

霹靂國際多媒體股份有限公司

民國105年股東常會議事錄

開會時間：中華民國105年6月24日（星期五）上午9時整。

開會地點：雲林縣虎尾鎮中溪里中興路88號（本公司會議廳）。

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計30,947,217股（其中以電子方式出席行使表決權者為936,452股），占本公司已發行股份總數42,701,715股（已扣除依公司法第179條規定無表決權之股數1,312,000股）之72.47%。

主席：黃文章 董事長

紀錄：楊世偉

列席：黃文擇副董事長、林惠萍董事、吳明德獨立董事、詹昭銀獨立董事、郭宗霖財務長、齊志傑法務長、王世杰會計師。

宣布開會：出席股東及代表股份總數已達法定數額，主席依法宣布開會。

壹、主席致詞：（略）。

貳、討論事項一

第一案（董事會提）

案由：「公司章程」修正案，提請討論。

說明：（一）依據總統府民國104年5月20日華總一義字第10400058161號總統令及民國104年6月11日經濟部商業司經商字第10402413890號函釋，爰修正本公司「公司章程」部分條文，修訂前後條文對照表請參閱【附件一】。

（二）提請公決。

決議：本議案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：30,947,217權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：30,907,378權(含電子投票：932,426權)	99.87%
反對權數：3,000權(含電子投票權數：3,000權)	0.01%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：36,839權(含電子投票：1,026權)	0.12%

本案照原案表決通過。

參、報告事項

- 一、國104年度營業報告，請參閱【附件二】，敬請 洽悉。
- 二、民國104年度審計委員會審查報告，請參閱【附件三】，敬請 洽悉。
- 三、民國104年度董事酬勞及員工酬勞分派情形報告（詳議事手冊），敬請 洽悉。
- 四、本公司對大陸地區進行間接投資情形報告（詳議事手冊），敬請 洽悉。
- 五、本公司轉換公司債執行情形報告（詳議事手冊），敬請 洽悉。
- 六、本公司買回庫藏股執行情形報告（詳議事手冊），敬請 洽悉。

肆、承認事項

第一案（董事會提）

案 由：本公司民國104年度財務報表及營業報告書，提請 承認。

說 明：（一）本公司104年度財務報表業已編製完成，連同營業報告書送請審計委員會審查完畢，並出具審查報告書，請參閱【附件二】及【附件三】。

（二）上開財務報表併同資誠聯合會計師事務所吳漢期及周建宏二位會計師出具之會計師查核報告書，請參閱【附件四】及【附件五】。

（三）敬請 承認。

決 議：本議案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：30,947,217權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：30,907,378權(含電子投票：932,426權)	99.87%
反對權數：3,000權(含電子投票權數：3,000權)	0.01%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：36,839權(含電子投票：1,026權)	0.12%

本案照原案表決通過。

第二案（董事會提）

案 由：本公司104年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：（一）本公司民國104年度盈餘為新台幣148,146,745元，依法提撥10%為法定盈餘公積新台幣14,814,675元及特別盈餘公積9,707,351元，累積可分配盈餘為新台幣125,940,110元。本公司擬自民國104年度可分配盈餘項下提撥新台幣119,288,072元作為現金股利，每股可分配之現金股利為新台幣2.8元(計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司其他收入)。

（二）謹檢附盈餘分配表，請參閱【附件六】。

（三）因流通在外股數發生變動，以致影響股利分配數額時，擬授權董事長全權處理。

(四)敬請 承認。

決 議：本議案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：30,947,217權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：30,907,378權(含電子投票：932,426權)	99.87%
反對權數：3,000權(含電子投票權數：3,000權)	0.01%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：36,839權(含電子投票：1,026權)	0.12%

本案照原案表決通過。

伍、選舉事項

案 由：董事全面改選案。(董事會提)

說 明：(一)本公司現任董事之任期原於105年5月30日屆滿，擬配合一〇五年股東常會辦理董事全面改選。

(二)依本公司章程第十八條規定，設董事七至九人，均由股東會就有行為能力之人中選任，任期均三年。董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，採候選人提名制度。獨立董事候選人名單業經本公司105年5月3日董事會審查通過，請參閱【附件七】。

