

  
聯上實業股份有限公司  
一〇五年股東常會議事錄

開會時間：中華民國 105 年 6 月 16 日(星期四)上午九時整

開會地點：高雄市左營區崇德路 801 號(蓮潭國際會館)

出席股數：出席股東及股東代理人代表股數總計 111,291,739 股，佔發行總股數 205,764,581 股之 54.08%。

主 席：鄭勝文  記 錄：龔乃祺 

列 席：董事黃崇榮先生、董事張宏傑先生、監察人王貞尤女士、

冠恆聯合會計師事務所萬益東會計師、凌雲法律事務所李玲玲律師

壹、宣佈開會：大會報告出席股數已逾法定數額，經主席宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)。

參、討論事項：

(董事會提)

案 由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 決議。

說 明：(1)本公司爰依 104 年 5 月 20 日總統令公布辦理修正條文。

(2)原公司法第 235 條規定章程應訂明員工分配紅利之數，因應員工分紅費用化之國際趨勢，員工尚非盈餘非派之對象，爰刪除此條文，且增訂公司法第 235 條之 1，規定公司應於章程訂明以當年度獲利狀況之定額或比率，分派員工酬勞及董監酬勞；修正條文對照表請參閱附件，敬請 決議。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、報告事項：

(一)本公司 104 年度營業報告，請參閱附件。

(二)本公司監察人審查 104 年度決算表冊報告，請參閱附件。

(三)本公司 104 年度員工及董監酬勞分配情形報告。

本公司 104 年度董監酬勞計新台幣 1,726,000 元及員工酬勞計新台幣 4,580,000 元，皆以現金方式分別發放，員工酬勞依本公司配認股及獎酬發放辦法規定辦理並授權董事長於額度內依考核結果調整之。

(四)本公司國內第三次無擔保及第四次無擔保轉換公司債執行情形報告，相關公司債辦理情形請參閱議事手冊。

伍、承認事項：

第一案：(董事會提)

案由：本公司 104 年度營業報告書與財務報表案，敬請 承認。

說明：(1)本公司 104 年度財務報表業經冠恆聯合會計師事務所萬益東、莊代如會計師查核完竣並出具查核報告，連同營業報告書業經本公司監察人審查完竣，提請股東常會承認。

(2)營業報告書與財務報表請參閱附件，敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：本公司 104 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：本公司 104 年度盈餘分配表，請參閱附件，敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散 會：中華民國一〇五年六月十六日(星期四)上午九時九分。



修正後條文	修正前條文	說明
<p>第廿六條：公司年度如有獲利(指稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益)，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之三為董監酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>前項員工酬勞得以股票或現金為之，應由董事會決議行之，並報告股東會。員工酬勞之給付對象得包括符合一定條件之本公司從屬公司員工。</p>	<p>第廿六條：本公司企業生命週期正值業務擴充追求穩定成長階段，董事會對於盈餘分配議案之擬具，應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求。</p> <p>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳營利事業所得稅，彌補以往年度虧損，次提百分之十法定盈餘公積，並依法提撥或迴轉特別盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本總額時，不在此限。其餘額之全部或一部份併同以前年度累積未分配盈餘，由股東會決議保留或分派之。唯分派盈餘時，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議股東紅利分配比例決議後分配。其中</p> <p>(1)員工紅利不低於盈餘分配數1%。</p> <p>(2)董事、監察人酬勞不高於盈餘分配數3%。</p> <p>原則上採取股利平衡政策，惟公司得視當時之投資計劃及資本結構調整現金股利及股票股利之分配比例，且現金股利不低於股東分配數之10%。</p> <p>員工紅利屬股票紅利者，其分配之對象得包括符合一定條件之本公司從屬公司員工，該條件由董事會訂定之。</p>	<p>配合 104 年 5 月 20 日總統令公布，原公司法第 235 條規定章程應訂明員工分配紅利之數，因應員工分紅費用化之國際趨勢，員工尚非盈餘分派之對象，爰刪除此條文，且增訂公司法第 235 條之 1，規定公司應於章程訂明以當年度獲利狀況之定額或比率，分派員工酬勞。</p>
<p>第廿六之一條：公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損，依法提列百分之十為法定盈餘公積。次依公司營運需要或法令規定提列特別盈餘公積。如尚有盈餘，連同期初未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。</p> <p>本公司為建設業，現處於業務擴充階段，董事會對於盈餘分配議案之擬具，應考慮公司未來之資</p>		<p>配合公司法修訂，故條號及部份內容與順序調整變動。</p>

