

# 2

目錄

0 前言

1 總覽

**2 公司治理**

重大主題

| 風險管理 | 營運財務績效 |

| 公司治理 |

2.1 組織架構

2.2 董事會

2.3 誠信經營

2.4 經營績效

3 客戶服務

4 供應鏈管理

5 環境保護

6 員工照顧

7 社會參與

8 附錄



## 目錄

## 0 前言

## 1 總覽

## 2 公司治理

## 重大主題

| 風險管理 | 營運財務績效 |

| 公司治理 |

## 2.1 組織架構

## 2.2 董事會

## 2.3 誠信經營

## 2.4 經營績效

## 3 客戶服務

## 4 供應鏈管理

## 5 環境保護

## 6 員工照顧

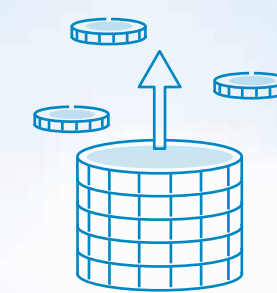
## 7 社會參與

## 8 附錄

## 亮點績效



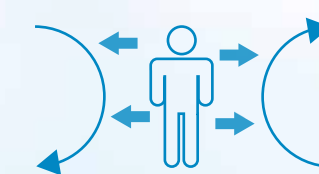
公司治理成績經評鑑後位於  
**6~20%** 第二級距



營收 **537.33** 億元及稅後盈餘 **63.50** 億元  
雙創歷史新高



委託外部專業機構執行董事會  
績效評估



董事完全遵循利益迴避原則



功能性委員會實際出席率皆為100%



無違反貪腐或商業道德之事件



## 目錄

## 0 前言

## 1 總覽

## 2 公司治理

## 重大主題

| 風險管理 | 營運財務績效 |  
| 公司治理 |

- 2.1 組織架構  
2.2 董事會  
2.3 誠信經營  
2.4 經營績效

## 3 客戶服務

## 4 供應鏈管理

## 5 環境保護

## 6 員工照顧

## 7 社會參與

## 8 附錄

## 重大主題

## 風險管理

## 對中鴻的意義

為確保中鴻永續經營、降低損害及增進利益，有效辨識、衡量、監督與控制各項風險，建立管理機制並擬定行動方案，使營運風險控制在可承受程度內。

## 管理方法與評估機制

1. 內部控制制度
2. 內部稽核實施細則

## 行動方案

1. 每年定期由各級單位盤點評估重大風險項目，並將改善建議列為工作重點，持續追蹤改善
2. 稽核處每年依風險評估結果擬訂次一年度之稽核計畫經提報董事會同意後，執行作業查核

## 2022 目標

## 2021 目標

+ 年度稽核計畫 46 件

+ 年度稽核計畫 50 件

## 2021 實績

✔ 達成

+ 稽核案件共 50 件

## 相關調整

無

## 重大主題

## 營運財務績效

## 對中鴻的意義

提升獲利是企業營運的基礎，中鴻持續透過提升營業收入及降低成本等活動創造利潤，以創造長期穩定的永續績效。

## 管理方法與評估機制

1. 每月召開公司營運績效會議，定期檢討年度預算執行狀況
2. 每月由各廠處自行檢討工作目標，並定期每季於公司營運績效會議檢討

## 行動方案

1. 持續落實各項降低成本專案
2. 達成年度預算銷售量

## 2022 目標

## 2021 目標

+ 降低成本目標  $\geq 3,446.2$  萬元  
+ 銷售量目標  $\geq 220$  萬公噸  
+ 集團 / 長約鋼胚購買比率 75%

+ 降低成本目標  $\geq 3,782.8$  萬元  
+ 銷售量目標  $\geq 220$  萬公噸

## 2021 實績

✔ 達成

+ 降低成本實績 7,177.6 萬元

未達成

+ 銷售量實績 212 萬公噸

## 相關調整

銷售量實績達成率最低為鋼管產品，主因為鋼管外銷受美國市況影響

## 重大主題

## 公司治理

## 對中鴻的意義

中鴻以「誠信」為經營最高原則，穩健公司治理，落實企業經營責任，並保障中鴻股東權益，同時兼顧其他利害關係人利益。

## 管理方法與評估機制

1. 設置公司治理主管與公司治理專責單位，專職辦理公司治理相關事務
2. 訂定並落實各項公司治理規章
3. 透過外部公司治理評鑑與內部控制制度，評估及改善作業程序
4. 辦理董事會績效自評作業（每年 1 次）及外部評估作業（每 3 年 1 次）

