



皇鼎建設開發

2024永續報告書

報告書目錄

經營者的話	01
-------	----

關於本報告書	02
--------	----

01 永續藍圖

1.1 永續發展策略	04
1.2 永續發展目標	05
1.3 確認利害關係人	06
1.4 利害關係人溝通 管道與關注議題	06
1.5 鑑別重大議題	08

02 公司治理

2.1 公司簡介	12
2.2 營運績效	14
2.3 誠信治理	16
2.4 風險管理	24

03 穩健品質

3.1 建築品質與安全	29
3.2 客戶關係管理	35
3.3 永續供應鏈	37

04 永續環境

4.1 氣候變遷因應	42
4.2 土地及環境維護	45
4.3 廢棄物管理	49

05 社會共榮

5.1 員工概況	53
5.2 人才培育	54
5.3 員工照護與關懷	59
5.4 職業安全	61
5.5 社會影響力	66

附錄

附錄一、GRI 內容索引表	73
附錄二、SASB 永續會計 準則	77
附錄三、上市上櫃公司氣候 相關資訊	78

經營者的話

親愛的股東、合作夥伴、員工及所有關注我們的朋友們：

本公司自1991年成立以來，始終秉持著「誠信、品質、服務」的經營理念，努力實踐永續發展的目標。我們深知企業在追求公司獲利，為股東創造最大利益的同時，應兼顧環境的維護、勞工人權的保護以及穩健的公司治理。因此我們透過發行本報告書，揭露公司在企業社會責任的實踐，讓利害關係人了解本公司在公司治理、環境以及社會等面向所作的努力。

穩健治理

董事會現有九名董事(包含三名獨立董事)，治理階層恪盡善良管理人義務，為公司創造最大利益，「審計委員會」及「薪資報酬委員會」負責監督公司的經營管理，為強化董事會運作效能及決策品質，本公司定期對董事會、個別董事及功能性委員會進行績效評估，並考量董事做決策時面臨到各項治理實務的內容，安排董事進修公司治理、法規遵循及永續發展等相關的課程，確保董事會之效能，保障股東及利害關係人的權益，提升公司品牌價值。

環境保護

全球的氣候與環境受溫室效應的影響，極端氣候加劇，本公司身為地球的一份子，在追求營運成長之餘，亦重視環境的保護。長期以來我們相當重視節能減碳，本公司除遵循建築相關法規要求之外，也遵循國際趨勢，引進綠建築設計概念，從開發階段就以永續建築為出發點，應用環保材料，並積極與承包商進行溝通和協調，透過制定標準化的管制表和檢查表，減少建築過程對環境及周遭社區所造成的影響，提升企業品牌形象，也為環境盡一份心力。

勞工人權

在員工照顧方面，我們致力於打造平等及多元的工作環境，注重員工福利、工作安全與健康，同仁可以安心工作並充分展現他們的潛力。企業永續發展的關鍵，仰賴員工充分發揮專業與管理才能。我們鼓勵員工多接觸外界資訊，亦鼓勵同仁進修與學習，提供員工在各個階段所需的專業訓練，公司也建立透明的績效考核制度，員工在工作上的表現作為晉升及調薪的依據。另公司每年視經營成果發放績效獎金、年終獎金及員工酬勞，並參考同業水準及經濟成長等指標，提供具有競爭力的薪資條件，增加員工的向心力，讓員工能夠無後顧之憂的在公司長期發展。此外，公司亦鼓勵同仁參與公益活動，以實際行動一起進行社會關懷。我們提供資源給社福機構、弱勢團體及身心障礙人士，幫助經濟弱勢及偏鄉學童的教育，並攜手供應鏈夥伴與產業界連結，集結眾人之力，發揮共好的精神與影響力，以善盡企業之責。

在未來，本公司將持續朝向永續發展的路前進，將ESG的觀念融入到企業的經營中，不斷的進步與創新，達成企業永續發展的目標。

董事長 劉信雄

關於本報告書

此為皇鼎建設開發股份有限公司（以下簡稱皇鼎建設、本公司或我們）第三本永續報告書(下稱本報告書或ESG報告書)。本報告書揭露公司在永續發展之活動以及在環境、社會、經濟及公司治理等面向的努力與績效。

報告書編製原則

本報告書以全球永續性報告協會（Global Reporting Initiative, GRI）發布之 GRI 永續報導準則 2021 年版（GRI Standards 2021）、氣候相關財務揭露建議（TCFD）及永續會計準則（SASB）為架構撰寫彙編而成，並於附錄提供 GRI Standards 指標索引、TCFD 及 SASB 對照表，以供快速檢索及查詢。

揭露說明

本報告書以公開透明的方式揭露公司在永續發展的努力與成果，並針對利害關係人所關注之議題做出回應，亦描述目前公司永續發展的概況以及未來發展的目標，本報告書所揭露之數據，財務數據係經會計師認證後簽證後之公開資訊，環境及社會的數據由皇鼎建設自行統計並經內部確認之結果。

報告邊界與範疇

本報告書內容及績效相關數據以總公司皇鼎建設及子公司建喬營造為主，社區投資部分包含子公司富信大飯店公益成果。考量資訊之完整性及可比較性，部分資訊因整合需求不限於2024年度。

◆ 報導期間

本報告書揭露2024年度（2024年1月1日至12月31日）皇鼎建設於環境、社會、治理面各項執行成果及績效。

報告書發布頻率：每年一次

本次發布日期：2025年8月

下次發布日期：2026年8月

◆ 意見回饋

如有任何企業永續方面的建議或諮詢，誠摯歡迎您與我們聯繫。

- 公司地址：台北市大安區敦化南路一段294號3樓
- 聯絡電話：(02)2702-5887
- 公司網址：<http://www.founding.com.tw>
- 傳 真：(02)2707-3554

CH1 永續藍圖

- 1.1 永續發展策略
- 1.2 永續發展目標
- 1.3 利害關係人鑑別
- 1.4 利害關係人溝通管道
與關注議題
- 1.5 鑑別重大議題

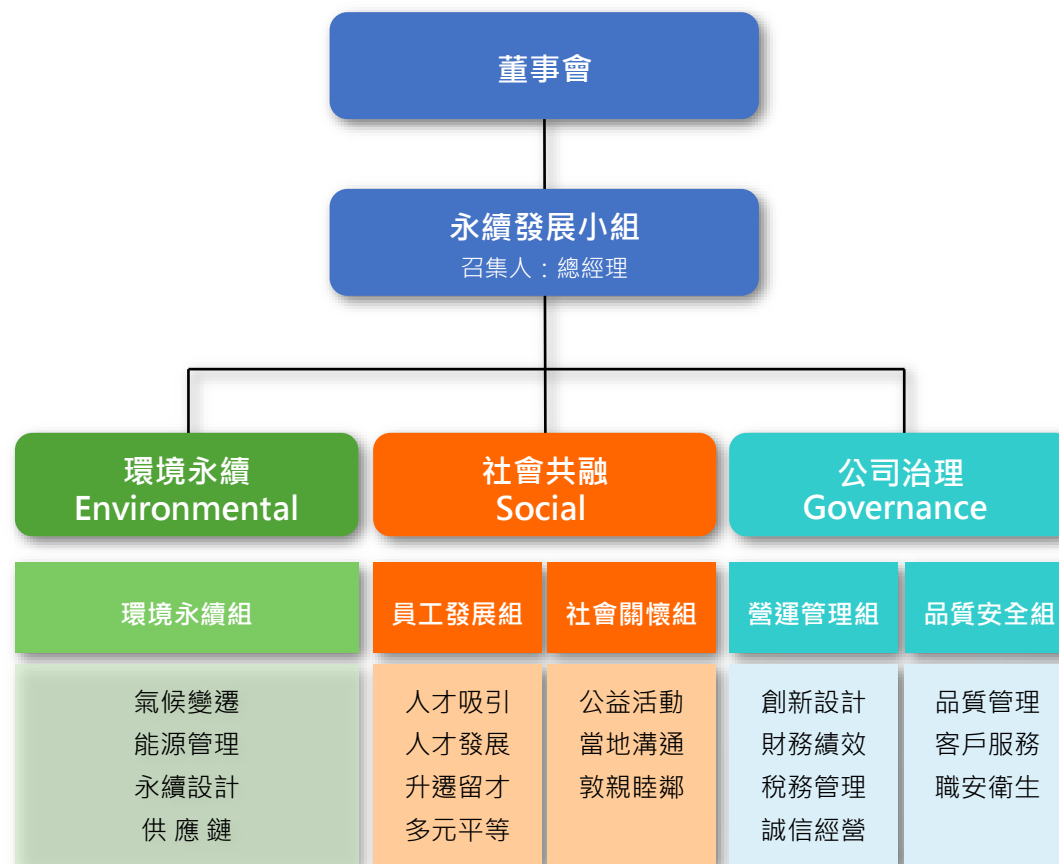


1.1 永續發展策略

皇鼎建設董事會負責審閱及監督公司永續發展之管理方針、策略與目標之訂定並定期檢討，以法令遵循為基礎推動公司永續發展之落實。為了有效推動公司永續發展，董事會授權總經理擔任召集人，成立永續發展小組，因應永續發展涵蓋環境、人群（含人權）與公司治理（下稱ESG）等面向，永續發展小組下設專門小組，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關注議題，本於尊重利害關係人權益，於公司網站設置利害關係人專區，適切回應其所關切之重要永續議題。

皇鼎建設制定永續報告書編製及驗證之作業程序，並納入內部控制制度，總經理每年至少一次向董事會報告ESG執行情形，董事會每年聽取總經理報告內容，對永續政策及目標等進行評估，檢視公司ESG具體落實程度，並指示未來發展方針。

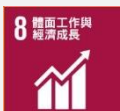
永續發展小組架構



1.2 永續發展目標

聯合國永續發展目標 (Sustainable Development Goals,SDGs) 是聯合國在2015年發布的一項計畫，提出17項永續發展目標及169個細項目標，作為2030 年以前各會員國以及全球企業實踐永續發展的指導原則。

皇鼎建設善盡企業社會責任，公司除了追求營收成長外，亦考量企業的永續發展，將思考模式擴大到環境、社會、公司治理等面向，在公司發展時也能夠兼顧環境的保護、人才的永續，以及完善的公司治理，同時也攜手供應商共同成長，從改善環境與提供職場待遇等面向一起努力。未來，皇鼎建設將持續在永續發展的路上做努力與貢獻，為地球環境貢獻一份心力。

SDGs	目標內容	皇鼎建設SDGs永續作為
	4.5 消除教育落差，確保弱勢族群有接受各階級教育的管道與職業訓練，包括身心障礙者、原住民以及弱勢孩童	安排業務屬性不同的員工進行職能訓練，確保每位同仁可接受職業訓練的機會
	5.1 消除對婦女任何形式的歧視 5.4 透過社會保護政策承認及重視婦女家庭照護	- 不以性別作為員工任用及考核升遷的因素 - 提供同仁不分男女皆可申請育嬰留停假別的權利
	8.8 保護勞工的權益，促進工作環境的安全，包括遷徙性勞工，尤其是婦女以及實行危險工作的勞工	- 安全衛生設施不打折扣、安全衛生管理不講情面，安全是回家唯一的路 - 以零工安、零職災為施工重點 - 實施工安風險控管與預防措施
	10.2 促進社經政治的融合，無論年齡、性別、身心障礙、宗教、經濟或其他身份地位確保機會平等，減少不平等，包括消除歧視的實務作法 10.3	- 公司的召募、考核及升遷機制，不以員工生理或心理差異當作考量標準 - 設有員工檢舉管道，並有完善的檢舉流程保護檢舉人
	13.1 強化所有國家對天災與氣候有關風險的災後復原能力與調適適應能力 將氣候變遷措施納入國家政策、策略與規劃之中 13.2	- 規劃導入溫室氣體盤查認證 - 以綠建築設計降低自然資源的消耗 - 規劃導入氣候相關財務揭露 (TCFD) 框架，強化皇鼎建設氣候變遷風險調適能力
	16.5 大幅減少各種形式的貪污賄賂 16.6 在所有的階層發展有效的、負責的且透明的制度。	- 皇鼎建設訂有「誠信經營守則」、「董事及經理人道德行為準則」、「員工從業道德行為準則」及完善內部稽核制度 - 設有檢舉信箱及內外部申訴管道，確保各利害關係人皆有相關保障機制。

利害關係人議合

1.3 利害關係人鑑別

。皇鼎建設的營運涉及多方利害關係人，公司依據各部門日常互動對象，先以往來頻率作為初步篩選標準，接著透過內部會議評估影響程度與重要性，並參考同業情形，最終確定六大主要利害關係人：員工、客戶、投資人、供應商、銀行與社區。

1.4 利害關係人溝通管道與關注議題

皇鼎建設的主要利害關係人由於身份類別不同，使得各類別的利害關係人關注本公司之議題亦多有差異，皇鼎建設各部門主動透過多元管道與利害關係人持續良性互動，讓關注皇鼎建設的利害關係人能適時瞭解公司營運概況；同時皇鼎建設亦能掌握利害關係人對公司的要求及期待並及時回應。

皇鼎建設各部門蒐集主要利害關係人於例行業務往來過程中提出的關注議題，由永續發展小組收斂彙整，同時參考GRI永續性報導準則2021年版與同業ESG報告書，歸納出15項永續議題，涵蓋環境、社會與治理等面向，確保皇鼎建設揭露的永續資訊滿足GRI準則要求的完整性與多元性。

主要利害關係人	對公司的重要性	關注議題	溝通方式/頻率	當年度溝通統計
 員工	皇鼎建設視員工為公司最重要的資產，企業經營以人才為本，才能永續發展。皇鼎建設致力於創造平等及多元的工作環境，注重員工福利、工作安全與健康，深信良好的勞資關係與企業福利政策，不僅能提升員工凝聚力，更能增加企業認同感，同時帶來正面影響。	• 薪酬福利 • 職業安全 • 營運績效 • 建築品質與安全 • 資訊安全	• 佈告欄公告(不定期) • 主管會議(每週) • 電子郵件信箱(即時) • 勞資會議(每季) • 福委會(不定期) • 內部教育訓練(不定期) • 意見箱(即時) • 聯絡窗口：管理部	• 每季舉行一次勞資會議 • 員工福利異動及教育訓練等公告共31則 • 本年度未接獲員工申訴或檢舉事項
 客戶	客戶為公司獲利的主要來源，確保公司的產品品質良好以及維繫與客戶之良好互動，為公司對客戶的最堅實的承諾。	• 社區關係維護 • 建築品質與安全 • 客戶關係 • 倫理誠信 • 資訊安全	• 客服專線/信箱(即時) • 公司網站、電話、傳真(即時) • 顧客滿意度調查(每年) • 聯絡窗口：業務部/工程部	• 回收顧客滿意度調查共57份

主要利害關係人	對公司的重要性	關注議題	溝通方式/頻率	當年度溝通統計
投資人 	股東為公司的投資人。公司保障股東權益，並公平對待所有股東，以及確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利。	- 職業安全 - 營運績效 - 建築品質與安全 - 資訊安全	- 股東會(每年) - 財報(每季) - 法人說明會(每年) - 公司網站、電話、傳真(即時) - 聯絡窗口：發言人及代理發言人	2024年6月20日召開股東會 - 每季於公開資訊觀測站公告申報合併季報 - 每年於公開資訊觀測站公告申報合併/個體財報 - 每年召開法人說明會 - 即時發佈公司重大訊息
供應商 	公司的產品仰賴眾多供應夥伴穩定的提供原物料、及提供專業設計與施工勞務。	- 原物料管理 - 綠色產品/服務 - 薪酬福利 - 人才培育 - 營運績效	- 工務會議(每周) - 建築師及相關技師會議(不定期) - 電話、電郵(即時) - 聯絡窗口：各相關部門	- 工務會議召開48次 - 與建築師及相關技師會議32次
銀行 	與銀行維持良好的互動，能增加公司運用資金，良好的往來亦可以增加公司信用評等。	- 營運績效 - 建築品質與安全 - 倫理誠信 - 客戶關係 - 資訊安全	- 電話、電郵(即時) - 銀行往來拜訪(不定期) - 公告財務資訊(定期) - 聯絡窗口：各相關部門	每月營收公告、每季財務報表及年報
社區 	工地施工前召開施工說明會讓社區居民充分了解、工程施工規模、施工方式、預定進度與公司連絡方式等	- 社區關係維護 - 建築品質與安全	- 公文往來(不定期) - 宣導說明會(不定期) - 拜訪(不定期) - 督導或業務聯繫電話、電郵(不定期) - 聯絡窗口：各相關部門	- 召開施工前說明會共2次 - 參加法規說明會/研討會共10次 - 電子、紙本公文約459份

