



# 和潤企業股份有限公司 113 年股東常會議事錄

時間：中華民國 113 年 5 月 29 日（星期三）上午 9 點 00 分

地點：新北市新莊區明中街 10 號（和泰汽車綜合園區）

出席：出席股東及股東代理人代表股份總數 437,904,764 股（其中含以電子方式，行使表決權出席股份總數為 31,361,081 股），佔本公司已發行股份總數 566,500,448 股之 77.29%。

主席：劉源森董事長



記錄：游馥瑄



出席董事：蘇純興董事、樋口哲央董事、Roger Huang 董事、蘇利永董事、黃銘祐獨立董事（審計委員會召集人）、張民杰獨立董事

列席：資誠聯合會計師事務所 王方瑜 會計師、普華商務法律事務所 楊敬先 律師

## 一、主席宣佈開會及致詞：

報告出席股東及股東代理人代表股份總數已逾法定數額，依法宣佈開會。

## 二、報告事項：

### 第一案

案由：112 年度營業報告，敬請 鑒核。

說明：本公司 112 年度營業報告書，請參閱附件一。

### 第二案

案由：審計委員會審查 112 年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說明：本公司審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

### 第三案

案由：112 年度員工酬勞分派情形報告，敬請 鑒核。

說明：1. 依本公司章程規定，應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥 1% 為員工酬勞。

2. 經第 10 屆第 24 次董事會決議通過，提列 1% 為員工酬勞，計新臺幣 48,459,673 元，並以現金發放之。

### 第四案

案由：112 年度盈餘分派現金股利情形報告，敬請 鑒核。

說明：1. 依據公司法第 240 條第 5 項及本公司章程第 28 條之 2 規定辦理。

2. 本公司 112 年度盈餘業經第 10 屆第 24 次董事會決議提撥甲種特別股股息新臺幣 210,000,000 元，每股配發新臺幣 4.2 元；提撥乙種特別股股息新臺幣 77,054,795 元，每股配發約新臺幣 1.54 元；提撥普通股現金股利新臺幣 1,699,501,344 元，每股配發新臺幣 3 元。本次現金股利採無條件捨去分派至元為止，未滿一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分派總額。嗣後如因本公司股本變動，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動時，授權董事會全權處理。

### 第五案

案由：本公司募集普通公司債之辦理情形報告，敬請 鑒核。

說明：1. 本公司普通公司債辦理情形，如下表：

名稱	112 年度第 1 次無擔保普通公司債	112 年度第 2 次有擔保普通公司債
金額	新臺幣肆拾億元整	新臺幣伍拾億元整
利率	固定利率 1.50%	固定利率 1.49%
期間	5 年(2023/3/28~2028/3/28)	2 年(2023/10/27~2025/10/27)
償還方式	本公司債自發行日起依票面利率，每年單利計、付息乙次；本公司債自發行日起到期一次還本。	本公司債自發行日起依票面利率，每年單利計、付息乙次；本公司債自發行日起到期一次還本。
募集原因	取得穩定且較低成本之中長期資金，用以償還銀行短期借款，除減輕利息負擔及對 銀行依存度，亦可降低資金調度風險。	取得穩定且較低成本之中長期資金，用以償還銀行短期借款，除減輕利息負擔及對 銀行依存度，亦可降低資金調度風險。
附註	已依法發行完成	已依法發行完成

2. 謹依公司法之規定報告如上。

### 三、承認事項：

第一案：(董事會提)

案由：112 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1. 本公司 112 年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所查核簽證完竣，連同營業報告書送請審計委員會查核完竣，出具審查報告書在案。

2. 本公司 112 年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件一、附件三。

股東提問：(戶號 00075057)詢問有關柬埔寨轉投資事業的營運狀況。

主席指定總經理回覆：目前區域別營業比重 85%在臺灣地區，海外地區由大陸拓展至東南亞，除考量地緣政治風險以外，亦考量營業執照因素，柬埔寨為新興國家，其機車與汽車市場與台灣早期相似，有投資利基，並且今年成功將租賃公司執照提升為微型金融執照，可成就範圍更大，獲利可期。

決議：經票決結果，出席股東可表決總權數 437,904,764 權(其中含以電子方式，出席行使表決權總數為：31,361,081 權)

贊成權數	430,784,479 權，占出席股東總表決權數：98.37% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：24,431,946 權)
反對權數	157,323 權，占出席股東總表決權數：0.03% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：157,323 權)
無效權數	0 權，占出席股東總表決權數：0.00% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：0 權)

棄權/ 未票權數	6,962,962 權，占出席股東總表決權數：1.59% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：6,771,812 權)
-------------	--

表決結果：本案經出席股東票決後，照原案通過。

第二案：(董事會提)

案由：112 年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：1. 本公司 112 年度盈餘於提撥 10% 法定盈餘公積及其它股東權益減項提列特別盈餘公積等項目後，經第 10 屆第 24 次董事會決議分派如下：

(1) 甲種特別股股息新臺幣 210,000,000 元，每股配發新臺幣 4.2 元。

(2) 乙種特別股股息新臺幣 77,054,795 元，每股配發約新臺幣 1.54 元。

(3) 普通股現金股利新臺幣 1,699,501,344 元，每股配發新臺幣 3 元；股票股利新臺幣 566,500,450 元轉增資發行 56,650,045 股，每仟股配發 100 股。

2. 本公司 112 年度盈餘分派表，請參閱附件四。

決議：經票決結果，出席股東可表決總權數 437,904,764 權(其中含以電子方式，出席行使表決權總數為：31,361,081 權)

贊成權數	430,677,061 權，占出席股東總表決權數：98.34% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：24,324,528 權)
反對權數	268,141 權，占出席股東總表決權數：0.06% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：268,141 權)
無效權數	0 權，占出席股東總表決權數：0.00% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：0 權)
棄權/ 未票權數	6,959,562 權，占出席股東總表決權數：1.58% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：6,768,412 權)

表決結果：本案經出席股東票決後，照原案通過。

#### 四、討論事項：

第一案：(董事會提)

案由：盈餘轉增資發行新股案，敬請 審議。

說明：1. 本公司為充實營運資金，擬自 112 年度可供分派盈餘中提撥股東股票股利新臺幣 566,500,450 元，轉增資發行新股

56,650,045 股，每股面額 10 元，依增資配股基準日股東名簿之股東及其持有股數，每仟股無償配發 100 股，若有配發不足 1 股之畸零股，股東可於停止過戶日起 5 日內向本公司股務代理機構辦理併湊成 1 股之登記，未併湊或併湊後仍不足 1 股之畸零股，按面額折付現金計算至元為止，畸零股份擬授權董事長洽特定人按面額認購之。

2. 本次增資發行之新股，其權利及義務與原已發行之普通股相同。

3. 本次發行新股，俟股東會決議通過並呈報主管機關核准後，授

權董事會訂定增資配股基準日。

4. 嗣後如因本公司股本變動，致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動時，提請股東會授權董事會全權處理。
5. 本案如經主管機關或為因應客觀環境而需修正時，提請股東會授權董事會全權處理。

決議：經票決結果，出席股東可表決總權數 437,904,764 權(其中含以電子方式，出席行使表決權總數為：31,361,081 權)

