

股票代號：8458



# 影一製作所股份有限公司 1 Production Film Co.

## 114 年股東常會 議事手冊

會議時間：民國 114 年 06 月 26 日(星期四)上午 11 點整

會議地點：台北市松山區復興北路 99 號 15 樓(犇亞會議中心)

**影一製作所股份有限公司**  
**114 年股東常會**  
**議事手冊目錄**

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| 壹、開會程序 .....                   | 1  |
| 貳、會議議程 .....                   | 2  |
| 一、主席致詞 .....                   | 3  |
| 二、報告事項 .....                   | 3  |
| 三、承認事項 .....                   | 4  |
| 四、討論事項 .....                   | 4  |
| 五、選舉事項 .....                   | 6  |
| 六、其他議案 .....                   | 6  |
| 七、臨時動議 .....                   | 6  |
| 八、散會 .....                     |    |
| 參、附件 .....                     |    |
| 一、113 年度營業報告書 .....            | 7  |
| 二、113 年度審計委員會審查報告書 .....       | 9  |
| 三、113 年度會計師查核報告及財務報表 .....     | 10 |
| 四、113 年度虧損撥補表 .....            | 32 |
| 五、道德行為準則修正條文對照表 .....          | 33 |
| 六、誠信經營守則修正條文對照表 .....          | 35 |
| 七、誠信經營作業程序及行為指南修正條文對照表 .....   | 41 |
| 八、公司章程修正條文對照表 .....            | 46 |
| 九、董事候選人名單 .....                | 47 |
| 十、新任董事競業禁止明細 .....             | 50 |
| 肆、附錄 .....                     |    |
| 一、股東會議事規則 .....                | 51 |
| 二、董事選舉辦法 .....                 | 56 |
| 三、道德行為準則(本次修正前條文) .....        | 58 |
| 四、誠信經營守則(本次修正前條文) .....        | 60 |
| 五、誠信經營作業程序及行為指南(本次修正前條文) ..... | 65 |
| 六、公司章程(本次修正前條文) .....          | 71 |
| 七、全體董事持股情形 .....               | 77 |

## 壹、開會程序

### 影一製作所股份有限公司 民國 114 年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、選舉事項

七、其他議案

八、臨時動議

九、散會

## 貳、會議議程

### 影一製作所股份有限公司

#### 民國 114 年股東常會議程

召開方式：實體股東會

開會時間：中華民國 114 年 6 月 26 日(星期四)上午 11 點整

開會地點：台北市松山區復興北路 99 號 15 樓(犇亞會議中心)

出席：全體股東及股權代表人

主席：周哲毅 董事長

#### 一、主席致詞

#### 二、報告事項：

第一案：113 年度營業報告書。

第二案：113 年度審計委員會審查報告書。

第三案：修訂「道德行為準則」案。

第四案：修訂「誠信經營守則」案。

第五案：修訂「誠信經營作業程序及行為指南」案。

#### 三、承認事項：

第一案：113 年度營業報告書及合併暨個體財務報表案。

第二案：113 年度盈虧撥補案。

#### 四、討論事項：

第一案：修訂「公司章程」案。

第二案：初次申請上市(櫃)前辦理現金增資發行新股公開承銷案。

#### 五、選舉事項：

第一案：全面改選董事案。

#### 六、其他議案

第一案：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。

#### 七、臨時動議

#### 八、散會

## 一、主席致詞

## 二、報告事項

### 【第一案】

案 由：113 年度營業報告書，敬請 公鑒。

說 明：113 年度營業報告書，請參閱本手冊附件一(第 7 至第 8 頁)。

### 【第二案】

案 由：113 年度審計委員會審查報告書，敬請 公鑒。

說 明：113 年度審計委員會審查報告書，請參閱本手冊附件二(第 9 頁)。

### 【第三案】

案 由：修訂「道德行為準則」案，敬請 公鑒。

說 明：修訂「道德行為準則」部份條文，請參閱本手冊附件五(第 33 至 34 頁)。

### 【第四案】

案 由：修訂「誠信經營守則」案，敬請 公鑒。

說 明：修訂「誠信經營守則」部份條文，請參閱本手冊附件六(第 35 至 40 頁)。

### 【第五案】

案 由：修訂「誠信經營作業程序及行為指南」案，敬請 公鑒。

說 明：修訂「誠信經營作業程序及行為指南」部份條文，請參閱本手冊附件七(第 41 至 45 頁)。

### 三、承認事項

#### 【第一案】（董事會提）

案 由：113 年度營業報告書及合併暨個體財務報表案，提請 承認。

說 明：

（一）本公司 113 年度營業報告書及合併財務報表、個體財務報表已編製完成，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具無保留意見查核報告書稿，本案送請審計委員會審查完竣，經董事會決議通過後，呈股東常會承認。

（二）113 年度會計師查核報告書、資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，請參閱本手冊附件三(第 10 頁至第 31 頁)。

決 議：

#### 【第二案】（董事會提）

案 由：113 年度盈虧撥補案，提請 承認。

說 明：

（一）本公司截至 113 年 12 月 31 日止累積虧損為新台幣 53,790,503 元。

（二）本公司 113 年度係為累積虧損，故無盈餘可供分配。

（三）113 年度虧損撥補表，請參閱本手冊附件四(第 32 頁)。

決 議：

### 四、討論事項

#### 【第一案】（董事會提）

案 由：修訂「公司章程」案，提請 討論。

說 明：

（一）為配合實務及相關法令，擬修訂本公司「公司章程」部份條文，修訂前後條文對照表，請參閱本手冊附件八(第 46 頁)。

決 議：

【第二案】(董事會提)

案 由：初次申請上市(櫃)前辦理現金增資發行新股公開承銷案，提請討論。

說 明：

- (一) 本公司為配合上市(櫃)相關法令，擬於適當時機辦理現金增資發行新股，作為初次上市(櫃)前提出公開承銷之股份來源。
- (二) 本次現金增資，擬依公司法第 267 條規定，保留發行新股 10%~15%之股份由本公司員工及從屬公司員工認購，員工放棄認股之部分，擬授權董事長洽特定人按發行價格認購。
- (三) 除前項保留員工認購外，其餘由原股東優先認購部分，擬徵得原股東同意全數放棄優先認購權利，委託證券承銷商進行公開承銷之用。
- (四) 本次增資計畫之內容(包括發行價格、實際發行數量、發行條件、計劃項目、募集金額、預計進度及可能產生效益等相關事項)，暨其他一切有關發行計畫之事宜，或未來如有主管機關之核定及基於管理評估或客觀條件需要修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理。
- (五) 本次增資發行之新股，其權利義務與已發行普通股相同，並採無實體發行。
- (六) 本次增資發行之新股俟股東會通過，並呈奉主管機關核准後，另行召開董事會決議認股繳款及增資基準日等相關事宜。
- (七) 依據「中華民國證券商業同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」及相關規定，本公司上市(櫃)所採行之承銷方式，擬提請股東會授權董事長視市場狀況決定之。

決 議：

## 五、選舉事項

### 【第一案】（董事會提）

案 由：全面改選董事案，提請 討論。

說 明：

- （一）本公司現任董事(含獨立董事)任期將於 114 年 9 月 27 日屆滿，擬於本次股東常會提前全面改選。
- （二）依相關法令規定，本次選任董事 9 席(含獨立董事 3 席)，新任董事於選出後即就任，原任董事同時解任。任期自 114 年 6 月 26 日至 117 年 6 月 25 日止，任期三年，得連選連任，此次董事選舉採候選人提名制度。
- （三）董事候選人名單及相關資料，請參閱附件九(第 47 頁至第 49 頁)。

決 議：

## 六、其他議案

### 【第一案】（董事會提）

案 由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，敬請 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，並取得其許可。
- （二）本公司新任董事及其代表人或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬解除新任董事及其代表人之競業禁止。
- （三）新任董事競業情形，請參閱本手冊附件十(第 50 頁)。

## 七、臨時動議

## 八、散會

## 附件一

# 影一製作所股份有限公司

## 113 年度營業報告書



### 一、113 年度營業成果報告

影視業務方面，本公司成功推動「角頭 IP」，精準把握市場脈動，113 年 7 月於台北流行音樂中心磅礴推出《角頭》系列十週年計畫首部曲《角頭 GATAO 唱演會》，集結台灣資深、中生代與新生代藝人共同唱演，全場座無虛席。

角頭系列電影《角頭-大橋頭》於 8 月 16 日全台上映，以近台幣 2.3 億元的票房佳績，位居國片年度票房榜首。入圍最佳男配角、最佳改編劇本、最佳視覺效果、最佳動作設計等 4 項金馬獎。

本公司與美國索尼影業共同投資的電影《鬼才之道》位居國片年度票房排行榜第 3 名，入圍 11 項金馬獎並獲得 5 項大獎，以及全球超過 10 個國際影展的觀眾票選獎。

茲將本公司 113 年度營運成果及合併財務收支及獲利能力分析彙整如下：

#### (一)113 年度營運成果

單位：新台幣仟元

| 項 目   | 金 額    |
|-------|--------|
| 營業收入  | 87,948 |
| 營業毛利  | 39,782 |
| 營業費用  | 30,692 |
| 營業利益  | 9,090  |
| 業外收支  | (9)    |
| 稅前淨利  | 9,081  |
| 所得稅費用 | (565)  |
| 本期淨利  | 8,516  |

#### (二)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元；%

| 年 度 |      | 113 年度 |
|-----|------|--------|
| 項 目 |      |        |
| 財 務 | 營業收入 | 87,948 |
|     | 營業毛利 | 39,782 |

| 年 度    |            | 113 年度 |
|--------|------------|--------|
| 項 目    |            |        |
| 收 支    | 本期淨利       | 8,516  |
| 獲利能力分析 | 資產報酬率(%)   | 2.47   |
|        | 股東權益報酬率(%) | 2.81   |
|        | 占實收資本      | 營業利益   |
|        | 比率(%)      | 稅前利益   |
|        | 純益率(%)     | 9.68   |
|        | 每股盈餘(元)    | 0.23   |

## 二、114 年度營業計畫概要

本公司將以專業、創新和品質為核心價值，打造高度整合的影視娛樂生態系統。通過精準的 IP 開發、跨國合作和前瞻科技應用，致力於在國內外市場建立獨特的競爭優勢。

由本公司製作，眾所期盼的《角頭影集》預計將於 114 年年底於國際平台上線，並搭配 114 年 8 月上映之系列電影《角頭一鬥陣欸》，持續擴展角頭 IP 的影響力。

本公司投資張艾嘉監製、許光漢及袁澧林主演的奇幻愛情電影《他年·她日》於 113 年釜山國際市場展首次曝光後，即獲得世界各國買家的熱烈詢問，預計於 114 年秋天於全亞洲上映。

藝人經紀業務方面，本公司與子公司力天娛樂之藝人共有 15 位，將繼續為現有藝人提供更多元的演出機會和曝光平台。

隨著 AI 快速發展，本公司計畫籌備推動數位科技與人工智慧在媒體娛樂產業的發展與應用，融合科技與文化內容，聚焦於人工智慧生成內容（AIGC）與延展實境（XR）之技術，構建數位共榮的產業生態，提供獨特且創新的數位娛樂體驗，以積極提升台灣媒體娛樂產業之數位科技水平為願景。

本公司持續落實財務透明的公司治理，維持健全之財務體質，並透過資本市場的協助，以創新和品質為核心競爭力打造產業鏈，通過多元化的營業策略及多角化的業務機會，進行跨國合作，拓展國際市場，逐步確立本公司在影視商業領域的領導地位。

董事長：周哲毅



總經理：許詩璟



會計主管：盧惠華



## 附件二

### 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國 113 年度營業報告書、財務報表(含合併及個體財務報表)及盈虧撥補表，其中財務報表(含合併及個體財務報表)業經資誠聯合會計師事務所林柏全及林雅慧會計師查核完竣，出具查核報告書。

上述營業報告書、財務報表(含合併及個體財務報表)及盈虧撥補表，經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，爰依證交法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定繕具報告，敬請 鑒核。

此致

影一製作所股份有限公司 114 年股東常會

審計委員會召集人：林秀慈

中 華 民 國 1 1 4 年 4 月 2 4 日

## 附件三



### 會計師查核報告

(114)財審報字第 24005872 號

影一製作所股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

影一製作所股份有限公司及其子公司（以下簡稱「影一集團」）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達影一集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與影一集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對影一集團民國 113 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

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

影一集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

### 收入計算之正確性

#### 事項說明

收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(二十三)；收入會計項目說明，請詳合併財務報告附註六(十八)，民國 113 年度影一集團收入金額為新台幣 87,948 仟元。

影一集團主要營業項目為影片製作、電影授權及演藝活動，並依照各合約之協議及要求標準，認列當期之影片製作收入、電影授權收入及經紀收入，由於各影片及經紀合約之要求不一，需逐筆判斷並計算可認列收入之金額，考量影一集團影片及經紀合約數量眾多之特性，因此本會計師將影一集團之收入計算之正確性列為查核最為重要事項。

#### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙列如下：

- 瞭解影一集團影片製作收入、電影授權收入及經紀收入攸關之內部控制程序並測試其有效性。
- 取得影片製作收入、電影授權收入及經紀收入計算表，核對計算表所列期間、收入金額與合約或分潤協議係屬一致，並評估影片製作及經紀收入計算之合理性。

## 無形資產及在製影片減損之評估

### 事項說明

無形資產之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十四)；非金融資產減損評估之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十五)；無形資產及在製影片減損之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；無形資產及在製影片(帳列其他非流動資產)會計項目說明，請詳合併財務報告附註六(八)及(九)，民國 113 年 12 月 31 日無形資產及在製影片為新台幣 135,604 仟元。

