

互動國際數位股份有限公司
民國一十四年股東常會議事錄

開會時間： 中華民國 114 年 5 月 23 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）

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 32,361,967 股（其中以電子方式行使表決權者為 22,163,611 股），佔本公司已發行股份總數 50,893,286 股之 63.58%。

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、邱培舜董事，莊侏真獨立董事（審計委員會召集人），施朝福獨立董事，王清瑩獨立董事，共計六席董事親自出席，已超過董事席次 7 席之半數。

列席： 黃明宏會計師

主席： 黃文芳董事長



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 113 年度營業報告

本公司民國 113 年度營業報告書，請參閱【附件一】。

第二案： 審計委員會查核報告。

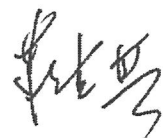
本公司董事會造具民國 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經董事會委託之安侯建業聯合會計師事務所黃明宏、張惠貞兩位會計師查核完竣，並共同出具查核報告。前述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，經本審計委員會審查認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條規定，特此報告。

報請 鑒察。

此致

互動國際數位股份有限公司 114 年股東常會

審計委員會召集人：莊侏真



中華民國 114 年 2 月 25 日

第三案： 民國 113 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

本公司經民國 114 年 2 月 25 日董事會決議，以現金分派員工及董事酬勞分別為新臺幣 39,980,000 元及 2,997,000 元。

第四案： 民國 113 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 114 年 2 月 25 日董事會決議，自 113 年度累積可供分派盈餘中，提撥股東股利計新臺幣（以下同）258,028,960 元，每股配發 5.07 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 114 年 2 月 25 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）40,714,629 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（以下簡稱：互動二）新臺幣陸億元整，發行期間三年，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、互動二依發行及轉換辦法第 18 條提前贖回的條件，就流通在外餘額執行提前贖回作業，債券持有人已全數申請換發本公司普通股，互動二於 113 年 9 月 9 日終止櫃檯買賣。

四、承認及討論事項

第一案：（董事會提）

案由：擬承認民國 113 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）113 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 113 年 12 月 31 日之財務狀況暨 113 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 113 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）：32,361,967 權
贊成權數：31,838,721 權，占表決權數 98.38%
反對權數：7,440 權，占表決權數 0.02%；
無效權數：0 權，占表決權數 0.00%；
棄權及未投票權數：515,806 權，占表決權數 1.59%。
本案照原議案表決通過。

第二案：（董事會提）

案由：擬承認民國 113 年度盈餘分派案，謹請承認。

說明：本公司民國 113 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）：32,361,967 權
贊成權數：31,903,852 權，占表決權數 98.58%
反對權數：7,311 權，占表決權數 0.02%；
無效權數：0 權，占表決權數 0.00%；
棄權及未投票權數：450,804 權，占表決權數 1.39%。
本案照原議案表決通過。

第三案：（董事會提）

案由：擬修訂「公司章程」案，謹請討論。

說明：一、配合總統民國 113 年 8 月 7 日華總一義字第 11300069631 號令修正「證券交易法」第十四條條文，公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞；另依本公司實際需要，亦修訂本公司部分章程條文。

二、因應證券交易法第十四條第六項規定，擬修訂本公司章程第十九條，明訂本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞，其中基層員工酬勞分配不得低於前述員工酬勞總額百分之十。

三、修訂前後條文對照表，請參閱【附件四】。

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）：32,361,967 權

贊成權數：31,890,323 權，占表決權數 98.54%

反對權數：8,987 權，占表決權數 0.02%；

無效權數：0 權，占表決權數 0.00%；

棄權及未投票權數：462,657 權，占表決權數 1.42%。

本案照原議案表決通過。

第四案：（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 114 年股東常會解除之董事競業限制項目，請參閱【附件五】。

