

青松健康股份有限公司



民國一十四年股東常會議事錄

時間：民國一十四年六月二十五日(星期三)上午十時整

地點：台中市烏日區公園二街67號

召開方式：實體股東會

出席股東：出席股東及股東代理人所代表之股份總數共計46,421,393股(含以電子方式行使表決權總計數38,011,541股)，佔本公司流通在外總股數 66,152,160股之70.17%，已達法定出席股數。

出席董事：陳謀 董事長、陳宥任 董事、管灶祥 董事、周孟賢 董事、王毓香 獨立董事、賴添福 獨立董事、陳華明 獨立董事

列席人員：安侯建業聯合會計師事務所尹元聖會計師、財會主管陳昭棠

主席：陳謀 董事長

記錄：蕭惠華



一、宣布開會：出席(含委託出席及電子方式出席表決權者)股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)。

三、報告事項

第一案：

案由：一一三年度營業報告。

說明：一一三年度營業報告書，請參閱【附件一】。

第二案：

案由：審計委員會審查一一三年度決算表冊報告。

說明：審計委員會審查一一三年度決算表冊審查報告書，請參閱【附件二】。

第三案：

案由：一一三年度員工酬勞及董事酬勞提列報告。

說明：依據本公司章程第十九條規定，公司年度如有獲利，應提撥不高於百分之三為董事酬勞，及不低於百分之一為員工酬勞，本公司113年度獲利新台幣40,839,730元(即稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，提撥員工酬勞金額計新台幣408,398元，董事酬勞金額計新台幣1,100,000元，全數以現金方式發放。

第四案：

案由：一一三年度盈餘分配現金股利情形報告。

說明：

- (一)依公司章程第二十條規定，分派股息及紅利如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。
- (二)自一一三年度可供分配盈餘中提撥股東紅利 31,753,037 元分派現金股利，按除息基準日股東名簿所記載之各股東及其持有股份比例計算，每股配發0.48元，現金股利發放至元為止，元以下捨去，配發未滿一元之畸零款合計數，列入公司其他營業外收益項下。
- (三)本案授權董事長訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜，如嗣後因本公司流通在外普通股股數發生變動，致使配息率因此而需調整時，亦授權董事長全權調整之。

#### 四、承認事項

##### 第一案（董事會提）

案由：一一三年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：

- (一)本公司一一三年度營業報告書、合併及個體財務報表業經董事會決議通過，其中合併及個體財務報表並經安侯建業聯合會計師事務所尹元聖會計師、吳麟會計師查核竣事，出具無保留意見之查核報告，上述營業報告書及財務報表已送請審計委員會審查完竣。
- (二)一一三年度營業報告書、合併及個體財務報表，請參閱【附件一】及【附件三】。

決議：投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

	贊成	反對	無效	棄權/未投票	出席表決權數
表決權數	46,385,118 權 (含以電子方式行使表決權數：37,981,442 權)	12,057 權 (含以電子方式行使表決權數：12,057 權)	0	24,218 權 (含以電子方式行使表決權數：18,042 權)	46,421,393 權
占出席股東表決權數%	99.92%	0.02%	0.00%	0.05%	-

##### 第二案（董事會提）

案由：本公司一一三年度盈餘分派案，提請承認。

說明：

- (一)一一三年度盈餘分派表業經董事會決議通過並送請審計委員會審查完竣，請參閱【附件四】

決議：投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

	贊成	反對	無效	棄權/未投票	出席表決權數
表決權數	46,381,299 權 (含以電子方式行使表 決權數:37,977,623 權)	15,876 權 (含以電子方式行使表 決權數:15,876 權)	0	24,218 權 (含以電子方式行 使表決權數: 18,042 權)	46,421,393 權
占出席股東 表決權數%	99.91%	0.03%	0.00%	0.05%	-

## 五、討論事項

第一案：(董事會提)

案 由：修訂「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說 明：依113 年 11 月 8 日金管證發字第 1130385442 號令規定，上市櫃公司應至遲於 114 年股東會依證交法14條第6項規定修正章程。(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)，故擬修訂本公司「公司章程」，公司章程修訂前後條文對照表，請參閱【附件五】。

決 議：投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

	贊成	反對	無效	棄權/未投票	出席表決權數
表決權數	46,384,438 權 (含以電子方式行使表 決權數:37,980,762 權)	12,737 權 (含以電子方式行使表 決權數:12,737 權)	0	24,218 權 (含以電子方式行 使表決權數: 18,042 權)	46,421,393 權
占出席股東 表決權數%	99.92%	0.02%	0.00%	0.05%	-

## 六、選舉事項

第一案：(董事會提)

案 由：全面改選董事案。

說 明：

- (一)本公司本屆董事、獨立董事任期至114年6月15日屆滿，擬於114年股東常會依本公司章程規定，改選董事七人(含獨立董事三人)。
- (二)董事之選任依公司法第192條之1規定採候選人提名制，由股東自董事候選人名單中選任之，連選得連任，新選任之董事任期三年，自民國114年6月25日至117年6月24日止，並於本次股東會會議結束後立即生效就任。
- (三)董事、獨立董事候選人名單業經本公司114年03月14日董事會審查通過，請參閱【附件六】。
- (四)本次選舉依本公司「董事選任程序」為之。
- (五)提請 選舉。

選舉結果：

當選名單如下：

職 稱	姓 名	當選權數	備註
董 事	群本股份有限公司 代表人:陳 謀	50,368,039 權	當選
董 事	河盈股份有限公司 代表人:陳宥任	46,142,713 權	當選
董 事	周生泰股份有限公司 代表人:周孟賢	45,682,453 權	當選
董 事	揚奕開發有限公司 代表人:管灶祥	45,287,063 權	當選
獨立董事	王毓香	45,264,201 權	當選
獨立董事	賴添福	44,683,675 權	當選
獨立董事	陳華明	44,069,634 權	當選

#### 七、其他議案

第一案:(董事會提)

案 由:解除新任董事競業禁止之限制案。

說 明:

