

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)

一一四年股東常會議事錄

開會方式：實體股東會

開會時間：中華民國一一四年六月十三日(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：16,949,828 股(其中以電子方式行使權利之出席股東代表股數為 8,109,105 股)，
占已發行股份總數 26,690,334 股之 63.50 %

出席董事：蔡政憲

列席：資誠聯合會計師事務所 鄧聖偉會計師、天晴和永國際商務法律事務所 楊雯欣
律師、總經理 康清原、會計暨財務主管 蕭羽純、公司治理主管 黃芳春

主席：蔡政憲 董事

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)一一三年度營業報告，請參閱附件一。
- (二)審計委員會審查報告，請參閱附件二。
- (三)一一三年度員工及董事酬勞分派情形報告，請參閱附件三。
- (四)修訂「董事會議事規則」報告，請參閱附件四。

二、承認事項

- (一)案由：一一三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. 本公司一一三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，請參閱附件一及附件五。
3. 謹提請 承認。

決議：本議案投票時出席股東表決權數 16,238,873 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	16,065,179 權	98.93%

反對權數	28,099權	0.17%
無效權數	0權	0.00%
棄權/未投票權數	145,595權	0.89%

本案經表決承認。

(二)案由：一一三年度盈餘分配案，謹提請 承認。(董事會提)

說明：

1. 本公司一一三年度稅後淨利為新台幣 54,698,033 元，加計本期未分配盈餘調整項新台幣 32,308,586 元及扣除依法提撥法定盈餘公積新台幣 8,700,661 元後，本年度可供分配盈餘為新台幣 78,305,958 元，擬分配股東現金股利總額新台幣 49,305,958 元。依公司目前流通在外股數 26,690,334 股計算，每壹股配發現金 1.84733387 元。一一三年度盈餘分配表請參閱附件六。
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 16,238,873 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	16,065,742權	98.93%
反對權數	28,752權	0.17%
無效權數	0權	0.00%
棄權/未投票權數	144,379權	0.88%

本案經表決承認。

三、討論事項

(一)案由：修訂「章程」案，謹提請 討論。(董事會提)

說明：

1. 配合證券交易法第十四條第六項規定，擬修訂本公司章程，明訂以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞，修訂條文對照表請參閱附件七。
2. 謹提請 討論。

決議：本議案投票時出席股東表決權數 16,238,873 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	16,079,094權	99.01%
反對權數	14,466權	0.08%
無效權數	0權	0.00%

棄權/未投票權數	145,313權	0.89%
----------	----------	-------

本案經表決通過。

四、選舉事項

案由：增選一席獨立董事案，謹提請 選舉。（董事會提）

說明：

1. 本公司現任第六屆董事共計七席(含獨立董事三席)，任期自一一二年六月十六日起至一一五年六月十五日止。
2. 配合「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第四條第五項規定，於本次股東常會增選一席獨立董事。當選之董事於選任後即予就任，任期至一一五年六月十五日止，同現任第六屆董事任期屆滿日。
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，請參閱附件八。
4. 謹提請 選舉。

選舉結果：

當選身分	戶號或 身分證字號	當選人	當選權數
獨立董事	D22*****80	陳佩君	15,900,381

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。
3. 董事競業禁止解除明細表請參閱附件九。
4. 謹提請 討論。

決議：本議案投票時出席股東表決權數 16,238,873 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	15,957,580權	98.26%
反對權數	154,711權	0.95%
無效權數	0權	0.00%
棄權/未投票權數	126,582權	0.77%

本案經表決通過。

六、臨時動議：無。

七、散會（當日上午九時十九分）


本次股東會無股東提問。



一一四年股東常會議事錄

附件目錄

附件一、一一三年度營業報告書	6
附件二、審計委員會審查報告書	9
附件三、一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派表	10
附件四、「董事會議事規則」修訂條文對照表	11
附件五、一一三年度會計師查核報告及財務報表	12
附件六、一一三年度盈餘分配表	32
附件七、「章程」修訂條文對照表	33
附件八、獨立董事候選人名單	35
附件九、董事競業禁止解除明細表	36


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

2024 年經營實績持續表現亮麗，整體營收連續 11 年衝破新高，獲利較去年同期增加 91%；AI 智慧研發跨領域服務業績成長 35%，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%；新生兒服務涵蓋率近 60%，檢測報告累積發出超過 185 萬份。2024 年經營績效與 2025 年度營業計畫概要報告如下：

