

股票代號：2207



和泰汽車股份有限公司
Hotai Motor Co., Ltd.



和泰集團
與美好台灣同行

112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：<https://pressroom.hotaimotor.com.tw/zh>

刊印日期：中華民國113年4月2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：蕭春鴛、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：www.hotaimotor.com.tw

目錄

壹、致股東報告書	001
一、112 年度營業結果	004
二、113 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	087
六、更換會計師資訊	087
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	087
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	088
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	090
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	091
肆、募資情形	092
一、資本及股份	093
二、公司債辦理情形	097
三、特別股辦理情形	097
四、海外存託憑證辦理情形	097
五、員工認股權憑證辦理情形	097
六、限制員工權利新股辦理情形	097
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	097
八、資金運用計畫執行情形	097
伍、營運概況	098
一、業務內容	099
二、市場及產銷概況	102
三、最近二年度及截至年報刊印日止，集團從業員工資料	108
四、環保支出資訊	109
五、勞資關係	109
六、資通安全管理	112
七、重要契約	115
陸、財務概況	116
一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表	117
二、最近五年度財務分析	121

目錄

三、最近年度財務報告之審計委員會同意報告書	124
四、最近年度經會計師查核簽證之合併財務報告	125
五、最近年度經會計師查核簽證之個體財務報告	264
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	362
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	363
一、財務狀況	364
二、財務績效	365
三、現金流量	366
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	366
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	366
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	367
七、其他重要事項	369
捌、特別記載事項	370
一、關係企業相關資料	371
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

112 年度營運回顧

112 年全球經濟因各國緊縮貨幣政策，產業鏈調整庫存及地緣政治衝突等事件，衝擊台灣出口，減緩我國經濟成長表現。全年經濟成長率 1.31%，較 111 年下降 1.14%。惟受惠於汽車市場供應鏈回穩及市場買氣強勁，在各廠牌持續消化長交期訂單及第四季重點新車發表挹注下，全年總市場登錄台數為 476,987 台，刷新近 18 年來新高規模，去年比 111%。

面對市場快速變化，本公司與豐田及日野母廠緊密合作，112 年導入全新車款 TOYOTA YARIS CROSS、CROWN 及 LEXUS RZ，並推出改款、強化之 TOYOTA GR 86、ALTIS、PRIUS PHEV、SIENTA、VIOS、ALPHARD、COROLLA CROSS、HILUX、RAV4、SIENNA 及 LEXUS NX、LM、IS、LC 車系，商用車亦導入了全新 17 噸 Trantechs 鷗翼廂式完成車，並對 HIACE、GRANVIA 進行商品強化。本公司代理之三品牌合計總登錄超過 16.6 萬台，首次突破 16 萬台，創下集團有史以來最高台數紀錄，同時蟬聯 22 年台灣車市冠軍，稱霸車市龍頭。其中 TOYOTA 登錄超越 12.9 萬台，市占率 27.1%；COROLLA CROSS 連續 3 年問鼎全市場銷售第一，RAV4、ALTIS、TOWN ACE 在進口車、轎車及小商車等主要車型級距，均獲得 No.1 佳績。在高級車市場，LEXUS 登錄超過 3 萬台，市占率站上 26.8%，創下豪華車市場單一品牌年度最高銷售紀錄；LEXUS RX、NX、UX、ES 分別在豪華中大型、中型、中小型 SUV 及豪華中大型房車中，均榮獲銷售冠軍，表現亮眼。TOYOTA 及 HINO 商用車亦受到消費者肯定，除 TOYOTA HIACE 及 GRANVIA 車系共登錄 1,740 台創新高外，商用車 3.49 噸(含)以上市場登錄 7,245 台，市占率 36.4%，連三年稱霸商用車銷售總市場。

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」及其子公司分期業務年度承作金額合計突破 2,000 億元，持續穩坐汽車金融業龍頭；「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，更推出旅遊規劃 App「去趣」串聯出行、HOTAI 購商城等服務，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，提供顧客從訂車到車體打造的完整解決方案，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，112 年營收突破 88 億元續創新高，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」已揮別防疫險理賠損失陰霾，回復正常獲利水準，112 年保費收入突破 130 億元，並榮獲第 25 屆保險信望愛獎公司類「最佳社會責任獎」及個人類「最佳社會貢獻獎」等兩項優選。

大陸事業方面，本公司自 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

壹、致股東報告書

集團的整體競爭力，擴大中國事業版圖。112 年，中國境內新能源車銷售構成比持續提升，再加以各車廠因亟需彌補疫情期間銷量下滑缺口，而訂定鉅額銷售目標，故汽車銷售總市場達 3,009 萬台，較 111 年成長 12%。然而中國整體經濟成長趨緩且市場競爭激烈，本公司轉投資之大陸事業仍能透過拓展二手車、汽車用品配件及美容等週邊業務，並配合廠家政策，穩健經營並持續獲利。

113 年度營運展望

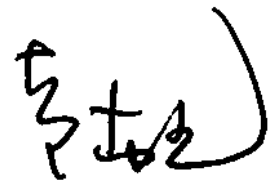
113 年雖全球經濟政治及各國央行貨幣政策仍充滿不確定性，但在各車廠生產供應回穩下，本公司預估全年市場仍有 45 萬台以上的水準。面對淨零碳排趨勢以及汽車產業變革，本公司將持續追求創新蛻變，多元佈局，導入搭載環保動力之新能源車輛，例如 TOYOTA 的純電動車 bZ4X，插電式油電混合車 PRIUS PHEV，以及氫能巴士 CAETANO 等，同時亦積極投入充電樁的事業，以利提供超越顧客期待的多重商品與服務選擇，全力達成小型車銷售 23 連霸、商用車銷售蟬聯第一的紀錄。

在追求銷售台數成長的同時，本公司亦將貫徹日本豐田「Producing Happiness for All」的精神，提出為社會「量產幸福」的主張。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」作為永續承諾，關注本土在地需求，成為汽車產業 ESG 的標竿企業。

在全球汽車產業面臨轉型及市場快速變動下，本公司始終以顧客需求為第一優先，抱持著「think Amazing」的思維，帶給消費者最完美的顧客體驗，創造集團移動服務全新時代，不僅實踐「Do Amazing」的目標，更要「Do Impossible」，透過持續創新，善盡企業社會責任，期能擴大在汽車產業之領先地位，再創獲利高峰。

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、112 年度營業結果

(一). 營業成果

單位：新臺幣仟元

項目		112 年度	111 年度
收入		279,477,274	245,774,663
稅前淨利(損)		29,498,664	(14,634,883)
稅後淨利(損)		26,130,316	(15,745,958)
淨利	母公司業主	22,857,675	(19,330,194)
歸屬於：	非控制權益	3,272,641	3,584,236
歸屬母公司每股稅後盈餘(虧損)		41.03	(34.70)

(二). 獲利能力分析

項目	112 年度	111 年度
稅後純益率(%)	11.89%	(8.07%)
資產報酬率(%)	5.95%	(4.12%)
股東權益報酬率(%)	30.74%	(19.2%)

(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	112 年度	市佔率	111 年度	市佔率
1	和泰	TOYOTA LEXUS、HINO	166,414	34.89%	150,252	34.96%
2	中華	MITSUBISHI CMC、MG	53,556	11.23%	45,890	10.68%
3	台灣本田	HONDA	30,420	6.38%	27,373	6.37%
4	台灣賓士	MERCEDES BENZ	24,794	5.20%	23,861	5.55%
5	裕隆日產	NISSAN INFINITY	23,818	4.99%	25,061	5.83%
6	南陽實業	HYUNDAI	22,175	4.65%	15,416	3.59%
7	福特六和	FORD	21,496	4.51%	24,675	5.74%
8	汎德	BMW	17,725	3.72%	16,718	3.89%
9	福斯	VW	16,567	3.47%	12,164	2.83%
10	台灣馬自達	MAZDA	13,801	2.89%	15,389	3.58%
總市場		-	476,987	100%	429,731	100%

壹、致股東報告書

二、113 年度營業計畫概要

(一). 經營方針- 逆風前行 謹慎為伴 做好準備 面對挑戰

1. 販服連攜，建立競爭利基

	TOYOTA	LEXUS	商用車
車輛	持續創新 超越巔峰	LEXUS No. ONE 制霸豪華車市場	乘載信賴 引領創新
服務	打造充足服務量能及智能體驗 深化品牌 No.1	ONE LEXUS 文化根基奠定	回歸本質 服務創新

2. 穩健經營，積極開拓新局

- 和潤：鞏固車貸基業，加速車貸以外事業布局
- 和運：以服務創造顧客黏著，以科技加速開創多元新商品&服務
- 車美仕：深化車聯網服務藍圖，全面拓展海外市場
- 長源：強化商用車及完成車銷售，以智能化精準服務提升客戶黏著
- 和泰豐田物料運搬：掌握自動化商機，拓展租賃業務，擴大服務量能
- 和通：紮實經營確保收益，拓展價值鏈以最大化利益
- 和泰產險：審慎業務發展，落實風險管理，穩健經營體質
- MaaS&和泰聯網：提升會員滲透率及黏著度，極大化數據價值
- 和泰車體：完備商用車體 Line-up，生產效率及品質全面升級

3. 全方位備援，完善管理體制

- 健全數位監理機制，系統化控管以完備集團重大經營報備體制
- 落實集團資安政策與提升技術能力，培育資安專業人才並提高全員資安意識

4. 永續精進，共創社會承諾

- 推動關係企業溫室氣體盤查&查證，持續完善減碳管理體制及落實永續經營
- 梳理、整合現存公益專案及資源，聚焦與本業相關領域之影響力
- 強化雇主品牌形象，建構創新員工福祉方案，建立永續文化

(二). 預期營業目標

1. 小型車市場

112 年台灣車市在各廠牌生產供應回穩，加上主要品牌重點新車改款上市助攻下，總市場來到 47.7 萬台，創下近 18 年的新高紀錄。

展望 113 年，全球經濟受地緣政治風險、各國央行貨幣政策走向未明等因素仍充滿諸多不確定性；但在台灣車市方面，在政府汰舊換新政策持續、內需消費市場穩定成長以及各車廠生產供應回穩下，預估全年市場仍有 45 萬台以上的水準。

TOYOTA 目標台數 136,500 台、LEXUS 銷售目標為 26,500 台、HINO 銷售目標為 7,000 台，合計銷售目標為 170,000 台、市佔率 37.8%。

壹、致股東報告書

2. 大型車市場

112 年因經濟不景氣造成大型車需求下滑，商用車市場 19,887 台，去年比 86%。

113 年評估經濟穩定成長，帶動物流運輸需求。預估商用車市場 21,000 台，去年比 106%。本牌商用車目標 7,350 台，市佔率 35%。

3. 租賃市場

112 年隨著車用晶片缺貨狀況趨緩，車輛供給漸趨正常，內需消費及相關產業表現轉佳，帶動租賃市場成長；113 年全球仍面臨通膨壓力續存，地緣政治風險升高，導致企業擴張規模及投資意願保守，然而在 ESG 政策引導下，電動車新車型持續發表及減徵牌照稅利多，需求將持續增長；且 Fed 逐漸釋放降息訊號，在企業營運朝向開源節流、樽節成本下，預估市場仍將呈現微幅成長。

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

112 年產險業恢復獲利，除防疫保單理賠準備回沖之外，各公司亦重視商品費率適足性及核保獲利能力。和泰產險將持續審慎篩選業務、慎選合作通路，依市場變化合理調整商品費率；定期檢視商品狀況，進行商品管理，並提升作業效率樽節開支，以增加公司獲利，亦持續優化作業流程，導入數位服務，提升客戶體驗。113 年和泰產險簽單保費收入預估為 137 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

112 年全球經濟因各國緊縮貨幣政策，產業鏈調整庫存及地緣政治衝突等事件，衝擊台灣出口，減緩我國經濟成長表現。全年經濟成長率 1.31%，較 111 年下降 1.14%。惟受惠於汽車市場供應鏈回穩及市場買氣強勁，在各廠牌持續消化長交期訂單及第四季重點新車發表挹注下，全年總市場登錄台數為 476,987 台，刷新近 18 年來新高規模，去年比 111%。

面對市場快速變化，本公司與豐田及日野母廠緊密合作，112 年導入全新車款 TOYOTA YARIS CROSS、CROWN 及 LEXUS RZ，並推出改款、強化之 TOYOTA GR 86、ALTIS、PRIUS PHEV、SIENTA、VIOS、ALPHARD、COROLLA CROSS、HILUX、RAV4、SIENNA 及 LEXUS NX、LM、IS、LC 車系，商用車亦導入了全新 17 噸 Trantechs 鷗翼廂式完成車，並對 HIACE、GRANVIA 進行商品強化。本公司代理之三品牌合計總登錄超過 16.6 萬台，首次突破 16 萬台，創下集團有史以來最高台數紀錄，同時蟬聯 22 年台灣車市冠軍，稱霸車市龍頭。其中 TOYOTA 登錄超越 12.9 萬台，市占率 27.1%；COROLLA CROSS 連續 3 年問鼎全市場銷售第一，RAV4、ALTIS、TOWN ACE 在進口車、轎車及小商車等主要車型級距，均獲得 No.1 佳績。在高級車市場，LEXUS 登錄超過 3 萬台，市占率站上 26.8%，創下豪華車市場單一品牌年度最高銷售紀錄；LEXUS RX、NX、UX、ES 分別在豪華中大型、中型、中小型 SUV 及豪華中大型房車中，均榮獲銷售冠軍，表現亮眼。TOYOTA 及 HINO 商用車亦受到消費者肯定，除 TOYOTA HIACE 及 GRANVIA 車系共登錄 1,740 台創新高外，商用車 3.49 噸(含)以上市場登錄 7,245 台，市占率 36.4%，連三年稱霸商用車銷售總市場。

113 年雖全球經濟政治及各國央行貨幣政策仍充滿不確定性，但在各車廠生產供應回穩下，本公司預估全年市場仍有 45 萬台以上的水準。面對淨零碳排趨勢以及汽車產業變革，本公司將持續追求創新蛻變，多元佈局，導入搭載環保動力之新能源車輛，例如 TOYOTA 的純電動車 bZ4X，插電式油電混合車 PRIUS PHEV，以及氫能巴士 CAETANO 等，同時亦積極投入充電樁的事業，以利提供超越顧客期待的多重商品與服務選擇，全力達成小型車銷售 23 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，本公司亦將貫徹日本豐田「Producing Happiness for All」的精神，提出為社會「量產幸福」的主張。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」作為永續承諾，關注本土在地需求，成為汽車產業 ESG 的標竿企業。

在全球汽車產業面臨轉型及市場快速變動下，本公司始終以顧客需求為第一優先，抱持著「think Amazing」的思維，帶給消費者最完美的顧客體驗，創造集團移動服務全新時代，不僅實踐「Do Amazing」的目標，更要「Do Impossible」，透過持續創新，善盡企業社會責任，期能擴大在汽車產業之領先地位，再創獲利高峰。

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。

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。

貳、公司簡介

- 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。
- 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。

貳、公司簡介

- 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仟萬賑災。
- 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。
- 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仟萬賑災。
- 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⑦」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。

貳、公司簡介

- 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。

貳、公司簡介

- 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。
- 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。

貳、公司簡介

- 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。
- 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周年，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
- 民國 111 年 01 月：TOYOTA 導入新型態服務據點 - 社區型保修站。

貳、公司簡介

- 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。
- 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 贊助選手郭婞淳種下樹苗。
- 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。
- 民國 112 年 01 月：HINO 300 系新導入 PCS 預警式防護系統全新上市。
- 民國 112 年 01 月：和泰集團投資設立充壩技術服務(股)公司。
- 民國 112 年 02 月：TOYOTA GR86 十周年收藏版限量上市。
- 民國 112 年 02 月：「台灣原生動物守護計畫」攜手行政院農委會農業永續 ESG 專案，守護台灣珍貴原生動物-石虎。
- 民國 112 年 02 月：HINO 700 系列商用車全新上市。

貳、公司簡介

- 民國 112 年 03 月：「和泰車體」商用車車體打造事業落成。
- 民國 112 年 03 月：和泰汽車專案引進最新氫能電動車「TOYOTA MIRAI」
- 民國 112 年 03 月：TOYOTA CROWN 全新上市。
- 民國 112 年 04 月：和泰集團淨灘減塑全台總動員。
- 民國 112 年 04 月：TOYOTA PRIUS PHEV 全新上市。
- 民國 112 年 05 月：LEXUS RZ450e 全新上市。
- 民國 112 年 05 月：和泰集團「台灣原生動物守護計畫」榮獲 TWBA 台灣生物多樣性獎。
- 民國 112 年 06 月：和泰集團世界捐血者日 - 全台捐血串聯活動。
- 民國 112 年 06 月：ALPHARD 大改款上市。
- 民國 112 年 06 月：「移動公益幸福行動」捐千趟 yoxi 接送及志工服務支持麥當勞叔叔之家。
- 民國 112 年 07 月：第 9 年獲得工商時報「臺灣服務業大評鑑」金獎榮耀。
- 民國 112 年 07 月：和泰集團「原夢國家隊」贊助嘉興國小獲韓國「第 12 屆世界合唱大賽」雙金質獎；桃山國小獲「新加坡第七屆國際合唱節」金質獎。
- 民國 112 年 07 月：和泰集團「yoxi 移動公益幸福行動」擴大服務前進高雄。
- 民國 112 年 07 月：「台灣原生動物守護計畫」大自然媽媽影片榮獲 2023 台北金鵬微電影展【最佳年度永續微電影】與【白金獎】。
- 民國 112 年 08 月：和泰集團推出旅遊規劃 APP「去趣」。
- 民國 112 年 08 月：LEXUS LM 全新改款上市。
- 民國 112 年 09 月：和泰集團「導護志工裝備捐贈計畫」連續 13 年捐贈。
- 民國 112 年 09 月：YARIS CROSS 全新上市。
- 民國 112 年 10 月：和泰集團第六度舉辦志工植樹，保育台灣海岸線。
- 民國 112 年 10 月：LEXUS 旗艦 GT 跑車 LC 及 LC Convertible Limited Edition 限量登場。
- 民國 112 年 10 月：和泰汽車總經理蘇純興榮獲「IDC 2023 年未來企業年度 CEO 大獎」。
- 民國 112 年 11 月：TOYOTA GR86 全新推出自排與手排 Brembo 等級。
- 民國 112 年 11 月：TOYOTA GRANVIA 福祉車全新上市。
- 民國 112 年 11 月：TOYOTA 顧客服務中心榮獲 2023「臺灣客服中心評鑑」金獎。
- 民國 112 年 11 月：和泰汽車連續 8 年獲台灣企業永續研訓中心「台灣企業永續獎 (TCSA)」。
- 民國 112 年 12 月：和泰集團「yoxi 移動公益幸福行動」擴大服務前進台南。
- 民國 112 年 12 月：和泰汽車三品牌合計登錄 16.6 萬台，蟬聯 22 年台灣車市銷售冠軍，其中 COROLLA CROSS 連續三年稱霸單一車款銷售冠軍。HINO 獲得商用車總市場銷售冠軍三連霸。

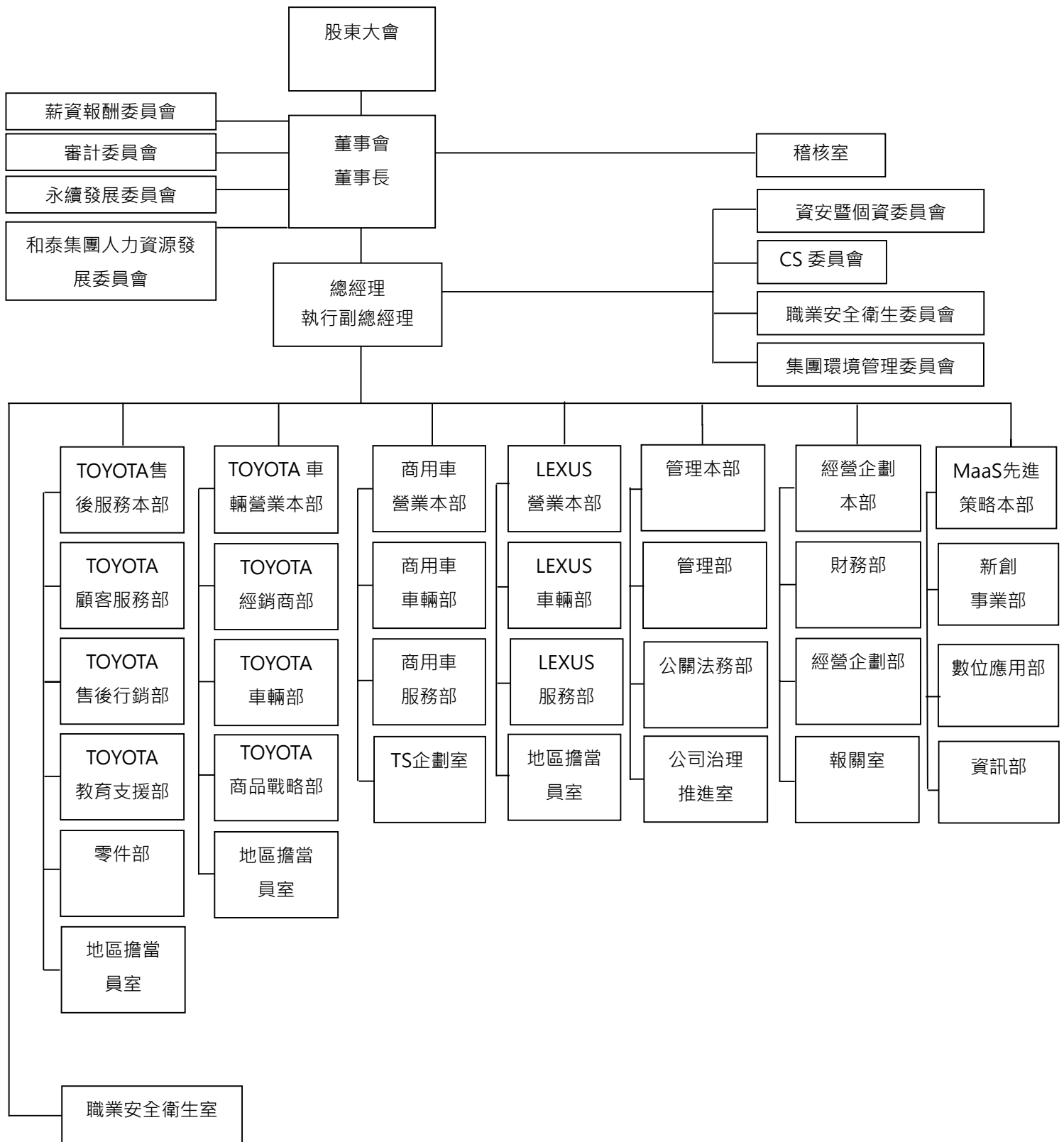
參、公司治理報告



參、公司治理報告

一、組織系統

(一).公司之組織結構 (113 年 3 月 31 日)



參、公司治理報告

(二).公司各主要部門所營業務

稽核室	• 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。
資安暨個資委員會	• 資安暨個資政策之建立、宣導、推動及審議資安暨個資問題與對策、資源分配及推動成效。
CS 委員會	• 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	• 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	• 執行環境管理方針及推動環保業務。
永續發展委員會	• 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	• 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	• 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	• 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	• 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	• 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	• 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	• 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	• 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 76 歲	111.6. 21	三年	81.5.22	174,000	0.03%	177,480	0.03%
	中華民國						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 59 歲	111.6. 21	三年	108.1.1	44,406,112	8.13%	45,294,234	8.13%
	日本						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 83 歲	111.6. 21	三年	70.5.10	10,000	0.001%	10,200	0.001%
	中華民國						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 76 歲	111.6. 21	三年	90.7.17	174,000	0.03%	177,480	0.03%
	中華民國						83,740	0.01%	85,414	0.01%

參、公司治理報告

基準日期：113 年 4 月 1 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	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 黃志誠	男性 66 歲	111.6. 21	三年	89.4.1	174,000	0.03%	177,480	0.03%
	中華民國						121,165	0.02%	123,588	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	持股比例	股數	持股比例			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 上海和泰豐田叉車有限公司董事長 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 58 歲	111.6. 21	三年	84.6.13	40,569,353	7.42%	41,380,740	7.42%
	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
102,000	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 71 歲	111.6. 21	三年	99.6.22	40,569,353	7.42%	41,380,740	7.42%
	中華民國						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 86 歲	111.6. 21	三年	100.5.23	14,657,894	2.68%	14,966,744	2.68%
	中華民國						37,000	0.006%	48,000	0.008%
董事	中華民國	貴隆投資 股份有限公司 代表人 張 世 英	男性 58 歲	111.6. 21	三年	93.6.18	5,126,000	0.93%	5,228,520	0.93%
	中華民國						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 54 歲	111.6. 21	三年	99.6.22	174,000	0.03%	177,480	0.03%
	中華民國						954,408	0.17%	951,655	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
1,092,348	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
126,923	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	男性 52 歲	111.6. 21	三年	96.6.13	10,000	0.001%	10,200	0.001%
	中華民國	蘇 利 永					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 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
0	0.0%	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 金桔投資實業股份有限公司董事長 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 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 永慧開發有限公司董事	董事	蘇 一 仲	父子	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
獨立 董事	中華民國	李朝森	男性 69 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 73 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 69 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	
62	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	- 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。	為本公司董事長。	無
長沼一生	- 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。	為本公司執行副總經理，具經理人身分之董事。	無
蘇 一 仲	- 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。	未具經理人身份之董事。	無
林 麗 華	- 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。	未具經理人身份之董事。	無
黃 志 誠	- 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。	未具經理人身份之董事。	無
蘇 純 興	- 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。	為本公司總經理，具經理人身分之董事。	無
蘇 晶	- 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。	未具經理人身份之董事。	無
柯 濬 源	- 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。	未具經理人身份之董事。	無
張 世 英	- 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。	未具經理人身份之董事。	無
黃 文 瑞	- 畢業於東京情報大學學院大學經營情報學研究科；現任為和泰汽車董事。 - 未有公司法第 30 條各款情事之一。	未具經理人身份之董事。	無
蘇 利 永	- 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。	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	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、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：

112 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 5 位，66 歲以上董事有 9 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：

113 年 4 月 1 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	日本萬事達信託銀行株式會社(11.68%)、豐田自動織機株式會社(7.31%)、Custody Bank of Japan, Ltd. (5.57%)、日本生命保險相互會社(3.88%)、JP Morgan Chase Bank, N.A.(3.28%)、電綜株式會社(2.76%)、State Street Bank&Trust Company(2.06%)、The Bank of New York Mellon (1.79%)、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%)、柯素惠(5.25%)、柯素敏(5.25%)、柯穎和(5%)、康育投資股份有限公司(5%)、柯文生(4.63%)、柯王中(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：

113 年 4 月 1 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	瀚齡投資股份有限公司(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(69%)、財團法人誠萱社會福利基金會(19%)、英屬維京群島商鉅立投資有限公司(10%)、黃思嘉(2%)
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(41.28%)、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%	102,000	0.02%	0	0.0%

參、公司治理報告

基準日期：113 年 4 月 1 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%
副總經理	中華民國	陳建州	男性	106.7.1	87	0.00002%	0	0.0%	0	0.0%
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%

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
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 棗莊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 上海和泰豐田叉車有限公司監事	無	無	無	無此情形
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

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	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%
副總經理	中華民國	劉傳宏(註1)	男性	112.7.1	0	0.00%	0	0.0%	0	0.0%
協理	中華民國	劉松山	男性	104.7.1	220	0.00004%	0	0.0%	0	0.0%
協理	中華民國	吳品璉	男性	105.7.1	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
協理	中華民國	葉嘉涵	男性	106.7.1	612	0.0001%	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	
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 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	和泰聯網股份有限公司董事 車美仕股份顯有限公司董事暨總經理 興聯科技股份有限公司董事長 車隼科技股份有限公司董事長	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
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

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	王世豪	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。

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	
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 上海和泰豐田叉車有限公司董事 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 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 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

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	賴志偉(註1)	男性	108.7.1	765	0.0001%	0	0.0%	0	0.0%
協理	中華民國	賴光雄	男性	108.7.1	2,652	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%	6,321	0.001%	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 凱美士汽車科技(上海)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	東都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 棗莊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 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 天津和康融資租賃有限公司董事 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	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	236,505.5	236,505.5	80	80
董事	貴隆投資(股)公司	720	720	0	0	33,786.5	33,786.5	40	40
董事	遠拓投資(股)公司	0	0	0	0	33,786.5	33,786.5	0	0
董事	豐岡企業(股)公司	0	0	0	0	67,573	67,573	0	0
董事	永慧開發有限公司	0	0	0	0	67,573	67,573	80	80
董事	豐田自動車株式會社	0	0	0	0	33,786.5	33,786.5	0	0
董事長	黃南光 (純永投資代表人)	4,320	12,458	0	0	0	0	1,475	2,268
董事	林麗華 (純永投資代表人)								
董事	黃文瑞 (純永投資代表人)								
董事	黃志誠 (純永投資代表人)								
董事	蘇晶 (豐岡企業代表人)								
董事	蘇一仲 (永慧開發代表人)								
董事/總經理	蘇純興 (豐岡企業代表人)								
董事/協理	蘇利永 (永慧開發代表人)								
董事	柯濬源 (遠拓投資代表人)								
董事	張世英 (貴隆投資代表人)								
董事/執行副總	長沼一生 (豐田自動車代表人)								
獨立董事	李朝森	2,160	2,160	0	0	0	0	345	345
	蘇錦彰								
	吳師豪								

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

參、公司治理報告

單位:仟元

A、B、C 及 D 等四項 總額及占稅後純益之 比例(註 7)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅 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			
244,505.5 1.06%	244,505.5 1.06%	0	0	0	0	0	0	0	0	244,505.5 1.06%	244,505.5 1.06%	0
34,546.5 0.15%	34,546.5 0.15%	0	0	0	0	0	0	0	0	34,546.5 0.15%	34,546.5 0.15%	0
33,786.5 0.15%	33,786.5 0.15%	0	0	0	0	0	0	0	0	33,786.5 0.15%	33,786.5 0.15%	0
67,573 0.30%	67,573 0.30%	0	0	0	0	0	0	0	0	67,573 0.30%	67,573 0.30%	0
67,653 0.30%	67,653 0.30%	0	0	0	0	0	0	0	0	67,653 0.30%	67,653 0.30%	0
33,786.5 0.15%	33,786.5 0.15%	0	0	0	0	0	0	0	0	33,786.5 0.15%	33,786.5 0.15%	0
5,795 0.02%	14,726 0.06%	19,423	19,423	0	0	4,741	0	4,741	0	29,959 0.13%	38,890 0.17%	3,546
2,505 0.01%	2,505 0.01%	0	0	0	0	0	0	0	0	2,505 0.01%	2,505 0.01%	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	林麗華、黃文瑞、黃志誠、 蘇晶、蘇一仲、蘇純興、 蘇利永、柯濬源、張世英、 長沼一生、李朝森、 蘇錦夥、吳師豪	林麗華、黃文瑞、蘇晶、 張世英、李朝森、蘇錦夥、 吳師豪	林麗華、黃文瑞、黃志誠、 蘇晶、蘇一仲、蘇利永、 柯濬源、張世英、李朝森、 蘇錦夥、吳師豪	林麗華、黃文瑞、蘇晶、 張世英、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、 黃志誠、蘇利永、 長沼一生	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、柯濬源	—	蘇一仲、柯濬源
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	—	—	—	—
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	—	—	長沼一生	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)	遠拓投資(股)公司、 貴隆投資(股)公司、 豐田自動車株式會社	遠拓投資(股)公司、 貴隆投資(股)公司、 豐田自動車株式會社	遠拓投資(股)公司、 貴隆投資(股)公司、 豐田自動車株式會社	遠拓投資(股)公司、 貴隆投資(股)公司、 豐田自動車株式會社
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)	豐岡企業(股)公司、 永慧開發有限公司	豐岡企業(股)公司、 永慧開發有限公司	豐岡企業(股)公司、 永慧開發有限公司	豐岡企業(股)公司、 永慧開發有限公司
100,000,000 元以上	純永投資(股)公司	純永投資(股)公司	純永投資(股)公司	純永投資(股)公司
總計	20	20	20	20

註 1：係指 112 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 112 年經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 3：係指 112 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：716 仟元。

註 4：係指 112 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：1,764 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，112 年度本公司稅後純益為 22,857,675 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 項總額及占稅後純 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	28,577	33,534	0	0	54,099	54,664	18,859	0	18,859	0	101,535 0.44%	107,057 0.47%	2,226
執行 副總經理	長沼一生													
執行 副總經理	劉源森 (註 10)													
副總經理	陳建州													
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													
副總經理	劉傳宏													

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	—
5,000,000 元(含)~ 10,000,000 元(不含)	—	長沼一生
10,000,000 元(含)~ 15,000,000 元(不含)	劉源森、陳建州、吳家炎、謝富來、黃明顯、劉傳宏	陳建州、吳家炎、謝富來、黃明顯、劉傳宏
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	蘇純興	蘇純興、劉源森
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 112 年總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 2：係填列 112 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：1,764 仟元。

註 3：係填列 112 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，112 公司稅後純益為 22,857,675 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：劉源森執行副總經理於 112 年 10 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	39,969,826	39,969,826	0.17%
	執行副總經理	長沼一生			
	執行副總經理	劉源森(註 3)			
	副總經理	陳建州			
	副總經理	黃明顯			
	副總經理	謝富來			
	副總經理	吳家炎			
	副總經理	劉傳宏(註 3)			
	協理	王世豪			
	協理	水口啟			
	協理	劉松山			
	協理	吳品聰			
	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			
	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 112 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 112 年 10 月 4 日金管證交字第 1120384295 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：劉源森執行副總經理於 112 年 10 月退休。劉傳宏副總經理於 112 年 7 月就任。

參、公司治理報告

(三). 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
	112 年度	111 年度	112 年度	111 年度		
董事	2.25%	(0.24%)	2.29%	(0.29%)	2.49%	2.58%
總經理及副總經理	0.44%	(0.67%)	0.47%	(0.67%)	1.11%	1.14%

說明：本公司 112 年度稅後純益 22,857,675 仟元，111 年度稅後淨損(19,330,194)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】，就董事會及個別董事、審計委員會及薪資報酬委員會進行績效評估，112 年 Q4 執行 112 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 113/1/25 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，故 112 年度的董事酬勞發放主要考量公司經營績效整體表現，包括營收、獲利及市佔率等因素後，各董事在符合章程規定下，依一定比例發放董事酬勞。
- (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(112 年)董事會開會 8 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	8	0	100%	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	8	0	100%	
董事	純永投資股份有限公司代表人：黃志誠	8	0	100%	
董事	純永投資股份有限公司代表人：黃文瑞	8	0	100%	
董事	永慧開發有限公司代表人：蘇一仲	8	0	100%	
董事	豐岡企業股份有限公司代表人：蘇純興	8	0	100%	
董事	豐岡企業股份有限公司代表人：蘇晶	8	0	100%	
董事	永慧開發有限公司代表人：蘇利永	7	1	88%	
董事	遠拓投資股份有限公司代表人：柯濬源	8	0	100%	
董事	貴隆投資股份有限公司代表人：張世英	8	0	100%	
董事	豐田自動車株式會社代表人：長沼一生	8	0	100%	
獨立 董事	李朝森	8	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	8	0	100%	
	吳師豪	8	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). 112年9月26日第21屆第12次董事會，議案迴避之執行情形如下：
討論起而行綠能(股)公司現金增資案，因涉及黃文瑞董事因有自身利害關係故依規定自行迴避且未參與討論及表決。
 - (二). 112年12月21日第21屆14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 112 年 Q4 執行 112 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	112 年 1 月 1 日 至 112 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

參、公司治理報告

(二).審計委員會運作情形

本公司自 105 年 6 月 21 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。

最近年度(112 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	李朝森	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	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

參、公司治理報告

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
112.1.17 第3屆第4次	案由一：112年財務報告簽證會計師更換案 案由二：預先核准資誠聯合會計師事務所及其關係企業向本集團提供非認證服務案 案由三：112年對和泰產物保險(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
112.3.14 第3屆第5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：楊梅物流中心三號倉建設案	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
112.5.11 第3屆第6次	案由一：112年第1季合併財務報告 案由二：參與子公司和展投資(股)公司現金增資案 案由三：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	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
112.8.10 第3屆第7次	案由一：112年第2季合併財務報告 案由二：112年對和泰車體銷售(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
112.11.10 第3屆第8次	案由一：113年「年度稽核計畫」 案由二：112年第3季合併財務報告 案由三：簽證會計師獨立性評估案 案由四：113年度委託資誠聯合會計師事務所會計師公費案	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
112.12.21 第3屆第9次	案由一：「風險管理政策與程序」制訂案 案由二：「印信管理辦法」修正案 案由三：旭電馳科技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

(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。

參、公司治理報告

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
112.3.14	1. 會計師就111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。
112.8.10	1. 會計師說明「和泰集團112年度合併財務報表及和泰汽車民國112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
112.3.14	111年第4季稽核業務報告
112.5.11	112年第1季稽核業務報告
112.8.10	112年第2季稽核業務報告
112.11.10	112年第3季稽核業務報告

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		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」。 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。 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年永續發展委員會運作情形如下： (1) 本年共開會2次，其中五位委員出席率100%。 <table><tr><th>期別</th><th>開會日期</th><th>會議內容</th></tr><tr><td>第3屆第3次</td><td>112年6月28日</td><td>1.環境保護小組營運報告</td></tr><tr><td></td><td></td><td>2.社會公益小組營運報告</td></tr><tr><td>第3屆第4次</td><td>112年12月18日</td><td>3.公司治理小組營運報告</td></tr></table> (2) 於112年12月21日已將永續發展委員會運作情形提報董事會。 另外亦設置職業安全衛生委員會、資安暨個資委員會、環境管理委員會、CS委員會、和泰集團人力資源發展委員會。	期別	開會日期	會議內容	第3屆第3次	112年6月28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4次	112年12月18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3次	112年6月28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4次	112年12月18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		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。	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		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112.11.10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蕭春鸞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)。	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	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。 112年公司治理重點業務推展情形如下： 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，112年每位董事上課平均時數為8.3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112年底依「董事會績效評估辦法」執行董事會績效自評，並於113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	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。 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。	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	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。	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	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。	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。112年於每季財報公告後，共計受邀辦理法說會四次，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	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		(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。 (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。 (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。 (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。 (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。 (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。 (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。 (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。 (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。	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	
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： 本公司第10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： (1) 公司編製之永續報告書提報董事會通過。 (2) 股東常會開會18 日前上傳中英文版年報。 (3) 法人說明會，揭露至少兩次完整之會議影音連結資訊。			

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、李朝森、蘇錦夥、吳師豪	112/05/11	中華公司治理協會	董事如何督導公司做好風險管理及內部控制	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、李朝森、蘇錦夥、吳師豪	112/11/10	台灣董事學會	國際氣候變遷發展趨勢與 ESG 解析	3
蘇純興、蘇利永	112/05/31	中華獨立董事協會	洗錢防制及打擊資恐之最新發展與實務	3
黃文瑞	112/02/10	中華公司治理協會	數位經濟下的競爭與消費者保護議題	3
	112/02/23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	第三代半導體功率元件技術與應用商機	3
	112/03/27	中華公司治理協會	企業韌性 臺灣競爭力	3
	112/07/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	聊天機器人 ChatGPT 的技術發展與應用商機	3
李朝森、蘇錦夥	112/08/30	中華公司治理協會	ChatGPT 對產業的影響與因應	1
蘇錦夥	112/06/07	台灣董事學會	戰局下的企業未來：策略轉向&戰略轉型	3
	112/10/02	中華民國工商協進會	自然碳匯與碳權交易運作及可能創造的商業機會	3
	112/10/13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳權交易機制與企業管理應用	3
	112/10/22	台灣董事學會	站在十字路口的決策	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
陳建州、黃明顯、謝富來、劉松山、劉傳宏、吳品璉、葉嘉涵、賴光雄、王世豪、賴志偉、呂理銀、吳家炎	112/05/11	中華公司治理協會	董事如何督導公司做好風險管理及內部控制	3
陳建州、黃明顯、謝富來、吳家炎、劉松山、劉傳宏、吳品璉、葉嘉涵、賴光雄、王世豪、賴志偉、呂理銀	112/11/10	台灣董事學會	國際氣候變遷發展趨勢與 ESG 解析	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	請參閱年報第 33 頁		
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，112 年薪資報酬委員會開會 3 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	李朝森	3	0	100%	於 111 年 6 月 29 日改選後就任
委員	吳師豪	3	0	100%	於 111 年 6 月 29 日改選後連任
委員	蘇錦夥	3	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 112 年 3 月、5 月、8 月召開 3 次會議，討論事由包括：

- 董事酬勞及員工酬勞提撥
- 經理人績效獎金及員工酬勞
- 經理人調薪

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).I 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		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。113年訂定方針如下： <table><tr><td>環境保護</td><td>一、集團溫室氣體盤查 二、推動各項環管業務 三、提升集團永續影響力</td></tr><tr><td>社會公益</td><td>一、交通安全宣導專案 二、推動和泰汽車永續藍圖 三、強化雇主品牌形象 四、交通安全宣導專案</td></tr><tr><td>公司治理</td><td>一、依循金管會方案推動公司治理要求 二、建立誠信風險管理評估機制</td></tr></table>	環境保護	一、集團溫室氣體盤查 二、推動各項環管業務 三、提升集團永續影響力	社會公益	一、交通安全宣導專案 二、推動和泰汽車永續藍圖 三、強化雇主品牌形象 四、交通安全宣導專案	公司治理	一、依循金管會方案推動公司治理要求 二、建立誠信風險管理評估機制	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定
環境保護	一、集團溫室氣體盤查 二、推動各項環管業務 三、提升集團永續影響力									
社會公益	一、交通安全宣導專案 二、推動和泰汽車永續藍圖 三、強化雇主品牌形象 四、交通安全宣導專案									
公司治理	一、依循金管會方案推動公司治理要求 二、建立誠信風險管理評估機制									
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		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。 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。 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。 112.12.21參酌「上市上櫃公司風險管理實務守	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	
			則」，經審計委員會及董事會審議並通過本公司「風險管理政策與程序」，並於次年起一年一次向董事會報告風險管理重要風險項目與風險管理對策。	
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		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。 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。 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ISO14001(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。 (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 (註2)：ISO14001證書效期為111/11/4~114/11/3	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		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。 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經銷商服務廠投資約5千萬元導入R12及R134a冷	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	
			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。112年豐田經銷商全年R134a冷媒回收量達21.82公噸，以全球暖化潛勢(GWP)為1,530計算，約避免33,385噸CO₂排放量。 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，112年共減量約330萬瓶，大幅減少油氣飄散和塑膠廢棄物的產生。 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、冷氣壓縮機及HYBRID電池等。	
(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		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。 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。	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		1. 溫室氣體統計主要以辦公室及廠區(含：台北總公司、新莊園區、楊梅園區)之用電、汽油、柴油及天然氣之二氧化碳排放量(註1)為盤查項目，112年和泰汽車的二氧化碳總排放量共約1,459公噸，84%是來自於電力的使用，故範疇二的間接輸入能源為排放主要來源。若以排放強度(公噸二氧化碳量/每人)檢視，112年排放強度為2.58。 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。112年和泰汽車用水量約為1.6萬度，較前一年度降低約3.5%。 3. 由於和泰汽車非屬製造業，故以一般廢棄物(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)。112年共計產生約68.2噸廢棄物。 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	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	
			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。 112年和泰汽車設定之節能目標為CO ₂ 下降12%及水/廢棄物降低4% (基準年為108年)，經檢視年度實績，各項目皆達成減量目標。 (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。	
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		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： 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。 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。 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。 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。 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，本公司建置完善之資訊安全管理機制，以管控資料存取及防護資料外洩。 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。	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		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: 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5%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目的在整合、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109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		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。 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。 4.本公司之管制機械設備, 皆有專責人員管理並依規	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	
			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。 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。 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。 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。 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。 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。 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。 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。 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。 13.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。 14.112年度和泰汽車員工職災件數0件，死傷人數0，死傷人數佔員工總人數比率0，無相關改善措施；子公司長源汽車員工職災件數1件，死傷人數1，死傷人數佔員工總人數比率0.117%（長源汽車員工總人數為849人），該職災發生原因為高壓清洗機爆炸，人員不慎燙傷，事後子公司已全面停用該設備，並向該設備商提出檢討與要求改善。 15.本公司針對火災高風險區域，規劃對應之防範措施，例如：車用鋰電池儲存區購買防火毯、電動堆高機充電區加裝偵溫/偵煙感測器、電動堆高機充電區天花板材質改用防火材質；112年度和泰汽車火災件數0件，死傷人數0，死傷人數佔員工總人數比率0，無相關改善措施；子公司長源汽車火災件數1件（台南服務場於112年9月發生1件高壓清洗機爆炸火災事件），死傷人數1，死傷人數佔員工總人數比率0.117%（長源汽車員工總	

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	
			人數為849人)。事後子公司已全面停用該設備，並向該設備商提出檢討與要求改善。 本集團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。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		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。	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定
(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		消費者權益政策： 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。 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： (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。 (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。 (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。 (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。 (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。 (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。 (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。 (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。 (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。 (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。 (11) 民國112年於客服專線新增語音智能客服功能，24小時提供諮詢服務。 2. 顧客申訴處理管道： (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。	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	
			(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。 (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。 (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。	
(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		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。 (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。	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		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。	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定
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。				
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『M(移動自由- Mobility)、O(社會共好- Openness)、V(人才價值- Value)、E(環境友善-Eco)』永續藍圖發展方針，積極推動相關永續行動，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： 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。13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				

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	
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。				
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136萬名捐血人，募集超過202萬袋熱血(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。和泰集團亦響應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「2023世界捐血人日-和泰集團全台捐血串聯活動」，動員全台和泰號捐血車，於台北、新北、桃園、台中、彰化、嘉義、台南、高雄、宜蘭、花蓮等行政區內多個 TOYOTA營業所、公園及企業據點，設立共15處捐血站，共募集1,315袋血，補充全台血庫、緩解缺血情況。				
3. 量產幸福 移動公益 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，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，112年將服務拓展至高雄、台南，將協助對象從弱勢孩童擴展至成人非老非障、失依個案安置、就醫等交通需求；也與台北麥當勞叔叔之家合作幫助遠地就醫孩童家庭往返醫院，透過yoxi高品質接駁，減輕弱勢個案舟車勞頓負擔，至今已捐贈6,000趟的免費接駁。與高雄市政府合作推出服務過程紀錄影片【陪伴脆弱家庭擺脫移動困境 和泰集團「移動公益幸福行動」】，累積超過80萬觀看；社群分享《暖心接駁故事系列》，達800萬觸及。希望透過本業資源讓為行所困的弱勢對象也能享有滿意的移動體驗，也呼籲大眾一同關注弱勢議題，攜手擴大社會影響力。				
4. 和泰公益夢想家 和泰集團自民國108年起舉辦「和泰公益夢想家」，至民國112年活動已邁入第5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，5年來累計了800組青年提案，陪伴超過45組團隊進行公益實作，提供875萬元公益實作基金，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。 「第五屆和泰公益夢想家」以「社會關懷」、「移動服務」、「環境保育」為三大主題，吸引來自全台79所大專院校、高中，逾170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，邀請教育部青年發展署擔任活動指導單位，並與非營利組織(NGO)國際城市浪人育成協會合作，支持年輕人勇敢實踐他們內心的公益藍圖。並於華山文創園區舉辦成果展覽，現場累計超過600位民眾參與，展現青年實踐公益的心得及豐富成果；並舉辦青年自我探索永續主題講座，透過專業講師分享幫助夢想家們找尋自我價值，同時喚起民眾對永續的了解與重視。				
5. 原夢國家隊 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。 112年「原夢國家隊」公益計畫贊助新竹縣尖石鄉嘉興國小及五峰鄉桃山國小合唱團勇闖國際賽事，讓台灣純淨宏亮的泰雅之聲得以被世界聽見，兩校更完美挑戰了夢想舞台，嘉興國小獲得韓國【第12屆世界合唱大賽-World Choir Games】兒童組及無伴奏民謠組《金質獎》；桃山國小於【新加坡第七屆國際合唱節-Singapore International Choral Festival】同聲合唱組喜獲《金質獎》，成為台灣之光。 踏上世界舞台充滿挑戰，為了完整記錄「原夢國家隊」新竹縣嘉興國小及桃山國小合唱團逐夢之旅的過程，和泰集團邀請到擅長營造人性及正面力量的知名紀錄片導演-楊智麟「黑導」拍攝《讓夢想發聲》紀錄片，將新竹山城中泰雅國小合唱團擁抱夢想、大步走向前的故事完整深刻呈現，紀錄片團隊耗時3個月密集跟著嘉興及桃山國小合唱團拍攝，從賽前的練習及準備、行前感恩音樂會、出國桃園機場候機室快閃表演、一路到站上國際舞台得到《金質獎》的榮耀及感動，112年紀錄片已突破437萬觀看次數，「原夢國家隊出				

