

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)

一一五年股東常會議事錄

開會方式：實體股東會

開會時間：中華民國一一五年六月十七日(星期三)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：15,730,696 股(其中以電子方式行使權利之出席股東代表股數為 1,435,166 股)，
占已發行股份總數 26,690,334 股之 58.93 %

出席董事：張漢東

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、
執行長 蔡政憲、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：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)一一四年度營業報告，請參閱附件一。
- (二)審計委員會審查報告，請參閱附件二。
- (三)一一四年度員工及董事酬勞分派情形報告，請參閱附件三。

二、承認事項

- (一)案由：一一四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. 本公司一一四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四。
3. 謹提請 承認。

決議：本議案投票時出席股東表決權數 15,730,696 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	15,567,309權	98.96%
反對權數	24,397權	0.15%

無效權數	0權	0.00%
棄權/未投票權數	138,990權	0.88%

本案經表決承認。

(二)案由：一一四年度盈餘分配案，謹提請 承認。(董事會提)

說明：

1. 本公司一一四年度稅後淨利為新台幣 21,371,864 元，加計前期保留未分配盈餘新台幣 29,000,000 元及扣除依法提撥法定盈餘公積新台幣 2,137,186 元後，本年度可供分配盈餘為新台幣 48,234,678 元，擬分配股東股票股利總額新台幣 13,234,000 元。依公司目前流通在外股數 26,690,334 股計算，每壹股配發股票 0.49583493 元。一一四年度盈餘分配表請參閱附件五。
2. 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。
3. 謹提請 承認。

決議：本議案投票時出席股東表決權數 15,730,696 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	15,570,697權	98.98%
反對權數	24,399權	0.15%
無效權數	0權	0.00%
棄權/未投票權數	135,600權	0.86%

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. 配合營運需要，擬修訂本公司章程，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 15,730,696 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	15,566,288權	98.95%
反對權數	27,593權	0.17%
無效權數	0權	0.00%
棄權/未投票權數	136,815權	0.86%

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. 擬自一一四年度可分配盈餘中提撥股東股票股利新台幣 13,234,000 元，轉增資發行新股 1,323,400 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 49.583493 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：本議案投票時出席股東表決權數 15,730,696 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	15,556,872權	98.89%
反對權數	37,907權	0.24%
無效權數	0權	0.00%
棄權/未投票權數	135,917權	0.86%

本案經表決通過。

四、選舉事項

案由：第七屆董事選舉案，謹提請 選舉。（董事會提）

說明：

1. 本公司現任(第六屆)董事共計八席，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. 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七屆董事，本次選任董事八席(含獨立董事四席)，新任第七屆董事任期自一一五年六月十七日起至一一八年六月十六日止，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 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
董事	48094	達月投資股份有限公司 代表人：蔡政憲	28,008,502
董事	1	訊聯生物科技股份有限公司 代表人：張漢東	21,713,037
董事	66	張文正	19,725,006
董事	96	建信啟記股份有限公司 代表人：梁育銘	17,367,330
獨立董事	A22*****75	林紋如	8,998,463
獨立董事	A17*****39	洪裕鈞	8,991,652
獨立董事	A80*****63	黃育仁	8,984,859
獨立董事	F22*****72	王珮瑜	8,948,033

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. 第七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 15,730,696 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	15,371,292權	97.71%
反對權數	182,038權	1.15%
無效權數	0權	0.00%
棄權/未投票權數	177,366權	1.12%

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。

一一五年股東常會議事錄

附件目錄

附件一、一一四年度營業報告書	6
附件二、審計委員會審查報告書	9
附件三、一一四年度員工酬勞及董事酬勞分派表	10
附件四、一一四年度會計師查核報告及財務報表	11
附件五、一一四年度盈餘分配表	31
附件六、「章程」修訂條文對照表	32
附件七、第七屆董事候選人名單	34
附件八、第七屆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

2025 年迎來蛻變與快速成長的一年，我們提前預見少子化與人工智慧爆炸式發展的時機，提前布局迎接挑戰，即便碰到少子化逆風圈，IVF 人工生殖相關檢測營收持續破億，從 2023 到 2025 年，人工生殖產品業績複合成長率達 6.23%；加上民眾健康意識抬頭，孕知因、康癌等健檢營收成長 21%，成績亮眼；此外，順應人工智慧與數據應用規模擴張的戰略布局，AI 相關事業自 2023 至 2025 年複合成長率達 13%，顯示 AI 智慧研發已成為集團營運的重要核心引擎，我們不僅榮獲國際權威期刊《Nature Index》評選為生物科學領域企業 TOP 5，更榮獲《商業周刊》首屆「AI 創新百強」企業評選金質獎，榮登生技醫療界 AI 實力評比第一。2025 年經營績效與 2026 年度營業計畫概要報告如下：