一、2024 年度合併經營績效

單位：新台幣仟元

項目	2024 年度	2023 年度	增(減)	增(減)率
營業收入	661,855	592,500	69,355	12%
營業毛利	280,011	236,830	43,181	18%
營業利益	49,532	18,576	30,956	167%
營業外收入及支出	17,854	16,167	1,687	10%
稅前淨利	67,386	34,743	32,643	94%
本期淨利	54,857	28,769	26,088	91%
每股盈餘 (單位：元)	2.05	1.07	0.98	92%

二、2024 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	
		2024 年度	2023 年度
財務收支狀況	營業外收入及支出	17,854	16,167
獲利能力	資產報酬率(%)	8.38	5.54
	權益報酬率(%)	11.15	7.40
	稅前純益占實收資本額比率(%)	25.25	13.68
	純益率(%)	8.29	4.86

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，迄今累積發出超過 185 萬份檢測報告，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，2024 年收檢量續創新高。
2. 集結生物資訊團隊成功建立 NIPT 檢測新平台，改善分析表現及優化運作效能。
3. 分生實驗室 2024 年再次通過美國病理學會 CAP 認證，亦具有衛福部食藥署 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。
4. 整合健保署新版健康存摺與個人基因檢測報告功能升級，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，提升用藥安全。
5. 建置智慧醫療平台，推動電子數位化服務，透過平台自動串接，可即時提供院所查看報告，提升作業效率並增強客戶黏著度。
6. APP 雙平台符合工業局之行動應用 App 基本資安檢測基準，並於 2024 年 5 月通過行動應用資訊安全 MAS 高級認證展期，有效提升系統安全性與用戶信任度。
7. 協助長興材料導入電子實驗記錄簿，2024 年海內外研發部門正式上線，強化資安管理與優化轉型。
8. 協助東華大學化學系重建模擬計算平台，導入材料、化學、生化模擬一體化解決方案。
9. 進行多項先導型數位加 AI 創新研發，包含 NIPT 分析流程開發、外泌體功效分析、抗灰髮胜肽設計等專案，提升產品功效並加速上市週期。
10. 因應藥物研發 AI 設計與資料庫需求，推動完整新藥開發計算解決方案，成功導入國防醫學院、臺大醫院、漢康生技等單位。
11. 與國立清華大學、台北醫學大學、中央研究院、高雄醫學大學等不同單位進行多面向共同研究，針對癌症代謝機制、基因表現預測、殺蟲劑開發等主題深入探討，發表至 Nature Biotechnology、Nature Communication 等高品質期刊，2024 年累計參與發表 10 篇期刊論文。
12. 與國際 QMS 大廠 MasterControl 合作，成為在台唯一代理商。提供品質管理系統、生產管理系統並舉辦使用者大會，獲得高度迴響。
13. 2023 年成為 eCTD 國際大廠 EXTEDO 亞太區技術服務供應商，於 2024 年再度擴展技術支援範圍到歐洲藥廠客戶，協助處理 eCTD 送件流程問題以及第一線服務供應商，並成為 EXTEDO 在台唯一代理商。

四、2025 年度營運計畫

(一) 經營方針

貫徹“用生技與數位的力量，創造更美好的生命品質”，實現共好共榮之企業願景；持續專注三大核心能力「基因醫學」、「數位 AI 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；推動多元智慧研發平台，創造數位升級新價值；與客戶長期互動，不斷優化創新及提升客戶加值體驗；並發揮訊聯集團優勢，結合集團核心能量，持續拓展國際事業版圖。

(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，同時布局癌症檢測市場，致力實現個人化精準健康服務。另外，擴大集團外泌體業務，於婦產科、健檢等通路提供個人化外泌體服務，拓展更多元的臨床應用與市場機會。

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，提供更即時及高效精準服務，並持續推廣先進研發檢測技術，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. AI 產業升級：
 - (1) 因應國內 AI 技術應用需求提升，藉由分子數位過去協助客戶導入數位化研發創新以及系統導入經驗，加入 AI 技術為累積資料再創價值，可用於新藥開發設計、配方優化、製程優化、品質管理等議題。
 - (2) 實現集團研發與生產管理數位化，在基因檢測以及外泌體產品線加入數位研發方法，減少實驗 Trial and Error 次數。另外基於生產製造的 GMP 以及 PIC/S GMP 法規要求，導入通過國際法規認證之合規電子系統，樹立國內生產製造數據管理楷模，提供消費者更安心的生產管理履歷。

