

普通股代號：1732
年報電子檔案查閱網址：mops.twse.com.tw
公司網址：www.maobao.com.tw

毛寶股份有限公司

113 年度年報

中華民國114年05月20日刊印

一、本公司發言人：

姓名：陳宣汝

職稱：會計課 經理

電話：(02)8976-2277

電子郵件信箱：iris@maobao.com.tw

本公司代理發言人：

姓名：趙佳玲

職稱：財務課 經理

電話：(02)8976-2277

電子郵件信箱：tia@maobao.com.tw

二、總公司、工廠及分公司之地址及電話

1.總公司工廠

地址：新竹縣湖口鄉實踐路 19 號

電話：(03)598-4126

2.台北分公司

地址：新北市三重區重新路 4 段 97 號 19 樓

電話：(02)8976-2277

3.台中分公司

地址：台中市北區崇德路一段 631 號 6 樓之 1

電話：(02)8976-2277

4.高雄分公司

地址：高雄市前鎮區民權二路 6 號 15 樓之二 1509 室

電話：(02)8976-2277

三、辦理股票過戶機構：

名稱：中國信託商業銀行代理部

地址：台北市中正區重慶南路 1 段 83 號 5 樓

電話：(02)6636-5566

網址：<https://www.ctbcbank.com>

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師：阮呂曼玉、馮敏娟

事務所：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市基隆路 1 段 333 號 27 樓

電話：(02)2729-6666

網址：<https://www.pwc.tw>

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：

本公司並無發行海外有價證券。

六、公司網址：<https://www.maobao.com.tw>

目 錄

項目	頁次
壹、致股東報告書	1-3
一、上(113)年度營業結果	1
二、本(114)年度營業計劃概要	2-3
貳、公司治理報告	4-66
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	4-10
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	11-17
三、公司治理運作情形	17-61
四、簽證會計師公費資訊	62
五、更換會計師資訊	62
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	63
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	64
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	65
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	66
參、募資情形	67-69
一、公司資本及股份	67-69
二、公司債辦理情形	69
三、特別股辦理情形	69
四、海外存託憑證辦理情形	69
五、員工認股權憑證辦理情形	69
六、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形	69
七、資金運用計畫執行情形	69
肆、營運概況	70-81
一、業務內容	70-74
二、市場及產銷概況	74-78
三、從業員工人數	79

項目	頁次
四、環保支出資訊	79
五、勞資關係	79-80
六、資通安全管理	80-81
七、重要契約	81
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	82-86
一、財務狀況	82
二、經營結果	83
三、現金流量	84
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	84
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	84
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項	85-86
七、其他重要事項	86
陸、特別記載事項	87-90
一、關係企業相關資料	87-89
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	90
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形	90
四、其他必要補充說明事項	90
五、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	90

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

本公司過去一年之各項營業結果及本(114)年度之營業計劃，茲簡要提報各位股東女士、先生如下：

一、上(113)年度營業報告

(一).營業計劃實施成果

本公司113年度全年合併營業收入淨額為新台幣593,170仟元，較112年度合併營業收入淨額新台幣554,259仟元增加7.02%。113年度為合併稅前利益新台幣22,345仟元，較112年度合併稅前損失新台幣3,727仟元增加獲利新台幣26,072仟元；主要因素為海外公司銷售及獲利成長。

(二).財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目		113 年度	112 年度	變動金額	註
財 務 收 支	營業活動之淨現金流入	1,536	31,832	(30,296)	一
	投資活動之淨現金流出	(2,102)	(12,467)	10,365	二
	籌資活動之淨現金流出	(1,379)	(1,567)	188	三

註一：營業活動之淨現金流入較上期減少，係因本期海外公司增加熱銷品備貨及付款帳期差異。

註二：投資活動之淨現金流出較上期減少，係為外幣定存差異。

註三：籌資活動之淨現金流出較上期減少，係因租賃負債攤提所致。

項 目		113 年度	112 年度	變動數	
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	1.96	(0.89)	2.85	
	股東權益報酬率(%)	2.60	(1.26)	3.86	
	估實收資本額比率(%)	營業利益	2.03	(1.66)	3.69
		稅前純益	5.26	(0.88)	6.14
	純益率(%)	2.13	(1.09)	3.22	
每股盈餘(元)	0.30	(0.14)	0.44		

(三).研究發展狀況

本公司成立有技術研究開發部門，與企劃、銷售單位密切配合及溝通，積極研發具有市場利基及領導潮流，並能滿足消費者需求之各項產品。

二、本（114）年度營業計劃概要

（一）.經營方針

1. 營運優化以及現有營業範疇之獲利能力提升

- 掌握市場訊息，優化產品與通路組合，建構滾動式檢核營銷資源運用效益並調整之循環。
- 累積產品技術資訊庫與消費者回饋，持續強化研發人力與技術水平，確保新產品開發量能。
- 內部流程持續檢視與優化，提升人力資源運用效率。
- 確保生產效能與品質穩定並持續優化，有效控制產品成本，提升顧客滿意度。
- 企業文化重塑、內部網絡溝通優化與資源共享，以及人力資源庫可持續性之穩定與優化。

2. 數位轉型與營業範疇擴大

- 透過數位技術以及人工智能技術在內外部範疇之導入與應用，持續提升與優化作業效率，並擴大與消費者互動，強化品牌識別。
- 透過流程及溝通優化、人力素質提升，提升研發生產量能彈性，以因應市場快速變動之需求。
- 透過新型態通路、新商模、新技術、新產品、新事業的評估與開發，擴大營運範疇。因應轉型與新營業範疇目標，規劃、調整與建置所對應之人力資源庫。

（二）.預期銷售數量及依據

單位：Pcs

項 目	114 年 度 預 測
洗 衣 劑 系 列	5,630,941
家 庭 清 潔 系 列	3,927,384
個 人 清 潔 防 護 系 列	373,216
其 他	13,646
合 計	9,945,187

（三）.產銷政策

本公司全體員工將持續努力達成 114 年度的目標，為公司及股東創造更美好的前景。

項次	政 策	內 容
1.	產 品 政 策	(1) 因應市場趨勢快速回應客戶需求，並開發高價值產品與服務。 (2) 累積產品經驗並探索新技術，擴大產品研發量能。
2.	行 銷 政 策	(1) 關注市場趨勢與消費趨勢，掌握市場脈動。 (2) 妥善運用數位技術，整合行銷資源並優化營銷組合，強化企業及品牌形象。 (3) 快速回應市場與消費者需求，對應目標客戶群，提供高價值產品與服務。 (4) 新通路與新商模開發。
3.	生 產 政 策	(1) 穩定並優化整體生產效能以及品質，確保成本穩定控制並持續優化，提昇產品在市場之競爭力。 (2) 確保生產單位具備可快速回應市場需求之生產彈性。 (3) 擴大營業並開發海內外代工業務，提升產能利用率。

三、未來公司發展策略

本公司持續致力提供專業織物清潔護理、居家環境電器清潔、個人防護保養解決方案與諮詢服務，成為台灣家用與商用清潔保養防護用品領導品牌。在現有營運基礎以及環境永續、社會責任與企業治理的 ESG 永續策略指引下，透過企業文化重塑(Culture)、策略規劃與執行(Strategy)、組織再造(Organization)以及人力資源適配發展(People)架構，搭配營運生產的數位轉型與 AI 賦能，除現有區域與範疇營運的穩定與提升，亦積極開發海內外新興市場與新型態通路，持續穩定並提升營業與獲利，並維持產品、品牌競爭力，確保企業之永續經營。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

現今國內外市場競爭激烈且資訊透明度高，社會趨向高齡化與少子化，人類對健康與環保之意識及關注度與日俱增，政府對各式商品品質與安全要求及對應之規範也持續提高。這樣的大環境趨勢變化，讓企業經營也不斷面對新的挑戰。

法規遵循方面，除依法規開發製造產品進行行銷與銷售，並將持續關注主管機關因應環境變動所持續修訂之版本，並即時透過公司內部規章修訂因應，確保現有產品的合規；並在此基礎下，以客戶中心、價值導向的營運方針為依歸，持續開發並提供消費者更好的居家商用清潔保養防護用品與解決方案。

本公司將秉持著永續經營的理念，積極培育人才、專注研發、優化生產製造，拓展業務，持續創造利潤，回饋股東、員工與社會，實現「居家有毛寶，事事都美好」的品牌理念與價值的創造。

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：

1. 董事及監察人資料(一)

114 年 4 月 14 日

職稱 (註1)	國籍或 註冊地	姓名	性別年 齡(區 間) (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期 (註2)	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 (註3)	目前兼任本公司及 其他子公司之職務	具配偶或二 等親 以內關係之其他 主管、董事或監 察人			備註 (註4)
							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	凌宇投資 (股)公司 代表人： 吳瑞華	女 41-50 歲	112.06.20	3 年	112.06.20	6,450,000	15.20%	6,450,000	15.20%	0	0.00%	0	0.00%	Duke University, M.A 毛寶股份有限公司董事長 毛寶股份有限公司董事	無	無	無	無	(註4)
							1,455,613	3.43%	334,613	0.79%	178,000	0.42%	0	0.00%			總經理 陳逸弘	無	配偶	
							0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%			董事 吳昭燮	無	姊妹	
董事	中華民國	凌宇投資 (股)公司 代表人： 何奕儒	男 61-70 歲	112.06.20	3 年	112.06.20	6,450,000	15.20%	6,450,000	15.20%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無	無	無	
							0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%			無	無		無
董事	中華民國	吳昭燮	女 51-60 歲	112.06.20	3 年	100.06.17	965,069	2.27%	965,069	2.27%	0	0.00%	0	0.00%	Baruch College, MBA 毛寶股份有限公司董事	無	無	無	無	
							0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%			董事長 吳瑞華	無		姊妹
董事	中華民國	泛洋投資 (股)公司 代表人： 吳喬霖	女 51-60 歲	112.06.20	3 年	86.11.05	6,790,856	16.00%	6,790,856	16.00%	0	0.00%	0	0.00%	輔仁大學英文系 美商蒂夫尼國際股份有限公 司台灣分公司企業部顧問 毛寶股份有限公司董事	無	無	無	無	
							300,998	0.71%	200,998	0.47%	0	0.00%	0	0.00%			無	無		無
董事	中華民國	泛洋投資 (股)公司 代表人： 吳賢泰	男 71-80 歲	112.06.20	3 年	86.11.05	6,790,856	16.00%	6,790,856	16.00%	0	0.00%	0	0.00%	中原大學化學工程系 政大企業班第九屆 毛寶股份有限公司董事 毛寶股份有限公司董事長	無	無	無	無	
							9,633,459	22.70%	3,956,459	9.32%	1,744,809	4.11%	6,450,000	15.20%			董事長 吳昭燮	無		父女

職稱 (註1)	國籍或 註冊地	姓名	性別年 齡(區 間) (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期 (註2)	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(學)歷 (註3)	目前兼任本公司及 其他子公司之職務	具配偶或二 等親 以內關係之其他 主管、董事或監 察人		備註 (註4)
							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	
獨立 董事	中華民國	蘇亮	男 71-80歲	112.06.20	3年	106.06.15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	淡江大學管理資訊研究所碩士 聯德科技股份有限公司副總裁 神通資訊科技公司董事長	精聯電子(股)公司獨立董事 神達投資控股(股)公司董事 悠遊卡股份有限公司董事	無	無	
獨立 董事	中華民國	黃建誠	男 41-50歲	112.06.20	3年	106.06.15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國明尼蘇達大學法學院法 律碩士 安成法律事務所合夥律師	-	無	無	
獨立 董事	中華民國	陳薇芝	女 41-50歲	112.06.20	3年	109.06.11	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台灣國立台灣大學管理學院 會計暨管理決策碩士 南非國立斐京大學會計研究 所學士、碩士先修班 中華民國會計師、美國會計 師、南非特許會計師 迅捷國際稅務顧問有限公司 台灣區總經理 匯豐銀行台灣子行稽核處副 總裁	地亞國際語言顧問有限公司 創辦人兼執行長、 英屬開曼群島高萬里雲互聯 股份有限公司獨立董事	無	無	
獨立 董事	中華民國	林峻樟	男 61-70歲	112.06.20	3年	112.06.20	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	輔仁大學國際貿易學系 富強工業股份有限公司董事長	富安德堡投資有限公司董事長 七賢股份有限公司薪酬委員	無	無	

2.法人股東之主要股東

114年4月14日

法人股東名稱	東 東 種 法	人 股 人 股 主 東 股 東
泛洋投資股份有限公司		吳賢泰 74%、林愛玉 6%、吳昭雯 10%、吳瑞華 10%
凌宇投資股份有限公司		吳瑞華 20.93%、吳賢泰 79.07%

3.法人股東之主要股東屬法人股東代表者：無。

4.董事及監察人資料(二)

一、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(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
凌宇投資(股) 公司代表人： 吳瑞華	Duke University.MA 畢業，專長於清潔保養防護用品產業之經營管理，海外子孫公司營運規劃及領導決策。具備執行職務所必須之知識、技能及素養，並以其營運判斷能力、會計及財務能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策等綜合性能力；目前擔任毛寶股份有限公司董事長暨執行長；未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0 家
凌宇投資(股) 公司代表人： 何奕儒	紐約大(NYU)Stern 商研所 MBA 畢業，專長於企業之經營管理、營運規劃及領導決策。具備執行職務所必須之知識、技能及素養，並以其營運判斷能力、會計及財務能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策等綜合性能力；目前擔任台佳企業股份有限公司總經理；未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0 家
泛洋投資(股) 公司代表人： 吳賢泰	中原大學化學工程系畢業，專長於清潔保養防護用品產業之經營管理，海外子孫公司營運規劃及領導決策。具備執行職務所必須之知識、技能及素養，並以其營運判斷能力、會計及財務能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策等綜合性能力且產業經驗豐富；目前擔任毛寶股份有限公司董事，曾任毛寶股份有限公司董事長逾 35 年；未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0 家
泛洋投資(股) 公司代表人： 吳喬蓁	輔仁大學英文系畢業，曾任美商蒂夫尼國際股份有限公司台灣分公司企業部顧問，專長於行銷能力，具有國際市場觀、領導能力及決策能力；目前擔任毛寶股份有限公司董事；未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0 家
吳昭雯	Baruch College. MBA 畢業，具備執行職務所必須之知識、技能及素養，專長於會計及財務能力，具有產業知識等綜合性能力；目前擔任毛寶股份有限公司董事；未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0 家
蘇亮	淡江大學管理資訊研究所碩士畢業，專長於科技產業之經營管理，跨國集團公司營運規劃及領導決策。具備執行職務所必須之知識、技能及素養，並以其營運判斷能力、會計及財務能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策等綜合性能力，產業經驗豐富，為其專業領域傑出人士；目前擔任神通資訊科技公司董事長、毛寶股份有限公司獨立董事等；未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立情形： 包括本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重 0%；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近 2 年未有本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額；以上均符合其獨立性情形。	1 家

姓名	條件	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
黃建誠		美國明尼蘇達大學法學院法律碩士畢業，目前任職安成法律事務所合夥律師具備執行職務所必須之知識、技能及素養，專長為法律專業領域，為一專業律師，且具有危機處理能力、產業知識及決策等綜合性能力；在公司治理及法令遵循面將可提升董事會公司治理品質及審計委員會監督功能，目前擔任安成法律事務所合夥律師、毛寶股份有限公司獨立董事等；未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立情形： 包括本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重0%；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近2年未有本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額；以上均符合其獨立性情形。	0家
陳薇芝		台灣國立台灣大學管理學院會計暨管理決策碩士及南非國立斐京大學會計研究所學士、碩士先修班，目前擔任旭亞國際語言顧問有限公司創辦人兼執行長具備執行職務所必須之知識、技能及素養，專長於會計及財務專業能力且取得中華民國會計師、美國會計師、南非特許會計師，具有產業知識、國際市場觀、領導能力及決策等綜合性能力；、毛寶股份有限公司獨立董事等；未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立情形： 包括本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重0%；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近2年未有本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額；以上均符合其獨立性情形。	1家
林峻樟		輔仁大學國際貿易學系畢業，專長於傳統產業之經營管理，跨國集團公司營運規劃及領導決策多年經驗。具備執行職務所必須之知識、技能及素養，並以其營運判斷能力、會計及財務能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策等綜合性能力，產業經驗豐富，為其專業領域傑出人士；曾經擔任上櫃公司富堡工業股份有限公司董事長、毛寶股份有限公司薪酬委員等；未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立情形： 包括本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重0%；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近2年未有本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額；以上均符合其獨立性情形。	0家

二、董事會多元化及獨立性：

(一)董事會多元化：

多元化政策：

本公司依據所制定之【公司治理實務守則】第二十條所示強化董事會職能規範，董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：1.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。2.專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

具體管理目標：

本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。董事會應具備適足之專業知識及技能，成員專業背景應涵蓋法律、會計、產業、財務、行銷、科技。本公司董事會整體應具備之能力如下：1.營運判斷能力。2.會計及財務分析能力。3.經營管理能力。4.危機處理能力。5.產業知識。6.國際市場觀。7.領導能力。8.決策能力。

(二)目前達成情形及董事會整體應具備之能力如下：

多元化項目 董事姓名	性別	國籍	年齡 區間	經營 管理	領導 決策	產業 知識	財務 會計	法律	行銷
吳瑞華	女	中華民國	41-50歲	v	v	v	v		v
何奕儒	男	中華民國	61-70歲	v	v	v	v		v
吳昭雯	女	中華民國	51-60歲				v		
吳賢泰	男	中華民國	71-80歲	v	v	v	v		v
吳喬蓁	女	中華民國	51-60歲		v	v			v
蘇亮	男	中華民國	71-80歲	v	v	v	v		v
黃建誠	男	中華民國	41-50歲		v			v	
陳薇芝	女	中華民國	41-50歲	v	v	v	v		
林峻樟	男	中華民國	61-70歲	v	v	v	v		v

