

# 2024 SUSTAINABILITY REPORT

皇家國際美食  
永續報告書

皇家國際美食股份有限公司

King House CO., Ltd.



## 目錄

### 關於報告書

### 經營者的話

### 利害關係人議和

### 重大主題鑑別與分析

### 企業永續經營

### 企業穩健經營

### 友善環境

### 健康美味與服務

### 和諧安心職場

### 社會關懷

### 附錄一

### 附錄二

### 附錄三

### 附錄四

### 附錄五

## 目錄

關於報告書 02

經營者的話 03

利害關係人議和 04

重大主題鑑別與分析 05

### CHAPTER

## 04

### 健康美味與服務

4.1 產品與服務創新 45

4.2 食品安全管理 46

4.3 供應商管理 51

4.4 客戶滿意度 53

### CHAPTER

## 01

### 企業永續經營

1.1 公司發展簡介 09

1.2 營運與財務狀況 11

1.3 參與公協會組織 12

1.4 企業永續治理 13

1.5 企業永續政策 15

### CHAPTER

## 02

### 企業穩健經營

2.1 公司治理 21

2.2 道德誠信 29

2.3 風險管理 29

2.4 法規遵循 31

### CHAPTER

## 03

### 友善環境

3.1 氣候變遷因應 34

3.2 能源及  
溫室氣體管理 37

3.3 廢棄物管理 39

3.4 水資源管理 42

### CHAPTER

## 05

### 和諧安心職場

5.1 員工組成概況 57

5.2 薪酬與員工福利 60

5.3 人才培育 63

### CHAPTER

## 06

### 社會關懷 64

### 附錄

#### 附錄一

GRI Standards 揭露項目指引 67

#### 附錄二

上櫃公司編製與申報永續報告書  
作業辦法第四條第一項  
應揭露條款對應指標 71

#### 附錄三

上櫃公司氣候相關資訊 72

附錄四 SASB 指標對照表 73

附錄五 會計師有限確信報告 74

# CONTENTS

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

# 關於報告書

本報告書為皇家國際美食股份有限公司（以下簡稱為「皇家美食」）自 2021 年起發行之第三本永續報告書（以下簡稱為「本報告書」），彙整揭露皇家美食於經濟、環境與社會面向之相關議題，並就相關資訊作適當說明。

## 報告書編製依據

### ■ 編製原則

本報告書係依循全球永續性報告協會（Global Reporting Initiative, GRI）GRI 準則（2021 版）、永續會計準則委員會（Sustainability Accounting Standards Board, SASB）之行業準則（餐廳業）、上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法編製而成。

### ■ 報告期間

本報告書揭露期間為 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，部分資訊將溯及 2024 年度以前相關績效。

### ■ 資訊重編

無資訊重編。

### ■ 報告書邊界與資料範圍

本報告書資訊揭露（潮港城事業股份有限公司（以下簡稱「潮港城」）、台鋼漢堡王股份有限公司（以下簡稱「台鋼漢堡王」）等營運與生產據點，若各章節揭露之範圍與前述有異，將在各章節分別說明。本報告書揭露之各項資料及統計數據除年度財務數據係引用經會計師查核簽證之財務報告（以新台幣仟元為單位）外，其餘為本公司自行調查統計。相關統計數據皆以國際通用指標、當地法規規定、產業標準或產業慣例為計算基礎表示，如揭露之量化指標含特殊意義時，將以註解方式說明。

### ■ 外部確信

本報告書委託資誠聯合會計師事務所針對選定資訊按中華民國確信準則 3000 號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」進行獨立有限確信 (limited assurance)，確信報告請詳本報告書附錄。

### ■ 報告書管理方式

本報告書資料及數據經由各單位窗口負責提供，經各部門主管審查內容正確性，再由皇家美食永續報告書專案小組進行資料彙整與編賣報告，最後經過董事會核定揭露，編製為正式的報告書。

### ■ 發行日期

本報告書為皇家美食為第三年度編撰，未來將每年定期發行並於官網中發佈。

■ 本年度發行報告時間：2025 年 8 月發行

■ 下年度發行報告時間：預定 2026 年 8 月發行

## 聯絡資訊

聯絡單位：皇家國際美食股份有限公司

● 電子郵件：Kinghouse.ir@tsgkh.com.tw

☎ 聯絡電話：06-2539588

🌐 公司網址：http://www.tsgkh.com.tw

📍 地址：臺南市安平區永華路 2 段 248 號 15 樓之 6

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

## 經營者的話

發展・永續



皇家美食於2024年5月皇家美食取得台鋼漢堡王股份有限公司（以下稱「台鋼漢堡王」）100%股權，奠定在觀光餐飲業發展的重大里程碑。在此期間，台鋼漢堡王調整展店步調，並規劃推出多款新品，為本公司營收挹注可觀的成長。

受總體經濟環境影響，持續停滯性通膨及全球經濟面臨衰退，在臺灣更面臨少子化及近年來外送行業興起，餐飲業面臨原物料持續調漲及人才短缺的雙面夾殺。近年來永續意識抬頭，政府單位及民間團體期許餐飲業加入減塑行動等，秉持不浪費食材肩負起永續企業責任。

面對外界各個面向的挑戰，皇家美食擬定相應的營運策略：

導入數位工具（優化官網訂餐、自助點餐機之普及）

深化建教合作

優化採購策略，尋找在地優質食材

落實節能減碳，能源循環利用

展望未來，除了穩健地落實營運策略之外，我們將邁開加速展店的步伐，結合運動產業等跨產業合作，增進營運績效表現。

## 目錄

## 關於報告書

## 經營者的話

## 利害關係人議和

## 重大主題鑑別與分析

## 企業永續經營

## 企業穩健經營

## 友善環境

## 健康美味與服務

## 和諧安心職場

## 社會關懷

## 附錄一

## 附錄二

## 附錄三

## 附錄四

## 附錄五

# 利害關係人議和

## 利害關係人鑑別與溝通

皇家美食由跨部門成員共同組成永續專案小組，並由管理部協理擔任總召集人，於啟動本報告書編製初期，由永續專案小組盤點各部門業務所對應之利害關係人，初步篩選出八類利害關係人：顧客/客戶、公司主管、公司員工、股東、供應商、學術機構（建教合作學校）、政府機關及鄰近社區，並藉由過往經驗及產業特性，進而篩選出五類重要利害關係人族群：顧客/客戶、員工、公司主管、股東及供應商。永續專案小組經由分析及瞭解利害關係人關注的議題，並參考產業特性，建立利害關係人關注議題清單。

## 利害關係人關注議題之溝通頻率及管道

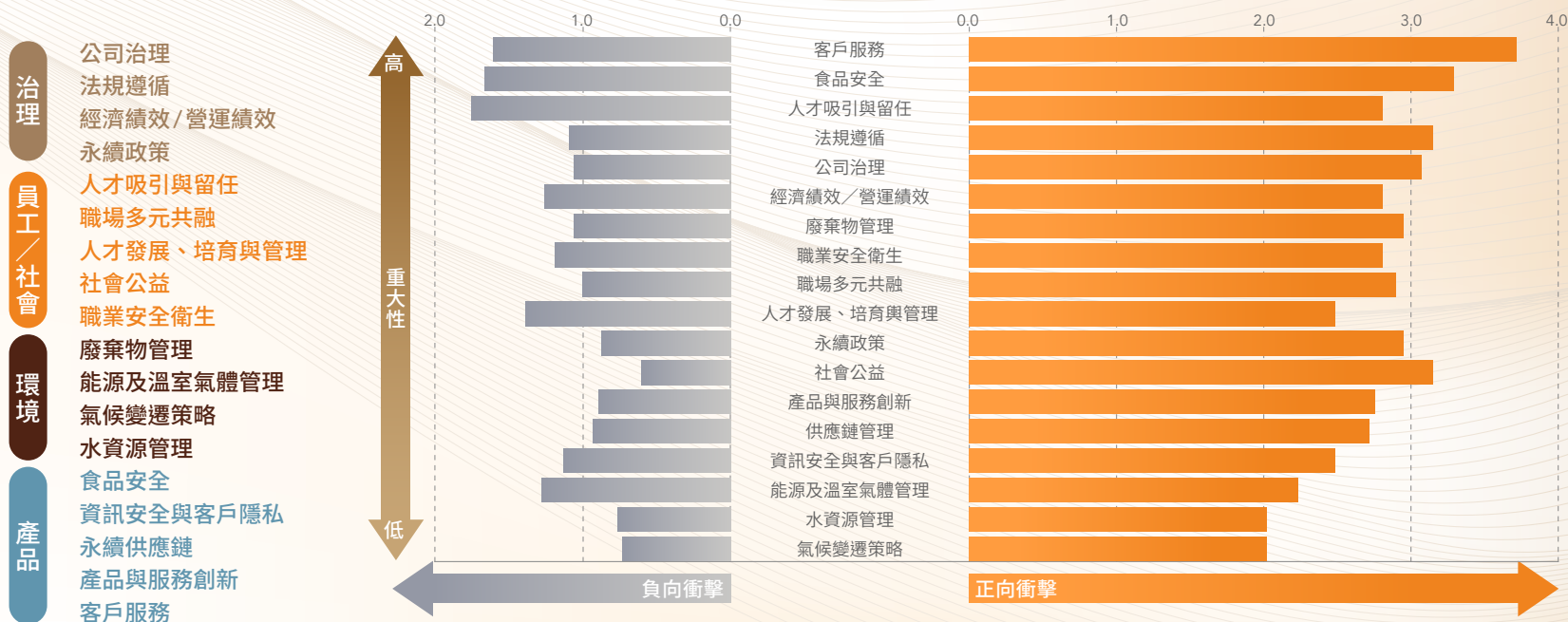
| 利害關係人                                                                                        | 關注議題                                                                                                         | 溝通管道                                                                                                                                   | 溝通頻率     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|  顧客/客戶    | <ul style="list-style-type: none"><li>● 食品安全</li><li>● 客戶服務</li><li>● 產品與服務創新</li></ul>                      | <ul style="list-style-type: none"><li>● 用餐滿意度調查表</li><li>● 社群平台回饋、通訊軟體</li><li>● 餐廳客務服務專線</li><li>● 客服信箱</li><li>● 業務拜訪／Mail</li></ul> | 不定期      |
|  公司主管     | <ul style="list-style-type: none"><li>● 經濟/營運績效</li><li>● 食品安全</li><li>● 人才吸引與留任</li><li>● 職業安全與衛生</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>● 業務部門會議／月例會</li><li>● 勞資會議</li><li>● 績效考核</li><li>● 內部訊息宣導 (Line 群組／公佈欄)</li></ul>              | 定期／不定期   |
|  公司員工     | <ul style="list-style-type: none"><li>● 人才吸引與留任</li><li>● 職業安全與衛生</li><li>● 經濟/營運績效</li></ul>                | <ul style="list-style-type: none"><li>● 食安相關時事、新知傳達</li><li>● 食品安全衛生教育訓練</li><li>● 員工意見信箱</li></ul>                                    |          |
|  股東       | <ul style="list-style-type: none"><li>● 經濟/營運績效</li><li>● 公司治理</li></ul>                                     | <ul style="list-style-type: none"><li>● 股東會 (每年1次)</li><li>● 定期公告財務報表／年報</li><li>● 依主管機關規定公告重大訊息</li><li>● 公司網站訊息揭露</li></ul>          | 每年定期／不定期 |
|  供應商     | <ul style="list-style-type: none"><li>● 食品安全</li><li>● 產品與服務創新</li></ul>                                     | <ul style="list-style-type: none"><li>● 業務溝通會議 (通訊／面談)</li><li>● 廠商評核 (一年一次)</li><li>● 供應商現場稽核／實地訪廠</li><li>● 雙方承辦部門人員溝通</li></ul>     | 定期／不定期   |
|  建教合作學校 | <ul style="list-style-type: none"><li>● 人才發展、培育與管理</li></ul>                                                 | <ul style="list-style-type: none"><li>● 建教合約簽署及會議 (每學年)</li><li>● 就業宣導</li><li>● 安排餐廳參訪</li></ul>                                      | 每年定期／不定期 |
|  政府機關   | <ul style="list-style-type: none"><li>● 法規遵循</li></ul>                                                       | <ul style="list-style-type: none"><li>● 配合主管機關監理及查核 (定期)</li><li>● 參與參加政府機關舉辦座談會、研討會或課程等</li></ul>                                     | 定期／不定期   |
|  鄰近社區   | <ul style="list-style-type: none"><li>● 廢棄物管理</li><li>● 能源及溫室氣體管理</li></ul>                                  | <ul style="list-style-type: none"><li>● 溝通會議</li></ul>                                                                                 | 不定期      |

# 重大主題鑑別與分析

2024 年皇家美食依據臺灣「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」規定，採用 GRI 準則 (GRI Universal Standards 2021) 鑑別出永續報告書重大主題，除作為永續報告書之管理方針，更可藉此盤點公司永續現況、持續推動相關政策落地，為社會與公司共創價值。

|                               |                     |                                                                                                                                                |
|-------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Phase 1</b><br>了解組織脈絡      | 蒐集永續議題<br>17 項永續議題  | ● 根據公司產業特性與內部關注主題，並參考 GRI 準則、國內外永續趨勢、產業標竿與同業資訊進行辨識，採交集方式鑑別產業中具共通性之主題，收斂出 17 項永續議題。                                                             |
| <b>Phase 2</b><br>評估議題實際／潛在衝擊 | 評估衝擊顯著性<br>16 份內部問卷 | ● 採問卷形式，副總級以上之高階管理階層，對 17 項永續議題進行評分，最後回收 16 份有效問卷。<br>● 評估 17 項永續議題對經濟、環境及人 (含人權) 面向產生的正／負面影響，將各主題的「正／負面衝擊程度」、「正／負面發生可能性」分別相乘並加總，得到各主題的衝擊程度總分。 |
| <b>Phase 3</b><br>確立重大主題排序    | 重大主題決議<br>7 項重大主題   | ● 皇家美食永續發展委員會討論後，共辨識出 7 項重大主題，分別為：客戶服務、食品安全、人才吸引與留任、法規遵循、公司治理、經濟績效／營運績效、廢棄物管理。<br>● 本年度之永續報告書，將以上列之重大主題為撰寫基礎，於報告中完整揭露其管理方針與績效成果。               |
| <b>Phase 4</b><br>進行報導揭露      | 資訊報導與揭露             | ● 由永續發展委員會制定管理系統與流程，收集資訊、編製永續報告書，並由委員會進行檢視與審閱，確保永續資訊與績效皆有被確實表達，最後報告書經董事會核定，於每年 8 月 31 日前發行。                                                    |

■ 永續主題衝擊度排序圖



目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

皇家美食重大主題列表

● 直接衝擊 ○ 間接衝擊

| 面向 | 2024 年度<br>重大主題 | 對皇家美食意義                                                                    | 組織內<br>皇家美食 | 組織外     |        |        | 揭露章節                      | GRI 準則                                               |
|----|-----------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|--------|--------|---------------------------|------------------------------------------------------|
|    |                 |                                                                            |             | 上游（供應商） | 中游（同業） | 下游（客戶） |                           |                                                      |
| 治理 | 法規遵循            | 未遵循經營、環保、食安或勞動相關法規，將遭致行政處分或司法判決，影響企業形象、造成社會負面影響也影響利害關係人權益。因此，落實法規遵循有利營運穩定。 | ●           | ●       |        | ○      | 2.4 法規遵循                  | GRI 2-27                                             |
|    | 公司治理            | 資訊正確、即時揭露是必要的工作項目，讓利害關係人獲得充分資訊，才能發揮良性的互動及監理效益。                             | ●           | ●       |        | ●      | 2.1 公司治理                  | 皇家自訂主題                                               |
|    | 經濟／營運績效         | 持續開發新市場及新展店，活化品牌價值。                                                        | ●           | ●       | ●      | ●      | 1.2 營運與財務狀況               | GRI201-1、4                                           |
| 社會 | 人才吸引與留任         | 員工是公司最重要的資產之一，因此，讓每位員工適才適所，建立一個健康快樂的職場環境。                                  | ●           |         |        |        | 5.1 員工組成概況<br>5.2 薪酬與員工福利 | GRI 201-3<br>GRI401-1、2、3<br>GRI402-1<br>GRI 405-1、2 |
|    | 環境              | 有效的管理能減少環境污染，提升社會責任形象。                                                     | ●           | ○       |        | ○      | 3.3. 廢棄物管理                | GRI 306-1、3、4、5                                      |
| 產品 | 客戶服務            | 顧客滿意度是公司建立口碑形象及獲取競爭優勢的來源，良好的客戶伏及滿意度為公司永續經營的重要環節。                           | ●           | ○       | ○      | ●      | 4.4 客戶滿意度                 | GRI 418-1                                            |
|    | 食品安全            | 食品安全或品質發生疑慮時，可能影響顧客健康或權益，進而影響公司經營績效。                                       | ●           | ○       | ○      | ●      | 4.2 食品安全管理                | GRI 416-2                                            |

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

# 企業 永續經營

- ▶ 1.1 公司發展簡介
- ▶ 1.2 營運與財務狀況
- ▶ 1.3 參與公協會組織
- ▶ 1.4 企業永續治理
- ▶ 1.5 企業永續政策

CHAPTER

01

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

## 經濟 / 營運績效



對應 GRI

GRI 201



權責單位

營運部



### 政策、承諾及 重要性

秉持誠信經營理念，致力提供優質產品及服務予客戶，餐飲部分提供精緻、新鮮、美味產品給顧客，持續透過服務及商品創新，創造穩定獲利、財務報導可靠性，並遵循法規每月、每季、每年揭露相關績效，達到股東、員工及顧客三贏的目標。

#### 短期目標

- 持續新展店
- 單店營業額提升



#### 中長期目標

- 持續新展店提高市占率
- 提高會員忠誠度和消費頻率
- 單店營業額提升：持續營業額及獲利，並持續優化營運管理

#### 行動計畫

- 每年持續新展店，擴大市場占有率，並針對單店營業額較差之門市進行檢討及改善
- 每月不定期優惠活動、配合時令季節性推出優惠活動
- 社群媒體經營，提高產品曝光度
- 安排董事會成員持續參加進修課程

#### 2024 年績效



2024 年 5 月皇家美食取得台鋼漢堡王股份有限公司 100% 股權，奠定在觀光餐飲業發展的重大里程碑。



合併營業收入淨額為新臺幣 1,894,488 千元，較一一二年度新臺幣 395,978 千元增加 1,498,510 千元，增加幅度約 378.43%。



2024 年度公司財務狀況穩健，未來除了穩健地落實營運策略之外，將邁開加速展店的步伐，結合運動產業等跨產業合作，增進營運績效表現。



申訴機制

發言人電子郵件 Kinghouse.ir@tsgkh.com.tw

公司網址 <https://www.tsgkh.com.tw>

## 1.1 公司發展簡介

皇家美食 (4419) (以下簡稱皇家美食團) 皇家美食為台鋼集團 (TSG) 旗下之觀光餐旅業，企業分別於 110 年、113 年取得台中知名宴會百匯品牌潮港城事業股份有限公司 (以下簡稱潮港城) 之經營權以及台鋼漢堡王股份有限公司 (Burger King) (以下簡稱台鋼漢堡王) 之特許經營權。

|      |                                     |
|------|-------------------------------------|
| 公司名稱 | 皇家國際美食股份有限公司 註                      |
| 資本額  | 新臺幣：1,581,631 仟元 (2024 年 12 月 31 日) |
| 設立日期 | 1991 年 9 月 7 日                      |
| 上櫃日期 | 2001 年 6 月 26 日 (股票代號：4419)         |
| 董事長  | 吳美慧                                 |
| 公司地址 | 臺南市安平區永華路 2 段 248 號 15 樓之 6         |
|      | ■ 子公司 (潮港城)                         |
|      | 臺中市南屯區環中路四段 2 號 3、4 樓               |
| 公司地址 | ■ 子公司 (台鋼漢堡王)                       |
|      | 台北市松山區敦化南路一段 2 號 7 樓                |
|      |                                     |
| 員工人數 | 2,136 人 (含子公司及兼職員工)                 |
| 營業項目 | 餐飲業                                 |
| 店鋪分布 | 至 2024 年底                           |
|      | ■ 潮港城店鋪數量：1 家；占地面積：3,000 坪          |
|      | ■ 台鋼漢堡王店鋪數量：97 家；占地面積：5,496.05 坪    |
| 產量   | ■ 2024 年潮港城共有 1 處生產設施場所。            |
|      | ■ 2024 年皇家美食售出冷凍外賣產品重量為 1.5225 公噸。  |

註：原名元勝國際實業股份有限公司，2024 年 5 月更名為皇家國際美食股份有限公司。

## 皇家美食集團發展里程

近年來皇家美食除持續擴展餐飲事業版圖，未來將整合台鋼集團健康運動事業群，帶領集團邁向獲利穩定之財務目標，滿足社會大眾對於哲食之需求；此外皇家美食亦以成為台灣首屈一指之餐飲集團為願景，提供多元化餐飲服務為宗旨，並朝業界信賴度最高的品牌目標前進。



目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

## 台鋼漢堡王

台鋼漢堡王目前為全球第二大的速食連鎖業，共超過 17,000 多個門市，並於 1990 年在台灣成立第一家門市，始終抱持著提供給顧客合理的價格、高品質的產品、快速的服務以及乾淨的環境。台鋼漢堡王®的招牌華堡(Whopper)，採用 100% 火烤純牛肉搭配口感紮實的 5 吋漢堡，肉片皆採全球統一的火烤設備在 370 度高溫下快速火烤，保留肉汁原味，多汁而不油膩再加上新鮮番茄、洋蔥、酸黃瓜及爽口蔬菜，從 1957 年推出以來就成為高品質漢堡的代名詞。截至 2024 年底，全台已開立 97 家門市，店鋪占地面積約 5,496.05 坪。

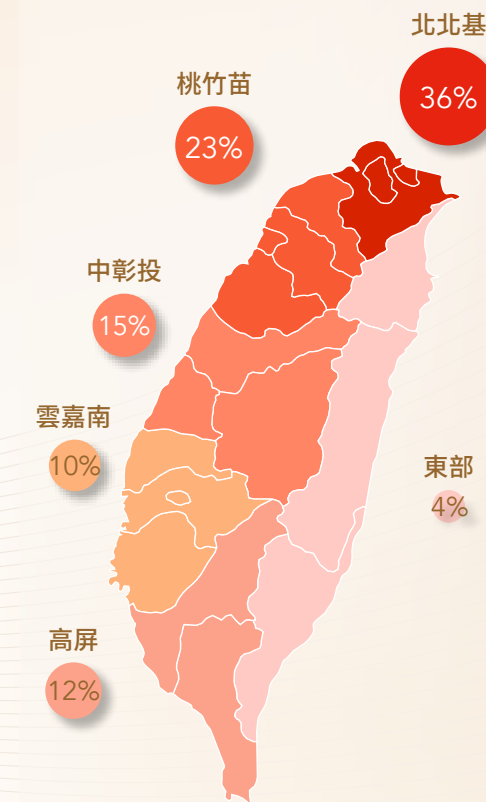


## 潮港城

潮港城為中部地區知名的餐飲巨擘，創立於 1990 年，開業 30 多年累積辦桌百萬桌次以上，有中部「辦桌王」的稱號。此外，潮港城擁有豐富海鮮料理及世界各地寰宇美食，每個餐期皆有超過百道佳餚美食供賓客品嚐，豐富賓客的味蕾體驗。



## 台鋼漢堡王全台門市分布圖



- 六都皆有營業據點
- 全臺遍布營業據點  
宜花東也不例外

## 1.2 營運與財務狀況

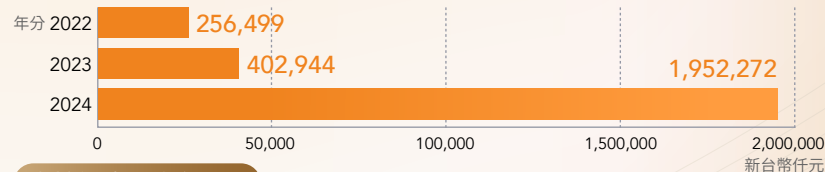
2024年，皇家美食年營收達18.94億元，較前一年度增長了約378.43%。主要係因2024年5月取得台鋼漢堡王100%股權，整體營收上升。且受惠於疫情趨緩，消費者消費意願提高，致餐飲營業收入增加，且致使合併營業收入增加1,498,510仟元。

