

互動國際數位股份有限公司
民國一一三年股東常會議事錄

開會時間：中華民國 113 年 5 月 28 日（星期二）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）

召開方式：實體股東會

出席股東：出席及受託出席所代表之股數計 29,408,612 股（其中以電子方式行使表決權者為 21,412,113 股），佔本公司已發行股份總數 47,685,680 股之 61.67%。

出席董事：仲琦科技股份有限公司法人董事代表：黃文芳董事長、劉美蘭副董事長、莊傑真獨立董事（審計委員會召集人）、施朝福獨立董事，共計四席董事出席。

列席：黃明宏會計師

主席：黃文芳



紀錄：陳美琪



一、宣布開會：出席股東及代表股份總數已達法定數額，主席宣布開會。

二、主席致詞：（略）

三、報告事項：

第一案： 民國 112 年度營業報告，請參閱【附件一】。

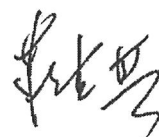
第二案： 審計委員會查核報告。

本公司董事會造具民國 112 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安侯建業聯合會計師事務所黃明宏、張惠貞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 113 年股東常會

審計委員會召集人：莊傑真


中華民國 113 年 2 月 23 日

第三案： 民國 112 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

本公司經民國 113 年 2 月 23 日董事會決議，以現金分派員工及董事酬勞分別為新臺幣 36,590,000 元及 2,744,000 元。

第四案： 民國 112 年度盈餘分派現金股利情形報告。

- 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 113 年 2 月 23 日董事會決議，自 112 年度累積可供分派盈餘中，提撥股東股利計新臺幣（以下同）238,675,497 元，每股配發 5.2 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。

- 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 113 年 2 月 23 日董事會決議，以「超過票面金額發行股票所得之溢額」之資本公積中提撥新臺幣（以下同）36,719,307 元，預計每股配發現金約 0.8 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： 發行國內轉換公司債執行情形報告。

- 一、本公司為充實營運資金於民國（以下同）111 年 10 月 24 日經董事會通過，發行國內第二次有擔保轉換公司債（以下稱：互動二）新臺幣（以下同）陸億元整，業經金融監督管理委員會 111 年 12 月 19 日金管證發字第 1110365993 號函申報生效在案，及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 112 年 1 月 7 日證櫃債字第 11200000012 號函同意於 112 年 1 月 11 日起在證券商營業處所開始櫃檯買賣。
- 二、互動二發行總額陸億元整，每張面額壹拾萬元，發行日起三年到期，依票面金額 106.15%發行，票面利率為 0，發行時轉換價格為 60.7 元，自 112 年 7 月 23 日起調整為 56.7 元。
- 三、截至 113 年 3 月 31 日止共計轉換 426,700 千元，轉換普通股 7,432,491 股，預計每一季辦理變更登記手續。

四、承認及討論事項

第一案：（董事會提）

案由：擬承認民國 112 年度營業報告書及財務報表案，謹請承認。

說明：一、本公司民國（以下同）112 年度財務報表，業經董事會委託安侯建業聯合會計師事務所黃明宏及張惠貞會計師查核完竣，認為足以允當表達互動國際數位股份有限公司 112 年 12 月 31 日之財務狀況暨 112 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 112 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】。

決議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數（含電子投票）：29,408,612 權

贊成權數：28,638,345 權，占表決權數 97.38%

反對權數：5,445 權，占表決權數 0.01%；

無效權數：0 權，占表決權數 0.00%；

棄權及未投票權數：764,822 權，占表決權數 2.60%。

本案照原案表決通過。

第二案：（董事會提）

案由：擬承認民國 112 年度盈餘分派案，謹請承認。

說明：本公司民國 112 年度盈餘分派表，請參閱【附件三】。

決議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數（含電子投票）：29,408,612 權

贊成權數：28,681,347 權，占表決權數 97.52%

反對權數：5,443 權，占表決權數 0.01%；

無效權數：0 權，占表決權數 0.00%；

棄權及未投票權數：721,822 權，占表決權數 2.45%。

本案照原案表決通過。

第 三 案：（董事會提）

案 由：擬解除現任董事及其代表人競業限制案，謹請討論。

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、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 113 年股東常會解除之董事競業限制項目如下：