(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、提升規格與量能、建置最完備的平台、推出多元化產品，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，結合智慧研發技術，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. 分子數位團隊以累積多年研發與合規系統導入經驗，利用 AI 技術應用在多元領域，接軌全球趨勢並與多個指標單位合作，解決研發與生產難處，加速產品落地實現。

(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：康清原



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

董事會造送本公司一一三年度營業報告書、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一一四年股東常會

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 四 年 三 月 十 日

附件三、一一三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)

一一三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	78,061,832	
B	提列員工酬勞	7,806,183	B/A= 10% 符合章程規定
C	提列董事酬勞	3,122,473	C/A= 4% 符合章程規定
D	稅前淨利	67,133,176	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)本公司一一四年三月十日董事會決議通過，以現金方式發放一一三年度員工酬勞總額計新台幣7,806,183元，及董事酬勞總額計新台幣3,122,473元。以上分派金額與一一三年度認列費用金額無差異。

附件四、「董事會議事規則」修訂條文對照表

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)

董事會議事規則修訂條文對照表

修正條文(修正後)	現行條文(修正前)	說明
<p>第二條 訊聯基因數位股份有限公司(以下簡稱本公司)董事會之議事,除法令或章程另有規定者外,應依本規則辦理。</p>	<p>第二條 創源生物科技股份有限公司(以下簡稱本公司)董事會之議事,除法令或章程另有規定者外,應依本規則辦理。</p>	<p>公司名稱業於民國112年7月6日核准更名,故修正本條。</p>
<p>第十二條 已屆開會時間,如全體董事有半數未出席時,主席得宣布於當日延後開會,其延後次數以二次為限,延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額者,主席應依第三條第二項規定之程序重行召集。前項及第十七條第二項第二款所稱全體董事,以實際在任者計算之。</p>	<p>第十二條 已屆開會時間,如全體董事有半數未出席時,主席得宣布延後開會,其延後次數以二次為限,延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額者,主席應依第三條第二項規定之程序重行召集。前項及第十七條第二項第二款所稱全體董事,以實際在任者計算之。</p>	<p>為避免董事會會議延長開會時間未確定引發爭議,爰明定出席人數不足時,主席得宣布延後開會之時限以當日為限。</p>
<p>第十三條 本公司董事會應依會議通知所排定之議事內容進行。但經出席董事過半數同意者,得變更之。前項排定之議事內容,非經出席董事過半數同意者,主席不得逕行宣布散會。董事會議事進行中,若在席董事未達出席董事過半數者,經在席董事提議,主席應宣布暫停開會,並準用前條第一項規定。 董事會議事進行中,主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會,其代理人之選任準用第十條第三項規定。</p>	<p>第十三條 本公司董事會應依會議通知所排定之議事內容進行。但經出席董事過半數同意者,得變更之。前項排定之議事內容,非經出席董事過半數同意者,主席不得逕行宣布散會。董事會議事進行中,若在席董事未達出席董事過半數者,主席應宣布暫停開會,並準用前條規定。 (本條新增)</p>	<p>配合「公開發行公司董事會議事辦法」修正,董事會議事進行中,主席因故無法主持會議或未依規定逕行宣布散會時,為避免影響董事會運作,爰增訂第四項,明定代理人選任方式準用第十條第三項規定,由副董事長代理之,無副董事長或副董事長亦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。</p>
<p>第十九條 本規則須經董事會通過後施行,修正時亦同。 本規則訂定於中華民國一〇〇年一月三十一日。 第一次修訂於民國一〇二年三月二十日。 第二次修訂於民國一〇六年十一月二日。 第三次修訂於民國一〇九年八月四日。 第四次修訂於民國一一一年十一月二日。 第五次修訂於民國一一三年十一月六日。</p>	<p>第十九條 本規則須經董事會通過後施行,修正時亦同。 本規則訂定於中華民國一〇〇年一月三十一日。 第一次修訂於民國一〇二年三月二十日。 第二次修訂於民國一〇六年十一月二日。 第三次修訂於民國一〇九年八月四日。 第四次修訂於民國一一一年十一月二日。</p>	<p>新增修訂日期。</p>

附件五、一一三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

關係企業合併財務報表聲明書

本公司 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 113 年 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 114 年 3 月 10 日



會計師查核報告

(114)財審報字第 24004051 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 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 113 年度及 112 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 113 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 4 年 3 月 1 0 日