## 行動方案

1. 參考公司治理評鑑結果及優良執行方案，依據公司現況持續調整改善
2. 持續落實內部控制制度協助董事會及經理人覆核內控缺失及衡量營運有效性

## 2022 目標

## 2021 目標

+ 提升公司治理評鑑成績  
+ 依據董事會績效外部評估建議進行改善計畫

+ 提升公司治理評鑑成績  
+ 委託外部專業機構進行董事會績效評估

## 2021 實績

✔ 達成

+ 公司治理成績經評鑑後位於 6%~20% 第二級距

✔ 達成

+ 委託財團法人中華公司治理協會辦理外部董事會績效評估，相關說明請參閱報告書《2.2.2 董事會績效評估機制》

## 相關調整

無

目錄

0 前言

1 總覽

**2 公司治理**

重大主題  
| 風險管理 | 營運財務績效 |  
| 公司治理 |

**2.1 組織架構**

- 2.2 董事會
- 2.3 誠信經營
- 2.4 經營績效

3 客戶服務

4 供應鏈管理

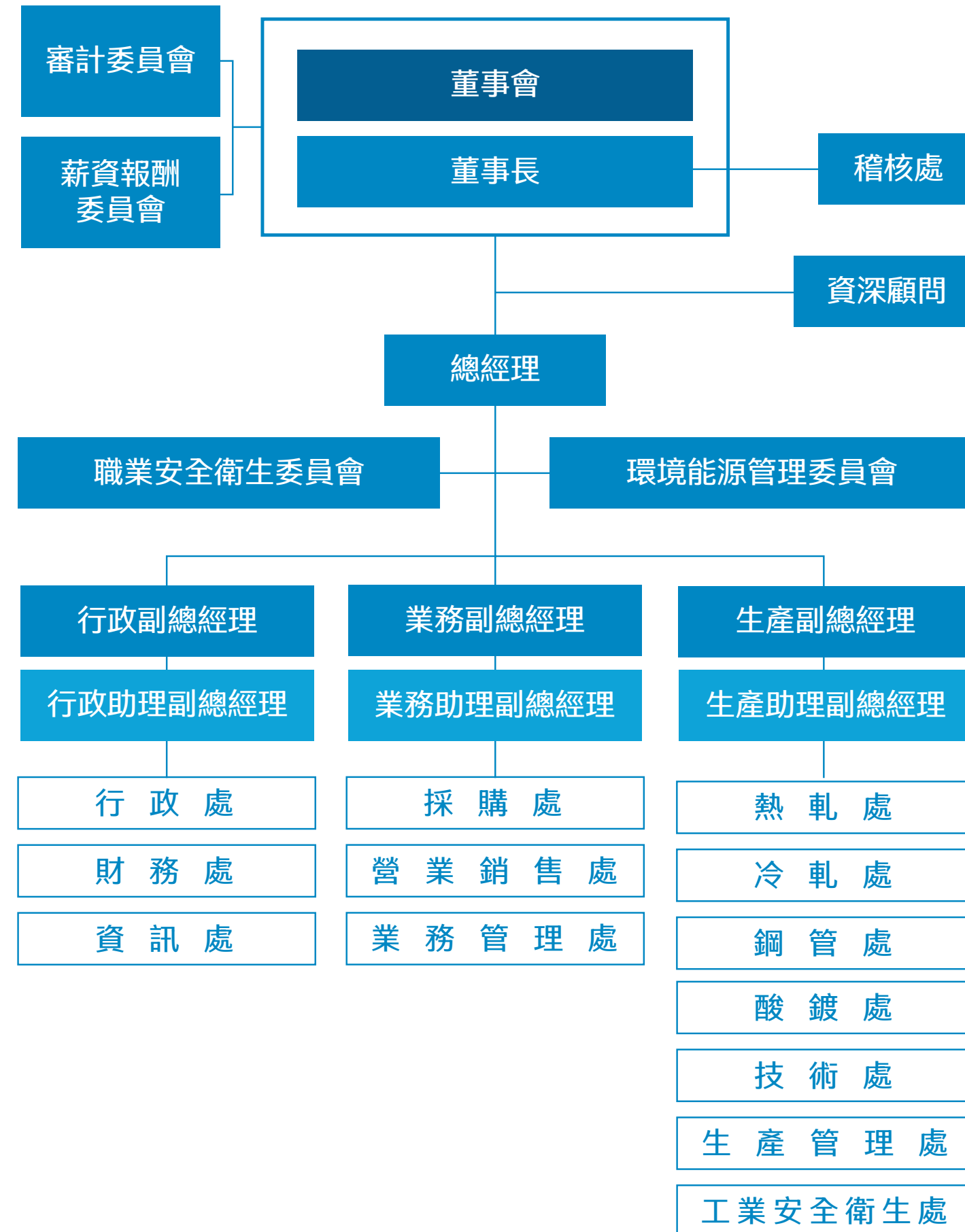
5 環境保護

6 員工照顧

7 社會參與

8 附錄

# 2.1 組織架構



## 2.2

### 董事會

依公司法第 192 條之 1 及本公司章程第 15 條，本公司董事採候選人提名制度。獨立董事及非獨立董事分別提名，由股東分別就該 2 項候選人名單中選任之。

目前本公司董事會共 7 位董事（包括 3 席獨立董事，其中 1 位女性董事），其組成已涵蓋多元面向，其所具備之專業知識技能涵蓋：鋼鐵（產業知識）、資源工程、企管、法律、財會、機電工程等不同領域，充分落實所設立之董事會成員多元化目標。具員工身分之董事占比 14.29%、獨立董事占比為 42.86%、女性董事占比為 14.29%、未兼任公司經理人之董事占比 85.71%。3 位獨立董事任期年資皆為 4~8 年，6 位董事年齡位於 60~69 歲，1 位介於 50~59 歲之間。

職稱	董事姓名	基本組成							多元化核心項目									
		性別	國籍	兼任 本公司 員工	年齡分布		獨立董事任期年資			經營 管理	領導 決策	產業 知識	財務 會計	商務	法務	行銷	企業 管理	工程
					50 至 59 歲	60 至 69 歲	3 年 以 下	4 至 8 年	9 年 以 上									
董事長	劉敏雄 (中國鋼鐵(股)公司代表人)	男	中華民國		●●				●●	●●	●●					●●		
董事	翁朝棟 (中國鋼鐵(股)公司代表人)	男	中華民國		●●				●●	●●	●●				●●		●●	
董事	曾貴松 (中國鋼鐵(股)公司代表人)	男	中華民國	●●	●●				●●	●●	●●						●●	
董事	李文周 (中國鋼鐵(股)公司代表人)	男	中華民國		●●				●●	●●	●●					●●		
獨立董事	邱鑄山	男	中華民國		●●		●●		●●			●●						
獨立董事	蔡憲唐	男	中華民國		●●		●●		●●				●●			●●		
獨立董事	李玲玲	女	中華民國		●●		●●		●●					●●				

董事會成員之學經歷、年齡結構、兼任其他公司職務及董事會、各功能性委員會運作情形資訊之揭露，皆已公佈於公司年報，並可在公開資訊觀測站與公司網站查詢即時資訊。  
更多董事會成員資訊 [http://www.chsteel.com.tw/cg/cg\\_per.html](http://www.chsteel.com.tw/cg/cg_per.html)

#### 目錄

#### 0 前言

#### 1 總覽

#### 2 公司治理

##### 重大主題

| 風險管理 | 營運財務績效 |

| 公司治理 |

##### 2.1 組織架構

##### 2.2 董事會

##### 2.3 誠信經營

##### 2.4 經營績效

#### 3 客戶服務

#### 4 供應鏈管理

#### 5 環境保護

#### 6 員工照顧

#### 7 社會參與

#### 8 附錄

## 目錄

## 0 前言

## 1 總覽

## 2 公司治理

## 重大主題

| 風險管理 | 營運財務績效 |

| 公司治理 |

## 2.1 組織架構

## 2.2 董事會

## 2.3 誠信經營

## 2.4 經營績效

## 3 客戶服務

## 4 供應鏈管理

## 5 環境保護

## 6 員工照顧

## 7 社會參與

## 8 附錄

## 2.2.1 功能性委員會

為強化董事會運作，董事會下設有「審計委員會」及「薪資報酬委員會」兩個功能性委員會，由 3 位獨立董事為委員。

委員會	成員	召開會議			實際出席率 (%) ( B / A )
		2021 年召開次數 (A)	實際出席次數 ( B )	委託出席次數	
審計委員會	邱鑄山 獨立董事 ( 召集人 )	4	4	0	100
	李玲玲 獨立董事		4	0	100
	蔡憲唐 獨立董事		4	0	100
薪資報酬委員會	蔡憲唐 獨立董事 ( 第 15 屆召集人 )	4	4	0	100
	邱鑄山 獨立董事		4	0	100
	李玲玲 獨立董事 ( 第 14 屆召集人 )		4	0	100

註：第 15 屆於 2021 年 8 月 25 日改選，三位委員連任，薪資報酬委員會召集人改推舉蔡憲唐委員擔任。上述功能性委員會職責、運作情形以及討論重點相關訊息揭露於公司年報及公司網站。  
更多功能性委員會資訊 [http://www.chsteel.com.tw/cg/cg\\_bor.html](http://www.chsteel.com.tw/cg/cg_bor.html)

## 2.2.2 董事會績效評估機制

依據「永續發展實務守則」，中鴻之董事將永續發展納入公司之營運活動，督促永續發展政策及相關管理方針，由董事會授權高階管理階層處理 ESG 議題，並隨時向董事會報告處理情形，董事除審查 ESG 相關目標設定之外，並隨時檢討 ESG 實施成效及持續改進，督促公司實踐永續發展。為確保將 ESG 落實於日常營運決策，中鴻更將 ESG 目標納入高階經理人之年度績效指標中。

