

聯發國際餐飲事業股份有限公司

112 年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一一二年五月三十日（星期二）上午九點整

開會地點：新北市汐止區新台五路一段 95 號 18 樓之 7（本公司會議室）

出席：出席股東之股份總數計 15,459,100 股（含電子投票股數：2,469,764 股），佔本公司已發行股份總數 20,452,350 股之 75.58%。

出席董事：鄭凱隆董事長、李淑芬董事、賴柏宇董事/總經理、蔡育盛獨立董事

列席人員：池瑞全會計師

主席：鄭凱隆 董事長

記錄：黃星富

一、宣佈開會：報告出席股數已達法定數，依法宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

第一案

案由：111 年度營業報告，謹報請 公鑒。

說明：本公司 111 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：審計委員會審查 111 年度決算表冊報告，謹報請 公鑒。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

第三案

案由：111 年度董事酬勞及員工酬勞分派情形報告，謹報請 公鑒。

說明：在符合本公司章程之規定下分配，分配董事酬勞計新台幣 3,080,000 元，員工酬勞計新台幣 1,871,443 元，均以現金方式發放。

第四案

案由：111 年度盈餘分配現金股利情形報告，謹報請 公鑒。

說明：依本公司章程，授權董事會於每季終了後，得決議以現金分派盈餘。本公司董事會決議核准之民國 111 年各季度現金股利，其金額與發放日期如下：

民國 111 年	核准日期	發放日期	每股現金股利 (新台幣元)	現金股利總金額 (新台幣元)
第一季	111/05/04	-	-	-
第二季	111/08/09	111/11/11	2	34,087,250
第三季	111/11/01	-	-	-
第四季	112/03/14	112/05/04	2.5	51,130,875
合計			4.5	85,218,125

四、承認事項：

第一案 董事會提

案 由：111 年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說 明：

1. 本公司 111 年度財務報表，業經本公司董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所池瑞全會計師及李麗鳳會計師查核完竣出具查核報告。
2. 營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表，請參閱附件一及附件三。
3. 敬請 承認。

【決議】本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：15,458,100 權

表決結果	占出席總權數百分比
贊成權數：15,188,214 權 (含電子方式行使表決權數 2,468,878 權)	98.25%
反對權數：38 權 (含電子方式行使表決權數 38 權)	0.00%
無效票權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：269,848 權 (含電子方式行使表決權數 848 權)	1.75%

本案照原議案表決通過。

第二案 董事會提

案 由：111 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說 明：

1. 本公司 111 年度盈餘分配表，請參閱附件四。
2. 敬請 承認。

【決議】 本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：15,458,100 權

表決結果	占出席總權數百分比
贊成權數：15,188,214 權 (含電子方式行使表決權數 2,468,878 權)	98.25%
反對權數：38 權 (含電子方式行使表決權數 38 權)	0.00%
無效票權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：269,848 權 (含電子方式行使表決權數 848 權)	1.75%

本案照原議案表決通過。

五、 討論事項：

第一案 董事會提

案 由：111 年度盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。

說 明：

1. 本公司為業務拓展之需要，擬於可供分配盈餘中提撥股票股利新台幣 40,904,700 元轉增資發行新股 4,090,470 股，每股面額 10 元，按原股東持有股份每仟股無償配發 200 股。
2. 發行新股後實收資本額為新台幣 245,428,200 元。
3. 本案依配股基準日股東名簿所載之股東及其持有股份比例計算，每仟股配發 200 股，配發不足一股之畸零股，得由股東自行於停止過戶之日起五日內，向本公司股務代理機構辦理拼湊整股之登記，拼湊不足一股之畸零股，依法按面額改發現金至元為止，並授權董事長洽特定人按面額承購之。凡參加帳簿劃撥配發股票之股東，其未滿一股之畸零股款，將做為處理帳簿劃撥之費用。
4. 本次增資發行新股，其權利義務與原有股份相同。
5. 本案經審計委員會決議及董事會決議通過，將提請股東常會通過並俟主管機關核准後，授權董事會另訂配股基準日。於除權基準日前，如因本公司流通在外股數發生變動，致股東配股比率發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事會全權處理之。
6. 本增資案所訂各項如因事實需要或經主管機關核示必要變更時，擬請股東會授權董事長辦理。

【決議】 本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：15,458,100 權

表決結果	占出席總權數百分比
贊成權數：15,188,214 權 (含電子方式行使表決權數 2,468,878 權)	98.25%
反對權數：38 權 (含電子方式行使表決權數 38 權)	0.00%
無效票權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：269,848 權 (含電子方式行使表決權數 848 權)	1.75%

本案照原議案表決通過。

第二案 董事會提

案 由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說 明：

1. 配合公司營運需要，擬將公司資本總額提高至新台幣陸億元整，認股權憑證保留數額提高至新台幣參仟萬元整；另新增將買回本公司之股份以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工之限制，爰修訂公司章程第 6 條條文。
2. 根據公司法第 177 條之 1 之規定，於本公司章程明訂，以電子方式為股東行使表決權方式之一，爰修訂公司章程第 12 條之 1 條文。
3. 配合公司政策，擬將董事人數由五~七人增加至七~九人，爰修訂公司章程第 15 條條文。
4. 修訂條文對照表請參閱附件五。

【決議】本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：15,458,100 權

表決結果	占出席總權數百分比
贊成權數：15,185,205 權 (含電子方式行使表決權數 2,465,869 權)	98.23%
反對權數：3,047 權 (含電子方式行使表決權數 3,047 權)	0.02%
無效票權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：269,848 權 (含電子方式行使表決權數 848 權)	1.75%

本案照原議案表決通過。

第三案 董事會提

案 由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 討論。

說 明：因應證交所臺證治理字第 1120004167 號修正發布，擬修訂本公司「股東會議事規則」，修訂條文對照表請參閱附件六。

【決議】本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：15,458,100 權

表決結果	占出席總權數百分比
贊成權數：15,185,205 權 (含電子方式行使表決權數 2,465,869 權)	98.23%
反對權數：3,047 權 (含電子方式行使表決權數 3,047 權)	0.02%
無效票權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：269,848 權 (含電子方式行使表決權數 848 權)	1.75%

