

互動國際數位股份有限公司
民國一一五年股東常會議事錄

開會時間： 中華民國 115 年 5 月 21 日（星期四）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 31,723,347 股（其中以電子方式行使表決權者為 22,431,000 股），佔本公司已發行股份總數 50,893,286 股之 62.33%。

出席董事： 仲琦科技股份有限公司法人董事代表人：黃文芳董事長、劉美蘭副董事長，加來開發有限公司法人董事代表人：王榮煌董事，莊傑真獨立董事（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



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 114 年度營業報告。

本公司民國 114 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。

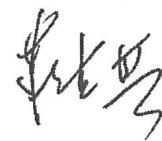
本公司董事會造具民國 114 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經董事會委託之安侯建業聯合會計師事務所黃明宏、張惠貞兩位會計師查核完竣，並共同出具查核報告。前述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，經本審計委員會審查認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條規定，特此報告。

報請 鑒察。

此致

互動國際數位股份有限公司 115 年股東常會

審計委員會召集人：莊傑真



中華民國 115 年 2 月 23 日

第 三 案： 民國 114 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

本公司經民國 115 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 40,490,000 元及 3,036,000 元。

第 四 案： 民國 114 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 115 年 2 月 23 日董事會決議，自 114 年度累積可供分派盈餘中，提撥股東股利計新臺幣（以下同）264,645,087 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 115 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）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。

四、選舉事項

案 由： **改選董事七名（含獨立董事），提請選舉。（董事會提）**

說 明： 一、本公司董事任期於民國（以下同）115 年 5 月 29 日屆滿，擬依公司章程改選董事七名（含獨立董事），新任董事（含獨立董事）任期自 115 年股東常會當選之日起算三年為止。

二、依公司章程及公司法第 192 條之 1 規定，本公司董事（含獨立董事）採候選人提名制度，候選人名單業經本公司 115 年 4 月 10 日董事會決議通過，股東應就董事候選人名單中選任之，董事候選人名單請參閱【附件二】。

選舉結果： 董事七席（含獨立董事）當選名單如下：

職稱	戶名或姓名	當選權數（含電子投票）
董事	仲琦科技股份有限公司 代表人：劉美蘭	33,731,528 權
董事	仲琦科技股份有限公司 代表人：黃文芳	31,339,786 權
董事	加來開發有限公司 代表人：王榮煌	29,966,837 權
獨立董事	莊侏真	30,539,383 權
獨立董事	施朝福	29,734,936 權
獨立董事	王清瑩	29,504,565 權
獨立董事	劉克宜	29,264,929 權

任期自 115 年 5 月 21 日起至 118 年 5 月 20 日止，為期三年。

五、承認及討論事項

第一案：（董事會提）

案由： 擬承認民國 114 年度財務報表及營業報告書案，謹請承認。

說明： 一、本公司民國（以下同）114 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 114 年 12 月 31 日之財務狀況暨 114 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 114 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）：31,723,347 權

贊成權數：31,116,708 權，占表決權數 98.08 %

反對權數：5,806 權，占表決權數 0.01 %；

無效權數：0 權，占表決權數 0 %；

棄權及未投票權數：600,833 權，占表決權數 1.89 %。

本案照原議案表決通過。

第 二 案：（董事會提）

案 由： 擬承認民國 114 年度盈餘分派案，謹請承認。

說 明： 本公司民國 114 年度盈餘分派表，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）：31,723,347 權

贊成權數：31,139,203 權，占表決權數 98.15 %

反對權數：5,598 權，占表決權數 0.01 %；

無效權數：0 權，占表決權數 0 %；

棄權及未投票權數：578,546 權，占表決權數 1.82%。

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、配合公司業務需求，增訂本公司營業項目，擬修訂本公司「公司章程」。

二、修訂前後條文對照表，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）：31,723,347 權

贊成權數：31,109,304 權，占表決權數 98.06 %

反對權數：16,623 權，占表決權數 0.05 %；

無效權數：0 權，占表決權數 0 %；

棄權及未投票權數：597,420 權，占表決權數 1.88 %。

本案照原議案表決通過。

第 四 案：（董事會提）

案 由： 擬解除新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 115 年股東常會解除之董事競業限制項目，請參閱【附件六】。

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）：31,723,347 權

贊成權數：31,241,106 權，占表決權數 98.47 %

反對權數：38,941 權，占表決權數 0.12 %；

無效權數：0 權，占表決權數 0 %；

棄權及未投票權數：443,300 權，占表決權數 1.39 %。

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 25 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 114 年度營業報告書