訊聯基因數位股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	113年12月31日		112年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 129,002	18	\$ 128,480	21
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	40,754	5	35,408	6
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)	223,146	31	130,319	22
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(四)及八	21,580	3	21,405	4
1140	合約資產—流動	六(十七)	15	-	295	-
1150	應收票據淨額	六(五)	6,884	1	11,561	2
1170	應收帳款淨額	六(五)	65,687	9	57,102	10
1180	應收帳款—關係人淨額	七	28,972	4	30,410	5
1200	其他應收款	七	857	-	1,101	-
1220	本期所得稅資產		600	-	616	-
130X	存貨	六(六)	34,980	5	34,798	6
1410	預付款項		7,305	1	4,161	1
1470	其他流動資產		6	-	922	-
11XX	流動資產合計		<u>559,788</u>	<u>77</u>	<u>456,578</u>	<u>77</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)	85,555	12	72,960	12
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(四)及八	676	-	665	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	38,571	5	19,145	3
1755	使用權資產	六(八)	10,166	2	18,305	3
1780	無形資產	六(九)	19,567	3	21,989	4
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)	2,149	-	2,276	-
1900	其他非流動資產		7,829	1	3,135	1
15XX	非流動資產合計		<u>164,513</u>	<u>23</u>	<u>138,475</u>	<u>23</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 724,301</u>	<u>100</u>	<u>\$ 595,053</u>	<u>100</u>

(續次頁)



訊聯基因數位股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	113年12月31日			112年12月31日		
		金額	%		金額	%	
流動負債							
2100	短期借款	六(十)	\$ 30,000	4	\$ 30,000	5	
2130	合約負債—流動	六(十七)	10,189	1	8,215	2	
2150	應付票據		841	-	841	-	
2170	應付帳款	七	42,835	6	43,078	7	
2200	其他應付款	六(十一)及七	65,321	9	60,413	10	
2230	本期所得稅負債		10,836	2	3,122	1	
2280	租賃負債—流動	七	7,965	1	8,111	1	
2300	其他流動負債		444	-	782	-	
21XX	流動負債合計		<u>168,431</u>	<u>23</u>	<u>154,562</u>	<u>26</u>	
非流動負債							
2580	租賃負債—非流動	七	2,381	1	10,345	2	
25XX	非流動負債合計		<u>2,381</u>	<u>1</u>	<u>10,345</u>	<u>2</u>	
2XXX	負債總計		<u>170,812</u>	<u>24</u>	<u>164,907</u>	<u>28</u>	
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十四)	266,903	37	254,049	43	
資本公積							
3200	資本公積	六(十五)	55,292	7	46,086	7	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(十六)	10,824	2	7,967	1	
3350	未分配盈餘		87,006	12	28,565	5	
其他權益							
3400	其他權益		133,102	18	93,276	16	
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>553,127</u>	<u>76</u>	<u>429,943</u>	<u>72</u>	
36XX	非控制權益		<u>362</u>	<u>-</u>	<u>203</u>	<u>-</u>	
3XXX	權益總計		<u>553,489</u>	<u>76</u>	<u>430,146</u>	<u>72</u>	
重大之期後事項							
3X2X	負債及權益總計	十一	<u>\$ 724,301</u>	<u>100</u>	<u>\$ 595,053</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：康清原



會計主管：蕭羽純



訊聯基因數位股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國113年及112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	113 年 度			112 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十七)及七	\$ 661,855	100	\$ 592,500	100		
5000 營業成本	六(六)(二十一)及七	(381,844)	(58)	(355,670)	(60)		
5950 營業毛利淨額		280,011	42	236,830	40		
營業費用	六(二十一)及七						
6100 推銷費用		(116,307)	(17)	(119,678)	(20)		
6200 管理費用		(50,575)	(8)	(44,786)	(8)		
6300 研究發展費用		(63,595)	(10)	(54,468)	(9)		
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(2)	-	678	-		
6000 營業費用合計		(230,479)	(35)	(218,254)	(37)		
6900 營業利益		49,532	7	18,576	3		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十八)	2,293	-	2,445	1		
7010 其他收入	六(十九)及七	12,559	2	12,724	2		
7020 其他利益及損失	六(二十)	3,524	1	1,416	-		
7050 財務成本		(522)	-	(418)	-		
7000 營業外收入及支出合計		17,854	3	16,167	3		
7900 稅前淨利		67,386	10	34,743	6		
7950 所得稅費用	六(二十二)	(12,529)	(2)	(5,974)	(1)		
8200 本期淨利		\$ 54,857	8	\$ 28,769	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		\$ 71,671	11	\$ 64,811	11		
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		463	-	(270)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 72,134	11	\$ 64,541	11		
8500 本期綜合損益總額		\$ 126,991	19	\$ 93,310	16		
淨利(損)歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 54,698	8	\$ 28,565	5		
8620 非控制權益		\$ 159	-	\$ 204	-		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$ 126,832	19	\$ 93,106	16		
8720 非控制權益		\$ 159	-	\$ 204	-		
基本每股盈餘	六(二十三)						
9750 基本每股盈餘		\$	2.05	\$	1.07		
稀釋每股盈餘	六(二十三)						
9850 稀釋每股盈餘		\$	2.04	\$	1.06		

