

股票代碼 2756

Sharetea

UG
UNI GREEN

MAMAK檔
正宗馬來西亞風味

聯發國際餐飲事業股份有限公司

LIAN FA INTERNATIONAL DINING BUSINESS CORP.

民國113年度 年 報

公司官網：<https://www.1992lianfa.com/>

年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

中華民國 一 一 四 年 四 月 二 十 五 日 刊 印



一、本公司發言人及代理發言人資料：

發言人姓名：施啓寅

代理發言人姓名：李雅筑

職稱：副總經理

職稱：董事長室特別助理

聯絡電話：(02) 2654-8585

聯絡電話：(02) 2654-8585

電子郵件信箱：IRR@1992sharetea.com

二、總公司及子公司之地址及電話：

(一) 總公司：聯發國際餐飲事業股份有限公司

地 址：新北市汐止區新台五路一段 95 號 18 樓之 7

電 話：(02)2654-8585

(二) 子公司：聯發國際餐飲事業(香港)有限公司

地 址：香港九龍新蒲崗華興工業大廈大有街 36 號 4 樓 E 座

電 話：(852)2716-0096

(三) 子公司：Lilian USA LLC

地 址：920 Saratoga Ave., San Jose, CA 95129

電 話：(1)408-352-5706

(四) 子公司：Uni Green INC.

地 址：920 Saratoga Ave., San Jose, CA 95129

電 話：(1)408-352-5706

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：凱基證券股份有限公司股務代理部

地 址：台北市中正區重慶南路一段 2 號 5 樓

網 址：<http://www.kgi.com.tw/>

電 話：(02)2389-2999

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：池瑞全、郭乃華

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地 址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網 址：<http://www.deloitte.com.tw/>

電 話：(02) 2725-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢資訊方式：無。

六、公司網址：<http://www.1992lianfa.com/>

聯發國際餐飲事業股份有限公司

目錄

| | |
|--|----|
| 壹、致股東報告書 | 1 |
| 貳、公司治理報告 | 3 |
| 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 | 3 |
| 二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金 | 11 |
| 三、公司治理運作情形 | 16 |
| 四、會計師資訊 | 43 |
| 五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者之相關資訊 | 43 |
| 六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形 | 44 |
| 七、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊 | 45 |
| 八、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例 | 46 |
| 參、募資情形 | 47 |
| 一、資本及股份 | 47 |
| 二、公司債(含海外公司債)辦理情形 | 50 |
| 三、特別股辦理情形 | 51 |
| 四、海外存託憑證辦理情形 | 51 |
| 五、員工認股權憑證辦理情形 | 51 |
| 六、限制員工權利新股辦理情形 | 52 |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 | 52 |
| 八、資金運用計畫執行情形 | 52 |
| 肆、營運概況 | 53 |
| 一、業務內容 | 53 |
| 二、市場及產銷概況 | 62 |
| 三、從業員工概況 | 67 |
| 四、環保支出資訊 | 67 |
| 五、勞資關係 | 68 |
| 六、資通安全管理 | 69 |
| 七、重要契約 | 70 |

| | |
|---|-----------|
| 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 | 71 |
| 一、財務狀況 | 71 |
| 二、財務績效 | 72 |
| 三、現金流量 | 72 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 | 73 |
| 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫 | 73 |
| 六、風險事項 | 74 |
| 七、其他重要事項 | 79 |
| | |
| 陸、特別記載事項 | 80 |
| 一、關係企業相關資料 | 80 |
| 二、最近年度及年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 | 81 |
| 三、其他必要補充說明事項 | 81 |
| 四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定 對股東權益或證券價格有重大影響之事項 | 81 |

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

113年受國際通膨和全球消費市場環境變化等諸多影響，公司透過一連串變革、整頓、換血等手段因應全球挑戰及行業競爭，積極調整營運體質及組織變革，不僅如此，亦發表全新茶飲品牌「UG」，導入AI智能茶飲技術，開啟新時尚茶飲的新革命、新契機，自發表上市以來，持續創新門店營收，維持台灣茶飲品牌銷冠地位。114年公司將推動雙品牌的國際市場拓展、同步打造五大成長引擎增長策略，並且進行全球組織再造變革，來達成營運目標，創造公司與股東的最大利益。

一、113年度經營結果

(一) 台灣市場

公司將台灣定位為全球美食孵化基地與人才培育中心，致力於打造可快速擴張與複製的國際品牌。113年7月推出全AI系統化茶飲品牌「UG樂己」，其獨創商品「三窻十五茉」帶來創新茶飲體驗，每杯彷彿都喝得到十五朵茉莉花。

品牌導入AI智能茶飲機，提升營運效率與產品一致性，成為全台首間全AI系統化茶飲品牌。「UG樂己」以時尚風格與五感體驗吸引年輕消費者，並透過會員經營與市場話題創造熱度，迅速打響品牌知名度。

截至113年底，「UG樂己」已成功拓展8家直營門市，單店單日平均銷量突破1,200杯，展現卓越營運成果。未來目標為114年內在台灣達成100家門市，加速全球市場布局。

(二) 美國市場

公司旗下珍珠奶茶品牌「Sharetea歇腳亭」自102年進軍美國，至今超過十年，成功拓展30州、達154家門市，然而隨著近年面臨工資和經營成本拉升等外部挑戰、再加上品牌老化等議題，公司毅然在113年啟動全面性的整頓計畫，調整營運體質。

首先實施落地經營戰略，公司聘請美國當地的營運和行銷主管，並培育在地化服務團隊，以此貼近市場，推動更在地的新品研發、行銷方針和門市拓展策略。不僅如此，導入展營合一的制度，提供加盟主更優質的輔導計畫，提升加盟主的信心。

再者，公司在113年積極推動美國倉儲物流系統，包含改善訂貨流程和送貨流程等等，幫助加盟主在門市經營更有效率。公司亦實施門市汰弱留強策略，有效管理和監督加盟主。針對品牌形象翻新，除了進行產品研發創新之外，公司亦推動門市裝潢翻新等品牌再造計畫，將以此提升門市營運表現。

(三) 香港市場

即便香港整體消費市場面臨轉移等大環境變化，公司仍持續積極進行展店計畫，113年香港「Sharetea歇腳亭」拓展達40家門市。同時公司不斷推出創新產品，並且導入結合茶飲和甜點的複合店型，以此提升客單價。不僅如此，公司亦強化督導人員的輔導能力，持續強化加盟主的門市經營效率。

(四) 其他代理市場

公司於113年度與澳洲「Sharetea歌腳亭」代理商成功達成和解，結束為期三年的訴訟，150家門市重返集團版圖。此確立「Sharetea歌腳亭」在全球市場中的領先地位，亦為公司未來發展奠定堅實基礎。

東南亞代理市場因諸多中國品牌挾帶大量資金進入，拉升市場競爭門檻，公司對此持續強化門市的營運品質與效率，協助代理商在競爭市場中穩健經營。

綜觀上述，113年度合併營業收入達新台幣691,146仟元，較去年同期739,192仟元，減少48,046仟元，減少7%。113年度合併稅後淨利為59,099仟元，較去年同期111,923仟元，減少52,824仟元，減少約47%，113年度合併之EPS為2.41元。

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 113 年度 | 112 年度 | 增減變動 | |
|-------|----|---------|---------|----------|-------|
| | | | | 金額 | 變動比例% |
| 營業收入 | | 691,146 | 739,192 | (48,046) | (7%) |
| 本年度淨利 | | 59,099 | 111,923 | (52,824) | (47%) |

二、114年度營運方向及展望

(一) 推動「雙品牌」茶飲的國際化布局

新茶飲品牌「UG樂己」，已成功在臺灣市場打造新時尚茶飲品牌的地位及價值，今年將持續拓店及擴大市場佔有率，另外，將憑著創始品牌「Sharetea歌腳亭」的全球資源與平台，在美國、香港及海外等市場拓展。公司將進行雙品牌的國際化布局，擴大營業效能，品牌能見度，還可有效降低管理成本，強化營運表現。

(二) 打造「五大增長」策略計畫

- (1) 創建全球茶飲平台
- (2) 打造新時尚茶飲王
- (3) 構建餐食事業佈局
- (4) 構建全球大供應鏈
- (5) 推進投資併購合盟

公司以「分享、健康、幸福」為企業經營理念，將繼續堅持優良的企業文化，穩健經營並深化海內外市場，創造消費者、加盟主、員工、供應商及股東滿意的幸福企業。

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：施啓寅



| 職稱 (註1) | 國籍 或註冊地 | 姓名 | 性別 年齡 (註2) | 選(就)任 日期 | 任期 | 初次 選任日期 (註3) | 選任時持有股數 | | 現在持有股數 | | 配偶、未成年子女 現在持有股份 | | 利用他人名義 持有股份 | | 主要 經(學)歷 (註4) | 目前兼任本公司及 其他公司之職務 | 具配偶或二親 等以內關係、董 事或監察人 | | | 備註 (註 5) | |
|------------|------------|-----|---------------------|-------------|----|--------------------|---------|------------------|---------|------------------|--------------------|------------------|----------------|------------------|--|--|----------------------------|--------|--------|----------------|-----|
| | | | | | | | 股數 | 持 股 比 率 | 股數 | 持 股 比 率 | 股數 | 持 股 比 率 | 股數 | 持 股 比 率 | | | 職 稱 | 姓 名 | 關 係 | | |
| 董事 | 中華民國 | 賴柏宇 | 男 51 - 60歲 | 112.05.30 | 二年 | 109.04.17 | 480,513 | 2.35 | 480,335 | 1.96 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 經國管理健康學 院餐旅廚藝管理科 全球華人(股)公司 加盟創業網部門經 理 大成有限公司行銷 企劃部經理 | 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 | 無 | 無 | 無 | 無 | 不適用 |
| 董事 | 中華民國 | 祁瑄 | 女 51 - 60歲 | 112.05.30 | 二年 | 109.12.15 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 政治大學EMBA 國際 金融組碩士 美國喬治華盛頓大 學會計研究所碩士 富邦綜合證券(股) 公司投資銀行部協 理 實來證券(股)公司 資本市場部協理 | 盛康資本有限公司董事總經 理 | 無 | 無 | 無 | 無 | 不適用 |
| 獨立 董事 | 中華民國 | 蔡育盛 | 男 51 - 60歲 | 112.05.30 | 三年 | 109.12.15 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 輔仁大學法律學系 碩士 瀛睿律師事務所資 深合夥律師 永豐商業銀行(股) 公司法令遵循處專 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 | 無 | 無 | 無 | 無 | 不適用 |
| 獨立 董事 | 中華民國 | 翁永裕 | 男 41 - 50歲 | 112.05.30 | 三年 | 109.12.15 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 東海大學企業管理 學士 亞東證券(股)公司 承銷部協理 玉山綜合證券(股) 公司承銷部經理 國泰綜合證券(股) 公司承銷部業務協 理 | 汎瑋材料科技股份有限公司 獨立董事 | 無 | 無 | 無 | 無 | 不適用 |

| 職稱 (註1) | 國籍 或註冊地 | 姓名 | 性別 年齡 (註2) | 選(就)任 日期 | 任期 | 初次 選任日期 (註3) | 選任時持有股數 | | 現在持有股數 | | 配偶、未成年 子女現在持有股份 | | 利用他人名義 持有股份 | | 主要 經(學)歷 (註4) | 目前兼任本公司及 其他公司之職務 | 具配偶或二親 等以內關係、董 事或監察人 關係 | | 備註 (註 5) |
|------------|------------------|-------------|-------------------------|-------------|--------|--------------------|---------|------------------|--------|------------------|--------------------|------------------|----------------|------------------|--|---|----------------------------------|--------|----------------|
| | | | | | | | 股數 | 持 股 比 率 | 股數 | 持 股 比 率 | 股數 | 持 股 比 率 | 股數 | 持 股 比 率 | | | 職 稱 | 姓 名 | |
| 獨立 董事 | 中 華 民 國 | 胡 碩 勻 | 男 41 - 50 歲 | 112.05.30 | 二 年 | 112.05.30 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 政 治 大 學 EMBA 經 營 管 理 碩 士 國 立 政 治 大 學 風 險 管 理 與 保 險 學 系 學 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 | 無 | 無 | 不 適 用 |

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)。

註2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如41~50歲或51~60歲。

註3：填列首次擔任公司董事之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註4：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註5：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊；董事會成員中除鄭凱隆董事與李淑芬董事為夫妻關係(2席)外，餘(5席)未有證券交易法第26條之3規定(董事間具有配偶、二親等以內親屬關係超過過半數之席次)之情況發生。本公司過半數董事未兼任員工或經理人。

1. 法人股東之主要股東：無此情形。
2. 主要股東為法人者其主要股東：無此情形。

3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

114年03月31日

| 姓名 條件 | 專業資格與經驗 (註1) | 獨立性情形 (註2) | 兼任其他公開發行 公司獨立董事家數 |
|------------|---|--------------------|----------------------|
| 董事長 鄭凱隆 | 1. 政治大學 EMBA 經營管理碩士。 2. 歷任本公司董事並兼任董事長。兼本公司關係企業之董事及經理人。 3. 董事長專長於連鎖餐飲事業之經營規劃及管理實務。策略規劃、領導決策及危機處理等能力兼具，已具備公司董事所需之專業資格及經驗。 4. 主要經(學)歷之相關資訊請參閱貳、公司治理報告之(一)董事資料。 5. 未有公司法第 30 條各款情事。 | 請參閱 4 (2) 董事會獨立性說明 | 無 |
| 董事 李淑芬 | 1. 政治大學 EMBA 經營管理碩士。 2. 歷任本公司董事並兼任董事長特助。兼本公司關係企業之董事。 3. 長於連鎖餐飲事業之經營規劃及管理實務。會計及財務分析、策略規劃、領導決策及危機處理等能力兼具，已具備公司董事所需之專業資格及經驗。 4. 主要經(學)歷之相關資訊請參閱貳、公司治理報告之(一)董事資料。 5. 未有公司法第 30 條各款情事。 | 請參閱 4 (2) 董事會獨立性說明 | 無 |
| 董事 賴柏宇 | 1. 經國管理暨健康學院餐旅廚藝管理科。 2. 歷任本公司董事並兼任本公司總經理。兼本公司關係企業之董事。 3. 專長於連鎖餐飲事業之經營規劃及管理實務。策略規劃、領導決策及危機處理等能力兼具，已具備公司董事所需之專業資格及經驗。 4. 主要經(學)歷之相關資訊請參閱貳、公司治理報告之(一)董事資料。 5. 未有公司法第 30 條各款情事。 | 請參閱 4 (2) 董事會獨立性說明 | 無 |
| 董事 祁瑄 | 1. 政治大學 EMBA 國際金融組碩士、美國喬治華盛頓大學會計研究所碩士。 2. 主要經歷為富邦綜合證券(股)公司投資銀行部協理、寶來證券(股)公司資本市場部協理。業已具備商務、財務與會計及公司業務所需之工作經驗。 3. 主要經(學)歷之相關資訊請參閱貳、公司治理報告之(一)董事資料。 4. 未有公司法第 30 條各款情事。 | 請參閱 4 (2) 董事會獨立性說明 | 無 |

| 姓名 | 條件 | 專業資格與經驗 (註1) | 獨立性情形 (註2) | 兼任其他公開發行 公司獨立董事家數 |
|-------------|----|--|--|----------------------|
| 獨立董事 蔡育盛 | | <ol style="list-style-type: none"> 輔仁大學法律學系碩士。 主要經歷為瀛睿律師事務所資深合夥律師、永豐商業銀行(股)公司法令遵循處專業副理為業已具備商務、法務及公司業務所需之工作經驗。 主要經(學)歷之相關資訊請參閱貳、公司治理報告之(一)董事資料。 未有公司法第30條各款情事。 | <ol style="list-style-type: none"> 本公司另經核實左列三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。 | 1家 |
| 獨立董事 翁永裕 | | <ol style="list-style-type: none"> 東海大學企業管理學士。 主要經歷為亞東證券(股)公司承銷部協理、玉山綜合證券(股)公司承銷部經理、國泰綜合證券(股)公司承銷部業務協理。業已具備商務、財務與會計及公司業務所需之工作經驗。 主要經(學)歷之相關資訊請參閱貳、公司治理報告之(一)董事資料。 未有公司法第30條各款情事。 | <ol style="list-style-type: none"> 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 | 1家 |
| 獨立董事 胡碩勻 | | <ol style="list-style-type: none"> 政治大學 EMBA 經營管理碩士、國立政治大學風險管理與保險學系學士。 主要經歷為信達聯合會計師事務所會計師。具商務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 主要經(學)歷之相關資訊請參閱貳、公司治理報告之(一)董事資料。 未有公司法第30條各款情事。 | <ol style="list-style-type: none"> 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有本公司股份數0股及比重0%。 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額為0元。 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。 | 無 |

註1：專業資格與經驗：敘明個別董事之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第30條各款情事。

註2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5-8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

4. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化

本公司於「公司治理實務守則」中明訂董事會成員組成應考量多元化，不限制性別、種族、國籍及文化等基本條件與價值，並就董事會本身運作、營運型態及發展需求，為達到公司治理之理想目標，應具備執行職務所必須之知識、技能及素養。董事會整體應具備之專業知識與技能如1. 營運判斷能力。2. 會計及財務分析能力。3. 經營管理能力。4. 危機處理能力。5. 產業知識。6. 國際市場觀。7. 領導能力。8. 決策能力等多元化專業背景。

本公司董事候選人之提名係遵照「公司章程」採用候選人提名制，評估各候選人學(經)歷資格、衡量專業背景、誠信度或相關專業資格等，經董事會決議通過後，送請股東會選任之。

本公司現任董事會由七位董事組成，其董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

| 管理目標 | 達成情形 |
|--------------------------|------|
| 1. 獨立董事席次逾董事席次三分之一 | 達成 |
| 2. 兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一 | 達成 |
| 3. 獨立董事任期未逾3屆 | 達成 |
| 4. 適足多元之專業知識與技能 | 達成 |

本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，7位董事中有2席女性董事（占比為28.57%），未來將視狀況增加女性董事之席次。董事會成員多元政策落實情形如下：

| 多元化 核心 董事 姓名 | 基本組成 | | | | | | | | 專業能力 | | | | | | |
|-----------------------|------------------|----|----------------|------------|------------|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|---------------|-------------|
| | 國籍 | 性別 | 具有 員工 身分 | 年齡 | | 獨立董事 任職年資 | | | 營運 判斷 | 會計 財務 | 經營 管理 | 危機 處理 | 產業 知識 | 國際 市場 觀 | 領 導 策 |
| | | | | 41-50 歲 | 51-60 歲 | 3年 以下 | 4-5 年 | 6-9 年 | | | | | | | |
| 鄭凱隆 | 中 華 民 國 | 男 | | V | | | | V | V | V | V | V | V | V | V |
| 李淑芬 | | 女 | V | V | | | | V | V | V | V | V | V | V | V |
| 賴柏宇 | | 男 | V | V | | | | V | V | V | V | V | V | V | V |
| 祁瑄 | | 女 | | V | | | | V | V | V | V | V | V | V | V |
| 蔡育盛 | | 男 | | V | | V | | V | | V | V | V | V | V | V |
| 翁永裕 | | 男 | | V | | | V | | V | V | V | V | V | V | V |
| 胡碩勻 | | 男 | | V | | V | | | V | V | V | V | V | V | V |