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	
國全記錄」系列網路影片也已超越77萬觀看次數。 和泰集團「原夢國家隊」帶領泰雅小朋友看得更多，連續2年舉辦「職涯體驗營及寄宿家庭活動」，讓嘉興及桃山國小的孩童看見汽車產業等多元有趣的職業，體驗不一樣的都市家庭生活，壯大孩子對未來的期待，啟發對人生更寬廣的憧憬；也陪伴孩童完成逐夢之旅，全額贊助兩校合唱團五百萬到韓國及新加坡比賽行程，並增購全新表演族服及活動團服，踏上世界的舞台發光發熱。			
6. 喜憨兒庇護工場計畫 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，全面支持協助憨兒自立獨立的工作機會，至2023年累計採購金額逾5,186萬元。			
7. TOYOTA全球夢想車創意繪畫大賽 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112年已經邁入第17屆、累積超過88萬件的作品，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17屆的TOYOTA全球夢想車創意繪畫大賽持續推廣多元報名管道及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，全年總徵件數達12萬件！			
8. 和泰汽車技術支援計畫T-TEP (TOYOTA- Technical Education Program) <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。112年共有32所T-TEP學校參訪經銷商服務廠共57場次(參訪人數：1,940人、課程滿意度：93%、T-TEP FB觸及59,305人次)。 <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1991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32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6,798萬元，為汽車產業培育更多人才。 <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。			
9. 板噴冬令營活動 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。112年於北區和泰、中區龍井、南區北台南及鳳山板噴教育訓練中心共舉辦6梯次(2天/梯)、共73名學生參加(活動滿意度：96%、共分享17篇活動花絮-T-TEP FB & 樂在TOYOTA家族；FB觸及23,000人次)。			
10. 服務人才校園儲備計畫 面臨集團人才需求成長、大環境少子化人才競爭，一線人力招募不易，推動「TOYOTA服務人才校園儲備計畫」，帶領各經銷商投入校園人才經營。活動對象鎖定高中職高三、大專校院大四的學生，實習一個學期並接受三階段(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，計劃特點(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)。 推動成果：第1屆(期程' 111/2~6月、錄取人數52名)、第2屆(期程' 111/9~' 112/1月、錄取人數72名)、第3屆(期程' 112/9~' 113/1月、錄取人數101名)。			
11. 舉辦LEXUS My Film短影片競賽 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112年舉辦第四屆「LEXUS My Film短影片競賽」，以「我的Amazing我主張」為題，吸引2,387件作品角逐參			

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	
賽，投稿數為歷屆最高，主題豐富多元，從疫後新生活、性別議題、藝術創作、到天馬行空的奇幻想像等，用影像表達出自我內心的探索以及對社會的反思，從這些作品中能感受到新世代的創作者闡述自己Amazing主張的熱忱與能量。				
12. 體育/藝文活動贊助 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。 TOYOTA 支持台灣體壇發展，112年贊助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；並用行動支持各類型音樂活動，贊助《hito頒獎典禮》、《KKBOX風雲榜》兩大流行音樂盛事，以及《臺瘋音樂會》—由台灣年輕音樂家們組成的灣聲樂團，將「古典音樂臺灣化，臺灣音樂古典化」，呼應「愈在地愈國際」的文化力量；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《未來少女》超人氣女團選秀節目，鼓勵更多年輕世代找到屬於自己的舞台。Lexus為支持台灣藝術與文化相關事務，長年舉辦相關活動，包括LEXUS DESIGN AWARD全球設計大賞、LEXUS MY FILM短影片競賽等，鼓勵年輕創作者揮灑創意；更連續五年與台北市政府、VOGUE攜手贊助年度時尚盛會《2023臺北時裝週x VOGUE Fashion's Night Out》，支持台灣新世代時尚設計師。112年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影音創作者學藝，培養兒童職人精神。透過多元且長期舉辦及贊助多元藝文活動，持續注入創作人才培育的能量，為年輕世代打造夢想舞台。				
13. TOYOTA環境月 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。 自94年環境月活動開辦至今，98年加入全台8家經銷商，持續擴大活動參與範圍與人數。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。107年起更擴大與非政府組織及公部門合作，並以3年為期深耕在地，環境月活動累計至112年已舉辦118場次，累積超過4.2萬人次共襄盛舉。				
14. TOYOTA玩具愛分享 和泰汽車於2016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。2017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112年底已有超過400噸之多，相當於103,000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28萬名的民眾共同參與，和泰並將107~112年活動報名費新台幣136萬元全數捐贈伊甸基金會，持續注入社會關懷的能量。				
15. 一車一樹 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106年活動啟動開始至112年底，已經種植超過78萬棵樹，減碳量約2.6萬公噸，種下的樹木遍及台灣沿海14個縣市。繼金門、澎湖之後，TOYOTA一車一樹於112年植樹節前夕在離島馬祖，南竿協和發電廠珠山分廠等地，使用 600 組水寶盆種下900株樹苗，期望能克服當地雨量極少且不均勻、枯水期長達半年之困境，讓綠蔭環抱馬祖。除了持續橫展成功經驗、佈建台灣海岸線綠色廊道之外，和泰汽車亦積極透過舉辦多元、創新活動拋磚引玉，擴大影響力，帶動更多人關注海岸造林的重要性。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「70萬棵樹成果影片」，呈現六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，亦運用社群媒體不定期舉行一車一樹策展與粉絲互動，以「環保永續」為主題讓一車一樹理念融入民眾日常生活中；並製播「生存空間挑戰實境秀」，邀請人氣王徐謀俊&何美募集大學生一起到一車一樹種植地點—潮境公園進行遊戲挑戰，透過有趣的環節(快問快答、水資源挑戰等)，及讓大學生實際體驗水寶盆手法種下樹苗，寓教於樂的宣導一車一樹的理念，共有1,215位大學生報名參加，成功吸引年輕族群關注環保議				

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	
題及TOYOTA一車一樹活動。 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，112年一車一樹75萬棵達成植樹活動，邀請奧運舉重選手郭婞淳與藝人王品澐作為植樹活動號召人，於桃園石門水庫舉辦與300位志工一起種下3,000棵樹苗，集結眾人的力量植樹造林、實踐環境永續，使台灣沿岸恢復綠意盎然及生物多樣性。				
16. 原生動物守護計畫 和泰集團「台灣原生動物守護計畫」自110年起與農業部生物多樣性研究所(簡稱生多所)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，攜手集團關企車美仕及生多所與導航商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。而和泰集團吉祥物虎力出現於南投縣及南投市曾發生石虎事故路段的「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。				
17. 和泰TOYOTA集團萬人淨灘減塑 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65場次，超過4.4萬人參與。112年特邀鄰近國小學童，大手牽小手、將淨灘做為機會教育，把環保減塑意識傳承給下一代，讓環境能夠永續經營。活動於全台16處海灘共清理出近1.9萬公斤垃圾，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。				

(五).II 本公司氣候相關資訊

1.氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	為實踐企業永續、具體落實與監督企業永續政策及永續經營發展策略，和泰汽車於107年設置「企業社會責任委員會」為董事會下之功能性委員會，並於110年12月更名為「永續發展委員會」，由獨立董事擔任召集人，定期召開兩次會議，並於定例會議中訂定和泰年度永續政策並檢視各項ESG議題方針執行情形。 為具體落實與監督和泰汽車的經濟、環境和社會之作為與績效，整合公司資源並將各項ESG議題納入日常營運中，永續發展委員會轄下設立永續發展工作小組，以「環境保護事務局」、「社會公益事務局」及「公司治理事務局」做為永續相關事務推動之執行單位，主要負責擬定各項ESG專案方針與執行，並統籌各事務局績效成果提報至永續委員會。永續發展工作小組成員包括和泰環境管理委員會、TOYOTA車輛部、LEXUS車輛部、TOYOTA售後行銷部、公關法務部等單位。此外，由管理本部擔任永續發展委員會總事務局，主要負責委員會召開事宜及跨單位溝通協調，並針對每年的重大性議題進行判定及對應、蒐集各單位永續議題運作成果，每年向董事會提報ESG推動事項與成果兩次。 集團永續委員會每年審查年度方針、重大策略及行動計劃，並持續審視集團對於風險之評估與管理，將集團經營風險降至最低，並持續朝永續經營邁進。

參、公司治理報告

項目	執行情形						
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	氣候風險：						
	風險等級	風險說明	發生位置	發生時間	衝擊	財務影響	管理作法
	高	低碳產品與服務的需求	下游客戶	中期	隨著環保意識抬頭，舊世代車款於性能、環保表現層面無法滿足市場需求。	營運成本增加(如需導入更多符合環保需求的產品)。	隨時掌握市場需求變化、顧客行為與偏好之轉變，向母廠爭取導入更多低耗能、低碳排放車款。
	高	顧客偏好改變	下游客戶	中期	隨著永續意識抬頭，顧客於購買車輛時將更加考量低耗能或低碳排車款。		
	高	顧客行為轉變	下游客戶	中期	隨著永續意識抬頭，顧客於購買車輛時，將開始對燃油車種產生排斥。		
	高	產品效率法規與標準	上游供應商	中期	若未能符合法規之規範標準，車輛將無法販賣。	營運成本增加(例高的法規遵循成本或管理費用的增加)。	掌握法規動向，依情況與母廠溝通，以期能導入符合規範之商品。
	中	熱帶氣旋	上游供應商公司自身	短期	極端的氣候和天災可能造成公司資產及財務損失，如房屋倒塌、車輛損失、淹水等等以外；在人員方面，亦可能造成員工人身傷害、或人員無法上班，進而影響公司人力的配置。	營運成本增加(例如需準備更多零件庫存與受到天災影響，生產線受到衝擊)。	1.掌握颱風動向，確保防颱工作落實執行。 2.掌握風災對於商品運送、公司人員及資產所造成的影響，必要時進行慰問及修繕重建。 3.依管理機關規範處理。
	氣候機會：						
	機會等級	機會說明	發生位置	發生時間	衝擊	財務影響	管理作法
	高	低碳產品或服務	下游客戶	短期	隨著更嚴苛的油耗標準，需提供更多低碳排放量的節能或新能源車款。	營業收入提升(如符合消費者需求的新能源車款銷量提升)。	向母廠爭取導入更多低碳排放量的節能或新能源車款。
	高	顧客行為轉變	下游客戶	短期	隨著環保意識抬頭，顧客於購買車輛時將更加考量節能或新能源車款。	營業收入提升(如符合消費者需求的新能源車款銷量提升)。	隨時掌握顧客行為與偏好之轉變，向母廠爭取導入更多低碳排放量的節能或新能源車款。
	高	政策獎勵	公司自身	短期	符合政府補助條件之油電及純電動車款可享有貨物稅減免優惠，並進而降低車價，增加產品銷售。	營業收入提升(如符合政府減免優惠的車款銷售增加)。	向母廠爭取導入符合政府貨物稅減免優惠條件之油電或純電動車款。

參、公司治理報告

項目	執行情形
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件如颱風、暴雨、海嘯等造成營運中斷，預計造成全集團財務損失。 轉型行動包含集團之低碳轉型、淨零策略如燃油車轉換純電車、用電零碳化、再生能源設備建置等，預估將大幅增加營運支出。
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	全球豐田於 2010 年建立新的風險管理委員會與組織結構，制定標準化的風險管理，依循全球風險管理標準 (Toyota Global Risk Management Standard，簡稱 TGRS) 執行年度風險評估程序。2021 年發展 TGRS 1.5 並改進風險評估流程，建立多層次風險分類法 (FORREST 模型)，以影響性與衝擊程度作為評估標準，管理財務、營運、法規、外部企業、策略、科技資訊等面向的風險，並於 2022 年進一步發展全球豐田企業風險管理體系 (Global Toyota Enterprise Risk Management，簡稱 G-TERM)，將風險發生的可能性 (Likelihood) 納入考量，並建置全球的呈報與即時監控 (Dashboard) 機制。 和泰汽車對各面向之風險管理極為重視，參照全球豐田的風險管理機制，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。 和泰汽車向來以穩健經營為訴求，並未從事任何高風險、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。
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	和泰汽車身為 Toyota 豐田汽車台灣總代理，產品主要仰賴豐田汽車開發提供，而豐田身為全球主要車廠，亦針對車輛生命週期零排放展開淨零行動，期望透過完整循環經濟概念，達成汽車的零碳排；除此之外，豐田也針對供應商、下游經銷商，開啟一系列的減碳倡議。 日本豐田汽車以升溫控制在 1.5°C 之情境下，申請參與科學基礎減量目標倡議 (Science Based Target initiative, SBTi)，並建立全球中長期減量目標。 和泰汽車依循日本母廠規劃，設定於 2035 年將範疇一+二之營運排放較 2019 基準年減量 68%。預估自 2026 年，年減排目標將顯著強化，同時相關之轉型成本、設備投資等支出將增加，本公司將擬定相關轉型時程與計劃，並定期於年度環境管理會議及永續發展委員會會議中提報。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	因應全球豐田汽車 2050 淨零排放及 6 大環境挑戰目標，和泰汽車配合日本豐田母廠，以升溫控制在 1.5°C 情境下之 SBTi 科學基礎減量目標，第一階段預計在 2035 年將範疇一+二營運排放較 2019 基準年減量 68%，和泰汽車將透過大規模電氣化、營運能效提升、佈建再生能源等措施逐步推進。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	未有內部碳定價之相關工具。

參、公司治理報告

項目	執行情形
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	和泰汽車依循 TOYOTA 亞太區碳中和目標，以 2019 年為基準年，每年碳排放累計減量 3%、用水及垃圾量每年累計減量 1%，預計至 2025 年碳排放可較 2019 基準年減量 18%、用水及垃圾量可減量 6%。 另配合 TOYOTA SBTi 科學基礎減量目標，規劃於 2035 年將台北總公司、新莊綜合園區、楊梅物流中心、台中及高雄零件副倉庫之範疇一、範疇二營運排放較 2019 基準年減量 68%。 本公司未使用碳抵換或再生能源憑證以達成相關目標。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	和泰汽車(母公司個體)111 年度溫室氣體盤查暨查證作業已於 112 年 7 月 29 日完成，並取得第三方查證單位 SGS 核發之 ISO14064-1 證書。

1-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

本公司基本資料 ☐ 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 ☒ 資本額 50 億元以上未達 100 億元 ☐ 資本額未達 50 億元之公司	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 ☐ 母公司個體盤查 ☐ 合併財務報告子公司盤查 ☐ 母公司個體確信 ☐ 合併財務報告子公司確信

和泰汽車(母公司個體)111 年度溫室氣體盤查及確信結果				
範疇一	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	確信機構	確信情形說明
母公司	247		SGS	112/7/29 經 SGS 採 ISO14064-3， 範疇一、二以合理保證等級、 範疇三以有限保證等級查證完成。
子公司	-	-	-	
合計	247			
範疇二	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	確信機構	
母公司	1,478		SGS	
子公司	-	-	-	
合計	1,478			
範疇三	13,982		SGS	

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、112年11月修訂「反賄賂誠信經營守則」與現行「上市上櫃公司誠信經營守則」相符。	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33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	
			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。 本公司落實誠信經營政策，112年相關執行情形： (1) 安排全集團高階主管「企業誠信經營教育」，共計60人參加。 (2) 安排本公司本部長級主管參與「誠信議題交流會議」，共計7人參加。 (3) 安排新進員工的「反賄賂教育訓練」，共計33人參加。 (4) 「年度遵法指南全員教育」，共計567人參加。 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。	
(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		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。	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		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。 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。	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		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。 1. 112年安排全集團高階主管「企業誠信經營教育」，共計60人參加。 2. 112年安排新進員工的「反賄賂教育訓練」，共計33人參加。 3. 辦理「112年度遵法指南全員教育」，共計567人參加。	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？	√		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。 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得匿名向稽核室檢舉，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。	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定
(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。112年11月修訂「反賄賂誠信經營守則」與現行「上市上櫃公司誠信經營守則」相符。				
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
- (15) 風險管理政策與程序

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

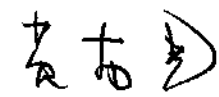
內部控制制度聲明書

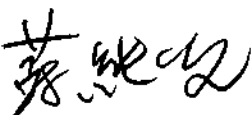
日期：113年3月13日

本公司民國 112 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之達成，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112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113年3月13日董事會通過，出席董事13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. 112 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
112 年 6 月 27 日	111 年度營業報告書及財務報表承認案	—
	111 年度盈餘分派案承認案	1.分派現金股利，每股新台幣 2 元 分派股票股利，每股新台幣 0.2 元 2.112 年 8 月 9 日為除息基準日 112 年 9 月 7 日為現金股利發放日
	盈餘轉增資發行新股案	已依程序辦理
	解除董事競業禁止限制案	—

2. 112 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
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 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

參、公司治理報告

日期	屆次	重要討論事項
112.6.27	第 21 屆 第 10 次	案由一：盈餘轉增資發行新股案 案由二：組織調整案 案由三：人員晉升案 案由四：執行顧問聘任案 案由五：112 年修正預算審議案 案由六：子公司和展投資(股)公司擬放棄認購和潤企業(股)公司增資發行之特別股
112.8.10	第 21 屆 第 11 次	案由一：112 年度經理人暨全公司員工調薪案 案由二：執行顧問聘任案 案由三：112 年第 2 季合併財務報告 案由四：112 年對和泰車體銷售(股)公司背書保證額度案
112.9.26	第 21 屆 第 12 次	案由一：起而行綠能(股)公司現金增資案
112.11.10	第 21 屆 第 13 次	案由一：和泰汽車反賄賂誠信經營守則修訂案 案由二：112 年第 3 季合併財務報告 案由三：簽證會計師獨立性評估案 案由四：113 年度委託資誠聯合會計師事務所會計師公費案
112.12.21	第 21 屆 第 14 次	案由一：113 年年度稽核計畫 案由二：113 年預算審議案 案由三：「TOYOTA & LEXUS 總代理契約」修正案 案由四：旭電馳科研股份有限公司現金增資案 案由五：「風險管理政策與程序」制訂案 案由六：「印信管理辦法」修正案 案由七：組織調整案 案由八：組織章程修正案 案由九：執行副總聘任案
113.1.25	第 21 屆 第 15 次	案由一：113 年度銀行授信額度案
113.3.13	第 21 屆 第 16 次	案由一：112 年內部控制制度聲明書案 案由二：向關係人取得不動產使用權資產案 案由三：薪資報酬委員會審議 112 年度董事酬勞金額案 案由四：薪資報酬委員會審議 112 年度員工酬勞金額案 案由五：「公司章程」修正案 案由六：「董事會議事規範」修正案 案由七：解除董事競業禁止限制案 案由八：113 年股東常會召開案 案由九：112 年營業報告書及財務報表案 案由十：112 年盈餘分派案 案由十一：經銷商契約續約審議案 案由十二：子公司和泰產物保險(股)公司減資彌補虧損案

參、公司治理報告

(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	蕭春鶯 徐聖忠	112年1月1日至 112年12月31日	10,380	9,321	19,701	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。

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鶯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	蕭春鶯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	112 年度		當年度截至 3 月 31 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	3,480	0	0	0
法人董事	豐岡企業股份有限公司	811,387	0	0	0
法人董事	永慧開發有限公司	200	0	0	0
法人董事	遠拓投資股份有限公司	293,277	0	9,573	0
法人董事	貴隆投資股份有限公司	102,520	0	0	0
法人董事	豐田自動車株式會社	888,122	0	0	0
董事長	黃南光	0	0	0	0
董事	林麗華	1,674	0	0	0
董事	黃志誠	2,423	0	0	0
董事	黃文瑞	18,659	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	800	0	7,200	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	李朝森	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(註一)	19	0	0	0
副總經理	陳建州	1	0	0	0
副總經理	黃明顯	0	0	0	0
副總經理	謝富來	0	0	0	0
副總經理	吳家炎	0	0	0	0

參、公司治理報告

職 稱	姓 名	112 年度		當年度截至 3 月 31 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	劉傳宏(註一)	0	0	0	0
協理	劉松山	4	0	0	0
協理	吳品璵	0	0	0	0
協理	葉嘉涵	12	0	0	0
協理	王世豪	0	0	0	0
協理	賴光雄	52	0	0	0
協理	賴志偉	15	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	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	85	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：劉傳宏副總經理於 112 年 7 月 1 日就任；

劉源森副總經理於 112 年 10 月 10 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

113 年 4 月 1 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	49,234,677	8.83%	0	0	0	0	-	無	
豐田自動車株式會社 代表人：佐藤恒治	45,294,234	8.13%	0	0	0	0	-	無	
豐岡企業股份有限公司 代表人：林芷含	41,380,740	7.42%	0	0	0	0	-	無	
金元山投資股份有限公司 代表人：蘇晶	36,792,950	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	25,063,529	4.49%	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	17,347,207	3.11%	0	0	0	0	-	無	
遠拓投資股份有限公司 代表人：柯濬源	14,966,744	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	13,920,731	2.49%	0	0	0	0	-	無	
資耕開發股份有限公司 代表人：黃志誠	13,549,355	2.43%	0	0	0	0	-	無	
泰彰投資股份有限公司 代表人：黃滔天	12,790,468	2.29%	0	0	0	0	-	無	

註：持股比率採無條件捨去。

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；%

113年4月1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	254,032	100.00%	0	0	254,032	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	2,182,142,857	77.93%	617,525,888	22.05%	2,799,668,745	99.98%
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	46,550,242	100.00%	0	0	46,550,242	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
112.09	10	600,000,000	6,000,000,000	557,102,768	5,571,027,680	盈餘轉增資 10,923,584	無	金融監督管理委員會112年7月11日申報生效

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	557,102,768	42,897,232	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：113 年 4 月 1 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	161	10,851	603	0	11,616
持 有 股 數	64,620	0	370,151,931	47,600,183	139,286,034	0	557,102,768
持 股 比 例	0.012%	0%	66.442%	8.545%	25.001%	0	100%

(三).股權分散情形

停過日：113 年 4 月 1 日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例
1 至 999	8,220	809,320	0.145%
1,000 至 5,000	2,416	4,013,218	0.721%
5,001 至 10,000	245	1,723,182	0.309%
10,001 至 15,000	112	1,369,655	0.246%
15,001 至 20,000	49	841,804	0.151%
20,001 至 30,000	87	2,101,703	0.377%
30,001 至 40,000	54	1,872,173	0.336%
40,001 至 50,000	38	1,694,394	0.304%
50,001 至 100,000	109	7,712,146	1.384%
100,001 至 200,000	84	12,041,714	2.162%
200,001 至 400,000	61	17,353,639	3.115%
400,001 至 600,000	46	22,369,559	4.015%
600,001 至 800,000	23	15,870,088	2.849%
800,001 至 1,000,000	11	9,908,748	1.779%
1,000,001 以上	61	457,421,425	82.107%
合 計	11,616	557,102,768	100.00%

肆、募資情形

(四).主要股東名單

停過日：113 年 4 月 1 日

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例 (持股比例採無條件捨去)
和裕投資股份有限公司	49,234,677	8.83%
豐田自動車株式會社	45,294,234	8.13%
豐岡企業股份有限公司	41,380,740	7.42%
金元山投資股份有限公司	36,792,950	6.60%
金山貿易股份有限公司	25,063,529	4.49%
神榮投資股份有限公司	17,347,207	3.11%
遠拓投資股份有限公司	14,966,744	2.68%
金桔投資實業股份有限公司	13,920,731	2.49%
資耕開發股份有限公司	13,549,355	2.43%
泰彰投資股份有限公司	12,790,468	2.29%

(五).最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料：

年 項 目		111 年	112 年	當年度截至 113 年 3 月 31 日 (註 8)
每股市價 (註 1)	最 高	660.00	885.00	712.00
	最 低	540.00	574.00	616.00
	平 均	596.99	690.38	653.07
每股淨值 (註 2)	分 配 前	74.97	118.88	—
	分 配 後	73.01	98.88	—
每股盈餘(虧損) (註 3)	加權平均股數		557,102,768	557,102,768
	每股盈餘(虧損) (註 3)	調整前	(35.39)	41.03
		調整後	(34.70)	41.03
每股股利	現 金 股 利		2 元/股	20 元/股
	無償 配股	盈餘配股	0.2 元/股	—
		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)		(17.20)	16.83
	本利比 (註 6)		(298.50)	34.52
	現金股利殖利率 (註 7)		0.34%	28.97%

* 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。

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 112 年度盈餘業經 113 年 3 月 13 日第 21 屆第 16 次董事會通過決議提撥股東紅利新台幣 11,142,055,360 元分派現金股利，每股配發新台幣 20 元，並於 113 年 5 月 30 日報告股東會。

(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：

本次股東會決議配發之股利，僅現金股利，並無無償配股。

(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：

本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞估列金額係依該年度獲利情況分別以 1%及 2%估列。

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：

113 年 3 月 13 日第 21 屆第 16 次董事會決議實際配發 112 年度員工酬勞計新台幣 236,505,478 元，董事酬勞計新台幣 473,010,954 元。其中員工酬勞將採現金之方式發放。

(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：本次員工酬勞將採現金之方式發放。

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 年度營運結果無獲利，故不提撥員工酬勞及董事酬勞，與原董事會通過之決議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	156,138,095	55.87
分期事業	19,472,013	6.97
租賃事業	31,588,280	11.30
產物保險事業	11,345,223	4.06
海外車輛經銷事業	19,453,925	6.96
其他	41,479,738	14.84
合計	279,477,274	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、RZ、LBX
		TOYOTA 乘用車及輕型商用車系	進口乘用車：RAV4(含 HEV)、CAMRY(含 HEV)、ALPHARD HEV、SIENNA HEV、PRIUS PHEV、C-HR、COROLLA SP、HILUX、PRADO、GR 86、GR SUPRA、GR YARIS、bZ4X、CROWN 國產乘用車：COROLLA CROSS(含 HEV)、ALTIS(含 HEV)、VIOS、SIENTA、YARIS、YARIS CROSS 國產輕型商用車：TOWN ACE (PU、VAN)
	商用車	TOYOTA 商用車系	進口車：柴油中型巴士 COASTER、氫能巴士、GRANVIA、HIACE
		HINO 商用車系	國產車：柴油巴士、大型貨車、小型貨車
	汽車租賃業務		
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：持續導入節能新車型。
- LEXUS：全新導入LBX。
- 商用車：HIACE露營車、COASTER/GRANVIA福祉車；並配合政府試運行計畫導入氫燃料電池大客車。
- 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

112 年全球經濟因各國緊縮貨幣政策，產業鏈調整庫存及地緣政治衝突等事件，衝擊台灣出口，減緩我國經濟成長表現。全年經濟成長率 1.31%，較 111 年下降 1.14 個百分點。惟受惠於汽車市場供應鏈回穩及市場買氣強勁，在各廠牌持續消化長交期訂單及第四季重點新車發表挹注下，全年總市場登錄台數為 476,987 台，刷新近 18 年來新高規模，去年比 111%。

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，市佔率前三名均為日系車商，合計市佔有率達 52.5%。

排名	1	2	3	4	5	6
品牌	TOYOTA LEXUS HINO	MITSUBISHI CMC MG	HONDA	MERCEDES BENZ	HYUNDAI	FORD
銷售量	166,414	53,556	30,420	24,794	22,175	21,496
市佔率	34.89%	11.23%	6.38%	5.20%	4.65%	4.51%

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、MG 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。疫情後全球汽車供應鏈逐漸回穩，112 年進口車在台灣市佔率上升至 48.5%；在汽車級距別方面，SUV 車型持續熱賣，加上各廠牌推出多款跨界休旅車，112 年 SUV 銷售佔比為 53.1%。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 16 年進口車銷售冠軍。

在全球汽車產業面臨轉型及市場快速變動下，和泰汽車始終以顧客需求為第一優先，抱持著「think Amazing」的思維，帶給消費者最完美的顧客體驗，創造集團移動服務全新時代，不僅實踐「Do Amazing」的目標，更要「Do Impossible」。

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、SIENTA、YARIS、YARIS CROSS 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 年由 RAV4 拔得頭籌，110~112 年則由 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。

(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 – 逆風前行 謹慎為伴 做好準備 面對挑戰

1. 販服連攜，建立競爭利基

	TOYOTA	LEXUS	商用車
車輛	持續創新 超越巔峰	LEXUS No. ONE 制霸豪華車市場	乘載信賴 引領創新
服務	打造充足服務量能及智能體驗 深化品牌 No.1	ONE LEXUS 文化根基奠定	回歸本質 服務創新

2. 穩健經營，積極開拓新局

- 和潤：鞏固車貸基業，加速車貸以外事業布局
- 和運：以服務創造顧客黏著，以科技加速開創多元新商品&服務
- 車美仕：深化車聯網服務藍圖，全面拓展海外市場
- 長源：強化商用車及完成車銷售，以智能化精準服務提升客戶黏著
- 和泰豐田物料運搬：掌握自動化商機，拓展租賃業務，擴大服務量能
- 和通：紮實經營確保收益，拓展價值鏈以最大化利益
- 和泰產險：審慎業務發展，落實風險管理，穩健經營體質
- MaaS&和泰聯網：提升會員滲透率及黏著度，極大化數據價值
- 和泰車體：完備商用車體 Line-up，生產效率及品質全面升級

3. 全方位備援，完善管理體制

- 健全數位監理機制，系統化控管以完備集團重大經營報備體制
- 落實集團資安政策與提升技術能力，培育資安專業人才並提高全員資安意識

4. 永續精進，共創社會承諾

伍、營運概況

- 推動關係企業溫室氣體盤查&查證，持續完善減碳管理體制及落實永續經營
- 梳理、整合現存公益專案及資源，聚焦與本業相關領域之影響力
- 強化雇主品牌形象，建構創新員工福祉方案，建立永續文化

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：

主要透過全台8大經銷商之107個銷售據點銷售進口乘用車，例如RAV 4(含HEV)、CAMRY(含HEV)等車款，及國產乘用車，例如COROLLA CROSS(含HEV)、ALTIS(含HEV)等車款，以及國產輕型商用車，例如TOWN ACE (PU、VAN)。

以完善的銷售網絡服務顧客之需求。

(2). 市場佔有率：

TOYOTA品牌112年的登錄超越12.9萬台，市佔率27.1%，順利取得品牌No.1。

在車款部分，COROLLA CROSS(含HEV)連續3年蟬聯全市場銷售冠軍，而在進口車、轎車及小商車等主要市場級距，本牌亦順利奪下No.1。

(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

- 政府延長「汰舊換新貨物稅減徵方案」至115年初；以及持續推動「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。
- 鑒於基本工資與軍公教員工薪資調整，以及調升每人的基本生活費免稅額，可望挹注民眾可支配所得增加，且民眾國旅需求仍大，加上就業市場穩定亦支撐內需表現，有助內需消費市場穩定成長。

不利因素

- 全球地緣政治風險將為未來主要關注議題，此問題對全球經濟構成重大風險，恐引發全球貿易斷鏈及金融體系危機。
- 面臨著勞動力短缺等結構性問題，工資上漲可能進一步加劇通貨膨脹風險。前述狀況將可能導致央行採取更嚴格的貨幣政策，進而影響經濟發展。

(4). 因應對策：

- 將持續提升消費者心佔率，爭取適切商品導入。
- 持續強化一線數位販賣力，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	129,108台
	市佔率		27.1%
說明	112年連續22年為汽車市場NO.1		

伍、營運概況

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、LBX、純電休旅RZ、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112年12月底止)：

112年高級車市場全年領照台數為112,141台，相較於111年成長19.1%。LEXUS總登錄台數為30,065台，市佔率為26.8%，為高級車市場第一位。

(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

- 透過政府推動之汽機車汰舊換新減徵新車貨物稅等政策誘因，持續刺激國內汽車的消費成長。
- 隨著一般汽車品牌與豪華車品牌價格帶漸有重疊，豪華車品牌成為更多車主的購買選項之一，受益於此，豪華車市場有望持續成長。

不利因素

- 2023年因供應鏈狀況緩解，各車廠缺車狀況大幅改善，豪華車市場成長率直逼20%，2024年能否維持高成長率仍有待觀察。

(4). 因應對策：

- 透過全新跨界的小型都會SUV- LBX上市，打破級距框架，以5個等級的配置擴展市場，搶攻新客群。
- 隨著Lexus global發展戰略，推動「電動化」、「智慧化」、「多元化」三個發展面向。透過擴充電動化車款陣容，以及多元化的服務，持續引領車壇。
- 擴大品牌充電覆蓋率並加速實現BEV環島電網，以Lexus Plus App結合Openhub充電漫遊平台，與第三方營運商服務整合，可啟動包含據點及合作營運商超過380座快、慢充站點，以及1,000支以上充電槍。

【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	30,065台
	市佔率		26.8%
說明	高級車市場NO.1		

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112年12月底止)：

112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19,887台，去年比86.0%；本牌合計登錄7,245台，市佔率36.4%，達成

伍、營運概況

商用車總市場NO.1三連霸。

- 大型車市場登錄10,931台，去年比76.6%；本牌登錄3,404台，以市場佔有率31.1%，連續第十四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8,956台，去年比101.1%；本牌登錄3,841台，佔有率42.9%，達成該級距市場NO.1。

(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。
- 產業回流投資帶動廠房建設剛性需求，大型車需求提升。

不利因素

- 高通膨與原物料成本上升導致車價上漲，影響顧客購車意願。

(4) 因應對策

- 持續提供多元化特裝車型，極大化商用車價值鏈。
- 迎合世界減碳與永續經營趨勢，試行導入氢能巴士。
- 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14個營業據點、車輛短租全台50個門市據點及iRent 1,902個同站據點。

(2) 市場佔有率 (民國112年12月底止)：

新車租賃市場總台數為55,331台(佔整體新車銷售11.6%)，本公司以13,846台(市佔25.0%)，連續22年蟬聯第一。

(3) 市場未來供需狀況與成長性：

展望113年，因經濟成長趨緩，消費者購買意願趨於保守；然在市場BEV新車型持續導入與ESG減碳政策影響下，法人偏好轉向新能源車。在各廠牌陸續推出更多電動車，本牌產品線漸趨完整且具市場競爭力，將更能滿足客戶增購及換購需求；租賃聚焦通路及客戶經營與發展，提升各品牌車輛租賃市佔率，持續擴大與競品差異，挑戰業績新高再創巔峰。

(4) 市場未來發展遠景之有利與不利因素：

有利因素

- 租賃市場持續成長，各品牌持續導入新車型及電動車，新能源車之租賃比有漸增趨勢。
- 本牌產品市佔率挑戰新高，有助於租賃業務提升。

不利因素

- 通膨壓力續存，地緣政治升溫，企業擴張政策及消費者購買意願趨保守，將影響新車市場。
- 資金成本受升息影響仍大，雖然市場預估第三季可能開始降息，但市場競價仍趨於激烈。

伍、營運概況

(5) 因應對策：

- 持續分析客戶及會員服務需求，提供多元化服務，開創節流，提升企業競爭力。
- 以科技為推動力，透過數位工具強化公司服務流程，強化客戶黏著度。
- 落實售後關懷提升客戶滿意度，深化通路經營，提升滲透度及介紹率。
- 隨時關注金融市場利率走勢，降低運營成本，以提升產品競爭力。

5. 汽車分期

(1) 產品提供區域：

車輛分期全台24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112年12月底止)：

車輛分期全年總貸放金額達1,102億，優於其他同業居首位。

(3) 市場未來供需狀況與成長性：

展望 113 年，汽車市場已逐漸恢復到沒有疫情干擾的正常狀況，新車產能也穩定提升，但因不再像 112 年有較多遞延訂單挹注市場，今年銷量預期將微幅降溫。本牌產線部份，將持續推出新產品，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。

6. 產險業務

(1) 產品提供區域：透過全國 5 家分公司、23 個服務中心及 2 個通訊處銷售。

(2) 市場預測：

產險業因商業險再保成本持續增加，業者將反應至承保費率，預期 113 年商業險費率將居高不下。簽單保費成長動能除來自火險、工程險及責任險外，車險因續保保費累積，整體簽單保費穩定成長，個人險則由於國人旅遊恢復，環旅險投保需求增加，產險業整體簽單保費成長率將可維持在 7%~9%。整體產險市場仍持續重視費率適足性及核保利潤，故 113 年產險業總體仍將持續獲利。

(3) 營運目標：

和泰產險 112 年度簽單保費市占率 5.4%，排名第 7 名。113 年度簽單保費收入預估 137 億元，採取審慎篩選業務以追求核保利潤持續提升。

(4) 重要施策方向：

伍、營運概況

- 營運模式轉型，專注經營優質通路及保險商品。
- 擴大集團內部合作與溝通，發揮價值鏈綜效。
- 塑造正向積極的企業文化，落實公平待客及永續發展原則。
- 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。
- 擷節開支、杜絕浪費，提升作業效率。

(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	111年度			112年度		
	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
中部汽車 (股)公司	26,399,143	14	採權益法評價 之被投資公司	32,175,665	15	採權益法評價 之被投資公司
桃苗汽車 (股)公司	24,014,444	12	採權益法評價 之被投資公司	29,409,043	13	採權益法評價 之被投資公司
北都汽車 (股)公司	18,060,496	9	採權益法評價 之被投資公司	23,134,841	11	採權益法評價 之被投資公司
高都汽車 (股)公司	18,059,342	9	採權益法評價 之被投資公司	21,968,475	10	採權益法評價 之被投資公司
國都汽車 (股)公司	15,789,361	8	採權益法評價 之被投資公司	21,375,453	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	111年度			112年度		
	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
國瑞汽車 (股)公司	60,903,916	29	採權益法評價 之被投資公司	63,630,851	25	採權益法評價 之被投資公司
日本豐田自 動車株式會 社	37,759,395	18	本公司 董事	55,739,072	22	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：

部門別 銷售 量值	年度		111 年度				112 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)	銷售量 (註 1)(台)	銷售值 (仟元)
豐田及日野產品總代理	120,972	124,900,825	-	-	139,237	156,138,095	-	-	-	-
分期事業	-	15,273,082	-	-	-	19,472,013	-	-	-	-
租賃事業	-	23,208,143	-	4,082,043	-	27,375,014	-	4,213,266	-	-
產物保險事業	-	10,480,917	-	-	-	11,345,223	-	-	-	-
海外車輛經銷事業	-	-	17,723	22,286,952	-	-	16,430	19,453,925	-	-
其他	13,042	45,495,520	-	47,181	12,572	41,452,922	-	26,816	-	-
合計	134,014	219,358,487	17,723	26,416,176	151,809	255,783,267	16,430	23,694,007	-	-

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		111 年度	112 年度	當年度截至 113 年 3 月 31 日
員 工 人 數	直接人員 (販賣與服務人員)	4,170	4,425	4,458
	間接人員 (管理人員)	4,225	4,107	4,263
	合計	8,395	8,532	8,721
平均年歲		32.69	35.93	36.06
平均服務年資		6.07	6.73	6.89
學 歷 分 布 比 率	博士	0.04%	0.05%	0.05%
	碩士	12.88%	10.09%	10.25%
	大專	66.67%	59.24%	59.61%
	高中	16.16%	24.20%	23.76%
	高中以下	4.25%	6.42%	6.33%
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 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。

伍、營運概況

• 民國 112 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	8,153	14,937,784	15,223,266
外訓課程	33	285,482	

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：

- (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

伍、營運概況

- 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。

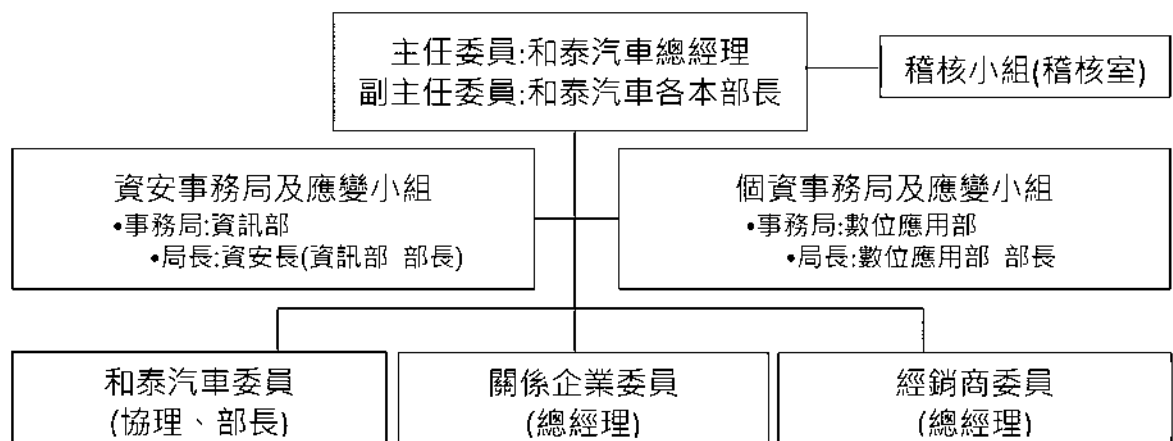
1. 資通安全風險管理架構

(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。為了全方位保護顧客個資，和泰汽車「資訊安全委員會」於 113 年 1 月更名為「資安暨個資委員會」，成立專責事務局進行個資管理，持續推動個人資料保護政策，強化個資防護韌性及管理機制。「資安暨個資委員會」透過定期每年舉辦一次會議，由集團主任委員（即和泰汽車總經理）及委員們審視本集團資安治理政策及個人資料保護政策，督導資安及個資管理體系運作情形。
- 委員會轄下設立資安及個資業務推行專責事務局，事務局透過定例會議，依據內外部環境需求及法令規定，評估資安及個資政策之適用範圍、完整性，適時進行政策調整，共同檢核全集團政策執行進度及結果，確保皆有符合本集團資訊及個資安全之要求，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) 和泰汽車資安暨個資委員會組織架構



註:本組織調整於 113 年 1 月 1 日起生效。

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

伍、營運概況

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

為了因應全球持續的網路攻擊、各類資安威脅情事不斷，建立多層次的資安防禦架構，厚實集團資安防護量能，快速回應複雜多變威脅，推行的管理事項及具體管理方案如下：

- a. 升級郵件防護水準，穩固郵件威脅防禦力：
 - 執行高擬真惡意郵件演練，訓練同仁對於郵件社交工程的警覺性，提升全員資安意識。
 - 郵件系統建構 AI 防護機制，加廣監控範圍、加深監控時效，提高郵件系統防護強度。
- b. 推動服務多層次驗證機制：強化雲平台特權帳號防護、增設更嚴謹的存取規則，降低帳號遭駭、服務中斷風險。
- c. 打造零信任安全架構，多面向檢核身分及裝置風險來決定是否允許存取公司資源，整體加強資安防護能量：
 - 推動更安全、方便的身分驗證機制。
 - 增加 AI 裝置風險偵測機制，禁止高風險/異常之電腦，存取公司服務。
 - 建構集團網路聯防及預警機制。
- d. 資訊安全事件通報及處理：明確訂立資安通報及處理流程，要求集團各公司須於目標時間內進行通報，並依據根因採取矯正措施，以預防事件重複發生。

(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：已取得國際資訊安全管理系統 ISO27001:2022 新版標準驗證，藉此持續精進資安治理架構及管理機制。2023 年完成新版標準審查，證書持續有效，亦無資安稽核重大缺失。
- c. 資安事件通報：對資安事件的通報及處理，事務局明確訂立權責、事件分級、及通報處理流程及時限，委由事務局掌握威脅及事件對應進度及結果，資訊單位須於目標處理時間內通報、解決資安事件，查找可能的根因，提出改善矯正措施及執行時間，以預防事件重複發生。

伍、營運概況

- d. 郵件演練：2023 年共執行 2 次社交工程演練，透過寄發網路釣魚郵件，測試同仁對於資訊安全保護的觀念，並透過宣導信件教授大家正確的郵件使用習慣。受測人數 594 位，演練涵蓋率 100%，各發送 6 封高擬真模擬惡意電子郵件，訓練同仁對於郵件社交工程的警覺性，提升全員資安意識。
- e. 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。

3. 顧客資料保護

為使客戶資料獲得完善的保護，和泰汽車設有「個資安全事務局」個資專責單位並設立事務局局長，負責建置全集團個人資料管理制度，從企業策略面著手定位組織管理與運作，透過業務流程與資訊系統的分析，檢視個人資料取得、處理、傳遞、儲存、封存與銷毀等過程的生命循環及存取控管情況，規劃最完善的個資保護解決方案。推行的管理事項及具體管理方案如下：

(1) 保護顧客隱私權

為保障顧客線上隱私，遵循台灣「個人資料保護法」在個人資料之蒐集、處理或利用之規範，和泰汽車頒佈「個人資料檔案蒐集、處理與利用管理辦法」供相關單位遵循，透過不定期檢視個資管理辦法及防護措施的適切性，持續改善個資管理。此外，遵循法令要求，在官方網站上揭露客戶資料之隱私權聲明，除承諾本集團將保護客戶隱私外，並清楚說明客戶資料之蒐集、使用與資料安全規範等，以保障顧客隱私權。

(2) 深化個資意識

為完善保護顧客個資，和泰汽車個資事務局每年辦理全體同仁個資教育訓練。全體同仁每一年須接受，教育訓練以教材搭配測驗確保同仁個資意識，及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個資意識。

(3) 委外廠商個資管理

在委外廠商方面，和泰汽車為顧客資料安全及權益負起把關之責。自 2015 年起建立委外廠商個資防護規範，要求廠商遵循，且自 2016 年開始，每年一次定期審閱委外廠商交付之個資自評報告並執行實地稽核，於 2018 年建立委外廠商再發缺失控管機制，設有「委外廠商個資安全管理作業規範」，規範委外廠商於執行本公司委託之業務時，應遵循之個資要求事項及責任範圍，透過不定期現地查核委外廠商個資控管落實度，提升委外廠商個資防護強度。

(4) 事件通報及應變處理

和泰汽車已建置「個資侵害應變機制」，並設置跨部門「緊急應變小組」與通報及處理程序，由個資事務局每年 1 次執行應變演練或抽查，強化單位間之橫向應變溝通能力，盡可能降低當事人之損害外，另同步驗證內部程序之有效性，以識別個資保護措施不足之處，持續精進相關保護措施。

伍、營運概況

(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。

七、重要契約

112 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)	在台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台灣地區銷售之用。	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台灣地區銷售之用。	無
和泰豐田物料運搬股份有限公司				
代理契約	Toyota Industries Corporation	112年4月1日 至 115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。	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

年度 項目		最近五年度財務資料(註 1)				
		108 年	109 年	110 年	111 年	112 年
流動資產		172,608,940	200,795,705	249,589,847	289,428,506	352,416,400
不動產、廠房及設備		45,743,695	48,726,030	53,619,235	60,555,510	66,017,903
無形資產		1,232,870	1,211,245	1,297,739	184,656	672,864
其他資產		35,948,550	39,757,552	45,105,963	56,392,465	66,773,183
資產總額		255,534,055	290,490,142	349,612,784	406,561,137	485,880,350
流動負債	分配前	159,822,615	184,960,142	228,379,527	301,581,096	339,244,897
	分配後 (註 2)	167,469,124	194,245,188	239,303,111	302,673,454	350,386,952
非流動負債		20,102,813	21,645,048	26,767,292	35,407,978	46,197,106
負債總額	分配前	179,925,428	206,605,190	255,146,819	336,989,074	385,442,003
	分配後 (註 2)	187,571,937	215,890,236	266,070,403	338,081,432	396,584,058
歸屬於母公司業主之權益		58,586,436	65,477,704	73,770,851	41,764,987	66,226,484
股本	分配前	5,461,792	5,461,792	5,461,792	5,461,792	5,571,028
	分配後 (註 2)	5,461,792	5,461,792	5,461,792	5,571,028	5,571,028
資本公積		2,816,734	2,818,336	2,807,477	2,898,044	2,897,372
保留盈餘	分配前	49,094,707	55,264,500	62,252,639	32,100,364	53,729,882
	分配後 (註 2)	41,448,198	45,979,454	51,329,055	30,898,770	42,587,827
其他權益		1,213,203	1,933,076	3,248,943	1,304,787	4,028,202
庫藏股票		-	-	-	-	-
非控制權益		17,022,191	18,407,638	20,695,114	27,807,076	34,211,863
權益總額	分配前	75,608,627	83,885,342	94,465,965	69,572,063	100,438,347
	分配後 (註 2)	67,962,118	74,600,296	83,542,381	68,479,705	89,296,292

