

  
需方國際股份有限公司  
107年股東常會議事錄

時間：民國一〇七年六月十二日上午九時整  
地點：台北市大安區光復南路 200 號 2 樓(國聯大飯店北馥樓滬匯廳)  
出席股數：出席及委託出席股東股份總數 17,771,769 股，佔本公司已發行股份總數 21,990,000 股之 80.81%  
列席：董事-台灣茵蝶美學有限公司代表人呂慶盛  
獨立董事-陳冠舟  
財務部協理-池千駒  
資誠聯合會計師事務所-林鈞堯會計師  
冠綸國際法律事務所-林攸彥律師

主席：呂慶盛



記錄：黃俊雄



一、宣布開會：(報告出席股份總數)

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

案由一：106 年度營業報告。

說明：106 年度營業報告書，請參閱本手冊附件一。

案由二：106 年度審計委員會查核報告。

說明：106 年度審計委員會查核報告書，請參閱本手冊附件二。

案由三：106 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

說明：

一、依本公司章程第二十三條，本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開稅前淨利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

二、經本公司107年3月23日第二屆第5次薪資報酬委員會及107年3月23日第四屆第14次董事會決議，提列員工酬勞1%及董事酬勞2%，擬發放員工酬勞計新台幣1,876,990元及董事酬勞3,753,981元，並以現金方式發放。(另，本公司於106年度發放員工總獎金共1.35億元)。

#### 四、承認事項

案由一：106年度營業報告書及財務報表案。 【董事會提】

說明：

- 一、董事會造送本公司106年度營業報告書及財務報表已編製完成，財務報表業經資誠聯合會計師事務所張淑瓊、林鈞堯會計師查核簽證完竣，併同營業報告書，送經審計委員會查核完成。
- 二、上述營業報告書、會計師查核報告及財務報告，請參閱本手冊附件三。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東權數：17,651,769 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：17,633,102權 (含電子投票：14,081,690)	99.89%
反對權數：1權 (含電子投票：1權)	0.00%
無效權數：0權 (含電子投票：0權)	0.00%
棄權與未投票權數：18,666 權	

(含電子投票：2,008權)	0.11%
----------------	-------

本案照原案表決通過。

案由二：106 年度盈餘分配案。

【董事會提】

說明：

一、本公司 106 年度稅後淨利為新台幣 150,495,961 元，加計以前年度未分配盈餘新台幣 256,639 元，並扣除依法提列之法定盈餘公積新台幣 15,049,596 元後，計可供分配盈餘為新台幣 135,703,004 元。

二、擬分配股東現金股利新台幣 135,500,000 元，每股配發 6.16189 元，計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

三、本公司 106 年度盈餘分派表，請參閱本手冊附件四。

四、俟送股東常會決議通過後，擬授權董事會另訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜，嗣後若遇因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換或員工認股權憑證行使等，致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會全權處理之。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東權數：17,651,769 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：17,633,102權 (含電子投票：14,081,690)	99.89%
反對權數：1權 (含電子投票：1權)	0.00%
無效權數：0權 (含電子投票：0權)	0.00%

棄權與未投票權數：18,666 權 (含電子投票：2,008 權)	0.11%
--------------------------------------	-------

本案照原案表決通過。

#### 四、討論事項：

案由一：解除董事競業禁止之限制案。

【董事會提】

說明：

一、依據公司法第 209 條相關規定辦理。緣本公司董事有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，惟由其參與經營，對本公司多角化之發展有益，為營運策略上之需求，借助其專才與相關經驗，並在不損及公司利益下，擬提請股東會同意解除董事為自己或他人屬於公司營業範圍內之行為其新增競業之限制。

二、提請解除上述董事新增競業禁止名單，請參閱本手冊附件五。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東權數：17,771,769 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：17,753,102 權 (含電子投票：14,081,690)	99.90%
反對權數：2,001 權 (含電子投票：2,001 權)	0.01%
無效權數：0 權 (含電子投票：0 權)	0.00%
棄權與未投票權數：16,666 權 (含電子投票：8 權)	0.09%

