

聯上開發股份有限公司
一一三年股東常會議事錄

方式：實體股東會。

時間：中華民國一一三年六月二十六日(星期三)上午九時正。

地點：台北市信義區忠孝東路四段560號8樓(大瀚環球商務中心-市府中心)。

出席股東：出席股東連同委託代理人代表股份總數170,338,883股，佔本公司已發行普通股份總數300,557,795股之56.67%。

主席：李志明董事 

(蘇永義董事長因事不克出席股東常會而請假，並指定李志明董事代理擔任主席)

記錄：莊敦涵 

列席人員：莊明煌獨立董事、溫尹勵獨立董事、曾金卿副總經理、榮信法律事務所-張睿文律師、安侯建業聯合會計師事務所-黃欣婷會計師。

壹、宣佈開會：出席股數已達法定數額，經主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)。

參、報告事項

一、一一二年度營業報告，請參閱附件一。

二、審計委員會審查一一二年度決算表冊報告，請參閱附件二。

肆、承認事項

第(一)案：董事會提

案由：本公司一一二年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：

一、本公司一一二年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所黃欣婷及陳宗哲會計師查核簽證完竣並出具查核報告，連同營業報告書，業經審計委員會審核通過，認為尚無不符，謹提請承認。

二、請參閱附件各項財務報表(詳附件四)。

決議：本議案之投票表決結果如下表：

出席股東表決權數	166,700,156 權
贊成權數	150,283,645 權
占表決總權數	90.15 %
反對權數	67,395 權
棄權及未投票權數	16,349,116 權
無效權數	0 權

本案照原案表決承認。

第(二)案：董事會提

案由：本公司一一二年度盈虧撥補案，提請承認。

說明：

一、依本公司章程擬具一一二年度盈虧撥補表，請參閱一一二年度盈虧撥補表(詳附件三)。

二、謹提請股東會承認

決議：本議案之投票表決結果如下表：

出席股東表決權數	166,700,156 權
贊成權數	150,340,376 權
占表決總權數	90.18 %
反對權數	78,119 權
棄權及未投票權數	16,281,661 權
無效權數	0 權

本案照原案表決承認。

伍、討論事項：

董事會提

案由：與本公司關係人簽訂工程承攬及材料供應契約案，提請決議。

說明：

一、本公司因業務需要，與本公司關係人運費營造股份有限公司簽訂聯上雲朗案等相關工程承攬及材料供應契約，依公開發行公司取得或處分資產處理準則第15條規定，應將規定之下列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。

二、依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定，提交報告資料，包括：
1.取得或處分資產之目的、必要性及預計效益、2.選定關係人為交易對象之原因、3.向關係人取得不動產，依第十六條及第十七條規定評估預定交易條件合理性之相關資料、4.關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項、5.預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性、6.依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見、7.本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

三、工程承攬契約明細表如後附(詳附件五)。

決議：本議案之投票表決結果如下表：

出席股東表決權數	166,700,156 權
贊成權數	149,918,612 權
占表決總權數	89.93 %
反對權數	446,921 權
棄權及未投票權數	16,334,623 權
無效權數	0 權

本案照原案表決通過。

柒、臨時動議：

股東提問：

股東戶號：53523 股東提問(出席證號 53523)

希望主席說明公司未來二~五年之展望。

主席回覆：

目前成屋案部分有聯上天母、聯上聯、聯上世界、聯上涵翠，其中聯上涵翠已銷售完畢，聯上世界及聯上聯各一戶出租中，聯上天母則是持續銷售，目前銷售狀況如預期，目標這兩年將全案完銷；預售個案部分，113年前兩季有聯上琺川及聯上光域案，聯上琺川持續銷售中，位在仁義重劃區，銷售狀況也如預期，聯上光域案銷售狀況也不錯，目前第一階段已達標，因與地主有選屋作業正在進行，接下來才會進行第二階段銷售，預計在今年會結案；另有台南科工案預計在114年第一季開始銷售，此案基地規模較大，總戶數一千多戶，預期持續銷售一~二年；新洲美26地號已在本月開工，預計最近會評估是否推出預售案，此案為商辦大樓，預期完工認列後對公司營收的效益看好；高雄部分四維路已經開工，有可能會採納邊建邊售、鳳山案則尚在規畫設計中。

捌、散會：(上午 9 時 24 分)。

(本次股東常會紀錄僅要領載明議事之經過及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準)