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司董事會成員多元化之政策考量公司營運架構、業務發展方向、未來發展趨勢等各種需求，並宜評估各種多元化面向，例如：基本組成、專業經驗、專業知識與技能等。本公司現任董事會由9位董事組成，包含4位獨立董事，成員具備財會、商務、管理、法律等領域之豐富經驗與專業。目前9位董事，包括4位女性董事，比率为44%超過半數。

(三)董事會獨立性：

董事會依公司章程選出9席董事(其中含4席獨立董事，佔比約44%)，以加強董事會獨立性之運作。董事會的成員均由豐富的產業經驗及財會與法務管理等專業人士所組成，並於董事會上提供專業領域上之指導,且均無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事。透過獨立董事所組成之審計委員會設立及完善的稽核管理制度，以落實監督公司經營管理之責任，2024年共召開5次會議，董事、獨立董事出席率為82%。稽核單位每季於董事會報告內部控制制度查核結果且每年定期與查核簽證之資誠聯合會計師事務所會計師、獨立董事單獨召開溝通會議，2025年3月12日已召開單獨溝通會議，針對2024年公司內控及財務會計之情形進行溝通，並將會議紀錄揭露於本公司官網。

(四)董事進修情形：

職稱	姓名	上課日期	主辦單位	課程	時數
董事	吳瑞華	113/7/3	台灣證券交易所	「2024 國泰永續金融季氣候變遷高峰論壇」	6 小時
董事	吳賢泰	113/7/3	台灣證券交易所	「2024 國泰永續金融季氣候變遷高峰論壇」	6 小時
		113/9/6	台灣證券交易所	113 年度防範內線交易宣導會	3 小時
董事	吳昭雯	113/9/27	台灣金融研訓院	「董監事公司治理講座」	3 小時
		113/11/22	社團法人中華公司治理協會	上市櫃公司從永續環境角度談碳管理與能源管理之簡介	3 小時
董事	吳喬蓁	113/7/3	台灣證券交易所	「2024 國泰永續金融季氣候變遷高峰論壇」	6 小時
董事	何奕儒	113/9/6	台灣證券交易所	113 年度防範內線交易宣導會	3 小時
		113/11/22	社團法人中華公司治理協會	上市櫃公司從永續環境角度談碳管理與能源管理之簡介	3 小時
獨立董事	蘇亮	113/4/12	社團法人中華公司治理協會	股東會、經營權與股權策略	3 小時
		113/6/3	臺灣證券交易所	「機構投資人觀點論壇」	3 小時
獨立董事	黃建誠	113/7/3	台灣證券交易所	「2024 國泰永續金融季氣候變遷高峰論壇」	6 小時
獨立董事	陳薇芝	113/10/4	台灣證券交易所	113 年度防範內線交易宣導會	3 小時
		113/11/22	社團法人中華公司治理協會	上市櫃公司從永續環境角度談碳管理與能源管理之簡介	3 小時
獨立董事	林峻樟	113/9/6	台灣證券交易所	113 年度防範內線交易宣導會	3 小時
		113/10/30	社團法人中華公司治理協會	董監事不可不知的公司治理評鑑指標最新趨勢—智財管理	3 小時

5. 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

114年4月14日

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		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
總經理	中華民國	陳逸弘	男	103.09.01	0	0.00%	512,613	1.21%	0	0.00%	鹿特丹管理學院企業管理碩士 國立成功大學化學工程碩士 國立台灣大學國際企業管理碩士	無	董事長	吳瑞華	配偶
執行長	中華民國	吳瑞華	女	111.04.01	334,613	0.79%	178,000	0.42%	0	0.00%	Duke University. MA	無	總經理	陳逸弘	配偶
新竹廠廠長	中華民國	林金龍	男	90.07.17	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	淡江大學機械工程系 寶僑公司生產部經理	無	無	無	無
國際事業處處長	中華民國	劉文偉	男	100.06.17	0	0.00%	965,069	2.27%	0	0.00%	Stevens Institute of Technology	無	無	無	無
會計部門主管	中華民國	陳宣汝	女	104.04.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立台北大學國際財務金融碩士	無	無	無	無
財務部門主管兼公司治理主管	中華民國	趙佳玲	女	102.05.01 112.03.24	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立台灣科技大學財務金融碩士	無	無	無	無

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 董事(含獨立董事)之酬金：

單位：新台幣仟元 113年12月31日

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後損益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11)			
		報酬(A)		董事酬勞(C)		退職退休金(B)		業務執行費用(D)		員工酬勞(G)			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	現金紅利金額	股票紅利金額				
董事長兼執行長	凌宇投資股份有限公司法人代表：吳瑞華	-	-	-	90	90	0.71	0.71	2,135	2,970	-	-	17.63	24.25	有
董事	泛洋投資股份有限公司法人代表：吳賢泰	-	-	-	90	90	0.71	0.71	-	753	-	-	0.71	6.68	有
董事	泛洋投資股份有限公司法人代表：吳喬業	-	-	-	90	90	0.71	0.71	-	-	-	-	0.71	0.71	無
董事	凌宇投資股份有限公司法人代表：何奕儒	-	-	-	90	90	0.71	0.71	-	-	-	-	0.71	0.71	無
董事	吳昭燮	-	-	-	90	90	0.71	0.71	-	-	-	-	0.71	0.71	無
獨立董事	蘇亮	-	-	-	180	180	1.43	1.43	-	-	-	-	1.43	1.43	無
獨立董事	黃建誠	-	-	-	180	180	1.43	1.43	-	-	-	-	1.43	1.43	無
獨立董事	陳薇芝	-	-	-	180	180	1.43	1.43	-	-	-	-	1.43	1.43	無
獨立董事	林峻樟	-	-	-	180	180	1.43	1.43	-	-	-	-	1.43	1.43	無

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司董事及獨立董事之報酬，授權董事會依各該董事及獨立董事對本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌同業通常水準支給情形議定之。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：同上表揭露。

給予本公司各個董事酬金級距	董事姓名				
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)		
	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)H	本公司(註8)	母公司及所有轉投資事業(註9)I	
低於 1,000,000 元	吳瑞華、吳昭雯、吳喬峯、何奕儒、黃建誠、蘇亮、陳薇芝、林峻樟	吳瑞華、吳昭雯、吳昭泰、吳昭雯、吳喬峯、何奕儒、黃建誠、蘇亮、陳薇芝、林峻樟	吳賢泰、吳昭雯、吳昭泰、吳喬峯、何奕儒、黃建誠、蘇亮、陳薇芝、林峻樟	吳賢泰、吳昭雯、吳昭泰、吳喬峯、何奕儒、黃建誠、蘇亮、陳薇芝、林峻樟	吳賢泰、吳昭雯、吳喬峯、何奕儒、黃建誠、蘇亮、陳薇芝、林峻樟
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)					
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)			吳瑞華	吳瑞華	吳瑞華
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	吳瑞華、吳賢泰、吳昭雯、吳喬峯、何奕儒、黃建誠、蘇亮、陳薇芝、林峻樟	吳瑞華、吳賢泰、吳昭雯、吳昭泰、吳昭雯、吳喬峯、何奕儒、黃建誠、蘇亮、陳薇芝、林峻樟	吳瑞華、吳賢泰、吳昭雯、吳昭泰、吳喬峯、何奕儒、黃建誠、蘇亮、陳薇芝、林峻樟	吳瑞華、吳賢泰、吳昭雯、吳昭泰、吳喬峯、何奕儒、黃建誠、蘇亮、陳薇芝、林峻樟	吳瑞華、吳賢泰、吳昭雯、吳昭泰、吳喬峯、何奕儒、黃建誠、蘇亮、陳薇芝、林峻樟

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及下表(3-1)，或下表(3-2-1)及(3-2-2)。

註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工酬勞（含股票及現金）者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 11：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

* 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。

2.監察人之酬金：本公司於 109.07.03 起設置審計委員會。

3.總經理及副總經理之酬金：

單位：新台幣仟元 113 年 12 月 31 日

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)				A、B、C及D等四項總額占稅後損益之比例	領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11)	
		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	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額					
執行長	吳瑞華	1,830	2,665	-	-	-	-	-	-	-	-	16.92	23.54	有
總經理	陳逸弘	1,272	2,103	79	79	-	-	-	-	-	-	13.23	19.81	有

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)	陳逸弘、吳瑞華	
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)		陳逸弘、吳瑞華
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	陳逸弘、吳瑞華	陳逸弘、吳瑞華

- 註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)，或(1-2-1)及(1-2-2)。
- 註 2：係填列最近年度總經理薪資、職務加給、離職金。
- 註 3：係填列最近年度總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。
- 註 4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。
- 註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。
- 註 6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。
- 註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。
- 註 8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。
- 註 9：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。
- b.公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。
- c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

*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。

4.上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金：

單位：新台幣仟元 113年12月31日

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)				A、B、C及D等四項總額占稅後損益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11)
		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	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額	
執行長	吳瑞華	1,830	2,665	-	-	305	305	-	-	-	-	16.92	23.54	有
總經理	陳逸弘	1,272	2,103	79	79	318	319	-	-	-	-	13.23	19.82	有
廠長	林金龍	1,218	1,218	79	79	359	359	-	-	-	-	13.12	13.12	無
處長	劉文偉	1,776	1,776	108	108	420	420	-	-	-	-	18.26	18.26	無
經理	陳國生	936	936	58	58	371	371	-	-	-	-	10.82	10.82	無

註1：所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數(亦即A+B+C+D四項總額)，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列表及上表(1-1)。

註2：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：係填列最近年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列表一之三。

註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。

註6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註7：a.本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.酬金係指本公司前五位酬金最高主管擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

*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。

5.配發員工紅利之經理人姓名及配發情形：

單位：新台幣仟元

113年12月31日

	職稱	姓名	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後損益之比例(%)
經理人	執行長	吳瑞華	0	0	0	0
	總經理	陳逸弘				
	新竹廠廠長	林金龍				
	國際事業處處長	劉文偉				
	業務經理	陳國生				
	會計主管	陳宣汝				
	財務主管	趙佳玲				

6.分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

(1) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後損益比例之分析：

項目 \ 年度	113年		112年		增減比率	
	本公司	財務報表內所有公司	本公司	財務報表內所有公司	本公司	財務報表內所有公司
董事	39.42%	58.59%	-115.73%	-165.84%	155.15%	224.43%
總經理及副總經理						

(2) 給付酬金之政策、標準與組合：A.董事及獨立董事酬金_董事及獨立董事執行本公司職務時，依據本公司章程第二十七條規定不論營業盈虧得依同業通常水準支給之，授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻價值，及參酌同業市場水準議定之。此外，如公司年度有稅前淨利，另依公司章程規定分配酬勞。董事及獨立董事之酬金組合，主要包含董事及獨立董事酬勞及業務執行費用。B.總經理及副總經理之酬金_總經理及副總經理依董事會之命令執行經營管理業務，其解任、委任及報酬依公司章程規定，由董事會決議行之。經理人報酬給付之標準，依其個人績效、工作貢獻度、年度公司經營成果、公司政策配合度等實際工作表現，同時參酌同業市場水準議定之。經理人之酬金組合，主要包含薪資、獎金及員工酬勞。

(3) 訂定酬金之程序：本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度，均經本公司薪資報酬委員會依據本公司「董事會績效評估辦法」及「員工薪資辦法」予以評估，並向董事會提出建議，由董事會決議通過後辦理。本公司薪資報酬委員會亦定期檢討董事及經理人之績效及薪資報酬。

(4) 與經營績效及未來風險之關聯性：本公司董事僅發放車馬費及固定出席費之固定酬金及經理人之酬金，應參考同業市場水準，並依據個人績效、工作貢獻及公司經營成果議定，故公司經營績效及市場景氣變化，均與薪資報酬產生關聯。本公司訂定董事及經理人薪資報酬之內容及數額時，參酌職務績效表現，亦不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。

三、公司治理運作情形：

1. 董事會運作情形：

最近年度董事會開會 (A) 5 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註1)	實際出(列)席次數B	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】(註2)	備註
董事長	凌宇投資(股)公司 代表人：吳瑞華	5	0	100%	
董事長	凌宇投資(股)公司 代表人：何奕儒	3	2	60%	
董事	吳昭雯	4	1	80%	
董事長	泛洋投資(股)公司 代表人：吳賢泰	5	0	100%	
董事長	泛洋投資(股)公司 代表人：吳喬蓁	3	2	60%	
獨立董事	蘇亮	5	0	100%	
獨立董事	黃建誠	5	0	100%	
獨立董事	陳薇芝	2	3	40%	
獨立董事	林峻樟	5	0	100%	

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第14條之3所列事項。

董事會	議案內容及後續處理
第十五屆 第四次 113.03.12	1. 112年度營業報告書及財務報表案。 2. 112年度虧損撥補案。 3. 依法提出毛寶(上海)商貿有限公司盈餘分配案。

	<p>4. 113 年度營業計畫案。</p> <p>5. 簽證會計師獨立性及適任性之評估案。</p> <p>6. 112 年度『內部控制制度聲明書』案。</p> <p>7. 修訂本公司「公司章程」案。</p> <p>8. 修訂本公司「董事會議事規範」案。</p> <p>9. 修訂本公司「審計委員會組織規程」案。</p> <p>10. 擬訂召開本公司 113 年股東常會案。</p> <p>11. 受理百分之一以上股東提案相關事宜案。</p> <p>12. 討論本公司薪資報酬委員會審議本公司董事(含獨立董事)車馬費及業務執行報酬案。</p> <p>13. 討論本公司薪資報酬委員會審議本公司董事長每月薪資結構及給付金額案。</p> <p>14. 討論本公司薪資報酬委員會審議本公司董事長每月薪資結構及給付金額案。</p> <p>15. 本公司之子公司(MAOBAO VIETNAM INC.)增加資金貸與美金 50 萬元及美金 20 萬元額度案。</p> <p>16. 111 年度永續報告書案。</p> <p>17. 台中分公司遷址案。</p> <p>決議結果：全體出席董事同意通過。</p> <p>獨立董事意見：無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理：無。</p> <p>決議結果：全體出席董事同意通過。</p>
第十五屆 第五次 113.05.09	<p>1. 113 年度第一季財務報表案。</p> <p>2. 台中分公司遷址案。</p> <p>3. 本公司之子公司 PACIFIC WORLDWIDE HOLDINGS LTD. 原資金貸與孫公司(MAOBAO VIETNAM INC.)額度美金貳佰萬元擬調整為額度美金壹佰肆拾萬元正案。</p> <p>獨立董事意見：無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理：無。</p> <p>決議結果：全體出席董事同意通過。</p>
第十五屆 第六次 113.07.16	<p>1. 子公司(PACIFIC WORLDWIDE HOLDINGS LTD.)，擬於越南設立商貿公司事宜案。</p> <p>2. 本公司擬資金貸與子公司(PACIFIC WORLDWIDE HOLDINGS LTD.)限額美金叁拾萬元正案。</p> <p>3. 本公司之子公司(MAOBAO VIETNAM INC.)增加資金貸與美金 100 萬元額度案。</p> <p>獨立董事意見：無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理：無。</p> <p>決議結果：全體出席董事同意通過。</p>
第十五屆 第七次 113.08.12	<p>1. 113 年度第二季財務報表案。</p> <p>2. 增訂本公司「永續報告書編製作業辦法」案。</p> <p>3. 本公司之子公司(MAOBAO VIETNAM INC.)增加資金貸與美金 100 萬元額度案。</p> <p>4. 112 年度永續報告書案。</p> <p>獨立董事意見：無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理：無。</p> <p>決議結果：全體出席董事同意通過。</p>
第十五屆	<p>1. 112 年度第三季財務報表案。</p>

第八次 113.11.12	<p>2. 114 年度稽核計畫。</p> <p>3. 修訂本公司「董事選舉辦法」內控制度案。</p> <p>4. 增訂本公司「永續資訊管理辦法」內控制度案。</p> <p>5. 討論本公司薪資報酬委員會審議本公司董事 112 年績效及薪資報酬數額案。</p> <p>6. 討論本公司薪資報酬委員會審議本公司董事長 112 年績效及薪資報酬數額案。</p> <p>7. 討論本公司薪資報酬委員會審議本公司經理人 112 年績效及薪資報酬數額案。</p> <p>8. 討論本公司薪資報酬委員會審議本公司薪酬委員會 113 年之工作計畫案。</p> <p>9. 本公司之子公司 (MAOBAO VIETNAM INC.)美金 90 萬元融資額度展期案。</p> <p>獨立董事意見：無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理：無。</p> <p>決議結果：全體出席董事同意通過。</p>
------------------	--

(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。

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。

董事會	董事	議案內容	利益迴避原因	參與表決情形
第十五屆 第四次 113.03.12	吳瑞華	1. 討論本公司薪資報酬委員會審議本公司董事長每月薪資結構及給付金額案	議案內容涉及個別董事	當事人不參與討論及表決，其餘出席董事進行表決
第十五屆 第八次 113.11.12	吳瑞華	1. 討論本公司薪資報酬委員會審議董事長 112 年績效及薪資報酬案	議案內容涉及個別董事	當事人不參與討論及表決，其餘出席董事進行表決

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，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形。
董事會評鑑執行情形

評估週期 (註 1)	評估期間 (註 2)	評估範圍 (註 3)	評估方式 (註 4)	評估內容 (註 5)
每年執行一次。	董事會 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日之績效進行評估。	整體董事會、個別董事成員及各功能性委員會之績效評估。	董事成員自評。	1.董事會績效評估：包括對公司運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結、董事的選任及持續進修、內部控制。 2.個別董事成員績效評估：包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。 3.各功能性委員會績效評：包括對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。