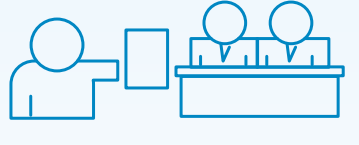
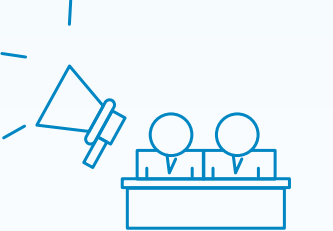


另，依據「董事會績效評估辦法」每年對董事會、董事成員及功能性委員會績效進行自評，每三年至少由外部專業獨立機構或專家學者團隊進行績效評估一次。

## - 董事成員績效評估面向及 ESG 參與程度

核心職能 Core	環境 E	社會 S	治理 G
妥善執行董事權利及義務，包含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	督促環境面相關政策及管理方針，並審查相關目標設定	督促社會面相關政策及管理方針，並審查相關目標設定	督促治理面相關政策及管理方針，並審查相關目標設定

### 委託外部專業機構執行董事會績效評估

2021 年委託社團法人中華公司治理協會首度執行外部績效評估，該協會之董事會績效評估訪評小組，由具獨立性且經驗豐富的執行委員與專員組成，其專業能力及經驗亦符合外部績效評估之要求，本公司以「董事會之組成」、「董事會之指導」、「董事會之授權」、「董事會之監督」、「董事會之溝通」、「內部控制與風險管理」、「董事會之自律」、「其他如董事會會議、支援系統」八大構面接受評估。該協會已於 2022 年 1 月出具評鑑報告，報告中協會之建議事項及本公司改善計畫，預計於 2022 年底前完成，相關說明如下：

建議事項	回應計畫
 <p>建立風險管理政策及風險管理小組，並定期向審計委員會與董事會報告</p>	<p>規劃訂定風險管理政策，設置風險管理小組，並定期向審計委員會與董事會報告，強化董事會對公司經營風險之控管</p>
 <p>設置由獨立董事或審計委員會可同步接收之違反道德行為舉報管道</p>	<p>規劃開放檢舉信箱予獨立董事(審計委員會委員)同步且直接接收，以強化吹哨者機制</p>
 <p>應明訂將所有董事會成員列為公司重大偶發事件通報對象</p>	<p>現行重大偶發事件依據「緊急事故應變辦法」陳報至董事長，並亦通報所有董事會成員，將規劃修訂辦法，明訂將所有董事會成員列為通報對象</p>
 <p>建立初任董事講習之正式機制，統一辦理初任董事講習，針對公司組織及業務進行簡報，並安排視察工廠、重要生產單位等</p>	<p>現行安排初任董事參加公司治理主題相關課程外，亦安排公司營運簡報與單位視察；將規劃修訂辦法，明訂將公司營運簡報與視察納入初任董事講習範圍</p>

## 目錄

### 0 前言

### 1 總覽

## 2 公司治理

#### 重大主題

| 風險管理 | 營運財務績效 |

| 公司治理 |

#### 2.1 組織架構

#### 2.2 董事會

#### 2.3 誠信經營

#### 2.4 經營績效

## 3 客戶服務

## 4 供應鏈管理

## 5 環境保護

## 6 員工照顧

## 7 社會參與

## 8 附錄

## 目錄

## 0 前言

## 1 總覽

## 2 公司治理

## 重大主題

| 風險管理 | 營運財務績效 |

| 公司治理 |

## 2.1 組織架構

## 2.2 董事會

## 2.3 誠信經營

## 2.4 經營績效

## 3 客戶服務

## 4 供應鏈管理

## 5 環境保護

## 6 員工照顧

## 7 社會參與

## 8 附錄

## 2.3

## 誠信經營

## 2.3.1 正派經營

中鴻以誠信及正派經營為公司營運之最高指導原則，不論對外或對內皆秉持企業誠信與公平、公正之標準，堅持廉能誠信，嚴格遵守政府各項法令規定，依本公司「誠信經營作業程序及行為指南」第 2.8 條規定，中鴻不提供政治獻金；本公司誠信經營、反貪腐推動作法及 2021 年執行成果如下：

<b>最高指導原則</b>	誠信及正派經營	
<b>行為準則</b>	已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」並經董事會通過	
<b>推動作法</b>	<p><b>+ 利益迴避原則</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>於「董事道德行為標準」訂有利益迴避與反貪腐規定。</li> <li>訂定「主管及高級專業人員道德行為標準」與「從業人員倫理規範」明確規範員工利益迴避守則並訂有罰則。</li> </ol> <p><b>+ 違反道德行為舉報管道</b></p> <p>訂有「違反道德行為舉報作業辦法」，設置舉報管道，由稽核處為專責接案單位，對於檢舉身分及檢舉內容將確實保密，並積極查證與處理，若發現中鴻人員有違操守或違反相關行為準則，可透過以下專線及舉報信箱進行舉報：</p> <p>(1) 專線電話：07-611-7138 (2) 專屬電子信箱：chsia@chsteel.com.tw (3) 信函：82544 高雄市橋頭區芋寮路 317 號 稽核處 收 (4) 企業網站「違反道德行為舉報系統」</p> <p><b>+ 防範內線交易</b></p> <p>本公司每年至少兩次對董事及經理人辦理「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業辦法」及相關法令之教育宣導，內容包括重大訊息之範圍及保密作業，以及內線交易形成原因、法律責任及實例說明。對新任董事、經理人則於上任後立即安排教育宣導及不定期發放證交所之宣導手冊，對新進人員則由人事單位於職前訓練時予以教育宣導。</p>	<p><b>+ 供應商及承攬商管理</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>於承攬商「安環通用規範」明訂，廠商如有非法手段操縱、串通圍標等不法手段取得標案，或對本公司委任之經理人、員工、兼職人員、或其配偶、直系親屬、顧問或設計規劃廠商等交付不正當利益，經查證屬實者，本公司除依法求償外，最重可執行停權並列入永久拒絕往來廠商。</li> <li>於採購契約一般附則及工程附則中明訂，供應商/承攬商如涉有不誠信行為，本公司得不待催告，逕行解除或終止本契約之全部或一部。</li> </ol> <p><b>+ 宣導教育</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>各級主管持續透過內部各項會議，宣導本公司誠信經營理念及強調操守的重要性，絕不容許營私舞弊。</li> <li>所有從業人員新進報到後，皆接受從業人員倫理規範之反貪腐教育訓練。</li> </ol> <p><b>+ 其他相關規範</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>訂有「處理受贈財物、飲宴應酬及請託關說作業標準」，使從業人員處理贈受財物、飲宴應酬及遇請託關說時作業有所依循。</li> <li>訂有「員工工作規則」及「獎懲辦法」規範員工行為，人員違反相關規定者，視情節依相關規定議處。</li> </ol>
<b>2021 年成果</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>中鴻無發生任何貪腐及違反商業道德之事件。</li> <li>將「當年度推動誠信經營運作及執行情形」提報董事會，並公告於企業網站。</li> <li>11/23 與法務部調查局共同辦理「營業秘密法法規與實務」宣導會，由高雄市調查處岡山站主講營業秘密相關法規與實務，本公司包括總經理、各部門副總、各單位主管及同仁等計 47 人完成訓練。</li> <li>2021 年董事及經理人進行相關教育訓練共計 32 人次，103 人時；新進人員之相關教育訓練共計 5 人次，15 人時，並將相關資料置於內部員工系統及提供相關人員參考。</li> </ol>	



