

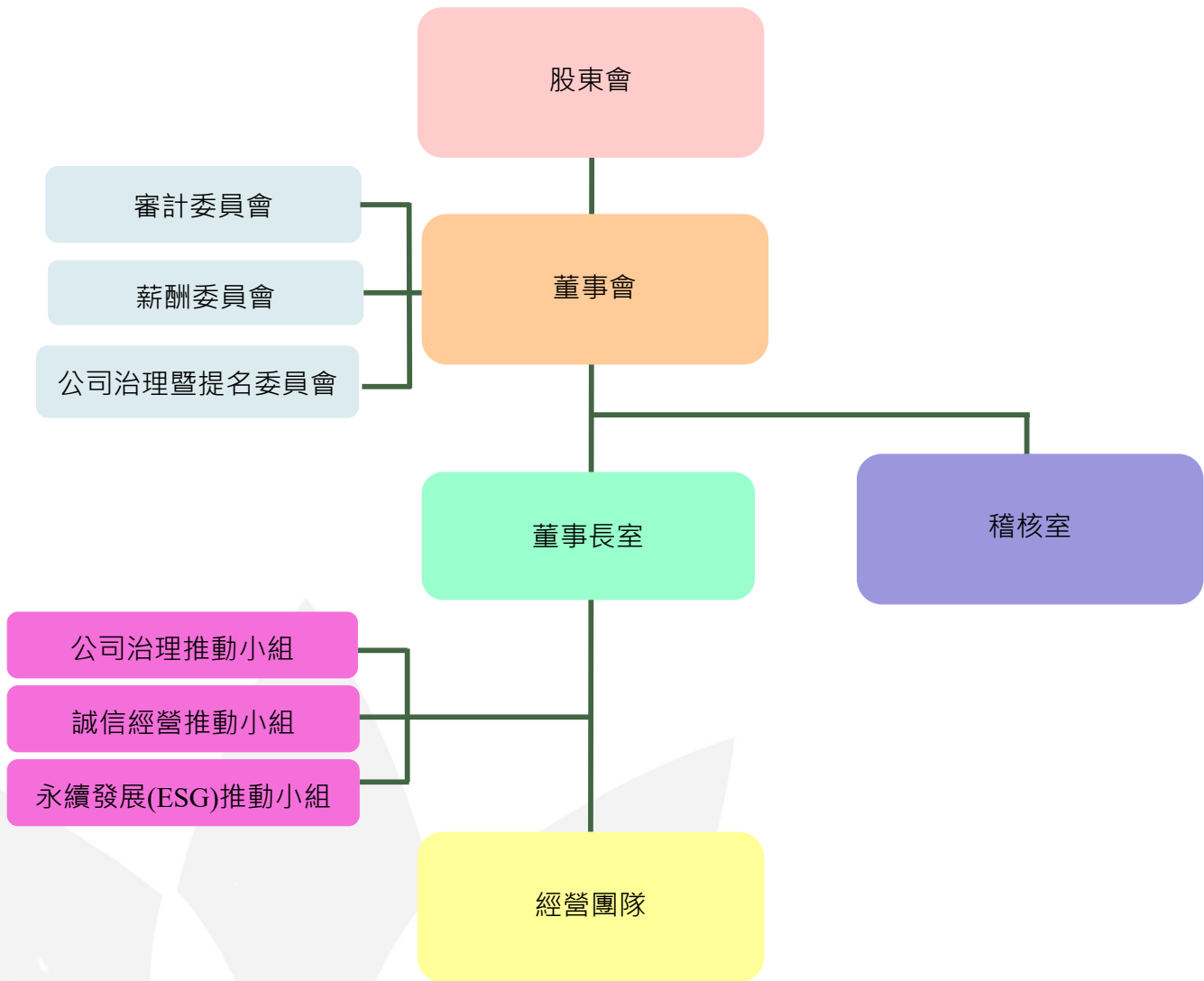
5.0 公司治理



 管理方針

中長期目標	章節	2023 年成效
<ul style="list-style-type: none"> ◆ 持續強化董事會職能、保障股東權益 ◆ 增進獨立董事與內部稽核人員及會計師之溝通機制 ◆ 規劃董事會職能訓練，納入公司治理相關議題 ◆ 提升資訊透明度 	5.1 公司治理架構圖	<ul style="list-style-type: none"> ● 董事會績效評估「極優」。 ● 取得公司治理評鑑前 21~35%績優企業。 ● 為全體董事續購買責任保險。 ● 每位董事進修時數達成每人 6 小時。 ● 全年共召開 6 次董事會，董事平均出席達 81%。 ● 全年共召開 6 次審計委員會，委員平均出席達 92%。 ● 全年共召開 3 次薪酬委員會，委員平均出席率達 100%。 ● 全年共召開 6 次公司治理暨提名委員會，委員平均出席率達 92%。 ● 架設並持續維護中英文網站，確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊能允當表達。 ● 全年獨立董事與會計師之溝通次數：1 次。 ● 全年內部稽核人員與獨立董事溝通次數：3 次。
	5.2 股東會	
	5.3 董事會	
	5.4 審計委員會	
	5.5 薪酬委員會	
	5.6 公司治理暨提名委員會	
	5.7 內部稽核	
◆ 落實遵循各項風險管理政策	5.8 經營團隊-風險管理	<ul style="list-style-type: none"> ● 未從事高風險、高槓桿投資之行為。 ● 定期考核廠商制度。 ● 銷售採跨平台、多元化行銷策略。
<ul style="list-style-type: none"> ◆ 多元創新、強化品牌附加價值，滿足客戶需求 ◆ 零舞弊貪污行為 ◆ 不正當利益 0 件 ◆ 不公平競爭 0 件 	5.9 經營團隊-客戶服務與供應商管理	<ul style="list-style-type: none"> ● 霹靂官網意見信箱，設有專責單位處理客戶意見之服務程序。 ● 112 年共 210 家供應商透過廠商基本資料表及新廠商評鑑表進行評估。 ● 0 件舞弊貪瀆事件。 ● 不正當利益(如賄賂等)：無。 ● 不公平競爭(如共謀及串通等)：無。

5.1 公司治理架構圖



永續發展推動組織

霹靂為履行企業願景與永續發展結合，在董事長督導下，統籌永續治理決策與相關制度的執行與推動，設置「公司治理推動小組」、「誠信經營推動小組」、「永續發展(ESG)推動小組」，各小組成員由相關部門主管於職司負責業務的領域，配合每年營運計劃推動公司治理，持續調整永續發展的目標與方向。

將永續發展與創新元素融入組織決策，以強化公司營運，朝著企業、社會、環境、文化經濟發展永續之路持續邁進。2023年公司治理、誠信經營、ESG執行成效已於2023年11月13日董事會進行報告，並揭露於公司網頁。