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) 本公司依公司治理實務守則訂定『董事會議事規範』，自 96/1/1 起施行。並於 97/3/27 修訂董事會相關議案之利益迴避事項，以加強董事會職能。積極配合金管會法令規定修訂，使董事會職能更完善。
- (二) 本公司已於 109 年起董事(含獨立董事)採候選人提名制，並於 109 年成立審計委員會，選任之獨立董事，具備法律、會計及財務專業知識與技能，藉以提昇董事會法學知識及財務分析能力，並加強董事會危機處理及決策能力。
- (三) 本公司已於本公司網站設置投資人專區，透過網路提供投資者所關切之相關資訊。財務業務及公司治理等資訊公開係本公司之重要責任，本公司已確實依照相關法令及證券交易所之規定，忠實履行其義務。
- (四) 本公司不定期提供董監事進修課程，使董監事便於取得相關資訊。並於公開資訊觀測站揭露董監事出席狀況及進修情形與投資大眾，使資訊揭露達到即時及透明化。
- (五) 本公司已建立並落實發言人制度，設有發言人及代理發言人對外發言，明訂統一發言程序，並要求公司內部員工保守財務業務機密，不得任意對外散佈訊息。遇有發言人及代理發言人異動時，即辦理資訊公開。
- (六) 本公司董事會通過任命財務課趙佳玲經理擔任公司治理主管，其具備公開發行公司從事財會及股務等管理工作經驗達三年以上，保障股東權益並強化董事會職能。

(七) 113 年度董事會績效評估結果報告與執行情形評估(如下說明):

依本公司「董事會績效評估辦法及程序」，董事會內部評估期間應於每年年度結束時，依據評估程序及評估指標進行當年度績效評估，評估期間為受評年度自 1 月 1 日至 12 月 31 日止

，於次一年度第一季結束前完成。評估方式包括整體董事會、董事會個別成員自評及功能性委員會績效評估，各評估項目等級：「極差」、「差」、「中等」、「優」、「極優」。本公司業依上述辦法辦理 112 年董事會績效自評，本次評估結果如下：

一、整體董事會：

1. 衡量項目，含括下列五評估指標共 20 個項目：
對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。
2. 自評結果：極優。

二、董事會個別成員：

1. 衡量項目，含括下列六評估指標共 20 個項目：
公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。
2. 自評結果：極優。

三、功能性委員會：

1. 衡量項目，含括下列五評估指標共 20 個項目：
對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。

2. 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

一、審計委員會職權及工作重點：

1. 本公司審計委員會由 4 名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。本委員會之職權事項如下：

- (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簽證之第二季財務報告。
- (11) 其他公司或主管機關規定之重大事項。

2. 年度工作重點包括：

- (1) 議事安排

- (2)依會議要求執行及追蹤事項
- (3)提供董事會所需相關協助
- (4)法令遵循
- (5)關係人交易審查
- (6)各類財務風險管控等。

二、最近年度審計委員會開會 5 次 (A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註1、註2)	備註
獨立董事	蘇亮	5	0	100%	
獨立董事	黃建誠	5	0	100%	
獨立董事	陳薇芝	2	3	40%	
獨立董事	林峻樟	5	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之5所列事項。

審計委員會	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第二屆第三次 113.03.12	1.112年度營業報告書及財務報表案。 2.112年度虧損撥補案。 3.依法提出毛寶(上海)商貿有限公司盈餘分配案。 4.113年度營業計畫案。 5.簽證會計師獨立性及適任性之評估案。 6.112年度10~12月份內部控制制度有效性之查核結果報告。 7.112年度「內部控制制度聲明書」案。 8.修訂本公司「公司章程」案。 9.修訂本公司「董事會議事規範」案。 10.修訂本公司「審計委員會組織規程」案。 11.本公司之子公司(MAOLAO VIETNAMINC.)增加資金貸與美金50萬元及美金20萬元額度案。	全體出席委員經過討論一致同意，並送董事會決議。	提董事會由全體出席董事通過。

第二屆第四次 113.05.09	1.113 年度第一季財務報表案。 2.112 年度 01~03 月份內部控制制度有效性之查核結果報告。 3.本公司之子公司 PACIFIC WORLDWIDE HOLDINGS LTD.原資金貸與孫公司(MAOBAO VIETNAM INC.)額度美金貳佰萬元擬調整為額度美金壹佰肆拾萬元正案。	全體出席委員經過討論一致同意，並送董事會決議。	提董事會由全體出席董事通過。
第二屆第五次 113.07.16	1.子公司(PACIFIC WORLDWIDE HOLDINGS LTD.)，擬於越南設立商貿公司事宜案。 2.本公司擬資金貸與子公司(PACIFIC WORLDWIDE HOLDINGS LTD.) 限額美金叁拾萬元正案。	全體出席委員經過討論一致同意，並送董事會決議。	提董事會由全體出席董事通過。
第二屆六次 113.08.12	1.113 年度第二季財務報表案。 2.增訂本公司「永續報告書編製作業辦法」案。 3.113 年度 4~6 月份內部控制制度有效性之查核結果報告案。 4.本公司之子公司 (MAOBAO VIETNAM INC.)增加資金貸與美金 100 萬元額度案。	全體出席委員經過討論一致同意，並送董事會決議。	提董事會由全體出席董事通過。
第二屆第七次 113.11.12	1.113 年度第三季財務報表案。 2.113 年度 7~9 月內部控制制度有效性之查核結果報告。 3.114 年度稽核計畫。 4.修訂本公司「董事選舉辦法」內控制度案。 5.增訂本公司「永續資訊管理辦法」內控制度案。 6.本公司之子公司 (MAOBAO VIETNAM INC.)增加資金貸與美金 60 萬元額度案。	全體出席委員經過討論一致同意，並送董事會決議。	提董事會由全體出席董事通過。

(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：無此情形。

三、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：無此情形。

四、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）。全數獨立董事與內部稽核主管及阮呂曼玉會計師於 113/03/12 召開單獨溝通會議及 113/03/12 第二屆第三次審計委員會；相關決議事項請詳上述及本公司網站。

註：

* 年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

* 年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

3.公司治理運作情形及其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(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定公司治理實務守則 並於公開資訊觀測站揭露、公司網站\投資人資訊查詢(http://www.maobao.com.tw)
二、公司股權結構及股東權益	✓		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？	✓		(一)本公司除股務代理機構代為處理相關業務外，並設有利害關係人聯絡資訊暨意見反應電子信箱及依法設立發言人及代理發言人制度以處理股東建議事宜。
(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？	✓		(二)本公司與股務代理機構定期更新並掌握公司董事、經理人及持股百分之五以上主要股東、及其控制者之名單並依規定申報相關資訊。
(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？	✓		(三)本公司已依法令規範建立相關管理制度及對子公司之監理辦法，以適當控管公司與關係企業間之風險及建立適當之防火牆。
(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？	✓		(四)本公司已於內控中訂定「道德行為」及「防範內線交易管理作業法」，並據以執行。
三、董事會之組成及職責	✓		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？	✓		(一)本公司已訂定董事會多元化政策及落實情形並揭露於公司官網；董事會成員多元化政策之具體管理目標與目前達成情形：一、多元化政策：本公司依據所制定之【公司治理實務守則】第23點所示強化董事會職能規

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																								
	是	否																																									
		<p>摘要說明</p> <p>董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：1. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。2. 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。二、具體管理目標：本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負有責任，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會議行使職權。董事會應具備充足之專業知識及技能，成員專業背景應涵蓋法律、會計、產業、財務、行銷、科技。本公司董事會整體應具備之能力如下：1. 營運判斷能力。2. 會計及財務分析能力。3. 經營管理能力。4. 危機處理能力。5. 產業知識。6. 國際市場觀。7. 領導能力。8. 決策能力。</p> <p>三、目前達成情形及董事會整體應具備之能力如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>多元核心項目</th> <th>性別</th> <th>經營管理</th> <th>領導決策</th> <th>產業知識</th> <th>財務會計</th> <th>法律</th> <th>行銷</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>董姓名</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>吳瑞華</td> <td>女</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> </tr> <tr> <td>何奕儒</td> <td>男</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> </tr> <tr> <td>吳昭燮</td> <td>女</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>√</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	多元核心項目	性別	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	法律	行銷	董姓名								吳瑞華	女	√	√	√	√		√	何奕儒	男	√	√	√	√		√	吳昭燮	女				√			
多元核心項目	性別	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	法律	行銷																																				
董姓名																																											
吳瑞華	女	√	√	√	√		√																																				
何奕儒	男	√	√	√	√		√																																				
吳昭燮	女				√																																						

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																																
	是	否																																																	
(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？	是	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>吳賢泰</td> <td>男</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>吳喬綦</td> <td>女</td> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> <td></td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>蘇亮</td> <td>男</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>黃建誠</td> <td>男</td> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>陳薇芝</td> <td>女</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>林峻禕</td> <td>男</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> </table> <p> 為強化公司治理並促進董事會組成與結構本公司董事會成員多元化之政策考量公司營運架構、業務發展方向、未來發展趨勢等各種需求，並宜評估各種多元化面向，例如：基本組成、專業經驗、專業知識與技能等。本公司現任董事會由9位董事組成，包含4位獨立董事，成員具備財金、商務、管理、法律等領域之豐富經驗與專業。此外本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，女性董事目標為25%以上，本公司目前9位董事，包括4位女性董事，比率為44%。 </p>	吳賢泰	男	V	V	V	V	V	V	吳喬綦	女		V	V			V	蘇亮	男	V	V	V	V	V	V	黃建誠	男		V	V		V		陳薇芝	女	V	V	V	V	V		林峻禕	男	V	V	V	V	V	V	
	吳賢泰	男	V	V	V	V	V	V																																											
吳喬綦	女		V	V			V																																												
蘇亮	男	V	V	V	V	V	V																																												
黃建誠	男		V	V		V																																													
陳薇芝	女	V	V	V	V	V																																													
林峻禕	男	V	V	V	V	V	V																																												
	否	<p> (二) 本公司已計於109/6月成立審計委員會，目前由審計委員取代監察人功能，依照本公司實務所須情形，目前已設置薪酬委員會並設有3席委員。本公司對於企業盡之社會責任，一直秉持著「取之社會、用之社會」的態度經營。自2014年12月成立企業社會責任推動委員會。並後續更名為永續發展委員會在經濟面、環境面及社會面等社會責任議題上，積極推動各項活動。 </p>																																																	

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>會績效評估辦法及其評估董事會定期進行董事會績效評估，並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績任之參考？</p> <p>(三) 公司是否訂定並定期進行董事會績效評估，並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績任之參考？</p>	✓	<p>(三) 本公司每年定期進行績效評估，作為董事會績效評估之依據，並運用於個別董事薪資報酬及提名績任之參考，113年度董事會績效評估已於114/3/12董事會進行，自113年度起董事會績效評估將包含功能性委員會(Ex. 審計委員會、薪酬委員會等)並將評結果於董事會中報告並揭露於公司網站/董事會重大決議/第十五屆第九次議事錄。</p>	
<p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	✓	<p>(四) 本公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十九條規定，每年評估聘任會計師之獨立性，評估會計師或其家屬是否有重大財務利益、商業關係、擔任重大職務或對審計工作有直接且重大影響、與董事或經理人無二親等之關係及收受價值重大之餽贈或禮物，並請會計師出具會計師超然獨立聲明後提報董事會通過並委任其會計師。其評估程序說明揭露於年報。本公司已於114/03/12董事會進行114年度評估簽證會計師獨立性。</p>	
<p>四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理相關事務(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議事錄等)？</p>	✓	<p>本公司目前由財務部門負責公司治理相關事務，經董事會通過任命財務主管趙佳玲經理兼任公司治理主管一職，其具備公開發行公司從股東權益並強化董事會職能。包括提供董事執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會議事錄等相關事務。</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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，並於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司已建立與利害關係人溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題，作法如下：(一)公司網站設有利害關係人聯絡資訊暨意見反應專區，包含客戶專區、股東專區、供應商專區及員工專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。(二)設置0800客服專線，及時回應消費者對產品之疑問及報修需求，以利暢通與消費者溝通之管道。(三)設置發言人及代理發言人，回應股東所關切之重要議題。(四)定期召開勞資會議、設置員工意見信箱及公司內部網站，不定期公告公司人事、福委會等相關訊息，並設有員工關懷申訴暨道德舉報信箱。(五)藉由網際網路、e-mail、電話及傳真等通訊方式與利害關係人建立溝通管道。本公司預計於114/05/12董事會進行113年度利害關係人溝通情形報告，並將報告結果揭露於公司網站/董事會重大決議/第十五屆第十次議事錄。
六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任專業股務代理機構中國信託商業銀行股務代理部，代辦本公司各項股務事宜。
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？	✓		(一)本公司網址為http://www.maobao.com.tw；有關本公司財務業務及公司治理相關資訊，已依法令規定揭露於公開資訊觀測站。
(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)？	✓		(二)本公司依工作職掌設有專人負責資訊之蒐集及揭露。本公司依法架構完整之發言人制度，發言人由陳宣汝經理擔任，代理發言人則由趙佳玲經理擔任。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並提早申報年度財務報告，及於規定期限前提前公告並申報第一、二、三季財務報告與各	✓		(三)本公司於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，將由會計單位評估其未來改善之可行性。113年度個體財務報告及合併財務報告已於114/3/12提董事會通過並於公開資訊觀測網站公告。本公司113年度

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>；詳見年報五、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項、風險事項分析評估。</p> <p>(八)保護消費者或客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，並設有0800客戶申訴專線，負責處理消費者或客戶之申訴。</p> <p>(九)公司為董事及經理人購買責任保險之情形：本公司107年已為董事及經理人購買責任保險。114年亦續保。</p> <p>(十)本公司專責單位預計於114/05/12董事會報告公司治理運作情形並每年揭露於公司官網/ESG永續發展專區。</p>	
九、請就臺灣證券交易所股份有限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。(未列入受評公司者無需填列)			及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)
113年公司改善情形：已將113年股東會後上傳全案不問斷錄音錄影放置本公司官網/股東服務專區。			
114年優先加強事項與措施：本公司將於股東會報告董事領取之酬金(包含酬金政策、個別金內容及數額)。			

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

4. 公司設置薪酬委員會情形：

本公司已於100年12月成立薪酬委員會,並經董事會通過任命三位薪酬委員,自101年起每年至少召集兩次薪酬委員會。

一、薪資報酬委員會成員資料：

身分別 (註1) 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薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	蘇亮		參閱附表一董事及獨立董事資料(二)相關內容。	參閱附表一董事及獨立董事資料(二)相關內容。	0家
獨立董事	黃建誠		參閱附表一董事及獨立董事資料(二)相關內容。	參閱附表一董事及獨立董事資料(二)相關內容。	0家
獨立董事	林峻樟		參閱附表一董事及獨立董事資料(二)相關內容。	參閱附表一董事及獨立董事資料(二)相關內容。	0家

二、薪資報酬委員會運作情形資訊

(一)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(二)本屆委員任期：112年06月20日至115年06月19日,最近年度薪資報酬委員會開會2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)(註)	備註
召集人	蘇亮	2	0	100%	
委員	黃建誠	2	0	100%	
委員	林峻樟	2	0	100%	

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):無此情形。

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。

薪酬委員會最近年度開會日期、期別、議案內容、決議結果以及公司對薪酬委員會意見之處理情形如下：

薪酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪酬委員會意見之處理
第五屆第三次 113.03.12	1. 審議討論本公司董事(含獨立董事)車馬費及業務執行報酬案。 2. 審議討論本公司董事長每月薪資結構及給付金額案。 3. 審議討論本公司經理人每月薪資結構及給付金額案。	全體出席委員經過討論一致同意，並送董事會核議。	提董事會由全體出席董事通過。
第五屆第四次 113.11.12	1. 審議討論本公司董事113年績效及薪資報酬數額案。 2. 審議討論本公司董事長113年績效及薪資報酬數額案。 3. 審議討論本公司經理人113年績效及薪資報酬數額案。 4. 審議討論本公司薪酬委員會114年之工作計畫案。	全體出席委員經過討論一致同意，並送董事會核議。	提董事會由全體出席董事通過。

三、提名委員會成員資料及運作情形資訊：無，本公司目前尚未設置。

5. 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(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否										
<p>二、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>	<p>是</p> <p>✓</p>	<p>否</p>	<p>無重大差異。</p>									
		<p>摘要說明</p> <p>1. 毛實董事會通過企業永續發展實務守則，由董事會授權總經理成立永續發展委員會，並委請總經理擔任主任委員，永續發展委員會擬定永續發展方針，負責於公司內部推行並且落實，逐步將永續經營理念融入公司企業文化當中。永續發展委員會由總經理召集各單位主管組成，總經理負責企業永續發展有關經濟、環境及社會面之策略規劃及實施成效審查，由財務課負責推動永續發展，各委員負責執行及成效報告。永續發展委員會之實施每年於董事會提出成效報告，以利董事會對永續發展之督導及推行之有效性。</p> <p>2. 公司推動永續發展之治理架構、推動單位成員之組成、運作及當年度執行情形：</p> <table border="1" data-bbox="842 651 1353 1305"> <thead> <tr> <th>治理架構</th> <th>專責單位</th> <th>執行工作項目</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>主任委員</td> <td>總經理</td> <td>負責企業永續發展有關經濟、環境及社會面之策略規劃及實施成效審查</td> </tr> <tr> <td>執行秘書</td> <td>財務課</td> <td>負責推動永續發展，彙整各委員負責執行成效報告。永續發展委員會之實施每年於董事會提出成效報告以利永續發展推行之有效性。</td> </tr> </tbody> </table>	治理架構	專責單位	執行工作項目	主任委員	總經理	負責企業永續發展有關經濟、環境及社會面之策略規劃及實施成效審查	執行秘書	財務課	負責推動永續發展，彙整各委員負責執行成效報告。永續發展委員會之實施每年於董事會提出成效報告以利永續發展推行之有效性。	
治理架構	專責單位	執行工作項目										
主任委員	總經理	負責企業永續發展有關經濟、環境及社會面之策略規劃及實施成效審查										
執行秘書	財務課	負責推動永續發展，彙整各委員負責執行成效報告。永續發展委員會之實施每年於董事會提出成效報告以利永續發展推行之有效性。										

