

Applied BioCode Corporation
(the "Company")

An exempted company incorporated in the Cayman Islands

114 年股東常會議事錄

Meeting Minutes for the Annual General Meeting of Shareholders in 2025

開會時間：民國 114 年 6 月 6 日（星期五）上午十時（台灣時間）
Meeting Time: Friday, June 6, 2025 at 10:00 AM (Taiwan Time)

開會地點：莉蓮會館里仁廳
Location: LI-JEN Hall of LILY Conference

地址：台北市內湖區堤頂大道一段 327 號 2 樓
Address: 2F., No. 327, Sec. 1, Tiding Blvd., Neihu Dist., Taipei City

出席 Present :

出席及代理出席股東代表股份總數共計 64,193,345 股(函電子方式行使表決權為 6,141,025 股)，佔本公司已發行普通股股份總數 102,787,561 股之 62.45%。

本次股東會分別有董事長 李家榮(委託董事何重人出席)，董事 何重人，獨立董事 劉承愚等 3 席董事出席。

The total number of voting rights owned by shareholders present or by proxy at the meeting is 64,193,345 shares (including 6,141,025 shares through electronic voting). The percentage of the total outstanding shares of stocks that is exercised by shareholders present or by proxy is 62.45%.

The list of Directors present at the meeting as follows:

George Lee (The Chairman; proxy to Winston Z. Ho), Winston Z. Ho, Ben Liu (Independent Director). The total number of Directors present is Three.

列席 Attendance :

資誠聯合會計師事務所梁嬋女會計師 (Wendy Liang ; The Certified Public Accountant of PricewaterhouseCoopers, Taiwan), 本公司財務長黃亮凱, (Jaca Huang; CFO of Applied BioCode Corporation)

主席 Chairman :

何重人 (Winston Z. Ho)



Meeting Secretary :

記錄：呂家馨 (Demi Lu)

一. 親自及委託出席股東代表股數已達本公司章程所規定之出席規定，主席宣布開會。

The aggregate voting shares present in person or by proxy satisfied the quorum requirements of the Articles of Association of the Company. The Chairman hereby declared the 2025 Annual General Meeting of Shareholders to order.

二. 主席致詞：略。

Chairman Remarks: Omitted.

三. 報告事項 Report Items：

第一案 Item 1

案由：2024 年度營運報告，報請 公鑒。

To report 2024 Business Report

說明 Explanatory Notes：

一、本公司 2024 年度營業報告書，請參閱附件（一）。

For the Company's 2024 Business Report, please refer to Exhibit I.

第二案 Item 2

案由：審計委員會審查2024年度決算表冊報告，報請 公鑒。

2024 Financial Statements Reviewed by the Audit Committee

說明 Explanatory Notes：

一、本公司 2024 年度財務報表業經資誠聯合會計師事務所梁嬋女會計師及簡汎亞會計師查核完竣，併同營業報告書及虧損撥補表經本公司審計委員會查核完竣。

The Company's 2024 Financial Statements have been audited by CPAs Wendy Liang and Alan Chien of Pricewaterhouse Coopers Taiwan. The Business Report and Schedule of covering of losses have been reviewed by the Company's Audit Committee.

二、審計委員會審查報告書，請詳附件（二）。

For the Audit Committees Review Report, please refer to Exhibit II.

第三案 Item3

案由：2024 年健全營運計畫執行情形，報請 公鑒。

The Status of Implementing the Company's Sound Business Plan for 2024.

說明：Explanatory Notes：

一、依金融監督管理委員會113年4月30日金管證發字第1130338828號函之要求，本公司應將健全營運計畫之執行情形按季提報董事會控管，並提報股東會報告。

In accordance with the requirements of the letter (Jin-Guan-Zheng-FA-Zi No. 1130338828) from the Financial Supervisory Commission dated April 30, 2024, the implementation status of sound business plan shall be reported to the board of directors on a quarterly basis and reported at the shareholders meeting.

二、2024 年健全營運計畫執行情形，請詳附件（三）。

Please refer to Exhibit (III) of this Handbook for the Implementation Status of Sound Business Plan for 2024.

四. 承認事項 Acknowledged items：

第一案 （董事會 提）

Item 1 (Proposed by the Board of Directors)

案由：造具 2024 年度營業報告書及 2024 年度合併財務報表案，提請 承認。

2024 Business Report and 2024 Consolidated Financial Statements have been prepared. Propose to acknowledgement.

說明 Explanatory Notes：

一、2024 年度合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所梁嬋女會計師及簡汎亞會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告書。

The 2024 Consolidated Financial Statements have been audited by CPAs Wendy Liang and Alan Chien of Pricewaterhouse Coopers Taiwan with an unqualified audit opinion.

二、2024 年度營業報告書、會計師查核報告書及 2024 年度合併財務報表，請參閱附件（一）、（四）。

For the 2024 Business Report, the independent auditors' report and the 2024 Consolidated Financial Statements, please refer to Exhibit I and IV.

三、本案經本公司董事會通過，並經審計委員會審查完竣，請參閱附件（二）。

This proposal has been approved by the Board of Directors and reviewed by the Audit Committee. Please refer to Exhibit II.

四、謹提請 承認。

Propose to acknowledgement.

決議：本案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

RESOLUTION: The total number of voting rights exercised by shareholder present for approval has met the regulatory requirement. The above proposal be and hereby was approved as proposed.

本案投票表決結果如下：

The voting results are as follows:

表決時出席股東表決權數 64,193,345 權

The total number of voting rights upon voting is 64,193,345.

表決結果 Voting Result	權數 Voting Right	占出席股東表決權數% % of total number of voting rights
贊成權數 Approval	63,572,787 (含電子方式行使表決權 electronic voting 6,051,472)	99.03%
反對權數 Disapproval	6,148 (含電子方式行使表決權 electronic voting 6,148)	0.00%
無效權數 Invalid votes	0 (含電子方式行使表決權 electronic voting 0)	0.00%
棄權及未投票權數 Abstention/no votes	614,410 (含電子方式行使表決權 electronic voting 83,405)	0.95%

第二案 （董事會 提）

Item 2 (Proposed by the Board of Directors)

案由：2024 年度虧損撥補案，提請 承認。

The proposal for the 2024 Deficit Compensation Statement has been prepared. Propose to acknowledgement.

