



麗豐股份有限公司

113 年股東常會議事錄

召開方式：實體股東常會

時間：民國 113 年 6 月 25 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 58,434,958 股(含以電子方式行使表決權股數 22,364,922 股)，佔本公司已發行有表決權普通股股份總數 79,492,350 股之 73.51%。

董事：陳碧華董事長、富園投資有限公司法人代表：陳珮雯董事、趙承佑董事、蔡玉琴獨立董事(審計委員會召集人)、許文冠獨立董事等 5 席董事親自出席，已超過董事席次 8 席之半數。

列席人員：資誠聯合會計師事務所 王菘澤 會計師
理慈國際科技法律事務所 蔡玉玲 律師
財務資深總監 葉建志
財會暨投資人關係總監 胡安榕

主席：陳碧華 董事長 記錄：李翊寧

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

案由一：112年度營業報告案。

說明：(1) 112年度營業報告書，請參閱附件一。
(2) 謹提 報告。

案由二：112年度審計委員會查核報告案。

說明：(1) 112年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二。
(2) 謹提 報告。

案由三：112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113年3月1日決議通過，並擬提發放董事酬勞新台幣10,897,893元及員工酬勞新台幣21,795,785元，以現金發放。
(2) 前述金額與112年度認列費用金額無差異。
(3) 本案俟113年股東常會報告，並授權董事長訂定發放日及相關事宜。
(4) 謹提 報告。

案由四：112年度關係人交易報告案。

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) 謹檢附報告，請參閱附件三。
(3) 謹提 報告。

案由五：「董事會議事運作之管理辦法」修正報告案。

說明：(1) 配合法令修訂「董事會議事運作之管理辦法」之部份條文。
(2) 謹檢附修訂條文對照表，請參閱附件四。
(3) 謹提 報告。

案由六：本公司發行中華民國境內第二次無擔保轉換公司債執行情形報告案。

- 說明：**(1) 本案於113年3月1日經董事會決議通過：辦理現金增資發行新股，發行股數上限為3,000,000股，同時辦理發行中華民國境內第二次無擔保轉換公司債11,000張，所募得之資金全數用於償還銀行借款。
- (2) 業經取得中央銀行、櫃買中心核准辦理同意函，於113年03月18日函送證券期貨局申報在案，於113年04月03日申報生效並取得金管證發字第1130337042號及11303370421號函。
- (3) 謹提 報告。

二、承認事項

案由一：112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112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王崧澤會計師及林鈞堯會計師查核竣事，出具無保留意見查核報告。
- (2) 謹檢附112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五。
- (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：58,434,958權(含電子投票22,364,922權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：57,764,195 權 (含電子投票 21,694,159 權)	98.85%
反對權數：11,387 權 (含電子投票 11,387 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：659,376 權 (含電子投票 659,376 權)	1.12%

案由二：112年度盈餘分配案。(董事會提)

說明：(1) 本公司112年度稅後淨利為新台幣1,033,553,578元，加計追溯適用及追溯重編影響數2,170,481元、確定福利計畫再衡量數新台幣96,771元，依法令規定本公司法定盈餘公積已提列至資本額，故可不再提列，另應提列特別盈餘公積新台幣94,603,131元後，再加上期初未分配利潤新台幣1,229,300,644元，故可供分配盈餘為新台幣2,170,518,343元。

(2) 本年度獲利時，依據公司章程第91條規定擬自可供分配盈餘中提撥股東紅利共計新台幣834,669,675元，其中現金股利為新台幣834,669,675元（以已發行股份總數79,492,350股計算，每股配發現金股利新台幣10.5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，授權董事長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、增資發行新股或其他原因等，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長全權處理。

(4) 檢附112年度盈餘分配表，請參閱附件六。

(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：58,434,958 權(含電子投票 22,364,922 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：57,767,394 權 (含電子投票 21,697,358 權)	98.85%
反對權數：11,388 權 (含電子投票 11,388 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：656,176 權 (含電子投票 656,176 權)	1.12%

三、選舉事項

案由一：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 113 年 7 月 5 日屆滿，擬於本年度股東常會進行全面改選。
- (2) 依本公司章程規定，選舉董事八人(包含四名獨立董事)，應採候選人提名制度，股東則應從董事及獨立董事候選人名單中選任之，新任董事自股東常會後即就任，任期自 113 年 6 月 25 日至 116 年 6 月 24 日止，任期三年。原任董事任期至本次股東常會完成時止。
- (3) 依公司章程第 59 條及相關規定，本公司應採行候選人提名制度，第五屆董事及含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	19837	陳碧華	61,654,305 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	52,485,836 權
董事	73	趙承佑	52,119,883 權
董事	WU19*****	吳泗宗	52,046,771 權
獨立董事	R222*****	蔡玉琴	53,161,118 權
獨立董事	B220*****	許文冠	52,847,495 權
獨立董事	A125*****	李勁葦	51,542,170 權
獨立董事	A170*****	黃磊康	51,509,322 權