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																					
	是	否																						
		<p>摘要說明</p> <table border="1"> <tr> <td>公司治理小組</td> <td>稽核、財務、會計、資管中心</td> <td>公司治理、永續經營、倫理誠信、經營績效、風險控管、法規遵循、資訊安全</td> </tr> <tr> <td>永續環境小組</td> <td>環安、廠務、研發</td> <td>節能減碳、水資源、廢污水及廢棄物</td> </tr> <tr> <td>供應鏈小組</td> <td>採購、品管</td> <td>供應商環境、勞工、人權管理</td> </tr> <tr> <td>勞工權益小組</td> <td>人資、環安</td> <td>薪酬福利、勞資關係、職業健康與安全、人才培育</td> </tr> <tr> <td>社會參與小組</td> <td>人資、品牌企劃、廠務</td> <td>與當地社群居民溝通、公益活動、客戶服務</td> </tr> </table> <p>3. 永續經營願景與政策</p> <table border="1"> <tr> <td>我們的願景</td> <td>台灣清潔保養防護用品第一品牌/開發新興市場行銷全亞洲</td> </tr> <tr> <td>我們的經營理念</td> <td>誠信經營/研究創新/致力環保/回饋社會</td> </tr> <tr> <td>我們的企業社會責任政策</td> <td>符合法規與客戶要求/綠色產品/提供健康安全全職場/社會共榮</td> </tr> </table>	公司治理小組	稽核、財務、會計、資管中心	公司治理、永續經營、倫理誠信、經營績效、風險控管、法規遵循、資訊安全	永續環境小組	環安、廠務、研發	節能減碳、水資源、廢污水及廢棄物	供應鏈小組	採購、品管	供應商環境、勞工、人權管理	勞工權益小組	人資、環安	薪酬福利、勞資關係、職業健康與安全、人才培育	社會參與小組	人資、品牌企劃、廠務	與當地社群居民溝通、公益活動、客戶服務	我們的願景	台灣清潔保養防護用品第一品牌/開發新興市場行銷全亞洲	我們的經營理念	誠信經營/研究創新/致力環保/回饋社會	我們的企業社會責任政策	符合法規與客戶要求/綠色產品/提供健康安全全職場/社會共榮	
公司治理小組	稽核、財務、會計、資管中心	公司治理、永續經營、倫理誠信、經營績效、風險控管、法規遵循、資訊安全																						
永續環境小組	環安、廠務、研發	節能減碳、水資源、廢污水及廢棄物																						
供應鏈小組	採購、品管	供應商環境、勞工、人權管理																						
勞工權益小組	人資、環安	薪酬福利、勞資關係、職業健康與安全、人才培育																						
社會參與小組	人資、品牌企劃、廠務	與當地社群居民溝通、公益活動、客戶服務																						
我們的願景	台灣清潔保養防護用品第一品牌/開發新興市場行銷全亞洲																							
我們的經營理念	誠信經營/研究創新/致力環保/回饋社會																							
我們的企業社會責任政策	符合法規與客戶要求/綠色產品/提供健康安全全職場/社會共榮																							
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？(註2)	✓	<p>1. 重大考量面及其邊界以毛寶股份有限公司為主，未包含 Pacific Worldwide Holdings Ltd.、Mao Bao Vietnam Inc.、毛寶(上海)商貿有限公司。</p> <p>2. 利害關係人與公司的經營密不可分，我們關注利害</p>	無重大差異。																					

<p>與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</p>	<p>執行情形(註1)</p>										
<p>推動項目</p>	<p>摘要說明</p>	<p>關係人的需求，並為了讓報告揭露的資訊能夠符合利害關係人的需求，毛寶針對報告進行實質性分析，透過「鑑別利害關係人」、「永續議題蒐集」、「調查利害關係人關注議題」、「重大議題分析」、「審查與結果」等五大步驟，決定永續報告書的重大議題。</p> <table border="1" data-bbox="462 649 877 1299"> <thead> <tr> <th data-bbox="462 649 510 716">風險項目</th> <th data-bbox="462 716 510 1008">風險說明</th> <th data-bbox="462 1008 510 1299">計畫作法及因應措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="510 649 718 716">財務風險</td> <td data-bbox="510 716 718 1008">客戶應收帳款風險</td> <td data-bbox="510 1008 718 1299">依據客戶規模以及交易金額，在客戶交易前辦理合理設定，並依需求設定合理信用額度，於ERP系統針對應收款超過信額者進行出貨控管，並由相關單位及時警示並積極進行帳款催收，將客戶交易帳款風險降至最低。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="718 649 877 716">競爭風險</td> <td data-bbox="718 716 877 1008">競爭廠商以類似或產品價格市場競爭，影響銷售及獲利</td> <td data-bbox="718 1008 877 1299">主動積極進行消費者調查，持續產品開發的動能、維持產品競爭力；競爭產品動態，建立業務對銷企時回饋機制，於第一時間反應競爭者動向，維持競爭力。</td> </tr> </tbody> </table>	風險項目	風險說明	計畫作法及因應措施	財務風險	客戶應收帳款風險	依據客戶規模以及交易金額，在客戶交易前辦理合理設定，並依需求設定合理信用額度，於ERP系統針對應收款超過信額者進行出貨控管，並由相關單位及時警示並積極進行帳款催收，將客戶交易帳款風險降至最低。	競爭風險	競爭廠商以類似或產品價格市場競爭，影響銷售及獲利	主動積極進行消費者調查，持續產品開發的動能、維持產品競爭力；競爭產品動態，建立業務對銷企時回饋機制，於第一時間反應競爭者動向，維持競爭力。
風險項目	風險說明	計畫作法及因應措施									
財務風險	客戶應收帳款風險	依據客戶規模以及交易金額，在客戶交易前辦理合理設定，並依需求設定合理信用額度，於ERP系統針對應收款超過信額者進行出貨控管，並由相關單位及時警示並積極進行帳款催收，將客戶交易帳款風險降至最低。									
競爭風險	競爭廠商以類似或產品價格市場競爭，影響銷售及獲利	主動積極進行消費者調查，持續產品開發的動能、維持產品競爭力；競爭產品動態，建立業務對銷企時回饋機制，於第一時間反應競爭者動向，維持競爭力。									
<p>是</p>	<p>否</p>										

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>評估可減省水用量之產品以及製程。</p> <p>積極進行節約用電相關舉措，並研擬各項生產流程優化政策已於111年完成。應政府新政策已於111年完成。應政府新政策已於111年完成。應政府新政策已於111年完成。應政府新政策已於111年完成。</p> <p>政府能源政策變更</p> <p>電價調漲造成生產成本提升</p>	
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓	<p>(一)毛寶在追求均衡發展，永續經營之前提下，對外宣誓企業保護環境與維護社區安全的決心，對內要求員工充實專業，持續創造環保有益社會大眾的產品，以安全衛生環保作為公司永續經營的基本考量。並透過環安人員稽核所發現之缺失，列入改善重點，透過PDCA循環持續改善，以達到環安管理符合法規、持續改善的精神。2.111年通過 ISO14067 及 ISO14064-1 第三方 S</p> <p>\GS 查證標準及其所涵蓋範圍_以毛寶股份有限公司為主。並同時於永續報告書加入 SASB 永續會計準則委員會及 TCFD 氣候變遷相關財務揭露。</p>	無重大差異
(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？	✓	<p>(二)綠色採購： 我們致力於研發符合環保需求的產品，減少地球環境負荷，同時確保消費者在享受高效清潔的同時，也能共同參與環境保護行動。 在界面活性劑的選擇上，公司逐步轉向以可再生資源為基礎的原料，優先選擇天然椰子油或棕櫚油來源的界面活性劑（如：十二烷基醚硫酸鈉，SLES），其生產</p>	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		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，並採取相關之因應措施？	是	否	無重大差異。
	<p>過程中碳排放相較於石化來源的界面活性劑(如:十二烷基磺酸, LAS)顯著降低。植物原料在生長過程中能夠吸收二氧化碳,進一步降低整體碳足跡,符合綠色化學與永續發展的原則。</p> <p>為具體實踐減排承諾,我們積極調整原物料供應鏈,並與符合永續標準(如 RSP0 永續棕櫚油認證)的供應商合作,確保所使用的天然油脂符合環保與社會責任標準。相較於 2023 年,2024 年我們所使用的天然椰子油或棕櫚油來源的界面活性劑(SLES)已增加 48.7 噸,顯示我們在降低石化成分依賴與提升永續原料使用比例方面取得實質進展。</p> <p>(三) 1. 遵守法規要求:公司所有產品、活動及服務均遵守並符合政府安衛法規、環保法規及其它要求。2. 推動風險管理:降低環境、安全衛生風險,並減少對人員及環境之影響。3. 持續工作改善:定期審查管理績效,持續努力朝向零災害、零事故、零污染之目標。4. 落實訓練宣導:使全體同仁認知公司政策及對利害相關人應負之責任,並提供必要之工作訓練。5. 滿足客戶需求:全力實現對客戶之承諾,並使客戶及供應商均能了解公司環安衛政策及氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會。6. 提升能源使用效率:毛寶新竹工廠太陽光電發電系統工程於111年7月12日起建置太陽光電發電系統裝置,第二期太陽光電發電系統工程於113年04月開始,並於113年11月完成及經台電核准併聯發電,太陽光電發電系統裝置容量172.2kWp,預估第一年總發電度數208,751度。</p>		

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																														
	是	否																															
(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，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		無重大差異。																														
<p>摘要說明</p> <p>2024 年度之溫室氣體盤查預計於 2025 年度 6 月底前完成盤查。總排放量為 671.16 公噸 CO2e/年，排放密集度為 1.20 公噸 CO2e/百萬營收。</p> <p>資料涵蓋範圍：總公司及新竹工廠</p> <p>(1)溫室氣體：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2023 年</th> <th>2024 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範一 壽公</td> <td>總排放量 (公噸 CO2e) 156.09</td> <td>總排放量 (公噸 CO2e) 158.60</td> </tr> <tr> <td>範二 壽公</td> <td>總排放量 (公噸 CO2e) 405.64</td> <td>總排放量 (公噸 CO2e) 395.43</td> </tr> <tr> <td>範三 壽公</td> <td>總排放量 (公噸 CO2e) 114.59</td> <td>總排放量 (公噸 CO2e) 117.13</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>676.32</td> <td>671.16</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2)用水量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2023 年</th> <th>2024 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>新竹工廠</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>用水量(公噸)</td> <td>17,155</td> <td>18,166</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3)廢棄物：</p> <p>事業廢棄物統計量(新竹工廠) 單位：公噸</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>2023 年</th> <th>2024 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				2023 年	2024 年	範一 壽公	總排放量 (公噸 CO2e) 156.09	總排放量 (公噸 CO2e) 158.60	範二 壽公	總排放量 (公噸 CO2e) 405.64	總排放量 (公噸 CO2e) 395.43	範三 壽公	總排放量 (公噸 CO2e) 114.59	總排放量 (公噸 CO2e) 117.13	合計	676.32	671.16		2023 年	2024 年	新竹工廠			用水量(公噸)	17,155	18,166	項目	2023 年	2024 年				
	2023 年	2024 年																															
範一 壽公	總排放量 (公噸 CO2e) 156.09	總排放量 (公噸 CO2e) 158.60																															
範二 壽公	總排放量 (公噸 CO2e) 405.64	總排放量 (公噸 CO2e) 395.43																															
範三 壽公	總排放量 (公噸 CO2e) 114.59	總排放量 (公噸 CO2e) 117.13																															
合計	676.32	671.16																															
	2023 年	2024 年																															
新竹工廠																																	
用水量(公噸)	17,155	18,166																															
項目	2023 年	2024 年																															

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否																
		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">摘要說明</th> <th>主要事業廢棄物及廢膠、廢容器為主，無有害事業廢棄物，事業廢棄物皆委託合法之清運公司送至合法的處理廠所離廠處置，以回收為主要處理方式，以降低環境造成負面衝擊。2024年度工廠事業廢棄物總產出 563.9 公噸，事業廢棄物回收比率達 90%。</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>生活垃圾</td> <td>6.00</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>廢塑膠混合物</td> <td>10.22</td> <td>9.24</td> </tr> <tr> <td>有機性汙泥</td> <td>35.93</td> <td>58.2</td> </tr> <tr> <td>廢容器</td> <td>464.45</td> <td>496.46</td> </tr> </tbody> </table> <p>我們的做法：</p> <p>【減碳】</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 於生產流程進行製程改良，使能源發揮最大效益減少排碳，並列入管理目標逐年降低排碳量，以善盡企業公民的責任。 2. 辦公室空調溫度調整 28°C，減少過份排碳。 3. 汰換老舊及故障的日光燈等照明設備，以節能減碳。 4. 進行屋頂太陽能板的裝設評估與規劃，期能為節能減碳盡一份力。 5. 毛寶新竹工廠太陽光電發電系統工程於 111 年 7 月 12 日起進行，太陽光電發電系統裝置容量 316.354 kWp，111 年度~113 年度累計太陽能發電 805,108 度。太陽光電發電系統第二期工程預計將於 113 年 4 月開 	摘要說明		主要事業廢棄物及廢膠、廢容器為主，無有害事業廢棄物，事業廢棄物皆委託合法之清運公司送至合法的處理廠所離廠處置，以回收為主要處理方式，以降低環境造成負面衝擊。2024年度工廠事業廢棄物總產出 563.9 公噸，事業廢棄物回收比率達 90%。	生活垃圾	6.00	6	廢塑膠混合物	10.22	9.24	有機性汙泥	35.93	58.2	廢容器	464.45	496.46	
摘要說明		主要事業廢棄物及廢膠、廢容器為主，無有害事業廢棄物，事業廢棄物皆委託合法之清運公司送至合法的處理廠所離廠處置，以回收為主要處理方式，以降低環境造成負面衝擊。2024年度工廠事業廢棄物總產出 563.9 公噸，事業廢棄物回收比率達 90%。																
生活垃圾	6.00	6																
廢塑膠混合物	10.22	9.24																
有機性汙泥	35.93	58.2																
廢容器	464.45	496.46																

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>始，並於113年11月完成成及經台電核准併聯發電，太陽光發電系統裝置容量172.2kWp，113年度累計太陽能發電22,628度。預估第一年總發電度數208,751度。</p> <p>【減廢-垃圾分類】</p> <p>1. 推動垃圾分類，設立資源回收箱，達到減廢。</p> <p>2. 推動減少免洗餐具之使用，減少生活垃圾量。</p> <p>【事業廢棄物】</p> <p>1. 對企業內之事業廢棄物依管理辦法進行管制作業，並依照各廢棄物之化學特性進行分類與儲存，再委託合格之廠商進行清理。</p> <p>2. 為增加廢棄物處理之管道而新增廢棄物處理品項，新竹工廠於111年4月12日提出事業廢棄物清理計畫書變更申請，業經新竹縣政府環保局於111年7月11日發文通知審查核准(府授環業字第1118657145號)。</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>(一) 為致力維護員工基本人權，塑造具充分人權保障之工作環境，本公司認同並支持《聯合國：世界人權宣言》、《聯合國：全球盟約》、《國際勞動組織公約》等各項國際人權公約，對外同時並致力於杜絕任何侵犯及違反人權的行為，制定工作規則、出勤管理辦法、性騷擾及防治辦法等相關之管理政策及程序。保障員工之合法權益，並尊重基本勞動人權原則，並無有危害勞工基本權利之情事。公司高階主管年度皆會進行重要商業倫理(誠信經營等)宣導，此外公司管理單位年度都會進行人權政策、性騷擾及防治辦法等宣導，祈使公司內部之成員乃至於外部之利害關係人，均同能獲得公平而有尊嚴的對待，爰訂定本公司人權政策。並於108/3/22董事會訂定「人權政</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形(註1)		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 策」。113/12/26舉辦「人權教育」線上宣導課程/30分鐘/77人次參與。																														
(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>(二)為吸引及留住優秀人才,並使員工與公司共享營運成果,本公司提供完善的薪獎與福利,以吸引及保留人才,主要注重內部公平性、外部競爭位以及依績效給薪三個原則為基礎,結合公司、單位、個人營運績效,並透過與就業市場薪資水準比較,提供合理且具競爭力的薪酬制度。人力資源為公司最重視且重要之資產,基於平等、平權且安全無虞之工作環境下,配合完善之培訓及薪資福利制度。</p> <p>人力資源為公司最重視且重要之資產,基於平等、平權且安全無虞之工作環境下,配合完善之培訓及薪資福利制度。</p>	無重大差異。																													
		<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">員工福利項目</th> <th colspan="2">全職員工</th> </tr> <tr> <th>新竹工廠</th> <th>辦公室區</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>團體意外險、勞健保</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>特別休假</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>產假、育嬰假</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>結婚/葬補助</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>依法退休制度(勞退)</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>三節獎金</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>年終獎金</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>定期健檢</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> </tbody> </table>	員工福利項目	全職員工		新竹工廠	辦公室區	團體意外險、勞健保	V	V	特別休假	V	V	產假、育嬰假	V	V	結婚/葬補助	V	V	依法退休制度(勞退)	V	V	三節獎金	V	V	年終獎金	V	V	定期健檢	V	V	
員工福利項目	全職員工																															
	新竹工廠	辦公室區																														
團體意外險、勞健保	V	V																														
特別休假	V	V																														
產假、育嬰假	V	V																														
結婚/葬補助	V	V																														
依法退休制度(勞退)	V	V																														
三節獎金	V	V																														
年終獎金	V	V																														
定期健檢	V	V																														

