

股票代號:4160



創源生物科技股份有限公司
一一二年股東常會

議事手冊

中華民國一一二年六月十六日

目 錄

【壹】開會程序	2
【貳】開會議程	3
主席致詞	3
一、報告事項：	3
(一)一一一年度營業報告	
(二)審計委員會審查報告	
(三)一一一年度員工及董事酬勞分派情形報告	
(四)不繼續辦理一一一年股東常會通過之私募普通股現金增資案報告	
二、承認事項：	3
(一)一一一年度營業報告書暨財務報表案	
(二)一一一年度盈餘分配案	
三、討論事項：	4
(一)變更公司名稱及修訂「章程」案	
(二)擬辦理盈餘轉增資發行新股案	
四、選舉事項：	5
第六屆董事選舉案	
五、其他議案：	5
(一)解除新任董事競業禁止之限制案	
六、臨時動議	5
七、散會	5
【參】附件	
一、一一一年度營業報告書	6
二、審計委員會審查報告書	10
三、一一一年度員工酬勞及董事酬勞分派表	11
四、一一一年度會計師查核報告及財務報表	12
五、一一一年度盈餘分配表	31
六、「章程」修訂條文對照表	32
七、第六屆董事候選人名單	33
八、第六屆董事競業禁止解除明細表	35
【肆】附錄	
一、公司章程(修訂前)	36
二、股東會議事規則	40
三、董事選舉辦法	43
四、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響	45
五、全體董事持股情形	46



創源生物科技股份有限公司

一一二年股東常會開會程序

◎宣佈開會

◎主席致詞

一、報告事項

二、承認事項

三、討論事項

四、選舉事項

五、其他議案

六、臨時動議

七、散 會

創源生物科技股份有限公司

一一二年股東常會開會議程

開會方式：實體股東會

開會時間：中華民國一一二年六月十六日(星期五)上午九時正

開會地點：台北市內湖區行愛路 78 巷 28 號 6 樓之 5 (花開朵朵會議廳)

出席：全體股東及股權代表人

主席：張漢東董事長

主席致詞

一、報告事項

(一)一一一年度營業報告。

說明：一一一年度營業報告書，請參閱本手冊附件一，謹報請 鑒核備查。

(二)審計委員會審查報告。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱本手冊附件二，謹報請 鑒核備查。

(三)一一一年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明：一一一年度員工及董事酬勞分派情形，請參閱本手冊附件三，謹報請 鑒核備查。

(四)不繼續辦理一一一年股東常會通過之私募普通股現金增資案報告。

說明：

1. 經本公司一一一年六月十五日股東常會決議通過以私募方式辦理普通股現金增資案，授權董事會於股東會決議日起一年內擇機發行之，發行有效期限至一一二年六月十四日止。
2. 本公司綜合考量公司營運推展方向及市場情形，至今仍未執行，且因期限將屆，經董事會議通過於剩餘期間內不繼續辦理一一一年私募普通股現金增資案。
3. 謹報請 鑒核備查。

二、承認事項

(一)案由：一一一年度營業報告書暨財務報表案，謹提請 承認。(董事會提)

說明：

1. 本公司一一一年度營業報告書暨財務報表(含個體及合併之資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表等)，業經資誠聯合會計師事務所黃珮娟會計師及潘慧玲會計師查核完竣。
2. 營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表，請參閱本手冊附件一及附件四。

3. 謹提請 承認。

決議：

(二)案由：一一一年度盈餘分配案，謹提請 承認。(董事會提)

說明：

1. 本公司一一一年度稅後淨利為新台幣 25,731,310 元，扣除依法提撥法定盈餘公積新台幣 2,573,131 元，本年度可供分配盈餘為新台幣 23,158,179 元，擬分配股東現金股利總額新台幣 11,579,089 元及股東股票股利總額新台幣 11,579,090 元。依公司目前流通在外股數 24,247,016 股計算，每壹股配發現金 0.47754696 元及股票 0.47754701 元。一一一年度盈餘分配表請參閱本手冊附件五。

2. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零股款合計數，列入公司之其他收入。

3. 本次盈餘分派所訂各項條件嗣後如因法令變更、主管機關核定、買回公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債或員工認股權執行等，致影響公司流通在外股份總數時，擬提請授權董事會依股東常會決議之普通股擬分配盈餘總額，按除權息基準日公司實際流通在外股份之數量，調整分配比率。

4. 謹提請 承認。

決議：

三、討論事項

(一)案由：變更公司名稱及修訂「章程」案，謹提請 討論。(董事會提)

說明：

1. 擬變更本公司名稱為「訊聯基因數位股份有限公司」，且因變更公司名稱修訂本公司章程，修訂條文對照表請參閱本手冊附件六。

2. 謹提請 討論。

決議：

(二)案由：擬辦理盈餘轉增資發行新股案，謹提請 討論。(董事會提)

說明：

1. 擬自一一一年度可分配盈餘中提撥股東股票股利新台幣 11,579,090 元，轉增資發行新股 1,157,909 股，每股面額新台幣 10 元，按發行新股基準日股東名冊記載之股東持股比例，每仟股無償配發 47.754701 股，配發不足一股之畸零股，股東得自增資基準日之日起五日內，向本公司股務代理機構辦理併湊整股之登記，其併湊不足部分，按面額折付現金計算至元為止，併湊不足一股之畸零股，授權董事長洽特定人按面額承購之。

2. 股利分派如嗣後因買回公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債或員工認股權轉換普通股，影響流通在外股份數量，致股東配股率因此發生變動者，授權董事會辦理相關調整事宜。

3. 本案俟股東會通過並呈奉主管機關核准後，授權董事會另訂發行新股基準日、發放日及其他相關事宜。

4. 本次發行新股之權利義務與原有股份相同。

5. 謹提請 討論。

決議：

四、選舉事項

案由：第六屆董事選舉案，謹提請 選舉。（董事會提）

說明：

1. 本公司現任(第五屆)董事係於一〇九年六月十日股東常會時選任，任期三年。
2. 擬依公司法、證券交易法及本公司章程等相關規定全面改選第六屆董事，本次選任董事七席(含獨立董事三席)，新任第六屆董事任期自一一二年六月十六日起至一一五年六月十五日止，共計三年。
3. 依證券交易法及本公司章程規定，董事及獨立董事選舉採候選人提名制度，本公司董事會業已審查董事及獨立董事候選人資格，並依規定公告候選人名單，請參閱本手冊附件七。
4. 謹提請 改選。

選舉結果：

五、其他議案

(一)案由：解除新任董事競業禁止之限制案，謹提請 討論。（董事會提）

說明：

1. 依公司法第二〇九條規定，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。
2. 擬依本次股東常會新任董事之選舉結果，選任之董事如有為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為者，擬依法提請股東會同意解除該董事及其代表人之競業禁止之限制；如新任董事為法人董事，其因業務需要而改派法人代表時，擬提請股東會一併解除該等法人董事代表人之競業禁止之限制。
3. 第六屆董事競業禁止解除明細表請參閱本手冊附件八。
4. 謹提請 討論。

決議：

六、臨時動議

七、散 會


創源生物科技股份有限公司
營業報告書

2022 年創源經營實績持續表現亮麗，營收連續 9 年衝破新高，多項常規產品量能均刷新歷史紀錄；在出生人口連續 8 年破低至 13.8 萬下，仍締造單年 12 萬份檢測報告佳績，新生兒服務涵蓋率躍升近 50%，每位客戶平均消費 1.8 次，迄今服務超過 160 萬客戶；率先響應政府試管嬰兒補助政策，生殖醫學相關檢測大幅成長，全台生殖醫學中心服務涵蓋率達 95.5%，持續挹注營收動能；同時具有美國病理學家學會 CAP 及衛福部食藥署 LDTS (精準醫療分子檢測實驗室檢測與服務) 雙認證，代表創源檢測品質與能力測試皆達國際水準。