「公司治理推動小組」

2018年10月16日董事長核准，2018年11月6日提報董事會，設置隸屬於董事長室轄下「公司治理推動小組」，相關職責如下：

提供董事及獨立董事們執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記。

製作董事會及股東會議事錄等事務、公開資訊觀測站及公司官網投資人專區之資訊維護更新等，以落實維護股東權益。

平等對待股東、強化董事會運作，並提升資訊透明度。

不定期e-mail提供董事成員進修課程資訊，並為董事服務進修課程報名事務。

按季聯繫董事會事項：會計師、獨立董事、財會主管、稽核主管的溝通會議。

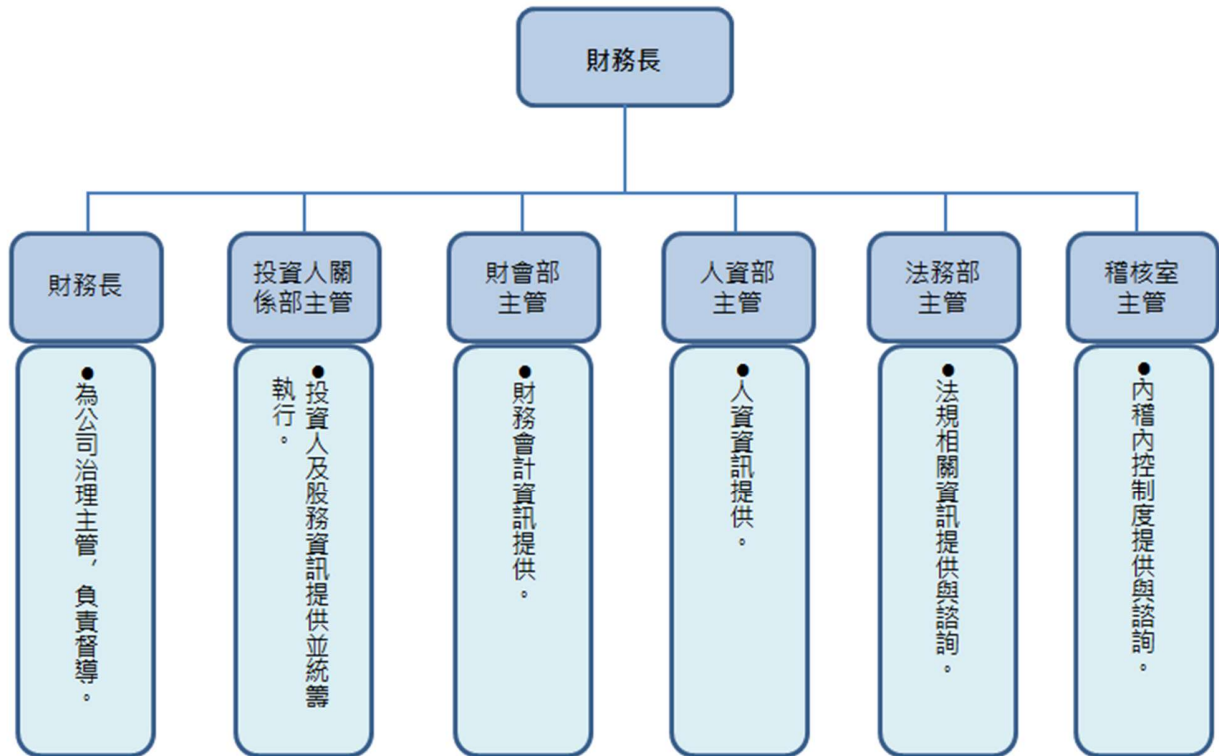
規劃公司參與或召開法說會事宜。

公司治理專(兼)職單位或人員

本公司由從事財務會計相關職務經驗達15年以上之資本中心協理負責公司治理相關事務，並於113年1月30日董事會追認通過為本公司公司治理主管，以強化督導投資人關係部專責人員執行。

小組成員/職掌：

公司治理推動小組



公司治理評鑑成效



「誠信經營推動小組」

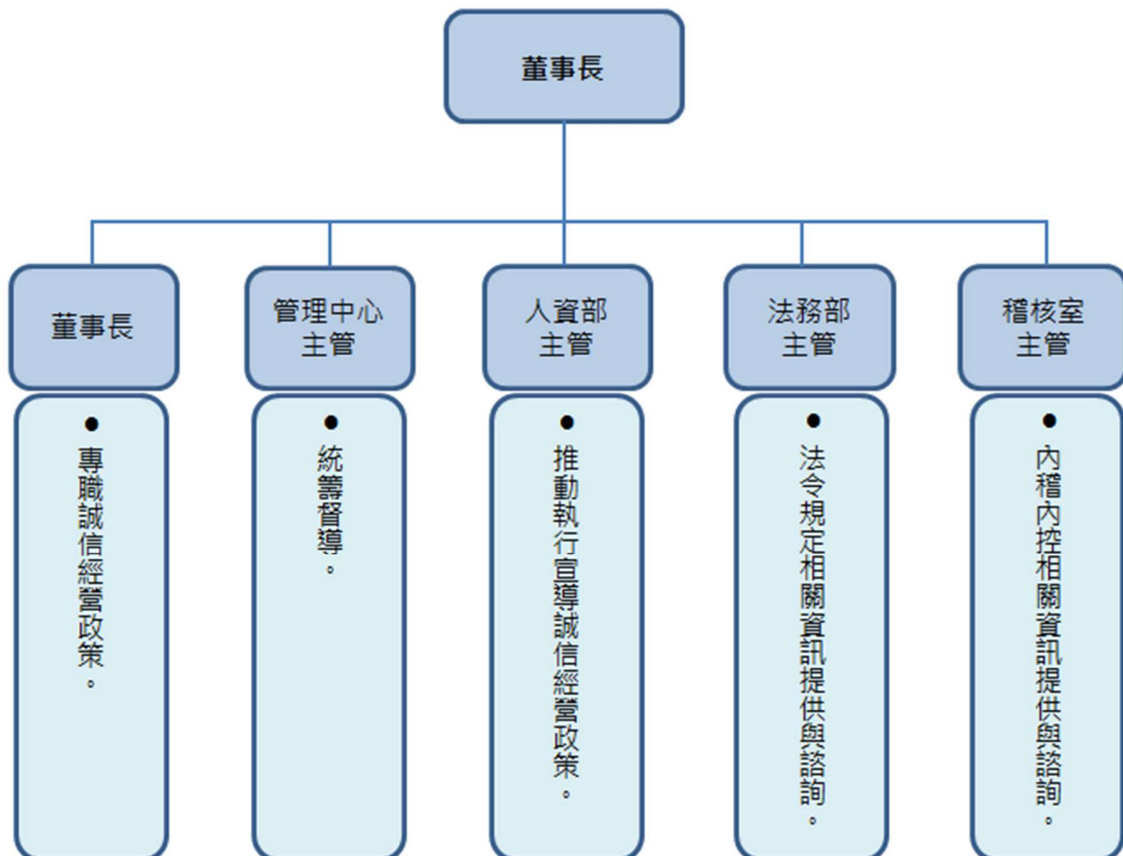
民國 2018 年 10 月 16 日董事長核准，2018 年 11 月 6 日提報董事會，設置隸屬於董事長室轄下「誠信經營推動小組」，由相關部門主管兼職推動誠信經營政策。

誠信經營政策：

依本公司「誠信經營守則」暨「誠信經營作業程序及行為指南」明訂本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者，於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益。

小組成員/職掌：

誠信經營推動小組



誠信經營執行情形



管理措施:依「公司誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」評定各單位風險後完成自評落實及遵循誠信經營防範措施。自評之主要風險為對法令及公司規定不熟悉，透過訓練加強管理。



