



股票代號:6486

互動國際數位股份有限公司

民國 107 年股東常會 議 事 手 冊

開會日期:中華民國 107 年 6 月 15 日

開會地點:新北市五股區五工五路 38-1 號(一樓會議室)

目	錄	頁次
壹、開會程序	-----	1
貳、開會議程	-----	3
一、報告事項	-----	5
二、承認事項	-----	6
三、討論事項	-----	7
四、臨時動議	-----	8
參、附件		
一、營業報告書	-----	10
二、審計委員會審查報告書	-----	13
三、會計師查核報告暨財務報表	-----	14
四、盈餘分配表	-----	31
肆、附錄		
一、股東會議事規則	-----	33
二、公司章程	-----	39
三、全體董事持股情形	-----	45

壹、開會程序

互動國際數位股份有限公司

民國 107 年股東常會開會程序

- 一、 宣布開會
- 二、 主席致詞
- 三、 報告事項
- 四、 承認事項
- 五、 討論事項
- 六、 臨時動議
- 七、 散會

貳、開會議程

互動國際數位股份有限公司

民國 107 年股東常會議程

開會時間：中華民國 107 年 6 月 15 日(星期五)上午九時整

開會地點：新北市五股區五工五路 38-1 號(一樓會議室)

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

(一)本公司民國 106 年度營業報告案。

(二)本公司民國 106 年度審計委員會審查報告書案。

(三)本公司民國106年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形案。

四、承認事項

(一)本公司民國106年度營業報告書及財務報表(含個體及合併報表)案。

(二)本公司民國106年度盈餘分配案。

五、討論事項

(一)本公司擬辦理現金減資退還股款案。

六、臨時動議

七、散會

報 告 事 項

第 一 案

案 由：本公司民國106年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：本公司民國106年度營業報告書，請參閱本手冊第10-12頁附件一。

第 二 案

案 由：本公司民國106年度審計委員會審查報告書，報請 公鑒。

說 明：本公司民國106年度審計委員會審查報告書，請參閱本手冊第13頁附件二。

第 三 案

案 由：本公司民國106年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形，報請 公鑒。

說 明：依本公司「公司章程」規定提撥員工酬勞新臺幣22,903,000元及董監事酬勞新臺幣4,579,000元，業經107年3月22日董事會決議通過，並全數擬以現金發放。董事會決議與106年度認列費用估列金額無差異。

承認事項

第一案（董事會提）

案由：本公司民國106年度營業報告書及財務報表(含個體及合併報表)，提請 承認。

說明：一、本公司民國106年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表，包括：資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，業經立本台灣聯合會計師事務所劉克宜會計師、張書成會計師查核完竣。

二、本公司民國106年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱本手冊第10-12頁附件一及第14-30頁附件三。

三、敬請 承認。

第二案（董事會提）

案由：本公司民國106年度盈餘分配，提請 承認。

說明：一、本公司擬自民國106年度可分配盈餘，配發現金股利每股新臺幣3.2元。盈餘分配表請參閱本手冊第31頁附件四。

二、嗣後如因法令變更、主管機關調整或本公司因發行新股或其他可能情形，影響本公司流通在外股份總數發生變動，致股東配息率因此發生變動時，擬請股東會授權董事長全權處理並調整股東配息率。本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

三、本盈餘分配案俟股東常會通過後，擬授權董事長訂定配息基準日、發放日及後續相關事宜。

四、敬請 承認。

討 論 事 項

第 一 案（董事會提）

案 由：本公司擬辦理現金減資退還股款，提請 決議。

說 明：一、本公司為活化投資人之資金運用及提升股東權益報酬率，擬辦理現金減資退還股東股款。本次減資金額為新臺幣92,360,000元整(每股可退還現金新臺幣2元)，消除股份9,236,000股，減資比率為20%，減資後實收資本額為新臺幣369,440,000元整。

二、本次現金減資退還股款案俟於股東會決議通過並獲主管機關同意後，授權董事長另訂減資基準日、減資換發股票基準日等相關事宜。各股東依「減資換股基準日」股東名簿記載之持有股份計算每1,000股換發800股(即每1,000股減少200股)，減資後不足壹股之畸零股，股東可自減資換股停止過戶日起五日內向本公司股務代理機構辦理合併湊成整股之登記，拼湊後仍不足壹股之畸零股，按面額計算給付現金，計算至元為止(元以下捨去)，不滿壹股之畸零股由董事長洽特定人按面額承購之。本次現金減資消除股份換發之新股全部採無實體發行，其權利義務與原已發行股份相同。

三、如俟後因法令變更或其他主客觀因素影響股份變動，致影響流通在外股份數量，股東減資比率因此發生變動時，擬請股東會授權董事長全權處理相關事宜。

四、敬請 決議。

臨時動議

散 會

參、附 件

【附件一】

互動國際數位股份有限公司

營業報告書

因政府提振經濟發展之政策不彰，及4G已投資5G尚未開始，以致國內廠商保守觀望，對資本支出預算相對保守緊縮，又因原廠及同業削價競爭，使得公司的營運備受挑戰。然公司全體同仁上下齊心努力，秉持提供客戶最佳服務的原則與精神，憑著卓越技術與專注的服務品質，屢獲客戶肯定及依賴，加之決策管理者適時調整公司經營策略，降低公司營運成本，使得106年度獲利表現超越預算目標，亦超過105年度稅後淨利。