回顧民國（以下同）114 年度，烏蘇戰爭未結，接續中東戰爭全球地緣政治問題加溫，川普政策導引貿易保護主義升高，國際貿易充斥不確性因素，對全球供應鏈構成威脅；114 年全球經濟呈現由 AI 與科技主導、經濟成長過度集中科技，形成產業結構失衡暨供應鏈不協調情況。互動 114 年前三季雖受國外設備交期延宕，致使部分專案時程遞延，但第四季在全體員工同心齊力排擠萬難，使得第四季及全年度營收及獲利均創下歷史新高。

114 年度營運計劃執行成果

本公司於 114 年度除堅守既有業務外，更積極因應國家網路韌性政策，布局微波及通訊市場、防詐通訊政策，且成功拓展至高鐵及捷運等重大軌道工程領域，發揮優異的系統整合深厚技術及專案管理實力，滿足客戶需求，獲取客戶肯定與信賴。本公司 114 年營運計畫實施成果如下：

（一）合併報表

本公司 114 年度合併營業收入為新臺幣（以下同）2,686,097 千元，較前一年度之 2,531,238 千元，成長約 6.12 %；合併本期淨利 296,207 千元，每股盈餘 5.78 元，較前一年合併本期淨利 285,985 千元及每股盈餘 5.87 元，分別成長 3.57 % 及 - 1.53 %。

（二）個體報表

本公司 114 年度個體營業收入為 2,601,388 千元，較前一年度之 2,454,522 千元，成長約 5.98%；本期淨利歸屬於母公司業主 294,086 千元，每股盈餘 5.78 元，較前一年本期淨利歸屬於母公司業主 286,766 千元及每股盈餘 5.87 元，分別成長 2.55% 及 - 1.53 %。

（三）誠信經營

為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，114 年度誠信經營政策及執行成果如下：

1. 誠信政策：依照「誠信經營手則」標準，訂定「董事暨經理人道德行為準則」、「員工誠信暨道德規範」等，規範本公司成員執行業務應注意事項與防範不誠信行為發生，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：稽核結果誠信遵循情形皆符合誠信政策之規範。
4. 宣導與訓練：本公司員工 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。

【附件一】

(四)永續發展

本公司民國 114 年永續報告書已依全球永續報告標準 (GRI Standards) 之全面 (Comprehensive) 揭露編製，8 月底前已發佈未經第三方驗證公司查證之永續報告書，並已規劃民國 115 年第二季前完成永續報告書經第三方驗證公司查證並發佈：

企業永續發展 114 年績效如下：

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：依 65 份有效問卷鑑別出利害關係人所關注在經濟面、人權面及環境面的重大議題。
3. E-環境面：
減碳成效：以 111 年為基準年，依 113 年盤查結果，累計溫室氣體減量 3.34%。
綠色營運：每佰萬營業收入溫室氣體年減 5.73%、每佰萬營業收入電力能源密集度年減 2.34%。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：114 年辦理醫師臨場諮詢 8 小時，特約護理師臨場健康服務及促進 100 小時，共計健康諮詢員工人數 40 位、員工健檢報告分析 293 位。
公益活動參與：贊助 114 年台灣大哥大女子高球公開賽，參與台灣大哥大【種福電計畫】，積極響應成為能量夥伴，參與遠傳電信【永續先鋒隊】，獲頒防災韌性之光獎。
5. G-治理面：
永續評比：第十一屆公司治理評鑑結果被評鑑為上櫃公司前 6%-20%。
永續法令遵循：114 年 4 月通過資訊安全 ISO27001：2022 認證，114 年 5 月完成 113 年溫室氣體盤查與第三方驗證。

(五)風險管理

本公司風險管理委員會 (RMC) 定期每季召開會議追蹤年度重大風險改善成果，並於每年風險管理結案會議中討論及確認當年度重大風險項目皆已進行管控及評估，並確認其風險值已由高風險降低至中、低度風險。

風險管理委員會於每年底風險管理起始會議中依照策略、財務、營運及危害四大風險類別彙整，產出年度風險雷達圖，並由總經理制定公司層級三大風險。

1. 114 年由總經理制定之公司層級三大風險如下，且執行成果皆符合預期：
策略風險：原廠代理政策轉變。
營運風險：資安事件 (防護及復原)。
危害風險：職安事件 (戶外鐵塔及機電工程)。