董 事	解除競業限制項目	
仲琦科技股份有限公司 代表人：黃文芳	Alpha Technical Services Inc.	法人董事長代表人
	財團法人明泰科技文化教育基金會	董事長

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數（含電子投票）：29,408,612 權

贊成權數：28,643,207 權，占表決權數 97.39%

反對權數：34,331 權，占表決權數 0.11%；

無效權數：0 權，占表決權數 0.00%；

棄權及未投票權數：731,074 權，占表決權數 2.48%。

本案照原案表決通過。

五、臨時動議：無。

六、散 會：同日上午 9 時 18 分。

（本次股東會無股東提問。）

（表決結果贊成、反對、無效、棄權及未投票權數占出席股東表決權數之比例，係計算至小數點後第二位無條件捨去，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100.00%。）

【附件一】

互動國際數位股份有限公司 民國 112 年度營業報告書

回顧 112 年全球新冠警報解除，在烏蘇戰爭未結下又發生以哈戰爭，挑起地緣政治之不確定風險；升息及通膨問題，引爆美國與歐洲部份銀行業都曾出現短暫不穩定，全球經歷了許多負面衝擊。所幸企業強勁韌性面對幾次負面危機，都能化險為夷，表現穩健的經濟成長成果。互動 112 年度順利完成大巨蛋專案結案，並積極擴展核心相關業務，始得營收均較前二年度成長，獲利亦穩健成長。

112 年度營運計劃執行成果

本公司於 112 年度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，發揮優異的系統整合軟實力，滿足客戶需求，獲取客戶肯定與信賴，共同成長及共創永續雙贏局面。本公司 112 年營運計畫實施成果如下：

(一)合併報表

民國 112 年度本公司合併營業收入為新臺幣（以下同）2,242,560 千元，較前一年度之 2,048,203 千元，成長約 9.5 %；合併稅後淨利為 261,763 千元，每股盈餘為 6.26 元，較前一年合併稅後淨利 215,007 千元及每股盈餘 5.43 元，分別成長 21.75%及 15.29 %。

(二)個體報表

民國 112 年度本公司個體營業收入為 2,235,094 千元，較前一年度之 2,043,363 千元，成長約 9.38 %。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。

(三)誠信經營

落實防範公司董事、經理人、受僱人及實質控制者執行業務發生不誠信行為，本公司 112 度誠信經營執行情形如下：

1. 公司全體員工 100% 完成誠信經營宣導等教育訓練課程，並完成「不誠信風險評估體檢表」。
2. 各事業單位誠信風險經評估後皆處於低風險。
3. 誠信經營之執行，經內部稽核稽查皆遵循及符合相關要求。
4. 未收到任何誠信檢舉案件。

(四)永續發展

本公司自願性撰寫永續報告書並於每年 6 月底編製完成。

112 年度永續發展關注於公司治理、環境永續及社會共榮等三大構面共 21 項指標。公司治理面績效優異，公司治理評鑑排名為前 6%~20%、取得 ISO27001 資安認證及完成全體員工資安講習及教育訓練等 3 項。環境永續面執行績效有環境永續、綠色營運及綠色產品等 3 項。社會面則執行公益捐款、職業安全衛生講習及訓練、供應商稽核與評鑑暨職安訓練等 3 項。

【附件一】

研究發展狀況

互動是國內唯一同時具備跨足電信、行動通訊、媒體暨有線電視、雲端資訊及地理資訊等產品之系統整合廠商，提供客製化方案解決之技術服務。洞悉掌握新技術發展脈動，研發滿足客戶日漸多元的需求、提升售後服務品質、追求專案風險管理效益，AI 應用開發等等，以獲取客戶長期信賴與肯定。