### ■ 近三年財務績效

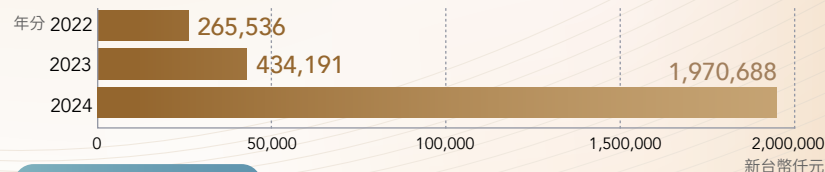
單位：新台幣仟元

| 項目        | 2024年     | 2023年   | 2022年   |
|-----------|-----------|---------|---------|
| 直接經濟價值之產生 | 1,952,272 | 402,944 | 256,499 |
| 營業收入      | 1,894,488 | 395,978 | 245,594 |
| 利息收入      | 7,059     | 3,801   | 3,485   |
| 股利收入      | -         | -       | -       |
| 租金收入      | 111       | 414     | 2,443   |
| 其他收入      | 6,514     | 2,708   | 4,977   |
| 其他利益      | 44,100    | 43      | -       |
| 投資收益      | -         | -       | -       |
| 直接經濟價值之分配 | 1,970,688 | 434,191 | 265,536 |
| 營運成本      | 1,374,842 | 241,898 | 133,724 |
| 員工薪資費用    | 464,641   | 123,078 | 85,552  |
| 員工福利費用    | 74,304    | 17,182  | 12,698  |
| 支付出資人的款項  | 7,137     | -       | -       |
| 支付政府的款項   | 49,135    | 50,998  | 33,514  |
| 社區投資      | 629       | 1,035   | 48      |
| 留存的經濟價值   | -18,416   | -31,247 | -9,037  |

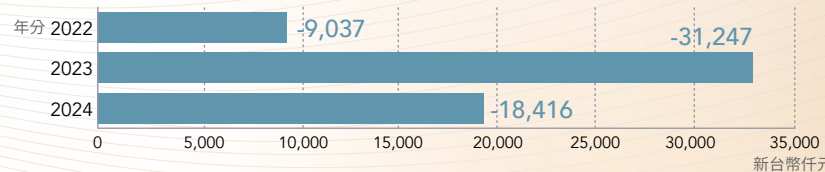
### 直接經濟價值之產生



### 直接經濟價值之分配



### 留存的經濟價值



註1 2024年5月取得台鋼漢堡王100%之特許經營權，因此2024年5月過後台鋼漢堡王成為皇家美食集團合併個體

註2 此表之數據係來自會計師簽證之2024年度合併財務報表。

### ■ 台鋼漢堡王2024年向政府機關申請補助款明細如下

| 補助內容        | 補助單位       | 摘要                         | 金額(元)   |
|-------------|------------|----------------------------|---------|
| 節能補助        | 財團法人中衛發展中心 | 2024年商業服務業節能設備補助           | 35,250  |
| 青年就業領航計畫    | 勞動部勞動力發展署  | 發展署中彰投2024年〔青年就業領航計畫〕訓練指導費 | 215,332 |
| 臨場健康服務經費補助  | 勞動部職業安全衛生署 | 勞動部臨場健康服務經費補助              | 77,409  |
| 產檢假與陪產假薪資補助 | 勞動部勞工保險局   | 勞動部產檢假與陪產假薪資補助             | 17,402  |

## 1.3 參與公協會組織

皇家美食集團積極參與國內外相關產業公協會，持續保持資訊共享，掌握產業最新動態及發展趨勢。

2024 年間，潮港城以會員身分參與之公協會如下：

| 編號 | 公協會名稱        | 協會宗旨或目標                                                                                                   | 會員資格 |
|----|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 1  | 台中市糕餅商業同業公會  | 推廣國內外貿易，協調同業關係，增進共同利益，協助政府推行政令，並謀劃商業之推展，促進經濟發展                                                            | 會員   |
| 2  | 台中市烹飪商業同業公會  | 提高餐飲從業人員的人力素質，加強專業技能，合力促進餐飲業的蓬勃發展，增進共同利益                                                                  | 會員   |
| 3  | 台灣婚宴文創產業發展協會 | 促進業者交流與共同成長、促使業者經驗交流、吸收新知為使命，並結合專家及政府力量，以促進台灣婚宴相關產業之健全發展為努力目標                                             | 會員   |
| 4  | 台中市大台中警察之友會  | 協同防範犯罪，促進警民合作，擴大安全宣導，維護治安功能為宗旨。並秉持「取之社會、用之於社會」的精神，做警察最堅實的靠山，良好治安才能營造更好的投資環境，未來將持續維護治安、查緝各類犯罪，共同建構更美好的宜居城市 | 會員   |
| 5  | 烏日心動扶輪社      | 以服務為宗旨                                                                                                    | 會員   |
| 6  | 台中市名店協會      | 發展商店聯誼，促進會員間異業結盟、資源共享、擴展商機、提昇專業為目標                                                                        | 會員   |
| 7  | 台灣連鎖加盟促進協會   | 深耕國際組織、創建國際通路                                                                                             | 會員   |

## 1.4 企業永續治理

董事會為皇家美食最高治理單位，除依照法令章程及股東會決議執行業務外，本公司之年度財務報告及半年度財務報告、內部控制制度之有效性評估、會計師之委（解）任、經理人之任免、策略計畫等均須經董事會通過。董事會一年內多次定期及不定期召開的會議，就與公司治理相關之經濟、環境及社會議題，授權董事長分層處理或直接委派予相關單位。

為推展公司永續發展及推動相關政策，皇家美食於2024年2月依據「皇家國際美食股份有限公司永續發展實務守則」，成立「永續發展委員會」，為公司永續發展專責單位，由獨立董事擔任總召集人，總經理室擔任執行秘書室，負責公司永續發展統籌及推動等相關事務，轄下設有公司治理、環境永續、客戶關係、員工關懷與產品品質等5個工作小組，小組成員為各部處主管與成員，旨在匯聚多元背景、專業知識和經驗的人才，有效進行資源整合，將永續策略落實至各部處執行。



## 目錄

## 關於報告書

## 經營者的話

## 利害關係人議和

## 重大主題鑑別與分析

## 企業永續經營

## 企業穩健經營

## 友善環境

## 健康美味與服務

## 和諧安心職場

## 社會關懷

## 附錄一

## 附錄二

## 附錄三

## 附錄四

## 附錄五

皇家美食每年至少2次向董事會進行永續策略與專案執行成效報告，2024年共計召開14場董事會，其中4場有提及永續發展相關議案，並永續發展委員會2024年度共計召開3次會議主要討論報告書編制重點與時程，內容如下列表格所述：

### 2024年董事會報告與推動永續發展相關議案

| 日期                     | 董事會報告議案                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2024/02/15 第14屆第14次董事會 | 依皇家美食「永續發展實務守則」之規範，設置權責單位負責永續發展政策、制度或相關管理方針與具體推動計畫之提出及執行，皇家美食永續發展推動小組，由獨立董事任召集人，並報告皇家美食永續發展執行情形。                                                                                                                                                                        |
| 2024/05/09 第15屆第2次董事會  | 依據《上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法》規劃2023年永續報告書相關作業及時程。                                                                                                                                                                                                                              |
| 2024/08/06 第15屆第4次董事會  | <ul style="list-style-type: none"><li>為實踐永續發展，符合國際發展趨勢，以達永續發展之目標，依據證交所民國111年12月23日所發布之「上市上櫃公司永續發展實務守則」，訂定本公司「永續發展實務守則」</li><li>本公司2024年度永續報告書係參照通用準則及主題準則揭露而成。報告書之揭露亦回應「上市上櫃公司永續發展實務守則」、「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」、聯合國永續發展目標（SDGs）及氣候相關財務揭露建議書（TCFD）框架等國內外標準規範編製完成。</li></ul> |
| 2024/12/25 第15屆第9次董事會  | 依據《上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法》規劃2024年永續報告書相關作業及時                                                                                                                                                                                                                                |

### 2024年永續委員會報告與推動永續發展相關議案

| 日期                       | 董事會報告議案                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2024/5/9 第2屆第1次永續發展委員會   | 依據《上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法》規劃2023年永續報告書相關作業及時程。                                                                                                                                                                                                                              |
| 2024/8/6 第2屆第2次永續發展委員會   | <ul style="list-style-type: none"><li>為實踐永續發展，符合國際發展趨勢，以達永續發展之目標，依據證交所民國111年12月23日所發布之「上市上櫃公司永續發展實務守則」，訂定本公司「永續發展實務守則」</li><li>本公司2024年度永續報告書係參照通用準則及主題準則揭露而成。報告書之揭露亦回應「上市上櫃公司永續發展實務守則」、「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」、聯合國永續發展目標（SDGs）及氣候相關財務揭露建議書（TCFD）框架等國內外標準規範編製完成。</li></ul> |
| 2024/12/25 第2屆第3次永續發展委員會 | 依據《上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法》規劃2024年永續報告書相關作業及時程。                                                                                                                                                                                                                              |

## 1.5 企業永續政策

皇家美食將永續經營理念及「食。為顧客的美好前進」概念，落實在【食品安全與品質管理】、【社會法規遵循】、【能源耗用與管理】等永續發展目標，並就整體耗能，設備運轉的節能（如設備汰舊換新）以減少碳排，納入2024年重大執行計畫，並規劃2026年前完成皇家美食個體之溫室氣體盤查，2027年前完成合併報表子公司之溫室氣體盤查，攜手顧客/客戶、員工、公司主管、股東及供應商等利害關係人，共同邁向世界的永續美好。

皇家美食集團自成立以來，即以永續發展為目標，積極提升公司治理的品質與董事會功能，依董事成員的專業與興趣，成立各種功能性委員會，指導公司經營團隊的運作。長期以來，一直採取性別平等及年齡無差異的員工聘用制度，聘用青年、二度就業及中高齡多元人才並持續至今。2024年台鋼漢堡王更榮獲1111人力銀行頒發的幸福企業金獎的肯定。

皇家美食集團不斷致力於提供顧客安心舒適的用餐環境，更致力提供顧客安全低碳的食物。2024年潮港城加入「綠色採購」，透過實際採購行為，購買追溯、潔淨的農產品並運用在美味料理中，使所有用餐的客人，一同響應環境友善，並榮獲經濟部 Buying Power 參獎肯定。台鋼漢堡王堅持把食安放在第一順位，提供無人工添加物、無人工香料、無人工防腐劑的美食，保留食材最真實的味道，讓消費者安心享用；因此竭力參與「臺臺市政府食材登錄平台上市及上櫃連鎖餐飲專區」，為首波於該平台完成全品項登錄之企業，配合政府食材來源登錄透明化政策，登錄品牌販售的全品項商品，讓消費者都可以透過查詢機制，了解到台鋼漢堡王提供的都是最讓人安心的美食。



## 目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

## 永續目標

|                                                                                             |           | 短期                             | 中期                          | 長期                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| <br>治理     | 公司治理      | 揭露重大人事異動並落實治理制度運作。             | 建立高效治理架構並參與外部評鑑。            | 強化董事會與功能委員會效能，提升治理專業與決策品質。         |
|                                                                                             | 經濟績效／營運績效 | 鞏固併購效益，穩健推動營運整合與管理強化。          | 加速展店計畫，擴大市場據點與服務能量。         | 拓展與運動產業等異業合作，強化品牌價值與營運績效。          |
|                                                                                             | 法規遵循      | 持續掌握法規更新並定期宣導以落實遵循。            | 強化部門法規意識並辦理教育訓練。            | 研擬法規對應方針與風險管理措施。                   |
|                                                                                             |           | 短期                             | 中期                          | 長期                                 |
| <br>環境     | 廢棄物管理     | 遵循廢棄物法規，建立分類與貯存機制並委由合格業者清運。    | 強化細分類與資源再利用，提升員工環保意識。       | 優化烹調流程以降低廢棄物產生與資源損耗。               |
|                                                                                             |           |                                |                             |                                    |
|                                                                                             |           | 短期                             | 中期                          | 長期                                 |
| <br>產品   | 客戶服務      | 強化第一線員工訓練，提升顧客問題處理與回應能力。       | 建立顧客滿意度調查與客服機制，提升服務品質。      | 強化顧客關係管理，提升品牌忠誠度與再回購意願。            |
|                                                                                             | 食品安全      | 隨機抽驗門市生產流程，確保食材與人員作業安全。        | 建置冷凍冷藏設備連續溫度紀錄系統。           | 每年定期訪查各門市，強化食品安全管理。                |
|                                                                                             |           | 短期                             | 中期                          | 長期                                 |
| <br>員工社會 | 人才吸引與留任   | 提升員工健康照護與性別友善制度落實度，優化職場安全與幸福感。 | 強化育嬰留停支持與復職留任機制，提升員工中長期穩定性。 | 建立完善的人才培育與發展體系，結合產學合作，持續吸引並留任優秀人才。 |
|                                                                                             |           |                                |                             |                                    |

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

## 2024 年永續績效亮點

### 績效亮點

|                                                                                             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <br>治理     | 公司治理      | 落實投資人關係維護，透過電話回應投資人提問並召開 1 次法人說明會；強化公司治理，2024 年共召開 14 次董事會，確保董事會與功能性委員會及股東會運作之制度化。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                                             | 經濟績效／營運績效 | 2024 年 5 月，本公司完成取得台鋼漢堡王 100% 股權，為拓展觀光餐飲業奠定重要里程碑。合併營業收入達新臺幣 1,894,488 千元，較去年成長約 378.43%。財務狀況穩健，未來將穩健推進營運策略，加速展店並拓展與運動產業之跨域合作，以提升整體營運績效。                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                                                                             | 法規遵循      | 2024 年度定期向董事會及審計委員會報告內部稽核執行情形，並透過不定期查核機制，確保公司運作符合法規，全年未發現無違反產品行銷、社會與經濟領域及環境相關之法律或法規之情事。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <br>環境     | 廢棄物管理     | 2024 年皇家美食廢棄物總量為 526 公噸，其中廢食用油與廚餘共 468 公噸，皆委由合格廠商再利用，再利用率達 89%。未來將持續追蹤廢棄物趨勢，並逐步提升資源回收再利用率，以降低營運對環境之影響。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <br>產品     | 客戶服務      | <ul style="list-style-type: none"><li>漢堡王持續以食安為首要原則，堅持提供無人工添加物、香料與防腐劑之餐點，致力保留食材原味，提升消費者信賴感。為強化服務與行銷策略，除定期召開主管會議掌握市場脈動，並與 foodpanda 密切合作推出創意產品與優惠活動，藉由產品創新與服務回饋，榮獲 foodpanda 消費友善楷模獎。</li><li>潮港城則透過不定期部門主管經營會議檢視服務流程與顧客需求，靈活調整行銷策略，提升整體營運效率。每年規劃專業訓練課程，強化外場服務與廚務技能，鼓勵主廚團隊持續研發新菜色，以優質食材與專業技藝提供高水準的餐飲服務。</li></ul>                                                                                                         |
|                                                                                             | 食品安全      | <ul style="list-style-type: none"><li>台鋼漢堡王依 RBI 規範，定期監督與評估食材、供應商及連鎖門市，並透過全球門市現場訪查與稽核，確保衛生環境、烹調流程及供應鏈皆符合相關規定。</li><li>潮港城設有專責人員督導廚房環境衛生，生產流程以安全、衛生、整潔為原則。2024 年經臺中市政府衛生局抽查，無限期改善項目，僅 4 項輔導改善事項，皆無不合格情形。針對輔導事項，專責人員均依程序擬定改善計畫並追蹤執行，持續強化作業管理。</li></ul>                                                                                                                                                                    |
| <br>員工社會 | 人才吸引與留任   | <ul style="list-style-type: none"><li>皇家美食集團致力打造公平、安全、具發展性的職場環境，吸引並留任優秀人才。</li><li>公司提供透明公正的薪酬制度，依職務、能力與績效核定，2024 年各職級男女薪資無顯著差異。人資制度遵循勞基法，設有職工福利委員會並依法提繳退休金，2024 年金額為新臺幣 22,784 仟元。</li><li>重視員工健康與福祉，2024 年辦理員工健檢並與合格醫療院所合作提供健康服務，營造友善職場。</li><li>落實性別平權，女性員工占比逾五成，設有性騷擾防治制度與多元申訴管道，確保工作環境安全。</li><li>2024 年育嬰留停申請率為 79%，復職率 71%，留任率 0%，持續強化支持機制。</li><li>推動在職訓練與人才培育，提供多元課程，並透過產學合作培育專業人力，2024 年計有 29 名學生參與。</li></ul> |

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

# 企業 穩健經營

▶ 2.1 公司治理

▶ 2.2 道德誠信

▶ 2.3 風險管理

▶ 2.4 法規遵循

CHAPTER

02

## 公司治理



對應 GRI

## GRI 2 一般揭露



權責單位

董事會、高階主管

政策、承諾及  
重要性

面對越來越多變的經營環境，無論是天然災害、氣候變遷、國際政經環境等因素，均可能造成經營上的重大影響。唯有透過不斷強化公司治理的成效與應變力、恢復力，才能使其對公司整體影響降至最低。

皇家美食集團為使企業能永續經營，特別訂定並頒布「誠信經營守則」以及「工作規則」。

短期目標



中長期目標

■ **投資人關係維護**：涉及經營團隊與董事成員變動需於事實發生日 2 日內完成資料更新以及召開法人說明會

■ **落實董事會、功能委員會、股東會運作制度**

■ **公司治理提升**：建立高效的公司治理架構，參與外部評鑑，持續改進治理制度，提高公司營運效率和透明度

■ **落實董事會、功能委員會、股東會運作制度**：確保董事會、功能性委員會以及股東會運作的公平和有效，加強董事會成員的培訓和專業素養，並確保各功能委員會有效發揮作用，提高決策效率

## 行動計畫

■ **投資人關係維護**：法人股東來信及電話接待、官網投資人專區 & 利害關係人專區維護

■ **公司治理提升**：完成公司治理評鑑自評作業，檢視未得分題目進行改善

## 2024 年績效



投資人關係維護：透過電話回應投資人提問及召開法人說明會 1 次



落實董事會、功能委員會、股東會運作制度：2024 年共召開 14 次董事會



## 申訴機制

發言人電子郵件 Kinghouse.ir@tsgkh.com.tw

公司網址 <https://www.tsgkh.com.tw>

## 法規遵循



對應 GRI

GRI 2-27



權責單位

高階主管



政策、承諾及  
重要性

對內持續強化內部管理機制，完善內部治理機制，確保各項經營活動符合法令規定；對外謹守主管機關及法規規範，透過內部郵件或公文交換更新資訊，強化法規意識。

短期目標



中長期目標

- 持續關注新發布與增修訂之法令規定
- 定期法令宣導，使全體同仁遵循落實

- 促使各部門留意與自身部門相關之法令，並不定期舉行教育訓練
- 針對法規修訂研擬公司對應方針、改進措施以及風險研擬

### 行動計畫

- 參與主管機關舉辦之說明會或課程
- 修訂內部管理辦法

### 2024 年績效



每季向董事會及審計委員會進行查核情形報告。透過不定期稽核的機制，以確保公司運作能符合法規規定，2024 年度內稽結果並未發現任何重大違規之情事。



申訴機制

發言人電子郵件 Kinghouse.ir@tsgkh.com.tw

公司網址 <https://www.tsgkh.com.tw>

## 2.1 公司治理

### 2.1.1 公司結構與董事會組成

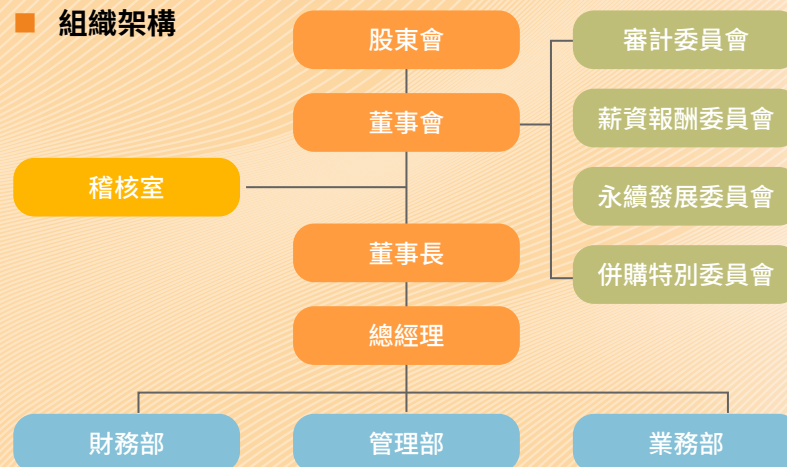
皇家美食遵循「上市上櫃公司治理實務守則」第二十條的規定，制定了董事會成員多元化政策，確保公司治理的實施並提升董事會的職能、完善董事會的結構。董事會根據公司的營運型態和需求制定適當的背景多元化方針，因此董事會成員的遴選已逐漸趨向多元化。透過多元化的招募經驗，我們吸引了具有不同專業背景、專業技能和產業經驗的人才，持續加強公司治理和營運綜效。

董事會設有九席董事，其中六席一般董事、三席獨立董事，成員年齡介在30歲~65歲間，專業背景包含產業、法律、經營等領域之專家賢達，並由董事會選任董事長，為公司最高治理主席，而公司最高管理階層係由董事會聘任總經理擔任，負責執行董事會擬定之經營方針與計畫。

高階管理階層每年會提報未來年度營運計劃給董事會議決，並在股東會報告；關鍵重大事件均會提報董事會進行討論，當組織與外部產生衝擊，董事長責成總經理與相關管理單位主管，根據公司內部控制制度及管理辦法，與內部、外部關係人進行溝通與協調，解決外部衝突，期許公司與外部單位達到和諧狀態。

公司鼓勵董事會成員持續進修並增強專業能力及素養，更加熟悉當前產業趨勢與法規異動趨勢，並可掌握及應用最新的管理策略並拓展公司治理視野，培養其對市場大環境判斷及敏感力。本年度董事會成員透過參加培訓課程、研討會、論壇等方式進行進修，2024年全體董事出席董事會比例為95.69%。

#### ■ 組織架構



#### ■ 部門職掌

| 部門  | 主要職務                                                                                                                                                 |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 總經理 | <ul style="list-style-type: none"> <li>公司之營運管理。</li> <li>新事業體發展規劃。</li> </ul>                                                                        |
| 稽核室 | <ul style="list-style-type: none"> <li>公司稽核工作。</li> <li>督促各項作業流程有效運作。</li> <li>檢討作業流程合理化。</li> <li>擬定及呈核年度內部稽核計劃。</li> <li>執行內部稽核計劃之各項作業。</li> </ul> |
| 財務部 | <ul style="list-style-type: none"> <li>掌管會計、成本、財務。</li> <li>負責會計制度之擬定及執行。</li> <li>各項財務相關作業。</li> </ul>                                              |
| 管理部 | <ul style="list-style-type: none"> <li>掌管總務、人事、採購。</li> <li>管理制度之擬定及執行。</li> <li>食品安全衛生及環保措施之規劃與執行。</li> </ul>                                       |
| 業務部 | 產品研發、業務推展與服務事宜。                                                                                                                                      |

## 目錄

### 關於報告書

### 經營者的話

### 利害關係人議和

### 重大主題鑑別與分析

### 企業永續經營

### 企業穩健經營

### 友善環境

### 健康美味與服務

### 和諧安心職場

### 社會關懷

### 附錄一

### 附錄二

### 附錄三

### 附錄四

### 附錄五

## 董事會委員及進修時數

| 職稱        | 姓名  | 課程名稱                       | 時數 | 主辦單位          |
|-----------|-----|----------------------------|----|---------------|
| 董事長之法人代表人 | 吳美慧 | 2024 年新版公司治理暨董事會績效評鑑實務解析   | 3  | 社團法人台灣投資人關係協會 |
|           |     | 董監應注意之非常規交易及財報不實實務問題       | 3  | 社團法人中華公司治理協會  |
| 董事之法人代表人  | 謝志騰 | 公開發行公司董監事之法律責任             | 3  | 社團法人台灣董事學會    |
|           |     | 董事決策如何避免背信與非常規交易           | 3  | 社團法人中華公司治理協會  |
| 董事之法人代表人  | 鄭舜仁 | 公開發行公司董監事之法律責任             | 3  | 社團法人台灣董事學會    |
|           |     | 循環與低碳創新所創造的真實價值- 看懂循環經濟與治理 | 3  | 社團法人台灣董事學會    |
| 董事之法人代表人  | 陳政聞 | 公開發行公司董監事之法律責任             | 3  | 社團法人台灣董事學會    |
|           |     | 循環與低碳創新所創造的真實價值- 看懂循環經濟與治理 | 3  | 社團法人台灣董事學會    |
| 董事之法人代表人  | 吳怡翰 | 公開發行公司董監事之法律責任             | 3  | 社團法人台灣董事學會    |
|           |     | 循環與低碳創新所創造的真實價值- 看懂循環經濟與治理 | 3  | 社團法人台灣董事學會    |
| 董事之法人代表人  | 曾茗絹 | 公開發行公司董監事之法律責任             | 3  | 社團法人台灣董事學會    |
|           |     | 循環與低碳創新所創造的真實價值- 看懂循環經濟與治理 | 3  | 社團法人台灣董事學會    |
|           |     | 營業秘密及資訊安全實務與證券法規           | 3  | 社團法人台灣投資人關係協會 |
|           |     | 品牌溝通與利害關係人管理               | 3  | 社團法人台灣投資人關係協會 |
| 獨立董事      | 洪玉婷 | 公開發行公司董監事之法律責任             | 3  | 社團法人台灣董事學會    |
|           |     | 循環與低碳創新所創造的真實價值- 看懂循環經濟與治理 | 3  | 社團法人台灣董事學會    |
| 獨立董事      | 王柄權 | 公開發行公司董監事之法律責任             | 3  | 社團法人台灣董事學會    |
|           |     | 循環與低碳創新所創造的真實價值- 看懂循環經濟與治理 | 3  | 社團法人台灣董事學會    |
| 獨立董事      | 黃心映 | 公開發行公司董監事之法律責任             | 3  | 社團法人台灣董事學會    |
|           |     | 循環與低碳創新所創造的真實價值- 看懂循環經濟與治理 | 3  | 社團法人台灣董事學會    |
|           |     | 營業秘密及資訊安全實務與證券法規           | 3  | 社團法人台灣投資人關係協會 |
|           |     | 品牌溝通與利害關係人管理               | 3  | 社團法人台灣投資人關係協會 |