修正後條文	修正前條文	說明
<p>本規劃及資金之需求，分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股息紅利不低於股東股息紅利總額之百分之十。</p>		
<p>第三十三條：本章程訂立於民國八十七年一月三日。第一次修正於民國八十八年二月廿二日。第二次修正於民國八十八年五月十八日。第三次修正於民國八十八年十二月三十日。第四次修正於民國八十八年十二月三十日。第五次修正於民國八十九年三月二日。第六次修正於民國九十年六月十九日。第七次修正於民國九十一年六月十九日。第八次修正於民國九十二年六月二十七日。第九次修正於民國九十三年六月二十四日。第十次修正於民國九十四年一月二十八日。第十一次修正於民國九十四年六月三十日。第十二次修正於民國九十五年六月二十九日。第十三次修正於民國九十七年五月二十九日。第十四次修正於民國九十八年六月二十五日。第十五次修正於民國九十九年六月二十四日。第十六次修正於民國一〇〇年六月二十三日。第十七次修正於民國一〇一年六月十二日。第十八次修正於民國一〇三年六月二十六日。第十九次修正於民國一〇五年六月十六日。</p>	<p>第三十三條：本章程訂立於民國八十七年一月三日。第一次修正於民國八十八年二月廿二日。第二次修正於民國八十八年五月十八日。第三次修正於民國八十八年十二月三十日。第四次修正於民國八十八年十二月三十日。第五次修正於民國八十九年三月二日。第六次修正於民國九十年六月十九日。第七次修正於民國九十一年六月十九日。第八次修正於民國九十二年六月二十七日。第九次修正於民國九十三年六月二十四日。第十次修正於民國九十四年一月二十八日。第十一次修正於民國九十四年六月三十日。第十二次修正於民國九十五年六月二十九日。第十三次修正於民國九十七年五月二十九日。第十四次修正於民國九十八年六月二十五日。第十五次修正於民國九十九年六月二十四日。第十六次修正於民國一〇〇年六月二十三日。第十七次修正於民國一〇一年六月十二日。第十八次修正於民國一〇三年六月二十六日。</p>	<p>本次修訂日期</p>

# 營業報告書

各位股東女士、先生，大家好：

歡迎各位蒞臨指導本次股東會，本公司 104 年度營收淨額為新台幣 930,813 仟元，其中出售房地收入為新台幣 923,876 仟元，租賃收入為新台幣 6,937 仟元；較 103 年營收淨額新台幣 2,546,618 仟元，減少新台幣 1,615,805 仟元；及稅前淨利新台幣 287,158 仟元，較 103 年稅前淨利新台幣 853,309 仟元，減少新台幣 566,151 仟元。故 104 年度營業收入及本期淨利均較 103 年度大幅下降，每股盈餘 1.37 元。

## 一、經營方針

105 年度聯上實業仍以深耕高雄為主軸，輔以台南市中心之聯上實業台南辦事處，持續於左營區、楠梓區、新興區、前金區、苓雅區、鳳山區及台南、桃園地區等地推出高優質建案，面對艱困之大環境，聯上實業仍秉持一貫專注本業之精神，如履薄冰、兢兢業業踏穩每一腳步，持續為消費者提供超高 CP 值品牌住宅之最佳選擇。

## 二、實施概況及實施成果

單位：新台幣/仟元，%

項目/年度	金額
營業收入淨額	\$ 930,813
營業成本	(609,151)
營業毛利	321,662
營業費用	(94,462)
營業淨利	227,200
營業外收入(支出)	59,958
所得稅費用	(17,588)
稅後淨利	\$ 269,570