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）：32,361,967 權

贊成權數：31,871,210 權，占表決權數 98.48%

反對權數：30,941 權，占表決權數 0.09%；

無效權數：0 權，占表決權數 0.00%；

棄權及未投票權數：459,816 權，占表決權數 1.42%。

本案照原議案表決通過。

五、臨時動議：無。

六、散會：同日上午9時22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 113 年度營業報告書

回顧民國 113 年度，影響全球經濟的通膨問題放緩，加諸人工智慧（AI）帶動相關貨品強勁需求，服務需求增加。但烏蘇戰爭持續，中東緊張局勢升溫和美中貿易衝突升級，地緣政治風險仍未解除，對於全球經濟仍存在負面影響。互動民國 113 年度持續積極擴展核心相關業務，使得營收及獲利均創下歷史新高。

113 年度營運計劃執行成果

本公司於民國 113 年度陪著客戶在自動化需求推動及營運成本降低之政策下，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。本公司民國 113 年營運計畫實施成果如下：

（一）合併報表

本公司民國 113 年度合併營業收入為新臺幣（以下同）2,531,238 千元，較前一年度之 2,293,570 千元（重編後），成長約 10.36 %；合併本期淨利 285,985 千元，每股盈餘 5.87 元，較前一年合併本期淨利 261,806 千元及每股盈餘 6.26 元，分別成長 9.24% 及 -6.23 %。

（二）個體報表

本公司民國 113 年度個體營業收入為 2,454,522 千元，較前一年度之 2,235,094 千元（重編後），成長約 9.82%；本期淨利歸屬於母公司業主 286,766 千元，每股盈餘 5.87 元，較前一年本期淨利歸屬於母公司業主 261,763 千元及每股盈餘 6.26 元，分別成長 9.55% 及 -6.23 %。

（三）誠信經營

落實防範本公司董事、經理人、受僱人及實質控制者執行業務發生不誠信行為，民國 113 年度誠信經營政策執行如下：

1. 誠信政策：本公司本於廉潔、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。
2. 誠信風險評估：各事業單位皆處於低風險。
3. 誠信經營稽核：稽核結果誠信條文規定遵循情形皆符合要求。
4. 宣導與訓練：互動公司員工 100% 完成誠信訓練課程。
5. 對外揭露：公司年報、ESG 報告書、公開資訊觀測站、公司官網，皆有公開揭露誠信經營採行措施、履行情形及量化數據與推動成效。

（四）永續發展

本公司民國 113 年永續報告書符合全球永續報告標準之全面揭露，未經第三方查驗證公司查驗，並於 8 月底前完成發佈。企業永續發展民國 113 年績效如下：

【附件一】

1. 互動淨零減碳目標（基準年為 111 年）：
承諾民國 139 年達到淨零排放（Net Zero）。
2. 利害關係人議和：30 份有效問卷鑑別出利害關係人關注的重大議題。
治理面：風險管理與持續營運、客戶關係管理、資安防護及管理。
社會面：員工照顧與福利、人才培育與職涯發展、勞資關係。
環境面：氣候風險行動、能源資源管理、廢棄物管理。
3. E-環境面：溫室氣體減量目標 1 %（約減 12 公噸），實際 7.10 %（約減 79 公噸）
減碳成效：節電 0.78%、節能 6.32%，合計 7.10 %。
綠色營運：每佰萬營業收入溫室氣體年減 15.16%、每佰萬收入電力能源密集度年減 7.24%。
生物多樣性：榮獲遠傳電信頒發「生物多樣性先鋒獎」。
4. S-社會面：
員工關懷：自民國 111 年累積無職災工時 206.24 萬小時。
公益活動參與：贊助民國 113 年台灣大哥大女子高球公開賽，參與遠傳電信【永續先鋒隊】，獲頒「后羿培育獎」。
5. G-治理面：
永續評比：第十屆公司治理評鑑前 6% ~ 20%。
永續法令遵循：民國 113 年 5 月已完成 112 年個體之溫室氣體盤查與驗證。

研究發展狀況

本公司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。本公司緊跟全球新技術發展動脈，開發滿足客戶加值應用的需求，並提升售後服務品質、追求專案風險管理效益等等，以獲取客戶長期信賴與肯定。

未來，本公司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一一三年十二月三十一日及重編後民國一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及重編後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一一三年十二月三十一日及重編後民國一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及重編後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。