報 告 事 項

一、一一二年度營業報告，敬請 鑒核。

一一二年度營業報告書

(一) 營業計劃實施成果

本公司一一二年度營業收入為新台幣(以下同)伍億肆仟伍佰捌拾伍萬元，主要係台北市及新北市個案交屋入帳伍億肆仟參佰伍拾壹萬陸仟元，以及其他收入貳佰參拾參萬肆仟元。

本公司一一二年度本期淨損陸仟壹拾參萬肆仟元，係營業毛利壹億肆仟肆佰柒拾捌萬元，扣除營業費用壹億柒佰肆拾玖萬貳仟元後，產生營業淨利參仟柒佰貳拾捌萬捌仟元，另扣除營業外收支淨支出壹億肆佰伍拾肆萬伍仟元及加計所得稅利益柒佰壹拾貳萬參仟元後之餘額。

(二) 預算執行情形：

依據公開發行公司公開財務預測資訊處理準則規範，本公司一一三年度毋需編製財務預測。

(三) 財務收支及獲利能力分析：

項 目		112年 度	111 年 度	
財務結構	負債佔資產比率(%)	74.16	72.53	
	長期資金占固定資產比率(%)	101,244.40	106,203.33	
償債能力	流動比率(%)	153.45	159.23	
	速動比率(%)	20.23	20.60	
	利息保障倍數	0.44	1.99	
獲利能力	資產報酬率(%)	0.23	1.19	
	股東權益報酬率(%)	(1.46)	1.84	
	占實收資本比率 (%)	營業淨利(損)	1.24	8.20
		稅前淨利(損)	(2.24)	4.13
	純益(損)率(%)	(11.02)	4.63	
每股盈餘(虧損)/元	(0.20)	0.26		

本公司一一二年持續銷售台北市聯上天母、新北市聯上涵翠及聯上匯翠等個案交屋挹注公司營收，本年度認列營收金額較去年下滑，相關個案銷售毛利下降且升息導致借款利率居高不下，致使各項獲利能力指標均較去年下滑。

因應本公司在建工程資金需求，本年度存貨及銀行借款金額增加，另預售簽約個案繳款金額持續增加，合約負債亦隨之增加，致使負債比率上升。

(四) 研究發展狀況：

- 業務開發及銷售方面：本公司持續開發北台灣各地土地，一一二年度成屋銷售個案為台北市聯上天母、新北市聯上涵翠及聯上匯翠，另新北市聯上大喜及聯上灩朗持續預售中。本公司持續興建好地段、好美學、好收藏、好實用、好安心等五好價值(5V)之建築物，以建立公司品牌，提高公司能見度。
- 規劃設計方面：禮聘國內知名建築師及設計師規劃，配合推案地區週邊環境特色及市場需求，規劃最適切之產品，創造附加價值，以滿足消費者之需求。
- 營建管理方面：對型態不同的工地，研擬最適宜的工法及工程管理機制，嚴控工

程施工品質，確保工地施工安全，並確實控制成本及控管工期目標。

二、一一三年度營業計劃概要

(一) 經營方針

1. 本公司營運以穩健為主。
2. 本公司建築個案開發以台北市、新北市、桃園市、台中市、台南市及高雄市等六都交通便捷之區域為主，興建好地段、好美學、好收藏、好實用、好安心等五好價值(5V)之建築物，持續建立公司品牌，打出口碑形象，提高公司能見度。

(二) 預期銷售數據及依據

1. 完工交屋個案(全案已預售完成)：

- (1) 桃園市中壢區聯上淳案。
- (2) 新北市新店區聯上拾玉案。

2. 成屋銷售個案：

- (1) 新北市板橋區聯上涵翠案。
- (2) 台北市士林區聯上天母案。

3. 預售個案：

- (1) 新北市三重區聯上大喜案持續預售。
- (2) 新北市新店區聯上灃朗案持續預售。
- (3) 新北市三重區聯上琺川案預計第一季推出預售。
- (4) 桃園市中壢區聯上光域案預計第一季推出預售。
- (5) 台南市安南區科工案(第一期)預計第四季推出預售。

4. 施工個案：

包括桃園市中壢區聯上淳案(113年1月已取得使照)及聯上光域案、新北市三重區聯上大喜案、新店區聯上拾玉案(預計113年取得使照)及聯上灃朗案、台北市中正區台電仁愛路案及北投區新洲美段26地號案及高雄市苓雅區四維案，共8案。