2022 年訊聯偕同創源成立集團新公司“訊聯細胞智藥”，以集團三大核心能力「細胞治療·再生醫學」、「精準健康·基因醫學」及「數位醫療·智慧研發」之綜效，加上政府法規《生技醫藥產業發展條例》與《再生醫療雙法》加持，共同貫注“訊聯細胞智藥”全新動能，應用於再生醫療製劑開發、細胞新藥、外泌體等發展；並透過創源分子數位團隊累積逾 13 年之智慧研發豐富經驗與數位模擬前瞻科技，結合大數據及生資分析雙引擎，完美助攻“訊聯細胞智藥”加速技術商品化，更進一步提高產能，快速達到精準治療輔助，實現跨界整合打造〔BIO+ICT〕創新智慧研發大未來。

謹向各位股東報告 2022 年經營績效與 2023 年度營業計畫概要：

一、2022 年度合併經營績效

單位：新台幣仟元

項目	2022 年度	2021 年度	增(減)金額	增(減)率
營業收入	547,809	519,511	28,298	5%
營業毛利	226,436	195,494	30,942	16%
營業利益(損失)	20,152	(4,529)	24,681	545%
營業外收入及支出	13,042	14,726	(1,684)	(11%)
稅前淨利	33,194	10,197	22,997	226%
本期淨利	25,950	8,008	17,942	224%
每股盈餘 (單位：元)	1.06	0.32	0.74	231%

二、2022 年度合併財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目		年 度	
		2022 年度	2021 年度
財務收支狀況	營業外收入及支出	13,042	14,726
	資產報酬率(%)	5.91	1.93
	權益報酬率(%)	7.79	2.54
	稅前純益占實收資本額比率(%)	13.69	4.21
	純益率(%)	4.74	1.54

三、研究發展狀況

創源高品質服務及檢測技術深受國際肯定，接受海外多達 12 國送檢委託，檢測服務突破 160 萬人次，服務涵蓋胚胎植入前、產前、產後、新生兒/兒童族群、成人用藥基因等相關精準醫學領域。近年具體成果表現如下：

1. 在胚胎植入前基因檢測、生殖及母胎精準醫學相關領域，創源為全國之標竿企業，送檢單位遍及海內外。胚胎植入前基因檢測、染色體晶片篩檢、NIPT 等持續穩定成長，2022 年收檢量創新高。
2. 成功開發藥害聽損及腎小管發育不全基因檢測並投入產前及新生兒檢測市場，增加產品多樣性及差異化，提升競爭力。
3. 與馬偕醫院進行 IRB 計畫，投入流感及呼吸道病毒相關個人化精準健康研究，於 2023 年初審通過計畫研究成果可望投入個人化檢測服務。
4. 運用次世代定序(NGS)技術，推出產前、新生兒及成人相關之全外顯子定序(WES)分析，持續有海外單位送件。
5. 推出預知因常規全基因組個人化精準健康檢測服務。
6. 創源分生實驗室於 2023 年初通過衛福部食藥署 LDTS 列冊登錄認證，符合《特管辦法》規範之 LDT 實驗室開發檢測操作資格，同時亦為國際高品質 CAP 認證之實驗室。
7. 獲經濟部核可開發快篩疫苗護照管理系統，提供全國企業快篩服務，以數位化管理系統進行風險控管，整合 COVID-19 企業篩檢、疫苗施打紀錄，幫助企業守護員工健康。
8. 成功整合健保署健康存摺 SDK 與個人基因檢測報告，客戶可透過綁定的個人健康存摺，從就醫用藥紀錄分析可能的風險藥物，進而減少藥害的發生率。
9. 發展線上預約視訊諮詢平台，提供基因檢測前後諮詢服務，並搭配雙語版呈現，將可擴大服務至海外市場。
10. 進行創源與訊聯的客戶會員服務平台，整合細胞儲存服務、細胞治療相關內容、活動講座等資訊，將細胞與基因兩個領域深度結合，提升更全面性的數位服務。
11. APP 雙平台符合工業局之行動應用 App 基本資安檢測基準，於 2022 年 5 月通過行動應用資訊安全 MAS 高級認證展期。
12. 提升實驗室數位管理技術，協助客戶端整合儀器與異質系統，將 Thermo fisher、Waters 等國際大廠儀器與實驗室管理系統嫁接，實現高度數位化整合目標。
13. 持續推動各產業數位研發管理應用方案，2022 年與長興材料、杜邦、英特格合作，導入電子實驗紀錄系統、材料模擬研發工具，加速數位研發進程，深化跨域產業競爭力。
14. 與美國 CIMCON 合作，將符合 Part11 規範之數位管理軟體引進國內，適用於中小型生技公司以及藥廠。
15. 在疫情影響之下，持續支持客戶進行高品質研發創新，研發成果陸續發表於 *Frontiers Psychiatry*, *Journal of Clinical and Cellular Immunology*, *Journal of Pharmacy and Pharmacology*, *BioMedicine*, *Frontiers in Oncology*, *Frontiers in Aging Neuroscience*, *Nature and Science of Sleep*, *ANTICANCER RESEARCH*, *Journal of Physics: Conference Series*, *Nature Biomedical Engineering* 等國際期刊。

四、2023 年度營運計畫

(一) 經營方針

為實現“用生技與數位的力量，創造更美好的生命品質”之企業願景，持續強化三大核心能力「基因醫學」、「數位科技」、「精準健康」；擴大及落實精準健康服務，為每一位客戶提供全生命期個人化基因資訊，結合國際研發技術，整合生物與資訊科技，導入醫療大數據之匯流與運用 AI 技術，提供客戶最完善的醫療資訊與健康資訊平台；同時與客戶建立長期互動，連結多元數位工具，提升用戶加值體驗；並攜手訊聯集團核心能量「細胞治療·再生醫學」優勢，共同打造全方位個人化的健康配套服務，成為個人化精準健康的領先者。同時，將創源高品質檢測服務，持續拓展至海外其他國家。

(二) 營業目標

1. 深耕醫護拓展新通路：持續深耕生殖醫學、母胎兒以及疾病診斷市場，並持續擴大服務到健康管理領域、用藥指引以及其他新科別。同時結合遺傳諮詢專業團隊服務，預期更能滿足院所醫護人員及客戶的需求與期待。
2. 持續拓展海外市場：馬來西亞子公司布局有成，營收持續成長。加強各區市場代理商開發與異業合作，善用通訊軟體提供更即時及精準檢測服務，並持續推廣先進研發檢測技術，以滿足在地化需求。此外，開展印尼檢測服務，並持續積極布局日本拓展業務，預期未來海外市場仍會繼續蓬勃發展。
3. 提升產業技術服務規格：
 - (1) 跨產業 GMP 建廠規劃顧問服務：2022 年推廣及提供 GMP 建廠規劃顧問服務，已相繼於各產業發酵，除持續經營生技藥業外，2023 年預計將服務延伸拓展至醫材、製造業、科技業等領域。
 - (2) 推動一體化數位轉型方案：2022 年已累積先進實驗儀器整合技術，並於客戶場域中實現效率，2023 年將持續累積實驗室數位系統與硬體、上下游異質系統與資料庫的自動化整合，並搭配完整確效流程，成為該領域領先之專業團隊。
 - (3) 研發與數位管理的結合應用：隨著藥業、化工業、科技業使用模擬與數位管理工具越來越普及，將推動更大規模以資料為驅動的研發方式，結合 AI 技術加速產品研發生命週期。
4. 集團內部數位研發升級：結合分子數位中心生物模擬、生物資訊、材料模擬、藥事服務與數位系統安裝整合團隊專長，分別強化生物資訊應用於檢測產品的分析流程、新藥開發、生產製程優化以及研發數據的累積管理，持續創新競爭優勢。