本案照原議案表決通過。

六、選舉事項：

第一案 董事會提

案由：本公司全面改選董事案，提請 選舉。

說明：

1. 本公司第五屆董事任期於 112 年 12 月 14 日屆滿，配合公司法相關規定，擬提前於本次股東會辦理全面改選。
2. 依本公司之公司章程第 15 條及第 16 條規定應設置董事 5~7 人，本次擬選任董事 7 人（含獨立董事 3 人），採公司法第 192 條之 1 之候選人提名制度，由董事候選人名單中選任，受理方式依相關法令辦理。
3. 新任董事（含獨立董事）自本次股東會選任完成並散會後即刻就任，任期自民國 112 年 5 月 30 日起至民國 115 年 5 月 29 日止，任期三年。
4. 依法提名之董事（含獨立董事）候選人相關資料請參閱附件七。
5. 提請 選舉。

【選舉結果】新任董事名單如下：

職稱	當選人	當選權數
董事	鄭凱隆	16,308,902
	李淑芬	14,382,040
	賴柏宇	14,181,865
	祁瑄	13,172,704
獨立董事	蔡育盛	13,672,524
	翁永裕	13,218,699
	胡碩勻	13,120,908

七、 其他議案：

第一案 董事會提

案 由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

說 明：

1. 依公司法第 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. 為配合本公司業務持續拓展需求，及借助董事之專才與相關經驗，本次股東會新選任之董事及其代表人，或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，在無損及本公司利益之前提下，擬解除其競業禁止。
3. 新任董事擬解除之競業禁止內容如下：

職稱	姓名	兼任他公司職務
董事	鄭凱隆	聯發國際餐飲事業(香港)有限公司 董事長 Lilian USA LLC 董事長 聯立食品股份有限公司 董事長 STARSEA CO., LTD. 董事 涌富貿易(上海)有限公司 董事長 聯煌事業股份有限公司 董事長 聯宏事業股份有限公司 董事長 聯宸事業股份有限公司 董事長 聯盛事業股份有限公司 董事長 聯立發投資股份有限公司 董事長
董事	李淑芬	聯齊事業股份有限公司 董事長 Lilian USA LLC 董事 聯立食品股份有限公司 監察人 STARSEA CO., LTD. 董事 聯煌事業股份有限公司 監察人 聯宏事業股份有限公司 監察人 聯宸事業股份有限公司 監察人 聯盛事業股份有限公司 監察人 聯立發投資股份有限公司 監察人
董事	賴柏宇	Lilian USA LLC 董事 STARSEA CO., LTD. 董事 涌富貿易(上海)有限公司 董事兼總經理 聯發國際餐飲事業(香港)有限公司 總經理
董事	祁瑄	斐成企業股份有限公司 獨立董事 盛康資本有限公司 董事總經理

職稱	姓名	兼任他公司職務
獨立董事	蔡育盛	永昕生物醫藥股份有限公司 獨立董事 奎爾特國際企業股份有限公司法令遵循部 法遵長
獨立董事	胡碩勻	信達聯合會計師事務所 所長 圓子夢股份有限公司 董事 台灣創速股份有限公司 董事 未來創速創業投資管理顧問股份有限公司 董事 崑特國際股份有限公司 法人代表監察人

4. 提請 討論。

【決議】本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：15,459,100 權

表決結果	占出席總權數百分比
贊成權數：15,178,159 權 (含電子方式行使表決權數 2,458,823 權)	98.18%
反對權數：9,117 權 (含電子方式行使表決權數 9,117 權)	0.06%
無效票權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：271,824 權 (含電子方式行使表決權數 1,824 權)	1.76%

本案照原議案表決通過。

八、 臨時動議：無。

九、 散會：同日上午 09 點 34 分。

聯發國際餐飲事業股份有限公司

營業報告書

全球疫情進入尾聲，消費市場接踵而來的是巨大的通膨考驗，本公司針對主要市場美國，強化整體的落地行銷策略，深入年輕族群，並且善用B2B及B2C平台，提升銷售業績，深得加盟主的支持，成功在111年拓展24家店。由於公司在商業上的靈活布局，並且掌握消費市場變化，提出因應之道，本公司111年度營運目標如期達成，未來，公司將更深入美國各州的商業市場，強化督導管理能力，並且積極發展新國度市場，創造公司與股東的最大利益。

一、111年度經營結果

(一)美國市場

在疫情尾聲及消費市場通膨的壓力之下，公司仍在美國展店 24 家新門市，並拓展了 4 個新州別，包含馬里蘭州、內布拉斯加州、阿拉巴馬州和明尼蘇達州，整體美國布局從 21 個州成長至 25 個州。公司能有如此表現，原因如下：

針對通膨問題，公司因與供應商建立長期合作關係，擁有穩定供貨來源，再加上布局全美各大市場擁有經濟規模優勢，得以穩定前端的採購成本，順利度過通膨危機。

同時，當許多同業因市場環境變化大而暫緩行銷方案，公司為深耕各州市場，給予美國加盟主最大的支持與幫助，強化行銷預算與方針，以此幫助加盟門市吸引更多客群，提升門市整體營收業績。

不僅如此，為了保障各門市的產品品質，公司的海外督導等同仁持續定期到美國門市進行輔導工作，並加強當地的員工教育訓練，讓門市仍保有良好的品質與服務。

(二)香港市場

香港市場因疫情反覆變化，讓整體消費市場飽受衝擊，對此公司積極實施穩定加盟主的策略方針，比如，進行加盟主的關懷方案，提供營運的再教育訓練，同時間也不斷提出行銷方案及推出新商品，以此回饋消費者，穩住香港市場，達成111年度的營運目標。

