

股票代碼:4419

# 皇家國際美食股份有限公司 King House Co., Ltd.

(原名：元勝國際實業股份有限公司)

## 115 年股東常會 議事手冊

日期：中華民國 115 年 5 月 28 日（星期四）上午 9 時 30 分  
地點：台南市安平區永華路二段 248 號 15 樓  
召開方式：實體股東會

## 目 錄

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| 壹、開會程序              | <u>1</u>  |
| 貳、開會議程              | <u>2</u>  |
| 一、報告事項              | <u>3</u>  |
| 二、承認事項              | <u>4</u>  |
| 三、討論事項              | <u>4</u>  |
| 四、臨時動議              | <u>5</u>  |
| <br>                |           |
| 參、附件                |           |
| 一、114 年度營業報告書       | <u>6</u>  |
| 二、審計委員會查核報告書        | <u>8</u>  |
| 三、114 年董事酬金         | <u>9</u>  |
| 四、會計師查核報告及財務報表      | <u>10</u> |
| 五、114 年度虧損撥補表       | <u>27</u> |
| 六、私募普通股現金增資案說明      | <u>28</u> |
| 七、本公司董事及其代表人競業情形說明表 | <u>33</u> |
| <br>                |           |
| 肆、附錄                |           |
| 一、公司章程              | <u>34</u> |
| 二、股東會議事規則           | <u>38</u> |
| 三、全體董事持股情形          | <u>44</u> |

## 壹、開會程序

### 皇家國際美食股份有限公司

### 115 年股東常會開會程序

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、臨時動議

七、散會

## 貳、開會議程

### 皇家國際美食股份有限公司 115 年股東常會議程

時 間：中華民國 115 年 5 月 28 日(星期四)上午 9 時 30 分  
地 點：台南市安平區永華路二段 248 號 15 樓  
召開方式：實體股東會

#### 一、宣布開會(報告出席股數)

#### 二、主席致詞

#### 三、報告事項

1. 114 年度營業報告。
2. 審計委員會查核報告。
3. 114 年度私募普通股辦理情形報告。
4. 114 年度董事酬金報告。

#### 四、承認事項

1. 承認 114 年度營業報告書及財務報表案。
2. 承認 114 年度虧損撥補案。

#### 五、討論事項

1. 私募普通股現金增資案。
2. 解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制案。

#### 六、臨時動議

#### 七、散會

## 【報告事項】

案由一：114 年度營業報告，報請公鑒。

說 明：本公司 114 年度營業報告書，請參閱附件一(本手冊第 6-7 頁)。

案由二：審計委員會查核報告，報請公鑒。

說 明：114 年度審計委員會查核報告，請參閱附件二(本手冊第 8 頁)。

案由三：114 年度私募普通股辦理情形報告，報請公鑒。

說 明：本公司於 114 年 05 月 28 日股東常會決議，通過在不超過 20,000,000 股之額度內，授權董事會自股東常會決議日起一年內分一至四次辦理之私募普通股。截至 115 年 05 月 28 日屆滿一年且未辦理，尚未執行之數額，將不再繼續辦理。

案由四：114 年度董事酬金報告，報請公鑒。

說 明：有關董事領取之酬金，包括酬金政策、個別酬金內容及數額，請參閱附件三(本手冊第 9 頁)。

## 【承認事項】

案由一：承認 114 年度營業報告書及財務報表案，提請承認。(董事會提)

說明：一、本公司 114 年度個體財務報表及合併財務報表，業已編製完竣，經 115 年 3 月 6 日審計委員會查核及董事會決議通過，並由安侯建業聯合會計師事務所高鈺倫會計師及張淑瑩會計師查核竣事。前述財務報表併同營業報告書送交審計委員會審查，並出具審查報告書在案。

二、114 年度營業報告書請參閱附件一(本手冊第 6-7 頁)、會計師查核報告及上述財務報表請參閱附件四 (本手冊第 10-26 頁)。

決議：

案由二：承認 114 年度虧損撥補案，提請承認。(董事會提)

說明：一、本公司 114 年度尚存累積虧損，故不分配股利。

二、本公司 114 年度虧損撥補表業經 115 年 3 月 6 日審計委員會審查及董事會決議通過，請參閱附件五(本手冊第 27 頁)。

決議：

## 【討論事項】

案由一：私募普通股現金增資案，提請討論。(董事會提)

說明：一、本公司為因應未來整體經營環境之變化，充實營運資金、償還銀行借款、轉投資子公司或其他因應本公司長期發展之資金需求等一項或多項用途，擬採現金增資私募普通股，相關私募辦法資料請參閱附件六(本手冊第 28-32 頁)。

二、本次私募方式發行普通股重要內容，包括實際私募股數、實際私募價格、應募人之選擇、基準日、計畫項目、資金用途及進度、預定產生效益及其他相關事宜等，暨其他一切有關私募計畫之事項，擬提請股東會授權董事會視市場狀況調整、訂定及辦理，未來如因法令變更或主管機關要求修正或基於營運評估、或因客觀環境需要變更時，亦提請股東會授權董事會全權處理之。

三、配合本次私募方式發行普通股，擬請股東常會授權董事長代表本公司簽署、商議、變更一切有關以私募方式發行普通股之契約及文件，並為本公司辦理一切有關私募方式發行普通股所需事宜。

四、提請 討論。

決議：

案由二：解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制案，提請討論。(董事會提)  
說明：一、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」規定辦理。

二、為協助本公司順利拓展業務及借助本公司董事之專才與相關經驗，其行為對本公司並無利益衝突之虞，擬於不違反公司利益之範圍內，提請股東會同意解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制。

三、本公司目前董事及其代表人為自己或他人為屬於公司營業範圍內行為之內容補充說明，請參閱附件七(本手冊第33頁)。

四、提請 討論。

決 議：

**臨時動議**

**散會**

## 參、附件

### 【附件一】

#### 皇家國際美食股份有限公司 114 年度營業報告書



回顧 2025 年，全球經濟發展在中美貿易爭議、烏俄戰爭衝突以及地緣政治對抗的因素影響下，台灣內部社會穩定及經濟民生復甦程度和緩。內需消費持續發熱，餐飲業市場規模快速成長。子公司台鋼漢堡王調整展店步調，積極擴展新店點並且關閉虧損店點，全台總店數截至 114 年 12 月 31 日已達 106 家。未來將持續調整營運措施，降低成本並挹注營收。

#### 壹、114 年度營業成果

##### 合併報表

單位：新台幣仟元

| 項 目          | 114 年度    | 113 年度    | 增(減)數     | 增(減)百分比  |
|--------------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 合併營業收入       | 2,662,344 | 1,894,488 | 767,856   | 40.53%   |
| 合併本期淨利(損)(註) | (230,012) | (98,476)  | (131,536) | -133.57% |

(註)：係歸屬於母公司普通股股東之本期淨利(損)。

隨著科技進步，電子多元支付以及外送平台興盛，消費模式大幅改變，如何提升效率及品質，往往是消費者選擇的重要條件，因此除了維持速食餐飲的美味健康及飲食衛生外，因應餐飲業人力短缺問題，積極投入服務流程科技化，善用電子支付系統，優化消費者的消費體驗，提升餐飲服務營業流程，減輕人力負擔。整體展店策略，將會著重於店點體質的調整，希望提供消費者更便利的服務，結合科技應用提供多元支付及服務管道，以創造營運動能。

## 貳、財務收支及獲利能力分析

### 一、財務收支情形：

單位：新台幣仟元

| 項 目           | 114 年度    | 113 年度      | 變動金額      |
|---------------|-----------|-------------|-----------|
| 營業活動之淨現金流入(出) | 169,760   | 166,519     | 3,241     |
| 投資活動之淨現金流入(出) | (181,732) | (1,161,055) | 979,323   |
| 籌資活動之淨現金流入(出) | (44,485)  | 335,757     | (380,242) |

### 二、獲利能力分析：

單位：%

| 項 目       |         | 114 年度  | 113 年度  |
|-----------|---------|---------|---------|
| 資產報酬率     |         | (6.51)  | (3.51)  |
| 權益報酬率     |         | (25.26) | (10.59) |
| 佔實收資本比率   | 營業利益(損) | (12.23) | (7.49)  |
|           | 稅前純益(損) | (13.62) | (5.72)  |
| 純益(損)率    |         | (8.64)  | (5.20)  |
| 稅後每股盈餘(元) |         | (1.45)  | (0.72)  |