(三) 重要產銷政策

1. 生產政策

- (1) 尋求合適之土地進行購地、合建，以持續公司業務。
- (2) 配合個案周邊環境特色及市場需求，規劃最能滿足市場需求之產品。
- (3) 嚴控工程施工品質與技術及管理機制，並加強確保工地施工安全。
- (4) 充份發揮設計選材及施工管理機能，以達到產品精緻、成本控制、工期控制之目標，並確保投資報酬率之達成。
- (5) 創造產品附加價值，增加競爭力。

2. 銷售策略

- (1) 針對市場需求，做好產品定位。
- (2) 重視消費者，建立「以客為尊」的服務導向。
- (3) 加強相關法令教育，秉持公平合理原則，降低交易糾紛。
- (4) 提昇企業形象，建立口碑，永續經營。
- (5) 透過公司官網，讓消費者更了解公司及增加網路行銷通路，增加與消費者互動之管道。

董事長：蘇永義



經理人：李志明



主辦會計：曾金卿



附件二

審計委員會審查報告書

聯上開發股份有限公司董事會造送本公司一一二年度營業報告書、財務報表及盈虧撥補議案；其中財務報表嗣經董事會委任安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈虧撥補議案，經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定報告如上，敬請 鑒察。

此致

聯上開發股份有限公司一一三年股東常會

聯上開發股份有限公司

審計委員會召集人：莊明煌



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 三 日

附件三

聯上開發股份有限公司

盈虧撥補表

民國一十二年度

單位：新台幣元

項 目	小 計	合 計	備 註
期初未分配盈餘	325,148,233		
減：本期稅後純損	(60,135,139)		
減：精算損益調整數	(37,889)		
減：提列法定盈餘公積	0		
可供分配盈餘		264,975,205	
分配項目：			
股東紅利	0		
期末可分配盈餘		264,975,205	

附註：本年度結算虧損，故不提列法定盈餘公積、不發放股東紅利。

董事長：蘇永義



經理人：李志明



主辦會計：曾金卿





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web home.kpmg/tw

會計師查核報告

聯上開發股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

聯上開發股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個別財務報告附註(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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個別財務報告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，足以允當表達聯上開發股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一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受託查核簽證財務報表規則及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別財務報告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，與聯上開發股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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。

其他事項

列入聯上開發股份有限公司採用權益法之投資中，有關採用權益法之投資之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個別財務報告所表示之意見中，有關該被投資公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一二年及一一一年十二月三十一日對該被投資公司採用權益法之投資金額分別占資產總額之0.36%及0.25%，民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日對該被投資公司採用權益法認列之關聯企業損益之份額分別占稅前淨(損)利之0.56%及(0.35)%。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對聯上開發股份有限公司民國一一二年度個別財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個別財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個別財務報告附註四(十三)收入之認列；明細請詳個別財務報告附註六(十一)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

聯上開發股份有限公司房地收入為營運之主要收入來源，而重大不實表達風險在於收入認列之真實性，因營業收入涉及管理階層之經營績效，管理階層可能未依規定提早或遞延認列收入以達成預期淨利，進而影響損益可能有重大誤述。因此，收入認列之測試為本會計師執行聯上開發股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

- 對銷貨及收款作業循環執行控制測試，評估該控制預防並偵測收入認列之錯誤及舞弊情形；
- 執行證實測試，抽樣檢視與客戶之銷售合約及不動產移轉登記文件等，並核對銷售資料與總帳明細，以評估聯上開發股份有限公司之收入認列政策是否依相關公報規定辦理；
- 針對營業收入執行截止測試，以確認收入是否認列於適當期間。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個別財務報告附註四(六)存貨；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳個別財務報告附註五(一)存貨之評價；明細請詳個別財務報告附註六(二)存貨。

關鍵查核事項之說明：

聯上開發股份有限公司之存貨為營運之重要資產，其金額占整體資產總額之82%；存貨評價係依國際會計準則公報第二號規定處理，若淨變現價值評估不允當，將造成財務報告不實表達，因此，存貨評價之測試為本會計師執行聯上開發股份有限公司財務報告查核重要評估事項之一。

因應之查核程序：

- 瞭解聯上開發股份有限公司就存貨後續衡量之內部作業程序及會計處理，並取得財務報導日之存貨淨變現價值評估資料，抽核檢視前揭資料內容之市價，與最近期附近成交行情或聯上開發股份有限公司近期銷售之合約價格或內政部不動產實價登錄價格作比較；或取得個案投資報酬分析表，抽核並驗算存貨之淨變現價值是否允當。

管理階層與治理單位對個別財務報告之責任

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個別財務報告，且維持與個別財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個別財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個別財務報告時，管理階層之責任亦包括評估聯上開發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聯上開發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。