一、2025 年度合併經營績效

單位：新台幣仟元

項目	2025 年度	2024 年度	增(減)	增(減)率%
營業收入	603,113	661,855	(58,742)	(9)
營業毛利	250,442	280,011	(29,569)	(11)
營業利益	11,822	49,532	(37,710)	(76)
營業外收入及支出	15,596	17,854	(2,258)	(13)
稅前淨利	27,418	67,386	(39,968)	(59)
本期淨利	21,456	54,857	(33,401)	(61)
每股盈餘 (單位：元)	0.80	2.05	(1.25)	(61)

二、2025 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		2025 年度	2024 年度
財務收支狀況	營業外收入及支出	15,596	17,854
獲利能力	資產報酬率(%)	2.87	8.38
	權益報酬率(%)	3.71	11.15
	稅前純益占實收資本額比率(%)	10.27	25.25
	純益率(%)	3.56	8.29

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，迄今累積發出近 198 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 等持續穩定挹注營收。

2. 2025 年初擴建正壓實驗室，於第一季完成四間無塵區域，並全力投入運作，有效提升產能及優化操作品質。
3. 成功建立 SNP added PGt-A 檢測，並通過認證，具備技術門檻，提升商業競爭力。
4. 分生實驗室 2025 年取得衛福部食藥署 LDTs 認證，並全品項通過，具備《特管辦法》規範之 LDT 實驗室開發檢測操作資格。
5. 成功建立了用於植物和動物來源細胞外囊泡 miRNA 的下一代定序技術。
6. 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。
7. 持續完善智慧平台功能，積極優化數位服務並增強客戶黏著度，打造集團產品護城河。
8. 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 2025 年 5 月通過行動應用資訊安全 MAS 高級認證展期，提升系統安全性與用戶信任度。
9. 2025 年通過財團法人全國認證基金會認可之第三方驗證機構稽核，正式取得 ISO/IEC 27001:2022 (TAF) 資訊安全管理系統國際認證，展現本公司在資訊安全治理、風險控管、營運持續與法規遵循等面向，已全面符合國際最新標準。
10. 協助原料藥廠台灣神隆、萊斯特生醫進行電子實驗紀錄簿升級，並導入物料管理系統，提升研發效率與製程優化。
11. 協助美時製藥導入專案管理系統，以及藥華藥導入 MasterControl AQEM 系統，應用於客服部門的品質管理合規。
12. 協助弘塑科技子公司添鴻化學以及國立中興大學材料系導入材料模擬解決方案，利用先進模擬技術加速產品研發與學術研究。
13. 協助安基生技採用凱杰的系統生物學分析工具，透過大數據分析加速罕病新藥開發進程。
14. 與國家中醫藥研究所共同開發 AI 蛋白質新藥開發平台 BIONeuFold，並進行抗灰髮胜肽專案開發。
15. 與財團法人生物技術開發中心合作，共同開設 AI 新藥開發設計實務課程，將技術落地實現為教學內容，培育本土人才。

四、2026 年度營運計畫

(一) 經營方針

2026 年，訊聯基因順應全球 AI 浪潮，正式將「AI Foundry 布局」提升為戰略核心。我們將發揮「基因醫學、數位 AI、精準健康」三大核心實力，並協同集團「再生醫學（外泌體）」之領先優勢，極大化品牌差異化，深耕婦產與 IVF 領域。

在數位轉型上，我們超越傳統代理模式，透過 AI 技術二次開發與加值整合，為客戶量身打造數位方案，發展「AI 代工與共創」之產業聯盟。藉由深度綁定客戶需求，將 AI 應用由生命科學跨足至多元領域，強化客戶長期黏著度。

面對少子化的檢測市場挑戰，我們將以技術研發為後盾，結合數位加值服務，積極搶攻市場佔有率，鞏固不可取代的產業地位，開創與客戶共榮的營運新標竿。

(二) 營業目標

1. 深耕核心通路，極大化市佔與跨域應用：持續鞏固生殖醫學與母胎兒診斷的領先地位，並加速布局健檢預防醫學，落實個人化精準健康服務。同時，極大化集團綜效，將外泌體業務（PRP PLUS）深度導入 IVF、婦產科及健檢體系，透過多元臨床應用的開發，創造新的市場增長動能並提升客戶長期價值。

