

互動國際數位股份有限公司

民國 111 年股東常會議事錄



召開方式：實體股東會

開會時間：民國 111 年 5 月 30 日（星期一）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）

出席：全體親自出席股東（含以電子方式行使表決權數）、委託代理出席合計持有表決權股份總數計 23,359,273 股，占本公司有表決權已發行股份總數 39,391,136 股之 59.30%。

列席：仲琦科技股份有限公司代表人鄭炎為董事長、劉美蘭副董事長，莊休真獨立董事（暨審計委員會召集人）、施朝福獨立董事，共計 4 席董事出席，已超過董事席次 7 席之半數。

主席：鄭炎為



記錄：

陳美琪



宣布開會：出席股數已達法定開會股數，主席依法宣布開會。

主席致詞：（略）

壹、報告事項

第一案：民國 110 年度營業報告，請參閱【附件一】。

第二案：審計委員會查核報告。

本公司董事會造具民國 110 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，業經董事會委託之立本台灣聯合會計師事務所許坤錫、張書成兩位會計師查核完竣，並共同出具查核報告。前述營業報告書、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 14 條之 4 及公司法第 219 條規定，特此報告。報請 鑒察。

此致

互動國際數位股份有限公司 111 年股東常會

審計委員會召集人：鄭優

中華民國 111 年 2 月 24 日

第 三 案： 民國 110 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說 明： 本公司經民國 111 年 2 月 24 日董事會決議，以現金分派員工及董事酬勞分別為新臺幣 36,770,000 元及 7,350,000 元。

第 四 案： 民國 110 年度盈餘分派現金股利情形報告。

說 明： 一、依據本公司「公司章程」第十九條之一規定，盈餘分配案若以現金股利為之，則授權董事會決議並於股東會報告。

二、本公司經民國 111 年 2 月 24 日董事會決議，自 110 年度累積可供分派盈餘中，提撥股東股利計新臺幣（以下同）232,532,034 元，每股配發 6 元，以現金方式發放，並授權董事長另訂配息基準日、發放日及其他相關事宜。

三、本次現金股利發放案，如因本公司流通在外股數發生變動，致使配息率異動而需修正時，授權董事長全權處理。

第 五 案： 資本公積配發現金情形報告。

說 明： 一、依據本公司「公司章程」第十九條之二規定，法定盈餘公積或資本公積若配發現金，則授權董事會決議並於股東會報告。

二、本公司經民國 111 年 2 月 24 日董事會決議，以「超過票面金額發行股票溢價」之資本公積中提撥新臺幣（以下同）19,377,670 元，預計每股配發現金約 0.5 元。本次資本公積配發現金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，至符合資本公積發放現金總額。

三、本次資本公積配發現金案，授權董事長另訂配發現金基準日等相關事宜。如因本公司流通在外股數發生變動，致使配發率異動而需修正時，授權董事長全權處理。

第 六 案： 發行國內第一次無擔保轉換公司債執行情形報告。

說 明： 一、本公司為購置辦公大樓及倉儲，發行國內第一次無擔保轉換公司債，發行總額新臺幣（以下同）陸億元整，每張面額壹拾萬元，依票面金額 100.2%發行，票面年利率為 0%，發行日為民國（以下同）108 年 11 月 22 日，預計 111 年 11 月 22 日到期。發行時轉換價格為 78.5 元，因配發現金股利，依據轉換辦法重新計算轉換價格，目前轉換價格為 67 元。

二、截至 111 年 3 月 31 日止，累計已申請轉換 173,900,000 元，已轉換為普通股股數計 2,447,136 股，若遇有轉換為普通股，預計每一季辦理變更登記手續。

貳、承認及討論事項

第一案： 擬承認民國 110 年度營業報告書及財務報表案。(董事會提)

說明： 一、本公司民國(以下同)110年度財務報表，業經董事會委託立本台灣聯合會計師事務所許坤錫及張書成會計師查核完竣，認為足以允當表達互動國際數位股份有限公司110年12月31日之財務狀況暨110年度之財務績效及現金流量情形，並檢附營業報告書。

二、本公司110年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱【附件一】及【附件二】。

本議案投票表 表決時出席股東表決權數：23,359,273 權
決統計結果： (以電子方式行使表決權數：20,749,919 權)

表決結果	占出席股東表決權數%
【贊成】表決權數：23,112,951 權 (以電子方式行使表決權數：20,713,597 權)	98.94%
【反對】表決權數：3,016 權 (以電子方式行使表決權數：3,016 權)	0.01%
【無效票】表決權數：0 權	0.00%
【棄權/未投票】表決權數：243,306 權 (以電子方式行使表決權數：33,306 權)	1.04%

決議： 本議案依表決統計結果照原議案通過。

第二案： 擬承認民國 110 年度盈餘分派案。(董事會提)

說明： 一、本公司民國110年度盈餘分派表，請參閱【附件三】。

本議案投票表 表決時出席股東表決權數：23,359,273 權
決統計結果： (以電子方式行使表決權數：20,749,919 權)

表決結果	占出席股東表決權數%
【贊成】表決權數：23,112,951 權 (以電子方式行使表決權數：20,713,597 權)	98.94%
【反對】表決權數：9,016 權 (以電子方式行使表決權數：9,016 權)	0.03%
【無效票】表決權數：0 權	0.00%
【棄權/未投票】表決權數：237,306 權 (以電子方式行使表決權數：27,306 權)	1.01%