(一)依公司法第209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許可」。

(二)為借助本公司董事(含獨立董事)之專才與相關經驗，在無損及本公司利益之前提下，擬解除其競業禁止之限制。

(三)董事(含獨立董事)兼任他公司職務情形，請參閱【附件七】。

決 議：投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

	贊成	反對	無效	棄權/未投票	出席表決權數
表決權數	46,309,589 權 (含以電子方式行使表 決權數:37,905,913 權)	88,918 權 (含以電子方式行使表 決權數:88,918 權)	0	22,886 權 (含以電子方式行 使表決權數: 16,710 權)	46,421,393 權
占出席股東 表決權數%	99.75%	0.19%	0.00%	0.04%	-

八、臨時動議：無

九、散 會：(同日上午十點三十五分)



青松健康股份有限公司  
113年度營業報告書

## 一、目前營運概況

本集團社區長照機構目前已營運機構共37間，列表如下，合計1,907服務量(服務量不含居家服務)，各機構穩定收案中。

項目	設立主體	機構全名	所在縣市	服務量(案)	服務內容
1	青松健康股份有限公司	青松健康股份有限公司附設私立上和社區長照機構	台中市	60	日間照顧
2		青松健康股份有限公司附設私立豐南綜合長照機構	台中市	60	日間照顧 居家服務
3		青松健康股份有限公司附設私立樹義社區長照機構	台中市	56	日間照顧
4		青松健康股份有限公司附設私立松竹社區長照機構	台中市	30	日間照顧
5		青松健康股份有限公司附設私立勝利綜合長照機構	台中市	60	日間照顧 居家服務
6		青松健康股份有限公司附設私立烏日綜合長照機構	台中市	30	日間照顧 居家服務
7		青松健康股份有限公司附設私立自由綜合長照機構	台中市	46	日間照顧 居家服務
8		青松健康股份有限公司附設私立豐樂綜合長照機構	台中市	60	日間照顧 居家服務
9		青松健康股份有限公司附設私立仁和綜合長照機構	台中市	56	日間照顧 居家服務
10		青松健康股份有限公司附設私立思齊綜合長照機構	台中市	60	日間照顧 居家服務
11		青松健康股份有限公司附設私立中清綜合長照機構	台中市	60	日間照顧 居家服務
12		青松健康股份有限公司附設私立大雅綜合長照機構	台中市	30	日間照顧 居家服務
13		青松健康股份有限公司附設私立太平綜合長照機構	台中市	60	日間照顧 居家服務
14		青松健康股份有限公司附設私立中山綜合長照機構	台中市	60	日間照顧 居家服務
15		青松健康股份有限公司附設私立益豐綜合長照機構	台中市	30	日間照顧 居家服務
16		青松健康股份有限公司附設私立夏田綜合長照機構	台中市	38	日間照顧 居家服務
17		青松健康股份有限公司附設私立樹仔腳社區長照機構	台中市	18	團體家屋
18		青松健康股份有限公司附設私立福田社區長照機構	台中市	64 (日照 60+夜間住宿 4)	小規模多機能
19		青松健康股份有限公司附設南投縣私立新豐綜合長照機構	南投縣	30	日間照顧 居家服務
20		青松健康股份有限公司附設南投縣私立稻香綜合長照機構	南投縣	60	日間照顧 居家服務

項目	設立主體	機構全名	所在縣市	服務量(案)	服務內容	
21	青松健康股份有限公司	青松健康股份有限公司附設高雄市私立加昌居家長照機構	高雄市	居服無服務量	居家服務	
22		青松健康股份有限公司附設私立東榮綜合長照機構	台中市	60	日間照顧 居家服務	
23		青松健康股份有限公司附設臺南市私立裕孝綜合長照機構	台南市	60	日間照顧 居家服務	
24		青松健康股份有限公司附設高雄市私立右昌社區長照機構	高雄市	48	日間照顧	
25		青松健康股份有限公司附設私立新生社區長照機構	台中市	30	日間照顧	
26		青松健康股份有限公司附設私立健行社區長照機構	台中市	60	日間照顧	
27		青松健康股份有限公司附設新竹市私立福林綜合長照機構	新竹市	60	日間照顧 居家服務	
28		青松健康股份有限公司附設私立敦化綜合長照機構	台中市	60	日間照顧 居家服務	
29		青松健康股份有限公司附設私立文政社區長照機構	台中市	60	日間照顧	
30		青松健康股份有限公司附設臺南市私立新順社區長照機構	台南市	48	日間照顧	
31		青松健康股份有限公司附設臺南市私立安康綜合長照機構	台南市	120	日間照顧 居家服務	
32		大齡青松股份有限公司	大齡青松股份有限公司附設新北市私立崁頂社區長照機構	新北市	45	日間照顧
33		青松大武股份有限公司	青松大武股份有限公司附設屏東縣私立昌黎綜合長照機構	屏東縣	78 (日照 60+團屋 18)	日間照顧 團體家屋 居家服務
34	青松大武股份有限公司附設高雄市私立瑞屏社區長照機構		高雄市	60	日間照顧	
35	青松達觀股份有限公司	青松達觀股份有限公司附設桃園市私立長壽綜合長照機構	桃園市	60	日間照顧 居家服務	
36	青松華山股份有限公司	青松華山股份有限公司附設雲林縣私立五福社區長照機構	雲林縣	30	日間照顧	
37		青松華山股份有限公司附設雲林縣私立社口社區長照機構	雲林縣	60	日間照顧	

## 二、預期營運概況

本公司及子公司目前以社區式長照機構為開發主力，114年預計開發進度報告：

114 年度預期可完成開業共有以下 6 間機構，合計共 342 案服務量。

項目	設立主體	機構全名	所在縣市	服務量(案)	服務內容
1	青松健康股份有限公司	青松健康股份有限公司附設彰化縣私立西安社區長照機構	彰化縣	48	日間照顧
2		青松健康股份有限公司附設私立栗林綜合長照機構	台中市	60	日間照顧 居家服務
3		青松健康股份有限公司附設台南市私立海南綜合長照機構	台南市	60	日間照顧 居家服務