說明 Explanatory Notes：

一、截至 2023 年 12 月 31 日止累積虧損為新台幣 193,163,634 元。2024 年度稅後淨損為新台幣 260,806,919 元，期末待彌補虧損合計為新台幣 453,970,553 元。擬以資本公積新台幣 237,363,279 元彌補，彌補後之期末待彌補虧損合計為新台幣 216,607,274 元。

本公司 2024 年度虧損撥補表，請參閱附件（五）。

As of December 31, 2023, the amount of the accumulated deficits NT\$ 193,163,634. The net loss after tax of 2024 is NT\$ 260,806,919 and the deficit yet to be written off at the end of 2024 is NT\$ 453,970,553. It is proposed that the net loss shall be written off by additional paid-in capital NT\$ 237,363,279, therefore, the deficit yet to be written off at the end of 2024 is NT\$ 216,607,274.

For the Company’s 2024 Deficit Compensation Statement, please refer to Exhibit V.

二、謹提請 承認。

Propose to acknowledgement.

決議：本案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

RESOULTION: The total number of voting rights exercised by shareholder present for approval has met the regulatory requirement. The above proposal be and hereby was approved as proposed.

本案投票表決結果如下：

The voting results are as follows:

表決時出席股東表決權數 64,193,345 權

The total number of voting rights upon voting is 64,193,345.

表決結果 Voting Result	權數 Voting Right	占出席股東表決權數% % of total number of voting rights
贊成權數 Approval	63,557,714 (含電子方式行使表決權 electronic voting 6,036,399)	99.00%
反對權數 Disapproval	21,223 (含電子方式行使表決權 electronic voting 21,223)	0.03%
無效權數 Invalid votes	0 (含電子方式行使表決權 electronic voting 0)	0.00%
棄權及未投票權數 Abstention/no votes	614,408 (含電子方式行使表決權 electronic voting 83,403)	0.95%

五. 討論事項 Discussion items :

第一案 （董事會 提）

Discussion 1 (Proposed by the Board of Directors)

案由：本公司之公司大綱及章程修訂案，提請 討論。

Amendment to the Company's Memorandum and the Articles of Association, please discuss and approved.

說明 Explanatory Notes :

一、依臺灣證券交易所股份有限公司 113 年 5 月 2 日臺證上二字第 1131701804 號修正後之「外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表」內之股東權益保護事項規定，擬修訂本公司之公司大綱及章程，以新的公司大綱及章程取代本公司現有之公司大綱及章程。

In accordance with the amendments of the “the Checklist of Protection of Shareholders' Rights and Interests for Foreign Issuer Registration” announced by the Taiwan Stock Exchange on May 2, 2024 (Tai-Zheng-Shang-Erh-Zi No. 1131701804), it is proposed to amend the current version of Articles of Association. It is also proposed to adopt the Amended & Restated Articles of Association as a replacement of the existing ones.

二、公司大綱及章程條文修訂對照表，請參閱附件（六）。

A copy of comparison table is hereto attached as Exhibit VI.

三、謹提請 討論。

Please discuss and approve.

決議：本案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

RESOULTION: The total number of voting rights exercised by shareholder present for approval has met the regulatory requirement. The above proposal be and hereby was approved as proposed.

本案投票表決結果如下：

The voting results are as follows:

表決時出席股東表決權數 64,193,345 權

The total number of voting rights upon voting is 64,193,345.

表決結果 Voting Result	權數 Voting Right	占出席股東表決權數% % of total number of voting rights
贊成權數 Approval	63,560,484 (含電子方式行使表決權 electronic voting 6,039,169)	99.01%
反對權數 Disapproval	18,450 (含電子方式行使表決權 electronic voting 18,450)	0.02%
無效權數 Invalid votes	0 (含電子方式行使表決權 electronic voting 0)	0.00%
棄權及未投票權數 Abstention/no votes	614,411 (含電子方式行使表決權 elective voting 83,406)	0.95%

六. 選舉事項 Election：

案由：改選全體董事及獨立董事案，提請 選舉。

Election of New Directors and New Independent Directors. Please vote.

說明 Explanatory：

- 一、擬提請股東會決議選任第五屆共七名董事（下合稱「新任董事」），選舉方式採候選人提名制度，其中三名為獨立董事（以下合稱「獨立董事」），任期自股東會決議日起算三年，自 114 年 6 月 6 日至 117 年 6 月 5 日。

The Company proposed to submit a resolution to the shareholders' meeting for the election of seven directors (hereinafter referred to as the “Newly Elected Directors”). The election adopts the candidate nomination system, including three independent directors (hereinafter referred to as the “Independent Directors”). The terms of office are for three years from the date of the resolution at the shareholders' meeting, from June 6, 2025, to June 5, 2028.

- 二、本公司董事（含獨立董事）之選舉，應依照公司法第一九二條之一及本公司章程所規定之候選人提名制度為之。

The Company shall hold the election of directors (including independent directors) by reference to Article 192-1 of the Taiwan Company Act and the candidate nomination rule of Articles of Incorporation.

- 三、本公司董事（含獨立董事）候選人名單，業經本公司民國 114 年 3 月 13 日董事會決議審查通過，其相關學歷、經歷及持有股數資料，請參閱附件（七）。

The list of directors (including independent directors) candidates was resolved by the Board of directors on March 13, 2025. A copy of candidates' education, experience, and ownership is hereto as Exhibit VII.

四、敬請 選舉。

Please vote.

董事(含獨立董事)當選名單如下：

The list of directors (including independent directors) as follows:

職稱	戶號或身分證統一編號	戶名或姓名	得票權數
董事	D100*****	李家榮	98,440,016
董事	戶號：89	何重人	70,315,050
董事	A120*****	任昭銘	53,679,540
董事 (法人董事)	戶號：1	Maxwell Sensors Incorporation	54,953,354
獨立董事	P120*****	蔡文精	57,266,484
獨立董事	B120*****	徐大誠	53,692,259
獨立董事	A120*****	吳毅明	53,725,547

七. 其他議案 Other Proposal：

第一案（董事會 提）

Other proposal 1 (Proposed by the Board of Directors)

案由：解除本公司新任董事（含獨立董事）競業禁止限制案，提請 討論。

Waiver of Non-Competitions with New Directors (Including New Independent Directors). Please discuss and approve.

說明 Explanatory：

一、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，應對股東說明其行為之重要內容，並取得其許可。

Pursuant to Article 209 of the Company Act, a director who does anything for himself or on behalf of another person that is within the scope of the company's business, shall explain to the meeting of shareholders the essential contents of such an act and secure its approval.

