

訊聯基因數位股份有限公司

(原名：創源生物科技股份有限公司)

一一三年股東常會

議事手冊

中華民國一一三年六月十八日

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)一一二年度營業報告	
(二)審計委員會審查報告	
(三)一一二年度員工及董事酬勞分派情形報告	
二、承認事項：	3
(一)一一二年度營業報告書暨財務報表案	
(二)一一二年度盈餘分配案	
三、討論事項：	4
(一)擬辦理盈餘轉增資發行新股案	
四、臨時動議	4
五、散會	4
【參】附件	
一、一一二年度營業報告書	5
二、審計委員會審查報告書	8
三、一一二年度員工酬勞及董事酬勞分派表	9
四、一一二年度會計師查核報告及財務報表	10
五、一一二年度盈餘分配表	30
【肆】附錄	
一、公司章程	31
二、股東會議事規則	35
三、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	38
四、全體董事持股情形	39



訊聯基因數位股份有限公司

(原名：創源生物科技股份有限公司)

一一三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、臨時動議

五、散 會



訊聯基因數位股份有限公司

(原名：創源生物科技股份有限公司)

一一三年股東常會開會議程

開會方式：實體股東會

開會時間：中華民國一一三年六月十八日(星期二)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)一一二年度營業報告。

說明：一一二年度營業報告書，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)一一二年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明：一一二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。

二、承認事項

(一)案由：一一二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. 本公司一一二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鄧聖偉會計師查核完竣。
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：一一二年度盈餘分配案，謹提請 承認。(董事會提)

說明：

1. 本公司一一二年度稅後淨利為新台幣 28,564,642 元，扣除依法提撥法定盈餘公積新台幣 2,856,464 元，本年度可供分配盈餘為新台幣 25,708,178 元，擬分配股東現金股利新台幣 12,854,088 元及股東股票股利新台幣 12,854,090 元。依公司目前

流通在外股數 25,404,925 股計算，每壹股配發現金 0.50596835 元及股票 0.50596842 元。一一二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：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. 擬自一一二年度可分配盈餘中提撥股東股票股利新台幣 12,854,090 元，轉增資發行新股 1,285,409 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 50.596842 股，配發不足一股之畸零股，股東得自停止過戶之日起五日內，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。本公司以帳簿劃撥方式交付配發股票，股東配發不足一股之畸零股款將提供作為帳簿劃撥配發/交付之作業費用。
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、臨時動議

五、散 會


訊聯基因數位股份有限公司
 (原名：創源生物科技股份有限公司)
營業報告書

2023 年經營實績持續表現亮麗，整體營收連續 10 年衝破新高，多項常規產品亦連年刷新紀錄；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%；每年締造 12 萬份檢測報告佳績，新生兒服務涵蓋率突破 50%，每位客戶平均消費 1.8 次，迄今服務超過 170 萬客戶。2023 年經營績效與 2024 年度營業計畫概要報告如下：

一、2023 年度合併經營績效

單位：新台幣仟元

項目	2023 年度	2022 年度	增(減)	增(減)比例
營業收入	592,500	547,809	44,691	8%
營業毛利淨額	236,830	226,436	10,394	5%
營業利益	18,576	20,152	(1,576)	(8%)
營業外收入及支出	16,167	13,042	3,125	24%
稅前淨利	34,743	33,194	1,549	5%
本期淨利	28,769	25,950	2,819	11%
每股盈餘 (單位：元)	1.12	1.01	0.11	11%

二、2023 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	
		2023 年度	2022 年度
財務收支狀況	營業外收入及支出	16,167	13,042
獲利能力	資產報酬率(%)	5.54	5.91
	權益報酬率(%)	7.40	7.79
	稅前純益占實收資本額比率(%)	13.68	13.69
	純益率(%)	4.86	4.74

三、研究發展狀況

本公司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 170 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，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，2023 年收檢量創新高。