4		青松健康股份有限公司附設台南市私立國華綜合長照機構	台南市	54	日間照顧 居家服務
5		青松健康股份有限公司附設彰化縣私立鹿興社區長照機構	彰化縣	60	日間照顧
6		青松健康股份有限公司附設彰化縣私立義安綜合長照機構	彰化縣	60	日間照顧 居家服務

除了上述 6 間預期開業機構，另已取得籌設許可，目前尚在籌備中的還有以下 12 間機構，合計 780 案服務量。

項目	設立主體	機構全名	所在縣市	服務量(案)	服務內容
1	青松健康股份有限公司	青松健康股份有限公司附設私立協和社區長照機構	台中市	60	日間照顧
2		青松健康股份有限公司附設私立同榮綜合長照機構	台中市	60	日間照顧 居家服務
3		青松健康股份有限公司附設新竹縣私立東興社區長照機構	新竹縣	60	日間照顧
4		青松健康股份有限公司附設高雄市私立鳳仁綜合長照機構	高雄市	60	日間照顧 居家服務
5		青松健康股份有限公司附設彰化縣私立花壇社區長照機構	彰化縣	60	日間照顧
6		青松健康股份有限公司附設高雄市私立霞海社區長照機構	高雄市	60	日間照顧
7		青松健康股份有限公司附設新竹縣私立孝勢社區長照機構	新竹縣	60	日間照顧
8		青松健康股份有限公司附設私立新興社區長照機構	台中市	120	日間照顧
9		青松健康股份有限公司附設台南市私立文平綜合長照機構	台南市	60	日間照顧 居家服務
10		青松健康股份有限公司附設桃園市私立新農綜合長照機構	桃園市	60	日間照顧 居家服務
11		青松健康股份有限公司附設彰化縣私立三多社區長照機構	彰化縣	60	日間照顧
12	青松沙鹿股份有限公司	青松沙鹿股份有限公司附設私立居仁社區長照機構	台中市	60	日間照顧

此外，籌設許可申請中的機構共有 3 間，合計 166 案服務量(含日間照顧及團屋，不含全日型服務 382 床)。

項目	設立主體	機構全名	所在縣市	服務量(案)	服務內容
1	台灣大齡長照社團法人	台灣大齡長照社團法人附設新北市私立淡海青松綜合長照機構	新北市	90	日間照顧
				16	團體家屋
				200	全日型服務
2	青松健康股份有限公司	青松健康股份有限公司附設彰化縣私立沙崙社區長照機構(預設)	彰化縣	60	日間照顧
3	青松長照社團法人	青松長照社團法人附設彰化縣私立田中青松住宿長照機構(預設)	彰化縣	182	全日型服務

以上，列案共 58 間(已開業共 37 間，籌備中共 21 間)，合計 3,195 服務量(不含居家服務及全日型服務服務量)。開發部仍持續積極洽談合作對象或物件。

### 三、未來計畫

開發部持續積極洽談合作對象及尋找適合開業物件，重點區域優先鎖定台北市、新北市、桃園市、台中市、台南市、高雄市與中部地區其他縣市，除已列案開業機構外，每年度仍有計畫性擴展規劃。

### 四、營業成果：

本集團113年度合併營業收入淨額為新台幣982,561千元，較去年同期的868,664千元，成長13%；在本期綜合損益方面，為淨利新台幣41,615千元，較去年同期的58,771千元，衰退29%。

### 伍、營業收支情形

#### (一)營業收入部份

113年度合併營業收入為982,561千元，較去年同期增加約113,897千元。

主因如下：本集團113年度致力於長期照顧服務之業務推廣，並增設4家社區式機構(日間照顧)及3家綜合式機構(日間照顧&居家服務)，使服務人數增加。

1. 勞務收入：主因社區式長照機構及住宿式長照機構服務人數皆較去年同期增加。
2. 設計服務：主係本集團子公司宜和公司本期致力於裝修母公司機構案場，導致外部收入減少
3. 租賃服務收入：主因本期新增台南一建物標的轉租予關係人

#### (二)營業支出部份

113年度合併營業成本及費用為938,483千元，較去年同期增加約123,414千元。

113年度營業支出因新機構數量及服務人次增加，使相對應之成本(薪資、折舊、修繕費用)及耗材費用金額上升。另本集團為滿足行政事務增加之所需人力及申請上市相關費用，以致營業費用較去年同期增加。

### 六、獲利能力分析

本集團陸續新增長期照顧機構，服務量持續增加，本期新設機構尚未達規模經濟導致營收增加但獲利衰退；未來本集團持續專注經營長照產業，並擴展社區式、居家式及住宿式照顧機構，亦積極尋求同業及異業合作，以期為投資人帶來更大的效益。

董事長：



經理人：



會計主管：



青松健康股份有限公司

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及財務報表（含合併財務報表）及盈餘分派案等表冊，其中財務報表（含合併財務報表）業經董事會委託安侯建業聯合會計師事務所尹元聖會計師及吳麟會計師查核竣事提出查核報告。上開董事會造送之各項表冊及盈餘分派案，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請 鑑核。

此 上

本公司一一四年股東常會

青松健康股份有限公司

審計委員會召集人：王毓香



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 四 日



安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

青松健康股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

青松健康股份有限公司及其子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告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，足以允當表達青松健康股份有限公司及其子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一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告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會計師職業道德規範，與青松健康股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對青松健康股份有限公司及其子公司民國一一三年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十三)，收入認列說明請詳合併財務報告附註六(二十二)。

關鍵查核事項之說明：

青松健康股份有限公司及其子公司於民國一一三年度之長期照顧服務收入較前期大幅成長，因此，長期照顧服務收入認列之真實性為本會計師執行青松健康股份有限公司及其子公司合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解並測試長期照顧服務收入相關之內部控制制度設計與執行之有效性；抽樣檢視交易相關憑證。另外，本會計師亦評估長期照顧服務收入是否認列於正確會計年度。