(2) 董事會獨立性

本公司董事會目前共有7位董事，其中3位為獨立董事，佔全體董事成員比例為42.86%，符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事間無證券交易法第26條之3規定第3及第4項之情形。另7位董事中有2位具員工身份董事，占比為28.57%，符合金融監督管理委員會證券期貨局有關兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一之規範。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年03月31日；單位：股；%

| 職稱 | 國籍或註冊地 | 姓名 | 性別 | 選(就)任日期 | 持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任其他公司之職務 | 配偶或二親等以內關係之經理人 | | | 備註(註1) | |
|-----------------------------|--------|-------------|----|-----------|---------|-------|--------------|-------|------------|-------|--|--|----------------|----|----|--------|-----|
| | | | | | 股數 | 持股份比率 | 股數 | 持股份比率 | 股數 | 持股份比率 | | | 職稱 | 姓名 | 關係 | | |
| 總經理 | 中華民國 | 賴柏宇 | 男 | 96.11.16 | 480,335 | 1.96 | - | - | - | - | 經國管理暨健康學院餐旅廚藝管理科 全球華人(股)公司加盟創業網部門經理 大成有限公司行銷企劃部經理 | 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 | 無 | 無 | 無 | 無此情形 | |
| 董事長室執行特助 兼UG品牌事業處 總經理 | 中華民國 | 劉經綸 (註2) | 男 | 113.09.24 | - | - | - | - | - | - | 台灣大學EMBA 碩士 億可國際餐飲(股)公司台北總部總經理 頂新國際集團-經營企劃資深經理 大成長城企業(股)公司總經理特助 | - | 無 | 無 | 無 | 無 | 不適用 |
| 北美事業部 副總經理 | 中華民國 | 陳志龍 (註2) | 男 | 113.09.24 | - | - | - | - | - | - | 美國舊金山州立大學MBA 碩士 美國大華99超市餐飲供應鏈部門主管 美國爭鮮分公司總經理 台灣爭鮮分公司總經理 台灣三星電子處長 | Lilian USA LLC 副總經理 | 無 | 無 | 無 | 無 | 不適用 |
| 財務部 副總經理 | 中華民國 | 施啓寅 (註2) | 男 | 113.09.24 | - | - | - | - | - | - | 東吳大學會計系學士 資誠聯合會計師事務所領組 正崴精密工業(股)公司經會部經理 安心食品服務(股)公司財管中心協理 | - | 無 | 無 | 無 | 無 | 不適用 |
| 供應鏈管理處 副總經理 | 中華民國 | 華奕翔 | 男 | 107.08.01 | 31,025 | 0.13 | - | - | - | - | Seneca College International Business 學士 台灣日本火腿(股)公司業務部副理 大潤發流通事業(股)公司採購部經理 三商行(股)公司中央廚房副理 | - | 無 | 無 | 無 | 無 | 不適用 |
| 資訊部 副總經理 | 中華民國 | 陳宏一 (註2) | 男 | 114.01.16 | - | - | - | - | - | - | 國立交通大學資訊管理碩士 億可國際飲食(股)公司資訊部總監 耐特普羅資訊(股)公司產品研發部協理 優訓軟體科技研發中心技術總監 東森整合行銷(股)公司資訊部協理 | - | 無 | 無 | 無 | 無 | 不適用 |

| 職稱 | 國籍或註地冊地 | 姓名 | 性別 | 選(就)任日期 | 持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任其他公司之職務 | | | 具配偶或二親等以內關係之經理人 | | 備註(註1) |
|-------------|---------|---------|----|-----------|---------|-------|--------------|-------|------------|-------|---|-------------|----|----|-----------------|---|--------|
| | | | | | 股數 | 持股份比率 | 股數 | 持股份比率 | 股數 | 持股份比率 | | 職稱 | 姓名 | 關係 | | | |
| 董事長室協理 | 中華民國 | 陳錦煌 | 男 | 107.04.01 | 43,345 | 0.18 | - | - | - | - | 文化大學畜產系學士 野村食品(股)公司業務部業務 卡拉瓦里咖啡有限公司管理部業務 | - | 無 | 無 | 無 | 無 | 不適用 |
| 人資部協理 | 中華民國 | 陳學良(註2) | 男 | 113.09.24 | - | - | - | - | - | - | 國立政治大學企管所碩士 三發地產管理部副總經理 上海都可國際人資部資深總監 寶成集團寶勝國際人資部高級總監 藍天電腦人資處處長 | - | 無 | 無 | 無 | 無 | 不適用 |
| 總務採購部資深經理 | 中華民國 | 董守駿(註2) | 男 | 114.03.07 | 2,440 | 0.01 | - | - | - | - | 國立台北大學社會學碩士 三商行(股)公司採購專員 好樂迪(股)公司採購專員 | - | 無 | 無 | 無 | 無 | 不適用 |
| 海外營運事業處資深協理 | 中華民國 | 王家宏(註3) | 男 | 109.04.01 | 11,530 | 0.05 | - | - | - | - | 崇右影藝科技大學銀行保險科 樂到家國際娛樂有限公司加盟部主任 | - | 無 | 無 | 無 | 無 | 不適用 |
| 品牌授權開發處協理 | 中華民國 | 廖寧涓(註3) | 女 | 109.03.01 | 34,555 | 0.14 | - | - | - | - | 世新大學新聞學系學士 動能開啟傳媒有限公司行銷部媒體公關 | - | 無 | 無 | 無 | 無 | 不適用 |
| 總管理處協理 | 中華民國 | 陳宜德(註3) | 男 | 107.04.01 | 1,000 | 0.00 | - | - | - | - | 政治大學心理系學士 點水樓餐飲事業(股)公司餐飲事業部總監 莫凡彼餐飲事業(股)公司後勤部協理 | - | 無 | 無 | 無 | 無 | 不適用 |
| 財務長 | 中華民國 | 葉幸惠(註3) | 女 | 107.03.01 | 121,000 | 0.49 | - | - | - | - | 政治大學EMBA 國金組碩士 東海大學會計系學士 安永聯合會計師事務所審計部襄理 廣寰科技(股)公司會計部資深副理 | - | 無 | 無 | 無 | 無 | 不適用 |

註1：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊；無此情形。

註2：品牌事業處總經理劉經綸、副總經理施啟寅、副總經理陳志龍、協理陳學良於民國113年9月24日新任經理人；副總經理陳宏一於民國114年1月16日新任經理人；資深經理董守駿於民國114年3月7日新任經理人。

註3：資深協理王家宏、協理陳宜德及協理廖寧涓分別於民國113年7月12日、7月31日及8月31日解任；財務長葉幸惠於民國113年7月19日職務調整。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理等之酬金
(一) 董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣千元

| 職稱 | 姓名 | 董事酬金 | | | | 兼任員工領取相關酬金 | | | | A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%) | | 無領有來自轉讓以外資或母業公司酬金 | | | | | |
|------|-----|-------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|--------------------------------|-----------|-------------------|--|--|--------|--------|--|
| | | 報酬(A) | | 退職退休金(B) | | 董事酬勞(C) | | 業務執行費用(D) | | A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%) | | | | | | | |
| | | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | | | | | | |
| 董事長 | 鄭凱隆 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 董事 | 李淑芬 | 2,108 | 3,144 | - | - | 1,680 | 180 | 180 | | | | | | | 9,693 | 11,594 | |
| 董事 | 賴柏宇 | | | | | | | | | | | | | | 16.40% | 19.62% | |
| 董事 | 祁瑄 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 獨立董事 | 蔡育盛 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 胡碩勻 | 1,260 | 1,260 | - | - | - | 135 | 135 | | | | | | | 1,395 | 1,395 | |
| | 翁永裕 | | | | | | | | | | | | | | 2.36% | 2.36% | |

- 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
本公司獨立董事報酬，不論公司營業盈虧，按月給付報酬，不參與年度盈餘分配所提撥之董事酬勞。
- 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：
無。

酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距 | 董事姓名 | | | |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
| | 前四項酬金總額(A+B+C+D) | | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G) | |
| | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 |
| 低於1,000,000元 | 李淑芬、賴柏宇、祁瑄、蔡育盛、翁永裕、胡碩勻 | 李淑芬、賴柏宇、祁瑄、蔡育盛、翁永裕、胡碩勻 | 祁瑄、蔡育盛、翁永裕、胡碩勻 | 祁瑄、蔡育盛、翁永裕、胡碩勻 |
| 1,000,000元(含)~2,000,000元(不含) | - | - | - | - |
| 2,000,000元(含)~3,500,000元(不含) | 鄭凱隆 | - | 李淑芬、鄭凱隆 | 李淑芬 |
| 3,500,000元(含)~5,000,000元(不含) | - | 鄭凱隆 | 賴柏宇 | 賴柏宇、鄭凱隆 |
| 5,000,000元(含)~10,000,000元(不含) | - | - | - | - |
| 10,000,000元(含)~15,000,000元(不含) | - | - | - | - |
| 15,000,000元(含)~30,000,000元(不含) | - | - | - | - |
| 30,000,000元(含)~50,000,000元(不含) | - | - | - | - |
| 50,000,000元(含)~100,000,000元(不含) | - | - | - | - |
| 100,000,000元以上 | - | - | - | - |
| 總計 | 7人 | 7人 | 7人 | 7人 |

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣千元；%

| 職稱 | 姓名 | 薪資 (A) | | 退職退休金 (B) | | 獎金及特支費等 (C) | | 員工酬勞金額 (D) | | | | A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例 (%) | | 無領取來自外轉子投資公司酬金 | |
|--------------------|-----|--------|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|------------|------|------|------|------------------------------|-----------|----------------|--------|
| | | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 現金金額 | 股票金額 | 現金金額 | 股票金額 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | | |
| 總經理 | 賴柏宇 | | | | | | | | | | | | | | |
| 執行特助兼任 UG 品牌事業處總經理 | 劉經綸 | 6,297 | 8,402 | 316 | 316 | 1,771 | 2,122 | - | - | - | - | 8,384 | 10,840 | 14.19% | 18.34% |
| 副總經理 | 陳志龍 | | | | | | | | | | | | | | |
| 副總經理 | 華奕翔 | | | | | | | | | | | | | | |
| 副總經理 | 施啓寅 | | | | | | | | | | | | | | |

酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距 | 總經理及副總經理姓名 | |
|---------------------------------------|------------|-------------|
| | 本公司 | 財務報告內所有公司 |
| 低於 1,000,000 元 | - | - |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含) | 劉經綸、施啓寅 | 劉經綸、陳志龍、施啓寅 |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含) | 賴柏宇、華奕翔 | 華奕翔 |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含) | - | 賴柏宇 |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含) | - | - |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含) | - | - |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含) | - | - |
| 30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含) | - | - |
| 50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含) | - | - |
| 100,000,000 元以上 | - | - |
| 總計 | 4 人 | 5 人 |

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

113 年度；單位：新台幣仟元

| 職稱 | 姓名 | 股票金額 | 現金金額 (年終獎金) | 總計 | 總額占稅後純益 之比例(%) |
|------|-----|------|----------------|----|-------------------|
| | | | | | |
| 執行特助 | 劉經綸 | | | | |
| 副總經理 | 施啟寅 | | | | |
| 副總經理 | 華奕翔 | | - | - | 0% |
| 副總經理 | 陳志龍 | | | | |
| 協理 | 陳錦煌 | | | | |
| 協理 | 陳學良 | | | | |

(四) 前五位酬金最高主管之酬金

| 職稱 | 姓名 | 薪資 (A) | | 退職退休金 (B) | | 獎金及特支費等 (C) | | 員工酬勞金額 (D) | | | | A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例 (%) | | 有無領取 來自以外 公司或母 公司之 酬金 |
|------|--------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|-------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| | | 本公司 | 財務報告 內所有公 司 | 本公司 | 財務報告 內所有公 司 | 本公司 | 財務報告 內所有公 司 | 本公司 現金 金額 | 本公司 股票 金額 | 財務報告 內所有公 司 現金 金額 | 財務報告 內所有公 司 股票 金額 | 本公司 | 財務報告 內所有公 司 | |
| 總經理 | 賴柏宇 | 2,544,267 | 3,284,967 | 108,000 | 108,000 | 626,200 | 749,650 | | | 3,278,467 | 4,142,617 | 5.55% | 7.01% | 無 |
| 協理 | 陳學良 | 1,499,300 | 1,499,300 | 89,640 | 89,640 | 625,866 | 625,866 | | | 2,214,806 | 2,214,806 | 3.75% | 3.75% | 無 |
| 副總經理 | 華奕翔 | 1,439,590 | 1,439,590 | 87,750 | 87,750 | 642,856 | 642,856 | | | 2,170,196 | 2,170,196 | 3.67% | 3.67% | 無 |
| 副總經理 | 施啟寅(註) | 1,520,026 | 1,520,026 | 84,000 | 84,000 | 238,240 | 238,240 | | | 1,842,266 | 1,842,266 | 3.12% | 3.12% | 無 |
| 副總經理 | 陳志龍(註) | - | 1,364,724 | - | - | - | 227,064 | | | 0 | 1,591,788 | 0.00% | 2.69% | 無 |

註：施啟寅副總經理民國113年3月21日到職；陳志龍副總經理民國113年9月2日到職。

(五) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 最近二年度支付董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

單位：新台幣仟元

| 酬金給付對象 | 分析項目 | 112 年度酬金總額 占稅後純益比例(%) | | 113 年度酬金總額 占稅後純益比例(%) | |
|----------|------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|
| | | 本公司 | 合併報告 所有公司 | 本公司 | 合併報告 所有公司 |
| 董事 | | 6.34 | 7.80 | 9.07 | 10.83 |
| 總經理及副總經理 | | 5.11 | 8.20 | 14.55 | 18.71 |

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性

本公司酬金政策係訂於公司章程，公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利，應提撥不低於 1% 為員工酬勞及不高於 3% 為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額；本公司董事及經理人訂定酬金之程序係依據「董事及經理人薪資酬勞辦法」等規範作為評核之依循。

本公司獨立董事基於職責，獨立執行業務並參與公司治理，採固定酬金；董事之酬金依公司經營績效、未來營運及參酌同業水準，依其對公司營運參與程度及貢獻之價值予以分配；經理人之任免及報酬均依公司規定及經董事會通過辦理，其係依據經理人對公司營運參與程度及貢獻之價值與工作目標達成率，參酌同業薪資水準支領經理人薪資以維持人力資產整體競爭力確保公司營運績效。

董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會定期審核與評估，除考量公司未來的營運發展與經營風險，皆已併同綜合考量薪資報酬之數額、支付方式及公司未來風險事項，同時評估與其經營績效呈正相關，並視營運狀況及相關法令適時調整，以謀永續經營與風險控管之平衡。112 及 113 年董事及經理人酬金分派金額，均由薪資報酬委員會審議後提董事會議定之。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

本公司 113 年度董事會開會 9 次(A)，董事（含獨立董事）出席情形如下：
第六屆（任期 112/5/30~115/5/29）

| 職稱 | 姓名 | 實際出(列)席 次數(B) | 委託出席 次數 | 實際出(列)席率 (%)(B/A) | 備註 |
|-------------------|-----|------------------|------------|----------------------|---------|
| 董事長 | 鄭凱隆 | 9 | 0 | 100% | 應出席 9 次 |
| 董事 | 李淑芬 | 9 | 0 | 100% | 應出席 9 次 |
| 董事 | 賴柏宇 | 9 | 0 | 100% | 應出席 9 次 |
| 董事 | 祁瑄 | 9 | 0 | 100% | 應出席 9 次 |
| 獨立董事 | 蔡育盛 | 9 | 0 | 100% | 應出席 9 次 |
| 獨立董事 | 翁永裕 | 9 | 0 | 100% | 應出席 9 次 |
| 獨立董事 | 胡碩勻 | 9 | 0 | 100% | 應出席 9 次 |
| 113 年董事會 整體出席率 | | 63 | 0 | 100% | |

其他應記載事項：

1. 董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

各項議案業經全體獨立董事決議通過。

(2) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情形。

2. 董事對利害關係議案迴避之執行情形：

| 日期/期別 | 董事姓名 | 議案內容 | 應利益迴避原因 | 參與表決情形 |
|-----------------------|-------------------|-------------------------|----------------|--------------|
| 113. 01. 29 第六屆第七次 | 鄭凱隆 李淑芬 賴柏宇 | 112 年度經理人及董事兼任員工年終獎金發放案 | 涉及自身利益關係，應依法迴避 | 依法迴避未參與討論及表決 |
| 113. 03. 08 第六屆第八次 | 賴柏宇 | 112 年度總經理及經理人績效獎金發放案 | 涉及自身利益關係，應依法迴避 | 依法迴避未參與討論及表決 |

3. 董事會評鑑執行情形：

| 評估週期 | 評估期間 (註 1) | 評估範圍 | 評估方式 | 評估內容 |
|--------------|-----------------------------|---------|------|---|
| 每年定期 執行一次 | 113. 01. 01- 113. 12. 31 | 董事會 | 自評 | 1. 對本公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事的選任及持續進修 5. 內部控制 |
| 每年定期 執行一次 | 113. 01. 01- 113. 12. 31 | 個別董事會成員 | 自評 | 1. 本公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對本公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制 |

| | | | | |
|--------------|-------------------------|--------|----|---|
| 每年定期 執行一次 | 113.01.01- 113.12.31 | 功能性委員會 | 自評 | 1. 對本公司營運之參與程度 2. 功能性委員會職責認知 3. 提升功能性委員會決策品質 4. 功能性委員會組成及成員選任 5. 內部控制 |
|--------------|-------------------------|--------|----|---|

註1：本公司於114年3月7日董事會公布自評結果。

4. 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

本公司依公司法、證券交易法及公司章程等相關規定提報董事會討論各項議案，並設置薪酬委員會及審計委員會加強公司治理之透明度。為落實公司治理精神，有效提升資訊透明化程度，本公司於年報、企業網站、公開資訊觀測站充分揭露各項資訊經營及財務訊息，並主動於本公司網站「投資人專區」揭露董事會重大決議事項。

| | |
|--------------------|---|
| (1) 持續提升資訊透明度 | 本公司指定專人依法令規定負責公司資訊揭露及公司網站訊息更新，提昇公司資訊透明度。 |
| (2) 訂定公司治理相關規章 | 本公司依據最新法令於當年度及最近年度陸續修訂「公司章程」、「股東會議事規則」、「董事選舉辦法」、「財務報表編製管理辦法」、「取得或處分資產處理程序」、「永續發展實務守則」、「公司治理實務守則」等之辦法規章，並經董事會通過。 |
| (3) 積極建立與利害關係人之溝通 | 本公司於公司網站設有利害關係人專區，可透過此管道提問及建議。 |
| (4) 提升董事會運作效率及決策能力 | 本公司已設置審計委員會，以強化董事會職能。 |
| (5) 加強專業知識 | 本公司董事113年參加持續進修課程已達董事宜進修時數之規定。 |
| (6) 投保董事責任險 | 已提報114年3月7日董事會，購買董監事暨重要職員責任保險情形報告。 |
| (7) 加強功能性委員會績效評估 | 113年度董事會、董事會成員及功能性委員會績效評估報告，已於114年3月7日董事會進行報告。 |

(二) 審計委員會運作情形

本公司 113 年度審計委員會開會 8 次(A)，審計委員出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出(列)席 次數(B) | 委託出席 次數 | 實際出(列)席率 (%)【B/A】 | 備註 |
|--------------------|-----|------------------|------------|----------------------|---------|
| 召集人暨 主席 獨立董事 | 胡碩勻 | 8 | 0 | 100% | 應出席 8 次 |
| 委員 獨立董事 | 蔡育盛 | 8 | 0 | 100% | 應出席 8 次 |
| 委員 獨立董事 | 翁永裕 | 8 | 0 | 100% | 應出席 8 次 |

其他應記載事項：

1. 審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

| 審計委員會 日期與期別 | 議案內容 | 獨立董事反對 意見、保留意見 或重大建議 項目內容 | 審計委員會 決議結果 | 公司對審計 委員會意見 之處理 |
|----------------------|--|------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| 113.03.08 第二屆第五次 | ●112 年度營業報告書及財務報表。 ●本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」。 ●113 年度簽證會計師提供非確信服務預先核准。 | 無 | 全體出席 委員無異 議通過 | 全體出席 董事無異 議通過 |
| 113.04.10 第二屆第六次 | ●本公司擬募集與發行國內第一次無擔保轉換公司債案。 | 無 | 全體出席 委員無異 議通過 | 全體出席 董事無異 議通過 |
| 113.05.10 第二屆第七次 | ●113 年第 1 季財務報表案。 ●本公司敦化南路一段 187 巷 32 號門店租約案。 | 無 | 全體出席 委員無異 議通過 | 全體出席 董事無異 議通過 |
| 113.07.19 第二屆第八次 | ●本公司財務主管、會計主管、發言人及公司治理主管異動案。 | 無 | 全體出席 委員無異 議通過 | 全體出席 董事無異 議通過 |
| 113.08.08 第二屆第九次 | ●113 年第 2 季營業報告書及財務報表案。 ●本公司稽核主管異動案。 | 無 | 全體出席 委員無異 議通過 | 全體出席 董事無異 議通過 |
| 113.09.24 第二屆第十次 | ●本公司南陽街 11 號門店租約案。 ●本公司擬買回本公司股份(即實施庫藏股)乙案。 ●本公司擬向金融機構申請融資額度案。 | 無 | 全體出席 委員無異 議通過 | 全體出席 董事無異 議通過 |
| 113.11.07 第二屆第十一次 | ●113 年第 3 季合併財務報表案。 ●本公司擬新設美國子公司案。 | 無 | 全體出席 委員無異 議通過 | 全體出席 董事無異 議通過 |
| 113.12.27 第二屆第十二次 | ●113 年度簽證會計師適任性及獨立性之評估暨 114 年度會計師委任案。 ●114 年度簽證會計師提供非確信服務預先核准案。 ●擬訂定本公司 114 年度內部稽核工作計畫案。 | 無 | 全體出席 委員無異 議通過 | 全體出席 董事無異 議通過 |

(2)除前開事項外，其他未經審計委員會通過而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

2. 獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

3. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

(1)獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師皆有直接聯繫之管道，溝通情形良好。

(2)內部稽核主管根據年度稽核計劃定期向審計委員會提報稽核彙總報告。

(3)內部稽核主管於本公司定期所召開審計委員會列席，就內部控制相關議題進行溝通。

(4)查核財務報告時，簽證會計師在審計委員會開始前說明查核結果及其他相關事項，向獨立董事進行報告與溝通。

(5)獨立董事與內部稽核主管溝通情形良好，獨立董事無其他意見。113年度主要溝通事項摘錄如下表：

| 日期 | 溝通事項 | 溝通結果 |
|-----------|--|---------|
| 113.03.08 | 1. 內部稽核業務報告。 2. 112年度「內部控制制度聲明書」。 | 獨立董事無異議 |
| 113.04.10 | 1. 內部稽核業務報告。 2. 修訂本公司「核決權限表」。 | 獨立董事無異議 |
| 113.05.10 | 1. 內部稽核業務報告。 2. 修訂本公司「印鑑管理辦法」。 | 獨立董事無異議 |
| 113.07.19 | 內部稽核業務報告。 | 獨立董事無異議 |
| 113.08.08 | 1. 內部稽核業務報告。 2. 本公司稽核主管異動。 | 獨立董事無異議 |
| 113.09.24 | 內部稽核業務報告。 | 獨立董事無異議 |
| 113.11.07 | 1. 內部稽核業務報告。 2. 訂定本公司「買回庫藏股作業程序」。 | 獨立董事無異議 |
| 113.12.27 | 1. 內部稽核業務報告。 2. 訂定本公司114年度內部稽核工作計畫。 3. 訂定本公司「永續資訊管理作業規範」。 4. 訂定本公司「人權政策規章」。 5. 修訂本公司「公司治理實務守則」。 6. 修訂本公司「防範內線交易管理辦法」。 | 獨立董事無異議 |