影一集團之無形資產及在製影片主要係電影/電視劇所投入之製作及企劃成本等，受到網路普及化及大眾影視消費型態改變，電影/電視劇不再侷限實體電影院/電視放映之方式，取而代之的是與國際知名網路平台簽訂數位影視授權，上述投入經評估符合國際會計準則第 38 號所定義之無形資產，故影一集團將其資本化並按估計效益年限攤銷。

影一集團與每一報導期間結束日依據內部及外來資訊評估個別無形資產是否有減損跡象，若存在減損跡象，則進一步估計該資產之可回收金額。本會計師認為前述個別減損跡象之辨認與管理階層之主觀判斷具直接相關，且評估結果對使用價值之影響重大，因此本會計師將無形資產及在製影片減損之評估列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對於無形資產及在製影片減損之評估已執行之查核程序及結果如下：

- 確認具未來經濟效益之影片相關成本已列入無形資產及其他非流動資產之取得成本。
- 取得管理階層評估無形資產及在製影片減損跡象之內部及外來佐證文件，確認與公司會計政策一致，並檢視該影片上映之票房等狀況，評估有無減損跡象發生。

- 取得管理階層委任之評價專家所出具之資產減損測試評估報告，評估管理階層委任外部獨立評價專家之專業能力、適任能力與客觀性，瞭解並評估管理階層估計資產之未來現金流量之過程及依據，並採用本事務所財務諮詢專家協助評估管理階層採用之評價模型及重要假設(包括折現率等)，並將管理階層所使用之假設數值予以比較並驗算，以確認管理階層判斷之適當性。

### **其他事項－個體財務報告**

影一製作所股份有限公司已編製民國 113 年度及 112 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

### **管理階層與治理單位對財務報表之責任**

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估影一集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算影一集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

影一集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

### **會計師查核財務報表之責任**

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

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對影一集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使影一集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致影一集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對影一集團民國 113 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林柏全



會計師

林雅慧



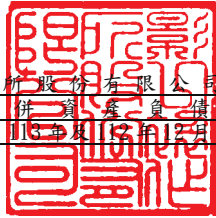
金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1100350706 號

金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 4 年 4 月 2 4 日

影一製作股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國113年及112年12月31日

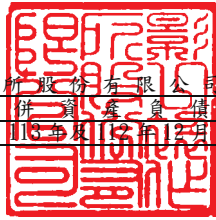


單位：新台幣仟元

|       |                 |        | 113 | 年 | 12      | 月 | 31  | 日 |    | 112 | 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)   | \$  |   | 152,458 |   | 45  |   | \$ |     | 172,153 |    |   | 48  |   |
| 1110  | 透過損益按公允價值衡量之金融資 | 六(二)   |     |   |         |   |     |   |    |     |         |    |   |     |   |
|       | 產—流動            |        |     |   | -       |   | -   |   |    |     | 12,000  |    |   | 3   |   |
| 1170  | 應收帳款淨額          | 六(三)及七 |     |   | 28,447  |   | 9   |   |    |     | 3,137   |    |   | 1   |   |
| 1476  | 其他金融資產—流動       | 六(四)   |     |   | 1,174   |   | -   |   |    |     | 28,148  |    |   | 8   |   |
| 1479  | 其他流動資產—其他       | 六(五)   |     |   | 10,346  |   | 3   |   |    |     | 11,984  |    |   | 3   |   |
| 11XX  | 流動資產合計          |        |     |   | 192,425 |   | 57  |   |    |     | 227,422 |    |   | 63  |   |
| 非流動資產 |                 |        |     |   |         |   |     |   |    |     |         |    |   |     |   |
| 1600  | 不動產、廠房及設備       | 六(六)   |     |   | 2,274   |   | 1   |   |    |     | 3,049   |    |   | 1   |   |
| 1755  | 使用權資產           | 六(七)   |     |   | 2,632   |   | 1   |   |    |     | 4,730   |    |   | 1   |   |
| 1780  | 無形資產            | 六(八)   |     |   | 8,982   |   | 2   |   |    |     | 9,608   |    |   | 3   |   |
| 1920  | 存出保證金           |        |     |   | 978     |   | -   |   |    |     | 978     |    |   | -   |   |
| 1990  | 其他非流動資產—其他      | 六(九)及七 |     |   | 131,020 |   | 39  |   |    |     | 114,174 |    |   | 32  |   |
| 15XX  | 非流動資產合計         |        |     |   | 145,886 |   | 43  |   |    |     | 132,539 |    |   | 37  |   |
| 1XXX  | 資產總計            |        | \$  |   | 338,311 |   | 100 |   | \$ |     | 359,961 |    |   | 100 |   |

(續次頁)

影一製作股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

| 負債及權益              |                      | 附註         | 113 年 12 月 31 日   |                   | 112 年 12 月 31 日 |             |
|--------------------|----------------------|------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|
|                    |                      |            | 金                 | 額 %               | 金               | 額 %         |
| <b>流動負債</b>        |                      |            |                   |                   |                 |             |
| 2170               | 應付帳款                 |            | \$                | 5,351 2           | \$              | 4,153 1     |
| 2200               | 其他應付款                | 七          |                   | 8,300 2           |                 | 4,834 1     |
| 2230               | 本期所得稅負債              |            |                   | 142 -             |                 | 229 -       |
| 2280               | 租賃負債—流動              |            |                   | 1,720 -           |                 | 2,069 1     |
| 2300               | 其他流動負債               | 六(十一)(十八)及 |                   |                   |                 |             |
|                    |                      | 七          |                   | 12,555 4          |                 | 45,155 13   |
| 21XX               | <b>流動負債合計</b>        |            |                   | 28,068 8          |                 | 56,440 16   |
| <b>非流動負債</b>       |                      |            |                   |                   |                 |             |
| 2580               | 租賃負債—非流動             |            |                   | 966 -             |                 | 2,687 1     |
| 2600               | 其他非流動負債              | 六(十二)(十八)及 |                   |                   |                 |             |
|                    |                      | 七          |                   | 1,580 1           |                 | 2,294 -     |
| 25XX               | <b>非流動負債合計</b>       |            |                   | 2,546 1           |                 | 4,981 1     |
| 2XXX               | <b>負債總計</b>          |            |                   | 30,614 9          |                 | 61,421 17   |
| <b>權益</b>          |                      |            |                   |                   |                 |             |
| <b>歸屬於母公司業主之權益</b> |                      |            |                   |                   |                 |             |
| 股本                 |                      | 六(十五)      |                   |                   |                 |             |
| 3110               | 普通股股本                |            |                   | 358,500 106       |                 | 358,500 99  |
| 資本公積               |                      | 六(十六)      |                   |                   |                 |             |
| 3200               | 資本公積                 |            |                   | 641 -             |                 | 36,066 10   |
| 保留盈餘               |                      | 六(十七)      |                   |                   |                 |             |
| 3350               | 待彌補虧損                |            | ( 53,791 ) ( 16 ) | ( 97,970 ) ( 27 ) |                 |             |
| 31XX               | <b>歸屬於母公司業主之權益合計</b> |            |                   | 305,350 90        |                 | 296,596 82  |
| 36XX               | <b>非控制權益</b>         |            |                   | 2,347 1           |                 | 1,944 1     |
| 3XXX               | <b>權益總計</b>          |            |                   | 307,697 91        |                 | 298,540 83  |
| 3X2X               | <b>負債及權益總計</b>       |            | \$                | 338,311 100       | \$              | 359,961 100 |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：周哲毅



經理人：許詩璟



會計主管：盧惠華



影一製作股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

| 項目                 | 附註       | 113<br>金 | 年<br>額  | 度<br>% | 112<br>金 | 年<br>額  | 度<br>% |
|--------------------|----------|----------|---------|--------|----------|---------|--------|
| 4000 營業收入          | 六(十八)及七  | \$       | 87,948  | 100    | \$       | 52,909  | 100    |
| 5000 營業成本          | 七        | (        | 48,166) | ( 55)  | (        | 40,044) | ( 76)  |
| 5900 營業毛利          |          |          | 39,782  | 45     |          | 12,865  | 24     |
| 營業費用               | 六(二十三)及七 |          |         |        |          |         |        |
| 6100 推銷費用          |          | (        | 16)     | -      | (        | 42)     | -      |
| 6200 管理費用          |          | (        | 30,676) | ( 35)  | (        | 27,193) | ( 51)  |
| 6000 營業費用合計        |          | (        | 30,692) | ( 35)  | (        | 27,235) | ( 51)  |
| 6900 營業利益(損失)      |          |          | 9,090   | 10     | (        | 14,370) | ( 27)  |
| 營業外收入及支出           |          |          |         |        |          |         |        |
| 7100 利息收入          | 六(十九)    |          | 1,935   | 2      |          | 1,635   | 3      |
| 7010 其他收入          | 六(二十)及七  |          | 15      | -      |          | 76      | -      |
| 7020 其他利益及損失       | 六(二十一)   | (        | 1,838)  | ( 2)   | (        | 2,414)  | ( 5)   |
| 7050 財務成本          | 六(二十二)   | (        | 121)    | -      | (        | 215)    | -      |
| 7000 營業外收入及支出合計    |          | (        | 9)      | -      | (        | 918)    | ( 2)   |
| 7900 稅前淨利(淨損)      |          |          | 9,081   | 10     | (        | 15,288) | ( 29)  |
| 7950 所得稅費用         | 六(二十四)   | (        | 565)    | -      | (        | 229)    | -      |
| 8200 本期淨利(淨損)      |          | \$       | 8,516   | 10     | \$       | 15,517) | ( 29)  |
| 8500 本期綜合損益總額      |          | \$       | 8,516   | 10     | \$       | 15,517) | ( 29)  |
| 淨損歸屬於：             |          |          |         |        |          |         |        |
| 8610 母公司業主         |          | \$       | 8,113   | 9      | \$       | 16,538) | ( 31)  |
| 8620 非控制權益         |          |          | 403     | 1      |          | 1,021   | 2      |
|                    |          | \$       | 8,516   | 10     | \$       | 15,517) | ( 29)  |
| 綜合損益總額歸屬於：         |          |          |         |        |          |         |        |
| 8710 母公司業主         |          | \$       | 8,113   | 10     | \$       | 16,538) | ( 31)  |
| 8720 非控制權益         |          |          | 403     | -      |          | 1,021   | 2      |
|                    |          | \$       | 8,516   | 10     | \$       | 15,517) | ( 29)  |
| 基本及稀釋每股盈餘(虧損)      | 六(二十五)   |          |         |        |          |         |        |
| 9750 基本及稀釋每股盈餘(虧損) |          | \$       | 0.23    | (      | \$       | 0.47)   |        |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：周哲毅



經理人：許詩環



會計主管：盧惠華



影一製作股份有限公司及子公司  
合併權益變動表  
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

| 112 年 度           | 歸屬      | 於  | 母  | 公     | 本      | 公   | 司   | 業  | 主 | 之 | 權       | 益       |
|-------------------|---------|----|----|-------|--------|-----|-----|----|---|---|---------|---------|
|                   |         |    |    |       |        |     |     |    |   |   |         |         |
| 附註                | 普通股     | 股本 | 溢價 | 發行    | 資本     | 公積  | 資本  | 公積 | 主 | 之 | 權       | 益       |
|                   |         |    |    |       |        |     |     |    |   |   |         |         |
| 112 年 1 月 1 日餘額   | 238,500 | -  | -  | 9,330 | 43,556 | 364 | -   | -  | - | - | 166,398 | 167,321 |
|                   |         |    |    |       |        |     |     |    |   |   |         |         |
| 本期淨損              | -       | -  | -  | -     | -      | -   | -   | -  | - | - | -       | -       |
|                   |         |    |    |       |        |     |     |    |   |   |         |         |
| 本期綜合損益總額          | -       | -  | -  | -     | -      | -   | -   | -  | - | - | -       | -       |
|                   |         |    |    |       |        |     |     |    |   |   |         |         |
| 資本公積彌補虧損          | -       | -  | -  | -     | -      | -   | -   | -  | - | - | -       | -       |
|                   |         |    |    |       |        |     |     |    |   |   |         |         |
| 現金增資              | 120,000 | -  | -  | 9,330 | 36,000 | -   | -   | -  | - | - | 146,670 | 146,670 |
|                   |         |    |    |       |        |     |     |    |   |   |         |         |
| 股份基礎給付酬勞成本        | -       | -  | -  | -     | -      | -   | 66  | -  | - | - | 66      | 66      |
|                   |         |    |    |       |        |     |     |    |   |   |         |         |
| 員工行使認股權           | -       | -  | -  | -     | 66     | -   | -   | -  | - | - | -       | -       |
|                   |         |    |    |       |        |     |     |    |   |   |         |         |
| 112 年 12 月 31 日餘額 | 358,500 | -  | -  | -     | 36,066 | -   | -   | -  | - | - | 296,596 | 298,540 |
|                   |         |    |    |       |        |     |     |    |   |   |         |         |
| 113 年 度           | 358,500 | -  | -  | -     | 36,066 | -   | -   | -  | - | - | 296,596 | 298,540 |
|                   |         |    |    |       |        |     |     |    |   |   |         |         |
| 本期淨損              | -       | -  | -  | -     | -      | -   | -   | -  | - | - | -       | -       |
|                   |         |    |    |       |        |     |     |    |   |   |         |         |
| 本期綜合損益總額          | -       | -  | -  | -     | -      | -   | -   | -  | - | - | -       | -       |
|                   |         |    |    |       |        |     |     |    |   |   |         |         |
| 資本公積彌補虧損          | -       | -  | -  | -     | -      | -   | -   | -  | - | - | -       | -       |
|                   |         |    |    |       |        |     |     |    |   |   |         |         |
| 股份基礎給付酬勞成本        | -       | -  | -  | -     | -      | -   | 641 | -  | - | - | 641     | 641     |
|                   |         |    |    |       |        |     |     |    |   |   |         |         |
| 113 年 12 月 31 日餘額 | 358,500 | -  | -  | -     | 36,066 | -   | 641 | -  | - | - | 305,350 | 307,697 |
|                   |         |    |    |       |        |     |     |    |   |   |         |         |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：周哲毅