## 三、營業財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣/仟元，%

項目/年度		104年度	
財務 收支	營業收入	\$ 930,813	
	營業毛利	321,662	
	稅前淨利	287,158	
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	4.64	
	股東權益報酬率(%)	7.79	
	佔實收資本比率 (%)	營業利益	11.04
		稅前純益	13.96
	純益率(%)	28.96	
每股盈餘(元)	1.37		

#### 四、預算執行情形

本公司並未對外公開財務預測，故不適用。

#### 五、未來公司發展策略

1. 推案模式：延續以往成功模式，依據各筆土地不同之特性規劃設計，精雕細琢每一建案，務求極致發揮每塊土地原料之特性及符合市場接受度。立足長期深耕之高雄市場，更跨足已升格五都之台南地區及將升格為第六都之桃園地區，持續提供更廣大地區消費者購屋之最佳選擇。
2. 品牌形象：秉持聯上建築的地段價值、美學價值、收藏價值、實用價值、安心價值的5個V(Value)價值守則外，在整個產品規劃上，亦導入了「人文價值、藝術空間、時尚品味」的設計原則，打造出無國界的好宅建築，建立起超優質品牌形象與口碑。
3. 經營團隊：持續加強公司成員之在職訓練及進修教育，強化整體專業經營團隊，藉由建立與整合各部門標準作業程序SOP，提升及完整發揮整體作戰能力。
4. 原料取得：確實掌握市場各相關訊息，強化土地評估系統精準度，厚植土地標售市場實力，期以快、狠、準方式整合及取得相對低成本、高競爭力之土地原料為最大目標。
5. 施工品質：嚴格控管工程施工品質、嚴選承攬包商、提升工程技術、強化施工管理機制、確保工程施工安全與確實掌握工料來源進度，並以結構安全為首要考量，力求把後續維修需求機率降至最低。
6. 銷售策略：針對土地原料特性及市場需求做到最佳產品定位，並加強銷售教育訓練與客戶售後服務，讓客戶對公司產生信任感，藉由品牌帶動銷售價格與數量，並建構多元化行銷通路，加速產品銷售，以達到「零餘屋」之銷售宗旨。

最後，本公司將確實掌握經濟政策與法規變更之脈動，持續不間斷努力以創新、品質及服務為宗旨，盡全力為全體股東創造最大價值與利益。本人在此謹代表本公司，感謝各位董事、監察人、各位股東與全體同仁對本公司的支持與力挺，並敬祝各位身體健康、萬事如意。

聯上實業股份有限公司

負責人：蘇永義

經理人：蘇永義

主辦會計：林美麗



聯上實業股份有限公司

監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司 104 年度資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，業經冠恆聯合會計師事務所查核簽證，併同營業報告書及盈餘分配表之議案，經本監察人等查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第 219 條規定繕具報告書，敬請鑒察。

此 致

本公司 105 年股東常會

聯上實業股份有限公司

監察人： 王真如

監察人： 林亨仁

監察人： 許文明

一 〇 五 年 四 月 二 十 九 日

# 會計師查核報告書



冠恆聯合會計師事務所

GROWN International Accounting & Audit Network

高雄市苓雅區中正二路74號9F

台中市西區中興街183號9F-2

台北市中正區衡陽路7號41F

TEL:(07)2259090 FAX:(07)2258986

TEL:(04)23028277 FAX:(04)23055087

TEL:(02)23617033 FAX:(02)23615033

## 會計師查核報告

聯上實業股份有限公司 公鑒：

聯上實業股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三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，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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」、經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，足以允當表達聯上實業股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