2. 整合集團優勢，加速海外市場擴張：採「檢測服務 + 外泌體產品」雙軌戰略，協同集團資源布局全球市場。以外泌體在 IVF 與婦產科的臨床實證為核心競爭力，從海外回饋臨床價值並影響台灣市場。持續優化海外銷售體系，並透過加值整合服務滿足在地化需求，確保海外營收動能持續蓬勃發展。
3. 強化自主研發，構築技術護城河：聚焦核心技術自主化，加速多項尖端檢測平台開發。2026 年以「全外顯子定序 (WES)」為技術發展重鎮，結合 AI 數據分析提升技術掌握度與判讀精準度。透過建立高門檻的智慧研發壁壘，構築堅實的護城河，確保公司在精準醫療產業的長效競爭力。
4. 深化 AI Foundry 商業模式：將持續強化 AI Foundry 服務架構，整合軟體授權、AI 研發服務與專業人才培訓，建立可規模化、可複製之營運模式，提升營收穩定與長期成長動能。
5. 承接國家級政策專案，擴大產業影響力：配合國科會 AI 新藥與經濟部藥品儲備等政策計畫，2025 年已協助六個單位執行專案，未來預期擴大合作，協助藥廠推動 AI 導入與產業升級。
6. 布局半導體與化學材料 AI 應用：聚焦半導體先進製程與伺服器關鍵化學品，提供上中下游模擬、AI 配方優化與數據管理解決方案，回應全球供應鏈需求，深化高附加價值服務布局。

(三) 重要產銷政策

1. 持續引領國內臨床基因檢測，由母胎兒診斷深度擴展至健檢通路。引進單基因無創產前檢測 (sgNIPT) 最新技術，並結合國家型計畫分析模式，將產品規格提升至多基因風險評分 (PRS) 層次。同時建置完備的 WES 技術平台，並與內部檢測平台整合，擴大檢測經濟規模。
2. 發揮「全生命週期」產品線優勢，提供客戶具獨特性且完整的配套方案。推動「新舊檢測串聯」、「深耕醫護」戰略，提高市佔率並達成「全產品進院」。透過整合集團核心項目 (如外泌體、PRP PLUS)，發揮產品綜效的共創精神，提供從檢測到健康管理、從生命科學到跨域整合的全面服務，提升服務的廣度與深度。
3. 以累積多年智慧研發與導入合規系統經驗，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，協助客戶解決研發與生產難處，並加速產品落地實現。

(四) 發展策略

自創立以來，訊聯基因始終秉持「品質存心」執行每一項基因檢測，不僅建置國際高標準 CAP 與 LDTs 認證實驗室，更全面布局 ISO 27001 資訊安全管理國際標準，構築堅實的數據護城河。邁入 2026 年，我們將以累積 16 年的 AI 科技底蘊與集團 26 年的品牌能量深度融合，以「AI Foundry」為戰略核心，推動跨部門與跨領域的分進合擊，整合幹細胞、外泌體與基因檢測服務，為客戶提供更完整的臨床配套方案。透過 AI 技術的二次開發與加值整合，我們致力於將 AI 應用由生命科學延伸至跨域服務，並結合「細胞治療·再生醫學」、「精準健康·基因醫學」與「數位醫療·智慧研發」三大動能，在深耕台灣的同時積極擴展海外市場，透過長期互動共好與高價值的加值服務，創造多重業績成長，開創與全球客戶共榮的營運新標竿。

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

董事會造送本公司一一四年度營業報告書、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一一五年股東常會

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 五 年 三 月 二 日

附件三、一一四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)

一一四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	31,333,917	
B	提列員工酬勞	3,133,392	B/A= 10% 符合章程規定
C	提列董事酬勞	940,018	C/A= 3% 符合章程規定
D	稅前淨利	27,260,507	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%為員工酬勞（本項員工酬勞數額之不低於10%應為基層員工分派酬勞）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。
- (二)本公司一一五年三月二日董事會決議通過，以現金方式發放一一四年度員工酬勞計新台幣3,133,392元（本項員工酬勞數額中提撥11%計新台幣344,673元為基層員工分派酬勞），及董事酬勞計新台幣940,018元。以上分派金額與一一四年度認列費用金額無差異。

附件四、一一四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 114 年度（自 114 年 1 月 1 日至 114 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 115 年 3 月 2 日

會計師查核報告

(115)財審報字第 25004366 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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 114 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 114 年度及 113 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 114 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 5 年 3 月 2 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114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