贊成權數	430,504,373 權，占出席股東總表決權數：98.31% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：24,151,840 權)
反對權數	325,611 權，占出席股東總表決權數：0.07% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：325,611 權)
無效權數	0 權，占出席股東總表決權數：0.00% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：0 權)
棄權/ 未票權數	7,074,780 權，占出席股東總表決權數：1.61% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：6,883,630 權)

表決結果：本案經出席股東票決後，照原案通過。

第二案：(董事會提)

案由：本公司「公司章程」修訂案，敬請 審議。

說明：配合公司實務需求，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，  
修訂前後條文對照表請參閱附件五。

決議：經票決結果，出席股東可表決總權數 437,904,764 權(其中含以電子方式，出席行使表決權總數為：31,361,081 權)

贊成權數	430,577,804 權，占出席股東總表決權數：98.32% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：24,225,271 權)
反對權數	161,258 權，占出席股東總表決權數：0.03% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：161,258 權)
無效權數	0 權，占出席股東總表決權數：0.00% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：0 權)
棄權/ 未票權數	7,165,702 權，占出席股東總表決權數：1.63% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：6,974,552 權)

表決結果：本案經出席股東票決後，照原案通過。

第三案：(董事會提)

案由：本公司「背書保證作業程序」修訂案，敬請 審議。

說明：為因應實務需求，擬修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文，  
修訂前後條文對照表請參閱附件六。

決議：經票決結果，出席股東可表決總權數 437,904,764 權(其中含以電子方式，出席行使表決權總數為：31,361,081 權)

贊成權數	430,536,207 權，占出席股東總表決權數：98.31% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：24,183,674 權)
反對權數	162,688 權，占出席股東總表決權數：0.03% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：162,688 權)

無效權數	0 權，占出席股東總表決權數：0.00% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：0 權)
棄權/ 未票權數	7,205,869 權，占出席股東總表決權數：1.64% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：7,014,719 權)

表決結果：本案經出席股東票決後，照原案通過。

## 五、選舉事項：

第一案：(董事會提)

案由：全面改選董事案，敬請 選舉。

- 說明：1. 本第 10 屆董事之任期於 113 年 7 月 21 日屆滿，擬於本次股東常會進行改選，原任董事任期至本次股東常會完成時止。
2. 第 11 屆選任董事 9 人(含獨立董事 3 人)，任期三年，自 113 年 5 月 29 日至 116 年 5 月 28 日止。
3. 依本公司章程規定，董事之選舉採候選人提名制，股東就董事候選人名單中選任之，董事候選人名單請參閱附件七。

選舉結果：第 11 屆董事及獨立董事當選名單及當選權數如下表：

序號	戶號或身分證 明文件編號	戶名或姓名	得票選舉權數	選舉結果
1	1	和展投資股份有限公司 代表人:劉源森	489,575,720	當選董事
2	1	和展投資股份有限公司 代表人:蘇純興	417,322,132	當選董事
3	1	和展投資股份有限公司 代表人:Roger Huang	416,184,508	當選董事
4	1	和展投資股份有限公司 代表人:蘇利永	416,056,463	當選董事
5	1	和展投資股份有限公司 代表人:黃怡然	415,923,898	當選董事
6	123	日商豐田財務服務株式會社 代表人:樋口哲央	415,852,234	當選董事
7	E10170****	黃銘祐	413,700,148	當選獨立董事
8	L10227****	張民杰	410,513,417	當選獨立董事
9	E22140****	劉俞志	410,168,003	當選獨立董事

## 六、其他議案

第一案 (董事會提)

案由：解除新任董事及其代表人競業行為限制案，敬請 審議。

- 說明：1. 依公司法第 209 條之規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
2. 本公司董事及其所代表之法人，有為自己或他人為本公司營業範圍內之行為及擔任之職務，擬依公司法第 209 條之規定，提請股東會許可解除董事競業行為之限制。解除新任董事競業行為限制之職務明細，請參閱附件八。

決議：經票決結果，出席股東可表決總權數 437,904,764 權(其中  
含以電子方式，出席行使表決權總數為：31,361,081 權)

贊成權數	429,687,734 權，占出席股東總表決權數：98.12% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為 23,472,501 權)
反對權數	871,063 權，占出席股東總表決權數：0.19% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：871,063 權)
無效權數	0 權，占出席股東總表決權數：0.00% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：0 權)
棄權/ 未票權數	7,345,967 權，占出席股東總表決權數：1.67% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：7,017,517 權)

表決結果：本案經出席股東票決後，照原案通過。

七、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

八、散會：同日上午 10 點 05 分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。



## 112 年度營業報告書

### 一、112 年營業成果回顧

112 年全球供應鏈漸趨正常化，然而，美國聯準會升息雖趨緩但通膨仍處高點，使全球經濟成長動能疲弱；台灣處於全球貿易、科技角力之樞紐，受全球政經情勢影響甚鉅，112 年台灣經濟成長率僅 1.40%，較 111 年之成長率 2.59% 減少 1.19%；本公司雖面臨資金成本高漲及經濟環境成長受限之逆境，持續強化各項產品與數位轉型，112 年度營運表現再創新猷，營收達新臺幣 286.6 億元，較去年成長 26%，合併保有資產超過新臺幣 3,100 億，較去年成長 22%，合併稅後純益為新臺幣 40.9 億，EPS 為每股新臺幣 6.41 元。

在核心業務汽車分期方面，面對銀行及租賃同業積極搶攻市場，本公司持續推出多元化及客製化的分期專案，以爭取 TOYOTA、LEXUS 及各廠牌經銷商、中古車商合作，整體車輛分期業績維持穩健成長。企業金融業務方面，透過深耕供應商通路、發展產品政策、及專精產業知識提升服務品質，持續擴大業務拓展。針對機車分期市場，藉由優化產品政策、強化客戶維繫、提供專人優質服務等策略，持續擴大市場佔有。商品分期部分有 3C、醫美、家電、裝修、汽車保修等業務，並推出 Pay4U 商品分期服務，滿足不同客群對於消費分期之需求。隨著業務規模擴大，112 年和潤保有資產已突破 2,400 億元，較去年成長 18%。

和勁企業在 HINO 通路整合的效益持續發揮下，躍居領先地位，與其他廠牌經銷商合作亦日益緊密，年度保有資產已突破新臺幣 200 億大關，較去年成長 86%。

在綠能產業方面，和潤電能作為創、充、儲、售能全方位能源服務公司，透過自建、併購並持續參與台電 AFC 服務等，太陽能及儲能保有簽約容量已突破 200MW，較去年成長 12%；另與百貨、集團通路合作佈建超過 100 支充電樁；更取得售電業執照，逐步完善創、充、儲、售全方位能源服務佈局，持續擴大淨零碳排商機。

另一方面，身為汽、機車租車業務領航者 - 和雲行動，受惠疫情解封，跨境移動全面開放，國內外旅遊、商務洽公需求復甦，租車業務欣欣向榮，車輛投放數與 iRent 會員數皆穩定增長，保有車輛台數超過 8,000 台，較去年增加 2%。