聯上開發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。

會計師查核個別財務報告之責任

本會計師查核個別財務報告之目的，係對個別財務報告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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個別財務報告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別財務報告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.辨認並評估個別財務報告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，惟其目的非對聯上開發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，以及使聯上開發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別財務報告使用者注意個別財務報告之相關揭露，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聯上開發股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個別財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個別財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個別財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成聯上開發股份有限公司之查核意見。

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，決定對聯上開發股份有限公司民國一一二年度個別財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

黃欣婷



會計師：

陳宗哲



證券主管機關：金管證審字第1100333824號
核准簽證文號：金管證審字第1000011652號
民國一一三年三月十三日

聯上開發股份有限公司

資產負債表

民國一十二年及十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31			112.12.31		111.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資 產					負債及權益				
流動資產：					流動負債：				
1100	\$ 231,995	1	438,246	3	2100	\$ 7,144,005	45	6,863,178	46
1170	68	-	3,735	-	2111	184,000	1	283,400	2
1200	49,305	-	31,714	-	2130	1,714,842	11	1,184,241	8
1220	12,771	-	-	-	2150	60,706	-	33,163	-
1320	12,875,878	82	12,326,576	82	2170	407,552	3	346,430	2
1410	92,737	1	72,345	-	2200	115,538	1	154,111	1
1476	1,027,406	7	819,489	6	2230	-	-	7,076	-
1479	206,488	1	147,554	1	2280	11,601	-	8,674	-
1480	350,465	2	333,541	2	2399	37,480	-	20,631	-
	<u>14,847,113</u>	<u>94</u>	<u>14,173,200</u>	<u>94</u>		<u>9,675,724</u>	<u>61</u>	<u>8,900,904</u>	<u>59</u>
非流動資產：					非流動負債：				
1550	72,439	-	38,257	-	2530	1,996,356	13	1,994,825	13
1600	6,020	-	5,796	-	2580	23,288	-	25,279	-
1755	34,559	-	33,985	-		<u>2,019,644</u>	<u>13</u>	<u>2,020,104</u>	<u>13</u>
1760	94,562	1	95,755	1		<u>11,695,368</u>	<u>74</u>	<u>10,921,008</u>	<u>72</u>
1975	1,336	-	1,298	-	負債總計				
1980	707,594	5	704,124	5	權益：(附註六(九))				
1990	7,014	-	4,034	-	3110	3,005,579	19	3,005,579	20
	<u>923,524</u>	<u>6</u>	<u>883,249</u>	<u>6</u>	3200	564,732	4	564,732	4
					3300	504,958	3	565,130	4
						<u>4,075,269</u>	<u>26</u>	<u>4,135,441</u>	<u>28</u>
資產總計	<u>\$ 15,770,637</u>	<u>100</u>	<u>15,056,449</u>	<u>100</u>		<u>\$ 15,770,637</u>	<u>100</u>	<u>15,056,449</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附財務報告附註)

董事長：蘇永義



經理人：李志明



會計主管：曾金卿



聯上開發股份有限公司

綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十一)及七)	\$ 545,850	100	1,682,018	100
5000 營業成本(附註六(二)及七)	401,070	73	1,265,772	75
營業毛利	144,780	27	416,246	25
營業費用(附註六(七)、(十二)及七)：				
6100 推銷費用	22,772	4	78,107	5
6200 管理費用	84,720	16	91,671	5
	107,492	20	169,778	10
營業淨利	37,288	7	246,468	15
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(十三)及七)	9,676	2	3,681	-
7020 其他利益及損失(附註六(十三)及七)	6,435	1	(874)	-
7050 財務成本(附註六(十三))	(120,240)	(22)	(124,820)	(7)
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(416)	-	(435)	-
	(104,545)	(19)	(122,448)	(7)
7900 稅前淨(損)利	(67,257)	(12)	124,020	8
7950 減：所得稅(利益)費用(附註六(八))	(7,123)	(1)	46,118	3
8200 本期淨(損)利	(60,134)	(11)	77,902	5
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(七))	(38)	-	548	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	(38)	-	548	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(38)	-	548	-
8500 本期綜合損益總額	\$ (60,172)	(11)	78,450	5
9750 基本每股(虧損)盈餘(元)(附註六(十))	\$ (0.20)		0.26	
9850 稀釋每股(虧損)盈餘(元)(附註六(十))	\$ (0.20)		0.26	

(請詳閱後附財務報告附註)