(6)獨立董事與簽證會計師溝通情形良好，獨立董事無其他意見。113年度主要溝通事項摘錄如下表：

| 日期 | 溝通事項 | 溝通結果 |
|-----------|--|---------|
| 113.03.08 | 112年度財務報告查核結果。 | 獨立董事無異議 |
| 113.05.10 | 113年第1季財務報表核閱結果。 | 獨立董事無異議 |
| 113.08.08 | 113年第2季財務報表核閱結果。 | 獨立董事無異議 |
| 113.11.07 | 113年第3季財務報表核閱結果。 | 獨立董事無異議 |
| 113.12.27 | 1. 會計師與公司治理單位溝通情形報告。 2. 113年度簽證會計師適任性之評估暨114年度委任。 | 獨立董事無異議 |

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|------|---|---|
| | 是 | 否 | |
| 摘要說明 | | | |
| 一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？ | ✓ | | 本公司已參照「上市上櫃公司治理實務守則」相關規定，訂定「公司治理實務守則」，經董事會通過，揭露於公開資訊觀測站。 |
| 二、公司股權結構及股東權益 | ✓ | | (一) 本公司設有專責人員隨時接受股東的建言或疑慮，進行深入了解與檢視，並妥切答覆股東。 |
| (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ | ✓ | | (二) 本公司依證交法第25條規定，對內部人(董事、經理人及持有股份超過總額10%之股東)所持股權之變動情形，均按月申報「公開資訊觀測站」。並於每季財務報告揭露股權比例達5%以上之股東名稱、持股數額及比例等主要股東資訊。主要股東之最終控制名單均隨時在掌控之列。 |
| (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ | ✓ | | (三) 本公司已依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」針對關係企業間之交易及監理執行風險控管及建立防火牆機制。 |
| (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ | ✓ | | (四) 本公司已訂定「防範內線交易管理辦法」，並確實告知公司內部人遵守相關規範，以防範內線交易之發生。 |
| (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？ | ✓ | | |
| 三、董事會之組成及職責 | ✓ | | (一) 本公司董事會成員組成依據「公司治理實務守則」與「董事選任程序」從多方面考慮董事會成員多元化。本公司目前設有董事七席，包含獨立董事三席。董事會成員專業背景涵蓋管理、會計、法律與財務分析等，均在各領域有不同專長，且具有本公司所需要之餐飲產業知識、國際市場觀念、領導能 |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|--|
| | 是 | 否 | |
| (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ | ✓ | | 力及決策能力等，可以自不同角度給予專業意見，提升公司經營績效與管理效益。本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，至少需有1席女性董事，目前已有二席為女性董事（占比28.57%）。 |
| (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ | ✓ | | (二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，公司治理運作均由各部門依其職掌負責。其他各類功能性委員會將依本公司實際需要評估設置。 (三) 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，每年依規定定期進行績效評估，本次評估方式結合文件及問券，完成113年度評估並提出評估結論及建議事項，於114年3月7日提送第六屆第八次董事會報告，結果將作為遴選或提名董事(含獨立董事)、未來訂定其個別薪資報酬及提名續任之參考依據。 |
| (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？ | ✓ | | (四) 本公司審計委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性與適任性及參酌審計品質指標(AQI)，評估其查核經驗、訓練時數等，經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，並將評估結果提報113年12月27日審計委員會審議通過，並提報同日董事會決議通過。 經本公司評估勤業眾信聯合會計師事務所池瑞全會計師及郭乃華會計師，皆符合本公司獨立性評估標準，其查核經驗及訓練時數亦皆適足，足堪擔任本公司簽證會計師，會計師事務所並出具聲明函。 (註1.114年會計師獨立性及適任性評估表) |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|------|---|---|
| | 是 | 否 | |
| 四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司業務所需資料、協助董事依法令、依循董事會及股東會議事錄等)？ | ✓ | | 本公司已設置公司治理主管，負責公司治理相關事務，包括提供董事執行業務所需資料、辦理董事會及股東會議事錄等。 |
| 五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？ | ✓ | | 本公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」指派發言人與代理發言人，同時設有專線電話(02-26548585)與電子信箱，以利暢通與利害關係人之溝通管道，可妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題，並保持良好之溝通與交流。 為落實永續發展之推動，本公司官網設有「利害關係人專區」、「投資人專區」、「永續發展」及「新聞中心」，即時揭露公司重要訊息及本公司在環境、社會、公司治理等企業永續執行狀況。 由永續發展小組向董事會提報利害關係人關注之重大主題及本公司與利害關係人溝通情形。 (註2. 本公司與利害關係人溝通情形) |
| 六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？ | ✓ | | 本公司已委任專業股務代理機構「凱基證券股份有限公司」代辦各項股務事宜。 |
| 七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ | ✓ | | (一) 本公司依法公告申報財務業務及公司治理事項於公開資訊觀測站，並同步於官網投資人專區揭露。 |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|--|----------|--|--|
| | 是 | 否 | |
| <p>(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？</p> <p>(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？</p> | <p>✓</p> | <p>否</p> | <p>無重大差異</p> <p>視公司整體人力配置情形而決定是否提前申報及公告。</p> |
| <p>八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事購買責任保險之情形等）？</p> | <p>✓</p> | <p>(一) 員工權益與僱員關懷： 本公司秉持誠信原則對待員工，並依勞基法等相關法令及內部管理辦法，提供員工安全健康的工作環境，在任用、升遷、獎懲、薪資、福利、訓練等各方面皆遵循原則與規範，提供公平的機會。 本公司已成立職工福利委員會及定期召開勞資會議，訂有相關規定，以保障員工權益。113年度共召開4次勞資會議。 本公司重視員工身心健康及學習發展，透過多元化福利制度，如：定期健康檢查及員工旅遊等，以及良好的教育訓練制度，與員工建立起互信互賴之良好關係。</p> <p>(二) 投資者關係： 本公司透過公開資訊觀測站及公司網站充分揭露資訊讓投資人瞭解公司營運狀況，並透過股東會、法人說明會、及發言人與投資者溝通，善盡企業對股東的責任。113年度共召開1次法人說明會。</p> | <p>無重大差異</p> |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|--|------|--|----------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>摘要說明</p> <p>(三) 供應商關係： 本公司依平等互惠原則與供應商建立夥伴關係，保持暢通之溝通管道，以維繫良好的關係，建立穩定供應鏈，保障其應有之合法權益。</p> <p>(四) 利害關係人之權利： 利害關係人得與公司進行溝通、建言，本公司尊重並維護利害關係人應有之合法權益。</p> <p>(五) 董事進修之情形： 本公司董事依據「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」進修證券法規等課程，並符合每年相關進修時數之規定。 (註3. 董事進修情形)</p> <p>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司除相關單位定期評估營運風險及因應措施外，並依法訂定各項標準作業執行規範，以降低可能之風險。</p> <p>(七) 客戶政策之執行情形： 本公司十分重視客戶意見，並致力於提升產品與服務品質。</p> <p>(八) 公司為董事購買責任保險之情形： 本公司已投保董事暨經理人責任險，增加對董事及經理人之保障，以強化公司治理並發揮董事職能。</p> | 無重大差異 |
| <p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：不適用。</p> | | | |

註 1：114 年會計師獨立性及適任性評估表

簽證會計師事務所：勤業眾信聯合會計師事務所

簽證會計師：池瑞全會計師和郭乃華會計師

| 評估項目 | 評估結果 | 是否符合獨立性 |
|--|------|---------|
| 1. 非為公司或關係企業之受僱人。 | 是 | 是 |
| 2. 非公司或其關係企業之董事(但如為公司或其母公司、公司直接或間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。 | 是 | 是 |
| 3. 非本人及配偶，未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。 | 是 | 是 |
| 4. 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 | 是 | 是 |
| 5. 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。 | 是 | 是 |
| 6. 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。 | 是 | 是 |
| 7. 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 | 是 | 是 |
| 8. 未有公司法第 30 條各款情事之一。 | 是 | 是 |
| 9. 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。 | 是 | 是 |
| 10. 最近二年內不得擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。 | 是 | 是 |
| 11. 不得涉及本公司制定決策之管理職能。 | 是 | 是 |

經評估後，委任簽證會計師皆未有以上獨立性評估項目所述情事，並符合適任性之評估標準，可確認簽證會計師出具財務報告之可信賴度無虞。

註 2：本公司與利害關係人溝通情形

| 利害關係人 | 關注議題 | 溝通管道/頻率 |
|---------|---|--|
| 股東及投資人 | <ul style="list-style-type: none"> • 公司治理與風險管理 • 法規遵循與誠信經營 • 食品品質與管理 • 人才培育與發展 | <ul style="list-style-type: none"> • 公告營業收入(每月) • 公告財務報告(每季/年) • 召開股東會、公告年報(每年) • 召開法人說明會(不定期) • 公開資訊觀測站與重大訊息(即時) • 官網資訊揭露(即時) • 透過發言人管道反應(不定期) |
| 員工 | <ul style="list-style-type: none"> • 人才吸引與留任 • 人才培育與發展 • 職業安全與衛生 • 食品品質與管理 • 法規遵循與誠信經營 • 資訊安全管理 | <ul style="list-style-type: none"> • 職工福利委員會(每季) • 勞資會議(每季) • 公司內部網站/電子郵件(不定期) • 員工意見箱(不定期) • 員工問卷調查(不定期) • 教育訓練(不定期) • 內部會議(每週/月) • 臨場健康服務管理(不定期) |
| 消費者 | <ul style="list-style-type: none"> • 食品品質與管理 • 顧客關係與健康管理 • 供應鏈管理及食品採購 • 法規遵循及誠信經營 • 資訊安全管理 | <ul style="list-style-type: none"> • 服務專線、客服信箱(即時) • 社群平台、通訊軟體(即時) • 聯發國際生活誌(113年Q3起,每季) |
| 商業合作夥伴 | <ul style="list-style-type: none"> • 食品品質與管理 • 人才培育與發展 • 法規遵循與誠信經營 | <ul style="list-style-type: none"> • 電話、通訊軟體、Email(不定期) • 業務拜訪、溝通會議、區域督導巡點(不定期) • 加盟者大會(不定期) • 客戶滿意度調查(不定期) • 供應商評鑑(每年) |
| 政府及主管機關 | <ul style="list-style-type: none"> • 食品品質與管理 • 職業安全與衛生 • 人權維護與多元共融 • 公司治理與風險管理 • 法規遵循與誠信經營 • 資訊安全管理 | <ul style="list-style-type: none"> • 法規查核(每年) • 公司治理評鑑(每年) • 公文往來、Email、電話溝通、問卷調查(不定期) • 參加政府機關主辦之法規宣導會或課程(不定期) |
| 社區及社會大眾 | <ul style="list-style-type: none"> • 顧客關係與健康管理 • 食品品質與管理 • 職業安全與衛生 • 人權維護與多元共融 • 法規遵循及誠信經營 | <ul style="list-style-type: none"> • 公益活動(不定期) • 愛心捐贈(不定期) |
| 媒體 | <ul style="list-style-type: none"> • 食品品質與管理 • 供應鏈管理及食品採購 • 公司治理與風險管理 | <ul style="list-style-type: none"> • 記者會(視需求) • 新聞稿(不定期) • 電話、通訊軟體、Email(不定期) • 官網最新消息揭露(不定期) |

註3：113年董事進修情形

| 職稱 | 姓名 | 主辦單位 | 進修課程 | 進修日期 | 進修時數 | 是否符合規定 (註) |
|------|-----|----------------|-----------------------------------|-----------|------|---------------|
| 董事 | 鄭凱隆 | 台灣專案管理學會 | 產業分析與企業診斷 | 113/11/11 | 3 | 是 |
| | | 台灣專案管理學會 | 上市櫃董事會進修課程-董事會 VS 經營團隊 | 113/11/21 | 3 | |
| 董事 | 李淑芬 | 證券櫃檯買賣中心 | 上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會 台北第二場 | 113/9/12 | 3 | 是 |
| | | 台北律師公會 | 公司治理主管之新挑戰 | 113/12/17 | 3 | |
| 董事 | 賴柏宇 | 社團法人中華公司治理協會 | 公司治理人員制度介紹及法務人員在公司治理的角色 | 113/12/13 | 3 | 是 |
| | | 社團法人中華公司治理協會 | 董監自保必知：洞悉犯罪者如何利用非常規交易、關係人交易之手法 | 113/12/20 | 3 | |
| 董事 | 祁瑄 | 社團法人中華公司治理協會 | 企業併購規範實務及案例研析 | 113/5/7 | 3 | 是 |
| | | 中華獨立董事協會 | 「2024 獨董菁英研訓院」【精鍊課程班】-家族企業傳承及稅務實務 | 113/8/2 | 3 | |
| 獨立董事 | 蔡育盛 | 台灣專案管理學會 | 上市櫃董事會進修課程-董事會 VS 經營團隊 | 113/10/8 | 3 | 是 |
| | | 台灣投資人關係協會 | 品牌溝通與利害關係人管理 | 113/10/18 | 3 | |
| 獨立董事 | 翁永裕 | 社團法人中華民國內部稽核協會 | 破解財務報表，解析企業的舞弊及騙局 | 113/3/7 | 6 | 是 |
| | | 會計師全聯會專教會講習會 | 洗錢防制發展趨勢與案例研析 | 113/4/9 | 3 | |
| 獨立董事 | 胡碩勻 | 會計師全聯會專教會講習會 | 洗錢防制國際發展趨勢與實務 | 113/6/18 | 3 | 是 |

註：本公司113年度董事進修皆符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定。

(四) 薪酬委員會組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

114年03月31日

| 姓名 條件 | 專業資格與經驗 | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數 |
|-------------|---|---------------------------------------|-----------------------|
| 獨立董事 蔡育盛 | 1. 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 2. 現任政大律師事務所主持律師、奎爾特國際企業股份有限公司法令遵循部法遵長。 3. 歷任瀛睿律師事務所資深合夥律師、永豐商業銀行(股)公司法令遵循處專業副理、及成企業(股)公司法務主管、亞太電信(股)公司法務主管、華義國際數位娛樂股份有限公司法務主管。 4. 未有公司法第 30 條各款情事。 | 請參閱本年報第貳章「公司治理」之「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」。 | 1 |
| 獨立董事 翁永裕 | 1. 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 2. 現任汎瑋材料科技股份有限公司獨立董事 3. 歷任亞東證券(股)公司承銷部協理、玉山綜合證券(股)公司承銷部經理、國泰綜合證券(股)公司承銷部業務協理。 4. 未有公司法第 30 條各款情事。 | 請參閱本年報第貳章「公司治理」之「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」。 | 1 |
| 獨立董事 胡碩勻 | 1. 商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 2. 現任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、 3. 歷任信達聯合會計師事務所會計師。 4. 未有公司法第 30 條各款情事。 | 請參閱本年報第貳章「公司治理」之「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」。 | 0 |

2. 薪酬委員會運作情形

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：112 年 05 月 30 日至 115 年 05 月 29 日，113 年度薪資報酬委員會開會 6 次(A)，委員出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出(列)席次數(B) | 委託出席次數 | 實際出(列)席率(%)【B/A】 | 備註 |
|--------------------|-----|--------------|--------|------------------|---------|
| 召集人暨 主席 獨立董事 | 蔡育盛 | 6 | 0 | 100% | 應出席 6 次 |
| 委員 獨立董事 | 翁永裕 | 6 | 0 | 100% | 應出席 6 次 |
| 委員 獨立董事 | 胡碩勻 | 6 | 0 | 100% | 應出席 6 次 |

其他應記載事項：

A. 薪資報酬委員會之討論事由與決議結果：

| 薪資報酬委員會日期與期別 | 議案內容 | 薪資報酬委員會決議結果 | 公司對薪資報酬委員會意見之處理 |
|---------------------|---|-------------------|-----------------|
| 113.01.29 第二屆第四次 | ● 本公司 112 年度經理人及董事兼任員工年終獎金發放案。 | 全體出席委員 無異議照案通過 | 全體出席董事 無異議通過 |
| 113.03.08 第二屆第五次 | ● 112 年度董事酬勞及員工酬勞提撥案。 ● 本公司 112 年度總經理及經理人績效獎金發放案。 | 全體出席委員 無異議照案通過 | 全體出席董事 無異議通過 |
| 113.05.10 第二屆第六次 | ● 113 年第 1 季董事酬勞及員工酬勞提撥案。 | 全體出席委員 無異議照案通過 | 全體出席董事 無異議通過 |
| 113.07.19 第二屆第七次 | ● 本公司經理人薪資調整案。 ● 本公司經理人任用案。 ● 本公司發行員工持股信託案。 ● 本公司經理人解任案。 | 全體出席委員 無異議照案通過 | 全體出席董事 無異議通過 |
| 113.08.08 第二屆第八次 | ● 113 年第 2 季董事酬勞及員工酬勞提撥案。 | 全體出席委員 無異議照案通過 | 全體出席董事 無異議通過 |
| 113.09.24 第二屆第九次 | ● 本公司經理人薪資調整案。 ● 本公司經理人任用案。 ● 本公司經理人解任案。 | 全體出席委員 無異議照案通過 | 全體出席董事 無異議通過 |

B. 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。

C. 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因 |
|--|------------|---|-------------------------------|
| | 是 | 否 | |
| 一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ | ✓ | | 無重大差異 |
| 二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？ | ✓ | | 無重大差異 |
| 三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ | ✓ ✓ | | 無重大差異 無重大差異 |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 | |
|---|-------------------|----------|---|---|
| | 是 | 否 | | |
| <p>(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？</p> <p>(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p> | <p>✓</p> <p>✓</p> | <p>否</p> | <p>摘要說明</p> <p>(三) 本公司關注氣候變遷相關議題，並視未來變化評估因應措施。</p> <p>(四) 本公司力行節能減碳措施，並配合政府政策垃圾減量及資源回收，部分產品之周邊包材已逐步改為環保可分解材質。</p> <p>針對溫室氣體排放量議題，本公司已明訂溫室氣體盤查管理辦法，並且成立盤查工作小組，將進行盤放數據收集與彙整作業。</p> | <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> |
| <p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> | <p>✓</p> | <p>否</p> | <p>(一) 本公司致力追求符合「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國工商企業與人權指導原則」、「OECD多國企業指導綱領」及「國際勞工組織三方原則宣言」等國際勞工與人權標準。並遵循本國勞動基準法、就業服務法、性別工作平等法、個人資料保護法及弱勢族群工作權保障等法規，訂定「聯發國際餐飲股份有限公司人權政策規章」於營運各環節中，均將人權議題納入考量，對象包括員工、消費者與商業合作夥伴，以保障與尊重其人權。有關本公司人權政策與承諾，請參閱公司官網揭露。</p> <p>(https://www.1992lianfa.com/download5/all/4)</p> <p>本公司重視員工人權權益與良好溝通，為建立友善職場，提升與員工之間的溝通協調管道，設有員工申訴email與信箱，讓員工所反映的事項能獲得解決。本公司113年度未接獲相關檢舉及申訴事項。</p> | <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因 |
|--|------|---|--|
| | 是 | 否 | |
| (二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等), 並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬? | ✓ | | 無重大差異 |
| (三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境, 並對員工定期實施安全與健康教育? | ✓ | | 無重大差異 |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫? | ✓ | | |
| (五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題, 公司是否遵循相關法規及國際標準則, 並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序? | ✓ | | |
| (六) 公司是否訂定供應商管理政策, 要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範, 及其實施情形? | ✓ | | |
| | | | <p>(二) 本公司依據政府法令, 成立職工福利委員會, 依法提撥福利金, 由勞資雙方代表共同監督福利金運用與保管。除推動各項福利措施外, 訂有工作規則及獎懲標準, 提供合理薪資報酬及獎勵制度, 連結員工績效表現與公司整體營運獲利及企業社會責任政策。</p> <p>(三) 本公司提供員工安全與健康之工作環境, 除規範職業安全衛生工作事項外, 並加強員工教育訓練, 提升員工對工作安全之共識與落實; 聘請醫護人員定期到公司進行員工關懷服務與實施衛教宣導等。本公司113年度未發生火災事件, 無傷亡人數。</p> <p>(四) 本公司提供多元化的培訓課程, 對於員工參加職能相關訓練課程, 提供適當補助, 以達到企業人才永續發展。</p> <p>(五) 本公司依據食品衛生管理法、個人資料保護法及相關規範制定相關管理辦法以維護消費者對食的安。本公司產品銷售及服務, 皆遵循相關法規及國際標準則辦理, 並設有相對應之客服窗口針對客訴案件進行追蹤及處理, 以保護消費者權益。</p> <p>(六) 本公司訂定供應商管理辦法, 定期前往供應商進行工廠稽查, 並依據食品良好衛生規範準則 (GHP) 針對五大類項目進行查核, 包括環境衛生、人員衛生、設備器具衛生、原物料管理、品質製程管理等自2024年起, 另針對國內有製造廠之供應商, 在開發檢核階段執行社會責任與環境管理評估, 其中, 社會責任評估包含尊重人權、雇用合法勞工、公平尊重反歧視、誠信正直、職工安全、職場友善環境</p> |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---|------|--|-----------------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | | |
| | | 摘要說明 等；環境管理評估方面包含：確認供應商對於廚餘、回收垃圾、廢食用油、廢水等廢棄物應有妥善處理機制，並要求供應商揭露過往的違反事項與改善方式，避免與對社會及環境有重大威脅的供應商交易，或要求其完成改善後得以交易。 | |
| 五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？ | ✓ | 本公司依櫃買中心規定，定期將相關資訊公告於公開資訊觀測站與本公司網站。 本公司將於114年將完成113年之永續報告書編撰事宜，並委由第三方驗證單位進行確信，經呈報董事會核定後，揭露於公開資訊觀測站。 | 本公司於114年依規定時程進行113年永續報告書事宜。 |
| 六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定「永續發展實務守則」，其內容已考量公司現況與相關法規，以循序漸進方式予以落實並據以改進，執行至今並無重大差異情形。 | | | |
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司已於公司網站中充分揭露推動永續發展運作資訊。 | | | |
| 1. 環境永續方面：本公司對於環保悉依法令執行管控，導入各項節能省電設備，從源頭降低能源耗用。 | | | |
| 2. 社會貢獻方面：本公司應用品牌影響力，善盡企業經營之義務及責任。投入資源支持國內文化發展，支持方式與成果說明如下 本公司長期關注並把注資源於文化藝術活動及文化创意產業。113年包場支持「夏日的文化洋行」、「為我辦一場西式的葬禮」等文藝電影，並提供飲品贊助及行銷合作曝光，給予電影工作者最實質的支持，以促進文化發展。 UG樂己響應「113台北時裝周」活動，首度跨界聯名台灣針織女王潘怡良，開創手搖飲與時尚界的創新組合。「UG樂己X潘怡良」打造獨一無二綠時尚空間，UG敦化忠孝店、信義永吉店的城市綠洲「時尚綠」設計風格，完美展現「UG時尚綠X流線針織美」的融合美學。本公司邀請華語樂壇最炙手可熱的超級天團「告五人」為UG樂己的品牌代言人，「告五人」的高人氣讓UG品牌聲量狂飆，並帶動門市銷售長紅。並贊助2025年「告五人」新世界巡迴演唱會活動，透過演唱會經濟學，促進地方經濟繁榮與發展。 | | | |
| 3. 員工福利方面：本公司提供安全健康的工作環境，員工無分男女、宗教、黨派，在就業機會上一律平等，建立人才永續之企業。 | | | |
| 4. 安全衛生方面：本公司有關安全衛生係配合政府法令執行管控，以提供消費者安心健康的餐飲與服務。 | | | |