1.5 鑑別重大議題

皇鼎建設永續發展小組擬定15項永續議題，透過發放線上問卷請主要利害關係人填寫公司各項議題對其造成的衝擊程度，共回收42份有效問卷，得出主要利害關係人對各項永續議題的衝擊程度評分後，發放線上問卷予公司15位主管填寫各永續議題對皇鼎建設內部與外部產生衝擊程度之評分，再將二者評分彙整後得出重大主題。最後經由永續發展小組討論後將環境、社會與治理三個面向各取分數前兩名之永續議題列入當年度的重大主題，確認2024年度皇鼎建設應優先揭露環境、社會與治理面向的6項重大主題分別為永續供應鏈、廢棄物管理、職業安全、人才培育、營運績效及建築品質與安全。

皇鼎建設將在本報告書說明各重大主題的管理方針及相關揭露項目，同時為兼顧永續報告書資訊的均衡性，補充揭露皇鼎建設投身公益的成果。

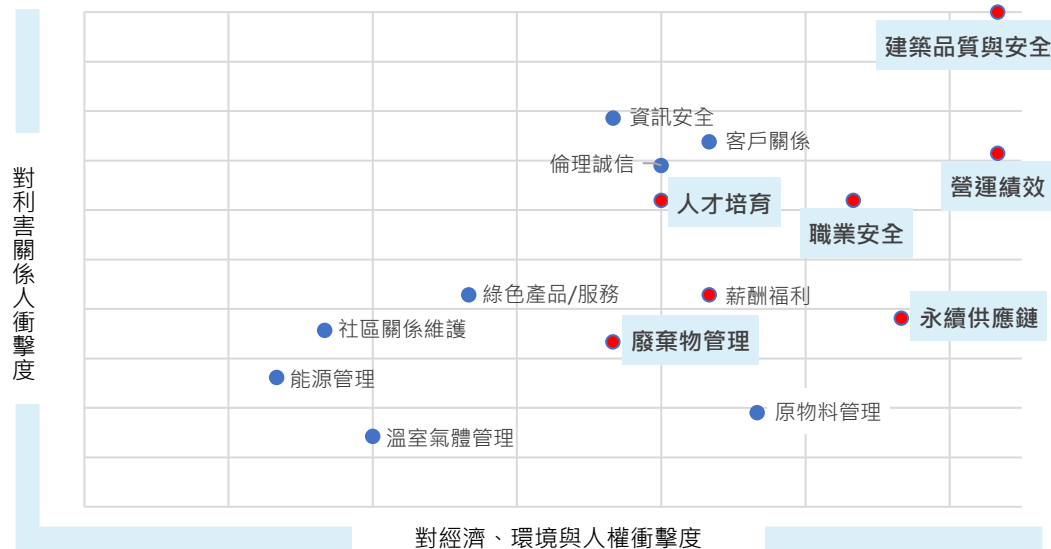
皇鼎建設根據六項重大主題歸納當年度ESG三大主軸，分別為持續提升建築品質與安全，創造更大利潤，強化人才培育，並營造健康安全的工作職場；邀請供應夥伴一起力行永續發展，做好廢棄物管理，避免對環境造成過度衝擊。

重大主題鑑別流程



環境面	社會面	治理面
永續供應鏈 原物料管理 能源管理 溫室氣體管理 廢棄物管理 綠色產品/ 服務生物多樣性	薪酬福利 職業安全 人才培育 社區關係維護	營運績效 建築品質與安全 倫理誠信 客戶關係 資訊安全

2024重大議題矩陣圖



近兩年重大主題比較

排序	2023年重大主題	2024年重大主題	比較
1	經濟績效	建築品質與安全	↑ 3
2	公司治理	營運績效	↓ 1
3	法規遵循	職業安全	↑ 2
4	建築品質與安全	永續供應鏈	新增
5	職業安全衛生	人才培育	新增
6	能源與水資源管理	廢棄物管理	新增

確定重大主題與邊界

面向	重大主題	對皇鼎建設的重要性	衝擊 面向	內部邊界	外部邊界					對應GRI準則	報告書揭露
				公司	投資人	供應商	銀行	客戶	當地社區		
環境	永續供應鏈	強化供應商在ESG的意識與績效，並透過積極的溝通與合作，創造雙贏成長，降低產業鏈風險。	正面	●		●				308 供應商環境評估 414 供應商社會評估	3.3永續供應鏈
	廢棄物管理	透過各種措施來減少廢棄物的產生，例如改進生產工藝、提高資源利用效率和推行綠色設計。對於無法回收的廢棄物，確保它們得到安全和環保的處置，防止對環境和人體健康造成危害。	正面	●		●			●	306 廢棄物	4.3廢棄物管理
社會	職業安全	皇鼎建設重視職場安全衛生，以保障員工、承包商、勞工、客戶身心健康及建構友善安全的工作環境為首要任務。因此，我們竭為員工打造良好的職場環境，強化職業安全衛生管理，確保公司與工地作業場所的衛生安全無虞，降低意外事件的發生。	正面	●		●		●	●	403 職業安全衛生	5.4職業安全
	人才培育	公司的永續經營與成長，仰賴員工充分發揮專業與管理才能，透過不同階層的培訓與發展機制，加上針對不同員工專業能力的課程訓練，不斷提升員工及主管的競爭力，維持公司永續發展。	正面	●		●				404 訓練與教育	5.2人才培育

面向	重大主題	對皇鼎建設的重要性	衝擊 面向	內部邊界	外部邊界					對應GRI準則	報告書揭露
				公司	投資人	供應商	銀行	客戶	當地社區		
治理	營運績效	秉持「誠信、品質、服務」的經營理念，規劃安全、穩固、符合人性化、科技化之優良產品，並提供最完善的客戶服務為職志，持續研發、創新、全面提升品質，以達企業永續經營的理念及目標。	正面	●	●	●	●	●		201 經濟績效	
	建築品質與安全	皇鼎建設不斷追求工程品質上的提升，堅持使用優良建材，搭配嚴謹的品管制度，滿足客戶需求，並以永續建築的理念持續精進，進而降低對環境的負荷。	正面	●	●	●	●	●	●	皇鼎建設自訂主題	3.1建築品質與安全

CH2 公司治理

2.1 公司簡介

2.2 營運績效

2.3 誠信治理

2.4 風險管理



2.1 公司簡介

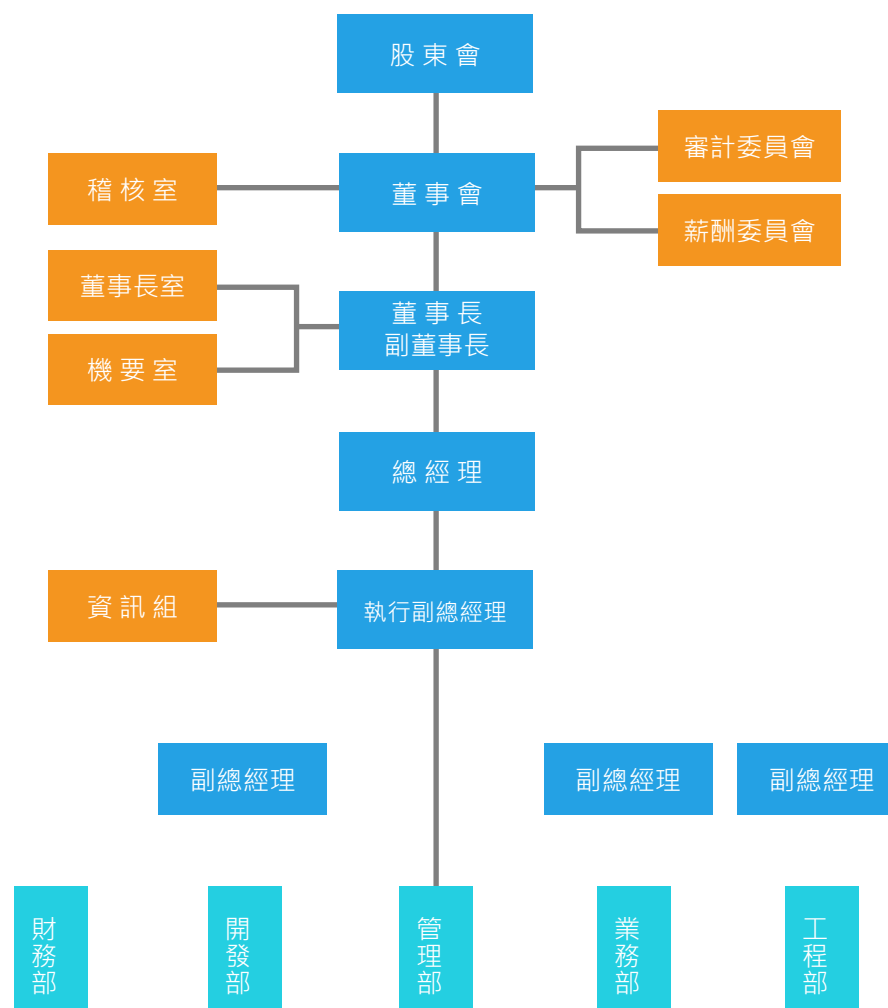
皇鼎建設設立於1991年4月20日，以委託營造廠興建住宅、飯店、工業廠房及商業大樓出租、出售為主要經營項目。自創立以來，皇鼎建設以大台北及台南都會區為主，推出六十多棟高級住宅大廈與智慧型廠(商)辦大樓。一路走來始終如一，要求全體員工「以客為尊」，為既有及潛在客戶提供最好的服務。因此建立了良好的口碑，讓所有建案都能順利完銷如期交屋，廣受市場好。

皇鼎建設規劃氣派、實用的外觀與格局，慎選標準合格建材，以嚴密的營建管理，創造細緻的生活空間，完成智慧及舒適的高級住宅與廠(商)辦大樓，進而以合理的價位來成就皇鼎建設與客戶之間雙贏的完美結局，深受許多台灣與日本知名上市櫃公司的青睞。

近年來，因應全球永續發展趨勢，皇鼎建設引進綠建築設計概念，以保護環境生態、節能、減碳、健康為出發點，採用節能設計、環保材料及高效能系統，實現建築的低碳永續。同時，透過精密的結構設計與耐震工法，確保建築物在地震發生時仍能維持高度安全性，為居住者提供安心穩固的環境。

公司名稱	皇鼎建設開發股份有限公司
市場別	上市公司(5533)
成立日期	1991年4月20日
董事長	劉信雄
總經理	曹羅方
總部位置	台北市大安區敦化南路一段294號3樓
實收資本額	28.52億元
主要業務	委託營造廠興建住宅、商(廠)辦大樓租售
員工人數	39人
股權結構占比	本國法人44.95%、本國個人49.14%、外國法人及個人5.91%
當年度營收(仟元)	2,235,793
各區營收比例	台灣100%

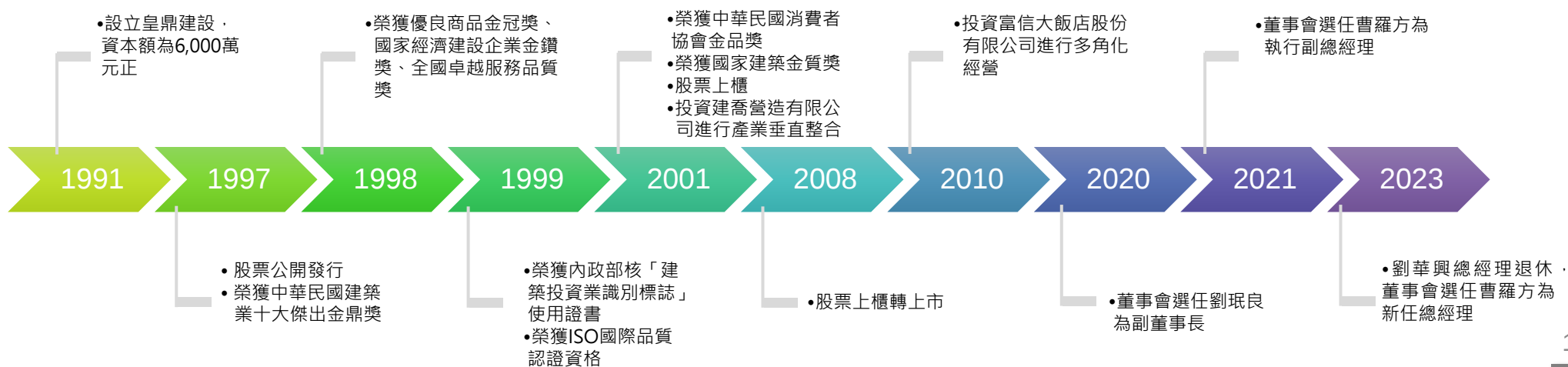
皇鼎建設組織架構



各部門業務

部 門	所 營 業 務
董事長室	公司組織編制及職掌、作業流程規劃。 公司權益、形象、安全之策劃及處理。
稽核室	評估及衡量內部控制制度之效能並於執行稽核之過程中提出改進建議。 經營及作業績效評估、分析、建議。
資訊組	各種資訊化系統及電腦化之規劃、評估、執行。
管理部	各項設施、用品之採購、保管。 人事、總務之事項擬訂及管理。
開發部	土地資源及房地產市場之資料搜集、調查、研究、分析及開發。
業務部	市場調查、行銷企劃之業務。 售後服務相關事宜。
工程組	工程採購發包、估算、估驗，工務執行計劃及管理。
財務部	財務規劃、調度及管理。 各項貸款申請、撥貸及清償事宜。 帳務、稅務管理。

歷史重要紀事



經營理念與目標

本公司秉持「誠信、品質、服務」的經營理念，以誠實信用之心，負責任的態度，在作業過程的品質要求下，規劃安全、穩固、符合人性化、科技化之優良產品，並提供最完善的客戶服務為職志，持續研發、創新、全面提升品質，追求工程施工零缺點、客戶滿意百分百的目標。



外部組織參與

皇鼎建設從創業以來即與相關同業密切合作，積極參與台北市不動產開發商業同業公會、台南市不動產開發商業同業公會，以即時更新產業脈動及消息，並取得最新的法令與政策變動資訊。

2.2 營運績效



1

政策承諾

秉持「誠信、品質、服務」的經營理念，規劃安全、穩固、符合人性化、科技化之優良產品，並以提供最完善的客戶服務為職志，持續研發、創新、全面提升品質，以達企業永續經營的理念及目標。

2

目標設定

收集完整房地產資訊，並藉由精確市場調查及分析掌握市場趨勢，依據大環境的景氣狀況及區域環境的市場需求，適度調整推案時程及策略，不盲目大量開發個案，著重良好的規劃管理並持續強化財務結構，追求穩健經營績效，讓股東有穩定之投報。

3

權責單位 申訴機制

董事長室、開發部、業務部、財務部
founding@founding.com.tw

4

當年度 投入資源

1. 依景氣趨勢開發具潛力之土地，並積極參與政府釋出之區位優良國有土地及市場精華區域之標案，以充實土地之取得，並分析追蹤都市發展之規劃，以掌握市場先機。並針對現有土地的區域特性及消費者需求，進行完整規劃、嚴選建材、專注品質，以提高產品之附加價值。
2. 因應精華區土地取得之日益困難及政府發展觀光之需求，將經營觸角延伸至飯店之經營及管理，提供商旅、觀光之住宿新選擇，以期藉由飯店業之經營，創造穩定之業外收益。