## ■ 公司董事成員與背景

### 目錄

### 關於報告書

### 經營者的話

### 利害關係人議和

### 重大主題鑑別與分析

### 企業永續經營

### 企業穩健經營

### 友善環境

### 健康美味與服務

### 和諧安心職場

### 社會關懷

### 附錄一

### 附錄二

### 附錄三

### 附錄四

### 附錄五

| 職 稱 | 姓 名                              | 性 別 | 年 齡   | 選 ( 就 ) 任 日 期 | 任 期 | 主 要 經 ( 學 ) 歷                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務                                                                                                                                                                                              |
|-----|----------------------------------|-----|-------|---------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事長 | 台灣健康運動<br>投資 ( 股 ) 公司<br>代表人：吳美慧 | 女   | 51-60 | 113.6.19      | 3 年 | <ul style="list-style-type: none"> <li>廈門大學金融學博士</li> <li>銘傳大學傳播管理研究所</li> <li>財訊快報 總編輯</li> <li>今周刊副 總主筆</li> <li>商業周刊 副總主筆</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>台鋼漢堡王股份有限公司董事長</li> <li>賦思特品牌諮詢股份有限公司 董事長</li> <li>春雨工廠股份有限公司 董事</li> <li>友訊科技股份有限公司 董事</li> <li>久陽精密股份有限公司 董事</li> </ul>                                                           |
| 董事  | 台灣健康運動<br>投資 ( 股 ) 公司<br>代表人：謝志騰 | 男   | 51~60 | 113.3.27      | 3 年 | <ul style="list-style-type: none"> <li>拉文大學工商管理雙碩士</li> <li>維士比國際事業股份有限公司 董事長</li> <li>福氣物流股份有限公司 董事長</li> <li>酷爾斯媒體行銷股份有限公司 董事長</li> <li>三洋生物科技股份有限公司 董事長</li> <li>四重溪古道溫泉休閒實業股份有限公司 董事長</li> <li>騏琳投資股份有限公司 董事長</li> <li>全家便利商店股份有限公司 董事</li> <li>達邁科技股份有限公司 董事</li> <li>蓮手投資實業股份有限公司 監察人</li> <li>勝凱國際投資股份有限公司 監察人</li> <li>蓮豐投資股份有限公司 監察人</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>目前無兼任本公司職務</li> <li>維士比國際事業股份有限公司 董事長</li> <li>酷爾斯媒體行銷股份有限公司 董事長</li> <li>三洋生物科技股份有限公司 董事長</li> <li>四重溪古道溫泉休閒實業股份有限公司 董事長</li> <li>騏琳投資股份有限公司 董事長</li> <li>達邁科技股份有限公司 董事</li> </ul> |
| 董事  | 易昇鋼鐵 ( 股 ) 公司<br>代表人：曾茗綢         | 女   | 51~60 | 113.3.27      | 3 年 | <ul style="list-style-type: none"> <li>國立成功大學企業管理碩士</li> <li>米香食品股份有限公司 董事長</li> <li>百千匯食品股份有限公司 董事長</li> <li>加捷生技股份有限公司 董事</li> <li>創新新零售股份有限公司 董事</li> <li>加捷生醫股份有限公司 總經理</li> <li>春雨工廠股份有限公司 採購部主管</li> </ul>                                                                                                                                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>目前無兼任本公司職務</li> <li>米香食品股份有限公司 董事長</li> <li>百千匯食品股份有限公司 董事長</li> <li>加捷生技股份有限公司 董事</li> <li>創新新零售股份有限公司 董事</li> <li>加捷生醫股份有限公司 總經理</li> </ul>                                       |
| 董事  | 易昇鋼鐵 ( 股 ) 公司<br>代表人：吳怡翰         | 男   | 41~50 | 113.3.27      | 3 年 | <ul style="list-style-type: none"> <li>國立清華大學資訊工程系</li> <li>台灣苯乙烯工業股份有限公司 董事</li> <li>春日機械工業股份有限公司 獨立董事</li> <li>精剛精密科技股份有限公司 獨立董事</li> </ul>                                                                                                                                                                                                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>目前無兼任本公司職務</li> <li>優競健身事業股份有限公司 董事長</li> </ul>                                                                                                                                     |

## 目錄

## 關於報告書

## 經營者的話

## 利害關係人議和

## 重大主題鑑別與分析

## 企業永續經營

## 企業穩健經營

## 友善環境

## 健康美味與服務

## 和諧安心職場

## 社會關懷

## 附錄一

## 附錄二

## 附錄三

## 附錄四

## 附錄五

| 職 稱  | 姓 名                   | 性 別 | 年 齡   | 選 ( 就 ) 任 日 期 | 任 期 | 主 要 經 ( 學 ) 歷                                                                                                                                                                                                                                                                             | 目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務                                                                                                                                                                                                   |
|------|-----------------------|-----|-------|---------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事   | 元勝國際控股有限公司<br>代表人：陳政聞 | 男   | 41~50 | 113.3.27      | 3年  | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 國立中山大學政治學研究所博士班</li> <li>● 國立中山大學政治學研究所碩士</li> <li>● 行政院南部聯合服務中心 執行長</li> <li>● 第一屆及第二屆高雄市議員</li> <li>● 高雄市空中大學 講師</li> <li>● 總統府副秘書長辦公室 主任</li> <li>● 總統府專門委員</li> </ul>                                                                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 清景甯建設股份有限公司 董事長</li> <li>● 台灣鋼鐵股份有限公司 公關長</li> <li>● 台鋼雄鷹棒球隊股份有限公司 董事</li> <li>● 台鋼運動行銷股份有限公司 董事</li> <li>● 台鋼科技大學 董事</li> <li>● 桂田文創娛樂股份有限公司 董事</li> <li>● 尚同傳媒資訊股份有限公司 董事</li> </ul> |
| 董事   | 元勝國際控股有限公司<br>代表人：鄭舜仁 | 男   | 61~70 | 113.3.27      | 3年  | <ul style="list-style-type: none"> <li>● Manuel L.Q University 商學博士</li> <li>● New York St. John University 商學碩士</li> <li>● 中華大學科技管理研究所博士班</li> <li>● 東海大學統計系</li> </ul>                                                                                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 目前無兼任本公司職務</li> <li>● 正修科技大學副校長</li> <li>● 國統國際 ( 股 ) 獨立董事</li> <li>● 南仁湖育樂股份有限公司 獨立董事</li> </ul>                                                                                      |
| 獨立董事 | 王柄權                   | 男   | 41~50 | 113.3.27      | 3年  | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 國立台北大學法律學系司法組</li> <li>● 易通展科技股份有限公司 獨立董事</li> <li>● 久陽精密股份有限公司 獨立董事</li> <li>● 金耘國際股份有限公司 獨立董事</li> <li>● 聯合光纖通信股份有限公司 獨立董事</li> <li>● 友訊科技股份有限公司 法務長</li> <li>● 台灣製鋼礦業股份有限公司 法務經理</li> <li>● 家福股份有限公司 法務專員</li> <li>● 中華商業銀行法務處 辦事員</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 目前無兼任本公司職務</li> <li>● 易通展科技股份有限公司 獨立董事</li> <li>● 久陽精密股份有限公司 獨立董事</li> <li>● 金耘國際股份有限公司 獨立董事</li> </ul>                                                                                |
| 獨立董事 | 洪玉婷                   | 女   | 31~40 | 113.3.27      | 3年  | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 正修科技大學企業管理系</li> <li>● 桂田文創娛樂股份有限公司 董事長</li> <li>● 三洋實業 ( 股 ) 公司 獨立董事</li> <li>● 台灣蠟品 ( 股 ) 公司 監察人</li> </ul>                                                                                                                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 目前無兼任本公司職務</li> <li>● 臺鋼燦星國際旅行社 ( 股 ) 公司 獨立董事</li> <li>● 昱泉國際 ( 股 ) 公司 獨立董事</li> </ul>                                                                                                 |
| 獨立董事 | 黃心映                   | 女   | 31~40 | 113.3.27      | 3年  | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 銘傳大學法律系</li> <li>● 輔仁大學法律系</li> <li>● 輔仁大學兒童與家庭學系</li> <li>● 正隆股份有限公司 會計</li> <li>● 和碁室內設計裝修公司 花藝總監</li> <li>● 五王糧食股份有限公司 企業財務顧問</li> </ul>                                                                                                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 目前無兼任本公司職務</li> </ul>                                                                                                                                                                  |

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

## 2.1.2 董事會成員提名及遴選

根據本公司的章程，董事會的設置由5至11人，每位董事的任期為三年。董事的提名採取候選人提名制，並根據單記名累積選舉法，由股東從候選人名單中選任，當選的董事可以連任。董事席次中，必須設置不少於3人的獨立董事，且不得少於董事席次的五分之一。獨立董事的專業資格、持股、兼職限制、提名和選任方式、職權行使以及其他相關事項，將按照證券主管機關的相關規定進行處理。

此外，根據章程規定，董事會由董事組織，需要三分之二以上董事的出席和出席董事過半數的同意，進行董事長的互推。董事長代表公司對外擔任職務。目前本公司的董事長由吳美慧擔任，並由黃于嘉擔任總經理。

為避免利益衝突，皇家美食於「董事會議事規範」明確規定董事利益迴避之條款：董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容；有利害關係者，均於討論及表決時迴避，且於討論及表決時，應予迴避並不得代理其他董事行使表決權。

為了善盡監督責任，制定「董事會議事規則」，規範董事會的利益迴避原則依法確實執行，以健全治理機能的完善。在董事會成員中，有二席女性獨立董事，以促進董事會之性別平權。在推動企業社會責任上，董事會亦扮演監督與指導角色，落實公司治理。



|           |
|-----------|
| 目錄        |
| 關於報告書     |
| 經營者的話     |
| 利害關係人議和   |
| 重大主題鑑別與分析 |
| 企業永續經營    |
| 企業穩健經營    |
| 友善環境      |
| 健康美味與服務   |
| 和諧安心職場    |
| 社會關懷      |
| 附錄一       |
| 附錄二       |
| 附錄三       |
| 附錄四       |
| 附錄五       |

### 2.1.3 功能性委員會

董事會為皇家美食公司的最高治理單位，並設有「審計委員會」、「薪資報酬委員會」及「永續發展委員會」，依照董事會通過之組織規章召集會議，行使法令或董事會授權之職權，定期向董事會報告相關決議及活動。「審計委員會」主要審查公司財務報告及重大投資等議案，「薪資報酬委員會」主要審查公司董事及經理人之績效及薪

資報酬等議案，提董事會討論決議執行，並每年提報股東會、揭露在年報及公告於公開資訊觀測站，「永續發展委員會」主要推動及發展企業社會責任政策及永續經營事項，設立執行小組，針對公司治理評鑑、永續發展執行情形與成效之檢討、追蹤與修訂，並定期向董事會報告。

#### ■ 功能性委員會職能與組成

| 功能性委員會  | 主要職責與監督項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 組成                             |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 審計委員會   | <p>審計委員會的成員由具備專業背景的獨立人士擔任，他們以專業分工和獨立的立場協助董事會做出決策，有效監督管理層的經營活動。審計委員會的運作主要目的如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 確保公司財務報表的準確性和適當性表達。</li> <li>2. 監督簽證會計師的選任、解任以及獨立性和績效。</li> <li>3. 監督公司內部控制的有效實施。</li> <li>4. 確保公司遵守相關法令和規則。</li> <li>5. 管控公司存在或潛在的風險。</li> </ol> <p>審計委員會通過專業的監督和評估，確保公司的運作符合法規要求，維護投資者的利益，並提供有價值的財務報告和管理意見。</p> | 本委員會共有9席，其中獨董3席，2024年出席率為94%。  |
| 薪酬委員會   | <p>為協助董事會監督董事和經理人的績效評估，並制定公司整體的薪酬政策，以使薪酬制度更加透明和公平，薪酬委員會將履行以下職責，並將其建議提交董事會討論。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 以專業客觀之地位，就 本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。</li> <li>2. 盡善良管理人之責任，訂定並定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，定期評估並訂定董事、監察人及經理人之薪資報酬。</li> </ol>                                                             | 本委員會共有3席，其中獨董3席，2024年出席率為92%。  |
| 永續發展委員會 | <p>為落實永續經營政策之執行，並致力於推動企業社會責任及落實企業永續經營理念，由董事會督導永續發展推動情形，將永續發展融入本公司之經營策略，以有目的、有系統、有組織的方式，長期深耕、履行企業社會責任。</p> <p>本委員會下設「永續環境小組」、「公司治理小組」、「永續供應鏈小組」、「員工關係小組」及「社會公益小組」等五個執行小組，負責相關事項之運作、推動及執行本委員會決議事項，並定期向董事會報告執行計畫與執行成果。</p>                                                                                                                       | 本委員會共有3席，其中獨董3席，2024年出席率為100%。 |

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

2.1.4 績效評估

為落實公司治理並提升本公司董事會的功能，我們為董事會建立了績效目標以增強董事會的運作效率。根據「董事會績效評估辦法」，我們訂定了自評的時間表，董事會需於次一年度第一季結束前完成自評過程，應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。

在自評過程中，董事長填寫「董事會績效評估自評問卷」，而其他董事則填寫「董事成員績效評估自評問卷」，這些問卷用於收集董事會

活動相關的資訊。最後，由統籌執行單位統一回收資料並根據評估指標的評分標準，記錄評估結果報告，並提交給董事會進行審查、改進。

根據 2024 年董事會績效評估自評結果和董事成員績效評估自評結果於 2025 年 2 月 26 日提報董事會，並在第一季結束前向主管機關完成申報。本年度本年度自評分數均高於 4 分，顯示績效良好。這些評估結果將作為我們持續改進的依據，以提高董事會的運作效能。

■ 董事成員績效評估自評問卷結果

| 類型   | 評估面向          | 題數 | 評估結果（平均） |
|------|---------------|----|----------|
| 內部評估 | 1. 對公司營運之參與程度 | 12 | 4.75     |
|      | 2. 提升董事會決策品質  | 12 | 4.80     |
|      | 3. 董事會組成與結構   | 7  | 4.95     |
|      | 4. 董事之選任及持續進修 | 7  | 4.92     |
|      | 5. 內部控制       | 7  | 4.98     |
|      | 合計            |    | 4.88     |

■ 董事成員績效評估自評問卷結果

| 類型   | 評估面向          | 題數 | 評估結果（平均） |
|------|---------------|----|----------|
| 內部評估 | 1. 公司目標與任務之掌握 | 3  | 5.00     |
|      | 2. 董事職責認知     | 3  | 4.96     |
|      | 3. 對公司營運之參與程度 | 8  | 4.76     |
|      | 4. 內部關係經營與溝通  | 3  | 4.81     |
|      | 5. 董事之專業及持續進修 | 3  | 4.85     |
|      | 6. 內部控制       | 3  | 4.96     |
|      | 合計            |    | 4.96     |

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

## 2.1.5 薪酬政策

皇家美食根據同業通常水準的支給情況，參考其進行董事和經理人的績效評估和薪資報酬決策。同時，我們考慮個人所擔負的職責、所投入的時間、目標達成情況、在其他職位上的表現，以及公司近年來給予同等職位者的薪資報酬。此外，我們也評估個人的表現與公司經營績效及未來風險之間的合理關聯，同時考慮公司短期和長期業務目標的達成情況以及公司的財務狀況。

本公司的薪酬委員會定期檢討和評估董事和經理人的績效評估標準、年度和長期的績效目標，以及薪資報酬的政策、制度、標準和結構。根據董事和經理人的績效目標達成情況，制定他們的個別薪資報酬。每年薪酬委員會全體成員中需有超過二分之一的成員同意後，才將該定期檢討和評估的執行情況報告董事會。

### ■ 薪酬政策

#### 董事酬金

本公司獨立董事支領固定報酬，一般董事酬金依公司章程第12條之一及第18條規定辦理，並綜合考量各董事所擔負之職責、風險、投入時間、股權、個別董事自我評核結果及公司整體經營績效等因素，每年由薪資報酬委員會審議並提案酬金給付政策，經董事會討論通過後施行。

董事依「董事會績效評估辦法」規定執行的評鑑，評核項目包含提升公司治理及檢視經營團隊管理績效，董事會依公司「永續發展實務守則」並負有督導永續發展工作計畫、執行情形及適時提出建議之權責。

#### 經理人酬金

經理人酬金包含薪資、獎金及員工酬勞等。其中獎金及酬勞係按績效貢獻度由薪資報酬委員會提案，經董事會討論通過後施行。績效貢獻度包含提報董事會的永續發展年度目標，依職掌歸屬各單位經理人並檢視執行成效。



## 2.2 道德誠信

### 2.2.1 反貪腐溝通與教育訓練

皇家美食指定稽核室為專責單位辦理誠信經營作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並將不誠信行為、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。

為落實公司道德行為及誠信經營，以利公司企業文化健全發展，皇家美食訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」等相關規章，使本公司同仁對於道德誠信有更明確的方向及守則可以遵循。

依本公司「誠信經營守則」、「道德行為準則」之規定，每年至少一次對本公司董事、獨立董事、經理人、受僱人、受任人及具有實質控制能力者辦理教育宣導，並於公司網站、年報及公開說明書揭露本守則執行情形。

### 2.2.2 誠信經營與吹哨者制度

未來本公司在與供應商、客戶其他商業往來對象等建立商業關係前，將依皇家美食董事會通過之「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」之規定，並考量公司實際營運需要建立相關評估機制，2024年未發生貪腐事件，相關規章制度以及違反時之處理程序請參閱公司網站。

本公司也制定相關吹哨者制度，鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為，且於「道德行為準則」中規定每年至少一次對本公司董事、監察人或經理人及受僱人宣導準則中之道德觀念。本公司人員於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，應主動向監察人、經理人、內部稽核主管或其他適當主管呈報，並提供足夠資訊使公司得以適當處理後續事宜。所有報告事項，均將完全保密，並由獨立管道查證，以保護提報之人。本公司董事、監察人或經理人及受僱人如有違反道德行為準則之情事時，本公司應依法令、公司內相關規定，提報董事會討論懲處。



公司重要規章

## 2.3 風險管理

### 2.3.1 風險管理架構與權責

為提升公司治理與風險控管能力，公司透過不同層級分層管理並訂定各種內部規章，進行公司之各項風險評估及管理，以面對快速變化的外部環境，期許將風險影響程度最小化，從而掌握未來發展機會，實踐永續發展願景。

#### ■ 皇家美食風險管理架構與權責

##### 董事會

確保重大風險已被辨識，決議重大風險主要策略方向，並讓組織有效控管及合理分配資源

##### 高階管理階層

執行董事會所擬定之風險管理政策，協調跨部門風險管理事務，並追蹤各單位風險管理目標情況

##### 稽核室

稽核日常風險管理作業

##### 其他各部門

彙整並執行日常風險管理作業

## 2.3.2 關鍵風險與因應策略

公司透過風險評估單位每年蒐整產業風險趨勢、與公司各部門定期進行風險管理會議，依不同面向蒐整當前公司營運之潛在風險，並將風險因子歸類並盤點當前公司之因應策略及現況，確保當前所有公司潛在風險皆在合理的管控範圍內，且不至於對公司造成嚴重財務、聲譽與生產影響。2024 年度皇家美食共辨識出 4 項主要營運風險，分別為財務風險、氣候變遷風險、人力資源風險、資安風險，下表列示公司對於前述風險之管理政策與因應策略。

### ■ 2024 年度風險項目與未來策略

| 風險因子                                                                                     |          | 風險因子                       | 風險管理政策與程序                                                                  | 風險因應策略                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <br>治理 | 財務<br>風險 | 利率、匯率變動、通貨膨脹情形。            | 財務部與營運單位密切合作，負責識別、評估和管理財務風險，以確保風險的規避和適當控制。                                 | <ol style="list-style-type: none"><li>1. 利率變動：本公司資金規劃以保守穩健為原則，利率方面多方參考國內外各經濟研究機構及銀行研究報告，以便掌握利率未來走向，並與往來銀行密切聯繫，隨時掌握利率變化，故利率變動對本公司損益影響不大。</li><li>2. 匯率變動：本公司進銷貨多以新臺幣為主要計價貨幣，匯率對本公司整體營運影響不大，無重大匯率風險之暴險。</li><li>3. 通貨膨脹影響：根據行政院主計處發布的全年消費者物價指數 (CPI) 年增率平均為 2.18%。本公司原物料以農牧漁產為主，價格多為季節性發生的短期變化，故本公司採取長期供應合約的採購政策，透過調配庫存水位及彈性產品組合的成本策略適時因應。</li></ol> |
|                                                                                          | 資安<br>風險 | 客戶或公司之機敏資料遭外部駭客攻擊而勒索或外洩之風險 | 為保障資訊資產的機密性、完整性和可用性，防範來自內外部的威脅，確保業務運行穩定，爰依「上市上櫃公司資通安全管控指引」規定訂定資訊安全政策，以資遵循。 | <ol style="list-style-type: none"><li>1. 保護連網作業，防止未經授權的系統存取，造成機密資料之外洩</li><li>2. 安裝防毒軟體，設置對外之網路防火牆，以防止電腦病毒、攻擊性之惡意軟體入侵，而造成公司網路系統癱瘓</li><li>3. 教育員工正確使用合法軟體之概念，促使員工正確認知電腦病毒的威脅，進一步提昇員工的資訊安全警覺</li><li>4. 依各業務範圍、權責分別設定使用者之帳號及權限，並且不得私自更換使用，使用者一旦離開原職務，立即撤銷該使用者之帳號及權限。</li></ol>                                                                      |

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

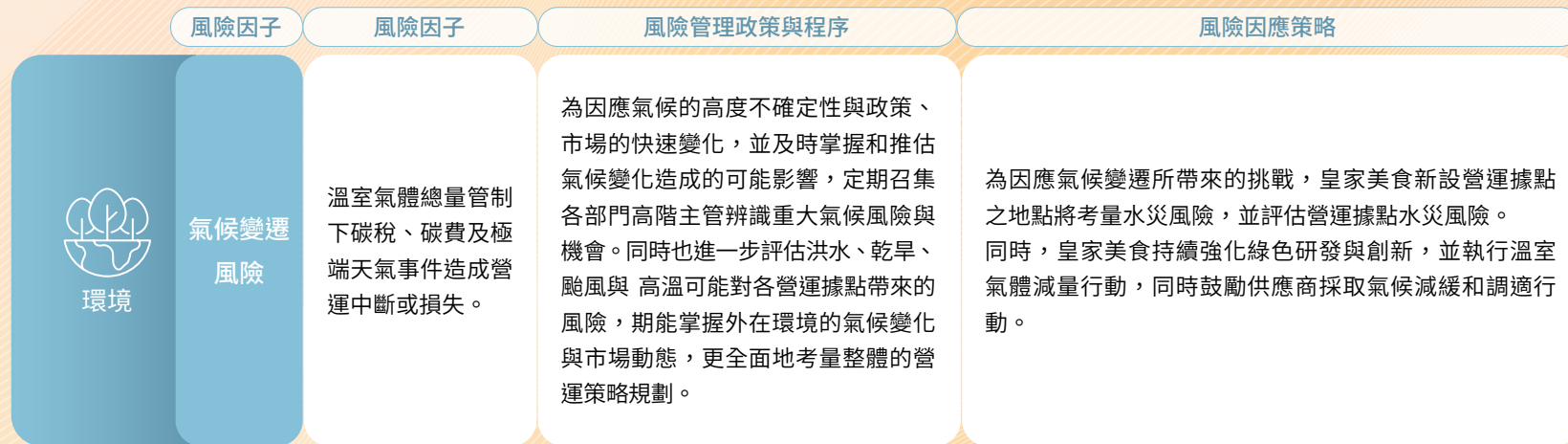
附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五