#### **其他事項**

青松健康股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二年度之個體財務報告，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告之責任**

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估青松健康股份有限公司及其子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青松健康股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

青松健康股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核合併財務報告之責任**

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告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告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，惟其目的非對青松健康股份有限公司及其子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，以及使青松健康股份有限公司及其子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合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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青松健康股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對青松健康股份有限公司及其子公司民國一三三年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

尹元聖



吳麟



證券主管機關：金管證審字第1050011618號  
核准簽證文號：金管證六字第0980002150號  
民國一三四年三月十四日

青松健康股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113.12.31		112.12.31			113.12.31		112.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
<b>資產</b>					<b>負債及權益</b>				
<b>流動資產：</b>					<b>流動負債：</b>				
1100	\$ 286,029	15	233,949	14	2102	\$ 60,000	3	-	-
1110	16,547	1	13,723	1	2130	686	-	5,070	-
1140	332	-	3,035	-	2170	12,646	1	16,890	1
1150	44	-	2,083	-	2180	46	-	191	-
1170	57,739	3	50,584	3	2200	85,081	4	71,537	4
1180	180	-	147	-	2230	7,120	-	14,527	1
1200	2,317	-	9,048	1	2250	245	-	-	-
1210	49	-	-	-	2280	60,011	3	46,454	3
1220	107	-	35	-	2320	21,371	1	23,750	1
130X	575	-	383	-	2300	12,864	1	10,281	1
1410	3,952	-	2,904	-		<u>260,070</u>	<u>13</u>	<u>188,700</u>	<u>11</u>
1476	108,462	5	148,124	9	<b>非流動負債：</b>				
1479	283	-	55	-	2540	170,415	9	184,049	11
	<u>476,616</u>	<u>24</u>	<u>464,070</u>	<u>28</u>	2550	2,811	-	2,986	-
<b>流動資產合計</b>					2580	812,021	42	617,996	37
<b>非流動資產：</b>					2630	11,924	1	7,799	-
1517	1,939	-	1,023	-	2645	27,701	1	25,836	2
1600	533,431	27	505,618	30	<b>非流動負債合計</b>				
1755	708,233	36	592,083	35		<u>1,024,872</u>	<u>53</u>	<u>838,666</u>	<u>50</u>
1760	187,368	10	85,279	5	<b>負債總計</b>				
1780	694	-	566	-		<u>1,284,942</u>	<u>66</u>	<u>1,027,366</u>	<u>61</u>
1840	15,500	1	8,017	-	<b>歸屬於母公司業主之權益(附註六(七)及(二十))：</b>				
1900	33,297	2	27,573	2	3110	600,522	31	551,950	33
	<u>1,480,462</u>	<u>76</u>	<u>1,220,159</u>	<u>72</u>	3200	226	-	231	-
<b>非流動資產合計</b>					3300	44,949	2	67,652	4
<b>資產總計</b>					3400	920	-	4	-
	\$ <u>1,957,078</u>	<u>100</u>	<u>1,684,229</u>	<u>100</u>	歸屬於母公司業主之權益合計				
					36XX	646,617	33	619,837	37
					非控制權益				
					<b>權益總計</b>				
						<u>672,136</u>	<u>34</u>	<u>656,863</u>	<u>39</u>
					<b>負債及權益總計</b>				
						\$ <u>1,957,078</u>	<u>100</u>	<u>1,684,229</u>	<u>100</u>

董事長：



經理人：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：



青松健康股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十六)、(二十二)及七)	982,561	100	868,664	100
5000 營業成本(附註六(四)、(八)、(九)、(十)及(十八))	858,741	87	753,647	87
營業毛利	123,820	13	115,017	13
6000 營業費用(附註六(三)、(八)、(九)、(十)、(十一)、(十八)、(二十三)及七):				
6100 推銷費用	8,228	1	6,292	1
6200 管理費用	71,471	7	54,818	6
6450 預期信用減損損失	43	-	312	-
營業費用合計	79,742	8	61,422	7
6500 其他收益及費損淨額	(6)	-	(75)	-
營業利益	44,072	5	53,520	6
7000 營業外收入及支出:				
7100 利息收入	4,499	-	3,163	-
7010 其他收入(附註六(十七)及(二十四))	27,532	3	37,457	4
7020 其他利益及損失(附註六(二十四))	(2,340)	-	2,633	-
7510 財務成本(附註六(十五)及七)	(23,103)	(2)	(17,636)	(2)
營業外收入及支出合計	6,588	1	25,617	2
9900 稅前淨利	50,660	6	79,137	8
7950 減：所得稅費用(附註六(十九))	9,961	1	20,307	2
本期淨利	40,699	5	58,830	6
8300 其他綜合損益:				
8310 不重分類至損益之項目				
透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未				
8316 實現評價損益	916	-	(59)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	916	-	(59)	-
8300 本期其他綜合損益	916	-	(59)	-
本期綜合損益總額	\$ 41,615	5	\$ 58,771	6
本期淨利歸屬於:				
8610 母公司業主	\$ 40,551	5	\$ 59,397	6
8620 非控制權益	148	-	(567)	-
	\$ 40,699	5	\$ 58,830	6
綜合損益總額歸屬於:				
8710 母公司業主	\$ 41,467	5	\$ 59,338	6
8720 非控制權益	148	-	(567)	-
	\$ 41,615	5	\$ 58,771	6
每股盈餘(元)(附註六(二十一))				
基本每股盈餘	\$ 0.68		\$ 0.99	
稀釋每股盈餘	\$ 0.68		\$ 0.99	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長:



經理人:



會計主管:



青松健康股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	股本		保留盈餘			其他權益項目	歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額
	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)	合計	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			
民國一十二年一月一日餘額	\$ 532,000	231	804	28,490	29,294	63	561,588	34,522	596,110
本期淨利(損)	-	-	-	59,397	59,397	-	59,397	(567)	58,830
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(59)	(59)	-	(59)
本期綜合損益總額	-	-	-	59,397	59,397	(59)	59,338	(567)	58,771
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	2,333	(2,333)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(1,064)	(1,064)	-	(1,064)	-	(1,064)
普通股股票股利	19,950	-	-	(19,950)	(19,950)	-	-	-	-
對子公司所有權權益變動	-	-	-	(25)	(25)	-	(25)	-	(25)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	3,071	3,071
民國一十二年十二月三十一日餘額	551,950	231	3,137	64,515	67,652	4	619,837	37,026	656,863
本期淨利	-	-	-	40,551	40,551	-	40,551	148	40,699
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	916	916	-	916
本期綜合損益總額	-	-	-	40,551	40,551	916	41,467	148	41,615
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	5,937	(5,937)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(4,968)	(4,968)	-	(4,968)	-	(4,968)
普通股股票股利	48,572	-	-	(48,572)	(48,572)	-	-	-	-
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	(5)	-	(9,714)	(9,714)	-	(9,719)	-	(9,719)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	(11,655)	(11,655)
民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 600,522	226	9,074	35,875	44,949	920	646,617	25,519	672,136

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



青松健康股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 50,660	79,137
<b>調整項目：</b>		
收益費損項目		
折舊費用	129,724	109,161
攤銷費用	348	462
預期信用減損損失	43	312
利息費用	23,103	17,636
利息收入	(4,499)	(3,163)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	609	967
租賃修改損失	6	75
長期遞延收入	(6,562)	(7,584)
收益費損項目合計	142,772	117,866
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
合約資產	2,703	(1,279)
應收票據	2,039	(208)
應收帳款	(7,198)	(14,941)
應收帳款－關係人	(33)	736
其他應收款	7,460	(5,163)
其他應收款－關係人	(49)	-
存貨	(192)	24
預付款項	(1,048)	(349)
其他流動資產	(228)	39
其他金融資產	39,662	(132,474)
合約負債	(4,384)	(5,413)
應付帳款	(4,244)	6,428
應付帳款－關係人	(145)	(25)
其他應付款	15,960	6,974
其他流動負債	1,578	773
遞延收入	10,742	898
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(2,824)	(153)
調整項目合計	202,571	(26,267)
營運產生之現金流入	253,231	52,870
收取之利息	4,720	2,318
支付之利息	(23,061)	(17,468)
支付之所得稅	(24,923)	(16,123)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>209,967</b>	<b>21,597</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得子公司股權	(9,719)	-
取得不動產、廠房及設備	(86,676)	(43,254)
存出保證金增加	(7,413)	(8,202)
取得無形資產	(476)	-
取得使用權資產	(11,343)	(898)
取得投資性不動產	(18,307)	-
預付設備款增加	(151)	(605)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(134,085)</b>	<b>(52,959)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	60,000	-
舉借長期借款	7,732	-
償還長期借款	(23,745)	(24,737)
存入保證金增加	1,865	2,318
租賃本金償還	(53,031)	(40,699)
發放現金股利	(4,968)	(1,064)
非控制權益變動	(11,655)	3,071
<b>籌資活動之淨現金流出</b>	<b>(23,802)</b>	<b>(61,111)</b>
本期現金及約當現金增加(減少)數	52,080	(92,473)
期初現金及約當現金餘額	233,949	326,422
期末現金及約當現金餘額	\$ <b>286,029</b>	<b>233,949</b>

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：





安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

青松健康股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

青松健康股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告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，足以允當表達青松健康股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

### 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告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會計師職業道德規範，與青松健康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，對青松健康股份有限公司民國一一三年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)，收入認列說明請詳個體財務報告附註六(二十一)。

關鍵查核事項之說明：

青松健康股份有限公司於民國一一三年度之長期照顧服務收入較前期大幅成長，因此，長期照顧服務收入認列之真實性為本會計師執行青松健康股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解並測試長期照顧服務收入相關之內部控制制度設計與執行之有效性；抽樣檢視交易相關憑證。另外，本會計師亦評估長期照顧服務收入是否認列於正確會計年度。

### **管理階層與治理單位對個體財務報告之責任**

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估青松健康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青松健康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。

青松健康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告之責任**

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告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告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，惟其目的非對青松健康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，以及使青松健康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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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青松健康股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成青松健康股份有限公司之查核意見。

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，決定對青松健康股份有限公司民國一一三年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