5

評估機制 及成果

1. 2024年營收2,235,793仟元
2. 當年度案場完成數量:財星科技、立人名邸2案

近年來全球經濟受到高利率與高通膨的影響，營建業作為社會的基礎，也受到相當的衝擊，經營上面對諸多挑戰，皇鼎建設在專注本業之外，持續在開發土地、整合土地合建案及都市更新案做努力，亦致力於飯店之經營，期望在穩定本業的收益同時，也能再闢其他穩定之財源。

皇鼎建設2024年合併營收淨額為2,235,793千元，較2023年減少，主因受到房市交易低迷影響，在政府打炒房政策下，買方認為房價應大幅下滑，認知幅度與賣方讓利空間落差大，進而壓低交易量。面對市場的考驗，本公司隨時因應市場變化調整腳步，以期創造股東最大的利益。

皇鼎建設藉由精確市場調查及分析掌握市場趨勢，並積極開發具潛力之土地，透過參與政府釋出之區位優良國有土地及市場精華區域之標案，以充實土地之取得，再分析追蹤都市發展規劃，以掌握市場先機，不盲目大量開發個案，著重良好的規劃管理，針對現有土地區域特性及消費者需求，進行完整的規劃、嚴選建材、專注品質，提高產品附加價值，追求穩健經營，以持續強化財務結構。同時因應精華區土地取得日益困難及政府發展觀光之需求，將經營觸角延伸至飯店之經營及管理，提供商旅、觀光之住宿新選擇，以期藉由飯店之經營，創造穩定之業外收益。

皇鼎建設子公司富信飯店全台據點



台北富信大飯店
FUSHIN Taipei



台中富信大飯店
FUSHIN Taichung



台南富信大飯店
FUSHIN Tainan



台南富華大飯店
FUWARD Tainan

近三年組織所產生及分配的直接經濟價值

單位：新台幣仟元

項目	2022年	2023年	2024年
收入	4,815,648	3,763,838	2,235,793
營運成本	3,517,886	2,532,524	1,536,030
員工薪資與福利	236,587	223,569	207,805
支付出資人款項	342,294	342,294	285,244
支付政府款項	21,684	21,897	26,583
社區投資	185	699	546
留存經濟價值	697,012	642,855	179,585

2.3 誠信治理

董事會為公司最高治理單位及重大經營決策中心，負責指導公司策略、任命及監督公司經營團隊，為了強化董事會職能，本公司依循相關法規訂有「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」、「永續發展實務守則」、「董事及經理人道德行為準則」等規範，確保董事在行使職權時皆能符合法規及相關章程的要求。為了提升董事會監督機能，董事會之下設有審計委員會、薪資報酬委員會，各功能性委員會獨立行使職權並對董事會負責。

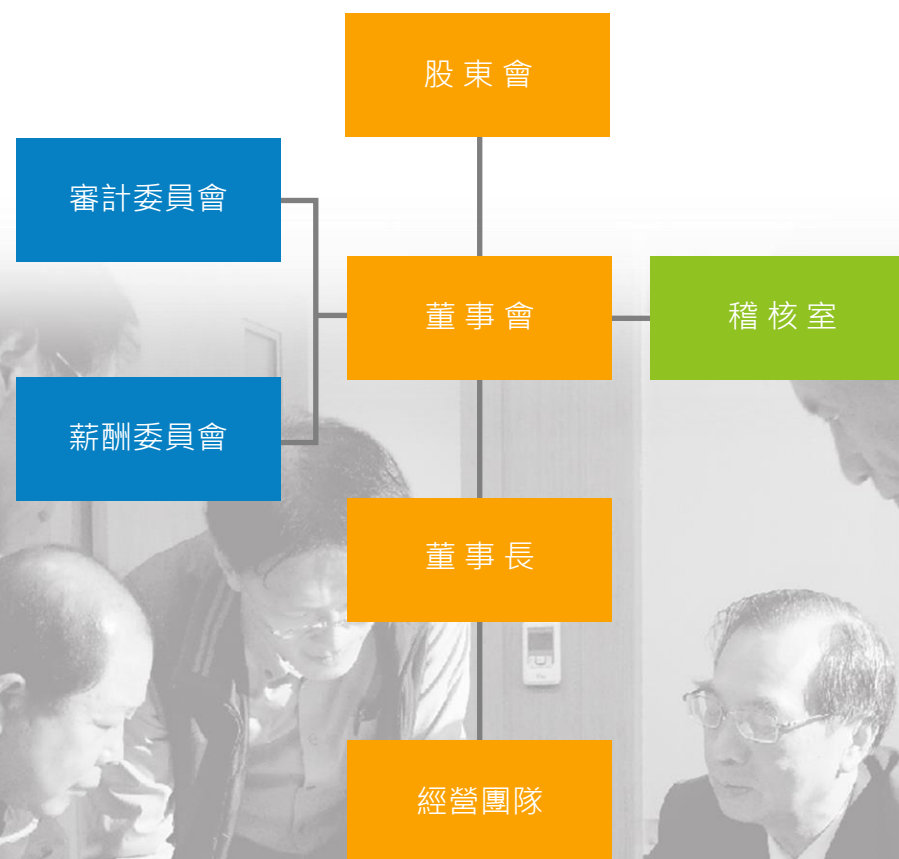
2.3.1 治理實務



公司治理成果

- ◆ 110年3月任命公司治理主管
- ◆ 董事會績效評估結果4.82分
- ◆ 女性董事佔比22%
- ◆ 獨立董事佔比33.33%

公司治理架構



2.3.2 董事會

董事會現有九名董事(包含三名獨立董事)，其中兩名董事為女性，佔比22.22%，獨立董事佔比33%，董事選任採候選人提名制，由股東會就有行為能力之人選任之，任期三年。董事長與總經理非由同一人擔任，董事長及副董事長負責訂定經營方針及集團各項重大策略與方向。總經理協助董事長及副董事長規劃並執行公司的經營方針並擬訂永續發展策略。董事會依法每季至少召開一次，當年度皇鼎建設共召開4次董事會，董事平均出席率97.22%。

董事會多元性

本公司提倡並尊重董事多元化政策，廣納各年齡、性別、背景、經驗之人才。各董事均具執行業務所需之專業知識，提供經營管理、產業知識及財務規劃等領域之諮詢與建議。

多元化統計/年度			2022年		2023年		2024年	
			人數	百分比	人數	百分比	人數	百分比
董事	性別	男	7	77.78%	7	77.78%	7	77.78%
		女	2	22.22%	2	22.22%	2	22.22%
	年齡	未滿30	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
		30~50	3	33.33%	2	22.22%	2	22.22%
		50以上	6	66.67%	7	77.78%	7	77.78%
	學歷	研究所	2	22.22%	1	11.11%	1	11.11%
		大專	7	77.78%	8	88.89%	8	88.89%
		其他	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%

註：女性董事百分比= (當年底女性董事人數 / 當年底董事人數) *100%

職稱	姓名	實際出席率 (%)	兼任其他上市櫃 公司董事家數	具備產業 ESG相關背景/經驗
董事長	新點(股)公司 代表人劉信雄	100%	0	皇鼎建設開發(股)董事長 新點(股)董事
副董事長	新點(股)公司 代表人劉珉良	100%	0	皇鼎建設開發(股)副董事長 美雄投資(股)董事 新點(股)負責人 富信大飯店(股)監察人
董事	新點基金會 代表人劉芳姘	100%	0	美雄投資(股)董事長 新點(股)監察人 富隆昌投資(股)監察人
董事	文瑞投資 代表人江光輝	100%	0	文瑞投資董事 文德老人長照中心負責人
董事	劉華興	100%	0	皇鼎建設開發(股)顧問
董事	何明輝	75%	0	富信大飯店(股)負責人
獨立董事	李淑蘭	100%	0	商之器科技(股)財務長
獨立董事	洪龍平	100%	0	尚信企管顧問(有)負責人
獨立董事	藍有涼	100%	0	皇鼎建設開發(股)前監察人

本公司訂有「董事會議事規範」並經由董事會通過，規範載明董事的職責範圍。董事皆保持誠信且自律之精神，遇議事內容與自身或其法人代表有利害相關時，應予迴避，不得參與討論和表決，亦不得代表其他董事行使表決權。

在不斷變化的環境中，董事在進行決策時需與時俱進，公司安排董事進修法規與公司治理相關之課程。同時考量全球永續發展趨勢，亦安排董事進修永續發展相關之課程，期望在擁有豐富經驗與實務的董事會帶領下，公司能持續朝向永續發展。2024年全體董事進修時數共54小時，其中30小時為永續發展相關內容。

為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率。本公司依循上市櫃公司治理實務守則，訂有「董事會績效評估辦法」，每年針對董事會、個別董事及功能性委員會進行績效評估，評估方式包括董事會內部自評、董事成員自評及同儕評估等。每年度結束時，由執行單位協助蒐集董事會活動相關資訊，並分發「董事會績效考核自評問卷」、「董事成員考核自評問卷」及「功能性委員會績效考核自評問卷」等相關自評問卷。最後交由執行單位將資料統一回收後，紀錄評估結果報告送交董事會，作為日後檢討及改進之依據。

董事績效評估

自評 (問卷)	2022年	2023年	2024年
董事會	4.841	4.889	4.820
董事成員	4.865	4.889	4.807
審計委員會	4.985	5.000	4.939
薪酬委員會	4.965	4.965	4.982

董事進修時數



全體董事會進修總時數(hr)

54

ESG課程相關總時數(hr)

30

董事會ESG相關課程比例

56%

2024年度董事績效評估項目表

評估對象	評估指標		平均得分/滿分	評比結果
整體董事會	- 對公司營運之參與程度 - 提升董事會決策品質 - 董事會組成與結構	- 董事的選任及持續進修 - 內部控制	4.820 / 5	優
個別董事成員	- 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	4.807 / 5	優
功能性委員會-審計委員會	- 對公司營運之參與程度 - 功能性委員會職責認知	功能性委員會組成及成員選任	4.939/5	優
功能性委員會-薪酬委員會	提升功能性委員會決策品質	內部控制	4.982 / 5	優

2.3.3 功能性委員會

審計委員會

本公司提倡並尊重董事多元化政策，廣納各年齡、性別、背景、經驗之人才。各董事均具執行業務所需之專業知識，提供經營管理、產業知識及財務規劃等領域之諮詢與建議。

審計委員會由全體獨立董事組成，其中一人為召集人且至少一人具備會計或財務專長，審計委員會負責監督以下事項：

- 一、公司財務報表之允當表達
- 二、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效
- 三、公司內部控制之有效實施
- 四、公司遵循相關法令及規則
- 五、公司存在或潛在風險之管控

審計委員會依法每季至少召開一次，並得視需要隨時召開會議，2024年度共召開4次會議，全體委員出席率達100%



審計委員會	
審計委員	實際出席率
李淑蘭	100%
洪龍平	100%
藍有涼	100%

薪資報酬委員會

為強化公司治理及健全董事及經理人薪資報酬制度，皇鼎建設設置薪資報酬委員會，委員會委員由董事會決議委任之。本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- 一、訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- 二、定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

薪酬委員會在訂定薪酬政策時應考量董事及經理人之績效評估以及參考同業通常水準，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性，不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥百分之零點六至百分之三為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之二為董事酬勞。前二項分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。薪酬委員會依法每年至少召開兩次，2024年共召開2次，全體委員出席率達100%。

薪資報酬委員會	
審計委員	實際出席率
李淑蘭	100%
洪龍平	100%
劉嘉源	100%

2.3.4 內部稽核

皇鼎建設稽核室為獨立單位，隸屬於董事會，配置專任稽核主管1名及稽核人員2名。稽核主管之任免須經審計委員會同意，並提董事會決議。本著獨立、客觀、超然之運作，藉審閱、覆核公司內部控制制度是否有效；除在董事會例行會議報告外，並於必要時向獨立董事或高階主管會議中報告。

主要職責

本公司內部稽核室依據《公開發行公司建立內部控制制度處理準則》建置內部稽核實施細則，每年制訂年度稽核計劃，藉以檢查及評估內部控制執行情形，並適時提供改善建議，以確保內部控制制度得以持續有效實施。此外，稽核室每年依規定覆核公司各單位及子公司之自行檢查報告，併同前述內部稽核結果及改善情形，提供董事會及管理階層評估整體內部控制制度有效性，及出具內部控制制度聲明書之依據。此聲明書依規定刊登於年報及公開說明書中，年度內部稽核計劃、稽核計劃執行情形、內部控制缺失及異常事項改善情形等，皆依規定在網際網路資訊系統報金管會備查。

運作情形

皇鼎建設內部控制制度分為銷售及收款、採購及付款等八大循環，且包含組成要素及控制作業重點，以合理確保下列目標之達成：

- (一)營運之效果及效率。
- (二)報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範。
- (三)相關法令規章之遵循。

稽核室負責監控公司各項制度的落實，透過良好的控管機制，降低經營風險，2024 年完成61項稽核作業，並未發現重大異常缺失，所有不符合項目皆在期限內完成改善。



2024 稽核重點

- 1.銷售及收款循環
- 2.採購及付款循環
- 3.營運循環
- 4.薪工循環

- 5.融資循環
- 6.不動產、廠房及設備循環
- 7.投資循環
- 8.電腦資訊循環

- 9.管理項目
- 10.背書保證之管理
- 11.資金貸與他人之管理
- 12.對子公司之監督與管理

- 13.董事會議事運作之管理
- 14.審計委員會議事運作之管理
- 15.薪酬委員會議事運作之管理
- 16.自行評估作業

2.3.5 倫理誠信

皇鼎建設以誠信為公司核心價值，秉持公司誠信經營之企業文化，公司董事及員工在執行業務時，應避免不誠信行為，包含但不限於行賄受賄、非法政治獻金、不當慈善捐贈或贊助、不合理之禮物、款待或其他不正當利益。

在商業往來時，也考量代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象法遵情形，應避免與有不誠信行為紀錄者進行交易；與他人簽訂重要契約時，內容包含應遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求收受任何形式之不正當利益。

皇鼎建設建置健全之檢舉管道，內部利害關係人可透過獨立檢舉信箱傳達；外部利害關係人包含客戶、員工、社區、銀行、投資人、供應商，亦可透過官網「利害關係人專區」進行建議或申訴。權責人員受理建議或申訴後，會採取匿名保護申訴人身份方式呈報總經理，並由總經理指定調查小組處理。受理人員或專責處理人員對任何建議或申訴案件均秉持保密原則儘速處理，嗣後亦不對善意檢舉人有任何不利之對待。

若各利害關係人有相關問題及意見，可透過以下專線及信箱進行聯繫。

電話：(02)2702-5887

傳真：(02)2707-3554

地址：台北市大安區敦化南路一段294號3樓

聯絡窗口：

員工：王小姐(分機209)

銀行：許小姐(分機218)

客戶：謝小姐(分機214)

供應商：王小姐(分機216)

社區：謝小姐(分機214)

投資人：鄭小姐(分機217)

發言人：曹羅方(分機224)

電子信箱：raphael@founding.com.tw

代理發言人：鄭燕芬(分機217)

電子信箱：tinacheng@founding.com.tw

檢舉電話：0800-007-819 電子信箱：founding@founding.com.tw

性騷擾檢舉電話：(02)2703-0211(分機 231) 管理部協理

2024 年期間皇鼎未接獲違反誠信或可能涉及貪腐之訴事件。



2.3.6 法規遵循

1

政策承諾

遵循法規是法治社會的基本原則，也是企業獲得各界信任的關鍵之一。皇鼎建設依循主管機關法令規章，落實內部所有與社會、經濟、環保等相關內部制度規範。

2

目標設定

無經濟/環境/社會相關之違規事件。

3

權責單位

所有部門

4

管理行動

1. 我們在「誠信經營守則」中訂有法規遵循相關規範，要求公司各部門同仁從土地開發、產品規劃、產品行銷、工程發包、施工查驗與管理、產權過戶、房屋移(點)交、財務、人事管理等各面向均須遵循主管機關相關法令規章。並持續追蹤不動產相關法規（建築、地政、土地開發）透過用心培育員工之方式，以期達成永續經營之目標。
2. 針對重要法令事項安排教育訓練或宣導。