經理人：許詩琮

會計主管：盧惠華

影一製作所股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註                    | 113 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 112 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>      |                              |                              |
| 本期稅前淨利(淨損)            | \$ 9,081                     | (\$ 15,288)                  |
| 調整項目                  |                              |                              |
| 收益費損項目                |                              |                              |
| 折舊費用                  | 六(二十三) 2,873                 | 2,950                        |
| 攤銷費用                  | 六(二十三) 11,211                | 1,075                        |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利    | 六(二十一) -                     | -                            |
| 利息費用                  | 六(二十二) 121                   | 215                          |
| 利息收入                  | 六(十九) (1,935)                | (1,635)                      |
| 租賃修改利益                | 六(七)(二十一) -                  | 44                           |
| 處分不動產、廠房及設備損失         | 六(二十一) -                     | 2,076                        |
| 股份基礎給付酬勞成本            | 六(十四) 641                    | 66                           |
| 非金融資產減損損失             | 六(十)(二十一) 2,342              | -                            |
| 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        |                              |                              |
| 應收票據淨額                | -                            | 2                            |
| 應收帳款淨額                | (25,310)                     | (2,683)                      |
| 其他應收款                 | (133)                        | (153)                        |
| 其他金融資產—流動             | 26,974                       | (5,288)                      |
| 其他流動資產—其他             | 1,447                        | (8,385)                      |
| 無形資產                  | 六(八) (6,535)                 | (117)                        |
| 其他非流動資產—其他            | (18,840)                     | (9,614)                      |
| 與營業活動相關之負債之淨變動        |                              |                              |
| 應付帳款                  | 1,198                        | 3,290                        |
| 其他應付款                 | 3,466                        | 1,030                        |
| 其他流動負債                | (32,600)                     | 23,433                       |
| 其他非流動負債               | (714)                        | (496)                        |
| 營運產生之現金流出             | (27,193)                     | (9,566)                      |
| 收取之利息                 | 1,935                        | 1,635                        |
| 支付之利息                 | (121)                        | (215)                        |
| 支付所得稅                 | (346)                        | -                            |
| 營業活動之淨現金流出            | (25,725)                     | (8,146)                      |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |                              |                              |
| 取得指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產 | -                            | (12,000)                     |
| 處分指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 8,100                        | 5,000                        |
| 購置不動產、廠房及設備           | 六(六) -                       | (2,410)                      |
| 存出保證金增加               | -                            | (292)                        |
| 投資活動之淨現金流入(流出)        | 8,100                        | (9,702)                      |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |                              |                              |
| 短期借款減少                | 六(二十六) -                     | (15,000)                     |
| 租賃本金償還                | 六(二十六) (2,070)               | (2,365)                      |
| 現金增資                  | 六(十五) -                      | 146,670                      |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入        | (2,070)                      | 129,305                      |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數      | (19,695)                     | 111,457                      |
| 期初現金及約當現金餘額           | 172,153                      | 60,696                       |
| 期末現金及約當現金餘額           | \$ 152,458                   | \$ 172,153                   |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：周哲毅

經理人：許詩璟

會計主管：盧惠華

會計師查核報告

(114)財審報字第 24005749 號

影一製作所股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

影一製作所股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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，足以允當表達影一製作所股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

**查核意見之基礎**

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與影一製作所股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

**關鍵查核事項**

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對影一製作所股份有限公司民國 113 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

## 收入計算之正確性

### 事項說明

收入認列之會計政策，請詳財務報告附註四(二十三)；收入會計項目說明，請詳財務報告附註六(十九)，民國 113 年度收入金額為新台幣 57,672 仟元。

影一製作所股份有限公司主要營業項目為影片製作、電影授權及演藝活動，並依照各合約之協議及要求標準，認列當期之影片製作收入、電影授權收入及經紀收入，由於各影片及經紀合約之要求不一，需逐筆判斷並計算可認列收入之金額，考量影一製作所股份有限公司影片及經紀合約數量眾多之特性，因此本會計師將影一製作所股份有限公司之收入計算之正確性列為查核最為重要事項。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙列如下：

- 瞭解影一製作所股份有限公司影片製作收入、電影授權收入及經紀收入攸關之內部控制程序並測試其有效性。
- 取得影片製作收入、電影授權收入及經紀收入計算表，核對計算表所列期間、收入金額與合約或分潤協議係屬一致，並評估影片製作及經紀收入計算之合理性。

## 無形資產及在製影片減損之評估

### 事項說明

無形資產之會計政策，請詳財務報告附註四(十四)；非金融資產減損評估之會計政策，請詳財務報告附註四(十五)；無形資產及在製影片減損之會計估計及假設之不確定性，請詳財務報告附註五(二)；無形資產及在製影片(帳列其他非流動資產)會計項目說明，請詳財務報告附註六(九)及(十)，民國 113 年 12 月 31 日無形資產及在製影片為新台幣 135,604 仟元。

影一製作所股份有限公司之無形資產及在製影片主要係電影/電視劇所投入之製作及企劃成本等，受到網路普及化及大眾影視消費型態改變，電影/電視劇不再侷限實體電影院/電視放映之方式，取而代之的是與國際知名網路平台簽訂數位影視授權，上述投入經評估符合國際會計準則第 38 號所定義之無形資產，故影一製作所股份有限公司將其資本化並按估計效益年限攤銷。

影一製作所股份有限公司與每一報導期間結束日依據內部及外來資訊評估個別無形資產是否有減損跡象，若存在減損跡象，則進一步估計該資產之可回收金額。本會計師認為前述個別減損跡象之辨認與管理階層之主觀判斷具直接相關，且評估結果對使用價值之影響重大，因此本會計師將無形資產及在製影片減損之評估列為查核最為重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師對於無形資產及在製影片減損之評估已執行之查核程序及結果如下：

- 確認具未來經濟效益之影片相關成本已列入無形資產及其他非流動資產之取得成本。
- 取得管理階層評估無形資產及在製影片減損跡象之內部及外來佐證文件，確認與公司會計政策一致，並檢視該影片上映之票房等狀況，評估有無減損跡象發生。
- 取得管理階層委任之評價專家所出具之資產減損測試評估報告，評估管理階層委任外部獨立評價專家之專業能力、適任能力與客觀性，瞭解並評估管理階層估計資產之未來現金流量之過程及依據，並採用本事務所財務諮詢專家協助評估管理階層採用之評價模型及重要假設(包括折現率等)，並將管理階層所使用之假設數值予以比較並驗算，以確認管理階層判斷之適當性。

## 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估影一製作所股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算影一製作所股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

影一製作所股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核個體財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對影一製作所股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使影一製作所股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致影一製作所股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於影一製作所股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對影一製作所股份有限公司民國113年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林柏全



會計師

林雅慧

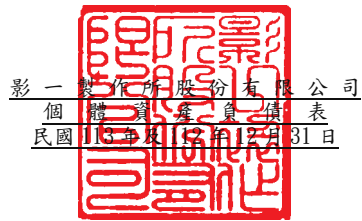


金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第1100350706號

金管證審字第1070323061號

中 華 民 國 1 1 4 年 4 月 2 4 日



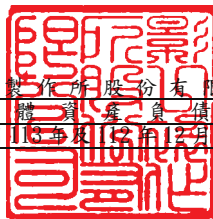
影一製作所股份有限公司  
個體資產負債表  
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 產   |                 | 附 註    | 113 年 12 月 31 日 |     | 112 年 12 月 31 日 |     |
|-------|-----------------|--------|-----------------|-----|-----------------|-----|
|       |                 |        | 金 額             | %   | 金 額             | %   |
| 流動資產  |                 |        |                 |     |                 |     |
| 1100  | 現金及約當現金         | 六(一)   | \$ 146,289      | 44  | \$ 164,737      | 48  |
| 1110  | 透過損益按公允價值衡量之金融資 | 六(二)   |                 |     |                 |     |
|       | 產—流動            |        | -               | -   | 12,000          | 4   |
| 1170  | 應收帳款淨額          | 六(三)及七 | 25,637          | 8   | 591             | -   |
| 1476  | 其他金融資產—流動       | 六(四)   | 1,174           | -   | 28,148          | 8   |
| 1479  | 其他流動資產—其他       | 六(五)   | 9,316           | 3   | 4,930           | 1   |
| 11XX  | 流動資產合計          |        | 182,416         | 55  | 210,406         | 61  |
| 非流動資產 |                 |        |                 |     |                 |     |
| 1550  | 採用權益法之投資        | 六(六)   | 2,503           | 1   | 2,076           | 1   |
| 1600  | 不動產、廠房及設備       | 六(七)   | 1,635           | -   | 2,228           | 1   |
| 1755  | 使用權資產           | 六(八)   | 2,500           | 1   | 4,072           | 1   |
| 1780  | 無形資產            | 六(九)   | 8,982           | 3   | 9,608           | 3   |
| 1920  | 存出保證金           |        | 870             | -   | 870             | -   |
| 1990  | 其他非流動資產—其他      | 六(十)及七 | 131,020         | 40  | 114,174         | 33  |
| 15XX  | 非流動資產合計         |        | 147,510         | 45  | 133,028         | 39  |
| 1XXX  | 資產總計            |        | \$ 329,926      | 100 | \$ 343,434      | 100 |

(續次頁)

影一製作所股份有限公司  
個體資產負債表  
民國113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

| 負債及權益        |                | 113 年 12 月 31 日 |         |       | 112 年 12 月 31 日 |         |       |
|--------------|----------------|-----------------|---------|-------|-----------------|---------|-------|
|              | 附註             | 金               | 額       | %     | 金               | 額       | %     |
| <b>流動負債</b>  |                |                 |         |       |                 |         |       |
| 2170         | 應付帳款           | \$              | 2,656   | 1     | \$              | 603     | -     |
| 2200         | 其他應付款          | 七               | 6,820   | 2     |                 | 3,573   | 1     |
| 2280         | 租賃負債—流動        |                 | 1,586   | -     |                 | 1,538   | -     |
| 2300         | 其他流動負債         | 六(十二)(十九)及      |         |       |                 |         |       |
|              | 七              |                 | 10,968  | 3     |                 | 36,278  | 11    |
| 21XX         | <b>流動負債合計</b>  |                 | 22,030  | 6     |                 | 41,992  | 12    |
| <b>非流動負債</b> |                |                 |         |       |                 |         |       |
| 2580         | 租賃負債—非流動       |                 | 966     | -     |                 | 2,552   | 1     |
| 2600         | 其他非流動負債        | 六(十三)(十九)及      |         |       |                 |         |       |
|              | 七              |                 | 1,580   | 1     |                 | 2,294   | 1     |
| 25XX         | <b>非流動負債合計</b> |                 | 2,546   | 1     |                 | 4,846   | 2     |
| 2XXX         | <b>負債總計</b>    |                 | 24,576  | 7     |                 | 46,838  | 14    |
| <b>權益</b>    |                |                 |         |       |                 |         |       |
| <b>股本</b>    |                |                 |         |       |                 |         |       |
| 3110         | 普通股股本          |                 | 358,500 | 109   |                 | 358,500 | 104   |
| <b>資本公積</b>  |                |                 |         |       |                 |         |       |
| 3200         | 資本公積           |                 | 641     | -     |                 | 36,066  | 11    |
| <b>保留盈餘</b>  |                |                 |         |       |                 |         |       |
| 3350         | 待彌補虧損          | (               | 53,791) | ( 16) | (               | 97,970) | ( 29) |
| 3XXX         | <b>權益總計</b>    |                 | 305,350 | 93    |                 | 296,596 | 86    |
| 3X2X         | <b>負債及權益總計</b> | \$              | 329,926 | 100   | \$              | 343,434 | 100   |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：周哲毅



經理人：許詩璟



會計主管：盧惠華



影一製作股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

| 項目                            | 附註       | 113 年 度         | 112 年 度          |
|-------------------------------|----------|-----------------|------------------|
|                               |          | 金 額 %           | 金 額 %            |
| 4000 營業收入                     | 六(十九)及七  | \$ 57,672 100   | \$ 18,881 100    |
| 5000 營業成本                     | 七        | ( 25,111) ( 43) | ( 14,118) ( 75)  |
| 5900 營業毛利                     |          | 32,561 57       | 4,763 25         |
| 營業費用                          | 六(二十四)及七 |                 |                  |
| 6100 推銷費用                     |          | ( 15) -         | ( 42) -          |
| 6200 管理費用                     |          | ( 24,865) ( 43) | ( 21,767) ( 115) |
| 6000 營業費用合計                   |          | ( 24,880) ( 43) | ( 21,809) ( 115) |
| 6900 營業利益(損失)                 |          | 7,681 14        | ( 17,046) ( 90)  |
| 營業外收入及支出                      |          |                 |                  |
| 7100 利息收入                     | 六(二十)    | 1,884 3         | 1,614 8          |
| 7010 其他收入                     | 六(二十一)及七 | 369 -           | 436 2            |
| 7020 其他利益及損失                  | 六(二十二)   | ( 1,840) ( 3)   | ( 2,415) ( 13)   |
| 7050 財務成本                     | 六(二十三)   | ( 112) -        | ( 195) ( 1)      |
| 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(六)     | 437 1           | 1,068 6          |
| 7000 營業外收入及支出合計               |          | 738 1           | 508 2            |
| 7900 稅前淨利(淨損)                 |          | 8,419 15        | ( 16,538) ( 88)  |
| 7950 所得稅費用                    | 六(二十五)   | ( 306) ( 1)     | - -              |
| 8200 本期淨利(淨損)                 |          | \$ 8,113 14     | \$ 16,538 ( 88)  |
| 8500 本期綜合損益總額                 |          | \$ 8,113 14     | \$ 16,538 ( 88)  |
| 基本及稀釋每股盈餘(虧損)                 | 六(二十六)   |                 |                  |
| 9750 基本及稀釋每股盈餘(虧損)            |          | \$ 0.23         | \$ 0.47          |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：周哲毅