			114	年	12	月	31	日	113	年	12	月	31	日
資 產			附註		金 額		%		金 額		%			
流動資產														
1100	現金及約當現金	六(一)	\$		65,674		8		\$		129,002		18	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)												
	產－流動				31,207		4				40,754		5	
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				310,487		39				223,146		31	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流	六(四)及八												
	動				1,580		-				21,580		3	
1140	合約資產－流動	六(十七)			8,836		1				15		-	
1150	應收票據淨額	六(五)			7,768		1				6,884		1	
1170	應收帳款淨額	六(五)			83,304		11				65,687		9	
1180	應收帳款－關係人淨額	七			25,378		3				28,972		4	
1200	其他應收款	七			934		-				857		-	
1220	本期所得稅資產				2,182		-				600		-	
130X	存貨	六(六)			71,242		9				34,980		5	
1410	預付款項				9,362		1				7,305		1	
1470	其他流動資產				2		-				6		-	
11XX	流動資產合計				617,956		77				559,788		77	
非流動資產														
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)												
	之金融資產－非流動				88,228		11				85,555		12	
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	六(四)及八												
	流動				687		-				676		-	
1600	不動產、廠房及設備	六(七)			52,627		7				38,571		5	
1755	使用權資產	六(八)			8,939		1				10,166		2	
1780	無形資產	六(九)			23,927		3				19,567		3	
1840	遞延所得稅資產				2,137		-				2,149		-	
1900	其他非流動資產				11,553		1				7,829		1	
15XX	非流動資產合計				188,098		23				164,513		23	
1XXX	資產總計		\$		806,054		100		\$		724,301		100	

(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 114 年 及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
			金	額	金	額
				%		%
流動負債						
2100	短期借款	六(十)	\$	70,000	9	\$ 30,000 4
2130	合約負債—流動	六(十七)		8,706	1	10,189 1
2150	應付票據			895	-	841 -
2170	應付帳款	七		53,903	7	42,835 6
2200	其他應付款	六(十一)及七		60,400	7	65,321 9
2230	本期所得稅負債			-	-	10,836 2
2280	租賃負債—流動	七		4,464	1	7,965 1
2300	其他流動負債			963	-	444 -
21XX	流動負債合計			199,331	25	168,431 23
非流動負債						
2580	租賃負債—非流動	七		4,722	-	2,381 1
25XX	非流動負債合計			4,722	-	2,381 1
2XXX	負債總計			204,053	25	170,812 24
歸屬於母公司業主之權益						
股本		六(十四)				
3110	普通股股本			266,903	33	266,903 37
資本公積		六(十五)				
3200	資本公積			55,292	7	55,292 7
保留盈餘		六(十六)				
3310	法定盈餘公積			19,524	3	10,824 2
3350	未分配盈餘			50,372	6	87,006 12
其他權益						
3400	其他權益			209,464	26	133,102 18
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			601,555	75	553,127 76
36XX	非控制權益			446	-	362 -
3XXX	權益總計			602,001	75	553,489 76
3X2X	負債及權益總計		\$	806,054	100	\$ 724,301 100

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 114 年 及 113 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	114 年 度			113 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十七)及七	\$	603,113	100	\$	661,855	100
5000 營業成本	六(六)(二十一)及七	(	352,671)	(58)	(	381,844)	(58)
5950 營業毛利淨額			250,442	42		280,011	42
營業費用	六(二十一)及七						
6100 推銷費用		(	113,291)	(19)	(	116,307)	(17)
6200 管理費用		(	61,464)	(10)	(	50,575)	(8)
6300 研究發展費用		(	62,885)	(11)	(	63,595)	(10)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(	980)	-	(	2)	-
6000 營業費用合計		(	238,620)	(40)	(	230,479)	(35)
6900 營業利益			11,822	2		49,532	7
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十八)		895	-		2,293	-
7010 其他收入	六(十九)及七		15,837	2		12,559	2
7020 其他利益及損失	六(二十)	(	497)	-		3,524	1
7050 財務成本		(	639)	-	(	522)	-
7000 營業外收入及支出合計			15,596	2		17,854	3
7900 稅前淨利			27,418	4		67,386	10
7950 所得稅費用	六(二十二)	(	5,962)	(1)	(	12,529)	(2)
8200 本期淨利		\$	21,456	3	\$	54,857	8
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		\$	76,478	13	\$	71,671	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		(	116)	-		463	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$	76,362	13	\$	72,134	11
8500 本期綜合損益總額		\$	97,818	16	\$	126,991	19
淨利(損)歸屬於：							
8610 母公司業主		\$	21,372	3	\$	54,698	8
8620 非控制權益		\$	84	-	\$	159	-
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$	97,734	16	\$	126,832	19
8720 非控制權益		\$	84	-	\$	159	-
基本每股盈餘	六(二十三)						
9750 基本每股盈餘		\$		0.80	\$		2.05
稀釋每股盈餘	六(二十三)						
9850 稀釋每股盈餘		\$		0.80	\$		2.04