(三)本次應選董事七席(含獨立董事三席)。

(四)新任董事任期三年，自105年6月24日起至108年6月23日止。

(五)本次改選依本公司「董事選舉辦法」為之，請參閱議事手冊【附錄三】。

(六)敬請 選舉。

選舉結果：董事及獨立董事當選如下：

當選別	戶號或身分證明文件編號	戶名或姓名	當選權數
董 事	17	吉利投資股份有限公司 代表人：黃文章	49,763,000
董 事	34	世茂投資股份有限公司 代表人：黃文擇	43,239,000
董 事	D1017XXXXX	謝健南	42,280,000
董 事	R2200XXXXX	林惠萍	35,301,000
獨立董事	A1221XXXXX	沈大白	15,795,930
獨立董事	S1214XXXXX	吳明德	14,605,174
獨立董事	265	詹昭銀	14,598,122

陸、討論事項二

第二案（董事會提）

案由：解除董事之競業禁止案，提請討論。

說明：（一）依公司法第209條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得許可。

（二）為借助本公司董事之專才與相關經驗，爰提請股東會同意，解除105年6月24日股東常會選任之新任董事及其代表人競業禁止之限制。

（三）提請公決。

決議：本議案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：30,947,217權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：30,898,278權(含電子投票：923,326權)	99.84%
反對權數：10,001權(含電子投票權數：10,001權)	0.03%
無效權數：0權	0.00%
棄權/未投票權數：38,938權(含電子投票：3,125權)	0.13%

本案照原案表決通過。

柒、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

捌、散會：同日上午十時四分，主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

主席：黃文章 董事長



紀錄：楊世偉



【附件一】

霹靂國際多媒體股份有限公司

公司章程修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第三十條 本公司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配案提請股東會決議分配之。 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從屬公司員工。	第三十條 本公司每年決算後所得純益，除依法扣繳所得稅外，應先彌補已往年度虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，並於必要時依法提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，就其餘額提撥董事酬勞不高於百分之二，員工紅利不低於百分之二後，餘則併同以前年度累積未分配盈餘由董事會擬定盈餘分配案，提請股東會通過後分派之。 本公司股利政策係考量公司所處環境及成長階段，基於建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。 本公司員工紅利配發股票時，發放對象除本公司員工外，得包括符合一定條件之從屬公司員工。	依中華民國 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號總統令公布之公司法修正條文，以及經濟部 104 年 6 月 11 日經商字第 10402413890 號「公司法增訂第 235 條之 1 並修正第 235 條及第 240 條條文後適用法令疑義」，爰配合修訂之。
第三十之一條 本公司股利政策係考量公司所處環境及成長階段，基於建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。	無	
第三十三條 增訂：第十七次修訂於民國一〇五年六月二十四日。	第三十三條 (略)	
		增訂修正日期(105 年股東會)。

霹靂國際多媒體股份有限公司

104年度營業報告書

一、經營方針及目標

霹靂國際多媒體股份有限公司從傳統布袋戲中脫穎而出，將台灣布袋戲特有的文化創新發展，融入戲劇聲光特效，顛覆傳統、挑戰前衛，打造出有別以往傳統布袋戲無法帶給觀眾的突破感，創造出獨特的霹靂美學，為布袋戲開創出嶄新的未來。

霹靂自民國 103 年 10 月正式上櫃，成為首家上櫃的文創業者代表，正式進入資本市場後，霹靂持續強化公司治理品質、擴展營運規模及提升股東權益，再持續以顛覆傳統的行銷手法增加霹靂於國際間之能見度，以利於跨國人才與技術的引進(如海外專業聲優、電子混音技術及動畫製作人才...等)，進而有助於霹靂在國際間向上竄升的速度與能力，並帶動東方原創奇幻風潮，建構「東方迪士尼」的梦想王國。

二、民國 104 年度營業成果報告

本公司民國 104 年度營業收入 427,979 仟元，較前一年度 445,440 仟元減少約 3.92%；營業毛利 121,305 仟元較前一年度 211,575 仟元減少約 42.67%；稅後淨利 148,147 仟元較前一年度 19,107 仟元增加約 675.35%。至於合併營收方面，民國 104 年度合併營業收入 643,915 仟元，較前一年度 654,664 仟元減少約 1.64%。