【附件一】

2. 115 年由總經理制定之公司層級三大風險如下：

財務風險：公司年度營收高比例來自於特定專案。

營運風險：人才流失/短缺，關鍵技術人力不足。

營運風險：資安事件（防護及復原）。

鑑於氣候變遷帶來的極端天災風險，本公司已於 114 年營運持續計畫進行複合式災害情境演練，以強化應變韌性及復原效率，將可能的衝擊降至最低；在風險管理方面，已完成水災風險評估與防洪措施規劃，並持續優化緊急事件的通報流程，全面提升應變能力。

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】

董事候選人名單

職稱/ 候選人姓名	主要學（經）歷	現職	目前 持股數
董事 仲琦科技 (股)公司 法人董事 代表人： 黃文芳	學歷： 臺灣大學EMBA 臺灣大學經濟學系 經歷： 佳世達光電(股)公司董事	互動國際數位(股)公司法人董事長代表人 明泰科技(股)公司法人董事長代表人、執行長暨總經理 仲琦科技(股)公司法人董事長代表人 辰隆科技(股)公司法人董事代表人 盈泰投資(股)公司法人董事代表人 明泰電子(香港)有限公司法人董事代表人 Alpha Networks, Inc. (USA)法人董事長代表人 Alpha Solutions Co., Ltd. 法人董事長代表人 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 財團法人明基文教基金會董事	16,702,600
董事 仲琦科技 (股)公司 法人董事 代表人： 劉美蘭	學歷： 政治大學EMBA 銘傳商專國際貿易系 經歷： 仲琦科技(股)公司副董事長	互動國際數位(股)公司法人副董事長代表人暨總經理 仲琦科技(股)公司董事 華琦通訊設備(上海)有限公司法人董事長代表人 辰隆科技(股)公司法人董事長代表人 智通聯網科技(股)公司法人董事代表人	
董事 加來開發 有限公司 法人董事 代表人： 王榮煌	學歷： 臺灣大學經濟學系 經歷： 仲琦科技(股)公司董事	互動國際數位(股)公司法人董事代表人 加來開發有限公司法人董事代表人 志強國際企業(股)公司董事	720,000
獨立董事 莊炘真	學歷： 政大企管中心企業經理人員進修班 台北市立大學 經歷： 仲琦科技(股)公司獨立董事 嘉彰(股)公司獨立董事 湯臣開發有限公司董事	互動國際數位(股)公司獨立董事 福懋科技(股)公司獨立董事 互盛(股)公司法人董事代表人 普訊開發(股)公司董事 摩天開發(股)公司副董事長 康得國際投資有限公司董事暨總經理 財團法人震旦永續經營基金會董事	0

【附件二】

職稱/ 候選人姓名	主要學（經）歷	現職	目前 持股數
獨立董事 施朝福	學歷： 台北工專電機工程科 經歷： 海威寬頻科技(股)公司董事 東森媒體科技(股)公司 副總經理 允中傳播(股)公司總經理 交通部電信研究所高級技術 研究員	互動國際數位(股)公司獨立董事	0
獨立董事 王清瑩	學歷： State University of New York at Buffalo M.S. in Computer Science State University of New York at Buffalo M.B.A degree in Finance and MIS 經歷： Motorola Mobility Inc. Mass Market Global SW PM Team Leader Siemens Telecommunication Systems Limited Director of Siemens GSM Handset Asia Pacific Variant Development Team	互動國際數位(股)公司獨立董事	0
獨立董事 劉克宜	學歷： 美國伊利諾大學會計碩士 中國廈門大學會計學博士 經歷： 台北大學講師	立本台灣聯合會計師事務所資深合夥 會計師 中華民國會計師公會全國聯合會理事 財團法人中華民國會計研究發展基金會 審計準則委員會委員 台北市稅務代理人協會理事長 泰合生技藥品(股)公司獨立董事 健亞生物科技(股)公司獨立董事 合作金庫金融控股(股)公司獨立董事	0

【附件三】



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一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年及一一三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一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年及一一三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一一四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(十六)。收入認列時點涉及判斷之說明，請詳合併財務報告附註五。

【附件三】



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、數位媒體及雲端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，接近資產負債表日之收入可能有未被紀錄於正確期間之風險，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一一四年度及一一三年度之個體財務報告，並經本會計師分別出具無保留意見及無保留意見加強調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。