5

2024 評估成果

對違規事件即時展開內部檢討，進行原因分析並加強案例宣導，以防範類似情形再次發生。

法規遵循為企業之根本，皇鼎建設各項營運活動皆符合法規要求，同時密切掌握法規之變動，透過各部門與政府機關、媒體等單位互動，關注對公司可能造成影響的法規發展，保障自身以及利害關係人的權益。

公司治理上，本公司遵循公司法、證券交易法等相關法令，並由董事會通過「公司治理實務守則」、「公司誠信經營守則」及「員工從業道德行為準則」等規範，確保公司內外部人員執行業務時均符合法規規範。人員管理方面，公司遵循勞動基準法、職業安全衛生法等相關法規要求，保障全體同仁的權益，最後，在環境面中，本公司恪遵各項環保法規，致力於降低營運活動對環境造成的衝擊。

皇鼎建設透過制訂相關監督機制與管理辦法，確保公司在產品生命週期的過程中均應符合環保、職安法規要求，對於因違規遭主管機關裁罰之情事，公司已即時展開內部檢討，進行原因分析並加強案例宣導，以防範類似情形再次發生，確保未來公司營運更符合相關規範。

2024違規事項

處分日期	處分字號	法規條文	違反法規	處分內容	金額(元)	因應措施
113年 3月6日	勞職授字 第1130202951號	第6條 第1項	職業安全 衛生法	未提供適當安全 帽及設置護欄	120,000	要求施工人員安全帽確 實配戴，施工完成立即 恢復相關防護設備
113年 1月6日	廢字第 40-113-030053號	第27條 第2款	廢棄物 清理法	出入車輛輪胎污 泥鄰污染路面	6,000	加強工地宣導，車進出 時將輪胎清洗乾淨
113年 3月25日	廢字第 40-113-040055號	第27條 第2款	廢棄物 清理法	施工未妥為清理 剩餘土石污染鄰 近人行路面	6,000	派員加強工地出入口， 環境維護及清洗



2024 勞安及衛生會議

2.4 風險管理

由於營建業需投入大量資本，包括土地、營造、銷售、財務和管理等方面，加上建築期間較其他產業長，回收進展較慢，而且存在著不容忽視的景氣循環風險。因此，公司定期召集各部門主管鑑別經營潛在的風險，透過單位間的橫向資訊交流，歸納並分析各項風險之優勢與劣勢；此外，亦長期關注產業趨勢及市場變動，掌握風險變化，以有效減少各種風險對企業的衝擊，進而提升經營績效。

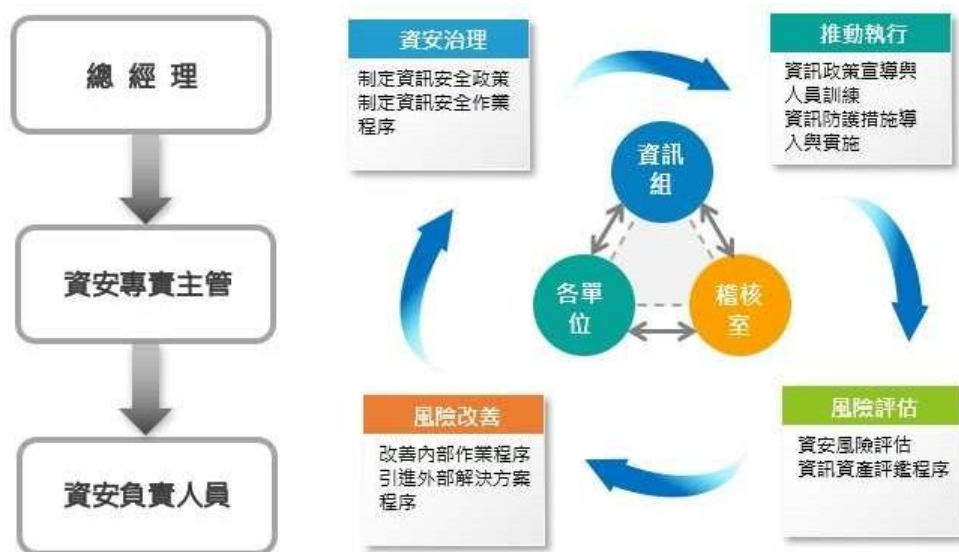
各項潛在風險

風險類別	關注重點	因 應 對 策	營 運 契 機
市場開發 風險	優質建地難以取得	- 基於安全性、多角化經營與永續發展原則。在選地方面，除聚焦市區及精華地段外，亦積極布局生活機能完善之新興重劃區，並考量住宅與工業用地的均衡發展。同時，為強化產業資產配置與應對潛在營運風險，持續推動雙北地區集合住宅與商用不動產興建，提升產品與資產結構的多元性。 - 在開發模式上，除購地自建外，公司亦提升合建案占比，並積極參與雙北地區的都市更新與危老建築整合，加速土地活化與社區更新進程，進一步提升土地使用效率與社會共融價值。	透過追蹤政府重大建設、帶動當地商業發展情形、目標購屋群的需求、擬定完整的興建計畫，決定合適之土地來開發，提升土地附加價值及產品競爭力。
策略與營 運風險	營運目標之達成	近年政府為實現居住的公平正義，遏止房市過度投資炒作現象，推出各項政策抑制不當炒作。因此需觀察政策對市場環境影響並因應調整策略。以新青安為例，大批青年首購族搶進市場，導致市場快速升溫並哄抬房價，銀行承貸速度跟不上加上各項打房政策發酵，房市又快速降溫。如此現象並非正常，若依市場波動起伏易造成營運風險。應持續穩定開發也應符合市場需求持續推動大眾所需產品以降低風險。	各項成本增加及政策影響，日後市場環境將是大眾族群，規劃合適的總價及符合大眾需求的產品。
產品設計	保固與維護	重視工程品質，對於主要材料如鋼筋和混凝土等遴選供應廠商時，會優先與品質極佳的上市櫃公司長期配合。交屋後提供房屋主結構體十五年及一般設備一年之保固服務，並提供保固期內及時修繕，保固期間內除因客戶不當使用或天災、人禍等因素所造成損壞外之項目，其餘皆由公司負責修繕，保固期後本公司提供住戶付費修繕管道。	少子化問題間接造成高齡化社會，對無障礙設施及老年住宅的需求增加，提供新商機。
	少子化	少子化造成人口遞減，推案坪數也越來越精簡，房屋面積變小的小宅化格局已經形成，以二、三房為主的小宅產品已成為產品設計的主流。	

風險類別	關注重點	因應對策	營運契機
產品施工 風險	工程進度落後風險控管	詳細檢討施工圖說，提前發現並修正問題，避免施工錯誤，確保工程進度不落後，並防止成本增加。	每周召開工務會議，檢討及追蹤各項工程進度及品質控管，確實掌控工程進度、品質、預算及案件時程，以維持公司整體競爭力。
採購發包 風險	- 材料短缺 - 價格飆漲 - 勞動力短缺	- 分散供應商並長期與多家優質的供應商配合，在詢比議價後，配合物價指數洽議合理價格。 - 研議相關系統性之建材與工法，以降低工地勞動力之需求。	強化與供應商的永續夥伴關係，良好雙向溝通與互動，以達成客戶需求與期望，共同創造雙贏共榮。
財務投資 風險	- 從事高風險或高槓桿投資 - 通貨膨脹、信用管制及流動性等資金風險	- 採取保守穩健的財務規劃，將閒置資金運用在償還借款為主，並未從事有關高風險、高槓桿投資等商品。有關取得或處分資產處理、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易大皆依公司內控制度相關規定辦理。 - 依董事會核准之資金政策執行，定期檢視融資額度情形，包括合約期間、融資條件與市場行情，持續保持每個額度，確保資金充裕。	- 注意利率、匯率的變動對資產及現金流的影響，穩健公司的財務運作。 - 維持信用良好，並與各大行庫維持優良合作關係，藉以要求銀行給予最優惠之利率。
勞工安全 風險	營造工程工作及作業內容潛在高度風險	- 推動工安零災害，強化工安風險控管。 - 落實安全教育訓練，加強人員訓練與宣導，並提供完善保護裝備。 - 設備定期保修、點檢，以減少設備故障與人員操作不當情形發生。	秉持「工程施工零缺點、客戶滿意百分百」的經營目標，致力降低並防範任何職災發生機會，確保人員財產安全，以維護公司品牌形象與優良信譽。
資訊安全 風險	- 社交工程攻擊 - 勒索軟體攻擊 - 網路釣魚	透過社交工程演練及資安健檢再加上網路威脅監控。有效控管資安風險，相關因應措施詳見「資訊安全管理」章節。	建構高可靠度之資訊安全管理系統，來防堵任何造成資訊遺失、毀損、資料庫異常的可能性，以增進所有利害關係人對公司的信任與支持。
氣候變遷	- 極端氣候事件 - 法規變更	- 評估颱風、水災等極端天氣對施工的影響。 - 選擇耐久性較高的建材，以因應氣候變遷的影響。 - 針對氣候變遷可能的衝擊與因應對策，請詳見4-1「氣候變遷因應」章節。	- 利用政府對綠建材的獎勵政策，提高營收。 - 潛在機會請4-1「氣候變遷因應」章節。

資訊安全管理

近年來全球各地資安事件頻傳，為確保本公司資料、資訊系統、設備及網路之安全，本公司訂有「資訊安全政策」，包含訂定公司資訊安全管理制度，規範人員作業行為。建置資訊安全管理系統，落實資安防護管理措施。為了提升全體同仁資安意識，本公司不定期進行資訊安全教育訓練，同時公司內部由資訊組主責資訊安全政策、計畫、措施、技術規範之研議及安全技術之研究、建置以及評估其他相關事項。



資訊安全 風險評估

依本公司「資訊安全政策」每年定期進行資訊資產分類、風險評估及風險評鑑，考量內外部資安議題及發生可能性、對公司之衝擊度、損害程度等，評估包含系統架構、系統更新、資產與硬體環境及軟硬體授權等項目。經評鑑後風險較高項目制定改善措施，並向總經理呈報。

資安健檢

每年委託資安專業廠商進行資安健檢，結果作為資安風險改善之參考

1. 網路架構檢視
2. 使用者端電腦惡意活動檢視
3. 伺服器主機惡意活動檢視
4. 防火牆連線設定檢視
5. 目錄伺服器設定檢視

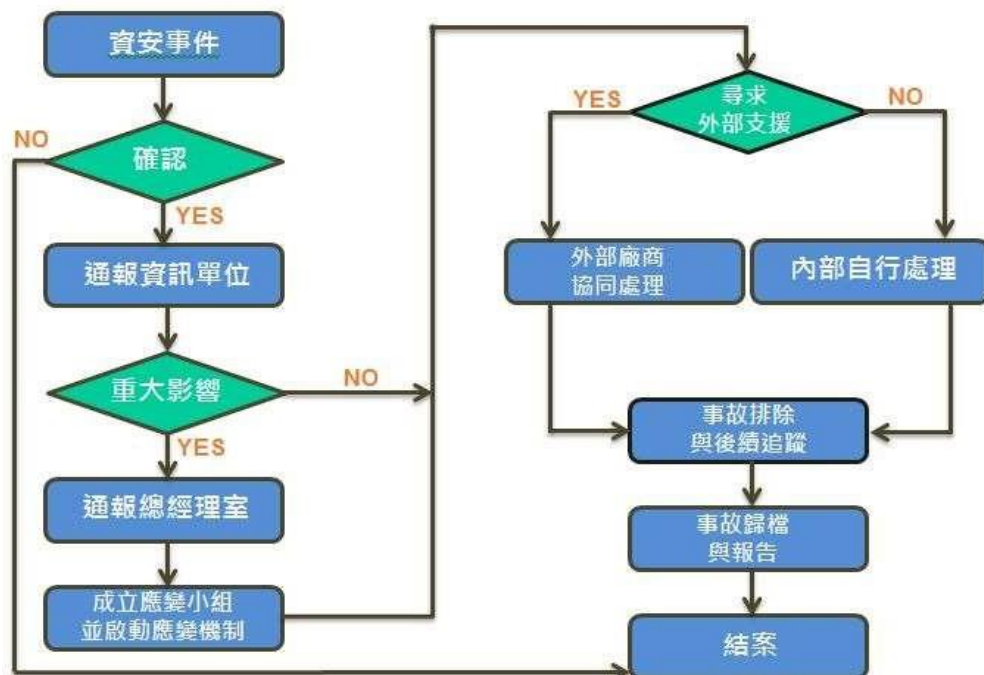
資訊安全 教育訓練

資安專責單位每年不定期執行全集團資安教育訓練，並於外部資安事件發生時進行內部資安宣導，強化全集團同仁資訊安全防護意識。2024 年已執行社交工程演練，以增進同仁資安素養。

皇鼎建設重大資通安全事故定義：

1. 機敏資料或商業祕密外洩
 2. 勒索軟體攻擊導致大量設備加密、大規模系統或網路癱瘓，導致營運中斷且無法於預定時限內恢復
- 2024 年度未發生任何重大資通安全事件。





註：由資訊室主管或其代理人擔任應變小組召集人，負責災害管制、損害狀況評估、統一回報窗口及資訊系統災害復原作業指揮等工作。

投入資通安全管理之資源

項 目	投入金額(元)
集團資安健檢	367,500
電腦設備汰換	400,000
防毒軟體	37,500
伺服器+防火牆 硬體保固合約	50,000
備份設備更新	15,000

資訊安全管理課程訓練及宣導

對象：全體同仁

方式：公告簽名

教育訓練或宣導內容	2024年
ERP密碼原則宣導	113/03/08、113/06/07、113/09/11、113/12/02
資安宣導	113/01/10、113/02/15、113/05/16、113/08/14、113/11/20、113/12/19

運作情形

本公司自 112年起成立資訊安全室，配置資訊安全主管及人員各一位，負責資訊安全事宜，並每年一次向董事會報告，主要運作情形如下：

日期	會議	主要運作情形
113年 11月11日	董事會	1. 委外廠商進行資安稽核及健檢，協助改善集團資安漏洞及降低集團資安風險 2. 113 年度未發生重大資安事件 3. 明年度資訊安全強化重點: (1)委託廠商進行稽核及健檢(2)社交工程郵件演練(3)持續內部所有同仁的資安宣導與教育訓練

客戶個資管理

本公司相當重視客戶個人資料安全，在客戶與本公司往來的過程中，全程依照「個人資料保護法」維護客戶隱私，本公司絕不任意揭露客戶個人機密資料，未經顧客同意，不會蒐集公司及個人資料，對於經過顧客同意、授權或是因其他法律上規定所提供的資料，將嚴密妥善管理，以避免不當存取、刪除或竊取，全面保護客戶隱私，2024年公司未發生侵犯客戶隱私或遺失客戶資料之事件。

CH3 穩健品質

3.1 建築品質與安全

3.2 客戶關係管理

3.3 永續供應鏈



3.1 建築品質與安全

1

政策承諾

皇鼎建設不斷追求工程品質上的提升，堅持使用優良建材，搭配嚴謹的品管制度，滿足客戶需求，並以永續建築的理念持續精進，進而降低對環境的負荷。

2

目標設定

落實三級品管制度，建立標準作業(SOP)，執行品質檢查及改善，嚴格督導施工品質，打造高品質建案。

3

權責單位 申訴機制

工程部

4

當年度 投入資源

- 1.各專案負責人及各級主管針對個案施工前，相關規範、圖面、工法、材料、品質逐一討論，制定基本作業要點，設定品質管理檢核點，使工程品管作業得以依循，施工期間要求專案工程師落實施工進度及品質管理作業，達到公司如期如質的目標。
- 2.品質是贏得客戶信賴的基礎，為客戶健康及安全層層嚴格把關，定期檢討並改進建材、工法及施工觀念，在各個階段均進行不同的品質檢測，並由專業的檢測機構出具試驗報告書，確保從原材料到完工後成品符合健康及安全法規及品質之要求，追求工程品質的提升與超越。