本公司 112 年度研發活動的技術成果如下：

1. 企業資訊平台管理系統溝通效率化技術開發。
2. 備品即時提效管理系統開發。
3. 設備流量監測與維運作業自動化工具開發。
4. AI 影像辨識地理空間深度學習系統解決方案開發。

未來，互動將會投入更多人力發展 5G 相關之商轉技術服務，也會持續尋找具潛力之新產品與技術，繼續以優異的系統整合軟實力，協助客戶解決問題，滿足客戶的需求。

負責人：黃 文 芳



經理人：劉 美 蘭



會計主管：陳 美 琪



【附件二】



安侯建業聯合會計師事務所 KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話	Tel	+ 886 2 8101 6666
傳真	Fax	+ 886 2 8101 6667
網址	Web	kpmg.com/tw

會計師查核報告

互動國際數位股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

互動國際數位股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告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其子公司民國一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一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告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其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其子公司民國一一二年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十三)，收入之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(十五)。收入認列時點涉及判斷之說明，請詳合併財務報告附註五。

【附件二】



關鍵查核事項之說明：

互動國際數位股份有限公司及其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系統建置銷售，並提供系統整合技術服務，以達成客戶系統建置、擴充及維運等各種功能及需求。由於客戶合約樣態繁雜，收入之認列常需要管理階層個別評估以決定適當之收入認列時點，故收入認列為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括抽樣測試銷貨及收款作業循環與財務報導相關之內部控制；抽樣選取並檢視銷售合約或訂單條款及安裝驗收資料等各項憑證，以評估收入認列時點是否正確；抽樣測試年度結束日前後一段期間銷售交易之樣本，辨認對商品服務之控制移轉予客戶而滿足履約義務之時點，以評估收入認列時點之正確性。

其他事項

互動國際數位股份有限公司民國一一一年度之合併財務報告係由其他會計師查核，並於民國一一二年二月二十二日出具無保留意見之查核報告。

互動國際數位股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師及其他會計師分別出具無保留意見加其他事項段及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告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，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其子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互動國際數位股份有限公司及其子公司或停止營業，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其子公司之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

【附件二】



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

- 一、辨認並評估合併財務報告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。
- 二、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其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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其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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、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，以對合併財務報告表示意見。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)。

【附件二】



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其子公司民國一一二年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

黃明宏



會計師：

張惠貞



證券主管機關：金管證審字第1060005191號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國 一 一 三 年 二 月 二 十 三 日

收位股份有限公司
合所資產負債表

合併資產負債表

單位：新台幣千元

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：劉美蘭

會計主管：陳美琪

【附件二】

互動國際數位股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112年度		111年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十五)及七)	\$ 2,242,560	100	2,048,203	100
5000	營業成本(附註六(四)、(十)及七)	(1,309,745)	(58)	(1,197,358)	(58)
	營業毛利	932,815	42	850,845	42
	營業費用(附註六(三)、(五)、(六)、(九)、(十一)、(十六)、七及十二)：				
6100	推銷費用	(429,850)	(19)	(397,011)	(19)
6200	管理費用	(193,436)	(9)	(172,021)	(9)
6450	預期信用減損迴轉利益(損失)	2,976	-	(2,150)	-
	營業費用合計	(620,310)	(28)	(571,182)	(28)
	營業淨利	312,505	14	279,663	14
	營業外收入及支出(附註六(九)、(十七)及(十九))：				
7100	利息收入	8,828	-	2,034	-
7010	其他收入	10,013	1	6,214	-
7020	其他利益及損失	4,127	-	(8,180)	-
7050	財務成本	(8,642)	-	(7,425)	-
	營業外收入及支出合計	14,326	1	(7,357)	-
	稅前淨利	326,831	15	272,306	14
7950	減：所得稅費用(附註六(十二))	(65,068)	(3)	(57,299)	(3)
	本期淨利	261,763	12	215,007	11
	其他綜合損益(附註六(十三))：				
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	(245)	-	185	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	本期其他綜合損益	(245)	-	185	-
	本期綜合損益總額	\$ 261,518	12	215,192	11
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 261,763	12	215,007	11
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 261,518	12	215,192	11
	每股盈餘(單位：新台幣元，附註六(十四))				
9750	基本每股盈餘	\$ 6.26		5.43	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 5.27		5.39	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：黃文芳