四、其他議案

案由一：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) 新任董事若有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司經營之行為，在不影響公司正常業務及無損及公司之利益下，爰依公司法第209條規定提請股東常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：58,434,958 權(含電子投票 22,364,922 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：57,601,994 權 (含電子投票 21,531,958 權)	98.57%
反對權數：42,038 權 (含電子投票 42,038 權)	0.07%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：790,926 權 (含電子投票 790,926 權)	1.35%

五、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

(本次股東會各議案均無股東提問)

六、散會：同日上午九時三十五分，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：李翊寧

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 112 年度營業報告書

茲就麗豐股份有限公司（以下簡稱本公司）112 年度營運成果及 113 年度營業計畫提出報告如下：

一、112 年度營運成果：

（一）營業計畫實施成果：

本公司 112 年度合併營業收入為新台幣 4,534,771 千元，較 111 年度合併營業收入 4,069,210 千元，增長幅度為 11.44%；稅後淨利為新台幣 1,033,554 千元，較 111 年度稅後淨利新台幣 689,858 千元，增長幅度為 49.82%。

就銷售地區而言，中國大陸地區營業收入為新台幣 4,378,602 千元，占營業收入 96.56%，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 112 年度資產負債比例為 42.18%，流動比率為 187.04%，淨利率為 22.79%，營業活動之現金流入為新台幣 1,230,096 千元。顯示本公司現金流充沛、盈利能力較強，財務結構較為穩健。

（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，持續推出美容健康新品，拓寬產品線分佈。112 年度，加盟連鎖通路推出新品“童妍面膜”，配合暢銷單品“童妍精粹液”，雙效疊加，精準拯救垮臉危肌。電商通路作為加盟連鎖通路之延伸，推出新品“高保濕澎澎水”、“高保濕緊顏乳”、“抗皺緊緻眼霜”，解決老化困擾，有效抗光老、暗沉、細紋及乾燥，使肌膚綻現年輕光芒。

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 112 年未公開財務預測，故無預算達成情形。

二、112 年度營業計畫概要：

（一）經營方針：

- 1、經營策略整體升級，圍繞美麗+新消費的戰術，將發展觸角從美業衍生至健康產業，致力使消費者生命品質得到擴展，重點佈局“水、微生態、再生醫學”領域，深化產品線。在經營模式方面，從原本的產品

規模經營模式，逐步進化為精耕細作的顧客價值經營模式，力求以顧客價值為導向，提供滿足顧客全生命週期的優質產品及服務。

2、專業線通路，依集團策略佈局，持續實施產品及服務升級，促使消費理念升級。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，積極開發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，優化產品結構，升級消費理念，提出“Home Spa”概念產品，再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，持續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『產品種類多樣化』、『銷售通路多元化』、『行銷手段多方化』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。

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：

112年，面對風高浪急的國際環境和艱巨繁重的國內改革發展穩定任務，中國經濟發展穩中求進、持續增長，國內生產總值再創新高，高品質發展持續平穩推進。

依據中國國家統計局出具的《2023年國民經濟和社會發展統計公報》，全年GDP126.06萬億元，同比增長5.2%。其中，第三產業增加值占國內生產總值的比重為54.6%，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較為顯著，全年最終消費支出拉動國內生產總值增長4.3個百分點。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39,218元，較上年增加6.3%，扣除價格因素，實際成長6.1%。服務業發展、城鎮化進程及城鎮居民人均可支配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47.15萬億元，比上年增長7.2%。在限額以上單位商品零售額中，化妝品類增長5.1%。

112年，全國堅持穩中求進工作總基調，完整、準確、全面貫徹新發展理念，加快構建新發展格局，著力推動高品質發展，加大宏觀調控力度，應對超預期因素衝擊，經濟保持增長，發展品質穩步提升，創新驅動深入推進。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成長顯著，持續成為推動經濟增長、結構調整的動力。112年，全年電子商務交易額46.83萬億元，較上年同比增長9.4%，全年實物商品網上零售額13.02萬億元，較上年同比增長8.4%，占社會消費品零售總額比重為27.6%。

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 112 年度營業報告書、財務報告及盈餘分配表等表冊，其中財務報告業經董事會委託資誠聯合會計師事務所王菘澤會計師及林鈞堯會計師查核竣事，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 113 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 3 年 0 3 月 0 1 日

關係人交易事項匯總報告

【附件三】

擬就民國112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
克緹國際貿易股份有限公司 (以下簡稱克緹國際)	批發銷售產品	中華民國	其他關係人
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彩妝	中國	其他關係人
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	其他關係人
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	其他關係人
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	其他關係人
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	其他關係人
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	其他關係人
MC.ReeneCo.Ltd. (以下簡稱MC.Reene)	代理進口貿易業務	泰國	其他關係人
香港商克緹國際企業有限公司 台灣分公司 (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	其他關係人
陳武剛	個人	個人	其他關係人
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	其他關係人
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	其他關係人
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	其他關係人
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	其他關係人
勁研(上海)生物科技有限公司 (以下簡稱勁研公司)	生產健康產品	中國	其他關係人
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	其他關係人
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	關聯企業
東莞普誠生物科技有限公司 (以下簡稱東莞普誠)	醫療監測試劑及保健品等之銷售業務	中國	關聯企業
普研生技股份有限公司 (以下簡稱普研)	研究、開發、設計、製造及銷售P-113蛋白產品	中華民國	關聯企業
上海鐘擘貿易有限公司 (以下簡稱上海鐘擘)	經銷食品及日用品	中國	關聯企業
永立榮生醫股份有限公司 (以下簡稱永立榮生醫)	生物技術研究發展、美妝保健消費品	中華民國	關聯企業