決議：本議案依表決統計結果照原議案通過。

第三案：擬修訂「公司章程」案，謹請討論。(董事會提)

說明：一、配合民國 110 年 12 月 29 日華總一經字第 11000115851 號函令修正「公司法」部分條文及實際需要，擬修訂本公司「公司章程」。
二、本公司「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱【附件四】。

本議案投票表 表決時出席股東表決權數：23,359,273 權

決統計結果： (以電子方式行使表決權數：20,749,919 權)

表決結果	占出席股東表決權數%
【贊成】表決權數：23,110,951 權 (以電子方式行使表決權數：20,711,597 權)	98.93%
【反對】表決權數：3,016 權 (以電子方式行使表決權數：3,016 權)	0.01%
【無效票】表決權數：0 權	0.00%
【棄權/未投票】表決權數：245,306 權 (以電子方式行使表決權數：35,306 權)	1.05%

決議：本議案依表決統計結果照原議案通過。

第四案：擬修訂「取得或處分資產處理程序」案。(董事會提)

說明：一、配合金融監督管理委員會民國 111 年 1 月 28 日金管證發字第 1110380465 號函令修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文及實際需要，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。
二、本公司「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表，請參閱【附件五】。

本議案投票表 表決時出席股東表決權數：23,359,273 權

決統計結果： (以電子方式行使表決權數：20,749,919 權)

表決結果	占出席股東表決權數%
【贊成】表決權數：23,110,951 權 (以電子方式行使表決權數：20,711,597 權)	98.93%
【反對】表決權數：11,016 權 (以電子方式行使表決權數：11,016 權)	0.04%
【無效票】表決權數：0 權	0.00%
【棄權/未投票】表決權數：237,306 權 (以電子方式行使表決權數：27,306 權)	1.01%

決 議： 本議案依表決統計結果照原議案通過。

第 五 案： 擬解除現任董事及其代表人競業限制案。(董事會提)

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、因本公司董事或有投資或有經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，爰依法提請股東會同意。

三、擬提請民國 111 年股東常會解除之董事競業限制項目如下：

董事	競業限制項目
仲琦科技股份有限公司代表人： 林裕欽	Alpha Networks Inc. 法人董事長代表人 Alpha Holdings Inc. 法人董事代表人 D-Link Asia Investment Ptd Ltd. 法人董事代表人 仲琦科技股份有限公司法人副董事長代表人 艾普勒科技股份有限公司法人董事長代表人 明泰電子 (香港) 有限公司法人董事代表人

本議案投票表 表決時出席股東表決權數：23,359,273 權
決統計結果： (以電子方式行使表決權數：20,749,919 權)

表決結果	占出席股東表決權數%
【贊成】表決權數：23,103,733 權 (以電子方式行使表決權數：20,704,379 權)	98.90%
【反對】表決權數：11,234 權 (以電子方式行使表決權數：11,234 權)	0.04%
【無效票】表決權數：0 權	0.00%
【棄權/未投票】表決權數：244,306 權 (以電子方式行使表決權數：34,306 權)	1.04%

決 議： 本議案依表決統計結果照原議案通過。

參、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東無臨時動議提出。

肆、散 會：同日上午 9 時 20 分，經主席徵詢全體出席股東無異議通過散會。

【附件一】

互動國際數位股份有限公司 民國 110 年度營業報告書

民國 110 年雖受新冠肺炎疫情持續影響，在本公司全體同仁齊心努力下，民國 110 年度的營運績效及成果相較於民國 109 年度成長，獲利更創下公司歷史新高。

財務表現

民國 110 年度本公司合併營業收入為新臺幣 1,865,334 千元，較前一年度之新臺幣 1,859,423 千元，成長約 0.32%；合併稅後淨利為新臺幣 260,654 千元，每股盈餘為新臺幣 6.73 元，較前一年合併稅後淨利新臺幣 234,242 千元及每股盈餘 6.33 元，分別成長 11.28%及 6.32%。

民國 110 年度互動個體營業收入為新臺幣 1,859,895 千元，較前一年度之新臺幣 1,853,959 千元，成長約 0.32%。列入本公司合併財務報表編製主體的被投資公司華琦通訊設備（上海）有限公司其資本額僅為美金 20 萬元，對互動合併財務報表並未產生重大影響。

民國 110 年度互動並未對外公開財務預測。

技術及研究發展

互動主要係代理國內外領導品牌最新專業技術的軟體、硬體，並透過代理之產品及服務整合開發應用平台，核心產品及技術服務內容為電信暨寬頻網路、無線傳輸、數位媒體、雲端資訊及地理資訊等相關之專業諮詢與建置服務。隨時掌握市場變化及新技術發展動脈，尋找具潛力之新產品與解決方案，提供客戶最佳之服務品質，協助客戶解決問題。

受數位科技轉型潮流驅動及 5G 技術的商業運轉，企業以新科技與新技術輔助產業數位化、數位優化，追求數位轉型的更高價值。本公司致力於 5G 通訊、數位媒體、雲端資訊及地理圖資等面向，跨足開發更廣泛的整合運用象限，透過新產品應用加值服務及強化公司治理，緊跟全球科技產業脈動，陪著客戶在數位科技戰場邁步向前，共同成長及共創永續雙贏局面。