## 2.3.2 反傾銷因應與管理

本公司生產之鋼品外銷全球各國市場，近年來受世界各地企業貿易競爭影響，紛紛對各類產品啟動反傾銷調查，本公司受調查產品項目及影響層面說明如下：

控告國	調查產品項目	稅率判決結果	對本公司影響評估
印尼	冷軋鋼捲反傾銷	終判 0%	對公司沒有影響
	熱軋鋼捲反傾銷	終判 4.24%	非主力銷售市場
加拿大	焊接碳鋼管反傾銷	終判 0.005%	非主力銷售市場
	石油油井用管 (OCTG) 反傾銷	終判 37.4%	此稅率不適用於中鴻，對公司沒有影響
澳洲	熱軋鋼捲反傾銷	終判 0%	銷售價格高於底價，無課徵稅率
	鍍鋅鋼捲反傾銷	終判 0%	主要銷售產品已排除，對公司影響有限
	一般鋼管反傾銷	終判 20.9%	非主力銷售市場
泰國	熱軋鋼捲反傾銷	終判 3.45%	此稅率對公司影響有限
	冷軋鋼捲反傾銷	終判 17.47%	非主力銷售市場
美國	4.5 吋至 16 吋焊接碳鋼鋼管	終判 23.56%	非主力銷售市場
	0.375 吋至 4.5 吋焊接碳鋼鋼管	終判 2.73%	非主力銷售市場
	熱軋鋼捲反傾銷調查	終判 29.14%	非主力銷售市場
	石油油井用管反傾銷調查 (OCTG)	終判 0%	對公司沒有影響
	鍍鋅鋼捲反傾銷	終判 2.6%	非主力銷售市場

為確保本公司產品之正常銷售，避免觸犯他國反傾銷等相關貿易障礙法律，我們採取下列因應作法：

1. 透過相關的課程與研討，來加強業務人員應對嚴峻貿易競爭的訓練，2021 年針對反傾銷、公平交易、營業秘密相關之法律與教育訓練課程包括「AEO(安全認證優質企業)系列課程」、「營業秘密法法規與實務」、「公司治理系列課程」、「財會法令」，上述課程共計 101 人次參加，總訓練時數 173 人時。
2. 增加預警機制，加以監控敏感市場，並積極應訴他國之反傾銷控訴，以確保產品之合法銷售權益。

### 目錄

### 0 前言

### 1 總覽

### 2 公司治理

#### 重大主題

| 風險管理 | 營運財務績效 |

| 公司治理 |

2.1 組織架構

2.2 董事會

2.3 誠信經營

2.4 經營績效

### 3 客戶服務

### 4 供應鏈管理

### 5 環境保護

### 6 員工照顧

### 7 社會參與

### 8 附錄

## 目錄

### 0 前言

### 1 總覽

## 2 公司治理

### 重大主題

| 風險管理 | 營運財務績效 |  
| 公司治理 |

### 2.1 組織架構

### 2.2 董事會

### 2.3 誠信經營

### 2.4 經營績效

## 3 客戶服務

## 4 供應鏈管理

## 5 環境保護

## 6 員工照顧

## 7 社會參與

## 8 附錄

## 2.3.3 法令遵循

2021 年本公司無安全衛生重大事件及環保事件罰單發生，近五年相關法令遵循狀況如下：

安全衛生法規					
	2017	2018	2019	2020	2021
告發單位	彰化縣政府	無	中區職業安全衛生中心	無	無
處分件數 / 總金額	1 件 / 40,000 元	0 件 / 0 元	1 件 / 停工 26 天及 60,000 元	0 件 / 0 元	0 件 / 0 元

註：2019 年鋼管廠鹿港廠區發生 1 死亡災害致被勞動檢查機構處以停工處分，該事故類型屬衝撞，已擬妥改善對策並加強人員安全意識，同案 2019 年度未開立行政罰鍰，於 2020 年補開立。

環保法規					
	2017	2018	2019	2020	2021
污染項目	無	無	廢棄物	無	無
告發單位	無	無	高雄市環保局	無	無
罰單件數 / 總金額	0 件 / 0 元	0 件 / 0 元	2 件 / 7,200 元	0 件 / 0 元	0 件 / 0 元

註：1. 2019 年高雄市環保局開單告發原因為鋼管廠大發廠區之金屬加工廢液在廢水系統填報暫存量與廢棄物網路申報量數據不一致，高雄市環保局以違反廢清法第 31 條規定未依規定上網申報廢棄物產出及貯存量，開罰 6,000 元。高雄市環保局實際裁罰日期為 2020 年 4 月 27 日，本案已於 2019 年 CSR 報告書提報。

2. 2019 年因公司土地（高雄市鼓山區龍華三小段 295-28 號）有積水容器未妥善管理、清除，致孳生病媒蚊子，高雄市環保局以違反廢清法第 27 條規定開罰 1,200 元。

## 2.3.4 內部稽核

稽核處直屬於董事會，綜理全公司內部稽核業務，執行內部稽核相關作業，以協助董事會及經理人檢查及覆核內部控制制度之缺失及衡量營運之效果及效率。內部稽核人員執行稽核業務時，適時提供改進建議，以確保內部控制制度持續有效實施，做為檢討修正內部控制制度之依據。

中鴻將資訊化管理導入內部稽核管理系統，藉以管控、追蹤改善稽核業務。稽核報告及追蹤報告陳核後，於稽核項目完成之次月底前交付母公司及獨立董事覆核及查閱，稽核主管除定期列席董事會報告稽核業務執行情形外，並列席審計委員會報告前一年度稽核業務執行與改善情形，不定期召開內部稽核主管與獨立董事溝通座談會議。

內部稽核人員依風險評估擬定年度稽核計畫，2021 年度稽核計畫經 2020 月 11 月 03 日第十四屆第二十次董事會通過。稽核報告完成初稿均先與受查單位溝通，提出可行之改善建議，適時扮演改善促進者角色。

### – 2021 年完成年度稽核計畫 50 件，達成率 100%，主要項目如下：

1. 金融監督管理委員會規定之查核事項，包括法令規章遵循事項、取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書保證、財務報表編製流程之管理、董事會、薪資報酬委員會及審計委員會議事運作之管理等項目，查核結果無異常情事。
2. 採購、銷售收付款與關係人交易，子公司監理、資訊安全及職安衛生管理等作業，查核結果整體作業良好，部分配合現況作業需修改規章辦法及加強電腦系統優化，均列入追蹤至改善完成。2021 年因配合現況作業需修改規章辦法及系統優化而尚未完成改善事項共 4 案，其中 2 案已於 2022 年第 1 季完成改善，另 2 案預計於 2022 年第 3 季前完成。
3. 為確認資產保存狀況，配合財務單位及稽核項目，按期執行存貨、有價證券、固定資產及零用金盤點之監盤作業，2021 年盤點結果資產保存情形良好，帳物均相符，經抽樣查核上述資產管理情形良好無異常情事。