## 2.4 法規遵循

皇家美食集團遵循相關法規及內部控制制度，嚴禁不誠信或違反法令之行為。除了內部宣導、稽核室查核外，並聘任法律顧問進行諮詢。2024年發生之所有違規事件皆定義為重大違規事件，除以下裁罰事件外，並無違反產品行銷、社會與經濟領域及環境相關之法律或法規之情事。

| 裁罰日期      | 裁罰事由                    | 違反法規條文                                                               | 裁罰金額（新台幣） | 對象  |
|-----------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------|-----|
| 2024/4/12 | 2023年冬季旅展販售33週年紅酒套組不符規定 | 菸酒管理法第37條                                                            | 30,000    | 潮港城 |
| 2024/5/8  | 未依規定給付國定假日出勤加倍工資        | 勞動基準法第39條                                                            | 20,000    | 潮港城 |
| 2024/5/13 | 政府履約採購期間，未依法雇用足額原住民。    | 原住民族工作權保障法第12條第1項、第3項、<br>第24條第2項、政府採購法第98條、政府採購法<br>施行細則第107條及108條。 | 800       | 潮港城 |
| 2024/7/16 | 未取得主管機關核准之事業廢棄物清理計畫書    | 違反廢棄物清理法第31條第一項第一款之規定並<br>依廢棄物清理法第52條                                | 6,000     | 漢堡王 |

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

**友善環境**

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

# 友善環境

- ▶ 3.1 氣候變遷因應
- ▶ 3.2 能源及溫室氣體管理
- ▶ 3.3 廢棄物管理
- ▶ 3.4 水資源管理

CHAPTER

03

## 廢棄物管理



對應 GRI

GRI 306



權責單位

管理部



政策、承諾及  
重要性

本公司重視廢棄物管理對環境與企業形象的影響，餐飲供應鏈環節繁多，若處理不當，恐引發環境污染與聲譽風險。為實踐永續承諾，我們依循《事業廢棄物貯存清除處理方法及設施標準》，訂定明確處理流程，積極回應社會對環境責任的期待。

短期目標

- 全面遵循《廢棄物清理法》及相關子法規。
- 建立明確分類機制，針對本公司主要廢棄物類型（一般廢棄物、可回收物、廚餘、廢食用油）設置適當貯存場所，並委託合格清運業者處理。

中長期目標

- 加強細分類與可回收物再利用。
- 強化員工環保意識，建立垃圾分類習慣。
- 強化烹調 SOP 減少損耗。

行動計畫

著手盤查門市清運情形。

2024 年績效



廚餘及廢食用油全數交由合格清運業者處理。



申訴機制

發言人電子郵件 Kinghouse.ir@tsgkh.com.tw

公司網址 <https://www.tsgkh.com.tw>

## 3.1 氣候變遷因應

### 3.1.1 氣候治理

隨著2024年COP29聯合國氣候變化大會的結束，全球在淘汰化石燃料方面的進展仍然停滯不前。2024年成為有史以來最高溫的一年，隨著全球暖化加劇，極端氣候事件愈加頻繁，例如極端降雨和乾旱等風險，已經成為許多企業運營的重大挑戰。氣候治理已是當前企業無法忽視的重要議題。

我們作為世界公民的一員，皇家美食將積極面對氣候變遷所帶來的潛在風險，並積極制定應對極端氣候之管理策略與行動以提升氣候韌性，此外，為對減緩氣候變遷的速度，我們亦規劃逐步將自身營運轉型，朝向低碳營運方向邁進。

#### ■ 董事會

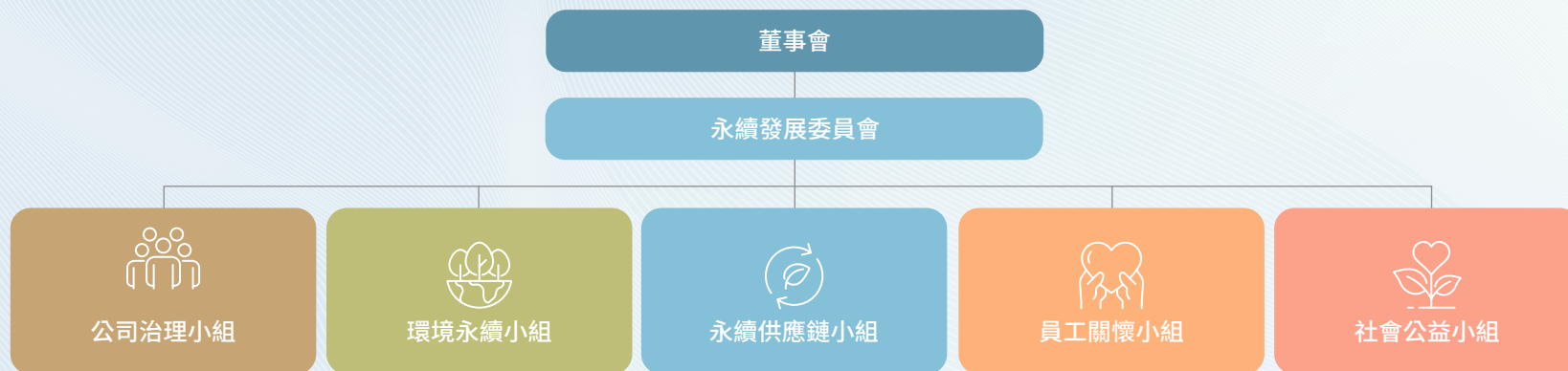
皇家美食之氣候治理最高單位為董事會，負責推動、決策公司之氣候相關策略方向，同時扮演監督公司整體氣候行動推展之腳色。董事會亦為決議公司氣候承諾與目標之關鍵腳色，並不定期討論當前

氣候風險機會趨勢，針對關鍵氣候風險提出集團整體具體策略，以穩定維持公司之永續經營。董事會轄下設立「永續發展委員會」，並由獨立董事擔任總召集人。皇家美食每年至少2次向董事會進行永續策略與專案執行成效報告。

#### ■ 永續發展推動小組

為強化皇家美食對氣候相關風險機會議題之管理與鑑別，我們於2024年成立「永續發展委員會」(為董事會下之功能性委員會)，由獨立董事擔任永續發展委員會之召集人，需每年針對公司之氣候關鍵機會風險議題進行會議，並將成果提報董事會。

永續發展委員會之職責為決議之氣候風險管理政策、目標之落實，定期審核氣候風險因應規劃與執行成果，並協助監督集團內各公司、廠區之氣候因應目標與行動達成情況，協助溝通、整合集團之氣候治理現況。



## 目錄

## 關於報告書

## 經營者的話

## 利害關係人議和

## 重大主題鑑別與分析

## 企業永續經營

## 企業穩健經營

## 友善環境

## 健康美味與服務

## 和諧安心職場

## 社會關懷

## 附錄一

## 附錄二

## 附錄三

## 附錄四

## 附錄五

### 3.1.2 氣候風險管理

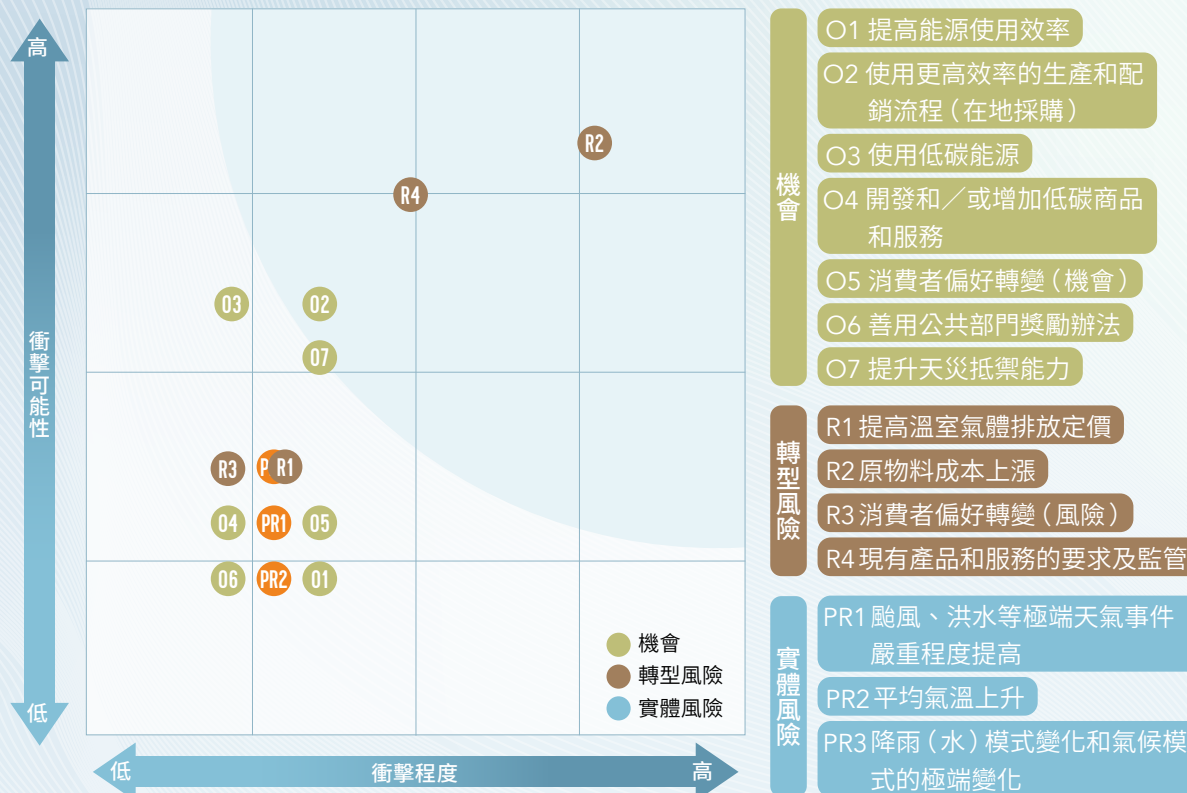
為使公司可掌握當前關鍵氣候機會與風險，永續發展委員會每年定期蒐整同業之永續報告書、CDP 氣候問卷之風險機會議題，並定期召集 5 大 ESG 工作小組；由 ESG 工作小組向各相關部門與子公司蒐整年度因應氣候風險情況，並透過訪談各氣候議題相關單位對議題

之衝擊程度與發生可能性看法，以彙整並鑑別皇家美食之年度關鍵氣候風險與機會，並將結果向上提報董事會，由董事會進行決議與訂定集團策略。



### 3.1.3 氣候變遷因應策略

為制定公司之氣候變遷關鍵策略，首先須鑑別年度氣候風險與機會關鍵議題，2024 年皇家美食由永續發展委員會召集 5 大 ESG 工作小組，依循上櫃公司氣候相關資訊、同業報告書及國際趨勢蒐整皇家美食專屬氣候議題，並透過與永續發展委員會與各單位討論實際面臨與應對議題情況，最終決議出 3 項關鍵氣候風險與機會，分別為 2 項轉型風險、1 項機會，共 3 項關鍵議題如下氣候風險與機會鑑別結果列示，分別列示議題之發生期程、現況、未來因應策略。



## 目錄

### 關於報告書

### 經營者的話

### 利害關係人議和

### 重大主題鑑別與分析

### 企業永續經營

### 企業穩健經營

## 友善環境

### 健康美味與服務

### 和諧安心職場

### 社會關懷

### 附錄一

### 附錄二

### 附錄三

### 附錄四

### 附錄五

## ■ 皇家美食關鍵氣候風險與機會議題與因應策略

| 面向   | 議題             | 影響期程         | 氣候風險機會現況                                                                                                     | 因應策略與管理措施                                                                                                                                                                                           |
|------|----------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 轉型風險 | 原物料成本上漲        | 中期<br>(三至五年) | 針對氣候變遷議題，導致各項原物料價格上漲，將直接導致皇家營運成本上升或採購困難、影響供應鏈穩定。                                                             | <ol style="list-style-type: none"><li>1. 公司及門市養成節約能源習慣，並尋找減少廢棄物產生及食材浪費的方法。</li><li>2. 公司應加強廢棄物管理或增加循環再利用的機會，如多使用環保材質或可回收再利用之物品、規劃剩食捐獻、飼料堆肥等措施。</li></ol>                                            |
|      | 現有產品和服務的要求及監管  | 中期<br>(三至五年) | 針對餐廳服務及產品受更嚴格的標準或法規監管，例如要求低汙染、可循環、省能源、取得相關環境認證等要求，為符合相關標準需導入更多人力以及技術研發，使營運成本提高，並若未符合相關法規標準，將使公司聲譽下降，使得營業額下降。 | <ol style="list-style-type: none"><li>1. 確保即時更新國內外法規趨勢，及時做好經營管理的策略佈局。</li><li>2. 不定期針對門市進行稽核檢查，定期召開食安會議，並針對食安政策進行推動、輔導與監督，以降低食安潛在風險的影響。</li></ol>                                                   |
| 機會   | 使用更高效率的生產和配銷流程 | 中期<br>(三至五年) | 減少長程運輸、易稀缺、高度仰賴進口原物料之進貨量，選擇易取得的在地食材及性價比優良的供應商。穩定的供貨來源亦可維持穩定的餐飲及服務品質。                                         | <ol style="list-style-type: none"><li>1. 集中庫存管理及配送至分店，提升運輸裝載率，節省分散運輸車量。</li><li>2. 依公司歷史經驗隨時調整安全庫存量及每月訂購量，以提升訂貨效率，並以數據分析輔導優化門店配送頻率，節省運輸車量。</li><li>3. 建立呆滯低周轉存貨管理，降低庫存板數，節省倉庫冷凍板位，降低能源使用。</li></ol> |

### 3.1.4 指標與目標

積極面對氣候變遷帶來之衝擊影響，皇家美食除針對溫室氣體訂定之類別一與類別二之具體減量目標，亦針對各營運據點面臨之極端氣候條件訂出相應目標，並透過永續發展委員會監督各據點年度達成情況，滾動式修正氣候目標並每年呈報董事會，逐年確認其有效

性與適宜性，皇家美食個體預計自2025年開始盤查；合併財務報告子公司預計自2026年開始盤查，因應管理氣候相關風險之轉型計畫，相關內容將於完成後揭露於本公司官方網站。

## 3.2 能源及溫室氣體管理

### 3.2.1 能源管理

COP29 聯合國氣候變化大會的結束，全球在淘汰化石燃料方面的進展仍然停滯不前，並 2024 年成為有史以來最高溫的一年。皇家美食身為地球村的一份子，應努力將自身營運對環境的衝擊降至最低，故我們將減碳與節能視為當前管理之重點項目。

#### ■ 皇家美食集團近 3 年能源消耗量

| 內部能源耗用總量       |       | 2024   | 2023   | 2022   |
|----------------|-------|--------|--------|--------|
| 非再生燃料          | 汽油    | 123    | 0      | 0      |
|                | 柴油    | 44     | 54     | 0      |
|                | 天然氣   | 37,839 | 14,715 | 11,922 |
|                | 液化石油氣 | 10,320 | 6      | 0      |
| 外購能源           | 外購灰電  | 49,932 | 10,729 | 10,838 |
| 消耗能源總熱值        |       | 98,258 | 25,504 | 22,760 |
| 密集度 (GJ/ 百萬營收) |       | 51.88  | 64.40  | 92.52  |

註 1：能源耗用數據統計範疇涵蓋：皇家美食、潮港城、台鋼漢堡王

註 2：2024 年汽油熱值＝7,520 kcal/L；2024 年柴油熱值＝8,629 kcal/L、2023 年柴油熱值＝8,400 kcal/L；2024 年液化石油氣熱值＝5958 kcal/L、2023 年液化石油氣熱值＝6,635 kcal/L；2024 年天然氣熱值＝8,710 kcal/m<sup>3</sup>、2022、2023 年天然氣熱值＝9,000 kcal/m<sup>3</sup>；電力熱值＝860 kcal/kWh，係數源於經濟部能源局能源產品單位熱值表。

註 3：能源密集度＝年度能源消耗總量／年度總百萬營收（新台幣百萬元）

### 3.2.2 能源使用概況

2024 年度皇家美食、潮港城及漢堡王之消耗能源總量為 98,258 十億焦耳、外購電力百分比為 50.82%、再生能源使用率為 0%。皇家美食集團的主要營業項目為連鎖速食業及餐館業，主要能源耗用為源餐廳營運使用之電力占總能源消耗之 51%，其次為廚房使用天然氣及液化石油氣分別占 39% 及 11%。皇家美食集團目前尚未使用再生能源。

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

### 3.2.3 溫室氣體管理

皇家集團 2025 年已自行推算 2022 至 2024 年的溫室氣體排放量，2024 年皇家美食全年度溫室氣體排放總量為 9,264 噸 CO<sub>2</sub>e，其中範疇一直接排放占總量 29%，主要源於餐廳營運使用天然氣與液化石油氣及公務車柴油使用。範疇二能源間接排放占 71%，主要來源為餐廳營運之用電。整體皇家集團排放總量較 2023 年提升 330%，主要因 2024 年併入台鋼漢堡王致整體排放總量較 2023 年增加。未來預計將透過碳盤查追蹤皇家美食集團碳排之短中長期減碳目標達成情況，以為全球減碳盡一份心力。

#### ■ 皇家美食集團近 3 年溫室氣體排放統計範疇一、範疇二溫室氣體排放量與密集度

| 年度                                           | 2024                 |      | 2023                 |      | 2022                 |      |
|----------------------------------------------|----------------------|------|----------------------|------|----------------------|------|
| 單位                                           | tonCO <sub>2</sub> e | %    | tonCO <sub>2</sub> e | %    | tonCO <sub>2</sub> e | %    |
| 範疇一                                          | 2,690                | 29%  | 739                  | 34%  | 595                  | 29%  |
| 範疇二                                          | 6,574                | 71%  | 1,413                | 66%  | 1,427                | 71%  |
| 範疇一 & 二合計總量                                  | 9,264                | 100% | 2,152                | 100% | 2,022                | 100% |
| 範疇一 + 範疇二密集度<br>(ton CO <sub>2</sub> e/百萬營收) | 4.89                 |      | 5.43                 |      | 8.22                 |      |

註 1：2024 年溫室氣體涵蓋範疇：皇家美食、潮港城、台鋼漢堡王；2023、2022 年溫室氣體涵蓋範疇：皇家美食、潮港城

註 2：溫室氣體係數引用：環保署溫室氣體排放係數管理表 6.0.4 版

註 3：盤查方法學：GHG Protoc

註 4：溫室氣體盤查範疇：二氧化碳 (CO<sub>2</sub>)、甲烷 (次 CH<sub>4</sub>)、氧化亞氮 (N<sub>2</sub>O)、氫氟碳化物 (HFCs)、全氟碳化物 (PFCs)、六氟化硫 (SF<sub>6</sub>)、三氟化氮 (NH<sub>3</sub>) 共計 7 種溫室氣體。

註 5：溫室氣體盤查採用營運控制法進行盤查。

註 6：排放密集度 = (範疇一 + 範疇二排放二氧化碳總當量) / 年度總百萬營收。

註 7：皇家集團尚未依 GHG protocol 完整盤查，故尚未設置基準年。

## 3.3 廢棄物管理

### 3.3.1 廢棄物管理制度

#### ■ 皇家美食廢棄物管理制度

皇家美食總部辦公室則僅有一般生活垃圾，廢塑膠、金屬及紙類，依循辦公室訂定之廢棄物分類標準進行分類，並由物業管理統一委託第三方合格清運商處理。

#### ■ 潮港城廢棄物管理制度

潮港城為防止廢棄物污染食品或廚區環境加以管制以達衛生要求降低危害之發生，訂有廢棄物處理程序，就食材廚餘、包裝(塑料、金屬、玻璃、紙器)等物品分別分類處理，並設置廢棄物放置場所(資源回收室、廚餘廢油回收室)及處理廢棄物之機器設備，資源回收室、廚餘廢油回收室每日均會執行清洗消毒。

廢食用油均透過專業合格的清運廠商處理，並再交由再利用業者將廢食用油製成生質柴油，並每月以網路傳輸方式申報廢油產出、儲存、清除、處理、再利用、輸出及輸入情形，以符合環保法規；廚餘同樣透過專業合格的清運廠商處理，並再交由再利用業者處理後進行畜牧；一般廢棄物及垃圾清運則委託合法廠商進行清運。

#### 潮港城廢棄物價值鏈管理措施

|                    |                                                                                                                      |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 價值鏈上游－原物料          | 廠區每月針對進料統計                                                                                                           |
| 自身營運－<br>辦公室及廠區廢棄物 | 依據廢棄物管理規範清楚分類可回收、不可回收、有害廢棄物等。                                                                                        |
| 價值鏈下游－<br>廢棄物處理    | <ul style="list-style-type: none"> <li>廢食用油及廚餘委託合格清運廠商每日進行處理，每月以網路進行申報以符合環保法規。</li> <li>一般廢棄物則委由合格廠商進行清運。</li> </ul> |

#### ■ 台鋼漢堡王廢棄物管理制度

台鋼漢堡王廢棄物皆依環境部規定，廢棄物容器明確標示名稱(生活垃圾、廚餘、廢食用油)，確實明確分類並妥善儲存，維持至少一周一次以上的清運頻率。一般廢棄物及垃圾清運委託合法廠商進行清運，廢食用油及廚餘由合格清運廠商交給再利用業者，作為生質柴油及畜牧原料。

#### 台鋼漢堡王廢棄物價值鏈管理措施

|                    |                                                                                                                   |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 價值鏈上游－原物料          | 店面每日進行食材統計                                                                                                        |
| 自身營運－<br>辦公室及廠區廢棄物 | 依據廢棄物管理規範清楚標示廢棄物種類。                                                                                               |
| 價值鏈下游－<br>廢棄物處理    | <ul style="list-style-type: none"> <li>廢食用油及廚餘委託合格清運廠商每週進行處理，每月進行申報以符合環保法規。</li> <li>一般廢棄物則委由合格廠商進行清運。</li> </ul> |

## 目錄

## 關於報告書

## 經營者的話

## 利害關係人議和

## 重大主題鑑別與分析

## 企業永續經營

## 企業穩健經營

## 友善環境

## 健康美味與服務

## 和諧安心職場

## 社會關懷

## 附錄一

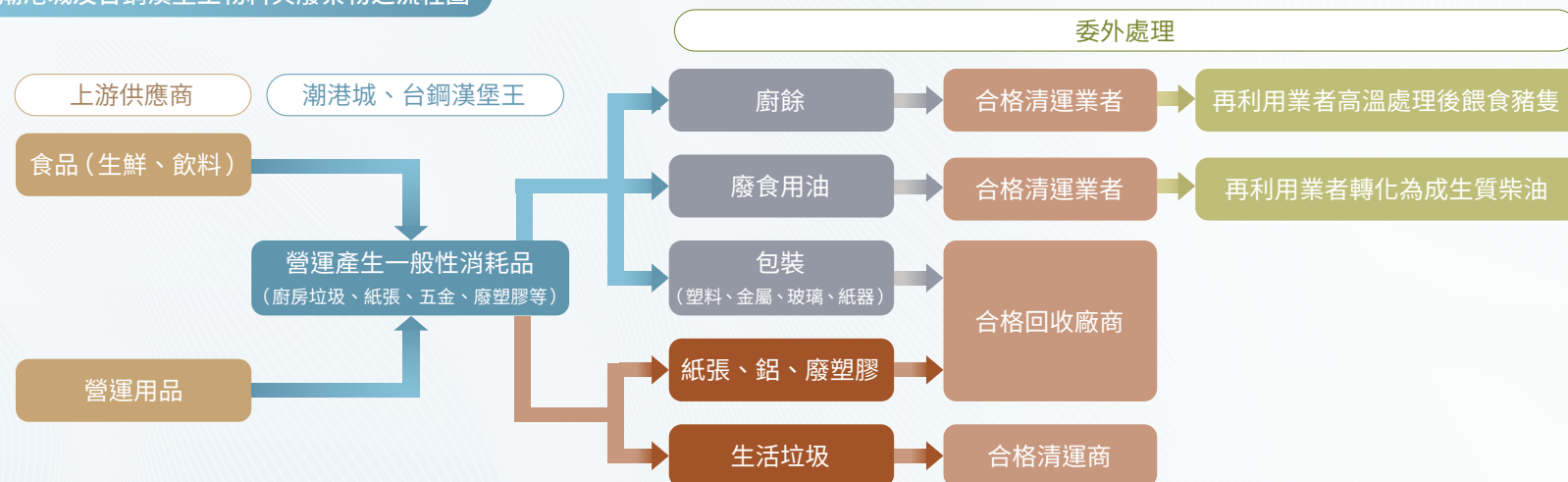
## 附錄二

## 附錄三

## 附錄四

## 附錄五

潮港城及台鋼漢堡王物料與廢棄物之流程圖



### 3.3.2 廢棄物的產生

皇家美食集團主要的廢棄物來自餐廳所產生之一般廢棄棄物，包括廚餘、廢食用油及餐廳營運產生之生活垃圾。2024年，皇家美食廢棄物總量為526噸，其中廢食用油與廚餘皆交由合格廠商再利用其重量為468噸，再利用率為89%。未來我們將持續追蹤各項廢棄物之趨勢變化，並逐步提升資源回收再利用率，以減少自身營運對外部環境之影響。

|                 |      |
|-----------------|------|
| 一般事業廢棄物 (噸)     | 526  |
| 有害事業廢棄物 (噸)     | 0    |
| 廢棄物總量 (噸)       | 526  |
| 再利用率 (%)        | 89%  |
| 廢棄物密集 (噸／百萬營業額) | 0.28 |