2. 成功開發藥害聽損及呼吸中止等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，已於 2023 年完成計畫研究，成果可望投入個人化檢測服務。
4. 運用次世代基因定序(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，持續有海外委託檢測收件。
5. 推出預知因常規全基因組個人化精準健康檢測服務。
6. 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，擴大服務至海外市場。
10. 整合細胞與基因客戶會員服務平台，進行健康點計畫，提升更全面性的數位化服務。
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 2023 年 5 月通過行動應用資訊安全 MAS 高級認證展期。
12. 與國內資安軟體廠商以柔科技合作，成功將檔案加密系統以及電子實驗紀錄簿整合並落實於客戶端，提升客戶資料安全性以及確保研發成果的一致性。
13. 發表五年材料模擬研發技術白皮書，整理在地廠商開發案例以及技術方法，範圍橫跨石化業、科技業、半導體業。
14. 進行多項先導型數位創新研發，包含 Exosome 作用機制預測平台、利用 NGS 以及 GWAS 分析尋找台灣本土族群與癌症、壓力落髮的關係、電動車電池設計，例如電解液配方與隔離膜材料開發等主題。
15. 與數位發展署合作，將生技醫藥、電子、化工研發以及合規電子化系統議題配合國家 ESG 政策，以不同主題協助推動補助申請。
16. 與財團法人醫藥工業技術發展中心合作，針對電腦合規確效、數位化系統導入成立人才培訓課程，針對產官學研需求以實務案例進行教學認證，培育更多國內專業人才。
17. 成為 eCTD 國際大廠 EXTEDO 亞太區技術服務供應商，支持亞太區 eCTD 送件流程問題以及技術解決第一線供應廠商。

四、2024 年度營運計畫

(一) 經營方針

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」；擴大及落實全齡健康服務，成為個人化精準健康領先者；推動多元智慧平台，創造數位升級新價值；與客戶長期互動，提升客戶加值體驗；並偕同訊聯集團優勢，結合集團核心能量，持續布局海外市場。

(二) 營業目標

1. 深耕醫護拓展新通路：持續深耕生殖醫學、母胎兒診斷以及健檢預防醫學領域，同時建置醫療資訊平台，提供院所及客戶更完整的個人化基因資訊，高品質檢測服務更是醫師信賴的專業夥伴。
2. 持續拓展海外市場：加強海外代理商開發以及未來區域經濟異業合作，提供即時及高效服務，並持續推廣先進研發關鍵技術，提升利基產品競爭力，以滿足在地需求與期待。同時整合訊聯集團優勢多元布局，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) 因應疫情解封後國際需求趨穩，碳稅課徵與永續議題加溫，除生技藥業 GMP 建廠顧問需求外，電子、化學化工、化妝品、高科技業、製造業以及半導體業需求提升，持續拓展數位化市場。
 - (2) 響應 NGS 癌症檢測納入健保政策，預期國人檢體分析以及臨床報告需求將顯著提升，除協助醫院建立癌別判斷與用藥指引報告系統外，亦提供高品質國外生物資料庫，涵蓋更大範圍基因表型參考，降低判斷錯誤機率。
 - (3) 2023 年已獲多家原廠認證，提供亞太區技術以及合規諮詢服務，預計將拓展東南亞藥廠以及科技廠數位化顧問服務。
 - (4) 透過數位研發工具，加速外泌體產品開發生命週期。從外泌體作用機制、配方設計到製程改善，以模擬計算、系統生物學分析工具、AI 與機器學習方法加速優化外泌體的多種特性。

(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，深入母胎兒、癌症檢測及擴展健檢通路，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，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. 分子數位團隊接軌政府政策，將與多個公部門合作，以企業數位化管理以及研發為主軸，擬定多領域、多產業的主題模式，加速台灣產官學研醫數位化升級轉型。同時運用數位科技優勢，在數位化、大數據及 AI 應用領域擴大服務量能，提升市場關鍵競爭力。

(四) 發展策略

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。未來持續以服務客戶為基礎，透過長期互動，創造多重價值。並結合訊聯集團累積二十五年之能量優勢，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。

董事長：張漢東



經理人：蔡政憲



會計主管：蕭羽純



附件二、審計委員會審查報告書

訊聯基因數位股份有限公司

(原名：創源生物科技股份有限公司)

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一二年度營業報告書、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