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。

【附件三】



- 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)。
- 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一一四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 五 年 二 月 二 十 三 日

【附件三】

互動國際數位股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114.12.31	113.12.31		114.12.31	113.12.31
		金額	%	金額	%	金額
資產						
流動資產：						
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 735,849	21	1,041,129	30	2130
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(二)及(十六))	1,010,003	28	644,914	19	2170
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(二)、(十六)及七)	7,650	-	37,266	1	2180
1200	其他應收款(附註七)	1,072	-	2,452	-	2200
130X	存貨淨額(附註六(三))	796,857	22	701,212	20	2230
1410	預付款項及其他流動資產(附註七)	23,176	1	8,155	-	2250
	流動資產合計	<u>2,574,607</u>	<u>72</u>	<u>2,435,128</u>	<u>70</u>	<u>2280</u>
非流動資產：						
1550	採用權益法之投資(附註六(四))	88,639	3	95,818	3	2300
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)及七)	746,389	21	759,066	22	
1755	使用權資產(附註六(七))	12,422	-	5,421	-	2540
1840	遞延所得稅資產(附註六(十三))	13,582	-	15,143	1	2550
1990	其他非流動資產(附註八)	126,240	4	144,131	4	2570
	非流動資產合計	<u>987,272</u>	<u>28</u>	<u>1,019,579</u>	<u>30</u>	<u>2580</u>
	資產總計	<u>\$ 3,561,879</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,454,707</u>	<u>100</u>	
負債及權益						
流動負債：						
	合約負債－流動(附註六(十六)及七)	\$ 263,393	8	479,505	14	
	應付票據及帳款	893,991	25	531,109	15	
	應付帳款－關係人(附註七)	47,980	1	34,806	1	
	其他應付款(附註六(十七))	209,775	6	200,381	6	
	本期所得稅負債	37,694	1	65,051	2	
	負債準備－流動(附註六(十一))	29,610	1	34,628	1	
	租賃負債－流動(附註六(十))	4,275	-	3,812	-	
	其他流動負債	2,061	-	1,713	-	
	流動負債合計	<u>1,488,779</u>	<u>42</u>	<u>1,351,005</u>	<u>39</u>	
非流動負債：						
	長期借款(附註六(九))	-	-	25,000	1	
	負債準備－非流動(附註六(十一))	34,569	1	45,541	1	
	遞延所得稅負債(附註六(十三))	95	-	120	-	
	租賃負債－非流動(附註六(十))	8,246	-	1,654	-	
	其他非流動負債	-	-	54	-	
	非流動負債合計	<u>42,910</u>	<u>1</u>	<u>72,369</u>	<u>2</u>	
	負債總計	<u>1,531,689</u>	<u>43</u>	<u>1,423,374</u>	<u>41</u>	
歸屬母公司業主之權益(附註六(十四))：						
	普通股股本	508,933	15	508,933	15	
	資本公積	928,160	26	967,454	28	
	保留盈餘	579,634	16	543,526	16	
	其他權益	(372)	-	(294)	-	
	歸屬於母公司業主之權益總計	<u>2,016,355</u>	<u>57</u>	<u>2,019,619</u>	<u>59</u>	
	非控制權益	13,835	-	11,714	-	
	權益總計	<u>2,030,190</u>	<u>57</u>	<u>2,031,333</u>	<u>59</u>	
	負債及權益總計	<u>\$ 3,561,879</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,454,707</u>	<u>100</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