### 參、技術研究發展狀況

1. 設置 CRM 系統：透過整合性數據分析、消費者行為追蹤及自動化行銷等功能，有助於我們進行新品開發，推出滿足消費者味蕾的套餐組合。
2. 商品多元化：研發不同口味商品並新增加產品種類，例如推出炸雞..等符合國人習慣並喜愛的產品套餐組合。

### 肆、未來展望

台灣內需餐飲市場規模逐步擴大，但是扣除通膨導致的食材及人力成本變貴，經濟成長增幅僅微幅成長，因此展望未來，我們持續進行營運改善，重視產業人力短缺、成本高漲等問題，更有策略地加速展店的步伐，增進營運績效表現，保持競爭力。

董事長：



總經理：



會計主管：



【附件二】

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一一四年度財務報表、營業報告書以及虧損撥補表，其中財務報表暨合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所高鈺倫會計師及張淑瑩會計師查核完竣，並出具之無保留加其他事項段落之查核報告；上述財務報表、營業報告書及虧損撥補表經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定如上，敬請 鑒核。

此致

本公司民國一一五年股東常會

皇家國際美食股份有限公司



審計委員會召集人：王柄權

中 華 民 國 115 年 03 月 06 日

【附件三】114 年度董事酬金

| 職稱                                                                                                                                                                            | 姓名                                            | 董事酬金   |               |           |               |          |               |                     |               | A・B・C 及 D 等四項總額及<br>占稅後純益之比例 | 兼任員工領取相關酬金               |               |           |               |          |               |      |      | A・B・C・D・E・F 及 G 等<br>七項總額及占稅後純益之比例 |        | 領取來自子公司<br>以外轉投資<br>事業或母公司<br>酬金 |     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|---------------------|---------------|------------------------------|--------------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|------|------|------------------------------------|--------|----------------------------------|-----|
|                                                                                                                                                                               |                                               | 報酬 (A) |               | 退職退休金 (B) |               | 董事酬勞 (C) |               | 業務執行費用 (D)<br>(註 1) |               |                              | 薪資、獎金及特支費<br>等 (E) (註 2) |               | 退職退休金 (F) |               | 員工酬勞 (G) |               |      |      |                                    |        |                                  |     |
|                                                                                                                                                                               |                                               |        |               |           |               |          |               |                     |               |                              |                          |               |           |               |          |               |      |      |                                    |        |                                  |     |
|                                                                                                                                                                               |                                               | 本公司    | 財務報告內所<br>有公司 | 本公司       | 財務報告內所<br>有公司 | 本公司      | 財務報告內所<br>有公司 | 本公司                 | 財務報告內所<br>有公司 |                              | 本公司                      | 財務報告內所<br>有公司 | 本公司       | 財務報告內所<br>有公司 | 本公司      | 財務報告內所<br>有公司 | 現金金額 | 股票金額 | 現金金額                               | 股票金額   |                                  | 本公司 |
| 董事長本人                                                                                                                                                                         | 臺灣健康運動投資<br>有限公司代表人：<br>吳美慧<br>(113.06.19 就任) | 0      | 0             | 0         | 0             | 0        | 0             | 105                 | 105           | 105                          | 105                      | 2,800         | 2,800     | 0             | 0        | 0             | 0    | 0    | 0                                  | 2,905  | 2,905                            | 無   |
|                                                                                                                                                                               |                                               |        |               |           |               |          |               |                     |               | -0.04%                       | -0.04%                   |               |           |               |          |               |      |      |                                    | -1.18% | -1.18%                           |     |
| 董事                                                                                                                                                                            | 臺灣健康運動投資<br>有限公司代表人：<br>謝志騰<br>(113.03.27 就任) | 0      | 0             | 0         | 0             | 0        | 0             | 90                  | 90            | 90                           | 90                       | 0             | 0         | 0             | 0        | 0             | 0    | 0    | 0                                  | 90     | 90                               | 無   |
|                                                                                                                                                                               |                                               |        |               |           |               |          |               |                     |               | -0.04%                       | -0.04%                   |               |           |               |          |               |      |      |                                    | -0.04% | -0.04%                           |     |
| 董事                                                                                                                                                                            | 易昇鋼鐵股份有限<br>公司代表人：<br>曾蒼明<br>(113.03.27 就任)   | 0      | 0             | 0         | 0             | 0        | 0             | 105                 | 105           | 105                          | 105                      | 0             | 0         | 0             | 0        | 0             | 0    | 0    | 0                                  | 105    | 105                              | 無   |
|                                                                                                                                                                               |                                               |        |               |           |               |          |               |                     |               | 0.00%                        | 0.00%                    |               |           |               |          |               |      |      |                                    | 0.00%  | 0.00%                            |     |
| 董事                                                                                                                                                                            | 易昇鋼鐵股份有限<br>公司代表人：<br>吳怡齡<br>(113.03.27 就任)   | 0      | 0             | 0         | 0             | 0        | 0             | 105                 | 105           | 105                          | 105                      | 0             | 0         | 0             | 0        | 0             | 0    | 0    | 0                                  | 105    | 105                              | 無   |
|                                                                                                                                                                               |                                               |        |               |           |               |          |               |                     |               | 0.00%                        | 0.00%                    |               |           |               |          |               |      |      |                                    | 0.00%  | 0.00%                            |     |
| 董事                                                                                                                                                                            | 元勝國際控股有限<br>公司代表人：<br>陳政聞<br>(113.03.27 就任)   | 0      | 0             | 0         | 0             | 0        | 0             | 105                 | 105           | 105                          | 105                      | 0             | 0         | 0             | 0        | 0             | 0    | 0    | 0                                  | 105    | 105                              | 無   |
|                                                                                                                                                                               |                                               |        |               |           |               |          |               |                     |               | 0.00%                        | 0.00%                    |               |           |               |          |               |      |      |                                    | 0.00%  | 0.00%                            |     |
| 董事                                                                                                                                                                            | 元勝國際控股有限<br>公司代表人：<br>鄭偉仁<br>(113.03.27 就任)   | 0      | 0             | 0         | 0             | 0        | 0             | 105                 | 105           | 105                          | 105                      | 0             | 0         | 0             | 0        | 0             | 0    | 0    | 0                                  | 105    | 105                              | 無   |
|                                                                                                                                                                               |                                               |        |               |           |               |          |               |                     |               | 0.00%                        | 0.00%                    |               |           |               |          |               |      |      |                                    | 0.00%  | 0.00%                            |     |
| 獨立董事                                                                                                                                                                          | 王柄權<br>(113.03.27 就任)                         | 300    | 300           | 0         | 0             | 0        | 0             | 105                 | 105           | 405                          | 405                      | 0             | 0         | 0             | 0        | 0             | 0    | -    | -                                  | 405    | 405                              | 無   |
|                                                                                                                                                                               |                                               |        |               |           |               |          |               |                     |               | -0.16%                       | -0.16%                   |               |           |               |          |               |      |      |                                    | -0.16% | -0.16%                           |     |
| 獨立董事                                                                                                                                                                          | 洪玉婷<br>(113.03.27 就任)                         | 300    | 300           | 0         | 0             | 0        | 0             | 105                 | 105           | 405                          | 405                      | -             | -         | -             | -        | -             | -    | -    | -                                  | 405    | 405                              | 無   |
|                                                                                                                                                                               |                                               |        |               |           |               |          |               |                     |               | -0.16%                       | -0.16%                   |               |           |               |          |               |      |      |                                    | -0.16% | -0.16%                           |     |
| 獨立董事                                                                                                                                                                          | 齊心洪<br>(113.03.27 就任)                         | 300    | 300           | 0         | 0             | 0        | 0             | 105                 | 105           | 405                          | 405                      | -             | -         | -             | -        | -             | -    | -    | -                                  | 405    | 405                              | 無   |
|                                                                                                                                                                               |                                               |        |               |           |               |          |               |                     |               | -0.16%                       | -0.16%                   |               |           |               |          |               |      |      |                                    | -0.16% | -0.16%                           |     |
| 1. 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：<br>董事、監察人酬金依本公司章程第十二條之一規定：授權董事會並參照同業水準不論盈虧均支付之；本公司「經理人及董事報酬辦法」訂定，獨立董事每月報酬不高於 3 萬元，目前獨立董事每月報酬 2 萬 5 千元，以及支領董事會出席費。 |                                               |        |               |           |               |          |               |                     |               |                              |                          |               |           |               |          |               |      |      |                                    |        |                                  |     |
| 2. 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。                                                                                                                           |                                               |        |               |           |               |          |               |                     |               |                              |                          |               |           |               |          |               |      |      |                                    |        |                                  |     |