防範暨培訓措施:「公司誠信經營守則」(含誠信經營法規遵行、會計制度及內部控制)教育訓練：派員外訓及內訓合計215人*時。



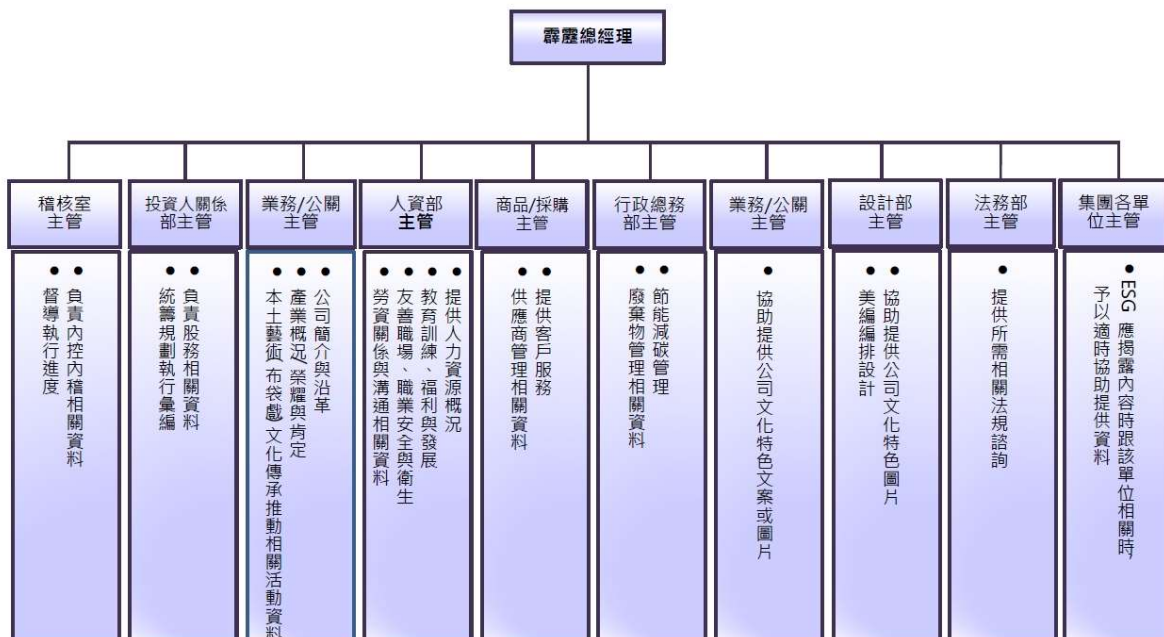
受理檢舉及調查結果:2023年檢舉案件0件。無發生任何舞弊貪瀆事件。

「企業社會責任推動小組」

2018年10月16日董事長核准，2018年11月6日提報董事會，設置隸屬於董事長室轄下「企業社會責任推動小組」，於111年2月25日董事會通過修訂「企業社會責任實務守則」更名為「永續發展實務守則」，小組配合更名為「永續發展推動小組」，由各相關部門主管組成兼職推動永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行。

小組成員/職掌：

永續發展(ESG)推動小組



永續發展推動執行情形



管理措施:依「永續發展實務守則」持續推動相關教育訓練，並以實際行動落實永續發展的宣達。



培訓措施:依「永續發展實務守則」2023年對員工實施職工安全與健康等環安衛、ESG相關教育訓練，內訓計44人*時、派員外訓計137人*時，於新人訓宣導。



2023年8月彙整編製完成推動永續發展執行情形的「2022年度企業永續報告書」。

5.2 股東會

霹靂秉持著便利股東行使股東權，提升公司治理水準，於 2014 年上櫃掛牌後，自願採行股東會電子投票，更以布袋戲第一男主角「素還真」，正式擔任集保結算所股東會電子投票平台「股東 e 票通」的宣導代言人，協助政府機關共同推動電子投票，並曾為電子投票代言宣導，更顯我們對股東權益及公司治理的重視。

霹靂設有投資人關係部，作為公司與股東之橋樑，提供股東及法人投資機構之聯繫窗口，在公司資訊透明度方面，提供投資人相關資訊。為維繫與投資人之良好關係，霹靂依法架構完整之發言人制度，由董事長黃文章擔任發言人，總經理黃亮勛擔任代理發言人，除參與國內外券商舉辦之投資論壇外，並不定期舉行法人說明會。

5.3 董事會

◆ 董事會運作

本公司董事會之議事係以建立良好治理制度、健全監督功能及強化管理機能為主要目的。除法令或章程另有規定者外，董事會議之進行均依本公司「董事會議事規範」之規定辦理。董事會召開時，董事會指定之議事單位應備妥相關資料供與會董事隨時查

閱，並得視議案內容通知相關部門非擔任董事之經理人員列席。必要時亦邀請會計師等其他專業人士列席會議。

本公司訂有「永續發展實務守則」，履行企業社會責任時，宜充分考量利害關係人之利益，宜以公平合理方式對待客戶或消費者，另以透過商業模式解決社會或環境問題之組織等概括。善盡誠信經營之監督責任，防止利益衝突政策，提供適當陳述管道。本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，以確保相關決議無損於公司權益。

◆ 董事會成員職責

本公司董事皆忠實履行其董事職責，每位董事對公司經營方針皆能充分表達並凝聚共識，形成決議後交由經營階層執行，並持續監督其執行成效，善盡董事會之職責。

本公司於2022年選任第9屆董事7人(含獨立董事4人)，由全體獨立董事擔任審計委員會成員，以加強董事會之獨立性與多元性。本公司配合公司治理之推動，於2019年股東常會通過修章，董事選舉改採候選人提名制度。

董事會成員於任期中持續進修，公司並就全體董事執行業務範圍購買責任保險。董事會向股東會負責，依照法令、公司章程及股東會決議行使職權，董事會成員秉持忠誠、謹慎及善盡管理人責任的態度，以公司利益為前提，評估公司經營策略、風險管理、年度預算、業務績效及監督主要資本支出、與投資處分等重大事項。

◆ 董事會績效評估

本公司董事會績效評估之範圍及方式彙整如下：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
一年一次	2023 年度	1.個別董事成員 2.功能性委員會 3.董事會	1.董事成員(自我)考核自評問卷 2.功能性委員會績效考核自評問卷 3.董事會績效考核自評問卷	本公司考量公司狀況與需要訂定董事會績效評估之衡量項目，並至少應含括下列五大面向： 一、對公司營運之參與程度。 二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事的選任及持續進修。 五、內部控制。 董事成員（自我）績效評估之衡量項目應至少含括下列六大面向： 一、公司目標與任務之掌握。 二、董事職責認知。 三、對公司營運之參與程度。

				四、內部關係經營與溝通。 五、董事之專業及持續進修。 六、內部控制。 功能性委員會績效評估之衡量項目應至少含括下列五大面向： 一、對公司營運之參與程度。 二、功能性委員會職責認知。 三、提升功能性委員會決策品質。 四、功能性委員會組成及成員選任。 五、內部控制。
--	--	--	--	---

2023 年度評鑑執行情形：

本公司 2023 年度已依本公司所訂之「董事會績效評估辦法」，於 2024 年 1 月 30 日董事會時將問卷交由各董事成員，進行自我考評，其個別董事自我考評結果平均介於 96.5 分，董事會整體績效考評結果為 96 分，功能性委員會績效考評結果為 100 分，其董事會及功能性委員會之結果及待加強部分已提報各董事並公告於本公司網站。

◆ 董事成員多元化情形

本公司共 7 位董事，其中 4 位為獨立董事，成員專業背景涵蓋文創產業專家；營運面有管理、策略、經濟背景專家；財會面有財務及會計領域專家及本業所需之文學背景專家。本公司董事會成員具備產業、學術、知識多樣化背景，可從不同角度給予專業意見，對提升公司經營績效及管理效率有充分之助益。

本公司具員工身份之董事占比為 2/7，獨立董事占比為 4/7，1 位獨立董事任期年資在 3 年以內，1 位獨立董事任期年資在 3~9 年以內，2 位獨立董事任期年資在 9 年以上，年齡級距：1 位在 31~40 歲，3 位在 51~60 歲、3 位在 61~70 歲。

本公司董事長黃文章及副董事長黃亮勳，對公司經營管理及布袋戲製作流程擁有專業職人專長(董事長擅長編劇，擁有「十車書」之封號；副董事長擅長布袋戲行銷、詞曲創作與編曲及專長劇集電影製作/監製等)，並皆專注於本業經營管理；劉柏園董事(經營網路社群及文創產業企業管理專長)具有台灣遊戲產業在營運、行銷、機房系統等各面向樹立標準，並帶動線上遊戲風潮，運用其所學及於各產業界的經歷與專業技能貢獻專業意見，對於公司經營有實質的助益。沈大白獨立董事(財務、風險評估及危機管理專長)專精財務會計、風險評估管理、危機處理，曾擔任信評協會秘書長、券商公會風險管理諮詢委員、金融研訓院風險管理業務顧問、會計研究發展基金會財