三、民國 105 年度營業計畫概要

本公司今年度將台日聯手創作全新奇幻武俠布袋戲「Thunderbolt Fantasy 東離劍遊紀」，此跨國製作團隊係由本公司負責拍攝製作，角色設計由「虛淵玄」負責，同時亦邀請公仔製作公司「GOODSMILE COMPANY」擔任人偶造型顧問，霹靂將朝新 IP 開發及舊 IP 重製等多方向於日本市場發展。此次結合台日產業合作的獨一無二作品，將開創全新的影視文化里程碑，亦開創全新的海外收入，加上本業之劇集收入及授權收入持續成長的驅動下，霹靂民國 105 年度運營有長足的發展。

董事長：黃文章



經理人：黃文章



會計主管：郭宗霖



霹靂國際多媒體股份有限公司

審計委員會審查報告書

茲 准

董事會造送本公司之 104 年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所吳漢期、周建宏會計師查核完竣，連同營業報告書及盈餘分配表，經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定，繕具報告書。

敬請 鑒察

此致

霹靂國際多媒體股份有限公司 105 年股東常會

獨立董事：沈大白 沈大白

獨立董事：吳明德

吳明德

獨立董事：詹昭銀

詹昭銀

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 4 日

會計師查核報告

(105)財審報字第 15003433 號

霹靂國際多媒體股份有限公司 公鑒：

霹靂國際多媒體股份有限公司民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達霹靂國際多媒體股份有限公司民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。



資誠

如個體財務報表附註六(四)所述，民國 103 年 12 月 31 日霹靂國際多媒體股份有限公司子公司之電影存貨，經評估其發生之存貨成本極可能未具相關之經濟效益，故民國 103 年度認列相關之減損損失計新台幣 79,527 仟元；民國 104 年 2 月因該部電影已上映，故將原提列減損損失予以迴轉，於民國 104 年度認列減損迴轉利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳漢期

會計師

周建宏

吳漢期
周建宏



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號
(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 4 日

霹靂國際多媒體股份有限公司
個體資產負債表
民國104年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產			104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
附註			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 783,021	37	\$ 869,242	54
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產－流動		597	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	97	-	2	-
1180	應收帳款－關係人淨額	六(三)及七	78,929	4	139,510	9
1200	其他應收款	七	7,549	1	9,940	-
130X	存貨	六(四)	27,504	1	30,447	2
1410	預付款項	七	22,363	1	13,497	1
11XX	流動資產合計		920,060	44	1,062,638	66
非流動資產						
1550	採用權益法之投資	六(五)	917,134	43	253,076	16
1600	不動產、廠房及設備	六(六)	261,970	12	272,607	17
1780	無形資產		3,531	-	4,521	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)	9,145	1	16,595	1
1920	存出保證金		2,281	-	2,321	-
15XX	非流動資產合計		1,194,061	56	549,120	34
1XXX	資產總計		\$ 2,114,121	100	\$ 1,611,758	100

(續次頁)

霹靂國際多媒體股份有限公司
個體資產負債表
民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(七)	\$	-	\$	30,000 2
2150	應付票據			-		1 -
2170	應付帳款			16,417 1		17,155 1
2180	應付帳款－關係人	七		17,219 1		48,057 3
2200	其他應付款	六(八)及七		50,065 2		46,648 3
2230	本期所得稅負債	六(二十三)		6,801 -		3,246 -
2310	預收款項	六(九)及七		8,720 -		7,374 -
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十一)		10,073 1		9,895 1
21XX	流動負債合計			109,295 5		162,376 10
非流動負債						
2530	應付公司債	六(十)		566,733 27		- -
2540	長期借款	六(十一)		5,960 -		16,035 1
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)		8,955 -		17,647 1
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十二)		37,564 2		34,908 2
25XX	非流動負債合計			619,212 29		68,590 4
2XXX	負債總計			728,507 34		230,966 14
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十四)		438,800 21		438,800 27
3140	預收股本	六(十)		349 -		- -
資本公積						
3200	資本公積	六(十五)		775,393 37		740,539 46
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十六)		135,727 6		133,816 9
3320	特別盈餘公積			133 -		133 -
3350	未分配盈餘			150,462 7		67,328 4
其他權益						
3400	其他權益		(9,841)	-		176 -
3500	庫藏股票	六(十四)	(105,409)	(5)		- -
3XXX	權益總計			1,385,614 66		1,380,792 86
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大期後事項						
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	2,114,121 100	\$	1,611,758 100

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所吳漢期、周建宏會計師民國 105 年 3 月 4 日查核報告。