【附件四】



安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

高雄市前金區801301中正四路211號12樓之6  
12th Fl., - 6, No. 211, Chung Cheng 4th Road,  
Kaohsiung, 801647, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 7 213 0888  
傳真 Fax + 886 7 271 3721  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)董事會 公鑒：

### 查核意見

皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)及其子公司(皇家集團)民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達皇家集團民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一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受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與皇家集團保持超然獨立，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，對皇家集團民國一一四年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、非金融資產減損評估

有關資產減損評估之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十三)；資產減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；資產減損評估之說明，請詳附註六(九)。



#### 關鍵查核事項之說明：

皇家集團所處產業受市場環境因素之影響，因此不動產、廠房及設備、使用權資產及、無形資產(含商譽)可能有資產減損之疑慮。由於減損評估過程包含辨認現金產生單位、決定評價方式、選擇重要假設及計算可回收金額等，須仰賴管理階層之主觀判斷，評估過程涉及複雜且高度不確定性之會計估計。因此將資產減損評估列為本會計師執行皇家集團合併財務報告查核重要的評估事項之一。

#### 因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括，瞭解皇家集團針對減損評估之相關政策及處理程序；評估管理階層辨認之現金產生單位及其相關受測資產是否存有減損跡象；評估估計可回收金額所使用評價方法之選定及所採用相關假設之合理性，並針對管理階層過去所作預測之準確度進行敏感度分析，其中採專家評價報告者，確認評價專家之資格及適任性，並評估合併財務報告附註之相關揭露是否允當。

#### 其他事項

列入皇家集團合併財務報告中，有關部分子公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關前述子公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之資產總額分別為464,428千元及404,570千元，分別占合併資產總額之15.26%及12.92%，民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為493,844千元及453,903千元，分別占合併營業收入淨額之18.55%及23.96%。

皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)已編製民國一一四年度及一一三年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，備供參考。

#### 管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估皇家集團繼續經營之能力、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皇家集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

皇家集團之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
  - 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對皇家集團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，以及使皇家集團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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致皇家集團不再具有繼續經營之能力。
  - 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
  - 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。
- 本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。



本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對皇家集團民國一一四年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

高鈺倫



張淑瑩



證券主管機關：金管證審字第1130332775號  
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號  
民國一一五年三月六日

皇家國際美食品股份有限公司(原名美豐國際美食品股份有限公司)及子公司



民國一〇四年一月三十一日

單位：新台幣千元

|                                         | 114.12.31    |      |           | 113.12.31 |   |   |
|-----------------------------------------|--------------|------|-----------|-----------|---|---|
|                                         | 金額           | %    | 金額        | 金額        | % | % |
| <b>資產：</b>                              |              |      |           |           |   |   |
| <b>流動資產：</b>                            |              |      |           |           |   |   |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))                    | \$ 237,098   | 8    | 293,555   | 9         |   |   |
| 1150 應收票據淨額(附註六(二))                     | 491          | -    | 551       | -         |   |   |
| 1172 應收帳款(附註六(二)及七)                     | 64,382       | 2    | 72,500    | 2         |   |   |
| 1197 應收融資租賃款淨額(附註六(三)及七)                | 12,322       | 1    | 10,710    | -         |   |   |
| 1200 其他應收款(附註六(二)及七)                    | 3,739        | -    | 4,919     | -         |   |   |
| 1220 本期所得稅資產                            | 444          | -    | 340       | -         |   |   |
| 130X 存貨(附註六(四))                         | 100,934      | 3    | 70,559    | 3         |   |   |
| 1470 其他流動資產                             | 34,433       | 1    | 19,208    | 1         |   |   |
| 1476 其他金融資產—流動(附註八)                     | 68,323       | 2    | 32,091    | 1         |   |   |
| 流動資產合計                                  | 532,166      | 17   | 503,433   | 16        |   |   |
| <b>非流動資產：</b>                           |              |      |           |           |   |   |
| 1511 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二)及七) | 253          | -    | 783       | -         |   |   |
| 1550 採用權益法之投資                           | -            | -    | 2,747     | -         |   |   |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及九)                | 544,499      | 18   | 549,168   | 18        |   |   |
| 1755 使用權資產(附註六(八))                      | 857,043      | 28   | 922,068   | 29        |   |   |
| 1780 無形資產(附註六(五)及(九))                   | 973,098      | 32   | 1,003,740 | 32        |   |   |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十五))                   | 17,830       | 1    | 17,830    | 1         |   |   |
| 1915 預計設備款                              | 21,887       | 1    | 15,708    | -         |   |   |
| 1920 存出保證金                              | 48,966       | 2    | 50,965    | 2         |   |   |
| 194D 長期應收融資租賃款淨額(附註六(三)及七)              | 42,328       | 1    | 50,406    | 2         |   |   |
| 1975 淨確定福利資產—非流動(附註六(十四))               | 293          | -    | 161       | -         |   |   |
| 1980 其他金融資產—非流動(附註八)                    | 15,024       | -    | 15,020    | -         |   |   |
| 非流動資產合計                                 | 2,521,221    | 83   | 2,628,596 | 84        |   |   |
| 資產總計                                    | \$ 3,043,387 | 100  | 3,132,029 | 100       |   |   |
| <b>負債：</b>                              |              |      |           |           |   |   |
| <b>流動負債：</b>                            |              |      |           |           |   |   |
| 1100 短期借款(附註六(十)及八)                     | \$ 480,000   | 16   | 740,000   | 24        |   |   |
| 1150 合約負債—流動(附註六(十八)及七)                 | 32,838       | 1    | 28,137    | 1         |   |   |
| 1172 應付票據                               | 2,000        | -    | 6,088     | -         |   |   |
| 1197 應付帳款(附註七)                          | 170,176      | 6    | 140,726   | 4         |   |   |
| 1200 其他應付款                              | 233,071      | 8    | 207,021   | 7         |   |   |
| 1220 其他應付款—關聯人(附註七)                     | 8,333        | -    | 10,282    | -         |   |   |
| 130X 負債準備—流動(附註六(十三))                   | 10,549       | -    | 1,032     | -         |   |   |
| 1470 租賃負債—流動(附註六(十二)及七)                 | 193,090      | 6    | 185,160   | 6         |   |   |
| 1476 其他流動負債(附註七)                        | 4,763        | -    | 3,613     | -         |   |   |
| 流動負債合計                                  | 21,600       | 1    | 19,200    | 1         |   |   |
| <b>非流動負債：</b>                           |              |      |           |           |   |   |
| 1511 長期借款(附註六(十一))                      | 4,000        | -    | 24,800    | 1         |   |   |
| 1550 負債準備—非流動(附註六(十三))                  | 40,211       | 1    | 49,919    | 2         |   |   |
| 1600 遞延所得稅負債(附註六(十五))                   | 4,764        | -    | 5,336     | -         |   |   |
| 1755 租賃負債—非流動(附註六(十二)及七)                | 759,470      | 25   | 828,114   | 26        |   |   |
| 1780 存入保證金(附註七)                         | 6,394        | -    | 6,282     | -         |   |   |
| 1840 遞延所得稅負債合計                          | 814,839      | 26   | 894,451   | 29        |   |   |
| 1915 負債總計                               | 1,971,259    | 64   | 2,255,710 | 72        |   |   |
| 1920 歸屬母公司第五之權益(附註六(六)及(十六))：           |              |      |           |           |   |   |
| 股本                                      | 1,691,631    | 56   | 1,581,631 | 50        |   |   |
| 資本公積                                    | 330,980      | 11   | 760       | -         |   |   |
| 待領庫餘損                                   | (1,015,005)  | (33) | (768,229) | (24)      |   |   |
| 其他權益                                    | (471)        | -    | (233)     | -         |   |   |
| 歸屬母公司第五之權益合計                            | 1,007,135    | 34   | 813,929   | 26        |   |   |
| 非控制權益                                   | 64,993       | 2    | 63,390    | 2         |   |   |
| 權益總計                                    | 1,072,128    | 36   | 876,319   | 28        |   |   |
| 負債及權益總計                                 | \$ 3,043,387 | 100  | 3,132,029 | 100       |   |   |



會計主管：顏淑真

(有) 附註六(合併財務報告附註)