在海外市場擴張亦大有斬獲，在大陸經營方面，111 年二十大過後，中國持續著「穩增長」的政策基調，發展經濟的著力點放在實體經濟上。和運國際

融資租賃有限公司除了積極擴展汽車租賃版圖，亦積極開拓設備租賃業務，擴大光伏產品、醫療產品、開拓 CR 客戶商機等，112 年保有資產已超過人民幣 87 億元，較去年成長 29%；另與李華租賃展開跨國合作，以柬埔寨為起點，成為本公司開拓東協市場的灘頭堡，後續站穩腳步後，將伺機尋求其他投資的機會。

## 二、 113 年營運計畫及展望

展望 113 年，地緣政治風險、通膨壓力預期仍將影響全球經濟局勢，但台灣可望受惠於全球半導體產業庫存逐步去化而景氣回溫，又受惠於電動車基建陸續完善與需求攀升、ESG 綠能政策持續等利多因素下，本公司將持續繳出更亮眼的成績單。

為因應未來的業務成長，持續加強車輛分期業務合作，規劃多元差異分期專案，提升各品牌的滲透率；擴大與各中古車通路的密切合作，擴增本公司在中古車的分期業務。企業金融業務方面，將持續聚焦於四大產業領域—醫療設備、營建機具、製造加工設備、企業融資，做為主要開發重點。在重機、一般機車的二輪分期市場，擴大各廠牌與通路合作，提高滲透率，商品分期則積極開發線上及線下品牌通路，提供更多元的金融服務。

和勁企業將持續專責深耕重車分期業務，擴大耕耘大型客戶、加強全品牌經營，維持領先優勢。而碳權交易所成立及政府長期淨零碳排放政策持續展開，和潤電能將在創能、儲能、用能等領域提供全方位能源服務，實現淨零永續之願景。和雲行動在後疫情時代除擴大「重新興起」的旅遊熱潮外，亦擴大滲透停車場業務、專車接送業務等，並運用 AI、大數據強化智慧移動生態圈，提供消費者最佳的智慧移動服務。和運國際融資租賃有限公司在大陸地區規模持續成長，人員、據點、業務愈趨穩定，將以深化在地車廠經營、強化經營效率及管理效能為首要，積極擴增業務新動能，持續邁向營運新高峰。

113 年大環境雖仍有不確定性，在大環境好轉下，本公司持續強化各項產品方案及優化服務、加強營運體質、深化數位轉型與鞏固資產品質下，預期各項業務與轉投資將持續穩健成長，再創佳績。

董事長：劉源森



總經理：林彥良



會計主管：蔡佳銘



## 和潤企業股份有限公司 審計委員會審查報告書

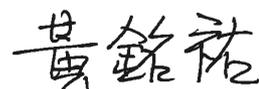
董事會造送本公司民國 112 年度財務報表（含合併財務報表）、營業報告書及盈餘分派議案，其中民國 112 年度財務報表（含合併財務報表）業經資誠聯合會計師事務所蕭春鴛會計師及林佳鴻會計師查核完竣，並出具查核報告。上述民國 112 年度財務報表（含合併財務報表）、營業報告書及盈餘分派議案經本審計委員會審議完竣，全體委員均認為尚無不合，爰依公司法第 219 條之規定，備具報告，敬請 鑒核。

此致

和潤企業股份有限公司113 年股東常會

審計委員會

獨立董事：黃銘祐



獨立董事：毛維凌



獨立董事：張民杰



中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 2 日

會計師查核報告

(113)財審報字第 23003848 號

和潤企業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

和潤企業股份有限公司(以下簡稱「和潤企業」)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，足以允當表達和潤企業民國 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與和潤企業保持超然獨立，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，對和潤企業民國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。

和潤企業民國112年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

#### 應收帳款備抵損失之評估

#### 事項說明

有關應收帳款減損評估之會計政策，請詳個體財務報表附註四(八)；重要會計估

計及假設，請詳附註五(二)說明；應收帳款會計科目說明，請詳個體財務報表附註六(三)。

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。

#### 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。

#### **其他事項 - 採用其他會計師之查核報告**

列入和潤企業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及附註十三所揭露之相關資訊，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1,191,426仟元及31,988仟元，分別占個體資產總額之0.48%及0.02%，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3,128仟元及(975)仟元，分別占個體綜合損益之0.09%及(0.03%)。

### **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潤企業繼續經營之能力、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潤企業或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

和潤企業之治理單位(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，惟其目的非對和潤企業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，以及使和潤企業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潤企業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. 對於和潤企業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，決定對和潤企業民國 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

會計師

林佳鴻

蕭春鴛

林佳鴻



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 1080323093 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 2 日



和潤企業股份有限公司  
 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	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 289,213	-	\$ 969,999	1
1139	避險之金融資產－流動	六(二)	371,651	-	341,901	-
1150	應收票據淨額	六(三)及八	7,805,226	3	7,120,910	3
1170	應收帳款淨額	六(三)及七	218,201,023	88	186,862,870	88
1200	其他應收款		21,575	-	8,823	-
130X	存貨		3,346	-	4,181	-
1410	預付款項	六(四)	2,649,120	1	2,898,499	1
1476	其他金融資產－流動	八	105,600	-	150,400	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>229,446,754</u>	<u>92</u>	<u>198,357,583</u>	<u>93</u>
<b>非流動資產</b>						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產－非流動		3,919	-	3,519	-
1550	採用權益法之投資	六(五)	7,015,203	3	4,725,737	2
1600	不動產、廠房及設備	六(六)	1,409,201	1	1,198,335	1
1755	使用權資產	六(七)	54,219	-	65,797	-
1760	投資性不動產淨額	六(九)	442,210	-	445,060	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	355,156	-	240,565	-
1930	長期應收票據及款項	六(三)	10,791,641	4	7,271,134	4
1990	其他非流動資產－其他		248,749	-	56,274	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>20,320,298</u>	<u>8</u>	<u>14,006,421</u>	<u>7</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 249,767,052</u>	<u>100</u>	<u>\$ 212,364,004</u>	<u>100</u>

(續次頁)

和潤企業股份有限公司  
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	%
<b>負債</b>								
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(十)	\$	55,133,025	22	\$	55,296,335	26
2110	應付短期票券	六(十一)		122,564,008	49		100,961,765	48
2126	避險之金融負債－流動	六(二)		1,073,425	1		586,800	-
2150	應付票據			6,542	-		16,406	-
2170	應付帳款			61,701	-		126,676	-
2180	應付帳款－關係人	七		223,514	-		157,958	-
2200	其他應付款	六(十二)及七		1,607,989	1		1,947,935	1
2230	本期所得稅負債			716,043	-		602,572	-
2280	租賃負債－流動	七		21,545	-		23,791	-
2320	應付公司債	六(十三)		31,200,000	13		22,200,000	11
2370	財務保證負債－流動			27,486	-		39,598	-
2399	存入保證金－流動			643,331	-		515,285	-
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>213,278,609</u>	<u>86</u>		<u>182,475,121</u>	<u>86</u>
<b>非流動負債</b>								
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)		353,394	-		360,686	-
2580	租賃負債－非流動	七		33,669	-		43,195	-
2645	存入保證金－非流動			3,771	-		3,703	-
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>390,834</u>	<u>-</u>		<u>407,584</u>	<u>-</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>213,669,443</u>	<u>86</u>		<u>182,882,705</u>	<u>86</u>
<b>權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十六)		5,665,004	2		5,150,004	3
3120	特別股股本			1,000,000	-		500,000	-
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十七)		17,011,275	7		12,510,367	6
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十八)		2,445,870	1		2,083,531	1
3320	特別盈餘公積			23,732	-		157,171	-
3350	未分配盈餘			10,066,623	4		8,981,897	4
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益		(	114,895)	-		98,329	-
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>36,097,609</u>	<u>14</u>		<u>29,481,299</u>	<u>14</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九								
重大之期後事項 十一								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>249,767,052</u>	<u>100</u>	\$	<u>212,364,004</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉源森