5

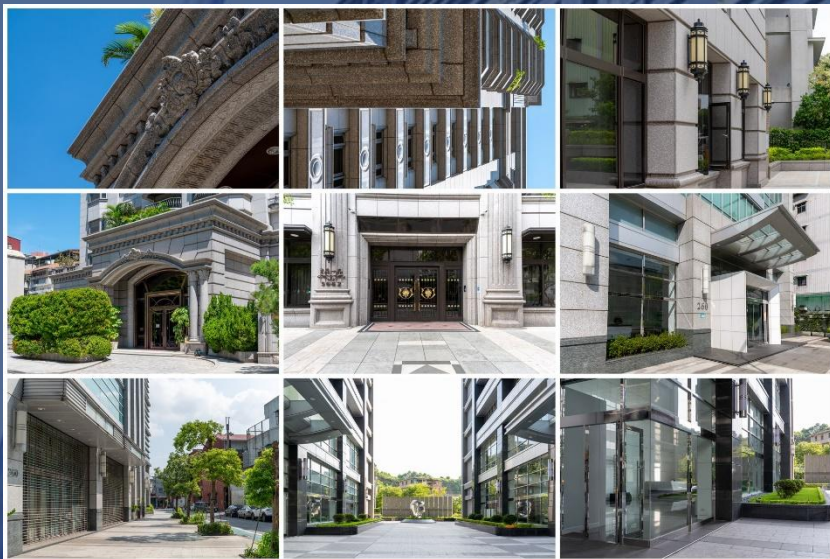
評估機制 及成果

2024 年未發生產品安全事件。

產品規劃與開發

皇鼎建設將永續發展的理念融入到企業的經營中，節能減碳、永續發展已經成為當今企業發展的重要趨勢，以皇鼎建設來說，從建築的開發設計、營造施工到銷售服務，逐步採用高效能源和綠色環保措施，期望在追求營收的同時，也能為環保做出貢獻，客戶在購買本公司高品質的產品同時，也能為環境盡一份心力。

本公司長期以來堅持以一條龍全方位管理，透過子公司建喬營造股份有限公司進行產業的垂直整合，並匯集公司各部門與上下游各優良廠商的資源，全力為企業主和住戶打造每一棟高品質節能減碳的建築。



產品發展

本公司產品以商辦大樓及住宅大樓為主，我們不斷精益求精，以節能、環保、健康為首要，提供消費者智慧、安全、舒適、人性化的商辦空間與居家環境。

近年來，廠辦市場有三大需求，第一、產業朝向智慧科技、自動化廠區等多功能廠辦需求；第二、工業區立體化方案提供設立營運總部，有利中大型企業打造總部門面提升品牌形象；第三、許多企業在既有廠房拆除後，也衍生出空間汰換需求。皇鼎建設在廠辦的規劃發展，均依此三大需求與便利交通網路條件考量，俾使企業員工通勤便利、降低企業遷移抗性，進而吸引企業進駐。

住宅方面，因應小家庭、頂客族或是單身的家庭組成型態增加，以小坪數、低總價的設計更受首購族的青睞。皇鼎建設掌握此市場的趨勢，針對不同區域規劃設計適合當地社區需求的坪數，以符合首購族與換屋族兩者不同消費族群的需求，亦可加速產品的去化，達到公司零庫存的目標。此外，因應智慧、節能減碳的發展，電動車越來越普及，電動車充電樁的需求也隨之增加，亦將各建案之私用電錶皆預留擴充電源開關箱位置，方便用戶未來加設充電設備。

皇鼎建設自創立迄今在大台北地區共推出三十幾棟廠辦大樓，遍佈北市內湖科學園區、南港、北投以及新北市汐止、中和、土城等地區。近年來因應台商返台投資，增加廠辦市場需求，本公司亦持續為既有客戶及新客戶提供客製化服務。住宅方面已於台北市、新北市、基隆、桃園、台南等地區推出合計三十多棟高品質住宅別墅與大樓。

產品特色

精準的土地開發策略

皇鼎建設始終抱著十分審慎的態度，嚴格遵守法規進行土地評估，首先從環境面、社會面及經濟面做出徹底分析，其次透過各項評估項目確保所有開發案皆符合現行法規且產權無虞，且不會對當地生態環境、地質和經濟等造成衝擊。

智慧型的建築設計

透過節能設備、綠色環保和安全監控等設備和系統能夠提高建築物的能源利用效率、安全性和環境保護，為客戶提供更加舒適、健康和安全的工作與居住環境。

全面的市場調查分析

評估市場趨勢、法規、技術和競爭對手是成功業務的基礎。皇鼎建設調查市場和消費者的需求，並規劃相應的銷售策略，以提高市場佔有率和競爭力。此外，亦需評估市場規模和未來潛力，制定適當的生產與銷售策略，以確保長期穩定發展。

嚴密的營建管理

對於整個營建過程進行有效的計劃、控制和監管，以確保建築物的品質、安全和符合環保要求，同時也可以減少浪費和不必要的成本，從而實現公司永續發展。

最佳的產品屬性規劃

在設計方面，考量實用、美觀、人性化等因素，以創造出符合市場需求且具有高附加價值的建築。在品質方面，建築材料和工程施工均符合法規標準，以確保建築物安全。在環境方面，我們減少建築物能源消耗和碳排放，優化水資源利用和廢棄物處理等措施。

最完善的售後服務

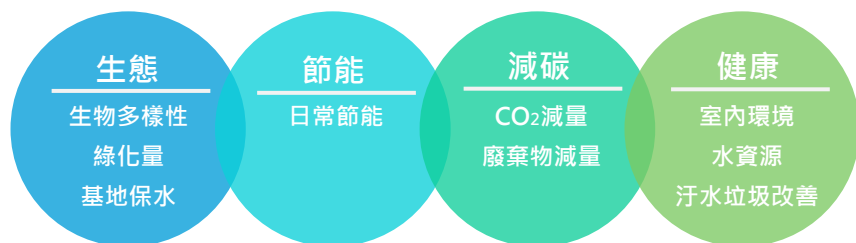
皇鼎建設提供主結構體十五年及一般設備一年之保固期內修繕，保固期外提供協助維修與定期保養，並教導客戶使用和保養技巧，提升客戶滿意度和信任度。

綠建築

綠建築以保護環境生態、節能、減碳、健康為出發點，雖然在各國的設計理念中可能有所不同，不變的共同點即是「消耗最少地球能源及資源，製造最少廢棄物，具生態、節能、健康特性與減廢的建築物」，以環保、節能、永續為核心，打造與環境共存的建築，以人類健康舒適為目的，與地球環境共生共榮。

為落實永續發展，皇鼎建設在設計規劃階段即納入綠建築設計理念，如建築基地綠化、建築基地保水、建築物雨水貯存利用、建築物生活排水回收、綠建材等，並於建物完工後取得綠建築標章，提供顧客健康安全、舒適、氣派美觀又環保的高品質建築物。

綠建築標章評估是透過量化的標準來檢測建築物，主要以四大面向與九大量化指標進行評鑑：



綠建築設計方向及指標

牆壁	門窗	植栽
建材和油漆的選擇，可提升空氣質量並達到節能	採用有效採光，通風的門窗，玻璃的選用也能減少紫外線傷害	植物可吸收人體排放的CO ₂ ，也可改善散熱困難
用水	照明	垃圾
加裝控制流量的省水水龍頭，節約用水，珍惜水資源	將傳統的白熾燈泡換成節能LED燈及感應燈，可減少用電量	落實垃圾分類，使資源有效再利用，並養成垃圾減量的習慣

皇鼎建築品質檢測項目



皇鼎建設綠建築指標建案之一 財星科技辦公大樓案



綠建築指標	細項指標	本案特色
綠化量指標技術： 基地綠化	以基地栽種植物，該基地之綠化效益、綠化量指標為評估，建築基地扣除法定建蔽率後，草坪皆可納入計算之中。	增加基地內綠地面積及花園土壤的覆蓋深度，增加原生種喬木與灌木栽種數量，達到減碳的目的。
基地保水指標技術： 基地保水	基地保水指標為評估一塊建築基地之土壤所能夠吸納水份的能力，以待後續逐漸滲透於土壤中。	增加基地內綠地與透水鋪面的面積及設置儲水框架等，設置雨水澆灌系統提供綠地使用，有效保存水資源達到循環永續的目的。
日常節能指標技術： 日常節能、減少碳排放	日常節能指標為外殼節能、空調節能、照明節能、住宿類建築固定耗能設備節能。整體性規劃節能設計和措施，使建築物在符合日常使用需求下同時能夠將能源消耗降至最低。	外殼節能： •屋頂施作環保複合式隔熱磚及增加覆土量 •外牆鋪設隔熱砂漿有效隔熱 •開窗玻璃裝設低反射率(<0.25)玻璃，有助於減低室外熱傳導，降低室內空調設備耗能並降低碳的排放。 空調節能： •裝設VRV區控變頻空調系統，有效提高能效標準，降低能源使用量亦降低碳排放 照明節能： •公共空間燈具採用LED光源，且使用具省電亦高效能低耗電之相關產品，間接地降低碳排放。
水資源指標技術： 水資源節能	水資源指標為評估建築物之節水程度，針對大樓常見的耗水項目，包含大小便器與公共使用水栓、淋浴設備、澆灌系統、耗水公共設施等進行節水功能規劃，增加水資源運用效率以達到節省水資源之目的。	1.公共區域的廁所使用之小便斗、馬桶及水龍頭，皆具有自動感應設備及省水標章，有效節約水資源。 2.園藝噴灌系統使用回收雨水並設置雨水感知器，能自動偵測濕度適時停止澆灌，降低自來水使用得以節約水資源。
污水垃圾改善指標技術： 污水集中及垃圾減廢	污水集中： 對於建築物污水之排放，進行管線及設施評估，確保排水管線的設計符合指標要求。 垃圾減廢： 垃圾處理指標分為垃圾冷藏設施、合理清運動線、垃圾分類處理場所等。	1.生活用水之排水均經集中後，納管排至污水下水道，提升公共衛生並避免汙染。 2.設有垃圾室，其中包含廚餘冷藏、冷凍及壓縮等處理設備，同時提供完善的清運動線，有效管理垃圾及資源回收，以促進廢棄物循環利用。

營建管理

皇鼎建設的產品以安全為首要考量，在美觀、舒適之餘，更要能夠守護客戶的生命財產安全，本公司致力於提升施工品質，打造高品質且安全的建築，讓皇鼎建設的產品都是安全、舒適、溫馨的好宅及辦公空間。為落實永續發展，皇鼎建設在設計規劃階段即納入綠建築設計理念，如建築基地綠化、建築基地保水、建築物雨水貯存利用、建築物生活排水回收、綠建材等，並於建物完工後取得綠建築標章，提供顧客健康安全、舒適、氣派美觀又環保的高品質建築物。

品質保證	皇鼎建設重視產品品質，原物料管理以及現場安全衛生，皆由專業人員進行嚴格控管，包含審查施工圖說和建材、設備檢驗，並查核施工作業檢驗等，建立相關檔案及督導協力廠商執行高標製程品管，確保每一個建案都符合最高品質標準。不僅可讓客戶放心選擇皇鼎建設的建案，使用上也能享受到最高的品質。
施工進度掌控	為符合施工時程規劃，將定期追蹤各案施工進度報告，每週固定由各工地提出施工週報、定期召開會議，解決及協調工地施工問題。內容包括：工程進度、品質管制、工程成本、施工照片、職安管制、異常矯正。
職業安全	安全衛生工作守則內容係依據職業安全衛生法施行細則規定辦理，全體工作人員應切實遵守。制定安全衛生工作守則目的，建立與維持共同之安全、衛生規範，促使施工人員注意遵守安全之作業方法，避免施工人員自己受到傷害或使他人遭受傷害。
售後工程保固	保固期內提供完善的售後服務及安心的保固，統整客戶之問題，派遣專業人員提供完善的修繕服務，讓客戶在需要時立及處理並解決問題。確保住戶的需求得到最全面的滿足，為客戶提供優良的房屋品質與貼心服務。



工地現場施工檢驗照片



3.2 客戶關係管理

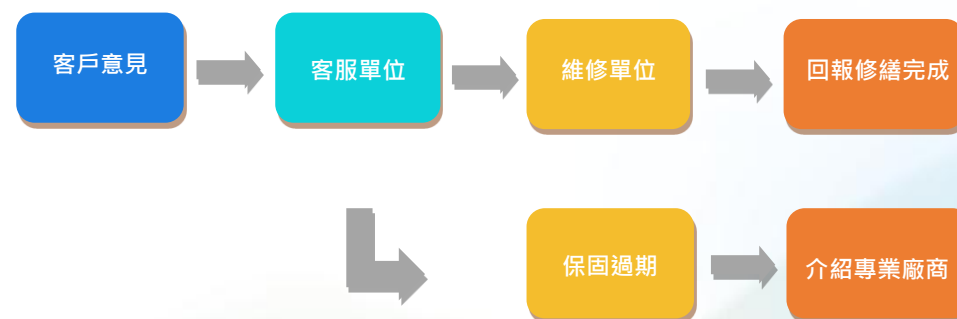
皇鼎建設秉持「誠信、品質、服務」之企業核心價值，致力於建立穩健且永續的客戶關係。公司以提供安全、優質的產品為職志，並重視顧客體驗與服務品質，建立一套完整且嚴謹的售後服務機制。自賞屋諮詢、下訂簽約、付款流程、客變規劃、驗收交屋至售後保固，各階段皆設有專責窗口，確保客戶在購屋過程中，於任一環節皆能即時獲得專業、友善且高效率的回應與協助，實踐對客戶「全程安心、全方位服務」的承諾。

簽約階段	皇鼎建設所使用之買賣契約，係依據內政部核定之定型化契約範本訂立，內容完備、保障雙方權益。於正式簽約前，依規定提供至少五日之契約審閱期，確保購屋人有充分時間釐清條文內容。契約中明確記載標的物位置、建物權利範圍、交易總價、付款條件、交屋流程及售後保固等雙方應負之權利義務，並經買賣雙方充分理解與同意，共同達成信賴基礎下之簽約行為。
交屋階段	為使購屋人於產權交付時充分掌握相關資訊，皇鼎建設提供完整之「交屋手冊」，內容包含土地、建物所有權狀正本、使用執照影本、工程變更紀錄與加減帳明細、鋼筋無放射性汙染證明及預拌混凝土品質保證書、建材與設備保固書、操作與保養說明書、鑰匙與交屋證明書等。交屋當日由專責人員陪同說明各項資料與建物狀況，讓客戶感受到專業與安心的交屋體驗。
管理委員會 點交階段	於社區公共設施正式移交管理委員會時，皇鼎建設備妥「建築公設移交清冊」與「機電設備移交清冊」，詳載各項設施之名稱、數量、完工照片、保固書與證照、廠商聯絡方式。點交過程由本公司、承造廠商、物業管理公司及管理委員會代表共同參與，逐項確認簽章，確保移交紀錄具完整性與透明度，充分履行建商於交屋後應負之建設責任。
售後服務	皇鼎建設深知「交屋不是結束，而是服務的起點」，本公司提供完善的售後服務機制，並設立專線（0800-007-819），由專人及時受理報修與諮詢服務。建築主結構體提供十五年保固、一般設備享一年保固，保固期間內，若非人為或天災等不可抗力因素導致損壞，皆由本公司負責免費修繕。保固期後亦提供合理收費之維修服務，確保住戶長期安心入住，實踐我們對品質與服務的承諾。

售後服務流程



客戶意見處理



客戶滿意度調查

為確保客戶服務政策的有效執行，瞭解客戶的需求與建議，是皇鼎建設相當注重的一環。客戶滿意度調查是我們與客戶間最重要的溝通回饋機制，更是公司持續進步的要素。2024年度總體顧客滿意度調查結果滿意程度為95%，較前兩年有所提升，透過定期的客戶滿意度調查，持續改善公司的管理策略，保障客戶的權益以及我們的服務品質。

