



和泰集團
與美好台灣同行



和泰汽車股份有限公司
Hotai Motor Co., Ltd.



111年度年報



年報查詢網址

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

和泰官網：www.hotaimotor.com.tw

股票代號：2207

刊印日期：中華民國112年5月31日

一、本公司發言人、代理發言人

發言人：劉松山

職 稱：協理

聯絡電話：(02)2506-2121(代表號)

電子郵件信箱：SIMON@hotaimotor.com.tw

代理發言人：謝琴韻

職 稱：經理

聯絡電話：(02)2506-2121(代表號)

電子郵件信箱：CECE@hotaimotor.com.tw

二、總公司、分公司之地址及電話

總公司：10485 臺北市中山區松江路 121 號 8~14 樓

電話：(02)2506-2121(代表號)

新莊綜合園區：24212 新北市新莊區明中街 10 號

電話：(02)2992-1131(代表號)

楊梅物流中心：32668 桃園市楊梅區高獅路 560 號

電話：(03)488-2577(代表號)

三、辦理股票過戶機構

名稱：統一綜合證券股務代理部

地址：10570 臺北市松山區東興路 8 號地下一樓

電話：(02)2747-8266

網址：<http://www.pscnet.com.tw/>

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師：王方瑜、徐聖忠

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：11012 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

電話：(02)2729-6666(代表號)

網址：<http://www.pwc.com/tw/zh>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢方式：無。

六、公司網址：<http://www.hotaimotor.com.tw>

目錄

壹、致股東報告書	001
一、111 年度營業結果	004
二、112 年度營業計畫概要	005
三、未來公司發展策略	006
四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響	007
貳、公司簡介	008
一、設立日期	009
二、公司沿革	009
參、公司治理報告	017
一、組織系統	018
二、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	020
三、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金	046
四、公司治理運作情形	053
五、簽證會計師公費資訊	084
六、更換會計師資訊	085
七、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	085
八、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	086
九、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	088
十、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	089
肆、募資情形	090
一、資本及股份	091
二、公司債辦理情形	095
三、特別股辦理情形	095
四、海外存託憑證辦理情形	095
五、員工認股權憑證辦理情形	095
六、限制員工權利新股辦理情形	095
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	095
八、資金運用計畫執行情形	095
伍、營運概況	096
一、業務內容	097
二、市場及產銷概況	100
三、最近二年度及截至年報刊印日止，集團從業員工資料	106
四、環保支出資訊	107
五、勞資關係	107
六、資通安全管理	110
七、重要契約	113
陸、財務概況	114
一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表	115
二、最近五年度財務分析	119

目錄

三、最近年度財務報告之審計委員會同意報告書	122
四、最近年度經會計師查核簽證之合併財務報告	123
五、最近年度經會計師查核簽證之個體財務報告	270
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，其對本公司財務狀況之影響	365
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	366
一、財務狀況	367
二、財務績效	368
三、現金流量	369
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	369
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	369
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項	370
七、其他重要事項	372
捌、特別記載事項	373
一、關係企業相關資料	374
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	394
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形	394
四、其他必要補充說明事項	394

壹、致股東報告書



壹、致股東報告書

111 年度營運回顧

111 年在變種病毒、俄烏戰爭、高通膨和氣候變遷等因素影響下，全球經濟表現並不理想，各國為控制通膨而實行升息政策，使全球經濟需求轉弱，影響我國外貿表現及資本投資，全年經濟成長率 2.43%，較 110 年經濟成長率 6.45% 下降 4.02 個百分點。台灣車市買氣則依舊保持強勁，惟受限於車用晶片短缺導致的缺車影響並未獲得明顯改善，市場持續呈現供不應求的狀況，全年總市場最終登錄台數為 429,731 台，去年比 95.5%。

面對市場快速變化，和泰靈活運用豐田與日野母廠資源，111 年導入全新車款 TOYOTA TOWN ACE 貨卡及廂型車、電動車 bZ4X，並推出改款、強化之 TOYOTA GR 86、CAMRY、COROLLA CROSS、ALTIS、HILUX、COROLLA SPORT、GR SUPRA、SIENTA、RAV4 及 LEXUS RX、ES、UX 車系，商用車亦導入了全新 3.49 噸自排/長軸、300 系列 Hybrid 油電複合動力、700 系列 12 速手自排、GRANVIA 8 人座豪華版等車款，並對 COASTER 中巴進行商品強化。和泰汽車三品牌合計登錄 15 萬台，順利蟬聯台灣車市 21 年銷售冠軍，持續稱霸車市。其中 TOYOTA 登錄超越 12.4 萬台，市佔率 28.7%，不僅勇奪國產車、進口車雙料冠軍外，COROLLA CROSS、RAV4、ALTIS、YARIS 等四款車也榮登全年前十大乘用車款之列。而 LEXUS RX、NX、UX 分別在豪華中大型、中型及中小型 SUV 級距中獲得銷售冠軍，ES 則在豪華中大型房車級距中榮獲銷售冠軍，表現亮眼。在商用車市場，TOYOTA 及 HINO 商用車亦受到消費者肯定，HINO 3.49 噸(含)以上市場登錄 7,491 台，市佔率 32.4%，贏得商用車總市場銷售冠軍二連霸；TOYOTA HIACE 及 GRANVIA 車系表現亦相當良好，登錄 1,138 台再創新高，三品牌在 111 年皆交出優異銷售成績單。

本公司自成立以來，累積了產品規劃、行銷與顧客服務方面的深厚經驗，持續穩健成長並投入多角化經營，除汽車銷售與服務的本業外，透過和泰集團旗下的關係企業，積極擴大汽車產業週邊價值鏈，驅動公司持續創新與進步，如：「和潤企業」分期業務年度承作金額突破千億，持續穩坐汽車金融業龍頭，同時積極布局綠能新事業，成立「和潤電能」擴大經營版圖；「和泰聯網」除了整合「和雲行動服務」iRent 短租業務、「和泰移動服務」yoxi 附駕型共享汽車服務，並攜手長租車市場領導者「和運租車」一同運用集團資源，組建全方位的移動服務以外，以推出串聯出行、數據、支付、會員等資訊的服務平台為目標，打造 MaaS (Mobility as a Service) 服務完整生態系；「和泰車體製造」與「和泰車體銷售」強攻商用車市場，提供顧客從訂車到貨斗打造的一條龍服務，滿足車主可將新車迅速投入營運的需求；專營汽車用品的「車美仕」攜手日本豐田旗下用品公司 TCD (TOYOTA CUSTOMIZING & DEVELOPMENT) 全力發展車聯網業務及開發優質汽車用品，111 年營收突破 75 億創新紀錄，未來將朝產品研製自主化，擴大聯網商機、通路、市場，積極拓展事業版圖；「和泰產險」努力提供汽車消費者一站式(One-Stop Shopping)的優質車險服務及進行數位轉型，111 年保費收入突破 120 億，並獲得工商時報數位金融獎「數位創新獎」優質認證，111 年因防疫保單理賠造成損失，未來將審慎發展業務，以獲利導向經營各險種商品，同時加強風險管

壹、致股東報告書

理的落實，擲節開支，提升管理效能，積極培育人才及塑造正向積極的企業文化，揮別陰霾，朝穩健經營邁進。

大陸事業方面，和泰自 86 年起投入中國豐田事業，迄今已深耕中國逾 20 年，本公司之中國營運總部—和通汽車，透過建立據點營運體制，整合資源並降低集團營運成本，提升集團的整體競爭力，擴大中國事業版圖。111 年中國汽車總市場達 2,686.4 萬台，較 110 年成長 2.1%，和泰汽車 111 年認列中國大陸收益 8.1 億元。

雖本業及價值鏈周邊事業於 111 年皆表現亮眼，但防疫保單理賠的衝擊，對本公司獲利造成重大損失。和泰產險為和泰汽車重要之子公司，近年營運均呈現正向成長，此次防疫險理賠虧損為一次性事件，相關理賠及損失預估均已於 111 年認列，對本公司僅造成短期影響，和泰集團核心業務及周邊事業發展、獲利均仍十分穩健。同時，本公司營運資金及借款額度充裕，並無流動性風險，集團將努力衝刺，達成年度營運發展目標。

112 年度營運展望

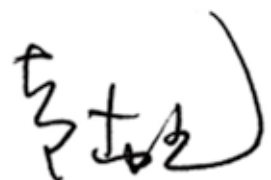
展望 112 年，雖國內整體經濟有成長減緩的疑慮，但全球車用晶片短缺有望緩解，加上各國疫情管制鬆綁、民間消費回升，預估 112 年汽車市場規模為 45 萬台。本公司將持續追求創新蛻變，配合母廠政策及積極應對政府法規時程，加速戰略轉型，導入電動化商品，提供超越顧客期待的產品與服務，並強化集團價值鏈，全力達成小型車銷售 22 連霸、商用車銷售蟬聯第一的紀錄。

在追求銷售台數成長的同時，本公司亦將積極響應豐田母廠環境永續政策，結合本業資源積極投入 ESG(環境 Environment、社會 Social、治理 Governance)，整合發展「人、車、環境」三大公益範疇，更以「與美好台灣同行」作為公益主軸，關注本土在地需求，成為汽車產業 CSR 的標竿企業。

面對迅速多變的汽車產業及大環境的變遷，本公司始終以客戶的需要為第一優先，抱持著「think Amazing, do Amazing」的願景，結合豐田母廠及關係企業，發揮集團綜效，帶給消費者最優質的移動產品與服務。同時將持續戒慎思危，落實風險控管，善盡企業社會責任，期能從防疫險虧損之逆境中奮起，超越進化，重返獲利巔峰。

敬請各位股東女士、先生，不吝繼續給予提攜、支持與指教，謝謝！

董事長



壹、致股東報告書

一、111 年度營業結果

(一). 營業成果

單位：新臺幣仟元

項目		111 年度	110 年度
收入		246,481,839	246,917,035
稅前淨利(損)		(14,634,883)	24,970,659
稅後淨利(損)		(15,745,958)	19,558,090
淨利	母公司業主	(19,330,194)	16,210,758
歸屬於：	非控制權益	3,584,236	3,347,332
歸屬母公司每股稅後盈餘(虧損)		(35.39)	29.68

(二). 獲利能力分析

項目	111 年度	110 年度
稅後純益率(%)	(8.07%)	9.62%
資產報酬率(%)	(4.12%)	6.14%
股東權益報酬率(%)	(19.2%)	21.93%

(三). 主要競爭者與本牌之年度領牌台數比較

(和泰汽車領牌數字含 TOYOTA、LEXUS、HINO 小型車、大型車)

排名	公司	代理品牌	111 年度	市佔率	110 年度	市佔率
1	和泰	TOYOTA LEXUS、HINO	150,252	34.96%	156,072	34.69%
2	中華	MITSUBISHI CMC	44,613	10.38%	51,920	11.54%
3	台灣本田	HONDA	27,381	6.37%	28,550	6.35%
4	裕隆日產	NISSAN INFINITY	25,061	5.83%	28,964	6.44%
5	福特六和	FORD	24,675	5.74%	30,379	6.75%
6	台灣賓士	MERCEDES BENZ	23,861	5.55%	28,587	6.35%
7	汎德	BMW	16,718	3.89%	18,490	4.11%
8	南陽實業	HYUNDAI	15,416	3.59%	13,419	2.98%
9	台灣馬自達	MAZDA	15,389	3.58%	14,533	3.23%
10	福斯	VW	12,164	2.83%	13,132	2.92%
總市場		-	429,731	100%	449,859	100%

壹、致股東報告書

二、112 年度營業計畫概要

(一). 經營方針- 逆境奮起，戒慎思危 超越進化，重返巔峰

1. 販賣思維-超領先，智能服務-超滿意

	車輛	服務
TOYOTA	攻佔全級距，再創販賣新高峰	打造智慧化服務，延續品牌 CS No.1
LEXUS	引領電能，駕馭未來	智能守護，極致體驗
商用車	驅動未來，締造新猷	數位創新，開創先機

2. 策略轉型-超全面，領先布局-超前瞻

- 和潤：多元擴張分期業務，嚴控資金成本與貸放風險
- 和運：開創新商品/新服務，增進黏著度，擴大租賃/中古車領先差距
- 車美仕：強化商品品質、提升開發效率、拓展通路/市場，擴增獲利規模
- 長源：強化完成車銷售，實施客戶分級/智能化服務，提升營業規模及服務量能
- 和泰豐田物料運搬：積極轉型提升獲利，擴大中古車及倉儲業務，增加電動車/租賃占比
- 和通：面對嚴峻挑戰，穩中求進，發展新事業
- 和泰產險：強化經營體質及落實風險管理，推動最適險種策略組合
- Maas&和泰聯網：積極提升 yoxi/iRent/商城/點數知名度，擴大會員經濟整體利益
- 和泰車體：完備商用車體 Line-up，革新生產效率及品質
- 綠能生態系：持續佈局光儲充一體化事業，邁向減碳淨零，掌握未來綠色商機

3. 經營控管-超謹慎，管理體制-超完備

- 提升風險對應，建立集團風控機制，並優化關係企業控管及監理作法
- 建置完善之人資及培育體制，強化人才匯聚力及員工認同度
- 加強雲端/資安技術力，打造最強技術開發及資安團隊，建構個資防護體系

4. 公司治理-超穩健，永續經營-超負責

- 推動減碳管理體制，落實碳中和目標，全面提升環保形象
- 擴大集團公益聲量，提升移動服務品牌好感度
- 持續深化 ESG 項目、深植遵法文化，促進集團永續發展

(二). 預期營業目標

1. 小型車市場

111 年台灣車市雖然受到車用晶片缺料的影響，導致各品牌生產供應不足，但國內市場買氣仍然十分旺盛，全年總市場最終達到 43 萬台的水準，去年比為 96%。

展望 112 年，國內整體經濟雖有成長減緩的疑慮，但民間消費仍可望提升，加上全球晶片短暫有望緩解，預估 112 年總市場為 45 萬台，較 111 年成長約 4.7%。

TOYOTA 目標台數 130,000 台、LEXUS 銷售目標為 23,000 台、HINO 銷售目標為 10,000 台，合計銷售目標為 163,000 台、市佔率 36%。

壹、致股東報告書

2. 大型車市場

111年因商用車市場部分需求已於110年六期排放與安全法規實施下提前反應，加上零組件短缺造成車輛供應不足，以及因大型柴油車汰舊換新補助之新車登錄期限延長1年到112年底，致使部分汰換需求遞延；商用車市場23,130台，去年比82%。

112年評估物流運輸需求穩定；且為汰舊換新補助之尾聲。預估商用車市場26,000台，去年比112%。本牌商用車目標10,000台，市佔率38.5%。

3. 租賃市場

隨著經濟的逐漸復甦，疫情影響逐漸淡化，內需消費及相關產業表現轉佳，使得經濟支撐由外銷轉內需；在電動車市場需求持續增長下，電動車減免相關補貼延長，汽車汰舊換新政策延續，預估整體租賃業務，將持續站穩市場佔有率No.1，112年業績攻頂再創新高。

4. 分期市場

在台灣，分期付款及融資租賃的財務選項已逐漸被大眾所接受，從本公司最開始的新車分期、中古車分期，乃至機車、設備、商品及近年來逐漸興起的綠能設備等，市場都有許多相關的分期方案相繼推出。在萬物皆可分期的時代，本公司將持續關注市場動態，持續優化現有產品，也推出新產品，以因應市場需求。

5. 產險市場

隨著防疫保單陸續到期，產險業最大的不利因素逐漸消除，可預期112年產險業稅後盈餘將恢復以往獲利。和泰產險為穩定核保損益及考量風險承受能力，將審慎篩選業務，並依市場變化合理調整商品費率為本年度重要的目標；定期檢視商品狀況，進行商品管理，並慎選合作通路，在服務方面藉由數位化將流程優化，以升級客戶體驗，112年和泰產險簽單保費收入預估為120億元。

三、未來公司發展策略

- (一). 以新世代販賣思維，積極躍升市佔率
- (二). 智能服務及社群結合，融入顧客生活圈
- (三). 策略轉型超前布局，價值鏈提升無上限
- (四). 提升資源利用綜效，擴大集團規模
- (五). 善盡企業社會責任，促進碳中和實現

壹、致股東報告書

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

111 年在變種病毒、俄烏戰爭、高通膨和氣候變遷等因素影響下，全球經濟表現並不理想，各國為控制通膨而實行升息政策，使全球經濟需求轉弱，影響我國外貿表現及資本投資，全年經濟成長率 2.43%，較 110 年經濟成長率 6.45% 下降 4.02 個百分點。台灣車市買氣則依舊保持強勁，惟受限於車用晶片短缺導致的缺車影響並未獲得明顯改善，市場持續呈現供不應求的狀況，全年總市場最終登錄台數為 429,731 台，去年比 95.5%。

面對市場快速變化，和泰靈活運用豐田與日野母廠資源，111 年導入全新車款 TOYOTA TOWN ACE 貨卡及廂型車、電動車 bZ4X，並推出改款、強化之 TOYOTA GR 86、CAMRY、COROLLA CROSS、ALTIS、HILUX、COROLLA SPORT、GR SUPRA、SIENTA、RAV4 及 LEXUS RX、ES、UX 車系，商用車亦導入了全新 3.49 噸自排/長軸、300 系列 Hybrid 油電複合動力、700 系列 12 速手自排、GRANVIA 8 人座豪華版等車款，並對 COASTER 中巴進行商品強化。和泰汽車三品牌合計登錄 15 萬台，順利蟬聯台灣車市 21 年銷售冠軍，持續稱霸車市。其中 TOYOTA 登錄超越 12.4 萬台，市佔率 28.7%，不僅勇奪國產車、進口車雙料冠軍外，COROLLA CROSS、RAV4、ALTIS、YARIS 等四款車也榮登全年前十大乘用車款之列。而 LEXUS RX、NX、UX 分別在豪華中大型、中型及中小型 SUV 級距中獲得銷售冠軍，ES 則在豪華中大型房車級距中榮獲銷售冠軍，表現亮眼。在商用車市場，TOYOTA 及 HINO 商用車亦受到消費者肯定，HINO 3.49 噸(含)以上市場登錄 7,491 台，市佔率 32.4%，贏得商用車總市場銷售冠軍二連霸；TOYOTA HIACE 及 GRANVIA 車系表現亦相當良好，登錄 1,138 台再創新高，三品牌在 111 年皆交出優異銷售成績單。

展望 112 年，雖國內整體經濟有成長減緩的疑慮，但全球車用晶片短缺有望緩解，加上各國疫情管制鬆綁、民間消費回升，預估 112 年汽車市場規模為 45 萬台。本公司將持續追求創新蛻變，配合母廠政策及積極應對政府法規時程，加速戰略轉型，導入電動化商品，提供超越顧客期待的產品與服務，並強化集團價值鏈，全力達成小型車銷售 22 連霸、商用車銷售蟬聯第一的紀錄。

在追求銷售台數成長的同時，本公司亦將積極響應豐田母廠環境永續政策，結合本業資源積極投入 ESG(環境 Environment、社會 Social、治理 Governance)，整合發展「人、車、環境」三大公益範疇，更以「與美好台灣同行」作為公益主軸，關注本土在地需求，成為汽車產業 CSR 的標竿企業。

面對迅速多變的汽車產業及大環境的變遷，本公司始終以客戶的需要為第一優先，抱持著「think Amazing, do Amazing」的願景，結合豐田母廠及關係企業，發揮集團綜效，帶給消費者最優質的移動產品與服務。同時將持續戒慎思危，落實風險控管，善盡企業社會責任，期能從防疫險虧損之逆境中奮起，超越進化，重返獲利巔峰。

貳、公司簡介



貳、公司簡介

一、設立日期

民國 36 年 09 月 01 日。

二、公司沿革

民國 36 年 09 月：由創辦人黃烈火先生等創立和泰商行，資本額新台幣 81 萬元，員工 10 名。

民國 38 年：代理豐田汽車與橫濱輪胎。

民國 41 年：代理日野汽車。

民國 44 年 04 月：改組為和泰貿易股份有限公司，員工 30 名。

民國 57 年 01 月：改組為和泰汽車股份有限公司。

民國 59 年年初：開始代理六和汽車販賣業務。

民國 60 年 07 月：開始推行目標管理制度。

民國 62 年 02 月：結束代理六和汽車業務。

民國 63 年 09 月：與味全和泰興業及大全彩藝等關係人共同捐資新台幣 2 千 5 百萬元成立純青社會福利基金會。

民國 68 年 05 月：代理日本森田幫浦消防車及消防器材。

民國 71 年 01 月：總經銷三富汽車。

民國 73 年 03 月：和泰汽車與日野、中華開發、三井物產、和裕、味全、大全等合資成立國瑞汽車，和泰汽車持股 4.5%。

民國 73 年 07 月：總經銷國瑞汽車所生產的各型車輛。

民國 74 年 04 月：結束經銷三富汽車業務。

民國 75 年 11 月：原松江路 127 號總公司辦公大樓拆除改建大樓，遷入新址，松江路 121 號 11 - 14 樓辦公。

民國 76 年 09 月：和泰集團投資設立車美仕(股)公司。

民國 77 年 05 月：與小型車八大經銷商簽定合約。

民國 77 年 09 月：國產化豐田小型商用車瑞獅 ZACE 正式在台銷售。

民國 77 年 12 月：與日本豐田汽車公司及美國豐田銷售公司簽訂買賣合約。

民國 78 年 05 月：國產豐田小轎車可樂娜 CORONA 正式在台銷售。

民國 79 年 10 月：奉財政部核准公開發行。

民國 83 年 12 月：第一次突破年銷售 10 萬台紀錄，並奠定年銷 10 萬台銷售體制。

民國 84 年 08 月：日本豐田及日野汽車公司投資本公司 11.8% 持股。

民國 85 年 09 月：奉台灣證券交易所核准上市。

民國 86 年 02 月：奉台灣證券交易所核准正式上市買賣。

民國 86 年 04 月：政府為加入 WTO(世界貿易組織)，與日本政府簽訂協議，限量開放日本製小汽車進口，本公司引進 RAV4 及 CELICA 日製小型車輛正式在台銷售。

民國 88 年 06 月：和潤與和運公司成立。

民國 89 年 03 月：楊梅物流中心啟用典禮。

民國 90 年 01 月：TOYOTA 品牌中古車正式導入市場。

貳、公司簡介

- 民國 91 年 07 月：和泰汽車楊梅物流中心通過 ISO 14001 認證。
- 民國 91 年 11 月：獲行政院公平交易委員會『協助產業建立自律規範』計劃，評選為優異廠家。
- 民國 92 年 01 月：「長源汽車暨台灣豐田產業機械新事業」成立。
- 民國 92 年 10 月：榮獲第十四屆國家品質獎。
- 民國 92 年 11 月：國瑞汽車生產 100 萬台達成。
- 民國 93 年 02 月：TOYOTA 八大經銷商取得 ISO 14001 聯合授證。
- 民國 93 年 12 月：專營 LEXUS 中古車『和志汽車』松江營業所開幕式。
- 民國 94 年 02 月：和泰汽車名列臺灣證券交易所臺灣中型 100 指數成份股。
- 民國 94 年 10 月：首次舉辦『熱愛生命-2005 TOYOTA 萬人萬步走』活動。
- 民國 94 年 10 月：獲得天下雜誌第四屆『卓越服務獎』。
- 民國 94 年 11 月：零件部獲選經濟部商業司『優良物流作業規範評鑑』。
- 民國 95 年 08 月：和泰集團投資設立興聯科技(股)公司。
- 民國 95 年 08 月：LEXUS 與荷蘭銀行合作，成立亞洲第一張 LEXUS 聯名卡。
- 民國 96 年 01 月：榮獲 2006 年 J.D.Power 亞太區 IQS 及 APEAL 第一名。
- 民國 96 年 02 月：重慶和凌雷克薩斯汽車服務有限公司正式開幕。
- 民國 96 年 10 月：榮獲 2007 年天下雜誌標竿企業聲望調查之『台灣汽車銷售服務業第 1 名』及服務業中『最佳聲望標竿企業』。
- 民國 97 年 04 月：投資國瑞汽車持股比率由 14.22% 提升至 30%。
- 民國 97 年 04 月：榮獲第四屆遠見雜誌『企業社會責任獎』。
- 民國 97 年 10 月：榮獲『人力資源創新獎』。
- 民國 97 年 12 月：和泰汽車榮獲遠見雜誌第六屆傑出服務獎。
- 民國 99 年 03 月：黃創辦人逝世。
- 民國 99 年 06 月：本公司經營團隊變更，董事長由黃南光先生擔任，總經理由蘇純興先生擔任。蘇燕輝先生榮任和泰集團總裁。
- 民國 100 年 01 月：車美仕進軍大陸汽車配件用品市場。
- 民國 100 年 03 月：和泰汽車及八大經銷商、關係企業與基金會共同捐款新台幣三千萬元援助日本東北地震災區。
- 民國 100 年 04 月：上海凱美士隆重開幕。
- 民國 100 年 09 月：TOYOTA 在台銷售 200 萬台。
- 民國 100 年 11 月：和泰汽車捐贈「和泰號」捐血車
- 民國 100 年 12 月：和榮汽車成立。
- 民國 101 年 02 月：全台第一台國產油電複合動力車 TOYOTA CAMRY Hybrid 上市發表。
- 民國 101 年 05 月：國瑞汽車生產突破 200 萬台。
- 民國 101 年 08 月：和泰汽車捐贈「和泰號②」捐血車，並首次舉辦「和泰捐血月」活動。
- 民國 101 年 09 月：和泰汽車捐贈 8,000 套交通導護裝備予新北市國民小學。

貳、公司簡介

- 民國 101 年 11 月：日本 J-TACS 投資入股和泰集團車美仕公司。
- 民國 102 年 03 月：TOYOTA 首創台灣車壇 All-in-One 行車生活服務 App-「驅動城市」。
- 民國 102 年 06 月：和泰汽車榮獲行政院環保署表揚，為台灣汽車業界推動 CO2 自願性減量成果最優企業之一。
- 民國 102 年 06 月：和泰汽車集團新成立「和中汽車」，整合中彰投品牌中古車市場。
- 民國 102 年 08 月：和泰汽車捐贈「和泰號③」捐血車，並舉辦「和泰汽車全國捐血月」公益活動。
- 民國 102 年 09 月：和泰汽車捐贈臺中市、臺南市、高雄市國小交通導護裝備共 15,000 套。
- 民國 102 年 10 月：LEXUS 推出車主專屬 APP - 「LEXUS+」。
- 民國 102 年 11 月：和泰汽車連續 2 年榮獲行政院環保署中華民國企業環保獎。
- 民國 103 年 01 月：和泰汽車導盲犬培育計畫，捐贈 5 台訓練車及 100 萬訓練師培育基金予台灣導盲犬協會。
- 民國 103 年 03 月：和泰汽車榮獲數位時代「綠色品牌」評比特優獎，且為汽車業第一名品牌。
- 民國 103 年 06 月：和運租車創台灣業界先例 推出 iRent 24 小時自助租車服務。
- 民國 103 年 07 月：國瑞汽車生產 HINO 大型車累計突破 10 萬台。
- 民國 103 年 08 月：和泰·國瑞汽車集團關懷高雄氣爆捐款任萬賑災。
- 民國 103 年 08 月：和泰汽車捐贈「和泰號④、⑤」捐血車，並舉辦「和泰汽車全國捐血月」。
- 民國 103 年 09 月：和泰汽車捐贈基隆市、新竹市、新竹縣、宜蘭縣、苗栗縣、屏東縣、花蓮縣國小交通導護裝備共 8,968 套。
- 民國 103 年 09 月：和泰汽車於全台 TOYOTA/LEXUS/HINO 經銷據點設置 AED。
- 民國 103 年 10 月：和泰汽車連續 8 年榮獲天下雜誌評選汽車銷售業「最佳聲望標竿企業」。
- 民國 103 年 10 月：「TOYOTA Family Day」萬人萬步走車主活動十週年。
- 民國 103 年 12 月：中古車交易網站「@bc 好車網」正式上線。
- 民國 103 年 12 月：國瑞汽車年產量突破 20 萬台。
- 民國 104 年 03 月：和泰汽車捐贈 1 台醫療交通巴士予喜憨兒基金會，並於全台 TOYOTA 服務據點全面採購喜憨兒烘焙產品。
- 民國 104 年 04 月：和泰汽車交通安全教育巡迴公益劇場十週年。
- 民國 104 年 04 月：LEXUS 連續第 3 年榮獲天下雜誌「金牌服務業」—汽車原廠服務金牌獎。
- 民國 104 年 07 月：和泰汽車連續第 3 年捐贈兒福聯盟弱勢兒童長假營養資助計畫。
- 民國 104 年 07 月：TOYOTA RAV4 單月銷量狂飆(2,752 台)，創歷史新高。
- 民國 104 年 08 月：和泰汽車捐贈「和泰號⑥」捐血車及 5 萬個血袋空袋，並舉辦「和泰汽車全國捐血月」。
- 民國 104 年 09 月：LEXUS 第 15 度獲 J.D. Power 台灣新車銷售滿意度 NO.1。
- 民國 104 年 10 月：和泰汽車捐贈南投縣、彰化縣、臺東縣、嘉義市、嘉義縣、金門縣、雲林縣、澎湖縣國小交通導護裝備共 9,194 套，並完成首輪全台灣國民小學之捐贈。
- 民國 104 年 11 月：台灣日系第一台日野低地板巴士全新上市。

貳、公司簡介

- 民國 104 年 11 月：LEXUS 榮獲《今周刊》「商務人士理想品牌」汽車類第一名。
- 民國 105 年 01 月：TOYOTA「家族旅行」及「媽媽的戰車」微電影獲 YouTube 最成功影片第一名與第四名。
- 民國 105 年 02 月：和泰·國瑞汽車集團關懷南台地震捐款任萬賑災。
- 民國 105 年 05 月：豐田油電複合動力車，全球累計銷售突破 900 萬台。
- 民國 105 年 06 月：LEXUS 為第 27 屆金曲獎指定專屬座駕。
- 民國 105 年 07 月：和泰汽車連續第 3 年榮獲工商時報「2016 臺灣服務業大評鑑」金獎榮耀。
- 民國 105 年 07 月：「和泰汽車讓愛啟動」公益活動捐款 2,000 萬元予兒福聯盟文教基金會、喜憨兒基金會、伊甸基金會、陽光基金會及血液基金會等五大社福團體。捐贈乙台「和泰號㉞」捐血車，並舉辦全國捐血月活動。
- 民國 105 年 08 月：和泰汽車顧客服務中心榮獲「ISO10002 顧客意見處理管理系統」國際驗證，為台灣汽車業首例。
- 民國 105 年 09 月：和泰汽車捐贈台北市、新北市國小交通導護裝備共 8,000 套，累計全台捐贈已逾 5 萬 2 千套。
- 民國 105 年 10 月：LEXUS 為第 51 屆金鐘獎指定專屬座駕。
- 民國 105 年 10 月：LEXUS 第 17 度獲 J.D. Power 台灣汽車業售後服務顧客滿意度 No.1。
- 民國 105 年 11 月：和泰汽車榮獲「2016 TCSA 台灣企業永續獎」服務業金獎、社會共融獎兩項大獎。
- 民國 105 年 11 月：LEXUS 為第 53 屆金馬獎指定專屬座駕。
- 民國 105 年 12 月：LEXUS 及和運租車榮獲《今周刊》商務人士理想品牌大賞汽車類及租車類第一名。
- 民國 105 年 12 月：TOYOTA《驅動城市》App 歡慶突破 200 萬下載。
- 民國 105 年 12 月：HINO 連續第 7 年稱霸國內大型商用車市場。
- 民國 106 年 02 月：豐田油電複合動力車，全球累計銷售突破 1,000 萬台。
- 民國 106 年 03 月：TOYOTA C-HR 全新上市。
- 民國 106 年 03 月：併購蘇黎世產物保險並正式更名為和泰產物保險。
- 民國 106 年 03 月：北台灣最大 LEXUS 營業據點—桃園所開幕。
- 民國 106 年 04 月：「TOYOTA 一車一樹」公益植樹計畫展開。
- 民國 106 年 04 月：TOYOTA 連續 3 年榮獲《商業周刊》台灣百大影響力品牌調查汽機車產業第一名。
- 民國 106 年 05 月：和泰汽車公司治理評鑑進入全體上市公司排名前 5%。
- 民國 106 年 09 月：和泰汽車歡慶邁入 70 週年。
- 民國 106 年 09 月：和泰集團投資設立和泰聯網(股)公司。
- 民國 106 年 09 月：和泰汽車捐贈新北市、桃園市、高雄市國小交通導護裝備共 11,000 套，累計全台捐贈已逾 6 萬 3 千套。
- 民國 106 年 10 月：和泰汽車第九度獲壹週刊「服務第一大獎」第一名。
- 民國 106 年 11 月：和泰汽車連續第 2 年獲「TCSA 台灣企業永續獎」-社會共融獎，並首度獲

貳、公司簡介

企業永續獎、報告金獎。

民國 106 年 12 月：國瑞汽車榮獲 106 年國家職業安全衛生最高榮譽「企業標竿獎」。

民國 106 年 12 月：TOYOTA 連續 16 年蟬連台灣車市龍頭。TOYOTA ALTIS、RAV4、SIENTA 坐擁乘用車款銷售排行前三名；LEXUS RX 穩坐豪華 SUV 霸主地位；HINO 連續第 8 年大型商用車 NO.1。

民國 106 年 12 月：和泰汽車榮登 2017 年 YouTube 年度排名大贏家！TOP 5 中勇奪 3 名次外，LEXUS《影藏》更創台灣首例，不僅拿下 YouTube 台灣年度第 1，更獲得 10 月份亞太區冠軍寶座；TOYOTA《我的幸福里程樹》及《人生轉運站》分別也拿下年度影片第 3 及第 5 名。

民國 106 年 12 月：和泰汽車捐贈「和泰號®」捐血車，完成全台五大捐血中心都有一輛以上的和泰號捐血車在各地區服務。

民國 107 年 01 月：和泰集團成立和雲行動服務(股)公司。

民國 107 年 02 月：日本豐田汽車，日野汽車及台灣和泰，國瑞汽車集團關懷花蓮地震捐款賑災。

民國 107 年 04 月：「TOYOTA 一車一樹」參與行政院濁水溪防治揚塵專案，至今已超過 11 萬棵樹。

民國 107 年 04 月：和運獲創新商務獎-「最佳商業模式-金獎」。

民國 107 年 05 月：和泰汽車再度蟬聯公司治理評鑑上市公司排名前 5%。

民國 107 年 05 月：COROLLA 獲 2018 中東年度風雲車賞「最佳小型轎車」。

民國 107 年 06 月：和泰楊梅物流中心設置萬坪太陽能發電板。

民國 107 年 06 月：和泰汽車投資日本豐田自動車株式會社股票新台幣 60 億。

民國 107 年 07 月：和運租車榮獲「年度績優企業」和「年度創新設計」雙項金炬獎。

民國 107 年 07 月：和泰汽車 TOYOTA 榮獲工商時報「2018 臺灣服務業大評鑑」金獎。

民國 107 年 09 月：和泰汽車歡慶邁入 70 週年。

民國 107 年 10 月：和泰汽車十度榮獲壹週刊「服務第壹大獎」第一名。

民國 107 年 10 月：和潤企業上興櫃。

民國 107 年 11 月：和泰汽車榮獲 2018 年「國家人才發展獎」、「TCSA 台灣企業永續獎」與 BSI「永續傑出獎」三項大獎。

民國 107 年 12 月：國瑞汽車榮獲第 27 屆企業環保獎金級獎與榮譽獎座。

民國 107 年 12 月：TOYOTA 及 LEXUS 2018 年總登錄台數共 120,766 台，蟬聯台灣車市龍頭寶座 17 年。LEXUS 摘下高級豪華品牌 NO.2 寶座。HINO 連續第 9 年大型商用車 NO.1。

民國 108 年 01 月：和泰汽車致力捐血公益，捐贈 9 台捐血車募血逾 2 億 C.C.。

民國 108 年 01 月：和泰汽車旗下和運租車轉投資設立「和雲行動服務股份有限公司」。

民國 108 年 03 月：TOYOTA RAV4、COROLLA ALTIS 全新改款上市。

民國 108 年 04 月：TOYOTA 一車一樹活動 20 萬棵種植達成。

民國 108 年 05 月：豐田 GRANVIA 全新上市。

貳、公司簡介

- 民國 108 年 05 月：和泰汽車三度蟬聯公司治理評鑑上市公司排名前 5%並獲得台北市「勞動安全獎」殊榮。
- 民國 108 年 06 月：和泰汽車連續六年獲得工商時報「臺灣服務業大評鑑」金獎榮耀。
- 民國 108 年 07 月：TOYOTA HILUX 全新上市。
- 民國 108 年 08 月：連續 5 年榮獲「天下 CSR 企業公民獎」。
- 民國 108 年 09 月：TOYOTA GR SUPRA 全新上市。
- 民國 108 年 09 月：和泰集團萬人淨灘減塑。
- 民國 108 年 09 月：捐贈 12,000 套導護志工裝備予新北市、基隆市、宜蘭縣、新竹市、新竹縣、苗栗縣、花蓮縣、屏東縣，累計全台捐贈 8.5 萬套。
- 民國 108 年 10 月：國瑞汽車榮獲經濟部「傑出貢獻外商獎」。
- 民國 108 年 11 月：和泰汽車連續 4 年獲台灣企業永續研訓中心 (TCSA)「台灣企業永續獎」。
- 民國 108 年 11 月：連續 2 年獲英國國際標準協會 (BSI)「永續獎」。
- 民國 108 年 12 月：和泰汽車捐贈「和泰號@」捐血車，累計全台捐贈 10 台，為台灣捐贈最多捐血車的企業。
- 民國 108 年 12 月：和潤企業掛牌上市。
- 民國 108 年 12 月：LEXUS LM 全新上市。
- 民國 108 年 12 月：TOYOTA 及 LEXUS 合計登錄 141,891 台，蟬聯 18 年台灣車市銷售冠軍，其中 COROLLA ALTIS 連續 19 年蟬聯單一車款銷售冠軍，RAV4 穩坐台灣 SUV 市場 NO.1 的寶座。HINO 連續 10 年大型商用車 NO.1。
- 民國 109 年 01 月：TOYOTA 一車一樹活動 30 萬棵種植達成。
- 民國 109 年 03 月：和泰汽車 TOYOTA 榮獲 2020 年『康健雜誌讀者票選信賴品牌』汽車類第一名。
- 民國 109 年 04 月：TOYOTA All New COROLLA ALTIS GR SPORT 全球首發。
- 民國 109 年 04 月 和泰集團投資設立和泰移動(股)公司。
- 民國 109 年 05 月：LEXUS 在台銷售 20 萬台。
- 民國 109 年 07 月：和運租車蟬聯「臺灣服務業大評鑑」汽車租賃類金牌！。
- 民國 109 年 07 月：和泰汽車 LEXUS 榮獲工商時報「2020 臺灣服務業大評鑑」金獎榮耀。
- 民國 109 年 07 月：TOYOTA ALL NEW HILUX 越野霸主全新改款上市。
- 民國 109 年 08 月：和泰汽車通過入股和興國際汽車股份有限公司，合作發展車體打造事業。
- 民國 109 年 08 月：和泰汽車榮獲「唯一連續 30 年經營績效五百強企業」「連續 30 年營收百大企業」雙殊榮。
- 民國 109 年 08 月：LEXUS LC CONVERTIBLE 全新發表。
- 民國 109 年 08 月：「台灣豐田產業機械」更名【和泰豐田物料運搬】。
- 民國 109 年 09 月：和泰汽車連續 6 年榮獲「天下 CSR 企業公民獎」，挺進大型企業第 8 名。
- 民國 109 年 09 月：和運租車 榮獲金峰獎「十大傑出企業」肯定。
- 民國 109 年 09 月：導護志工裝備 10 周年，完成全台第二輪之縣市巡迴捐贈，累計全台捐贈 9.7 萬套。

貳、公司簡介

- 民國 109 年 10 月：TOYOTA COROLLA CROSS 國產休旅全新上市。
- 民國 109 年 11 月：和泰集團萬人淨灘減塑。
- 民國 109 年 12 月：和泰汽車連續 5 年榮獲 TCSA 台灣企業永續獎。
- 民國 109 年 12 月：yoxi 乘車派遣服務正式上線。
- 民國 109 年 12 月：「消費者心目中理想品牌大調查」TOYOTA 蟬聯汽車類第一名。
- 民國 109 年 12 月：SIENTA CROSSOVER 全新登場。
- 民國 109 年 12 月：和泰汽車捐贈啟用第 11 台捐血車，募血逾 2.8 億 c.c. 血量。
- 民國 109 年 12 月：TOYOTA 一車一樹活動 40 萬棵種植達成。
- 民國 109 年 12 月：TOYOTA 及 LEXUS 合計登錄 146,194 台，蟬聯 19 年台灣車市銷售冠軍，其中 RAV4 稱霸單一車款銷售冠軍。HINO 連續 11 年大型商用車 NO.1。
- 民國 110 年 01 月：和泰汽車購入 iRent 品牌，結合 yoxi，積極發展 MaaS。
- 民國 110 年 03 月：HINO 200 系 3.49 噸全新上市。
- 民國 110 年 03 月：TOYOTA 一車一樹活動首度踏足金門。
- 民國 110 年 03 月：TOYOTA SEINNA 全新上市。
- 民國 110 年 04 月：「和興國際汽車股份有限公司」更名【和泰車體製造股份有限公司】。
- 民國 110 年 05 月：和泰集團及純青社會福利基金會捐贈 2,400 萬元防疫基金。
- 民國 110 年 05 月：第四度獲得公司治理評鑑上市公司排名前 5% 佳績。
- 民國 110 年 08 月：TOYOTA GR YARIS 全新上市。
- 民國 110 年 09 月：TOYOTA 一車一樹活動 50 萬棵種植達成。
- 民國 110 年 09 月：LEXUS UX300e 全新上市。
- 民國 110 年 09 月：「和泰 Pay」、「和泰 Points」、「中國信託和泰聯名卡」上線。
- 民國 110 年 10 月：和泰集團投資設立和勁企業(股)公司。
- 民國 110 年 10 月：連續 7 年榮獲「天下永續公民獎」。
- 民國 110 年 10 月：連續 8 年獲得工商時報「臺灣服務業大評鑑」金獎榮耀。
- 民國 110 年 10 月：和運租車三度蟬聯「臺灣服務業大評鑑」汽車租賃類金牌。
- 民國 110 年 10 月：和泰聯網股份有限公司合併和勁行銷股份有限公司。
- 民國 110 年 10 月：捐贈導護志工裝備第十一年，累計全台捐贈 11 萬套。
- 民國 110 年 11 月：連續 6 年獲台灣企業永續研訓中心 (TCSA) 「台灣企業永續獎」。
- 民國 110 年 12 月：捐贈啟用第 12 台捐血車，11 年來捐贈之捐血車採血 150 萬袋。
- 民國 110 年 12 月：LEXUS NX 全新改款上市。
- 民國 110 年 12 月：和泰汽車三品牌合計登錄 15.6 萬台，蟬聯 20 年台灣車市銷售冠軍，其中 COROLLA CROSS 稱霸單一車款銷售冠軍。HINO 獲得商用車總市場銷售冠軍。
- 民國 111 年 01 月：TOYOTA 導入新型態服務據點 - 社區型保修站。
- 民國 111 年 02 月：HINO 300 系列 Hybrid 油電複合動力商用車全新上市。
- 民國 111 年 02 月：TOYOTA TOWN ACE 全新上市。

貳、公司簡介

- 民國 111 年 02 月：和泰集團投資設立和潤電能(股)公司。
- 民國 111 年 04 月：和泰集團淨灘減塑全台總動員。
- 民國 111 年 04 月：和泰集團發起「yoxi 移動公益幸福行動」。
- 民國 111 年 04 月：TOYOTA 一車一樹活動首度踏足澎湖。
- 民國 111 年 04 月：和泰集團線上商城「HOTAI 購」盛大開台。
- 民國 111 年 04 月：iRent 2.0 榮獲《數位時代》「最佳體驗創新」獎。
- 民國 111 年 05 月：TOYOTA bZ4X 全新上市。
- 民國 111 年 05 月：和泰汽車領先業界舉辦純電車緊急處置消防人員教育。
- 民國 111 年 06 月：和泰集團世界捐血者日 - 全台捐血串聯活動。
- 民國 111 年 06 月：和泰集團發起台灣原生動物守護計畫「虎力平安元年」。
- 民國 111 年 08 月：TOYOTA 展出碳中和品牌形象館。
- 民國 111 年 08 月：TOYOTA GR86 全新上市，推出車界首創 NFT - GaRage 86。
- 民國 111 年 08 月：國瑞汽車 AFC 智慧儲能案場啟用。
- 民國 111 年 08 月：和泰集團成立「和漾旅行社」。
- 民國 111 年 09 月：和泰集團「導護志工裝備捐贈計畫」連續 12 年累積捐贈 12 萬套。
- 民國 111 年 09 月：和泰集團發起「原夢國家隊」公益計畫。
- 民國 111 年 09 月：TOYOTA TOWN ACE 榮獲「YouTube 年度廣告大賞」、「最佳媒體綜效獎」。
- 民國 111 年 09 月：和泰汽車勇奪《哈佛商業評論》數位轉型鼎革獎之「商業模式轉型獎 大型企業組」楷模獎。
- 民國 111 年 09 月：和泰集團志工植樹，與 TOYOTA 贊助選手郭焯淳種下樹苗。
- 民國 111 年 10 月：TOYOTA GR SUPRA 手排車型全新上市。
- 民國 111 年 10 月：iRent 榮獲第 19 屆國家品牌玉山獎「最佳產品類」。
- 民國 111 年 10 月：和運租車榮獲第 19 屆國家品牌玉山獎「傑出企業全國首獎」。
- 民國 111 年 11 月：和泰汽車連續 7 年獲台灣企業永續研訓中心「台灣企業永續獎 (TCSA)」。
- 民國 111 年 11 月：LEXUS RX 全新改款上市。
- 民國 111 年 11 月：LEXUS 在台 25 週年，累積銷售突破 25 萬台。
- 民國 111 年 11 月：iRent 榮獲第 31 屆「台灣精品獎」。
- 民國 111 年 11 月：和泰集團「yoxi 移動公益幸福行動」擴大服務前進臺中。
- 民國 111 年 12 月：和泰汽車榮獲行政院國家發展委員會「國家永續發展獎」。
- 民國 111 年 12 月：TOYOTA 推出業界首創語音智能客服。
- 民國 111 年 12 月：TOYOTA TOWN ACE 廂型車全新上市。
- 民國 111 年 12 月：和泰汽車三品牌合計登錄 15 萬台，蟬聯 21 年台灣車市銷售冠軍，其中 COROLLA CROSS 連續二年稱霸單一車款銷售冠軍。HINO 獲得商用車總市場銷售冠軍二連霸。

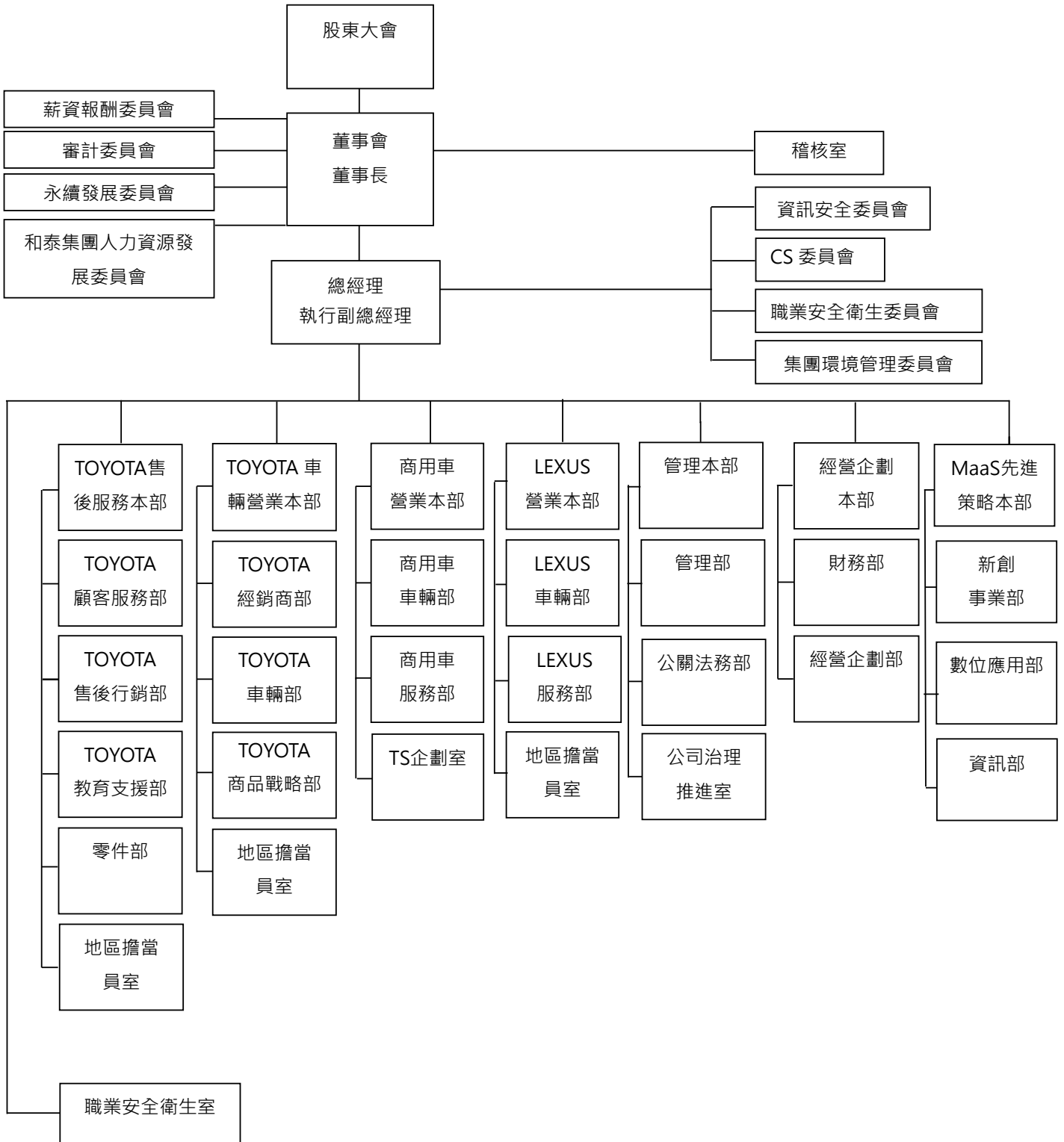
參、公司治理報告



參、公司治理報告

一、組織系統

(一).公司之組織結構 (112 年 4 月 30 日)



參、公司治理報告

(二).公司各主要部門所營業務

稽核室	<ul style="list-style-type: none"> • 內部控制及稽核制度之建立、執行與檢討，掌理公司業務、帳務等查核工作。
資訊安全委員會	<ul style="list-style-type: none"> • 資安政策之建立、宣導、推動及審議資安問題與對策、資源分配及推動成效。
CS 委員會	<ul style="list-style-type: none"> • 顧客服務體制之規劃、執行、檢討及顧客關係之管理與維護。
職業安全衛生委員會	<ul style="list-style-type: none"> • 針對雇主擬訂之安全衛生政策提出建議。 • 審議、協調及建議安全衛生相關事項。
集團環境管理委員會	<ul style="list-style-type: none"> • 執行環境管理方針及推動環保業務。
永續發展委員會	<ul style="list-style-type: none"> • 推動本公司永續發展之政策、制度或相關管理方針及具體推動計劃。
職業安全衛生室	<ul style="list-style-type: none"> • 擬訂、規劃、督導及推動安全衛生管理事項，並指導相關部門實施。
經營企劃本部	<ul style="list-style-type: none"> • 統籌財務資金調度、會計帳務處理、稅務規劃及進口報關業務。 • 構造改革、專案改善之規劃、協助進行及追蹤改善結果。 • 中長期營運計畫之擬訂。 • 經營績效之分析。 • 年度經營方針之研擬及追蹤執行成果。 • 轉投資事業管理。 • 研究集團新事業投資策略、協助評估投資綜效及協助併購決策之實質審查。
管理本部	<ul style="list-style-type: none"> • 人才資產運用及管理、集團人才訓練及職能發展與總務等幕僚作業之計畫、執行與檢討等。 • 公共關係與媒體事務、法務相關事務辦理。 • 綜理公司治理業務、投資人相關業務及隸屬董事會之委員會法遵管理。
TOYOTA 車輛營業本部	<ul style="list-style-type: none"> • 掌理 TOYOTA 訂車、交車業務、需給管理企劃和執行。 • 經銷商之設立、管理與指導。 • 媒體整合行銷方案規劃。 • 市場研究與商品企劃、CBU 商品認證、車輛法規對應。 • 綜合規劃品牌發展、售前 CS 推動與中古車相關業務。
TOYOTA 售後服務本部	<ul style="list-style-type: none"> • TOYOTA 服務體制規劃、服務活動之計畫與推行。 • TOYOTA 技術問題之對策解決、技術教育及保證處理等業務。 • TOYOTA 售後行銷之企劃與營運管理。 • 零件之訂購、銷售、庫存管理及零件經營管理之有關業務。 • TOYOTA 顧客服務中心。 • 環境管理、ISO 認證業務推動及園區整體設施管理。
LEXUS 營業本部	<ul style="list-style-type: none"> • 掌理 LEXUS 訂車、交車業務、需給管理企劃和執行。 • 媒體整合行銷方案規劃。 • 市場研究與商品企劃。 • LEXUS 服務體制規劃、服務活動之計畫與推行。 • LEXUS 技術問題之對策解決、技術教育及保證處理等業務。 • LEXUS 零件之訂購。 • LEXUS 顧客服務中心。
商用車營業本部	<ul style="list-style-type: none"> • 掌理 TOYOTA 商用車及 HINO 訂車、交車業務、需給管理企劃和執行。 • 媒體整合行銷方案規劃。 • 經銷商之設立、管理與指導。 • 市場研究與商品企劃。 • TOYOTA 商用車及 HINO 服務體制規劃、服務活動之計畫與推行。 • TOYOTA 商用車及 HINO 技術問題之對策解決、技術教育及保證處理等業務。 • TOYOTA 商用車及 HINO 零件之訂購。 • 商用車經銷商 CS 業務監管與協助。 • 商用車新商業模式企劃、新世代營運體制與 CS 活動改善企劃。 • 商用車特裝事業、台灣完成車商品企劃。
MaaS 先進策略本部	<ul style="list-style-type: none"> • 開展集團新興商業模式、新事業策略擬定及經營體制規劃、移動出行品牌定位與經營。 • 整合集團數據策略、規劃雲端服務架構及推動資訊整合解決方案。 • 和泰集團資訊系統之分析、開發、維護、建議與系統維運硬體之評估、採購、資訊安全政策制定及執行，以及新資訊技術的研究及應用。

參、公司治理報告

二、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一). 董事資料

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數	
							股數	持股比率	股數	持股比率
董事長	中華民國	純永投資股份有限公司 代表人 黃南光	男性 75歲	111.6.21	三年	81.5.22	174,000	0.03%	174,000	0.03%
	0						0.0%	0	0.0%	
董事	日本	豐田自動車株式會社 代表人 長沼一生	男性 58歲	111.6.21	三年	108.1.1	44,406,112	8.13%	44,406,112	8.13%
	0						0.0%	0	0.0%	
董事	中華民國	永慧開發有限公司 代表人 蘇一仲	男性 82歲	111.6.21	三年	70.5.10	10,000	0.002%	10,000	0.002%
	0						0.0%	0	0.0%	
董事	中華民國	純永投資股份有限公司 代表人 林麗華	女性 75歲	111.6.21	三年	90.7.17	174,000	0.03%	174,000	0.03%
	83,740						0.02%	83,740	0.02%	

參、公司治理報告

基準日期：112年04月29日

配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註)
股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
0	0.0%	0	0.0%	輔仁大學化學系	國都汽車股份有限公司董事長 和通汽車投資有限公司董事長 台灣橫濱輪胎股份有限公司副董事長 和裕投資股份有限公司常務董事 和展投資股份有限公司董事 國瑞汽車股份有限公司董事長 長源汽車股份有限公司董事 北都汽車股份有限公司董事 南都汽車股份有限公司董事 高都汽車股份有限公司董事 和運租車股份有限公司董事 和雲行動服務股份有限公司董事 台灣電綜股份有限公司董事 車美仕股份有限公司監察人	董事	林麗華	叔嫂	無此情形
0	0.0%	0	0.0%						
0	0.0%	0	0.0%	早稻田大學商學部	國瑞汽車股份有限公司董事長 車美仕股份有限公司董事 國都汽車股份有限公司董事 和通汽車投資有限公司董事 和運租車股份有限公司監察人 和雲行動服務股份有限公司監察人	無	無	無	無此情形
0	0.0%	0	0.0%						
0	0.0%	0	0.0%	美國聖瑪莉大學企管所碩士	和泰興業股份有限公司董事長 和安保險代理人股份有限公司董事長 和全保險代理人股份有限公司董事長 和昭實業股份有限公司董事 和泰服務行銷股份有限公司董事	董事	蘇利永	父子	無此情形
0	0.0%	0	0.0%						
0	0.0%	0	0.0%	國立政治大學銀行學系	和裕投資股份有限公司董事長	董事長	黃南光	叔嫂	無此情形
0	0.0%	0	0.0%						

註：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

參、公司治理報告

承前頁

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數	
							股數	持股 比率	股數	持股 比率
董事	中華民國	純永投資 股份有限公司 代表人	男性 65 歲	111.6. 21	三年	89.4.1	174,000	0.03%	174,000	0.03%
	中華民國	黃志誠					121,165	0.02%	121,165	0.02%

參、公司治理報告

配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註)
股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
0	0.0%	0	0.0%	美國加州大學管理系	和泰豐田物料運搬股份有限公司董事長 大全彩藝工業股份有限公司董事長 泰誠資訊股份有限公司董事長 上海和乾物流設備貿易有限公司董事長 和裕投資股份有限公司常務董事 國瑞汽車股份有限公司董事 和泰興業股份有限公司董事 凱美士汽車科技(上海)有限公司董事 和通汽車投資有限公司董事 天津濱海新區和凌雷克薩斯汽車服務有限公司董事 臨沂和裕豐田汽車銷售服務有限公司董事 臨沂和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 北京和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 南京和展汽車銷售服務有限公司董事 上海豐藝建築裝璜有限公司董事 青島和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 國都汽車股份有限公司監察人	無	無	無	無此情形
0	0.0%	0	0.0%						

註：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

參、公司治理報告

承前頁

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數	
							股數	持股 比率	股數	持股 比率
董事	中華民國	豐岡企業 股份有限公司 代表人 蘇 純 興	男性 57 歲	111.6. 21	三年	84.6.13	40,569,353	7.43%	40,569,353	7.43%
	中華民國						0	0%	0	0%

參、公司治理報告

配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註)
股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
0	0.0%	0	0.0%	美國麻省理工學院管理碩士	和展投資股份有限公司董事長 車美仕股份有限公司董事長 東部汽車股份有限公司董事長 和泰聯網股份有限公司董事長 國瑞汽車股份有限公司副董事長 和裕投資股份有限公司常務董事 長源汽車股份有限公司董事 國都汽車股份有限公司董事 桃苗汽車股份有限公司董事 中部汽車股份有限公司董事 和潤企業股份有限公司董事 和運租車股份有限公司董事 和昭實業股份有限公司董事 和雲行動服務股份有限公司董事 金山貿易股份有限公司董事 金元山投資股份有限公司董事 豐岡企業股份有限公司董事 和通汽車投資有限公司董事 和運國際融資租賃有限公司董事 凱美士汽車科技(上海)有限公司董事 台灣電綜股份有限公司監察人 家群投資股份有限公司監察人	董事	蘇晶	姐弟	無此情形
100,000	0.02%	0	0.0%						

註：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

參、公司治理報告

承前頁

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數	
							股數	持股 比率	股數	持股 比率
董事	中華民國	豐岡企業 股份有限公司 代表人 蘇 晶	女性 70 歲	111.6. 21	三年	99.6.22	40,569,353	7.43%	40,569,353	7.43%
	0						0%	0	0%	
董事	中華民國	遠拓投資 股份有限公司 代表人 柯 濬 源	男性 85 歲	111.6. 21	三年	100.5.23	14,657,894	2.68%	14,663,894	2.68%
	37,000						0.007%	40,000	0.007%	
董事	中華民國	貴隆投資 股份有限公司 代表人 張 世 英	男性 57 歲	111.6. 21	三年	93.6.18	5,126,000	0.94%	5,126,000	0.94%
	0						0%	0	0%	
董事	中華民國	純永投資 股份有限公司 代表人 黃 文 瑞	男性 53 歲	111.6. 21	三年	99.6.22	174,000	0.03%	174,000	0.03%
	954,408						0.17%	932,996	0.17%	

參、公司治理報告

配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註)
股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
0	0%	0	0%	美國南加州大學商學院國際財務學系	金山貿易股份有限公司董事長 金元山投資股份有限公司董事長 豐岡企業股份有限公司董事 和裕投資股份有限公司董事 旭和螺絲工業股份有限公司董事 大全彩藝工業股份有限公司董事	董事	蘇純興	姐弟	無此情形
0	0%	0	0%						
0	0%	0	0%	國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校	長源汽車股份有限公司董事長 和泰車體製造股份有限公司董事長 遠拓投資股份有限公司董事長 旭聯貿易股份有限公司董事長 和裕投資股份有限公司常務董事 蘭揚汽車股份有限公司董事 北原工業股份有限公司董事 永琪貿易股份有限公司監察人	無	無	無	無此情形
0	0%	0	0%						
0	0%	0	0%	日本甲南大學經濟學部	和裕投資股份有限公司常務董事	無	無	無	無此情形
1,070,930	0.2%	0	0%						
0	0%	0	0%	中央大學電機工程學系 東京情報大學院大學經營情報學研究科碩士	SHANGHAI HO-YU (BVI) INVESTMENT CO., LTD.董事 TIEN JIN HO YU INVESTMENT CO., LTD.董事 HOYUN INTERNATIONAL LIMITED董事 大全彩藝工業股份有限公司董事 起而行綠能股份有限公司董事	無	無	無	無此情形
124,435	0.02%	0	0%						

註：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

參、公司治理報告

承前頁

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數	
							股數	持股 比率	股數	持股 比率
董事	中華民國	永慧開發 有限公司 代表人 蘇利永	男性 51 歲	111.6. 21	三年	96.6.13	10,000	0.002%	10,000	0.002%
	中華民國						0	0.0%	0	0.0%

參、公司治理報告

配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註)
股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
0	0%	0	0%	賓州大學華頓商學院企研所	上海豐藝建築裝璜有限公司董事長 上海和德二手車經營有限公司董事長 和裕投資股份有限公司副董事長 和通汽車投資有限公司副董事長 和潤企業股份有限公司董事 和雲行動服務股份有限公司董事 和泰興業股份有限公司董事 大全彩藝工業股份有限公司董事 國瑞汽車股份有限公司董事 金山貿易股份有限公司董事 金元山投資股份有限公司董事 上海廣心文化傳媒有限公司執行董事暨總經理 上海和冕汽車科技有限公司執行董事暨總經理 天津永達信通科技有限公司執行董事暨總經理 上海眾信交通設施工程有限公司執行董事 上海和晨汽車科技有限公司執行董事 和運國際融資租賃有限公司董事 凱美士汽車科技(上海)有限公司董事 廣州廣汽商貿長和汽車科技有限公司董事 棗庄和萬汽車銷售服務有限公司董事 天津和億國際貿易有限公司董事 天津濱海新區和凌雷克薩斯汽車服務有限公司董事 臨沂和裕豐田汽車銷售服務有限公司董事 北京和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 臨沂和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 北京和裕豐田汽車銷售服務有限公司董事 泰州中都雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 晉中中部豐田汽車銷售服務有限公司董事 太原中都和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 重慶渝都豐田汽車服務有限公司董事 重慶渝潤汽車銷售服務有限公司董事 重慶渝國汽車配件有限公司董事 重慶泰康和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 南京和展汽車銷售服務有限公司董事 青島和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 天津和康融資租賃有限公司董事 和勁企業股份有限公司監察人	董事	蘇一仲	父子	無此情形
0	0%	0	0%						

註：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

參、公司治理報告

承前頁

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數	
							股數	持股 比率	股數	持股 比率
獨立 董事	中華民國	李朝森	男性 68 歲	111.6. 21	三年	111.6.21	0	0%	0	0%
獨立 董事	中華民國	蘇錦夥	男性 72 歲	111.6. 21	三年	105.6.21	0	0%	0	0%
獨立 董事	中華民國	吳師豪	男性 68 歲	111.6. 21	三年	105.6.21	0	0%	0	0%

參、公司治理報告

配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註)
股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
61	0%	0	0%	台灣大學機械研究所碩士 中央大學高階主管企管碩士班碩士	和泰汽車股份有限公司薪酬委員會委員 和泰汽車股份有限公司審計委員會委員 精勁有限公司總經理	無	無	無	無此情形
0	0%	0	0%	亞洲理工學院工業工程與管理學系碩士	和泰汽車股份有限公司薪酬委員會委員 和泰汽車股份有限公司審計委員會委員	無	無	無	無此情形
0	0%	0	0%	台北大學企業管理研究所博士	和泰汽車股份有限公司薪酬委員會委員 和泰汽車股份有限公司審計委員會委員 臺鹽實業股份有限公司獨立董事	無	無	無	無此情形

註：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

參、公司治理報告

(二).董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
黃南光	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 畢業於輔仁大學化學系。 97 年擔任和泰汽車副董事長。 99 年接任和泰汽車董事長至今。 ◆ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 為本公司董事長。 	無
長沼一生	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 畢業於日本早稻田大學商學部；現任為和泰汽車執行副總經理及國瑞汽車董事長。 ◆ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 為本公司執行副總經理，具經理人身份之董事。 	無
蘇一仲	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 畢業於美國聖瑪利大學企管所，現任為和泰汽車董事及和泰興業董事長。 ◆ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 未具經理人身份之董事。 	無
林麗華	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 畢業於政治大學銀行學系；現任為和泰汽車董事及和裕投資董事長。 ◆ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 未具經理人身份之董事。 	無
黃志誠	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 畢業於美國加州大學管理系；現任為和泰汽車董事及和泰豐田物料運搬董事長。 ◆ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 未具經理人身份之董事。 	無
蘇純興	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 畢業於美國麻省理工學院管理系；現任為和泰汽車總經理及國瑞汽車副董事長。 ◆ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 為本公司總經理，具經理人身份之董事。 	無
蘇晶	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 畢業於美國南加州大學商學院國際財務學系；現任為和泰汽車董事。 ◆ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 未具經理人身份之董事。 	無
柯濬源	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 畢業於國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校；現任為和泰汽車董事及長源汽車董事長。 ◆ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 未具經理人身份之董事。 	無
張世英	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 畢業於日本甲南大學經濟學部；現任為和泰汽車董事。 ◆ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 未具經理人身份之董事。 	無
黃文瑞	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 畢業於東京情報大學學院大學經營情報學研究所；現任為和泰汽車董事。 ◆ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 未具經理人身份之董事。 	無
蘇利永	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 畢業於賓州大學華頓商學院企研所；現任為和泰汽車董事及和通汽車副董事長。 ◆ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 未具經理人身份之董事。 	無

參、公司治理報告

姓名 條件	李朝森 (獨立董事)	蘇錦夥 (獨立董事)	吳師豪 (獨立董事)
專業資格 與經驗	畢業於台灣大學機械研究所及中央大學高階主管企管碩士班碩士；現任精勁公司總經理/首席顧問；具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗；現任為和泰汽車獨立董事。	畢業於亞洲理工學院工業工程與管理學系；曾任中衛發展中心總經理及經濟部工業局專任委員；具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗；現任為和泰汽車獨立董事。	畢業於台北大學企業管理研究所；曾任財團法人商業發展研究院副院長；現任高雄科技大學行銷與流通管理系教授；具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗；現任為和泰汽車獨立董事及臺鹽實業獨立董事。
獨立性 情形	<ol style="list-style-type: none"> 1.非公司或其關係企業之受僱人。 2.非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 3.非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 4.非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 5.非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 6.非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 7.非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 8.非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 9.非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 10.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 11.未有公司法第 30 條各款情事之一。 12.未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。 		
兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數	無	無	1

董事會獨立性及多元化：

111 年共有 14 位董事，其中 3 位獨立董事，佔比為 21.4%。董事成員中有 2 位董事任本公司員工（蘇純興總經理、長沼一生執行副總經理）。每位董事在候選人資格條件審查皆無違反公司法第三十條所列各款情事之確認事項，相關受理作業皆依法進行及公告。全體董事及相關個人簡歷，包括成員之間的關係（未超過半數之席次董事有配偶、二親等

參、公司治理報告

以內之親屬關係)，載於第 20 至 31 頁。

本公司亦注重董事會成員的性別平等，故於每屆改選時，都檢討女性董事席次，並在董事提名時列入考量。108 年改選，新增 1 位女性董事，共計有 2 位女性董事，佔比為 14.3%，較上屆提升 7.2%，公司未來會持續努力以提升女性董事席次為目標（達總席次之 33%），並於每屆改選董事時列入考量，漸進式增加女性董事席次。

51~65 歲董事有 6 位，65 歲以上董事有 8 位，董事皆具經營管理、企業管理或金融等專業背景，尤以 2 位女性董事更長於財務會計相關領域；除考量專業能力及實務經驗外，也重視董事個人在道德行為及領導上的聲譽。董事成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本組成（如：年齡、性別、國籍等），也各自具有產業經驗與相關技能（如：金融保險、資訊科技等），請參考註 1。

註 1：本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

項次	基本組成						產業經驗				專業能力			
	國籍	性別	員工身份	年齡			汽車與運輸	金屬或包材 製造業	金融與保險	資訊與科技	經營管理	財務分析	國際市場觀	危機處理
				50 歲以下	51 ~ 65 歲	66 歲以上								
黃南光	中華民國	男	-	-	-	√	√	-	-	-	√	√	√	√
蘇純興	中華民國	男	√	-	√	-	√	-	√	√	√	√	√	√
長沼一生	日本	男	√	-	√	-	√	-	-	-	√	√	√	√
林麗華	中華民國	女	-	-	-	√	√	-	-	-	√	√	√	√
蘇晶	中華民國	女	-	-	-	√	√	√	√	-	√	√	√	√
黃志誠	中華民國	男	-	-	√	-	√	√	-	-	√	√	√	√
蘇一仲	中華民國	男	-	-	-	√	√	-	√	-	√	√	√	√
柯濬源	中華民國	男	-	-	-	√	√	-	-	-	√	√	√	√
張世英	中華民國	男	-	-	√	-	√	-	√	-	√	√	√	√
黃文瑞	中華民國	男	-	-	√	-	√	√	√	√	√	√	√	√
蘇利永	中華民國	男	-	-	√	-	√	√	-	-	√	√	√	√
李朝森(獨董)	中華民國	男	-	-	-	√	√	-	-	-	√	√	√	√
蘇錦夥(獨董)	中華民國	男	-	-	-	√	√	-	-	-	√	√	√	√
吳師豪(獨董)	中華民國	男	-	-	-	√	√	-	-	-	√	√	√	√

參、公司治理報告

(三).董事屬法人股東代表者，該法人之股東之主要股東名單及其持股比例如下：

112年4月29日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
純永投資股份有限公司	拓德投資股份有限公司(18.87%)、仲乙投資股份有限公司(14.07%)、德之威企業股份有限公司(12.4%)、弘元投資股份有限公司(10.02%)、長虹百勝投資股份有限公司(9.7%)、惠敏投資股份有限公司(5.89%)、聖高實業股份有限公司(5.83%)、億竝投資股份有限公司(5.83%)、和泰商行有限公司(5.82%)、上耀投資股份有限公司(5.48%)
豐田自動車株式會社	日本Master Trust信託銀行株式會社(11.72%)、豐田自動織機株式會社(7.31%)、Custody Bank of Japan, Ltd. (5.90%)、日本生命保險相互會社(3.89%)、JP Morgan Chase Bank, N.A.(3.14%)、電綜株式會社(2.76%)、State Street Bank&Trust Company(2.08%)、The Bank of New York Mellon (1.81%)、三井住友海上火災保險株式會社(1.74%)、東京海上日動火災保險株式會社(1.56%)
豐岡企業股份有限公司	家暉有限公司(15%)、家巨有限公司(15%)、家全有限公司(10%)、晶晶興業有限公司(10%)、豐騰企業有限公司(10%)、豐恩投資有限公司(10%)、豐永投資有限公司(10%)、宜合國際投資股份有限公司(10%)、宜全投資股份有限公司(10%)
永慧開發有限公司	蘇利永(100%)
貴隆投資股份有限公司	英屬維京群島商金佳達全球有限公司(79.02%)、陳俐君(10.99%)、旺富投資股份有限公司(9.99%)
遠拓投資股份有限公司	柯文祥(10%)、柯文平(10%)、柯王文良(9.5%)、柯穎誠(6%)、柯穎和(5%)、柯穎信(5%)、柯素惠(5.25%)、柯素敏(5.25%)、康育投資股份有限公司(5%)、柯文生(4.63%)

(四).上表「法人股東之主要股東」屬法人者，該法人之主要股東名單及其持股比例如下：

112年4月29日

法人名稱	法人之主要股東
拓德投資股份有限公司	財團法人海墾社會福利基金會(19.92%)、財團法人嘉宜社會福利基金會(19.84%)、財團法人旭日教育基金會(19.68%)、嘉宜股份有限公司(10.16%)、蔡岳全(8%)、蔡岳林(8%)、陳羽婷(8%)、創樞投資股份有限公司(6.4%)
仲乙投資股份有限公司	黃文瑞(50%)、黃滔天(50%)
德之威企業股份有限公司	EAGLE SHARP GLOBAL LIMITED(50%)、黃之琳(25%)、張佩瑤(23.55%)、張奉文(1.45%)
弘元投資股份有限公司	信光有限公司(100%)
長虹百勝投資股份有限公司	黃徐澄寶(99.8%)、林道源(0.2%)
惠敏投資股份有限公司	黃淑惠(95%)、蔡松坡(5%)
聖高實業股份有限公司	英屬維京群島商佳意有限公司(94.54%)、黃施萱姬(4.64%)、黃志誠(0.81%)
億竝投資股份有限公司	聖高實業股份有限公司(68.97%)、財團法人誠營社會福利基金會(18.62%)、英屬維京群島商鉅立投資有限公司(10.34%)、黃思嘉(2.07%)
和泰商行有限公司	黃思源(45%)、黃思博(45%)、陳文貴(5%)、張志豪(5%)
上耀投資股份有限公司	李清芬(25.98%)、李清照(21.20%)、聖捷投資(股)(19.57%)、MING LIGHT CO., LTD(14.57%)、黃娟娟(13.90%)、王雋伯(2.39%)、王雋甫(2.39%)
家暉有限公司	林芷含(100%)
家巨有限公司	林芷含(100%)
家全有限公司	林芷含(100%)
晶晶興業有限公司	李俊仁(100%)
豐騰企業有限公司	李俊仁(100%)
豐恩投資有限公司	豐康國際有限公司(100%)
豐永投資有限公司	豐康國際有限公司(100%)
宜合國際投資股份有限公司	蘇瑟宜(99.97%)、魏裕忠(0.03%)
宜全投資股份有限公司	蘇瑟宜(99.97%)、魏裕忠(0.03%)
英屬維京群島商金佳達全球有限公司	Jennifer Chen(100%)
旺富投資股份有限公司	張弘英(58.59%)、立豐全球股份有限公司(32.68%)、尤韶顯(8.59%)、貴隆投資股份有限公司(0.13%)
康育投資股份有限公司	柯文惠(25%)、柯文華(25%)、柯王仁(25%)、柯王德(25%)

註：豐田自動車株式會社之主要股東為法人者，其主要股東之法人股東名單因當地實務限制，無法提供。

參、公司治理報告

(五).總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	(選) 就 任 日 期	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 持有股份	
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率
總經理	中華民國	蘇純興	男性	99.6.22	0	0.0%	100,000	0.02%	0	0.0%

參、公司治理報告

基準日期：112 年 04 月 29 日

主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註(註)
		職稱	姓名	關係	
美國麻省理工學院 管理碩士	和展投資股份有限公司董事長 車美仕股份有限公司董事長 東部汽車股份有限公司董事長 和泰聯網股份有限公司董事長 國瑞汽車股份有限公司副董事長 和裕投資股份有限公司常務董事 長源汽車股份有限公司董事 國都汽車股份有限公司董事 桃苗汽車股份有限公司董事 中部汽車股份有限公司董事 和潤企業股份有限公司董事 和運租車股份有限公司董事 和昭實業股份有限公司董事 和雲行動服務股份有限公司董事 金山貿易股份有限公司董事 金元山投資股份有限公司董事 豐岡企業股份有限公司董事 和通汽車投資有限公司董事 和運國際融資租賃有限公司董事 凱美士汽車科技(上海)有限公司董事 台灣電綜股份有限公司監察人 家群投資股份有限公司監察人	無	無	無	無此情形

註：總經理或相當職務者（最高經理人）與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施（例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式）之相關資訊。

參、公司治理報告

承前頁

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	(選) 就 任 日 期	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 持有股份	
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率
執行 副總經理	日本	長沼一生	男性	108.1.1	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
執行 副總經理	中華民國	劉源森(註1)	男性	106.7.1	993	0.0002%	99	0.00002%	0	0.0%
副總經理	中華民國	陳建州	男性	106.7.1	86	0.00002%	0	0.0%	0	0.0%

註 1：係指本公司借調至合併報告內之公司及轉投資事業之人員。

參、公司治理報告

主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註 (註 2)
		職稱	姓名	關係	
早稻田大學商學部	國瑞汽車股份有限公司董事長 車美仕股份有限公司董事 國都汽車股份有限公司董事 和通汽車投資有限公司董事 和運租車股份有限公司監察人 和雲行動服務股份有限公司監察人	無	無	無	無此情形
政治大學三民主義研究所碩士	和潤企業股份有限公司董事長 和運租車股份有限公司董事長 和昭實業股份有限公司董事長 和勁企業股份有限公司董事長 和潤電能股份有限公司董事長 和泰產物保險股份有限公司董事 政仁能源股份有限公司董事 亨豐能源股份有限公司董事	無	無	無	無此情形
輔仁大學經濟系	和泰移動服務股份有限公司董事長 上海和裕豐田汽車服務有限公司董事長 上海和展汽車服務有限公司董事長 上海和凌汽車服務有限公司董事長 上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事長 上海嘉定和凌雷克薩斯汽車服務有限公司董事長 重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事長 唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事長 南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事長 棗庄和裕豐田汽車銷售服務有限公司董事長 天津和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事長 天津和展汽車服務有限公司董事長 天津和裕豐田汽車銷售服務有限公司董事長 重慶泰康和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事長 南京和展汽車銷售服務有限公司董事長 青島和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事長 和泰產物保險股份有限公司董事 中部汽車股份有限公司董事 上海豐藝建築裝璜有限公司董事 益台通運股份有限公司監察人 快順倉儲交通股份有限公司監察人 上海和乾物流設備貿易有限公司監事	無	無	無	無此情形

註 2：總經理或相當職務者（最高經理人）與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施（例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式）之相關資訊。

參、公司治理報告

承前頁

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	(選) 就 任 日 期	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 持有股份	
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率
副總經理	中華民國	黃明顯(註1)	男性	108.7.1	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
副總經理	中華民國	謝富來(註1)	男性	109.7.1	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
副總經理	中華民國	吳家炎	男性	109.7.1	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
協理	中華民國	劉傳宏	男性	103.7.1	0	0.00%	0	0.0%	0	0.0%
協理	中華民國	劉松山	男性	104.7.1	216	0.00004%	0	0.0%	0	0.0%
協理	中華民國	吳品璵	男性	105.7.1	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%

註 1：係指本公司借調至合併報告內之公司及轉投資事業之人員。

參、公司治理報告

主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註(註2)
		職稱	姓名	關係	
東吳大學企業管理學系在職專班碩士	新創汽車零配件股份有限公司董事長 北京和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事長 臨沂和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事長 臨沂和裕豐田汽車銷售服務有限公司董事長 北京和裕豐田汽車銷售服務有限公司董事長 天津濱海新區和凌雷克薩斯汽車服務有限公司董事長 國都汽車股份有限公司董事暨總經理 創新汽車零配件股份有限公司董事 和安保險代理人股份有限公司監察人 BEIJING HO-YU(BVI)INVESTMENT CO., LTD.董事	無	無	無	無此情形
國立台灣大學管理學院碩士	和雲行動服務股份有限公司董事長暨總經理 和運租車股份有限公司董事暨總經理	無	無	無	無此情形
印第安那州立大學汽車技術研究所碩士	和泰豐田物料運搬股份有限公司董事 和潤電能股份有限公司董事 興聯科技股份有限公司董事 台灣橫濱輪胎股份有限公司董事 和安保險代理人股份有限公司董事 快順倉儲交通股份有限公司董事 和全保險代理人股份有限公司監察人	無	無	無	無此情形
台北大學企業管理學系碩士在職專班碩士	東部汽車股份有限公司董事 桃苗汽車股份有限公司董事 和泰移動服務股份有限公司董事 和泰聯網股份有限公司董事 恆運投資股份有限公司董事 廣泉機械廠股份有限公司董事 通太資產管理股份有限公司董事 通友汽車材料股份有限公司董事	無	無	無	無此情形
中興大學公共政策研究所碩士	東部汽車股份有限公司董事 北都汽車股份有限公司監察人 恆運投資股份有限公司監察人 泛台貨櫃運輸股份有限公司監察人 樺台通運股份有限公司監察人 和泰車體製造股份有限公司監察人	無	無	無	無此情形
成功大學工業管理所碩士	和漾旅行社股份有限公司董事長 和泰聯網股份有限公司董事暨總經理 和全保險代理人股份有限公司董事 和泰移動服務股份有限公司董事 東部汽車股份有限公司監察人 車隼科技股份有限公司監察人	無	無	無	無此情形

註2：總經理或相當職務者（最高經理人）與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施（例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式）之相關資訊。

參、公司治理報告

承前頁

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	(選) 就 任 日 期	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份 職 稱		利用他人名義 持有股份 股 數	
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率
協理	中華民國	葉嘉涵	男性	106.7.1	600	0.0001%	0	0.0%	0	0.0%
協理	中華民國	王世豪(註1)	男性	107.7.1	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%

註 1：係指本公司借調至合併報告內之公司及轉投資事業之人員。

註 2：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊

參、公司治理報告

主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註 (註 2)
		職稱	姓名	關係	
淡江大學 航空工程系	和泰車體銷售股份有限公司董事長 長源汽車股份有限公司董事 和泰車體製造股份有限公司董事 益台通運股份有限公司董事	無	無	無	無此情形
加州洛杉磯大學 人力資源所碩士	和通汽車投資有限公司董事暨總經理 天津和億國際貿易有限公司董事 上海和裕豐田汽車服務有限公司董事 上海和展汽車服務有限公司董事 上海和凌汽車服務有限公司董事 上海和德二手車經營有限公司董事 上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 上海嘉定和凌雷克薩斯汽車服務有限公司董事 重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 棗莊和裕豐田汽車銷售服務有限公司董事 棗莊和萬汽車銷售服務有限公司董事 天津和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 天津和展汽車服務有限公司董事 天津和裕豐田汽車銷售服務有限公司董事 天津濱海新區和凌雷克薩斯汽車服務有限公司董事 重慶泰康和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 南京和展汽車銷售服務有限公司董事 上海豐藝建築裝璜有限公司董事 臨沂和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 北京和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 臨沂和裕豐田汽車銷售服務有限公司董事 晉中中部豐田汽車銷售服務有限公司董事 泰州中都雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 太原中都和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 重慶渝都豐田汽車服務有限公司董事 重慶渝潤汽車銷售服務有限公司董事 重慶渝國汽車配件有限公司董事 上海和乾物流設備貿易有限公司董事 青島和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 上海眾信交通設施工程有限公司監事 天津永達信通科技有限公司監事 上海廣心文化傳媒有限公司監事 上海和冕汽車科技有限公司監事 上海和昕汽車服務諮詢有限公司監事 上海和晨汽車科技有限公司監事 天津和康融資租賃有限公司董事	無	無	無	無此情形

參、公司治理報告

承前頁

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	(選) 就 任 日 期	持 有 股 份		配 偶、未 成 年 子 女 持 有 股 份 職 稱		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份 股 數	
					股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率
協理	中華民國	賴志偉(註1)	男性	108.7.1	750	0.0001%	0	0.0%	0	0.0%
協理	中華民國	賴光雄	男性	108.7.1	2,600	0.0005%	0	0.0%	0	0.0%
協理	中華民國	呂理銀(註1)	男性	109.7.1	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
協理	日本	水口啓(註1)	男性	110.4.6	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
協理	中華民國	韓志剛	男性	110.7.1	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
協理	中華民國	翁銘倫	男性	110.7.1	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
協理	中華民國	黃怡然(註1)	男性	111.2.1	0	0.0%	6,198	0.01%	0	0.0%
協理	中華民國	于君健	男性	111.7.1	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%

註 1：係指本公司借調至合併報告內之公司及轉投資事業之人員。

參、公司治理報告

主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註 (註 2)
		職稱	姓名	關係	
澳洲新南威爾斯大學 商業科技所	車隼科技股份有限公司董事 興聯科技股份有限公司監察人 車美仕股份有限公司執行副總經理	無	無	無	無此情形
台北科技大學車輛工 程所	東部汽車股份有限公司董事 南都汽車股份有限公司董事 泛台貨櫃運輸股份有限公司董事 樺台通運股份有限公司董事	無	無	無	無此情形
台灣科技大學機械系	長源汽車股份有限公司董事暨總經理	無	無	無	無此情形
名古屋大學	車美仕股份有限公司副總經理	無	無	無	無此情形
淡江大學管理科學研 究所	無	無	無	無	無此情形
淡江大學管理科學研 究所	無	無	無	無	無此情形
凱洛格-香港科技大學 (Kellogg-HKUST)行 政人員工商管理系碩 士	和運國際融資租賃有限公司副董事長 和潤企業股份有限公司董事 和泰興業股份有限公司董事 和安保險代理人股份有限公司董事 和全保險代理人股份有限公司董事 和通汽車投資有限公司董事 上海豐藝建築裝璜有限公司董事 上海和德二手車經營有限公司董事 天津和億國際貿易有限公司董事 棗庄和萬汽車銷售服務有限公司董事 北京和裕豐田汽車銷售服務有限公司監事 凱美士汽車科技(上海)有限公司董事 三興資訊股份有限公司監察人 三興(上海)企業管理諮詢有限公司監事 廣州廣汽商貿長和汽車科技有限公司監事 臨沂和裕豐田汽車銷售服務有限公司監事 北京和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司監事 臨沂和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司監事 晉中中部豐田汽車銷售服務有限公司監事 天津濱海新區和凌雷克薩斯汽車服務有限公司監事 南京和展汽車銷售服務有限公司監事 青島和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司監事 重慶泰康和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司監事	無	無	無	無此情形
美國佩斯大學 財務管 理研究所	無	無	無	無	無此情形

註 2：總經理或相當職務者（最高經理人）與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施（例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式）之相關資訊

參、公司治理報告

三、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

(一). 董事之酬金

職稱	姓名	董事酬金							
		報酬(A) (註 1)		退職退休金(B)		董事酬勞 (C)(註 2)		業務執行費用(D) (註 3)	
		本公司	財務報告 內所有公 司(註 6)	本公司	財務報告 內所有公 司(註 6)	本公司	財務報告 內所有公 司(註 6)	本公司	財務報告 內所有公 司(註 6)
董事長/董事	純永投資(股)公司	7,920	7,920	0	0	0	0	90	90
董事	貴隆投資(股)公司	720	720	0	0	0	0	45	45
董事	永慧開發有限公司	0	0	0	0	0	0	90	90
董事長	黃南光 (純永投資代表人)	0	0	0	0	0	0	1,175	1,175
董事	林麗華 (純永投資代表人)	0	0	0	0	0	0	15	15
董事	黃文瑞 (純永投資代表人)	0	0	0	0	0	0	55	91
董事	黃志誠 (純永投資代表人)	0	1,418	0	0	0	0	45	499
董事	蘇晶 (豐岡企業代表人)	720	720	0	0	0	0	55	55
董事	蘇一仲 (永慧開發代表人)	720	2,960	0	0	0	0	0	30
董事/總經理	蘇純興 (豐岡企業代表人)	720	1,688	0	0	0	0	45	265
董事/協理	蘇利永 (永慧開發代表人)	720	1,648	0	0	0	0	15	139
董事	柯濬源 (遠拓投資代表人)	720	3,252	0	0	0	0	45	73
董事	張世英 (貴隆投資代表人)	0	0	0	0	0	0	0	0
董事/執行副總	長沼一生 (豐田自動車代表人)	720	1,020	0	0	0	0	45	98
獨立董事	施顯富(註)	360	360	0	0	0	0	50	50
獨立董事	李朝森(註)	360	360	0	0	0	0	75	75
獨立董事	蘇錦夥	720	720	0	0	0	0	125	125
獨立董事	吳師豪	720	720	0	0	0	0	125	125

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司給付獨立董事之報酬依公司章程規定決定之，並由薪資報酬委員會定期檢討其年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

(註)：李朝森自111年6月21日改選後就任；施顯富自111年6月21日改選後解任。

參、公司治理報告

單位:仟元

A、B、C 及 D 等四項總額占稅後純益之比例(註 7)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額占稅後純益之比例(註 7)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註8)
		薪資、獎金及特支費(E)(註 4)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註 5)						
本公司	財務報告內所有公司(註 6)	本公司	財務報告內所有公司(註 6)	本公司	財務報告內所有公司(註 6)	本公司		財務報告內所有公司(註 6)		本公司	財務報告內所有公司(註 6)	
						現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
(0.04%)	(0.04%)	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.04%)	(0.04%)	0
(0.00%)	(0.00%)	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.00%)	(0.00%)	0
(0.00%)	(0.00%)	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.00%)	(0.00%)	0
(0.01%)	(0.01%)	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.01%)	(0.01%)	0
(0.00%)	(0.00%)	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.00%)	(0.00%)	0
(0.00%)	(0.00%)	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.00%)	(0.00%)	175
(0.00%)	(0.01%)	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.00%)	(0.01%)	560
(0.00%)	(0.00%)	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.00%)	(0.00%)	570
(0.00%)	(0.02%)	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.00%)	(0.02%)	0
(0.00%)	(0.01%)	24,853	24,853	0	0	0	0	0	0	(0.13%)	(0.14%)	1,246
(0.00%)	(0.01%)	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.00%)	(0.01%)	555
(0.00%)	(0.02%)	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.00%)	(0.02%)	72
(0.00%)	(0.00%)	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.00%)	(0.00%)	0
(0.00%)	(0.01%)	4,805	4,805	0	0	0	0	0	0	(0.03%)	(0.03%)	150
(0.00%)	(0.00%)	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.00%)	(0.00%)	0
(0.00%)	(0.00%)	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.00%)	(0.00%)	0
(0.00%)	(0.00%)	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.00%)	(0.00%)	0
(0.00%)	(0.00%)	0	0	0	0	0	0	0	0	(0.00%)	(0.00%)	0

參、公司治理報告

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註 9)	財務報告內所有公司(註 10)	本公司(註 9)	財務報告內所有公司(註 10)
低於 1,000,000 元	貴隆投資(股)公司、永慧開發有限公司、蘇純興、長沼一生、蘇一仲、林麗華、柯澹源、黃志誠、蘇晶、黃文瑞、張世英、蘇利永、施顯富、李朝森、蘇錦夥、吳師豪	貴隆投資(股)公司、永慧開發有限公司、林麗華、蘇晶、黃文瑞、張世英、施顯富、李朝森、蘇錦夥、吳師豪	貴隆投資(股)公司、永慧開發有限公司、蘇一仲、林麗華、柯澹源、黃志誠、蘇晶、張世英、黃文瑞、蘇利永、施顯富、李朝森、蘇錦夥、吳師豪	貴隆投資(股)公司、永慧開發有限公司、林麗華、蘇晶、張世英、黃文瑞、施顯富、李朝森、蘇錦夥、吳師豪
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)	黃南光	黃南光、蘇純興、長沼一生、黃志誠、蘇利永	黃南光	黃南光、黃志誠、蘇利永
2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元(不含)	—	蘇一仲、柯澹源	—	蘇一仲、柯澹源
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	—	—	—	—
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	純永投資(股)公司	純永投資(股)公司	純永投資(股)公司、長沼一生	純永投資(股)公司、長沼一生
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	—	—	—	—
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	—	—	蘇純興	蘇純興
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)	—	—	—	—
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	18	18	18	18

註 1：係指 111 年給付董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 2：係指 111 年經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 3：係指 111 年董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)，其中未計入酬金之司機報酬：705 仟元。

註 4：係指 111 年董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等，其中未計入酬金之司機報酬：1,921 仟元。

註 5：係指最近年度董事兼任員工取得員工酬勞者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額。

註 6：係揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 7：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益，111 年度稅後淨損為(19,330,194)仟元。

註 8：係指本公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額。

註 9：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

參、公司治理報告

(二). 總經理及副總經理之酬金

單位：仟元

職稱	姓名	薪資(A)(註 1)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)(註 2)		員工酬勞金額(D)(註 3)				A、B、C及D四項總額占稅後純益之比例(%) (註 5)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註 6)
		本公司	財務報告內所有公司(註 4)	本公司	財務報告內所有公司(註 4)	本公司	財務報告內所有公司(註 4)	本公司		財務報告內所有公司(註 4)		本公司	財務報告內所有公司(註 4)	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	蘇純興	26,564	26,564	0	0	103,462	103,462	0	0	0	0	(0.67%)	(0.67%)	1,938
執行副總經理	長沼一生													
執行副總經理	劉源森(註 9)													
副總經理	陳建州													
副總經理	賴宏達(註 10)													
副總經理	黃明顯(註 9)													
副總經理	謝富來(註 9)													
副總經理	吳家炎													

(三). 前五位酬金最高主管之酬金

單位：仟元

職稱	姓名	薪資(A)(註 1)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)(註 2)		員工酬勞金額(D)(註 3)				A、B、C及D四項總額占稅後純益之比例(%) (註 5)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註 6)
		本公司	財務報告內所有公司(註 4)	本公司	財務報告內所有公司(註 4)	本公司	財務報告內所有公司(註 4)	本公司		財務報告內所有公司(註 4)		本公司	財務報告內所有公司(註 4)	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	蘇純興	4,562	4,562	0	0	20,291	20,291	0	0	0	0	(0.13%)	(0.13%)	1,246
執行副總經理	劉源森(註 9)	3,845	3,845	0	0	13,828	13,828	0	0	0	0	(0.09%)	(0.09%)	0
副總經理	陳建州	3,803	3,803	0	0	13,758	13,758	0	0	0	0	(0.09%)	(0.09%)	360
副總經理	黃明顯(註 9)	3,729	3,729	0	0	13,635	13,635	0	0	0	0	(0.09%)	(0.09%)	182
副總經理	謝富來(註 9)	3,602	3,602	0	0	13,426	13,426	0	0	0	0	(0.09%)	(0.09%)	0
副總經理	吳家炎	3,602	3,602	0	0	13,426	13,426	0	0	0	0	(0.09%)	(0.09%)	0