二、本公司因考量業務上需要，借重董事之專才與相關經驗，擬提請股東會同意解除該等新任董事（含獨立董事）競業禁止之限制。新任董事（含獨立董事）競業情形，如下表：

The Company proposes to submit to the shareholders' meeting for approval to release the non-compete restriction on newly elected directors (including independent directors) in consideration of the Company's operational needs and to take advantage of the expertise and relevant experiences from the directors. The following table shows the participation in competitive business for newly

elected directors (including independent directors):

序號	姓名	持有股數	現職	備註
1	李家榮	0	逸達生物科技股份有限公司 董事 Genepharm, Inc. 董事長 RevMAb, Inc. 董事長 Applied BioCode, Inc. 董事長 瑞磁生物科技股份有限公司 董事長	董事 候選人
2	何重人	108,750	Applied BioCode, Inc. 總經理暨創始人/首席技術官 Applied BioCode, Inc. 董事 瑞磁生物科技股份有限公司 董事 Maxwell Sensors, Inc. 董事	董事 候選人
3	任昭銘	0	英屬維京群島商國富綠景創業投資有限公司台灣分公司 執行合夥人 Applied BioCode, Inc. 董事 瑞磁生物科技股份有限公司 董事	董事 候選人
4	Maxwell Sensors Incorporation	8,307,042	不適用	董事(法人董事) 候選人
5	蔡文精	0	高威聯合會計師事務所 所長 新禾新能源科技股份有限公司 監察人 鏡電視股份有限公司 監察人	獨立董事 候選人
6	徐大誠	0	大泉投資有限公司 董事	獨立董事 候選人
7	吳毅明	0	TNL Mediagene 董事/首席企業事務官 愛比科技股份有限公司 獨立董事 國票創投股份有限公司 董事 國票證券股份有限公司 董事 寶國建經股份有限公司 董事	獨立董事 候選人

三、謹提請 討論。

Please discuss and approve.

決議：本案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

RESOULTION: The total number of voting rights exercised by shareholder present for approval has met the regulatory requirement. The above proposal be and hereby was approved as proposed.

本案投票表決結果如下：

The voting results are as follows:

表決時出席股東表決權數權 64,193,345

The total number of voting rights upon voting is 64,193,345

表決結果 Voting Result	權數 Voting Right	占出席股東表決權數% % of total number of voting rights
贊成權數 Approval	63,327,587 (含電子方式行使表決權 electronic voting 5,806,272)	98.65%
反對權數 Disapproval	41,304 (含電子方式行使表決權 electronic voting 41,304)	0.06%
無效權數 Invalid votes	0 (含電子方式行使表決權 electronic voting 0)	0.00%
棄權及未投票權數 Abstention/no votes	824,454 (含電子方式行使表決權 elective voting 293,449)	1.28%

八. 臨時動議：無

Questions and Motions: None

九. 散會：主席宣佈散會，同日上午 10:36（台灣時間）

Adjournment: same date at 10:36 am (Taiwan Time)

114 年股東常會附件

附件(一) 營業報告書



各位董事好：

首先感謝各位董事一如既往對本公司的鼎力支持，使本公司得以持續順利營運、且向近期的未來有好的發展。

(一) 113 年度營業成果

本集團 113 年度營業收入為新台幣 343,066 仟元，較 112 年財報之營業收入為新台幣 395,169 仟元，減少新台幣 52,103 仟元(13.2%)，主係數位生物條碼因 I 客戶於 112 年底購置較多庫存而導致 113 年減少發貨新台幣 60,413 仟元(29.4%)所致，然集團主力產品腸炎多元分子檢測試劑對比去年同期成長新台幣 15,733 仟元(14.1%)，5 年複合成長率將近 32%。

本集團 113 年度營業損失，不含營業外收支，為新台幣 277,912 仟元，較 112 年財報之營業損失新台幣 186,703 仟元，增加虧損新台幣 91,209 仟元，主要係毛利減少新台幣 64,741 仟元及佈局未來產品研發計畫而增聘人才及研發材料購置致營業費用較 112 年增加新台幣 26,469 仟元所致。

當期損益方面，113 年度當期淨損新台幣 260,807 仟元，較 112 年財報之當期淨損新台幣 164,199 仟元，增加虧損新台幣 96,608 仟元，主因與上述相同。

IVD 產品在 113 年取得重要商業化進展，新增客戶數量為歷年最高，且原先以 17 項腸胃道分子檢測套組(GPP)為主力，現已新增 20 項呼吸道分子檢測套組的大客戶，這兩項旗艦產品將可以同步拓展客群。同時，公司也首次取得了產品導入美國全國性實驗室集團的機會。

(二) 113 年度財務狀況分析

本集團截至 113 年底，本公司負債占資產比率為 27.7%(新台幣 336,071 仟元/新台幣 1,214,902 仟元)、長期資金占不動產、廠房及設備(新台幣 1,085,073 仟元)比為 12.7 倍、股東權益為新台幣 878,831 仟元、每股虧損為新台幣(2.88)元、公司帳上整體現金(含定存)為新台幣 857,487 仟元。

(三) 114 年度展望：

1. 至年報刊印日止，公司的 IVD 主力產品商業化持續取得顯著成果，目前全美前 1、2、3 及 6 大實驗室均導入我集團系統，陸續進入試劑的日常採購，將對營收帶來積極正面影響。
2. 本公司最近於 114 年 1 月 18 日，取得美國 FDA 核發之 510K 上市許可，獲准將本公司 BioCode MDx3000 全自動分子檢測系統與國際大廠賽默飛世爾(Thermo Fisher)的核酸萃取儀器 KingFisher 搭配用於 17 項腸胃道多元分子檢測套組(GPP)。由於 KingFisher 核酸萃取儀器在新冠疫情期間得到了廣泛安裝，美國有超過千個實驗室都安裝了該系統，這種新組合將使我們 IVD 產品能有效及迅速增加客戶滲透率。除了 KingFisher 以外，本公司亦可搭配原通過美國 FDA 上市許可的生物梅里埃(bioMérieux)的 Easy Max 和羅氏(Roche)的 Magnapure96，共計三種核酸萃取選項，提供實驗室導入瑞磁 IVD 產品的高度彈性。
3. BioCode MDx3000 全自動分子檢測儀器搭配 KingFisher 核酸萃取儀器，用於 20 項呼吸道分子檢測套組(RPP)，今年將向美國 FDA 送交申請 510K 上市許可。
4. 市場上惟一，最全面的 20 項多元真菌檢測，經過真菌實驗室意見領袖的評估測試後，提出 3 項真菌目標的優化意見，我們持續進行改良中，更容易被市場接受，以利商業化進行。
5. 人工智慧和實驗室自動化是不可阻擋的趨勢，我們也將開發出 MDx3000 升級版，亦即在原有基礎上結內嵌核酸萃取儀器以達到一站式多元分子檢測，節省實驗室客戶用戶人工操作時間及操作失誤發生率，將對取得大型客戶產生積極正面影響。我們將在今年開發出原型系統。
6. 本公司在 114 年至 116 年間致力於尿道炎(UTI)並結合抗藥性(Resistance)的檢測套組開發，並目標 115 年進行 UTI 臨床實驗，最快於 116 年第一季送交申請美國 FDA 上市許可。
7. 授權客戶 Idexx 已將運用本公司 BMB 技術的儀器與試劑普及到美國所有動寵物中央實驗室。除了已商業化的動寵物之血清及寄生蟲檢測外，將在今年開始推出動寵物淋巴腫瘤檢測，對於採購本公司數位生物條碼會有積極正面影響。