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

合併損益變動表

民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

益 權 之 主 業 司 公 母 於 本 公 積 保 留 盈 餘 其 他 權 益												
附 註	普 通 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 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	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
	\$ 254,049	\$ 43,939	\$ 760	\$ 57	\$ 1,330	\$ 7,967	\$ 28,565	(\$ 1,230)	\$ 94,506	\$ 429,943	\$ 203	\$ 430,146
	-	-	-	-	-	-	54,698	-	-	54,698	159	54,857
	-	-	-	-	-	-	-	463	71,671	72,134	-	72,134
	-	-	-	-	-	-	54,698	463	71,671	126,832	159	126,991
六(十六)												
	-	-	-	-	-	2,857	(2,857)	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	(12,854)	-	-	(12,854)	-	(12,854)
	12,854	-	-	-	-	-	(12,854)	-	-	-	-	-
六(十三)	-	-	-	(57)	9,263	-	-	-	-	9,206	-	9,206
	-	-	-	-	-	-	32,308	-	(32,308)	-	-	-
	\$ 266,903	\$ 43,939	\$ 760	\$ -	\$ 10,593	\$ 10,824	\$ 87,006	(\$ 767)	\$ 133,869	\$ 553,127	\$ 362	\$ 553,489
	\$ 266,903	\$ 43,939	\$ 760	\$ -	\$ 10,593	\$ 10,824	\$ 87,006	(\$ 767)	\$ 133,869	\$ 553,127	\$ 362	\$ 553,489
	-	-	-	-	-	-	21,372	-	-	21,372	84	21,456
	-	-	-	-	-	-	-	(116)	76,478	76,362	-	76,362
	-	-	-	-	-	-	21,372	(116)	76,478	97,734	84	97,818
六(十六)												
	-	-	-	-	-	8,700	(8,700)	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	(49,306)	-	-	(49,306)	-	(49,306)
	\$ 266,903	\$ 43,939	\$ 760	\$ -	\$ 10,593	\$ 19,524	\$ 50,372	(\$ 883)	\$ 210,347	\$ 601,555	\$ 446	\$ 602,001

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114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114年1月1日 至12月31日	113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		\$ 27,418	\$ 67,386
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(二十一)	22,416	15,494
攤銷費用	六(二十一)	2,982	2,544
預期信用減損損失	十二(二)	980	2
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	六(二十)	(748)	(494)
利息費用		639	522
利息收入	六(十八)	(895)	(2,293)
股利收入	六(十九)	(5,403)	(2,918)
股份基礎給付酬勞成本	六(十三)	-	9,206
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十)	(4)	(381)
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		10,295	(4,852)
合約資產一流動		(8,821)	280
應收票據淨額		(884)	4,677
應收帳款		(18,606)	(8,585)
應收帳款一關係人淨額		3,594	1,438
其他應收款		(96)	142
存貨		(36,262)	(182)
預付款項		(2,057)	(3,144)
其他流動資產		4	916
其他非流動資產		(1,682)	(3,676)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債一流動		(1,483)	1,974
應付票據		54	-
應付帳款		11,068	(243)
其他應付款		(8,687)	4,049
其他流動負債		519	(338)
營運產生之現金(流出)流入		(5,659)	81,524
收取之利息		914	2,395
支付之利息		(622)	(549)
收取之股利		5,403	2,918
支付之所得稅		(18,368)	(4,672)
營業活動之淨現金(流出)流入		(18,332)	81,616
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		(13,536)	(80,603)
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		(687)	(21,706)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		20,676	21,520
取得不動產、廠房及設備	六(二十四)	(25,419)	(25,889)
處分不動產、廠房及設備價款		4	381
存出保證金增加		(2,299)	(2,569)
存出保證金減少		806	1,718
取得無形資產		(5,888)	(120)
投資活動之淨現金流出		(26,343)	(60,416)
籌資活動之現金流量			
舉借短期借款	六(二十五)	90,000	70,000
償還短期借款	六(二十五)	(50,000)	(70,000)
租賃本金償還	六(二十五)	(9,208)	(8,110)
發放現金股利	六(十六)	(49,306)	(12,854)
籌資活動之淨現金流出		(18,514)	(20,964)
匯率影響數		(139)	286
本期現金及約當現金(減少)增加數		(63,328)	522
期初現金及約當現金餘額		129,002	128,480
期末現金及約當現金餘額		\$ 65,674	\$ 129,002