參、公司治理報告

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註 7)	財務報告內所有公司(註 8)
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	—	—
2,000,000 元(含)~ 3,500,000 元(不含)	—	—
3,500,000 元(含)~ 5,000,000 元(不含)	長沼一生	長沼一生
5,000,000 元(含)~ 10,000,000 元(不含)	—	—
10,000,000 元(含)~ 15,000,000 元(不含)	賴宏達	賴宏達
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	蘇純興、劉源森、陳建州、吳家炎、 謝富來、黃明顯	蘇純興、劉源森、陳建州、吳家炎、 謝富來、黃明顯
30,000,000 元(含)~ 50,000,000 元(不含)	—	—
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總 計	8	8

註 1：係填列 111 年總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 2：係填列 111 年總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。其中未計入酬金之司機報酬：1,921 仟元。

註 3：係填列 111 年經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額。

註 4：係揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 5：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益，111 年度稅後淨損為(19,330,194)仟元。

註 6：本欄係填列本公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額。

註 7：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 8：合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 9：係指本公司借調至合併報告內之公司及轉投資事業之人員。

註 10：賴宏達副總經理於 111 年 3 月退休。

參、公司治理報告

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

職稱	姓名	現金金額(元)(註 1)	總計(元)	總額占稅後純益之比例(%)	
經理人 (註 2)	總經理	蘇純興	0	0	0%
	執行副總經理	長沼一生			
	執行副總經理	劉源森			
	副總經理	陳建州			
	副總經理	賴宏達(註 3)			
	副總經理	黃明顯			
	副總經理	謝富來			
	副總經理	吳家炎			
	協理	王世豪			
	協理	水口啟			
	協理	劉傳宏			
	協理	劉松山			
	協理	吳品聰			
	協理	陳春山(註 3)			
	協理	葉嘉涵			
	協理	賴志偉			
	協理	賴光雄			
	協理	呂理銀			
	協理	翁銘倫			
	協理	韓志剛			
	協理	黃怡然(註 3)			
	協理/財務主管	于君健			
	公司治理主管	戴恒祐			
會計主管	陳亭汝				

註 1：係填列 111 年經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額。

註 2：經理人之適用範圍，依據金管會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：

- (1)總經理及相當等級者、(2)副總經理及相當等級者、(3)協理及相當等級者、
(4)財務部門主管、(5)會計部門主管、(6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人。

註 3：賴宏達副總經理於 111 年 3 月退休；陳春山協理於 111 年 1 月退休。

黃怡然協理於 111 年 2 月就任。

參、公司治理報告

(四). 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後純益比例之分析：

	本公司(個體)		合併報表所有公司		增減比例	
	酬金總額占稅後純益比例		酬金總額占稅後純益比例		本公司	合併報表 所有公司
	111 年度	110 年度	111 年度	110 年度		
董事	(0.24%)	2.98%	(0.29%)	3.11%	-3.23%	-3.40%
總經理及 副總經理	(0.67%)	0.76%	(0.67%)	0.80%	-1.43%	-1.47%

說明：本公司 111 年度稅後淨損(19,330,194)仟元，110 年度稅後純益 16,210,758 仟元。

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

- (1) 薪酬委員會定期檢討董事及經理人年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準及結構。並定期評估董事及經理人之目標達成情形。
- (2) 董事之酬金包括董事報酬(本公司章程第 28 條)、盈餘分配之酬勞及業務執行費用，盈餘分配之酬勞則依本公司章程 34 條規定，每年如有獲利，應提撥不超過 2% 為董事酬勞，出席費則依董事會出席與否支領之。
- (3) 本公司每年定期依【董事會績效評估辦法】，就整體董事會及個別董事成員、審計委員會及薪資報酬委員會進行績效評估，111 年 Q4 執行 111 年董事會績效評估，整體評估結果顯示，董事會運作情形為優，評估結果已於 112/1/17 董事會報告。公司的經營績效，除經營層的努力之外，亦展現出董事執行業務上的貢獻。本公司本業及價值鏈周邊事業於 111 年皆表現亮眼，但防疫保單理賠的衝擊，本期無獲利，故依公司章程第 34 條規定，不提撥董事酬勞。
- (4) 經理人之酬金包括薪資、獎金及員工酬勞，其中薪資依本公司「待遇支給辦法」支領，獎金及員工酬勞則依員工績效評核辦法，並參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人績效達成率，而核給不同的考績級數，並連結其績效獎金及員工酬勞，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，主要評估項目如：年度方針項目推行達成率、販賣台數年度達成率、產品別獲利達成率等，且隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

參、公司治理報告

四、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

1. 董事會運作情形資訊：最近年度(111年)董事會開會 9 次(A)·董事出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(B/A)(註 2)	備註
董事長	純永投資股份有限公司代表人：黃南光	3	0	100%	第 20 屆 法人董事任期 自 111 年 6 月 21 日 改選前
董事	純永投資股份有限公司代表人：林麗華	3	0	100%	
董事	純永投資股份有限公司代表人：黃志誠	3	0	100%	
董事	純永投資股份有限公司代表人：黃文瑞	3	0	100%	
董事	永慧開發有限公司代表人：蘇一仲	3	0	100%	
董事	豐岡企業股份有限公司代表人：蘇純興	3	0	100%	
董事	豐岡企業股份有限公司代表人：蘇晶	3	0	100%	
董事	永慧開發有限公司代表人：蘇利永	3	0	100%	
董事	遠拓投資股份有限公司代表人：柯濬源	3	0	100%	
董事	貴隆投資股份有限公司代表人：張世英	3	0	100%	
董事	豐田自動車株式會社代表人：長沼一生	2	1	67%	
獨立 董事	施顯富	3	0	100%	第 20 屆 獨立董事任期 自 111 年 6 月 21 日 改選前
	蘇錦夥	3	0	100%	
	吳師豪	3	0	100%	
董事長	純永投資股份有限公司代表人：黃南光	5	1	83%	第 21 屆 法人董事任期 自 111 年 6 月 21 日 改選後起
董事	純永投資股份有限公司代表人：林麗華	6	0	100%	
董事	純永投資股份有限公司代表人：黃志誠	6	0	100%	
董事	純永投資股份有限公司代表人：黃文瑞	6	0	100%	
董事	永慧開發有限公司代表人：蘇一仲	6	0	100%	
董事	豐岡企業股份有限公司代表人：蘇純興	6	0	100%	
董事	豐岡企業股份有限公司代表人：蘇晶	6	0	100%	
董事	永慧開發有限公司代表人：蘇利永	6	0	100%	
董事	遠拓投資股份有限公司代表人：柯濬源	6	0	100%	
董事	貴隆投資股份有限公司代表人：張世英	6	0	100%	
董事	豐田自動車株式會社代表人：長沼一生	6	0	100%	
獨立 董事	李朝森	6	0	100%	第 21 屆 獨立董事任期 自 111 年 6 月 21 日 改選後起
	蘇錦夥	6	0	100%	
	吳師豪	6	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：
 - (一). 證券交易法第14條之3所列事項：本公司已設置審計委員會，故不適用證券交易法第14條之3所列事項。
 - (二). 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：本公司無此情形。
- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：
 - (一). 111年1月20日第20屆第23次董事會，議案迴避之執行情形如下：
 - (1). 討論和泰聯網股份出售案，因涉及黃南光董事長、蘇純興董事、長沼一生董事、林麗華董事、黃志誠董事、柯濬源董事、蘇晶董事、張世英董事、蘇利永董事因有自身利害關係，及蘇一仲董事因二親等內血親須利益迴避，故依規定自行迴避且未參與討論及表決。
 - (2). 討論經理人聘任案，因林麗華董事為二親等內血親關係須利益迴避，故依規定自行迴避且未參與討論及表決。
 - (二). 111年3月24日第20屆第24次董事會，議案迴避之執行情形如下：

討論薪資報酬委員會審議110年度董事酬勞金額案，因涉及在座董事之利益，各法人董事之代表人依規定自行迴避且未參與討論及表決。
 - (三). 111年6月29日第21屆第2次董事會，議案迴避之執行情形如下：
 - (1). 討論薪資報酬委員會委員委任案，因獨立董事亦為薪資報酬委員會成員，故依規定3名獨立董事自行迴避且未參與討論及表決。
 - (2). 討論和泰集團人力資源發展委員會委員委任案，因蘇利永董事、林麗華董事、李朝森獨立董事、蘇錦夥獨立董事、吳師豪獨立董事為和泰集團人力資源發展委員會成員，及其蘇一仲董事因二親等內血親須利益迴避，故依規定自行迴避且未參與討論及表決。
 - (3). 討論永續發展委員會委員委任案，因黃文瑞董事、蘇晶董事、李朝森獨立董事、蘇錦夥獨立董事、吳師豪獨立董事為永續發展委員會委員，及其蘇純興董事因二親等內血親須利益迴避，故依規定自行迴避且未參與討論及表決。
 - (四). 111年12月22日第21屆6次董事會，議案迴避之執行情形如下：

討論執行副總聘任案，因涉及長沼一生董事自身利害關係，故依規定自行迴避且未參與討論及表決。
- 三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：
 - (一). 本公司於 107 年 12 月 27 日董事會通過設置企業社會責任委員會，直接隸屬於董事會，110 年更名為「永續發展委員會」，主要職責制定公司永續發展策略以及各項活動之展開與監督。
 - (二). 公司於每年 Q4 進行董事會績效評估自評，最近一次自評為 111 年 Q4 執行 111 年董事會績效評估，整體評估結果顯示，董事會運作情形為優；每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估，最近一次外評為 110 年 Q4 委託財團法人台灣誠正經營暨防弊鑑識學會執行 110 年董事會績效評估，整體評估結果顯示，董事會運作良好。

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：(1) 年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2) 年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

參、公司治理報告

2. 董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
自評： 每年執行一次 外評： 每三年執行一次	111年1月1日 至111年12月 31日	董事會	1. 董事會、董事成員、審計委員會及薪資報酬委員會內部自評 2. 每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次	衡量項目，含括下列五大面向： A. 對公司營運之參與程度 B. 提升董事會決策品質 C. 董事會組成與結構 D. 董事之選任及持續進修 E. 內部控制
		董事成員		衡量項目，含括下列六大面向： A. 公司目標與任務之掌握 B. 董事職責認知 C. 對公司營運之參與程度 D. 內部關係經營與溝通 E. 董事之專業及持續進修 F. 內部控制
		審計委員會		衡量項目，含括下列五大面向： A. 對公司營運之參與程度 B. 審計委員會職責認知 C. 提升審計委員會決策品質 D. 審計委員會組成及成員選任 E. 內部控制
		薪資報酬委員會		衡量項目，含括下列四大面向： A. 對公司營運之參與程度 B. 薪資報酬委員會職責認知 C. 提升薪資報酬委員會決策品質 D. 薪資報酬委員會組成及成員選任

(二). 審計委員會運作情形

本公司自 105 年 6 月 21 日起成立審計委員會。

審計委員會審議的事項包括：

- 1、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 2、內部控制制度有效性之考核。
- 3、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 4、涉及董事自身利害關係之事項。
- 5、重大之資產或衍生性商品交易。
- 6、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 7、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 8、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 9、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 10、由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 11、「企業併購法」規定之併購事項，並依該法第六條及「公開發行公司併購特別委員會設置及相關事項辦法」規定辦理。
- 12、其他公司或主管機關規定之重大事項。

參、公司治理報告

最近年度(111年)審計委員會開會 6 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率 (%)(B/A)(註)	備註
獨立董事	施顯富	3	0	100%	獨立董事任期自 108 年 6 月 20 日開始，於 111 年 6 月 21 日改選後解任
獨立董事	蘇錦夥	6	0	100%	新任獨立董事任期自 111 年 6 月 21 日改選後開始
獨立董事	吳師豪	6	0	100%	新任獨立董事任期自 111 年 6 月 21 日改選後開始
獨立董事	李朝森	3	0	100%	新任獨立董事任期自 111 年 6 月 21 日改選後開始

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一). 證券交易法第14條之5所列事項：

審計委員會 日期/期別	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會 意見之處理
111.1.20 第2屆第14次	案由一：111年財務報告簽證會計師更換案 案由二：內部控制制度修正案 案由三：印信管理辦法修正案 案由四：和泰聯網股份出售案	經主席徵詢全體委員無異議，照案通過，並提交董事會決議	照原案表決通過
111.3.24 第2屆第15次	案由一：110年度內部控制制度聲明書案 案由二：110年度營業報告書及財務報表審議案 案由三：110年度盈餘分派案 案由四：「編製與申報永續報告書作業辦法」訂定案 案由五：「企業社會責任實務守則」修正案 案由六：「取得或處份資產處理程序」修正案	經主席徵詢全體委員無異議，照案通過，並提交董事會決議	照原案表決通過
111.5.11 第2屆第16次	案由一：111年第1季合併財務報告 案由二：參與起而行綠能股份有限公司現金增資案	經主席徵詢全體委員無異議，照案通過，並提交董事會決議	照原案表決通過
111.8.11 第3屆第1次	案由一：楊梅物流中心第三倉庫新建工程案 案由二：111年第2季合併財務報告 案由三：111年和泰產險(股)公司背書保證額度案 案由四：111年和泰車體銷售(股)公司背書保證額度案	經主席徵詢全體委員無異議，照案通過，並提交董事會決議	照原案表決通過

參、公司治理報告

審計委員會日期/期別	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
111.9.27 第3屆第2次	案由一：參與認購和泰產物保險(股)私募發行之新股案	經主席徵詢全體委員無異議，照案通過，並提交董事會決議	照原案表決通過
111.11.10 第3屆第3次	案由一：112年年度稽核計畫案 案由二：111年第3季合併財務報告 案由三：簽證會計師獨立性評估案 案由四：112年度委託資誠聯合會計師事務所會計師公費案 案由五：「董事會議事規範」修正案 案由六：「董事會績效評估辦法」修正案	經主席徵詢全體委員無異議，照案通過，並提交董事會決議	照原案表決通過

(二). 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一). 獨立董事與會計師之溝通摘要：

日期	溝通重點
111.3.24	1. 會計師就110年度個體財務報告及合併財務報告查核結果進行說明，並針對關鍵查核事項查核結果進行溝通。 2. 會計師與獨立董事就所提問題討論與溝通。
111.8.4	1. 會計師說明「和泰集團111年度合併財務報表及和泰汽車民國111年度個體財務報表」相關查核事宜。 2. 會計師與獨立董事就所提問題討論與溝通。

(二). 獨立董事與內部稽核主管之溝通摘要：

日期	溝通重點
111.3.24	110年第四季稽核業務執行報告
111.5.11	111年第一季稽核業務執行報告
111.8.11	111年第二季稽核業務執行報告
111.11.10	111年第三季稽核業務執行報告

參、公司治理報告

(三). 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「和泰汽車公司治理實務守則」，並已揭露於公開資訊觀測站及官方網站。	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		本公司設有發言人、專責單位及股務代理機構處理股東事宜外，另於公司網站設置『股東服務』及『利害關係人專區』供股東詢問及發表意見，並依相關程序處理及回應。	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		本公司主要股東結構穩固，依據股務代理機構提供之股東名冊及定期申報董事及經理人股權異動資訊，以掌握股東持股情形。	
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		本公司訂定「關係企業運作管理辦法」以及「關係企業運作管理辦法施行細則」，並依內部控制稽核制度定期執行子公司之監理作業，以落實對子公司風險控管機制。	
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		本公司為建立良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，已制定「內部重大資訊處理作業程序」，並於內控制度管理性控制作業中訂定「防範內線交易之管理」，載明相關內線交易之禁止規範。	
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策具體管理目標及落實執行？	V		為強化公司治理並促進董事會結構健全發展，本公司已訂定「公司治理實務守則」，其中第20條第3項規範董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求擬定適當之多元化方針。 本公司亦注重董事會成員的性別平等，故於每屆改選時，都檢討女性董事席次，並在董事提名時列入考量。108年改選，新增1位女性董事，共計有2位女性董事，佔比為14.3%，較上屆提升7.2%，公司未來會持續努力以提升女性董事席次為目標（達總席次之33%），並於每屆改選董事時列入考量，漸進式增加女性董事席次。本公司落實多元化政策之情形，請參考第33-34頁。	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定

參、公司治理報告

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因										
	是	否		摘要說明									
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		<p>本公司除依法成立審計、薪酬委員會，另基於善盡企業社會責任之理念，本公司已於107年12月27日董事會通過設置企業社會責任委員會(110年更名為「永續發展委員會」)，隸屬於董事會；同日通過「企業社會責任委員會組織規程」。</p> <p>委員會成員共有5位，由蘇錦夥獨立董事、吳師豪獨立董事、李朝森獨立董事、黃文瑞董事及蘇晶董事擔任委員，其中吳師豪獨立董事，係高雄科技大學行銷與流通管理系教授，並曾任商發院副院長，在公益行銷方面皆有涉略。蘇錦夥獨立董事曾任中衛發展中心總經理，其致力於輔導產業發展及轉型。李朝森獨立董事曾任國瑞汽車總經理，有豐富的公益實作與管理經驗，三位獨立董事在CSR領域均具備專業能力。</p> <p>委員會主要職責制定公司永續發展策略以及各項活動之展開與監督。委員會下設三個工作推行小組，分別運作不同利害關係人所關切之議題及協同公司相關部門推動所規劃的工作。委員會一年召開兩次，透過定期會議的召開，訂定和泰年度永續發展政策及檢視環境、社會公益及公司治理等議題方針執行情形，並且每年一次向董事會報告運作成果。</p> <p>111年永續發展委員會運作情形如下：</p> <p>(1) 本年共開會2次，其中五位委員出席率100%。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>期別</th> <th>開會日期</th> <th>會議內容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>第3屆第1次</td> <td>111年7月12日</td> <td>1.環境保護小組營運報告 2.社會公益小組營運報告</td> </tr> <tr> <td>第3屆第2次</td> <td>111年12月5日</td> <td>3.公司治理小組營運報告</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 於111年12月22日已將永續發展委員會運作情形提報董事會。</p> <p>另外亦設置職業安全衛生委員會、資訊安全委員會、環境管理委員會、CS委員會、和泰集團人力資源發展委員會。</p>	期別	開會日期	會議內容	第3屆第1次	111年7月12日	1.環境保護小組營運報告 2.社會公益小組營運報告	第3屆第2次	111年12月5日	3.公司治理小組營運報告	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定
期別	開會日期	會議內容											
第3屆第1次	111年7月12日	1.環境保護小組營運報告 2.社會公益小組營運報告											
第3屆第2次	111年12月5日	3.公司治理小組營運報告											
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		<p>本公司於105年12月29日董事會通過訂定「和泰汽車股份有限公司董事會績效評估辦法」，111年11月10日修訂，每年Q4進行當年度之董事會績效評估之範圍，包含整體董事會及個別董事成員、審計委員會及薪資報酬委員會之績效評估。</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定									
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		<p>審計委員會及董事會每年一次評估簽證會計師獨立性，且於111.11.10審計委員會及董事會審議並通過簽證會計師之獨立性，資誠聯合會計師事務所之王方瑜會計師及徐聖忠會計師，除簽證案件之費用外，與本公司並無其他利益或業務關係，其家庭成員及審計小組亦未有違反獨立性之情事(註1)。</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定									

參、公司治理報告

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
四、公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		<p>本公司於110.6.23經第20屆董事會第18次會議決議通過設置專職公司治理主管，主要負責業務有：本公司股務、上市相關法令遵循、股東會及董事會運作、協助提供董事執行業務所需之資料等。</p> <p>111年公司治理重點業務推展情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.辦理董事會成員六小時之「到府授課」之進修課程，每月亦提供各種公司治理相關課程，供全體董事自由選擇進修，111年每位董事上課平均時數為9.6小時，大於董事進修時數之規定6小時。 2.針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，於就任時提供董事會成員，建立LINE官方帳號「和泰小幫手」，即時與董事互動並更新資訊。 3.檢視相關資訊機密等級並提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。 4.評估及投保「董事及重要職員責任保險」，並於董事會詳細說明投保金額、承保範圍及保險費率等資訊。 5.於111年底依「董事會績效評估辦法」執行董事會績效自評，並於112年1月董事會報告評估結果。 6.依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。 7.依法辦理董事會召開相關事宜，製作發送議事錄。 8.定期召集會計師、獨立董事、稽核、財會主管之溝通會議，以落實內稽內控制度。 	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		<p>本公司非常重視與主要利害關係人的交流，並回應利害關係人的期望與需求，故建立多元的溝通機制來聆聽建議，包括：設置0800免付費服務專線、企業網站設有「利害關係人專區」及社群媒體等，透過利害關係人給予之回饋，加速公司績效的向上提升。本公司也將繼續進一步加強與利害關係人的對話，以切實滿足社會的期望，並將其運用到我們的未來計劃中。</p> <p>本公司亦針對利害關係人所關注之經濟、社會及環境面相關議題進行回應，並將「利害關係人溝通情形」每年一次於12月底向董事會報告。</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		<p>本公司委任「統一綜合證券股份有限公司」代為辦理股東會事務。</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		<p>本公司網站(www.hotaimotor.com.tw)設置『投資人關係』專區揭露財務業務相關資訊，並定期更新最新資料。</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定

參、公司治理報告

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V	V	本公司已架設中文及英文網站，由公關法務部負責公司資訊之蒐集及揭露，並即時更新網站相關資訊。本公司亦依法架構完整之發言人制度，由劉松山協理擔任發言人，謝琴韻經理擔任代理發言人。111年於每季財報公告後，共計受邀辦法說會四次，並將相關簡報內容公告於公司網站及公開資訊觀測站。	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V	V	本公司依相關規定，於會計年度終了後75日內公告並申報年度財務報告，並於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告及各月份營運情形。	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V	V	<p>(一) 員工權益：依勞基法及本公司人事規章辦理，定期召開勞資會議及提供員工意見信箱，保障員工權益。</p> <p>(二) 僱員關懷：委託專業人員或機構辦理員工協助方案，包括醫療健康諮詢、體能課程及在職教育等。</p> <p>(三) 投資者關係：本公司以保障股東權益為最大目標，並公平對待所有股東，並依相關規定即時於「公開資訊觀測站」公告有關財務、業務、內部人持股異動情形等公司重大訊息。</p> <p>(四) 供應商關係：本公司長期以來與供應商保持緊密之合作關係及暢通之溝通管道，並尊重及維護其應有的合法權益，更以共同致力於提供消費者更好的商品與服務、建構價值鏈的永續發展能力為目標。</p> <p>(五) 利害關係人之權利：本公司格外重視無論是來自銷售端的顧客、合作夥伴、內部的員工、股東及投資人、社區等公司之利益關係者之聲音與意見，作為促使本公司改進與進步的動力，進而為整個社會帶來良善的循環有益的貢獻。</p> <p>(六) 董事進修之情形：依臺灣證券交易所股份有限公司「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定辦理，詳請參閱本章附錄：「董事進修情形」表。</p> <p>(七) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司有關營運重大政策、投資案、背書保證、資金貸與、銀行融資等重大議案皆經適當權責部門評估分析及依董事會決議執行，稽核室亦依風險評估結果擬訂及執行年度稽核計劃，以落實監督機制及控管各項風險管理之執行。</p> <p>(八) 客戶政策之執行情形：本公司以創造超越顧客期待的感動服務為追求目標，透過客服專線、顧客關懷、車輛銷售、維修服務、物流系統、資訊整合系統及具體實踐豐田模式(TOYOTA WAY)的「持續改善」與「人性尊重」兩大精神，提供全方位之顧客服務。</p> <p>(九) 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事及重要職員購買責任保險。</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定

參、公司治理報告

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否		摘要說明
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：</p> <p>本公司第九屆公司治理評鑑排名為6-20%，未來將持續強化公司治理，預計提升項目如下：</p> <p>(1) 公司於每月10日(含)前將內部人上月持股變動情形上傳至公開資訊觀測站。</p> <p>(2) 股東會後上傳全程不間斷錄音錄影檔。</p> <p>(3) 制定職場多元化或推動性別平等政策，並揭露其實施情形。</p>			

註 1：會計師獨立性評估標準

項次	評核內容	評估結果	是否符合獨立性
1	會計師本人或其配偶、未成年子女是否與本公司有投資或分享財務利益之關係？	否	是
2	會計師本人或其配偶、未成年子女是否與本公司有資金借貸？但委託人為金融機構且為正常往來者，不在此限。	否	是
3	會計師或審計服務小組成員是否目前或最近二年內擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務？	否	是
4	會計師或審計服務小組成員是否宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券？	否	是
5	會計師或審計服務小組成員除依法令許可之業務外，是否代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護？	否	是
6	會計師或審計服務小組成員是否與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人具有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係？	否	是
7	卸任一年以內之共同執業會計師是否擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務？	否	是
8	會計師或審計服務小組成員是否收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠？	否	是
9	會計師是否現受委託人或受查人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人？	否	是

參、公司治理報告

附錄 1：董事進修情形

姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
黃南光、蘇純興、長沼一生、蘇一仲、林麗華、黃志誠、柯濬源、蘇晶、黃文瑞、張世英、蘇利永、施顯富、蘇錦夥、吳師豪	111/06/29	台灣董事學會	企業永續的加速器 CSR, ESG 及 SDGs	3
黃南光、蘇純興、長沼一生、蘇一仲、林麗華、黃志誠、柯濬源、蘇晶、黃文瑞、張世英、蘇利永、施顯富、蘇錦夥、吳師豪	111/09/27	台灣董事學會	數位匯流新經濟·預見 2025 年趨勢與典範	3
蘇純興、蘇利永	111/06/23	中華獨立董事協會	洗錢防制實務探討與最新規定	3
黃志誠、黃文瑞、蘇錦夥	111/12/02	台灣董事學會	後疫情·家族企業永續長青的關鍵	3
黃文瑞	111/09/13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	晶圓代工與先進封裝技術與供應鏈商機	3
	111/09/16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	循環經濟效益及其商業模式	3
	111/10/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	元宇宙與加密貨幣區塊鏈的未來發展	3
	111/10/11	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業併購過程之併購整合議題探討	3
	111/11/16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	電動車與智慧車的技術發展與商機	3
	111/12/13	中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3
李朝森	111/08/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業財務危機預警與類型分析	3
	111/08/26	中華公司治理協會	審計委員會如何督導內部控制之有效性	3
蘇錦夥	111/02/25	中華公司治理協會	2022 年全球及台灣經濟展望	1
	111/04/21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	快速解讀與準備公司治理 3.0 之 ESG 揭露要求	3
	111/07/07	中華公司治理協會	上市櫃公司之淨零減碳路徑	1
	111/11/16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	電動車與智慧車的技術發展與商機	3
吳師豪	111/10/11	台灣證券交易所	獨立董事及審計委員會行使職權參考指引發布暨董監宣導會	3

附錄 2：和泰汽車經理人及派駐關係企業董事、監察人進修情形

姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
劉源森、陳建州、黃明顯、謝富來、吳家炎、劉松山、吳品聰、葉嘉涵、賴光雄、王世豪、賴志偉、呂理銀、黃怡然	111/06/29	台灣董事學會	企業永續的加速器-CSR,ESG 及 SDGs	3
陳建州、黃明顯、吳家炎、劉傳宏、劉松山、吳品聰、葉嘉涵、賴光雄、王世豪、賴志偉、呂理銀、黃怡然	111/09/27	台灣董事學會	數位匯流新經濟·預見 2025 年趨勢與典範	3

參、公司治理報告

(四).本公司薪資報酬委員會之組成及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

姓名 條件	李朝森 (獨立董事) (召集人)	蘇錦夥 (獨立董事)	吳師豪 (獨立董事)
專業資格 與經驗	畢業於台灣大學機械研究所及中央大學高階主管企管碩士班碩士；現任精勁公司總經理/首席顧問；具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗；現任為和泰汽車獨立董事。	畢業於亞洲理工學院工業工程與管理學系；曾任中衛發展中心總經理及經濟部工業局專任委員；具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗；現任為和泰汽車獨立董事。	畢業於台北大學企業管理研究所；曾任財團法人商業發展研究院副院長；現任高雄科技大學行銷與流通管理系教授；具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗；現任為和泰汽車獨立董事及臺鹽實業獨立董事。
獨立性 情形	請參閱年報 P.33		
兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數	無	無	1

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- (2) 薪資報酬委員會定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構；並定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形。
- (3) 本屆委員任期：111 年 6 月 29 日至 114 年 6 月 20 日，111 年薪資報酬委員會開會 5 次(A)，委員資格及出席情形如下：

註：(A)年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(B)年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計。

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	施顯富	3	0	100%	於 111 年 6 月 29 日改選後解任
召集人	李朝森	2	0	100%	於 111 年 6 月 29 日改選後就任
委員	吳師豪	5	0	100%	於 111 年 6 月 29 日改選後連任
委員	蘇錦夥	5	0	100%	於 111 年 6 月 29 日改選後連任

一、薪酬委員會運作情形：

1. 薪酬委員會於民國 111 年 1 月、3 月、5 月、8 月、11 月召開 5 次會議，討論事由包括：
 - 經理人薪資審議
 - 經理人調薪
 - 董事酬勞金額及員工酬勞金額
 - 年終獎金暨績效獎金提撥調整
 - 經理人績效獎金及員工酬勞
2. 上述事項皆經薪酬委員會審閱或核准通過

二、其他應記載事項：

1. 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議：無。
2. 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。

參、公司治理報告

(五).推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因							
	是	否		摘要說明						
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		<p>本公司於107年經董事會通過設置企業社會責任委員會，直接隸屬於董事會，110年更名為「永續發展委員會」，委員成員為本公司之董事及獨立董事。委員會主要職責制定公司永續發展策略以及各項活動之展開與監督。委員會下設立三個工作推行小組，分別運作不同利害關係人所關切之議題及協同公司相關部門推動所規劃的工作。委員會一年召開兩次，透過定期會議的召開，訂定和泰年度永續發展政策及檢視環境、社會公益及公司治理等議題方針執行情形，並且每年一次向董事會報告運作成果。112年訂定方針如下：</p> <table border="1"> <tr> <td>環境保護</td> <td> 一、完善集團減碳體制，堅持企業永續經營承諾 二、樹立亞太區豐田環管 No.1 標竿 三、擴大品牌/集團環保影響力 </td> </tr> <tr> <td>社會公益</td> <td> 一、運用集團核心優勢，擴大「與美好台灣同行」公益聲量，樹立本土最暖移動服務企業形象 二、藝文培育 三、強化優秀人才自然匯聚力 四、優化員工體驗，持續提升員工認同度 </td> </tr> <tr> <td>公司治理</td> <td> 一、發展和泰集團 ESG 永續發展推行體制，綜整並提昇集團 ESG 整體影響力及聲量 二、透過多元手法強化集團遵法，持續提升內部人員遵法意識 三、依循公司治理 3.0 藍圖以促進公司永續發展 </td> </tr> </table>	環境保護	一、完善集團減碳體制，堅持企業永續經營承諾 二、樹立亞太區豐田環管 No.1 標竿 三、擴大品牌/集團環保影響力	社會公益	一、運用集團核心優勢，擴大「與美好台灣同行」公益聲量，樹立本土最暖移動服務企業形象 二、藝文培育 三、強化優秀人才自然匯聚力 四、優化員工體驗，持續提升員工認同度	公司治理	一、發展和泰集團 ESG 永續發展推行體制，綜整並提昇集團 ESG 整體影響力及聲量 二、透過多元手法強化集團遵法，持續提升內部人員遵法意識 三、依循公司治理 3.0 藍圖以促進公司永續發展	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定
環境保護	一、完善集團減碳體制，堅持企業永續經營承諾 二、樹立亞太區豐田環管 No.1 標竿 三、擴大品牌/集團環保影響力									
社會公益	一、運用集團核心優勢，擴大「與美好台灣同行」公益聲量，樹立本土最暖移動服務企業形象 二、藝文培育 三、強化優秀人才自然匯聚力 四、優化員工體驗，持續提升員工認同度									
公司治理	一、發展和泰集團 ESG 永續發展推行體制，綜整並提昇集團 ESG 整體影響力及聲量 二、透過多元手法強化集團遵法，持續提升內部人員遵法意識 三、依循公司治理 3.0 藍圖以促進公司永續發展									
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		<p>隨著汽車行業面臨百年一遇的巨大變化，需要做出更正確的決策並提高營運效率。同時，以環境(E)、社會(S)和治理(G)為考量的利害關係人，對公司非財務議題的績效期望也在提高。和泰汽車嘗試將各面向議題與長期的組織策略、風險和機會互相結合，來為主要利害關係人創造價值。在編撰報告書前置作業的永續議題蒐集上，我們遵循準則GRI Standards所建議之永續性脈絡。因此我們除參考國際上企業社會責任的相關準則與報告書編撰規範，包括GRI、SDGs與ISO 26000 外，也突破既有規範的框架，同步考量到全球永續發展之風險/機會、利害關係人回饋、汽車產業特有趨勢與外部顧問專家建議之議題。</p> <p>和泰汽車對各面向之風險管理極為重視，除各部門均謹慎辨識可能存在之風險，研判風險影響程度及發生頻率，並須掌握跨部門與風險之間的相互影響外，財務部門則依照董事會核准之政策執行，並針對利率與匯率波動、通膨或通縮變化等財務或有風險，進行長期的研究、評估、防範及規避作業。</p> <p>和泰汽車未從事任何高風險、高槓桿之投資行為。而針對資金貸與他人及背書保證等作業，則規定集</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定						

參、公司治理報告

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			團內各子公司訂定「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」，作為相關控管依據。至於衍生性商品之交易，則悉依「和泰汽車股份有限公司從事衍生性商品交易處理程序」的規定辦理。	
三、環境議題				
(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		<p>1. 和泰汽車的環保理念乃依循日本豐田汽車之地球環境憲章，來推行對環保的原則與行動。該憲章包含四項基本原則與四大指導方針。並致力於達成「TOYOTA 2050年環境6大挑戰」之願景，包含(1)新車CO2零排放、(2)車輛生命週期CO2零排放、(3)工廠CO2零排放、(4)最小量及優化用水、(5)建立循環型社會與制度、(6)建立與自然和諧相處的未來社會。</p> <p>2. 和泰汽車於90年正式成立環境管理委員會，並協同豐田經銷商及和泰集團關係企業各公司設立環境委員會事務局，每半年召開一次集團社內暨豐田經銷商環境管理委員會。因應台灣宣誓2050淨零排放，和泰集團規劃依階段展開溫室氣體盤查暨查證作業，並導入ISO14064-1認證，確實盤點集團各公司排放狀況，未來將依據查證結果找出優先改善項目，並設定減排目標，逐年降低排放量，朝向淨零邁進。</p> <p>3. 為有效管理銷售與維修服務作業可能對環境造成的負面衝擊，實現和泰重視環境保護與追求永續經營的承諾，引用ISO 14001(註2)國際環境管理系統標準，實施並維持環境管理系統，並透過內部稽核與外部審查，確保環境管理業務能適切地有效運作。更以PDCA的改善精神，將環境管理系統拓展至價值鏈上的夥伴，同步進行改善來共同降低因營運而對環境產生之衝擊。我們承諾持續支援合作夥伴的環境行動，以確保各領域皆被納入環境風險的考量。同時也全力配合日本豐田汽車對環境保護的要求，再輔以整合集團施策成果進行對外揭露及與利害關係人溝通。</p> <p>(註1)：和潤企業、和泰產險、車美仕、和泰興業、和運租車、長源汽車、和泰豐田物料運搬、和雲行動服務、和泰聯網、和泰移動、和泰車體</p> <p>(註2)：ISO14001證書效期為111/11/4~114/11/3</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		<p>1. 為減少在維修過程中產生的環境衝擊，我們積極導入各種污染防治設備及流程，從小規模的環境改善與節省能源的活動做起。目前已針對供油系統、有機溶劑揮發性氣體、再生零件與環境危害物質，提出具體的對策，更將相關做法逐步落實到經銷商及供應商。</p> <p>2. 為避免大量冷媒逸散至大氣，造成臭氧層的破壞與溫室氣體濃度的上升，80年即率先同業在全台</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定

參、公司治理報告

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			<p>經銷商服務廠投資約5千萬元導入R12及R134a冷媒回收機。透過回收循環再利用，有效將殘餘冷媒完全回收、儲存，回收之冷媒，透過淨化、再生，使檢修車輛完畢後再行使用。111年豐田經銷商全年R134a冷媒回收量達19.6公噸，以全球暖化潛勢(GWP)為1,530計算，約避免29,988噸CO₂排放量。</p> <p>3. 和泰汽車協助經銷商服務據點自92年起導入中央供油設備，減少機油瓶廢棄量，持續推動廢棄物減量措施，平均每年減量百萬個的機油空瓶，111年共減量約293萬瓶，大幅減少油氣飄散和塑膠廢棄物的產生。</p> <p>4. 和泰汽車朝向循環經濟發展，講求零件的再生回復。我們將原車裝著之零件回收後，針對損壞部分以原廠零件更換或維修，並以較優惠之價格鼓勵消費者使用再生零件。品項有自動變速箱、冷氣壓縮機、動力轉向方向機/泵浦及HYBRID電池等。</p>	
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		<p>1. 和泰汽車已針對「法規」、「市場」、「商譽」、「極端氣候事件」進行重大風險鑑別與制定因應對策。</p> <p>2. 針對「極端氣候事件」項目，主要風險係因氣候變遷引發更頻繁或更劇烈的天然災害(如熱帶氣旋、強降雨或冰雪)，導致產品及零件在配送時產生延遲，影響營運效率與準時交車率，衝擊市場銷售的業績。和泰汽車已建立完整庫存配送及通報管理系統，以因應任何的緊急狀況，將衝擊降至最低。</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		<p>1. 溫室氣體以主要之辦公室及廠區(含：台北總公司、新莊園區、楊梅園區)之用水、汽油、柴油及天然氣之二氧化碳當量(註1)為盤查項目，111年和泰汽車的溫室氣體總排放量共約1,578公噸二氧化碳當量，87%是來自於電力的使用，故範疇二的間接能源排放，為二氧化碳排放的主要來源。若以溫室氣體排放強度(公噸二氧化碳當量/每人)檢視，111年排放強度為2.80，較110年之2.63上升6%。能源耗用成長係因110年疫情嚴峻期間採行居家上班所致。</p> <p>2. 用水量之統計範圍與溫室氣體相同(含：台北總公司、新莊園區、楊梅園區)。水資源的來源皆由自來水公司提供，因此並未對任何水源產生顯著影響；使用後的廢水量相等於總取水量，並全部排放至政府下水道統一處理。111年和泰汽車用水量約為1.7萬度，較前一年度降低約5%。</p> <p>3. 由於和泰汽車非屬製造業，故以非有害廢棄物(如：一般生活垃圾)進行統計，統計範圍與溫室氣體相同(含：台北總公司、新莊園區、楊梅園區)。111年共計產生約40.9噸廢棄物，較前一年度增加約3.8%，主因為110年疫情嚴峻期間採行居家上</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。

參、公司治理報告

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>班所致。</p> <p>4. 日本豐田汽車之「地球環境憲章」(Toyota Earth Charter)是和泰汽車環保理念的最高依循原則，該憲章將環境保護與社會和諧，融入營運的核心，和泰汽車亦進行中、長期規劃，以逐步邁向保護地球環境的最終目標，同時訂有環境永續政策，包含政府政策、強化能源利用效率、打造節能工作環境與強化環保意識等四大面向，持續邁向永續發展。111年和泰汽車設定之節能目標為CO₂下降9%及水/廢棄物降低3% (基準年為108年)，經檢視年度實績，各項目皆達成減量目標。</p> <p>(註1)排放係數資料來源為溫室氣體排放係數管理表6.0.4版，GWP值為IPCC AR6。</p>	
四、社會議題				
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		<p>為善盡企業社會責任，保障員工及各利害關係人之基本人權，本公司支持並自願遵循國際人權公約：《聯合國世界人權宣言》，尊重國際公認之基本人權，並遵循《國際勞工組織》以保障員工之合法權益，充分體現尊重與保護人權之責任，有尊嚴的對待及尊重一切受薪同仁，包含契約人員、實習生等。本公司關注之人權議題及管理政策如下：</p> <p>1. 提供公平的工作環境並訂定員工行為準則：本公司盡全力遵守勞動相關法令及精神，鼓勵並支持員工的個人成長，以提供平等的僱用機會及維持公平、穩定的工作條件，為員工打造安全、和諧的工作環境。每位員工應尊重人權，不歧視任何性別、年齡、國籍、種族、民族、信仰、教派、殘疾、婚姻或親屬狀況，亦不侵害人權，如強迫勞動、僱用童工、騷擾他人...等，絕不容許歧視或侵害其權利。</p> <p>2. 提供有效保障勞動權益及友善和諧的勞資關係：落實薪酬福利、訓練、考評與升遷機會之公平，且提供有效、適當之申訴機制，避免危害員工權益之事情。</p> <p>3. 本公司根據《性別工作平等法》第十三條第一項、勞動部頒布之《工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法訂定準則》及《性騷擾防治法》第七條第一項、第二項規定，訂定「和泰汽車工作場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」，定期宣導並於新進人員教育訓練中，規劃與實施「工作場所性騷擾防治課程」。關係企業亦針對「工作場所性騷擾防治措施」進行宣導。</p> <p>4. 提供安全的工作環境：本公司重視員工安全與健康之工作環境，設置職業安全衛生管理組織，持續改善工作環境與衛生條件，致力降低職業災害之風險及保障員工之身心健康。</p> <p>5. 落實資訊安全：為尊重各利害關係人之隱私權，保障個人資料的蒐集及合法使用，本公司建置完善之</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。

參、公司治理報告

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>資訊安全管理機制，以管控資料存取及防護資料外洩。</p> <p>本公司期許所有合作夥伴，一同提升人權相關議題的管理及國際人權意識，符合本政策的精神與基本原則。</p>	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		<p>本公司依循相關勞動法規制定內部規範及作業辦法，並致力於員工發展與福利措施如以下說明：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 員工留任：本集團藉由提供員工生涯發展機會、工作生活平衡及提升主管能力來促進員工留任。過去三年平均員工離職率為3%以下。 2. 本公司的員工薪酬係依「員工待遇支給辦法」辦理，並參考薪資調查報告進行調整，確保員工薪酬符合市場水準。 3. 績效管理與發展：和泰汽車公司績效管理與發展系統的旨在整合、提升個人及組織整體績效。其中包含原則：個人應為其績效負責、主管與部屬共同合作參與、持續互動與溝通、績效與發展並重。另依公司章程第34條規定，公司如有獲利，應提撥百分之一為員工酬勞，除此之外，每年依公司經營績效提撥員工績效獎金，依員工個人的考核狀況於每年6月發放獎金。 4. 員工發展：持續學習是和泰汽車公司發展員工的基石，持續進行人才發展，以強化公司競爭力。 5. 新進人員訓練：為協助新進同仁對工作、同仁、目標以及未來的發展方向有完整的了解，新進員工加入公司後，均接受職前訓練及部門到職引導與部門業務介紹，積極協助員工適應與融入。 6. 職能別訓練：提供各階層人員所需求職能及職場力相關課程。 7. 主管人員訓練：本公司根據管理人員職能模組執行管理才能訓練，使他們具備能夠勝任未來領導者的人員、主管以及企業管理技能。 8. 多元化的發展與學習途徑：大部份員工皆可透過多元的途徑取得豐富的學習資源，包括在職訓練、工作輪調、外訓機會及研討會等(請參考第107頁)。 9. 確定給付退休辦法：依「勞動基準法」訂定之員工退休辦法，係屬確定給付退休辦法。 10. 確定提撥退休辦法：公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法。 	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		<ol style="list-style-type: none"> 1. 員工為企業核心競爭力與價值所在，本公司致力於防止職業災害與疾病、保護員工作業安全、促進員工身心健康，提供安全可靠的工作場所、打造幸福健康之職場，達到永續經營、持續服務之願景。 2. 由總經理親自主持職業安全衛生委員會，支持職業安全衛生相關業務推展，與委員共同決策安全衛生管理事項之規劃及運作，並設有職業安全衛生公用信箱作為員工溝通管道。 	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定

參、公司治理報告

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否		摘要說明
			<p>3. 為維持安全健康的工作環境，本公司職安人員及勞工健康服務護理人員定期偕同勞工健康服務醫師、各區主管巡檢本公司各場域工作環境，對具潛在風險處進行改善建議，並追蹤後續風險因應措施，落實PDCA持續改善優化之精神。</p> <p>4. 本公司之管制機械設備，皆有專責人員管理並依規定頻率進行自動檢查，確認相關機械設備運作正常，並依作業特性配發個人防護具(呼吸防護具、安全帽、安全鞋等)，以保護員工安全。</p> <p>5. 本公司之室內工作場所皆定期自主監測空氣品質，以提供同仁更健康優質的工作環境。</p> <p>6. 為提供哺乳同仁有更舒適健康的集乳環境，不僅符合法規設置哺乳室，更優於法規配置紫外線消毒鍋及空氣清淨機，以提供更友善的集乳環境。</p> <p>7. 新進員工報到時，針對工作環境潛在風險、作業危害預防、公司安全衛生工作守則、職安衛資源等主題進行新人安全衛生教育訓練，使新進員工對於新到之陌生處所具備基本安全衛生觀念、瞭解所處工作環境危害特性與應遵守之注意事項；在職員工亦視作業特性進行不同主題之安全衛生在職教育訓練，提升職業安全衛生意識及強化相關知能。</p> <p>8. 每年定期舉辦危機預防演練，針對不同主題進行流程說明，讓員工熟悉發生事故時應如何處置，降低災害發生時的傷害與損失。</p> <p>9. 每年提供員工健康檢查補助，並配合同仁健康狀況、年齡、性別及公部門公告國人常見健康問題，設計多元化健康檢查套組供同仁選擇。</p> <p>10. 透過分析員工健康檢查結果、評估工作特性或同仁主動提出建議...等面向，規劃適合同仁需求之健康促進活動及講座。</p> <p>11. 優於法規每個月邀請勞工健康服務醫師至公司三次，為同仁辦理健康諮詢門診服務。</p> <p>12. 每個月進行辦公室飲用水總菌落及大腸桿菌檢測，並定期維護保養飲水設備，確保水質符合法規標準，同仁工作時可安心補充水份、維護身體健康。</p> <p>13. 嚴重特殊傳染性肺炎(COVID-19)疫情期間，進行防疫資源採購及分配，並參考疫情指揮中心防疫政策滾動式調整公司防疫措施，降低疫情對營運產生的衝擊。</p> <p>14. 職業安全衛生管理與國際標準接軌，本公司持續榮獲ISO 45001職業安全衛生管理系統國際機構認證，以系統化運作及管理減少工作場所風險，創造更安全舒適的工作環境。</p> <p>111年度勞動場所職業災害0件，本公司將持續努力營造安全之工作環境、強化人員安全衛生觀念，維持零災害的安心幸福職場。</p>
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		<p>本公司每年都會訂定年度教育訓練計畫，針對各級人員職能、專業能力、職場力...等開設課程進行職涯發展，並有職能發展中心定期舉辦職能評鑑。</p>

參、公司治理報告

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否		摘要說明
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		<p>消費者權益政策：</p> <p>本公司以「樂在TOYOTA」的服務理念，打造「顧客第一」的服務目標；並要求全體八大經銷商，務必落實傾聽顧客聲音(VOC)及顧客服務，以確保消費者的各項權益。</p> <p>1. 對本身銷售的產品與服務，提供透明有效之消費申訴機制：</p> <p>(1) 服務團隊編制 本公司相當重視顧客意見的反映與後續妥適處理，於民國79年設置0800服務專線；民國80年全體8家經銷商亦設置0800的專線，提供多重管道服務。民國89年1月起，為提昇顧客服務品質，強化顧客意見處理時效，取消全台經銷商客服專線，並由本公司客服中心統一受理及處理所有的顧客諮詢及申訴案件。</p> <p>(2) 每家經銷商設置專責顧客關懷部門，協助處理VOC並推動顧客滿意活動。</p> <p>(3) 為提供顧客迅速便利服務，於民國94年領先同業導入顧客服務資訊系統，此系統為和泰與經銷商雙向互動平台，可追蹤管理客訴案件處理進度，以便即時服務顧客，確保顧客權益。</p> <p>(4) 民國105年取得ISO10002客訴處理認證，成為台灣首家取得此認證的汽車業者。</p> <p>(5) 民國106年導入「0800接聽顧客滿意度調查」、「VOC情報分享」及「發單&結案簡訊通知顧客」等機制，透過全流程管理持續提升顧客滿意。</p> <p>(6) 民國107年導入語音客服，並優化官網常見問題FAQ專區，提升顧客使用便利性。</p> <p>(7) 民國108年建置AI智能客服，透過Chatbot即時回應與引導式問答，迅速回覆顧客。</p> <p>(8) 民國109年新增客服市話專線(02)5599-7299，並持續強化智能客服功能及QA回應品質。</p> <p>(9) 汽車買賣定型化契約應記載及不得記載事項(檸檬車條款)民國110年7月1日實施，本公司與經銷商及供應商等啟動各項支援服務體制，確保提供顧客最佳的新車品質。</p> <p>(10) 民國111年新增智能客服LINE及語音輸入，提供顧客更便利的客服服務。</p> <p>2. 顧客申訴處理管道：</p> <p>(1) 客服中心受理顧客反映問題管道：顧客親訪對應、客服專線、文字客服、e-mail、信函、問卷、My Toyota APP及智能客服等。</p> <p>(2) 客服人員於顧客服務系統記錄VOC並發單通知經銷商，經銷商需於1.5小時內聯繫顧客並提供必要協助。</p> <p>(3) 經銷商需於最短時間內處理完成並記錄處理經過，經本公司客服中心審核確認後始可結案。</p> <p>(4) 顧客向各縣市政府消保官、消費者保護團體等提出申訴者，經銷商均派員出席協調會並提出我方處理方案及善意，以期與顧客儘速達成共識化解爭議。</p>

參、公司治理報告

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		<p>本公司與主要供應商日本豐田汽車約定應遵守地方、國家及國際之法律及社會規約，實踐企業社會責任，提升TOYOTA品牌形象。並不斷致力於創造良好的夥伴關係，透過身為台灣的汽車產業領導品牌，期許與供應商及經銷商共同建構服務價值鏈的永續發展，我們的供應鏈管理體系以創造價值為出發點，透過標準化管理(註)、資訊共享、供應商評鑑、供應商稽核以及供應商能力建置，以提升價值鏈的永續發展能力。</p> <p>(註): 本公司要求供應商盡可能取得國際驗證，如ISO 14001和OHSAS 18001等，此外，供應商入口網站亦須包含企業道德規範、環境保護等詳細資訊。本公司為追求善盡企業社會責任，並積極致力完善公司治理，於合約中要求供應商配合和泰於企業社會責任之相關規範；同時，若供應商違反政策，並且對環境與社會造成顯著影響時，將解除契約。</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		<p>本公司自102年起編製永續發展報告書，並以全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, GRI)之準則(Standards)的核心選項為編撰基礎。為確保數據與資料品質之可信度，本報告書委由香港商英國標準協會太平洋有限公司台灣分公司(BSI Taiwan)進行查證，財務數據係經資誠聯合會計師事務所(PwC Taiwan)簽證之財務年報資料。</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司配合臺灣證券交易所於民國110年12月修正「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」，修正本公司「企業社會責任實務守則」，並更名為「永續發展實務守則」。本公司遵循該守則運行，並無差異。</p>				
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 自成立以來，本公司即抱持「取之於社會，用之於社會」之觀念，長期投入社會公益活動，結合集團內外部資源並與利害關係人合作，整合發展『車、人、環境』三大公益範疇，積極推動相關公益行動，期望發揮正向社會影響力，帶動社會持續進步，共享共榮。公益活動運作情形如下：</p> <p>(一) 車</p> <p>1. 導護志工裝備捐贈計畫 和泰汽車長期致力於交通安全相關活動，為打造更安全的交通環境。因觀察到全臺國中小學導護志工裝備有品質參差不齊、破損、污垢清除不易等狀況，為提升導護志工值勤時的安全，和泰集團自民國100年開始，以縣市為單位，每年輪流捐贈全臺縣市國小導護志工裝備，包含反光背心與指揮旗。12年來已累積捐贈近12萬套導護志工裝備。為保障志工及學童的交通安全，和泰集團特地採用警用等級材質製作導護志工裝備，更融合了和泰集團吉祥物<虎力>，代表臺灣珍貴的原生動物 - 石虎，讓裝備在原先亮眼醒目的設計上，增添了活潑、童趣的風格。和泰集團於民國110年開始第三輪捐贈，為守護更多導護志工與學童的交通安全。</p> <p>2. 捐贈「和泰號」捐血車與舉辦「和泰集團一日捐血串聯活動」 為鼓勵國人踴躍捐血，並提供國人舒適優質的捐血環境，自民國100年起，運用代理的HINO大型車打造捐血車，已捐贈共12台配備先進的採血設備之和泰號捐血車予各地捐血中心，服務超過75萬名捐血人，募集超過150萬袋熱血(每袋250c.c.)，目前和泰號捐血車佔全台捐血車數量約17%，和泰汽車為台灣捐贈捐血車數量最多的企業。和泰集團與各關係企業已累計舉辦超過1,500場捐血活動，超過8萬人踴躍捐血。民國111年疫情持續嚴峻，因民眾減少出門，各地捐血中心血液安全庫存量迅速下滑，陷入缺血的緊急狀</p>				

參、公司治理報告

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否		摘要說明
			<p>態；和泰集團響應6/14世界捐血者日並援助疫情造成之血庫缺血，攜手醫療財團法人台灣血液基金會，舉辦「2022世界捐血者日-和泰集團全台捐血串聯活動」，動員全台12輛和泰號捐血車，於台北、新北、桃園、新竹、台中、彰化、雲林、台南、高雄、宜蘭、花蓮等行政區內多個TOYOTA營業所及公園，設立共15處捐血站，共募集1,355袋血，補充全台血庫、緩解缺血情況。</p> <p>3. 移動公益幸福行動 在台灣各角落仍有許多弱勢族群為「行」所困，例如偏鄉交通移動、就醫就學接送、社工緊急勤務救助等交通需求未被滿足，和泰集團運用本業共享移動服務(如yoxi、iRent)及車輛捐贈發展「移動公益幸福行動」，幫助更多人邁向更美好的生活。「移動公益幸福行動」致力於協助台灣各角落的交通移動需求，民國111年與新北市政府社會局、新北家扶中心、臺中市政府社會局合作，協助弱勢族群，如安置兒少、早期療育幼兒就醫、就學，以及社工物資配送出勤等交通接送服務，接駁服務趟數達430趟，服務近800人次，累計里程2,000公里。民國110年和泰集團也參與支持公路總局、臺中市政府交通局的「幸福巴士2.0」計畫，捐贈SIENTA CROSSOVER乙台作為「梨山1路幸福巴士」，民國111年正式啟動，服務臺中市大梨山地區的梨山、松茂、新佳陽、環山四大部落，鋪平偏鄉居民回家的最後一哩路，梨山幸福巴士已累計行駛4,424班次，載送達9,051人次。</p>
(二)人			
1. 和泰公益夢想家			
<p>和泰集團自民國108年起舉辦「和泰公益夢想家」，至民國111年活動已邁入第四年，以企業攜手青年共創公益的形式，和泰公益夢想家結合產官學界豐富資源，提供紮實公益培力活動，四年來累計了700組青年提案，陪伴超過35組團隊進行公益實作，提供645萬元公益實作基金，鼓勵青年藉由具體行動發揮影響力，傳遞改變社會的正能量。</p> <p>「第四屆和泰公益夢想家」以「社會關懷」、「移動服務」、「環境保育」為三大主題，吸引來自全台80所大專院校、高中，逾100組學生隊伍報名，並從中篩選出10隊，提供每隊20萬的公益實作基金，支持年輕人勇敢實踐他們內心的公益藍圖，並首度於華山文創園區舉辦成果展覽，現場累計近500名民眾觀展，除了向大眾分享青年實踐公益的心得，也呼籲大家一同關注多樣社會議題，共同成為帶來改變的正向力量。和泰汽車也以「第四屆和泰公益夢想家」參與由聯合報願景工程基金會與永續NGO社企流主辦的「永續行動嘉年華」，透過創新展覽分享四年來的青年培力紀錄與成果，也喚起民眾對永續的了解與重視，線上線下累計近6,000人響應活動。</p>			
2. 原夢國家隊			
<p>民國111年和泰集團發起「原夢國家隊」公益計畫，號召集團各事業體系一起加入，整合集團資源長期支持新竹縣尖石鄉嘉興國小及新竹縣五峰鄉桃山國小合唱團，希望具有天賦及才華的泰雅族兒童合唱團，能在成長、吸收新知的時期，接觸各種不同職業和環境，開拓小朋友的視野及增加對職業的想像「原夢國家隊」運用集團資源讓合唱團登上「圓夢舞台」，讓台灣最純淨宏亮的天籟童聲，傳遍各地，綻放出自信光芒。特別打造「兩天一夜和泰職涯體驗營」，透過現場參訪的方式，帶小朋友看見汽車產業多元豐富的職業，和泰集團志工們更是熱情投入，以達人分享方式介紹自身精彩工作內容，像人力資源、人才發展、公關企劃、販賣行銷等企劃類型工作，孩子們得以看見樂在工作的自信與成就；舉辦「和泰Home爸媽寄宿家庭」活動，讓來自山上的孩子們體驗不一樣的都市家庭生活。為成長路上帶來更多不同的視野，灑下夢想的種子，啟發對人生更寬廣的憧憬與想像。</p>			
3. 喜憨兒庇護工場計畫			
<p>和泰汽車於民國104年啟動關懷喜憨兒計畫，全台灣TOYOTA服務據點長期採購喜憨兒烘焙商品，全面支持協助喜憨兒自立獨立的工作機會，至民國111年累計採購金額逾4,870萬元。</p>			
4. TOYOTA全球夢想車創意繪畫大賽			
<p>和泰汽車為鼓勵兒童的想像力，並提升繪畫比賽層級，舉辦夢想車創意繪畫比賽，至民國111年已經邁入第16屆，累積超過76萬件的作品，每年吸引眾多兒童參賽，為全台規模第一的兒童國際繪畫賽事。第16屆的TOYOTA全球夢想車創意繪畫大賽除了增加網路報名外，更首度開放CG(電腦繪圖)藝術作品投稿，讓喜歡繪畫的大小朋友，有更多表現創意的方式。在學童踴躍參與藝術活動的熱情下，全年總徵件數更創下12.1萬件新高的佳績！</p>			

參、公司治理報告

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否		摘要說明
<p>5. 和泰汽車技術支援計畫T-TEP (TOYOTA- Technical Education Program)</p> <p><u>青年學子服務探索活動</u> 為協助青年學子進行職涯探索並促進教學學用合一，協同經銷商進行T-TEP學生參訪活動，活動參訪包含公司簡介、現場作業觀摩、QA互動&活動合影，提升青年培力。111年共有31所T-TEP學校參訪經銷商服務廠共71場次(參訪人數：2,521人、課程滿意度：96%、T-TEP FB觸及71,251人次)。</p> <p><u>捐贈豐田汽車高科技教材</u> 為培養青年學子的技職能力，和泰汽車自民國80年起投入和泰汽車技術支援計畫T-TEP (TOYOTA- Technical Education Program)，協助技職學校培育汽車修護人才。至今已與31所工業職業學校建教合作，捐贈汽車高科技教具及教材，供學校師生實習。目前仍持續捐贈教材與實習教育車輛，累積金額超過新台幣6,150萬元，為汽車產業培育更多人才。</p> <p><u>產學技術新知交流&分享</u> 和泰汽車與經銷商定期(每年2次)舉辦各類研修課程並與學界分享最新汽車技術及業界實務，邀請31所加入T-TEP計畫的學校教師，參與技術交流活動，增進產業與學界之互動及共同交流。同時，和泰總代理及經銷商也提供場地、設備及60位資深專業技術人員，分享實務經驗和最新的車輛科技新知，讓師生能更進一步了解業界做法及動向，學生亦可提早對職場及就業環境有所認知，加強自我職能，進而做出適當的職涯選擇，有助於日後就業銜接順暢，達到就業及就學協同接軌。</p>			
<p>6. 板噴冬令營活動</p> <p>提供技職體系之學生，多元學習與板噴職場試探的機會，將有助於發掘未來的方向，且使與之教師更瞭解板噴的實務課程及技術發展趨勢。民國111年於和泰及中部汽車龍井板噴教育訓練中心共舉辦4梯次(2天/梯)、共49名師生參加(活動滿意度：學生梯96%、教師梯98%，共分享34篇活動花絮-T-TEP FB & 樂在TOYOTA家族；FB觸及約35,725人次)。</p>			
<p>7. 服務人才校園儲備計畫</p> <p>面臨人才需求成長及少子化人才競爭，一線人力招募不易，推動「TOYOTA服務人才校園儲備計畫」，帶領各經銷商投入建立學校關係。對象為高中職高三、大學大四的學生，實習一個學期並給予三階段(技能養成、精進能力、參加檢定)訓練，輔導取得初階人員檢定合格證書，計畫特點(畢業前通過檢定即取得TOYOTA原廠證照、外地求學可選擇返鄉實習)。</p> <p>推動成果：第1屆(期程 民國111年/2~6月、錄取人數52名、)、第2屆(期程 民國111年/9~' 民國112年/1月、報名人數72名)。</p> <p>未來規劃推動經銷商Promoter作法，培養經銷商自主開發新學校能力，將第1、2屆推動經驗及Know-how分享予經銷商Promoter，並協助推動第3屆活動，另一作法是校園大使，運用同儕影響力及年輕族群溝通管道，以提升校園徵才效果。</p>			
<p>8. 舉辦LEXUS My Film短影片競賽</p> <p>為發掘、培育更多年輕創作者，LEXUS長期致力於推動文化產業，並鼓勵年輕創作者勇敢逐夢。民國111年舉辦第三屆「LEXUS My Film短影片競賽」，延續主題「我的Amazing我主張」，鼓勵年輕世代大膽創作、展現自我。參賽者可在2分鐘影片內盡情展現自己的Amazing主張，發揮創意，用作品驚豔世界，最終徵得2,238件優秀作品參賽。</p>			
<p>9. LEXUS DESIGN AWARD 2023</p> <p>Lexus Design Award 於民國102年首度推出，是一項全球性設計比賽，旨在培養新世代創意設計家，已成為全球新銳設計師展現創意的最佳舞台。Lexus Design Award 2023參賽作品超過2,000件，計有63國新銳設計師參與，一同角逐在世界舞台發光發熱的絕佳機會。Lexus更舉辦大師觀點講座及台灣預先賽，並邀請知名業界指標級人士指導作品，協助參賽者增進作品質量，憑藉卓越的創新設計讓世界看見臺灣。</p>			
<p>10. LEXUS 品牌微電影《同在》</p> <p>Lexus 25週年品牌微電影《同在》，邀請「詩人導演」盧建彰執導，並由四位實力派演員 — 金鐘影后柯淑勤、徐裕傑、傅顯皓、杜蕾聯合主演，僅上線三天即衝破百萬觀看，暖心真實故事，獲得網友廣大迴響</p>			

參、公司治理報告

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否		摘要說明
			<p>與共鳴。劇情表達車輛不僅是移動的工具，除了陪伴家庭出行的幸福時光，更乘載家人無可取代的美好回憶。透過《同在》Lexus期望傳遞這股暖心力量，陪伴大家往下一個里程碑邁進，精彩每一段幸福人生。Experience Amazing。</p> <p>11. 體育/藝文活動贊助</p> <p>為促進台灣多元化運動、音樂與展演活動的發展，帶給廣大車主更豐富的生活體驗，和泰汽車代理品牌TOYOTA及Lexus每年均透過贊助、協辦等方式，積極推廣藝文表演展覽。</p> <p>TOYOTA 支持台灣體壇發展，民國111年擴大贊助T1新北中信特攻籃球隊、UBA大專籃球聯賽及HBL高中籃球聯賽轉播等各級賽事，攜手推廣籃球運動；並用行動支持年輕音樂盛事，與音樂節目《大嘻哈時代2》合作，鼓勵年輕世代勇敢追夢。同時支持《原子少年ATOM BOYZ》超人氣男團選秀節目，鼓勵更多年輕世代找到屬於自己的舞台。</p> <p>Lexus則是連續四年與台北市政府、VOGUE攜手贊助年度時尚盛會《2022臺北時裝週x VOGUE Fashion's Night Out》，並透過贊助法文音樂劇《鐘樓怪人》，持續帶給車主全方位Experience Amazing的感官體驗。Lexus也與更多職人合作，規劃「小小系列活動」，讓車主孩童向星級主廚及人氣插畫家學藝，培養兒童職人精神。透過多元且長期舉辦、贊助藝文活動，展現品牌對於藝文培育的投入與支持，為車主開啟生活的無限可能。</p> <p>(三) 環境</p> <p>1. TOYOTA環境月</p> <p>和泰汽車搭配豐田廠家每年6月的全球環境月活動，以「TOYOTA環境月活動」帶領經銷商共同推動綠美化環境，並以在地資源回饋鄰里增進彼此互動，凝聚在地環保意識，綠化家園環境。</p> <p>自民國94年環境月活動開辦至今，民國98年加入全台8家經銷商，持續擴大活動參與範圍與人數。民國102年起推動社區綠改造計畫，希望透過TOYOTA環境月活動，與社區民眾共同響應政府閒置空間再生政策，同時提升社區民眾生活品質。民國107年起更擴大與非政府組織及公部門合作，並以3年為期深根在地，環境月活動累計至111年已舉辦110場次，累積超過3.9萬人共襄盛舉。</p> <p>2. TOYOTA玩具愛分享</p> <p>和泰汽車於民國105年起舉辦「TOYOTA玩具愛分享」系列活動，希望藉由二手玩具的回收與再生，傳遞環保概念。民國106年年底，TOYOTA更捐贈台灣玩具圖書館協會一台INNOVA商旅車做為行動形象車，穿梭大街小巷運送民眾捐贈的二手玩具，讓環保遍及各地。熱情民眾捐贈的二手玩具累計至111年年底已有超過330噸之多，相當於84,975棵樹一年的減碳量；活動舉辦至今，從玩具回收、玩具復活節、小小技師體驗、傳愛背包，到玩具巡迴車的服務活動，總計有超過23萬名的民眾共同參與，和泰並將107~111年活動報名費113萬元全數捐贈伊甸基金會，持續注入社會關懷的能量。</p> <p>(減碳量依據環保署回收管理基金管理會資料，每減少一公斤垃圾相當於降低2.06公斤二氧化碳排放量。根據農委會，每一棵樹一年可吸收5-10公斤二氧化碳，在此以8.5公斤計算。)</p> <p>3. 一車一樹</p> <p>和泰汽車堅持守護臺灣的海岸線，持續種樹，實現守護美麗家園的承諾，透過專業單位的協助，使海岸樹木的存活率高達九成，從民國106年活動啟動開始至民國110年底，已經種植超過66萬棵樹，減碳量約1.8萬公噸，種植面積超過230公頃，種下的樹木遍及台灣沿海13個縣市。民國111年更於世界地球日前進澎湖，捐贈2,500個水寶盆，贊助澎湖林務所海岸造林。</p> <p>為了擴大影響力，匯聚更多人的支持，和泰汽車持續透過不同管道傳遞訊息，除了透過「60萬棵樹成果影片」，呈現五年多來一車一樹海岸造林的成果，喚醒更多民眾對海岸線退縮的重視外，為了觸及年輕族群，亦運用社群媒體推出「植樹方塊挑戰遊戲」及定期舉行「好素生活」策展與粉絲互動，以「做好素 種好樹」為主題讓環保種樹融入民眾日常生活中；並攜手TOYOTA TV製播「生存空間挑戰實境秀」，共有1,215位大學生報名參加，節目透過闖關遊戲傳達環境保護及TOYOTA一車一樹活動理念。自108年起舉辦車主志工植樹活動，邀請TOYOTA車主與民眾共同響應，讓每一位參與者體驗親手種下樹苗的感動，一起成為守護台灣海岸線的重要推手，111年更首次邀請KOL王品滢及林昀希作為植樹活動號召人，吸引超過800位民眾報名，並從中邀請150名志工現場參與，於基隆潮境公園共同種下600棵樹。</p>

參、公司治理報告

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否		摘要說明
<p>4. 原生動物守護計畫</p> <p>和泰集團「台灣原生動物守護計畫」自110年起與行政院農委會特生中心一同保護台灣本土原生石虎，希望台灣僅存不到500隻的珍貴石虎能夠持續繁衍，守護台灣生態保育。為了宣示和泰集團守護台灣美麗珍稀石虎的決心，和泰集團設計了集團吉祥物-「虎力」，虎力是台灣珍貴的石虎，「力」字除了傳遞石虎的生命力以外，也代表著希望大自然能生生不息的想法。「台灣原生動物守護計畫」除了支援石虎野放訓練費用，協助石虎回歸大自然，同時捐贈了TOYOTA RAV4及COROLLA CROSS兩台動物救援保育車，參與野生動物救援及保育教育。和泰身為交通產業，更積極關注「石虎移動安全」的議題，攜手集團關係企業車美仕及行政院農委會特生中心與導航商Garmin共同開發TOYOTA DRIVE+ CONNECT《動物出沒熱點》，將哺乳類(石虎)及其他動物出沒的熱點路段資料加入導航圖資中，透過文字及語音提醒功能提醒駕駛「動物頻繁出沒，請注意減速慢行」，藉此降低對石虎及其他珍稀動物的危害，並提升車主的道路安全，與車主一同守護台灣石虎及其他珍貴動物。民國111年底，和泰集團吉祥物虎力出現於南投縣8個曾發生石虎事故路段的16面「石虎出沒」警示路牌上，不僅提醒駕駛行車放慢速度，也能讓用路人清楚該區域為石虎出沒範圍。</p>			
<p>5. 和泰TOYOTA集團萬人淨灘減塑</p> <p>自108起和泰汽車結合關係企業與在地經銷商的力量，集結全台各地點同步淨灘，並邀請當地公部門、非政府組織及全台民眾熱情參與。歷年累計全台49場次，超過33,431人參與。111年持續舉辦擴大舉辦淨灘活動，全台16處海灘共清理出近1.4萬公斤垃圾，並捐贈58萬元予「台灣咾咕嶼協會」，協助於全台舉辦35場國小環保減塑教育，讓環保減塑意識從小扎根，創造美好台灣環境。</p>			

參、公司治理報告

(六).履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		本公司於103年3月董事會通過制訂「反賄賂誠信經營守則」、107年1月制定「反賄賂誠信經營作業程序及行為指南」，明定禁止行賄及收賄、利益的態樣、誠信經營商業活動、禁止非法政治獻金、不當慈善捐贈或贊助、建立有效的會計及內控制度、定期舉辦教育訓練與宣導、建立檢舉流程與懲戒制度等規範，並於本公司網站上揭露。	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		本公司訂有員工行為準則、遵法指南及「反賄賂誠信經營作業程序及行為指南」等規範，明定員工應誠實遂行職務、遵守法令及社會道德規範，不得有侵害智慧財產權或不公平競爭等等不誠信之營業活動，並於新進人員教育訓練時進行宣導及簽署「員工遵守公司規範聲明書」，以及安排新進人員1小時的「反賄賂教育訓練」，共27人參加。	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		本公司訂有工作規則及「反賄賂誠信經營作業程序及行為指南」，明定員工不得利用職權謀取不法利益，及接受招待、饋贈、收受回扣、侵佔公款，或其他不法利益，希冀杜絕不誠信之行為影響商業關係或交易行為。	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		本公司於對外商業契約中，明訂誠信行為之規範條款，以規範往來對象誠信遵法。	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		為落實誠信經營，由法務室擔任誠信經營專責單位，主要掌理下列事項，並由稽核室每年一次向董事會報告運作情形： (一)協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。 (二)訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。 (三)規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。 (四)誠信政策宣導訓練之推動及協調。 (五)規劃檢舉制度，確保執行之有效性。 (六)協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。

參、公司治理報告

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		<p>本公司公關法務部法務室負責推動企業誠信經營遵法事務，致力於避免本公司人員進行違反誠信經營之不法行為。</p> <p>本公司落實誠信經營政策，111年相關執行情形： (1) 111年安排新進員工的「反賄賂教育訓練」，共計27人參加。 (2) 「111年度遵法指南全員教育」，共計563人參加。</p> <p>108年已訂定「反賄賂誠信經營作業程序及行為指南」。 本公司隸屬董事會之稽核室會定期及不定期查核會計制度、內部控制制度遵循情形及本公司人員是否有違反誠信經營之不法情事，並作成稽核報告提報董事會。</p> <p>本公司於董事會議事規範中載有董事利益迴避規定；並於員工行為準則及「反賄賂誠信經營作業程序及行為指南」規定員工及董事不應有利用職權或職務圖利自己或他人，或發生與公司利益衝突之行為，並有提供陳述管道；派任轉投資事業之法人代表道德行為準則亦訂定有防止利益衝突之規定。</p>	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		<p>1. 本公司所屬會計事務，除法令另有規範從其規定外，均依本公司會計制度辦理。經由會計制度相關作業程序之執行，確保本公司各項營運活動能依循嚴謹的作業規定運作，使各項作業相互勾稽，防止弊端發生。</p> <p>2. 內部控制制度之運作則考量整體之營運活動，設計並確實執行內部控制制度，內部稽核人員依據稽核計畫進行實地稽核，亦得要求受查單位提出文件、帳冊、憑證等進行書面資料之稽核，必要時，亦就特定主題辦理專案查核，並檢附相關資料作成稽核報告提報董事會，確保公司日常運作可符合誠信經營原則。</p>	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		<p>本公司經常對本公司人員舉辦教育訓練與宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之決心與政策。</p> <p>1. 111年安排新進員工的「反賄賂教育訓練」，共計27人參加。 2. 辦理「111年度遵法指南全員教育」，共計563人參加。</p>	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		<p>1. 依「反賄賂誠信經營守則」、「反賄賂誠信經營作業程序及行為指南」之規範，再加上完善之內部規章及風險控管機制，有效防範不誠信行為之發生，以創造公司永續經營。</p> <p>2. 依「反賄賂誠信經營守則」、「反賄賂誠信經營作業程序及行為指南」之規定，內外部人員如發現有不法情事時應具名向稽核室檢舉，舉發管道採電子郵件及書面郵件之方式，寄送對象為稽核室主管。</p>	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定

參、公司治理報告

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	√		本公司制訂「反賄賂誠信經營作業程序及行為指南」、「舉發賄賂流程」及「舉發管道」等具體作業規定以規範受理檢舉及調查程序等事項。	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	√		本公司之「反賄賂誠信經營守則」、「反賄賂誠信經營作業程序及行為指南」等規範規定稽核室對於檢舉人身分及檢舉內容負絕對保密責任，以確保檢舉人不致受到不公平之對待。	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	√		於公司網站(www.hotaimotor.com.tw)、年報揭露履行誠信經營情形及採行措施。	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司經103年3月25日董事會通過制定「反賄賂誠信經營守則」，作為落實誠信經營之依據。105年6月並因應「上市上櫃公司誠信經營守則」及公司章程修訂，配合修正反賄賂誠信經營守則，以切實符合本公司實際狀況並落實公司治理，與「上市上櫃公司誠信經營守則」並無重大差異。107年1月完備反賄賂檢舉流程，制定「反賄賂誠信經營作業程序及行為指南」，俾利同仁遵循。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討其訂定之誠信經營守則等情形）： 本公司一向秉持最高治理標準，積極推動營運透明化，要求合作夥伴（經銷商、供應商等）公司之入口網站須包含企業道德等規範，以維護企業商譽為原則，長期以來皆已建立誠信經營之良好默契，共同建構價值鏈的永續發展能力。				

(七).公司訂定公司治理相關規章者，其查詢方式：

1. 公司治理規章：本公司依金管會及證交所制定之規範，訂定：

- (1) 公司章程 (2) 取得或處分資產處理程序 (3) 從事衍生性商品交易處理程序 (4) 反賄賂誠信經營守則
(5) 資金貸與他人作業程序 (6) 背書保證作業程序 (7) 董事會議事規範 (8) 股東會議事規則
(9) 永續發展實務守則 (10) 公司治理實務守則 (11) 內部重大資訊處理作業程序
(12) 申請暫停及恢復交易作業程序 (13) 審計委員會組織規程 (14) 薪資報酬委員會組織規程

2. 查詢方式：

- (1) 本公司企業網站(<http://www.hotaimotor.com.tw/>)：於「投資人關係」項下之「公司章程及辦法」。
(2) 公開資訊觀測站(<http://mops.twse.com.tw/mops/web/index>)

(八).其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

參、公司治理報告

(九).內部控制制度執行狀況

1.內部控制制度聲明書

和泰汽車股份有限公司

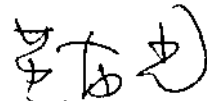

內部控制制度聲明書



日期：112年3月14日

本公司民國 111 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國111年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國112年3月14日董事會通過，出席董事14人，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

和泰汽車股份有限公司

董事長：  簽章 

總經理：  簽章 

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

參、公司治理報告

(十).最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無。

(十一).最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 111 年股東常會之重要決議：

會議日期	承認及討論議案	執行情形
111 年 6 月 21 日	本公司 110 年度營業報告書及財務報表承認案	—
	本公司 110 年度盈餘分派案承認案	分派現金股利，每股新台幣 20 元 111 年 7 月 16 日為除息基準日 111 年 7 月 27 日為現金股利發放日
	本公司「公司章程」修正案	已依修正後程序辦理
	本公司「取得或處分資產處理程序」修正案	已依修正後程序辦理
	董事改選案	新任董事(第 21 屆)任期自 111 年 6 月 21 日至 114 年 6 月 20 日止
	解除董事競業禁止限制案	—

2. 111 年度截至年報刊印日止董事會之重要決議：

日期	屆次	重要討論事項
111.1.20	第 20 屆 第 23 次	案由一：「內部控制制度」修正案 案由二：和泰聯網股份出售案 案由三：111 年財務報告簽證會計師更換案 案由四：111 年度銀行授信額度案 案由五：投資上市公司股票案 案由六：「處理董事要求之標準作業程序」修正案 案由七：「印信管理辦法」修正案 案由八：執行顧問聘任案 案由九：經理人聘任案
111.3.24	第 20 屆 第 24 次	案由一：110 年度內部控制制度聲明書案 案由二：110 年度營業報告書及財務報表審議案 案由三：110 年度盈餘分派案 案由四：「編製與申報永續報告書作業辦法」訂定案 案由五：「企業社會責任實務守則」修正案 案由六：「公司章程」修正案 案由七：「取得或處分資產處理程序」修正案 案由八：薪資報酬委員會審議 110 年度董事酬勞金額案 案由九：薪資報酬委員會審議 110 年度員工酬勞金額案 案由十：董事改選案 案由十一：董事候選人提名案 案由十二：111 年股東常會召開案
111.5.11	第 20 屆 第 25 次	案由一：經理人績效獎金及員工酬勞案 案由二：通過董事候選人名單案 案由三：解除董事競業禁止限制案 案由四：111 年第 1 季合併財務報告 案由五：參與起而行綠能股份有限公司現金增資案

參、公司治理報告

日期	屆次	重要討論事項
111.6.21	第 21 屆 第 1 次	案由一：選舉董事長案
111.6.29	第 21 屆 第 2 次	案由一：組織調整案 案由二：組織章程修正案 案由三：人員晉升案 案由四：執行顧問聘任案 案由五：薪資報酬委員會委員委任案 案由六：和泰集團人力資源發展委員會委員委任案 案由七：永續發展委員會委員委任案 案由八：111 年修正預算審議案 案由九：和泰車體銷售(股)公司 HINO 經銷商契約簽訂審議案
111.8.11	第 21 屆 第 3 次	案由一：楊梅物流中心第三倉庫新建工程案 案由二：111 年度經理人暨全公司員工調薪案 案由三：111 年第 2 季合併財務報告 案由四：111 年和泰產險(股)公司背書保證額度案 案由五：111 年和泰車體銷售(股)公司背書保證額度案 案由六：子公司和展投資放棄認購和潤增資發行之特別股案
111.9.27	第 21 屆 第 4 次	案由一：銀行授信額度案 案由二：參與認購和泰產物保險(股)私募發行之新股案
111.11.10	第 21 屆 第 5 次	案由一：112 年年度稽核計畫案 案由二：111 年第 3 季合併財務報告 案由三：簽證會計師獨立性評估案 案由四：112 年度委託資誠聯合會計師事務所會計師公費案 案由五：籌組銀行聯合授信案 案由六：對和泰產物保險(股)公司之長期經營承諾書 案由七：「董事會議事規範」修正案 案由八：「公司治理實務守則」修正案 案由九：「董事會績效評估辦法」修正案 案由十：111 年年終獎金暨績效獎金提撥調整案
111.12.22	第 21 屆 第 6 次	案由一：執行副總聘任案 案由二：112 年預算審議案 案由三：子公司和展投資(股)公司辦理減資彌補虧損案
112.1.17	第 21 屆 第 7 次	案由一：112 年財務報告簽證會計師更換案 案由二：112 年對和泰產物保險(股)公司背書保證額度案 案由三：投資上市公司股票案
112.3.14	第 21 屆 第 8 次	案由一：111 年內部控制制度聲明書案 案由二：內部控制制度修正案 案由三：111 年營業報告書及財務報表審議案 案由四：111 年盈餘分派案 案由五：盈餘轉增資發行新股案 案由六：薪資報酬委員會審議 111 年度董事酬勞提撥案 案由七：薪資報酬委員會審議 111 年度員工酬勞提撥案 案由八：112 年股東常會召開案

參、公司治理報告

日期	屆次	重要討論事項
		案由九：非常勤顧問聘任案 案由十：楊梅物流中心三號倉建設案
112.5.11	第 21 屆 第 9 次	案由一：111 年經理人績效獎金及員工酬勞案 案由二：解除董事競業禁止限制案 案由三：112 年股東會召開案(新增報告) 案由四：112 年第 1 季合併財務報告 案由五：參與子公司和展投資(股)公司現金增資案 案由六：子公司和展投資(股)公司參與認購和泰產物保險(股)公司私募發行新股案 案由七：111 年子公司和泰聯網(股)公司之釋股報告

(十二).最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

(十三).最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：無。

參、公司治理報告

五、簽證會計師公費資訊

(一).公費資訊

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會 計師事務所	王方瑜 徐聖忠	111年1月1日至 111年12月31日	9,700	6,120	15,820	非審計公費主係稅務 簽證、移轉訂價報告、 國別報告及專案輔導 等。

註：1.本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。

2.請具體敘明非審計公費服務內容：(例如稅務簽證、確信或其他財務諮詢顧問服務)

(二).更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少之審計公費金額、比例及原因：無此情形。

(三).審計公費較前一年度減少達百分之十以上之減少金額、比例及原因：無此情形。

參、公司治理報告

六、更換會計師資訊

(一).關於前任會計師

更換日期	112年1月17日
更換原因及說明	因事務所內部業務調整，故查核簽證會計師由王方瑜會計師及徐聖忠會計師改為蕭春鴛會計師及徐聖忠會計師
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	無
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無
與發行人有無不同意見	無
其他揭露事項(本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無

(二).關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	蕭春鴛會計師及徐聖忠會計師
委任之日期	112年1月17日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三).前任會計師對本準則第十條第六款第一目及第二目第三點事項之復函：不適用。

七、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無。

參、公司治理報告

八、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

職 稱	姓 名	111 年度		當年度截至 4 月 30 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
法人董事	純永投資股份有限公司	0	0	0	0
法人董事	豐岡企業股份有限公司	0	0	0	0
法人董事	永慧開發有限公司	0	0	0	0
法人董事	遠拓投資股份有限公司	24,000	0	0	0
法人董事	貴隆投資股份有限公司	0	0	0	0
法人董事	豐田自動車株式會社	0	0	0	0
董事長	黃南光	0	0	0	0
董事	林麗華	0	0	0	0
董事	黃志誠	0	0	0	0
董事	黃文瑞	(21,412)	0	0	0
董事	蘇晶	0	0	0	0
董事	蘇一仲	0	0	0	0
董事/總經理	蘇純興	0	0	0	0
董事/協理	蘇利永	0	0	0	0
董事	柯濬源	9,000	0	0	0
董事	張世英	0	0	0	0
董事/執行副總	長沼一生	0	0	0	0
獨立董事	施顯富(註一)	0	0	0	0
獨立董事	李朝森(註二)	0	0	0	0
獨立董事	蘇錦夥	0	0	0	0
獨立董事	吳師豪	0	0	0	0
執行副總經理	劉源森	0	0	0	0
副總經理	陳建州	0	0	0	0
副總經理	賴宏達(註三)	0	0	0	0
副總經理	黃明顯	0	0	0	0

參、公司治理報告

職 稱	姓 名	111 年度		當年度截至 4 月 30 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
副總經理	謝富來	0	0	0	0
副總經理	吳家炎	0	0	0	0
協理	劉傳宏	(2,000)	0	0	0
協理	劉松山	0	0	0	0
協理	吳品璉	0	0	0	0
協理	陳春山(註三)	0	0	0	0
協理	葉嘉涵	0	0	0	0
協理	王世豪	0	0	0	0
協理	賴光雄	0	0	0	0
協理	賴志偉	0	0	0	0
協理	呂理銀	0	0	0	0
協理	水口啟	0	0	0	0
協理	翁銘倫	0	0	0	0
協理	韓志剛	0	0	0	0
協理	黃怡然(註三)	0	0	0	0
協理/財務主管	于君健	0	0	0	0
公司治理主管	戴恒祐	0	0	0	0
會計主管	陳亭汝	0	0	0	0

本公司董事、經理人及持股比例超過百分之十之大股東並無股權移轉及質押予關係人之情事。

註一：本公司 111 年因董事任期屆滿進行改選，故於 111 年 6 月 21 日改選後解任。

註二：本公司 111 年因董事任期屆滿進行改選，故於 111 年 6 月 21 日改選後新任。

註三：黃怡然協理於 111 年 2 月 1 日就任；

陳春山協理於 111 年 1 月 10 日退休；賴宏達協理於 111 年 3 月 5 日退休。

參、公司治理報告

九、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

112年04月29日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率(註)	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
和裕投資股份有限公司 代表人：林麗華	48,267,625	8.84%	0	0	0	0	-	無	
豐田自動車株式會社 代表人：佐藤恒治	44,406,112	8.13%	0	0	0	0	-	無	
豐岡企業股份有限公司 代表人：林芷含	40,569,353	7.43%	0	0	0	0	-	無	
金元山投資股份有限公司 代表人：蘇晶	36,071,520	6.60%	0	0	0	0	金山貿易(股)公司	關係人	半數董事相同
金山貿易股份有限公司 代表人：蘇晶	24,572,088	4.50%	0	0	0	0	金元山投資(股)公司	關係人	半數董事相同
神榮投資股份有限公司 代表人：張智夫	17,007,066	3.11%	0	0	0	0	-	無	
遠拓投資股份有限公司 代表人：柯濬源	14,663,894	2.68%	0	0	0	0	-	無	
金桔投資實業股份有限公司 代表人：蘇利永	13,647,776	2.50%	0	0	0	0	-	無	
資耕開發股份有限公司 代表人：黃志誠	13,283,682	2.43%	0	0	0	0	-	無	
泰彰投資股份有限公司 代表人：黃滔天	12,500,459	2.29%	0	0	0	0	-	無	

註：持股比率採四捨五入。

參、公司治理報告

十、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

單位：NT\$；US\$；股；%

112年04月29日

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、經理人及直接或間 接控制事業之投資		綜合投資	
	股數/金額	持股 比例	股數/金額	持股 比例	股數/金額	持股 比例
和展投資股份有限公司	527,947,384	100.00%	0	0	527,947,384	100.00%
Shanghai Ho-Yu (BVI) Investment Co., Ltd.	US\$108,897,360	100.00%	0	0	US\$108,897,360	100.00%
長源汽車股份有限公司	313,500,000	100.00%	0	0	313,500,000	100.00%
國瑞汽車股份有限公司	103,800,000	30.00%	224,900,000	65.00%	328,700,000	95.00%
和泰豐田物料運搬股份有限公司	79,578,810	100.00%	0	0	79,578,810	100.00%
和泰產物保險股份有限公司	2,600,000,000	92.86%	199,605,310	7.13%	2,799,605,310	99.99%
北都汽車股份有限公司	25,438,987	34.81%	2,000	0.003%	25,440,987	34.81%
和泰興業股份有限公司	24,710,856	45.01%	0	0	24,710,856	45.01%
高都汽車股份有限公司	22,161,150	20.00%	0	0	22,161,150	20.00%
東部汽車股份有限公司	41,715,847	100.00%	0	0	41,715,847	100.00%
國都汽車股份有限公司	17,553,761	20.18%	0	0	17,553,761	20.18%
桃苗汽車股份有限公司	15,153,573	20.00%	0	0	15,153,573	20.00%
中部汽車股份有限公司	15,000,000	20.00%	0	0	15,000,000	20.00%
南都汽車股份有限公司	14,806,073	23.67%	0	0	14,806,073	23.67%
車美仕股份有限公司	22,950,000	51.00%	0	0	22,950,000	51.00%
蘭揚汽車股份有限公司	2,000,000	20.00%	0	0	2,000,000	20.00%
大全彩藝工業股份有限公司	1,295,108	44.44%	0	0	1,295,108	44.44%
旭和螺絲工業股份有限公司	211,433	21.14%	0	0	211,433	21.14%
台灣橫濱輪胎股份有限公司	3,000	25.00%	0	0	3,000	25.00%
興聯科技股份有限公司	960,961	20.00%	2,968,016	61.77%	3,928,977	81.77%
和泰聯網股份有限公司	79,100,000	70.00%	565,000	0.50%	79,665,000	70.50%
車隼科技股份有限公司	1,650,000	15.00%	3,850,000	35.00%	5,500,000	50.00%
和泰車體製造股份有限公司	50,000,000	50.00%	20,000,000	20.00%	70,000,000	70.00%
和泰車體銷售股份有限公司	4,000,000	100.00%	0	0	4,000,000	100.00%
和潤電能股份有限公司	18,000,000	18.00%	80,000,000	80.00%	98,000,000	98.00%
充壩技術服務股份有限公司	1,200,000	10.00%	3,600,000	30.00%	4,800,000	40.00%

註：係公司採用權益法之長期投資。

肆、募資情形



肆、募資情形

一、資本及股份

(一).股本來源

1.股本形成：

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源(元)	以現金以外之財產抵充股款者	其他
80.08	10	94,011,840	940,118,400	94,011,840	940,118,400	盈餘轉增資 156,686,400	無	證管會 80.7.16(80)台 財證(一)第 01537號函核准
81.08	10	122,215,391	1,222,153,910	122,215,391	1,222,153,910	盈餘轉增資 216,227,230 資本公積轉增資 65,808,280	無	證管會 81.7.20(81)台 財證(一)第 01669號函核准
82.08	10	146,658,469	1,466,584,690	146,658,469	1,466,584,690	盈餘轉增資 158,880,010 資本公積轉增資 85,550,770	無	證管會 82.7.14(82)台 財證(一)第 30058號函核准
83.11	10	197,990,163	1,979,901,630	197,990,163	1,979,901,630	盈餘轉增資 234,653,550 資本公積轉增資 58,663,390 現金增資 220,000,000	無	證管會 83.8.5.(83)台財 證(一)第31768 號函核准
84.08	10	330,000,000	3,300,000,000	277,186,229	2,771,862,290	盈餘轉增資 395,980,330 資本公積轉增資 395,980,330	無	證管會 84.6.29(84)台 財證(一)第 37776號函核准
84.10	10	330,000,000	3,300,000,000	321,780,129	3,217,801,290	現金增資 445,939,000	無	證管會 84.9.16(84)台 財證(一)第 49820號函核准
85.10	10	420,000,000	4,200,000,000	410,269,665	4,102,696,650	盈餘轉增資 241,335,100 資本公積轉增資 643,560,260	無	證管會 85.8.30(85)台 財證(一)第 53446號函核准
86.08	10	440,000,000	4,400,000,000	430,783,148	4,307,831,480	資本公積轉增資 205,134,830	無	證管會 86.6.10(86)台 財證(一)第 46559號函核准
87.08	10	600,000,000	6,000,000,000	495,400,620	4,954,006,200	盈餘轉增資 215,391,570 資本公積轉增資 430,783,150	無	證管會 87.6.10(87)台 財證(一)第 50882號函核准
88.09	10	600,000,000	6,000,000,000	520,170,651	5,201,706,510	資本公積轉增資 247,700,310	無	證管會 88.7.6.(88)台財 證(一)第61520 號函核准
89.09	10	600,000,000	6,000,000,000	546,179,184	5,461,791,840	資本公積轉增資 260,085,330	無	證管會 89.7.12(89)台 財證(一)第 60392號函核准

肆、募資情形

2. 股份種類：

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	546,179,184	53,820,816	600,000,000	上市公司股票

3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二). 股東結構

停過日：112年04月29日

股東結構數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外國人	大陸機構投資人	合計
人數	1	0	142	6,968	606	0	7,717
持有股數	131,000	0	364,395,692	42,223,256	139,429,236	0	546,179,184
持股比例	0.024%	0%	66.717%	7.731%	25.528%	0	100%

(三). 股權分散情形

停過日：112年04月29日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1 至 999	5579	512,205	0.094%
1,000 至 5,000	1,301	2,260,537	0.414%
5,001 至 10,000	173	1,328,494	0.243%
10,001 至 15,000	69	863,884	0.158%
15,001 至 20,000	47	843,545	0.154%
20,001 至 30,000	71	1,728,699	0.317%
30,001 至 40,000	53	1,868,038	0.342%
40,001 至 50,000	41	1,821,722	0.334%
50,001 至 100,000	108	7,855,482	1.438%
100,001 至 200,000	71	10,197,702	1.867%
200,001 至 400,000	60	16,904,223	3.095%
400,001 至 600,000	50	24,481,581	4.482%
600,001 至 800,000	20	13,622,665	2.494%
800,001 至 1,000,000	13	11,811,443	2.163%
1,000,001 以上	61	450,078,964	82.405%
合計	7,717	546,179,184	100.00%

肆、募資情形

(四).主要股東名單

停過日：112年04月29日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例 (持股比例採四捨五入)
和裕投資股份有限公司		48,267,625	8.84%
豐田自動車株式會社		44,406,112	8.13%
豐岡企業股份有限公司		40,569,353	7.43%
金元山投資股份有限公司		36,071,520	6.60%
金山貿易股份有限公司		24,572,088	4.50%
神榮投資股份有限公司		17,007,066	3.11%
遠拓投資股份有限公司		14,663,894	2.68%
金桔投資實業股份有限公司		13,647,776	2.50%
資耕開發股份有限公司		13,283,682	2.43%
泰彰投資股份有限公司		12,500,459	2.29%

(五).最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料：

項 目	年 度		110 年	111 年	當年度截至 112年04月30日 (註8)
	每股市價 (註1)	最 高	最 低	669.00	660.00	668.00
	平 均		595.70	596.99	629.21
每股淨值 (註2)	分 配 前		135.07	76.47	84.72
	分 配 後		115.07	(註9)	(註9)
每股盈餘(虧損) (註3)	加權平均股數		546,179,184	546,179,184	(註9)
	每股盈餘(虧損) (註3)	調整前	29.68	(35.39)	(註9)
		調整後	29.68	(註9)	(註9)
每股股利	現金股利		20元/股	2元/股	—
	無償 配股	盈餘配股	—	(註9)	—
		資本公積配股	—	—	—
	累積未付股利(註4)		—	—	—
投資報酬分析	本益比(註5)		20.07	(16.87)	—
	本利比(註6)		29.79	(298.50)	—
	現金股利殖利率(註7)		3.36%	0.34%	—