董事長：黃文章



經理人：黃文章



會計主管：郭宗霖



 霹靂國際多媒體股份有限公司
 個體財務報表
 民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			(調 整 後)		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十七)及七	\$	427,979	100	\$	445,440	100
5000 營業成本	六(四)(二十一)(二十二)及七	(	305,898)	(71)	(	233,865)	(52)
5900 營業毛利			122,081	29		211,575	48
營業費用	六(二十一)(二十二)	(	40,563)	(10)	(	19,295)	(4)
6100 推銷費用		(	60,795)	(14)	(	56,936)	(13)
6200 管理費用		(	101,358)	(24)	(	76,231)	(17)
6000 營業費用合計		(	20,723	5	(	135,344	31
6900 營業利益			18,824	4		16,152	4
營業外收入及支出			89,697	21	(	72,951)	(17)
7010 其他收入	六(十八)及七	(	5,972)	(1)	(	686)	-
7020 其他利益及損失	六(十九)		33,476	8	(	45,867)	(10)
7050 財務成本	六(二十)		136,025	32	(	103,352)	(23)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(五)		156,748	37		31,992	8
7000 營業外收入及支出合計		(	8,601)	(2)	(	12,885)	(3)
7900 稅前淨利	六(二十三)	\$	148,147	35	\$	19,107	5
7950 所得稅費用							
8200 本期淨利							
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數		(\$	2,012)	(1)	\$	1,182	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十三)		342	-	(	201)	-
8310 不重分類至損益之項目合計		(	1,670)	(1)		981	-
後續可能重分類至損益之項目							
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(	10,017)	(2)		309	-
8360 後續可能重分類至損益之項目合計		(	10,017)	(2)		309	-
8300 本期其他綜合(損失)利益之稅後淨額		(\$	11,687)	(3)	\$	1,290	-
8500 本期綜合利益總額		\$	136,460	32	\$	20,397	5
基本每股盈餘							
9750 本期淨利	六(二十四)	\$		3.40	\$		0.48
稀釋每股盈餘							
9850 本期淨利	六(二十四)	\$		3.26	\$		0.48

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
吳漢期、周建宏會計師民國 105 年 3 月 4 日查核報告。

董事長：黃文章



經理人：黃文章



會計主管：郭宗霖



單位：新台幣仟元



露露國際多媒體股份有限公司
民國104年12月31日

附註	股 通 股 本	預 股 本	收 本	實 收 本	資本公積一 認 股 權 證	法定盈餘公積	留 存 盈 餘	未 分 配 盈 餘	其 他	庫 藏 股 票	權 益 總 額
103年1月1日至12月31日											
103年1月1日餘額	\$ 390,000	-	-	\$ 60,000	\$ -	\$ 115,778	\$ -	\$ 201,911	(\$ 133)	\$ -	\$ 767,895
102年度盈餘指撥及分配(註1)											
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	18,038	-	(18,038)	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	133	(133)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(136,500)	-	(	136,500)
現金增資	48,800	-	-	680,200	-	-	-	-	-	-	729,000
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	19,107	-	-	19,107
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	981	309	-	1,290
103年12月31日餘額	\$ 438,800	-	-	\$ 740,200	\$ -	\$ 133,816	\$ 133	\$ 67,328	\$ 176	\$ -	\$ 1,380,792
104年1月1日至12月31日											
104年1月1日餘額	\$ 438,800	-	-	\$ 740,200	\$ -	\$ 133,816	\$ 133	\$ 67,328	\$ 176	\$ -	\$ 1,380,792
103年度盈餘指撥及分配(註2)											
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	1,911	-	(1,911)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(61,432)	-	(	61,432)
發行可轉換公司債	-	-	-	-	32,368	-	-	-	-	-	32,368
可轉換公司債轉換普通股	-	349	-	2,648	(162)	-	-	-	-	-	2,835
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	148,147	-	-	148,147
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(1,670)	10,017	(	11,687)
買回庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(105,409)	(105,409)
104年12月31日餘額	\$ 438,800	\$ 349	\$ 349	\$ 742,848	\$ 32,206	\$ 135,727	\$ 133	\$ 150,462	\$ 9,841	\$ (105,409)	\$ 1,385,614

註1：民國102年度之董事酬勞\$350及員工紅利\$3,341已於綜合損益表中扣除。
註2：民國103年度之董事酬勞\$343及員工紅利\$345已於綜合損益表中扣除。