經理人：林彥良



會計主管：蔡佳銘



和潤企業股份有限公司  
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(十九)及七	\$ 18,578,111	100	\$ 15,235,369	100		
5000 營業成本	六(二十)	( 6,152,700)	( 33)	( 3,822,962)	( 25)		
5950 營業毛利淨額		<u>12,425,411</u>	<u>67</u>	<u>11,412,407</u>	<u>75</u>		
營業費用	六(二十三) (二十四)及七						
6100 推銷費用		( 4,088,001)	( 22)	( 4,756,459)	( 31)		
6200 管理費用		( 1,209,818)	( 7)	( 1,030,414)	( 7)		
6450 預期信用減損損失		( 2,858,079)	( 15)	( 1,482,516)	( 10)		
6000 營業費用合計		( 8,155,898)	( 44)	( 7,269,389)	( 48)		
6900 營業利益		<u>4,269,513</u>	<u>23</u>	<u>4,143,018</u>	<u>27</u>		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十一)	7,934	-	6,903	-		
7010 其他收入	六(二十二)	90,596	1	63,244	-		
7020 其他利益及損失		3,325	-	( 2)	-		
7050 財務成本	六(七)	( 390)	-	569	-		
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(五)	426,530	2	388,906	3		
7000 營業外收入及支出合計		<u>527,995</u>	<u>3</u>	<u>458,482</u>	<u>3</u>		
7900 稅前淨利		4,797,508	26	4,601,500	30		
7950 所得稅費用	六(二十五)	( 1,107,696)	( 6)	( 978,113)	( 6)		
8200 本期淨利		<u>\$ 3,689,812</u>	<u>20</u>	<u>\$ 3,623,387</u>	<u>24</u>		
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益		\$ 400	-	\$ 162	-		
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		( 210)	-	-	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		<u>190</u>	<u>-</u>	<u>162</u>	<u>-</u>		
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		( 56,449)	-	36,406	-		
8368 避險工具之損益	六(二)	( 181,395)	( 1)	286,161	2		
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		( 11,849)	-	( 9,997)	-		
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(二十五)	36,279	-	( 57,232)	( 1)		
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		( 213,414)	( 1)	255,338	1		
8300 其他綜合損益(淨額)		<u>( \$ 213,224)</u>	<u>( 1)</u>	<u>\$ 255,500</u>	<u>1</u>		
8500 本期綜合損益總額		<u>\$ 3,476,588</u>	<u>19</u>	<u>\$ 3,878,887</u>	<u>25</u>		
基本每股盈餘	六(二十六)						
9750 基本每股盈餘合計		<u>\$ 6.41</u>		<u>\$ 6.40</u>			
稀釋每股盈餘	六(二十六)						
9850 稀釋每股盈餘合計		<u>\$ 6.40</u>		<u>\$ 6.39</u>			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉源森



經理人：林彥良



會計主管：蔡佳銘



和潤企業股份有限公司  
 個體權益變動表  
 民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	股本		資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他	權益		權益總額
	普通股	特別股						國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評	
111 年度										
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,150,004	\$ -	\$ 8,000,217	\$ 1,769,387	\$ 75,482	\$ 7,917,345	(\$ 107,689)	\$ 2,994	(\$ 52,476)	\$ 22,755,264
111 年度淨利	-	-	-	-	-	3,623,387	-	-	-	3,623,387
111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	36,406	162	218,932	255,500
111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	3,623,387	36,406	162	218,932	3,878,887
盈餘指撥及分派：										
提列法定盈餘公積 六(十八)	-	-	-	314,144	-	( 314,144 )	-	-	-	-
提列特別盈餘公積 六(十八)	-	-	-	-	81,689	( 81,689 )	-	-	-	-
現金股利 六(十八)	-	-	-	-	-	( 2,163,002 )	-	-	-	( 2,163,002 )
特別股發行 六(十六)	-	500,000	4,500,000	-	-	-	-	-	-	5,000,000
股份基礎給付酬勞成本 六(十五)	-	-	10,150	-	-	-	-	-	-	10,150
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 5,150,004	\$ 500,000	\$ 12,510,367	\$ 2,083,531	\$ 157,171	\$ 8,981,897	(\$ 71,283)	\$ 3,156	\$ 166,456	\$ 29,481,299
112 年										
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,150,004	\$ 500,000	\$ 12,510,367	\$ 2,083,531	\$ 157,171	\$ 8,981,897	(\$ 71,283)	\$ 3,156	\$ 166,456	\$ 29,481,299
112 年度淨利	-	-	-	-	-	3,689,812	-	-	-	3,689,812
112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	( 56,449 )	190	( 156,965 )	( 213,224 )
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	3,689,812	( 56,449 )	190	( 156,965 )	3,476,588
盈餘指撥及分派：										
提列法定盈餘公積 六(十八)	-	-	-	362,339	-	( 362,339 )	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積 六(十八)	-	-	-	-	( 133,439 )	133,439	-	-	-	-
特別股股息 六(十八)	-	-	-	-	-	( 58,685 )	-	-	-	( 58,685 )
現金股利 六(十八)	-	-	-	-	-	( 1,802,501 )	-	-	-	( 1,802,501 )
盈餘轉增資 六(十六)	515,000	-	-	-	-	( 515,000 )	-	-	-	-
特別股發行 六(十六)	-	500,000	4,500,000	-	-	-	-	-	-	5,000,000
股份基礎給付酬勞成本 六(十五)	-	-	908	-	-	-	-	-	-	908
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 5,665,004	\$ 1,000,000	\$ 17,011,275	\$ 2,445,870	\$ 23,732	\$ 10,066,623	(\$ 127,732)	\$ 3,346	\$ 9,491	\$ 36,097,609