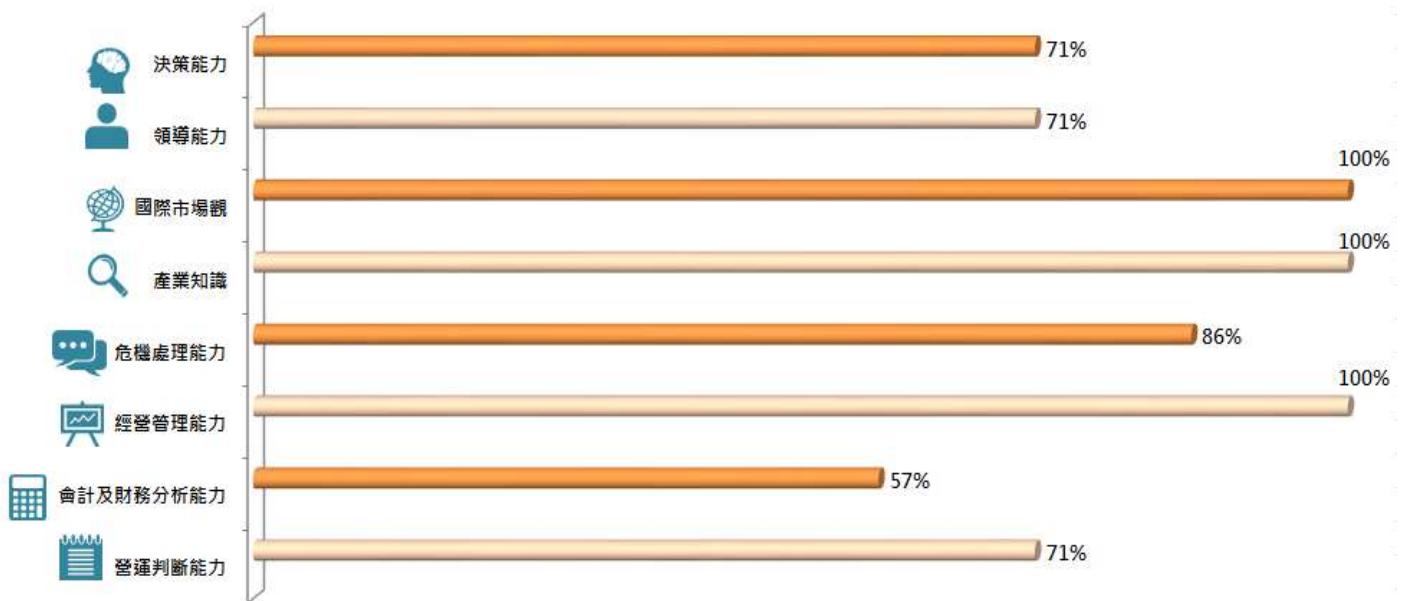
務會計準則制定委員及其評價準則委員等；吳明德獨立董事(文化產業知識專長)專精台灣傳統戲曲、中國文學史及民俗文化藝術，於教學時融入布袋戲文創美學，並協助推廣至教育學界，培育此方面產業人才；陳忠瑞獨立董事(證券財經及投資專長)具有多年證券財經及經營管理等經歷，專精投資及營運管理；劉奕成獨立董事(券商財經背景專長)具有多年證券財經及銀行經營管理等經歷，專精市場分析及營運管理。

本公司董事成員運用其所學及於各產業界之經歷與專業技能貢獻專業意見，對公司經營有實質之助益。

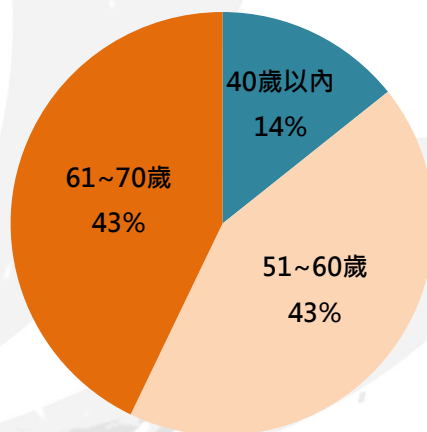
姓名	基本組成							多元核心項目								
	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡			獨董任期年資		營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
				60歲以下	60至69歲	70歲以上	3年以下	3至9年								
董事：吉利投資股份有限公司之法人代表：黃文章	中華民國	男	√		√					√		√	√	√	√	√
董事：遊戲橘子數位科技股份有限公司之法人代表：劉柏園	中華民國	男		√						√	√	√	√	√	√	√
董事：黃亮勛	中華民國	男	√	√					√		√	√	√	√	√	√
獨立董事：沈大白	中華民國	男			√				√	√	√	√	√	√		
獨立董事：	中華	男	√						√		√		√	√		

吳明德	民國															
獨立董事： 陳忠瑞	中華民國	男		V		V		V	V	V	V	V	V	V	V	V
獨立董事： 劉奕成	中華民國	男	V			V		V	V	V	V	V	V	V	V	V

董事多元化



董事年齡區間



◆ 董事會成員名單

職稱	姓名	性別	選任日期	任期	主要經(學)歷及現職
董事長	吉利投資(股)公司	-	2022.05.27	3年	-
代表人	黃文章	男	2022.05.27	3年	<p>主要經(學)歷：</p> <p>1.遠東技術學院企業管理科</p> <p>現職：</p> <p>1.霹靂國際多媒體股份有限公司董事長兼總裁</p> <p>2.大霹靂國際整合行銷股份有限公司董事長</p> <p>3.大霹靂(上海)文化傳播有限公司董事</p> <p>4.大霹靂(上海)多媒體科技有限公司董事</p> <p>5.吉利投資(股)公司董事長</p> <p>6.正典投資(股)公司董事</p> <p>7.PILI INTERNATIONAL MULTIMEDIA(BVI) LIMITED 董事長</p> <p>8. MIN DOLLY (SAMOA) LIMITED 董事長</p>
董事	遊戲橘子數位科技(股)公司	-	2022.05.27	3年	-
代表人	劉柏園	男	2022.05.27	3年	<p>主要經(學)歷：</p> <p>1. 華夏工專機械科</p> <p>2. 富進機械行政經理</p> <p>現職：</p> <p>1. 遊戲橘子數位科技(股)公司董事長</p> <p>2. 香港遊戲橘子數位科技(股)公司董事長</p> <p>3. 北京遊戲橘子數位科技有限公司董事長</p> <p>4. 百瘋科技(股)公司董事長(法人代表)</p> <p>5. 台灣電競(股)公司董事(法人代表)</p> <p>6. 果核數位(股)公司董事長(法人代表)</p> <p>7. 有閑數位科技(股)公司董事長(法人代表)</p> <p>8. 兩隻老虎(股)公司董事長(法人代表)</p> <p>9. Gash Point (Japan) Co., Ltd.董事長</p> <p>10. Gash Point (Hong Kong) Company Limited.董事長</p> <p>11. Gash Point (Korea) Co.,Ltd.董事長</p>

職稱	姓名	性別	選任日期	任期	主要經(學)歷及現職
					12. 全球倍術(股)公司董事長(法人代表) 13. 蟻力(股)公司董事長(法人代表) 14. 一階廣告製作(股)公司董事(法人代表) 15. 酷瞧新媒體(股)公司董事長(法人代表) 16. Joymobee Entertainment Company Limited 董事長 17. Gamania Holdings Ltd. 董事長 18. Gamania International Holdings Ltd. 董事長(法人代表) 19. Gamania China Holdings Ltd. 董事長(法人代表) 20. Gamania Sino Holdings Ltd. 董事長、樂點(股)公司董事長(法人代表) 21. 亞橘投資(股)公司董事長(法人代表) 22. 財團法人新北市私立遊戲橘子關懷社會福利慈善事業基金會董事長 23. 網銀國際(股)公司董事 24. 橘子支行動支付(股)公司董事長(法人代表) 25. 猿聲串動行銷(股)公司董事長(法人代表) 26. 群募貝果數位科技(股)公司董事長(法人代表) 27. 翔升投資有限公司董事長 28. HaPod Digital Technology Co., Ltd 董事長 29. 樂利數位科技(股)公司董事長(法人代表) 30. Achieve Made International (BVI) 董事 31. Gungho Gamania Co., Limited 董事 32. 豆趣數位科技(股)公司董事長(法人代表) 33. 人因設計所(股)公司董事長(法人代表) 34. 中國郵報社(股)公司董事長(法人代表) 35. 瑪黑家居選物(股)公司董事(法人代表) 36. Digicentre (HK) Company Limited 董事、夢想娛樂製作(股)公司董事(法人代表) 37. 華群知識產權(股)公司監察人(法人代表) 38. 萌新創創投資顧問(股)公司監察人(法人代表) 39. 樂益商貿股份有限公司董事長(法人代表) 40. 今日傳媒(股)公司董事長(法人代表) 41. 倍勢科技(股)公司董事(法人代表) 42. 聯樊夢想娛樂文化國際(股)公司董事(法人代表) 43. 樂陶國際餐飲(股)公司監察人 44. 霹靂國際多媒體(股)公司董事(法人代表) 45. 我傳媒(股)公司董事長(法人代表)。