### 3.3.3 廢棄物減量行動

#### ■ 廚餘/廢油減量

台鋼漢堡王主要的廢棄物為一般生活垃圾、廚餘及廢食用油，在廢棄物管理上由源頭做管控，所有作業程序均須符合「Restaurant Brands International」(以下簡稱「RBI」)之規範，其中「FQ61農產品符合存放和品質標準」、「FQ72設備與產品存儲適當」、「FQ73冷凍和冷藏產品儲存於正確的溫頓範圍內」及「BC立式／臥式冷藏／冷凍冰箱符合標準」，列舉了在食品安全的前提下，如何管制食材的進出規定，避免造成浪費產生額外的廚餘。

廢食用油依照RBI規範「FQ81炸爐使用的炸油符合標準」及「FQ82大量的麵包渣和食品渣及時過濾」，讓油品最長時間維持在最佳狀態，減少廢食用油的產生。

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

## ■ 無塑化行動

台鋼漢堡王配合政府法規規定，凡持有環保杯至門市購買享折抵5元優惠，且為提升一次性飲料杯減量目標，台鋼漢堡王的循環杯服務提供門市增加。

## ■ 綠色採購

皇家美食集團試圖降低經濟活動對環境所造成之污染，使消費者在消費同時也能對地球環境更加友善，

## ■ 台鋼漢堡王

2024年台鋼漢堡王採購符合國際認可之產品責任標準者之品項有漢

堡包裝紙及棕欖油，潮港城及皇家美食未有採購符合國際認可之產品責任標準者之品項。除了推動產品回收再利用以外，亦從包材減量著手推動減廢行動，產品包裝設計以輕量、單一好回收材質為主。

## ■ 潮港城

潮港城於2024年榮獲經濟部「Buying Power」參獎，展現其透過超過新台幣一百萬元的實際採購行動，積極支持在地新創與具社會影響力的商品。秉持企業購買力作為推動社會轉型的關鍵角色，潮港城攜手本地創新團體，採購潔淨、低碳與可追溯性農產品，提升供應鏈透明度，讓消費者在日常飲食中參與永續實踐，體現企業對環境與社會的永續承諾。



## 3.4 水資源管理

### 3.4.1 水資源風險評估

隨著近年極端氣候加劇，全球降雨分布不均情況已成常態，暴雨、乾旱、洪水之發生頻率與嚴重程度逐年突破過往紀錄，不僅對一般民生用水造成影響，同時也使企業之供應鏈供貨不穩定性及營運中斷風險提升，水資源風險管理已躍升為企業營運不可忽視之議題。

為評估皇家美食集團總部及全台店鋪營運據點是否存在水風險，2024年我們採用世界資源研究所的Aqueduct Water Risk Atlas線上工具進各據點之取水壓力分析，鑑別結果顯示皇家美食集團全據點皆未坐落於高水資源壓力區域，未來將持續逐年追蹤評估各據點之水資源壓力，避免皇家美食集團用水對當地居民及生態造成潛在衝擊。

### 3.4.2 取水、耗水與排水

皇家美食全據點之取水皆源自於第三方自來水公司供水，主要用水源自製造餐食之用水。2024年度皇家美食、潮港城及漢堡王之總取水量為548百萬公升，總耗水量為0公升。較前一年度增加主要係因2024年併入台鋼漢堡王致整體取水計算基礎增加。

#### ■ 皇家美食集團取水、耗水與排水

(單位：百萬公升)

| 用水類別             | 取／排水目的地分類            | 2024年 | 2023年 | 2022年 |
|------------------|----------------------|-------|-------|-------|
| 取水量              | 取自自來水公司、市政供水、廢水處理廠供水 | 548   | 61    | 48    |
|                  | 取水總量                 | 548   | 61    | 48    |
| 排水量              | 總排水量                 | 548   | 61    | 48    |
| 耗水量              | 總耗水量                 | 0     | 0     | 0     |
| 取水密集度(百萬公升／百萬營收) |                      | 0.29  | 0.15  | 0.20  |

註1：皇家美食集團全據點之取水源皆未坐落於高水壓力區域。

註2：皇家美食集團之取水源總溶解固體皆 $\leq 1,000$  mg/L。

註3：水資源數據數據統計範疇涵蓋：皇家美食、潮港城、台鋼漢堡王

註4：由於餐飲業之耗水量小且難以估計，故假設取水量等於排水量，總耗水量為0。

註5：取水密集度=取水總量(百萬公升)／年度百萬營收。

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

**健康美味與服務**

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

# 健康美味與服務

▶ 4.1 產品與服務創新

▶ 4.2 食品安全管理

▶ 4.3 供應商管理

▶ 4.4 客戶滿意度

CHAPTER

04

## 目錄

## 關於報告書

## 經營者的話

## 利害關係人議和

## 重大主題鑑別與分析

## 企業永續經營

## 企業穩健經營

## 友善環境

## 健康美味與服務

## 和諧安心職場

## 社會關懷

## 附錄一

## 附錄二

## 附錄三

## 附錄四

## 附錄五

## 客戶服務

 對應 GRI **GRI 416 顧客健康與安全、GRI418 客戶隱私**

 權責單位 **行銷部、營運部**

  
政策、承諾及重要性

提供新鮮美味的食品給社會大眾，並確保顧客若有疑慮或建議是有相關申訴管道進行溝通。

 短期目標

落實現場員工訓練，使第一線人員能完善解決或反映客戶問題。

 中長期目標

建立完善的餐滿意度調查表、客服人員機制，提高顧客滿意度及建立品牌忠誠度。

### 行動計畫

辦理第一線人員食品安全與客服訓練，  
推出新產品降低客訴件數，提升客戶滿意度

### 2024 年績效

🏆 台鋼漢堡王 2024 年榮獲 foodpanda 消費友善楷模獎 🏆

 申訴機制 **發言人電子郵件** Kinghouse.ir@tsgkh.com.tw  
**公司網址** <https://www.tsgkh.com.tw>

## 食品安全

 對應 GRI **GRI 416 顧客健康與安全**

 權責單位 **採購部、產品研發部**

  
政策、承諾及重要性

落實食材把關，確保供應衛生安全，將最安心的食品傳遞給顧客。

 短期目標

門市隨機抽驗掌握生產流程，透過全方位檢驗確保食材人員安全無虞

 中長期目標

■ 冷凍冷藏溫度採連續紀錄  
■ 每年訪查各門市 1 次

### 行動計畫

確實驗收食材品質、落實衛生安全法規、  
不定期訪查門市及供應商確保

### 2024 年績效

 **潮港城** 每年度進行供應商評核，確認供應商是否符合公司規範標準。

 **台鋼漢堡王** 不定期訪查門市，確認門市是否符合公司及法令規範

 申訴機制 **發言人電子郵件** Kinghouse.ir@tsgkh.com.tw  
**公司網址** <https://www.tsgkh.com.tw>

## 4.1 產品與服務創新

### 4.1.1 服務與流程精進

#### ■ 台鋼漢堡王

漢堡王堅持把食安放在第一順位，提供無人工添加物、無人工香料、無人工防腐劑的美食，保留食材最真實的味道，讓消費者安心享用。為提升服務品質、多樣化的餐點內容，除每周進行各部門主管經營會議了解門市及消費市場最新動態外，並依據當下市場環境訂定行銷策略，其中與foodpanda的密切合作，經常推出吸引力十足的優惠活動，曾成功合作推出創意漢堡限時優惠，讓消費者有更多選擇的樂趣，由於產品創新和優惠活動回饋，為消費者提供豐富的美食體驗，而獲得foodpanda消費友善楷模獎。

為使顧客獲得更多元且更順暢的購物體驗，並使員工能更專注於提供美味餐點服務，在各門市陸續推出自助點餐機。



#### ■ 潮港城

潮港城為提升服務品質及精進服務流程，不定期辦理各部門主管經營管理會議，就各部門業務內容提出討論，瞭解消費者需求、彈性訂定行銷策略以滿足多變的市場，並就內容提出服務與流程精進建議改善方式。

在宴會流程及外場服務部分，每年安排相關教育訓練課程，以提高服務品質，使顧客在潮港城能擁有舒適用餐環境及高品質服務；在餐飲內容部分，主廚到助理廚師，每年都有一定訓練規劃，以確保不斷精進，各有料理專長的廚師們不斷研發新菜單，以高級新鮮食材，用心做好料理，以提供給顧客最好的餐飲品質。



目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

## 4.1.2 不斷研發與創新

### ■ 台鋼漢堡王

台鋼漢堡王 2024 年除限時回歸以往推出 2 週即賣光的捲捲德腸烤牛堡外，並推出一系列捲捲德腸堡系列餐點。除限時回歸過往熱賣商品外，並推出無麵包系列漢堡，火烤牛肉片搭配生菜，營養充足又能輕盈享用。



### ■ 潮港城

潮港城將台菜料理經濟化，透過視覺、美學優化，力求讓賓主體驗更優雅豐盛、用心的美味饗宴。



## 4.2 食品安全管理

皇家美食自 2021 年及 2024 年取得潮港城及台鋼漢堡王股權後重新調整營運管理模式，致使皇家美食集團致力於食品安全相關規範，嚴格執行食品安全之管理，並積極配合政府相關食安措施。並 2024 年台鋼漢堡王更因於「台北市食材登錄平台」登錄食材來源，榮獲台北市政府頒發感謝狀，更可展現皇家集團對食材安全管理之積極努力。



台鋼漢堡王

## 目錄

## 關於報告書

## 經營者的話

## 利害關係人議和

## 重大主題鑑別與分析

## 企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

## 健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

## 附錄一

## 附錄二

### 附錄三

## 附錄四

## 附錄五

台鋼漢堡王係台灣漢堡王代理經銷，所有作業程序均須符合「Restaurant Brands International」(以下簡稱“RBI”)之規範註1，從供應商到餐廳員工，食品安全教育始終是RBI的重點之一。

RBI規範內容涵蓋個人衛生操作符合標準、污染防護措施、烹調標準、溫度控制措施、食品安全制度、產品符合存放和品質標準、設備和產品儲存規定、經認可的來源採購，每年由七大項目每年進行評等，其中食品安全相關的占比為87%，其他為銷售相關。

## 潮港城

潮港城依現有衛生管理標準作業程序書，訂有衛生管理專責、環境清潔、設備衛生與器具之清洗消毒、從業人員衛生管理、食品製造流程規劃、廢棄物處理、化學性危害物質之預防（含委外消毒）及倉儲管理標準作業等作業程序。規範每日作業前之衛生自主檢查，區分為環境區域、食材安全及人員管理等三大項目之15項檢核項目，以符合相關衛生法規所要求之檢核程序，確認環境與設備係符合衛生與安全標準，並於2021年11月開始執行相關作業程序。2024年度潮港城及皇家美食依據「衛生管理標準作業程序書」，100%執行衛生管理<sup>註2</sup>於提供之宴會餐飲與自助餐項目。

註1：參考來源：2024 RBI ESG Report [https://s26.q4cdn.com/317237604/files/doc\\_downloads/2025/05/2024-Restaurant-Brands-For-Good-Report.pdf](https://s26.q4cdn.com/317237604/files/doc_downloads/2025/05/2024-Restaurant-Brands-For-Good-Report.pdf)

**註2：**衛生管理項目包含「烹調作業場所衛生」、「食材管理」、「員工個人衛生」、「食品容器具衛生管理」、「廢棄物及病媒防治」。

#### 4.2.1 廚房環境區域清潔

## ■ 台鋼漢堡王

2024年度漢堡王依據「Restaurant Excellence visit」，100% 執行衛生管理於提供之餐飲項目。指派專責人員每日執行作業場所的例行衛生巡檢，針對各項作業進行符合性評估。若發現未達標準，將由負責單位列入當次改善項目，並持續追蹤後續改善進度。並針對門市每日會定期進行消毒，並將消毒結果進行記錄。

## 台鋼漢堡王門市消毒清潔紀錄表

[illegible]

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

## ■ 潮港城

潮港城為避免食安事件發生，加強食品衛生安全稽核，指派專責人員，每日進行作業場所例行性衛生檢查，檢查過程中，專責人員對執行項目依項檢查是否符合，權責單位對所執行的項目，不符合者，納入當次改善事項，並追蹤改善情形。

- ✓ 1 牆壁、支柱、天花板、地面、燈飾是否保持清潔
- ✓ 2 排水系統完整暢通，地面無積水
- ✓ 3 食物調整工作檯面應保持乾淨清潔
- ✓ 4 調理用之器具、容器及餐具是否保持清潔，並妥為存放
- 5 刀具和砧板必須有兩套以上（生、熟食分開處理），確實洗淨，且不得有裂縫為存放
- ✓ 6 剩餘之菜餚廚餘及其他廢棄物，應使用加蓋垃圾桶或廚餘桶適當處理
- ✓ 7 抽油煙機是否保持完整清潔且無汙染其他場所，並每日清洗
- ✓ 8 食品、器具、容器等，應至少離地面 30 公分以上，以防止污染食品

潮港城廚房內場  
環境檢查表



## 4.2.2 食材源頭管理

### ■ 皇家美食

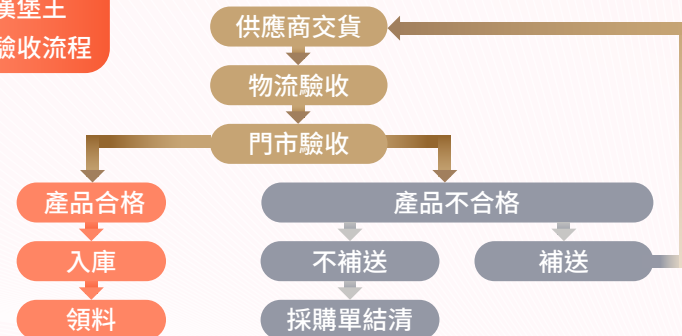
本公司設有食品安全實驗室，該品檢實驗室所建立之檢驗項數為 2 項，分別為「農藥殘留判定標準」及「萊克多巴胺判定標準」，2024 年商品與原物料共檢測 296 個樣本，有 294 個通過檢驗合格，合格率 99.32%。實驗室產生費用總計新台幣 617,885 元，包括委外檢驗費用新台幣 109,665 元，佔個體營業收入 35.91%。



### ■ 台鋼漢堡王

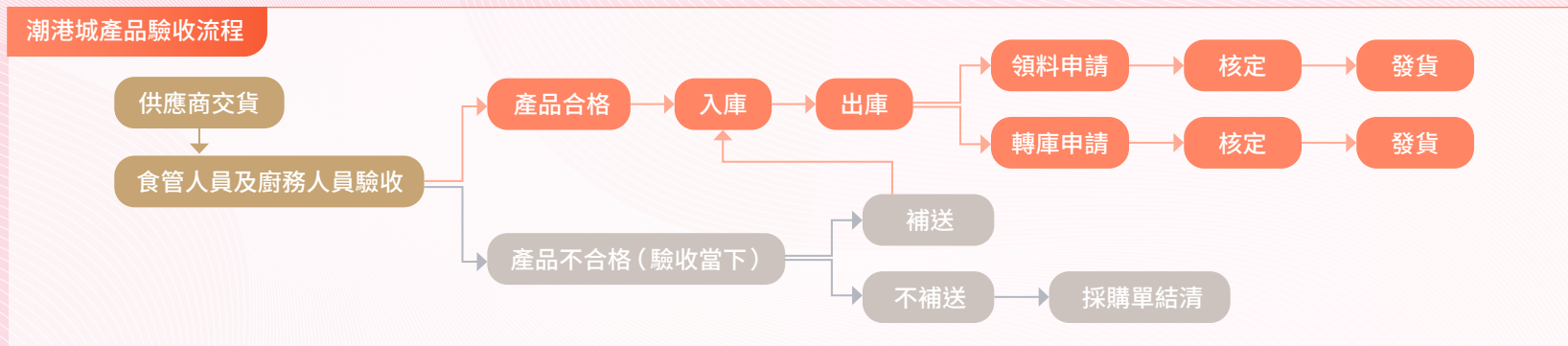
2024 年漢堡王存貨管理系統中食品可追溯之食材品項為肉餅、冷凍漢堡肉、9.5mm 薯條、Sliced Dill Pickles 切片酸黃瓜、冷凍薯條及酥脆油。

台鋼漢堡王  
產品驗收流程



## ■ 潮港城

潮港城之存貨進銷存系統對於每一筆交易資料皆有詳實紀錄，可即時找出當時進貨廠商與品項、數量，以作為品質異常時之追蹤管理。2024年，潮港城存貨管理系統中食品可追溯之百分比為100%。其驗收流程如下：



### 4.2.3 食材安全

#### ■ 台鋼漢堡王

RBI 定期針對食材、供應商及連鎖餐廳進行監督與評估，定期或不定期針對全球門市現場訪查與稽核相關門市衛生環境、烹調過程、供應商評核等，以確保符合規定。

#### ■ 潮港城

潮港城設置專責人員進行督導廚房環境衛生，一切生產過程以安全、衛生、整潔為主要原則。臺中市政府衛生局不定期會來抽查稽核廚房環境衛生，2024年0項限期改善項目及4項輔導改善項目，並無不合格之情形。專責人員於改善通知時，會先了解及確認完整的事件流程，並通知相關單位主管及擬定改善計畫，以避免未來再發生類似情形。



1 食品原料與成品應分別妥善保存，防止污染及腐敗



2 冷凍冷藏設備是否清潔，且生、熟食分開儲存，避免相互污染

### 4.2.4 人員管理

#### ■ 皇家美食集團新進人員管理政策

新進從業人員應先經衛生醫療機構身體健康檢查合格後，始得聘僱。僱用後每年應主動辦理健康檢查乙次，從業人員應接受適當之教育訓練，使其執行能力符合生產、衛生及品質管理之要求。

#### ■ 台鋼漢堡王

台鋼漢堡王依據RBI之規範，定期針對門市進行員工培訓，此外到職門市員工皆需完成「Burgerking University」線上課程，內容包含食品安全、環境清潔、職場安全等基礎課程。

#### ■ 潮港城

潮港城從業人員皆須參與公司內部有關食品安全、衛生與品質管理之教育訓練課程，以改善食品衛生、職場安全與餐飲品質。除此之外，從業人員在從業期間也參與衛生主管機關或其認可之相關機構所辦的衛生講習或訓練，進而強化從業人員食品安全專業，提升潮港城在食品安全制度執行效率及效果。

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

- ✓ 1 製造場所限制非有關人員進出
- ✓ 2 廚房人員應穿戴工作衣、帽、口罩
- ✓ 3 工作前手部應清洗乾淨，不得蓄留指甲、塗抹指甲油及配戴飾物
- ✓ 4 工作中不可吸煙、嚼檳榔、飲食、隨地吐痰、挖鼻、搔頭等可能污染食物之行為
- ✓ 5 廚務人員無感冒、身體不適或其他狀況之情事發生，如有異常通報人資部

潮港城自2021年11月開始執行衛生管理標準作業程序，每日進行環境衛生檢查，就廚房區域、從業人員、客用廁所及垃圾處理場地，進行環境清潔檢查評分並就不符規定者，提出改進措施。2024年度執行率為100%。

#### 4.2.5 食安法規遵循

2024年度本公司未有因違反食品安全衛生管理法及施行細則，而被公開於臺中食藥安智慧雲－食安GIS專區、食藥署食品查核及檢驗資訊平台之事件。

註：食藥署食品查核及檢驗資訊平台網址<https://www.fda.gov.tw/testing/index.aspx>

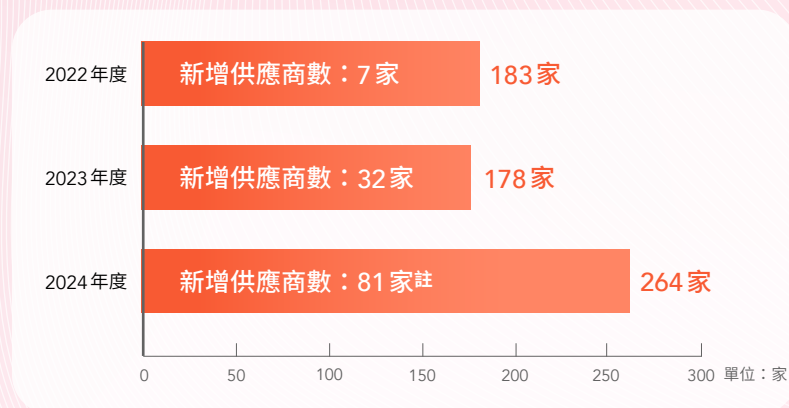


## 4.3 供應商管理

皇家美食集團旗下子公司訂有供應商管理辦法，為確保食材之安全，對於供應商之管理非常重要，為審慎評估供應商，並與供應商建立密切的合作關係，台鋼漢堡王須依 RBI 之規範，供應商皆需查核工廠制度，包含食品安全制度、玻璃品管制度政策、證照及產能，才能進入 RBI 供應商系統，此外供應商每年還需上傳更新證書，主要食品工廠需接受每年工廠稽核、每季食材檢驗及規格確認；潮港城於 2021 年 11 月完成供應商管理標準作業程序書，以確保採購之原物料符合食品安全要求，並於 2021 年 11 月開始執行相關作業程序。

### 4.3.1 供應商評選、稽核及管理

2024 年，皇家美食集團上游供應商共有 264 家，其中潮港城上游供應商主係提供水產、肉品、蔬果、酒水產品、冷凍食品及一般用品等。台鋼漢堡王上游供應商主係提供肉品、生菜、冷凍食品及一般用品等。

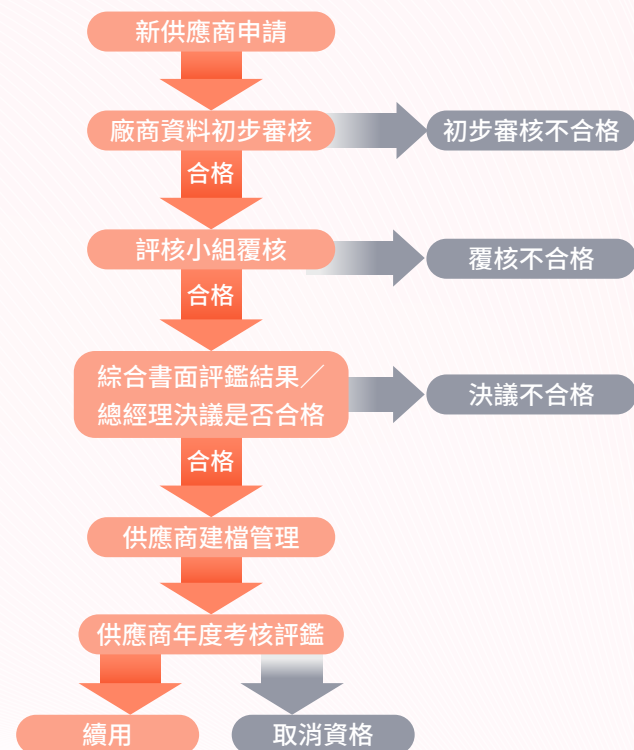


註：納入台鋼漢堡王供應商。

### ■ 皇家美食及潮港城

皇家美食集團採購政策以品質信譽、衛生安全、合法經營優先考量。旗下子公司在遴選供應商必定要求其出具設立合法證明，並遵循內部所制定之「供應商管理標準作業流程」規定，於遴選審核新供應商時，按作業流程規定提供廠商資料表、誠信交易承諾書、供貨合約書及食材供應商切結書，並由採購部門填寫廠商現場評核紀錄表，依供應商稽核項目包括文件、品質品管、供貨狀況、服務品質等評核。透過供應商現場評核紀錄表，實施三等級的供應商評鑑制度，將供應商細分為合格、保留、不合格三個階級，合格供應商列入合格廠商（供應商）名錄控管。