冠恆聯合會計師事務所

主管機關核准文號：

金管證六字第 0950106345 號函

金管證審字第 1000061003 號函

會計師：萬益東

會計師：葉代如



中華民國一〇五年三月二十五日

聯上實業股份有限公司

資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資產	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
	金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>				
1100 現金及約當現金(附註四及六)	\$ 341,232	5	\$ 966,342	14
1150 應收票據淨額(附註四及六)	25	—	—	—
1170 應收帳款淨額(附註四及六)	12,812	—	6,340	—
1200 其他應收款(附註四及六)	1,025	—	365	—
1210 其他應收款-關係人(附註四及七)	12	—	7	—
1320 存貨(附註四、六及八)	6,220,692	88	5,572,421	78
1410 預付款項(附註七)	70,842	1	51,214	1
1470 其他流動資產(附註八)	11,059	—	21,108	—
11XX 流動資產總計	6,657,699	94	6,617,797	93
<b>非流動資產</b>				
1523 備供出售金融資產-非流動(附註四、五及六)	7,801	—	7,460	—
1600 不動產、廠房及設備(附註四及六)	9,434	—	6,427	—
1760 投資性不動產(附註四、六及八)	306,747	5	388,124	6
1920 存出保證金(附註七)	65,734	1	65,434	1
15XX 非流動資產總計	389,716	6	467,445	7
1XXX 資產總計	\$ 7,047,415	100	\$ 7,085,242	100

(續次頁)

(承上頁)

負債及權益	104年12月31日		103年12月31日	
	金額	%	金額	%
流動負債				
2100 短期借款(附註六及八)	\$ 2,612,430	37	\$ 2,498,850	35
2120 透過損益按公允價值衡量之金融 負債-流動(附註四、五及六)	9,209	—	13,628	—
2150 應付票據(附註六)	9,950	—	9,615	—
2160 應付票據-關係人(附註七)	66,812	1	39,050	1
2170 應付帳款(附註六)	2,693	—	2,522	—
2180 應付帳款-關係人(附註七)	46,821	1	62,071	1
2200 其他應付款(附註六)	55,229	1	70,450	1
2220 其他應付款項-關係人(附註七)	140,313	2	74,263	1
2230 本期所得稅負債(附註四及六)	8,220	—	22,650	—
2310 預收款項	126,405	2	211,539	3
2321 一年或一營業週期內到期或執行 賣回權公司債(附註四及六)	23,361	—	—	—
2322 一年或一營業週期內到期長期借 款(附註六)	10,000	—	50,000	1
2399 其他流動負債-其他(附註七)	81,663	1	3,869	—
21XX 流動負債總計	3,193,106	45	3,058,507	43
非流動負債				
2530 應付公司債(附註四及六)	168,180	3	777,855	11
2540 長期借款(附註六)	—	—	10,000	—
2640 淨確定福利負債-非流動(附註四 及六)	1,205	—	1,088	—
2645 存入保證金	—	—	1,560	—
25XX 非流動負債總計	169,385	3	790,503	11
2XXX 負債總計	3,362,491	48	3,849,010	54
31XX 歸屬於本公司業主之權益				
3110 普通股股本(附註六)	2,057,646	29	1,378,321	20
3200 資本公積(附註六)	808,314	11	652,148	9
3300 保留盈餘(附註六)				
3310 法定盈餘公積	181,603	3	99,535	1
3320 特別盈餘公積	248	—	—	—
3350 未分配盈餘	637,020	9	1,106,476	16
3400 其他權益(附註六)				
3425 備供出售金融資產未實現損益	93	—	(248)	—
3XXX 權益總計	3,684,924	52	3,236,232	46
負債及股東權益總計	\$ 7,047,415	100	\$ 7,085,242	100

後附之附註係本財務報告之一部份

董事長：



經理人：



會計主管：



聯上實業股份有限公司

綜合損益表

民國 104 年及 103 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以外)