5G 新技術帶動萬物聯網與本公司的業務息息相關，近幾年來本公司全力投入 5G 相關的基礎建置，暨研究開發 5G 科技之趨勢應用及新產品（服務）項目，期許能繼續以優異的系統整合軟實力，滿足客戶的需求及信賴度，本公司 111 年度營運方針及計劃如下：

- （一）因應 5G 帶動物聯網多元應用，持續佈局基礎網路建置，網路測試、數據分析及提升頻寬效能等相關設備與解決方案，滿足客戶需求。
- （二）持續 5G 行動網路基站建置、無線網路訊號優化與室內涵蓋。
- （三）落實新世代數位媒體整合，新聞採編播自動化串連，推動全面製播訊號 IP 數位化，提供新媒體多平台整合方案。
- （四）結合電信服務商提供企業客戶 5G 專網與智慧應用產品解決方案，如：邊緣運算平台、智慧應用、資安防護及 IOT 物聯網佈建與管理。
- （五）在 3 維物聯 GIS 資訊平台，透過 5G 企業專網加上資訊雲端及資安，建立雲到邊緣到霧的完整運算佈署，開發 AIoT 整合應用於城市智慧治理、電水油通信戰略基礎設施管理、災害應變、碳排暖化影響模擬及金融科技商業地理分析。

【附件一】

誠信經營及公司治理

本公司的願景是希望成為國內系統整合服務的領導先驅。為維持公司永續經營，以誠信為本及落實公司治理精神，充分揭露資訊及遵循法規，提供客戶最完善的服務品質，並維護員工福利及股東權益。自上櫃以來，本公司在上市櫃公司【資訊揭露評鑑】排名均落於前百分之六~百分之二十，並年年屢獲國內大哥大業者評鑑為績優供應商及永續優良廠商。

企業社會責任

本公司為推動社會公益及企業責任，特別成立企業社會責任委員會不遺餘力，盡己所能，並自願性編製企業社會責任報告書揭露本公司執行績效與成果。對外本公司除與集團公司攜手社會責任或公益活動外，本公司亦自行長期投入網球人才的培訓及高爾夫球賽活動贊助等體育公益、弱勢團體贊助、從事公益活動、志工活動；本公司對內落實環境保護及重視員工健康暨福利權益，秉持企業永續經營的理念，備受客戶肯定，因而被國內大哥大業者評核為供應商企業社會責任二者稽核獎特優。

未來展望

本公司擁有備受客戶肯定暨信賴的服務品質及態度，未來本公司將與電信業者配合政府 5G 企業專網的推動，布局新產品加值應用開發，全力往新科技新應用領域深耕，提供相較於同業之差異化服務。本公司亦會遵循集團賦予的期望與使命，落實公司治理及企業社會責任，以公司營運零風險及提升公司價值為目標，期許獲利穩定成長，並與長期支持公司的股東共享經營成果，為股東賺取豐厚的報酬。

負責人：鄭 炎 為



經理人：鄭 炎 為



會計主管：陳 美 琪



【附件二】

會計師查核報告及財務報表



Tel: +886 2 2564 3000
Fax: +886 2 2561 6123
www.bdo.com.tw

BDO Taiwan

立本台灣聯合會計師事務所
10F., No.72, Sec. 2, Nanjing E. Rd.,
Taipei City 104, Taiwan (R.O.C.)
台北市南京東路二段 72 號 10 樓

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一一〇年十二月三十一日及民國一〇九年十二月三十一日(重編)之合併資產負債表，暨民國一一〇年一月一日至十二月三十一日及民國一〇九年一月一日至十二月三十一日(重編)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一一〇年十二月三十一日及民國一〇九年十二月三十一日(重編)之合併財務狀況，暨民國一一〇年一月一日至十二月三十一日及民國一〇九年一月一日至十二月三十一日(重編)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一一〇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(十九)；收入認列會計判斷、估計及假設請詳附註五(一)。



Tel: +886 2 2564 3000
Fax: +886 2 2561 6123
www.bdo.com.tw

BDO Taiwan
立本台灣聯合會計師事務所
10F., No.72, Sec. 2, Nanjing E. Rd.,
Taipei City 104, Taiwan (R.O.C.)
台北市南京東路二段 72 號 10 樓

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，依合約內容判斷所承諾之商品或勞務是否已移轉控制予客戶而滿足履約義務，並取得包括測試報告或安裝驗收資料等相關憑證，以確認收入認列之正確性。
3. 執行期末截止測試，以確認重大收入之歸屬期間正確。

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（十一）；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系統整合技術服務，系統建置過程中可能因環境變更或續後建置需求考量，或因客戶要求調整服務內容，或經評估相關產品功能及技術規格後，可能需調整投入軟硬體及勞務相關成本。由於合約執行及管控之有效性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，分析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. 評估存貨跌價損失所採用之提列政策與程序，並測試存貨跌價損失提列之適足性。