註 1：108 年度至 112 年度財務資料係經簽證會計師查核簽證。

註 2：113 年 3 月 13 日董事會決議之金額，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

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

年度 項目	最近五年度財務資料(註 1)				
	108 年 (註2)	109 年 (註2)	110 年 (註2)	111 年 (註2)	112 年 (註2)
營業收入	213,879,953	231,813,269	246,917,035	245,774,663	279,477,274
營業毛利	-	-	-	-	-
營業損益	-	-	-	-	-
營業外收入及支出	-	-	-	-	-
稅前淨利(損)	17,372,986	21,124,885	24,970,659	(14,634,883)	29,498,664
所得稅費用	(3,788,087)	(4,589,675)	(5,412,569)	(1,111,075)	(3,368,348)
本期淨利(損)	13,584,899	16,535,210	19,558,090	(15,745,958)	26,130,316
本期其他綜合利益 (損失)之稅後淨額	1,464,276	725,303	1,334,038	(1,686,699)	2,520,178
本期綜合損益總額	15,049,175	17,260,513	20,892,128	(17,432,657)	28,650,494
淨利(損)歸屬於 母公司業主	11,768,815	13,848,870	16,210,758	(19,330,194)	22,857,675
淨利歸屬於 非控制權益	1,816,084	2,686,340	3,347,332	3,584,236	3,272,641
綜合損益總額歸屬 於母公司業主	13,280,285	14,536,175	17,589,052	(21,172,847)	25,554,527
綜合損益總額歸屬 於非控制權益	1,768,890	2,724,338	3,303,076	3,740,190	3,095,967
每股盈餘(虧損)(元)	21.13	24.86	29.10	(34.70)	41.03

註 1：108 年度至 112 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，108 年度至 112 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。

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)				
		108 年	109 年	110 年	111 年	112 年
流動資產		11,474,768	13,315,428	17,009,128	13,317,135	20,464,237
不動產、廠房及設備		4,023,217	3,655,402	3,442,868	3,455,224	3,546,283
無形資產		-	-	23,800	23,800	45,800
其他資產		60,971,973	66,748,944	74,090,028	66,897,032	78,335,133
資產總額		76,469,958	83,719,774	94,565,824	83,693,191	102,391,453
流動負債	分配前	14,922,066	14,491,086	16,274,297	26,112,044	15,870,214
	分配後 (註 2)	22,568,575	23,776,132	27,197,881	27,204,442	27,012,269
非流動負債		2,961,456	3,750,984	4,520,676	15,816,160	20,294,755
負債總額	分配前	17,883,522	18,242,070	20,794,973	41,928,204	36,164,969
	分配後 (註 2)	25,530,031	27,527,116	31,718,557	43,020,562	47,307,024
股本	分配前	5,461,792	5,461,792	5,461,792	5,461,792	5,571,028
	分配後 (註 2)	5,461,792	5,461,792	5,461,792	5,571,028	5,571,028
資本公積		2,816,734	2,818,336	2,807,477	2,898,044	2,897,372
保留盈餘	分配前	49,094,707	55,264,500	62,252,639	32,100,364	53,729,882
	分配後 (註 2)	41,448,198	45,979,454	51,329,055	30,898,770	42,587,827
其他權益		1,213,203	1,933,076	3,248,943	1,304,787	4,028,202
庫藏股票		-	-	-	-	-
權益總額	分配前	58,586,436	65,477,704	73,770,851	41,764,987	66,226,484
	分配後 (註 2)	50,939,927	56,192,658	62,847,267	40,672,629	55,084,429

註 1：108 年度至 112 年度財務資料係經簽證會計師查核簽證。

註 2：113 年 3 月 13 日董事會決議之金額，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

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)				
	108 年	109 年	110 年	111 年	112 年
營業收入	126,892,633	136,052,443	138,872,240	130,393,188	161,317,924
營業毛利	10,737,805	12,096,532	12,713,663	13,301,993	15,284,424
營業損益	6,889,079	8,228,028	8,545,817	9,757,266	10,630,312
營業外收入及支出	6,848,237	7,973,590	10,163,586	(28,957,412)	12,310,719
稅前淨利(損)	13,737,316	16,201,618	18,709,403	(19,200,146)	22,941,031
所得稅費用	(1,968,501)	(2,352,748)	(2,498,645)	(130,048)	(83,356)
本期淨利(損)	11,768,815	13,848,870	16,210,758	(19,330,194)	22,857,675
本期其他綜合利益 (損失)之稅後淨額	1,511,470	687,305	1,378,294	(1,842,653)	2,696,852
本期綜合損益總額	13,280,285	14,536,175	17,589,052	(21,172,847)	25,554,527
每股盈餘(虧損)(元)	21.13	24.86	29.10	(34.70)	41.03

註 1：108 年度至 112 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
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	蕭春鴛、徐聖忠	無保留意見及其他事項段落

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)

年 度 分析項目(註)		最 近 五 年 度 財 務 分 析				
		108 年	109 年	110 年	111 年	112 年
財務結構	負債占資產比率	70.41	71.12	72.98	82.89	79.33
	長期資金占不動產、 廠房及設備比率	209.23	216.58	226.10	173.36	222.11
償債能力	流動比率	108.00	108.56	109.29	95.97	103.88
	速動比率	95.38	97.68	101.21	88.61	96.24
	利息保障倍數	118.02	187.83	203.02	(69.96)	56.33
經營能力	應收款項週轉率(次)	1.28	1.22	1.05	0.80	0.73
	平均收現日數	285	299	348	456	500
	存貨週轉率(次)	13.46	13.44	15.71	14.09	12.44
	應付款項週轉率(次)	14.47	15.35	17.04	15.62	14.31
	平均銷貨日數	27	27	23	26	29
	不動產、廠房及設備 週轉率(次)	4.13	4.13	3.97	3.42	3.47
	總資產週轉率(次)	0.75	0.71	0.64	0.52	0.49
獲利能力	資產報酬率(%)	5.65	6.09	6.14	(4.12)	5.95
	權益報酬率(%)	20.30	20.73	21.93	(19.20)	30.74
	稅前純益占實收資本 額比率(%)	318.08	386.78	457.19	(267.95)	529.50
	純益率(%)	7.50	8.49	9.62	(8.07)	11.89
	每股盈餘(虧損)(元)	21.13	24.86	29.10	(34.70)	41.03
現金流量	現金流量比率(%)	10.31	7.39	(註 1) -	(註 1) -	(註 1) -
	現金流量允當比率(%)	64.23	58.49	43.46	26.94	20.66
	現金再投資比率(%)	9.69	5.30	(註 1) -	(註 1) -	(註 1) -
槓桿度	營運槓桿度	1.33	1.28	1.28	0.46	1.24
	財務槓桿度	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、廠房及設備比率增加 28%：主係權益總額增加所致。
- 2.利息保障倍數變動：主係稅前純益增加所致。
- 3.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：主係稅前純益增加所致。
- 4.現金流量允當比率減少 23%：主係營業活動現金流入減少所致。
- 5.營運槓桿度增加 172%：主係營業成本減少所致。

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)

年 度 分析項目(註)		最 近 五 年 度 財 務 分 析				
		108 年	109 年	110 年	111 年	112 年
財務結構	負債占資產比率	23.39	21.79	21.99	50.10	35.32
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	1529.82	1893.87	2274.02	1666.50	2439.77
償債能力	流動比率	76.90	91.89	104.52	51.00	128.95
	速動比率	25.94	40.62	75.67	32.29	83.19
	利息保障倍數	308.03	704.32	891.25	(209.82)	61.92
經營能力	應收款項週轉率(次)	51.28	86.00	94.65	53.21	51.36
	平均收現日數	7	4	4	7	7
	存貨週轉率(次)	18.42	17.38	22.02	25.93	25.31
	應付款項週轉率(次)	13.96	14.84	16.26	14.77	15.23
	平均銷貨日數	20	21	17	14	14
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	32.61	35.44	39.13	37.81	46.08
	總資產週轉率(次)	1.78	1.70	1.56	1.46	1.73
獲利能力	資產報酬率(%)	16.56	17.31	18.20	(21.61)	24.89
	權益報酬率(%)	21.81	22.33	23.28	(33.46)	42.33
	稅前純益占實收資本額比率(%)	251.52	296.64	342.55	(351.54)	411.79
	純益率(%)	9.27	10.18	11.67	(14.82)	14.17
	每股盈餘(虧損)(元)	21.13	24.86	29.10	(34.70)	41.03
現金流量	現金流量比率(%)	57.15	86.36	81.50	50.92	101.31
	現金流量允當比率(%)	90.66	92.25	106.70	73.00	85.80
	現金再投資比率(%)	3.61	7.83	5.68	4.66	19.42
槓桿度	營運槓桿度	1.21	1.21	1.24	1.10	1.21
	財務槓桿度	1.01	1.00	1.00	1.01	1.04

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.負債占資產比率減少 29%：主係負債總額減少所致。
- 2.長期資金占不動產、廠房及設備比率增加 46%：主係權益總額增加所致。
- 3.流動比率增加 153%、速動比率增加 158%：主係流動負債減少所致。
- 4.利息保障倍數變動：主係稅前純益增加所致。
- 5.不動產、廠房及設備週轉率增加 22%：主係銷貨淨額增加所致
- 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：主係稅前純益增加所致。
- 7.現金流量比率增加 99%：主係流動負債減少所致。
- 8.現金再投資比率增加 317%：主係現金股利減少所致。

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**

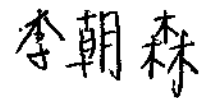
董事會造送本公司民國 112 年度財務報表(含合併財務報表)、營業報告書及盈餘分派議案，其中民國 112 年度財務報表(含合併財務報表)業經資誠聯合會計師事務所蕭春鴛會計師及徐聖忠會計師查核完竣，並出具查核報告。上述民國 112 年度財務報表(含合併財務報表)、營業報告書及盈餘分派議案經本審計委員會審議完竣，全體委員均認為尚無不合，爰依公司法第 219 條之規定，備具報告，敬請 鑒核。

此致

和泰汽車股份有限公司 113 年股東常會

審計委員會

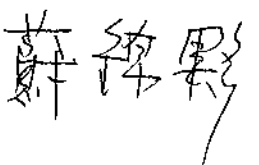
獨立董事：李 朝 森



獨立董事：吳 師 豪



獨立董事：蘇 錦 夥



中華民國 113 年 3 月 13 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112年度（自民國112年1月1日至112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113年3月13日

會計師查核報告

(113)財審報字第 23005037 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及子公司（以下簡稱「和泰集團」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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 112 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 112 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 112 年及 111 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 8,675,047 仟元及 6,939,623 仟元，各占合併資產總額之 1.79%及 1.71%，前述子公司民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之收入分別為新台幣 67,152 仟元及 3,667 仟元，各占合併收入之 0.024%及 0.001%，前述採用權益法之被投資公司民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日認列之綜合損益分別為\$706,378 仟元及 \$532,310 仟元，各占合併綜合損益之 2.47%及(3.05)%。

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 112 年及 111 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 112 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

蕭春鴛

會計師

徐聖忠

蕭春鴛
徐聖忠



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 3 日

和泰汽車股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產			附註	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日			
				金 額 %	金 額 %			
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	23,142,893	5	\$	15,629,561	4
1120	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產－流動			6,324,510	1		4,590,529	1
1125	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)						
	之金融資產－流動			-	-		216,321	-
1150	避險之金融資產	六(四)		570,885	-		504,827	-
1190	其他金融資產－流動	六(一)及八		3,236,271	1		3,229,892	1
1195	合約資產－流動	六(二十九)		106,655	-		57,021	-
1201	應收票據	六(五)、七及八		13,949,300	3		11,928,468	3
1202	應收帳款	六(五)、七及八		272,178,742	56		226,000,165	56
1203	其他應收款	七		2,382,482	1		1,831,274	-
1270	存貨	六(七)		16,979,700	3		13,280,667	3
1280	預付款項	六(八)		8,955,709	2		8,911,626	2
1290	待出售資產			276,351	-		283,710	-
1310	再保險合約資產淨額	六(九)		4,312,902	1		2,964,445	1
	流動資產總計			352,416,400	73		289,428,506	71
非流動資產								
1410	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產－非流動			1,011,886	-		1,011,039	-
1415	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)						
	之金融資產－非流動			10,850,980	2		8,411,794	2
1470	採用權益法之投資	六(十)		21,506,912	4		18,759,486	5
1480	其他金融資產－非流動	六(一)及八		81,131	-		196,388	-
1500	不動產、廠房及設備淨額	六(十一)及八		66,017,903	14		60,555,510	15
1595	使用權資產	六(十二)		3,473,684	1		3,629,696	1
1600	投資性不動產淨額	六(十四)		2,340,699	-		2,900,924	1
1700	無形資產淨額	六(十五)		672,864	-		184,656	-
1800	遞延所得稅資產淨額	六(三十四)		3,847,420	1		4,099,616	1
1900	其他資產	六(五)(九)(十七)		23,660,471	5		17,383,522	4
	非流動資產總計			133,463,950	27		117,132,631	29
1XXX	資產總計		\$	485,880,350	100	\$	406,561,137	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112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

			112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
負 債 及 權 益		附註	金 額	%	金 額	%
流動負債						
2110	短期借款	六(十八)	\$ 101,464,701	21	\$ 105,333,597	26
2120	應付短期票券	六(十九)	148,116,089	31	114,640,213	28
2140	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)	407,727	-	162,608	-
2150	避險之金融負債	六(四)	1,087,983	-	586,935	-
2165	合約負債—流動	六(二十九)	1,449,575	-	1,518,147	-
2201	應付票據		1,635,144	-	870,114	-
2202	應付帳款	七	13,466,699	3	11,384,815	3
2203	應付費用	六(二十二)及七	7,612,447	2	6,623,281	2
2204	其他應付款	七	2,261,442	1	1,665,754	1
2250	應付佣金	七	260,926	-	493,435	-
2260	應付再保往來款項		1,567,746	-	814,508	-
2270	應付保險賠款與給付		33,352	-	313,586	-
2310	本期所得稅負債		1,561,696	-	1,446,987	-
2320	預收款項		198,279	-	237,772	-
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)	35,392,090	7	24,305,569	6
2335	租賃負債—流動	七	464,216	-	573,266	-
2350	其他流動負債	六(九)(二十四)(二十五)	22,264,785	5	30,610,509	8
流動負債總計			339,244,897	70	301,581,096	74
非流動負債						
2550	長期借款	六(二十一)	20,436,199	4	12,399,285	3
2600	負債準備	六(九)(二十四)	10,187,144	2	8,716,614	2
2620	存入保證金	六(二十五)	9,431,626	2	8,254,408	2
2625	租賃負債—非流動	七	1,742,742	-	1,807,561	1
2630	遞延所得稅負債	六(三十四)	4,398,174	1	4,230,074	1
2660	其他負債		1,221	-	36	-
非流動負債總計			46,197,106	9	35,407,978	9
2XXX	負債總計		385,442,003	79	336,989,074	83
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(二十六)	5,571,028	1	5,461,792	1
資本公積						
3200	資本公積	六(二十七)	2,897,372	1	2,898,044	1
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(二十八)	15,553,282	3	15,553,282	4
3320	特別盈餘公積		381,843	-	381,843	-
3330	未分配盈餘		37,794,757	8	16,165,239	4
其他權益						
3400	其他權益		4,028,202	1	1,304,787	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		66,226,484	14	41,764,987	10
32XX	非控制權益		34,211,863	7	27,807,076	7
3XXX	權益總計		100,438,347	21	69,572,063	17
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			\$ 485,880,350	100	\$ 406,561,137	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112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度	111 年 度
		金 額 %	金 額 %
收入			
4010 利息收入	六(三)(三十)及七	\$ 21,189,475 8	\$ 16,457,155 7
4020 保費收入	六(三十一)及七	8,659,215 3	9,335,184 4
4040 再保佣金收入		1,195,468 -	580,925 -
4050 手續費收入		10,713 -	11,030 -
4060 採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	六(十)	3,441,562 1	2,243,159 1
4090 透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債利益	六(二)	687,646 -	- -
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		324,792 -	343,831 -
4160 銷貨收入淨額	六(二十九)及七	225,218,604 81	200,625,647 81
4161 銷貨收入		(2,354,421) (1)	(1,366,450) -
4162 銷貨退回		(3,137,517) (1)	(4,158,084) (2)
4163 銷貨折讓		19,248,403 7	17,332,880 7
4170 租賃收入		2,639,544 1	2,266,603 1
4180 勞務收入	六(二十九)及七	186,725 -	23,094 -
4210 處分不動產、廠房及設備利益		141,975 -	177,681 -
4230 投資性不動產利益		711,750 -	439,526 -
4260 兌換利益		1,337,734 1	1,441,007 1
4270 其他收入		228 -	(205) -
4256 投資之預期信用迴轉利益(減損損失)		(69,323) -	(44,701) -
4280 未實現銷貨損益		44,701 -	66,381 -
4290 已實現銷貨損益		279,477,274 100	245,774,663 100
收入合計			
支出			
5010 利息費用	七	(5,741,114) (2)	(3,195,346) (1)
5030 承保費用		(1,988) -	(1,247) -
5040 佣金費用	七	(5,064,721) (2)	(5,723,918) (2)
5050 保險賠款與給付		(12,625,235) (5)	(34,267,410) (14)
5070 其他保險負債淨變動		9,413,910 3	(10,866,379) (4)
5110 透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損失	六(二)	- -	(1,270,855) (1)
5190 銷貨成本	六(七)及七	(195,695,955) (70)	(170,525,663) (69)
5200 租賃成本		(15,039,053) (5)	(13,899,128) (6)
5210 勞務成本		(2,345,501) (1)	(2,171,892) (1)
5230 營業費用	六(三十二)(三十三)及七	(10,819,870) (4)	(10,043,679) (4)
5231 推銷費用		(7,740,115) (3)	(5,962,755) (2)
5232 管理及總務費用		(136,125) -	(122,665) -
5233 研究發展費用		(3,446,413) (1)	(1,858,003) (1)
5287 非投資之預期信用減損損失	十二(二)	(23,874) -	(37,803) -
5270 投資性不動產費用及損失	六(十四)	(465,757) -	(706,971) -
5275 採用覆蓋法重分類之損益	六(二)	- -	(1,092,475) (1)
5280 減損損失	六(十六)	(246,799) -	(77,299) -
5320 其他支出		(249,978,610) (90)	(260,409,546) (106)
支出合計		29,498,664 10	14,634,883 (6)
6100 繼續營業單位稅前淨利(淨損)		(3,368,348) (1)	(1,111,075) -
6200 所得稅費用	六(三十四)	\$ 26,130,316 9	\$ 15,745,958 (6)
6500 本期淨利(淨損)			

(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112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度	111 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 六(三)			
衡量之權益工具損益		\$ 2,638,546 1	(\$ 1,481,541)(1)
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		(50,092) -	79,718 -
6610 不重分類至損益之項目總額		2,588,454 1	(1,401,823)(1)
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		(419,383) -	228,809 -
6659 透過其他綜合損益按公允價值 六(三)			
衡量之債務工具損益		73,422 -	(75,086) -
6661 避險工具之損益 六(四)		(204,858) -	266,365 -
6675 採用覆蓋法重分類之其他綜合 六(二)			
損益		465,757 -	(706,971) -
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		(18,422) -	44,954 -
6689 與可能重分類之項目相關之所 六(三十四)			
得稅		35,208 -	(42,947) -
後續可能重分類至損益之項 目總額		(68,276) -	(284,876) -
6600 其他綜合損益(淨額)		<u>\$ 2,520,178</u> 1	<u>(\$ 1,686,699)(1)</u>
6700 本期綜合損益總額		<u>\$ 28,650,494</u> 10	<u>(\$ 17,432,657)(7)</u>
淨利(損)歸屬於：			
6810 母公司業主		\$ 22,857,675 8	(\$ 19,330,194)(8)
6820 非控制權益		3,272,641 1	3,584,236 2
		<u>\$ 26,130,316</u> 9	<u>(\$ 15,745,958)(6)</u>
綜合(損)益總額歸屬於：			
6910 母公司業主		\$ 25,554,527 9	(\$ 21,172,847)(9)
6920 非控制權益		3,095,967 1	3,740,190 2
		<u>\$ 28,650,494</u> 10	<u>(\$ 17,432,657)(7)</u>
基本每股盈餘(虧損) 六(三十五)			
基本每股盈餘(虧損)合計		<u>\$ 41.03</u>	<u>(\$ 34.70)</u>
稀釋每股盈餘(虧損) 六(三十五)			
稀釋每股盈餘(虧損)合計		<u>\$ 41.00</u>	<u>(\$ 34.70)</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：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其子公司

合併資產負債表

民國112年及111年12月31日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬本公司之權益	母 公 司 留 存 盈 餘	其 他 業 務 主 權 益	之 權 益	總 計	非 控 制 權 益	總 額
111 年度							
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,461,792	\$ 13,925,963	\$ 381,843	\$ 47,944,833	\$ 556,123	\$ 3,265,105	\$ 563,781
111 年度淨(損)利	-	-	-	(19,330,194)	-	-	-
111 年其他綜合損益	-	-	-	101,503	232,571	(1,565,761)	(703,869)
本期綜合損益總額	-	-	-	(19,228,691)	232,571	(1,565,761)	(703,869)
盈餘指標及分派：							
法定盈餘公積	-	-	-	(1,627,319)	-	-	-
現金股利	-	-	-	(10,923,584)	-	-	-
處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	-	-	-
對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-
組織重組	-	-	-	-	-	-	-
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 5,461,792	\$ 15,553,282	\$ 381,843	\$ 16,165,239	\$ 323,552	\$ 1,699,344	\$ 140,088
112 年度							
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,461,792	\$ 15,553,282	\$ 381,843	\$ 16,165,239	\$ 323,552	\$ 1,699,344	\$ 140,088
112 年度淨利	-	-	-	22,857,675	-	-	-
112 年度其他綜合損益	-	-	-	(26,563)	(349,975)	2,678,663	473,644
本期綜合損益總額	-	-	-	22,831,112	(349,975)	2,678,663	473,644
盈餘指標及分派：							
現金股利	-	-	-	(1,092,358)	-	-	-
股票股利	109,236	-	-	(109,236)	-	-	-
對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-
其他資本公積變動	-	-	-	-	-	-	-
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 5,571,028	\$ 15,553,282	\$ 381,843	\$ 37,794,757	\$ 673,527	\$ 4,378,007	\$ 333,556

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
合併現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利(淨損)		\$ 29,498,664	(\$ 14,634,883)
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(十一)(十二) (十四)(三十二)	12,930,496	11,906,847
攤銷費用	六(三十二)	140,939	125,903
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之 淨(利益)損失	六(二)	(687,646)	1,270,855
財務保證費用		25,806	23,556
投資之預期信用(迴轉利益)減損損失	(228)	(228)	205
非投資之預期信用減損損失		3,446,413	1,858,003
採用覆蓋法重分類之損益		465,757	(706,971)
出租資產減損迴轉利益	六(十一)	(24,224)	(4,236)
利息費用		5,741,113	3,195,346
利息收入	六(三十)	(21,189,475)	(16,457,155)
股利收入		(359,695)	(366,156)
股份基礎給付酬勞成本		908	10,150
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	六(十)	(3,441,562)	(2,243,159)
處分不動產、廠房及設備利益		(186,725)	(23,094)
非金融資產減損損失	六(十六)	-	1,092,475
未實現銷貨利益		69,323	44,701
已實現銷貨利益		(44,701)	(66,381)
租賃修改利益	六(十二)	(1,131)	(2,342)
兌換損益		(44,080)	(73,044)
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		(1,047,182)	1,922,497
合約資產		(49,634)	(27,927)
應收票據及帳款		(56,871,082)	(53,967,402)
其他應收款		(553,804)	(310,698)
存貨		2,930,844	2,364,051
預付款項		13,325	(433,944)
再保險合約資產		(1,954,323)	(1,040,338)
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		245,119	134,828
合約負債		(68,572)	146,896
應付票據及帳款		2,846,914	2,677,612
應付費用		931,750	(544,183)
其他應付款		596,633	258,581
應付佣金		(232,509)	(52,364)
負債準備		1,470,530	494,757
應付再保往來款項		753,238	227,919
應付保險賠款與給付		(280,234)	271,845
預收款項		(39,493)	(14,540)
其他流動負債		(8,734,577)	11,401,892
其他負債		1,185	(36)
營運產生之現金流出		(33,701,920)	(51,539,934)
收取之利息		21,189,071	16,429,573
收取之股利		1,997,372	1,350,741
支付之利息		(5,734,520)	(3,031,610)
支付之所得稅		(2,920,907)	(5,094,375)
營業活動之淨現金流出		(19,170,904)	(41,885,605)

(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112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		\$ 482,695	\$ 730,053
取得採用權益法之投資		(1,058,461)	(31,850)
取得不動產、廠房及設備	六(十一)	(25,249,016)	(24,764,385)
處分不動產、廠房及設備		1,145,600	299,900
處分待出售資產		1,172,080	30,147
取得投資性不動產	六(十四)	(37,229)	(299)
取得無形資產	六(十五)	(107,530)	(53,172)
其他金融資產減少(增加)		108,878	(487,576)
其他資產增加		(496,234)	(4,278,300)
採用權益法之被投資公司減資退回股款		-	13,229
對子公司之收購(扣除所取得之現金)		(600,756)	(13,228)
投資活動之淨現金流出		(24,639,973)	(28,555,481)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款(減少)增加	六(三十七)	(3,594,285)	38,382,291
應付短期票券增加	六(三十七)	33,475,876	9,778,871
發行公司債	六(三十七)	9,000,000	10,000,000
舉借長期借款	六(三十七)	20,835,346	9,964,568
償還長期借款	六(三十七)	(11,200,062)	(1,590,000)
存入保證金增加	六(三十七)	1,566,071	1,445,987
發放現金股利	六(二十八)(三十 七)	(1,092,358)	(10,923,584)
租賃本金償還	六(三十七)	(625,969)	(478,387)
子公司發放予非控制權益之現金股利		(1,872,226)	(1,992,722)
子公司發行特別股		4,800,000	5,000,000
處分子公司股權(未喪失控制力)		-	332,350
非控制權益變動		380,460	112,695
籌資活動之淨現金流入		51,672,853	60,032,069
匯率影響數		(348,644)	224,998
本期現金及約當現金增加(減少)數		7,513,332	(10,184,019)
期初現金及約當現金餘額		15,629,561	25,813,580
期末現金及約當現金餘額		\$ 23,142,893	\$ 15,629,561

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112年度及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」)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、通過財報之日期及程序

本合併財務報告已於民國113年3月13日經董事會通過後發布。

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會計準則之影響

下表彙列金管會認可並發布生效之民國112年適用之國際財務報導準則會計準則之新發布、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
國際會計準則第12號之修正「國際租稅變革－支柱二規則範本」	民國112年5月23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會計準則之影響

下表彙列金管會認可之民國113年適用之國際財務報導準則會計準則之新發布、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16號之修正「售後租回之租賃負債」	民國113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
國際會計準則第7號及國際財務報導準則第7號之修正「供應商融資安排」	民國113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會計準則之影響

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會計準則之新發布、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21號之修正「缺乏可兌換性」	民國114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一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
			112年 12月31日	111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	77.93	92.86	註13、16
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	70.00	註3
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
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	100.00	註7
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	18.00	註1、4
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	襄莊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	

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
			112年 12月31日	111年 12月31日	
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	
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	70.00	
東庄和裕豐田汽車銷售服務有限公司	東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公司	中古車買賣	23.81	23.81	註1
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公司	中古車買賣	23.81	23.81	註1
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
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
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
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
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	22.05	7.13	註1、13、16
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
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
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	
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
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	100.00	註6
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	
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	80.00	註4
和潤電能股份有限公司	威電儲能股份有限公司	儲能相關業務	100.00	100.00	註8
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	99.00	90.00	註12、20
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	96.97	90.00	註12、20
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	99.00	90.00	註12、20
和潤電能股份有限公司	和潤電力股份有限公司	售電相關業務	100.00	—	註14
和潤電能股份有限公司	東京電能股份有限公司	太陽能發電相關業務	100.00	—	註15
和潤電能股份有限公司	東京綠電開發股份有限公司	太陽能發電相關業務	100.00	—	註18
和潤電能股份有限公司	盛陽綠能股份有限公司	太陽能發電相關業務	100.00	—	註18

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
			112年 12月31日	111年 12月31日	
和潤電能股份有限公司	承躍科技股份有限公司	太陽能發電相關業務	100.00	—	註19
承躍科技股份有限公司	宏陽能源股份有限公司	太陽能發電相關業務	100.00	—	註19
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9
和運國際融資租賃有限公司	和運(上海)商業保理有限公司	保理業務	100.00	100.00	
和運國際融資租賃有限公司	和運(上海)汽車租賃有限公司	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公司	租賃業務	100.00	100.00	註5
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	100.00	註5
和運國際融資租賃有限公司	和美國際貿易(蘇州)有限公司	諮詢服務	100.00	100.00	註6、17
和泰興業股份有限公司	Ichiban International Co., Ltd.	一般投資業務	—	—	註11
和泰興業股份有限公司	Air Master International Co., Ltd.	一般投資業務	100.00	100.00	註11
和泰豐田物料運搬股份有限公司	上海和泰豐田又車有限公司	產業用車輛及配件之銷售服務	100.00	100.00	註21
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	—	—	註11
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	
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、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、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
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	0.50	註1、3
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1

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，對其持股比由0%上升至0.5%。

- 註4：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，持股比例為18%及80%。
- 註5：於民國111年5月取得。
- 註6：於民國111年6月成立。
- 註7：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8：於民國111年9月取得。
- 註9：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10：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11：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12：於民國111年第四季取得。
- 註13：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99.80%降至7.13%。
- 註14：於民國112年2月成立。
- 註15：於民國112年3月取得。
- 註16：子公司和展投資股份有限公司於民國112年6月2日參與子公司和泰產物保險(股)公司之現金增資，金額為\$4,500,000，增資後持股比例為22.05%，本公司未參與認購，持股比例由92.86%降至77.93%。
- 註17：和美(蘇州)管理諮詢服務有限公司於民國112年6月辦理變更登記更名為和美國際貿易(蘇州)有限公司。
- 註18：於民國112年8月成立。
- 註19：於民國112年9月取得
- 註20：子公司和潤電能股份有限公司於民國112年10月11日參與子公司昭暘能源股份有限公司、洸洋能源股份有限公司及鮮曜太陽能科技股份有限公司之現金增資，金額分別為\$23,000、\$20,700及\$26,640，增資後持股比例為96.97%、99%及99%。
- 註21：上海和乾物流設備貿易有限公司於民國112年11月辦理變更登記更名為上海和泰豐田叉車有限公司。
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112年及111年12月31日止非控制權益總額分別為\$34,211,863及\$27,807,076，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			
		112年12月31日		111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(註)	台灣	\$ 24,051,904	54.610%	\$ 18,369,237	54.610%
和運租車股份有限公司	台灣	1,947,816	33.958%	1,807,397	33.958%

註：持股百分比計算不包含該子公司發行之不具表決權特別股。

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	
	112年12月31日	111年12月31日
流動資產	\$ 284,254,876	\$ 236,804,466
非流動資產	27,884,836	18,560,622
流動負債	(270,124,770)	(221,376,661)
非流動負債	(2,020,104)	(1,095,413)
淨資產總額	\$ 39,994,838	\$ 32,893,014

	和運租車股份有限公司	
	112年12月31日	111年12月31日
流動資產	\$ 5,161,023	\$ 4,225,639
非流動資產	44,004,147	40,116,388
流動負債	(27,440,326)	(24,857,667)
非流動負債	(15,988,889)	(14,161,911)
淨資產總額	\$ 5,735,955	\$ 5,322,449

綜合損益表

	和潤企業股份有限公司	
	112年度	111年度
收入	\$ 28,660,435	\$ 22,787,250
稅前淨利	5,531,211	5,356,518
所得稅費用	(1,439,055)	(1,286,934)
本期淨利	4,092,156	4,069,584
其他綜合損益(稅後淨額)	(280,445)	281,385
本期綜合損益總額	\$ 3,811,711	\$ 4,350,969
綜合損益總額歸屬於非控制權益	\$ 1,898,565	\$ 2,118,260

和運租車股份有限公司		
	112年度	111年度
收入	\$ 22,738,587	\$ 20,098,181
稅前淨利	1,416,762	1,411,036
所得稅費用	(303,562)	(330,639)
本期淨利	1,113,200	1,080,397
其他綜合損益(稅後淨額)	(66,545)	26,047
本期綜合損益總額	\$ 1,046,655	\$ 1,106,444
綜合損益總額歸屬於非控制權益	\$ 355,423	\$ 375,726

現金流量表

和潤企業股份有限公司		
	112年度	111年度
營業活動之淨現金流出	\$ (44,771,084)	\$ (44,038,878)
投資活動之淨現金流出	(5,422,872)	(2,547,415)
籌資活動之淨現金流入	50,736,545	47,820,744
匯率影響數	(47,180)	89,751
本期現金及約當現金增加數	495,409	1,324,202
期初現金及約當現金餘額	2,382,775	1,058,573
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,878,184	\$ 2,382,775

和運租車股份有限公司		
	112年度	111年度
營業活動之淨現金流入	\$ 16,975,885	\$ 15,868,242
投資活動之淨現金流出	(20,242,505)	(19,025,092)
籌資活動之淨現金流入	3,261,412	3,167,346
本期現金及約當現金(減少)增加數	(5,208)	10,496
期初現金及約當現金餘額	120,151	109,655
期末現金及約當現金餘額	\$ 114,943	\$ 120,151

(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「IFRS 9」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「IAS 39」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. 售電合約

售電合約以取得成本認列，以直線法按16年攤提。

5. 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，則按會計估計值變動處理。

(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，子公司和泰產險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現金股利於本公司董事會決議分派時，於財務報告認列為負債；分派股票股利則於本公司股東會決議分派時，於財務報告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-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. 租賃收入

本集團當租賃條款將租賃資產之大部分風險與報酬移轉予承租人時，分類為融資租賃，其他則分類為營業租賃。在融資租賃下，應向承租人收取之款項列為應收租賃款，融資收益係分攤至各會計期間，以反映各期間可獲得之固定報酬率。營業租賃之租賃收益係按直線法攤銷於租賃期間內認列為收益。

- 3. 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。

4. 保費收入之認列及保單取得成本子公司和泰產險保險業務說明如下：

- (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。

5. 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。

(四十五) 企業合併

1. 本集團採用收購法進行企業合併。合併對價根據所移轉之資產、所產生或承擔之負債及所發行之權益工具之公允價值計算，所移轉之對價包括或有對價約定所產生之任何資產和負債之公允價值。與收購有關之成本於發生時認列為費用。企業合併中所取得可辨認之資產及所承擔之負債，按收購日之公允價值衡量。本集團以個別收購交易為基準，非控制權益之組成部分屬現時所有權權益且其持有者有權於清算發生時按比例份額享有企業淨資產者，選擇按收購日公允價值或按非控制權益占被收購者可辨認淨資產之比例衡量；非控制權益之所有其他組成部分則按收購日公允價值衡量。
2. 移轉對價、被收購者非控制權益，及先前已持有被收購者之權益之公允價值總額，若超過所取得可辨認資產及承擔之負債之公允價值，於收購日認列為商譽；所取得可辨認資產及承擔之負債之公允價值，若超過移轉對價、被收購者非控制權益，及先前已持有被收購者之權益之公允價值總額，該差額於收購日認列為當期損益。

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值及假設。所作出之重大會計估計值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. 應收票據及帳款之備抵損失評估

子公司和潤企業應收票據及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係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

	112年12月31日	111年12月31日
庫存現金及週轉金	\$ 14,622	\$ 15,799
支票存款及活期存款	11,000,543	10,454,929
約當現金		
定期存款	2,378,756	595,460
短期票券	9,748,972	4,563,373
	<u>\$ 23,142,893</u>	<u>\$ 15,629,561</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112年及111年12月31日止，將持有非短期之定期存款分別為\$2,446,930及\$2,690,156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	112年12月31日	111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	\$ 2,442,236	\$ 1,546,818
衍生工具	-	57,587
理財商品	734,327	703,187
上市櫃公司股票	1,384,924	1,180,507
上市櫃公司特別股	59,980	59,980
股票指數型基金	1,158,716	1,172,594
評價調整	544,327	(130,144)
	<u>\$ 6,324,510</u>	<u>\$ 4,590,529</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	<u>\$ 1,011,886</u>	<u>\$ 1,011,039</u>
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	<u>\$ 407,727</u>	<u>\$ 162,608</u>

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	112年度	111年度
強制透過損益按公允價值衡量之金融工具		
衍生工具	\$ (297,694)	\$ (168,589)
國內外受益憑證	9,152	(161,029)
理財商品	(607)	1,608
上市櫃公司股票	628,453	(577,356)
上市櫃公司特別股	3	(4,342)
股票指數型基金	317,304	(370,968)
公司債	31,035	9,821
	<u>\$ 687,646</u>	<u>\$ (1,270,855)</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：

112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	USD 383,850 仟元	112/8/23~113/6/6
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	USD 423,402 仟元	111/7/20~112/6/8
換匯合約	USD 21,490 仟元	111/10/7~112/3/29

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，惟皆未適用避險會計。另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112年及111年12月31日，該等指定適用覆蓋法之金融資產如下：

項目	112年12月31日	111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	\$ 640,675	\$ 642,442
上市櫃公司特別股	59,980	59,980
股票指數型基金	1,158,716	1,172,594
受益憑證	170,000	310,000
國外受益憑證	160,152	152,730
公司債	500,000	500,000
評價調整	394,999	(70,758)
	<u>\$ 3,084,522</u>	<u>\$ 2,766,988</u>

於民國112年及111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：

	112年度	111年度
適用IFRS 9報導於損益之金額	\$ 828,825	\$ (936,568)
減：倘若適用IAS 39報導於損益之金額	363,068	(229,597)
採用覆蓋法重分類之損益	<u>\$ 465,757</u>	<u>\$ (706,971)</u>
所得稅影響數	<u>\$ (7,951)</u>	<u>\$ (1,649)</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：

(1)

結構型個體之類型	112年12月31日	111年12月31日	性質
	帳面價值	帳面價值	
不動產私募基金	\$ 145,402	\$ 177,738	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	112年12月31日	111年12月31日
流動項目：		
債務工具		
政府公債	\$ -	\$ 250,562
國外金融債	-	169,012
	-	419,574
評價調整(含備抵損失)	-	(1,153)
減：抵繳營業保證金	-	(202,100)
	\$ -	\$ 216,321
非流動項目：		
債務工具		
政府公債	\$ 704,341	\$ 405,004
國外公司債及金融債	-	560,161
	704,341	965,165
評價調整(含備抵損失)	1,437	(44,031)
減：抵繳營業保證金	(398,200)	(398,200)
	307,578	522,934
權益工具		
上市櫃股票及非上市櫃股票	6,527,135	6,511,139
評價調整	4,016,267	1,377,721
	10,543,402	7,888,860
	\$ 10,850,980	\$ 8,411,794

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112年及111年12月31日之公允價值分別為\$10,543,402及\$7,888,860。
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112年12月31日，子公司和泰產險繳存面額\$398,200之政府公債及現金\$3,802,100於中央銀行作為營業保證金；截至民國111年12月31日，子公司和泰產險繳存面額\$600,300之政府公債及現金\$3,600,000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之明細如下：

項 目	112年度	111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	\$ 11,718	\$ (97,362)
自累計其他綜合損益重分類至損益		
因提列減損轉列者	(262)	(49)
因除列標的轉列者	61,966	22,325
	<u>\$ 73,422</u>	<u>\$ (75,086)</u>
認列於損益之利息收入	<u>\$ 10,194</u>	<u>\$ 33,908</u>

項 目	112年度	111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	<u>\$ 2,638,546</u>	<u>\$ (1,481,541)</u>

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

	112年12月31日		111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：				
匯率風險、利率風險				
換匯換利合約	<u>\$ 570,885</u>	<u>\$(1,087,983)</u>	<u>\$ 504,827</u>	<u>\$ (586,800)</u>
公允價值避險：				
匯率風險				
遠期外匯合約	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ (135)</u>

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、歐元、日幣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合約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：

112年12月31日										112年度							
避險工具		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	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								
現金流量避險																	
匯率風險、																	
利率風險																	
換匯換利交易	USD	67,550	111/1/12~ 114/1/13	\$199,234	\$ -	\$ -	6.33~ 6.55	4.11~ 5.30	\$	-							
	USD	30,000	112/9/7~ 113/9/6	-	(30,648)	-	31.97	1.85		-							
	JPY	66,100,000	110/9/30~ 114/5/2	114,975	(1,042,778)	-	0.21~ 0.25	0.83~ 2.32		-							
	JPY	4,000,000	112/10/23~ 115/10/23	-	(14,557)	-	0.05	4.20		-							
	EUR	75,000	111/9/12~ 113/9/12	256,676	-	-	30.60	2.04		-							
						112年12月31日											
被避險項目						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						\$ 21,301,980	\$ (513,765)										
										111年12月31日				111年度			
避險工具		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	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								
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	4.11~ 5.30	\$	-							
	JPY	58,800,000	109/8/5~ 113/9/9	182,211	(586,800)	-	0.25~ 0.28	0.83~ 2.24		-							
	EUR	75,000	111/9/12~ 113/9/12	159,690	-	-	30.60	2.04		-							
公允價值避險																	
匯率風險																	
遠期外匯合約	GBP	943	111/12/12~ 112/5/5	-	(135)	-	36.88	0.00		-							
										111年12月31日				111年12月31日			
被避險項目				資產 帳面金額	資產帳面金額 因公平價值避 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			\$ -		\$ -							

3. 現金流量避險

	112年	111年
<u>其他權益-現金流量避險準備</u>		
1月1日	\$ 156,657	\$ (52,476)
認列於其他綜合損益之有效避險損益	(181,631)	324,887
因被避險項目已影響損益而重分類至損益	(23,227)	(58,522)
認列於其他綜合損益之有效避險相關之所得稅	36,279	(57,232)
12月31日	<u>\$ (11,922)</u>	<u>\$ 156,657</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

本集團為規避應付英鎊帳款因匯率風險波動之影響，乘作遠期預購英鎊契約，避險比率為1:1，避險工具公允價值變動係隨應付英鎊帳款兌換損益之認列，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)

	112年12月31日	111年12月31日
應收票據	\$ 1,795,749	\$ 2,400,961
應收分期票據	11,907,542	9,279,605
應收帳款	8,045,502	6,745,500
應收分期帳款	288,529,881	234,142,170
應收租賃款及票據	36,084,956	29,614,771
應收保費	568,670	651,590
催收款項	54,733	21,806
	<u>346,987,033</u>	<u>282,856,403</u>
減：未實現利息收入	(38,338,575)	(28,830,021)
未賺得融資收益	(3,538,721)	(2,853,897)
備抵損失	(5,490,846)	(4,780,044)
應收票據及帳款淨額	<u>\$ 299,618,891</u>	<u>\$ 246,392,441</u>
	112年12月31日	111年12月31日
流動	<u>\$ 286,128,042</u>	<u>\$ 237,928,633</u>
非流動(表列其他資產)	<u>\$ 13,490,849</u>	<u>\$ 8,463,808</u>

1. 子公司和潤企業民國112年及111年12月31日應收票據分別計\$12,654,914及\$9,419,216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：

	112年12月31日	111年12月31日
	應收款項	應收款項
未逾期	\$ 342,491,225	\$ 279,767,763
30天內	290,307	373,922
31~90天	2,494,294	1,529,579
91~180天	1,623,809	878,628
181天以上	87,398	306,511
	<u>\$ 346,987,033</u>	<u>\$ 282,856,403</u>

以上係以逾期天數為基準進行之帳齡分析。

3. 民國112年及111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\$9,551,940及\$8,930,815。

4. 本集團應收分期票據及帳款預期收回之情形如下：

	112年12月31日	111年12月31日
不超過1年	\$ 97,087,665	\$ 80,119,355
1年以上	203,349,758	163,302,420
	<u>\$ 300,437,423</u>	<u>\$ 243,421,775</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：

112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)
附賣回協議	\$3,398,419	\$ -	\$ 3,398,418	\$ -	\$ 3,376,684	\$ 21,734

111年12月31日						
金 融 資 產						
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)	未於資產負債表互抵之		
				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>

111年12月31日						
金 融 負 債						
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)	未於資產負債表互抵之		
				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	\$ -	\$ -

(七) 存貨

112年12月31日			
	成 本	備抵跌價損失	帳 面 金 額
車輛及車輛零件	\$ 10,584,310	\$ (281,608)	\$ 10,302,702
冷氣機及冷氣機零件	3,737,391	(433,054)	3,304,337
其他商品	577,220	(6,705)	570,515
在途存貨	2,802,146	-	2,802,146
	<u>\$ 17,701,067</u>	<u>\$ (721,367)</u>	<u>\$ 16,979,700</u>

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>

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：

	112年度	111年度
已出售存貨成本	\$ 195,456,777	\$ 170,478,413
存貨跌價損失	239,178	47,250
	<u>\$ 195,695,955</u>	<u>\$ 170,525,663</u>

(八) 預付款項

	112年12月31日	111年12月31日
預付佣金	\$ 2,743,722	\$ 2,879,378
預付貨款	3,835,740	3,697,687
留抵稅額	419,882	278,118
預付保險費	703,742	641,195
其他預付費用	1,252,623	1,415,248
	<u>\$ 8,955,709</u>	<u>\$ 8,911,626</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：

	112年12月31日	111年12月31日
應攤回再保賠款與給付	\$ 395,571	\$ 206,706
應收再保往來款項	51,401	180,747
再保險準備資產		
一分出未滿期保費準備	2,060,022	1,290,493
一分出賠款準備	3,608,658	2,489,734
催收款項		
一應收再保往來款項	27,211	12,660
	<u>\$ 6,142,863</u>	<u>\$ 4,180,340</u>
減：備抵損失	(22,299)	(14,099)
淨額	<u>\$ 6,120,564</u>	<u>\$ 4,166,241</u>
	112年12月31日	111年12月31日
流動	<u>\$ 4,312,902</u>	<u>\$ 2,964,445</u>
非流動(表列其他資產)	<u>\$ 1,807,662</u>	<u>\$ 1,201,796</u>

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：

	112年	111年
1月1日	\$ 14,099	\$ 12,767
本期提列	8,200	1,332
12月31日	<u>\$ 22,299</u>	<u>\$ 14,099</u>

3. 保險負債明細如下：

	112年12月31日	111年12月31日
未滿期準備	\$ 6,728,241	\$ 6,390,579
賠款準備	8,927,367	11,379,006
特別準備	1,695,060	1,647,788
保費不足準備	7,659	5,898,278
	<u>\$ 17,358,327</u>	<u>\$ 25,315,651</u>
	112年12月31日	111年12月31日
流動(表列其他流動負債)	\$ 11,751,999	\$ 20,486,863
非流動(表列負債準備)	<u>\$ 5,606,328</u>	<u>\$ 4,828,788</u>

4. 分出未滿期保費準備及未滿期保費準備變動如下：

	112年		
	總 額	分 出	淨 額
1月1日	\$ 6,390,579	\$ 1,290,493	\$ 5,100,086
本期提存數	6,728,241	2,060,022	4,668,219
本期收回數	(6,390,579)	(1,290,493)	(5,100,086)
12月31日	<u>\$ 6,728,241</u>	<u>\$ 2,060,022</u>	<u>\$ 4,668,219</u>
	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>

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112年及111年12月31日止賠款準備及分出賠款準備明細如下：

	112年12月31日		
	總 額	分 出	淨 額
已報未付	\$ 3,852,081	\$ 1,824,261	\$ 2,027,820
未報未決	5,075,286	1,784,397	3,290,889
	<u>\$ 8,927,367</u>	<u>\$ 3,608,658</u>	<u>\$ 5,318,709</u>

	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
未報未決	5,044,983	1,053,532	3,991,451
	<u>\$ 11,379,006</u>	<u>\$ 2,489,734</u>	<u>\$ 8,889,272</u>

(2) 賠款準備及分出賠款準備變動如下：

	112年		
	總 額	分 出	淨 額
1月1日	\$ 11,379,006	\$ 2,489,734	\$ 8,889,272
本期提存數	8,927,367	3,608,658	5,318,709
本期收回數	(11,379,006)	(2,489,734)	(8,889,272)
12月31日	<u>\$ 8,927,367</u>	<u>\$ 3,608,658</u>	<u>\$ 5,318,709</u>

	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>

6. 分出保費不足準備及保費不足準備變動如下：

	112年		
	總 額	分 出	淨 額
1月1日	\$ 5,898,278	\$ -	\$ 5,898,278
本期提存數	7,659	-	7,659
本期收回數	(5,898,278)	-	(5,898,278)
12月31日	<u>\$ 7,659</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 7,659</u>

	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：

	112年	111年
1月1日	\$ 1,647,788	\$ 1,921,235
本期提存數	47,272	72,493
本期收回數	-	(345,940)
12月31日	<u>\$ 1,695,060</u>	<u>\$ 1,647,788</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：