董事會及經理人每年檢討各部門及子公司內部控制自行評估結果及稽核單位之報告，並依證期局規定之格式，作成「內部控制制度聲明書」，說明內部控制制度之有效性，於金管會指定網站辦理公告申報，並刊載於公司年報、股票公開發行說明書及公開說明書，以達充分揭露相關訊息，與利害關係人溝通之目的。

## 目錄

## 0 前言

## 1 總覽

## 2 公司治理

## 重大主題

| 風險管理 | 營運財務績效 |  
| 公司治理 |

## 2.1 組織架構

## 2.2 董事會

## 2.3 誠信經營

## 2.4 經營績效

## 3 客戶服務

## 4 供應鏈管理

## 5 環境保護

## 6 員工照顧

## 7 社會參與

## 8 附錄

## 2.3.5 風險管控

中鴻目前風險管理架構係由各單位考量內外部議題與利害相關人之需求及期望，鑑別、分析可能之風險與機會，並決定需處理的風險與機會及其因應對策。每年 12 月，各單位針對內外部議題與利害相關人之需求及期望，進行各作業項目之風險評估，評估決定制定長、短期業務發展計畫或納入公司營運方針，展開為廠處級年度方針，或指派專責單位處理，若經評估為高風險之項目，則採取進一步更有效之管控措施，以降低風險。

為強化公司治理、建立健全之風險管理作業，以合理確保各項目標之達成，本公司將規劃訂定風險管理政策，設置風險管理小組，並定期向審計委員會與董事會報告，強化董事會對公司經營風險之控管。公司風險管理流程如下：



## - 2021 年風險辨識與減緩措施

風險面向	風險分類	潛在風險	減緩措施
經濟 / 治理	市場風險	市場競爭  市場資訊落差	<ol style="list-style-type: none"> <li>積極提升鋼種品質以區隔市場，建立品質形象。</li> <li>設備改良改善、製程精緻化與推動個人品質責任。</li> <li>增加生產彈性，擴充產品供應範圍，提供完整的產品組合。</li> <li>取得各產品相關國際認證，以利產品拓銷。</li> <li>持續研究開發新的利基產品，以利開拓市場。</li> <li>蒐集市場消息，以便面對瞬息萬變的市場，公司能快速因應。</li> <li>與同業維持良好的資訊交流，掌握市場行情趨勢變化。</li> <li>每月開盤檢討銷售數量與價格，及時反映市場行情變化。</li> </ol>
	財務風險	匯率波動 利率變動 資金調配 收款風險	<ol style="list-style-type: none"> <li>對於利率與匯率變動，財務單位隨時掌握並採取因應措施。</li> <li>建立多元籌資管道，爭取優惠的借款利率，並視利率趨勢適時調整借款結構。</li> <li>短期資金以收付調度為先，以透支帳戶控管，視資金狀況借款或還款調度；資本支出及長期性投資以中長期資金因應。</li> <li>運用電子商務科技，簡化客戶付款程序，降低收款風險。</li> <li>為促進客我之互利，降低客戶資金成本，本公司向保險公司投保並與兆豐銀行簽訂無追索權之「應收帳款承購約定額度」，透過保險機制，移轉本公司承擔應收款項無法收回之風險。</li> </ol>

## 目錄

### 0 前言

### 1 總覽

## 2 公司治理

### 重大主題

| 風險管理 | 營運財務績效 |  
| 公司治理 |

#### 2.1 組織架構

#### 2.2 董事會

#### 2.3 誠信經營

#### 2.4 經營績效

## 3 客戶服務

## 4 供應鏈管理

## 5 環境保護

## 6 員工照顧

## 7 社會參與

## 8 附錄

- 2021 年風險辨識與減緩措施			
風險面向	風險分類	潛在風險	減緩措施
經濟 / 治理	原物料風險	原料中斷	原料採購： <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 簽訂原料長約，與供應商維持良好互信與互助關係。</li> <li>2. 運用集團資源，中鋼集團料源整體調度，有效因應特殊規格原料或供應不足的風險。</li> <li>3. 在不斷料原則下，規劃最佳進口船運運輸規劃並建立適度安全庫存量。</li> <li>4. 持續評估原料長約合理價格公式。</li> <li>5. 避免原料受颱風季節影響海運排程，於颱風季節前提早進行因應與調度規劃。</li> </ol> 物料採購： <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 大宗物料（軋延油、鹽酸、液鹼、電腦耗材等）直接向中鋼供應商採購，並比照其合約價格購買，以降低物料採購成本，發揮集團綜效。</li> <li>2. 訂定「承攬商與供應商評鑑考核辦法」，明訂新承攬商與供應商採購前須經過審慎評鑑，事後並考核廠商供應成效，淘汰不適任之廠商。</li> <li>3. 現場設備維修及外送修護廠商、設備生產用重大物料如工輥、背輥、調質輥等，皆與兩家以上廠商簽訂（協力）長約，以降低執行風險。</li> </ol>
		物料短缺	
	運輸風險	運輸保險	1. 承攬車行皆有承保貨物運輸險。
		運輸安全	2. 訂定「鋼品運輸車輛管理辦法」，以供鋼品運輸車輛遵循，確保貨物、行車及行人等交運安全。
		違規罰款	3. 運輸車輛皆須加裝「視野輔助系統」，讓司機視野更寬廣，有效提升行車安全。
	運輸排放	4. 訂定「鋼品裝運安全管理辦法」，規範橋頭、梓官及岡山區鋼捲運輸車輛應行駛路段、速限、各廠區進出貨時間限制、違規告發流程及處分罰款等相關規定。	
運輸排放	5. 積極推動三期（含）以下運輸車輛汰舊換新，藉以減少排放污染。		
資訊安全風險	違法風險	1. 持續運用個人電腦資產管理系統蒐集軟體安裝資訊，落實使用者授權管理，並遵行軟體合法版權查核，降低侵犯智慧財產權相關法令風險。	
	資料保全	2. 更新硬體系統並建立 ERP 系統線上即時備援機制，以提升系統效能、降低服務中斷風險。	
	駭客入侵及病毒感染	3. 定期執行資料備份確保資料安全，且每年至少 1 次演練資料回復，以驗證資料及備份程序之有效性。	
	資料保全	4. 持續運用網路防火牆及網路防駭設備阻絕駭客入侵，且安裝防毒軟體於 Windows 電腦系統中並隨時進行更新，以防止病毒感染及擴散。	
資料保全	5. 不定期透過各種管道進行資安宣導以及 E-mail 釣魚演練，以強化員工警覺性，全員共同構築資安防線。		
資料保全	6. 將電子商務 (EC) 網站建置於防火牆非軍事區 (DMZ) 內，以確保客戶進行訂購及查詢相關銷售資訊時，得與內部網路隔絕，防止非法入侵。		
資料保全	7. 加強 USB 隨身碟管制，若開放使用需經副總級主管簽准，且定期提供隨身碟存取記錄，以供主管查核是否有洩密之虞慮。		
資料保全	8. 持續運用加密虛擬私密通道網路 (SSL-VPN)，並設置二次認證機制，以提供外部人員緊急連線處理時使用，且相關通聯記錄並予以留存以供調閱追查。		
門禁管制	9. 落實電腦機房門禁管制及機房內環境自動監控，確保電腦設備於正常環境下持續運轉，且進出電腦機房需登記並述明原因，經主管核准方能放行。		