尹元聖



吳麟



證券主管機關：金管證審字第1050011618號

核准簽證文號：金管證六字第0980002150號

民國 一 一 四 年 三 月 十 四 日



民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113.12.31		112.12.31			113.12.31		112.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
<b>資 產</b>					<b>負債及權益</b>				
<b>流動資產：</b>					<b>流動負債：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 80,422	5	65,681	5	2100 短期借款(附註六(十二))	\$ 37,000	2	-	-
1150 應收票據淨額(附註六(二))	-	-	108	-	2130 合約負債—流動	101	-	220	-
1170 應收帳款淨額(附註六(二))	40,897	2	35,119	3	2170 應付帳款	3,427	-	2,137	-
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(二)及七)	606	-	481	-	2180 應付帳款—關係人	50	-	33	-
1206 其他應收款	1,139	-	1,149	-	2200 其他應付款	47,115	3	38,250	3
1210 其他應收款—關係人(附註七)	49	-	25,304	2	2250 負債準備—流動	245	-	-	-
1220 本期所得稅資產	90	-	19	-	2280 租賃負債—流動(附註六(十四)及七)	45,920	3	33,587	3
130X 存貨(附註六(三))	575	-	383	-	2320 一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十三)及八)	21,371	1	23,750	2
1410 預付款項	2,019	-	1,588	-	2300 其他流動負債(附註六(十六))	6,237	1	4,980	-
1470 其他流動資產(附註六(四))	56	-	14,950	1	<b>流動負債合計</b>	<b>161,466</b>	<b>10</b>	<b>102,957</b>	<b>8</b>
<b>流動資產合計</b>	<b>125,853</b>	<b>7</b>	<b>144,782</b>	<b>11</b>	<b>非流動負債：</b>				
<b>非流動資產：</b>					2540 長期借款(附註六(十三)及八)	170,415	10	184,049	13
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註六(五))	1,939	-	1,023	-	2550 負債準備—非流動	2,811	-	2,986	-
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	298,963	18	284,734	20	2580 租賃負債—非流動(附註六(十四)及七)	680,893	41	477,094	34
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八)	221,054	13	161,239	11	2630 長期遞延收入(附註六(十六))	6,214	-	3,555	-
1755 使用權資產(附註六(八))	450,424	27	313,403	22	2645 存入保證金	4,186	-	3,158	-
1760 投資性不動產淨額(附註六(九)及八)	533,981	32	454,719	33	<b>非流動負債合計</b>	<b>864,519</b>	<b>51</b>	<b>670,842</b>	<b>47</b>
1780 無形資產(附註六(十))	694	-	566	-	<b>負債總計</b>	<b>1,025,985</b>	<b>61</b>	<b>773,799</b>	<b>55</b>
1840 遞延所得稅資產(附註六(十八))	9,047	1	7,828	1	<b>權益(附註六(十九))：</b>				
1900 其他非流動資產(附註六(十一)及八)	30,647	2	25,342	2	3100 股本	600,522	36	551,950	40
<b>非流動資產合計</b>	<b>1,546,749</b>	<b>93</b>	<b>1,248,854</b>	<b>89</b>	3200 資本公積	226	-	231	-
<b>資產總計</b>	<b>\$ 1,672,602</b>	<b>100</b>	<b>1,393,636</b>	<b>100</b>	3300 保留盈餘	44,949	3	67,652	5
					3400 其他權益	920	-	4	-
					<b>權益總計</b>	<b>646,617</b>	<b>39</b>	<b>619,837</b>	<b>45</b>
					<b>負債及權益總計</b>	<b>\$ 1,672,602</b>	<b>100</b>	<b>1,393,636</b>	<b>100</b>

董事長：



經理人：



請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：



青松健康股份有限公司

綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十五)、(二十一)及七)	\$ 448,974	100	361,597	100
5000 營業成本(附註六(三)、(十七)及(二十二))	416,427	93	332,094	92
營業毛利	32,547	7	29,503	8
6000 營業費用(附註六(二)、(七)、(八)、(九)、(十)、(十四)、(十七)及(二十二)):				
6100 推銷費用	7,326	2	5,584	2
6200 管理費用	42,965	10	36,187	10
6450 預期信用減損損失	3	-	37	-
營業費用合計	50,294	12	41,808	12
其他收益及費損:				
6500 其他收益及費損淨額	(6)	-	(77)	-
營業虧損	(17,753)	(5)	(12,382)	(4)
7000 營業外收入及支出:				
7100 利息收入	1,409	-	1,540	-
7010 其他收入(附註(十六)及(二十三))	8,175	2	9,191	3
7020 其他利益及損失(附註六(二十三))	(1,238)	-	(265)	-
7050 財務成本(附註六(十四)及七)	(20,078)	(4)	(14,703)	(4)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	68,817	15	75,960	21
營業外收入及支出合計	57,085	13	71,723	20
7900 稅前淨利	39,332	8	59,341	16
7950 所得稅利益(附註六(十八))	1,219	-	56	-
本期淨利	40,551	8	59,397	16
8300 其他綜合損益:				
8310 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	916	-	(59)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	916	-	(59)	-
8300 本期其他綜合損益	916	-	(59)	-
本期綜合損益總額	\$ 41,467	8	\$ 59,338	16
每股盈餘(元)(附註六(二十))				
基本每股盈餘	\$ 0.68		\$ 0.99	
稀釋每股盈餘	\$ 0.68		\$ 0.99	

董事長：



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：



會計主管：



青松健康股份有限公司

權益變動表

民國一一年及一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本		保留盈餘			其他權益項目	權益總計
	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	未分配盈餘 (或待彌補虧損)	合計	透過其他綜合損 益按公允價值 衡量之金融資產 未實現評價利益	
民國一一年一月一日餘額	\$ 532,000	231	804	28,490	29,294	63	561,588
本期淨利	-	-	-	59,397	59,397	-	59,397
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(59)	(59)
本期綜合損益總額	-	-	-	59,397	59,397	(59)	59,338
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	2,333	(2,333)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(1,064)	(1,064)	-	(1,064)
普通股股票股利	19,950	-	-	(19,950)	(19,950)	-	-
對子公司所有權權益變動	-	-	-	(25)	(25)	-	(25)
民國一二年十二月三十一日餘額	551,950	231	3,137	64,515	67,652	4	619,837
本期淨利	-	-	-	40,551	40,551	-	40,551
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	916	916
本期綜合損益總額	-	-	-	40,551	40,551	916	41,467
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	5,937	(5,937)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(4,968)	(4,968)	-	(4,968)
普通股股票股利	48,572	-	-	(48,572)	(48,572)	-	-
對子公司所有權權益變動	-	(5)	-	(9,714)	(9,714)	-	(9,719)
民國一三年十二月三十一日餘額	\$ 600,522	226	9,074	35,875	44,949	920	646,617