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：劉源森



經理人：林彥良



會計主管：蔡佳銘



  
 和潤企業股份有限公司  
 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
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 4,797,508	\$ 4,601,500
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損損失及財務保證費用	3,841,207	2,311,719
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	-	( 2,848 )
處分不動產、廠房及設備損失淨額	97	-
折舊費用	六(二十三) 138,728	196,821
租賃資產減損迴轉利益	六(六) ( 2,437 )	( 4,236 )
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利	六(五) ( 426,530 )	( 388,906 )
益之份額		
利息費用	六(七)(二十) 3,085,977	1,652,135
利息收入	六(十九)(二十一) ( 16,561,836 )	( 13,331,566 )
股利收入	( 900 )	( 911 )
租賃修改利益	六(七) -	( 758 )
股份基礎給付酬勞成本	六(十五) 908	10,150
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	-	2,848
應收票據及帳款淨額	( 39,384,183 )	( 38,036,206 )
存貨	9,872	7,005
預付款項	249,379	815,354
其他應收款	( 2,129 )	2,974
其他金融資產	44,800	( 29,800 )
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	( 9,864 )	( 12,091 )
應付帳款	( 64,975 )	47,391
應付帳款—關係人	65,556	( 40,921 )
其他應付款	( 409,512 )	126,870
財務保證負債—流動	( 12,112 )	( 14,109 )
營運產生之現金流出	( 44,640,446 )	( 42,087,585 )
收取之現金股利	235,037	911
收取之利息	16,551,213	13,327,590
支付之利息	( 3,014,168 )	( 1,560,776 )
所得稅支付數	( 1,079,829 )	( 834,006 )
營業活動之淨現金流出	( 31,948,193 )	( 31,153,866 )
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得採用權益法之投資	六(五) ( 2,165,581 )	( 800,000 )
取得不動產、廠房及設備	六(六) ( 329,689 )	( 685,602 )
處分不動產、廠房及設備價款	六(六) -	95,006
其他非流動資產—其他	( 192,475 )	172,157
投資活動之淨現金流出	( 2,687,745 )	( 1,218,439 )
<b>籌資活動之現金流量</b>		
短期借款增加	六(二十七) 112,170	16,026,599
租賃本金償還	六(二十七) ( 23,946 )	( 25,080 )
應付短期票券增加	六(二十七) 21,600,000	4,083,400
發行公司債	六(十三)(二十七) 9,000,000	10,000,000
存入保證金增加	六(二十七) 128,114	169,836
發放現金股利	六(十八)(二十七) ( 1,861,186 )	( 2,163,002 )
發行特別股	六(十六) 5,000,000	5,000,000
籌資活動之淨現金流入	33,955,152	33,091,753
本期現金及約當現金(減少)增加數	( 680,786 )	719,448
期初現金及約當現金餘額	969,999	250,551
期末現金及約當現金餘額	\$ 289,213	\$ 969,999

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：劉源森



經理人：林彥良



會計主管：蔡佳銘



會計師查核報告

(113)財審報字第 23004656 號

和潤企業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

和潤企業股份有限公司及子公司（以下簡稱「和潤集團」）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，足以允當表達和潤集團民國 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與和潤集團保持超然獨立，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，對和潤集團民國 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。

和潤集團民國112年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

### **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，請詳合併財務報表附註四(十)；重要會計估計及假設，請詳附註五(二)說明；應收帳款會計科目說明，請詳合併財務報表附註六(四)。

和潤集團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，和潤集團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。

和潤集團當應收帳款有逾期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。

#### **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。

## 其他事項－採用其他會計師之查核報告

列入和潤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及附註十三所揭露之相關資訊（含權益法之投資），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 日之資產總額分別為新台幣 1,726,977 仟元及新台幣 285,092 仟元，各占合併資產總額之 0.55%及 0.11%；民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入分別為新台幣 66,679 仟元及新台幣 3,606 仟元，各占合併營業收入淨額之 0.23%及 0.02%。

## 其他事項－個體財務報告

和潤企業股份有限公司已編製民國 112 年度及 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潤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潤集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

和潤集團之治理單位(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在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，惟其目的非對和潤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，以及使和潤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潤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，決定對和潤集團民國 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



林佳鴻



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 1080323093 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 2 日



和潤企業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 %		
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	2,878,184	1	\$	2,382,775	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—流動			-	-		300,000	-
1139	避險之金融資產—流動	六(三)		570,885	-		504,827	-
1150	應收票據淨額	六(四)及八		11,912,779	4		9,340,046	4
1170	應收帳款淨額	六(四)、七及八		261,555,829	84		216,928,982	85
1200	其他應收款			78,696	-		82,568	-
130X	存貨			4,962	-		5,979	-
1410	預付款項	六(五)及七		6,747,521	2		6,886,170	3
1476	其他金融資產—流動	八		506,020	-		373,119	-
11XX	<b>流動資產合計</b>			<b>284,254,876</b>	<b>91</b>		<b>236,804,466</b>	<b>93</b>
<b>非流動資產</b>								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量							
	之金融資產—非流動			19,656	-		3,519	-
1550	採用權益法之投資	六(六)		1,134,293	1		115,502	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		9,090,069	3		6,886,804	3
1755	使用權資產	六(八)		497,696	-		368,464	-
1760	投資性不動產淨額	六(十)		282,607	-		284,766	-
1780	無形資產	六(十一)		443,288	-		-	-
1840	遞延所得稅資產	六(三十)		1,004,499	-		826,857	-
1930	長期應收票據及款項	六(四)		13,491,252	4		8,463,807	3
1990	其他非流動資產—其他	八		1,921,476	1		1,610,903	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<b>27,884,836</b>	<b>9</b>		<b>18,560,622</b>	<b>7</b>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<b>312,139,712</b>	<b>100</b>	\$	<b>255,365,088</b>	<b>100</b>

(續次頁)

和潤企業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

負債及權益	附註	112年12月31日			111年12月31日		
		金額	%		金額	%	
<b>負債</b>							
<b>流動負債</b>							
2100 短期借款	六(十二)	\$ 92,619,765	30	\$ 83,933,343	33		
2110 應付短期票券	六(十三)	133,524,317	43	104,986,596	41		
2126 避險之金融負債—流動	六(三)	1,087,983	-	586,800	-		
2150 應付票據		1,522,704	1	762,215	1		
2170 應付帳款		484,272	-	355,928	-		
2180 應付帳款—關係人	七	223,514	-	158,458	-		
2200 其他應付款	七	3,390,682	1	3,165,332	1		
2230 本期所得稅負債		854,078	-	724,843	-		
2280 租賃負債—流動	七	144,040	-	114,848	-		
2320 應付公司債	六(十四)	31,200,000	10	22,200,000	9		
2320 一年或一營業週期內到期長期負債	六(十五)	595,200	-	7,891	-		
2370 財務保證負債—流動		27,486	-	39,598	-		
2399 存入保證金—流動	六(十六)	4,404,620	1	4,275,142	2		
2399 其他流動負債—其他		46,109	-	65,667	-		
21XX <b>流動負債合計</b>		<u>270,124,770</u>	<u>86</u>	<u>221,376,661</u>	<u>87</u>		
<b>非流動負債</b>							
2540 長期借款	六(十五)	936,215	1	254,832	-		
2570 遞延所得稅負債	六(三十)	473,579	-	360,686	-		
2580 租賃負債—非流動	七	354,326	-	255,831	-		
2645 存入保證金—非流動	六(十六)	255,984	-	224,064	-		
25XX <b>非流動負債合計</b>		<u>2,020,104</u>	<u>1</u>	<u>1,095,413</u>	<u>-</u>		
2XXX <b>負債總計</b>		<u>272,144,874</u>	<u>87</u>	<u>222,472,074</u>	<u>87</u>		
<b>權益</b>							
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>							
股本	六(十九)						
3110 普通股股本		5,665,004	2	5,150,004	2		
3120 特別股股本		1,000,000	-	500,000	-		
資本公積	六(二十)						
3200 資本公積		17,011,275	6	12,510,367	5		
保留盈餘	六(二十一)						
3310 法定盈餘公積		2,445,870	1	2,083,531	1		
3320 特別盈餘公積		23,732	-	157,171	-		
3350 未分配盈餘		10,066,623	3	8,981,897	4		
其他權益							
3400 其他權益		(114,895)	-	98,329	-		
31XX <b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>		<u>36,097,609</u>	<u>12</u>	<u>29,481,299</u>	<u>12</u>		
36XX <b>非控制權益</b>		<u>3,897,229</u>	<u>1</u>	<u>3,411,715</u>	<u>1</u>		
3XXX <b>權益總計</b>		<u>39,994,838</u>	<u>13</u>	<u>32,893,014</u>	<u>13</u>		
重大或有負債及未認列之合約承諾	九						
重大之期後事項	十一						
3X2X <b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 312,139,712</u>	<u>100</u>	<u>\$ 255,365,088</u>	<u>100</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：劉源森



