

股票代號：2115



# 六暉控股股份有限公司

**LU HAI HOLDING CORP.**

## 2024 年度年報

年報查詢網址：<https://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<https://www.luhai.com.tw>

西元 2025 年 5 月 7 日 刊印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：吳科里	職稱：業務部協理
電子郵件信箱：spokesman@luhai.com.tw	電話：(04) 874-8122
代理發言人姓名：蕭力誠	職稱：總經理室專員
電子郵件信箱：rehchocolate@luhai.com.tw	電話：(04) 874-8122

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話：

總公司：	LU HAI HOLDING CORP.
地址：	The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman KY1-1208, Cayman Islands, British West Indies.
電話：	(04) 874-8122
臺灣分公司：	英屬開曼群島商六暉控股股份有限公司台灣分公司
地址：	彰化縣田中鎮新工五路64號(田中產業園區)
電話：	(04) 874-8122
子公司：	六暉實業股份有限公司
地址：	彰化縣田中鎮新工五路64號(田中產業園區)
電話：	(04) 874-8122
子公司：	廈門廈暉橡膠金屬工業有限公司
地址：	廈門市集美區灌口鎮灌口南路118號
電話：	0592-6210902-4
子公司：	六暉智能科技(昆山)有限公司
地址：	中國江蘇省昆山市花橋鎮雞鳴塘南路868號
電話：	0512-57601216
子公司：	PT. LUHAI INDUSTRIAL
地址：	d/a. Jl. Raya Cikande Rangkasbitung Km. 4.5. Desa Junti. Jawilan. Serang, Indonesia
電話：	62-254-8488333
子公司：	ALLPRO INTERNATIONAL CORP.
地址：	Corner Hutson & Eyre Street, Blake Building, Suite 302, Belize City, Belize.
電話：	(04) 874-8122
子公司：	LU HAI (BVI) INDUSTRIAL CORP.
地址：	Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands.
電話：	(04) 874-8122
子公司：	YUANHUI INTERNATIONAL CO., LTD.
地址：	Level 3, Alexander House, 35 Cybercity, Ebene Mauritius.
電話：	(04) 874-8122

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：永豐金證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市博愛路17號3樓

網址：<http://www.sinotrade.com.tw>

電話：(02) 2381-6288

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：邵朝彬會計師、黃千真會計師

事務所名稱：國富浩華聯合會計師事務所

地址：台中市西區台灣大道二段285號15樓

網址：<https://www.crowe.com>

電話：(04) 3600-5588

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<https://www.luhai.com.tw>

七、中華民國境內訴訟及非訟代理人

姓名：吳金鹿

職稱：董事長

電子信箱：[luhai.lhh@luhai.com.tw](mailto:luhai.lhh@luhai.com.tw)

電話：(04) 874-8122

# 目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	5
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	5
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	13
三、公司治理運作情形.....	16
四、簽證會計師公費資訊.....	46
五、更換會計師資訊.....	46
六、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.....	47
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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.....	47
八、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.....	48
九、公司、公司之董事、監察人、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.....	49
參、募資情形.....	50
一、資本及股份.....	50
二、公司債辦理情形.....	53
三、特別股辦理情形.....	53
四、海外存託憑證辦理情形.....	53
五、員工認股權憑證辦理情形.....	53
六、限制員工權利新股辦理情形.....	53
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	53
八、資金運用計畫執行情形.....	53
肆、營運概況.....	54
一、業務內容.....	54
二、市場及產銷概況.....	62
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	67
四、環保支出資訊.....	68
五、勞資關係.....	69
六、資通安全管理.....	70
七、重要契約.....	71
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	74
一、財務狀況.....	74
二、財務績效.....	75
三、現金流量.....	76
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	76
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫.....	76
六、風險事項分析評估.....	77
七、其他重要事項.....	80
陸、特別記載事項.....	81

一、關係企業相關資料.....	81
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券之執行情形.....	83
三、其他必要補充說明事項.....	83
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東 權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明.....	83
五、與我國股東權益保障規定重大差異之說明.....	84

# 壹、致股東報告書

2024 年全球經濟仍面臨地緣政治風險、結構性問題以及保護主義抬頭等挑戰。各地區的增長動能與挑戰各異：中國受內需疲軟和房地產市場困境的影響，經濟增長較預期放緩；歐洲則面臨增長動能較弱、能源供應問題和高通膨壓力；美國在消費者支出穩健增長和製造業回暖的帶動下，經濟增長動能較強。總體而言，各國復甦步伐不一，但隨著人工智慧應用加速和全球商品貿易回升，預期全球經濟將緩步增長。儘管如此，本公司營收仍呈現穩中有升的態勢。

本公司隨著自行車產業持續去化庫存，相關供應鏈逐步復甦，產品需求回升，腳踏車類氣門嘴銷售量成長；受惠於全球貿易回升及新客戶開發，機車類及電動摩托車類氣門嘴銷售量穩步成長；隨著汽車產業復甦、安全意識提升及客戶需求增加，卡車類及汽車類氣門嘴銷售量亦有所成長；本公司 2024 年度整體氣門嘴銷售量較 2023 年度上升 15.83%，營業收入從新台幣 25.92 億元增加至 31.26 億元，增幅 20.59%。本公司為了提升生產效能，滿足客戶訂單需求，並減輕大陸工資上漲的影響，持續改善製程並投入自動化設備。儘管銅材採購成本上漲，但由於產品組合優化、售價調升及產量增加等因素，毛利率從 20.54% 上升至 22.16%。隨著業績成長，推銷費用有所上升，本公司也持續投入各項研究與專利開發、ESG 管理及參與社會公益，致營業費用整體增加，營業淨利率從 7.31% 上升至 10.32%。此外，受益於補助款增加，全球降息與調整借款，財務成本減少，以及人民幣兌美元貶值，匯兌損失減少，然因 2023 年度認列搬遷補償淨利益，致 2024 年度營業外收入大幅減少。綜上所述，本公司 2024 年度純益率從 6.75% 上升至 6.83%，每股盈餘由新台幣 1.68 元增加至 2.05 元。

本公司將積極提升技術水準，適時投入自動化設備，提升生產效率與獲利能力。同時積極開發國內外新市場與新客戶，增強國際競爭優勢。秉持穩健的財務管理方式，並堅守「品質為根、誠信為本、客戶為尊、持續改進」的經營理念，以應對未來的各項挑戰。

## 財務表現

二年度實施成果：

單位：新台幣仟元

項目	年度		增(減)額、比例	
	2024 年度	2023 年度		
營業收入	3,126,341	2,592,438	533,903	20.59%
營業毛利	692,699	532,609	160,090	30.06%
營業淨利	322,764	189,488	133,276	70.33%
稅前淨利	346,258	325,750	20,508	6.30%
本期淨利	213,516	175,028	38,488	21.99%

## 預算執行情形

本公司 2024 年度並未對外公開財務預測，故不適用。

## 財務收支及獲利能力分析

項目	年度	2024 年度	2023 年度
	財務結構(%)	負債占資產比率	33.79
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	200.37	184.95
償債能力(%)	流動比率	301.16	245.71
	速動比率	218.82	187.50
	利息保障倍數(倍)	9.52	8.68
獲利能力	資產報酬率(%)	4.94	4.12
	權益報酬率(%)	6.78	5.77
	稅前純益占實收資本額比率(%)	33.17	32.77
	純益率(%)	6.83	6.75
	每股盈餘(元)	2.05	(註)1.68

註：為追溯調整數。

說明：本公司於 2024 年 5 月申報並繳納搬遷相關企業所得稅，致流動負債減少，償債能力之流動比率及速動比率上升。

因獲利增長，本公司利息保障倍數及獲利能力亦提升。

## 研發情形

本公司 2024 年度的研發重點已依年度計畫要求穩步推進。主要為新材料技術、工藝製程優化及自動化設備的開發，以提升產品品質、縮短工藝時間、降低原料耗用成本，並在實現節能減碳的同時，提高生產效率，節省人力資源。

主要成果包括：膠座類氣門嘴全自動視覺檢測設備開發、全自動智慧儲存櫃系統開發、PVR/AR 系列鋁製產品工藝開發、橡膠密煉與天然膠黏合工藝升級與簡化、移模轉射工藝拓展、TPMS 氣門嘴專案項目開發，以及多項全自動專案開發(如噴塗設備、多規格劃線機、高速嘴銅套組裝機、卡車嘴雙工位元熱鍛設備等)。相關專案通過產品材料升級和自動化技術的推進，成功減少了人力需求，提升了工藝效率，並有效降低材料成本。

展望 2025 年度，本公司研發重點將持續聚焦於新產品及工藝的開發與運用、努力降低原材料成本、節省人力資源，並深化關鍵技術，打造先進製程，進一步提升產品品質。同時，將推動綠色電能生產的實現，迎接低碳潮流的挑戰。

主要研發方向包括：壓緊式氣門嘴生產工藝開發、低速氣門嘴降低成本專案開發、全自動高效式上料研磨設備開發、陽極新工藝專案開發、卡車嘴系列產品沖鍛效率提升開發及硫化模具精密工藝的拓展。

## 2025 年度營運計畫

### (一) 經營方針

1. 落實企業永續發展之經濟、環境、社會、公司治理等面向，為永續經營奠定堅實基礎。
2. 持續投入製程改造，提升設備自動化程度，減少能源消耗和廢棄物產生，降低營業成本及環境衝擊。
3. 整合集團各事業體資源，提高整體競爭力，創造更高的營收實績。
4. 各事業體重點發展項目：
  - 廈暉廠：本部固守傳統氣門嘴，積極開發新客戶，同時極大化金屬加工製程，追求資源效益最大化。精工部則專攻 TPMS 使用之氣門嘴與配件生產，設有自動化陽極產線，穩定產品品質，並滿足客戶不斷成長的需求。
  - 昆山廠：轉型為智能工廠，且專注於非氣門嘴的精密加工產品、前叉避震器；以及提供客制自動化設備與智能軟件應用，展現可持續發展的技術創新，成為客戶最佳夥伴。
  - 印尼廠：鞏固傳統氣門嘴的市場地位，充分利用其地緣優勢，加強在東協/印度氣門嘴市場的競爭力和影響力；同時專注發展密煉與淋幕業務以服務客戶。
  - 台灣廠：拓展自行車市場精密加工零件業務、持續推動集團溫室氣體盤查，落實永續發展目標。
5. 銅材回收再利用：持續擴大銅材回收再利用量，降低銅價波動的影響。

#### (二) 預期銷售數量及其依據

全集團氣門嘴月產能維持約 7,000 萬套；精密加工件產品則因屬客製品並非標準品，因產品種類變化，無法統計產能。銷售計畫則依客戶訂單量排產。

#### (三) 重要之產銷政策

本公司主要銷售市場為中國與印尼，並在當地設立生產基地，以貼近市場需求並就近服務客戶。印尼擁有充沛且穩定的勞動力，生產腹地寬廣，並享有東協市場的地理優勢與關稅優惠。因此，本公司將適時提升印尼六暉的產能，以強化市場競爭力。

憑藉中國與印尼兩大生產基地的優勢，本公司得以分散營運風險並提升應變能力。透過靈活調節各製造基地產能，規劃產銷流程與優化生產設備配置，以提升產能利用率與整體生產效率。

#### (四) 未來公司發展策略

本公司自創業以來，始終秉持「品質為根、誠信為本、客戶為尊、持續改進」的經營理念，持續專注於提升本業核心能力、不斷改進，除了本身對於產品開發的速度、生產品質的要求外，對外也持續與既有客戶維持穩定良好的合作關係。

1. 本公司一貫採取與客戶攜手合作前進的商業模式，有利在目前高度成長的 TPMS 市場中取得更有利的機會。
2. 利用多年累積的金屬加工技術和密煉能力，提供更多元的客製化服務，擴展產品線。
3. 利用智能工廠技術，提高製程效益，並推動自動化設備和智能軟體應用。
4. 持續研發改善製程技術、降低成本，同時著眼於多角化與高毛利產品，增加公司產品的多樣性，將核心領域往不同零組件做延伸，創造最佳的投資報酬。
5. 持續推動永續發展，致力於公司治理、社會貢獻及環境保護的深化。

(五) 受到外部競爭環境、法規環境與總體經營環境之影響

2024 年全球市場在後疫情時代逐步復甦，但供應鏈仍面臨挑戰。自行車產業經歷庫存調整後，預計 2025 年需求將回穩。然而，受全球經濟成長放緩及通膨壓力影響，傳統氣門嘴產品需求承壓。相較之下，因中國市場全面強制標配胎壓偵測器及全球 AM 市場滲透率提升，TPMS 氣門嘴業務持續成長，營收佔比擴大。

展望未來，全球政經環境仍存在地緣政治衝突、貨幣政策調整等不確定性。本公司將強化內部協作，透過各子公司發揮綜效，提升營運效能。在 ESG 層面，持續推動減碳與資源回收，提升製程效益並增加銅廢料回收，降低環境衝擊。

公司將持續投入研發及人才培育，確保產品符合國際標準與法規要求。管理團隊密切關注法規變動，適時調整策略以降低影響。面對變遷的市場環境，將加強新產品開發與市場布局，積極申請專利以提升競爭優勢。透過健全的內控制度與穩健經營，本公司將持續應對市場波動，確保企業穩定發展，為股東創造最大價值。

董事長 吳金鹿



總經理 許秀華



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一)董事及監察人資料

##### 1.董事及監察人資料：

2025年3月29日 單位：股

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		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
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	吳金鹿	男 61~70 歲	2024.6.19	3年	2012.1.13	573,973	0.58%	620,486	0.59%	348,616	0.33%	3,014,154	2.89%	六暉控股董事長 六暉實業董事長 曉陽商工	廈門廈暉董事長 昆山六暉董事長 六暉實業董事長 PT. LUHAI 董事 GET JOINT BUSINESS CORP.董 事 DAY LIGHT BUSINESS CO., LTD.董事	董事 業務協理	吳金樹 吳科里	弟 父子	
董事	薩摩亞	PATTERN FINANCIAL MANAGEM ENT S.A.	-	2024.6.19	3年	2024.6.19	3,928,753	3.95%	4,125,190	3.95%	-	-	-	-	不適用	不適用	不適用			
	中華民國	代表人：吳金樹	男 61~70 歲	2024.6.19		2012.1.13	883,444	0.89%	927,616	0.89%	128,120	0.12%	4,125,190	3.95%	六暉實業董事 六暉實業監察人 六暉控股董事 國立中興大學管理學碩士	廈門廈暉監察人 昆山六暉董事 PT. LUHAI 監察人 六暉實業監察人 GET JOINT BUSINESS CORP.董 事 DAY LIGHT BUSINESS CO., LTD.董事	董事	吳金鹿	兄	
董事	薩摩亞	LARGE RISE HOLDING LIMITED	-	2024.6.19	3年	2024.6.19	3,928,753	3.95%	4,125,190	3.95%	-	-	-	-	不適用	不適用	不適用			
	中華民國	代表人：許濠韻	男 51~60 歲	2024.6.19		2024.6.19	17,200	0.02%	18,059	0.02%	741,194	0.71%	4,125,190	3.95%	廈門廈暉顧問 廈門廈暉總經理 PT. LUHAI 副總經理	廈門廈暉董事 昆山六暉董事 六暉實業董事 PT. LUHAI 監察人	-	-	-	
董事	中華民國	許雅婷	女 51~60 歲	2024.6.19	3年	2018.6.25	833,187	0.84%	874,846	0.84%	-	-	228,932	0.22%	廈門廈暉副總經理 六暉控股副總 振鋒企業股份有限公司課長 台中商專財金系	廈門廈暉董事 廈門廈暉總經理 昆山六暉董事 PT. LUHAI 監察人 六暉實業董事	-	-	-	

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		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
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			股數	持股比率	職稱	
董事	中華民國	許懷云	女 41~50歲	2024.6.19	3年	2018.6.25	56,563	0.06%	59,391	0.06%	-	-	-	-	雲藝國際有限公司總經理 東海大學管理學碩士	廈門廈暉董事 昆山六暉董事 PT.LUHAI 監察人 六暉實業董事 六暉控股專案副總 財團法人彰化縣私立廣成社會福利慈善事業基金會董事	總經理	許秀華	妹	
董事	中華民國	許瀚元	男 41~50歲	2024.6.19	3年	2018.6.25	2,312,146	2.33%	2,427,753	2.33%	-	-	-	-	元宏金屬有限公司業務經理 六暉控股協理 廈門廈暉總經理 南亞工專土木科	廈門廈暉董事兼總經理室副總 昆山六暉監察人 PT.LUHAI 監察人 六暉實業董事 六暉控股董事長特助	-	-	-	
獨立董事	中華民國	顏美英	女 51~60歲	2024.6.19	3年	2012.1.13	-	-	-	-	-	-	-	-	普大應用材料(股)公司董事 普大應用材料(股)公司協理 臺灣大學會計學研究所碩士	普大應用材料(股)公司行政管理處協理兼財務部主管 六暉控股薪酬委員	-	-	-	
獨立董事	中華民國	葉治明	男 61~70歲	2024.6.19	3年	2021.7.15	-	-	-	-	-	-	-	-	皇將科技股份有限公司董事 欣大首美達股份有限公司董事 瑞亞生醫股份有限公司總經理 欣新健康股份有限公司總經理 欣大健康投資控股(股)公司董事 欣大健康投資控股(股)公司執行長兼總經理 Swissray Medical AG(SRM)董事 睿邑生物科技股份有限公司董事長 致瑩生技股份有限公司董事長 中國科學院大學研究生院管理博士(管理科學與工程)	穎和興業股份有限公司總經理 六暉控股薪酬委員	-	-	-	
獨立董事	中華民國	王世銘	男 51~60歲	2024.6.19	3年	2024.6.19	-	-	-	-	-	-	-	-	大亞聯合會計師事務所執業會計師及上海台信大亞會計師事務所註冊會計師 廈門同台竹木製品有限公司董事長特別助理 安侯建業聯合會計師事務所(KPMG 畢馬威臺灣)審計員、審計主任及審計經理 勤業眾信聯合會計師事務所(Deloitte 德勤臺灣)中國大陸服務部副理 大葉大學會計系兼任講師	永華聯合會計師事務所會計師 上海誠匯會計師事務所有限公司會計師 六暉控股薪酬委員	-	-	-	

2.法人股東之主要股東：

2025年3月29日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
PATTERN FINANCIAL MANAGEMENT S.A.	吳金樹	31.53%
	彭玉連	18.67%
	吳俊毅	33.2%
	吳佳蓉	5.53%
	吳佳娟	5.53%
	吳佳樺	5.53%
LARGE RISE HOLDING LIMITED	COLLECTOR ENTERPRISE INCORPORATED	33.33%
	許廉凱	33.33%
	許林錶	33.33%

3.主要股東為法人者其主要股東

2025年3月29日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例
COLLECTOR ENTERPRISE INCORPORATED	許濠韻	27.27%
	黃麗鳳	18.18%
	許毓倫	18.18%
	許毓軒	18.18%
	許毓娜	18.18%

4.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	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
吳金鹿		具有五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，在氣門嘴領域有35年以上的產業經驗。	自然人身份當選、未有公司法第30條各款情事之一，且符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」中第三條第一項第一款、第五款到第九款獨立性。	-
PATTERN FINANCIAL MANAGEMENT S.A. 代表人：吳金樹		具有五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，在氣門嘴領域有35年以上的產業經驗。	法人身份當選、未有公司法第30條各款情事之一，且符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」中第三條第一項第一款、第五款到第九款獨立性。	-
LARGE RISE HOLDING LIMITED 代表人：許濠韻		具有五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，在氣門嘴領域有20年以上的產業經驗。	法人身份當選、未有公司法第30條各款情事之一，且符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」中第三條第一項第一款、第五款到第九款獨立性。	-
許雅婷		具有五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，在氣門嘴領域有15年以上的產業經驗。	自然人身份當選、未有公司法第30條各款情事之一，且符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」中第三條第一項第五款到第九款獨立性。	-
許懷云		具有五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，在氣門嘴領域有10年以上的產業經驗。	自然人身份當選、未有公司法第30條各款情事之一，且符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」中第三條第一項第五款到第九款獨立性。	-
許瀚元		具有五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，在氣門嘴領域有10年以上的產業經驗。	自然人身份當選、未有公司法第30條各款情事之一，且符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」中第三條第一項第五款到第九款獨立性。	-
顏美英		畢業於台灣大學會計學研究所碩士，並擁有會計師資格，為本公司審計委員會召集人及薪資報酬委員會委員。現任普大應用材料股份有限公司行政管理處協理兼財務部主管。亦曾任職勤業會計師事務所副理、普大興業公司財務部經理兼發言人、六暉實業公司財務部副理。專精於會計專業事務，擁有豐富的產業經驗。	於選任前二年及任職期間皆符合下述各獨立性條件： (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	-

姓名	條件	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
葉治明	擁有中國科學院大學研究生院管理博士學位，為本公司薪資報酬委員會召集人及審計委員會委員。現任穎和興業股份有限公司總經理。亦曾任皇將科技股份有限公司董事、欣大首美達股份有限公司董事、瑞亞生醫股份有限公司總經理、欣新健康股份有限公司總經理、欣大健康投資控股(股)公司董事、欣大健康投資控股(股)公司執行長兼總經理、Swissray Medical AG(SRM)董事、睿邑生物科技股份有限公司董事長、致瑩生技股份有限公司董事長。專精於企業營運，在產學領域具有豐富的經驗。	<p>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)。</p> <p>(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)。</p> <p>(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)。</p> <p>(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)。</p>	-	
王世銘	畢業於台灣大學會計學研究所碩士，並擁有會計師資格，為本公司薪資報酬委員會及審計委員會委員。現任永華聯合會計師事務所會計師及上海誠匯會計師事務所有限公司會計師，亦曾任職安侯建業聯合會計師事務所(KPMG畢馬威臺灣)審計員、審計主任及審計經理、勤業眾信聯合會計師事務所(Deloitte德勤臺灣)中國大陸服務部副理。專精於會計專業事務，擁有豐富的產業經驗。	<p>(9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。</p> <p>(10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p> <p>(11)未有公司法第30條各款情事之一。</p> <p>(12)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。</p>	-	

## 5.董事會多元化及獨立性：

### (1)董事會多元化政策：

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司董事會已通過訂定「公司治理實務守則」，其中第二十條規定董事會成員應多元化，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以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於基本條件與價值(性別、年齡、國籍及文化等)及專業知識與技能(專業背景、專業技能及產業經驗等)兩大面向。董事會成

員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力為營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導與決策能力。本公司多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
獨立董事半數任期，不超過三屆。	達成
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成
女性董事席次至少一席	達成

本公司董事會由9位董事(含3位獨立董事)所組成，獨立董事占比33%，有兩席任期不超過三屆；3位具經理人身分占比為33%；女性董事3位占比為33%。董事會成員落實多元化情形如下：