註：Mc.ReeneCo.,Ltd業已於民國111年4月2日自全豐盛集團處分，故Mc.Reene自該日起非屬本集團之關係人。

二、與關係人之間之重大交易事項

1、營業收入

	112年第四季		111年第四季	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
商品銷售：				
其他(人民幣500千元以下)	172	755	8	40
合計	\$172	\$755	\$8	\$40
	112年度		111年度	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
其他(人民幣500千元以下)	237	1,041	-189	-833
合計	\$237	\$1,041	(\$189)	(\$833)

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

	112年第四季		111年第四季	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
超美公司	\$2,699	\$11,871	\$1,324	\$5,812
佰研生化公司	533	2,341	547	2,412
克緹(中國)公司	244	1,074	53	224
帝大生醫	668	2,939	299	1,313
廣喬生技	586	2,579		
普研	655	2,881		
其他(人民幣500千元以下)	733	3,217	35	139
合計	\$6,118	\$26,902	\$2,258	\$9,900
	112年度		111年度	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
超美公司	\$7,936	\$34,865	\$7,634	\$33,754
佰研生化公司	649	2,852	1,472	6,509
克緹(中國)公司	602	2,644	1,814	8,023
帝大生醫	2,781	12,218	1,710	7,560
廣喬生技	1,769	7,773		
普研	1,627	7,147	14	64
香港商克緹國際	729	3,203		
新金寶	1,475	6,478	525	2,323
上海鐘擘			1,918	8,482
其他(人民幣500千元以下)	152	667	232	1,022
合計	\$17,720	\$77,847	\$15,319	\$67,737

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月結60天，與非關係人交易無顯著差異。

3、應收關係人款項

	112.12.31		111.12.31	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
應收帳款－關係人：				
其他(人民幣500千元以下)	208	899	0	0
小計	\$208	\$899	\$0	\$0
其他應收款－關係人：				

其他(人民幣500千元以下)	320	1,389	263	1,163
小計	320	1,389	\$263	\$1,163
合計	\$528	\$2,288	\$263	\$1,163

應收關係人款項屬無擔保、免利息。

4、應付關係人款項

	112.12.31		111.12.31	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
應付帳款－關係人：				
超美公司	\$2,308	\$9,986	\$1,137	\$5,013
克緹(中國)公司	2,157	9,332	1,998	8,808
兆倉公司	520	2,250	520	2,292
帝大生醫	647	2,799	398	1,754
其他(人民幣500千元以下)	306	1,326	36	157
小計	\$5,938	\$25,693	\$4,089	\$18,024
其他應付款－關係人：				
克緹(中國)公司	\$1,050	\$4,543	\$725	\$3,196
其他(人民幣500千元以下)	31	134	34	150
小計	\$1,081	\$4,677	\$759	\$3,346
合計	\$7,019	\$30,370	\$4,848	\$21,370

應付關係人款項屬無擔保、免利息。

5、預付關係人款項

	112.12.31		111.12.31	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
預付款項－關係人：				
其他(人民幣500千元以下)	705	3,046	\$174	\$767
小計	\$705	\$3,046	\$174	\$767

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。

6、勞務接受

	112年第四季		111年第四季	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
克緹(中國)公司	\$695	\$3,020	\$541	\$2,385
其他(人民幣500千元以下)			16	71
合計	\$695	\$3,020	\$557	\$2,456

	112年度		111年度	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
克緹(中國)公司	\$2,200	\$9,665	\$1,619	\$7,159
其他(人民幣500千元以下)			38	168
合計	\$2,200	\$9,665	\$1,657	\$7,327

關係企業勞務提供之價格及付款條件係依雙方議定。

7、財產交易—取得商標權

	112年度		111年度	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
上海鐘擘	0	0	12,264	54,229
小計	\$0	\$0	\$12,264	\$54,229

本集團於民國111年1月1日至9月30日自關聯企業取得商標，含稅總支付金額款為人民幣\$13,000(新台幣\$57,676)。

8、租賃

	112年第四季		111年第四季	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
取得使用權資產				
帝大生醫			1,578	6,957
龍創日用品	3,625	15,685		
合計	\$3,625	\$15,685	\$1,578	\$6,957

	112年度		111年度	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
取得使用權資產				
克緹中國	\$10,979	\$48,234		
帝大生醫			1,578	6,957
龍創日用品	3,625	15,685		
合計	\$14,604	\$63,919	\$1,578	\$6,957