訊聯基因數位股份有限公司一一三年股東常會

訊聯基因數位股份有限公司

審計委員會召集人：洪裕鈞



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 五 日

附件三、一一二年度員工酬勞及董事酬勞分派表

訊聯基因數位股份有限公司
(原名：創源生物科技股份有限公司)

一一二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	40,520,193	
B	提列員工酬勞	4,051,794	B/A= 10.0% 符合章程規定
C	提列董事酬勞	2,025,897	C/A= 5.0% 符合章程規定
D	稅前淨利	34,442,502	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)本公司一一三年三月五日董事會決議通過，以現金方式發放一一二年度員工酬勞總額計新台幣4,051,794元，及董事酬勞總額計新台幣2,025,897元。以上分派金額與一一二年度認列費用金額無差異。

附件四、一一二年度會計師查核報告及財務報表

訊聯基因數位股份有限公司
(原名：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 112 年度（自民國 112 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：訊聯基因數位股份有限公司



負責人：張漢東



中華民國 113 年 3 月 5 日

會計師查核報告

(113)財審報字第 23003593 號

訊聯基因數位股份有限公司 公鑒：

查核意見

訊聯基因數位股份有限公司(原名：創源生物科技股份有限公司)及子公司(以下簡稱「訊聯基因數位集團」)民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達訊聯基因數位集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託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，與訊聯基因數位集團保持超然獨立，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，對訊聯基因數位集團民國 112 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。

訊聯基因數位集團民國 112 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(二十六)；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)。

訊聯基因數位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。

由於訊聯基因數位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. 瞭解及評估訊聯基因數位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

訊聯基因數位股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 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訊聯基因數位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訊聯基因數位集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

訊聯基因數位集團之治理單位(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在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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，惟其目的非對訊聯基因數位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，以及使訊聯基因數位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訊聯基因數位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. 對於訊聯基因數位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，決定對訊聯基因數位集團民國 112 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 黃珮娟

會計師

鄧聖偉 鄧聖偉



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1100348083 號

金管證審字第 1020013788 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 5 日



訊聯基因數位股份有限公司及子公司
(原名:創源生物科技股份有限公司)
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	112年12月31日		111年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 128,480	21	\$ 57,446	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	35,408	6	44,398	10
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)	130,319	22	98,468	22
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(四)及八	21,405	4	58,925	13
1140	合約資產—流動	六(十七)	295	-	1,176	-
1150	應收票據淨額	六(五)	11,561	2	8,647	2
1170	應收帳款淨額	六(五)	57,102	10	62,092	14
1180	應收帳款—關係人淨額	七	30,410	5	26,662	6
1200	其他應收款	七	1,101	-	1,110	-
1220	本期所得稅資產		616	-	633	-
130X	存貨	六(六)	34,798	6	31,291	7
1410	預付款項		4,161	1	6,749	1
1470	其他流動資產		922	-	1,749	-
11XX	流動資產合計		<u>456,578</u>	<u>77</u>	<u>399,346</u>	<u>88</u>
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(三)	72,960	12	-	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(四)及八	665	-	658	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	19,145	3	21,315	5
1755	使用權資產	六(八)及七	18,305	3	2,457	-
1780	無形資產	六(九)	21,989	4	23,858	5
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)	2,276	-	5,094	1
1900	其他非流動資產		3,135	1	2,935	1
15XX	非流動資產合計		<u>138,475</u>	<u>23</u>	<u>56,317</u>	<u>12</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 595,053</u>	<u>100</u>	<u>\$ 455,663</u>	<u>100</u>

(續次頁)