姓名	國籍	性別	年齡			兼任本公司 員工	獨立董事 任期年資	專業背景	專業 技能	產業/ 學術經驗
			50歲以下	51~64歲	65歲以上					
吳金鹿	中華民國	男		✓			-	氣門嘴		✓
吳金樹	中華民國	男		✓			-	氣門嘴		✓
許濠韻	中華民國	男		✓			-	氣門嘴		✓
許雅婷	中華民國	女		✓		✓	-	氣門嘴		✓
許懷云	中華民國	女	✓			✓	-	經營		✓
許瀚元	中華民國	男	✓			✓	-	氣門嘴		✓
顏美英	中華民國	女		✓			(註)	財務	會計師	✓
葉治明	中華民國	男		✓			4	商管		✓
王世銘	中華民國	男		✓			1	財務	會計師	✓

註：獨立董事-顏美英女士具有豐富財會經驗及會計師資格，能為本公司營運管理提供專業意見，雖已連續擔任本公司獨立董事逾三屆，然對本公司在公司治理及提升董事性別多元化顯有助益。

### (3)董事會獨立性：

本公司董事會由9位董事組成(含3位獨立董事)，獨立董事占比為33%。根據證券交易所規範，在選任前及任職期間均有審查每位獨立董事的資格及取得簽屬之聲明書，確定全體獨立董事均符合獨立性。

本公司全體董事成員間超過半數以上未具有證券交易法第26條之3第3項及第4項規定之親屬關係；另，董事對於會議事項若涉及自身利害關係時，均迴避該議案之討論及表決，以確保各議案之討論及表決係為董事客觀而獨立之判斷。

## (二)總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管

2025年3月29日 單位：股：%

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		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
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	許秀華	女	2010.01.01	562,303	0.54%	-	-	-	-	二億企業(股)公司業務 六暉實業業務協理 六暉控股總經理 弘光技術學院專科部資管系	PT.LUHAI 董事長 昆山六暉總經理 PT.LUHAI 總經理 六暉實業總經理	專案副總	許懷云	姐	
廈門廈暉總經理	中華民國	許雅婷	女	2012.07.01	874,846	0.84%	-	-	228,932	0.22%	廈門廈暉副總 六暉控股副總 振鋒企業股份有限公司課長 台中商專財金系	廈門廈暉董事 廈門廈暉總經理 昆山六暉董事 PT.LUHAI 監察人 六暉實業董事	無	無	無	
廈暉總經理室副總	中華民國	許瀚元	男	2014.06.01	2,427,753	2.33%	-	-	-	-	元宏金屬有限公司業務經理 六暉控股協理 廈門廈暉總經理 南亞工專土木科	廈門廈暉總經理室副總 廈門廈暉董事 昆山六暉監察人 PT.LUHAI 監察人 六暉實業董事	無	無	無	
PT. LUHAI 副總	中華民國	邱忠烈	男	2015.08.01	10,061	0.01%	-	-	-	-	六暉控股副總 六暉控股高工 省立員林高中	PT.DENIKIN INDUSTRI NUSANTARA 總經理	無	無	無	
專案副總	中華民國	許懷云	女	2022.01.01	59,531	0.06%	-	-	-	-	雲藝國際有限公司總經理 東海大學管理學碩士	廈門廈暉董事 昆山六暉董事 PT.LUHAI 監察人 六暉實業董事 財團法人彰化縣私立廣成社會福利慈善事業基金會董事	總經理	許秀華	妹	
財務部協理	中華民國	張盛宏	男	2012.04.01	11,355	0.01%	-	-	-	-	為升電裝工業(股)公司財務高專、稽核室主任 六暉實業財務部經理 中原大學會計學系	無	無	無	無	

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		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
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
財務部經理兼 公司治理主管	中華民國	蔡韶芬	女	2024.01.30	-	-	-	-	-	-	鼎信聯合會計師事務所審計部副理 六暉控股財務部高級專員 六暉控股財務部經理 國立雲林科技大學會計系	無	無	無	無	
稽核主管	中華民國	蔡鑫興	男	2012.01.01	-	-	-	-	-	-	六暉實業管理部經理 國立中興大學會計系	無	無	無	無	
業務部協理	中華民國	吳科里	男	2015.04.01	1,754,371	1.68%	-	-	-	-	中國信託商業銀行法金業務部助理 英國倫敦大學學院總核科學系理學士	無	無	無	無	

(三)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：無。



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	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	許廉凱、吳金鹿、吳金樹、許雅婷、許懷云、許瀚元、顏美英、張宏源、葉治明、王世銘、LARGE RISE HOLDING LIMITED、PATTERN FINANCIAL MANAGEMENT S.A.	許廉凱、吳金鹿、吳金樹、許雅婷、許懷云、許瀚元、顏美英、張宏源、葉治明、王世銘、LARGE RISE HOLDING LIMITED、PATTERN FINANCIAL MANAGEMENT S.A.	吳金樹、顏美英、張宏源、葉治明、王世銘、LARGE RISE HOLDING LIMITED、PATTERN FINANCIAL MANAGEMENT S.A.	吳金樹、顏美英、張宏源、葉治明、王世銘、LARGE RISE HOLDING LIMITED、PATTERN FINANCIAL MANAGEMENT S.A.
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)	-	-	許廉凱	許廉凱
2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元(不含)	-	-	吳金鹿、許雅婷、許懷云、許瀚元	吳金鹿、許雅婷、許懷云、許瀚元
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	-	-	-	-
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	-	-	-	-
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	-	-	-	-
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	-	-	-	-
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	12	12	12	12

\* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。  
 註：所揭露之董事酬金內容係依 2025 年 3 月 11 日董事會決議通過之 2024 年董事酬勞，尚未實際分配。

(二)2024 年支付監察人之酬金：本公司設置審計委員會，故不適用。

(三)2024 年支付總經理及副總經理之酬金：

單位:新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D) (註)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	許秀華	6,832	8,633	191	191	1,612	1,612	917	0	917	0	9,552 4.47%	11,353 5.32%	無
專案副總	許懷云													
副總經理	許雅婷													
副總經理	邱忠烈													

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	財務報告內所有公司(E)
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)	許秀華、許雅婷、	許秀華、許雅婷、

	許懷云、邱忠烈	許懷云、邱忠烈
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	-	-
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	-	-
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	-	-
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	-	-
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	4	4

\* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

註 1：所揭露之內容係依 2025 年 3 月 11 日董事會決議通過之 2024 年員工酬勞，尚未實際分配。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	許秀華	0	1,069	1,069	0.50%
	專案副總	許懷云				
	廈門廈暉總經理	許雅婷				
	廈暉總經理室副總	許瀚元				
	PT. LUHAI 副總經理	邱忠烈				
	財務部協理	張盛宏				
	財務部經理兼公司治理主管	蔡韶芬				
	稽核室經理	蔡鑫興				
	業務部協理	吳科里				

(五)上市上櫃公司有「公開發行公司年報應行記載事項準則」第十條第一項第三款第二目之 1 或 5 之情事者，應個別揭露前五位酬金最高主管之酬金：不適用。

(六)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、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬勞之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性

1.最近二年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益之比例：

新台幣：仟元

項 目	2023 年度				2024 年度			
	酬金總額		佔稅後純益比例%		酬金總額		佔稅後純益比例%	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董 事	11,627	12,852	6.64%	7.34%	13,360	14,779	6.26%	6.92%
總經理及副總經理	8,864	11,136	5.06%	6.36%	9,552	11,353	4.47%	5.32%

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說明如下：

- ①本公司董事執行職務之報酬，按個別董事之參與程度及貢獻價值，並參酌同業給付水準支給議定之；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第115條規定提撥不高於3%作為董事酬勞。本公司已設置薪資報酬委員會，由全體獨立董事擔任委員，薪資報酬委員會負責訂定並定期檢討董事及經理人之績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，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。
- ②總經理、副總經理及相當職位經理人之酬金政策，依據本公司「薪資管理辦法」訂定薪資、獎金及員工酬勞。相關獎金視公司年度經營績效、財務業務狀況及個人所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度核發；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第115條規定應提撥稅前獲利不低於1.5%作為員工酬勞。
- 113年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪資報酬委員會審議後，提董事會議定之。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形資訊

本公司2024年度及截至年報刊印日止董事會開會 9 次(A)，董事出席情形如下：

職 稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	吳金鹿	9	-	100.00	連任
董事長	許廉凱	3	-	100.00	任期屆滿
董事	吳金樹	3	-	100.00	任期屆滿
董事	PATTERN FINANCIAL MANAGEMENT S.A. 代表人：吳金樹	6	-	100.00	2024.6.19 新任
董事	LARGE RISE HOLDING LIMITED 代表人：許濠韻	6	-	100.00	2024.6.19 新任
董事	許雅婷	9	-	100.00	連任
董事	許懷云	9	-	100.00	連任
董事	許瀚元	9	-	100.00	連任
獨立董事	顏美英	9	-	100.00	連任
獨立董事	葉治明	9	-	100.00	連任
獨立董事	王世銘	6	-	100.00	2024.6.19 新任
獨立董事	張宏源	3	-	100.00	任期屆滿

#### 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，請詳下頁審計委員會運作情形，並無此情事。

(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：無此情事。

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

開會日期	議案內容	利益迴避原因及參與表決情形
2024/01/30 第六屆 第十五次	本公司 2023 年度經理人年終獎金發放案	許廉凱、許瀚元、許雅婷、許懷云董事基於利益迴避原則不參與表決，本案經其餘出席董事無異議照案通過。
	本公司 2023 年度經理人年度績效獎金發放案	許廉凱、許瀚元、許雅婷、許懷云董事基於利益迴避原則不參與表決，本案經其餘出席董事無異議照案通過。
2024/08/20 第七屆 第二次	本公司 2023 年度經理人員工酬勞分配案	許瀚元、許雅婷、許懷云董事基於利益迴避原則不參與表決，本案經其餘出席董事無異議照案通過。
2025/01/14 第七屆 第四次	本公司 2024 年度經理人年終獎金發放案	吳金鹿、許瀚元、許雅婷、許懷云董事基於利益迴避原則不參與表決，本案經其餘出席董事多數同意，無異議照案通過。
	本公司 2024 年度經理人年度績效獎金發放案	吳金鹿、許瀚元、許雅婷、許懷云董事基於利益迴避原則不參與表決，本案經其餘出席董事多數同意，無異議照案通過。
2025/03/11 第七屆 第五次	本公司董事長及經理人調薪案	吳金鹿、許瀚元、許雅婷、許懷云董事基於利益迴避原則不參與表決，本案經其餘出席董事多數同意，無異議照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，董事會評鑑執行情形如下：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	2024/01/01~ 2024/12/31	董事會績效評估	董事會內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制
		個別董事成員績效評估	董事成員自評	1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制
		功能性委員會(含審計委員會、薪資報酬委員會)	功能性委員會自評	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升審計委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制
每三年執	2022/09/01~ 2023/08/31	董事會績效評估	委託外部專業機構評估(檢	1.董事會組成及專業發展 2.董事會決策品質

行一次			視相關文件、問卷及訪談)	3.董事會運作效能 4.內部控制及風險管理 5.參與企業社會責任程度
-----	--	--	--------------	--

四、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)本公司目前設置 3 名獨立董事，並成立審計委員會及薪資報酬委員會，強化董事會職能。

(二)為提升董事專業與落實公司治理，本公司定期每年兩次為董事安排進修課程。

(三)本公司於 2019 年訂定「董事會績效評估辦法」，於 2020 年開始每年評估一次董事會績效，並自 2023 年增加功能性委員會之績效評估；另，2023 年修訂董事會績效評估辦法明訂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董事會績效評估，以提昇董事會健全運作之功能，首次執行外部董事會績效評估時間為 2023 年，並向董事會報告評估結果。

(四)為落實公司治理並提升董事會效能，於 2021 年 1 月董事會通過設置公司治理主管。

(五)本公司訂定「董事會議事辦法」、「審計委員會組織規程」、「薪資報酬委員會組織規程」及「獨立董事之職責範疇規則」以資遵循，並於公司網站及公開資訊觀測站輸入董事會及各委員會開會出席情形，且依法令規定揭露相關資訊以提昇資訊透明度。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

本公司審計委員會由全體獨立董事組成，負責執行審核公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則、公司存在或潛在風險之管控等，其主要職權事項如下：

- (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(核閱)之第一季、第二季、第三季財務報告。
- (11)其他公司或主管機關規定之重大事項。

2024 年度審計委員會審議事項主要包括：

- (1)年度及每季財務報表、營業報告書、盈餘分派。
- (2)評估內部控制制度之設計及執行之有效性。
- (3)2025 年度稽核計劃。
- (4)重大之資本支出。
- (5)重大之資金貸與、背書保證。
- (6)評估簽證會計師之獨立性及適任性。
- (7)簽證會計師之委任及報酬。

2024 年度截至年報刊印日止審計委員會開會 8 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備註
召集人	顏美英	8	-	100.00	連任
獨立董事	葉治明	8	-	100.00	連任
獨立董事	張宏源	3	-	100.00	任期屆滿
獨立董事	王世銘	5	-	100.00	2024.6.19.新任

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：

董事會	議案內容及後續處理	證交法§14-5 所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之決議事項
第六屆 第十五次 2024.1.30	1.本公司之孫公司六暉智能科技(昆山)有限公司(以下稱昆山六暉)擬資金貸與孫公司廈門廈暉橡膠金屬工業有限公司(以下稱廈門廈暉)人民幣 22,000千元案。	✓	-
	2.六暉控股股份有限公司(以下稱本公司)新增背書保證案。	✓	-
	3.本公司取得使用權資產。	✓	-
	4.本公司稽核主管人事異動案。	✓	-
	審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第六屆 第十六次 2024.3.12	1.子公司廈門廈暉精工部專案組新增設備案。	✓	-
	2.本公司2023年度營業報告書暨財務報表案。	✓	-
	3.本公司擬辦理資本公積轉增資發行新股案。	✓	-
	3.本公司2024年度簽證會計師委任案及2024年度財務報表核閱及查核簽證報酬案。	✓	-
審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			
第六屆 第十七次 2024.5.7	1.孫公司廈門廈暉精工部申購新設備案。	✓	-
	2.子公司印尼六暉增設100升萬馬力設備線及密煉廠房改建預算追加案。	✓	-
	3.六暉控股股份有限公司(以下稱本公司)2024年第1季合併財務報表案。		-
審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			

第七屆 第二次 2024.8.20	1.孫公司廈門廈暉光伏發電案。	✓	-
	2.六暉控股股份有限公司(以下稱本公司)2024年第2季合併財務報表案。	✓	-
審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			
第七屆 第三次 2024.11.4	1.六暉控股股份有限公司(以下稱本公司)2024年第3季合併財務報表案。	✓	-
	2.修訂本公司「內部控制制度」、「內部稽核作業程序」、「內部稽核施行細則」、「內部控制制度自行評估作業辦法」案。	✓	-
審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			
第七屆 第四次 2025.1.14	1.子公司印尼六暉擬與豐造/世滢工業股份有限公司(以下稱豐造/世滢)業務合作案。	✓	-
	2.六暉控股股份有限公司(以下稱本公司)新增背書保證案。	✓	-
審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			
第七屆 第五次 2025.3.11	1.本公司2024年度營業報告書暨財務報表案	✓	-
	2.本公司財務報表簽證會計師更換案及2025年度財務報表核閱及查核簽證報酬案	✓	-
	3.修訂本公司「取得或處分資產管理辦法」案	✓	-
審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			
第七屆 第六次 2025.5.6	1.子公司印尼六暉擬與豐造/世滢工業股份有限公司(以下稱豐造/世滢)合資案。	✓	-
	2.六暉控股股份有限公司(以下稱本公司)2025年第1季合併財務報表案。		
審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			

(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：無此情事。

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（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

(一)本公司之稽核單位定期皆會提供獨立董事內部查核之稽核報告，並列席董事會報告最新的稽核情形。

(二)獨立董事得隨時查閱本公司之財務、業務狀況，若對本公司相關之作業內容有疑問或建議事項，可立即與相關單位主管溝通檢討改進。

(三)獨立董事與會計師每季定期開會，會計師就本公司財務狀況、整體運作及查核情形向獨立董事報告；除定期審查財務報表，必要時亦會隨時與會計師開會溝通。

(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

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理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？	✓		本公司依「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司「公司治理實務守則」以資遵循，並於公司網站及公開資訊觀測站揭露此守則。	尚無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				尚無重大差異。
(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？	✓		1.本公司在台已委由專責股務代理機構處理股務事宜，並設有發言人及代理發言人處理股東建議事項。	
(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？	✓		2.本公司設有股務單位，已掌握實際控制公司之主要股東及最終控制者名單，並定期追蹤了解持股變動情形，且依法按月揭露。	
(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？	✓		3.本公司訂有「關係人集團企業往來交易管理辦法」及「對子公司監控管理辦法」。此外，各關係企業間之資產、財務權責各自獨立，且依本公司內部控制制度辦理。	
(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？	✓		4.本公司訂有「防範內線交易管理辦法」及「道德行為準則」，嚴禁內部人利用市場上尚未公開資訊買賣有價證券之情事。	
三、董事會之組成及職責				尚無重大差異。
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		1.本公司於「公司治理實務守則」第二十條訂定董事會成員之組成應多元化，依多元化政策擬訂管理目標並落實執行。董事會成員多元化政策之落實情形請詳本年報「董事會多元化及獨立性」(第9頁)。	
(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？	✓		2.本公司依法設置「薪資報酬委員會」、「審計委員會」；為推動公司永續發展，於2022年第三季自願設置永續發展委員會。	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	✓		<p>3.本公司2019年8月8日董事會通過「董事會績效評估辦法」，並自2020年起依據該辦法所訂定之評估程序每年進行內部績效評估。上開績效評估結果將作為遴選或提名董事時之參考依據，並作為訂定個別董事薪資報酬之參考。</p> <p>本公司於2025年1月完成董事會績效評估，並將評鑑結果提報於2025年3月11日召開之董事會，本年度評估分數平均達到90分以上，顯示董事會組成與結構及董事對公司營運的參與程度等面向，均運作良好。</p>
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>4.本公司參考審計品質指標(AQIs)(包括專業性、品質控管、獨立性、監督、創新能力等5大構面及13項指標)評估簽證會計師獨立性及適任性，並於2025年3月11日董事會通過相關評估案。本公司簽證會計師及審計小組並未受聘擔任本公司或關係企業職務、與本公司或本公司之董事、經理人無密切之商業關係、與本公司或關係企業並無存在財務利益，亦無接受價值重大之饋贈或禮物或不當招待或收受審計工作外之任何酬金，簽證會計師及審計小組並未買賣本公司股票，且為維持會計師之獨立性，其輪調亦遵守相關規定辦理。</p>
四、上市上櫃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)？	✓		<p>本公司經2024年1月30日董事會決議通過，委任財務部蔡韶芬經理兼任公司治理主管，其已具備公開發行公司從事財務、股務及議事等管理工作經驗達三年以上。</p> <p>主要職掌範圍如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。</li> <li>• 製作董事會及股東會議事錄。</li> <li>• 協助董事就任及持續進修。</li> <li>• 提供董事執行業務所需之資料。</li> <li>• 協助董事遵循法令。</li> </ul>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																
	是	否		摘要說明															
			<p>• 推行董事會績效評估。</p> <p>2024 年度業務執行情形如下：</p> <p>(1) 依法辦理 6 次董事會，於 7 日前寄發通知並提供會議相關資料，並於會後 20 日內完成董事會之議事錄。</p> <p>(2) 依法辦理股東常會，並於法定時間內製作開會通知、議事手冊、年報及議事錄。</p> <p>(3) 提供董事執行職務所需資料，並協助安排董事每年 6 小時進修。</p> <p>(4) 每年對董事會及個別董事進行績效評估，2024 年度績效評估已於 2025 年 3 月 11 日提報董事會。</p> <p>2024年度公司治理主管進修情形：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2024/03/26</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班-臺北班</td> <td>12</td> </tr> <tr> <td>2024/05/07</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>集團企業重組的策略思考</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>2024/11/04</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>企業併購之董監責任</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>	日期	主辦單位	課程名稱	時數	2024/03/26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班-臺北班	12	2024/05/07	社團法人中華公司治理協會	集團企業重組的策略思考	3	2024/11/04	社團法人中華公司治理協會	企業併購之董監責任	3
日期	主辦單位	課程名稱	時數																
2024/03/26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班-臺北班	12																
2024/05/07	社團法人中華公司治理協會	集團企業重組的策略思考	3																
2024/11/04	社團法人中華公司治理協會	企業併購之董監責任	3																
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？	✓		<p>本公司網站已設置利害關係人專區，分別提供投資人服務、客戶暨供應商及員工專區，並於公開資訊觀測站及公司網站留有聯繫方式，可透過專人、傳真及電子郵件等方式回應利害關係人所關切之重要議題。</p> <p>尚無重大差異。</p>																

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司在台已委任專業股務代理機構「永豐金證券股務代理部」處理股務各項事宜，並訂有「股務處理規則」規範相關事務。	尚無重大差異。
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？ (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）？	✓ ✓		1.本公司已架設網站： <a href="http://www.luhai.com.tw/">http://www.luhai.com.tw/</a> ，並依規定定期或不定期將公司財務業務及公司治理相關資訊揭露於公開資訊觀測站。 2.本公司設有英文網站，與公司有關問題由發言人或代理發言人發言，並由相關各業務部門負責公司資訊之蒐集與揭露。另於公司網站及公開資訊觀測站揭露歷年已召開或受邀之法人說明會相關資訊。	尚無重大差異。
(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？		✓	3.本公司於規定期限內申報年度財務報告，及早於規定時間公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	本公司為配合主管機關「公司治理3.0-永續發展藍圖」，自111年起規劃年度財務報告於年度終了後75日內完成公告及申報相關財務資訊，113年度財務報告於114年3月11日完成申報。
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） 1.員工權益：本公司及各地子公司均依各國之法令訂有相關員工福利制度，保護員工權益。 2.僱員關懷：本公司所屬轉投資子公司設有員工工會做為員工與公司經營階層的溝通管道，涉及員工之重要事項皆透過工會與員工取得共				

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>識、凝聚向心力。</p> <p>3.投資者關係：本公司網站設有投資人關係專區，不定期更新相關訊息提供給投資人做為參考。</p> <p>4.利害關係人：本公司已於公司網站設有利害關係人專區，與利害關係人(股東及投資人、往來銀行、供應商、客戶、媒體及員工等)皆保持暢通之溝通管道，並尊重及維護其應有合法權益。</p> <p>5.2024年董事進修情形：請參閱本年報「2024年董事進修情形」(第26頁)。</p> <p>6.本公司訂有「防範內線交易管理辦法」、「重大訊息公告管理辦法」，作為本公司重大訊息處理程序及揭露機制之依據。並不定期檢討辦法以符合現行法令與實務管理需要，修訂時公司內部會以 E-mail 方式通知員工，並將最新的辦法放置公司內部網站以供經理人及員工隨時查核。</p> <p>7.公司為董事購買責任保險之情形：本公司已購買董事責任險並公告於公開資訊觀測站，責任險期間 2024/6/20~2025/6/20，投保金額美金 100 萬元。</p>
			<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。</p> <p>本公司最近年度公司治理評鑑排名級距為51%~65%，就第十屆公司治理評鑑結果，列出已改善及優先加強的項目：</p> <p>1. 已改善：參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性、制訂人權政策與具體管理方案。</p> <p>2. 優先加強項目：公司是否設置推動永續發展專(兼)職單位，依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略，且由董事會督導永續發展推動情形，並揭露於公司網站及年報及公司編製之永續報告書經提報董事會通過。</p>