* 若有以盈餘或資本公積轉增資配股時，並應揭露按發放之股數追溯調整之市價及現金股利資訊。

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註 2：以年底已發行之股數為準並依據次年度董事會或次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 5：本益比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股盈餘。

註 6：本利比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率 = 每股現金股利 / 當年度每股平均收盤價。

註 8：每股淨值、每股盈餘填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核(核閱)之資料。

註 9：111年度盈餘，尚待112年股東會決議。

肆、募資情形

(六).公司股利政策及執行狀況：

1. 股利政策：

本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值成熟階段，考量本公司未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，本公司每年決算後如有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應先提撥 10%法定盈餘公積，另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘時，股東股利以不低於 50%為原則，其中現金股利不得低於股利總數之 10%。

前述盈餘分配之比率與分派方式，得視當年度實際獲利及資金狀況由董事會擬具議案，提請股東會決議分派之。

本公司董事會得以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部分，以發放現金之方式為之，並報告股東會，不適用前項應經股東會決議之規定。

2. 本次股利分配之情形：

本公司 111 年度盈餘業經 112 年 3 月 14 日第 21 屆第 8 次董事會通過決議提撥股東紅利新台幣 1,201,594,208 元，分派現金股利每股新台幣 2 元，計 1,092,358,368 元，及股票股利每股 0.2 元，計 109,235,840 元，股票股利於 112 年 6 月 27 日提請股東會決議。

(七).本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司並無公開 112 年度之財務預測，故不適用。

(八).員工酬勞及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍：

依本公司章程第 34 條規定，本公司每年如有獲利，應提撥百分之一為員工酬勞及不超過百分之二為董事酬勞，惟獨立董事不得參與酬勞之分配。但公司尚有累積虧損時，應先保留彌補數額。員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

2. 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎：

依上述規定，本公司 111 年度營運結果無獲利，故不提撥員工酬勞及董事酬勞。

3. 董事會通過之擬議配發員工酬勞等資訊：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：

112 年 3 月 14 日第 21 屆第 8 次董事會決議依公司章程第 34 條規定，本公司 111 年度營運結果無獲利，故不提撥 111 年度員工酬勞及董事酬勞。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅前純益及員工酬勞總額合計數之比例：本次不發放員工酬勞。

4. 前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形 (包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

111 年度配發 110 年度員工酬勞計新台幣 192,880,443 元，董事酬勞計新台幣 385,760,886 元，與原董事會通過之擬議配發情形與實施情形相同。

(九).公司買回本公司股份情形：本公司無買回本公司股份情形。

肆、募資情形

二、公司債辦理情形：本公司無公司債之辦理情形。

三、特別股辦理情形：本公司無特別股之辦理情形。

四、海外存託憑證辦理情形：本公司無特別海外存託憑證之辦理情形。

五、員工認股權憑證辦理情形：本公司無員工認股權憑證之辦理情形。

六、限制員工權利新股辦理情形：本公司無限制員工認股權憑證之辦理情形。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：本公司無相關之情形。

八、資金運用計畫執行情形：本公司未發行或私募有價證券取得資金，無該相關資金運用計畫。

伍、營運概況



伍、營運概況

一、業務內容

(一).業務範圍

1. 營業主要內容：

- (1). 各種汽車（包括底盤及車身）及其零件之製造裝配買賣與進出口業務。
- (2). 特種車車身打造及修配（拖車、垃圾車、水肥車、吊車、水泥預拌車、油罐車）等。
- (3). 各種產業車輛（曳引車、鏟斗車、叉舉車）及其零件製造裝配買賣與進出口業務。
- (4). 汽車之修理及保養業務。
- (5). 租賃業
- (6). 產險業

2. 產品別營業額比重

產品種類	金額(仟元)	比重(%)
豐田及日野產品總代理	124,791,594	50.63
分期事業	15,273,082	6.20
租賃事業	27,591,033	11.19
產物保險事業	10,480,917	4.25
海外車輛經銷事業	22,298,775	9.05
其他	46,046,438	18.68
合計	246,481,839	100.00

3. 商品項目及計劃開發之新商品

(1). 公司目前商品

產品種類		產品類型
一般車輛	小車	LEXUS 豪華車系 進口車：LS、ES、IS、RX、NX、UX、LC、RC F、LM 進口乘用車：RAV4(含 HEV)、CAMRY(含 HEV)、ALPHARD HEV、SIENNA HEV、PRIUS PHV、C-HR、COROLLA SP、HILUX、PRADO、GR 86、GR SUPRA、GR YARIS、bz4X 國產乘用車：COROLLA CROSS(含 HEV)、ALTIS(含 HEV)、VIOS、YARIS、SIENNA 國產輕型商用車：TOWN ACE (PU、VAN)
	商用車	TOYOTA 商用車系
		HINO 商用車系
	汽車租賃業務		本牌(TOYOTA、LEXUS)、HINO、其它品牌租賃業務
汽車分期業務		本牌(TOYOTA、LEXUS)、HINO、其它品牌分期業務
產險業務		火災保險、汽(機)車保險、貨物運輸保險、工程保險、責任保險、傷害保險、健康保險等
冷氣機系列		台灣電綜公司(DENSO)製造之客車、貨車用冷氣機
零配件系列		前項各系列之零組件及配備

伍、營運概況

(2). 計劃開發之新商品：

- TOYOTA：全新導入CROWN與PRIUS PHEV。
- LEXUS：全新導入電動車款RZ 450e。
- 商用車：全新導入700系列12速手自排拖車頭與大貨車、電動小貨車與巴士。
- 產險業：配合集團業務發展策略，提供最妥適之保險方案，並優化作業模式。

(二). 產業概況

1. 產業現況與發展

111 年在變種病毒、俄烏戰爭、高通膨和氣候變遷等因素影響下，全球經濟表現並不理想，各國為控制通膨而實行升息政策，使全球經濟需求轉弱，影響我國外貿表現及資本投資，全年經濟成長率 2.43%，較 110 年經濟成長率 6.45% 下降 4.02 個百分點。台灣車市買氣則依舊保持強勁，惟受限於車用品片短缺導致的缺車影響並未獲得明顯改善，市場持續呈現供不應求的狀況，全年總市場最終登錄台數為 429,731 台，去年比 95.5%。

以品牌別而言，本公司代理之 TOYOTA/LEXUS/HINO 品牌之總銷售量為市場佔有率第一名，市佔率前四名均為日系車商，合計市佔有率達 57.5%。

排名	1	2	3	4	5	6
品牌	TOYOTA LEXUS HINO	MITSUBISHI CMC	HONDA	NISSAN INFINITI	FORD	MERCEDES BENZ
銷售量	150,252	44,613	27,381	25,061	24,675	23,861
市佔率	34.96%	10.38%	6.37%	5.83%	5.74%	5.55%

2. 產業上、中、下游之關聯性

台灣汽車產業之產品來源，由國際性汽車廠(品牌之母廠)授權，提供零組件及生產技術在台灣組裝生產、或者以整車輸入，然後，交由台灣區代理商透過經銷體系進行銷售，並處理各種售前服務、售後服務及車輛維修事宜。

目前主要國產車製造廠家，除本集團之國瑞(TOYOTA 小型車及 HINO 大型車)外，尚包括中華(MITSUBISHI 小型車及 FUSO 大型車)、裕隆(NISSAN 及 LUXGEN 小型車)、福特六和(FORD 小型車)、三陽(HYUNDAI 小型車)及台灣本田(HONDA 小型車)等。

本公司所代理之汽車品牌，一向以品質優異、售後服務週到、行銷及企劃能力卓越，聞名於業界，且競爭優勢年年提升，已多年穩居汽車市場佔有率第一名。

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

近年多家國際性汽車廠從代理商轉換成品牌分公司直營，積極導入新產品，並提出更具競爭力的售價，使進口車佔比持續居於高水位；惟受全球晶片短缺、部分進口車輛供應不足及海運物流影響，111 年進口車在台灣市佔率略為下滑至 46.1%；在汽車級別方面，SUV 車型持續熱賣，加上各廠牌推出多款跨界休旅車，111 年 SUV 銷售佔比為 47.9%。本牌之 TOYOTA COROLLA CROSS 稱霸台灣 SUV 級距與國產車之銷售 NO.1、TOYOTA RAV4 則蟬聯 15 年進口車銷售冠軍。

面對迅速多變的汽車產業及大環境的變遷，本公司始終以客戶的需要為第一優先，抱持著「think Amazing, do Amazing」的願景，結合豐田母廠及關係企業，發揮集團綜效，帶給消費者最優質的移動產品與服務。

伍、營運概況

(三).技術及研發概況：

1. 本公司商品戰略部門與國瑞汽車及日本原廠 TOYOTA 合作密切，不斷地針對台灣汽車市場狀況分析消費者需求及喜好，推出符合市場需求之新車款。目前銷售車種 COROLLA CROSS、RAV4、CAMRY、ALTIS、TOWN ACE、VIOS、YARIS、SIENTA 等，均為市場中之暢銷車種，其中 ALTIS 於 90 年至 108 年連續 19 年蟬連國內單一車款年度銷售冠軍，109 年、110~111 年則分別由 RAV4、COROLLA CROSS 取得此頭銜。未來本公司亦將持續推出切合消費者需求且環保節能之車款，預期對本公司未來銷售有正面及穩定的助益。
2. 本公司為汽車代理商，專賣商品之企劃及銷售，其有關於製造、研發均由製造廠日本原廠 TOYOTA 及國瑞汽車負責。

(四).長、短期業務發展計劃

長期業務發展計畫

1. 企業願景：

「think Amazing, do Amazing」

2. 中長期方針：

- (1) 以新世代販賣思維，積極躍升市占率
- (2) 智能服務及社群結合，融入顧客生活圈
- (3) 策略轉型超前布局，價值鏈提升無上限
- (4) 提升資源利用綜效，擴大集團規模
- (5) 善盡企業社會責任，促進碳中和實現

短期業務發展計畫 – 逆境奮起，戒慎思危 超越進化，重返巔峰

1. 販賣思維-超領先，智能服務-超滿意

	車輛	服務
TOYOTA	攻佔全級距，再創販賣新高峰	打造智慧化服務，延續品牌 CS No.1
LEXUS	引領電能，駕馭未來	智能守護，極致體驗
商用車	驅動未來，締造新猷	數位創新，開創先機

2. 策略轉型-超全面，領先布局-超前瞻

- 和潤：多元擴張分期業務，嚴控資金成本與貸放風險
- 和運：開創新商品/新服務，增進黏著度，擴大租賃/中古車領先差距
- 車美仕：強化商品品質、提升開發效率、拓展通路/市場，擴增獲利規模
- 長源：強化完成車銷售，實施客戶分級/智能化服務，提升營業規模及服務量能
- 和泰豐田物料運搬：積極轉型提升獲利，擴大中古車及倉儲業務，
增加電動車/租賃占比
- 和通：面對嚴峻挑戰，穩中求進，發展新事業
- 和泰產險：強化經營體質及落實風險管理，推動最適險種策略組合
- Maas&聯網：積極提升 yoxi/iRent/商城/點數知名度，擴大會員經濟整體利益
- 和泰車體：完備商用車體 Line-up，革新生產效率及品質
- 綠能生態系：持續佈局光儲充一體化事業，邁向減碳淨零，掌握未來綠色商機

伍、營運概況

3. 經營控管-超謹慎，管理體制-超完備

- 提升風險對應，建立集團風控機制，並優化關係企業控管及監理作法
- 建置完善之人資及培育體制，強化人才匯聚力及員工認同度
- 加強雲端/資安技術力，打造最強技術開發及資安團隊，建構個資防護體系

4. 公司治理-超穩健，永續經營-超負責

- 推動減碳管理體制，落實碳中和目標，全面提升環保形象
- 擴大集團公益聲量，提升移動服務品牌好感度
- 持續深化 ESG 項目、深植遵法文化，促進集團永續發展

二、市場及產銷概況

本公司為專業的汽車銷售服務總代理，因此不論在售前或售後服務上，一直是本公司所努力不懈，期能給予超越顧客期待的優質服務，也因此以提昇車輛品質及顧客滿意度為銷售活動的主軸，不斷持續以創新手法提供顧客最佳之產品與服務。

(一).市場分析

1. TOYOTA小型車

(1). 產品銷售地區：

TOYOTA品牌111年的登錄超越12.3萬台，市佔率28.7%，去年比97.9%，在缺車影響下仍站穩車市NO.1。而其中，COROLLA CROSS年度銷售近4萬台，連續第二年奪下全市場銷售冠軍；進口日本生產之RAV4雖受原廠減產影響，全年登錄仍超過1萬7千台，連續15年蟬聯進口車銷售冠軍。

(2). 市場佔有率：

展望112年，國內整體經濟雖有成長減緩、供應鏈尚未完全恢復等疑慮。但在全球晶片短缺有望緩解、疫情管制鬆綁後的民間消費回升以及各車廠待交車數量仍高等因素下，我們預估2023年總市場為45萬台，較去年成長約4.7%。

(3). 市場未來供需狀況與成長性，競爭利基及發展遠景之有利、不利因素：

有利因素

- 政府鼓勵「汰舊換新貨物稅減徵方案」延長五年(至115年初)；以及推動「老舊車輛汰舊換新空氣污染物減量補助辦法」及「老舊汽車汰舊換新溫室氣體減量獎勵辦法」有助於換購需求持續。
- 追隨原廠的腳步，同步考量未來台灣法規、政策動向、基礎設施並積極與母廠洽談，在導入TOYOTA首款電動車bZ4X後，將持續評估並爭取導入符合台灣市場的電動化車款(BEV、HEV、PHEV)編成，以及導入全新多款新車。

不利因素

- 111年受新冠疫情、烏俄戰爭與中國封城等相關因素影響，以及隨著車輛電動化與智慧化的發展趨勢下，車用晶片的需求將更加強勁，每台車輛晶片成本以8%至10%持續上升，導致車用原物料持續上漲、造車成本恐持續上升。
- 國內疫情政策轉向共存，推升民間消費，惟邊境鬆綁時程及通膨壓力等不確定因素。

(4). 因應對策：

- 商品佈局將持續配合原廠檢討，爭取導入適切商品導入。

伍、營運概況

- 擴大滲透年輕族群，贊助全級別籃球賽事、深化NFT應用，以及聯合大牌歌手、網紅，強化品牌觸及力，並與電競跨界合作強化品牌年輕形象。
- 持續提升一線數位販賣力，並全方位持續改善，創造最佳化販賣及營運效率。
- 提升中古車小賣與入庫，開創新價值鏈利益。

【TOYOTA關鍵績效指標】

TOYOTA	業界評估指標	資料來源	最終成績
銷售	登錄台數	交通部	123,434台
	市佔率		28.7%
說明	111年連續21年為汽車市場NO.1		

2. LEXUS小型車

(1). 產品銷售地區：

主要產品為日本生產之進口房車LS、ES、IS、休旅車RX、NX、UX、雙門跑車LC、RC F以及旗艦級MPV LM，透過全台8大經銷商之26個據點，建立起全國完善之銷售網絡。

(2). 市場佔有率(民國111年12月底止)：

111年高級車市場全年領照台數為94,149台，相較於110年成長0.8%。LEXUS總登錄台數為19,327台，市佔率為20.5%，為高級車市場第二位。

(3). 市場未來供需狀況與成長性、競爭利基及發展遠景之有利、不利因素：

有利因素

- 112年全球車用晶片短缺有望緩解，隨著各國疫情管制鬆綁、民間消費回升，加上政府推動貨物稅減徵和公共領域電動化等政策誘因，持續刺激國內汽車的消費。
- 隨著自動駕駛、車聯網、電動車等技術發展逐漸成熟，各車廠有望導入更多實用的服務和配備，進一步提升消費者用車體驗。

不利因素

- 隨著電動車(BEV)熱度不斷提升，BEV亦成為各廠展示科技實力之主要戰場，競爭品牌亦不斷導入BEV搶佔市場先機。

(4). 因應對策：

- 持續佈局多元動力組合，透過結合販促激勵及彈性策略化生產，挑戰年度銷售目標。
- 導入全新純電平台車款RZ，展示品牌科技和駕馭樂趣，啟動電能新篇章。
- 透過建立全面的BEV網絡和提升BEV服務與技術力，全面強化BEV競爭力。
- 走向科技服務新未來，透過提升LEXUS LINK應用和提供專屬的CR服務，搶攻顧客心佔率。

【LEXUS關鍵績效指標】

LEXUS	業界評估指標	資料來源	最終成績
銷售	登錄台數	交通部	19,327台
	市佔率		20.5%
說明	高級車市場NO.2		

伍、營運概況

3. 大型車

(1) 主要產品之銷售及提供地區：

- 主要產品之銷售地區：國內。
- 主要產品之提供地區：日本、國內。

(2) 市場佔有率 (民國111年12月底止)：

111年商用車因市場部份需求已於六期排放與安全法規實施提前反應，商用車總市場登錄台數23,130台，去年比81.5%；本牌合計登錄7,491台，市佔率32.4%，再度達成商用車總市場NO.1。

- 大型車市場登錄14,270台，去年比93.3%；本牌登錄4,230台，以市場佔有率29.6% 連續第十三年蟬聯大型商用車市場NO.1。
- 小型車(3.49噸及5噸)市場登錄8,860台，去年比67.7%；本牌登錄3,261台，佔有率36.8%。

(3) 市場未來發展遠景之有利與不利因素：

有利因素

- 宅經濟帶動運輸物流需求穩定發展。
- 疫後開放，旅遊商機復甦，巴士需求可望逐步提升。
- 科技產業回流投資帶動廠房建設剛性需求，大型車需求提升。
- 環保署大型柴油車汰舊換新補助，新車登錄之期限延長至112年底。

不利因素

- 部分零組件持續短缺，影響車源供應。
- 高通膨與匯率波動導致車價上漲，影響顧客購車意願。

(4) 因應對策

- 評估車源供應狀況，預先備貨有短缺風險之車型。
- 協同和泰車體提供多元車體打造，極大化商用車價值鏈。
- 持續導入新商品-(1). 全新導入700系12速手自排拖車頭與氣囊懸吊系統大貨車，有效提昇貨物運輸效率與完整性。(2). 迎合世界減碳與永續經營趨勢，示範導入氫能巴士。
- 推展車載資通訊新系統，加速導入物流大型管理架構。

4. 汽車租賃

(1) 產品提供區域：

車輛長租全台12個營業據點、車輛短租全台47個門市據點及iRent 1,890個同站據點。

(2) 市場佔有率 (民國111年12月底止)：

新車租賃市場總台數為47,774台(佔整體新車銷售11.1%)，本公司以12,617台(市佔26.4%)，連續21年蟬聯第一。

(3) 市場未來供需狀況與成長性：

展望112年，租賃市場面臨通膨與升息壓力及晶片短缺等不確定性影響下，所幸疫

伍、營運概況

情影響已漸淡化，政府相關措施逐步開放，內需消費及相關產業表現轉佳，在本牌完整產品線、業務多角化及既有產品服務延伸下，提升企業或消費者需求及延續服務機會，租賃將強化通路經營，提升租賃滲透率，挑戰市佔新高再創巔峰。

(4) 市場未來發展遠景之有利與不利因素：

有利因素

- 本牌產品市佔率挑戰新高，新款車輛發表及改款，將改善車源結構供應有助於租賃業務提升。
- 相關補貼減免政策延長，有助於消費意願提升。

不利因素

- 晶片嚴重短缺以及供應恢復不及預期，影響車輛交付。
- 同業低價競爭及銀行升息恐致經營成本上升。

(5) 因應對策：

- 跨業服務再創新，擴大服務範疇，滿足顧客多元化需求，開創更多收益來源。
- 數位轉型創造新服務體驗，優化互動發掘新商機。
- 落實售後關懷提升客戶滿意度，強化通路經營，提升滲透率回租比及介紹率。

5. 汽車分期

(1) 產品提供區域：

車輛分期全台22個營業據點皆配置業務人員提供相關業務服務。

(2) 市場佔有率 (民國111年12月底止)：

車輛分期全年總貸放金額達1,021億，優於其他同業居首位。

(3) 市場未來供需狀況與成長性：

展望 112 年，對於因疫情、戰爭、晶片荒等考驗造成新車供應不穩定的情況，各車廠已逐漸找到應對之道，新車產能可望提升，加上去年延遲交車的訂單，今年銷量可望較去年回升。本牌產線部份，將推出新型電動車等新產品，本公司將持續設計更多元的分期方案以符合消費者需求、強化市場競爭力，帶動業績成長。

(4) 市場未來發展遠景之有利與不利因素：

有利因素

- 全球逐步擺脫疫情影響，新車供應將較以往漸趨穩定。
- 合作通路持續增加及新商品導入，擴大業務規模。

不利因素

- 同業/銀行持續以低價影響車輛分期、設備分期業務。
- 共享經濟興起恐影響年輕購車客群購車意願。
- 通膨問題導致全球升息。

(5) 因應對策：

- 深化業務管理，深耕本牌、非本牌通路，增加分期、租賃掌握度。
- 因應不同客層客製化分期專案，強化分期業務，提高購車意願。
- 布局醫療設備、工具機、營建機具等高附加價值設備租賃業務。

伍、營運概況

6. 產險業務

- (1) 產品提供區域：透過全國 5 家分公司、24 個服務中心及 5 個通訊處銷售。
- (2) 市場預測：

保險業由於 111 年上半年防疫險大賣，帶動產險業簽單保費基期墊高，預期 112 年產險業整體成長率大約在 5%至持平之間，而主要成長險種預計是車險、火險及責任險，車險由於 111 年主要受缺料、缺晶片間接影響車險市場，火險及責任險則受再保市場因天災損失眾多，重新審視費率適足性，故 112 年產險業總體將恢復為獲利的情況。
- (3) 營運目標：

和泰產險 111 年度簽單保費市場排名維持第 6 名。112 年度簽單保費收入預估 120 億元，採取審慎篩選業務以追求核保利潤提升。
- (4) 重要施策方向：
 - 營運模式轉型，以獲利導向經營各險種商品。
 - 擷節開支、杜絕浪費，提升管理效能。
 - 擴大集團內部合作與溝通，發揮價值鏈綜效。
 - 加強風險管理，深根法遵知識及意識。
 - 積極培育人才，打造堅強之經營團隊。
 - 塑造正向積極的企業文化，落實公平待客及永續發展原則。

(二).主要產品之重要用途及產製過程：

1.主要產品之重要用途：

產品種類		主要用途
豐田車	乘用車	大眾代步、休閒、通勤、洽公等等之交通工具； 或一般公司行號公務使用及租賃業者、計程車業者載客用
	商用車	一般公司行號運載人員或貨物用； 或客運業遊覽車業及機關學校團體載客用
日野車	3.49 噸及 5 噸小貨車	一般公司行號或貨運行用以運送貨物
	大貨車	一般公司行號或貨運行用以運送貨物
	大客車	客運業、遊覽車業及機關學校團體載客用

2.主要產品之產製過程：本公司非生產事業，故無產製過程。

(三).主要原料之供應狀況：

產品種類		主要供應商
豐田車	乘用車、商用車及零件	進口：豐田自動車株式會社、TOYOTA MOTOR ASIA PACIFIC PTE LTD. 國產：國瑞汽車股份有限公司
日野車	貨車及大客(貨)車	進口：日野自動車株式會社 國產：國瑞汽車股份有限公司

伍、營運概況

(四).最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例：

1.最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名單：

客戶名稱	110年度			111年度			112年度截至前一季止		
	銷貨淨額 (仟元)	占全年 度銷貨 淨額比 率(%)	與發行人 之關係	銷貨淨額 (仟元)	占全年 度銷貨 淨額比 率(%)	與發行人 之關係	銷貨淨額 (仟元)	占當 年度截 至前 一季 止銷貨 淨額比 率(%)	與發行人 之關係
中部汽車 (股)公司	27,635,662	14	採權益法 評價之被 投資公司	26,399,143	14	採權益法 評價之被 投資公司	7,677,432	14	採權益法 評價之被 投資公司
桃苗汽車 (股)公司	25,312,390	12	採權益法 評價之被 投資公司	24,014,444	12	採權益法 評價之被 投資公司	7,012,918	13	採權益法 評價之被 投資公司
北都汽車 (股)公司	19,809,896	10	採權益法 評價之被 投資公司	18,060,496	9	採權益法 評價之被 投資公司	5,704,487	11	採權益法 評價之被 投資公司
高都汽車 (股)公司	18,715,536	9	採權益法 評價之被 投資公司	18,059,342	9	採權益法 評價之被 投資公司	5,287,062	10	採權益法 評價之被 投資公司
國都汽車 (股)公司	17,943,998	9	採權益法 評價之被 投資公司	15,789,361	8	採權益法 評價之被 投資公司	5,252,630	10	採權益法 評價之被 投資公司

2.最近二年度進貨總額百分之十以上之廠商名單：

客戶名稱	110年度			111年度			112年度截至前一季止		
	進貨淨額 (仟元)	占全年 度進貨 淨額比 率(%)	與發行人 之關係	進貨淨額 (仟元)	占全年 度進貨 淨額比 率(%)	與發行人 之關係	進貨淨額 (仟元)	占當 年度截 至前 一季 止進貨 淨額比 率(%)	與發行人 之關係
國瑞汽車 (股)公司	60,309,556	27	採權益法 評價之被 投資公司	60,903,916	29	採權益法 評價之被 投資公司	17,455,350	27	採權益法 評價之被 投資公司
日本豐田自 動車株式會 社	42,368,272	19	本公司 董事	37,759,395	18	本公司 董事	16,720,054	26	本公司 董事

(五).最近二年度生產量值：無。

伍、營運概況

(六).最近二年度銷售量值：

銷售 量值 部門別	110 年度				111 年度			
	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	銷售量 (註 1)(台)	銷售值 (仟元)	銷售量 (註 1)(台)	銷售值 (仟元)	銷售量 (註 1)(台)	銷售值 (仟元)	銷售量 (註 1)(台)	銷售值 (仟元)
豐田及日野產 品總代理	131,438	133,489,557	-	-	120,972	124,791,594	-	-
分期事業	-	11,522,435	-	-	-	15,273,082	-	-
租賃事業	-	20,602,647	-	3,422,812	-	23,508,990	-	4,082,043
產物保險事業	-	10,152,267	-	-	-	10,480,917	-	-
海外車輛經銷 事業	-	-	19,198	26,214,187	-	-	17,723	22,298,775
其他	13,947	41,221,466	-	291,664	13,042	45,830,804	-	215,634
合計	145,385	216,988,372	19,198	29,928,663	134,014	219,885,387	17,723	26,596,452

註 1：銷售量係指新車銷售台數。

三、最近二年度及截至年報刊印日止集團從業員工資料

年度		110 年度	111 年度	當年度截至 112 年 3 月 31 日
員 工 人 數	直接人員 (販賣與服務人員)	4,039	4,170	4,101
	間接人員 (管理人員)	3,774	4,225	4,197
	合計	7,813	8,395	8,298
平均年歲		37.60	32.69	33.05
平均服務年資		6.31	6.07	6.26
學 歷 分 布 比 率	博士	0.09%	0.04%	0.04%
	碩士	11.74%	12.88%	13.61%
	大專	65.76%	66.67%	62.53%
	高中	19.22%	16.16%	21.82%
	高中以下	3.19%	4.25%	2.00%
合計		100%	100%	100%

伍、營運概況

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

五、勞資關係

(一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

1. 福利措施

- (1). 舉辦家庭日、年終尾牙與摸彩活動。
- (2). 致贈同仁三節、生日、結婚、生育及退休賀禮。
- (3). 提供同仁與眷屬定額旅遊補助。
- (4). 提供同仁住院補助、慰問、親喪慰問及互助，眷屬亦享有補助。
- (5). 為同仁加保團體定期保險與傷害險。
- (6). 提供同仁及其子女獎助學金、急難貸款與救助。
- (7). 積極接洽優良廠商簽訂「特約廠商」合約，提供同仁多樣的消費優惠資訊。
- (8). 提供同仁每年健康檢查補助與定期醫師駐點諮詢服務。
- (9). 贊助同仁社團活動。
- (10). 提供同仁購車優惠。

2. 退休制度

本公司員工退休制度，依相關法令規定辦理並訂有退休辦法，適用規定如下：

- (1). 94年7月1日(含)以後到職者，全面適用「勞工退休金條例」。
- (2). 94年7月1日(不含)以前到職者，自98年11月1日起，全體員工均已結清勞退舊制年資，並皆已選擇勞工退休新制，適用「勞工退休金條例」。
- (3). 員工有下列情形之一者，得申請退休。
 - A. 服務年資滿十五年以上而年齡達五十五歲者。
 - B. 服務年資滿二十五年以上者。
 - C. 服務年資滿十年以上而年齡達六十歲者。

3. 教育訓練

本公司視員工為重要資產，為了激發員工的潛能，對於人才的發展與培育亦不遺餘力，每年皆訂定年度教育訓練計畫，針對各級人員職能、專業能力、職場力等開設訓練課程，並於110年導入E-learning+線上平台，讓學習不受時間、地域限制，希望透過員工職能及素質的提升，協助員工強化職場競爭力並促進企業的永續經營，於111年榮獲國家永續發展獎-人才發展領袖、天下學習-學習巨星獎。

目前本公司之員工進修與訓練，分兩種作法：

- 內訓課程：由教育訓練負責單位每年編訂預算與教育目標，課程由外聘講師、公司相關主管或曾接受講師訓練之專業同仁擔任。訓練目的乃以培養同仁良好的工作態

伍、營運概況

度與價值觀、工作技巧、職能與技術提升、新趨勢以及經驗傳承等為主要重點。

- 外訓課程：主要是補充內部培訓上之不足，每年亦編訂預算，提供各單位同仁可至社外進行語文教育(英文/日文)，或根據業務需求指派同仁至企業管理顧問公司、專業協會或海外等地受訓。
- 民國 111 年教育訓練統計表

課程	參加人次總計	投入費用(元)	總計投入經費(元)
內訓課程	9,574	8,477,627	8,638,425
外訓課程	16	160,798	

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

尊重員工、塑造和諧勞資關係一向是本集團極力追求的經營準則。同仁可透過每季之勞資會議或非正式的意見反應途徑(如員工意見信箱)，員工的意見可以充分的表達並得到合理的解決。本集團各公司針對提升勞資雙方良性溝通相關作法資訊表列如下：

公司	提升勞資雙方良性溝通作法說明
和泰汽車	每季舉辦「勞資會議」、設置「員工意見信箱」
和通(含)4S 店	由主管擔任員工意見反應之窗口
長源	每季舉辦「勞資會議」、透過 HR 主管向上反應員工意見、
和泰豐田物料運搬	設置「員工意見反應專用網路信箱」
東部	顧關部課長於巡店時蒐集同仁意見，提出至每週主管會議中討論
大全彩藝	每季舉辦「勞資會議」、總務課有專人負責員工意見蒐集與反應
車美仕/凱美仕	每季舉辦「勞資會議」、透過 HR 向上反應員工意見
和潤/和運與其關係企業	每季舉辦「勞資會議」、設置「員工意見信箱」
和泰興業	(1)由主管擔任員工意見反應之窗口，於每週主管會議中提出討論 (2)員工可透過「電子簽核系統申訴管道」進行意見反應

(二).列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

1. 由於制度完善加上人性化的管理精神，本公司創業至今，勞資雙方均能和諧互動並為公司永續的經營共同努力，故長久以來，並無重大勞資糾紛與爭議。展望未來，相信在人性尊重理念與既有和諧的互動關係下，預估未來因勞資糾紛而導致之損失可能性極低。
2. 員工行為或倫理守則

本公司於 98 年 8 月制定及公布『和泰汽車員工行為準則』，目的有下列二項：

伍、營運概況

- (1) 建立一致道德標準，加強員工自律精神，以提昇和泰內控及公司治理能力。
- (2) 強化重視公益與環保的公司文化，協同員工共同投入社會貢獻，努力提昇企業形象。

員工須遵守之行為準則內容依據關聯之對象不同，分為下列三類：

(A)與公司相關的行為準則

- 員工需遵守「員工行為準則」，誠實遂行職務。
- 公司需與同仁共同合作，善用員工之能力，持續改善公司的經營績效。

(B)與公司活動相關的行為準則

- 員工需遵守法律，行為需具備良知與責任感。
- 員工需勇於挑戰顧客需求的多元化及公司持續擴展所衍生之問題，如建立適當的採購及供應網絡、達到環境與安全的標準、提昇顧客滿意等。

(C)與社會相關的行為準則

- 員工需支持公司成為受社會信賴的企業公民，努力公正、公開地與關係人溝通，參加促進社會永續發展的活動，且不論是否在工作中，行為隨時保持謙遜、誠實與正直。
- 員工需了解基本法律知識與社會常規，以辨別違法或違反社會常規的行為，並對其採取迅速、強而有力的對應措施。

針對員工行為與職場倫理，關係企業中之東部汽車、車美仕、和泰興業、和泰豐田物料運搬、和泰聯網與長源汽車等，皆會於新進人員報到時簽署聲明文件，當中註記員工須遵守公司規章之內容；其他關係企業則有內部網站公告與口頭宣導。本集團向來重視紀律與守法，為此本公司訂有一般人事管理規定，以規範員工於職場上應有的態度與行為。此外，基於性別平權的尊重，本公司設立「和泰汽車工作場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」，相關說明如下：

- 依《性別工作平等法》第十三條第一項、勞動部頒布之《工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法訂定準則》及《性騷擾防治法》第七條第一項、第二項規定，訂定本辦法。
- 性騷擾申訴處理委員會設置委員 5 人，由勞資雙方之代表共同組成，並視需要聘請至少一位專家學者擔任委員。
- 本委員會之女性代表不得低於二分之一，單一性別不得少於三分之一。
- 除公開揭示宣導海報外，公司內部網站亦設立性別工作平等專區，說明並推廣概念。
- 專區內容涵蓋：防治措施、性平教育資源、規章辦法等。

伍、營運概況

六、資通安全管理

(一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源。

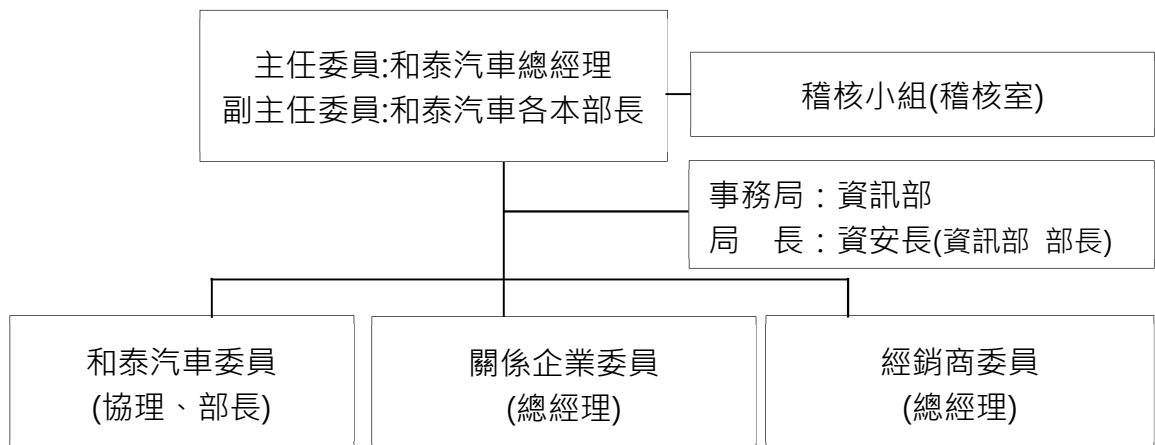
1. 資通安全風險管理架構

(1) 企業資訊安全治理組織

為了全面實現「資訊安全零缺失」的高品質服務承諾：

- 和泰汽車於 96 年成立了「資訊安全委員會」，作為集團資訊安全之最高指導單位，並定期每一年舉辦一次會議，由集團資安委員(主任委員為和泰汽車總經理)負責審視本集團資安治理政策，督導資安管理體系運作情形。
- 111 年設定「資訊安全事務局」為資安專責單位及設立資安長，事務局局長由和泰汽車資安長擔任，透過每月一次定例會議，依據內外部環境需求及法令規定，評估資安政策之適用範圍、完整性，適時進行政策調整，並檢核全集團資安政策執行進度及結果，確認皆有符合本集團資訊安全之要求，當有重大資安事件與個資侵害事件發生時，處理並呈報主任委員，以建構高標準資安防護能力。

(2) 和泰汽車資訊安全委員會組織架構



2. 資通安全政策

(1) 企業資訊安全管理策略與架構

資訊安全政策制定以資安防護、法令遵循、科技運用三方面為主軸，從企業策略面著手定位組織管理與運作，確保資訊安全管理體系內所有資訊及資產獲得適當保護。此外，面對資訊科技環境的快速變遷與發展，和泰汽車更協同旗下 8 家經銷商，推動國際資訊安全管理標準 ISO 27001 驗證，成為台灣汽車業界第一家總代理及經銷商，上、下游廠商均通過 ISO 27001 認證的汽車經銷商體系。至今，仍持續採用新版國際資訊安全標準，落實和泰汽車資安管理能力，佈建安全的資訊作業環境。

事務局透過召開定例會議，依據規劃與建立(P)、實施與運作(D)、監督與查核(C)與維護與改進(A)，以 PDCA 管理循環機制的精神，檢視資訊安全政策與防護措施的

伍、營運概況

適用性；並針對新科技之導入或新資訊與通訊系統專案，評估可能之資訊安全衝擊，並定期像資安委員會回報執行成效，以確保資訊的機密性

(Confidentiality)、完整性 (Integrity)、可用性 (Availability)；同時檢討、處理並報告資訊安全及個資侵害事件與相關威脅，透過以上機制達到資訊服務風險評估及個人資料保護要求，做好全面的資安防護準備。

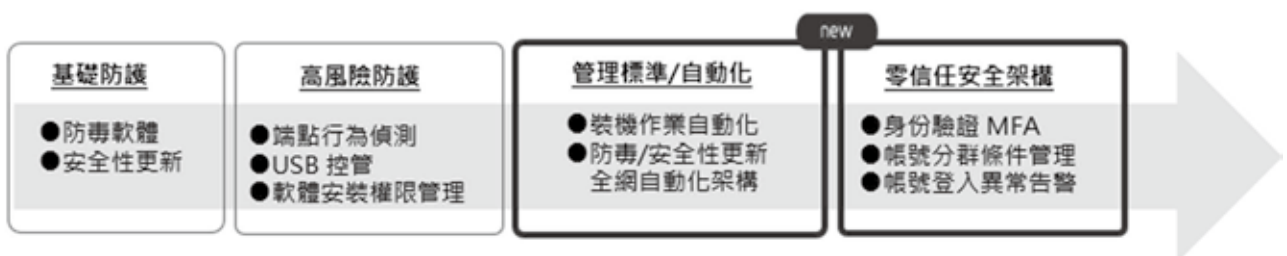
- 規劃與建立(P)階段：著重資安風險管理，建立完整的資訊安全管理系統 (Information Security Management System, ISMS)，推動和泰汽車持續通過國際資安管理系統認證 (ISO/IEC27001)，並透過年度查核作業，不斷持續改善資安管理制度。從管理面、流程面、系統面、技術面降低企業資安威脅，確保客戶資料受到妥善的防護。
- 實施與運作(D)階段：建構多層資安防護機制，持續運用人工智慧及自動化機制，導入多項管控機制及防護措施，來抵禦內外部資安威脅，並結合全球威脅情資，以系統化方式監控資訊安全，提升各類資安事件之偵測及處理效率。厚實資訊安全及網路安全防護量能，快速回應複雜多變威脅，以維護公司重要資產的防護。
- 監督與查核(C)階段：定期監控資安管理指標成效，及上述管理系統每年第三方複審稽核，另委由專業的資安廠商進行系統安全性測試，以確保持續提升資安管理及防禦能力。
- 維護與改進(A)階段：定期檢討與持續改善資訊安全防護措施，並進行全員資安教育訓練以提升資安意識。

(2) 具體管理方案

為達資安政策與目標，建立全面性的資安防護，推行的管理事項及具體管理方案如下：

- a. 提升端點及身分帳號安全：面對後疫情時代，採「零信任思維」規劃電腦及系統架構，一致化公司電腦及帳號作業標準及流程，提升基礎架構防護控制力，與應用資安防護新功能，強化身份認證及使用資訊系統的安全，提升新常態辦公服務之安全。

【電腦及系統防護架構】



- b. 加強委外廠商資安管理：依據委外服務流程控管項目及常見資安風險，制定和泰汽車資安條款，並規定同仁在簽訂委外合約時應附加資安條款，約束廠商應充分了解及確實遵守和泰汽車制定的資安政策，共同維護公司重要資產。

伍、營運概況

共通性要求	程式開發及系統維運安全要求	
1. 應確保提供的服務及檔案無惡意程式	1. 遵守集團資安規範要求(如:官網&APP)	
2. 對廠商有查核權利及缺失限期改善	2. 確保使用元件之安全	5. 提供系統文件
3. 廠商發生資安事件須立即通報	3. 確認外部連線非至惡意網站	6. 程式碼應有權限控管
4. 服務終止歸還資產及移除權限	4. 系統弱點限期修正	7. 資料庫應有權限控管及帳密保管

(3) 投入資通安全管理之資源

資訊安全已為公司營運重要議題，對應資安管理事項及投入之資源方案如下：

- a. 專責人力：設定「資訊安全委員會事務局」為資安專責單位並設立資安長，負責綜理、管控資訊安全政策推動及資源調度，且監督成效及落實狀況，以維護及持續強化資訊安全。
- b. 國際認證：通過 ISO27001 資訊安全認證，相關資安稽核無重大缺失。
- c. 資安宣導：防護系統並非萬能，鑒於駭客攻擊手法不斷更新，仍須仰賴每位同仁有正確的資安觀念才能確保資安，因此在資安意識的提升上，和泰汽車透過多元化形式的教育訓練及溝通宣導，持續深化每位同仁的資安意識。
 - 新進員工：為確保新進員工於入社後可立即接受資安教育，並對照工作情境建立正確的資安觀念。公司每一位新進員工於報到當天，就會收到需接受資安教育的郵件，內容以影片及動畫方式呈現工作情境、社交工程及常見駭客攻擊手法，並以測驗機制驗證新進員工的學習成果，減少因不清楚資安規定誤引發資安事件或外洩機敏資料。
 - 全體同仁：每年除接受資安教育外，同時會定期收到資安電子報，藉由資安時事新聞與新知分享，宣導並傳達和泰汽車最新的資安規定及注意事項，讓員工深知資安風險及防護的重要性。

(二).列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

伍、營運概況

七、重要契約

111年12月31日止

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
本公司				
代理契約	日本豐田自動車株式會社	111年1月1日 至 113年12月31日 (TOYOTA車 / LEXUS車)	在臺灣地區販賣進口與國產之豐田車系、日野車系之各型車輛及零配件等。	無
	日本日野自動車工業株式會社	110年4月1日 至 115年3月31日 (HINO車)		
製品買賣契約	國瑞汽車(股)公司	84年7月1日起 (HINO車)、 111年1月1日起 (TOYOTA車)、除依終止條款規定情形外，持續有效。	國瑞汽車公司同意提供其授權製造之車輛及零配件供本公司在臺灣地區銷售之用。	無
經銷契約	國都汽車(股)公司等經銷商	110年5月15日 至 113年5月14日	授權經銷商在主要販賣區域內，販賣本公司所提供之車輛與零配件、用品等。	無
業務委託契約	·國都汽車(股)公司 ·國瑞汽車(股)公司 ·長源汽車(股)公司	·98年7月1日起 ·91年6月1日起 ·92年1月1日起 除經雙方簽署書面同意終止契約外，持續有效。	委託本公司代為處理車輛販售、物流、售前、售後服務及販促管理等事宜。	無
長源汽車股份有限公司				
買賣契約	國瑞汽車(股)公司	92年1月1日起，除經雙方同意終止契約或違反契約約定事項外，持續有效。	國瑞汽車公司同意提供其授權製造之各式車輛供本公司在臺灣地區銷售之用。	無
和泰豐田物料運搬股份有限公司				
代理契約	Toyota Industries Corporation	109年4月1日 至 112年3月31日	在臺灣地區販賣進口之豐田車系之各型工業用、產業用之特種車輛及零配件。	無

陸、財務概況



陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表

(一).簡明資產負債表(合併)-國際財務報導準則(IFRS)

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註 1)					當年度截至 112年 3月31日 財務資料(註 3)
		107年	108年	109年	110年	111年	
流動資產		156,256,037	172,608,940	200,795,705	249,589,847	289,428,506	305,565,879
不動產、廠房及設備		41,852,407	45,743,695	48,726,030	53,619,235	60,555,510	61,408,253
無形資產		1,224,857	1,232,870	1,211,245	1,297,739	184,656	210,223
其他資產		30,052,404	35,948,550	39,757,552	45,105,963	56,392,465	59,306,718
資產總額		229,385,705	255,534,055	290,490,532	349,612,784	406,561,137	426,491,073
流動負債	分配前	150,298,633	159,822,615	184,960,142	228,379,527	301,581,096	317,875,797
	分配後 (註 2)	156,852,783	167,469,124	194,245,188	239,303,111	註 2	註 2
非流動負債		20,851,114	20,102,813	21,645,048	26,767,292	35,407,978	34,733,200
負債總額	分配前	171,149,747	179,925,428	206,605,190	255,146,819	336,989,074	352,608,997
	分配後 (註 2)	177,703,897	187,571,937	215,890,236	266,070,403	註 2	註 2
歸屬於母公司業主之權益		49,335,726	58,586,436	65,477,704	73,770,851	41,764,987	46,270,034
股本		5,461,792	5,461,792	5,461,792	5,461,792	5,461,792	5,461,792
資本公積		292,159	2,816,734	2,818,336	2,807,477	2,898,044	2,898,044
保留盈餘	分配前	43,713,877	49,094,707	55,264,500	62,252,639	32,100,364	36,071,411
	分配後 (註 2)	37,159,727	41,448,198	45,979,454	51,329,055	註 2	註 2
其他權益		(132,102)	1,213,203	1,933,076	3,248,943	1,304,787	1,838,787
庫藏股票		-	-	-	-	-	-
非控制權益		8,900,232	17,022,191	18,407,638	20,695,114	27,807,076	27,612,042
權益總額	分配前	58,235,958	75,608,627	83,885,342	94,465,965	69,572,063	73,882,076
	分配後 (註 2)	51,681,808	67,962,118	74,600,296	83,542,381	註 2	註 2

註 1：107 年度至 111 年度財務資料係經簽證會計師查核簽證。

註 2：111 年度盈餘分配案，尚待股東會決議。

註 3：112 年第一季財務資料係經簽證會計師核閱。

陸、財務概況

(二).簡明綜合損益表(合併)-國際財務報導準則(IFRS)

單位：新台幣仟元

項目	最近五年度財務資料(註 1)					當年度截至 112 年 3 月 31 日 財務資料 (註2/註3)
	107 年 (註2)	108 年 (註2)	109 年 (註2)	110 年 (註2)	111 年 (註2)	
營業收入	187,027,586	213,879,953	231,813,269	246,917,035	246,481,839	67,970,595
營業毛利	-	-	-	-	-	-
營業損益	-	-	-	-	-	-
營業外收入及支出	-	-	-	-	-	-
稅前淨利(損)	15,195,274	17,372,986	21,124,885	24,970,659	(14,634,883)	7,332,099
所得稅費用	(3,595,444)	(3,788,087)	(4,589,675)	(5,412,569)	(1,111,075)	(1,407,198)
本期淨利(損)	11,599,830	13,584,899	16,535,210	19,558,090	(15,745,958)	5,924,901
本期其他綜合利益 (損失)之稅後淨額	(853,915)	1,464,276	725,303	1,334,038	(1,686,699)	493,864
本期綜合損益總額	10,745,915	15,049,175	17,260,513	20,892,128	(17,432,657)	6,418,765
淨利(損)歸屬於 母公司業主	10,025,535	11,768,815	13,848,870	16,210,758	(19,330,194)	5,063,405
淨利歸屬於 非控制權益	1,574,295	1,816,084	2,686,340	3,347,332	3,584,236	861,496
綜合損益總額歸屬 於母公司業主	9,205,476	13,280,285	14,536,175	17,589,052	(21,172,847)	5,597,405
綜合損益總額歸屬 於非控制權益	1,540,439	1,768,890	2,724,338	3,303,076	3,740,190	821,360
每股盈餘(虧損)(元)	18.36	21.55	25.36	29.68	(35.39)	9.27

註 1：107 年度至 111 年度財務資料係經簽證會計師查核簽證。

註 2：106 年 1 月 17 日取得蘇黎世產物保險股份有限公司(後更名為「和泰產物保險股份有限公司」)99.80% 股權，適用異業別合併，107 年度至 112 年第一季綜合損益表採『單站式』出具，故無營業毛利、營業損益及營業外收入及支出金額。

註 3：112 年第一季財務資料係經簽證會計師核閱。

陸、財務概況

(三).簡明資產負債表(個體)-國際財務報導準則(IFRS)

單位：新台幣仟元

年度 項目		最近五年度財務資料(註 1)				
		107 年	108 年	109 年	110 年	111 年
流動資產		9,159,173	11,474,768	13,315,428	17,009,128	13,317,135
不動產、廠房及設備		3,758,640	4,023,217	3,655,402	3,442,868	3,455,224
無形資產		-	-	-	23,800	23,800
其他資產		53,214,496	60,971,973	66,748,944	74,090,028	66,897,032
資產總額		66,132,309	76,469,958	83,719,774	94,565,824	83,693,191
流動負債	分配前	14,660,107	14,922,066	14,491,086	16,274,297	26,112,044
	分配後 (註 2)	21,214,257	22,568,575	23,776,132	27,197,881	註 2
非流動負債		2,136,476	2,961,456	3,750,984	4,520,676	15,816,160
負債總額	分配前	16,796,583	17,883,522	18,242,070	20,794,973	41,928,204
	分配後 (註 2)	23,350,733	25,530,031	27,527,116	31,718,557	註 2
股本		5,461,792	5,461,792	5,461,792	5,461,792	5,461,792
資本公積		292,159	2,816,734	2,818,336	2,807,477	2,898,044
保留盈餘	分配前	43,713,877	49,094,707	55,264,500	62,252,639	32,100,364
	分配後 (註 2)	37,159,727	41,448,198	45,979,454	51,329,055	註 2
其他權益		(132,102)	1,213,203	1,933,076	3,248,943	1,304,787
庫藏股票		-	-	-	-	-
權益總額	分配前	49,335,726	58,586,436	65,477,704	73,770,851	41,764,987
	分配後 (註 2)	42,781,576	50,939,927	56,192,658	62,847,267	註 2

註 1：107 年度至 111 年度財務資料係經簽證會計師查核簽證。

註 2：111 年度盈餘分配案，尚待股東會決議。

陸、財務概況

(四).簡明綜合損益表(個體)-國際財務報導準則(IFRS)

單位：新台幣仟元

年度 項目	最近五年度財務資料(註 1)				
	107 年	108 年	109 年	110 年	111 年
營業收入	109,034,011	126,892,633	136,052,443	138,872,240	130,393,188
營業毛利	9,571,323	10,737,805	12,096,532	12,713,663	13,301,993
營業損益	6,124,435	6,889,079	8,228,028	8,545,817	9,757,266
營業外收入及支出	5,808,161	6,848,237	7,973,590	10,163,586	(28,957,412)
稅前淨利(損)	11,932,596	13,737,316	16,201,618	18,709,403	(19,200,146)
所得稅費用	(1,907,061)	(1,968,501)	(2,352,748)	(2,498,645)	(130,048)
本期淨利(損)	10,025,535	11,768,815	13,848,870	16,210,758	(19,330,194)
本期其他綜合利益 (損失)之稅後淨額	(820,059)	1,511,470	687,305	1,378,294	(1,842,653)
本期綜合損益總額	9,205,476	13,280,285	14,536,175	17,589,052	(21,172,847)
每股盈餘(虧損)(元)	18.36	21.55	25.36	29.68	(35.39)

註 1：107 年度至 111 年度財務資料係經簽證會計師查核簽證。

(五).最近五年度簽證會計師姓名及其查核意見

簽證年度	簽證會計師	查核意見
107年	蕭金木、王方瑜	無保留意見及其他事項段落
108年	蕭金木、王方瑜	無保留意見及其他事項段落
109年	吳郁隆、王方瑜	無保留意見及其他事項段落
110年	吳郁隆、王方瑜	無保留意見及其他事項段落
111年	王方瑜、徐聖忠	無保留意見及其他事項段落
112年第一季	蕭春鴛、徐聖忠	保留結論

陸、財務概況

二、最近五年度財務分析

(一).合併財務比率分析-國際財務報導準則(IFRS)

分析項目(註)		最近五年度財務分析					當年度截至 112年 3月31日
		107年	108年	109年	110年	111年	
財務結構	負債占資產比率	74.61	70.41	71.12	72.98	82.89	82.68
	長期資金占不動產、 廠房及設備比率	188.97	209.23	216.58	226.10	173.36	176.87
償債能力	流動比率	103.96	108.00	108.56	109.29	95.97	96.13
	速動比率	92.96	95.38	97.68	101.21	88.61	87.23
	利息保障倍數	223.71	118.02	187.83	203.02	(69.96)	51.54
經營能力	應收款項週轉率(次)	1.24	1.28	1.22	1.05	0.80	0.77
	平均收現日數	294	285	299	348	456	474
	存貨週轉率(次)	15.45	13.46	13.44	15.71	14.09	11.35
	應付款項週轉率(次)	12.85	14.47	15.35	17.04	15.62	13.62
	平均銷貨日數	24	27	27	23	26	32
	不動產、廠房及設備 週轉率(次)	4.12	4.13	4.13	3.97	3.42	3.53
	總資產週轉率(次)	0.73	0.75	0.71	0.64	0.52	0.52
獲利能力	資產報酬率(%)	5.35	5.65	6.09	6.14	(4.12)	5.80
	權益報酬率(%)	20.51	20.30	20.73	21.93	(19.20)	33.04
	稅前純益占實收資本 額比率(%)	278.21	318.08	386.78	457.19	(267.95)	536.97
	純益率(%)	7.33	7.50	8.49	9.62	(8.07)	11.02
	每股盈餘(虧損)(元)	18.36	21.55	25.36	29.68	(35.39)	9.27
現金流量	現金流量比率(%)	5.78	10.31	7.39	(註1) -	(註1) -	(註1) -
	現金流量允當比率(%)	56.51	64.23	58.49	43.46	26.94	23.49
	現金再投資比率(%)	2.44	9.69	5.30	(註1) -	(註1) -	(註1) -
槓桿度	營運槓桿度	1.29	1.33	1.28	1.28	0.46	1.24
	財務槓桿度	1.00	1.01	1.01	1.00	0.98	1.02

請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20%者可免分析)

- 1.長期資金占不動產、廠房及設備比率減少 23%：主要係權益總額減少所致。
- 2.利息保障倍數變動：主要係稅前純益減少所致。
- 3.應收帳款週轉率減少 24%、平均收現日數增加 31%：主要係平均應收帳款增加所致
- 4.資產報酬率、權益報酬率、稅前純益占實收資本額比率、純益率及每股盈餘變動：主係稅前純益減少所致。
- 5.現金流量允當比率減少 38%：主要係營業活動現金流入減少所致。
- 6.營運槓桿度減少 64%：主要係變動營業成本增加所致。

註 1：本年度為營業活動之淨現金流出，故不適用。

陸、財務概況

(二).個體財務比率分析-國際財務報導準則(IFRS)

分析項目(註)		最近五年度財務分析					當年度截至 112年 3月31日
		107年	108年	109年	110年	111年	
財務結構	負債占資產比率	25.40	23.39	21.79	21.99	50.1	不 適 用
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	1369.44	1529.82	1893.87	2274.02	1666.50	
償債能力	流動比率	62.48	76.90	91.89	104.52	51.00	
	速動比率	24.55	25.94	40.62	75.67	32.29	
	利息保障倍數	275.49	308.03	704.32	891.25	(209.82)	
經營能力	應收款項週轉率(次)	39.89	51.28	86.00	94.65	53.21	
	平均收現日數	9	7	4	4	7	
	存貨週轉率(次)	23.28	18.42	17.38	22.02	25.93	
	應付款項週轉率(次)	12.32	13.96	14.84	16.26	14.77	
	平均銷貨日數	16	20	21	17	14	
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	29.20	32.61	35.44	39.13	37.81	
	總資產週轉率(次)	1.71	1.78	1.70	1.56	1.46	
獲利能力	資產報酬率(%)	15.82	16.56	17.31	18.20	(21.61)	
	權益報酬率(%)	20.89	21.81	22.33	23.28	(33.46)	
	稅前純益占實收資本額比率(%)	218.47	251.52	296.64	342.55	(351.54)	
	純益率(%)	9.19	9.27	10.18	11.67	(14.82)	
	每股盈餘(虧損)(元)	18.36	21.55	25.36	29.68	(35.39)	
現金流量	現金流量比率(%)	46.06	57.15	86.36	81.50	50.92	
	現金流量允當比率(%)	84.42	90.66	92.25	106.70	73.00	
	現金再投資比率(%)	0.43	3.61	7.83	5.68	4.66	
槓桿度	營運槓桿度	1.22	1.21	1.21	1.24	1.10	
	財務槓桿度	1.01	1.01	1.00	1.00	1.01	

請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20%者可免分析)

- 1.負債占資產比率增加 128%：主要係負債總額增加所致。
- 2.長期資金占不動產、廠房及設備比率減少 27%：主要係權益總額減少所致。
- 3.流動比率減少 51%、速動比率減少 57%：主要係流動負債增加所致。
- 4.利息保障倍數變動：主要係稅前純益減少所致。
- 5.應收帳款週轉率減少 44%、平均收現日數增加 75%：主要係平均應收帳款增加所致。
- 6.資產報酬率、權益報酬率、稅前純益占實收資本額比率、純益率及每股盈餘變動：主係稅前純益減少所致。
- 7.現金流量比率減少 38%：主要係流動負債增加所致。
- 8.現金流量允當比率減少 32%：主要係長期投資增加所致。

陸、財務概況

註：依國際財務報導準則計算之財務比率公式如下：

1.財務結構

- (1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。
- (2) 長期資金占不動產、廠房及設備比率 = (權益總額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額。

2.償債能力

- (1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。
- (2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。
- (3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3.經營能力

- (1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。
- (2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。
- (3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。
- (4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。
- (5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。
- (6) 不動產、廠房及設備週轉率 = 銷貨淨額 / 平均不動產、廠房及設備淨額。
- (7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

4.獲利能力

- (1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。
- (2) 權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額。
- (3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。
- (4) 每股盈餘 = (歸屬於母公司業主之損益 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

5.現金流量

- (1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。
- (2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。
- (3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (不動產、廠房及設備毛額 + 長期投資 + 其他非流動資產 + 營運資金)。

6.槓桿度：

- (1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。
- (2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

三、最近年度財務報告之審計委員會同意報告書

和泰汽車股份有限公司 審計委員會同意報告書

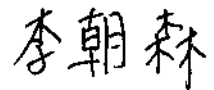
董事會造送本公司民國 111 年度財務報表(含合併財務報表)、營業報告書及盈餘分派議案，其中民國 111 年度財務報表(含合併財務報表)業經資誠聯合會計師事務所徐聖忠會計師及王方瑜會計師查核完竣，並出具查核報告。上述民國 111 年度財務報表(含合併財務報表)、營業報告書及盈餘分派議案經本審計委員會審議完竣，全體委員均認為尚無不合，爰依公司法第 219 條之規定，備具報告，敬請 鑒核。

此致

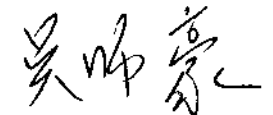
和泰汽車股份有限公司 112 年度股東常會

審計委員會

獨立董事：李朝森



獨立董事：吳師豪



獨立董事：蘇錦夥



中華民國 112 年 3 月 14 日

四、最近年度經會計師查核簽證之合併財務報告


和泰汽車股份有限公司
關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 111 年度（自民國 111 年 1 月 1 日至 111 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：和泰汽車股份有限公司



負責人：黃南光



中華民國 112 年 3 月 14 日

和泰汽車股份有限公司 公鑒：

查核意見

和泰汽車股份有限公司及子公司（以下簡稱「和泰集團」）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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、保險業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，足以允當表達和泰集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與和泰集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對和泰集團民國 111 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。

和泰集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

子公司和潤企業股份有限公司應收帳款備抵損失之評估

事項說明

有關應收帳款備抵損失之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十一)；重要會計估計及假設，請詳附註五(二)第 3 點說明；應收帳款會計科目說明，請詳合併財務報告附註六(五)。

和泰汽車股份有限公司之子公司和潤企業股份有限公司(以下稱和潤企業)專營各種車輛之分期買賣及租賃業務，在整個車輛銷售流通之供應鏈，和潤企業在下游扮演活絡消費者資金運用及簡化交車時程等整合角色，故負責管理對消費者之收款及催帳作業。

和潤企業當應收帳款有逾期 30 天以上時，代表收回的可能性產生疑慮，除積極進行催收作業外，亦參照過往年度逾期件損失發生機率評估，依據延遲天數及參酌未來經濟狀況預測等前瞻性因子提列備抵損失，另管理階層依案件之個案狀況評估個別回收之可能性決定是否增加提列備抵損失。

前述應收帳款備抵損失評估過程涉及管理階層對於過去事項、現時狀況及未來總體經濟情況等多項評估及預測，其衡量結果將直接影響相關金額之認列，因此本會計師對公司之應收帳款備抵損失之估計列為查核最為重要事項之一。

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. 瞭解及評估公司應收帳款備抵損失之提列政策(包括前瞻性資訊之總體經濟指標之攸關性)與系統報表程式邏輯相符。
2. 針對帳款逾期 30 天以上，參照過往年度逾期案件損失發生機率來評估，並依照公司政策提列備抵損失，本會計師對過往年度逾期件中發生損失佔逾期應收帳款之比率及前瞻性資訊進行瞭解及評估，確認公司政策中提列比率之允當性及抽樣檢查衡量預期信用減損損失報表之群組分類並與系統資訊比對是否一致。
3. 抽樣檢查管理階層個案評估佐證文件及其提列金額之允當性。

保固負債準備之評價

事項說明

有關保固負債準備之會計政策，請詳合併財務報告附註四(三十一)；保固負債準備會計政策採用之重要會計估計及假設請詳合併財務報告附註五(二)第2點說明；保固負債準備會計科目說明，請詳合併財務報告附註六(二十四)。

和泰汽車股份有限公司為提供消費者於產品上品質之信心，提供車輛之保固服務，以為台灣消費者使用豐田汽車奠定更可靠的產品品質；惟保固負債準備涉及歷史維修經驗值之資料量龐大且計算較為繁雜，致相關保固負債準備估計較為複雜。因此本會計師將保固負債準備計算之評價列為查核最為重要事項之一。

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. 針對所代理品牌取具出售之車輛資料，且符合保固條件之保固項目，取具其維修明細及相關車籍資料，抽核維修單各車型回廠時各台次保固所需之金額。
2. 檢視系統中屬符合上述屬保固範圍內之車輛台數，依各品牌車輛保固平均所需金額，評估公司提列之保固負債準備適當性。

子公司和泰產物保險股份有限公司賠款準備及分出賠款準備

事項說明

有關賠款準備(含分出)之會計政策請詳附註四(三十八)；賠款準備(含分出)所採用之重要會計估計及假設請詳附註五(二)第4點說明，賠款準備及分出賠款準備之說明，請詳財務報告附註六(九)。

和泰汽車股份有限公司之子公司和泰產物保險股份有限公司(以下稱和泰產險)帳列之賠款準備(含分出)係由精算部門依據公司過往理賠發展趨勢及經驗數據等，採用精算處理方法計算再保前及再保後最終賠付之合理金額。

由於賠款準備(含分出)之計算方法及假設的選擇涉及主觀判斷並具高度不確定性，且其估列結果對財務報表影響重大，因此本會計師將賠款準備及分出賠款準備列為查核最為重要事項之一。

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. 瞭解及評估和泰產險賠款準備(含分出)之相關政策、內部控制及處理程序，並抽樣檢查賠款準備計算相關控制之有效性。
2. 抽樣檢查用以計算賠款準備(含再保前和再保後)所引用之財務數字與帳載記錄之一致，以確認其正確性及完整性。
3. 查核人員針對抽樣險種採用精算專家工作協助評估賠款準備之合理性，包含下列程序(含再保前和再保後)：
 - (1)檢視準備金評估方法之合理性；
 - (2)檢視公司所使用各項假設之合理性；
 - (3)採用公司選用之各項假設重新計算未報未決賠款準備，以確認公司提列之準備金正確性及防疫保險相關準備金之合理性。
4. 抽樣檢查重大已報未付案件，評估理賠估列金額之合理性。

其他事項 - 採用其他會計師之查核報告

列入和泰集團合併財務報表之部分子公司及採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。前述公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產(含採用權益法之投資)總額分別為新台幣 6,939,623 仟元及 6,351,398 仟元，各占合併資產總額之 1.71%及 1.82%，前述子公司民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之收入分別為新台幣 3,667 仟元及 0 仟元，各占合併收入之 0.001%及 0.00%，前述採用權益法之被投資公司民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日認列之綜合損益分別為\$532,310 仟元及\$442,368 仟元，各占合併綜合損益之(3.05)%及 2.12%。

其他事項－個體財務報告

和泰汽車股份有限公司已編製民國 111 年及 110 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，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、保險業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和泰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和泰集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

和泰集團之治理單位(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，惟其目的非對和泰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，以及使和泰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和泰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。

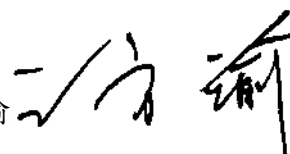
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對和泰集團民國 111 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。

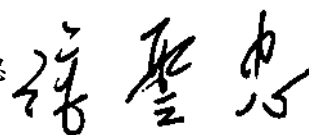
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王方瑜



會計師

徐聖忠



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

金管證審字第 1010034097 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 4 日


 和泰汽車股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100 現金及約當現金	六(一)	\$ 15,629,561	4	\$ 25,813,580	7
1120 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	4,590,529	1	7,759,202	2
1125 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(三)	216,321	-	322,124	-
1150 避險之金融資產	六(四)	504,827	-	-	-
1190 其他金融資產—流動	六(一)及八	3,229,892	1	2,794,794	1
1195 合約資產—流動	六(二十九)	57,021	-	29,094	-
1201 應收票據	六(五)、七及八	11,928,468	3	10,731,037	3
1202 應收帳款	六(五)、七及八	226,000,165	56	179,803,972	52
1203 其他應收款	七	1,831,274	-	1,492,994	1
1270 存貨	六(七)	13,280,667	3	10,014,885	3
1280 預付款項	六(八)	8,911,626	2	8,431,594	2
1290 待出售資產		283,710	-	-	-
1310 再保險合約資產淨額	六(九)	2,964,445	1	2,396,571	1
流動資產總計		289,428,506	71	249,589,847	72
非流動資產					
1410 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(二)	1,011,039	-	1,035,718	-
1415 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(三)	8,411,794	2	10,592,876	3
1470 採用權益法之投資	六(十)	18,759,486	5	17,336,071	5
1480 其他金融資產—非流動	六(一)	196,388	-	143,910	-
1500 不動產、廠房及設備淨額	六(十一)	60,555,510	15	53,619,235	15
1595 使用權資產	六(十二)	3,629,696	1	3,436,960	1
1600 投資性不動產淨額	六(十四)	2,900,924	1	2,531,683	1
1700 無形資產淨額	六(十五)	184,656	-	1,297,739	-
1800 遞延所得稅資產淨額	六(三十四)	4,099,616	1	1,975,833	1
1900 其他資產	六(五)(九)(十七)	17,383,522	4	8,052,912	2
非流動資產總計		117,132,631	29	100,022,937	28
1XXX 資產總計		\$ 406,561,137	100	\$ 349,612,784	100

(續次頁)


 和泰汽車股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111年12月31日			110年12月31日		
		金額	%		金額	%	
流動負債							
2110 短期借款	六(十八)	\$ 105,333,597	26	\$ 66,766,240	19		
2120 應付短期票券	六(十九)	114,640,213	28	104,861,342	30		
2140 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)						
				162,608	-	27,780	-
2150 避險之金融負債	六(四)	586,935	-	578,276	-		
2165 合約負債—流動	六(二十九)	1,518,147	-	1,371,251	-		
2201 應付票據		870,114	-	783,316	-		
2202 應付帳款	七	11,384,815	3	8,794,001	3		
2203 應付費用	六(二十二)及七	6,623,281	2	6,957,640	2		
2204 其他應付款	七	1,665,754	1	1,407,173	1		
2250 應付佣金	七	493,435	-	545,799	-		
2260 應付再保往來款項		814,508	-	586,589	-		
2270 應付保險賠款與給付		313,586	-	41,741	-		
2310 本期所得稅負債		1,446,987	-	3,671,592	1		
2320 預收款項		237,772	-	252,312	-		
2330 應付到期長期負債(一年或一營業週期內到期長期負債)	六(二十)(二十一)	24,305,569	6	13,579,045	4		
2335 租賃負債—流動	七	573,266	-	422,689	-		
2350 其他流動負債	六(九)(二十四)(二十五)	30,610,509	8	17,732,741	5		
流動負債總計		301,581,096	74	228,379,527	65		
非流動負債							
2550 長期借款	六(二十一)	12,399,285	3	4,736,583	1		
2600 負債準備	六(九)(二十四)	8,716,614	2	8,221,857	2		
2620 存入保證金	六(二十五)	8,254,408	2	8,284,297	3		
2625 租賃負債—非流動	七	1,807,561	1	1,702,444	1		
2630 遞延所得稅負債	六(三十四)	4,230,074	1	3,822,039	1		
2660 其他負債		36	-	72	-		
非流動負債總計		35,407,978	9	26,767,292	8		
負債總計		336,989,074	83	255,146,819	73		
歸屬於母公司業主之權益							
股本	六(二十六)						
3110 普通股股本		5,461,792	1	5,461,792	1		
資本公積	六(二十七)						
3200 資本公積		2,898,044	1	2,807,477	1		
保留盈餘	六(二十八)						
3310 法定盈餘公積		15,553,282	4	13,925,963	4		
3320 特別盈餘公積		381,843	-	381,843	-		
3330 未分配盈餘		16,165,239	4	47,944,833	14		
其他權益							
3400 其他權益		1,304,787	-	3,248,943	1		
歸屬於母公司業主之權益合計		41,764,987	10	73,770,851	21		
非控制權益		27,807,076	7	20,695,114	6		
權益總計		69,572,063	17	94,465,965	27		
重大或有負債及未認列之合約承諾	九						
重大之期後事項	十一						
負債及權益總計		\$ 406,561,137	100	\$ 349,612,784	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：黃南光



經理人：蘇純興



會計主管：陳亭汝





 和泰汽車股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國111年及110年7月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度			110 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
收入							
4010	利息收入	六(三)(三十)	\$ 16,457,155	7	\$ 12,392,244	5	
4020	保費收入	六(三十一)	9,335,184	4	8,540,632	4	
4040	再保佣金收入		580,925	-	516,439	-	
4050	手續費收入		11,030	-	11,361	-	
4060	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	六(十)					
4090	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債利益	六(二)	2,243,159	1	2,007,473	1	
4105	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產已實現利益		-	-	1,044,814	-	
4160	銷貨收入淨額	六(二十九)及七					
4161	銷貨收入		200,625,647	81	208,609,408	85	
4162	銷貨退回	(	1,366,450)	-	(1,023,885)	-	
4163	銷貨折讓	(	4,158,084)	(2)	(4,319,525)	(2)	
4170	租賃收入		17,332,880	7	15,130,969	6	
4180	勞務收入	六(二十九)及七	2,266,603	1	1,986,692	1	
4210	處分不動產、廠房及設備利益		8,390	-	20,069	-	
4220	處分待出售資產利益		14,704	-	-	-	
4230	投資性不動產利益	六(十四)	177,681	-	165,574	-	
4260	兌換利益		439,526	-	586,123	-	
4270	其他收入		1,441,007	1	1,118,226	-	
4245	採用覆蓋法重分類之損益	六(二)	706,971	-	(216,514)	-	
4280	未實現銷貨損益	(	44,701)	-	(66,381)	-	
4290	已實現銷貨損益		66,381	-	44,478	-	
	收入合計		<u>246,481,839</u>	<u>100</u>	<u>246,917,035</u>	<u>100</u>	
支出							
5010	利息費用	(	3,195,346)	(1)	(1,930,041)	(1)	
5030	承保費用	(	1,247)	-	(610)	-	
5040	佣金費用	七	5,723,918)	(2)	5,023,853)	(2)	
5050	保險賠款與給付		34,267,410)	(14)	3,909,800)	(2)	
5070	其他保險負債淨變動	六(九)	10,866,379)	(4)	900,398)	-	
5110	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損益	六(二)	(1,270,855)	(1)	-	-	
5190	銷貨成本	六(七)及七	(170,525,663)	(69)	(178,774,358)	(72)	
5200	租賃成本		(13,899,128)	(6)	(12,460,045)	(5)	
5210	勞務成本		(2,171,892)	(1)	(1,542,654)	(1)	
5230	營業費用	六(三十二)(三十三)及七					
5231	推銷費用		(10,043,679)	(4)	(9,151,095)	(4)	
5232	管理及總務費用		(5,962,755)	(2)	(6,865,883)	(3)	
5233	研究發展費用		(122,665)	-	(110,888)	-	
5286	投資之預期信用減損損失		(205)	-	(11)	-	
5287	非投資之預期信用減損損失	十二(二)	(1,858,003)	(1)	(1,138,349)	-	
5270	投資性不動產費用及損失	六(十四)	(37,803)	-	(34,485)	-	
5280	減損損失	六(十六)	(1,092,475)	(1)	-	-	
5320	其他支出		(77,299)	-	(103,906)	-	
	支出合計		<u>261,116,722</u>	<u>106</u>	<u>221,946,376</u>	<u>90</u>	
6100	繼續營業單位稅前(淨損)淨利		(14,634,883)	(6)	24,970,659	10	
6200	所得稅費用	六(三十四)	(1,111,075)	-	(5,412,569)	(2)	
6500	本期(淨損)淨利		<u>(\$ 15,745,958)</u>	<u>(6)</u>	<u>\$ 19,558,090</u>	<u>8</u>	

(續次頁)


 和泰汽車股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
 (除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度	110 年 度
		金額 %	金額 %
其他綜合損益			
不重分類至損益之項目			
6617	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具損益 六(三)	(\$ 1,481,541) (1)	\$ 1,210,657 -
6625	採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額- 不重分類至損益之項目	79,718 -	72,921 -
6610	不重分類至損益之項目總額	(1,401,823) (1)	1,283,578 -
後續可能重分類至損益之項目			
6651	國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	228,809 -	(79,964) -
6659	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之債務工具損益 六(三)	(75,086) -	(31,406) -
6661	避險工具之損益 六(四)	266,365 -	(89,303) -
6675	採用覆蓋法重分類之其他綜合 損益 六(二)	(706,971) -	216,514 -
6665	採用權益法認列之關聯企業及 合資其他綜合損益之份額-可 能重分類至損益之項目	44,954 -	12,780 -
6689	與可能重分類之項目相關之所 得稅 六(三十四)	(42,947) -	21,839 -
	後續可能重分類至損益之項 目總額	(284,876) -	50,460 -
6600	其他綜合損益(淨額)	(\$ 1,686,699) (1)	\$ 1,334,038 -
6700	本期綜合損益總額	(\$ 17,432,657) (7)	\$ 20,892,128 8
淨(損)利歸屬於：			
6810	母公司業主	(\$ 19,330,194) (8)	\$ 16,210,758 7
6820	非控制權益	3,584,236 2	3,347,332 1
		(\$ 15,745,958) (6)	\$ 19,558,090 8
綜合(損)益總額歸屬於：			
6910	母公司業主	(\$ 21,172,847) (9)	\$ 17,589,052 7
6920	非控制權益	3,740,190 2	3,303,076 1
		(\$ 17,432,657) (7)	\$ 20,892,128 8
基本每股(虧損)盈餘 六(三十五)			
	基本每股(虧損)盈餘合計	(\$ 35.39)	\$ 29.68
稀釋每股(虧損)盈餘 六(三十五)			
	稀釋每股(虧損)盈餘合計	(\$ 35.39)	\$ 29.66

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：黃南光

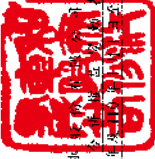


經理人：蘇純興



會計主管：陳亭汝





和泰汽車股份有限公司
及子公司
民國111年12月31日

附註詳列之資產、負債及權益之變動

110 年度	111 年度	110 年 12 月 31 日餘額	111 年 1 月 1 日餘額	111 年 12 月 31 日餘額	111 年 1 月 1 日餘額	111 年 12 月 31 日餘額	111 年 1 月 1 日餘額	111 年 12 月 31 日餘額	111 年 1 月 1 日餘額	111 年 12 月 31 日餘額	111 年 1 月 1 日餘額	111 年 12 月 31 日餘額
110 年 1 月 1 日餘額		\$ 2,807,477	\$ 2,807,477	\$ 2,807,477	\$ 2,807,477	\$ 2,807,477	\$ 2,807,477	\$ 2,807,477	\$ 2,807,477	\$ 2,807,477	\$ 2,807,477	\$ 2,807,477
110 年 盈餘		-	-	16,210,758	16,210,758	16,210,758	16,210,758	16,210,758	16,210,758	16,210,758	16,210,758	16,210,758
110 年 其他綜合損益		-	62,427	59,637	62,427	59,637	62,427	59,637	62,427	59,637	62,427	59,637
本期綜合損益總額		-	16,273,185	119,274	16,273,185	119,274	16,273,185	119,274	16,273,185	119,274	16,273,185	119,274
盈餘撥充及分派：		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積		-	(1,381,630)	-	(1,381,630)	-	(1,381,630)	-	(1,381,630)	-	(1,381,630)	-
現金股利		-	(9,285,046)	-	(9,285,046)	-	(9,285,046)	-	(9,285,046)	-	(9,285,046)	-
採用權益法認列之關聯企業及合資之權益變動		(721)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
對子公司所有權權益變動		7,116	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
組織重組		(17,251)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非控制權益變動		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
110 年 12 月 31 日餘額		\$ 2,807,477	\$ 13,925,963	\$ 47,944,833	\$ 47,944,833	\$ 556,123	\$ 563,781	\$ 3,265,105	\$ 3,265,105	\$ 3,265,105	\$ 3,265,105	\$ 3,265,105
111 年度												
111 年 1 月 1 日餘額		\$ 2,807,477	\$ 13,925,963	\$ 47,944,833	\$ 47,944,833	\$ 556,123	\$ 563,781	\$ 3,265,105	\$ 3,265,105	\$ 3,265,105	\$ 3,265,105	\$ 3,265,105
111 年度 匯損/匯程		-	-	(19,330,194)	(19,330,194)	-	-	-	-	-	-	-
111 年 其他綜合損益		-	-	191,563	191,563	232,871	232,871	(1,565,761)	(1,565,761)	(1,565,761)	(1,565,761)	(1,565,761)
本期綜合損益總額		-	-	(19,238,691)	(19,238,691)	232,871	232,871	(1,565,761)	(1,565,761)	(1,565,761)	(1,565,761)	(1,565,761)
盈餘撥充及分派：		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積		-	(1,627,319)	-	(1,627,319)	-	-	-	-	-	-	-
現金股利		-	-	(10,923,584)	(10,923,584)	-	-	-	-	-	-	-
子公司公司所有權權益變動		119,102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
對子公司所有權權益變動		(27,638)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
組織重組		(897)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非控制權益變動		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
111 年 12 月 31 日餘額		\$ 2,808,044	\$ 15,553,282	\$ 16,165,259	\$ 16,165,259	\$ 333,552	\$ 381,843	\$ 1,699,344	\$ 1,699,344	\$ 1,699,344	\$ 1,699,344	\$ 1,699,344

和泰汽車財務報表附註為本會財務報表之一部分，當與本會同閱



查核人：黃由光



會計主管：陳子法


 和泰汽車股份有限公司及子公司
 合併損益表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	111 年 度	110 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前(淨損)淨利		(\$ 14,634,883)	\$ 24,970,659
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(十一)(十二)		
攤銷費用	(十四)(三十二)	11,906,847	10,628,663
預期信用減損損失及財務保證費用	六(三十二)	125,903	124,275
投資之預期信用減損損失		23,556	45,410
非投資之預期信用減損損失		205	11
採用覆蓋法重分類之損益		1,858,003	1,138,349
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失(利益)	六(二)	(706,971)	216,514
利息收入	六(三十)	(16,457,155)	(12,392,244)
股利收入		(366,156)	(369,313)
利息費用		3,195,346	1,930,041
股份基礎給付酬勞成本		10,150	-
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	六(十)	(2,243,159)	(2,007,473)
處分不動產、廠房及設備利益		(8,390)	(20,069)
處分待出售資產利益		(14,704)	-
非金融資產減損損失	六(十六)	1,092,475	-
出租資產(迴轉利益)減損損失	六(十一)	(4,236)	10,521
未實現銷貨利益		44,701	66,381
已實現銷貨利益		(66,381)	(44,478)
兌換損益		(73,044)	(37,796)
租賃修改利益	六(十二)	(2,342)	(2,133)
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		1,922,497	(885,265)
合約資產		(27,927)	(5,433)
應收票據及帳款		(49,275,183)	(41,088,846)
其他應收款		(310,698)	(20,163)
存貨		2,364,051	7,028,067
預付款項		(433,944)	(142,430)
再保險合約資產		(1,040,338)	(970,115)
與營業活動相關之負債之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融負債		134,828	(34,391)
合約負債		146,896	(71,722)
應付票據及帳款		2,677,612	(1,831,052)
應付費用		(544,183)	801,070
其他應付款		258,581	184,973
應付佣金		(52,364)	110,434
應付再保往來款項		227,919	90,907
應付保險賠款與給付		271,845	22,198
預收款項		(14,540)	8,902
其他流動負債		11,401,892	1,693,350
負債準備		494,757	1,370,752
其他負債		(36)	(36)
營運產生之現金流出		(46,847,715)	(10,526,296)
收取之利息		16,429,573	12,418,354
收取之股利		1,350,741	1,414,582
支付之利息		(3,031,610)	(1,937,333)
支付之所得稅		(5,094,375)	(3,869,239)
營業活動之淨現金流出		(37,193,386)	(2,499,932)

(續次頁)


 和泰汽車股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	111 年 度	110 年 度
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		\$ -	(\$ 16,232)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		730,053	-
取得採用權益法之投資	六(十)	(31,850)	-
取得不動產、廠房及設備	六(十一)	(24,764,385)	(20,975,415)
處分不動產、廠房及設備		299,900	455,604
取得投資性不動產	六(十四)	(299)	(227,805)
取得無形資產	六(十五)	(53,172)	(174,791)
其他金融資產增加		(487,576)	(339,769)
其他資產增加		(8,970,519)	(2,035,778)
採用權益法之被投資公司減資退回股款		13,229	-
處分待出售資產		30,147	-
對子公司之收購		(13,228)	-
投資活動之淨現金流出		(33,247,700)	(23,314,186)
籌資活動之現金流量			
發行公司債	六(二十)	10,000,000	5,200,000
償還公司債	六(三十七)	-	(2,400,000)
短期借款增加	六(三十七)	38,382,291	18,643,001
應付短期票券增加	六(三十七)	9,778,871	20,839,467
舉借長期借款	六(三十七)	9,964,568	3,134,051
償還長期借款	六(三十七)	(1,590,000)	(3,001,727)
存入保證金增加	六(三十七)	1,445,987	1,667,452
發放現金股利	六(二十八)	(10,923,584)	(9,285,046)
租賃本金償還	六(三十七)	(478,387)	(627,468)
子公司發放予非控制權益之現金股利		(1,992,722)	(1,650,738)
子公司發行特別股		5,000,000	-
處分子公司股權(未喪失控制力)	四(三)	332,350	-
非控制權益變動		112,695	625,000
籌資活動之淨現金流入		60,032,069	33,143,992
匯率影響數		224,998	(42,285)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(10,184,019)	7,287,589
期初現金及約當現金餘額		25,813,580	18,525,991
期末現金及約當現金餘額		\$ 15,629,561	\$ 25,813,580

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：黃南光



經理人：蘇純興



會計主管：陳亭汝



和泰汽車股份有限公司及子公司
合併財務報表附註
民國 111 年度及 110 年度

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

和泰汽車股份有限公司(以下簡稱「本公司」)於中華民國設立。本公司及子公司(以下統稱「本集團」)主要經營業務包括各種車輛及其零件之進口、買賣及銷售維修服務、各種車輛之分期買賣及租賃、中古車買賣交易與各項產物保險業務等。

二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務報告已於民國 112 年 3 月 14 日經董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一)已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可並發布生效之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可並發布生效之民國 111 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第3號之修正「對觀念架構之索引」	民國111年1月1日
國際會計準則第16號之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」	民國111年1月1日
國際會計準則第37號之修正「虧損性合約—履行合約之成本」	民國111年1月1日
2018-2020週期之年度改善	民國111年1月1日

本集團經評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與財務績效並無重大影響。

(二)尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之民國 112 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際會計準則第1號之修正「會計政策之揭露」	民國112年1月1日
國際會計準則第8號之修正「會計估計之定義」	民國112年1月1日
國際會計準則第12號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	民國112年1月1日

本集團經評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與財務績效並無重大影響。

(三) 國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事會決定
國際財務報導準則第16號之修正「售後租回中之租賃負債」	民國113年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」之修正	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號之修正「初次適用國際財務報導準則第17號及國際財務報導準則第9號—比較資訊」	民國112年1月1日
國際會計準則第1號之修正「負債之流動或非流動分類」	民國113年1月1日
國際會計準則第1號之修正「具合約條款之非流動負債」	民國113年1月1日

除下列所述者外，本集團經評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與財務績效並無重大影響，相關影響金額待評估完成時予以揭露：

1. 國際財務報導準則第17號「保險合約」

國際財務報導準則第17號「保險合約」取代國際財務報導準則第4號並建立企業所發行保險合約之認列、衡量、表達及揭露原則。此準則適用於企業所發行之保險合約（包含再保險合約）、所持有之再保險合約及所發行之具裁量參與特性之投資合約，前提是該企業亦發行保險合約。嵌入式衍生工具、可區分之投資組成部分及可區分之履約義務應與保險合約分離。於原始認列時，企業應將所發行保險合約組合分為三群組：虧損性、無顯著風險成為虧損性及剩餘合約群組。國際財務報導準則第17號要求現時衡量模式，於每一報導期間再衡量該等估計。衡量係基於合約之折現及機率加權後之現金流量、風險調整及代表合約未賺得利潤（合約服務邊際）之要素。企業得對部分保險合約適用簡化衡量方法（保費分攤法）。於企業提供保險保障期間及企業自風險解除時認列保險合約群組所產生之收益。若保險合約群組成為虧損，企業立即認列損失。企業應分別列報保險收入、保險服務費用及保險財務收益及費用，並須揭露有關來自於保險合約之金額、判斷及風險資訊。

2. 國際財務報導準則第17號「保險合約」之修正

此修正包括遞延生效日、保險取得現金流量之預期回收、可歸屬於投資服務之合約服務邊際、所持有之再保險合約—損失之回收及其他等修正，該等修正並未改變準則之基本原則。

3. 國際財務報導準則第 17 號之修正「初次適用國際財務報導準則第 17 號及國際財務報導準則第 9 號—比較資訊」

此修正允許企業於初次適用國際財務報導準則第 17 號(以下簡稱 IFRS 17)所列報之各比較期間選擇適用分類覆蓋法。此選擇允許企業對於所有金融資產，包括該等並未與 IFRS 17 範圍內之合約連結之活動所持有者，按逐項工具基礎，於比較期間基於其預期對該等資產於初次適用國際財務報導準則第 9 號(以下簡稱 IFRS 9)時將如何分類，分類該等金融資產。已適用 IFRS 9 或將同時初次適用 IFRS 9 及 IFRS 17 之企業得選擇適用分類覆蓋法。

四、重大會計政策之彙總說明

編製本合併財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一)遵循聲明

本合併財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則、保險業財務報告編製準則與金管會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(以下簡稱 IFRSs)編製。

(二)編製基礎

1. 除下列重要項目外，本合併財務報告係按歷史成本編製：

- (1) 按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債(包括衍生工具)。
- (2) 按公允價值衡量之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
- (3) 按退休基金資產減除確定福利義務現值之淨額認列之確定福利負債。
- (4) 按保險業相關特定法令及函令等估列之各項保險負債及再保險準備資產。

2. 編製符合 IFRSs 之財務報告需要使用一些重要會計估計，在應用本集團的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及合併財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

(三)合併基礎

1. 合併財務報告編製原則

- (1) 本集團將所有子公司納入合併財務報告編製之個體。子公司指受本集團控制之個體，當本集團暴露於來自對該個體之參與之變動報酬或對該等變動報酬享有權利，且透過對該個體之權力有能力影響該等報酬時，本集團即控制該個體。子公司自本集團取得控制之日起納入合併財務報告，於喪失控制之日起終止合併。

- (2) 集團內公司間之交易、餘額及未實現損益業已銷除。子公司之會計政策已作必要之調整，與本集團採用之政策一致。
- (3) 損益及其他綜合損益各組成部分歸屬於母公司業主及非控制權益；綜合損益總額亦歸屬於母公司業主及非控制權益，即使因而導致非控制權益發生虧損餘額。
- (4) 對子公司持股之變動若未導致喪失控制（與非控制權益之交易），係作為權益交易處理，亦即視為與業主間進行之交易。非控制權益之調整金額與所支付或收取對價之公允價值間之差額係直接認列於權益。
- (5) 當集團喪失對子公司之控制，對前子公司之剩餘投資係按公允價值重新衡量，並作為原始認列金融資產之公允價值或原始認列投資關聯企業或合資之成本，公允價值與帳面金額之差額認列為當期損益。對於先前認列於其他綜合損益與該子公司有關之所有金額，其會計處理與本集團若直接處分相關資產或負債之基礎相同，亦即如先前認列為其他綜合損益之利益或損失，於處分相關資產或負債時將被重分類為損益，則當喪失對子公司之控制時，將該利益或損失自權益重分類為損益。
- (6) 列入本合併財務報告編製個體依各該公司經會計師查核之財務報表評價及揭露。

2. 列入合併財務報告之子公司：

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比或出資比例		備註
			111年 12月31日	110年 12月31日	
和泰汽車股份有限公司	Shanghai Ho-Yu (BVI) Investment Co., Ltd.	轉投資大陸地區(從事汽車、零件貿易及汽車修理等業務)	100.00	100.00	
和泰汽車股份有限公司	和展投資股份有限公司	一般轉投資業務	100.00	100.00	
和泰汽車股份有限公司	和泰產物保險股份有限公司	各項產物保險業務	92.86	-	註23
和泰汽車股份有限公司	長源汽車股份有限公司	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	100.00	100.00	
和泰汽車股份有限公司	和泰豐田物料運搬股份有限公司	產業用車輛銷售及修理等業務	100.00	100.00	
和泰汽車股份有限公司	和泰興業股份有限公司	代理銷售冷氣空調系統及承包冷氣空調工程	45.01	45.01	註2
和泰汽車股份有限公司	車美仕股份有限公司	車輛用品買賣	51.00	51.00	
和泰汽車股份有限公司	東部汽車股份有限公司	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	100.00	100.00	
和泰汽車股份有限公司	興聯科技股份有限公司	電子零組件製造	20.00	20.00	註1
和泰汽車股份有限公司	和泰聯網股份有限公司	電子商務交易平台服務	70.00	100.00	註3.13
和泰汽車股份有限公司	和泰車體製造股份有限公司	車體組裝業務	50.00	50.00	註1.6

投資公司名稱	子 公 司 名 稱	業 務 性 質	所持股權百分比或出資比例		備註
			111年 12月31日	110年 12月31日	
和泰汽車股份有限公司	和潤電能股份有限公司	太陽能發電相關業務	18.00	-	註 1.14
和泰汽車股份有限公司	和泰車體銷售股份有限 公司	車體銷售業務	100.00	-	註17
Shanghai Ho-Yu (BVI) Investment Co., Ltd.	Tienjin Ho Yu Investment Co., Ltd.	轉投資大陸地區(從事 汽車銷售維修服務)	70.00	70.00	
Shanghai Ho-Yu (BVI) Investment Co., Ltd.	和通汽車投資有限公司	投資經營決策、資金運 作與財務管理、資訊服 務、人員培訓等經營管 理服務	100.00	100.00	
Tienjin Ho Yu Investment Co., Ltd.	天津和裕豐田汽車銷售 服務有限公司	汽車銷售維修服務	100.00	100.00	
和通汽車投資有限公司	天津和凌雷克薩斯汽車 銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	100.00	100.00	
和通汽車投資有限公司	天津和展汽車服務有限 公司	汽車銷售維修服務	100.00	100.00	
和通汽車投資有限公司	上海和裕豐田汽車服務 有限公司	汽車銷售維修服務	100.00	100.00	
和通汽車投資有限公司	上海和凌汽車服務有限 公司	汽車銷售維修服務	75.00	75.00	
和通汽車投資有限公司	上海和展汽車服務有限 公司	汽車銷售維修服務	100.00	100.00	
和通汽車投資有限公司	重慶和凌雷克薩斯汽車 銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	100.00	100.00	
和通汽車投資有限公司	唐山和凌雷克薩斯汽車 銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	100.00	100.00	
和通汽車投資有限公司	南昌和凌雷克薩斯汽車 銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	100.00	100.00	
和通汽車投資有限公司	襄庄和裕豐田汽車銷售 服務有限公司	汽車銷售維修服務	100.00	100.00	
和通汽車投資有限公司	上海和冕汽車科技有限 公司	車輛用品買賣及物業管 理	100.00	100.00	
和通汽車投資有限公司	上海和昕汽車服務諮詢 有限公司	諮詢服務	100.00	100.00	
和通汽車投資有限公司	上海和晨汽車科技有限 公司	車輛用品買賣及物業管 理	100.00	100.00	
和通汽車投資有限公司	上海嘉定和凌雷克薩斯 汽車服務有限公司	汽車銷售維修服務	100.00	100.00	
和通汽車投資有限公司	南京和展汽車銷售服務 有限公司	汽車銷售維修服務	70.00	70.00	
和通汽車投資有限公司	上海豐藝建築裝璜有限 公司	物業管理	70.00	70.00	
和通汽車投資有限公司	上海眾信交通設施工程 有限公司	物業管理	100.00	100.00	