以上報告。

董事長：李家榮



總經理：何重人



會計主管：陳昭谷



附件(二) 審計委員會審查報告書

Applied BioCode
..... Corporation
Applied BioCode Corporation
審計委員會審查報告書

茲准 董事會造送本公司一一三年度營業報告書、合併財務報表與虧損撥補議案，其中合併財務報表業經董事會委託資誠聯合會計師事務所梁嬋女會計師及簡汎亞會計師查核完竣並出具查核報告。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

本公司一一四年股東常會

Applied BioCode Corporation

審計委員會召集人：蔡文精


蔡文精

中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 三 日

附件（三）2024 年健全營運計畫執行情形

- 1. 本公司 113 年度辦理現金增資案業經金融監督管理委員會核准申報生效在案，另依中華民國 113 年 4 月 30 日金管證發字第 1130338828 號函辦理，將健全營運計畫執行情形按季提報董事會控管，並提報股東會報告。
- 2. 本公司113年合併財報數與健全營運計畫執行差異說明如下：

新台幣仟元

項目	113 年度				說明
	預計	實際			
	金額	金額	差異金額	差異比例	
營業收入	332,895	343,066	10,171	3.06%	BMB 及 RPP 銷售 優於預期
營業成本	(128,860)	(139,068)	(10,208)	-7.92%	銷售增加
營業毛利	204,035	203,998	(37)	-0.02%	基本符合預期
毛利率	61.29%	59.46%	(1.83%)	-2.99%	
銷售費用	(97,251)	(92,624)	4,627	4.76%	
管理費用	(127,168)	(116,428)	10,740	8.45%	高階主管退休
研發費用	(276,275)	(272,615)	3,660	1.32%	
預計信用減損	0	(243)	(243)		
營業費用小計	(500,694)	(481,910)	18,784	3.75%	
營業利益(損)	(296,659)	(277,912)	18,747	6.32%	
營業外收支	16,985	17,131	146	0.86%	
稅前淨利(損)	(279,674)	(260,781)	18,893	6.76%	
所得稅	(26)	(26)	0		
本期(損)益	(279,700)	(260,807)	18,893	6.75%	基本達標

營收分析：公司主要營收來源為數位生物條碼(BMB)的授權業務，與體外診斷試劑(IVD)的銷售業務。授權方面係以銷貨BMB給被授權客戶，做為客戶製造試劑的原料。而體外診斷方面係以自動化診斷儀器(MDx3000)安裝在實驗室端，搭配診斷試劑，經實驗室驗證產品後產生試劑銷售。本年度因多家新實驗室導入本公司診斷儀器並開始小量採購診斷試劑，產品組合已經出現重心移往IVD的趨勢。

費用分析：銷售費用方面，本公司已經建置全美五大區的業務與技術服務團隊，並參展、市場活動之預算皆經過管理團隊審核，故實際費用與預算相差不大。管理費用方面，因美國子公司高階主管退休，改由本公司總經理兼任，在其餘研發、銷售、市場主管等主要主管沒有異動情況下，人事費用有一定的節省。研發費用方面，本公司所經營的IVD業務需要持續產出檢測試劑新產品，以提升市場的滲透，因此研發費用為本公司比重最高之費用，而各研發項目之預算與里程碑均經過管理團隊和董事會嚴謹審核，故實際費用與預算相差不大。

本期(損)益分析：公司因為投入大量資源開發產品，追求對客戶效益與市占率之提升，本年度處於虧損狀態，然而 113 年度導入自動化診斷儀器之客戶數與客戶規模均大幅成長超過以往，114 年度的試劑銷售因此將隨之成長。截至本議事手冊刊印日，114 年度的第一季營收 119,987 仟元較 113 年同期成長 47%。

附件(四) 2024 年度會計師查核報告暨合併財務報表

Applied BioCode Corporation 及子公司
合併財務報告暨會計師查核報告
西元2024年度及2023年度
(股票代碼6598)

公司地址：Grand Pavilion, Hibiscus Way, 802 West Bay Road, P.O. Box
31119, KY1-1205, Cayman Islands

電話：(02)8791-6833



會計師查核報告

(25)財審報字第 24004219 號

Applied BioCode Corporation 公鑒：

查核意見

Applied BioCode Corporation 及子公司（以下簡稱「Applied BioCode 集團」）西元 2024 年及 2023 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨西元 2024 年及 2023 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 Applied BioCode 集團西元 2024 年及 2023 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨西元 2024 年及 2023 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 Applied BioCode 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 Applied BioCode 集團西元 2024 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。

Applied BioCode 集團西元 2024 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項-現金及約當現金之存在與發生

事項說明

現金及約當現金之會計政策請詳合併財務報告附註四(六)，與現金及約當現金相關之會計項目之說明，請詳合併財務報告附註六(一)。西元 2024 年 12 月 31 日現金及約當現金餘額為新台幣 605,958 仟元，占合併總資產之 50%。由於現金及約當現金占合併總資產比重高，且存有先天性之風險，因此本會計師將此列為查核重要事項。

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. 函證銀行帳戶與金融機構的特殊約定，確認銀行存款之存在及權利義務。
2. 驗證銀行帳戶函證對象必要資訊的真實性。
3. 測試銀行調節表計算正確性並抽核調節項目，確認無重大異常之調節項目。
4. 抽查鉅額現金收支之交易，確認其交易性質為營業所需。

關鍵查核事項-銷貨收入之真實性

事項說明

收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(二十三)，與收入相關之會計項目之說明，請詳合併財務報告附註六(十六)。