客戶滿意度

2022年	2023年	2024年
91%	94%	95%

溝通透明，服務至上

自賞屋洽詢、簽約作業、工程施工、驗收交屋至售後服務，全程秉持「主動溝通、即時回應、透明公開」之服務精神，與客戶保持密切聯繫，確保其對工程進度、付款節點、建築品質與客變細節均有清晰掌握。透過雙向溝通機制，積極傾聽並回應客戶意見，準確掌握其需求與期望，進而提供具體可行的整合方案，提升整體客戶滿意度，並強化企業信譽與口碑，創造永續經營之良性循環。



現場銷售人員接待來訪客戶，安排賞屋導覽流程

3.3 永續供應鏈

1

政策承諾

- 1.強化供應商之ESG意識及績效
- 2.積極溝通，強化合作關係，創造雙贏成長
- 3.強化供應鏈韌性，將低產業鏈風險

2

目標設定

建立長期供應商「企業永續自評表」回報制度

3

權責單位 申訴機制

管理部、工程部

4

當年度 投入資源

針對主要供應商要求簽署供應商承諾書

5

評估機制 及成果

- 1.交易之供應商，在交易或合作期間無涉及嚴重不良影響環境與社會之情事
- 2.各項稽核無重大缺失

皇鼎建設將供應商視為最要的策略合作夥伴，除提供符合客戶需求的產品或服務外，我們重視並邀請供應商在環境、社會和經營管理上，共同實踐企業社會責任。

於供應商管理實務上，皇鼎建設秉持著「誠信、品質、服務」的經營理念，在執行供應商篩選，從「品質、成本、交付、服務」四大構面選擇合作夥伴，並要求本公司之供應商，在其所有業務活動範圍內皆應符合經營所在國或所在地區的法律規範。皇鼎建設將逐步落實與供應商共同合作，打造重視保護環境、勞動人權、安全、重視社會責任且永續發展的供應鏈目標。



供應商三大類型



土地開發

依土地取得來源方式可分自購、合購及都更。



專業技術及諮詢服務

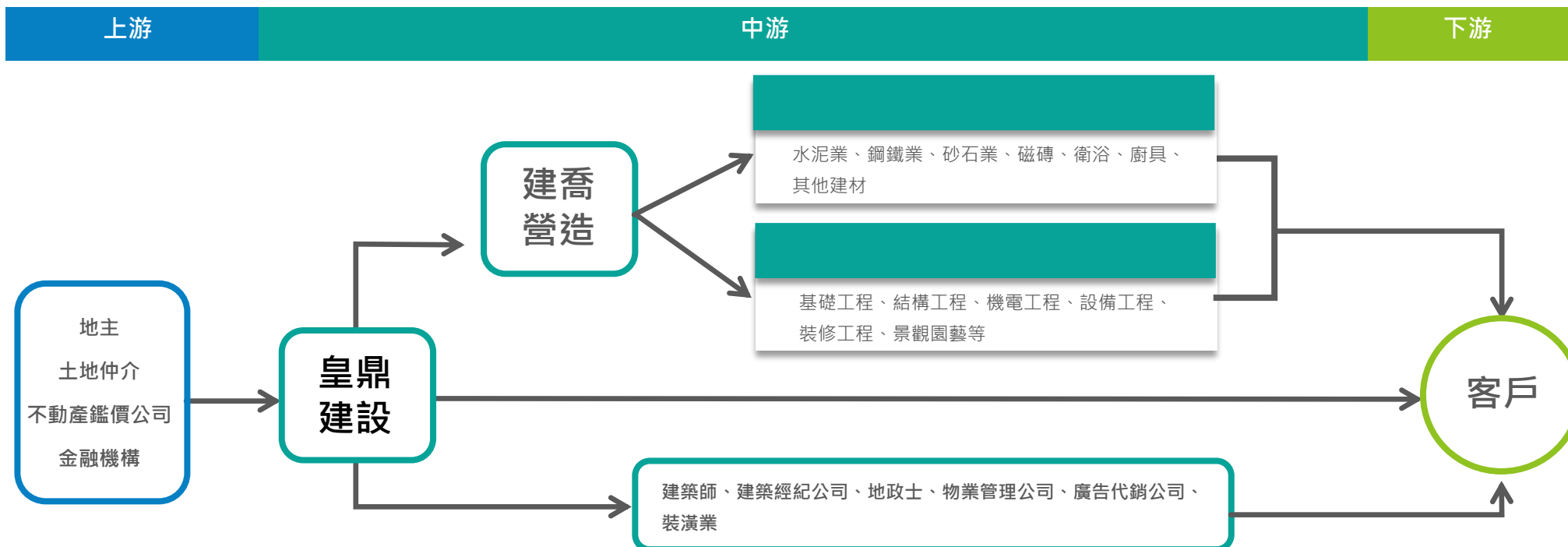
包含建築師、土木結構技師、工程顧問等技術性專業服務。



營造廠商

為提供營建技術、工程管理、進度控管、品質查核等專業服務之承攬商。

供應商關係圖



皇鼎建設從精準的土地開發、建築規劃設計、施工營造與工程品質的查核，以及售後工程保固等各方面，本公司秉持最嚴謹的態度，堅持以最高標準檢視每個施工細節，以確保所有工序均嚴格遵守相關規定。並且嚴格控制施工品質、進度及成本，同時有效維持所有工地施工人員的安全。我們要求所有同仁高效率、高品質地完成各階段工作進度，為客戶提供優質的建築。

為確保廠商供應的原物料及承攬的人力品質皆符合公司經營策略，本公司於工程發包時，皆會依據各工地之特性，以及廠商之公司規模、履約能力、工程品質、價格、配合度、工程實績等條件進行供應商篩選。並定期至工地現場觀察評估，以確保供應商能有效提供品質良好、交期穩定的產品與服務。亦經常與供應商進行溝通，以便掌握其最新動態，藉以提早發現問題時，立即要求供應商進行改善，創造與供應商雙贏之局面。

皇鼎建設堅信品質是客戶信賴基礎，為確保建材、設備品質與安全，我們也規範供應商不得使用輻射鋼筋與海砂，對於主要材料如鋼筋和混凝土遴選供應廠商時，不會僅考量進貨價格，會優先與誠信的上市櫃公司配合。本公司堅持使用品質佳長期配合的上市櫃公司的鋼筋、預拌混凝土等優良建材，搭配嚴謹的品管制度，不斷追求工程品質上的提升以滿足客戶需求，並以永續建築的理念持續精進，進而降低對環境的負荷。

皇鼎建設重視營建業的企業社會責任，已陸續推動與主要供應商簽署承諾書，敦促其實踐相關ESG責任。秉持互信互惠原則，公司與供應商共同堅守品質要求，確保向消費者提供優質產品。2024年度，未有供應商違反重大環境或社會法規，所有供應商均符合公司的階段性需求。

供應商評鑑

每年由專責人員定期評鑑針對該承攬廠商施工品質、施工安全維護、管理能力、財務狀況、工期掌控及配合度等執行評核，將評鑑結果填入「協力廠商評鑑表」，作為採購部門日後繼續合作的依據，同時會優先考量能提供環境友善的建材與設備的廠商。本公司遴選配合之供應商等級皆為合格供應商，對於不適任之供應商將立即停止後續承攬案件直到改善為止。

承攬商要求

皇鼎建設於工程承攬合約中也要求供應商必須遵守勞工安全衛生法規相關規範，及提供應有之安全衛生訓練，以確保作業人員安全，並要求承包商切結不得使用非法外籍移工。



CH4 永續環境

4.1 氣候變遷因素

4.2 土地及環境維護

4.3 廢棄物管理



4.1 氣候變遷因應

全球氣候變遷問題加劇，對企業帶來巨大的衝擊。有鑑於此，皇鼎建設參考氣候相關財務揭露建議(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)，排序出對於皇鼎建設重大的氣候風險和機會，從轉型風險(政策與法規、技術風險、市場風險、商譽風險)、實體風險(立即性風險、長期性風險)與機會(採用獎勵性政策、產品和服務)等類別中，鑑別並檢視公司目前所面臨的氣候變遷風險與機會，並擬定相應的因應策略。

由總經理擔任永續發展小組召集人，主管實施氣候風險與機會之鑑別、評估及處理，未來每年度與永續報告書一併向董事會進行氣候相關風險與機會管理之情形，由董事會監督執行成效。預計於2025年8月董事會進行報告。

治 理	策 略	風 險 管 理	指 標 和 目 標
皇鼎建設與氣候相關風險與機會的治理情況	業務、策略和財務規劃，實際及潛在與氣候相關的衝擊	氣候相關風險管理流程	評估和管理氣候相關議題的指標和目標
每年度與永續報告書一併向董事會進行氣候相關風險與機會管理之情形，由董事會監督執行成效。預計於2025年8月董事會進行報告。	參照2024年度氣候風險與機會表	依循風險管理政策實施： ● 永續推行小組委員評估ESG議題時，同步針對氣候風險展開評估。 ● 永續發展小組會議討論決議重大ESG議題及氣候風險。 ● 依據核定ESG風險及氣候風險，設定執行策略目標。	1. 2026年度開始執行溫室氣體盤查，透過破盤查了解公司大宗排放源，以利於後續訂定減碳計畫。 2. 增加在地採購比例，減少運輸所產生的碳排放。
由總經理擔任永續發展小組召集人，主管實施氣候風險與機會之鑑別、評估及處理。	參照氣候風險與機會衝擊	本公司訂有「風險管理政策與程序」	

2024年氣候風險與機會表

風險		機會	
R1	提高溫室氣體排放定價	R9	消費者偏好轉變
R2	強化排放量報導義務	R10	產業污名化
R3	現有產品和服務的要求及監管	R11	利害關係人的關注與負面回饋日益增加
R4	以低碳商品替代現有產品和服務	R12	颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高
R5	低碳技術轉型的成本	R13	降雨（水）模式變化和氣候模式的極端變化
R6	客戶行為變化	R14	平均氣溫上升
R7	市場訊息不確定	R15	海平面上升
R8	原物料成本上漲		
O1	採用獎勵性政策	O2	開發及增加低碳商品和服務
O3	開發氣候調適和保險風險解決方案	O4	開發新產品和服務的研發與創新
O5	消費者偏好轉變	O6	善用公共部門獎勵辦法

2024年氣候風險與機會矩陣圖



氣候風險

氣候風險議題	潛在風險	衝擊時間點	因應方案
原物料成本上漲	近年來全球原物料價格上漲以及運輸成本提高，進而對營運造成影響，預估短期採購成本增加。	短期	1.強化供應鏈在地化採購比例，以降低運輸等成本。 2.與供應商簽訂長期供應合約，穩定原物料價格 3.設計與工法的優化，運用更節能及省料的施工技術，減少材料浪費及人工成本。
颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提供	全球極端天氣事件增加，導致颱風、暴雨發生頻率增加，可能導致辦公大樓附近及工地淹水等問題，影響公司之營運及造成財務損失。	短期	1.建立颱風、暴雨緊急應變計畫以減少立即性風險。 2.各工地防汛工程落實，增加防水閘門採購及安裝，定期實施地下室抽水馬達排水設施的維護。

氣候機會

氣候機會議題	潛在機會	衝擊時間點	因應方案
採用獎勵性政策	興建綠建築、智慧建築、耐震設計建築及無障礙建築。	短期	1. 個案規劃考量符合前述建築之內容 2. 2024年實際興建完成綠建築及耐震標章建築案。
善用公共部門獎勵辦法			

4.2 土地及環境維護

4.2.1 原物料管理

鋼筋、混凝土、水泥、砂為營建產業的主要原物料類別，皇鼎建設在採購與發包階段，皆秉持誠信品質的精神，嚴格依循採購發包程序以確保所有原物料品質，以下是皇鼎建設在2024年度各建案原物料的採購統計數據。為落實永續發展，皇鼎建設在設計規劃階段即納入綠建築設計理念，如建築基地綠化、建築基地保水、建築物雨水貯存利用、建築物生活排水回收、綠建材等，並於建物完工後取得綠建築標章，提供顧客健康安全、舒適、氣派美觀又環保的高品質建築物。

皇鼎建設2024年度採購原物料統計				
建案名稱/採購量	鋼筋(噸)	混凝土 (m3)	水泥 (公斤)	砂(m3)
財星科技	0	0	40,160	468
皇鼎麗園	0	76	75,080	244
靜心園	17.65	2,330.5	20,400	21.5
立人名邸	0	40	58,000	184
皇鼎森瑀	803.58	3,118	1,240	0
台通智慧科技園區	1,239.14	11,529.5	0	0
合計	2,060.37	17,094	194,880	917.5

4.2.2 能源與溫室氣體管理

皇鼎建設主要能源消耗為外購電力，主要用於空調、照明、電梯及辦公事務設備等，透過對能源消耗量的統計，作為後續制定節能計畫之依據。2024年另納入建喬營造電力使用計算，並計畫於2025年納入公務車汽油使用計算，持續完善能源盤點制度。2024年度消耗共計12.60萬度，相當於59.73噸二氧化碳當量。皇鼎建設會持續落實能源管理，多年來已針對用電持續推行節能措施，涵蓋燈光照明、窗簾及空調設備等，並要求員工遵守相關行為準則，定期檢討能源使用情況以提升效率。為落實永續發展，皇鼎建設在設計規劃階段即納入綠建築設計理念，如建築基地綠化、建築基地保水、建築物雨水貯存利用、建築物生活排水回收、綠建材等，並於建物完工後取得綠建築標章，提供顧客健康安全、舒適、氣派美觀又環保的高品質建築物。

近三年能源消耗量							
年度		2022		2023		2024	
名稱/單位		度	GJ	度	GJ	度	GJ
皇鼎	電力使用	119,471	430.0956	119,914	431.6904	126,019	453.6684
建喬		-	-	-	-	19,843	71.4348
總計(GJ)		430.0956		432.6904		525.1032	
營收(百萬)		4,816		3,764		2,236	
能源密集度		0.0893		0.1150		0.2348	

註：每度電為3.6百萬焦耳，1GJ為10⁹焦耳。

節能減碳措施

區域	實施措施
辦公室	●嚴格管控空調使用時間，下班及假日關閉全部空調 ●依室外氣溫訂定空調溫度 ●離開茶水間及廁所隨手關燈，減少用電 ●多走樓梯，少坐電梯，減少能源浪費 ●採用節能燈具 ●選用節能標章之設備 ●午休採取熄燈措施 ●設備故障即時維修，避免水、電資源浪費 ●盡量多使用電子通訊聯繫，減少紙張列印 ●文件影印宣導雙面列印，及廢紙回收再利用 ●實施垃圾分類，資源回收 ●宣導同仁共同節能減碳，避免不必要的資源浪費
工務所	●室內採用明亮設計、自然採光設計 ●使用窗簾遮陽，節省空調用電 ●少開冷氣多開窗，冷氣控制 26-28度 ●採用省水馬桶，節省用水量 ●午休採取熄燈措施 ●設備故障即時維修，避免水、電資源浪費 ●盡量多使用電子通訊聯繫，減少紙張列印 ●文件影印宣導雙面列印，及廢紙回收再利用 ●實施垃圾分類，資源回收 ●宣導同仁共同節能減碳，避免不必要的資源浪費

全球的氣候與環境，正因溫室氣體的增加而產生劇烈的變化，皇鼎建設身為地球的一份子，未來將設定溫室氣體排放量之基準年，並推動溫室氣體盤查作業，積極進行自願性溫室氣體排放盤查，確實掌握溫室氣體排放狀況，進而研議、提出可行之溫室氣體減量方案，並確實執行減量計畫工作，達到企業永續發展的目標。

皇鼎建設溫室氣體排放如同能源管理中提到的電力使用，以及電力間接排放，皆參考溫室氣體的計算方式，計算出皇鼎建設於2022~2024年各範疇的溫室氣體排放的總量，以利後續減碳給予相關的方向執行。