#### 皇家美食、潮港城新供應商審核作業流程



## 目錄

## 關於報告書

## 經營者的話

## 利害關係人議和

## 重大主題鑑別與分析

## 企業永續經營

## 企業穩健經營

## 友善環境

## 健康美味與服務

## 和諧安心職場

## 社會關懷

## 附錄一

## 附錄二

## 附錄三

## 附錄四

## 附錄五

依供應商管理衛生管理標準作業程序書，採購部門每年年底就現有供應商提出次年度之供應商評核計畫，抽樣查核供應商並依廠商現場評核紀錄表再次評核廠商是否合格，若有不合格廠商送核總經理裁決是否終止合作，以確保向供應商採購之原物料符合要求。2024年潮港城抽核 10 家供應商進行稽核，佔全部供應商 4.41%。稽核時我們以品質、交期及價格為評核標準，評核為【合格】之供應商有 10 家。

2024 年底提出 2025 年供應商評核計畫，2025 年預計選擇 10 家供應商評核，評核對象以 2024 年進貨金額前 10 大供應商、重點培育廠商及供貨異常之供應商。篩選條件，執行期間預計為 2025 年 1 月至 12 月，並規劃 2025 年將針對對主要食材供應商進行評鑑。

### 皇家美食、潮港城廠商現場評核紀錄表

| 潮港城             |                   | 廠商現場評核紀錄表         |                   |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 評核日期：2024/12/12 |                   | 評核地點：潮港城          |                   |
| 評核人員：王明哲        |                   | 評核對象：潮港城          |                   |
| 評核項目：           |                   | 評核結果：             |                   |
| 一、品質管理 (10%)    | 1. 品質管理系統 (5%)    | 2. 品質管理系統 (5%)    | 3. 品質管理系統 (5%)    |
| 二、環境衛生 (10%)    | 4. 環境衛生管理系統 (5%)  | 5. 環境衛生管理系統 (5%)  | 6. 環境衛生管理系統 (5%)  |
| 三、安全衛生 (10%)    | 7. 安全衛生管理系統 (5%)  | 8. 安全衛生管理系統 (5%)  | 9. 安全衛生管理系統 (5%)  |
| 四、社會責任 (10%)    | 10. 社會責任管理系統 (5%) | 11. 社會責任管理系統 (5%) | 12. 社會責任管理系統 (5%) |
| 五、其他 (10%)      | 13. 其他管理系統 (5%)   | 14. 其他管理系統 (5%)   | 15. 其他管理系統 (5%)   |
| 六、總計 (60%)      | 16. 總計 (60%)      | 17. 總計 (60%)      | 18. 總計 (60%)      |
| 七、備註            | 備註：評核結果良好，符合評核標準。 |                   |                   |
| 八、評核人員簽名        | 評核人員簽名：王明哲        |                   |                   |
| 九、評核日期          | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 十、評核地點          | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 十一、評核對象         | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 十二、評核結果         | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 十三、評核人員         | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 十四、評核日期         | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 十五、評核地點         | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 十六、評核對象         | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 十七、評核結果         | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 十八、評核人員         | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 十九、評核日期         | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 二十、評核地點         | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 二十一、評核對象        | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 二十二、評核結果        | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 二十三、評核人員        | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 二十四、評核日期        | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 二十五、評核地點        | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 二十六、評核對象        | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 二十七、評核結果        | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 二十八、評核人員        | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 二十九、評核日期        | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 三十、評核地點         | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 三十一、評核對象        | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 三十二、評核結果        | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 三十三、評核人員        | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 三十四、評核日期        | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 三十五、評核地點        | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 三十六、評核對象        | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 三十七、評核結果        | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 三十八、評核人員        | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 三十九、評核日期        | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 四十、評核地點         | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 四十一、評核對象        | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 四十二、評核結果        | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 四十三、評核人員        | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 四十四、評核日期        | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 四十五、評核地點        | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 四十六、評核對象        | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 四十七、評核結果        | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 四十八、評核人員        | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 四十九、評核日期        | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 五十、評核地點         | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 五十一、評核對象        | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 五十二、評核結果        | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 五十三、評核人員        | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 五十四、評核日期        | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 五十五、評核地點        | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 五十六、評核對象        | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 五十七、評核結果        | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 五十八、評核人員        | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 五十九、評核日期        | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 六十、評核地點         | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 六十一、評核對象        | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 六十二、評核結果        | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 六十三、評核人員        | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 六十四、評核日期        | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 六十五、評核地點        | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 六十六、評核對象        | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 六十七、評核結果        | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 六十八、評核人員        | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 六十九、評核日期        | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 七十、評核地點         | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 七十一、評核對象        | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 七十二、評核結果        | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 七十三、評核人員        | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 七十四、評核日期        | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 七十五、評核地點        | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 七十六、評核對象        | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 七十七、評核結果        | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 七十八、評核人員        | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 七十九、評核日期        | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 八十、評核地點         | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 八十一、評核對象        | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 八十二、評核結果        | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 八十三、評核人員        | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 八十四、評核日期        | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 八十五、評核地點        | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 八十六、評核對象        | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 八十七、評核結果        | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 八十八、評核人員        | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 八十九、評核日期        | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 九十、評核地點         | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 九十一、評核對象        | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 九十二、評核結果        | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 九十三、評核人員        | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 九十四、評核日期        | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 九十五、評核地點        | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 九十六、評核對象        | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 九十七、評核結果        | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 九十八、評核人員        | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 九十九、評核日期        | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 一百、評核地點         | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 一百零一、評核對象       | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 一百零二、評核結果       | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 一百零三、評核人員       | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 一百零四、評核日期       | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 一百零五、評核地點       | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 一百零六、評核對象       | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 一百零七、評核結果       | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 一百零八、評核人員       | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 一百零九、評核日期       | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 一百一十、評核地點       | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 一百一十一、評核對象      | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 一百一十二、評核結果      | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 一百一十三、評核人員      | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 一百一十四、評核日期      | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 一百一十五、評核地點      | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 一百一十六、評核對象      | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 一百一十七、評核結果      | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 一百一十八、評核人員      | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 一百一十九、評核日期      | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 一百二十、評核地點       | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 一百二十一、評核對象      | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 一百二十二、評核結果      | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 一百二十三、評核人員      | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 一百二十四、評核日期      | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 一百二十五、評核地點      | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 一百二十六、評核對象      | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 一百二十七、評核結果      | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 一百二十八、評核人員      | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 一百二十九、評核日期      | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 一百三十、評核地點       | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 一百三十一、評核對象      | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 一百三十二、評核結果      | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 一百三十三、評核人員      | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 一百三十四、評核日期      | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 一百三十五、評核地點      | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 一百三十六、評核對象      | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 一百三十七、評核結果      | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 一百三十八、評核人員      | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 一百三十九、評核日期      | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 一百四十、評核地點       | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 一百四十一、評核對象      | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 一百四十二、評核結果      | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 一百四十三、評核人員      | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 一百四十四、評核日期      | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 一百四十五、評核地點      | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 一百四十六、評核對象      | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 一百四十七、評核結果      | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 一百四十八、評核人員      | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 一百四十九、評核日期      | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 一百五十、評核地點       | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 一百五十一、評核對象      | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 一百五十二、評核結果      | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 一百五十三、評核人員      | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 一百五十四、評核日期      | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 一百五十五、評核地點      | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 一百五十六、評核對象      | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 一百五十七、評核結果      | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 一百五十八、評核人員      | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 一百五十九、評核日期      | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 一百六十、評核地點       | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 一百六十一、評核對象      | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 一百六十二、評核結果      | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 一百六十三、評核人員      | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 一百六十四、評核日期      | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 一百六十五、評核地點      | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 一百六十六、評核對象      | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 一百六十七、評核結果      | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 一百六十八、評核人員      | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 一百六十九、評核日期      | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 一百七十、評核地點       | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 一百七十一、評核對象      | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 一百七十二、評核結果      | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 一百七十三、評核人員      | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 一百七十四、評核日期      | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 一百七十五、評核地點      | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 一百七十六、評核對象      | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 一百七十七、評核結果      | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 一百七十八、評核人員      | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 一百七十九、評核日期      | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 一百八十、評核地點       | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 一百八十一、評核對象      | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 一百八十二、評核結果      | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 一百八十三、評核人員      | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 一百八十四、評核日期      | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 一百八十五、評核地點      | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 一百八十六、評核對象      | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 一百八十七、評核結果      | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 一百八十八、評核人員      | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 一百八十九、評核日期      | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 一百九十、評核地點       | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 一百九十一、評核對象      | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 一百九十二、評核結果      | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 一百九十三、評核人員      | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 一百九十四、評核日期      | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 一百九十五、評核地點      | 評核地點：潮港城          |                   |                   |
| 一百九十六、評核對象      | 評核對象：潮港城          |                   |                   |
| 一百九十七、評核結果      | 評核結果：合格           |                   |                   |
| 一百九十八、評核人員      | 評核人員：王明哲          |                   |                   |
| 一百九十九、評核日期      | 評核日期：2024/12/12   |                   |                   |
| 二百、評核地點         | 評核地點：潮港城          |                   |                   |

## 台鋼漢堡王

參照漢堡全球採購政策，對供應商進行感官測試、物理測試、分析測試、工廠稽核、GFSI 認證、商品法規遵循、永續性、產品滿意度等 8 大項目評比，且台鋼漢堡王所有採購廠商均須符合 RBI 之規範，須向指定之供應商進貨，2024 年 RBI 查核台灣在地廠商 223 家。根據 RBI 所有供應商均須取得 GlobalFood Safety Initiative (GFSI) 之認證<sup>註1</sup>及優良農業操作(GAP)規範。

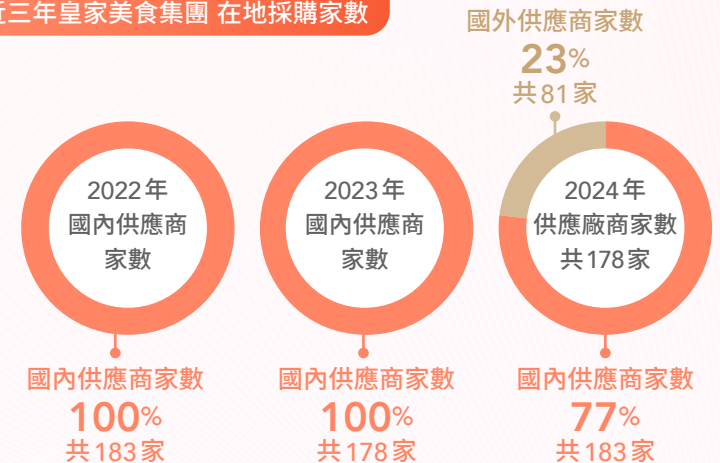
參照漢堡全球採購政策，台鋼漢堡王為代理商，所有商品皆受 RBI 稽核規範，台鋼漢堡王不擬另執行供應商稽核，故不擬適用此指標。

註1：「2024 RBI ESG Report link: [https://s26.q4cdn.com/317237604/files/doc\\_downloads/2025/05/2024-Restaurant-Brands-For-Good-Report.pdf](https://s26.q4cdn.com/317237604/files/doc_downloads/2025/05/2024-Restaurant-Brands-For-Good-Report.pdf)

## 4.3.2 在地採購

皇家美食集團旗下子公司交易對象有 264 家，其中 183 家為國內廠商，占整體採購家數占比 77%；國外供應商為 81 家，占整體採購家數 23%。

### 近三年皇家美食集團 在地採購家數



註1：「當地」定義為位於台灣之供應商

註2：重要營運據點指在台灣之營運據點（皇家美食、潮港城、台鋼漢堡王）

## 4.4 客戶滿意度

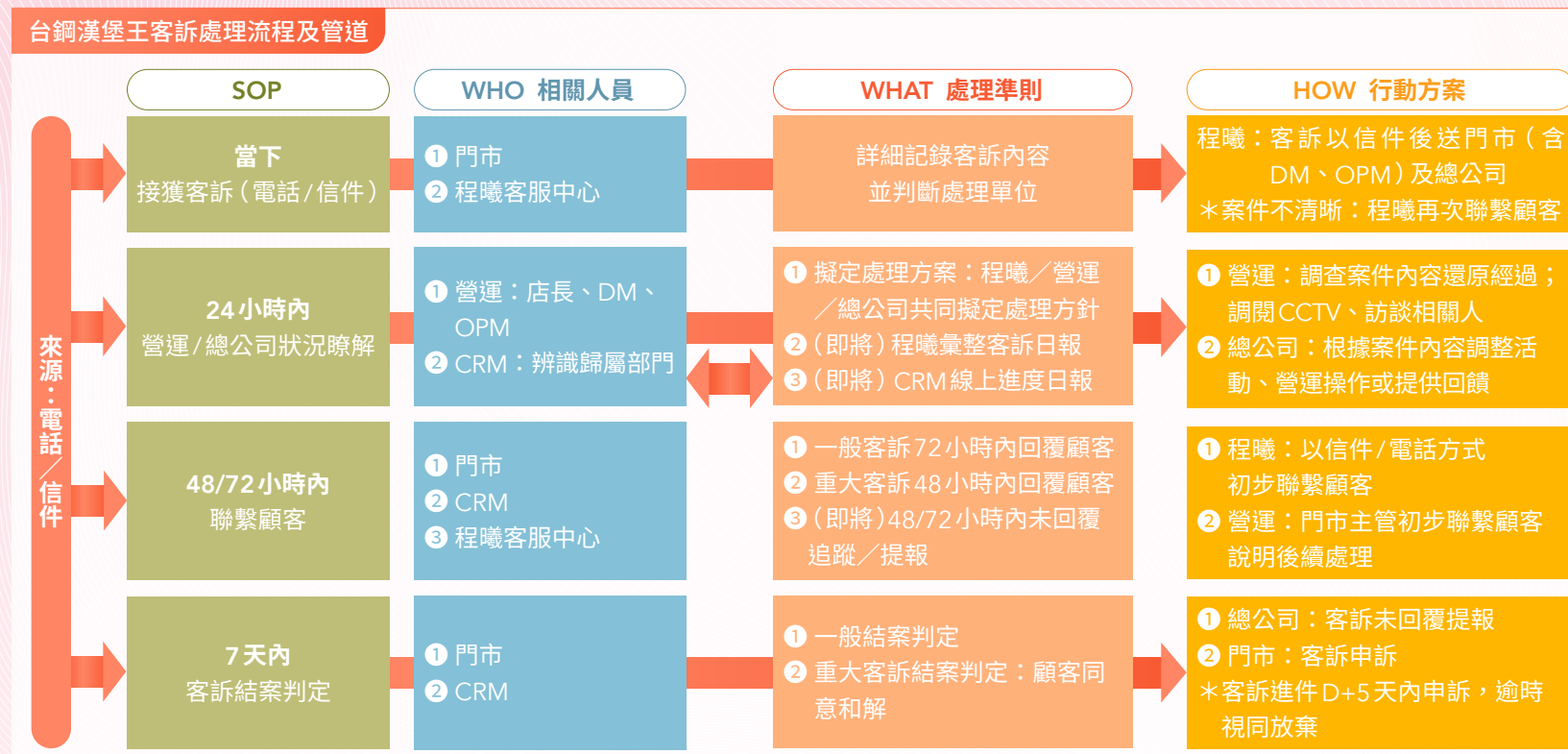
### 4.4.1 客戶滿意度問卷

皇家美食集團致力於顧客抱怨處理標準作業流程，其中，潮港城備有「用餐滿意度調查表」線上表格，提供給現場顧客進行顧客問卷調查，並蒐集皇家美食集團之官方網站及官方 Mail、社交媒體（臉書、IG）、Google 網路評論等意見，予以彙整，執行顧客滿意度分析，提供現場服務之改善依據。



### 4.4.2 客戶意見回饋及抱怨處理程序

皇家美食集團以服務消費者滿意為宗旨，故消費者的意見與回饋，是我們進步的重要來源。根據旗下台鋼漢堡王及潮港城處理程序及辦法規定如下：



## ■ 潮港城

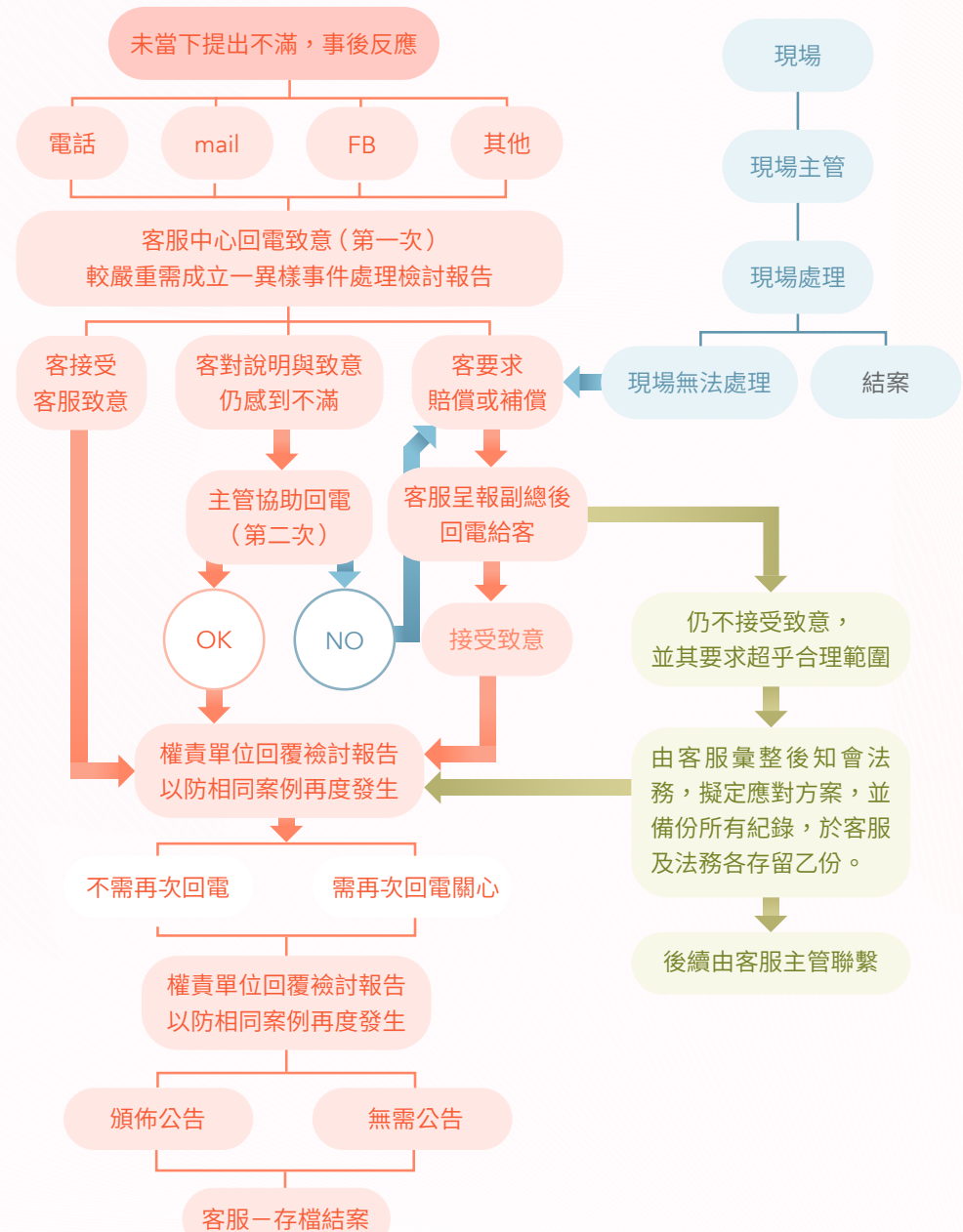
潮港城訂有【顧客抱怨處理標準作業程序】，藉由透過現場線上【用餐滿意度調查】、潮港城之官方網站 Mail、社交媒體（臉書、IG）、Google 網路評論等管道與消費者進行溝通，傾聽消費者聲音，若接獲客戶申訴，將第一時間釐清申訴內容，並透過【顧客抱怨處理標準作業程序】申訴處理機制進行後續處理，即將客戶意見反應相對應業務單位主管，並請單位主管回覆客戶，並彙整為顧客回饋表予以控管，並分析客戶意見，做為服務與流程精進參考依據。

| 日期    | 時間/地點 | 客戶  | 時間/內容    | 登記人員 | 對應單位主管 | 人員處理/處理結果             |
|-------|-------|-----|----------|------|--------|-----------------------|
| 2月11日 | 電子訊息  | 林○○ | 單位設備使用問題 | ○○   | ○○     | 確認設備管理處，我們會盡快處理或加裝改善。 |

### 4.4.3 個資保護

因應個資法之議題，潮港城以及台鋼漢堡王分別於2021年11月及2021年11月完成個資安全作業辦法，對於顧客之聯絡資訊，依作業辦法保存及銷毀（刪除），2024年末有顧客因個資外洩產生客訴案件。

### 顧客抱怨處理標準作業程序



目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

**和諧安心職場**

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

# 和諧安心職場

- ▶ 5.1 員工組成概況
- ▶ 5.2 薪酬與員工福利
- ▶ 5.3 人才培育

CHAPTER

05

## 目錄

## 關於報告書

## 經營者的話

## 利害關係人議和

## 重大主題鑑別與分析

## 企業永續經營

## 企業穩健經營

## 友善環境

## 健康美味與服務

## 和諧安心職場

## 社會關懷

## 附錄一

## 附錄二

## 附錄三

## 附錄四

## 附錄五

## 人才吸引與留任



對應 GRI

**GRI 201**經濟績效、**GRI 401**勞雇關係、  
**GRI 402**勞資關係、**GRI 405**員工多元化與平等機會



權責單位

管理部、人資部



政策、承諾及重要性

訂定「工作規則」及完善的教育訓練、遵守相關勞資及勞動法令，保障同仁合理的工時及收入，希望創造健康的職場環境。



短期目標

產學合作及參與政府青年培育計畫增加招募管道。



中長期目標

- 建立多元招募管道
- 建立良好的企業形象和聲譽，吸引更多優秀的專業人才，並保持穩定的員工流動率。

### 行動計畫

- 訂定招募策略吸引年輕人才
- 制定教育訓練與職涯發展規劃，並定期追蹤成效

### 2024 年績效

🏆 台鋼漢堡王榮獲 1111 人力銀行頒發的幸福企業金獎 🏆



申訴機制

發言人電子郵件 Kinghouse.ir@tsgkh.com.tw

公司網址 <https://www.tsgkh.com.tw>



## 5.1 員工組成概況

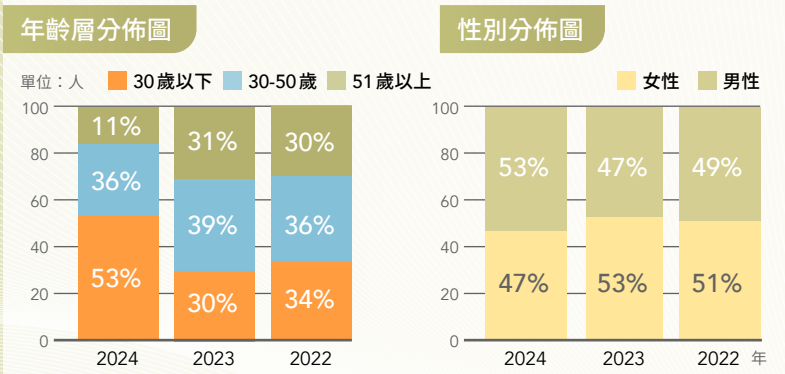
皇家美食集團人員聘用以專業能力為主，不因性別及年齡等條件而有差異，受聘人員需簽署勞動契約書，且皇家美食集團未有非員工工作者。2024年12月31日員工人數為2,136人，在年齡層分佈以30歲以下較高（占53%）；30-50歲及50歲以上分別為36%及11%。在性別組成分佈女男約各占1/2，女性員工比率（占47%）略低於男性（占53%）。近3年員工組成相關分佈概況如下：