本案照原案表決通過。

五、臨時動議：無。

六、散會：上午九時二十八分。

需方國際股份有限公司  
一〇六年度營業報告書



一、一〇六年度營運報告

(一) 營業成果

本公司 106 年度營業收入為新台幣 1,005,225 仟元，較 105 年而言，增加 186,233 仟元，成長 22.74%。

近年來雖然百貨實體通路受到陸客來台人數減少及網路電商通路業績的成長力道影響，市場整體零售績效下降。但本公司在 106 年度營收有 22.74% 的成長，主要原因如下：

在銷售通路開發上，於各通路持續進駐新的門店，積極參加通路推廣，專注觸及更廣的新消費族群。

在會員經營上，於 106 年 8 月在萬豪酒店開設 Mikobeaute 會員 SPA 美學會所旗艦店，致力深度會員經營。

在商品開發上，持續與世界工廠合作，推出具競爭力新品並同步展開商品升級計劃。

此外亦加大力度於社群媒體增加旗下各品牌之能見度，並參與網路電視劇的曝光。

本公司 106 年的純益為新台幣 150,496 仟元，較 105 年度純益 143,899 仟元，成長約 6,597 仟元，增長 4.58%。

整體雖因開設 SPA 旗艦店及廣告費的投入等，而影響 106 年營業利益率，但本公司相信在長遠經營策略上，定會產生正面的營收助益。

(二) 財務收支及獲利能力

本公司各項財務比率參閱如下：

項 目		106 年度	105 年度
財務結構	負債比率(%)	22.00%	28.98%
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	2,754.01%	6,624.05%
償債能力	流動比率(%)	435.54%	333.92%
	速動比率(%)	404.42%	291.78%
獲利能力	資產報酬率(%)	21.77%	30.80%
	股東權益報酬率(%)	28.93%	43.24%
	純益率(%)	14.97%	17.57%
	稅後每股盈餘(元)	7.28	7.19
現金流量	現金流量比率(%)	93.05%	98.11%

本公司 106 年度財務結構健全且償債能力良好，財務收支及獲利能力表現仍相當穩健。

## 二、一〇七年度營運計劃

### (一) 持續穩定發展

在原有的銷售通路開發上，穩定增加服務據點以觸及更廣的新消費族群。  
在會員經營上，於台灣其他縣市開設 Mikobeaute 會員 SPA 館，讓會員經營的網絡更完整。

### (二) 品牌經營策略

- (1) 品牌國際化，展開品牌全新形象，再提升專業、服務的培訓教育規格。
- (2) 商品國際化，持續與先進國家之世界工廠及實驗室合作，運用高端科技，有效成分投入新產品的開發，滿足消費者需求。

### (三) 組織建構以因應持續擴大業務的需求

- (1) 網羅電商網路行銷人才，發展國際性銷售網絡，縮短消費者的時空距離。另結合線上線下，推動並建置 CRM，提高顧客滿意度，透過 CRM 及大數據分析，進行精準行銷。擴大業務規模。
- (2) 業務部門國際化，編列海外業務行銷人才，拓展海外市場。

敬祝 大家  
身體健康 萬事如意

董事長：呂慶盛



經理人：呂慶盛



會計主管：池千駒



## 霈方國際股份有限公司

### 審計委員會同意報告書

本審計委員會同意並經董事會決議本公司民國 106 年度財務報表、營業報告書以及盈餘分派議案，其中本公司民國 106 年度財務報表嗣經董事會委任資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具無保留意見查核報告。

本審計委員會負有監督本公司財務報導流程之責任。

簽證會計師簽證本公司民國 106 年度財務報表，與本審計委員會溝通下列事項：

- 1、簽證會計師所規劃之查核範圍及時間，尚無重大查核發現。
- 2、簽證會計師向本審計委員提供該等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，尚未發現其他有可能被認為會影響計師獨立性之關係及其他事項。
- 3、簽證會計師與本審計委員會就關鍵查核事項溝通中，決定未有須於查核報告中溝通之關鍵查核事項。

本審計委員會同意並經董事會決議之本公司民國 106 年度財務報表、營業報告書以及盈餘分派議案，均符合相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

霈方國際股份有限公司民國 107 年股東常會

審計委員會召集人：陳冠舟



中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 3 日





會計師查核報告

(107)財審報字第 17004210 號

需方國際股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

需方國際股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，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，足以允當表達需方國際股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

**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，與需方國際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，對需方國際股份有限公司民國 106 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核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。