經理人：許詩璟



會計主管：盧惠華





影一製作所股份有限公司

個體權益變動表

民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註 | 度    | 本公司所有      |          |           |        |            | 積         |              |            |
|----|------|------------|----------|-----------|--------|------------|-----------|--------------|------------|
|    |      | 股本         | 資本公積     | 溢價        | 權變     | 對子公司       | 員工認股權     | 待彌補虧損        | 合計         |
| 普通 | 112年 | 112年1月1日餘額 | 本期淨損     | 本期綜合損益總額  | 資本公積   | 股份基礎給付酬勞成本 | 員工行使認股權   | 112年12月31日餘額 | 113年       |
|    |      | \$ 238,500 | \$ 9,330 | \$ 43,556 | \$ 364 | \$ -       | \$ -      | \$ 125,352   | \$ 166,398 |
|    |      | -          | -        | -         | -      | -          | -         | (16,538)     | (16,538)   |
|    |      | -          | -        | -         | -      | -          | -         | (16,538)     | (16,538)   |
|    |      | -          | -        | (43,556)  | (364)  | -          | -         | 43,920       | -          |
|    |      | 120,000    | (9,330)  | 36,000    | -      | -          | -         | -            | 146,670    |
|    |      | -          | -        | -         | -      | -          | 66        | -            | 66         |
|    |      | -          | -        | 66        | -      | (66)       | -         | -            | -          |
|    |      | \$ 358,500 | \$ -     | \$ 36,066 | \$ -   | \$ -       | \$ -      | \$ 97,970    | \$ 296,596 |
|    |      | \$ 358,500 | \$ -     | \$ 36,066 | \$ -   | \$ -       | \$ -      | \$ 97,970    | \$ 296,596 |
|    |      | -          | -        | -         | -      | -          | -         | 8,113        | 8,113      |
|    |      | -          | -        | -         | -      | -          | -         | 8,113        | 8,113      |
|    |      | -          | -        | (36,066)  | -      | -          | -         | 36,066       | -          |
|    |      | -          | -        | -         | -      | 641        | -         | -            | 641        |
|    |      | \$ 358,500 | \$ -     | \$ -      | \$ -   | \$ 641     | \$ 53,791 | \$ 305,350   |            |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：周哲毅



經理人：許詩璟



會計主管：盧惠華

影一製作股份有限公司  
個體現金流量表  
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註                    | 113 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 112 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>      |                              |                              |
| 本期稅前淨利(淨損)            | \$ 8,419                     | (\$ 16,538)                  |
| 調整項目                  |                              |                              |
| 收益費損項目                |                              |                              |
| 折舊費用                  | 六(二十四) 2,165                 | 2,241                        |
| 攤銷費用                  | 六(二十四) 11,211                | 1,075                        |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產利益    | 六(二十二) ( 480 )               | -                            |
| 利息費用                  | 六(二十三) 112                   | 195                          |
| 利息收入                  | 六(二十) ( 1,884 )              | ( 1,614 )                    |
| 採用權益法認列之損益份額          | 六(六) ( 437 )                 | ( 1,068 )                    |
| 處分不動產、廠房及設備損失         | 六(二十二) -                     | 2,076                        |
| 股份基礎給付酬勞成本            | 六(十五) 641                    | 66                           |
| 非金融資產減損損失             | 六(二十二) 2,342                 | -                            |
| 租賃修改利益                | 六(八)(二十二) -                  | ( 44 )                       |
| 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        |                              |                              |
| 應收帳款淨額                | ( 25,046 )                   | ( 197 )                      |
| 其他金融資產—流動             | 26,974                       | ( 5,288 )                    |
| 其他流動資產—其他             | ( 4,404 )                    | ( 3,210 )                    |
| 無形資產                  | 六(九) ( 6,535 )               | ( 117 )                      |
| 其他非流動資產—其他            | ( 18,840 )                   | ( 9,614 )                    |
| 與營業活動相關之負債之淨變動        |                              |                              |
| 應付帳款                  | 2,053                        | 284                          |
| 其他應付款                 | 3,247                        | 816                          |
| 其他流動負債                | ( 25,310 )                   | 17,942                       |
| 其他非流動負債               | ( 714 )                      | ( 496 )                      |
| 營運產生之現金流出             | ( 26,486 )                   | ( 13,491 )                   |
| 支付之利息                 | ( 112 )                      | ( 195 )                      |
| 收取之利息                 | 1,884                        | 1,614                        |
| 支付所得稅                 | ( 306 )                      | -                            |
| 營業活動之淨現金流出            | ( 25,020 )                   | ( 12,072 )                   |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |                              |                              |
| 處分指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 8,100                        | 5,000                        |
| 取得指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產 | -                            | ( 12,000 )                   |
| 購置不動產、廠房及設備           | 六(七) -                       | ( 2,410 )                    |
| 存出保證金增加               | -                            | ( 285 )                      |
| 採用權益法之投資清算退回股款        | 六(六) 10                      | -                            |
| 投資活動之淨現金流入(流出)        | 8,110                        | ( 9,695 )                    |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |                              |                              |
| 短期借款減少                | 六(二十七) -                     | ( 15,000 )                   |
| 租賃本金償還                | 六(二十七) ( 1,538 )             | ( 1,844 )                    |
| 現金增資                  | 六(十六) -                      | 146,670                      |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入        | ( 1,538 )                    | 129,826                      |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數      | ( 18,448 )                   | 108,059                      |
| 期初現金及約當現金餘額           | 164,737                      | 56,678                       |
| 期末現金及約當現金餘額           | \$ 146,289                   | \$ 164,737                   |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：周哲毅



經理人：許詩璟



會計主管：盧惠華



附件四

影一製作所股份有限公司

虧損撥補表

民國 113 年度

單位：新台幣 元

|          |              |
|----------|--------------|
| 期初累計虧損   | (61,903,353) |
| 加：本期稅後淨利 | 8,112,850    |
| 期末待彌補虧損  | (53,790,503) |

董事長：周哲毅



總經理：許詩璟



會計主管：盧惠華



## 附件五

### 影一製作所股份有限公司

#### 道德行為準則修正條文對照表

| 修   | 正                                                                                                                                                                            | 後                                                                                                                                                                            | 條   | 文                                                                                                                                                                                  | 原   | 條                                                                                                                                                                                  | 文                            | 備 | 註 |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---|---|
| 第二條 | 本公司道德行為準則包括下列八項內容：<br><br>(省略第一到七款)<br>八、懲戒措施：<br>董事或經理人有違反道德行為準則之情形時，本公司應依據其於道德行為準則訂定之懲戒措施處理之，且即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。公司並宜制定相關申訴制度，提供違反道德行為準則者救濟之途徑。 | 本公司道德行為準則包括下列八項內容：<br><br>(省略第一到七款)<br>八、懲戒措施：<br>董事或經理人有違反道德行為準則之情形時，本公司應依據其於道德行為準則訂定之懲戒措施處理之，且即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。公司並宜制定相關申訴制度，提供違反道德行為準則者救濟之途徑。 | 第二條 | 本公司道德行為準則包括下列八項內容：<br><br>(省略第一到七款)<br>八、懲戒措施：<br>董事或經理人有違反道德行為準則之情形時，本公司應依據其於道德行為準則訂定之懲戒措施處理之，且即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之職稱、姓名、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。公司並宜制定相關申訴制度，提供違反道德行為準則者救濟之途徑。 | 第二條 | 本公司道德行為準則包括下列八項內容：<br><br>(省略第一到七款)<br>八、懲戒措施：<br>董事或經理人有違反道德行為準則之情形時，本公司應依據其於道德行為準則訂定之懲戒措施處理之，且即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之職稱、姓名、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。公司並宜制定相關申訴制度，提供違反道德行為準則者救濟之途徑。 | 配合個人資料保護法之施行，修正第二條第一項第八款之文字。 |   |   |
| 第三條 | 本公司訂定之道德行為準則中須規定，豁免董事或經理人遵循公司之道德行為準則，必須經由董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則                          | 本公司訂定之道德行為準則中須規定，豁免董事或經理人遵循公司之道德行為準則，必須經由董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則                          | 第三條 | 本公司訂定之道德行為準則中須規定，豁免董事或經理人遵循公司之道德行為準則，必須經由董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用之期間、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，並確           | 第三條 | 本公司訂定之道德行為準則中須規定，豁免董事或經理人遵循公司之道德行為準則，必須經由董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用之期間、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，並確           | 配合個人資料保護法之施行，爰修正第三條之文字。      |   |   |

| 修                                                                                                                                                                                     | 正 | 後 | 條 | 文 | 原                                                                                                                                               | 條 | 文 | 備 | 註 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|
| 之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護公司。                                                                                                                                                  |   |   |   |   | 保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護公司。                                                                                                                    |   |   |   |   |
| 第五條<br>本準則經董事會通過後施行，並提報股東會，修正時亦同。<br>本辦法於中華民國 104 年 2 月 9 日經董事會通過。<br>本辦法第一次修訂於中華民國 109 年 8 月 3 日經董事會通過。<br>本辦法第二次修訂於中華民國 111 年 8 月 31 日經董事會通過。<br>本辦法第三次修訂於中華民國 113 年 8 月 8 日經董事會通過。 |   |   |   |   | 第五條<br>本準則經董事會通過後施行，並提報股東會，修正時亦同。<br>本辦法於中華民國 104 年 2 月 9 日經董事會通過。<br>本辦法第一次修訂於中華民國 109 年 8 月 3 日經董事會通過。<br>本辦法第二次修訂於中華民國 111 年 8 月 31 日經董事會通過。 |   |   |   |   |

## 附件六

### 影一製作所股份有限公司

#### 誠信經營守則修正條文對照表

| 修   | 正                                                                                                                                                                   | 後 | 條 | 文 | 原   | 條                                                                     | 文 | 備                                                                                                    | 註 |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|-----|-----------------------------------------------------------------------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 第五條 | 本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策， <u>經董事會通過</u> ，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。                                                                                     |   |   |   | 第五條 | 本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。       |   | 參酌國際標準組織(簡稱 ISO)於2016年10月公布 ISO 37001「企業反賄賂管理機制」第3.7項及第5.1.1項，由董事會核准組織之反賄賂管理政策，爰修正本條，規定誠信經營政策經董事會通過。 |   |
| 第七條 | 本公司應建立不誠信行為風險之評估機制， <u>定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，據以訂定防範方案並定期檢討防範方案之妥適性與有效性。</u><br>本公司針對下列行為訂定防範方案與措施：<br>一、行賄及收賄。<br>二、 <u>提供非法政治獻金。</u><br>三、 <u>不當慈善捐贈或贊助。</u> |   |   |   | 第七條 | 本公司針對下列行為訂定防範方案與措施：<br>一、行賄及收賄。<br>二、政治獻金。<br>三、慈善捐贈或贊助。<br>(省略第四到七款) |   | 參酌 ISO 37001 第4.5.1項有關組織應定期進行賄賂風險評估及評估現有控管方式的適合性和效能、第4.5.2項建立評估賄賂風險等級之類別，增訂本條第一項，並修改第二項第二、三款文字。      |   |

| 修                                                                                                                                                                                                           | 正 | 後 | 條 | 文 | 原                                                                                 | 條 | 文 | 備                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 註 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|-----------------------------------------------------------------------------------|---|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 第八條<br>本公司應要求董事與高階管理階層出具 <u>遵循誠信經營政策之聲明</u> ，並於僱用條件要求受僱人遵守 <u>誠信經營政策</u> 。<br>本公司及其集團企業與組織應於其規章、對外文件及公司網站中明示誠信經營之政策，以及董事會與高階管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。<br>本公司針對第一、二項誠信經營政策、聲明、承諾及執行，應製作文件化資訊並妥善保存。 |   |   |   |   | 第八條<br>本公司及其集團企業與組織應於其規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。 |   |   | 一、增訂第一項。參酌 ISO 37001 第 7.2.2.2 項 c 款有關組織應要求高階管理成員及董事出具遵循反賄賂政策之聲明、第 7.2.2.1 項 a 款有關組織應於僱用條件要求受僱人遵守反賄賂政策，是以，僱用合約應包含及強調誠信經營條款。<br>二、現行條文修正移列第二項。<br>配合本次增訂第一項，以及本公司「對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法」第三條之三規定上市公司應設置公司網站，以及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「對有價證券上櫃公司資訊申報作業辦法」第四條之一規定上櫃公司應設置公司網站，爰建議上市上櫃公司於其網站明示誠信經營之政策，以及董事 |   |