經理人：劉美蘭



會計主管：陳美琪



【附件二】

互動國際數位股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

股 本	普 通 股	預 收 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	保 留 盈 餘		合 計	其 他 權 益 項 目
						未 分 配 盈 餘	換 算 之 兌 換 差		
\$ 387,509	45	425,571	177,781	752	265,881	215,007	(674)	1,256,865	權 益 總 計
-	-	-	-	-	-	-	-	215,007	1,256,865
-	-	-	-	-	-	-	-	185	185
-	-	-	-	-	-	215,007	-	215,192	215,192
-	-	-	26,065	-	-	(26,065)	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(232,532)	-	(232,532)	(232,532)
-	-	-	-	-	(78)	78	-	-	-
-	-	(19,378)	-	-	-	-	-	(19,378)	(19,378)
45	(45)	-	-	-	-	-	-	-	-
14,945	33	84,540	-	-	-	-	-	99,518	99,518
-	-	(3,843)	-	-	-	-	-	(3,843)	(3,843)
-	-	-	-	-	(1)	(1)	-	(1)	(1)
402,499	33	486,890	203,846	674	222,368	426,888	(489)	1,315,821	1,315,821
-	-	-	-	-	261,763	261,763	-	261,763	261,763
-	-	-	-	-	-	-	(245)	(245)	(245)
-	-	-	-	-	261,763	261,763	(245)	261,518	261,518
-	-	-	21,501	-	(21,501)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	185	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(185)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(193,215)	-	(193,215)	(193,215)
-	-	(20,127)	-	-	-	-	-	-	(20,127)
33	(33)	-	-	-	-	-	-	-	-
28,841	27,618	290,158	-	-	-	-	-	-	346,617
-	-	29,117	-	-	-	-	-	-	29,117
\$ 431,373	27,618	786,038	225,347	489	269,600	495,436	(734)	1,739,731	1,739,731

民國一〇一一年一月一日餘額

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
普通股現金股利
迴轉特別盈餘公積
資本公積配發現金
預收股款轉列股本
可轉換公司債轉換普通股
發行可轉換公司債認列之認股權
千元尾差

民國一〇一一年十二月三十一日餘額

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
迴轉特別盈餘公積
普通股現金股利
資本公積配發現金
預收股款轉列股本
可轉換公司債轉換普通股
發行可轉換公司債認列之認股權

民國一〇一一年十二月三十一日餘額



董事長：黃文芳

(請詳閱後附合併財務報告附註)



經理人：劉美蘭



會計主管：陳美琪

【附件二】

互動國際數位股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 326,831	272,306
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	23,944	17,786
預期信用減損損失(迴轉利益)	(2,976)	2,150
透過損益按公允價值衡量金融工具淨(利益)損失	(1,849)	2,722
利息費用	8,642	7,425
利息收入	(8,828)	(2,034)
股利收入	-	(2,172)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(1,676)	(45)
收益費損項目合計	17,257	25,832
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：		
應收票據及帳款	62,704	(37,199)
應收帳款－關係人	(1,474)	239
其他應收款	(76)	(37)
存貨	55,312	(14,249)
預付款項及其他流動資產	73,587	(14,414)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	190,053	(65,660)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	(136,379)	713
應付帳款	15,168	(2,647)
應付帳款－關係人	6,546	(1,862)
其他應付款	15,139	1,384
負債準備	(43,096)	3,026
其他流動負債	(254)	180
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(142,876)	794
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	47,177	(64,866)
調整項目合計	64,434	(39,034)
營運產生之現金流入	391,265	233,272
收取之利息	8,233	2,023
收取之股利	-	2,172
支付之利息	(268)	(696)
支付之所得稅	(41,494)	(55,869)
營業活動之淨現金流入	357,736	180,902

(續次頁)