經理人：林彥良



會計主管：蔡佳銘



和潤企業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(二十二)及七	\$ 28,660,435	100	\$ 22,787,250	100		
5000 營業成本	六(二十三)及七	( 11,967,337)	( 42)	( 8,174,315)	( 36)		
5900 營業毛利		<u>16,693,098</u>	<u>58</u>	<u>14,612,935</u>	<u>64</u>		
營業費用	六(二十八) (二十九)及七						
6100 推銷費用		( 5,947,300)	( 21)	( 6,293,747)	( 28)		
6200 管理費用		( 2,115,489)	( 7)	( 1,726,702)	( 7)		
6450 預期信用減損損失		( 3,404,375)	( 12)	( 1,842,082)	( 8)		
6000 營業費用合計		<u>( 11,467,164)</u>	<u>( 40)</u>	<u>( 9,862,531)</u>	<u>( 43)</u>		
6900 營業利益		<u>5,225,934</u>	<u>18</u>	<u>4,750,404</u>	<u>21</u>		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十四)	27,751	-	22,678	-		
7010 其他收入	六(二十五)	334,325	1	615,636	3		
7020 其他利益及損失	六(二十六)	( 22,754)	-	( 8,645)	-		
7050 財務成本	六(二十七)	( 6,375)	-	( 4,059)	-		
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(六)	<u>( 27,670)</u>	<u>-</u>	<u>( 19,496)</u>	<u>-</u>		
7000 營業外收入及支出合計		<u>305,277</u>	<u>1</u>	<u>606,114</u>	<u>3</u>		
7900 稅前淨利		5,531,211	19	5,356,518	24		
7950 所得稅費用	六(三十)	( 1,439,055)	( 5)	( 1,286,934)	( 6)		
8200 本期淨利		<u>\$ 4,092,156</u>	<u>14</u>	<u>\$ 4,069,584</u>	<u>18</u>		

(續次頁)

和潤企業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  
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度			111 年 度				
		金	額	%	金	額	%		
<b>其他綜合損益</b>									
<b>不重分類至損益之項目</b>									
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	\$	137	-	\$	162	-		
8310	不重分類至損益之項目總額		137	-		162	-		
<b>後續可能重分類至損益之項目</b>									
8361	國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	(	112,003)	-		72,090	-		
8368	避險工具之損益	六(三)	(	204,858)	(	1)	266,365	1	
8399	與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(三十)		36,279	-	(	57,232)	-	
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額		(	280,582)	(	1)	281,223	1	
8300	<b>其他綜合損益(淨額)</b>		(\$	280,445)	(	1)	\$	281,385	1
8500	<b>本期綜合損益總額</b>		\$	3,811,711	13	\$	4,350,969	19	
淨利歸屬於：									
8610	母公司業主		\$	3,689,812	13	\$	3,623,387	16	
8620	非控制權益			402,344	1		446,197	2	
			\$	4,092,156	14	\$	4,069,584	18	
綜合損益總額歸屬於：									
8710	母公司業主		\$	3,476,588	12	\$	3,878,887	17	
8720	非控制權益			335,123	1		472,082	2	
			\$	3,811,711	13	\$	4,350,969	19	
基本每股盈餘							六(三十一)		
9750	基本每股盈餘合計		\$		6.41	\$		6.40	
稀釋每股盈餘							六(三十一)		
9850	稀釋每股盈餘合計		\$		6.40	\$		6.39	

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：劉源森



經理人：林彥良



會計主管：蔡佳銘



和潤企業股份有限公司及子公司  
 合併財務報表  
 民國112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	歸屬於本公司之權益		母公債		盈餘		其他		之		權益		總計	非控制權益	權益總額
	普通股	股本	特別股	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過損益按公允價值衡量之金融資產	其他	綜合			
<b>111 年度</b>															
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,150,004	\$ -	\$ 8,000,217	\$ 1,769,387	\$ 75,482	\$ 7,917,345	(\$ 107,689)	\$ 2,994	(\$ 52,476)	\$ 22,755,264	\$ 2,738,415	\$ 25,493,679			
111 年度淨利	-	-	-	-	-	3,623,387	-	-	-	3,623,387	446,197	4,069,584			
111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	36,406	-	162	218,932	25,885	281,385			
111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	3,623,387	36,406	-	162	218,932	25,885	4,350,969			
盈餘指撥及分派：															
提列法定盈餘公積	六(二十一)	-	-	314,144	-	( 314,144 )	-	-	-	-	-	-			
提列特別盈餘公積	六(二十一)	-	-	-	81,689	( 81,689 )	-	-	-	-	-	-			
現金股利	六(二十一)	-	-	-	-	( 2,163,002 )	-	-	-	( 2,163,002 )	-	( 2,163,002 )			
特別股發行	六(十九)	-	500,000	4,500,000	-	-	-	-	-	5,000,000	-	5,000,000			
股份基礎給付酬勞成本	-	-	-	10,150	-	-	-	-	-	10,150	-	10,150			
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	201,218	201,218			
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 5,150,004	\$ 500,000	\$ 12,510,367	\$ 2,083,531	\$ 157,171	\$ 8,981,897	(\$ 71,283)	\$ 3,156	\$ 166,456	\$ 29,481,299	\$ 3,411,715	\$ 32,893,014			
<b>112 年度</b>															
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,150,004	\$ 500,000	\$ 12,510,367	\$ 2,083,531	\$ 157,171	\$ 8,981,897	(\$ 71,283)	\$ 3,156	\$ 166,456	\$ 29,481,299	\$ 3,411,715	\$ 32,893,014			
112 年度淨利	-	-	-	-	-	3,689,812	-	-	-	3,689,812	402,344	4,092,156			
112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	( 56,449 )	190	( 156,965 )	( 213,224 )	( 67,221 )	( 280,445 )			
112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	3,689,812	( 56,449 )	190	( 156,965 )	3,476,588	335,123	3,811,711			
盈餘指撥及分派：															
提列法定盈餘公積	六(二十一)	-	-	362,339	-	( 362,339 )	-	-	-	-	-	-			
迴轉特別盈餘公積	六(二十一)	-	-	-	( 133,439 )	133,439	-	-	-	-	-	-			
特別股息	六(二十一)	-	-	-	-	( 58,685 )	-	-	-	( 58,685 )	-	( 58,685 )			
現金股利	六(二十一)	-	-	-	-	( 1,802,501 )	-	-	-	( 1,802,501 )	( 229,609 )	( 2,032,110 )			
盈餘轉增資	六(十九)(二十一)	515,000	-	-	-	( 515,000 )	-	-	-	-	-	-			
特別股發行	六(十九)	-	500,000	4,500,000	-	-	-	-	-	5,000,000	-	5,000,000			
股份基礎給付酬勞成本	六(十八)	-	-	908	-	-	-	-	-	908	-	908			
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	380,000	380,000			
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 5,665,004	\$ 1,000,000	\$ 17,011,275	\$ 2,445,870	\$ 23,732	\$ 10,066,623	(\$ 127,732)	\$ 3,346	\$ 9,491	\$ 36,097,609	\$ 3,897,229	\$ 39,994,838			