(六) 上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候變遷對公司造成之風險與機會及公司採取之相關因應措施

| 項目 | 執行情形 | | | | | | | | |
|---|---|-----------|--|----|------|---------------|---|-----------|--|
| <p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p> | <p>執行情形</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司董事會成員高度關注氣候變遷議題，將持續參與氣候變遷相關進修課程，以提升董事會成員對於氣候議題之群體智識。 2. 本公司已設立永續發展小組，並依環境、社會、公司治理等三個面向設立專責小組，並由相關部門主管擔任組長，共同制定與推動公司永續發展政策、策略及短、中、長期永續發展目標。 3. 由永續發展小組之執行秘書將滾動式檢視及蒐集氣候相關議題發展趨勢、與環境面專責小組進行氣候相關風險與機會之辨識與因應，並規劃執行本公司溫室氣體盤查及驗證事宜，同時每年至少一次向董事會呈報執行進度、實施成效及未來工作計畫。 4. 董事會將於永續發展小組提出相關工作報告後進行監督及治理，以確保各單位因應氣候相關風險與機會落實各項措施。 | | | | | | | | |
| <p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p> | <p>本公司辨識氣候風險與機會對企業營運帶來的潛在業務、策略營運與財務影響，並定義短期為3年以內，中期為3至5年，長期為5年以上，以規劃各項因應對策，提升組織氣候韌性。</p> <table border="1" data-bbox="901 161 1391 1467"> <thead> <tr> <th data-bbox="906 1317 949 1467">風險因子</th> <th data-bbox="906 772 949 1317">業務、策略及財務衝擊</th> <th data-bbox="906 683 949 772">期間</th> <th data-bbox="906 161 949 683">因應對策</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="949 1317 1045 1467"> <p>極端天氣事件</p> </td> <td data-bbox="949 772 1391 1317"> <ul style="list-style-type: none"> ● 導致原物料產量減少、價格上漲，對毛利和淨利潤產生直接影響。 ● 同仁無法出門上班或通勤，對營運造成人力減少、增加負擔及責任。同時造成營運中斷，產生營運損失。 ● 設備損壞、庫存損失、客戶流失等。 ● 供電不穩與中斷，對消費者與客戶服務。 </td> <td data-bbox="949 683 1045 772"> <p>短期</p> </td> <td data-bbox="949 161 1391 683"> <ul style="list-style-type: none"> ● 評估產品與服務發展策略時，評估項目納入氣候變遷因素。 ● 與供應商簽訂年度定價合約以控制原物料之成本穩定。 ● 即時掌握氣象資訊，針對不同天災規劃預防措施與應變作為。 ● 根據天災(如颱風假)情形提前發布提醒及應注意事項。並加強對同仁上下班途中交通安全宣導。 ● 實施定期的預防性維護計劃，以確保門店設備的良好運作狀態，包括定期的檢查、保養和修理。 </td> </tr> </tbody> </table> | 風險因子 | 業務、策略及財務衝擊 | 期間 | 因應對策 | <p>極端天氣事件</p> | <ul style="list-style-type: none"> ● 導致原物料產量減少、價格上漲，對毛利和淨利潤產生直接影響。 ● 同仁無法出門上班或通勤，對營運造成人力減少、增加負擔及責任。同時造成營運中斷，產生營運損失。 ● 設備損壞、庫存損失、客戶流失等。 ● 供電不穩與中斷，對消費者與客戶服務。 | <p>短期</p> | <ul style="list-style-type: none"> ● 評估產品與服務發展策略時，評估項目納入氣候變遷因素。 ● 與供應商簽訂年度定價合約以控制原物料之成本穩定。 ● 即時掌握氣象資訊，針對不同天災規劃預防措施與應變作為。 ● 根據天災(如颱風假)情形提前發布提醒及應注意事項。並加強對同仁上下班途中交通安全宣導。 ● 實施定期的預防性維護計劃，以確保門店設備的良好運作狀態，包括定期的檢查、保養和修理。 |
| 風險因子 | 業務、策略及財務衝擊 | 期間 | 因應對策 | | | | | | |
| <p>極端天氣事件</p> | <ul style="list-style-type: none"> ● 導致原物料產量減少、價格上漲，對毛利和淨利潤產生直接影響。 ● 同仁無法出門上班或通勤，對營運造成人力減少、增加負擔及責任。同時造成營運中斷，產生營運損失。 ● 設備損壞、庫存損失、客戶流失等。 ● 供電不穩與中斷，對消費者與客戶服務。 | <p>短期</p> | <ul style="list-style-type: none"> ● 評估產品與服務發展策略時，評估項目納入氣候變遷因素。 ● 與供應商簽訂年度定價合約以控制原物料之成本穩定。 ● 即時掌握氣象資訊，針對不同天災規劃預防措施與應變作為。 ● 根據天災(如颱風假)情形提前發布提醒及應注意事項。並加強對同仁上下班途中交通安全宣導。 ● 實施定期的預防性維護計劃，以確保門店設備的良好運作狀態，包括定期的檢查、保養和修理。 | | | | | | |

| 項目 | 執行情形 | | |
|----------|---|----|--|
| 全球平均氣溫升高 | <ul style="list-style-type: none"> ● 導致產品種類減少，造成業務與營收損失，減少公司獲利。 ● 為維持辦公室與門市室內溫度，冷氣運轉需求提高，造成營運費用增加。 | 中期 | <ul style="list-style-type: none"> ● 評估產品與服務發展策略時，納入氣候變遷因素。 ● 持續檢視並規劃設備汰舊換新。採購節能減碳或效能提升之設備。 ● 持續宣導節能減碳，將觀念與具體作為落實在全體同仁日常生活，以降低能源用量。 |
| 不合规之裁罰 | <ul style="list-style-type: none"> ● 如受政府機構或監管機構處以罰款，可能導致額外的支出並造成信用和聲譽的損害。 | 中期 | <ul style="list-style-type: none"> ● 瞭解並確保符合相關法規。 ● 適時評估潛在風險，包含財務罰款、法律糾紛及聲譽風險等，並於內部會議追蹤。 |
| 限水限電的成本 | <ul style="list-style-type: none"> ● 因能源供應的不確定性，導致營運不穩定，可能被迫減少營業收入或需要額外支出成本。 | 中期 | <ul style="list-style-type: none"> ● 制定緊急應變計劃，以應對突發的水電供應中斷。 ● 建立完善的處理程序書，以確保事件發生時能夠迅速且有效地應對。 |
| 全球海平面上升 | <ul style="list-style-type: none"> ● 導致產品種類減少，造成業務與營收損失，減少公司獲利。 | 長期 | <ul style="list-style-type: none"> ● 評估產品與服務發展策略時，評估項目納入氣候變遷因素。 |
| 機會因子 | <p>業務、策略及財務衝擊</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 提高消費者與客戶對於本公司品牌的信任度與忠誠度，並有助於減少可能的罰款和法律訴訟風險。 ● 低糖與健康之新產品需求增加，帶動業務與營收增加。 ● 有機會促進新商業模式的開發，帶動業務與營收增加。 | 期間 | <p>因應對策</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 食安管理部依據現行法規和規定確保食品安全管理系統的有效性與適切性。並加強原物料與門市食安檢驗及相關人員教育訓練。 ● 發展低糖與健康之產品，增加業務機會。 ● 持續發展新商業模式及新產品與服務，創造業務機會。 ● 積極關注並因應氣候變遷相關議題，強化企業公益形象，增加客戶認同感，提升企業聲譽。 |

| 項目 | 執行情形 | | | | | | | | | |
|--|--|--------|------------|----|--------|---|----|----|--|----|
| <p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> | <p>針對極端氣候事件及轉型行動對財務之影響，本公司將持續透過氣候風險、機會、轉型風險等因子之管理，以降低其為本公司業務、策略及財務帶來的衝擊，同時順應全球淨零碳排放發展趨勢，從源頭落實節能減碳，逐步加強氣候風險管理之具體作為。</p> <table border="1" data-bbox="351 156 582 1467"> <thead> <tr> <th data-bbox="359 1243 406 1467">轉型風險因子</th> <th data-bbox="359 268 406 1243">業務、策略及財務衝擊</th> <th data-bbox="359 156 406 268">期間</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="414 1243 494 1467">環境法規政策</td> <td data-bbox="414 268 494 1243">順應全球淨零碳排放發展趨勢，臺灣政府訂定溫室氣體減排及其他節能減碳的政策，企業合規成本的上升。</td> <td data-bbox="414 156 494 268">中期</td> </tr> <tr> <td data-bbox="502 1243 582 1467">商譽</td> <td data-bbox="502 268 582 1243">若因氣候變遷之因應管理不當或執行不利，無法落實執行永續經營相關政策與具體作為，恐對公司商譽產生不利影響。</td> <td data-bbox="502 156 582 268">中期</td> </tr> </tbody> </table> | 轉型風險因子 | 業務、策略及財務衝擊 | 期間 | 環境法規政策 | 順應全球淨零碳排放發展趨勢，臺灣政府訂定溫室氣體減排及其他節能減碳的政策，企業合規成本的上升。 | 中期 | 商譽 | 若因氣候變遷之因應管理不當或執行不利，無法落實執行永續經營相關政策與具體作為，恐對公司商譽產生不利影響。 | 中期 |
| 轉型風險因子 | 業務、策略及財務衝擊 | 期間 | | | | | | | | |
| 環境法規政策 | 順應全球淨零碳排放發展趨勢，臺灣政府訂定溫室氣體減排及其他節能減碳的政策，企業合規成本的上升。 | 中期 | | | | | | | | |
| 商譽 | 若因氣候變遷之因應管理不當或執行不利，無法落實執行永續經營相關政策與具體作為，恐對公司商譽產生不利影響。 | 中期 | | | | | | | | |
| <p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p> | <p>1. 本公司已設立永續發展小組，依 ESG 三大面向，並參考 TCFD 架構指引，依循公司風險管控制度與程序，透過與相關單位溝通與討論，進行相關風險之辨識與評估，並訂定對策與檢討，以進行管理。</p> <p>2. 董事會為本公司風險控管的最高決策單位，直接監督本公司之風險治理架構。為健全風險評估及強化管理機能，永續發展小組並將每年至少一次向董事會提出管理執行情形與風險控管報告，監督並追蹤檢討經營團隊風險管理執行情況，以期強化企業體質。</p> | | | | | | | | | |
| <p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p> | <p>本公司截至年報刊印日止，尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性。未來若有使用相關分析，將揭露於年報。</p> | | | | | | | | | |
| <p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p> | <p>本公司截至年報刊印日止，尚未有管理氣候相關風險之轉型計畫。未來若有相關轉型計畫，將揭露於年報。</p> | | | | | | | | | |
| <p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> | <p>本公司計畫於 115 年完成母公司個體溫室氣體盤查及確性，再依據碳盤查掌握排放源，導入減少排放源及降低排放量機制。目前將持續關注臺灣碳定價機制，以利未來評估推動內部碳定價效益，再行規劃實行方案。</p> | | | | | | | | | |

| 項目 | 執行情形 |
|---|--|
| <p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範圍、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p> | <p>本公司截至年報刊印日止，尚未完成溫室氣體盤查及確信。未來若有設定氣候相關目標，將揭露於年報。</p> |
| <p>9. 溫室氣體盤查及確信情形。</p> | <p>本公司截至年報刊印日止，尚未完成溫室氣體盤查及確信。將依法令所定時程完成及揭露溫室氣體盤查及確信情況，並說明減量目標、減量策略及具體行動計畫。</p> |

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|---|----------------------------|--|--|
| | 是 | 否 | |
| <p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p> | <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> | <p>(一)本公司經董事會決議通過「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並提報股東會由專責單位負責誠信經營政策與防範方案之監督，定期向董事會報告。</p> <p>(二)為確保誠信經營行為之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期查核前項制度遵循情形。</p> <p>(三)本公司訂有「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」規範相關作業程序並落實執行。</p> | <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> | <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> | <p>(一)本公司與往來對象建有基本資料，與供應商簽訂契約時要求杜絕與本公司有不當利益之連結，確保各項商業活動符合誠信原則。</p> <p>(二)本公司指定稽核室為專責單位，負責誠信經營政策及評估防範措施是否有效運作。</p> <p>(三)本公司訂有「員工行為準則」，明定誠信經營之政策並訂有明確之獎懲及申訴制度，並落實執行。董事會各項議案有利益衝突時，董事均需迴避，不參加討論及表決。</p> | <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|---|------|---|--|
| | 是 | 否 | |
| (四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？ | ✓ | | (四)為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期查核前項制度遵循情形。會計師亦每年審查公司內部控制制度執行情形。 (五)本公司定期對員工舉辦教育訓練，俾使其了解公司誠信經營之政策。 |
| | ✓ | | 無重大差異 |
| 三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？ | ✓ | | (一)本公司訂有「誠信經營守則」，設有專責單位處理公司檢舉制度。 (二)本公司檢舉之受理、調查過程及結果均保有紀錄，對於檢舉人身分之內容應確保保密，並將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。 (三)本公司對於檢舉人身分之內容將確實保密，並保護檢舉人不因檢舉情事而遭受不當處置。 |
| 四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？ | ✓ | | 無重大差異 |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 無差異。 | ✓ | | 無重大差異 |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|---|------|---|----------------------|
| | 是 | 否 | |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)： | | | |
| (一) 本公司已訂定「誠信經營守則」，遵守公司法、證券交易法、商業會計法、主管機關相關規範及其他商業行為有關法令，作為落實誠信經營之根本。 | | | |
| (二) 為建立誠信之企業文化，強化公司治理與風險控管，亦於「誠信經營作業程序及行為指南」中明定本公司之董事、經理人與員工執行業務應遵守法令規定及防範不誠信行為，以健全經營環境。 | | | |
| (三) 本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使表決權。 | | | |
| (四) 本公司訂有「防範內線交易之管理程序」，明訂董事、經理人及受僱人不得洩漏所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大訊息，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大訊息亦不得向他人洩漏。 | | | |

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

聯發國際餐飲事業股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年03月07日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年03月07日董事會決議通過，出席董事7人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，特此聲明。

聯發國際餐飲事業股份有限公司

董事長：  簽章

總經理：賴柏宇  簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會重要決議

| 日期 | 會議種類 | 重要決議 |
|-----------|------|--|
| 113.01.16 | 董事會 | 1. 通過本公司 112 年度經理人及董事兼任員工年終獎金發放。 |
| 113.03.08 | 董事會 | 1. 112 年度營業報告書及財務報表。 2. 通過 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配。 3. 通過 112 年度盈餘分配。 4. 通過本公司 112 年度總經理及經理人績效獎金發放。 5. 通過本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」。 6. 通過 113 年度簽證會計師提供非確信服務預先核准。 7. 召開 113 年股東常會相關事宜。 |
| 113.04.10 | 董事會 | 1. 通過調整本公司依據「112 年度第 1 次員工認股權憑證發行及認股辦法」所發行之員工認股權憑證行使價格。 2. 通過本公司擬募集與發行國內第一次無擔保轉換公司債。 |
| 113.05.10 | 董事會 | 1. 113 年第 1 季財務報表案。 2. 通過 113 年第 1 季董事酬勞及員工酬勞提撥計畫。 3. 通過 113 年第 1 季盈餘分配。 4. 通過本公司敦化南路一段 187 巷 32 號門店租約案。 |
| 113.05.27 | 股東會 | 1. 承認 112 年度營業報告書及財務報表。 2. 承認 112 年度盈餘分配。 |
| 113.07.19 | 董事會 | 1. 通過本公司財務主管、會計主管、發言人及公司治理主管異動。 2. 通過本公司辦理員工持股信託。 3. 通過本公司經理人解任。 |
| 113.08.08 | 董事會 | 1. 113 年第 2 季營業報告書及財務報表。 2. 通過 113 年第 2 季董事酬勞及員工酬勞提撥計畫。 3. 通過 113 年第 2 季盈餘分配。 4. 本公司稽核主管異動。 |
| 113.09.24 | 董事會 | 1. 通過本公司經理人解任。 2. 通過本公司經理人委任。 3. 通過本公司向關係人取得使用權資產(門店租約)案。 4. 通過本公司買回本公司股份(即實施庫藏股)案。 5. 本公司擬向金融機構申請融資額度案。 |
| 113.11.07 | 董事會 | 1. 113 年第 3 季財務報表。 2. 通過 113 年第 3 季盈餘分配。 3. 通過本公司新設美國子公司。 4. 通過本公司訂定「買回庫藏股作業程序」。 |
| 113.12.27 | 董事會 | 1. 通過 113 年度簽證會計師適任性及獨立性之評估暨 114 年度會計師委任。 2. 通過 114 年度簽證會計師提供非確信服務預先核准。 3. 訂定本公司 114 年度內部稽核工作計畫案。 4. 訂定本公司 114 年度預算案。 5. 通過本公司 114 年度擬向金融機構申請短期額度。 6. 訂定本公司《永續資訊管理內部控制制度》。 7. 訂定本公司人權政策規章。 8. 通過修訂本公司公司治理實務守則。 9. 通過修訂本公司防範內線交易管理辦法。 |

| 日期 | 會議種類 | 重要決議 |
|-----------|------|---|
| 114.01.16 | 董事會 | 1. 通過本公司 113 年度經理人及董事兼任員工年終獎金發放。 |
| 114.03.07 | 董事會 | 1. 通過修正「董事及經理人薪資酬勞辦法」提案。 2. 通過本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配。 3. 通過本公司 113 年度總經理及經理人績效獎金發放。 4. 通過本公司 113 年度營業報告書及財務報表。 5. 通過本公司 113 年度盈餘分配。 6. 通過修訂本公司章程。 7. 通過本公司向關係人取得使用權資產(增租門店使用空間)案。 8. 通過本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」。 9. 召開 114 年股東常會相關事宜。 |

(十) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：本公司對於重大訊息均即時揭露，並依規定輸入公開資訊觀測站。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、會計師資訊

(一) 簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

| 會計師事務所名稱 | 會計師姓名 | 會計師查核期間 | 審計公費 | 非審計公費(註) | 合計 | 備註 |
|--------------|-------|---------|-------|----------|-------|----|
| 勤業眾信聯合會計師事務所 | 池瑞全 | 113 年度 | 2,800 | 237 | 3,037 | |
| | 郭乃華 | | | | | |

註：非審計公費主要係稅務簽證 100 仟元及印刷費與代墊雜費 137 仟元。

1. 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。
2. 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

(二) 更換會計師資訊：無。

五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者之相關資訊：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一) 董事、經理人及大股東股權移轉變動情形

單位：股

| 職稱 | 姓名 | 113 年度 | | 114 年度 截至 3 月 31 日止 | |
|-----------------------|-------------|---------------|---------------|------------------------|---------------|
| | | 持有股數 增(減)數 | 質押股數增 (減)數 | 持有股數 增(減)數 | 質押股數增 (減)數 |
| 董事長 | 鄭凱隆 | - | - | - | - |
| 董事兼 董事長特助 (註 1) | 李淑芬 | - | - | - | - |
| 董事兼總經理 | 賴柏宇 | (109,000) | - | - | - |
| 董事 | 祁瑄 | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 翁永裕 | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 蔡育盛 | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 胡碩勻 | - | - | - | - |
| 品牌總經理 (註 2) | 劉經綸 | - | - | - | - |
| 副總經理 (註 2) | 施啓寅 | - | - | - | - |
| 副總經理 (註 2) | 陳志龍 | - | - | - | - |
| 副總經理 | 華奕翔 | (12,000) | - | - | - |
| 副總經理 (註 2) | 陳宏一 | 不適用 | 不適用 | - | - |
| 資深協理 (註 3) | 王家宏 | (22,102) | - | 不適用 | 不適用 |
| 協理 (註 2) | 陳學良 | - | - | - | - |
| 協理 | 陳錦煌 | (29,000) | - | - | - |
| 協理(註 3) | 廖寧涓 | (11,000) | - | 不適用 | 不適用 |
| 協理(註 3) | 陳宜德 | (52,000) | - | 不適用 | 不適用 |
| 財務長(註 3) | 葉幸惠 | (195,069) | - | 不適用 | 不適用 |
| 持股超過 10% 之股東 | 聯煌事業(股)有限公司 | 21,000 | - | - | - |