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否																
		<p>摘要說明</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;">退休金制度適用法源</th> <th style="width: 25%;">舊制</th> <th style="width: 25%;">新制</th> <th style="width: 25%;"></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>如何提撥</td> <td>勞工每月總額2%新撥，以公司專戶。</td> <td>勞工退休金條例</td> <td rowspan="2">退休制度實施情形</td> </tr> <tr> <td>提撥金額</td> <td>勞工退休金準備額新台幣27,984仟元</td> <td>依員工投保等級提撥6%至勞工保險局個人專戶。</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>113年度提撥新台幣4,132仟元。</td> </tr> </tbody> </table>	退休金制度適用法源	舊制	新制		如何提撥	勞工每月總額2%新撥，以公司專戶。	勞工退休金條例	退休制度實施情形	提撥金額	勞工退休金準備額新台幣27,984仟元	依員工投保等級提撥6%至勞工保險局個人專戶。				113年度提撥新台幣4,132仟元。	
退休金制度適用法源	舊制	新制																
如何提撥	勞工每月總額2%新撥，以公司專戶。	勞工退休金條例	退休制度實施情形															
提撥金額	勞工退休金準備額新台幣27,984仟元	依員工投保等級提撥6%至勞工保險局個人專戶。																
			113年度提撥新台幣4,132仟元。															
(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>(三)本公司新竹廠設有「職業安全衛生管理委員會」，以維護工作安全、防範意外事故發生、改善工作環境與維護員工健康，其中勞方代表占整體委員人數 1/3 以上，委員會運作皆依「職業安全管理辦法」辦理，使公司各部門在安全作業管理下運作，以建立良好的工作環境，落實公司職業安全衛生管理。委員會每季召開會議一次，藉由勞工代表與管理階層共同研討環安衛相關議題，推行各項安全衛生工作管理，預防職業災害發生及保障員工職業安全與健康。本工廠之工作場所無與其職業有關之疾病高發生率與高風險的工作者。</p>	無重大差異														

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	✓	否	無重大差異
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序?	✓	否	無重大差異。

執行情形(註1)

摘要說明

(四) 我們承諾所有毛寶員工，皆能獲得有系統與專業之訓練、培育與指導，毛寶提供適當的資源，讓每位員工獲得有效執行公司任務的多重技術與知識，以做為生產力提昇的憑藉，連結企業策略與品質訓練培育發展的專業指引。本公司訓練特色如下：
2022年重點課程一在職訓練
建構完整的行銷通路外，我們也重視軟體(人)行銷專業的提升，對於上、下經驗傳承，除了加強產品行銷面之知識傳承，業務單位每月召開產品行銷分享會議，由各業務同仁就日常業務開發及客戶溝通技巧實施交流，透過實例與討論學習充實行銷營業人員的戰鬥力。
e-learning 學習—無遠弗屆
公司內部網站建立知識管理專區，透過內外外部教育訓練之教材、研發成果分享、法規各面向之知識透過電子化檔案形式於內部分享，並完成線上教育訓練管理系統之建置。2024年度教育訓練總參訓共1184.5小時，平均每人參訓7.5小時。男女平均受訓時數 男性：5.3小時，女性：9.9小時。

(五) 1. 顧客的健康與安全：毛寶公司於2024年投入了研發費用1,900仟元，毛寶公司致力於開發更多安全有效的防蚊產品，希望消費者在享受戶外生活的同時，可以免受蚊蟲的困擾。毛寶公司也提倡環境的永續發展，致力於開發對環境衝擊低的環保產品，珍愛地球，2024年開發出四款環保產品並取得環保標章認證。

2. 顧客隱私：我們致力於提供符合消費者滿意及期待的產品與服務。除了追求更優質簡便的服務流程，也

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>持續增加擴大與消費者溝通管道，廣納意見以提供優質產品及服務。此外，在公司資料庫內部運用上，強化消費者授權同意及日後取消授權機制，使購物平台更簡易友善。</p> <p>3. 產品及服務標示：毛寶公司了解「友善環境」對地球及人類生存的重要性，研發人員於產品生命週期各階段考量對環境的影響，我們依環境保護原則進行產品設計，降低產品對自然環境的衝擊，研發出符合環保需求之產品，以減少地球環境負荷；因此在界面活性劑的選擇，毛寶研發逐步以天然椰子油或棕櫚油來源的界面活性劑為主要成分，該成分容易於自然環境所分解，取代對傳統石化來源界面活性劑的依賴，相較於 2023年，2024年我們所使用的天然椰子油或棕櫚油來源的界面活性劑 (SLES) 已增加 48.7 噸，顯示我們在降低石化成分依賴與提升永續原料使用比例方面取得實質進展。</p> <p>毛寶公司在新產品上市前，除了驗證產品有符合政府的法規要求，另一方面，針對產品外包裝上的訴求，皆會委託第三方公正單位進行產品的檢測；在2024年，毛寶開發8項新產品均委託第三方公正單位進行檢測，新產品的外部驗證比率達100%，各別檢驗項目及檢驗結果皆符合標準。</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>(六) 供應鏈管理：毛寶將每家供應商視為重要合作夥伴，我們每年對供應商進行評核，對於我大宗原物料來源的合作廠商，均優先考慮及先支持向當地供應商採購，以建立長期永續的合作關係，及促進國內經濟發展，期望達到減碳之目的。</p> <p>毛寶在落實企業永續發展的同時，也期許透過源頭供</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
	<p data-bbox="271 862 303 996">摘要說明</p> <p data-bbox="271 560 526 1299">應商的參與配合，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循，一致邁向永續經營。持續落實既有供應管理程度包括有害物質管理(GP)，2024年持續整個供應鏈ROHS 2.0之落實，依照有害物質管理辦法實施GP調查，廠商簽署公告書或者聲明書，以落實GP原物料之管理，並透過供應商稽核實施查核。毛寶永續採購策略為：</p> <p data-bbox="566 560 710 1299">A. 選擇適當的供應商：我們優先選擇品質穩定、符合環境與社會責任的在地供應商，以減少環境負擔並推動永續發展。包括推動廢水與廢棄物減量、鼓勵節能省電與節水措施，並支持循環經濟。</p> <p data-bbox="718 560 821 1299">1. 品質優先：要求供應商隨貨檢附品質證明文件(如COA、MSDS)，並確保檢驗合格才准予驗收入庫，以減少退換貨風險及穩定供貨品質。</p> <p data-bbox="829 560 1005 1299">2. 在地採購：優先考慮國內供應商，其次選擇國外供應商，以縮短供貨時程及降低運輸成本，同時也能減少碳排放。對於需要進口原物料，我們盡量整合需求合併採購為主，避免少量多次出貨模式，並優先選擇基隆港等就近港口，以減少物流路程。</p> <p data-bbox="1013 560 1236 1299">3. 包材減量：針對國內液體大宗原料採購，如可用槽車運送則以此方式進行，並搭配我們儲槽保存，減少包裝；或是循環使用噸桶(1mt IBC桶)取代小容量塑膠桶裝(200kg桶)。此外，我們鼓勵供應商物料包裝紙箱重覆使用，並對進口原物料使用塑膠棧板，這些措施皆有助於減少廢棄物策略。</p> <p data-bbox="1268 560 1380 1299">B. 堅持道德標準與負責任行為：我們與供應商合作時，遵循誠實、公平的原則，反對貪污與賄賂，並建立以信任與合作為基礎的長期關係，確保所有商業行</p>		

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>為符合高道德標準。</p> <p>C. 強化供應商關係與社會責任管理：我們定期與供應商溝通，確保其遵守員工健康安全、人權保障，對女性、少數族群等提供公平待遇，並堅決反對雇用童工與不當勞動行為。</p>	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製標準或指引，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>本報告書之財務數據，係經引用資誠聯合會計師事務所發證之財務年報資料。本報告書委託利安達基金會所發佈會計師事務所，按中華民國會計研究發展基金會所核定之確信標準第一號「非屬歷史性財務資訊之特指或核閱之確信案件」，對報告書中所揭露之特定績效指標（以下簡稱「確信標的資訊」）執行有限確信程序並出具報告。</p>	無重大差異。
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與上市上櫃公司企業社會責任實務守則無重大差異。本公司秉持『企業永續發展』之精神，以善盡社會責任永續經營管理理念為營運之最高指標，遵循公司治理之原則，堅持資訊揭露及營運透明化，在兼顧其他利害關係人利益下，致力於加強公司營運績效，以確保股東權益。董事會對公司的經營管理具監督之責，並與經營團隊配合，共同關切與留意相關證券主管機關、交易所之法令限制、變動與規範之最新狀況，以維護公司多年經營所建立之良好信譽。		<p>本公司如依據「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：本公司秉持『企業永續發展』之精神，以善盡社會責任永續經營管理理念為營運之最高指標，遵循公司治理之原則，堅持資訊揭露及營運透明化，在兼顧其他利害關係人利益下，致力於加強公司營運績效，以確保股東權益。董事會對公司的經營管理具監督之責，並與經營團隊配合，共同關切與留意相關證券主管機關、交易所之法令限制、變動與規範之最新狀況，以維護公司多年經營所建立之良好信譽。</p>	

推動項目		執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
		是	否	
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 毛寶股份有限公司除了專心於本業的經營以外並秉持取之於社會，用之於社會誠實納稅，與社會互動，關懷弱勢族群，善心捐贈亦不落人後；2024年也做了以下捐贈產品，幫助物資較缺乏的社福長照療養機構，2024年全年總計捐贈價值約19.2萬元的產品，幫助各院所清潔家園維護環境，進而提升環境品質。詳細彙整如下表：</p>				
日期	受贈單位	受贈對象		
2024年1月	財團法人天主教會台中教區附設南投縣私立復活啟智中心	發展遲緩或持有身心障礙手冊者		
2024年1月	社團法人南投縣智障者家長協會	心智障礙者		
2024年1月	社團法人南投縣明善關懷協會	弱勢家庭兒童與青少年		
2024年1月	社團法人南投縣中寮鄉龍眼林福利協會	獨居長者、弱勢兒童與青少年、中低收入或身心障礙者		
2024年6月	社團法人台灣社會工作實務發展協會	兒童及青少年、婦女、身心障礙者、原住民、外籍配偶...		

註1：運作情形如勾選「是」，請說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；運作情形如勾選「否」，請解釋原因並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註2：公司已編製企業社會責任報告書者，運作情形得註明查閱企業社會責任報告書方式及索引頁次替代之。

註3：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

氣候相關資訊執行情形：

項目	執行情形										
<p>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。</p>	<p>◆ 董事會授權總經理成立永續發展委員會，並委請總經理擔任主任委員。永續發展委員會之實施每年於董事會提出成效報告，以利董事會對永續發展之督導及推行之有效性。本公司董事會會議，每季至少召開一次會議，以審核企業經營績效及討論重要策略議題及討論重要 ESG 策略議題與關鍵重大事件，包含經濟、環境和社會衝擊、風險與機會等。</p> <p>◆ 永續發展委員會由直屬總經理總掌，召集各部門成立永續發展委員會，永續發展委員會擬定永續發展方針，負責於公司內部推行並且落實，逐步將永續經營理念融入公司企業文化中，彙整後經由永續發展委員會審查確認，並於董事會報告。</p> <p>◆ 專門小組由權責委員會下設專門小組，由權責部門蒐集利害關係人對環保、職安、供應鏈管理、勞動人權、營運績效以及公司治理等永續發展委員會下報予主管確認。</p>										
<p>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)。</p>	<p>為了進一步評估氣候變遷風險可能帶來的財務衝擊，本公司永續發展委員會透過風險矩陣，排序決定最重要的氣候相關風險議題後，進行相關財務評估與應對策略。其目的在於確保營運持續而不受中斷，使得企業得以永續經營。本公司共評估前四項風險及一項機會，推測其可能帶來的財務衝擊，說明如下：</p> <table border="1" data-bbox="901 846 1129 1747"> <thead> <tr> <th data-bbox="901 1142 949 1747">氣候變遷風險議題</th> <th data-bbox="901 846 949 1142">氣候變遷機會議題</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="949 1142 997 1747">提高溫室氣體排放定價</td> <td data-bbox="949 846 997 1142">減少用水量 and 耗水量</td> </tr> <tr> <td data-bbox="997 1142 1045 1747">以低碳商品替代現有產品和服務</td> <td></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1045 1142 1093 1747">原物料成本上漲</td> <td></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1093 1142 1129 1747">降雨(水)模式變化和氣候模式的極端變化</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	氣候變遷風險議題	氣候變遷機會議題	提高溫室氣體排放定價	減少用水量 and 耗水量	以低碳商品替代現有產品和服務		原物料成本上漲		降雨(水)模式變化和氣候模式的極端變化	
氣候變遷風險議題	氣候變遷機會議題										
提高溫室氣體排放定價	減少用水量 and 耗水量										
以低碳商品替代現有產品和服務											
原物料成本上漲											
降雨(水)模式變化和氣候模式的極端變化											

項目		執行情形		
(1) 四項風險摘要如下：				
類別	氣候風險	潛在財務影響	因應措施	
短期 1-3年	降雨(水)模式變化和氣候模式的極端變化	因氣候災害造成營運中斷，例如原料產品運輸、資訊主機、或是生產設備遭受破壞，導致營運中斷，增加營運成本。	1. 原料產品運輸採併單運輸，減少運輸趟次，達成減碳及確保運輸安全。 2. 資訊及設備，強化緊急供電及備援機制。每次豪雨警報發布時，預先做好防護措施。 3. 定期針對排水系統實施疏導及維護，避免阻塞淹水。	
	原物料成本上漲	因氣候變遷造成大宗商品原物料成本提高，進而對營運造成影響。	依據控管原物料相關產業來源。	
中長期 3-10年	提高溫室氣體排放定價 以低碳商品替代現有產品和服務	氣候變遷造成的普遍溫度上升，歐盟透過碳稅期有效抑制溫室氣體之過量排放，增加公司營運成本。 產品開發成本增加。	1. 導入溫室氣體排放盤查，並訂立減量目標。 2. 實施低碳商品之研發。 開發或擴大節能產品與服務。	
(2) 一項機會摘要如下：				
期間	機會	影響	因應措施	
短期 1-3年	減少用水量和耗水量	水資源是本公司製程不可缺少的關鍵資源，限水與缺水減少用水量和耗水量皆會影響公司營運，造成營運成本增加。	1. 優化製程水回收系統，增加製程水回收效率。 2. 雨水回收做為清潔用。 3. 維持儲備備水池運作，以利緊急使用。	

項目	執行情形
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>轉型風險如法規規範之必要揭露碳排放資訊與為達成碳中和目標，同以上項目二風險與因應措施所述。溫室氣體減量及管理法變更為氣候變遷因應法，計畫將於2025年度針對直接排放或間接排放高排放產品徵收碳費。對財務可能造成之影響為營運成本增加，並訂立未來減碳目標。本公司因應措施計畫已於2022年度導入溫室氣體盤查及產品碳足跡盤查，並訂立未來減碳目標。本公司針對轉型風險，所採取因應之措施，使轉型成本增加，毛利率下降，但營運衝擊不大。</p>
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。	<p>本公司透過ESG委員會於「TCFD氣候變遷相關財務揭露討論會議」中進行討論，藉由此會議召集相關成員針對氣候變遷風險與機會進行討論與鑑別，討論內容導入TCFD建議之架構，針對轉型風險(政策與法規、技術、市場、名譽)、實體風險(立即可見風險、長期性風險)及機會(資源效率、能源來源、產品/服務、市場、韌性)進行討論與鑑別。</p>
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。	<p>本公司將依照金管會時程規劃，於未來2026年開始揭露。</p>
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。	<p>本公司每年透過ESG委員會評估氣候變遷對公司可能面臨風險，鑑別風險來源、風險分析、風險評估及風險處理，並持續改善降低減少對本公司衝擊。</p> <p>2022年完成建置新竹廠太陽光發電設備，且亦於2024年接續建置第二期太陽光發電設備。</p> <p>2023年目標</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 太陽能發電增加 378,400 度電 2. 太陽能發電 CO2 減碳量增加 187.31 公噸 (短期) 2024 年目標 <ol style="list-style-type: none"> 1. 太陽能發電增加 395,028 度電 2. 太陽能發電 CO2 減碳量增加 187.24 公噸

項目	執行情形
	<p>(中長期)2030年目標</p> <p>1. 太陽能發電增加 587,151 度電</p> <p>2. 太陽能發電 CO2 減碳量增加 278.31 公噸</p>
<p>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>本公司將依照金管會時程規劃，於未來 2026 年開始揭露。</p>
<p>8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>	<p>毛寶新竹工廠太陽能發電系統第一期工程於 111 年 7 月 12 日起進行，總投資金額\$13,282,500(含稅)，太陽光發電系統裝置容量 316.354 kWp，太陽光發電系統完成後於 111 年 11 月 16 日起經台電核准併聯發電，111 年度太陽能發電 31,680 度；減碳量 15.68 公噸。112 年度太陽能發電 378,400 度；減碳量 187.31 公噸。113 年度太陽能發電 395,028 度；減碳量 187.24 公噸。</p> <p>112 年底已請廠商規劃新竹工廠太陽能發電系統第二期工程，總投資金額\$7,187,250(含稅)，太陽光發電系統裝置容量 172.2kWp，預估第一年總發電度數 208,751 度。太陽光發電系統第二期工程於 113 年 04 月開始，並於 113 年 10 月 9 日完成及經台電核准併聯發電。113 年度累計太陽能發電 22,628 度；減碳量 10.73 公噸。</p> <p>MES 屬綠色原料，其高生物分解度，降低了產品對環境的衝擊及二氧化碳產生。自 2014 年成功導入後，部份系列已逐年擴大使用，使磺酸使用量比率逐年下降，未來計劃將逐步替換使用 MES 綠色原料。</p> <p>2024 年範疇一排放量為 158.60(公噸 CO2e)、範疇二為 395.43(公噸 CO2e)及範疇三為 117.13(公噸 CO2e)，合計排放量為 671.16(公噸 CO2e)，相較於前一年 (2023)減少 5.16 (公噸 CO2e)之排放量，預估未來每年碳排放量將逐年因綠色原料之引進、擴大使用太陽能發電，而減少 0.05%-0.1 %之碳排放量，逐年滾動式調整。</p>
<p>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。</p>	<p>自行盤查資訊另填於年報/履行社會責任情形/環境議題(四)，未來於 2028 年度揭露母公司個體盤查確信情形。詳細策略以及目標，請參照 2025 年永續報告書溫室氣體管理。</p>