職稱	姓名	性別	選任日期	任期	主要經(學)歷及現職
董事	黃亮勛	男	2022.05.27	3年	<p>主要經(學)歷：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 國立台灣大學-復旦 EMBA 專班 2. 北京電影學院-影視金融商學院-EDP 3. 政治大學科技管理研究所碩士 4. 國立台灣大學生化科技學系學士 <p>現職：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 霹靂國際多媒體(股)公司副董事長兼總經理 2. 大霹靂國際整合行銷(股)公司副董事長 3. 霹靂全球品牌授權(股)公司董事長 4. 大畫電影文化(股)公司董事長 5. 品蓮觀真電影(股)公司董事長 6. 玩轉新意餐飲管理顧問(股)公司董事長 7. 小宇宙餐飲事業(股)公司董事長 8. 遠想原創(股)公司董事 9. 唯數娛樂科技(股)公司董事 10. 米神國際(股)公司董事 11. 正典投資(股)公司監察人 12. 吉利投資(股)公司董事 13. 蓋比泰勒(股)公司董事
獨立董事	沈大白	男	2022.05.27	3年	<p>主要經(學)歷：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 美國杜蘭大學經濟學博士 2. 國立台北大學經濟學碩士 3. 東吳大學商學院研究發展中心主任 4. 台灣信用評等協會秘書長 5. 台灣金融研訓院風險管理業務顧問 6. 中華民國會計研究發展基金會財務會計準則制定委員會委員 7. 中華民國券商公會風險管理委員會諮詢委員 8. 經濟部中小企業處金融服務團、信保基金專案顧問 9. 亞洲銀行家協會顧問

職稱	姓名	性別	選任日期	任期	主要經(學)歷及現職
					<p>10.台灣期貨交易所紀律委員會委員</p> <p>11.中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃審議委員會委員</p> <p>12.工業技術研究院專案顧問</p> <p>13.華聯國際多媒體股份有限公司獨立董事</p> <p>14.實威國際股份有限公司董事</p> <p>15.第一商業銀行(股)公司法人監察人代表</p> <p>16.財團法人會計研究發展基金會評價準則委員</p> <p>17.戀鏈科技(股)公司法人董事代表人</p> <p>現職：</p> <p>1.東吳大學會計系教授</p> <p>2.東吳大學 ESG 永續發展研究中心籌備處召集人</p> <p>3.中華科技金融學會秘書長</p> <p>4.戀鏈科技(股)公司監察人</p> <p>5.訊達電腦(股)公司獨立董事</p> <p>6.萬昌創業投資(股)公司董事</p> <p>7.亞太財金顧問(股)公司監察人</p> <p>8.凱基人壽保險(股)公司獨立董事</p> <p>9.大井泵浦工業股份有限公司獨立董事。</p>
獨立董事	吳明德	男	2022.05.27	3年	<p>主要經(學)歷：</p> <p>1.輔仁大學中國文學系學士</p> <p>2.國立台灣師範大學國文研究所碩士</p> <p>3.國立台灣師範大學國文研究所博士</p> <p>4.中國科技大學講師</p> <p>5.中國科技大學副教授</p> <p>6.國立彰化師範大學台灣文學研究所副教授</p> <p>現職：</p> <p>1.國立彰化師範大學台灣文學研究所教授</p> <p>2.財團法人國家文化藝術基金會「傳統戲曲組」評鑑委員</p> <p>3.新北市政府傳統表演藝術暨口述傳統審議會委員</p>

職稱	姓名	性別	選任日期	任期	主要經(學)歷及現職
獨立董事	陳忠瑞	男	2022.05.27	3年	<p>主要經(學)歷：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.美國東伊利諾州立大學企管碩士 2.國立台灣大學經濟學學士 3.元大證券投資顧問(股)公司副董事長 4.元大證券投資顧問(股)公司總經理 <p>現職：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.瑞展產經研究(股)公司董事長 2.味丹國際控股有限公司獨立非執行董事兼審核委員會成員 3.力致科技(股)公司董事 4.良維科技(股)公司獨立董事 5.台灣嘉碩科技股份有限公司 董事 6.明泰科技股份有限公司 獨立董事
獨立董事	劉奕成	男	2022.05.27	3年	<p>主要經(學)歷：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.美國賓州大學華頓商學院企業管理碩士 2.國立台灣大學管理學院工商管理學系學士 3.將來商業銀行總經理 4.將來銀行籌備處執行長 <p>現職：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.華陽創新科技(股)公司董事 2.嘉新水泥(股)公司董事 3.和鼎創業投資(股)公司副董事長 4.銓創科技股份有限公司獨立董事 5.財團法人臺灣美術基金會董事

◆ 2022 年董事會運作情形

職稱	姓名	所代表 法人姓名	實際出(列)席 次數(B)	委託出 席次數	應出(列)席 次數(A)	實際出(列)席 %(B/A)
法人董事長 代表人	黃文章	吉利投資股 份有限公司	8	0	8	100.00
法人董事代表 人	劉柏園	遊戲橘子數 位科技股份 有限公司	0	7	8	0.00
副董事長	黃亮勛	-	8	0	8	100.00
獨立董事	沈大白	-	8	0	8	100.00
獨立董事	吳明德	-	6	2	8	75.00
獨立董事	陳忠瑞	-	7	1	8	87.00
獨立董事	劉奕成	-	8	0	8	100.00

◆ 2023 年董事進修情形

職稱	姓名	進修 日期	主辦單位	課程名稱	進修 時數	當年度 總時數
法人董事長 代表人	黃文章	2023/09/23	財團法人中華民國證 券暨期貨市場發展基 金會	永續發展實務研討會	3.0	6.0
		2023/11/18	財團法人商業發展研 究院	公司治理暨企業永續 經營研習班	3.0	
法人董事 代表人	劉柏園	2023/5/10	財團法人中華民國證 券暨期貨市場發展基 金會	董監如何督導公司做 好企業風險管理及危 機處理	3.0	6.0
		2023/11/6	財團法人中華民國證 券暨期貨市場發展基 金會	2030/2050 綠色工業 革命	3.0	

副董事長	黃亮勛	2023/11/10	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續金融及投資 ESG 化趨勢	3.0	6.0
		2023/12/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業併購後整合議題探討與管理機制建立	3.0	
獨立董事	沈大白	2023/8/30	台灣投資人關係協會	內線交易與短線交易理論與實務	3.0	6.0
		2023/10/13	IAFI 財團法人金融法制暨犯罪防制中心	企業永續績效評比	3.0	
獨立董事	吳明德	2023/8/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業吹哨者保護及檢舉制度之建立	3.0	6.0
		2023/8/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理趨勢與公司永續發展	3.0	
獨立董事	陳忠瑞	2023/4/27	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上市櫃公司永續發展行動方案宣導會	3.0	6.0
		2023/7/18	中華民國工商協進會	熱潮下的使命：生成式人工智慧與負責任的創新	3.0	
獨立董事	劉奕成	2023/08/16	社團法人中華公司治理協會	全方位的智財保護策略-以 AI 協助創新技術智財布局	3.0	6.0
		2023/10/18	社團法人中華公司治理協會	企業併購契約中常見的法律問題	3.0	

另外，公司「董事會議事規範」第 15 條規定，「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，如有害於公司利益之虞時，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。」霹靂當董事會遇有董事發生利益衝突而必須迴避時，均依相關法規確實遵守執行。

◆ 接班規劃

規劃制度:

1.董事會(含董事長)成員：

因應布袋戲文化產業的傳承與永續經營，本公司於 2019 年 11 月 12 日經董事會決議通過設置「公司治理暨提名委員會」，委員會主要職權以覓尋、審核及提名董事候選人(包含董事及獨立董事)；審議董事會運作規章、各功能性委員會組織規程、公司治理實務守則及相關公司治理規章之訂定與修正；董事會指示委員會辦理之事項。