(三)其他代理市場

在111年，公司成功拓展中東大國科威特市場，是第一個進軍該國的國際連鎖手搖飲品品牌，在當地引領風潮。同時，也與埃及代理商簽訂預約，預計於首都開羅開幕，將搶先業界進軍文明古國。

針對東南亞等其他代理市場，公司持續透過各種策略穩住業績。在疫情尾聲階段，公司提出關懷加盟主策略，協助代理商在疫情解封之後，強化門市行銷方案，針對疫情造成的人員流失，公司也重啟代理商再教育訓練，協助代理商在解封後立即回歸到正常運作狀態，以提升門市業績。

綜觀上述，111年度合併營業收入達新台幣789,597仟元，較去年同期817,262仟元，減少27,665仟元，減少3%。111年度合併稅後淨利為145,689仟元，較去年同期117,484仟元，增加28,205仟元，成長達24%，111年度合併之EPS為7.12元。

項目 \ 年度	111 年度	110 年度	增減變動	
			金額	變動比例%
營業收入	789,597	817,262	(27,665)	(3%)
營業成本	338,734	404,917	(66,183)	(16%)
營業毛利	450,863	412,345	38,518	9%
營業費用	268,948	250,650	18,298	7%
營業淨利	181,915	161,695	20,220	13%
稅前淨利	206,943	160,836	46,107	29%
所得稅費用	61,254	43,352	17,902	41%
本年度淨利	145,689	117,484	28,205	24%

二、112 年度營運方向及展望：

(一)美國市場

在全球最大的消費市場，公司將繼續跨入並深耕美國的各大州別，目標在112年度，再開出40家以上門市，並以穩扎穩打的經營理念慎選加盟主，在美國市場打造成功且讓加盟主賺錢的店。

(二)香港市場

為擴大市場，公司將針對既有加盟主提出鼓勵及回饋方案，讓加盟主開啟複數店，以提升品牌競爭力。同時在疫情尾聲，公司將在香港強化B2C行銷，來應變疫情後其他品牌如雨後春筍般崛起的競爭，目標在112年度，再開出20家店以上。

(三)台灣市場

公司將台灣定位為全球美食版圖的孵化基地，以及人才培育中心，公司將在台灣培養國際人才和研發產品，並且輸出到海外，成為公司布局全球餐飲市場的重要根基。

在112年度，公司將秉持著穩扎穩打的經營方針，拓展海內外市場，並且朝著淨利年增率20%以上的目標邁進，同時，針對整體餐飲業的人力缺口問題，公司將持續實施留才政策，在適當的時機發行獎酬工具，吸引並廣納各界優秀人才。

隨著ESG浪潮來臨，公司也將持續強化公司治理、社會公益和環境保護等面向策略，實施永續計畫方案，成為產業的標竿企業。

敬祝

身體健康 萬事如意

董事長：鄭凱隆



總經理：賴柏宇



會計主管：黃星富





聯發國際餐飲事業股份有限公司

LIAN FA INTERNATIONAL DINING BUSINESS CORPORATION

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一一年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表之議案等，其中一一一年度財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所池瑞全及李麗凰會計師查核完竣，並出具查核報告，上述營業報告書、財務報表及盈餘分配之議案經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定，繕具報告。敬請 鑒核。

此 致

聯發國際餐飲事業股份有限公司一一二年股東常會

聯發國際餐飲事業股份有限公司

審計委員會召集人：簡敏秋



中 華 民 國 112 年 3 月 14 日

會計師查核報告

聯發國際餐飲事業股份有限公司 公鑒：

查核意見

聯發國際餐飲事業股份有限公司及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，足以允當表達聯發國際餐飲事業股份有限公司及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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會計師職業道德規範，與聯發國際餐飲事業股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對聯發國際餐飲事業股份有限公司及其子公司民國 111 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。

茲對聯發國際餐飲事業股份有限公司及其子公司民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定銷貨收入出貨發生真實性

聯發國際餐飲事業股份有限公司及其子公司民國 111 年度對符合特定標準之特定銷貨客戶收入，基於重要性及審計準則公報對收入認列預設為顯著風險，因此本會計師將特定銷貨客戶其銷貨收入出貨發生真實性評估為關鍵查核事項。與收入認列攸關之會計政策與揭露資訊，請參閱合併財務報告附註四及二二。

本會計師針對上述特定銷貨客戶銷貨收入之出貨發生真實性事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試特定銷貨客戶之收入認列攸關內部控制設計及執行。
2. 針對特定銷貨客戶銷貨收入中選取樣本，檢視相關佐證文件及測試收款情況，以確認交易出貨發生之真實性。

其他事項

聯發國際餐飲事業股份有限公司業已編制民國 111 及 110 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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聯發國際餐飲事業股份有限公司及其子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發國際餐飲事業股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

聯發國際餐飲事業股份有限公司及其子公司之治理單位（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，惟其目的非對聯發國際餐飲事業股份有限公司及其子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，以及使聯發國際餐飲事業股份有限公司及其子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聯發國際餐飲事業股份有限公司及其子公司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. 對於聯發國際餐飲事業股份有限公司及其子公司內組成個體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。本會計師負責聯發國際餐飲事業股份有限公司及其子公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成聯發國際餐飲事業股份有限公司及其子公司查核意見。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，決定對聯發國際餐飲事業股份有限公司及其子公司民國 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 池 瑞 全

池瑞全



會計師 李 麗 鳳

李麗鳳



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060023872 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 112 年 3 月 14 日