| 修    | 正                                                                             | 後                                                                             | 條                                                                                    | 文                                                                      | 原                                                                                     | 條                                                                      | 文                                            | 備                                                                                                                                           | 註                                                                                            |
|------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |                                                                               |                                                                               |                                                                                      |                                                                        |                                                                                       |                                                                        |                                              | 會與高階管理階層積極落實誠信經營政策之承諾。                                                                                                                      |                                                                                              |
|      |                                                                               |                                                                               |                                                                                      |                                                                        |                                                                                       |                                                                        |                                              | 三、增訂第三項。參酌 ISO 37001 規範企業反賄賂管理機制之相關政策、流程及執行情形，均應製作文件並妥善保存，例如：第 4.5.4 項留存執行反賄賂風險評估之相關文件；第 5.2 項反賄賂政策應載明於文件；第 7.3 項有關保存反賄賂訓練程序、內容、時間及參與人員之文件。 |                                                                                              |
| 第十七條 | 本公司之董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。 | 本公司之董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。 | 本公司為健全誠信經營之管理，應設置隸屬於董事會之專責單位，配置充足之資源及適任之人員，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌握下列事項，並定期向董事會報告： | 本公司為健全誠信經營之管理，應設置隸屬於董事會之專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌握下列事項，並定期向董事會報告： | 第十七條<br>本公司之董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。 | 本公司為健全誠信經營之管理，應設置隸屬於董事會之專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌握下列事項，並定期向董事會報告： | 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。 | 一、參酌 ISO 37001 第 5.3.2 項有關提供反賄賂專責單位充足之資源與適任之人員、第 9.4 項有關反賄賂專責單位向董事會報告之頻率至少每年進行一次之內容，修正本條第二項。                                                | 一、參酌 ISO 37001 第 5.3.2 項有關提供反賄賂專責單位充足之資源與適任之人員、第 9.4 項有關反賄賂專責單位向董事會報告之頻率至少每年進行一次之內容，修正本條第二項。 |
|      |                                                                               |                                                                               |                                                                                      |                                                                        |                                                                                       |                                                                        |                                              | 二、配合第七條第一項修正，增訂本條第二項第二款有關誠信經營專責單位主要掌理事項包括定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，                                                                               |                                                                                              |

| 修 | 正                                                                       | 後 | 條 | 文 | 原                                                                                                                                                                       | 條 | 文 | 備                                                                                                                                                                                                                                                                              | 註          |
|---|-------------------------------------------------------------------------|---|---|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|   | 弊措施。                                                                    |   |   |   | 二、訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。                                                                                                                                |   |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                | 並配合調整相關文字。 |
|   | 二、 <u>定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</u> |   |   |   | 第二十條<br>本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。<br>本公司內部稽核單位應 <u>定期查核前項制度</u> 遵循情形， <u>並作成稽核報告提報董事會</u> ，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。 |   |   | 一、參酌 ISO 37001 第 9.2 條有關反賄賂管理系統之內部稽核(例如：第 9.2.2 項 a 款稽核計畫內容包括執行頻率、方法；第 9.2.2 項 b 款定義每次稽核的標準和範圍；第 9.2.3 項稽核應基於風險運作；附錄第 A.16.3 項選擇稽核對象可依據其風險決定)，修正本條第二項。<br>二、增訂第三項。參酌 ISO 37001 第 9.2.2 項 d 款確保將稽核結果通報相關反賄賂管理系統人員、高階管理人員、通報董事會。另為架構考量，將第二項「並作成稽核報告提報董事會」等文字及內部稽核單位查核後之通報程序訂於本項。 |            |

| 修     | 正                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 條                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 原                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 條                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 文                                                                                                                                                                | 備 | 註 |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|
| 第二十三條 | 本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項：<br>一、建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用。<br>二、指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階管理階層，應呈報至獨立董事，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。<br>三、訂定檢舉案件調查完成後，依照情節輕重 <u>應採取之後續措施</u> ，必要時應向 <u>主管機關報告或移送司法機關偵辦</u> 。<br>四、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。<br>五、檢舉人身分及檢舉內容之保密，並 <u>允許匿名檢舉</u> 。<br>六、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。<br>七、檢舉人獎勵措施。<br>本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事。 | 第二十三條<br>本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項：<br>一、建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用。<br>二、指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。<br>三、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。<br>四、檢舉人身分及檢舉內容之保密。<br>五、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。<br>六、檢舉人獎勵措施。<br>本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事。 | 第二十三條<br>本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項：<br>一、建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用。<br>二、指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。<br>三、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。<br>四、檢舉人身分及檢舉內容之保密。<br>五、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。<br>六、檢舉人獎勵措施。<br>本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事。 | 第二十三條<br>本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項：<br>一、建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用。<br>二、指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。<br>三、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。<br>四、檢舉人身分及檢舉內容之保密。<br>五、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。<br>六、檢舉人獎勵措施。<br>本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事。 | 第二十三條<br>本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項：<br>一、建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用。<br>二、指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。<br>三、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。<br>四、檢舉人身分及檢舉內容之保密。<br>五、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。<br>六、檢舉人獎勵措施。<br>本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事。 | 第二十三條<br>本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項：<br>一、建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用。<br>二、指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。<br>三、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。<br>四、檢舉人身分及檢舉內容之保密。<br>五、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。<br>六、檢舉人獎勵措施。<br>本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事。 | 一、參酌 ISO 37001 附錄第 A.18.8 項內容有關組織完成賄賂事件之調查後應施行適當的後續行動，增訂本條第一項第三款，現行第一項第三至六款移列第四至七款。<br>二、為統一用語，本條第一項第二款酌為文字修正。<br>三、參酌 ISO 37001 第 8.9 項 C 款允許匿名舉報，修正本條第一項移列第五款。 |   |   |
| 第二十七條 | 本公司之誠信經營守則經董事會通過後實施，並                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 第二十七條<br>本公司之誠信經營守則經董事會通過後實施，並                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 第二十七條<br>本公司之誠信經營守則經董事會通過後實施，並                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 第二十七條<br>本公司之誠信經營守則經董事會通過後實施，並                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 第二十七條<br>本公司之誠信經營守則經董事會通過後實施，並                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 第二十七條<br>本公司之誠信經營守則經董事會通過後實施，並                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 第二十七條<br>本公司之誠信經營守則經董事會通過後實施，並                                                                                                                                   |   |   |

| 修                              | 正                              | 後                              | 條                                                                                                               | 文                                                                                                               | 原                              | 條                                                                                                               | 文 | 備 | 註 |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|
| 提報股東會，修正時亦同。                   | 提報股東會，修正時亦同。                   | 提報股東會，修正時亦同。                   | 依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。 | 依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。 | 提報股東會，修正時亦同。                   | 依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。 |   |   |   |
| 本辦法於中華民國 104 年 2 月 9 日經董事會通過。  | 本辦法於中華民國 104 年 2 月 9 日經董事會通過。  | 本辦法於中華民國 104 年 2 月 9 日經董事會通過。  |                                                                                                                 |                                                                                                                 | 本辦法於中華民國 104 年 2 月 9 日經董事會通過。  |                                                                                                                 |   |   |   |
| 本辦法於中華民國 111 年 8 月 31 日經董事會通過。 | 本辦法於中華民國 111 年 8 月 31 日經董事會通過。 | 本辦法於中華民國 111 年 8 月 31 日經董事會通過。 |                                                                                                                 |                                                                                                                 | 本辦法於中華民國 111 年 8 月 31 日經董事會通過。 |                                                                                                                 |   |   |   |
| 本辦法於中華民國 113 年 8 月 8 日經董事會通過。  | 本辦法於中華民國 113 年 8 月 8 日經董事會通過。  | 本辦法於中華民國 113 年 8 月 8 日經董事會通過。  |                                                                                                                 |                                                                                                                 | 本辦法於中華民國 111 年 8 月 31 日經董事會通過。 |                                                                                                                 |   |   |   |

影一製作所股份有限公司

誠信經營作業程序及行為指南修正條文對照表

| 修   | 正                                                                                                                               | 後                                                                                                                               | 條   | 文                                                                                                               | 原   | 條                                                                                                               | 文                                                                      | 備 | 註 |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---|---|
| 第二條 | 本作業程序及行為指南所稱本公司人員，係指本公司及集團企業與組織董事、經理人、受任人及具有實質控制能力之人。                                                                           | 本作業程序及行為指南所稱本公司人員，係指本公司及集團企業與組織董事、經理人、受任人、受僱人、受任人及具有實質控制能力之人。                                                                   | 第二條 | 本作業程序及行為指南所稱本公司人員，係指本公司及集團企業與組織董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及具有實質控制能力之人。                                                   | 第二條 | 本作業程序及行為指南所稱本公司人員，係指本公司及集團企業與組織董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及具有實質控制能力之人。                                                   | 本公司已設置審計委員會取代監察人，故刪除第一項相關字眼。                                           |   |   |
| 第五條 | 本公司指定管理部為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，配置充足之資源及適任之人員，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期（至少一年一次）向董事會報告，並經董事會通過後實施： | 本公司指定管理部為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，配置充足之資源及適任之人員，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期（至少一年一次）向董事會報告，並經董事會通過後實施： | 第五條 | 本公司指定管理部為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，辦理本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，主要職掌下列事項，並應定期向董事會報告，並經董事會通過後實施： | 第五條 | 本公司指定管理部為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，辦理本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，主要職掌下列事項，並應定期向董事會報告，並經董事會通過後實施： | 一、配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第十七條提供專責單位充足之資源及適任之人員，及其向董事會報告之頻率至少每年進行一次，爰修正本條規定。   |   |   |
|     | 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。                                                                                    | 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。                                                                                    |     | 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。                                                                    |     | 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。                                                                    | 二、配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第十七條規定專責單位主要掌理之事項包括定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，爰修正移列現行第二款規定。 |   |   |
|     | 二、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，並於                                                                                         | 二、訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南，於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營                                                                        |     | 訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南，於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營                                                                            |     | 訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南，於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營                                                                            | 三、配合「上市上櫃公司誠信經營                                                        |   |   |

| 修                                                        | 正                                        | 後                                                                                                                                                                                                 | 條                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 文                | 原                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 條                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 文                | 備                                                                                                                                                                              | 註 |
|----------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南，於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。<br>(省略第三到六款) | 七、製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。 | 第十一條<br>本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會會議事項，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，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表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。<br>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。 | 第十一條<br>本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會會議事項，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，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表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。<br>本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。<br>本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。 | 政策。<br>(省略第三到六款) | 第十一條<br>本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會會議事項，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，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表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。<br>本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。<br>本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。 | 第十一條<br>本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會會議事項，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，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表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。<br>本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。<br>本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。 | 政策。<br>(省略第三到六款) | 守則」第八條規定針對誠信經營政策、聲明、承諾及執行，應製作文件化資訊並妥善保存，爰增訂第七款規定。                                                                                                                              |   |
|                                                          |                                          |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                  | 一、配合公開發行公司董事會議事辦法第十六條第一項，酌修訂本條第一項文字。<br>二、配合公司法第兩百零六條第三項，增訂本條第二項，董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就董事會會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。<br>三、現行第二項移列到第三項，內容未修正。<br>四、現行第三項移列到第四項，內容未修正。 |   |

| 修                                                                                                                                                                                                                                                              | 正                                                                                                                                                                                                                                                              | 後 | 條 | 文 | 原                                                                                                                                                                                                                                              | 條 | 文 | 備                                                                                                         | 註 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                |   |   |   |                                                                                                                                                                                                                                                |   |   |                                                                                                           |   |
| 第十六條<br>本公司應要求董事與高階管理階層出具 <u>遵循誠信經營政策之聲明</u> ，並於僱用條件要求受僱人 <u>遵守誠信經營政策</u> 。<br>本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。                                                                                  | 第十六條<br>本公司應要求董事與高階管理階層出具 <u>遵循誠信經營政策之聲明</u> ，並於僱用條件要求受僱人 <u>遵守誠信經營政策</u> 。<br>本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。                                                                                  |   |   |   | 第十六條<br>本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。                                                                                                                                         |   |   | 一、配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第八條上市上櫃公司應要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策，爰增訂本條第一項。<br>二、現行條文一列到第二項，內容未修正。 |   |
| 第二十一條<br>本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重，酌發獎金，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。<br>本公司於公司網站及內部網站建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供本公司內部及外部人員使用。檢舉人應至少提供下列資訊：<br>一、檢舉人之姓名、身分證號碼，亦得匿名檢舉， <u>及可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。</u><br>二、被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。 | 第二十一條<br>本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重，酌發獎金，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。<br>本公司於公司網站及內部網站建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供本公司內部及外部人員使用。檢舉人應至少提供下列資訊：<br>一、檢舉人之姓名、身分證號碼，亦得匿名檢舉， <u>及可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。</u><br>二、被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。 |   |   |   | 第二十一條<br>本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重，酌發獎金，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。<br>本公司於公司網站及內部網站建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供本公司內部及外部人員使用。檢舉人應至少提供下列資訊：<br>一、檢舉人之姓名、身分證號碼即可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。<br>二、被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。 |   |   | 配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第二十三條規定允許匿名檢舉、完成檢舉事件之調查後應施行適當的後續行動，爰修正本條第二項第一款、第四項本文及同項第三款文字。                             |   |

| 修                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 正                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 條                                                                                                                                     | 文                                                                                                               | 原                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 條                                                                                                               | 文           | 備 | 註 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---|---|
| 三、可供調查之具體事證。<br>本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。<br>本公司專責單位應依下列程序處理檢舉事件：<br>一、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。<br>二、本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。<br>三、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時向主管機關報告，移送司法機關偵辦，或透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。<br>(省略第四到六款) | 三、可供調查之具體事證。<br>本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。<br>本公司專責單位應依下列程序處理檢舉事件：<br>一、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。<br>二、本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。<br>三、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時向主管機關報告，移送司法機關偵辦，或透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。<br>(省略第四到六款) | 三、可供調查之具體事證。<br>本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。<br>並由本公司專責單位依下列程序處理：<br>一、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。<br>二、本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。<br>三、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。<br>(省略第四到六款) | 第二十四條<br>本作業程序及行為指南經董事會決議通過實施，並提報股東會報告；修正時亦同。<br>本作業程序及行為指南提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當 | 第二十四條<br>本作業程序及行為指南經董事會決議通過實施，並提報股東會報告；修正時亦同。<br>本規則於中華民國 104 年 7 月 3 日經董事會通過。<br>本規則於中華民國 108 年 8 月 8 日經董事會通過。 | 三、可供調查之具體事證。<br>本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。<br>並由本公司專責單位依下列程序處理：<br>一、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。<br>二、本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。<br>三、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。<br>(省略第四到六款) | 第二十四條<br>本作業程序及行為指南經董事會決議通過實施，並提報股東會報告；修正時亦同。<br>本規則於中華民國 104 年 7 月 3 日經董事會通過。<br>本規則於中華民國 108 年 8 月 8 日經董事會通過。 | 新增修訂日期及相關文字 |   |   |

| 修                              | 正 | 後 | 條 | 文 | 原                              | 條 | 文 | 備 | 註 |
|--------------------------------|---|---|---|---|--------------------------------|---|---|---|---|
| 理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。      |   |   |   |   |                                |   |   |   |   |
| 本規則於中華民國 104 年 7 月 3 日經董事會通過。  |   |   |   |   |                                |   |   |   |   |
| 本規則於中華民國 108 年 8 月 8 日經董事會通過。  |   |   |   |   |                                |   |   |   |   |
| 本規則於中華民國 111 年 8 月 31 日經董事會通過。 |   |   |   |   |                                |   |   |   |   |
| 本規則於中華民國 113 年 8 月 8 日經董事會通過。  |   |   |   |   |                                |   |   |   |   |
|                                |   |   |   |   | 本規則於中華民國 111 年 8 月 31 日經董事會通過。 |   |   |   |   |