一、營業成果

(一)合併報表

本公司106年度合併營業收入為新臺幣1,795,556千元，較105年度合併營業收入新臺幣1,906,879千元，衰退新臺幣111,323千元，衰退約5.84%；106年度合併營業毛利為新臺幣684,425千元，較105年度合併營業毛利新臺幣705,476千元，衰退新臺幣21,051千元，衰退約2.98 %；106年度合併稅後淨利為新臺幣166,665千元，較105年度合併稅後淨利新臺幣160,352千元，成長新臺幣6,313千元，成長約3.94%。

(二)個體報表

本公司106年度營業收入為新臺幣1,787,136千元，較105年度營業收入新臺幣1,900,055 千元，衰退新臺幣112,919千元，衰退約5.94%；106年度營業毛利為新臺幣679,776千元，較105年度營業毛利新臺幣700,740千元，衰退新臺幣20,964千元，衰退約2.99%；106年度稅後淨利為新臺幣166,665千元，較105年度稅後淨利新臺幣160,352千元，成長新臺幣6,313千元，成長約3.94%。

本公司106年度合併及個體營業收入及營業毛利均較105年度衰退，主係受客戶資本支出政策保守緊縮及競爭者眾多等因素影響下所致。本公司因應整體經濟環境變化，進而調整經營策略，降低營運成本，致使106年度合併及個體稅前淨利及稅後淨利均較105年度成長。

二、技術發展

隨著新興科技興起，進而帶動創新與應用之產業發展，展望107年起，行動通訊產業有九大發展趨勢，與本公司業務技術相關則有行動網路、媒體網路、網路虛擬化、網路資安及物聯網等等。因應九大發展趨勢的來臨，本公司未來計劃開發及推廣的新產品(服務)主要項目如下：

- (一)隨著超高頻寬上網之基礎建置，未來將持續佈局基礎網路軟體化，網路元件虛擬化服務及頻寬效能設備等相關業務，擴大對客戶的服務面。
- (二)網路建設焦點從提供行動網路室內/外覆蓋率優化服務，移轉到容量、低延遲、用戶體驗等服務。
- (三)開發 5G 小型訊號強化設備的代理。
- (四)新媒體 OTT、影音 4K/VR/AR 應用加值服務。
- (五)結合電信服務提供商提供物聯網服務所需之平台、大數據分析、網路資訊安全及行動加值等應用性方案解決服務。
- (六)透過雲端架構建置 GIS 之服務平台，搭配大數據分析、軟體開源化、應用客製化、IOT 連結技術等，以提供對外資料查詢服務之效率與多元性。

三、未來展望

展望未來，國內整體經濟環境仍與過往年度相似，客戶仍舊嚴格實施節流政策，供給市場同業競爭只會更加劇烈，未來公司之營運只會更為艱辛；政府為提升公司治理及公司對社會責任之投注，在法令政策面只會更加多元規範及要求。為持續創造公司營運績效及提昇公司形象，除在營運面仍需持續專注於現有系統整合服務產業領域，積極創新，開發新的產品(服務)與解決方案，有效整合運用公司既有技術與資源，以擴展公司營運規模與提昇核心技術之附加價值外，亦需遵循法規，落實公司治理及克盡企業社會責任。

負責人:鄭炎為



經理人:郭俊良



會計主管:陳美琪



【附件二】

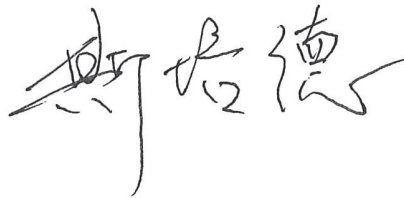
互動國際數位股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一〇六年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表(含合併及個體財務報表)業經立本台灣聯合會計師事務所劉克宜會計師及張書成會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，繕具報告，敬請 鑒核。

互動國際數位股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 二 日

【附件三】會計師查核報告暨財務報表

會計師查核報告

互動國際數位股份有限公司 公鑒：

查核意見

互動國際數位股份有限公司及子公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及財務報表附註（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，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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，足以允當表達互動國際數位股份有限公司及子公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認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合併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會計師職業道德規範，與互動國際數位股份有限公司及子公司保持超然獨立，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，對互動國際數位股份有限公司及子公司民國一〇六年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核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。

收入認列

事項說明

收入認列會計政策請詳合併財務報表附註四(十六)；收入認列會計判斷、估計及假設請詳附註五(一)。

互動國際數位股份有限公司及子公司合併營業收入包括電信暨寬頻網路、無線傳輸、數位媒體、雲端資訊及地理資訊等商品銷售，並且提供專業整合技術服務，以達成客戶系統建置、擴充及維運等各種功能及要求。由於客戶需求樣態繁雜，收入之認列常涉及管理階層判斷及認定，故本會計師認為收入認列係本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試收入流程攸關之內部控制制度設計，並評估其運作之有效性。
2. 檢視本年度主要銷售合約內容，依合約內容判斷收入認列，並取得足夠及適切之證據，包括相關測試報告或安裝驗收資料等，足以證明符合收入認列條件之文件。
3. 執行期末截止測試，以確認重大收入之歸屬期間正確。
4. 查核當期及期後重大退回及折讓之原因，並評估退回及折讓估計之合理性。

存貨評價

事項說明

存貨評價之會計政策請詳合併財務報表附註四(九)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳附註五(二)。