	112.12.31		111.12.31	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣
租賃負債				
克緹(中國)公司	\$9,754	\$42,204	\$4,521	\$19,929
金永基公司			2,626	11,575
新金寶	592	2,560	1,552	6,842
陳武剛	12,033	52,067	13,508	59,543
帝大生醫	1,223	5,290	1,446	6,374
龍創日用品			657	2,896
其他(人民幣500千元以下)	270	1,172		
合計	\$23,872	\$103,293	\$24,310	\$107,159

	112年第四季		111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)	159	701	104	455
合計	\$159	\$701	\$104	\$455

	112年度		111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)	656	2,883	831	3,675
合計	\$656	\$2,883	\$831	\$3,675

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。

麗豐股份有限公司
董事會議事運作之管理辦法

【附件四】

修正後條文	原有條文	修正原因說明
<p>第四條 作業內容</p> <p>(一)~(三)略</p> <p>(四)本公司董事會應於開會七日前通知各董事，並載明開會時間、地點、召集事由等，並得以傳真、電子郵件等方式替代書面通知；但遇緊急情事時得隨時召集之，董事不得以召集通知未超過七日而提出異議。前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。第(八)點各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>(五)~(七)略</p> <p>(八)本公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.本公司之營運計劃。 2.年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財報報告依臺灣法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。 3.依臺灣證券交易法第十四條之一訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。 4.依臺灣證券交易法第三十六條之一訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 5.募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 <u>6.董事長之選任或解任。</u> <u>7.財務、會計或內部稽核主管之任免。</u> 	<p>第四條 作業內容</p> <p>(一)~(三)略</p> <p>(四)本公司董事會應於開會七日前通知各董事，並載明開會時間、地點、召集事由等，並得以傳真、電子郵件等方式替代書面通知；但遇緊急情事時得隨時召集之，董事不得以召集通知未超過七日而提出異議。前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。第(八)點各款之事項，除有突發緊急情事或正常理由外，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>(五)~(七)略</p> <p>(八)本公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.本公司之營運計劃。 2.年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財報報告依臺灣法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。 3.依臺灣證券交易法第十四條之一訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。 4.依臺灣證券交易法第三十六條之一訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 5.募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 6.財務、會計或內部稽核主管之任免。 	<p>依據金融監督管理委員會111年8月5日金管證發字第11103832635號函辦理，修訂相關條文。</p>

修正後條文	原有條文	修正原因說明
<p>8.對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>9.依臺灣證券交易法第十四條之三、臺灣其他法令或本公司章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或臺灣主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第8款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。</p> <p>(九)~(卅四)略</p>	<p>7.對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>8.依臺灣證券交易法第十四條之三、臺灣其他法令或本公司章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或臺灣主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第7款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。</p> <p>(九)~(卅四)略</p>	
<p>第七條 版別紀錄</p> <p>本程序於2012年08月23日股東臨時會核准後實施。</p> <p>本程序第一次修訂於2018年06月05日股東常會核准後實施。</p> <p>本程序第二次修訂於2020年03月12日董事會通過後實施。</p> <p><u>本程序第三次修訂於2022年11月10日董事會通過後實施。</u></p>	<p>第七條 版別紀錄</p> <p>本程序於2012年08月23日股東臨時會核准後實施。</p> <p>本程序第一次修訂於2018年06月05日股東常會核准後實施。</p> <p>本程序第二次修訂於2020年03月12日董事會通過後實施。</p>	<p>增訂修訂日期。</p>

會計師查核報告

(113)財審報字第 23004343 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達麗豐集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國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 112 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 112 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（二十八）。

麗豐集團銷售產品收入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. 有關銷貨折讓之計算，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，以驗證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，由於護膚產品具有效期限限制，若客戶調整訂單或銷售狀況不如預期，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. 依對麗豐集團營運狀況及產業特性之瞭解，評估其所採用之評價政策係屬一致且適當。
2. 取得麗豐集團各產品類別毛利率計算表，評估管理階層所使用之存貨淨變現價值係屬允當。
3. 取得管理階層個別辨認之存貨效期統計明細，檢視其相關文件以確定效期統計正確性，並評估麗豐集團針對存貨距離有效期長短所提列之備抵跌價損失與存貨歷史實際銷售及去化狀況趨勢相符。

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審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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。

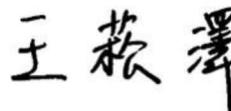
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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）。

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 112 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