董事長：蘇永義



經理人：李志明



會計主管：曾金卿



聯上開發股份有限公司

權益變動表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘		權益總計
				未分配 盈餘	合計	
民國一十一年一月一日餘額	\$ 3,005,579	564,732	190,652	566,530	757,182	4,327,493
本期淨利	-	-	-	77,902	77,902	77,902
本期其他綜合損益	-	-	-	548	548	548
本期綜合損益總額	-	-	-	78,450	78,450	78,450
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	41,486	(41,486)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(270,502)	(270,502)	(270,502)
民國一十一年十二月三十一日餘額	3,005,579	564,732	232,138	332,992	565,130	4,135,441
本期淨損	-	-	-	(60,134)	(60,134)	(60,134)
本期其他綜合損益	-	-	-	(38)	(38)	(38)
本期綜合損益總額	-	-	-	(60,172)	(60,172)	(60,172)
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	7,845	(7,845)	-	-
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 3,005,579	564,732	239,983	264,975	504,958	4,075,269

(請詳閱後附財務報告附註)

董事長：蘇永義



經理人：李志明



會計主管：曾金卿



聯上開發股份有限公司

現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨(損)利	\$ (67,257)	124,020
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	13,828	11,601
攤銷費用	119	118
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(325)	(507)
利息費用	120,240	124,820
利息收入	(9,676)	(3,681)
採用權益法認列之關聯企業損失之份額	416	435
其他	1,532	5,450
收益費損項目合計	<u>126,134</u>	<u>138,236</u>
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	325	507
應收票據及帳款	3,667	629
其他應收款	(2,591)	734
存貨	(449,252)	(373,757)
預付款項	(20,473)	29,529
其他流動資產	(58,934)	(59,856)
其他金融資產—流動	(217,917)	60,791
取得合約之增額成本	(31,924)	(56,416)
淨確定福利資產增加	(76)	(38)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>(777,175)</u>	<u>(397,877)</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	530,601	106,992
應付票據	27,543	(68,754)
應付帳款	61,122	(1,373,694)
其他應付款	(42,224)	28,627
其他流動負債	16,849	(47,112)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>593,891</u>	<u>(1,353,941)</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(183,284)</u>	<u>(1,751,818)</u>
調整項目合計	<u>(57,150)</u>	<u>(1,613,582)</u>
營運產生之現金流出	(124,407)	(1,489,562)
收取之利息	9,676	3,681
支付之利息	(224,266)	(157,181)
支付之所得稅	(12,723)	(74,774)
營業活動之淨現金流出	<u>(351,720)</u>	<u>(1,717,836)</u>

聯上開發股份有限公司

現金流量表(續)

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	112年度	111年度
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(34,598)	(4,906)
取得不動產、廠房及設備	(2,549)	-
其他金融資產-流動減少(增加)	10,000	(10,000)
其他金融資產-非流動增加	(3,470)	(1,013)
其他非流動資產增加(減少)	(2,980)	2,550
投資活動之淨現金流出	<u>(33,597)</u>	<u>(13,369)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	2,813,394	3,399,530
短期借款減少	(2,524,980)	(1,700,400)
應付短期票券(減少)增加	(99,400)	51,400
租賃本金償還	(9,948)	(8,528)
發放現金股利	-	(270,502)
籌資活動之淨現金流入	<u>179,066</u>	<u>1,471,500</u>
本期現金及約當現金減少數	(206,251)	(259,705)
期初現金及約當現金餘額	<u>438,246</u>	<u>697,951</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 231,995</u>	<u>438,246</u>

(請詳閱後附財務報告附註)

董事長：蘇永義



經理人：李志明



會計主管：曾金卿



附件五

本公司與關係人運費營造股份有限公司間工程承攬契約明細表(統計期間：112/03/13~113/03/13)

序號	契約主要內容	契約種類	契約金額 (新台幣：元)	審計委員會通過 日期(年/月/日)	董事會通過 日期 (年/月/日)	提供相關資料 予審計委員會 與董事會 (註1)
1	聯上澗朗案結構體工程承攬契約	自地委建	718,836,000	113/01/31	113/01/31	已提供
2	聯上澗朗案機電、景觀、裝修等工程承攬及材料供應契約	自地委建	2,445,860,000	113/03/13	113/03/13	已提供
註1	<p>依據公開發行公司取得或處分資產處理準則規定，應將下列資料提交董事會通過及監察人(審計委員會)承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>三、向關係人取得不動產或其使用權資產，依第十六條及第十七條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p>					
註2	本公司 112 年 12 月 31 日財務報告總資產新台幣 15,770,637 仟元*10% = 1,577,063 仟元					