	112年12月31日	111年12月31日
特別準備金減少	\$ 33,450	\$ 33,450
特別盈餘公積增加	38,334	38,335
	112年度	111年度
稅前淨損增加/淨利減少	\$ -	\$ 345,940
稅前每股虧損增加/盈餘減少(註)	-	0.607

註：子公司和泰產險民國111年度之稅前每股虧損增加/盈餘減少業已依民國112年6月9日減資彌補虧損比例追溯調整。

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：

	112年12月31日	111年12月31日
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112年及111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

	112年12月31日	111年12月31日
國瑞汽車股份有限公司	\$ 6,782,034	\$ 5,970,350
中部汽車股份有限公司	2,905,564	2,754,483
桃苗汽車股份有限公司	2,004,989	1,811,818
高都汽車股份有限公司	1,544,248	1,464,963
國都汽車股份有限公司	1,626,315	1,450,904
北都汽車股份有限公司	1,467,974	1,297,418
南都汽車股份有限公司	1,318,219	1,208,004
蘭揚汽車股份有限公司	311,454	307,402
Ly Hour Leasing PLC(李華租賃)	547,724	-
亨豐能源股份有限公司	405,316	-
大全彩藝工業股份有限公司	401,697	398,926
台灣橫濱輪胎股份有限公司等	2,191,378	2,095,218
	<u>\$ 21,506,912</u>	<u>\$ 18,759,486</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112年及111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\$21,506,912及\$18,759,486

	112年度	111年度
本期綜合損益淨額	<u>\$ 3,370,048</u>	<u>\$ 2,367,831</u>

2. 本集團上開投資標的均未有公開報價。民國112年及111年度對採用權益法之投資所認列之投資損益份額分別為\$3,441,562及\$2,243,159，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

112年

	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)	租賃改良		
1月1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)
	\$ 12,455,686	\$ 3,520,490	\$ 7,278	\$ 140	\$ 1,371,018	\$ 362,903	\$ 199,541	\$ 40,317,001	\$ 193,399	\$ 2,128,054	\$ 60,555,510
12月31日											
成本	\$ 12,455,686	\$ 3,520,490	\$ 7,278	\$ 140	\$ 1,371,018	\$ 362,903	\$ 199,541	\$ 40,317,001	\$ 193,399	\$ 2,128,054	\$ 60,555,510
增添	240,713	59,387	1,233	-	1,431,045	178,160	79,781	22,339,094	100,592	819,011	25,249,016
企業合併取得	-	-	-	-	857,300	-	-	-	-	-	857,300
處分	(557,827)	(5,032)	(1)	-	(104,708)	(23,279)	(1,933)	(262,775)	(3,320)	-	(958,875)
重分類	(517,939)	1,327,331	-	-	14,562	(9,036)	41,337	(6,620,840)	1,938	(1,597,205)	(7,359,852)
折舊費用	-	(224,699)	(1,579)	(44)	(379,165)	(149,093)	(49,356)	(11,457,592)	(59,075)	-	(12,320,603)
減損損失迴轉	-	-	-	-	-	2,437	-	21,787	-	-	24,224
淨兌換差額	-	3,769	(68)	-	(7,478)	3,271	(1,614)	(26,285)	(412)	-	(28,817)
12月31日	\$ 11,620,633	\$ 4,681,246	\$ 6,863	\$ 96	\$ 3,182,574	\$ 365,363	\$ 267,756	\$ 44,310,390	\$ 233,122	\$ 1,349,860	\$ 66,017,903
12月31日											
成本	\$ 11,647,483	\$ 7,397,775	\$ 128,252	\$ 59,990	\$ 5,004,159	\$ 733,181	\$ 673,513	\$ 64,166,956	\$ 846,694	\$ 1,349,860	\$ 92,007,863
累計折舊及減損	(26,850)	(2,716,529)	(121,389)	(59,894)	(1,821,585)	(367,818)	(405,757)	(19,856,566)	(613,572)	-	(25,989,960)
	\$ 11,620,633	\$ 4,681,246	\$ 6,863	\$ 96	\$ 3,182,574	\$ 365,363	\$ 267,756	\$ 44,310,390	\$ 233,122	\$ 1,349,860	\$ 66,017,903

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。

111年

	水電設備			生財器具		機具設備		租賃改良	未完工程及 預付房地款	合計	
	土地	房屋及建築	水電設備		生財器具		機具設備				
			供自用	供租賃	供自用	供租賃(註)	供自用				供租賃(註)
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	
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)	-	
	\$ 11,244,783	\$ 3,555,813	\$ 7,731	\$ 184	\$ 822,360	\$ 437,204	\$ 255,549	\$ 35,911,417	\$ 186,945	\$ 1,197,249	
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	
增添	1,556,059	187,969	1,023	-	733,288	110,450	57,520	20,745,093	53,142	1,140,858	
企業合併取得	-	19,122	-	-	159,861	-	-	-	-	178,983	
處分	-	(41)	-	-	(73,869)	(3,187)	(555)	(211,852)	(2,006)	-	
重分類	(345,156)	14,722	-	-	9,292	9,898	(72,221)	(5,639,731)	4,397	(210,055)	
折舊費用	-	(284,269)	(1,528)	(44)	(285,859)	(196,606)	(43,555)	(10,478,375)	(49,195)	-	
減損損失迴轉	-	-	-	-	-	4,236	-	-	-	4,236	
淨兌換差額	-	27,174	52	-	5,945	908	2,803	(9,551)	116	27,449	
12月31日	\$ 12,455,686	\$ 3,520,490	\$ 7,278	\$ 140	\$ 1,371,018	\$ 362,903	\$ 199,541	\$ 40,317,001	\$ 193,399	\$ 2,128,054	
										\$ 60,555,510	

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)
	\$ 12,455,686	\$ 3,520,490	\$ 7,278	\$ 140	\$ 1,371,018	\$ 362,903	\$ 199,541	\$ 40,317,001	\$ 193,399	\$ 2,128,054	\$ 60,555,510

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：

	112年12月31日	111年12月31日
	帳面金額	帳面金額
土地(含地上權)	\$ 1,933,217	\$ 1,967,934
房屋及建築	1,531,832	1,651,330
機具設備	1,096	2,192
生財器具	7,539	8,240
	<u>\$ 3,473,684</u>	<u>\$ 3,629,696</u>
	112年度	111年度
	折舊費用	折舊費用
土地	\$ 167,183	\$ 140,036
房屋及建築	405,145	403,159
機具設備	1,096	1,096
生財器具	4,388	2,619
	<u>\$ 577,812</u>	<u>\$ 546,910</u>

3. 本集團於民國112年及111年度使用權資產之增添分別為\$739,101及\$720,811。

4. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

	112年度	111年度
<u>影響當期損益之項目</u>		
租賃負債之利息費用	\$ 48,802	\$ 45,925
屬短期租賃合約及低價值資產租賃之費用	128,621	102,938
租賃修改利益	1,131	2,342

5. 本集團於民國112年及111年度租賃現金流出總額分別為\$803,392及\$627,250

(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：

	112年度	111年度
租賃投資淨額之融資收益	<u>\$ 3,398,407</u>	<u>\$ 2,816,052</u>

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：

	112年12月31日	111年12月31日
未來1年	\$ 22,364,062	\$ 19,416,404
未來2年	8,599,444	7,697,693
未來3年	2,377,689	1,915,978
未來4年	690,499	344,384
未來5年以後	466,291	220,731
未來6年以後	31,769	9,329
	<u>\$ 34,529,754</u>	<u>\$ 29,604,519</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：

	112年12月31日	111年12月31日
未折現租賃給付	\$ 34,529,754	\$ 29,596,703
未賺得融資收益	(3,538,721)	(2,853,897)
租賃投資淨額	<u>\$ 30,991,033</u>	<u>\$ 26,742,806</u>

5. 本集團於民國112年及111年度基於營業租賃合約認列分別為\$19,248,403及\$17,332,880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：

	112年12月31日	111年12月31日
未來1年	\$ 13,578,521	\$ 12,445,073
未來2年	8,755,196	7,788,280
未來3年	4,374,618	3,701,177
未來4年	1,557,098	1,255,538
未來5年	549,534	478,076
未來6年以後	26,893	17,814
	<u>\$ 28,841,860</u>	<u>\$ 25,685,958</u>

(十四) 投資性不動產

	112年		
	土地	房屋及建築	合計
1月1日			
成本	\$ 1,825,260	\$ 1,408,890	\$ 3,234,150
累計折舊	–	(333,226)	(333,226)
	<u>\$ 1,825,260</u>	<u>\$ 1,075,664</u>	<u>\$ 2,900,924</u>
12月31日			
成本	\$ 1,825,260	\$ 1,075,664	\$ 2,900,924
增添	–	37,229	37,229
重分類	(663,393)	98,649	(564,744)
折舊費用	–	(32,081)	(32,081)
淨兌換差額	–	(629)	(629)
12月31日	<u>\$ 1,161,867</u>	<u>\$ 1,178,832</u>	<u>\$ 2,340,699</u>
12月31日			
成本	\$ 1,161,867	\$ 1,462,420	\$ 2,624,287
累計折舊	–	(283,588)	(283,588)
	<u>\$ 1,161,867</u>	<u>\$ 1,178,832</u>	<u>\$ 2,340,699</u>
	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	–	(323,707)	(323,707)
	<u>\$ 1,740,187</u>	<u>\$ 791,496</u>	<u>\$ 2,531,683</u>
12月31日			
成本	\$ 1,740,187	\$ 791,496	\$ 2,531,683
增添	–	299	299
重分類	85,073	305,125	390,198
折舊費用	–	(20,506)	(20,506)
淨兌換差額	–	(750)	(750)
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	–	(333,226)	(333,226)
	<u>\$ 1,825,260</u>	<u>\$ 1,075,664</u>	<u>\$ 2,900,924</u>

1. 投資性不動產之租金收入及直接營運費用：

	112年度	111年度
投資性不動產之租金收入	\$ 173,480	\$ 177,681
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(含折舊費用)	\$ 40,985	\$ 37,803

2. 本集團持有之投資性不動產市價於民國112年及111年12月31日分別為\$3,362,006及\$3,332,268，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

	112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	\$ 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>
1月1日	\$ -	\$ -	\$ 184,656	\$ 184,656
增添-單獨取得	-	-	107,530	107,530
增添-合併取得	56,807	-	398,949	455,756
攤銷費用	-	-	(91,883)	(91,883)
淨兌換差額	-	-	16,805	16,805
12月31日	<u>\$ 56,807</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 616,057</u>	<u>\$ 672,864</u>
12月31日				
成本	\$ 719,130	\$ 527,106	\$ 1,005,355	\$ 2,251,591
累計攤銷及減損	(662,323)	(527,106)	(389,298)	(1,578,727)
	<u>\$ 56,807</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 616,057</u>	<u>\$ 672,864</u>

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>
12月31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>

無形資產攤銷明細如下：

	112年度	111年度
營業費用	<u>\$ 91,883</u>	<u>\$ 73,339</u>

(十六) 非金融資產減損

1. 本集團於民國111年認列之減損損失為\$1,092,475，明細如下：

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

2. 上述減損損失按部門予以揭露明細如下：

111年		
	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產品，其防疫保單理賠已造成巨災風險上升，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

	112年12月31日	111年12月31日
長期應收款(含長期應收票據及款項)	\$ 14,595,600	\$ 9,393,146
再保險合約資產	1,807,662	1,201,796
營業保證金	4,200,300	4,200,300
存出保證金	677,137	571,701
預付設備款	364,172	267,094
其他	2,015,600	1,749,485
	<u>\$ 23,660,471</u>	<u>\$ 17,383,522</u>

(十八) 短期借款

借 款 性 質	112年12月31日	111年12月31日
銀行借款		
信用借款	\$ 55,608,821	\$ 72,785,881
抵押借款	6,078,047	7,500,000
充實中期營運資金聯貸案	39,777,833	25,047,716
	<u>\$ 101,464,701</u>	<u>\$ 105,333,597</u>
年利率	<u>0.49%~6.33%</u>	<u>0.55%~5.59%</u>

民國112年及111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%~4.40%及0.83%~4.60%。
2. 子公司和勁企業股份有限公司之充實中期營運資金聯貸案係由兆豐銀行等12家金融機構，辦理授信額度計\$10,000,000，融資期間為36個月(自112年7月12日至115年7月12日)，得分次動用，並得循環使用，還款方式為到期一次償還動用額度。
3. 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(自民國112年2月24日至115年2月24日)，得分次動用，其中\$6,025,000不得循環使用，還款方式為到期一次償還動用額度；其餘\$7,975,000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112年12月6日至113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。

5. 子公司和運國際融資租賃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。
6. 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。
7. 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。
8. 子公司和運國際融資租賃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。
9. 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

	112年12月31日	111年12月31日
應付商業本票	\$ 148,251,742	\$ 114,773,400
減：未攤銷折價	(135,653)	(133,187)
	<u>\$ 148,116,089</u>	<u>\$ 114,640,213</u>
年 利 率	<u>0.70%~2.63%</u>	<u>0.49%~1.99%</u>

(二十) 應付公司債(表列「應付到期長期負債」)

	112年12月31日	111年12月31日
應付公司債	<u>\$ 31,200,000</u>	<u>\$ 22,200,000</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112年度第二次無擔保普通公司債，發行總額計\$5,000,000，票面利率1.49%，發行期間2年，流通期間自民國112年10月27日至114年10月27日，到期時按債券面額以現金一次償還。
2. 民國112年度第一次無擔保普通公司債，發行總額計\$4,000,000，票面利率1.50%，發行期間5年，流通期間自民國112年3月28日至117年3月28日，到期時按債券面額以現金一次償還。
3. 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。
4. 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。
5. 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。
6. 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。
7. 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。

(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	112年12月31日	111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%~6.47%	無	\$ 146,948	\$ 147,558
"	自111年10月至113年6月，並按月付息	1.66%~1.80%	無	-	8,000,000
"	自111年8月至115年12月，並按月付息	1.58%~2.03%	無	4,000,000	250,000
"	自112年1月至119年3月，並按月付息，償還本金	2.29%~2.39%	無	808,128	-
"	自111年5月至114年5月，並按月付息(註)	1.945%	無	15,000,000	-
應付商業本票	自110年2月至114年3月	0.65%~1.945%	應收租賃票據(請詳附註八)	4,096,875	5,992,131
擔保借款	自111年6月至118年8月，並按月付息及償還本金	1.96%~2.67%	不動產、廠房及設備(請詳附註八)	-	115,165
"	借款自108年7月至119年12月，並按月付息，償還本金	2.27%~2.81%	不動產、廠房及設備(請詳附註八)	576,338	-
				\$ 24,628,289	\$ 14,504,854
減：一年或一營業週期內到期之長期負債				(4,192,090)	(2,105,569)
				\$ 20,436,199	\$ 12,399,285
借款利率區間				0.65%~6.47%	0.65%~2.67%

截至民國112年12月31日止，長期借款按到期年度列示如下：

到期年度	借款金額
一年內到期	\$ 4,192,090
一至二年內到期	884,727
二至三年內到期	18,958,954
三年以上	592,518
	<u>\$ 24,628,289</u>

(二十二) 應付費用

	112年12月31日	111年12月31日
應付薪資	\$ 2,930,262	\$ 2,633,453
應付經銷商獎金	347,438	420,688
應付員工酬勞	932,027	654,661
應付董事酬勞	473,011	-
應付利息	409,982	352,565
其 他	2,519,727	2,561,914
	<u>\$ 7,612,447</u>	<u>\$ 6,623,281</u>

(二十三) 退休金

確定提撥計劃

1. 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。
2. 本公司之大陸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，大陸子公司除按月提撥外，無進一步義務。
3. 民國112年及111年度，本集團依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$484,488及\$459,889。

(二十四) 保固負債準備

	112年	111年
1月1日餘額	\$ 4,928,549	\$ 4,838,945
本期新增之負債準備	1,833,013	1,799,280
本期使用之負債準備	(980,579)	(1,113,633)
本期迴轉之未使用金額	(89,619)	(596,043)
12月31日餘額	<u>\$ 5,691,364</u>	<u>\$ 4,928,549</u>

保固負債準備分析如下：

	112年12月31日	111年12月31日
流動(帳列其他流動負債)	<u>\$ 1,110,548</u>	<u>\$ 1,040,723</u>
非流動	<u>\$ 4,580,816</u>	<u>\$ 3,887,826</u>

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

	112年12月31日	111年12月31日
車輛租賃押金	\$ 18,404,530	\$ 16,849,384
其他	102,692	91,766
	<u>\$ 18,507,222</u>	<u>\$ 16,941,150</u>

存入保證金分析如下：

	112年12月31日	111年12月31日
流動(帳列其他流動負債)	<u>\$ 9,075,597</u>	<u>\$ 8,686,742</u>
非流動	<u>\$ 9,431,626</u>	<u>\$ 8,254,408</u>

(二十六) 股本

本公司於民國112年6月27日經股東會決議以未分配盈餘轉增資\$109,236，計發行新股10,923,584股，每股面額10元。該增資業向金管會申報生效，增資基準日為民國112年8月9日。民國112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\$5,571,028，每股面額10元。本公司已發行股份之股款均已收訖。本公司普通股期末流通在外股數為557,102,768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 110 年 3 月 31 日金管證發字第 1090150022 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 日經股東會決議對民國 110 年盈餘分派普通股現金股利為 \$10,923,584（每股 \$20 元）。
5. 本公司於民國 112 年 6 月 27 日經股東會決議以未分配盈餘分派普通股現金股利 2 元及股票股利每股 0.2 元，股利總計 \$1,201,594。
6. 本公司於民國 113 年 3 月 13 日經董事會決議對民國 112 年度之盈餘分派每股普通股現金股利 20 元，股利總計 \$11,142,055。
7. 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：

112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	\$ 161,317,924	\$ 1,956,832	\$ 9,094,388	\$ 69,437,027	\$ 241,806,171
內部部門別	(10,158,676)	(445)	(305,327)	(8,975,513)	(19,439,961)
外部客戶合約收入	<u>\$ 151,159,248</u>	<u>\$ 1,956,387</u>	<u>\$ 8,789,061</u>	<u>\$ 60,461,514</u>	<u>\$ 222,366,210</u>
收入認列時點					
於某一時點認列之收入	\$ 151,159,248	\$ 1,769,484	\$ 8,789,061	\$ 57,533,427	\$ 219,251,220
隨時間逐步認列之收入	-	186,903	-	2,928,087	3,114,990
	<u>\$ 151,159,248</u>	<u>\$ 1,956,387</u>	<u>\$ 8,789,061</u>	<u>\$ 60,461,514</u>	<u>\$ 222,366,210</u>

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>

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：

	112年12月31日	111年12月31日
合約資產：		
合約資產-工程合約	\$ 106,655	\$ 57,021
合約負債：		
合約負債-商品銷售	\$ 1,447,571	\$ 1,516,504
合約負債-客戶忠誠計劃	2,004	1,643
	<u>\$ 1,449,575</u>	<u>\$ 1,518,147</u>

期初合約負債於民國112年及111年度認列之收入分別為\$1,067,501及\$1,161,549。

(三十) 利息收入

	112年度	111年度
分期收款收入	\$ 17,372,208	\$ 13,319,933
融資租賃收入	3,398,407	2,816,052
存款及短期票券利息	360,293	256,105
其他利息收入	58,567	65,065
	<u>\$ 21,189,475</u>	<u>\$ 16,457,155</u>

(三十一) 保費收入

	112年度	111年度
簽單保費收入	\$ 12,476,311	\$ 11,940,306
再保費收入	429,016	434,689
減：再保費支出	(4,677,982)	(2,884,041)
未滿期保費準備淨變動	431,870	(155,770)
	<u>\$ 8,659,215</u>	<u>\$ 9,335,184</u>

(三十二) 費用性質之額外資訊

	112年度	111年度
員工福利費用	\$ 12,474,061	\$ 11,058,009
折舊費用	12,930,496	11,906,847
攤銷費用	140,939	125,903
	<u>\$ 25,545,496</u>	<u>\$ 23,090,759</u>

(三十三) 員工福利費用

	112年度	111年度
薪資費用	\$ 10,603,962	\$ 9,299,183
勞健保費用	803,320	709,949
退休金費用	484,488	459,889
其他用人費用	582,291	588,988
	<u>\$ 12,474,061</u>	<u>\$ 11,058,009</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112年及111年度員工酬勞估列金額分別為\$236,505及\$0；董事酬勞估列金額分別為\$473,011及\$0，前述金額帳列薪資費用科目。

民國112年度係依截至當期止之獲利情況，分別以1%及2%估列。經民國113年3月13日董事會決議實際配發金額為\$236,505及\$473,011。其中，員工酬勞將採現金之方式發放。

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。

(三十四) 所得稅

1. 所得稅費用

(1) 所得稅費用組成部分：

	112年度	111年度
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 2,886,631	\$ 2,800,975
未分配盈餘加徵	95,728	103,708
以前年度所得稅高估數	(69,515)	(34,913)
當期所得稅總額	<u>2,912,844</u>	<u>2,869,770</u>
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	455,504	(1,758,695)
遞延所得稅總額	<u>455,504</u>	<u>(1,758,695)</u>
所得稅費用	<u>\$ 3,368,348</u>	<u>\$ 1,111,075</u>

(2) 與其他綜合損益相關之所得稅金額：

	112年度	111年度
現金流量避險	\$ (36,279)	\$ 57,232
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	\$ 9,022	\$ (12,636)
指定適用覆蓋法之金融資產公允價值變動	\$ (7,951)	\$ (1,649)

2. 所得稅費用與會計利潤關係

	112年度	111年度
稅前淨利(損)按法令稅率計算所得稅(註)	\$ 6,605,882	\$ (8,805,043)
其他按法令規定應調整項目影響數	(927,627)	12,047,323
已實現投資損失	(2,336,120)	(2,200,000)
未分配盈餘加徵所得稅	95,728	103,708
以前年度所得稅高估數	(69,515)	(34,913)
所得稅費用	\$ 3,368,348	\$ 1,111,075

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：

	112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	\$ 106,300	\$ 16,546	\$ -	\$ 122,846
售後服務準備	744,552	136,453	-	881,005
呆帳費用	801,392	207,830	-	1,009,222
出租資產損失準備	105,589	(4,845)	-	100,744
課稅損失	2,035,268	(534,661)	-	1,500,607
其他	306,515	(70,322)	(3,197)	232,996
	4,099,616	(248,999)	(3,197)	3,847,420
遞延所得稅負債				
重估增值	(709,097)	77,585	-	(631,512)
權益法投資收益	(1,983,396)	27,420	-	(1,955,976)
折舊方法財稅差異	(1,462,472)	(220,884)	-	(1,683,356)
其他	(75,109)	(90,626)	38,405	(127,330)
	(4,230,074)	(206,505)	38,405	(4,398,174)
	\$ (130,458)	\$ (455,504)	\$ 35,208	\$ (550,754)

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
售後服務準備	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
	<u>1,975,833</u>	<u>2,127,881</u>	<u>(4,098)</u>	<u>4,099,616</u>
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)
	<u>(3,822,039)</u>	<u>(369,186)</u>	<u>(38,849)</u>	<u>(4,230,074)</u>
	<u><u>\$ (1,846,206)</u></u>	<u><u>\$ 1,758,695</u></u>	<u><u>\$ (42,947)</u></u>	<u><u>\$ (130,458)</u></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：

112年12月31日				
發生年度	申報數/ 核定數	尚未抵減金額	未認列遞延 所得稅資產部分	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	34,410	34,410	民國119年度
民國110年度	53,115	53,115	53,115	民國120年度
民國111年度	38,658,704	35,654,851	28,503,176	民國121年度

111年12月31日				
發生年度	申報數/ 核定數	尚未抵減金額	未認列遞延 所得稅資產部分	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

5. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國110年度。
6. 子公司和泰產物保險股份有限公司及和展投資股份有限公司分別於民國112年6月9日及民國112年6月13日辦理減資彌補虧損，及子公司和展投資股份有限公司於民國111年12月22日辦理減資彌補虧損，本公司民國112年及111年度因而認列相關所得稅利益分別\$2,336,120及\$2,200,000。

(三十五) 每股盈餘(虧損)

	稅後金額	112年度	
		追溯調整加權 平均流通在外 股數(仟股)	每股盈餘 (元)
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	\$ 22,857,675	557,103	<u>\$ 41.03</u>
<u>稀釋每股盈餘</u>			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	\$ 22,857,675	557,103	
具稀釋作用之潛在普通股之影響員工酬勞	-	334	
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	<u>\$ 22,857,675</u>	<u>557,437</u>	<u>\$ 41.00</u>
	稅後金額	111年度	
		追溯調整加權 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)	557,103	<u>\$ (34.70)</u>
<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)	557,103	
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	<u>\$(19,330,194)</u>	<u>557,103</u>	<u>\$ (34.70)</u>

上述民國112年及111年度追溯調整流通在外股數，業已依民國112年度盈餘轉增資比例追溯調整之。

(三十六) 與非控制權益之交易

1. 子公司現金增資，本集團未依持股比例認購

本集團之子公司和展投資股份有限公司於民國112年6月14日未依持股比參與子公司和泰產物保險(股)公司之現金增資，金額為\$4,500,000，增資後集團持股比例為99.99%，該交易增加非控制權益\$600，歸屬於母公司業主之權益減少\$600。

2. 處分子公司權益(未喪失控制)

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，對其持股比率降為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。

3. 子公司發行特別股

本集團之子公司和潤企業股份有限公司於民國111年9月21日及112年8月29日現金增資發行特別股，本集團放棄認購，並由該子公司洽特定人認購之。該交易分別增加非控制權益\$5,000,000及\$4,800,000。

(三十七) 來自籌資活動之負債之變動

112年				
	短期借款	應付短期票券	應付到期 長期負債	長期借款
112年1月1日	\$ 105,333,597	\$ 114,640,213	\$ 24,305,569	\$ 12,399,285
籌資現金流量之變動	(3,594,285)	33,475,876	9,000,000	9,635,284
匯率變動之影響	-	-	35,673	(5,078)
其他非現金之變動	(274,611)	-	2,050,848	(1,593,292)
112年12月31日	<u>\$ 101,464,701</u>	<u>\$ 148,116,089</u>	<u>\$ 35,392,090</u>	<u>\$ 20,436,199</u>
	存入保證金	租賃負債	應付股利	來自籌資活動 之負債總額
112年1月1日	\$ 16,941,150	\$ 2,380,827	\$ 7,145	\$ 276,007,786
籌資現金流量之變動	1,566,071	(625,969)	(1,092,358)	48,364,619
匯率變動之影響	(120,504)	(34,018)	-	(123,927)
其他非現金之變動	120,505	486,118	1,091,414	1,880,982
112年12月31日	<u>\$ 18,507,222</u>	<u>\$ 2,206,958</u>	<u>\$ 6,201</u>	<u>\$ 326,129,460</u>
111年				
	短期借款	應付短期票券	應付到期 長期負債	長期借款
111年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)
111年12月31日	<u>\$ 105,333,597</u>	<u>\$ 114,640,213</u>	<u>\$ 24,305,569</u>	<u>\$ 12,399,285</u>
	存入保證金	租賃負債	應付股利	來自籌資活動 之負債總額
111年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
111年12月31日	<u>\$ 16,941,150</u>	<u>\$ 2,380,827</u>	<u>\$ 7,145</u>	<u>\$ 276,007,786</u>

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	"
躍川興業股份有限公司 (原名：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	"
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	"

關係人名稱	與本集團之關係
通友汽車材料股份有限公司	關聯企業
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	〃
政仁能源股份有限公司	〃
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	〃
劬興企業股份有限公司	〃
中浩汽車股份有限公司	〃
充壩技術服務股份有限公司	〃
本公司董事、總經理及副總經理等	主要管理階層

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 收入

	112年度	111年度
(1)銷貨收入：		
－關聯企業		
中部	\$ 32,175,665	\$ 26,399,143
桃苗	29,409,043	24,014,444
北都	23,134,841	18,060,496
高都	21,968,475	18,059,342
國都	21,375,453	15,789,361
南都	19,494,965	16,246,476
其他	6,067,087	5,436,156
－主要管理階層控制之個體	68,987	92,267
	<u>\$ 153,694,516</u>	<u>\$ 124,097,685</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七說明。

	112年度	111年度
(2)租金收入：		
－關聯企業	\$ 147,761	\$ 153,023
－主要管理階層控制之個體	11,065	10,747
	<u>\$ 158,826</u>	<u>\$ 163,770</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。

	112年度	111年度
(3)勞務收入		
勞務銷售：		
－關聯企業	\$ 97,481	\$ 71,109
－主要管理階層控制之個體	34,135	35,779
業務委託收入：		
－關聯企業	25,996	24,494
	<u>\$ 157,612</u>	<u>\$ 131,382</u>

	112年度	111年度
(4)分期付款價差補貼收入：		
－關聯企業	<u>\$ 209,314</u>	<u>\$ 251,633</u>

	112年度	111年度
(5)保固收入：		
(帳列銷貨成本減項)		
—關聯企業		
國瑞	\$ 159,414	\$ 126,366
—主要管理階層控制之個體		
TMAP	315,074	310,711
其他	1,933	640
	<u>\$ 476,421</u>	<u>\$ 437,717</u>

	112年度	111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	\$ 241,977	\$ 219,815
其他	146,125	133,711
—主要管理階層控制之個體	28,781	44,668
	<u>\$ 416,883</u>	<u>\$ 398,194</u>

	112年度	111年度
(7)什項收入：		
—關聯企業		
國都	\$ 142,028	\$ 132,138
其他	220,717	197,507
—主要管理階層控制之個體	83,444	88,590
	<u>\$ 446,189</u>	<u>\$ 418,235</u>

2. 支出

	112年度	111年度
(1)商品購買：		
—關聯企業		
國瑞	\$ 63,630,851	\$ 60,903,916
其他	2,666,404	2,704,897
—主要管理階層控制之個體		
TMC	55,739,072	37,759,395
其他	15,612,976	18,815,966
	<u>\$ 137,649,303</u>	<u>\$ 120,184,174</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七說明。

	112年度	111年度
(2)保固成本：		
一關聯企業		
中部	\$ 140,407	\$ 118,787
國都	134,973	126,425
桃苗	125,352	106,540
高都	90,537	73,805
南都	81,595	75,171
北都	83,983	74,097
其他	15,972	14,810
一主要管理階層控制之個體	1,511	3,949
	<u>\$ 674,330</u>	<u>\$ 593,584</u>
	112年度	111年度
(3)運費：		
一關聯企業		
泛台	\$ 217,324	\$ 182,115
益台	194,615	174,786
其他	3,315	2,921
	<u>\$ 415,254</u>	<u>\$ 359,822</u>
	112年度	111年度
(4)佣金費用：		
一主要管理階層控制之個體		
和安	\$ 1,298,213	\$ 1,084,841
	<u>\$ 1,298,213</u>	<u>\$ 1,084,841</u>
	112年度	111年度
(5)其他：		
一關聯企業		
國都	\$ 6,946,475	\$ 6,400,391
高都	4,367,366	4,683,949
桃苗	4,008,822	3,706,139
北都	2,863,935	3,535,440
南都	1,807,064	70,097
中部	2,503	628,921
其他	-	1,026
	<u>\$ 19,996,165</u>	<u>\$ 19,025,963</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七說明。

3. 應收(付)關係人款項

	112年12月31日	111年12月31日
(1)應收關係人款項：		
— 關聯企業	\$ 3,694,442	\$ 3,024,554
— 主要管理階層控制之個體	12,562	22,826
	<u>\$ 3,707,004</u>	<u>\$ 3,047,380</u>
	112年12月31日	111年12月31日
(2)其他應收關係人款項：		
— 關聯企業	\$ 192,257	\$ 182,418
— 主要管理階層控制之個體	9,532	7,874
	<u>\$ 201,789</u>	<u>\$ 190,292</u>
	112年12月31日	111年12月31日
(3)應付帳款：		
— 關聯企業		
國瑞	\$ 1,561,055	\$ 1,260,947
其他	716,948	988,002
— 主要管理階層控制之個體		
TMC	4,812,353	3,499,835
其他	520,857	550,312
	<u>\$ 7,611,213</u>	<u>\$ 6,299,096</u>
	112年12月31日	111年12月31日
(4)應付費用及其他應付款：		
— 關聯企業	\$ 386,454	\$ 419,783
— 主要管理階層控制之個體	1,391	5,405
	<u>\$ 387,845</u>	<u>\$ 425,188</u>
	112年12月31日	111年12月31日
(5)應付佣金：		
— 主要管理階層控制之個體		
和安	<u>\$ 129,850</u>	<u>\$ 72,945</u>

4. 預付貨款

	112年12月31日	111年12月31日
主要管理階層控制之個體	\$ 109,234	\$ 43,708

5. 財產交易

購置出租資產及設備：

	112年度	111年度
— 關聯企業		
國都	\$ 4,030,385	\$ 3,717,016
北都	1,788,984	1,703,860
中部	1,705,935	1,450,904
桃苗	1,371,197	938,096
其他	1,989,606	1,350,630
— 主要管理階層控制之個體	20,351	10,850
	\$ 10,906,458	\$ 9,171,356

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。

	112年12月31日	111年12月31日
租賃負債：		
— 主要管理階層控制之個體		
和裕	\$ 51,470	\$ 66,373
— 關聯企業	3,364	9,186
	\$ 54,834	\$ 75,559

7. 資金貸與關係人

	112年12月31日	111年12月31日
— 關聯企業：		
重慶泰康和凌	\$ 129,672	\$ 132,418

(三) 主要管理階層薪酬資訊

	112年度	111年度
薪資及其他短期員工福利	\$ 568,646	\$ 85,383

八、質押之資產

本集團之資產提供擔保明細如下：

項目	112年12月31日	111年12月31日	擔保用途
應收票據及帳款(註1)	\$ 12,654,914	\$ 9,419,216	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)	398,200	600,300	營業保證金
存出保證金	4,479,237	4,171,701	營業保證金及履約保證金
受限制資產(註3)			
一活期存款及定期存款	613,874	737,020	短期借款額度、履約保證金及開立信用狀(註4)
一不動產、廠房及設備	1,310,352	724,936	長期借款
	<u>\$ 19,456,577</u>	<u>\$ 15,653,173</u>	

註1：民國112年及111年12月31日應收票據及帳款分別計\$12,654,914及\$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」及「其他金融資產—非流動」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112年及111年12月31日質押定存單分別為\$11,260及\$11,025於金融機構作為開立信用狀之用，以維持前述業務之進行。

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

1. 截至民國112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(已於112年進行續約，契約期間：112年4月1日至115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。

2. 截至民國112年12月31日止，本集團已簽約但尚未發生之資本支出之設備購置、設置合約及不動產買賣合約金額分別為\$2,049,205及\$1,020,084。

十、重大之災害損失

無。

十一、重大之期後事項

1. 本公司民國112年度盈餘分派案請詳附註六(二十八)。
2. 子公司和泰產險於民國113年3月8日經董事會決議辦理減資彌補虧損，減資額及消除股份分別為\$26,000,000及2,600,000仟股，減資比率為92.86%。前述減資彌補虧損乙案尚待該子公司民國113年度股東會決議。

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。

(以下空白)

(二) 金融工具

1. 金融工具種類

	112年12月31日	111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	\$ 7,336,396	\$ 5,601,568
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	10,543,402	7,888,860
符合條件之債務工具投資	307,578	739,255
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	23,142,893	15,629,561
應收票據	13,949,300	11,928,468
應收帳款	272,178,742	226,000,165
長期應收票據及帳款	13,490,849	8,463,808
其他應收款	2,382,482	1,831,274
存出保證金	4,877,437	4,772,001
其他金融資產	3,317,402	3,426,280
避險之金融資產	570,885	504,827
	<u>\$ 352,097,366</u>	<u>\$ 286,786,067</u>
	112年12月31日	111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	\$ 407,727	\$ 162,608
按攤銷後成本衡量之金融負債		
短期借款	101,464,701	105,333,597
應付短期票券	148,116,089	114,640,213
應付票據	1,635,144	870,114
應付帳款	13,466,699	11,384,815
應付費用	7,612,447	6,623,281
其他應付款	2,261,442	1,665,754
應付佣金	260,926	493,435
應付公司債(包含一年或一營業週期內到期)	31,200,000	22,200,000
長期借款(包含一年或一營業週期內到期)	24,628,289	14,504,854
存入保證金	18,507,222	16,941,150
其他金融負債	27,486	39,598
租賃負債	2,206,958	2,380,827
避險之金融負債	1,087,983	586,935
	<u>\$ 352,883,113</u>	<u>\$ 297,827,181</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及負債，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：

112年12月31日					111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)									
<u>金融資產</u>									
<u>貨幣性項目</u>									
美金：新台幣	USD	35,607	30.7050	\$ 1,093,313	USD	\$ 57,655	30.7100	\$ 1,770,585	
日幣：新台幣	JPY	790,931	0.2172	171,790	JPY	517,516	0.2324	120,271	
人民幣：新台幣	CNY	10,302	4.3224	44,529	CNY	8,465	4.4138	37,363	
<u>金融負債</u>									
<u>貨幣性項目</u>									
美金：新台幣	USD	213,917	30.7050	\$ 6,568,321	USD	\$ 213,142	30.7100	\$ 6,545,591	
日幣：新台幣	JPY	333,597	0.2172	72,457	JPY	170,164	0.2324	39,546	
人民幣：新台幣	CNY	21,749	4.3224	94,008	CNY	13,039	4.4138	57,552	

E. 本集團貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國112年及111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\$711,750及\$439,526。

F. 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：

	112年度			111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%	\$ 10,933	\$ -	1%	\$ 17,706	\$ -
日幣：新台幣	1%	1,718	-	1%	1,203	-
人民幣：新台幣	1%	445	-	1%	374	-
<u>金融負債</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金：新台幣	1%	65,683	-	1%	65,456	-
日幣：新台幣	1%	725	-	1%	395	-
人民幣：新台幣	1%	940	-	1%	576	-

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

- 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。
- 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。
- 子公司和潤企業從事換匯換利合約之交易係以PVB (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。
- 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。
- 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112年及111年度之稅後淨利將分別增加或減少\$853,240及\$475,073，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

- 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貸款及信用貸款業務，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112年及111年12月31日止，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\$2,380,898及\$3,779,139，子公司和潤企業並已代銀行收取分期還款票據分別約為\$26,667及\$71,213；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，並納入台灣經驗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\$74,737。
- G. 本集團用以判斷債務工具投資為信用減損之指標如下：
- (A) 發行人或借款人發生重大財務困難，將進入破產或其他財務重整之可能性大增；
 - (B) 發行人或借款人由於財務困難而使該金融資產之活絡市場消失；
 - (C) 發行人或借款人研製或不償付利息或本金；
 - (D) 違約或導致發行人或借款人違約有關之全國性或區域性經濟情況不利之變化。

H. 子公司和潤企業帳列帳款及票據，信用風險評等等級資訊如下：

	按存續期間				
	12個月預期信用損失	信用風險已顯著增加	已信用減損	簡化做法	合計
112年12月31日					
未逾期案件	\$ 329,951,950	\$ -	\$ -	\$ 209,093	\$ 330,161,043
逾期及個別評估案件	-	1,383,387	2,476,960	-	3,860,347
	<u>\$ 329,951,950</u>	<u>\$ 1,383,387</u>	<u>\$ 2,476,960</u>	<u>\$ 209,093</u>	<u>\$ 334,021,390</u>

	按存續期間				
	12個月預期信用損失	信用風險已顯著增加	已信用減損	簡化做法	合計
111年12月31日					
未逾期案件	\$ 268,516,629	\$ -	\$ -	\$ 88,086	\$ 268,604,715
逾期及個別評估案件	-	794,048	1,558,298	-	2,352,346
	<u>\$ 268,516,629</u>	<u>\$ 794,048</u>	<u>\$ 1,558,298</u>	<u>\$ 88,086</u>	<u>\$ 270,957,061</u>

I. 子公司和潤企業考量歷史經驗及參酌未來經濟狀況預測等前瞻性因子估計備抵損失，民國112年及111年度之備抵損失變動表如下：

	按存續期間			
	12個月預期信用損失	信用風險已顯著增加	已信用減損	合計
112年度				
期初餘額	\$ 2,989,387	\$ 349,790	\$ 1,369,707	\$ 4,708,884
轉換衡量階段	(68,442)	(142,330)	210,772	-
減損損失提列	468,507	314,368	3,605,436	4,388,311
沖銷	-	-	(3,668,091)	(3,668,091)
匯差影響數	(15,780)	(1,659)	(7,755)	(25,194)
期末餘額	<u>\$ 3,373,672</u>	<u>\$ 520,169</u>	<u>\$ 1,510,069</u>	<u>\$ 5,403,910</u>

	按存續期間			
	12個月預期信用損失	信用風險已顯著增加	已信用減損	合計
111年度				
期初餘額	\$ 2,635,251	\$ 211,861	\$ 875,094	\$ 3,722,206
轉換衡量階段	(92,889)	(63,903)	156,792	-
減損損失提列	428,876	201,263	2,033,410	2,663,549
沖銷	-	-	(1,699,792)	(1,699,792)
匯差影響數	16,724	569	5,628	22,921
期末餘額	<u>\$ 2,987,962</u>	<u>\$ 349,790</u>	<u>\$ 1,371,132</u>	<u>\$ 4,708,884</u>

民國112年及111年度呆帳收回利益分別計\$983,936及\$821,467，表列預期信用減損損失減項。

J. 子公司和泰產險民國112年及111年12月31日之信用風險資訊請詳附註十二(六)1.說明。

(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112年及111年12月31日之未動用借款額度分別為\$159,709,136及\$140,840,395。
- 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：

112年12月31日	1年以內	1至2年內	2年以上
短期借款	\$ 85,958,140	\$ 15,159,913	\$ 7,928,475
應付短期票券	124,089,562	15,933,249	8,093,278
應付票據	1,635,144	—	—
應付帳款	13,466,699	—	—
應付費用	7,612,447	—	—
其他應付款	2,261,442	—	—
應付佣金	260,926	—	—
租賃負債	484,109	391,384	1,550,441
應付公司債	343,500	22,211,960	9,347,534
長期借款(包含一年或一營業週期內到期)	4,192,090	884,727	19,551,472

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

衍生性金融負債：

112年12月31日	1年以內	1至2年內	2年以上
換匯換利	\$ 1,024,638	\$ 63,345	\$ -
遠期外匯合約	407,727	-	-

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	-	-

(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。

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：

112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	\$ 2,290,342	\$ -	\$ 145,402	\$ 2,435,744
債券投資	-	1,011,886	-	1,011,886
權益證券	1,791,387	-	-	1,791,387
股票指數型基金	1,362,900	-	-	1,362,900
理財商品	-	734,479	-	734,479
避險之衍生金融資產	-	570,885	-	570,885
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)	-	705,778	-	705,778
權益證券	10,074,148	-	469,254	10,543,402
	<u>\$ 15,518,777</u>	<u>\$ 3,023,028</u>	<u>\$ 614,656</u>	<u>\$ 19,156,461</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	\$ -	\$ 407,727	\$ -	\$ 407,727
避險之衍生金融負債	-	1,087,983	-	1,087,983
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,495,710</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,495,710</u>
註：含抵繳存出保證金				

111年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
重複性公允價值				
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
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				
重複性公允價值				
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

(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112年及111年度第三等級之變動：

	112年	
	受益憑證	權益證券
1月1日	\$ 177,738	\$ 391,875
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現評價損益	-	61,379
帳列透過損益按公允價值衡量之金融資產認列於當期(損)益	(39,757)	-
本期取得	7,421	16,000
12月31日	<u>\$ 145,402</u>	<u>\$ 469,254</u>

	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現評價損益	-	25,105
帳列透過損益按公允價值衡量之金融資產認列於當期(損)益	(8,243)	-
本期處分	(251,514)	-
12月31日	<u>\$ 177,738</u>	<u>\$ 391,875</u>

6. 民國112年及111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：

	112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	\$ 469,254	資產法、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
基礎建設基金及不動產私募基金	145,402	淨資產價值法	不適用	不適用	不適用

	111年12月31日		重大不可	區間	輸入值與
	公允價值	評價技術	觀察輸入值	(加權平均)	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
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

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112年及111年12月31日之其他綜合損益無重大影響。

(四) 其他事項

針對嚴重特殊傳染性肺炎(COVID19)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。截至民國112年12月31日止，因防疫保單理賠金額重大，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。子公司和泰產險持續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，以兼顧財務結構及保戶權益。

(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：

- A. 在不超過公司風險胃納額度原則下，保護公司資本。
- B. 透過有效資本運用以增加價值創造並達成最適風險報酬。
- C. 透過提供一致、可靠與及時的風險資訊，以支援決策過程。
- D. 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	112年12月31日	111年12月31日
一般火災保險	\$ 100,000	\$ 50,000
火險附加保險	100,000	50,000
長期火災保險	100,000	50,000
住宅綜合保險	100,000	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	100,000	50,000
保證保險	60,000	60,000
其他財產保險	100,000	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。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。目前子公司和泰產險符合自有資本與風險資本之比率不得低於百分之二百之規定。

(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：
- 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。
 - 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：
- 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。
 - 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。
 - 若依「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。
- 子公司和泰產險民國112年及111年12月31日將應收款項(不含應收債券息及應收定存息)及其他資產(不含營業保證金及受限制存款)納入減損評估範圍，其預期損失率如下：

		112年12月31日		
		按12個月	信用風險已顯著增加	已信用減損者
		未逾期或逾期不超過30天	逾期超過30天	逾期超過90天
預期損失率		0%	0%	100%
帳面價值總額	\$	969,476	\$	160
備抵損失		9,000	-	160

		111年12月31日		
		按12個月	信用風險已顯著增加	已信用減損者
		未逾期或逾期不超過30天	逾期超過30天	逾期超過90天
預期損失率		0%	0%	100%
帳面價值總額	\$	969,774	\$	160
備抵損失		9,000	-	160

另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112年及111年度之備抵損失變動如下：

民國112年					
	按12個月	信用風險已顯著增加	已信用減損者	依「保險業資產評估及逾期放款催收款呆帳處理辦法」需補提減損金額	合計
1月1日	\$ -	\$ -	\$ 160	\$ 24,385	\$ 24,545
本期迴轉	-	-	(160)	(2,940)	(3,100)
12月31日	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 21,445</u>	<u>\$ 21,445</u>

民國111年					
	按12個月	信用風險已顯著增加	已信用減損者	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>

上列金融資產評估截至民國112年及111年12月31日止備抵損失分別為\$21,445及\$24,545，其最大暴險金額分別為\$948,329及\$945,389。

- (5) 子公司和泰產險截至民國112年及111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\$2,465,488及\$2,353,879，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	112年12月31日	111年12月31日
tw AAA	\$ 707,120	\$ 797,023
tw AA+	-	176,899
tw AA	349,529	134,294
tw AA-	110,780	132,511
tw A+	322,092	222,298
tw A	975,967	889,064
tw A-	-	1,790
	<u>\$ 2,465,488</u>	<u>\$ 2,353,879</u>

上列金融資產按12個月內評估之預期損失率分別為0%~0.04%及0%~0.06%，備抵損失金額分別為\$569及\$797，其最大暴險金額分別為\$2,464,919及\$2,353,082。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112年及111年度之備抵損失變動如下：

	112年	111年
1月1日	\$ 797	\$ 592
本期(迴轉)提列	(228)	205
12月31日	<u>\$ 569</u>	<u>\$ 797</u>

(6) 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112年及111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）：

112年度

信用評等(S&P)	再保費支出	百分比
AA+	\$ 584	0.01
AA	574,342	13.22
AA-	59,840	1.38
A++	2,344	0.05
A+	2,690,817	61.95
A	136,058	3.13
A-	2,282	0.05
BBB+	20,924	0.48
無評等	857,083	19.73
總計	<u>\$ 4,344,274</u>	<u>100.00</u>

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	<u>\$ 2,568,701</u>	<u>100.00</u>

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(四)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

112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	\$ 11,752,000	\$ 3,692,008	\$ 218,509	\$ 1,695,810
應付款項	2,433,604	-	-	-
存入保證金	320	1,487	-	-
租賃負債	24,763	21,941	-	-

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	-	-

B. 衍生工具

子公司和泰產險民國112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：

	112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%	\$	257,264
	價格下降	10%		(257,264)
	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)

(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：

112年12月31日			
固定收益投資	變動		公允價值變動數
	利率增加	100基點	\$ (54,374)
	利率減少	100基點	54,374
111年12月31日			
固定收益投資	變動		公允價值變動數
	利率增加	100基點	\$ (64,830)
	利率減少	100基點	64,830