經理人：吳美慧



董事長：吳美慧

皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)及子公司

合併綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|      |                               | 114年度        |      | 113年度       |     |
|------|-------------------------------|--------------|------|-------------|-----|
|      |                               | 金額           | %    | 金額          | %   |
| 4000 | 營業收入(附註六(十八)及七)               | \$ 2,662,344 | 100  | 1,894,488   | 100 |
| 5000 | 營業成本(附註六(四)、(十四)及七)           | 1,965,404    | 74   | 1,374,842   | 73  |
| 5900 | 營業毛利                          | 696,940      | 26   | 519,646     | 27  |
| 6000 | 營業費用(附註六(二)、(十四)及七)：          |              |      |             |     |
| 6100 | 推銷費用                          | 373,607      | 14   | 137,263     | 7   |
| 6200 | 管理費用                          | 530,194      | 20   | 500,212     | 26  |
| 6450 | 預期信用減損損失                      | -            | -    | 576         | -   |
|      | 營業費用合計                        | 903,801      | 34   | 638,051     | 33  |
| 6900 | 營業淨損                          | (206,861)    | (8)  | (118,405)   | (6) |
|      | 營業外收入及支出(附註六(十二)、(二十)及七)：     |              |      |             |     |
| 7100 | 利息收入                          | 5,512        | -    | 7,059       | -   |
| 7010 | 其他收入                          | 10,013       | -    | 6,625       | -   |
| 7020 | 其他利益及損失                       | (1,898)      | -    | 43,047      | 2   |
| 7050 | 財務成本                          | (36,180)     | (1)  | (25,840)    | (1) |
| 7370 | 採用權益法認列之關聯企業損失之份額(附註十三)       | (1,027)      | -    | (2,953)     | -   |
|      | 營業外收入及支出合計                    | (23,580)     | (1)  | 27,938      | 1   |
| 7900 | 稅前淨損                          | (230,441)    | (9)  | (90,467)    | (5) |
| 7950 | 減：所得稅(利益)費用(附註六(十五))          | (429)        | -    | 8,009       | -   |
| 8200 | 本期淨損                          | (230,012)    | (9)  | (98,476)    | (5) |
| 8300 | 其他綜合損益：                       |              |      |             |     |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                    |              |      |             |     |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十四))          | (61)         | -    | -           | -   |
| 8316 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益 | (530)        | -    | (517)       | -   |
| 8349 | 減：與不重分類之項目相關之所得稅              | -            | -    | -           | -   |
|      | 不重分類至損益之項目合計                  | (591)        | -    | (517)       | -   |
| 8300 | 本期其他綜合損益                      | (591)        | -    | (517)       | -   |
| 8500 | 本期綜合損益總額                      | \$ (230,603) | (9)  | \$ (98,993) | (5) |
|      | 本期淨利(損)歸屬於：                   |              |      |             |     |
| 8610 | 母公司業主                         | \$ (245,632) | (10) | (114,103)   | (6) |
| 8620 | 非控制權益                         | 15,620       | 1    | 15,627      | 1   |
|      | 綜合損益總額歸屬於：                    | \$ (230,012) | (9)  | \$ (98,476) | (5) |
| 8710 | 母公司業主                         | \$ (245,931) | (10) | (114,336)   | (6) |
| 8720 | 非控制權益                         | 15,328       | 1    | 15,343      | 1   |
|      | 每股虧損(附註六(十七))                 | \$ (1.45)    |      | \$ (0.72)   |     |
| 9750 | 基本每股虧損(元)                     | (1.45)       |      | (0.72)      |     |
| 9850 | 稀釋每股虧損(元)                     | (1.45)       |      | (0.72)      |     |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：吳美慧



經理人：吳美慧



會計主管：顏淑真





皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)及子公司

合併現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

|                   | 114年度        | 113年度    |
|-------------------|--------------|----------|
| 營業活動之現金流量：        |              |          |
| 本期稅前淨額            | \$ (230,441) | (90,467) |
| 調整項目：             |              |          |
| 收益費損項目            |              |          |
| 折舊費用              | 342,139      | 219,684  |
| 攤銷費用              | 40,459       | 28,058   |
| 預期信用減損損失          | -            | 576      |
| 利息費用              | 36,180       | 25,840   |
| 利息收入              | (5,512)      | (7,059)  |
| 採用權益法認列之關聯企業損失之份額 | 1,027        | 2,953    |
| 處分不動產、廠房及設備損失(利益) | 808          | (44,100) |
| 處分投資損失            | 920          | -        |
| 租賃修改利益            | (448)        | (22)     |
| 迴轉負債準備            | (3,044)      | -        |
| 收益費損項目合計          | 412,529      | 225,930  |
| 與營業活動相關之資產／負債變動數： |              |          |
| 應收票據              | 60           | (513)    |
| 應收帳款              | 8,118        | 26,480   |
| 其他應收款             | 1,180        | (846)    |
| 存貨                | (30,375)     | 17,564   |
| 其他流動資產            | (16,225)     | 3,854    |
| 淨確定福利資產           | (193)        | (1,339)  |
| 合約負債              | 4,701        | (6,019)  |
| 應付票據              | (4,088)      | (5,975)  |
| 應付帳款              | 29,450       | 5,791    |
| 其他應付款             | 21,864       | 11,567   |
| 其他應付款－關係人         | 2,188        | 1        |
| 其他流動負債            | 1,150        | (965)    |
| 調整項目合計            | 430,359      | 275,530  |
| 營運產生之現金流入         | 199,918      | 185,063  |
| 收取之利息流入           | 5,512        | 7,134    |
| 支付之利息             | (35,423)     | (24,686) |
| 支付之所得稅            | (247)        | (992)    |
| 營業活動之淨現金流入        | 169,760      | 166,519  |

皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)及子公司

合併現金流量表(續)

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

|                        | 114年度      | 113年度       |
|------------------------|------------|-------------|
| 投資活動之現金流量：             |            |             |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | -          | (300)       |
| 取得採用權益法之投資             | -          | (5,700)     |
| 處分採用權益法之投資             | 800        | -           |
| 對子公司之收購(扣除所取得之現金)      | -          | (1,111,891) |
| 取得不動產、廠房及設備            | (144,278)  | (66,267)    |
| 處分不動產、廠房及設備            | -          | 71,354      |
| 存出保證金減少(增加)            | 1,999      | (2,743)     |
| 取得無形資產                 | (9,817)    | (2,338)     |
| 應收租賃款減少                | 11,979     | 9,453       |
| 其他金融資產增加               | (36,236)   | (42,045)    |
| 預付設備款增加                | (6,179)    | (10,578)    |
| 投資活動之淨現金流出             | (181,732)  | (1,161,055) |
| 籌資活動之現金流量：             |            |             |
| 短期借款(減少)增加             | (260,000)  | 465,000     |
| 償還長期借款                 | (18,400)   | (6,000)     |
| 存入保證金增加                | 112        | 1           |
| 租賃本金償還                 | (192,609)  | (114,526)   |
| 現金增資                   | 440,220    | -           |
| 非控制權益變動                | (13,808)   | (8,718)     |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入         | (44,485)   | 335,757     |
| 本期現金及約當現金淨減少數          | (56,457)   | (658,779)   |
| 期初現金及約當現金餘額            | 293,555    | 952,334     |
| 期末現金及約當現金餘額            | \$ 237,098 | 293,555     |

董事長：吳美慧



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：吳美慧



會計主管：顏淑真





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

高雄市前金區801301中正四路211號12樓之6  
12th Fl., - 6, No. 211, Chung Cheng 4th Road,  
Kaohsiung, 801647, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 7 213 0888  
傳真 Fax + 886 7 271 3721  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)董事會 公鑒：

### 查核意見

皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)民國一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)民國一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)民國一一四年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、投資子公司所含之商譽之減損評估

有關非金融資產減損之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十三)；商譽減損評估之會計估計及假設不確定性之說明，請詳個體財務報告附註五；商譽減損評估之說明，請詳個體財務報告附註六(五)。



#### 關鍵查核事項之說明：

皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)因收購子公司而產生商譽，於個體財務報告中係包含於採用權益法之投資之帳面金額內，商譽應每年定期或於有減損跡象時進行減損測試。由於評估商譽所屬現金產生單位之可回收金額涉及管理階層諸多假設及估計，因此，商譽評估減損為本會計師執行皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)個體財務報告查核重要的評估事項之一。

#### 因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估管理階層可回收金額所使用之評價方式及重要假設之合理性；檢視皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)是否已適當揭露商譽減損評估之相關資訊。