互動國際數位股份有限公司及子公司係提供專業的整合技術服務，依不同的銷售對象及專案提供客製化之銷售產品組合，系統建置過程中可能因環境變更或建置需求考量，或依客戶要求調整服務內容，經審酌相關產品功能及技術規格並與客戶協商議定後，可能需再投入軟硬體及勞務相關成本。由於合約成本估計之允當性有可能影響存貨之淨變現價值，本會計師認為存貨評價係本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 依過去銷售合約型態及管理階層預定之合理利潤率區間，分析個案毛利執行狀況，並針對落於區間外之主要銷售合約，訪談專案負責人員，分析並瞭解其毛利率異常之原因。
2. 抽核主要銷售合約之實際投入成本，以及已預購或已發包成本，並檢視預估購案毛利分析表之預計再投入成本之證明文件及報價資料。
3. 評估其存貨跌價損失所採用之提列政策與程序，並測試存貨庫齡系統資料是否正確。
4. 抽核存貨之銷售價格並驗證存貨跌價損失已按成本與淨變現價值孰低評價。
5. 檢視年度盤點計畫並執行期末存貨觀察及抽樣盤點。

負債準備估列

事項說明

負債準備估列之會計政策請詳合併財務報表附註四(十二);負債準備估列之會計估計及假設之不確定性,請詳附註五(三)。

互動國際數位股份有限公司及子公司之產品保固,依其過往技術經驗及不同之合約條件,估計可能發生需要支付之維護費用並評估提列負債準備,由於估計具高度不確定性,故本會計師認為負債準備估列係本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下:

1. 瞭解互動國際數位股份有限公司及子公司評估負債準備之流程。
2. 評估管理階層對負債準備之估列,檢視其估列基礎所使用之資料並進行分析。
3. 抽核保固期尚未屆滿案件資料,訪談管理階層並瞭解是否尚有重大未估計之負債準備。
4. 檢視保固負債到期沖轉情形,並抽核相關結轉核准文件;若有已到期尚未沖轉之案件,抽查檢視合約條件及訪談相關專案負責人員以評估其合理性。

其他事項

互動國際數位股份有限公司業已編製民國一〇六年度及一〇五年度之個體財務報告,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合併財務報表之責任

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互動國際數位股份有限公司及子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露,以及繼續經營之會計基礎之採用,除非管理階層意圖清算互動國際數位股份有限公司及子公司或停止營業,或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

互動國際數位股份有限公司及子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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,惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則執行查核時,運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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,惟其目的非對互動國際數位股份有限公司及子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,以及使互動國際數位股份有限公司及子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合併財務報表使用者注意合併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互動國際數位股份有限公司及子公司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,以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於互動國際數位股份有限公司及子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,決定對互動國際數位股份有限公司及子公司民國一〇六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。

立本台灣聯合會計師事務所

會計師:

劉克宜



會計師:

張書成



證券主管機關核准簽證文號:(80)台財證(六)第 02925 號

(86)台財證(六)第 74537 號

中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 二 日

互動國際數位股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

中華民國一〇六年十二月三十一日

單位：新台幣（仟元）

代碼	資產	附註	106年12月31日	%	105年12月31日	%	代碼	負債及股東權益	附註	106年12月31日	%	105年12月31日	%
1XXX	流動資產						21XX	流動負債					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$721,933	38.38	\$538,733	27.04	2150	應付票據		\$1,640	0.09	\$2,314	0.12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	六(二)	45,218	2.40	-	-	2170	應付帳款		342,894	18.23	447,585	22.47
1150	應收票據	六(三)	24,782	1.32	4,664	0.23	2200	其他應付款	六(八)	129,548	6.89	138,288	6.94
1170	應收帳款	六(四)	209,001	11.11	340,106	17.07	2230	本期所得稅負債		25,555	1.36	18,134	0.91
1180	應收帳款淨額-關係人	七	8,114	0.43	7,173	0.36	2250	負債準備-流動	六(十)	135,777	7.22	102,684	5.15
1200	其他應收款		328	0.02	470	0.02	2300	其他流動負債	六(十一)	145,647	7.74	192,362	9.65
130X	存貨	六(五)	207,925	11.05	407,566	20.46	21XX	小計		781,061	41.53	901,367	45.24
1410	預付款項	六(六)	256,965	13.66	268,175	13.46	25XX	非流動負債					
1470	其他流動資產		33,040	1.77	32,253	1.63	2550	負債準備-非流動	六(十)	44,905	2.39	35,923	1.80
11XX	小計		1,507,306	80.14	1,599,140	80.27	2570	遞延所得稅負債	六(十九)	95	0.01	142	0.01
							2600	其他非流動負債	六(九)	10,141	0.53	16,869	0.86
							25XX	小計		55,141	2.93	52,934	2.67
							2XXX	負債合計		836,202	44.46	954,301	47.91
15XX	非流動資產						31XX	歸屬於母公司業主之權益					
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	254,784	13.55	254,221	12.76	3100	股本	六(十二)	461,800	24.55	461,800	23.18
1780	無形資產		8	-	11	-	3110	普通股股本		311,974	16.59	311,974	15.66
1840	遞延所得稅資產	六(十九)	28,085	1.49	19,514	0.98	3200	資本公積	六(十三)				
1900	其他非流動資產		90,648	4.82	119,310	5.99	3300	保留盈餘	六(十四)	93,813	4.99	77,777	3.90
15XX	小計		373,525	19.86	393,056	19.73	3310	法定盈餘公積		176,976	9.41	186,167	9.34
							3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		66	-	177	0.01
							3400	其他權益					
							31XX	歸屬於母公司業主之權益 合計		1,044,629	55.54	1,037,895	52.09
							3XXX	權益總計		1,044,629	55.54	1,037,895	52.09
1XXX	資產總計		\$1,880,831	100.00	\$1,992,196	100.00	3X2X	負債及權益總計		\$1,880,831	100.00	\$1,992,196	100.00