投資公司名稱	子 公 司 名 稱	業 務 性 質	所持股權百分比或出資比例		備註
			111年 12月31日	110年 12月31日	
和通汽車投資有限公司	青島和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	70.00	-	註12
襄庄和裕豐田汽車銷售服務有限公司	襄庄和萬汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	100.00	100.00	
上海和裕豐田汽車服務有限公司	上海和凌汽車服務有限公司	汽車銷售維修服務	25.00	25.00	註1
上海和裕豐田汽車服務有限公司	上海和德二手車經營有限	中古車買賣	23.81	23.81	註1.5
上海和裕豐田汽車服務有限公司	上海廣心文化傳媒有限公司	各類廣告設計、製作等服務	100.00	100.00	
上海和凌汽車服務有限公司	上海和德二手車經營有限	中古車買賣	23.81	23.81	註1.5
上海和凌汽車服務有限公司	上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	100.00	100.00	
上海和凌汽車服務有限公司	天津和億國際貿易有限公司	進口車輛銷售	100.00	100.00	
上海和凌汽車服務有限公司	天津和康融資租賃有限公司	租賃業務	40.00	40.00	註1 10.20
上海和展汽車服務有限公司	上海和德二手車經營有限公司	中古車買賣	23.81	23.81	註1.5
重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	天津和康融資租賃有限公司	租賃業務	30.00	30.00	註1 10.20
上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	天津和康融資租賃有限公司	租賃業務	30.00	30.00	註1 10.20
和展投資股份有限公司	和運租車股份有限公司	小客車租賃業務	66.04	66.04	
和展投資股份有限公司	和潤企業股份有限公司	各種車輛之分期買賣及租賃業務	45.39	45.39	註2
和展投資股份有限公司	和泰產物保險股份有限公司	各項產物保險業務	7.13	99.80	註 1.23
和泰聯網股份有限公司	和泰移動服務股份有限公司	計程車派遣業務	41.10	41.10	註1.7
和潤企業股份有限公司	和泰移動服務股份有限公司	計程車派遣業務	27.40	27.40	註1.7
和泰移動服務股份有限公司	泉安交通股份有限公司	計程車服務	100.00	100.00	
和泰移動服務股份有限公司	裕城交通股份有限公司	計程車服務	100.00	100.00	
和潤企業股份有限公司	Hoyun International Limited	一般投資業務	50.50	50.50	
和運租車股份有限公司	Hoyun International Limited	一般投資業務	49.50	49.50	註1
和潤企業股份有限公司	和雲行動服務股份有限公司	小客車租賃業務	50.82	50.82	

投資公司名稱	子 公 司 名 稱	業 務 性 質	所持股權百分比或出資比例		備註
			111年 12月31日	110年 12月31日	
和泰聯網股份有限公司	和雲行動服務股份有限公司	小客車租賃業務	49.18	49.18	註1.4
和泰聯網股份有限公司	和漾旅行社股份有限公司	旅行業	100.00	-	註16
和潤企業股份有限公司	和勁企業股份有限公司	汽車之分期買賣業務	81.00	81.00	註10
和潤企業股份有限公司	和潤電能股份有限公司	太陽能發電相關業務	80.00	-	註14
和潤電能股份有限公司	威電儲能科技股份有限公司	儲能相關業務	100.00	-	註18
和潤電能股份有限公司	昭暘能源股份有限公司	太陽能發電相關業務	90.00	-	註22
和潤電能股份有限公司	洸洋能源股份有限公司	太陽能發電相關業務	90.00	-	註22
和潤電能股份有限公司	鮮曜太陽能科技股份有限公司	太陽能發電相關業務	90.00	-	註22
Hoyun International Limited	和運國際融資租賃有限公司	汽車租賃、批發、零售及支援服務	100.00	100.00	註19
和運國際融資租賃有限公司	和運(上海)商業保理有限	保理業務	100.00	100.00	
和運國際融資租賃有限公司	和運(上海)汽車租賃有限	汽車租賃業務	100.00	100.00	註8
和運國際融資租賃有限公司	杭州益游網絡科技有限	租賃業務	100.00	-	註15
和運國際融資租賃有限公司	杭州網悠科技有限公司	租賃業務	100.00	-	註15
和運國際融資租賃有限公司	和美(蘇州)管理諮詢服務有限公司	諮詢服務	100.00	-	註16
和泰興業股份有限公司	Ichiban International Co., Ltd.	一般投資業務	-	100.00	註21
和泰興業股份有限公司	Air Master International Co., Ltd.	一般投資業務	100.00	-	註21
和泰豐田物料運搬股份有限公司	上海和乾物流設備貿易有限公司	產業用車輛及配件之銷售服務	100.00	100.00	
和泰興業股份有限公司	和泰服務行銷股份有限公司	空調設備維修及零件買賣	100.00	100.00	
和泰興業股份有限公司	和泰冷凍空調器材股份有限公司	買賣空調設備周邊配件	100.00	100.00	
和泰興業股份有限公司	興昊物流股份有限公司	汽車貨運	51.00	51.00	
興昊物流股份有限公司	和泰運輸有限公司	汽車貨運	100.00	100.00	
興昊物流股份有限公司	隆昊搬家貨運有限公司	汽車貨運	100.00	100.00	
Ichiban International Co., Ltd.	Air Master International Co., Ltd.	一般投資業務	-	100.00	註21
Air Master International Co., Ltd.	和展制冷設備貿易(上海)有限公司	冷氣空調設備買賣	100.00	100.00	

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比或出資比例		備註
			111年 12月31日	110年 12月31日	
車美仕股份有限公司	凱美士汽車科技(上海)有限公司	車輛用品買賣	100.00	100.00	
車美仕股份有限公司	興聯科技股份有限公司	電子零組件製造	61.77	61.77	
東部汽車股份有限公司	多羅滿汽車零配件股份有限公司	汽車零配件批發及零售	100.00	100.00	
東部汽車股份有限公司	達來旺汽車零配件股份有限公司	汽車零配件批發及零售	100.00	100.00	
東部汽車股份有限公司	和泰移動服務股份有限公司	計程車派遣業務	0.68	0.68	註1.7
東部汽車股份有限公司	和泰聯網股份有限公司	電子商務交易平台服務	0.50	-	註 1.13
長源汽車股份有限公司	和泰車體製造股份有限公司	車體組裝業務	20.00	20.00	註6
和泰車體製造股份有限公司	和泰車體銷售股份有限公司	車體銷售業務	-	100.00	註 9.17

註 1： 本集團對該公司合計持股比率超過 50%。

註 2： 上述直接或間接持股未超過 50%之被投資公司，因本公司有權主導其董事會超過半數之投票權，因此將此等公司視為子公司並列入本合併財務報表之編製個體。

註 3： 本公司於 110 年 1 月 21 日對和泰聯網股份有限公司增資認購 30,000,000 股，金額為\$300,000。

註 4： 本公司之子公司和運租車股份有限公司於民國 110 年 1 月 28 日以\$360,000 出售和雲行動服務股份有限公司予和泰聯網股份有限公司，持股比例降為 0%；和泰聯網股份有限公司之持股比增至 49.18%。

註 5： 本公司之子公司上海和裕豐田汽車服務有限公司、上海和凌汽車服務有限公司及上海和展汽車服務有限公司於民國 110 年 3 月 5 日未依持股比例參與增資上海和德二手車經營有限公司各人民幣 40 萬，致對其持股比皆增至 23.81%。

註 6： 本公司與本公司之子公司長源汽車股份有限公司於民國 110 年 3 月 30 日參與和興國際汽車股份有限公司之現金增資，金額分別為\$500,000 及\$200,000，持股比分別為 50%及 20%，該公司於民國 110 年 4 月 29 日變更登記改名為和泰車體製造股份有限公司。

註 7： 本公司之子公司東部汽車股份有限公司於民國 110 年 4 月 29 日參與現金增資和泰移動服務股份有限公司\$3,000，持股比例為 0.68%，因子公司和泰聯網股份有限公司及和潤企業股份有限公司未參與認購，對其之持股比例分別由 60%及 40%降至 41.10%及 27.40%。

- 註 8：於民國 110 年第一季成立。
- 註 9：於民國 110 年第三季成立。
- 註 10：於民國 110 年第四季成立。
- 註 11：子公司和勁行銷股份有限公司與和泰聯網股份有限公司經董事會決議進行合併。合併基準日為民國 110 年 12 月 31 日。合併後，和泰聯網股份有限公司為存續公司，和勁行銷股份有限公司為消滅公司。
- 註 12：和通汽車投資有限公司於民國 110 年 12 月新投資設立青島和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司，投資金額人民幣 2,100 萬，持股比例為 70%。
- 註 13：本公司於民國 111 年 1 月 20 日出售和泰聯網股份有限公司 30% 股權，交易金額計 \$337,983 (扣除證券交易稅)，其中子公司東部汽車股份有限公司參與認購，對其持股比例由 0% 上升至 0.5%。
- 註 14：本公司與本公司之子公司和潤企業股份有限公司於民國 111 年 2 月 22 日參與和潤電能股份有限公司之現金增資，金額分別為 \$180,000 及 \$800,000，持股比例分別為 18% 及 80%。
- 註 15：於民國 111 年 5 月取得。
- 註 16：於民國 111 年 6 月成立。
- 註 17：本公司之子公司和泰車體製造股份有限公司於民國 111 年 8 月 4 日出售和泰車體銷售股份有限公司 100% 股權予本公司，交易金額計 \$40,000。
- 註 18：於民國 111 年 9 月取得。
- 註 19：和運國際租賃有限公司於民國 111 年 9 月辦理變更登記更名為和運國際融資租賃有限公司。
- 註 20：上海和康設備租賃有限公司於民國 111 年 9 月辦理變更登記更名為天津和康融資租賃有限公司。
- 註 21：Ichiban International Co., Ltd. 及 Air Master International Co., Ltd. 於民國 111 年 12 月進行吸收合併，Air Master International Co., Ltd. 為存續公司。
- 註 22：於民國 111 年第四季取得。
- 註 23：本公司分別於民國 111 年 10 月 11 日及民國 111 年 12 月 14 日參與子公司和泰產物保險(股)公司之現金增資，金額分別為 \$20,000,000 及 \$6,000,000，增資後持股比例為 92.86%，本公司之子公司和展投資股份有限公司未參與認購，持股比例由 99.8% 降至 7.13%。

3. 未列入合併財務報告之子公司：無。
4. 子公司會計期間不同之調整及處理方式：不適用。
5. 重大限制：不適用。
6. 對本集團具重大性之非控制權益之子公司

本集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日止非控制權益總額分別為 \$27,807,076 及 \$20,695,114，下列為對本集團具重大性之非控制權益及所屬子公司之資訊：

子公司 名稱	主要 營業場所	非控制權益			
		111年12月31日		110年12月31日	
		金額	持股百分比	金額	持股百分比
和潤企業股份有限公司	台灣	\$ 18,369,237	54.61%(註)	\$ 12,426,650	54.61%
和運租車股份有限公司	台灣	1,807,397	33.96%	1,633,775	33.96%

註：持股百分比計算不包含該子公司發行之不具表決權甲種特別股。

子公司彙總性財務資訊：

資產負債表

	和潤企業股份有限公司	
	111年12月31日	110年12月31日
流動資產	\$ 236,804,466	\$ 188,826,138
非流動資產	18,560,622	12,733,058
流動負債	(221,376,661)	(175,220,568)
非流動負債	(1,095,413)	(844,949)
淨資產總額	\$ 32,893,014	\$ 25,493,679

	和運租車股份有限公司	
	111年12月31日	110年12月31日
流動資產	\$ 4,225,639	\$ 3,779,647
非流動資產	40,116,388	35,248,653
流動負債	(24,857,667)	(20,097,307)
非流動負債	(14,161,911)	(14,119,829)
淨資產總額	\$ 5,322,449	\$ 4,811,164

綜合損益表

	和潤企業股份有限公司	
	111年度	110年度
收入	\$ 22,787,250	\$ 17,957,948
稅前淨利	5,356,518	4,663,609
所得稅費用	(1,286,934)	(1,133,417)
本期淨利	4,069,584	3,530,192
其他綜合損益(稅後淨額)	281,385	(90,494)
本期綜合損益總額	\$ 4,350,969	\$ 3,439,698
綜合損益總額歸屬於非控制權益	\$ 2,118,260	\$ 1,670,932

	和運租車股份有限公司	
	111年度	110年度
收入	\$ 20,098,181	\$ 17,935,280
稅前淨利	1,411,036	1,282,509
所得稅費用	(330,639)	(288,682)
本期淨利	1,080,397	993,827
其他綜合損益(稅後淨額)	26,047	(8,560)
本期綜合損益總額	\$ 1,106,444	\$ 985,267
綜合損益總額歸屬於非控制權益	\$ 375,726	\$ 334,577

現金流量表

	和潤企業股份有限公司	
	111年度	110年度
營業活動之淨現金流出	(\$ 44,038,878)	(\$ 34,518,927)
投資活動之淨現金流出	(2,547,415)	(3,470,781)
籌資活動之淨現金流入	47,820,744	38,673,525
匯率影響數	89,751	(15,664)
本期現金及約當現金增加數	1,324,202	668,153
期初現金及約當現金餘額	1,058,573	390,420
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,382,775	\$ 1,058,573

	和運租車股份有限公司	
	111年度	110年度
營業活動之淨現金流入	\$ 15,868,242	\$ 13,703,941
投資活動之淨現金流出	(19,025,092)	(15,757,326)
籌資活動之淨現金流入	3,167,346	2,076,099
本期現金及約當現金增加數	10,496	22,714
期初現金及約當現金餘額	109,655	86,941
期末現金及約當現金餘額	\$ 120,151	\$ 109,655

(四) 外幣換算

本集團內每一個體之財務報告所列之項目，均係以該個體營運所處主要經濟環境之貨幣（即功能性貨幣）衡量。本合併財務報告係以本公司之功能性貨幣新台幣作為表達貨幣列報。

1. 外幣交易及餘額

- (1) 外幣交易採用交易日之即期匯率換算為功能性貨幣，除了符合現金流量避險而遞延於其他綜合損益者外，換算此等交易產生之換算差額認列為當期損益。
- (2) 外幣貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之換算差額認列為當期損益。
- (3) 外幣非貨幣性資產及負債餘額，屬透過損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列為當期損益；屬透過其他綜合損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列於其他綜合損益項目；屬非按公允價值衡量者，則按初始交易日之歷史匯率衡量。
- (4) 所有兌換損益於綜合損益表之「兌換利益」或「兌換損失」列報。

2. 國外營運機構之換算

功能性貨幣與表達貨幣不同之所有集團個體、關聯企業及聯合協議，其經營結果和財務狀況以下列方式換算為表達貨幣：

- (1) 表達於每一資產負債表之資產及負債係以該資產負債表日之收盤匯率換算；
- (2) 表達於每一綜合損益表之收益及費損係以當期平均匯率換算；及
- (3) 所有因換算而產生之兌換差額認列為其他綜合損益。

(五) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

除合併子公司承作分期付款銷貨等業務，其營業週期通常長於一年，有關分期付款銷貨業務之資產及負債，係按營業週期作為劃分其屬流動或非流動之基準外；其餘科目劃分流動與非流動之標準如下：

1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：

- (1) 預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內實現者。
- (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後至少十二個月交換或用以清償負債受到限制者除外。

本集團將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

- (1) 預期將於正常營業週期中清償者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內到期清償者。
- (4) 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。

本集團將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(六) 約當現金

約當現金係指短期並具高度流動性之投資，該投資可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小。定期存款及短期票券符合前述定義且其持有目的係為滿足營運上之短期現金承諾者，分類為約當現金。

(七) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指非屬按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。惟金融資產於且僅於符合下列條件時，本集團得指定為適用覆蓋法之透過損益按公允價值衡量之金融資產：

- (1) 該金融資產適用國際財務報導準則第 9 號(以下簡稱「IFRS 9」)係透過損益按公允價值衡量，但倘若適用國際會計準則第 39 號(以下簡稱「IAS 39」)將非以整體透過損益按公允價值衡量；及
- (2) 該金融資產並非就未與本國際財務報導準則第 4 號(以下簡稱「IFRS 4」)範圍內之合約連結之活動所持有。

2. 本集團對於符合交易慣例之透過損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。

3. 本集團於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。

4. 當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本集團於損益認列股利收入。

5. 本集團對被指定適用覆蓋法之金融資產於損益與其他綜合損益間重分類一金額，重分類之金額係下列兩項之差額：

- (1) 對被指定適用覆蓋法之金融資產適用國際財務報導準則第 9 號時報導於損益之金額；與
- (2) 倘若對被指定適用覆蓋法之金融資產適用國際會計準則第 39 號時報導於損益之金額。

(八) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指原始認列時作一不可撤銷之選擇，將非持有供交易之權益工具投資的公允價值變動列報於其他綜合損益；或同時符合下列條件之債務工具投資：
 - (1) 在以收取合約現金流量及出售為目的之經營模式下持有該金融資產。
 - (2) 該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。
2. 本集團對於符合交易慣例之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本集團於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續按公允價值衡量：
 - (1) 屬權益工具之公允價值變動認列於其他綜合損益，於除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失後續不得重分類至損益，轉列至保留盈餘項下。當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本集團於損益認列股利收入。
 - (2) 屬債務工具之公允價值變動認列於其他綜合損益，於除列前之減損損失、利息收入及外幣兌換損益認列於損益，於除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失將自權益重分類至損益。

(九) 應收帳款及票據

1. 係指依合約約定，已具無條件收取因移轉商品或勞務所換得對價金額權利之帳款及票據。
2. 屬未付息之短期應收帳款及票據，因折現之影響不大，本集團係以原始發票金額衡量。

(十) 金融資產及負債之互抵

當有法律上可執行之權利將所認列之金融資產及負債金額抵銷，且意圖以淨額基礎交割或同時實現資產及清償負債時，始可將金融資產及金融負債互抵，並於資產負債表中以淨額表達。

(十一) 金融資產減損

1. 本集團於每一資產負債表日，就透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產及應收款項等按攤銷後成本衡量之金融資產，考量所有合理且可佐證之資訊(包括前瞻性者)後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按 12 個月預期信用損失金額衡量備抵損失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失；就不包含重大財務組成部分之應收帳款或合約資產，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

2. 本集團經評估金融資產自原始認列後信用風險顯著增加時，按以下各類別處理：

(1) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

係將認列於其他綜合損益之累計損失未實現評價損益中屬信用損失之金額將重分類至損益。

(2) 按攤銷後成本衡量之金融資產

係藉由備抵帳戶調降其帳面金額。當判斷按攤銷後成本衡量之金融資產無法收回時，係沖銷備抵帳戶。原先已沖銷而後續收回之款項則貸記備抵帳戶。除因按攤銷後成本衡量之金融資產無法收回而沖銷備抵帳戶外，備抵帳戶帳面金額之變動認列於損益。

(十二) 子公司和泰產險之備抵損失

本集團之子公司和泰產險之應收款項等按攤銷後成本衡量之金融資產及再保險合約資產除係分別依 IFRS 9 及 IFRS 4 評估外，並參考「保險業資產評估及逾期放款催收款呆帳處理辦法」之規定，予以提列適當之備抵損失。

(十三) 金融資產之除列

本集團於符合下列情況之一時，將除列金融資產：

1. 收取來自金融資產現金流量之合約權利失效。
2. 移轉收取金融資產現金流量之合約權利，且業已移轉金融資產所有權之幾乎所有風險及報酬。
3. 移轉收取金融資產現金流量之合約權利，惟未保留對金融資產之控制。

(十四) 出租人之租賃交易—應收租賃款/營業租賃

1. 依據租賃契約之條件，當租賃所有權之幾乎所有風險與報酬由承租人承擔時，分類為融資租賃。

(1) 於租賃開始時，按租賃投資淨額(包含原始直接成本)認列為「應收租賃款」，應收租賃款總額與現值間之差額認列為「融資租賃之未賺得融資收益」。

(2) 後續採有系統及合理之基礎將融資收益分攤於租賃期間，以反映出租人持有租賃投資淨額之固定報酬率。

(3) 與期間相關之租賃給付(不包括服務成本)沖減租賃投資總額，以減少本金及未賺得融資收益。

2. 營業租賃之租賃收益扣除給予承租人之任何誘因，於租賃期間內按直線法攤銷認列為當期損益。

(十五) 存貨

存貨按成本與淨變現價值孰低者衡量，成本之計算除和泰興業股份有限公司採加權平均法，餘均係採移動平均法。比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法，淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除完成出售所需之估計成本後之餘額。

(十六) 待出售資產

將高度很有可能於未來出售而非透過持續使用回收帳面價值之資產，分類為待出售資產，並以其帳面價值與公允價值減出售成本兩者較低者衡量。

(十七) 採用權益法之投資－關聯企業

1. 關聯企業指所有本集團對其有重大影響而無控制之個體，一般係直接或間接持有其 20%(含)以上表決權之股份。本集團對關聯企業之投資採用權益法處理，取得時依成本認列。
2. 本集團對關聯企業取得後之損益份額認列為當期損益，對其取得後之其他綜合損益份額則認列為其他綜合損益。如本集團對任一關聯企業之損失份額等於或超過其在該關聯企業之權益(包括任何其他無擔保之應收款)，本集團不認列進一步之損失，除非本集團對該關聯企業發生法定義務、推定義務或已代其支付款項。
3. 當關聯企業發生非損益及其他綜合損益之權益變動且不影響對關聯企業之持股比例時，本集團將所有權益變動按持股比例認列為「資本公積」。
4. 本集團與關聯企業間交易所產生之未實現損益業已依其對關聯企業之權益比例銷除；除非證據顯示該交易所轉讓之資產已減損，否則未實現損失亦予以銷除。關聯企業之會計政策已作必要之調整，與本集團採用之政策一致。
5. 關聯企業增發新股時，若本集團未按比例認購或取得，致使投資比例發生變動但仍對其有重大影響，該股權淨值變動之增減數係調整「資本公積」及「採用權益法之投資」。若致使投資比例下降者，除上述調整外，與該所有權權益之減少有關而先前已認列於其他綜合損益之利益或損失，且該利益或損失於處分相關資產或負債時須被重分類至損益者，依減少比例重分類至損益。

6. 當集團處分關聯企業時，如喪失對該關聯企業之重大影響，對於先前認列於其他綜合損益與該關聯企業有關之所有金額，其會計處理與本集團若直接處分相關資產或負債之基礎相同，亦即如先前認列為其他綜合損益之利益或損失，於處分相關資產或負債時將被重分類為損益，則當喪失對關聯企業之重大影響時，將該利益或損失自權益重分類為損益。如對關聯企業有重大影響，僅按比例將先前在其他綜合損益中認列之金額依上述方式轉出。

(十八) 不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本集團，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。
3. 不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式，除土地不提折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊。不動產、廠房及設備各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。
4. 本集團於每一財務年度結束日對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第 8 號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產之耐用年限如下：

房 屋 及 建 築	3 年 ~ 60 年
水 電 設 備	5 年 ~ 10 年
生 財 器 具	1 年 ~ 20 年
機 具 設 備	1 年 ~ 15 年
租 賃 改 良	1 年 ~ 35 年

(十九) 承租人之租賃交易－使用權資產/租賃負債

1. 租賃資產於可供本集團使用之日認列為使用權資產及租賃負債。當租賃合約係屬短期租賃或低價值標的資產之租賃時，將租賃給付採直線法於租賃期間認列為費用。
2. 租賃負債於租賃開始日將尚未支付之租賃給付按本集團增額借款利率或出租人之租賃隱含利率折現後之現值認列，租賃給付為固定給付減除可收取之任何租賃誘因。

後續採利息法按攤銷後成本法衡量，於租賃期間提列利息費用。當非屬合約修改造造成租賃期間或租賃給付變動時，將重評估租賃負債，並將再衡量數調整使用權資產。

3. 使用權資產於租賃開始日按成本認列，成本為租賃負債之原始衡量金額。

後續採成本模式衡量，於使用權資產之耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者，提列折舊費用。當租賃負債重評估時，使用權資產將調整租賃負債之任何再衡量數。

(二十) 投資性不動產

1. 投資性不動產以取得成本認列，後續衡量採成本模式。
2. 重大之改良、添置及更新之後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本集團，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面價值或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。一般修理及維護支出，則以當期費用處理。
3. 投資性不動產於處分時，或永久不再使用且預期無法由處分產生未來經濟效益時，應予除列。資產除列時，其成本及截至報廢或出售時之累計折舊均自帳上轉銷。出售投資性不動產之損益、出租收入及相關費用，依本集團營業性質列為淨投資損益中投資性不動產利益項下。土地以外之不動產係依估計經濟耐用年限，採直線法計提折舊，不動產(含房屋及建築附屬設備)之耐用年數為2~60年。投資性不動產各項組成項目若屬重大，則單獨提列折舊。每個報導期間結束日檢視資產之殘值及耐用年限，若預期值與先前之估計重大不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第8號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。
4. 本集團之投資性不動產係以營業租賃方式出租之辦公大樓或土地，為賺取租金或資本增值或者兼具目的所持有。投資性不動產原始係以成本包含相關交易成本衡量，後續衡量亦採用成本模式，按成本減累計折舊及累計減損之金額衡量，而部分不動產可能由該公司自用，剩餘部分則用以賺取租金收入或資本增值，若各部分不動產可單獨出售，則自用不動產之部分依國際會計準則第16號處理，而用以賺取租金或資本增值或兩者兼具之部分，則視為國際會計準則第40號中之投資性不動產。若各該部分無法單獨出售，則自用部分係屬不重大時，該不動產整體視為投資性不動產。

(二十一) 無形資產

1. 電腦軟體

本集團之無形資產係電腦軟體成本，以取得成本為入帳基礎，後續衡量採用成本模式，屬有限耐用年限之無形資產，並按其估計效益年數採平均法攤銷。資產之估計耐用年數為 3~5 年。

2. 商譽

商譽係因企業合併採收購法而產生。本集團就企業合併所取得之商譽至少每年一次定期進行減損測試，並於發生減損時，認列減損損失。已認列之商譽減損損失不得迴轉。

3. 客戶關係

因企業合併產生，以直線法按 30 年攤提。

4. 商標權

商標權以取得成本認列，經評估該商標權將在可預見的未來持續產生淨現金流入，故視為非確定耐用年限，不予以攤銷，並每年定期進行減損測試。

(二十二) 非金融資產減損

1. 本集團於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。除商譽外，當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。

2. 商譽及非確定耐用年限無形資產，定期估計其可回收金額。當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。

3. 商譽為減損測試之目的，分攤至現金產生單位。此項分攤係將商譽分攤至預期可從產生商譽之企業合併而受益之現金產生單位或現金產生單位群組。

(二十三) 借款

係指向銀行借入之長、短期款項。本集團於原始認列時按其公允價值減除交易成本衡量，後續就減除交易成本後之價款與贖回價值之任何差額，採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息費用於損益。

(二十四) 應付帳款及票據

1. 係指因賒購原物料、商品或勞務所發生之債務及因營業與非因營業而發生之應付票據。
2. 屬未付息之短期應付帳款及票據，因折現之影響不大，本集團係以原始發票金額衡量。

(二十五) 透過損益按公允價值衡量之金融負債

1. 係指發生之主要目的為近期內再買回，及除依避險會計被指定為避險工具外之衍生工具而持有供交易之金融負債。
2. 本集團於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。

(二十六) 金融負債之除列

本集團於合約所載之義務履行、取消或到期時，除列金融負債。

(二十七) 應付普通公司債

本集團發行之普通應付公司債，於原始認列時按公允價值扣除交易成本後之金額衡量，與贖回價值間之差額認列為應付公司債溢折價，列為應付公司債之加項或減項；後續採有效利息法按攤銷後成本於債券流通期間內認列為當期損益，作為「利息費用」之調整項目。

(二十八) 財務保證合約

係指特定債務人於債務到期無法依原始或修改後之債務工具條款償還債務時，本集團必須支付特定給付，以歸墊持有人所發生損失之合約。本集團於原始認列時按其公允價值衡量，後續按預期信用損失決定之備抵損失金額與已認列之累積收益金額，二者孰高者衡量。

(二十九) 非避險之衍生工具及嵌入衍生工具

1. 非避險之衍生工具於原始認列時按簽訂合約當日之公允價值衡量，帳列透過損益按公允價值衡量之金融資產或負債，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。
2. 嵌入衍生工具之金融資產混合合約，於原始認列時按合約之條款決定整體混合工具分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產及按攤銷後成本衡量之金融資產。

3. 嵌入衍生工具之非金融資產混合合約，於原始認列時按合約之條款判斷嵌入式衍生工具與主契約之經濟特性及風險是否緊密關聯，以決定是否分離處理。當屬緊密關聯時，整體混合工具依其性質按適當之準則處理。當非屬緊密關聯時，衍生工具與主契約分離，按衍生工具處理，主契約依其性質按適當之準則處理；或整體於原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債。

(三十) 避險會計

1. 本集團於避險交易開始時，就具合格避險工具與合格被避險項目間有經濟關係者，備有正式指定及書面文件，該書面文件包括對避險關係、企業之風險管理目標及避險執行策略，與本集團對避險工具、被避險項目及被規避風險本質之辨認，及如何評估避險關係是否符合避險有效性規定。
2. 本集團指定之避險關係為現金流量避險及公允價值避險
 - (1) 現金流量避險：係指對現金流量變異暴險之避險，該變異係可歸因於與已認列資產或負債，或預期高度很有可能發生之交易有關的特定風險。
 - (2) 公允價值避險：係指對已認列資產或負債，或未認列確定承諾之公允價值變動暴險之避險。
3. 現金流量避險
 - (1) 與被避險項目相關之現金流量避險準備調整為下列兩者(絕對金額)孰低者：
 - A. 避險工具自避險開始後之累積利益或損失；及
 - B. 被避險項目自避險開始後之公允價值累積變動數。
 - (2) 避險工具之利益或損失中確定屬有效避險部分，認列於其他綜合損益；其他剩餘利益或損失屬避險無效性，認列於損益。
 - (3) 依上述(1)已累計於現金流量避險準備之金額按下列方式處理：
 - A. 當被避險預期交易後續導致認列非金融資產或非金融負債，或對非金融資產或非金融負債之被避險預期交易成為適用公允價值避險會計之確定承諾，本集團自現金流量避險準備移除該累計金額，並將其直接納入該資產或該負債之原始成本或其他帳面金額。
 - B. 當非屬 A. 所述情況之現金流量避險，該累計金額於被避險之期望未來現金流量影響損益之同一期間內，自現金流量避險準備重分類至損益作為重分類調整。

C. 當該累計金額為損失且本集團預期該損失之全部或部分於未來某一或多個期間內無法回收，立即將預期無法回收之金額重分類至損益作為重分類調整。

(4) 當避險工具已到期、出售、解約、行使或避險關係不再符合避險會計之要件時，已累計於現金流量避險準備之金額，於預期交易仍預期會發生時，於預期交易發生前仍列為其他綜合損益；於預期交易不再預期會發生時，自現金流量避險準備重分類至損益作為重分類調整。

4. 公允價值避險

(1) 避險工具之利益或損失認列於損益。

(2) 被避險項目之避險利益或損失，調整被避險項目之帳面金額，並認列於損益。當被避險項目為未認列之確定承諾時，該被避險項目於指定後之公允價值累積變動數認列為資產或負債，並將相應之利益或損失認列於損益。

(三十一) 負債準備

負債準備(係為保固準備)係因過去事件而負有現時法定或推定義務，很有可能需要流出具經濟效益之資源以清償該義務，且該義務之金額能可靠估計時認列。負債準備之衡量係以資產負債表日清償該義務所需支出之最佳估計現值衡量，折現率採用反映目前市場對貨幣時間價值及負債特定風險之評估之稅前折現率，折現之攤銷認列為利息費用。未來營運損失不得認列負債準備。其他保險負債準備請詳附註四(三十八)說明。

(三十二) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

2. 退休金

確定提撥計劃

對於確定提撥計劃，係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

3. 離職福利

離職福利係於正常退休日前終止對員工之聘僱或當員工決定接受公司之福利邀約以換取聘僱之終止而提供之福利。本集團係於不再能撤銷離職福利之要約或於認列相關重組成本之孰早者時認列費用。不預期在資產負債表日後 12 個月全部清償之福利應予以折現。

4. 員工酬勞及董事酬勞

員工酬勞及董事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。

(三十三) 保險商品分類

本集團新發行或承接保險契約之直接業務或再保險業務皆依 IFRS 4 之規定，並依循公司制訂之內部控制作業程序進行測試，對所發行之新保險商品進行分類，本集團目前銷售之保單皆屬保險合約。

保險合約係指一方(保險人)接受另一方(保單持有人)之顯著保險風險移轉，而同意於未來某特定不確定事件(保險事件)發生致保單持有人受有損害時給予補償之合約。前述保險合約係指原保險合約及再保險合約。本集團對於顯著保險風險之認定，係指於任何保險事件發生時，始導致本集團需支付重大之額外給付。

(三十四) 直接保險業務收入及支出

1. 除預約保單外，直接保險業務之保費係於填發保單時(不考慮保單之起保日期)，列為填發年度之收入。預約保單係長期性流動保單，於實現時列入各單年度之收入。保費之調整(包括保單註銷在內)，均於發生之年度列帳。
2. 保險賠款於已受理客戶報案後列計。
3. 佣金支出於保單簽發後列計。

(三十五) 再保險

分入及分出再保險業務收入及支出平時按帳單到達日基礎入帳，決(結)算時以合理且有系統之方法估計未達帳再保費支出，其相對發生之給付及收入，如再保佣金支出及收入、再保手續費支出及收入及攤回再保賠款與給付等項目均同時列帳。

針對再保險合約之分類，本集團評估其是否移轉顯著保險風險予再保險人，若再保險合約未移轉顯著保險風險時，則該合約以存款會計認列衡量之。

本集團對再保險人之權利包括再保險合約資產之再保險準備資產、應攤回再保賠款與給付、應收再保往來款項及存出再保責任準備金，並定期評估該等權利是否已發生減損或無法收回。當客觀證據顯示該等權利於原始認列後所發生事件，將導致本集團可能無法收回合約條款規定之所有應收金額，且上述事件對可從再保險人收回金額之影響得以可靠衡量時，本集團就可回收金額低於再保險準備資產帳面價值之部

份，提列累計減損。並就應攤回再保賠款與給付及應收再保往來款項無法收回之金額，提列適當之備抵呆帳或累計減損。

(三十六) 承受殘餘物及代位求償權

直接承保業務因理賠程序而依法承受之殘餘物，或依法取得承保標的權益或相關理賠成本之求償權，應於實際追償情況明確且其金額能可靠衡量時予以認列。

(三十七) 共保組織及共同保險

本集團主要之共保組織及共同保險係強制汽車責任保險業務、住宅地震基金、工程保險協進會、傷害保險恐怖主義行為共保組織及中華民國核能保險聯合會。承受共保業務按納入共保保費為計算基礎，並依公司認受成分分擔共保責任。

(三十八) 各項保險負債之提列基礎

本集團保險合約其保險負債係依主管機關發布施行之「保險業各種準備金提存辦法」、「強制汽車責任保險準備金提存及管理辦法」、「財產保險業經營核能保險提存之各種準備金規範」、「住宅地震保險危險分散機制實施辦法」與「強化住宅地震保險共保組織會員準備金應注意事項」及「財產保險業就其經營商業性地震保險及颱風洪水保險等業務應提存之各種準備金規範」與「強化財產保險業天災準備金應注意事項」等規定辦理之，並經金融監督管理委員會核可之簽證精算人員簽證。各項準備金之提存，除特別準備及負債適足準備金外，亦適用於再保險分進業務及再保險分出業務。

各項保險負債準備之提列，除一年期團體傷害保險各項準備之提列，應以實收保險費收入或依台財保 852367814 號函規定計算之保險費收入孰高者為計提之基礎外，其餘之提列基礎如下：

1. 未滿期保費準備：

對於保險期間尚未屆滿之有效契約或尚未終止之承保風險，依據各險未到期之危險計算並提列未滿期保費準備。

2. 賠款準備：

係按險別依其過去理賠經驗及費用，以符合精算原理方法計算賠款準備金，並就已報未付及未報保險賠款提存，其中已報未付保險賠款，逐案依實際相關資料估算，按險別提存。

3. 特別準備：

針對自留業務之特別準備分為「重大事故特別準備」及「危險變動特別準備」，除強制汽車責任保險、核能保險、住宅地震保險及商業性地震與颱風洪水險另有相關法令等規範要求仍提列於負債項下外，餘每年新增提存數依稅後淨額提列於權益項下之特別盈餘公積，每年所沖減或收回金額依稅後淨額自權益項下之特別盈餘公積沖減或收回之。

4. 保費不足準備：

針對保險期間尚未屆滿之有效契約或尚未終止之承保風險，評估未來可能發生之賠款與費用，該評估金額若逾提存之未滿期保費準備及未來預期之保費收入，應就其差額按險別提存保費不足準備。

5. 負債適足準備：

係依據國際財務報導準則第4號「保險合約」及中華民國精算學會所頒布之相關規範，採用總保費評價法，以公司整體合約為基礎執行負債適足性測試，於每一報導期間結束日比較保險負債扣除遞延取得成本及相關無形資產後之淨帳面金額，與保險合約未來現金流量之現時估計數額，若淨帳面金額不足，則將所有不足數額一次提列負債適足準備並認列為當期費損。

6. 未適格再保險準備：

於分出日或報導期間結束日屬保險業辦理再保險分出分入及其他危險分散機制管理辦法規定之未適格再保險分出業務需提存未適格再保險準備金，並於財務報告中以附註方式揭露。

上述各項準備中，除長期火災保險之未滿期保費準備係根據長期火災保險未滿期保費準備提存係數表以利率 7.8% 進行計算外，餘未採折現方式計算。

(三十九) 所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。
2. 本集團依據營運及產生應課稅所得之所在國家在資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。未分配盈餘依所得稅法加徵所得稅，嗣盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形，認列未分配盈餘所得稅費用。

3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於合併資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。源自於原始認列之商譽所產生之遞延所得稅負債則不予認列，若遞延所得稅源自於交易(不包括企業合併)中對資產或負債之原始認列，且在交易當時未影響會計利潤或課稅所得(課稅損失)，則不予認列。若投資子公司及關聯企業產生之暫時性差異，本集團可以控制暫時性差異迴轉之時點，且暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者則不予認列。遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率(及稅法)為準。
4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。
5. 當有法定執行權將所認列之當期所得稅資產及負債金額互抵且有意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵；當有法定執行權將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵，且遞延所得稅資產及負債由同一稅捐機關課徵所得稅之同一納稅主體、或不同納稅主體產生但各主體意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將遞延所得稅資產及負債互抵。
6. 因購置設備或技術、研究發展支出及股權投資等而產生之未使用所得稅抵減遞轉後期部分，係在很有可能未來課稅所得以供未使用所得稅抵減使用之範圍內，認列遞延所得稅資產。

(四十) 員工股份基礎酬勞給付

以權益交割之股份基礎給付協議係於給與日以所給與權益工具之公允價值衡量所取得之員工勞務，於既得期間認列為酬勞成本，並相對調整權益。權益工具之公允價值應反映市價既得條件及非既得條件之影響。認列之酬勞成本係隨著預期將符合服務條件及非市價既得條件之獎酬數量予以調整，直至最終認列金額係以既得日既得數量認列。

(四十一) 股本

普通股分類為權益。直接歸屬於發行新股或認股權之增額成本以扣除所得稅後之淨額於權益中列為價款減項。

(四十二) 股利分配

分派予本公司股東之股利於本公司董事會決議分派股利時於財務報告認列，分派現金股利認列為負債，分派股票股利則認列為待分配股票股利，並於發行新股基準日時轉列普通股。

(四十三) 收入認列

1. 銷貨收入

- (1) 本集團銷售車輛相關產品。銷貨收入於產品之控制移轉予客戶時認列，即當產品被交付予顧客，顧客對於產品銷售之通路及價格具有裁量權，且本集團並無尚未履行之履約義務可能影響顧客接受該產品時。當產品被運送至指定地點，陳舊過時及滅失之風險已移轉予顧客，且顧客依據銷售合約接受產品，或有客觀證據證明所有接受標準皆已滿足時，商品交付方屬發生。
- (2) 銷售收入以合約價格扣除估計銷貨折讓之淨額認列。給予客戶之銷貨折讓通常以歷史經驗及其他已知原因估計可能發生之產品折讓為基礎計算，收入認列金額以未來高度很有可能不會發生重大迴轉之部分為限，並於每一資產負債表日更新估計。截至資產負債表日止之銷貨相關之估計應付客戶銷貨折讓認列為退款負債。
- (3) 本集團對銷售之產品提供標準保固，對產品瑕疵負有退款或維修之義務，於銷貨時認列負債準備。
- (4) 應收帳款於商品交付予客戶時認列，因自該時點起本集團對合約價款具無條件權利，僅須時間經過即可自客戶收取對價。
- (5) 本集團對零售客戶經營客戶忠誠計畫，於交易時給與客戶獎勵積分，客戶於兌換獎勵積分時有權以折扣價格或免費兌換方式取得額外產品。獎勵積分提供客戶尚未發生原始交易則無法取得之重要權利，因此提供客戶之獎勵積分係一單獨履約義務。交易價格以相對單獨售價為基礎分攤予產品及獎勵積分。獎勵積分之單獨售價係以客戶取得之折扣及依據過去經驗積分兌換之可能性為基礎估計。產品之單獨售價係以零售價格為基礎估計。分攤至獎勵積分之交易價格認列為合約負債，直到客戶兌換積分時，或於積分逾期失效時轉列為收入。
- (6) 車輛分期付款銷貨業務一本集團從事之分期付款銷貨業務主要係為獲取利息收入，並無銷貨毛利，其會計處理係於交易發生時僅認列未來應收之融資款項而不予認列銷貨收入及銷貨成本，並就分期付款價格高於現銷價格之差額認列為未實現利息收入，列為應收分期票據及帳款之減項，並按利息法於分期付款期間內逐年認列利息收入。

2. 勞務收入本集團提供車輛及車輛冷氣機等相關服務。提供勞務之交易結果能可靠估計時，依完工百分比法認列收入。完工程度係以截至財務報導日止已發生成本占預估交易總成本之比例估計。當交易結果無法可靠估計時，於已認列成本很有可能回收之範圍內認列收入。
3. 保費收入之認列及保單取得成本保險業務說明如下：
 - (1) 保險合約及再保險合約之收入認列政策請分別詳附註四(三十四)及(三十五)。
 - (2) 手續費收入通常依權責基礎於服務提供之期間內認列。
4. 財務組成部分
本集團與客戶簽訂之合約，移轉所承諾之商品或服務予客戶與客戶付款間之時間間隔未有超過一年或一營業週期者，因此本集團並未調整交易價格以反映貨幣時間價值。

(四十四) 營運部門

本集團營運部門資訊與提供給主要營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。主要營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效，經辨識本集團之主要營運決策者為董事會。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本集團編製本合併財務報告時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。該等估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度重大調整之風險。請詳下列對重大會計判斷、估計與假設不確定性之說明：

(一) 會計政策採用之重要判斷

無。

(二) 重要會計估計及假設

1. 收入認列

銷貨收入相關退款負債係依歷史經驗及其他已知原因估計可能發生之產品退款，於產品出售當期列為銷貨收入之減項，且本集團定期檢視估計之合理性。銷貨收入資訊請參閱附註六(二十九)。

2. 保固負債準備評估

本公司為提供消費者於產品上品質之信心，除原廠提供之保固外，另加贈額外之保固服務，本公司依據歷史經驗及車輛回廠機率為估計基礎估列，並定期檢視其估計之合理性。相關負債準備請詳附註六(二十四)。

3. 應收帳款之備抵損失評估

子公司和潤企業應收帳款備抵損失之提列，針對已逾期之帳款係依據延遲天數及參酌未來經濟狀況預測等前瞻性因子所建立之損失率提列備抵損失；若管理階層經評估客戶財務狀況或付款情形有異常之跡象顯示有無法收回款項時，則個別認定予以提列備抵損失。此備抵損失之評估過程涉及對過去事項、現時狀況及未來總體經濟情況之評估及預測，惟實際結果可能與估計存有差異而產生變動。有關應收帳款之備抵損失評估，請參閱附註六(五)。

4. 保險負債

子公司和泰產險主要保險合約重大假設及估計係賠款準備負債及分出賠款準備資產。

賠款準備負債係根據保險風險的性質和分布、賠款發展模式、經驗數據等因素，採用適當國際通用精算方法估計最終賠付的合理金額，關於已報未付保險賠款之計算方式，係以理賠人員經驗，採用逐案估計法估列，剩餘即為未報賠款準備。

分出賠款準備資產中，已報未付保險賠款攤回金額係依個別再保條件逐案估列，未報賠款攤回金額則依未報未決賠款準備金和自留未報未決賠款準備金之差項估算。

針對上述精算方法，子公司和泰產險所使用之重大假設包括：

(1) 損失發展因子選擇：依過去多年之損失發展經驗選擇合理之損失發展因子。

(2) 各險別暨意外年度之預期損失率選擇：依過去各險別暨意外年度之損失趨勢選擇預期損失率之採用。

上述各項假設不包含政策性地震險、強制車險及核能險，因其準備金係依法定要求提存。

保險負債之敏感度分析請詳附註十二(七)2。

六、重要會計項目之說明

(一) 現金及約當現金

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
庫存現金及週轉金	\$ 15,799	\$ 15,980
支票存款及活期存款	10,454,929	12,272,486
約當現金		
定期存款	595,460	1,944,899
短期票券	4,563,373	11,580,215
	<u>\$ 15,629,561</u>	<u>\$ 25,813,580</u>

1. 本集團往來之金融機構信用品質良好，且本集團與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。
2. 本集團截至民國 111 年及 110 年 12 月 31 日止，將持有存款期間超過三個月以上之定期存款分別為 \$2,690,156 及 \$1,828,223 列報於其他金融資產－流動及非流動項下。
3. 子公司和泰產險持有之短期票券中屬附賣回票券投資業已取得票券為擔保品，相關說明請詳附註六(六)。

(二) 透過損益按公允價值衡量之金融工具

項 目	111年12月31日	110年12月31日
透過損益按公允價值衡量之金融資產		
流動項目：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產		
國內外受益憑證	\$ 1,546,818	\$ 2,947,462
衍生工具	57,587	12,587
理財商品	703,187	683,213
上市櫃公司股票	1,180,507	1,810,312
上市櫃公司特別股	59,980	59,980
股票指數型基金	1,172,594	1,598,055
評價調整	(130,144)	647,593
	<u>\$ 4,590,529</u>	<u>\$ 7,759,202</u>
非流動項目：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產		
公司債	\$ 1,011,039	\$ 1,035,718
透過損益按公允價值衡量之金融負債		
流動項目：		
持有供交易之金融負債		
衍生工具	\$ 162,608	\$ 27,780

1. 透過損益按公允價值衡量之金融工具認列於損益之明細如下：

項	目	111年度	110年度
強制透過損益按公允價值衡量之金融工具			
	衍生工具	(\$ 168,589)	\$ 45,454
	國內外受益憑證	(161,029)	89,721
	理財商品	1,608	(827)
	上市櫃公司股票	(577,356)	668,521
	上市櫃公司特別股	(4,342)	906
	股票指數型基金	(370,968)	222,211
	公司債	9,821	18,828
		<u>(\$ 1,270,855)</u>	<u>\$ 1,044,814</u>

2. 本集團承作未適用避險會計之衍生工具之交易及合約資訊說明如下：

		111年12月31日	
衍生工具	合約金額(名日本金)	契約期間	
流動項目：			
遠期外匯合約	<u>USD 423,402仟元</u>	111/7/20~112/6/8	
換匯合約	<u>USD 21,490仟元</u>	111/10/7~112/3/29	
		110年12月31日	
衍生工具	合約金額(名日本金)	契約期間	
流動項目：			
遠期外匯合約	<u>USD 421,750仟元</u>	110/8/25~111/4/14	
換匯合約	<u>USD 25,010仟元</u>	110/10/4~111/3/31	

本集團簽訂之遠期外匯合約係預購美元之遠期交易，係為規避進口價款及國外投資之匯率風險；子公司和泰產險簽訂之換匯合約係為規避國外投資可能因匯率變動所產生之風險，惟皆未適用避險會計。

3. 本集團未有將透過損益按公允價值衡量之金融資產提供作為質押擔保之情形。

4. 本集團於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，該等指定適用覆蓋法之金融資產如下：

項 目	111年12月31日	110年12月31日
指定適用覆蓋法之透過損益按公允價值衡量之金融資產		
上市櫃公司股票	\$ 642,442	\$ 1,445,876
上市櫃公司特別股	59,980	59,980
股票指數型基金	1,172,594	1,598,055
受益憑證	310,000	1,182,000
國外受益憑證	152,730	404,245
公司債	500,000	500,000
評價調整	(70,758)	636,213
	<u>\$ 2,766,988</u>	<u>\$ 5,826,369</u>

民國 111 年及 110 年度該等指定適用覆蓋法之金融資產於損益與其他綜合損益間之重分類之金額說明如下：

	111年度	110年度
適用 IFRS 9 報導於損益之金額	(\$ 936,568)	\$ 1,059,371
減：倘若適用 IAS 39 報導於損益之金額	(229,597)	842,857
採用覆蓋法重分類之損益	<u>(\$ 706,971)</u>	<u>\$ 216,514</u>
所得稅影響數	<u>(\$ 1,649)</u>	<u>\$ 2,195</u>

5. 依國際財務報導準則第 12 號「對其他個體之權益之揭露」之規定，本集團有關未被本集團控制之結構型個體之權益相關資訊如下：

結構型個體之類型	111年12月31日	110年12月31日	性質
	帳面價值	帳面價值	
基礎建設基金	<u>\$ -</u>	<u>\$ 330,683</u>	註
不動產私募基金	<u>\$ 177,738</u>	<u>\$ 106,812</u>	註

註：募集資金而成立運作的投資基金，投資人藉由投資特定標的之基金來獲取長期資本利得。

(2) 本集團持有結構型個體之目的皆係為取得投資收益。

(3) 本集團對未納入財務報告之結構型個體之權益帳列透過損益按公允價值衡量之金融資產項下。自該等個體損失之最大暴險金額即為所持有資產之帳面金額，其投資部位受限合約條款與發行條件而暴露其相對應之風險，請詳附註十二說明。

(三) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

項	目	111年12月31日	110年12月31日
流動項目：			
債務工具			
政府公債	\$	250,562	\$ -
金融債券		-	200,418
國外金融債		169,012	119,319
		419,574	319,737
評價調整(含備抵損失)	(	1,153)	2,387
減：抵繳營業保證金	(	202,100)	-
	\$	<u>216,321</u>	\$ <u>322,124</u>
非流動項目：			
債務工具			
政府公債	\$	405,004	\$ 363,789
公司債		-	302,895
金融債		-	304,846
國外公司債及金融債		560,161	594,669
		965,165	1,566,199
評價調整(含備抵損失)	(	44,031)	27,466
減：抵繳營業保證金	(	398,200)	300,300)
		522,934	1,293,365
權益工具			
上市櫃及非上市櫃公司股票		6,511,139	6,440,249
評價調整		1,377,721	2,859,262
		7,888,860	9,299,511
	\$	<u>8,411,794</u>	\$ <u>10,592,876</u>

1. 本集團選擇將屬策略性投資及為穩定收取股利之權益工具分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，該等投資於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之公允價值分別為 \$7,888,860 及 \$9,299,511。
2. 依保險法規定，保險公司應依實收資本額之 15% 提存營業保證金。截至民國 111 年 12 月 31 日止，子公司和泰產險分別繳存面額 \$600,300 之政府公債及 \$3,600,000 之現金；及民國 110 年 12 月 31 日止繳存面額 300,300 之政府公債於中央銀行作為營業保證金。

3. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產認列於損益及綜合損益之明細如下：

項	目	111年度	110年度
透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具			
認列於其他綜合損益之公允價值變動	(\$	97,362)	(\$ 31,900)
自累計其他綜合損益重分類至損益			
因提列減損轉列者	(	49)	19
因除列標的轉列者		22,325	475
	(\$	75,086)	(\$ 31,406)
認列於損益之利息收入	\$	33,908	\$ 35,024

項	目	111年度	110年度
透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具			
認列於其他綜合損益之公允價值變動	(\$	1,481,541)	\$ 1,210,657

4. 相關透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產信用風險資訊請詳附註十二(二)3。

(四) 避險之金融資產及負債

	111年12月31日		110年12月31日	
	流動資產	流動負債	流動資產	流動負債
現金流量避險：				
<u>匯率風險及利率風險</u>				
換匯換利合約	\$ 504,827	(\$ 586,800)	\$ -	(\$ 578,276)
公允價值避險：				
<u>匯率風險</u>				
遠期外匯合約	\$ -	(\$ 135)	\$ -	\$ -

1. 採用避險會計之目的係為減少被避險項目與避險工具會計處理不一致之影響。本集團之美金、日幣、歐元借款及應付英鎊帳款暴露於匯率及利率波動之影響，本集團透過承作換匯換利及遠期外匯合約將匯率及利率控制在本集團可承受之範圍。

2. 本集團採用避險會計之交易資訊如下：

避險工具	111年12月31日						111年度		因避險無效 認列於透過 損益按公允 價值衡量之 金融資產/負 債評價損益
	名目金額 (仟元)	契約期間	資 產 帳面金額	負 債 帳面金額	認列避險 無效性基 礎之公允 價值變動數	平均匯率	平均利率		
現金流量避險： 匯率風險、 利率風險									
換匯換利交易	USD 69,050	111/1/12~ 114/1/13	\$ 162,926	\$ -	\$ -	6.33~6.55	4.108~5.30	\$ -	
	JPY 58,800,000	109/8/15~ 113/9/9	182,211	(586,800)	-	0.23~0.28	0.83~2.24	-	
	EUR 75,000	111/9/12~ 113/9/12	159,690	-	-	30.60	2.04	-	
遠期外匯合約	GBP 943	111/12/12~ 112/5/5	-	(135)	-	36.88	-	-	

被避險項目	111年12月31日			
	資產帳面金額	資產帳面金額 因公允價值避 險調整累計數	負債帳面金額	負債帳面金額 因現金流量避 險調整累計數
現金流量避險： 匯率風險、利率風險				
短期借款	\$ -	\$ -	\$ 18,495,220	(\$ 282,796)
公允價值避險： 匯率風險				
應付英鎊帳款	\$ 135	\$ 135	\$ -	\$ -

避險工具	110年12月31日						110年度		因避險無效 認列於透過 損益按公允 價值衡量之 金融資產/負 債評價損益
	名目金額 (仟元)	契約期間	資 產 帳面金額	負 債 帳面金額	認列避險 無效性基 礎之公允 價值變動數	平均匯率	平均利率		
現金流量避險： 匯率風險、 利率風險									
換匯換利交易	JPY 33,800,000	109/8/5~ 113/9/9	\$ -	(\$ 578,276)	\$ -	0.25~0.28	0.83~1.08	\$ -	

被避險項目	110年12月31日	
	負債帳面金額	負債帳面金額 因現金流量避 險調整累計數
現金流量避險： 匯率風險、利率風險		
短期借款	\$ 8,635,200	(\$ 512,680)

3. 現金流量避險

	111年	110年
<u>現金流量避險準備</u>		
1月1日	(\$ 52,476)	\$ 16,894
認列於其他綜合損益之有效 避險損益	324,887 (	81,209)
因被避險項目已影響損益而 重分類至損益	(58,522) (	6,399)
認列於其他綜合損益之有效 避險相關之所得稅	(57,232)	18,238
12月31日	<u>\$ 156,657</u>	<u>(\$ 52,476)</u>

本集團為規避短期借款所暴露之匯率及利率風險影響，承作換匯換利合約，避險工具之公允價值變動屬有效避險部分，將遞延認列於其他綜合損益項下之現金流量避險準備，於被避險項目後續支付本金或利息時，直接納入外幣兌換損益及財務成本。

4. 公允價值避險

匯率風險

本集團為規避應付英磅帳款因匯率風險波動之影響，承作遠期預購英磅契約，避險比率為 1:1，避險工具公允價值之變動係隨應付英磅帳款之兌換損益之認列同時認列於兌換損益以抵銷匯率對損益之影響。

(五) 應收票據及帳款淨額(含關係人)

	111年12月31日	110年12月31日
應收票據	\$ 2,400,961	\$ 2,063,891
應收分期票據	9,279,605	8,333,934
應收帳款	6,745,500	5,266,711
應收分期帳款	234,142,170	178,995,777
應收租賃款及票據	29,614,771	24,394,947
應收保費	651,590	751,027
催收款項	21,806	37,523
	<u>282,856,403</u>	<u>219,843,810</u>
減：未實現利息收入	(28,830,021)	(19,093,881)
未賺得融資收益	(2,853,897)	(2,349,549)
備抵損失	(4,780,044)	(3,782,588)
應收票據及帳款淨額	<u>\$ 246,392,441</u>	<u>\$ 194,617,792</u>
	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
流動	<u>\$ 237,928,633</u>	<u>\$ 190,535,009</u>
非流動(表列其他資產)	<u>\$ 8,463,808</u>	<u>\$ 4,082,783</u>

1. 子公司和潤企業民國 111 年及 110 年 12 月 31 日應收票據分別計 \$9,419,216 及 \$5,349,850 業已質押於銀行供作借款及發行商業本票之副擔保，請詳附註八。
2. 應收款項之帳齡分析如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
	<u>應收款項</u>	<u>應收款項</u>
未逾期	\$ 279,767,763	\$ 218,003,316
30天內	373,922	221,315
31~90天	1,529,579	813,949
91~180天	878,628	444,285
181天以上	306,511	360,945
	<u>\$ 282,856,403</u>	<u>\$ 219,843,810</u>

以上係以逾期天數為基準進行之帳齡分析。

3. 民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，本集團與客戶合約之應收款(含應收票據)餘額分別為 \$8,930,815 及 \$7,394,968。
4. 本集團應收分期票據及帳款預期收回之情形如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
不超過1年	\$ 80,119,355	\$ 63,970,842
1年以上	163,302,420	123,358,869
	<u>\$ 243,421,775</u>	<u>\$ 187,329,711</u>

5. 應收租賃款

請詳附註六(十三)之說明。

6. 相關應收帳款及應收票據信用風險資訊請詳附註十二(二)3。

(六) 金融資產及金融負債之互抵

1. 本集團持有之衍生工具及附賣回協議未符合國際會計準則第 32 號第 42 段互抵規定條件，惟有與交易對手簽訂可執行淨額交割總約定或類似協議規範。在交易一方有違約之情事(延滯、無償還能力或破產)下，交易另一方得依協議以淨額交割或對擔保品執行法律權益，所收取之擔保品其相關金額為其公允價值，惟互抵之相關金額以已認列之金融資產(負債)為限。

2. 下表列示可執行淨額交割總約定之金融資產與金融負債之相關資訊：

111 年 12 月 31 日						
金 融 資			產			
未於資產負債表互抵之						
性質	已認列之金融 資產總額 (a)	已互抵之已 認列之金融 負債總額 (b)	於資產負債表 列報之金融資 產淨額 (c)=(a)-(b)	金融工具 (d)	收取之 財務擔保品 (e)	淨額 (f)=(c)-(d)- (e)
衍生工具	\$ 5,455	\$ -	\$ 5,455	\$ 1,403	\$ -	\$ 4,052
附賣回協議	320,649	-	320,649	-	287,664	32,985
	<u>\$ 326,104</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 326,104</u>	<u>\$ 1,403</u>	<u>\$ 287,664</u>	<u>\$ 37,037</u>
金 融 負			債			
未於資產負債表互抵之						
性質	已認列之金融 負債總額 (a)	已互抵之已 認列之金融 資產總額 (b)	於資產負債表 列報之金融負 債淨額 (c)=(a)-(b)	金融工具 (d)	收取之 財務擔保品 (e)	淨額 (f)=(c)-(d)- (e)
衍生工具	\$ 1,403	\$ -	\$ 1,403	\$ 1,403	\$ -	\$ -
	<u>\$ 1,403</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,403</u>	<u>\$ 1,403</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
110 年 12 月 31 日						
金 融 資			產			
未於資產負債表互抵之						
性質	已認列之金融 資產總額 (a)	已互抵之已 認列之金融 負債總額 (b)	於資產負債表 列報之金融資 產淨額 (c)=(a)-(b)	金融工具 (d)	收取之 財務擔保品 (e)	淨額 (f)=(c)-(d)- (e)
衍生工具	\$ 1,599	\$ -	\$ 1,599	\$ 58	\$ -	\$ 1,541
附賣回協議	3,170,484	-	3,170,484	-	3,156,708	13,776
	<u>\$ 3,172,083</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 3,172,083</u>	<u>\$ 58</u>	<u>\$ 3,156,708</u>	<u>\$ 15,317</u>
金 融 負			債			
未於資產負債表互抵之						
性質	已認列之金融 負債總額 (a)	已互抵之已 認列之金融 資產總額 (b)	於資產負債表 列報之金融負 債淨額 (c)=(a)-(b)	金融工具 (d)	收取之 財務擔保品 (e)	淨額 (f)=(c)-(d)- (e)
衍生工具	\$ 58	\$ -	\$ 58	\$ 58	\$ -	\$ -
	<u>\$ 58</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 58</u>	<u>\$ 58</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

(七) 存貨

	111 年	12 月	31 日
	成 本	備抵跌價損失	帳 面 金 額
車輛及車輛零件	\$ 7,309,864	(\$ 122,123)	\$ 7,187,741
冷氣機及冷氣機零件	3,422,269	(353,975)	3,068,294
其他商品	302,446	(6,091)	296,355
在途存貨	2,728,277	-	2,728,277
	<u>\$ 13,762,856</u>	<u>(\$ 482,189)</u>	<u>\$ 13,280,667</u>
	110 年	12 月	31 日
	成 本	備抵跌價損失	帳 面 金 額
車輛及車輛零件	\$ 6,221,969	(\$ 110,743)	\$ 6,111,226
冷氣機及冷氣機零件	2,423,046	(316,741)	2,106,305
其他商品	268,512	(7,455)	261,057
在途存貨	1,536,297	-	1,536,297
	<u>\$ 10,449,824</u>	<u>(\$ 434,939)</u>	<u>\$ 10,014,885</u>

1. 上項所列存貨均未提供擔保。
2. 本集團當期認列為費損之存貨成本：

	111年度	110年度
已出售存貨成本	\$ 170,478,413	\$ 178,789,321
存貨跌價損失(回升利益)	47,250	(14,963)
	<u>\$ 170,525,663</u>	<u>\$ 178,774,358</u>

本集團於民國 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日間，因出售部分呆滯及跌價之存貨，導致存貨淨變現價值回升而認列為銷貨成本減少

(八) 預付款項

	111年12月31日	110年12月31日
預付佣金	\$ 2,879,378	\$ 3,219,604
預付貨款	3,697,687	3,289,417
留抵稅額	278,118	532,498
預付保險費	641,196	565,330
其他預付費用	1,415,247	824,745
	<u>\$ 8,911,626</u>	<u>\$ 8,431,594</u>

(九)再保險合約資產及保險負債

1. 再保險合約資產明細如下：

	111年12月31日	110年12月31日
應攤回再保賠款與給付	\$ 206,706	\$ 153,876
應收再保往來款項	180,747	127,160
再保險準備資產		
一分出未滿期保費準備	1,290,493	1,183,255
一分出賠款準備	2,489,734	1,661,846
催收款項		
一應收再保往來款項	12,660	12,532
	4,180,340	3,138,669
減：備抵損失	(14,099)	(12,767)
	\$ 4,166,241	\$ 3,125,902
	111年12月31日	110年12月31日
流動	\$ 2,964,445	\$ 2,396,571
非流動(表列其他資產)	\$ 1,201,796	\$ 729,331

再保險合約資產信用風險請詳附註十二(六)說明。

2. 再保險合約資產之備抵損失變動分析：

	111年	110年
1月1日	\$ 12,767	\$ 16,792
本期提列(迴轉)	1,332	(4,025)
12月31日	\$ 14,099	\$ 12,767

3. 保險負債明細如下：

	111年12月31日	110年12月31日
未滿期準備	\$ 6,390,579	\$ 6,127,570
賠款準備	11,379,006	5,309,570
特別準備	1,647,788	1,921,235
保費不足準備	5,898,278	-
	\$ 25,315,651	\$ 13,358,375
	111年12月31日	110年12月31日
流動(表列其他流動負債)	\$ 20,486,863	\$ 8,902,416
非流動(表列負債準備)	\$ 4,828,788	\$ 4,455,959

4. 分出未滿期保費準備及未滿期保費準備變動如下：

	111年		
	總額	分出	淨額
1月1日	\$ 6,127,570	\$ 1,183,255	\$ 4,944,315
本期提存數	6,390,579	1,290,493	5,100,086
本期收回數	(6,127,570)	(1,183,255)	(4,944,315)
12月31日	<u>\$ 6,390,579</u>	<u>\$ 1,290,493</u>	<u>\$ 5,100,086</u>

	110年		
	總額	分出	淨額
1月1日	\$ 5,483,854	\$ 1,070,363	\$ 4,413,491
本期提存數	6,127,570	1,183,255	4,944,315
本期收回數	(5,483,854)	(1,070,363)	(4,413,491)
12月31日	<u>\$ 6,127,570</u>	<u>\$ 1,183,255</u>	<u>\$ 4,944,315</u>

5. 賠款準備明細與分出賠款準備及賠款準備變動如下：

(1) 截至民國 111 年及 110 年 12 月 31 日止賠款準備及分出賠款準備明細如下：

	111 年 12 月 31 日		
	總額	分出	淨額
已報未付	\$ 6,334,023	\$ 1,436,202	\$ 4,897,821
未報	5,044,983	1,053,532	3,991,451
	<u>\$ 11,379,006</u>	<u>\$ 2,489,734</u>	<u>\$ 8,889,272</u>

	110 年 12 月 31 日		
	總額	分出	淨額
已報未付	\$ 2,620,679	\$ 849,535	\$ 1,771,144
未報	2,688,891	812,311	1,876,580
	<u>\$ 5,309,570</u>	<u>\$ 1,661,846</u>	<u>\$ 3,647,724</u>

(2) 賠款準備及分出賠款準備變動如下：

	111年		
	總額	分出	淨額
1月1日	\$ 5,309,570	\$ 1,661,846	\$ 3,647,724
本期提存數	11,379,006	2,489,734	8,889,272
本期收回數	(5,309,570)	(1,661,846)	(3,647,724)
12月31日	<u>\$ 11,379,006</u>	<u>\$ 2,489,734</u>	<u>\$ 8,889,272</u>

	110年		
	總額	分出	淨額
1月1日	\$ 3,655,621	\$ 900,591	\$ 2,755,030
本期提存數	5,309,570	1,661,846	3,647,724
本期收回數	(3,655,621)	(900,591)	(2,755,030)
12月31日	<u>\$ 5,309,570</u>	<u>\$ 1,661,846</u>	<u>\$ 3,647,724</u>

6. 分出保費不足準備及保費不足準備變動如下：

	111年		
	總額	分出	淨額
1月1日	\$ -	\$ -	\$ -
本期提存數	5,898,278	-	5,898,278
本期收回數	-	-	-
12月31日	<u>\$ 5,898,278</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 5,898,278</u>

7. 特別準備變動如下：

	111年	110年
1月1日	\$ 1,921,235	\$ 1,913,531
本期提存數	72,493	9,297
本期收回數	(345,940)	(1,593)
12月31日	<u>\$ 1,647,788</u>	<u>\$ 1,921,235</u>

子公司和泰產險特別準備包含之險種為強制汽車責任保險、核能險、政策型地震險及颱風、洪水保險。

8. 子公司和泰產險依據金管保財字第 11101405951 號令所訂「強化財產保險業天災準備金應注意事項」之規定，將提列於負債項下之特別準備金，應補足商業性地震保險及颱風洪水保險特別準備金達滿水位，剩餘依國際會計準則第 12 號之規定將其他險種特別準備扣除所得稅後，提列於權益項下之特別盈餘公積。

若考量未適用上述應注意事項，對子公司和泰產險各期之負債、權益、損益及每股盈餘之影響分別列示如下：

	111年12月31日	110年12月31日
特別準備金減少	\$ 33,450	\$ 379,390
特別盈餘公積增加	38,334	315,086
	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
稅前淨損增加/淨利減少	\$ 345,940	\$ 1,593
稅前每股虧損增加/盈餘減少	0.510	0.008

9. 子公司和泰產險依據金管保產字第 10102531541 號令所訂「強化住宅地震保險共保組織會員準備金應注意事項」及金管保財字第 10102517091 號令所訂「財產保險業經營核能保險提存之各種準備金規範」之規定，將已提列之住宅地震險特別準備金及核能險特別準備金續留於保險負債特別準備金項下。

若考量未適用上述應注意事項，對子公司和泰產險各期之負債、權益及損益之影響分別列示如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
特別準備金減少	\$ 223,894	\$ 223,894
特別盈餘公積增加	185,832	185,832

民國 111 年及 110 年度，住宅地震保險特別準備金及核能險特別準備金皆無收回數，對於稅前淨利及稅前每股盈餘皆無影響。

(十) 採用權益法之投資

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
國瑞汽車(股)公司	\$ 5,970,350	\$ 5,242,021
中部汽車(股)公司	2,754,483	2,649,211
桃苗汽車(股)公司	1,811,818	1,673,305
高都汽車(股)公司	1,464,963	1,408,476
國都汽車(股)公司	1,450,904	1,315,675
北都汽車(股)公司	1,297,418	1,197,429
南都汽車(股)公司	1,208,004	1,130,250
蘭揚汽車(股)公司	307,402	301,184
大全彩藝工業(股)公司	398,926	394,678
旭和螺絲工業(股)公司	126,581	126,413
台灣橫濱輪胎(股)公司等	1,968,637	1,897,429
	<u>\$ 18,759,486</u>	<u>\$ 17,336,071</u>

1. 本集團個別不重大關聯企業之帳面金額及其經營結果之份額彙總如下：

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，本集團個別不重大關聯企業之帳面金額合計分別為 \$18,759,486 及 \$17,336,071。

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
本期綜合損益淨額	\$ 2,367,831	\$ 2,075,438

2. 本集團上開投資標的均未有公開報價。民國 111 年及 110 年度對採用權益法之投資所認列之投資損益份額分別為 \$2,243,159 及 \$2,007,473，均係依各被投資公司所委任會計師查核簽證之財務報表評價而得。

(十一) 不動產、廠房及設備

	水電設備				生財器具				機具設備				未完工程及 預付房地款		合計
	土地	房屋及建築	供自用	供租賃	供自用	供租賃(註)	供自用	供租賃(註)	供自用	供租賃(註)	租賃改良	預付房地款	合計		
111年															
1月1日															
成本	\$ 11,271,633	\$ 5,953,827	\$ 145,534	\$ 59,990	\$ 2,139,272	\$ 903,840	\$ 629,226	\$ 52,094,036	\$ 777,137	\$ 1,197,249	\$ 75,171,744				
累計折舊及減損	(26,850)	(2,398,014)	(137,803)	(59,806)	(1,316,912)	(466,636)	(373,677)	(16,182,619)	(590,192)	-	(21,552,509)				
	<u>\$ 11,244,783</u>	<u>\$ 3,555,813</u>	<u>\$ 7,731</u>	<u>\$ 184</u>	<u>\$ 822,360</u>	<u>\$ 437,204</u>	<u>\$ 255,549</u>	<u>\$ 35,911,417</u>	<u>\$ 186,945</u>	<u>\$ 1,197,249</u>	<u>\$ 53,619,235</u>				
1月1日	\$ 11,244,783	\$ 3,555,813	\$ 7,731	\$ 184	\$ 822,360	\$ 437,204	\$ 255,549	\$ 35,911,417	\$ 186,945	\$ 1,197,249	\$ 53,619,235				
增添	1,556,059	187,969	1,023	-	733,288	110,450	57,520	20,745,093	53,142	1,140,858	24,585,402				
企業合併取得	-	19,122	-	-	159,861	-	-	-	-	-	178,983				
處分	-	(41)	-	-	(73,869)	(3,187)	(555)	(211,852)	(2,006)	-	(291,510)				
重分類	(230,961)	26,119	-	-	9,292	9,898	(72,221)	(5,639,731)	4,397	(210,055)	(6,103,262)				
重分類為待出售 資產	(114,195)	(11,397)	-	-	-	-	-	-	-	-	(125,592)				
折舊費用	-	(284,269)	(1,528)	(44)	(285,859)	(196,606)	(43,555)	(10,478,375)	(49,195)	-	(11,339,431)				
減損損失	-	-	-	-	-	4,236	-	-	-	-	4,236				
淨兌換差額	-	27,174	52	-	5,945	908	2,803	(9,551)	116	2	27,449				
12月31日	<u>\$ 12,455,686</u>	<u>\$ 3,520,490</u>	<u>\$ 7,278</u>	<u>\$ 140</u>	<u>\$ 1,371,018</u>	<u>\$ 362,903</u>	<u>\$ 199,541</u>	<u>\$ 40,317,001</u>	<u>\$ 193,399</u>	<u>\$ 2,128,054</u>	<u>\$ 60,555,510</u>				
12月31日															
成本	\$ 12,482,536	\$ 6,096,113	\$ 137,843	\$ 59,990	\$ 2,895,848	\$ 764,199	\$ 573,027	\$ 58,670,085	\$ 779,793	\$ 2,128,054	\$ 84,587,488				
累計折舊及減損	(26,850)	(2,575,623)	(130,565)	(59,850)	(1,524,830)	(401,296)	(373,486)	(18,353,084)	(586,394)	-	(24,031,978)				
	<u>\$ 12,455,686</u>	<u>\$ 3,520,490</u>	<u>\$ 7,278</u>	<u>\$ 140</u>	<u>\$ 1,371,018</u>	<u>\$ 362,903</u>	<u>\$ 199,541</u>	<u>\$ 40,317,001</u>	<u>\$ 193,399</u>	<u>\$ 2,128,054</u>	<u>\$ 60,555,510</u>				

註：該資產係屬和運及和潤等子公司專供租賃業務使用之資產。該出租資產處分，於停止出租而轉供出售時，以其帳面金額轉列存貨，出售該等資產之價款轉列為銷貨收入，並轉列相關銷貨成本。

110年

	水電設備			生財器具			機具設備			未完工程及		
	土地	房屋及建築	供自用	供租賃	供自用	供租賃(註)	供自用	供租賃(註)	供自用	租賃改良	預付房地款	合計
1月1日												
成本	\$ 10,702,956	\$ 5,443,538	\$ 143,189	\$ 59,990	\$ 1,981,655	\$ 936,359	\$ 603,464	\$ 46,444,953	\$ 740,015	\$ 707,569	\$ 707,569	\$ 67,763,688
累計折舊及減損	(26,850)	(2,230,846)	(136,240)	(59,761)	(1,204,802)	(435,509)	(348,504)	(14,050,466)	(544,680)	-	-	(19,037,658)
	<u>\$ 10,676,106</u>	<u>\$ 3,212,692</u>	<u>\$ 6,949</u>	<u>\$ 229</u>	<u>\$ 776,853</u>	<u>\$ 500,850</u>	<u>\$ 254,960</u>	<u>\$ 32,394,487</u>	<u>\$ 195,335</u>	<u>\$ 707,569</u>	<u>\$ 707,569</u>	<u>\$ 48,726,030</u>
1月1日	\$ 10,676,106	\$ 3,212,692	\$ 6,949	\$ 229	\$ 776,853	\$ 500,850	\$ 254,960	\$ 32,394,487	\$ 195,335	\$ 707,569	\$ 707,569	\$ 48,726,030
增添	568,677	518,519	1,221	-	381,548	158,775	49,273	18,428,956	56,290	812,156	812,156	20,975,415
處分	-	(1,287)	-	-	(96,594)	(1,824)	(1,805)	(332,134)	(1,891)	-	-	(435,535)
重分類	-	(59,704)	1,156	-	6,902	(8,921)	826	(5,177,878)	(3,353)	(321,187)	(321,187)	(5,562,159)
折舊費用	-	(106,457)	(1,575)	(45)	(244,459)	(219,966)	(46,888)	(9,383,065)	(59,391)	-	-	(10,061,846)
減損損失	-	-	-	-	-	8,533	-	(19,054)	-	-	-	(10,521)
淨兌換差額	-	(7,950)	(20)	-	(1,890)	(243)	(817)	105	(45)	(1,289)	(1,289)	(12,149)
12月31日	<u>\$ 11,244,783</u>	<u>\$ 3,555,813</u>	<u>\$ 7,731</u>	<u>\$ 184</u>	<u>\$ 822,360</u>	<u>\$ 437,204</u>	<u>\$ 255,549</u>	<u>\$ 35,911,417</u>	<u>\$ 186,945</u>	<u>\$ 1,197,249</u>	<u>\$ 1,197,249</u>	<u>\$ 53,619,235</u>
12月31日	\$ 11,244,783	\$ 3,555,813	\$ 7,731	\$ 184	\$ 822,360	\$ 437,204	\$ 255,549	\$ 35,911,417	\$ 186,945	\$ 1,197,249	\$ 1,197,249	\$ 53,619,235
成本	\$ 11,271,633	\$ 5,953,827	\$ 145,534	\$ 59,990	\$ 2,139,272	\$ 903,840	\$ 629,226	\$ 52,094,036	\$ 777,137	\$ 1,197,249	\$ 1,197,249	\$ 75,171,744
累計折舊及減損	(26,850)	(2,398,014)	(137,803)	(59,806)	(1,316,912)	(466,636)	(373,677)	(16,182,619)	(590,192)	-	-	(21,552,509)
	<u>\$ 11,244,783</u>	<u>\$ 3,555,813</u>	<u>\$ 7,731</u>	<u>\$ 184</u>	<u>\$ 822,360</u>	<u>\$ 437,204</u>	<u>\$ 255,549</u>	<u>\$ 35,911,417</u>	<u>\$ 186,945</u>	<u>\$ 1,197,249</u>	<u>\$ 1,197,249</u>	<u>\$ 53,619,235</u>

註：該資產係屬和運及和潤等子公司專供租賃業務使用之資產。該出租資產處分，於停止出租而轉供出售時，以其帳面金額轉列存貨，出售該等資產之價款轉列為銷貨收入，並轉列相關銷貨成本。

(十二) 租賃交易－承租人

1. 本集團租賃之標的資產包括土地、房屋及建築及生財器具，租賃合約之期間通常介於 1 到 20 年。租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件，除租賃之資產不得用作借貸擔保以及地上權有使用用途限制外，未有加諸其他之限制。
2. 使用權資產之帳面價值與認列之折舊費用資訊如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
	帳面金額	帳面金額
土地(含地上權)	\$ 1,967,934	\$ 1,799,940
房屋及建築	1,651,330	1,633,380
機具設備	2,192	3,288
生財器具	8,240	352
	<u>\$ 3,629,696</u>	<u>\$ 3,436,960</u>
	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
	折舊費用	折舊費用
土地	\$ 140,036	\$ 142,278
房屋及建築	403,159	403,818
機具設備	1,096	1,096
生財器具	2,619	1,566
	<u>\$ 546,910</u>	<u>\$ 548,758</u>

4. 本集團於民國 111 年及 110 年度使用權資產之增添分別為 \$720,811 及 \$913,549。
5. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
<u>影響當期損益之項目</u>		
租賃負債之利息費用	\$ 45,925	\$ 45,673
屬短期租賃合約及低價值 資產租賃之費用	102,938	47,416
租賃修改利益	2,342	2,133

6. 本集團於民國 111 年及 110 年度租賃現金流出總額分別為 \$627,250 及 \$720,557。

(十三) 租賃交易－出租人

1. 本集團出租之標的資產包括土地、建物、機器設備、公務車及多功能事務機，租賃合約之期間通常介於 1 到 20 年，租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件。

2. 本集團以融資租賃出租機器設備及公務車等，依據租賃合約之條款，該資產將於到期時移轉所有權予承租人。與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
租賃投資淨額之融資收益	\$ 2,816,052	\$ 2,414,023

3. 本集團以融資租賃出租之未折現應收租賃給付之到期日分析如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
未來1年	\$ 19,416,404	\$ 15,925,217
未來2年	7,697,693	5,993,010
未來3年	1,915,978	1,346,121
未來4年	344,384	127,207
未來5年	220,731	36,844
未來6年以後	9,329	790
	<u>\$ 29,604,519</u>	<u>\$ 23,429,189</u>

4. 本集團以融資租賃出租之未折現應收租賃給付與租賃投資淨額之調節資訊如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
未折現租賃給付	\$ 29,596,703	\$ 23,429,189
未賺得融資收益	(2,853,897)	(2,349,549)
租賃投資淨額	<u>\$ 26,742,806</u>	<u>\$ 21,079,640</u>

5. 本集團於民國 111 年及 110 年度基於營業租賃合約認列分別為 \$17,332,880 及 \$15,130,969 之租金收入，內中無屬變動租賃給付。

6. 本集團以營業租賃出租之未折現應收租賃給付之到期日分析如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
未來1年	\$ 12,445,073	\$ 11,207,708
未來2年	7,788,280	6,915,809
未來3年	3,701,177	3,172,160
未來4年	1,255,538	998,909
未來5年	478,076	336,628
未來6年以後	17,814	16,030
	<u>\$ 25,685,958</u>	<u>\$ 22,647,244</u>

(十四) 投資性不動產

	111年		
	土 地	房屋及建築	合 計
1月1日			
成本	\$ 1,740,187	\$ 1,115,203	\$ 2,855,390
累計折舊	<u> -</u>	<u>(323,707)</u>	<u>(323,707)</u>
	<u>\$ 1,740,187</u>	<u>\$ 791,496</u>	<u>\$ 2,531,683</u>
1月1日	\$ 1,740,187	\$ 791,496	\$ 2,531,683
增添	-	299	299
重分類	231,623	332,136	563,759
重分類為待出售資產	(146,550)	(27,011)	(173,561)
折舊費用	-	(20,506)	(20,506)
淨兌換差額	<u> -</u>	<u>(750)</u>	<u>(750)</u>
12月31日	<u>\$ 1,825,260</u>	<u>\$ 1,075,664</u>	<u>\$ 2,900,924</u>
12月31日			
成本	\$ 1,825,260	\$ 1,408,890	\$ 3,234,150
累計折舊	<u> -</u>	<u>(333,226)</u>	<u>(333,226)</u>
	<u>\$ 1,825,260</u>	<u>\$ 1,075,664</u>	<u>\$ 2,900,924</u>
	110年		
	土 地	房屋及建築	合 計
1月1日			
成本	\$ 1,542,311	\$ 1,131,642	\$ 2,673,953
累計折舊	<u> -</u>	<u>(311,391)</u>	<u>(311,391)</u>
	<u>\$ 1,542,311</u>	<u>\$ 820,251</u>	<u>\$ 2,362,562</u>
1月1日	\$ 1,542,311	\$ 820,251	\$ 2,362,562
增添	197,876	29,928	227,804
重分類	-	(40,624)	(40,624)
折舊費用	-	(18,059)	(18,059)
12月31日	<u>\$ 1,740,187</u>	<u>\$ 791,496</u>	<u>\$ 2,531,683</u>
12月31日			
成本	\$ 1,740,187	\$ 1,115,203	\$ 2,855,390
累計折舊	<u> -</u>	<u>(323,707)</u>	<u>(323,707)</u>
	<u>\$ 1,740,187</u>	<u>\$ 791,496</u>	<u>\$ 2,531,683</u>

1. 投資性不動產之租金收入及直接營運費用：

	111年度	110年度
投資性不動產之租金收入	\$ 177,681	\$ 165,574
當期產生租金收入之投資性 不動產所發生之直接營運 費用	\$ 37,803	\$ 34,485

2. 本集團持有之投資性不動產市價於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日分別為 \$3,332,268 及 \$3,309,155，除子公司和泰產險外，係參酌各投資性不動產所在區域具比較性之相似標的近期成交價格，考量位置、規模及用途等個別因素調整。

子公司和泰產險係每三年委由外部獨立評價專家依據「不動產技術估價規劃」相關規範，兼採收益法、比較法及成本法至少二種以上估價技術，以可觀察活絡市場價格為基礎，再依據個別資產之性質、地點及狀況予以推算勘估標的價格。最近期委由外部獨立評價專家之鑑價年度為民國 110 年。期間，子公司和泰產險每年進行內部評估，若評估結果經認定屬重大差異，再委託外部獨立評價專家依據「不動產技術估價規則」相關規範提供公允價值，並為財報揭露調整之依據。經評估上述方法評價屬第三等級公允價值，其主要輸入值為收益資本化率。

(十五) 無形資產

	111年			
	商譽	客戶關係	其他無形資產	合計
1月1日				
成本	\$ 662,323	\$ 527,106	\$ 428,664	\$1,618,093
累計攤銷及減損	-	(87,119)	(233,235)	(320,354)
	<u>\$ 662,323</u>	<u>\$ 439,987</u>	<u>\$ 195,429</u>	<u>\$1,297,739</u>
1月1日	\$ 662,323	\$ 439,987	\$ 195,429	\$1,297,739
增添—單獨取得	-	-	53,172	53,172
攤銷費用	-	(9,835)	(63,504)	(73,339)
減損損失	(662,323)	(430,152)	-	(1,092,475)
淨兌換差額	-	-	(441)	(441)
12月31日	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 184,656</u>	<u>\$ 184,656</u>
12月31日				
成本	\$ 662,323	\$ 527,106	\$ 475,624	\$1,665,053
累計攤銷及減損	(662,323)	(527,106)	(290,968)	(1,480,397)
	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 184,656</u>	<u>\$ 184,656</u>

	110年			
	商譽	客戶關係	其他無形資產	合計
1月1日				
成本	\$ 662,323	\$ 527,106	\$ 262,241	\$1,451,670
累計攤銷及減損	<u>-</u>	<u>(69,550)</u>	<u>(170,875)</u>	<u>(240,425)</u>
	<u>\$ 662,323</u>	<u>\$ 457,556</u>	<u>\$ 91,366</u>	<u>\$1,211,245</u>
1月1日	\$ 662,323	\$ 457,556	\$ 91,366	\$1,211,245
增添－單獨取得	-	-	174,791	174,791
攤銷費用	-	(17,569)	(70,476)	(88,045)
淨兌換差額	-	-	(252)	(252)
12月31日	<u>\$ 662,323</u>	<u>\$ 439,987</u>	<u>\$ 195,429</u>	<u>\$1,297,739</u>
12月31日				
成本	\$ 662,323	\$ 527,106	\$ 428,664	\$1,618,093
累計攤銷及減損	<u>-</u>	<u>(87,119)</u>	<u>(233,235)</u>	<u>(320,354)</u>
	<u>\$ 662,323</u>	<u>\$ 439,987</u>	<u>\$ 195,429</u>	<u>\$1,297,739</u>

無形資產攤銷明細如下：

	111年度	110年度
營業費用	<u>\$ 73,339</u>	<u>\$ 88,045</u>

(十六) 非金融資產減損

1. 本集團民國 111 年度所認列之減損損失計 \$1,092,475，明細如下：

	111年度	
	認列於 當期損益	認列於 其他綜合損益
減損損失－商譽	\$ 662,323	\$ -
減損損失－客戶關係（帳列「無形資產」）	<u>430,152</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 1,092,475</u>	<u>\$ -</u>

2. 上述減損損失按部門別予以揭露之明細如下：

	111年度	
	認列於 當期損益	認列於 其他綜合損益
台灣－其他部門	<u>\$ 1,092,475</u>	<u>\$ -</u>

3. 本集團於民國 111 年度因子公司和泰產險販售嚴重特殊傳染性肺炎相關防疫商品，其防疫保單理賠已造成該子公司巨災風險上升，導致商譽及客戶關係發生減損，並認列減損損失 \$1,092,475。

4. 商譽及客戶關係之可回收金額係依據使用價值評估，而使用價值係依據管理階層已核准之五年度財務預算之稅前現金流量預測計算，民國 111 年度用以計算使用價值主要假設分別：毛利率 30.2%、永續成長率 2.0%及折現率 8.4%。

(十七) 其他資產

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
長期應收款(含長期應收 票據及款項)	\$ 9,393,146	\$ 4,700,927
再保險合約資產	1,201,796	729,331
營業保證金	4,200,300	300,300
存出保證金	571,701	516,843
預付設備款	267,094	184,433
其他	1,749,485	1,621,078
	<u>\$ 17,383,522</u>	<u>\$ 8,052,912</u>

民國 111 年度因子公司和泰產險辦理現金增資 \$26,000,000，而增加提存營業保證金 \$3,900,000，請詳附註六(三)2。

(十八) 短期借款

<u>借 款 性 質</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
銀行借款		
信用借款	\$ 72,785,881	\$ 51,812,383
抵押借款	7,500,000	5,600,000
充實中期營運資金聯貸案	25,047,716	9,353,857
	<u>\$ 105,333,597</u>	<u>\$ 66,766,240</u>
年利率	<u>0.55%~5.59%</u>	<u>0.52%~4.75%</u>

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日借款情形說明如下：

1. 本集團透過換匯換利交易之合約，用以管理現金流量之匯率及利率風險，承作換匯換利交易後之利率區間分別為 0.83%~4.60% 及 0.52%~4.75%。
2. 子公司和潤企業之充實中期營運資金聯貸案係由臺灣銀行等 13 家金融機構，辦理授信額度計 \$14,000,000，融資期間為 36 個月(自首次動用起算)，得分次動用。截至民國 111 年 12 月 31 日止尚未動用。
3. 子公司和潤企業之充實中期營運資金聯貸案係由日商瑞穗銀行等 9 家金融機構，辦理授信額度計日幣 250 億元，融資期間為 12 個月(自民國 111 年 12 月 6 日至 112 年 12 月 6 日)，得分次動用，但不得循環使用。還款方式為到期一次償還動用額度。
4. 子公司和潤企業之充實中期營運資金聯貸案係由中國信託等 18 家金融機構，辦理授信額度計 \$15,000,000，融資期間為 36 個月(自民國 111 年 6 月 29 日至民國 114 年 6 月 27 日)得分次動用。其中 \$7,056,600 不得循環使用，還款方式為合約期間內分次償還動用額度；其餘 \$7,943,400 得循環使用，還款方式為到期一次償還動用額度。

5. 子公司和潤企業之充實中期營運資金聯貸案係由日商瑞穗銀行等 19 家金融機構，辦理授信額度計日幣 300 億元，融資期間為 36 個月(自民國 110 年 9 月 9 日至 113 年 9 月 9 日)，得分次動用，但不得循環使用。還款方式為到期一次償還動用額度。
6. 子公司和運國際之充實中期營運資金聯貸案係由中國信託商業銀行等 6 家金融機構，辦理授信額度約計人民幣 5 億元，融資期間為 36 個月(自民國 110 年 3 月 31 日至 113 年 3 月 29 日)，得分次動用，但不得循環使用。還款方式為合約期間內分次償還動用額度。
7. 子公司和運國際之充實中期營運資金聯貸案係由日商瑞穗銀行等 12 家金融機構，辦理授信額度約計人民幣 9.8 億元，自合約簽訂日起 6 個月內(自民國 111 年 7 月 26 日至 112 年 1 月 26 日)，得分次動用，但不得循環使用。每筆借款期間為 36 個月，還款方式為動用期間內分次償還。
8. 本集團針對上述聯貸案及向其他金融機構辦理之部份貸款，於上述合約存續期間內，本集團須維持特定之流動比率、自有資金比率、利息保障倍數、淨值、負債權益比及逾期比率等財務承諾。

(十九) 應付短期票券

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
應付商業本票	\$ 114,773,400	\$ 104,950,000
減：未攤銷折價	(133,187)	(88,658)
	<u>\$ 114,640,213</u>	<u>\$ 104,861,342</u>
年利率	<u>0.49%~1.99%</u>	<u>0.39%~1.04%</u>

(二十) 應付公司債(表列「應付到期長期負債」)

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
應付公司債	<u>\$ 22,200,000</u>	<u>\$ 12,200,000</u>

子公司和潤企業經主管機關核准募集及發行公司債資訊彙總如下：

1. 民國 111 年度第二次有擔保普通公司債，發行總額計 \$7,000,000，票面利率 1.50%，發行期間 3 年，流通期間自民國 111 年 6 月 6 日至 114 年 6 月 6 日，到期時按債券面額以現金一次償還。
2. 民國 111 年度第一次有擔保普通公司債，發行總額計 \$3,000,000，票面利率 0.57%，發行期間 3 年，流通期間自民國 111 年 1 月 13 日至 114 年 1 月 13 日，到期時按債券面額以現金一次償還。
3. 民國 110 年度第二次無擔保普通公司債，發行總額計 \$3,000,000，票面利率 0.56%，發行期間 5 年，流通期間自民國 110 年 7 月 22 日至 115 年 7 月 22 日，到期時按債券面額以現金一次償還。

4. 民國 110 年度第一次無擔保普通公司債，發行總額計\$2,200,000，票面利率 0.55%，發行期間 5 年，流通期間自民國 110 年 4 月 15 日至 115 年 4 月 15 日，到期時按債券面額以現金一次償還。
5. 民國 109 年度第一次無擔保普通公司債，發行總額計\$7,000,000，票面利率 0.70%，發行期間 5 年，流通期間自民國 109 年 4 月 22 日至 114 年 4 月 22 日，到期時按債券面額以現金一次償還。
6. 民國 107 年度第一次無擔保普通公司債，發行總額計\$2,400,000，票面利率 0.73%，發行期間 3 年，流通期間自民國 107 年 7 月 6 日至 110 年 7 月 6 日，到期時按債券面額以現金一次償還。此筆公司債於到期時已全數償還。

(以下空白)

(二十一) 長期借款

借款性質	借款期間 及還款方式	利率區間	擔保品	111年12月31日	110年12月31日
長期銀行借款					
信用借款	美金4,800仟元 借款自110年10 月至113年10月 ，並按季付息	1.20%~ 1.31%	無	\$ 147,558	\$ 132,902
	自111年10月至 113年6月，並 按月付息	1.52%~ 1.81%	無	8,000,000	-
	自111年8月至 114年12月，並 按月付息	1.58%~ 2%	無	250,000	-
抵押借款	自108年12月至 113年12月，並 按月付息	1.20%	土地 (請詳附註八)	-	40,000
	自108年1月至 111年1月，並 按月付息	1.18%	應收租賃票據 (請詳附註八)	-	150,000
擔保借款	自111年8月至 116年8月，並 按月付息及償 還本金	2.67%	不動產、廠房 及設備	23,918	-
	自111年9月至 118年8月，並 按月付息及償 還本金	2.64%	不動產、廠房 及設備	30,564	-
	自111年10月至 116年10月，並 按月付息及償 還本金	1.96%	不動產、廠房 及設備	4,187	-
	自111年6月至 118年6月，並 按月付息及償 還本金	2.64%	不動產、廠房 及設備	36,160	-
	自111年9月至 118年6月，並 按月付息及償 還本金	2.64%	不動產、廠房 及設備	20,336	-
應付商業本票	自110年年2月 至114年3月	0.65%~ 1.945%	應收租賃票據 (請詳附註八)	5,992,131	-
	自108年4月 至113年11月	0.65%~ 1.06%	應收租賃票據 (請詳附註八)	-	5,792,726
				14,504,854	6,115,628
減：一年或一營業週期內到期之長期負債				(2,105,569)	(1,379,045)
				\$ 12,399,285	\$ 4,736,583
借款利率區間				0.65%~3%	0.65%~1.51%

截至民國 111 年 12 月 31 日止，長期借款按到期年度列示如下：

<u>到期年度</u>	<u>借款金額</u>
一年內到期	\$ 2,107,891
一至二年內到期	11,555,449
二至三年內到期	757,891
三年以上到期	91,492
	<u>\$ 14,512,723</u>

(二十二) 應付費用

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
應付薪資	\$ 2,633,453	\$ 2,761,874
應付經銷商獎金	420,688	271,415
應付員工酬勞	654,661	919,070
應付董事酬勞	-	385,761
應付利息	352,565	142,741
其他	2,561,914	2,476,779
	<u>\$ 6,623,281</u>	<u>\$ 6,957,640</u>

(二十三) 退休金

確定提撥計劃

- 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司及國內子公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司及國內子公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。
- 本公司之大陸地區子公司按中華人民共和國政府規定之養老保險制度每月依當地員工薪資總額之一定比率提撥養老保險金。每位員工之退休金由政府管理統籌安排，本集團除按月提撥外，無進一步義務。
- 民國 111 年及 110 年度，本集團依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$459,889 及 \$347,353。