Applied BioCode 集團之銷貨收入主要來自於多元體外診斷之數位生物條碼、試劑及光學儀器之銷售業務。銷貨對象主要來自第三方檢測實驗室及醫療院所。其交易條件視市場狀況及客戶需求不盡相同，考量銷貨收入為公司主要交易事項，對財務報告影響重大，故本會計師將銷貨收入之真實性列為本次查核之關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 檢視新增重要銷售對象之基本資訊，以評估重要銷售對象之合理性。
2. 評估及測試銷貨交易內部控制制度及實際流程之執行。
3. 針對銷貨收入交易執行證實測試，包含確認客戶訂單、出貨單暨銷貨發票及後續收款情形，以確認銷貨收入交易確實發生。
4. 檢視新增為前十大銷貨對象之相關背景資料等資訊及取得並抽樣核對本年度新進前十大之銷貨收入交易相關憑證，以確認收入認列之允當性。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

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 Applied BioCode 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 Applied BioCode 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。

Applied BioCode 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 Applied BioCode 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 Applied BioCode 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 Applied BioCode 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。

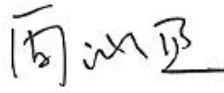


本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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 Applied BioCode 集團西元 2024 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

梁嬋女  
會計師
簡汎亞  

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990001654 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

西 元 2 0 2 5 年 3 月 1 3 日



單位：新台幣仟元

資 產		附註	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 605,958	50	\$ 413,194	41
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(二)				
	動		251,529	21	191,622	19
1170	應收帳款淨額	六(三)及十二(二)	45,018	4	51,044	5
130X	存貨	六(四)	190,074	15	174,974	18
1479	其他流動資產—其他		11,706	1	6,527	1
11XX	流動資產合計		1,104,285	91	837,361	84
非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備	六(五)	85,637	7	104,785	11
1755	使用權資產	六(六)	13,150	1	26,355	3
1780	無形資產	六(七)	1,799	-	6,019	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)	3,109	-	4,499	-
1900	其他非流動資產	八	6,922	1	14,188	1
15XX	非流動資產合計		110,617	9	155,846	16
1XXX	資產總計		\$ 1,214,902	100	\$ 993,207	100

(續次頁)



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	2024 年 12 月 31 日			2023 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
負債								
流動負債								
2130	合約負債－流動	六(十六)	\$	54,594	5	\$	43,249	4
2170	應付帳款			6,442	1		2,584	-
2200	其他應付款	六(九)		51,527	4		39,365	4
2280	租賃負債－流動	六(六)		17,258	1		16,353	2
2399	其他流動負債－其他			9	-		13	-
21XX	流動負債合計			129,830	11		101,564	10
非流動負債								
2527	合約負債－非流動	六(十六)		200,867	17		208,076	21
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)		3,109	-		4,499	-
2580	租賃負債－非流動	六(六)		2,266	-		18,078	2
25XX	非流動負債合計			206,242	17		230,653	23
2XXX	負債總計			336,072	28		332,217	33
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十二)		1,027,876	84		817,684	82
資本公積								
3200	資本公積	六(十)(十三)		272,276	22		43,809	5
待彌補虧損								
3350	待彌補虧損	六(十四)	(	453,971)	(37)	(	193,164)	(19)
其他權益								
3400	其他權益	六(十)(十五)		32,649	3	(	7,339)	(1)
3XXX	權益總計			878,830	72		660,990	67
3X2X	負債及權益總計		\$	1,214,902	100	\$	993,207	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：李家榮



經理人：何重人



會計主管：陳昭谷



Applied BioCode Corporation 及子 公 司
合 併 綜 合 損 益 表
西元 2024 年 及 2023 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	2024 年 度			2023 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(八)(十六)	\$ 343,066	100		\$ 395,169	100	
5000 營業成本	六(四)(二十)(二十一)	(139,068)	(41)		(126,430)	(32)	
5900 營業毛利		203,998	59		268,739	68	
營業費用	六(二十)(二十一)						
6100 推銷費用		(92,624)	(27)		(91,196)	(23)	
6200 管理費用		(116,428)	(34)		(117,951)	(30)	
6300 研究發展費用		(272,615)	(79)		(246,005)	(63)	
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(243)	-		(289)	-	
6000 營業費用合計		(481,910)	(140)		(455,441)	(116)	
6900 營業損失		(277,912)	(81)		(186,702)	(48)	
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十七)	27,629	8		23,961	6	
7020 其他利益及損失	六(十八)	(9,071)	(3)		1,466	-	
7050 財務成本	六(六)(十九)	(1,427)	-		(2,166)	-	
7000 營業外收入及支出合計		17,131	5		23,261	6	
7900 稅前淨損		(260,781)	(76)		(163,441)	(42)	
7950 所得稅費用	六(二十二)	(26)	-		(758)	-	
8200 本期淨損		(\$ 260,807)	(76)		(\$ 164,199)	(42)	
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8361 國外營運機構財務報表換算之 六(十五)							
兌換差額		\$ 39,988	12		\$ 3,539	1	
8500 本期綜合損益總額		(\$ 220,819)	(64)		(\$ 160,660)	(41)	
淨利(損)歸屬於：							
8610 母公司業主 六(二十三)		(\$ 260,807)	(76)		(\$ 164,199)	(42)	
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		(\$ 220,819)	(64)		(\$ 160,660)	(41)	
基本每股虧損							
9750 基本每股虧損 六(二十三)		(\$ 2.88)			(\$ 2.01)		
9850 稀釋每股虧損 六(二十三)		(\$ 2.88)			(\$ 2.01)		

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：李家榮



經理人：何重人



會計主管：陳昭谷





Applied BioCode Corporation及其子公司
合併權益變動/勤表
西元2024年及2023年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬	通	股	於	母	公	司	業	主	之	權	益	計
					本	公	積	補	損	其	權	益	
					資	積	待	彌	虧	他	權	益	
2023 年度													
2023 年 1 月 1 日													
本期淨損													
本期其他綜合損益													
本期綜合損益總額													
員工認股權酬勞成本													
行使認股權													
資本公積彌補虧損													
2023 年 12 月 31 日餘額													
2024 年度													
2024 年 1 月 1 日													
本期淨損													
本期其他綜合損益													
本期綜合損益總額													
員工認股權酬勞成本													
現金增資													
行使認股權													
2024 年 12 月 31 日餘額													