王菘澤



會計師

林鈞堯



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

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

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 日



麗豐股份有限公司

全體資產負債表

民國112年12月31日及民國111年12月31日、1月1日

	112年		12月		31日		()		12月		31日		()		12月		31日		單位：仟元	
	人民幣	\$	人民幣	\$	%	日	111	人民幣	\$	人民幣	\$	%	日	111	人民幣	\$	%	日		
流動資產																				
1100 現金及約當現金		1,069,155		4,626,234		52	\$	1,280,472		\$	5,644,321		65	\$	1,375,044		\$	5,973,191		60
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動		268,901		1,163,535		13		-			-		-		241,962		1,051,083		10	
1150 應收票據淨額		-		-		-		1			4		-		5		22		-	
1170 應收帳款-關係人淨額		752		3,254		-		477			2,103		-		723		3,141		-	
1180 應收帳款-關係人淨額		208		899		-		-			-		-		115		500		-	
1200 其他應收款		26,373		114,116		1		17,458			76,955		1		15,136		65,751		1	
1210 其他應收款-關係人		320		1,389		-		263			1,163		-		455		1,977		-	
130X 存貨		89,711		388,179		4		110,326			486,317		6		104,711		454,865		4	
1410 預付款項		29,533		127,789		1		16,337			72,009		1		23,402		101,655		1	
1470 其他流動資產		-		-		-		-			-		-		2		10		-	
11XX 流動資產合計		1,484,953		6,425,395		71		1,425,334			6,282,872		73		1,761,555		7,652,195		76	
非流動資產																				
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動		65,291		282,514		3		50,064			220,682		3		21,046		91,424		1	
1550 採用權益法之投資		61,725		267,084		3		48,355			213,149		2		49,636		215,619		2	
1600 不動產、廠房及設備		263,407		1,139,762		14		278,969			1,229,695		14		303,842		1,319,890		13	
1755 使用權資產		80,945		350,249		4		93,075			410,275		5		112,940		490,611		5	
1760 投資性不動產淨額		14,749		63,819		1		15,743			69,395		1		16,737		72,706		1	
1780 無形資產		18,671		80,789		1		21,060			92,832		1		15,104		65,612		1	
1840 遞延所得稅資產		22,855		98,894		1		26,332			116,071		1		36,386		158,061		-	
1900 其他非流動資產		45,415		196,504		2		9,589			42,268		-		15,021		65,250		1	
15XX 非流動資產合計		573,058		2,479,615		29		543,187			2,394,367		27		570,712		2,479,173		24	
資產總計		2,058,011		8,905,010		100		1,968,521			8,677,239		100		2,332,267		10,131,368		100	

(續次頁)



麗豐證券有限公司
本公司之附屬公司

本報章之責任歸本公司

民國112年12月31日及民國111年12月31日、1月1日

單位：仟元

	112年		12月		31日		12月		31日		111年		12月		31日		111年		12月		31日		
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣	
負債及權益																							
附註																							
2100 流動負債																							
2130 短期借款	\$	457,701	\$	1,980,472	22	\$	104,503	\$	460,649	5	\$	252,969	\$	1,098,897	11								
2170 合約負債-流動		81,870		354,251	4		80,664		355,567	4		96,496		419,179	4								
2170 應付帳款		14,157		61,257	1		14,297		63,021	1		15,577		67,666	1								
2180 應付帳款-關聯人		5,938		25,693	1		4,089		18,024	-		7,169		31,144	-								
2200 其他應付款		96,900		419,289	5		101,202		446,098	5		184,516		801,538	8								
2220 其他應付款-關聯人		1,081		4,677	1		759		3,346	-		468		2,033	-								
2230 本期所得稅負債		16,875		73,018	1		20,559		90,624	1		58,475		254,015	2								
2280 租賃負債-流動		28,726		124,297	1		27,726		122,216	1		31,393		136,371	1								
2320 一年或一營業週期內到期長期借款		90,664		392,303	4		81,129		357,619	4		63,720		276,800	3								
2645 存入保證金		793,912		3,435,257	38		434,928		1,917,164	21		86,194		374,425	4								
21XX 流動負債合計																							
2540 非流動負債																							
2570 長期借款		-		-	-		390,145		1,719,759	21		259,978		1,129,345	12								
2570 遞延所得稅負債		19,685		85,177	1		21,018		92,647	1		40,411		175,545	1								
2580 租賃負債-非流動		53,872		233,104	3		66,116		291,439	3		84,311		366,245	4								
2640 淨確定福利負債-非流動		620		2,683	1		620		2,733	1		707		3,073	-								
25XX 非流動負債合計		74,177		320,964	4		477,899		2,106,578	25		385,407		1,674,208	17								
2XXX 負債總計		868,089		3,756,221	42		912,827		4,023,742	46		1,182,384		5,136,276	51								
歸屬於母公司業主之權益																							
3110 股本		161,772		794,924	9		161,772		794,924	9		161,772		794,924	8								
3200 資本公積		280,133		1,388,422	16		276,621		1,372,879	16		276,621		1,372,879	13								
3310 保留盈餘		174,681		794,924	9		174,681		794,924	9		173,010		787,546	8								
3320 法定盈餘公積		122,010		545,935	6		126,475		565,174	7		105,661		473,279	5								
3350 未分配盈餘		463,926		2,265,122	25		353,318		1,768,678	20		435,769		2,131,638	21								
3410 其他權益		(13,065)		(642,564)	(7)		(15,696)		(548,385)	(6)		(3,379)		(567,040)	(6)								
3420 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		465		2,026	-		568		2,479	-		429		1,866	-								
3420 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益		-		-	-		(22,045)		(97,176)	(1)		-		-	-								
3500 庫藏股票		1,189,922		5,148,789	58		1,055,694		4,653,497	54		1,149,883		4,995,092	49								
3XXX 權益總計		2,058,011		8,905,010	100		1,968,521		8,677,239	100		2,332,267		10,131,368	100								
3V2X 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：陳碧華



