臺北市政府資料治理委員會/委員 台北市政府/市政顧問 勁取股份有限公司/董事長 佳必琪國際股份有限公司/董事 寬庭美學股份有限公司/董事 勤誠興業股份有限公司/董事 台灣金融科技協會/理事長 財團法人人工智慧科技基金會/監 察人 財團法人李國鼎科技發展基金會/ 董事 燃點公民平台/常務理事 台灣女董事協會/理事長 華梵大學/監察人 中華民國仲裁協會/理事 長風基金會/執行長 臺灣區塊鏈大聯盟法規調適組/召 集人 臺東縣政府國際事務推動委員會/ 顧問組委員	-	不適用
5	董事	趙承佑	復旦大學傳播 系學士 同濟大學經濟 暨管理學院碩 士	麗豐股份有 限公司/執 行長	麗豐股份有限公司/執行長 上海遠碩企業管理諮詢有限公司/ 監事 上海哲美職業技能培訓有限公司 執行/董事兼總經理 瓊捷(上海)貿易有限公司/監事 上海禾登診所有限公司/監事 上海雅樸醫療美容診所有限公司/ 監事 上海倫新醫療美容部有限公司/監 事 上海鐘曄貿易有限公司執行董事 上海澄揚貿易有限公司/執行董事 澄揚貿易股份有限公司/董事長 慷碩生醫有限公司/代表人暨董事 雅禾管理顧問股份有限公司/董事 (BVI) CAPITAL FAITH DEVELOPMENT LIMITED/董事	-	不適用

麗豐股份有限公司第四屆董事(含獨立董事)候選人名單

序 號	候選人 類別	候選人 姓名	學歷	經歷	現職	所代表法 人名稱	是否已連續擔任 獨立董事/理由
6	獨立 董事	蔡玉琴	上海財經大學 會計學院博士 政治大學會計 研究所碩士	安侯建業聯合 會計師事務所 審計部主任 中國科技大學 會計系助理教 授 高考會計師及 格	麗豐股份有限公司獨立董 事/審計委員會委員/薪酬 委員會委員 日電貿(股)公司/監察人 聯茂電子股份有限公司/獨 立董事/審計委員會委員/ 薪酬委員會委員 中國科技大學會計系/助理 教授	-	蔡玉琴女士擔任本 公司獨立董事已連 續三屆任期，因考 量其具備財務、會 計等專業能力及熟 稔相關法令之經 驗，對本公司有明 顯助益，故本次將 繼續提名為獨立董 事候選人，使其於行 使獨立董事職責 時，仍可發揮其專 長及董事會監督並 提供意見
7	獨立 董事	高蓬雯	美國杜克大學 企管碩士畢業	華新麗華股份 有限公司總經 理及營運長	麗豐股份有限公司獨立董 事/審計委員會委員/薪酬 委員會委員	-	高蓬雯女士擔任本 公司獨立董事已連 續三屆任期，因考 量其具有財務、企 業管理等專才及公 司治理之經驗，對 本公司有明顯助 益，故本次將繼續 提名為獨立董事候 人，使其於行使獨 立董事職責時，仍 可發揮其專長及董 事會監督並提供意 見。
8	獨立 董事	于弘鼎	東吳大學電子 計算機應用科 學系畢業	台灣 IBM 公 司系統工程 師、產品經理 及業務經理 中國 IBM 公司 UNIX 伺服器 產品部總經理 IBM 中國公司 大中華區中階 伺服器系統事 業部總經理 中國 IBM 公司 華東暨華中區 總經理 IBM 大中華區 製造事業群總 經理 台灣 IBM 總經 理	麗豐股份有限公司獨立董 事/審計委員會委員/薪酬 委員會委員 迪芬尼聲學科技(股)公司 獨立董事	-	于弘鼎先生擔任本 公司獨立董事已連 續三屆任期，因考 量其具有資訊管 理、業務管理之專 才及公司治理等經 驗，對本公司有明 顯助益，故本次將 繼續提名為獨立董 事候選人，使其於行 使獨立董事職責 時，仍可發揮其專 長及董事會監督並 提供意見。

新任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之內容

職稱	姓名	目前兼職其他公司職務
董事	陳碧華	普生股份有限公司/法人董事代表人 (BVI) 德勝環球有限公司/董事 (BVI) 富園投資有限公司/董事 (BVI)J&R International Holding Limited/董事 (BVI)Pure Sky International Limited/董事 帝大生醫有限公司/董事 三研所國際股份有限公司/董事 澄揚貿易股份有限公司/董事 克緹國際貿易股份有限公司/監察人 全豐盛投資股份有限公司/董事 金永基股份有限公司/董事 超能生化科技股份有限公司/董事
董事 代表人	陳珮雯	J&V Global Limited/董事 TuTu&Bow International Limited/董事 FORTUNE PADIANCE INVESTMENT LIMITED/董事 克緹(中國)日用品有限公司/監察人 勁研(上海)生物科技有限公司/監察人 兆倉(上海)貿易有限公司/監察人 三研所國際股份有限公司/董事長 華霏國際貿易有限公司/代表人暨董事 克緹國際貿易股份有限公司/董事 超美生物科技股份有限公司/董事 帝大生醫有限公司/董事 超能生化科技股份有限公司/監察人 康思股份有限公司/監察人 金永基股份有限公司/監察人 全豐盛投資股份有限公司/監察人
董事	吳泗宗	萊蒙國際集團/獨立董事 上海世茂集團/獨立董事 南太地產集團/獨立董事

職稱	姓名	目前兼職其他公司職務
董事	趙承佑	上海鐘曄貿易有限公司執行董事 上海澄揚貿易有限公司/執行董事 澄揚貿易股份有限公司/董事長 慷碩生醫有限公司/代表人暨董事 雅禾管理顧問股份有限公司/董事 (BVI) CAPITAL FAITH DEVELOPMENT LIMITED/董事
獨立董事	蔡玉琴	日電貿(股)公司/監察人 聯茂電子股份有限公司/獨立董事
獨立董事	于弘鼎	迪芬尼聲學科技(股)公司/獨立董事