董事長：李家榮



經理人：何重人



會計主管：陳昭谷

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。



Applied BioCode Corporation 及 子 公 司
合 併 現 金 流 量 表
西 元 2024 年 及 2023 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	2024 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨損		(\$ 260,781)	(\$ 163,441)
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(二十)	56,884	58,255
攤銷費用	六(七)(二十)	4,520	4,429
預期信用減損損失數	十二(二)	243	289
利息收入	六(十七)	(27,629)	(23,961)
利息費用	六(十九)	1,427	2,166
股份基礎給付酬勞成本	六(十)(十三)	(2,524)	5,541
處分不動產、廠房及設備損失	六(五)(十八)	-	917
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			
應收帳款淨額		5,487	19,477
存貨		(26,512)	(78,745)
其他流動資產—其他		(5,179)	(1,050)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		4,136	(42,766)
應付帳款		3,858	(6,143)
其他應付款		12,162	(931)
其他流動負債—其他		(4)	(159)
營運產生之現金流出		(233,912)	(226,122)
收取之利息		27,629	23,961
支付之利息		(1,427)	(2,166)
支付之所得稅	六(二十二)	(26)	(758)
營業活動之淨現金流出		(207,736)	(205,085)
投資活動之現金流量			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	六(二)	(182,333)	(191,622)
按攤銷後成本衡量之金融資產領回	六(二)	122,426	-
取得不動產、廠房及設備償款	六(二十四)	(7,379)	(6,394)
存出保證金減少		8,195	-
投資活動之淨現金流出		(59,091)	(198,016)
籌資活動之現金流量			
租賃本金流出	六(二十五)	(16,785)	(15,744)
發行新股	六(十二)(十三)	441,000	-
員工執行認股權	六(十)(十二) (十三)	183	43
籌資活動之淨現金流入(流出)		424,398	(15,701)
匯率影響數		35,193	674
本期現金及約當現金增加(減少)數		192,764	(418,128)
期初現金及約當現金餘額		413,194	831,322
期末現金及約當現金餘額		\$ 605,958	\$ 413,194

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：李家榮



經理人：何重人



會計主管：陳昭谷



附件（五）虧損撥補表

Applied BioCode Corporation

西元 2024 年度虧損撥補表

單位:新台幣/元	
期初待彌補虧損	(193,163,634)
減:本期淨損	(260,806,919)
期末待彌補虧損	(453,970,553)
彌補虧損:	
資本公積-股本溢價	237,363,279
彌補虧損後: 待彌補虧損	(216,607,274)

董事長：李家榮



總經理：何重人



會計主管：陳昭谷



附件（六）公司章程及大綱修訂條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
封面		
(經 202 <u>5</u> 年[*]月[*]日特別決議通過)	(經 202 <u>4</u> 年[*]月[*]日特別決議通過)	更新擬於股東會特別決議通過此次修訂章程之日期。
(as adopted by a Special Resolution dated as of [*], 202 <u>5</u>)	(as adopted by a Special Resolution dated as of [*], 202 <u>4</u>)	
章程大綱		
(經 202 <u>5</u> 年[*]月[*]日特別決議通過)	(經 202 <u>4</u> 年[*]月[*]日特別決議通過)	更新擬於股東會特別決議通過此次修訂章程之日期。
(as adopted by a Special Resolution dated as of [*], 202 <u>5</u>)	(as adopted by a Special Resolution dated as of [*], 202 <u>4</u>)	
章程		
(經 202 <u>5</u> 年[*]月[*]日特別決議通過)	(經 202 <u>4</u> 年[*]月[*]日特別決議通過)	更新擬於股東會特別決議通過此次修訂章程之日期。
(as adopted by a Special Resolution dated as of [*], 202 <u>5</u>)	(as adopted by a Special Resolution dated as of [*], 202 <u>4</u>)	

修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
<u>5.4 本公司不得發行無面額股份，或將票面金額股份轉換為無面額股份。</u>	N/A	依據公司法第 156 條之 1 第 5 項、第 6 項規定修正。
<u>5.4 The Company shall not issue no par value shares or convert par value shares into no par value shares.</u>	N/A	
20.5 股份登錄興櫃或於中華民國上市櫃期間，本公司應依本章程第20.2條的規定，一併公告股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案與討論案（包含但不限於選任或解任董事之議案）等各項議案之案由及說明資料，並依公開發行公司規則傳輸至公開資訊觀測站；其採行書面行使表決權者，並應將上述資料及書面行使表決權用紙，併同寄送給股東。董事會並應依公開發行公司規則，備妥股東會議事手冊和補充資料供所有股東索閱，並傳輸至公開資訊觀測站。但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣二十億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上時，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。	20.5 股份登錄興櫃或於中華民國上市櫃期間，本公司應依本章程第20.2條的規定，一併公告股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案與討論案（包含但不限於選任或解任董事之議案）等各項議案之案由及說明資料，並依公開發行公司規則傳輸至公開資訊觀測站；其採行書面行使表決權者，並應將上述資料及書面行使表決權用紙，併同寄送給股東。董事會並應依公開發行公司規則，備妥股東會議事手冊和補充資料供所有股東索閱，並傳輸至公開資訊觀測站。但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣 <u>一百億元</u> 以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上時，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。	依據公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法第 6 條規定修正。

修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
20.5 For so long as the shares are traded on the ESM or listed on the TPEX or the TSE in the ROC, the Company shall announce to the public the notice of a general meeting, the proxy instrument, agendas and materials relating to the matters to be reported and discussed in the general meetings, including but not limited to, election or discharge of Directors, in accordance with Article 20.2, and shall transmit the same via the Market Observation Post System in accordance with Applicable Public Company Rules. If the voting power of a Member at a general meeting shall be exercised by way of a written ballot, the Company shall also send the written document for the Member to exercise his voting power together with the above mentioned materials in accordance with Article 20.2. The Board shall prepare a meeting handbook of the relevant general meeting and supplemental materials, which will be made available to all Members and shall be transmitted to the Market Observation Post System in accordance with the Applicable Public Company Rules. If the Company's total paid-in capital exceeds <u>NT\$2</u> billion at the most recent financial year end date, or if the shareholding of foreign and PRC investors reaches more than 30% of the total number of issued shares as recorded in the Register of Members as of the date of the general meeting held in the most recent financial year, the foregoing transmission of information and materials via or to the Market Observation Post System shall be completed at least thirty (30) days for an annual general meeting.	20.5 For so long as the shares are traded on the ESM or listed on the TPEX or the TSE in the ROC, the Company shall announce to the public the notice of a general meeting, the proxy instrument, agendas and materials relating to the matters to be reported and discussed in the general meetings, including but not limited to, election or discharge of Directors, in accordance with Article 20.2, and shall transmit the same via the Market Observation Post System in accordance with Applicable Public Company Rules. If the voting power of a Member at a general meeting shall be exercised by way of a written ballot, the Company shall also send the written document for the Member to exercise his voting power together with the above mentioned materials in accordance with Article 20.2. The Board shall prepare a meeting handbook of the relevant general meeting and supplemental materials, which will be made available to all Members and shall be transmitted to the Market Observation Post System in accordance with the Applicable Public Company Rules. If the Company's total paid-in capital exceeds <u>NT\$10</u> billion at the most recent financial year end date, or if the shareholding of foreign and PRC investors reaches more than 30% of the total number of issued shares as recorded in the Register of Members as of the date of the general meeting held in the most recent financial year, the foregoing transmission of information and materials via or to the Market Observation Post System shall be completed at least thirty (30) days for an annual general meeting.	
48.3 在開曼群島法允許之範圍內，繼續六個月以上持有本公司已發行股份總數百分之一以上之股東得：	48.3 在開曼群島法允許之範圍內，繼續六個月以上持有本公司已發行股份總數百分之一以上之股東得：	參考 2023 年 6 月證券交