#### 其他事項

列入皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)之部分採用權益法之投資，其財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，就前述採用權益法之投資，係依據其他會計師之查核報告。民國一一四年及一一三年十二月三十一日認列該等採用權益法之投資金額分別為52,861千元及52,713千元，分別占資產總額之4.79%及4.17%，民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法之子公司之利益之份額分別為12,766千元及12,553千元，分別占稅前淨損之(5.20)%及(11.07)%。

#### 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)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皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。



本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)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，以及使皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。



本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)民國一一四年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

高鈺倫



張淑瑩



證券主管機關：金管證審字第1130332775號

核准簽證文號：金管證六字第0940100754號

民國 一 一 五 年 三 月 六 日

皇家國際美食股份有限公司(原元盛國際實業股份有限公司)



民國一十四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                | 114.12.31           | 113.12.31  | 114.12.31           | 113.12.31  |
|--------------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|                                | 金額                  | %          | 金額                  | %          |
| <b>資產</b>                      |                     |            |                     |            |
| <b>流動資產：</b>                   |                     |            |                     |            |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))           | \$ 10,221           | 1          | 11,455              | 1          |
| 1172 應收帳款(附註六(二)及七)            | 2,520               | -          | 1,050               | -          |
| 1197 應收融資租賃款淨額-關係人(附註六(三)及七)   | 4,424               | 1          | -                   | -          |
| 1200 其他應收款(附註六(四)及七)           | 125                 | -          | 24                  | -          |
| 1210 其他應收款-關係人(附註七)            | 7,682               | 1          | 150                 | -          |
| 1220 本期所得稅資產                   | 173                 | -          | 171                 | -          |
| 1470 其他流動資產                    | 703                 | -          | 1,568               | -          |
| 1476 其他金融資產-流動(附註八)            | 14,076              | 1          | 4,026               | -          |
| <b>流動資產合計</b>                  | <b>30,924</b>       | <b>4</b>   | <b>18,444</b>       | <b>1</b>   |
| <b>非流動資產：</b>                  |                     |            |                     |            |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(五)及七)        | 1,043,244           | 95         | 1,216,377           | 97         |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及七)       | 988                 | -          | 1,233               | -          |
| 1755 使用權資產(附註六(七))             | 854                 | -          | 23,010              | 2          |
| 1780 無形資產(附註六(八)及七)            | 509                 | -          | 923                 | -          |
| 1915 預計設備款                     | 3,619               | -          | 3,619               | -          |
| 1920 存出保證金                     | 1,235               | -          | 1,234               | -          |
| 1940 長期應收融資租賃款淨額-關係人(附註六(三)及七) | 14,084              | 1          | -                   | -          |
| <b>非流動資產合計</b>                 | <b>1,064,533</b>    | <b>96</b>  | <b>1,246,396</b>    | <b>99</b>  |
| <b>資產總計</b>                    | <b>\$ 1,104,457</b> | <b>100</b> | <b>\$ 1,264,840</b> | <b>100</b> |
| <b>負債及權益</b>                   |                     |            |                     |            |
| <b>流動負債：</b>                   |                     |            |                     |            |
| 短期借款(附註六(九)及八)                 | 2100                | -          | 2200                | -          |
| 其他應付款(附註七)                     | 2280                | -          | 2300                | -          |
| 租賃負債-流動(附註六(十)及七)              | 2300                | -          | -                   | -          |
| 其他流動負債(附註七)                    | -                   | -          | -                   | -          |
| <b>流動負債合計</b>                  | <b>4480</b>         | <b>-</b>   | <b>4500</b>         | <b>-</b>   |
| <b>非流動負債：</b>                  |                     |            |                     |            |
| 租賃負債-非流動(附註六(十)及七)             | 2580                | -          | 2645                | -          |
| 存入保證金(附註七)                     | 2645                | -          | -                   | -          |
| <b>非流動負債合計</b>                 | <b>5225</b>         | <b>-</b>   | <b>2645</b>         | <b>-</b>   |
| <b>負債總計</b>                    | <b>9705</b>         | <b>-</b>   | <b>7145</b>         | <b>-</b>   |
| <b>權益：</b>                     |                     |            |                     |            |
| 股本                             | 3100                | -          | 3100                | -          |
| 資本公積                           | 3200                | -          | 3350                | -          |
| 特種利益                           | 3350                | -          | 3400                | -          |
| 其他權益                           | 3400                | -          | -                   | -          |
| <b>權益合計</b>                    | <b>1,099,452</b>    | <b>99</b>  | <b>1,257,695</b>    | <b>99</b>  |
| <b>負債及權益總計</b>                 | <b>\$ 1,104,457</b> | <b>100</b> | <b>\$ 1,264,840</b> | <b>100</b> |



董事長：吳美慈



(請參閱會計師查核報告附註)

經理人：吳美慈



會計主管：顏淑真

皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                | 114年度        |         | 113年度     |         |
|--------------------------------|--------------|---------|-----------|---------|
|                                | 金額           | %       | 金額        | %       |
| 4000 營業收入(附註六(十五)及七)           | \$ 6,468     | 100     | 1,721     | 100     |
| 5000 營業成本(附註六(四)及七)            | 429          | 7       | 618       | 36      |
| 5900 營業毛利                      | 6,039        | 93      | 1,103     | 64      |
| 6000 營業費用(附註六(十)、(十一)、七及十二)：   |              |         |           |         |
| 6100 推銷費用                      | -            | -       | 294       | 17      |
| 6200 管理費用                      | 30,034       | 464     | 38,355    | 2,229   |
| 營業費用合計                         | 30,034       | 464     | 38,649    | 2,246   |
| 6900 營業淨損                      | (23,995)     | (371)   | (37,546)  | (2,182) |
| 營業外收入及支出(附註六(十)、(十七)及七)：       |              |         |           |         |
| 7100 利息收入                      | 828          | 13      | 2,796     | 163     |
| 7010 其他收入                      | 140          | 2       | 203       | 12      |
| 7020 其他利益及損失                   | (306)        | (5)     | 46,242    | 2,687   |
| 7050 財務成本                      | (2,736)      | (42)    | (3,248)   | (189)   |
| 7070 採用權益法認列之子公司損失之份額          | (219,563)    | (3,395) | (121,825) | (7,079) |
| 營業外收入及支出合計                     | (221,637)    | (3,427) | (75,832)  | (4,406) |
| 7900 稅前淨損                      | (245,632)    | (3,798) | (113,378) | (6,588) |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十二))          | -            | -       | 725       | 42      |
| 8200 本期淨損                      | (245,632)    | (3,798) | (114,103) | (6,630) |
| 8300 其他綜合損益：                   |              |         |           |         |
| 8310 不重分類至損益之項目                |              |         |           |         |
| 8331 子公司之確定福利計畫再衡量數            | (61)         | (1)     | -         | -       |
| 8330 採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額     | (238)        | (4)     | (233)     | (14)    |
| 8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十二)) | -            | -       | -         | -       |
| 不重分類至損益之項目合計                   | (299)        | (5)     | (233)     | (14)    |
| 8300 本期其他綜合損益                  | (299)        | (5)     | (233)     | (14)    |
| 8500 本期綜合損益總額                  | \$ (245,931) | (3,803) | (114,336) | (6,644) |
| 每股虧損(附註六(十四))                  |              |         |           |         |
| 9750 基本每股虧損(元)                 | \$ (1.45)    |         | (0.72)    |         |
| 9850 稀釋每股虧損(元)                 | \$ (1.45)    |         | (0.72)    |         |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：吳美慧



經理人：吳美慧



會計主管：顏淑真



皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                 | 普通股<br>股本    | 資本公積    | 待彌補<br>虧損   | 其他權益項目                                    |           |
|-----------------|--------------|---------|-------------|-------------------------------------------|-----------|
|                 |              |         |             | 透過其他綜合損<br>益按公允價值衡<br>量之金融資產未<br>實現評價(損)益 | 權益總額      |
| 民國一十三年一月一日餘額    | \$ 1,581,631 | 760     | (654,126)   | -                                         | 928,265   |
| 本期淨損            | -            | -       | (114,103)   | -                                         | (114,103) |
| 本期其他綜合損益        | -            | -       | -           | (233)                                     | (233)     |
| 本期綜合損益總額        | -            | -       | (114,103)   | (233)                                     | (114,336) |
| 民國一十三年十二月三十一日餘額 | 1,581,631    | 760     | (768,229)   | (233)                                     | 813,929   |
| 本期淨損            | -            | -       | (245,632)   | -                                         | (245,632) |
| 本期其他綜合損益        | -            | -       | (61)        | (238)                                     | (299)     |
| 本期綜合損益總額        | -            | -       | (245,693)   | (238)                                     | (245,931) |
| 現金增資            | 110,000      | 330,220 | -           | -                                         | 440,220   |
| 對子公司所有權權益變動     | -            | -       | (1,083)     | -                                         | (1,083)   |
| 民國一十四年十二月三十一日餘額 | \$ 1,691,631 | 330,980 | (1,015,005) | (471)                                     | 1,007,135 |