【附件三】

互動國際數位股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114年度		113年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十六)及七)	\$ 2,686,097	100	2,531,238	100
5000	營業成本(附註六(三)、(十一)、(十二)、七及十二)	(1,819,988)	(68)	(1,711,476)	(68)
	營業毛利	866,109	32	819,762	32
	營業費用(附註六(二)、(六)、(七)、(十)、(十二)、(十七)、七及十二)：				
6100	推銷費用	(318,688)	(12)	(292,536)	(11)
6200	管理費用	(191,178)	(7)	(191,430)	(8)
6450	預期信用減損損失	(6,531)	-	-	-
	營業費用合計	(516,397)	(19)	(483,966)	(19)
	營業淨利	349,712	13	335,796	13
	營業外收入及支出(附註六(四)、(十)、(十八)及七)：				
7100	利息收入	16,104	1	15,256	1
7010	其他收入	4,767	-	8,614	-
7020	其他利益及損失	(2,204)	-	(2,307)	-
7050	財務成本	(593)	-	(2,782)	-
7375	採用權益法認列之關聯企業(損)益之份額	(3,734)	-	1,588	-
	營業外收入及支出合計	14,340	1	20,369	1
	稅前淨利	364,052	14	356,165	14
7950	所得稅費用(附註六(十三))	(67,845)	(3)	(70,180)	(3)
	本期淨利	296,207	11	285,985	11
	其他綜合損益(附註六(十四))：				
8310	不重分類至損益之項目				
8320	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	51	-	-	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	不重分類至損益之項目合計	51	-	-	-
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)	-	440	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	本期其他綜合損益	(27)	-	440	-
	本期綜合損益總額	\$ 296,180	11	286,425	11
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 294,086	11	286,766	11
8615	共同控制下前手權益	-	-	(3,764)	-
	非控制權益	2,121	-	2,983	-
		\$ 296,207	11	285,985	11
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 294,059	11	287,206	11
8715	共同控制下前手權益	-	-	(3,764)	-
	非控制權益	2,121	-	2,983	-
		\$ 296,180	11	286,425	11
	每股盈餘(單位：新台幣元，附註六(十五))				
9750	基本每股盈餘	\$ 5.78		5.87	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 5.72		5.62	

(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



【附件三】

互動國際數位股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇一四年及一〇一三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 國外營運機構財務報表 換算之兌換差	歸屬於母 公司業主 權益總計	共同控 制下前 手權益	非控制 權益	權益總計
	普通 股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計					
民國一〇一三年一月一日餘額	431,373	27,618	786,038	225,347	489	495,436	(734)	1,739,731	16,739	-	1,756,470
本期淨利	-	-	-	-	269,600	269,600	-	286,766	(3,764)	2,983	285,985
本期其他綜合損益	-	-	-	-	286,766	286,766	-	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	-	-	26,176	-	(26,176)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	245	(245)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(238,676)	(238,676)	-	(238,676)	-	-	(238,676)
資本公積配發現金	-	(36,719)	-	-	-	-	-	(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	-	-	-	-	-	266,808	-	-	266,808
對子公司所有權權益變動	-	216,866	-	-	-	-	-	1,269	-	(1,269)	-
非控制權益增加	-	1,269	-	-	-	-	-	-	-	10,000	10,000
共同控制下前手權益	-	-	-	-	-	-	-	-	(12,975)	-	(12,975)
民國一〇一三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	-	11,714	2,031,333
本期淨利	-	-	-	-	294,086	294,086	-	294,086	-	2,121	296,207
本期其他綜合損益	-	-	-	-	51	51	(78)	(27)	-	-	(27)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	294,137	294,137	(78)	294,059	-	2,121	296,180
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	28,677	-	(28,677)	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(440)	440	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(258,029)	(258,029)	-	(258,029)	-	-	(258,029)
資本公積配發現金	-	(40,715)	-	-	-	-	-	(40,715)	-	-	(40,715)
採用權益法投資認列之關聯企業變動數	-	1,421	-	-	-	-	-	1,421	-	-	1,421
民國一〇一四年三月三十一日餘額	508,933	928,160	280,200	294	299,140	579,634	(372)	2,016,355	-	13,835	2,030,190

民國一〇一三年一月一日餘額

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

 提列特別盈餘公積

 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

 對子公司所有權權益變動

 非控制權益增加

 共同控制下前手權益

民國一〇一三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

 採用權益法投資認列之關聯企業變動數

民國一〇一四年三月三十一日餘額



董事長：黃文芳



經理人：劉美蘭

(請參閱後附合併財務報告附註)



會計主管：陳美琪

【附件三】

互動國際數位股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 364,052	356,165
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	27,246	26,801
預期信用減損損失	6,531	-
透過損益按公允價值衡量金融工具淨損失	-	33
利息費用	593	2,782
利息收入	(16,104)	(15,256)
採用權益法認列之關聯企業損(益)之份額	3,734	(1,588)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(47)	201
租賃修改利益	(3)	(5)
處分採用權益法之投資利益	(537)	-
收益費損項目合計	21,413	12,968
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	(371,620)	(30,461)
應收帳款－關係人	29,616	(8,796)
其他應收款	(63)	(274)
存貨	(95,645)	(95,316)
預付款項及其他流動資產	(15,021)	(2,714)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(452,733)	(137,561)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	(216,112)	190,167
應付帳款	362,882	169,767
應付帳款－關係人	13,174	24,991
其他應付款	9,398	(6,176)
負債準備	(15,990)	(23,860)
其他流動負債	348	(17,928)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	153,700	336,961
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(299,033)	199,400
調整項目合計	(277,620)	212,368
營運產生之現金流入	86,432	568,533
收取之利息	17,547	13,923
收取之股利	1,296	2,700
支付之利息	(383)	(445)
支付之所得稅	(93,667)	(66,757)
營業活動之淨現金流入	11,225	517,954