註 1：董事李淑芬為持股比例超過百分之十之股東。

註 2：品牌事業處總經理劉經綸、副總經理施啓寅、副總經理陳志龍、協理陳學良於民國 113 年 9 月 24 日新任經理人；副總經理陳宏一於民國 114 年 1 月 16 日新任經理人。

註 3：資深協理王家宏、協理陳宜德及協理廖寧涓分別於民國 113 年 7 月 12 日、7 月 31 日及 8 月 31 日解任；財務長葉幸惠於民國 113 年 7 月 19 日職務調整。

(二) 股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人資訊：無。

七、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：

114年03月31日；單位：股

| 姓名 | 本人持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義合計持有股份 | | 前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。 | | 備註 |
|------------|-----------|-------|--------------|-------|--------------|------|--|------------|----|
| | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 名稱 (或姓名) | 關係 | |
| 聯煌事業股份有限公司 | 3,685,197 | 15.02 | - | - | - | - | 聯宏事業股份有限公司 | 負責人相同 | - |
| 聯宸事業股份有限公司 | | | | | | | | | |
| 聯盛事業股份有限公司 | | | | | | | | | |
| 聯齊事業股份有限公司 | | | | | | | 負責人為其配偶 | | |
| 李淑芬 | | | | | | | 配偶 | | |
| 負責人：鄭凱隆 | | | | | | | 聯琿投資有限公司 | 負責人為其兄弟 | - |
| 李淑芬 | 2,770,200 | 11.29 | 2,210,202 | 9.01 | - | - | 聯煌事業股份有限公司 | 負責人為其配偶 | - |
| 聯宏事業股份有限公司 | | | | | | | | | |
| 聯宸事業股份有限公司 | | | | | | | | | |
| 聯盛事業股份有限公司 | | | | | | | | | |
| 聯齊事業股份有限公司 | | | | | | | 負責人 | | |
| | | | | | | | 鄭凱隆 | 配偶 | - |
| | | | | | | | 聯琿投資有限公司 | 負責人為其配偶之兄弟 | - |
| 聯宏事業股份有限公司 | 1,698,387 | 6.92 | - | - | - | - | 聯煌事業股份有限公司 | 負責人相同 | - |
| 聯宸事業股份有限公司 | | | | | | | | | |
| 聯盛事業股份有限公司 | | | | | | | | | |
| 聯齊事業股份有限公司 | | | | | | | 負責人為其配偶 | | |
| 李淑芬 | | | | | | | 配偶 | | |
| 負責人：鄭凱隆 | | | | | | | 聯琿投資有限公司 | 負責人為其兄弟 | - |
| 聯宸事業股份有限公司 | 1,696,387 | 6.91 | - | - | - | - | 聯煌事業股份有限公司 | 負責人相同 | - |
| 聯宏事業股份有限公司 | | | | | | | | | |
| 聯盛事業股份有限公司 | | | | | | | | | |
| 聯齊事業股份有限公司 | | | | | | | 負責人為其配偶 | | |
| 李淑芬 | | | | | | | 配偶 | | |
| 負責人：鄭凱隆 | | | | | | | 聯琿投資有限公司 | 負責人為其兄弟 | - |
| 聯盛事業股份有限公司 | 1,696,387 | 6.91 | - | - | - | - | 聯煌事業股份有限公司 | 負責人相同 | - |
| 聯宏事業股份有限公司 | | | | | | | | | |
| 聯宸事業股份有限公司 | | | | | | | | | |
| 聯齊事業股份有限公司 | | | | | | | 負責人為其配偶 | | |
| 李淑芬 | | | | | | | 配偶 | | |
| 負責人：鄭凱隆 | | | | | | | 聯琿投資有限公司 | 負責人為其兄弟 | - |
| 鄭凱隆 | 1,619,860 | 6.60 | 3,360,542 | 13.69 | - | - | 聯煌事業股份有限公司 | 負責人 | - |
| 聯宏事業股份有限公司 | | | | | | | | | |
| 聯宸事業股份有限公司 | | | | | | | | | |
| 聯盛事業股份有限公司 | | | | | | | | | |
| 聯齊事業股份有限公司 | | | | | | | 負責人為其配偶 | | |
| | | | | | | | 李淑芬 | 配偶 | - |
| | | | | | | | 聯琿投資有限公司 | 負責人為其兄弟 | - |

| 姓名 | 本人持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義合計持有股份 | | 前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。 | | 備註 |
|------------|---------|------|--------------|------|--------------|------|--|------------|----|
| | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 名稱 (或姓名) | 關係 | |
| 聯齊事業股份有限公司 | 998,275 | 4.07 | - | - | - | - | 聯煌事業股份有限公司 | 負責人為其配偶 | - |
| 負責人：李淑芬 | | | | | | | 聯宏事業股份有限公司 | | |
| 崔爾珈 | 660,856 | 2.69 | - | - | - | - | 聯盛事業股份有限公司 | 負責人為其配偶 | - |
| 聯璿投資有限公司 | 657,216 | 2.68 | - | - | - | - | 鄭凱隆 | 配偶 | - |
| 負責人：鄭凱仁 | | | | | | | 聯璿投資有限公司 | 負責人為其配偶之兄弟 | - |
| | | | | | | | 聯煌事業股份有限公司 | 負責人為其兄弟 | - |
| | | | | | | | 聯宏事業股份有限公司 | 負責人為其兄弟 | - |
| 鄭百辰 | 610,982 | 2.49 | - | - | - | - | 聯盛事業股份有限公司 | 負責人為其兄弟之配偶 | - |
| | | | | | | | 鄭凱隆 | 兄弟 | - |
| | | | | | | | 李淑芬 | 兄弟之配偶 | - |
| | | | | | | | 聯齊事業股份有限公司 | 負責人為其父親 | - |
| | | | | | | | 聯璿投資有限公司 | 負責人為其母親 | - |
| | | | | | | | 鄭凱隆 | 父子 | - |
| | | | | | | | 李淑芬 | 母子 | - |

八、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：

113年12月31日；單位：仟股；%

| 轉投資事業 | 本公司投資 | | 董事、經理人及直接或間接控制事業之投資 | | 綜合投資 | |
|------------------|-------|------|---------------------|------|-------|------|
| | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 |
| 聯發國際餐飲事業(香港)有限公司 | 1,000 | 100 | — | — | 1,000 | 100 |
| Lilian USA LLC | 200 | 100 | — | — | 200 | 100 |
| Uni Green Inc. | 300 | 100 | — | — | 300 | 100 |

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股份種類

單位：股

| 股份種類 | 核定股本 | | | 備註 |
|--------|------------|------------|------------|-------------|
| | 流通在外股份 | 未發行股份 | 合計 | |
| 記名式普通股 | 24,542,820 | 35,457,180 | 60,000,000 | 流通在外為上櫃公司股票 |

2. 經核准以總括申報制度募集發行有價證券者，另應揭露核准金額、預定發行及已發行有價證券之相關資訊：

不適用。

3. 股本形成經過

公司最近五年度及截至年報刊印日止股本變動之情形：

單位：仟股；新台幣仟元

| 年月 | 發行價格 | 核定股本 | | 實收股本 | | 備註 | | |
|--------|------|--------|---------|--------|---------|------------------|---------------|-----|
| | | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股本來源 | 以現金以外之財產抵充股款者 | 其他 |
| 108.04 | 10 | 30,000 | 300,000 | 11,970 | 119,700 | 盈餘轉增資 2,970 仟股 | 無 | 註 1 |
| 108.12 | 10 | 30,000 | 300,000 | 13,125 | 131,250 | 員工認股權執行 1,155 仟股 | 無 | 註 2 |
| 110.08 | 10 | 30,000 | 300,000 | 15,501 | 155,006 | 盈餘轉增資 2,376 仟股 | 無 | 註 3 |
| 111.01 | 10 | 30,000 | 300,000 | 17,044 | 170,436 | 現金增資 1,543 仟股 | 無 | 註 4 |
| 111.10 | 10 | 30,000 | 300,000 | 20,452 | 204,523 | 盈餘轉增資 3,408 仟股 | 無 | 註 5 |
| 112.05 | 10 | 60,000 | 600,000 | 20,452 | 204,523 | - | 無 | 註 6 |
| 112.09 | 10 | 60,000 | 600,000 | 24,543 | 245,428 | 盈餘轉增資 4,091 仟股 | 無 | 註 7 |

註 1：業經 108 年 04 月 30 日府產業商字第 10848919200 號函核准在案。

註 2：業經 108 年 12 月 23 日府產業商字第 10857492100 號函核准在案。

註 3：業經 110 年 09 月 28 日府產業商字第 11053416710 號函核准在案。

註 4：業經 111 年 01 月 24 日府產業商字第 11145555700 號函核准在案。

註 5：業經 111 年 10 月 14 日新北府經司字第 1118073073 號函核准在案。

註 6：業經 112 年 05 月 31 日新北府經司字第 1128037607 號函核准在案。

註 7：業經 112 年 09 月 06 日新北府經司字第 1128064222 號函核准在案。

(二) 主要股東名單

114年03月31日；單位：股；%

| 主要股東名稱 | 股份 | 持有股數 | 持股比例 |
|------------|----|-----------|-------|
| 聯煌事業股份有限公司 | | 3,685,197 | 15.02 |
| 李淑芬 | | 2,770,200 | 11.29 |
| 聯宏事業股份有限公司 | | 1,698,387 | 6.92 |
| 聯宸事業股份有限公司 | | 1,696,387 | 6.91 |
| 聯盛事業股份有限公司 | | 1,696,387 | 6.91 |
| 鄭凱隆 | | 1,619,860 | 6.60 |
| 聯齊事業股份有限公司 | | 998,275 | 4.07 |
| 崔爾珈 | | 660,856 | 2.69 |
| 聯琿投資有限公司 | | 657,216 | 2.68 |
| 鄭百辰 | | 610,982 | 2.49 |

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司於每季終了後分派盈餘或彌補虧損，由董事會依法編造表冊及議案，交審計委員會審核後，提董事會決議之。

本公司分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、依法彌補虧損及提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，得不再提列。本項盈餘分派以現金發放者，由董事會決議；以發行新股方式為之時，應提請股東會決議。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就當年度可供分配盈餘提撥不低於百分之十為股東股息紅利，股東股息及紅利得以股票股利或現金股利方式發放，其中現金股利之比率不低於股利總數之百分之十。

2. 本年度擬(已)決議股利分配之情形：

本公司 113 年度各季盈餘分配案

| 期間 | 董事會 核准日期 | 發放日期 | 每股 現金股利(元) | 每股 股票股利(元) | 盈餘分配 總金額(仟元) |
|---------------|-------------|-----------|---------------|---------------|-----------------|
| 113 年度 第一季 | 113/05/10 | - | - | - | - |
| 113 年度 第二季 | 113/08/08 | 113/09/11 | 1.2 | - | 29,451 |
| 113 年度 第三季 | 113/11/07 | - | - | - | - |
| 113 年度 第四季 | 114/03/07 | 114/04/25 | 1.3 | - | 31,578 |

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

本公司如有獲利(係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應於盈餘分配前提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞，前項員工酬勞由董事會決議以股票或現金分派發放，董事酬勞僅得以現金為之。員工酬勞及董事酬勞分派案應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事半數同意之決議行之，並報告股東會。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。

2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理

本公司就章程所訂估計可能發放之員工及董監酬勞，年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞發放案業經 114 年 3 月 7 日董事會決議通過，分派金額分別為 784,569 元及 1,680,000 元，全數以現金發放，與認列費用年度估列相符。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

無此情形。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形

本公司 113 年 3 月 7 日董事會決議通過配發之員工酬勞及董監酬勞之金額，實際分派情形與帳上估列數並無差異，並已提 113 年 5 月 27 日股東會報告。

(六) 公司買回本公司股份情形

1. 已執行完畢者

113 年 11 月 24 日

| | |
|--------------------------|---------------------|
| 買回期次 | 第一次(期) |
| 買回目的 | 轉讓予員工 |
| 買回期間 | 113.09.25~113.11.24 |
| 買回區間價格 | 56~118 |
| 已買回股份種類及數量 | 普通股 252,000 股 |
| 已買回股份金額 | 新台幣 20,728,339 元 |
| 已買回數量占預定買回數量之比率(%) | 50.40% |
| 已辦理銷除及轉讓之股份數量 | 0 股 |
| 累積持有本公司股份數量 | 252,000 股 |
| 累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%) | 1.03% |

2. 尚在執行中：無此情形。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：

| | | |
|---------------------------------------|---|----------------------------|
| 公司債種類 | 國內第一次無擔保可轉換公司債 | |
| 發行(辦理)日期 | 民國 113 年 5 月 30 日 | |
| 面額 | 100,000 元 | |
| 發行及交易地點 | 國內 | |
| 發行價格 | 101 元(溢價發行) | |
| 總額 | 新台幣 300,000,000 元 | |
| 利率 | 0% | |
| 期限 | 3 年期 到期日：116 年 5 月 30 日 | |
| 保證機構 | 不適用 | |
| 受託人 | 台新國際商業銀行股份有限公司 | |
| 承銷機構 | 統一綜合證券股份有限公司 | |
| 簽證律師 | 翰辰法律事務所 邱雅文律師 | |
| 簽證會計師 | 不適用 | |
| 償還方法 | 除本轉換公司債之持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股或依本辦法第十七條提前贖回權，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期時之次日起算十個營業日內，按債券面額以現金一次償還。 | |
| 未償還本金 | 新台幣 300,000,000 元 | |
| 贖回或提前清償之條款 | 請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法 | |
| 限制條款 | 請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法 | |
| 信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果 | 不適用 | |
| 附其他權利 | 截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額 | 截至年報刊印日止本公司債持有人尚未行使轉換權。 |
| | 發行及轉換(交換或認股)辦法 | 請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法 |
| 發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響 | 依現有轉換價格計算剩餘公司債全數轉換為普通股時，需再發行新股 3,285,871 股，股本膨脹率 13.39% | |
| 交換標的委託保管機構名稱 | 不適用 | |

轉換公司債資料

| | | | |
|------------------|---------|------------------------|-----------------------|
| 公司債種類 | | 國內第一次無擔保可轉換公司債 | |
| 項目 | 年度 | 113 年 | 當年度截至 114 年 03 月 31 日 |
| | 轉換公司債市價 | | |
| | 最高 | 138.00 | 105.95 |
| | 最低 | 103.00 | 100.50 |
| | 平均 | 118.03 | 103.94 |
| 轉換價格 | | 92.9 | 91.3 |
| 發行(辦理)日期及發行時轉換價格 | | 發行日期：民國 113 年 5 月 30 日 | |
| 履行轉換義務方式 | | 以發行新股方式交付 | |

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證截至公開說明書刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：

114年03月31日

| | |
|--------------------------|--|
| 員工認股權憑證種類 | 112年度第一次員工認股權憑證 |
| 申報生效日期 | 112年7月19日 |
| 發行(辦理)日期 | 112年8月31日 |
| 發行單位數 | 800,000單位(1股/單位) |
| 尚可發行單位數 | 0股 |
| 發行得認購股數占已發行股份總數 比率 | 3.91% |
| 認股存續期間 | 5年 |
| 履約方式 | 發行普通股新股 |
| 限制認股期間及比率(%) | 屆滿2年：50% 屆滿3年：75% 屆滿4年：100% |
| 已執行取得股數 | - |
| 已執行認股金額 | - |
| 未執行取得股數 | 385,000股(註1) |
| 未執行認股者其每股認購價格 | 98.2(註2) |
| 未執行認股數量占已發行股份總數 比率(%) | 1.56869% |
| 對股東權益影響 | 本認股權憑證係為留任公司所需人才，並激勵員工及提升員工向心力及歸屬感，故對股東權益有正面助益之影響。 |

註1：發行單位數和未執行認股數量間差異，係因認股權失效所致。

註2：係依員工認股權辦法，因發放現金股利而調整認股價格。

(二) 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：

單位：仟股/仟元

| 職稱 | 姓名 | 取得認股數量 | 取得認股數量占已發行股份總數比率 | 已執行 | | | | 未執行 | | | |
|-----|-------|--------|------------------|------|---------|------|----------------|------|---------|--------|----------------|
| | | | | 認股數量 | 認股價格(元) | 認股金額 | 認股數量占已發行股份總數比率 | 認股數量 | 認股價格(元) | 認股金額 | 認股數量占已發行股份總數比率 |
| 經理人 | 總經理 | 150 | 0.61% | - | - | - | - | 150 | 95.1 | 14,265 | 0.61% |
| | 副總經理 | | | | | | | | | | |
| | 協理 | | | | | | | | | | |
| 員工 | 海外分公司 | 205 | 0.84% | | | | | | | | |
| | 員工 | | | | | | | | | | |
| | 員工 | | | | | | | | | | |
| | 員工 | | | | | | | | | | |
| | 員工 | | | | | | | | | | |
| | 員工 | | | | | | | | | | |
| | 員工 | | | | | | | | | | |
| | 員工 | | | | | | | | | | |
| | 員工 | | | | | | | | | | |
| | 員工 | | | | | | | | | | |

(三) 最近三年度及截至年報刊印日止私募員工認股權憑證辦理情形：無。

六、 限制員工權利新股辦理情形：無。

七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、 資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 主要業務內容

本公司主要業務為經營連鎖餐飲服務業，提供包含飲料、餐食料理等餐飲之銷售與服務。目前公司旗下品牌包含「歇腳亭(Sharetea)」、「UG 樂己」及「MAMAK 檔」，以全球化經營模式，透過直營、加盟、區域代理與品牌授權等方式，拓展全球連鎖事業版圖，為本公司營運發展創造成長動能。

2. 主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元

| 產品別 | 112 年度 | | 113 年度 | |
|------|---------|--------|---------|--------|
| | 銷售金額 | 比例(%) | 銷售金額 | 比例(%) |
| 商品銷貨 | 496,171 | 67.12 | 422,158 | 61.08 |
| 加盟授權 | 192,949 | 26.10 | 173,407 | 25.09 |
| 餐飲 | 44,317 | 6.00 | 90,566 | 13.10 |
| 其他 | 5,755 | 0.78 | 5,015 | 0.73 |
| 合計 | 739,192 | 100.00 | 691,146 | 100.00 |

3. 公司目前之商品(服務)項目

本公司主要係從事經營連鎖餐飲服務，透過直營、加盟及區域代理等模式，發展成為全球知名茶飲品牌，並於 107 年跨足經營連鎖餐廳，旗下主要品牌為「歇腳亭(Sharetea)」、「UG 樂己」茶飲品牌及「MAMAK 檔」，本公司目前品牌名稱與服務項目彙總如下：

本公司目前茶飲品牌為「歇腳亭(Sharetea)」、「UG 樂己」：

| 品牌 | 歇腳亭(Sharetea) |
|------|---------------|
| 主要產品 | 茶、奶茶、冰沙、海鹽、凍飲 |
| 商品價格 | NTD50-180 |
| 目標市場 | 一般消費大眾 |

| 品牌 | UG 樂己 |
|------|-----------|
| 主要產品 | 茶、奶茶 |
| 商品價格 | NTD40-300 |
| 目標市場 | P 世代年輕客群 |

本公司目前餐食品牌為「MAMAK 檔」：

| 品牌 | Mamak 檔 |
|------|---|
| 主要產品 | 海南雞飯、辣死你媽椰漿飯、印度咖哩飯、叻沙麵、海南雞麵、檳城蝦麵、咖哩囊餅/塔餅/起司包餅、檳城鴨蛋炒粿條 |
| 商品價格 | NTD150-300 |
| 目標市場 | 主題餐廳、小型團體聚餐 |

4. 計畫開發之新產品及服務

產品是傳遞品牌核心價值的重要一環，聯發國際重視新產品與服務的創新性，已持續鞏固消費者忠誠度，建立品牌在市場的競爭力。本公司商品開發團隊已建立系統化的商品開發流程，並且依季節、消費者需求、產業研究等評估因素，積極研發新品，提供消費者驚喜與美味的產品與服務，在競爭激烈的茶飲與餐飲市場中，打造本公司品牌的獨特吸引力和影響力。

(1) 歇腳亭(Sharetea)

目前於全球 13 個國家提供精品茶或以茶為主的飲品、相關食品、台灣甜點、茶具及相關耗材、配件和禮品。未來除了繼續深耕北美市場，並積極將品牌推廣至歐洲及其他發展中國家。

本公司同時計畫透過跨產業策略聯盟方式，推出更多通路化商品，例如：沖泡粉、餅乾糖果食品，以及罐裝飲料等，將好的產品透過不同的銷售通路，讓消費者更容易購買。同時，秉持綠色環保、永續發展精神，並加深品牌生活化，提供消費者更多週邊商品選擇，例如：馬克杯、重複使用吸管、保溫杯、手提袋等等。

(2) UG (樂己)