Tel: +886 2 2564 3000
Fax: +886 2 2561 6123
www.bdo.com.tw

BDO Taiwan
立本台灣聯合會計師事務所
10F., No.72, Sec. 2, Nanjing E. Rd.,
Taipei City 104, Taiwan (R.O.C.)
台北市南京東路二段 72 號 10 樓

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（十六）；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，估計可能發生之維護成本並提列負債準備，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. 瞭解管理階層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，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。

其他事項

互動國際數位股份有限公司業已編製民國一〇一〇年度及一〇一一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。

強調事項

如附註六(五)所述，互動國際數位股份有限公司及子公司因會計項目重分類，而將民國一〇一一年度合併報告予以修正重編。本會計師未因此而修正查核意見。

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。



Tel: +886 2 2564 3000
Fax: +886 2 2561 6123
www.bdo.com.tw

BDO Taiwan
立本台灣聯合會計師事務所
10F., No.72, Sec. 2, Nanjing E. Rd.,
Taipei City 104, Taiwan (R.O.C.)
台北市南京東路二段 72 號 10 樓

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。



Tel: +886 2 2564 3000
Fax: +886 2 2561 6123
www.bdo.com.tw

BDO Taiwan

立本台灣聯合會計師事務所
10F., No.72, Sec. 2, Nanjing E. Rd.,
Taipei City 104, Taiwan (R.O.C.)
台北市南京東路二段 72 號 10 樓

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一一〇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：

許 坤 錫



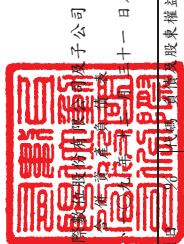
會計師：

張 書 戎



證券主管機關核准簽證文號：(80)台財證(一)第 51636 號
(86)台財證(六)第 74537 號

中 華 民 國 一 一 一 年 二 月 二 十 四 日



五勤國際股份有限公司

中華民國一一〇年一月十一日及一月一日

代碼	資 產	附 註	110年12月31日			109年12月31日			109年12月31日			109年12月31日			單位：新台幣(千元)		
			(重編)			(重編)			(重編)			(重編)			(重編)		
11XX	流動資產																
1100	現金及約當現金	六(一)	\$912,367	31.72	\$1,185,223	39.95	\$1,397,533	51.82	2130	合約負債-流動	六(十六)	\$425,004	14.78	\$428,907	14.46	\$270,529	10.03
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	六(二)	26,462	0.92	24,074	0.81	31,865	1.18	2170	應付帳款	七	343,378	11.94	412,363	13.90	333,028	12.35
									2180	應付帳款-關係人		1,997	0.07	577	0.02	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動		-	-	-	-	30,000	1.11	2200	其他應付款	六(九)	184,236	6.41	184,610	6.22	171,103	6.35
1150	應收票據淨額	六(三)	134,278	4.67	154,954	5.22	44,585	1.65	2230	本期所得稅負債		54,870	1.91	50,983	1.72	28,720	1.07
1170	應收帳款淨額	六(四)	483,560	16.81	367,721	12.40	356,972	13.24	2250	負債準備-流動	六(十一)	70,245	2.44	141,328	4.76	165,237	6.13
1180	應收帳款淨額-關係人淨額	七	7,168	0.25	6,762	0.23	6,009	0.22	2280	租賃負債-流動	六(八)	2,433	0.08	6,186	0.21	7,240	0.27
1200	其他應收款		126	-	2,425	0.08	303	0.01	2300	其他流動負債	六(十二)	462,400	16.07	537,259	18.11	10,342	0.37
130X	存貨	六(五)	633,084	22.01	540,083	18.21	374,996	13.91	21XX	小 計		1,544,563	53.70	1,702,213	59.40	986,199	36.57
1410	預付款項	六(六)	63,088	2.19	62,995	2.12	44,982	1.67	25XX	非流動負債		-	-	-	-	1,560	0.06
1470	其他流動資產		1,507	0.06	1,907	0.07	3,721	0.15	2500	遞延損益按公允價值衡量之金融負債-非流動		-	-	-	-	-	-
11XX	小 計		2,261,640	78.63	2,346,144	79.09	2,290,966	84.96				-	-	-	-	571,047	21.18
									2530	應付公司債	六(十一)	73,853	2.57	45,699	1.54	41,703	1.55
									2550	負債準備-非流動	六(二十)	206	0.01	376	0.01	121	-
									2570	遞延所得稅負債	六(八)	819	0.03	2,387	0.09	6,884	0.26
									2580	租賃負債-非流動		84	(0.01)	83	0.01	262	-
									2600	其他非流動負債		74,962	2.60	48,545	1.65	621,577	23.05
									25XX	小 計		1,619,525	56.30	1,810,758	61.05	1,607,776	59.82
									2XXX	負債合計		-	-	-	-	-	-
15XX	非流動資產								31XX	權益		-	-	-	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	489,531	17.02	489,104	16.49	250,712	9.30	歸屬於母公司業主之權益								
1755	使用權資產	六(八)	3,221	0.11	8,530	0.29	14,056	0.52	3100	股本	六(十三)	387,509	13.47	369,440	12.45	369,440	13.70
1780	無形資產		-	-	-	-	3	-	3110	普通股股本	六(十三)	45	-	7,738	0.26	-	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十)	33,471	1.16	41,558	1.40	45,690	1.69	3140	預收股本	六(十四)	425,571	14.80	382,405	12.89	335,893	12.46
1900	其他非流動資產		88,527	3.08	81,143	2.73	95,224	3.53	3200	資本公積	六(十五)	177,781	6.18	154,357	5.20	130,302	4.83
15XX	小 計		614,750	21.37	620,335	20.91	405,685	15.04	3300	保留盈餘		752	0.03	770	0.03	266	0.01
									3320	法定盈餘公積		265,881	9.24	241,763	8.15	253,744	9.41
									3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		(674)	(0.02)	(752)	(0.03)	(770)	(0.03)
									3400	其他權益		1,256,865	43.70	1,155,721	38.95	1,088,875	40.38
									31XX	歸屬於母公司業主之權益 合計		1,256,865	43.70	1,155,721	38.95	1,088,875	40.38
									3XXX	權益總計		\$2,876,390	100.00	\$2,966,479	100.00	\$2,696,651	100.00
1XXX	資產總計		\$2,876,390	100.00	\$2,966,479	100.00	\$2,696,651	100.00	31XX 負債及權益總計								