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

(115)財審報字第 25004288 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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 114 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114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 5 年 3 月 2 日

訊 聯 基 因 藥 物 股 份 有 限 公 司
個 體 資 產 負 債 表
民 國 114 年 及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 57,476	7	\$ 124,302	17
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		31,207	4	40,754	6
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		310,487	39	223,146	31
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(四)及八				
	動		1,580	-	21,580	3
1140	合約資產—流動	六(十八)	8,836	1	15	-
1150	應收票據淨額	六(五)	7,768	1	6,884	1
1170	應收帳款淨額	六(五)	80,323	10	63,972	9
1180	應收帳款—關係人淨額	七	27,247	3	30,732	4
1200	其他應收款		21	-	80	-
1210	其他應收款—關係人	七	1,813	-	1,677	-
1220	本期所得稅資產		1,582	-	-	-
130X	存貨	六(六)	70,324	9	34,799	5
1410	預付款項		8,847	1	7,227	1
1470	其他流動資產		2	-	6	-
11XX	流動資產合計		607,513	75	555,174	77
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)				
	之金融資產—非流動		88,228	11	85,555	12
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(四)及八				
	流動		687	-	676	-
1550	採用權益法之投資	六(七)	9,738	1	4,141	1
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	52,106	7	38,419	5
1755	使用權資產	六(九)及七	8,939	1	10,166	1
1780	無形資產	六(十)	23,927	3	19,567	3
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)	2,137	-	2,149	-
1900	其他非流動資產		11,390	2	7,604	1
15XX	非流動資產合計		197,152	25	168,277	23
1XXX	資產總計		\$ 804,665	100	\$ 723,451	100

(續 次 頁)

訊聯基園藝股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
			金	額	金	額
				%		%
流動負債						
2100	短期借款	六(十一)	\$	70,000	9	\$ 30,000 4
2130	合約負債—流動	六(十八)		8,064	1	9,670 1
2150	應付票據			895	-	841 -
2170	應付帳款			52,104	7	41,773 6
2180	應付帳款—關係人	七		2,300	-	1,586 -
2200	其他應付款	六(十二)及七		59,598	7	64,828 9
2230	本期所得稅負債			-	-	10,836 2
2280	租賃負債—流動			4,464	1	7,965 1
2300	其他流動負債			963	-	444 -
21XX	流動負債合計			198,388	25	167,943 23
非流動負債						
2580	租賃負債—非流動	七		4,722	-	2,381 1
25XX	非流動負債合計			4,722	-	2,381 1
2XXX	負債總計			203,110	25	170,324 24
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十五)		266,903	33	266,903 37
資本公積						
3200	資本公積	六(十六)		55,292	7	55,292 7
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十七)		19,524	3	10,824 1
3350	未分配盈餘			50,372	6	87,006 12
其他權益						
3400	其他權益			209,464	26	133,102 19
3XXX	權益總計			601,555	75	553,127 76
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	804,665	100	\$ 723,451 100

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 114 年 及 113 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	114 年 度			113 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十八)及七	\$	598,926	100	\$	659,967	100
5000 營業成本	六(六)(二十二)及七	(	357,645)	(60)	(	387,627)	(59)
5950 營業毛利淨額			241,281	40		272,340	41
營業費用	六(二十二)及七						
6100 推銷費用		(	108,111)	(18)	(	113,024)	(17)
6200 管理費用		(	60,872)	(10)	(	50,140)	(7)
6300 研究發展費用		(	62,885)	(11)	(	63,596)	(10)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(	865)	-		4	-
6000 營業費用合計		(	232,733)	(39)	(	226,756)	(34)
6900 營業利益			8,548	1		45,584	7
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十九)		886	-		2,248	-
7010 其他收入	六(二十)及七		20,980	3		17,702	3
7020 其他利益及損失	六(二十一)	(	506)	-		3,519	-
7050 財務成本		(	639)	-	(	522)	-
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)	(	2,008)	-	(	1,398)	-
7000 營業外收入及支出合計			18,713	3		21,549	3
7900 稅前淨利			27,261	4		67,133	10
7950 所得稅費用	六(二十三)	(	5,889)	(1)	(	12,435)	(2)
8200 本期淨利		\$	21,372	3	\$	54,698	8
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		\$	76,478	13	\$	71,671	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		(	116)	-		463	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$	76,362	13	\$	72,134	11
8500 本期綜合損益總額		\$	97,734	16	\$	126,832	19
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		\$		0.80	\$		2.05
稀釋每股盈餘	六(二十四)						
9850 稀釋每股盈餘		\$		0.80	\$		2.04