請參閱後附個體財務報表附註暨資產減損會計師事務所簽證期、周建宏會計師民國105年3月4日查核報告。



董事長：黃文章



經理人：黃文章

~9~



會計主管：郭宗霖

 霹靂國際多媒體股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 156,748	\$ 31,992
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
折舊費用	六(二十一)	26,209	23,307
各項攤提	六(二十一)	5,744	5,703
處分不動產、廠房及設備損失	六(十九)	-	29
利息收入	六(十八)	(7,329)	(2,301)
利息費用	六(二十)	404	686
公司債折價攤銷	六(二十)	5,568	-
金融資產評價損失	六(十九)	772	-
採權益法認列之(利益)損失之份額	六(五)	(33,476)	45,867
已(未)實現銷貨利益		55,433	(91,568)
減損迴轉(利益)損失	六(十九)	(79,527)	79,527
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		-	9,172
應收帳款(含關係人)		60,486	(22,086)
其他應收款		2,282	3,787
存貨		2,943	(7,817)
預付款項	(	8,866)	22,454
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據	(	1)	349)
應付帳款(含關係人)	(	31,576)	48,331
其他應付款		4,893	2,359
預收款項		1,345	(22,055)
淨確定福利負債		644	574
營運產生之現金流入		162,696	127,612
收取之利息		7,438	1,409
所得稅支付數	(	5,945)	(27,756)
支付之利息	(	404)	(643)
收取之股利		38,115	31,605
營業活動之淨現金流入		201,900	132,227
投資活動之現金流量			
採用權益法之投資增加	六(五)	(654,620)	(50,000)
購置不動產、廠房及設備	六(二十五)	(17,049)	(22,079)
無形資產增加	(	4,754)	(4,963)
存出保證金減少		40	512
投資活動之淨現金流出	(	676,383)	(76,530)
籌資活動之現金流量			
短期借款(減少)增加	(	30,000)	30,000
長期借款舉借數		-	30,000
長期借款償還數	(	9,897)	(4,070)
發行可轉換公司債	六(十)	600,000	-
應付公司債發行成本	(	5,000)	-
現金增資	六(十四)	-	729,000
發放現金股利	六(十六)	(61,432)	(136,500)
買回庫藏股	六(十四)	(105,409)	-
籌資活動之淨現金流入		388,262	648,430
本期現金及約當現金(減少)增加數	(	86,221)	704,127
期初現金及約當現金餘額		869,242	165,115
期末現金及約當現金餘額		\$ 783,021	\$ 869,242

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
吳漢期、周建宏會計師民國 105 年 3 月 4 日查核報告。

董事長：黃文章



經理人：黃文章



會計主管：郭宗霖





資誠

會計師查核報告

(105)財審報字第 1500355 號

霹靂國際多媒體股份有限公司 公鑒：

霹靂國際多媒體股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達霹靂國際多媒體股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。



資誠

霹靂國際多媒體股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 年度個體財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

如合併財務報表附註六(四)所述，民國 103 年 12 月 31 日霹靂國際多媒體股份有限公司及其子公司之存貨—在製電影，經評估已發生之存貨成本極可能未具相關之經濟效益，於民國 103 年度認列存貨跌價損失計新台幣 271,204 仟元；民國 104 年 2 月因該部電影已上映，故將原提列存貨跌價損失予以迴轉，於民國 104 年度列為銷貨成本減項。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳漢期

會計師

周建宏

吳漢期
周建宏



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號

(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 4 日

 霹靂國際多媒體股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

			104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
資	產	附註	金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	1,619,046	73	\$	1,189,105	68
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)						
	融資產－流動			597	-		-	-
1150	應收票據淨額			18,472	1		9,833	1
1170	應收帳款淨額	六(三)		91,417	4		89,181	5
1200	其他應收款			5,865	-		9,702	-
130X	存貨	六(四)		106,248	5		83,147	5
1410	預付款項	六(五)(九)		49,247	2		35,195	2
1479	其他流動資產－其他	八		-	-		6,000	-
11XX	流動資產合計			1,890,892	85		1,422,163	81
非流動資產								
1600	不動產、廠房及設備	六(六)		305,533	14		292,506	17
1780	無形資產			11,751	1		17,073	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)		11,155	-		18,625	1
1920	存出保證金			4,748	-		3,786	-
15XX	非流動資產合計			333,187	15		331,990	19
1XXX	資產總計		\$	2,224,079	100	\$	1,754,153	100