(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：

	112年12月31日	111年12月31日
衡量匯率	30.71	30.73

美金資產負債金額列示如下：

	112年12月31日	111年12月31日
美金資產	USD 11,411仟元	USD 29,879仟元
美金負債	USD 1,528仟元	USD 635仟元

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：

112年12月31日			
美金淨資產	變動		損益影響數
	新臺幣增值	5%	\$ (15,172)
	新臺幣貶值	5%	15,172
111年12月31日			
美金淨資產	變動		損益影響數
	新臺幣增值	5%	\$ (14,181)
	新臺幣貶值	5%	14,181

(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112年及111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	112年度	
	保費收入	自留保費
火險	\$ 1,699,736	\$ 521,164
工程險	324,942	88,657

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

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112年及111年度之結果顯示如下：

		112年度			
		最終損失率增加5%		最終損失率減少5%	
險 別		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	\$	251,136	\$ 193,874	\$ 251,136	\$ 193,874
一般汽車責任險		140,846	110,709	140,846	110,709
個人財產險		3,351	2,716	3,351	2,716
商業財產險		77,759	24,432	77,759	24,432
責任險		58,660	41,639	58,660	41,639
運輸險		12,192	7,950	12,192	7,950
工程險		13,226	3,282	13,226	3,282
傷害險		42,540	39,901	42,540	39,901
健康險		16,607	15,529	16,607	15,529
國外分進		683	459	683	459

		111年度			
		最終損失率增加5%		最終損失率減少5%	
險 別		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	3,136	3,508	3,136
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

敏感度測試係採用民國112年及111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112年及111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

112年12月31日	意 外 年 度					總計
發展年度	108年度以前	109年度	110年度	111年度	112年度	
承保年底	\$31,265,038	\$ 4,699,953	\$ 5,811,398	\$41,300,575	\$11,472,535	
第一年後	30,978,083	4,769,156	5,807,080	41,730,838	-	
第二年後	30,801,696	4,606,421	5,429,797	-	-	
第三年後	30,511,847	4,429,177	-	-	-	
第四年後	30,590,904	-	-	-	-	
累積理賠估計金額	30,590,904	4,429,177	5,429,797	41,730,838	11,472,535	
累積理賠金額	(29,791,098)	(4,036,270)	(4,299,218)	(40,019,865)	(7,123,350)	
小計	<u>\$ 799,806</u>	<u>\$ 392,907</u>	<u>\$ 1,130,579</u>	<u>\$ 1,710,973</u>	<u>\$ 4,349,185</u>	\$ 8,383,450
調節項目(註)						543,917
資產負債表金額(表列保險負債之賠款準備)						<u>\$ 8,927,367</u>

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	\$27,880,900	\$ 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	3,690,307	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	<u>\$ 594,842</u>	<u>\$ 342,622</u>	<u>\$ 660,834</u>	<u>\$ 1,369,121</u>	<u>\$ 7,872,789</u>	\$ 8,383,450
調節項目(註)						543,917
資產負債表金額(表列保險負債之賠款準備)						<u>\$ 8,927,367</u>

註：調節項目包括政策性地震險、強制車險及核能險之理賠估計金額與所有險總之總額不可分配理賠費用準備金。

(2) 自留業務

112年12月31日	意 外 年 度					總計
發展年度	108年度以前	109年度	110年度	111年度	112年度	
承保年底	\$21,917,428	\$ 4,058,783	\$ 4,559,471	\$39,536,977	\$ 9,335,805	
第一年後	21,690,012	4,130,722	4,551,010	39,909,114	-	
第二年後	21,607,471	3,991,743	4,242,107	-	-	
第三年後	21,435,001	3,826,326	-	-	-	
第四年後	21,309,934	-	-	-	-	
累積理賠估計金額	21,309,934	3,826,326	4,242,107	39,909,114	9,335,805	
累積理賠金額	(20,990,075)	(3,572,891)	(3,707,481)	(39,066,723)	(6,332,838)	
小計	<u>\$ 319,859</u>	<u>\$ 253,435</u>	<u>\$ 534,626</u>	<u>\$ 842,391</u>	<u>\$ 3,002,967</u>	\$ 4,953,278
調節項目(註)						365,431
資產負債表金額(表列保險負債之賠款準備)						<u>\$ 5,318,709</u>

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	\$18,897,807	\$ 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	<u>\$ 452,381</u>	<u>\$ 205,995</u>	<u>\$ 472,018</u>	<u>\$ 719,690</u>	<u>\$ 6,639,413</u>	\$ 8,489,497
調節項目(註)						399,775
資產負債表金額(表列保險負債之賠款準備)						<u>\$ 8,889,272</u>

註：調節項目包括政策性地震險、強制車險及核能險之理賠估計金額與所有險總之總額不可分配理賠費用準備金。

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

112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	\$ 5,442,868	\$ 5,442,868	\$ -
應收款項	869,102	869,102	-
本期所得稅資產	13,481	-	13,481
透過損益按公允價值衡量之金融資產	3,084,522	2,572,636	511,886
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	307,577	-	307,577
其他金融資產	1,738,231	1,738,231	-
使用權資產	42,265	-	42,265
投資性不動產	394,950	-	394,950
再保險合約資產	6,120,565	4,312,902	1,807,663
不動產及設備	3,891,752	-	3,891,752
無形資產	114,716	-	114,716
遞延所得稅資產	1,438,969	-	1,438,969
其他資產	4,666,526	359,812	4,306,714
負 債			
短期借款	\$ 3,500,000	\$ 3,500,000	\$ -
應付款項	2,433,604	2,433,604	-
保險負債	17,358,327	11,752,000	5,606,327
租賃負債	44,184	24,763	19,421
遞延所得稅負債	44,130	-	44,130
其他負債	484,128	482,641	1,487

111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	\$ 1,617,597	\$ 1,617,597	\$ -
應收款項	831,778	831,778	-
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
負 債			
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
遞延所得稅負債	129,950	-	129,950
租賃負債	77,250	56,640	20,610
其他負債	245,210	243,125	2,085

(九) 子公司和泰產險資金委託投資相關資訊

子公司和泰產險委託證券投信事業代為操作管理國內上市櫃公司股票、國內外各類債券及短期票券之投資，委託合約以法規上限為限額，截至民國112年12月31日及111年12月31日資金額度分別為\$1,000,000及\$1,300,000。

(十) 子公司和泰產險自留滿期毛保費計算明細

112年度						
險別	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)	未滿期保費 準備淨變動 (5)	自留滿期毛保費 (6)=(4)-(5)
強制險	\$ 563,564	\$ 195,820	\$ 228,979	\$ 530,405	\$ 15,829	\$ 514,576
非強制險	12,606,810	233,196	4,449,003	8,391,003	(447,695)	8,838,698
小計	13,170,374	429,016	4,677,982	8,921,408	(431,866)	9,353,274
折讓	4	-	-	4	-	4
合計	<u>\$ 13,170,378</u>	<u>\$ 429,016</u>	<u>\$ 4,677,982</u>	<u>\$ 8,921,412</u>	<u>\$ (431,866)</u>	<u>\$ 9,353,278</u>

111年度						
險別	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)	未滿期保費 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>

(十一) 子公司和泰產險自留賠款計算明細

112年度				
險別	保險賠款 (1)	再保賠款 (2)	攤回再保賠款 (3)	自留賠款 (4)=(1)+(2)-(3)
強制險	\$ 303,615	\$ 168,784	\$ 180,177	\$ 292,222
非強制險	13,615,215	278,030	1,239,327	12,653,918
合計	<u>\$ 13,918,830</u>	<u>\$ 446,814</u>	<u>\$ 1,419,504</u>	<u>\$ 12,946,140</u>

111年度				
險別	保險賠款 (1)	再保賠款 (2)	攤回再保賠款 (3)	自留賠款 (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>

(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112年及111年12月31日資產負債明細表如下：

	112年12月31日	111年12月31日
資產		
現金及銀行存款	\$ 1,858,480	\$ 1,765,189
應收票據	4,458	6,902
應收保費	10,722	10,572
應攤回再保險賠款與給付	29,441	19,076
應收再保往來款項	16,208	14,901
分出未滿期保費準備	118,198	106,984
分出賠款準備	170,568	140,743
暫付及待結轉款項	69	—
合計	<u>\$ 2,208,144</u>	<u>\$ 2,064,367</u>
	112年12月31日	111年12月31日
負債		
應付保險賠款與給付	\$ 18,009	\$ 800
應付再保往來款項	19,604	32,715
未滿期保費準備	304,349	277,606
賠款準備	419,095	360,388
特別準備	1,437,715	1,390,444
暫收及待結轉款項	9,012	2,414
合計	<u>\$ 2,207,784</u>	<u>\$ 2,064,367</u>

截至民國112年及111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\$1,711,800及\$1,666,707，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112年及111年度收入成本明細表如下：

	112年度	111年度
營業收入		
純保費收入	\$ 381,628	\$ 344,079
再保費收入	195,820	179,757
減：再保費支出	(228,979)	(206,450)
未滿期保費準備淨變動	(15,829)	(16,780)
自留滿期保費收入	332,640	300,606
利息收入	21,468	14,221
合計	<u>\$ 354,108</u>	<u>\$ 314,827</u>

	112年度	111年度
營業成本		
保險賠款	\$ 303,615	\$ 246,475
再保賠款	168,784	154,571
減：攤回再保賠款	(180,176)	(147,506)
自留保險賠款	292,223	253,540
賠款準備淨變動	28,882	1,642
特別準備淨變動	47,272	74,391
合計	\$ 368,377	\$ 329,573

(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，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於民國111年已低於百分之二百之規定，為符合法令要求，子公司和泰產險已擬定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)。另於民國112年提出財務改善計畫並執行，辦理減資彌補虧損、私募現金增資發行普通股及處分不動產以擴充資本以符合保險業資本適足之規定。截至民國112年12月31日止，子公司和泰產險之自有資本與風險資本之比率已高於200%。

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112年及111年12月31日之淨值比率分別為15.15%及(19.14)%。

(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

112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	\$ 2,878,184	\$ 2,878,184	\$ -
避險之金融資產-流動	570,885	380,830	190,055
應收帳款及票據淨額	273,468,608	100,295,043	173,173,565
其他應收款	78,696	78,696	-
存貨	4,962	4,962	-
預付款項	6,747,521	5,146,271	1,601,250
其他金融資產-流動	506,020	506,020	-
負 債			
短期借款	\$ 92,619,765	\$ 70,073,763	\$ 22,546,002
應付短期票券	133,524,317	109,497,790	24,026,527
避險之金融負債-流動	1,087,983	1,024,638	63,345
應付票據	1,522,704	1,522,704	-
應付帳款(含關係人)	707,786	707,786	-
其他應付款	3,390,682	3,390,682	-
本期所得稅負債	854,078	854,078	-
租賃負債-流動	144,040	144,040	-
財務保證負債-流動	27,486	27,486	-
應付公司債	31,200,000	-	31,200,000
存入保證金-流動	4,404,620	1,971,759	2,432,861
其他流動負債-其他	46,109	46,109	-
111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	\$ 2,382,775	\$ 2,241,326	\$ 141,449
避險之金融資產-流動	504,827	340,578	164,249
應收帳款及票據淨額	226,269,028	89,926,876	136,342,152
其他應收款	82,568	82,568	-
存貨	5,979	5,979	-
預付款項	6,886,170	5,219,739	1,666,431
其他金融資產-流動	373,119	373,119	-
負 債			
短期借款	\$ 83,933,343	\$ 63,694,339	\$ 20,239,004
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	174,432	412,368
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	-

十三、附註揭露事項

本公司民國112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：請詳附表六。
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：請詳附表七。
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：請詳附表八。
9. 從事衍生性金融商品交易：

截至民國112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	383,850	113/1/10~ 113/6/6	\$(407,727)	\$(407,727)
和潤企業股份有限公司	換匯換利交易	JPY	66,100,000	113/9/9~ 114/5/2	(927,803)	(927,803)
和潤企業股份有限公司	換匯換利交易	EUR	75,000	113/9/12	256,677	256,677
和潤企業股份有限公司	換匯換利交易	USD	30,000	113/9/6	(30,648)	(30,648)
和運國際融資租賃有限公司	換匯換利交易	USD	62,750	113/8/30~ 114/1/13	190,054	190,054
和運國際融資租賃有限公司	換匯換利交易	JPY	4,000,000	112/10/23~ 115/10/23	(14,557)	(14,557)
和運(上海)商業保理有限公司	換匯換利交易	USD	4,800	113/10/18	9,179	9,179

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：請詳附表九。

(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：請詳附表十。

(三) 大陸投資資訊

1. 基本資料：請詳附表十一。
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：請詳附表十二。

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112年12月31日止，本公司自有資本率為65%。
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：

項 目	112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	\$ 156,138,095	\$ 19,472,013	\$ 31,588,280	\$ 11,345,223
來自企業內他部門之收入 (註)	17,660,222	611,165	1,159,471	694,065
收入合計	\$ 173,798,317	\$ 20,083,178	\$ 32,747,751	\$ 12,039,288
部門損益(註)	\$ 22,942,761	\$ 4,901,415	\$ 2,582,796	\$ 4,259,434
折舊及攤銷	\$ 102,993	\$ 141,401	\$ 11,700,818	\$ 164,385
所得稅費用	\$ 83,356	\$ 1,116,770	\$ 561,715	\$ 600,617
採權益法認列之投資收益	\$ 10,727,119	\$ 426,530	\$ 431,727	\$ -
部門資產	\$ 102,391,453	\$ 271,564,789	\$ 92,089,284	\$ 28,125,523
部門負債	\$ 36,164,968	\$ 232,445,093	\$ 79,391,966	\$ 23,864,372

112年度				
項 目	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	\$ 19,453,925	\$ 41,479,738	\$ -	\$ 279,477,274
來自企業內他部門之收入 (註)	2,410,858	11,426,030	(33,961,811)	-
收入合計	\$ 21,864,783	\$ 52,905,768	\$ (33,961,811)	\$ 279,477,274
部門損益(註)	\$ 1,284,939	\$ 7,386,484	\$ (13,859,166)	\$ 29,498,664
折舊及攤銷	\$ 376,912	\$ 673,943	\$ (89,017)	\$ 13,071,435
所得稅費用	\$ 148,511	\$ 857,379	\$ -	\$ 3,368,348
採權益法認列之投資收益	\$ 599,957	\$ 4,118,670	\$ (12,862,441)	\$ 3,441,562
部門資產	\$ 21,518,203	\$ 72,546,706	\$ (102,355,608)	\$ 485,880,350
部門負債	\$ 4,534,535	\$ 14,975,472	\$ (5,934,403)	\$ 385,442,003

111年度				
項 目	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	\$ 124,900,825	\$ 15,273,082	\$ 27,290,186	\$ 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	\$ 101,651,985	\$ 15,949,578	\$ 28,520,898	\$ 10,834,519
部門損益(註)	\$ (19,090,916)	\$ 4,540,553	\$ 2,685,518	\$ (38,893,373)
折舊及攤銷	\$ 105,932	\$ 197,635	\$ 10,692,368	\$ 168,668
所得稅費用	\$ 149,118	\$ 978,113	\$ 633,038	\$ (1,986,233)
採權益法認列之投資收益	\$ (30,313,830)	\$ 388,907	\$ 491,273	\$ -
部門資產	\$ 80,985,709	\$ 223,901,157	\$ 105,533,805	\$ 23,034,337
部門負債	\$ 38,744,376	\$ 193,492,605	\$ 93,471,237	\$ 27,443,047

項 目	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	\$ 22,286,952	\$ 45,542,701	\$ -	\$ 245,774,663
來自企業內他部門之收入 (註)	2,999,227	(13,229,042)	31,217,845	-
收入合計	\$ 25,286,179	\$ 32,313,659	\$ 31,217,845	\$ 245,774,663
部門損益(註)	\$ 2,160,694	\$ (15,224,559)	\$ 49,187,200	\$ (14,634,883)
折舊及攤銷	\$ 294,154	\$ 513,175	\$ 60,818	\$ 12,032,750
所得稅費用	\$ 328,633	\$ 1,008,406	\$ -	\$ 1,111,075
採權益法認列之投資收益	\$ 895,461	\$ (19,636,903)	\$ 50,418,251	\$ 2,243,159
部門資產	\$ 19,929,324	\$ 44,926,854	\$ (91,750,049)	\$ 406,561,137
部門負債	\$ 4,190,879	\$ (11,083,909)	\$ (9,269,161)	\$ 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。

(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：

	112年度	111年度
商品銷售收入	\$ 219,726,666	\$ 195,101,115
租賃收入	19,250,378	17,510,561
利息收入	21,189,475	16,457,155
保費收入	8,659,215	9,335,184
其他收入	10,651,540	7,370,648
	<u>\$ 279,477,274</u>	<u>\$ 245,774,663</u>

(六) 地區別資訊

本集團民國112年及111年度地區別資訊如下：

	112年度		111年度	
	收入(註)	非流動資產	收入(註)	非流動資產
台灣	\$ 255,783,267	\$ 86,516,523	\$ 219,358,487	\$ 79,883,207
大陸	23,694,007	7,142,421	26,416,176	6,468,967
	<u>\$ 279,477,274</u>	<u>\$ 93,658,944</u>	<u>\$ 245,774,663</u>	<u>\$ 86,352,174</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112年及111年度重要客戶資訊如下：

	112年度		111年度	
	收入	部門	收入	部門
甲	\$ 32,175,665	豐田及日野車 產品總代理	\$ 26,399,143	豐田及日野車 產品總代理
乙	29,409,043	"	24,014,444	"
丙	23,134,841	"	18,060,496	"
丁	21,968,475	"	18,059,342	"

和泰汽車股份有限公司
資金貸與他人

民國112年1月1日至12月31日

附表一

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高餘額	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	\$ 578,024	\$ 540,289	\$ -	2.15%	短期融通資金	\$ -	-	\$ -	無	\$ -	\$ 829,111	\$ 1,658,222	註1
2	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	266,780	216,120	-	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	343,333	686,667	"
3	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	133,390	108,060	-	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	133,851	267,703	"
4	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	444,634	302,568	41,409	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	553,788	1,107,577	"
5	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	564,685	432,240	136,933	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	980,766	1,961,532	"
6	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	8,895	8,645	-	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	11,830	23,661	"
7	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	17,789	17,290	15,517	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	30,027	60,055	"
8	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	168,961	151,284	-	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	273,962	547,924	"
9	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	222,367	216,120	57,877	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	325,541	651,082	"
10	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	155,657	151,284	82,860	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	202,476	404,952	"
11	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	400,170	302,568	-	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	373,530	747,061	"
12	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	355,707	302,568	161,269	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	425,688	851,375	"
13	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	244,604	237,732	-	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	288,736	577,472	"
14	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	88,947	86,448	37,000	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	128,594	257,188	"
15	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	289,012	259,344	156,946	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	295,036	590,072	"
16	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	333,475	302,568	73,913	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	364,154	728,308	"
17	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	155,657	151,284	-	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	250,061	500,122	"
18	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	35,579	34,579	34,579	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	48,945	97,890	"
19	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	22,237	21,612	8,645	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	33,948	67,897	"
20	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	22,237	21,612	-	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	39,133	78,267	註3
21	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	26,684	25,934	25,934	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	52,108	104,216	"
22	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	644,864	626,747	511,330	2.65%	短期融通資金	-	-	-	無	-	8,912,824	17,825,648	註2
22	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	200,085	172,896	64,663	2.65%	短期融通資金	-	-	-	無	-	8,912,824	17,825,648	"
22	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	266,840	259,344	239,753	2.65%	短期融通資金	-	-	-	無	-	8,912,824	17,825,648	"
22	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	266,840	259,344	-	2.65%	短期融通資金	-	-	-	無	-	8,912,824	17,825,648	"

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高餘額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金管轄性質	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	上海和豐汽車科技有限公司	其他應收款	Y	\$ 88,927	\$ 43,224	\$ -	2.65%	短期融通資金	\$ -	- 營業週轉	\$ -	無	\$ -	- \$ 8,912,824	\$ 17,825,648	註2
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	8,895	8,645	-	2.65%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 8,912,824	17,825,648	"
22	和通汽車投資有限公司	上海和軒汽車服務諮詢有限公司	其他應收款	Y	13,342	12,967	-	2.65%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 8,912,824	17,825,648	"
22	和通汽車投資有限公司	上海和展汽車科技有限公司	其他應收款	Y	222,317	172,896	115,883	2.65%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 8,912,824	17,825,648	"
22	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	其他應收款	Y	177,894	172,896	-	2.65%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 8,912,824	17,825,648	"
22	和通汽車投資有限公司	上海和泰豐田叉車有限公司(原：上海和乾物流設備貿易有限公司)	其他應收款	Y	44,473	43,224	-	2.65%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 8,912,824	17,825,648	"
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	400,170	259,344	73,135	2.65%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 8,912,824	17,825,648	"
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	333,475	216,120	-	2.65%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 8,912,824	17,825,648	"
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	133,420	129,672	26,194	2.65%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 8,912,824	17,825,648	"
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	222,317	172,896	-	2.65%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 8,912,824	17,825,648	"
22	和通汽車投資有限公司	天津和廣融租賃有限公司	其他應收款	Y	667,101	648,359	-	2.65%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 8,912,824	17,825,648	"
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	333,475	259,344	-	2.65%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 8,912,824	17,825,648	"
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	222,367	216,120	-	2.65%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 8,912,824	17,825,648	"
22	和通汽車投資有限公司	象庄和裕豐田汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	155,657	151,284	45,817	2.65%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 8,912,824	17,825,648	"
22	和通汽車投資有限公司	象庄和葛汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	44,473	43,224	-	2.65%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 8,912,824	17,825,648	"
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	133,390	43,224	-	2.65%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 8,912,824	17,825,648	"
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	155,657	151,284	60,643	2.65%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 1,782,565	3,565,130	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	133,420	129,672	117,310	2.65%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 1,782,565	3,565,130	"
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	133,420	129,672	2,334	2.65%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 1,782,565	3,565,130	"
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	889,468	864,479	864,479	3.15%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 1,782,565	3,565,130	"
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	133,420	129,672	129,672	2.95%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 1,782,565	3,565,130	"
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	864,479	864,479	259,344	3.9%-4.1%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 5,619,343	11,238,686	註5
23	和運國際融資租賃有限公司	和美國際貿易(蘇州)有限公司	其他應收款	Y	221,416	216,120	4,322	3.9%-4.0%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 5,619,343	11,238,686	"
24	和潤企業股份有限公司	和勁企業股份有限公司	其他應收款	Y	2,000,000	-	-	1.73%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 3,609,761	7,219,522	註6
24	和潤企業股份有限公司	和潤電能股份有限公司	其他應收款	Y	2,000,000	-	-	1.73%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 3,609,761	7,219,522	"
25	和潤電能股份有限公司	昭陽能源股份有限公司	其他應收款	Y	30,000	-	-	2.44%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 91,587	183,175	註7
25	和潤電能股份有限公司	沅洋能源股份有限公司	其他應收款	Y	40,000	-	-	2.44%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 91,587	183,175	"
25	和潤電能股份有限公司	蚌埠太陽能科技股份有限公司	其他應收款	Y	30,000	-	-	2.44%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 91,587	183,175	"
25	和潤電能股份有限公司	威電儲能科技股份有限公司	其他應收款	Y	10,000	10,000	3,000	2.49%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 91,587	183,175	"
25	和潤電能股份有限公司	東京綠電開發股份有限公司	其他應收款	Y	30,000	30,000	-	1.73%	短期融通資金	-	- 營業週轉	-	無	-	- 91,587	183,175	"

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高餘額	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			
25	和潤電能股份有限公司	盛陽綠能股份有限公司	其他應收款	Y	\$ 10,000	\$ 10,000	\$ -	1.73%	短期融通資金	-	營業週轉	\$ -	無	\$ -	\$ 91,587	\$ 183,175	註7
25	和潤電能股份有限公司	承曜科技股份有限公司	其他應收款	Y	45,000	45,000	-	1.73%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	91,587	183,175	"
25	和潤電能股份有限公司	宏陽能源股份有限公司	其他應收款	Y	20,000	20,000	-	1.73%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	91,587	183,175	"
26	和勁企業股份有限公司	A公司	應收帳款	N	20,000	-	-	5.00%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	302,209	604,417	註8
26	和勁企業股份有限公司	B公司	應收帳款	N	30,000	30,000	26,997	5.00%	短期融通資金	-	營業週轉	-	股票	24,000	302,209	604,417	"
26	和勁企業股份有限公司	C公司	應收帳款	N	85,000	85,000	83,079	6.25%-10%	短期融通資金	-	營業週轉	-	不動產	68,000	302,209	604,417	"
26	和勁企業股份有限公司	D公司	應收帳款	N	70,000	70,000	64,240	6%-10%	短期融通資金	-	營業週轉	-	不動產	82,810	302,209	604,417	"
26	和勁企業股份有限公司	E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	24,000	302,209	604,417	"

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，及對單一企業以不超過資金貸與公司淨值之百分之十為限。

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二百為限及對單一企業以不超過股東權益總額百分之十為限。

註3：資金貸與公司(天津和裕、上海豐彰)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作業程序規定；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、南京和展、青島和凌、和運國際、重慶泰康和凌)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作業程序規定；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5：資金貸與公司(和運國際)資金貸與同為母公司直接及間接持有表決權股份百分之一百之國外公司時，資金貸與他人總額以不超過股東權益總額百分之一百為限。

註6：資金貸與公司(和潤企業)與受資金貸與公司(和勁企業及和潤電能)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之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7：資金貸與公司(和潤電能)與受資金貸與公司(昭陽能源、沈洋能源、鮮曜太陽能、威電儲能、東京綠電、盛陽綠能、承曜科技、宏陽能源)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作業程序規定，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(和勁企業)與受資金貸與公司(A、B、C、D及E)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作業程序規定，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112年1月1日至12月31日

附表二

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

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	\$ 19,867,945	\$ 5,000,000	\$ 2,000,000	\$ 2,000,000	\$ -	3.02%	\$ 33,113,242	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	19,867,945	400,000	400,000	298,000	-	0.60%	33,113,242	Y	N	N	"
1	和潤企業股份有限公司	和運國際融資有限公司	註4	36,097,609	2,223,669	2,161,198	324,797	-	5.99%	36,097,609	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	36,097,609	516,390	499,317	467,403	-	1.38%	36,097,609	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	36,097,609	2,000,000	1,500,000	500,000	-	4.16%	36,097,609	Y	N	N	"
1	和潤企業股份有限公司	和動企業股份有限公司	註4	36,097,609	10,500,000	500,000	-	-	1.39%	36,097,609	Y	N	N	"

註1：編號欄說明如下：

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)公司背書保證責任總額以不超過股東權益總額之百分之十為限，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。淨值以最近期會計師發證之財務報表所載為準。

註4：公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

和泰汽車股份有限公司
 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）
 民國112年12月31日

單位：新台幣仟元
 (除特別註明者外)

附表三

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	21,301,645	\$ 835,024	0.15%	\$ 835,024	
	- 日本豐田自動車株式會社	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	8,977,749	0.10%	8,977,749	
	- 士林電機(股)公司等	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	259,198	0.42%	259,198	
	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	410,084	0.42%~7.06%	410,084	
			合計		10,482,055		10,482,055	
	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 - 日本豐田自動車株式會社	略	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,581,500	744,250	0.01%	889,841	
			金融資產評價調整		145,592		-	
			合計		\$ 1,389,841		\$ 1,389,841	
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	\$ 3,920	0.50%	\$ 3,920	
	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	45,879,413	\$ 485,000	-	\$ 487,515	
	受益憑證-中信華盈貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	99,561,136	1,120,440	-	1,126,554	
			金融資產評價調整		8,628		-	
			合計		\$ 1,614,069		\$ 1,614,069	
車美仕股份有限公司	和安保險代理人股份有限公司等	不適用	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	\$ 4,090	0.06%-0.5%	\$ 4,090	
和泰興業股份有限公司	股票 - 第一金融控股(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	\$ 2,178	-	\$ 2,178	
	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	4,090	0.06%-0.5%	4,090	
			合計		\$ 6,267		\$ 6,267	
	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	\$ 34,327	-	\$ 34,479	
			金融資產評價調整		151		-	
			合計		\$ 34,479		\$ 34,479	

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	
和泰興業股份有限公司	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	\$ 700,000	-	\$ 700,000	
			金融資產評價調整		-		-	
			合計		\$ 700,000		\$ 700,000	
和泰服務行銷股份有限公司	台銀貨幣型基金	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	-	\$ 22,802	
			金融資產評價調整		802		-	
			合計		\$ 22,802		\$ 22,802	
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	\$ 3,920	0.5%	\$ 3,920	
和潤電能股份有限公司	恆源新能股份有限公司	略	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	1,600,000	\$ 15,737	8%	\$ 15,737	
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	\$ 3,920	0.5%	\$ 3,920	
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	\$ 23,495	10.48%	\$ 23,495	
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	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	9,550,095	\$ 100,000	-	\$ 101,479	
	受益憑證-兆豐國際實鑽貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	18,015,334	230,000	-	232,389	
			金融資產評價調整		3,868		-	
			合計		\$ 333,868		\$ 333,868	
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	2,340,746	\$ 24,508	-	\$ 24,873	
	受益憑證-兆豐國際實鑽貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	7,855,322	100,000	-	101,330	
	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	458,630	5,108	-	5,189	
			金融資產評價調整		1,775		-	
			合計		\$ 131,392		\$ 131,392	
泉安交通股份有限公司	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	900,181	\$ 10,027	-	\$ 10,186	
			金融資產評價調整		159		-	
			合計		\$ 10,186		\$ 10,186	
裕城交通股份有限公司	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	1,346,680	\$ 15,000	-	\$ 15,238	
			金融資產評價調整		238		-	
			合計		\$ 15,238		\$ 15,238	

註：和泰產物保險股份有限公司因屬保險業得免揭露。

和泰汽車股份有限公司

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

民國112年1月1日至12月31日

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	售價	帳面成本	處分損益	股數	
和泰汽車股份有限公司	和展投資股份有限公司	採用權益法投資	和展投資股份有限公司	子公司	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	註2
和泰投資股份有限公司	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2
和潤企業股份有限公司	和助企業股份有限公司	採用權益法投資	和助企業股份有限公司	子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	註2
和潤企業股份有限公司	Ly Hour Leasing PLC	採用權益法投資	Ly Hour Leasing PLC	關聯企業	-	-	-	-	-	-	-	-	-	註3
和潤電能股份有限公司	亨豐能源股份有限公司	採用權益法投資	亨豐能源股份有限公司	關聯企業	-	-	-	-	-	-	-	-	-	註2
和潤電能股份有限公司	承曜科技股份有限公司	採用權益法投資	承曜科技股份有限公司	子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	註2
阜美仕股份有限公司	富蘭克林華美貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	不適用	不適用	35,338,389	371,148	-	-	35,338,389	373,541	370,000	3,541	-	-
和展投資股份有限公司	富蘭克林華美貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	不適用	不適用	952,327	10,002	44,927,087	475,000	-	-	-	-	45,879,413	487,515
和展投資股份有限公司	中國信託華盛貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	不適用	不適用	-	-	144,052,642	1,620,000	44,491,507	500,000	499,560	440	99,561,136	1,126,554
和展投資股份有限公司	PGIM保德信貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	不適用	不適用	-	-	37,183,476	600,000	37,183,476	600,532	600,000	532	-	-
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	-	304,875	-	632,274	-	908,961	901,133	7,827	-	34,479
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	-	400,000	-	2,200,000	-	1,903,489	1,900,000	3,489	-	700,000
和潤企業股份有限公司	元大得利貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	不適用	不適用	-	-	113,615,255	1,900,000	113,615,255	1,900,382	1,900,000	382	-	-
和潤企業股份有限公司	元大得寶貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	不適用	不適用	-	-	328,695,977	4,050,000	328,695,977	4,051,212	4,050,000	1,212	-	-
和潤企業股份有限公司	元大萬泰貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	不適用	不適用	-	-	109,550,678	1,700,000	109,550,678	1,700,261	1,700,000	261	-	-
和潤企業股份有限公司	台新1699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	-	-	25,146,325	350,000	25,146,525	350,079	350,000	79	-	-
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	-	-	130,319,999	1,900,000	130,319,999	1,900,597	1,900,000	597	-	-
和潤企業股份有限公司	永豐貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	不適用	不適用	-	-	20,993,996	300,000	20,993,996	300,084	300,000	84	-	-

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	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額	
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	-	\$ -	68,513,726	\$ 1,100,000	68,513,726	\$ 1,100,448	\$ 1,100,000	\$ 448	-	\$ -	-
和潤企業股份有限公司	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	-	-	347,690,301	5,800,000	347,690,301	5,802,628	5,800,000	2,628	-	-	-
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	-	-	97,769,367	1,200,000	97,769,367	1,200,207	1,200,000	207	-	-	-
和潤企業股份有限公司	新光吉星基金貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	不適用	不適用	-	-	31,465,341	500,000	31,465,341	500,312	500,000	312	-	-	-
和勤企業股份有限公司	台新1699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	21,794,089	300,000	-	-	21,794,089	300,041	300,000	41	-	-	-

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：相關資訊請詳附表十。

註3：係向自然人取得。

和泰汽車股份有限公司

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

民國112年1月1日至12月31日

附表五

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

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			
和潤企業股份有限公司	新北市三重區中興段28-30、34-39地號，建物5樓ABC戶、6樓ABCD戶	112.5.4	\$ 922,360	\$ 138,330	國揚實業股份有限公司	非關係人	-	-	-	-	未來營運需求	無
車美仕股份有限公司	桃園市龜山區復興三路8號	112.4.30	621,140	已付訖	旭派營造工程股份有限公司	非關係人	-	-	-	-	未來營運需求	無
和泰車體製造股份有限公司	彰化縣溪州鄉俊勇路51號	112.5.23	322,802	已付訖	喜業營造有限公司	非關係人	-	-	-	-	未來營運需求	無

註1：係參考邦德不動產估價師聯合事務所(鑑價全案金額\$926,388)及中華徵信不動產估價師聯合事務所(鑑價全案金額\$940,904)之估價結果及市場行情。

註2：子公司和潤於民國112年5月與非關係人簽訂不動產買賣合約，購買新北市三重區中興段之土地及建物，因所有權尚未移轉，帳列『其他非流動資產-其他』。

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

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

民國112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)

處分不動產之公司	財產名稱	事實發生日	原取得日期	帳面金額	交易金額	價款收取情形	處分損益	交易對象	關係	處分目的	價格決定之參考依據	其他約定事項
和泰服務行銷股份有限公司	新北市土城區沖陵段24、34、34-1地號	112/6/27	108/10/2	\$ 557,827	\$ 644,023	已收款	\$ 86,196	海城建設股份有限公司	非關係人	營運發展需求	專業估價機構之估價金額(註1)	無
和泰產物保險股份有限公司	台北市中正區忠孝西路一段39號	112/8/2	51/6/27、60/4/7	283,710	1,327,000(註3)	已收款	963,971(註4)	財團法人陳啟川先生文教基金會	非關係人	因應防疫險財務改善計劃	專業估價機構之估價金額(註2)	無

註1：係參考瑞普國際不動產估價師聯合事務所(鑑價全案金額\$650,000)之估價報告書及市場行情。

註2：係參考巨秉不動產估價師聯合事務所、中華徵信不動產估價師聯合事務所出具之估價報告書及市場行情。

註3：交易金額係契約總價款。

註4：處分損益為交易金額減除帳面金額，並扣除土地增值稅\$137,810、土地增值稅準備(\$77,585)及其他必要交易成本合計\$19,094。

註5：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6：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112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

附表七

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	日本豐田自動車株式會社	主要管理階層控制之個體	進貨	\$ 55,739,072	38%	月結15天付款	係進口車主要供應商，故不適用	正常	\$ (4,812,353)	46%	
和泰汽車股份有限公司	國瑞汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	52,055,892	35%	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	正常	(1,518,411)	15%	
和泰汽車股份有限公司	中部汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	32,091,102	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	677,885	20%	
和泰汽車股份有限公司	桃苗汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	29,318,977	18%	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	634,161	19%	
和泰汽車股份有限公司	北都汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	23,075,919	14%	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	475,474	14%	
和泰汽車股份有限公司	高都汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	21,894,090	14%	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	457,784	13%	
和泰汽車股份有限公司	國都汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	21,292,906	13%	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	289,455	9%	
和泰汽車股份有限公司	南都汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	19,445,318	12%	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	436,780	13%	
和泰汽車股份有限公司	長源汽車股份有限公司	子公司	銷貨	4,199,948	3%	週結次週一及次週三收款，並自交易日起按一般利率計息	進口大車及零件均售予該公司，故不適用	正常	182,364	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	進貨	4,149,553	3%	月結15天付款	係零件主要供應商，故不適用	正常	(260,682)	3%	

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	蘭陽汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	\$ 3,153,689	2%	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	\$ 67,558	2%		
和泰汽車股份有限公司	東部汽車股份有限公司	子公司	銷貨	3,034,988	2%	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	73,275	2%		
和泰汽車股份有限公司	車美仕股份有限公司	子公司	進貨	2,260,542	2%	月結16天付款	係小型車部分配件主要供應商，故不適用	正常	(472,242)	5%		
和泰汽車股份有限公司	台灣橫濱輪胎股份有限公司	關聯企業	進貨	1,136,756	1%	月結16天付款	係車輛輪胎主要供應商，故不適用	正常	(112,200)	1%		
和泰汽車股份有限公司	和運租車股份有限公司	子公司	銷貨	926,900	1%	即期收款	正常	正常	35,184	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	進貨	783,487	-	月結15天付款	係進口車主要供應商，故不適用	正常	(152,053)	-		
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	進貨	550,430	-	月結15天付款	係進口車主要供應商，故不適用	正常	-	-		
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	進貨	371,817	-	月結15天付款	係進口車主要供應商，故不適用	正常	(17,027)	-		
和泰汽車股份有限公司	和雲行動服務股份有限公司	子公司	銷貨	306,295	-	即期收款	正常	正常	27,693	1%		
和泰汽車股份有限公司	車美仕股份有限公司	子公司	銷貨	139,293	-	月結16天收款	正常	正常	10,381	-		
和通汽車股份有限公司	凱美士汽車科技(上海)有限公司	關聯企業	進貨	104,794	92%	月結30天付款	正常	正常	(13,122)	100%		
和通汽車股份有限公司	南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	子公司	銷貨	39,838	12%	月結30日付款	正常	正常	-	-		
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	進貨	886,100	92%	預付貨款	正常	正常	-	-		
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	進貨	154,288	8%	預付貨款	正常	正常	-	-		
上海和展汽車服務有限公司	天津和億國際貿易有限公司	子公司	銷貨	143,659	7%	預收貨款	正常	正常	-	-		
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	進貨	2,265,824	90%	預付貨款	正常	正常	-	-		

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		
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	子公司	銷貨	\$ 158,824	5%	預收貨款	正常	正常	\$ -	-		
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	子公司	進貨	163,442	7%	預付貨款	正常	正常	-	-		
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	進貨	1,112,071	72%	預付貨款	正常	正常	-	-		
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	母公司	進貨	158,824	10%	預付貨款	正常	正常	-	-		
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	母公司	銷貨	163,442	9%	預收貨款	正常	正常	-	-		
天津和德國國際貿易有限公司	上海和展汽車服務有限公司	母公司	進貨	143,659	35%	預付貨款	正常	正常	-	-		
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	進貨	1,505,258	95%	預付貨款	正常	正常	-	-		
重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	重慶泰康和凌汽車雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	關聯企業	進貨	16,830	—	月結30天付款	正常	正常	-	-		
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	進貨	930,767	92%	預付貨款	正常	正常	-	-		
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	進貨	1,465,932	82%	預付貨款	正常	正常	-	-		
上海嘉定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	進貨	894,230	83%	預付貨款	正常	正常	-	-		
長源汽車股份有限公司	國瑞汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	11,574,959	71%	週結次週一及次週三付款，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	不適用	(42,644)	11%		
長源汽車股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	為其最終母公司	進貨	4,199,948	26%	週結次週一及次週三付款，並自交易日起按一般利率計息	正常	不適用	(182,364)	46%		
長源汽車股份有限公司	和運租車股份有限公司	關聯企業	銷貨	622,135	3%	即期收款	正常	正常	77,715	4%		
長源汽車股份有限公司	和勁企業股份有限公司	關聯企業	銷貨	450,572	2%	即期收款	正常	正常	24,809	1%		
長源汽車股份有限公司	蘭揚汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	157,418	1%	週結週一及次週三收款	正常	正常	8,999	-		
和豐 Toyota Industries Corporation	Toyota Industries Corporation	主要管理階層控制之個體	進貨	374,443	61%	月結15天付款	係進口大車及零件主要供應商，故不適用	不適用	(51,458)	19%		
東部汽車股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	為其最終母公司	進貨	3,034,988	95%	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	(73,275)	86%		

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		
車美仕股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	為其最終母公司	銷貨	\$ 2,260,542	25%	月結16天收款	正常	正常	\$ 472,242	31%		
車美仕股份有限公司	國瑞汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	1,436,148	17%	月結10天收款	正常	正常	326,534	21%		
車美仕股份有限公司	車隼科技股份有限公司	關聯企業	進貨	1,311,623	20%	月結21日付款		正常	(141,075)	14%		
車美仕股份有限公司	興聯科技股份有限公司	子公司	進貨	790,831	12%	月結10日付款		正常	(93,153)	9%		
車美仕股份有限公司	凱美士汽車科技(上海)有限公司	子公司	進貨	341,921	5%	月結30日付款		正常	(78,282)	8%		
車美仕股份有限公司	旺孚企業股份有限公司	關聯企業	銷貨	156,221	2%	次月35日收款		正常	26,531	2%		
車美仕股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	為其最終母公司	進貨	139,293	2%	月結16日付款		正常	(10,381)	1%		
車美仕股份有限公司	中揚汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	125,575	1%	次月35日收款		正常	29,200	2%		
車美仕股份有限公司	桃動企業股份有限公司	關聯企業	銷貨	119,000	1%	月結10天收款		正常	19,386	1%		
車美仕股份有限公司	創新汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	116,981	1%	次月25日收款		正常	12,353	1%		
車美仕股份有限公司	中港汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	113,853	1%	月結10天收款		正常	24,776	2%		
凱美士汽車科技(上海)有限公司	車美仕股份有限公司	母公司	銷貨	341,921	69%	月結30日收款		正常	78,282	76%		
凱美士汽車科技(上海)有限公司	和通汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	104,794	21%	月結30日收款		正常	13,122	13%		
興聯科技股份有限公司	車美仕股份有限公司	母公司	銷貨	790,831	93%	月結10日收款		正常	93,153	61%		
和雲行動服務股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	為其最終母公司	進貨	306,295	52%	即期付款		正常	(27,693)	10%	註	
和運租車股份有限公司	國都汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	3,763,328	19%	即期付款		正常	(141,461)	28%	註	
和運租車股份有限公司	北都汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	1,554,302	8%	即期付款		正常	(89,718)	18%	註	
和運租車股份有限公司	中部汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	1,466,172	7%	即期付款		正常	(1,614)	-	註	
和運租車股份有限公司	桃苗汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	1,149,558	6%	即期付款		正常	-	-	註	
和運租車股份有限公司	高都汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	1,055,097	5%	即期付款		正常	-	-	註	
和運租車股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	為其最終母公司	進貨	926,900	5%	即期付款		正常	(35,184)	-	註	
和運租車股份有限公司	南都汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	671,015	3%	即期付款		正常	-	-	註	
和運租車股份有限公司	長源汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	622,135	3%	即期付款		正常	(77,715)	-	註	
和運租車股份有限公司	蘭揚汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	157,684	1%	即期付款		正常	-	-	註	

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	
和勁企業股份有限公司	長源汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	\$ 450,572	100%	週結次週一及次週三付款，並自交易日起按一般利率計息	正常	正常	\$ (24,809)	100%	
和泰興業股份有限公司	和泰運輸有限公司	進貨	子公司	153,689	2%	次月26日付款	正常	正常	(14,483)	14%	
和泰興業股份有限公司	和泰冷凍空調器材股份有限公司	子公司	進貨	277,806	3%	月結30天付款	正常	正常	(21,430)	20%	
和泰興業股份有限公司	和泰服務行銷股份有限公司	子公司	進貨	202,637	2%	月結60日付款	正常	正常	(15,515)	15%	
和泰服務行銷股份有限公司	和泰興業股份有限公司	母公司	銷貨	202,637	27%	月結60日收款	正常	正常	15,515	29%	
和泰冷凍空調器材股份有限公司	和泰興業股份有限公司	母公司	銷貨	277,806	94%	次月26日收款	正常	正常	21,430	98%	
和泰運輸有限公司	和泰興業股份有限公司	母公司	銷貨	153,689	100%	次月26日收款	正常	正常	14,483	99%	
和泰車體製造股份有限公司	和泰車體銷售股份有限公司	關聯企業	銷貨	260,495	81%	次月26日收款	正常	正常	-	-	
和泰車體銷售股份有限公司	和泰車體製造股份有限公司	關聯企業	進貨	260,495	37%	次月26日付款	正常	正常	-	-	

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112年12月31日

附表八

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

帳列應收款項之公司	交易對象	與交易人之關係	應收關係人		週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項	應收關係人款項	呆帳金額
			應收帳款	款項餘額		金額	處理方式			
和泰汽車股份有限公司	國都汽車股份有限公司	關聯企業	應收帳款	\$ 289,455	64.98	\$	-	\$	289,455	-
和泰汽車股份有限公司	南都汽車股份有限公司	關聯企業	應收帳款	436,780	51.51		-		436,780	-
和泰汽車股份有限公司	北都汽車股份有限公司	關聯企業	應收帳款	475,474	54.14		-		475,474	-
和泰汽車股份有限公司	桃苗汽車股份有限公司	關聯企業	應收帳款	634,161	53.80		-		634,161	-
和泰汽車股份有限公司	高都汽車股份有限公司	關聯企業	應收帳款	457,784	56.08		-		457,784	-
和泰汽車股份有限公司	中邵汽車股份有限公司	關聯企業	應收帳款	677,885	54.09		-		677,885	-
和泰汽車股份有限公司	長源汽車股份有限公司	子公司	應收帳款	182,364	12.39		-		182,364	-
車美仕股份有限公司	國瑞汽車股份有限公司	關聯企業	應收帳款	326,534	29.98		-		326,534	-
車美仕股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	為其最終母公司	應收帳款	472,242	19.58		-		472,242	-
和泰聯網股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	為其最終母公司	應收帳款	104,602	0.61		-		104,602	-

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112年1月1日至12月31日

附表九
 單位：新台幣仟元
 (除特別註明者外)

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人 之關係 (註二)	交易往來情形				佔合併總營收或 總資產之比率
				科目	金額 (註三)	交易條件	交易日期	
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	\$ 4,199,948	週結次週一及次週三收款，並自交易日 起按一般利率計算		2%
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	1,598,360	次二月16日		1%
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	182,364	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	銷貨收入	3,034,988	週結次週一及次週三收款，並自交易日 起按一般利率計算		1%
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	472,242	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	139,293	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	926,900	即期收款		-
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	306,295	即期收款		-
1	和通汽車股份有限公司	天津和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	其他應付款	147,307	月結30日付款		-
1	和通汽車股份有限公司	上海和展汽車服務有限公司	3	其他應收款	239,753	月結30日收款		-
1	和通汽車股份有限公司	上海和凌汽車服務有限公司	3	其他應收款	511,330	月結30日收款		-
1	和通汽車股份有限公司	唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	其他應付款	113,722	月結30日付款		-
1	和通汽車股份有限公司	上海和昕汽車服務諮詢有限公司	3	其他應付款	132,265	月結30日付款		-
1	和通汽車股份有限公司	上海和農汽車科技有限公司	3	其他應收款	115,883	月結30日收款		-
1	和通汽車股份有限公司	南京和展汽車銷售服務有限公司	3	其他應收款	117,310	月結30日收款		-
1	和通汽車股份有限公司	和運國際融資租賃有限公司	3	其他應收款	864,479	月結30日收款		-
2	上海和展汽車服務有限公司	天津和億國際貿易有限公司	3	銷貨收入	143,659			-
3	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	3	銷貨收入	158,824			-
4	上海和冕汽車科技有限公司	和通汽車股份有限公司	3	其他應收款	136,933			-
5	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	622,135	即期收款		-
5	長源汽車股份有限公司	和勤企業股份有限公司	3	銷貨收入	450,572			-
6	車美仕股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	2	銷貨收入	2,260,542			1
6	車美仕股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	2	勞務收入	257,094			-