需方國際股份有限公司民國 106 年度財務報表之關鍵查核事項如下：

## 存貨之評價

### 關鍵查核事項說明

有關存貨評價之會計政策請詳財務報表附註四(九)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳財務報表附註五(二)；存貨會計科目說明，請詳財務報表附註六(三)。

需方國際股份有限公司主要之收入係自有品牌保養品之銷售，其產品生命週期較短且具效期特性，存貨易受市場變化及銷售狀況影響其淨變現價值，而可能產生存貨之跌價損失，故存貨管理係為管理階層主要課題。

需方國際股份有限公司運用判斷及估計決定資產負債表日之淨變現價值，逐一針對各存貨辯認淨變現價值，比較其與成本間孰低之金額，據以提列評價損失。由於需方國際股份有限公司之存貨金額較為重大，且評價過程涉及人工判斷；因此，本會計師對需方國際股份有限公司存貨之評價列為關鍵查核事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 依對公司營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失所採用之提列政策。
2. 檢視管理階層個別辨識之過時存貨明細，核對相關佐證文件。
3. 測試個別存貨料號淨變現價值之市價依據，並抽查確認其淨變現價值計算正確。

## 新增前十大銷貨通路收入之存在性

### 關鍵查核事項說明

收入認列之會計政策請詳財務報表附註四(二十二)；營業收入之會計科目說明，請詳財務報表附註六(十二)。

需方國際股份有限公司正值營運拓展階段，業務擴張下影響前十大銷貨通路之變動，前十大銷貨通路之變動，對需方國際股份有限公司之財務報表收入認列造成影響，因此本會計師將新增前十大銷貨通路之銷貨收入存在性列為關鍵查核事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 評估及測試財務報表期間銷貨交易內部控制流程係按公司所訂定之內部控制制度運行。
2. 抽核銷貨單核對門市端收銀機系統(POS)明細及營業日報表或展覽銷售匯總表金額。
3. 檢查新增前十大銷貨通路出具之對帳單或展覽銷售匯總表與帳列銷貨收入及應收帳款之金額一致，並核至相關憑證。
4. 檢查新增前十大銷貨通路應收帳款收款金額與銀行對帳單金額一致。
5. 執行新增前十大銷貨通路之應收帳款發函詢證。

## 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財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估需方國際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需方國際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。

需方國際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。

## 會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對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財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響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，惟其目的非對需方國際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，以及使需方國際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財務報表使用者注意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需方國際股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於需方國際股份有限公司內組成之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對財務報表表示意見。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，決定對霽方國際股份有限公司民國 106 年度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

張淑瓊

會計師

林鈞堯



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

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 0 7 年 3 月 2 3 日

菲方國際股份有限公司

民國106年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	106年12月31日			105年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	555,380	66	\$	295,003	54
1170	應收帳款淨額	六(二)及七		187,658	22		162,746	30
1210	其他應收款-關係人	七		-	-		931	-
130X	存貨	六(三)		45,357	6		57,826	11
1470	其他流動資產			14,516	2		9,943	2
11XX	<b>流動資產合計</b>			<b>802,911</b>	<b>96</b>		<b>526,449</b>	<b>97</b>
<b>非流動資產</b>								
1600	不動產、廠房及設備	六(四)		23,735	3		5,838	1
1780	無形資產			3,036	-		3,464	1
1840	遞延所得稅資產	六(十六)		1,874	-		1,717	-
1900	其他非流動資產			6,455	1		6,899	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<b>35,100</b>	<b>4</b>		<b>17,918</b>	<b>3</b>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<b>838,011</b>	<b>100</b>	\$	<b>544,367</b>	<b>100</b>
<b>負債及權益</b>								
<b>負債</b>								
<b>流動負債</b>								
2150	應付票據		\$	103	-	\$	2,930	1
2170	應付帳款	七		10,566	1		21,942	4
2200	其他應付款	六(五)及七		147,589	18		103,290	19
2230	本期所得稅負債	六(十六)		15,700	2		22,935	4
2300	其他流動負債	六(六)		10,389	1		6,558	1
21XX	<b>流動負債合計</b>			<b>184,347</b>	<b>22</b>		<b>157,655</b>	<b>29</b>
<b>非流動負債</b>								
2570	遞延所得稅負債	六(十六)		-	-		88	-
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<b>-</b>	<b>-</b>		<b>88</b>	<b>-</b>
2XXX	<b>負債總計</b>			<b>184,347</b>	<b>22</b>		<b>157,743</b>	<b>29</b>
<b>權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(九)		219,900	26		200,000	37
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十)		249,324	30		23,280	4
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十一)		33,687	4		19,297	4
3350	未分配盈餘			150,753	18		144,047	26
3XXX	<b>權益總計</b>			<b>653,664</b>	<b>78</b>		<b>386,624</b>	<b>71</b>
<b>重大或有負債及未認列之承諾事項</b>								
<b>重大之期後事項</b>								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>	十一	\$	<b>838,011</b>	<b>100</b>	\$	<b>544,367</b>	<b>100</b>