# 附件八

## 影一製作所股份有限公司 公司章程修正條文對照表

| 修 正 後 條 文                                                                                                                                                                                                                                   | 原 條 文                                                                                                                                                                                                                                | 備 註                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <p><b>第二十八條</b><br/>本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益),應提撥不低於 3%為員工酬勞(其中不低於 20%提撥為分派予基層員工之酬勞)及不高於 3%為董事酬勞。但公司尚有虧損(包括調整未分配盈餘金額)時,應預先保留彌補數額。</p> <p>前項員工酬勞及基層員工酬勞得以股票或現金為之,其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前二項應由董事會決議行之,並報告股東會。</p>              | <p><b>第二十八條</b><br/>本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益),應提撥不低於 3%為員工酬勞及不高於 3%為董事酬勞。但公司尚有虧損(包括調整未分配盈餘金額)時,應預先保留彌補數額。</p> <p>前項員工酬勞得以股票或現金為之,其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前二項應由董事會決議行之,並報告股東會。</p>                                      | 配合證券交易法第 14 條第 6 項規定修訂之。 |
| <p><b>第三十二條</b><br/>本章程訂立於民國九十六年六月二十六日。</p> <p>第一次修訂於民國九十八年九月十八日。</p> <p>第二次修訂於民國一百零一年四月十八日。</p> <p>第三次修訂於民國一百零二年四月二十五日。</p> <p>第四次修訂於民國一百零五年六月十六日。</p> <p>第五次修訂於民國一百零九年六月十七日。</p> <p>第六次修訂於民國一一年九月二十八日</p> <p><u>第八次修訂於民國一一年四月二十六日</u></p> | <p><b>第三十二條</b><br/>本章程訂立於民國九十六年六月二十六日。</p> <p>第一次修訂於民國九十八年九月十八日。</p> <p>第二次修訂於民國一百零一年四月十八日。</p> <p>第三次修訂於民國一百零二年四月二十五日。</p> <p>第四次修訂於民國一百零五年六月十六日。</p> <p>第五次修訂於民國一百零九年六月十七日。</p> <p>第六次修訂於民國一一年九月二十八日</p> <p>第七次修訂於民國一一年三月二十六日</p> |                          |

# 附件九

## 影一製作所股份有限公司

### 董事候選人名單

| 類別 | 候選人姓名                   | 持有股數份額<br>(單位：股) | 學歷                     | 經歷                                                            | 現職                                                                                                                                                                                                                     |
|----|-------------------------|------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事 | 李鐘培                     | 1,500,000        | 政治大學博士                 | 台灣水泥(股)公司 總經理<br>滙豐商銀(台灣區) 總裁                                 | 影一製作所(股)公司 執行長<br>澤緯影藝(股)公司 董事長<br>雲濟控股(股)公司 董事長<br>緯來電視網(股)公司 董事長<br>任開數位媒體行銷(股)公司 董事長<br>台泥資訊(股)公司 董事長<br>豐緯創新科技(股)公司 董事長<br>凱基商業銀行(股)公司 董事長<br>台灣通運倉儲(股)公司 董事長<br>達和航運(股)公司 董事長<br>華邦電子(股)公司 獨立董事<br>科科科技(股)公司 獨立董事 |
| 董事 | 魔汁電影製作股份有限公司<br>代表人：王克捷 | 1,200,000        | 淡江大學管理科學研究所碩士          | 緯來電視網(股)公司 執行長<br>中華開發金融控股(股)公司 公共事務處 資深副總經理<br>中天電視(股)公司 總經理 | 八大電視(股)公司 董事<br>八大太陽電視(股)公司 董事<br>四方四隅文娛國際(股)公司 董事                                                                                                                                                                     |
| 董事 | 魔汁電影製作股份有限公司<br>代表人：張芷瑄 | 1,200,000        | John Paul College 商業管理 | 巧克麗娛樂(股)公司 經理                                                 | 巧克麗娛樂(股)公司 經理<br>綺麗之星整合行銷(股)公司 董事                                                                                                                                                                                      |
| 董事 | 魔汁電影製作股份有限公司<br>代表人：周哲毅 | 1,200,000        | 台北大學會計系碩士<br>中興大學財稅系學士 | 資誠聯合會計師事務所 協理                                                 | 影一製作所(股)公司 董事長<br>力天娛樂(股)公司 監察人<br>能率影業(股)公司 監察人<br>弘大會計師事務所會計師<br>鴻碩精密電工(股)公司 獨立董事<br>南洋染整(股)公司 獨立董事                                                                                                                  |

|    |                                                                                     |          |                                      |                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事 | 巨全投資股份有限公司<br>代表人：董俊毅                                                               | 716, 336 | 日本早稻田大學理工部 LSI 碩士<br>美國南加州大學經濟學系學士   | 橋焱國際事業(股)公司 董事長<br>能率創新(股)公司 副董事長<br>東莞承光五金製品有限公司 董事長<br>卓越資本管理顧問(股)公司 董事長 | 橋焱國際事業(股)公司 董事<br>應華工業(股)公司 董事<br>業安科技(股)公司 董事<br>精能光學(股)公司 董事<br>毅金精密(股)公司 監察人<br>捷邦國際科技(股)公司 監察人<br>能率管理顧問(股)公司 監察人<br>彰能管理顧問(股)公司 監察人<br>能率創新(股)公司 協理                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 董事 | 亞橋投資股份有限公司<br>代表人：鄭智鴻                                                               | 419, 642 | 聖塔莫妮卡學院 Santa Monica College 平面設計系學士 | 申動橋子行銷(股)公司 營運長<br>影一製作所(股)公司 監察人                                          | 能率資本(股)公司 董事長<br>能率國際(股)公司 董事長<br>能率投資(股)公司 董事長<br>能率鼎投資(股)公司 董事長<br>能率管理顧問(股)公司 董事長<br>力天世紀投資(股)公司 董事長<br>能率壹創業投資(股)公司 董事長<br>應華工業(股)公司 董事<br>毅金精密(股)公司 董事<br>精能光學(股)公司 董事<br>星宇航空(股)公司 董事<br>能率亞洲資本(股)公司 董事<br>能率影業(股)公司 董事<br>捷邦國際科技(股)公司 董事<br>宏鈴(股)公司 董事<br>佳能企業(股)公司 董事<br>光速火箭(股)公司 董事<br>立志開發(股)公司 董事<br>捷博(股)公司 董事<br>毅承投資(股)公司 董事<br>佳美投資(股)公司 董事<br>佳旺資本(股)公司 董事<br>協益電子(股)公司 獨立董事<br>能率投資(股)公司 監察人<br>力天世紀(股)公司 監察人 |
| 董事 | 申動橋子行銷(股)公司 董事長<br>今日傳媒(股)公司 總經理<br>我傳媒科技(股)公司 總經理<br>動視橋子(股)公司 營運長<br>好吉影視(股)公司 董事 |          |                                      |                                                                            | 申動橋子行銷(股)公司 董事                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|      |     |   |                                            |                                                                                  |                                                                                                       |  |
|------|-----|---|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|      |     |   |                                            |                                                                                  | 錫帕娛樂(股)公司 董事                                                                                          |  |
| 獨立董事 | 林秀戀 | 0 | 美國賓州 Drexel University<br>MBA<br>台灣大學會計系學士 | 勤業眾信聯合會計師事務所 合夥人<br>人<br>荷盛聯合會計師事務所 合夥人<br>華視電視公司 監察人<br>帝國科技文化 獨立董事             | 品佑聯合會計師事務所 所長<br>品佑不動產估價師事務所 所長<br>誠昕地政士事務所 所長<br>人間管理顧問(股)公司 董事長<br>研揚科技(股)公司 獨立董事<br>力智電子(股)公司 獨立董事 |  |
| 獨立董事 | 黃仕翰 | 0 | 台灣大學法學碩士<br>台灣大學 EMBA 管理碩士                 | 台大 EMBA 會管學會 執行長<br>台大 EMBA 會管學會 會長<br>釋字第 770 號【企業併購法現金逐出合併暨股東及董事利益迴避案】<br>釋憲成功 | 德益法律事務所 所長<br>德益策略公關(股)公司 董事長<br>巨有科技(股)公司 獨立董事<br>冠亞生技(股)公司 獨立董事<br>無限維度管理顧問(股)公司 監察人                |  |
| 獨立董事 | 方伯勳 | 0 | 輔仁大學法學碩士                                   | 桃園、板橋(新北)及台北地檢署<br>檢察官                                                           | 博理法律事務所 律師<br>文化大學法律系 教授(專技人員)<br>佳時開生技(股)公司 董事                                                       |  |

## 影一製作所股份有限公司

### 解除董事競業禁止之限制說明資料

| 職 稱  | 董 事 姓 名                 | 擔任公司名稱及職務                                                                                                    |
|------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事   | 李鐘培                     | 澤緯影藝股份有限公司 董事長<br>緯來電視網股份有限公司 董事長<br>豐緯創新科技股份有限公司 董事長<br>科科科技股份有限公司 獨立董事                                     |
| 董事   | 魔汁電影製作股份有限公司<br>代表人：王克捷 | 八大電視股份有限公司 總經理/董事<br>八大太陽電視股份有限公司 董事<br>四方四隅文娛國際股份有限公司 董事                                                    |
| 董事   | 魔汁電影製作股份有限公司<br>代表人：周哲毅 | 能率創新股份有限公司 協理                                                                                                |
| 董事   | 魔汁電影製作股份有限公司<br>代表人：張芷瑄 | 巧克麗娛樂股份有限公司 經理<br>綺麗之星整合行銷股份有限公司 董事                                                                          |
| 董事   | 巨全投資股份有限公司<br>代表人：董俊毅   | 能率資本股份有限公司 董事長<br>能鼎投資股份有限公司 董事長<br>能率影業股份有限公司 董事<br>毅承投資股份有限公司 董事<br>佳旺資本股份有限公司 董事                          |
| 董事   | 亞橘投資股份有限公司<br>代表人：鄭智鴻   | 串動橘子行銷股份有限公司 營運長/董事<br>好吉影視股份有限公司 董事<br>踢帕娛樂股份有限公司 董事<br>今日傳媒股份有限公司 總經理<br>我傳媒科技股份有限公司 總經理<br>動視橘子股份有限公司 營運長 |
| 獨立董事 | 林秀戀                     | 無影視相關                                                                                                        |
| 獨立董事 | 方伯勳                     | 無影視相關                                                                                                        |
| 獨立董事 | 黃仕翰                     | 無影視相關                                                                                                        |

## 附錄一

### 影一製作所股份有限公司

#### 股東會議事規則

##### 第一條

為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第五條規定訂定本規則，以資遵循。

##### 第二條

本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

##### 第三條

(一)本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

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

(三)通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

(四)選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。

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

(六)持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案。以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。

(七)本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

- (八)股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。
- (九)本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

#### 第四條

- (一)股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。
- (二)每位股東以出具一份委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。
- (三)委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

#### 第五條（召開股東會地點及時間之原則）

股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

#### 第六條（簽名簿等文件之備置）

- (一)本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人(以下簡稱股東)報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。
- (二)前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。
- (三)股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。
- (四)出席股東繳交簽到卡以代簽到。
- (五)本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。
- (六)政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

#### 第七條（股東會主席、列席人員）

- (一)股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。
- (二)前項主席係由董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。
- (三)董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事參與出席。
- (四)股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有

二人以上時，應互推一人擔任之。

(五)本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

#### 第八條（股東會開會過程錄音或錄影之存證）

- (一)本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音或錄影。
- (二)前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

#### 第九條

- (一)股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依繳交之簽到卡加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
- (二)已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布出席股份數等。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。
- (三)前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。
- (四)於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

#### 第十條

- (一)股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
- (二)股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
- (三)前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- (四)主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

#### 第十一條（股東發言）

- (一)出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。
- (二)出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。
- (三)同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過二次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

- (四)出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- (五)法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- (六)出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