聯發國際餐飲事業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金	額 %	金	額 %
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 398,141	42	\$ 179,427	23
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七）	267	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註八、九、二九及三一）	59,074	6	111,096	14
1150	應收票據（附註十及二二）	73	-	81	-
1170	應收帳款（附註十及二二）	29,192	3	27,837	4
1200	其他應收款（附註十）	3,558	-	3,479	-
1220	本期所得稅資產（附註二四）	7,037	1	5,623	1
130X	存貨（附註十一）	38,516	4	32,350	4
1410	預付款項	8,541	1	4,142	1
1460	待出售非流動資產（附註十二）	28,775	3	-	-
1470	其他流動資產	13	-	1,090	-
11XX	流動資產總計	573,187	60	365,125	47
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註十四）	344,463	36	338,915	44
1755	使用權資產（附註十五及三十）	24,762	2	25,336	3
1821	其他無形資產（附註十六）	2,060	-	2,952	-
1840	遞延所得稅資產（附註二四）	9,476	1	12,570	2
1915	預付設備款	-	-	22,821	3
1920	存出保證金（附註二九）	6,663	1	8,207	1
15XX	非流動資產總計	387,424	40	410,801	53
1XXX	資 產 總 計	\$ 960,611	100	\$ 775,926	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十七及三一）	\$ 82,700	9	\$ -	-
2130	合約負債－流動（附註二二及三十）	63,994	7	72,340	9
2170	應付帳款（附註二九）	32,615	3	45,252	6
2200	其他應付款（附註十八）	65,491	7	68,206	9
2220	其他應付款－關係人（附註十八及三十）	220	-	561	-
2230	本期所得稅負債（附註二四）	12,009	1	7,216	1
2280	租賃負債－流動（附註十五、二七及三十）	11,021	1	13,141	2
2320	一年內到期之長期借款（附註十七及三一）	8,050	1	11,046	1
2399	其他流動負債（附註十八）	1,030	-	1,834	-
21XX	流動負債總計	277,130	29	219,596	28
	非流動負債				
2527	合約負債－非流動（附註二二及三十）	15,725	2	14,993	2
2540	長期借款（附註十七及三一）	54,823	6	190,476	25
2550	負債準備－非流動（附註十九及二九）	460	-	700	-
2570	遞延所得稅負債（附註二四）	24,427	2	23,989	3
2580	租賃負債－非流動（附註十五、二七及三十）	16,101	2	14,864	2
2640	淨確定福利負債－非流動（附註二十）	993	-	1,158	-
2645	存入保證金（附註二九）	38,740	4	29,924	4
25XX	非流動負債總計	151,269	16	276,104	36
2XXX	負債總計	428,399	45	495,700	64
	權益（附註二一）				
3100	股 本	204,523	21	155,006	20
3200	資本公積	148,797	15	3,121	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	51,204	5	37,765	5
3320	特別盈餘公積	-	-	6,919	1
3350	未分配盈餘	122,196	13	85,117	11
3300	保留盈餘總計	173,400	18	129,801	17
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	5,492	1	(7,702)	(1)
3XXX	權益總計	532,212	55	280,226	36
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 960,611	100	\$ 775,926	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄭凱隆



經理人：賴柏宇



會計主管：黃星富



聯發國際餐飲事業股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二二及三十）	\$ 789,597	100	\$ 817,262	100
5000	營業成本（附註十一、十四、十五、二三及三十）	(338,734)	(43)	(404,917)	(50)
5900	營業毛利	<u>450,863</u>	<u>57</u>	<u>412,345</u>	<u>50</u>
	營業費用（附註二三及三十）				
6100	推銷費用	(87,459)	(11)	(94,241)	(12)
6200	管理費用	(164,918)	(21)	(141,091)	(17)
6300	研究發展費用	(12,537)	(2)	(11,628)	(1)
6450	預期信用減損損失	(4,034)	-	(3,690)	(1)
6000	營業費用合計	<u>(268,948)</u>	<u>(34)</u>	<u>(250,650)</u>	<u>(31)</u>
6900	營業淨利	<u>181,915</u>	<u>23</u>	<u>161,695</u>	<u>19</u>
	營業外收入及支出（附註二三及三十）				
7100	利息收入	4,987	1	514	-
7010	其他收入	11,122	1	11,952	1
7020	其他利益及損失	11,168	1	(9,555)	(1)
7050	財務成本	(2,249)	-	(3,770)	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>25,028</u>	<u>3</u>	<u>(859)</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	206,943	26	160,836	19
7950	所得稅費用（附註二四）	(61,254)	(8)	(43,352)	(5)
8200	本年度淨利	<u>145,689</u>	<u>18</u>	<u>117,484</u>	<u>14</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註二十、二一及二四）				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 214	-	\$ 373	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(43)	-	(74)	-
8360	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	16,492	2	(3,069)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(3,298)	-	614	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）				
	合計	<u>13,365</u>	<u>2</u>	<u>(2,156)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 159,054</u>	<u>20</u>	<u>\$ 115,328</u>	<u>14</u>
	每股盈餘（附註二五）				
9750	基 本	<u>\$ 7.12</u>		<u>\$ 6.21</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 7.12</u>		<u>\$ 6.19</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄭凱隆



經理人：賴柏宇



會計主管：黃星富



聯發國際餐飲事業股份有限公司及其子公司
合併權益變動表
民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	歸 屬 於	本 公 司 業 主 之 權 益								其 他 權 益 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 總 額
		資 本 公 積					盈 餘				
		股 數 (仟 股)	金 額	股 本 發 行 溢 價	員 工 認 股 權	實 際 取 得 子 公 司 股 權 價 格 與 帳 面 價 值 差 額	保 留	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘		
A1	110 年 1 月 1 日餘額	13,125	\$ 131,250	\$ 6,050	\$ -	\$ 1,686	\$ 32,577	\$ -	\$ 24,328	(\$ 5,247)	\$ 190,644
盈餘指撥及分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	6,894	-	(6,894)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	6,919	(6,919)	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(28,744)	-	(28,744)
B9	本公司股東股票股利	1,615	16,143	-	-	-	(1,706)	-	(14,437)	-	-
其他資本公積變動											
C13	資本公積配發股票股利	761	7,613	(5,927)	-	(1,686)	-	-	-	-	-
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	117,484	-	117,484
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	299	(2,455)	(2,156)
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	117,783	(2,455)	115,328
N1	股份基礎給付（附註二六）	-	-	-	2,998	-	-	-	-	-	2,998
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	15,501	155,006	123	2,998	-	37,765	6,919	85,117	(7,702)	280,226
盈餘指撥及分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	13,439	-	(13,439)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(6,919)	6,919	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(68,174)	-	(68,174)
B9	本公司股東股票股利	3,408	34,087	-	-	-	-	-	(34,087)	-	-
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	145,689	-	145,689
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	171	13,194	13,365
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	145,860	13,194	159,054
E1	現金增資	1,312	13,120	145,676	-	-	-	-	-	-	158,796
N1	股份基礎給付（附註二六）	231	2,310	2,998	(2,998)	-	-	-	-	-	2,310
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	20,452	\$ 204,523	\$ 148,797	\$ -	\$ -	\$ 51,204	\$ -	\$ 122,196	\$ 5,492	\$ 532,212