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：呂慶盛



經理人：呂慶盛



會計主管：池千駒



  
 露方園醫藥股份有限公司  
 綜合損益表  
 民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	106 年 度 金 額 %	105 年 度 金 額 %
4000 營業收入	六(十二)及七	\$ 1,005,225 100	\$ 818,992 100
5000 營業成本	六(三)(十五)及七	( 138,785) ( 14)	( 120,501) ( 14)
5900 營業毛利		866,440 86	698,491 86
營業費用	六(八)(十五)		
6100 推銷費用		( 624,357) ( 62)	( 474,528) ( 58)
6200 管理費用		( 56,338) ( 6)	( 49,164) ( 6)
6300 研究發展費用		( 847) -	( 477) -
6000 營業費用合計		( 681,542) ( 68)	( 524,169) ( 64)
6900 營業利益		184,898 18	174,322 22
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(十三)及七	1,432 -	2,829 -
7020 其他利益及損失	六(十四)	( 4,262) -	( 1,479) -
7000 營業外收入及支出合計		( 2,830) -	1,350 -
7900 稅前淨利		182,068 18	175,672 22
7950 所得稅費用	六(十六)	( 31,572) ( 3)	( 31,773) ( 4)
8500 本期綜合損益總額		\$ 150,496 15	\$ 143,899 18
基本每股盈餘	六(十七)		
9750 基本每股盈餘		\$ 7.28	\$ 7.19
稀釋每股盈餘	六(十七)		
9850 稀釋每股盈餘		\$ 7.27	\$ 7.16

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：呂慶盛

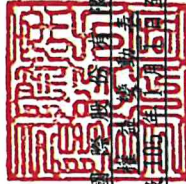


經理人：呂慶盛



會計主管：池千駒





益方國際股份有限公司

民國106年及105年12月31日

單位：新台幣千元

附註	105 年					106 年				
	普通	股本	資本	公積	盈餘	普通	股本	資本	公積	盈餘
105 年 1 月 1 日餘額	\$ 170,000	\$ 12,183	\$ 1,347	\$ 10,836	\$ 84,609	\$ 170,000	\$ 12,183	\$ 11,097	\$ 19,297	\$ 144,047
104 年度盈餘指撥及分派(註)	-	-	-	8,461	( 8,461)	-	-	-	-	( 8,461)
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	( 46,000)	-	-	-	-	( 46,000)
現金股利	-	-	-	-	( 30,000)	-	-	-	-	( 30,000)
股票股利	30,000	-	-	-	-	30,000	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	143,899	-	-	-	-	143,899
股份基礎給付交易	-	-	9,750	-	-	-	-	9,750	-	-
105 年 12 月 31 日餘額	\$ 200,000	\$ 12,183	\$ 11,097	\$ 19,297	\$ 386,624	\$ 200,000	\$ 12,183	\$ 11,097	\$ 19,297	\$ 386,624
106 年 1 月 1 日餘額	\$ 200,000	\$ 12,183	\$ 11,097	\$ 19,297	\$ 386,624	\$ 200,000	\$ 12,183	\$ 11,097	\$ 19,297	\$ 386,624
105 年度盈餘指撥及分派(註)	-	-	-	14,390	( 14,390)	-	-	-	14,390	( 14,390)
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	( 129,400)	-	-	-	-	( 129,400)
現金股利	-	-	-	-	( 12,000)	-	-	-	-	( 12,000)
資本公積配發現金股利	-	( 12,000)	-	-	-	-	( 12,000)	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	150,496	-	-	-	-	150,496
現金增資	19,900	234,559	-	-	-	19,900	234,559	-	-	-
股份基礎給付交易	-	-	3,485	-	-	-	-	3,485	-	-
106 年 12 月 31 日餘額	\$ 219,900	\$ 234,742	\$ 14,582	\$ 33,687	\$ 653,664	\$ 219,900	\$ 234,742	\$ 14,582	\$ 33,687	\$ 653,664