(三) 重要產銷政策

1. 持續引領並深耕國內臨床基因檢測服務，透過與國際大廠合作，深入母胎兒及癌症基因檢測，引進最新技術、建置最完備的平台、推出多元化產品服務，建立全亞洲居領導地位之基因檢測中心，並與臨床醫學進行研究合作。
2. 以服務客戶為中心，運用全生命期產品齊全之優勢，規劃不同階段各產品間組合串聯，發展具獨特及完整配套服務，提供客戶更具價值的多元化服務及全面健康照護。同時繼續擴大結合全集團核心項目並發揮產品綜效，提升服務廣度及深度。

3. 分子數位團隊以資料管理、數位研發、AI 應用三大核心技術發揮綜效，強化生物資訊、材料模擬、數位化資訊系統間的整合。內部團隊因應新興技術持續充實對應能力，並將傳統解決單一問題的服務模式，導入協助企業數位化轉型升級的完整解決方案。

(四) 發展策略

創源自創立以來以“品質存心”執行每一位客戶的基因檢測，建置國際高標準 CAP 認證及 LDTs 認證實驗室。透過不斷自我挑戰與創新堅持，用心深耕台灣並積極拓展海外市場，以提供更好的服務品質及多元連續服務。未來持續以大量客戶為基礎，透過長期互動與增值服務，進而產生大量數據，創造多重價值。並結合訊聯集團累積二十多年之能量優勢，跨部門跨域合作分進合擊，共同發揮「細胞治療·再生醫學」、「精準健康·基因醫學」、「數位醫療·智慧研發」大綜效，創造多重業績成長動能。

全球生技產業大勢所趨，面對人口老化、慢性疾病盛行等超高齡社會的挑戰，加上醫學科技進展神速，多數人對於創新疾病治療需求逐漸多元。依據資誠（PwC Taiwan）發表的《數位健康大未來》指出，全球醫療支出到 2030 年，預估成長到 15 兆美元，其中約 1/3 為投入預防保健、早期診斷、健康維護等面向之支出，足見從醫療走向涵蓋預防與健康促進等的精準健康產業，已成為未來發展趨勢。另根據 Radiant Insights 調查研究指出，2020 年全球精準健康市場規模約 3,198 億美元，到 2025 年規模將達到 5,847 億美元，年複合成長率達 12.8%；估計台灣大健康產業產值到 2025 年亦可達 2,819 億元新台幣，政府也為打造台灣成為亞太精準健康產業樞紐，未來 4 年將推動跨部會共同打造「精準健康戰略產業」。2021 年政府以精準健康為目標，推動「健康大數據永續平台」計畫，期望整合健康、臨床資料與個人智慧健康雲等數據資源，提升生醫資料的應用及加速產業發展。同年 12 月立法通過《生技醫藥產業發展條例》，擴增“再生醫療”、“精準醫療”及“數位醫療”等新興生技獎勵項目，訊聯集團涵蓋政府欽點的三大發展項目，創源更囊括其中兩大項！印證創源多年來遠瞻布局「基因醫學」、「數位科技」、「精準健康」的三大核心策略，獨具慧眼！近年隨著疫情發展，生醫產業再度成為全球焦點，面對環境改變，創源不斷轉化為競爭利基，以紮實深厚的基礎，引領生技醫療新時代；並持續運用累積超過 160 萬巨量基因數據資料庫，為數位大健康產業擘劃個人化的終生健康照護管理；與國家政策並肩前行，持續發揮國際影響力；創造多元服務綜效，並持續追求企業之永續經營與獲利。

董事長：張漢東



經理人：蔡政憲



會計主管：蕭羽純



創源生物科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一一年度營業報告書、財務報表、盈餘分配表等，其中個體財務報表暨合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核竣事。經本審計委員會審查認為尚無不合，爰依照公司法第二一九條之規定報請鑒察。

此致

創源生物科技股份有限公司一一二年股東常會

創源生物科技股份有限公司

審計委員會召集人：洪裕鈞



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 十 五 日

附件三、一一一年度員工酬勞及董事酬勞分派表



創源生物科技股份有限公司

一一一年度員工酬勞及董事酬勞分派表

單位：新台幣元

項次	項目	金額	計算說明
A	稅前利益扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益	38,695,495	
B	員工酬勞	4,256,505	B/A= 11.0% 符合章程規定
C	董事酬勞	1,547,820	C/A= 4.0% 符合章程規定
D	稅前淨利	32,891,170	D=A-B-C

說 明：

- (一)依本公司章程第十八條規定，本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於2%員工酬勞及不高於5%董事酬勞，但公司尚有累積虧損(包含調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。
- (二)本公司一一二年三月十五日董事會決議通過，以現金方式發放一一一年度員工酬勞總額計新台幣4,256,505元，及董事酬勞總額計新台幣1,547,820元。

附件四、一一一年度會計師查核報告及財務報表

創源生物科技股份有限公司

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 111 年度（自民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司，與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：創源生物科技股份有限公司



負責人：張漢東



中華民國 112 年 3 月 15 日

會計師查核報告

(112)財審報字第 22003676 號

創源生物科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

創源生物科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「創源集團」）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（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，足以允當表達創源集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與創源集團保持超然獨立，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，對創源集團民國 111 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。

創源集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

收入認列－生物及科學資訊系統整合服務收入完工程度之合理性評估

事項說明

有關收入認列會計政策請詳合併財務報告附註四(二十四)；生物及科學資訊系統整合服務收入認列重要會計估計及假設請詳合併財務報告附註五(二)。

創源集團主要收入來源之一為生物及科學資訊系統整合服務收入，該收入係採用完工進度認列，以「實際已發生成本占估計總成本之比例」乘算合約總價款認列收入，前述估計總成本包含已發生成本及未來應投入成本。對於未來發生成本，係按照不同主要成本項目建立適當假設進行推估。

由於創源集團之生物及科學資訊系統整合服務收入認列有關完工進度之估算中，對於未來應投入成本涉及管理階層之人工及主觀判斷，對於合併財務報告具有重大影響。因此本會計師將生物及科學資訊系統整合服務收入之完工程度，其合理性之評估列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 瞭解及評估創源集團對於完工程度控制程序之有效性，及計算收入之完工程度方式之合理性及一致性。
2. 測試採用完工進度基本假設之合理性，辨識據以認列收入之營業成本分類及歸屬原則。
3. 取得營業成本明細表，重新計算並核對總帳，抽查實際支出金額與帳載記錄相符。

其他事項－個體財務報告

創源生物科技股份有限公司已編製民國 111 年度及 110 年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未

存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估創源集團繼續經營之能力、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創源集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

創源集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國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。

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

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，惟其目的非對創源集團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，以及使創源集團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創源集團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，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國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，決定對創源集團民國 111 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

黃珮娟
會計師

黃 珮 娟

潘慧玲

潘 慧 玲



金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1100348083 號
前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 5 日