(二十四) 保固負債準備

	<u>111年</u>	<u>110年</u>
1月1日餘額	\$ 4,838,945	\$ 4,141,106
本期新增之負債準備	1,799,280	1,769,899
本期使用之負債準備	(1,113,633)	(935,000)
本期迴轉之未使用金額	(596,043)	(137,060)
12月31日餘額	<u>\$ 4,928,549</u>	<u>\$ 4,838,945</u>

保固負債準備分析如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
流動(帳列其他流動負債)	\$ 1,040,723	\$ 1,073,047
非流動	\$ 3,887,826	\$ 3,765,898

本集團之保固負債準備主係與車輛及冷氣機產品之銷售相關，保固負債準備係依據該產品之歷史保固資料估計。

(二十五) 存入保證金

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
車輛租賃押金	\$ 16,849,384	\$ 15,386,885
其他	91,766	108,278
	<u>\$ 16,941,150</u>	<u>\$ 15,495,163</u>

存入保證金分析如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
流動(帳列其他流動負債)	\$ 8,686,742	\$ 7,210,866
非流動	\$ 8,254,408	\$ 8,284,297

(二十六) 股本

民國 111 年 12 月 31 日止，本公司額定資本額為 \$6,000,000，為 600,000,000 股，實收資本額為 \$5,461,792，每股面額 10 元。本公司已發行股份之股款均已收訖。本公司普通股期初與期末流通在外股數均為 546,179,184 股。

(二十七) 資本公積

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

(二十八) 保留盈餘

1. 依本公司章程規定，每年決算後如有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應先提撥百分之十法定盈餘公積，及依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘時，股東股利以不低於百分之五十為原則，其中現金股利不得低於股利總數之百分之十。

前述盈餘分配之比率與分派方式，得視當年度實際獲利及資金狀況由董事會擬具議案，提請股東會決議分派之。

本公司董事會得以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部分，以發放現金之方式為之，並報告股東會，不適用前項應經股東會決議之規定。

2. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。
3. (1) 本公司分派盈餘時，依法令規定須就當年度資產負債表日之其他權益項目借方餘額提列特別盈餘公積始得分派，嗣後其他權益項目借方餘額迴轉時，迴轉金額得列入可供分派盈餘中。
(2) 首次採用 IFRSs 時，民國 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號函提列之特別盈餘公積，本公司於嗣後使用、處分或重分類相關資產時，就原提列特別盈餘公積之比例予以迴轉，前述相關資產若為投資性不動產時，屬土地部分於處分或重分類時迴轉，屬土地以外之部分，則於使用期間逐期迴轉。
4. 本公司民國 111 年 6 月 21 日及 110 年 8 月 12 日經股東會決議對民國 110 年及 109 年度盈餘分派股利分別為 \$10,923,584 及 \$9,285,046 (每股分別為 20 元及 17 元)。
5. 本公司於民國 112 年 3 月 14 日經董事會提議以未分配盈餘分派每普通股現金股利 2 元及股票股利 0.2 元，股利總計 \$1,201,594。
6. 有關員工酬勞及董事酬勞資訊，請詳附註六(三十三)。

(二十九) 客戶合約之收入

1. 客戶合約收入之細分

本集團之收入源於提供隨時間逐步移轉及於某一時點移轉之商品及勞務，收入可細分為下列主要產品線：

111年度

	豐田及日野 產品代理	分期事業	租賃事業	其他部門	合計
部門別	\$130,393,189	\$1,783,311	\$7,286,621	\$75,430,085	\$214,893,206
內部部門別	(8,987,702)	(3,337)	(315,150)	(8,219,301)	(17,525,490)
外部客戶合約收入	<u>\$121,405,487</u>	<u>\$1,779,974</u>	<u>\$6,971,471</u>	<u>\$67,210,784</u>	<u>\$197,367,716</u>
收入認列時點					
於某一時點認列之收入	\$121,405,487	\$1,500,554	\$6,807,068	\$65,217,656	\$194,930,765
隨時間逐步認列之收入	-	279,420	164,403	1,993,128	2,436,951
	<u>\$121,405,487</u>	<u>\$1,779,974</u>	<u>\$6,971,471</u>	<u>\$67,210,784</u>	<u>\$197,367,716</u>

110年度

部門別	豐田及日野				合計
	產品代理	分期事業	租賃事業	其他部門	
部門別	\$138,872,240	\$1,564,583	\$6,639,811	\$75,663,898	\$222,740,532
內部部門別	(7,644,115)	(154)	(779,852)	(9,063,721)	(17,487,842)
外部客戶合約收入	<u>\$131,228,125</u>	<u>\$1,564,429</u>	<u>\$5,859,959</u>	<u>\$66,600,177</u>	<u>\$205,252,690</u>
收入認列時點					
於某一時點認列之收入	\$131,228,124	\$1,196,986	\$5,859,959	\$64,980,929	\$203,265,998
隨時間逐步認列之收入	-	367,443	-	1,619,249	1,986,692
	<u>\$131,228,124</u>	<u>\$1,564,429</u>	<u>\$5,859,959</u>	<u>\$66,600,178</u>	<u>\$205,252,690</u>

2. 合約資產及合約負債

本集團認列客戶合約收入相關之合約資產及合約負債如下：

	111年12月31日	110年12月31日
合約資產：		
合約資產-工程合約	\$ 57,021	\$ 29,094
合約負債：		
合約負債-商品銷售	\$ 1,516,504	\$ 1,367,624
合約負債-客戶忠誠計劃	1,643	3,627
	<u>\$ 1,518,147</u>	<u>\$ 1,371,251</u>

期初合約負債於民國111年及110年度認列之收入分別為\$1,161,549及\$1,173,950。

(三十) 利息收入

	111年度	110年度
分期收款收入	\$ 13,319,933	\$ 9,744,857
融資租賃收入	2,816,052	2,414,023
存款及短期票券利息收入	256,105	162,612
其他利息收入	65,065	70,752
	<u>\$ 16,457,155</u>	<u>\$ 12,392,244</u>

(三十一) 保費收入

	111年度	110年度
簽單保費收入	\$ 11,940,306	\$ 11,088,970
再保費收入	434,689	427,685
減：再保費支出	(2,884,041)	(2,445,200)
未滿期保費準備淨變動	(155,770)	(530,823)
	<u>\$ 9,335,184</u>	<u>\$ 8,540,632</u>

(三十二) 費用性質之額外資訊

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
員工福利費用	\$ 11,058,009	\$ 10,243,976
折舊費用	11,906,847	10,628,663
攤銷費用	125,903	124,275
	<u>\$ 23,090,759</u>	<u>\$ 20,996,914</u>

(三十三) 員工福利費用

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
薪資費用	\$ 9,299,183	\$ 8,740,813
勞健保費用	709,949	657,628
退休金費用	459,889	347,353
其他用人費用	588,988	498,182
	<u>\$ 11,058,009</u>	<u>\$ 10,243,976</u>

1. 依本公司章程規定，本公司每年如有獲利，應提撥百分之一為員工酬勞及不超過百分之二為董事酬勞，惟獨立董事不得參與酬勞之分配。但公司尚有累積虧損時，應先保留彌補數額。
2. 本公司民國 111 年及 110 年度員工酬勞估列金額分別為\$0 及 \$192,880；董事酬勞估列金額分別為\$0 及\$385,761，前述金額帳列薪資費用科目。

本公司董事會通過之員工酬勞及董事酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

(以下空白)

(三十四) 所得稅

1. 所得稅費用

(1) 所得稅費用組成部分：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 2,800,975	\$ 4,819,804
未分配盈餘加徵	103,708	232,835
以前年度所得稅高估數	(34,913)	(51,991)
當期所得稅總額	<u>2,869,770</u>	<u>5,000,648</u>
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	(1,758,695)	411,921
遞延所得稅總額	(1,758,695)	411,921
所得稅費用	<u>\$ 1,111,075</u>	<u>\$ 5,412,569</u>

(2) 與其他綜合損益相關之所得稅金額：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
現金流量避險	\$ 57,232	(\$ 16,856)
透過其他綜合損益按公允價值變動之金融資產公允價值變動	(\$ 12,636)	(\$ 7,178)
指定適用覆蓋法之金融資產公允價值變動	(\$ 1,649)	\$ 2,195

2. 所得稅費用與會計利潤關係

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
稅前淨利按法令稅率計算	(\$ 8,805,043)	\$ 7,295,964
所得稅(註)		
其他按法令規定應調整項目影響數	12,047,323	(2,064,239)
已實現投資損失	(2,200,000)	-
未分配盈餘加徵所得稅	103,708	232,835
以前年度所得稅高估數	(34,913)	(51,991)
所得稅費用	<u>\$ 1,111,075</u>	<u>\$ 5,412,569</u>

註：適用稅率之基礎係按相關國家所得適用之稅率計算。

3. 因暫時性差異及課稅損失而產生之各遞延所得稅資產或負債金額如下：

	111年			
	1月1日	認列於損益	認列於其 他綜合淨利	12月31日
暫時性差異：				
-遞延所得稅資產：				
存貨備抵損失	\$ 96,884	\$ 9,416	\$ -	\$ 106,300
保固負債準備	732,968	11,584	-	744,552
呆帳費用	661,549	139,843	-	801,392
出租資產損失準備	101,425	4,164	-	105,589
課稅損失	71,072	1,964,196	-	2,035,268
其他	311,935	(1,322)	(4,098)	306,515
小計	1,975,833	2,127,881	(4,098)	4,099,616
-遞延所得稅負債：				
重估增值	(709,097)	-	-	(709,097)
權益法投資收益	(1,762,197)	(221,199)	-	(1,983,396)
折舊方法財稅差異	(1,319,723)	(142,749)	-	(1,462,472)
其他	(31,022)	(5,238)	(38,849)	(75,109)
小計	(3,822,039)	(369,186)	(38,849)	(4,230,074)
合計	<u>(\$ 1,846,206)</u>	<u>\$ 1,758,695</u>	<u>(\$ 42,947)</u>	<u>(\$ 130,458)</u>
	110年			
	1月1日	認列於損益	認列於其 他綜合淨利	12月31日
暫時性差異：				
-遞延所得稅資產：				
存貨備抵損失	\$ 100,337	(\$ 3,453)	\$ -	\$ 96,884
保固負債準備	604,934	128,034	-	732,968
呆帳費用	656,659	4,890	-	661,549
出租資產損失準備	99,320	2,105	-	101,425
課稅損失	71,072	-	-	71,072
其他	273,406	26,791	11,738	311,935
小計	1,805,728	158,367	11,738	1,975,833
-遞延所得稅負債：				
重估增值	(709,097)	-	-	(709,097)
權益法投資收益	(1,320,479)	(441,718)	-	(1,762,197)
折舊方法財稅差異	(1,192,824)	(126,899)	-	(1,319,723)
其他	(39,452)	(1,671)	10,101	(31,022)
小計	(3,261,852)	(570,288)	10,101	(3,822,039)
合計	<u>(\$ 1,456,124)</u>	<u>(\$ 411,921)</u>	<u>\$ 21,839</u>	<u>(\$ 1,846,206)</u>

4. 本集團之子公司尚未使用之課稅損失之有效期限及未認列遞延所得稅資產相關金額如下：

111年12月31日				
發生年度	申報數	尚未抵減金額	未認列遞延所	
	/核定數		得稅資產部分	最後扣抵年度
民國105年度	\$ 359,487	\$ 227,182	\$ -	民國115年度
民國106年度	127,576	127,576	4,167	民國116年度
民國107年度	186,170	4,664	4,664	民國117年度
民國108年度	100,754	100,754	100,754	民國118年度
民國109年度	79,043	79,043	79,043	民國119年度
民國110年度	114,757	114,757	114,757	民國120年度
民國111年度	38,591,684	38,591,684	28,436,156	民國121年度

110年12月31日				
發生年度	申報數	尚未抵減金額	未認列遞延所	
	/核定數		得稅資產部分	最後扣抵年度
民國105年度	\$ 359,487	\$ 227,182	\$ -	民國115年度
民國106年度	127,576	127,576	4,167	民國116年度
民國107年度	186,170	90,814	90,814	民國117年度
民國108年度	100,754	100,754	100,754	民國118年度
民國109年度	79,043	79,043	79,043	民國119年度
民國110年度	114,757	114,757	114,757	民國120年度

5. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 109 年度。
6. 子公司和展投資(股)公司於民國 111 年 12 月 22 日辦理減資彌補虧損，本公司因而認列相關所得稅利益\$2,200,000。

(三十五) 每股(虧損)盈餘

	111年度		
	稅後金額	加權平均流通 在外股數(仟股)	每股虧損 (元)
<u>基本每股虧損</u>			
歸屬於母公司普通股股東之本期 淨損	(\$19,330,194)	546,179	(\$ 35.39)
<u>稀釋每股虧損</u>			
歸屬於母公司普通股股東之本期 淨損	(\$19,330,194)	546,179	
具稀釋作用之潛在普通股之影響 員工酬勞	-	-	
歸屬於母公司普通股股東之本期 淨損加潛在普通股之影響	(\$19,330,194)	546,179	(\$ 35.39)

	110年度		每股盈餘 (元)
	稅後金額	加權平均流通 在外股數(仟股)	
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於母公司普通股股東之本期			
淨利	\$16,210,758	546,179	\$ 29.68
<u>稀釋每股盈餘</u>			
歸屬於母公司普通股股東之本期	\$16,210,758	546,179	
淨利			
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
員工酬勞	-	381	
歸屬於母公司普通股股東之本期			
淨利加潛在普通股之影響	\$16,210,758	546,560	\$ 29.66

(三十六)與非控制權益之交易

1. 處分子公司權益(未導致喪失控制)

(1)本公司於民國 111 年 1 月 20 日以\$337,983(扣除證券交易稅)出售和泰聯網股份有限公司 30%股權，對其持股比例降為 70%。該交易處分價格與帳面價值差額造成非控制權益減少\$120,102，歸屬於母公司業主之權益增加\$119,102。

(2)本集團之子公司和運租車股份有限公司於民國 110 年 1 月 28 日出售和雲行動服務股份有限公司予和泰聯網股份有限公司 49.18%股權，該交易增加非控制權益\$17,254，歸屬於母公司業主之權益減少\$17,254。

2. 子公司發行特別股

本集團之子公司和潤企業於民國 111 年 9 月 21 日現金增資發行甲種特別股，本集團放棄認購，並由該子公司洽特定人認購之。該交易增加非控制權益\$5,000,000。

3. 子公司現金增資，本集團未依持股比例認購

本公司分別於民國 111 年 10 月 11 日及民國 111 年 12 月 14 日未依持股比例參與子公司和泰產物保險(股)公司之現金增資，金額分別為\$20,000,000 及\$6,000,000，增資後集團持股比例為 99.99%，該交易增加非控制權益\$32,113，歸屬於母公司業主之權益減少\$32,113。

(三十七) 來自籌資活動之負債之變動

	111年			
	短期借款	應付 短期票券	應付到期 長期負債	長期借款
1月1日	\$ 66,766,240	\$ 104,861,342	\$ 13,579,045	\$ 4,736,583
籌資現金流量之變動	38,382,291	9,778,871	10,000,000	8,374,568
匯率變動之影響	(44,737)	-	14,658	-
其他非現金之變動	229,803	-	711,866	(711,866)
12月31日	<u>\$ 105,333,597</u>	<u>\$ 114,640,213</u>	<u>\$ 24,305,569</u>	<u>\$ 12,399,285</u>
				來自籌資活動 之負債總額
1月1日	\$ 15,495,163	\$ 2,125,133	\$ 7,159	\$ 207,570,665
籌資現金流量之變動	1,445,987	(478,387)	(10,923,584)	56,579,746
匯率變動之影響	-	15,612	-	(14,467)
其他非現金之變動	-	718,469	10,923,570	11,871,842
12月31日	<u>\$ 16,941,150</u>	<u>\$ 2,380,827</u>	<u>\$ 7,145</u>	<u>\$ 276,007,786</u>
				來自籌資活動 之負債總額
				應付股利
				租賃負債
				存入保證金
				長期借款
				應付到期 長期負債
				短期票券
				短期借款

	110年			
	短期借款	應付 短期票券	應付到期 長期負債	長期借款
1月1日	\$ 48,292,510	\$ 84,021,875	\$ 12,249,530	\$ 3,136,165
籌資現金流量之變動	18,643,001	20,839,467	2,800,000	132,324
匯率變動之影響	(35,349)	-	(2,391)	-
其他非現金之變動	(133,922)	-	(1,468,094)	1,468,094
12月31日	<u>\$ 66,766,240</u>	<u>\$ 104,861,342</u>	<u>\$ 13,579,045</u>	<u>\$ 4,736,583</u>
				來自籌資活動 之負債總額
1月1日	\$ 13,646,358	\$ 1,767,701	\$ 7,212	\$ 163,121,351
籌資現金流量之變動	1,667,452	(627,468)	(9,285,046)	34,169,730
匯率變動之影響	-	(5,571)	-	(43,311)
其他非現金之變動	-	990,471	9,284,993	10,141,542
12月31日	<u>\$ 15,313,810</u>	<u>\$ 2,125,133</u>	<u>\$ 7,159</u>	<u>\$ 207,389,312</u>
				來自籌資活動 之負債總額
				應付股利
				租賃負債
				存入保證金
				長期借款
				應付到期 長期負債
				短期票券
				短期借款

七、關係人交易

(一) 關係人之名稱及與本集團之關係

關係人名稱	與本集團之關係
Toyota Industries Corporation	主要管理階層控制之個體
Toyota Motor Asia Pacific Pte Ltd. (TMAP)	"
Toyota South Africa Motors (Pty) Ltd.	"
Toyota-Motor-Europe-Nv/Sa(TME)	"
Toyota-Motor-Sales-USA(TMS)	"
Toyota Daihatsu Engineering & Manufacturing Co., Ltd.	"
三興(上海)企業管理諮詢有限公司	"
三興資訊股份有限公司	"
日本日野自動車工業株式會社(HINO)	"
日本豐田自動車株式會社(TMC)	"
和全保險代理人股份有限公司	"
和安保險代理人股份有限公司(和安)	"
和裕投資股份有限公司(和裕)	"
豐田汽車中國投資有限公司(豐田中國投資)	"
大全彩藝工業股份有限公司	關聯企業
中揚汽車股份有限公司	"
北京和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司 (北京和凌)	"
北京和裕豐田汽車銷售服務有限公司	"
台灣柏原和泰股份有限公司	"
台灣橫濱輪胎股份有限公司	"
旭和螺絲工業股份有限公司	"
快順倉儲交通股份有限公司	"
旺孚企業有限公司	"
南一汽車配件股份有限公司	"
昶冠物流股份有限公司	"
重慶渝都豐田汽車服務有限公司	"
重慶渝潤汽車服務有限公司	"
重慶泰康和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司 (重慶泰康和凌)	"
太原中都和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	"
晉中中部豐田汽車銷售服務有限公司	"
泰州中都雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	"
通太資產管理股份有限公司	"
通友汽車材料股份有限公司	"
創新汽車零配件股份有限公司	"
廣州廣汽商貿長和汽車科技有限公司	"
臨沂和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	"
日東精密螺絲工業(浙江)有限公司	"
天津永達信通科技有限公司	"

關係人名稱	與本集團之關係
政仁能源股份有限公司	關聯企業
臨沂和裕豐田汽車銷售服務有限公司	〃
天津濱海新區和凌雷克薩斯汽車服務有限公司 (天津濱海和凌)	〃
國瑞汽車股份有限公司(國瑞)	〃
國都汽車股份有限公司(國都)	〃
北都汽車股份有限公司(北都)	〃
桃苗汽車股份有限公司(桃苗)	〃
中部汽車股份有限公司(中部)	〃
南都汽車股份有限公司(南都)	〃
高都汽車股份有限公司(高都)	〃
蘭揚汽車股份有限公司	〃
和誠汽車零配件股份有限公司	〃
和昭實業股份有限公司	〃
和航汽車股份有限公司	〃
和榮汽車股份有限公司	〃
中誠汽車股份有限公司	〃
恆運投資股份有限公司	〃
泛台貨櫃運輸股份有限公司(泛台)	〃
益台通運股份有限公司(益台)	〃
樺台通運股份有限公司	〃
車隼科技股份有限公司	〃
廣泉機械廠股份有限公司	〃
高輕股份有限公司	〃
桃勁企業有限公司	〃
南天科技股份有限公司	〃
和如股份有限公司	〃
新創汽車零配件股份有限公司	〃
協興企業股份有限公司	〃
中浩汽車股份有限公司	〃
本公司董事、總經理及副總經理等	主要管理階層

(以下空白)

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 收入

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
(1) 銷貨收入：		
— 關聯企業		
中部	\$ 26,399,143	\$ 27,635,662
桃苗	24,014,444	25,312,390
北都	18,060,496	19,809,896
國都	15,789,361	17,943,998
其他	39,741,974	41,520,909
— 主要管理階層控制之個體	92,267	114,218
	<u>\$ 124,097,685</u>	<u>\$ 132,337,073</u>

本公司及子公司銷貨予關係人係按一般交易條件辦理，授信條件請詳附註十三(一)重大交易事項相關資訊附表六說明。

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
(2) 租金收入：		
— 關聯企業	\$ 153,023	\$ 148,783
— 主要管理階層控制之個體	10,747	9,725
	<u>\$ 163,770</u>	<u>\$ 158,508</u>

本公司及子公司依一般市場行情與關係人簽訂租賃合約，並依合約按月收取租金。

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
(3) 勞務收入		
勞務收入		
勞務銷售：		
— 關聯企業	\$ 71,109	\$ 39,336
— 主要管理階層控制之個體	35,779	17,780
業務委託收入：		
— 關聯企業	24,494	23,932
	<u>\$ 131,382</u>	<u>\$ 81,048</u>

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
(4) 分期付款價差補貼收入：		
— 關聯企業	<u>\$ 251,633</u>	<u>\$ 309,510</u>

	111年度	110年度
(5)保固收入		
(帳列銷貨成本減項)：		
—關聯企業		
國瑞	\$ 126,366	\$ 131,735
—主要管理階層控制之個體		
TMAP	310,711	355,300
其他	640	958
	<u>\$ 437,717</u>	<u>\$ 487,993</u>
	111年度	110年度
(6)廣告補助收入及販促物收入：		
(帳列廣告費減項)		
—關聯企業		
國都	\$ 219,815	\$ 143,218
其他	133,711	126,800
—主要管理階層控制之個體	44,668	61,111
	<u>\$ 398,194</u>	<u>\$ 331,129</u>
	111年度	110年度
(7)什項收入：		
—關聯企業		
國都	\$ 132,138	\$ 130,543
其他	197,507	193,013
—主要管理階層控制之個體	88,590	95,287
	<u>\$ 418,235</u>	<u>\$ 418,843</u>

2. 支出

	111年度	110年度
(1)商品購買：		
—關聯企業		
國瑞	\$ 60,903,916	\$ 60,309,556
其他	2,704,897	2,471,203
—主要管理階層控制之個體		
TMC	37,759,395	42,368,272
其他	18,815,966	20,616,338
	<u>\$ 120,184,174</u>	<u>\$ 125,765,369</u>

本公司及子公司銷售之國產車均係向國瑞購入，進口車及進口零件均係向TMC、HINO、豐田中國投資、TMAP、TMS及TME等購入，付款條件請參閱附註十三(一)重大交易事項相關資訊附表六說明。

	111年度	110年度
(2)保固成本：		
— 關聯企業		
中部	\$ 118,787	\$ 124,542
國都	126,425	137,951
桃苗	106,540	107,511
高都	73,805	79,836
南都	75,171	82,703
北都	74,097	77,691
其他	14,810	21,175
— 主要管理階層控制之個體	3,949	4,886
	<u>\$ 593,584</u>	<u>\$ 636,295</u>
	111年度	110年度
(3)運費：		
— 關聯企業		
泛台	\$ 182,115	\$ 193,506
益台	174,786	145,967
其他	2,921	2,870
— 主要管理階層控制之個體	-	1
	<u>\$ 359,822</u>	<u>\$ 342,344</u>
	111年度	110年度
(4)佣金費用：		
— 主要管理階層控制之個體		
和安	\$ 1,084,841	\$ 1,057,844
	<u>\$ 1,084,841</u>	<u>\$ 1,057,844</u>
	111年度	110年度
(5)其他：		
— 關聯企業		
國都	\$ 6,400,391	\$ 7,535,289
高都	4,683,949	5,570,457
北都	3,535,440	4,247,682
中部	628,921	5,186,111
桃苗	3,706,139	5,212,906
南都	70,097	3,081,781
其他	1,026	274,398
	<u>\$ 19,025,963</u>	<u>\$ 31,108,624</u>

如附註四(四十三)所述，子公司和潤企業與關係人合作之分期付款銷貨業務主要係為獲取利息收入，並無銷貨毛利，因此銷貨收入及銷貨成本係以淨額表達，另其因此交易所買賣之資產皆已設定動產擔保。其向關係人交易條件與非關係人相當，付款條件請參閱附註十三(一)重大交易事項相關資訊附表六說明。

自民國 111 年度起，因部分分期業務係與關係人合作，以與消費者共同簽署債權讓與協議型態進行，故未列於上述表格。

3. 應收(付)關係人款項

	111年12月31日	110年12月31日
(1)應收關係人款項：		
— 關聯企業	\$ 3,024,554	\$ 2,022,437
— 主要管理階層控制之個體	22,826	21,414
	<u>\$ 3,047,380</u>	<u>\$ 2,043,851</u>
	111年12月31日	110年12月31日
(2)其他應收關係人款項：		
— 關聯企業	\$ 182,418	\$ 160,044
— 主要管理階層控制之個體	7,874	6,722
	<u>\$ 190,292</u>	<u>\$ 166,766</u>
	111年12月31日	110年12月31日
(3)應付帳款：		
— 關聯企業		
國瑞	\$ 1,260,947	\$ 757,970
其他	988,002	470,070
— 主要管理階層控制之個體		
TMC	3,499,835	3,008,307
其他	550,312	557,089
	<u>\$ 6,299,096</u>	<u>\$ 4,793,436</u>
	111年12月31日	110年12月31日
(4)應付費用及其他應付款：		
— 關聯企業	\$ 419,783	\$ 221,742
— 主要管理階層控制之個體	5,405	1,336
	<u>\$ 425,188</u>	<u>\$ 223,078</u>
	111年12月31日	110年12月31日
(5)應付佣金：		
— 主要管理階層控制之個體		
和安	\$ 72,945	\$ 93,342

4. 預付貨款

	111年12月31日	110年12月31日
主要管理階層控制之個體	\$ 43,708	\$ 296,912

5. 財產交易

購置出租資產及設備：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
-關聯企業		
國都	\$ 3,717,016	\$ 2,990,413
北都	1,703,860	1,436,256
中部	1,450,904	1,289,855
桃苗	938,096	962,672
其他	1,350,630	1,381,044
-主要管理階層控制之個體	<u>10,850</u>	<u>30,939</u>
	<u>\$ 9,171,356</u>	<u>\$ 8,091,179</u>

6. 租賃交易－承租人

本集團依一般市場行情與關係人簽訂租賃合約，並依合約按月支付租金。

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
租賃負債：		
-主要管理階層控制之個體		
和裕	\$ 66,373	\$ 83,197
-關聯企業	<u>9,186</u>	<u>17,768</u>
	<u>\$ 75,559</u>	<u>\$ 100,965</u>

7. 資金貸與關係人

對關係人放款

期末餘額：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
-關聯企業		
重慶泰康和凌	\$ 132,418	\$ 130,281
天津濱海和凌	-	43,427
北京和凌	-	86,854
其他	-	21,714
	<u>\$ 132,418</u>	<u>\$ 282,276</u>

(三) 主要管理階層薪酬資訊

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
薪資及其他短期員工福利	<u>\$ 85,383</u>	<u>\$ 522,136</u>

八、質押之資產

本集團之資產提供擔保明細如下：

項 目	111年12月31日	110年12月31日	擔 保 用 途
應收票據及帳款(註1)	\$ 9,419,216	\$ 5,349,850	短期借款及應付商業本票之副擔保
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(註2)	600,300	300,300	營業保證金
受限制資產(註3)			
—活期存款及定期存款	4,908,721	510,548	短期借款額度、履約保證金及開立信用狀(註4)
—不動產、廠房、及設備	724,936	543,133	長期借款
	<u>\$ 15,653,173</u>	<u>\$ 6,703,831</u>	

註 1：民國 111 年 12 月 31 日應收保證票據計 \$9,419,216 業已質押於銀行供作短期借款及應付商業本票之副擔保。

註 2：表列「其他資產」科目項下。

註 3：表列「其他金融資產—流動」、「其他金融資產—非流動」及「其他資產」科目項下。

註 4：因子公司和泰產險目前尚有未到期之全球性保險業務，故民國 111 年及 110 年 12 月 31 日質押定存單分別為 \$11,025 及 \$9,913 於金融機構作為開立信用狀之用，以維持前述業務之進行。

(以下空白)

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

截至民國 111 年 12 月 31 日止，本公司與關係人及非關係人所簽訂之重要契約彙總如下：

1. 本公司

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容
代理商契約	日本豐田自動車株式會社	111年1月1日至 113年12月31日	在台灣地區販賣進口或國產之豐田車系、日野車系之各型車輛及零配件等。
	日本日野自動車工業株式會社	110年4月1日至 115年3月31日(日野車)	
製品買賣契約	國瑞汽車(股)公司	84年7月1日起(日野車)、111年1月1日起(豐田車)除依終止條款規定情形外，持續有效。	國瑞汽車公司同意提供其授權製造之車輛及零配件供本公司在台灣地區銷售之用。
經銷契約	國都汽車(股)公司等經銷商	110年5月15日至 113年5月14日	授權經銷商在主要販賣區域內，販賣本公司所提供之車輛與零配件、用品等。
業務委託契約	國都汽車(股)公司、國瑞汽車(股)公司及長源汽車(股)公司	98年7月1日起 91年6月1日起 92年1月1日起 除經雙方簽署書面同意終止契約外，持續有效。	委託本公司代為處理車輛販售、物流、售前、售後服務及販促管理等事宜。

2. 長源汽車股份有限公司

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容
買賣契約	國瑞汽車(股)公司	自92年1月1日起，除經雙方同意終止契約或違反契約約定事項外，持續有效。	國瑞汽車公司同意提供其授權製造之各式車輛供本公司在台灣地區銷售之用。

3. 和泰豐田物料運搬股份有限公司

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容
代理商契約	Toyota Industries Corporation	109年4月1日至 112年3月31日	在台灣地區販賣進口之豐田車系之各型工業用、產業用之特種車輛及零配件。

十、重大之災害損失

無。

十一、重大之期後事項

1. 民國 111 年度盈餘分派案請詳附註六(二十八)。

2. 本公司於民國 112 年 1 月 9 日與中國信託商業銀行等 10 家金融機構簽訂充

實中期營運資金聯貸案之聯合授信合約，授信額度計\$30,000,000。其中\$15,000,000自首次動用日起六個月內，得分次動用，惟不得循環動用，且首次動用日六個月後未動用之授信額度將自動取消；另\$15,000,000自首次動用日起算三年內得循環動用。

十二、其他

(一)資本管理

本集團之資本管理目標，係為保障集團能繼續經營，並考量公司未來資金需求及長期資金規劃，維持最佳資本結構以降低資金成本，以支持企業營運及股東權益之極大化。另本集團之子公司和泰產險依「保險法」相關規範有訂定其資本管理政策，請詳十二(十三)說明。

(二)金融工具

1. 金融工具種類

	111年12月31日	110年12月31日
<u>金融資產</u>		
透過損益按公允價值衡量之金融資產		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ 5,601,568	\$ 8,794,920
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		
選擇指定之權益工具投資	7,888,860	9,299,511
符合條件之債務工具投資	739,255	1,615,489
按攤銷後成本衡量之金融資產/放款及應收款		
現金及約當現金	15,629,561	25,813,580
應收票據	11,928,468	10,731,037
應收帳款	226,000,165	179,803,972
長期應收票據及帳款	8,463,808	4,082,783
其他應收款	1,831,274	1,492,994
存出保證金	4,772,001	817,143
其他金融資產	3,426,280	2,938,704
避險之金融資產	504,827	-
	<u>\$ 286,786,067</u>	<u>\$ 245,390,133</u>

	111年12月31日	110年12月31日
<u>金融負債</u>		
透過損益按公允價值衡量之		
金融負債		
持有供交易之金融負債	\$ 162,608	\$ 27,780
按攤銷後成本衡量之金融負債		
短期借款	105,333,597	66,766,240
應付短期票券	114,640,213	104,861,342
應付票據	870,114	783,316
應付帳款	11,384,815	8,794,001
應付費用	6,623,281	6,957,640
其他應付款	1,665,754	1,407,173
應付佣金	493,435	545,799
應付公司債(包含一年或一營業週期內到期)	22,200,000	12,200,000
長期借款(包含一年或一營業週期內到期)	14,504,854	6,115,628
存入保證金	16,941,150	15,495,163
其他金融負債	39,598	53,707
租賃負債	2,380,827	2,125,133
避險之金融負債	586,935	578,276
	<u>\$ 297,827,181</u>	<u>\$ 226,711,198</u>

2. 風險管理政策

- (1) 本集團日常營運受多項財務風險之影響，包含市場風險(包括匯率風險、利率風險、及價格風險)、信用風險及流動性風險。為減少不確定性導致對本集團財務績效之不利影響，本集團承作遠期匯率合約以規避匯率風險；另承作換匯換利交易合約以規避匯率風險及將未來變動之現金流量轉換為固定。
- (2) 風險管理工作由本集團內各公司之財務部門按照董事會核准之政策執行。本集團內各公司之財務部門透過與集團內各營運單位密切合作，以負責辨認、評估與規避財務風險。董事會對整體風險管理訂有書面原則，亦對特定範圍與事項提供書面政策，例如匯率風險、利率風險、信用風險、衍生與非衍生金融工具之使用，以及剩餘流動資金之投資。
- (3) 本公司之子公司和泰產險之額外風險管理政策請詳十二(五)說明。

3. 重大財務風險之性質及程度

(1) 市場風險

匯率風險

- A. 本集團係跨國營運，因此受相對與本公司及各子公司功能性貨幣不同的交易所產生之匯率風險，主要為美元及人民幣。相關匯率風險來自未來之商業交易及已認列之資產與負債。
- B. 本集團管理階層已訂定政策，規定集團內各公司管理相對其功能性貨幣之匯率風險。各公司應透過集團財務部就其整體匯率風險進行避險。匯率風險的衡量是透過高度很有可能產生之美元及日幣支出的預期交易，採用遠期外匯合約以減少匯率波動對於預期購買存貨成本之影響。
- C. 本集團以遠期匯率交易規避匯率風險，帳列透過損益按公允價值衡量之金融資產或負債及避險之金融資產或負債，請詳附註六(二)及附註六(四)。另，本集團以換匯換利合約之交易規避向金融機構承作外幣貸款之匯率風險，帳列避險之金融資產及負債，請詳附註六(四)。
- D. 本集團從事之業務涉及若干非功能性貨幣(本公司及部分子公司之功能性貨幣為台幣、部分子公司之功能性貨幣為人民幣)，故受匯率波動之影響，考量已承作換匯換利合約之交易，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

	111年12月31日			110年12月31日				
	外幣(仟元)	匯率	帳面金額	外幣(仟元)	匯率	帳面金額		
(外幣:功能性貨幣)								
金融資產								
<u>貨幣性項目</u>								
美金:新台幣	USD	57,655	30.7100	\$ 1,770,585	USD	86,187	27.6800	\$ 2,385,656
日幣:新台幣	JPY	517,516	0.2324	120,271	JPY	695,429	0.2405	167,251
人民幣:新台幣	CNY	8,465	4.4138	37,363	CNY	9,711	4.3427	42,172
美金:人民幣(註)	USD	-	-	-	USD	76	6.3739	2,104
金融負債								
<u>貨幣性項目</u>								
美金:新台幣	USD	213,142	30.7100	\$ 6,545,591	USD	246,681	27.6800	\$ 6,828,130
日幣:新台幣	JPY	170,164	0.2324	39,546	JPY	176,564	0.2405	42,464
人民幣:新台幣	CNY	13,039	4.4138	57,552	CNY	15,181	4.3427	65,927
美金:人民幣(註)	USD	-	-	-	USD	4,800	6.3739	132,864

註：由於合併個體中部分個體之功能性貨幣非為新台幣，因此於揭露時亦須予考量，例如當某一子公司之功能性貨幣為人民幣，但有美金之外幣部位亦列入考量。

- E. 本集團貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國 111 年及 110 年度認列之全部兌換(損)益(含已實現及未實現)彙總金額分別為 \$439,526 及 \$586,123。

F. 本集團考量已承作換匯換利合約之交易，受重大匯率波動影響之外幣市場風險分析如下：

	111年度			110年度		
	敏感度分析			敏感度分析		
	變動幅度	影響損益	影響其他 綜合損益	變動幅度	影響損益	影響其他 綜合損益
(外幣:功能性貨幣)						
<u>金融資產</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金：新台幣	1%	\$ 17,706	\$ -	1%	\$ 23,857	\$ -
日幣：新台幣	1%	1,203	-	1%	1,673	-
人民幣：新台幣	1%	374	-	1%	422	-
美金：人民幣(註)	1%	-	-	1%	21	-
<u>金融負債</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金：新台幣	1%	65,456	-	1%	68,281	-
日幣：新台幣	1%	395	-	1%	425	-
人民幣：新台幣	1%	576	-	1%	659	-
美金：人民幣(註)	1%	-	-	1%	1,329	-

註：由於合併個體中部分個體之功能性貨幣非為新台幣，因此於揭露時亦須予考量，例如當某一子公司之功能性貨幣為人民幣，但有美金之外幣部位亦列入考量。

價格風險及利率風險

- A. 本公司及子公司持有之透過損益按公允價值衡量之金融資產及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產主要為國內類貨幣市場型基金及上市公司股票，均受市場價格波動之影響。
- B. 子公司和潤企業之利率風險主要來自向金融機構承作浮動利率計息之貸款，使集團暴露於現金流量利率風險。
- C. 子公司和潤企業從事換匯換利合約之交易係以 PVBP (Present Value of Basis Point)法評估市場風險，惟因簽訂之名日本金與被避險負債金額相等，且兩者之期間、重訂日、收付利息與本金之日期及衡量利率之指標均相同，可將市場風險相互抵銷，故預期不致發生重大之市場風險。
- D. 子公司和潤企業發行之債務類商品，均為固定利率之債務負債，並無市場利率波動之風險。
- E. 當借款利率上升或下跌 1%，而其他所有因素維持不變之情況下及考量已承作換匯換利之交易者，民國 111 年及 110 年度之稅後淨利將分別增加或減少 \$475,073 及 \$10,506，主要係因浮動利率借款導致利息費用隨之變動所致。

(2) 信用風險

- A. 本集團之信用風險係因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而導致本集團財務損失之風險，主要來自交易對手無法清

償按收款條件支付之應收帳款，及分類為按攤銷後成本衡量與分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量與透過損益按公允價值衡量之債務工具投資的合約現金流量。

- B. 本集團係以集團角度建立信用風險之管理。對於往來之銀行及金融機構，設定僅有信用評等良好之機構，始可被接納為交易對象。依內部明定之授信政策，集團內各營運個體與每一新客戶於訂定付款及提出交貨之條款與條件前，須對其進行管理及信用風險分析。內部風險控管係透過考慮其財務狀況、過往經驗及其他因素，以評估客戶之信用品質。個別風險之限額係董事會依內部或外部之評等而制訂，並定期監控信用額度之使用。
- C. 子公司和潤企業與銀行簽訂有合作契約或協議書，共同合作辦理新車及中古車融資貸款業務。依合作契約規定，子公司和潤企業係負責開發客源，協助銀行推廣汽車分期付款及信用貸款業務，惟若貸款案件之借款人發生延滯繳款情形，子公司和潤企業應負責代償其借款餘額，惟可向銀行取得該債權及車輛動產抵押設定權。截至民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，和潤企業因上述業務而具有資產負債表外信用風險之金融商品金額分別約為 \$3,779,139 及 \$5,211,354，子公司和潤企業並已代銀行收取分期還款票據分別約為 \$71,213 及 \$90,436；子公司和潤企業並依過去歷史經驗，對因提供上述服務而可能發生之財務保證合約負債進行評估，並認列財務保證費用，帳列「其他流動負債」科目項下。
- D. 本集團用 IFRS 9 提供以下之前提假設，作為判斷自原始認列後金融工具之信用風險是否有顯著增加之依據：
- (A) 當合約款項按約定之支付條款逾期超過 30 天，視為金融資產自原始認列後信用風險已顯著增加。
- (B) 於櫃買中心交易之債券投資，具有任一外部評等機構於資產負債表日評比為投資等級者，視該金融資產為信用風險低。
- E. 本集團除子公司和潤企業及和運國際融資租賃當合約款項按約定之支付條款逾期超過 150 天時視為違約，其餘個體係當合約款項逾期超過 90 天而預期無法收回時，視為已發生違約。
- F. 本集團係按客戶違約狀況之特性分組，並納入台灣經濟研究院景氣觀測報告對未來前瞻性的考量調整按特定期間歷史及現時資訊所建立之損失率，除子公司和潤企業、和運國際融資租賃及和泰產險外，估計應收帳款及合約資產的備抵損失為 \$55,851。

G. 子公司和潤企業及其子公司按考量歷史經驗及參酌未來經濟狀況預測等前瞻性因子所建立之損失率，以估計應收分期帳款及票據與應收租賃款及票據的備抵損失，民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之準備矩陣如下：

111年12月31日	未逾期	逾期		逾期		逾期		合計
		31-60天	61-90天	91-120天	121-150天	151天以上		
帳面價值總額	\$ 268,604,715	\$ 794,048	\$ 458,572	\$ 303,456	\$ 305,658	\$ 490,612	\$ 270,957,061	
備抵損失	\$ 2,989,387	\$ 349,790	\$ 352,836	\$ 255,453	\$ 279,151	\$ 482,267	\$ 4,708,884	

110年12月31日	未逾期	逾期		逾期		逾期		合計
		31-60天	61-90天	91-120天	121-150天	151天以上		
帳面價值總額	\$ 208,270,199	\$ 471,249	\$ 253,201	\$ 187,611	\$ 127,510	\$ 410,656	\$ 209,720,426	
備抵損失	\$ 2,646,064	\$ 211,861	\$ 186,550	\$ 158,100	\$ 116,987	\$ 402,644	\$ 3,722,206	

H. 子公司和泰產險民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之信用風險資訊請詳附註十二(六)1 說明。

I. 本集團(註)採簡化作法之備抵損失變動表如下：

	111年		110年	
	應收款項		應收款項	
期初	\$	3,782,588	\$	3,414,181
減損損失提列		2,679,470		1,731,188
沖銷	(	1,708,803)	(	1,353,819)
其他		26,789	(	8,962)
期末	\$	<u>4,780,044</u>	\$	<u>3,782,588</u>

註：含本集團所有合併個體。

民國 111 年及 110 年度呆帳收回利益分別計 \$821,467 及 \$592,839，表列預期信用減損損失減項。

(3) 流動性風險

A. 現金流量預測是由集團內各營運個體執行，並由集團內各公司之財務部門予以彙總。集團內各公司之財務部門監控集團流動資金需求之預測，確保其有足夠資金得以支應營運需要，並在任何時候維持足夠之未支用的借款承諾額度，以使集團不致違反相關之借款限額或條款，此等預測考量集團之債務融資計劃、債務條款遵循、符合內部資產負債表之財務比率目標。

B. 本集團於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之未動用借款額度分別為 \$140,840,395 及 \$86,372,762。

C. 下表係本集團之非衍生性金融負債及以淨額或總額交割之衍生性金融負債，按相關到期日予以分組，非衍生性金融負債係依據資產負債表日至合約到期日之剩餘期間進行分析；衍生性金融負債係依據資產負債表日至預期到期日之剩餘期間進行分析。下表所揭露之合約現金流量金額係包含利息且未折現之金額。

非衍生性金融負債：

111年12月31日	1年以內	1至2年內	2年以上
短期借款	\$87,839,816	\$12,362,302	\$12,713,306
應付短期票券	90,712,225	10,989,108	12,938,880
應付票據	870,114	-	-
應付帳款	11,384,815	-	-
應付費用	6,623,281	-	-
其他應付款	1,665,754	-	-
應付佣金	493,435	-	-
租賃負債	347,434	252,344	1,337,248
應付公司債	209,000	209,000	22,303,427
長期借款(包含一年或一營業週期內到期)	2,107,891	11,555,449	849,383

非衍生性金融負債：

110年12月31日	1年以內	1至2年內	2年以上
短期借款	\$56,460,349	\$ 3,235,302	\$ 7,582,358
應付短期票券	85,334,241	16,844,594	3,000,976
應付票據	783,316	-	-
應付帳款	8,794,001	-	-
應付費用	6,957,640	-	-
其他應付款	1,407,173	-	-
應付佣金	545,799	-	-
租賃負債	469,489	394,007	1,520,751
應付公司債	77,900	77,900	12,334,873
長期借款(包含一年或一營業週期內到期)	1,512,902	2,310,000	2,300,000

衍生性金融負債：

111年12月31日	1年以內	1至2年內	2年以上
換匯換利	\$ 174,433	\$ 412,502	\$ -
遠期外匯合約	162,743	-	-

衍生性金融負債：

110年12月31日	1年以內	1至2年內	2年以上
換匯換利	\$ -	\$ -	\$ 578,276
遠期外匯合約	27,780	-	-

(4) 本公司之子公司和泰產險之保險合約風險說明請詳十二(六)說明。

(三) 公允價值資訊

1. 為衡量金融及非金融工具之公允價值所採用評價技術的各等級定義如下：

第一等級：企業於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價（未經調整）。活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負債交易發生，以在持續基礎上提供定價資訊之市場。本集團投資之上市櫃股票投資及受益憑證等的公允價值皆屬之。

第二等級：資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。本集團投資之衍生工具等的公允價值均屬之。

第三等級：資產或負債之不可觀察輸入值。本集團投資之無活絡市場之權益工具投資及基礎建設基金屬之。

2. 以成本衡量之投資性不動產的公允價值資訊請詳附註六(十四)說明。

3. 非以公允價值衡量之金融工具

包括現金及約當現金、應收票據、應收帳款、其他應收款、短期借款、應付票據、應付帳款、應付費用、其他應付款、應付佣金及應付公司債的帳面金額係公允價值之合理近似值。

(以下空白)

4. 以公允價值衡量之金融及非金融工具，本集團依資產及負債之性質、特性及風險及公允價值等級之基礎分類，相關資訊如下：

(1) 本集團依資產及負債之性質分類，相關資訊如下：

111年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
<u>重複性公允價值</u>				
透過損益按公允價值衡量之金融資產				
國內外受益憑證	\$ 1,359,072	\$ -	\$ 177,738	\$ 1,536,810
遠期外匯	-	52,132	-	52,132
換匯合約	-	5,455	-	5,455
債券投資	-	1,011,039	-	1,011,039
權益證券	1,186,861	-	-	1,186,861
股票指數型基金	1,104,396	-	-	1,104,396
理財商品	-	704,875	-	704,875
避險之衍生金融資產	-	504,827	-	504,827
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
債券投資(註)	-	1,339,555	-	1,339,555
權益證券	7,496,985	-	391,875	7,888,860
	<u>\$11,147,314</u>	<u>\$3,617,883</u>	<u>\$ 569,613</u>	<u>\$15,334,810</u>
負債				
<u>重複性公允價值</u>				
透過損益按公允價值衡量之金融負債				
遠期外匯合約	\$ -	\$ 161,205	\$ -	\$ 161,205
換匯合約	-	1,403	-	1,403
避險之衍生金融負債	-	586,935	-	586,935
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 749,543</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 749,543</u>

註：含抵繳存出保證金

110年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
<u>重複性公允價值</u>				
透過損益按公允價值衡				
量之金融資產				
國內外受益憑證	\$ 2,636,248	\$ -	\$ 437,495	\$ 3,073,743
遠期外匯	-	10,987	-	10,987
換匯合約	-	1,600	-	1,600
債券投資	-	1,035,718	-	1,035,718
權益證券	2,056,154	-	-	2,056,154
股票指數型基金	1,933,425	-	-	1,933,425
理財商品	-	683,293	-	683,293
透過其他綜合損益按公				
允價值衡量之金融資產				
債券投資(註)	-	1,915,788	-	1,915,788
權益證券	8,932,741	-	366,770	9,299,511
	<u>\$15,558,568</u>	<u>\$3,647,386</u>	<u>\$ 804,265</u>	<u>\$20,010,219</u>
負債				
<u>重複性公允價值</u>				
透過損益按公允價值衡				
量之金融負債				
遠期外匯合約	\$ -	\$ 27,722	\$ -	\$ 27,722
換匯合約	-	58	-	58
避險之衍生金融負債	-	578,276	-	578,276
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 606,056</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 606,056</u>

註:含抵繳存出保證金

(2)本集團用以衡量公允價值所使用之方法及假設說明如下:

A. 本集團採用市場報價作為公允價輸入值(即第一等級)者,依工具之特性分列如下:

	上市(櫃)公司股票	受益憑證	開放型基金	股票指數型基金
市場報價	收盤價	收盤價	淨值	收盤價

B. 除上述有活絡市場之金融工具外,子公司和泰產險投資屬國內投資者係以證券櫃檯買賣中心之公開價格資訊為公允價值,屬國外投資者除基礎建設基金及不動產私募基金以淨資產負債表法作為評估之依據外,其他以瑞士 SIX 財務資訊系統之公開價格資訊為公允價值,其餘金融工具之公允價值係以評價技術或參考交易對手報價取得。透過評價技術所取得之公允價值可參照其他實質上條件及特性相似之金融工具之現時公允價值、現金流量折現法或以其他評價技術,包括以合併資產負債表日可取得之市場資訊運用模型計算而得。

C. 當評估非標準化且複雜性較低之金融工具時，例如無活絡市場之債務工具、利率交換合約及換匯合約，本集團採用廣為市場參與者使用之評價技術。此類金融工具之評價模型所使用之參數通常為市場可觀查資訊。遠期外匯合約通常係根據目前之遠期匯率評價。

D. 本集團將信用風險評價調整納入金融工具及非金融工具公允價值計算考量，以分別反映交易對手信用風險及本集團信用品質。

5. 下表列示民國 111 年及 110 年度第三等級之變動：

	111年	
	受益憑證	權益證券
1月1日	\$ 437,495	\$ 366,770
帳列透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實評價損益	-	25,105
帳列透過損益按公允價值衡量金融資產認列於當期(損)益	(8,243)	-
本期取得	(251,514)	-
12月31日	<u>\$ 177,738</u>	<u>\$ 391,875</u>
	110年	
	受益憑證	權益證券
1月1日	\$ 383,543	\$ 346,148
帳列透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實評價損益	-	20,622
帳列透過損益按公允價值衡量金融資產認列於當期(損)益	10,973	-
本期取得	42,979	-
12月31日	<u>\$ 437,495</u>	<u>\$ 366,770</u>

6. 民國 111 年及 110 年度皆無第一等級、第二等級及第三等級間之任何移轉。

7. 本集團對於公允價值歸類於第三等級之評價流程係由財務部負責進行金融工具之獨立公允價值驗證，藉獨立來源資料使評價結果貼近市場狀態、確認資料來源係獨立、可靠、與其他資源一致以及代表可執行價格，並定期校準評價模型、進行回溯測試、更新評價模型所需輸入值及資料及其他任何必要之公允價值調整，以確保評價結果係屬合理。

8. 有關屬第三等級公允價值衡量項目所使用評價模型之重大不可觀察輸入值之量化資訊及重大不可觀察輸入值變動之敏感度分析說明如下：

	111年12月31日 公允價值	評價技術	重大不可 觀察輸入值	區間 (加權平均)	輸入值與 公允價值關係
非衍生權益工具：					
非上市櫃公司股票	\$ 391,875	資產法、 可類比上市上櫃公司	淨資產價值、 本益比乘數	-	乘數及控制權溢價愈高， 公允價值愈高
基礎建設基金及 不動產私募基金	177,738	淨資產價值法	不適用	不適用	不適用
	110年12月31日 公允價值	評價技術	重大不可 觀察輸入值	區間 (加權平均)	輸入值與 公允價值關係
非衍生權益工具：					
非上市櫃公司股票	\$ 366,770	資產法、 可類比上市上櫃公司	淨資產價值、 本益比乘數	-	乘數及控制權溢價愈高， 公允價值愈高
基礎建設基金及 不動產私募基金	437,495	淨資產價值法	不適用	不適用	不適用

9. 本集團經審慎評估選擇採用之評價模型及評價參數，惟當使用不同之評價模型或評價參數可能導致評價之結果不同。針對分類為第三等級之金融資產及金融負債，若評價參數增加或減少 1%，則對民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之其他綜合損益無重大影響。

(四) 其他事項

新型冠狀病毒肺炎疫情流行以及政府推動多項防疫措施未影響本集團之營運。

(五) 子公司和泰產險合約風險管理之性質與範圍

1. 保險合約風險管理之目標、政策、程序及方法：

(1) 風險管理之架構、組織及權責範圍

子公司和泰產險設置隸屬董事會之風險管理委員會，亦設置獨立之風險管理部，俾便有效規劃、宣導並監督風險管理事宜。

子公司和泰產險風險管理之目標如下：

- 在不超過公司風險胃納額度原則下，保護公司資本。
- 透過有效資本運用以增加價值創造並達成最適風險報酬。
- 透過提供一致、可靠與及時的風險資訊，以支援決策過程。
- 透過促進核心價值觀與健全風險文化，以保護公司品牌與聲譽。

原則上，子公司和泰產險是採取「三道防線」的方式以確保分層負責的風險管理模式。第一道防線是業務單位，要確保在其職責範圍內有效控管營運風險；第二道防線是風險管理單位與法令遵循單位，主要是宣導風險相關認知、風險管理機制建立、協助風險評估、建議與監督；第三道防線為內、外部稽核，從事獨立檢查，以確保第一、二道防線所建立風險控制之有效性。

依據保險業風險管理實務守則要求，子公司和泰產險已建立「風險

管理政策」並業經董事會核准在案，據以建構企業風險管理架構。

(2) 風險報告及衡量系統之範圍及性質

A. 風險報告

子公司和泰產險各業務單位定期將風險資訊傳遞予風險管理部進行監控，逾風險限額時，提出超限處理報告及因應措施。

風險管理單位彙整各單位所提供之風險資訊，審閱並追蹤風險改善情況。於每季「風險管理委員會」中，依據會議議程報告整合性風險管理進度。會議紀錄經總經理核簽後，每季陳報風險管理委員會與董事會，以定期監控風險管理機制是否健全。

B. 衡量系統之範圍及性質

配合主管機關要求，進行敏感度分析、情境分析或壓力測試，以了解相關風險對公司經營績效之量化影響。

(3) 承受、衡量、監督及控制保險風險之程式，及確保適當風險分類及保費水準之核保政策

子公司和泰產險保險風險管理範圍涵蓋商品設計、定價、核保、再保險、巨災、理賠及準備金相關風險，這些風險係由第一線相關負責單位，諸如核保、理賠、再保險、產品發展及精算等部門，依據「風險管理政策」、相關功能政策、程序及法令規定之規範，訂定適當之管理機制，並將風險管理融入於日常作業中，包含授權、作業流程及風險限額管理等，並須按年填具風險管理政策遵循狀況自行評估表，以及保險業風險管理實務守則檢核表，以符合「風險管理政策」及「保險業風險管理實務守則」之相關規定。

(4) 以企業整體基礎評估及管理保險風險之範圍

子公司和泰產險風險管理單位每年會協同所有業務單位執行整體風險評估，各單位主管針對所負責的功能進行風險辨識、風險衡量及風險回應。之後每季依據整體風險評估結果，報告相關改善行動進度。保險風險所涵蓋的範圍，包括商品設計及訂價風險、核保風險、再保險風險、巨災風險、理賠風險、準備金相關風險等，亦包含在整體風險評估之內。

(5) 限制保險風險暴險及避免不當集中風險之方法

子公司和泰產險辦理自留及再保險之分出、分入業務已依「保險業辦理再保險分出分入及其他危險分散機制管理辦法」建立風險管理機制，考量風險承擔能力，制定再保險風險管理計畫據以執行。茲依各險別每一危險單位保險之自留限額揭露如下：

項 目	111年12月31日	110年12月31日
一般火災保險	\$ 50,000	\$ 50,000
火險附加保險	50,000	50,000
長期火災保險	50,000	50,000
住宅綜合保險	50,000	50,000
海上貨物保險	20,000	20,000
內陸運輸保險	20,000	20,000
汽車保險	無最高自留限額	無最高自留限額
其他責任保險	\$ 50,000	\$ 50,000
工程保險	50,000	50,000
保證保險	60,000	60,000
其他財產保險	50,000	50,000
傷害險	50,000	50,000

子公司和泰產險除了管控每一危險/每一事故之自留額度以限制暴露風險外，另依各險別業務特性及配合營運策略安排再保險合約或安排臨時再保以適當分散公司承擔之風險。關於主要的再保險人信用風險係考量其信用評等，財務狀況及所在地區，以期提供公司穩健及適當的再保險保障。

(6) 資產負債管理之方法

子公司和泰產險每季召開「資產負債管理委員會」，衡量與分析資產及負債之配合情形，並檢視投資活動與資金之流動性，確保履行到期責任或支應未來可能之理賠金額。自子公司和泰產險為因應嚴重特殊傳染性肺炎相關防疫保險商品之賠款，除已擬定相關財務流動性因應計畫外，並提請董事會授權董事長辦理銀行資金融通。

(7) 特定事件發生時，須承受額外之負債或投入額外業主權益之承諾，其管理、監督及控制程序

子公司和泰產險已依據「保險業資本適足性管理辦法」規範，於每半年編製資本適足性管理報表，以定期監測並落實資本適足性之管理。子公司和泰產險因販售嚴重特殊傳染性肺炎相關防疫保險商品致自有資本與風險資本之比率已低於百分之二百之規定，將依據民國111年防疫險財務因應計畫改善，請詳附註十二(十三)。

(六) 保險合約之信用風險、流動性風險及市場風險

子公司和泰產險保險合約係屬短期保單，其提存之各種準備金均不以折現利率估算，故不致產生重大市場利率風險。

1. 信用風險

- (1) 子公司和泰產險之信用風險係因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而導致子公司和泰產險財務損失之風險，主要來自交易對手無法清償按收款條件支付之應收款項、其他金融資產及分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資的合約現金流量。
- (2) 除依國際會計準則以歷史損失率為基礎，並就前瞻性總體經濟資訊，估計預期信用損失外，另需依子公司和泰產險「資產評估及逾期放款催收款呆帳處理辦法」及相關處理程序規範提列備抵損失。
- (3) 子公司和泰產險採用 IFRS 9 提供以下之前提假設，作為判斷自原始認列後信用風險是否有顯著增加之依據：
 - A. 當合約款項按約定之支付條款逾期超過 30 天，視為金融資產自原始認列後信用風險已顯著增加。
 - B. 若債券或非短期定期存款單發行銀行，經任一外部信評機構於資產負債表日評比為投資等級者，視該金融資產為低信用風險；當債券或非短期定期存款單發行銀行之信用評等遭調降至非投資等級，子公司和泰產險判斷該投資標的係屬信用風險已顯著增加。
- (4) 子公司和泰產險採用 IFRS 9 提供以下前提假設，視為金融資產已信用減損：
 - A. 當合約款項按約定之支付條款逾期超過 90 天，視為金融資產自原始認列後信用風險已信用減損及已發生違約。
 - B. 若債券發行公司或非短期定期存款單發行銀行發生重大財務困難，並宣告進入破產或財務重整程序，該金融資產視為已信用減損。
 - C. 若公司依「保險業資產評估及逾期放款催收款呆帳處理辦法」規定進行積極清理後，經評估不可收回部分，於提報董事會決議通過後予以沖銷，惟子公司和泰產險仍會持續進行追索之法律程序以保全債權之權利。

(5) 子公司和泰產險參考「保險業資產評估及逾期放款催收款呆帳處理辦法」提列備抵損失。民國 111 年及 110 年度之備抵損失變動如下：

111年					
	依「保險業資產 評估及逾期放款 催收款呆帳處理 辦法」需補提				
	按12個月	信用風險 已顯著增加	已信用 減損者	減損金額	合計
1月1日	\$ -	\$ -	\$ 160	\$ 26,115	\$ 26,275
本期迴轉	-	-	-	(1,730)	(1,730)
12月31日	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 160</u>	<u>\$ 24,385</u>	<u>\$ 24,545</u>
110年					
	依「保險業資產 評估及逾期放款 催收款呆帳處理 辦法」需補提				
	按12個月	信用風險 已顯著增加	已信用 減損者	減損金額	合計
1月1日	\$ -	\$ -	\$ 160	\$ 12,712	\$ 12,872
本期迴轉	-	-	-	13,403	13,403
12月31日	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 160</u>	<u>\$ 26,115</u>	<u>\$ 26,275</u>

上列金融資產評估截至民國 111 年及 110 年 12 月 31 日止備抵損失分別為 \$24,545 及 \$26,275，其最大暴險金額分別為 \$945,389 及 \$993,253。

(6) 子公司和泰產險截至民國 111 年及 110 年 12 月 31 日止透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(含營業保證金)、應收債券息、非短期之定期存款帳面價值總額(不含評價調整)及應收定存息為 \$2,353,879 及 \$3,639,966，皆屬投資等級。其外部信用風險評等等級資訊如下：

信用風險評等	111年12月31日	110年12月31日
tw AAA	\$ 797,023	\$ 877,651
tw AA+	176,899	433,262
tw AA	134,294	495,366
tw AA-	132,511	922,900
tw A+	222,298	336,112
tw A	889,064	470,990
tw A-	1,790	103,685
	<u>\$ 2,353,879</u>	<u>\$ 3,639,966</u>

上列金融資產按 12 個月內評估之預期損失率分別為 0%~0.06%及 0%~0.07%，備抵損失金額分別為 \$797 及 \$592，其最大暴險金額分別

為\$2,353,082及\$3,639,374。前述備抵損失金額係按標準普爾研究報告對未來前瞻性的考量調整歷史及現時資訊，以計算預期損失率。民國111年及110年度之備抵損失變動如下：

	111年		110年	
1月1日	\$	592	\$	581
本期提列		205		11
12月31日	\$	797	\$	592

(7)再保信用風險

子公司和泰產險再保往來之交易對象信用品質良好，且子公司和泰產險與多個交易對象往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低，另子公司和泰產險往來再保人名單均經公司審查及核准，核保單位亦不定期查詢最新核准的名單。民國111年及110年度往來再保險人之再保費支出及評等分布狀況如下（若透過再保險經紀人安排再保者，則列示再保險經紀人之評等）：

111年度

信用評等(S&P)	再保費支出	百分比
AA+	\$ 334	0.01
AA	412,976	16.08
AA-	87,300	3.40
A+	1,103,233	42.95
A	119,005	4.63
A-	7,840	0.31
BBB+	53,236	2.07
無評等	784,777	30.55
總計	\$ 2,568,701	100.00

110年度

信用評等(S&P)	再保費支出	百分比
AA+	\$ 2,449	0.12
AA	442,803	20.52
AA-	64,765	3.00
A++	358	0.02
A+	940,386	43.58
A	126,092	5.84
A-	9,705	0.45
BBB+	32,655	1.51
無評等	538,525	24.96
總計	\$ 2,157,738	100.00

註：不含強制車險及住宅地震險

2. 流動性風險

資金流動性風險係指公司無法於合理之時間內、以合理之資金成本，取得必要且充足之資金供給，以致產生資金供需缺口之風險，或子公司和泰產險為獲得必要之資金供給而必須以低於市場價格出售資產而蒙受損失之風險；簡言之，即子公司和泰產險無足夠之流動性資產可供支應到期之負債，或需要很高之成本方能滿足相關負債之需求。

(1) 現金流量管控與避險策略

子公司和泰產險之營運資金足以支應保險業務及日常營運需求，因以下管控與避險措施，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

- A. 因子公司和泰產險投資之債券及權益工具多數具活絡市場，故預期可在市場上以接近公允價值之價格出售金融資產。
- B. 為確保資金足以支付到期負債或增加資產之需求，主要藉由金融機構存款、短期票券等工具以調節資金。
- C. 為確保流動性風險管理之正確性及即時性，進行現金流量分析，依據年度計畫之營業收入與支出預估年度及各月現金淨流入（出），定期製作現金流量預估表並依資金調撥流程檢核收入及支出項目，作為資金調度之依據，以因應各項資金流動之需求。

(2) 流動性風險管理

為有效管理流動性風險，除了持有相當比重之流動性資產外，亦限制非流動性之投資金額比重，同時定期檢視流動性資產與流動性負債狀況，以確保該項需求得到充分保障。

(3) 嚴重特殊傳染性肺炎相關防疫保險商品賠款

子公司和泰產險為因應嚴重特殊傳染性肺炎相關防疫保險商品之賠款，已擬定相關財務流動性因應計畫。請詳附註十二(十五)其他資訊說明。

下表係子公司和泰產險保險負債、非衍生及衍生金融負債，依據報導期間結束日至合約到期日之剩餘期間進行分析如下：

A. 非衍生金融負債

111年12月31日	未折現之合約現金流量			
	1年以內	1-5年	5-10年	10年以上
保險負債	\$ 20,486,863	\$ 2,993,006	\$ 187,066	\$ 1,648,716
應付款項	1,673,583	-	-	-
存入保證金	2,703	2,085	-	-
租賃負債	56,640	21,350	-	-

110年12月31日	未折現之合約現金流量			
	1年以內	1-5年	5-10年	10年以上
保險負債	\$ 8,902,416	\$ 2,350,482	\$ 183,219	\$ 1,922,258
應付款項	1,445,680	-	-	-
存入保證金	2,125	2,186	-	-
租賃負債	54,789	65,277	-	-

B. 衍生工具

子公司和泰產險民國111年12月31日以淨額交割之衍生工具依據報導期間結束日至合約到期日之剩餘期間皆為3個月以內。

3. 市場風險

市場風險係因金融市場變動而造成子公司和泰產險財務報告中之價值或現金流量變動之風險，主要風險驅動因子如下：

- 股票市場價格
- 利率和風險溢酬
- 匯率

子公司和泰產險採用「策略資產配置」方式來界定子公司和泰產險風險承受能力，定期衡量並檢視該項風險；依據子公司和泰產險「風險管理政策」、「投資準則」與主管機關相關規定，限制個別投資標的的投資額度，限制低流動性資產之投資，並管理資產及負債利率敏感性之差異。子公司和泰產險亦配合主管機關要求進行相關壓力測試，以確保市場風險管理之有效性。

以下針對個別風險驅動因子，進一步說明子公司和泰產險現行風險管理機制。

(1) 價格風險

價格風險主要係持有權益商品投資價格的不確定性而引起。惟子公司和泰產險業已透過適當的多樣化投資組合來分散價格風險，以減少投資集中於任何特殊行業或特定發行機構的風險。

在其他條件不變下，價格可能發生的合理變動之敏感性分析如下：

	111年12月31日	
	變動	其他綜合損益影響數
上市櫃公司股票、ETF 及國內外受益憑證	價格上升 10%	\$ 225,595
	價格下降 10%	(225,595)
	110年12月31日	
	變動	其他綜合損益影響數
上市櫃公司股票、ETF 及國內外受益憑證	價格上升 10%	\$ 529,065
	價格下降 10%	(529,065)

(2) 利率風險

利率風險是指因市場利率的變動而使金融工具價值變動的風險。子公司和泰產險從事之投資，主要為固定利率之債券投資，故市場利率變動將使債券投資之公允價格隨之變動，若市場利率上升，債券投資之公允價值將下降。惟子公司和泰產險係以追求長期穩健及可預測獲利為主，因此較不受市場短期利率波動之影響，故預期不致發生重大之利率風險。

在其他條件不變下，利率可能發生的合理變動之敏感性分析如下：

111年12月31日		
	變動	公允價值變動數
固定收益投資	利率增加	100基點 (\$ 64,830)
	利率減少	100基點 64,830
110年12月31日		
	變動	公允價值變動數
固定收益投資	利率增加	100基點 (\$ 89,211)
	利率減少	100基點 89,211

(3) 匯率風險

匯率風險係指金融工具的公允價值或未來現金流量因外匯匯率變動而發生波動的風險。

子公司和泰產險具匯率影響之主要幣別為美金，美金對台幣之衡量匯率分別列示如下：

	111年12月31日	110年12月31日
衡量匯率	30.73	27.66

美金資產負債金額列示如下：

	111年12月31日	110年12月31日
美金資產	USD 29,879仟元	USD 48,984仟元
美金負債	USD 635仟元	USD 890仟元

匯率風險將影響子公司和泰產險外幣資產及外幣負債，外幣投資資產項目屬全權委託投資者使用換匯合約進行避險，已有效控管該部分風險，在其他條件不變下，並扣除避險名目本金後匯率可能發生合理變動之敏感性分析如下：

111年12月31日		
	變動	損益影響數
美金淨資產	新臺幣增值	5% (\$ 14,181)
	新臺幣貶值	5% 14,181

110年12月31日

美金淨資產	變動		損益影響數
	新臺幣增值	5%	(\$	31,032)
新臺幣貶值	5%		31,032

(七)保險風險資訊

1. 保險風險集中度

子公司和泰產險承接業務包括火險、工程險、意外險、運輸險、汽車險及個人傷害險。其中運輸險、汽車險及個人傷害險之保險標的物具移動性，相對風險集中程度較分散，意外險則具適法性與前項險種均透過承保限額管控達到風險之分散。

另火險與工程險業務之保險標的物不具移動性，相對風險集中程度較易集中，主要係透過再保分出方式以達到風險之分散。子公司和泰產險民國 111 年及 110 年度之火險與工程險保費收入及自留保費，所顯示的保險風險集中情況列示如下：

險	種	111年度	
		保費收入	自留保費
火險		\$ 1,717,647	\$ 621,417
工程險		191,816	46,377

險	種	110年度	
		保費收入	自留保費
火險		\$ 1,521,650	\$ 614,537
工程險		145,627	46,524

子公司和泰產險已建置重大賠案系統，記錄各險種之損失狀況及公司承擔之風險，包括地震、颱風、火災、空難及各種人為之巨災事件；另提供資料由再保經紀人執行巨災風險衡量模型以作 10 年、50 年、100 年及 250 年預期發生年度分析，該模型涵蓋火險、工程險、水險、車險及地震與颱風風險並每月提供風險累積報表，監控風險累積。藉由嚴謹的再保策略與安排，配合系統監控風險累積，子公司和泰產險能適當及有效的避免風險過於集中，以達到風險分散之目的。

(以下空白)

2. 保險風險敏感度分析

子公司和泰產險主要係透過損失發展模式及各險種預期損失率估計賠款準備金，由於存在不確定因素，如外部環境改變（係指法令變更或司法判決等）、趨勢或是賠款給付方式改變等，可能改變損失發展型態及預期損失率而影響賠款準備金估計結果。故子公司和泰產險以最終損失率進行敏感度測試對民國 111 年及 110 年度之結果顯示如下：

111年度				
險別	最終損失率增加5%		最終損失率減少5%	
	持有再保險前賠款準備金增加總額	持有再保險後賠款準備金增加淨額	持有再保險前賠款準備金減少總額	持有再保險後賠款準備金減少淨額
一般汽車財產損失險	\$ 216,750	\$ 186,787	\$ 216,750	\$ 186,787
一般汽車責任險	116,891	103,255	116,891	103,255
個人財產險	3,508	3,135	3,508	3,135
商業財產險	74,369	26,270	74,369	26,270
責任險	65,087	50,429	65,087	50,429
運輸險	13,575	9,848	13,575	9,848
工程險	10,618	2,788	10,618	2,788
傷害險	52,684	51,076	52,684	51,076
健康險	25,661	25,304	25,661	25,304
國外分進	834	477	834	477

110年度				
險別	最終損失率增加5%		最終損失率減少5%	
	持有再保險前賠款準備金增加總額	持有再保險後賠款準備金增加淨額	持有再保險前賠款準備金減少總額	持有再保險後賠款準備金減少淨額
一般汽車財產損失險	\$ 206,101	\$ 177,968	\$ 206,101	\$ 177,968
一般汽車責任險	100,528	89,485	100,528	89,485
個人財產險	4,226	3,341	4,226	3,341
商業財產險	64,117	24,974	64,117	24,974
責任險	50,898	39,760	50,898	39,760
運輸險	11,449	8,656	11,449	8,656
工程險	7,309	2,123	7,309	2,123
傷害險	53,404	51,726	53,404	51,726
健康險	10,381	9,533	10,381	9,533
國外分進	342	307	342	307

敏感度測試係採用民國 111 年及 110 年度自留滿期保費為基礎，計算最終損失率增加或減少 5%對子公司和泰產險損益之影響。

3. 理賠發展趨勢

截至民國 111 年及 110 年 12 月 31 日止，子公司和泰產險之理賠趨勢如下表：

(1) 直接業務

111年12月31日		意 外 年 度					總計
發展年度	107年度以前	108年度	109年度	110年度	111年度		
承保年底	\$27,880,901	\$3,732,983	\$4,699,953	\$5,811,398	\$41,300,575		
第一年後	27,532,055	3,730,672	4,769,156	5,807,080	-		
第二年後	27,247,411	3,690,308	4,606,421	-	-		
第三年後	27,111,389	3,554,412	-	-	-		
第四年後	26,957,435	-	-	-	-		
累積理賠估計金額	26,957,435	3,554,412	4,606,421	5,807,080	41,300,575		
累積理賠金額	(26,362,593)	(3,211,790)	(3,945,587)	(4,437,959)	(33,427,786)		
小計	\$ 594,842	\$ 342,622	\$ 660,834	\$1,369,121	\$ 7,872,789	\$10,840,208	
調節項目(註)						538,798	
資產負債表金額(表列保險負債之賠款準備)						<u>\$11,379,006</u>	

110年12月31日		意 外 年 度					總計
發展年度	106年度以前	107年度	108年度	109年度	110年度		
承保年底	\$25,453,700	\$2,584,648	\$3,732,983	\$4,699,953	\$ 5,811,398		
第一年後	25,296,252	2,563,399	3,730,672	4,769,156	-		
第二年後	24,968,656	2,510,423	3,690,307	-	-		
第三年後	24,736,988	2,427,157	-	-	-		
第四年後	24,684,232	-	-	-	-		
累積理賠估計金額	24,684,232	2,427,157	3,690,307	4,769,156	5,811,398		
累積理賠金額	(24,115,950)	(2,207,836)	(3,155,441)	(3,937,503)	(3,109,276)		
小計	\$ 568,282	\$ 219,321	\$ 534,866	\$ 831,653	\$ 2,702,122	\$ 4,856,244	
調節項目(註)						453,326	
資產負債表金額(表列保險負債之賠款準備)						<u>\$ 5,309,570</u>	

(2) 自留業務

111年12月31日		意 外 年 度					總計
發展年度	107年以前	108年度	109年度	110年度	111年度		
承保年底	\$18,897,808	\$3,215,297	\$4,058,783	\$4,559,471	\$39,536,977		
第一年後	18,702,131	3,224,195	4,130,722	4,551,010	-		
第二年後	18,465,817	3,193,907	3,991,743	-	-		
第三年後	18,413,564	3,067,559	-	-	-		
第四年後	18,367,442	-	-	-	-		
累積理賠估計金額	18,367,442	3,067,559	3,991,743	4,551,010	39,536,977		
累積理賠金額	(17,915,061)	(2,861,564)	(3,519,725)	(3,831,320)	(32,897,564)		
小計	\$ 452,381	\$ 205,995	\$ 472,018	\$ 719,690	\$ 6,639,413	\$ 8,489,497	
調節項目(註)						399,775	
						<u>\$ 8,889,272</u>	

110年12月31日		意 外 年 度					總計
發展年度	106年以前	107年度	108年度	109年度	110年度		
承保年底	\$16,695,227	\$2,301,559	\$3,215,297	\$4,058,783	\$ 4,559,471		
第一年後	16,596,248	2,293,058	3,224,195	4,130,722	-		
第二年後	16,409,073	2,237,166	3,193,907	-	-		
第三年後	16,228,651	2,167,503	-	-	-		
第四年後	16,246,061	-	-	-	-		
累積理賠估計金額	16,246,061	2,167,503	3,193,907	4,130,722	4,559,471		
累積理賠金額	(15,882,867)	(2,006,557)	(2,820,197)	(3,517,360)	(2,722,061)		
小計	\$ 363,194	\$ 160,946	\$ 373,710	\$ 613,362	\$ 1,837,410	\$ 3,348,622	
調節項目(註)						299,102	
						<u>\$ 3,647,724</u>	

依據上表，每個意外年度之累積理賠估計金額，為依據目前現時可得之資訊估計之，然而，最終結果可能因賠案之後續發展而偏離原始估計。

(八) 子公司和泰產險資產及負債預期於十二個月內或超過十二個月回收及償付之總金額

111年12月31日	帳面價值	十二個月內	超過十二個月
<u>資 產</u>			
現金及約當現金	\$ 1,617,596	\$ 1,617,596	\$ -
應收款項	870,446	870,446	-
待出售資產	283,710	283,710	-
本期所得稅資產	5,627	-	5,627
透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,772,443	2,261,404	511,039
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	739,255	216,321	522,934
其他金融資產	1,666,176	1,666,176	-
使用權資產	76,697	-	76,697
投資性不動產	398,747	-	398,747
再保險合約資產	4,166,241	2,964,445	1,201,796
不動產及設備	3,612,574	-	3,612,574
無形資產	115,634	-	115,634
遞延所得稅資產	2,049,015	-	2,049,015
其他資產	4,660,176	537,836	4,122,340
<u>負 債</u>			
應付款項	\$ 1,673,583	\$ 1,673,583	\$ -
透過損益按公允價值衡量之金融負債	1,403	1,403	-
保險負債	25,315,651	20,486,863	4,828,788
租賃負債	77,250	56,640	20,610
遞延所得稅負債	129,950	-	129,950
其他負債	245,210	243,125	2,085

110年12月31日	帳面價值	十二個月內	超過十二個月
資 產			
現金及約當現金	\$ 4,601,617	\$ 4,601,617	\$ -
應收款項	918,846	918,846	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產	5,827,968	5,292,250	535,718
透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產	1,615,489	322,124	1,293,365
其他金融資產	1,679,537	1,569,219	110,318
使用權資產	118,045	-	118,045
投資性不動產	575,527	-	575,527
再保險合約資產	3,125,902	2,396,571	729,331
不動產及設備	3,173,583	-	3,173,583
無形資產	135,332	-	135,332
其他資產	650,943	220,898	430,045
負 債			
應付款項	\$ 1,445,680	\$ 1,445,680	\$ -
本期所得稅負債	95,167	95,167	-
透過損益按公允價值衡量之金融負債	58	58	-
保險負債	13,358,375	8,902,416	4,455,959
租賃負債	118,752	54,789	63,963
其他負債	97,410	95,224	2,186

(九) 子公司和泰產險資金委託投資相關資訊

1. 子公司和泰產險於民國 107 年 12 月 12 日與統一證券投資信託股份有限公司(簡稱:統一投信)簽訂全權委託投資契約,委任統一投信代為操作及管理國內上市櫃公司股票及短期票券之投資,委託操作之額度為\$600,000。子公司和泰產險於民國 109 年 7 月、12 月、110 年 3 月、6 月及 111 年 5 月分別調整額度為\$860,000、\$920,000、\$1,050,000、\$1,200,000 及\$900,000,民國 111 年 7 月 27 日與統一投信終止全權委託投資契約。
2. 子公司和泰產險於民國 110 年 3 月 24 日與國泰證券投資信託股份有限公司(簡稱:國泰投信)簽訂全權委託投資契約,委任國泰投信代為操作及管理國內上市櫃公司股票及短期票券之投資,委託操作之額度為\$800,000。子公司和泰產險於民國 111 年 9 月調整額度為\$400,000。
3. 子公司和泰產險於民國 110 年 4 月 6 日與日盛證券投資信託股份有限公司(簡稱:日盛投信)簽訂全權委託投資契約,委任日盛投信代為操作及管理國內上市櫃公司股票及短期票券之投資,委託操作之額度為\$600,000。子公司和泰產險於民國 111 年 5 月調整額度為\$900,000。
4. 子公司和泰產險於民國 104 年度起與摩根證券投資信託股份有限公司(簡稱:摩根投信)簽定全權委託投資契約,委任摩根投信代為操作及管

理國內外各類債券之投資，本項委託合約以法規上限為限額。子公司和泰產險於民國 111 年 7 月終止委任國內各類債券之投資。

(十) 子公司和泰產險自留滿期毛保費計算明細：

111 年 度						
險別				未滿期保費		
	保費收入 (1)	再保費收入 (2)	再保費支出 (3)	自留保費 (4)=(1)+(2)-(3)	準備淨變動 (5)	自留滿期毛保費 (6)=(4)-(5)
強制險	\$ 508,383	\$ 179,757	\$ 206,450	\$ 481,690	\$ 16,780	\$ 464,910
非強制險	11,785,531	254,933	2,677,590	9,362,874	138,991	9,223,883
小計	12,293,914	434,690	2,884,040	9,844,564	155,771	9,688,793
折讓	(7)	-	-	(7)	-	(7)
合計	<u>\$12,293,907</u>	<u>\$ 434,690</u>	<u>\$2,884,040</u>	<u>\$ 9,844,557</u>	<u>\$ 155,771</u>	<u>\$ 9,688,786</u>
110 年 度						
險別				未滿期保費		
	保費收入 (1)	再保費收入 (2)	再保費支出 (3)	自留保費 (4)=(1)+(2)-(3)	準備淨變動 (5)	自留滿期毛保費 (6)=(4)-(5)
強制險	\$ 437,267	\$ 168,098	\$ 174,016	\$ 431,349	\$ 12,521	\$ 418,828
非強制險	10,722,382	259,588	2,271,184	8,710,786	518,303	8,192,483
小計	11,159,649	427,686	2,445,200	9,142,135	530,824	8,611,311
折讓	6	-	-	6	-	6
合計	<u>\$11,159,655</u>	<u>\$ 427,686</u>	<u>\$2,445,200</u>	<u>\$ 9,142,141</u>	<u>\$ 530,824</u>	<u>\$ 8,611,317</u>

(十一) 子公司和泰產險自留賠款計算明細：

111 年 度				
險別	保險賠款	再保賠款	攤回再保賠款	自留賠款
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)-(3)
強制險	\$ 246,475	\$ 154,571	\$ 147,506	\$ 253,540
非強制險	34,820,495	53,003	798,916	34,074,582
合計	<u>\$ 35,066,970</u>	<u>\$ 207,574</u>	<u>\$ 946,422</u>	<u>\$ 34,328,122</u>
110 年 度				
險別	保險賠款	再保賠款	攤回再保賠款	自留賠款
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)-(3)
強制險	\$ 278,632	\$ 130,811	\$ 164,930	\$ 244,513
非強制險	4,109,024	16,717	434,479	3,691,262
合計	<u>\$ 4,387,656</u>	<u>\$ 147,528</u>	<u>\$ 599,409</u>	<u>\$ 3,935,775</u>

(十二) 強制汽車責任保險財務資訊

子公司和泰產險經營強制汽車責任保險業務，依據「強制汽車責任保險法」設立獨立會計，記載該保險之業務及財務狀況。

1. 強制汽車責任保險民國 111 年及 110 年 12 月 31 日資產負債明細表如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
資產		
現金及銀行存款	\$ 1,765,189	\$ 1,669,184
應收票據	6,902	5,815
應收保費	10,572	7,135
應攤回再保險賠款與給付	19,076	19,416
應收再保往來款項	14,901	15,742
分出未滿期保費準備	106,984	90,900
分出賠款準備	140,743	141,825
暫付及待結轉款項	-	63
合計	<u>\$ 2,064,367</u>	<u>\$ 1,950,080</u>
	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
負債		
應付保險賠款與給付	\$ 800	\$ 10,490
應付再保往來款項	32,715	17,025
未滿期保費準備	277,606	244,742
賠款準備	360,388	359,828
特別準備	1,390,444	1,317,951
暫收及待結轉款項	2,414	44
合計	<u>\$ 2,064,367</u>	<u>\$ 1,950,080</u>

截至民國 111 年及 110 年 12 月 31 日止，子公司和泰產險分別將持有非短期之定期存款 \$1,666,707 及 \$1,553,013，表列於本集團資產負債表之其他金融資產。

2. 強制汽車責任保險民國 111 年及 110 年度收入成本明細表如下：

	111年度	110年度
營業收入		
純保費收入	\$ 344,079	\$ 290,022
再保費收入	179,757	168,098
減：再保費支出	(206,450)	(174,016)
未滿期保費準備淨變動	(16,780)	(12,521)
自留滿期保費收入	300,606	271,583
利息收入	14,221	9,880
合計	<u>\$ 314,827</u>	<u>\$ 281,463</u>
營業成本		
保險賠款	\$ 246,475	\$ 278,632
再保賠款	154,571	130,811
減：攤回再保賠款	(147,506)	(164,930)
自留保險賠款	253,540	244,513
賠款準備淨變動	1,642	36,825
特別準備淨變動	72,493	9,297
合計	<u>\$ 327,675</u>	<u>\$ 290,635</u>

(十三) 資本管理-和泰產險

子公司和泰產險資本管理之主要目標為確保資本適足與清償能力，以支持公司持續發展，從而能夠持續地對股東創造利益。

台灣保險業通常依資本適足率衡量公司之資本是否適足，依「保險法」第 143 條之 4 規定，自有資本與風險資本之比率不得低於 200%。子公司和泰產險依「保險業資本適足性管理辦法」之要求，每半年計算一次資本適足率，以確保能夠持續地達到法令資本需求。另將淨值比率納為輔助資本適足率之監理指標。

資本適足率之計算方式為自有資本除以風險資本。自有資本指經主管機關認許之資本總額，其範圍包括經認許之業主權益及其他依主管機關規定之調整項目；風險資本指依照保險業實際經營所承受之風險程度，計算而得之資本總額。子公司和泰產險依「保險業資本適足性管理辦法」計算之資本適足率，本期因嚴重特殊傳染性肺炎相關防疫保險商品致自有資本與風險資本之比率已低於百分之二百之規定，為符合「保險業資本適足性管理辦法」之規範，子公司和泰產險已擬定民國 111 年防疫險財務因應計畫，並已於民國 111 年 6 月 7 日報請主管機關鑒核並辦理現金增資，請詳附註四(三)。另預計於民國 112 年度上半年提出財務改善計畫並執行，以擴充資本符合保險業資本適足率之規定，另依保險業財務報告編製準則第 15 條規定，子公司和泰產險民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之淨值比率分別為(19.14%)及 32.28%。

(十四) 子公司和潤企業流動資產及流動負債預期於十二個月內或超過十二個月回收及償付之總金額

<u>111年12月31日</u>	<u>帳面價值</u>	<u>十二個月內</u>	<u>超過十二個月</u>
<u>資產</u>			
現金及約當現金	\$ 2,382,775	\$ 2,382,775	\$ -
避險之金融資產-流動	504,827	182,211	322,616
應收帳款及票據淨額	226,269,028	83,368,938	142,900,090
其他應收款	82,568	82,568	-
存貨	5,979	5,979	-
預付款項	6,886,170	5,285,964	1,600,206
其他金融資產-流動	373,119	373,119	-
<u>負債</u>			
短期借款	\$ 83,933,343	\$ 59,400,123	\$ 24,533,220
應付短期票券	104,986,596	81,058,607	23,927,989
避險之金融負債-流動	586,800	174,433	412,367
應付票據	762,215	762,215	-
應付帳款(含關係人)	514,386	514,386	-
其他應付款	3,165,332	3,165,332	-
本期所得稅負債	724,843	724,843	-
租賃負債-流動	114,848	114,848	-
應付公司債	22,200,000	-	22,200,000
財務保證負債-流動	39,598	39,598	-
存入保證金-流動	4,275,142	1,752,265	2,522,877
其他流動負債-其他	65,667	65,667	-

(以下空白)

110年12月31日	帳面價值	十二個月內	超過十二個月
<u>資產</u>			
現金及約當現金	\$ 1,058,573	\$ 1,058,573	\$ -
應收帳款及票據淨額	180,626,267	67,839,669	112,786,598
其他應收款	69,294	69,294	-
存貨	2,976	2,976	-
預付款項	6,629,871	4,348,752	2,281,119
其他金融資產-流動	439,157	409,157	30,000
<u>負債</u>			
短期借款	\$ 57,098,277	\$ 46,454,154	\$ 10,644,123
應付短期票券	96,914,188	77,130,606	19,783,582
避險之金融負債-流動	578,276	-	578,276
應付票據	685,111	685,111	-
應付帳款(含關係人)	313,806	313,806	-
其他應付款	2,960,046	2,960,046	-
本期所得稅負債	512,634	512,634	-
租賃負債-流動	136,059	136,059	-
應付公司債	12,200,000	-	12,200,000
財務保證負債-流動	53,707	53,707	-
存入保證金-流動	3,707,171	1,549,677	2,157,494
其他流動負債-其他	61,293	61,293	-

(十五) 其他資訊-和泰產險

針對嚴重特殊傳染性肺炎(COVID-19)疫情流行之影響，子公司和泰產險自民國 110 年起銷售防疫保險商品，民國 111 年 4 月中旬 COVID-19 疫情逐步升溫，國人對於防疫保單需求大增，子公司和泰產險考量風險胃納後，除移工嚴重特殊傳染性肺炎住院醫療費用健康保險與疫苗保險商品外，其餘防疫保險相關商品已於民國 111 年 4 月 18 日暫停銷售。截至查核報告日止，防疫保單理賠已造成子公司和泰產險之巨災風險上升，子公司和泰產險已審慎評估對盈餘、資本適足性、提存準備、資金流動性等重大議題之影響，並提列適當的賠款準備及保費不足準備。子公司和泰產險將持續依政府防疫政策及疫情後續發展狀況，依保單理賠狀況擬定適切措施妥善因應，包括資本適足性及流動性的因應對策，以兼顧公司財務結構及保戶權益。子公司和泰產險之因應對策包括：處分不動產、申請對外借款及辦理現金增資。

十三、附註揭露事項

本公司民國 111 年度重大交易事項相關資訊列示如下：

(一)重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：請詳附表一。
2. 為他人背書保證：請詳附表二。
3. 期末持有有價證券情形(不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分)：請詳附表三。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表四。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表五。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表六。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表七。
9. 從事衍生性金融商品交易：

截至民國 111 年 12 月 31 日止，尚未到期之衍生性金融商品交易如下：

持有衍生性 商品之公司	衍生性 金融商品	合約金額 (仟元)	到期日	帳面價值	公平價值
和泰汽車股份有限公司	遠期外匯合約	USD 423,402	112/1/13~ 112/6/8	(\$ 107,073)	(\$ 107,073)
和泰產物保險股份有限公司	換匯合約	USD 21,490	112/1/10~ 112/3/29	4,052	4,052
和潤企業股份有限公司	換匯換利交易	JPY 58,800,000	112/8/7~ 113/9/9	(404,589)	(404,589)
和潤企業股份有限公司	換匯換利交易	EUR 75,000	113/9/12	159,690	159,690
和運國際融資租賃有限公司	換匯換利交易	USD 64,250	113/8/30~ 114/1/13	158,367	158,367
和運(上海)商業保理有限公司	換匯換利交易	USD 4,800	113/10/18	4,559	4,559
和泰興業股份有限公司	遠期外匯合約	GBP 943	112/5/5~ 112/5/26	(135)	(135)

10. 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：請詳附表八。

(二)轉投資事業相關資訊

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊：請詳附表九。

(三) 大陸投資資訊

1. 基本資料：請詳附表十。
2. 直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大事項：
 - (1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額百分比：無。
 - (2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額百分比：無。
 - (3) 財產交易金額及其所產生之損益數額：無。
 - (4) 票據背書、保證或提供擔保品之期末餘額及其目的：請詳附表二。
 - (5) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額：請詳附表一。
 - (6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等：無。

(四) 主要股東資訊

主要股東資訊：請詳附表十一。

十四、部門資訊

(一) 一般性資訊

本公司管理階層已依據營運決策者於制定決策所使用之報導資訊辨認應報導部門。本公司以產業別之角度經營業務。本公司應報導部門如下：

1. 豐田及日野產品代理部門：代理豐田及日野車輛、零件等產品，並銷售予經銷商。此部門即和泰汽車股份有限公司，截至民國 111 年 12 月 31 日止，本公司自有資本率為 50%。
2. 分期事業部門：各種車輛之分期買賣業務。
3. 租賃事業部門：各種車輛之分期租賃業務。
4. 產物保險事業部門：各項產物保險業務。
5. 海外車輛經銷事業部門：大陸據點之豐田車輛經銷業務。
6. 其他部門：未報導之其他經營活動及營運部門。

(二) 部門資訊之衡量

1. 營運部門之會計政策皆與附註四所述之重要會計政策彙總說明相同。
2. 本公司營運部門損益係以稅前淨利衡量，並作為評估績效之基礎。

(三)部門損益、資產與負債之資訊

提供予主要營運決策者之應報導部門資訊如下：

	111 年 度			
	豐田及日野 產品代理	分期事業	租賃事業	產物保險事業
來自企業外客戶 之收入	\$ 124,791,594	\$ 15,273,082	\$ 27,591,033	\$ 10,480,917
來自企業內他部 門之收入(註)	(23,248,840)	676,496	1,230,712	353,602
收入合計	\$ 101,542,754	\$ 15,949,578	\$ 28,821,745	\$ 10,834,519
部門損益(註)	(\$ 19,200,146)	\$ 4,540,553	\$ 2,685,518	(\$ 38,893,373)
折舊及攤銷	\$ 105,932	\$ 197,635	\$ 10,762,952	\$ 168,668
所得稅費用	\$ 130,048	\$ 978,113	\$ 633,038	(\$ 1,986,233)
採權益法認列之 投資收益	(\$ 30,423,061)	\$ 388,907	\$ 491,273	\$ -
部門資產	\$ 83,693,191	\$ 224,091,648	\$ 79,091,964	\$ 23,034,337
部門負債	\$ 41,928,204	\$ 193,683,095	\$ 67,033,519	\$ 27,443,047
	海外車輛 經銷事業	其他部門	調節及銷除	合 計
來自企業外客戶 之收入	\$ 22,298,775	\$ 46,046,438	\$ -	\$ 246,481,839
來自企業內他部 門之收入(註)	3,572,900	(13,802,715)	31,217,845	-
收入合計	\$ 25,871,675	\$ 32,243,723	\$ 31,217,845	\$ 246,481,839
部門損益(註)	\$ 2,919,083	(\$ 15,873,716)	\$ 49,187,198	(\$ 14,634,883)
折舊及攤銷	\$ 243,951	\$ 632,984	(\$ 79,372)	\$ 12,032,750
所得稅費用	\$ 390,343	\$ 965,766	\$ -	\$ 1,111,075
採權益法認列之 投資收益	\$ 1,962,278	(\$ 20,492,989)	\$ 50,316,751	\$ 2,243,159
部門資產	\$ 30,819,614	\$ 57,580,432	(\$ 91,750,049)	\$ 406,561,137
部門負債	\$ 3,421,742	\$ 12,748,627	(\$ 9,269,160)	\$ 336,989,074