請參閱後附合併財務報表附註

負 責 人：

總 理 人：

主 辦 會 計：



互動國際數位股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

中華民國一一〇年及一〇九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	110 年 度	%	109 年 度	%
4000	營業收入	六(十六)	\$1,865,334	100.00	\$1,859,423	100.00
5000	營業成本	六(五)	(1,017,299)	(54.54)	(1,055,251)	(56.75)
5900	營業毛利		848,035	45.46	804,172	43.25
5950	營業毛利淨額		848,035	45.46	804,172	43.25
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(385,209)	(20.65)	(372,563)	(20.04)
6200	管理費用		(163,108)	(8.74)	(159,248)	(8.56)
6450	預期信用減損利益(損失)		(658)	(0.04)	198	0.01
6000	小 計		(548,975)	(29.43)	(531,613)	(28.59)
6900	營業利益(損失)		299,060	16.03	272,559	14.66
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入		2,097	0.11	1,932	0.10
7010	其他收入		27,600	1.48	25,783	1.39
7020	其他利益及損失	六(十七)	3,254	0.17	(225)	(0.01)
7050	財務成本		(8,305)	(0.44)	(10,040)	(0.54)
7000	營業外收入及支出合計		24,646	1.32	17,450	0.94
7900	稅前淨利(淨損)		323,706	17.35	290,009	15.60
7950	所得稅(費用)利益	六(二十)	(63,052)	(3.38)	(55,767)	(3.00)
8000	繼續營業單位本期淨利(淨損)		\$260,654	13.97	\$234,242	12.60
8200	本期淨利(淨損)		\$260,654	13.97	\$234,242	12.60
8300	其他綜合損益					
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		\$78	-	\$18	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$78	-	\$18	-
8500	本期綜合損益總額		\$260,732	13.97	\$234,260	12.60
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		260,654	13.97	234,242	12.60
	合 計		260,654	13.97	234,242	12.60
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		260,732	13.97	234,260	12.60
	合 計		\$260,732	13.97	\$234,260	12.60
	每股盈餘(元)：					
9750	基本每股盈餘(元)	六(二十一)	\$6.73		\$6.33	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$5.76		\$5.30	

請參閱後附合併財務報表附註

負 責 人：



經 理 人：



主 辦 會 計：





互勤國際數位股份有限公司及子公司
合併財務報表

中華民國 一〇一〇 年及 一〇一一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									
	股本		資本公積		法定盈餘公積		特別盈餘公積		保留盈餘	
	普通股股本	預收股本	普通股股本	預收股本	法定盈餘公積	特別盈餘公積	特別盈餘公積	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 109 年 1 月 1 日 餘額	\$369,440	\$0	\$335,893	\$130,302	\$266	\$253,744	\$0	\$1,088,875	\$0	\$1,088,875
108 年度盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	24,055	-	(24,055)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	504	(504)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(221,664)	-	(221,664)	-	(221,664)
發行可轉換公司債認列之認股權	-	-	(2,236)	-	-	-	-	(2,236)	-	(2,236)
109 年度本期稅後淨利	-	-	-	-	-	234,242	-	234,242	-	234,242
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	18	18	-	18
應付公司債轉換普通股	-	7,738	48,748	-	-	-	-	56,486	-	56,486
民國 110 年 1 月 1 日 餘額	\$369,440	\$7,738	\$382,405	\$154,357	\$770	\$241,763	\$0	\$1,155,721	\$0	\$1,155,721
109 年度盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	23,424	-	(23,424)	-	-	-	-
特別盈餘公積轉累積盈餘	-	-	-	-	(18)	18	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(213,130)	-	(213,130)	-	(213,130)
發行可轉換公司債認列之認股權	-	-	(2,998)	-	-	-	-	(2,998)	-	(2,998)
資本公積配發現金股利	-	-	(19,375)	-	-	-	-	(19,375)	-	(19,375)
110 年度本期稅後淨利	-	-	-	-	-	260,654	-	260,654	-	260,654
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	78	78	-	78
預收股款轉列股本	7,738	(7,738)	-	-	-	-	-	-	-	-
應付公司債轉換普通股	10,331	45	65,539	-	-	-	-	75,915	-	75,915
民國 110 年 12 月 31 日 餘額	\$387,509	\$45	\$425,571	\$177,781	\$752	\$265,881	\$0	\$1,256,865	\$0	\$1,256,865