(續次頁)

霹靂國際多媒體股份有限公司及子公司

合併資產負債表
民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(七)	\$	-	\$	30,000 2
2150	應付票據			350 -		351 -
2170	應付帳款			24,366 1		48,278 3
2200	其他應付款	六(八)		72,741 3		69,413 4
2230	本期所得稅負債			11,685 1		8,138 -
2310	預收款項	六(五)(九)		25,356 1		41,988 2
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十)		10,073 -		9,895 1
21XX	流動負債合計			144,571 6		208,063 12
非流動負債						
2530	應付公司債	六(十)		566,733 26		- -
2540	長期借款	六(十一)		5,960 -		16,035 1
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)		8,955 -		17,647 1
2640	淨確定福利負債-非流動	六(十二)		37,564 2		34,908 2
25XX	非流動負債合計			619,212 28		68,590 4
2XXX	負債總計			763,783 34		276,653 16
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十四)		438,800 20		438,800 25
3140	預收股本	六(十)		349 -		- -
資本公積						
3200	資本公積	六(十五)		775,393 34		740,539 42
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十六)		135,727 6		133,816 8
3320	特別盈餘公積			133 -		133 -
3350	未分配盈餘			150,462 7		67,328 4
其他權益						
3400	其他權益		(9,841)	-		176 -
3500	庫藏股票	六(十四)	(105,409)	(5)		- -
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			1,385,614 62		1,380,792 79
36XX	非控制權益			74,682 4		96,708 5
3XXX	權益總計			1,460,296 66		1,477,500 84
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	2,224,079 100	\$	1,754,153 100

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所吳漢期、周建宏會計師民國 105 年 3 月 4 日查核報告。

董事長：黃文章



經理人：黃文章



會計主管：郭宗霖



 霹靂國際多媒體股份有限公司及子公司
 合併財務報表
 民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			(調 整 後)		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十七)	\$ 643,915	100		\$ 654,664	100	
5000 營業成本	六(四)	(279,365)	(43)		(584,943)	(89)	
5900 營業毛利		364,550	57		69,721	11	
營業費用	六(二十一)(二十二)						
6100 推銷費用		(177,995)	(28)		(124,892)	(19)	
6200 管理費用		(66,426)	(10)		(55,565)	(9)	
6300 研究發展費用		(3,281)	(1)		-	-	
6000 營業費用合計		(247,702)	(39)		(180,457)	(28)	
6900 營業利益(損失)		116,848	18		110,736	(17)	
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(五)(十八)	16,192	3		18,110	3	
7020 其他利益及損失	六(五)(十九)	17,602	3		7,111	1	
7050 財務成本	六(二十)	(5,972)	(1)		(686)	-	
7000 營業外收入及支出合計		27,822	5		24,535	4	
7900 稅前淨利(淨損)		144,670	23		86,201	(13)	
7950 所得稅費用	六(二十三)	(18,549)	(3)		(21,559)	(3)	
8200 本期淨利(淨損)		\$ 126,121	20		\$ 107,760	(16)	
其他綜合損益(淨額)							
8311 確定福利計畫之再衡量數		(\$ 2,012)	-		\$ 1,182	-	
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十三)	342	-		(201)	-	
8310 不重分類至損益之項目合計		(1,670)	-		981	-	
後續可能重分類至損益之項目							
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(10,017)	(2)		309	-	
8360 後續可能重分類至損益之項目合計		(10,017)	(2)		309	-	
8500 本期綜合利益(損失)總額		\$ 114,434	18		\$ 106,470	(16)	
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 148,147	23		\$ 19,107	3	
8620 非控制權益		(22,026)	(3)		(126,867)	(19)	
		\$ 126,121	20		\$ 107,760	(16)	
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$ 136,460	21		\$ 20,397	3	
8720 非控制權益		(22,026)	(3)		(126,867)	(19)	
		\$ 114,434	18		\$ 106,470	(16)	
基本每股盈餘							
9750 本期淨利	六(二十四)	\$	3.40		\$	0.48	
稀釋每股盈餘							
9850 本期淨利	六(二十四)	\$	3.26		\$	0.48	

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
吳漢期、周建宏會計師民國105年3月4日查核報告。

董事長：黃文章

經理人：黃文章

會計主管：郭宗霖



民國 104 年 10 月 1 日至 12 月 31 日

103年1月1日至12月31日

103年1月1日餘額

102年度殘障福利分配

法定盈餘公積

特別盈餘公積

現金股利

現金增資

本期淨利(損)