#### 第十二條（表決股數之計算、回避制度）

- (一)股東會之表決，應以股份為計算基準。
- (二)股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。
- (三)股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。
- (四)前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。
- (五)除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

#### 第十三條

- (一)股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。
- (二)本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。
- (三)前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。
- (四)股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
- (五)議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣布出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。
- (六)同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿須再行表決。
- (七)議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。
- (八)股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

#### 第十四條

- (一)股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。
- (二)前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

#### 第十五條

- (一)股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。
- (二)前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。
- (三)議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包括統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

#### 第十六條（對外公告）

- (一)徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。
- (二)股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司(財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心)規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

#### 第十七條（會場秩序之維護）

- (一)辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。
- (二)主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。
- (三)會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。
- (四)股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

#### 第十八條（休息、續行集會）

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

#### 第十九條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

本規則於中華民國104年6月8日經股東會通過。

本規則於中華民國109年6月17日經股東會通過。

本規則於中華民國111年9月28日經股東會通過。

## 附錄二

### 影一製作所股份有限公司

#### 董事選舉辦法

第一條 為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本辦法。

第二條 本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法辦理。

第三條 本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經驗等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：

一、營運判斷能力。

二、會計及財務分析能力。

三、經營管理能力。

四、危機處理能力。

五、產業知識。

六、國際市場觀。

七、領導能力。

八、決策能力。

董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。

第四條 本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。

本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。

第五條 本公司董事之選舉，應依照「公司法」第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。

董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

第六條 本公司董事之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。

第七條 董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

第八條 本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

第九條 選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

第十條 選舉票有左列情事之一者無效：

- 一、不用召集權人製備之選票者。
- 二、以空白之選票投入投票箱者。
- 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
- 四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。
- 五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。

第十一條 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十二條 當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。

第十三條 本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。

本辦法於中華民國104年6月8日經股東會通過。

第一次修訂於中華民國105年6月16日。

第二次修訂於中華民國111年9月28日。

## 附錄三

### 影一製作所股份有限公司

#### 道德行為準則（本次修正前條文）

第一條 本公司董事及經理人(包括總經理及相當等級者、副總經理及相當等級者及相當等級者、財會部門主管、以及其他有為公司管理事務及簽名權利之人)之行為應符合道德標準，並使公司利害關係人更加瞭解公司道德標準，爰依證券交易所制定之「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」訂定本準則，以資遵循。

第二條 本公司道德行為準則包括下列八項內容：

一、防止利益衝突：

個人利益介入或可能介入公司整體利益時即產生利害衝突，(例如：當公司董事或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時，或是基於其在公司擔任之職位而使得其自身、配偶、二親等以內之親屬獲致不當利益。)公司應特別注意與前述人員所屬關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事。本公司應該制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事或經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。

二、避免圖私利之機會：

本公司應避免董事或經理人為下列事項：(一)透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖私利之機會；(二)透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取私利；(三)與公司競爭。

當公司有獲利機會時，董事或經理人有責任增加公司所能獲取之正當合法利益。

三、保密責任：

董事或經理人對於公司本身或其進(銷)貨客戶之資訊，除經授權或法律規定公開外，應負有保密義務。應保密的資訊包括所有可能被競爭對手利用或洩漏之後對公司或客戶有損害之未公開資訊。

四、公平交易：

董事或經理人應公平對待進(銷)貨客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。

五、保護並適當使用公司資產：

董事或經理人均有責任保護公司資產，並確保其能有效合法地使用於公務上，若被偷竊、疏忽或浪費均會直接影響到公司之獲利能力。

六、遵循法令規章：

本公司應加強證券交易法及其他法令規章之遵循。

七、鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為：

本公司內部應加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，公司應訂定具體檢舉制度，允許匿名檢舉，並讓員工知悉公司將盡全力保護檢舉人的安全，使其免於遭受報復。

八、懲戒措施：

董事或經理人有違反道德行為準則之情形時，本公司應依據其於道德行為準則訂定之懲戒措施處理之，且即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之職稱、姓名、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。公司並宜制定相關申訴制度，提供違反道德行為準則者救濟之途徑。

第三條 本公司訂定之道德行為準則中須規定，豁免董事或經理人遵循公司之道德行為準則，必須經由董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露允許豁免人員之職稱、姓名、董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護公司。

第四條 本公司應於公司網站、年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露其所訂定之道德行為準則，修正時亦同。

第五條 本準則經董事會通過後施行，並提報股東會，修正時亦同。  
本辦法於中華民國 104 年 2 月 9 日經董事會通過。  
本辦法第一次修訂於中華民國 109 年 8 月 3 日經董事會通過。  
本辦法第二次修訂於中華民國 111 年 8 月 31 日經董事會通過。

## 附錄四

### 影一製作所股份有限公司

#### 誠信經營守則（本次修正前條文）

- 第一條 本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，爰依證券交易所及櫃檯買賣中心共同制定之「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本守則，以具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。本守則適用範圍及於子公司、直接或間接捐助基金累計超過 50% 之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人等集團企業與組織（以下簡稱集團企業與組織）。
- 第二條 本公司之董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），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（以下簡稱不誠信行為）。  
前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、監察人（監事）、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。
- 第三條 本守則所稱利益，其利益係指任何有價值之事物，包括任何形式或名義之金錢、餽贈、佣金、職位、服務、優待、回扣等。但屬正常社交禮俗，且係偶發而無影響特定權利義務之虞時，不在此限。
- 第四條 本公司應遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。
- 第五條 本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。
- 第六條 本公司制訂之誠信經營政策，應清楚且詳盡地訂定具體誠信經營之作法及防範不誠信行為方案（以下簡稱防範方案），包含作業程序、行為指南及教育訓練等。  
本公司訂定防範方案，應符合公司及其集團企業與組織營運所在地之相關法令。  
本公司於訂定防範方案過程中，宜與員工、工會、重要商業往來交易對象或其他利害關係人溝通。

第七條 本公司針對下列行為訂定防範方案與措施：

- 一、行賄及收賄。
- 二、政治獻金。
- 三、慈善捐贈或贊助。
- 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。
- 五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。
- 六、從事不公平競爭之行為。
- 七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。

第八條 本公司及其集團企業與組織應於其規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。

第九條 本公司應本於誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動。本公司於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，避免與涉有不誠信行為者進行交易。  
本公司與其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂之契約，其內容應包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。

第十條 本公司及其董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益。

第十一條 本公司及其董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。

第十二條 本公司及其董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。

第十三條 本公司及其董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。

- 第十四條 本公司及其董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、毀損或有其他侵害智慧財產權之行為。
- 第十五條 本公司應依相關競爭法規從事營業活動，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。
- 第十六條 本公司及其董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止其服務。
- 第十七條 本公司之董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。
- 本公司為健全誠信經營之管理，應設置隸屬於董事會之專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，並定期向董事會報告：
- 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。
  - 二、訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。
  - 三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。
  - 四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。
  - 五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。
  - 六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。
- 第十八條 本公司之董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。

第十九條 本公司應制定防止利益衝突之政策，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。

本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，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，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。董事間亦應自律，不得相互支援。本公司董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。

第二十條 本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。

本公司內部稽核單位應定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。

第二十一條 本公司應依第六條規定訂定作業程序及行為指南，具體規範董事、經理人、受僱人及實質控制者執行業務應注意事項，其內容至少應涵蓋下列事項：

- 一、提供或接受不正當利益之認定標準。
- 二、提供合法政治獻金之處理程序。
- 三、提供正當慈善捐贈或贊助之處理程序及金額標準。
- 四、避免與職務相關利益衝突之規定，及其申報與處理程序。
- 五、對業務上獲得之機密及商業敏感資料之保密規定。
- 六、對涉有不誠信行為之供應商、客戶及業務往來交易對象之規範及處理程序。
- 七、發現違反企業誠信經營守則之處理程序。
- 八、對違反者採取之紀律處分。

第二十二條 本公司之董事長、總經理或高階管理階層應定期向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。

本公司應定期對董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。

本公司應將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。

- 第二十三條 本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項：
- 一、建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用。
  - 二、指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。
  - 三、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。
  - 四、檢舉人身分及檢舉內容之保密。
  - 五、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。
  - 六、檢舉人獎勵措施。
- 本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事。
- 第二十四條 本公司應明訂及公布違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並即時於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。
- 第二十五條 本公司應建立推動誠信經營之量化數據，持續分析評估誠信政策推動成效，於公司網站、年報及公開說明書揭露其誠信經營採行措施、履行情形及前揭量化數據與推動成效，並於公開資訊觀測站揭露誠信經營守則之內容。
- 第二十六條 本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。
- 第二十七條 本公司之誠信經營守則經董事會通過後實施，並提報股東會，修正時亦同。依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。
- 本辦法於中華民國 104 年 2 月 9 日經董事會通過。
- 本辦法於中華民國 111 年 8 月 31 日經董事會通過。

## 附錄五

### 影一製作所股份有限公司

#### 誠信經營作業程序及行為指南（本次修正前條文）

- 第一條 本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依「上市上櫃公司誠信經營守則」及本公司及集團企業與組織之營運所在地相關法令，訂定本作業程序及行為指南，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。
- 本作業程序及行為指南適用範圍及於本公司之子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人等集團企業與組織。
- 第二條 本作業程序及行為指南所稱本公司人員，係指本公司及集團企業與組織董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及具有實質控制能力之人。
- 本公司人員藉由第三人提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，推定為本公司人員所為。
- 第三條 本作業程序及行為指南所稱不誠信行為，係指本公司人員於執行業務過程，為獲得或維持利益，直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益，或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為。
- 前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事(理事)、監察人(監事)、經理人、受僱人、具有實質控制能力者或其他利害關係人。
- 第四條 本作業程序及行為指南所稱利益，係指任何形式或名義之金錢、餽贈、禮物、佣金、職位、服務、優待、回扣、疏通費、款待、應酬及其他有價值之事物。
- 第五條 本公司指定管理部為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，辦理本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，主要職掌下列事項，並應定期向董事會報告，並經董事會通過後實施：
- 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。
  - 二、訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南，於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。
  - 三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。
  - 四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。
  - 五、規劃檢舉制度，並允許匿名檢舉，確保執行之有效性。
  - 六、協助董事會及管理階層查核及定期評估分析，落實誠信經營所建立之定期防範

措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估檢討，擬定相關稽核計畫，內容包括：對象、範圍、項目、頻率等，據以查核防範方案遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。

第六條 本公司人員直接或間接提供、收受、承諾或要求第四條所規定之利益時，除有下列各款情形外，應符合「上市上櫃公司誠信經營守則」及本作業程序及行為指南之規定，並依相關程序辦理後，始得為之：

- 一、基於商務需要，於國內(外)訪問、接待外賓、推動業務及溝通協調時，依當地禮貌、慣例或習俗所為者。
- 二、基於正常社交禮俗、商業目的或促進關係參加或邀請他人舉辦之正常社交活動。
- 三、因業務需要而邀請客戶或受邀參加特定之商務活動、工廠參觀等，且已明訂前開活動之費用負擔方式、參加人數、住宿等級及期間等。
- 四、參與公開舉辦且邀請一般民眾參加之民俗節慶活動。
- 五、主管之獎勵、救助、慰問或慰勞等。
- 六、其他符合公司規定者。

第七條 本公司人員遇有他人直接或間接提供或承諾給予第四條所規定之利益時，除有前條各款所訂情形外，應依下列程序辦理：

- 一、提供或承諾之人與其無職務上利害關係者，應於收受之日起三日內陳報其直屬主管，必要時並知會本公司專責單位。
- 二、提供或承諾之人與其職務有利害關係者，應予退還或拒絕，並陳報其直屬主管及知會本公司專責單位；無法退還時，應於收受之日起三日內，交本公司專責單位處理。

前項所稱與其職務有利害關係，係指具有下列情形之一者：

- 一、具有商業往來、指揮監督或費用補(獎)助等關係者。
- 二、正在尋求、進行或已訂立承攬、買賣或其他契約關係者。
- 三、其他因本公司業務之決定、執行或不執行，將遭受有利或不利影響者。

本公司專責單位應視第一項利益之性質及價值，提出退還、付費收受、歸公、轉贈慈善機構或其他適當建議，陳報核准後執行。

第八條 本公司不得提供或承諾任何疏通費。

本公司人員如因受威脅或恐嚇而提供或承諾疏通費者，應紀錄過程陳報直屬主管，並通知本公司專責單位。

本公司專責單位接獲前項通知後應立即處理，並檢討相關情事，以降低再次發生之風險。如發現涉有不法情事，並應立即通報司法單位。

第九條 本公司提供政治獻金，應依下列規定辦理，於陳報首長核准並知會本公司專責單位，其金額達新臺幣 10 萬元以上，應提報董事會通過後，始得為之：

- 一、應確認係符合政治獻金收受者所在國家之政治獻金相關法規，包括提供政治獻金之上限及形式等。

二、決策應做成書面紀錄。

三、政治獻金應依法規及會計相關處理程序予以入帳。

四、提供政治獻金時，應避免與政府相關單位從事商業往來、申請許可或辦理其他涉及公司利益之事項。

第十條 本公司提供慈善捐贈或贊助，應依下列事項辦理，於陳報首長核准並知會本公司專責單位，其金額達新臺幣 10 萬元以上，應提報董事會通過後，始得為之：

一、應符合營運所在地法令之規定。

二、決策應做成書面紀錄。

三、慈善捐贈之對象應為慈善機構，不得為變相行賄。

四、因贊助所能獲得的回饋明確與合理，不得為本公司商業往來之對象或與本公司人員有利益相關之人。

五、慈善捐贈或贊助後，應確認金錢流向之用途與捐助目的相符。

第十一條 本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，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，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。董事間亦應自律，不得互為相互支援。本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。