訊聯基因數位股份有限公司及子公司
(原名:創源生物科技股份有限公司)
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112年12月31日			111年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十)	\$	30,000	5	\$	-	-
2130	合約負債—流動	六(十七)		8,215	2		9,981	2
2150	應付票據			841	-		841	-
2170	應付帳款	七		43,078	7		40,676	9
2200	其他應付款	六(十一)及七		60,413	10		52,156	12
2230	本期所得稅負債			3,122	1		-	-
2280	租賃負債—流動	七		8,111	1		755	-
2300	其他流動負債			782	-		1,806	-
21XX	流動負債合計			<u>154,562</u>	<u>26</u>		<u>106,215</u>	<u>23</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)		-	-		252	-
2580	租賃負債—非流動	七		10,345	2		1,735	1
25XX	非流動負債合計			<u>10,345</u>	<u>2</u>		<u>1,987</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計			<u>164,907</u>	<u>28</u>		<u>108,202</u>	<u>24</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本		六(十四)						
3110	普通股股本			254,049	43		242,470	53
資本公積		六(十五)						
3200	資本公積			46,086	7		45,132	9
保留盈餘		六(十六)						
3310	法定盈餘公積			7,967	1		5,394	1
3350	未分配盈餘			28,565	5		25,731	6
其他權益								
3400	其他權益			93,276	16		28,735	7
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>429,943</u>	<u>72</u>		<u>347,462</u>	<u>76</u>
36XX	非控制權益			<u>203</u>	<u>-</u>		<u>(1)</u>	<u>-</u>
3XXX	權益總計			<u>430,146</u>	<u>72</u>		<u>347,461</u>	<u>76</u>
重大期後事項		十一						
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>595,053</u>	<u>100</u>	\$	<u>455,663</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

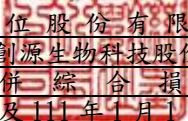


經理人：蔡政憲



會計主管：蕭羽純




 訊聯基因數位股份有限公司及子公司
 (原名:創源生物科技股份有限公司)
 合併綜合損益表
 民國112年及111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	112 年 度			111 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十七)及七	\$ 592,500	100	\$ 547,809	100		
5000 營業成本	六(六)(二十一)及七	(355,670)	(60)	(321,373)	(59)		
5950 營業毛利淨額		236,830	40	226,436	41		
營業費用	六(二十一)及七						
6100 推銷費用		(119,678)	(20)	(107,471)	(20)		
6200 管理費用		(44,786)	(8)	(45,778)	(8)		
6300 研究發展費用		(54,468)	(9)	(52,323)	(9)		
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)	678	-	(712)	-		
6000 營業費用合計		(218,254)	(37)	(206,284)	(37)		
6900 營業利益		18,576	3	20,152	4		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十八)	2,445	1	675	-		
7010 其他收入	六(十九)及七	12,724	2	12,234	2		
7020 其他利益及損失	六(二十)	1,416	-	239	-		
7050 財務成本		(418)	-	(106)	-		
7000 營業外收入及支出合計		16,167	3	13,042	2		
7900 稅前淨利		34,743	6	33,194	6		
7950 所得稅費用	六(二十二)	(5,974)	(1)	(7,244)	(1)		
8200 本期淨利		\$ 28,769	5	\$ 25,950	5		
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		\$ 64,811	11	\$ 10,181	2		
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		(270)	-	(311)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 64,541	11	\$ 9,870	2		
8500 本期綜合損益總額		\$ 93,310	16	\$ 35,820	7		
淨利(損)歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 28,565	5	\$ 25,731	5		
8620 非控制權益		\$ 204	-	\$ 219	-		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$ 93,106	16	\$ 35,601	7		
8720 非控制權益		\$ 204	-	\$ 219	-		
基本每股盈餘	六(二十三)						
9750 基本每股盈餘		\$ 1.12		\$ 1.01			
稀釋每股盈餘	六(二十三)						
9850 稀釋每股盈餘		\$ 1.12		\$ 1.01			