本公司於 113 年新開創之新茶飲品牌「UG」，商品定位上訴求「輕負擔」健康取向的概念，來注入品牌生命力。並以具識別度的花香融合茶香作為商品線主軸。以綠茶打造招牌商品「三窰十五茉」，使用 40%真花薰香。商品面溝通「每杯彷彿喝得到 15 朵茉莉花」，成功引起消費者共鳴。在科技應用面的創新突破包含「自動化」萃茶系統標準化、「智能定量」調飲精緻化、高標準「鮮度管理」。

同時，「UG」落實「輕負擔」的品牌價值，「減糖」菜單設計最高「五分糖」，每款產品最高「全糖量」揭露資訊更安心。推進「輕負擔」友善，於杯貼完整呈現每杯產品「總熱量」與「咖啡因」，產品資訊更透明。提供消費者更安心的選擇。

(3) Mamak 檔

MAMAK 檔是一個多種族和多元文化的馬來西亞美食品牌，以主題餐廳形式繼續經營，提供融合馬來、印度、華人、印尼和婆羅洲民族的料理，造南洋料理的精品品牌。使用高品質的食材、代代相傳的食譜，如沙爹、椰漿飯、炒粿條、咖哩叻沙、海南雞飯、蝦麵等馬來西亞豐富的街邊美食，搭配紅豆珍多冰與其他多款創意飲品，以最好和最新鮮的食材提供服務。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

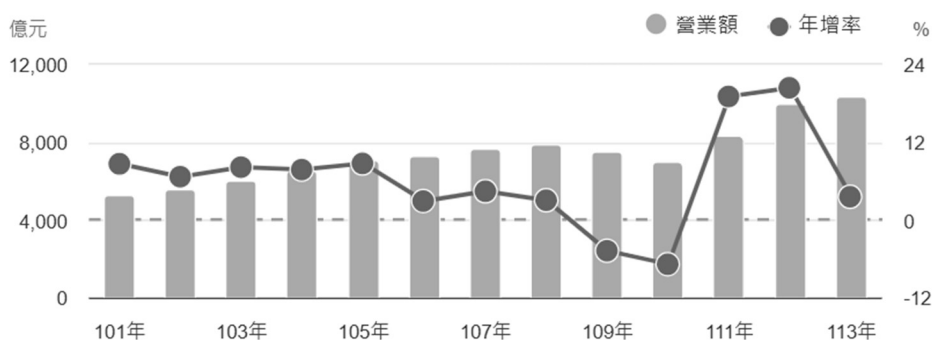
根據環球資訊公司 (GII) 研究指出，手搖茶飲在印度等新興市場的受歡迎程度飆升，美國、加拿大等已開發市場也對手搖茶飲產生強烈偏好，成長因素來自於消費者日益增強的健康意識，對綠茶和紅茶等健康飲料的需求增加。

根據國際研究機構 Persistence Market Research 的統計，2025 年手搖茶飲市場規模 31.306 億美元，預估 2032 年達到 52.618 億美元，2025 年至 2032 年全球市場的複合年成長率 7.7%。全球手搖茶飲市場將顯著成長，原因包括消費者對非酒精和創新清涼飲料的偏好日益成長，社交媒體主導的飲料消費趨勢的興起等，都進一步推動手搖茶飲的流行。此外，全球茶葉精品店和咖啡連鎖店也擴大了市場範圍。有機茶、植物奶和低糖替代品等更健康的成分的推出吸引了更廣泛的消費者。

(1) 台灣市場

根據經濟部統計處 114 年 01 月 23 日發布 113 年 12 月批發、零售及餐飲業營業額統計資料，台灣餐飲業於 113 年整體營業額達 10,378 億元，創歷年新高，年增率達 3.6%。顯示台灣餐飲市場的消費力持續攀升，展現穩健且蓬勃的發展態勢。

台灣餐飲業歷年營業額及年增率



資料來源：經濟部統計處

根據經濟部統計處數據顯示，台灣飲料店在 113 年總營業額達 1,331 億元，再締新猷，年增率 3.54%，顯示台灣消費者對手搖飲的需求強勁，為許多人日常生活中不可或缺的一部分。台灣手搖飲料市場競爭激烈，品牌及品項持續推陳出新，近年業者更積極與異業及網紅明星結合推出聯名商品，激發消費者購買意願，帶動飲料店營業額逐年攀升。

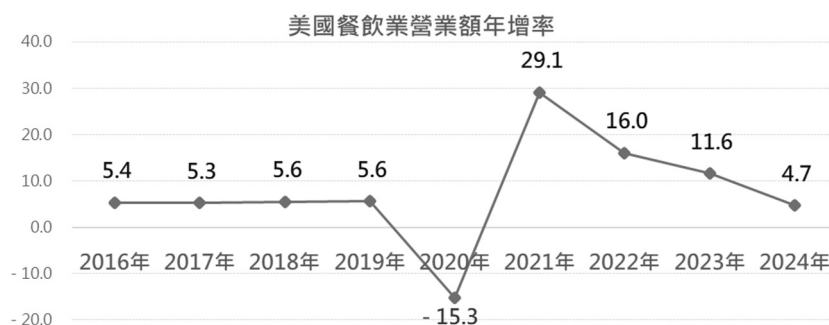
隨著手搖飲產業持續蓬勃發展，消費者對產品品質要求與健康意識抬頭，低糖、無糖、天然原料等趨勢成為市場主流。同時，面對原物料與人力成本上升，促使業者調整價格並積極投入數位轉型，如 AI 智能設備、線上點餐、取餐與會員系統等，以提升營運效率。

面對競爭激烈的市場，飲料業者因應競爭品牌與產品推陳出新、食材成本上升、人力短缺及消費者行為轉變等挑戰。業者必須透過深化品牌特色、強化數位化經營、拓展海外市場及推動健康與永續發展，才能在市場中保持競爭優勢，實現持續成長。

(2) 海外市場

本公司深耕台灣，同時積極拓展海外市場，擴大全球經營版圖。主要外銷市場為北美及亞洲地區。其中，在北美地區，主要係以美國市場為主，根據美國普查局統計，美國餐飲業 113 年整體營業額年增率達 4.7%，近十年來整體營業額持續增加，顯示美國消費市場穩定成長。雖然，近年來美國物價仍持續高漲，政府政策的不確定性，造成經濟前景不明，消費者對支出變得更加謹慎。但，受惠於就業市場依然強勁，有助於維持家庭收入與購買力。國際預測機構 S&P Global 預估美國 114 年經濟成長率 2.3%。

美國餐飲業歷年營業額統計

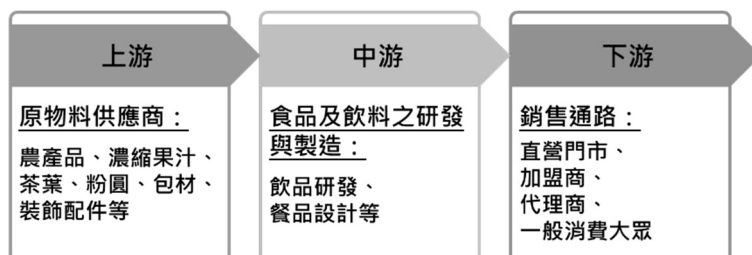


資料來源：經濟部統計處

東南亞地區是本公司的重點市場之一。中美貿易戰至今已六年，世界各國為緩解地緣政治帶來的衝擊，降低供應鏈斷鏈風險，紛紛轉向東南亞市場，將其視為全球供應鏈重組的重要一環。東南亞各國擁有人口紅利、關稅優惠等優勢，讓東南亞正走向「新世界工廠」「新世界市場」，成為熱門投資新據點，帶動東南亞各國經濟穩定成長。民眾消費動能增加，飲料業等產業穩健成長。就東南亞國家 2024 年 GDP 成長率，馬來西亞 5.1%，是成長最快的國家之一，其他國家如越南 7.09%、菲律賓 5.60%、印尼 5.03% 以及新加坡 4.40%。S&P Global 於 114 年 3 月發布對 115 年經濟成長率之預測值，東協 10 國整體經濟成長率達 4.56%，顯示東南亞地區各國未來經濟成長動力將持續。

2. 產業上、中、下游之關聯性

聯發國際所營業務主要為經營連鎖餐飲品牌，提供飲料及餐食料理之銷售與服務，主要營運模式為：自行研發新口味飲品及設計餐點，向上游原物料供應商取得原物料或委託上游食品加工廠生產後，將半成品或原物料配送至直營門市、代理商或加盟商，依標準作業流程做後續加工並銷售，故以本公司主營業務而言，係處於餐飲產業鏈之中下游端。



3. 產品發展趨勢及競爭情形

(1) 產品發展趨勢

A. 餐飲產業品牌化與國際化，塑造全球競爭力

台灣餐飲業在競爭激烈的市場中持續發展，許多業者選擇透過連鎖加盟來擴展市場版圖。隨著品牌意識逐漸升高，越來越多餐飲業者開始朝向品牌化與國際化發展，力求在全球市場中脫穎而出。成功品牌需要建立完善標準化流程與教育訓練系統，並根據不同國家市場需求進行適度調整。特別是在跨國授權加盟方面，選擇合適代理加盟者是確保服務品質與品牌形象的重要關鍵。

B. 整合虛實場域，拓展全通路多元服務布局

隨著消費型態變化，線上與線下服務整合成為餐飲業重要趨勢。外送平台的崛起使得業者不僅需專注於實體門市經營，還需要拓展線上通路，提供多元化消費選項。業者必須全面檢視外送服務定價、組合及製作流程，並優化門市的動線與運營效率，以更好的服務提升競爭力。

C. 強化會員經營，深耕在地經營

近年來，餐飲業積極利用數位工具如 APP、LINE、會員系統等，來建立和維護消費者關係。透過社群媒體互動與品牌推廣曝光，業者能夠加強與消費者溝通並提升回購率。依照消費行為進行資料分析，可以針對不同類型的消費者推出個性化行銷活動，增強黏著度並提升品牌忠誠度。

D. 食安等風險控管

隨著食安問題愈發受到關注，餐飲業必須正視並解決食品安全隱患。為了保障消費者健康與品牌形象，業者加強對食品製造過程中各項風險控管，從上游原物料供應商到終端製作過程都需要層層嚴格把關，以提升消費者對品牌的信任與忠誠度。

E. 餐飲零售化，延伸周邊商品

隨著商圈發展與消費型態的變化，餐飲業者開始進一步拓展電商零售通路。許多餐廳與飲品店選擇推出即時調理餐與冷凍復熱產品，讓消費者能夠在家中輕鬆享受餐點，並提高營業額。這樣轉型有助於在消費者時間與空間上需求變化中找到市場新機會。

(2) 競爭情形

台灣手搖飲市場已逐漸趨於飽和，競爭激烈，品牌與店家數量龐大，許多業者透過開放加盟方式快速擴展市佔率。由於進入門檻低和激烈競爭導致市場價格戰頻繁，業者獲利空間逐漸受到擠壓。

在國際化過程中，挑戰也不容忽視，尤其是法規、許可證等門檻較高。業者必須積累足夠國際拓展經驗與策略，才能順利突破各種挑戰，成功進入新市場拓展門市。

隨著 AI 等新科技發展，多數餐飲業者已開始投入資訊進行數位轉型。

除了持續優化 POS 系統及供應鏈管理系統，並強化社群網路的經營、提供多元化的行動支付、透過 APP 或社群平台提供線上點餐服務，並結合外送平台拓展服務區域。各業者積極建立會員忠誠度系統來加強與消費者聯繫與溝通，不僅提升了營運效率，還有助於業者在激烈競爭中保持競爭力。透過創新與數位化，餐飲業將進入新競爭局面，未來仍具有很大發展潛力。

(三) 技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次、研究發展概況和方向

(1) 創新與研發

聯發國際深耕茶飲市場，積極投入研發團隊開發量能。更成立「全球總部研發中心」，滿足國內外全世界各區域新品上市多元化需求。近年研發規格持續升級，亦聘請食安專家顧問加入研發團隊。致力以茶為核心，多角化經營目標朝向推廣「茶飲品牌平台中心」。不斷創新茶飲品牌新價值與新潮流，更帶來新的成長動能！產品研發原則始終以消費市場需要驅動產品設計。趨勢性洞察除了定期海外市場考察，同時每年跟進國內外食品展會最新原物料發展。以應用在研發創意「商品化」的各項升級，延伸開發出叫好又叫座的產品。

(2) 新品推動全流程

商品研發的過程皆有系統性流程，針對各品牌形象定位與營運需求所設計。透過常態性固定統整「市場情報」，與持續地「商品庫」輸出累積。更精準產出符合品牌調性與特色之新品。

(3) 未來研發方向

邁向 UG 品牌佈局拓展全世界，朝更符合落地區域性需求調整菜單。打造可口且「輕負擔」走向，「減糖配方」設計的特色產品！求新求變新增「高蛋白果昔」商品線。除此之外更深入茶葉基礎研究，從茶葉源頭廠商技術面精進與萃茶參數調整，減少區域性品質差異。堅持給顧客最好的茶飲體驗！以具有前瞻性的「商品策略」規畫，依據品牌短中長期目標，不斷優化與突破限制，期盼成為產業領頭羊。把好茶推向全世界！從研發面採取「知行合一」作為：

- A. 定期市場對焦：數據化檢視既有商品，穩固銷售基本盤與產品結構齊全。
- B. 每半年滾動更新「年度研發計劃」：維持產品在市場上的競爭力或獨特性，跟進產業發展趨勢。
- C. 打造第二明星商品：透過市場洞察進一步推出符合品牌「識別度」產品，間接提高品牌市場能見度。

2. 研究發展人員與其學經歷

114年03月31日

| 學歷分佈 | 人數(人) | 比率(%) |
|-------|-------|-------|
| 碩士/博士 | 1 | 20% |
| 學士 | 4 | 80% |
| 高中 | 0 | 0 |
| 合計 | 5 | 100% |

3. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 112 年度 | 113 年度 |
|------------|---------|---------|--------|
| | 研發費用 | 13,707 | 15,241 |
| 營收淨額 | 739,192 | 691,146 | |
| 估營收淨額比例(%) | 1.85% | 2.21% | |

4. 最近年度開發成功之技術或產品

| 年度 | 產品別 | 技術或產品 |
|-------|-----|---|
| 111 年 | 飲料 | Brulee Tiger Fresh Milk with Pearl, Brulee Strawberry Fresh Milk with Pearl, Lavender Passion, Chamomile Sunset, Rose Blossom, Magic Potion, Forbidden Love, Chocolate Peanut Pearl Milk Tea, Chocolate Peanut Strawberry Pearl Milk Tea, Chocolate Peanut Orange Pearl Milk Tea, Chocolate Peanut Mango Pearl Milk Tea, Chocolate Peanut Kiwi Pearl Milk Tea, Chocolate Peanut Peach Pearl Milk Tea, Chocolate Peanut Lemon Pearl Milk Tea, Chocolate Peanut Pineapple Pearl Milk Tea 手搗芋頭奶、圓芋宙胖肉鬆、奶酪厚宇宙、珍Q椰紅茶、珍Q椰綠茶、珍Q椰青茶、炙燒珍心布蕾、焦糖布蕾厚奶、蓋士鮮芒奶酪、楊枝甘露、爆粒鮮芒茶凍、紅豆粉粿珍珠雪沙、手作原味薑茶、手熬冬瓜薑茶、檸檬薑汁、珍珠薑奶、可可薑奶、芋頭薑鮮奶、紫戀相思奶 |
| | 餐食 | 甘榜炒飯、印度咖哩牛(雞)肉飯、辣死你媽仁當雞、辣死你媽雞腿飯、東決海鮮米粉、美極炒麵、吉司烤餅、蒜香囊餅、加多加多、參巴炒蝦、蘇東、香蕉煎餅 |
| 112 年 | 飲料 | Strawberry Coconut Milk Tea, Strawberry Coconut Ice Blended with Crystal Boba, Pineapple Coconut Ice Blended with Crystal Boba, Pineapple Coconut Milk Tea, Green Apple Galaxy, Green Apple Ice Blended with Crystal Boba and Ice Cream, Green Apple Honey Green Tea with Aiyu Jelly, Green Apple Mojito, Lava Flow with Crystal Boba, Fire Dust added Lemon Juice with Aiyu Jelly, Classic Coffee Popcorn Creama, Salted Caramel Black Tea Popcorn Creama, Coffee Milk Tea Popcorn Creama 經典可可、可可拿鐵、焙茶可可厚奶、濃韻可可厚奶、黑糖珍珠雙色湯圓、桂花柚見青、烏瓦鮮奶茶、芭樂粉黛青、烏瓦紅茶、烏瓦極濃奶茶、手搗芋頭奶、愛情鹽酸甜+粉粿、跳跳奶蓋鹽酸甜、冰山美莓、芋見雪寶、香芋布蕾、黑糖粉條晶鑽、魚子醬奶茶 |
| | 餐食 | 雞兄愛雙奶鮭剛欸、熱煉蘋果煎餅、大馬風白胡椒餅、辣死你媽仁當雞飯、海怪咖哩叻沙麵、海南雞叻沙麵、鮭魚啵啵雞拌麵、南印度風蝦爹、羅惹、地芋歐椰、虎咬獅 |
| 113 年 | 飲料 | Honeydew with Crystal boba 晶球哈密瓜奶茶, Choco Banana with Pudding 巧克力香蕉布丁, Banana with Crystal boba 晶球香蕉奶茶, Strawberry Fresh milk with Sakura Crystal Boba 櫻花晶球草莓牛奶, Strawberry Matcha with Sakura Crystal Boba 櫻花晶球草莓抹茶, Raspberry Tea with Aiyu Jelly 蔓越莓愛玉冰茶, Raspberry Lemonade with Crystal Boba 蔓越莓晶球檸檬飲, Honey Rainbow Lemonade 彩虹粉粿檸檬飲, Fruity Brewbubbles Zero 水果爆珠啤酒風味飲, Zeroproof Creama 啤酒風味奶蓋, Spooky Swirl 奧利奧芋頭冰沙, Haunted Berry 草莓芋頭冰沙 紅茶天使布丁、桂花荔枝帕菲青、桂花檸檬青/紅茶、完熟蜜桃冰沙、茶王檸檬凍飲、三窰十五茉、桂花輕烏龍、茶花紅烏龍、朱槿普洱紅、米香玉露菁、三窰十五茉 UG 奶茶、桂花輕烏龍 UG 奶茶、茶花紅烏龍 UG 奶茶、琥珀鐵觀音 UG 奶茶、朱槿普洱紅 UG 奶茶、米香玉露菁 UG 奶茶、金杯蜜香紅 UG 奶茶、三窰十五茉鮮奶茶、桂花輕烏龍鮮奶茶、茶花紅烏龍鮮奶茶、琥珀鐵觀音鮮奶茶、朱槿普洱紅鮮奶茶、米香玉露菁鮮奶茶、金杯蜜香紅鮮奶茶、茶花紅烏龍雲頂、桂花輕烏龍雲頂、青檸桂蜜、蜜桃紅烏龍、葡柚十五茉、哈瓜帶你飛雲頂十五茉、茉茉桃醉 |
| | 餐食 | 香辣咖哩魚佐蒸麵包、經典牛肉起司包餅、霸王沙嗲串、印度爆汁炸脆球、搖滾參巴炒蝦、沙梨橄欖汁 |

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期發展計畫

(1) 多元品牌發展，國際團隊養成

本公司將台灣視為是全球市場的孵化基地，除加強原團隊之專業培訓，將透過各種留才工具吸引國際人才，並且研發出各種餐飲品牌，接著放諸到海外市場來經營和拓展，成為打拚國際市場的基石。

(2) 持續深耕台灣市場

本公司於 113 年正式推出「UG 樂己」品牌，以 AI 智能化設備結合完善營運管理機制，打造全智能系統化門市，提供消費者便利、即時的全新體驗。7 月首店落腳台北市東區，113 年底於北部拓展至 8 間直營門市。同時，啟動全台加盟計畫，朝向 114 年全台突破百間門市的目標前進，以擴大品牌版圖、深耕台灣市場。

(3) 布局 UG 樂己品牌全球事業版圖

憑藉本公司長期經營海外市場的經驗，整合海內外供應鏈、行銷與人力資源，逐步布局海外市場，建立在地化營運模式，強化品牌國際能見度。

(4) 全面提升營運效益

建構完善管理流程與標準化模版，搭配系統化教育訓練，全面提升營運效益。針對營運管理、食品安全控管、研發流程優化、原物料供應商管理及產品操作流程等面向，建立標準作業程序，有效降低損耗，提升生產力。同時強化跨部門溝通，整合內部資源，實現高效穩健管理成效。

(5) 積極拓展美國等重點區域

本公司將持續布局全球的高毛利市場，其中，針對全球最大的消費市場美國，未來將推行在地化深耕策略及雙品牌發展策略，除了持續擴大「Sharetea 歇腳亭」品牌的市場占有率，並將「UG 樂己」拓展到美國市場，目標成為當地最大的手搖飲品牌。

(6) 製程優化、提升效益

針對內部準備製程、物品及食材管理、產品操作流程等進行優化，降低損耗率，提高各環節之溝通及操作生產力，在不降低顧客用餐感受的前提下提升管理效益。

2. 長期發展計畫

(1) 持續創新與市場接軌

「UG 樂己」作為智能化 AI 手搖飲先行品牌，致力於不斷創新，保持市場競爭力。透過深入分析市場趨勢與消費者行為，定期掌握市場流行情資及同業狀況，洞察消費者需求並確立明確目標，進行研發與現場調整，快速應對市場變化與消費者需求，確保品牌與市場緊密接軌。