## 目錄

### 0 前言

### 1 總覽

## 2 公司治理

### 重大主題

| 風險管理 | 營運財務績效 |

| 公司治理 |

2.1 組織架構

2.2 董事會

### 2.3 誠信經營

2.4 經營績效

## 3 客戶服務

## 4 供應鏈管理

## 5 環境保護

## 6 員工照顧

## 7 社會參與

## 8 附錄

- 2021 年風險辨識與減緩措施			
風險面向	風險分類	潛在風險	減緩措施
環境	環安衛能風險	職安危害	<ol style="list-style-type: none"> <li>依「危害鑑別及風險與機會評估程序書」，鑑別各項製程、作業、活動之安全衛生風險，風險等級分為輕度、低度、中度、高度及重大風險等五級，屬高度及重大風險者，必須採取必要之控制措施，將風險控制在可接受的程度。</li> <li>因應全國疫情警戒至第三級，為避免演練、講習群聚感染，原訂各廠每年至少辦理 2 次緊急應變演練，統一併同下半年執行，演練主題包含：防洪 / 防颱、化學品洩漏、消防滅火及緊急逃生等，強化人員應變能力，降低災害嚴重率，確保人員安全及降低對環境衝擊。</li> <li>執行「工安區域聯防」及「動態安全觀察」，透過全員參與，發掘潛危並加以改善，並提升同仁發掘潛危的能力，養成隨時注意工作環境中之潛危及實施改善的習性。</li> </ol>
		環境衝擊	<ol style="list-style-type: none"> <li>以「環境考量面評估程序書」評估各項活動、產品及服務對環境產生衝擊，評估結果屬重大環境考量面者，應採取有效的控制措施予以改善。</li> <li>執行「環保關鍵性紀錄暨巡檢查核」，對於環保法規與操作許可證要求事項，以檢核表每月定期查核，訓練作業人員法規認知能力並確保符合法規要求，控管異常發生，降低違規風險。</li> <li>依「溫室氣體盤查及內部查核程序書」每年進行盤查，以管理各廠區溫室氣體排放量，降低溫室效應造成氣候變遷影響。</li> <li>屬重大能源耗用設備，以節能效率做為主要的請購基準。每年依「能源規劃程序書」進行能源耗用審查，找出影響公司能源績效之重大能源使用和持續改善能源績效之機會。</li> <li>每月追蹤與檢討節電 1% 方案執行結果，有效管控年度節電率符合法規要求並達到節能減碳降低溫室氣體排放之環境衝擊。</li> </ol>
	環安衛能管理	<ol style="list-style-type: none"> <li>執行「環安衛能績效量測與監督程序書」，主動管控空氣污染物、廢(污)水排放、廢棄物清理、重大能源耗用、作業環境測定均合乎法規要求。</li> <li>參與「集團能源環境會議」、「集團工安主管交流會」運作，進行節能減碳及與集團公司交流環安衛相關事項，密切關注及因應國際、國內法規最新動態。</li> <li>推展「環安衛能績效評核制度」，鼓勵各廠、處落實環安衛能管理，並掌握各廠之管理優勢，發揮積極主動參與環安衛能相關活動之成效，建立積極主動環安衛能管理之企業文化。</li> <li>成立「減碳及碳中和推動小組」，制定公司減碳目標及規劃與實施各項減碳行動方案，促使公司逐步邁向碳中和，確保公司符合國內外減碳管制要求，持續保有同業競爭力。</li> </ol>	
	水風險	水資源管理	<ol style="list-style-type: none"> <li>廢水回收再利用。</li> <li>減壓供水。</li> <li>產線調整與分配生產用水量。</li> <li>節約用水宣導。</li> </ol>
社會	事故通報與控管風險	緊急事故應變 意外事故管理	<ol style="list-style-type: none"> <li>訂定「緊急事故應變辦法」，對於緊急事故發生時，採取適當的應變作為及提升救災效率，達到預防或減輕對人員危害、財物損失或對環境造成之衝擊。</li> <li>訂定「意外事故處理辦法」，當公司員工或承攬商發生意外事故或重大意外事故時，快速有效通報相關單位並進行善後處理，將損失降至最低。</li> </ol>