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：黃文芳



經理人：劉美蘭



會計主管：陳美琪



【附件二】

互動國際數位股份有限公司及子公司

合併現金流量表(承前頁)

民國一十二年及一一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(41,000)	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	23,766	1,748
取得不動產、廠房及設備	(27,436)	(285,752)
處分不動產、廠房及設備價款	1,676	48
存出保證金增加	(11,330)	(1,584)
預付設備款減少(增加)	833	(1,604)
投資活動之淨現金流出	(53,491)	(287,144)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	-	680,000
短期借款減少	(150,000)	(530,000)
發行公司債	631,884	-
償還公司債	-	(372,300)
存入保證金增加	-	139
租賃本金償還	(5,383)	(3,974)
發放現金股利	(213,342)	(251,910)
租賃支付之利息	(65)	(54)
籌資活動之淨現金流入(出)	263,094	(478,099)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(239)	182
本期現金及約當現金增加(減少)數	567,100	(584,159)
期初現金及約當現金餘額	328,208	912,367
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 895,308</u>	<u>328,208</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：黃文芳



經理人：劉美蘭



會計主管：陳美琪



【附件二】



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

互動國際數位股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

互動國際數位股份有限公司民國一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註（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，上開個體財務報告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一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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告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一一二年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)，收入之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(十六)。收入認列時點涉及判斷之說明，請詳個體財務報告附註五。

關鍵查核事項之說明：

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系統建置銷售，並提供系統整合技術服務，以達成客戶系統建置、擴充及維運等各種功能及要求。由於客戶合約樣態繁雜，收入之認列常需要管理階層個別評估以決定適當之收入認列時點，故收入認列為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項。

【附件二】



因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括抽樣測試銷貨及收款作業循環與財務報導相關之內部控制；抽樣選取並檢視銷售合約或訂單條款及安裝驗收資料等各項憑證，以評估收入認列時點是否正確；抽樣測試年度結束日前後一段期間銷售交易之樣本，辨認對商品服務之控制移轉予客戶而滿足履約義務之時點，以評估收入認列時點之正確性。

其他事項

互動國際數位股份有限公司民國一一一年度之個體財務報告係由其他會計師查核，並於民國一一二年二月二十二日出具無保留意見之查核報告。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告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：

- 一、辨認並評估個體財務報告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。
- 二、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。
- 三、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。
- 四、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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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。

【附件二】



五、評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

六、對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責對該等被投資公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成互動國際數位股份有限公司之查核意見。

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一一二年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

黃明宏



會計師：

張惠貞



證券主管機關：金管證審字第1060005191號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國 一 一 三 年 二 月 二 十 三 日