請參閱後附合併財務報表附註



負責人：



經理人：



主辦會計：

 互動國際數位股份有限公司及其子公司
 合併綜合損益表
 中華民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣(仟元)

代碼 項 目	附 註	106 年 度	%	105 年 度	%
4000 營業收入	六(十五)	\$1,795,556	100.00	\$1,906,879	100.00
5000 營業成本	六(五)	(1,111,131)	(61.88)	(1,201,403)	(63.00)
5900 營業毛利		684,425	38.12	705,476	37.00
5950 營業毛利淨額		684,425	38.12	705,476	37.00
6000 營業費用					
6100 推銷費用		(355,994)	(19.83)	(378,955)	(19.87)
6200 管理費用		(126,311)	(7.03)	(136,141)	(7.15)
6000 小 計		(482,305)	(26.86)	(515,096)	(27.02)
6900 營業利益(損失)		202,120	11.26	190,380	9.98
7000 營業外收入及支出					
7010 其他收入		4,083	0.23	3,413	0.18
7020 其他利益及損失	六(十六)	(4,011)	(0.22)	1,765	0.09
7050 財務成本		(146)	(0.02)	(88)	-
7000 營業外收入及支出合計		(74)	(0.01)	5,090	0.27
7900 稅前淨利(淨損)		202,046	11.25	195,470	10.25
7950 所得稅(費用)利益	六(十九)	(35,381)	(1.97)	(35,118)	(1.84)
8000 繼續營業單位本期淨利(淨損)		166,665	9.28	160,352	8.41
8200 本期淨利(淨損)		166,665	9.28	160,352	8.41
8300 其他綜合損益(淨額)					
8310 不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數		2,179	0.12	323	0.02
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(十九)	(370)	(0.02)	(55)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目					
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(111)	(0.01)	(1,066)	(0.06)
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)		1,698	0.09	(798)	(0.04)
8500 本期綜合損益總額		168,363	9.37	159,554	8.37
8600 淨利(損)歸屬於：					
8610 母公司業主		166,665	9.28	160,352	8.41
合 計		166,665	9.28	160,352	8.41
8700 綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		168,363	9.37	159,554	8.37
合 計		\$168,363	9.37	\$159,554	8.37
每股盈餘(元)：	六(二十)				
9710 繼續營業單位損益		\$3.61		\$3.70	
9750 基本每股盈餘(元)		\$3.61		\$3.70	
9850 稀釋每股盈餘(元)		\$3.56		\$3.65	

請參閱後附合併財務報表附註

負 責 人：



經 理 人：



主 辦 會 計：



互動國際數位股份有限公司及其子公司
合併財務報表
中華民國一〇六年及一〇七年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣(仟元)

摘要	歸屬於母公司業主之權益						非控制權益	權益總額
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	未分配盈餘 (或待彌補虧損)	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	歸屬於母公司 業主權益總計	
民國 105 年 1 月 1 日 餘額	\$420,000	\$213,921	\$62,683	\$166,641	\$1,243	\$864,488	\$0	\$864,488
104 年度盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	15,094	(15,094)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(126,000)	-	(126,000)	-	(126,000)
105 年度本期稅後淨利	-	-	-	160,352	-	160,352	-	160,352
本期其他綜合損益	-	-	-	268	(1,066)	(798)	-	(798)
現金增資及折溢價／預收股款	41,800	96,140	-	-	-	137,940	-	137,940
員工認股權酬勞成本	-	1,913	-	-	-	1,913	-	1,913
民國 106 年 1 月 1 日 餘額	\$461,800	\$311,974	\$77,777	\$186,167	\$177	\$1,037,895	\$0	\$1,037,895
105 年度盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	16,036	(16,036)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(161,630)	-	(161,630)	-	(161,630)
106 年度本期稅後淨利	-	-	-	166,665	-	166,665	-	166,665
本期其他綜合損益	-	-	-	1,809	(111)	1,698	-	1,698
千元尾差	-	-	-	1	-	1	-	1
民國 106 年 12 月 31 日 餘額	\$461,800	\$311,974	\$93,813	\$176,976	\$66	\$1,044,629	\$0	\$1,044,629

請參閱後附合併財務報表附註



負 貴 人：



經 理 人：



主 辦 會 計：

互動國際數位股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

中華民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣(仟元)