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄭凱隆



經理人：賴柏宇



會計主管：黃星富



聯發國際餐飲事業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 206,943	\$ 160,836
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	25,978	32,489
A20200	攤銷費用	1,219	544
A20300	預期信用減損損失	4,034	3,690
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產淨損失	1,831	-
A20900	財務成本	2,249	3,770
A21200	利息收入	(4,987)	(514)
A21900	員工認股權酬勞成本	-	2,998
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	1,138	1,169
A22900	租賃修改利益	(256)	(97)
A23700	存貨跌價及呆滯回升利益	(1,506)	(639)
A29900	提列負債準備	92	298
A29900	減損迴轉（損失）利益	(430)	3,558
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量 之金融資產	(2,098)	-
A31130	應收票據	8	(81)
A31150	應收帳款	(5,598)	(11,525)
A31160	應收帳款－關係人	-	2
A31180	其他應收款	(106)	6,421
A31190	其他應收款－關係人	-	5
A31200	存 貨	(4,834)	(4,664)
A31230	預付款項	(4,399)	(243)
A31240	其他流動資產	1,077	(1,070)
A32125	合約負債	(7,614)	15,482
A32130	應付票據	-	(85)
A32150	應付帳款	(12,637)	(260)
A32180	其他應付款	(4,283)	18,240
A32190	其他應付款－關係人	(341)	176
A32230	其他流動負債	(804)	1,056
A32240	淨確定福利負債	(43)	(37)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A33000	營運產生之現金	\$ 194,633	\$ 231,519
A33100	收取之利息	4,987	514
A33300	支付之利息	(1,920)	(3,215)
A33500	支付之所得稅	(57,684)	(41,206)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>140,016</u>	<u>187,612</u>
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(75,650)	(157,057)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	127,672	97,335
B02000	預付投資款增加	-	(2,057)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(20,168)	(1,218)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	112	164
B03700	存出保證金減少	1,544	1,222
B04500	購置無形資產	(195)	(3,079)
B07100	預付設備款增加	-	(20,080)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>33,315</u>	<u>(84,770)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	114,000	58,000
C00200	短期借款減少	(31,300)	(106,000)
C01700	償還長期借款	(138,649)	(65,633)
C03000	收取存入保證金	8,816	2,588
C04020	租賃負債本金償還	(17,147)	(19,549)
C04500	發放現金股利	(68,174)	(28,744)
C04600	現金增資	<u>161,106</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>28,652</u>	<u>(159,338)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>16,731</u>	<u>(2,958)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	218,714	(59,454)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>179,427</u>	<u>238,881</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 398,141</u>	<u>\$ 179,427</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄭凱隆



經理人：賴柏宇



會計主管：黃星富



會計師查核報告

聯發國際餐飲事業股份有限公司 公鑒：

查核意見

聯發國際餐飲事業股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（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，上開個體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編製，足以允當表達聯發國際餐飲事業股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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體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會計師職業道德規範，與聯發國際餐飲事業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，對聯發國際餐飲事業股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體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。

茲對聯發國際餐飲事業股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定銷貨收入出貨發生真實性

聯發國際餐飲事業股份有限公司民國 111 年度對符合特定標準之特定銷貨客戶收入，基於重要性及審計準則公報對收入認列預設為顯著風險，因此本會計師將特定銷貨客戶其銷貨收入出貨發生真實性評估為關鍵查核事項。與收入認列攸關之會計政策與揭露資訊，請參閱個體財務報告附註四及二二。

本會計師針對上述特定銷貨客戶銷貨收入之出貨發生真實性事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試特定銷貨客戶之收入認列攸關內部控制設計及執行。
2. 針對特定銷貨客戶銷貨收入中選取樣本，檢視相關佐證文件及測試收款情況，以確認交易出貨發生之真實性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估聯發國際餐飲事業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發國際餐飲事業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。

聯發國際餐飲事業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。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體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個體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. 辨認並評估個體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，惟其目的非對聯發國際餐飲事業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，以及使聯發國際餐飲事業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體財務報表使用者注意個體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聯發國際餐飲事業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於聯發國際餐飲事業股份有限公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。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，決定對聯發國際餐飲事業股份有限公司民國 111 年度個體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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 池 瑞 全

