

創源生物科技股份有限公司

一一二年股東常會議事錄

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)

出席股數：17,174,390 股(其中以電子方式行使權利之出席股東代表股數為 1,245,751 股)，

占已發行股份總數 24,247,016 股之 70.83 %

出席董事：董事長 張漢東先生、董事暨總經理 蔡政憲先生

列席：資誠聯合會計師事務所 黃珮娟會計師、天晴和永國際商務法律事務所 陳冠宏律師、會計主管 蕭羽純經理、公司治理主管 劉佩怡協理

主席：張漢東 董事長



記錄：黃芳春



出席股東代表股數已達法定數額，主席宣佈會議開始。

主席致詞 (略)

一、報告事項

- (一)一一一年度營業報告，請參閱附件一。
- (二)審計委員會審查報告，請參閱附件二。
- (三)一一一年度員工及董事酬勞分派情形報告，請參閱附件三。
- (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。

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，請參閱附件一及附件四。
3. 謹提請 承認。

決議：本議案投票時出席股東表決權數 17,174,390 權，投票表決結果如下：

表決結果(含電子投票)		占投票時出席股東表決權數%
贊成權數	16,936,869權	98.61%
反對權數	13,390權	0.07%
無效權數	0權	0.00%
棄權/未投票權數	224,131權	1.30%

本案經表決承認。

(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：本議案投票時出席股東表決權數 17,174,390 權，投票表決結果如下：

表決結果(含電子投票)		占投票時出席股東表決權數%
贊成權數	16,939,258權	98.63%
反對權數	13,394權	0.07%
無效權數	0權	0.00%
棄權/未投票權數	221,738權	1.29%

本案經表決承認。

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附件六。
2. 謹提請 討論。

決議：本議案投票時出席股東表決權數 17,174,390 權，投票表決結果如下：

表決結果(含電子投票)		占投票時出席股東表決權數%
贊成權數	16,937,288權	98.61%
反對權數	14,020權	0.08%
無效權數	0權	0.00%
棄權/未投票權數	223,082權	1.29%

本案經表決通過。

(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率，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：本議案投票時出席股東表決權數 17,174,390 權，投票表決結果如下：

表決結果(含電子投票)		占投票時出席股東表決權數%
贊成權數	16,938,354權	98.62%
反對權數	14,364權	0.08%
無效權數	0權	0.00%
棄權/未投票權數	221,672權	1.29%

本案經表決通過。

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，請參閱附件七。

4. 謹提請 改選。

選舉結果：

當選身分	戶號或 身分證字號	當選人	當選權數
董事	33	蔡政憲	25,795,977
董事	1	訊聯生物科技股份有限公司 代表人：張漢東	23,799,477
董事	66	張文正	21,384,363
董事	96	建信啟記股份有限公司 代表人：梁育銘	21,381,641
獨立董事	A22*****75	林紋如	8,346,389
獨立董事	A17*****39	洪裕鈞	8,344,732
獨立董事	A80*****63	黃育仁	8,342,650

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附件八。
4. 謹提請 討論。

決議：本議案投票時出席股東表決權數 17,174,390 權，投票表決結果如下：

表決結果(含電子投票)		占投票時出席股東表決權數%
贊成權數	16,791,045權	97.76%
反對權數	164,554權	0.95%
無效權數	0權	0.00%
棄權/未投票權數	218,791權	1.27%

本案經表決通過。

六、臨時動議：無。

七、散會(當日上午九時二十五分) 本次股東會無股東提問。



基因醫學·數位科技·精準健康

一一二年股東常會議事錄

附件目錄

附件一、一一一年度營業報告書	6
附件二、審計委員會審查報告書	10
附件三、一一一年度員工酬勞及董事酬勞分派表	11
附件四、一一一年度會計師查核報告及財務報表	12
附件五、一一一年度盈餘分配表	31
附件六、「章程」修訂條文對照表	32
附件七、六屆董事候選人名單	33
附件八、第六屆董事競業禁止解除明細表	35


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												
	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	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	其他權益	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
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		
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