	104 年度		103 年度(重編後)	
	金額	%	金額	%
營業收入(附註四、六及七)				
4100 銷貨收入淨額	\$ 923,876	99	\$2,541,468	100
4310 租賃收入	6,937	1	5,150	—
4000 營業收入合計	930,813	100	2,546,618	100
5000 營業成本(附註七)	(609,151)	(65)	(1,455,394)	(57)
5900 營業毛利	321,662	35	1,091,224	43
營業費用(附註六及七)				
6100 推銷費用	(45,978)	(5)	(133,820)	(5)
6200 管理及總務費用	(48,484)	(5)	(65,452)	(3)
6000 營業費用合計	(94,462)	(10)	(199,272)	(8)
6900 營業淨利	227,200	25	891,952	35
營業外收入及支出(附註四、六及七)				
7010 其他收入	3,446	—	1,752	—
7020 其他利益及損失	127,170	14	10,252	—
7050 財務成本	(70,658)	(8)	(50,647)	(2)
7000 營業外收入及支出合計	59,958	6	(38,643)	(2)
7900 繼續營業單位稅前淨利	287,158	31	853,309	33
7950 所得稅費用(附註四及六)	(17,588)	(2)	(32,626)	(1)
8200 本期淨利	269,570	29	820,683	32
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	(160)	—	(179)	—
8360 後續可能重分類至損益之項目：				
8362 備供出售金融資產未實現損益	341	—	(699)	—
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	181	—	(878)	—
8500 本期綜合損益總額	\$ 269,751	29	\$ 819,805	32
普通股每股盈餘(附註六)				
來自繼續營業單位				
9710 基本每股盈餘	\$ 1.37		\$ 4.83	
9810 稀釋每股盈餘	\$ 1.28		\$ 3.91	

後附之附註係本財務報告之一部份

董事長：



經理人：



會計主管：



聯上實業股份有限公司  
權益變動表

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	保留盈餘					其他權益項目 備供出售金融資產 未實現損益	合計
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		
A1 民國103年1月1日餘額	\$ 1,274,361	\$ 493,259	\$ 42,670	\$ 314	\$ 628,494	\$ 451	\$ 2,439,549
C5 發行可轉換公司債	-	67,354	-	-	-	-	67,354
I1 公司債轉換為普通股	103,960	91,535	-	-	-	-	195,495
B1 民國102年度盈餘分配	-	-	56,865	-	(56,865)	-	-
B5 提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(285,971)	-	(285,971)
B17 發放股東紅利-現金	-	-	-	(314)	314	-	-
D1 特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	820,683	-	820,683
D3 民國103年度淨利	-	-	-	-	(179)	(699)	(878)
D5 民國103年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	820,504	(699)	819,805
Z1 民國103年度綜合損益總額	\$ 1,378,321	\$ 652,148	\$ 99,535	\$ -	\$ 1,106,476	\$ (248)	\$ 3,236,232
A1 民國104年1月1日餘額	\$ 1,378,321	\$ 652,148	\$ 99,535	\$ -	\$ 1,106,476	\$ (248)	\$ 3,236,232
I1 公司債轉換為普通股	170,499	156,166	-	-	-	-	326,665
B1 民國103年度盈餘分配	-	-	82,068	-	(82,068)	-	-
B3 提列法定盈餘公積	-	-	-	248	(248)	-	-
B5 提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(147,724)	-	(147,724)
B9 發放股東紅利-現金	-	-	-	-	(508,826)	-	-
D1 發放股東紅利-股票	508,826	-	-	-	269,570	-	269,570
D3 民國104年度淨利	-	-	-	-	(160)	341	181
D5 民國104年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	269,410	341	269,751
Z1 民國104年度綜合損益總額	\$ 2,057,646	\$ 808,314	\$ 181,603	\$ 248	\$ 637,020	\$ 93	\$ 3,684,924