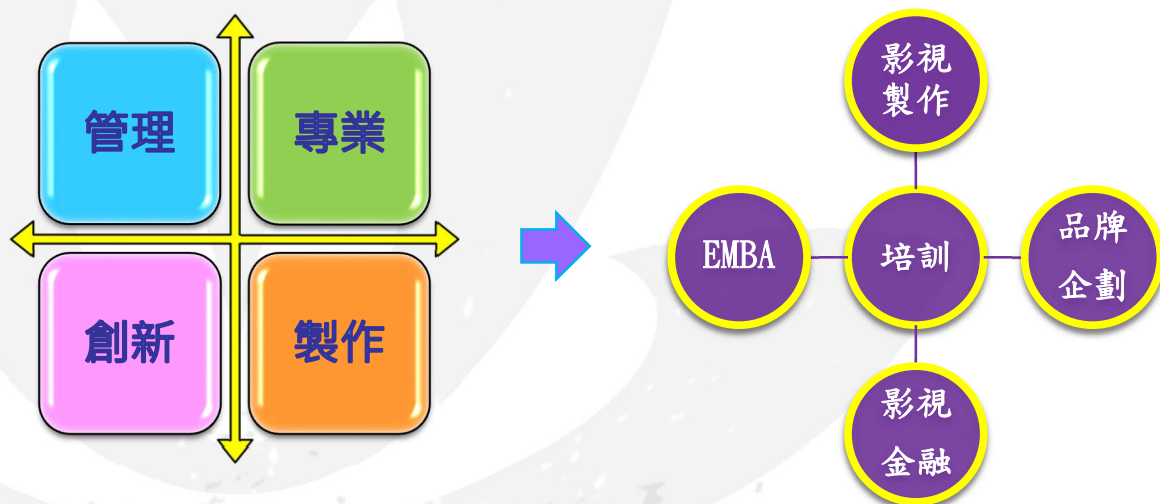
2.重要管理階層：

高階管理階層(總經理)規劃進展，接班人除了具備卓越的工作能力，並以秉持「傳承沒有終點，創新沒有界限」的精神，開展霹靂百年布袋戲的傳承創新，締造跨世代的文創領域。

人格特質涵蓋誠信經營、創新發展，在永續經營上，同時尊重社會倫理與注意利害關係人之權益，重視環境、社會與公司治理之因素，將其納入公司管理與營運，強化公司治理，擴展營運規模，提升股東權益，並履行企業社會責任。

培訓運作情形:

本公司培訓「高階管理階層(總經理)」，以管理、專業、創新、製作為培訓方向，涵蓋學歷及工作歷經，包括影視製作、品牌企劃、影視金融、EMBA 等學習，透過專業能力訓練，整合運用，培養接班的策略能力。

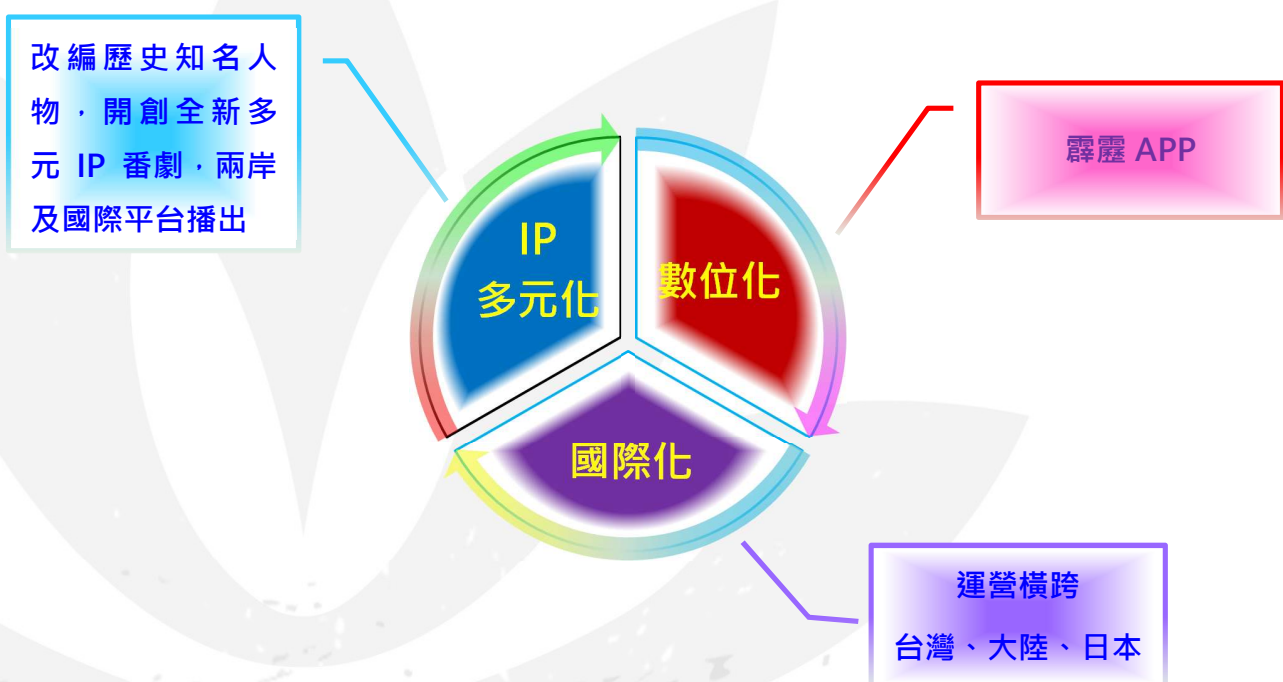


接任職務與時程：

任職霹靂製作中心黃亮勛副總經理，個人的學經歷涵蓋上述培訓歷程外，並以著重新事業和國際化發展，自 2015 年底接任霹靂海外事業以來，開拓大陸市場、日本市場、跨國海外市場，帶動霹靂營運的拓展：

1. 重整大陸事業，重用地人才、發展在地策略、經營霹靂內容培養粉絲，擴展大陸市場規模。
2. 日本市場開拓，2016 年起首次以布袋戲演譯型式結合日本動漫的原素，打造全新 IP，主導推出台日合作案「東離劍遊記」，並將持續推出新作。
3. 與 Netflix 合作首度進軍國際影音串流 OTT 平台，讓新作「刀說異數」同時在超過 190 國上映。

2019 年 9 月 9 日董事會決議由霹靂製作中心黃亮勛副總經理正式接任總經理職務並將帶領著霹靂朝數位化、國際化、IP 多元化的營運方向前進，順應現代生活消費型態，整合內容、電商、社群，打造霹靂生活圈，以創造更多元的粉絲經濟。



5.4 審計委員會

- ◆ 霹靂設置審計委員會，其成員由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。
- ◆ 審計委員會旨在協助董事會執行其監督職責及負責公司法、證券交易法及其他相關法令所賦予之任務。
- ◆ 審計委員會至少每季召開一次常會。
- ◆ 2023 年審計委員會運作情形

職稱	姓名	實際出(列)席 次數(B)	委託出席 次數	應出(列)席 次數(A)	實際出(列)席率 %(B/A)
獨立 董事	沈大白	6	0	6	100.00
獨立 董事	吳明德	5	1	6	88.33
獨立 董事	陳忠瑞	5	1	6	88.33
獨立 董事	劉奕成	6	0	6	100.00

5.5 薪酬委員會

- ◆ 霹靂設置薪資報酬委員會，成員由全體獨立董事組成，其成員專業資格、職權之行使、組織規程之訂定及相關事項依「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」之規定辦理。
- ◆ 薪酬委員會旨在協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，以及董事及經理人之報酬，並將所提建議提交董事會討論。
- ◆ 薪酬委員會至少每年召開兩次常會。

◆ 2023 年薪酬委員會運作情形

職稱	姓名	實際出(列)席 次數(B)	委託出席 次數	應出(列)席 次數(A)	實際出(列)席率 %(B/A)
獨立 董事	沈大白	3	0	3	100.00
獨立 董事	吳明德	3	0	3	100.00
獨立 董事	陳忠瑞	3	0	3	100.00
獨立 董事	劉奕成	3	0	3	100.00