本期其他綜合損益

103年12月31日餘額

104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

104 年 1 月 1 日餘額

103 年 度 公 益 捐 款 公 告

法京巴黎公使入参

理合服到

蘇仁可補錄八

可持修八司建地格基通照

(註) 厚蒙田十

上 海 科 大 学 人 民 路 2 号

中 國 古 代 文 學 史

11/20/2010 10:00 AM

May 1997



經理人：黃文章

102

請參閱後附合併財務報表附註暨實誠聯合會計師事務所吳漢期、周建宏會計師民國105年3月4日查核報告。



會計主管：郭宗霖

霹靂國際多媒體股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國104年及105年3月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
103 年 度

營業活動之現金流量

附註	104 年 度	103 年 度
合併稅前淨利(淨損)	\$ 144,670	(\$ 86,201)
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	六(二十一) 34,890	28,426
各項攤銷	六(二十一) 15,330	11,700
處分不動產、廠房及設備損失	六(十九) 267	29
利息收入	六(十八) (9,093)	(5,037)
利息費用	六(二十) 404	686
公司債折價攤銷	5,568	-
金融資產評價損失	772	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據	(8,639)	1,689
應收帳款	(2,236)	6,329
其他應收款	3,727	(4,397)
存貨	(23,101)	133,127
預付款項	(14,052)	23,269
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(1)	1
應付帳款	(23,912)	17,257
其他應付款	2,801	(6,705)
預收款項	(16,632)	1,178
淨確定福利負債	644	574
營運產生之現金流入	111,407	121,925
所得稅支付數	(15,882)	(37,599)
收取之利息	9,203	5,037
支付之利息	(404)	(643)
營業活動之淨現金流入	104,324	88,720

投資活動之現金流量

受限制資產減少(增加)	6,000	(6,000)
購置不動產、廠房及設備	六(二十五) (47,843)	(30,496)
處分不動產、廠房及設備價款	188	1,234
取得無形資產	(10,099)	(15,011)
處分無形資產價款	95	-
存出保證金(減少)增加	(962)	2,013
投資活動之淨現金流出	(52,621)	(48,260)

籌資活動之現金流量

短期借款(減少)增加	(30,000)	30,000
長期借款舉借數	-	30,000
長期借款償還數	(9,897)	(4,070)
發行可轉換公司債	六(十) 600,000	-
應付公司債發行成本	(5,000)	-
現金增資	六(十四) -	729,000
發放現金股利	六(十六) (61,432)	(136,500)
買回庫藏股票	六(十四) (105,409)	-
籌資活動之淨現金流入	388,262	648,430
匯率影響數	(10,024)	308
本期現金及約當現金增加數	429,941	689,198
期初現金及約當現金餘額	1,189,105	499,907
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,619,046	\$ 1,189,105

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
吳漢期、周建宏會計師民國105年3月4日查核報告。

董事長：黃文章



經理人：黃文章



會計主管：郭宗霖



霹靂國際多媒體股份有限公司

盈餘分配表

民國 104 年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$ 3,985,087
減：保留盈餘調整數	(1,669,696)
加：本年度稅後淨利	148,146,745 (A)
減：提列法定盈餘公積(A*10%)	(14,814,675)
減：提列特別盈餘公積	(9,707,351)
本年度可供分配盈餘	125,940,110

分配項目：

現金股利(每股 2.80 元)	(119,288,072)
期末未分配盈餘	\$ 6,652,038

註：員工紅利為新台幣 3,386,569 元。

董事酬勞為新台幣 3,150,000 元。

董事長：黃文章



經理人：黃文章



會計主管：郭宗霖



【附件七】

霹靂國際多媒體股份有限公司
獨立董事候選人名單

候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額
沈大白	美國杜蘭大學博士、台北大學碩士	私立東吳大學會計學系副教授	私立東吳大學會計學系教授、台灣信用評等協會秘書長	0
吳明德	國立臺灣師範大學國文研究所博士	私立中國科技大學講師、私立中國科技大學副教授	財團法人中華民俗藝術基金會董事兼執行長、國立彰化師範大學台灣文學研究所副教授	0
詹昭銀	台灣大學經濟系學士	台中關稅局局長、台北關稅局局長	無	5,000