創源生物科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 57,446	13	\$ 85,278	20
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		44,398	10	31,925	8
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)				
	之金融資產—流動		98,468	22	74,409	18
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(四)及八				
	動		58,925	13	8,954	2
1140	合約資產—流動	六(十五)	1,176	-	2,041	1
1150	應收票據淨額	六(五)	8,647	2	9,007	2
1170	應收帳款淨額	六(五)	62,092	14	46,341	11
1180	應收帳款—關係人淨額	七	26,662	6	23,808	6
1200	其他應收款	七	1,110	-	1,853	-
1220	本期所得稅資產		633	-	670	-
130X	存貨	六(六)	31,291	7	59,705	14
1410	預付款項		6,749	1	14,661	3
1470	其他流動資產		1,749	-	717	-
11XX	流動資產合計		399,346	88	359,369	85
非流動資產						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(四)及八				
	流動		658	-	653	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	21,315	5	20,474	5
1755	使用權資產	六(八)	2,457	-	2,351	-
1780	無形資產	六(九)	23,858	5	26,498	6
1840	遞延所得稅資產	六(二十)	5,094	1	12,002	3
1900	其他非流動資產		2,935	1	3,410	1
15XX	非流動資產合計		56,317	12	65,388	15
1XXX	資產總計		\$ 455,663	100	\$ 424,757	100

(續次頁)



創源生物科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111年12月31日		110年12月31日		
		金額	%	金額	%	
流動負債						
2130	合約負債—流動	六(十五)	\$ 9,981	2	\$ 21,483	5
2150	應付票據		841	-	49	-
2170	應付帳款	七	40,676	9	38,813	9
2200	其他應付款	六(十)及七	52,156	12	43,317	11
2280	租賃負債—流動		755	-	460	-
2300	其他流動負債		1,806	-	30	-
21XX	流動負債合計		<u>106,215</u>	<u>23</u>	<u>104,152</u>	<u>25</u>
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(二十)	252	-	-	-
2580	租賃負債—非流動		1,735	1	1,909	-
25XX	非流動負債合計		<u>1,987</u>	<u>1</u>	<u>1,909</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計		<u>108,202</u>	<u>24</u>	<u>106,061</u>	<u>25</u>
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十二)	242,470	53	242,470	57
資本公積						
3200	資本公積	六(十三)	45,132	9	45,132	10
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十四)	5,394	1	4,610	1
3350	未分配盈餘		25,731	6	7,839	2
其他權益						
3400	其他權益		28,735	7	18,865	5
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>347,462</u>	<u>76</u>	<u>318,916</u>	<u>75</u>
36XX	非控制權益		(1)	-	(220)	-
3XXX	權益總計		<u>347,461</u>	<u>76</u>	<u>318,696</u>	<u>75</u>
重大之期後事項						
		十一				
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 455,663</u>	<u>100</u>	<u>\$ 424,757</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張漢東



經理人：蔡政憲



會計主管：蕭羽純




 創源生物科技股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度		110 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十五)及七	\$ 547,809	100	\$ 519,511	100
5000 營業成本	六(十九)及七	(321,373)	(59)	(324,017)	(62)
5950 營業毛利淨額		226,436	41	195,494	38
營業費用	六(十九)及七				
6100 推銷費用		(107,471)	(20)	(102,607)	(20)
6200 管理費用		(45,778)	(8)	(46,392)	(9)
6300 研究發展費用		(52,323)	(9)	(51,001)	(10)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(712)	-	(23)	-
6000 營業費用合計		(206,284)	(37)	(200,023)	(39)
6900 營業利益(損失)		20,152	4	(4,529)	(1)
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(十六)	675	-	207	-
7010 其他收入	六(十七)及七	12,234	2	16,582	3
7020 其他利益及損失	六(十八)	239	-	(2,024)	-
7050 財務成本		(106)	-	(39)	-
7000 營業外收入及支出合計		13,042	2	14,726	3
7900 稅前淨利		33,194	6	10,197	2
7950 所得稅費用	六(二十)	(7,244)	(1)	(2,189)	(1)
8200 本期淨利		\$ 25,950	5	\$ 8,008	1
其他綜合損益					
不重分類至損益之項目					
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益		\$ 10,181	2	(\$ 1,055)	-
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		(311)	-	(189)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 9,870	2	(\$ 1,244)	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 35,820	7	\$ 6,764	1
淨利(損)歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 25,731	5	\$ 7,839	1
8620 非控制權益		\$ 219	-	\$ 169	-
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 35,601	7	\$ 6,595	1
8720 非控制權益		\$ 219	-	\$ 169	-
基本每股盈餘	六(二十一)				
9750 基本每股盈餘		\$	1.06	\$	0.32
稀釋每股盈餘	六(二十一)				
9850 稀釋每股盈餘		\$	1.05	\$	0.32

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張漢東



經理人：蔡政憲



會計主管：蕭羽純





創源生物科技股份有限公司及子公司
 合併權益變動表
 民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	歸屬於本公司業主之權益										
	資本	公積	保留盈餘	其他權益	未分配盈餘(待彌補虧損)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評	總計	非控制權益	權益總額	
附註	普通股股本發行溢價	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	其他	法定盈餘公積	盈餘	盈餘	損益	總計	非控制權益	權益總額	
110 年度											
1 月 1 日餘額	\$ 242,470	\$ 58,747	\$ 760	\$ 1,330	\$ 4,610	(\$ 15,705)	(\$ 460)	\$ 20,569	\$ 312,321	(\$ 389)	\$ 311,932
本期合併淨利	-	-	-	-	-	7,839	-	-	7,839	169	8,008
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(189)	(1,055)	(1,244)	-	(1,244)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	7,839	(189)	(1,055)	6,595	169	6,764
109 年度虧損撥補											
資本公積彌補虧損	六(十四)	-	(15,705)	-	-	15,705	-	-	-	-	-
12 月 31 日餘額	\$ 242,470	\$ 43,042	\$ 760	\$ 1,330	\$ 4,610	\$ 7,839	(\$ 649)	\$ 19,514	\$ 318,916	(\$ 220)	\$ 318,696
111 年度											
1 月 1 日餘額	\$ 242,470	\$ 43,042	\$ 760	\$ 1,330	\$ 4,610	\$ 7,839	(\$ 649)	\$ 19,514	\$ 318,916	(\$ 220)	\$ 318,696
本期合併淨利	-	-	-	-	-	25,731	-	-	25,731	219	25,950
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(311)	10,181	9,870	-	9,870
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	25,731	(311)	10,181	35,601	219	35,820
110 年度盈餘分配	六(十四)										
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	784	(784)	-	-	-	-	-
分配股東現金股利	-	-	-	-	-	(7,055)	-	-	(7,055)	-	(7,055)
12 月 31 日餘額	\$ 242,470	\$ 43,042	\$ 760	\$ 1,330	\$ 5,394	\$ 25,731	(\$ 960)	\$ 29,695	\$ 347,462	(\$ 1)	\$ 347,461

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張漢東



經理人：蔡政憲



會計主管：蕭羽純





創源生物科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 33,194	\$ 10,197
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(十九) 6,974	6,509
攤銷費用	六(十九) 3,735	3,711
預期信用減損損失	712	23
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	六(十八) 2,527	(140)
利息費用	106	39
利息收入	六(十六) (675)	(207)
股利收入	六(十七) (2,092)	(1,445)
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		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(15,000)	3,264
合約資產—流動	865	(2,041)
應收票據淨額	360	(1,765)
應收帳款	(16,463)	(7,976)
應收帳款—關係人	(2,854)	(208)
其他應收款	914	(1,102)
存貨	28,414	(4,375)
預付款項	7,912	(5,604)
其他流動資產	(1,032)	(88)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債—流動	(11,502)	(1,778)
應付票據	792	(10,162)
應付帳款	1,863	13,720
其他應付款	8,839	7,668
其他流動負債	1,776	(2,661)
營運產生之現金流入	49,365	5,579
收取之利息	504	393
支付之利息	(106)	(39)
收取之股利	2,092	1,445
退還之所得稅	(47)	(54)
營業活動之淨現金流入	51,808	7,324
投資活動之現金流量		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(13,878)	(6,663)
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(141,084)	(17,935)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	91,108	46,373
取得不動產、廠房及設備	(7,052)	(7,952)
取得無形資產	(1,090)	(2,478)
存出保證金增加	(881)	(1,920)
存出保證金減少	1,356	760
投資活動之淨現金(流出)流入	(71,521)	10,185
籌資活動之現金流量		
存入保證金減少	六(二十二) -	(250)
租賃本金償還	六(二十二) (744)	(501)
發放現金股利	六(十四) (7,055)	-
籌資活動之淨現金流出	(7,799)	(751)
匯率影響數	(320)	(182)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(27,832)	16,576
期初現金及約當現金餘額	85,278	68,702
期末現金及約當現金餘額	\$ 57,446	\$ 85,278