董事長：吳美慧



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：吳美慧



會計主管：顏淑真



皇家國際美食股份有限公司(原名元勝國際實業股份有限公司)

現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

|                   | 114年度        | 113年度       |
|-------------------|--------------|-------------|
| 營業活動之現金流量：        |              |             |
| 本期稅前淨損            | \$ (245,632) | (113,378)   |
| 調整項目：             |              |             |
| 收益費損項目            |              |             |
| 折舊費用              | 1,460        | 1,553       |
| 攤銷費用              | 414          | 388         |
| 利息費用              | 2,736        | 3,248       |
| 利息收入              | (828)        | (2,796)     |
| 採用權益法認列之子公司損失之份額  | 219,563      | 121,825     |
| 處分不動產、廠房及設備利益     | -            | (46,229)    |
| 處分無形資產利益          | -            | (13)        |
| 融資租賃損失            | 368          | -           |
| 收益費損項目合計          | 223,713      | 77,976      |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數： |              |             |
| 應收帳款              | (1,470)      | (751)       |
| 其他應收款             | (101)        | (15)        |
| 其他應收款—關係人         | (7,532)      | (150)       |
| 存貨                | -            | 260         |
| 其他流動資產            | 865          | 2           |
| 合約負債              | -            | (172)       |
| 應付帳款              | -            | (247)       |
| 其他應付款             | (56)         | 2,039       |
| 其他流動負債            | 601          | (678)       |
| 調整項目合計            | 216,020      | 78,264      |
| 營運產生之現金流出         | (29,612)     | (35,114)    |
| 收取之利息流入           | 828          | 2,871       |
| 收取之股利流入           | 11,297       | 7,138       |
| 支付之利息             | (2,963)      | (2,907)     |
| 支付之所得稅            | (2)          | (846)       |
| 營業活動之淨現金流出        | (20,452)     | (28,858)    |
| 投資活動之現金流量：        |              |             |
| 取得採用權益法之投資        | (60,000)     | (1,298,900) |
| 處分採用權益法之投資        | -            | 858         |
| 取得不動產、廠房及設備       | -            | (1,057)     |
| 處分不動產、廠房及設備       | -            | 71,193      |
| 存出保證金增加           | (1)          | (1,046)     |
| 取得無形資產            | -            | (395)       |
| 應收租賃款減少           | 2,956        | -           |
| 其他金融資產增加          | (10,050)     | (4,026)     |
| 預付設備款增加           | -            | (3,619)     |
| 投資活動之淨現金流出        | (67,095)     | (1,236,992) |
| 籌資活動之現金流量：        |              |             |
| 短期借款(減少)增加        | (350,000)    | 420,000     |
| 租賃本金償還            | (4,057)      | (294)       |
| 存入保證金增加           | 150          | -           |
| 現金增資              | 440,220      | -           |
| 籌資活動之淨現金流入        | 86,313       | 419,706     |
| 本期現金及約當現金淨減少數     | (1,234)      | (846,144)   |
| 期初現金及約當現金餘額       | 11,455       | 857,599     |
| 期末現金及約當現金餘額       | \$ 10,221    | 11,455      |

董事長：吳美慧



(請詳閱後附個體財務報告附註)  
經理人：吳美慧



會計主管：顏淑真



【附件五】

皇家國際美食股份有限公司

虧損撥補表

民國 114 年度



單位：新台幣元

| 項 目              | 金 額             |
|------------------|-----------------|
| 期初待彌補虧損          | (768,230,130)   |
| 114 年度稅後淨損       | (245,631,677)   |
| 累積盈虧-子公司精算損益變動   | (61,210)        |
| 累積盈虧-對子公司所有權權益變動 | (1,082,543)     |
| 期末待彌補虧損          | (1,015,005,560) |

董事長：



經理人：



會計主管：



**【附件六】 私募普通股現金增資案說明**

說明： 一、本公司為因應未來整體經營環境之變化，充實營運資金、償還銀行借款、轉投資子公司或其他因應本公司長期發展之資金需求等一項或多項用途，擬採現金增資私募普通股於不超過20,000,000股額度內籌募資金，擬提請股東會授權董事會視市場狀況及公司資金需求狀況，於適當時機依公司章程、相關法令規定一次至四次辦理。

二、私募價格訂定之依據及合理性：

- (一) 私募普通股價格之訂定以不低於參考價格之八成為訂定依據。
- (二) 私募普通股用以計算及實際轉換價格之參考價格，應以定價日前1、3或5個營業日擇一計算與定價日前30個營業日之本公司普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之平均每股股價較高者為準。
- (三) 實際定價日及實際私募價格於不低於股東會決議成數之範圍內授權董事會依前述訂價原則視日後洽定特定人情形及市場狀況決定之。
- (四) 私募價格之訂價方式係依據「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，並考量公司未來發展以及私募有價證券之轉讓時點、對象及數量均有嚴格限制，且三年內不得洽辦上櫃掛牌，流動性較差等因素，故私募價格之訂定應屬合理，對股東權益不致有重大影響。惟若因股價波動及證券市場變化致有每股發行之實際價格或每股轉換價格低於面額之情形者，係為順利募得資金，有利公司長遠穩定成長之必要，其價格之訂定應屬必要。若有每股價格及轉換價格低於面額之情形，預期將造成公司帳面資本公積或保留盈餘減少，將於日後視實際營運狀況彌補之，另將依主管機關規定訂定發行價格，於增資效益顯現後，有利公司長期發展，對股東權益應尚無不利之影響。

三、特定人選擇之方式及目的、必要性及預計效益：

- (一) 為提高本公司私募普通股之可行性，私募對象以符合證券交易法第43條之6及金融監督管理委員會112年9月12日金管證發字第

1120383220號函解釋令及112年12月29日金融監督管理委員會金管證發字第11203860674號修正之「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」等相關函令規定之特定人為限，並擬包括內部人及關係人。

(二) 本公司目前尚無已洽定之特定人，洽定特定人之相關事宜，擬授權董事會全權處理之。

(三) 擬參與私募之內部人或關係人可能名單、選擇方式與目的、應募人與公司之關係請參閱如下。

| 應募人          | 選擇方式與目的    | 與公司之關係 |
|--------------|------------|--------|
| 易昇鋼鐵股份有限公司   | 對本公司營運相當了解 | 內部人    |
| 榮剛材料科技股份有限公司 |            | 關係企業   |
| 精剛精密科技股份有限公司 |            |        |
| 春雨工廠股份有限公司   |            |        |
| 久陽精密股份有限公司   |            |        |
| 沛波鋼鐵股份有限公司   |            |        |