【附件二】

互動國際數位股份有限公司

資產負債表

民國一一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31			112.12.31		111.12.31	
資產：	金額	%	金額	%	負債及權益：	金額	%	金額	%
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 882,337	29	316,224	12	2100 短期借款(附註六(八))	\$ -	-	150,000	6
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	-	-	21,991	1	1130 合約負債－流動(附註六(十六))	289,338	10	425,717	16
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(一))	20,000	1	-	-	2170 應付帳款	355,899	12	340,731	13
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三)及(十六))	592,743	20	652,322	25	2180 應付帳款－關係人(附註七)	6,681	-	135	-
1180 應收帳款(附註七)	8,403	-	6,929	-	2200 其他應付款(附註六(十七))	200,634	7	185,614	7
1200 其他應收款(附註七)	845	-	171	-	2230 本期所得稅負債	69,800	2	58,019	2
130X 存貨淨額(附註六(四))	592,021	19	647,333	24	2250 負債準備－流動(附註六(十一))	69,388	2	81,056	3
1410 預付款項及其他流動資產	5,347	-	78,934	3	2280 租賃負債－流動(附註六(十))	3,923	-	4,421	-
流動資產合計	2,101,696	69	1,723,904	65	其他流動負債	854	-	1,108	-
非流動資產：					流動負債合計	996,517	33	1,246,801	47
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	13,588	1	12,498	1	非流動負債：				
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二)及(九))	55	-	-	-	264,612 應付公司債(附註六(九))	264,612	9	-	-
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註六(一))	21,000	1	-	-	34,641 負債準備－非流動(附註六(十一))	34,641	1	66,069	3
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及七)	770,077	25	761,416	29	遞延所得稅負債(附註六(十三))	409	-	203	-
1755 使用權資產(附註六(七))	5,159	-	7,523	1	租賃負債－非流動(附註六(十))	1,266	-	3,126	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	23,612	1	35,186	1	其他非流動負債	223	-	222	-
1900 其他非流動資產	102,212	3	91,715	3	非流動負債合計	301,151	10	69,620	3
非流動資產合計	935,703	31	908,338	35	負債總計	1,297,668	43	1,316,421	50
					權益(附註六(九)及(十四))：				
					股本				
					3100 普通股股本	431,373	14	402,499	15
					3110 預收股本	27,618	1	33	-
					3140 資本公積	786,038	26	486,890	19
					3200 保留盈餘	495,436	16	426,888	16
					3300 其他權益	(734)	-	(489)	-
					3400 歸屬於母公司業主之權益總計	1,739,731	57	1,315,821	50
					權益總計	1,739,731	57	1,315,821	50
資產總計	\$ 3,037,399	100	2,632,242	100	負債及權益總計	\$ 3,037,399	100	2,632,242	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：黃文芳

經理人：劉美蘭

會計主管：陳美琪

【附件二】

互動國際數位股份有限公司

綜合損益表

民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112年度		111年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十六)及七)	\$ 2,235,094	100	2,043,363	100
5000	營業成本(附註六(四)、(十一)及七)	(1,307,591)	(59)	(1,196,250)	(59)
	營業毛利	927,503	41	847,113	41
	營業費用(附註六(三)、(六)、(七)、(十)、(十二)、(十七)、七及十二)：				
6100	推銷費用	(428,976)	(19)	(396,218)	(19)
6200	管理費用	(191,586)	(8)	(170,246)	(8)
6450	預期信用減損迴轉利益(損失)	2,976	-	(2,150)	-
	營業費用合計	(617,586)	(27)	(568,614)	(27)
	營業淨利	309,917	14	278,499	14
	營業外收入及支出(附註六(十)及(十八))：				
7100	利息收入	8,799	-	1,995	-
7010	其他收入	9,933	1	6,131	-
7020	其他利益及損失	4,127	-	(8,190)	-
7050	財務成本	(8,642)	-	(7,426)	-
7060	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	2,562	-	1,265	-
	營業外收入及支出合計	16,779	1	(6,225)	-
	稅前淨利	326,696	15	272,274	14
7950	減：所得稅費用(附註六(十三))	(64,933)	(3)	(57,267)	(3)
	本期淨利	261,763	12	215,007	11
	其他綜合損益(附註六(十四))：				
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	(245)	-	185	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	本期其他綜合損益	(245)	-	185	-
	本期綜合損益總額	\$ 261,518	12	215,192	11
	每股盈餘(單位：新台幣元，附註六(十五))				
9750	基本每股盈餘	\$ 6.26		5.43	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 5.27		5.39	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：黃文芳