本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。

第十二條 本公司應設置處理專責單位，負責制定與執行公司之營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產之管理、保存及保密作業程序，並應定期檢討實施結果，俾確保其作業程序之持續有效。

本公司人員應確實遵守前項智慧財產之相關作業規定，不得洩露所知悉之公司營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產。

第十三條 本公司從事營業活動，應依公平交易法及相關競爭法規，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。

第十四條 本公司對於所提供之產品與服務所應遵循之相關法規與國際準則，應進行蒐集與瞭解，並彙總應注意之事項予以公告，促使本公司人員於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，確保產品及服務之資訊透明性及安全性。

本公司制定並於公司網站公開對消費者或其他利害關係人權益保護政策，以防止

產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。

經媒體報導或有事實足認本公司商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，本公司應即於3天內回收該批產品或停止其服務，並調查事實是否屬實，及提出檢討改善計畫。

本公司專責單位應將前項情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。

**第十五條** 本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。

參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之其他機構或人員，應與本公司簽署保密協定，承諾不洩露其所知悉之本公司商業機密或其他重大資訊予他人，且非經本公司同意不得使用該資訊。

**第十六條** 本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。

**第十七條** 本公司與他人建立商業關係前，應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾涉有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。

本公司進行前項評估時，可採行適當查核程序，就下列事項檢視其商業往來對象，以瞭解其誠信經營之狀況：

一、該企業之國別、營運所在地、組織結構、經營政策及付款地點。

二、該企業是否訂定誠信經營政策及其執行情形。

三、該企業營運所在地是否屬於貪腐高風險之國家。

四、該企業所營業務是否屬賄賂高風險之行業。

五、該企業長期經營狀況及商譽。

六、諮詢其企業夥伴對該企業之意見。

七、該企業是否曾涉有賄賂或非法政治獻金等不誠信行為之紀錄。

**第十八條** 本公司人員於從事商業行為過程中，應向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益。

**第十九條** 本公司人員應避免與涉有不誠信行為之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。

**第二十條** 本公司與他人簽訂契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守本公司誠信經營政策納入契約條款，於契約中至少應明訂下列事項：

一、任何一方知悉有人員違反禁止收受佣金、回扣或其他不正當利益之契約條款時，應立即據實將此等人員之身分、提供、承諾、要求或收受之方式、金額

或其他不正當利益告知他方，並提供相關證據且配合他方調查。一方如因此而受有損害時，得向他方請求契約損害賠償，並得自應給付之契約價款中如數扣除。

二、任何一方於商業活動如涉有不誠信行為之情事，他方得隨時無條件終止或解除契約。

三、訂定明確且合理之付款內容，包括付款地點、方式、需符合之相關稅務法規等。

第二十一條 本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重，酌發獎金，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。

本公司於公司網站及內部網站建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供本公司內部及外部人員使用。檢舉人應至少提供下列資訊：

一、檢舉人之姓名、身分證號碼即可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。

二、被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。

三、可供調查之具體事證。

本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。

並由本公司專責單位依下列程序處理：

一、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董

事或高階主管，應呈報至獨立董事。

二、本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。

三、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。

四、檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。

五、對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。

六、本公司專責單位應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。

第二十二條 本公司人員遇有他人對公司從事不誠信行為，其行為如涉有不法情事，公司應將相關事實通知司法、檢察機關；如涉有公務機關或公務人員者，並應通知政府廉政機關。

第二十三條 本公司專責單位應每年舉辦 1 次內部宣導，安排董事長、總經理或高階管理階

層向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。

本公司應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。

本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。

本公司應於內部網站揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

第二十四條 本公司應依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。

本公司對產品與服務之行銷及標示，應遵循相關法規與國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。

第二十五條 本作業程序及行為指南經董事會決議通過實施，並提報股東會報告；修正時亦同。

本規則於中華民國 104 年 7 月 3 日經董事會通過。

本規則於中華民國 108 年 8 月 8 日經董事會通過。

本規則於中華民國 111 年 8 月 31 日經董事會通過。

## 附錄六

### 影一製作所股份有限公司

#### 公司章程（本次修正前條文）

##### 第一章 總則

###### 第 一 條

本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為「影一製作所股份有限公司」，英文名稱為「1 Production Film Co.」。

###### 第 二 條

本公司所營事業如下：

- 01、I401010 一般廣告服務業
- 02、J401010 電影片製作業
- 03、J402010 電影片發行業
- 04、J503010 廣播節目製作業
- 05、J503020 電視節目製作業
- 06、J503030 廣播電視節目發行業
- 07、J503040 廣播電視廣告業
- 08、J503050 錄影節目帶業
- 09、J601010 藝文服務業
- 10、J602010 演藝活動業
- 11、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

###### 第 三 條

本公司設總公司於台北市，必要時得於其他適當地點設立分支機構，其設立及裁撤由董事會決定之。

###### 第三條之一

本公司因業務需要，得從事對外背書保證，其作業依照本公司背書保證辦法辦理。

###### 第三條之二

本公司經董事會之決議，得在國內外轉投資，如為轉投資公司之有限責任股東時，其所有投資總額不受公司法第十三條中本公司實收股本百分之四十之限制。

###### 第 四 條

本公司之公告方法依照公司法第二十八條及其他相關法令規定辦理。

## 第二章 股份

### 第 五 條

本公司資本總額定為新台幣伍億元整，分為伍仟萬股，均為普通股，每股面額新台幣壹拾元整，未發行股份授權董事會得視業務需要分次發行。前項資本總額中保留壹仟伍佰萬元，分為壹佰伍拾萬股，每股面額為新台幣壹拾元整，係供發行員工認股權憑證使用，得依董事會決議分次發行。

辦理庫藏股轉讓員工、發行員工認股權憑證、發行新股員工優先認股、發行限制員工權利新股等事項，發給對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。

### 第 六 條

本公司於上市(櫃)後，如擬將買回本公司之股份以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應依相關規定，經最近一次股東會決議後，始得辦理轉讓。

#### 第六條之一

本公司如擬以低於市價(每股淨值)之認股價格發行員工認股權憑證，應依相關規定，經股東會決議後，始得發行之。

### 第 七 條

本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，股票應編號，並依法簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

### 第 八 條

本公司於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息、紅利或其他利益之基準日前五日內，停止辦理股票過戶。

### 第 九 條

本公司股務處理除法令規章另有規定外，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」之規定辦理。

## 第三章 股東會

### 第 十 條

股東會分常會及臨時會二種，股東常會每年召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開，股東臨時會於必要時依法召集之。

本公司股東常會及股東臨時會之召集及公告，依公司法第一百七十二條規定辦理之。

本公司召開股東會得以視訊會議或其他經中央主管機關公告的方式舉行。

採行視訊股東會應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項等相關規定，證券主管機關另有規定者從其規定。

#### 第十一條

股東因故不能出席股東會時，除依公司法第一百七十七條、第一百七十七條之一、第一百七十七條之二及證券交易法第二十五條之一規定外，悉依主管機關頒佈之

「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定，得出具公司印發之委託書載明授權範圍、簽名或蓋章委託代理人出席。

#### 第十二條

本公司各股東，除有公司法或相關法規另有規定外，每股有一表決權。

#### 第十三條

股東會之決議除相關法令另有規定外應有代表已發行股份總數過半數之股東親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

本公司召開股東會時，得採行書面或電子方式行使表決權，以書面或電子方式行使表決權之股東視為親自出席，但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正視為棄權。

#### 第十四條

股東常會之召集應於三十日前，臨時會應於十五日前，將開會日期、地點及召集事由通知各股東。

對於持有記名股票未滿一千股之股東，股東會召集通知，得以公告方式為之。

#### 第十五條

股東會除公司法及其他相關法令另有規定外，由董事會召集。股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。股東會如由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。股東會之會議依本公司議事規則辦理。

#### 第十六條

股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。

前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

第一項議事錄之分發，公開發行股票之公司，得以公告方式為之。

#### 第十七條

本公司撤銷公開發行時，應經股東會特別決議為之。

## 第四章 董事及審計委員會

### 第十八條

本公司設董事五至九人組織董事會，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。但董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事就任時為止。

為落實公司治理，配合證券交易法第十四條之二規定，上述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。

### 第十八條之一

本公司每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事，該方法有修正之必要時，除應依公司法第一百七十二條等規定辦理外，應於召集事由中列舉並說明其主要內容。

### 第十八條之二

董事選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度。董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

### 第十九條

董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表公司。

### 第二十條

董事會除公司法另有規定外，定期至少每季召開一次，由董事長召集之，以董事長為主席，並應載明事由，於七日前通知各董事，但有緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事。

董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

### 第二十一條

董事會之決議除公司法另有規定外，應有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之。

### 第二十二條

董事因故不能出席董事會時，得委託其他董事代理出席，但董事代理出席董事會時，以受一人委託為限。董事開會時，如以視訊畫面會議為之，其董事以視訊畫面參與會議時，視為親自出席。

### 第二十三條

本公司審計委員會之組成，職權事項、議事規則及其他應遵循事項，依公開發行公司審計委員會行使職權辦法相關規定，以審計委員會組織規程另訂之。

#### 第二十三條之一

全體董事執行本公司業務時得酌支車馬費及報酬。其薪酬總額由股東會決議後再授權董事會參酌同業通常水準議定分配之。如公司有盈餘時，另依第二十八條之規定分配董事之酬勞。又本公司股東或董事充任經理人或職工者，視同一般之職工，仍得依經理人或職工職務另行支領薪資。薪資數額則另依法或依約決定之。

#### 第二十三條之二

本公司得為董事於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。

### 第二十四條

董事缺額達三分之一解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。獨立董事因故解任(含辭職、解任、任期屆滿等)，致人數不足章程規定者，應於最近一次股東會補選之。獨立董事均解任時，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

## 第五章 經理人

### 第二十五條

本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

本公司得於經理人任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，得為其購買責任保險。

## 第六章 會計

### 第二十六條

本公司會計年度定為每年自一月一日起至十二月三十一日止辦理總決算一次。

### 第二十七條

本公司應於每會計年度終了，由董事會造具下列表冊提交股東會請求承認：

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分配或虧損撥補之議案。

### 第二十八條

本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不低於3%為員工酬勞及不高於3%為董事酬勞。但公司尚有虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

## 第二十九條

本公司年度決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，依法提撥10%為法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積。嗣餘餘額，連同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，分配股東股利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之33%。

## 第七章 附則

### 第三十條

本公司組織規程及辦事細則另訂之。

### 第三十一條

本章程未規定事項悉依照公司法及其他相關法令之規定辦理。

### 第三十二條

本章程訂立於民國九十六年六月二十六日。

第一次修訂於民國九十八年九月十八日。

第二次修訂於民國一百零一年四月十八日。

第三次修訂於民國一百零二年四月二十五日。

第四次修訂於民國一百零五年六月十六日。

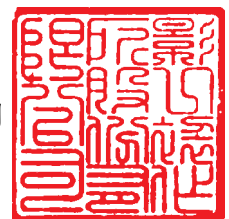
第五次修訂於民國一百零九年六月十七日。

第六次修訂於民國一一一年九月二十八日

第七次修訂於民國一一三年六月二十四日

影一製作所股份有限公司

董事長：周哲毅



## 附錄七

### 影一製作所股份有限公司

#### 全體董事持有股數及最低應持有股數

一、本公司現任董事法定成數及股數如下：

本公司普通股發行股數為 35,850,000 股

全體董事應持有法定成數 12.5523%

全體董事應持有法定股數 3,600,000 股

二、截至 114 年股東常會停止過戶日 114 年 4 月 28 日，全體董事持有股數如下表：

| 職稱       | 姓名           | 選任日期      | 任期<br>(年) | 選任時持有股數   |          | 停止過戶日股東名簿<br>記載之持有股數 |          |
|----------|--------------|-----------|-----------|-----------|----------|----------------------|----------|
|          |              |           |           | 股數        | 持有<br>比率 | 股數                   | 持有<br>比率 |
| 董事長      | 周哲毅<br>(註 1) | 111.09.28 | 3         | 1,200,000 | 5.03%    | 1,200,000            | 3.35%    |
| 董事       | 李鐘培          | 111.09.28 | 3         | -         | 0.00%    | 1,500,000            | 4.18%    |
| 董事       | 王克捷<br>(註 1) | 111.09.28 | 3         | 1,200,000 | 5.03%    | 1,200,000            | 3.35%    |
| 董事       | 張志杰<br>(註 1) | 111.09.28 | 3         | 1,200,000 | 5.03%    | 1,200,000            | 3.35%    |
| 董事       | 張芷瑄<br>(註 2) | 111.09.28 | 3         | 1,200,000 | 5.03%    | 1,200,000            | 3.35%    |
| 董事       | 董俊毅<br>(註 3) | 111.09.28 | 3         | 1,085,566 | 4.55%    | 1,285,566            | 3.59%    |
| 董事       | 鄭智鴻<br>(註 4) | 111.09.28 | 3         | 419,642   | 1.76%    | 419,642              | 1.17%    |
| 獨立<br>董事 | 林秀戀          | 111.09.28 | 3         | -         | 0.00%    | -                    | 0.00%    |
| 獨立<br>董事 | 黃仕翰          | 111.09.28 | 3         | -         | 0.00%    | -                    | 0.00%    |
| 獨立<br>董事 | 方伯勳          | 111.09.28 | 3         | -         | 0.00%    | -                    | 0.00%    |

註 1. 魔汁電影製作股份有限公司代表人。

註 2. 魔汁電影製作股份有限公司代表人張志杰改派張芷瑄。

註 3. 能率創新股份有限公司代表人。

註 4. 亞橘投資股份有限公司代表人。