修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
(a) 以書面請求董事會授權審計委員會之獨立董事為本公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院；或 (b) 以書面請求審計委員會之獨立董事為本公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院；於依上述第 (a) 款或第 (b) 款提出請求後 30 日內，如 (i) 受請求之董事會未依第 (a) 款授權審計委員會之獨立董事或經董事會授權之審計委員會之獨立董事未依第 (a) 款提起訴訟；或 (ii) 受請求之審計委員會之獨立董事未依第 (b) 款提起訴訟時，在開曼群島法允許之範圍內，股東得為本公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為訴訟管轄法院。 <u>審計委員會就上述訴訟之提起應以合議方式為之，並由審計委員會選任代表單獨或共同提起訴訟。</u>	(a) 以書面請求董事會授權審計委員會之獨立董事為本公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院；或 (b) 以書面請求審計委員會之獨立董事為本公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院；於依上述第 (a) 款或第 (b) 款提出請求後 30 日內，如 (i) 受請求之董事會未依第 (a) 款授權審計委員會之獨立董事或經董事會授權之審計委員會之獨立董事未依第 (a) 款提起訴訟；或 (ii) 受請求之審計委員會之獨立董事未依第 (b) 款提起訴訟時，在開曼群島法允許之範圍內，股東得為本公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為訴訟管轄法院。	易法第 14 條之 4 立法理由增訂。
48.3 To the extent permitted under the laws of the Cayman Islands, Members continuously holding one per cent or more of the total issued shares of the Company for six months or longer may: (a) request in writing the Board to authorize any Independent Director of the Audit Committee to file a petition with the	48.3 To the extent permitted under the laws of the Cayman Islands, Members continuously holding one per cent or more of the total issued shares of the Company for six months or longer may: (a) request in writing the Board to authorize any Independent Director of the Audit Committee to file a petition with the	

修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
Taipei District Court, ROC for and on behalf of the Company against any of the Directors; or (b) request in writing any Independent Director of the Audit Committee to file a petition with the Taipei District Court, ROC for and on behalf of the Company against any of the Directors; or the Member(s) may, to the extent permitted under the laws of the Cayman Islands, file a petition with the Taipei District Court, ROC for and on behalf of the Company against the relevant Directors within thirty days after such Member(s) having made the request under the preceding clause (a) or (b) if (i) in the case of clause (a), the Board fails to make such authorization or the Independent Director of the Audit Committee having been authorized by the Board fails to file such petition, or (ii) in the case of clause (b), the Independent Director of the Audit Committee fails to file such petition. <u>The Audit Committee shall decide on the initiation of litigation by consensus and shall appoint a representative to file the lawsuit either individually or jointly.</u>	Taipei District Court, ROC for and on behalf of the Company against any of the Directors; or (b) request in writing any Independent Director of the Audit Committee to file a petition with the Taipei District Court, ROC for and on behalf of the Company against any of the Directors; or the Member(s) may, to the extent permitted under the laws of the Cayman Islands, file a petition with the Taipei District Court, ROC for and on behalf of the Company against the relevant Directors within thirty days after such Member(s) having made the request under the preceding clause (a) or (b) if (i) in the case of clause (a), the Board fails to make such authorization or the Independent Director of the Audit Committee having been authorized by the Board fails to file such petition, or (ii) in the case of clause (b), the Independent Director of the Audit Committee fails to file such petition.	

修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
63.1 審計委員會（若有設置者）應依公開發行公司規則之規定行使職權。下列事項應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議： （a）訂定或修正本公司內部控制制度； （b）內部控制制度有效性之考核； （c）訂定或修正重要財務或業務行為之處理程序，例如取得或處分資產、衍生性商品交易、資金貸與他人，或為他人背書或保證； （d）涉及董事自身利害關係之事項； （e）重大之資產或衍生性商品交易； （f）重大之資金貸與、背書或提供保證； （g）募集、發行或私募具有股權性質之有價證券； （h）簽證會計師之委任、解任或報酬； （i）財務、會計或內部稽核主管之任免； （j）年度及半年度/第二季財務報告（如依公開發行公司規則而有適用）之核可；及	63.1 審計委員會（若有設置者）應依公開發行公司規則之規定行使職權。下列事項應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議： （a）訂定或修正本公司內部控制制度； （b）內部控制制度有效性之考核； （c）訂定或修正重要財務或業務行為之處理程序，例如取得或處分資產、衍生性商品交易、資金貸與他人，或為他人背書或保證； （d）涉及董事自身利害關係之事項； （e）重大之資產或衍生性商品交易； （f）重大之資金貸與、背書或提供保證； （g）募集、發行或私募具有股權性質之有價證券； （h）簽證會計師之委任、解任或報酬； （i）財務、會計或內部稽核主管之任免； （j）年度及半年度/第二季財務報告（如依公開發行公司規則而有適用）之核可；及	參考證券交易法第 14 條之 5 第 2 項及第 3 項增訂。

修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
(k) 本公司隨時認定或本公司監理主管機關所要求之其他事項。 除第(j)款以外，其他任何事項如未經審計委員會成員半數（含）以上同意者，得經全體董事三分之二（含）以上同意行之，不受前項規定之限制，審計委員會之決議並應載明於董事會議事錄中。<u>如有正當理由致審計委員會無法召開時，前項各款事項應以全體董事三分之二以上同意行之，惟第(i)款之事項仍應由獨立董事成員出具同意意見。</u>	(k) 本公司隨時認定或本公司監理主管機關所要求之其他事項。 除第(j)款以外，其他任何事項如未經審計委員會成員半數（含）以上同意者，得經全體董事三分之二（含）以上同意行之，不受前項規定之限制，審計委員會之決議並應載明於董事會議事錄中。	
63.1 The Audit Committee (if established) shall have the responsibilities and powers as specified under the Applicable Public Company Rules. Any of the following matters of the Company shall require the consent of one-half or more of all Audit Committee members and be submitted to the Board for resolution: (a) adoption of or amendment to an internal control system; (b) assessment of the effectiveness of the internal control system; (c) adoption of or amendment to the handling procedures for financial or operational actions of material significance, such as acquisition or disposal of assets, derivatives	63.1 The Audit Committee (if established) shall have the responsibilities and powers as specified under the Applicable Public Company Rules. Any of the following matters of the Company shall require the consent of one-half or more of all Audit Committee members and be submitted to the Board for resolution: (a) adoption of or amendment to an internal control system; (b) assessment of the effectiveness of the internal control system; (c) adoption of or amendment to the handling procedures for financial or operational actions of material significance, such as acquisition or disposal of assets, derivatives	