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人 之關係 (註二)	交易往來情形			
				科目	金額 (註三)	交易條件	佔合併總營收或 總資產之比率
7	凱美士汽車科技(上海)有限公司	和通汽車股份有限公司	3	銷貨收入	\$ 104,794		-
7	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	341,921	月結30日收款	-
8	興聯科技股份有限公司	車美仕股份有限公司	3	銷貨收入	790,831		-
9	和運國際融資租賃有限公司	和運(上海)商業保理有限公司	3	其他應收款	259,344	應收資金融通款	-
10	和泰聯網股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	2	勞務收入	231,559		-
10	和泰聯網股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	2	應收帳款	104,602		-
11	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	202,637	月結60日收款	-
12	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	277,806		-
13	和泰運輸有限公司	和泰興業股份有限公司	3	銷貨收入	153,689		-
14	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	260,495		-

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，以期末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（不包含大陸被投資公司）
民國112年1月1日至12月31日

附表十
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
				本期期末	去年年底	股數	比率			
和泰汽車股份有限公司	和展投資股份有限公司	台灣	一般投資業務	\$ 12,004,622	\$ 7,204,622	254,032	100.00	\$ 2,935,096	\$ 2,935,096	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	5,936,261	1,780,709	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	26,000,000	2,182,142,857	77.93	3,658,817	2,292,980	子公司
和泰汽車股份有限公司	Shanghai Ho-Yu (BYI) Investment Co., Ltd.	英屬維京 群島	一般投資業務	3,343,693	3,343,693	108,897,360	100.00	235,008	235,008	子公司
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	730,578	730,578	子公司
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	1,380,639	273,054	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	239,139	107,270	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	1,390,892	273,505	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	1,235,931	1,235,931	22,161,150	20.00	844,421	162,681	採權益法評價 被投資公司
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	1,385,153	706,428	子公司
和泰汽車股份有限公司	車隼科技股份有限公司	台灣	車輛用品買賣	16,500	16,500	1,650,000	15.00	5,763	864	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	872,312	303,652	採權益法評價 被投資公司
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	1,368,732	276,210	採權益法評價 被投資公司
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	1,003,723	237,581	採權益法評價 被投資公司
和泰汽車股份有限公司	和泰豐田物料運搬股份 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	166,930	166,930	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	46,550,242	100.00	59,320	59,320	子公司
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	111,148	21,548	採權益法評價 被投資公司

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
				本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額			
和泰汽車股份有限公司	大全新藝股份有限公司	台灣	包裝產品之生產 銷售	\$ 87,520	\$ 87,520	1,295,108	44.44	\$ 401,697	\$ 10,388	\$ 4,616	採權益法評價 被投資公司
和泰汽車股份有限公司	旭和螺絲工業股份有限公司	台灣	精密工業用螺絲製 造及銷售	7,400	7,400	211,433	21.14	124,635	21,401	4,525	採權益法評價 被投資公司
和泰汽車股份有限公司	台灣橄欖輪胎股份有限公司	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	121,817	112,133	28,033	採權益法評價 被投資公司
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	960,961	20.00	36,518	28,028	5,606	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	615,342	79,100,000	70.00	694,427	166,708	116,695	子公司
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	521,004	24,162	12,081	子公司
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	37,010	4,000,000	100.00	41,804	4,149	4,149	子公司
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	180,000	18,000,000	18.00	164,857	(55,168)	(9,930)	子公司
和泰汽車股份有限公司	充竈技術服務股份有限公司	台灣	充電系統技術服務	12,000	-	1,200,000	10.00	9,929	(20,709)	(2,071)	採權益法評價 被投資公司
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	107,468	107,468	3,500,000	70.00	118,064	(51,956)	-	孫公司
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	-	36,846	-	-	-	-	-	子公司採權益 法評價被投資 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	62,010	62,003	257,161,874	45.39	11,893,161	3,689,812	-	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	105,958,449	66.04	3,808,709	1,113,200	-	孫公司
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	-	139	872,312	-	採權益法評價 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	11,331,887	6,831,887	617,525,888	22.05	955,131	3,658,817	-	子公司
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	353,424	150,076	-	子公司採權益 法評價被投資 公司
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	428,901	57,489	-	子公司採權益 法評價被投資 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	1,240,482	1,240,482	40,400,000	50.50	2,838,396	746,396	-	孫公司
和潤企業股份有限公司	和雲行動服務有限公司	台灣	小客車租賃業務	310,000	310,000	33,401,880	50.82	369,407	52,682	-	孫公司
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	79,151	(43,790)	-	子公司
和潤企業股份有限公司	和動企業股份有限公司	台灣	汽車之分期買賣 業務	2,430,000	810,000	243,000,000	81.00	2,447,890	94,833	-	孫公司

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
				本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額			
和潤企業股份有限公司	和潤電能股份有限公司	台灣	汽車租賃服務	\$ 800,000	\$ 800,000	80,000,000	80.00	\$ 732,635	\$ (55,168)	\$ -	子公司
和潤企業股份有限公司	Ly Hour Leasing PLC	柬埔寨	汽車租賃服務	521,985	-	5,600,000	35.00	547,724	34,961	-	子公司採權益法評價被投資公司
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	22,000	2,200,000	100.00	20,968	(571)	-	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	86,730	31,850	8,673,000	35.00	72,315	(19,769)	-	孫公司採權益法評價被投資公司
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	32,781	9,781	3,200,000	96.97	32,199	134	-	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	20,816	116	2,079,000	99.00	20,689	(120)	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	鮮曜太陽能科技股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	27,706	1,066	2,673,000	99.00	25,359	(1,612)	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	亨豐能源股份有限公司	台灣	儲能相關業務	410,000	-	41,000,000	20.00	405,316	(23,422)	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	充霸技術服務股份有限公司	台灣	充電系統技術服務	36,000	-	3,600,000	30.00	29,787	(20,709)	-	採權益法評價被投資公司
和潤電能股份有限公司	東京電能股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	42,227	-	4,000,000	100.00	41,209	936	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	和潤電力股份有限公司	台灣	售電相關業務	1,000	-	100,000	100.00	861	(139)	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	東京綠電開發股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	88,685	-	9,200,000	100.00	91,065	(967)	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	盛陽綠能股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	163,017	-	10,000,000	100.00	167,823	9,325	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	承曜科技股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	474,783	-	5,000,000	100.00	473,730	24,238	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	宏陽能源股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	27,037	-	2,000,000	100.00	29,644	8,038	-	孫公司
和運租車股份有限公司	Hovum International Limited	英屬維京群島	一般投資業務	1,215,918	1,215,918	39,600,000	49.50	2,781,351	746,396	-	孫公司
和泰聯網股份有限公司	和雲行動服務有限公司	台灣	小客車租賃業務	300,000	300,000	32,324,400	49.18	357,486	52,682	-	孫公司
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	18,000,000	41.10	116,657	(43,790)	-	孫公司
和泰聯網股份有限公司	和泰旅行社股份有限公司	台灣	旅行業	10,000	10,000	1,000,000	100.00	16,761	6,687	-	孫公司
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	35,827	99	-	孫公司
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	97,526	(433)	-	孫公司
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	208,255	23,461	-	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	108,279	28,028	-	子公司

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
				本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額			
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	\$ 40,823	\$ 5,763	-	採權益法評價被投資公司
和泰興業股份有限公司	Air Master International Co., Ltd.	薩摩亞	一般投資業務	92,115	92,115	3,000,000	100.00	95,817	(8,206)	-	孫公司
和泰興業股份有限公司	曜川興業股份有限公司 (原：台灣柏原和泰股份有限公司)	台灣	漆料、塗料批發零售	-	26,820	-	-	-	-	-	子公司採權益法評價被投資公司
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	893,893	105,352	-	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	106,386	8,693	-	孫公司
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	140,083	61,077	-	孫公司
和泰服務行銷股份有限公司	曜川興業股份有限公司 (原：台灣柏原和泰股份有限公司)	台灣	漆料、塗料批發零售	-	8,820	-	-	-	-	-	子公司採權益法評價被投資公司
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	89,555	57,128	-	孫公司
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	20,151	6,717	-	孫公司
東部汽車股份有限公司	達來旺汽車零配件股份有限公司	台灣	汽車零配件批發及零售	500	500	50,000	100.00	755	182	-	孫公司
東部汽車股份有限公司	多羅滿汽車零配件股份有限公司	台灣	汽車零配件批發及零售	500	500	138,718	100.00	10,402	4,320	-	孫公司
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	5,650	565,000	0.50	5,650	166,708	-	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	(43,790)	-	孫公司

和泰汽車股份有限公司
大陸投資資訊—基本資料
民國112年1月1日至12月31日

附表十一

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

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 帳面價值	截至本期末 已匯回投資 收益	備註
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	\$ 3,931,622	註二	\$ 1,223,901	\$ -	\$ (566,507)	\$ 334,575	100.00	\$ 334,575	\$ 8,912,824	\$ 1,326,147	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	103,476	註二	103,476	-	-	30,639	100.00	30,639	340,739	-	"
重慶渝都豐田汽車服務有限公司	汽車銷售維修服務	129,672	註二	11,284	-	-	-	10.48	-	11,284	-	"
北京和裕豐田汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	92,115	註二	30,705	-	-	-	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	184,230	註二	184,230	-	-	72,911	100.00	72,911	373,530	-	"
上海和展汽車服務有限公司	汽車銷售維修服務	92,115	註二	92,115	-	-	(700)	100.00	(700)	133,851	-	"
天津和裕豐田汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	153,525	註二	107,468	-	-	(24,554)	70.00	(17,188)	136,968	-	"
上海和凌汽車服務有限公司	汽車銷售維修服務	107,468	註三	80,601	-	-	160,346	100.00	160,346	826,077	-	"
重慶渝潤汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	129,672	註二	12,090	-	-	-	10.48	-	12,090	26,106	"
上海和泰豐田叉車有限公司 (原：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	184,230	註二	184,230	-	-	10,575	100.00	10,575	202,476	-	"
東庄和裕豐田汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	419,123	註二	285,557	-	-	(2,651)	100.00	(2,651)	250,075	-	"
東庄和葛汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	43,224	註三	-	-	-	262	100.00	262	48,945	-	"
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	178,089	註二	178,089	-	-	42,844	100.00	42,844	293,017	-	"
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	199,583	註二	199,583	-	-	86,608	100.00	86,608	364,160	-	"
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	2,456,400	註二	2,456,400	-	-	817,129	55.61	454,428	3,125,071	514,959	註2.1
和運(上海)商業保理有限公司	保理業務	216,118	註三	-	-	-	24,186	55.61	13,450	161,114	-	註2.3
和運(上海)汽車租賃有限公司	汽車租賃業務	648,355	註三	-	-	-	38,845	55.61	21,603	337,729	-	"
和展制冷設備貿易(上海)有限公司	冷氣空調設備買賣	92,115	註二	92,115	-	-	(8,206)	45.01	(3,693)	44,097	-	"

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 帳面價值	截至本期末 已匯回投資 收益	備註
					匯出	收回							
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	368,460	註三	\$ -	\$ -	-	\$ -	\$ 33,632	100.00	\$ 33,632	\$ 425,688	\$ -	註2,3
天津和展汽車服務有限公司	汽車銷售維修服務	296,517	註三	-	-	-	-	(14,368)	100.00	(14,368)	288,736	-	"
臨沂和裕豐田汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	368,460	註三	-	-	-	-	(6,938)	35.00	(2,428)	49,911	-	"
凱美士汽車科技(上海)有限公司	車輛用品買賣	40,838	註一	40,838	-	-	-	46,465	51.00	23,697	200,414	-	"
廣州廣汽商貿長和汽車科技有限公司	車輛用品買賣	98,051	註一	44,123	-	-	-	66,280	22.95	15,211	46,076	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	307,050	註三	-	-	-	-	29,802	35.00	10,431	167,158	-	"
泰州中都雷克薩斯汽車服務有限公司	汽車銷售維修服務	460,575	註三	-	-	-	-	9,964	35.00	3,487	218,482	-	"
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	368,460	註三	-	-	-	-	27,723	35.00	9,703	218,859	-	"
晉中中都豐田汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	429,870	註三	-	-	-	-	(40,214)	35.00	(14,075)	27,526	-	"
上海和德二手車經營有限公司	中古車買賣	18,154	註三	-	-	-	-	302	71.43	216	(1,013)	-	"
上海廣心文化傳媒有限公司	各類廣告設計、製作等服務	4,322	註三	-	-	-	-	757	100.00	757	11,830	-	"
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	462,068	註三	-	-	-	-	25,912	100.00	21,742	609,796	-	"
上海和寬汽車科技有限公司	車輛用品買賣及物業管理	994,152	註三	-	-	-	-	6,477	100.00	6,477	980,766	-	"
上海和昕汽車服務諮詢有限公司	諮詢服務	12,967	註三	-	-	-	-	8,063	100.00	8,063	30,027	-	"
天津和德國際貿易有限公司	進口車輛銷售	86,448	註三	-	-	-	-	7,679	100.00	7,679	128,594	-	"
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	43,224	註三	-	-	-	-	(16,018)	50.00	(8,009)	(19,576)	-	"
上海和晨汽車科技有限公司	車輛用品買賣及物業管理	307,050	註三	-	-	-	-	(7,731)	100.00	(7,731)	273,962	-	"
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	322,403	註三	-	-	-	-	10,206	100.00	10,206	325,541	-	"
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	129,672	註三	-	-	-	-	81	35.00	28	41,588	-	"
天津永達信通科技有限公司	車輛用品買賣及物業管理	254,071	註三	-	-	-	-	289	35.00	(3,645)	160,509	-	"
南京和展汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	129,672	註三	-	-	-	-	(17,985)	70.00	(12,590)	77,498	-	"
山西太原中和和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	132,032	註三	-	-	-	-	(15,864)	35.00	(5,552)	36,491	-	"
上海眾信交通設施工程有限公司	汽車銷售維修服務	21,612	註三	-	-	-	-	4,434	100.00	(8,867)	466,314	-	"

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 帳面價值	截至本期末 已匯回投資 收益	備註
上海豐藝建築裝璜有限公司	汽車銷售維修服務	242,054	註三	\$ -	\$ -	-	\$ -	\$ (725)	70.00	\$ (14,546)	\$ 606,538	\$ -	註2,3
天津和康融資租賃有限公司	租賃業務	734,808	註三	-	-	-	-	15,779	100.00	15,779	751,878	-	"
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	302,568	註三	-	-	-	-	(15,966)	70.00	(11,176)	191,290	-	"
杭州益游網絡科技有限公司	車牌租賃業務	432	註三	-	-	-	-	(9)	55.61	(5)	3,516	-	"
杭州網悠科技有限公司	車牌租賃業務	432	註三	-	-	-	-	(2)	55.61	(1)	1,020	-	"
和美國際貿易(蘇州)有限公司	貨物買賣業務	432	註三	-	-	-	-	(764)	55.61	(425)	(177)	-	"

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	本期末累計自台灣匯出 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	\$ 2,024,813	5,241,582 \$	\$ 60,263,008

和泰汽車股份有限公司
主要股東資訊

民國112年1月1日至12月31日

附表十二

主要股東名稱	股份	
	持有股數（股）	持股比例(%)
和裕投資股份有限公司	49,234,677	8.83 %
豐田自動車株式會社	45,294,234	8.13 %
豐岡企業股份有限公司	41,380,740	7.42 %
金元山投資股份有限公司	36,792,950	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

(113)財審報字第 23004973 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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 112 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 112 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 112 年及 111 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 8,193,785 仟元及 6,686,519 仟元，各占個體資產總額之 8.00%及 7.99%，民國 112 年及 111 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 709,946 仟元及 531,866 仟元，各占個體綜合損益之 2.78%及(2.51%)。

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 112 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

蕭春鴛

蕭春鴛



會計師

徐聖忠

徐聖忠



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號
中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 3 日

和泰汽車股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產			附註	112 年 12 月 31 日	%	111 年 12 月 31 日	%	
				金 額		金 額		
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	8,104,125	8	\$	4,354,075	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—流動			889,842	1	537,173	1	
1150	應收票據淨額	六(四)		2,518	-	3,362	-	
1170	應收帳款淨額	六(四)		24,837	-	25,103	-	
1180	應收帳款—關係人淨額	六(四)及七		3,376,485	3	2,849,190	3	
1200	其他應收款	七		805,216	1	662,186	1	
130X	存貨	六(五)		6,874,519	7	4,454,796	5	
1410	預付款項			386,695	-	431,250	1	
11XX	流動資產合計			20,464,237	20	13,317,135	16	
非流動資產								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—非流動			500,000	-	500,000	1	
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)						
	之金融資產—非流動			10,482,055	10	7,845,447	9	
1550	採用權益法之投資	六(六)		63,452,333	63	54,894,149	66	
1600	不動產、廠房及設備	六(七)		3,546,283	3	3,455,224	4	
1755	使用權資產	六(八)		1,412	-	7,247	-	
1760	投資性不動產淨額	六(十)		2,502,382	2	2,533,485	3	
1780	無形資產			45,800	-	23,800	-	
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)		816,993	1	633,703	1	
1900	其他非流動資產			579,958	1	483,001	-	
15XX	非流動資產合計			81,927,216	80	70,376,056	84	
1XXX	資產總計		\$	102,391,453	100	\$	83,693,191	100

(續次頁)

和泰汽車股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動負債				
2100	短期借款	六(十一)	\$ 883,436 1	\$ 14,021,254 17
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)	407,727 -	161,205 -
2150	應付票據		- -	7,682 -
2170	應付帳款	六(十二)	3,002,202 3	3,244,078 4
2180	應付帳款—關係人	六(十二)及七	7,395,634 7	5,490,599 6
2200	其他應付款	六(十三)及七	3,129,780 3	2,349,530 3
2230	本期所得稅負債		317,995 -	96,262 -
2250	負債準備—流動	六(十六)	694,276 1	663,209 1
2280	租賃負債—流動		1,438 -	5,846 -
2300	其他流動負債		37,726 -	72,379 -
21XX	流動負債合計		15,870,214 15	26,112,044 31
非流動負債				
2540	長期借款	六(十四)	15,000,000 15	8,000,000 10
2550	負債準備—非流動	六(十六)	3,599,964 3	2,834,078 3
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)	1,693,469 2	1,776,894 2
2580	租賃負債—非流動		- -	1,471 -
2600	其他非流動負債		1,322 -	3,203,717 4
25XX	非流動負債合計		20,294,755 20	15,816,160 19
2XXX	負債總計		36,164,969 35	41,928,204 50
權益				
股本				
3110	普通股股本	六(十七)	5,571,028 5	5,461,792 7
資本公積				
3200	資本公積	六(十八)	2,897,372 3	2,898,044 3
保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	六(十九)	15,553,282 15	15,553,282 19
3320	特別盈餘公積		381,843 -	381,843 -
3350	未分配盈餘		37,794,757 37	16,165,239 19
其他權益				
3400	其他權益		4,028,202 4	1,304,787 2
3XXX	權益總計		66,226,484 65	41,764,987 50
重大或有負債及未認列之合約承諾				
重大之期後事項				
3X2X	負債及權益總計		\$ 102,391,453 100	\$ 83,693,191 100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：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112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度			111 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(二十)及七	\$	161,317,924	100	\$	130,393,188	100
5000 營業成本	六(五)及七	(	145,792,244)	(91)	(	117,076,863)	(90)
5900 營業毛利			15,525,680	9		13,316,325	10
5910 未實現銷貨利益		(	434,201)	-	(	192,945)	-
5920 已實現銷貨利益			192,945	-		178,613	-
5950 營業毛利淨額			15,284,424	9		13,301,993	10
營業費用	六(二十四) (二十五)及七						
6100 推銷費用		(	2,662,104)	(2)	(	2,537,298)	(2)
6200 管理費用		(	1,992,008)	(1)	(	1,007,429)	(1)
6000 營業費用合計		(	4,654,112)	(3)	(	3,544,727)	(3)
6900 營業利益			10,630,312	6		9,757,266	7
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十一)及七		111,969	-		79,577	-
7010 其他收入	六(二十二)及七		1,252,843	1		1,224,335	1
7020 其他利益及損失	六(二十三)		595,368	-		252,811	-
7050 財務成本		(	376,579)	-	(	91,074)	-
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)		10,727,118	7	(	30,423,061)	(23)
7000 營業外收入及支出合計			12,310,719	8	(	28,957,412)	(22)
7900 稅前淨利(淨損)			22,941,031	14	(	19,200,146)	(15)
7950 所得稅費用	六(二十六)	(	83,356)	-	(	130,048)	-
8200 本期淨利(淨損)		\$	22,857,675	14	(\$	19,330,194)	(15)
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)	\$	2,636,608	2	(\$	1,482,013)	(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		(	12,363)	-		80,053	-
8310 不重分類至損益之項目總額			2,624,245	2	(	1,401,960)	(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		(	262,260)	-		158,165	-
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			334,867	-	(	598,858)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額			72,607	-	(	440,693)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$	2,696,852	2	(\$	1,842,653)	(1)
8500 本期綜合損益總額		\$	25,554,527	16	(\$	21,172,847)	(16)
基本每股盈餘(虧損)	六(二十七)						
9750 基本每股盈餘(虧損)合計		\$	41.03		(\$	34.70)	
稀釋每股盈餘(虧損)	六(二十七)						
9850 稀釋每股盈餘(虧損)合計		\$	41.00		(\$	34.70)	

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



	保	留	盈	餘	其	他	權	益
附註	普通股	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	遞延稅項	權益總計
111年	\$ 5,461,792	\$ 2,807,477	\$ 13,925,963	\$ 381,843	\$ 47,944,833	(\$ 556,123)	\$ 3,828,885	\$ 73,770,851
111年度淨損	-	-	-	-	(19,330,194)	-	-	(19,330,194)
111年度其他綜合損益	-	-	-	-	101,503	232,571	(2,269,629)	(1,842,653)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(19,228,691)	232,571	(2,269,629)	(21,172,847)
六(十九)								
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)
對子公司所有權權益變動	-	(27,638)	-	-	-	-	-	(27,638)
處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	119,102	-	-	-	-	-	119,102
組織重組	-	(897)	-	-	-	-	-	(897)
111年12月31日餘額	\$ 5,461,792	\$ 2,898,044	\$ 15,553,282	\$ 381,843	\$ 16,165,239	(\$ 323,552)	\$ 1,559,256	\$ 41,764,987
112年	\$ 5,461,792	\$ 2,898,044	\$ 15,553,282	\$ 381,843	\$ 16,165,239	(\$ 323,552)	\$ 1,559,256	\$ 41,764,987
112年度淨利	-	-	-	-	22,857,675	-	-	22,857,675
112年度其他綜合損益	-	-	-	-	(26,563)	(349,975)	3,152,307	2,696,852
本期綜合損益總額	-	-	-	-	22,831,112	(349,975)	3,152,307	25,554,527
六(十九)								
盈餘指撥及分派：								
現金股利	-	-	-	-	(1,092,358)	-	-	(1,092,358)
股票股利	109,236	-	-	-	(109,236)	-	-	-
對子公司所有權權益變動	-	(1,221)	-	-	-	-	-	(1,221)
其他資本金變動	-	549	-	-	-	-	-	549
112年12月31日餘額	\$ 5,571,028	\$ 2,897,372	\$ 15,553,282	\$ 381,843	\$ 37,794,757	(\$ 673,527)	\$ 4,711,563	\$ 66,226,484

和泰汽車股份有限公司
個體現金流量表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利(淨損)		\$ 22,941,031	(\$ 19,200,146)
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(二十四)	102,992	105,932
透過損益按公允價值衡量之金融工具淨損	六(二十三)	87,100	159,405
利息費用		376,579	91,074
利息收入	六(二十一)	(111,969)	(79,577)
股利收入		(278,618)	(253,282)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合	六(六)		
資(利益)損失之份額		(10,727,118)	30,423,061
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十三)	(938)	(699)
報廢不動產、廠房及設備損失	六(二十三)	5,029	41
未實現銷貨利益		434,201	192,945
已實現銷貨利益		(192,945)	(178,613)
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		(193,247)	(156,378)
應收票據總額		845	(689)
應收帳款總額		(527,030)	(853,372)
其他應收款		(143,030)	94,885
存貨		(2,419,723)	(63,908)
預付款項		44,555	(128,179)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據及帳款		1,655,477	1,616,686
其他應付款		789,048	(505,297)
其他流動負債		(34,653)	(3,419)
其他非流動負債		797,456	(24,796)
營運產生之現金流入		12,605,042	11,235,674
收取之利息		111,969	78,860
收取之股利		3,874,972	4,378,283
支付利息數		(385,379)	(73,946)
支付之所得稅		(128,338)	(2,323,894)
營業活動之淨現金流入		16,078,266	13,294,977

(續次頁)

和泰汽車股份有限公司
個體現金流量表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產			
取得採用權益法之投資	六(六)	(4,812,000)	(26,223,500)
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)	(164,847)	(49,437)
處分不動產、廠房及設備	六(七)	3,481	2,720
取得無形資產		(22,000)	-
其他非流動資產增加		(96,957)	(16,278)
投資活動之淨現金流出		(5,092,323)	(26,016,405)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款(減少)增加	六(二十八)	(13,137,818)	10,876,291
舉借長期借款	六(二十八)	7,000,000	8,000,000
租賃負債本金償還	六(二十八)	(5,717)	(5,782)
發放現金股利	六(十九)		
	(二十八)	(1,092,358)	(10,923,584)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(7,235,893)	7,946,925
本期現金及約當現金增加(減少)數		3,750,050	(4,774,503)
期初現金及約當現金餘額		4,354,075	9,128,578
期末現金及約當現金餘額		\$ 8,104,125	\$ 4,354,075

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112年度及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113年3月13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會計準則之影響

下表彙列金管會認可並發布生效之民國112年適用之國際財務報導準則會計準則之新發布、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「會計估計值之定義」	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
國際會計準則第12號之修正「國際租稅變革—支柱二規則範本」	民國112年5月23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會計準則之影響

下表彙列金管會認可之民國113年適用之國際財務報導準則會計準則之新發布、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
國際會計準則第7號及國際財務報導準則第7號之修正「供應商融資安排」	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。

- (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會計準則之影響
 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會計準則之新發布、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21號之修正「缺乏可兌換性」	民國114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

- 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。
- 編製符合金管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(以下簡稱IFRSs)之財務報告需要使用一些重要會計估計值，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. 本公司對於符合慣例交易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) 出租人之租賃交易-營業租賃

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至完成出售所需之估計成本後之餘額。

(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為當期損益，對其取得後之其他綜合損益份額則認為其他綜合損益。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為當期損益，對其取得後之其他綜合損益份額則認為其他綜合損益。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. 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，將與該關聯企業有關之資本公積轉列損益；如仍對該關聯企業有重大影響，則按處分比例轉列損益。
11. 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、會計估計值變動及錯誤」之會計估計值變動規定處理。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. 租賃資產於可供本公司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

1. 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。

2. 其他無形資產

本公司旅運平台以取得成本認列，採直線法攤銷，攤銷年限為5年。

(十八) 非金融資產減損

1. 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。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. 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。

(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

本公司於合約明定之義務履行、取消或到期時，除列金融負債。

(二十三) 負債準備

負債準備(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，則按會計估計值變動處理。

(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，係在很有可能有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現金股利於本公司董事會決議分派時，於財務報告認列為負債；分派股票股利則於本公司股東會決議分派時，於財務報告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。

(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值及假設。所作出之重大會計估計值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) 重要會計估計值及假設

1. 收入認列

銷貨收入相關折讓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

	112年12月31日	111年12月31日
庫存現金及週轉金	\$ 330	\$ 330
支票存款及活期存款	1,564,886	868,057
約當現金		
短期票券	5,938,909	3,485,688
定期存款	600,000	-
	<u>\$ 8,104,125</u>	<u>\$ 4,354,075</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	112年12月31日	111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	\$ 744,250	\$ 538,065
評價調整	145,592	(53,024)
衍生工具	-	52,132
	<u>\$ 889,842</u>	<u>\$ 537,173</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	<u>\$ 500,000</u>	<u>\$ 500,000</u>
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	<u>\$ 407,727</u>	<u>\$ 161,205</u>

1. 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	112年度	111年度
強制透過損益按公允價值衡量之金融工具		
衍生工具	\$ (298,654)	\$ (92,338)
公司債	12,938	17,250
國外股票	198,616	(84,317)
	<u>\$ (87,100)</u>	<u>\$ (159,405)</u>

2. 本公司承作未適用避險會計之衍生金融工具之交易及合約資訊說明如下：

112年12月31日		
衍生金融工具	合約金額 (名目本金)	契約期間
流動項目：		
遠期外匯合約	USD 383,850 仟元	112/8/23~113/6/6
111年12月31日		
衍生金融工具	合約金額 (名目本金)	契約期間
流動項目：		
遠期外匯合約	USD 423,402 仟元	111/7/20~112/6/8

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	112年12月31日	111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	\$ 6,482,452
評價調整	3,999,603	1,362,995
	<u>\$ 10,482,055</u>	<u>\$ 7,845,447</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112年及111年12月31日之公允價值分別為\$10,482,055及\$7,845,447。

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之明細如下：

項 目	112年度	111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	<u>\$ 2,636,608</u>	<u>\$ (1,482,013)</u>

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)

	112年12月31日	111年12月31日
應收票據	\$ 2,518	\$ 3,362
應收帳款	3,401,322	2,874,293
	<u>\$ 3,403,840</u>	<u>\$ 2,877,655</u>

1. 民國112年及111年12月31日，本公司之應收款項皆無逾期。

2. 民國112年12月31日、111年12月31日及111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\$3,403,840、\$2,877,655及\$2,023,594。

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

	112年12月31日		
	成 本	備抵跌價損失	帳 面 金 額
車 輛	\$ 3,763,939	\$ -	\$ 3,763,939
車輛零件	808,500	(96,772)	711,728
在途存貨	2,398,852	-	2,398,852
	<u>\$ 6,971,291</u>	<u>\$ (96,772)</u>	<u>\$ 6,874,519</u>

	111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>

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：

	112年度	111年度
已出售存貨成本	\$ 145,774,253	\$ 117,065,385
存貨跌價損失	2,202	4,769
	<u>\$ 145,776,455</u>	<u>\$ 117,070,154</u>

(六) 採用權益法之投資

1. 採用權益法之投資明細如下：

	112年12月31日	111年12月31日
子公司：		
和展投資股份有限公司	\$ 19,048,149	\$ 15,195,879
Shanghai Ho-Yu (BVI) Investment Co., Ltd.	9,003,570	9,620,120
長源汽車股份有限公司	4,495,922	4,625,700
和泰興業股份有限公司	3,755,007	3,784,423
和泰產物保險股份有限公司	3,375,180	-
車美仕股份有限公司	1,962,607	1,779,875
和泰豐田物料運搬股份有限公司	1,158,299	1,144,871
和泰聯網股份有限公司	694,427	577,732
其他	1,322,652	1,255,750
	44,815,813	37,984,350
關聯企業：		
國瑞汽車股份有限公司	6,782,034	5,970,350
中部汽車股份有限公司	2,905,564	2,754,483
桃苗汽車股份有限公司	2,004,989	1,811,818
高都汽車股份有限公司	1,544,248	1,464,963
國都汽車股份有限公司	1,626,315	1,450,904
北都汽車股份有限公司	1,467,836	1,297,293
南都汽車股份有限公司	1,318,219	1,208,004
其他	987,315	951,984
	18,636,520	16,909,799
	\$ 63,452,333	\$ 54,894,149

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
和泰產物保險股份有限公司	\$ 3,202,898

3. 有關本公司之子公司資訊，請參見本公司民國112年及111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份有限公司係有公開報價，其公允價值於民國112年及111年12月31日分別為\$32,916,720及\$23,845,849。

5. 民國112年及111年度對採用權益法之投資所認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為\$10,727,118及\$(30,423,061)，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112年及111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\$18,636,520及\$16,909,799。

	112年度	111年度
本期綜合損益總額	<u>\$ 12,700,669</u>	<u>\$ 8,780,757</u>

7. 本公司於民國111年1月20日出售子公司和泰聯網股份有限公司30%股權予子公司東部汽車股份有限公司及國都汽車股份有限等其餘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。
8. 本公司於民國111年2月22日參與子公司和潤電能股份有限公司之現金增資，金額及持股比例分別為\$180,000及18%。
9. 本公司於民國111年8月4日向子公司和泰車體製造股份有限公司取得和泰車體銷售股份有限公司100%股權，交易金額計\$40,000，本公司因而認列資本公積\$(897)。
10. 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份有限公司之現金增資，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)。
11. 本公司之子公司和展投資股份有限公司於民國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%。
12. 本公司於民國112年5月11日參與子公司和展投資股份有限公司之現金增資，金額為\$4,800,000，增資後持股比例仍為100%。
13. 本公司之子公司和泰產物保險股份有限公司及和展投資股份有限公司分別於民國112年6月9日及民國112年6月13日辦理減資彌補虧損\$4,500,000及\$10,076,934。
14. 本公司之子公司和展投資股份有限公司於民國112年6月14日未依持股比例參與子公司和泰產物保險股份有限公司之現金增資，金額為\$4,500,000，本公司並未參與增資，故持股比例降為77.93%，並認列資本公積\$(599)。

(以下空白)

(七) 不動產、廠房及設備

	112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		
112年1月1日								
成本	\$ 2,891,965	\$ 1,396,394	\$ 128,239	\$ 78,612	\$ 595,055	\$ 15,135	\$ 400	\$ 5,105,800
累計折舊及減損	(26,850)	(920,496)	(124,749)	(78,472)	(489,226)	(10,783)	-	(1,650,576)
112年	\$ 2,865,115	\$ 475,898	\$ 3,490	\$ 140	\$ 105,829	\$ 4,352	\$ 400	\$ 3,455,224
1月1日	\$ 2,865,115	\$ 475,898	\$ 3,490	\$ 140	\$ 105,829	\$ 4,352	\$ 400	\$ 3,455,224
增添	-	8,573	133	-	26,586	1,332	128,223	164,847
處分	-	(5,018)	-	-	(2,553)	-	-	(7,571)
重分類	-	4,492	-	-	-	-	(2,667)	1,825
折舊費用	-	(35,878)	(563)	(44)	(29,695)	(1,862)	-	(68,042)
12月31日	\$ 2,865,115	\$ 448,067	\$ 3,060	\$ 96	\$ 100,167	\$ 3,822	\$ 125,956	\$ 3,546,283
112年12月31日								
成本	\$ 2,891,965	\$ 1,384,626	\$ 117,706	\$ 78,612	\$ 554,528	\$ 15,609	\$ 125,956	\$ 5,169,002
累計折舊及減損	(26,850)	(936,559)	(114,646)	(78,516)	(454,361)	(11,787)	-	(1,622,719)
	\$ 2,865,115	\$ 448,067	\$ 3,060	\$ 96	\$ 100,167	\$ 3,822	\$ 125,956	\$ 3,546,283

111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		
111年1月1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>
111年								
1月1日	\$ 2,865,115	\$ 460,516	\$ 3,870	\$ 185	\$ 102,703	\$ 5,988	\$ 4,491	\$ 3,442,868
增添	-	4,168	189	-	30,404	301	14,375	49,437
處分	-	(41)	-	-	(2,021)	-	-	(2,062)
重分類	-	48,145	-	-	5,300	-	(18,466)	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>\$ 400</u>	<u>\$ 3,455,224</u>
111年12月31日								
成本	\$ 2,891,965	\$ 1,396,394	\$ 128,239	\$ 78,612	\$ 595,055	\$ 15,135	\$ 400	\$ 5,105,800
累計折舊及減損	(26,850)	(920,496)	(124,749)	(78,472)	(489,226)	(10,783)	-	(1,650,576)
	<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>\$ 400</u>	<u>\$ 3,455,224</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：

	112年12月31日	111年12月31日
	帳面金額	帳面金額
土地	\$ 1,330	\$ 6,827
房屋	82	420
	<u>\$ 1,412</u>	<u>\$ 7,247</u>
	112年度	111年度
	折舊費用	折舊費用
土地	\$ 5,345	\$ 5,461
房屋	328	337
	<u>\$ 5,673</u>	<u>\$ 5,798</u>

3. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

	112年度	111年度
<u>影響當期損益之項目</u>		
租賃負債之利息費用	\$ 72	\$ 115
屬短期租賃合約及低價值資產租賃之費用	63,878	69,984

4. 本公司於民國112年及111年度租賃現金流出總額分別為\$69,667及\$75,881。

5. 本公司於民國112年及111年度皆無使用權資產之增添。

(九) 租賃交易－出租人

1. 本公司出租之標的資產包括土地及房屋建物，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條件。

2. 本公司於民國112年及111年度基於營業租賃合約分別認列\$226,779及\$229,578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：

	112年12月31日	111年12月31日
未來1年	\$ 234,984	\$ 231,269
未來2年	161,927	102,980
未來3年	161,927	33,852
未來4年	917	33,852
未來5年以後	917	917
未來6年以後	10,779	13,095
	<u>\$ 571,451</u>	<u>\$ 415,965</u>

(十) 投資性不動產

	112年		
	土地	房屋及建築	合計
112年1月1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>
112年			
1月1日	\$ 1,681,005	\$ 852,480	\$ 2,533,485
處分	–	(1)	(1)
重分類	–	(1,825)	(1,825)
折舊費用	–	(29,277)	(29,277)
12月31日	<u>\$ 1,681,005</u>	<u>\$ 821,377</u>	<u>\$ 2,502,382</u>
112年12月31日			
成本	\$ 1,681,005	\$ 1,389,045	\$ 3,070,050
累計折舊	–	(567,668)	(567,668)
	<u>\$ 1,681,005</u>	<u>\$ 821,377</u>	<u>\$ 2,502,382</u>
	111年		
	土地	房屋及建築	合計
111年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>
111年			
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>
111年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>

1. 投資性不動產之租金收入及直接營運費用：

	112年度	111年度
投資性不動產之租金收入	\$ 226,779	\$ 229,578
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(含折舊費用)	\$ 29,277	\$ 30,136

2. 本公司持有之投資性不動產市價於民國112年及111年12月31日分別為\$4,654,718及\$4,664,497，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

	112年12月31日	111年12月31日
無擔保信用借款	\$ 883,436	\$ 14,021,254
利率區間	5.93%	1.46%~5.15%

本公司於民國112年及111年度認列於損益之利息費用分別為\$188,341及\$44,366。

(十二) 應付帳款(含關係人)

	112年12月31日	111年12月31日
應付帳款	\$ 5,165,945	\$ 4,747,922
應付帳款－外幣	5,459,828	3,912,554
	10,625,773	8,660,476
評價調整	(227,937)	74,201
	\$ 10,397,836	\$ 8,734,677

(十三) 其他應付款

	112年12月31日	111年12月31日
應付年終獎金	\$ 934,733	\$ 750,051
應付經銷商獎金	347,438	420,688
應付廣告費	345,360	315,432
應付董事酬勞	473,011	-
應付員工酬勞	236,505	-
其他	792,733	863,359
	\$ 3,129,780	\$ 2,349,530

(十四) 長期借款

借款性質	借款期間 及還款方式	利率 區間	擔保品	112年12月31日	111年12月31日
長期銀行借款					
聯貸案信用 借款	自112年5月15日 至115年5月14 日，並按月付息	1.863%	無	\$ 15,000,000	\$ -
信用借款	自111年10月11日 至112年10月11 日，並按月付息	1.64%~ 1.89%	無	-	8,000,000
				<u>15,000,000</u>	<u>8,000,000</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。民國112年及111年度，本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$33,878及\$33,239。

(以下空白)

(十六) 負債準備

	保固準備
<u>112年</u>	
112年1月1日餘額	\$ 3,497,287
本期新增之負債準備	1,497,496
本期迴轉之負債準備	(9,122)
本期使用之負債準備	(691,421)
112年12月31日餘額	<u>\$ 4,294,240</u>
	保固準備
<u>111年</u>	
111年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)
111年12月31日餘額	<u>\$ 3,497,287</u>

負債準備分析如下：

	112年12月31日	111年12月31日
流動	<u>\$ 694,276</u>	<u>\$ 663,209</u>
非流動	<u>\$ 3,599,964</u>	<u>\$ 2,834,078</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

1. 民國112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\$5,571,028，每股面額10元。本公司已發行股份之股款均已收訖。
2. 本公司普通股期初與期末流通在外股數調節如下：

	112年	111年
1月1日	546,179,184	546,179,184
盈餘轉增資	10,923,584	-
12月31日	<u>557,102,768</u>	<u>546,179,184</u>

3. 本公司於民國112年6月27日經股東會決議以未分配盈餘轉增資\$109,236，計發行新股 10,923,584 股，每股面額 10 元，增資基準日為112年8月9日。該增資業已向金管會申報生效並辦理變更登記完竣。

(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 IFRSs 時，民國 110 年 3 月 31 日金管證發字第 1090150022 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 日經股東會決議對民國 110 年度盈餘分派現金股利為 \$10,923,584 (每股 20 元)。
5. 本公司於民國 112 年 6 月 27 日經股東會決議以未分配盈餘分派普通股現金股利每股 2 元及股票股利每股 0.2 元，股利共計 \$1,201,594。
6. 本公司於民國 113 年 3 月 13 日經董事會決議對民國 112 年度之盈餘分派每股普通股現金股利 20 元，股利總計 \$11,142,055。

(二十) 營業收入

	112年度	111年度
客戶合約之收入		
銷貨收入	\$ 159,690,132	\$ 128,605,369
勞務收入	1,627,792	1,787,819
	<u>\$ 161,317,924</u>	<u>\$ 130,393,188</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

	112年度	111年度
銀行存款利息	\$ 21,213	\$ 5,948
短期票券利息	15,101	21,633
其他利息收入	75,655	51,996
	<u>\$ 111,969</u>	<u>\$ 79,577</u>

(二十二) 其他收入

	112年度	111年度
租金收入	\$ 226,779	\$ 229,578
其他收入－其他	1,026,064	994,757
	<u>\$ 1,252,843</u>	<u>\$ 1,224,335</u>

(二十三) 其他利益及損失

	112年度	111年度
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	\$ (87,100)	\$ (159,405)
處分不動產、廠房及設備利益	938	699
報廢不動產、廠房及設備損失	(5,029)	(41)
淨外幣兌換利益	715,881	441,738
什項支出淨額	(29,322)	(30,180)
	<u>\$ 595,368</u>	<u>\$ 252,811</u>

(二十四) 費用性質之額外資訊(均帳列營業費用)

	112年度	111年度
員工福利費用	\$ 2,494,675	\$ 1,573,441
折舊費用	102,992	105,932
	<u>\$ 2,597,667</u>	<u>\$ 1,679,373</u>

(二十五) 員工福利費用(均帳列營業費用)

	112年度	111年度
薪資費用	\$ 1,767,823	\$ 1,339,766
勞健保費用	73,660	79,142
退休金費用	33,878	33,239
董事酬金	490,151	17,215
其他用人費用	129,163	104,079
	<u>\$ 2,494,675</u>	<u>\$ 1,573,441</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112年及111年度員工酬勞估列金額分別為\$236,505及\$0；董事酬勞估列金額分別為\$473,011及\$0，前述金額帳列薪資費用科目。
- 民國112年係依該年度之獲利情況，分別以1%及2%估列。經民國113年3月13日董事會決議實際配發金額為\$236,505及\$473,011。其中員工酬勞將採現金之方式發放。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

	112年度	111年度
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 347,722	\$ 120,613
以前年度所得稅低估	2,349	1,087
當期所得稅總額	350,071	121,700
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	(266,715)	8,348
遞延所得稅總額	(266,715)	8,348
所得稅費用	<u>\$ 83,356</u>	<u>\$ 130,048</u>

2. 所得稅費用與會計利潤關係

	112年度	111年度
稅前淨利(損)按法令稅率計算所得稅	\$ 4,588,206	\$ (3,840,029)
其他按法令規定應調整項目影響數	(2,171,079)	6,168,990
已實現投資損失	(2,336,120)	(2,200,000)
以前年度所得稅低估	2,349	1,087
所得稅費用	<u>\$ 83,356</u>	<u>\$ 130,048</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

	112年		
	1月1日	認列於損益	12月31日
<u>遞延所得稅資產：</u>			
存貨備抵損失	\$ 18,914	\$ 441	\$ 19,355
售後服務準備	533,577	138,819	672,396
聯屬公司間未實現利益	65,213	48,251	113,464
其他	15,999	(4,221)	11,778
	<u>633,703</u>	<u>183,290</u>	<u>816,993</u>
<u>遞延所得稅負債：</u>			
權益法投資收益	(1,237,687)	83,955	(1,153,732)
土地增值稅	(509,365)	-	(509,365)
其他	(29,842)	(530)	(30,372)
	<u>(1,776,894)</u>	<u>83,425</u>	<u>(1,693,469)</u>
	<u>\$ (1,143,191)</u>	<u>\$ 266,715</u>	<u>\$ (876,476)</u>
	111年		
	1月1日	認列於損益	12月31日
<u>遞延所得稅資產：</u>			
存貨備抵損失	\$ 17,960	\$ 954	\$ 18,914
售後服務準備	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>
<u>遞延所得稅負債：</u>			
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>

4. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國110年度。

5. 本公司之子公司和展投資股份有限公司於民國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。

6. 本公司之子公司和泰產物保險股份有限公司及和展投資股份有限公司分別於民國112年6月9日及民國112年6月13日辦理減資彌補虧損，本公司因而認列相關所得稅利益\$2,336,120。

(二十七) 每股盈餘(虧損)

	112年度		
	稅後金額	追溯調整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	\$ 22,857,675	557,103	\$ 41.03
<u>稀釋每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	22,857,675	557,103	
具稀釋作用之潛在普通股之影響員工分紅	-	334	
歸屬於普通股股東之本期淨利加潛在普通股之影響	\$ 22,857,675	557,437	\$ 41.00
	111年度		
	稅後金額	追溯調整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)	557,103	\$ (34.70)
<u>稀釋每股虧損</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨損	(19,330,194)	557,103	
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)	557,103	\$ (34.70)

民國 112 年及 111 年度追溯調整流通在外股數，係依民國112年盈餘轉增資比例追溯調整之。

(二十八) 來自籌資活動之負債之變動

	112年				
	短期借款	應付股利	租賃負債	長期借款	來自籌資活動之負債總額
1月1日	\$ 14,021,254	\$ 6,262	\$ 7,317	\$ 8,000,000	\$ 22,034,833
籌資現金流量之變動	(13,137,818)	(1,092,358)	(5,717)	7,000,000	(7,235,893)
其他非現金之變動	-	1,079,895	(162)	-	1,079,733
12月31日	\$ 883,436	\$ (6,201)	\$ 1,438	\$15,000,000	\$ 15,878,673

	短期借款	應付股利	租賃負債	長期借款	來自籌資活動 之負債總額
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)	(5,782)	8,000,000	7,946,925
其他非現金之變動	-	10,923,569	-	-	10,923,569
12月31日	<u>\$ 14,021,254</u>	<u>\$ 6,262</u>	<u>\$ 7,317</u>	<u>\$ 8,000,000</u>	<u>\$ 22,034,833</u>

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.	主要管理階層控制之個體
Toyota-Motor-Europe-Nv/Sa(TME)	主要管理階層控制之個體
Toyota-Motor-Sales-USA(TMS)	主要管理階層控制之個體
Toyota Daihatsu Engineering & Manufacturing Co., Ltd.	主要管理階層控制之個體
日本日野自動車工業株式會社	主要管理階層控制之個體
日本豐田自動車株式會社(TMC)	主要管理階層控制之個體
和全保險代理人股份有限公司	主要管理階層控制之個體
和安保險代理人股份有限公司	主要管理階層控制之個體
和裕投資股份有限公司(和裕)	主要管理階層控制之個體
三興資訊股份有限公司	主要管理階層控制之個體
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	子公司
車美仕股份有限公司	子公司
和勁企業股份有限公司	子公司
和展投資股份有限公司	子公司
和泰服務行銷股份有限公司	子公司
和泰產物保險股份有限公司(和泰產險)	子公司
和泰興業股份有限公司	子公司
和泰聯網股份有限公司(和泰聯網)	子公司
和通汽車投資有限公司	子公司
和雲行動服務股份有限公司	子公司
和運租車股份有限公司	子公司
和潤企業股份有限公司	子公司
東部汽車股份有限公司	子公司
長源汽車股份有限公司(長源)	子公司
興聯科技股份有限公司	子公司
和泰移動服務股份有限公司	子公司