董事長：



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：



會計主管：





青裕健康股份有限公司

現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 39,332	59,341
<b>調整項目：</b>		
收益費損項目		
折舊費用	91,837	72,193
攤銷費用	348	462
預期信用減損損失	3	37
利息費用	20,078	14,703
利息收入	(1,409)	(1,540)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(68,817)	(75,960)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	41	258
租賃修改損失	6	77
長期遞延收入	(3,721)	(5,208)
收益費損項目合計	<u>38,366</u>	<u>5,022</u>
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據	108	(33)
應收帳款	(5,781)	(12,077)
應收帳款—關係人	(125)	618
其他應收款	924	(494)
存貨	(192)	24
預付款項	(431)	(148)
其他流動資產	14,894	(14,950)
合約負債	(119)	161
應付帳款	1,290	148
應付帳款—關係人	17	(191)
其他應付款	10,897	6,237
其他流動負債	788	295
遞延收入	<u>5,899</u>	<u>-</u>
調整項目合計	<u>66,535</u>	<u>(15,388)</u>
營運產生之現金流入	105,867	43,953
收取之利息	1,700	1,296
支付之利息	(20,045)	(14,639)
支付之所得稅	(71)	(15)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<u>87,451</u>	<u>30,595</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得採用權益法之投資	(16,615)	(8,250)
取得不動產、廠房及設備	(87,024)	(37,383)
存出保證金增加	(6,995)	(7,194)
其他應收款增加	-	(15,000)
其他應收款減少	25,000	-
取得無形資產	(476)	-
取得使用權資產	(6,899)	-
取得投資性不動產	(18,307)	-
預付設備款增加	(151)	(605)
收取之股利	61,484	30,071
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<u>(49,983)</u>	<u>(38,361)</u>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	37,000	-
舉借長期借款	7,732	-
償還長期借款	(23,745)	(24,737)
存入保證金增加	1,028	409
租賃本金償還	(39,774)	(28,987)
發放現金股利	(4,968)	(1,064)
<b>籌資活動之淨現金流出</b>	<u>(22,727)</u>	<u>(54,379)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	14,741	(62,145)
期初現金及約當現金餘額	65,681	127,826
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 80,422</u>	<u>65,681</u>

董事長：



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：



會計主管：





青松健康股份有限公司

## 盈餘分配表

民國一一三年度

單位：新台幣 元

期初未分配盈餘		\$	5,039,043
加：113年Q1~Q3稅後淨利	\$	26,366,602	
減：提列113年Q1~Q3法定盈餘公積(註1)		-	26,366,602
期中可供分配盈餘			31,405,645
期中分派現金股息紅利(註2)			-
期中未分配盈餘			31,405,645
加：113年Q4稅後淨利		14,183,777	
減：其他調整事項(註3)	(	9,713,882)	
減：提列113Q4法定盈餘公積	(	4,055,038)	414,857
本期可供分配盈餘			31,820,502
分配項目：			
現金股東紅利(每股0.48元)		(	31,753,037)
股票股東紅利(每股0元)			-
本年度保留未分配餘額		\$	67,465

註1：113年Q1~Q3皆未提列法定盈餘公積。

註2：113年Q1~Q3皆未發放現金股息紅利。

註3：係於113年12月購買子公司少數股權之調整金額。

負責人：



經理人：



主辦會計：



**青松健康股份有限公司**  
**公司章程修訂條文對照表**

修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
<p>第十二條： 本公司設董事五至九人，任期三年，<del>由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任，董事選任方式依公司法第一百九十二條之一規定</del>採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。 前述董事名額中獨立董事至少三人，且不得少於董事席次<del>五</del>分之一，<del>獨立董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之，</del>有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依主管機關之相關規定。</p>	<p>第十二條： 本公司設董事五至九人，任期三年，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，<u>連選得連任</u>。 前述董事名額中獨立董事至少三人，且不得少於董事席次<u>三</u>分之一，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依主管機關之相關規定。</p>	<p>文字修訂</p>
<p>第十九條： 公司年度如有獲利，應提撥不高於百分之三為董事酬勞，及不低於百分之一為員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥董事酬勞及員工酬勞。 前項員工酬勞得以現金或股票為之，且其分派對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之，前二項應由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，並報告股東會。</p>	<p>第十九條： 公司年度如有獲利，應提撥不高於百分之三為董事酬勞，及不低於百分之一為員工酬勞，<u>其中提撥予基層員工之員工酬勞不低於獲利之百分之零點五</u>。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥董事酬勞及員工酬勞。 前項員工酬勞得以現金或股票為之，且其分派對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。 前二項應由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，並報告股東會。</p>	<p>依 113 年 11 月 8 日金管證發字第 1130385442 號令規定，上市櫃公司應至遲於 114 年股東會依證交法 14 條第 6 項規定修正章程。</p>

		更新修訂日期
<p>第廿二條：            本章程訂立於中華民國九十六年四月二十七 日            第一次修正於中華民國九十九年三月 十五 日            第二次修正於中華民國一〇二年十二月 十二 日            第三次修正於中華民國一〇二年十二月 十二 日            第四次修正於中華民國一〇三年十月二十三 日            第五次修正於中華民國一〇五年三月 十七 日            第六次修正於中華民國一〇五年十一月 十 日            第七次修正於中華民國一〇五年十二月 八 日            第八次修正於中華民國一〇七年六月 十九 日            第九次修正於中華民國一〇七年十二月 十 日            第十次修正於中華民國一〇八年三月 十二 日            第十一次修正於中華民國一〇八年十月 八 日            第十二次修正於中華民國一〇九年六月 十九 日            第十三次修正於中華民國一〇九年十二月十八 日            第十四次修正於中華民國一一〇年七月 二十九 日            第十五次修正於中華民國一一一年六月 十六 日            第十六次修正於中華民國一一一年十一月二十九 日            第十七次修正於中華民國一一二年六月 二十六 日</p>	<p>第廿二條：            本章程訂立於中華民國九十六年四月二十七 日            第一次修正於中華民國九十九年三月 十五 日            第二次修正於中華民國一〇二年十二月 十二 日            第三次修正於中華民國一〇二年十二月 十二 日            第四次修正於中華民國一〇三年十月二十三 日            第五次修正於中華民國一〇五年三月 十七 日            第六次修正於中華民國一〇五年十一月 十 日            第七次修正於中華民國一〇五年十二月 八 日            第八次修正於中華民國一〇七年六月 十九 日            第九次修正於中華民國一〇七年十二月 十 日            第十次修正於中華民國一〇八年三月 十二 日            第十一次修正於中華民國一〇八年十月 八 日            第十二次修正於中華民國一〇九年六月 十九 日            第十三次修正於中華民國一〇九年十二月十八 日            第十四次修正於中華民國一一〇年七月 二十九 日            第十五次修正於中華民國一一一年六月 十六 日            第十六次修正於中華民國一一一年十一月二十九 日            第十七次修正於中華民國一一二年六月 二十六 日</p>	
	<p><u>第十八次修正於中華民國一一四年六月 二十五 日</u></p>	