(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



【附件三】

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)

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
投資活動之現金流量：		
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	41,558
取得採用權益法之投資	-	(96,930)
處分採用權益法之投資價款	4,158	-
取得不動產、廠房及設備(含預付設備款)	(7,960)	(10,439)
處分不動產、廠房及設備價款	47	375
存出保證金減少(增加)	17,036	(38,041)
投資活動之淨現金流入(出)	13,281	(103,477)
籌資活動之現金流量：		
舉借長期借款	-	25,000
償還長期借款	(25,000)	-
其他應付款－關係人借款減少	-	(15,000)
存入保證金減少	(54)	(169)
租賃支付之利息	(214)	(116)
租賃本金償還	(5,703)	(5,826)
發放現金股利	(298,744)	(275,395)
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出	(329,715)	(274,481)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(71)	434
本期現金及約當現金(減少)增加數	(305,280)	140,430
期初現金及約當現金餘額	1,041,129	900,699
期末現金及約當現金餘額	\$ 735,849	1,041,129

(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



【附件三】



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一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三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一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三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一一四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(十四)。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、數位媒體及雲端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，接近資產負債表日之收入可能有未被紀錄於正確期間之風險，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。

【附件三】



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。
- 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。

【附件三】



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一一四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

民國一一五年二月二十三日

限有份股司公
表積集產資
二一十三年一月

資產負債表

民國一十四年及一十五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114.12.31		113.12.31		112.12.31	
	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))	\$ 639,674	18	943,734	28	2130		
應收票據及帳款淨額(附註六(二)及(十四))	992,478	28	636,089	19	2170		
應收帳款－關係人淨額(附註六(二)、(十四)及七)	7,455	-	10,181	-	2180		
其他應收款(附註七)	829	-	2,350	-	2200		
存貨淨額(附註六(三))	792,394	23	686,757	21	2230		
預付款項及其他流動資產(附註七)	20,880	1	7,923	-	2250		
流動資產合計	<u>2,456,710</u>	<u>70</u>	<u>2,287,034</u>	<u>68</u>	<u>2280</u>		
非流動資產：							
採用權益法之投資(附註六(四)及七)	152,805	4	152,067	5	2300		
不動產、廠房及設備(附註六(五)及七)	746,334	21	758,903	23			
使用權資產(附註六(六))	12,422	-	5,421	-	2550		
遞延所得稅資產(附註六(十一))	13,582	-	15,143	-	2570		
其他非流動資產(附註八)	<u>123,503</u>	<u>5</u>	<u>138,826</u>	<u>4</u>	<u>2580</u>		
非流動資產合計	<u>1,048,646</u>	<u>30</u>	<u>1,070,360</u>	<u>32</u>	<u>2600</u>		
負債及權益：							
流動負債：							
合約負債－流動(附註六(十四)及七)	\$ 241,049	7	441,598	13			
應付帳款	885,929	25	524,986	16			
應付帳款－關係人(附註七)	47,980	1	34,806	1			
其他應付款(附註六(十五))	201,470	6	193,074	6			
本期所得稅負債	37,349	1	65,033	2			
負債準備－流動(附註六(九))	28,754	1	27,502	1			
租賃負債－流動(附註六(八))	4,275	-	3,812	-			
其他流動負債	1,900	-	1,573	-			
流動負債合計	<u>1,448,706</u>	<u>41</u>	<u>1,292,384</u>	<u>39</u>			
非流動負債：							
負債準備－非流動(附註六(九))	31,954	1	43,523	1			
遞延所得稅負債(附註六(十一))	95	-	120	-			
租賃負債－非流動(附註六(八))	8,246	-	1,654	-			
其他非流動負債	-	-	94	-			
非流動負債合計	<u>40,295</u>	<u>1</u>	<u>45,391</u>	<u>1</u>			
負債總計	<u>1,489,001</u>	<u>42</u>	<u>1,337,775</u>	<u>40</u>			
權益(附註六(十二))：							
普通股股本	508,933	15	508,933	15			
資本公積	928,160	26	967,454	29			
保留盈餘	579,634	17	543,526	16			
其他權益	(372)	-	(294)	-			
權益總計	<u>2,016,355</u>	<u>58</u>	<u>2,019,619</u>	<u>60</u>			
負債及權益總計	<u>\$ 3,505,356</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,505,356</u>	<u>100</u>			
資產總計							