註：係部門間銷售貨物及提供勞務收入。合併個體將部門間之銷售及移轉，視為與第三人間之交易，以現時市價衡量。

110 年 度

	豐田及日野			
	產品代理	分期事業	租賃事業	產物保險事業
來自企業外客戶之收入	\$ 133,489,557	\$ 11,522,435	\$ 24,025,459	\$ 10,152,267
來自企業內他部門之收入(註)	15,556,959	685,537	1,154,494	70,840
收入合計	<u>\$ 149,046,516</u>	<u>\$ 12,207,972</u>	<u>\$ 25,179,953</u>	<u>\$ 10,223,107</u>
部門損益(註)	<u>\$ 18,709,403</u>	<u>\$ 3,954,393</u>	<u>\$ 2,390,731</u>	<u>\$ 1,080,595</u>
折舊及攤銷	<u>\$ 104,054</u>	<u>\$ 227,608</u>	<u>\$ 9,630,630</u>	<u>\$ 180,836</u>
所得稅費用	<u>\$ 2,498,645</u>	<u>\$ 824,750</u>	<u>\$ 595,047</u>	<u>\$ 112,521</u>
採權益法認列之投資收益	<u>\$ 8,286,264</u>	<u>\$ 371,092</u>	<u>\$ 412,417</u>	<u>\$ -</u>
部門資產	<u>\$ 94,565,824</u>	<u>\$ 175,872,557</u>	<u>\$ 68,436,852</u>	<u>\$ 22,511,781</u>
部門負債	<u>\$ 20,794,973</u>	<u>\$ 152,129,093</u>	<u>\$ 57,931,570</u>	<u>\$ 15,245,579</u>
	海外車輛			
	經銷事業	其他部門	調節及銷除	合 計
來自企業外客戶之收入	\$ 26,214,187	\$ 41,513,130	\$ -	\$ 246,917,035
來自企業內他部門之收入(註)	4,498,248	11,162,173	(33,128,251)	-
收入合計	<u>\$ 30,712,435</u>	<u>\$ 52,675,303</u>	<u>(\$ 33,128,251)</u>	<u>\$ 246,917,035</u>
部門損益(註)	<u>\$ 4,758,047</u>	<u>\$ 8,417,806</u>	<u>(\$ 14,340,316)</u>	<u>\$ 24,970,659</u>
折舊及攤銷	<u>\$ 291,738</u>	<u>\$ 522,107</u>	<u>(\$ 204,035)</u>	<u>\$ 10,752,938</u>
所得稅費用	<u>\$ 468,978</u>	<u>\$ 912,628</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 5,412,569</u>
採權益法認列之投資收益	<u>\$ 2,949,450</u>	<u>\$ 4,258,746</u>	<u>(\$ 14,270,496)</u>	<u>\$ 2,007,473</u>
部門資產	<u>\$ 31,912,335</u>	<u>\$ 58,902,992</u>	<u>(\$ 102,589,557)</u>	<u>\$ 349,612,784</u>
部門負債	<u>\$ 5,064,765</u>	<u>\$ 9,420,184</u>	<u>(\$ 5,439,345)</u>	<u>\$ 255,146,819</u>

註：係部門間銷售貨物及提供勞務收入。合併個體將部門間之銷售及移轉，視為與第三人間之交易，以現時市價衡量。

(四) 部門損益之調節資訊

1. 由於本公司營運決策者於評估部門績效及決策如何分配資源時，係以稅前淨利為基礎，故無調節之必要。
2. 提供主要營運決策者之總資產金額，與本公司財務報表內之資產採一致之衡量方式。

(五) 產品別及勞務別之資訊

外部客戶收入主要來自豐田及日野車產品總代理及租賃部門。

收入餘額明細組成如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
商品銷售收入	\$ 195,101,113	\$ 203,265,998
租賃收入	17,510,561	15,296,543
利息收入	16,457,155	12,392,244
保費收入	9,335,184	8,540,632
其他收入	8,077,826	7,421,618
合計	<u>\$ 246,481,839</u>	<u>\$ 246,917,035</u>

(六) 地區別資訊

本集團民國 111 年及 110 年度地區別資訊如下：

	<u>111年度</u>		<u>110年度</u>	
	<u>收入(註)</u>	<u>非流動資產</u>	<u>收入(註)</u>	<u>非流動資產</u>
台灣	\$ 220,065,663	\$ 79,883,207	\$ 216,988,383	\$ 81,400,319
大陸	26,416,176	6,468,967	29,928,652	4,874,280
合計	<u>\$ 246,481,839</u>	<u>\$ 86,352,174</u>	<u>\$ 246,917,035</u>	<u>\$ 86,274,599</u>

註：收入係以客戶所在國家為基礎歸屬。

(七) 重要客戶資訊

本集團民國 111 年及 110 年度重要客戶資訊如下：

	<u>111年度</u>		<u>110年度</u>	
	<u>收入</u>	<u>部門</u>	<u>收入</u>	<u>部門</u>
甲	\$ 26,399,143	豐田及日野車 產品總代理	\$ 27,635,662	豐田及日野車 產品總代理
乙	24,014,444	"	25,312,390	"
丙	18,060,496	"	19,809,896	"
丁	15,789,361	"	18,715,536	"

(以下空白)

和泰汽車股份有限公司
資金貸與他人

民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

附表一

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額	備註
													名稱	價值			
1	上海和凌汽車服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	\$ 580,129	\$ 573,812	\$ 9,711	2.15%	短期融通資金	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,029,279	\$ 2,058,557	註1
2	上海和裕豐田汽車服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	270,558	264,837	22,070	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	414,325	828,649	"
3	上海和展汽車服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	135,279	132,418	-	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	161,230	322,459	"
4	上海揚浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	446,253	441,394	158,019	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	643,099	1,286,198	"
5	上海和麗汽車科技有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	566,741	560,571	100,638	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	995,040	1,990,080	"
6	上海廣心文化傳媒有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	8,117	7,945	-	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	11,321	22,642	"
7	上海和昕汽車服務諮詢有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	7,586	7,504	7,062	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	22,573	45,146	"
8	上海和展汽車科技有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	180,372	167,730	-	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	287,521	575,042	"
9	上海嘉定和凌雷克薩斯汽車服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	180,372	176,558	86,955	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	331,117	662,234	"
10	上海和乾物流設備貿易有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	133,876	132,418	85,630	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	196,154	392,308	"
11	重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	401,628	397,255	79,010	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	460,810	921,620	"
11	重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	重慶泰康和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	45,063	-	-	3.35%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	92,162	184,324	註5
12	天津和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	360,744	353,115	88,720	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	497,889	995,777	註1
13	天津和展汽車服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	245,439	242,767	121,383	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	321,606	643,212	"
14	天津和德國際貿易有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	89,251	88,279	-	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	123,613	247,225	"
15	唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	290,064	286,906	163,316	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	331,298	662,596	"
16	南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	334,690	331,046	98,872	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	428,382	856,763	"
17	東莊和裕豐田汽車銷售服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	156,189	154,488	-	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	258,031	516,063	"
18	東莊和萬汽車銷售服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	36,074	35,312	22,070	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	49,718	99,437	"
19	上海眾信交通設施工程有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	11,156	11,085	-	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	30,218	60,437	"
20	天津和裕豐田汽車銷售服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	22,313	22,070	-	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	44,890	89,779	註3
21	上海豐泰建築裝飾有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	26,775	26,484	-	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	53,357	106,714	"
22	和通汽車投資有限公司	上海和凌汽車服務有限公司	其他應收款	Y	563,662	529,673	259,837	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	9,427,990	18,855,979	註2
22	和通汽車投資有限公司	上海和裕豐田汽車服務有限公司	其他應收款	Y	225,465	198,627	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	上海和展汽車服務有限公司	其他應收款	Y	178,501	176,558	134,168	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	上海揚浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	293,104	264,837	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	上海和麗汽車科技有限公司	其他應收款	Y	90,186	88,279	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	上海廣心文化傳媒有限公司	其他應收款	Y	9,019	8,828	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	9,427,990	18,855,979	"

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額	備註
													名稱	價值			
22	和通汽車投資有限公司	上海和昕汽車服務諮詢有限公司	其他應收款	Y	\$ 13,528	\$ 13,242	\$ -	2.70%	短期融通資金	\$ -	營業週轉	\$ -	無	\$ -	\$ 9,427,990	\$ 18,855,979	註2
22	和通汽車投資有限公司	上海和昕汽車服務諮詢有限公司	其他應收款	Y	225,465	220,697	129,682	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	上海嘉定和凌雷克薩斯汽車銷售有限公司	其他應收款	Y	180,372	176,558	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	上海和乾物流設備貿易有限公司	其他應收款	Y	45,063	44,139	-	3.20%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	473,476	397,255	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	天津和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	360,744	331,046	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	天津和展汽車服務有限公司	其他應收款	Y	135,279	132,418	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	天津和德國際貿易有限公司	其他應收款	Y	225,465	220,697	27,587	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	360,744	331,046	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	225,465	220,697	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	180,372	154,488	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	45,063	44,139	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	133,876	132,418	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	上海眾信交通設施工程有限公司	其他應收款	Y	180,372	154,488	12,668	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	天津和裕豐田汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	133,876	132,418	28,073	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	1,885,598	3,771,196	註4
22	和通汽車投資有限公司	南京和展汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	89,251	88,279	7,636	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	1,885,598	3,771,196	"
22	和通汽車投資有限公司	青島和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	892,506	882,788	441,394	3.20%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	1,885,598	3,771,196	"
22	和通汽車投資有限公司	北京和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	135,279	-	-	3.35%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	1,885,598	3,771,196	"
22	和通汽車投資有限公司	重慶泰康和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	135,279	-	-	3.35%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	1,885,598	3,771,196	"
22	和通汽車投資有限公司	重慶泰康和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	133,876	132,418	132,418	3.20%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	1,885,598	3,771,196	"
22	和通汽車投資有限公司	天津濱海新區和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	90,186	-	-	3.35%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	1,885,598	3,771,196	"
22	和通汽車投資有限公司	太原中和和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	67,639	-	-	3.35%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	1,885,598	3,771,196	"
23	和通國際融資租賃有限公司	和運(上海)商業保理有限公司	其他應收款	Y	225,465	-	-	4.10%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	5,471,827	10,943,654	註6
24	和通企業股份有限公司	和通企業股份有限公司	其他應收款	Y	2,000,000	2,000,000	-	1.28%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	2,948,130	5,896,260	註7
24	和通企業股份有限公司	和通企業股份有限公司	其他應收款	Y	2,000,000	2,000,000	-	1.48%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	2,948,130	5,896,260	"
25	和通企業股份有限公司	和通企業股份有限公司	其他應收款	Y	30,000	30,000	30,000	2.06%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	97,122	194,244	註8

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提供擔保		對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額	備註
												名稱	擔保品價值			
25	和潤電能股份有限公司	光洋能源股份有限公司	其他應收款	Y	40,000	\$ 40,000	\$ 40,000	2.06%	短期融通資金	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	\$ 97,122	\$ 194,244	註8
25	和潤電能股份有限公司	聯曜太陽能科技股份有限公司	其他應收款	Y	30,000	30,000	30,000	2.06%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	97,122	194,244	"
26	和助企業股份有限公司	A公司	應收帳款	N	20,000	20,000	-	5.00%	短期融通資金	-	營業週轉	-	股票	23,000	92,725	註9
26	和助企業股份有限公司	B公司	應收帳款	N	30,000	30,000	-	5.00%	短期融通資金	-	營業週轉	-	股票	36,000	92,725	"

註1：資金貸與公司與受資金貸與公司，同為本公司直接及間接持有表決權股份百分之十之國外公司時，資金貸與金額以不超過資金貸與公司淨值之百分之二百為限。

註2：和通汽車投資有限公司資金貸與同為本公司直接及間接持有表決權股份百分之十之國外公司時，資金貸與他人總額以不超過股東權益總額百分之二十為限。

註3：資金貸與公司(天津和裕及上海豐泰)與受資金貸與公司(和通汽車)為營運週轉需要而有短期融通資金之必要者，依和通汽車資金貸與他人總額以不超過淨值之百分之四十為限及對單一企業以不超過淨值之百分之二十為限。

註4：資金貸與公司(和通汽車)與受資金貸與公司(天津和裕、南京和裕、青島和裕、和運國際、北京和裕、重慶泰康和裕、天津濱海新區和裕及太原中和和裕)為營運週轉需要而有短期融通資金之必要者，依和通汽車資金貸與他人總額以不超過淨值之百分之四十為限及對單一企業以不超過淨值之百分之四十為限及對單一企業以不超過淨值之百分之二十為限。

註5：資金貸與公司(重慶和裕)與受資金貸與公司(重慶泰康和裕)為營運週轉需要而有短期融通資金之必要者，依重慶和裕資金貸與他人總額以不超過淨值之百分之四十為限及對單一企業以不超過淨值之百分之二十為限。

註6：資金貸與公司(和運國際)資金貸與同為母子公司直接及間接持有表決權股份百分之十之國外公司時，資金貸與他人總額以不超過股東權益總額百分之二十為限。

註7：資金貸與公司(和潤企業)與受資金貸與公司(和助企業及和潤電能)為營運週轉需要而有短期融通資金之必要者，依和潤企業資金貸與他人總額以不超過淨值百分之二十為限及對單一企業以不超過淨值之百分之十為限。

註8：資金貸與公司(和潤電能)與受資金貸與公司(和助企業)為營運週轉需要而有短期融通資金之必要者，依和潤企業資金貸與他人總額以不超過淨值百分之二十為限及對單一企業以不超過淨值之百分之十為限。

註9：資金貸與公司(和助企業)與受資金貸與公司(A公司及B公司)為營運週轉需要而有短期融通資金之必要者，資金貸與他人總額以不超過淨值百分之二十為限及對單一企業以不超過淨值之百分之十為限。

和泰汽車股份有限公司
為他人背書保證

民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

附表二

編號	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業 背書保證限額	本期最高 背書保證餘額	期末背書 保證餘額	實際動支金額	以財產擔保 之背書保證 金額	累計背書保證金 額佔最近期財務 報表淨值之比率	背書保證 最高限額	屬母公司對 子公司背書 保證	屬子公司對 母公司背書 保證	屬對大陸地 區背書保證	備註
		公司名稱	關係											
0	和泰汽車股份有限公司	和泰產物保險股份有限公司	註4.2	\$ 12,529,496	\$ 5,000,000	\$ 5,000,000	\$ -	\$ -	11.97%	\$ 20,882,494	Y	N	N	註2
0	和泰汽車股份有限公司	和泰車體銷售股份有限公司	註4.2	12,529,496	400,000	400,000	90,000	-	0.96%	20,882,494	Y	N	N	"
1	和潤企業股份有限公司	和運國際融資租賃有限公司	註4.1	29,481,299	2,254,647	2,206,971	1,069,855	-	7.49%	29,481,299	Y	N	Y	註3
1	和潤企業股份有限公司	和運(上海)商業保理有限公司	註4.1	29,481,299	515,934	506,666	384,625	-	1.72%	29,481,299	Y	N	Y	"
1	和潤企業股份有限公司	和潤電能股份有限公司	註4.1	29,481,299	2,000,000	2,000,000	-	-	6.78%	29,481,299	Y	N	N	"
1	和潤企業股份有限公司	和勁企業股份有限公司	註4.1	29,481,299	10,500,000	10,500,000	7,200,000	-	35.62%	29,481,299	Y	N	N	"

註1：編號欄之說明如下：

1. 發行人填0。

2. 被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：本公司背書保證責任總額以不超過股東權益總額之百分之五十為限額，而對單一企業背書保證則以不超過股東權益總額之百分之三十為限額。

註3：和潤企業(股)背書保證責任總額不超過股東權益總額之百分之十為限額，而對單一企業背書保證則以不超過股東權益總額之百分之十為限額。淨值以最近期會計師簽證之財務報表所載為準。

註4：背書保證與被背書保證之關係

1. 公司直接及間接按持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

2. 公司直接及間接按持有表決權之股份達百分之九十以上之公司。

和泰汽車股份有限公司
和泰汽車股份有限公司 (不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分)

附表三

民國111年12月31日

單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期			末		備註
				股數	帳面金額	持股比例	公允價值		
和泰汽車股份有限公司	股票-兆豐金控(股)公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	21,132,585	\$ 641,374	0.15%	\$ 641,374		
	一日本豐田自動車輛株式會社	略	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	15,956,000	6,721,066	0.10%	6,721,066		
	一士林電機廠(股)公司等	略	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	132,410	0.00%~0.42%	132,410		
	泰安產物保險(股)公司等	略	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	350,597	0.42%~9.27%	350,597		
			合計		\$ 7,845,447		\$ 7,845,447		
和泰保險代理人股份有限公司	南山人壽無到期日次順位公司債	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	\$ 500,000	-	\$ 500,000		
	股票-日本豐田自動車輛株式會社	略	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,151,500	538,065	0.01%	485,041		
			金融資產評價調整		(53,024)		-		
			合計		\$ 985,041		\$ 985,041		
和展投資股份有限公司	和安保險代理人股份有限公司等	略	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	\$ 3,519	0.50%	\$ 3,519		
	受益憑證-富蘭克林華美貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	952,327	\$ 10,000	-	\$ 10,002		
			金融資產評價調整		2		-		
			合計		\$ 10,002		\$ 10,002		
車美仕股份有限公司	和安保險代理人股份有限公司等	略	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	\$ 3,611	0.06%~0.50%	\$ 3,611		
	受益憑證-富蘭克林華美貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	35,338,389	\$ 370,000	-	\$ 371,148		
			金融資產評價調整		1,148		-		
			合計		\$ 371,148		\$ 371,148		
和泰興業股份有限公司	股票-第一金銀控股份有限公司等	略	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	\$ 2,135	-	\$ 2,135		
	和安保險代理人股份有限公司等	略	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	3,611	0.06%~0.50%	3,611		
			合計		\$ 5,746		\$ 5,746		
和泰服務行銷股份有限公司	統一美元100%保本結構型商品	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	略	\$ 303,187	-	\$ 304,875		
	統一台幣100%保本結構型商品	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	略	400,000	-	400,000		
			金融資產評價調整		1,688		-		
			合計		\$ 704,875		\$ 704,875		
和泰服務行銷股份有限公司	受益憑證-台股貨幣型基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,853,787	\$ 22,000	-	\$ 22,536		
			金融資產評價調整		536		-		
			合計		\$ 22,536		\$ 22,536		
和潤企業股份有限公司	和安保險代理人股份有限公司等	略	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	\$ 3,519	0.50%	\$ 3,519		
和運租車股份有限公司	和安保險代理人股份有限公司等	略	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	\$ 3,519	0.50%	\$ 3,519		
Shanghai Ho-Yu (BVI) Investment Co., Ltd.		無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	\$ 23,499	10.48%	\$ 23,499		
和泰聯網股份有限公司	受益憑證-富蘭克林華美貨幣市場基金	不適用	公允價值衡量之金融資產-流動	9,550,095	\$ 100,000	-	\$ 100,302		
	受益憑證-兆豐國際貨幣市場基金	不適用	公允價值衡量之金融資產-流動	6,300,502	80,000	-	80,305		
			金融資產評價調整		607		-		
			合計		\$ 180,607		\$ 180,607		

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期			末		備註
				股數	帳面金額	持股比例	公允價值		
和泰移動服務股份有限公司	受益憑證－富蘭克林華美貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	9,550,916	\$ 100,000	-	\$ 100,310		
	受益憑證－兆豐國際實績貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	4,725,823	60,000	-	60,235		
	受益憑證－中國信託華盈貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,531,716	17,061	-	17,122		
			金融資產評價調整		606		-		
			合計		\$ 177,667		\$ 177,667		
泰安交通股份有限公司	中國信託華盈貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	900,181	\$ 10,027	-	\$ 10,063		
			金融資產評價調整		36		-		
			合計		\$ 10,063		\$ 10,063		
裕城交通股份有限公司	中國信託華盈貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,346,680	\$ 15,000	-	\$ 15,054		
			金融資產評價調整		54		-		
			合計		\$ 15,054		\$ 15,054		
和勳企業股份有限公司	受益憑證－台新1699貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	21,794,089	\$ 300,000	-	\$ 300,000		
			金融資產評價調整		-		-		
			合計		\$ 300,000		\$ 300,000		

註：和泰產物保險股份有限公司因屬保險業得免揭露。

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初		買入		賣出		期末		備註
					股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	
和泰汽車股份有限公司	和泰保險股份有限公司	採用權益法投資	和泰保險股份有限公司	子公司	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	註2
和泰汽車股份有限公司	和泰保險股份有限公司	採用權益法投資	和泰保險股份有限公司等	關聯企業/子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	註3
和泰汽車股份有限公司	和泰保險股份有限公司	採用權益法投資	和泰保險股份有限公司	子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	註4
車美仕股份有限公司	富蘭克林貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	35,665,722	370,000	35,338,389	370,000	373,420	35,665,722	35,338,389	371,148	
和泰豐田物產股份有限公司	富蘭克林貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	49,471,383	506,728	-	506,728	517,881	49,471,383	506,728	11,153	
和泰保險股份有限公司	富邦吉祥貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	-	-	107,163,492	1,700,000	1,700,315	107,163,492	1,700,000	315	
和泰保險股份有限公司	台新1689貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	-	-	327,937,006	4,500,000	4,501,577	327,937,006	4,500,000	1,577	
和泰保險股份有限公司	第一金投信台灣貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	-	-	116,031,997	1,800,000	1,800,310	116,031,997	1,800,000	310	
和泰保險股份有限公司	台新大眾貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	-	-	34,704,147	500,000	500,108	34,704,147	500,000	108	
和泰保險股份有限公司	華南永昌福麟貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	-	-	246,937,969	3,000,000	3,000,445	246,937,969	3,000,000	445	
和通汽車投資有限公司	結構型存款-國泰世華銀行	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	-	217,136	-	450,929	675,169	-	666,029	9,140	
和勤企業股份有限公司	華南永昌福麟貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	-	-	18,178,788	300,000	300,106	18,178,788	300,000	106	
和勤企業股份有限公司	台新1689貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	-	-	69,064,445	950,000	650,260	47,270,356	650,000	260	
和泰興業股份有限公司	統一美元100%保本結構型商品	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	-	-	-	612,974	311,498	-	309,787	1,711	
和泰興業股份有限公司	統一台幣100%保本結構型商品	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	-	-	-	800,000	401,464	-	400,000	1,464	
和泰聯網股份有限公司	富蘭克林貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	3,325,555	34,602	24,849,790	260,000	194,982	18,625,250	194,002	380	

註1：和泰保險股份有限公司因屬保險業免揭露。

註2：本公司之子公司和泰保險股份有限公司於民國111年2月出售設立和泰保險股份有限公司，請詳附表九說明。

註3：本公司於民國111年1月出售和泰聯網股份有限公司30%股權予和泰投資股份有限公司，和泰汽車股份有限公司、和泰保險股份有限公司、和泰汽車股份有限公司及和泰保險股份有限公司分別於民國111年10月及11月現金增資和泰聯網股份有限公司，請詳附表九說明。

註4：本公司分別於民國111年10月及11月現金增資和泰聯網股份有限公司、和泰保險股份有限公司、和泰汽車股份有限公司及和泰保險股份有限公司，請詳附表九說明。

取得不動產之公司	財產名稱	事實發生日	交易金額	價款支付情形	交易對象	關係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料		價格決定之參考依據	取得目的及使用情形	其他約定事項
							所有人	與發行人之關係				移轉日期	金額
和泰產物保險股份有限公司	台北市士林區承德路四段150號及152號2樓及14個車位	111.6.15	\$ 404,809	已付訖	新裕國際股份有限公司	非關係人	-	-	專業估價機構之估價金額	未來營運需求	無
長源汽車股份有限公司	台中市龍井區臨港路二段82-5號	111.7.26	\$ 446,000	已付訖	三風食品工業股份有限公司	非關係人	-	-	專業估價機構之估價金額	未來營運需求	無

註1：所取得之資產依規定應鑑價者，應於「價格決定之參考依據」欄中註明鑑價結果。

註2：實收資本額係指母公司之實收資本額。發行人股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以資產負債表歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。

註3：事實發生日，係指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。

和泰汽車股份有限公司

與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形			交易條件與一般交易不同之情形及原因			應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
和泰汽車股份有限公司	中部汽車(股)公司	關聯企業	銷	\$ 26,333,323	20%	週結次週一及次週三收款，並自交易日起按一般利率計息	正常	正常	\$ 508,745	17%	
和泰汽車股份有限公司	桃苗汽車(股)公司	關聯企業	銷	23,949,420	19%	"	"	"	455,771	15%	
和泰汽車股份有限公司	北都汽車(股)公司	關聯企業	銷	18,016,069	14%	"	"	"	376,920	12%	
和泰汽車股份有限公司	高都汽車(股)公司	關聯企業	銷	18,012,052	14%	"	"	"	322,999	11%	
和泰汽車股份有限公司	國都汽車(股)公司	關聯企業	銷	15,715,194	12%	"	"	"	365,864	12%	
和泰汽車股份有限公司	南都汽車(股)公司	關聯企業	銷	16,211,847	13%	"	"	"	318,258	10%	
和泰汽車股份有限公司	長源汽車(股)公司	子公司	銷	3,340,289	3%	"	進口大車及零件均售予該公司，故不適用	"	495,498	9%	
和泰汽車股份有限公司	蘭揚汽車(股)公司	關聯企業	銷	2,691,601	2%	"	正常	"	49,809	2%	
和泰汽車股份有限公司	東部汽車(股)公司	子公司	銷	2,658,084	2%	"	"	"	55,369	2%	
和泰汽車股份有限公司	和運租車(股)公司	子公司	銷	1,117,954	1%	"	即期收款	"	66,700	2%	
和泰汽車股份有限公司	車美仕(股)公司	子公司	銷	133,899	-	"	"	"	13,640	-	
和泰汽車股份有限公司	日本豐田自動車株式會社	主要管理階層控制之個體	進	37,759,395	32%	月結15天付款	係進口車主要供應商，故不適用	"	(3,499,835)	40%	
和泰汽車股份有限公司	國瑞汽車(股)公司	關聯企業	進	48,293,126	41%	週結次週一及次週三收款，並自交易日起按一般利率計息	係國產車主要供應商，故不適用	"	(924,946)	11%	
和泰汽車股份有限公司	車美仕(股)公司	子公司	進	1,938,421	2%	月結16天付款	係小型車部分配件主要供應商，故不適用	"	(428,842)	5%	
和泰汽車股份有限公司	Toyota Motor Asia Pacific Pte Ltd.	主要管理階層控制之個體	進	4,279,240	4%	月結15天付款	係零件主要供應商，故不適用	"	(483,221)	6%	
和泰汽車股份有限公司	日本日野自動車工業株式會社	主要管理階層控制之個體	進	323,829	-	"	係進口車主要供應商，故不適用	"	(4,373)	-	
和泰汽車股份有限公司	Toyota Motor Europe-NV/SA	主要管理階層控制之個體	進	924,034	1%	"	"	"	(1,049)	-	
和泰汽車股份有限公司	台灣鐵濱輪船(股)公司	關聯企業	進	1,037,747	1%	月結16天付款	係車輛輪胎主要供應商，故不適用	"	(113,884)	1%	
和泰汽車股份有限公司	TOYOTA-MOTOR-SALES-USA	主要管理階層控制之個體	進	864,264	1%	月結15天付款	係進口車主要供應商，故不適用	"	(1,300)	-	
長源汽車股份有限公司	和勁企業(股)有限公司	子公司	銷	664,789	3%	即期收款	正常	"	58,905	2%	

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因			應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率		
長源汽車股份有限公司	和運租車(股)公司	關聯企業	銷	\$ 475,406	2%	即期收款	正常	正常	\$ 36,574	2%		
長源汽車股份有限公司	蘭陽汽車(股)公司	關聯企業	銷	165,991	1%	週結次週一及次週三收款	"	"	16,356	1%		
長源汽車股份有限公司	國瑞汽車(股)公司	關聯企業	進	12,610,790	68%	"	係國產車主要供應商，故不適用	不適用	(336,001)	40%		
長源汽車股份有限公司	和泰汽車(股)公司	為其最終母公司	進	3,340,289	15%	週結次週一及次週三收款，並自交易日起按一般利率計息	週結次週一及次週三收款，並自交易日起按一般利率計息	"	(495,498)	9%		
和泰豐田物料運搬股份有限公司	Toyota Industries Corporation	主要管理階層控制之個體	進	506,855	72%	月結15天付款	"	"	(30,042)	37%		
興聯科技股份有限公司	車美任(股)公司	母公司	銷	616,059	90%	月結10日收款	正常	正常	55,985	-		
車美任股份有限公司	和泰汽車(股)公司	為其最終母公司	銷	1,938,421	30%	月結16天收款	"	"	428,842	5%		
車美任股份有限公司	國瑞汽車(股)公司	關聯企業	銷	1,223,409	16%	月結10日收款	"	"	262,009	18%		
車美任股份有限公司	桃勁企業有限公司	關聯企業	銷	150,134	2%	"	"	"	27,696	18%		
車美任股份有限公司	中浩汽車(股)公司	關聯企業	銷	150,646	2%	"	"	"	38,075	3%		
車美任股份有限公司	創新汽車零件(股)公司	關聯企業	銷	105,595	1%	次月25日收款	"	"	11,887	1%		
車美任股份有限公司	旺字企業有限公司	關聯企業	銷	136,644	2%	次月35日收款	"	"	27,547	2%		
車美任股份有限公司	中揚汽車(股)公司	關聯企業	銷	133,614	2%	"	"	"	33,536	2%		
車美任股份有限公司	高輕(股)公司	關聯企業	銷	103,305	1%	月結10日收款	"	"	10,977	1%		
車美任股份有限公司	和泰汽車(股)公司	為其最終母公司	進	133,899	2%	月結16天付款	"	"	(13,640)	1%		
車美任股份有限公司	車車科技(股)公司	關聯企業	進	1,428,006	24%	月結21日付款	"	"	108,664	13%		
車美任股份有限公司	興聯科技(股)公司	子公司	進	616,059	10%	月結10日付款	"	"	(55,985)	-		
車美任股份有限公司	凱美任汽車科技(上海)有限公司	子公司	進	246,943	4%	月結30日付款	"	"	(56,094)	-		
和運租車股份有限公司	國都汽車(股)公司	關聯企業	進	3,360,900	34%	即期付款	"	"	(6,116)	4%	註	
和運租車股份有限公司	北都汽車(股)公司	關聯企業	進	1,450,012	12%	"	"	"	(80,068)	18%	"	
和運租車股份有限公司	和泰汽車(股)公司	為其最終母公司	進	1,117,954	12%	"	"	"	(66,700)	-	"	
和運租車股份有限公司	中部汽車(股)公司	關聯企業	進	1,134,283	12%	"	"	"	(6,443)	4%	"	
和運租車股份有限公司	桃苗汽車(股)公司	關聯企業	進	849,652	9%	"	"	"	(14,940)	3%	"	
和運租車股份有限公司	高都汽車(股)公司	關聯企業	進	716,029	8%	"	"	"	(37,711)	-	"	
和運租車股份有限公司	長源汽車(股)公司	關聯企業	進	475,406	5%	"	"	"	(36,574)	-	"	
和運租車股份有限公司	南都汽車(股)公司	關聯企業	進	465,427	5%	"	"	"	-	-	"	
和運租車股份有限公司	蘭揚汽車(股)公司	關聯企業	進	112,376	1%	"	"	"	-	-	"	
東部汽車股份有限公司	和泰汽車(股)公司	為其最終母公司	進	2,658,084	91%	週結次週一及次週三收款，並自交易日起按一般利率計息	週結次週一及次週三收款，並自交易日起按一般利率計息	"	(55,369)	82%		
和勁企業股份有限公司	長源汽車(股)公司	子公司	進	664,789	100%	"	"	"	(58,905)	-		
和泰興業股份有限公司	和泰冷味空調器材(股)公司	子公司	進	435,805	4%	次月26日付款	正常	正常	(43,718)	-		
和泰興業股份有限公司	和泰服務行銷(股)公司	子公司	進	267,654	2%	月結60日付款	"	"	(20,688)	-		
和泰服務行銷股份有限公司	和泰興業(股)公司	母公司	銷	267,654	34%	月結60日收款	"	"	20,688	61%		

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因			應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率		
和泰冷庫空調器材股份有限公司	和泰興業(股)公司	母公司	銷	\$ 435,805	94%	次月26日收款	"	"	43,718	100%		
和泰運輸有限公司	和泰興業(股)公司	母公司	銷	145,508	100%	"	"	"	14,454	100%		
和泰車體製造股份有限公司	和泰車體銷售(股)公司	子公司	銷	153,572	72%	"	"	"	-	-		
凱美仕汽車科技(上海)有限公司	和通(股)公司	關聯企業	銷	161,524	35%	月結30日付款	"	"	10,131	15%		
凱美仕汽車科技(上海)有限公司	車美仕(股)公司	母公司	銷	246,943	53%	"	"	"	56,094	70%		
上海和凌汽車服務有限公司	和運國際融資租賃有限公司	關聯企業	銷	143,613	4%	即期收款	"	"	-	-		
上海和展汽車服務有限公司	天津和德國際貿易有限公司	子公司	銷	142,510	9%	預收貨款	"	"	-	-		
上海和展汽車服務有限公司	豐田汽車中國投資有限公司	主要管理階層控制之個體	進	132,679	7%	預付貨款	"	"	-	-		
重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	豐田汽車中國投資有限公司	主要管理階層控制之個體	進	2,002,934	100%	"	"	"	-	-		
上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	豐田汽車中國投資有限公司	主要管理階層控制之個體	進	1,792,661	95%	"	"	"	-	-		
天津和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	豐田汽車中國投資有限公司	主要管理階層控制之個體	進	1,449,686	97%	"	"	"	-	-		
唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	豐田汽車中國投資有限公司	主要管理階層控制之個體	進	1,185,115	95%	"	"	"	-	-		
南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	豐田汽車中國投資有限公司	主要管理階層控制之個體	進	1,778,928	84%	"	"	"	-	-		
上海和凌汽車服務有限公司	豐田汽車中國投資有限公司	主要管理階層控制之個體	進	2,473,884	90%	"	"	"	-	-		
上海嘉定和凌雷克薩斯汽車服務有限公司	豐田汽車中國投資有限公司	主要管理階層控制之個體	進	923,124	89%	"	"	"	-	-		
天津和德國際貿易有限公司	上海和展汽車服務有限公司	母公司	進	142,510	27%	"	"	"	-	-		
和運國際融資租賃有限公司	上海和凌汽車服務有限公司	關聯企業	進	143,613	88%	"	"	"	-	-		
和通(股)公司	凱美仕汽車科技(上海)有限公司	關聯企業	進	161,524	92%	月結30日付款	"	"	-	-		

註：和運、和雲及和運國際對母公司及關聯企業之進貨，係供和運、和雲及和運國際出租資產使用，帳列不動產、廠房及設備項下。

和泰汽車股份有限公司

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國111年12月31日

附表七

單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

帳列應收款項之公司	交易對象名稱	關係	應收關係人款項餘額		週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵呆帳金額
			應收帳款	其他應收款		金額	處理方式		
和泰汽車股份有限公司	中部汽車(股)公司	關聯企業	\$ 508,745	12,403	62.16	-	-	508,745	\$ -
								12,403	
和泰汽車股份有限公司	桃苗汽車(股)公司	關聯企業	455,771	11,103	61.74	-	-	455,771	-
								11,103	
和泰汽車股份有限公司	長源汽車(股)公司	子公司	495,498	24,123	12.20	-	-	495,498	-
								24,123	
和泰汽車股份有限公司	北都汽車(股)公司	關聯企業	376,920	2,917	59.34	-	-	376,920	-
								2,917	
和泰汽車股份有限公司	南都汽車(股)公司	關聯企業	318,258	7,933	56.92	-	-	318,258	-
								7,933	
和泰汽車股份有限公司	高都汽車(股)公司	關聯企業	322,999	8,588	60.86	-	-	322,999	-
								8,588	
和泰汽車股份有限公司	國都汽車(股)公司	關聯企業	365,864	68,984	69.95	-	-	365,864	-
								68,984	
專美仕股份有限公司	國瑞汽車(股)公司	關聯企業	262,009		4.65	-	-	262,009	-
專美仕股份有限公司	和泰汽車(股)公司	為其最終母公司	428,842		4.37	-	-	428,842	-

和泰汽車股份有限公司
 和泰汽車股份有限公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額
 民國111年1月1日至12月31日

附表八

單位：新台幣千元
 (除特別註明者外)

編號 (註1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註2)	交易往來情形			佔合併總營收 或總資產 之比率
				科目	金額	交易條件	
0	和泰汽車股份有限公司	長源汽車股份有限公司	1	銷貨收入	\$ 3,340,289	週結次週一及次週三收款，並自交易日起按一般利率計算	-
0	和泰汽車股份有限公司	長源汽車股份有限公司	1	勞務收入	1,760,027	次二月16日	-
0	和泰汽車股份有限公司	長源汽車股份有限公司	1	應收帳款	495,498	週結次週一及次週三收款，並自交易日起按一般利率計算	-
0	和泰汽車股份有限公司	長源汽車股份有限公司	1	租金收入	81,101		-
0	和泰汽車股份有限公司	東部汽車股份有限公司	1	銷貨收入	2,658,084	週結次週一及次週三收款，並自交易日起按一般利率計算	-
0	和泰汽車股份有限公司	東部汽車股份有限公司	1	應收帳款	55,369	週結次週一及次週三收款，並自交易日起按一般利率計算	-
0	和泰汽車股份有限公司	車美仕股份有限公司	1	應付帳款	428,842	月結16天	-
0	和泰汽車股份有限公司	車美仕股份有限公司	1	銷貨收入	133,899	即期收款	-
0	和泰汽車股份有限公司	和運租車股份有限公司	1	銷貨收入	1,117,954	即期收款	-
0	和泰汽車股份有限公司	和運租車股份有限公司	1	應收帳款	66,700		-
0	和泰汽車股份有限公司	和雲行動服務股份有限公司	1	銷貨收入	54,279	即期收款	-
0	和泰汽車股份有限公司	和潤企業股份有限公司	1	銷貨折讓	167,625	月結16日	-
0	和泰汽車股份有限公司	裕城交通股份有限公司	1	銷貨收入	53,799		-
1	長源汽車股份有限公司	東部汽車股份有限公司	3	銷貨收入	86,328	即期收款	-
1	長源汽車股份有限公司	和運租車股份有限公司	3	銷貨收入	475,406	即期收款	-
1	長源汽車股份有限公司	和運租車股份有限公司	3	應收帳款	36,574		-
1	長源汽車股份有限公司	和勁企業股份有限公司	3	銷貨收入	664,789		-
1	長源汽車股份有限公司	和勁企業股份有限公司	3	應收帳款	58,905		-
1	長源汽車股份有限公司	和泰車體銷售股份有限公司	3	應付帳款	33,367		-

編號 (註1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註2)	交易往來情形			佔合併總營收 或總資產 之比率
				科目	金額	交易條件	
2	東部汽車股份有限公司	和運租車股份有限公司	3	銷貨收入	\$ 218,674		-
3	凱美士汽車科技(上海)有限公司	車美仕股份有限公司	3	銷貨收入	246,943	月結30日收款	-
3	凱美士汽車科技(上海)有限公司	車美仕股份有限公司	3	應收帳款	56,094		-
4	和通汽車投資有限公司	天津和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	其他應付款	88,720	月結30日付款	-
4	和通汽車投資有限公司	天津和展汽車服務有限公司	3	其他應付款	121,383	"	-
4	和通汽車投資有限公司	上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	其他應付款	158,019	"	-
4	和通汽車投資有限公司	上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	27,505	月結30日收款	-
4	和通汽車投資有限公司	唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	其他應付款	163,316	月結30日付款	-
4	和通汽車投資有限公司	唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	28,763	月結30日收款	-
4	和通汽車投資有限公司	南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	其他應付款	98,872	月結30日付款	-
4	和通汽車投資有限公司	南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	46,604	月結30日收款	-
4	和通汽車投資有限公司	上海和晨汽車科技有限公司	3	其他應收款	129,682	月結30日付款	-
4	和通汽車投資有限公司	上海和乾物流設備貿易有限公司	3	其他應付款	85,630	月結30日收款	-
4	和通汽車投資有限公司	和運國際融資租賃有限公司	3	其他應收款	441,394	"	-
4	和通汽車投資有限公司	上海和展汽車服務有限公司	3	其他應收款	134,168	"	-
4	和通汽車投資有限公司	上海和冕汽車科技有限公司	3	其他應付款	100,638	月結30日付款	-
4	和通汽車投資有限公司	上海嘉定和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	其他應付款	86,955	"	-
4	和通汽車投資有限公司	上海和凌汽車服務有限公司	3	其他應收款	259,837	月結30日收款	-
4	和通汽車投資有限公司	上海和凌汽車服務有限公司	3	銷貨收入	52,070	"	-
4	和通汽車投資有限公司	天津和德國國際貿易有限公司	3	其他應收款	27,587	"	-
4	和通汽車投資有限公司	重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	其他應付款	79,010	月結30日付款	-
4	和通汽車投資有限公司	重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	35,995	月結30日收款	-

編號 (註1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註2)	交易往來情形			佔合併總營收 或總資產 之比率
				科目	金額	交易條件	
4	和通汽車投資有限公司	唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	其他應付款	\$ 163,316	月結30日付款	-
4	和通汽車投資有限公司	唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	28,763	月結30日收款	-
4	和通汽車投資有限公司	南京和展汽車銷售服務有限公司	3	其他應收款	28,073	"	-
5	和運租車股份有限公司	和雲行動服務股份有限公司	3	銷貨收入	301,553		-
5	和運租車股份有限公司	和雲行動服務股份有限公司	3	應收帳款	43,010		-
6	天津和展汽車服務有限公司	天津和德國國際貿易有限公司	3	銷貨收入	74,079		-
7	上海和凌汽車服務有限公司	和運國際融資租賃有限公司	3	銷貨收入	143,613		-
8	上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	上海和凌汽車服務有限公司	3	銷貨收入	34,119		-
8	上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	47,882		-
8	上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	上海嘉定和凌雷克薩斯汽車服務有限公司	3	銷貨收入	29,325		-
8	上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	和運國際融資租賃有限公司	3	銷貨收入	46,860		-
9	重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	85,878		-
9	重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	上海嘉定和凌雷克薩斯汽車服務有限公司	3	銷貨收入	37,963		-
10	上海和冕汽車科技有限公司	和運國際融資租賃有限公司	3	租賃收入	27,518		-
11	上海嘉定和凌雷克薩斯汽車服務有限公司	和運國際融資租賃有限公司	3	銷貨收入	27,770		-
12	南京和展汽車銷售服務有限公司	天津和德國國際貿易有限公司	3	銷貨收入	45,036		-
13	天津和裕豐田汽車銷售服務有限公司	襄庄和裕豐田汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	35,965		-
13	天津和裕豐田汽車銷售服務有限公司	襄庄和裕豐田汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	29,969		-
14	天津和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	33,262		-
15	上海和裕豐田汽車服務有限公司	天津和德國國際貿易有限公司	3	銷貨收入	87,877		-
16	上海和凌汽車服務有限公司	南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	66,618		-
17	和雲行動服務股份有限公司	和運租車股份有限公司	3	租賃收入	95,503		-

編號 (註1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註2)	交易往來情形			佔合併總營收 或總資產 之比率
				科目	金額	交易條件	
17	和雲行動服務股份有限公司	和運租車股份有限公司	3	其他應付款	\$ 41,648		-
18	和泰服務行銷股份有限公司	和泰興業股份有限公司	3	銷貨收入	267,654	月結60日收款	-
19	和泰興業股份有限公司	和泰冷凍空調器材股份有限公司	3	應付帳款	43,718		-
20	興聯科技股份有限公司	車美仕股份有限公司	3	銷貨收入	616,059		-
20	興聯科技股份有限公司	車美仕股份有限公司	3	應收帳款	55,985	月結10日收款	-
20	興聯科技股份有限公司	和雲行動服務股份有限公司	3	銷貨收入	28,177		-
21	隆吳搬家貨運有限公司	和泰興業股份有限公司	3	銷貨收入	27,620		-
22	和泰車體製造股份有限公司	長源汽車股份有限公司	3	銷貨收入	49,737		-
23	和泰冷凍空調器材股份有限公司	和泰興業股份有限公司	3	銷貨收入	445,513		-
23	和泰冷凍空調器材股份有限公司	和泰興業股份有限公司	3	應收帳款	43,765		-
24	興吳物流股份有限公司	和泰興業股份有限公司	3	銷貨收入	42,095		-
25	和泰運輸有限公司	和泰興業股份有限公司	3	銷貨收入	145,508		-
26	和泰車體製造股份有限公司	長源汽車股份有限公司	3	銷貨收入	49,718		-
26	和泰車體製造股份有限公司	和泰車體銷售股份有限公司	3	銷貨收入	153,572		-
27	和潤企業股份有限公司	和潤電能股份有限公司	3	不動產、廠房及設備、 其他非流動資產	138,002	依合約交易	-
27	和潤企業股份有限公司	和潤國際融資租賃有限公司	3	管理服務費收入	42,074	依合約交易	-

編號 (註1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註2)	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收 或總資產 之比率
28	和運國際融資租賃有限公司	和運(上海)汽車租賃有限公司	3	租賃收入	\$ 25,577	依合約交易	-
29	和潤電能股份有限公司	昭暘能源股份有限公司	3	其他應收款	30,000	應收資金融通款	-
29	和潤電能股份有限公司	沈洋能源股份有限公司	3	其他應收款	40,000	應收資金融通款	-
29	和潤電能股份有限公司	鮮耀太陽能科技股份有限公司	3	其他應收款	30,000	應收資金融通款	-

註1：母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

(1). 母公司填0。

(2). 子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：與交易人之關係有以下三種，標示種類即可(若係母子公司間或各子公司間之同一筆交易，則無須重複揭露。如：母公司對子公司之交易，若母公司已揭露，則子公司部分無須重複揭露；子公司對子公司之交易，若其一子公司已揭露，則另一子公司無須重複揭露)：

(1). 母公司對子公司。

(2). 子公司對母公司。

(3). 子公司對子公司。

註3：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債項目者，以期未餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益項目者，以期中累積金額佔合併總營收之方式計算。

和泰汽車股份有限公司
被投資公司名稱、所在地區等相關資訊 (不含大陸被投資公司)

民國111年12月31日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

附表九

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
				本期末	去年年底	股數	比率	帳面金額			
和泰汽車股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	台灣	一般投資業務	\$ 7,204,622	\$ 7,201,122	527,947,384	100.00	\$ 15,195,879	(\$ 21,674,734)	子公司	
和泰汽車股份有限公司	國瑞汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車製造等業務	4,390,907	4,390,907	103,800,000	30.00	5,970,350	1,013,050	採權益法評價被投資公司	
和泰汽車股份有限公司	和泰產物保險股份有限公司	台灣	各項產物保險業務	26,000,000	-	2,600,000,000	92.86	(3,202,898)	(13,861,926)	孫公司	
和泰汽車股份有限公司	Shanghai Ho-Yu (BVI) Investment Co., Ltd.	英屬維京群島	一般投資業務	3,344,238	3,344,238	108,897,360	100.00	9,620,120	809,524	"	
和泰汽車股份有限公司	長源汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	326,463	326,463	313,500,000	100.00	4,625,700	716,151	"	
和泰汽車股份有限公司	中部汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	2,098,966	2,098,966	15,000,000	20.00	2,754,483	1,070,899	採權益法評價被投資公司	
和泰汽車股份有限公司	和泰興業股份有限公司	台灣	代理銷售冷氣空調系統及承包冷氣空調工程	73,787	73,787	24,710,856	45.01	3,784,423	1,266,605	子公司	
和泰汽車股份有限公司	桃苗汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	1,324,655	1,324,655	15,153,573	20.00	1,811,818	1,083,062	採權益法評價被投資公司	
和泰汽車股份有限公司	高都汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	1,236,592	1,236,592	22,161,150	20.00	1,464,963	601,957	"	
和泰汽車股份有限公司	車美仕股份有限公司	台灣	車輛用品買賣	153,030	153,030	22,950,000	51.00	1,779,875	1,120,206	子公司	
和泰汽車股份有限公司	車車科技股份有限公司	台灣	車輛用品買賣	16,500	16,500	1,650,000	15.00	17,792	6,474	採權益法評價被投資公司	
和泰汽車股份有限公司	北都汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	201,700	201,700	25,438,987	34.81	1,297,293	529,770	"	
和泰汽車股份有限公司	國都汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	1,010,667	1,010,667	17,553,761	20.18	1,450,904	905,179	"	
和泰汽車股份有限公司	南都汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	186,851	186,851	14,806,073	23.67	1,208,004	775,070	"	
和泰汽車股份有限公司	和泰豐田物料運輸股份有限公司	台灣	產業用車輛銷售及修理等業務	50,000	50,000	79,578,810	100.00	1,144,871	165,835	子公司	
和泰汽車股份有限公司	東都汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	80,000	80,000	41,715,847	100.00	499,962	53,716	"	
和泰汽車股份有限公司	蘭陽汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	256,000	256,000	2,000,000	20.00	307,402	94,120	採權益法評價被投資公司	
和泰汽車股份有限公司	大金彩藝工業股份有限公司	台灣	包裝產品之生產銷售	87,520	87,520	1,295,108	44.44	398,926	10,298	"	

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
				本期末	去年年底	股數	比率	帳面金額			
和泰汽車股份有限公司	旭和螺絲股份有限公司	台灣	精密工業用螺絲製造及銷售	\$ 7,400	\$ 7,400	211,433	21.14	\$ 126,581	\$ 28,008	\$ 5,921	採權益法評價 被投資公司
和泰汽車股份有限公司	台灣橫濱輪胎股份有限公司	台灣	汽車輪胎及各種輪胎、內胎之買賣及進出口貿易業務	3,000	3,000	3,000	25.00	101,283	69,002	17,251	"
和泰汽車股份有限公司	興聯科技股份有限公司	台灣	電子零組件製造	10,763	10,763	980,961	20.00	34,391	28,091	5,618	子公司
和泰汽車股份有限公司	和泰聯網股份有限公司	台灣	電子商務交易平台服務	615,342	879,060	79,100,000	70.00	577,732	98,409	71,720	"
和泰汽車股份有限公司	和泰車體製造股份有限公司	台灣	車輛組裝業務	500,000	500,000	50,000,000	50.00	508,922	13,744	6,872	"
和泰汽車股份有限公司	和泰車體銷售股份有限公司	台灣	車輛銷售業務	37,010	-	4,000,000	100.00	37,656	166	646	"
和泰汽車股份有限公司	和潤電能股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	180,000	-	18,000,000	18.00	174,820	(28,775)	(5,180)	"
Shanghai Ho-Yu (BVI) Investment Co., Ltd.	Tienjin Ho Yu Investment Co., Ltd.	英屬維京群島	一般投資業務	107,485	107,485	3,500,000	70.00	157,114	(9,946)	-	"
Shanghai Ho-Yu (BVI) Investment Co., Ltd.	Beijing Ho-Yu (BVI) Investment Co., Ltd.	英屬維京群島	一般投資業務	36,852	36,852	1,200,000	40.00	-	-	-	子公司採權益法評價之被投資公司
和展投資股份有限公司	和潤企業股份有限公司	台灣	各種車輛之分期買賣及租賃業務	62,003	62,003	233,782,831	45.39	11,133,370	3,623,387	-	孫公司
和展投資股份有限公司	和運租車股份有限公司	台灣	小客車租賃業務	181,907	181,907	83,629,381	66.04	3,535,624	1,080,397	-	"
和展投資股份有限公司	和昭實業股份有限公司	台灣	汽車之分期買賣業務	34,756	34,756	3,823,128	18.29	426,028	97,243	-	子公司採權益法評價之被投資公司
和展投資股份有限公司	北都汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	77	77	2,000	-	125	529,770	-	採權益法評價之被投資公司
和展投資股份有限公司	和泰產物保險股份有限公司	台灣	各項產物保險業務	6,831,887	6,831,887	19,960,531	7.13	(245,892)	(36,907,140)	-	孫公司
和展投資股份有限公司	恆運投資股份有限公司	台灣	一般投資業務	298,864	298,864	20,470,156	40.00	338,449	124,339	-	子公司採權益法評價之被投資公司
和潤企業股份有限公司	HOYUN INTERNATIONAL LIMITED	英屬維京群島	一般投資業務	1,240,684	1,240,684	40,400,000	50.50	2,763,900	884,368	-	孫公司
和潤企業股份有限公司	和雲行動服務股份有限公司	台灣	小客車租賃業務	310,000	310,000	31,000,000	50.82	342,634	52,515	-	"
和潤企業股份有限公司	和泰移動服務股份有限公司	台灣	計程車派遣服務	120,000	120,000	12,000,000	27.40	91,148	(43,801)	-	"
和潤企業股份有限公司	和勁企業股份有限公司	台灣	汽車之分期買賣業務	810,000	810,000	81,000,000	81.00	751,075	(60,947)	-	孫公司
和潤企業股份有限公司	和潤電能股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	800,000	-	80,000,000	80.00	776,980	(28,775)	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	威電儲能科技股份有限公司	台灣	儲能相關業務	22,000	-	2,200,000	100.00	21,539	(461)	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	政仁能源股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	31,850	-	3,185,000	35.00	24,354	(21,507)	-	孫公司採權益法評價被投資
和潤電能股份有限公司	昭陽能源股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	9,781	-	900,000	90.00	9,625	1,212	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	沈洋能源股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	116	-	9,000	90.00	106	453	-	"
和潤電能股份有限公司	鮮耀太陽能科技股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	1,066	-	9,000	90.00	718	522	-	"

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
				本期末	去年年底	股數	比率	帳面金額			
和運租車股份有限公司	HOYUN INTERNATIONAL LIMITED	英屬維京群島	一般投資業務	\$ 1,216,116	\$ 1,216,116	39,600,000	49.50	\$ 2,708,330	\$ 884,368	\$ -	孫公司
和泰聯網股份有限公司	和雲行動服務股份有限公司	台灣	小客車租賃業務	300,000	300,000	30,000,000	49.18	331,577	52,514	-	"
和泰聯網股份有限公司	和泰移動服務股份有限公司	台灣	計程車派遣服務	180,000	180,000	18,000	41.10	134,654	(43,801)	-	"
和泰聯網股份有限公司	和泰旅行社股份有限公司	台灣	旅行社業	10,000	-	1,000,000	100.00	10,742	742	-	"
和泰移動服務股份有限公司	泉安交通股份有限公司	台灣	計程車服務	9,748	9,748	3,400,000	100.00	35,727	293	-	"
和泰移動服務股份有限公司	裕城交通股份有限公司	台灣	計程車服務	39,225	39,225	7,000,000	100.00	98,178	1,111	-	"
長源汽車股份有限公司	和泰車體製造股份有限公司	台灣	車輛組裝業務	200,000	200,000	20,000,000	20.00	203,563	13,744	-	子公司
車美仕股份有限公司	興聯科技股份有限公司	台灣	電子零組件製造	33,242	33,242	2,968,016	61.77	107,705	29,345	-	"
車美仕股份有限公司	車車科技股份有限公司	台灣	車輛用品買賣	38,500	38,500	3,850,000	35.00	41,515	6,474	-	採權益法評價之被投資公司
和泰興業股份有限公司	Air Master International Co., Ltd.	薩摩亞	一般投資業務	92,130	92,130	3,000,000	100.00	106,080	(2,820)	-	孫公司
和泰興業股份有限公司	台灣柏原和泰股份有限公司	台灣	漆料、塗料批發零售	26,820	26,820	882,000	24.50	697	2,458	-	子公司採權益法評價之被投資公司
和泰興業股份有限公司	和泰服務行銷股份有限公司	台灣	空調設備維修及零件買賣	100,000	100,000	27,190,239	100.00	864,674	87,185	-	孫公司
和泰興業股份有限公司	和泰冷凍空調器材股份有限公司	台灣	空調設備及零件買賣	50,000	50,000	5,000,000	100.00	111,194	15,429	-	"
和泰興業股份有限公司	興吳物流股份有限公司	台灣	汽車貨運	51,000	51,000	5,100,000	51.00	119,134	70,005	-	"
和泰服務行銷股份有限公司	台灣柏原和泰股份有限公司	台灣	漆料、塗料批發零售	8,820	8,820	882,000	24.50	697	2,458	-	子公司採權益法評價之被投資公司
興吳物流股份有限公司	隆吳搬家貨運有限公司	台灣	汽車貨運	10,000	10,000	1,000,000	100.00	24,180	11,940	-	孫公司
興吳物流股份有限公司	和泰運輸有限公司	台灣	汽車貨運	25,000	25,000	2,500,000	100.00	71,202	43,082	-	"
東部汽車股份有限公司	多羅滿汽車零件股份有限公司	台灣	汽車零件批發、零售	500	500	138,718	100.00	10,359	4,277	-	"
東部汽車股份有限公司	達來旺汽車零件股份有限公司	台灣	汽車零件批發、零售	500	500	50,000	100.00	982	456	-	"
東部汽車股份有限公司	和泰聯網股份有限公司	台灣	電子商務交易平台服務	5,650	-	565,000	0.50	5,650	98,409	-	子公司
東部汽車股份有限公司	和泰移動服務股份有限公司	台灣	計程車派遣服務	3,000	3,000	300,000	0.68	3,000	(43,801)	-	孫公司
和泰車體製造股份有限公司	和泰車體銷售股份有限公司	台灣	車輛銷售業務	-	40,000	-	-	-	166	-	子公司

和泰汽車股份有限公司
大陸投資資訊—基本資料
民國111年12月31日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

附表十

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註1)	本期初自 台灣匯出累積 投資金額	本期匯出或 收回投資金額		本期末自 台灣匯出累積 投資金額	被投資公司 本期損益	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資(損)益	期末投資 帳面金額	截至本期末 已匯回投資收益	備註
					匯出	收回							
和通汽車投資有限公司	投資經營決策、資金運作與財務 管理、資訊服務、人員培訓等經 營管理服務	\$ 3,932,282	註二	\$ 1,887,130	\$ 663,016	\$ 1,224,114	\$ 880,997	100.00	\$ 880,997	\$ 9,427,989	\$ 671,371	註2,3	
上海和裕豐田汽車服務 有限公司	汽車銷售維修服務	103,493	註二	103,493	-	103,493	97,894	100.00	97,894	414,325	-	"	
重慶渝都豐田汽車服務 有限公司	汽車銷售維修服務	132,417	註二	11,286	-	11,286	-	10.48	-	11,286	-	"	
北京和裕豐田汽車銷售 服務有限公司	汽車銷售維修服務	92,130	註二	30,710	-	30,710	-	40.00	-	-	-	"	
重慶和凌雷克薩斯汽車 銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	184,260	註二	184,260	-	184,260	140,280	100.00	140,280	460,810	-	"	
上海和展汽車服務有限 公司	汽車銷售維修服務	92,130	註二	92,130	-	92,130	31,044	100.00	31,044	161,230	-	"	
天津和裕豐田汽車銷售 服務有限公司	汽車銷售維修服務	153,550	註二	107,485	-	107,485	(9,946)	70.00	(6,962)	157,114	-	"	
上海和凌汽車服務有限 公司	汽車銷售維修服務	107,485	註三	80,614	-	80,614	348,719	100.00	348,719	1,029,278	-	"	
重慶渝潤汽車銷售服務 有限公司	汽車銷售維修服務	132,417	註二	12,092	-	12,092	-	10.48	-	12,092	26,106	"	
上海和乾物流設備貿易 有限公司	產業用車輛及配件之銷售業務	184,260	註二	184,260	-	184,260	12,029	100.00	12,029	193,233	-	"	
象莊和裕豐田汽車銷售 服務有限公司	汽車銷售維修服務	419,192	註二	285,603	-	285,603	(5,552)	100.00	(5,552)	258,031	-	"	
象莊和萬汽車銷售服務 有限公司	汽車銷售維修服務	44,139	註三	-	-	-	938	100.00	938	49,718	-	"	
唐山和凌雷克薩斯汽車 銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	178,118	註二	178,118	-	178,118	68,290	100.00	68,290	331,298	-	"	
南昌和凌雷克薩斯汽車 銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	199,615	註二	199,615	-	199,615	155,956	100.00	155,956	428,382	-	"	
和運國際融資租賃有限 公司	汽車租賃、批發、零售及支援服務	2,456,800	註二	2,456,800	-	2,456,800	884,368	55.61	491,821	3,043,170	-	註2,1	
和運(上海)商業保理 有限公司	保理業務	220,696	註三	-	-	-	18,311	55.61	10,183	149,746	-	註2,3	
和運(上海)汽車租賃 有限公司	汽車租賃業務	662,091	註三	-	-	-	35,200	55.61	19,576	323,207	-	"	
和展制冷設備貿易 (上海)有限公司	冷氣空調設備買賣	92,130	註二	92,130	-	92,130	(2,820)	45.01	(1,269)	47,744	-	"	

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註1)	本期末自 台灣匯出累積 投資金額	本期末匯出或 收回投資金額		本期末自 台灣匯出累積 投資金額	被投資公司 本期損益	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資(損)益	期末投資 帳面金額	截至本期末 已匯回投資收益	備註
					匯出	收回							
大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註1)	本期末自 台灣匯出累積 投資金額	本期末匯出或 收回投資金額	本期末自 台灣匯出累積 投資金額	被投資公司 本期損益	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資(損)益	期末投資 帳面金額	截至本期末 已匯回投資收益	備註	
天津和凌雷克薩斯汽車 銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	\$ 368,520	註三	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 113,140	100.00	\$ 113,140	\$ 497,889	\$ -	註2,3	
天津和展汽車服務有限 公司	汽車銷售維修服務	302,794	註三	-	-	-	15,412	100.00	15,412	321,606	-	"	
臨沂和裕豐田汽車銷售 服務有限公司	汽車銷售維修服務	368,520	註三	-	-	-	(18,741)	35.00	(6,559)	53,405	-	"	
凱美士汽車科技(上海) 有限公司	車輛用品買賣	40,844	註一	40,844	-	40,844	45,152	51.00	23,028	180,816	-	"	
廣州廣汽高質長和汽車 科技有限公司	車輛用品買賣	98,067	註一	44,130	-	44,130	52,002	22.95	11,934	44,005	131,149	"	
臨沂和凌雷克薩斯汽車 銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	307,100	註三	-	-	-	42,936	35.00	15,028	160,233	-	"	
泰州中都雷克薩斯汽車 服務有限公司	汽車銷售維修服務	460,650	註三	-	-	-	40,514	35.00	14,180	219,610	-	"	
北京和凌雷克薩斯汽車 銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	368,520	註三	-	-	-	36,350	35.00	12,723	213,759	-	"	
晉中新豐田汽車銷售 服務有限公司	汽車銷售維修服務	429,940	註三	-	-	-	(28,140)	35.00	(9,849)	42,230	-	"	
上海和德二手車經營 有限公司	中古車買賣	18,538	註三	-	-	-	(479)	71.43	(342)	(1,115)	-	"	
上海廣心文化傳媒有限 公司	各類廣告設計、製作等服務	4,414	註三	-	-	-	527	100.00	527	11,321	-	"	
上海楊浦和凌雷克薩斯 汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	471,849	註三	-	-	-	126,185	100.00	121,989	704,477	-	"	
上海和冕汽車科技有限 公司	車輛用品買賣及物業管理	1,015,197	註三	-	-	-	2,370	100.00	2,370	995,040	-	"	
上海和昕汽車服務諮詢 有限公司	諮詢服務	13,242	註三	-	-	-	589	100.00	589	22,573	-	"	
天津和德國際貿易有限 公司	進口車輛銷售	88,278	註三	-	-	-	11,980	100.00	11,980	123,613	-	"	
重慶泰康和凌雷克薩斯 汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	44,139	註三	-	-	-	(25,955)	50.00	(12,978)	(11,954)	-	"	
上海和展汽車科技有限 公司	車輛用品買賣及物業管理	307,100	註三	-	-	-	(8,802)	100.00	(8,802)	287,521	-	"	
上海嘉定和凌雷克薩斯 汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	322,455	註三	-	-	-	23,058	100.00	23,058	331,117	-	"	
天津濱海新區和凌雷克 薩斯汽車服務有限公司	汽車銷售維修服務	132,417	註三	-	-	-	(1,248)	35.00	(437)	42,440	-	"	
天津永達信通科技有限 公司	車輛用品買賣及物業管理	259,449	註三	-	-	-	704	35.00	(3,523)	167,566	-	"	
南京和展汽車銷售服務 有限公司	汽車銷售維修服務	132,417	註三	-	-	-	(911)	70.00	(638)	91,771	-	"	
山西太原中都和凌雷克 薩斯汽車銷售服務有限 公司	汽車銷售維修服務	132,053	註三	-	-	-	6	35.00	2	42,835	-	"	

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註1)	本期末自 台灣匯出累積 投資金額	本期末自 台灣匯出累積 投資金額		本公司直接或 間接投資 之持股比例	本期認列 投資(損)益	期末投資 帳面金額	截至本期末 已匯回投資收益	備註
					匯出	收回					
上海眾信交通設施工程 有限公司	物業管理	\$ 22,070	註三	\$ -	\$ -	\$ -	100.00	\$ 3,498	\$ 485,087	\$ -	註2,3
上海豐藝建築裝潢有限 公司	物業管理	247,178	註三	-	-	-	70.00	(15,603)	633,979	-	"
天津和康融資租賃有限 公司	租賃業務	750,363	註三	-	-	-	100.00	1,732	751,968	-	"
青島和凌雷克薩斯汽車 銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	308,973	註三	-	-	-	70.00	(13,935)	206,555	-	"
杭州益游網絡科技有限 公司	租賃業務	441	註三	-	-	-	55.61	-	3,596	-	"
杭州網總科技有限公司	租賃業務	441	註三	-	-	-	55.61	-	1,043	-	"
和美(蘇州)管理諮詢 服務有限公司	諮詢服務	441	註三	-	-	-	55.61	-	245	-	"

註1：投資方式區分為下列三種，標示種類別即可：

- 註一：直接投資大陸公司。
 註二：透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。
 註三：其他方式。

註2：本期認列投資損益欄中：

- 投資損益認列基礎分為下列三種，應予註明
 1. 經台灣母公司簽證會計師查核簽證之財務報告。
 2. 經本所其他會計師查核之財務報表評價而得。
 3. 其他。

註3：本表相關數字應以新臺幣列示。

公司名稱	本期末自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	經濟部投審會 核准投資金額	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額
和泰汽車股份有限公司	\$ 3,188,462	\$ 6,436,465	\$ 41,743,237

和泰汽車股份有限公司
 主要股東資訊
 民國111年12月31日

附表十一

主要股東名稱	股份	
	持有股數	持股比例
和裕投資股份有限公司	48,267,625	8.83%
豐田自動車株式會社	44,406,112	8.13%
豐岡企業股份有限公司	40,569,353	7.42%
金元山投資股份有限公司	36,071,520	6.60%

五、最近年度經會計師查核簽證之個體財務報告

會計師查核報告

(112)財審報字第 22004356 號

和泰汽車股份有限公司 公鑒：

查核意見

和泰汽車股份有限公司(以下簡稱「和泰汽車」)民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 及 110 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達和泰汽車民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與和泰汽車保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對和泰汽車民國 111 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。

和泰汽車民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

採用權益法之投資和潤企業股份有限公司應收帳款備抵損失之評估

事項說明

和泰汽車之採用權益法之投資和潤企業股份有限公司(以下稱和潤企業)專營各種車輛之分期買賣及租賃業務，在整個車輛銷售流通之供應鏈，和潤企業在下游扮演活絡消費者資金運用及簡化交車時程等整合角色，故負責管理對消費者之收款及催帳作業。

和潤企業當應收帳款有逾期 30 天以上時，代表收回的可能性產生疑慮，除積極進行催收作業外，亦參照過往年度逾期件損失發生機率評估，依據延遲天數及參酌未來經濟狀況預測等前瞻性因子提列備抵損失，另管理階層依案件之個案狀況評估個別回收之可能性決定是否增加提列備抵損失。

前述應收帳款備抵損失評估過程涉及管理階層對於過去事項、現時狀況及未來總體經濟情況等多項評估及預測，其衡量結果將直接影響相關金額之認列，因此本會計師對公司之應收帳款備抵損失之估計列為查核最為重要事項之一。

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. 瞭解及評估公司應收帳款備抵損失之提列政策(包括前瞻性資訊之總體經濟指標之攸關性)與系統報表程式邏輯相符。
2. 針對帳款逾期 30 天以上，參照過往年度逾期案件損失發生機率來評估，並依照公司政策提列備抵損失，本會計師對過往年度逾期件中發生損失佔逾期應收帳款之比率及前瞻性資訊進行瞭解及評估，確認公司政策中提列比率之允當性及抽樣檢查衡量預期信用減損損失報表之群組分類並與系統資訊比對是否一致。
3. 抽樣檢查管理階層個案評估佐證文件及其提列金額之允當性。

保固負債準備之評價

事項說明

有關保固負債準備之會計政策，請詳個體財務報告附註四(二十三)；保固負債準備會計政策採用之重要會計估計及假設請詳個體財務報告附註五(二)第2點說明；保固負債準備會計科目說明，請詳個體財務報告附註六(十六)。

和泰汽車股份有限公司為提供消費者於產品上品質之信心，提供車輛之保固服務，以為台灣消費者使用豐田汽車奠定更可靠的產品品質；惟保固負債準備涉及歷史維修經驗值之資料量龐大且計算較為繁雜，致相關保固負債準備估計較為複雜。因此本會計師將保固負債準備計算之評價列為查核最為重要事項之一。

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. 針對所代理品牌取具出售之車輛資料，且符合保固條件之保固項目，取具其維修明細及相關車籍資料，抽核維修單各車型回廠時各台次保固所需之金額。
2. 檢視系統中符合上述屬保固範圍內之車輛台數，依各品牌車輛保固平均所需金額，評估公司提列之保固負債準備適當性。

採用權益法之投資和泰產物保險股份有限公司賠款準備及分出賠款準備

事項說明

和泰汽車股份有限公司之採用權益法之投資和泰產險股份有限公司(以下稱和泰產險)帳列之賠款準備(含分出)係由精算部門依據公司過往理賠發展趨勢及經驗數據等，採用精算處理方法計算再保前及再保後最終賠付之合理金額。

由於賠款準備(含分出)之計算方法及假設的選擇涉及主觀判斷並具高度不確定性，且其估列結果對財務報表影響重大，因此本會計師將賠款準備及分出賠款準備列為查核最為重要事項之一。

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. 瞭解及評估和泰產險賠款準備(含分出)之相關政策、內部控制及處理程序，並抽樣檢查賠款準備計算相關控制之有效性。
2. 抽樣檢查用以計算賠款準備(含再保前和再保後)所引用之財務數字與帳載記錄之一致，以確認其正確性及完整性。
3. 查核人員針對抽樣險種採用精算專家工作協助評估賠款準備之合理性，包含下列程序(含再保前和再保後)：
 - (1) 檢視準備金評估方法之合理性；
 - (2) 檢視公司所使用各項假設之合理性；
 - (3) 採用公司選用之各項假設重新計算未報未決賠款準備，以確認公司提列之準備金正確性及防疫保險相關之合理性。
4. 抽樣檢查重大已報未付案件，評估理賠估列金額之合理性。

其他事項—採用其他會計師之查核報告

列入和泰汽車個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 111 年及 110 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 6,686,519 仟元及 6,351,398 仟元，各占個體資產總額之 7.99%及 6.72%，民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損益分別為新台幣 531,866 仟元及 442,368 仟元，各占個體綜合損益之(2.51%)及 2.52%。

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和泰汽車繼續經營之能力、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和泰汽車或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

和泰汽車之治理單位(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，惟其目的非對和泰汽車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，以及使和泰汽車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和泰汽車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。

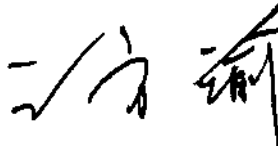
6. 對於和泰汽車內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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，決定對和泰汽車民國 111 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

王方瑜 

會計師

徐聖忠 



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

金管證審字第 1010034097 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 4 日


 和泰汽車股份有限公司
 個體資產負債表
 民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100 現金及約當現金	六(一)	\$ 4,354,075	5	\$ 9,128,578	10
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資 產—流動	六(二)	537,173	1	406,717	-
1150 應收票據淨額	六(四)	3,362	-	2,673	-
1170 應收帳款淨額	六(四)	25,103	-	168,358	-
1180 應收帳款—關係人淨額	六(四)及七	2,849,190	3	1,852,563	2
1200 其他應收款	七	662,186	1	756,354	1
130X 存貨	六(五)	4,454,796	5	4,390,888	5
1410 預付款項		431,250	1	302,997	-
11XX 流動資產合計		<u>13,317,135</u>	<u>16</u>	<u>17,009,128</u>	<u>18</u>
非流動資產					
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資 產—非流動	六(二)	500,000	1	500,000	-
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動	六(三)	7,845,447	9	9,258,889	10
1550 採用權益法之投資	六(六)	54,894,149	66	60,638,879	64
1600 不動產、廠房及設備	六(七)	3,455,224	4	3,442,868	4
1755 使用權資產	六(八)	7,247	-	13,045	-
1760 投資性不動產淨額	六(十)	2,533,485	3	2,598,600	3
1780 無形資產		23,800	-	23,800	-
1840 遞延所得稅資產	六(二十六)	633,703	1	613,892	1
1900 其他非流動資產		483,001	-	466,723	-
15XX 非流動資產合計		<u>70,376,056</u>	<u>84</u>	<u>77,556,696</u>	<u>82</u>
1XXX 資產總計		<u>\$ 83,693,191</u>	<u>100</u>	<u>\$ 94,565,824</u>	<u>100</u>

(續次頁)

和泰汽車股份有限公司
個體資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111年12月31日		110年12月31日	
		金額	%	金額	%
流動負債					
2100 短期借款	六(十一)	\$ 14,021,254	17	\$ 3,144,963	3
2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)	161,205	-	27,722	-
2150 應付票據		7,682	-	7,459	-
2170 應付帳款	六(十二)	3,244,078	4	2,356,306	3
2180 應付帳款—關係人	六(十二)及七	5,490,599	6	4,761,908	5
2200 其他應付款	六(十四)及七	2,349,530	3	2,837,624	3
2230 本期所得稅負債		96,262	-	2,298,457	2
2250 負債準備—流動	六(十六)	663,209	1	758,278	1
2280 租賃負債—流動		5,846	-	5,782	-
2300 其他流動負債		72,379	-	75,798	-
21XX 流動負債合計		<u>26,112,044</u>	<u>31</u>	<u>16,274,297</u>	<u>17</u>
非流動負債					
2540 長期借款	六(十三)	8,000,000	10	-	-
2550 負債準備—非流動	六(十六)	2,834,078	3	2,763,806	3
2570 遞延所得稅負債	六(二十六)	1,776,894	2	1,748,735	2
2580 租賃負債—非流動		1,471	-	7,317	-
2600 其他非流動負債	六(六)	3,203,717	4	818	-
25XX 非流動負債合計		<u>15,816,160</u>	<u>19</u>	<u>4,520,676</u>	<u>5</u>
2XXX 負債總計		<u>41,928,204</u>	<u>50</u>	<u>20,794,973</u>	<u>22</u>
權益					
股本					
3110 普通股股本	六(十七)	5,461,792	7	5,461,792	6
資本公積					
3200 資本公積	六(十八)	2,898,044	3	2,807,477	3
保留盈餘					
3310 法定盈餘公積	六(十九)	15,553,282	19	13,925,963	15
3320 特別盈餘公積		381,843	-	381,843	-
3350 未分配盈餘		16,165,239	19	47,944,833	51
其他權益					
3400 其他權益		1,304,787	2	3,248,943	3
3XXX 權益總計		<u>41,764,987</u>	<u>50</u>	<u>73,770,851</u>	<u>78</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九					
重大之期後事項 十一					
3X2X 負債及權益總計		<u>\$ 83,693,191</u>	<u>100</u>	<u>\$ 94,565,824</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃南光



經理人：蘇純興



會計主管：陳亭汝



和泰汽車股份有限公司
個體綜合損益表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度			110 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(二十)及七	\$ 130,393,188	100	\$ 138,872,240	100		
5000 營業成本	六(五)及七	(117,076,863)	(90)	(126,116,513)	(91)		
5900 營業毛利		13,316,325	10	12,755,727	9		
5910 未實現銷貨利益		(192,945)	-	(178,613)	-		
5920 已實現銷貨利益		178,613	-	136,549	-		
5950 營業毛利淨額		13,301,993	10	12,713,663	9		
營業費用	六(二十四) (二十五)及七						
6100 推銷費用		(2,537,298)	(2)	(2,119,205)	(2)		
6200 管理費用		(1,007,429)	(1)	(2,048,641)	(1)		
6000 營業費用合計		(3,544,727)	(3)	(4,167,846)	(3)		
6900 營業利益		9,757,266	7	8,545,817	6		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十一)及七	79,577	-	56,391	-		
7010 其他收入	六(二十二)及七	1,224,335	1	1,276,264	1		
7020 其他利益及損失	六(二十三)	252,811	-	565,683	1		
7050 財務成本		(91,074)	-	(21,016)	-		
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(六)	(30,423,061)	(23)	8,286,264	6		
7000 營業外收入及支出合計		(28,957,412)	(22)	10,163,586	8		
7900 稅前(淨損)淨利		(19,200,146)	(15)	18,709,403	14		
7950 所得稅費用	六(二十六)	(130,048)	-	(2,498,645)	(2)		
8200 本期(淨損)淨利		(\$ 19,330,194)	(15)	\$ 16,210,758	12		
其他綜合損益(淨額)							
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	六(三)	(\$ 1,482,013)	(1)	\$ 1,208,837	1		
8330 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資之其他綜合損益 之份額-不重分類至損益之項 目		80,053	-	73,769	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		(1,401,960)	(1)	1,282,606	1		
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		158,165	-	(45,735)	-		
8380 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資之其他綜合損益 之份額-可能重分類至損益之 項目		(598,858)	-	141,423	-		
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		(440,693)	-	95,688	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 1,842,653)	(1)	\$ 1,378,294	1		
8500 本期綜合損益總額		(\$ 21,172,847)	(16)	\$ 17,589,052	13		
基本每股(虧損)盈餘	六(二十七)						
9750 基本每股(虧損)盈餘合計		(\$ 35.39)		\$ 29.68			
稀釋每股(虧損)盈餘	六(二十七)						
9850 稀釋每股(虧損)盈餘合計		(\$ 35.39)		\$ 29.66			

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：黃南光



經理人：蘇純興



會計主管：陳亭汝





和泰建設股份有限公司
 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

附註	保		留		盈		餘		其		他		權	
	實收資本	公積金	法定盈餘公積	盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產重估	遞延所得稅	其他綜合損益	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產重估	遞延所得稅	其他綜合損益	權益總額
110年														
110年1月1日餘額	\$ 5,461,792	\$ 2,818,336	\$ 12,544,333	\$ 381,843	\$ 42,338,324	(\$ 496,286)	\$ 2,418,985	\$ 10,377	\$ 65,477,704					
110年度淨利	-	-	-	-	16,210,758	-	-	-	16,210,758					
110年度其他綜合損益	-	-	-	-	62,427	(59,837)	1,409,900	(31,196)	1,378,291					
本期綜合損益總額	-	-	-	-	16,273,185	(59,837)	1,409,900	(31,196)	17,589,052					
盈餘指撥及分派：														
法定盈餘公積	-	-	1,381,639	-	(1,381,630)	-	-	-	-					
現金股利	-	-	-	-	(9,285,046)	-	-	-	(9,285,046)					
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	(721)	-	-	-	-	-	-	(721)					
對子公司所有權權益變動	-	7,116	-	-	-	-	-	-	7,116					
組織重組	-	(17,254)	-	-	-	-	-	-	(17,254)					
110年12月31日餘額	\$ 5,461,792	\$ 2,807,477	\$ 13,925,963	\$ 381,843	\$ 47,944,833	(\$ 556,123)	\$ 3,828,885	(\$ 23,819)	\$ 73,770,851					
111年														
111年1月1日餘額	\$ 5,461,792	\$ 2,807,477	\$ 13,925,963	\$ 381,843	\$ 47,944,833	(\$ 556,123)	\$ 3,828,885	(\$ 23,819)	\$ 73,770,851					
111年度淨利	-	-	-	-	(19,330,194)	-	-	-	(19,330,194)					
111年度其他綜合損益	-	-	-	-	101,593	232,571	(2,269,629)	92,902	(1,842,653)					
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(19,228,601)	232,571	(2,269,629)	92,902	(2,172,847)					
盈餘指撥及分派：														
法定盈餘公積	-	-	1,627,319	-	(1,627,319)	-	-	-	-					
現金股利	-	-	-	-	(10,923,584)	-	-	-	(10,923,584)					
處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	119,102	-	-	-	-	-	-	119,102					
對子公司所有權權益變動	-	(27,638)	-	-	-	-	-	-	(27,638)					
組織重組	-	(897)	-	-	-	-	-	-	(897)					
111年12月31日餘額	\$ 5,461,792	\$ 2,808,044	\$ 15,553,382	\$ 381,843	\$ 16,165,239	(\$ 323,552)	\$ 1,559,256	(\$ 69,083)	\$ 41,764,987					

後列附屬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：黃尚光



經理人：蘇祝興



會計主管：陳學法

和泰汽車股份有限公司
個體現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	111 年 度	110 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前(淨損)淨利		(\$ 19,200,146)	\$ 18,709,403
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用		105,932	104,054
透過損益按公允價值衡量之金融工具淨損失(利益)	六(二十四)		(68,250)
利息費用		91,074	21,016
利息收入	六(二十一)	(79,577)	(56,391)
股利收入		(253,282)	(258,398)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	六(六)	30,423,061	(8,286,264)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十三)	(699)	(812)
報廢不動產、廠房及設備損失	六(二十三)	41	33
未實現銷貨利益		192,945	178,613
已實現銷貨利益		(178,613)	(136,549)
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工具		(156,378)	(251,785)
應收票據總額		(689)	(2,479)
應收帳款總額		(853,372)	(1,110,244)
其他應收款		94,885	122,524
存貨		(63,908)	2,501,823
預付款項		(128,179)	232,909
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據及帳款		1,616,686	(1,271,480)
其他應付款		(505,297)	154,842
其他流動負債		(3,419)	(28,089)
其他非流動負債		(24,796)	503,680
營運產生之現金流入		11,235,674	11,058,156
收取之利息		78,860	55,679
收取之股利		4,378,283	3,485,593
支付利息數		(73,946)	(20,355)
支付之所得稅		(2,323,894)	(1,315,108)
營業活動之淨現金流入		13,294,977	13,263,965
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		(68,571)	-
取得採用權益法之投資	六(六)	(26,223,500)	(800,000)
處分採用權益法之投資	六(六)	338,661	-
取得不動產、廠房及設備	六(七)	(49,437)	(38,724)
處分不動產、廠房及設備	六(七)	2,720	6,655
取得無形資產		-	(23,800)
取得投資性不動產	六(十)	-	(235)
其他非流動資產增加		(16,278)	(8,983)
投資活動之淨現金流出		(26,016,405)	(865,087)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加	六(二十八)	10,876,291	1,940,807
舉借長期借款	六(二十八)	8,000,000	-
租賃負債本金償還	六(二十八)	(5,782)	(5,766)
發放現金股利	六(十九)(二十八)	(10,923,584)	(9,285,046)
籌資活動之淨現金流入(流出)		7,946,925	(7,350,005)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(4,774,503)	5,048,873
期初現金及約當現金餘額		9,128,578	4,079,705
期末現金及約當現金餘額		\$ 4,354,075	\$ 9,128,578

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：黃南光



經理人：蘇純興



會計主管：陳亭汝



和泰汽車股份有限公司
個體財務報表附註
民國111年度

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

和泰汽車股份有限公司(以下簡稱「本公司」)係依中華民國公司法之規定，於民國44年4月25日經核准設立，主要經營業務包括各種車輛、車輛用冷暖氣機及其零件之裝配、買賣及進出口業務。

二、通過財務報告之日期及程序

本個體財務報告已於民國112年3月14日經董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一) 已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可並發布生效之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可並發布生效之民國111年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第3號之修正「對觀念架構之索引」	民國111年1月1日
國際會計準則第16號之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」	民國111年1月1日
國際會計準則第37號之修正「虧損性合約－履行合約之成本」	民國111年1月1日
2018-2020週期之年度改善	民國111年1月1日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

(二) 尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之民國112年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際會計準則第1號之修正「會計政策之揭露」	民國112年1月1日
國際會計準則第8號之修正「會計估計之定義」	民國112年1月1日
國際會計準則第12號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	民國112年1月1日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

(三) 國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事會決定
國際財務報導準則第16號之修正「售後租回中之租賃負債」	民國113年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」之修正	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號之修正「初次適用國際財務報導準則第17號及國際財務報導準則第9號—比較資訊」	民國112年1月1日
國際會計準則第1號之修正「負債之流動或非流動分類」	民國113年1月1日
國際會計準則第1號之修正「具合約條款之非流動負債」	民國113年1月1日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

四、重大會計政策之彙總說明

編製本個體財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一) 遵循聲明

本個體財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則編製。

(二) 編製基礎

1. 除下列重要項目外，本個體財務報告係按歷史成本編製：

(1) 按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債(包括衍生工具)。

(2) 按公允價值衡量之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。

2. 編製符合金管會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(以下簡稱 IFRSs)之財務報告需要使用一些重要會計估計，在應用本公司的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及個體財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

(三) 外幣換算

本公司個體財務報告所列之項目，係以本公司營運所處主要經濟環境之貨幣(即功能性貨幣)衡量。本個體財務報告係以本公司之功能性貨幣新台幣作為表達貨幣列報。

1. 外幣交易及餘額

- (1) 外幣交易採用交易日之即期匯率換算為功能性貨幣，換算此等交易產生之換算差額認列為當期損益。
- (2) 外幣貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之換算差額認列為當期損益。
- (3) 外幣非貨幣性資產及負債餘額，屬透過損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列為當期損益；屬透過其他綜合損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列於其他綜合損益項目；屬非按公允價值衡量者，則按初始交易日之歷史匯率衡量。
- (4) 所有兌換損益按交易性質在損益表之「其他利益及損失」列報。

2. 國外營運機構之換算

- (1) 功能性貨幣與表達貨幣不同之所有公司個體，其經營結果和財務狀況以下列方式換算為表達貨幣：
 - A. 表達於每一資產負債表之資產及負債係以該資產負債表日之收盤匯率換算；
 - B. 表達於每一綜合損益表之收益及費損係以當期平均匯率換算；及
 - C. 所有因換算而產生之兌換差額認列為其他綜合損益。
- (2) 當部分處分或出售之國外營運機構為關聯企業或聯合協議時，將於其他綜合損益項下之兌換差額按比例重分類於當期損益作為出售利益或損失之一部分。惟當本公司即使仍保留對前關聯企業或聯合協議之部分權益，但已喪失對國外營運機構屬關聯企業之重大影響或已喪失對國外營運機構屬聯合協議之聯合控制，則係以處分對國外營運機構之全部權益處理。
- (3) 當部分處分或出售之國外營運機構為子公司時，係按比例將認列為其他綜合損益之累計兌換差額重新歸屬予該國外營運機構之非控制權益。惟當本公司即使仍保留對前子公司之部分權益，但已喪失對國外營運機構屬子公司之控制，則係以處分對國外營運機構之全部權益處理。

(四) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：

- (1) 預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內實現者。
- (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後至少十二個月交換或用以清償負債受到限制者除外。

本公司將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

- (1) 預期將於正常營業週期中清償者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內到期清償者。
- (4) 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。

本公司將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(五) 約當現金

約當現金係指短期並具高度流動性之投資，該投資可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小。定期存款符合前述定義且其持有目的係為滿足營運上之短期現金承諾者，分類為約當現金。

(六) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指非屬按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
2. 本公司對於符合交易慣例之透過損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本公司於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。
4. 當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本公司於損益認列股利收入。

(七) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指原始認列時作一不可撤銷之選擇，將非持有供交易之權益工具投資的公允價值變動列報於其他綜合損益。
2. 本公司對於符合交易慣例之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本公司於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續按公允價值衡量：

屬權益工具之公允價值變動認列於其他綜合損益，於除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失後續不得重分類至損益，轉列至保留盈餘項下。當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本公司於損益認列股利收入。

(八) 應收帳款及票據

1. 係指依合約約定，已具無條件收取因移轉商品或勞務所換得對價金額權利之帳款及票據。
2. 屬未付息之短期應收帳款及票據，因折現之影響不大，本公司係以原始發票金額衡量。

(九) 金融資產減損

本公司於每一資產負債表日，就透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資及應收款項等按攤銷後成本衡量之金融資產，考量所有合理且可佐證之資訊(包括前瞻性者)後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按12個月預期信用損失金額衡量備抵損失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失；就不包含重大財務組成部分之應收帳款或合約資產，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

(十) 金融資產之除列

當本公司對收取來自金融資產現金流量之合約權利失效時，將除列金融資產。

(十一) 營業租賃(出租人)

營業租賃之租賃收益扣除給予承租人之任何誘因，於租賃期間內按直接法攤銷認列為當期損益。

(十二) 存貨

存貨按成本與淨變現價值孰低者衡量。比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法，淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除相關變動銷售費用後之餘額。

(十三) 採用權益法之投資/子公司及關聯企業

1. 子公司指受本公司控制之個體，當本公司暴露於來自對該個體之參與之變動報酬或對該等變動報酬享有權利，且透過對該個體之權力有能力影響該等報酬時，本公司即控制該個體。
2. 本公司與子公司間交易所產生之未實現損益業已銷除。子公司之會計政策已作必要之調整，與本公司採用之政策一致。
3. 本公司對子公司取得後之損益份額認列為當期損益，對其取得後之其他綜合損益份額則認列為其他綜合損益。如本公司對子公司所認列之損失份額等於或超過在該子公司之權益時，本公司繼續按持股比例認列損失。

4. 關聯企業指所有本公司對其有重大影響而無控制之個體，一般係直接或間接持有其 20%以上表決權之股份。本公司對關聯企業之投資採用權益法處理，取得時依成本認列。
5. 本公司對關聯企業取得後之損益份額認列為當期損益，對其取得後之其他綜合損益份額則認列為其他綜合損益。如本公司對任一關聯企業之損失份額等於或超過其在該關聯企業之權益（包括任何其他無擔保之應收款），本公司不認列進一步之損失，除非本公司對該關聯企業發生法定義務、推定義務或已代其支付款項。
6. 當關聯企業發生非損益及其他綜合損益之權益變動且不影響對關聯企業之持股比例時，本公司將所有權益變動按持股比例認列為「資本公積」。
7. 本公司與關聯企業間交易所產生之未實現損益業已依其對關聯企業之權益比例銷除；除非證據顯示該交易所轉讓之資產已減損，否則未實現損失亦予以銷除。關聯企業之會計政策已作必要之調整，與本公司採用之政策一致。
8. 關聯企業增發新股時，若本公司未按比例認購或取得，致使投資比例發生變動但仍對其有重大影響，該股權淨值變動之增減數係調整「資本公積」及「採用權益法之投資」。若致使投資比例下降者，除上述調整外，與該所有權權益之減少有關而先前已認列於其他綜合損益之利益或損失，且該利益或損失於處分相關資產或負債時須被重分類至損益者，依減少比例重分類至損益。
9. 當本公司處分關聯企業時，如喪失對該關聯企業之重大影響，對於先前認列於其他綜合損益與該關聯企業有關之所有金額，其會計處理與本公司若直接處分相關資產或負債之基礎相同，亦即如先前認列為其他綜合損益之利益或損失，於處分相關資產或負債時將被重分類為損益，則當喪失對關聯企業之重大影響時，將該利益或損失自權益重分類為損益。如仍對該關聯企業有重大影響，僅按比例將先前在其他綜合損益中認列之金額依上述方式轉出。
10. 依「證券發行人財務報告編製準則」規定，個體財務報告當期損益及其他綜合損益應與合併基礎編製之財務報告中當期損益及其他綜合損益歸屬於母公司業主之分攤數相同，個體財務報告業主權益應與合併基礎編製之財務報告中歸屬於母公司業主之權益相同。

(十四) 不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本公司，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。

3. 不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式，除土地不提折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊。不動產、廠房及設備各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。
4. 本公司於每一財務年度結束日對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第8號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產之耐用年限如下：

房 屋 及 建 築	3 年 ~ 60 年
水 電 設 備	8 年 ~ 10 年
辦 公 設 備	2 年 ~ 20 年
其 他 設 備	5 年 ~ 6 年
出 租 資 產	7 年 ~ 10 年

(十五) 承租人之租賃交易－使用權資產/租賃負債

1. 租賃資產於可供本集團使用之日認列為使用權資產及租賃負債。當租賃合約係屬短期租賃或低價值標的資產之租賃時，將租賃給付採直線法於租賃期間認列為費用。
2. 租賃負債於租賃開始日將尚未支付之租賃給付按本公司增額借款利率折現後之現值認列，租賃給付包括固定給付。
後續採利息法按攤銷後成本法衡量，於租賃期間提列利息費用。當非屬合約修改造成租賃期間或租賃給付變動時，將重評估租賃負債，並將再衡量數調整使用權資產。
3. 使用權資產於租賃開始日按成本認列，成本包括租賃負債之原始衡量金額。
後續採成本模式衡量，於使用權資產之耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者，提列折舊費用。當租賃負債重評估時，使用權資產將調整租賃負債之任何再衡量數。

(十六) 投資性不動產

投資性不動產以取得成本認列，後續衡量採成本模式。除土地外，按估計耐用年限以直線法提列折舊，耐用年限為10~60年。

(十七) 無形資產

商標權(非確定耐用年限)

商標權以取得成本認列，經評估該商標權將在可預見的未來持續產生淨現金流入，故視為非確定耐用年限，不予以攤銷，並每年定期進行減損測試。

(十八) 非金融資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。除商譽外，當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。

(十九) 借款

係指向銀行借入之長、短期款項。本公司於原始認列時按其公允價值減除交易成本衡量，後續就減除交易成本後之價款與贖回價值之任何差額，採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息費用於損益。

(二十) 應付帳款及票據

1. 係指因賒購原物料、商品或勞務所發生之債務及因營業與非因營業而發生之應付票據。
2. 屬未付息之短期應付帳款及票據，因折現之影響不大，本公司係以原始發票金額衡量。

(二十一) 透過損益按公允價值衡量之金融負債

1. 係指發生之主要目的為近期內再買回，及除依避險會計被指定為避險工具外之衍生工具而持有供交易之金融負債。
2. 本公司於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。

(二十二) 金融負債之除列

本公司於合約所載之義務履行、取消或到期時，除列金融負債。

(二十三) 負債準備

負債準備(係為保固準備)係因過去事件而負有現時法定或推定義務，很有可能需要流出具經濟效益之資源以清償該義務，且該義務之金額能可靠估計時認列。負債準備之衡量係以資產負債表日清償該義務所需支出之最佳估計現值衡量，折現率採用反映目前市場對貨幣時間價值及負債特定風險之評估之稅前折現率，折現之攤銷認列為利息費用。未來營運損失不得認列負債準備。