後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：劉源森



經理人：林彥良



會計主管：蔡佳銘



和 潤 企 業 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司  
合 併 現 金 流 量 表  
民 國 112 年 度 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年度	111 年度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 5,531,211	\$ 5,356,518
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損損失及財務保證費用		4,411,363	2,685,773
折舊費用	六(二十八)	1,485,314	1,435,359
攤銷費用	六(十一)	12,468	-
租賃資產減損迴轉利益	六(七)	( 2,437 )	( 4,236 )
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	六(二)(二十六)	( 6,313 )	( 3,264 )
員工認股權酬勞成本	六(十八)	908	10,150
處分不動產、廠房及設備損失(利益)淨額	六(二十六)	112	( 3,236 )
利息費用	六(二十三)(二十七)	4,522,930	2,572,427
利息收入	六(二十二)(二十四)	( 20,832,677 )	( 16,306,889 )
股利收入		( 900 )	( 911 )
租賃修改利益	六(八)	( 887 )	( 770 )
採用權益法之關聯企業損益之份額	六(六)	27,670	19,496
兌換損益		-	3,805
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		306,313	( 296,736 )
應收票據及帳款		( 56,622,431 )	( 52,699,883 )
其他應收款		24,632	5,667
存貨		781,988	363,189
預付款項		176,359	( 248,300 )
其他金融資產		( 117,438 )	( 1,981 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據及應付帳款		929,840	100,181
其他應付款		( 294,246 )	253,887
財務保證負債－流動		( 12,112 )	( 14,109 )
其他流動負債－其他		( 21,534 )	4,374
營運產生之現金流出		( 59,699,867 )	( 56,769,489 )
收取現金股利		900	911
收取之利息		20,822,329	16,287,954
支付之利息		( 4,451,559 )	( 2,431,301 )
所得稅支付數		( 1,442,906 )	( 1,126,953 )
營業活動之淨現金流出		( 44,771,103 )	( 44,038,878 )
<b>投資活動之現金流量</b>			
取得不動產、廠房及設備	六(三十三)	( 3,273,932 )	( 2,497,377 )
對子公司之收購(扣除所取得之現金)		( 600,756 )	( 13,228 )
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		( 16,000 )	-
取得採用權益法之投資	六(六)	( 1,046,461 )	( 31,850 )
處分不動產、廠房及設備價款		15,794	8,391
其他非流動資產(增加)		( 501,517 )	( 13,351 )
投資活動之淨現金流出		( 5,422,872 )	( 2,547,415 )
<b>籌資活動之現金流量</b>			
短期借款增加	六(三十四)	8,839,685	26,581,698
應付短期票券增加	六(三十四)	28,530,012	8,113,400
舉借長期借款	六(三十四)	1,434,102	4,235
償還長期借款	六(三十四)	( 790,498 )	( 1,315 )
發行公司債	六(十四)(三十四)	9,000,000	10,000,000
存入保證金增加	六(三十四)	160,596	534,005
發發現金股利	六(三十四)	( 1,861,186 )	( 2,163,002 )
發行特別股	六(十九)	5,000,000	5,000,000
其他應付款增加(減少)	六(三十四)及七	423,085	( 296,867 )
租賃本金償還	六(三十四)	( 149,623 )	( 151,410 )
子公司發放予非控制權益之現金股利		( 229,609 )	-
非控制權益變動		380,000	200,000
籌資活動之淨現金流入		50,736,564	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

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：劉源森



經理人：林彥良



會計主管：蔡佳銘





# 和潤企業股份有限公司

## 112 年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項 目	小 計	合 計
期初未分派盈餘		6,376,811,178
本年度稅前純益	4,797,507,600	
減：備繳營利事業所得稅	1,107,695,713	
加：本年度稅後純益		3,689,811,887
減：提列 10%法定盈餘公積		368,981,188
減：其他股東權益減項提列 特別盈餘公積		91,163,354
本期可供分派盈餘		9,606,478,523
分派項目		
甲種特別股股息(每股 4.2 元)		210,000,000
乙種特別股股息(約每股 1.54 元)		77,054,795
普通股現金股利(每股 3.0 元)		1,699,501,344
普通股股票股利(每股 1.0 元)		566,500,450
期末未分派盈餘		7,053,421,934

董事長：劉源森



總經理：林彥良



會計主管：蔡佳銘



和潤企業股份有限公司

「公司章程」修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	理由
<p>第十六條： 本公司設董事<u>五至十五</u>人，任期三年，連選得連任。本公司有關全體董事合計持股比例，依公司法及證券主管機關之規定。<u>前述</u>所定董事名額中，設置獨立董事<u>不得少於三人</u>，董事之選舉採候選人提名制，由股東會<u>就董事</u>候選人名單中選任之。 …(略)</p>	<p>第十六條： <u>本</u>本公司設董事<u>九</u>人，任期三年，連選得連任。本公司有關全體董事合計持股比例，依公司法及證券主管機關之規定。<u>本公司依證券交易法第十四條之二之規定，得於前條所定董事名額中，設置獨立董事；其中獨立董事三人，非獨立董事六人</u>，董事之選舉採候選人提名制，由股東會依<u>公司法</u>之規定，<u>就</u>候選人名單中選任之。 …(略)</p>	<p>配合公司實務需求修訂</p>
<p>第卅三條： … 第十九次修正於民國一一二年五月三十一日。 <u>第二十次修正於民國一一三年五月二十九日。</u></p>	<p>第卅三條： … 第十九次修正於民國一一二年五月三十一日。</p>	<p>增列修訂日期及次數</p>

## 和潤企業股份有限公司

## 「背書保證作業程序」修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	理由
第八條：(刪除)	<p>第八條：<u>背書保證註銷</u></p> <p><u>一、背書保證有關證件或票據如因債務清償或展期換新而需解除時，被背書保證公司應備正式函文將原背書保證有關證件交付本公司財務部加蓋「註銷」印章後退回，申請函文則留存備查。</u></p> <p><u>二、財務部應隨時將註銷之背書保證記入背書保證備查簿，以減少背書保證之金額。</u></p>	公司實務需求 刪除第八條

## 董事候選人名單

董事	主要經(學)歷	現職	持有股數
和展投資股份有限公司 劉源森	政治大學三民主義研究所碩士 和泰汽車股份有限公司執行副總經理	和潤企業股份有限公司董事長 和運租車股份有限公司董事長 和昭實業股份有限公司董事長 和勁企業股份有限公司董事長 和潤電能股份有限公司董事長 和潤興業股份有限公司董事長 和泰產物保險股份有限公司董事 政仁能源股份有限公司董事 亨豐能源股份有限公司董事	257,161,874
和展投資股份有限公司 蘇純興	美國麻省理工學院管理碩士 和泰汽車股份有限公司董事暨總經理 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	和潤企業股份有限公司董事 和泰汽車股份有限公司董事暨總經理 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	257,161,874