2024年董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
董事	吳金鹿	2024/05/07	社團法人中華公司治理協會	集團企業重組的策略思考	3
		2024/09/06	財團法人商業發展研究院	公司治理暨企業永續經營研習班	3
		2024/11/04	社團法人中華公司治理協會	企業併購之董監責任	3
法人董事代表人	吳金樹	2024/05/07	社團法人中華公司治理協會	集團企業重組的策略思考	3
		2024/11/04	社團法人中華公司治理協會	企業併購之董監責任	3
法人董事代表人	許濠韻	2024/11/04	社團法人中華公司治理協會	企業併購之董監責任	3
董事	許雅婷	2024/05/07	社團法人中華公司治理協會	集團企業重組的策略思考	3
		2024/11/04	社團法人中華公司治理協會	企業併購之董監責任	3
董事	許懷云	2024/05/07	社團法人中華公司治理協會	集團企業重組的策略思考	3
		2024/11/04	社團法人中華公司治理協會	企業併購之董監責任	3
董事	許瀚元	2024/05/07	社團法人中華公司治理協會	集團企業重組的策略思考	3
		2024/11/04	社團法人中華公司治理協會	企業併購之董監責任	3
獨立董事	顏美英	2024/05/07	社團法人中華公司治理協會	集團企業重組的策略思考	3
		2024/11/04	社團法人中華公司治理協會	企業併購之董監責任	3
獨立董事	葉治明	2024/05/07	社團法人中華公司治理協會	集團企業重組的策略思考	3
		2024/11/04	社團法人中華公司治理協會	企業併購之董監責任	3
獨立董事	王世銘	2024/7/19	中華民國會計師公會全國聯合會	基礎一、碳邊境調整機制(CBAM)的前世今生	3
		2024/7/19	中華民國會計師公會全國聯合會	基礎二、認識碳權交易機制	3
		2024/7/23	中華民國會計師公會全國聯合會	進階三、碳盤查的種類與範圍	3
		2024/11/04	社團法人中華公司治理協會	企業併購之董監責任	3

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

1.薪資報酬委員會的組成

本公司於 2013 年 1 月 21 日決議設置薪資報酬委員會，由全體獨立董事擔任薪資報酬委員會之成員。

身分別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名			
召集人	葉治明	參閱第 5 頁~10 頁「(一)董事及監察人資料」相關內容		0
獨立董事	顏美英			0
獨立董事	王世銘			0

2.薪資報酬委員會的職責

薪資報酬委員會以善良管理人之注意，忠實履行以下職權，並將所提建議提交董事會討論：

- (1)訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2)確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。
- (3)董事、審計委員會成員及經理人之績效評估及薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- (4)不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- (5)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。薪資報酬委員會由召集人每年至少召開二次，並得視需要隨時召開會議。

3.薪資報酬委員會運作情形

- (1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- (2)本屆委員任期：2024 年 6 月 19 日至 2027 年 6 月 18 日，2024 年度截至年報刊印日止薪資報酬委員會已召開 6 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	葉治明	6	-	100.00%	連任
委員	顏美英	6	-	100.00%	連任
委員	張宏源	2	-	100.00%	任期屆滿
委員	王世銘	4	-	100.00%	2024.6.19.新任

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 二、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，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。
- 三、2024 年度截至年報刊印日討論事由如下：

薪酬委員會	議案內容及後續處理
第四屆 第九次 2024.1.30	<p>1.本公司 2023 年度經理人年終獎金發放案。 2.本公司 2023 年度經理人年度績效獎金發放案。 3.子公司 2023 年度協理級以上主管年終獎金及績效獎金發放案。</p> <p>薪資報酬委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理：第 1、2 案因許廉凱、許瀚元、許雅婷、許懷云董事基於利益迴避原則不參與表決，兩案經其餘出席董事同意通過，其餘經全體出席董事同意通過。</p>
第四屆 第十次 2024.3.12	<p>1.本公司 2023 年度董事酬勞及員工酬勞分派案。</p> <p>薪資報酬委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理：經全體出席董事同意通過。</p>
第五屆 第一次 2024.8.20	<p>1.本公司 2023 年度董事個別酬勞分配案。 2.本公司 2023 年度經理人員工酬勞分配案。 3.修訂本公司「董事及功能性委員酬金給付辦法」案。</p> <p>薪資報酬委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理：第 2 案因吳金鹿、許瀚元、許雅婷、許懷云董事基於利益迴避原則不參與表決，其餘議案經全體出席董事同意通過。</p>
第五屆 第二次 2025.1.14	<p>1.本公司 2024 年度經理人年終獎金發放案。 2.本公司 2024 年度經理人年度績效獎金發放案。 3.子公司 2024 年度協理級以上主管年終獎金及績效獎金發放案。</p> <p>薪資報酬委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理：第 1、2 案因吳金鹿、許瀚元、許雅婷、許懷云董事基於利益迴避原則不參與表決，兩案經其餘出席董事多數同意通過，其餘經全體出席董事同意通過。</p>
第五屆 第三次 2025.3.11	<p>1.本公司 2024 年度董事酬勞及員工酬勞分派案。 2.修訂本公司董事酬勞提撥比例案。 3.修訂本公司員工酬勞提撥比例案。 4.修訂本公司年度績效獎金提撥比例案。 5.本公司董事長及經理人調薪案。</p> <p>薪資報酬委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理：第 5 案因吳金鹿、許瀚元、許雅婷、許懷云董事基於利益迴避原則不參與表決，兩案經其餘出席董事全數同意通過，其餘經全體出席董事同意通過。</p>
第五屆 第四次 2025.5.6	<p>1.子公司經理人許廉凱薪資同意案。</p> <p>薪資報酬委員會決議結果：全體出席委員同意通過。</p>

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否	摘要說明							
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		<p>本公司在2022年第三季成立「永續發展委員會」，為公司內部最高層級的永續發展決策中心，由董事長擔任主任委員，集團總經理擔任副主任委員，與多位不同領域的高階主管共同執行各項永續發展之推動。共設有五大工作小組：公司治理組、客戶關係組、供應鏈管理組、公共事務參與組及環境永續組。</p> <p>「永續發展委員會」每季向董事會報告永續發展執行成果及未來工作計劃，2024年共向董事會報告6次。</p>	尚無重大差異						
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？	✓		<p>1.永續報告書揭露資料涵蓋公司於2024年1月至2024年12月間在在主要據點之永續發展績效表現，風險評估邊界以本公司及重要子公司為主。</p> <p>2.永續發展委員會依據重大性原則，以利害關係人關注之重大議題為主要面向，並根據公司「風險管理政策與程序」辦法，依風險辨識、風險衡量、風險回應處理、風險報告與揭露，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。</p> <p>3.依據評估後之風險項目管理重點。</p> <table border="1" data-bbox="698 986 1704 1409"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境面</td> <td>環境衝擊</td> <td>                     1.推行ISO14001環境管理系統，擬定環境政策並落實執行，持續維持證書之有效性，以確保持續改善環境管理。                      2.設置廢氣、汙水處理設備，積極降低環境污染之風險。                      3.依據ISO14064-1每年定期盤查溫室氣體排放量，檢視公司營運所面臨的衝擊。                 </td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	說明	環境面	環境衝擊	1.推行ISO14001環境管理系統，擬定環境政策並落實執行，持續維持證書之有效性，以確保持續改善環境管理。 2.設置廢氣、汙水處理設備，積極降低環境污染之風險。 3.依據ISO14064-1每年定期盤查溫室氣體排放量，檢視公司營運所面臨的衝擊。	尚無重大差異
重大議題	風險評估項目	說明								
環境面	環境衝擊	1.推行ISO14001環境管理系統，擬定環境政策並落實執行，持續維持證書之有效性，以確保持續改善環境管理。 2.設置廢氣、汙水處理設備，積極降低環境污染之風險。 3.依據ISO14064-1每年定期盤查溫室氣體排放量，檢視公司營運所面臨的衝擊。								

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		
			社會面	人權 1.平等僱用員工，不因種族、性別、年齡、宗教、身心障礙等而有所差異。 2.多元暢通的溝通反映管道，持續關懷員工，共創和諧的勞資關係。	
			職業安全與衛生	1.持續以ISO 45001作為管理方針，提供員工安全健康的工作環境。 2.子公司每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變及自我安全管理的能力。	
			公司治理	強化董事職能 1.為董事規劃進修課程、不定期提供最新法規及政策。 2.投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。	
			法規遵循	落實內部控制制度，確保董事、經理人及員工了解最新法規，遵守相關法令規範。	
			利害關係人溝通	建立各種溝通管道，如公司官網設有發言人及代理發言人信箱、每年受邀參加法說會，與投資人交流。	
三、環境議題					尚無重大差異。
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓			1.本公司取得ISO 14001環境管理系統、ISO 45001職業安全衛生管理系統認證，廢棄物回收處理也皆依上述環境管理系統及遵循環保法令規定辦理。對品質管理、安全衛生及環境保護等均有完整規範。	
(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？	✓			2.本公司積極推動提高節能使用效率之措施，主要為汰換效率較差的設備以提升設備效能，降低公司能源消耗，並不斷提升各項資源之利用效率與原物料之回收用再利用。如包裝材料(如棧板、隔板、紙箱等)積極使	

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																							
(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？	✓		<p>用回收料組成的可重複使用棧板及修補木料棧板，以減輕環境負荷。本公司及子公司依法遵並視實際狀況建置環境管理專責單位或人員。</p> <p>3. 本公司永續報告書依循氣候相關財務揭露建議(TCFD)架構，評估氣候變遷對於公司的風險與機會，相關因應措施揭露於永續報告書及年報附表「上市上櫃公司氣候相關資訊」(第36頁)</p>																								
(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？	✓		<p>4. 本公司為有效管理溫室氣體排放，自2022年起於集團導入ISO 14064-1溫室氣體盤查，預計於2025年前完成第三方查證。最近2年溫室氣體排放量列示於年報附表「上市上櫃公司氣候相關資訊」(第37頁)</p> <p>最近2年用水量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>2023年</th> <th>2024年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量(公噸)</td> <td>135,699.3</td> <td>169,788.1</td> </tr> <tr> <td>用水密度(公噸/仟元)</td> <td>0.052</td> <td>0.054</td> </tr> </tbody> </table> <p>最近2年廢棄物產出量：</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>有害/非有害</th> <th>處置種類</th> <th>2023</th> <th>2024</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有害廢棄物</td> <td>按類別依規定處理</td> <td>60.08</td> <td>293.05</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">非有害廢棄物</td> <td>一般事業廢棄物直接處理(焚化/掩埋)</td> <td>302.05</td> <td>329.76</td> </tr> <tr> <td>出售/回收再利用</td> <td>4,983.59</td> <td>5,562.72</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司 2024 年廢棄物產出量較 2023 年增加，係廈門廈暉依申報當地政府年度做為統計，導致差異甚大。</p>	項目	2023年	2024年	用水量(公噸)	135,699.3	169,788.1	用水密度(公噸/仟元)	0.052	0.054	有害/非有害	處置種類	2023	2024	有害廢棄物	按類別依規定處理	60.08	293.05	非有害廢棄物	一般事業廢棄物直接處理(焚化/掩埋)	302.05	329.76	出售/回收再利用	4,983.59	5,562.72
項目	2023年	2024年																									
用水量(公噸)	135,699.3	169,788.1																									
用水密度(公噸/仟元)	0.052	0.054																									
有害/非有害	處置種類	2023	2024																								
有害廢棄物	按類別依規定處理	60.08	293.05																								
非有害廢棄物	一般事業廢棄物直接處理(焚化/掩埋)	302.05	329.76																								
	出售/回收再利用	4,983.59	5,562.72																								

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>本公司平時即注意節能減碳，以節約辦公室及生產單位用電量，公司一般工業廢棄物及危險廢棄物，均有每年度向企業所在地環保部門進行報備。有管制政策的，均按環保部門要求執行，工業用水、用電量，每年度工務部會制定相應目標，並每月統計、考核目標的完成情況。</p> <p>公司各部門重點用水工序，也會有相應的節水目標，每月環安會進行統計，每季度召開會議，要求未達標部門進行改善。如子公司已將原用燃油鍋爐產生蒸汽加熱，現已改由電能加熱，以逐步落實節能減碳及溫室氣體減量。</p>	
<p>四、社會議題</p> <p>(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？</p> <p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>1. 本公司依循勞動法及相關人事法規，認同並自願遵循括聯合國全球盟約、聯合國世界人權宣言及國際勞工組織工作基本原則與權利宣言等各項國際人權公約規範，及強化職場性別平等與安全，訂定人事管理規章，保障員工合法權益。人權具體管理措施如：確保平等雇用員工、禁用童工；定期檢視職場環境及維護保養設施，落實提供安全、健康的工作環境；定期提供員工健康檢查；設立員工申訴機制及管道；本公司每一季定期舉行勞資會議充分做到勞資協調，為實踐保障兩性工作平權，不定時透過宣導及公告聲明進行反職場騷擾、平權及溝通等教育訓練，讓本公司在兩性平權、防治性騷擾和性別歧視等權益義務上多一份實質保障。</p> <p>2. 本公司依勞基法訂定「人事管理辦法」及設立職工福利委員會來提供或舉辦各項福利措施及活動。</p> <p>各項福利措施：辦理員工體檢、旅遊補助、生日/結婚/生育禮金、子女教育獎學金、法令年假、婚/喪/產假等福利。</p> <p>重視職場多元化與平等晉升機會，2024年集團女性職員平均占比為</p>	尚無重大差異。

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	
(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？	✓		<p>42.96%，另女性主管占比為34.78%。</p> <p>公司將其經營成果與員工共享，依公司章程第115(a)條規定，年度如有獲利應提撥稅前不低於1.5%作為員工酬勞；並依據「員工績效獎金考核及酬勞發放辦法」回饋在員工薪酬上。</p> <p>3. 本公司已依相關法規提供員工安全與健康之工作環境，並定期提供健康檢查與不定期之教育訓練，且提供適當、充足的工作防護器具。本公司之生產基地對員工採定期或不定期實施安全與健康教育。如生產車間環境(包括：降噪音、降高溫、減汙染等)，以提供員工更為安全與健康的工作環境，並定期進行職業傷害與預防之宣導與教育訓練、消防安全實際操作演練並定期提供員工身體檢查。</p> <p>本公司於2023年10月17日成立消防管理委員會並制定消防防護計畫書，各委員皆有相應的職責，當年度火災0件數。於每年6月份及12月份定期召開會議，在2024年3月29日及2024年10月18日各進行一次消防演練以及在2024年6月24日及11月22日舉辦兩次職安衛教育訓練；新人訓練，到職當日時即進行相關公司規則和法遵宣導之新人教育訓練。</p> <p>職場友善兩性平權則透過宣導及公告聲明，使員工了解於執行職務過程中有責任協助確保職場無不法侵害之發生，並揭露申訴專線，共同營造友善之工作環境。</p>
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		<p>4. 本公司致力於培訓各類職能人才，主要以在職訓練方式培育人員，並鼓勵員工進修，在工作崗位上各項所需專業技能，亦可不定期申請外部教育訓練提升職涯能力。</p> <p>2024年度集團教育訓練共舉辦了489場以上，總受訓時數9,372小時，總受訓人次共計4,002人。</p>
(五) 針對產品與服務之顧客健	✓		<p>5. 本公司基於對於所生產之產品負責，其產品之相關標示及行銷方式，以</p>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>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？</p> <p>(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？</p>	✓		<p>不違反法規及國際準則為原則。在公司官網提供產品資訊，並設有利害關係人溝通管道，相關之利害關係人都可透過對應的窗口進行申訴或溝通。</p> <p>6.本公司訂定「供應商管理辦法」，每季對供應商進行考核作業，判定為合格供應商方能往來。考核項目會依據生產退貨、進貨批退、異常回覆、客訴不良、交期延遲率、配合度等進行評比。</p> <p>另外，我們反對使用在武裝衝突和侵犯人權情況下所開採的礦物（如：鉭(Ta)、錫(Sn)、金(Au)、鎢(W)等衝突礦物），2024年簽署「供應商永續承諾書」家數為237家。</p>	
<p>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？</p>	✓		<p>本公司已依循全球永續性報告協會（Global Reporting Initiative, GRI）頒布之GRI準則（GRI Standards）、美國「永續會計準則委員會」（Sustainability Accounting Standards Board, SASB）發布之「永續會計準則—汽車配件業」（Auto Parts）、國際金融穩定委員會（Financial Stability Board, FSB）發佈之氣候相關財務揭露建議（Recommendations of the Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD）架構、聯合國永續發展目標（Sustainable Development Goals, SDGs）、聯合國全球盟約及臺灣證券交易所發布之「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」編製。我司非法規規範需取得第三方驗證單位確信之產業，目前已規劃溫室氣體數據於2025年前完成第三方確信，未來將視情況擴大確信範圍。歷年永續報告書公開於公司網站(<a href="https://www.luhai.com.tw/ch/angent.asp">https://www.luhai.com.tw/ch/angent.asp</a>)。</p>	尚無重大差異。

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	
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已依「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有「永續發展實務守則」，並依該守則管理公司對經濟、環境及社會之風險與影響，並無重大差異情形發生。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 各項永續發展運作情形，揭露於本公司永續報告書，歷年永續報告書公開於公司網站( <a href="https://www.luhai.com.tw/ch/angent.asp">https://www.luhai.com.tw/ch/angent.asp</a> )。			

上市上櫃公司氣候相關資訊

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。	本公司已成立「永續發展委員會」，由董事長擔任主任委員、總經理為副主任委員，每年審議公司氣候變遷風險與機會行動，及檢視執行狀況與討論未來計劃，並至少每季向董事會報告執行情形與成效。委員會下設有共設有五大工作小組，其中包括環境永續組，負責環境政策、節能減碳、能源管理、廢棄物管理及綠色製程等議題。另，公司訂有「風險管理政策與程序」並經董事會通過，將氣候變遷風險管理納入整體風險管理。
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)。	本公司係參考TCFD建議架構進行管理，透過事前之跨部門小組之氣候資料蒐集並召集永續發展委員會成員完成重大氣候變遷風險與機會之辨識，評估相關風險與機會之短、中及長期財務影響暨研擬公司營運模式、營運策略的調整方針及因應方式，相關資訊詳永續報告書。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件及轉型行動對財務之影響，請參閱本公司永續報告書。
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。	六暉考量內部管理機制及主要產品之生命週期，對短、中、長期行氣候變遷風險評估，討論內容導入TCFD建議之架構，並針對轉型風險(政策與法規、技術、市場、名譽)、實體風險(立即性風險、長期性風險)及機會(資源使用效率、能源來源、產品與服務、市場、韌性)進行討論與鑑別。
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。	不適用。
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。	不適用。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	不適用。
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	不適用。

額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	
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)。	請詳以下說明。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO <sub>2</sub> e)、密集度(公噸CO <sub>2</sub> e/百萬元)及資料涵蓋範圍。				
依上市櫃公司永續發展路徑圖規定：				
1. 母公司個體應自2026年完成盤查。				
2. 合併財務報告子公司應自2027年完成盤查。				
本公司自2022年起即導入ISO 14064-1溫室氣體盤查，每年定期盤查本公司個體及合併財務報告子公司之溫室氣體排放量，完整掌握溫室氣體使用及排放狀況。此外，最近兩年度溫室氣體盤查數據係依據營運控制法彙總包括本公司及合併財務報告所有子公司之溫室氣體排放量，唯子公司昆山六暉因政府政策搬遷，2023年才列入盤查邊界，說明如下：				
項目	2023年度		2024年度	
	排放量(噸CO <sub>2</sub> e)	密集度(噸CO <sub>2</sub> e/營業額 新臺幣百萬元)	排放量(噸CO <sub>2</sub> e)	密集度(噸CO <sub>2</sub> e/營業額 新臺幣百萬元)
範疇1	2,587.0828	/	2,788.5167	/
範疇2	20,602.2547		17,059.4782	
範疇3	54,511.9028		89,485.4600	
合計	77,701.2403	29.9723	109,333.4549	34.9717

1-1-2溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。				
依上市櫃公司永續發展路徑圖規定：				
1. 母公司個體應自2028年完成查證。				
2. 合併財務報告子公司應自2029年完成查證。				
本公司及合併財務報告子公司，預計於2025年前完成第三方查證。				

1-2溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

為規劃溫室氣體減量策略，本公司預計於2024年以合併財務報告為邊界並取得第三方查證，故基準年為2024年。

對於溫室氣體減量的各項措施，包括推動無紙辦公室、採購綠色產品及原物料、宣導員工自備餐具、設備汰換、採用最佳生產方式等，透過執行前述措施與行動，逐步減少溫室氣體排放，目標節能減碳每年持續減少3%。

(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	
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？	✓		1.本公司於「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」等規章均訂有不誠信行為之防範規定，並將內文揭露於本公司網站，強化員工、經理人、董事對公司誠信經營理念的認知。另外於永續報告書中，揭示誠信經營政策及作法，以提倡並宣導誠信行為。
(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？	✓		2.本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，係本著廉潔、透明、負責之經營理念，制定以誠信為基礎之經營政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。公司亦設有內控及內稽制度，由稽核單位執行，重要營業活動為稽核重點，若發現舞弊或不適當的行為，立即依相關規定辦理。

尚無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否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？	✓		3.本公司訂有「誠信經營守則作業程序與行為指南」以供遵循，並據以實行。負責推動之管理部定期檢視誠信經營守則，最近一次於2020年3月12日董事會決議通過修正。	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>1.本公司與重要客戶交易前，皆會進行信用調查，避免與不誠信行為記錄者進行交易。</p> <p>2.本公司為健全誠信經營之管理，指定管理部為本業務之專責單位，負責推動誠信經營與防範方案之制定及監督管理。對於新進員工會簽署「員工誠信經營聲明書」，藉此宣導並落實誠信與道德價值觀，2024年度100%完成簽署。並定期向董事會報告執行情形，2024年度執行情形已於2025年1月14日董事會中提報。</p> <p>3.本公司制定「誠信經營守則作業程序與行為指南」，規範董事、經理人及員工在執行業務時應避免任何不當之利益行為，並於公司網站利害關係人專區設置「申訴信箱」。</p>	尚無重大差異。