董事長：黃文芳

(請詳閱後附個體財務報告附註)

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

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114年度		113年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十四)及七)	\$ 2,601,388	100	2,454,522	100
5000	營業成本(附註六(三)、(九)、(十)、七及十二)	(1,781,837)	(68)	(1,666,671)	(68)
	營業毛利	819,551	32	787,851	32
	營業費用(附註六(五)、(六)、(八)、(十)、(十五)、七及十二)：				
6100	推銷費用	(291,187)	(11)	(272,257)	(11)
6200	管理費用	(189,731)	(8)	(189,780)	(8)
	營業費用合計	(480,918)	(19)	(462,037)	(19)
	營業淨利	338,633	13	325,814	13
	營業外收入及支出(附註六(四)、(八)、(十六)及七)：				
7100	利息收入	15,073	1	14,818	1
7010	其他收入	5,217	-	9,029	-
7020	其他利益及損失	(2,204)	-	(2,307)	-
7050	財務成本	(541)	-	(2,590)	-
7060	採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	5,337	-	8,355	-
	營業外收入及支出合計	22,882	1	27,305	1
	稅前淨利	361,515	14	353,119	14
7950	所得稅費用(附註六(十一))	(67,429)	(3)	(70,117)	(2)
	本期淨利	294,086	11	283,002	12
	其他綜合損益(附註六(十二))：				
8310	不重分類至損益之項目				
8320	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	51	-	-	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	不重分類至損益之項目合計	51	-	-	-
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)	-	440	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	本期其他綜合損益	(27)	-	440	-
	本期綜合損益總額	\$ 294,059	11	283,442	12
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 294,086	11	286,766	12
8615	共同控制下前手權益	-	-	(3,764)	-
		\$ 294,086	11	283,002	12
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 294,059	11	287,206	12
8715	共同控制下前手權益	-	-	(3,764)	-
		\$ 294,059	11	283,442	12
	每股盈餘(單位：新台幣元，附註六(十三))				
9750	基本每股盈餘	\$ 5.78		5.87	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 5.72		5.62	

(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

權益變動表

民國一〇一三年一月一日至一〇一四年三月三十一日

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	未分配盈餘	其他權益項目			
						國外營運機構財務報表換算之兌換差	共同控制下前手權益	權益總計	
民國一〇一三年一月一日餘額	431,373	786,038	225,347	489	269,600	(734)	16,739	1,756,470	
本期淨利	-	-	-	-	286,766	-	(3,764)	283,002	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	440	-	440	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	286,766	440	(3,764)	283,442	
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	26,176	-	(26,176)	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	245	(245)	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(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	-	-	-	-	-	-	-	
可轉換公司債轉換普通股	-	216,866	-	-	-	-	-	266,808	
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	1,269	-	-	-	-	-	1,269	
共同控制下前手權益	-	-	-	-	-	-	(12,975)	(12,975)	
民國一〇一三年十二月三十一日餘額	508,933	967,454	251,523	734	291,269	(294)	-	2,019,619	
本期淨利	-	-	-	-	294,086	-	-	294,086	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	51	(78)	-	(27)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	294,137	(78)	-	294,059	
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	28,677	-	(28,677)	-	-	-	
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(440)	440	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(258,029)	-	-	(258,029)	
資本公積配發現金	-	(40,715)	-	-	-	-	-	(40,715)	
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	1,421	-	-	-	-	-	1,421	
民國一〇一四年三月三十一日餘額	508,933	928,160	280,200	294	299,140	(372)	-	2,016,355	