經理人：趙承佑

~10~



會計主管：葉建志



麗豐股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國112年及111年1月至12月31日

單位：仟元
(除每股盈餘為元外)

項目	112 年		111 年		後 度	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣	新 年	度
營業收入	\$ 1,032,202	\$ 4,534,771	\$ 920,261	\$ 4,069,210	100	100
營業成本	(170,285)	(748,113)	(160,867)	(711,322)	(16)	(17)
營業毛利	861,917	3,786,658	759,394	3,357,888	84	83
營業費用	(417,531)	(1,834,334)	(330,536)	(1,461,564)	(42)	(36)
推銷費用	(167,259)	(734,819)	(154,989)	(685,330)	(16)	(17)
管理費用	(4,465)	(19,616)	(7,014)	(31,015)	-	(1)
研究發展費用	(589,255)	(2,588,769)	(492,539)	(2,177,909)	(58)	(54)
營業費用合計	272,662	1,197,889	266,855	1,179,979	26	29
營業利益	36,337	159,639	22,349	98,823	4	2
營業外收入及支出	49,216	216,221	33,520	148,219	5	4
利息收入	15,860	69,678	(45,915)	(203,027)	2	(4)
其他收入	(35,256)	(154,890)	(15,131)	(66,906)	(4)	(2)
其他利益及損失	(9,815)	(43,120)	33	146	(1)	-
財務成本	56,342	247,528	(5,144)	(22,745)	6	-
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	329,004	1,445,417	261,711	1,157,234	32	29
營業外收入及支出合計	(93,748)	(411,863)	(105,698)	(467,376)	(9)	(11)
稅前淨利	\$ 235,256	\$ 1,033,554	\$ 156,013	\$ 689,858	23	18
本期淨利						
其他綜合損益						
不重分類至損益之項目	\$ 22	\$ 97	\$ 82	\$ 363	-	-
確定福利計畫再衡量數	(103)	(453)	139	613	-	-
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	(81)	(356)	221	976	-	-
不重分類至損益之項目總額						
後續可能重分類至損益之項目	5,211	(82,843)	(12,361)	18,461	(2)	-
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(2,580)	(11,336)	44	194	-	-
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	2,631	(94,179)	(12,317)	18,655	(2)	-
後續可能重分類至損益之項目總額	2,550	(94,535)	(12,096)	19,631	(2)	-
本期其他綜合損益	\$ 237,806	\$ 939,019	\$ 143,917	\$ 709,489	21	18
本期綜合損益總額						
每股盈餘	\$ 2.97	\$ 13.03	\$ 1.96	\$ 8.68		
基本每股盈餘	\$ 2.96	\$ 13.01	\$ 1.96	\$ 8.67		
稀釋每股盈餘						

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



~11~

會計主管：葉建志





麗豐有限公司
 董事會及監事會
 民國111年12月31日

單位：仟元

附註	111 年		112 年		111 年		112 年		111 年		112 年	
	人民幣	新台幣	人民幣	新台幣								
普通股股本	794,924	794,924	1,372,879	1,372,879	173,010	787,546	473,279	473,279	435,294	2,120,574	3,379	1,866
資本公積	276,621	276,621	-	-	-	475	-	-	-	2,064	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	173,010	787,546	105,661	473,279	435,294	2,131,638	(3,379)	1,866
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	156,013	680,858	-	-
未分配盈餘	-	-	-	-	-	-	-	-	82	363	(12,317)	18,655
國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	-	-	-	-	-	-	-	-	18,655	139	613	613
其他權益	-	-	-	-	-	-	-	-	18,655	139	613	613
透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產未實 現評價損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現行評價損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
權益總額	1,611,772	1,611,772	2,766,621	2,766,621	1,372,879	2,800,133	1,055,661	1,055,661	435,294	2,120,574	3,379	1,866
111年1月1日餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編 之影響	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
111年1月1日重編後餘額	1,611,772	1,611,772	2,766,621	2,766,621	1,372,879	2,800,133	1,055,661	1,055,661	435,294	2,120,574	3,379	1,866
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
110年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	1,671	7,378	-	(1,671)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	20,814	(91,895)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(216,001)	(953,908)	-	-	(216,001)
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(22,045)
111年12月31日餘額	1,611,772	1,611,772	2,766,621	2,766,621	1,372,879	2,800,133	1,266,475	565,174	353,318	1,768,678	15,696	2,479
112 年	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
112年1月1日餘額	1,611,772	1,611,772	2,766,621	2,766,621	1,372,879	2,800,133	1,266,475	565,174	353,318	1,768,678	15,696	2,479
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	235,256	1,033,554	-	235,256
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	22	97	(453)	(453)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	257,278	1,033,651	(453)	(453)
111年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(4,465)	(19,239)	4,465	19,239	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(129,135)	(556,446)	-	(129,135)
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(334)
股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	3,512	-	-	-	-	-	3,512
員工執行認股權	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,379
112年12月31日餘額	1,611,772	1,611,772	2,800,133	2,800,133	1,388,422	2,800,133	1,222,010	545,935	463,926	2,265,122	13,065	2,026