池瑞全



會計師 李 麗 鳳

李麗鳳



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 112 年 3 月 14 日

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 188,287	23	\$ 94,758	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七）	267	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註八、九、二九及三一）	59,074	7	-	-
1150	應收票據（附註十及二二）	73	-	81	-
1170	應收帳款（附註十及二二）	6,945	1	11,934	2
1180	應收帳款－關係人（附註十、二二及三十）	3,518	-	5,882	1
1200	其他應收款（附註十）	3,558	-	3,479	1
1210	其他應收款－關係人（附註十及三十）	869	-	1,801	-
1220	本期所得稅資產（附註二四）	-	-	280	-
130X	存貨（附註十一）	29,841	4	22,678	3
1410	預付款項	4,851	1	3,593	1
1460	待出售非流動資產（附註十二）	28,775	3	-	-
1470	其他流動資產	13	-	1,090	-
11XX	流動資產總計	326,071	39	145,576	22
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註十三）	137,563	17	127,721	19
1600	不動產、廠房及設備（附註十四及三一）	344,338	41	338,348	50
1755	使用權資產（附註十五及三十）	13,164	2	22,610	3
1821	其他無形資產（附註十六）	1,158	-	1,556	-
1840	遞延所得稅資產（附註二四）	4,049	-	10,491	2
1915	預付設備款	-	-	22,821	3
1920	存出保證金（附註二九）	5,627	1	6,713	1
15XX	非流動資產總計	505,899	61	530,260	78
1XXX	資 產 總 計	\$ 831,970	100	\$ 675,836	100
	流動負債				
2100	短期借款（附註十七及三一）	\$ 82,700	10	\$ -	-
2130	合約負債－流動（附註二二及三十）	7,482	1	21,271	3
2170	應付帳款（附註二九）	32,591	4	45,230	7
2200	其他應付款（附註十八）	58,655	7	62,656	9
2220	其他應付款－關係人（附註十八及三十）	1,028	-	561	-
2230	本期所得稅負債（附註二四）	4,108	-	4,012	1
2280	租賃負債－流動（附註十五、二七及三十）	5,809	1	10,672	1
2320	一年內到期之長期借款（附註十七及三一）	8,050	1	11,046	2
2399	其他流動負債（附註十八）	1,030	-	813	-
21XX	流動負債總計	201,453	24	156,261	23
	非流動負債				
2527	合約負債－非流動（附註二二及三十）	3,855	-	3,901	1
2540	長期借款（附註十七及三一）	54,823	7	190,476	28
2550	負債準備－非流動（附註十九及二九）	460	-	700	-
2570	遞延所得稅負債（附註二四）	24,427	3	23,989	4
2580	租賃負債－非流動（附註十五、二七及三十）	9,609	1	14,575	2
2640	淨確定福利負債－非流動（附註二十）	993	-	1,158	-
2645	存入保證金（附註二九）	4,138	1	4,550	1
25XX	非流動負債總計	98,305	12	239,349	36
2XXX	負債總計	299,758	36	395,610	59
	權益（附註二一）				
3100	股 本	204,523	24	155,006	23
3200	資本公積	148,797	18	3,121	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	51,204	6	37,765	5
3320	特別盈餘公積	-	-	6,919	1
3350	未分配盈餘	122,196	15	85,117	13
3300	保留盈餘總計	173,400	21	129,801	19
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	5,492	1	(7,702)	(1)
3XXX	權益總計	532,212	64	280,226	41
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 831,970	100	\$ 675,836	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄭凱隆

經理人：賴柏宇

會計主管：黃星富

聯發國際餐飲事業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二二及三十）	\$ 594,956	100	\$ 677,623	100
5000	營業成本（附註十一、十四、 十五、二三及三十）	(334,868)	(56)	(406,852)	(60)
5900	營業毛利	260,088	44	270,771	40
5910	與子公司之未實現銷貨損益	(1,042)	-	1,548	-
5950	已實現營業毛利	259,046	44	272,319	40
	營業費用（附註二三及三十）				
6100	推銷費用	(72,327)	(12)	(82,783)	(12)
6200	管理費用	(137,284)	(23)	(113,628)	(17)
6300	研究發展費用	(12,371)	(2)	(11,458)	(2)
6450	預期信用減損損失	(2,678)	(1)	(3,198)	-
6000	營業費用合計	(224,660)	(38)	(211,067)	(31)
6900	營業淨利	34,386	6	61,252	9
	營業外收入及支出（附註二 三及三十）				
7100	利息收入	2,781	-	314	-
7010	其他收入	40,418	7	41,514	6
7020	其他利益及損失	11,994	2	(8,743)	(1)
7050	財務成本	(1,798)	-	(3,499)	(1)
7060	採用權益法之子公司及 合資損益份額	94,412	16	55,974	8
7000	營業外收入及支出 合計	147,807	25	85,560	12

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 182,193	31	\$ 146,812	21
7950	所得稅費用 (附註二四)	(36,504)	(6)	(29,328)	(4)
8200	本年度淨利	<u>145,689</u>	<u>25</u>	<u>117,484</u>	<u>17</u>
	其他綜合損益 (附註二十、 二一及二四)				
8310	不重分類至損益之項 目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	214	-	373	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(43)	-	(74)	-
8360	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	16,492	3	(3,069)	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	(3,298)	(1)	614	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)				
	合計	<u>13,365</u>	<u>2</u>	<u>(2,156)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 159,054</u>	<u>27</u>	<u>\$ 115,328</u>	<u>17</u>
	每股盈餘 (附註二五)				
9750	基 本	<u>\$ 7.12</u>		<u>\$ 6.21</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 7.12</u>		<u>\$ 6.19</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄭凱隆



經理人：賴柏宇



會計主管：黃星富





聯發國際餐飲事業股份有限公司

個體權益變動表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		資 本 公 積								其 他 權 益	
		股 股 數 (仟 股)	本 金 額	股 本 發 行 溢 價	員 工 認 股 權	實 際 取 得 子 公 司 股 權 價 格 與 帳 面 價 值 差 額	保 留 法 定 盈 餘 公 積	盈 特 別 盈 餘 公 積	盈 未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 總 額
A1	110 年 1 月 1 日 餘 額	13,125	\$ 131,250	\$ 6,050	\$ -	\$ 1,686	\$ 32,577	\$ -	\$ 24,328	(\$ 5,247)	\$ 190,644
	盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	6,894	-	(6,894)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	6,919	(6,919)	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(28,744)	-	(28,744)
B9	本公司股東股票股利	1,615	16,143	-	-	-	(1,706)	-	(14,437)	-	-
	其他資本公積變動										
C13	資本公積配發股票股利	761	7,613	(5,927)	-	(1,686)	-	-	-	-	-
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	117,484	-	117,484
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	299	(2,455)	(2,156)
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	117,783	(2,455)	115,328
N1	股份基礎給付 (附註二六)	-	-	-	2,998	-	-	-	-	-	2,998
Z1	110 年 12 月 31 日 餘 額	15,501	155,006	123	2,998	-	37,765	6,919	85,117	(7,702)	280,226
	盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	13,439	-	(13,439)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(6,919)	6,919	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(68,174)	-	(68,174)
B9	本公司股東股票股利	3,408	34,087	-	-	-	-	-	(34,087)	-	-
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	145,689	-	145,689
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	171	13,194	13,365
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	145,860	13,194	159,054
E1	現金增資	1,312	13,120	145,676	-	-	-	-	-	-	158,796
N1	股份基礎給付 (附註二六)	231	2,310	2,998	(2,998)	-	-	-	-	-	2,310
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	20,452	\$ 204,523	\$ 148,797	\$ -	\$ -	\$ 51,204	\$ -	\$ 122,196	\$ 5,492	\$ 532,212