(二十四) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

2. 退休金

確定提撥計劃

對於確定提撥計劃，係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

3. 員工酬勞及董事酬勞

員工酬勞及董事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。

(二十五) 所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。
2. 本公司依據營運及產生應課稅所得之所在國家在資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。未分配盈餘依所得稅法加徵所得稅，嗣盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形，認列未分配盈餘所得稅費用。
3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於個體資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。源自於原始認列之商譽所產生之遞延所得稅負債則不予認列，若遞延所得稅源自於交易(不包括企業合併)中對資產或負債之原始認列，且在交易當時未影響會計利潤或課稅所得(課稅損失)，則不予認列。若投資子公司及關聯企業產生之暫時性差異，本公司可以控制暫時性差異迴轉之時點，且暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者則不予認列。遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率(及稅法)為準。
4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。
5. 因購置設備或技術、研究發展支出及股權投資等而產生之未使用所得稅抵減遞轉後期部分，係在很有可能未來課稅所得以供未使用所得稅抵減使用之範圍內，認列遞延所得稅資產。

(二十六) 股本

普通股分類為權益。直接歸屬於發行新股或認股權之增額成本以扣除所得稅後之淨額於權益中列為價款減項。

(二十七) 股利分配

分派予本公司股東之股利於本公司股東會決議分派股利時於財務報告認列，分派現金股利認列為負債。

(二十八) 收入認列

銷貨收入

1. 本公司銷售車輛相關產品。銷貨收入於產品之控制移轉予客戶時認列，即當產品被交付予顧客，顧客對於產品銷售之通路及價格具有裁量權，且本公司並無尚未履行之履約義務可能影響顧客接受該產品時。當產品被運送至指定地點，陳舊過時及滅失之風險已移轉予顧客，且顧客依據銷售合約接受產品，或有客觀證據證明所有接受標準皆已滿足時，商品交付方屬發生。
2. 銷售收入以合約價格扣除估計銷貨折讓之淨額認列。給予客戶之銷貨折讓通常以歷史經驗及其他已知原因估計可能發生之產品折讓為基礎計算，收入認列金額以未來高度很有可能不會發生重大迴轉之部分為限，並於每一資產負債表日更新估計。截至資產負債表日止之銷貨相關之估計應付客戶銷貨折讓認列為退款負債。
3. 本公司對銷售之產品提供標準保固，對產品瑕疵負有退款或維修之義務，於銷貨時認列負債準備。
4. 應收帳款於商品交付予客戶時認列，因自該時點起本公司對合約價款具無條件權利，僅須時間經過即可自客戶收取對價。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司編製本個體財務報告時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。該等估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度重大調整之風險。請詳下列對重大會計判斷、估計與假設不確定性之說明：

(一) 會計政策採用之重要判斷

無。

(二) 重要會計估計及假設

1. 收入認列

銷貨收入相關折讓係依歷史經驗及其他已知原因估計可能發生之產品折讓，於產品出售當期列為銷貨收入之減項，且本公司定期檢視估計之合理性。銷貨收入資訊請參閱附註六(二十)。

2. 保固準備評估

本公司為提供消費者於產品上品質之信心，除原廠提供之保固外，另加贈額外之保固服務，本公司依據歷史經驗及車輛回廠機率為估計基礎估列，並定期檢視其估計之合理性。相關負債準備請詳附註六(十六)。

六、重要會計科目之說明

(一) 現金及約當現金

	111年12月31日	110年12月31日
庫存現金及週轉金	\$ 330	\$ 330
支票存款及活期存款	868,057	1,743,177
約當現金		
短期票券	3,485,688	6,085,071
定期存款	-	1,300,000
	<u>\$ 4,354,075</u>	<u>\$ 9,128,578</u>

本公司往來之金融機構信用品質良好，且本公司與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。

(二) 透過損益按公允價值衡量之金融工具

項 目	111年12月31日	110年12月31日
透過損益按公允價值衡量之金融資產		
流動項目：		
強制透過損益按公允價值衡量		
之金融資產		
上市櫃公司股票	\$ 538,065	\$ 364,437
衍生工具	52,132	10,987
評價調整	(53,024)	31,293
	<u>\$ 537,173</u>	<u>\$ 406,717</u>
非流動項目：		
強制透過損益按公允價值衡量		
之金融資產		
公司債	\$ 500,000	\$ 500,000
透過損益按公允價值衡量之金融負債		
流動項目：		
持有供交易之金融負債		
衍生工具	\$ 161,205	\$ 27,722

1. 透過損益按公允價值衡量之金融工具認列於損益之明細如下：

項 目	111年度	110年度
強制透過損益按公允價值衡量之金融工具		
衍生工具	(\$ 92,338)	\$ 37,089
國外股票	(84,317)	13,911
公司債	17,250	17,250
	<u>(\$ 159,405)</u>	<u>\$ 68,250</u>

2. 本公司承作未適用避險會計之衍生工具之交易及合約資訊說明如下：

111年12月31日		
衍生工具	合約金額 (名目本金)	契約期間
流動項目：		
遠期外匯合約	<u>USD 423,402仟元</u>	111/7/20~112/6/8
110年12月31日		
衍生工具	合約金額 (名目本金)	契約期間
流動項目：		
遠期外匯合約	<u>USD 421,750仟元</u>	110/8/25~111/4/14

本公司簽訂之遠期外匯合約係預購美元之遠期交易，係為規避進口價款及國外投資之匯率風險，惟未適用避險會計。

3. 本公司未有將透過損益按公允價值衡量之金融資產提供作為質押擔保之情形。
4. 相關透過損益按公允價值衡量之金融資產信用風險資訊請詳附註十二、(二)3。

(三) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

項 目	111年12月31日	110年12月31日
流動項目：		
權益工具		
上市櫃股票及非上市櫃股票	\$ 6,482,452	\$ 6,413,881
評價調整	<u>1,362,995</u>	<u>2,845,008</u>
	<u>\$ 7,845,447</u>	<u>\$ 9,258,889</u>

1. 本公司選擇將屬策略性投資及為穩定收取股利之權益工具分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，該等投資於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之公允價值分別為 \$7,845,447 及 \$9,258,889。

2. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產認列於損益及綜合損益之明細如下：

項 目	111年度	110年度
透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具認列於其他綜合損益之公允價值變動	(\$ 1,482,013)	\$ 1,208,837

3. 本公司未有將透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產作為質押擔保之情形。

4. 相關透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產信用風險資訊請詳附註十二、(二)3。

(四) 應收票據及帳款淨額(含關係人)

	111年12月31日	110年12月31日
應收票據	\$ 3,362	\$ 2,673
應收帳款	2,874,293	2,020,921
	<u>\$ 2,877,655</u>	<u>\$ 2,023,594</u>

1. 民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，本公司之應收款項皆無逾期。

2. 民國 111 年 12 月 31 日、110 年 12 月 31 日及 110 年 1 月 1 日，本公司與客戶合約之應收款(含應收票據)餘額分別為\$2,877,655、\$2,023,594 及 \$910,871。

3. 相關應收帳款及應收票據信用風險資訊請詳附註十二、(二)3。

(五) 存貨

	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日
	成 本	備抵跌價損失	帳 面 金 額
車輛	\$ 1,925,234	\$ -	\$ 1,925,234
車輛零件	715,009	(94,570)	620,439
在途存貨	1,909,123	-	1,909,123
	<u>\$ 4,549,366</u>	<u>(\$ 94,570)</u>	<u>\$ 4,454,796</u>
	110 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日
	成 本	備抵跌價損失	帳 面 金 額
車輛	\$ 2,771,361	\$ -	\$ 2,771,361
車輛零件	680,241	(89,801)	590,440
在途存貨	1,029,087	-	1,029,087
	<u>\$ 4,480,689</u>	<u>(\$ 89,801)</u>	<u>\$ 4,390,888</u>

1. 上項所列存貨均未提供擔保。

2. 本公司當期認列為費損之存貨成本：

	111年度	110年度
已出售存貨成本	\$ 117,065,385	\$ 126,104,475
存貨跌價損失	4,769	7,677
	<u>\$ 117,070,154</u>	<u>\$ 126,112,152</u>

(六) 採用權益法之投資

1. 採用權益法之投資明細如下：

	111年12月31日	110年12月31日
子公司：		
和展投資(股)公司	\$ 15,195,879	\$ 23,596,865
Shanghai Ho-Yu (BVI) Investment Co., Ltd.	9,620,120	9,256,665
長源汽車(股)公司	4,625,700	4,494,197
和泰興業(股)公司	3,784,423	3,411,607
車美仕(股)公司	1,779,875	1,573,014
和泰豐田物料運搬(股)公司	1,144,871	1,030,626
和泰聯網(股)公司	577,732	722,874
其他	1,255,750	983,003
	<u>37,984,350</u>	<u>45,068,851</u>
關聯企業：		
國瑞汽車(股)公司	5,970,350	5,242,021
中部汽車(股)公司	2,754,483	2,649,211
桃苗汽車(股)公司	1,811,818	1,673,305
高都汽車(股)公司	1,464,963	1,408,476
國都汽車(股)公司	1,450,904	1,315,675
北都汽車(股)公司	1,297,293	1,197,311
南都汽車(股)公司	1,208,004	1,130,250
其他	951,984	953,779
	<u>16,909,799</u>	<u>15,570,028</u>
	<u>\$ 54,894,149</u>	<u>\$ 60,638,879</u>

2. 採用權益法之投資負數餘額明細(表列「其他非流動負債」)如下：

	111年12月31日
子公司	
和泰產物保險(股)公司	<u>\$ 3,202,898</u>

3. 有關本公司之子公司資訊，請參見本公司民國 111 年及 110 年度合併財務報表附註四(三)合併基礎之說明。

4. 本公司之子公司和潤企業(股)公司係有公開市場報價，其公允價值於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日分別為\$23,845,849 及\$21,554,777。

5. 民國 111 年及 110 年度對採用權益法之投資所認列之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為(\$30,423,061)及\$8,286,264，均係依各被投資公司委託會計師查核簽證之財務報告評價而得。

6. 本公司個別不重大關聯企業之帳面金額及其經營結果之份額彙總如下：

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，本公司個別不重大關聯企業之帳面金額合計分別為\$16,909,799 及\$15,570,028。

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
本期綜合損益總額	\$ 8,780,757	\$ 7,378,651

7. 本公司之子公司和泰聯網(股)公司於民國 110 年 1 月 21 日辦理現金增資，本公司認購 30,000 仟股，金額為\$300,000。

8. 本公司之子公司和運租車(股)公司於民國 110 年 1 月 28 日出售和雲行動服務(股)公司 49.18%股權予和泰聯網(股)公司，交易金額計\$360,000，本公司因而認列資本公積\$17,254。

9. 本公司與本公司之子公司長源汽車(股)公司於民國 110 年 3 月 30 日參與和興國際汽車(股)公司之現金增資，金額分別為\$500,000 及\$200,000，持股比例分別為 50%及 20%。該被投資公司於民國 110 年 4 月 29 日變更登記更名為和泰車體製造(股)公司。

10. 本公司之子公司東部汽車(股)公司於民國 110 年 4 月 29 日未依持股比例參與和泰移動服務(股)公司之現金增資，金額及持股比例分別為\$3,000 及 0.68%，本公司因而認列資本公積\$7,116。

11. 本公司於民國 111 年 1 月 20 日出售子公司和泰聯網(股)公司 30%股權予子公司東部汽車(股)公司及國都汽車(股)等其餘 9 家關聯企業，交易金額共計\$339,000，本公司因而認列資本公積\$119,102。

12. 本公司於民國 111 年 2 月 22 日參與子公司和潤電能(股)公司之現金增資，金額及持股比例分別為\$180,000 及 18%。

13. 本公司於民國 111 年 8 月 4 日向子公司和泰車體製造(股)公司取得和泰車體銷售(股)公司 100%股權，交易金額計\$40,000，本公司因而認列資本公積(\$897)。

14. 本公司分別於民國 111 年 10 月 11 日及民國 111 年 12 月 14 日未依持股比例參與子公司和泰產物保險(股)公司之現金增資，金額分別為\$20,000,000 及\$6,000,000，增資後持股比例為 92.86%，本公司因而認列資本公積(\$32,113)。

15. 本公司之子公司和展投資(股)公司於民國 111 年 12 月 22 日先後辦理減資彌補虧損\$11,000,000 及現金增資\$3,500，本公司全數認購，增資後持股比例仍為 100%。

(七) 不動產、廠房及設備

111年

	水電設備						合計
	土地	房屋及建築	供自用	供租賃	辦公設備	其他設備		未完工程
1月1日							
成本	\$ 2,891,965	\$ 1,286,124	\$ 133,087	\$ 78,612	\$ 578,119	\$ 14,834	\$ 4,987,232
累計折舊及減損	(<u>26,850</u>)	(<u>825,608</u>)	(<u>129,217</u>)	(<u>78,427</u>)	(<u>475,416</u>)	(<u>8,846</u>)	(<u>1,544,364</u>)
	<u>\$ 2,865,115</u>	<u>\$ 460,516</u>	<u>\$ 3,870</u>	<u>\$ 185</u>	<u>\$ 102,703</u>	<u>\$ 5,988</u>	<u>\$ 3,442,868</u>
12月31日							
成本	\$ 2,865,115	\$ 460,516	\$ 3,870	\$ 185	\$ 102,703	\$ 5,988	\$ 3,442,868
增添	-	4,168	189	-	30,404	301	14,375
處分	-	(41)	-	-	(2,021)	-	(2,062)
重分類	-	48,145	-	-	5,300	-	34,979
折舊費用	-	(36,890)	(569)	(45)	(30,557)	(1,937)	(69,998)
12月31日	<u>\$ 2,865,115</u>	<u>\$ 475,898</u>	<u>\$ 3,490</u>	<u>\$ 140</u>	<u>\$ 105,829</u>	<u>\$ 4,352</u>	<u>\$ 3,455,224</u>
12月31日							
成本	\$ 2,891,965	\$ 1,396,394	\$ 128,239	\$ 78,612	\$ 595,055	\$ 15,135	\$ 5,105,800
累計折舊及減損	(<u>26,850</u>)	(<u>920,496</u>)	(<u>124,749</u>)	(<u>78,472</u>)	(<u>489,226</u>)	(<u>10,783</u>)	(<u>1,650,576</u>)
	<u>\$ 2,865,115</u>	<u>\$ 475,898</u>	<u>\$ 3,490</u>	<u>\$ 140</u>	<u>\$ 105,829</u>	<u>\$ 4,352</u>	<u>\$ 3,455,224</u>

110年

	水電設備						未完工程	合計
	土地	房屋及建築	供自用	供租賃	辦公設備	其他設備		
1月1日								
成本	\$ 3,074,807	\$ 1,269,612	\$ 130,946	\$ 78,612	\$ 560,999	\$ 15,005	\$ 5,474	\$ 5,135,455
累計折舊及減損	(26,850)	(783,617)	(128,671)	(78,382)	(455,466)	(7,067)	-	(1,480,053)
	<u>\$ 3,047,957</u>	<u>\$ 485,995</u>	<u>\$ 2,275</u>	<u>\$ 230</u>	<u>\$ 105,533</u>	<u>\$ 7,938</u>	<u>\$ 5,474</u>	<u>\$ 3,655,402</u>
12月31日								
成本	\$ 3,047,957	\$ 485,995	\$ 2,275	\$ 230	\$ 105,533	\$ 7,938	\$ 5,474	\$ 3,655,402
增添	-	7,135	985	-	25,051	-	5,553	38,724
處分	-	-	-	-	(5,876)	-	-	(5,876)
重分類	(182,842)	3,632	1,156	-	5,380	-	(6,536)	(179,210)
折舊費用	-	(36,246)	(546)	(45)	(27,385)	(1,950)	-	(66,172)
12月31日	<u>\$ 2,865,115</u>	<u>\$ 460,516</u>	<u>\$ 3,870</u>	<u>\$ 185</u>	<u>\$ 102,703</u>	<u>\$ 5,988</u>	<u>\$ 4,491</u>	<u>\$ 3,442,868</u>
12月31日								
成本	\$ 2,891,965	\$ 1,286,124	\$ 133,087	\$ 78,612	\$ 578,119	\$ 14,834	\$ 4,491	\$ 4,987,232
累計折舊及減損	(26,850)	(825,608)	(129,217)	(78,427)	(475,416)	(8,846)	-	(1,544,364)
	<u>\$ 2,865,115</u>	<u>\$ 460,516</u>	<u>\$ 3,870</u>	<u>\$ 185</u>	<u>\$ 102,703</u>	<u>\$ 5,988</u>	<u>\$ 4,491</u>	<u>\$ 3,442,868</u>

(八) 租賃交易－承租人

1. 本公司租賃之標的資產包括土地及房屋建物，租賃合約之期間為3年。租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及和條件，除租賃之資產不得用作借貸擔保外，未有加諸其他之限制。

2. 使用權資產之帳面價值與認列之折舊費用資訊如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
	<u>帳面金額</u>	<u>帳面金額</u>
土地	\$ 6,827	\$ 12,288
房屋	420	757
	<u>\$ 7,247</u>	<u>\$ 13,045</u>
	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
	<u>折舊費用</u>	<u>折舊費用</u>
土地	\$ 5,461	\$ 5,477
房屋	337	332
	<u>\$ 5,798</u>	<u>\$ 5,809</u>

3. 本公司於民國111年及110年度使用權資產之增添分別為\$0及\$17,393。

4. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
<u>影響當期損益之項目</u>		
租賃負債之利息費用	\$ 115	\$ 130
屬短期租賃合約及低價值資產租賃之費用	69,984	44,503

5. 本公司於民國111年及110年度租賃現金流出總額分別為\$75,881及\$50,399。

(九) 租賃交易－出租人

1. 本公司出租之標的資產包括土地、建物，租賃合約之期間通常介於1到20年，租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及和條件。

2. 本公司於民國111年及110年度基於營業租賃合約分別認列\$229,578及\$236,822之租金收入，內中之無屬變動租賃給付。

3. 本公司以營業租賃出租之租賃給付之到期日分析如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
未來1年	\$ 231,269	\$ 230,906
未來2年	102,980	229,197
未來3年	33,852	106,153
未來4年	33,852	37,004
未來5年	917	37,004
未來6年以後	13,095	9,652
	<u>\$ 415,965</u>	<u>\$ 649,916</u>

(十) 投資性不動產

	111年度		
	土 地	房屋及建築	合 計
1月1日			
成本	\$ 1,681,005	\$ 1,490,767	\$ 3,171,772
累計折舊	-	(573,172)	(573,172)
	<u>\$ 1,681,005</u>	<u>\$ 917,595</u>	<u>\$ 2,598,600</u>
1月1日	\$ 1,681,005	\$ 917,595	\$ 2,598,600
重分類	-	(34,979)	(34,979)
折舊費用	-	(30,136)	(30,136)
12月31日	<u>\$ 1,681,005</u>	<u>\$ 852,480</u>	<u>\$ 2,533,485</u>
12月31日			
成本	\$ 1,681,005	\$ 1,397,230	\$ 3,078,235
累計折舊	-	(544,750)	(544,750)
	<u>\$ 1,681,005</u>	<u>\$ 852,480</u>	<u>\$ 2,533,485</u>
	110年度		
	土 地	房屋及建築	合 計
1月1日			
成本	\$ 1,498,163	\$ 1,499,909	\$ 2,998,072
累計折舊	-	(546,844)	(546,844)
	<u>\$ 1,498,163</u>	<u>\$ 953,065</u>	<u>\$ 2,451,228</u>
1月1日	\$ 1,498,163	\$ 953,065	\$ 2,451,228
增添	-	235	235
重分類	182,842	(3,632)	179,210
折舊費用	-	(32,073)	(32,073)
12月31日	<u>\$ 1,681,005</u>	<u>\$ 917,595</u>	<u>\$ 2,598,600</u>
12月31日			
成本	\$ 1,681,005	\$ 1,490,767	\$ 3,171,772
累計折舊	-	(573,172)	(573,172)
	<u>\$ 1,681,005</u>	<u>\$ 917,595</u>	<u>\$ 2,598,600</u>

1. 投資性不動產之租金收入及直接營運費用：

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
投資性不動產之租金收入	\$ 229,578	\$ 236,822
當期產生租金收入之投資性不動產 所發生之直接營運費用	<u>\$ 30,136</u>	<u>\$ 32,073</u>

2. 本公司持有之投資性不動產於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之公允價值分別為\$4,664,497 及\$4,291,994，係參酌各投資性不動產所在區域具比較性之相似標的近期成交價格，考量位置、規模及用途等個別因素調整，該評價係採用比較法，屬第三等級公允價值。

(十一) 短期借款

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
銀行借款		
信用借款	\$ 14,021,254	\$ 3,144,963
利率區間	<u>1.46%~5.15%</u>	<u>0.65%~0.68%</u>

本公司於民國 111 年度及 110 年度認列於損益之利息費用分別為\$44,366 及\$7,493。

(十二) 應付帳款(含關係人)

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
應付帳款	\$ 4,747,922	\$ 3,596,303
應付帳款—外幣	3,912,554	3,500,749
	8,660,476	7,097,052
評價調整	74,201	21,162
	<u>\$ 8,734,677</u>	<u>\$ 7,118,214</u>

(十三) 長期借款

	<u>借款期間 及還款方式</u>	<u>利率區間</u>	<u>擔保品</u>	<u>111年12月31日</u>
長期銀行借款				
信用借款	自111年10月11日 至113年6月28日， 並按月付息	1.52%~1.81%	無	<u>\$ 8,000,000</u>

本公司於民國 110 年度無此項交易。

(十四) 其他應付款

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
應付年終獎金	\$ 750,051	\$ 899,365
應付經銷商獎金	420,688	271,415
應付廣告費	315,432	378,037
應付董事酬勞	-	385,761
應付員工酬勞	-	192,880
其他	863,359	710,166
	<u>\$ 2,349,530</u>	<u>\$ 2,837,624</u>

(十五) 退休金

自民國94年7月1日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休金辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

本公司於民國111年及110年度依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$33,239及\$28,409。

(十六) 負債準備

	<u>保固準備</u>
<u>111年</u>	
1月1日餘額	\$ 3,522,084
本期新增之負債準備	1,121,853
本期迴轉之負債準備	(543,597)
本期使用之負債準備	(603,053)
12月31日餘額	<u>\$ 3,497,287</u>
	<u>保固準備</u>
<u>110年</u>	
1月1日餘額	\$ 3,018,403
本期新增之負債準備	1,141,939
本期迴轉之負債準備	(123,725)
本期使用之負債準備	(514,533)
12月31日餘額	<u>\$ 3,522,084</u>

負債準備分析如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
流動	<u>\$ 663,209</u>	<u>\$ 758,278</u>
非流動	<u>\$ 2,834,078</u>	<u>\$ 2,763,806</u>

本公司之保固負債準備主係與車輛之銷售相關，保固負債準備係依據該產品之歷史保固資料估計。

(十七) 股本

民國 111 年 12 月 31 日止，本公司額定資本額為 \$6,000,000，分為 600,000,000 股，實收資本額為 \$5,461,792，每股面額 10 元。本公司已發行股份之股款均已收訖。本公司普通股期初與期末流通在外股數均為 546,179,184 股。

(十八) 資本公積

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

(十九) 保留盈餘

1. 依本公司章程規定，每年決算後如有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應先提撥百分之十法定盈餘公積，及依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘時，股東股利以不低於百分之五十為原則，其中現金股利不得低於股利總數之百分之十。

前述盈餘分配之比率與分派方式，得視當年度實際獲利及資金狀況由董事會擬具議案，提請股東會決議分派之。

2. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。

3. (1) 本公司分派盈餘時，依法令規定須就當年度資產負債表日之其他權益項目借方餘額提列特別盈餘公積始得分派，嗣後其他權益項目借方餘額迴轉時，迴轉金額得列入可供分派盈餘中。

(2) 首次採用 IFRS 時，民國 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號函提列之特別盈餘公積，本公司於嗣後使用、處分或重分類相關資產時，就原提列特別盈餘公積之比例予以迴轉，前述相關資產若為投資性不動產時，屬土地部分於處分或重分類時迴轉，屬土地以外之部分，則於使用期間逐期迴轉。

4. 本公司於民國 111 年 6 月 21 日及 110 年 8 月 12 日經股東會決議對民國 110 年及 109 年度盈餘分派股利分別為 \$10,923,584 及 \$9,285,046 (每股分別為 20 元及 17 元)。

5. 本公司於民國 112 年 3 月 14 日經董事會提議以未分配盈餘分派每普通股現金股利 2 元及股票股利 0.2 元，股利總計 \$1,201,594。

(二十) 營業收入

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
客戶合約之收入		
銷貨收入	\$ 128,605,369	\$ 137,225,462
勞務收入	<u>1,787,819</u>	<u>1,646,778</u>
	<u>\$ 130,393,188</u>	<u>\$ 138,872,240</u>

本公司客戶合約之收入皆源於某一時點移轉之商品及勞務。

(二十一) 利息收入

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
銀行存款利息	\$ 5,948	\$ 835
短期票券利息	21,633	8,183
其他利息收入	<u>51,996</u>	<u>47,373</u>
	<u>\$ 79,577</u>	<u>\$ 56,391</u>

(二十二) 其他收入

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
租金收入	\$ 229,578	\$ 236,822
其他收入－其他	<u>994,757</u>	<u>1,039,442</u>
	<u>\$ 1,224,335</u>	<u>\$ 1,276,264</u>

(二十三) 其他利益及損失

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
淨外幣兌換利益	\$ 441,738	\$ 527,937
處分不動產、廠房及設備利益	699	812
報廢不動產、廠房及設備損失	(41)	(33)
透過損益按公允價值衡量之金融資產		
淨(損)益	(159,405)	68,250
什項支出淨額	(30,180)	(31,283)
	<u>\$ 252,811</u>	<u>\$ 565,683</u>

(二十四) 費用性質之額外資訊(均帳列「營業費用」)

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
員工福利費用	\$ 1,573,441	\$ 2,237,748
折舊費用	<u>105,932</u>	<u>104,054</u>
	<u>\$ 1,679,373</u>	<u>\$ 2,341,802</u>

(二十五) 員工福利費用(均帳列「營業費用」)

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
薪資費用	\$ 1,339,766	\$ 1,629,449
勞健保費用	79,142	73,153
退休金費用	33,239	28,409
董事酬金	17,215	402,588
其他用人費用	104,079	104,149
	<u>\$ 1,573,441</u>	<u>\$ 2,237,748</u>

1. 依本公司章程規定，本公司每年如有獲利，應提撥百分之一為員工酬勞及不超過百分之二為董事酬勞，惟獨立董事不得參與酬勞之分配。但公司尚有累積虧損時，應先保留彌補數額。

2. 本公司民國 111 年及 110 年度員工酬勞估列金額分別為\$0 及 \$192,880；董事酬勞估列金額分別為\$0 及\$385,761，前述金額帳列薪資費用科目。

本公司董事會通過之員工酬勞及董事酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

(二十六) 所得稅

1. 所得稅費用

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 120,613	\$ 2,165,919
未分配盈餘加徵	-	157,481
投資抵減之所得稅影響數	-	(1,614)
以前年度所得稅低(高)估	1,087	(1,350)
當期所得稅總額	<u>121,700</u>	<u>2,320,436</u>
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	8,348	178,209
遞延所得稅總額	<u>8,348</u>	<u>178,209</u>
所得稅費用	<u>\$ 130,048</u>	<u>\$ 2,498,645</u>

2. 所得稅費用與會計利潤關係

	111年度	110年度
稅前淨利按法令稅率計算所得稅	(\$ 3,840,029)	\$ 3,741,882
其他按法令規定應調整項目影響數	6,168,990	(1,397,754)
已實現投資損失	(2,200,000)	-
未分配盈餘加徵所得稅	-	157,481
投資抵減之所得稅影響數	-	(1,614)
以前年度所得稅低(高)估	1,087	(1,350)
所得稅費用	<u>\$ 130,048</u>	<u>\$ 2,498,645</u>

3. 因暫時性差異而產生之各遞延所得稅資產或負債金額如下：

	111年		
	1月1日	認列於損益	12月31日
暫時性差異：			
—遞延所得稅資產：			
存貨備抵損失	\$ 17,960	\$ 954	\$ 18,914
保固負債準備	532,911	666	533,577
聯屬公司間未實現利益	62,347	2,866	65,213
其他	674	15,325	15,999
	<u>613,892</u>	<u>19,811</u>	<u>633,703</u>
—遞延所得稅負債：			
權益法投資收益	(1,210,057)	(27,630)	(1,237,687)
土地增值稅	(509,365)	-	(509,365)
其他	(29,313)	(529)	(29,842)
	<u>(1,748,735)</u>	<u>(28,159)</u>	<u>(1,776,894)</u>
	<u>(\$ 1,134,843)</u>	<u>(\$ 8,348)</u>	<u>(\$ 1,143,191)</u>
	110年		
	1月1日	認列於損益	12月31日
暫時性差異：			
—遞延所得稅資產：			
存貨備抵損失	\$ 16,425	\$ 1,535	\$ 17,960
保固負債準備	437,257	95,654	532,911
聯屬公司間未實現利益	53,934	8,413	62,347
其他	14,571	(13,897)	674
	<u>522,187</u>	<u>91,705</u>	<u>613,892</u>
—遞延所得稅負債：			
權益法投資收益	(940,143)	(269,914)	(1,210,057)
土地增值稅	(509,365)	-	(509,365)
其他	(29,313)	-	(29,313)
	<u>(1,478,821)</u>	<u>(269,914)</u>	<u>(1,748,735)</u>
	<u>(\$ 956,634)</u>	<u>(\$ 178,209)</u>	<u>(\$ 1,134,843)</u>

4. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 109 年度。

5. 本公司之子公司和展投資(股)公司於民國 111 年 12 月 22 日辦理減資彌補虧損，本公司因而認列相關所得稅利益\$2,200,000。

(二十七) 每股(虧損)盈餘

	111 年 度		
	稅後金額	加權平均流通 在外股數(仟股)	每股虧損 (元)
<u>基本每股虧損</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨損	(\$19,330,194)	546,179	(\$ 35.39)
<u>稀釋每股虧損</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨損	(19,330,194)	546,179	
具稀釋作用之潛在普通股 之影響員工分紅	-	-	
歸屬於普通股股東之本期淨損 加潛在普通股之影響	(\$19,330,194)	546,179	(\$ 35.39)
	110 年 度		
	稅後金額	加權平均流通 在外股數(仟股)	每股盈餘 (元)
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	\$16,210,758	546,179	\$ 29.68
<u>稀釋每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	16,210,758	546,179	
具稀釋作用之潛在普通股 之影響員工分紅	-	381	
歸屬於普通股股東之本期淨利 加潛在普通股之影響	\$16,210,758	546,560	\$ 29.66

(二十八) 來自籌資活動之負債之變動

	111年				來自籌資活動 之負債總額
	短期借款	應付股利	長期借款	租賃負債	
1月1日	\$ 3,144,963	\$ 6,277	\$ -	\$ 13,099	\$ 3,164,339
籌資現金流量 之變動	10,876,291	(10,923,584)	8,000,000	(5,782)	7,946,925
其他非現金之 變動	-	10,923,569	-	-	10,923,569
12月31日	\$ 14,021,254	\$ 6,262	\$ 8,000,000	\$ 7,317	\$ 22,034,833

110年

	短期借款	應付股利	租賃負債	來自籌資活動 之負債總額
1月1日	\$ 1,204,156	\$ 6,330	\$ 1,472	\$ 1,211,958
籌資現金流量 之變動	1,940,807	(9,285,046)	(5,766)	(7,350,005)
其他非現金之 變動	-	9,284,993	17,393	9,302,386
12月31日	\$ 3,144,963	\$ 6,277	\$ 13,099	\$ 3,164,339

七、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司關係
Toyota Motor Asia Pacific Pte Ltd. (TMAP)	主要管理階層控制之個體
Toyota Motor Manufacturing Turkey Inc.	"
Toyota-Motor-Europe-Nv/Sa	"
Toyota-Motor-Sales-USA	"
Toyota Auto Body Co., Ltd.	"
Toyota Daihatsu Engineering & Manufacturing	"
日本日野自動車工業株式會社	"
日本豐田自動車株式會社 (TMC)	"
和全保險代理人股份有限公司	"
和安保險代理人股份有限公司	"
和裕投資股份有限公司 (和裕)	"
上海和昕汽車服務諮詢有限公司	子公司
和泰豐田物料運搬股份有限公司	"
車美仕股份有限公司	"
和勁行銷股份有限公司	"
和勁企業股份有限公司	"
和展投資股份有限公司 (和展)	"
和泰服務行銷股份有限公司	"
和泰產物保險股份有限公司 (和泰產險)	"
和泰興業股份有限公司	"
和泰聯網股份有限公司 (和泰聯網)	"
和通汽車投資有限公司	"
和雲行動服務股份有限公司	"
和運租車股份有限公司	"
和潤企業股份有限公司	"
東部汽車股份有限公司	"
長源汽車股份有限公司 (長源)	"
興聯科技股份有限公司	"

關係人名稱	與本公司關係
和泰移動服務股份有限公司	子公司
和泰冷凍空調器材股份有限公司	"
和泰起重工程有限公司	"
和泰運輸有限公司	"
隆和起重工程有限公司	"
隆昊起重工程有限公司	"
隆昊搬家貨運有限公司	"
和泰車體銷售服務有限公司 (和泰車體銷售)	"
和泰車體製造服務有限公司 (和泰車體製造)	"
裕城交通股份有限公司	"
和潤電能股份有限公司	"
和漾旅行社股份有限公司	"
泉安交通股份有限公司	"
威電儲能科技股份有限公司	"
三興資訊股份有限公司	關聯企業
大全彩藝工業股份有限公司	"
台灣橫濱輪胎股份有限公司	"
國瑞汽車股份有限公司 (國瑞)	"
國都汽車股份有限公司 (國都)	"
北都汽車股份有限公司 (北都)	"
桃苗汽車股份有限公司 (桃苗)	"
中部汽車股份有限公司 (中部)	"
南都汽車股份有限公司 (南都)	"
高都汽車股份有限公司 (高都)	"
蘭揚汽車股份有限公司	"
和昭實業股份有限公司	"
和航汽車股份有限公司	"
和榮汽車股份有限公司	"
中誠汽車股份有限公司	"
泛台貨櫃運輸股份有限公司 (泛台)	"
益台通運股份有限公司 (益台)	"
樺台通運股份有限公司	"
車隼科技股份有限公司	"
新創汽車零配件股份有限公司	"
創新汽車零配件股份有限公司	"
恆運投資股份有限公司	"
旭和螺絲工業股份有限公司	"

(二)與關係人間之重大交易事項

1. 營業收入

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
(1)商品銷售：		
—關聯企業		
中部	\$ 26,333,323	\$ 27,554,308
桃苗	23,949,420	25,239,273
北都	18,016,069	19,740,676
國都	15,715,194	17,852,228
高都	18,012,052	18,663,004
南都	16,211,847	16,678,745
其他	2,709,738	2,906,267
—子公司	<u>7,227,634</u>	<u>7,101,879</u>
	<u>\$ 128,175,277</u>	<u>\$ 135,736,380</u>

本公司銷貨予關係人係按一般交易條件辦理，授信條件請詳附註十三
(一)重大交易事項相關資訊第7點說明。

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
(2)勞務收入		
勞務銷售：		
—關聯企業	\$ 3,257	\$ 3,313
—子公司		
長源	1,760,027	1,619,498
其他	41	36
業務委託收入：		
—關聯企業	<u>24,494</u>	<u>23,932</u>
	<u>\$ 1,787,819</u>	<u>\$ 1,646,779</u>

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
(3)利息收入：		
—關聯企業		
中部	\$ 10,858	\$ 9,764
桃苗	9,880	8,961
北都	7,439	6,968
高都	7,436	6,616
國都	6,474	6,270
南都	6,700	5,913
其他	1,106	1,022
—子公司	<u>2,286</u>	<u>1,741</u>
	<u>\$ 52,179</u>	<u>\$ 47,255</u>

上列利息收入係因銷貨交易按約定收款期間收款，而自交易日起至收款日止加計之利息；年利率於民國 111 年及 110 年分別為 2.65%及 2.025%。

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
(4)租金收入：		
—關聯企業		
國都	\$ 112,494	\$ 109,763
其他	34,628	35,451
—子公司		
長源	82,282	83,013
其他	25,805	36,899
—主要管理階層控制之個體	2,630	2,270
	<u>\$ 257,839</u>	<u>\$ 267,396</u>

本公司依一般市場行情與關係人簽訂租賃合約，並依合約按月收取租金。

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
(5)保固收入：		
(帳列保固成本減項)		
—關聯企業		
國瑞	\$ 126,366	\$ 131,735
—子公司	40,162	30,365
—主要管理階層控制之個體		
TMAP	310,711	355,300
	<u>\$ 477,239</u>	<u>\$ 517,400</u>
	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
(6)廣告補助收入及販促物收入：		
(帳列廣告費減項)		
—關聯企業		
國都	\$ 219,820	\$ 158,216
其他	134,189	129,191
—子公司	7,855	8,167
—主要管理階層控制之個體		
TMC	47,925	60,239
其他	1,026	2,341
	<u>\$ 410,815</u>	<u>\$ 358,154</u>

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
(7)什項收入		
— 關聯企業		
國都	\$ 131,388	\$ 130,252
國瑞	73,643	76,756
其他	104,326	96,518
— 子公司		
長源	73,539	139,512
其他	179,151	174,649
— 主要管理階層控制之個體	<u>32,304</u>	<u>29,274</u>
	<u>\$ 594,351</u>	<u>\$ 646,961</u>

2. 支出

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
(1)利息支出：		
— 關聯企業—國瑞	<u>\$ 14,762</u>	<u>\$ 12,352</u>

上列利息支出係因進貨交易按約定付款期間付款，而自交易日起至付款日止加計之利息；年利率於民國 111 年及 110 年分別為 2.25%及 1.625%。

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
(2)商品購買：		
— 關聯企業		
國瑞	\$ 48,293,126	\$ 48,030,779
其他	1,046,970	894,264
— 子公司	1,943,757	2,286,198
— 主要管理階層控制之個體		
TMC	37,759,395	42,368,272
其他	<u>6,446,822</u>	<u>6,116,638</u>
	<u>\$ 95,490,070</u>	<u>\$ 99,696,151</u>

本公司銷售之國產車均係向國瑞購入，進口車及進口零件均係向日本豐田、新加坡豐田及美國豐田等購入，付款條件請參閱附註十三(一)重大交易事項相關資訊第 7 點說明。

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
(3)保固成本：		
— 關聯企業		
國都	\$ 126,429	\$ 137,961
中部	118,790	124,542
桃苗	106,586	107,519
南都	75,173	82,709
高都	73,805	79,840
北都	74,097	77,763
其他	14,791	14,504
— 子公司		
長源	120,721	96,284
其他	12,436	9,822
— 主要管理階層控制之個體	—	1,148
	<u>\$ 722,828</u>	<u>\$ 732,092</u>
	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
(4)廣告費：		
— 關聯企業	\$ 55,882	\$ 37,834
— 子公司		
和泰聯網	291,067	273,484
其他	51,258	30,461
— 主要管理階層控制之個體	4,298	3,998
	<u>\$ 402,505</u>	<u>\$ 345,777</u>
	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
(5)運費：		
— 關聯企業		
泛台	\$ 181,929	\$ 193,199
益台	95,805	75,845
其他	2,874	2,552
— 子公司	1,657	1,490
	<u>\$ 282,265</u>	<u>\$ 273,086</u>

3. 應收(付)關係人款項

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
(1)應收關係人款項：		
— 關聯企業		
中部	\$ 508,745	\$ 338,492
桃苗	455,771	319,982
北都	376,920	230,338
高都	322,999	268,932
南都	318,258	251,405
國都	365,864	83,459
其他	50,717	26,859
— 子公司		
長源	303,740	243,890
其他	146,176	89,206
	<u>\$ 2,849,190</u>	<u>\$ 1,852,563</u>
	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
(2)其他應收關係人款項		
— 關聯企業		
國都	\$ 68,984	\$ 56,468
其他	91,158	81,497
— 子公司	53,521	60,637
— 主要管理階層控制之個體	452	596
	<u>\$ 214,115</u>	<u>\$ 199,198</u>
	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
(3)應收股利		
— 子公司		
和展	\$ -	\$ 103,000
	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
(4)應付關係人款項：		
— 關聯企業		
國瑞	\$ 924,946	\$ 649,479
其他	115,717	\$ 91,701
— 子公司	430,484	458,552
— 主要管理階層控制之個體		
TMC	3,499,835	3,008,307
其他	519,617	553,869
	<u>\$ 5,490,599</u>	<u>\$ 4,761,908</u>

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
(5)其他應付款		
— 關聯企業	\$ 242,676	\$ 165,795
— 子公司	206,807	241,564
— 主要管理階層控制之個體	351	18
	<u>\$ 449,834</u>	<u>\$ 407,377</u>

4. 財產交易(民國 110 年度無此情形)

(1)取得金融資產

				<u>111年度</u>
	<u>帳列項目</u>	<u>交易股數</u>	<u>交易標的</u>	<u>取得價款</u>
— 子公司				
和泰車體製造	採用權益法之投資	4,000仟股	和泰車體銷售	<u>\$ 40,000</u>

(2)處分金融資產

				<u>111年度</u>
	<u>帳列項目</u>	<u>交易股數</u>	<u>交易標的</u>	<u>處分價款</u>
— 主要管理階層 控制之個體				
和裕	採用權益法之投資	5,650仟股	和泰聯網	\$ 56,500
— 子公司	"	565仟股	"	5,650
— 關聯企業				
國都	採用權益法之投資	4,520仟股	和泰聯網	45,200
桃苗	"	"	"	45,200
中部	"	"	"	45,200
南都	"	"	"	45,200
高都	"	"	"	45,200
北都	"	"	"	45,200
其他	"	565仟股	"	5,650
				<u>\$ 339,000</u>

(三)關係人提供背書保證情形

	<u>111年12月31日</u>
— 子公司	
和泰產險	\$ 5,000,000
其他	400,000
	<u>\$ 5,400,000</u>

本公司民國 110 年 12 月 31 日無此情形。

(四)主要管理階層薪酬資訊

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
薪資及其他短期員工福利	<u>\$ 75,231</u>	<u>\$ 465,986</u>

八、質押之資產

無。

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

(一)營業租賃協議，請詳附註六(九)。

(二)截至民國 111 年 12 月 31 日止，本公司與關係人及非關係人所簽訂之重要契約彙總如下：

<u>契約性質</u>	<u>當事人</u>	<u>契約起訖日期</u>	<u>主要內容</u>
總代理契約	日本豐田自動車株式會社	111年1月1日至 113年12月31日	在台灣地區販賣進口或國產之豐田車系、日野車系之各型車輛及零配件等。
	日本日野自動車工業株式會社	110年4月1日至 115年3月31日(日野車)	
製品買賣契約	國瑞汽車(股)公司	84年7月1日起(日野車) 、111年1月1日起(豐田車)除依終止條款規定情形外，持續有效。	國瑞汽車公司同意提供其授權製造之車輛及零配件供本公司在台灣地區銷售支用。
經銷契約	國都汽車(股)公司等經銷商	110年5月15日至 113年5月14日	授權經銷商在主要販賣區域內，販賣本公司所提供之車輛與零配件、用品等。
業務委託契約	國都汽車(股)公司、 國瑞汽車(股)公司及 長源汽車(股)公司	98年7月1日起 91年6月1日起 92年1月1日起 除經雙方簽署書面同意終止契約外，持續有效。	委託本公司代為處理車輛販售、物流、售前、售後服務及販促管理等事宜。

十、重大之災害損失

無。

十一、重大之期後事項

1. 民國 111 年度盈餘分配案請詳附註六(十九)。

2. 本公司於民國 112 年 1 月 9 日與中國信託商業銀行等 10 家金融機構簽訂充實中期營運資金聯貸案之聯合授信合約，授信額度計\$30,000,000。其中\$15,000,000自首次動用日起六個月內，得分次動用，惟不得循環動用，且首次動用日六個月後未動用之授信額度將自動取消；另\$15,000,000自首次動用日起算三年內得循環動用。

十二、其他

(一) 資本管理

本公司之資本管理目標，係為保障集團能繼續經營，並考量公司未來資金需求及長期資金規劃，維持最佳資本結構以降低資金成本，以支持企業營運及股東權益之極大化。

(以下空白)

(二) 金融工具

1. 金融工具種類

	111年12月31日	110年12月31日
<u>金融資產</u>		
透過損益按公允價值衡量之金融資產		
強制透過損益按公允價值衡量		
之金融資產	\$ 1,037,173	\$ 906,717
透過其他綜合損益按公允價值衡量		
之金融資產		
權益工具	7,845,447	9,258,889
按攤銷後成本衡量之金融資產		
現金及約當現金	4,354,075	9,128,578
應收票據(含關係人)	3,362	2,673
應收帳款(含關係人)	2,874,293	2,020,921
其他應收款	662,186	756,354
存出保證金(表列「其他非流動資產」)	65,595	26,926
	<u>\$ 16,842,131</u>	<u>\$ 22,101,058</u>
	111年12月31日	110年12月31日
<u>金融負債</u>		
透過損益按公允價值衡量之金融負債		
強制透過損益按公允價值衡量		
之金融負債	\$ 161,205	\$ 27,722
按攤銷後成本衡量之金融負債		
短期借款	14,021,254	3,144,963
應付票據	7,682	7,459
應付帳款(含關係人)	8,734,677	7,118,214
其他應付款	2,349,530	2,837,624
長期借款	8,000,000	-
存入保證金(表列「其他非流動負債」)	819	818
	<u>\$ 33,275,167</u>	<u>\$ 13,136,800</u>
租賃負債	<u>\$ 7,317</u>	<u>\$ 13,099</u>

2. 風險管理政策

- (1) 本公司日常營運受多項財務風險之影響，包含市場風險(包括匯率風險、利率風險、及價格風險)、信用風險及流動性風險。本公司整體風險管理政策著重於金融市場的不可預測事項，並尋求可降低對本公司財務狀況及財務績效之潛在不利影響。本公司使用多項衍生金融工具以規避特定暴險，請詳附註六(二)。
- (2) 風險管理工作由本公司之財務部門按照董事會核准之政策執行。本公司之財務部門透過與公司營運單位密切合作，負責辨認、評估與規避財務風險。董事會對整體風險管理訂有書面原則，亦對特定範圍與事項提供書面政策，例如匯率風險、利率風險、信用風險、衍生與非衍生金融工具之使用，以及剩餘流動資金之投資。

3. 重大財務風險之性質及程度

(1) 市場風險

匯率風險

- A. 本公司管理階層已訂定政策，規定管理相對其功能性貨幣之匯率風險。本公司應透過財務部門就其整體匯率風險進行避險。為管理來自未來商業交易及已認列資產與負債之匯率風險，本公司財務部門採用遠期外匯合約進行。當未來商業交易、已認列資產或負債係以非功能性貨幣之外幣計價時，匯率風險便會產生。
- B. 本公司從事之業務涉及若干非功能性貨幣(本公司之功能性貨幣為台幣)，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

111年12月31日				
		外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (新台幣)
(外幣:功能性貨幣)				
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	USD	846	30.7100	\$ 25,995
日幣：新台幣	JPY	152,697	0.2324	35,487
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	USD	202,065	30.7100	\$ 6,205,409
日幣：新台幣	JPY	18,510	0.2324	4,302
110年12月31日				
		外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (新台幣)
(外幣:功能性貨幣)				
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	USD	440	27.6800	\$ 12,180
日幣：新台幣	JPY	66,654	0.2405	16,030
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	USD	240,458	27.6800	\$ 6,655,880
日幣：新台幣	JPY	52,590	0.2405	12,648

- C. 本公司貨幣性項目因匯率波動具重大影響，於民國 111 年及 110 年度認列之全部兌換利益(含已實現及未實現)彙總金額分別為 \$441,738 及 \$527,938。

D. 本公司因重大匯率波動影響之外幣市場風險分析如下：

		111年度		
		敏感度分析		
		變動幅度	影響損益	影響其他 綜合損益
(外幣：功能性貨幣)				
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	1%	\$	260	\$ -
日幣：新台幣	1%		355	-
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	1%	\$	62,054	\$ -
日幣：新台幣	1%		43	-

		110年度		
		敏感度分析		
		變動幅度	影響損益	影響其他 綜合損益
(外幣：功能性貨幣)				
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	1%	\$	122	\$ -
日幣：新台幣	1%		160	-
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	1%	\$	66,559	\$ -
日幣：新台幣	1%		126	-

價格風險

本公司持有之透過損益按公允價值衡量之金融資產及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產主要為國內類貨幣市場型基金及上市公司股票，均受市場價格波動之影響。

(2) 信用風險

A. 本公司之信用風險係因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而導致本公司財務損失之風險，主要來自交易對手無法清償按收款條件支付之應收帳款，及分類為按攤銷後成本衡量與分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量與透過損益按公允價值衡量之債務工具投資的合約現金流量。

- B. 本公司建立信用風險之管理，對於往來之銀行及金融機構，設定僅有信用評等良好之機構，始可被接納為交易對象。依內部明定之授信政策，公司內各營運個體與每一新客戶於訂定付款及提出交貨之條款與條件前，須對其進行管理及信用風險分析。內部風險控管係透過考慮其財務狀況、過往經驗及其他因素，以評估客戶之信用品質。個別風險之限額係董事會依內部或外部之評等而制訂，並定期監控信用額度之使用。
- C. 本公司採用 IFRS 9 提供以下之前提假設，作為判斷自原始認列後金融工具之信用風險是否有顯著增加之依據：
- (A) 當合約款項按約定之支付條款逾期超過 30 天，視為金融資產自原始認列後信用風險已顯著增加。
- (B) 於櫃買中心交易之債券投資，具有任一外部評等機構於資產負債表日評比為投資等級者，視該金融資產為信用風險低。
- D. 本公司採用 IFRS 9 提供前提假設，當合約款項預期無法收回而轉列催收款，視為已發生違約。

(3) 流動性風險

- A. 現金流量預測由本公司之財務部門予以彙總。本公司之財務部門監控公司流動資金需求之預測，確保其有足夠資金得以支應營運需要，並在任何時候維持足夠之未支用的借款承諾額度。
- B. 本公司於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日未動用借款額度分別為 \$4,275,166 及 \$5,098,749。
- C. 下表係本公司之非衍生性金融負債，按相關到期日予以分組，非衍生性金融負債係依據資產負債表日至合約到期日之剩餘期間進行分析。下表所揭露之合約現金流量金額係未折現之金額。

非衍生性金融負債：

111年12月31日	1年以內	1至2年內	2年以上
短期借款	\$14,021,254	\$ -	\$ -
應付帳款	8,734,677	-	-
其他應付款	2,349,530	-	-
長期借款	-	8,000,000	-
租賃負債	5,897	1,474	-

非衍生性金融負債：

110年12月31日	1年以內	1至2年內	2年以上
短期借款	\$ 3,144,963	\$ -	\$ -
應付帳款	7,118,214	-	-
其他應付款	2,837,624	-	-
租賃負債	5,897	5,897	1,474

(三)公允價值資訊

1. 為衡量金融及非金融工具之公允價值所採用評價技術的各等級定義如下：

第一等級：企業於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價（未經調整）。活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負債交易發生，以在持續基礎上提供定價資訊之市場。本公司投資之上市櫃股票投資及受益憑證等的公允價值皆屬之。

第二等級：資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。本公司投資之衍生工具等的公允價值均屬之。

第三等級：資產或負債之不可觀察輸入值。本公司投資之無活絡市場之權益工具投資屬之。

2. 以成本衡量之投資性不動產的公允價值資訊請詳附註六、(十)說明。

3. 非以公允價值衡量之金融工具

包括現金及約當現金、應收票據(含關係人)、應收帳款(含關係人)、其他應收款、短期借款、應付帳款(含關係人)及其他應付款的帳面金額係公允價值之合理近似值。

4. 以公允價值衡量之金融及非金融工具，本公司依資產及負債之性質、特性及風險及公允價值等級之基礎分類，相關資訊如下：

(1)本公司依資產及負債之性質分類，相關資訊如下：

111年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
<u>重複性公允價值</u>				
透過損益按公允價值衡量之金融資產				
債券投資	\$ -	\$ 500,000	\$ -	\$ 500,000
遠期外匯合約	-	52,132	-	52,132
權益證券	485,041	-	-	485,041
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
權益證券	7,494,850	-	350,597	7,845,447
	<u>\$ 7,979,891</u>	<u>\$ 552,132</u>	<u>\$ 350,597</u>	<u>\$ 8,882,620</u>
負債				
<u>重複性公允價值</u>				
透過損益按公允價值衡量之金融負債				
遠期外匯合約	\$ -	\$ 161,205	\$ -	\$ 161,205

110年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
<u>重複性公允價值</u>				
透過損益按公允價值衡量				
之金融資產				
債券投資	\$ -	\$ 500,000	\$ -	\$ 500,000
遠期外匯合約	-	10,987	-	10,987
權益證券	395,730	-	-	395,730
透過其他綜合損益按公允				
價值衡量之金融資產				
權益證券	8,930,633	-	328,256	9,258,889
	<u>\$ 9,326,363</u>	<u>\$ 510,987</u>	<u>\$ 328,256</u>	<u>\$ 10,165,606</u>
負債				
<u>重複性公允價值</u>				
透過損益按公允價值衡量				
之金融負債				
遠期外匯合約	\$ -	\$ 27,722	\$ -	\$ 27,722

5. 本公司用以衡量公允價值所使用之方法及假設說明如下：

(1) 本公司採用市場報價作為公允價輸入值(即第一等級)者，依工具之特性分列如下：

市場報價	上市(櫃)公司	
	股票 收盤價	開放型基金 淨值
(2) 除上述有活絡市場之金融工具外，其餘金融工具之公允價值係以評價技術或參考交易對手報價取得。透過評價技術所取得之公允價值可參照其他實質上條件及特性相似之金融工具之現時公允價值、現金流量折現法或以其他評價技術，包括以個體資產負債表日可取得之市場資訊運用模型計算而得。		
(3) 當評估非標準化且複雜性較低之金融工具時，例如無活絡市場之債務工具、利率交換合約、換匯合約及選擇權，本公司採用廣為市場參與者使用之評價技術。此類金融工具之評價模型所使用之參數通常為市場可觀察資訊。		
(4) 本公司將信用風險評價調整納入金融工具及非金融工具公允價值計算考量，以分別反映交易對手信用風險及本公司信用品質。		

6. 民國 111 年及 110 年度無第一等級與第二等級間之任何移轉。

7. 下表列示民國 111 年及 110 年度第三等級之變動：

	111年	110年
	權益證券	權益證券
1月1日	\$ 328,256	\$ 308,514
本期購買	68,571	-
帳列透過其他綜合損益 按公允價值衡量之權益 工具未實現評價損益	(46,230)	19,742
12月31日	<u>\$ 350,597</u>	<u>\$ 328,256</u>

8. 本公司對於公允價值歸類於第三等級之評價流程係由財務部門負責進行金融工具之獨立公允價值驗證，藉獨立來源資料使評價結果貼近市場狀態、確認資料來源係獨立、可靠、與其他資源一致以及代表可執行價格，並定期校準評價模型、進行回溯測試、更新評價模型所需輸入值及資料及其他任何必要之公允價值調整，以確保評價結果係屬合理。

9. 有關屬第三等級公允價值衡量項目所使用評價模型之重大不可觀察輸入值之量化資訊及重大不可觀察輸入值變動之敏感度分析說明如下：

	111年12月31日		重大不可 觀察輸入值	區間 (加權平均)	輸入值與 公允價值關係
	公允價值	評價技術			
非衍生權益工具： 非上市櫃公司股票	\$ 350,597	資產法及可類比 上市上櫃公司法	淨資產價值、 本益比乘數		- 乘數及控制權溢價 愈高，公允價值愈 高
	110年12月31日				
	公允價值	評價技術	重大不可 觀察輸入值	區間 (加權平均)	輸入值與 公允價值關係
非衍生權益工具： 非上市櫃公司股票	\$ 328,256	資產法及可類比 上市上櫃公司法	淨資產價值、 本益比乘數		- 乘數及控制權溢價 愈高，公允價值愈 高

10. 本公司經審慎評估選擇採用之評價模型及評價參數，因此對公允價值衡量係屬合理，惟當使用不同之評價模型或評價參數可能導致評價之結果不同。針對分類為第三等級之金融資產及金融負債，若評價參數增加或減少 1%，則對民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之其他綜合損益無重大影響。

十三、附註揭露事項

本公司民國 111 年度重大交易事項相關資訊列示如下：

(一) 重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：請詳附表一。
2. 為他人背書保證：請詳附表二。
3. 期末持有有價證券情形（不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分）：請詳附表三。

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表四。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表五。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表六。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表七。
9. 從事衍生工具交易：

截至民國 111 年 12 月 31 日止，尚未到期之衍生性金融商品交易如下：

持有衍生性 商品之公司	衍生性 金融商品	合約金額 (仟元)	到期日	帳面價值	公平價值
和泰汽車股份有限公司	遠期外匯合約	USD 423,402	112/1/13~ 112/6/8	(\$ 107,073)	(\$ 109,073)
和泰產物保險股份有限公司	換匯合約	USD 21,490	112/1/10~ 112/3/29	4,052	4,052
和潤企業股份有限公司	換匯換利交易	JPY 58,800,000	112/8/7~ 113/9/9	(404,589)	(404,589)
和潤企業股份有限公司	換匯換利交易	EUR 75,000	113/9/12	159,690	159,690
和運國際融資租賃有限公司	換匯換利交易	USD 64,250	113/8/30~ 114/1/13	158,367	158,367
和運(上海)商業保理有限公司	換匯換利交易	USD 4,800	113/10/18	4,559	4,559
和泰興業股份有限公司	遠期外匯合約	GBP 943	112/5/5~ 112/5/26	(135)	(135)

10. 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：請詳附表八。

(二) 轉投資事業相關資訊

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊（不包含大陸被投資公司）：請詳附表九。

(三) 大陸投資資訊

1. 基本資料：請詳附表十。
2. 直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大交易事項：
 - (1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額百分比：無。
 - (2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額百分比：無。
 - (3) 財產交易金額及其所產生之損益數額：無。

- (4) 票據背書、保證或提供擔保品之期末餘額及其目的：請詳附表二。
- (5) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額：請詳附表一。
- (6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等：無。

十四、營運部門資訊

不適用。

(以下空白)

和泰汽車股份有限公司
資金貸與他人

民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

附表一

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額	備註
													名稱	價值			
1	上海和凌汽車服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	\$ 580,129	\$ 573,812	\$ 9,711	2.15%	短期融通資金	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,029,279	\$ 2,058,557	註1
2	上海和裕豐田汽車服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	270,558	264,837	22,070	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	414,325	828,649	"
3	上海和展汽車服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	135,279	132,418	-	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	161,230	322,459	"
4	上海陽浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	446,253	441,394	158,019	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	643,099	1,286,198	"
5	上海和麗汽車科技有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	566,741	560,571	100,638	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	995,040	1,990,080	"
6	上海廣心文化傳媒有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	8,117	7,945	-	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	11,321	22,642	"
7	上海和昕汽車服務諮詢有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	7,586	7,504	7,062	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	22,573	45,146	"
8	上海和展汽車科技有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	180,372	167,730	-	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	287,521	575,042	"
9	上海嘉定和凌雷克薩斯汽車服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	180,372	176,558	86,955	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	331,117	662,234	"
10	上海和乾物流設備貿易有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	133,876	132,418	85,630	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	196,154	392,308	"
11	重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	401,628	397,255	79,010	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	460,810	921,620	"
11	重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	重慶泰康和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	45,063	-	-	3.35%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	92,162	184,324	註5
12	天津和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	360,744	353,115	88,720	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	497,889	995,777	註1
13	天津和展汽車服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	245,439	242,767	121,383	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	321,606	643,212	"
14	天津和德國際貿易有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	89,251	88,279	-	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	123,613	247,225	"
15	唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	290,064	286,906	163,316	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	331,298	662,596	"
16	南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	334,690	331,046	98,872	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	428,382	856,763	"
17	東莊和裕豐田汽車銷售服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	156,189	154,488	-	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	258,031	516,063	"
18	東莊和萬汽車銷售服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	36,074	35,312	22,070	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	49,718	99,437	"
19	上海眾信交通設施工程有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	11,156	11,085	-	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	30,218	60,437	"
20	天津和裕豐田汽車銷售服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	22,313	22,070	-	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	44,890	89,779	註3
21	上海豐藝建築裝飾有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	26,775	26,484	-	2.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	53,357	106,714	"
22	和通汽車投資有限公司	上海和凌汽車服務有限公司	其他應收款	Y	563,662	529,673	259,837	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	9,427,990	18,855,979	註2
22	和通汽車投資有限公司	上海和裕豐田汽車服務有限公司	其他應收款	Y	225,465	198,627	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	上海和展汽車服務有限公司	其他應收款	Y	178,501	176,558	134,168	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	上海陽浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	293,104	264,837	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	上海和麗汽車科技有限公司	其他應收款	Y	90,186	88,279	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	上海廣心文化傳媒有限公司	其他應收款	Y	9,019	8,828	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	-	-	9,427,990	18,855,979	"

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額	備註
													名稱	價值			
22	和通汽車投資有限公司	上海和昕汽車服務諮詢有限公司	其他應收款	Y	\$ 13,528	\$ 13,242	\$ -	2.70%	短期融通資金	\$ -	營業週轉	\$ -	無	\$ -	\$ 9,427,990	\$ 18,855,979	註2
22	和通汽車投資有限公司	上海和昕汽車服務諮詢有限公司	其他應收款	Y	225,465	220,697	129,682	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	上海嘉定和凌雷克薩斯汽車銷售有限公司	其他應收款	Y	180,372	176,568	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	上海和乾物流設備貿易有限公司	其他應收款	Y	45,063	44,139	-	3.20%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	473,476	397,255	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	天津和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	360,744	331,046	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	天津和展汽車服務有限公司	其他應收款	Y	135,279	132,418	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	天津和德國際貿易有限公司	其他應收款	Y	225,465	220,697	27,587	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	360,744	331,046	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	225,465	220,697	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	180,372	154,488	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	45,063	44,139	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	上海和裕豐汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	133,876	132,418	-	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	上海和裕豐汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	180,372	154,488	12,668	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	南京和裕豐汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	133,876	132,418	28,073	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	9,427,990	18,855,979	"
22	和通汽車投資有限公司	青島和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	89,251	88,279	7,636	2.70%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	1,885,598	3,771,196	註4
22	和通汽車投資有限公司	和運國際融資租賃有限公司	其他應收款	Y	892,506	882,788	441,394	3.20%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	1,885,598	3,771,196	"
22	和通汽車投資有限公司	北京和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	135,279	-	-	3.35%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	1,885,598	3,771,196	"
22	和通汽車投資有限公司	重慶泰康和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	135,279	-	-	3.35%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	1,885,598	3,771,196	"
22	和通汽車投資有限公司	重慶泰康和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	133,876	132,418	132,418	3.20%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	1,885,598	3,771,196	"
22	和通汽車投資有限公司	天津深海新區和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	90,186	-	-	3.35%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	1,885,598	3,771,196	"
22	和通汽車投資有限公司	太原中和和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	67,639	-	-	3.35%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	1,885,598	3,771,196	"
23	和運國際融資租賃有限公司	和運(上海)商業保理有限公司	其他應收款	Y	225,465	-	-	4.10%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	5,471,827	10,943,654	註6
24	和潤企業股份有限公司	和潤企業股份有限公司	其他應收款	Y	2,000,000	2,000,000	-	1.28%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	2,948,130	5,896,260	註7
24	和潤企業股份有限公司	和潤企業股份有限公司	其他應收款	Y	2,000,000	2,000,000	-	1.48%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	2,948,130	5,896,260	"
25	和潤企業股份有限公司	和潤企業股份有限公司	其他應收款	Y	30,000	30,000	30,000	2.06%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	97,122	194,244	註8

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提供擔保		對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額	備註
												名稱	擔保品價值			
25	和潤電能股份有限公司	光洋能源股份有限公司	其他應收款	Y	40,000	\$ 40,000	\$ 40,000	2.06%	短期融通資金	\$ -	營業週轉	\$ -	無	\$ 97,122	\$ 194,244	註8
25	和潤電能股份有限公司	聯曜太陽能科技股份有限公司	其他應收款	Y	30,000	30,000	30,000	2.06%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	97,122	194,244	"
26	和助企業股份有限公司	A公司	應收帳款	N	20,000	20,000	-	5.00%	短期融通資金	-	營業週轉	-	股票	23,000	185,450	註9
26	和助企業股份有限公司	B公司	應收帳款	N	30,000	30,000	-	5.00%	短期融通資金	-	營業週轉	-	股票	36,000	185,450	"

註1：資金貸與公司與受資金貸與公司，同為本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司時，資金貸與金額以不超過資金貸與公司淨值之百分之二百為限。

註2：和通汽車投資有限公司資金貸與同為本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司時，資金貸與他人總額以不超過股東權益總額百分之二十為限。

註3：資金貸與公司(天津和裕及上海豐泰)與受資金貸與公司(和通汽車)為營運週轉需要而有短期融通資金之必要者，依和通汽車資金貸與他人總額以不超過淨值之百分之四十為限及對單一企業以不超過淨值之百分之二十為限。

註4：資金貸與公司(和通汽車)與受資金貸與公司(天津和裕、南京和裕、青島和裕、和運國際、北京和裕、重慶泰康和裕、天津濱海新區和裕及太原中和和裕)為營運週轉需要而有短期融通資金之必要者，依和通汽車資金貸與他人總額以不超過淨值之百分之四十為限及對單一企業以不超過淨值之百分之四十為限及對單一企業以不超過淨值之百分之二十為限。

註5：資金貸與公司(重慶和裕)與受資金貸與公司(重慶泰康和裕)為營運週轉需要而有短期融通資金之必要者，依重慶和裕資金貸與他人總額以不超過淨值之百分之四十為限及對單一企業以不超過淨值之百分之二十為限。

註6：資金貸與公司(和運國際)資金貸與同為母子公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司時，資金貸與他人總額以不超過股東權益總額百分之二十為限。

註7：資金貸與公司(和潤企業)與受資金貸與公司(和助企業及和潤電能)為營運週轉需要而有短期融通資金之必要者，依和潤企業資金貸與他人總額以不超過淨值百分之二十為限及對單一企業以不超過淨值之百分之十為限。

註8：資金貸與公司(和潤電能)與受資金貸與公司(和助企業)為營運週轉需要而有短期融通資金之必要者，依和潤企業資金貸與他人總額以不超過淨值百分之二十為限及對單一企業以不超過淨值之百分之十為限。

註9：資金貸與公司(和助企業)與受資金貸與公司(A公司及B公司)為營運週轉需要而有短期融通資金之必要者，資金貸與他人總額以不超過淨值百分之二十為限及對單一企業以不超過淨值之百分之十為限。

和泰汽車股份有限公司
為他人背書保證

民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

附表二

編號	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業 背書保證餘額	本期最高 背書保證餘額	期末背書 保證餘額	實際動支金額	以財產擔保 之背書保證 金額	累計背書保證金 額佔最近期財務 報表淨值之比率	背書保證 最高限額	屬母公司對 子公司背書 保證	屬子公司對 母公司背書 保證	屬對大陸地 區背書保證	備註
		公司名稱	關係											
0	和泰汽車股份有限公司	和泰產物保險股份有限公司	註4.2	\$ 12,529,496	\$ 5,000,000	\$ 5,000,000	\$ -	\$ -	11.97%	\$ 20,882,494	Y	N	N	註2
0	和泰汽車股份有限公司	和泰車體銷售股份有限公司	註4.2	12,529,496	400,000	400,000	90,000	-	0.96%	20,882,494	Y	N	N	"
1	和潤企業股份有限公司	和運國際融資租賃有限公司	註4.1	29,481,299	2,254,647	2,206,971	1,069,855	-	7.49%	29,481,299	Y	N	Y	註3
1	和潤企業股份有限公司	和運(上海)商業保理有限公司	註4.1	29,481,299	515,934	506,666	384,625	-	1.72%	29,481,299	Y	N	Y	"
1	和潤企業股份有限公司	和潤電能股份有限公司	註4.1	29,481,299	2,000,000	2,000,000	-	-	6.78%	29,481,299	Y	N	N	"
1	和潤企業股份有限公司	和勁企業股份有限公司	註4.1	29,481,299	10,500,000	10,500,000	7,200,000	-	35.62%	29,481,299	Y	N	N	"

註1：編號欄之說明如下：

1. 發行人填0。

2. 被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號

註2：本公司背書保證責任總額以不超過股東權益總額之百分之五十為限額，而對單一企業背書保證則以不超過股東權益總額之百分之三十為限額。

註3：和潤企業(股)背書保證責任總額不超過股東權益總額之百分之五十為限額，而對單一企業背書保證則以不超過股東權益總額之百分之十為限額。淨值以最近期會計師簽證之財務報表所載為準。

註4：背書保證與被背書保證之關係

1. 公司直接及間接按持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

2. 公司直接及間接按持有表決權之股份達百分之九十以上之公司。

和泰汽車股份有限公司
和泰汽車股份有限公司 (不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分)

附表三

民國111年12月31日

單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期		末		備註
				股數	帳面金額	持股比例	公允價值	
和泰汽車股份有限公司	股票-兆豐金控(股)公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	21,132,585	\$ 641,374	0.15%	\$ 641,374	
	一日本豐田自動車輛株式會社	略	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	15,956,000	6,721,066	0.10%	6,721,066	
	一士林電機(股)公司等	略	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	132,410	0.00%~0.42%	132,410	
	泰安產物保險(股)公司等	略	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	350,597	0.42%~9.27%	350,597	
			合計	\$ 7,845,447			\$ 7,845,447	
和泰保險代理人股份有限公司	南山人壽無到期日次順位公司債	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	\$ 500,000	-	\$ 500,000	
	股票-日本豐田自動車輛株式會社	略	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,151,500	538,065	0.01%	485,041	
			金融資產評價調整		(53,024)		-	
			合計		\$ 985,041		\$ 985,041	
和展投資股份有限公司	和安保險代理人股份有限公司等	略	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	\$ 3,519	0.50%	\$ 3,519	
	受益憑證-富蘭克林華美貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	952,327	\$ 10,000	-	\$ 10,002	
			金融資產評價調整		2		-	
			合計		\$ 10,002		\$ 10,002	
車美仕股份有限公司	和安保險代理人股份有限公司等	略	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	\$ 3,611	0.06%~0.50%	\$ 3,611	
	受益憑證-富蘭克林華美貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	35,338,389	\$ 370,000	-	\$ 371,148	
			金融資產評價調整		1,148		-	
			合計		\$ 371,148		\$ 371,148	
和泰興業股份有限公司	股票-第一金融控股股份有限公司等	略	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	\$ 2,135	-	\$ 2,135	
	和安保險代理人股份有限公司等	略	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	3,611	0.06%~0.50%	3,611	
			合計		\$ 5,746		\$ 5,746	
			合計		\$ 303,187		\$ 304,875	
和泰服務行銷股份有限公司	統一美元100%保本結構型商品	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	略	400,000	-	400,000	
	統一台幣100%保本結構型商品	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	略	1,688		-	
			金融資產評價調整		704,875		\$ 704,875	
			合計		\$ 22,000		\$ 22,536	
和潤企業股份有限公司	受益憑證-台股貨幣型基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,853,787	\$ 536	-	\$ 22,536	
			金融資產評價調整		22,536		-	
			合計		\$ 22,536		\$ 22,536	
			合計		\$ 3,519	0.50%	\$ 3,519	
和運租車股份有限公司	和安保險代理人股份有限公司等	略	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	\$ 3,519	0.50%	\$ 3,519	
	和安保險代理人股份有限公司等	略	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	\$ 3,519	0.50%	\$ 3,519	
Shanghai Ho-Yu (BVI) Investment Co., Ltd.	YU-TU(BVI) Finance Investment Corporation	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	\$ 23,499	10.48%	\$ 23,499	
			合計		\$ 180,607		\$ 180,607	
和泰聯網股份有限公司	受益憑證-富蘭克林華美貨幣市場基金	不適用	公允價值衡量之金融資產-流動	9,550,095	\$ 100,000	-	\$ 100,302	
	受益憑證-兆豐國際貨幣市場基金	不適用	公允價值衡量之金融資產-流動	6,300,502	80,000	-	80,305	
			金融資產評價調整		607		-	
			合計		\$ 180,607		\$ 180,607	

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期			末		備註
				股數	帳面金額	持股比例	公允價值		
和泰移動服務股份有限公司	受益憑證—富蘭克林華美貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	9,550,916	\$ 100,000	-	\$ 100,310		
	受益憑證—兆豐國際實績貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	4,725,823	60,000	-	60,235		
	受益憑證—中國信託華盈貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,531,716	17,061	-	17,122		
			金融資產評價調整		606		-		
			合計		\$ 177,667		\$ 177,667		
泰安交通股份有限公司	中國信託華盈貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	900,181	\$ 10,027	-	\$ 10,063		
			金融資產評價調整		36		-		
			合計		\$ 10,063		\$ 10,063		
裕城交通股份有限公司	中國信託華盈貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,346,680	\$ 15,000	-	\$ 15,054		
			金融資產評價調整		54		-		
			合計		\$ 15,054		\$ 15,054		
和勳企業股份有限公司	受益憑證—台新1699貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	21,794,089	\$ 300,000	-	\$ 300,000		
			金融資產評價調整		-		-		
			合計		\$ 300,000		\$ 300,000		

註：和泰產物保險股份有限公司因屬保險業得免揭露。

附表四

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初		買入		賣出		期末		備註
					股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	
和潤企業股份有限公司	和潤電能股份有限公司	採用權益法投資	和潤電能股份有限公司	子公司	-	\$ -	-	\$ -	-	\$ -	-	\$ -	註2
和泰汽車股份有限公司	和泰聯網股份有限公司	採用權益法投資	和泰聯網股份有限公司等	關聯企業/子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	註3
和泰汽車股份有限公司	和泰產物保險股份有限公司	採用權益法投資	和泰產物保險股份有限公司	子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	註4
車美仕股份有限公司	雷蘭克林貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	35,665,722	370,000	35,338,389	370,000	373,420	35,665,722	35,338,389	371,148	
和泰豐田物料運輸股份有限公司	雷蘭克林貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	49,471,383	506,728	-	506,728	517,881	49,471,383	-	-	
和潤企業股份有限公司	富邦吉祥貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	-	-	107,163,492	1,700,000	1,700,315	107,163,492	315	-	
和潤企業股份有限公司	台新1689貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	-	-	327,937,006	4,500,000	4,501,577	327,937,006	1,577	-	
和潤企業股份有限公司	第一金投信台灣貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	-	-	116,031,997	1,800,000	1,800,310	116,031,997	310	-	
和潤企業股份有限公司	台新大眾貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	-	-	34,704,147	500,000	500,108	34,704,147	108	-	
和潤企業股份有限公司	華南永昌麒麟貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	-	-	246,937,969	3,000,000	3,000,445	246,937,969	445	-	
和通汽車投資有限公司	結構型存款-國泰世華銀行	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	-	217,136	-	450,929	675,169	-	9,140	-	
和勤企業股份有限公司	華南永昌鳳翔貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	-	-	18,178,788	300,000	300,106	18,178,788	106	-	
和勤企業股份有限公司	台新1689貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	-	-	69,064,445	950,000	650,260	47,270,356	260	21,794,089	300,000
和泰興業股份有限公司	統一美元100%保本結構型商品	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	-	-	-	612,974	311,498	-	1,711	-	304,875
和泰興業股份有限公司	統一台幣100%保本結構型商品	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	-	-	-	800,000	401,464	-	1,464	-	400,000
和泰聯網股份有限公司	雷蘭克林貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	不適用	不適用	3,325,555	34,602	24,849,790	260,000	194,982	18,625,250	380	9,550,095	100,302

註1：和泰產物保險股份有限公司因屬保險業得免揭露。

註2：本公司之子公司和潤企業股份有限公司於民國111年2月出售設立和潤電能股份有限公司，請詳附表九說明。

註3：本公司於民國111年1月出售和泰聯網股份有限公司30%股權予和泰投資股份有限公司、和泰汽車股份有限公司、和泰汽車股份有限公司、和泰汽車股份有限公司及東都汽車股份有限公司。

註4：本公司分別於民國111年10月及11月現金增資和泰產物保險股份有限公司，請詳附表九說明。

取得不動產 之公司	財產名稱	事實發生日	交易金額	價款支付情形	交易對象	關係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料		價格決定之 參考依據	取得目的及 使用情形	其他約定 事項
							所有人	與發行人之關係				移轉日期	金額
和泰產物保險股份有限公司	台北市士林區承德路四段150號及152號2樓及14個車位	111.6.15	\$ 404,809	已付訖	新裕國際股份有限公司	非關係人	-	-	專業估價機構之估價金額	未來營運需求	無
長源汽車股份有限公司	台中市龍井區臨港路二段82-5號	111.7.26	\$ 446,000	已付訖	三風食品工業股份有限公司	非關係人	-	-	專業估價機構之估價金額	未來營運需求	無

註1：所取得之資產依規定應鑑價者，應於「價格決定之參考依據」欄中註明鑑價結果。

註2：實收資本額係指母公司之實收資本額。發行人股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以資產負債表歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。

註3：事實發生日，係指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。

民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
和泰汽車股份有限公司	中部汽車(股)公司	關聯企業	銷	\$ 26,333,323	20%	週結次週一及次週三收款，並自交易日起按一般利率計息	正常	正常	\$ 508,745	17%	
和泰汽車股份有限公司	桃苗汽車(股)公司	關聯企業	銷	23,949,420	19%	"	"	"	455,771	15%	
和泰汽車股份有限公司	北都汽車(股)公司	關聯企業	銷	18,016,069	14%	"	"	"	376,920	12%	
和泰汽車股份有限公司	高都汽車(股)公司	關聯企業	銷	18,012,052	14%	"	"	"	322,999	11%	
和泰汽車股份有限公司	國都汽車(股)公司	關聯企業	銷	15,715,194	12%	"	"	"	365,864	12%	
和泰汽車股份有限公司	南都汽車(股)公司	關聯企業	銷	16,211,847	13%	"	"	"	318,258	10%	
和泰汽車股份有限公司	長源汽車(股)公司	子公司	銷	3,340,289	3%	"	進口大車及零件均售予該公司，故不適用	"	495,498	9%	
和泰汽車股份有限公司	蘭揚汽車(股)公司	關聯企業	銷	2,691,601	2%	"	"	正常	49,809	2%	
和泰汽車股份有限公司	東部汽車(股)公司	子公司	銷	2,658,084	2%	"	"	"	55,369	2%	
和泰汽車股份有限公司	和運租車(股)公司	子公司	銷	1,117,954	1%	即期收款	"	"	66,700	2%	
和泰汽車股份有限公司	車美仕(股)公司	子公司	銷	133,899	-	"	"	"	13,640	-	
和泰汽車股份有限公司	日本豐田自動車株式會社	主要管理階層控制之個體	進	37,759,395	32%	月結15天付款	"	係進口車主要供應商，故不適用	(3,499,835)	40%	
和泰汽車股份有限公司	國瑞汽車(股)公司	關聯企業	進	48,293,126	41%	週結次週一及次週三收款，並自交易日起按一般利率計息	"	係國產車主要供應商，故不適用	(924,946)	11%	
和泰汽車股份有限公司	車美仕(股)公司	子公司	進	1,938,421	2%	月結16天付款	"	係小型車部分配件主要供應商，故不適用	(428,842)	5%	
和泰汽車股份有限公司	Toyota Motor Asia Pacific Pte. Ltd.	主要管理階層控制之個體	進	4,279,240	4%	月結15天付款	"	係零件主要供應商，故不適用	(483,221)	6%	
和泰汽車股份有限公司	日本日野自動車工業株式會社	主要管理階層控制之個體	進	323,829	-	"	"	係進口車主要供應商，故不適用	(4,373)	-	
和泰汽車股份有限公司	Toyota Motor Europe-NV/SA	主要管理階層控制之個體	進	924,034	1%	"	"	"	(1,049)	-	
和泰汽車股份有限公司	台灣誠濱輪胎(股)公司	關聯企業	進	1,037,747	1%	月結16天付款	"	係車輛輪胎主要供應商，故不適用	(113,884)	1%	
和泰汽車股份有限公司	TOYOTA-MOTOR-SALES-USA	主要管理階層控制之個體	進	864,264	1%	月結15天付款	"	係進口車主要供應商，故不適用	(1,300)	-	
長源汽車股份有限公司	和勁企業(股)有限公司	子公司	銷	664,789	3%	即期收款	"	正常	58,905	2%	

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因			應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率		
長源汽車股份有限公司	和運租車(股)公司	關聯企業	銷	\$ 475,406	2%	即期收款	正常	正常	\$ 36,574	2%		
長源汽車股份有限公司	蘭陽汽車(股)公司	關聯企業	銷	165,991	1%	週結次週一及次週三收款	"	"	16,356	1%		
長源汽車股份有限公司	國瑞汽車(股)公司	關聯企業	進	12,610,790	68%	"	係國產車主要供應商,故不適用	不適用	(336,001)	40%		
長源汽車股份有限公司	和泰汽車(股)公司	為其最終母公司	進	3,340,289	15%	週結次週一及次週三收款,並自交易日起按一般利率計息	週結次週一及次週三收款,並自交易日起按一般利率計息	"	(495,498)	9%		
和泰豐田物料運搬股份有限公司	Toyota Industries Corporation	主要管理階層控制之個體	進	506,855	72%	月結15天付款	"	"	(30,042)	37%		
興聯科技股份有限公司	車美仕(股)公司	母公司	銷	616,059	90%	月結10日收款	正常	正常	55,985	-		
車美仕股份有限公司	和泰汽車(股)公司	為其最終母公司	銷	1,938,421	30%	月結16天收款	"	"	428,842	5%		
車美仕股份有限公司	國瑞汽車(股)公司	關聯企業	銷	1,223,409	16%	月結10日收款	"	"	262,009	18%		
車美仕股份有限公司	桃勁企業有限公司	關聯企業	銷	150,134	2%	"	"	"	27,696	18%		
車美仕股份有限公司	中浩汽車(股)公司	關聯企業	銷	150,646	2%	"	"	"	38,075	3%		
車美仕股份有限公司	創新汽車零配件(股)公司	關聯企業	銷	105,595	1%	次月25日收款	"	"	11,887	1%		
車美仕股份有限公司	旺孚企業有限公司	關聯企業	銷	136,644	2%	次月35日收款	"	"	27,547	2%		
車美仕股份有限公司	中揚汽車(股)公司	關聯企業	銷	133,614	2%	"	"	"	33,536	2%		
車美仕股份有限公司	高輕(股)公司	關聯企業	銷	103,305	1%	月結10日收款	"	"	10,977	1%		
車美仕股份有限公司	和泰汽車(股)公司	為其最終母公司	進	133,899	2%	月結16天付款	"	"	(13,640)	1%		
車美仕股份有限公司	車車科技(股)公司	關聯企業	進	1,428,006	24%	月結21日付款	"	"	108,664	13%		
車美仕股份有限公司	興聯科技(股)公司	子公司	進	616,059	10%	月結10日付款	"	"	(55,985)	-		
車美仕股份有限公司	凱美仕汽車科技(上海)有限公司	子公司	進	246,943	4%	月結30日付款	"	"	(56,094)	-		
和運租車股份有限公司	國都汽車(股)公司	關聯企業	進	3,360,900	34%	即期付款	"	"	(6,116)	4%	註	
和運租車股份有限公司	北都汽車(股)公司	關聯企業	進	1,450,012	12%	"	"	"	(80,068)	18%	"	
和運租車股份有限公司	和泰汽車(股)公司	為其最終母公司	進	1,117,954	12%	"	"	"	(66,700)	-	"	
和運租車股份有限公司	中部汽車(股)公司	關聯企業	進	1,134,283	12%	"	"	"	(6,443)	4%	"	
和運租車股份有限公司	桃苗汽車(股)公司	關聯企業	進	849,652	9%	"	"	"	(14,940)	3%	"	
和運租車股份有限公司	高都汽車(股)公司	關聯企業	進	716,029	8%	"	"	"	(37,711)	-	"	
和運租車股份有限公司	長源汽車(股)公司	關聯企業	進	475,406	5%	"	"	"	(36,574)	-	"	
和運租車股份有限公司	南都汽車(股)公司	關聯企業	進	465,427	5%	"	"	"	-	-	"	
和運租車股份有限公司	蘭揚汽車(股)公司	關聯企業	進	112,376	1%	"	"	"	-	-	"	
東部汽車股份有限公司	和泰汽車(股)公司	為其最終母公司	進	2,658,084	91%	週結次週一及次週三收款,並自交易日起按一般利率計息	週結次週一及次週三收款,並自交易日起按一般利率計息	"	(55,369)	82%		
和勁企業股份有限公司	長源汽車(股)公司	子公司	進	664,789	100%	"	"	"	(58,905)	-		
和泰興業股份有限公司	和泰冷凍空調器材(股)公司	子公司	進	435,805	4%	次月26日付款	正常	正常	(43,718)	-		
和泰興業股份有限公司	和泰服務行銷(股)公司	子公司	進	267,654	2%	月結60日付款	"	"	(20,688)	-		
和泰服務行銷股份有限公司	和泰興業(股)公司	母公司	銷	267,654	34%	月結60日收款	"	"	20,688	61%		

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因			應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率		
和泰冷庫空調器材股份有限公司	和泰興業(股)公司	母公司	銷	\$ 435,805	94%	次月26日收款	"	"	43,718	100%		
和泰運輸有限公司	和泰興業(股)公司	母公司	銷	145,508	100%	"	"	"	14,454	100%		
和泰車體製造股份有限公司	和泰車體銷售(股)公司	子公司	銷	153,572	72%	"	"	"	-	-		
凱美仕汽車科技(上海)有限公司	和通(股)公司	關聯企業	銷	161,524	35%	月結30日付款	"	"	10,131	15%		
凱美仕汽車科技(上海)有限公司	車美仕(股)公司	母公司	銷	246,943	53%	"	"	"	56,094	70%		
上海和凌汽車服務有限公司	和運國際融資租賃有限公司	關聯企業	銷	143,613	4%	即期收款	"	"	-	-		
上海和展汽車服務有限公司	天津和德國際貿易有限公司	子公司	銷	142,510	9%	預收貨款	"	"	-	-		
上海和展汽車服務有限公司	豐田汽車中國投資有限公司	主要管理階層控制之個體	進	132,679	7%	預付貨款	"	"	-	-		
重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	豐田汽車中國投資有限公司	主要管理階層控制之個體	進	2,002,934	100%	"	"	"	-	-		
上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	豐田汽車中國投資有限公司	主要管理階層控制之個體	進	1,792,661	95%	"	"	"	-	-		
天津和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	豐田汽車中國投資有限公司	主要管理階層控制之個體	進	1,449,686	97%	"	"	"	-	-		
唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	豐田汽車中國投資有限公司	主要管理階層控制之個體	進	1,185,115	95%	"	"	"	-	-		
南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	豐田汽車中國投資有限公司	主要管理階層控制之個體	進	1,778,928	84%	"	"	"	-	-		
上海和凌汽車服務有限公司	豐田汽車中國投資有限公司	主要管理階層控制之個體	進	2,473,884	90%	"	"	"	-	-		
上海嘉定和凌雷克薩斯汽車服務有限公司	豐田汽車中國投資有限公司	主要管理階層控制之個體	進	923,124	89%	"	"	"	-	-		
天津和德國際貿易有限公司	上海和展汽車服務有限公司	母公司	進	142,510	27%	"	"	"	-	-		
和運國際融資租賃有限公司	上海和凌汽車服務有限公司	關聯企業	進	143,613	88%	"	"	"	-	-		
和通(股)公司	凱美仕汽車科技(上海)有限公司	關聯企業	進	161,524	92%	月結30日付款	"	"	-	-		

註：和運、和雲及和運國際對母公司及關聯企業之進貨，係供和運、和雲及和運國際出租資產使用，帳列不動產、廠房及設備項下。

和泰汽車股份有限公司

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國111年12月31日

附表七

單位：新台幣千元
(除特別註明者外)

帳列應收款項之公司	交易對象名稱	關係	應收關係人款項餘額		週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵呆帳金額
			應收帳款	其他應收款		金額	處理方式		
和泰汽車股份有限公司	中部汽車(股)公司	關聯企業	\$ 508,745	12,403	62.16	-	-	508,745	\$ -
								12,403	
和泰汽車股份有限公司	桃苗汽車(股)公司	關聯企業	455,771	11,103	61.74	-	-	455,771	-
								11,103	
和泰汽車股份有限公司	長源汽車(股)公司	子公司	495,498	24,123	12.20	-	-	495,498	-
								24,123	
和泰汽車股份有限公司	北都汽車(股)公司	關聯企業	376,920	2,917	59.34	-	-	376,920	-
								2,917	
和泰汽車股份有限公司	南都汽車(股)公司	關聯企業	318,258	7,933	56.92	-	-	318,258	-
								7,933	
和泰汽車股份有限公司	高都汽車(股)公司	關聯企業	322,999	8,588	60.86	-	-	322,999	-
								8,588	
和泰汽車股份有限公司	國都汽車(股)公司	關聯企業	365,864	68,984	69.95	-	-	365,864	-
								68,984	
專美仕股份有限公司	國瑞汽車(股)公司	關聯企業	262,009		4.65	-	-	262,009	-
專美仕股份有限公司	和泰汽車(股)公司	為其最終母公司	428,842		4.37	-	-	428,842	-

和泰汽車股份有限公司
 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額
 民國111年1月1日至12月31日

附表八

單位：新台幣千元
 (除特別註明者外)

編號 (註1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註2)	交易往來情形			佔合併總營收 或總資產 之比率
				科目	金額	交易條件	
0	和泰汽車股份有限公司	長源汽車股份有限公司	1	銷貨收入	\$ 3,340,289	週結次週一及次週三收款，並自交易日起按一般利率計算	-
0	和泰汽車股份有限公司	長源汽車股份有限公司	1	勞務收入	1,760,027	次二月16日	-
0	和泰汽車股份有限公司	長源汽車股份有限公司	1	應收帳款	495,498	週結次週一及次週三收款，並自交易日起按一般利率計算	-
0	和泰汽車股份有限公司	長源汽車股份有限公司	1	租金收入	81,101		-
0	和泰汽車股份有限公司	東部汽車股份有限公司	1	銷貨收入	2,658,084	週結次週一及次週三收款，並自交易日起按一般利率計算	-
0	和泰汽車股份有限公司	東部汽車股份有限公司	1	應收帳款	55,369	週結次週一及次週三收款，並自交易日起按一般利率計算	-
0	和泰汽車股份有限公司	車美仕股份有限公司	1	應付帳款	428,842	月結16天	-
0	和泰汽車股份有限公司	車美仕股份有限公司	1	銷貨收入	133,899	即期收款	-
0	和泰汽車股份有限公司	和運租車股份有限公司	1	銷貨收入	1,117,954	即期收款	-
0	和泰汽車股份有限公司	和運租車股份有限公司	1	應收帳款	66,700		-
0	和泰汽車股份有限公司	和雲行動服務股份有限公司	1	銷貨收入	54,279	即期收款	-
0	和泰汽車股份有限公司	和潤企業股份有限公司	1	銷貨折讓	167,625	月結16日	-
0	和泰汽車股份有限公司	裕城交通股份有限公司	1	銷貨收入	53,799		-
1	長源汽車股份有限公司	東部汽車股份有限公司	3	銷貨收入	86,328	即期收款	-
1	長源汽車股份有限公司	和運租車股份有限公司	3	銷貨收入	475,406	即期收款	-
1	長源汽車股份有限公司	和運租車股份有限公司	3	應收帳款	36,574		-
1	長源汽車股份有限公司	和勁企業股份有限公司	3	銷貨收入	664,789		-
1	長源汽車股份有限公司	和勁企業股份有限公司	3	應收帳款	58,905		-
1	長源汽車股份有限公司	和泰車體銷售股份有限公司	3	應付帳款	33,367		-

編號 (註1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註2)	交易往來情形			佔合併總營收 或總資產 之比率
				科目	金額	交易條件	
2	東部汽車股份有限公司	和運租車股份有限公司	3	銷貨收入	\$ 218,674		-
3	凱美士汽車科技(上海)有限公司	車美仕股份有限公司	3	銷貨收入	246,943	月結30日收款	-
3	凱美士汽車科技(上海)有限公司	車美仕股份有限公司	3	應收帳款	56,094		-
4	和通汽車投資有限公司	天津和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	其他應付款	88,720	月結30日付款	-
4	和通汽車投資有限公司	天津和展汽車服務有限公司	3	其他應付款	121,383	"	-
4	和通汽車投資有限公司	上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	其他應付款	158,019	"	-
4	和通汽車投資有限公司	上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	27,505	月結30日收款	-
4	和通汽車投資有限公司	唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	其他應付款	163,316	月結30日付款	-
4	和通汽車投資有限公司	唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	28,763	月結30日收款	-
4	和通汽車投資有限公司	南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	其他應付款	98,872	月結30日付款	-
4	和通汽車投資有限公司	南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	46,604	月結30日收款	-
4	和通汽車投資有限公司	上海和晨汽車科技有限公司	3	其他應收款	129,682	月結30日付款	-
4	和通汽車投資有限公司	上海和乾物流設備貿易有限公司	3	其他應付款	85,630	月結30日收款	-
4	和通汽車投資有限公司	和運國際融資租賃有限公司	3	其他應收款	441,394	"	-
4	和通汽車投資有限公司	上海和展汽車服務有限公司	3	其他應收款	134,168	"	-
4	和通汽車投資有限公司	上海和冕汽車科技有限公司	3	其他應付款	100,638	月結30日付款	-
4	和通汽車投資有限公司	上海嘉定和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	其他應付款	86,955	"	-
4	和通汽車投資有限公司	上海和凌汽車服務有限公司	3	其他應收款	259,837	月結30日收款	-
4	和通汽車投資有限公司	上海和凌汽車服務有限公司	3	銷貨收入	52,070	"	-
4	和通汽車投資有限公司	天津和德國國際貿易有限公司	3	其他應收款	27,587	"	-
4	和通汽車投資有限公司	重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	其他應付款	79,010	月結30日付款	-
4	和通汽車投資有限公司	重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	35,995	月結30日收款	-

編號 (註1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註2)	交易往來情形			佔合併總營收 或總資產 之比率
				科目	金額	交易條件	
4	和通汽車投資有限公司	唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	其他應付款	\$ 163,316	月結30日付款	-
4	和通汽車投資有限公司	唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	28,763	月結30日收款	-
4	和通汽車投資有限公司	南京和展汽車銷售服務有限公司	3	其他應收款	28,073	"	-
5	和運租車股份有限公司	和雲行動服務股份有限公司	3	銷貨收入	301,553		-
5	和運租車股份有限公司	和雲行動服務股份有限公司	3	應收帳款	43,010		-
6	天津和展汽車服務有限公司	天津和德國國際貿易有限公司	3	銷貨收入	74,079		-
7	上海和凌汽車服務有限公司	和運國際融資租賃有限公司	3	銷貨收入	143,613		-
8	上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	上海和凌汽車服務有限公司	3	銷貨收入	34,119		-
8	上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	47,882		-
8	上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	上海嘉定和凌雷克薩斯汽車服務有限公司	3	銷貨收入	29,325		-
8	上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	和運國際融資租賃有限公司	3	銷貨收入	46,860		-
9	重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	85,878		-
9	重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	上海嘉定和凌雷克薩斯汽車服務有限公司	3	銷貨收入	37,963		-
10	上海和冕汽車科技有限公司	和運國際融資租賃有限公司	3	租賃收入	27,518		-
11	上海嘉定和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	和運國際融資租賃有限公司	3	銷貨收入	27,770		-
12	南京和展汽車銷售服務有限公司	天津和德國國際貿易有限公司	3	銷貨收入	45,036		-
13	天津和裕豐田汽車銷售服務有限公司	襄庄和裕豐田汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	35,965		-
13	天津和裕豐田汽車銷售服務有限公司	襄庄和萬汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	29,969		-
14	天津和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	33,262		-
15	上海和裕豐田汽車服務有限公司	天津和德國國際貿易有限公司	3	銷貨收入	87,877		-
16	上海和凌汽車服務有限公司	南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	銷貨收入	66,618		-
17	和雲行動服務股份有限公司	和運租車股份有限公司	3	租賃收入	95,503		-