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：康清原

會計主管：蕭羽純



訊聯基因數位股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於本公司業主之權益											非控制權益	權益總額	
	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	員工認股權	其他	法定盈餘公積	未分配盈餘	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價損益	其他			
112 年度														
	1月1日餘額	\$ 242,470	\$ 43,042	\$ 760	\$ -	\$ 1,330	\$ 5,394	\$ 25,731	(\$ 960)	\$ 29,695	\$ 347,462	(\$ 1)	\$ 347,461	
	本期合併淨利	-	-	-	-	-	-	28,565	-	-	28,565	204	28,769	
	本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(270)	64,811	64,541	-	64,541	
	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	28,565	(270)	64,811	93,106	204	93,310	
	111 年度盈餘分配	六(十六)												
	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	2,573	(2,573)	-	-	-	-	-	
	分配股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(11,579)	-	-	(11,579)	-	(11,579)	
	分配股東股票股利	11,579	-	-	-	-	-	(11,579)	-	-	-	-	-	
	股份基礎給付	-	897	-	57	-	-	-	-	-	954	-	954	
	12月31日餘額	\$ 254,049	\$ 43,939	\$ 760	\$ 57	\$ 1,330	\$ 7,967	\$ 28,565	(\$ 1,230)	\$ 94,506	\$ 429,943	\$ 203	\$ 430,146	
113 年度														
	1月1日餘額	\$ 254,049	\$ 43,939	\$ 760	\$ 57	\$ 1,330	\$ 7,967	\$ 28,565	(\$ 1,230)	\$ 94,506	\$ 429,943	\$ 203	\$ 430,146	
	本期合併淨利	-	-	-	-	-	-	54,698	-	-	54,698	159	54,857	
	本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	463	71,671	72,134	-	72,134	
	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	54,698	463	71,671	126,832	159	126,991	
	112 年度盈餘分配	六(十六)												
	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	2,857	(2,857)	-	-	-	-	-	
	分配股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(12,854)	-	-	(12,854)	-	(12,854)	
	分配股東股票股利	12,854	-	-	-	-	-	(12,854)	-	-	-	-	-	
	股份基礎給付	-	-	-	(57)	9,263	-	-	-	-	9,206	-	9,206	
	處份透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	32,308	-	(32,308)	-	-	-	
	12月31日餘額	\$ 266,903	\$ 43,939	\$ 760	\$ -	\$ 10,593	\$ 10,824	\$ 87,006	(\$ 767)	\$ 133,869	\$ 553,127	\$ 362	\$ 553,489	

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：康清原



會計主管：蕭羽純



訊 聯 基 因 數 位 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 現 金 流 量 表
民 國 113 年 及 112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 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	\$ 67,386	\$ 34,743
調整項目		
收費損項目		
折舊費用	六(二十一) 15,494	12,194
攤銷費用	六(二十一) 2,544	3,250
股份基礎給付酬勞成本	六(十三) 9,206	954
預期信用減損損失(利益)	十二(二) 2	(678)
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	六(二十) (494)	(1,124)
利息費用	522	418
利息收入	六(十八) (2,293)	(2,445)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十) (381)	-
股利收入	六(十九) (2,918)	(2,676)
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	(4,852)	10,114
合約資產—流動	280	881
應收票據淨額	4,677	(2,914)
應收帳款	(8,585)	5,668
應收帳款—關係人淨額	1,438	(3,748)
其他應收款	142	(51)
存貨	(182)	(3,507)
預付款項	(3,144)	2,588
其他流動資產	916	827
其他非流動資產	(3,676)	-
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債—流動	1,974	(1,766)
應付帳款	(243)	2,402
其他應付款	4,049	8,226
其他流動負債	(338)	(1,024)
營運產生之現金流入	81,524	62,332
收取之利息	2,395	2,505
支付之利息	(549)	(387)
收取之股利	2,918	2,676
支付之所得稅	(4,672)	(269)
營業活動之淨現金流入	81,616	66,857
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	(80,603)	(40,000)
處份透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	46,852	-
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(21,706)	(60,219)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	21,520	97,732
取得不動產、廠房及設備	六(二十四) (25,889)	(3,732)
處分不動產、廠房及設備價款	381	-
存出保證金增加	(2,569)	(2,147)
存出保證金減少	1,718	1,947
取得無形資產	(120)	(1,383)
投資活動之淨現金流出	(60,416)	(7,802)
籌資活動之現金流量		
租賃本金償還	六(二十五) (8,110)	(6,175)
發放現金股利	六(十六) (12,854)	(11,579)
舉借短期借款	六(二十五) 70,000	30,000
償還短期借款	六(二十五) (70,000)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	(20,964)	12,246
匯率影響數	286	(267)
本期現金及約當現金增加數	522	71,034
期初現金及約當現金餘額	128,480	57,446
期末現金及約當現金餘額	\$ 129,002	\$ 128,480