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


 訊 聯 基 因 數 位 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
 (原名:創源生物科技股份有限公司)
 合 併 現 金 流 量 表
 民 國 112 年 及 111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 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	\$ 34,743	\$ 33,194
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(二十一) 12,194	6,974
攤銷費用	六(二十一) 3,250	3,735
股份基礎給付酬勞成本	六(十三) 954	-
預期信用減損(利益)損失	十二(二) (678)	712
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	六(二十) (1,124)	2,527
利息費用	418	106
利息收入	六(十八) (2,445)	(675)
股利收入	六(十九) (2,676)	(2,092)
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	10,114 (15,000)	(15,000)
合約資產—流動	881	865
應收票據淨額	(2,914)	360
應收帳款	5,668 (16,463)	(16,463)
應收帳款—關係人	(3,748)	(2,854)
其他應收款	(51)	914
存貨	(3,507)	28,414
預付款項	2,588	7,912
其他流動資產	827 (1,032)	(1,032)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債—流動	(1,766)	(11,502)
應付票據	-	792
應付帳款	2,402	1,863
其他應付款	8,226	8,839
其他流動負債	(1,024)	1,776
營運產生之現金流入	62,332	49,365
收取之利息	2,505	504
支付之利息	(387)	(106)
收取之股利	2,676	2,092
支付之所得稅	(269)	(47)
營業活動之淨現金流入	66,857	51,808
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	(40,000)	(13,878)
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(60,219)	(141,084)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	97,732	91,108
取得不動產、廠房及設備	(3,732)	(7,052)
取得無形資產	(1,383)	(1,090)
存出保證金增加	(2,147)	(881)
存出保證金減少	1,947	1,356
投資活動之淨現金流出	(7,802)	(71,521)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	六(十)(二十四) 30,000	-
租賃本金償還	六(二十四) (6,175)	(744)
發放現金股利	六(十六) (11,579)	(7,055)
籌資活動之淨現金流入(流出)	12,246	(7,799)
匯率影響數	(267)	(320)
本期現金及約當現金增加(減少)數	71,034	(27,832)
期初現金及約當現金餘額	57,446	85,278
期末現金及約當現金餘額	\$ 128,480	\$ 57,446

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

(113)財審報字第 23003274 號

訊聯基因數位股份有限公司 公鑒：

查核意見

訊聯基因數位股份有限公司（原名：創源生物科技股份有限公司）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達訊聯基因數位股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託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，與訊聯基因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，對訊聯基因數位股份有限公司民國 112 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。

訊聯基因數位股份有限公司民國 112 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(二十六)；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)。

訊聯基因數位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。

由於訊聯基因數位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. 瞭解及評估訊聯基因數位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訊聯基因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訊聯基因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。

訊聯基因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，惟其目的非對訊聯基因數位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，以及使訊聯基因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訊聯基因數位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. 對於訊聯基因數位股份有限公司內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，決定對訊聯基因數位股份有限公司民國112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

鄧聖偉

鄧聖偉



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第1100348083號

金管證審字第1020013788號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 5 日




訊聯基因數位股份有限公司
 (原名:創源生物科技股份有限公司)
 個體資產負債表
 民國112年及111年12月31日

單位:新台幣仟元

資 產	附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 122,676	21	\$ 49,213	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資 產—流動	六(二)	35,408	6	44,398	10
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)	130,319	22	98,468	22
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(四)及八	21,405	4	58,925	13
1140	合約資產—流動	六(十八)	295	-	1,176	-
1150	應收票據淨額	六(五)	11,561	2	8,647	2
1170	應收帳款淨額	六(五)	55,593	9	59,806	13
1180	應收帳款—關係人淨額	七	32,058	5	29,045	6
1200	其他應收款		324	-	333	-
1210	其他應收款—關係人	七	1,677	-	2,127	1
1220	本期所得稅資產		17	-	33	-
130X	存貨	六(六)	34,798	6	31,291	7
1410	預付款項		4,104	1	6,655	1
1470	其他流動資產		868	-	1,772	-
11XX	流動資產合計		451,103	76	391,889	86
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動	六(三)	72,960	12	-	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非 流動	六(四)及八	665	-	658	-
1550	採用權益法之投資	六(七)	5,076	1	7,180	2
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	19,135	3	21,262	5
1755	使用權資產	六(九)及七	18,305	3	2,457	-
1780	無形資產	六(十)	21,973	4	23,789	5
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)	2,276	-	5,094	1
1900	其他非流動資產		3,080	1	2,881	1
15XX	非流動資產合計		143,470	24	63,321	14
1XXX	資產總計		\$ 594,573	100	\$ 455,210	100

(續次頁)