## 目錄

### 0 前言

### 1 總覽

## 2 公司治理

### 重大主題

| 風險管理 | 營運財務績效 |  
| 公司治理 |

### 2.1 組織架構

### 2.2 董事會

### 2.3 誠信經營

### 2.4 經營績效

## 3 客戶服務

## 4 供應鏈管理

## 5 環境保護

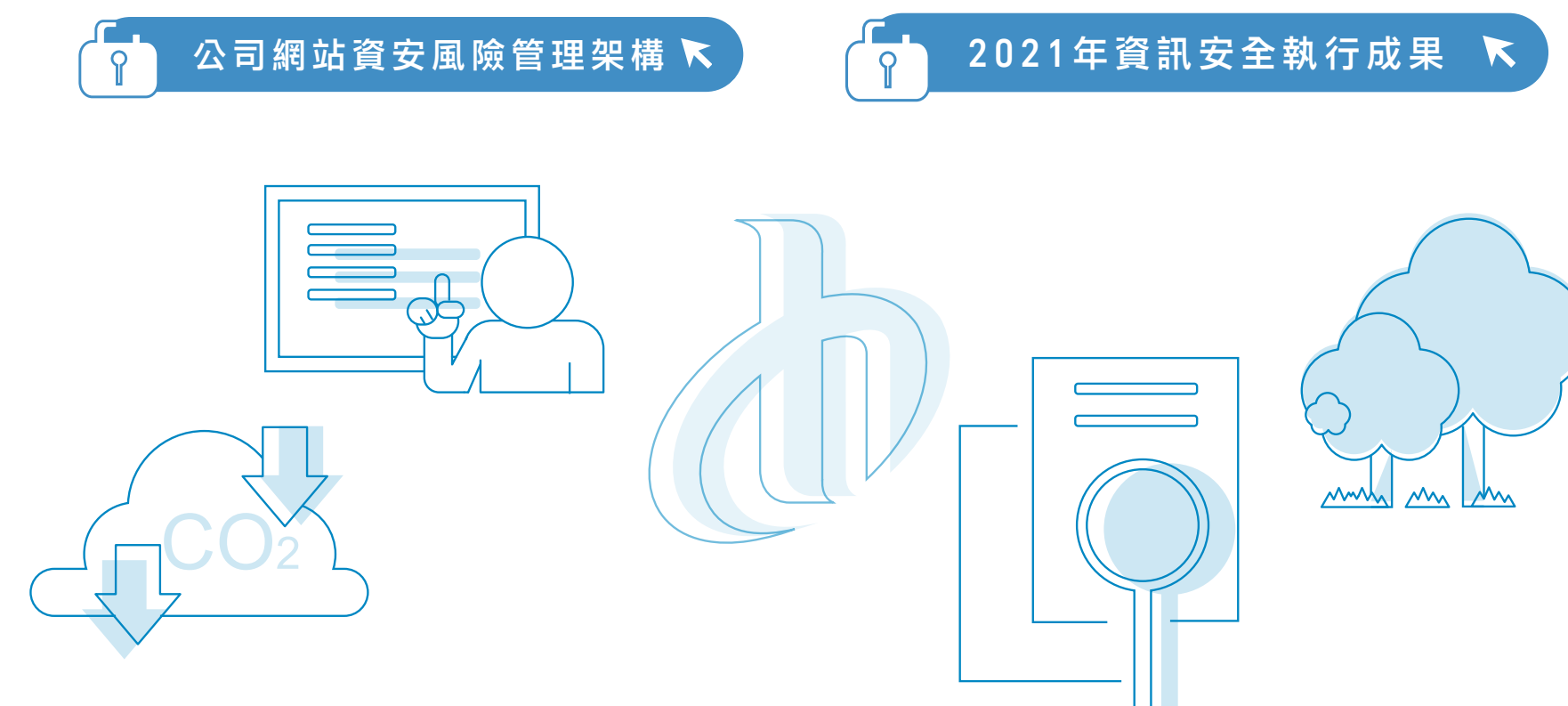
## 6 員工照顧

## 7 社會參與

## 8 附錄

### – 資安風險

中鴻重視資安管理，特訂立中鴻「資訊安全政策」，做為資訊安全管理依據，適用範圍包括中鴻全體同仁、接觸公司業務資訊或提供服務之廠商及協力廠商人員。為確保資訊資產之機密性、完整性及可用性，避免遭受內、外部蓄意攻擊及威脅，於 2021 年 8 月訂立中鴻「資訊安全政策」，作為資訊安全管理依據，並訂定「資訊安全委員會設置辦法」，設立資訊安全委員會，由總經理擔任召集人，每季召開會議檢討執行情形，每年定期向董事會報告執行情形與檢討，更於公司網站建立資安風險管理架構，揭露中鴻關於資訊安全具體策略與因應方針及執行成果。2021 年資訊安全執行成果已於 12 月 30 日董事會議中呈報，並公告於公司網站。



## 2.4

## 經營績效

### 2.4.1 經營環境與目標

國際貨幣基金 (IMF) 在 2022 年 1 月 25 日發布的《世界經濟展望》報告指出，Omicron 變異株對全球經濟的影響將自 2022 年第 2 季開始消退，其他關鍵政策則將對經濟前景產生更大的影響。因此，國際貨幣基金 (IMF) 僅將 2022 年全球經濟增長預測值稍微自 2021 年 10 月的預測值調降 0.5% 至 4.4%，並預估 2023 年全球經濟增速將放緩至 3.8%，仍比先前預測值高出 0.2%，主要原因是在當前抑制增長的各種因素消散之後，經濟增速將會回升。

為達成 2022 年全產品合併銷售量 220 萬公噸的目標，中鴻將落實內部管理降低營運成本，精進品質提升品級，來創造產品差異化；發揮集團綜效，有效控制原料成本，持續提升公司競爭力；深化鋼管全球利基，建立品牌形象，維持產品之市場優勢；善用產品細分之毛利分析，靈活調整銷售組合，增加邊際貢獻較大產品之銷量。

### 2.4.2 產品銷售

2021 年鋼鐵產品總銷售量 211.956 萬公噸。其中內銷鋼品比率為 74.05%，外銷鋼品比率為 25.95%。依產品別區分，以熱軋產品為最大宗，佔 81.45%，冷軋產品約 12.3% 居次，鍍鋅產品 4.3%，鋼管產品 1.95%；外銷市場包括中國大陸、日本、韓國、東南亞、南亞、中東、澳洲、歐洲及美洲等地區。其中以東南亞 (10.33%)、南亞 (2.59%)、美加 (1.42%)、歐洲 (4.53%)、日韓 (3.48%)、港陸 (1.2%)、紐澳 (1.59%)、中東 (0.81%) 等地區所佔的外銷比重較大。