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：康清原

會計主管：蕭羽純

會計師查核報告

(114)財審報字第 24004050 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 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113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 4 年 3 月 1 0 日



訊聯基因數位股份有限公司
個體資產負債表
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 124,302	17	\$ 122,676	21
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資 產—流動	六(二)	40,754	6	35,408	6
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)	223,146	31	130,319	22
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(四)及八	21,580	3	21,405	4
1140	合約資產—流動	六(十八)	15	-	295	-
1150	應收票據淨額	六(五)	6,884	1	11,561	2
1170	應收帳款淨額	六(五)	63,972	9	55,593	9
1180	應收帳款—關係人淨額	七	30,732	4	32,058	5
1200	其他應收款		80	-	324	-
1210	其他應收款—關係人	七	1,677	-	1,677	-
1220	本期所得稅資產		-	-	17	-
130X	存貨	六(六)	34,799	5	34,798	6
1410	預付款項		7,227	1	4,104	1
1470	其他流動資產		6	-	868	-
11XX	流動資產合計		<u>555,174</u>	<u>77</u>	<u>451,103</u>	<u>76</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)	85,555	12	72,960	12
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非 流動	六(四)及八	676	-	665	-
1550	採用權益法之投資	六(七)	4,141	1	5,076	1
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	38,419	5	19,135	3
1755	使用權資產	六(九)及七	10,166	1	18,305	3
1780	無形資產	六(十)	19,567	3	21,973	4
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)	2,149	-	2,276	-
1900	其他非流動資產		7,604	1	3,080	1
15XX	非流動資產合計		<u>168,277</u>	<u>23</u>	<u>143,470</u>	<u>24</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 723,451</u>	<u>100</u>	<u>\$ 594,573</u>	<u>100</u>

(續次頁)

訊聯基因數位股份有限公司
個體資產負債表
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日			
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十一)	\$	30,000	4	\$	30,000	5
2130	合約負債—流動	六(十八)		9,670	1		7,854	1
2150	應付票據			841	-		841	-
2170	應付帳款			41,773	6		41,997	7
2180	應付帳款—關係人	七		1,586	-		1,581	-
2200	其他應付款	六(十二)及七		64,828	9		59,998	10
2230	本期所得稅負債			10,836	2		3,122	1
2280	租賃負債—流動			7,965	1		8,111	2
2300	其他流動負債			444	-		781	-
21XX	流動負債合計			<u>167,943</u>	<u>23</u>		<u>154,285</u>	<u>26</u>
非流動負債								
2580	租賃負債—非流動	七		2,381	1		10,345	2
25XX	非流動負債合計			<u>2,381</u>	<u>1</u>		<u>10,345</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計			<u>170,324</u>	<u>24</u>		<u>164,630</u>	<u>28</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十五)		266,903	37		254,049	43
資本公積								
3200	資本公積	六(十六)		55,292	7		46,086	7
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十七)		10,824	1		7,967	1
3350	未分配盈餘			87,006	12		28,565	5
其他權益								
3400	其他權益			133,102	19		93,276	16
3XXX	權益總計			<u>553,127</u>	<u>76</u>		<u>429,943</u>	<u>72</u>
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	<u>723,451</u>	<u>100</u>	\$	<u>594,573</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：康清原