強調事項

如合併財務報表附註四(三)及(十九)所述，互動國際數位股份有限公司於民國一一三年六月向盈泰投資股份有限公司取得其子公司辰隆科技股份有限公司之100%股權，該交易參照財團法人中華民國會計研究發展基金會(101)基秘字第301號函及民國一〇七年十月二十六日發布之IFRS 3問答集「共同控制下企業合併之會計處理疑義」，係屬共同控制下之組織重組，應視為自始即合併，互動國際數位股份有限公司及其子公司並據以編製民國一一三年度合併財務報告及重編民國一一二年度合併財務報告。本會計師並未因此而修正查核意見。

【附件二】



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一一三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：

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(十四)，收入之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(十七)。收入認列時點涉及判斷之說明，請詳合併財務報告附註五。

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。

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已編製民國一一三年度及一一二年度之個體財務報告，並經本會計師分別出具無保留意見加強調事項段及無保留意見加其他事項段之查核報告在案，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。

【附件二】



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。

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一一三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

會計師：黃明宏
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
民國一一四年二月二十五日

【附件二】

互動國際數位股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

	113.12.31		112.12.31 (重編後)			113.12.31		112.12.31 (重編後)	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
資 產									
流動資產：									
現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,041,129	30	900,699	29	2130				
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(一))	-	-	20,000	-	2170				
應收票據及帳款淨額(附註六(三)及(十七))	644,914	19	614,453	20	2180				
應收帳款－關係人淨額(附註六(三)、(十七)及七)	37,266	1	28,470	1	2200				
其他應收款(附註七)	2,452	-	845	-	2220				
存貨淨額(附註六(四))	701,212	20	605,793	20	2230				
預付款項及其他流動資產	8,155	-	5,441	-	2250				
流動資產合計	2,435,128	70	2,175,701	70	2280				
非流動資產：									
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	-	2300				
採用權益法之投資(附註六(五))	95,818	3	-	-					
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註六(一)及(八))	-	-	21,558	1	2530				
不動產、廠房及設備(附註六(七)及七)	759,066	22	770,338	25	2540				
使用權資產(附註六(八))	5,421	-	5,159	-	2550				
遞延所得稅資產(附註(十四))	15,143	1	23,612	1	2570				
其他非流動資產(附註八)	144,131	4	106,006	3	2580				
非流動資產合計	1,019,579	30	926,728	30	2600				
負債總計									
歸屬母公司業主之權益(附註六(九)及(十五))：									
股本									
普通股股本			3100						
預收股本			3110						
			3140						
資本公積			3200						
保留盈餘			3300						
其他權益			3400						
歸屬於母公司業主之權益總計									
共同控制下前手權益			35XX						
非控制權益			36XX						
權益總計									
負債及權益總計	\$ 3,454,707	100	3,102,429	100					
資產總計									
	\$ 3,454,707	100	3,102,429	100					

資產總計

董事長：黃文芳



經理人：劉美蘭



(請詳閱後附合併財務報告附註)

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

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度 (重編後)	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十七)及七)	\$ 2,531,238	100	2,293,570	100
5000 營業成本(附註六(四)、(十二)、(十三)、七及十二)	(1,711,476)	(68)	(1,336,997)	(58)
營業毛利	819,762	32	956,573	42
營業費用(附註六(三)、(七)、(八)、(十一)、(十三)、(十八)、七及十二)：				
6100 推銷費用	(292,536)	(11)	(450,527)	(20)
6200 管理費用	(191,430)	(8)	(193,436)	(8)
6450 預期信用減損損失迴轉利益	-	-	2,976	-
營業費用合計	(483,966)	(19)	(640,987)	(28)
營業淨利	335,796	13	315,586	14
營業外收入及支出(附註六(五)、(十一)、(十九)、(二十)及七)：				
7100 利息收入	15,256	1	8,886	-
7010 其他收入	8,614	-	10,078	-
7020 其他利益及損失	(2,307)	-	1,057	-
7050 財務成本	(2,782)	-	(8,733)	-
7375 採用權益法認列之關聯企業利益之份額	1,588	-	-	-
營業外收入及支出合計	20,369	1	11,288	-
稅前淨利	356,165	14	326,874	14
7950 所得稅費用(附註六(十四))	(70,180)	(3)	(65,068)	(3)
本期淨利	285,985	11	261,806	11
其他綜合損益(附註六(十五))：				
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	440	-	(245)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
本期其他綜合損益	440	-	(245)	-
本期綜合損益總額	\$ 286,425	11	261,561	11
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 286,766	11	261,763	11
8615 共同控制下前手權益	(3,764)	-	43	-
非控制權益	2,983	-	-	-
綜合損益總額歸屬於：	\$ 285,985	11	261,806	11
8710 母公司業主	\$ 287,206	11	261,518	11
8715 共同控制下前手權益	(3,764)	-	43	-
非控制權益	2,983	-	-	-
每股盈餘(單位：新台幣元，附註六(十六))				
9750 基本每股盈餘	\$ 5.87		6.26	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 5.62		5.27	