修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
trading, extension of monetary loans to others, or endorsements or guarantees for others; (d) any matter relating to the personal interest of the Directors; (e) a material asset or derivatives transaction; (f) a material monetary loan, endorsement, or provision of guarantee; (g) the offering, issuance, or Private Placement of any equity-related securities; (h) the hiring or dismissal of an attesting certified public accountant, or the compensation given thereto; (i) the appointment or discharge of a financial, accounting, or internal auditing officer; (j) approval of annual and semi-annual/second quarter financial reports (if applicable under the Applicable Public Company Rules); and (k) any other matter so determined by the Company from time to time or required by any competent authority overseeing the Company. With the exception of item (j), any other matter that has not been approved with the consent of one-half or more of all	trading, extension of monetary loans to others, or endorsements or guarantees for others; (d) any matter relating to the personal interest of the Directors; (e) a material asset or derivatives transaction; (f) a material monetary loan, endorsement, or provision of guarantee; (g) the offering, issuance, or Private Placement of any equity-related securities; (h) the hiring or dismissal of an attesting certified public accountant, or the compensation given thereto; (i) the appointment or discharge of a financial, accounting, or internal auditing officer; (j) approval of annual and semi-annual/second quarter financial reports (if applicable under the Applicable Public Company Rules); and (k) any other matter so determined by the Company from time to time or required by any competent authority overseeing the Company. With the exception of item (j), any other matter that has not been approved with the consent of one-half or more of all	

修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
Audit Committee members may be undertaken upon the consent of two-thirds or more of the members of the Board, and the resolution of the Audit Committee shall be recorded in the minutes of the Directors meeting. <u>If, for good cause, it is impossible to hold a meeting of the Audit Committee, the matters in the subparagraphs of the preceding paragraph shall be adopted with the approval of two-thirds or more of all Directors. However, the matters in item (j) above shall still require the opinion of the Independent Directors indicating their approval.</u>	Audit Committee members may be undertaken upon the consent of two-thirds or more of the members of the Board, and the resolution of the Audit Committee shall be recorded in the minutes of the Directors meeting.	

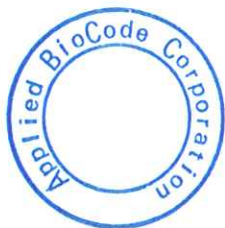
附件（七）董事（含獨立董事）候選人相關資料

序號	姓名	戶號/ 身分證明 文件編號	是否為 法人代 表	學歷	經歷	現職	持有股數
1 (董事)	李家榮	D100*****	否	紐約州立大學 化學博士 國立台灣大學 農業化學碩士	宜百康生物科技股份有限公司 董事長 美國 Syntex 製藥公司 研發經理	逸達生物科技股份有限公司 董事 Genepharma, Inc. 董事長 RevMAb, Inc. 董事長 Applied BioCode, Inc. 董事長 瑞磁生物科技股份有限公司 董事 長	0
2 (董事)	何重人	R103***** / 戶號：89	否	亞利桑那州立大 學 生物物理博 士及生物化學碩 士 中興大學 化學 學士	紐約哥倫比亞大學 博士後研究員 Maxwell Sensors, Inc. 創始人/CEO 智能光學系統傳感器 系統總監 物理光學(Physical Optics Corp.)公司 生 物醫學總監 US-NIH 資助審查委員會審查委員 亞利桑那大學光學中心 研究科學家	Applied BioCode, Inc. 總經理暨創 始人/首席技術官 Applied BioCode, Inc. 董事 瑞磁生物科技股份有限公司 董事 Maxwell Sensors, Inc. 董事	108,750
3 (董事)	任昭銘	A120*****	否	麻省理工學院 科技管理碩士	達能科技股份有限公司 副董事長 昱晶能源科技股份有限公司 業務總經理 廣達電腦股份有限公司 策略及投資總監 廣達電腦股份有限公司 行銷業務處長	英屬維京群島商國富綠景創業投資 有限公司台灣分公司 執行合夥人 Applied BioCode, Inc. 董事 瑞磁生物科技股份有限公司 董事	0

4 (董事)	Maxwell Sensors Incorporation	戶號：1	否	不適用	不適用	不適用	8,307,042
5 (獨立 董事)	蔡文精	P120*****	否	國立政治大學 會計碩士 國立台灣大學 會計學士	勤業眾信會計師事務所 經理 台北市會計師公會稅制委員會 執行長 會計師公會全國聯合會稅制會 副主委	高威聯合會計師事務所 所長 新禾新能源科技股份有限公司 監 察人 鏡電視股份有限公司 監察人	0
6 (獨立 董事)	徐大誠	B120*****	否	密蘇里大學-哥倫 比亞 會計碩士 國立清華大學 工業工程學士	中華開發生醫創投 總經理 中華開發貳生醫創投有限合夥 董事總經理 中華開發工業銀行投資部 資深協理 中國信託創投 副總經理	大泉投資有限公司 董事	0
7 (獨立 董事)	吳毅明	A120*****	否	康乃爾大學 法 學博士 加州州立大學-柏 克萊分校 企業 管理碩士	eMERG Group 創始人/董事長 Ignite Partners Company Limited 執行合 夥人 K&L Gates LLP 合夥人 6DXCHANGE, Inc. CEO/共同創辦人/董 事 Spring Creek Acquisition Corp. COO/共同 創辦人/董事 Openwave System, Inc. CLO/資深副總 /Corporate Secretary Yahoo! Inc. 副總	TNL Mediagene董事/首席企業事務 官 愛比科技股份有限公司 獨立董事 國票創投股份有限公司 董事 國票證券股份有限公司 董事 寶國建經股份有限公司 董事	0

Applied BioCode

(公司印鑑)



主席 Chairman :

何重人 (Winston Z. Ho)



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Winston Z. Ho".

Meeting Secretary :

記錄：呂家馨 (Demi Lu)

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Demi Lu".