項 目	106 年 度	105 年 度
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	\$202,046	\$195,470
合併總損益	202,046	195,470
調整項目:		
收益費損項目		
折舊費用	7,079	6,910
攤銷費用	3	3
透過損益按公允價值衡量金融資產(負債)之淨損益	2,492	-
利息費用	145	87
利息收入	(1,209)	(730)
股份基礎給付酬勞成本	-	1,913
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	86	(179)
處分投資損失(利益)	(196)	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
持有供交易之金融資產(增加)減少	(47,514)	-
應收票據(增加)減少	(20,117)	6,660
應收帳款(增加)減少	131,105	127,571
應收帳款-關係人(增加)減少	(941)	(2,666)
其他應收款(增加)減少	143	(306)
其他應收款-關係人(增加)減少	-	54
存貨(增加)減少	199,642	(82,554)
預付費用(增加)減少	1,183	33
預付款項(增加)減少	10,027	36,246
其他流動資產(增加)減少	(788)	1,483
其他金融資產(增加)減少	-	(30,000)
應付票據增加(減少)	(674)	(100)
應付帳款增加(減少)	(104,690)	28,483
其他應付款增加(減少)	(8,740)	6,197
負債準備增加(減少)	42,075	(31,290)
預收款項增加(減少)	(46,520)	(70,797)
其他流動負債增加(減少)	(196)	(15,083)
淨確定福利負債增加(減少)	(4,875)	(6,242)
收取之利息	1,209	730
支付利息	(145)	(87)
退還(支付)之所得稅	(36,580)	(36,564)
營業活動之淨現金流入(流出)	324,050	135,242
投資活動之現金流量		
取得不動產、廠房及設備	(8,393)	(7,310)
處分不動產、廠房及設備	664	443
存出保證金減少	28,663	9,279
預付設備款減少	-	190
投資活動之淨現金流入(流出)	20,934	2,602
籌資活動之現金流量		
存入保證金增加	-	45
存入保證金減少	(48)	-
其他非流動負債增加	5	-
發放現金股利	(161,630)	(126,000)
現金增資	-	137,940
籌資活動之淨現金流入(流出)	(161,673)	11,985
匯率變動對現金及約當現金之影響	(111)	(1,060)
本期現金及約當現金增加(減少)數	183,200	148,769
期初現金及約當現金餘額	538,733	389,964
期末現金及約當現金餘額	\$721,933	\$538,733
資產負債表帳列之現金及約當現金	721,933	538,733

請參閱後附合併財務報表附註

負責人:



經理人:



主辦會計:



會計師查核報告

互動國際數位股份有限公司 公鑒：

查核意見

互動國際數位股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一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，足以允當表達互動國際數位股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一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查核簽證財務報表規則及一般公認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會計師職業道德規範，與互動國際數位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，對互動國際數位股份有限公司民國一〇六年度個體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。

收入認列

事項說明

收入認列會計政策請詳個體財務報表附註四(十六)；收入認列會計判斷、估計及假設請詳附註五(一)。

互動國際數位股份有限公司營業收入包括電信暨寬頻網路、無線傳輸、數位媒體、雲端資訊及地理資訊等商品銷售，並且提供專業整合技術服務，以達成客戶系統建置、擴充及維運等各種功能及要求。由於客戶需求樣態繁雜，收入之認列常涉及管理階層判斷及認定，故本會計師認為收入認列係本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試收入流程攸關之內部控制制度設計,並評估其運作之有效性。
2. 檢視本年度主要銷售合約內容,依合約內容判斷收入認列,並取得足夠及適切之證據,包括相關測試報告或安裝驗收資料等,足以證明符合收入認列條件之文件。
3. 執行期末截止測試,以確認重大收入之歸屬期間正確。
4. 查核當期及期後重大退回及折讓之原因,並評估退回及折讓估計之合理性。

存貨評價

事項說明

存貨評價之會計政策請詳個體財務報表附註四(八);存貨評價之會計估計及假設之不確定性,請詳附註五(二)。

互動國際數位股份有限公司係提供專業的整合技術服務,依不同的銷售對象及專案提供客製化之銷售產品組合,系統建置過程中可能因環境變更或建置需求考量,或依客戶要求調整服務內容,經審酌相關產品功能及技術規格並與客戶協商議定後,可能需再投入軟硬體及勞務相關成本。由於合約成本估計之允當性有可能影響存貨之淨變現價值,本會計師認為存貨評價係本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 依過去銷售合約型態及管理階層預定之合理利潤率區間,分析個案毛利執行狀況,並針對落於區間外之主要銷售合約,訪談專案負責人員,分析並瞭解其毛利率異常之原因。
2. 抽核主要銷售合約之實際投入成本,以及已預購或已發包成本,並檢視預估購案毛利分析表之預計再投入成本之證明文件及報價資料。
3. 評估其存貨跌價損失所採用之提列政策與程序,並測試存貨庫齡系統資料是否正確。
4. 抽核存貨之銷售價格並驗證存貨跌價損失已按成本與淨變現價值孰低評價。
5. 檢視年度盤點計畫並執行期末存貨觀察及抽樣盤點。

負債準備估列

事項說明

負債準備估列之會計政策請詳個體財務報表附註四(十二);負債準備估列之會計估計及假設之不確定性,請詳附註五(三)。

互動國際數位股份有限公司之產品保固,依其過往技術經驗及不同之合約條件,估計可能發生需要支付之維護費用並評估提列負債準備,由於估計具高度不確定性,故本會計師認為負債準備估列係本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下:

1. 瞭解互動國際數位股份有限公司評估負債準備之流程。
2. 評估管理階層對負債準備之估列,檢視其估列基礎所使用之資料並進行分析。
3. 抽核保固期尚未屆滿案件資料,訪談管理階層並瞭解是否尚有重大未估計之負債準備。
4. 檢視保固負債到期沖轉情形,並抽核相關結轉核准文件;若有已到期尚未沖轉之案件,抽查檢視合約條件及訪談相關專案負責人員以評估其合理性。

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互動國際數位股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露,以及繼續經營之會計基礎之採用,除非管理階層意圖清算互動國際數位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。

互動國際數位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,惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則執行查核時,運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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,惟其目的非對互動國際數位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,以及使互動國際數位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互動國際數位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。

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,決定對互動國際數位股份有限公司民國一〇六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。