(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	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	其他權益項目				歸屬於母公司業主之權益總計	共同控制下前手權益	非控制權益	權益總計
							國外營運機構財務報表換算之兌換差	資本公積	盈餘公積	未分配盈餘				
普通股	402,499	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,315,821	16,696	-	1,332,517
預收股本	33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	261,763	43	-	261,806
資本公積	486,890	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(245)	-	-	(245)
法定盈餘公積	203,846	-	-	-	-	-	-	-	-	-	261,518	43	-	261,561
特別盈餘公積	674	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配盈餘	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換普通股	28,841	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
發行可轉換公司債認列之認股權	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一一年一月一日重編後餘額	431,373	27,618	225,347	489	269,600	495,436	(734)	286,766	286,766	29,117	1,739,731	16,739	-	1,756,470
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	286,766	(3,764)	2,983	285,985
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	440	-	-	440
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	287,206	(3,764)	2,983	286,425
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資本公積配發現金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
預收股款轉列股本	77,560	(77,560)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換普通股	-	49,942	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
組織重組	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一一年一月一日重編後餘額	508,933	-	251,523	734	291,269	543,526	(294)	2,019,619	2,019,619	11,714	-	-	-	2,031,333

(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

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度 (重編後)
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 356,165	326,874
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	26,801	23,944
預期信用減損損失迴轉利益	-	(2,976)
透過損益按公允價值衡量金融工具淨損失(利益)	33	(1,849)
利息費用	2,782	8,733
利息收入	(15,256)	(8,886)
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(1,588)	-
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	201	(1,676)
租賃修改利益	(5)	-
收益費損項目合計	12,968	17,290
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	(30,461)	48,446
應收帳款－關係人	(8,796)	(21,527)
其他應收款	(274)	(76)
存貨	(95,316)	51,941
預付款項及其他流動資產	(2,714)	73,601
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(137,561)	152,385
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	190,167	(136,379)
應付帳款	169,767	17,814
應付帳款－關係人	24,991	7,844
其他應付款	(6,176)	27,106
負債準備	(23,860)	(43,096)
其他流動負債	(17,928)	(254)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	336,961	(126,965)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	199,400	25,420
調整項目合計	212,368	42,710
營運產生之現金流入	568,533	369,584
收取之利息	13,923	8,291
收取之股利	2,700	-
支付之利息	(445)	(359)
支付之所得稅	(66,757)	(41,494)
營業活動之淨現金流入	517,954	336,022

(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)

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度 (重編後)
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)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	41,558	2,720
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	23,766
取得採用權益法之投資	(96,930)	-
取得不動產、廠房及設備	(10,355)	(27,436)
處分不動產、廠房及設備價款	375	1,676
存出保證金增加	(38,041)	(10,773)
預付設備款減少(增加)	(84)	833
投資活動之淨現金流出	(103,477)	(50,214)
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	-	(150,000)
發行公司債	-	631,884
舉借長期借款	25,000	-
償還長期借款	-	(26,000)
其他應付款－關係人借款增加	-	15,000
其他應付款－關係人借款減少	(15,000)	-
存入保證金減少	(169)	-
租賃支付之利息	(116)	(65)
租賃本金償還	(5,826)	(5,383)
發放現金股利	(275,395)	(213,342)
非控制權益變動	10,000	-
取得子公司股權	(12,975)	-
籌資活動之淨現金流入(出)	(274,481)	252,094
匯率變動對現金及約當現金之影響	434	(239)
本期現金及約當現金增加數	140,430	537,663
期初現金及約當現金餘額	900,699	363,036
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,041,129	900,699