6. 公司履行誠信經營情形及採行措施：

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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層積極落實經營政策之承諾？</p>	✓	<p>「誠信經營守則」，並經董事會通過後送股東會報告，公告於公開資訊觀測站。董事會及管理階層均已充分了解，並據以落實及並定期於每年第二季向董事會報告前一年度執行情形。預計於 114/05/12 向董事會報告 113 年度執行情形。</p>	無重大差異。
<p>(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？</p>	✓	<p>(一) 本公司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，據以訂定防範方案並定期檢討防範方案之妥適性與有效性。本公司訂定防範方案至少應涵蓋下列行為之防範措施：一、行賄及收賄。二、提供非合法政治獻金。三、不當慈善捐贈或贊助。四、提供或接受不合理禮物、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。六、從事不公平競爭之行為。七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。</p>	
<p>(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，並定期檢討修正揭方案？</p>	✓	<p>(三) 本公司訂定具體檢舉制度，並確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項：一、建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用。二、指派檢舉專責人員或單位，檢舉情</p>	

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>事涉及董事或高階管理階層，應呈報至審計委員會，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。三、訂定檢舉案件調查完成後，依照情節輕重所應採取之後續措施，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。四、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。五、檢舉人身分及檢舉內容之保密，並允許匿名檢舉。六、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。七、檢舉人獎勵措施。本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知審計委員會，並定期檢討修正前揭方案。</p>
<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>(一) 本公司以公平與透明之方式進行商業活動。於重要業務往來對象前有進行徵信評估，並於契約中載明權利義務，商業交易往來客戶之合法性及是否有不誠信行為紀錄，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。</p> <p>(二) 本公司推動企業誠信經營之專責單位為公司治理小組，並定期於每年第二季向董事會報告督導情形。預計於 114/05/12 向董事會報告 113 年度執行情形。</p> <p>(三) 本公司已於「道德行為準則」中制定董事及經理人利益衝突之迴避及說明等規則。113 年尚無接獲申訴或檢舉之事項</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	✓		(四)本公司訂有內部稽核計畫以定期查核會計制度、內部控制制度，且由內部稽核人員作成稽核報告提報董事會。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)本公司定期透過教育訓練對員工宣導誠信經營理念與規範。公司於113年舉辦二場宣導課程：「誠信經營守則」線上教育訓練課程_30分鐘/共計68次參與&「企業社會責任與誠信倫理」線上教育訓練課程_30分鐘/共計24人次參與，以強化員工及董事對公司誠信經營之政策及高階管理階層積極落實經營政策之承諾。
三、公司檢舉制度之運作情形			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？	✓		(一)公司內部設有員工信箱或可向各級主管或人力資源課人員檢舉申訴，外部人員亦可由公司網站或電話向公司發言人聯絡反映。
(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？	✓		(二)本公司於「誠信經營守則」中訂定受理檢舉事項等相關說明及規則。
(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？	✓		(三)本公司對檢舉人負保密責任，並確保其不受任何不當之處置。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
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？	✓		本公司已於公開資訊觀測站及年報揭露本公司制訂之「誠信經營守則」及推動情形。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司訂有「誠信經營守則」，並據以實施，運作情形與訂定之守則並無差異，詳公司官網/公司治理/誠信經營情形專區。			
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) 本公司於 104/3/26 訂有「誠信經營守則」及 108/3/22 董事會通過「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件處理辦法」，並加強公司治理。			

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

7. 公司訂定公司治理守則及相關規章：本公司已訂定「誠信經營守則」、「社會企業責任實務守則」、「公司治理實務守則」、「道德行為守則」、「董事會議事規則」、「董事及監察人選舉辦法」、「薪資報酬委員會組織規程」、「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」並公告於公司官網/公司治理/公司內部規章專區。。
8. 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：本公司專責單位已於 109/3/24 董事會報告公司治理運作情形及企業社會責任及誠信經營運作情形並每年揭露於官網/公司治理/誠信經營情形專區。

8.內部控制制度執行狀況：

(1)內控制度聲明書：



毛寶股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：114年03月12日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉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114年03月12日董事會通過，出席董事9人，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

毛寶股份有限公司



董事長：吳瑞華



簽章

總經理：陳逸弘



簽章

開會日期	案由	重要決議		執行情形																			
	<p>討論事項：</p> <p>1. 修訂本公司「公司章程」案。</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="248 1178 323 1641">表決結果</th> <th data-bbox="248 510 323 1178">占出席股東表決權數 %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="323 1178 399 1641">贊成權數：21,836,512 權</td> <td data-bbox="323 510 399 1178">99.45%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="399 1178 474 1641">反對權數：33,804 權</td> <td data-bbox="399 510 474 1178">0.15%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="474 1178 549 1641">無效權數：0 權</td> <td data-bbox="474 510 549 1178">0.00%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="549 1178 624 1641">棄權/未投票權數：85,011 權</td> <td data-bbox="549 510 624 1178">0.38%</td> </tr> </tbody> </table> <p>議案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。</p> <p>表決結果如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="839 1178 914 1641">表決結果</th> <th data-bbox="839 510 914 1178">占出席股東表決權數 %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="914 1178 989 1641">贊成權數：21,848,552 權</td> <td data-bbox="914 510 989 1178">99.51%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="989 1178 1064 1641">反對權數：26,792 權</td> <td data-bbox="989 510 1064 1178">0.12%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1064 1178 1139 1641">無效權數：0 權</td> <td data-bbox="1064 510 1139 1178">0.00%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1139 1178 1214 1641">棄權/未投票權數：79,983 權</td> <td data-bbox="1139 510 1214 1178">0.36%</td> </tr> </tbody> </table>	表決結果	占出席股東表決權數 %	贊成權數：21,836,512 權	99.45%	反對權數：33,804 權	0.15%	無效權數：0 權	0.00%	棄權/未投票權數：85,011 權	0.38%	表決結果	占出席股東表決權數 %	贊成權數：21,848,552 權	99.51%	反對權數：26,792 權	0.12%	無效權數：0 權	0.00%	棄權/未投票權數：79,983 權	0.36%	<p>1. 已於113年7月1日經經濟部准予登記並揭露於本公司網站。</p>
表決結果	占出席股東表決權數 %																						
贊成權數：21,836,512 權	99.45%																						
反對權數：33,804 權	0.15%																						
無效權數：0 權	0.00%																						
棄權/未投票權數：85,011 權	0.38%																						
表決結果	占出席股東表決權數 %																						
贊成權數：21,848,552 權	99.51%																						
反對權數：26,792 權	0.12%																						
無效權數：0 權	0.00%																						
棄權/未投票權數：79,983 權	0.36%																						

2. 股東臨時會之重要決議及執行情形：無此情形。

(二).董事會重要決議：

開會日期	案由	重要決議
1113.03.12	<p>案由</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 112 年度營業報告書及財務報表案。 2. 112 年度虧損撥補案。 3. 依法提出毛寶(上海)商貿有限公司盈餘分配案。 4. 113 年度營業計畫案。 5. 簽證會計師獨立性及適任性之評估案。 6. 112 年度『內部控制制度聲明書』案。 7. 修訂本公司「公司章程」案。 8. 修訂本公司「董事會議事規範」案。 9. 修訂本公司「審計委員會組織規程」案。 10. 擬訂召開本公司 113 年股東常會案。 11. 受理百分之一以上股東提案相關事宜案。 12. 討論本公司薪資報酬委員會審議本公司董事(含獨立董事)車馬費及業務執行報酬案。 13. 討論本公司薪資報酬委員會審議本公司董事長每月薪資結構及給付金額案。 14. 討論本公司薪資報酬委員會審議本公司經理人每月薪資結構及給付金額案。 15. 本公司之子公司(MAOLAO VIETNAM INC.)增加資金貸與美金 50 萬元及美金 20 萬元案。 16. 111 年度永續報告書案。 17. 台中分公司遷址案。 	<p>全體出席董事無異議通過，提請股東常會決議。</p> <p>所有議案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過</p>
1113.05.09	<ol style="list-style-type: none"> 1. 113 年度第一季財務報表案。 2. 台中分公司遷址案。 3. 本公司之子公司 PACIFIC WORDWIDE HOLDINGS LTD. 原資金貸與孫公司(MAOLAO VIETNAM INC.)額度美金貳佰萬元擬調整為額度美金壹佰肆拾萬元正案。 	<p>所有議案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。</p>
1113.07.16	<ol style="list-style-type: none"> 1. 子公司(PACIFIC WORLDWIDE HOLDINGS LTD.)，擬於越南設立商貿公司事宜案。 2. 本公司擬資金貸與子公司(PACIFIC WORLDWIDE HOLDINGS LTD.)限額美金叁拾萬元正案。 	<p>所有議案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。</p>

開會日期	案由	重要決議
113.08.12	<ol style="list-style-type: none"> 1. 113 年度第二季財務報表案。 2. 增訂本公司「永續報告書編製作業辦法」案。 3. 本公司之子公司(MAUBAO VIETNAM INC.)增加資金貸與美金 100 萬元額度案。 4. 112 年度永續報告書案。 	所有議案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
113.11.12	<ol style="list-style-type: none"> 1. 113 年度第三季財務報表案。 2. 114 年度稽核計畫。 3. 修訂本公司「董事選舉辦法」內控制度案。 4. 增訂本公司「永續資訊管理辦法」內控制度案。 5. 討論本公司薪資報酬委員會審議本公司董事 113 年績效及薪資報酬數額案。 6. 討論本公司薪資報酬委員會審議本公司董事長 113 年績效及薪資報酬數額案。 7. 討論本公司薪資報酬委員會審議本公司經理人 113 年績效及薪資報酬數額案。 8. 討論本公司薪資報酬委員會審議本公司薪酬委員會 114 年之工作計畫案。 9. 本公司之子公司(MAUBAO VIETNAM INC.)增加資金貸與美金 60 萬元額度案。 	所有議案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過

10.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：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊：

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	阮呂曼玉	113 年度	1,980	306	2,286	
	馮敏娟	113 年度				

- (一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之比例達四分之一以上者：無。
- (二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無。
- (三)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者：無。

五、更換會計師資訊：無。

本公司評估聘任會計師之獨立性及適任性附註說明：

依據『上市上櫃公司治理實務守則』第二十九條之規定，本公司每年至少一次評估聘任會計師之獨立性及適任性。依此規定，本公司參照中華民國會計師職業道德規範公報第十號「正直、公正客觀及獨立性」制定之評估項目(如下表)由本公司會計單位審酌本公司委任之簽證會計師之獨立性及適任性，並請會計師出具會計師超然獨立聲明，後提報董事會通過並委任其會計師。

(一) 評估內容：

參酌會計師法第 47 條及會計師職業道德規範第 10 號公報訂定：

項目	結果
1.截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
2.與委託人無重大財務利害關係。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
3.避免與委託人有任何不適當關係。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
4.會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
5.執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
6.會計師名義不得為他人使用。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
7.未握有本公司及關係企業之股份。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
8.未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
9.未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
10.未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
11.未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
12.未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

13.與本公司管理階層人員無配偶、直系血親直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
14.未收取任何與業務有關之佣金。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
15.截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
16.會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
17.會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
18.會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
19.會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
20.會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
21.會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
22.會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
23.會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 工作表現及計畫：

- | |
|--|
| <ul style="list-style-type: none"> 一、如期完成本公司各期財簽。 二、如期完成海外轉投資各期財務查核。 三、不定期提供本公司財務、稅務諮詢服務。 |
|--|

(三) 評估結果：

<p>阮呂曼玉、馮敏娟會計師與本公司具獨立性，對於提供我司各項財務、稅務諮詢及簽證，尚稱及時、允當。</p>
--

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：

1.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	113 年度		該年度截至 4 月 14 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	凌宇投資(股)公司 代表人：吳瑞華	0	0	0	0
董事	凌宇投資(股)公司 代表人：何奕儒	0	0	0	0
董 事	泛洋投資(股)公司 代表人：吳賢泰	0	0	0	0
董 事	泛洋投資(股)公司 代表人：吳喬蓁	0	0	0	0
10%以上股東	泛洋投資(股)公司	0	0	0	0
董 事	吳昭雯	0	0	0	0
獨立董事	蘇亮	0	0	0	0
獨立董事	黃建誠	0	0	0	0
獨立董事	陳薇芝	0	0	0	0
獨立董事	林峻樟	0	0	0	0
總經理	陳逸弘	0	0	0	0
執行長	吳瑞華	169,000	0	0	0
廠長	林金龍	0	0	0	0
處長	劉文偉	0	0	0	0
財務部門主管兼公司治理主管	趙佳玲	0	0	0	0
會計部門主管	陳宣汝	0	0	0	0
10%以上股東	吳賢泰	0	0	0	0

(註)：持有公司股份總額百分之十以上股東為大股東，並分別列示。

2. 股權移轉資訊：

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司董事、經理人及持股比例超過百分之十以上股東之關係	股數	交易價格
吳瑞華	受贈	113.10.18	林愛玉	母女	86,000	28.1
吳瑞華	受贈	113.01.08	林愛玉	母女	83,000	29.2

3. 股權質押資訊：無此情形。

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：

單位：股 114年4月14日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
泛洋投資股份有限公司	6,790,856	16.00%	—	—	—	—	—	—	
凌宇投資股份有限公司	6,450,000	15.20%	—	—	—	—	—	—	
吳賢泰	3,956,459	9.32%	1,744,809	4.11%	6,450,000	15.20%	林愛玉	配偶	
							吳昭雯	父女	
林愛玉	1,744,809	4.11%	3,956,459	9.32%	—	—	吳賢泰	配偶	
							吳昭雯	母女	
吳昭雯	965,069	2.27%	—	—	—	—	吳賢泰	父女	
							林愛玉	母女	
王文雄	600,000	1.41%	—	—	—	—	—	—	
吳瑞華	334,613	0.79%	178,000	0.42%	—	—	林愛玉	母女	
花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶	266,000	0.63%	—	—	—	—	—	—	
吳喬蓁	200,998	0.47%	—	—	—	—	—	—	
蔡茂禎	200,500	0.47%	—	—	—	—	—	—	

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：

單位：仟股；% 114年3月31日

轉投資事業 (註)	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
Pacific Worldwide Holdings Ltd..	5,000	100%	—	—	5,000	100%
Mao Bao Vietnam Inc..	3,000	100%	—	—	3,000	100%
Pacific Trading Group Co.,Ltd	300	100%	—	—	300	100%
毛寶(上海)商貿有限公司	150	100%	—	—	150	100%

註：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一.公司資本及股本

(一)股本來源：

1.股本形成經過

單位：新台幣元；股

年月	發行價格	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	其它
67.12	1,000	2,000	2,000,000	2,000	2,000,000	設立(現金)	無	無
75.12	1,000	10,000	10,000,000	10,000	10,000,000	現金增資 8,000,000 元	無	無
80.01	10	3,800,000	38,000,000	3,800,000	38,000,000	現金增資 28,000,000 元	無	無
82.10	10	6,300,000	63,000,000	6,300,000	63,000,000	現金增資 25,000,000 元	無	無
86.12	10	19,840,212	198,402,120	19,840,212	198,402,120	現金增資 47,250,000 元 盈餘增資 54,810,000 元 公積增資 33,342,120 元	無	無
87.09	10	65,000,000	650,000,000	31,328,228	313,282,280	現金增資(註1)100,000,000 元 盈餘增資(註1)14,880,160 元	無	無
88.05	10	65,000,000	650,000,000	34,461,052	344,610,520	盈餘增資(註2)25,062,590 元 公積增資(註2)6,265,650 元	無	無
89.08	10	65,000,000	650,000,000	39,630,211	396,302,110	盈餘增資(註3)44,799,370 元 公積增資(註3)6,892,220 元	無	無
90.07	10	65,000,000	650,000,000	41,611,722	416,117,220	公積增資(註4)19,815,110 元	無	無
92.11	10	65,000,000	650,000,000	42,443,957	424,439,570	盈餘增資(註5)8,322,350 元	無	無

- 註：1.財政部證券暨期貨管理委員會 87 年 5 月 28 日 (87) 台財証 (一) 第 45331 號函核准。
 2.財政部證券暨期貨管理委員會 88 年 4 月 07 日 (88) 台財証 (一) 第 31051 號函核准。
 3 財政部證券暨期貨管理委員會 89 年 6 月 30 日 (89) 台財証 (一) 第 56229 號函核准。
 4.財政部證券暨期貨管理委員會 90 年 7 月 11 日 (90) 台財証 (一) 第 144008 號函核准。
 5.財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 9 月 26 日 (92) 台財証 (一) 第 144651 號函核准。

2.股份種類

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	42,443,957	22,556,043	65,000,000	上市公司股票

(二).主要股東名單：

114年6月12日

主要股東名稱	持有股數	持股比例
泛洋投資股份有限公司	6,790,856	16.00%
凌宇投資股份有限公司	6,450,000	15.20%
吳賢泰	3,956,459	9.32%
林愛玉	1,744,809	4.11%
吳昭雯	965,069	2.27%
王文雄	600,000	1.41%
吳瑞華	334,613	0.79%
花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶	266,000	0.63%
吳喬蓁	200,998	0.47%
蔡茂禎	200,500	0.47%

持有股份達總額百分之五以上或股權比例占前十名股東

(三).公司股利政策及執行狀況：

1.本公司股利政策如下：

本公司每年決算後所得純益，除依法扣繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，並於必要時依法提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，就其餘額併同以前年度累積未分配盈餘由董事會擬定盈餘分配案，提請股東會通過後分派之。

本公司股利政策係考量公司所處環境及成長階段，基於健全財務規劃以達永續經營，依據公司營運規劃、未來資本支出預算及資金需求情形予以訂定，其中現金股利發放金額不低於發放股東股利總額之百分之十，餘額則配發股票股利，倘每股分配現金股利不足 0.1 元時，得不予分派。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：本公司於114年3月12日董事會決議通過113年度盈餘分配案，擬配發現金股利每股0.5元，提請本次股東會承認通過依相關規定辦理。

(四). 本次股東會擬議之無償配股對公司營運績效及每股盈餘之影響：
本公司未公佈113年度之財務預測且無無償配股之情事，故不適用。

(五). 員工酬勞及董監酬勞：

1. 公司章程所載員工酬勞及董監酬勞之有關資訊：

公司年度如有獲利，應以稅前淨利提撥董監酬勞不高於百分之二，員工酬勞為百分之五至百分之八，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞發放對象：依員工酬勞發放辦法辦理。