## 董事、獨立董事候選人名單

候選人類別	候選人姓名	主要學歷	主要經歷	現職	所代表政府或法人名稱	持有股數 (單位：股)
董事	陳謀	國防醫學院醫學系學士	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 宜群診所負責人</li> <li>● 國軍桃園總醫院復健科主治醫師</li> <li>● 台中榮民總醫院復健科主治醫師</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 青松健康(股)公司法人董事代表人</li> <li>● 青松健康(股)公司董事長</li> <li>● 頂粵吉品(股)公司 董事</li> </ul>	群本(股)公司	4,344,416
董事	周孟賢	中興大學管理學碩士	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 社團法人台灣高齡產業創新發展協會常務理事</li> <li>● 社團法人台灣護理之家協會監事</li> <li>● 社團法人台灣社區精神復健發展協會副理事長、常務理事</li> <li>● 社團法人台中市長期照顧發展協會理事</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 青松健康(股)公司法人董事代表人</li> <li>● 青松健康(股)公司總經理</li> <li>● 周生泰(股)公司董事長</li> <li>● 青松達觀(股)公司董事長</li> <li>● 青松大武(股)公司董事長</li> <li>● 青松華山(股)公司董事</li> <li>● 青松長照社團法人董事</li> <li>● 台灣大齡長照社團法人董事長</li> <li>● 社團法人台灣護理之家協會監事</li> </ul>	周生泰(股)公司	1,282,808

				●財團法人彰化縣私立廣成社會福利慈善事業基金會董事		
董事	陳宥任	中央大學土木工程學系學士 國立中興大學管理學碩士	●益安復健科診所行政主管	●青松健康(股)公司法人董事 代表人 ●青松健康(股)公司特助 ●有策(股)公司董事長 ●河盈(股)公司董事長 ●有盛(股)公司董事	河盈 (股) 公司	247,245
董事	管灶祥	台灣大學醫學系學士	●台灣大學醫學院附設醫院 雲林分院復健部主任 ●社團法人台中市大台中 醫師公會 理事 ●社團法人台中市大台中 診所協會 理事 ●中華民國診所協會全國 聯合會理事	●青松健康(股)公司法人董事 代表人 ●揚奕開發有限公司董事長 ●醫八五股份有限公司董事長 ●七醫鼓山(股)公司董事長 ●七醫健康(股)公司董事長 ●群享診所負責人	揚奕開 發有限 公司	635,609
獨立 董事	王毓香	中山大學財務管理所碩士	●凱基證券(股)公司資本 市場部業務協理 ●朝陽科技大學財金系兼任 講師	●青松健康(股)公司獨立董事/ ●麥格會計師事務所所長 ●麥格家族辦公室股份有限公司 董事長 ●麥格資本投資股份 有限公司 董事長	無	0

				<ul style="list-style-type: none"> <li>●振宇五金(股)公司獨立董事</li> <li>●邦睿生技(股)公司獨立董事</li> </ul>		
獨立董事	賴添福	嘉義大學企業管理學系博士	<ul style="list-style-type: none"> <li>●社團法人台灣老人福利機構協會理事長</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●青松健康(股)公司獨立董事</li> <li>●財團法人苗栗縣私立海青老人養護中心執行長</li> <li>●財團法人彰化縣私立真善美社會福利慈善事業基金會董事長</li> <li>●公設民營苗栗縣社區老人安養護中心執行長</li> <li>●公設民營苗栗縣苑裡社區老人養護中心執行長</li> </ul>	無	6,000
獨立董事	陳華明	台灣大學醫學系學士 台北大學法學系學士 中興大學企業管理碩士	<ul style="list-style-type: none"> <li>●獨立董事/律杏醫藥暨商務法律事務所所長</li> <li>●惠來醫療社團法人宏仁醫院兼任主治醫師</li> <li>●佛教正德醫院兼任主治醫師</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●青松健康(股)公司獨立董事</li> <li>●律杏醫藥暨商務法律事務所所長</li> <li>●惠來醫療社團法人宏仁醫院兼任主治醫師</li> </ul>	無	0

## 本公司董事(含獨立董事)兼任他公司職務明細

職稱	姓名	解除競業禁止對象
董事	陳謀	頂粵吉品(股)公司 董事
董事	陳宥任	有策(股)公司董事長 河盈(股)公司董事長 有盛(股)公司董事
董事	周孟賢	周生泰(股)公司董事長 青松達觀(股)公司董事長 青松大武(股)公司董事長 青松華山(股)公司董事 青松長照社團法人董事 台灣大齡長照社團法人董事長 社團法人台灣護理之家協會監事 財團法人彰化縣私立廣成社會福利慈善事業基金會董事
董事	管灶祥	揚奕開發有限公司董事長 醫八五股份有限公司董事長 七醫鼓山(股)公司董事長 七醫健康(股)公司董事長 群享診所負責人
獨立董事	王毓香	麥格會計師事務所所長 麥格家族辦公室股份有限公司董事長 麥格資本投資股份有限公司董事長 振宇五金股份有限公司獨立董事 邦睿生技股份有限公司獨立董事
獨立董事	賴添福	財團法人苗栗縣私立海青老人養護中心執行長 公設民營苗栗縣社區老人安養護中心執行長 公設民營苗栗縣苑裡社區老人養護中心執行長 財團法人彰化縣私立真善美社會福利慈善事業基金會董事長
獨立董事	陳華明	律杏醫藥暨商務法律事務所所長 惠來醫療社團法人宏仁醫院兼任主治醫師