(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一一三年十二月三十一日及重編後民國一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及重編後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一一三年十二月三十一日及重編後民國一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及重編後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。

強調事項

如個體財務報告附註六(五)所述，互動國際數位股份有限公司於民國一一三年六月向盈泰投資股份有限公司取得其子公司辰隆科技股份有限公司之100%股權，該交易參照財團法人中華民國會計研究發展基金會(101)基秘字第301號函及民國一〇七年十月二十六日發布之IFRS 3問答集「共同控制下企業合併之會計處理疑義」，係屬共同控制下之組織重組，應視為自始即合併，互動國際數位股份有限公司並據此編製民國一一三年度之個體財務報告及重編民國一一二年個體財務報告。本會計師並未因此而修正查核意見。

【附件二】



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一一三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：

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(十四)，收入之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(十五)。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。

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。

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在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。

【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。
- 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一一三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

會計師：
黃明宏
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 四 年 二 月 二 十 五 日

【附件二】

互動國際數位股份有限公司

資產負債表

民國一〇一三年及一〇一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113.12.31		112.12.31 (重編後)			113.12.31		112.12.31 (重編後)					
	金額	%	金額	%		金額	%						
資產													
流動資產：													
現金及約當現金(附註六(一))	\$	943,734	28	882,337	29	2130	合約負債－流動(附註六(十五)及七)	\$	441,598	13	289,338	9	
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		524,986	16	355,899	12	
應收票據及帳款淨額(附註六(三)及(十五))		636,089	19	592,743	20	2180	應付帳款－關係人(附註七)		34,806	1	6,681	-	
應收帳款－關係人淨額(附註六(三)、(十五)及七)		10,181	-	8,403	-	2200	其他應付款(附註六(十六))		193,074	6	200,634	7	
其他應收款(附註七)		2,350	-	845	-	2230	本期所得稅負債		65,033	2	69,800	2	
存貨淨額(附註六(四))		686,757	21	592,021	19	2250	負債準備－流動(附註六(十))		27,502	1	69,388	2	
預付款項及其他流動資產		7,923	-	5,347	-	2280	租賃負債－流動(附註六(九))		3,812	-	3,923	-	
流動資產合計		2,287,034	68	2,101,696	69	2300	其他流動負債		1,573	-	854	-	
非流動資產：							流動負債合計		1,292,384	39	996,517	32	
採用權益法之投資(附註六(五)及七)		152,067	5	30,327	1		非流動負債：						
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二)及(八))		-	-	55	-	2530	應付公司債(附註六(八))		-	-	264,612	9	
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註六(一))		-	-	21,000	1	2550	負債準備－非流動(附註六(十))		43,523	1	34,641	1	
不動產、廠房及設備(附註六(六)及七)		758,903	23	770,077	25	2570	遞延所得稅負債(附註六(十二))		120	-	409	-	
使用權資產(附註六(七))		5,421	-	5,159	-	2580	租賃負債－非流動(附註六(九))		1,654	-	1,266	-	
遞延所得稅資產(附註六(十二))		15,143	-	23,612	1	2600	其他非流動負債		94	-	223	-	
其他非流動資產(附註八)		138,826	4	102,212	3		非流動負債合計		45,391	1	301,151	10	
非流動資產合計		1,070,360	32	952,442	31		負債總計		1,337,775	40	1,297,668	42	
權益(附註六(八)及(十三))：							權益(附註六(八)及(十三))：						
股本						3100	股本						
普通股股本						3110	普通股股本		508,933	15	431,373	14	
預收股本						3140	預收股本		-	-	27,618	1	
資本公積						3200	資本公積		967,454	29	786,038	26	
保留盈餘						3300	保留盈餘		543,526	16	495,436	16	
其他權益						3400	其他權益		(294)	-	(734)	-	
歸屬於母公司業主之權益總計							歸屬於母公司業主之權益總計		2,019,619	60	1,739,731	57	
共同控制下前手權益						35XX	共同控制下前手權益		-	-	16,739	1	
權益總計							權益總計		2,019,619	60	1,756,470	58	
負債及權益總計							負債及權益總計		\$	3,357,394	100	3,054,138	100
資產總計							資產總計						