董事長：



經理人：



會計主管：



後附之附註係本財務報告之一部份

聯上實業股份有限公司

現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	104 年度	103 年度(重編後)
AAAA 營業活動之現金流量		
A00010 本期稅前淨利	\$ 287,158	\$ 853,309
A20010 不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100 折舊費用	1,771	1,036
A20900 財務成本	70,658	50,647
A21200 利息收入	( 2,706)	( 1,181)
A20400 指定透過損益按公允價值衡量 金融負債淨損失(利益)	10,903	( 8,571)
A22700 處分投資性不動產(利益)	( 147,467)	-
A23100 處分投資(利益)	( 3,627)	( 1,681)
A29900 賣回公司債損失	12,962	-
A30000 營業資產及負債之淨變動數		
A31130 應收票據	( 25)	550
A31150 應收帳款	( 6,472)	2,460
A31180 其他應收款	( 788)	159
A31190 其他應收款-關係人	( 5)	( 7)
A31200 存貨	( 638,239)	( 1,553,090)
A31230 預付款項	( 19,628)	16,391
A31240 其他流動資產	2,394	1,619
A32130 應付票據	335	( 16,507)
A32140 應付票據-關係人	27,762	( 13,980)
A32150 應付帳款	171	( 1,176)
A32160 應付帳款-關係人	( 15,250)	( 42,771)
A32180 其他應付款	( 340,304)	( 6,037)
A32190 其他應付款-關係人	66,050	( 14,305)
A32210 預收款項	( 85,134)	( 179,681)
A32230 其他流動負債	77,794	( 5,896)
A32240 淨確定福利負債	( 43)	( 4)
A33000 營運產生之現金	( 701,730)	( 918,716)

(轉下頁)

(承上頁)

A33100	收取利息	2,834	1,050
A33300	支付之利息	( 47,908)	( 29,954)
A33500	支付之所得稅	( 32,018)	( 11,907)
AAAA	營業活動淨現金流(出)	( 778,822)	( 959,527)
BBBB	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	( 216,110)	( 14,136)
B00400	處分備供出售金融資產	219,737	15,817
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 86)	( 5,840)
B03700	存出保證金(增加)	( 300)	-
B03800	存出保證金減少	-	690
B05400	取得投資性不動產	( 4)	-
B05500	處分投資性不動產	228,524	-
B06600	其他金融資產減少	7,655	11,956
BBBB	投資活動淨現金流入	239,416	8,487
CCCC	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	523,900	1,477,640
C00200	短期借款(減少)	( 410,320)	( 10,000)
C00600	應付短期票券(減少)	-	( 212,861)
C01200	發行公司債	-	600,000
C01300	償還公司債	-	( 100)
C01600	舉借長期借款	-	60,000
C01700	償還長期借款	( 50,000)	( 30,000)
C03100	存入保證金(減少)	( 1,560)	( 546)
C04500	發放現金股利	( 147,724)	( 285,971)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	( 85,704)	1,598,162
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加	( 625,110)	647,122
E00100	期初現金及約當現金餘額	966,342	319,220
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 341,232	\$ 966,342

後附之附註係本財務報告之一部份

董事長：




經理人：



會計主管：



  
 聯上實業股份有限公司  
 盈餘分配表  
 民國104年度

單位：新台幣元

項 目	金 額		備註
	小計	合計	
期初未分配盈餘		\$ 367,609,810	
104 年度確定福利計畫 精算損失		(159,971)	99 年度以後應計退休金
104 年度稅後淨利		269,570,380	
提列法定盈餘公積		(26,957,038)	
迴轉特別盈餘公積		248,077	迴轉 103 年未實現損失
可供分配盈餘		<u>\$610,311,258</u>	
分配項目			
股東紅利-現金	(\$167,133,618)		每股約當配發 0.8122565 元
分配項目合計		<u>(167,133,618)</u>	
期末未分配盈餘		<u>\$ 443,177,640</u>	

註 1：法定盈餘公積提列金額及比例計算如下：

104 年度稅後淨利 269,570,380 元 \* 10% = 26,957,038 元

註 2：截至 105.4.18 止流通在外總股數為 205,764,581 股做為本次計算參考之依據。

註 3：嗣後若因辦理現金增資發行新股、買回公司股份或將庫藏股轉讓、轉換、註銷及國內可轉換公司債轉換股份等因素，致影響流通在外股份總數，股東配息率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事長依本案決議之普通股分配盈餘總額，依配息基準日本公司實際流通在外股份總數，調整股東配息率。

註 4：現金股利畸零款之處理方式，由股東按配息基準日股東名簿記載之股東持股比率分配，元以下捨去，分配未滿 1 元之畸零款合計數，列入其他收入。

負責人：蘇永義



經理人：蘇永義



會計主管：林美麗