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	
(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？	✓		4.公司設有會計制度供會計人員作業時遵循，內部稽核人員亦會定期與不定期進行各項稽核作業，並將結果向審計委員會及董事會呈報。	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		5.本公司採以不定期的方式，向董事、經理人、受僱人及受任人等宣導公司之誠信經營守則內相關之規定。未來視狀況需要，採定期於董事會當日的會後召集內部或外部教育訓練。	
三、公司檢舉制度之運作情形				尚無重大差異。
(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.本公司檢舉管道包括員工投訴、客戶暨供應商舉發，檢舉方式揭露於公司網站-利害關係人專區。公司由管理部門作為誠信經營的專責單位由專人負責處理。對於任何檢舉案件均嚴格保密，保護檢舉人之隱私。	
(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？	✓		2.本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」已訂適當之檢舉及獎勵制度。同時並建立相關作業程序及保密機制以確保檢舉人受到適當的保護和保障。	
(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？	✓		3.本公司對於任何檢舉案件均嚴格保密，並由專責單位處理，保護檢舉人之隱私。2024年度，本公司及子公司同仁未曾發生違反企業誠信經營管理的行為而有檢舉的情事。	

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
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？	✓		<p>1.本公司已將「誠信經營守則」揭露於官網及公開資訊觀測站，未來將視需求逐步建置並揭露誠信經營相關資訊情形。</p> <p>2.公司設有專人負責資訊的收集，未來將於公開資訊觀測站揭露，力求對大眾揭露訊息之完整與即時。</p> <p>3.本公司已於2024年底完成誠信經營聲明書，藉由聲明書向員工宣導誠信經營相關內容及公司政策，2024年完成100%簽署。</p>	尚無重大差異。
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：無。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形） 本公司與往來廠商交易時，一向秉持誠信原則並對往來廠商宣導本公司誠信經營理念，對員工亦加強教育。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：無。

(八)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制聲明書：

六 暉 控 股 股 份 有 限 公 司  
內 部 控 制 制 度 聲 明 書

日期：一一四年三月十一日

本公司民國一一三年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司及子公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司及子公司董事會及經理人之責任，本公司及子公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司及子公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司及子公司即採取更正之行動。
- 三、本公司及子公司係依據「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、本公司及子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、本公司及子公司基於前項評估結果，認為本公司及子公司於民國一一三年十二月三十一日的內部控制制度（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一一四年三月十一日董事會通過，出席董事九人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

六暉控股股份有限公司

董事長：吳金鹿

總經理：許秀華



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。

(九)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

1.2024 年度股東會重要決議：

日期	決議事項	決議結果及執行情形
2024.6.19	1.承認本公司 2023 年度營業報告書暨財務報表案。	1.贊成權數占出席股東表決權數 99.48%，本案照原案表決通過。
	2.承認本公司 2023 年度盈餘分派案。	1.贊成權數占出席股東表決權數 99.48%，本案照修正案表決通過。 2.股東現金股利每股配發新台幣 1.00 元。除息基準日為 2024/7/22，現金股利已於 2023/8/16 發放完畢。

2.2024 年度董事會重要決議：

日期	重要決議事項
2024.1.30	<ol style="list-style-type: none"> <li>六暉控股股份有限公司(以下稱本公司)、孫公司廈門廈暉橡膠金屬工業有限公司(以下稱廈門廈暉)、六暉智能科技(昆山)有限公司(以下稱昆山六暉)及子公司 PT.LUHAI INDUSTRIAL(以下稱 PT.LUHAI)外幣(美金及歐元)避險額度案。</li> <li>本公司之孫公司六暉智能科技(昆山)有限公司(以下稱昆山六暉)擬資金貸與孫公司廈門廈暉橡膠金屬工業有限公司(以下稱廈門廈暉)人民幣 22,000 仟元案。</li> <li>六暉控股股份有限公司(以下稱本公司)新增背書保證案。</li> <li>銀行(中信商銀)融資額度案。</li> <li>銀行(花旗銀行)融資額度案。</li> <li>銀行(中國建設銀行)融資額度續約案。</li> <li>銀行(中國工商銀行)融資額度新增案。</li> <li>本公司 2023 年度經理人年終獎金發放案。</li> <li>本公司 2023 年度經理人年度績效獎金發放案。</li> <li>子公司 2023 年度協理級以上主管年終獎金及績效獎金發放案。</li> <li>訂定本公司「永續發展委員會組織規程」案。</li> <li>本公司取得使用權資產。</li> <li>本公司稽核主管人事異動案。</li> <li>本公司公司治理主管人事異動案。</li> </ol>
2024.3.12	<ol style="list-style-type: none"> <li>子公司廈門廈暉精工部專案組新增設備案。</li> <li>本公司 112 年度內部控制制度聲明書案。</li> <li>本公司 2023 年度董事酬勞及員工酬勞分派案。</li> <li>本公司定期評估聘任簽證會計師之獨立性及適任性案。</li> <li>本公司 2023 年度營業報告書暨財務報表案。</li> <li>本公司 2023 年度盈餘分派案。</li> <li>本公司擬辦理資本公積轉增資發行新股案。</li> <li>英屬開曼群島商六暉控股股份有限公司台灣分公司(以下稱本公司台灣分公司)營業報告書、財務報表及待彌補虧損案。</li> <li>本公司 2024 年度簽證會計師委任案及 2024 年度財務報表核閱及查核簽證報酬案。</li> <li>銀行(富邦商銀)融資額度續約案。</li> </ol>

日期	重要決議事項
	11.銀行(上海商銀)融資額度續約案。 12.選任本公司第七屆董事案。 13.訂定董事(含獨立董事)提名受理期間及處所案。 14.本公司召開 2024 年股東常會相關事宜案。
2024.5.7	1.孫公司廈門廈暉精工部申購新設備案。 2.子公司印尼六暉增設 100 升萬馬力設備線及密煉廠房改建預算追加案。 3.六暉控股股份有限公司(以下稱本公司)2024 年第 1 季合併財務報表案。 4.農業銀行融資額度案及農業銀行與廈門國際信託有限公司參團固定資產類貸款額度案。 5.本公司 2024 年股東常會受理持有已發行股份總數 1% 以上股份之股東，提名董事(含獨立董事)候選人名單。
2024.6.27	1.選任六暉控股股份有限公司董事長案。 2.訂定本公司資本公積轉增資發行新股基準日及現金股利除息基準日等相關事宜案。 3.變更農業銀行融資額度案及農業銀行與廈門國際信託有限公司參團貸款額度案。 4.委任第五屆薪酬委員。 5.變更訴訟及非訴訟代理人之任命案。 6.子公司董事、監事、總經理指派案。
2024.8.20	1.孫公司廈門廈暉光伏發電案。 2.六暉控股股份有限公司(以下稱本公司)2024 年第 2 季合併財務報表案。 3.授權六暉控股股份有限公司(以下稱本公司，含英屬開曼群島商六暉控股股份有限公司台灣分公司(以下稱本公司台灣分公司))、子公司 LU HAI(BVI) INDUSTRIAL CORP.(以下稱 LU HAI BVI)、ALLPRO INTERNATIONAL CORP.(以下稱 ALLPRO)、YUANHUI INTERNATIONAL CO; LTD.(以下稱 YUANHUI)及六暉實業股份有限公司(以下稱六暉實業)等新任代表人與銀行簽署各項合約及往來文件，並變更前揭公司銀行印鑑章案。 4.銀行(國泰世華)融資額度續約案。 5.本公司 2023 年度董事個別酬勞分配案。 6.本公司 2023 年度經理人員工酬勞分配案。 7.修訂本公司「董事及功能性委員酬金給付辦法」案。
2024.11.4	1.六暉控股股份有限公司(以下稱本公司)2024 年第 3 季合併財務報表案。 2.本公司 2025 年度營運計劃暨預算案。 3.修訂本公司「內部控制制度」、「內部稽核作業程序」、「內部稽核施行細則」、「內部控制制度自行評估作業辦法」案。 4.本公司 2025 年度稽核計劃案。 5.中國建設銀行融資額度續約案及其與廈門國際信託有限公司參團貸款額度案。 6.變更農業銀行融資額度案及其與廈門國際信託有限公司參團貸款額度案。 7.修訂本公司「審計委員會組織規程」及「董事會議事辦法」案。 8.修訂本公司「核決權限辦法」案。 9.修訂本公司「資產管理辦法」案。

日期	重要決議事項
	10.修訂本公司「資通安全管控管理辦法」案。
2025.1.14	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.子公司印尼六暉擬與豐造/世溼工業股份有限公司(以下稱豐造/世溼)業務合作案。</li> <li>2.六暉控股股份有限公司(以下稱本公司)、孫公司廈門廈暉橡膠金屬工業有限公司(以下稱廈門廈暉)、六暉智能科技(昆山)有限公司(以下稱昆山六暉)及子公司 PT.LUHAI INDUSTRIAL(以下稱 PT.LUHAI)外幣(美金及歐元)避險額度案。</li> <li>3.六暉控股股份有限公司(以下稱本公司)新增背書保證案。</li> <li>4.銀行(凱基商銀)融資額度新增案。</li> <li>5.銀行(兆豐銀行)融資額度續約案。</li> <li>6.銀行(中信商銀)融資額度續約案。</li> <li>7.銀行(花旗銀行)融資額度續約案。</li> <li>8.中國工商銀行額度續約案及其與廈門國際信託有限公司參團貸款額度案。</li> <li>9.本公司 2024 年度經理人年終獎金發放案。</li> <li>10.本公司 2024 年度經理人年度績效獎金發放案。</li> <li>11.子公司 2024 年度協理級以上主管年終獎金及績效獎金發放案。</li> <li>12.增訂本公司「永續資訊管理辦法」及「風險管理政策與程序」案。</li> <li>13.修訂本公司「公司治理實務守則」案。</li> </ol>
2025.3.11	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。</li> <li>2.本公司 2024 年度董事酬勞及員工酬勞分派案。</li> <li>3.本公司定期評估聘任簽證會計師之獨立性及適任性案。</li> <li>4.本公司 2024 年度營業報告書暨財務報表案。</li> <li>5.本公司 2024 年度盈餘分派案。</li> <li>6.英屬開曼群島商六暉控股股份有限公司台灣分公司(以下稱本公司台灣分公司)營業報告書、財務報表及待彌補虧損案。</li> <li>7.本公司財務報表簽證會計師更換案及 2025 年度財務報表核閱及查核簽證報酬案。</li> <li>8.修訂本公司「取得或處分資產管理辦法」案。</li> <li>9.修訂本公司董事酬勞提撥比例案。</li> <li>10.修訂本公司員工酬勞提撥比例案。</li> <li>11.修訂本公司年度績效獎金提撥比例案。</li> <li>12.本公司董事長及經理人調薪案。</li> <li>13.修訂本公司「公司章程」案。</li> <li>14.修訂本公司「公司治理實務守則」案。</li> <li>15.修訂本公司「股東會議事規則」案。</li> <li>16.本公司召開 2025 年股東常會相關事宜案。</li> </ol>
2025.5.6	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.子公司印尼六暉擬與豐造/世溼工業股份有限公司(以下稱豐造/世溼)合資案。</li> <li>2.六暉控股股份有限公司(以下稱本公司)2025 年第 1 季合併財務報表案。</li> <li>3.修訂本公司「會計制度」案。</li> <li>4.農業銀行融資額度續貸案及其與廈門國際信託有限公司參團貸款額度續貸案。</li> <li>5.子公司經理人許廉凱薪資同意案。</li> </ol>

2.1.決議結果：以上議案若有董事涉及利害關係皆不參與討論及表決，所有議案均經全體出席董事無異議通過。

2.2.執行情況：依決議結果執行。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人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。

#### 四、簽證會計師公費資訊

##### (一)簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

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
國富浩華聯合會計師事務所	邵朝彬 黃千真	2024 年度	3,290	17(註)	3,307	

註：非審計公費主要為代辦認證費用9千元及工商登記費用8千元。

(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者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

#### 五、更換會計師資訊：

##### (一)關於前任會計師：

更換日期	2025年3月11日經董事會通過		
更換原因及說明	為維持會計師之獨立性，並落實會計師事務所會計師內部輪調機制之需要。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	
	不再接受(繼續)委任		
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	無此情形		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	V	
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)	無此情形		

##### (二)關於繼任會計師：

事務所名稱	國富浩華聯合會計師事務所
會計師姓名	林明壽、黃千真
委任之日期	2025年3月11日(2025年度第1季起)
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	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

(三)前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：不適用。

六、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。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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：

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	2024年度		當年度截至2025年3月29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
董事長	吳金鹿	61,513	-	-	-
董事	PATTERN FINANCIAL MANAGEMENT S.A. (代表人：吳金樹)	196,437	-	-	-
董事	LARGE RISE HOLDING LIMITED (代表人：許濠韻)	196,437	-	-	-
董事暨廈門廈暉總經理	許雅婷	72,659	-	-	-
董事兼專案副總	許懷云	2,828	-	-	-
董事暨董事長特助兼廈暉總經理室副總	許瀚元	115,607	-	-	-
獨立董事	顏美英	-	-	-	-
獨立董事	葉治明	-	-	-	-
獨立董事	王世銘	-	-	-	-
總經理	許秀華	65,776	-	-	-
PT. LUHAI 副總	邱忠烈	479	-	-	-
財務部協理	張盛宏	540	-	-	-
業務協理	吳科里	128,541	-	-	-
財務部經理兼公司治理主管	蔡韶芬	-	-	-	-
稽核主管	蔡鑫興	-	-	-	-
大股東	DAY LIGHT BUSINESS CO., LTD.	553,847	-	-	-
大股東	GET JOINT BUSINESS CORPORATION	533,847	-	-	-
董事長(註1)	許廉凱	136,531	-	-	-
董事(註1)	吳金樹	44,172	-	-	-

職 稱	姓 名	2024年度		當年度截至2025年3月29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
獨立董事(註 1)	張宏源	-	-	-	-

註 1：上屆董事至 2024/6/19 到期解任。

(二)股權移轉之相對人為關係人者之資訊：無。

(三)股權質押之相對人為關係人者之資訊：無。

#### 八、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

2025 年 3 月 29 日；單位：股：%

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	股數	持股 比率	股數	持股 比率	名稱	關係	
GET JOINT BUSINESS CORPORATION	11,210,799	10.74	-	-	-	-	-	-	
(代表人:許進)	708,704	0.68	480,925	0.46	-	-	DAY LIGHT BUSINESS HOLD INVESTMENT GROUP NEWS UP ENTERPRISE KEEP GRACE TECHNOLOGY PATTERN FINANCIAL 許寺	代表人為二親等 代表人為二親等 代表人為二親等 代表人為二親等 代表人為二親等 二親等	
DAY LIGHT BUSINESS CO., LTD.	11,210,799	10.74	-	-	-	-	-	-	
(代表人:吳金鹿)	620,486	0.59	348,616	0.33	3,014,154	2.89	GET JOINT BUSINESS HOLD INVESTMENT GROUP NEWS UP ENTERPRISE KEEP GRACE TECHNOLOGY PATTERN FINANCIAL 許寺	代表人為二親等 代表人為二親等 代表人為二親等 代表人為二親等 代表人為二親等 二親等	
NEWS UP ENTERPRISE LIMITED	4,192,019	4.02	-	-	-	-	-	-	
(代表人:許壽)	430,023	0.41	-	-	4,192,019	4.02	GET JOINT BUSINESS DAY LIGHT BUSINESS HOLD INVESTMENT GROUP KEEP GRACE TECHNOLOGY PATTERN FINANCIAL 許寺	代表人為二親等 代表人為二親等 代表人為二親等 代表人為二親等 代表人為二親等 二親等	
LARGE RISE HOLDING LIMITED	4,125,190	3.95	-	-	-	-	-	-	
(代表人:許廉凱)	3,259,158	3.12	3,901	-	-	-	-	-	
PATTERN FINANCIAL MANAGEMENT S.A.	4,125,190	3.95	-	-	-	-	-	-	
(代表人:吳金樹)	927,616	0.89	128,120	0.12	4,125,190	3.95	GET JOINT BUSINESS DAY LIGHT BUSINESS HOLD INVESTMENT GROUP NEWS UP ENTERPRISE KEEP GRACE TECHNOLOGY 許寺	代表人為二親等 代表人為二親等 代表人為二親等 代表人為二親等 代表人為二親等 二親等	
HOLD INVESTMENT GROUP LTD.	3,341,544	3.20	-	-	-	-	-	-	

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	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱	關係	
(代表人:許進)	708,704	0.68	480,925	0.46	-	-	GET JOINT BUSINESS DAY LIGHT BUSINESS NEWS UP ENTERPRISE KEEP GRACE TECHNOLOGY PATTERN FINANCIAL 許寺	代表人為二親等 代表人為二親等 代表人為二親等 代表人為二親等 代表人為二親等 二親等	
許廉凱	3,259,158	3.12	3,901	-	-	-	-	-	
KEEP GRACE TECHNOLOGY LIMITED	3,014,154	2.89	-	-	-	-	-	-	
(代表人:吳金鹿)	620,486	0.59	348,616	0.33	3,014,154	2.89	GET JOINT BUSINESS DAY LIGHT BUSINESS HOLD INVESTMENT GROUP NEWS UP ENTERPRISE PATTERN FINANCIAL 許寺	代表人為二親等 代表人為二親等 代表人為二親等 代表人為二親等 代表人為二親等 二親等	
許寺	2,755,656	2.64	-	-	1,071,241	1.03	GET JOINT BUSINESS DAY LIGHT BUSINESS HOLD INVESTMENT GROUP NEWS UP ENTERPRISE KEEP GRACE TECHNOLOGY PATTERN FINANCIAL	代表人為二親等 代表人為二親等 代表人為二親等 代表人為二親等 代表人為二親等	
許瀚元	2,427,753	2.33	-	-	-	-	NEWS UP ENTERPRISE	代表人為一親等	

九、公司、公司之董事、監察人、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

2025年3月29日；單位：仟股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
LU HAI(BVI) INDUSTRIAL CORP.	8,857	100	-	-	8,857	100
ALLPRO INTERNATIONAL CORP	6,643	100	-	-	6,643	100
YUANHUI INTERNATIONAL CO,LTD.	6,500	100	-	-	6,500	100
六暉實業(股)	3,000	100	-	-	3,000	100
PT. LUHAI INDUSTRIAL	8,000	100	-	-	8,000	100
廈門廈暉橡膠金屬工業有限公司	-	100	-	-	-	100
六暉智能科技(昆山)有限公司	-	100	-	-	-	100

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1.股票形成經過：

2025年3月29日；單位：仟股；新台幣仟元

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
2009年10月	10	120,000	1,200,000	42,000	420,000	換股	無	-
2009年10月	14.8	120,000	1,200,000	54,000	540,000	現金增資	無	-
2010年11月	18	120,000	1,200,000	60,100	601,000	現金增資	無	-
2013年12月	23.8	120,000	1,200,000	67,614	676,140	現金增資	無	102年11月13日金管證發字第1020045461號
2014年09月	10	120,000	1,200,000	70,995	709,947	盈餘轉增資	無	103年9月19日發文字號臺證上二字第10300194131號
2015年04月	50	120,000	1,200,000	74,495	744,947	現金增資	無	104年4月7日發文字號臺證上二字第10400057261號
2017年06月	57.7	120,000	1,200,000	74,515	745,155	轉換公司債轉換新股	無	-
2017年09月	10	120,000	1,200,000	81,965	819,650	盈餘轉增資	無	-
2019年08月	10	120,000	1,200,000	86,063	860,632	盈餘轉增資	無	-
2020年09月	10	120,000	1,200,000	90,366	903,664	盈餘轉增資	無	-
2021年09月	10	120,000	1,200,000	99,403	994,030	盈餘轉增資	無	-
2024年08月	10	120,000	1,200,000	104,373	1,043,731	資本公積增資	無	-

##### 2.股份種類：

2025年3月29日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(已上市)	未發行股份	合計	
記名普通股	104,373,163	75,626,837	180,000,000	

##### 3.總括申報制度相關資訊：不適用。

#### (二)主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

2025年3月29日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
GET JOINT BUSINESS CORPORATION		11,210,799	10.74%
DAY LIGHT BUSINESS CO., LTD.		11,210,799	10.74%
NEWS UP ENTERPRISE LIMITED		4,192,019	4.02%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
LARGE RISE HOLDING LIMITED		4,125,190	3.95%
PATTERN FINANCIAL MANAGEMENT S.A.		4,125,190	3.95%
HOLD INVESTMENT GROUP LTD.		3,341,544	3.20%
許廉凱		3,259,158	3.12%
KEEP GRACE TECHNOLOGY LIMITED		3,014,154	2.89%
許寺		2,755,656	2.64%
許瀚元		2,427,753	2.33%

### (三)公司股利政策及執行狀況

#### 1.公司章程所訂之股利政策：

115(a)本公司年度如有獲利，應提撥稅前獲利之不低於 1.5%作為員工酬勞以及不高於 3%作為董事酬勞。員工酬勞得以現金或股票發放，其對象包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件得由董事會訂定之。董事酬勞及員工酬勞分派案應經三分之二以上董事出席及出席董事過半數之決議通過，並提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依本項比列提撥員工酬勞及董事酬勞。董事兼任本公司執行主管者得同時受領其擔任董事之酬勞及擔任公司員工之酬勞。

115(b)本公司得依董事會擬訂並經股東以普通決議通過之利潤分配議案分配利潤。董事會應以下述方式擬訂該利潤分配議案：就本公司年度淨利先彌補歷年虧損，並提撥剩餘利潤之 10%作為法定盈餘公積，直至累積法定盈餘公積相當於本公司之實收資本總額。其次，依公開發行公司法令規定或依主管機關要求提撥特別盈餘公積；如尚有餘額，得併同以往年度累積之未分配盈餘為可供分配盈餘，可供分配盈餘由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

115(c)本公司目前係處於成長期，基於公司之資本支出、營運擴張及財務規劃的整體考量以維持本公司之持續增長，任何依第 115 (a) 及/或 (b) 條規定提撥後所餘之利潤得依本法及公開發行公司法令以股利（包括現金或股票）或紅利進行分配，股利之發放總額應不低於所餘利潤之 10%，且該項現金股利發放總額應不低於當年度發放股利總額之 10%。

#### 2.本年度擬議股利分配之情形：

本公司 2024 年度盈餘分派案業經 2025 年 3 月 11 日董事會決議通過，擬分配股東現金股利每股新台幣 1.50000000 元，此部份尚待本次股東常會決議，相關盈餘分配表如下：

單位：新台幣元

項目	金額	
民國 113 年度稅後淨利		213,516,167
減：		
提列法定盈餘公積	21,351,617	

民國 113 年度當期可供分配盈餘		192,164,550
加：		
期初未分配盈餘	1,165,863,137	
截至民國 113 年底累積可供分配盈餘		1,358,027,687
分配項目：		
股東股利－現金(註 1)	156,559,745	
期末未分配盈餘		1,201,467,942

註 1：本次擬配發股東現金股利每股新台幣 1.50 元，總計配發股東現金股利新台幣 156,559,745 元。

(四)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：不適用。

(五)員工、董事及監察人酬勞：

1.公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司章程第 115(a)條訂定，本公司年度如有獲利，應提撥稅前獲利之不低於 1.5% 作為員工酬勞以及不高於 3% 作為董事酬勞。員工酬勞得以現金或股票發放，其對象包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件得由董事會訂定之。董事酬勞及員工酬勞分派案應經三分之二以上董事出席及出席董事過半數之決議通過，並提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依本項比列提撥員工酬勞及董事酬勞。董事兼任本公司執行主管者得同時受領其擔任董事之酬勞及擔任公司員工之酬勞。