會計主管：蕭羽純



訊聯基因數位股份有限公司
個體綜合損益表
民國113年及112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	113 年 度			112 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十八)及七	\$ 659,967	100	\$ 591,123	100		
5000 營業成本	六(六)(二十二)及七	(387,627)	(59)	(361,507)	(61)		
5950 營業毛利淨額		272,340	41	229,616	39		
營業費用	六(二十二)及七						
6100 推銷費用		(113,024)	(17)	(116,504)	(20)		
6200 管理費用		(50,140)	(7)	(44,386)	(7)		
6300 研究發展費用		(63,596)	(10)	(54,468)	(9)		
6450 預期信用減損利益	十二(二)	4	-	699	-		
6000 營業費用合計		(226,756)	(34)	(214,659)	(36)		
6900 營業利益		45,584	7	14,957	3		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十九)	2,248	-	2,395	-		
7010 其他收入	六(二十)及七	17,702	3	17,867	3		
7020 其他利益及損失	六(二十一)	3,519	-	1,476	-		
7050 財務成本		(522)	-	(418)	-		
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)	(1,398)	-	(1,834)	-		
7000 營業外收入及支出合計		21,549	3	19,486	3		
7900 稅前淨利		67,133	10	34,443	6		
7950 所得稅費用	六(二十三)	(12,435)	(2)	(5,878)	(1)		
8200 本期淨利		\$ 54,698	8	\$ 28,565	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		\$ 71,671	11	\$ 64,811	11		
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		463	-	(270)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 72,134	11	\$ 64,541	11		
8500 本期綜合損益總額		\$ 126,832	19	\$ 93,106	16		
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		\$ 2.05		\$ 1.07			
稀釋每股盈餘	六(二十四)						
9850 稀釋每股盈餘		\$ 2.04		\$ 1.06			

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：康清原

會計主管：蕭羽純

訊聯基因數位股份有限公司
個體權益變動表
民國113年及112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	員工認股權	其他	法定盈餘公積	未分配盈餘	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價損益
112 年度										
1月1日餘額	\$ 242,470	\$ 43,042	\$ 760	\$ -	\$ 1,330	\$ 5,394	\$ 25,731	(\$ 960)	\$ 29,695	\$ 347,462
本期淨利	-	-	-	-	-	-	28,565	-	-	28,565
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(270)	64,811	64,541
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	28,565	(270)	64,811	93,106
111 年度盈餘分配	六(十七)									
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	2,573	(2,573)	-	-	-
分配股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(11,579)	-	-	(11,579)
分配股東股票股利	11,579	-	-	-	-	-	(11,579)	-	-	-
股份基礎給付	六(十四)	897	-	57	-	-	-	-	-	954
12月31日餘額	\$ 254,049	\$ 43,939	\$ 760	\$ 57	\$ 1,330	\$ 7,967	\$ 28,565	(\$ 1,230)	\$ 94,506	\$ 429,943
113 年度										
1月1日	\$ 254,049	\$ 43,939	\$ 760	\$ 57	\$ 1,330	\$ 7,967	\$ 28,565	(\$ 1,230)	\$ 94,506	\$ 429,943
本期淨利	-	-	-	-	-	-	54,698	-	-	54,698
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	463	71,671	72,134
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	54,698	463	71,671	126,832
112 年度盈餘分配	六(十七)									
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	2,857	(2,857)	-	-	-
分配股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(12,854)	-	-	(12,854)
分配股東股票股利	12,854	-	-	-	-	-	(12,854)	-	-	-
股份基礎給付	六(十四)	-	-	(57)	9,263	-	-	-	-	9,206
處份透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	32,308	-	(32,308)	-
12月31日餘額	\$ 266,903	\$ 43,939	\$ 760	\$ -	\$ 10,593	\$ 10,824	\$ 87,006	(\$ 767)	\$ 133,869	\$ 553,127