註：民國 105 年度經董事會決議配發員工酬勞及董監酬勞分別為 \$1,809 及 \$3,500，另民國 104 年度經股東會決議配發員工紅利及董監酬勞分別為 \$1,047 及 \$0，皆已於綜合損益表中扣除。



董事長：呂慶盛



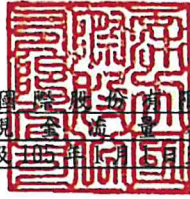
經理人：呂慶盛

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。



會計主管：池千駒





需方國際股份有限公司  
現金流量表  
民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	106年1月1日 至12月31日	105年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 182,068	\$ 175,672
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(四)(十五)	7,680	4,363
攤提費用	六(十五)	1,029	1,989
股份基礎給付酬勞成本	六(八)	3,485	9,750
利息收入	六(十三)	( 1,019 )	( 664 )
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			
應收帳款		( 24,912 )	( 39,122 )
其他應收款－關係人		931	( 921 )
存貨		12,469	( 7,618 )
其他流動資產		( 4,573 )	( 3,632 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		( 2,827 )	( 6,220 )
應付帳款		( 11,376 )	13,338
應付帳款－關係人		-	( 127 )
其他應付款		42,790	27,171
其他流動負債		3,831	671
其他非流動負債		-	( 468 )
營運產生之現金流入		209,576	174,182
收取之利息		1,019	664
支付所得稅		( 39,052 )	( 20,166 )
營業活動之淨現金流入		171,543	154,680
<b>投資活動之現金流量</b>			
取得不動產、廠房及設備	六(十九)	( 24,068 )	( 4,087 )
取得無形資產		( 201 )	( 286 )
存出保證金增加		14	( 1,977 )
其他非流動資產增加		30	4
投資活動之淨現金流出		( 24,225 )	( 6,346 )
<b>籌資活動之現金流量</b>			
發放現金股利	六(十一)	( 141,400 )	( 46,000 )
現金增資	六(九)	254,459	-
籌資活動之淨現金流入(流出)		113,059	( 46,000 )
本期現金及約當現金增加數		260,377	102,334
期初現金及約當現金餘額	六(一)	295,003	192,669
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 555,380	\$ 295,003

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：呂慶盛



經理人：呂慶盛



會計主管：池千駒



附件四

需方國際股份有限公司



單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	256,639	
減：IFRS 調整數	0	
調整後未分配盈餘	256,639	
加：本期稅後淨利	150,495,961	
減：提列法定盈餘公積(10%)	(15,049,596)	
可供分配盈餘	135,703,004	
分配項目：	135,500,000	每股配發 6.16189 元
期末未分配盈餘	203,004	

註：

1. 上列股東之配息比率依本公司截至 107 年 3 月 15 日流通在外股數，共計 21,990,000 股為計算基準。
2. 分配順序係優先分配 106 年度之盈餘。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件五

董事新增競業禁止解除名單

姓名	兼任其他公司之重要職務
呂慶盛	(1)愛怡特股份有限公司法人董事長代表 (2)霈蝶(上海)化妝品有限公司法定代表人
呂美珍	(1)昆山蜜珂化妝品有限公司監察人 (2)愛怡特股份有限公司監察人
陳冠舟	(1)雷虎科技股份有限公司法人董事代表人 (2)愛之味股份有限公司法人董事代表人 (3)七星花園渡假村股份有限公司法人董事代表人 (4)大田國際開發股份有限公司法人董事代表人 (5)台富國際股份有限公司法人董事代表人 (6)耐斯廣場股份有限公司法人監察人代表人
尹德宇	(1)研華股份有限公司人力資源副總經理
王嘉穗	(1)順興開發股份有限公司董事 (2)菁禾有限公司董事