關係人名稱	與本公司關係
和泰冷凍空調器材股份有限公司	子公司
和泰起重工程有限公司	子公司
和泰運輸有限公司	子公司
隆和起重工程有限公司	子公司
隆昊起重工程有限公司	子公司
隆昊搬家貨運有限公司	子公司
和泰車體製造股份有限公司(和泰車體製造)	子公司
和泰車體銷售股份有限公司(和泰車體銷售)	子公司
裕城交通股份有限公司	子公司
泉安交通股份有限公司	子公司
和潤電能股份有限公司	子公司
和漾旅行社股份有限公司	子公司
多羅滿汽車零配件股份有限公司	子公司
威電儲能科技股份有限公司	子公司
大全彩藝工業股份有限公司	關聯企業
台灣橫濱輪胎股份有限公司	關聯企業
國瑞汽車股份有限公司(國瑞)	關聯企業
國都汽車股份有限公司(國都)	關聯企業
北都汽車股份有限公司(北都)	關聯企業
桃苗汽車股份有限公司(桃苗)	關聯企業
中部汽車股份有限公司(中部)	關聯企業
南都汽車股份有限公司(南都)	關聯企業
高都汽車股份有限公司(高都)	關聯企業
蘭揚汽車股份有限公司	關聯企業
和昭實業股份有限公司	關聯企業
和航汽車股份有限公司	關聯企業
和榮汽車股份有限公司	關聯企業
中誠汽車股份有限公司	關聯企業
泛台貨櫃運輸股份有限公司(泛台)	關聯企業
益台通運股份有限公司(益台)	關聯企業
樺台通運股份有限公司	關聯企業
車隼科技股份有限公司	關聯企業
新創汽車零配件股份有限公司	關聯企業
創新汽車零配件股份有限公司	關聯企業
恆運投資股份有限公司	關聯企業
旭和螺絲工業股份有限公司	關聯企業
中揚汽車股份有限公司	關聯企業
通友汽車材料股份有限公司	關聯企業

關係人名稱	與本公司關係
旺孚企業有限公司	關聯企業
高輕股份有限公司	關聯企業

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 營業收入

	112年度	111年度
(1) 商品銷售：		
— 關聯企業		
中部	\$ 32,091,102	\$ 26,333,323
桃苗	29,318,977	23,949,420
北都	23,075,919	18,016,069
高都	21,894,090	18,012,052
國都	21,292,906	15,715,194
南都	19,445,318	16,211,847
其他	3,182,111	2,709,738
— 子公司	8,560,268	7,227,634
	<u>\$ 158,860,691</u>	<u>\$ 128,175,277</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。

	112年度	111年度
(2) 勞務收入		
勞務銷售：		
— 關聯企業	\$ 3,388	\$ 3,257
— 子公司		
長源	1,598,360	1,760,027
其他	48	41
業務委託收入：		
— 關聯企業	25,996	24,494
	<u>\$ 1,627,792</u>	<u>\$ 1,787,819</u>

	112年度	111年度
(3)利息收入：		
－關聯企業		
中部	\$ 15,471	\$ 10,858
桃苗	14,147	9,880
北都	11,115	7,439
高都	10,568	7,436
國都	10,292	6,474
南都	9,387	6,700
其他	1,521	1,106
－子公司	3,250	2,286
	<u>\$ 75,751</u>	<u>\$ 52,179</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112年及111年度分別為2.775%及2.65%。

	112年度	111年度
(4)租金收入：		
－關聯企業		
國都	\$ 110,109	\$ 112,494
其他	33,548	34,628
－子公司		
長源	84,527	82,282
其他	23,322	25,805
－主要管理階層控制之個體	3,439	2,630
	<u>\$ 254,945</u>	<u>\$ 257,839</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。

	112年度	111年度
(5)保固收入：		
(帳列保固成本減項)		
－關聯企業		
國瑞	\$ 159,414	\$ 126,366
－子公司	41,060	40,162
－主要管理階層控制之個體		
TMAP	315,074	310,711
其他	19	-
	<u>\$ 515,567</u>	<u>\$ 477,239</u>

	112年度	111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	\$ 242,543	\$ 219,820
其他	148,638	134,189
－子公司	10,433	7,855
－主要管理階層控制之個體		
TMC	27,935	47,925
其他	846	1,026
	<u>\$ 430,395</u>	<u>\$ 410,815</u>
	112年度	111年度
(7)什項收入：		
－關聯企業		
國都	\$ 140,256	\$ 131,388
國瑞	85,730	73,643
其他	110,766	104,326
－子公司		
長源	57,920	73,539
其他	176,040	179,151
－主要管理階層控制之個體	32,841	32,304
	<u>\$ 603,553</u>	<u>\$ 594,351</u>

2. 支出

	112年度	111年度
(1)利息支出：		
－關聯企業		
國瑞	<u>\$ 19,385</u>	<u>\$ 14,762</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112年及111年度分別為2.375%及2.25%。

	112年度	111年度
(2)商品購買：		
－關聯企業		
國瑞	\$ 52,055,892	\$ 48,293,126
其他	1,145,976	1,046,970
－子公司	2,263,880	1,943,757
－主要管理階層控制之個體		
TMC	55,739,072	37,759,395
其他	5,915,619	6,446,822
	<u>\$ 117,120,439</u>	<u>\$ 95,490,070</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TMC、TMAP、TME及TMS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。

	112年度	111年度
(3)保固成本：		
－關聯企業		
中部	\$ 140,402	\$ 118,790
桃苗	125,361	106,586
國都	135,003	126,429
高都	90,537	73,805
北都	83,983	74,097
南都	81,591	75,173
其他	15,875	14,791
－子公司		
長源	169,137	120,721
其他	13,269	12,436
	<u>\$ 855,158</u>	<u>\$ 722,828</u>

	112年度	111年度
(4)廣告費：		
－關聯企業	\$ 38,963	\$ 55,882
－子公司		
和泰聯網	340,963	291,067
其他	70,425	51,258
－主要管理階層控制之個體	5,503	4,298
	<u>\$ 455,854</u>	<u>\$ 402,505</u>

	112年度	111年度
(5)運費：		
－關聯企業		
泛台	\$ 216,811	\$ 181,929
益台	108,936	95,805
其他	2,654	2,874
－子公司	1,488	1,657
	<u>\$ 329,889</u>	<u>\$ 282,265</u>

3. 應收(付)關係人款項

	112年12月31日	111年12月31日
(1)應收關係人款項：		
－關聯企業		
中部	\$ 677,885	\$ 508,745
桃苗	634,161	455,771
北都	475,474	376,920
高都	457,784	322,999
南都	436,780	318,258
國都	289,455	365,864
其他	74,773	50,717
－子公司		
長源	182,364	303,740
其他	147,809	146,176
	<u>\$ 3,376,485</u>	<u>\$ 2,849,190</u>
	112年12月31日	111年12月31日
(2)其他應收關係人款項：		
－關聯企業		
國都	\$ 78,753	\$ 68,984
其他	92,371	91,158
－子公司	50,880	53,521
－主要管理階層控制之個體	472	452
	<u>\$ 222,476</u>	<u>\$ 214,115</u>

	112年12月31日	111年12月31日
(3)應付關係人款項：		
－關聯企業		
國瑞	\$ 1,518,411	\$ 924,946
其他	113,977	115,717
－子公司	482,448	430,484
－主要管理階層控制之個體		
TMC	4,812,353	3,499,835
其他	468,445	519,617
	<u>\$ 7,395,634</u>	<u>\$ 5,490,599</u>
	112年12月31日	111年12月31日
(4)其他應付款		
－關聯企業	\$ 185,022	\$ 242,676
－子公司	276,804	206,807
－主要管理階層控制之個體	293	351
	<u>\$ 462,119</u>	<u>\$ 449,834</u>

4. 財產交易(民國112年度無此情形)

(1)取得金融資產

	帳列項目	交易股數	交易標的	111年度 取得價款
－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

	帳列項目	交易股數	交易標的	111年度 取得價款
－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

	112年12月31日	111年12月31日
—子公司		
和泰產險	\$ 2,000,000	\$ 5,000,000
其他	400,000	400,000
	<u>\$ 2,400,000</u>	<u>\$ 5,400,000</u>

(四) 主要管理階層薪酬資訊

	112年度	111年度
薪資及其他短期員工福利	<u>\$ 558,568</u>	<u>\$ 75,231</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112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：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容
總代理契約	日本豐田自動車株式會社 日本日野自動車工業株式會社	111年1月1日至113年12月31日 110年4月1日至115年3月31日(日野車)	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。
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。

十、重大之災害損失

無。

十一、重大之期後事項

民國112年度盈餘分配案請詳附註六(十九)。

十二、其他

(一) 資本管理

本公司之資本管理目標，係為保障公司能繼續經營，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。

(二) 金融工具

1. 金融工具種類

	112年12月31日	111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	\$ 1,389,842	\$ 1,037,173
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		
權益工具	10,482,055	7,845,447
按攤銷後成本衡量之金融資產		
現金及約當現金	8,104,125	4,354,075
應收票據(含關係人)	2,518	3,362
應收帳款(含關係人)	3,401,322	2,874,293
其他應收款	805,216	662,186
存出保證金(表列「其他非流動資產」)	89,586	65,595
	<u>\$ 24,274,664</u>	<u>\$ 16,842,131</u>
	112年12月31日	111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	\$ 407,727	\$ 161,205
按攤銷後成本衡量之金融負債		
短期借款	883,436	14,021,254
應付票據	-	7,682
應付帳款(含關係人)	10,397,836	8,734,677
其他應付款	3,129,780	2,349,530
長期借款	15,000,000	8,000,000
存入保證金(表列「其他非流動負債」)	1,322	819
	<u>\$ 29,820,101</u>	<u>\$ 33,275,167</u>
租賃負債	<u>\$ 1,438</u>	<u>\$ 7,317</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。
- C. 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：

112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	890	30.7050	\$	27,321
日幣：新台幣	JPY	107,754	0.2172		23,404
<u>金融負債</u>					
<u>貨幣性項目</u>					
美金：新台幣	USD	198,670	30.7050	\$	6,100,171
日幣：新台幣	JPY	77,455	0.2172		16,823

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

D. 本公司貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國112年及111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\$715,881及\$441,738。

E. 本公司因重大匯率波動影響之外幣市場風險分析如下：

112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>				
貨幣性項目				
美金：新台幣	1%	\$ 273	\$	—
日幣：新台幣	1%	234		—
<u>金融負債</u>				
貨幣性項目				
美金：新台幣	1%	61,002		—
日幣：新台幣	1%	168		—

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>					
貨幣性項目					
美金：新台幣	1%	\$	260	\$	-
日幣：新台幣	1%		355		-
<u>金融負債</u>					
貨幣性項目					
美金：新台幣	1%		62,054		-
日幣：新台幣	1%		43		-

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。

利率風險

- A. 本公司之借款係採攤銷後成本衡量，依據合約約定利率會重新訂價，因此本公司暴露於未來市場利率變動之風險。
- B. 當借款利率上升或下跌0.1%，而其他所有因素維持不變之情況下，民國112年及111年度之稅後淨利將分別減少或增加\$12,000及\$6,400，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。

E. 本公司用以判定債務工具投資為信用減損之指標如下：

(A)發行人發生重大財務困難，或將進入破產或其他財務重整之可能性大增；

(B)發行人由於財務困難而使該金融資產之活絡市場消失；

(C)發行人延滯或不償付利息或本金；

(D)導致發行人違約有關之全國性或區域性經濟情況不利之變化。

(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112年及111年12月31日之未動用借款額度分別為\$30,712,364及\$4,275,166。

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：

112年12月31日	1年以內	1至2年內	2年以上
短期借款	\$ 883,436	\$ -	\$ -
應付帳款	10,397,836	-	-
其他應付款	3,129,780	-	-
長期借款	-	15,000,000	-
租賃負債	1,438	-	-

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	-

(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。本公司投資之公司債及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：

112年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
重複性公允價值				
透過損益按公允價值衡量之金融資產				
公司債	\$ -	\$ 500,000	\$ -	\$ 500,000
遠期外匯合約	-	-	-	-
權益證券	889,842	-	-	889,842
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
權益證券	10,071,971	-	410,084	10,482,055
	<u>\$ 10,961,813</u>	<u>\$ 500,000</u>	<u>\$ 410,084</u>	<u>\$ 11,871,897</u>
負債				
重複性公允價值				
透過損益按公允價值衡量之金融負債				
遠期外匯合約	\$ -	\$ 407,727	\$ -	\$ 407,727

111年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
重複性公允價值				
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				
重複性公允價值				
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

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	開放型基金
	收盤價	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112年及111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112年及111年度第三等級之變動：

	112年	111年
	權益證券	權益證券
1月1日	\$ 350,597	\$ 328,256
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投資未實現評價損益	59,487	(46,230)
12月31日	<u>\$ 410,084</u>	<u>\$ 350,597</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：

	112年12月31日		重大不可	區間	輸入值與
	公允價值	評價技術	觀察輸入值	(加權平均)	公允價值關係
非衍生權益工具：					
非上市櫃公司股票	\$ 410,084	資產法、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
	111年12月31日		重大不可	區間	輸入值與
	公允價值	評價技術	觀察輸入值	(加權平均)	公允價值關係
非衍生權益工具：					
非上市櫃公司股票	\$ 350,597	資產法、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112年及111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112年度重大交易事項相關資訊列示如下(有關被投資公司應揭露資訊，係依各該被投資公司經會計師查核之財務報表揭露編製，且下列與子公司間交易事項，於編製個體財務報表時皆已沖銷，以下揭露資訊係供參考。)：

(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：請詳附表六。
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：請詳附表七。
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：請詳附表八。
9. 從事衍生工具交易：

截至民國112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	383,850	113/1/10~113/6/6	\$ (407,727)	\$ (407,727)
和潤企業股份有限公司	換匯換利交易	JPY	66,100,000	113/9/9~114/5/2	(927,803)	(927,803)
和潤企業股份有限公司	換匯換利交易	EUR	75,000	113/9/12	256,677	256,677
和潤企業股份有限公司	換匯換利交易	USD	30,000	113/9/6	(30,648)	(30,648)
和運國際融資租賃有限公司	換匯換利交易	JPY	4,000,000	112/10/23~115/10/23	(14,557)	(14,557)
和運國際融資租賃有限公司	換匯換利交易	USD	62,750	113/8/30~114/1/13	190,054	190,054
和運(上海)商業保理有限公司	換匯換利交易	USD	4,800	113/10/18	9,179	9,179

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：請詳附表九。

(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）：請詳附表十。

(三) 大陸投資資訊

1. 基本資料：請詳附表十一。
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。

和泰汽車股份有限公司
資金貸與他人

民國112年1月1日至12月31日

附表一

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高餘額	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 名稱	擔保品 價值	對個別對象 資金貸與限額	資金貸與 總限額	備註
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	\$ 578,024	\$ 540,289	\$ -	2.15%	短期融通資金	\$ -	-	\$ -	無	\$ -	\$ 829,111	\$ 1,658,222	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	266,780	216,120	-	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	343,333	686,667	"
3	上海和裕汽車服務有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	133,390	108,060	-	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	133,851	267,703	"
4	上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	444,634	302,568	41,409	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	553,788	1,107,577	"
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	564,685	432,240	136,933	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	980,766	1,961,532	"
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	8,895	8,645	-	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	11,830	23,661	"
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	17,789	17,290	15,517	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	30,027	60,055	"
8	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	168,961	151,284	-	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	273,962	547,924	"
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	222,367	216,120	57,877	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	325,541	651,082	"
10	上海和豐豐田又車有限公司(原：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	155,657	151,284	82,860	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	202,476	404,952	"
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	400,170	302,568	-	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	373,530	747,061	"
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	355,707	302,568	161,269	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	425,688	851,375	"
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	244,604	237,732	-	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	288,736	577,472	"
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	88,947	86,448	37,000	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	128,594	257,188	"
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	289,012	259,344	156,946	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	295,036	590,072	"
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	333,475	302,568	73,913	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	364,154	728,308	"
17	義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	155,657	151,284	-	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	250,061	500,122	"
18	義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	35,579	34,579	34,579	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	48,945	97,890	"
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	22,237	21,612	8,645	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	33,948	67,897	"
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	22,237	21,612	-	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	39,133	78,267	註3
21	上海豐藝建築裝璜有限公司	和通汽車投資有限公司	其他應收款	Y	26,684	25,934	25,934	2.15%	短期融通資金	-	-	-	無	-	52,108	104,216	"
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	644,864	626,747	511,330	2.65%	短期融通資金	-	-	-	無	-	8,912,824	17,825,648	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	200,085	172,806	64,663	2.65%	短期融通資金	-	-	-	無	-	8,912,824	17,825,648	"
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	266,840	259,344	239,753	2.65%	短期融通資金	-	-	-	無	-	8,912,824	17,825,648	"
22	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	其他應收款	Y	266,840	259,344	-	2.65%	短期融通資金	-	-	-	無	-	8,912,824	17,825,648	"

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高餘額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金管輓性質	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	上海和寬汽車科技有限公司	其他應收款	Y	\$ 88,927	\$ 43,224	\$ -	2.65%	短期融通資金	-	營業週轉	\$ -	無	\$ -	\$ 8,912,824	\$ 17,825,648	註2
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	8,895	8,645	-	2.65%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	8,912,824	17,825,648	"
22	和通汽車投資有限公司	上海和軒汽車服務諮詢有限公司	其他應收款	Y	13,342	12,967	-	2.65%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	8,912,824	17,825,648	"
22	和通汽車投資有限公司	上海和展汽車科技有限公司	其他應收款	Y	222,317	172,896	115,883	2.65%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	8,912,824	17,825,648	"
22	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	其他應收款	Y	177,894	172,896	-	2.65%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	8,912,824	17,825,648	"
22	和通汽車投資有限公司	上海和泰豐田又車有限公司(原：上海和乾物流設備貿易有限公司)	其他應收款	Y	44,473	43,224	-	2.65%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	8,912,824	17,825,648	"
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	400,170	259,344	73,135	2.65%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	8,912,824	17,825,648	"
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	333,475	216,120	-	2.65%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	8,912,824	17,825,648	"
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	133,420	129,672	26,194	2.65%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	8,912,824	17,825,648	"
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	222,317	172,896	-	2.65%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	8,912,824	17,825,648	"
22	和通汽車投資有限公司	天津和康融租賃有限公司	其他應收款	Y	667,101	648,359	-	2.65%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	8,912,824	17,825,648	"
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	333,475	259,344	-	2.65%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	8,912,824	17,825,648	"
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	222,367	216,120	-	2.65%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	8,912,824	17,825,648	"
22	和通汽車投資有限公司	東庄和裕豐田汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	155,657	151,284	45,817	2.65%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	8,912,824	17,825,648	"
22	和通汽車投資有限公司	象庄和葛汽車銷售服務有限公司	其他應收款	Y	44,473	43,224	-	2.65%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	8,912,824	17,825,648	"
22	和通汽車投資有限公司	上海界信交通設施工程有限公司	其他應收款	Y	133,390	43,224	-	2.65%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	8,912,824	17,825,648	"
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	155,657	151,284	60,643	2.65%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	1,782,565	3,565,130	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	133,420	129,672	117,310	2.65%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	1,782,565	3,565,130	"
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	133,420	129,672	2,334	2.65%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	1,782,565	3,565,130	"
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	889,468	864,479	864,479	3.15%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	1,782,565	3,565,130	"
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	133,420	129,672	129,672	2.95%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	1,782,565	3,565,130	"
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	864,479	864,479	259,344	3.9%-4.1%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	5,619,343	11,238,686	註5
23	和運國際融資租賃有限公司	和美國際貿易(蘇州)有限公司	其他應收款	Y	221,416	216,120	4,322	3.9%-4.0%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	5,619,343	11,238,686	"
24	和潤企業股份有限公司	和勁企業股份有限公司	其他應收款	Y	2,000,000	-	-	1.73%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	3,609,761	7,219,522	註6
24	和潤企業股份有限公司	和潤電能股份有限公司	其他應收款	Y	2,000,000	-	-	1.73%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	3,609,761	7,219,522	"
25	和潤電能股份有限公司	昭陽能源股份有限公司	其他應收款	Y	30,000	-	-	2.44%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	91,587	183,175	註7
25	和潤電能股份有限公司	沅洋能源股份有限公司	其他應收款	Y	40,000	-	-	2.44%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	91,587	183,175	"
25	和潤電能股份有限公司	韓曜太陽能科技股份有限公司	其他應收款	Y	30,000	-	-	2.44%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	91,587	183,175	"
25	和潤電能股份有限公司	威電儲能科技股份有限公司	其他應收款	Y	10,000	10,000	3,000	2.49%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	91,587	183,175	"
25	和潤電能股份有限公司	東京鐵電開發股份有限公司	其他應收款	Y	30,000	30,000	-	1.73%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	91,587	183,175	"

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高餘額	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			
25	和潤電能股份有限公司	盛陽綠能股份有限公司	其他應收款	Y	\$ 10,000	\$ 10,000	\$ -	1.73%	短期融通資金	\$ -	營業週轉	\$ -	無	\$ -	91,587	\$ 183,175	註7
25	和潤電能股份有限公司	承曜科技股份有限公司	其他應收款	Y	45,000	45,000	-	1.73%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	91,587	183,175	"
25	和潤電能股份有限公司	宏陽能源股份有限公司	其他應收款	Y	20,000	20,000	-	1.73%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	91,587	183,175	"
26	和勁企業股份有限公司	A公司	應收帳款	N	20,000	-	-	5.00%	短期融通資金	-	營業週轉	-	無	-	302,209	604,417	註8
26	和勁企業股份有限公司	B公司	應收帳款	N	30,000	30,000	26,997	5.00%	短期融通資金	-	營業週轉	-	股票	24,000	302,209	604,417	"
26	和勁企業股份有限公司	C公司	應收帳款	N	85,000	85,000	83,079	6.25%-10%	短期融通資金	-	營業週轉	-	不動產	68,000	302,209	604,417	"
26	和勁企業股份有限公司	D公司	應收帳款	N	70,000	70,000	64,240	6%-10%	短期融通資金	-	營業週轉	-	不動產	82,810	302,209	604,417	"
26	和勁企業股份有限公司	E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	24,000	302,209	604,417	"

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，及對單一企業以不超過資金貸與公司淨值之百分之十為限。

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二百為限及對單一企業以不超過股東權益總額百分之十為限。

註3：資金貸與公司(宏濟和裕、上海豐藝)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作業程序規定；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十為限。

註4：資金貸與公司(宏濟和裕、南京和展、青島和凌、和運國際、重慶泰康和凌)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作業程序規定；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十為限。

註5：資金貸與公司(和運國際)資金貸與同為母公司直接及間接持有表決權股份百分之一百之國外公司時，資金貸與他人總額以不超過股東權益總額百分之一百為限。

註6：資金貸與公司(和潤企業)與受資金貸與公司(和勁企業及和潤電能)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之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7：資金貸與公司(和潤電能)與受資金貸與公司(昭陽能源、沈洋能源、鮮曜太陽能、威電儲能、盛陽綠能、承曜科技、宏陽能源)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作業程序規定，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(和勁企業)與受資金貸與公司(A、B、C、D及E)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作業程序規定，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112年1月1日至12月31日

附表二

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

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	\$ 19,867,945	\$ 5,000,000	\$ 2,000,000	\$ 2,000,000	\$ -	3.02%	\$ 33,113,242	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	19,867,945	400,000	400,000	298,000	-	0.60%	33,113,242	Y	N	N	"
1	和潤企業股份有限公司	和運國際融資有限公司	註4	36,097,609	2,223,669	2,161,198	324,797	-	5.99%	36,097,609	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	36,097,609	516,390	499,317	467,403	-	1.38%	36,097,609	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	36,097,609	2,000,000	1,500,000	500,000	-	4.16%	36,097,609	Y	N	N	"
1	和潤企業股份有限公司	和動企業股份有限公司	註4	36,097,609	10,500,000	500,000	-	-	1.39%	36,097,609	Y	N	N	"

註1：編號欄說明如下：

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)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，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。淨值以最近期會計師發證之財務報表所載為準。

註4：公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

和泰汽車股份有限公司
 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）
 民國112年12月31日

單位：新台幣仟元
 (除特別註明者外)

附表三

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	21,301,645	\$ 835,024	0.15%	\$ 835,024	
	－日本豐田自動車株式會社	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	8,977,749	0.10%	8,977,749	
	－士林電機(股)公司等	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	259,198	0.42%	259,198	
	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	410,084	0.42%~7.06%	410,084	
			合計		10,482,055		10,482,055	
	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－日本豐田自動車株式會社	略	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	1,581,500	744,250	0.01%	889,841	
			金融資產評價調整		145,592		-	
			合計		\$ 1,389,841		\$ 1,389,841	
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	\$ 3,920	0.50%	\$ 3,920	
	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	45,879,413	\$ 485,000	-	\$ 487,515	
	受益憑證－中信華盈貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	99,561,136	1,120,440	-	1,126,554	
			金融資產評價調整		8,628		-	
			合計		\$ 1,614,069		\$ 1,614,069	
車美仕股份有限公司	和安保險代理人股份有限公司等	不適用	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	略	\$ 4,090	0.06%-0.5%	\$ 4,090	
和泰興業股份有限公司	股票－第一金融控股(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	\$ 2,178	-	\$ 2,178	
	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	4,090	0.06%-0.5%	4,090	
			合計		\$ 6,267		\$ 6,267	
	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	\$ 34,327	-	\$ 34,479	
			金融資產評價調整		151		-	
			合計		\$ 34,479		\$ 34,479	

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	
和泰興業股份有限公司	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	\$ 700,000	-	\$ 700,000	
			金融資產評價調整		-		-	
			合計		\$ 700,000		\$ 700,000	
和泰服務行銷股份有限公司	台銀貨幣型基金	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	-	\$ 22,802	
			金融資產評價調整		802		-	
			合計		\$ 22,802		\$ 22,802	
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	\$ 3,920	0.5%	\$ 3,920	
和潤電能股份有限公司	恆源新能股份有限公司	略	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	1,600,000	\$ 15,737	8%	\$ 15,737	
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	\$ 3,920	0.5%	\$ 3,920	
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	\$ 23,495	10.48%	\$ 23,495	
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	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	9,550,095	\$ 100,000	-	\$ 101,479	
	受益憑證-兆豐國際實鑽貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	18,015,334	230,000	-	232,389	
			金融資產評價調整		3,868		-	
			合計		\$ 333,868		\$ 333,868	
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	2,340,746	\$ 24,508	-	\$ 24,873	
	受益憑證-兆豐國際實鑽貨幣市場基金	不適用	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	7,855,322	100,000	-	101,330	
	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	458,630	5,108	-	5,189	
			金融資產評價調整		1,775		-	
			合計		\$ 131,392		\$ 131,392	
泉安交通股份有限公司	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	900,181	\$ 10,027	-	\$ 10,186	
			金融資產評價調整		159		-	
			合計		\$ 10,186		\$ 10,186	
裕城交通股份有限公司	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	1,346,680	\$ 15,000	-	\$ 15,238	
			金融資產評價調整		238		-	
			合計		\$ 15,238		\$ 15,238	

註：和泰產物保險股份有限公司因屬保險業得免揭露。

和泰汽車股份有限公司

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

民國112年1月1日至12月31日

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	
和泰汽車股份有限公司	和晨投資股份有限公司	採用權益法投資	和晨投資股份有限公司	子公司	-	\$ -	-	\$ -	-	\$ -	-	\$ -	註2
和晨投資股份有限公司	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2
和潤企業股份有限公司	和潤企業股份有限公司	採用權益法投資	和潤企業股份有限公司	子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	註2
和潤企業股份有限公司	Ly Hour Leasing PLC	採用權益法投資	Ly Hour Leasing PLC	關聯企業	-	-	-	-	-	-	-	-	註3
和潤企業股份有限公司	亨豐能源股份有限公司	採用權益法投資	亨豐能源股份有限公司	關聯企業	-	-	-	-	-	-	-	-	註2
和潤企業股份有限公司	承曜科技股份有限公司	採用權益法投資	承曜科技股份有限公司	子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	註2
和晨投資股份有限公司	富蘭克林華美貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	不適用于	不適用于	35,338,389	371,148	-	-	35,338,389	373,541	-	-	-
和晨投資股份有限公司	富蘭克林華美貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	不適用于	不適用于	952,327	10,002	44,927,087	475,000	-	-	45,879,413	487,515	-
和晨投資股份有限公司	中國信託華盛貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	不適用于	不適用于	-	-	144,052,642	1,620,000	44,491,507	500,000	99,561,136	1,126,554	-
和晨投資股份有限公司	PGIM保德信貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	不適用于	不適用于	-	-	37,183,476	600,000	37,183,476	600,532	-	-	-
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	不適用于	不適用于	-	304,875	-	632,274	-	908,961	-	34,479	-
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	不適用于	不適用于	-	400,000	-	2,200,000	-	1,903,489	-	700,000	-
和潤企業股份有限公司	元大得利貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	不適用于	不適用于	-	-	113,615,255	1,900,000	113,615,255	1,900,382	-	-	-
和潤企業股份有限公司	元大得寶貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	不適用于	不適用于	-	-	328,695,977	4,050,000	328,695,977	4,051,212	-	-	-
和潤企業股份有限公司	元大萬泰貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	不適用于	不適用于	-	-	109,550,678	1,700,000	109,550,678	1,700,261	-	-	-
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	不適用于	不適用于	-	-	25,146,525	350,000	25,146,525	350,079	-	-	-
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	不適用于	不適用于	-	-	130,319,999	1,900,000	130,319,999	1,900,597	-	-	-
和潤企業股份有限公司	永豐貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	不適用于	不適用于	-	-	20,993,996	300,000	20,993,996	300,084	-	-	-

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	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額	
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	-	\$ -	68,513,726	\$ 1,100,000	68,513,726	\$ 1,100,448	\$ 1,100,000	\$ 448	-	\$ -	-
和潤企業股份有限公司	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	-	-	347,690,301	5,800,000	347,690,301	5,802,628	5,800,000	2,628	-	-	-
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	-	-	97,769,367	1,200,000	97,769,367	1,200,207	1,200,000	207	-	-	-
和潤企業股份有限公司	新光吉星基金貨幣市場基金	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	不適用	不適用	-	-	31,465,341	500,000	31,465,341	500,312	500,000	312	-	-	-
和動企業股份有限公司	台新1699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	21,794,089	300,000	-	-	21,794,089	300,041	300,000	41	-	-	-

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：相關資訊請詳附表十。

註3：係向自然人取得。

和泰汽車股份有限公司

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

民國112年1月1日至12月31日

附表五

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

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			
和潤企業股份有限公司	新北市三重區中興段28-30、34-39地號，建物5樓ABC戶、6樓ABCD戶	112.5.4	\$ 922,360	\$ 138,330	國揚實業股份有限公司	非關係人	-	-	-	專業估價機構之估價金額(註1)	未來營運需求	無
車美仕股份有限公司	桃園市龜山區復興三路8號	112.4.30	621,140	已付訖	旭派營造工程股份有限公司	非關係人	-	-	-	專業估價機構之估價金額	未來營運需求	無
和泰車體製造股份有限公司	彰化縣溪州鄉俊勇路51號	112.5.23	322,802	已付訖	喜業營造有限公司	非關係人	-	-	-	專業估價機構之估價金額	未來營運需求	無

註1：係參考邦德不動產估價師聯合事務所(鑑價全案金額\$926,388)及中華徵信不動產估價師聯合事務所(鑑價全案金額\$940,904)之估價結果及市場行情。

註2：子公司和潤於民國112年5月與非關係人簽訂不動產買賣合約，購買新北市三重區中興段之土地及建物，因所有權尚未移轉，帳列『其他非流動資產-其他』。

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
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
民國112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)

處分不動產之公司	財產名稱	事實發生日	原取得日期	帳面金額	交易金額	價款收取情形	處分損益	交易對象	關係	處分目的	價格決定之參考依據	其他約定事項
和泰服務行銷股份有限公司	新北市土城區沖陵段24、34、34-1地號	112/6/27	108/10/2	\$ 557,827	\$ 644,023	已收款	\$ 86,196	海城建設股份有限公司	非關係人	營運發展需求	專業估價機構之估價金額(註1)	無
和泰產物保險股份有限公司	台北市中正區忠孝西路一段39號	112/8/2	51/6/27、60/4/7	283,710	1,327,000(註3)	已收款	963,971(註4)	財團法人陳啟川先生文教基金會	非關係人	因應防疫險財務改善計劃	專業估價機構之估價金額(註2)	無

註1：係參考瑞普國際不動產估價師聯合事務所(鑑價全案金額\$650,000)之估價報告書及市場行情。

註2：係參考巨秉不動產估價師聯合事務所、中華徵信不動產估價師聯合事務所出具之估價報告書及市場行情。

註3：交易金額係契約總價款。

註4：處分損益為交易金額減除帳面金額，並扣除土地增值稅\$137,810、土地增值稅準備(\$77,585)及其他必要交易成本合計\$19,094。

註5：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6：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112年1月1日至12月31日

附表七

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
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	進貨	\$ 55,739,072	38%	月結15天付款	係進口車主要供應商，故不適用	正常	\$ (4,812,353)	46%	
和泰汽車股份有限公司	國瑞汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	52,055,892	35%	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	正常	(1,518,411)	15%	
和泰汽車股份有限公司	中部汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	32,091,102	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	677,885	20%	
和泰汽車股份有限公司	桃苗汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	29,318,977	18%	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	634,161	19%	
和泰汽車股份有限公司	北都汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	23,075,919	14%	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	475,474	14%	
和泰汽車股份有限公司	高都汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	21,894,090	14%	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	457,784	13%	
和泰汽車股份有限公司	國都汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	21,292,906	13%	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	289,455	9%	
和泰汽車股份有限公司	南都汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	19,445,318	12%	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	436,780	13%	
和泰汽車股份有限公司	長源汽車股份有限公司	子公司	銷貨	4,199,948	3%	週結次週一及次週三收款，並自交易日起按一般利率計息	進口大車及零件均售予該公司，故不適用	正常	182,364	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	進貨	4,149,553	3%	月結15天付款	係零件主要供應商，故不適用	正常	(260,682)	3%	

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		餘額
和泰汽車股份有限公司	蘭陽汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	\$ 3,153,689	2%	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	\$ 67,558	2%	
和泰汽車股份有限公司	東部汽車股份有限公司	子公司	銷貨	3,034,988	2%	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	73,275	2%	
和泰汽車股份有限公司	車美仕股份有限公司	子公司	進貨	2,260,542	2%	月結16天付款	係小型車部分配件主要供應商，故不適用	(472,242)	5%	
和泰汽車股份有限公司	台灣橫濱輪胎股份有限公司	關聯企業	進貨	1,136,756	1%	月結16天付款	係車輛輪胎主要供應商，故不適用	(112,200)	1%	
和泰汽車股份有限公司	和運租車股份有限公司	子公司	銷貨	926,900	1%	即期收款	正常	35,184	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	進貨	783,487	-	月結15天付款	係進口車主要供應商，故不適用	(152,053)	-	
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	進貨	550,430	-	月結15天付款	係進口車主要供應商，故不適用	-	-	
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	進貨	371,817	-	月結15天付款	係進口車主要供應商，故不適用	(17,027)	-	
和泰汽車股份有限公司	和雲行動服務股份有限公司	子公司	銷貨	306,295	-	即期收款	正常	27,693	1%	
和泰汽車股份有限公司	車美仕股份有限公司	子公司	銷貨	139,293	-	月結16天收款	正常	10,381	-	
和通汽車股份有限公司	凱美士汽車科技(上海)有限公司	關聯企業	進貨	104,794	92%	月結30天付款	正常	(13,122)	100%	
和通汽車股份有限公司	南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	子公司	銷貨	39,838	12%	月結30日付款	正常	-	-	
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	進貨	886,100	92%	預付貨款	正常	-	-	
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	進貨	154,288	8%	預付貨款	正常	-	-	
上海和展汽車服務有限公司	天津和億國際貿易有限公司	子公司	銷貨	143,659	7%	預收貨款	正常	-	-	
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	進貨	2,265,824	90%	預付貨款	正常	-	-	

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		
上海和凌汽車服務有限公司	上海楊浦浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	子公司	銷貨	\$ 158,824	5%	預收貨款	正常	正常	\$ -	-		
上海和凌汽車服務有限公司	上海楊浦浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	子公司	進貨	163,442	7%	預付貨款	正常	正常	-	-		
上海楊浦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	進貨	1,112,071	72%	預付貨款	正常	正常	-	-		
上海楊浦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	母公司	進貨	158,824	10%	預付貨款	正常	正常	-	-		
上海楊浦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	母公司	銷貨	163,442	9%	預收貨款	正常	正常	-	-		
天津和德國國際貿易有限公司	上海和展汽車服務有限公司	母公司	進貨	143,659	35%	預付貨款	正常	正常	-	-		
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	進貨	1,505,258	95%	預付貨款	正常	正常	-	-		
重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	重慶泰康和凌汽車雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	關聯企業	進貨	16,830	—	月結30天付款	正常	正常	-	-		
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	進貨	930,767	92%	預付貨款	正常	正常	-	-		
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	進貨	1,465,932	82%	預付貨款	正常	正常	-	-		
上海嘉定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	進貨	894,230	83%	預付貨款	正常	正常	-	-		
長源汽車股份有限公司	國瑞汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	11,574,959	71%	週結次週一及次週三付款，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	不適用	(42,644)	11%		
長源汽車股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	為其最終母公司	進貨	4,199,948	26%	週結次週一及次週三付款，並自交易日起按一般利率計息	正常	不適用	(182,364)	46%		
長源汽車股份有限公司	和運租車股份有限公司	關聯企業	銷貨	622,135	3%	即期收款	正常	正常	77,715	4%		
長源汽車股份有限公司	和勁企業股份有限公司	關聯企業	銷貨	450,572	2%	即期收款	正常	正常	24,809	1%		
長源汽車股份有限公司	蘭揚汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	157,418	1%	週結週一及次週三收款	正常	正常	8,999	-		
和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	進貨	374,443	61%	月結15天付款	係進口大車及零件主要供應商，故不適用	不適用	(51,458)	19%		
東部汽車股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	為其最終母公司	進貨	3,034,988	95%	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	(73,275)	86%		

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		
車美仕股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	為其最終母公司	銷貨	\$ 2,260,542	25%	月結16天收款	正常	正常	\$ 472,242	31%		
車美仕股份有限公司	國瑞汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	1,436,148	17%	月結10天收款	正常	正常	326,534	21%		
車美仕股份有限公司	車隼科技股份有限公司	關聯企業	進貨	1,311,623	20%	月結21日付款	正常	正常	(141,075)	14%		
車美仕股份有限公司	興聯科技股份有限公司	子公司	進貨	790,831	12%	月結10日付款	正常	正常	(93,153)	9%		
車美仕股份有限公司	凱美士汽車科技(上海)有限公司	子公司	進貨	341,921	5%	月結30日付款	正常	正常	(78,282)	8%		
車美仕股份有限公司	旺孚企業股份有限公司	關聯企業	銷貨	156,221	2%	次月35日收款	正常	正常	26,531	2%		
車美仕股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	為其最終母公司	進貨	139,293	2%	月結16日付款	正常	正常	(10,381)	1%		
車美仕股份有限公司	中揚汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	125,575	1%	次月35日收款	正常	正常	29,200	2%		
車美仕股份有限公司	桃動企業股份有限公司	關聯企業	銷貨	119,000	1%	月結10天收款	正常	正常	19,386	1%		
車美仕股份有限公司	創新汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	116,981	1%	次月25日收款	正常	正常	12,353	1%		
車美仕股份有限公司	中港汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	113,853	1%	月結10天收款	正常	正常	24,776	2%		
御美士汽車科技(上海)有限公司	車美仕股份有限公司	母公司	銷貨	341,921	69%	月結30日收款	正常	正常	78,282	76%		
凱美士汽車科技(上海)有限公司	和通汽車股份有限公司	關聯企業	銷貨	104,794	21%	月結30日收款	正常	正常	13,122	13%		
興聯科技股份有限公司	車美仕股份有限公司	母公司	銷貨	790,831	93%	月結10日收款	正常	正常	93,153	61%		
和雲行動服務股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	為其最終母公司	進貨	306,295	52%	即期付款	正常	正常	(27,693)	10%	註	
和運租車股份有限公司	國都汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	3,763,328	19%	即期付款	正常	正常	(141,461)	28%	註	
和運租車股份有限公司	北都汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	1,554,302	8%	即期付款	正常	正常	(89,718)	18%	註	
和運租車股份有限公司	中部汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	1,466,172	7%	即期付款	正常	正常	(1,614)	-	註	
和運租車股份有限公司	桃苗汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	1,149,558	6%	即期付款	正常	正常	-	-	註	
和運租車股份有限公司	高都汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	1,055,097	5%	即期付款	正常	正常	-	-	註	
和運租車股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	為其最終母公司	進貨	926,900	5%	即期付款	正常	正常	(35,184)	-	註	
和運租車股份有限公司	南都汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	671,015	3%	即期付款	正常	正常	-	-	註	
和運租車股份有限公司	長源汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	622,135	3%	即期付款	正常	正常	(77,715)	-	註	
和運租車股份有限公司	蘭揚汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	157,684	1%	即期付款	正常	正常	-	-	註	

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		
和勁企業股份有限公司	長源汽車股份有限公司	關聯企業	進貨	\$ 450,572	100%	週結次週一及次週三付款，並自交易日起按一般利率計息	正常	正常	\$ (24,809)	100%		
和泰興業股份有限公司	和泰運輸有限公司	進貨	子公司	153,689	2%	次月26日付款	正常	正常	(14,483)	14%		
和泰興業股份有限公司	和泰冷凍空調器材股份有限公司	子公司	進貨	277,806	3%	月結30天付款	正常	正常	(21,430)	20%		
和泰興業股份有限公司	和泰服務行銷股份有限公司	子公司	進貨	202,637	2%	月結60日付款	正常	正常	(15,515)	15%		
和泰服務行銷股份有限公司	和泰興業股份有限公司	母公司	銷貨	202,637	27%	月結60日收款	正常	正常	15,515	29%		
和泰冷凍空調器材股份有限公司	和泰興業股份有限公司	母公司	銷貨	277,806	94%	次月26日收款	正常	正常	21,430	98%		
和泰運輸有限公司	和泰興業股份有限公司	母公司	銷貨	153,689	100%	次月26日收款	正常	正常	14,483	99%		
和泰車體製造股份有限公司	和泰車體銷售股份有限公司	關聯企業	銷貨	260,495	81%	次月26日收款	正常	正常	-	-		
和泰車體銷售股份有限公司	和泰車體製造股份有限公司	關聯企業	進貨	260,495	37%	次月26日付款	正常	正常	-	-		

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112年12月31日

附表八

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

帳列應收款項之公司	交易對象	與交易人之關係	應收關係人		週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項	應收關係人款項	呆帳金額
			應收帳款	款項餘額		金額	處理方式			
和泰汽車股份有限公司	國都汽車股份有限公司	關聯企業	應收帳款	\$ 289,455	64.98	\$	-	\$	289,455	-
和泰汽車股份有限公司	南都汽車股份有限公司	關聯企業	應收帳款	436,780	51.51		-		436,780	-
和泰汽車股份有限公司	北都汽車股份有限公司	關聯企業	應收帳款	475,474	54.14		-		475,474	-
和泰汽車股份有限公司	桃園汽車股份有限公司	關聯企業	應收帳款	634,161	53.80		-		634,161	-
和泰汽車股份有限公司	高都汽車股份有限公司	關聯企業	應收帳款	457,784	56.08		-		457,784	-
和泰汽車股份有限公司	中源汽車股份有限公司	關聯企業	應收帳款	677,885	54.09		-		677,885	-
和泰汽車股份有限公司	長源汽車股份有限公司	子公司	應收帳款	182,364	12.39		-		182,364	-
車美仕股份有限公司	國瑞汽車股份有限公司	關聯企業	應收帳款	326,534	29.98		-		326,534	-
車美仕股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	為其最終母公司	應收帳款	472,242	19.58		-		472,242	-
和泰聯網股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	為其最終母公司	應收帳款	104,602	0.61		-		104,602	-

附表九

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112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人 之關係 (註二)	交易往來情形			
				科目	金額 (註三)	交易條件	佔合併總營收或 總資產之比率
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	\$ 4,199,948	週結次週一及次週三收款，並自交易日 起按一般利率計算	2%
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	1,598,360	次二月16日	1%
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	182,364	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	銷貨收入	3,034,988	週結次週一及次週三收款，並自交易日 起按一般利率計算	1%
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	472,242	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	139,293	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	926,900	即期收款	-
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	306,295	即期收款	-
1	和通汽車股份有限公司	天津和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	其他應付款	147,307	月結30日付款	-
1	和通汽車股份有限公司	上海和展汽車服務有限公司	3	其他應收款	239,753	月結30日收款	-
1	和通汽車股份有限公司	上海和凌汽車服務有限公司	3	其他應收款	511,330	月結30日收款	-
1	和通汽車股份有限公司	唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	3	其他應付款	113,722	月結30日付款	-
1	和通汽車股份有限公司	上海和昕汽車服務諮詢有限公司	3	其他應付款	132,265	月結30日付款	-
1	和通汽車股份有限公司	上海和農汽車科技有限公司	3	其他應收款	115,883	月結30日收款	-
1	和通汽車股份有限公司	南京和展汽車銷售服務有限公司	3	其他應收款	117,310	月結30日收款	-
1	和通汽車股份有限公司	和運國際融資租賃有限公司	3	其他應收款	864,479	月結30日收款	-
2	上海和展汽車服務有限公司	天津和億國際貿易有限公司	3	銷貨收入	143,659		-
3	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	3	銷貨收入	158,824		-
4	上海和冕汽車科技有限公司	和通汽車股份有限公司	3	其他應收款	136,933		-
5	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	622,135	即期收款	-
5	長源汽車股份有限公司	和勤企業股份有限公司	3	銷貨收入	450,572		-
6	車美仕股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	2	銷貨收入	2,260,542		1
6	車美仕股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	2	勞務收入	257,094		-

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人 之關係 (註二)	交易往來情形			
				科目	金額(註三)	交易條件	佔合併總營收或 總資產之比率
7	凱美士汽車科技(上海)有限公司	和通汽車股份有限公司	3	銷貨收入	\$ 104,794		-
7	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	341,921	月結30日收款	-
8	興聯科技股份有限公司	車美仕股份有限公司	3	銷貨收入	790,831		-
9	和運國際融資租賃有限公司	和運(上海)商業保理有限公司	3	其他應收款	259,344	應收資金融通款	-
10	和泰聯網股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	2	勞務收入	231,559		-
10	和泰聯網股份有限公司	和泰汽車股份有限公司	2	應收帳款	104,602		-
11	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	202,637	月結60日收款	-
12	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	277,806		-
13	和泰運輸有限公司	和泰興業股份有限公司	3	銷貨收入	153,689		-
14	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	260,495		-

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，以期末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（不包含大陸被投資公司）
民國112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

附表十

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			
和泰汽車股份有限公司	和展投資股份有限公司	台灣	一般投資業務	\$ 12,004,622	\$ 7,204,622	254,032	100.00	\$ 2,935,096	\$ 2,935,096	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	5,936,261	1,780,709	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	26,000,000	2,182,142,857	77.93	3,658,817	2,292,980	子公司
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	3,343,693	3,343,693	108,897,360	100.00	235,008	235,008	子公司
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	730,578	730,578	子公司
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	1,380,639	273,054	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	239,139	107,270	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	1,390,892	273,505	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	1,235,931	1,235,931	22,161,150	20.00	844,421	162,681	採權益法評價 被投資公司
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	1,385,153	706,428	子公司
和泰汽車股份有限公司	車隼科技股份有限公司	台灣	車輛用品買賣	16,500	16,500	1,650,000	15.00	5,763	864	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	872,312	303,652	採權益法評價 被投資公司
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	1,368,732	276,210	採權益法評價 被投資公司
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	1,003,723	237,581	採權益法評價 被投資公司
和泰汽車股份有限公司	和泰豐田物料運搬股份 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	166,930	166,930	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	46,550,242	100.00	59,320	59,320	子公司
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	111,148	21,548	採權益法評價 被投資公司

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	大全新藝股份有限公司	台灣	包裝產品之生產 銷售	\$ 87,520	\$ 87,520	1,295,108	44.44	\$ 401,697	\$ 10,388	\$ 4,616	採權益法評價 被投資公司
和泰汽車股份有限公司	旭和螺絲工業股份有限公司	台灣	精密工業用螺絲製 造及銷售	7,400	7,400	211,433	21.14	124,635	21,401	4,525	採權益法評價 被投資公司
和泰汽車股份有限公司	台灣橄欖輪胎股份有限公司	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	121,817	112,133	28,033	採權益法評價 被投資公司
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	960,961	20.00	36,518	28,028	5,606	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	615,342	79,100,000	70.00	694,427	166,708	116,695	子公司
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	521,004	24,162	12,081	子公司
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	37,010	4,000,000	100.00	41,804	4,149	4,149	子公司
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	180,000	18,000,000	18.00	164,857	(55,168)	(9,930)	子公司
和泰汽車股份有限公司	充擴技術服務股份有限公司	台灣	充電系統技術服務	12,000	-	1,200,000	10.00	9,929	(20,709)	(2,071)	採權益法評價 被投資公司
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	107,468	107,468	3,500,000	70.00	118,064	(51,956)	-	孫公司
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	-	36,846	-	-	-	-	-	子公司採權益 法評價被投資 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	62,010	62,003	257,161,874	45.39	11,893,161	3,689,812	-	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	105,958,449	66.04	3,808,709	1,113,200	-	孫公司
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	-	139	872,312	-	採權益法評價 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	11,331,887	6,831,887	617,525,888	22.05	955,131	3,658,817	-	子公司
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	353,424	150,076	-	子公司採權益 法評價被投資 公司
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	428,901	57,489	-	子公司採權益 法評價被投資 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	1,240,482	1,240,482	40,400,000	50.50	2,838,396	746,396	-	孫公司
和潤企業股份有限公司	和雲行動服務有限公司	台灣	小客車租賃業務	310,000	310,000	33,401,880	50.82	369,407	52,682	-	孫公司
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	79,151	(43,790)	-	子公司
和潤企業股份有限公司	和動企業股份有限公司	台灣	汽車之分期買賣 業務	2,430,000	810,000	243,000,000	81.00	2,447,890	94,833	-	孫公司