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄭凱隆



經理人：賴柏宇



會計主管：黃星富



聯發國際餐飲事業股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 182,193	\$ 146,812
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	19,420	21,212
A20200	攤銷費用	592	140
A20300	預期信用減損損失	2,678	3,198
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利益	1,831	-
A20900	財務成本	1,798	3,499
A21200	利息收入	(2,781)	(314)
A21900	員工認股權酬勞成本	-	2,998
A22300	採用權益法之子公司及合資損 益份額	(94,412)	(55,974)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	1,138	1,169
A29900	租賃修改利益	(256)	(97)
A23700	存貨跌價及呆滯回升利益	(767)	(907)
A23900	與子公司之未實現損失（利益）	1,042	(1,548)
A29900	提列負債準備	92	298
A29900	減損迴轉（利益）損失	(430)	3,558
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量 之金融資產	(2,098)	-
A31130	應收票據	8	(81)
A31150	應收帳款	2,311	(3,701)
A31160	應收帳款－關係人	2,364	(1,398)
A31180	其他應收款	(79)	6,408
A31190	其他應收款－關係人	932	(1,664)
A31200	存 貨	(6,396)	(2,683)
A31230	預付款項	(1,258)	134
A31240	其他流動資產	1,077	(1,070)
A32125	合約負債	(13,835)	5,070
A32130	應付票據	-	(29)
A32150	應付帳款	(12,639)	(259)
A32180	其他應付款	(5,569)	16,685
A32190	其他應付款－關係人	467	(422)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A32230	其他流動負債	\$ 217	\$ 35
A32240	淨確定福利負債	(43)	(37)
A33000	營運產生之現金	77,597	141,032
A33100	收取之利息	2,781	314
A33200	收取之股利	100,020	-
A33300	支付之利息	(1,920)	(3,215)
A33500	支付之所得稅	(32,589)	(30,780)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>145,889</u>	<u>107,351</u>
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(59,074)	(45,961)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	-	97,335
B02000	預付投資款增加	-	(2,057)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(20,074)	(1,130)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	112	164
B03700	存出保證金減少	1,086	1,078
B04500	購置無形資產	(194)	(1,429)
B07100	預付設備款增加	-	(20,080)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(78,144)</u>	<u>27,920</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	114,000	58,000
C00200	短期借款減少	(31,300)	(106,000)
C01700	償還長期借款	(138,649)	(65,633)
C03100	存入保證金返還	(412)	(1,318)
C04020	租賃負債本金償還	(10,787)	(12,987)
C04500	發放現金股利	(68,174)	(28,744)
C04600	現金增資	<u>161,106</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>25,784</u>	<u>(156,682)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	93,529	(21,411)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>94,758</u>	<u>116,169</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 188,287</u>	<u>\$ 94,758</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄭凱隆



經理人：賴柏宇



會計主管：黃星富



聯發國際餐飲事業股份有限公司

111 年度盈餘分配表

項 目	金 額	金 額
期初未分配盈餘		\$ 9,254,351
111 年度稅後淨利	\$ 145,688,891	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	171,038	
提列法定盈餘公積 (10%)	(14,585,993)	131,273,936
調整後未分配盈餘		140,528,287
依法迴轉特別盈餘公積 (註 1)		7,702,064
本期可供分配盈餘		148,230,351
分配項目		
第二季股東現金股利 (每股 2 元)		(34,087,250)
第四季股東現金股利 (每股 2.5 元)		(51,130,875)
第四季股東股票股利 (每股 2 元)		(40,904,700)
期末未分配盈餘		\$ 22,107,526

註 1：依證交法第 41 條第 1 項規定，迴轉特別盈餘公積。

註 2：本次盈餘分配數額以 111 年度盈餘為優先。

註 3：本次現金股利按分配比例計算至元為止，未滿一元之畸零款合計數列入公司之其他收入。

董事長：



總經理：



會計主管：



聯發國際餐飲事業股份有限公司

公司章程修訂條文對照表

條文	修訂後條文	原條文	說明
第六條	本公司資本總額定為新台幣<u>陸</u>億元整，分為<u>陸</u>仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，得分次發行。前項資本總額內保留新台幣<u>參</u>仟萬元，分為<u>參</u>佰萬股，每股面額新台幣壹拾元整，供認股權憑證行使認股權時使用，授權董事會一次或分次發行。 本公司得經股東會代表已發行股份總數過半數股東之出席，及出席股東表決權三分之二以上之同意，<u>以低於發行日收盤價之認股價格發行員工認股權憑證。</u> <u>本公司如擬將買回本公司之股份以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應經最近一次股東會代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意，始得辦理轉讓。</u>	本公司資本總額定為新台幣<u>參</u>億元整，分為<u>參</u>仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，得分次發行。前項資本總額內保留新台幣<u>貳</u>仟萬元，分為<u>貳</u>佰萬股，每股面額新台幣壹拾元整，供認股權憑證行使認股權時使用，授權董事會一次或分次發行。 本公司得經股東會代表已發行股份總數過半數股東之出席，及出席股東表決權三分之二以上之同意，發行認股價格不受法令限制之發行員工認股權憑證。	配合公司營運需求，酌修部分條文。
第十二條之一	<u>本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使表決權；股東以書面或電子方式行使表決權者，視為親自出席。有關其行使方法依相關法令之規定。</u>	<u>本公司召開股東會時，股東以書面或電子方式行使表決權者，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正視為棄權。其意思表示依公司法第177條之2規定辦理。本公司上市(櫃)後，電子方</u>	酌做文字修正。