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張漢東



經理人：蔡政憲



會計主管：蕭羽純



會計師查核報告

(112)財審報字第 22003623 號

創源生物科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

創源生物科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（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，足以允當表達創源生物科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與創源生物科技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，對創源生物科技股份有限公司民國 111 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。

創源生物科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

收入認列－生物及科學資訊系統整合服務收入完工程度之合理性評估

事項說明

有關收入認列會計政策請詳個體財務報告附註四(二十四)；生物及科學資訊系統整合服務收入認列重要會計估計及假設請詳個體財務報告附註五(二)。

創源生物科技股份有限公司主要收入來源之一為生物及科學資訊系統整合服務收入，該收入係採用完工進度認列，以「實際已發生成本占估計總成本之比例」乘算合約總價款認列收入，前述估計總成本包含已發生成本及未來應投入成本。對於未來發生成本，係按照不同主要成本項目建立適當假設進行推估。

由於創源生物科技股份有限公司之生物及科學資訊系統整合服務收入認列有關完工進度之估算中，對於未來應投入成本涉及管理階層之人工及主觀判斷，對於個體財務報告具有重大影響。因此本會計師將生物及科學資訊系統整合服務收入之完工程度，其合理性之評估列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 瞭解及評估創源生物科技股份有限公司對於完工程度控制程序之有效性，及計算收入之完工程度方式之合理性及一致性。
2. 測試採用完工進度基本假設之合理性，辨識據以認列收入之營業成本分類及歸屬原則。
3. 取得營業成本明細表，重新計算並核對總帳，抽查實際支出金額與帳載記錄相符。

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創源生物科技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創源生物科技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。

創源生物科技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，惟依照中華民國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。

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

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，惟其目的非對創源生物科技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，以及使創源生物科技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創源生物科技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. 對於創源生物科技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，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對創源生物科技股份有限公司民國 111 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

黃珮娟

黃珮娟

會計師

潘慧玲

潘慧玲



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1100348083 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 5 日



創源生物科技股份有限公司
個體資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 49,213	11	\$ 82,367	19
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	44,398	10	31,925	8
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(三)	98,468	22	74,409	18
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(四)及八	58,925	13	8,954	2
1140	合約資產—流動	六(十六)	1,176	-	2,041	-
1150	應收票據淨額	六(五)	8,647	2	9,007	2
1170	應收帳款淨額	六(五)	59,806	13	44,796	11
1180	應收帳款—關係人淨額	七	29,045	6	26,170	6
1200	其他應收款		333	-	1,076	-
1210	其他應收款—關係人	七	2,127	1	2,127	1
1220	本期所得稅資產		33	-	61	-
130X	存貨	六(六)	31,291	7	59,705	14
1410	預付款項		6,655	1	14,594	3
1470	其他流動資產		1,772	-	717	-
11XX	流動資產合計		391,889	86	357,949	84
非流動資產						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(四)及八	658	-	653	-
1550	採用權益法之投資	六(七)	7,180	2	1,790	-
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	21,262	5	20,368	5
1755	使用權資產	六(九)	2,457	-	2,351	1
1780	無形資產	六(十)	23,789	5	26,384	6
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)	5,094	1	12,002	3
1900	其他非流動資產		2,881	1	3,361	1
15XX	非流動資產合計		63,321	14	66,909	16
1XXX	資產總計		\$ 455,210	100	\$ 424,858	100

(續次頁)



創源生物科技股份有限公司
個體資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111年12月31日			110年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2130	合約負債—流動	六(十六)	\$	9,581	2	\$	21,319	5
2150	應付票據			841	-		49	-
2170	應付帳款			39,596	9		37,819	9
2180	應付帳款—關係人	七		1,581	-		1,494	1
2200	其他應付款	六(十一)及七		51,601	11		42,862	10
2280	租賃負債—流動			755	-		460	-
2300	其他流動負債			1,806	1		30	-
21XX	流動負債合計			<u>105,761</u>	<u>23</u>		<u>104,033</u>	<u>25</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)		252	-		-	-
2580	租賃負債—非流動			1,735	1		1,909	-
25XX	非流動負債合計			<u>1,987</u>	<u>1</u>		<u>1,909</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計			<u>107,748</u>	<u>24</u>		<u>105,942</u>	<u>25</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十三)		242,470	53		242,470	57
資本公積								
3200	資本公積	六(十四)		45,132	9		45,132	10
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十五)		5,394	1		4,610	1
3350	未分配盈餘			25,731	6		7,839	2
其他權益								
3400	其他權益			28,735	7		18,865	5
3XXX	權益總計			<u>347,462</u>	<u>76</u>		<u>318,916</u>	<u>75</u>
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	<u>455,210</u>	<u>100</u>	\$	<u>424,858</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張漢東



經理人：蔡政憲



會計主管：蕭羽純





創源生物科技股份有限公司
個體綜合損益表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度			110 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十六)及七	\$ 547,077	100		\$ 522,707	100	
5000 營業成本	六(二十)及七	(327,385)	(60)		(329,465)	(63)	
5950 營業毛利淨額		219,692	40		193,242	37	
營業費用	六(二十)及七						
6100 推銷費用		(104,144)	(19)		(99,367)	(19)	
6200 管理費用		(45,377)	(8)		(45,951)	(9)	
6300 研究發展費用		(52,323)	(10)		(51,001)	(10)	
6450 預期信用減損損失		(712)	-		(23)	-	
6000 營業費用合計		(202,556)	(37)		(196,342)	(38)	
6900 營業利益(損失)		17,136	3		(3,100)	(1)	
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十七)	669	-		202	-	
7010 其他收入	六(十八)及七	17,377	3		16,582	3	
7020 其他利益及損失	六(十九)	482	-		(2,074)	-	
7050 財務成本		(106)	-		(39)	-	
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)	(2,667)	-		(1,654)	-	
7000 營業外收入及支出合計		15,755	3		13,017	3	
7900 稅前淨利		32,891	6		9,917	2	
7950 所得稅費用	六(二十一)	(7,160)	(1)		(2,078)	(1)	
8200 本期淨利		\$ 25,731	5		\$ 7,839	1	
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益		\$ 10,181	2		(1,055)	-	
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		(311)	-		(189)	-	
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 9,870	2		(1,244)	-	
8500 本期綜合損益總額		\$ 35,601	7		\$ 6,595	1	
淨利(損)歸屬於：							
綜合損益總額歸屬於：							
基本每股盈餘	六(二十二)						
9750 基本每股盈餘		\$ 1.06			\$ 0.32		
稀釋每股盈餘	六(二十二)						
9850 稀釋每股盈餘		\$ 1.05			\$ 0.32		