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子公司

合併現金流量表

中華民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣(仟元)

項 目	110 年 度	109 年 度 (重編)
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	\$323,706	\$290,009
合併總損益	323,706	290,009
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	16,603	16,605
攤銷費用	-	3
預期信用減損損失(利益)數	658	(197)
透過損益按公允價值衡量金融資產(負債)之淨損益	(2,373)	2,403
利息費用	8,305	10,040
利息收入	(2,097)	(1,932)
股利收入	(1,104)	(1,580)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(486)	503
處分投資損失(利益)	-	(3,643)
租賃修改損失(利益)	-	(68)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據(增加)減少	20,675	(110,368)
應收帳款(增加)減少	(116,497)	(10,552)
應收帳款-關係人(增加)減少	(405)	(753)
其他應收款(增加)減少	2,321	(2,296)
存貨(增加)減少	(93,001)	(165,232)
預付費用(增加)減少	(1,058)	795
預付款項(增加)減少	964	(18,806)
其他流動資產(增加)減少	400	1,813
合約負債增加(減少)	(3,903)	158,378
應付帳款增加(減少)	(68,985)	79,335
應付帳款-關係人增加(減少)	1,420	577
其他應付款增加(減少)	(374)	13,507
負債準備增加(減少)	(42,929)	(19,912)
其他流動負債增加(減少)	(9,823)	409
收取之利息	2,075	2,106
收取之股利	1,104	1,580
支付利息	(369)	(93)
退還(支付)之所得稅	(51,247)	(29,120)
營業活動之淨現金流入(流出)	(16,420)	213,511
投資活動之現金流量		
按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	-	30,000
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(22,311)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	29,726
取得不動產、廠房及設備	(3,103)	(246,697)
處分不動產、廠房及設備	1,526	308
存出保證金增加	(8,383)	-
存出保證金減少	-	15,081
預付設備款增加	(7,141)	(1,000)
投資活動之淨現金流入(流出)	(17,101)	(194,893)
籌資活動之現金流量		
存入保證金減少	-	(177)
租賃負債本金償還	(6,907)	(9,106)
發放現金股利	(232,505)	(221,664)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(239,412)	(230,947)
匯率變動對現金及約當現金之影響	77	19
本期現金及約當現金增加(減少)數	(272,856)	(212,310)
期初現金及約當現金餘額	1,185,223	1,397,533
期末現金及約當現金餘額	\$912,367	\$1,185,223

請參閱後附合併財務報表附註

負責人：



經理人：



主辦會計：





Tel: +886 2 2564 3000
Fax: +886 2 2561 6123
www.bdo.com.tw

BDO Taiwan
立本台灣聯合會計師事務所
10F., No.72, Sec. 2, Nanjing E. Rd.,
Taipei City 104, Taiwan (R.O.C.)
台北市南京東路二段 72 號 10 樓

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一一〇年十二月三十一日及民國一〇九年十二月三十一日(重編)之個體資產負債表，暨民國一一〇年一月一日至十二月三十一日及民國一〇九年一月一日至十二月三十一日(重編)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一一〇年十二月三十一日及民國一〇九年十二月三十一日(重編)之個體財務狀況，暨民國一一〇年一月一日至十二月三十一日及民國一〇九年一月一日至十二月三十一日(重編)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一一〇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(十九)；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，依合約內容判斷所承諾之商品或勞務是否已移轉控制予客戶而滿足履約義務，並取得包括測試報告或安裝驗收資料等相關憑證，以確認收入認列之正確性。
3. 執行期末截止測試，以確認重大收入之歸屬期間正確。

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（十）；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系統整合技術服務，系統建置過程中可能因環境變更或續後建置需求考量，或因客戶要求調整服務內容，或經評估相關產品功能及技術規格後，可能需調整投入軟硬體及勞務相關成本。由於合約執行及管控之有效性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，分析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. 評估存貨跌價損失所採用之提列政策與程序，並測試存貨跌價損失提列之適足性。

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（十六）；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，估計可能發生之維護成本並提列負債準備，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. 瞭解管理階層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，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。

強調事項

如附註六(五)所述，互動國際數位股份有限公司因會計項目重分類，而將民國一〇九年度個體報告予以修正重編。本會計師未因此而修正查核意見。

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。
6. 對於互動國際數位股份有限公司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民國一一〇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：許坤錫