近三年溫室氣體排放量				
公司名稱	範疇邊界/年度	2022	2023	2024
皇鼎	範疇二(公噸CO ₂ e)	59.1381	59.2375	59.7330
建喬		-	-	9.4056
合計(公噸CO ₂ e)		59.1381	59.2375	69.1386
營收(百萬)		4,816	3,764	2,236
溫室氣體排放強度(公噸CO ₂ e/百萬)		0.0123	0.0157	0.0309

註：2022年電力碳排係數為0.495kg/CO₂e；2023年電力碳排係數為0.494 kg / CO₂e；2024年電力碳排係數為0.474 kg/ CO₂e。

4.2.3 水資源管理

近年來，因為氣候變遷影響，極端氣候的出現更為頻繁，也導致降雨趨勢的變化，使得缺水、取水水質等相關風險逐漸升高，水資源的使用與管理逐漸變成一項重要的環境議題。因此，皇鼎建設非常重視水資源的使用，透過用水數據持續檢討用水管理，持續推動節約用水，共同保護水資源，避免不必要的浪費。



水資源使用

皇鼎建設取水來源均為台灣自來水公司供應之自來水(第三方的水，淡水($\leq 1,000$ mg/L 總溶解固體))，無取自海水、地下水等其他水源。目前無排放製程用水，主要排放皆為生活用水，廢水最後皆排放至污水處理廠。公司營運所在位置雖非屬水資源壓力地區，營運上受水資源影響的風險程度相對較低。但本公司仍自主落實水資源管理，針對用水量減量採行相關措施，例如宣導員工節水環境教育宣導等方式，以降低對水資源及環境的衝擊。

皇鼎建設近三年水資源使用 (單位：百萬公升)			
年度	2022	2023	2024
總取水量	0.641	0.726	0.755
總排水量	0.641	0.726	0.755
總耗水量	0	0	0

註：本公司總部無製程用水，故取水量=排水量

4.2.4 工地污染防治

皇鼎建設除遵循建築相關法規要求之外，也遵循國際趨勢，引進綠建築設計概念，從建築開發階段就以永續建築為出發點，減少建築過程對環境所造成的影響。近年來，皇鼎建設多項建案例如財星科技辦公大樓、皇鼎一品住宅大樓等皆符合綠建築標準，致力於打造環保、舒適且高品質的建築空間。

此外，皇鼎建設針對商業大樓及住宅的建設，為減少施工期間對周圍社區生活品質與環境的影響，公司要求承包營造廠熟悉並遵守相關法規，並執行全面的污染防治計畫。此計畫涵蓋環境影響評估、空氣與水污染防治、廢棄物處理及噪音管制等，並要求承包廠商了解並解決各種影響，例如透過每日不定時、不定點抽檢，並針對缺失事項提出改善措施，以管理在營造過程中產生的環境衝擊。透過「環境管理」和「污染控制」措施，嚴格監管施工各階段，確保工程環境清潔，避免污染。

類型	防治措施
空氣污染	設置工地標示牌及地面之全阻隔式圍籬及防溢座。 結構體施工架外設置有效抑制粉塵之防塵網或防塵布。 工地內之車行路徑，採行有效抑制粉塵之設施，如鋪鋼板、鋪設混凝土等，減少揚塵發生。
噪音與震動	選擇低噪音機具與避免夜間施工，以避免影響鄰居安寧。
水汙染污染	設置廢水沉砂池，污水不溢流至工地外，雨污等廢水經初步沉澱後，再排放至政府指定排水溝。
廢棄物污染	營建廢棄物：統一放置於指定區域，由合格廢棄物清除公司清運。 生活廢棄物：統一放置於垃圾子車內，定期由合格廢棄物清除公司清運。
有礙市容環境	工地圍籬將圍籬與綠色植物相結合，柔化生硬的工地感觀，美化市容帶給鄰居與過路民眾可親的感受，並且降低揚塵。

環保支出

為了確保污染防治與綠化工作的有效落實，本公司針對多項環境保護項目，如廢棄物清運處理、空氣污染防治費用、圍籬植栽綠化、鄰近建築與工區周邊環境維護，以及排水溝清潔與逕流廢水削減計畫，編列專門預算並確實執行。此外，公司也定期檢討並監督各項環保措施的進展，確保能達成既定目標，並在此基礎上不斷優化相關流程。公司同時積極與社區及環保機構合作，共同致力於提升周邊地區的環境品質，持續塑造更友善的居住與工作環境，以顯示公司對環境保護的承諾。

皇鼎建設2024年建案環保支出費用(自建照取得開始累計)					
支出項目 /工地別	廢棄物清運	空氣污染 管制費用	圍籬綠化	逕流廢水污染 削減計畫	合計(元)
財星科技	4,507,630	102,205	200,000	30,000	4,839,835
立人名邸	2,865,500	38,973	100,000	25,000	3,029,473
靜心園	2,609,100	11,507	150,000	30,000	905,007
皇鼎麗園	4,349,020	116,522	250,000	30,000	2,800,607
皇鼎森琺	1,402,560	560,100	-	30,000	1,992,660
台通智慧 科技園區	54,000	516,622	415,000	30	1,015,622
亞太科技中心	-	104,919	-	30	134,919

4.3 廢棄物管理

1

政策承諾

透過各種措施來減少廢棄物的產生，例如改進生產工藝、提高資源利用效率和推行綠色設計。對於無法回收的廢棄物，確保它們得到安全和環保的處置，防止對環境和人體健康造成危害。

2

目標設定

與合格的清運廠商建立穩定的長期合作關係，完成對公司現有廢棄物管理政策的全面檢查，追蹤法規要求進行必要的改進，確保所有操作符合最新的環保法規。

3

權責單位 申訴機制

管理部、工程部

4

當年度 投入資源

定期追蹤政府認可的合格清運業者之廢棄物清理於最終流向

5

評估機制 及成果

2024年無相關重大違法情形發生

廢棄物統計

皇鼎建設所產生的廢棄物主要源自工地施工過程所產生之廢棄物，通常包括混凝土碎塊、鋼材、磚瓦、木材、塑膠、紙類包裝等，其種類皆為非有害事業廢棄物，本公司皆依循法規統一由政府認可合格清運業者離場進行焚化、掩埋處置，確保受託的廢棄物處理符合相關規範，致力於落實減廢棄物，並將對環境衝擊降到最低。2024年皇鼎建設合計建案工地營建廢棄物總量約為2,866噸，生活廢棄物總量約為17.95噸。

本公司實施多種廢棄物管理措施，以減少對環境的影響和節約原材料。其中包括回收和再利用建築廢料、使用可再生資源和綠色建材、實行節能減排設計、推廣建築廢棄物資源化利用等。另外，加強管理和監管措施，提高建築廢棄物處理的效率，並進行嚴格的監測和追蹤。這些措施不僅有利於環境保護，也能為公司節省成本、提高競爭力，促進綠色環境永續發展。

皇鼎建設2024年度建案		
建案名稱	營建廢棄物總量(公噸)	生活廢棄物總量(公噸)
財星科技	50	2.15
靜心園	328	7.05
皇鼎麗園	1,280	6.9
立人名邸	544	-
皇鼎森琚	584	-
台通智慧科技園區	80	1.85
合計	2,866	17.95



CH5 社會共榮

5.1 員工概況

5.2 人才培育

5.3 員工照護與關懷

5.4 職業安全

5.5 社會影響力



社會共榮

「人」是企業最重要的資產，皇鼎建設堅信人才是企業永續發展的基石。透過良好的勞資關係與完善的福利政策，提升凝聚力與企業認同感。公司致力於營造平等多元的工作環境，重視福利、職場安全與健康，並依據勞基法訂立相關管理規範，促進和諧勞資關係。

- 員工平等友善：皇鼎建設視員工為企業最重要的資源，打造幸福安全的職場，保障勞動權益，推行友善平等的工作機會及性別平等政策。
- 薪酬與教育訓練：提供具市場競爭力的薪酬及完整教育訓練，定期舉辦多樣課程以提升員工職能及職場競爭力，減少人員流動，穩健推動公司發展。
- 透明升遷與職涯規劃：設立透明升遷管道，幫助員工清晰預期未來職涯發展方向，進一步促進向心力及專業成長。
- 勞資互動與健康保障：營造良性勞資互動，同仁在勞資會議中自由表達意見，公司善意回應並取得共識；強化職業安全健康管理，保障員工身心健康。
- 社會責任投入：秉持「取之於社會，用之於社會」的理念，配合集團政策持續參與公益活動，照顧弱勢團體，積極履行社會責任。

人權保障

皇鼎建設每年制定經營策略，各部門依此規劃人力需求，推行多元化招募政策，不因性別、年齡、種族、宗教、國籍或殘疾而有差異，確保人盡其才並提升運營效率。公司支持《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》、《聯合國商業與人權指導原則》、《國際勞工組織三方原則宣言》的原則和精神，善盡企業保障人權之責任。

公司招募過程公開透明，注重公平公正，目標是選拔最合適的人才。同時，公司致力於人才培育與領導能力強化，提升企業競爭力與人力實力，最終實現「工程施工零缺點、客戶滿意百分百」的營運目標。



皇鼎建設新春團拜，精神喊話激勵員工

5.1 員工概況

人力結構

皇鼎建設認為人力資源是推動企業成長與創新核心資產，因此在人力資源結構的建構上，注重多樣性、專業性與公平性。我們致力於營造一個能充分發揮員工潛力的工作環境，在人力資源結構的規劃方面，涵蓋各部門間的職能配置及人員分布，旨在平衡業務需求與資源利用效率，並確保各部門間的協調運作與相互支持，以支持公司營運需求及永續發展目標。

截至 2024 年底，皇鼎建設的總員工人數為39人，包括男性19人，女性20人，男女比例尚屬均衡，員工學歷分布以大學學歷占多數，比例約74%。所有員工皆為本國籍且為正職員工，並全體員工皆屬於不定期契約類型（即正職員工），無派遣、臨時工等非正職員工，公司提供長遠且安穩的工作型態，讓員工能夠全心投入工作而無後顧之憂，有助於保障員工的經濟生活。

多元化統計/年度				2022年		2023年		2024年	
				人數	百分比	人數	百分比	人數	百分比
員工	主管	性別	男	6	13.95%	5	12.50%	4	10.26%
			女	4	9.30%	4	10.00%	5	12.82%
		年齡	未滿30	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
			30-50	2	4.65%	2	5.00%	1	2.56%
			50以上	8	18.60%	7	17.50%	8	20.51%
		學歷	研究所	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
			大專院校	5	11.63%	4	10.00%	4	10.26%
			其他	5	11.63%	5	12.50%	5	12.82%
	非主管	性別	男	16	37.21%	16	40.00%	15	38.46%
			女	17	39.53%	15	37.50%	15	38.46%
		年齡	未滿30	3	6.98%	2	5.00%	2	5.13%
			30-50	21	48.84%	18	45.00%	15	38.46%
			50以上	9	20.93%	11	27.50%	13	33.33%
		學歷	研究所	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
			大專院校	28	65.12%	27	67.50%	25	64.10%
			其他	5	11.63%	4	10.00%	5	12.82%

項目/年度		2022年		2023年		2024年	
當年度員工總數		43		40		39	
員工新進與離職統計		人數	比例	人數	比例	人數	比例
新進員工							
年齡	未滿30	0	0.00%	0	0.00%	1	2.56%
	30-50	1	2.33%	0	0.00%	0	0.00%
	50以上	0	0.00%	0	0.00%	1	2.56%
性別	男	1	2.33%	0	0.00%	0	0.00%
	女	0	0.00%	0	0.00%	2	5.13%
學歷	研究所	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
	大專院校	1	2.33%	0	0.00%	1	2.56%
	其他	0	0.00%	0	0.00%	1	2.56%
離職員工							
年齡	未滿30	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
	30-50	1	2.33%	1	2.50%	2	5.13%
	50以上	0	0.00%	2	5.00%	1	2.56%
性別	男	0	0.00%	1	2.50%	2	5.13%
	女	1	2.33%	2	5.00%	1	2.56%
學歷	研究所	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
	大專院校	1	2.33%	2	5.00%	3	7.69%
	其他	0	0.00%	1	2.50%	0	0.00%

5.2 人才培育

1

政策承諾

公司的永續經營與成長，仰賴員工充分發揮專業與管理才能，透過不同階層的培訓與發展機制，加上針對不同員工專業能力的課程訓練，不斷提升員工及主管的競爭力，維持公司永續發展。

2

目標設定

協助員工在各自的專業領域持續不斷地學習與發展。

3

權責單位 申訴機制

管理部

4

當年度 投入資源

新人教育訓練、職前訓練、公司內部訓練及外部訓練
每年定期依照部門和員工需求規劃課程及證照項目

5

評估機制 及成果

1. 2024年每年人均受訓時數15.23小時
2. 學習應用分享會
3. 參加外訓課程或說明會後，進行相關技術報告發表

對皇鼎建設來說，企業永續經營的關鍵在於員工能夠不斷學習成長，教育訓練即為確保人力資本可以持續增值的重要途徑，因此皇鼎建設向來重視對員工的培訓。整體的學習發展策略是以在職訓練為基礎，搭配新進人員訓練、專業別訓練、主管層級訓練為骨幹，搭配年度目標及不同業務之需求，建立完善的教育訓練體系。我們藉由職前訓練與在職培訓相結合，持續打造專業人才，支持員工在專業領域的不斷進步與成長，此外，我們亦將永續發展訓練課程推展至各部門，讓員工了解永續發展的相關概念，進而促進公司更全面的落實企業社會責任。

為應對法規變化和社會發展需求，各部門在研讀最新資訊或接受外部訓練後，會聘請專家來公司內部授課，分享最新知識與技能，提升員工競爭力，為公司在永續發展中保持競爭優勢奠定堅實基礎。

2024 年皇鼎建設舉辦內部訓練課程與外部訓練課程，2024年員工總受訓時數為 594 小時，每人平均受訓時數約為 15.23小時。

受訓時數	男			女		
類別	受訓時數	人數	平均受訓時數	受訓時數	人數	平均受訓時數
管理階層	46	4	11.50	88	5	17.60
非管理階層	252	15	16.80	208	15	13.87
合計	298	19	15.68	296	20	14.80

多元學習管道	
新人教育訓練	由管理部偕同相關部門進行系統化的入職訓練，內容涵蓋公司文化、制度規範、工作環境介紹、性騷擾防治宣導、從業道德守則及企業社會責任的理念教育。
在職訓練	由各級主管針對部屬工作性質及能力，以工作委派、工作指導、專案推行等方式訓練、提升部屬能力。
專業訓練	根據各部門與員工的個別需求，以及相關法律法規，精心規劃相關課程及證照訓練項目，如法規教育、業務技能、財務會計、稽核管理、資訊技術、人力資源及特定資格培訓等。
內部訓練	參加由訓練單位統籌規劃的年度訓練課程。
外派訓練	參加外部機構舉辦的訓練課程、研討會。