 訊聯基因數位股份有限公司
 (原名:創源生物科技股份有限公司)
 個體資產負債表
 民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112年12月31日			111年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十一)	\$	30,000	5	\$	-	-
2130	合約負債—流動	六(十八)		7,854	1		9,581	2
2150	應付票據			841	-		841	-
2170	應付帳款			41,997	7		39,596	9
2180	應付帳款—關係人	七		1,581	-		1,581	-
2200	其他應付款	六(十二)及七		59,998	10		51,601	11
2230	本期所得稅負債			3,122	1		-	-
2280	租賃負債—流動			8,111	2		755	-
2300	其他流動負債			781	-		1,806	1
21XX	流動負債合計			<u>154,285</u>	<u>26</u>		<u>105,761</u>	<u>23</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)		-	-		252	-
2580	租賃負債—非流動	七		10,345	2		1,735	1
25XX	非流動負債合計			<u>10,345</u>	<u>2</u>		<u>1,987</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計			<u>164,630</u>	<u>28</u>		<u>107,748</u>	<u>24</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本		六(十五)						
3110	普通股股本			254,049	43		242,470	53
資本公積		六(十六)						
3200	資本公積			46,086	7		45,132	9
保留盈餘		六(十七)						
3310	法定盈餘公積			7,967	1		5,394	1
3350	未分配盈餘			28,565	5		25,731	6
其他權益								
3400	其他權益			93,276	16		28,735	7
3XXX	權益總計			<u>429,943</u>	<u>72</u>		<u>347,462</u>	<u>76</u>
重大之期後事項		十一						
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>594,573</u>	<u>100</u>	\$	<u>455,210</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

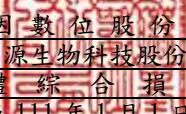


經理人：蔡政憲



會計主管：蕭羽純




 訊聯基因數位股份有限公司
 (原名:創源生物科技股份有限公司)
 個體綜合損益表
 民國112年及111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	112 年 度			111 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十八)及七	\$ 591,123	100	\$ 547,077	100		
5000 營業成本	六(六)(二十二)及七	(361,507)	(61)	(327,385)	(60)		
5950 營業毛利淨額		229,616	39	219,692	40		
營業費用	六(二十二)及七						
6100 推銷費用		(116,504)	(20)	(104,144)	(19)		
6200 管理費用		(44,386)	(7)	(45,377)	(8)		
6300 研究發展費用		(54,468)	(9)	(52,323)	(10)		
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)	699	-	(712)	-		
6000 營業費用合計		(214,659)	(36)	(202,556)	(37)		
6900 營業利益		14,957	3	17,136	3		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十九)	2,395	-	669	-		
7010 其他收入	六(二十)及七	17,867	3	17,377	3		
7020 其他利益及損失	六(二十一)	1,476	-	482	-		
7050 財務成本		(418)	-	(106)	-		
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)	(1,834)	-	(2,667)	-		
7000 營業外收入及支出合計		19,486	3	15,755	3		
7900 稅前淨利		34,443	6	32,891	6		
7950 所得稅費用	六(二十三)	(5,878)	(1)	(7,160)	(1)		
8200 本期淨利		\$ 28,565	5	\$ 25,731	5		
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		\$ 64,811	11	\$ 10,181	2		
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		(270)	-	(311)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 64,541	11	\$ 9,870	2		
8500 本期綜合損益總額		\$ 93,106	16	\$ 35,601	7		
淨利(損)歸屬於：							
綜合損益總額歸屬於：							
基本每股盈餘	六(二十四)						
9750 基本每股盈餘		\$ 1.12		\$ 1.01			
稀釋每股盈餘	六(二十四)						
9850 稀釋每股盈餘		\$ 1.12		\$ 1.01			

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





訊聯基因數位股份有限公司
(原名:創源生物科技股份有限公司)
個體現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位:新台幣仟元