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張漢東



經理人：蔡政憲



會計主管：蕭羽純




 創源生物科技股份有限公司
 個體權益變動表
 民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	資 本		公 積		保 留 盈 餘		其 他 權 益		權 益 總 額
	普 通 股	發 行 溢 價	實 際 取 得 或 處 分 子 公 司 股 權 價 格 與 帳 面 價 值 差 額	其 他 法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 評 估 損 益	權 益 總 額	
110 年度									
1 月 1 日 餘 額	\$ 242,470	\$ 58,747	\$ 760	\$ 1,330	\$ 4,610	(\$ 15,705)	(\$ 460)	\$ 20,569	\$ 312,321
本 期 淨 利	-	-	-	-	-	7,839	-	-	7,839
本 期 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	(189)	(1,055)	(1,244)
本 期 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	7,839	(189)	(1,055)	6,595
109 年 度 虧 損 撥 補									
資 本 公 積 彌 補 虧 損	六(十五)	(15,705)	-	-	-	15,705	-	-	-
12 月 31 日 餘 額	\$ 242,470	\$ 43,042	\$ 760	\$ 1,330	\$ 4,610	\$ 7,839	(\$ 649)	\$ 19,514	\$ 318,916
111 年度									
1 月 1 日 餘 額	\$ 242,470	\$ 43,042	\$ 760	\$ 1,330	\$ 4,610	\$ 7,839	(\$ 649)	\$ 19,514	\$ 318,916
本 期 淨 利	-	-	-	-	-	25,731	-	-	25,731
本 期 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	(311)	10,181	9,870
本 期 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	25,731	(311)	10,181	35,601
110 年 度 盈 餘 分 配	六(十五)								
提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	784	(784)	-	-	-
分 配 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	-	(7,055)	-	-	(7,055)
12 月 31 日 餘 額	\$ 242,470	\$ 43,042	\$ 760	\$ 1,330	\$ 5,394	\$ 25,731	(\$ 960)	\$ 29,695	\$ 347,462

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張漢東



經理人：蔡政憲



會計主管：蕭羽純





創源生物科技股份有限公司
個體現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 32,891	\$ 9,917
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(二十) 6,917	6,454
攤銷費用	六(二十) 3,685	3,677
預期信用減損損失	十二(二) 712	23
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	六(十九) 2,527	(140)
利息費用	106	39
利息收入	六(十七) (669)	(202)
股利收入	六(十八) (2,092)	(1,445)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	六(七) 2,667	1,654
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		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(15,000)	3,264
合約資產—流動	865	(2,041)
應收票據	360	(1,765)
應收帳款	(15,722)	(7,679)
應收帳款—關係人	(2,875)	70
其他應收款	914	(325)
其他應收款—關係人	-	(2,127)
存貨	28,414	(4,375)
預付款項	7,939	(5,577)
其他流動資產	(1,055)	(88)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債—流動	(11,738)	(1,882)
應付票據	792	(10,162)
應付帳款	1,777	12,874
應付帳款—關係人	87	1,346
其他應付款	8,739	7,667
其他流動負債	1,776	(2,605)
營運產生之現金流入	52,017	6,572
收取之利息	498	388
支付之利息	(106)	(39)
收取之股利	2,092	1,445
退還之所得稅	28	59
營業活動之淨現金流入	54,529	8,425
投資活動之現金流量		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(13,878)	(6,663)
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(141,084)	(17,935)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	91,108	46,373
取得採用權益法之投資	(8,368)	-
取得不動產、廠房及設備	(7,052)	(7,884)
取得無形資產	(1,090)	(2,328)
存出保證金增加	(877)	(1,919)
存出保證金減少	1,357	648
投資活動之淨現金(流出)流入	(79,884)	(10,292)
籌資活動之現金流量		
存入保證金減少	六(二十三) -	(250)
租賃本金償還	六(二十三) (744)	(501)
發放現金股利	六(十五) (7,055)	-
籌資活動之淨現金流出	(7,799)	(751)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(33,154)	17,966
期初現金及約當現金餘額	82,367	64,401
期末現金及約當現金餘額	\$ 49,213	\$ 82,367

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張漢東



經理人：蔡政憲



會計主管：蕭羽純



附件五、一一一年度盈餘分配表

創源生物科技股份有限公司

盈餘分配表

中華民國一一一年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	0
加(減)：一一一年度稅後淨利	25,731,310
加(減)：提列 10%法定盈餘公積	(2,573,131)
可供分配盈餘	23,158,179
本期分配之項目：	
股東股利--現金(流通在外股數 24,247,016 股，每壹股盈餘分配 0.47754696 元)	(11,579,089)
股東股利--股票(流通在外股數 24,247,016 股，每壹股盈餘分配 0.47754701 元)	(11,579,090)
期末未分配盈餘	0

附件六、「章程」修訂條文對照表

創源生物科技股份有限公司

章程修訂條文對照表

修正條文(修正後)	現行條文(修正前)	說明
<p>第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為<u>訊聯基因數位</u>股份有限公司。</p>	<p>第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為<u>創源生物科技</u>股份有限公司。</p>	<p>配合營運需要。</p>
<p>第廿十條：本章程訂立於民國九七年十月十三日 第一次修正於民國九八年十二月四日 第二次修正於民國九九年十二月十五日 第三次修正於民國一〇〇年三月一日 第四次修正於民國一〇〇年六月二十四日 第五次修正於民國一〇〇年十一月一日 第六次修正於民國一〇二年六月十三日 第七次修正於民國一〇五年六月七日 第八次修正於民國一〇八年六月十三日 第九次修正於民國一〇九年六月十日 第十次修正於民國一一一年六月十五日 <u>第十一次修正於民國一一二年 月 日</u></p>	<p>第廿十條：本章程訂立於民國九七年十月十三日 第一次修正於民國九八年十二月四日 第二次修正於民國九九年十二月十五日 第三次修正於民國一〇〇年三月一日 第四次修正於民國一〇〇年六月二十四日 第五次修正於民國一〇〇年十一月一日 第六次修正於民國一〇二年六月十三日 第七次修正於民國一〇五年六月七日 第八次修正於民國一〇八年六月十三日 第九次修正於民國一〇九年六月十日 第十次修正於民國一一一年六月十五日</p>	<p>新增修訂日期。</p>

附件七、第六屆董事候選人名單



創源生物科技股份有限公司
第六屆董事選舉董事候選人名單

類別	候選人姓名	學歷	主要經歷	現職	持有股份數額 (單位:股)
董事	訊聯生物科技(股)公司 代表人: 張漢東	台灣大學醫學系學士	創源生物科技(股)公司董事長	創源生物科技(股)公司董事長 訊聯生物科技(股)公司法人董事代表人 美東投資(股)公司董事長	6,150,450
董事	蔡政憲	美國明尼蘇達大學化工與材料學博士	訊聯生物科技(股)公司董事長	訊聯生物科技(股)公司董事長 訊聯細胞智藥(股)公司董事長 創源生物科技(股)公司董事 麗嬰房(股)公司獨立董事 凱美電機(股)公司獨立董事 生菜(股)公司法人董事代表人 三和合成(股)公司董事 CROWN STAR ALLIANCE LIMITED 董事長 STAR FORD (SAMOA) LIMITED 董事長 GENETICS GENERATION ASIA SDN BHD 董事	516,710
董事	張文正	美國南加州大學電機系學士	建中貿易有限公司董事長	建中貿易有限公司董事長 利像科技(股)公司董事長 樺晟電子(股)公司副董事長 星亮生醫(股)公司副董事長 極限電競(股)公司董事 元樟生物科技(股)公司董事 訊聯生物科技(股)公司董事 創源生物科技(股)公司董事	621,000
董事	建信啟記(股)公司 代表人: 梁育銘	日本東海大學文學系學士	建信啟記(股)公司董事長	建信啟記(股)公司董事長 建南和(股)公司董事長 建信工具有限公司董事長 啟伸投資(股)公司董事 華南產物保險(股)公司法人董事代表人 三協工具製造(股)公司法人董事代表人 創源生物科技(股)公司法人董事代表人 坤倫投資(股)公司監察人 建旭工業(股)公司監察人 建越工業(股)公司監察人 信記貿易(股)公司監察人	455,400