董事長：黃文芳

會計主管：陳美琪



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：劉美蘭



【附件三】

互動國際數位股份有限公司

現金流量表

民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 361,515	353,119
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	27,143	26,694
透過損益按公允價值衡量金融工具淨損失	-	33
利息費用	541	2,590
利息收入	(15,073)	(14,818)
採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	(5,337)	(8,355)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(47)	201
租賃修改利益	(3)	(5)
處分採用權益法之投資利益	(537)	-
收益費損項目合計	6,687	6,340
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	(359,389)	(43,346)
應收帳款－關係人	2,726	(1,778)
其他應收款	(31)	(241)
存貨	(105,637)	(94,633)
預付款項及其他流動資產	(12,957)	(2,576)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(475,288)	(142,574)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	(200,549)	152,260
應付帳款	360,943	169,087
應付帳款－關係人	13,174	28,125
其他應付款	8,396	(7,560)
負債準備	(10,317)	(33,004)
其他流動負債	327	719
與營業活動相關之負債之淨變動合計	171,974	309,627
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(303,314)	167,053
調整項目合計	(296,627)	173,393
營運產生之現金流入	64,888	526,512
收取之利息	16,626	13,555
收取之股利	2,372	5,321
支付之利息	(327)	(255)
支付之所得稅	(93,577)	(66,704)
營業活動之淨現金流入(出)	(10,018)	478,429

(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



【附件三】

互動國際數位股份有限公司

現金流量表(承前頁)

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
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
取得採用權益法之投資	-	(133,166)
處分採用權益法之投資價款	4,158	-
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(含預付設備款)	(7,960)	(10,439)
處分不動產、廠房及設備價款	47	375
存出保證金減少(增加)	14,468	(36,530)
投資活動之淨現金流入(出)	10,713	(135,566)
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(5,703)	(5,826)
存入保證金減少	(94)	(129)
發放現金股利	(298,744)	(275,395)
租賃支付之利息	(214)	(116)
籌資活動之淨現金流出	(304,755)	(281,466)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(304,060)	61,397
期初現金及約當現金餘額	943,734	882,337
期末現金及約當現金餘額	\$ 639,674	943,734

(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



【附件四】

互動國際數位股份有限公司

民國114年度盈餘分派表



單位：新臺幣元

本期稅後淨利	294,085,806
減：提列法定盈餘公積（10%）	(29,408,581)
減：提列特別盈餘公積	(77,823)
114年度可供分派盈餘	264,599,402
加：期初未分派盈餘	5,003,687
截至114年度累積可供分派盈餘	269,603,089
分派項目：	
股東現金股利（每千股配發5,200元）	(264,645,087)
期末未分派盈餘	4,958,002

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



【附件五】

「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K U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. CD01060 航空器及其零件製造業 32. I101100 航空顧問業 33. JA02010 電器及電子產品修理業 34. F114070 航空器及其零件批發業 35. F214070 航空器及其零件零售業 36. A102050 作物栽培服務業	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K U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	實際需要

【附件五】

條次	修訂後	修訂前	修訂理由
	<u>37. IG03010 能源技術服務業</u> <u>38. I501010 產品設計業</u> <u>39. I599990 其他設計業</u> <u>40. E901010 油漆工程業</u> <u>41. CA02010 金屬結構及建築組件製造業</u> <u>42. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u>	<u>31. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u>	
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） 第十八次修訂於中華民國一一四年五月二十三日。 <u>第十九次修訂於中華民國一一五年五月二十一日。</u>	本章程訂立於中華民國九十二年四月二十八日。 （略） 第十八次修訂於中華民國一一四年五月二十三日。 （新增）	增列修訂日期

【附件六】

董事競業限制項目

當選別	姓名	目前兼任其他公司職務
董事	黃文芳	明泰科技(股)公司法人董事長代表人、執行長暨總經理 仲琦科技(股)公司法人董事長代表人 辰隆科技(股)公司法人董事代表人 盈泰投資(股)公司法人董事代表人 明泰電子(香港)有限公司法人董事代表人 Alpha Networks, Inc. (USA)法人董事長代表人 Alpha Solutions Co., Ltd. 法人董事長代表人 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 財團法人明基文教基金會董事
董事	劉美蘭	仲琦科技(股)公司董事 華琦通訊設備(上海)有限公司法人董事長代表人 辰隆科技(股)公司法人董事長代表人 智通聯網科技(股)公司法人董事代表人
董事	王榮煌	加來開發有限公司法人董事代表人 志強國際企業(股)公司董事
獨立董事	莊傑真	福懋科技(股)公司獨立董事 互盛(股)公司法人董事代表人 普訊開發(股)公司董事 摩天開發(股)公司副董事長 康得國際投資有限公司董事暨總經理 財團法人震旦永續經營基金會董事
獨立董事	劉克宜	泰合生技藥品(股)公司獨立董事 健亞生物科技(股)公司獨立董事 合作金庫金融控股(股)公司獨立董事