(2) 持續獲利模式維持

建構與優化各項管理指標及執行作業，持續投入行銷資源深化品牌力溝通，打造共好合作模式，使加盟夥伴可持續獲利、共享成長紅利。

(3) 提升品牌價值，逐步布局國際市場

運用本公司過去經驗，深化品牌核心價值。同時透過因地制宜在地化經營模式，結合全面升級的標準作業流程，協助管理者執行各項營運管理工作。優化營運系統與組織能力，為品牌跨足海外市場提前布局，奠定穩固基礎。

(4) 持續導入 ESG 計畫，朝永續企業邁進

持續推動 ESG 理念，從環境永續、社會關懷及公司治理等面向著手，逐步融入日常營運與品牌策略中。將有效整合內外部資源，凝聚團隊共識，在追求企業穩健成長的同時，落實企業社會責任，朝向永續經營邁進。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 公司主要商品(服務)銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

| 地區別 | | 年度別 | 112 年度 | | 113 年度 | |
|-----|----|-----|---------|--------|---------|--------|
| | | | 銷售金額 | 比例(%) | 銷售金額 | 比例(%) |
| 內銷 | | | 69,141 | 9.35 | 112,139 | 16.23 |
| 外銷 | 亞洲 | | 215,847 | 29.20 | 193,835 | 28.04 |
| | 美洲 | | 451,695 | 61.11 | 380,878 | 55.11 |
| | 歐洲 | | 2,509 | 0.34 | 997 | 0.14 |
| | 澳洲 | | - | - | 3,297 | 0.48 |
| | 小計 | | 670,051 | 90.65 | 579,007 | 83.77 |
| 合計 | | | 739,192 | 100.00 | 691,146 | 100.00 |

2. 市場占有率

根據經濟部統計處 114 年 01 月 23 日發布 113 年 12 月批發、零售及餐飲業營業額統計指出，台灣飲料店 113 年整體營業額達 1,331 億元，本公司以海外市場為主，113 年度合併營收為 6.91 億元，換算為市場佔有率約為 0.52%。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

就 114 年台灣市場而言，飲料店家數與營業額持續呈現穩定成長的趨勢。然而，隨著連鎖品牌競爭愈加激烈，市場已逐漸接近完全競爭的狀態。在這樣的競爭環境下，業者需運用數位科技、產品升級與創新來維持競爭優勢，預期未來整體飲料市場營業額可望持續成長。

就美國市場，研究指出美國飲茶市場已蔓延至大規模之即時消費管道，未來美國茶飲市場仍極具有發展空間，美國市場亦是本公司目前營運發展的重要地區之一。

另外東南亞飲食習慣與台灣有相近之處，其中三大國家，印尼、菲律賓及越南人口數更為台灣數倍，近年在經濟發展迅速帶動及國民消費能力提高下，成為台灣連鎖餐飲業者兵家必爭之地；整體而言，全球飲料市場受到產品多樣化及消費者飲食習慣改變情形下，茶飲料消費量呈急遽上升趨勢。

在餐飲市場，隨著新馬地區地理位置與台灣相近，且華人比例高，台灣與該地區間的交流日益密切。近年來，來自台灣遊客數量與當地來台僑生增長，也讓台灣民眾更加了解該地區多樣化的料理文化。目前，馬來西亞的主題料理主要分佈在街邊小店，品牌連鎖競爭者仍相對較少，市場尚處於開發階段，具備相當的成長潛力。

本公司為強化餐飲產品的獨特性與創新性，透過持續產品研發，並積極開發新產品與銷售通路，以提升品牌曝光度並加強競爭力，逐步在馬來西亞主題料理市場中占有一席之地。

因應餐飲市場競爭激烈，現存及潛在競爭者數量眾多，整體產業呈現百家爭鳴的態勢，本公司相信憑藉長期累積的品牌實力、產品研發能力及多元通路佈局，即使面對現有競爭對手及持續湧入的市場新進者，仍具備明顯的競爭優勢，能夠穩健維持並持續強化市場地位。

4. 競爭利基

(1) 智能化營運系統

「UG 樂己」是以科技系統為核心打造的手搖飲營運平台，在智能化營運系統的優勢與特點如下：

- A. 全 AI 系統化門市，讓營運、庫存、數據等一次到位，降低人力依賴，提升管理效率，是品牌得以快速拓展的重要利基。
- B. 建構會員系統與線上點單機制，提升消費者便利性。透過會員專屬優惠與活動方案，激活忠誠度與提升覆購率；同時，推動線上點單功能，讓消費者能夠隨時隨地點單訂購，免去現場排隊等待時間，不僅提升了提升購物體驗，也進一步增強了品牌與消費者連結。

(2) 完善加盟制度

本公司將以「UG 樂己」持續深耕台灣市場，並透過「Sharetea 歇腳亭」與「UG 樂己」雙品牌策略，開拓國際市場，憑藉多年的營運經驗與品牌積累，透過專業培訓課程，與提供完善的後勤支援系統，確保加盟主在經營過程中能夠順利運營。此外，我們也持續優化行銷資源、產品開發及營運管理機制，為合作夥伴創造共贏的機會。憑藉穩固的品牌優勢與支持體系，我們將繼續吸引優質加盟主加入，共同開拓更廣闊的市場，實現穩定成長及國際化布局的長期目標。

(3) 建構全球採購供應鏈

隨店數持續成長，本公司計劃建構全球供應鏈體系，涵蓋原料採購、研發設計、生產製造、品管控管及物流配送，並確保每一環節都符合標準與彈性調度需求。透過與國際優質供應商及策略夥伴合作，確保產品品質穩定、具有競爭力的成本及供貨能力，並支援未來的海外拓展及規模化發展需求。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A. 產業規模持續成長

台灣及全球飲品市場持續擴大，消費者對高品質、多樣化及創新飲品的需求與日俱增，為品牌布局創造有利條件。根據經濟部統計處於2024年08月15日發布113年飲料店營業額可望再創高峰報導，引述財政部營利事業家數統計，近10年(103~112年)飲料店數平均成長5.8%，113年5月底飲料店數共計2萬8,193家，其中以最受國人喜愛、進入門檻較低的「手搖飲店」1萬6,070家，占比57.0%最多；近1年來(與112年1月比較)，手搖飲店以平均每月新開40.2家的速度快速展店，增幅居各類型之冠，顯示飲品產業具備高度市場活力與發展潛力。

B. 完整供應鏈與智能系統化優勢

因應店數成長，本公司朝向建構全球供應鏈目標前進，從原料採購、生產製程、品管控管到物流配送，均以嚴謹標準運作。搭配AI智能營運系統，能有效掌握營運數據，快速調度資源，有助加速展店步伐、確保產品品質一致性並穩定控管營運成本。並持續強化供應鏈韌性與智慧化平台功能，提升經營敏捷度及營運效率，為後續國內外市場擴張奠定穩健基礎。

C. 穩健經營與國際布局

本公司將以穩健務實步伐，持續深耕台灣市場、放眼國際，憑藉多年海外運營經驗，深化品牌核心價值，投入行銷資源強化品牌競爭力，建立長期穩健成長、共好共榮的事業平台，並積極布局國際市場拓展全球版圖。重視加盟夥伴發展，透專業培訓課程，協助加盟夥伴能系統化掌握營運要領，並搭配完善後勤支援及標準化營運管理機制，有效提升整體營運效能。

D. 落實食品安全與門市衛生管理

本公司重視食品安全與門市衛生管理。旗下品牌所使用之原物料，均依循法規要求與食品安全監測計畫，確保品質穩定、降低潛在風險。並持續落實門市日常衛生管理，提供消費者安心的用餐環境與良好體驗。

(4) 不利因素與因應對策

A. 營運成本上漲壓力

全球氣候異常以及國際原物料價格及運費易受通膨、匯率與地緣政治影響。使得食品等原物料供不應求，逐年上漲的原物料與人力成本，持續考驗企業的成本控管能力。

因應對策：

- a. 全球供應鏈與策略管理，建立穩健且長期夥伴關係，共同提升競爭優勢，掌握品質為先，減緩成本上漲。
- b. 透過定期課程培訓與考核制度建立，精進人員專業能力以提升生產力，同時優化庫存管理機制，降低不必要的損耗與資源浪費，以強化營運效

率。

- c. 隨店數增加，原物料積極投入原物料替代方案之研發，面對成本高漲與進口依賴風險，除以量制價外，持續探索在地化、新鮮且永續的原料來源，兼顧產品品質、降低運輸成本，同步實踐企業減碳永續承諾，打造綠色供應鏈。

B. 市場新競爭者不斷湧入，價格競爭加劇

外帶式休閒飲品產業特性在於創業門檻較低，所需資本與技術相對有限，市場進入障礙不高，導致品牌與業者數量眾多，產品間高度可替代。消費者選擇彈性大、轉換成本低、品牌忠誠度不易建立，使市場競爭趨於白熱化，銷售價格提升面臨極大挑戰。

因應對策：

持續深化品牌價值，打造 AI 時尚茶飲第一品牌，透過行銷推廣強化品牌的獨特性、提升門市體驗與數位互動，並運用會員經營與數據分析以強化消費者黏著度。將掌握消費市場趨勢與變化，確保產品的核心口味與優勢，並透過持續創新研發，建立與其他競品之差異化，鞏固消費客群，藉以維持市場競爭價格。

C. 人才培育挑戰與高流動率現況

隨著經濟發展、社會價值觀轉變及勞動意識提升，餐飲服務產業面臨缺工狀態，人才培養不易及人員流動率高的結構性挑戰，進而影響服務穩定性與品牌競爭力。

因應對策：

本公司積極投入 AI 智能系統與設備導入，降低人力需求、縮短教育訓練時間，並降低培訓成本。同時，我們深知人才是品牌永續發展最重要的資產，面對高流動性挑戰，持續優化招募、培訓及留才系統化管理，並優化工作環境、薪酬制度與員工福利，建立良好的組織文化與歸屬感，降低流動率，提升團隊穩定性，打造企業長期競爭優勢。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

| 產品項目 | 產品用途 |
|------|------------------------------------|
| 餐飲服務 | 提供連鎖茶飲服務及經營連鎖餐廳，提供消費大眾休閒飲品及異國料理之選擇 |

2. 主要產品產製過程

產品設計開發 → 現場銷售 → 人員操作生產 → 提供顧客

(三) 主要原料之供應狀況

本公司主要原料供應廠商均維持長期合作關係，配合狀況良好，供貨狀況穩定，並無缺貨、中斷供貨之情事。

(四) 主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例及增減變動原因

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 112 年度 | | | | 113 年度 | | | | 114 年度第一季 | | | |
|----|--------|---------|---------------------------|---------------------|--------|---------|---------------------------|---------------------|-----------|--------|---------------------------|---------------------|
| | 名稱 | 金額 | 占全年 度進貨 淨額比 率(%) | 與發 行人 之關 係 | 名稱 | 金額 | 占全年 度進貨 淨額比 率(%) | 與發 行人 之關 係 | 名稱 | 金額 | 占全年 度進貨 淨額比 率(%) | 與發 行人 之關 係 |
| 1 | A 公司 | 52,056 | 19.10 | 無 | A 公司 | 37,783 | 15.06 | 無 | A 公司 | 6,151 | 8.52 | 無 |
| 2 | 其他 | 220,433 | 80.90 | 無 | 其他 | 213,099 | 84.94 | 無 | 其他 | 66,206 | 91.48 | 無 |
| | 進貨淨額 | 272,489 | 100.00 | | 進貨淨額 | 250,882 | 100.00 | | 進貨淨額 | 72,357 | 100.00 | |

變動原因：最近兩年度本公司及子公司與主要供應商維持良好關係，供需尚屬平穩，並無重大增減變動情事。

2. 最近二年度任一一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例及增減變動原因：

本公司主要銷貨對象為加盟店家、區域代理商及一般消費者，且最近二年度前揭主要銷貨對象皆無占銷貨總額達百分之十以上之客戶，故不適用。

(五) 最近二年度生產量值及變動分析

本公司主要從事餐飲連鎖直營、加盟及代理，銷貨收入主要係原物料銷售、餐飲銷售、加盟金及品牌授權金，惟本公司並無工廠，故銷售之原物料係採外購，而餐飲相關產品係現點現做，且相關產品組合變化多樣，故無法列示出主要產品項目之明確量化標準計算相關產能、產量、產值資訊。

三、從業員工概況

114年03月31日

| 年度 | | 112 年度 | 113 年度 | 截至 114 年 03 月 31 日 |
|-------------------|---------|--------|--------|-----------------------|
| 員工 人數 | 經 理 人 | 7 | 6 | 7 |
| | 直 接 員 工 | 23 | 51 | 88 |
| | 間 接 員 工 | 79 | 89 | 106 |
| | 合 計 | 109 | 146 | 201 |
| 平均年齡(歲) | | 35.74 | 36.00 | 32.78 |
| 平均服務年資(年) | | 3.93 | 2.87 | 2.16 |
| 學歷分 布比率 (%) | 博 士 | 0.00 | 0 | 0 |
| | 碩 士 | 11.01 | 11.64 | 8.42 |
| | 大 學 / 專 | 69.72 | 64.38 | 57.92 |
| | 高 中 | 18.35 | 23.29 | 32.67 |
| | 高 中 以 下 | 0.92 | 0.68 | 0.99 |

四、環保支出資訊

- (一) 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：

本公司主要從事餐飲服務業(包含連鎖直營、加盟及代理)，並非製造業之工廠型態，故不適用。

- (二) 公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

本公司主要從事餐飲服務業(包含連鎖直營、加盟及代理)，並非製造業之工廠型態，故不適用。

- (三) 最近年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明處理經過：無。

- (四) 最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所遭受之損失(包括賠償)、處分之總額，並揭露其未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出。

1. 最近年度因污染環境所受損失及處分：無。

2. 未來因應對策及可能之支出：無。

目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

五、勞資關係

(一) 列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

1. 員工福利措施與實施情形

- (1) 員工福利措施皆以法令為依歸，包括工資、休假及法律上所規定的福利等，並定期檢視，進行調整，以期吸引與留置優秀人才。
- (2) 本公司經營理念之一「員工即股東」，並將此實現在發放員工酬勞及股利上，秉持與員工利潤共享的理念，重視人才資產，提供優渥員工酬勞制度，使員工酬勞與公司營運績效、個人績效相結合，保持人才市場的競爭力外，同時也讓同仁能感受到本公司重才惜才的誠意。
- (3) 在福利方面，提供團體保險的規劃、海外出差旅平險及海外急難救助、生育津貼、員工本人及子女獎助學金，由福委會舉辦國內外旅遊、慶生會、電影欣賞、聚餐、社團活動補助等聯絡同仁情誼，充實休閒生活。
- (4) 為促進員工與公司共存共榮及達成激勵、留才目的，本公司提供績優員工持股信託方案，員工每月提撥部分薪資，公司亦相對提撥同等金額至員工個人信託帳戶內，為員工定期定額投資公司股票。除了可以發揮長期儲蓄的效果，幫助員工累積財富，同時讓員工以股東身分分享營運成果。

2. 進修及訓練

提供以職能為基礎的課程，使每位同仁具備該職位所需的專業技能與知識，並確認其可實際運用在工作中；同時鼓勵每位同仁主動分享知識，達到學習與經驗傳承的目的。

同時著重新進人員培訓體系，幫助新人快速融入組織團隊，到職當時即實施新進人員教育訓練，並由用人單位實施為期三個月的工作學習與培訓，使新進人員快速瞭解公司的營運環境，並對其本身工作能馬上進入狀況，縮短適應期。本公司提供的教育訓練內容包含：

- (1) 新進人員訓練：新進人員職前訓練及導入培訓，輔導員制度協助新人融入工作環境與公司企業文化。
- (2) 專業/職能訓練：生產、行銷、銷售、研發、財務、管理、採購、資訊等，工作所必須具備的能力。
- (3) 通識教育訓練：公司經營使命、企業文化、公司價值觀、品質意識、職業安全及衛生。
- (4) 直接人員訓練：現場作業同仁工作必備的知識、技巧及操作方法訓練。

3. 退休制度與實施情形

依法令規定訂定退休制度，確保同仁未來請領退休金權益，包含適用「勞動基準法」退休制度者，退休準備金透過精算預估後，提存至舊制退休準備金帳戶，以及適用「勞工退休金條例」退休制度者，則依每位享有新制退休金資格者之勞工退休金級距，按月提撥 6% 至同仁個人退休金專戶。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

為維護與同仁之間的良好勞資關係，公司內建立暢通的溝通管道，讓同仁即時瞭解公司訊息，並鼓勵大家對整體運作及發展提出建議，供決策單位參考。完善的溝通管道不僅促進勞資關係，也讓公司充分瞭解同仁的需求與問題，進而快速有效地回應改善，提供同仁更完善的職場環境。並透過勞資會議的召開，由勞方代表與資方代表溝通及決議勞動權宜事項。

重視「工作與生活平衡」之現代企業，除了企業本身就像是個大家庭，強調彼此關懷與共同成長，更希望能將這個理念傳達給每位同仁與社會。提供合理的人力配置與避免超時工作，讓同仁可以兼顧工作與生活。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：

本公司一向重視勞資關係和諧，故最近年度及截至年報刊印日止並無因勞資糾紛而遭受重大損失，預估未來因勞資糾紛而導致重大損失的可能性極低。

六、資通安全管理

(一) 資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等

1. 資通安全風險管理架構：

- (1) 設置資安專責主管及一名資安專責人員，負責資訊安全政策管理與規劃，並負責資訊安全相關事件處理與通報。
- (2) 針對資訊安全之防毒、防災、防駭、防漏等之機制，定期向資安專責主管進行彙整報告。

2. 資通安全政策：

訂定資訊安全政策暨管理辦法，確保本公司資訊資產之機密與安全及法律遵循，以期資安問題發生時，對營業之影響降至最低。

3. 具體管理方案：

(1) 端點設備保護與控制：

安裝防毒軟體及導入 EDR/MDR 工具及服務、保持作業系統更新並定期檢核、並以網域控管相關存取限制。

(2) 中央對外控制：

對外部網路存取使用集中式威脅管理設備(UTM)管理、防火牆(Firewall)、郵件伺服器提升為微軟雲端伺服器(M365)、反向代理(Reverse Proxy)伺服器建置，及相關子系統登入機制漸次提升為雙重要素驗證(2FA)。

(3) 資料保護：

透過先進檔案系統對重要資料進行高頻率之多層次(Multi-tier)與異地(off-site)或雲端備份，定期安排主機系統弱點掃瞄作業，持續進行資料保護。

(4) 資安宣導：

針對同仁定期進行社交工程演練及資訊安全宣導，加強資安意識、強化資訊安全防護。

4. 資通安全管理資源：

每年持續維運投入數佰萬元、年度資安預算編列依防護需求持續投入。

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約

目前仍有效存續及最近一年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響投資人權益之重要契約。

| 契約性質 | 當事人 | 契約起訖日期 | 主要內容 | 限制條款 |
|------|----------|---------------------|--------|------|
| 授權契約 | 各地區代理商 | 依合約 | 商標授權 | 區域限定 |
| 借款合同 | 兆豐國際商業銀行 | 109.11.13~129.11.13 | 長期擔保放款 | 無 |

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 113 年度 | 112 年度 | 增（減）金額 | 變動比例(%) |
|--|----|-----------|---------|----------|---------|
| 流動資產 | | 629,837 | 479,317 | 150,520 | 31.40 |
| 非流動資產 | | 512,620 | 400,362 | 112,258 | 28.04 |
| 資產總額 | | 1,142,457 | 879,679 | 262,778 | 29.87 |
| 流動負債 | | 174,513 | 208,834 | (34,321) | (16.43) |
| 非流動負債 | | 437,373 | 115,487 | 321,886 | 278.72 |
| 負債總額 | | 611,886 | 324,321 | 287,565 | 88.67 |
| 股本 | | 245,428 | 245,428 | 0 | 0.00 |
| 資本公積 | | 173,198 | 151,312 | 21,886 | 14.46 |
| 保留盈餘 | | 120,682 | 152,421 | (31,739) | (20.82) |
| 其他權益 | | 11,991 | 6,197 | 5,794 | 93.50 |
| 庫藏股票 | | (20,728) | 0 | (20,728) | 0.00 |
| 權益總額 | | 530,571 | 555,358 | (24,786) | (4.46) |
| 重大變動分析說明(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一仟萬元者)： <ol style="list-style-type: none"> 1. 流動資產：主因發行可轉換公司債後資金投入新品牌營運支出後回收成效良好，致使銀行存款增加。 2. 非流動資產：主因本年度拓展直營門市，而增加門市固定資產及使用權資產所致。 3. 非流動負債：主係本年度發行可轉換公司債所致。 4. 其他權益：主因本年度外幣匯率上升使國外子公司財報換算之兌換差額增加。 | | | | | |

二、財務績效

(一) 最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度 | 113 年度 | 112 年度 | 增(減)金額 | 變動比例(%) |
|--|----------|----------|----------|---------|
| 營業收入淨額 | 691,146 | 739,192 | (48,046) | (6.50) |
| 營業成本 | 267,400 | 293,638 | (26,238) | (8.94) |
| 營業毛利 | 423,746 | 445,554 | (21,808) | (4.89) |
| 營業費用 | 362,502 | 294,105 | 68,397 | 23.26 |
| 營業利益 | 61,244 | 151,449 | (90,205) | (59.56) |
| 營業外收入及支出 | 26,465 | 9,069 | 17,396 | 191.82 |
| 稅前淨利 | 87,709 | 160,518 | (72,809) | (45.36) |
| 所得稅費用 | (28,610) | (48,595) | 19,985 | (41.13) |
| 稅後淨利 | 59,099 | 111,923 | (52,824) | (47.20) |
| 重大變動分析說明(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一仟萬元者)： <ol style="list-style-type: none"> 營業外收入及支出：係匯率波動使外幣兌換利益增加及銀行存款水位上升使利息收入增加所致。 營業利益、稅前淨利、所得稅費用及稅後淨利：主係新品牌業務拓展，使人力成本、行銷費用及展店相關費用增加，獲利減少與所得稅費用同步減少所致。 | | | | |