2.本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

- (1)本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎：本公司 2024 年度員工及董事酬勞係依該年度之獲利情況，依其獲利級距按 1.5% 估列。
- (2)配發股票紅利計算基礎：並無配發股票紅利。
- (3)股東常會決議實際配發金額與帳列數如有差異，視為會計估計變動，差異數調整為實際分配年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形：

- (1)董事會決議日期：2025 年 3 月 11 日。
- (2)以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：
  - A.擬議員工酬勞新台幣 3,301,796 元。
  - B.擬議董事酬勞新台幣 3,301,796 元。

本公司 2024 年度擬議配發之員工酬勞及董事酬勞與估列數並無差異。

(3)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後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

本公司 2024 年度盈餘分配案不擬配發員工股票紅利，故不適用。

4.前一年度員工、董事及監察人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、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

- (1)員工酬勞新台幣 2,808,835 元，與實際配發無差異。
- (2)董事酬勞新台幣 2,808,835 元，與實際配發無差異。

- (六)公司買回本公司股份情形：無。
- 二、公司債辦理情形：無尚未償還及辦理中之公司債。
- 三、特別股辦理情形：無。
- 四、海外存託憑證辦理情形：無。
- 五、員工認股權憑證辦理情形：無。
- 六、限制員工權利新股辦理情形：無。
- 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。
- 八、資金運用計畫執行情形：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.所營業務之主要內容

六暉集團為專業生產各式氣門嘴之製造商，產品線齊全，產品品質深獲客戶信賴。目前本集團所生產之氣門嘴，以應用用途大致可分為下列四項：①腳踏車類②機車及電動摩托車類③汽車、卡車及非道路用車類④配件及其他。

##### 2.營業比重

單位：新台幣仟元；%

主要產品	年度	2023 年度		2024 年度	
		銷售金額	營業比重	銷售金額	營業比重
腳踏車類		363,203	14.01	578,225	18.50
機車、電動摩托車類		741,767	28.61	821,435	26.27
汽車、卡車及非道路用車類		904,261	34.88	1,060,671	33.93
配件及其他		583,207	22.50	666,010	21.30
合計		2,592,438	100.00	3,126,341	100.00

##### 3.公司目前之商品(服務)項目

本集團所生產之各式氣門嘴，為一種獨立的閥體裝置，打開時讓氣體進入無內胎輪胎（tubeless tire）或內胎空間，然後自動關閉並密封保存氣體而產生氣壓，以防止氣體溢出輪胎或內胎。除了實心輪胎外，其他必須充氣的輪胎或內胎皆需要使用此裝置充氣。

##### 4.計畫開發之新產品及服務

本集團研發團隊除配合客戶之輪胎設計理念及功能要求而進行新產品開發外，對於設備自動化、系統導入及模具、治具研發等專案亦持續進行投入，以提昇本集團於氣門嘴產業中之競爭力。

#### (二)產業概況

##### 1.產業之現況與發展：

本集團所生產之各式氣門嘴，以應用用途大致可分為下列四項：①腳踏車類②機車及電動摩托車類③汽車、卡車及非道路用車類④配件及其他，故營收比重及公司未來發展，與自行車產業、機車及電動摩托車產業、汽車產業與TPMS產業有高度關聯性，茲就上述四種產業之發展來說明本集團產業之現況與發展。

##### A.自行車產業

自行車為萬年工業，隨著社會經濟發展及生活水準的提昇，自行車也跟著時代的發展邁向多元化用途。面臨全球日益增長的環境問題，環保觀念的提升，自行車不僅僅是一種交通工具，更是低碳生活與永續城市的重要標誌。歐盟於2024年4月簽署《歐洲自行車宣言》，呼籲歐盟成員國積極發展自行車基礎設施，並強調其產業對於歐洲社會和經濟的核心重要性，為歐洲自行車產業發展邁向重要的一步，同時亞洲、美洲等國家也通過政策支持，積極推動

綠色交通，改善環境污染，達成節能減碳。其次，隨著科技不斷的發展，產業將逐步朝向輕量化、電動化、智慧化以及共享服務化，帶動電動自行車市場需求成長。

根據台灣自行車輸出業同業工會統計資料，2024年台灣整車自行車出口量為90.83萬輛，因受全球市場去化庫存，大量減少新車訂單影響，近兩年出口量都呈現衰退趨勢。另經濟部統計處資料顯示，台灣整體自行車產量亦呈現衰退但平均單價則呈現成長趨勢。

台灣自行車出口量



資料來源：台灣自行車輸出業同業公會；六暉整理(2025/02)

近十年台灣自行車產值與平均單價走勢

單位：新台幣

年度	產量(萬輛)	產值(億元)	平均單價(元/輛)
2015	383.8	565.3	14,728
2016	269.8	474.1	17,574
2017	201.5	382.3	18,972
2018	193.4	410.8	21,242
2019	192.3	429.3	22,328
2020	158.0	325.3	20,589
2021	177.4	337.9	19,048
2022	180.0	456.4	25,354
2023	124.5	409.8	32,922
2024	84.4	314.6	37,287

資料來源：經濟部統計處

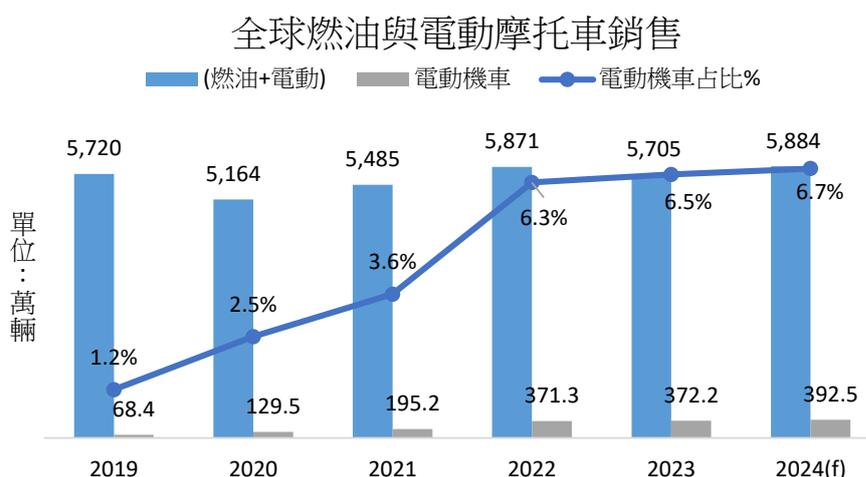
展望2025年，隨著歐洲、美國以及中國核心市場逐步復甦，市場庫存水位逐漸降低，中國市場進入減量價增的轉型階段，各國自行車產品優化與技術的升級，帶動公路車、運動型車款、電動自行車等中高階車種的需求，並有望持續增長，為2025年的成長奠定基礎。

Grand View Research, Inc. 報告顯示，預計2030年全球自行車市場規模將達到1,350.2億美元，2025年至2030年複合年成長率為9.9%。而市場研究機構—GII的報告預計全球電動自行車市場規模，在2024年至2028年間的複合年成長率將以12.3%年複合成長率成長。

## B.機車及電動摩托車產業

摩托車不僅是新興開發中國家重要的交通方式之一，在已開發國家的大都市中，摩托車同樣也是複合式現代交通方式的構成要素之一，在未來的需求性也將會持續增加。亞洲為全球摩托車生產重地，除了印度、中國及印尼分佔全球銷售前3名外，加上越南、泰國、巴基斯坦、馬來西亞、菲律賓、台灣等地，合計近90%。

隨著燃油價格波動、環境問題和科技的進步，全球推行淨零排放政策鼓舞國際大廠朝向電動化轉型，包含 Harley-Davidson、BMW Motorrad、Honda、Kawasaki 等車廠，使產業邁向電動化、智能化。電動摩托車的興起，許多國家和城市均訂定電動機車發展時程，以及透過提供補貼和退稅等政策支持。電動摩托車的日漸普及除有利於國家碳排放量減少達到環境友善的目的外，也讓消費者進而享受到綠色運輸所帶來的健康效益，提升產業市場的需求。根據工研院產科國際所資料，2023 年全球電動機車市占率為 6.5%，達 372.2 萬輛，預估 2024 年將小幅提升至市占率 6.7%，達 392.5 萬輛，未來全球機車市場將繼續成長，電動機車市占率也將持續提升。

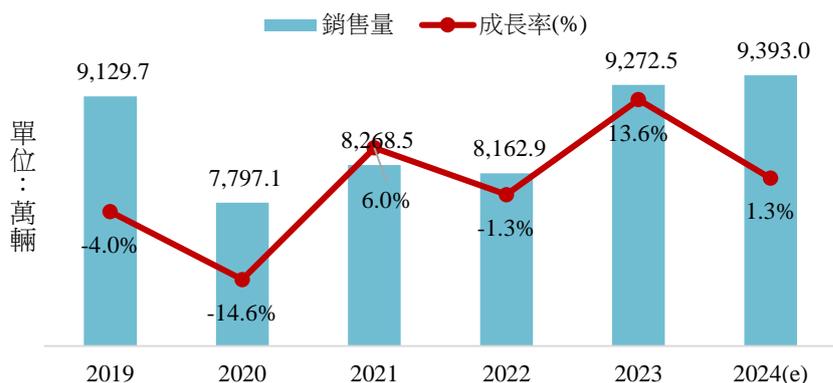


資料來源：工研院產科國際所(2024/10)

## C.汽車產業

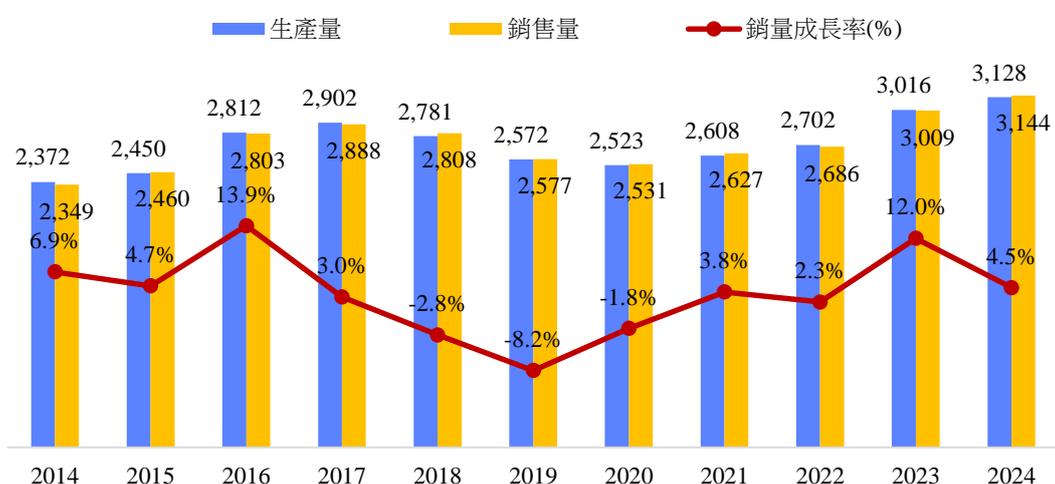
全球的2024年整車銷量中，中國蟬聯銷售首位，美國居次，而排名第三名的印度因總統大選與異常氣候有下滑趨勢，第四名的日本也受到車測數據議題影響銷售下滑。回顧2024年銷售成績，整體銷量預估小幅成長1.3%，但因後疫情時期的需求高峰已過，加上高利率環境抑制消費者購車慾望，以及地緣政治風險影響，相較於2023年成長力道已逐漸放緩。根據市場研究機構-GII的報告，預計2023年至2028年汽車市場將成長14,776億美元，預測期內複合年成長率為8.64%。

## 全球汽車整車產業



資料來源：工研院產科國際所(2024/10)

## 近年中國大陸汽車產銷量概況



資料來源：中國汽車工業協會；六暉整理(2025/01)

近年來由於各國設定淨零減碳目標，全球超過20個國家制定汽車電器化計畫和燃油車禁售令，目標時程多落在2025-2050年。隨著各國政策及基礎建設的支持，技術層面的升級，汽車產業朝向環保、智慧化、自駕化發展。根據工研院資料，全球智駕/自駕市場預估至2030年將成長至7,190萬台，2023年至2030年複合成長率約2.2%。

## 全球電動乘用車銷售量預測



資料來源：Marklines (2024/09)；工研院產科國際所(2024/09)

## D.TPMS 產業

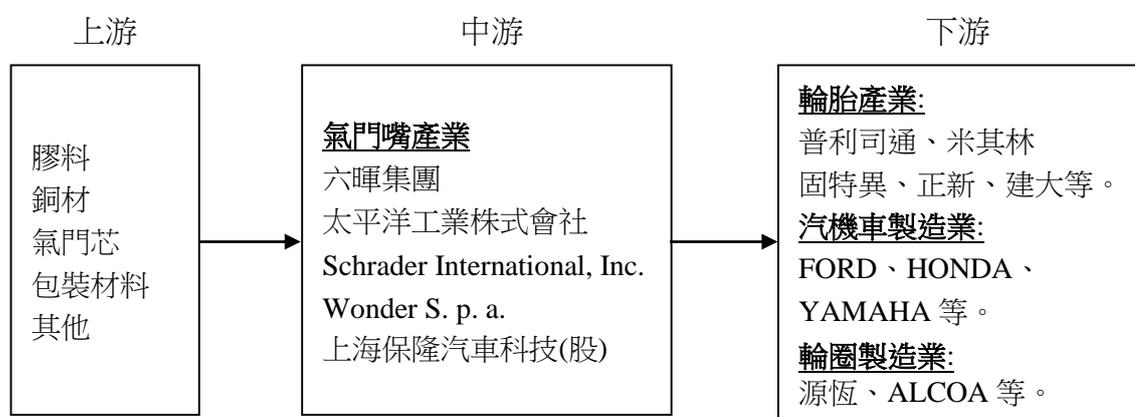
胎壓偵測系統(Tire Pressure Monitoring Systems:簡稱TPMS)最常用於乘用車，被為汽車三大安全系統之一，對於胎溫、胎壓即時監測，增加駕駛車輛的安全性，降低爆胎意外機會，並可降低油耗、節能減碳以及延長輪胎壽命。

近年來互聯汽車技術的日益普及、法規的推動，以及人們對於車輛安全意識提高，使TPMS的需求越來越高。全球各國政府陸續推動TPMS立法化，美國在2005年首先立法，並於2007年強制四輪商用車及乘用車必需安裝TPMS，歐盟、南韓、日本、俄羅斯、台灣及中國大陸等國家亦陸續採取相關立法規範，印度也即將跟進，使TPMS逐漸成為新車的標準配備。

除了OEM安裝外，售後市場(AM市場)也是TPMS很重要的銷售渠道，根據AMN Aftermarketnews報導，美國汽車售後市場2024年的銷售預估增長5.9%，預估2025年至2027年銷售平均增長率為4.5%。全球汽車零件售後維修市場需求逐漸提升，帶動了TPMS產業成長的機會。

隨著產業的快速發展，產業鏈技術也將持續優化，提高系統監測精準度，以滿足市場需求。其次，對應汽車產業朝向 UWB 超寬帶(Ultra Wideband)發展，電動車逐漸普及化，藍牙使用率越來越高，創造產業新機會-藍牙 TPMS，促使產業邁向智能化，並拓展其他應用領域，預計未來需求及市場滲透率將持續增長。根據市場研究機構-GII 的報告，至 2024 年 TPMS 市場規模達 74 億美元，預估 2033 年市場將達到 151 億美元，且 2025 年至 2033 年的增長率為 7.8%，未來產業發展值得期待。

### 2.產業上、中、下游之關聯性：



### 3.產品之各種發展趨勢：

本集團專注於氣門嘴之封存氣體及膠料貼合金屬本體與內胎之製程技術的研發。所開發的設備及製程技術用於各式氣門嘴之生產，產品線齊全，應用於腳踏車、機車及電動摩托車、汽車、卡車及非道路用車等產業之輪胎上。氣門嘴可謂百年工業，除了實心輪胎外，其他必須充氣的輪胎或內胎皆需要使用此裝置充氣。由於實心胎在性能有很大的局限性，故充氣輪胎幾乎取得了完全的成功，氣門嘴幾乎可說是輪胎商品上的必需零組件。

TPMS與氣門嘴均與輪胎相關，兩種產品銷售管道基本重疊。目前國際市場的主要 TPMS 供應商 Sensata Technologies, Inc.(以下簡稱 Sensata)、Continental AG、太平洋工業株式會社(以下簡稱 Pacific)，同時也是氣門嘴供應

商。本集團是全球最大的氣門嘴供應商之一，擁有完善的銷售管道及客戶資源，未來因應法規及安全的意識潮流，TPMS 的成長可期。

本集團研發團隊由多位資深從事於膠料、金屬加工、機械設計、自動化控制產業等專家所組成，在各自專業技術領域已耕耘數十餘年之久，在配合自行車、機車及電動機車、汽車等產業的輪胎發展趨勢下，配合客戶開發與性能改善，並提高製程生產自動化程度，以降低成本，提昇產品競爭力。

#### 4.競爭情形：

世界大廠美商 Sensata 已將傳統氣門嘴事業出售予日商 Pacific，只保留發展 TPMS 產品；而日商 Pacific 先前因傳統氣門嘴生產成本無法有效降低，亦著力轉為發展集團內其他產品以及尋找降低成本的合作伙伴；德商 Contiental 的主力供應商保隆已另與 Huff Group 成立合資公司。以上訊息勢必造成氣門嘴產業的版塊調整，本集團作為行業內的領先企業，具有明顯的市場管道、品質優勢，有機會在承接產業版塊調整中，佔上最有利的地位。

目前本集團在氣門嘴產品之主要競爭者，在國內上市櫃廠商及未上市櫃業者中並無相關廠商。本集團在氣門嘴產品的專業製造實力已在市場上深受客戶的肯定，今後將更著重於自動化設備的投入及差異化的客戶服務，擺脫大陸氣門嘴廠商的低價競爭。

#### (三)技術及研發概況：

##### 1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	2024 年度	當年度截至 2025 年 3 月 31 日止
研發費用	54,213	16,944
營業收入淨額	3,126,341	804,981
研發費用所佔比率%	1.73	2.10

##### 2.開發成功之技術或產品

年度	產 品
2008	局部複合材料氣門嘴、輕型輪胎氣門嘴、輪胎氣門嘴的改進結構、多工位金屬加工組合機床、自動插料機、自動打彎機
2009	製程工藝改善、將手動攻牙改為自動搓牙、卡車嘴反折彎試驗機、一次打彎治具、特殊氣門嘴
2010	真空硫化工藝、環保銅工序改良、深尾孔型卡車嘴、O 型圈裝配機台、膠墊裝配機、膠墊式氣門嘴
2011	自動退釘機、新型氣門嘴專利、氣門嘴改進結構專利、全自動氣門嘴劃線設備、兩端式卡車嘴、延長管、胎壓偵測器氣密機
2012	氣壓蓋工藝開發、氣門芯芯體開發、TPMS 膠座氣門嘴開發、空調氣門嘴、多功能氣密機、不鏽鋼噴砂工藝
2013	開發 TPMS 多種膠座及鋁制氣門嘴、多軸式底成切削設備、溫鍛鍛造生產工藝
2014	圈料工藝開發、視覺檢查儀、加硫模蓋改良、熱鍛自動化開發、自動攻牙機開發、鋁合金本體開發

年度	產 品
2015	自動倒角機、共用型自動打彎機、共用型視覺檢測氣密機、氣門嘴自動分選機、熱鍛轉盤及改單沖、熱鍛手動改機械手自動上料、加硫模具改良、TPMS 高速嘴開發、環保鈍化工藝開發、真空自動下料開發、PVR70 系列降低成本開發、環保銅工藝改進、環保銅空心工藝拓展、87 系列低成本開發
2016	JS2 自動工藝開發、抗切割 H-SR 膠料開發、平衡車內胎氣門嘴開發、快削銅 AR 工藝開發、電熱加硫機節能改造、蒸汽型加硫機改電熱、廠內多種錫鋼刀具開發、鋁合金接著工藝優化
2017	改造視覺檢測自動分選機、實現研磨後自動翻料及劃線工序、五軸數控磨刀設備進行刀具開發及生產、PVR 系列自動底成機開發、VFR 鉚合機開發、VFR 氣密機開發、ITV 衝壓機開發、氣芯氣密機開發、銅材盤線機及放線機開發、自動切料機開發、自動翻料機開發、MH 系列氣密機開發、多種德機錫鋼刀具開發
2018	TR4 系列全自動插咀機及研磨機開發、CR202 噴砂自動排料機開發、PVR70 視覺氣密機開發及自動打彎機開發、全自動用銅粉機開發、VFR 視覺影像氣密檢測機開發、雙銅棒同步自動切料機、四工位一體機、雙面加工機、環保型自動噴砂機、卡車嘴新防銹液的課題研發、高速嘴降耗新模具的研發。
2019	省膠模具開發、無油煙溫鍛機開發、PVR70 系列硫化自動插盤機開發、TR4/AR/CR202 系列全自動研磨機開發、TR4 自動噴砂機開發、VFR/CR202 本體德式加工機開發、退火流水線設備研發、新沖床設備研發、本體加工流水線自動化銜接、研磨上料機器人、自動研磨機、V002 氣芯組裝機研發。
2020	低成本 EPDM 膠新配方、PVR70 鍛造工藝改善、CR202L、AR、TR13 規格噴砂免清洗工藝、VFR60L 新型鍛造工藝、BU 規格硫化時間優化、PVR64 硫化效率提升、硫化模具省膠案、PVR70 打彎裝配德機、高速嘴自動氣密機、自動打彎機降噪專案、橢圓規格自動研磨機、PVR64 硫化自動插盤機、CR202L 自動噴砂機。
2021	專案客戶的 TPMS 橡膠嘴配方開發、RV 系列冷鍛加工工藝開發、高速嘴移模轉射硫化工藝開發、PVR 系列全自動打彎加自動鎖芯一體機開發、PVR 系列全自動氣密加檢芯一體機開發、高速嘴全自動鎖芯加氣密、檢芯、鎖帽一體機開發、CR202 系列全自動打彎加研磨一體機開發、溫墩加退火、搓牙、德機連線產線自動化開發、VFR 自動插嘴插釘機開發等。
2022	氣門嘴移模轉射硫化省膠工藝開發、EPDM 膠 B 包國產化降本開發、卡車嘴坯料直接沖對邊開發、卡車嘴硫化後工序生產線開發、AR 系列氣門嘴降耗增效開發、PVR64 系列氣門嘴降耗增效開發、VFR 鋁制膠墊氣門嘴工藝開發及自動倒角機、卡車嘴自動劃線機、自動打字機、MH 視覺氣密機等開發