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

~12~



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112年及111年1月1日至12月31日

單位：仟元

附註	112年1月1日至12月31日		111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	\$ 329,004	\$ 1,445,417	\$ 261,711	\$ 1,157,234	
調整項目					
收益費損項目					
折舊費用	六(七)(八)(二十一) (二十三)	70,444	309,482	74,250	328,320
攤銷費用	六(九)(二十三)	3,616	15,886	3,498	15,467
透過損益按公允價值衡量 金融資產之淨(利益)損失	六(二)(二十一)	(15,448)	(67,868)	1,974	8,729
利息費用	六(八)(十)(二十二)	35,256	154,890	15,131	66,906
利息收入	六(十九)	(36,337)	(159,639)	(22,349)	(98,823)
股份基礎給付酬勞成本	六(十四)	3,512	15,543	-	-
採用權益法認列之關聯企業 及合資損益之份額	六(六)	9,815	43,120	(33)	(146)
處分及報廢不動產、廠房 及設備損失	六(七)(二十一)	661	2,905	588	2,600
無形資產減損損失	六(九)(二十一)	-	-	5,623	24,863
採權益法之投資減損損失	六(六)(二十一)	-	-	1,363	6,027
租賃修改利益	六(八)(二十一)	(17)	(75)	-	-
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		614	2,697	976	4,317
應收票據		1	4	4	18
應收帳款	(275)	(1,208)	246	1,088	
應收帳款-關係人	(208)	(914)	115	509	
其他應收款	(5,981)	(26,276)	(5,613)	(24,820)	
其他應收款-關係人	(57)	(250)	192	849	
存貨	20,615	90,568	(5,615)	(24,828)	
預付款項	(13,196)	(57,974)	7,065	31,240	
與營業活動相關之負債之淨變動					
合約負債	1,206	5,298	(15,832)	(70,006)	
應付帳款	(140)	(615)	(1,280)	(5,660)	
應付帳款-關係人	1,849	8,123	(3,080)	(13,619)	
其他應付款	(4,789)	(21,040)	(83,987)	(371,374)	
其他應付款-關係人	322	1,415	291	1,287	
淨確定福利負債	22	97	5	22	
存入保證金	9,535	41,890	(5,065)	(22,396)	
營運產生之現金流入	410,024	1,801,476	230,178	1,017,804	
支付之利息	(34,769)	(152,751)	(14,458)	(63,930)	
支付之所得稅	(95,288)	(418,629)	(152,953)	(676,328)	
營業活動之淨現金流入	279,967	1,230,096	62,767	277,546	

(續次頁)



麗豐股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：仟元

附註	112年1月1日至12月31日		111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	(\$ 481,575)	(\$ 2,115,703)	\$ -	\$ -
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	212,674	934,341	241,962	1,069,908
取得透過損益按公允價值衡量之 金融資產	-	-	(30,000)	(132,654)
其他流動資產減少	-	-	2	9
取得採權益法之投資價款	(20,342)	(90,000)	-	-
取得不動產、廠房及設備	六(二十六)	(56,570)	(248,740)	(12,850)
取得無形資產	六(九)	(440)	(1,933)	(15,072)
其他非流動資產減少	1,318	5,790	8,036	35,534
收取之利息	33,403	146,749	25,640	113,375
投資活動之淨現金(流出)流入	(311,532)	(1,369,496)	217,718	962,707
籌資活動之現金流量				
租賃本金償還	六(二十七)	(34,881)	(153,243)	(39,641)
短期借款增加(減少)	六(二十七)	360,001	1,581,593	(142,798)
舉借長期借款	六(二十七)	35,508	155,997	550,586
償還長期借款	六(二十七)	(426,959)	(1,875,756)	(493,200)
買回庫藏股	六(十五)	(334)	(1,984)	(22,045)
員工執行認股權	六(十五)	22,379	99,160	-
支付之股利	六(十七)	(129,135)	(556,446)	(216,061)
籌資活動之淨現金流出	(173,421)	(750,679)	(363,159)	(1,604,041)
匯率變動影響數	(6,331)	(128,008)	(11,898)	34,918
本期現金及約當現金(減少)增加數	(211,317)	(1,018,087)	(94,572)	(328,870)
期初現金及約當現金餘額	1,280,472	5,644,321	1,375,044	5,973,191
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,069,155	\$ 4,626,234	\$ 1,280,472	\$ 5,644,321