◆ 員工、董事酬勞

本公司章程規定，每年度決算如有盈餘時，應依法提繳稅捐、彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬定盈餘分派案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司董事會得以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會，不適用前項應經股東會決議之規定。

為激勵員工及經營團隊，本公司依當年度稅前利益扣除分配員工、董事酬勞前之利益於彌補虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之二，董事酬勞不高於百分之二。

員工酬勞以股票或現金方式分派時，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。

員工酬勞配發股票時，發放對象除本公司員工外，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

本公司股利政策係考量公司所處環境及成長階段，基於健全財務規劃以達永續經營，依據公司營運規劃、未來資本支出預算及資金需求情形予以訂定，其中現金股利發放金額不低於發放股東股利總額之百分之十。但股東股利若低於每股一元，不在此限。

5.6 公司治理暨提名委員會

- ◆ 本公司 2019 年 11 月 12 日經董事會通過自願設置公司治理暨提名委員會，透過該委員會的運作，以健全本公司董事會功能及強化公司治理管理機制，其成員由全體獨立董事組成。
- ◆ 公司治理暨提名委員會至少每年召開兩次常會。
- ◆ 2023 年公司治理暨提名委員會運作情形：

職稱	姓名	實際出(列)席 次數(B)	委託出席 次數	應出(列)席 次數(A)	實際出(列)席率 %(B/A)
獨立 董事	沈大白	7	0	7	100.00
獨立 董事	吳明德	6	1	7	86.00
獨立 董事	陳忠瑞	6	1	7	86.00
獨立 董事	劉奕成	7	0	7	100.00

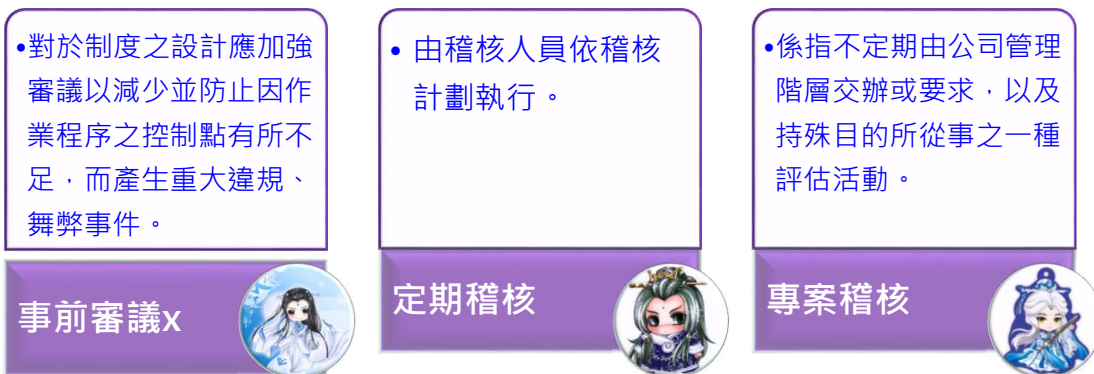
5.7 內部稽核

- ◆ 霹靂設置隸屬於董事會的內部稽核單位(稽核室)，並依公司規模、業務情況、管理需要及其他法令之規定，配置適任及適當之專任內部稽核主管一位，並設置職務代理人。
- ◆ 內部稽核實施細則-總則明訂內部稽核之目的，在於檢查、評估內部控制制度之缺失及衡量營運之效率，適時提供改進建議，以確保內部控制制度得以持續有效實施，並協助管理階層確實履行其責任。
- ◆ 內部稽核單位依據證期局頒佈之『公開發行公司建立內部控制制度處理準則』規定並依風險評估擬訂年度稽核計畫並經董事會通過後，確實執行其職務，另視需要執行專案稽核或覆核，綜合上述一般性稽核及專案的執行提供管理階層內部控制功能運作狀況。

◆ 內部稽核執行情序



◆ 內部稽核方式



◆ 稽核人員秉持超然獨立之精神，以客觀公正之立場執行職務，並定期向審計委員報告稽核業務及列席董事會報告。

◆ 內部稽核單位覆核各單位及子公司之自行評估報告，併同稽核單位所發現之內部控制缺失及異常事項改善情形，以作為董事會及總經理評估整體內部控制制度有效性及出具內部控制制度聲明書之主要依據。

◆ 內部稽核單位依據證期局規定之時間內，完成下列規定事項之網路資訊申報作業：



◆ 2023 年依稽核計劃執行完成稽核報告，尚無重大缺失或異常之情事。

5.8 經營團隊-風險管理

5.8.1 利率、匯率變動、通貨膨脹風險

(一)利率風險：霹靂日常營運週轉主要係以自有資金為主，利息支出金額主係購置不動產之借款利息，未有重大影響本公司獲利情形，故利率變動對本公司損益影響有限。

(二)匯率風險：2022 年兌換利益為 26,433 仟元佔營業損失及稅前純損比率分別為 (13.55%)及(24.17%)，2023 年兌換利益為 7,618 仟元佔營業損失及稅前純損比率分別為(3.37%)及(3.97%)，其主係來自美金評價損益之影響，然本公司及子公司主要營運所在以為台灣地區為主，進銷貨皆以當地功能性貨幣為主，對於匯率的走勢，本公司及子公司隨時掌握市場資訊以做因應。

(三)通貨膨脹：根據行政院主計處公佈之 2023 年 12 月消費者物價總指數為 106.59%，與去年同期比較年增率為 2.71%，主因水果、肉類及外食費等食物價格上漲，加以娛樂服務、房租、油料費、個人隨身用品、個人照顧服務費及醫療費用調漲所致，惟蔬菜、通訊設備及家庭耐久設備等價格下跌，抵銷部分漲幅；若扣除蔬菜水果，漲 2.38%，再剔除能源後之總指數(即核心 CPI)，漲 2.43%。因此對本公司 2023 年度損益並無重大影響，且本公司隨時注意市場價格之波動，並與供應商保持良好之互動關係，故目前尚無因通貨膨脹而產生重大影響之情事。

5.8.2 高風險/高槓桿投資風險

霹靂自成立以來即專注於本業之耕耘發展，重視本業技術之發展及業務行銷之拓展，且以穩健經營為原則，並以財務健全為發展前提，因此 2023 年並未從事高風險、高槓桿投資之行為。

5.8.3 法律變動風險

近年來國內外重要政策及法律變動，與企業經營相關者首重公司治理與環保等項目，霹靂將以法制為基礎，逐步以穩健且彈性之因應作法來提升公司治理層面。商標權方面，數百

項種類之周邊商品及肖像授權已於台灣、中國大陸及美國地區申請註冊；著作權方面，依台灣著作權法之規定，本國著作人於著作完成時享有著作權，故毋須辦理註冊登記，僅需保存創作資料即可保障著作權，以於受侵權時為自我防禦之依據，就採登記主義之地區，霹靂已針對潛在或未來發行據點如中國大陸、日本及美國地區申請著作權登記，以降低對公司財務業務之影響。

5.8.4 科技產業變動風險

隨著科技改變及產業變化，本公司為提升資訊安全管理，除了每年評估包含：程式及資料存取、檔案及設備之安全、系統復原計劃制度及測試程序之控制等項目，對於資安內外部威脅、衝擊，適時評估和檢討，提出相關改進建議，防範瞬息變遷的資安威脅，隨時注意產業相關之科技改變及技術發展變化之趨勢，並迅速掌握產業動態，加上不斷地加強提升自行之技術研發能力，將各種創新概念及設計開發申請著作及商標權加以保護，並積極擴展未來之市場應用領域，以因應科技改變及產業變化對公司的影響。