立本台灣聯合會計師事務所

會計師:

劉立宜



會計師:

張書成



證券主管機關核准簽證文號:(80)台財證(六)第 02925 號

(86)台財證(六)第 74537 號

中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 二 日

互動國際數位股份有限公司

個體財務報告表

中華民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣(仟元)

代碼	項 目	附 註	106 年 度	%	105 年 度	%
4000	營業收入	六(十六)	\$1,787,136	100.00	\$1,900,055	100.00
5000	營業成本	六(五)	(1,107,360)	(61.96)	(1,199,315)	(63.12)
5900	營業毛利		679,776	38.04	700,740	36.88
5950	營業毛利淨額		679,776	38.04	700,740	36.88
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(354,828)	(19.85)	(377,736)	(19.88)
6200	管理費用		(124,344)	(6.97)	(134,173)	(7.06)
6000	小 計		(479,172)	(26.82)	(511,909)	(26.94)
6900	營業利益(損失)		200,604	11.22	188,831	9.94
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入		3,967	0.22	3,057	0.16
7020	其他利益及損失	六(十七)	(3,981)	(0.22)	1,772	0.09
7050	財務成本		(145)	(0.01)	(87)	-
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)	1,204	0.07	1,440	0.07
7000	營業外收入及支出合計		1,045	0.06	6,182	0.32
7900	稅前淨利(淨損)		201,649	11.28	195,013	10.26
7950	所得稅(費用)利益	六(二十)	(34,984)	(1.95)	(34,661)	(1.82)
8000	繼續營業單位本期淨利(淨損)		166,665	9.33	160,352	8.44
8200	本期淨利(淨損)		166,665	9.33	160,352	8.44
8300	其他綜合損益(淨額)					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		2,179	0.12	323	0.02
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十)	(370)	(0.02)	(55)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(111)	-	(1,066)	(0.06)
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		1,698	0.10	(798)	(0.04)
8500	本期綜合損益總額		168,363	9.43	159,554	8.40
	每股盈餘(元):	六(二十一)				
9710	繼續營業單位損益		\$3.61		\$3.70	
9750	基本每股盈餘(元)		\$3.61		\$3.70	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$3.56		\$3.65	

請參閱後附個體財務報表附註

負 責 人：



經 理 人：



主 辦 會 計：





互動國際理財有限公司

合併財務報表

中華民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣(千元)

摘要	普通股股本	資本公積	保留盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權益總額
			法定盈餘公積	未分配盈餘 (或待彌補虧損)		
民國 105 年 1 月 1 日 餘額	\$420,000	\$213,921	\$62,683	\$166,641	\$1,243	\$864,488
104 年度盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	-	(15,094)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(126,000)	-	(126,000)
105 年度本期稅後淨利	-	-	-	160,352	-	160,352
本期其他綜合損益	-	-	-	268	(1,066)	(798)
現金增資及折溢價／預收股款	41,800	96,140	-	-	-	137,940
員工認股權酬勞成本	-	1,913	-	-	-	1,913
民國 106 年 1 月 1 日 餘額	\$461,800	\$311,974	\$77,777	\$186,167	\$177	\$1,037,895
105 年度盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	16,036	(16,036)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(161,630)	-	(161,630)
106 年度本期稅後淨利	-	-	-	166,665	-	166,665
本期其他綜合損益	-	-	-	1,809	(111)	1,698
千元尾差	-	-	-	1	-	1
民國 106 年 12 月 31 日 餘額	\$461,800	\$311,974	\$93,813	\$176,976	\$66	\$1,044,629

請參閱後附個體財務報表附註



負責人：



經理人：



主辦會計：



互動國際數位股份有限公司

個體現金流量表

中華民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣(仟元)

項 目	106 年 度	105 年 度
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	\$201,649	\$195,013
本期稅前淨利(淨損)	201,649	195,013
調整項目:		
收益費損項目		
折舊費用	7,059	6,890
透過損益按公允價值衡量金融資產(負債)之淨損益	2,492	-
利息費用	145	87
利息收入	(1,174)	(698)
股份基礎給付酬勞成本	-	1,913
採用權益法之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	1	139
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	86	(179)
處分投資損失(利益)	(196)	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
持有供交易之金融資產(增加)減少	(47,514)	-
應收票據(增加)減少	(20,117)	6,660
應收帳款(增加)減少	131,016	125,959
應收帳款-關係人(增加)減少	(281)	(2,666)
其他應收款(增加)減少	127	(291)
其他應收款-關係人(增加)減少	-	54
存貨(增加)減少	199,525	(82,068)
預付費用(增加)減少	1,097	16
預付款項(增加)減少	9,854	36,283
其他流動資產(增加)減少	(788)	1,483
其他金融資產(增加)減少	-	(30,000)
應付票據增加(減少)	(674)	(100)
應付帳款增加(減少)	(104,539)	28,220
其他應付款增加(減少)	(8,744)	6,168
負債準備增加(減少)	42,075	(31,290)
預收款項增加(減少)	(46,520)	(70,797)
其他流動負債增加(減少)	(196)	(15,083)
淨確定福利負債增加(減少)	(4,875)	(6,242)
收取之利息	1,174	698
支付利息	(145)	(87)
退還(支付)之所得稅	(36,327)	(36,232)
營業活動之淨現金流入(流出)	324,210	133,850
投資活動之現金流量		
取得不動產、廠房及設備	(8,393)	(7,310)
處分不動產、廠房及設備	664	443
存出保證金減少	28,663	9,279
預付設備款減少	-	190
投資活動之淨現金流入(流出)	20,934	2,602
籌資活動之現金流量		
存入保證金增加	-	45
存入保證金減少	(48)	-
發放現金股利	(161,630)	(126,000)
現金增資	-	137,940
籌資活動之淨現金流入(流出)	(161,678)	11,985
本期現金及約當現金增加(減少)數	183,466	148,437
期初現金及約當現金餘額	527,374	378,937
期末現金及約當現金餘額	\$710,840	\$527,374
資產負債表帳列之現金及約當現金	710,840	527,374