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114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

資 本 公 積 保 留 盈 餘 其 他 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	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	總計					
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					
114 年度																	
1 月 1 日			\$ 266,903	\$ 43,939	\$ 760	\$ -	\$ 10,593	\$ 10,824	\$ 87,006	(\$ 767)	\$ 133,869	\$ 553,127					
本期淨利			-	-	-	-	-	-	21,372	-	-	21,372					
本期其他綜合損益			-	-	-	-	-	-	-	(116)	76,478	76,362					
本期綜合損益總額			-	-	-	-	-	-	21,372	(116)	76,478	97,734					
113 年度盈餘分配		六(十七)															
提列法定盈餘公積			-	-	-	-	-	8,700	(8,700)	-	-	-					
分配股東現金股利			-	-	-	-	-	-	(49,306)	-	-	(49,306)					
12 月 31 日餘額			\$ 266,903	\$ 43,939	\$ 760	\$ -	\$ 10,593	\$ 19,524	\$ 50,372	(\$ 883)	\$ 210,347	\$ 601,555					

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 114 年 及 113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	114 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	113 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	\$ 27,261	\$ 67,133
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(二十二) 22,184	15,476
攤銷費用	六(二十二) 2,982	2,526
預期信用減損損失(利益)	十二(二) 865 (	4)
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	六(二十一) (748) (	494)
利息費用	639	522
利息收入	六(十九) (886) (	2,248)
股利收入	六(二十) (5,403) (	2,918)
股份基礎給付酬勞成本	六(十四) -	9,206
處份不動產、廠房及設備利益	六(二十一) (4) (	381)
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) 2,008	1,398
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	10,295 (	4,852)
合約資產—流動	(8,821)	280
應收票據	(884)	4,677
應收帳款	(17,216) (	8,375)
應收帳款—關係人	3,485	1,326
其他應收款	40	142
其他應收款—關係人	(136)	-
存貨	(35,525) (	1)
預付款項	(1,620) (	3,123)
其他流動資產	4	862
其他非流動資產	(1,682) (	3,676)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債—流動	(1,606)	1,816
應付票據	54	-
應付帳款	10,331 (	224)
應付帳款—關係人	714	5
其他應付款	(8,996)	3,971
其他流動負債	519 (	337)
營運產生之現金(流出)流入	(2,146)	82,707
收取之利息	905	2,350
支付之利息	(622) (	549)
收取之股利	5,403	2,918
支付之所得稅	(18,295) (	4,577)
營業活動之淨現金(流出)流入	(14,755)	82,849
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	(13,536) (	80,603)
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	(687) (	21,706)
處份按攤銷後成本衡量之金融資產	20,676	21,520
取得採用權益法之投資	(7,721)	-
取得不動產、廠房及設備	六(二十五) (24,838) (	25,735)
處份不動產、廠房及設備價款	4	381
存出保證金增加	(2,299) (	2,566)
存出保證金減少	732	1,718
取得無形資產	(5,888) (	120)
投資活動之淨現金流出	(33,557)	60,259
籌資活動之現金流量		
舉借短期借款	六(二十六) 90,000	70,000
償還短期借款	六(二十六) (50,000) (	70,000)
租賃本金償還	六(二十六) (9,208) (	8,110)
發放現金股利	六(十七) (49,306) (	12,854)
籌資活動之淨現金流出	(18,514)	20,964
本期現金及約當現金(減少)增加數	(66,826)	1,626
期初現金及約當現金餘額	124,302	122,676
期末現金及約當現金餘額	\$ 57,476	\$ 124,302

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



附件五、一一四年度盈餘分配表

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

中華民國一一四年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	29,000,000
加(減)：一一四年度稅後淨利	21,371,864
當年度未分配盈餘	50,371,864
加(減)：提列 10%法定盈餘公積	(2,137,186)
可供分配盈餘	48,234,678
本期分配之項目：	
股東股利--股票(流通在外股數 26,690,334 股，每壹股盈餘分配 0.49583493 元)	(13,234,000)
期末未分配盈餘	35,000,678

附件六、「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
第五條：本公司資本總額定為新臺幣 <u>1,000,000,000</u> 元，分為 <u>100,000,000</u> 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 <u>150,000,000</u> 元，分為 <u>15,000,000</u> 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。 (以下略)	第五條：本公司資本總額定為新臺幣 <u>500,000,000</u> 元，分為 <u>50,000,000</u> 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 <u>75,000,000</u> 元，分為 <u>7,500,000</u> 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。 (以下略)	調增額定資本總額，以因應未來營運發展。並依規定保留 15% 供作發行認股權憑證使用。
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	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	新增修訂日期。

