

## 霹靂國際多媒體股份有限公司 114 年公司治理運作執行情形

1. 114 年度執行項目及運作成果（依公司治理評鑑指標，優先加強去年未得分事項改善措施及本年強化治理運作執行情形）：

### 優先加強 113 年未得分事項改善措施及運作執行情形：

- (1) 評鑑指標 1.3 條 公司是否有過半數董事及審計委員會召集人親自出席股東常會，並於議事錄揭露出席名單？

說明：114 年 5 月 27 日股東常會過半數董事及審計委員親自出席股東常會，惟審計委員會召集人因公務繁忙，未親自出席股東常會

改善措施：115 年起將提前規劃並邀請各董事及審計委員會召集人出席股東常會。

- (2) 評鑑指標 2.17 條 公司董事會是否定期（至少一年一次）參考審計品質指標（AQIs）評估簽證會計師獨立性及適任性，並於年報詳實揭露評估程序？

說明：113 年 1 月 30 日董事會通過更換會計師事務所，會計師首年未提供審計品質指標（AQIs），僅提供會計師獨立性聲明書，致 113 年無法揭露審計品質指標（AQIs）於 112 年年報中。

改善措施：114 年 1 月 14 日董事會評估會計師之獨立性及適任性暨委任報酬，並取得簽證會計師審計品質指標（AQIs）資訊，已詳實揭露於 113 年年報中。

### 本年強化治理運作執行情形：

- (1) 評鑑指標 2.6 條 公司董事會成員是否至少包含一位女性董事？

說明：111 年 5 月 27 日股東會全面改選後，本屆董事會成員尚無女性董事，擬待本屆任期屆滿後，覓尋新任董事成員時，將以至少一名女性董事為目標。

改善措施：114 年 5 月 27 日股東會全面改選後，已增加一位女性董事。

- (2) 指標 2.8 條 公司是否有二分之一以上獨立董事其連續任期不超過三屆？

說明：114 年 5 月 27 日股東會全面改選前，沈大白獨立董事及吳明德獨立董事連續任期皆超三屆。

改善措施：114 年 5 月 27 日股東會全面改選後，每位獨立董事連續任期皆不超過三屆。

2. 114 年 3 月 11 日董事會修訂的治理規章及制度：

- (1) 修訂本公司「內部稽核實施細則」

依櫃檯買賣中心證櫃監字第 11300623302 號函文新增內控制度「永續資訊之管理」、復「依據公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第 4 條辦理。

(2) 訂定本公司「永續發展委員會組織規程」

為落實環境保護、社會責任及公司治理等永續發展目標，於董事會轄下設置永續發展委員會，以強化董事會職能及管理機制並訂定本公司「永續發展委員會組織規程」。

(3) 修訂本公司「公司章程」

依據金管會 113 年 11 月 8 日金管證發字第 1130385442 號令，於章程明訂以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞，修訂本公司「公司章程」。

(4) 修訂本公司「背書保證」、「資金貸與他人」、「取得或處分資產」、「從事衍生性商品交易」等作業程序

為增進集團營運效率，分別依據公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則及公開發行公司取得或處分資產處理準則修訂。

### 3. 法說會事宜：

本公司於 114 年 11 月 28 日受邀參加中信證券舉辦之線上法人說明會，無投資人提問。

### 4. 公司治理主管 114 年 1~10 月公司治理教育訓練：

日期	課程	人*時
114/10/16	第十五屆臺北公司治理論壇	6
114/11/13-11/14	國際財務報導準則第 18 號「財務報表中之表達與揭露」(IFRS18)解析 一、前言與背景簡介：「嶄新」財務報表架構的來臨 二、損益表中收益費損之種類 三、於損益表中列報之總計及小計 四、分類至營業種類之費用之表達與揭露 五、管理階層定義之績效衡量(MPM) 六、資訊之分組(彙總及細分)	3

### 5. 董事、管理階層及員工 114 年 1~10 月公司治理教育訓練：

日期	課程	人*時
113/12/19	一、國際財務報導準則第 18 號「財務報表之表達與揭露」 二、國際財務報導準則第 19 號「不具公共課責性之子公司：揭露」 三、國際財務報導準則第 9 號及國際財務報導準則第 7 號之修正「對金融工具之分類及衡量之修正」 四、碳權資產及碳費之會計處理	34
114/9/10~114/9/12	一、公開發行公司建立內部控制制度處理準則說明解析 二、內部控制制度相關法規說明 三、資訊稽核概要相關法令 四、風險導向的資訊稽核 五、資訊稽核實務 六、資訊稽核工作底稿與稽核報告的撰寫	

	七、內部控制與內部稽核相關規範 八、內部控制查核實務與注意事項	
114/06/15	掌握產業控股與集團化運作的關鍵	
114/08/22	薪資報酬委員會運作與董事、經理人績效薪酬制度	
114/9/08~114/9/09	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	

【執行情形資料來源：公司治理推動小組-投資人關係部、稽核室】