董事	主要經(學)歷	現職	持有股數
		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	
和展投資股份有限公司 ROGER HUANG	國立臺灣海洋大學水產養殖學系博士 美國味全股份有限公司常務董事	和潤企業股份有限公司董事 美國味全股份有限公司常務董事 和昭實業股份有限公司董事 和裕投資股份有限公司董事 純青實業股份有限公司董事 凱美士汽車科技(上海)有限公司董事 上海和裕豐田汽車服務有限公司董事 上海和凌汽車服務有限公司董事 上海和展汽車服務有限公司董事 上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 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 棗庄和裕豐田汽車銷售服務有限公司董事	257,161,874

董事	主要經(學)歷	現職	持有股數
		南昌和凌雷克薩斯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 北京和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 臨沂和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 臨沂和裕豐田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 天津濱海新區和凌雷克薩斯汽車服務有限公司董事 上海豐藝建築裝璜有限公司監事 長源汽車股份有限公司監察人	
和展投資股份有限公司 蘇利永	賓州大學華頓商學院企研所 和泰汽車股份有限公司董事	和潤企業股份有限公司董事 金桔投資實業股份有限公司董事長 上海豐藝建築裝璜有限公司董事長 上海和德二手車經營有限公司董事長 和裕投資股份有限公司副董事長 和通汽車投資有限公司副董事長 和泰汽車股份有限公司董事 國瑞汽車股份有限公司董事 和泰興業股份有限公司董事 和雲行動服務股份有限公司董事 金元山投資股份有限公司董事	257,161,874

董事	主要經(學)歷	現職	持有股數
		金山貿易股份有限公司董事 永慧開發有限公司董事 天津永達信通科技有限公司執行董事暨總經理 上海和晨汽車科技有限公司執行董事 上海和冕汽車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 上海廣心文化傳媒有限公司執行董事暨總經理	
和展投資股份有限公司 黃怡然	Kellogg School of Management and Hong Kong University of Science and Technology, MBA 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 和運國際融資租賃有限公司副董事長 和泰興業股份有限公司董事 和安保險代理人股份有限公司董事 和全保險代理人股份有限公司董事 和通汽車投資有限公司董事 上海豐藝建築裝璜有限公司董事 上海和德二手車經營有限公司董事 天津和億國際貿易有限公司董事 棗庄和萬汽車銷售服務有限公司董事 凱美士汽車科技(上海)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 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	257,161,874

董事	主要經(學)歷	現職	持有股數
		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	
日商豐田財務服務株式會社 樋口哲央	Master of Business Administration, Hitotsubashi University, Japan DCEO of APR, Toyota Financial Services Corporation	和潤企業股份有限公司董事 和運租車股份有限公司董事 和雲行動服務股份有限公司董事 和運國際融資租賃有限公司董事 DCEO of APR, Toyota Financial Services Corporation Toyota Financial Services Vietnam 董事長 Toyota Financial Services Korea 董事 Toyota Financial Services Singapore 董事 Toyota Financial Services Philippines 董事 Toyota Financial Services India 董事 Toyota Capital Malaysia 董事 Toyota Leasing Thailand 董事	130,074,859

獨立董事	主要經(學)歷	現職	持有股數
黃銘祐	東吳大學會計學系 資誠聯合會計師事務所副所長 資誠企業管理顧問股份有限公司副董事長	和潤企業股份有限公司獨立董事 傳誠投資顧問股份有限公司董事長 傳誠旺旺投資有限公司董事長 志成合署會計師事務所會計師 兆赫電子股份有限公司獨立董事 大魯閣實業股份有限公司獨立董事 所羅門股份有限公司獨立董事 雋揚國際股份有限公司董事 伯樂影業股份有限公司董事 鑫禧國際股份有限公司董事 鑫禧創業股份有限公司董事	0
張民杰	匹茲堡州立大學工業技術所碩士 和泰汽車股份有限公司副總經理 南都汽車股份有限公司總經理	和潤企業股份有限公司獨立董事	0
劉俞志	美國 Southern Methodist University 電腦科學博士	元智大學資訊管理系教授 元智大學學務處學務長 Project Management Journal 國際期刊編輯委員	0

## 解除新任董事競業行為限制之職務明細

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
董事	和展投資股份有限公司 劉源森	和運租車股份有限公司董事長 和昭實業股份有限公司董事長 和勁企業股份有限公司董事長 和潤電能股份有限公司董事長 和潤興業股份有限公司董事長 和泰產物保險股份有限公司董事 政仁能源股份有限公司董事 亨豐能源股份有限公司董事
董事	和展投資股份有限公司 蘇純興	和泰汽車股份有限公司董事暨總經理 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

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
董事	和展投資股份有限公司 ROGER HUANG	美國味全股份有限公司常務董事 和昭實業股份有限公司董事 和裕投資股份有限公司董事 純青實業股份有限公司董事 凱美士汽車科技(上海)有限公司董事 上海和裕豐田汽車服務有限公司董事 上海和凌汽車服務有限公司董事 上海和展汽車服務有限公司董事 上海楊浦和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 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 棗莊和裕豐田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 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 北京和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 臨沂和凌雷克薩斯汽車銷售服務有限公司董事 臨沂和裕豐田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 天津濱海新區和凌雷克薩斯汽車服務有限公司董事
董事	和展投資股份有限公司 蘇利永	金桔投資實業股份有限公司董事長 上海豐藝建築裝璜有限公司董事長 上海和德二手車經營有限公司董事長 和裕投資股份有限公司副董事長 和通汽車投資有限公司副董事長 和泰汽車股份有限公司董事 國瑞汽車股份有限公司董事 和泰興業股份有限公司董事 和雲行動服務股份有限公司董事 金元山投資股份有限公司董事 金山貿易股份有限公司董事 永慧開發有限公司董事 天津永達信通科技有限公司執行董事暨總經理 上海和晨汽車科技有限公司執行董事 上海和冕汽車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 上海廣心文化傳媒有限公司執行董事暨總經理

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
董事	和展投資股份有限公司 黃怡然	和運國際融資租賃有限公司副董事長 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 凱美士汽車科技(上海)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 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
董事	日商豐田財務服務株式會社 樋口哲央	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 和運國際融資租賃有限公司董事 DCEO of APR, Toyota Financial Services Corporation Toyota Financial Services Vietnam 董事長 Toyota Financial Services Korea 董事 Toyota Financial Services Singapore 董事 Toyota Financial Services Philippines 董事 Toyota Financial Services India 董事 Toyota Capital Malaysia 董事 Toyota Leasing Thailand 董事
獨立董事	黃銘祐	傳誠投資顧問股份有限公司董事長 傳誠旺旺投資有限公司董事長 志成合署會計師事務所會計師 兆赫電子股份有限公司獨立董事 大魯閣實業股份有限公司獨立董事 所羅門股份有限公司獨立董事 雋揚國際股份有限公司董事 伯樂影業股份有限公司董事 鑫禧國際股份有限公司董事 鑫禧創業股份有限公司董事