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
				本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額			
和潤企業股份有限公司	和潤電能股份有限公司	台灣	汽車租賃服務	\$ 800,000	\$ 800,000	80,000,000	80.00	\$ 732,635	\$ (55,168)	\$ -	子公司
和潤企業股份有限公司	Ly Hour Leasing PLC	柬埔寨	汽車租賃服務	521,985	-	5,600,000	35.00	547,724	34,961	-	子公司採權益法評價被投資公司
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	22,000	2,200,000	100.00	20,968	(571)	-	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	86,730	31,850	8,673,000	35.00	72,315	(19,769)	-	孫公司採權益法評價被投資公司
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	32,781	9,781	3,200,000	96.97	32,199	134	-	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	20,816	116	2,079,000	99.00	20,689	(120)	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	鮮曜太陽能科技股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	27,706	1,066	2,673,000	99.00	25,359	(1,612)	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	亨豐能源股份有限公司	台灣	儲能相關業務	410,000	-	41,000,000	20.00	405,316	(23,422)	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	充霸技術服務股份有限公司	台灣	充電系統技術服務	36,000	-	3,600,000	30.00	29,787	(20,709)	-	採權益法評價被投資公司
和潤電能股份有限公司	東京電能股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	42,227	-	4,000,000	100.00	41,209	936	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	和潤電力股份有限公司	台灣	售電相關業務	1,000	-	100,000	100.00	861	(139)	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	東京綠電開發股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	88,685	-	9,200,000	100.00	91,065	(967)	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	盛陽綠能股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	163,017	-	10,000,000	100.00	167,823	9,325	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	承曜科技股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	474,783	-	5,000,000	100.00	473,730	24,238	-	孫公司
和潤電能股份有限公司	宏陽能源股份有限公司	台灣	太陽能發電相關業務	27,037	-	2,000,000	100.00	29,644	8,038	-	孫公司
和運租車股份有限公司	Hovun International Limited	英屬維京群島	一般投資業務	1,215,918	1,215,918	39,600,000	49.50	2,781,351	746,396	-	孫公司
和泰聯網股份有限公司	和雲行動服務有限公司	台灣	小客車租賃業務	300,000	300,000	32,324,400	49.18	357,486	52,682	-	孫公司
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	18,000,000	41.10	116,657	(43,790)	-	孫公司
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	10,000	1,000,000	100.00	16,761	6,687	-	孫公司
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	35,827	99	-	孫公司
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	97,526	(433)	-	孫公司
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	208,255	23,461	-	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	108,279	28,028	-	子公司

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
				本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額			
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	\$ 40,823	\$ 5,763	-	採權益法評價被投資公司
和泰興業股份有限公司	Air Master International Co., Ltd.	薩摩亞	一般投資業務	92,115	92,115	3,000,000	100.00	95,817	(8,206)	-	孫公司
和泰興業股份有限公司	曜川興業股份有限公司 (原：台灣柏原和泰股份有限公司)	台灣	漆料、塗料批發零售	-	26,820	-	-	-	-	-	子公司採權益法評價被投資公司
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	893,893	105,352	-	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	106,386	8,693	-	孫公司
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	140,083	61,077	-	孫公司
和泰服務行銷股份有限公司	曜川興業股份有限公司 (原：台灣柏原和泰股份有限公司)	台灣	漆料、塗料批發零售	-	8,820	-	-	-	-	-	子公司採權益法評價被投資公司
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	89,555	57,128	-	孫公司
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	20,151	6,717	-	孫公司
東部汽車股份有限公司	達來旺汽車零配件股份有限公司	台灣	汽車零配件批發及零售	500	500	50,000	100.00	755	182	-	孫公司
東部汽車股份有限公司	多羅滿汽車零配件有限公司	台灣	汽車零配件批發及零售	500	500	138,718	100.00	10,402	4,320	-	孫公司
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	5,650	565,000	0.50	5,650	166,708	-	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	(43,790)	-	孫公司

和泰汽車股份有限公司
大陸投資資訊—基本資料
民國112年1月1日至12月31日

附表十一

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

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 帳面價值	截至本期末 已匯回投資 收益	備註
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	\$ 3,931,622	註二	\$ 1,223,901	\$ -	\$ (566,507)	\$ 334,575	100.00	\$ 334,575	\$ 8,912,824	\$ 1,326,147	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	103,476	註二	103,476	-	-	30,639	100.00	30,639	340,739	-	"
重慶渝都豐田汽車服務有限公司	汽車銷售維修服務	129,672	註二	11,284	-	-	-	10.48	-	11,284	-	"
北京和裕豐田汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	92,115	註二	30,705	-	-	-	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	184,230	註二	184,230	-	-	72,911	100.00	72,911	373,530	-	"
上海和展汽車服務有限公司	汽車銷售維修服務	92,115	註二	92,115	-	-	(700)	100.00	(700)	133,851	-	"
天津和裕豐田汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	153,525	註二	107,468	-	-	(24,554)	70.00	(17,188)	136,968	-	"
上海和凌汽車服務有限公司	汽車銷售維修服務	107,468	註三	80,601	-	-	160,346	100.00	160,346	826,077	-	"
重慶渝潤汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	129,672	註二	12,090	-	-	-	10.48	-	12,090	26,106	"
上海和泰豐田叉車有限公司 (原：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	184,230	註二	184,230	-	-	10,575	100.00	10,575	202,476	-	"
東庄和裕豐田汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	419,123	註二	285,557	-	-	(2,651)	100.00	(2,651)	250,075	-	"
東庄和葛汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	43,224	註三	-	-	-	262	100.00	262	48,945	-	"
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	178,089	註二	178,089	-	-	42,844	100.00	42,844	293,017	-	"
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	199,583	註二	199,583	-	-	86,608	100.00	86,608	364,160	-	"
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	2,456,400	註二	2,456,400	-	-	817,129	55.61	454,428	3,125,071	514,959	註2.1
和運(上海)商業保理有限公司	保理業務	216,118	註三	-	-	-	24,186	55.61	13,450	161,114	-	註2.3
和運(上海)汽車租賃有限公司	汽車租賃業務	648,355	註三	-	-	-	38,845	55.61	21,603	337,729	-	"
和展制冷設備貿易(上海)有限公司	冷氣空調設備買賣	92,115	註二	92,115	-	-	(8,206)	45.01	(3,693)	44,097	-	"

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 帳面價值	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	匯出	收回	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 帳面價值	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	368,460	註三	\$ -	\$ -	-	\$ -	\$ 33,632	100.00	\$ 33,632	\$ 425,688	\$ -	註2,3
天津和展汽車服務有限公司	汽車銷售維修服務	296,517	註三	-	-	-	-	(14,368)	100.00	(14,368)	288,736	-	"
臨沂和裕豐田汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	368,460	註三	-	-	-	-	(6,938)	35.00	(2,428)	49,911	-	"
凱美士汽車科技(上海)有限公司	車輛用品買賣	40,838	註一	40,838	-	-	40,838	46,465	51.00	23,697	200,414	-	"
廣州廣汽商貿長和汽車科技有限公司	車輛用品買賣	98,051	註一	44,123	-	-	44,123	66,280	22.95	15,211	46,076	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	307,050	註三	-	-	-	-	29,802	35.00	10,431	167,158	-	"
泰州中都雷克薩斯汽車服務有限公司	汽車銷售維修服務	460,575	註三	-	-	-	-	9,964	35.00	3,487	218,482	-	"
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	368,460	註三	-	-	-	-	27,723	35.00	9,703	218,859	-	"
晉中中都豐田汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	429,870	註三	-	-	-	-	(40,214)	35.00	(14,075)	27,526	-	"
上海和德二手車經營有限公司	中古車買賣	18,154	註三	-	-	-	-	302	71.43	216	(1,013)	-	"
上海廣心文化傳媒有限公司	各類廣告設計、製作等服務	4,322	註三	-	-	-	-	757	100.00	757	11,830	-	"
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	462,068	註三	-	-	-	-	25,912	100.00	21,742	609,796	-	"
上海和寬汽車科技有限公司	車輛用品買賣及物業管理	994,152	註三	-	-	-	-	6,477	100.00	6,477	980,766	-	"
上海和昕汽車服務諮詢有限公司	諮詢服務	12,967	註三	-	-	-	-	8,063	100.00	8,063	30,027	-	"
天津和德國際貿易有限公司	進口車輛銷售	86,448	註三	-	-	-	-	7,679	100.00	7,679	128,594	-	"
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	43,224	註三	-	-	-	-	(16,018)	50.00	(8,009)	(19,576)	-	"
上海和晨汽車科技有限公司	車輛用品買賣及物業管理	307,050	註三	-	-	-	-	(7,731)	100.00	(7,731)	273,962	-	"
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	322,403	註三	-	-	-	-	10,206	100.00	10,206	325,541	-	"
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	129,672	註三	-	-	-	-	81	35.00	28	41,588	-	"
天津永達信通科技有限公司	車輛用品買賣及物業管理	254,071	註三	-	-	-	-	289	35.00	(3,645)	160,509	-	"
南京和展汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	129,672	註三	-	-	-	-	(17,985)	70.00	(12,590)	77,498	-	"
山西太原中和和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	汽車銷售維修服務	132,032	註三	-	-	-	-	(15,864)	35.00	(5,552)	36,491	-	"
上海眾信交通設施工程有限公司	汽車銷售維修服務	21,612	註三	-	-	-	-	4,434	100.00	(8,867)	466,314	-	"

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 帳面價值	截至本期末 已匯回投資 收益	備註
上海豐藝建築裝潢有限公司	汽車銷售維修服務	242,054	註三	\$ -	\$ -	-	\$ -	\$ (725)	70.00	\$ (14,546)	\$ 606,538	\$ -	註2,3
天津和康融資租賃有限公司	租賃業務	734,808	註三	-	-	-	-	15,779	100.00	15,779	751,878	-	"
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	302,568	註三	-	-	-	-	(15,966)	70.00	(11,176)	191,290	-	"
杭州益游網絡科技有限公司	車牌租賃業務	432	註三	-	-	-	-	(9)	55.61	(5)	3,516	-	"
杭州網悠科技有限公司	車牌租賃業務	432	註三	-	-	-	-	(2)	55.61	(1)	1,020	-	"
和美國際貿易(蘇州)有限公司	貨物買賣業務	432	註三	-	-	-	-	(764)	55.61	(425)	(177)	-	"

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	本期末未累計自台灣匯出 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	\$ 2,024,813	\$ 5,241,582	\$ 60,263,008

和泰汽車股份有限公司
主要股東資訊

民國112年1月1日至12月31日

附表十二

主要股東名稱	股份	
	持有股數（股）	持股比例(%)
和裕投資股份有限公司	49,234,677	8.83 %
豐田自動車株式會社	45,294,234	8.13 %
豐岡企業股份有限公司	41,380,740	7.42 %
金元山投資股份有限公司	36,792,950	6.60 %

和泰汽車股份有限公司
現金及約當現金明細表
民國112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					106,784
活期存款—新台幣					1,407,377
—美金	USD	890	仟元 折合率 30.705		27,321
—日幣	JPY	107,754	仟元 折合率 0.2172		23,404
定期存款					600,000
約當現金—短期票券					5,938,909
				\$	<u>8,104,125</u>

和泰汽車股份有限公司

存貨明細表

民國112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	\$ 3,763,939	\$ 3,763,939	
車 輛 零 件	808,500	711,728	
在 途 存 貨	2,398,852	2,398,852	
	6,971,291	\$ 6,874,519	
減：備抵存貨呆滯及跌價損失	(96,772)		
	<u>\$ 6,874,519</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112年1月1日至112年12月31日

單位：新台幣仟元

明細表三

名 稱	期 初 餘 額		本 期 增 加		本 期 減 少		期 末 餘 額		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(千元)	
Shanghai Ho-Yu (BVI) Investment Co., Ltd.	108,897,360	\$ 9,620,120	-	\$ 235,008	-	\$ (851,558)	108,897,360	\$ 9,003,570	\$ 2	\$ 266,616	無
長源汽車股份有限公司	313,500,000	4,625,700	-	872,483	-	(1,002,261)	313,500,000	4,495,922	15	4,853,647	"
和泰豐田物料運搬股份有限公司	79,578,810	1,144,871	-	166,930	-	(153,502)	79,578,810	1,158,299	15	1,158,299	"
東部汽車股份有限公司	41,715,847	499,961	4,834,395	65,660	-	(7,152)	46,550,242	558,469	12	567,656	"
車美仕股份有限公司	22,950,000	1,779,875	-	706,428	-	(523,696)	22,950,000	1,962,607	85	1,949,628	"
興聯科技股份有限公司	960,961	34,391	-	5,606	-	(3,479)	960,961	36,518	38	36,379	"
和展投資股份有限公司	527,947,384	15,195,879	-	7,851,359	(527,693,352)	(3,999,089)	254,032	19,048,149	75,026	19,058,965	"
和泰產物保險股份有限公司	2,600,000,000	(3,202,898)	-	6,579,513	(417,857,143)	(1,434)	2,182,142,857	3,375,181	(8)	(18,500,564)	"
和泰聯網股份有限公司	79,100,000	577,732	-	116,695	-	-	79,100,000	694,427	9	691,593	"
和泰興業股份有限公司	24,710,856	3,784,423	-	107,505	-	(136,921)	24,710,856	3,755,007	153	3,790,472	"
和泰車體製造股份有限公司	50,000,000	508,922	-	12,082	-	-	50,000,000	521,004	10	521,567	"
和泰車體銷售股份有限公司	4,000,000	37,656	-	4,148	-	-	4,000,000	41,804	10	41,805	"
和潤電能股份有限公司	18,000,000	174,820	-	14	-	(9,977)	18,000,000	164,857	9	164,857	"
國都汽車股份有限公司	17,553,761	1,450,904	-	281,495	-	(106,084)	17,553,761	1,626,315	93	1,639,364	"
台灣橫濱輪胎股份有限公司	3,000	101,283	-	28,033	-	(7,499)	3,000	121,817	41,845	125,536	"
南都汽車股份有限公司	14,806,073	1,208,004	-	244,527	-	(134,312)	14,806,073	1,318,219	90	1,326,844	"
北都汽車股份有限公司	25,438,987	1,297,293	-	315,138	-	(144,595)	25,438,987	1,467,836	66	1,686,077	"
國瑞汽車股份有限公司	103,800,000	5,970,350	-	1,786,889	-	(975,205)	103,800,000	6,782,034	66	6,802,496	"
旭和螺絲股份有限公司	211,433	126,581	-	4,707	-	(6,653)	211,433	124,635	571	120,673	"
蘭揚汽車股份有限公司	2,000,000	307,402	-	22,558	-	(18,506)	2,000,000	311,454	92	184,632	"
桃苗汽車股份有限公司	15,153,573	1,811,818	-	281,126	-	(87,955)	15,153,573	2,004,989	105	1,592,590	"
高都汽車股份有限公司	22,161,150	1,464,963	-	167,211	-	(87,926)	22,161,150	1,544,248	49	1,082,623	"
大全彩藝工業股份有限公司	1,295,108	398,926	-	5,416	-	(2,645)	1,295,108	401,697	319	413,241	"
中部汽車股份有限公司	15,000,000	2,754,483	-	281,615	-	(130,534)	15,000,000	2,905,564	138	2,073,953	"
車隼科技股份有限公司	1,650,000	17,792	-	864	-	(874)	1,650,000	17,782	11	17,782	"

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112年1月1日至112年12月31日

單位：新台幣仟元

名 稱	期 初 餘 額		本 期 增 加		本 期 減 少		期 末 餘 額		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(千元)	
充繩技術服務股份有限公司	-	\$ -	1,200,000	\$ 12,000	-	\$ (2,071)	1,200,000	\$ 9,929	\$ 8	\$ 9,929	無
		<u>\$51,691,251</u>		<u>\$20,155,010</u>		<u>\$(8,393,928)</u>		<u>\$ 63,452,333</u>			

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112年1月1日至112年12月31日

明細表四

單位：新台幣仟元

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						
成 本	\$ 2,891,965	\$ -	\$ -	-	\$ 2,891,965	無
減：累計減損	(26,850)	-	-	-	(26,850)	
	2,865,115	-	-	-	2,865,115	
房屋及建築	1,396,394	8,573	(27,723)	7,382	1,384,626	"
水電設備	128,239	133	(10,666)	-	117,706	"
辦公設備	595,055	26,586	(67,113)	-	554,528	"
其他設備	15,135	1,332	(858)	-	15,609	"
出租資產	78,612	-	-	-	78,612	"
未完工程	400	128,223	-	(2,667)	125,956	"
	<u>\$ 5,078,950</u>	<u>\$ 164,847</u>	<u>\$ (106,360)</u>	<u>\$ 4,715</u>	<u>\$ 5,142,152</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112年1月1日至112年12月31日

明細表五

單位：新台幣仟元

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	備 註
房屋及建築	\$ 920,496	\$ 35,879	\$ (22,706)	\$ 2,890	\$ 936,559	
水電設備	124,749	563	(10,666)	-	114,646	
辦公設備	489,226	29,694	(64,559)	-	454,361	
其他設備	10,783	1,862	(858)	-	11,787	
出租資產	78,472	44	-	-	78,516	
	<u>\$ 1,623,726</u>	<u>\$ 68,042</u>	<u>\$ (98,789)</u>	<u>\$ 2,890</u>	<u>\$ 1,595,869</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112年1月1日至112年12月31日

明細表六		單位：新台幣仟元					
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		1,397,230	-	(3,470)	(4,715)	1,389,045	"
		<u>\$ 3,078,235</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ (3,470)</u>	<u>\$ (4,715)</u>	<u>\$ 3,070,050</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112年1月1日至112年12月31日

單位：新台幣仟元

明細表七

項 目	期初餘額	本期增加額	本期處分	本期重分類	期末餘額	備註
房屋及建築	\$ 544,750	\$ 29,277	\$ (3,469)	\$ (2,890)	\$ 567,668	

和泰汽車股份有限公司

短期借款明細表

民國112年12月31日

明細表八

單位：新台幣仟元

借款種類	債權人	期末餘額	契約期限	利率區間	融資額度(仟元)	抵押或擔保
信用借款 (無擔保信用借款)	花旗(台灣)商業銀行 營業部(外幣)	\$ 883,436	112/12/15~113/1/10	5.93%	USD 32,000	無

和泰汽車股份有限公司
長期借款明細表
民國112年12月31日

明細表九		單位：新台幣仟元			
借款種類	債權人	期末餘額	契約期限	利率區間	抵押或擔保
信用借款	中國信託商業銀行(聯貸管理銀行)	\$ 2,700,000	112/5/15~115/5/14	1.86%	無
"	合作金庫商業銀行(聯貸授信銀行)	2,700,000	"	"	"
"	第一商業銀行(聯貸授信銀行)	2,700,000	"	"	"
"	華南商業銀行(聯貸授信銀行)	1,800,000	"	"	"
"	中國銀行台北分行(聯貸授信銀行)	1,350,000	"	"	"
"	元大商業銀行(聯貸授信銀行)	1,350,000	"	"	"
"	遠東國際商業銀行(聯貸授信銀行)	900,000	"	"	"
"	全國農業金庫(聯貸授信銀行)	750,000	"	"	"
"	大陸商交通銀行台北分行(聯貸授信銀行)	500,000	"	"	"
"	韓商韓亞銀行台北分行(聯貸授信銀行)	250,000	"	"	"
		<u>\$ 15,000,000</u>			

和泰汽車股份有限公司
營業收入明細表
民國112年1月1日至112年12月31日

明細表十

單位：新台幣仟元

項 目	數 量	金 額	備 註
車輛銷貨收入			
小 轎 車	142,080 台	\$ 142,170,827	
其 他	2,049 台	3,097,290	
零件銷貨收入		15,257,047	
其 他		1,692,917	
		162,218,081	
銷貨退回及折讓		(900,157)	
		<u>\$ 161,317,924</u>	

和泰汽車股份有限公司
營業成本明細表
民國112年1月1日至112年12月31日

明細表十一

單位：新台幣仟元

項	目	摘 要	金 額	備 註
期初存貨			\$ 4,549,366	
加：本期進貨			147,087,802	
存貨跌價損失			2,202	
其他			1,146,649	
減：期末存貨			(6,971,291)	
其他			(22,484)	
營業成本			<u>\$ 145,792,244</u>	

和泰汽車股份有限公司
推銷費用明細表
民國112年1月1日至112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		\$ 689,101	含退休金費用
廣 告 費		891,237	
運 費		366,193	
其 他 費 用		715,573	各零星科目餘額未超過本科目餘額5%
		<u>\$ 2,662,104</u>	

和泰汽車股份有限公司
管理費用明細表
民國112年1月1日至112年12月31日

明細表十三

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額	備 註
薪 資 費 用		\$ 1,112,600	含退休金費用
董 事 酬 金		490,151	
其 他 費 用		389,257	各零星科目餘額未超過本科目餘額5%
		<u>\$ 1,992,008</u>	

和泰汽車股份有限公司
本期發生之員工福利、折舊、折耗及攤銷費用功能別彙總表
民國112年1月1日至112年12月31日

明細表十四

性質別	112年度			111年度		
	屬於營業		合計	屬於營業		合計
	成本者	屬於營業 費用者		成本者	屬於營業 費用者	
員工福利費用						
薪資費用	\$ -	\$ 1,767,823	\$ 1,767,823	\$ -	\$ 1,339,766	\$ 1,339,766
勞健保費用	-	73,660	73,660	-	79,142	79,142
退休金費用	-	33,878	33,878	-	33,239	33,239
董事酬金	-	490,151	490,151	-	17,215	17,215
其他員工福利費用	-	129,163	129,163	-	104,079	104,079
折舊費用	\$ -	\$ 2,494,675	\$ 2,494,675	\$ -	\$ 1,573,441	\$ 1,573,441
攤銷費用	\$ -	\$ 102,992	\$ 102,992	\$ -	\$ 105,932	\$ 105,932
	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

附註：

1. 本年度及前一年度之員工人數分別為579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\$3,535(『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\$2,764(『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\$3,118(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\$2,380(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31.01%(『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、折耗及攤銷費用功能別彙總表(續)
民國112年1月1日至112年12月31日

明細表十四

- (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	112 年度	111 年度	差異	
			增(減)金額	%
流動資產	352,416,400	289,428,506	62,987,894	22
非流動資產	133,463,950	117,132,631	16,331,319	14
資產總額	485,880,350	406,561,137	79,319,213	20
流動負債	339,244,897	301,581,096	37,663,801	12
非流動負債	46,197,106	35,407,978	10,789,128	30
負債總額	385,442,003	336,989,074	48,452,929	14
股本	5,571,028	5,461,792	109,236	2
資本公積	2,897,372	2,898,044	(672)	-
保留盈餘	53,729,882	32,100,364	21,629,518	67
其他權益	4,028,202	1,304,787	2,723,415	209
非控制權益	34,211,863	27,807,076	6,404,787	23
權益總額	100,438,347	69,572,063	30,866,284	44

最近二年度增減比例變動分析說明：

- 1.流動資產：主係本年度應收票據及應收帳款較 111 年度增加。
- 2.非流動負債：主係本年度長期借款較 111 年度增加。
- 3.保留盈餘：主係本年度稅後淨利增加所致。
- 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增加。

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	112 年度	111 年度	差異	
			增 (減) 金額	%
收入合計	279,477,274	245,774,663	33,702,611	14
支出合計	249,978,610	260,409,546	(10,430,936)	(4)
稅前淨利(損)	29,498,664	(14,634,883)	44,133,547	-
所得稅費用	(3,368,348)	(1,111,075)	(2,257,273)	203
本期淨利(損)	26,130,316	(15,745,958)	41,876,274	-
本期其他綜合利益(損失)之稅後淨額	2,520,178	(1,686,699)	4,206,877	-
本期綜合利益(損失)總額	28,650,494	(17,432,657)	46,083,151	-
淨利(損)歸屬於母公司業主	22,857,675	(19,330,194)	42,187,869	-
淨利歸屬於非控制股權	3,272,641	3,584,236	(311,595)	(9)
綜合利益(損失)總額歸屬於母公司業主	25,554,527	(21,172,847)	46,727,374	-
綜合利益總額歸屬於非控制股權	3,095,967	3,740,190	(644,223)	(17)

1.最近二年度增減比例變動分析說明：

(1)本期淨利(損)：主係防疫險保險賠款支出較 111 年減少所致。

(2)本期其他綜合利益(損失)之稅後淨額：主係防疫險保險賠款支出較 111 年度減少所致。

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「113 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，112 年度及 111 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	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日	增(減)比率
現金流量比率	-	-	-
現金流量允當比率	20.66%	26.94%	(6.28%)
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入減少所致。			

(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
23,142,893	(22,005,273)	11,129,747	12,267,367	—	—
1.民國 113 年度現金流量變動情形分析： (1)營業活動：預計 113 年度經營狀況穩定，惟受和潤業務拓展，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：主係和潤借款籌資及發行公司債支應業務擴張所需。 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	
				111 年	112 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	—
現金增資和展	自有資金	112.5.16	4,800,000	—	4,800,000

(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：

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：

112 年度採權益法認列之關聯企業及合資損益為 34.42 億元，佔合併財務報表本期淨利 13.17%；112 年度個體財務報表中，採權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益為 107.27 億元，佔個體財務報表本期淨利 46.93%，獲利主要來源為和泰產險、國瑞汽車、和潤企業、及經銷商等轉投資事業。

(三).113 年投資計劃：

本公司於 113 年 1 月投資旭電馳科技股份有限公司 1.8 億元，取得 10%股權。

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。

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

- (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 112 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。112 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，112 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。112 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(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：
- 為因應日本母廠政策及產業數位化所帶來的新經營挑戰 (例：導入數位轉型、企業思維改變為以用戶為中心等)，集團成立 MaaS (Mobility as a Service)先進策略本部特此對應。本部自成立以來，先後發展數位服務與工具、導入數位轉型，及建構生態圈，為集團創造新事業商機，並擴增車輛本業潛在客戶，期望能在面對環境快速變遷的情況下，維持集團競爭優勢，使企業永續經營。
- 關於本公司具體之資通安全風險架構，請參閱第伍章中「資通安全管理」乙節。
- (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，整合發展『M(移動自由- Mobility)、O(社會共好- Openness)、V(人才價值-

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

Value)、E(環境友善-Eco)』永續藍圖發展方針，積極推動相關永續行動，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

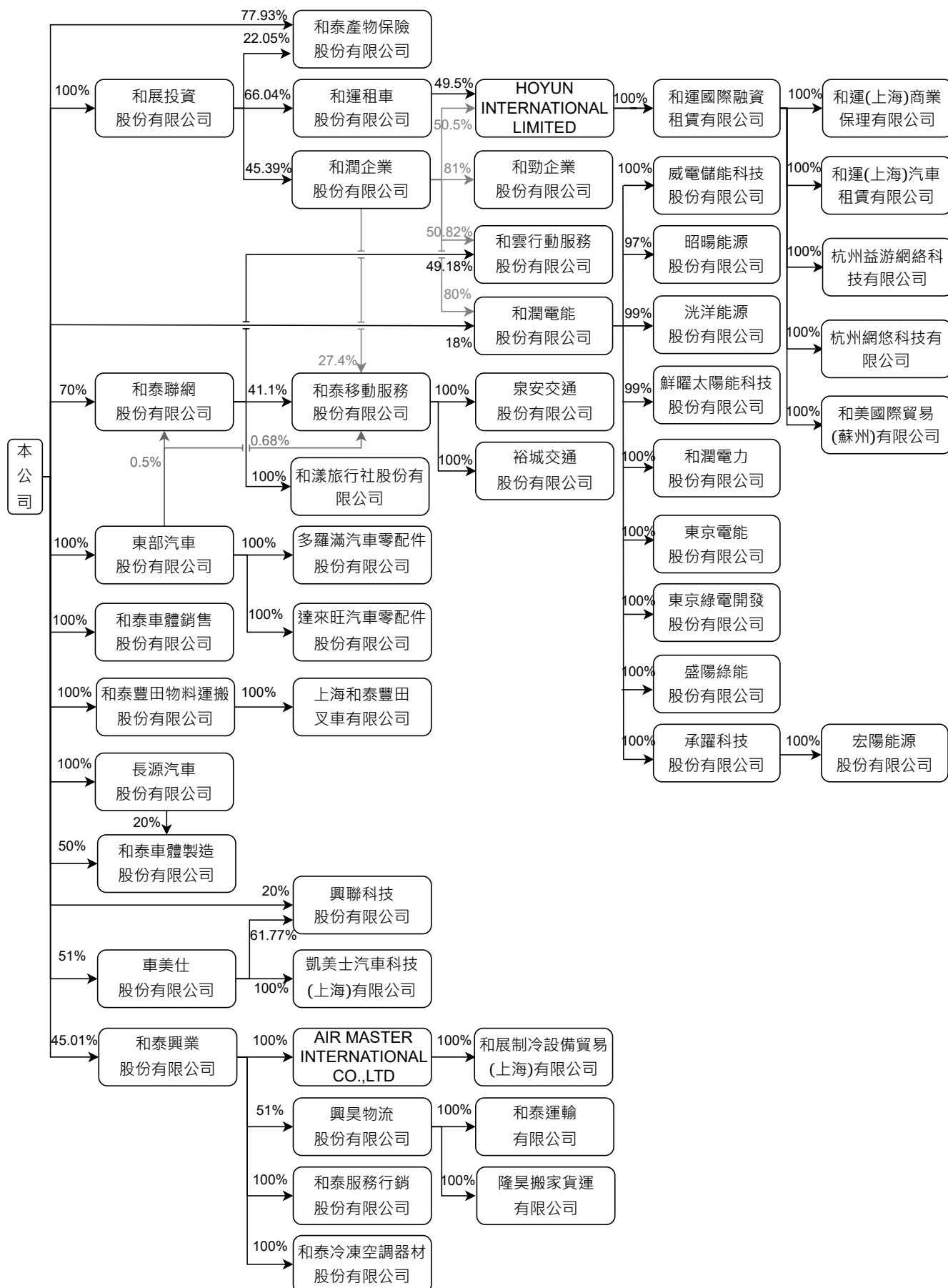


捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料(112 年 12 月 31 日)

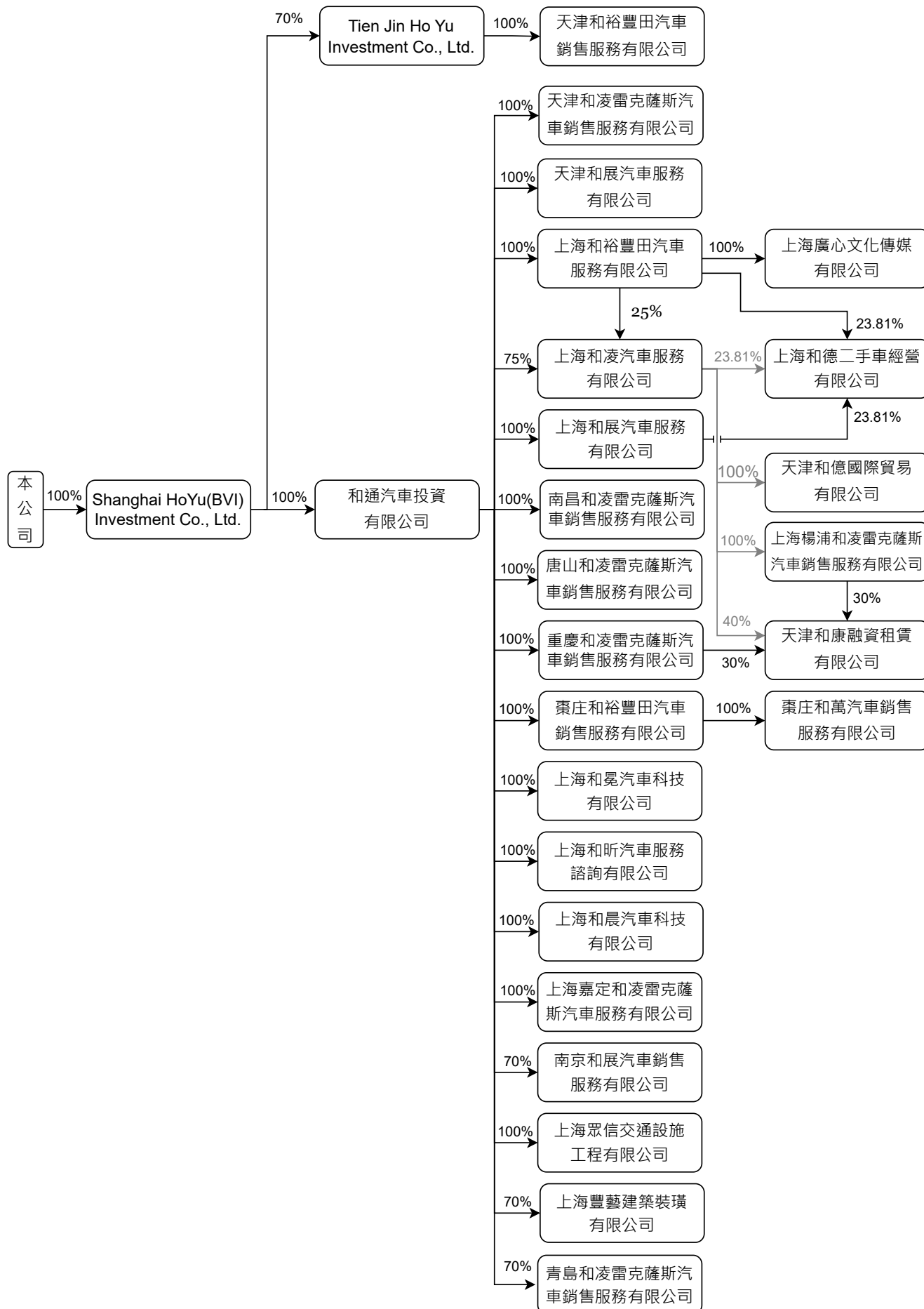
(一).關係企業組織圖

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	彰化縣溪州鄉溪州村俊勇路 51 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	彰化縣溪州鄉溪州村俊勇路 51 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
上海和泰豐田叉車有限公司	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\$465,502,420	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	桃園市龜山區復興三路 8 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	桃園市龜山區復興三路 8 號 5 樓	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 433 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\$ 2,540,320	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\$6,665,004,480	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\$657,262,800	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\$3,000,000,000	汽車之分期買賣業務
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

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
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	儲能相關業務
昭陽能源股份有限公司	108.11.06	台北市內湖區瑞光路 605 號 10 樓	NT\$33,000,000	太陽能發電相關業務
洸洋能源股份有限公司	109.08.10	台北市內湖區瑞光路 605 號 10 樓	NT\$21,000,000	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	台北市內湖區瑞光路 605 號 10 樓	NT\$27,000,000	太陽能發電相關業務
和潤電力股份有限公司	112.03.08	臺北市內湖區瑞光路 605 號 10 樓	NT\$1,000,000	售電相關業務
東京電能股份有限公司	106.06.21	臺北市內湖區瑞光路 605 號 10 樓	NT\$40,000,000	太陽能發電相關業務
東京綠電開發股份有限公司	106.03.02	臺北市內湖區瑞光路 605 號 10 樓	NT\$92,000,000	太陽能發電相關業務
盛陽綠能股份有限公司	105.11.10	臺北市內湖區瑞光路 605 號 10 樓	NT\$100,000,000	太陽能發電相關業務
承躍科技股份有限公司	105.11.16	臺北市內湖區瑞光路 605 號 10 樓	NT\$50,000,000	太陽能發電相關業務
宏陽能源股份有限公司	105.7.18	臺北市內湖區瑞光路 605 號 10 樓	NT\$20,000,000	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	上海市普陀區瀘定路 276 弄 11 號 1 樓	RMB\$50,000,000	保理業務
和運(上海)汽車租賃有限公司	110.02.08	上海市普陀區瀘定路 276 弄 11 號 1 樓	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
和美國際貿易(蘇州)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	貨物買賣業務
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\$1,604,399,400	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

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
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
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
棗莊和裕豐田汽車銷售服務有限公司	97.07.23	山東省棗莊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
棗莊和萬汽車銷售服務有限公司	106.07.25	山東省棗莊市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：112 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	和泰汽車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	-	-
上海和泰豐田叉車有限公司	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	46,550,242	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	-	-

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
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%
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、濱井哲也	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、 賴志偉、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	-	-

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
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	-	-
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	254,032	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	257,161,874	45.39% (註)
		日商豐田財務服務株式會社法人代表人： 阿部慎	130,074,859	22.96% (註)
	獨立 董事	黃銘祐、毛維凌、張民杰	-	-
	總經理	林彥良	158,000	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、阿部慎	32,324,400	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	33,401,880	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	243,000,000	81%
	監察人	和昭實業股份有限公司法人代表人： 丁淦	57,000,000	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	-	-

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
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	3,200,000	96.97%
	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	2,079,000	99%
	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	2,673,000	99%
	監察人	楊鎧榮	-	-
和潤電力股份有限公司	董事	和潤電能股份有限公司法人代表人： 林彥良	100,000	100%
東京電能股份有限公司	董事	和潤電能股份有限公司法人代表人： 林彥良	4,000,000	100%
東京綠電開發股份有限公司	董事	和潤電能股份有限公司法人代表人： 林彥良	9,200,000	100%
盛陽綠能股份有限公司	董事	和潤電能股份有限公司法人代表人： 林彥良	10,000,000	100%
承躍科技股份有限公司	董事	和潤電能股份有限公司法人代表人： 林彥良	5,000,000	100%
宏陽能源股份有限公司	董事	承躍科技股份有限公司法人代表人： 林彥良	2,000,000	100%
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、 李佳峯、阿部慎	US\$80,000,000	100%
	監事	HOYUN INTERNATIONAL LIMITED 法人代表人：柯王德		
	總經理	李佳峯	-	-

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
和運(上海)商業代理有限公司	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	-	-
和美國際貿易（蘇州）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、丁淦、黃承洋、謝富來	105,958,449	66.04%
		日商豐田財務服務株式會社法人代表人：阿部慎	53,586,931	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	和泰汽車股份有限公司法人代表人： 顏思齊、劉源森、黃思博、陳建州、 蔡燕紅	2,182,142,857	77.93%
		蔡伯龍	-	-
	獨立 董事	林建忠、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、王玄郎、 蘇室邦、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： 柿本敦	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	王玄郎	-	-
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：劉文彬、王玄郎、劉貴榮、 CHIN SHENG TECK	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	-	-

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、黃庭裕、盧竺均、陳永澤、 CHIN SHENG TECK、游季行、黃海清	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： 王玄郎	5,000,000	100%
	總經理	蔡錦興	-	-
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、王玄郎	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%
	總經理	方聖文	-	-
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%
	總經理	方聖文	-	-
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	-	-

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	朱瑋	-	-
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、巫靈、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	-	-

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	-	-
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、王立仁、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、黃怡然、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	廖輝銀	-	-
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	-	-

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
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、王立仁、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	-	-
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	-	-

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
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、王立仁	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	-	-
上海豐藝建築裝潢有限公司	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%
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、王立仁	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： 連婉伶	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	5,571,028	102,391,453	36,164,969
和展投資股份有限公司	2,540	19,061,506	2,541
SHANGHAI HO-YU (BVI) INVESTMENT CO., LTD.	3,343,693	8,188,923	-
長源汽車股份有限公司	3,135,000	8,078,199	3,224,551
和泰興業股份有限公司	549,028	11,377,099	2,955,324
車美仕股份有限公司	450,000	5,650,592	1,827,792
興聯科技股份有限公司	48,048	439,982	258,088
和泰豐田物料運搬股份有限公司	795,788	1,659,720	501,417
東部汽車股份有限公司	465,502	1,137,000	569,344
TIENTJIN HO YU INVESTMENT CO., LTD.	153,525	168,586	-
和潤企業股份有限公司	6,665,004	249,767,052	213,669,443
和運租車股份有限公司	1,604,399	49,165,170	43,429,215
HOYUN INTERNATIONAL LIMITED	2,456,400	5,619,343	-
和泰服務行銷股份有限公司	271,902	1,097,723	203,830
多羅滿汽車零配件股份有限公司	1,387	16,239	5,837
AIR MASTER INTERNATIONAL CO., LTD.	92,115	97,975	-
和泰產物保險股份有限公司	28,000,000	28,125,523	23,864,372
和泰聯網股份有限公司	1,130,000	1,586,827	598,837
和雲行動服務股份有限公司	657,263	5,390,932	4,664,039
和通汽車投資有限公司	3,931,622	9,808,237	895,413
上海和裕豐田汽車服務有限公司	103,476	480,618	137,284
重慶和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	184,230	615,553	242,023
上海和展汽車服務有限公司	92,115	500,107	366,255
天津和裕豐田汽車銷售服務有限公司	153,525	314,345	118,677
棗庄和萬汽車銷售服務有限公司	43,224	49,391	446
上海和凌汽車服務有限公司	107,468	1,661,144	832,033
上海和泰豐田叉車有限公司	184,230	264,005	61,529
棗庄和裕豐田汽車銷售服務有限公司	419,123	332,838	82,777
唐山和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	178,089	463,221	168,185
南昌和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	199,583	531,839	167,684
和運國際融資租賃有限公司	2,456,400	36,855,842	31,236,499
和運(上海)商業保理有限公司	216,118	1,124,291	834,583
和運(上海)汽車租賃有限公司	648,355	665,282	57,995
杭州益游網絡科技有限公司	432	6,323	-
杭州網悠科技有限公司	432	1,835	-
和美國際貿易(蘇州)有限公司	432	3,899	4,217

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)
66,226,484	161,317,924	10,630,312	22,857,675	41.03
19,058,965	2,935,320	2,930,640	2,935,096	11,555.50
8,188,923	-	(290)	235,008	-
4,853,648	18,758,411	956,638	730,578	2.33
8,421,775	11,061,457	49,663	239,139	4.36
3,822,800	8,822,996	1,553,815	1,385,153	30.78
181,894	867,951	31,282	28,028	5.83
1,158,303	1,284,318	177,606	166,930	2.10
567,656	3,621,444	42,011	59,320	1.27
168,586	-	-	(51,956)	-
36,097,609	18,578,111	4,269,513	3,689,812	6.41
5,735,955	22,738,587	642,691	1,113,200	6.94
5,619,343	-	-	746,396	-
893,893	760,845	(14,712)	105,352	3.87
10,402	27,165	(351)	4,320	31.15
97,975	-	-	(8,206)	-
4,261,151	11,552,698	3,900,745	3,658,817	1.41
987,990	927,719	133,319	166,708	1.48
726,893	4,603,545	16,405	52,682	0.80
8,912,824	336,756	(41,241)	334,575	-
343,334	1,159,180	(9,161)	30,639	-
373,530	1,775,540	100,738	72,911	-
133,852	1,983,231	10,517	(700)	-
195,668	1,003,060	(28,501)	(24,554)	-
48,945	48,114	(473)	262	-
829,111	2,905,891	158,686	160,346	-
202,476	235,406	12,094	10,575	-
250,061	1,186,716	(2,333)	(2,651)	-
295,036	1,187,276	58,471	42,844	-
364,155	1,946,150	101,291	86,608	-
5,619,343	772,769	(1,487,322)	817,129	-
289,708	36,856	8,686	24,186	-
607,287	163,598	44,721	38,845	-
6,323	-	(7)	(9)	-
1,835	-	(3)	(2)	-
(318)	-	(753)	(764)	-

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	92,115	118,692	22,875
天津和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	368,460	528,922	103,234
天津和展汽車服務有限公司	296,517	349,344	60,608
凱美士汽車科技(上海)有限公司	40,838	438,513	45,236
上海和德二手車經營有限公司	18,154	662	2,202
上海廣心文化傳媒有限公司	4,322	17,190	5,359
上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	462,068	1,265,104	711,315
上海和冕汽車科技有限公司	994,152	986,450	5,684
上海和昕汽車服務諮詢有限公司	12,967	33,256	3,229
天津和億國際貿易有限公司	86,448	164,970	36,376
上海和晨汽車科技有限公司	307,050	404,165	130,203
上海嘉定和凌雷克薩斯汽車服務有限公司	322,403	417,351	91,810
南京和展汽車銷售服務有限公司	129,672	329,337	218,625
上海眾信交通設施工程有限公司	21,612	38,562	4,614
上海豐藝建築裝璜有限公司	242,054	273,215	12,675
天津和康融資租賃有限公司	734,808	787,943	36,065
青島和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司	302,568	315,665	273,271
和泰冷凍空調器材股份有限公司	50,000	133,295	26,909
和泰移動服務股份有限公司	438,000	352,164	68,327
泉安交通股份有限公司	34,000	31,087	382
裕城交通股份有限公司	70,000	71,466	1,804
興昊物流股份有限公司	100,000	284,374	9,702
隆昊搬家貨運有限公司	10,000	25,928	5,778
和泰運輸有限公司	25,000	113,895	24,340
達來旺汽車零配件股份有限公司	500	4,295	3,540
和泰車體製造股份有限公司	1,000,000	1,187,144	144,010
和泰車體銷售股份有限公司	40,000	552,763	510,958
和勁企業股份有限公司	3,000,000	21,768,491	18,746,404
和潤電能股份有限公司	1,000,000	3,118,271	2,202,398
威電儲能科技股份有限公司	22,000	80,303	59,335
昭暘能源股份有限公司	33,000	96,698	63,490
洸洋能源股份有限公司	21,000	67,350	46,452
鮮曜太陽能科技股份有限公司	27,000	57,333	31,717
和漾旅行社股份有限公司	10,000	40,030	23,060

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)
95,817	80,295	(8,618)	(8,206)	-
425,688	1,157,111	40,182	33,632	-
288,736	1,388,472	(13,317)	(14,368)	-
393,277	495,297	52,579	46,465	-
(1,540)	-	204	302	-
11,831	44,348	806	757	-
553,789	1,777,199	43,603	25,912	-
980,766	47,197	3,896	6,477	-
30,027	19,545	8,255	8,063	-
128,594	514,343	7,406	7,679	-
273,962	13,582	(4,413)	(7,731)	-
325,541	1,128,681	19,188	10,206	-
110,712	866,381	(12,607)	(17,985)	-
33,948	21,522	4,680	4,434	-
260,540	29,840	5,214	(725)	-
751,878	18,971	10,710	15,779	-
42,394	556,069	(15,451)	(15,966)	-
106,386	295,234	10,252	8,693	1.74
283,837	131,266	(47,082)	(43,790)	(1.00)
30,705	1,388	(624)	99	0.03
69,662	5,581	(1,667)	(433)	(0.06)
274,672	15,070	(1,713)	61,077	6.11
20,150	26,847	5,946	6,717	6.72
89,555	154,403	69,802	57,128	22.85
755	15,076	217	182	3.64
1,043,134	321,669	(6,919)	24,162	0.24
41,805	529,357	9,842	4,149	1.04
3,022,087	966,968	97,188	94,833	0.32
915,873	99,024	(51,326)	(55,168)	(0.55)
20,968	3,963	(588)	(571)	(0.26)
33,208	9,856	85	134	0.04
20,898	7,197	(194)	(120)	(0.06)
25,616	4,648	(1,671)	(1,612)	(0.60)
16,970	81,616	8,514	6,687	6.69

捌、特別記載事項

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額
和潤電力股份有限公司	1,000	861	-
東京電能股份有限公司	40,000	98,677	57,468
東京綠電開發股份有限公司	92,000	203,084	112,019
盛陽綠能股份有限公司	100,000	170,492	59,453
承躍科技股份有限公司	50,000	425,679	346,485
宏陽能源股份有限公司	20,000	142,454	112,810

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)
861	-	(143)	(139)	(1.39)
41,209	10,477	1,091	936	0.23
91,065	14,901	(1,118)	(967)	(0.11)
111,039	29,369	11,613	9,325	0.93
79,194	85,001	18,451	24,238	4.85
29,644	28,105	9,425	8,038	4.02

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：5 人
2. 國際內部稽核師(CIA)：2 人
3. 個人資料管理師：2 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