5.8.5 進貨或銷貨集中風險

(一)進貨風險：霹靂所生產之劇集影片，由編劇、口白、音樂、效果、動畫、造型、佈景、道具、攝影、燈光、操偶、導播、混音、剪輯、審片等流程係一條龍式的生產，全數的製作皆由霹靂自行製作而成。其餘如公仔系列等周邊商品，其進貨之供應商皆為配合多年之廠商，彼此間均已建立長期且良好之合作關係與默契。同時為避免進貨過度集中風險，霹靂對供應商除了建立廠商考核制度定期評估外，亦會有達二家以上之多個同質性廠商來提供進貨，以降低進貨集中之風險。除此之外，本公司 2023 年度之供應鏈結構並無重大改變。

(二)銷貨集中風險：霹靂主要經營業務為劇集節目及電影之製作與發行、電視節目之供應、周邊商品製作與銷售及劇集著作授權等相關業務。主要銷售客戶群係以霹靂原創偶動畫劇集系列之銷售通路與授權之對象為主，對象範圍涵蓋產品批發零售商、便利超商、錄影節目帶發行商以及實體通路之加盟店等各類型，以多角化經營理念，銷售客戶群廣泛，其中 DVD 劇

集系列之通路，透過拓展國內超商通路進行劇集之推廣，降低對單一銷貨對象之比重。霹靂除持續創作與產製，使能穩定提供各式劇集與偶戲之產出，並憑藉深耕智財領域之深厚實力，建立一源多用之行銷策略。

5.8.6 環境、社會、公司治理風險

本公司就企業社會責任重大性原則，在環境、社會、公司治理面等重要議題上，進行相關風險評估，並依評估後之風險，擬訂相關風險管理政策或策略如下：

重大議題	風險評估項目	風險評估程序與管理政策或策略
環境	1 環境保護 2 環境安全 3 節能減碳	依據本公司產業性質及營業的交易活動評估風險以訂定相關管理規定/辦法，執行對「發展永續環境」環保、環安及節能減碳政策或策略，以保護並降低對環境污染衝擊，同時日常的運營中由行政總務單位依循公司的管理政策，督促公司同仁落實執行，確保環保、環安及節能減碳之目標達成。
社會	1.職業安全	本公司依據行業性質已訂定員工工作規則、人權政策等相關規定，除依法為員工投保勞保及健保外，並投保「團體傷害保險」以強化對員工的保障。另外，定期(每二年)辦理員工健康檢查。每年辦理工作環境消毒、消防演練。其次，定期派員至外部進行工安教育訓練並回饋落實宣導於員工，以培養員工自我安全管理。
	2 產品安全	本公司各項產品或服務，遵守政府規範各項產品及服務法令。並經由每項產品的品質檢驗、服務提供進度規畫管理，以維持穩定的產品或服務，確保提供客戶產品或服務品質。並為強化即時客戶服務公司官網也有客服專線及 Online 客服溝通系統。
	3 社會關懷與文化傳承	為實踐企業社會公民責任，每年本公司專責單位規畫並結合文化傳承，推動執行公益計畫或活動，以實際行動支持或贊助相關社福機構、公益團體或弱勢團體。
公司治理	1. 誠信經營 2. 法令遵循	透過建立公司治理組織及落實內部控制制度及各項管理作業程序，確保公司各同仁遵守相關公司及法令規定。

5.9 經營團隊-客戶服務與供應商管理

5.9.1 客戶服務

霹靂以布袋戲為出發點，跨足各個娛樂消費領域，其藝術文化成就及娛樂商業價值，使「霹靂」不僅成為台灣本土文化的龍頭，更成為台灣最具獨特性的文化及影視娛樂的代名詞。如布袋戲劇中戲偶明星的肖像經濟，或劇本故事的授權，都成為各大廠商品牌代言或改編創作的最愛。一連串的策略或活動專案合作，幫助合作夥伴有效發揮行銷預算的效益產能，強化品牌的定位與訴求，為合作企業創造佳績，更提昇了其產品及品牌的附加價值。

霹靂網是全球最大布袋戲社群網站，隨時提供最新、最完整的霹靂布袋戲資訊。若欲使用任一方式連結或轉載霹靂網的資料文字、圖片、資料、商標、標識、及網頁設計等，均必須先看過並同意「EPILI 霹靂網服務條款」。

霹靂重視客戶意見回饋，對於霹靂與集團旗下各子公司的建議，可透過霹靂官網意見信箱來表達，設有專責單位處理客戶意見之服務程序，俾確保提供客戶最佳服務效能並達到權益保障之目的。另外，對於霹靂之會員本集團亦採取保密政策，不對外流出資訊，截至目前為止，尚未有因會員資料外洩而遭投訴之情形。

5.9.2 供應商管理

(一)與供應商來往政策：

霹靂與新供應商建立時，注意該新供應商過去有無影響環境與社會之紀錄。供應商與本公司合作簽訂合約依本公司政策，合約條款包含企業社會責任條款，一同致力於遵守環保之法令相關規定及善盡社會責任。

霹靂一向秉持誠信從事所有業務活動，禁止貪污及任何形式之舞弊行為。為使霹靂之利害關係人更加瞭解霹靂企業道德規範及誠信經營政策，霹靂已訂定「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，以資遵循。

與供應商合作時禁止員工與供應商進行可能違反霹靂「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」之行為，如經發現將依霹靂相關管理規章及規定懲處。

(二) 供應商管理情形：

供應商管理
具體作法

- 新進供應商合作進行新廠商的評鑑及基本資料建檔。
- 納入評鑑廠商是否有無影響環境與社會之不良違法重大情事及是否遵循相關社會責任(如,環保、職安、勞動人權)法令規範交易條件。
- 每年持續合作之廠商則於每年度終了後次年初對供應商合作狀況進行持續合作考核。

供應商評鑑標準
與因應

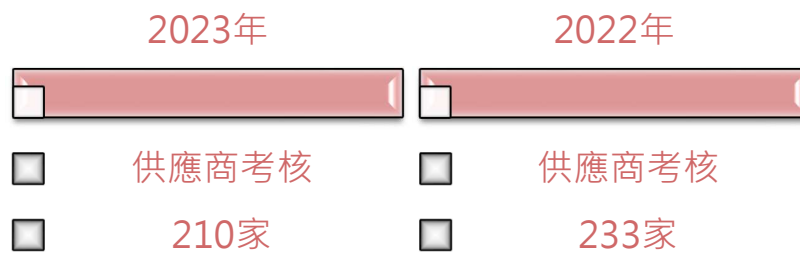
- 量化評分項標準:品質、交期、服務配合度、遵循相關社會責任法規。
- 考核項目評分共4個級距：
- (1) ≥ 90 分為持續往來供應商(優)、
- (2) 80-89分列為持續往來廠商(良)、
- (3) 70-79分，有條件列為持續往來廠商(採以溝通協調改善，討論採購量配比)、
- (4) < 70 分，除所供應品項為市場獨佔產品外，於供應商未能提出改善計劃前將暫停往來交易。

供應商溝通/協調/
宣導

- 各業務單位與供應商洽談合作時，宣導本公司遵循相關社會責任(如,環保、職安、勞動人權)法令規範並於與供應商簽訂的「供應商合約」增列企業社會責任(CSR)條款，要求供應商需確實遵守環境保護、各項勞動條件、勞工安全衛生與勞動人權等相關法令規範以實際作為要求供應商共同善盡企業社會責任。

(三) 供應商管理實施情形：

霹靂與新供應商往來會依評鑑表進行評鑑其適任性，透過廠商基本資料表及新廠商評鑑表進行評估，作為供應商管理評估及採購程序重要依據，以維持本公司提供商品品質，讓購買本公司產品的消費者安心。



本公司各業務單位與供應商洽談合作時，應宣導本公司遵循相關社會責任(如,環保、職安、勞動人權)法令規範並於與供應商簽訂的「供應商合約」增列企業社會責任(CSR)條款，要求供應商需確實遵守環境保護、各項勞動條件、勞工安全衛生與勞動人權等相關法令規範，以實際作為要求供應商共同善盡企業社會責任。若經認定供應商確有違反或未達規範者，得定相當期限催告供應商履行或改善，供應商若於期限內不為履行或改善者，得終止或解除契約。

與供應商合作所簽訂之本公司制式合約，已包含社會責任相關的環保、職業安全衛生或勞動人權等議題規範條款。