【附件二】

互動國際數位股份有限公司

綜合損益表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度(重編後)	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十五)及七)	\$ 2,454,522	100	2,235,094	100
5000	營業成本(附註六(四)、(十)、(十一)及七)	(1,666,671)	(68)	(1,307,591)	(59)
	營業毛利	787,851	32	927,503	41
	營業費用(附註六(三)、(六)、(七)、(九)、(十一)、(十六)、七及十二)：				
6100	推銷費用	(272,257)	(11)	(428,976)	(19)
6200	管理費用	(189,780)	(8)	(191,586)	(8)
6450	預期信用減損迴轉利益	-	-	2,976	-
	營業費用合計	(462,037)	(19)	(617,586)	(27)
	營業淨利	325,814	13	309,917	14
	營業外收入及支出(附註六(五)、(九)、(十七)、(十八)及七)：				
7100	利息收入	14,818	1	8,799	-
7010	其他收入	9,029	-	9,933	1
7020	其他利益及損失	(2,307)	-	4,127	-
7050	財務成本	(2,590)	-	(8,642)	-
7060	採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	8,355	-	2,605	-
	營業外收入及支出合計	27,305	1	16,822	1
	稅前淨利	353,119	14	326,739	15
7950	減：所得稅費用(附註六(十二))	(70,117)	(2)	(64,933)	(3)
	本期淨利	283,002	12	261,806	12
	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	440	-	(245)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	本期其他綜合損益	440	-	(245)	-
	本期綜合損益總額	\$ 283,442	12	261,561	12
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 286,766	12	261,763	12
8615	共同控制下前手權益	(3,764)	-	43	-
		\$ 283,002	12	261,806	12
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 287,206	12	261,518	12
8715	共同控制下前手權益	(3,764)	-	43	-
		\$ 283,442	12	261,561	12
	每股盈餘(單位：新台幣元，附註六(十四))				
9750	基本每股盈餘	\$ 5.87		6.26	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 5.62		5.27	

(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一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本		保留盈餘			其他權益項目			共同控制下權益	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	合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差		
民國一一年一月一日重編後餘額	\$ 402,499	33	486,890	203,846	674	222,368	426,888	(489)	16,696	1,332,517
本期淨利	-	-	-	-	-	261,763	261,763	-	43	261,806
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(245)	-	(245)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	261,763	261,763	(245)	43	261,561
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	-	-	(20,127)	-	-	-	-	-	-	(20,127)
預收股款轉列股本	33	(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重編後餘額	431,373	27,618	786,038	225,347	489	269,600	495,436	(734)	16,739	1,756,470
本期淨利	-	-	-	-	-	286,766	286,766	-	(3,764)	283,002
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	286,766	286,766	-	-	283,002
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	26,176	-	(26,176)	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	245	(245)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(238,676)	(238,676)	-	-	(238,676)
資本公積配發現金	-	-	(36,719)	-	-	-	-	-	-	(36,719)
預收股款轉列股本	77,560	(77,560)	-	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換普通股	-	49,942	216,866	-	-	-	-	-	-	266,808
採用權益法認列之子公司及關聯企業之變動數	-	-	1,269	-	-	-	-	-	-	1,269
組織重組	-	-	-	-	-	-	-	-	(12,975)	(12,975)
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 508,933	-	967,454	251,523	734	291,269	543,526	(294)	-	2,019,619