2. 本公司員工酬勞及董監酬勞估列係以截至當期止之稅前淨利，考量法定盈餘公積等因素後，以章程所定之成數為基礎估列(目前為5-8%及2%)，並認列為當年度之營業成本或營業費用，惟若嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為次年度之損益。

3. 董事會通過擬議配發員工酬勞等資訊：

(1). 依據114年3月12日董事會通過113年度員工及董事酬勞分配案，擬議配發員工酬勞新台幣1,060,000元及董事酬勞新台幣261,000元，並擬全數以現金發放。

(2). 本次無以股票分配之員工酬勞。

4. 前一年度員工、董事酬勞之實際分配情形：

本公司民國112年度為稅後虧損，故無員工及董事酬勞分配情形。

(六). 公司買回本公司股份之情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權證辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計劃執行情形

一、計劃內容：無。

二、執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一).業務範圍

1.公司所營業務之主要內容

- (1).清潔用品之製造、批發及零售。
- (2).化粧品之製造、批發及零售。
- (3).國際貿易業。
- (4).環境衛生用藥批發及零售。
- (5).家庭日常用品批發及零售。
- (6).輔助食品批發業。

2.公司目前之主要產品及其營業比重

類 別	比例%
洗 衣 劑 系 列	46.54%
家 庭 清 潔 系 列	47.93%
其 他	5.53%
合 計	100.00%

3.公司目前之商品項目

類 別	項 目
1.洗衣劑系列	冷洗精、洗衣精、洗衣球、衣領精、柔軟精、漂白素、抗菌水及去漬凝膠等。
2.家庭清潔系列	萬能清潔劑、玻璃清潔劑、廚房清潔劑、浴室清潔劑、馬桶清潔劑、地板清潔劑、洗衣槽去污劑、洗碗精、熱水瓶天然洗淨劑、茶垢去漬劑、除菌清潔劑及蔬果洗滌液等。
3.其他	乾洗手、防蚊液、防蚊貼片、洗手乳、防蚊凍、消臭噴霧、除蟑凝膠等。

4.計劃開發之新商品：一般環境衛生用品及生技產品。

(二).產業概況

1.產業之現況與發展

隨著國民所得與生活水平的提高，消費者對於家用品及家庭環境清潔產品的關心，不單單只

著重在清潔力的好壞，更逐漸趨向於清潔產品的成分內容及安全性問題，且隨著對環保的重視，消費者越來越關心家用清潔劑對於環境的影響，生物可分解原料清潔劑產品也隨之而起。

未來家用清潔劑產業有下列幾個趨勢：

- (1).多功能產品受到重視：除了清潔洗劑原有的清潔功能外，消費者也注重於產品是否還有其他附加功能，如抗菌、柔軟、抗靜電等輔助功能都很受消費者歡迎。
- (2).洗劑安全性為優先考量：因為許多清潔用品都與人體直接接觸，因此清潔用品的成分及安全性已開始成為消費者購買前的優先考量。
- (3).環保洗劑慢慢崛起：由於生活水準的提高，相對的環保意識亦逐漸抬頭，因此如生物可分解等對於生態環境不會造成傷害的清潔用品，開始慢慢受到消費者的關注。
- (4).消毒殺菌產品熱賣：由於近年來禽流感、腸病毒、新流感病毒及新冠肺炎的蔓延，使消費者強烈關心個人衛生及居家清潔的重要性，因此標榜殺菌、消毒、抗病毒等相關產品熱賣，此熱潮仍未消退。

2.產品之各種發展趨勢

肥皂清潔劑產業，舉凡家用以及個人洗滌用之肥皂及所有清潔劑都包括在內。隨著全球工業的細分化、人類生活水準提升以及對產品安全、衛生要求更嚴謹，原先屬肥皂清潔劑產品，只要施於人體外部與皮膚接觸都劃歸化粧品。目前產品範圍與本公司直接相關者大致有下列：

- (1).織物清潔護理系列: 洗衣清潔劑，衣物柔軟劑，衣物漂白、去漬等功能性添加或助洗劑等。
- (2).家用清潔系列: 碗盤洗潔劑、蔬果洗潔劑，廚房清潔劑，衛浴清潔劑，玻璃傢俱清潔劑，地板清潔劑，水管清潔劑，家用芳香劑等。

由於原料、技術、通路、市場的變化，演變的幾個方向分述如下：

- (A).市場由賣方市場，發展成買方市場，近年來更惡化成價格市場。
- (B).產品由低品質、低附加價值，多年來各品牌良性競爭，演化成高品質、高附加價值，但近十年來，由於價格市場導向，造成一般品質而低附加價值。
- (C).產品價格從齊一性→而多元性→而競爭性→而破壞性。
- (D).產品從重視清潔效果、而兼顧護膚、而使用天然原料、而環境保護、而節能減碳。
- (E).同一廠商產品由單一品牌，為適應市場及各層面需求，發展出多種品牌。
- (F).產品由單一功能、演變成功能分工、又整合成功效合一。
- (G).宣傳與促銷的方式日益多元、電視媒介是主要告知工具，但近年來，由於產品附加價值低，廣告宣導日趨減少。
- (H).品牌眾多的結果，使市場區隔日益縮小，加上消費者品牌忠誠度淡化，價格影響消費取向，造成品牌間的替代性極強。
- (I).由於產品附加價值低，國內生產條件逐漸不符競爭，國外進口或國外設廠再進口產品有明顯增多。
- (J).由於市場價格競爭激烈、產品微利化、加上近十年來銷售型態步入量販化，廠商被抽取許多不當費用，造成利潤空間更形壓縮，以致研發投資減少，新多功能產品漸趨式微。

3.產業上、中、下游之關聯性

本公司係以織物清潔護理系列:洗衣清潔劑，衣物柔軟劑，衣物漂白、去漬等功能性添加或助洗劑等。家用清潔系列:碗盤洗潔劑、蔬果洗潔劑，廚房清潔劑，衛浴清潔劑，玻璃傢俱清潔劑，地板清潔劑，水管清潔劑，家用芳香劑等。有關該產業從原物料供應、產製包裝過程至清潔成品銷售之上、中、下游關係說明如下：

(1) 上游：以提供織物清潔護理及家用清潔成品所需原物料、界面活性劑、人造奶油、香精與供應瓶、貼標等供應商。(2) 中游：以銷售織物清潔護理系列及家用清潔系列之量販通路、福品通路、百超通路、經銷商通路、外銷等為主。(3) 下游：以實際使用織物清潔護理及家用清潔成品之飯店業、專業洗衣業及電商通路之最終消費大眾。

4.競爭情形

由於中大型連鎖通路的彼此激烈競爭的結果，也嚴重侵蝕相關供應廠商的利潤，因此如何有效拓展業務及開發新通路將是當務之急。對應上述之演變方向，在生產管銷及策略規劃的方針上，呈現出下列趨勢：

· 多角化經營：

以整個產業來看，1950年代初期前後，全數廠商都是生產洗衣、洗滌肥皂，1950年代中後期起，陸續有廠商投入香皂生產；1960年代洗衣合成清潔劑是多角化經營的重點項目；1970年代起，洗（潤）髮劑、液態清潔劑成為各廠商生產線上的一員；在1970年代後的兩次石油危機、經濟蕭條中，未能實行多角化的廠商，大抵逃不過被淘汰的命運，以致1980年代後，更促進了業者多角化經營的腳步。

· 縱向多角化經營：

除了肥皂清潔劑業中的產品外，生產成品上游的原料，以及下游的加工品：甘油十二烷基、界面活性劑、人造奶油、香精等。

· 橫向多角化經營：

-原料相關: 生產化粧品產業。

-使用相關: 生產定型泡沫髮膠、美髮霜、膏等。

-通路相關: 生產食品、紙尿褲、衛生棉等。

-生技相關: 延伸本業基礎、配合高科技生產高附加價值之保養品。

就企業管理而言，分散風險、追求利潤是公司趨吉避凶的不二法門，尤其在變動繁頻的國際經濟舞台上，缺乏豐沛資源的台灣產業，極易受大環境的變化而動盪，多角化經營是確保企業生存的重要因素。

· 業界間的互助

任何工業，「量產」才能符合經濟效益，對技術開發、降低成本都有莫大的幫助。肥皂清潔劑產業的市場絕大部份都集中於國內，而內銷市場近十年來，幾乎無成長，因此，在肥皂清潔劑產業彼此互助、委託生產，由專業廠商製造、以集中生產方式達到「量產」，有其相當的必要性。

與外商先技術合作、進而合資，近年來台資生產工廠多出走國外早期，肥皂清潔劑業者與外商合作多半是技術合作的關係，後來由於美國對外貿易出超日益擴大，因此美國政府對其有巨額貿易順差、並有貿易障礙保護措施的國家，要求降低關稅、市場開放，以致短數年間日用品進口，藉著台幣對美元升值與關稅降低的契機，大量湧入國內。

如前所述，台灣日用品是一個品牌替代性高、消費者忠誠度低的市場，加上舶來品的觀念助長，國外日用品進入市場，自然使原本市場遭到瓜分，為了避免如此的變化，使本身利益受到威脅，『化敵為友』經由合資或合作關係，代製國外品牌產品，以降低廠商生產力及行銷力的削弱。

(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	113年度	當年度截至114年3月31日止
研發費用	4,664	1,173

2.開發成功之技術及產品：毛寶去味清新洗衣精、毛寶低泡沫小蘇打液體皂抗菌、毛寶超強效萬用去污劑、全效光鮮柔軟洗衣精、全效增艷柔軟洗衣精、葳香冰箱炭除臭、葳香植物香氛淨味晶球、柔膚敏感膚質洗衣精、4倍濃縮柔軟精、2倍濃縮防縮固色冷洗精、複合酵素衣物去漬凝膠、2倍濃縮抗菌洗碗精、小蘇打洗碗精、竹藤香氛、電鍋專用清潔劑、嬰幼童洗沐系列、天然防蚊系列、FEVO 織物進化系列、米精萃洗碗精、PM2.5抗菌洗衣精、抗菌噴霧、MaoBao Pet 毛寶寵物系列、晶球香氛液體皂、葳香抗菌系列等、推出毛寶粉領精多重酵素衣物去漬劑；推出葳香衣物抗菌水，並榮獲 SNQ 國家品質標章；推出毛寶果淨酵素食器蔬果洗滌液體皂、毛寶小蘇打烤箱氣炸鍋潔淨泡，通過美國 USDA 生質產品認證；毛寶全效強淨柔軟洗衣精取得產品碳足跡標籤證書，毛寶葳香衣物抗菌水榮獲 SNQ 國家品質標章「防疫產品」認證；推出小鹿山丘派卡瑞丁12H 長效防蚊液。

(四).長、短期業務發展計畫：

1.短期業務發展計畫：由於超商及大型量販店等連鎖通路近年來激烈競爭，不斷進行促銷及標榜最低價商店的結果，嚴重壓縮供應廠商的利潤。面臨通路上的強大壓力，公司短期業務發展計畫如下：

- (1).嚴格管控通路費用：對於通路合約外增加之促銷活動費用，將審慎評估其費用之合理性及對提升業績的成效。
- (2).積極開拓新通路：公司近年來不斷積極投入特販及直接銷售管道之開拓，以期降低大型連鎖通路的強大壓力，並有效擴展業務及提昇銷售業績。
- (3).積極推出新產品：公司將不斷研究創新，陸續推出符合消費者需求之家用清潔產品，以正面積極的態度面對激烈之市場競爭。

2.長期業務發展計畫：近年來除了通路上的龐大壓力外，上游原物料的價格的劇烈波動，也造成下游廠商的製造成本的提高。對於價格的壓縮及成本的提高，公司在長期業務發展的計畫如下：

- (1).重建品牌形象：公司將積極建立毛寶品牌形象，增加品牌的曝光率與知名度，如媒體廣告的播放、部落格經營及公益活動的參與等，重新喚起消費者對於毛寶優質品牌的印象，以提高品牌忠誠度及指名度。

(2).有效管控成本：由於原油價格的飆漲，造成石化產業原物料價格的劇烈變化。因此，公司將積極尋求全球供應商，發揮採購議價能力，以期有效達成成本的管控並進而降低成本。

(3).開拓外國市場：95年度在境外設立投資公司轉投資越南，已於101年2月建廠完成，102年中開始在越南境內銷售。

雖然未來將面臨各項挑戰，毛寶公司將秉持著永續經營的理念，積極拓展業務，持續為員工及股東創造美好的未來。

二、市場及產銷概況

(一).市場分析

1.主要商品之銷售地區

本公司產品主要銷售通路為國內各量販、超市、福利品、特販及藥妝等通路。

2.市場未來之供需狀況與成長性

(1).市場需求分析

由於生產廠商積極的投入新產品之研發和創新，消費者的潛在需求將持續被開發而擴大整體市場，尤其是面臨分眾時代及微利時代來臨，具備功能取向、個性化、較高附加價值的產品較能滿足消費者的需求；另隨著環保政策的推行和國人環保意識的提高，將使得低用量、低污染、少耗材的產品亦將成為市場主流。同時，面對產品資訊充斥且產品同質性高，消費者在選購時受品牌、能見度及促銷等因素影響將更加明顯。

(2).市場供給分析

清潔劑市場供應廠商基本上可區分為國外及本土兩大類。外國廠商借助國際行銷經驗及充沛的行銷資源攻佔市場；本土優質廠商則採取市場區隔政策，提供消費者具特色及高附加價值之產品，滿足消費者需求，以有效滲透市場並佔有一席之地。

(3).成長性

未來清潔劑市場將進入整合期，各家廠商除了在產品的功能性加強研發外，在產品包裝、品牌形象塑造、行銷網路建立、廣告宣傳及賣點促銷等都須全面投入，經營績效將更形重要；同時，該產業也將因消費習慣的改變，環保意識的抬頭，使得產品走向朝個人化、功能性、多樣化、高附加價值、區隔明顯等趨勢發展，並以能滿足消費者對健康、環保、自然、安心等需求為訴求方向。

經濟所得的提高和高齡人口的增加，為提供消費者更好的產品與品質，本公司投注大量資金與人力，開發符合消費者需求的個人及居家清潔用品。

3.競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1).競爭利基

- a.優質品牌形象、高知名度與良好的產品品質
- b.新產品研發能力
- c.完善之行銷通路網
- d.健全之財務結構
- e.優異經營團隊
- f.高度e化企業

(2).發展遠景之有利與不利因素與因應對策

【有利因素】

A.隨著國民所得、生活品質的提昇及消費行為改變，產品需求潛力大。

本公司產銷之家庭清潔用品，將隨著台灣地區消費人口住宅戶數增加、國民所得提高、國人清潔習慣改變及強調特殊功效之高附加價值新型配方產品不斷推出刺激消費需求而呈穩定成長。

B.絕佳的品牌形象，深獲消費者肯定。

本公司長期以來一直以優良的產品品質及信譽，締造絕佳的品牌形象，例如，以高級手洗衣物專用的毛寶冷洗精，不但高居市場領導品牌，更廣受各大名牌服飾的一致推薦；另全效系列的洗衣精（乳）、冷洗精等，亦是國內液態洗衣劑的知名品牌，毛寶柔軟精更是第一支含天然成份之柔軟精，市場接受度極高。而毛寶抗菌洗碗精更是全國第一瓶經醫學單位證明的抗菌洗碗精，不但成為年度熱門商品，更引發國內洗潔精市場一片抗菌風潮，深獲消費者的迴響與肯定。因此；絕佳的品牌形象，一直是本公司行銷上最大的優勢。

C.研發能力強，能創造需求，並且隨時因應市場環境變化而調整。

隨著生活品質的提高及注意環保衛生之意識提高，消費者對清潔用品的需求也將從清潔力的物理性需求，逐漸轉型到商品力、品牌力的心理需求。本公司超強的研發能力，三十多年來不斷的從事產品的研究創新，建立了自有品牌，例如毛寶系列、全效系列、光鮮系列、好無比系列及小不點系列等產品，由於研發能力強一向以致力環保為經營理念，使本公司產品始終帶給消費者高級的、進步的、安全可靠及環保的正面形象，因產品屬自行研發，故具備絕對的獨立自主性，增強其市場競爭優勢。

D.掌握完善的行銷通路，建立企業優勢。

掌握通路的能力，實為企業致勝的關鍵，和諧加上有效的通路經營與管理，不僅可創造企業本身的競爭優勢，亦可服務大眾，提昇大眾的生活品質。本公司成立已有40年，由於誠信經營，與行銷通路間長久以來建立了良好的合作關係，因此；本公司擁有完善的行銷網路，透過多家經銷商及代送商的協力，在各種通路都有很高的鋪貨率，全省銷售點多達7仟多個，銷售地區遍佈全省，綜此，本公司已能有效的掌握行銷通路。另為配合其未來進入全方位之經營型態，朝向個人及家庭清潔用品等全系列發展，更積極開發加油站、禮品等特販通路，建立企業優勢。

E.擁有國際觀，代理引進銷售國外商品之能力。

因應消費者消費水準提升及不斷改變使用習慣，毛寶公司於88年開始代理世界第一、品質最好之木漿棉和手套專業製造商『法國舒幫』產品，提供消費者更方便、更輕鬆之家用產品。另毛寶公司亦積極蒐集國外商品資訊，並與國外優良廠商接洽合作，引進適合於台灣銷售之產品。

F.能夠研發創新產品及預測市場趨勢。

毛寶公司以誠信經營、研究創新、致力環保、回饋社會為四大經營理念。毛寶公司不斷積極研發符合消費者需求之產品，並領先市場推出毛寶洗衣槽專用去污劑及熱水瓶開飲機天然洗淨劑，期讓消費者能擁有更加潔淨的居家生活。

【不利因素及因應對策】

A.國內勞工成本持續上漲，勞動力不足，增加營運成本。

□因應對策：

- a.本公司擴建廠房，並斥資增設自動化生產設備，以降低生產成本，有效提昇產能及倉儲管理績效。
- b.積極投入重裝包之生產，以降低成本並符合環保趨勢。
- c.本公司在掌控制程配方、技術及自有品牌的情況下，將部份產品以委託代工方式生產，以降低成本。
- d.尋求國際原料供應廠商，提昇採購議價能力，以有效降低成本。