年度	產 品
2023	氣門嘴硫化工藝效率提升、AR 免噴砂硫化工藝、EPDM 輔料降本開發、天然膠藥品國產化降本開發、卡車嘴硫化塊料省膠工藝開發、TR1/C4E 溫鍛降本工藝開發、TR4、TR13 硫化模具加密工藝開發、鋁製品氣門嘴自動噴塗設備開發，卡車嘴橡膠自動分條機開發、密煉雙錐螺桿工藝開發、高速嘴自動壓銅套鎖銅帽機開發、高速嘴全自動小包裝機開發。
2024	膠座類氣門嘴全自動視覺檢測設備開發、全自動智慧儲存櫃系統開發、PVR/AR 系列鋁製產品工藝開發、橡膠密煉與天然膠黏合工藝升級與簡化、移模轉射工藝拓展、TPMS 氣門嘴專案項目開發、全自動專案開發(如噴塗設備、多規格劃線機、高速嘴銅套組裝機、卡車嘴雙工位元熱鍛設備等)

#### (四)長、短期業務發展計劃

##### 1.短期發展計畫

###### ①行銷策略方面

- A.提供穩定的品質與數量，強化售後服務與建立完善制度，深耕現有客戶。
- B.拓展OE汽車市場的潛力客戶。
- C.建構印尼子公司完整生產製程，積極開拓印尼內銷市場。
- D.持續開發高毛利產品，確保公司競爭優勢。

###### ②生產策略方面

- A.提高採購效率，掌握原物料動態，降低庫存。
- B.強化與供應商合作關係、降低採購成本。
- C.加強生產管理，降低生產成本，提高產品競爭力。

###### ③研發策略方面

- A.提升製程改良，進一步對生產製程精實化管理，降低損耗、穩定品質。
- B.持續投入自動化設備更新及積極開發技術，拓展高毛利產品市場。

###### ④營運管理方面

- A.導入MES系統，提高生產過程的透明度和生產效率。
- B.定期舉辦廠內外教育訓練，提升技術研發、業務及經營管理人力素質。

###### ⑤財務管理方面

- A.與往來金融機構建立密切關係，掌握金融市場脈動，提高財務運用績效。
- B.根據中長期資金需求計劃，在安全穩健的原則下，進行短期財務規劃。

###### ⑥環境永續方面

- A.導入及推動ISO14064-1溫室氣體盤查系統，掌握集團碳排放量。
- B.資源分類、回收再利用，並推廣無紙化。

##### 2.長期發展計畫

###### ①行銷策略方面

- A.積極開發利基型產品市場，獲取較高利潤。
- B.尋求可能策略合作夥伴，以發揮一加一大於二的營運功效。
- C.參與海外展覽，積極與OE車廠建立合作關係。

###### ②生產策略方面

- A.整合集團採購能量，以獲得合理價格，降低生產成本，並與供應商維持長期良好穩固的合作關係。
  - B.貼近主力客戶與市場，就近生產，縮短交期。
  - C.垂直整合，發展煉銅與煉膠事業，並擴大氣門芯自製比率。
- ③研發策略方面
- A.建立系統整合能力，對集團各子公司及客戶提供諮詢與技術服務能力。
  - B.與客戶共同改良產品，提昇產品之附加價值與提昇產品毛利。
- ④營運管理方面
- A.建立扁平化的組織、完善的目標管理制度與合理的員工績效考核制度。
  - B.建構企業e化、資訊安全系統與完善的知識管理系統。
  - C.倡導全球化競爭與員工終身學習員觀念，以朝向國際級企業為努力目標。
  - D.建立優質、迅實、創新的企業文化，凝聚公司經營團隊與員工的向心力。
  - E.減少營業活動對環境的影響，積極導入節能減碳，邁向淨零排放。
- ⑤財務管理方面
- A.營運資金除以稅後盈餘補充外，並搭配金融機構之貸款與現金增資，挹注未來發展所需資金。
  - B.妥善安排公司財務規劃，以降低營運風險。
- ⑥環境永續方面
- A.增加綠能發電、綠色憑證及循環經濟產品。
  - B.導入及推動ISO14067產品碳足跡管理系統。
  - C.配合台灣2050淨零排放路徑及策略。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區：

單位:新台幣仟元

銷售區域	年度	2023 年度		2024 年度	
		金額	%	金額	%
中國		1,228,901	47.40	1,557,300	49.81
印尼		631,163	24.35	725,587	23.21
其他		732,374	28.25	843,454	26.98
合計		2,592,438	100.00	3,126,341	100.00

#### 2.市場佔有率：

本集團為專業之氣門嘴製造商，目前尚無專業研調機構針對全球氣門嘴產業做研究。根據北京軍頤華聖科技有限公司所發表的“2012-2016 年氣門嘴市場深度研調及未來發展趨勢預測報告”，中國氣門嘴行業產能約 34~40 億支，本集團每月產能約 7,000 萬支，即年產能至少 8 億支，推估本集團約佔全球氣門嘴市場產能至少 10%，堪稱全球產能最大的專業氣門嘴供應商。

中國化工裝備協會氣門嘴芯專業委員會表示，中國氣門嘴製造約佔全球之八成，中國氣門嘴行業產量約 30~40 億支，本集團 2024 年度產量約 4 億支，推估本集團佔全球氣門嘴市場產量至少 10%，堪稱全球產量最大的

專業氣門嘴供應商。

中國氣門嘴芯網 2014 年 5 月新聞表示，氣門嘴產業已進入微增長時代，以全球每年銷量 50 億推估，本公司 2024 年銷量保守推估市場佔有率 9%。

### 3.市場未來之供需狀況及成長性：

#### ①供需面

氣門嘴市場需求主要分為 OE 市場與 AM 市場，氣門嘴是車輪模組的重要安全件，因其長期暴露在外需承受各種惡劣環境及溫差變化、高速行駛時需承受強大的離心力，氣門嘴容易損耗、車輛年檢或更換輪胎時一般會更換氣門嘴以利“行的安全”，故氣門嘴 AM 市場需求量遠高於 OE 市場。

美國《輪胎商業》Tire Business 公布「2024 年全球輪胎排名 75 強名單」，與 2023 年排名相比有些許變化。米其林、普利司通、固特異、馬牌輪胎依舊位列前 4 名。中國大陸的賽輪集團超越了台灣的正新集團成為第 10 名，而正新集團受到大陸廠營收影響下滑至第 12 名。

2023 年，全球前 75 強輪胎廠商年銷售額為 1,900.28 億美元左右(部分企業未提供資料)，年增 1.7%，整體銷售額有所成長，主要益於全球經濟復甦和產業景氣回暖，且隨著新能源汽車的普及，未來對新能源汽車輪胎的需求將持續增長。

全球前十大輪胎業排名			
2024 排名	公司/所在國家	2023 年輪胎銷售額(億美元)	2022 年輪胎銷售額(億美元)
1	米其林/法國	275.77	273.50
2	普利司通/日本	254.53	259.80
3	固特異/美國	172.62	178.92
4	馬牌輪胎/德國	125.00	124.20
5	倍耐力/義大利	71.89	69.57
6	住友橡膠工業/日本	71.65	71.60
7	韓泰輪胎/韓國	66.43	63.10
8	橫濱輪胎/日本	62.29	57.45
9	中策橡膠/中國	47.72	45.24
10	賽輪集團/中國	36.04	32.94

資料來源：美國《輪胎商業》Tire Business

#### ②市場未來之成長性

隨著汽車產量的增加，對輪胎的需求也會增加，另外電動車的快速發展將推動輪胎市場的成長，但也會帶來新的挑戰和機會。亞太地區是全球輪胎生產和市場的最大地區，其中，中國大陸之輪胎需求明顯優於全球，一般而言，約每 2~3 年汰換輪胎，故預期中國 AM 車市穩定成長、換胎需求逐漸增多。長期觀之，氣門嘴的需求將穩健增長。

### 4.競爭利基：

#### ①技術面

- A. 製程及模具具關鍵能力
- B. 及時提供產出之能力

### C. 自動化設備程度領先一般同業水準

本集團為確保提供客戶穩定的品質及快速的服務，持續不斷的提高自動化設備投入及製程改善的研發，近幾年的研發費用隨營收增加而上升，這些製程的改善與自動化設備投入的成果，未來將持續發揮效益，可大量減少人工操作所產生的誤差與降低工資成本上漲的影響。

### ②產品面

#### A. 交貨快速

#### B. 產品品質獲國際大廠肯定

#### C. 具規模生產優勢

本集團獲米其林、普利司通、固特異世界三大輪胎廠認證，包含正新及建大全球前30大輪胎廠亦多為本集團客戶，顯示本集團產品品質深獲國際大廠肯定，且本集團目前氣門嘴整體產量與品質皆居全球領先位置，具規模生產優勢，可配合客戶交期調配生產線，達到交貨快速、品質穩定。

### ③管理面

#### A. 成本及備貨之掌握度

#### B. 經營團隊經驗豐富，深耕氣門嘴產業四十餘年

本公司董事成員及經理人皆為深耕氣門嘴產業多年之專業人士，對此產業變化之敏感度高，適時因應上中下游產業的變化，調節原物料及成本庫存量，嚴格掌控成本。

### ④客戶面

#### A. 滿足客戶特殊規格要求

#### B. 產品線完整、方便客戶一站式購足

本集團產品線齊全，產品應用範圍廣於腳踏車類、機車及電動摩托車類、汽車及卡車及非道路用車類，滿足不同客戶之應用需求且各式產品之規格種類多，方便客戶一站式購足，節省客戶之採購管理成本。

## 5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

### ①有利因素

#### A.法規制定趨勢

隨著各國對環保節能與行車安全議題的重視，各先進國家紛紛立法並施行強制安裝胎壓偵測器(TPMS)的法規。如美國於 2005 年立法通過，2007 年將 TPMS 列為標準配備，2015 年後 90% 以上美國舊車都裝有 TPMS；歐盟和韓國亦分別由 2012 年 11 月及 2013 年 1 月逐步強制新車安裝，台灣設定於 2016 年 7 月出廠新車標配，中國大陸從 2019 年起，所有新認證乘用車必須安裝 TPMS；2020 年起，所有在產乘用車開始實施強制安裝要求。而日本、印度，亦已採取類似立法程序。緣此國際趨勢，本集團所生產之氣門嘴可與各式電子開發商之電子感應器結合為 TPMS，搶佔 AM 市場及未來 OE 法規的需求。

#### B.產業秩序重整對我有利

原以氣門嘴產業起家的世界大廠美商喜萊德(Schrader)及日商太平洋株式會社在生產成本無法有效降低的壓力下，逐漸淡出傳統氣門嘴市場，著力轉為發展 TPMS 氣門嘴或集團內其他產品。在全球化採購、產業轉

移背景下，本集團憑藉既有的客戶資源優勢與市場知名度，在承接產業轉移過程中，產品市場佔有率將有機會再提高。

#### C. 產品線完整齊全

本集團產品線完整齊全，分屬應用於自行車產業、機車及電動摩托車產業、汽車產業及胎壓偵測器，因此，未集中於單一產業之應用，產業風險相對分散。

#### D. 自動化程度優於一般同業水準

本集團自動化設備投入程度高於一般同業，在大陸工資持續上漲趨勢下，本集團因自動化設備投入高，未來將持續顯現管理效能並拉大與同業間的差距。

### ② 不利因素

#### A. 產品毛利率日漸滑落

中國大陸逐年調升基本工資與社會保險制度及住房供基金之推行，使得企業經營之人力資源成本不斷墊高，加上同業間之價格競爭壓力，將影響公司產品毛利率之表現。

##### 因應措施

a. 對於大陸工資不斷上漲、侵蝕毛利，本集團將強化自動化設備與善用印尼廠之勞動力，以縮短製造產程、減低不良率、降低成本，提供客戶更具價格競爭力之產品。

b. 持續技術開發與推出利基型的產品，區隔市場以維持較高的毛利率。

#### B. 同業間的價格競爭

近幾年中國車市蓬勃發展，帶動相關產業及零組件供需皆快速成長，使得投入競爭業者逐漸增加，同業間產生價格競爭，致影響獲利。

##### 因應措施

本集團將因應產業需求，專注於產品與營運模式的差異化，積極改良現有產品，並持續開發利基型的產品，突顯公司之差異化優勢，來區隔市場，以提高公司的整體競爭力。

#### C. 原材料價格波動

本集團主要採購原料為銅材及橡膠，原料價格的上漲將造成採購成本增加，侵蝕銷售毛利；原料價格的下跌將使下游客戶期待降價而延遲下單，故原料價格的波動對本集團獲利有相當之影響。

##### 因應措施

根據國際銅業研究組織(ICSG)表示，2024 年全球銅礦產量預計將增長 1.7% 至 2,275 萬噸。2024 年的增長率將略低於 2023 年的 2%，主要是受到巴拿馬銅礦關閉的影響，銅產量因此減少了 33 萬噸。而 2025 年預估增長 3.5%，達 2,354 萬噸，增長主要受益於剛果和蒙古礦山的進一步產能提升，以及俄羅斯銅礦的投產，部分中型和小型礦山的擴展和開採也將增加產量。

長期來看，隨著全球正在向潔淨能源轉型，可再生能源設施建設將需要消耗更多的銅，包括太陽能、風能電廠建設，電網及充電設施建設，新能源汽車更換。標普全球預測，自 2021 至 2040 年全球對銅的需求量將

超越當前全球礦山產量的兩倍。未來，銅需求將由傳統轉為綠色需求，同時，隨著新銅礦愈難發現，開發成本愈高，未來十年後銅市可能出現供應短缺。因此，在能源轉型及供應吃緊的情況下，將推動銅價反彈。

橡膠樹為一種喜高溫高濕的植物，具有明顯的地域性，東南亞由於氣候適宜，是全球最重要的天然橡膠產區，每年 90% 以上的天然橡膠產自東南亞，其中以泰國和印尼為主要產地佔全球的 60%。橡膠樹種植 7 年後才能開始生產橡膠，之後可生產 25~30 年，但產量會逐年遞減。根據天然橡膠生產國協會(ANRPC)預估 2024 年全球天然膠產量增加 2.8% 至 1,429.1 萬噸，而需求量預估增加 1.8% 至 1,544.8 萬噸。報告指出，截至 2024 年底，隨著進口訂單的增加，以及降雨量減少，泰國的橡膠供應增加，中國的天然膠庫存開始上升。雖然產業發展有了不錯的增長，但是面臨美國關稅的風險，將影響市場的穩定性。

本集團隨時掌握市場訊息，以穩定的採購量減少原材料上漲的壓力，並對原材料備置合理的安全庫存，價格波動時適度對下游客戶反映售價，以降低對經營績效的影響。

## (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：

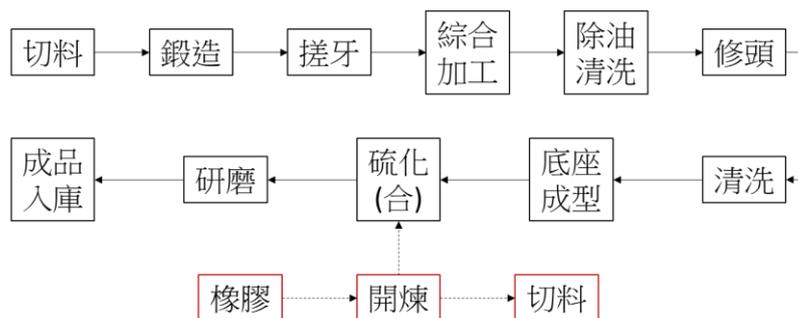
本集團為生產各式氣門嘴之專業製造商，氣門嘴為一種獨立的閥體裝置，其主要功能為打開時讓氣體進入無內胎輪胎 (tubeless tire) 或內胎的空間，然後自動關閉並密封保存氣體而產生氣壓，以防止氣體溢出輪胎或內胎。

### 2.產製過程

生產工藝分兩部分流程：即金屬件部分和橡膠件部分。

**金屬件生產流程：**原料銅材經鍛造後至一定長度，再進入到搓牙機搓牙、綜合加工機切削後，進行一次性除油，接著修頭機修頭（去除毛邊）、擴孔等機械加工，加工好的金屬件再次進行清洗（去除表面油污）後，進入電鍍線進行鍍鎳，電鍍後鍍件經底成機（目的是去除鍍層，使銅材能與橡膠硫化反應）處理後，做為金屬件半成品入庫待用。

**膠料件生產流程：**將膠料放進煉膠機混煉加工，使橡膠混煉的厚薄度符合下一道工序要求；混煉機出片後隔一段時間在膠片上涂上一層粉，經切料機裁剪成一定尺寸，將裁好的膠片與金屬件一起放入硫化機，透過模具經過高溫蒸汽，膠墊硫化加工成型為各種膠墊氣門嘴制品，最後再粗化研磨，人工品檢合格後產品包裝入庫。



## (三)主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應商(國內)	供應狀況
銅材	DAECHANG、寧波金田、寧波博威	良好
膠料	艾克森美孚、中國石化	良好

(四)主要進銷貨客戶名單

- 1.最近二年度任一年度曾占進貨總額 10%以上之供應廠商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元

項目	2023 年度				2024 年度				2025 年截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	寧波金田	418,725	31.55	無	寧波金田	560,143	32.64	無	寧波金田	131,535	30.23	無
2	其他	908,306	68.45	無	寧波博威	201,362	11.74	無	寧波博威	48,863	11.23	無
3					其他	954,401	55.62	無	其他	254,759	58.54	無
	進貨淨額	1,327,031	100.00		進貨淨額	1,715,906	100.00		進貨淨額	435,157	100.00	

增減變動原因：本集團主要供貨對象穩定，無重大變動，且無進貨集中風險之虞。

- 2.最近二年度任一年度曾占銷貨總額10%以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元

項目	2023 年度				2024 年度				2025 年截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	正新集團	298,539	11.52	無	正新集團	419,979	13.43	無	正新集團	111,639	13.87	無
	其他	2,293,899	88.48	無	其他	2,706,362	86.57	無	其他	693,342	86.13	無
	銷貨淨額	2,592,438	100.00		銷貨淨額	3,126,341	100.00		銷貨淨額	804,981	100.00	

增減變動原因：本集團主要銷貨對象穩定，無重大變動，且無銷貨集中風險之虞。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年度		2023年	2024年	2025年截至3月底止
員 工 人 數	間接人員	449	462	466
	直接人員	680	650	722
	研發人員	35	33	31
	業務及管理人員	91	91	90
	合計	1,255	1,236	1,309
平均年歲		39	40	42

年度	2023年	2024年	2025年截至3月底止
平均服務年資	7	7	8
學歷 分佈 比率	博 士	-	-
	碩 士	0.96%	0.89%
	大 專	18.01%	20.15%
	高 中	30.20%	30.74%
	高 中 以 下	50.84%	48.22%

#### 四、環保支出資訊

(一)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：

本集團最近年度及截至年報刊印日止，並無發生環境污染糾紛之情事，故無因污染環境而受重大處分及損失情形。

(二)依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：

地區	許可證	有效日期	防治污染費用
廈門廈暉	排放污染物許可證	2024/04/19~2029/04/18	按照要求申報環保稅
PT. LUHAI	環境處理許可證	永久有效	無

(三)防治污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

2025年3月31日

設備名稱	數量	取得日期	投資成本	未折減餘額	用途及預計可能產生效益
污水處理系統	1	2012/08/31	印尼盾 21,827 萬元	印尼盾 0 萬元	處理廢水，減少污染物排放。
除塵器(含濾筒)	1	2015/02/04	人民幣 16.38 萬元	人民幣 0 萬元	用途：收集銅材熔鑄產生的煙塵，並淨化處理，達標排放。 效益：回收廢氣煙塵中的鋅氧粉。
污水處理廠	1	2021/06/30	人民幣 427.2 萬元	人民幣 375.02 萬元	用途：1.收集儲存各車間產生的廢水 2.處理各車間產生廢水。 效益：使各廢水達標排放。
惡臭廢氣處理設備	1	2021/12/17	人民幣 31.8 萬元	人民幣 21.77 萬元	用途：收集淨化汙水處理廠生化系統惡臭廢氣； 效益：使汙水處理廠生化系統惡臭廢氣達標排放。
硫化廢氣淨化設備 RN-700	1	2021/12/17	人民幣 230 萬元	人民幣 157.23 萬元	用途：收集淨化制二課單列硫化廢氣； 效益：使制二課單列硫化廢氣達標排放。

設備名稱	數量	取得日期	投資成本	未折減餘額	用途及預計可能產生效益
硫化廢氣處理設備 RN1200	1	2021/12/17	人民幣 305.3 萬元	人民幣 223.24 萬元	用途：收集淨化制二課雙列硫化廢氣； 效益：使制二課雙列硫化廢氣達標排放。
環保鈍化廢氣處理設備	1	2021/12/17	人民幣 23.89 萬元	人民幣 16.33 萬元	用途：收集淨化環保鈍化廢氣； 效益：使環保鈍化廢氣達標排放。
粉塵廢氣處理設備	1	2021/12/17	人民幣 46.02 萬元	人民幣 31.44 萬元	用途：收集淨化制二課噴砂、研磨廢氣； 效益：使制二課噴砂、研磨廢氣達標排放。
粉塵廢氣處理設備	1	2021/12/17	人民幣 26.54 萬元	人民幣 18.14 萬元	用途：收集淨化制二課擦粉、研磨廢氣； 效益：使制二課擦粉、研磨廢氣達標排放。
溫鏝廢氣處理設備	1	2021/12/20	人民幣 58.4 萬元	人民幣 39.9 萬元	用途：收集淨化溫鏝廢氣； 效益：1.改善車間環境 2.使溫鏝廢氣達標排放。
廢氣處理設備 RN100+RN400	1	2021/12/20	人民幣 216.8 萬元	人民幣 148.16 萬元	用途：收集淨化密煉車間廢氣； 效益：使密煉車間廢氣達標排放。
汗水處理設備	1	2021/12/31	人民幣 448.3 萬元	人民幣 306.32 萬元	用途：與汗水處理廠協同處理車間廢水； 效益：使各廢水達標排放。
酸洗廢氣處理設備	1	2022/01/01	人民幣 31.85 萬元	人民幣 21.77 萬元	用途：收集淨化酸洗廢氣； 效益：1.改善車間環境 2.使酸洗廢氣達標排放。

## 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及勞資間之協議與各項員工權益經營措施情形

### 1.員工福利措施

- ①本公司及所屬轉投資子公司皆制訂有關於員工各項管理辦法及規定，如薪資、升遷、獎懲、休假及社會保險等，且符合當地相關法令規定。
- ②本公司及所屬轉投資子公司皆提供員工乾淨衛生的伙食，轉投資公司並提供員工宿舍，且落實分級管理。
- ③三節禮金、生日禮金、員工子女教育獎助學金及婚喪喜慶各項補助等，並不定期舉辦員工旅遊促進員工情感交流。
- ④每年提供員工健康檢查，以積極行動落實照顧員工身心健康。