(二) 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：不適用。

三、現金流量

(一) 最近年度(113年)現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

| 期初 現金餘額(1) | 全年來自營業 活動淨現金流 量(2) | 全年其他活動 之現金流量 | 現金 剩餘(不足) 數額 | 現金不足額之補救措施 | |
|--|--------------------------|-----------------|--------------------|------------|------|
| | | | | 投資計畫 | 融資計畫 |
| 147,385 | 101,137 | (57,914) | 190,608 | - | - |
| 113 年度現金流量變動情形分析： <ol style="list-style-type: none"> 營業活動淨現金流入 101,137 仟元：主要來自於本年度營運產生之現金流入。 投資活動淨現金流出 152,073 仟元：主要係支付展店之資本支出及取得按攤銷後成本衡量之金融資產及透過損益按公允價值衡量之金融資產之支出。 融資活動淨現金流入 95,058 仟元：主要本年度發行可轉換公司債並償還長短期借款及支付現金股利等。 匯率變動之現金流出 899 仟元。 | | | | | |

單位：新臺幣仟元

| 項目 | 年度 | | 增(減)變動 | 增(減)比例 |
|--------------|-----------|-----------|---------|--------|
| | 113 年度 | 112 年度 | | |
| 營業活動淨現金流入 | 101,137 | 76,461 | 24,676 | 32.27 |
| 投資活動淨現金流入(出) | (152,073) | (161,399) | 9,326 | 5.78 |
| 籌資活動淨現金流入(出) | 95,058 | (169,260) | 264,318 | 156.16 |

增減比例變動分析：

- 營業活動淨現金流入增加：主係 112 年支付營利事業所得稅較多所致。
- 投資活動淨現金流出減少：主係取得按攤銷後成本衡量之金融資產金額減少。
- 籌資活動淨現金流入增加：主係 113 年發行可轉換公司債所致。

(二) 流動性不足之改善計畫：本公司業務處於成長階段，對於資金需求將以自有資金與銀行借款支應，截至本年報說明書刊印日止並無現金不足額之情形。

(三) 未來一年(114 年)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

| 期初 現金餘額 | 預計全年來自營業 活動淨現金流量 | 預計全年其他 活動之現金流量 | 預計現金 剩餘(不足) 數額 | 預計現金不足額之補救措施 | |
|------------|---------------------|-------------------|----------------------|--------------|------|
| | | | | 投資計畫 | 融資計畫 |
| 190,608 | 190,786 | (96,500) | 284,894 | - | - |

1. 未來一年度現金流量變動情形分析：

- 營業活動：預估營業活動淨流入 190,786 仟元。
- 投資活動：主要係預估展店資本支出、購置設備等資本支出之現金淨流出共 66,500 仟元。
- 融資活動：主要係預計全年因銀行還款及支付現金股利等淨現金流出 30,000 仟元。

2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司最近年度重大資本支出主要為直營門市展店之裝潢工程及營業設備，係以自有資金及 113 年發行之無擔保可轉換公司債支應，對財務業務並無重大影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一) 轉投資政策

本公司之轉投資政策，係配合集團營運發展所需，本公司對轉投資事業之管理依據內部控制制度之「投資循環」規定及「取得或處份資產處理程序」等辦法執行，上述辦法或程序並經董事會或股東會討論通過。

(二) 獲利或虧損之主要原因、改善計畫

單位：新台幣仟元

| 轉投資公司 | 113 年度 認列(損)益 | 獲利或虧損 之主要原因 | 改善計畫 | 未來一年 投資計畫 |
|----------------------|------------------|----------------------|----------------------------|--------------|
| 聯發國際餐飲事業 (香港)有限公司 | 31,002 | 落實轉投資事業管 理，發揮資源綜效 | — | 視營運狀況 而定 |
| Lilian USA LLC | 28,880 | 落實轉投資事業管 理，發揮資源綜效 | — | 視營運狀況 而定 |
| Uni Green Inc. | (89) | 於本年底設立尚於 營運準備中 | 114 年將開始以 新品牌擴展海外 營運 | 視營運狀況 而定 |

六、風險事項

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

茲列示本公司最近兩年度利息支出及兌換損益佔營業收入情形如下：

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 113 年度 | | 112 年度 | |
|----------|----|--------|------------|---------|------------|
| | | 金額 | 占營業收入比率(%) | 金額 | 占營業收入比率(%) |
| 利息支出 | | 5,809 | 0.84 | 2,614 | 0.35 |
| 兌換利益(損失) | | 10,299 | 1.49 | (2,137) | (0.29) |

1. 利率變動影響及未來因應措施

本公司於 113 年度利息支出包含因折價發行無擔保可轉換公司債而以有效利率 2.67% 計算之利息。113 及 112 年度之銀行借款利率為 0.50%~2.075% 及 0.50%~1.95%。113 及 112 年度之利息支出佔營業收入分別為 0.84% 及 0.35%；本公司隨時評估市場利率變化情形，並與往來之金融機構維持良好關係，適時爭取最適利率並以短中長期融資額度搭配使用，以降低利息支出，故利率變動對本公司損益不致造成重大影響。

2. 匯率變動影響及未來因應措施

本公司 113 及 112 年度之兌換利益(損失)淨額佔營業收入分別為 1.49% 及 (0.29%)。本公司銷貨及收款主要係以美元為計價貨幣，進貨及付款則主要以新台幣為計價貨幣，本公司為降低匯率變動風險，係採取以下措施以減少匯率變動對獲利之衝擊：

- (1) 本公司財務部參酌匯率市場相關資訊及未來走勢，提供予業務作為報價時之參考依據，選擇有利時機提前結匯，並適度調整外幣帳戶之比重，以減少外幣匯率風險。

(2) 與各銀行外匯部門保持密切聯繫，隨時注意外匯市場變化，以供相關主管人員對於匯兌波動進行適時調節，同時做為業務人員產品報價之考量依據。

(3) 依匯率變化情形調整外幣存款部位，適度保持一定外幣資金部位，以降低外匯變動對獲利所造成之衝擊。

3. 通貨膨脹影響及未來因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止之損益並未因通貨膨脹而產生重大之影響，未來本公司亦將隨時注意市場價格波動，若因通貨膨脹導致進銷貨受到影響，將適時調整進銷貨價格以為因應，以降低通貨膨脹對原物料價格上漲產生之衝擊。

(二) 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司一向秉持專注本業及務實原則經營事業，財務政策以穩健保守為原則，並無從事高風險、高槓桿之投資業務，並已訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等作業辦法，作為本集團從事相關行為之遵循依據。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 未來研發計畫

繼續朝了解當地消費者喜好而進行產品創新及改良作業，使本公司產品能滿足在地化的口味及需求，並確保產品之樣式、品質及價格可商業化，屬一般市場大眾接受範圍，以維持本公司品牌形象之一致性。

2. 預計投入之研發費用

本公司主要從事餐飲銷售與服務，持續投入於產品研發及產品製程優化，112及113年度投入之研發費用約佔營業收入分別為2%及2%。未來預計投入之研發費用將視產品開發進度逐項編列，持續投資於研發人員、設備及新技術開發，維持本公司競爭力。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司隨時掌握各項國內外重要政策及法規變動情形，並及時諮詢會計師事務所、律師等專業人士意見，提供相關資訊作為經營階層決策之參考，以應對國內外重要政策、法律變動所造成之衝擊，並適時調整本公司營運策略。

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情事。

(五) 科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司隨時注意所處產業相關之科技改變及技術發展趨勢，並迅速掌握產業動態及同業間競爭訊息，加上不斷提升研發能力以維持公司競爭力，及近年來網路攻擊與勒索病毒資安事件頻傳，本公司份外著重於資訊安全風險控制與保護，實施嚴格的管控措施；最近年度及截至年報刊印日止，尚無因科技改變(包括資通安全風險)及產業變化而對本公司財務業務產生重大影響之情事。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無因企業形象改變而造成企業危機之情事；然企業危機之發生可能對企業產生相當大之損害，故本公司將持續秉持專業和誠信的經營原則，落實各項公司治理要求、企業社會責任及風險控管，以降低企業風險之發生及對公司之影響。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無進行併購行動。惟將來若有併購計畫時，將依本公司「取得或處分資產處理程序」等相關辦法及法令規定執行，並秉持審慎評估之態度，充分考量併購之綜效，以確保公司利益及全體股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司營業項目係屬於連鎖餐飲之經營，提供飲料、餐食料理銷售與服務，並非為生產工廠。本公司對於營業據點之拓展，均依每年營運計畫及預算執行，由專職單位詳細評估開店成本及預期效益，並透過市場調查充分評估可能風險。本公司近年度及截至年報刊印日止，並無擴充廠房之計畫，故不適用。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險

1. 進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司目前有多家合作之原物料供應廠商，由於本公司配合之供應商多年來合作關係穩固，其生產品質亦能符合本公司要求，並致力於生產管理對各家供應廠商進行價格比較、產品品質分析及開發新供應商，以調整控制進貨集中之風險，避免單一供應商進貨比較過高。故截至目前為止供貨情況良好，無進貨集中之風險，並未有供貨短缺或中斷以致影響本公司業務之情事。

2. 銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司係屬於連鎖餐飲品牌廠商，提供飲料、餐食料理銷售與服務，銷貨對象為代理商、加盟主或一般消費大眾，並無銷貨集中之風險，且本公司定期依據帳款收回情形評估其信用風險提列備抵損失。而本公司除與既有客戶建立良好而穩定之合作關係外，亦持續於全球拓展代理商、加盟主及直營店面，以降低銷貨集中之風險。

(十) 董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，董事或持股超過百分之十之大股東，並無股權之大量移轉或更換之影響與風險。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變的影響與風險。

(十二) 訴訟或非訟事件

1. 公司最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形

與澳洲區域代理商訴訟說明如下：

(1) 系爭事實

A. 本訴部分

本公司於民國（下同）100年12月16日與AUMAY GROUP PTY LTD（法定代表人為畢述娟）簽訂「澳大利亞國家品牌總區域代理授權合約書」，專屬授權AUMAY GROUP PTY LTD於101年1月1日起至106年2月28日止於澳洲開設品牌為歇腳亭之茶飲門市，嗣於108年1月30日與法定代表人同為畢述娟之Sharetea Australia Pty Ltd（下稱「澳洲區域代理商」）簽訂續約合約書，約定原合約溯及自106年3月1日起續約五年至111年2月28日止。

因澳洲區域代理商未能依聯發之請求提供其為合法營業之證明文件，並累積欠款，未據實提供開店數，屬於原合約及／或續約所列之違約事由，澳洲律師代聯發於110年7月及8月向澳洲區域代理商發出違約通知，要求其補正，嗣經雙方當事人數次展延補正期限，然均未見澳洲區域代理商補正。

本公司於7月9日寄發的違約通知係主張澳洲區域代理商經聯發提出要求後未提交依照澳洲法應向加盟商發出的揭露文件如每間店鋪的執照與許可證、公司註冊證書、商業名稱註冊證書、支付商品與服務稅的證書等所有店鋪的申請表以及每月營業報表違反了合約第4.1條規定；逾期未付款美金124,829.76元；未經授權銷售優格飲料違反合約第6.4的規定以及續約合約第3條之規定。

本公司於8月12日寄發的違約通知告知澳洲區域代理商，聯發的客戶注意到了自110年7月開始澳洲區域代理商有自第三方購料之情事，通知澳洲區域代理商向第三方購買原料違反合約第6.4條以及續約合約第5條之規定。

本公司於8月30日依照澳洲法加盟守則之規定於到期日前6個月告知澳洲區域代理商不續約。

本公司於110年9月29日委由澳洲律師正式發出通知予澳洲區域代理商終止加盟合約。聯發委任之澳洲律師於110年10月26日進一步向澳洲聯邦法院提出正式訴訟及同時聲請禁止澳洲區域代理商使用商標之臨時禁制令。

B. 反訴部分

澳洲區域代理商於110年11月24日提出答辯及反訴，主張聯發的終止通知無效及加盟合約自111年2月28日續約延長10年。

(2) 標的金額

A. 本訴部分

聯發委任澳洲律師所提出之訴訟，其聲明(Details of Claim)包含了澳洲區域代理商有商標侵權行為；依照澳洲消費者法有誤導和欺騙行為；依據《聯邦法院法》第21條要求聲明澳洲區域代理商犯有假冒經營侵權行為；依據《聯邦法院法》第21條聲明，澳洲區域代理商和／或其負責人移為自己的利益非法使用了聯發的機密；命令移和澳洲區域代理商（相對人）禁止上述行為並應各加盟商移除、隱藏或銷毀任何使用聯發商標的資料（包括在線上和社群媒體）、將網域名稱www.sharetea.com.au轉讓給聯發；交還聯發之機密資訊；損害賠償；衡平補償或返還收益；命其更正廣告；就澳洲區域代理商欠聯發的債務作出124,829.76美元的裁判；其他費用與利息（因案件進行中以上涉及具體數額的尚未決定金額）。

B. 反訴部分

澳洲區域代理商所提出之反訴，依照書狀內所載(Details of cross claim) 為聲明聯發於 110 年 9 月 29 日就雙方於 108 年 1 月 30 日或前後簽訂的續約合約(續約合約)發出的終止通知(終止通知)是無效的。替代前開主張，聲明禁止反訴被告援引終止通知。聲明聯發試圖違背其在 110 年 4 月 21 日與反訴原告的會議中作出的承諾的行為是屬於澳洲消費者法第 21 條的不合理行為(包含提及聯發未退還已承諾要返還的 70,000 元美金(聯發並未承諾返還)及一月由運至雪梨之訂單金額)。聯發不得援引或主張終止通知有效的命令。聲明續約合約有效並持續到 111 年 2 月 28 日。聲明聯發於 110 年 8 月 30 日發出的不續約通知書(不續約通知書)是無效的。替代前開主張，聲明禁止聯發援引不續約通知書。聯發不得援引或主張不續約通知有效的命令。聲明續約合約自 111 年 2 月 28 日起延長 10 年。違反續約合約的損害賠償。聲明反訴原告有權就因反訴被告違反續約合約所生損害賠償債權，與在訴訟程序中因法院為有利於反訴被告之決定所生之損害賠償或其他債務主張抵銷。

(3) 訴訟開始日期

A. 本訴部分

聯發國際委任之澳洲律師於 110 年 10 月 26 日進一步向澳洲聯邦法院(Federal Court of Australia)提出正式訴訟及同時聲請禁止澳洲區域代理商使用商標之臨時禁制令。

B. 反訴部分

澳洲區域代理商於 110 年 11 月 24 日提出答辯及反訴。

(4) 主要涉訟當事人

A. 本訴部分

原告為聯發國際，被告為 Sharetea Australia Pty Ltd 與其唯一負責人 Teng Mu。

B. 反訴部分

Sharetea Australia Pty Ltd 與其唯一負責人 Teng Mu 另向聯發國際提出反訴。

(5) 目前處理情形

A. 本訴部分

本公司對澳洲區域代理商 Sharetea Australia (以下簡稱澳洲代理商)因違反部分合約條文一事提出解約，澳洲代理商 110 年 11 月 24 日提出答辯及反訴主張加盟合約自 111 年 2 月 28 日續約延長十年。本公司 110 年 12 月 2 日於澳洲聯邦法院召開禁制令聽證會，澳洲聯邦法院於 110 年 12 月 6 日做出駁回本公司臨時禁制令聲請之裁定，主要理由為考量澳洲代理商及所稱 90 間加盟店，其法律及商業關係可能會因為臨時禁制令而受到實質影響。

112 年 2 月本公司與澳洲代理商就雙方本反訴主張之內容，審查兩造提出之答辯狀，確認雙方請求權基礎。雙方於 113 年 6 月底簽署和解協議，且法

院於 113 年 7 月初發出撤銷本訴以及反訴的命令，歷時多年的訴訟程序終止結案。

B. 反訴部分

112 年 2 月聯發與澳洲代理商雙方就本反訴之主張內容，審查兩造提出之答辯狀，確認雙方主張之請求權基礎。雙方於 113 年 6 月底簽署和解協議，且法院於 113 年 7 月初發出撤銷本訴以及反訴的命令，歷時多年的訴訟程序終止結案。

與蘆洲不動產交易買方訴訟說明如下：

(1) 系爭事實

聯發國際於民國（下同）112 年 11 月 30 日與林玄峻（下稱「買方」）就新北市蘆洲區國道路二段 26 號 4 樓之土地及建物簽訂不動產買賣契約，交易總額為新台幣 3,300 萬元。買方於 112 年 12 月將交易款項轉入履約保證專戶，雙方亦已完成過戶程序，惟因買方認為房屋現況不符預期未完成點交，故提起訴訟、取消交易。

(2) 標的金額

買方委任律師所提出之訴訟，其訴之聲明包含了解除不動產買賣契約；返還因不動產買賣契約所支付之 747 萬元及其他費用與利息。

(3) 訴訟開始日期

買方於 113 年 6 月 16 日向台北地方法院遞狀，惟由於管轄錯誤，台北地方法院於 113 年 7 月 26 日移轉管轄於士林地方法院，聯發遲至 113 年 10 月始收到訴狀繕本。113 年 11 月 12 日進行第一次開庭。

(4) 主要涉訟當事人

原告為買方林玄峻，被告為聯發及法定代表人鄭凱隆、張孝吉、葉幸惠。

(5) 目前處理情形

雙方於 113 年 11 月 12 日進行第一次開庭，法院當庭裁示雙方進行調解。聯發與買方於 114 年 2 月調解成立，法院發出調解筆錄，雙方合意解除該不動產買賣契約，和解金額為 80 萬 2 仟元。待法院發出民事撤訴通知後，本訴訟終止結案。

2. 公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無此情事。
3. 公司董事、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無此情事。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

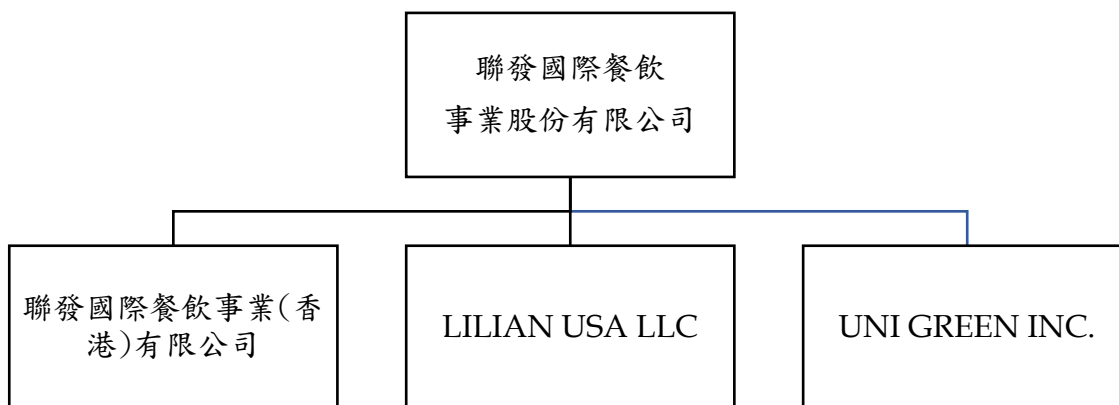
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書

1. 關係企業組織圖



2. 各關係企業基本資料

| 企業名稱 | 成立日期 | 地址 | 實收資本額 | 主要營業或生產項目 |
|------------------|-----------|---|--------------|-----------------|
| 聯發國際餐飲事業(香港)有限公司 | 99.07.16 | 香港九龍新蒲崗大有街36號華興工業大廈4樓E座 | HKD1,000,000 | 連鎖飲料店之加盟及相關產品銷售 |
| Lilian USA LLC | 104.03.30 | 1390 Market Street Suite 200 San Francisco, California 94111 United States of America | USD200,000 | 連鎖飲料店之加盟及相關產品銷售 |
| Uni Green Inc. | 113.11.26 | 1390 Market Street Suite 200 San Francisco, California 94102 United States of America | USD300,000 | 連鎖飲料店之加盟及相關產品銷售 |

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無此情形。

4. 各關係企業董事及總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形：無此情形。

5. 各關係企業營運概況

113年12月31日；單位：新台幣仟元

| 項次 | 企業名稱 | 資本額 | 資產總額 | 負債 | 淨值 | 營業收入 | 營業(損)益 | 稅後(損)益 |
|----|------------------|-------|---------|--------|---------|---------|--------|--------|
| 1 | 聯發國際餐飲事業(香港)有限公司 | 4,200 | 134,734 | 25,614 | 109,120 | 143,657 | 30,685 | 31,002 |
| 2 | Lilian USA LLC | 6,338 | 195,589 | 91,467 | 104,122 | 135,885 | 29,909 | 28,880 |
| 3 | Uni Green Inc. | 9,747 | 9,836 | 92 | 9,744 | 0 | (89) | (89) |

(二) 關係企業合併財務報表：無。

(三) 關係企業報告書：無。

二、最近年度及年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

聯發國際餐飲事業股份有限公司



董事長：鄭凱隆





聯發國際餐飲事業股份有限公司

LIAN FA INTERNATIONAL DINING BUSINESS CORPORATION

聯 手 共 創 · 蓄 力 全 發

Sharetea

UG
UNI GREEN

MAMAK檔
正宗馬來西亞風味