會計師：張書戎



證券主管機關核准簽證文號：(80)台財證(一)第 51636 號
(86)台財證(六)第 74537 號

中 華 民 國 一 一 一 年 二 月 二 十 四 日

互動國際數位股份有限公司

個體綜合損益表

中華民國一一〇年及一〇九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	110 年 度	%	109 年 度	%
4000	營業收入	六(十七)	\$1,859,895	100.00	\$1,853,959	100.00
5000	營業成本	六(五)	(1,016,070)	(54.63)	(1,054,087)	(56.86)
5900	營業毛利		843,825	45.37	799,872	43.14
5950	營業毛利淨額		843,825	45.37	799,872	43.14
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(384,388)	(20.67)	(371,816)	(20.06)
6200	管理費用		(161,109)	(8.66)	(157,699)	(8.51)
6450	預期信用減損利益(損失)		(658)	(0.04)	197	0.02
6000	小 計		(546,155)	(29.37)	(529,318)	(28.55)
6900	營業利益(損失)		297,670	16.00	270,554	14.59
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入		1,735	0.09	1,614	0.09
7010	其他收入		27,526	1.48	25,715	1.39
7020	其他利益及損失	六(十八)	3,263	0.18	(208)	(0.01)
7050	財務成本		(8,305)	(0.45)	(10,040)	(0.54)
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(七)	1,771	0.10	2,255	0.12
7000	營業外收入及支出合計		25,990	1.40	19,336	1.05
7900	稅前淨利(淨損)		323,660	17.40	289,890	15.64
7950	所得稅(費用)利益	六(二十一)	(63,006)	(3.39)	(55,648)	(3.01)
8000	繼續營業單位本期淨利(淨損)		\$260,654	14.01	\$234,242	12.63
8200	本期淨利(淨損)		\$260,654	14.01	\$234,242	12.63
8300	其他綜合損益					
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		\$78	-	\$18	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$78	-	\$18	-
8500	本期綜合損益總額		\$260,732	14.01	\$234,260	12.63
	每股盈餘(元)：	六(二十二)				
9750	基本每股盈餘(元)		\$6.73		\$6.33	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$5.76		\$5.30	

請參閱後附個體財務報表附註

董 事 長：



經 理 人：



會 計 主 管：





互動國際股份有限公司
個體財務報表

中華民國一〇一〇年及一〇一一年十二月三十一日

單位：新台幣(仟元)

摘要	股本		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
	普通股股本	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (或待彌補虧損)
民國 109 年 1 月 1 日 餘額	\$369,440	\$0	\$335,893	\$130,302	\$266	\$253,744
108 年度盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	-	24,055	-	(24,055)
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	504	(504)
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(221,664)
發行可轉換公司債認列之認股權	-	-	(2,236)	-	-	(2,236)
109 年度本期稅後淨利	-	-	-	-	-	234,242
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	18
應付公司債轉換普通股	-	7,738	48,748	-	-	56,486
民國 110 年 1 月 1 日 餘額	\$369,440	\$7,738	\$382,405	\$154,357	\$770	\$241,763
109 年度盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	-	23,424	-	(23,424)
特別盈餘公積轉累積盈餘	-	-	-	-	(18)	18
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(213,130)
發行可轉換公司債認列之認股權	-	-	(2,998)	-	-	(2,998)
資本公積配發現金股利	-	-	(19,375)	-	-	(19,375)
110 年度本期稅後淨利	-	-	-	-	-	260,654
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	78
預收股款轉列股本	7,738	(7,738)	-	-	-	-
應付公司債轉換普通股	10,331	45	65,539	-	-	75,915
民國 110 年 12 月 31 日 餘額	\$387,509	\$45	\$425,571	\$177,781	\$752	\$265,881
						\$1,256,865

請參閱後附個體財務報表附註



董事長：



經理人：



會計主管：

項 目	110 年 度	109 年 度 (重編)
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	\$323,660	\$289,890
本期稅前淨利(淨損)	323,660	289,890
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	16,462	16,486
預期信用減損損失(利益)數	658	(197)
透過損益按公允價值衡量金融資產(負債)之淨損益	(2,373)	2,403
利息費用	8,305	10,040
利息收入	(1,735)	(1,614)
股利收入	(1,104)	(1,580)
採用權益法之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	(1,771)	(2,254)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(486)	498
處分投資損失(利益)	-	(3,643)
租賃修改損失(利益)	-	(68)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據(增加)減少	20,675	(110,368)
應收帳款(增加)減少	(116,382)	(10,807)
應收帳款-關係人(增加)減少	(405)	(753)
其他應收款(增加)減少	2,279	(2,252)
存貨(增加)減少	(93,001)	(165,231)
預付費用(增加)減少	(1,057)	795
預付款項(增加)減少	964	(18,806)
其他流動資產(增加)減少	400	1,807
合約負債增加(減少)	(3,903)	158,378
應付帳款增加(減少)	(68,985)	79,335
應付帳款-關係人增加(減少)	1,420	577
其他應付款增加(減少)	(366)	13,501
負債準備增加(減少)	(42,929)	(19,912)
其他流動負債增加(減少)	(9,823)	411
收取之利息	1,713	1,788
收取之股利	1,104	3,039
支付利息	(369)	(93)
退還(支付)之所得稅	(51,152)	(29,050)
營業活動之淨現金流入(流出)	(18,201)	212,320
投資活動之現金流量		
按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	-	30,000
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(22,311)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	29,726
取得不動產、廠房及設備	(3,103)	(246,697)
處分不動產、廠房及設備	1,526	308
存出保證金增加	(8,383)	-
存出保證金減少	-	15,081
預付設備款增加	(7,141)	(1,000)
投資活動之淨現金流入(流出)	(17,101)	(194,893)
籌資活動之現金流量		
存入保證金減少	-	(177)
租賃負債本金償還	(6,907)	(9,106)
發放現金股利	(232,505)	(221,664)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(239,412)	(230,947)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(274,714)	(213,520)
期初現金及約當現金餘額	1,172,303	1,385,823
期末現金及約當現金餘額	\$897,589	\$1,172,303