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：康清原



會計主管：蕭羽純



訊聯基因數位股份有限公司
個體現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	113年1月1日 至12月31日	112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	\$ 67,133	\$ 34,443
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(二十二) 15,476	12,152
攤銷費用	六(二十二) 2,526	3,199
股份基礎給付酬勞成本	六(十四) 9,206	954
預期信用減損利益	十二(二) (4)	(699)
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	六(二十一) (494)	(1,124)
利息費用	522	418
利息收入	六(十九) (2,248)	(2,395)
處份不動產、廠房及設備利益	六(二十一) (381)	-
股利收入	六(二十) (2,918)	(2,676)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資	六(七)	
損失之份額	1,398	1,834
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	(4,852)	10,114
合約資產—流動	280	881
應收票據	4,677	(2,914)
應收帳款	(8,375)	4,912
應收帳款—關係人	1,326	(3,013)
其他應收款	142	(51)
其他應收款—關係人	-	450
存貨	(1)	(3,507)
預付款項	(3,123)	2,551
其他流動資產	862	904
其他非流動資產	(3,676)	-
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債—流動	1,816	(1,727)
應付帳款	(224)	2,401
應付帳款—關係人	5	-
其他應付款	3,971	8,366
其他流動負債	(337)	(1,025)
營運產生之現金流入	82,707	64,448
收取之利息	2,350	2,455
支付之利息	(549)	(387)
收取之股利	2,918	2,676
支付之所得稅	(4,577)	(174)
營業活動之淨現金流入	82,849	69,018
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	(80,603)	(40,000)
處份透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	46,852	-
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(21,706)	(60,219)
處份按攤銷後成本衡量之金融資產	21,520	97,732
取得不動產、廠房及設備	六(二十五) (25,735)	(3,732)
處份不動產、廠房及設備價款	381	-
存出保證金增加	(2,566)	(2,144)
存出保證金減少	1,718	1,945
取得無形資產	(120)	(1,383)
投資活動之淨現金流出	(60,259)	(7,801)
籌資活動之現金流量		
租賃本金償還	六(二十六) (8,110)	(6,175)
發放現金股利	六(十七) (12,854)	(11,579)
舉借短期借款	六(二十六) 70,000	30,000
償還短期借款	六(二十六) (70,000)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	(20,964)	12,246
本期現金及約當現金增加數	1,626	73,463
期初現金及約當現金餘額	122,676	49,213
期末現金及約當現金餘額	\$ 124,302	\$ 122,676

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：康清原

會計主管：蕭羽純

附件六、一一三年度盈餘分配表

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

中華民國一一三年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	0
加(減)：一一三年度稅後淨利	54,698,033
加(減)：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資-非流動	32,308,586
調整後未分配盈餘	87,006,619
加(減)：提列 10%法定盈餘公積	(8,700,661)
可供分配盈餘	78,305,958
本期分配之項目： 股東股利—現金(流通在外股數 26,690,334 股，每壹股盈餘分配 1.84733387 元)	(49,305,958)
期末未分配盈餘	29,000,000

附件七、「章程」修訂條文對照表



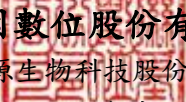
訊聯基因數位股份有限公司
(原名：創源生物科技股份有限公司)

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%為員工酬勞（<u>本項員工酬勞數額之不低於10%應為基層員工分派酬勞</u>）及不高於5%為董事酬勞，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。</p> <p><u>員工酬勞及基層員工酬勞</u>、董事酬勞分派比率之決定與<u>員工酬勞及基層員工酬勞</u>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。</p> <p><u>員工酬勞及基層員工酬勞</u>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。</p>	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>配合證券交易法第十四條第六項規定，公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞。</p>
<p>第廿十條：本章程訂立於民國九十七年十月十三日 第一次修正於民國九十八年十二月四日 第二次修正於民國九十九年十二月十五日 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</p>	<p>第廿十條：本章程訂立於民國九十七年十月十三日 第一次修正於民國九十八年十二月四日 第二次修正於民國九十九年十二月十五日 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</p>	<p>新增修訂日期。</p>

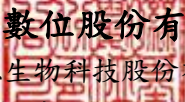
修正條文(修正後)	現行條文(修正前)	說明
<p>第八次修正於民國一〇八年六月十三日</p> <p>第九次修正於民國一〇九年六月十日</p> <p>第十次修正於民國一一一年六月十五日</p> <p>第十一次修正於民國一一二年六月十六日</p> <p><u>第十二次修正於民國一一四年六月十三日</u></p>	<p>第八次修正於民國一〇八年六月十三日</p> <p>第九次修正於民國一〇九年六月十日</p> <p>第十次修正於民國一一一年六月十五日</p> <p>第十一次修正於民國一一二年六月十六日</p>	

附件八、獨立董事候選人名單


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)
第六屆增選獨立董事候選人名單

類別	候選人姓名	學歷	主要經歷	主要現職	是否已連續擔任三屆獨立董事/理由
獨立董事	陳佩君	美國密西根大學生物學博士 台灣大學動物系學士	永昕生物醫藥股份有限公司董事長暨總經理	永昕生物醫藥股份有限公司董事長暨總經理 建誼生技股份有限公司法人董事代表人 長聖國際生技股份有限公司法人董事代表人	否

附件九、董事競業禁止解除明細表


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)
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
獨立董事	陳佩君	永昕生物醫藥股份有限公司董事長暨總經理 建誼生技股份有限公司法人董事代表人 長聖國際生技股份有限公司法人董事代表人