修正條文(修正後)	現行條文(修正前)	說明
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 年六月十六日 第十二次修正於民國一一四年 年六月十三日 <u>第十三次修正於民國一一五年 年六月十七日</u>	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 年六月十六日 第十二次修正於民國一一四年 年六月十三日	

附件七、第七屆董事候選人名單

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)
第七屆董事選舉董事候選人名單

類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	是否已連續擔任三屆獨立董事/理由
董事	訊聯生物科技股份有限公司 代表人：張漢東	台灣大學醫學系學士	美東投資(股)公司董事長 訊聯基因數位(股)公司董事長	美東投資(股)公司董事長 訊聯基因數位(股)公司董事長 訊聯生物科技(股)公司法人董事代表人	不適用
董事	達月投資股份有限公司 代表人：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 訊聯細胞智藥(股)公司董事長 訊聯基因數位(股)公司董事	訊聯生物科技(股)公司董事長 訊聯細胞智藥(股)公司董事長 麗嬰房(股)公司獨立董事 凱美電機(股)公司獨立董事 瓦城泰統(股)公司獨立董事 生萊(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	不適用
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 星亮生醫(股)公司董事長 元樟生物科技(股)公司董事 訊聯生物科技(股)公司董事 訊聯細胞智藥(股)公司董事 訊聯基因數位(股)公司董事	不適用
董事	建信啟記股份有限公司 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 建旭工業(股)公司法人董事代表人 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 訊聯基因數位(股)公司法人董事代表人 坤倫投資(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	不適用

類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	是否已連續擔任三屆獨立董事/理由
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 財團法人富堡有義文教基金會董事長 上海富安德堡貿易有限公司監察人 訊聯基因數位(股)公司獨立董事	是 (註)
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 率競科技(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 國際電化開發(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 建煌企業(股)公司董事 新唐科技(股)公司董事 訊聯基因數位(股)公司獨立董事	否
獨立董事	黃育仁	美國哥倫比亞大學電機碩士	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 東友科技(股)公司董事長 L&K INDUSTRIES PHILIPPINES, INC. 董事長 Creative Sensor (USA) Co. 董事 Creative Sensor Co., Ltd. (HK) 董事 Creative Sensor Inc. (BVI) 董事 Sensorex Photonics India Private Limited 董事 南昌菱光科技有限公司董事 達鈞創業投資(股)公司法人董事代表人 中華電信(股)公司獨立董事 訊聯基因數位(股)公司獨立董事	否
獨立董事	王珮瑜	淡江大學化學所碩士	財團法人醫藥工業技術發展中心總經理	財團法人醫藥工業技術發展中心總經理	否

註：本公司繼續提名林紋如女士擔任獨立董事之理由：

林紋如女士致力多家事業經營有成，熟稔商業相關法令及具公司治理專才經驗。最近3屆38次董事會親自出席計36次，出席率達95%，積極參與董事會運作及提出公正客觀之建言，對公司有明顯之助益。董事會評估林紋如女士在董事會的任職並未影響其對公司事務之獨立判斷，未來仍希望借重其經驗與洞察力，指導公司未來發展方向。故本次將繼續提名為獨立董事候選人，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及給與董事會監督並提供意見。

附件八、第七屆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)
第七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	達月投資(股)公司 代表人：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 麗嬰房(股)公司獨立董事 凱美電機(股)公司獨立董事 瓦城泰統(股)公司獨立董事 生萊(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 星亮生醫(股)公司董事長 元樟生物科技(股)公司董事 訊聯生物科技(股)公司董事 訊聯細胞智藥(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 建旭工業(股)公司法人董事代表人 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 財團法人富堡有義文教基金會董事長
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 率競科技(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 國際電化開發(股)公司董事長

職稱	解除對象	解除公司名稱及職務
		國際電化商品(股)公司法人董事代表人 建煌企業(股)公司董事 新唐科技(股)公司董事
獨立董事	黃育仁	菱光科技(股)公司董事長 東友科技(股)公司董事長 L&K INDUSTRIES PHILIPPINES, INC. 董事長 Creative Sensor (USA) Co. 董事 Creative Sensor Co., Ltd. (HK) 董事 Creative Sensor Inc. (BVI) 董事 Sensorex Photonics India Private Limited 董事 南昌菱光科技有限公司董事 達鈞創業投資(股)公司法人董事代表人 中華電信(股)公司獨立董事
獨立董事	王珮瑜	財團法人醫藥工業技術發展中心總經理