請參閱後附個體財務報表附註

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件三】

互動國際數位股份有限公司
民國 110 年度盈餘分派表

單位：新臺幣元

本期稅後淨利	260,653,668
減：提列法定盈餘公積（10%）	（26,065,367）
加：迴轉特別盈餘公積	77,985
110 年度可供分派盈餘	234,666,286
加：期初未分派盈餘	5,227,213
截至 110 年度累積可供分派盈餘	239,893,499
分派項目：	
股東現金紅利（每千股配發 6,000 元）	（232,532,034）
期末未分派盈餘	7,361,465

附註：

本次股東現金紅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。

負責人：鄭 炎 為



經理人：鄭 炎 為



會計主管：陳 美 琪



【附件四】

「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	修訂後	修訂前	修訂理由
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.CB01010 機械設備製造業 10.CB01020 事務機器製造業 11.CC01060 有線通信機械器材製造業 12.CC01070 無線通信機械器材製造業 13.CC01080 電子零組件製造業 14.CC01100 電信管制射頻器材製造業 15.CC01120 資料儲存媒體製造及複製業 16.E599010 配管工程業 17.E601010 電器承裝業 18.E601020 電器安裝業 19.E603010 電纜安裝工程業 20.E604010 機械安裝業 21.E605010 電腦設備安裝業 22.E701010 電信工程業 23.E701020 衛星電視KU頻道、C頻道器材安裝業 24.E701030 電信管制射頻器材裝設工程業 25.I301010 資訊軟體服務業 26.I301020 資料處理服務業 27.I301030 電子資訊供應服務業 28.IZ13010 網路認證服務業 29.JE01010 租賃業 30.JZ99050 仲介服務業 31.ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	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KU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。	實際需求

【附件四】

條次	修訂後	修訂前	修訂理由
第五條	本公司資本總額定為新臺幣捌億元整，分為捌千萬股（含捌佰萬股供認股權憑證使用），每股金額新臺幣壹拾元整，未發行股份授權董事會分次發行。 （略）	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。 （略）	實際需求文字酌修
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。 <u>本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。</u>	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。 （新增）	配合法令修訂
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 <u>至少</u> 三人。 （略）	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 <u>不少於</u> 三人， <u>且不得少於董事席次五分之一</u> 。 （略）	配合法令修訂
第廿四條	本章程訂立於中華民國九十二年四月二十八日。 （略） <u>第十六次修訂於中華民國一一一年五月三十日。</u>	本章程訂立於中華民國九十二年四月二十八日。 （略）	增列修訂日期

【附件五】

「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

條次	修訂後	修訂前	修訂理由
第五條	(略) 前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理： 一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。 二、執行案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執执行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。 三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其適當性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。 四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為適當且合理及遵循相關法令等事項。	(略) 前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理： 一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。 二、查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執执行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。 三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。 四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。	配合法令修訂
第九條	不動產、設備或其使用權資產 (略) (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： (略)	不動產、設備或其使用權資產 (略) (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： (略)	配合法令修訂
第十條	有價證券 (略) 本公司取得或處分有價證券之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。	有價證券 (略) 本公司取得或處分有價證券之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。	配合法令修訂

【附件五】

條次	修訂後	修訂前	修訂理由
第十一條	會員證及無形資產或其使用權資產 本公司取得或處分會員證或無形資產或其使用權資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。	會員證及無形資產或其使用權資產 本公司取得或處分會員證或無形資產或其使用權資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	配合法令修訂
第十五條	(略) <u>本公司或本公司非屬國內公開發行公司之子公司有第一項交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將第一項所列各款資料提交股東會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與其母公司、子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。</u> <u>前二項交易金額之計算，應依第三十一條規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交股東會、審計委員會及董事會通過部分免再計入。</u> 本公司與母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，授權董事長在新臺幣貳億元額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認： <u>一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</u> <u>二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</u> (刪除) <u>第一項應提交審計委員會及董事會通過事項，準用第六條規定處理。</u>	(略) (新增) <u>前項交易金額之計算，應依第三十一條規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交審計委員會及董事會通過部份免再計入。</u> 本公司與母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產及供營業使用之不動產使用權資產，授權董事長在新臺幣貳億元額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。 <u>本公司之子公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產及供營業使用之不動產使用權資產，授權董事長在新臺幣壹億元額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</u> (新增)	配合法令修訂及實際需要。

【附件五】

條次	修訂後	修訂前	修訂理由
第三十一條	(略) 一、應公告項目 (略) (六)除前五款以外之資產交易、金融機構處分債券或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1.買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。 2.買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。 (略)	(略) 一、應公告項目 (略) (六)除前五款以外之資產交易、金融機構處分債券或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1.買賣國內公債。 2.買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。 (略)	配合法令修訂
第三十六條	本處理程序訂立於中華民國101年3月23日。 (略) <u>第六次修訂於中華民國111年5月30日</u>	本處理程序訂立於中華民國101年3月23日。 (略)	增列修訂日期