B.因應政府大力推行貿易自由化政策，使得國外商品大舉進入國內，造成市場競爭加劇。

□因應對策：

- a.本公司致力於研發具有市場利基產品，投入生化製劑、個人清潔衛生用品等，提供更能夠滿足消費者切身需求及環保需要的產品。
- b.尋找國內外優良廠商，代理銷售其優良產品，並以策略聯盟的方式擴增現有的產品線，加大獲利空間，現已代理法國舒幫公司的舒幫系列產品，獲得廣大迴響。
- c.發展上下游相關產業製造技術，使整體製造過程均能獲得相乘效益。

C.通路競爭及務實消費觀念抬頭，使得部份日用清潔相關產品淪為削價競爭對象。

□因應對策：

- a.本公司將加強與原有通路建立良好合作關係，因應通路特性，以不同包裝規格作區隔，主動推展合作促銷方案，與通路互利共榮。
- b.本公司將加速進入藥局、化粧品店、美材行等專業通路及開發贈品、職業用途、團體消費市場等新通路，以降低原通路市場可能流失之影響力，擴增銷售據點，爭取更大市場佔有，以獲取更高利潤，避免作價格競爭。

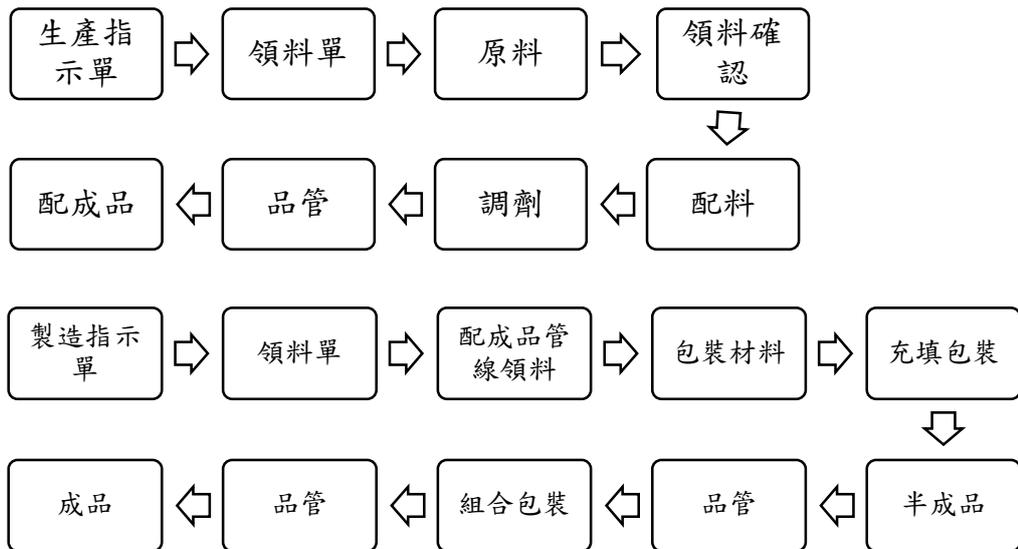
(二).主要產品之主要用途及產製過程

1.主要產品之主要用途：

產品項目	用途或功能
冷洗精	用於高級衣物之洗滌、保養用
衣領精	用於衣物之局部去污或特殊保養用
洗衣精	用於衣物之洗滌、護色及保養用
家庭清潔品	用於家庭洗衣機、衛浴設備、廚房、地板之清潔、除臭及保養用
洗碗精	用於洗淨餐盤並預防細菌傳染及保護雙手
其他	用於家庭清潔(廚房、地板等)、個人清潔用及保養用

2.產品之產製過程

洗衣精、冷洗精、衣物柔軟精、洗碗精等產品產製過程：



(三).主要原料之供應狀況

本公司主要原料大多向國內採購，來源可充分掌控，與供應商往來已久，品質均維持相當水準，且由於大量購買，進料單價亦隨之降低，原料供應均穩定無虞。

(四).最近二年度進、銷達百分之十以上之客戶及廠商名單

1.最近二年度進貨達百分之十以上廠商名單

單位：新台幣仟元

項目	112 年度			113 年度			114 年度第一季					
	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 114Q1 進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	甲公司	29,518	11%	無	甲公司	30,749	10%	無	甲公司	7,817	11%	無
2	乙公司	19,841	8%	無	乙公司	20,688	7%	無	乙公司	4,814	7%	無
3	丙公司	15,589	6%	無	丙公司	18,977	6%	無	丙公司	4,688	7%	無
4	其他	195,643	75%		其他	235,292	77%		其他	52,936	75%	
	進貨淨額	260,591	100%		進貨淨額	305,706	100%		進貨淨額	70,255	100%	

2.最近二年度銷貨達百分之十客戶名單

單位：新台幣仟元

項目	112 年度			113 年度			114 年度第一季					
	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 114Q1 銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	甲公司	135,509	24%	無	甲公司	150,412	25%	無	甲公司	41,631	26%	無
2	乙公司	61,438	11%	無	乙公司	80,894	14%	無	乙公司	22,443	14%	無
3	丙公司	42,840	8%	無	丙公司	61,895	10%	無	丙公司	16,586	10%	無
4	其他	314,472	57%		其他	299,969	51%		其他	78,763	50%	
	銷貨淨額	554,259	100%		銷貨淨額	593,170	100%		銷貨淨額	159,423	100%	

三、從業員工人數

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
員 工 人 數	直接人工	29	30	28
	間接人工	133	128	124
	合計	162	158	152
平 均 年 歲		45.2	45.2	45.6
平 均 服 務 年 資		10.4	10.3	10.3
學 歷 分 布 比 率	博 士	0	0	0
	碩 士	9.30%	10.80%	11.80%
	大 專	57.40%	56.30%	55.30%
	高 中	24.10%	24.10%	23.70%
	高 中 以 下	9.30%	8.90%	9.20%

四、環保支出資訊

(一).最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分之總額：無此情形。

(二).未來因應對策及可能之支出：本公司在追求均衡發展，永續經營之前提下，對外宣誓企業保護環境與維護社區安全的決心，對內要求員工充實專業，持續創造環保有益社會大眾的產品，以安全衛生環保作為公司永續經營的基本考量。並透過環安人員稽核所發現之缺失，列入改善重點，透過PDCA循環持續改善，以符合法規標準及提升企業品質形象。本公司主要的事業廢棄物以汙泥及廢塑膠、廢容器為主，無有害事業廢棄物，事業廢棄物皆委託合法的清運公司送至合法的處理場所離廠處置，以回收為主要處理方式，以降低環境衝擊。

五、勞資關係

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

1.員工福利措施

- (1)春節、三節、結婚、生育、慶生禮金。
- (2)勞、健保。
- (3)住院、喪葬慰問金。
- (4)團體旅遊補助。
- (5)職工暨子女教育獎助學金。
- (6)其他：急難救助金及災害補助之發給，使公司同仁備感公司關懷之情。

2.教育訓練

本公司重視員工教育訓練，不定期舉辦內部教育訓練與參加相關業務之外部研討會，以提昇員工專業與競爭能力。

3.退休制度與其實施情形

(1)舊制：94年6月30日以前，依勞動基準法之規定訂定員工退休辦法，凡編制內員工，服務滿一定年資者，均得依該辦法支領退休金；並按月依薪資總額百分之二之核定提撥率，提撥勞工退休準備金，專戶儲存於台灣銀行保管運用。

(2)新制：民國94年7月1日以後(包含7月1日)，依勞工退休金條例之規定訂定員工退休辦法，凡編制內員工，均得依該辦法支領退休金；並按月提繳退休金，儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶。

4.勞資間協議情形

本公司重視員工意見，員工之意見循管道上達溝通協調，以維持良好之勞資關係，故本公司成立以來，至今並無爭訟及須協議之處。

(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，目前及未來可能發生之估計金額與因應措施如下：

本公司制定有員工規則及施行細則，從員工僱用、升遷至退休等皆有完整規劃，作為公司與員工共同遵行之規範。本公司迄今未有勞資糾紛情事發生，未來本公司將持續且積極推動各項員工福利措施，故應無勞資糾紛而遭受損失之情事發生。

六、資通安全管理

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

1.資通安全風險管理架構：本公司資訊部門為非隸屬使用者單位之獨立部門，負責統籌並執行資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識，蒐集及改進公司資訊安全管理系統之技術、產品或程式等。稽核部門定期進行資訊安全查核，評估公司資訊作業內控之有效性。

2.資通安全政策：為貫徹本公司各項資訊管理制度能有效運作執行，維護重要資訊系統的機密性、完整性、可用性，以確保資訊系統、設備網路之安全維運，達到永續經營目的。(1)遵守資安制度，規範作業行為 (2)建置資安設備，落實資安管理(3)加強教育訓練，提昇資安意識(4)做好緊急應變，迅速災害復原(5)推動持續改善，確保永續經營。

3.資通安全管理措施

類型	說明	相關作業
權限管理	人員帳號、權限管理與系統操作行為之管理措施	人員帳號權限管理與審核 人員帳號權限定期盤點
存取管理	人員存取內外部系統及資料傳輸管道之控制措施	內/外部存取管控措施 操作行為軌跡紀錄
外部威脅	內部潛在弱點、中毒管道與防護措施	主機/電腦弱點檢測及更新措施 病毒防護與惡意程式檢測
系統可用性	系統可用狀態與服務中斷時之處置措施	系統/網路可用狀態監控及通報機制 服務中斷之應變措施 資訊備份措施、本/異地備份機制 定期災害復原演練

4.資通安全投入資源：本公司每台電腦皆有安裝防毒軟體，另設置對內及對外的防火牆，並且定期安排資安教育訓練。

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

七、重要契約：無。

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況：

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113年	112年	差異	
			金額	%
流動資產	415,557	413,542	2,015	0.49
不動產、廠房及設備	204,424	197,516	6,908	3.50
其他資產	36,779	40,870	(4,091)	(10.01)
資產總額	656,760	651,928	4,832	0.74
流動負債	132,748	144,111	(11,363)	(7.88)
非流動負債	30,239	30,932	(693)	(2.24)
負債總額	162,987	175,043	(12,056)	(6.89)
股本	424,439	424,439	0	0.00
資本公積	2,704	2,704	0	0.00
保留盈餘	69,175	55,781	13,394	24.01
其他權益	(2,545)	(6,039)	3,494	(57.86)
股東權益總額	493,773	476,885	16,888	3.54
<p>說明：最近二年度前後期變動達百分之二十以上，且變動金額重大者。</p> <p>1. 保留盈餘增加係因獲利成長所致。</p> <p>2. 其他權益增加主要係認列國外營運機構財務報表換算之兌換差額所致。</p>				

註：資料來源112及113年度合併財報。

二、經營結果：

經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

年度 項目	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額	593,170	554,259	38,911	7.02
銷貨成本	(349,677)	(338,995)	(10,682)	3.15
營業毛利	243,493	215,264	28,229	13.11
營業費用	(234,876)	(222,317)	(12,559)	5.65
營業利益(損失)	8,617	(7,053)	15,670	(222.17)
營業外收入及支出	13,728	3,326	10,402	312.75
稅前淨利(淨損)	22,345	(3,727)	26,072	(699.54)
所得稅(費用)利益	(9,726)	(2,330)	(7,396)	317.42
本期淨利(淨損)	12,619	(6,057)	18,676	(308.34)
不重分類至損益之項目總額	775	1,184	(409)	(34.54)
後續可能重分類至損益之項目 合計	3,494	(509)	4,003	(786.44)
本期綜合損益總額	16,888	(5,382)	22,270	(413.79)
<p>增減比例變動達 20% 之分析說明：</p> <p>(一)營業損益、業外收支、稅前損益、所得稅、本期損益、後續可能重分類至損益項目及本期綜合損益總額較上期增加，主係銷售獲利成長及匯率評價差異所致。</p> <p>(二)不重分類至損益項目總額較上期減少，主係依退休金精算報告調整確定福利計劃之再衡量數所致。</p>				

註：資料來源112及113年度合併財報。

三、現金流量：

(一)最近二年度流動性分析

年度 項目	113 年度	112 年度	增(減) 比例%
現金流量比率	1.16	21.79	(94.68)
現金流量允當比率	110.21	166.00	(33.61)
現金再投資比率	0.22	4.84	(95.45)
增減比例變動分析說明：			
現金流量相關比率較上期減少，主係本期營業活動現金流入減少所致。			

(二)現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用

(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 (1)	預計全年來自營業活動淨現金流量(2)	預計全年現金流出量(3)	預計現金剩餘(不足)數額(1)+(2)-(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
148,903	1,536	16,361	134,078	-	-

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

五、最近年度轉投資：

項目	說明	政策	獲利或虧損之主要原因	改善計劃	未來其他投資計劃
Pacific Worldwide Holdings Ltd..		海外控股公司	採權益法認列 Mao Bao Vietnam Inc.及上海商貿之損益。	如下。	—
Mao Bao Vietnam Inc.		擴充海外市場	越南廠於民國 101 年 2 月建廠完成，民國 102 年中開始在越南境內銷售，目前尚未能達到損益兩平階段。	儘快鋪設越南銷售通路。	通路行銷廣告。
Pacific Trading Group Co.,Ltd		擴充海外市場	於民國 113 年 12 月 5 日設立完成，目前尚未開始營運。	增加越南銷售客戶及通路。	通路行銷廣告
毛寶(上海)商貿有限公司		擴充海外市場	於民國 101 年 5 月 23 日設立完成，已積極致力於產銷及大陸內銷市場。	增加大陸銷售客戶及通路。	通路行銷廣告。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(一).利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

項目	113 年度(仟元)
外幣兌換(損失)利益淨額	2,725
利息費用	241

本公司利息費用主要為租賃合約有關之租賃負債之利息，並無銀行借款之相關情形，故利率變動對公司損益無影響；至於匯率變動部分，本公司隨時掌握國際匯市各主要貨幣之走勢及非經濟因素之國際變化，有利判斷匯率走勢得以及時應變，有效降低匯兌風險；通貨膨脹將導致公司各項營運成本上升，本公司會密切觀察未來通貨膨脹情況，及時適度調整管理及銷售策略，有效控管成本以減少通貨膨脹對本公司損益之影響。

(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：

本公司並無從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易。本公司及子公司資金貸與集團內公司均符合相關法令，並依相關規定辦理，為控管相關風險，已依法訂定健全的內部管理辦法及作業程序，包括「資金貸與與背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等。

(三).未來研發計畫及預計投入之研發費用：陸續推出符合消費者需求之家用清潔及個人防護產品，114年預計投入研發費用為539萬元。

(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：本公司銷售市場以內銷為主，財務及業務皆遵行主管機關現行規範，過去及預估短期內並無受到國內外重要政策及法律變動，而有影響本公司財務及業務之情事。

(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：本公司非屬科技尖端產業，故所受之影響不大。關於資通安全風險本公司 IT 部門有定期防範及宣導。本公司多年來不斷的從事產品的研究創新及建立自有品牌，產品屬自行研發，故具備絕對的獨立自主性，增強其市場競爭優勢。

(六).企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司秉持提供消費者優質產品及正面企業形象，故並無發生影響企業形象進而產生危機一事，若有相關情事發生，會由管理高層組成專案小組因應。

(七).進行併購之預期效益及可能風險：無。

(八).擴充廠房之預期效益及可能風險：無。

(九).進貨或銷貨集中所面臨之風險：本公司進貨方面與各供應商長期配合關係良好穩定，可確保原物料品質及供貨時程，故進貨集中風險不大；銷貨方面本公司設有客戶信用額度限額，並定期覆核檢視，以控管風險。

(十).董事、獨立董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險：無。

(十一).經營權之改變對公司之影響及風險：無。

(十二).訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、獨立董事、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：無。

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



2.各關係企業基本資料：

單位：新台幣仟元

公司名稱	設立日期	地址	實收資本額 (註)	主要營業項目
Pacific Worldwide Holdings Ltd.	95.01.11	Offshore Chambers, P.O. Box 217, Asia, Samoa	163,925	海外控股公司
Mao Bao Vietnam Inc.	95.10.16	No. 3 road, Longthanh Industrial Zone, Taman Village, Longthanh District, Dongnai Province, Vietnam	98,355	生產及販售各項清潔用品
Pacific Trading Group Co.,Ltd	113.12.05	Ground floor, 26 Luong Dinh Cua Street, An Phu Ward, Thu Duc City, Ho Chi Minh City, Vietnam	9,836	綜合批發零售及出租使用權服務
毛寶(上海)商貿有限公司	101.05.23	20F, Mirae Asser Tower, 166 Lujiazui Ring Road, Pudong Shanghai 200120, China	4,918	日用品、化妝品、防護產品批發、佣金代理及進出口相關配套服務

(註)依113年度期末匯率換算。

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4.各關係企業董事、監察人及總經理資料：

單位：仟股

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	
			年底股數	持股比例
Pacific Worldwide Holdings Ltd.	董事	毛寶股份有限公司	-	100%
Mao Bao Vietnam Inc.	-	-	-	100%
Pacific Trading Group Co.,Ltd	-	-	-	100%
毛寶(上海)商貿有限公司	-	-	-	100%

5.各關係企業營運概況：

單位：新台幣仟元

公司名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業(損)益	本期(損)益	每股盈餘(元)
Pacific Worldwide Holdings Ltd.	163,925	56,196	578	55,618	-	(757)	(757)	-
MaoBao Vietnam Inc.	98,355	45,034	77,511	(32,477)	20,536	(6,341)	(12,571)	-
Pacific Trading Group Co.,Ltd	9,836	9,814	0	9,814	0	0	0	-
毛寶(上海)商貿有限公司	4,918	51,693	20,526	31,167	75,533	21,574	16,098	-

(註)依113年度期末匯率換算。

(二).關係企業合併財務報表

毛寶股份有限公司及子公司

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 113 年度（自民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：毛寶股份有限公司



負責人：吳瑞華



中華民國 114 年 3 月 12 日

(三).關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、年度及截至年報刊印日止，如發生對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

毛寶股份有限公司



董事長： 吳瑞華