類別	候選人姓名	學歷	主要經歷	現職	持有股份數額 (單位:股)
獨立董事	林紋如	日本帝塚山女子大學英美語系學士	富祐貿易(股)公司董事長	富祐貿易(股)公司董事長 Peterson international holding Corp. 負責人 上海富安德堡貿易有限公司監察人 財團法人富堡有義文教基金會法人代表 創源生物科技(股)公司獨立董事	0
獨立董事	洪裕鈞	美國羅德島設計學院工業設計系學士	愛比科技(股)公司董事長	愛比科技(股)公司董事長 十一事務(股)公司董事長 行競科技(股)公司董事長 台灣松下電器(股)公司董事長 隆鈞投資(股)公司董事長 國際電化商品(股)公司法人董事代表人 裕基創業投資(股)公司法人監察人代表人 新唐科技(股)公司董事 創源生物科技(股)公司獨立董事	0
獨立董事	黃育仁	美國哥倫比亞大學電機碩士	東友科技(股)公司董事長 菱光科技(股)公司董事長	東友科技(股)公司董事長 菱光科技(股)公司董事長 東欣光電科技(江西)有限公司董事長 Creative Sensor (USA) Co. 董事 Creative Sensor Co., Ltd. (HK) 董事 Creative Sensor Inc. (BVI) 董事 無錫菱光科技有限公司董事 南昌菱光科技有限公司董事 創源生物科技(股)公司獨立董事	0

附件八、第六屆董事競業禁止解除明細表



創源生物科技股份有限公司
第六屆董事競業禁止解除明細表

職稱	解除對象	解除公司名稱及職務
董事	訊聯生物科技(股)公司 代表人：張漢東	訊聯生物科技(股)公司法人董事代表人 美東投資(股)公司董事長
董事	蔡政憲	訊聯生物科技(股)公司董事長及執行長 訊聯細胞智藥(股)公司董事長及執行長 創源生物科技(股)公司執行長及總經理 麗嬰房(股)公司獨立董事 凱美電機(股)公司獨立董事 生菜(股)公司法人董事代表人 三和合成(股)公司董事 CROWN STAR ALLIANCE LIMITED 董事長 STAR FORD (SAMOA) LIMITED 董事長
董事	張文正	建中貿易有限公司董事長 利像科技(股)公司董事長 樺晟電子(股)公司副董事長 星亮生醫(股)公司副董事長 極限電競(股)公司董事 元樟生物科技(股)公司董事 訊聯生物科技(股)公司董事
董事	建信啟記(股)公司 代表人：梁育銘	建信啟記(股)公司董事長 建南和(股)公司董事長 建信工具有限公司董事長 啟伸投資(股)公司董事 華南產物保險(股)公司法人董事代表人 三協工具製造(股)公司法人董事代表人
獨立董事	林紋如	富祐貿易(股)公司董事長 Peterson international holding Corp. 負責人
獨立董事	洪裕鈞	愛比科技(股)公司董事長 十一事務(股)公司董事長 行競科技(股)公司董事長 台灣松下電器(股)公司董事長 隆鈞投資(股)公司董事長 國際電化商品(股)公司法人董事代表人 新唐科技(股)公司董事
獨立董事	黃育仁	東友科技(股)公司董事長 菱光科技(股)公司董事長 東欣光電科技(江西)有限公司董事長 Creative Sensor (USA) Co. 董事 Creative Sensor Co., Ltd. (HK) 董事 Creative Sensor Inc. (BVI) 董事 無錫菱光科技有限公司董事 南昌菱光科技有限公司董事


創源生物科技股份有限公司
章程

111.06.15 股東會通過

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為創源生物科技股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如下：

1. I102010 投資顧問業
2. I103060 管理顧問業
3. IG01010 生物技術服務業
4. IG02010 研究發展服務業
5. F108040 化粧品批發業
6. F113030 精密儀器批發業
7. F208040 化粧品零售業
8. F213040 精密儀器零售業
9. F399990 其他綜合零售業
10. F401010 國際貿易業
11. IC01010 藥品檢驗業
12. F113050 電腦及事務性機器設備批發業
13. F118010 資訊軟體批發業
14. F218010 資訊軟體零售業
15. I301010 資訊軟體服務業
16. I301020 資料處理服務業
17. F113020 電器批發業
18. F119010 電子材料批發業
19. E603010 電纜安裝工程業
20. E603050 自動控制設備工程業
21. E605010 電腦設備安裝業
22. EZ05010 儀器、儀表安裝工程業
23. I101100 航空顧問業
24. I301030 電子資訊供應服務業
25. IZ12010 人力派遣業
26. IZ13010 網路認證服務業
27. IZ15010 市場研究及民意調查業
28. J304010 圖書出版業
29. J399990 其他出版業

30. JE01010 租賃業

31. F108031 醫療器材批發業

32. F208031 醫療器材零售業

33. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第三條之一：本公司轉投資得超過實收資本額百分之四十以上，並授權董事會執行。

第四條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新臺幣 500,000,000 元，分為 50,000,000 股，每股面額新臺幣 10 元，授權董事會決議分次發行。

前項資本總額內保留 75,000,000 元，分為 7,500,000 股，每股 10 元，供認股權憑證行使認股權時使用，授權董事會決議分次發行。

本公司得經股東會同意後，以低於市價之認股價格發行員工認股權憑證。員工認股權憑證發給對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

本公司得經股東會同意後，以低於實際買回價格轉讓庫藏股與員工。公司收買之庫藏股轉讓對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

本公司發行新股時，應保留發行新股總數百分之十至十五之股份由公司員工承購，承購股份之員工包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

本公司發行限制員工權利新股之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

第六條：本公司股票概為記名式由代表公司之董事簽名蓋章，經依法簽證後發行之，並依法簽證後發行之。發行新股時，得就該次發行總數合併印製股票。本公司公開發行股票後，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄，股務處理依主管機關頒布之「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理。

第七條：股票之更名過戶，於股東常會開會前三十日內，股東臨時會開會前十五日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。若本公司公開發行之後，股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，不得為之。

第三章 股 東 會

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

第八條之一：本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經經濟部公告之方式為之。

第九條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名蓋章委託代理人出席。

第十條：本公司各股東每股有一表決權。但有公司法第一七九條規定情形之股份，其股份

無表決權。

第十一條：股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。本公司如欲撤銷公開發行時，應提股東會決議，且於興櫃期間及上市櫃期間均不變動此條文。

第四章 董事及審計委員會

第十二條：本公司設董事五至九人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。

本公司董事(含獨立董事)選舉依公司法第一九二條之一採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之。

本公司上述董事名額中，獨立董事人數至少三人。有關獨立董事之專業資格、持股、任期、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定。

本公司得於董事任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。

本公司依證券交易法規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成，有關審計委員會職責、組織規程、職權行使及其他應遵循事項，依主管機關規定辦理。

第十三條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互推董事長一人，董事長對外代表公司。本公司得因營運需要或遵循主管機關法令規範，於董事會內設立各種功能性委員會。

第十四條：董事會開會時，董事如不能親自出席，得委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席。董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。