(四) 應募人屬法人者，應揭露事項如下：

應募人之股東持股比例占前十名之股東與公司之關係。

1. 易昇鋼鐵股份有限公司：

(1) 慶欣欣鋼鐵股份有限公司/100%/關係企業

2. 榮剛材料科技股份有限公司：

(1) 智冠科技股份有限公司/10.44%/關係企業

(2) 金智富資產管理股份有限公司/5.19%/關係企業

(3) 榮剛材料科技股份有限公司庫藏股專戶/4.65%/關係企業

(4) 台灣鋼鐵股份有限公司/3.26%/關係企業

(5) 禾揚投資股份有限公司/2.67%/關係企業

(6) 彰化商業銀行股份有限公司受託保管元大台灣高股息優質龍頭證券投資信託基金專戶/2.04%/無

(7) 台北富邦商業銀行股份有限公司 /1.27%/無

(8)摩根大通託管梵加德新興市場股票指數基金專戶/1.09%/無

(9)美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金投資專戶  
/1.06%/無

(10)台苯投資有限公司/0.93%/關係企業

3.精剛精密科技股份有限公司：

(1)榮剛材料科技股份有限公司/13.19%/關係企業

(2)台灣鋼鐵股份有限公司/8.6%/關係企業

(3)春雨工廠股份有限公司/1.29%/關係企業

(4)台鋼燦星國際旅行社股份有限公司/1.29%/關係企業

(5)賴水清/0.97%/無

(6)力新國際科技股份有限公司/0.86%/關係企業

(7)聯合光纖通信股份有限公司/0.86%/關係企業

(8)友訊科技股份有限公司/0.73%/關係企業

(9)侯昱安/0.58%/無

(10)友勁科技股份有限公司/0.53%/關係企業

4.春雨工廠股份有限公司：

(1)百佳圓投資股份有限公司/27.87%/與關係企業-春雨工廠同一位  
董事長

(2)金智富資產管理股份有限公司/9.43%/關係企業

(3)春雨投資股份有限公司/7.75%/關係企業

(4)億太昇股份有限公司/4.89%/關係企業

(5)昇上投資股份有限公司/4.22%/無

(6)張靜琪/2.52%/關係企業-億太昇董事

(7)張郁琪/1.92%/無

(8)倪連英/1.66%/無

(9)易昇鋼鐵股份有限公司/1.60%/關係企業

(10)黃麗容/1.29%/無

5.久陽精密股份有限公司：

(1)台灣鋼鐵股份有限公司/9.93 %/關係企業

- (2)慶欣欣股份有限公司/4.96 %/關係企業
- (3)易昇鋼鐵股份有限公司/4.96 %/關係企業
- (4)賴富敏/3.30%/無
- (5)楊宗翰/2.05%/無
- (6)花鐺哲/1.61%/無
- (7)森鉅科技材料股份有限公司/1.51%/無
- (8)蔡登財/1.38%/無
- (9)劉福財/1.29%/關係企業-榮福副董事長
- (10)何炎文/1.18%/無

6.沛波鋼鐵股份有限公司：

- (1)百佳圓投資股份有限公司/6.09%/與關係企業-春雨工廠同一位董事長
- (2)天權投資股份有限公司/6.08%/關係企業
- (3)德昌營造股份有限公司/3.98%/無
- (4)慶欣欣投資股份有限公司/3.57%/關係企業
- (5)台灣鋼鐵股份有限公司/3.21%/關係企業
- (6)力新國際科技股份有限公司/2.80%/關係企業
- (7)德鎮盛工程股份有限公司/2.65%/無
- (8)沛波國際股份有限公司庫藏股專戶/2.57%/關係企業
- (9)易昇鋼鐵股份有限公司/2.51%/關係企業
- (10)玉新開發建設股份有限公司/2.41%/無

四、辦理私募之必要理由：

- (一)不採公開募集理由：考量募集資金之時效性及私募發行之簡便性，且本公司最近兩年度連續虧損，為使資金募集順利並較易符合公司需求，故擬以私募方式於適當時機向特定人籌措資金，以達到挹注所需資金之目的。
- (二)辦理私募之資金用途及預計達成效益：私募有價證券得自股東會決議之日起一年內分一次至四次辦理，用於償還金融機構借款及轉投資子公司。私募之資金用途及預計達成效益如下：

| 預計發行額度                                                    | 各次私募之資金用途 | 各次私募之預計達成效益                                              |
|-----------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
| 共 20,000,000 股                                            | 充實營運資金    | 為尋求產業間合作機會，拓展公司業務多元發展之可能性。                               |
|                                                           | 償還金融機構借款  | 使資金募集管道更多元化及彈性，有助於降低財務風險及強化財務結構，並降低流動性風險，進而維持公司中長期市場競爭力。 |
|                                                           | 轉投資子公司    | 有助於子公司營運規模擴展，提升國內速食品牌之市場佔有率及競爭實力。                        |
| 上述私募增資案若分次辦理，當次未發行之股數得併同下次發行，合計發行總股數以不超過 20,000,000 股為上限。 |           |                                                          |

- 五、本次私募普通股現金增資採無實體方式交付，權利義務與本公司已發行之普通股相同，惟依證券交易法規定，自交付日起滿三年後，授權董事會擇適當時機依相關規定向櫃檯買賣中心申請並取得核發符合上櫃標準之同意函後，向金融監督管理委員會申報補辦公開發行並申請上櫃交易。
- 六、本次私募現金增資發行新股相關事項，擬授權董事會得視募集實際情形，於股東會決議之日起一年內分一次至四次辦理；且自股東會決議之日起一年內，不論股款是否足額募齊，擬提請股東會授權董事會決議，若原計劃仍屬可行，視為已收足私募現金增資發行新股之股款，並完成私募現金增資發行新股之募集。
- 七、私募之有價證券之主要內容，包括實際私募股數、實際私募價格、應募人之選擇、基準日、發行條件、計畫項目、募集金額、資金用途及進度、預定產生效益及其他相關事宜等，暨其他一切有關發行計畫之事項，擬提請股東會授權董事會視市場狀況調整、訂定及辦理，未來如因法令變更或主管機關要求修正或基於營運評估、或因客觀環境需要變更時，亦授權董事會全權處理之。
- 八、除上述授權範圍外，擬請股東常會授權董事長代表本公司簽署、商議、變更一切有關以私募方式發行普通股之契約及文件，並為本公司辦理一切有關私募方式發行普通股所需事宜。

【附件七】 本公司董事及其代表人競業情形說明表

| 職稱  | 姓名  | 擔任競業公司職務           | 競業公司主要營業項目 |
|-----|-----|--------------------|------------|
| 董事長 | 侯佑霖 | 雲象泰式餐廳股份有限公司<br>董事 | 餐飲         |

## 肆、附錄

### 【附錄一】

## 皇家國際美食股份有限公司 公司章程

### 第一章 總 則

- 第 一 條：本公司依照公司法規定組織之，定名為皇家國際美食股份有限公司。英文名稱定為 King House Co., Ltd.
- 第 二 條：本公司所營事業如下：
- 一、C102010 乳品製造業
  - 二、C103050 罐頭、冷凍、脫水及醃漬食品製造業
  - 三、C104020 烘焙炊蒸食品製造業
  - 四、C109010 調味品製造業
  - 五、C110010 飲料製造業
  - 六、C199020 食用冰製造業
  - 七、C199030 即食餐食製造業
  - 八、F102170 食品什貨批發業
  - 九、F106020 日常用品批發業
  - 十、F301010 百貨公司業
  - 十一、F399010 便利商店業
  - 十二、F401010 國際貿易業
  - 十三、F501030 飲料店業
  - 十四、F501050 飲酒店業
  - 十五、F501060 餐館業
  - 十六、I101090 食品顧問業
  - 十七、I103060 管理顧問業
  - 十八、I503010 景觀、室內設計業
  - 十九、H703100 不動產租賃業
  - 二十、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務
- 第 三 條：本公司設總公司於台南市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分支機構。
- 第 四 條：本公司轉投資總額，不受公司法第十三條有關轉投資不得超過實收股本百分之四十之限制。

### 第二章 股 份

- 第 五 條：本公司資本額定為新台幣貳拾伍億元，分為普通股貳億伍仟萬股，每股面額新台幣壹拾元，分次發行。

前項資本總額內保留新台幣壹億元，分為壹仟萬股，每股面額新台幣壹拾元，供員工認股權憑證執行使用，得依董事會決議分次發行。

公司發行新股時，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第 六 條：本公司股票為記名式，得免印製股票，但應於證券集中保管事業機構登錄或保管。倘本公司印製股票時，應依中華民國公司法及其他相關法令之規定辦理。

第 七 條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分配股息及紅利或其他利益之基準日前五日內不得為之。

### 第三章 股 東 會

第 八 條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，並應於會計年度終結後六個月內召開之，臨時會於必要時依法召集之。股東常會之召集應於三十日前，股東臨時會之召集應於十五日前，將開會之日期、地點及召集事由通知各股東並公告之。

股東會之召集通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

持有記名股票未滿一千之股東，前項召集通知，得以公告方式為之。

本公司股東會得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式舉行。採行視訊股東會應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項等相關規定，主管機關另有規定者從其規定。

第 九 條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席。

股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第 九 條：股東會開會時，以董事長為主席。董事長請假或因故不能行使職權時，指定  
之 一 董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

第 十 條：本公司股東每股有一表決權，但受限制或公司法規定無表決權者，不在此限。

第 十一 條：股東會之決議除公司法及相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東親自或委託出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