經理人：劉美蘭



會計主管：陳美琪



【附件二】

互動國際數位股份有限公司

權益變動表

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	保留盈餘		合計	其他權益項目	國外營運機構財務報表換算之兌換差	權益總計
	普通股	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				
民國一一年一月一日餘額	\$ 387,509	45	425,571	177,781	752	265,881	444,414	-	(674)	1,256,865
本期淨利	-	-	-	-	-	215,007	215,007	-	-	215,007
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	26,065	-	(26,065)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(232,532)	(232,532)	-	-	(232,532)
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(78)	78	-	-	-	-
資本公積配發現金	-	-	(19,378)	-	-	-	-	-	-	(19,378)
預收股款轉列股本	45	(45)	-	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換普通股	14,945	33	84,540	-	-	-	-	-	-	99,518
發行可轉換公司債認列之認股權	-	-	(3,843)	-	-	-	-	-	-	(3,843)
千元尾差	-	-	-	-	-	(1)	(1)	-	-	(1)
民國一一年十二月三十一日餘額	402,499	33	486,890	203,846	674	222,368	426,888	-	(489)	1,315,821
本期淨利	-	-	-	-	-	261,763	261,763	-	-	261,763
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	21,501	-	(21,501)	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(185)	185	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(193,215)	(193,215)	-	-	(193,215)
資本公積配發現金	-	(33)	(20,127)	-	-	-	-	-	-	(20,127)
預收股款轉列股本	33	-	-	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換普通股	28,841	27,618	290,158	-	-	-	-	-	-	346,617
發行可轉換公司債認列之認股權	-	-	29,117	-	-	-	-	-	-	29,117
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 431,373	27,618	786,038	225,347	489	269,600	495,436	-	(734)	1,739,731

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：黃文芳

經理人：劉美蘭

會計主管：陳美琪

【附件二】

互動國際數位股份有限公司

現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 326,696	272,274
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	23,845	17,706
預期信用減損損失(迴轉利益)	(2,976)	2,150
透過損益按公允價值衡量金融工具淨損失(利益)	(1,849)	2,722
利息費用	8,642	7,426
利息收入	(8,799)	(1,995)
股利收入	-	(2,172)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(2,562)	(1,265)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(1,676)	(45)
收益費損項目合計	14,625	24,527
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款	62,555	(36,934)
應收帳款－關係人	(1,474)	239
其他應收款	(79)	(36)
存貨	55,312	(14,249)
預付款項及其他流動資產	73,587	(14,413)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	189,901	(65,393)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	(136,379)	713
應付帳款	15,168	(2,647)
應付帳款－關係人	6,546	(1,862)
其他應付款	15,192	1,331
負債準備	(43,096)	3,026
其他流動負債	(254)	179
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(142,823)	740
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	47,078	(64,653)
調整項目合計	61,703	(40,126)
營運產生之現金流入	388,399	232,148
收取之利息	8,204	1,984
收取之股利	1,227	6,279
支付之利息	(268)	(696)
支付之所得稅	(41,371)	(55,837)
營業活動之淨現金流入	356,191	183,878

(續次頁)

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：黃文芳



經理人：劉美蘭



會計主管：陳美琪



【附件二】

互動國際數位股份有限公司

現金流量表(承前頁)

民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(41,000)	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	23,766	1,748
取得不動產、廠房及設備	(27,117)	(285,752)
處分不動產、廠房及設備價款	1,676	48
存出保證金增加	(11,330)	(1,584)
預付設備款減少(增加)	833	(1,604)
投資活動之淨現金流出	(53,172)	(287,144)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	-	680,000
短期借款減少	(150,000)	(530,000)
發行公司債	631,884	-
償還公司債	-	(372,300)
租賃本金償還	(5,383)	(3,974)
存入保證金增加	-	139
發放現金股利	(213,342)	(251,910)
租賃支付之利息	(65)	(54)
籌資活動之淨現金流入(出)	263,094	(478,099)
本期現金及約當現金增加(減少)數	566,113	(581,365)
期初現金及約當現金餘額	316,224	897,589
期末現金及約當現金餘額	\$ 882,337	316,224

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：黃文芳



經理人：劉美蘭



會計主管：陳美琪



【附件三】

互動國際數位股份有限公司
民國112年度盈餘分派表

單位：新臺幣元

本期稅後淨利	261,763,355
減：提列法定盈餘公積（10%）	（26,176,336）
加：其他權益為負，提撥特別盈餘公積	（245,006）
112年度可供分派盈餘	235,342,013
加：期初未分派盈餘	7,836,622
截至112年度累積可供分派盈餘	243,178,635
分派項目：	
股東現金紅利（每千股配發5,200元）	（238,675,497）
期末未分派盈餘	4,503,138

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：黃文芳



經理人：劉美蘭



會計主管：陳美琪