前二項代理人，以受一人之委託為限。

董事居住國外者，得以書面委託居住國內之其他股東，經常代理出席董事會。董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事。但遇緊急情事，得隨時召集之。

前項之召集得以書面、傳真或電子郵件等方式通知之。

第十五條：本公司董事長之報酬以員工薪資表最高薪資為計算基礎，並以該項數額不超過2倍給付之；其餘董事之報酬以不超過本公司員工薪資表最高薪資之標準支給。

第五章 經理人

第十六條：本公司得設經理若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第六章 會計

第十七條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具(一)營業報告書(二)財務報表(三)盈餘分派或虧損彌補之議案等各項表冊依法提交股東常會，請求承認。

第十八條：本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於2%員工酬勞及不高於5%董事酬勞，但公司尚有累積虧損(包含調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會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，並報告於股東會。

員工酬勞以股票或現金發放，發給之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。董事酬勞以現金發放。

第十八條之一：本公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補歷年累積虧損(包含調整未分配盈餘金額)，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。

股利政策：本公司所處環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，股利政策係考量公司未來投資計劃、財務結構及營運情形，並兼顧股東等因素，每年依法由董事會擬具盈餘分派案，經股東會決議後為之。本公司採剩餘股利政策(如有適當投資計劃而能增加公司獲利率則採取低現金股利政策，以盈餘轉增資因應，當資本擴充影響獲利水準時，則採取高現金股利政策因應)。預期股利分派額度維持於當年度可供分派盈餘之10%至100%間，並得以現金股利或股票股利方式為之，如當年度採併同現金與股票股利發放方式，現金股利不低於當年度發放股利總額之10%。

第七章 附 則

第十九條：本章程未訂事宜，悉依照公司法之規定辦理。

第廿十條：本章程訂立於民國九七年十月十三日

第一次修正於民國九八年十二月四日

第二次修正於民國九九年十二月十五日

第三次修正於民國一〇〇年三月一日

第四次修正於民國一〇〇年六月二十四日

第五次修正於民國一〇〇年十一月一日

第六次修正於民國一〇二年六月十三日

第七次修正於民國一〇五年六月七日

第八次修正於民國一〇八年六月十三日

第九次修正於民國一〇九年六月十日

第十次修正於民國一一一年六月十五日

附錄二

創源生物科技股份有限公司 股東會議事規則

111.06.15股東會通過

- 第一條 本公司股東會除法令另有規定者外，依本規則行之。
- 第二條 本公司設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡及視訊會議平台報到以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
- 股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。
- 第三條 股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 第四條 本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利於股東出席且適合股東會召開之地點為之。
- 本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。
- 第五條 股東會如由董事會召集，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。股東會如有董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。
- 第六條 本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。
- 第七條 本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。
- 第八條 已屆開會時間，主席宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。
- 前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股

東會開會二日前向本公司重行登記。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表已達發行股份總數過半數時，主席得將做成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。

第九條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。

會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

第十條 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應行制止。

第十一條 同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過二次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項之規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第十條及本條前二項規定。

第十二條 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

第十三條 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆之。

第十四條 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。

第十五條 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。

第十六條 會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。

第十七條 本公司股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權，有關行使方式悉依公司法及主管機關之規定辦理。

議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭

露至少十五分鐘。

第十八條 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其餘議案即視為否決，毋庸再行表決。

第十九條 主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持會場秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

第二十條 徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。

第二十一條 股東會以視訊會議召開者，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。

第二十二條 本規則未規定事項悉依公司法及本公司章程之規定辦理。

第二十三條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

本規則訂於民國一〇〇年三月一日。

第一次修訂於民國一〇七年六月二十日。

第二次修訂於民國一一一年六月十五日。

附錄三

創源生物科技股份有限公司 董事選舉辦法

109.06.10股東會通過

- 一、本公司董事之選舉，悉依本辦法之規定辦理之。
- 二、本公司董事之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。
本公司董事之選舉，採候選人提名制度。
- 三、董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東。
- 四、選舉開始前，應由主席指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。
- 五、董事之選舉，由董事會設置投票箱，於投票前由監票員當眾開驗。
- 六、被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及統一編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 七、選舉票有下列情事之一者無效：
 - (一) 不用本辦法規定之選票。
 - (二) 以空白之選舉票投入投票箱者。
 - (三) 字跡模糊無法辨認或經塗改者。
 - (四) 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、統一編號經核對不符者。
 - (五) 除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（統一編號）及分配選舉權數外，夾寫其它文字者。
 - (六) 未填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（統一編號）者。
 - (七) 同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。
- 八、本公司董事，由股東會就有行為能力之人選任之，並依本公司章程所定之名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者，依次分別當選為董事。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未到場者由主席代為抽籤。
當選之董事經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定不適任者，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。
- 九、投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈，包含董事當選名單與其當選權數。
前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 十、當選之董事由本公司董事會分別發給當選通知書。

十一、本辦法未規定事項悉依公司法、本公司章程及有關法令規定辦理。

十二、本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。

十三、中華民國一〇〇年三月一日股東臨時會通過施行。

中華民國一〇四年六月十日股東常會通過修訂。

中華民國一〇八年六月十三日股東常會通過修訂。

中華民國一〇九年六月十日股東常會通過修訂。

附錄四

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

項 目		年 度	
		一一一年度 (預估)	
期初實收資本額		242,470 仟元	
本年度配股 配息情形	每股現金股利(註一)	0.47754696 元	
	盈餘轉增資每股配股數	0.047754701 股	
	資本公積轉增資每股配股數	0.0 股	
營業績效 變化情形	營業利益	20,152 仟元	
	營業利益較去年同期增(減)比率	545%	
	稅後純益	25,950 仟元	
	稅後純益較去年同期增(減)比率	224%	
	每股盈餘	1.06 元	
	每股盈餘較去年同期增(減)比率	231%	
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)	4.25%	
擬制性每股 盈餘及 本益比 (註二)	若盈餘轉增資全數 改配現金股利	擬制每股盈餘	不適用
		擬制年平均投資報酬率	不適用
	若未辦理資本公積 轉增資	擬制每股盈餘	不適用
		擬制年平均投資報酬率	不適用
	若未辦理資本公積 且盈餘轉增資改以 現金股利發放	擬制每股盈餘	不適用
		擬制年平均投資報酬率	不適用

註一：俟民國一一二年股東常會決議。

註二：本公司未公告財務預測，無需揭露第三欄「擬制性每股盈餘及本益比」資訊。

附錄五

創源生物科技股份有限公司

全體董事持股情形

基準日：民國 112 年 4 月 18 日

本公司截至民國 112 年 4 月 18 日發行總股份為普通股 24,247,016 股
全體董事法定應持有成數 12%，法定應持有股份 2,909,641 股

職稱	姓名	選任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數	
				股數	持股比率	股數	持股比率
董事長	訊聯生物科技(股)公司 代表人：張漢東	109.06.10	3年	6,001,450	24.75%	6,150,450	25.36%
董事	蔡政憲	109.06.10	3年	516,710	2.13%	516,710	2.13%
董事	張文正	109.06.10	3年	621,000	2.56%	621,000	2.56%
董事	建信啟記(股)公司 代表人：梁育銘	109.06.10	3年	455,400	1.88%	455,400	1.88%
獨立董事	林紋如	109.06.10	3年	0	0.00%	0	0.00%
獨立董事	洪裕鈞	109.06.10	3年	0	0.00%	0	0.00%
獨立董事	黃育仁	109.06.10	3年	0	0.00%	0	0.00%
合計				7,594,560	31.32%	7,743,560	31.93%

註：本公司已設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。