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
112年度盈餘分配表



【附件六】

單位:新台幣元

上年度保留未分配盈餘	1,229,300,644
加：追溯適用及追溯重編影響數	2,170,481
加：確定福利計畫精算損益變動數	96,771
加：本年度稅後淨利	1,033,553,578
提列項目	
減：法定盈餘公積-已提列至資本額為止，不得再提列	0
減：特別盈餘公積-財務報表換算之兌換差額	94,603,131
本年度可供分配盈餘	2,170,518,343
分配項目：	
股東股利-現金	834,669,675
本年度保留未分配盈餘	1,335,848,668
備註： 依已發行股份總數79,492,350股計算，每股配發現金股利新台幣10.5元。	

董事長



經理



會計



麗豐股份有限公司第五屆董事(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	持有 股數
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 (BVI)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 香港京泰國際創投有限公司/董事 永利貿易有限公司/董事 永麗責任有限公司/董事 微琥(上海)健康管理諮詢有限公司/ 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 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 海南首懋投資有限公司/執行董事 華寶有限公司/董事 碧寧有限責任公司/董事 CHLITINA (SOUTHEAST ASIA) HOLDING PTE. LTD/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 萬聚國際創投股份有限公司/董事代 表人 普生股份有限公司/法人董事代表人 永立榮生醫股份有限公司/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	-	不適用	82,000

麗豐股份有限公司第五屆董事(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	持有股數
2	董事	陳珮雯	美國 Seton Hall University 薛頓赫爾大學企業管理碩士	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 華寶有限公司/董事 碧寧有限責任公司/董事 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 RADIANCE 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	28,056,000
3	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 CHLITINA (SOUTHEAST ASIA) HOLDING PTE. LTD/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 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 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 海南首懋投資有限公司/監事 上海永昫貿易有限公司/執行董事 上海婕戩貿易有限公司/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 雅禾管理顧問股份有限公司/董事 (BVI) CAPITAL FAITH DEVELOPMENT LIMITED /董事	-	不適用	110,036

麗豐股份有限公司第五屆董事(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	持有股數
4	董事	吳泗宗	上海財經大學經濟學碩士 江西財經大學學士	同濟大學教授	麗豐股份有限公司/董事 萊蒙國際集團 / 獨立董事 上海世茂集團 / 獨立董事 上海冠宗投資有限公司 / 董事長 同濟大學教授	-	不適用	0
5	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 中國科技大學財務金融系助理教授 會計師高考及格	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 日電貿股份有限公司 / 法人董事代表人 巨漢系統科技股份有限公司/獨立董事/薪酬委員會委員/審計委員會主席 中國科技大學財務金融系/助理教授	-	是/ 考量蔡玉琴女士其具備財務、會計等專業能力並熟稔相關法令，對本公司決策及經營上有明顯助益，故本次將繼續提名為獨立董事候選人，期望能發揮其專長、監督董事會運作及提供意見。	0
6	獨立董事	許文冠	東吳大學會計學系學士	資誠聯合會計師事務所主持會計師 中國大陸 PwC 普華永道蘇州分所主持會計師 中國大陸註冊會計師執業資格	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 數泓科技股份有限公司/獨立董事 (KY)寶綠特資源再生科技股份有限公司/獨立董事 國際厚生數位科技股份有限公司/監察人	-	否/ 不適用	0

麗豐股份有限公司第五屆董事(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	持有股數
7	獨立董事	李勁葦	台灣清華大學動力機械工程學士 美國南加州大學生物醫學工程碩士	勁渠股份有限公司 (TripMoment 時刻旅行) 創辦人暨執行長 時刻無限股份有限公司 (MomentX) 創辦人暨執行長 TAVAR 台灣虛擬及擴增實境產業協會 發起人/理事 玉山科技協會青年玉山分會 發起人	TripMoment 時刻旅行 創辦人暨執行長 時刻無限 MomentX 創辦人暨執行長 TAVAR 台灣虛擬及擴增實境產業協會理事	-	否/ 不適用	0
8	獨立董事	黃磊康	美國路易斯安納州杜蘭大學法學博士 美國加州大學洛杉磯分校心理學學士	美國紐約州庫克大學中國總校區校長 中國上海漢坤律師事務所資深律師 英國高偉紳律師事務所上海事務所資深律師 美國加州舊金山市普雷思頓蓋茲律師事務所資深律師 美國加州舊金山市富力律師事務所律師	美國紐約州庫克大學國際總校區校長 美國加州執業律師		否/ 不適用	0

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 永立榮生醫股份有限公司/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 RADIANCE 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 華菲國際貿易有限公司/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

職稱	姓名	目前兼職其他公司職務
董事	趙承佑	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 雅禾管理顧問股份有限公司/董事 (BVI) CAPITAL FAITH DEVELOPMENT LIMITED /董事
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 上海冠宗投資有限公司 / 董事長
獨立董事	蔡玉琴	巨漢系統科技股份有限公司 / 獨立董事 日電貿股份有限公司 / 法人董事代表人
獨立董事	許文冠	數泓科技股份有限公司/獨立董事 (Cayman)寶綠特資源再生科技股份有限公司/獨立董事 國際厚生數位科技股份有限公司/監察人
獨立董事	李勁葦	勁渠股份有限公司/董事長 時刻無限股份有限公司/董事長