### 2.進修及訓練情形

本公司及所屬轉投資子公司皆重視員工教育訓練，包括入廠職前訓練、在

職訓練及外部專業訓練，以協助員工完善各項工作專業知識及技能。

### 3.退休制度

本公司及所屬轉投資子公司屬於中華民國境內之公司，均依「勞工退休金條例」採確定提撥制，其退休金之提撥給付由本公司及其子公司按月於每月工資提撥百分之六做為退休金，儲存於勞工退休金專戶。屬中華民國境外之從屬投資公司，則依投資國當地法令提撥，比率如下表：

	廈門市及外來戶		昆山市及外來戶		印尼	
	企業部份 提撥	個人部份 提撥	企業部份 提撥	個人部份 提撥	企業部份 提撥	個人部份 提撥
廈門 廈暉	16%	8%				
昆山 六暉			16%	8%		
印尼 六暉					5.7%	3%

### 4.勞資間之協議與各項員工權益經營措施情形

①本公司所屬轉投資子公司設有員工工會做為員工與公司經營階層的溝通管道，涉及員工之重要事項皆透過工會與員工取得共識、凝聚向心力。

②本集團訂有內控制度及各項管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討福利內容，以維護員工權益。

(二)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：無。

## 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等。

### 1.資通安全風險管理架構

(1)集團公司資通安全之權責單位為資訊部，負責統籌規劃、執行及推動資通安全管理政策，宣導並推展資訊安全意識，及蒐集和改進資通安全管理各層面上的管理、技術、程式與使用產品等。

(2)集團公司稽核單位每年以內稽內控制度，進行資通安全查核，評估公司資通作業下的內部控制之有效性，並追蹤改善成效，以達到降低內部資安風險。

### 2.資通安全政策

(1)確保資訊安全三要素：機密性、完整性、可用性。

(2)符合並依據各部門職能規範的資訊存取範圍。

(3)維持確保各資訊服務系統的永續運作。

(4)防範人為疏失、不當意圖及不法使用。

(5)防止商業機密與機敏資料外洩的風險。

(6)防止未經授權修改或使用資料與系統等。

(7)維護資訊實體設備與相關周邊的環境安全。

(8)定期執行資安稽核作業，確保資訊安全落實執行。

### 3.具體管理方案及投入資通安全管理之資源

- (1)集團公司內所有的電腦及伺服器皆有安裝 ESET 防毒軟體及 EDR 端點偵測軟體，並定期作業系統更新，有效避免系統漏洞與提升系統安全，保障集團公司在整應用上、網路上、管理上的可靠性與安全性。
- (2)為打造嚴謹的資安防護網為資通安全的重要目標，針對集團公司重要之硬體設備、軟體程式等，與專業機構簽訂維護合約，每年定期指定資安廠商至集團公司共同執行弱點掃描及災害還原演練，針對其檢測結果中屬高風險項目進行改善措施，以提升資安防護的品質，確保集團公司資通安全。
- (3)集團公司郵件服務使用雙重身份驗證及 SPAM 系統，防止資料外洩、降低垃圾郵件和惡意郵件帶來的風險。
- (4)集團公司機房內主要伺服器設備與電力管理等，均要求廠商定期維護保障防災、消防規劃、不斷電系統等保障維運環境。
- (5)每季維護廠商會對公司主機之軟、硬體進行環境及系統效能檢測，以預防並降低資安風險。資料檔案與系統面等備份，均透過排程自動化的定期備份，同時保留多個版本與異地存放。
- (6) 集團公司內各系統的使用，帳號密碼原則規定均不能少於 6 碼，且不能與歷程密碼相同，集團公司各分廠設立專業資訊團隊，嚴格把控並運維帳密管理工作。
- (7)集團公司使用 FortiGate 防火牆，將內部需使用網路與服務的單位群組，進行分類與應用服務管制，加上時段管理與透過申請機制，來強化網路管理與彈性應用。
- (8)集團公司每年不定期對全體員工進行資訊安全教育訓練或網路宣導，強化同仁資安認知及警覺性，以預防降低資安產生的風險。
- (9)訂定資安事件應變處置及通報作業程式，包含判定事件影響及損害評估、內外部通報流程。

(二)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：

本公司 2024 年度及截至年報刊印日止，並無發生重大資通安全事件，故無因資通安全而遭受之損失情形。

## 七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授信	兆豐國際商業銀行-六暉控股	2024/11~2027/11	中長期借款，融資額度美金 500 萬元，循環動用。	-
授信	國泰世華銀行-六暉控股	2024/09~2026/09	中長期借款，融資額度美金 400 萬元，循環動用，動撥期限 2 年。	額度合控美金 600 萬元。
授信	國泰世華銀行-六暉控股台灣分公司	2024/09~2026/09	中長期借款，融資額度新台幣 6,000 萬元，循環動用，動撥期限 2 年。(還款日至 2026 年 9 月)	
授信	中國信託商業銀行-六暉控股	2025/01~2026/12	中長期借款，融資額度美金 300 萬元，循環動用。(還款日至 2026 年 7 月)	-

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授信	中國信託商業銀行-六暉控股台灣分公司	2025/01~2026/12	中長期借款，融資額度新台幣 7,000 萬元，循環動用。(還款日至 2027 年 3 月)	-
授信	中國信託商業銀行-六暉控股台灣分公司	2023/01~2027/01	中長期借款，融資額度新台幣 5,000 萬元，非循環動用，動撥期限至 2024 年 3 月。(還款日至 2027 年 3 月)	-
授信	台北富邦商業銀行-六暉控股	2024/03~2027/03	中長期借款，融資額度美金 700 萬元，非循環動用。(還款日至 2027 年 3 月)	-
授信	遠東國際商業銀行-六暉控股	2023/11~2025/10	中長期借款，融資額度美金 500 萬元，循環動用。	-
金融交易	遠東國際商業銀行-六暉控股	2023/11~2025/10	金融交易額度(遠期外匯、換匯交易及匯率選擇權各美金 60 萬元，惟合計不逾美金 60 萬元)。	-
授信	台中商業銀行-六暉控股	2022/09~2024/09	中長期借款，融資額度美金 300 萬元，循環動用，動撥期限 2 年。(還款日至 2026 年 6 月)	-
授信	安泰商業銀行-六暉控股	2023/09~2025/08	中長期借款，融資額度美金 300 萬元，循環動用。	-
授信	元大商業銀行-六暉控股	2023/11~2025/11	中長期借款，融資額度美金 250 萬元，循環動用。	-
授信	凱基商業銀行-六暉控股	2025/02~2027/02	中長期借款，融資額度美金 300 萬元，循環動用。(還款日至 2027 年 2 月)	-
授信	凱基商業銀行-六暉控股台灣分公司	2025/02~2027/02	中長期借款，融資額度新台幣 6,000 萬元，循環動用。	-
授信	中國農業銀行股份有限公司-廈門廈暉	2023/11~2026/11	中長期借款，借款金額人民幣 2,200 萬元，可提前還款。(還款日至 2026 年 11 月)	-
授信	中國農業銀行股份有限公司及廈門國際信託有限公司-廈門廈暉	2023/09~2028/09	固定資產類貸款，借款金額人民幣 2,100 萬元，可提前還款，非循環動用。(還款日至 2028 年 9 月)	-
授信	中國農業銀行股份有限公司及廈門國際信託有限公司-廈門廈暉	2024/07~2029/07	固定資產類貸款，借款金額人民幣 4,000 萬元，可提前還款，非循環動用。(還款日至 2029 年 7 月)	-
授信	中國農業銀行股份有限公司及廈門國際信託有限公司-廈門廈暉	2024/07~2027/07	配套流動資金貸款，借款金額人民幣 500 萬元，可提前還款，非循環動用。(還款日至 2027 年 7 月)	-

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授信	中國農業銀行股份有限公司及廈門國際信託有限公司-廈門廈暉	2025/01~2028/01	供應鏈貸款，借款金額人民幣 2,200 萬元，可提前還款，非循環動用。(還款日至 2028 年 1 月)	-
授信	中國農業銀行股份有限公司-廈門廈暉	2025/03~2026/03	短期借款(區擔保借款)，借款金額人民幣 2,000 萬元，可提前還款，非循環動用。(還款日至 2026 年 3 月) 廈門市集美區融資擔保有限公司擔保 80% 主債務本金。	-
授信	中國農業銀行股份有限公司-廈門廈暉	2025/03~2026/03	短期借款(區擔保借款)，借款金額人民幣 500 萬元，可提前還款，非循環動用。(還款日至 2026 年 3 月) 廈門市集美區融資擔保有限公司擔保 80% 主債務本金。	-
授信	中國建設銀行股份有限公司-廈門廈暉	2023/06~2026/06	中長期借款，借款金額人民幣 2,000 萬元，可提前還款。(還款日至 2026 年 6 月)	-
授信	中國建設銀行股份有限公司-廈門廈暉	2024/07~2027/07	中長期借款，借款金額人民幣 1,500 萬元，可提前還款。(還款日至 2027 年 7 月)	-
授信	中國建設銀行股份有限公司及廈門國際信託有限公司-廈門廈暉	2024/12~2027/12	供應鏈貸款，借款金額人民幣 2,000 萬元，可提前還款，非循環動用。(還款日至 2027 年 12 月)	-
授信	中國工商銀行股份有限公司-廈門廈暉	2024/09~2026/09	中長期借款，借款金額美金 300 萬元，可提前還款。(還款日至 2026 年 9 月)	-
授信	中國信託商業銀行- 昆山六暉	2025/01~2025/12	短期借款，融資額度美金 200 萬元。	-
授信	花旗商業銀行-PT. LUHAI	2025/02~2026/02	短期借款，額度美金 300 萬元，循環動用。	-
金融交易	花旗商業銀行-PT. LUHAI	2025/02~2026/02	金融交易額度美金 30 萬元。	-
授信	中國信託商業銀行- PT.LUHAI	2025/01~2025/12	短期借款，融資額度美金 200 萬元。	-

## 伍、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	2023 年度	2024 年度	差異	
				金額	%
流動資產		2,274,356	2,474,788	200,432	8.81%
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動		764	620	(144)	(18.85%)
不動產、廠房及設備		2,057,421	2,053,784	(3,637)	(0.18%)
使用權資產		158,621	152,854	(5,767)	(3.64%)
投資性不動產淨額		154,223	180,852	26,629	17.27%
無形資產		10,953	13,557	2,604	23.77%
其他資產		74,578	60,450	(14,128)	(18.94%)
資產總額		4,730,916	4,936,905	205,989	4.35%
流動負債		925,644	821,749	(103,895)	(11.22%)
非流動負債		777,907	846,437	68,530	8.81%
負債總額		1,703,551	1,668,186	(35,365)	(2.08%)
歸屬於母公司業主之權益		3,027,365	3,268,719	241,354	7.97%
股本		994,030	1,043,732	49,702	5.00%
資本公積		443,701	393,999	(49,702)	(11.20%)
保留盈餘		1,975,517	2,089,630	114,113	5.78%
其他權益		(385,883)	(258,642)	127,241	(32.97%)
庫藏股票		-	-	-	-
非控制權益		-	-	-	-
權益總額		3,027,365	3,268,719	241,354	7.97%
重大變動項目說明：（增減變動比率逾 20%，且其變動金額達一仟萬元者） 1. 其他權益借方餘額減少，主係匯率波動(主要為新台幣兌美金貶值)，國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加。					

## 二、財務績效

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元

年度	2023 年度	2024 年度	增（減）金額	變動比例（%）
營業收入	2,592,438	3,126,341	533,903	20.59%
營業毛利	532,609	692,699	160,090	30.06%
營業損益	189,488	322,764	133,276	70.33%
營業外收入及支出	136,262	23,494	(112,768)	(82.76%)
稅前淨利	325,750	346,258	20,508	6.30%
繼續營業單位 本期淨利	175,028	213,516	38,488	21.99%
停業單位損失	-	-	-	-
本期淨利	175,028	213,516	38,488	21.99%
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(55,742)	127,241	182,983	(328.27%)
本期綜合損益總額	119,286	340,757	221,471	185.66%
淨利歸屬於 母公司業主	175,028	213,516	38,488	21.99%
淨利歸屬於非控制權益	-	-	-	-
綜合損益總額歸屬於母 公司業主	119,286	340,757	221,471	185.66%
綜合損益總額歸屬於非 控制權益	-	-	-	-

重大變動項目說明：（增減變動比率逾 20%者，且其變動金額達一仟萬元者）

- 營業收入、營業毛利及營業損益增加：主係 2024 年因自行車相關供應鏈及汽車產業營運復甦，本公司營運添加動能，營收成長，又因高毛利率氣門嘴規格營收成長，毛利貢獻增加，暨卡車嘴轉移廈門及印尼等地生產效益提升，以及產量增加，未分攤固定製造費用減少，毛利率上升，營業利益增加。
- 營業外收入減少：本公司 2024 年度補助款增加，因全球降息與調整借款，財務成本減少，以及人民幣兌美元貶值，匯兌損失減少，然因 2023 年度認列搬遷補償淨利益，致營業外收入大幅減少。
- 繼續營業單位本期淨利、本期淨利及淨利歸屬於母公司業主增加，詳說明 1.及 2.，以及子公司盈餘匯出所得稅減少，致 2024 年獲利增加。
- 本期其他綜合損益(稅後淨額)增加，主係匯率波動(主要為新台幣兌美金貶值)，國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加。
- 本期綜合損益總額及綜合損益總額歸屬於母公司業主增加，詳說明 1.~4.。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司所屬轉投資公司係依據市場需求、客戶端銷售及供給評估，制定合理可達成之銷售數量。相關市場研究分析及產業之現況與發展，請參閱營運概況說明。

(三)對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃

本集團之產品應用端之市場需求仍處於成長期，本公司之所屬轉投資公司將隨時注意市場需求的變動情事，使公司業績提升，且本公司將持續深化各子公司營運及成本控管，以提昇集團獲利能力。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動情形分析

單位：%

項目	2024年度	2023年度	增減金額	增減比例
營業活動之淨現金流入	245,177	261,520	(16,343)	(6.25%)
投資活動之淨現金流入(出)	(136,647)	(227,436)	90,789	(39.92%)
籌資活動之淨現金流入(出)	(95,108)	(117,375)	22,267	(18.97%)

資料來源：經會計師查核簽證之財務報表

本年度現金流量變動情形分析：

營業活動之淨現金流入減少：本公司2024年稅前淨利較2023年稅前淨利(排除搬遷利益)增加，因營收成長，備貨增加，以及繳納搬遷相關企業所得稅，致營業活動現金流入減少。

投資活動之淨現金流出減少：主係廈門及昆山新廠配置之自動化設備均已陸續到位，致2024年投資活動現金流出減少。

籌資活動之淨現金流出減少：主係2024年配發現金股利減少。

(二)流動性不足之改善計劃

本集團業務處於成長獲利階段，並適時動撥銀行借款，尚無資金流動性不足之情況。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年現金流出	預計全年現金剩餘(不足)數額	預計全年現金剩餘(不足)之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,018,133	380,021	365,037	1,033,117	-	-

未來一年度現金流量變動情形分析：

1.營業活動：2025 年度預計產生現金流入，主係稅後產生淨利。

2.預計全年現金流出(投資及籌資活動)：本公司 2025 年度投資活動預計產生現金流出，主係投入自動化設備資本支出；本公司 2025 年度籌資活動預計產生現金流出，主係增加融資借款及配發現金股利，預計投資及籌資活動產生現金流出。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本集團重要資本支出項目主要為廠房、生產設備、檢測設備購置支出，主係為提高自動化的投入及因應市場策略規劃而持續增購機械設備，2024 年度投入資本支出約 144,064 仟元，佔營收比例 4.61%，對公司財務業務尚無不利影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫

(一)本公司轉投資政策

本公司轉投資政策以本業為核心考量，強化上、下游垂直整合為發展方向。相關投資計畫經各項分析、衡量對集團所帶來的效益，並遵循經董事會或股東會決議通過之內部控制制度「投資循環」及本公司「取得或處分資產管理辦法」。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

單位:新台幣仟元

被投資公司	直(間)持股比例	最近年度認列投資損益	獲利或虧損原因	改善計畫	未來一年投資計畫
LU HAI (BVI) INDUSTRIAL CORP.	100%	134,277	主係認列廈門廈暉獲利	無	無
ALLPRO INTERNATIONAL CORP.	100%	100,686		無	無
YUANHUI INTERNATIONAL CO., LTD.	100%	(18,218)	主係認列盈餘匯出所得稅及昆山六暉虧損	無	無
六暉實業股份有限公司	100%	14,510	主係認列PT.LUHAI 獲利	無	無
PT. LUHAI INDUSTRIAL	100%	65,391	營運狀況良好	無	無
廈門廈暉橡膠金屬工業有限公司	100%	252,720	營運狀況良好	無	無
六暉智能科技(昆山)有限公司	100%	(6,819)	主要從事腳踏車精密加工產品生產，尚處營運初期	無	無

## 六、風險事項分析評估

(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

### 1.利率變動

單位：新台幣仟元

	2023年度		2024年度	
	金額	占銷售淨額比重	金額	占銷售淨額比重
利息收入	15,933	0.61%	15,994	0.51%
利息支出	42,428	1.64%	40,624	1.30%

本集團最近兩年度利息收入與利息支出占當年度銷售淨額比重甚低，分別為0.61%與0.51%及1.64%與1.30%，對損益之影響尚屬可控範圍。

公司因應利率變動之具體措施：

本集團之資金規劃以保守穩健為原則，資金配置上首重安全之管理，資金投資以短期存款為主，利息收入比重不高。本集團財務體質健全，為因應業務規模擴大所需之營運資金而承作借款，利息費用比重亦不高。本公司及各子公司將視各種資金來源的額度及成本綜合考量，以籌措所需資金，未來仍將密切注意全球經濟發展情勢，適時採取避險工具以規避利率上漲之風險。

## 2.匯率變動影響

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	2023年度	2024年度
兌換利益(損失)	(9,993)	(6,497)
占營業收入比例(%)	(0.39%)	(0.21%)

本集團最近二年度兌換損失分別為 9,993 仟元及 6,497 仟元，惟其占營業收入淨額比重僅 0.39% 及 0.21%，並不重大。本集團收款幣別主要以美金及人民幣為主，購料款支付主要亦以美金及人民幣為主，藉由其互抵產生自然避險效果，以降低兌換需求，應可將匯率波動影響降至最低。

公司因應匯率變動之具體措施：

- ①財務人員隨時蒐集即時匯市資訊，依據對未來匯率之走勢判斷，維持適當之外匯淨部位並提供予業務做為報價時之參考依據。
- ②依匯率變化情形調整外幣存款部位，若有必要時，將考量承作避險目的之預購或預售遠期外匯合約與舉借外債等方式，降低匯率風險。
- ③採用外匯收支自動避險法，以外銷及外購產生之外幣收付抵銷來減少外幣淨資產部位。
- ④依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」法令訂定「取得或處分資產管理辦法」，作為從事衍生性商品交易事項之依據，使日常營運之匯兌損失限縮在可控制的範圍。

## 3.通貨膨脹影響

本集團於規劃年度營運計劃時已將通貨膨脹之風險予以考量，本集團過去之損益尚未因通貨膨脹而產生重大影響，若因通貨膨脹導致進貨成本提高，本集團亦會隨時掌握上游商品的價格變化情形，適時反映在成本及報價中，以減少因成本變動而對公司造成的損益影響。

(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.本集團基於穩健原則及務實之經營理念，除專注於本集團事業之領域外，並未從事高風險、高槓桿投資。
- 2.本公司最近二年度及至年報刊印日止，除對直接與間接持股百分之百子公司間有資金貸與及背書保證外，並未對他人從事資金貸與及背書保證。此外，本集團已訂定「資金貸與他人作業辦法」、「背書保證作業辦法」，相關作業皆考慮風險狀況及相關規定後謹慎執行。
- 3.本公司所屬重要子公司所持有之衍生性金融商品係用以規避因營運、財務及投資活動所暴露之匯率風險，但因不符合避險會計之要件，故認定為公平價值變動列入損益之金融資產及負債。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

### 1.未來研發計畫

- ①製程改善：提高自動化程度及降低生產成本。
- ②新技術開發：持續聚焦氣門嘴專業領域研發，取得新型專利。

本集團目前研發之重點為持續開發專用自動化設備，提升設備生產效率及產品品質，加速導入並量產已完成之研發成果，完成生產工藝轉型，擴大整體效益。

## 2. 預計投入研發費用

本集團對於研發費用金額投入已依新產品及製程開發進度逐步編列，2023年度及2024年度研發費用分別為38,914千元與54,213千元，公司維持穩定研發費用支出，藉以支持未來研發計劃，增加本集團市場競爭力。本集團編列2025年度研發費用為57,067千元。

### (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

本公司註冊地為開曼群島，無實質經濟活動，主要營運地為中國大陸及印尼與台灣，本公司及子公司隨時注意所在國家地區重要政策及法律變動之訊息，並透過各項管道及早做好預防準備工作，故國內外重要政策及法律變動對本公司財務業務尚不致產生重大影響。

### (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

本公司及子公司所從事之氣門嘴產業為百年工業，工商社會中堪稱必需品工業，本集團隨時注意所處產業相關之技術發展演變，並透過與客戶密切合作過程掌握產業最新市場發展趨勢，加上不斷地加強提升自行之加工研發能力，並積極擴展未來之市場應用領域，目前尚未發生科技改變(包含資通安全風險)及產業變化對公司財務業務有重大影響之情事。

#### 因應措施：

1. 了解產業趨勢，持續投入研發及申請專利，提高自動化程度。
2. 了解客戶需求，產品線齊全，提供一站式服務，提高附加價值。
3. 資通安全方面，本公司積極部署資料備份機制，採定期、不定期將重要資料定點備份與異地備分，重要軟硬體、系統等簽訂維護合約，每年定期實施資料還原演練與測試。分析近來資安威脅，其威脅主要來自駭客攻擊及電腦病毒，故強化防火牆防禦、每日且不定期檢查防毒軟體和作業系統的更新。並且向員工宣導資安認知及觀念，防範外部惡意攻擊、嚴禁下載或使用不明電腦程式，以及加強資安通報係本公司資安工作的推廣重點。

### (六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，企業形象良好，遵守相關法令規定，積極推動各項品質認證，同時保持和諧之勞資與地方關係，以持續維持優良企業形象，近年來並無任何影響企業形象之情事。

### (七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

截至年報刊印日止，本公司並無任何購併他公司之計畫，未來若有購併之計畫時，亦將審慎評估並考量合併綜效，以確保股東之權益。

### (八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司為滿足未來市場及集團策略規劃，子公司廈門廈暉於2018年取得新土地進行新廠建設，並於2021年完竣遷入，擬擴充金屬加工產能，爭取市場機會並達到集團資源布局之綜效。子公司昆山六暉亦於2020年底取得新土地使用權，並於2023年完竣遷入，擬發展精密加工產品。擴充廠房之資金係以自有資金及銀行借款支應，本公司負債

比率僅33.79%，其可能產生之風險尚屬有限。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨集中所面臨之風險及因應措施

本集團進貨對象分散，供貨廠商遍及國內外，整體進貨並無單一供應商之情形。最近三年度之第一大供應商之進貨金額佔總進貨金額比重分別為 33.68%、31.55%及 32.64%。本集團將持續擴大自身銅材回收再利用量，分散對單一供應商的採購比重，同時可分散銅價波動之影響，亦降低對經營績效之影響。