### 5.1.1 年齡層及性別分佈

| 近三年員工類型及性別分布圖 |       |     |      |      |       | (單位：人) |  |
|---------------|-------|-----|------|------|-------|--------|--|
| 性別            | 類別    | 子類別 | 年份   |      |       |        |  |
|               |       |     | 2022 | 2023 | 2024  |        |  |
| 男性            | 定期契約  | 全職  | 0    | 0    | 0     |        |  |
|               |       | 兼職  | 0    | 0    | 0     |        |  |
|               | 不定期契約 | 全職  | 82   | 82   | 242   |        |  |
|               |       | 兼職  | 12   | 35   | 886   |        |  |
|               | 小計    |     | 94   | 117  | 1,128 |        |  |
|               |       |     |      |      |       |        |  |
| 女性            | 定期契約  | 全職  | 0    | 0    | 0     |        |  |
|               |       | 兼職  | 0    | 0    | 0     |        |  |
|               | 不定期契約 | 全職  | 79   | 85   | 273   |        |  |
|               |       | 兼職  | 20   | 49   | 735   |        |  |
|               | 小計    |     | 99   | 134  | 1,008 |        |  |
|               |       |     |      |      |       |        |  |
| 合計            | 定期契約  | 全職  | 0    | 0    | 0     |        |  |
|               |       | 兼職  | 0    | 0    | 0     |        |  |
|               | 不定期契約 | 全職  | 161  | 167  | 515   |        |  |
|               |       | 兼職  | 32   | 84   | 1,621 |        |  |
|               | 合計    |     | 193  | 251  | 2,136 |        |  |
|               |       |     |      |      |       |        |  |

| 近三年員工年齡及性別分布圖 |    |      |      |      |      |      |      | (單位：人) |  |
|---------------|----|------|------|------|------|------|------|--------|--|
| 年齡<br>分布      | 類別 | 2022 |      | 2023 |      | 2024 |      |        |  |
|               |    | 人數   | 比率   | 人數   | 比率   | 人數   | 比率   |        |  |
| 30歲以下         | 男性 | 33   | 34%  | 32   | 30%  | 646  | 53%  |        |  |
|               | 女性 | 33   |      | 42   |      | 490  |      |        |  |
| 30~50歲        | 男性 | 37   | 36%  | 52   | 39%  | 413  | 36%  |        |  |
|               | 女性 | 33   |      | 47   |      | 362  |      |        |  |
| 50歲以上         | 男性 | 24   | 30%  | 33   | 31%  | 69   | 11%  |        |  |
|               | 女性 | 33   |      | 45   |      | 156  |      |        |  |
| 總計            |    | 193  | 100% | 251  | 100% | 2136 | 100% |        |  |

#### ■ 年齡層及性別分佈圖



目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

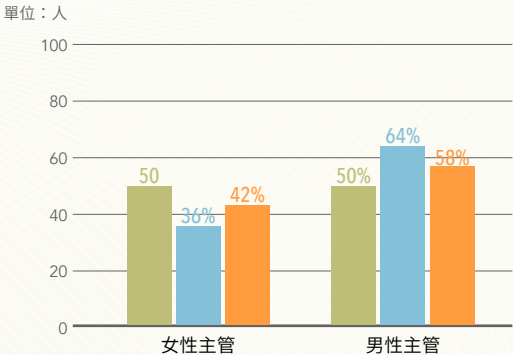
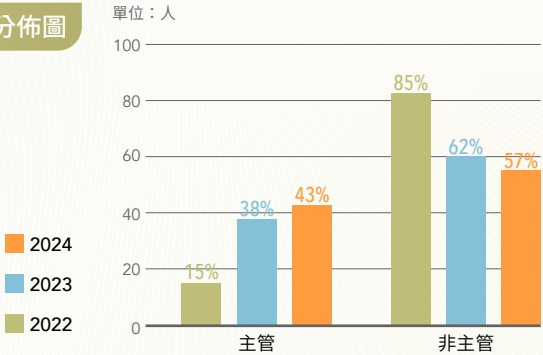
附錄五

5.1.2 職級別分佈

2024年正職員工之主管比率約占整體正職及兼職員工人數 15%，其中正職員工之主管性別比約各占一半。(單位：人)

| 年度<br>性別 | 2024 年 |      |      |      | 2023 年 |    |     |      | 2022 年 |    |     |      |
|----------|--------|------|------|------|--------|----|-----|------|--------|----|-----|------|
|          | 女      | 男    | 合計   |      | 女      | 男  | 合計  |      | 女      | 男  | 合計  |      |
| 主管       | 163    | 160  | 323  | 15%  | 34     | 61 | 95  | 38%  | 35     | 49 | 84  | 43%  |
| 非主管      | 846    | 967  | 1813 | 85%  | 100    | 56 | 156 | 62%  | 64     | 45 | 109 | 57%  |
| 合計       | 1008   | 1128 | 251  | 100% | 99     | 94 | 193 | 100% | 108    | 97 | 205 | 100% |

職級別分佈圖

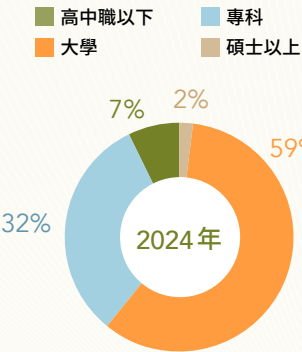


5.1.3 學歷分布

2024 年(單位：人)

| 學歷    | 正職員工 |     |     | 兼職人員 |     |      | 總計   |     |      |     |      |      |
|-------|------|-----|-----|------|-----|------|------|-----|------|-----|------|------|
|       | 女    | 男   | 小計  | 女    | 男   | 小計   | 女    | 比率  | 男    | 比率  | 合計   | 比率   |
| 碩士以上  | 11   | 14  | 25  | 8    | 5   | 13   | 19   | 1%  | 19   | 1%  | 38   | 2%   |
| 大學    | 164  | 134 | 298 | 426  | 531 | 957  | 590  | 28% | 665  | 31% | 1255 | 59%  |
| 專科    | 79   | 79  | 158 | 240  | 294 | 534  | 319  | 15% | 373  | 17% | 692  | 32%  |
| 高中職以下 | 19   | 15  | 34  | 61   | 56  | 117  | 80   | 4%  | 71   | 3%  | 151  | 7%   |
| 合計    | 273  | 242 | 515 | 735  | 886 | 1621 | 1008 | 47% | 1128 | 53% | 2136 | 100% |

學歷分布圖



5.1.4 新進與離職員工分布

■ 新進員工分布

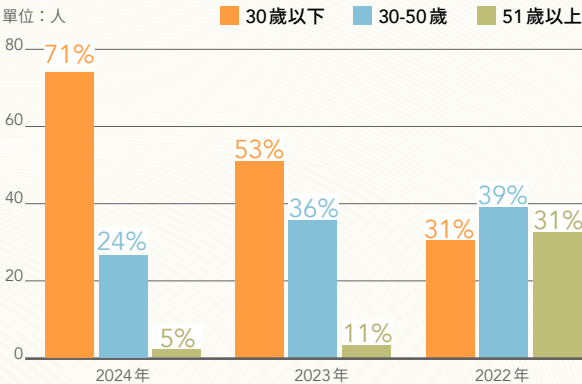
2024年新進人員共1,638人，其中女性員工772人（占47%）；男性員工866人（占53%）。

| 性別 | 年齡     | 2022年 |         | 2023年 |        | 2024年 |         |
|----|--------|-------|---------|-------|--------|-------|---------|
|    |        | 新進人數  | 新進率(%)  | 新進人數  | 新進率(%) | 新進人數  | 新進率(%)  |
| 女  | <30歲   | 43    | 130.30% | 35    | 83.33% | 504   | 102.86% |
|    | 31~50歲 | 22    | 66.67%  | 27    | 57.45% | 206   | 56.91%  |
|    | >51歲   | 9     | 27.27%  | 16    | 35.56% | 62    | 39.74%  |
| 男  | <30歲   | 34    | 103.03% | 24    | 72.73% | 655   | 101.39% |
|    | 31~50歲 | 23    | 62.16%  | 34    | 91.89% | 185   | 44.79%  |
|    | >51歲   | 5     | 20.83%  | 11    | 45.83% | 26    | 37.68%  |

註1：新進率為〔（該年度依照各類別之新進員工人數）/（該年度員工年底總人數）〕\*100%

註2：2024年5月取得台鋼漢堡王100%特許經營權，因此新進員工人數提升

近3年新進員工分布圖



■ 離職員工分布

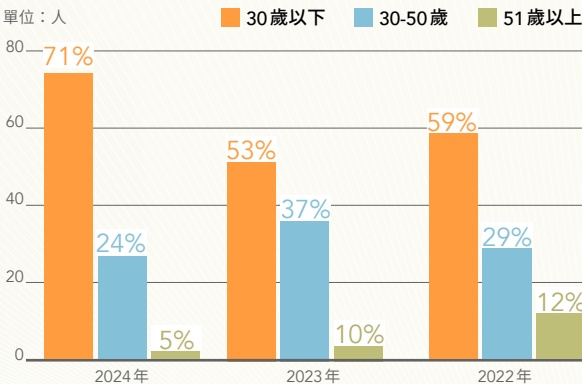
2024年離職人員共2,316人，其中女性員工1,096人（占47%）；男性員工1,220人（占53%）。

| 性別 | 年齡     | 2022年 |         | 2023年 |        | 2024年 |         |
|----|--------|-------|---------|-------|--------|-------|---------|
|    |        | 離職人數  | 離職率(%)  | 離職人數  | 離職率(%) | 離職人數  | 離職率(%)  |
| 女  | <30歲   | 48    | 145.45% | 32    | 76.19% | 733   | 149.59% |
|    | 31~50歲 | 23    | 69.70%  | 17    | 36.17% | 287   | 79.28%  |
|    | >51歲   | 8     | 24.24%  | 4     | 8.89%  | 76    | 48.72%  |
| 男  | <30歲   | 37    | 112.12% | 24    | 75.00% | 909   | 140.71% |
|    | 31~50歲 | 18    | 48.65%  | 22    | 42.31% | 275   | 66.59%  |
|    | >51歲   | 9     | 37.50%  | 7     | 21.21% | 36    | 52.17%  |

註1：離職率為〔（該年度依照各類別之新進員工人數）/（該年度員工年底總人數）〕\*100%

註2：2024年5月取得台鋼漢堡王100%特許經營權，因此離職員工人數提升

近3年離職員工分布圖



### 5.1.5 順暢的溝通管道

皇家美食集團期望塑造職場即時透明溝通文化，由勞資雙方代表共同組成勞資會議，每三個月定期舉行。2024年共進行4場勞資會議、討論4項議題，包含：上班日與休假規範、家庭照護假規定、加班程序、法定工時之變形工時等，上述會議結果適用於100%全體員工。

此外，皇家美食集團設有「員工服務專線」及「員工意見表單」，如有勞動條件調整需經勞資會議同意，且所有營運活動皆根據《勞動基準法》所規範，之公司預告期，依據員工年資之最短預告期規定如下：繼續工作三個月以上一年未滿者，於十日前預告之；繼續工作一年以上三年未滿者；於二十日前預告之。繼續工作三年以上者，於三十日前預告之。未依前項規定期間預告而資遣者，應給付前項預告期間工資。

## 5.2 薪酬與員工福利

### 5.2.1 完善的薪酬制度

皇家集團致力於提供透明、公平的薪酬制度，依據員工學經歷、專業知識技術、年資經驗與個人績效表現核定薪資水準，公司的薪酬政策不因性別、年齡、族群、國籍、宗教、政治立場或性傾向等因素而有所區別。2024年公司整體的男女薪資報酬比率，於各職級均無重大差異。

2024年男女薪資報酬比率

| 項目  | 男性   | 女性   |
|-----|------|------|
| 主管  | 1    | 1.14 |
| 非主管 | 1.04 | 1    |

非主管全時員工薪資概況

| 皇家美食                |       |       |       |
|---------------------|-------|-------|-------|
|                     | 2024年 | 2023年 | 2022年 |
| 非主管全時員工人數（單位：人數）    | 8     | 6     | 5     |
| 非主管全時員工薪資平均數（單位：千元） | 621   | 435   | 443   |
| 非主管全時員工薪資中位數（單位：千元） | 462   | 409   | 400   |

註1：係依櫃檯買賣中心發布「非擔任主管職務之全時員工薪資資訊申報作業說明」規定計算，並經會計師檢視及核算。

註2：所稱「非擔任主管職務之全時員工」，係指企業全體受僱員工扣除擔任主管職務者及部分工時員工。

註3：因潮港城及台鋼漢堡王非上市櫃公司，未納入統計。

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

## 5.2.2 員工福利措施

皇家美食集團所有人事行政恪遵勞動法令，各項人力資源規章制度皆以勞基法為基礎訂定，並適時檢視勞動法令之調整，修訂各項管理規章，相關福利措施如下。

|                |           |
|----------------|-----------|
| ✓ 員工保險（勞保/健保等） | ✓ 生育禮金    |
| ✓ 員工退休金        | ✓ 眷屬喪亡慰問金 |
| ✓ 員工年度健檢（僅潮港城） | ✓ 尾牙/春酒活動 |
| ✓ 節日禮金/禮品      | ✓ 員工購物優惠  |
| ✓ 生日禮金         | ✓ 員工停車場   |
| ✓ 結婚禮金         | ✓ 員工旅遊    |

皇家美食及台鋼漢堡王另已成立職工福利委員會，統籌辦理員工各項福利措施；潮港城目前尚未成立職工福利委員會。

### ■ 退休金

皇家美食集團依「勞工退休金條例」就員工每月按薪資總額6%提繳勞工退休金至勞工保險局員工個人專戶，2024年提繳之退休金為22,784仟元。

### ■ 職場健康促進

秉持『員工是企业最重要資產』及『以人為本』的經營理念，同仁的身心健康，是永續發展最重要的基礎之一，因此逐步推動職場健康促進，皇家美食集團與醫院合作進行臨場健康服務，2024年與全台

各地合格之醫療院所合作，改善員工的身心健康狀況並提升工作環境品質，藉由健康服務之工安照顧及生理健康促進，邁向安全職場工作環境、工作環境舒適化，並有管理尊重及關懷溝通的企業氛圍，打造幸福的健康職場，讓同仁樂在工作。

皇家美食集團每年度辦理健康檢查，2024年辦理健康檢查人數共計2052人。除了新進員工自行負擔體檢費外，員工到職滿1年後，由公司提供年度免費員工體檢費用。

### ■ 性平精神

皇家美食集團重視性別平權，女性員工占逾五成，以事實證明落實性別平權主張。皇家美食集團反對性別歧視並確保男女同工同酬，創造友善女性員工環境並建立申訴機制，而不僅是在法規最低限定的範疇。潮港城及台鋼漢堡王皆設有性騷擾防治申訴及處理辦法，除公告外，同時建立申訴機制包括同仁意見箱、主管E-mail信箱，更高層級溝通管道，暢通無障礙，持續關懷員工感受，並加強覺察意識及自我保護認知。

### ■ 友善女性員工環境

#### 哺乳室設置

潮港城及台鋼漢堡王設有專用哺乳室，以讓有哺乳需求之女性員工有安心且安全的哺乳空間。



目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

5.2.3 育嬰留停

皇家美食集團依照勞動法令，符合育嬰假資格之所有員工皆享有育嬰假，2024 年育嬰留停人數如下：

| 項目                         | 男性人數 | 女性人數 | 總計  |
|----------------------------|------|------|-----|
| 2024 年度－有權申請育嬰留停 (A)       | 4    | 10   | 14  |
| 2024 年度－實際申請育嬰留停 (B)       | 3    | 8    | 11  |
| 2024 年度－預計育嬰留停復職 (C)       | 3    | 4    | 7   |
| 2024 年度－實際育嬰留停復職 (D)       | 3    | 2    | 32  |
| 2023 年度－實際育嬰留停復職 (E)       | 0    | 0    | 0   |
| 2023 年度－育嬰假復職後十二個月仍在職的 (F) | 0    | 0    | 0   |
| 育嬰留職停薪申請率 (B/A)            | 75%  | 80%  | 79% |
| 復職率 (D/C)                  | 50%  | 100% | 71% |
| 留任率 (F/E)                  | 0%   | 0%   | 0%  |

## 5.3 人才培育

為增進公司同仁的各項專業知識及獲得新的工作方法以提升同仁之知識水準與工作能力，依員工及公司業務需求規劃教育訓練課程，2024年課程時數及每人平均上課時數如下表所示。

| 皇家美食                             |       |       |       |
|----------------------------------|-------|-------|-------|
|                                  | 2024年 | 2023年 | 2022年 |
| 總課程時數(上課人次*上課時數)                 | 4,828 | 27    | 57    |
| 每人平均上課時數<br>(總課程時數/2024年12月在職人數) | 2.26  | 0.11  | 0.29  |

皇家美食集團2024年課程內容主要包含公開發行公司董監事之法律責任、如何調整內控制度以因應ESG之新規範、營運系統稽核之聚焦與跨循環及作業之整合、最新「年報/永續資訊/財報編製」相關法令彙析與內控管理實務、企業經營管理的法律風險與內部稽核人員因應之道、企業初任內部稽核人員職前訓練、內部稽核自行評估實務篇、顧客服務技巧、客訴處理教育訓練、宴會廳餐飲服務教學、



職場形象禮儀講座、採購管理與倉儲管理實務、創意行銷、服務品質優化、菜單認識與介紹要領掌握技巧、高師培訓等。

皇家美食集團除有員工之在職訓練外，對於培育人才亦不遺餘力，以各種產學合作方式，從小開始培育，以「做中學、學中做」的方式培育務實致用專業人才。對想提早學習技能的學生提供一習環境。2024年度有29名學生參與產學合作，產學合作學校說明如下：

| 合作學校   | 依據                | 合作內容                     |
|--------|-------------------|--------------------------|
| 高雄科技大學 | 產學合作計畫及提升學生實習就業能力 | 接待、服務、餐飲基礎安全衛生等，並精進實作技能。 |
| 僑光科技大學 |                   |                          |
| 莊敬高職   |                   |                          |
| 能仁家商   |                   |                          |
| 永平工商   |                   |                          |
| 慈明高中   |                   |                          |

整合皇家美食集團與高職技職體系及大專院校之人力資源，培訓學生在業界實習中積累工作經驗，實踐理論課程所學知識與技能，降低學校教育之理論與職場實務技能的落差。

皇家美食集團每月依勞基法及簽署之合約規定加保及支付薪資，在畢業後表現優異且考核通過者優先進用，並輔導學生能持續進修升學。

皇家美食集團因宴會內容浮動且有季節性差異時，產學合作單位能因應需求，輔以人力協助，成為不可或缺的臨時人力來源，在教導學生知識的同時，也間接培養未來產業界的儲備幹部。

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

**社會關懷**

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

# 社會關懷

---

CHAPTER

06

## 目錄

## 關於報告書

## 經營者的話

## 利害關係人議和

## 重大主題鑑別與分析

## 企業永續經營

## 企業穩健經營

## 友善環境

## 健康美味與服務

## 和諧安心職場

## 社會關懷

## 附錄一

## 附錄二

## 附錄三

## 附錄四

## 附錄五

皇家美食集團秉持為社會一份子之理念，有效運用專業，推動公益關懷活動。

台鋼漢堡王於2024年世界12強棒球錦標賽事鼎力支持與贊助。除了對於運動賽事的贊助外，台鋼漢堡王亦致力關懷弱勢，提供愛心餐點給弱勢學生。

2024年間為回饋社會、發揮教育精神，整合公司內部資源，積極邀請全國各地的青少年、學童，參與漢堡王舉辦的健康課餘活動，可以到門市學習漢堡小知識，也結合運動推廣，帶孩子們到棒球場體驗職棒觀賽經驗，還可享用漢堡王提供的美食，吃到無人工色素、無人工香料、無人工防腐劑的安心美味。

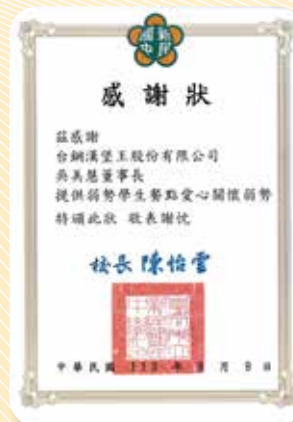
潮港城2024年間關懷弱勢族群到支持社區發展，用實際行動回饋社會，除捐助物資外，並與財團法人創世社會福利基金會協辦心花開愛相蓮慈善餐會、贊助南投縣信義鄉五育高中舉辦四校聯合排球聯誼賽事活動，提供精緻餐食，嘉惠學子。

## 台鋼漢堡王

### ■ 贊助2024世界12強棒球賽



### ■ 健康課餘活動



## 目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

## ■ 漢堡王小學堂



## 潮港城



愛心捐贈

附錄一 GRI Standards揭露項目指引

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

|            |                                                          |
|------------|----------------------------------------------------------|
| 使用聲明       | 皇家美食集團依循 GRI 準則編制永續報告書，數據資訊範疇為 2024 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 |
| GRI 1 使用版本 | GRI 1: Foundation 2021                                   |
| GRI 行業準則應用 | 無                                                        |

| GRI 準則            | 揭露項目                  | 頁碼       | 對應章節／補充說明                      |
|-------------------|-----------------------|----------|--------------------------------|
| GRI 2 一般揭露：(2021) | GRI 2：一般揭露 (2021)     |          |                                |
|                   | 2-1 組織詳細資訊            | 9        | 1.1 公司發展簡介                     |
|                   | 2-2 組織永續報導中包含的實體      | 2        | 關於報告書                          |
|                   | 2-3 報導期間、頻率及聯絡人       | 2        | 關於報告書                          |
|                   | 2-4 資訊重編              |          | 無資訊重編                          |
|                   | 2-5 外部保證／確信           | 2        | 關於報告書                          |
|                   | 2-6 活動、價值鏈和其他商業關係     | 9        | 1.1 公司發展簡介                     |
|                   | 2-7 員工                | 58       | 5.1.2 職級別分佈                    |
|                   | 2-8 非員工的工作者           | 58       | 5.1.2 職級別分佈                    |
|                   | 2-9 治理結構及組成           | 21       | 2.1.1 公司結構與董事會組成               |
|                   | 2-10 最高治理單位的提名與遴選     | 25       | 2.1.2 董事會成員提名及遴選               |
|                   | 2-11 最高治理單位的主席        | 25       | 2.1.2 董事會成員提名及遴選               |
|                   | 2-12 最高治理單位於監督衝擊管理的角色 | 13<br>21 | 1.4 企業永續治理<br>2.1.1 公司結構與董事會組成 |
|                   | 2-13 衝擊管理的負責人         | 13       | 1.4 企業永續治理                     |
|                   | 2-14 最高治理單位於永續報導的角色   | 5<br>13  | 重大主題鑑別與分析<br>1.4 企業永續治理        |
|                   | 2-15 利益衝突             | 25       | 2.1.2 董事會成員提名及遴選               |
|                   | 2-16 溝通關鍵重大事件         | 13<br>5  | 1.4 企業永續治理<br>重大主題鑑別與分析        |

## 目錄

## 關於報告書

## 經營者的話

## 利害關係人議和

## 重大主題鑑別與分析

## 企業永續經營

## 企業穩健經營

## 友善環境

## 健康美味與服務

## 和諧安心職場

## 社會關懷

## 附錄一

## 附錄二

## 附錄三

## 附錄四

## 附錄五

| GRI 準則              | 揭露項目                  | 頁碼 | 對應章節／補充說明                                 |
|---------------------|-----------------------|----|-------------------------------------------|
| GRI 2 一般揭露：(2021)   | 2-17 最高治理單位的群體智識      | 21 | 2.1.1 公司結構與董事會組成                          |
|                     | 2-18 最高治理單位的績效評估      | 27 | 2.1.4 績效評估                                |
|                     | 2-19 薪酬政策             | 28 | 2.1.5 薪酬政策                                |
|                     | 2-20 薪酬決定流程           | 28 | 2.1.5 薪酬政策                                |
|                     | 2-21 年度總薪酬比率          |    | 最高年度總薪酬為組織機密資訊                            |
|                     | 2-22 永續發展策略的聲明        | 3  | 經營者的話                                     |
|                     | 2-23 政策承諾             | 29 | 2.2.1 反貪腐溝通與教育訓練                          |
|                     | 2-24 納入政策承諾           | 29 | 2.2.1 反貪腐溝通與教育訓練                          |
|                     | 2-25 補救負面衝擊的程序        |    | 各重大主題管理方針                                 |
|                     | 2-26 尋求建議和提出疑慮的機制     | 29 | 2.2.2 誠信經營與吹哨者制度                          |
|                     | 2-27 法規遵循             | 31 | 2.4 法規遵循                                  |
|                     | 2-28 公協會的會員資格         | 12 | 1.3 參與公協會組織                               |
|                     | 2-29 利害關係人議合方針        | 4  | 利害關係人議和                                   |
|                     | 2-30 團體協約             |    | 本公司未設工會及集體協商協定，惟透過定期勞資會議及其他溝通管道，維持良好勞資關係。 |
| 重大主題                |                       |    |                                           |
| GRI 3 重大主題：(2021)   | 3-1 決定重大主題的流程         | 5  | 重大主題鑑別與分析                                 |
|                     | 3-2 重大主題列表            | 5  | 重大主題鑑別與分析                                 |
| 經濟 / 營運績效           |                       |    |                                           |
| 3 3 重大主題管理          |                       | 13 | 一、企業永續經營                                  |
| GRI 201 (2016)：經濟績效 | 201-1 組織所產生及分配的直接經濟價值 | 11 | 1.2 營運與財務狀況                               |
|                     | 201-4 取自政府之財務補助       | 11 | 1.2 營運與財務狀況                               |
| 公司治理                |                       |    |                                           |
| 3 3 重大主題管理          |                       | 18 | 二、企業穩健經營                                  |