依主管機關規定，本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。

第 十一 條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二  
之 一 十日內將議事錄分發各股東。

前項議事錄之製作及分發，得以電子或公告方式為之。

### 第四章 董事及經理人

第 十二 條：本公司設董事五至十一人，任期三年，董事(含獨立董事)選舉採候選人提名制，由股東會就董事候選人名單中選任，連選得連任。

上述董事名額中獨立董事人數不得少於三人且不得少於董事席次五分之一，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名及其他應遵循事項，悉依證券主管機關之相關規定辦理。本公司依據證券交易法規定設置審計委員會、薪資報酬委員會，由全體獨立董事組成。各功能性委員會及其成員之職權行使及相關事項，依照證券交易法相關法令規定辦理。

第 十二 條：本公司董事之報酬，參照同業水準由本公司薪資報酬委員會審議後提報董事

- 之一 會，並授權董事會決議之。且董事於任期內，就其執行業務範圍內依法應負之賠償責任，授權董事會為其購買責任保險。
- 第十三條：董事會由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選董事長一人，對外代表公司。
- 第十四條：董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。
- 第十四條：董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事。但遇有緊急情事時，得之一 隨時召集之。
- 前項之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事。
- 第十五條：董事長為董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得委託其他董事代理之，前項代理人以受一人之委託為限。
- 董事會得以視訊會議為之，董事以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。
- 第十六條：公司得設經理人，其委任、解任及報酬應依公司法規定為之。

## 第五章 會 計

- 第十七條：董事會應於每會計年度終了，依公司法第二百二十八條規定編造下列各項表冊，並於股東常會三十日前，依法定程序提交股東會請求承認。
- (一)營業報告書。
- (二)財務報表。
- (三)盈餘分派或虧損撥補之議案。
- 第十八條：本公司年度如有獲利(係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥1%至4%為員工酬勞及不高於4%為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。
- 前項員工酬勞應提撥不低於0.1%分派與基層員工。
- 員工酬勞得以股票或現金發放，給付對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及發放方式授權董事會決定之。
- 前三項應由董事會決議行之，並報告股東會。
- 第十八條：公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補以往虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；另視公司營運需要及法令規定提列特別盈餘公積，其餘除派付股息外，如尚有盈餘併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案。
- 之一 本公司分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，如以發行新股方式為之時，應提請股東會決議分派之；如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。
- 第十九條：本公司盈餘之分配就當年度可分配盈餘依法提列法定盈餘公積、特別盈餘公積後，其餘額提撥股東股息及紅利(其中不低於20%以現金股利方式發放)。惟原則採取股利穩定暨平衡政策，並於每年股東常會前由董事會依據經營結果、財務狀況及資本規劃情形，擬定盈餘分派方式(現金股利或股票股利)及金額，其餘為未分配盈餘。

## 第六章 附 則

第 廿 條：本章程未盡事宜依公司法及有關法令之規定辦理。

第 廿一 條：本章程訂於民國八十年九月二日。

第一次修正於民國八十一年六月三十日。

第二次修正於民國八十一年十一月二十四日。

第三次修正於民國八十一年十二月十八日。

第四次修正於民國八十二年二月二十日。

第五次修正於民國八十二年七月二十四日。

第六次修正於民國八十三年七月三日。

第七次修正於民國八十五年五月二十五日。

第八次修正於民國八十七年四月十一日。

第九次修正於民國八十七年十二月三十日。

第十次修正於民國八十九年六月十七日。

第十一次修正於民國九十年六月十六日。

第十二次修正於民國九十一年六月八日。

第十三次修正於民國九十二年六月二十七日。

第十四次修正於民國九十四年六月二十四日。

第十五次修正於民國九十五年三月二十九日。

第十六次修正於民國九十五年六月二十三日。

第十七次修正於民國九十六年六月二十二日。

第十八次修正於民國一〇一年六月二十七日。

第十九次修正於民國一〇二年六月二十五日。

第二十次修正於民國一〇三年六月二十六日。

第二十一次修正於民國一〇四年六月三十日。

第二十二次修正於民國一〇五年六月二十日。

第二十三次修正於民國一〇六年三月二十七日。

第二十四次修正於民國一〇六年十一月八日。

第二十五次修正於民國一〇七年五月七日。

第二十六次修正於民國一〇八年六月二十五日。

第二十七次修正於民國一〇九年六月二十三日。

第二十八次修正於民國一一〇年四月二十八日。

第二十九次修正於民國一一一年六月二十一日。

第三十次修正於民國一一二年八月三十日。

第三十一次修正於民國一一三年三月二十七日。

第三十二次修正於民國一一四年五月二十八日。

## 皇家國際美食股份有限公司 股東會議事規則

修訂日期：113.03.27

第一條：元勝國際實業股份有限公司(以下簡稱本公司)股東會之議事規則，除法令或章程另有規定外，悉依本規則辦理。

本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

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。

本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。

前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：

一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。

二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會平台。

三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，並說明其主要內容不得以臨時動議提出。

股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第172條之1第4項各款情形之一，董事會得不列為議案。公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。公司應於股東會召

集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

第 二 條：本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。

股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。

股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。

股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

第 二 條：（召開股東會視訊會議，召集通知應載事項）

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：

一、股東參與視訊會議及行使權利方法。

二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：

（一）發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。

（二）未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。

（三）召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。

（四）遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。

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。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。

第 三 條：股東會之出席及表決，以股份為計算基礎。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

- 第 四 條：本公司股東會之召開地點，以本公司所在地，或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。
- 本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。
- 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。
- 委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
- 委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
- 第 五 條：股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。
- 股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 第 六 條：公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會，會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 第 七 條：本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。
- 前項影音資料至少保存一年。但經依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。
- 前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。
- 股東會以視訊會議召開者，本公司宜對視訊會議平台後台操作介面進行錄音錄影。本公司之股東會開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年以上。但經依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 第 八 條：已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第二條向本公司重行登記。
- 於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數已發行股份總數過半數時，主

- 席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 第 八 條：本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，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。
- 前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。
- 股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
- 第 九 條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
- 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
- 前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- 第 十 條：出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 第 十一 條：同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。
- 股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 第 十二 條：法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 第 十三 條：出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第十一條及第十二條之規定。
- 前項提問未違反規定或未超出議案範圍者，宜將該提問揭露於股東會視訊會議平台，以為周知。
- 第 十四 條：主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。
- 第 十五 條：議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。
- 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。

股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。

本公司召開視訊輔助股東會時，已依第二條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。

以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。

第十六條：會議進行中，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

第十七條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議之事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。

本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。

第十八條：（對外公告）

徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。

股東會決議事項，如有屬法令規定、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十九條：主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第 廿 條：會議進行中，主席違反議事規則，宣佈散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

第 廿一 條：（視訊會議之資訊揭露）

股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。

第 廿二 條：（視訊股東會主席及紀錄人員之所在地）

本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。

第 廿三 條：（斷訊之處理）

股東會以視訊會議召開者，本公司得於會前提供股東簡易連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。

股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。

發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。

依第二項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。

依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司召開視訊輔助股東會，發生第二項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會。

發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。

本公司依第二項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。

公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。

第 廿四 條：（數位落差之處理）

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。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。

第 廿五 條：本規則未規定事項，悉依公司法、本公司章程及其他相關法令規定辦理。

第 廿六 條：本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

【附錄三】

## 皇家國際美食股份有限公司 全體董事持股情形

- 一、本公司實收資本額為新台幣 1,691,631,330 元，已發行股份總數 169,163,133 股。
- 二、依據「證券交易法第二十六條」及「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」之規定，全體董事法定最低應持有股數為 10,149,787 股。
- 三、截至本次股東會停止過戶日 115 年 3 月 30 日止，股東名簿記載之個別及全體董事持有股數如下：

停止過戶日：115.03.30

| 職 稱  | 姓 名                              | 停止過戶日股東名簿記載之持有股數 |        |
|------|----------------------------------|------------------|--------|
|      |                                  | 股 數              | 比 率    |
| 董事長  | 台鋼民生控股股份有限公司<br>代表人：侯佑霖          | 2,000            | 0%     |
| 董事   | 台鋼民生控股股份有限公司<br>代表人：謝志騰          |                  |        |
| 董事   | 易昇鋼鐵股份有限公司<br>代表人：曾茗絹<br>代表人：吳怡翰 | 61,000,000       | 36.06% |
| 董事   | 元勝國際控股有限公司<br>代表人：陳政聞<br>代表人：鄭舜仁 | 2,000            | 0%     |
| 獨立董事 | 王柄權                              | 0                | 0%     |
| 獨立董事 | 洪玉婷                              | 0                | 0%     |
| 獨立董事 | 黃心映                              | 0                | 0%     |
| 合 計  |                                  | 61,004,000       | 36.06% |