目錄

0 前言

1 總覽

2 公司治理

重大主題

| 風險管理 | 營運財務績效 |  
| 公司治理 |

2.1 組織架構

2.2 董事會

2.3 誠信經營

2.4 經營績效

3 客戶服務

4 供應鏈管理

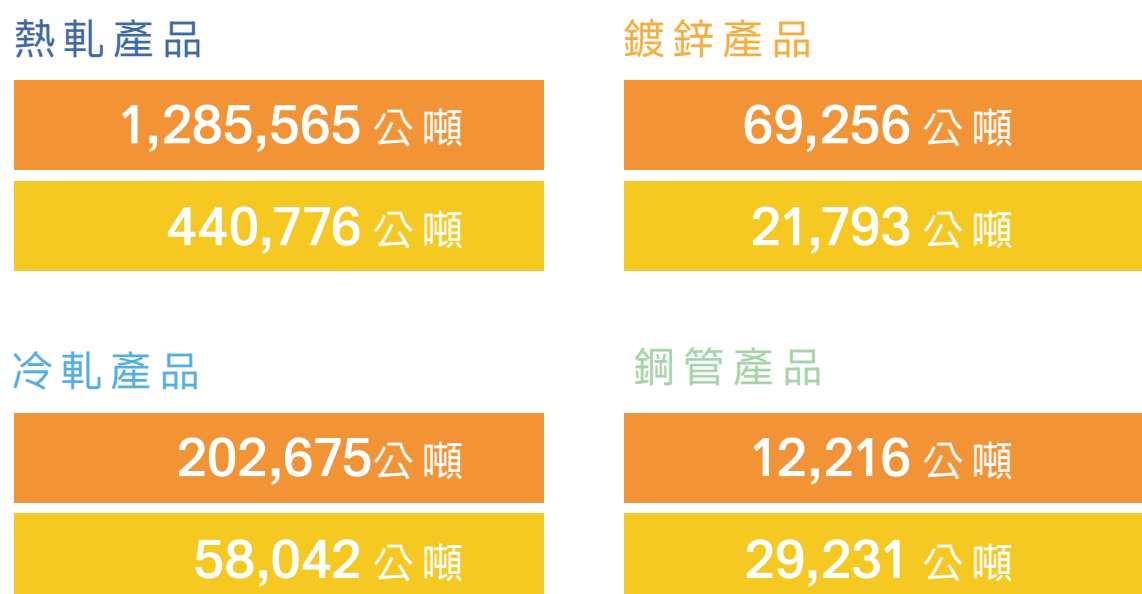
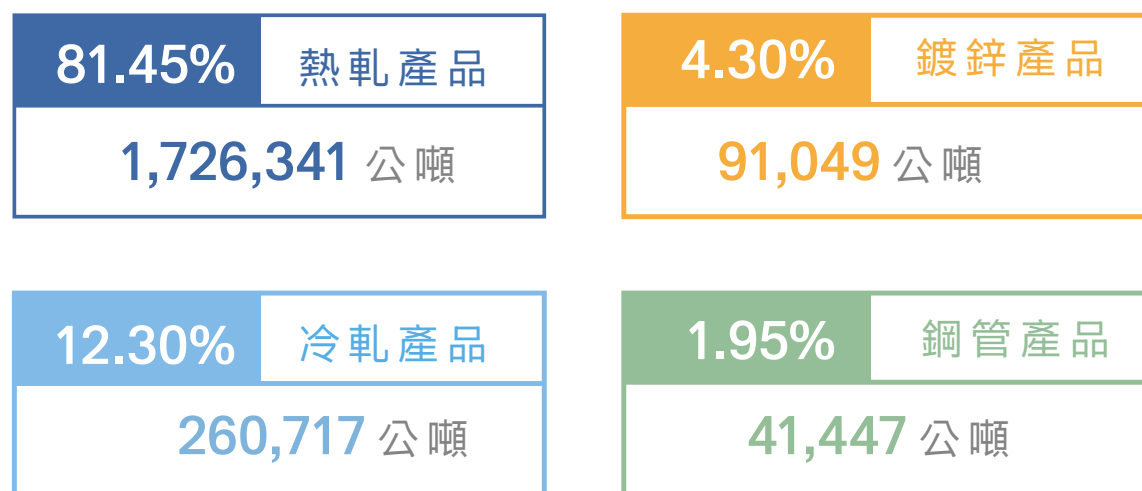
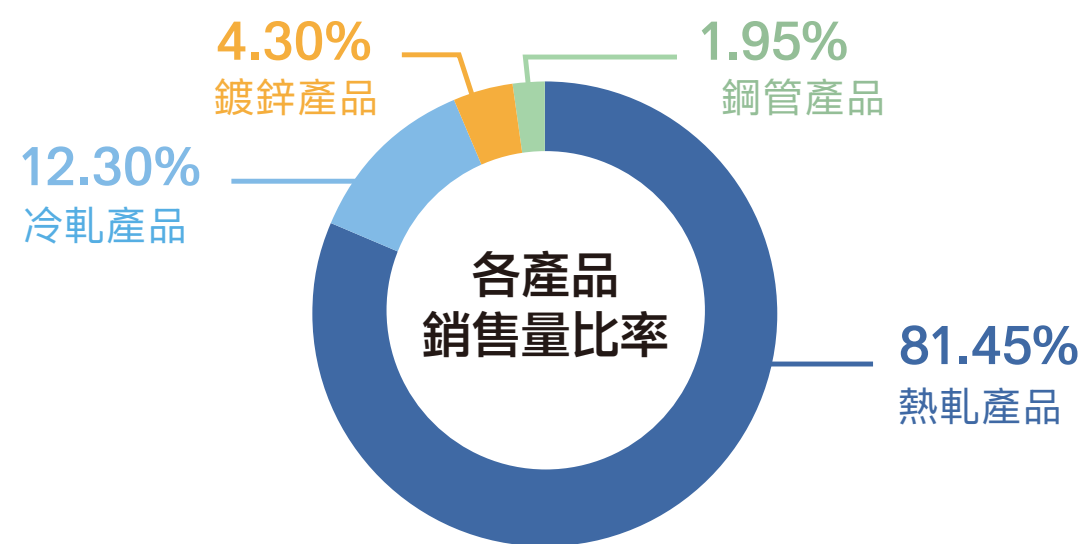
5 環境保護

6 員工照顧

7 社會參與

8 附錄

2021 年銷售分布



2.4.3 營運績效

– 營收及盈餘

近 5 年營收及盈餘趨勢如下：

單位：億元

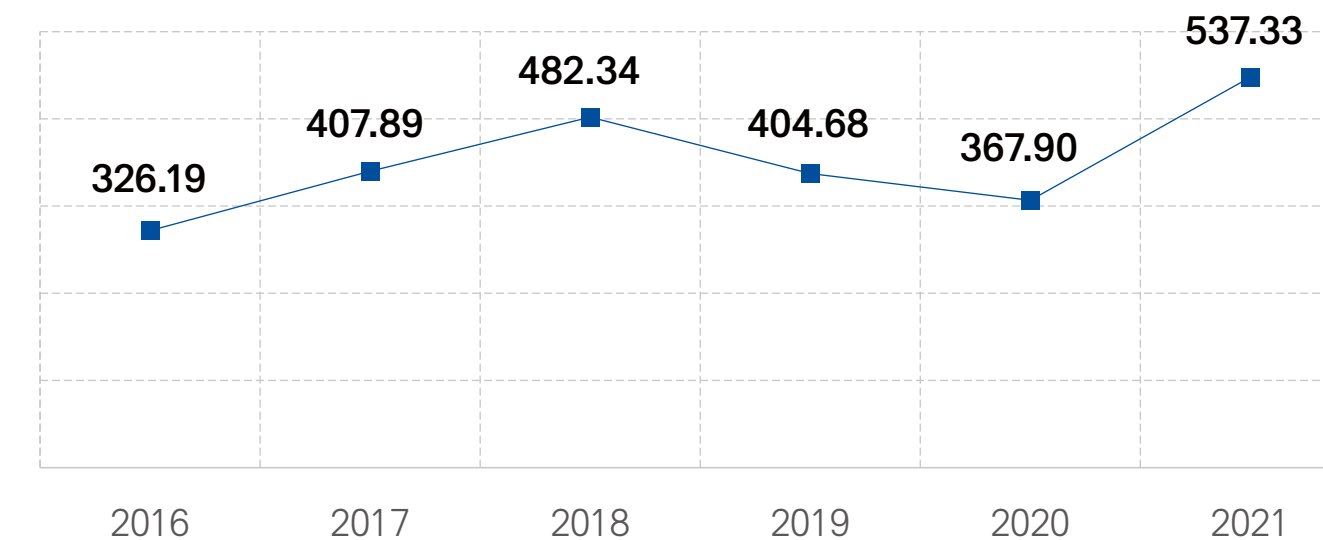
	2017	2018	2019	2020	2021
營業收入	407.89	482.34	404.68	367.90	537.33
稅後淨利 (損)	26.06	30.33	0.11	5.28	63.50
每股盈餘 (元)	1.82	2.11	0.01	0.37	4.42
股東權益報酬率 (%)	24.43	22.73	0.07	3.55	33.60
現金股利 (元)	—	0.1	—	0.3	2.8
股票股利 (元)	—	—	—	—	—

註：2021 年股利分配案尚需 2022 年 6 月 24 日股東會通過始生效。

@ 了解更多財務詳細資訊 [http://www.chsteel.com.tw/cg/ss\\_fin.html](http://www.chsteel.com.tw/cg/ss_fin.html)

近五年營業收入

單位：億元



近五年稅後淨利(損)

單位：億元