條文	修訂後條文	原條文	說明
		<u>式為股東行使表決權方式之一，其行使方法應載明於股東會召集通知。</u>	
第十五條	本公司設董事<u>七~九</u>人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任，本公司董事之選舉採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事。全體董事所持本公司股份數額悉依相關法令及主管機關規定。 本公司得於董事任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。	本公司設董事<u>五~七</u>人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任，本公司董事之選舉採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事。全體董事所持本公司股份數額悉依相關法令及主管機關規定。 本公司得於董事任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。	配合公司營運需求，酌修部分條文。
第廿九條	本章程訂立於中華民國九十三年二月二十四日 第一次修訂於中華民國九十三年八月十一日 第二次修訂於中華民國九十八年二月十日 第三次修訂於中華民國九十八年六月十九日 第四次修訂於中華民國九十九年十二月八日 第五次修訂於中華民國九十九年十二月八日 第六次修訂於中華民國一百年二月十六日 第七次修訂於中華民國一百零五年六月二十日 第八次修訂於中華民國一百零	本章程訂立於中華民國九十三年二月二十四日 第一次修訂於中華民國九十三年八月十一日 第二次修訂於中華民國九十八年二月十日 第三次修訂於中華民國九十八年六月十九日 第四次修訂於中華民國九十九年十二月八日 第五次修訂於中華民國九十九年十二月八日 第六次修訂於中華民國一百年二月十六日 第七次修訂於中華民國一百零五年六月二十日 第八次修訂於中華民國一百零	

條文	修訂後條文	原條文	說明
	六年十二月十八日 第九次修訂於中華民國一百零八年六月十日 第十次修訂於中華民國一百零九年四月十七日 第十一次修訂於中華民國一百零九年七月二十四日 第十二次修訂於中華民國一百零九年十二月十五日 第十三次修訂於中華民國一百一十一年五月二十六日 <u>第十四次修訂於中華民國一百一十二年五月三十日</u>	六年十二月十八日 第九次修訂於中華民國一百零八年六月十日 第十次修訂於中華民國一百零九年四月十七日 第十一次修訂於中華民國一百零九年七月二十四日 第十二次修訂於中華民國一百零九年十二月十五日 第十三次修訂於中華民國一百一十一年五月二十六日	

聯發國際餐飲事業股份有限公司

附件六

股東會議事規則修訂條文對照表

條文	修訂後條文	原條文	說明
第三條	本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 <u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u> 以下略。	本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 以下略。	配合股東會以視訊方式召開之相關規定，予以修訂。
第六條之一	本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第一、二款略。 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。 <u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第一、二款略。 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。	配合股東會以視訊方式召開之相關規定，予以修訂。
第二十二條	本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東提供適當替代措施。 <u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東提供適當替代措施。	配合股東會以視訊方式召開之相關規定，予以修訂。

**聯發國際餐飲事業股份有限公司
董事(含獨立董事)候選人名單**

職 稱	姓 名	學 經 歷	目前兼任其他公司之職務	持有股數
董事	鄭凱隆	開南高工機械製圖科 社團法人台灣連鎖暨加盟協會監事 社團法人台北內湖科技園區發展協會理事	聯發國際餐飲事業(香港)有限公司董事長 Lilian USA LLC 董事長 聯立食品股份有限公司董事長 STARSEA CO., LTD. 董事 涌富貿易(上海)有限公司董事長 聯煌事業股份有限公司董事長 聯宏事業股份有限公司董事長 聯宸事業股份有限公司董事長 聯盛事業股份有限公司董事長 聯立發投資股份有限公司董事長	1,349,884

職 稱	姓 名	學經歷	目前兼任其他公司之職務	持有股數
董事	李淑芬	南華高中觀光事業科 世界華人工商婦女企管協會華董分會理事 聯發國際餐飲事業股份有限公司特助	本公司董事長特助 聯齊事業股份有限公司董事長 Lilian USA LLC 董事 聯立食品股份有限公司監察人 STARSEA CO., LTD. 董事 聯煌事業股份有限公司監察人 聯宏事業股份有限公司監察人 聯宸事業股份有限公司監察人 聯盛事業股份有限公司監察人 聯立發投資股份有限公司 監察人	2,304,500
董事	賴柏宇	經國管理暨健康學院餐旅廚藝管理科 全球華人股份有限公司經理 大成有限公司經理	本公司總經理 Lilian USA LLC 董事 STARSEA CO., LTD. 董事 涌富貿易(上海)有限公司董事兼總經理 聯發國際餐飲事業(香港)有限公司總經理	480,513

職 稱	姓 名	學經歷	目前兼任其他公司之職務	持有股數
董事	祁瑄	政治大學 EMBA 國際金融組碩士 富邦綜合證券(股)公司投資銀行部資深專案協理 寶來證券(股)公司資本市場部協理	盛康資本有限公司董事總經理 斐成企業股份有限公司獨立董事	0
獨立董事	翁永裕	東海大學企業管理學士 亞東證券股份有限公司協理 玉山證券承銷部經理 國泰綜合證券(股)公司承銷部業務協理	無	0
獨立董事	蔡育盛	輔仁大學法律學系碩士 瀛睿律師事務所資深合夥律師 永豐銀行法令遵循處專業副理	政大律師事務所所長 永昕生物醫藥股份有限公司獨立董事 奎爾特國際企業股份有限公司法令遵循部法遵長	0

職 稱	姓 名	學經歷	目前兼任其他公司之職務	持有股數
獨立董事	胡碩勻	政治大學 EMBA 經營管理碩士 信達聯合會計師事務所會計師	信達聯合會計師事務所所長 圓子夢股份有限公司董事 台灣創速股份有限公司董事 未來創速創業投資管理顧問股份有限公司董事 崑特國際股份有限公司法人代表監察人	0