附註	112年1月1日 至12月31日	111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	\$ 34,443	\$ 32,891
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(二十二) 12,152	6,917
攤銷費用	六(二十二) 3,199	3,685
股份基礎給付酬勞成本	六(十四) 954	-
預期信用減損(利益)損失	十二(二) (699)	712
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	六(二十一) (1,124)	2,527
利息費用	418	106
利息收入	六(十九) (2,395)	(669)
股利收入	六(二十) (2,676)	(2,092)
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) 1,834	2,667
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	10,114	(15,000)
合約資產一流動	881	865
應收票據	(2,914)	360
應收帳款	4,912	(15,722)
應收帳款—關係人	(3,013)	(2,875)
其他應收款	(51)	914
其他應收款—關係人	450	-
存貨	(3,507)	28,414
預付款項	2,551	7,939
其他流動資產	904	(1,055)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債一流動	(1,727)	(11,738)
應付票據	-	792
應付帳款	2,401	1,777
應付帳款—關係人	-	87
其他應付款	8,366	8,739
其他流動負債	(1,025)	1,776
營運產生之現金流入	64,448	52,017
收取之利息	2,455	498
支付之利息	(387)	(106)
收取之股利	2,676	2,092
(支付)退還之所得稅	(174)	28
營業活動之淨現金流入	69,018	54,529
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	(40,000)	(13,878)
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(60,219)	(141,084)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	97,732	91,108
取得採用權益法之投資	-	(8,368)
取得不動產、廠房及設備	(3,732)	(7,052)
取得無形資產	(1,383)	(1,090)
存出保證金增加	(2,144)	(877)
存出保證金減少	1,945	1,357
投資活動之淨現金流出	(7,801)	(79,884)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	六(十一)(二十五) 30,000	-
租賃本金償還	六(二十五) (6,175)	(744)
發放現金股利	六(十七) (11,579)	(7,055)
籌資活動之淨現金流入(流出)	12,246	(7,799)
本期現金及約當現金增加(減少)數	73,463	(33,154)
期初現金及約當現金餘額	49,213	82,367
期末現金及約當現金餘額	\$ 122,676	\$ 49,213

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、一一二年度盈餘分配表


訊聯基因數位股份有限公司
 (原名：創源生物科技股份有限公司)
盈餘分配表
中華民國一一二年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	0
加(減)：一一二年度稅後淨利	28,564,642
加(減)：提列 10%法定盈餘公積	(2,856,464)
可供分配盈餘	25,708,178
本期分配之項目：	
股東股利--現金(流通在外股數 25,404,925 股，每壹股盈餘分配 0.50596835 元)	(12,854,088)
股東股利--股票(流通在外股數 25,404,925 股，每壹股盈餘分配 0.50596842 元)	(12,854,090)
期末未分配盈餘	0



112.06.16 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，定名為訊聯基因數位股份有限公司。

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，但應洽證券商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

第十一次修正於民國一一二年六月十六日

附錄二

訊聯基因數位股份有限公司 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

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	
		一一二年度 (預估)	
期初實收資本額		254,049 仟元	
本年度配股 配息情形	每股現金股利(註一)	0.50596835 元	
	盈餘轉增資每股配股數	0.050596842 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	14,957 仟元	
	營業利益較去年同期增(減)比率	(13%)	
	稅後純益	28,565 仟元	
	稅後純益較去年同期增(減)比率	11%	
	每股盈餘	1.12 元	
	每股盈餘較去年同期增(減)比率	11%	
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)	2.96%	
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：俟民國一一三年股東常會決議。

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。

附錄四

訊聯基因數位股份有限公司

(原名：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 113 年 4 月 20 日

本公司截至民國 113 年 4 月 20 日發行總股份為普通股 25,404,925 股
全體董事法定應持有成數 12%，法定應持有股份 3,048,591 股
全體董事截至 113 年 4 月 20 日止持有成數 31.93%，持有股份 8,113,349 股(獨立董事持股不計入董事持股數)

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	佔當時發行%	股數	佔當時發行%
董事長	訊聯生物科技(股)公司 代表人：張漢東	112.06.16	3年	6,150,450	25.36%	6,444,162	25.36%
董事	蔡政憲	112.06.16	3年	516,710	2.13%	541,385	2.13%
董事	張文正	112.06.16	3年	621,000	2.56%	650,655	2.56%
董事	建信啟記(股)公司 代表人：梁育銘	112.06.16	3年	455,400	1.88%	477,147	1.88%
獨立董事	林紋如	112.06.16	3年	0	0.00%	0	0.00%
獨立董事	洪裕鈞	112.06.16	3年	0	0.00%	0	0.00%
獨立董事	黃育仁	112.06.16	3年	0	0.00%	0	0.00%
合計				7,743,560	31.93%	8,113,349	31.93%

註：本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。