## 目錄

## 關於報告書

## 經營者的話

## 利害關係人議和

## 重大主題鑑別與分析

## 企業永續經營

## 企業穩健經營

## 友善環境

## 健康美味與服務

## 和諧安心職場

## 社會關懷

## 附錄一

## 附錄二

## 附錄三

## 附錄四

## 附錄五

| GRI 準則                    | 揭露項目                         | 頁碼 | 對應章節／補充說明       |
|---------------------------|------------------------------|----|-----------------|
| 法規遵循                      |                              |    |                 |
| 3 3 重大主題管理                |                              | 18 | 二、企業穩健經營        |
| 廢棄物管理                     |                              |    |                 |
| 3 3 重大主題管理                |                              | 32 | 三、友善環境          |
| GRI 306 (2020)：廢棄物        | 306-1 廢棄物的產生與廢棄物相關顯著衝擊       | 39 | 3.3.1 廢棄物管理制度   |
|                           | 306-3 廢棄物的產生                 | 40 | 3.3.2 廢棄物的產生    |
|                           | 306-4 廢棄物的處置移轉               | 40 | 3.3.2 廢棄物的產生    |
|                           | 306-5 廢棄物的直接處置               | 40 | 3.3.2 廢棄物的產生    |
| 食品安全                      |                              |    |                 |
| 3 3 重大主題管理                |                              | 43 | 四、健康美味與服務       |
| GRI 416 (2016)：顧客健康與安全    | 416-2 違反有關產品與服務的健康和安全法規之事件   | 46 | 4.2 食品安全管理      |
| 客戶服務                      |                              |    |                 |
| 3 3 重大主題管理                |                              | 43 | 四、健康美味與服務       |
| GRI 418 (2016)：客戶隱私       | 418 1 經證實侵犯客戶隱私或遺失客戶資料的投訴    | 54 | 4.4.3 個資保護      |
| 人才吸引與留任                   |                              |    |                 |
| 3 3 重大主題管理                |                              | 55 | 五、和諧安心職場        |
| GRI 201 (2016)：經濟績效       | 201-3 定義福利計劃義務與其他退休計畫        | 61 | 5.2.2 員工福利措施    |
| GRI 401 (2016)：勞雇關係       | 401-1 新進員工和離職員工              | 59 | 5.1.4 新進與離職員工分布 |
|                           | 401-2 提供給全職員工（不包含臨時或兼職員工）的福利 | 61 | 5.2.2 員工福利措施    |
|                           | 401-3 育嬰假                    | 62 | 5.2.3 育嬰留停      |
| GRI 402 (2016)：勞／資關係      | 402-1 關於營運變化的最短預告期           | 60 | 5.1.5 順暢的溝通管道   |
| GRI 405 (2016)：員工多元化與平等機會 | 405-1 治理單位與員工的多元化            | 57 | 5.1 員工組成概況      |
|                           | 405-2 女性對男性基本薪資加薪酬的比例        | 60 | 5.2.1 完善的薪酬制度   |

續下頁▼

## 目錄

## 關於報告書

## 經營者的話

## 利害關係人議和

## 重大主題鑑別與分析

## 企業永續經營

## 企業穩健經營

## 友善環境

## 健康美味與服務

## 和諧安心職場

## 社會關懷

## 附錄一

## 附錄二

## 附錄三

## 附錄四

## 附錄五

| GRI 準則               | 揭露項目                       | 頁碼 | 對應章節／補充說明      |
|----------------------|----------------------------|----|----------------|
| 其他主題                 |                            |    |                |
| GRI 300：環境           |                            |    |                |
| GRI 201 (2016)：經濟績效  | 201-2 氣候變遷所產生的財務影響及其它風險與機會 | 35 | 3.1.3 氣候變遷因應策略 |
| GRI 301 (2016)：物料    | 301-1 所用物料的重量或體積           | 40 | 3.3.3 廢棄物減量行動  |
|                      | 301-3 回收產品及其包材             | 40 | 3.3.3 廢棄物減量行動  |
| GRI 302 (2016)：能源    | 302-1 組織內部的能源消耗            | 37 | 3.2.2 能源使用概況   |
|                      | 302-3 能源密集度                | 37 | 3.2.2 能源使用概況   |
| GRI 303 (2018)：水與放流水 | 303-1 共享水資源之相互影響           | 42 | 3.4.1 水資源風險評估  |
|                      | 303-3 取水量                  | 42 | 3.4.2 取水、耗水與排水 |
|                      | 303-4 排水量                  | 42 | 3.4.2 取水、耗水與排水 |
| GRI 305 (2016)：排放    | 303-5 耗水量                  | 42 | 3.4.2 取水、耗水與排水 |
|                      | 305-1 直接（範疇一）溫室氣體排放        | 38 | 3.2.3 溫室氣體管理   |
|                      | 305-2 能源間接（範疇二）溫室氣體排放      | 38 | 3.2.3 溫室氣體管理   |
|                      | 305-4 溫室氣體排放強度             | 38 | 3.2.3 溫室氣體管理   |

## 目錄

### 關於報告書

### 經營者的話

### 利害關係人議和

### 重大主題鑑別與分析

### 企業永續經營

### 企業穩健經營

### 友善環境

### 健康美味與服務

### 和諧安心職場

### 社會關懷

### 附錄一

### 附錄二

### 附錄三

### 附錄四

### 附錄五

## 附錄二 上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法第四條第一項應揭露條款對應指標

| 項目 | 揭露內容                                                                  | 對應章節                                   | 頁碼 |
|----|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----|
| 1  | 為改善食品衛生、安全與品質，而針對其從業人員、作業場所、設施衛生管理及其品保制度等方面進行之評估與改進及所影響之主要產品與服務類別與百分比 | 4.2 食品安全管理                             | 46 |
| 2  | 違反有關產品與服務之健康與安全法規及未遵循產品與服務之資訊與標示法規之事件類別與次數、產品下架次數及下架產品總重量。            | 4.2.5 食安法規遵循                           | 50 |
| 3  | 採購符合國際認可之產品責任標準者占整體採購之百分比，並依標準區分。                                     | 3.3.3 廢棄物減量行動                          | 40 |
| 4  | 經獨立第三方驗證符合國際認證之食品安全管理系統標準之廠房所生產產品之百分比。                                | 2024年本公司未取得由第三方公正單位依國際食品安全標準驗證之食品安全系統。 | -  |
| 5  | 對供應商進行稽核之家數及百分比、稽核項目及結果。                                              | 4.3.1 供應商評選、稽核及管理                      | 51 |
| 6  | 依法規要求或自願進行產品追溯與追蹤管理之情形及相關產品占所有產品之百分比。                                 | 4.2.2 食材源頭管理                           | 48 |
| 7  | 依法規要求或自願設置食品安全實驗室之情形、測試項目、測試結果、相關支出及其占營業收入淨額之百分比。                     | 4.2.2 食材源頭管理                           | 48 |
| 8  | 消耗能源總量、外購電力百分比、再生能源使用率                                                | 3.2.2 能源使用概況                           | 37 |
| 9  | 總取水量及總耗水量                                                             | 3.4.2 取水、耗水與排水                         | 42 |
| 10 | 售出產品重量、生產設施場所數量                                                       | 1.1 公司發展簡介                             | 9  |

## 目錄

### 關於報告書

### 經營者的話

### 利害關係人議和

### 重大主題鑑別與分析

### 企業永續經營

### 企業穩健經營

### 友善環境

### 健康美味與服務

### 和諧安心職場

### 社會關懷

### 附錄一

### 附錄二

### 附錄三

### 附錄四

### 附錄五

## 附錄三 上櫃公司氣候相關資訊

| 項目 | 揭露內容                                                                                                     | 對應章節           | 頁碼 |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----|
| 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。                                                                             | 3.1.1 氣候治理     | 34 |
| 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)。                                                                  | 3.1.3 氣候變遷因應策略 | 35 |
| 3  | 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。                                                                                     | 3.1.3 氣候變遷因應策略 | 35 |
| 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。                                                                          | 3.1.2 氣候風險管理   | 35 |
| 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。                                                        | 規劃中            |    |
| 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。                                                       | 規劃中            |    |
| 7  | 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。                                                                                | 規劃中            |    |
| 8  | 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、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度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。 | 規劃中            |    |
| 9  | 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫                                                                               | 3.2.3 溫室氣體管理   | 38 |

## 目錄

### 關於報告書

### 經營者的話

### 利害關係人議和

### 重大主題鑑別與分析

### 企業永續經營

### 企業穩健經營

### 友善環境

### 健康美味與服務

### 和諧安心職場

### 社會關懷

### 附錄一

### 附錄二

### 附錄三

### 附錄四

### 附錄五

## 附錄四 SASB 指標對照表

| 揭露主題        | 會計指標         | 指標說明                                                      | 對應章節                                                        | 頁碼       |
|-------------|--------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------|
| 能源管理        | FB-RN-130a.1 | 1. 總能源消耗，<br>2. 來自電網的比例，<br>3. 來自再生能源的比例                  | 3.2.2 能源使用概況                                                | 37       |
| 水管理         | FB-RN-140a.1 | 1. 總取水量，<br>2. 總耗水量以及在高度水資源壓力的區域中取水比例                     | 1. 3.4.2 取水、耗水與排水<br>2. 由於餐飲業之耗水量小且難以估計，故假設取水量等於排水量，總耗水量為0。 | 42       |
| 食品、包材與廢棄物管理 | FB-RN-150a.1 | 1. 廢棄物總量<br>2. 食物廢棄物比例，以及<br>3. 廢棄物再回收、處理比例               | 1. 3.3.2 廢棄物的產生<br>2. 2024年暫無相關統計資料<br>3. 3.3.2 廢棄物的產生      | 40<br>40 |
|             |              | 1. 包裝總重量，<br>2. 包裝由回收或再生材料製成比例，以及<br>3. 包裝可回收、重複利用或可堆肥的比例 | 2024年暫無相關統計資料                                               |          |
| 食品安全        | FB-RN-250a.1 | 1. 由食品安全監督機構檢查的店舖百分比，<br>2. 受到嚴重違規的店舖比例                   | 1. 4.2.3 食材安全<br>2. 4.2.5 食安法規遵循                            | 49<br>50 |
|             | FB-RN-250a.2 | 1. 產品回收的事件數量以及<br>2. 產品回收的總數                              | 2024年無此情事                                                   |          |
|             | FB-RN-250a.3 | 發生的食媒性疾病次數，以及由政府單位調查確認發生的食媒性疾病比例                          | 2024年無發生食媒性疾病                                               |          |
| 營養內容        | FB-RN-260a.1 | 1. 符合國家飲食指南的餐點百分比以及<br>2. 符合國家飲食指南的餐點營收                   | 2024年暫無相關統計資料                                               |          |
|             | FB-RN-260a.2 | 1. 符合國家兒童飲食指南的餐點百分比以及<br>2. 符合國家兒童飲食指南的餐點營收               | 2024年暫無相關統計資料                                               |          |
|             | FB-RN-260a.3 | 對兒童進行的廣告曝光次數，以及符合國家兒童飲食指南的廣告比例                            | 2023年暫無相關統計資料                                               |          |
| 勞動實踐        | FB-RN-310a.1 | 1. 自願離職率及<br>2. 非自願離職率                                    | 2024年自願離職率 100%                                             |          |
|             | FB-RN-310a.2 | 1. 違反勞動相關法規的損失總金額以及<br>2. 違反就業歧視相關法規的損失總金額                | 1. 2.4 法規遵循<br>2. 2024年無此情事                                 | 31       |
| 供應鏈管理及食品採購  | FB-RN-430a.1 | 1. 採購符合環境或社會標準的食材比例以及<br>2. 採購符合第三方認證的環境或社會標準的食材比例        | 2024年暫無相關統計資料                                               |          |

## 附錄五 會計師有限確信報告

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五



### 會計師有限確信報告

資會綜字第 24012287 號

皇家國際美食股份有限公司 公鑒：

本會計師受皇家國際美食股份有限公司（以下簡稱「貴公司」）之委任，對 貴公司選定西元 2024 年度永續報告書所報導之關鍵績效指標（以下簡稱「所選定之關鍵績效指標」）執行確信程序。本會計師業已確信竣事，並依據結果出具有限確信報告。

#### 標的資訊與適用基準

本確信案件之標的資訊係 貴公司上開所選定之關鍵績效指標，有關所選定之關鍵績效指標及其適用基準詳列於 貴公司西元 2024 年度永續報告書之「確信項目彙總表」。前述所選定之關鍵績效指標之報導範圍業於永續報告書之「報告書邊界與資料範圍」段落述明。

上開適用基準係為財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」與相關問答集及有關法令之規定，以及 貴公司依行業特性與其所選定之關鍵績效指標參採或自行設計其他基準。

#### 管理階層之責任

貴公司管理階層之責任係依照適用基準編製永續報告書所選定之關鍵績效指標，且設計、付諸實行及維持與所選定之關鍵績效指標編製有關之內部控制，以確保所選定之關鍵績效指標未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

#### 先天限制

本案諸多確信項目涉及非財務資訊，相較於財務資訊之確信受有更多先天性之限制。對於資料之相關性、重大性及正確性等之質性解釋，則更取決於個別之假設與判斷。

#### 會計師之獨立性及品質管理

本會計師及本事務所已遵循會計師職業道德規範有關獨立性及其他道德規範之規定，該規範之基本原則為正直、公正客觀、專業能力及專業上應有之注意、保密及專業行為。

本事務所適用品質管理準則 1 號「會計師事務所之品質管理」，該品質管理準則規定會計師事務所設計、付諸實行及執行品質管理制度，包含與遵循職業道德規範、專業準則及所適用法令有關之政策或程序。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan  
110208 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓  
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 110208, Taiwan  
T: +886 (2) 2729 6666, F: +886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五



#### 會計師之責任

本會計師之責任係依照確信準則 3000 號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」規劃及執行有限確信案件，基於所執行之程序及所獲取之證據，對第一段所述 貴公司所選定之關鍵績效指標是否未存有重大不實表達取得有限確信，並作成有限確信之結論。

依確信準則 3000 號之規定，本有限確信案件工作包括評估 貴公司採用適用基準編製永續報告書所選定之關鍵績效指標之妥適性、評估所選定之關鍵績效指標導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險、依情況對所評估風險作出必要之因應，以及評估所選定之關鍵績效指標之整體表達。有關風險評估程序（包括對內部控制之瞭解）及因應所評估風險之程序，有限確信案件之範圍明顯小於合理確信案件。

本會計師對第一段所述 貴公司所選定之關鍵績效指標所執行之程序係基於專業判斷，該等程序包括查詢、對流程之觀察、文件之檢查是否適當之評估，以及與相關紀錄之核對或調節。

基於本案件情況，本會計師於執行上述程序時：

- 已對參與編製所選定之關鍵績效指標之相關人員進行訪談，以瞭解編製前述資訊之流程、所應用之資訊系統，以及攸關之內部控制，以辨認重大不實表達之領域。
- 基於對上述事項之瞭解及所辨認之領域，已對所選定之關鍵績效指標選取樣本進行包括查詢、觀察、檢查及重新執行測試，以取得有限確信之證據。

相較於合理確信案件，有限確信案件所執行程序之性質及時間不同，其範圍亦較小，故於有限確信案件所取得之確信程度亦明顯低於合理確信案件中取得者。因此，本會計師不對 貴公司所選定之關鍵績效指標在所有重大方面，是否依照適用基準編製，表示合理確信之意見。

此報告不對西元 2024 年度永續報告書整體及其相關內部控制設計或執行之有效性提供任何確信，另外，西元 2024 年度永續報告書中屬西元 2023 年 12 月 31 日及更早期間之資訊未經本會計師確信。

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五



#### 有限確信之結論

依據所執行之程序與所獲取之證據，本會計師並未發現第一段所述 貴公司所選定之關鍵績效指標在所有重大方面有未依照適用基準編製之情事。

#### 其它事項

貴公司網站之維護係 貴公司管理階層之責任，對於確信報告於 貴公司網站公告後任何所選定之關鍵績效指標或適用基準之變更，本會計師將不負就該等資訊重新執行確信工作之責任。

資誠聯合會計師事務所

會計師 趙永潔



西元 2025 年 8 月 12 日

## 目錄

### 關於報告書

### 經營者的話

### 利害關係人議和

### 重大主題鑑別與分析

### 企業永續經營

### 企業穩健經營

### 友善環境

### 健康美味與服務

### 和諧安心職場

### 社會關懷

### 附錄一

### 附錄二

### 附錄三

### 附錄四

### 附錄五

## 確信項目彙總表

| 編號 | 所選定之關鍵績效指標                                                                                                                      | 適用基準                                                                                                                                                                                                       | 頁碼                                            | 作業辦法 |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------|
| 1  | 2024 年度潮港城及皇家美食依據「衛生管理標準作業程序書」，100% 執行衛生管理於提供之宴會餐飲與自助餐項目。<br><br>2024 年度漢堡王依據「Restaurant Excellence visit」，100% 執行衛生管理於提供之餐飲項目。 | 潮港城及皇家美食依據「衛生管理標準作業程序書」，依規定進行品質管理、檢驗及評鑑，2024 年執行於提供之宴會餐飲與自助餐項目之百分比。<br><br>漢堡王依據「Restaurant Excellence visit」，依規定進行品質管理、檢驗及評鑑，2024 年執行衛生管理之百分比。                                                            | 4.2 食品安全管理<br>P.46                            | 第一目  |
| 2  | 2024 年度本公司未有因違反食品安全衛生管理法及施行細則，而被公開於臺中食藥安智慧雲－食安 GIS 專區、食藥署食品查核及檢驗資訊平台之事件。                                                        | 2024 年衛生局食品資訊公開專區、衛生福利部食品查核及檢驗資訊平台、行政院食品安全資訊網等平台公告違反食品安全衛生管理法及施行細則之類別與次數。                                                                                                                                  | 4.2.5 食安法規遵循<br>P.50                          | 第二目  |
| 3  | 2024 年台鋼漢堡王採購符合國際認可之產品責任標準者之品項有漢堡包裝紙及棕櫚油，潮港城及皇家美食未有採購符合國際認可之產品責任標準者之品項。                                                         | 2024 年採購符合國際認可之產品責任標準者之採購品項。                                                                                                                                                                               | 3.3.3 廢棄物減量行動<br>P.40                         | 第三目  |
| 4  | 2024 年本公司未取得由第三方公正單位依國際食品安全標準驗證之食品安全系統。                                                                                         | 2024 年符合國際認證之食品安全管理系統標準之廠房所生產產品營收占當年度總產品營收之百分比。                                                                                                                                                            | 附錄二 上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法第四條第一項應揭露條款對應指標<br>P.71 | 第四目  |
| 5  | 2024 年潮港城抽核 10 家供應商進行稽核，佔全部供應商 4.41%。                                                                                           | 2024 年參照「潮港城供應商管理辦法」，訂定之稽核項目執行實地稽核供應商家數除以整體國內供應商家數之百分比。                                                                                                                                                    | 4.3.1 供應商評選、稽核及管理<br>P.51                     | 第五目  |
| 6  | 2024 年潮港城存貨管理系統中食品可追溯之百分比為 100%。<br><br>2024 年漢堡王存貨管理系統中食品可追溯之食材品項為肉餅、冷凍漢堡肉、9.5mm 薯條、Sliced Dill Pickles 切片酸黃瓜、冷凍薯條及酥脆油。        | 2024 年潮港城依據「食品安全制度：食材存放(驗收入庫、出庫)作業程序書」，存貨管理系統中食品可追溯之百分比。<br><br>百分比係以「食品安全制度：食材存放(驗收入庫、出庫)作業程序書」適用範圍依據，範圍若涵蓋全公司所有產品類別，即為 100%。<br><br>漢堡王依據 107 年 06 月 26 日衛授食字第 1071300516 號公告登錄至食品追溯追蹤管理資訊系統(非追不可)之食材品項。 | 4.2.2 食材源頭管理<br>P.48                          | 第六目  |

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

| 編號 | 所選定之關鍵績效指標                                                                                                                                                                 | 適用基準                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 頁碼                   | 作業辦法 |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------|
| 7  | <p>本公司設有食品安全實驗室，該品檢實驗室所建立之檢驗項數為2項，分別為「農藥殘留判定標準」及「萊克多巴胺判定標準」，2024年商品與原物料共檢測296個樣本，有294個通過檢驗合格，合格率99.32%。</p> <p>實驗室產生費用總計新台幣617,885元，包括委外檢驗費用新台幣109,665元，佔個體營業收入35.91%。</p> | 2024年食品安全實驗室設置情形、2024年檢驗項目與檢驗結果，以及2024年實驗室相關支出金額佔個體營業收入淨額之百分比。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 4.2.2 食材源頭管理<br>P.48 | 第七目  |
| 8  | 2024年度皇家美食、潮港城及漢堡王之消耗能源總量為98,258十億焦耳、外購電力百分比為50.82%、再生能源使用率為0%。                                                                                                            | <p>2024年消耗能源總量(GJ)，包含燃料的消耗、購買而消耗的能源並排除出售的能源。2024年度組織內非再生燃料的消耗包含天然氣、液化石油氣、汽油與柴油。潮港城天然氣數據來源為各地區天然氣公司帳單，漢堡王天然氣數據來源為會計帳金額除以2024年度中油天然氣均價推估；潮港城液化石油氣數據來源為採購單據，漢堡王液化石油氣數據來源為會計帳金額除以經濟部能源署2024年度液化石油氣均價推估；皇家汽油數據來源為會計帳金額除以經濟部能源署2024年度95汽油平均價格推估，潮港城汽油數據來源為加油發票，潮港城柴油數據來源為加油發票，漢堡王無使用汽柴油。2024年購買而消耗的能源包含外購電力，皇家及潮港城數據來源為台電電費單，漢堡王數據來源為會計帳金額除以台電公布適用於小型營業場所營業性質的機構之非時間電價表推估；2024年無出售的能源及自發自用再生能源。</p> <p>外購電力百分比＝外購電力總量(GJ)/消耗能源總量(GJ)</p> <p>再生能源使用率＝外購或自發再生能源消耗量/消耗能源總量，2024年無外購或自發再生能源。</p> <p>2024年潮港城天然氣用量及外購電力用電度數皆扣除進駐廠區之關係企業用量，關係企業之用量依據內部抄表數據進行扣除。</p> | 3.2.2 能源使用概況<br>P.37 | 第八目  |

目錄

關於報告書

經營者的話

利害關係人議和

重大主題鑑別與分析

企業永續經營

企業穩健經營

友善環境

健康美味與服務

和諧安心職場

社會關懷

附錄一

附錄二

附錄三

附錄四

附錄五

| 編號 | 所選定之關鍵績效指標                                                                 | 適用基準                                                                                                                | 頁碼                     | 作業辦法 |
|----|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------|
| 9  | 2024年度皇家美食、潮港城及漢堡王之總取水量為548百萬公升，總耗水量為0公升。                                  | 皇家美食及潮港城取水量數據來源為2024年度水費帳單用水度數，漢堡王取水量數據來源為會計帳金額除以台灣自來水公司公告之台灣平均水價。<br>2024年潮港城取水量扣除進駐廠區之關係企業用量，關係企業之用量依據內部抄表數據進行扣除。 | 3.4.2 取水、耗水與排水<br>P.42 | 第九目  |
| 10 | 2024年皇家美食售出冷凍外賣產品重量為1.5225公噸。<br>2024年潮港城共有1處生產設施場所。<br>2024年漢堡王共有97處門市據點。 | 2024年皇家美食冷凍外賣商品售出總重量（公噸）。<br>2024年潮港城生產設施場所數量。<br>2024年漢堡王直營門市據點數量。                                                 | 1.1 公司發展簡介<br>P.9      | 第十目  |

皇家國際美食股份有限公司

King House CO., Ltd.