2.銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本集團銷售客戶區域遍及歐洲、非洲、美洲及亞洲等地，最近三年度之前十大銷貨客戶之總銷售額占年度營收淨額比例分別為55.98%、54.02%及53.50%，第一大銷貨客戶之總銷售額占年度營收淨額比例分別為15.98%、11.52%及13.43%，並無對單一客戶銷售比重逾30%，客戶皆與六暉集團交易往來多年，產品品質深獲客戶肯定與信賴，雙方維持長久穩定之銷貨關係，故無銷貨集中之風險。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施

截至年報刊印日止，本公司董事及持股百分之十之大股東，並未發生股權大量移轉之情事；本公司於2024年6月19日股東常會進行董監全面改選，維持9席董事，異動3席董事成員；大股東持股穩定，且重要經理人無異動，經營階層穩定。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

截至年報刊印日止，本公司無經營權改變之情事。

(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：

1.股息分配

由於本公司為控股公司，支付股息之能力取決於旗下附屬公司之盈餘及分派，以及董事會通過之分配方式與金額，故未來股息分配將視集團整體營運績效、財務狀況、現金需求及適用之法律、條例等因素分配之。例如根據中國大陸法律，中國大陸子公司僅可從其淨收入中分配及派付股息，而淨收入金額係按照中國大陸公認會計原則及有關財務法規計算之保留盈餘為基準而定，與國際財務報導準則有所不同。

另在中國大陸子公司須將其每年稅後淨收入之百分之十，調撥至不可作股息分派之法定盈餘公積，但當法定盈餘公積累計額達到公司註冊資本之百分之五十時可不再提撥。此外，中國大陸就股利發放於外匯方面沒有特別之限制，惟本公司大陸子公司應支付給本公司的股利於匯出時，需扣繳百分之十的所得稅。

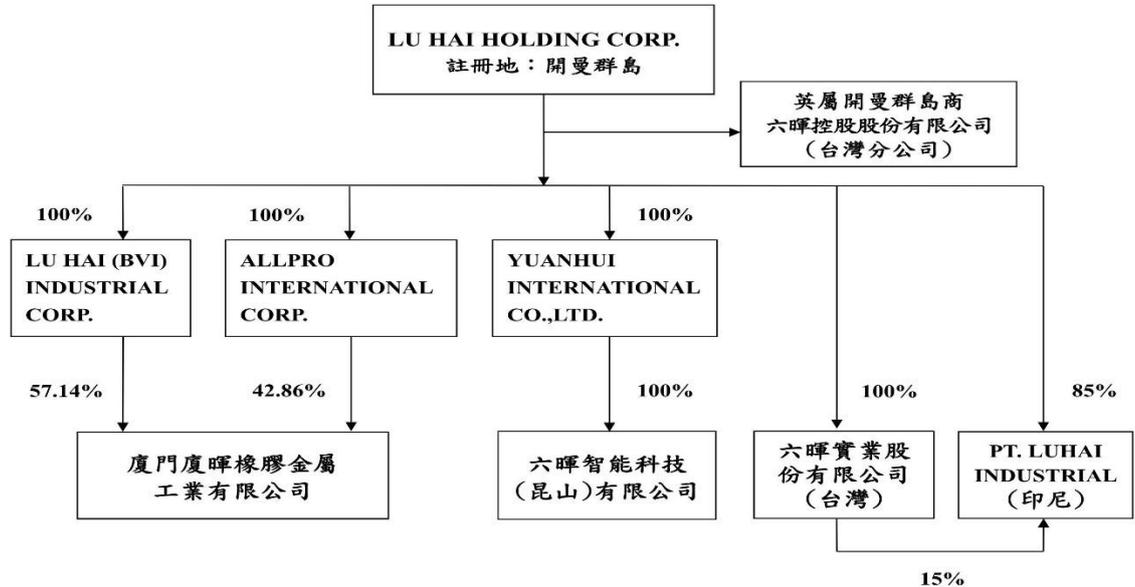
七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### (一)關係企業合併營業報告書

##### 1.關係企業組織圖：



註：孫公司六暉橡膠金屬工業(昆山)有限公司於 2022 年 1 月 20 日經董事會通過更名為六暉智能科技(昆山)有限公司。

##### 2.各關係企業基本資料：

2024 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元及外幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
LU HAI(BVI) INDUSTRIAL CORP.	1996/11/05	Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands.	290,377 (USD8,857)	投資控股
ALLPRO INTERNATIONAL CORP.	2000/07/10	Corner Hutson & Eyre Street, Blake Building, Suite 302, Belize City, Belize.	217,791 (USD6,643)	投資控股
YUANHUI INTERNATIONAL CO., LTD.	2003/01/31	Level 3, Alexander House, 35 Cybercity, Ebene Mauritius.	213,103 (USD6,500)	投資控股
廈門廈暉橡膠金屬工業有限公司	1990/05/09	中國廈門市集美區灌口鎮灌口南路 118 號	508,168 (USD15,500)	生產製造與銷售氣門嘴
六暉智能科技(昆山)有限公司	1997/05/23	中國江蘇省昆山市花橋鎮雞鳴塘南路 868 號	270,280 (USD8,244)	精密加工產品之生產及銷售

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
六暉實業股份有限公司	1983/05/13	彰化縣田中鎮新工五路 64 號(田中產業園區)	30,000	租賃業務
PT. LUHAI INDUSTRIAL	2011/11/08	d/a. Jl. Raya Cikande Rangkasbitung Km. 4.5. Desa Junti. Jawilan. Serang, Indonesia	262,280 (USD8,000)	生產製造與銷售氣門嘴

註：依財務報導結束日之匯率 USD1=NTD32.785 換算。

3.推定為有控制與從屬關係其相同股東資料：無。

4.各關係企業董事、監察人與總經理資料：

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率%
LU HAI(BVI) INDUSTRIAL CORP.	董事	許禾、許寺	-	-
ALLPRO INTERNATIONAL CORP.	董事	許壽、吳金鹿	-	-
YUANHUI INTERNATIONAL CO., LTD.	董事	許進、吳金樹	-	-
廈門廈暉橡膠金屬工業有限公司	董事長	吳金鹿	-	-
	董事	許濠韻		
	董事	許雅婷		
	董事	許懷云		
	董事	許瀚元		
	監察人	吳金樹		
六暉智能科技(昆山)有限公司	董事長	吳金鹿	-	-
	董事	吳金樹		
	董事	許濠韻		
	董事	許雅婷		
	董事	許懷云		
	監察人	許瀚元		
六暉實業股份有限公司	董事長	英屬開曼群島商六暉控股股份有限公司(代表人：吳金鹿)	-	-
	董事	英屬開曼群島商六暉控股股份有限公司(代表人：許濠韻)		
	董事	英屬開曼群島商六暉控股股份有限公司(代表人：許雅婷)		
	董事	英屬開曼群島商六暉控股股份有限公司(代表人：許懷云)		
	董事	英屬開曼群島商六暉控股股份有限公司(代表人：許瀚元)		
	監察人	英屬開曼群島商六暉控股股份有限公司(代表人：吳金樹)		

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率%
PT. LUHAI INDUSTRIAL	董事長	許秀華	-	-
	董事	吳金鹿		
	董事	邱忠烈		
	監察人	吳金樹		
	監察人	許濠韻		
	監察人	許雅婷		
	監察人	許懷云		
	監察人	許瀚元		

### 5.各關係企業營運概況

2024年12月31日

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總值	淨值	營業收入	營業利益	本期損益(稅後)	每股盈餘(元)(稅後)
LU HAI(BVI) INDUSTRIAL CORP.	290,377	1,225,737	10,408	1,215,329	-	(117)	134,277	15.16
ALLPRO INTERNATIONAL CORP.	217,791	919,330	7,806	911,524	-	(94)	100,686	15.16
YUANHUI INTERNATIONAL CO., LTD.	213,103	658,105	-	658,105	-	(147)	(18,218)	(2.80)
廈門廈暉橡膠金屬工業有限公司	508,168	3,347,926	1,186,546	2,161,380	2,723,984	290,950	256,516	-
六暉智能科技(昆山)有限公司	270,280	709,654	49,638	660,016	62,128	(20,002)	(8,845)	-
六暉實業股份有限公司	30,000	173,504	1,203	172,301	2,357	1,133	14,510	4.84
PT. LUHAI INDUSTRIAL	262,280	802,786	133,496	669,290	838,998	86,348	65,391	8.17

註：依財務報導結束日之匯率(USD1=NTD32.785、USD1=RMB7.3024、USD1=IDR16,085)或當期平均匯率(USD1=NTD32.165、USD1=RMB7.1973、USD1=IDR15,893)換算。

(二)關係企業合併財務報表：外國公司得免依編製準則第五章規定編製關係企業合併財務報表，本公司合併財務報表已揭露於 MOPS 公開資訊觀測站與公司官網。

(三)關係企業合併報表聲明書：外國公司得免編製。

(四)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券之執行情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明：無。

## 五、與我國股東權益保障規定重大差異之說明

本公司已依證交所公告之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」內所列之股東權益保護重要事項修改公司章程，惟部份股東權益保護重要事項因在開曼法律規定下並不適用，故未規定於公司章程中，茲說明差異如下(本公司章程係以英文版本為準，下列中文內容僅供參考之用)：

股東權益保護事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	開曼群島公司法令說明	本公司章程規定及說明
公司資本之形成及變動			
<p>1.公司買回自己股份後，以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應經最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意，並應於該次股東會召集事由中列舉並說明下列事項，不得以臨時動議提出：</p> <p>(1)所定轉讓價格、折價比率、計算依據及合理性。</p> <p>(2)轉讓股數、目的及合理性。</p> <p>(3)認股員工之資格條件及得認購之股數。</p> <p>(4)對股東權益影響事項：</p> <p>(a)可能費用化之金額及對公司每股盈餘稀釋情形。</p> <p>(b)說明低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工對公司造成之財務負擔。</p> <p>2.歷次股東會通過且已轉讓予員工之股數，累計不得超過公司已發行股份總數之百分之五，且單一認股員工其認購股數累計不得超過公司已發行股份總數之千分之五。</p>	<p>台灣證券交易所外國發行人買回上市有價證券辦法第 14 條</p>	<p>1.開曼公司得於符合一定條件下將贖回或買回之股份作為庫藏股(第 37 條、第 37A 條)。</p> <p>2.公司依第 37A 條規定贖回或買回之庫藏股，得於任何時間轉讓予任何人。</p>	<p>1.本公司已將相關規定列於章程第 20 條。</p>
股東會之召集程序及決議方式			
<p>1.股東常會每年至少須召集一次；應於每會計年度終了後六個月內召開。股東會由董事會召集之。</p> <p>2.公司章程得訂明股東會開會時，以視訊會議或其他經</p>	<p>1.公司法第 170 條</p> <p>2.公司法第 172 條之 1</p> <p>3.公司法第 173 條第 1 項、第 2 項、第 173 條之 1</p>	<p>1.依開曼公司法，除豁免公司外，公司每年至少應召開一次股東會(第 58 條)。</p> <p>2.除章程另有規定</p>	<p>1.按有關少數股東請求董事會召開股東臨時會，由於開曼公司法無相似規定且無開曼群島當地相對</p>

股東權益保護事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	開曼群島公司法令說明	本公司章程規定及說明
<p>中華民國公司法主管機關公告之方式為之。但因天災、事變或其他不可抗力情事，中華民國公司法主管機關得公告公司於一定期間內，得不經章程訂明，以視訊會議或其公告之方式開會。</p> <p>3.股東會開會時，如以視訊會議為之，其股東以視訊參與會議者，視為親自出席。</p> <p>4.有關股東會以視訊會議為之，公司應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項，應遵循中華民國證券法令規定。</p> <p>5.公司召開實體股東會應於中華民國境內為之。若於中華民國境外召開實體股東會，應於董事會決議或股東取得主管機關召集許可後二日內申報證券交易所同意。</p> <p>6.持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面或電子受理方式向公司提出股東常會議案。除議案非股東會所得決議、提案股東持股未達百分之一、議案於公告受理期間外提出、議案超過三百字或提案超過一項者外，董事會應列為議案。股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</p> <p>7.股東繼續一年以上，持有已發行股份總數百分之三以上者，得以書面記明提議事項及理由，請求董事會召集股東臨時會。請求提出後十</p>	<p>4. 公司法第 172 條、證券交易法第 26 條之 1、第 43 條之 6</p>	<p>外，股東會召集通知應於 5 日前送達各股東；3 名股東即得召集股東會；股東會得由出席股東選擇之人擔任主席（第 61 條）。</p> <p>3.除公司章程另有規定外，一名股東出席即得召開股東會（第 57 條）。</p> <p>4.有關少數股東提案權，開曼公司法無相似規定。</p> <p>5.有關少數股東請求董事會召集股東臨時會，開曼公司法無相似規定。</p> <p>6.有關應列舉於股東會召集事由中列舉之事項，開曼公司法無相似規定。</p> <p>7.有關股東會視訊會議，開曼公司法無相似規定。</p>	<p>應之主管機關，另依臺灣證券交易所《外國企業來臺上市常見問題與說明》(102 年 1 月 23 日版) 編號 36 第 3 點之說明，「外國企業於不牴觸註冊地法令之前提下，應於章程訂定少數股東請求召集股東臨時會之權，至許可召集之主管機關部分，應可刪除。」故本公司章程第 42 條規定請求之股東得依據公開發行公司法令自行召集。</p> <p>2.本公司已將相關規定列於章程第 39 至 43 條、第 47 條、第 49 條。</p> <p>3. 交易所於 2018.11.30 修訂股東權益檢查表增列以股東得以電子受理方式提案，以及股東提出敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議案，繼續三個月以上持有過半股份股東得自行召集股東會，以及特定議案應列入證券主管機關指定網站，並應將網址載明於股東會通知等事項，</p>

股東權益保護事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	開曼群島 公司法令說明	本公司章程 規定及說明
<p>五日內，董事會不為召集之通知時，股東得報經主管機關許可，自行召集。</p> <p>8. 繼續三個月以上持有已發行股份總數過半數股份之股東，得自行召集股東臨時會。股東持股期間及持股數之計算，以停止股票過戶時之持股為準。</p> <p>9. 下列事項，應在股東會召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 選任或解任董事；</li> <li>(2) 變更章程；</li> <li>(3) 減資；</li> <li>(4) 申請停止公開發行；</li> <li>(5) 公司解散、合併、股份轉換、分割；</li> <li>(6) 締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與或他人經常共同經營之契約；</li> <li>(7) 讓與全部或主要部分之營業或財產；</li> <li>(8) 受讓他人全部營業或財產，對公司營運有重大影響者；</li> <li>(9) 私募發行具股權性質之有價證券；</li> <li>(10) 董事從事競業禁止行為之許可；</li> <li>(11) 以發行新股方式，分派股息及紅利之全部或部分；</li> <li>(12) 將法定盈餘公積及因發行股票溢價或受領贈與所得之資本公積，以發行新股或現金方式，分配與原股東者。</li> </ol>			<p>配合修訂章程第 42 條、47 條，增訂 42 條之 1。</p> <p>4. 本公司已將視訊會議修訂於公司章程第 43(a)條，及增訂 43(b)及 (c)條。</p>

股東權益保護事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	開曼群島 公司法令說明	本公司章程 規定及說明
<ol style="list-style-type: none"> <li>1.公司召開股東會時，應將電子方式列為表決權行使管道之一。</li> <li>2.公司以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。</li> <li>3.股東以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</li> <li>4.股東以書面或電子方式行使表決權後，欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前，以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。</li> <li>5.股東以書面或電子方式行使表決權，並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.公司法第 177 條之 1</li> <li>2.公司法第 177 條之 2</li> </ol>	<p>有關股東會採行書面或電子方式投票，開曼公司法無相似規定。</p>	<p>本公司已將相關規定列於章程第 62 條、第 63 條、第 69 條。</p>
<ol style="list-style-type: none"> <li>1.股東得於每次股東會，出具公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。</li> <li>2.除中華民國信託事業或經中華民國證券主管機關核准的股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。</li> <li>3.一股東以出具一委託書，並</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.公司法第 177 條</li> <li>2.公司法第 177 條之 2</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.依開曼公司法第 60 條第 1 項 a 款之規定，股東會決議門檻之計算，在公司允許代理人受股東委託出席股東會之情形，應將委託出席之情形計入表決權數。</li> <li>2.開曼曼公司法無委託書使用之特定規範。公司得採附表 A 之規定，於章程</li> </ol>	<p>本公司已將相關規定列於章程第 43 條、第 67(b) 條、第 68 條、第 70 條、第 71 條。</p>

股東權益保護事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	開曼群島公司法說明	本公司章程規定及說明
<p>以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。</p> <p>4.委託書送達公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p>5.公司於中華民國境外召開股東會時，應於中華民國境內委託專業股務代理機構，受理股東投票事宜。</p>		<p>明定股東會委託書使用之相關規定（第 22 條、附表 A 第 59 條、第 60 條）。</p> <p>3.有關代理之表決權的限制，開曼公司法無相似規定。</p> <p>4.有關委託股務代理機構處理境外投票事宜，開曼公司法無相似規定。</p>	
<p>下列涉及股東重大權益之議案，應有代表已發行股份總數三分之二以上股東之出席，以出席股東表決權過半數同意為之。出席股東之股份總數不足前述定額者，得以有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意行之：</p> <p>1.公司締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與他人經常共同經營之契約、讓與全部或主要部分之營業或財產、受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者。</p> <p>2.變更章程。</p> <p>3.章程之變更如有損害特別股股東之權利者，另需經特別股股東會之決議。</p> <p>4.以發行新股方式分派股息及紅利之全部或一部分。</p> <p>5.解散、合併或分割之決議。</p> <p>6.股份轉換。</p>	<p>1.公司法第 185 條</p> <p>2.公司法第 209 條</p> <p>3.公司法第 227 條</p> <p>4.公司法第 277 條</p> <p>5.公司法第 240 條第 1 項</p> <p>6.公司法第 316 條</p> <p>7.證券交易法第 43 條之 6</p> <p>8.企業併購法第 29 條</p>	<p>1.開曼公司法於第 60 條明定特別決議 (Special Resolution) 係指 (1) 於股東會上如以投票方式進行者，經有權於該股東會行使表決權之股東親自或經由代理人 (如允許委託) 於公司股東會 (開會通知中記明該提案擬以特別決議通過) 以出席股東表決權至少三分之二之多數決所為之決議。公司章程得視事項之重要性自訂高於開曼公司法規定之特別決議表決成數；或 (2) 如經章程明定，特別決議亦得經全體有投票權股東以書面方式簽名同意作成。</p> <p>2. 依開曼公司法規定，以下事項以特</p>	<p>1.本公司已將相關規定列於章程第 34 條、第 64 條、65 條、65-1 條、第 66 條、第 123 條。</p> <p>2.有關股東會相關議案表決成數規定之說明：本公司章程除依中華民國公司法規定普通決議及重度決議外，如依開曼公司法應以特別決議為之者，尚依開曼公司法第 60 條定義的特別決議 (Special Resolution)。此與臺灣證券交易所《外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表》中所列部分應以重度決議之事項 (包括變更</p>

股東權益保護事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	開曼群島公司法說明	本公司章程規定及說明
		別決議為之：(1)變更公司名稱(第 31 條)；(2)修改章程大綱(第 10 條)；(3)修改章程(第 24 條)；(4)減少資本(第 14 條)；(5)非因公司不能清償到期債務，以特別決議自願解散(第 116 條(c))；(6)依開曼公司法規定之合併(第 233 條)。	章程、解散、合併)等事項有差異。由於此等差異係基於開曼公司法之規定，本公司章程中已分別明定前開股東權益保護事項檢查表所定須經重度決議之事項及開曼公司法須經特別決議之法定事項，尚不致對我國股東權益造成重大影響。 3.本公司章程第 64 條第 1 項 b 款，明定章程變更如有損及特別股股東權利，應經特別股股東會決議。 4.本次配合修訂章程第 65 條，新增股份轉換之適用。
公司參與合併後消滅、概括讓與、股份轉換或分割而致終止上市，且存續、受讓、既存或新設之公司為非上市(櫃)公司者，應經該公司已發行股份總數三分之二以上股東之同意行之。	企業併購法第 18 條、第 27 條、第 28 條、第 29 條、第 35 條	開曼公司法並無相似規定。	本公司已將相關規定列於章程第 65 條之 1。
1. 股東會決議下列事項之一時，異議股東對公司應有股份收買請求權： (1)公司分割、合併、收購或股份轉換； (2)公司締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與或他人經常共同經營之契約、讓與全部或	1.公司法第 317 條、第 186 條 2.企業併購法第 12 條	開曼公司法第 238 條與台灣法令規定相似。	配合修訂章程第 77 條，並增訂章程第 79 條(c)。

股東權益保護事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	開曼群島 公司法令說明	本公司章程 規定及說明
<p>主要部分之營業或財產、或受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響。</p> <p>2. 股東為前項之請求，應於股東會決議日起二十日內以書面提出，並列明請求收買價格。股東與公司間就收買價格達成協議者，公司應自股東會決議日起九十日內支付價款。未達成協議者，公司應自決議日起九十日內，依其所認為之公平價格支付價款予未達成協議之股東；公司未支付者，視為同意股東請求收買之價格。</p> <p>3. 於股東會投票反對或放棄表決權之股東，得依第一項第一款所訂事由向公司請求收買其所有之股份，如股東與公司間就收買價格自股東會決議日起六十日內未達成協議者，公司應於此期間經過後三十日內，以全體未達成協議之股東為相對人，聲請法院為價格之裁定，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。</p> <p>4. 前項放棄表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。</p>			
董事之權限與責任			
<p>1. 股東會於公司董事任期未屆滿前，改選全體董事者，如未決議董事於任期屆滿始為解任，視為提前解任。</p> <p>2. 前項改選，應有代表已發行股份總數過半數股東之出</p>	<p>公司法第 199 條之 1</p>	<p>開曼公司法並無相似規定。</p>	<p>本公司已將相關規定列於章程第 89 條 b 款。</p>

股東權益保護事項	《公司法》或《證券交易法》相關法令	開曼群島 公司法令說明	本公司章程 規定及說明
席。			
<p>1.公司董事(不含獨立董事)，在任期中轉讓股份超過選任當時所持有公司股份數額二分之一時，當然解任。</p> <p>2.公司董事(不含獨立董事)當選後，於就任前轉讓超過選任當時所持有之公司股份數額二分之一時，或於股東會召開前之停止股票過戶期間內，轉讓持股超過二分之一時，其當選失其效力。</p>	<p>公司法第 197 條、 公司法第 227 條、 證券交易法第 14 條之 2</p>	<p>開曼公司法並無相似規定。</p>	<p>本公司已將相關規定訂於章程第 109 條第 3、4 項。</p>

六暉控股股份有限公司  
LU HAI HOLDING CORP.



董事長 吳金鹿