請參閱後附個體財務報表附註

負責人:



經理人:



主辦會計:



【附件四】

互動國際數位股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇六年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$8,501,551
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	1,808,857
調整後未分配盈餘	10,310,408
加：本期淨利	166,665,102
減：提列法定盈餘公積(10%)	(16,666,510)
本期可供分配盈餘	160,309,000
分配項目	
股東紅利—現金(每股 3.2 元)	(147,776,000)
期末未分配盈餘	\$12,533,000

負責人:鄭炎為



經理人:郭俊良



會計主管:陳美琪



肆、附 錄

【附錄一】

互動國際數位股份有限公司

股東會議事規則

第一條 本公司股東會議事，依本規則行之。本規則未規定事宜，悉依相關法令之規定辦理。

第二條 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且較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。

第三條 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。

辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。

第四條 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及錄影。

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。

第五條 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，得由副董事長代理，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理；未指定時，由董事互推一人代理。

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董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

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。

第六條 本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

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。

股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司股東會之出席，應以股份為計算基準。本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或

由出席股東或代理人繳交簽到卡以代簽到；出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席即宣布開會；如尚不足法定額數時，主席得宣布延後開會。延後開會以二次為限，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。

前項延後開會二次仍不足額但有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一七五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。

依前項程序進行假決議後，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。

第七條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

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。

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，但在臨時動議時間之一般詢答事項，不在此限。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。

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。

第八條 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，該法人僅得指派一人代表出席。

第九條 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。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言逾時、逾次或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

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。

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。

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。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十條 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。

股東會之表決，應以股份為計算基準。

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。

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。

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。

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。

第十一條 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。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。

第十二條 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。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；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。

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。

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。

議案之表決，除中華民國公司法或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。

第十三條 會議進行時，主席得酌定時間宣告休息，若有不可抗拒之事情發生時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

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。

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。

第十四條 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，勿庸再行表決。

第十五條 主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。出席之股東有遵守會議規則、服從決議、維護議場秩序之義務。

第十六條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

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，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。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，且應於股東會現場發放。

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。

選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、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，不得以臨時動議提出。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，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。

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、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，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。

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。

第十七條 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。

一股東以出具一委託書，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。

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。

第十八條 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。

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。

第十九條 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。

前項議事錄之分發，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

第二十條 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。

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或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。

第二十一條 本規則經股東會決議通過後施行，修訂時亦同。

第二十二條 本規則制定於中華民國101年5月9日。

第一次修訂於中華民國102年6月26日。

第二次修訂於中華民國105年6月28日。

第三次修訂於中華民國106年6月2日。

【附錄二】

互動國際數位股份有限公司 公司章程

第一章 總 則

第 一 條：本公司依照公司法規定組織之，定名為互動國際數位股份有限公司。（英文名稱為Interactive Digital Technologies Inc.）

第 二 條：本公司所營事業如下：

1. F113010機械批發業
2. F113020電器批發業
3. F113030精密儀器批發業
4. F113050電腦及事務性機器設備批發業
5. F113070電信器材批發業
6. F118010資訊軟體批發業
7. F119010電子材料批發業
8. F401010國際貿易業
9. F401021電信管制射頻器材輸入業
10. CB01010機械設備製造業
11. CB01020事務機器製造業
12. CC01060有線通信機械器材製造業
13. CC01070無線通信機械器材製造業
14. CC01080電子零組件製造業
15. CC01101電信管制射頻器材製造業
16. CC01120資料儲存媒體製造及複製業
17. E599010配管工程業
18. E601010電器承裝業
19. E601020電器安裝業
20. E603010電纜安裝工程業

- 21. E604010機械安裝業
- 22. E605010電腦設備安裝業
- 23. E701010電信工程業
- 24. E701020衛星電視K U頻道、C頻道器材安裝業
- 25. E701030電信管制射頻器材裝設工程業
- 26. I301010資訊軟體服務業
- 27. I301020資料處理服務業
- 28. I301030電子資訊供應服務業
- 29. IZ13010網路認證服務業
- 30. JE01010租賃業
- 31. JZ99050仲介服務業
- 32. ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司得因業務或投資事業需要，為對外背書及保證。

第 三 條：本公司設總公司於新北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第 四 條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第二章 股 份

第 五 條：本公司資本總額定為新台幣陸億元整，分為陸仟萬股(含陸佰萬股供認股權憑證使用)，每股金額新台幣壹拾元整，未發行股份授權董事會分次發行。

本公司得經代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，及出席股東表決權三分之二以上之同意，以低於實際買回股份之平均價格轉讓庫藏股予員工，或以低於發行日收盤價之認股價格發行員工認股權憑證。

第 六 條：本公司股份印製之股票，概為記名式，經依法簽證後發行之。本公司發行新股時得就該次發行總數合併印製股票。本公司股份得免印製股票，但應洽證券集中保管機構登錄。