編號 (註1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註2)	交易往來情形			佔合併總營收 或總資產 之比率
				科目	金額	交易條件	
17	和雲行動服務股份有限公司	和運租車股份有限公司	3	其他應付款	\$ 41,648		-
18	和泰服務行銷股份有限公司	和泰興業股份有限公司	3	銷貨收入	267,654	月結60日收款	-
19	和泰興業股份有限公司	和泰冷凍空調器材股份有限公司	3	應付帳款	43,718		-
20	興聯科技股份有限公司	車美仕股份有限公司	3	銷貨收入	616,059		-
20	興聯科技股份有限公司	車美仕股份有限公司	3	應收帳款	55,985	月結10日收款	-
20	興聯科技股份有限公司	和雲行動服務股份有限公司	3	銷貨收入	28,177		-
21	隆吳搬家貨運有限公司	和泰興業股份有限公司	3	銷貨收入	27,620		-
22	和泰車體製造股份有限公司	長源汽車股份有限公司	3	銷貨收入	49,737		-
23	和泰冷凍空調器材股份有限公司	和泰興業股份有限公司	3	銷貨收入	445,513		-
23	和泰冷凍空調器材股份有限公司	和泰興業股份有限公司	3	應收帳款	43,765		-
24	興吳物流股份有限公司	和泰興業股份有限公司	3	銷貨收入	42,095		-
25	和泰運輸有限公司	和泰興業股份有限公司	3	銷貨收入	145,508		-
26	和泰車體製造股份有限公司	長源汽車股份有限公司	3	銷貨收入	49,718		-
26	和泰車體製造股份有限公司	和泰車體銷售股份有限公司	3	銷貨收入	153,572		-
27	和潤企業股份有限公司	和潤電能股份有限公司	3	不動產、廠房及設備、 其他非流動資產	138,002	依合約交易	-
27	和潤企業股份有限公司	和潤國際融資租賃有限公司	3	管理服務費收入	42,074	依合約交易	-

編號 (註1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註2)	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收 或總資產 之比率
28	和運國際融資租賃有限公司	和運(上海)汽車租賃有限公司	3	租賃收入	\$ 25,577	依合約交易	-
29	和潤電能股份有限公司	昭暘能源股份有限公司	3	其他應收款	30,000	應收資金融通款	-
29	和潤電能股份有限公司	沈洋能源股份有限公司	3	其他應收款	40,000	應收資金融通款	-
29	和潤電能股份有限公司	鮮耀太陽能科技股份有限公司	3	其他應收款	30,000	應收資金融通款	-

註1：母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

(1). 母公司填0。

(2). 子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：與交易人之關係有以下三種，標示種類即可(若係母子公司間或各子公司間之同一筆交易，則無須重複揭露。如：母公司對子公司之交易，若母公司已揭露，則子公司部分無須重複揭露；子公司對子公司之交易，若其一子公司已揭露，則另一子公司無須重複揭露)：

(1). 母公司對子公司。

(2). 子公司對母公司。

(3). 子公司對子公司。

註3：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債項目者，以期未餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益項目者，以期中累積金額佔合併總營收之方式計算。

和泰汽車股份有限公司
被投資公司名稱、所在地區等相關資訊 (不含大陸被投資公司)

民國111年12月31日

附表九

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
				本期末	去年年底	股數	比率	帳面金額			
和泰汽車股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	台灣	一般投資業務	\$ 7,204,622	\$ 7,201,122	527,947,384	100.00	\$ 15,195,879	(\$ 21,674,734)	子公司	
和泰汽車股份有限公司	國瑞汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車製造等業務	4,390,907	4,390,907	103,800,000	30.00	5,970,350	1,013,050	採權益法評價被投資公司	
和泰汽車股份有限公司	和泰產物保險股份有限公司	台灣	各項產物保險業務	26,000,000	-	2,600,000,000	92.86	(3,202,898)	(13,861,926)	孫公司	
和泰汽車股份有限公司	Shanghai Ho-Yu (BVI) Investment Co., Ltd.	英屬維京群島	一般投資業務	3,344,238	3,344,238	108,897,360	100.00	9,620,120	809,524	"	
和泰汽車股份有限公司	長源汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	326,463	326,463	313,500,000	100.00	4,625,700	716,151	"	
和泰汽車股份有限公司	中部汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	2,098,966	2,098,966	15,000,000	20.00	2,754,483	1,070,899	採權益法評價被投資公司	
和泰汽車股份有限公司	和泰興業股份有限公司	台灣	代理銷售冷氣空調系統及承包冷氣空調工程	73,787	73,787	24,710,856	45.01	3,784,423	1,266,605	子公司	
和泰汽車股份有限公司	桃苗汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	1,324,655	1,324,655	15,153,573	20.00	1,811,818	1,083,062	採權益法評價被投資公司	
和泰汽車股份有限公司	高都汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	1,236,592	1,236,592	22,161,150	20.00	1,464,963	601,957	"	
和泰汽車股份有限公司	車美仕股份有限公司	台灣	車輛用品買賣	153,030	153,030	22,950,000	51.00	1,779,875	1,120,206	子公司	
和泰汽車股份有限公司	車車科技股份有限公司	台灣	車輛用品買賣	16,500	16,500	1,650,000	15.00	17,792	6,474	採權益法評價被投資公司	
和泰汽車股份有限公司	北都汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	201,700	201,700	25,438,987	34.81	1,297,293	529,770	"	
和泰汽車股份有限公司	國都汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	1,010,667	1,010,667	17,553,761	20.18	1,450,904	905,179	"	
和泰汽車股份有限公司	南都汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	186,851	186,851	14,806,073	23.67	1,208,004	775,070	"	
和泰汽車股份有限公司	和泰豐田物料運輸股份有限公司	台灣	產業用車輛銷售及修理等業務	50,000	50,000	79,578,810	100.00	1,144,871	165,835	子公司	
和泰汽車股份有限公司	東都汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	80,000	80,000	41,715,847	100.00	499,962	53,716	"	
和泰汽車股份有限公司	蘭陽汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	256,000	256,000	2,000,000	20.00	307,402	94,120	採權益法評價被投資公司	
和泰汽車股份有限公司	大全彩藝工業股份有限公司	台灣	包裝產品之生產銷售	87,520	87,520	1,295,108	44.44	398,926	10,298	"	

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
				本期末	去年年底	股數	比率	帳面金額			
和泰汽車股份有限公司	旭和螺絲股份有限公司	台灣	精密工業用螺絲製造及銷售	\$ 7,400	\$ 7,400	211,433	21.14	\$ 126,581	\$ 28,008	\$ 5,921	採權益法評價 被投資公司
和泰汽車股份有限公司	台灣橫濱輪胎股份有限公司	台灣	汽車輪胎及各種輪胎、內胎之買賣及進出口貿易業務	3,000	3,000	3,000	25.00	101,283	69,002	17,251	"
和泰汽車股份有限公司	興聯科技股份有限公司	台灣	電子零組件製造	10,763	10,763	980,961	20.00	34,391	28,091	5,618	子公司
和泰汽車股份有限公司	和泰聯網股份有限公司	台灣	電子商務交易平台服務	615,342	879,060	79,100,000	70.00	577,732	98,409	71,720	"
和泰汽車股份有限公司	和泰車體製造股份有限公司	台灣	車輛組裝業務	500,000	500,000	50,000,000	50.00	508,922	13,744	6,872	"
和泰汽車股份有限公司	和泰車體銷售股份有限公司	台灣	車輛銷售業務	37,010	-	4,000,000	100.00	37,656	166	646	"
和泰汽車股份有限公司	和潤電能股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	180,000	-	18,000,000	18.00	174,820	(28,775)	(5,180)	"
Shanghai Ho-Yu (BVI) Investment Co., Ltd.	Tienjin Ho Yu Investment Co., Ltd.	英屬維京群島	一般投資業務	107,485	107,485	3,500,000	70.00	157,114	(9,946)	-	"
Shanghai Ho-Yu (BVI) Investment Co., Ltd.	Beijing Ho-Yu (BVI) Investment Co., Ltd.	英屬維京群島	一般投資業務	36,852	36,852	1,200,000	40.00	-	-	-	子公司採權益法評價之被投資公司
和展投資股份有限公司	和潤企業股份有限公司	台灣	各種車輛之分期買賣及租賃業務	62,003	62,003	233,782,831	45.39	11,133,370	3,623,387	-	孫公司
和展投資股份有限公司	和運租車股份有限公司	台灣	小客車租賃業務	181,907	181,907	83,629,381	66.04	3,535,624	1,080,397	-	"
和展投資股份有限公司	和昭實業股份有限公司	台灣	汽車之分期買賣業務	34,756	34,756	3,823,128	18.29	426,028	97,243	-	子公司採權益法評價之被投資公司
和展投資股份有限公司	北都汽車股份有限公司	台灣	汽車、零件銷售及汽車修理等業務	77	77	2,000	-	125	529,770	-	採權益法評價之被投資公司
和展投資股份有限公司	和泰產物保險股份有限公司	台灣	各項產物保險業務	6,831,887	6,831,887	19,960,531	7.13	(245,892)	(36,907,140)	-	孫公司
和展投資股份有限公司	恆運投資股份有限公司	台灣	一般投資業務	298,864	298,864	20,470,156	40.00	338,449	124,339	-	子公司採權益法評價之被投資公司
和潤企業股份有限公司	HOYUN INTERNATIONAL LIMITED	英屬維京群島	一般投資業務	1,240,684	1,240,684	40,400,000	50.50	2,763,900	884,368	-	孫公司
和潤企業股份有限公司	和雲行動服務股份有限公司	台灣	小客車租賃業務	310,000	310,000	31,000,000	50.82	342,634	52,515	-	"
和潤企業股份有限公司	和泰移動服務股份有限公司	台灣	計程車派遣服務	120,000	120,000	12,000,000	27.40	91,148	(43,801)	-	"
和潤企業股份有限公司	和勁企業股份有限公司	台灣	汽車之分期買賣業務	810,000	810,000	81,000,000	81.00	751,075	(60,947)	-	孫公司
和潤企業股份有限公司	和潤電能股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	800,000	-	80,000,000	80.00	776,980	(28,775)	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	威電儲能科技股份有限公司	台灣	儲能相關業務	22,000	-	2,200,000	100.00	21,539	(461)	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	政仁能源股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	31,850	-	3,185,000	35.00	24,354	(21,507)	-	孫公司採權益法評價被投資
和潤電能股份有限公司	昭陽能源股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	9,781	-	900,000	90.00	9,625	1,212	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	沈洋能源股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	116	-	9,000	90.00	106	453	-	"
和潤電能股份有限公司	鮮耀太陽能科技股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	1,066	-	9,000	90.00	718	522	-	"

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
				本期末	去年年底	股數	比率	帳面金額			
和運租車股份有限公司	HOYUN INTERNATIONAL LIMITED	英屬維京群島	一般投資業務	\$ 1,216,116	\$ 1,216,116	39,600,000	49.50	\$ 2,708,330	\$ 884,368	\$ -	孫公司
和泰聯網股份有限公司	和雲行動服務股份有限公司	台灣	小客車租賃業務	300,000	300,000	30,000,000	49.18	331,577	52,514	-	"
和泰聯網股份有限公司	和泰移動服務股份有限公司	台灣	計程車派遣服務	180,000	180,000	18,000	41.10	134,654	(43,801)	-	"
和泰聯網股份有限公司	和泰旅行社股份有限公司	台灣	旅行社業	10,000	-	1,000,000	100.00	10,742	742	-	"
和泰移動服務股份有限公司	泉安交通股份有限公司	台灣	計程車服務	9,748	9,748	3,400,000	100.00	35,727	293	-	"
和泰移動服務股份有限公司	裕城交通股份有限公司	台灣	計程車服務	39,225	39,225	7,000,000	100.00	98,178	1,111	-	"
長源汽車股份有限公司	和泰車體製造股份有限公司	台灣	車輛組裝業務	200,000	200,000	20,000,000	20.00	203,563	13,744	-	子公司
車美仕股份有限公司	興聯科技股份有限公司	台灣	電子零組件製造	33,242	33,242	2,968,016	61.77	107,705	29,345	-	"
車美仕股份有限公司	車車科技股份有限公司	台灣	車輛用品買賣	38,500	38,500	3,850,000	35.00	41,515	6,474	-	採權益法評價之被投資公司
和泰興業股份有限公司	Air Master International Co., Ltd.	薩摩亞	一般投資業務	92,130	92,130	3,000,000	100.00	106,080	(2,820)	-	孫公司
和泰興業股份有限公司	台灣柏原和泰股份有限公司	台灣	漆料、塗料批發零售	26,820	26,820	882,000	24.50	697	2,458	-	子公司採權益法評價之被投資公司
和泰興業股份有限公司	和泰服務行銷股份有限公司	台灣	空調設備維修及零件買賣	100,000	100,000	27,190,239	100.00	864,674	87,185	-	孫公司
和泰興業股份有限公司	和泰冷凍空調器材股份有限公司	台灣	空調設備及零件買賣	50,000	50,000	5,000,000	100.00	111,194	15,429	-	"
和泰興業股份有限公司	興吳物流股份有限公司	台灣	汽車貨運	51,000	51,000	5,100,000	51.00	119,134	70,005	-	"
和泰服務行銷股份有限公司	台灣柏原和泰股份有限公司	台灣	漆料、塗料批發零售	8,820	8,820	882,000	24.50	697	2,458	-	子公司採權益法評價之被投資公司
興吳物流股份有限公司	隆吳搬家貨運有限公司	台灣	汽車貨運	10,000	10,000	1,000,000	100.00	24,180	11,940	-	孫公司
興吳物流股份有限公司	和泰運輸有限公司	台灣	汽車貨運	25,000	25,000	2,500,000	100.00	71,202	43,082	-	"
東部汽車股份有限公司	多羅滿汽車零件股份有限公司	台灣	汽車零件批發、零售	500	500	138,718	100.00	10,359	4,277	-	"
東部汽車股份有限公司	達來旺汽車零件股份有限公司	台灣	汽車零件批發、零售	500	500	50,000	100.00	982	456	-	"
東部汽車股份有限公司	和泰聯網股份有限公司	台灣	電子商務交易平台服務	5,650	-	565,000	0.50	5,650	98,409	-	子公司
東部汽車股份有限公司	和泰移動服務股份有限公司	台灣	計程車派遣服務	3,000	3,000	300,000	0.68	3,000	(43,801)	-	孫公司
和泰車體製造股份有限公司	和泰車體銷售股份有限公司	台灣	車輛銷售業務	-	40,000	-	-	-	166	-	子公司

和泰汽車股份有限公司
大陸投資資訊—基本資料
民國111年12月31日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

附表十

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註1)	本期末初自 台灣匯出累積 投資金額	本期匯出或 收回投資金額		本期末自 台灣匯出累積 投資金額	被投資公司 本期損益	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資(損)益	期末投資 帳面金額	截至本期末 已匯回投資收益	備註
					匯出	收回							
和通汽車投資有限公司	投資經營決策、資金運作與財務 管理、資訊服務、人員培訓等經 營管理服務	\$ 3,932,282	註二	\$ 1,887,130	\$ 663,016	\$ 1,224,114	\$ 880,997	100.00	\$ 880,997	\$ 9,427,989	\$ 671,371	註2,3	
上海和裕豐田汽車服務 有限公司	汽車銷售維修服務	103,493	註二	103,493	-	103,493	97,894	100.00	97,894	414,325	-	"	
重慶渝都豐田汽車服務 有限公司	汽車銷售維修服務	132,417	註二	11,286	-	11,286	-	10.48	-	11,286	-	"	
北京和裕豐田汽車銷售 服務有限公司	汽車銷售維修服務	92,130	註二	30,710	-	30,710	-	40.00	-	-	-	"	
重慶和凌雷克薩斯汽車 銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	184,260	註二	184,260	-	184,260	140,280	100.00	140,280	460,810	-	"	
上海和展汽車服務有限 公司	汽車銷售維修服務	92,130	註二	92,130	-	92,130	31,044	100.00	31,044	161,230	-	"	
天津和裕豐田汽車銷售 服務有限公司	汽車銷售維修服務	153,550	註二	107,485	-	107,485	(9,946)	70.00	(6,962)	157,114	-	"	
上海和凌汽車服務有限 公司	汽車銷售維修服務	107,485	註三	80,614	-	80,614	348,719	100.00	348,719	1,029,278	-	"	
重慶渝潤汽車銷售服務 有限公司	汽車銷售維修服務	132,417	註二	12,092	-	12,092	-	10.48	-	12,092	26,106	"	
上海和乾物流設備貿易 有限公司	產業用車輛及配件之銷售業務	184,260	註二	184,260	-	184,260	12,029	100.00	12,029	193,233	-	"	
象莊和裕豐田汽車銷售 服務有限公司	汽車銷售維修服務	419,192	註二	285,603	-	285,603	(5,552)	100.00	(5,552)	258,031	-	"	
象莊和萬汽車銷售服務 有限公司	汽車銷售維修服務	44,139	註三	-	-	-	938	100.00	938	49,718	-	"	
唐山和凌雷克薩斯汽車 銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	178,118	註二	178,118	-	178,118	68,290	100.00	68,290	331,298	-	"	
南昌和凌雷克薩斯汽車 銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	199,615	註二	199,615	-	199,615	155,956	100.00	155,956	428,382	-	"	
和運國際融資租賃有限 公司	汽車租賃、批發、零售及支援服務	2,456,800	註二	2,456,800	-	2,456,800	884,368	55.61	491,821	3,043,170	-	註2,1	
和運(上海)商業保理 有限公司	保理業務	220,696	註三	-	-	-	18,311	55.61	10,183	149,746	-	註2,3	
和運(上海)汽車租賃 有限公司	汽車租賃業務	662,091	註三	-	-	-	35,200	55.61	19,576	323,207	-	"	
和展制冷設備貿易 (上海)有限公司	冷氣空調設備買賣	92,130	註二	92,130	-	92,130	(2,820)	45.01	(1,269)	47,744	-	"	

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註1)	本期末初自 台灣匯出累積 投資金額	本期末匯出或 收回投資金額		本期末自 台灣匯出累積 投資金額	被投資公司 本期損益	本公司直接或 間接投資 之持股比例	本期認列 投資(損)益	期末投資 帳面金額	截至本期末 已匯回投資收益	備註
					匯出	收回							
大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註1)	本期末初自 台灣匯出累積 投資金額	本期末匯出或 收回投資金額	本期末自 台灣匯出累積 投資金額	被投資公司 本期損益	本公司直接或 間接投資 之持股比例	本期認列 投資(損)益	期末投資 帳面金額	截至本期末 已匯回投資收益	備註	
天津和凌雷克薩斯汽車 銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	\$ 368,520	註三	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 113,140	100.00	\$ 113,140	\$ 497,889	\$ -	註2,3	
天津和展汽車服務有限 公司	汽車銷售維修服務	302,794	註三	-	-	-	15,412	100.00	15,412	321,606	-	"	
臨沂和豐田汽車銷售 服務有限公司	汽車銷售維修服務	368,520	註三	-	-	-	(18,741)	35.00	(6,559)	53,405	-	"	
凱美士汽車科技(上海) 有限公司	車輛用品買賣	40,844	註一	40,844	-	40,844	45,152	51.00	23,028	180,816	-	"	
廣州廣汽高質長和汽車 科技有限公司	車輛用品買賣	98,067	註一	44,130	-	44,130	52,002	22.95	11,934	44,005	131,149	"	
臨沂和凌雷克薩斯汽車 銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	307,100	註三	-	-	-	42,936	35.00	15,028	160,233	-	"	
泰州中都雷克薩斯汽車 服務有限公司	汽車銷售維修服務	460,650	註三	-	-	-	40,514	35.00	14,180	219,610	-	"	
北京和凌雷克薩斯汽車 銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	368,520	註三	-	-	-	36,350	35.00	12,723	213,759	-	"	
魯中都豐田汽車銷售 服務有限公司	汽車銷售維修服務	429,940	註三	-	-	-	(28,140)	35.00	(9,849)	42,230	-	"	
上海和德二手車經營 有限公司	中古車買賣	18,538	註三	-	-	-	(479)	71.43	(342)	(1,115)	-	"	
上海廣心文化傳媒有限 公司	各類廣告設計、製作等服務	4,414	註三	-	-	-	527	100.00	527	11,321	-	"	
上海楊浦和凌雷克薩斯 汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	471,849	註三	-	-	-	126,185	100.00	121,989	704,477	-	"	
上海和冕汽車科技有限 公司	車輛用品買賣及物業管理	1,015,197	註三	-	-	-	2,370	100.00	2,370	995,040	-	"	
上海和昕汽車服務諮詢 有限公司	諮詢服務	13,242	註三	-	-	-	589	100.00	589	22,573	-	"	
天津和德國際貿易有限 公司	進口車輛銷售	88,278	註三	-	-	-	11,980	100.00	11,980	123,613	-	"	
重慶泰康和凌雷克薩斯 汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	44,139	註三	-	-	-	(25,955)	50.00	(12,978)	(11,954)	-	"	
上海和展汽車科技有限 公司	車輛用品買賣及物業管理	307,100	註三	-	-	-	(8,802)	100.00	(8,802)	287,521	-	"	
上海嘉定和凌雷克薩斯 汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	322,455	註三	-	-	-	23,058	100.00	23,058	331,117	-	"	
天津濱海新區和凌雷克 薩斯汽車服務有限公司	汽車銷售維修服務	132,417	註三	-	-	-	(1,248)	35.00	(437)	42,440	-	"	
天津永達信通科技有限 公司	車輛用品買賣及物業管理	259,449	註三	-	-	-	704	35.00	(3,523)	167,566	-	"	
南京和展汽車銷售服務 有限公司	汽車銷售維修服務	132,417	註三	-	-	-	(911)	70.00	(638)	91,771	-	"	
山西太原中都和凌雷克 薩斯汽車銷售服務有限 公司	汽車銷售維修服務	132,053	註三	-	-	-	6	35.00	2	42,835	-	"	

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註1)	本期末初自 台灣匯出累積 投資金額	本期末匯出或 收回投資金額		本期末自 台灣匯出累積 投資金額	被投資公司 本期損益	本公司直接或 間接投資 之持股比例	本期認列 投資(損)益	期末投資 帳面金額	截至本期末 已匯回投資收益	備註
					匯出	收回							
上海眾信交通設施工程 有限公司	物業管理	\$ 22,070	註三	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 9,884	100.00	(\$ 3,498)	\$ 485,087	\$ -	註2,3	
上海豐藝建築裝潢有限 公司	物業管理	247,178	註三	-	-	-	(2,113)	70.00	(15,603)	633,979	-	"	
天津和康融資租賃有限 公司	租賃業務	750,363	註三	-	-	-	1,732	100.00	1,732	751,968	-	"	
青島和凌雷克薩斯汽車 銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	308,973	註三	-	-	-	(13,935)	70.00	(9,754)	206,555	-	"	
杭州益游網絡科技有限 公司	租賃業務	441	註三	-	-	-	-	55.61	-	3,596	-	"	
杭州網總科技有限公司	租賃業務	441	註三	-	-	-	-	55.61	-	1,043	-	"	
和美(蘇州)管理諮詢 服務有限公司	諮詢服務	441	註三	-	-	-	-	55.61	-	245	-	"	

註1：投資方式區分為下列三種，標示種類別即可：

- 註一：直接投資大陸公司。
 註二：透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。
 註三：其他方式。

註2：本期認列投資損益欄中：

- 投資損益認列基礎分為下列三種，應予註明
 1. 經台灣母公司簽證會計師查核簽證之財務報告。
 2. 經本所其他會計師查核之財務報表評價而得。
 3. 其他。

註3：本表相關數字應以新臺幣列示。

公司名稱	本期末自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	經濟部投審會 核准投資金額	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額
和泰汽車股份有限公司	\$ 3,188,462	\$ 6,436,465	\$ 41,743,237

和泰汽車股份有限公司

主要股東資訊

民國111年12月31日

附表十一

主要股東名稱	股份	
	持有股數	持股比例
和裕投資股份有限公司	48,267,625	8.83%
豐田自動車株式會社	44,406,112	8.13%
豐岡企業股份有限公司	40,569,353	7.42%
金元山投資股份有限公司	36,071,520	6.60%

和泰汽車股份有限公司
現金及約當現金明細表
民國 111 年 12 月 31 日

明細表一

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額
零用金				\$	330
支票存款					18,985
活期存款－新台幣					787,590
－美金		USD 846 仟元，折合率 30.7100			25,995
－日幣		JPY 152,697 仟元，折合率 0.2324			35,487
約當現金－短期票券					3,485,688
				\$	4,354,075

和泰汽車股份有限公司
存貨明細表
民國 111 年 12 月 31 日

明細表二

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	備 註
成 本	淨變現價值	
車 輛	\$ 1,925,234	\$ 1,925,234
車輛零件	715,009	620,439
在途存貨	<u>1,909,123</u>	<u>1,909,123</u>
	4,549,366	<u>\$ 4,454,796</u>
減：備抵存貨呆滯及跌價損失	(94,570)	
	<u>\$ 4,454,796</u>	

和泰汽車股份有限公司
採用權益法之投資變動明細表
民國111年1月1日至111年12月31日

單位：新台幣千元

名稱	期初		本期增加		本期減少		期末		股權淨值		提供擔保 或質押情形
	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	單價(元)	總價	
和泰投資股份有限公司	-	\$ 23,596,865	3,500,000	\$ 15,343,340	(\$ 23,744,326)	527,947,384	\$ 15,195,879	29	\$ 15,206,696		無
國瑞汽車股份有限公司	103,800,000	5,242,021		1,146,218	(417,889)	103,800,000	5,970,350	58	5,990,643		"
長源汽車股份有限公司	313,500,000	4,494,197		821,846	(690,343)	313,500,000	4,625,700	15	4,767,606		"
Shanghai Ho-Yu (BVI) Investment Co., Ltd.	108,897,360	9,256,665		967,688	(604,233)	108,897,360	9,620,120	88	9,625,194		"
中泰汽車股份有限公司	15,000,000	2,649,211		226,532	(121,260)	15,000,000	2,754,483	128	1,912,996		"
和泰興業股份有限公司	24,710,856	3,411,607		570,503	(197,687)	24,710,856	3,784,423	155	3,819,525		"
桃園汽車股份有限公司	15,153,573	1,673,305		222,436	(83,923)	15,153,573	1,811,818	92	1,390,124		"
高都汽車股份有限公司	22,161,150	1,408,476		122,760	(66,273)	22,161,150	1,464,963	45	993,819		"
車美仕股份有限公司	22,950,000	1,573,014		574,071	(367,210)	22,950,000	1,779,875	77	1,766,896		"
北都汽車股份有限公司	25,438,987	1,197,311		213,223	(113,241)	25,438,987	1,297,293	59	1,510,356		"
國都汽車股份有限公司	17,553,761	1,315,675		193,175	(57,946)	17,553,761	1,450,904	83	1,459,526		"
南都汽車股份有限公司	14,806,073	1,130,250		192,096	(114,342)	14,806,073	1,208,004	82	1,214,610		"
和泰豐田物料運搬股份有限公司	70,597,690	1,030,626	8,981,120	168,774	(54,529)	79,578,810	1,144,871	14	1,144,871		"
東都汽車股份有限公司	39,268,179	447,486	2,447,668	60,850	(8,375)	41,715,847	499,961	13	508,336		"
蘭陽汽車股份有限公司	2,000,000	301,184		19,629	(13,411)	2,000,000	307,402	90	179,442		"
大全彩藝工業股份有限公司	1,295,108	394,678		6,939	(2,690)	1,295,108	398,927	318	412,340		"
旭和螺絲工業股份有限公司	211,433	126,413		6,659	(6,491)	211,433	126,581	581	122,802		"
台灣樹濱輪胎股份有限公司	3,000	114,033		17,251	(30,000)	3,000	101,284	35,001	105,003		"
車車科技股份有限公司	1,650,000	17,471		971	(650)	1,650,000	17,792	11	17,792		"
和泰聯網股份有限公司	113,000,000	722,874		71,720	(216,862)	79,100,000	577,732	7	574,898		"
興聯科技股份有限公司	960,961	34,961		5,618	(6,189)	960,961	34,390	36	34,252		"
和泰車體製造股份有限公司	50,000,000	500,556		8,365	-	50,000,000	508,921	10	509,118		"
和泰車體銷售股份有限公司	-	-	4,000,000	37,656	-	4,000,000	37,656	9	37,656		"
和潤電能股份有限公司	-	-	18,000,000	180,000	(5,180)	18,000,000	174,820	10	174,820		"
		60,638,879		21,178,320	(26,923,050)		54,894,149				
和泰產物保險股份有限公司(註)	-	-	2,600,000,000	10,659,027	(13,861,925)	2,600,000,000	3,202,898	2)	(4,093,801)		無
		\$ 60,638,879		\$ 31,837,347	(\$ 40,784,975)		\$ 51,691,251				

註：採用權益法之投資餘額已為負債，故轉列至「其他非流動負債」項下。

和泰汽車股份有限公司
不動產、廠房及設備變動明細表

民國111年1月1日至111年12月31日

單位：新台幣千元

明細表四

項 目	期 初 餘 額	本 期 增 加 額	本 期 減 少 額	本 期 重 分 類	期 末 餘 額	提 供 擔 保 或 抵 押 情 形
土 地						無
成本	\$ 2,891,965	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,891,965	
減：累計減損	(26,850)	-	-	-	(26,850)	
	2,865,115	-	-	-	2,865,115	
房屋及建築	1,286,124	4,168	(600)	106,702	1,396,394	無
水電設備	133,087	189	(5,037)	-	128,239	"
辦公設備	578,119	30,404	(18,768)	5,300	595,055	"
其他設備	14,834	301	-	-	15,135	"
出租資產	78,612	-	-	-	78,612	"
未完工程	4,491	14,375	-	(18,466)	400	"
	<u>\$ 4,960,382</u>	<u>\$ 49,437</u>	<u>(\$ 24,405)</u>	<u>\$ 93,536</u>	<u>\$ 5,078,950</u>	

和泰汽車股份有限公司
 不動產、廠房及設備累計折舊變動明細表
 民國111年1月1日至111年12月31日

單位：新台幣仟元

明細表五

項 目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	本期重分類	期末餘額	備 註
房屋及建築	\$ 825,608	\$ 36,890	(\$ 559)	\$ 58,557	\$ 920,496	
水電設備	129,217	569	(5,037)	-	124,749	
辦公設備	475,416	30,557	(16,747)	-	489,226	
其他設備	8,846	1,937	-	-	10,783	
出租資產	78,427	45	-	-	78,472	
	<u>\$ 1,517,514</u>	<u>\$ 69,998</u>	<u>(\$ 22,343)</u>	<u>\$ 58,557</u>	<u>\$ 1,623,726</u>	

和泰汽車股份有限公司

投資性不動產成本變動明細表

民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日

明細表六

單位：新台幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 期 增 加 額	本 期 減 少 額	本 期 重 分 類	期 末 餘 額	提 供 擔 保 或 抵 押 情 形
土 地	\$ 1,681,005	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,681,005	無
房 屋 及 建 築	1,490,767	-	-	(93,537)	1,397,230	"
	<u>\$ 3,171,772</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 93,537)</u>	<u>\$ 3,078,235</u>	

和泰汽車股份有限公司
投資性不動產累計折舊變動明細表
民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日

明細表七

單位：新台幣仟元

<u>項 目</u>	<u>期初餘額</u>	<u>本期增加額</u>	<u>本期處分</u>	<u>本期重分類</u>	<u>期末餘額</u>	<u>備註</u>
房屋及建築	\$ 573,172	\$ 30,136	\$ -	(\$ 58,558)	\$ 544,750	

和泰汽車股份有限公司

短期借款明細表

民國 111 年 12 月 31 日

明細表八

單位：新台幣千元

借款種類	債權人	期末餘額	契約期限	利率區間(註1)	融資額度(仟元)	抵押或擔保	備註
信用借款(無擔保信用借款)	中國信託商業銀行城東分行(台幣)	\$ 4,000,000	111/12/14~112/3/31	1.70%	\$ 14,500,000	無	註2
	中國信託商業銀行城東分行(台幣)	6,500,000	111/12/30~112/3/31	1.75%	14,500,000	"	註2
	花旗(台灣)商業銀行營業部(台幣)	400,000	111/11/15~112/2/13	1.46%	32,000	"	
	日商三菱日聯銀行台北分行(外幣)	900,000	111/12/16~112/1/16	1.53%	90,000	"	註2
	日商三菱日聯銀行台北分行(外幣)	1,852,734	111/12/15~112/1/03	5.15%	90,000	"	註2
	匯豐(台灣)商業銀行台北分行(外幣)	368,520	111/12/15~112/1/03	5.125%	25,000	"	
		<u>\$ 14,021,254</u>					

註1：利率區間為1.46%~5.15%。

註2：係同一授信銀行共用額度下多筆借款。

和泰汽車股份有限公司

長期借款明細表

民國 111 年 12 月 31 日

明細表九

單位：新台幣仟元

<u>借款種類</u>	<u>債權人</u>	<u>期末餘額</u>	<u>契約期限</u>	<u>利率區間</u>	<u>抵押或擔保</u>
信用借款	日商瑞穗銀行	\$ 8,000,000	111/10/11~113/6/28	1.52%~1.81%	無

和泰汽車股份有限公司
營業收入明細表
民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日

明細表十

單位：新台幣仟元

項 目	數 量	金 額	備 註
客戶合約之收入：			
車輛銷貨收入			
小 轎 車	123,732台	\$ 113,377,392	
其 他	1,487台	2,245,648	
零件銷貨收入		14,150,489	
其 他		<u>1,849,743</u>	
		131,623,272	
銷貨退回及折讓		(<u>1,230,084</u>)	
		<u>\$ 130,393,188</u>	

和泰汽車股份有限公司
營業成本明細表
民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日

明細表十一

單位：新台幣仟元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>摘</u>	<u>要</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
期初存貨				\$	4,480,689		
加：本期進貨					116,827,308		
	存貨跌價損失				4,769		
	其他				326,979		
減：期末存貨				(	4,549,366)		
	其他			(	13,516)		
營業成本				\$	<u>117,076,863</u>		

和泰汽車股份有限公司
 推銷費用明細表
 民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日

明細表十二

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備 註
薪 資 費 用		\$ 697,222	含退休金費用
廣 告 費		830,054	
運 費		311,519	
其 他 費 用		<u>698,503</u>	每一單獨項目餘額均未超過本科目總額5%
		<u>\$ 2,537,298</u>	

和泰汽車股份有限公司
管理費用明細表
民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日

明細表十三

單位：新台幣仟元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>摘</u>	<u>要</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
薪	資	費	用	\$	675,783	含	退休金費用
雜	項	開	支		68,854		
董	事	酬	金		17,215		
其	他	費	用		<u>245,577</u>	每一	單獨項目餘額均未超過本科目總額5%
					<u>\$ 1,007,429</u>		

和泰汽車股份有限公司
本期發生之員工福利、折舊及攤銷費用功能別彙總表

民國111年1月1日至111年12月31日

明細表十四

單位：新台幣仟元

性質別	功能別	111年度			110年度		
		屬於營業成 本者	屬於營業 費用者	合計	屬於營業 成 本者	屬於營業 費用者	合計
員工福利費用							
薪資費用		\$ -	\$ 1,339,766	\$ 1,339,766	-	\$ 1,629,449	
勞健保費用		-	79,142	79,142	-	73,153	
退休金費用		-	33,239	33,239	-	28,409	
董事酬金		-	17,215	17,215	-	402,588	
其他員工福利費用		-	104,079	104,079	-	104,149	
小計		-	1,573,441	1,573,441	-	2,237,748	
折舊費用		-	105,932	105,932	-	104,054	
攤銷費用		-	-	-	-	-	

附註：

1. 本年度及前一年度之員工人數分別為575人及575人，其中未兼任員工之董事人數分別為12人及12人。

2. 股票已在證券交易所上市或於證券櫃檯買賣中心上櫃買賣之公司，應增加揭露以下資訊：

- (1) 本年度平均員工福利費用\$2,764(『本年度員工福利費用合計數-董事酬金合計數』/『本年度員工人數-未兼任員工之董事人數』)。
前一年度平均員工福利費用\$3,260(『前一年度員工福利費用合計數-董事酬金合計數』/『前一年度員工人數-未兼任員工之董事人數』)。
- (2) 本年度平均員工薪資費用\$2,380(本年度薪資費用合計數/『本年度員工人數-未兼任員工之董事人數』)。
前一年度平均員工薪資費用\$2,894(前一年度薪資費用合計數/『前一年度員工人數-未兼任員工之董事人數』)。
- (3) 平均員工薪資費用調整變動情形為-17.76%(『本年度平均員工薪資費用-前一年度平均員工薪資費用』/前一年度平均員工薪資費用)。
- (4) 本公司係設置審計委員會故無監察人酬金。

和泰汽車股份有限公司
本期發生之員工福利、折舊及攤銷費用功能彙總表(續)
民國111年1月1日至111年12月31日

明細表十四

單位：新台幣仟元

- (5) 本公司薪資報酬政策，包括薪資、獎金及員工酬勞，其中薪資依本公司員工待遇支給辦法支領；獎金及員工酬勞則依員工績效評核辦法，並參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人績效達成率，核給不同的考績級數，以連結其績效獎金及員工酬勞。公司章程亦明訂，每年如有獲利，應提撥百分之一為員工酬勞。
- (6) 本公司經理人之酬金，則由公司薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。
- (7) 依本公司公司章程規定，董事之酬金，依同業通常水準支給，授權董事會議定之。公司章程亦明訂，每年如有獲利，應提撥不超過百分之二為董事酬勞，惟獨立董事不得參與酬勞之分配。出席費則依董事會出席與否支領之。

陸、財務概況

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，其對本公司財務狀況之影響：不適用。

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項



柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目	年度	111 年度	110 年度	差異	
				增(減)金額	%
流動資產		289,428,506	249,589,847	39,838,659	16
非流動資產		117,132,631	100,022,937	17,109,694	17
資產總額		406,561,137	349,612,784	56,948,353	16
流動負債		301,581,096	228,379,527	73,201,569	32
非流動負債		35,407,978	26,767,292	8,640,686	32
負債總額		336,989,074	255,146,819	81,842,255	32
股本		5,461,792	5,461,792	-	-
資本公積		2,898,044	2,807,477	90,567	3
保留盈餘		32,100,364	62,252,639	(30,152,275)	(48)
其他權益		1,304,787	3,248,943	(1,944,156)	(60)
非控制權益		27,807,076	20,695,114	7,111,962	34
權益總額		69,572,063	94,465,965	(24,893,902)	(26)

最近二年度增減比例變動分析說明：

1. 流動負債：主係本年度短期借款、應付短期票券及應付到期長期負債較 110 年度增加。
2. 非流動負債：主係本年度長期借款較 110 年度增加。
3. 保留盈餘：本係本年度為稅後虧損所致。
4. 其他權益：主係本年度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減少。

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

二、財務績效

(一).財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	111 年度	110 年度	差異	
				增(減)金額	%
收入合計		246,481,839	246,917,035	(435,196)	-
支出合計		261,116,722	221,946,376	39,170,346	18
稅前淨利(損)		(14,634,883)	24,970,659	(39,605,542)	-
所得稅費用		(1,111,075)	(5,412,569)	4,301,494	-
本期淨利(損)		(15,745,958)	19,558,090	(35,304,048)	-
本期其他綜合利益(損失)之稅後淨額		(1,686,699)	1,334,038	(3,020,737)	-
本期綜合利益(損失)總額		(17,432,657)	20,892,128	(38,324,785)	-
淨利(損)歸屬於母公司業主		(19,330,194)	16,210,758	(35,540,952)	-
淨利歸屬於非控制股權		3,584,236	3,347,332	236,904	7
綜合利益(損失)總額歸屬於母公司業主		(21,172,847)	17,589,052	(38,761,899)	-
綜合利益總額歸屬於非控制股權		3,740,190	3,303,076	437,114	13

1.最近二年度增減比例變動分析說明：

(1)本期淨利(損)：主要係防疫險保險賠款影響支出較 110 年度增加所致。

(2)本期其他綜合利益(損失)之稅後淨額：主要係防疫險保險賠款影響支出較 110 年度增加所致。

2.公司主要營業內容改變：無。

3.預計未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售量得以持續成長或衰退之主要影響因素：請參閱第 3 頁「112 年度營運展望」。

註：本集團因合併個體包含子公司「和泰產物保險股份有限公司」，故適用異業別合併，111 年度及 110 年度綜合損益表採『單站式』出具，故無營業毛利、營業損益及營業外收入及支出金額。

(二).營業毛利變動分析：不適用。

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

三、現金流量

(一).最近二年度流動性分析

項目	日期	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日	增(減)比率
現金流量比率		-	-	-
現金流量允當比率		26.94%	43.46%	(16.52%)
現金再投資比率		-	-	-
增減比例變動分析說明： 現金流量允當比率：主要係營業活動淨現金流出增加所致。				

(二).未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	預計全年來自營業 活動淨現金流量 (2)	預計全年投資及籌資 活動之淨現金流量 (3)	預計現金剩餘額 (不足)數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額之措施	
				投資計劃	理財計劃
15,629,561	(26,992,888)	20,840,794	9,477,467	-	-
1.民國 112 年度現金流量變動情形分析： (1)營業活動：預計 112 年度經營狀況穩定，惟受和潤集團業務擴張影響，應收帳款增加致營業活動產生淨現金流出。 (2)投資及籌資活動：主要係和潤集團借款籌資及發行公司債以支應業務擴張所需。 2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一).重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

計畫項目	實際或預期之 資金來源	實際或預期 完工日期	所需資金總額	實際或預定資金運用情形	
				110 年	111 年
現金增資和泰產險	自有資金及長短期 借款	111.12.14	26,000,000	-	26,000,000

(二).預計可能產生效益：

因應防疫險理賠損失，故充實和泰產險營運資金並提升其資本適足率，強化資本結構，以及維護保戶權益。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一).轉投資政策：

投資以汽車本業及汽車週邊相關事業為主，以精耕小型車、商用車、產車等經銷通路，及發展中古車、汽車用品、分期、租賃、車險、大陸豐田經銷等汽車週邊事業。未來將持續整合集團資源，擴大新事業領域，朝向移動服務(MaaS)、共享(Sharing)、能源事業等領域方向投資。

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

(二).獲利狀況：

111 年度合併財務報表中，採權益法認列之關聯企業及合資利益為 22.43 億元，獲利主要來源為國瑞汽車、經銷商等轉投資事業；111 年度個體財務報表中，採權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失為 304.23 億元，主要來源為和泰產險之防疫險虧損。

(三).改善計畫：

和泰汽車本業及價值鏈周邊事業於 111 年皆表現亮眼，但防疫保單理賠的衝擊，對本公司獲利造成重大損失，和泰產險為和泰汽車重要之子公司，近年營運均呈現正向成長，此次防疫險理賠虧損為一次性事件，未來和泰產險將審慎發展業務，以獲利導向經營各險種商品，同時加強風險管理的落實，擷節開支，提升管理效能，積極培育人才及塑造正向積極的企業文化，揮別陰霾，朝穩健經營邁進。

(四).112 年投資計劃：

本公司於 112 年 1 月與和潤電能股份有限公司分別出資 1,200 萬元、3,600 萬元，參與充壩技術服務股份有限公司設立，合計股份占比為 40%。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項

(一).利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

風險管理工作由本集團內各公司之財務部門按照董事會核准之政策執行。本集團內各公司之財務部門透過與集團營運單位密切合作，負責辨認、評估與規避財務風險。董事會對整體風險管理訂有書面原則，亦對特定範圍與事項提供書面政策。

1.利率變動之影響：

- (1)子公司-和潤企業之利率風險主要來自向金融機構承作浮動利率計息之貸款，使集團暴露於現金流量利率風險。
- (2)子公司-和潤企業從事換匯換利合約之交易係以 PVBP (Present Value of Basis Point)法評估市場風險，惟因簽訂之名目本金與被避險負債金額相等，且兩者之期間、重訂日、收付利息與本金之日期及衡量利率之指標均相同，可將市場風險相互抵銷，故預期不致發生重大之市場風險。
- (3)子公司-和潤企業發行之債務類商品，均為固定利率之債務負債，並無市場利率波動之風險。
- (4)子公司-和泰產險從事之投資，主要為固定利率之債券投資，故市場利率變動將使債券投資之公允價格隨之變動，若市場利率上升，債券投資之公允價值將下降。惟子公司和泰產險係以追求長期穩健及可預測獲利為主，因此較不受市場短期利率波動之影響，故預期不致發生重大之利率風險。

2.匯率變動之影響：

- (1)本集團係跨國營運，因此受多種不同貨幣所產生之匯率風險，主要為美元及人民幣。相關匯率風險來自未來之商業交易、已認列之資產與負債，及對國外營運機構之淨投資。
- (2)本集團管理階層已訂定政策，規定集團內各公司管理相對其功能性貨

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

幣之匯率風險。集團內各公司應透過集團內各公司之財務部門就其整體匯率風險進行避險。

現行除子公司-和泰產險之外幣投資資產項目已全權委託投資者使用換匯合約進行避險外，為管理來自未來商業交易及已認列資產與負債之匯率風險，其餘集團內各公司係透過集團內各公司之財務部門採用遠期外匯合約進行。當未來商業交易、已認列資產或負債係以非該個體之功能性貨幣之外幣計價時，匯率風險便會產生。

- (3)本集團從事之業務涉及若干非功能性貨幣(本公司及部分子公司之功能性貨幣為台幣、部分子公司之功能性貨幣為人民幣)，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊，請參考 111 年度合併財務報告暨會計師查核報告。

3.通貨膨脹之影響：

本公司最近年度及截至年報刊印日之營運狀況並未因通貨膨脹而受到重大影響。

- (二).從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

1.高風險、高槓桿投資：

本集團並未從事任何高風險、高槓桿投資之情形。

2.資金貸與他人及背書保證：

本集團管理階層已訂定政策，規定集團內各子公司訂定「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」作為控管依據。111 年度資金貸與及背書保證均為子公司正常營運所需之貸與或為銀行融資所提供之部分背書保證，111 年度無資金貸與及背書保證損失。

3.衍生性商品交易：

本集團管理階層已訂定政策，規定集團內各公司依據已訂定之「從事衍生性商品交易處理程序」從事衍生性商品交易。111 年度從事之衍生性金融商品交易主要為美金遠期外匯避險交易及換匯換利交易。

- (三).未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司為汽車代理商，專責商品之企劃及銷售，其有關於製造、研發均由製造廠日本原廠 TOYOTA 及國瑞汽車負責，故本公司並無未來研發計畫及預計投入之研發費用。

- (四).國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

因應主管機關對公司治理、新修正公司法及各項法規，本公司均配合修正內部相關辦法，目前對財務業務尚無重大影響。

- (五).科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

隨著數位環境的發展(如:手機 APP、網路金流、5G 等)及其他科技的演進(如:電動車、自駕車等)，整體產業漸漸由車輛販賣轉型成提供移動服務解決方案。為因應此變化及日本原廠的政策調整，集團成立 MaaS (Mobility as a Service)先進策略本部特此對應，本公司在業務推動上持續追求創新，以面對嶄新的產業環境的變化。

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

(六).企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

身為國內汽車業之標竿，本公司堅持提供高品質商品與創新服務，以顧客為尊，並超越消費者的期待，使和泰汽車持續成為汽車市場中最具魅力的領導品牌。除此之外，本公司更長年投入企業永續、用心深耕台灣，結合集團內外部資源並與利害關係人合作，整合推動『車、人、環境』三大公益相關行動，目前企業對外形象良好，並無發生危機之相關情事。

(七).進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八).擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九).進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.集團母公司和泰汽車在台販賣日本豐田自動車株式會社及日本日野自動車工業株式會社豐田車系、LEXUS 車系各型車輛及零配件，並銷售國瑞汽車股份有限公司製造之車輛及零配件，故進貨集中為汽車銷售業之產業特性。本公司與廠商維持長期穩定之合作關係，因此並無進貨集中之風險。

2.和泰汽車與經銷商簽訂經銷契約，授權經銷商在主要販賣區域內，販賣豐田及 LEXUS 車輛及零配件等商品，亦為銷售通路之特性，並無銷貨集中之風險。

(十).董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十一).經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二).訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三).其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

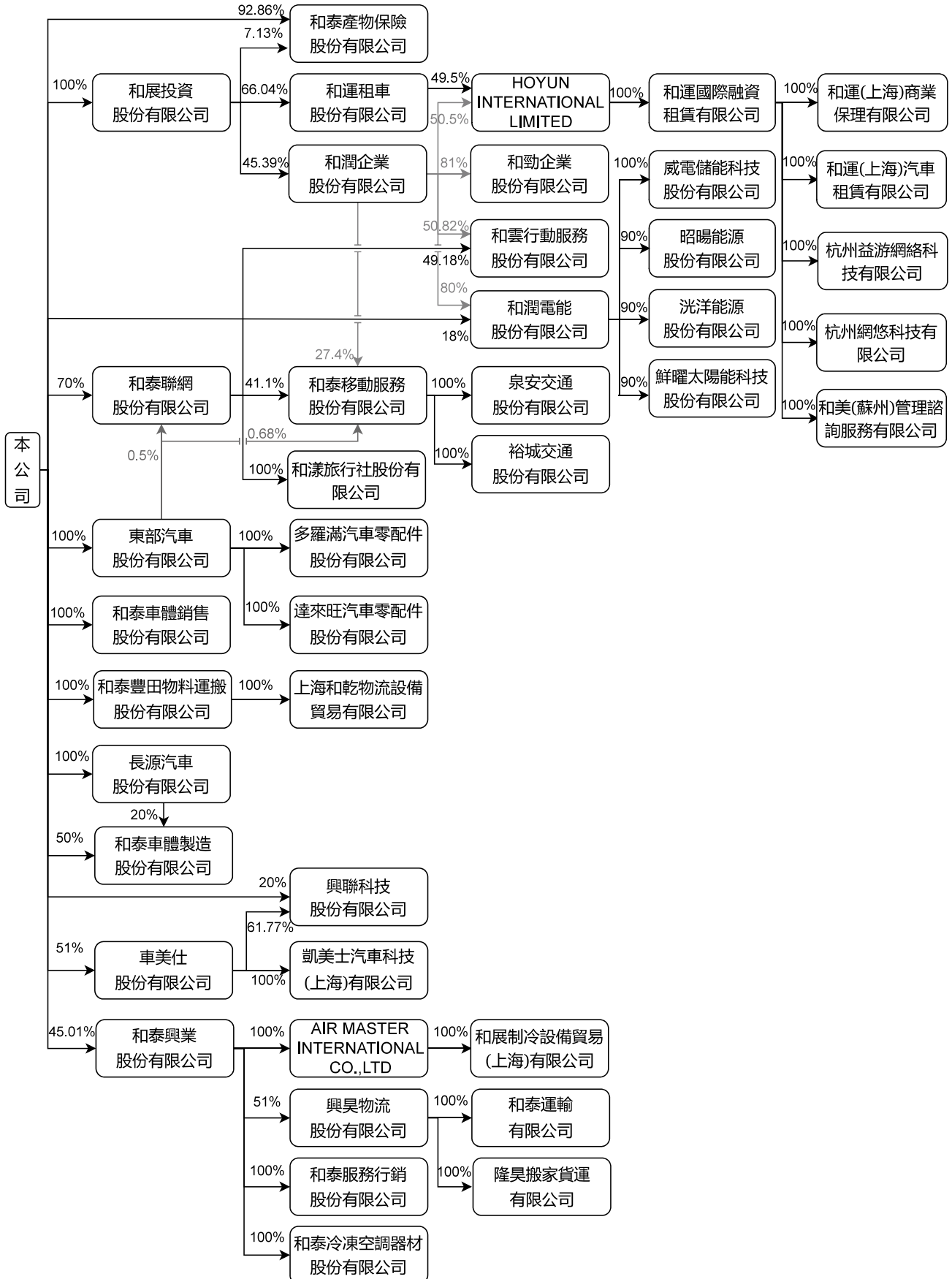


捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料(111年12月31日)

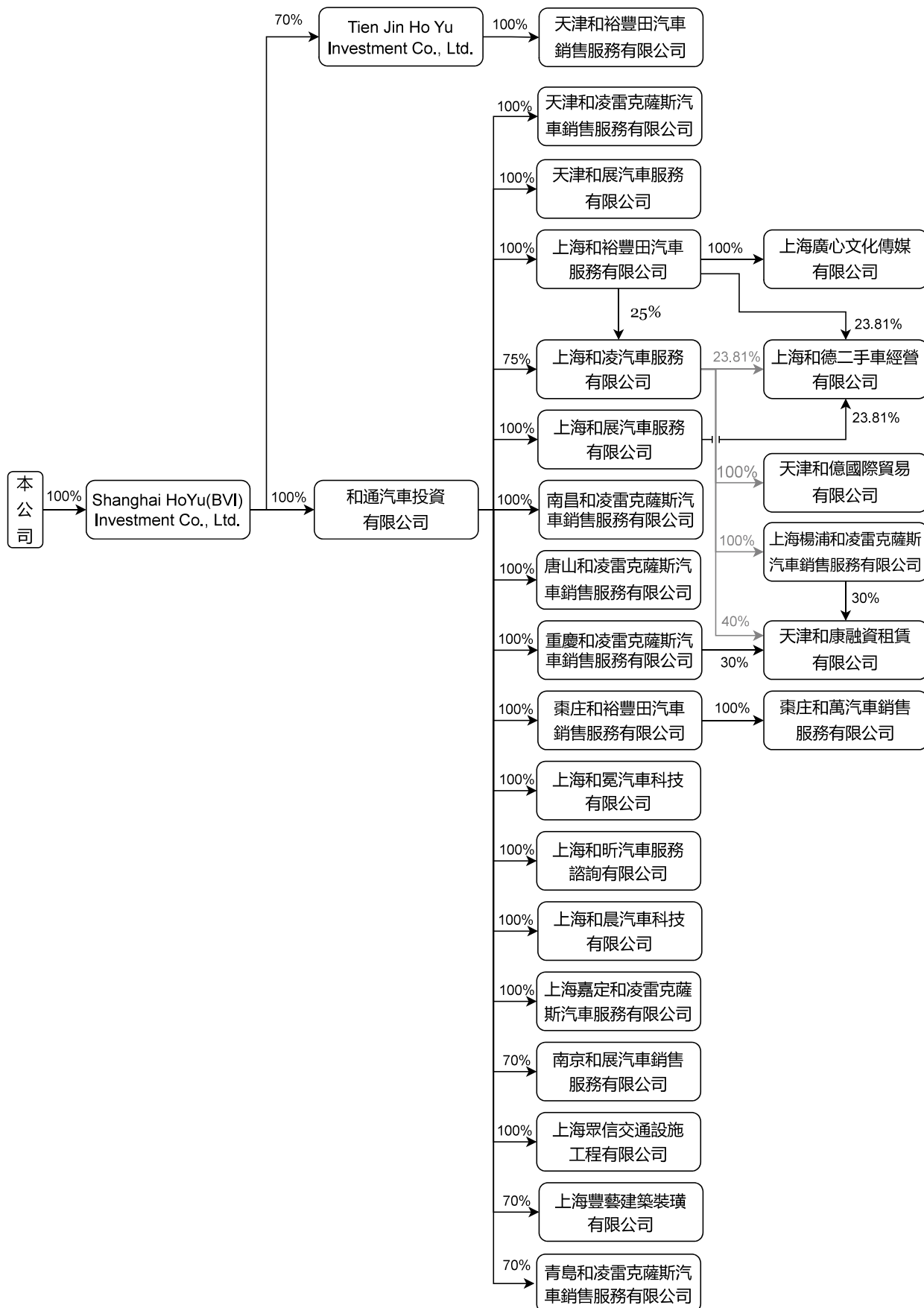
(一).關係企業組織圖

和泰汽車關係企業組織圖



(承前頁)

和泰汽車關係企業組織圖



捌、特別記載事項

(二). 各關係企業基本資料

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額(元)	主要營業項目
長源汽車股份有限公司	87.09.25	台北市中山區松江路 121 號 10 樓	NT\$3,135,000,000	汽車、零件銷售及汽車修理等業務
和泰車體製造股份有限公司	109.06.10	彰化縣溪州鄉溪厝村中山路二段 646 號	NT\$1,000,000,000	車輛組裝業務
和泰車體銷售股份有限公司	110.07.12	彰化縣溪州鄉溪厝村中山路二段 646 號	NT\$40,000,000	車輛銷售業務
和泰豐田物料運搬股份有限公司	91.09.10	台北市中山區松江路 121 號 12 樓	NT\$795,788,100	產業用車輛銷售及修理及倉儲物流等業務
上海和乾物流設備貿易有限公司	97.05.20	上海市松江區新橋鎮曹農路 515 號	US\$6,000,000	產業用車輛及配件之銷售服務
東部汽車股份有限公司	98.04.06	花蓮縣吉安鄉中央路三段 500 號 1 樓	NT\$417,158,470	汽車、零件銷售及汽車修理等業務
多羅滿汽車零配件股份有限公司	103.06.18	花蓮縣吉安鄉中央路三段 500 號 1 樓	NT\$1,387,180	汽車零配件批發、零售
達來旺汽車零配件股份有限公司	109.12.04	花蓮縣吉安鄉北昌村中央路三段 500 號 1 樓	NT\$500,000	汽車零配件批發、零售
車美仕股份有限公司	76.09.29	桃園市中壢區吉林路 1 號	NT\$450,000,000	車輛用品買賣
凱美士汽車科技(上海)有限公司	100.01.18	上海市松江區茸北鎮茸樹路 28 號第一幢	US\$1,330,000	車輛用品買賣
興聯科技股份有限公司	95.08.31	新北市新莊區新北大道 3 段 5 號 20 樓之 8	NT\$48,048,050	電子零組件製造
和泰聯網股份有限公司	106.09.29	台北市中山區松江路 121 號 12 樓	NT\$1,130,000,000	電子商務交易平台服務
和泰移動服務股份有限公司	109.04.17	台北市中山區松江路 433 號 12 樓	NT\$438,000,000	計程車派遣服務
泉安交通股份有限公司	67.04.22	台北市中山區松江路 433 號 12 樓	NT\$34,000,000	計程車服務
裕城交通股份有限公司	63.06.28	新北市五股區新城一路 215 號	NT\$70,000,000	計程車服務
和漾旅行社股份有限公司	111.06.24	台北市中山區松江路 433 號 4 樓	NT\$10,000,000	旅行業
和展投資股份有限公司	88.04.22	台北市中山區松江路 121 號 9 樓	NT\$ 5,279,473,840	一般轉投資業務
和潤企業股份有限公司	88.05.25	台北市內湖區瑞光路 605 號 10 樓	NT\$5,650,004,070	各種車輛之分期買賣及租賃業務
和雲行動服務股份有限公司	107.10.24	台北市中山區長安東路 2 段 99 號 5 樓	NT\$610,000,000	小客車租賃等業務
和勁企業股份有限公司	110.10.26	台北市內湖區瑞光路 605 號 10 樓	NT\$1,000,000,000	汽車之分期買賣業務

捌、特別記載事項

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額(元)	主要營業項目
和潤電能股份有限公司	111.02.22	台北市內湖區瑞光路 605 號 10 樓	NT\$1,000,000,000	太陽能發電相關業務
威電儲能科技股份有限公司	110.11.18	台北市內湖區瑞光路 605 號 10 樓	NT\$22,000,000	太陽能發電相關業務
昭暘能源股份有限公司	108.11.06	台南市永康區中華路 1-150 號	NT\$10,000,000	太陽能發電相關業務
洸洋能源股份有限公司	109.08.10	台南市永康區中華路 1-150 號	NT\$100,000	太陽能發電相關業務
鮮曜太陽能科技股份有限公司	110.04.13	台南市永康區中華路 1-83 號	NT\$100,000	太陽能發電相關業務
HOYUN INTERNATIONAL LIMITED	95.01.27	Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US\$80,000,000	一般投資業務
和運國際融資租賃有限公司	96.01.29	上海市普陀區怒江北路 427 號 9 樓 D 座	US\$80,000,000	融資租賃、汽車租賃、批發、零售及支援服務
和運(上海)商業保理有限公司	103.08.07	中國(上海)自由貿易試驗區富特西一路 477 號一層 A72 室	RMB\$50,000,000	保理業務
和運(上海)汽車租賃有限公司	110.02.08	上海市普陀區怒江北路 427 號 9 樓 901 室	RMB\$150,000,000	汽車租賃
杭州益游網絡科技有限公司	110.01.27	浙江省杭州市上城區中河中路 258 號 2102-1 室(託管 20551)	RMB\$100,000	租賃服務
杭州網悠科技有限公司	110.01.28	浙江省杭州市上城區中河中路 258 號 2102-1 室(託管 20550)	RMB\$100,000	租賃服務
和美(蘇州)管理諮詢服務有限公司	111.06.30	中國(江蘇)自由貿易試驗區蘇州片區蘇州工業園區蘇州大道東 456 號 1 幢 2102 室	RMB\$100,000	諮詢服務
和運租車股份有限公司	88.05.24	台北市中山區松江路 121 號 15 樓	NT\$1,266,297,870	小客車租賃業務
和泰產物保險股份有限公司	50.04.26	台北市中山區松江路 126 號 13 樓	NT\$ 28,000,000,000	各項產物保險業務
和泰興業股份有限公司	52.10.04	台北市內湖區新湖一路 36 巷 18 號 1 至 7 樓	NT\$549,028,080	代理銷售冷氣空調系統及承包冷氣空調工程
AIR MASTER INTERNATIONAL CO., LTD.	94.11.11	EQUITY TRUST CHAMBERS, P.O. BOX 3269, APIA, SAMOA	US\$3,000,000	一般投資業務
和展制冷設備貿易(上海)有限公司	96.03.12	上海市長寧區宣化路 300 號 701 室	US\$3,000,000	冷氣空調設備買賣

捌、特別記載事項

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額(元)	主要營業項目
和泰服務行銷股份有限公司	96.10.08	台北市內湖區新湖一路 36 巷 18 號 1 至 4 樓	NT\$271,902,390	空調設備維修及零件買賣
和泰冷凍空調器材股份有限公司	109.01.09	台北市內湖區新湖一路 36 巷 18 號 5 樓	NT\$ 50,000,000	空調設備及零件買賣
興昊物流股份有限公司	109.06.04	新北市汐止區福德一路 342 巷 3 弄 11 號	NT\$ 100,000,000	汽車貨運
隆昊搬家貨運有限公司	94.02.03	新北市汐止區福德一路 342 巷 3 弄 11 號	NT\$ 10,000,000	汽車貨運
和泰運輸有限公司	67.04.18	新北市汐止區福德一路 342 巷 3 弄 11 號	NT\$ 25,000,000	汽車貨運
SHANGHAI HO-YU (BVI) INVESTMENT CO., LTD.	84.04.11	Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US\$108,897,360	轉投資大陸地區(從事汽車、零件貿易及汽車修理等業務)
和通汽車投資有限公司	99.05.20	上海市靜安區江場三路 238 號 1513、1514 室	US\$128,045,000	投資經營決策、資金運作與財務管理、資訊及人員培訓等經營管理服務
天津和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	99.06.09	天津市西青經濟開發區賽達三大道與四支路交界處	US\$12,000,000	汽車銷售維修服務
天津和展汽車服務有限公司	99.11.19	天津市西青經濟開發區賽達四支路 11 號	RMB\$68,600,000	汽車銷售維修服務
上海和展汽車服務有限公司	96.03.20	上海市閔行區蓮花南路 2058 號	US\$3,000,000	汽車銷售維修服務
上海和裕豐田汽車服務有限公司	85.02.13	上海市閔行區滬青平路 999 號	US\$3,370,000	汽車銷售維修服務
上海和德二手車經營有限公司	103.01.24	上海市閔行區滬青平公路 999 號 1 幢一層 A 室	RMB\$4,200,000	中古車買賣
上海廣心文化傳媒有限公司	105.05.19	上海市寶山區真陳路 1000 號 6 樓 E 座 507 室	RMB\$1,000,000	各類廣告設計、製作等服務
上海和凌汽車服務有限公司	92.12.30	上海市普陀區同普路 1411 號	US\$3,500,000	汽車銷售維修服務
上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	96.08.23	上海市楊浦區市光路 401 號 1 幢 108 室	RMB\$106,900,794	汽車銷售維修服務
天津和億國際貿易有限公司	107.04.19	天津市西青經濟技術開發區賽達三大道與賽達四支路交口東北側 100 米處 1 號	RMB\$20,000,000	進口車輛銷售

捌、特別記載事項

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額(元)	主要營業項目
天津和康融資租賃有限公司	110.12.02	天津自貿試驗區(中心商務區)新華路 3678 號寶風大廈(新金融大廈)濱海基金小鎮-20 層-072 號	RMB\$170,000,000	融資租賃服務
重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	95.04.17	重慶市經濟技術開發區北部新區經開園金渝大道 88 號附 8 號	US\$6,000,000	汽車銷售維修服務
唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	97.08.04	河北省唐山市開平區開越路 590 號	US\$5,800,000	汽車銷售維修服務
南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	97.11.06	江西省南昌市南昌縣蓮塘鎮蓮塘北大道 509 號	US\$6,500,000	汽車銷售維修服務
棗庄和裕豐田汽車銷售服務有限公司	97.07.23	山東省棗庄市高新區張范街道復興路 1 號 (化莊村)	US\$13,650,000	汽車銷售維修服務
棗庄和萬汽車銷售服務有限公司	106.07.25	山東省棗莊高新區張范街道復興路 1 號 101 室	RMB\$10,000,000	汽車銷售維修服務
上海和冕汽車科技有限公司	106.11.01	上海市普陀區瀘定路 276 弄 11 號樓 401 室	RMB\$230,000,000	車輛用品買賣及物業管理
上海和昕汽車服務諮詢有限公司	107.07.13	上海市楊浦區市光路 401 號 1 幢 203 室	RMB\$5,000,000	諮詢服務
上海和晨汽車科技有限公司	108.01.24	上海市普陀區瀘定路 276 弄 11 號樓 403 室	US\$10,000,000	車輛用品買賣及物業管理
上海嘉定和凌雷克薩斯汽車服務有限公司	108.06.20	上海市嘉定區永盛路 2018 號 3 幢	US\$10,500,000	汽車銷售維修服務
南京和展汽車銷售服務有限公司	109.01.03	南京市玄武區東方城 48 號	RMB\$30,000,000	汽車銷售維修服務
上海豐藝建築裝璜有限公司	82.10.14	上海市閔行區顧興東路 985 號 3 幢 5 層	RMB\$56,000,000	物業管理
上海眾信交通設施工程有限公司	93.05.20	上海市嘉定工業區永盛路東回城南路北	RMB\$5,000,000	物業管理
青島和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	110.12.28	山東省青島市城陽區寧城路 651 號	RMB\$70,000,000	汽車銷售維修服務
TIEN JIN HO YU INVESTMENT CO., LTD.	91.02.05	Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US\$5,000,000	轉投資大陸地區，從事汽車銷售維修服務
天津和裕豐田汽車銷售服務有限公司	91.07.31	天津市衛津南路 299 號	US\$5,000,000	汽車銷售維修服務

(三).依公司法第 369 條之 2 第二項規定直接或間接由本公司控制人事、財務或業務經營之從屬公司：無。

(四).依公司法第 369 條之 3 推定為有控制與從屬關係公司：無。

(五).整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：參考(二)。

捌、特別記載事項

(六)各關係企業董事、監察人及總經理資料：

日期：111年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數/金額	持股比例
長源汽車股份有限公司	董事	和泰汽車股份有限公司法人代表人： 柯濬源、蘇室安、黃南光、蘇純興、 張天駿、葉嘉涵、呂理銀	313,500,000	100%
	監察人	和泰汽車股份有限公司法人代表人： 丁淦、ROGER HUANG		
	總經理	呂理銀	-	-
和泰車體製造股份有限公司	董事	和泰汽車股份有限公司法人代表人： 柯濬源、葉嘉涵	50,000,000	50%
		和新投資股份有限公司法人代表人： 陳灯槽	30,000,000	30%
	監察人	長源汽車股份有限公司法人代表人： 劉松山	20,000,000	20%
	總經理	石國華	-	-
和泰車體銷售股份有限公司	董事	和泰車體製造股份有限公司法人代表人： 葉嘉涵	4,000,000	100%
	總經理	鄒運全	-	-
和泰豐田物料運搬股份有限公司	董事	和泰汽車股份有限公司法人代表人： 黃志誠、吳家炎、黃明仁	79,578,810	100%
	監察人	和泰汽車股份有限公司法人代表人：蘇吟		
	總經理	黃明仁	-	-
上海和乾物流設備貿易有限公司	董事	和泰豐田物料運搬股份有限公司法人代表人： 黃志誠、黃明仁、王世豪	US\$6,000,000	100%
	監事	和泰豐田物料運搬股份有限公司法人代表人： 陳建州		
	總經理	胡海涯	-	-
東部汽車股份有限公司	董事	和泰汽車股份有限公司法人代表人： 蘇純興、劉傳宏、賴光雄、劉松山、 黃廷輝	41,715,847	100%
	監察人	和泰汽車股份有限公司法人代表人： 吳品璵		
	總經理	黃廷輝	-	-
多羅滿汽車零配件股份有限公司	董事	東部汽車股份有限公司法人代表人： 黃廷輝	138,718	100%
	總經理	楊昌龍	-	-
達來旺汽車零配件股份有限公司	董事	東部汽車股份有限公司法人代表人： 黃廷輝	50,000	100%

捌、特別記載事項

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數/金額	持股比例
車美仕股份有限公司	董事	和泰汽車股份有限公司法人代表人： 蘇純興、長沼一生、賴宏達	22,950,000	51.00%
		日商 TOYOTA CUSTOMIZING & DEVELOPMENT CO., LTD 法人代表人： 吉田明久、加藤均	15,030,000	33.40%
	監察人	和裕投資股份有限公司法人代表人： 黃南光	7,020,000	15.60%
	總經理	賴宏達	-	-
凱美士汽車科技 (上海)有限公司	董事	車美仕股份有限公司法人代表人： 賴宏達、黃志誠、蘇純興、黃怡然、 蘇利永、ROGER HUANG	US\$1,330,000	100%
	監事	車美仕股份有限公司法人代表人：柯王德		
	總經理	徐文清	-	-
興聯科技股份有限公司	董事	車美仕股份有限公司法人代表人： 賴宏達、吳家炎	2,968,016	61.77%
		陳楊明	543,495	11.31%
	監察人	和泰汽車股份有限公司法人代表人： 賴志偉	960,961	20.00%
	總經理	陳楊明	543,495	11.31%
和泰聯網股份有限公司	董事	和泰汽車股份有限公司法人代表人： 蘇純興、黃承洋、蘇瑟宜、劉傳宏、吳品璵	79,100,000	70%
	監察人	和裕投資股份有限公司法人代表人： 柯文生	5,650,000	5%
	總經理	吳品璵	-	-
和泰移動服務股份有限公司	董事	和泰聯網股份有限公司法人代表人： 陳建州、劉傳宏、吳品璵	18,000,000	41.10%
	監察人	和潤企業股份有限公司法人代表人： 林彥良	12,000,000	27.40%
	總經理	葉俊谷	-	-
泉安交通股份有限公司	董事	和泰移動服務股份有限公司法人代表人： 葉俊谷	3,400,000	100%
裕城交通股份有限公司	董事	和泰移動服務股份有限公司法人代表人： 葉俊谷	7,000,000	100%
和漾旅行社股份有限公司	董事	和泰聯網股份有限公司法人代表人： 吳品璵	1,000,000	100%
	總經理	林秀芳	-	-

捌、特別記載事項

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數/金額	持股比例
和展投資股份有限公司	董事	和泰汽車股份有限公司法人代表人： 蘇純興、黃南光	527,947,384	100%
和潤企業股份有限公司	董事	和展投資股份有限公司法人代表人： 劉源森、ROGER HUANG、蘇純興、 蘇利永、黃怡然	233,782,831	45.39 (註)
		日商豐田財務服務株式會社法人代表人： 堀全克	118,249,872	22.96 (註)
	獨立 董事	黃銘祐、毛維凌	-	-
	總經理	林彥良	134,000	0.00%
和雲行動服務股份有限公司	董事	和泰聯網股份有限公司法人代表人： 謝富來、黃南光、蘇純興、蘇利永、 黃承洋、林彥良、堀全克	30,000,000	49.18%
	監察人	和潤企業股份有限公司法人代表人： 長沼一生、蘇瑟宜	31,000,000	50.82%
	總經理	謝富來	-	-
和勁企業股份有限公司	董事	和潤企業股份有限公司法人代表人： 劉源森、林彥良、廖文忠	81,000,000	81%
	監察人	和昭實業股份有限公司法人代表人： 蘇利永	19,000,000	19%
	總經理	林彥良	-	-
和潤電能股份有限公司	董事	和潤企業股份有限公司法人代表人： 劉源森、林彥良、吳家炎	80,000,000	80%
	監察人	和泰汽車股份有限公司法人代表人： 黃宇勝	18,000,000	18%
	總經理	林彥良	-	-
威電儲能科技股份有限公司	董事	和潤電能股份有限公司法人代表人： 林彥良	2,200,000	100%
昭暘能源股份有限公司	董事	和潤電能股份有限公司法人代表人： 林彥良	900,000	90%
	監察人	楊鎧榮	-	-
洸洋能源股份有限公司	董事	和潤電能股份有限公司法人代表人： 林彥良	9,000	90%
	監察人	楊鎧榮	-	-
鮮曜太陽能科技股份有限公司	董事	和潤電能股份有限公司法人代表人： 林彥良	9,000	90%
	監察人	楊鎧榮	-	-

捌、特別記載事項

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數/金額	持股比例
HOYUN INTERNATIONAL LIMITED	董事	蘇室邦、黃文瑞、柯文生	US\$80,000,000	100%
和運國際融資租賃有限公司	董事	HOYUN INTERNATIONAL LIMITED 法人代表人：林彥良、蘇純興、黃怡然、蘇利永、堀全克	US\$80,000,000	100%
	監事	HOYUN INTERNATIONAL LIMITED 法人代表人：柯王德		
	總經理	李佳峯	-	-
和運(上海)商業保理有限公司	執行董事	和運國際融資租賃有限公司法人代表人： 林彥良	RMB\$50,000,000	100%
	監事	和運國際融資租賃有限公司法人代表人： 柯王德		
和運(上海)汽車租賃有限公司	執行董事	和運國際融資租賃有限公司法人代表人： 林彥良	RMB\$150,000,000	100%
	監事	和運國際融資租賃有限公司法人代表人： 柯王德		
杭州益游網絡科技有限公司	執行董事	和運國際融資租賃有限公司法人代表人： 李佳峯	RMB\$100,000	100%
	監事	和運國際融資租賃有限公司法人代表人： 柯王德		
	總經理	李佳峯	-	-
杭州網悠科技有限公司	執行董事	和運國際融資租賃有限公司法人代表人： 李佳峯	RMB\$100,000	100%
	監事	和運國際融資租賃有限公司法人代表人： 柯王德		
	總經理	李佳峯	-	-
和美(蘇州)管理諮詢服務有限公司	執行董事	和運國際融資租賃有限公司法人代表人： 李佳峯	RMB\$100,000	100%
	監事	和運國際融資租賃有限公司法人代表人： 陳守信		
	總經理	李佳峯	-	-
和運租車股份有限公司	董事	和展投資股份有限公司法人代表人： 劉源森、黃南光、蘇純興、蘇利永、黃承洋、謝富來	83,629,381	66.04%
		日商豐田財務服務株式會社法人代表人： 堀全克	42,294,342	33.40%
	監察人	長沼一生、蘇瑟宜	-	-
	總經理	謝富來	-	-

捌、特別記載事項

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數/金額	持股比例
和泰產物保險股份有限公司	董事	和展投資股份有限公司法人代表人： 蔡伯龍、顏思齊、劉源森、陳建州、 蔡燕紅	199,605,310	7.13%
	獨立 董事	簡松棋、黎昌州、陳吉珍	-	-
	總經理	顏思齊	-	-
和泰興業股份有限公司	董事	和泰汽車股份有限公司法人代表人： 黃志誠、蘇吟、柯王中、林鴻志、 蘇空邦、黃怡然、蘇利永	24,710,856	45.01%
		財團法人和泰環境永續基金會法人代表 人：蘇一仲	1,000	0.00%
		郁雯有限公司法人代表人：莊郁仁	100	0.00%
		日商 DAIKIN INDUSTRIES, LTD. 法人代 表人：北脇朗夫	5,490,281	10.00%
	監察人	和昭實業股份有限公司法人代表人： 張天駿	9,382,796	17.09%
		金元山投資股份有限公司法人代表人： 丁淦	4,857,882	8.85%
	總經理	林鴻志	-	-
AIR MASTER INTERNATIONAL CO., LTD.	董事	和泰興業股份有限公司法人代表人： 王玄郎、莊郁仁	US\$3,000,000	100%
和展制冷設備貿易 (上海)有限公司	董事	AIR MASTER INTERNATIONAL CO., LTD. 法人代表人：林鴻志、CHIN SHENG TECK、 劉貴榮、陳力弘、劉文彬	US\$3,000,000	100%
	監事	AIR MASTER INTERNATIONAL CO., LTD. 法人代表人：莊郁仁		
	總經理	劉貴榮	-	-
和泰服務行銷股份 有限公司	董事	和泰興業股份有限公司法人代表人： 王玄郎、蘇一仲、林鴻志、黃庭裕、 陳力弘、CHIN SHENG TECK、游季行	27,190,239	100%
	監察人	和泰興業股份有限公司法人代表：莊郁仁		
	總經理	黃庭裕	-	-
和泰冷凍空調器材 股份有限公司	董事	和泰興業股份有限公司法人代表人： 林鴻志	5,000,000	100%

捌、特別記載事項

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數/金額	持股比例
興昊物流股份有限公司	董事	和泰興業股份有限公司法人代表人： 劉文彬、林鴻志	5,100,000	51%
		方聖文	-	-
	監察人	莊郁仁	-	-
隆昊搬家貨運有限公司	董事	興昊物流股份有限公司法人代表人： 陳瑞娥	NT\$10,000,000	100%
和泰運輸有限公司	董事	興昊物流股份有限公司法人代表人： 陳瑞娥	NT\$25,000,000	100%
SHANGHAI HO-YU (BVI) INVESTMENT CO., LTD.	董事	蘇室邦、黃文瑞、柯文生	US\$108,897,360	100%
和通汽車投資有限公司	董事	SHANGHAI HO-YU (BVI) INVESTMENT CO., LTD.法人代表人： 黃南光、蘇利永、蘇純興、黃志誠、 黃怡然、柯王德、長沼一生、王世豪	US\$128,045,000	100%
	監事	SHANGHAI HO-YU (BVI) INVESTMENT CO., LTD.法人代表人：蘇室邦		
	總經理	王世豪	-	-
天津和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	董事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 陳建州、王世豪、ROGER HUANG	US\$12,000,000	100%
	監事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 柯王德		
	總經理	李勤富	-	-
天津和展汽車服務有限公司	董事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 陳建州、王世豪、ROGER HUANG	RMB\$68,600,000	100%
	監事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 柯王德		
	總經理	王頡	-	-
上海和展汽車服務有限公司	董事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 陳建州、王世豪、ROGER HUANG	US\$3,000,000	100%
	監事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 柯王德		
	總經理	游權利	-	-

捌、特別記載事項

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數/金額	持股比例
上海和裕豐田汽車服務有限公司	董事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 陳建州、王世豪、ROGER HUANG	US\$3,370,000	100%
		上海華漕房地產開發有限公司法人代表人： 陸永德	-	-
	監事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 蘇怡元	US\$3,370,000	100%
	總經理	周冰	-	-
上海和德二手車經營有限公司	董事	上海和凌汽車服務有限公司、上海和裕豐田汽車服務有限公司及上海和展汽車服務有限公司法人代表人：蘇利永、黃怡然、王世豪、葉俊谷、吳慶男	RMB\$3,000,000	71%
		上海德時通二手機動車經營有限公司法人代表人：劉國強、巫霆、盧雪穎	RMB\$1,200,000	29%
	監事	上海和凌汽車服務有限公司、上海和裕豐田汽車服務有限公司及上海和展汽車服務有限公司法人代表人：林瀛文	RMB\$3,000,000	71%
		上海德時通二手機動車經營有限公司法人代表人：曹憲強	RMB\$1,200,000	29%
	總經理	葉俊谷	-	-
上海廣心文化傳媒有限公司	執行董事	上海和裕豐田汽車服務有限公司法人代表人：蘇利永	RMB\$1,000,000	100%
	監事	上海和裕豐田汽車服務有限公司法人代表人：王世豪		
	總經理	蘇利永	-	-
上海和凌汽車服務有限公司	董事	和通汽車投資有限公司法人代表人： ROGER HUANG、王世豪	US\$2,625,000	75.00%
		上海和裕豐田汽車服務有限公司法人代表人：陳建州	US\$875,000	25.00%
	監事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 柯王德	US\$2,625,000	75.00%
	總經理	謝永達	-	-
上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	董事	上海和凌汽車服務有限公司法人代表人： 陳建州、王世豪、ROGER HUANG	RMB\$ 106,900,794	100%
	監事	上海和凌汽車服務有限公司法人代表人： 蘇上泳		
	總經理	吳慶男	-	-

捌、特別記載事項

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數/金額	持股比例
天津和億國際貿易有限公司	董事	上海和凌汽車服務有限公司法人代表人： 陳智強、蘇利永、王世豪、黃怡然、 關壯穎	RMB\$20,000,000	100%
	監事	上海和凌汽車服務有限公司法人代表人： 劉怡伶		
	總經理	許清益	-	-
天津和康融資租賃有限公司	執行董事	上海和凌汽車服務有限公司、上海楊浦和 凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司、重慶 和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司法人 代表：陳智強、蘇利永、王世豪、陸堅	RMB\$170,000,000	100%
	監事	上海和凌汽車服務有限公司、上海楊浦和 凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司、重慶 和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司法人 代表：關壯穎		
重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	董事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 陳建州、王世豪、ROGER HUANG	US\$6,000,000	100%
	監事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 柯王德		
	總經理	黃國鑫	-	-
唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	董事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 陳建州、王世豪、ROGER HUANG	US\$5,800,000	100%
	監事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 蘇上泳		
	總經理	許安齊	-	-
南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	董事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 陳建州、王世豪、ROGER HUANG	US\$6,500,000	100%
	監事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 蘇上泳		
	總經理	徐宇博	-	-
棗庄和裕豐田汽車銷售服務有限公司	董事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 陳建州、王世豪、ROGER HUANG	US\$13,650,000	100%
	監事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 蘇怡元		
	總經理	張迪	-	-
棗庄和萬汽車銷售服務有限公司	董事	棗庄和裕豐田汽車銷售服務有限公司法人 代表人：張迪、蘇利永、王世豪、 黃怡然、陳智強	RMB\$10,000,000	100%
	監事	棗庄和裕豐田汽車銷售服務有限公司法人 代表人：劉怡伶		
	總經理	張迪	-	-

捌、特別記載事項

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數/金額	持股比例
上海和冕汽車科技有限公司	執行董事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 蘇利永	RMB\$ 230,000,000	100%
	監事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 王世豪		
	總經理	蘇利永	-	-
上海和昕汽車服務諮詢有限公司	執行董事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 陳智強	RMB\$5,000,000	100%
	監事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 王世豪		
	總經理	孫彬	-	-
上海和晨科技汽車有限公司	執行董事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 蘇利永	US\$10,000,000	100%
	監事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 王世豪		
上海嘉定和凌雷克薩斯汽車服務有限公司	董事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 陳建州、王世豪、ROGER HUANG	US\$10,500,000	100%
	監事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 蘇怡元		
	總經理	蔡文新	-	-
南京和展汽車銷售服務有限公司	董事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 陳建州、王世豪、黃志誠、蘇利永	RMB\$21,000,000	70%
		福聯汽車有限公司法人代表人： 曾照鎮	RMB\$9,000,000	30%
	監事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 黃怡然	RMB\$21,000,000	70%
		福聯汽車有限公司法人代表人： 連婉伶	RMB\$9,000,000	30%
	總經理	朱瑋	-	-
上海豐藝建築裝璜有限公司	董事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 蘇利永、陳建州、王世豪、黃怡然	RMB\$39,200,000	70%
		HO YUN INVESTMENT CO. LTD.： 黃志誠	RMB\$16,800,000	30%
	監事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 柯王德	RMB\$39,200,000	70%
		HO YUN INVESTMENT CO. LTD.： ROGER HUANG	RMB\$16,800,000	30%

捌、特別記載事項

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數/金額	持股比例
上海眾信交通設施 工程有限公司	執行 董事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 蘇利永	RMB\$5,000,000	100%
	監事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 王世豪		
青島和凌雷克薩斯 汽車銷售服務有限 公司	董事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 陳建州、王世豪、黃志誠、蘇利永	RMB\$49,000,000	70%
		福聯汽車有限公司法人代表人： 曾照鎮	RMB\$21,000,000	30%
	監事	和通汽車投資有限公司法人代表人： 黃怡然	RMB\$49,000,000	70%
		福聯汽車有限公司法人代表人： 蔡永吉	RMB\$21,000,000	30%
	總經理	孫強	-	-
TIEN JIN HO YU INVESTMENT CO., LTD.	董事	蘇室邦、黃文瑞、柯文生	US\$5,000,000	100%
天津和裕豐田汽車 銷售服務有限公司	董事	TIEN JIN HO YU INVESTMENT CO., LTD. 法人代表人：陳建州、王世豪、 ROGER HUANG	US\$5,000,000	100%
	監事	TIEN JIN HO YU INVESTMENT CO., LTD. 法人代表人：蘇怡元		
	總經理	程龍	-	-

(註)持股比例計算不含特別股。

捌、特別記載事項

(七). 關係企業營運概況

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額
和泰汽車股份有限公司	5,461,792	83,693,191	41,928,204
和展投資股份有限公司	5,279,474	15,454,822	248,126
SHANGHAI HO-YU (BVI) INVESTMENT CO., LTD.	3,344,238	9,612,533	-
長源汽車股份有限公司	3,135,000	7,759,399	2,991,794
和泰興業股份有限公司	549,028	11,761,822	3,275,497
車美仕股份有限公司	450,000	4,966,352	1,501,850
興聯科技股份有限公司	48,048	291,141	119,881
和泰豐田物料運搬股份有限公司	795,788	1,488,641	343,770
東部汽車股份有限公司	417,158	1,034,739	526,403
TIENJIN HO YU INVESTMENT CO., LTD.	153,550	224,449	-
和潤企業股份有限公司	5,650,004	212,364,004	182,882,705
和運租車股份有限公司	1,266,298	44,342,027	39,019,578
HOYUN INTERNATIONAL LIMITED	2,456,800	5,471,827	-
和泰服務行銷股份有限公司	271,902	1,032,495	167,821
多羅滿汽車零配件股份有限公司	1,387	16,534	6,175
AIR MASTER INTERNATIONAL CO., LTD.	92,130	106,080	-
和泰產物保險股份有限公司	28,000,000	23,034,337	27,443,047
和泰聯網股份有限公司	1,130,000	1,267,486	446,203
和雲行動服務股份有限公司	610,000	4,910,477	4,236,267
和通汽車投資有限公司	3,932,262	10,589,464	1,161,474
上海和裕豐田汽車服務有限公司	103,493	534,422	120,098
重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	184,260	667,051	206,241
上海和展汽車服務有限公司	92,130	463,792	302,562
天津和裕豐田汽車銷售服務有限公司	153,550	312,742	88,294
棗庄和萬汽車銷售服務有限公司	44,139	51,450	1,731
上海和凌汽車服務有限公司	107,485	1,689,579	660,301
上海和乾物流設備貿易有限公司	184,260	255,859	59,705
棗庄和裕豐田汽車銷售服務有限公司	419,192	307,204	49,173
唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	178,118	539,642	206,283
南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	199,615	586,113	157,737
和運國際融資租賃有限公司	2,456,800	29,187,558	23,715,731
和運(上海)商業保理有限公司	220,696	700,633	431,368
和運(上海)汽車租賃有限公司	662,091	641,403	60,228
杭州益游網絡科技有限公司	441	6,466	-
杭州網悠科技有限公司	441	1,876	-
和美(蘇州)管理諮詢服務有限公司	441	441	-

捌、特別記載事項

單位:新台幣仟元

淨值	營業收入	營業利益(損失)	本期損益(稅後)	每股盈餘(元)(稅後)
41,764,987	130,393,188	9,757,266	(19,330,194)	(35.39)
15,206,696	(21,673,764)	(21,677,027)	(21,674,734)	(41.05)
9,612,533	-	(166)	809,524	-
4,767,605	20,711,731	895,546	716,151	2.28
8,486,325	14,621,267	1,527,258	1,266,605	23.07
3,464,502	7,773,424	1,276,853	1,120,206	24.89
171,260	692,605	39,654	28,091	5.85
1,144,871	1,109,748	177,421	165,835	2.08
508,336	3,241,250	26,593	53,716	1.29
224,449	-	-	(9,946)	-
29,481,299	15,235,369	4,143,018	3,623,387	7.04
5,322,449	20,098,181	2,202,970	1,080,397	8.53
5,471,827	-	-	884,368	-
864,674	779,673	87,111	87,185	3.21
10,359	25,618	(91)	4,277	30.84
106,080	-	-	(2,820)	-
(4,408,710)	10,136,138	(38,910,190)	(36,907,140)	(54.36)
821,283	705,312	69,504	98,409	0.87
674,210	3,633,448	(29,109)	52,515	0.86
9,427,990	372,384	(39,775)	880,997	-
414,324	1,187,842	9,162	97,894	-
460,810	2,354,388	202,144	140,280	-
161,230	2,072,902	50,571	31,044	-
224,448	1,174,793	(6,566)	(9,946)	-
49,719	63,229	445	938	-
1,029,278	3,308,265	278,956	348,719	-
196,154	204,615	12,539	12,029	-
258,031	924,992	(5,559)	(5,552)	-
333,359	1,473,001	109,680	68,290	-
428,376	2,487,667	204,860	155,956	-
5,471,827	3,519,910	644,947	884,368	-
269,265	52,176	27,590	18,311	-
581,175	108,334	46,923	35,200	-
6,466	-	-	-	-
1,876	-	-	-	-
441	-	-	-	-

捌、特別記載事項

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額
和展制冷設備貿易(上海)有限公司	92,130	134,424	28,345
天津和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	368,520	614,981	117,092
天津和展汽車服務有限公司	302,794	373,884	52,278
凱美士汽車科技(上海)有限公司	40,844	400,136	45,593
上海和德二手車經營有限公司	18,538	812	2,563
上海廣心文化傳媒有限公司	4,414	12,914	1,593
上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	471,849	1,415,439	772,340
上海和冕汽車科技有限公司	1,015,197	1,031,476	36,436
上海和昕汽車服務諮詢有限公司	13,242	23,152	579
天津和億國際貿易有限公司	88,278	171,954	48,341
上海和晨汽車科技有限公司	307,100	432,049	144,528
上海嘉定和凌雷克薩斯汽車服務有限公司	322,455	406,960	75,843
南京和展汽車銷售服務有限公司	132,417	284,311	153,209
上海眾信交通設施工程有限公司	22,070	33,957	3,739
上海豐藝建築裝璜有限公司	247,178	279,773	12,987
天津和康融資租賃有限公司	750,363	756,329	4,359
青島和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	308,973	311,521	16,442
和泰冷凍空調器材股份有限公司	50,000	172,052	60,859
和泰移動服務股份有限公司	438,000	404,123	76,497
泉安交通股份有限公司	34,000	31,405	799
裕城交通股份有限公司	70,000	76,199	5,956
興昊物流股份有限公司	100,000	244,830	11,234
隆昊搬家貨運有限公司	10,000	31,143	6,963
和泰運輸有限公司	25,000	93,659	22,457
達來旺汽車零配件股份有限公司	500	6,341	5,358
和泰車體製造股份有限公司	1,000,000	1,185,889	167,652
和泰車體銷售股份有限公司	40,000	265,998	228,343
和勁企業股份有限公司	1,000,000	11,727,644	10,800,391
和潤電能股份有限公司	1,000,000	1,178,617	207,393
威電儲能科技股份有限公司	22,000	21,911	372
昭暘能源股份有限公司	10,000	112,817	102,123
洸洋能源股份有限公司	100	83,961	83,843
鮮曜太陽能科技股份有限公司	100	66,402	65,605
和漾旅行社股份有限公司	10,000	18,665	7,923

捌、特別記載事項

淨值	營業收入	營業利益(損失)	本期損益(稅後)	每股盈餘(元)(稅後)
106,079	99,511	(3,301)	(2,820)	-
497,889	1,750,330	141,677	113,140	-
321,606	1,382,398	17,726	15,412	-
354,543	462,555	57,472	45,152	-
(1,751)	-	(212)	(479)	-
11,321	43,612	(67)	527	-
643,099	2,244,379	163,437	126,185	-
995,040	43,283	1,323	2,370	-
22,573	7,768	355	589	-
123,613	505,624	15,386	11,980	-
287,521	24,793	(4,495)	(8,802)	-
331,117	1,162,283	25,316	23,058	-
131,102	1,054,964	4,564	(911)	-
30,218	16,184	9,949	9,884	-
266,786	28,430	3,903	(2,113)	-
751,970	963	(9,448)	1,732	-
295,079	179,546	(14,554)	(13,935)	-
111,193	473,156	21,386	15,429	3.09
327,626	117,509	(47,790)	(43,801)	(1.00)
30,606	1,412	190	293	0.09
70,243	15,534	1,024	1,111	0.16
233,596	42,247	21,721	70,005	7.00
24,180	28,518	14,797	11,940	11.94
71,202	146,212	52,193	43,082	17.23
983	19,124	566	456	9.12
1,018,237	214,554	7,105	13,744	0.14
37,655	231,333	340	166	0.04
927,253	249,476	158,980	(60,947)	(0.61)
971,224	11,964	(23,635)	(28,775)	(0.29)
21,539	-	(464)	(461)	(0.21)
10,694	5,311	1,374	1,212	1.21
118	4,112	413	453	45.30
797	3,690	555	522	52.20
10,742	25,096	909	742	0.74

捌、特別記載事項

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：

(一). 最近年度及截至年報刊印日止，發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

(二). 最近年度及截至年報刊印日止，其他必要補充明事項：無。

(三). 證照資格：

本公司與財務資訊透明有關人員，具備之相關證照資格情形如下：

1. 中華民國會計師：4 人
2. 「臺灣個人資料保護與管理制度」個人資料管理師：3 人
3. 「臺灣個人資料保護與管理制度」個人資料自評師：1 人
4. 國際內部稽核師：1 人



Hotai Motor Co., Ltd.
和泰汽車股份有限公司



董事長：





和泰汽車股份有限公司
Hotai Motor Co., Ltd.

104台北市中山區松江路121號8-14樓
TEL:(02)2506-2121 / FAX:(02)2504-1749
www.hotaimotor.com.tw