(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

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度 (重編後)
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 353,119	326,739
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	26,694	23,845
預期信用減損迴轉利益	-	(2,976)
透過損益按公允價值衡量金融工具淨損失(利益)	33	(1,849)
利息費用	2,590	8,642
利息收入	(14,818)	(8,799)
採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	(8,355)	(2,605)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	201	(1,676)
租賃修改利益	(5)	-
收益費損項目合計	6,340	14,582
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	(43,346)	62,555
應收帳款－關係人	(1,778)	(1,474)
其他應收款	(241)	(79)
存貨	(94,633)	55,312
預付款項及其他流動資產	(2,576)	73,587
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(142,574)	189,901
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	152,260	(136,379)
應付帳款	169,087	15,168
應付帳款－關係人	28,125	6,546
其他應付款	(7,560)	15,192
負債準備	(33,004)	(43,096)
其他流動負債	719	(254)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	309,627	(142,823)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	167,053	47,078
調整項目合計	173,393	61,660
營運產生之現金流入	526,512	388,399
收取之利息	13,555	8,204
收取之股利	5,321	1,227
支付之利息	(255)	(268)
支付之所得稅	(66,704)	(41,371)
營業活動之淨現金流入	478,429	356,191

(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)

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度 (重編後)
投資活動之現金流量：		
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	41,000	-
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
取得採用權益法之投資	(133,166)	-
採用權益法之被投資公司減資退回股款	3,194	-
取得不動產、廠房及設備	(10,355)	(27,117)
處分不動產、廠房及設備價款	375	1,676
存出保證金增加	(36,530)	(11,330)
預付設備款減少(增加)	(84)	833
投資活動之淨現金流出	(135,566)	(53,172)
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	-	(150,000)
發行公司債	-	631,884
租賃本金償還	(5,826)	(5,383)
存入保證金增加	(129)	-
發放現金股利	(275,395)	(213,342)
租賃支付之利息	(116)	(65)
籌資活動之淨現金流入(出)	(281,466)	263,094
本期現金及約當現金增加數	61,397	566,113
期初現金及約當現金餘額	882,337	316,224
期末現金及約當現金餘額	\$ 943,734	882,337

(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113年度盈餘分派表



單位：新臺幣元

本期稅後淨利	286,766,113
減：提列法定盈餘公積（10%）	(28,676,611)
加：迴轉特別盈餘公積	440,007
113年度可供分派盈餘	258,529,509
加：期初未分派盈餘	4,503,138
截至113年度累積可供分派盈餘	263,032,647
分派項目：	
股東現金股利（每千股配發5,070元）	(258,028,960)
期末未分派盈餘	5,003,687

附註：

本次股東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。

負責人：黃文芳



經理人：劉美蘭



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
第十七條	本公司設置經理人若干人，其委任、解任及報酬依公司法規定辦理。	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。	參酌法令條文修訂
第十九條	本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞；但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。基層員工酬勞分配不得低於前項員工酬勞總額百分之十。 <u>第一項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。</u>	本公司年度如有獲利， <u>應先提撥本次獲利之百分之五至百分之二十為員工酬勞，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。</u> <u>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一。</u> <u>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。</u> <u>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。</u>	配合法令修訂
第十九條之一	本公司年度決算如有盈餘， <u>應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積</u> ；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，得停止提撥法定盈餘公積。 <u>並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。</u> 如尚有盈餘，其餘額再加計期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。 前項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。	本公司年度決算如有本期稅後淨利， <u>應先彌補累積虧損，依法提撥百分之十為法定盈餘公積</u> ；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，得停止提撥法定盈餘公積。 <u>次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。</u> 如尚有盈餘，其餘額再加計期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。 前項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。	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) 第十七次修訂於中華民國一一二年五月三十日。 <u>第十八次修訂於中華民國一一四年五月二十三日。</u>	本章程訂立於中華民國九十二年四月二十八日。 (略) 第十七次修訂於中華民國一一二年五月三十日。 (新增)	增列修訂日期

【附件五】

董事競業限制項目

董事	解除競業限制項目
仲琦科技股份有限公司 代表人：劉美蘭	辰隆科技股份有限公司 法人董事長代表人
	智通聯網科技股份有限公司 法人董事代表人