第 七 條：本公司自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及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

第三章 股東會

第八條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。

第九條：股東因故不能出席股東會時，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。股東委託出席之辦法，除依公司法第一百七十七條規定外，本公司悉依主管機關頒布之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十條：本公司股東除公司法另有規定外，每股有一表決權，但公司依法自己持有之股份，無表決權。

本公司召開股東會時，應將電子方式列為股東行使表決權管道之一，本公司並得採行以書面或電子方式行使表決權；本公司採行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。

第十一條：股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十二條：本公司股票如欲撤銷公開發行，除須董事會通過外，並經股東會特別決議通過始得為之。

第四章 董事

第十三條：本公司設董事七至九人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。

前項董事名額中，獨立董事名額不少於三人，且不得少於董事席次五分之一。

全體董事之選舉皆採候選人提名制度，候選人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。

第十三條之一：本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，並由審計委員會負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。審計委員會由全體獨立董事組成，相關組織規程由董事會決議定之。

第十四條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推

董事長一人，並得以同一方式互選一人為副董事長，董事長對外代表本公司。

本公司董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會之開會通知得以書面、電子郵件或傳真等方式為之。

第十五條：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。

董事未能親自出席董事會時，其代理依公司法第二百零五條規定辦理。

第十六條：董事得酌領車馬費，董事如有兼任本公司其他職務者，並得按照一般標準支領薪津。本公司得依相關法令為董事及經理人就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任險。

第十六條之一：董事之報酬，除年度獲利提撥之董事酬勞另依第十九條規定辦理外，依其對本公司營運參與之程度及貢獻價值，依照同業通常水準，授權由董事會議定之。

第五章 經 理 人

第十七條：本公司設總經理一人外，得依董事會決議設執行長、副執行長及其他經理人若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第六章 會 計

第十八條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具營業報告書、財務報表、盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，提交股東常會請求承認。

第十九條：本公司年度如有獲利，應先提撥本次獲利之百分之三至百分之十為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工，其條件由董事長訂定之。

本公司得以上開獲利數額，提撥董事酬勞，其提撥比例最高不得超過當年度獲利之百分之二。

本公司如有以前年度累積虧損時，於當年度有獲利須提撥員工及董事酬勞前，應先彌補虧損，其餘額再依前二項比例提撥。

員工酬勞及董事酬勞分派案應以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意

之決議行之，並提股東會報告。

本公司審計委員會設置前，監察人酬勞併同董事酬勞，以最高不得超過當年度獲利之百分之二提撥，並準用本條之規定。

第十九條之一：本公司每年決算於提繳稅款後如有盈餘，應先彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達公司資本額時，得停止提撥法定盈餘公積，並依主管機關規定提列或轉回特別盈餘公積後，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具盈餘分配表議案，提請股東會決議分派股東紅利或保留之。

第二十條：本公司處於產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，股利政策係考量公司未來資金需求及長期財務規劃，以求永續經營。本公司股利政策係採剩餘股利政策，其發放之條件、時機及金額應依本章程第十九條之一辦理，並依據本公司未來資本規劃，每年發放之股利總額以不低於當年度可分配盈餘總額之百分之五十，其中現金股利不低於當年度發放之現金及股票股利合計數的百分之十。

第七章 附 則

第廿一條：本公司轉投資比例得不受公司法第十三條有關轉投資比例之限制。

第廿二條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第廿三條：本公司組織規程及辦事細則以董事會決議另訂之。

第廿四條：本章程訂立於中華民國九十二年四月二十八日。

第一次修訂於中華民國九十三年八月十八日。

第二次修訂於中華民國九十四年八月五日。

第三次修訂於中華民國一〇〇年六月十五日。

第四次修訂於中華民國一〇〇年十一月二十九日。

第五次修訂於中華民國一〇一年一月五日。

第六次修訂於中華民國一〇一年三月二十三日。

第七次修訂於中華民國一〇一年五月九日。

第八次修訂於中華民國一〇一年九月十四日。

第九次修訂於中華民國一〇二年六月二十六日。

第十次修訂於中華民國一〇三年十二月十二日。

第十一次修訂於中華民國一〇四年六月十六日。

第十二次修訂於中華民國一〇五年六月二十八日。

第十三次修訂於中華民國一〇六年六月二日。

【附錄三】

全體董事持股情形

一、全體董事最低應持有股數暨股東名簿記載持有股數明細表

職 稱	應持有股數	股東名簿登記股數
董 事	3,694,400	23,037,000

註1：停止過戶期間107年4月17日起至107年6月15日止

註2：本公司發行總股數為46,180,000股

註3：本公司選任獨立董事四人，依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條第二項規定，獨立董事外之全體董事計算之持股成數降為80%，本公司已設置審計委員會，故無全體監察人法定應持有股數之適用。

二、董事持有股數明細表

職 稱	姓 名	停止過戶日記載之 股東名簿持有股數
董 事 長	仲琦科技股份有限公司 代表人：鄭 炎 為	22,027,000
董 事	仲琦科技股份有限公司 代表人：劉 美 蘭	22,027,000
董 事	許 金 樹	0
董 事	郭 俊 良	110,000
董 事	加來開發有限公司 代表人：王 睦 嘉	900,000
獨立董事	林 綸 緒	0
獨立董事	斯 培 德	0
獨立董事	林 獻 堂	0
獨立董事	王 令 甫	0
合 計		23,037,000

謝謝您參加股東常會！
歡迎您隨時批評指教！