皇鼎建設內部教育訓練課程

外部訓練課程名稱	參與對象	內容大綱	學習成果
如何畫出一張企業永續路徑圖	各部門	碳聚焦、畫出企業永續路徑圖、減碳規劃與破解法導入	8人-研習時數共16小時
永續報告書揭露項目及績效說明	各部門	環境主題及社會主題	8人-研習時數共16小時
永續報告書揭露項目及績效說明	各部門	一般標準、經濟主題及TCFD	12人-研習時數共24小時
113年度人權政策宣導	各部門	支持國際人權公約、保障職場人權、建構健康安全職場、支持結社自由、個資與資安保護、以核心職能回饋社會、提供福利增進人權	33人-研習時數共16.5小時
113年度內部重大資訊處理與防範內線交易宣導	各部門	內線交易法規介紹、法律責任與案例分析、重大訊息公開處理程序暨常見缺失	31人-研習時數共15.5小時
113年度誠信經營宣導	各部門	如何落實職場誠信、遇到權益受損或貪汙不法該怎麼辦、職場違反誠信案例	33人-研習時數共16.5小時
永續報告書GRI準則說明	各部門	環境主題、社會主題揭露項目及績效	9人-研習時數共18小時
永續報告書GRI準則說明	各部門	一般標準、經濟主題揭露項目及績效、TCFD	10人-研習時數共20小時
ESG相關法規更新說明	各部門	永續發展趨勢及ESG永續報告書相關法規更新說明	11人-研習時數共22小時
新進人員教育訓練	新進員工	各部門業務介紹	1人-研習時數共1.5小時
氣候變遷下公司治理的因應與策略	各部門	氣候變遷與全球風險危機、企業永續發展的衝擊與挑戰、氣候變遷下的永續治理	9人-研習時數共18小時
風險管理	各部門	從「公司治理3.0-永續發展藍圖」談起、藉由企業風險管理提升企業永續價值、風險管理的觀念與架構	13人-研習時數共26小時
基泰大直坍塌原因檢討	工程部	坍塌原因探討、地質鑽探報告檢視、安全支撐配置、災害現場現象檢視	2人-研習時數共4小時
耐震標章鋼筋查驗時機及查驗要點	工程部	鋼筋查驗時機、查驗重點及注意事項、缺失改善方式	2人-研習時數共4小時
電梯工程施工流程及注意事項	工程部	施工圖面檢討及繪製、安裝時程及結構工程注意事項、電梯安裝完成測試及裝修保護	2人-研習時數共4小時
建築業用鋁模板簡介	工程部	鋁模板引進緣由、何謂鋁模板、前置作業及圖面分析、鋁模板工法優勢、實績分享	1人-研習時數共2小時
預售屋銷售注意事項及案例分享	業務部	預售屋資訊備查、預售屋消費爭議、預售屋聯合稽查、涉不動產炒作之裁罰案例分享、預售屋實價登錄	11人-研習時數共33小時
都市危險及老舊建築加速重建條例	業務部	適用範圍與條件、申辦時間、文件及相關法規、建築容積獎勵及稅務減免、配套措施、結構安全性能評估、重建經費補助及貸款、住都中心協助國有地參與危老	9人-研習時數共18小時
不動產經紀業廣告處理原則	業務部	不動產經紀業廣告主管單位、公平交易委員會對不動產廣告案件之處理原則、內政部不動產經紀業廣告處理原則、廣告案例	9人-研習時數共18小時
公司治理規章修正與相關實務	財務部	法規架構、證交所相關規範、公司治理規章修正、董事會及功能性委員會相關規定	5人-研習時數共10小時
資安教育訓練	各部門	資安宣導影片與案例宣導	17人-研習時數共34小時
2024年資訊安全教育訓練	各部門	資訊安全注意事項及去年資安案例	22人-研習時數共44小時

內部訓練課程名稱	參與對象	內容大綱	學習成果
國際反貪瀆趨勢與商業賄賂支法律責任與案例解析/IFRS永續揭露準則之應用與內控管理實務之探討	財務部	IFRS S1一般性永續相關揭露要求、IFRS S2氣候相關揭露要求	1人-研習時數共6小時
主管機關發布IFRS財報常見缺失	財務部	上市櫃公司財務報告實質審閱常見缺失彙總	1人-研習時數共6小時
如何畫出一張企業永續路徑圖	公司治理	碳聚焦、畫出企業永續路徑圖、減碳規劃與碳解法導入	1人-研習時數共3小時
氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會	公司治理 稽核室	氣候變遷下公司治理的因應與策略、淨零趨勢下的碳交易策略	2人-研習時數共18小時
113年度永續資訊之管理內部控制制度宣導會(上市/上櫃公司)	財務部 稽核室	建立永續資訊內控相關法規、建置「永續資訊之管理」控制制度、如何準備及編制永續報告書、IFRS永續揭露準則導入計畫參考範例	2人-研習時數共6小時
都更條例、危老條例修法及近期都更危老函釋	開發部	都更條例、危老條例修法及近期(112-113年)都更危老函釋解說	2人-研習時數共6小時
113年度最新不動產建築相關法規	開發部	選擇性信用管制措施、囤房稅、原容認定、虛坪改革及各項法規修訂草案	2人-研習時數共6小時
不動產產業稅捐救濟法理及個案分析	開發部	稅捐救濟法理、課稅法律基礎及法理、個案分析	2人-研習時數共6小時
113年度台北市都市及建築法令說明會(都市發展)	開發部	台北市容積移轉及TOD政策介紹、土地使用分區管制自治條例及附條件允許使用標準修正說明、都市設計審議法令說明、都更相關法令修正重點及審議會歷次通過原則	2人-研習時數共16小時
113年度台北市都市及建築法令說明會(建築管理)	開發部	營造業申請移工資格相關法令規定及移工管理措施說明、營造業申報淨值、建照管理、室內裝修、施工法令、近期推動新措施及修正法案說明	2人-研習時數共16小時
與建築業有關之近期法規草案	開發部	改進容積計算議題、改進停車空間議題、都更條例第65條「原容」修法案、「國土計畫土地使用管制規定」草案	2人-研習時數共6小時
IOS/IEC27001:2022資訊安全管理系統核心概念與條文要點解析	資訊組	IOS/IEC27001:2022資訊安全管理系統核心概念與條文要點解析	2人-研習時數共32小時
IOS27001資訊安全管理系統風險評估	資訊組	IOS27001資訊安全管理系統風險評估	1人-研習時數共16小時
SECTMK資通安全法令遵循實務	資訊組	SECTMK資通安全法令遵循實務	1人-研習時數共14小時
從環安、食安、職安等裁罰案例探討法遵稽核應加強之道	稽核室	從環安、食安、職安等裁罰案例探討法遵稽核應加強之道	1人-研習時數共6小時
如何稽核ESG風險及提出有效稽核報告	稽核室	如何稽核ESG風險及提出有效稽核報告	1人-研習時數共6小時
不動產永續ESG講座	稽核室	永續金融趨勢及不動產業因應、創新技術於不動產業之應用、淨零建築兩把政策鑰匙	1人-研習時數共3小時
企業執行「ESG」與「內稽內控整合」應用與範例	稽核室	企業執行「ESG」與「內稽內控整合」應用與範例	1人-研習時數共6小時
由公司治理評鑑指標看公司治理之最新脈絡	稽核室	近期最新證券法規之介紹、公司治理評鑑指標之解析、公司依據各該指標之因應策略、永續發展下公開發行公司之挑戰	1人-研習時數共6小時

外部訓練課程名稱	參與對象	內容大綱	學習成果
「財報自編」與「永續報告」之政策解析暨與內稽內控實務重點研討(含「上市櫃公司永續發展行動方案(2023年)」)	稽核室	「財報自編」與「永續報告」之政策解析暨與內稽內控實務重點研討(含「上市櫃公司永續發展行動方案(2023年)」)	1人-研習時數共6小時
提升企業永續價值・完善風險管理制度	稽核室	提升企業永續價值・完善風險管理制度	1人-研習時數共6小時
【三天套裝課程】企業初任內部稽核人員職前訓練研習班	稽核室	內部控制制度處理準則及相關法規解析、內部稽核與內部控制、內部稽核實務、年度申報實務及注意事項、內部稽核人員相關責任說明、國際內部稽核執業準則介紹、八大循環查核重點說明、面對主管機關查核之準備、常見之內部控制缺失異常事項	1人-研習時數共18小時

員工績效考核

皇鼎建設透過全面的績效考核制度管理所有正式員工，制度公平不受性別、年齡等影響。公司每年定期進行績效考核，並以此作為員工晉升、調薪及相關作業的依據。此制度旨在建立員工與主管間的目標共識，支持人力資源決策，促進員工能力發展，結合職涯規劃，進一步提升公司競爭力及組織運作效能。

公司	皇鼎建設
試用期考核(新進員工滿三個月)	V
年終考核(每年十二月底)	V

	2024年 考核統計	實際 考核人數	該類別 員工人數	佔該類別 百分比	佔員工總數 百分比
性別	男	19	19	100.00%	48.72%
	女	18	20	90.00%	51.28%
員工 類別	主管	8	8	100.00%	20.51%
	非主管	29	31	93.55%	74.36%



5.3 員工照護與關懷

健全的人力資源是皇鼎建設得以永續經營的關鍵，為了吸引優秀人才，公司提供具有市場競爭力的薪酬福利，獎勵創造績效與長期貢獻的員工，公司秉持平等對待員工的理念，規劃透明的考核與獎懲制度，讓同仁之間形成公平競爭的良性氛圍，願意投入更多心力在工作表現之外，亦進一步形塑皇鼎建設吸引人才留任的企業文化。

5.3.1 員工薪酬

皇鼎建設延攬人才以個人服務年資、學經歷及專業能力為主要考量因素，不以不因性別、年齡、種族、思想、宗教、政治傾向、婚姻狀況或其他條件上之差異而有差別待遇，本公司依據員工所擔任職務、學經歷、工作表現、專業技能及考勤核定薪資水準，並確保提供員工具有適當競爭優勢的薪酬條件。公司獲利也樂於與同仁分享，其員工酬勞依據公司章程規定分配，並以該年度公司經營績效、職務貢獻及員工績效考核結果進行合理安排，讓員工在個人經濟生活亦能無後顧之憂，提高同仁對公司的向心力與歸屬感。2024年度未發生任何內部或外部涉及歧視之事件。

皇鼎建設薪資結構包含固定月薪及獎金，獎金金額根據年度盈餘和考績進行調整。公司依循政府法規要求，公司揭露非主管職全時員工的人數、薪資平均數、中位數及與前年度的差異，確保薪資透明，方便利害關係人了解公司的市場地位。未來，公司將繼續提高員工薪資水準，並提供暢通的升遷機會，保障員工權益。

皇鼎建設			
項目/年度	2023	2024	與前一年差異
非擔任主管職務之全時員工年薪平均數	851	886	4.11%
非擔任主管職務之全時員工年薪中位數	829	822	- 0.84%

單位：仟元

基層員工類別	性別	2024年度標準薪資與當地基本工資比率
皇鼎建設	男	1.48
	女	1.57

註：基層員工定義依照中小企業加薪辦法規定之基層員工；標準薪資為提供基層正職員工的每月工資（定義同勞基法的經常性薪資）

確定福利計畫（舊制退休金）

年資依法按月提撥退休準備金，存入台灣銀行「勞工退休準備金專戶」

確定提撥計畫（新制退休金）

每月由公司按個人薪資提繳6%至勞保局退休金個人帳戶；有自願提撥退休金者，另依自願提繳率，自員工每月薪資中代為扣繳。

5.3.2 員工福利

皇鼎建設致力於提供完善的福利制度與全方位的員工關懷，積極推動多元化健康促進活動，營造安全、健康且充滿溫馨氛圍的企業文化，讓每位員工都能感受到支持與關懷。

項目	說明
三節禮金	提供端午、中秋及春節等獎金
旅遊補助	國內、外旅遊
婚喪喜慶及傷病補助	提供員工結婚、喪葬、生育、生日、傷病住院補助
健康檢查	提供員工健檢
制服	提供員工冬夏日制服
績效獎金及分紅	提供績效獎金及一次紅利分紅
子女教育補助	提供員工子女上、下學期教育補助
急難及災害補助	視情況提供員工急難紓困最高30,000元急難救助金
員工購屋、購物優待	集團內關係企業之產品有員工折扣優惠
其他	月慶生會、健行、員工聚餐等活動

2024 年集團聯合職工福利補助統計

皇鼎建設			
項目	可申請金額	補助總人次	核發總金額
婚喪喜慶	1,000-30,000	5	40,000
生日禮金	1,000	64	64,000
生育祝賀	3,000	0	0
傷病/住院慰問	1,000-15,000	0	0
員工-休閒育樂補助	6,500-20,000	27	518,000
員工-教育進修補助	3,000-7,000	4	33,200
員工-子女獎學金	350-3,000	39	96,750
春節禮金	3,600-5,000	67	278,000
端午禮金	3,000-5,000	66	256,000
中秋禮金	3,000-5,000	64	250,000

註：員工-子女獎學金項目的補助總人次為上、下學期各申請一次之總計

育嬰假

本公司依循政府性別工作平等政策，提供員工按需申請育嬰留職停薪的權利。任職滿一年者可根據《性別工作平等法》及《育嬰留職停薪實施辦法》，於子女三歲前申請育嬰留職停薪，最長期限為兩年。期滿後，員工可回任原單位及職務。2024年度並無員工申請育嬰假。

皇鼎建設			
項目	男生	女生	合計
享有育嬰假員工	0	1	1
當年度實際使用育嬰假員工數	0	0	0
當年度應該復職員工數	0	0	0
當年度實際復職員工數	0	0	0
申請率	0	0	0
復職率	0	0	0
於前年度復職後，12個月仍在職的員工數	0	0	0
留任率%	0	0	0

註：復職率計算=(當年度實際復職員工數 / 當年度應復職員工數) x 100%

留任率計算=(前年度復職後12個月仍在職的員工數/前年度實際復職員工) x 100%

5.3.3 勞資溝通

勞資雙方順暢溝通有助於促進勞資合作，讓員工瞭解公司的生產計畫、業務概況及市場狀況，同時讓公司的管理階層適時掌握員工的勞動條件，更能夠以員工需求為出發點建構友善職場。皇鼎建設格遵法令，內部人事行政管理均符合各營運據點的當地勞動法令，依法至少每三個月舉辦一次勞資會議，透過雙方定期溝通對話，促進勞資合作，員工得以表達意見、向公司爭取提高勞動條件，有效提升勞工地位。同時，皇鼎建設亦設有多元溝通管道，透過雙向溝通，讓員工能夠充分表達意見，公司亦能適時回應，並將其建議逐一轉化成政策以便落實，近年皇鼎建設勞資關係和諧，未發生勞資爭議情事。

5.4 職業安全

1

政策承諾

皇鼎建設重視職場安全衛生，以保障員工、承包商、勞工、客戶身心健康及建構友善安全的工作環境為首要任務。因此，我們竭力為員工打造良好的職場環境，強化職業安全衛生管理，確保公司與工地作業場所的衛生安全無虞，降低意外事件的發生。

2

目標設定

維持0職業災害。

3

權責單位 申訴機制

工程部、管理部

4

當年度 投入資源

- 1.各工地開工前，公司與主要承包商主管人員及下包廠商代表（勞工代表）成立「職業安全衛生協議組織」，並制定相關工作標準作業流程，依據工地勞安衛守則定期召開職安會議，進行工地安衛設施及勞工不安全行為等檢討事項。
- 2.定期辦理相關之職安教育訓練與講習，執行環境安全與衛生的稽核。工地每日提供勞工進場作業危害告知，針對各工作項目可能產生的危害，提供危害防止對策。
- 3.藉由一起的日常作業養成做起，讓員工及承包商們都能將職業安全衛生融入公司經營的文化，建立嚴謹的安全意識行為，彼此相互關懷，以達零事故目標。

5

評估機制 及成果

2024年未發生任何員工因公死亡或者職業病案例。

WORK
SAFETY

Procedures

5.4.1 職業安全衛生管理

皇鼎建設身為營建業的一員，深知員工安全意識的重要性，為保障員工的身心健康，秉持著安全第一的原則，以職業安全衛生法為基礎，從日常作業流程、作業安全、緊急事故處理、身心健康以及職安會議等，皆有相關的規範，並向全體員工宣導，建立員工職安觀念。我們以保障員工健康及建構友善安全的工作環境為首要任務，期望員工能在安全與衛生無虞的環境下安心工作。

本公司施工團隊秉持你我都是一家人的精神，一起由日常作業習慣做起，讓員工及承包商們都能將職業安全衛生融入公司經營的文化，一起共同打造優良安全的作業環境。

皇鼎建設全體員工皆遵循《職業安全衛生法》，於現場作業之承包商也須遵守皇鼎建設制定之作業安全規範。公司透過平時的宣導及定期的教育訓練，要求員工確實遵循守則要求，並持續改善不足的部分，降低工作環境的危害，進而減少職業傷害發生率，建立安全的工作環境，保障員工的身心健康。

安全健康的職場

職業安全 衛生協議 組織	● 各工地開工前，與主要承包商及下包廠商代表（勞方代表）成立職業安全衛生協議組織。 ● 制定標準作業流程，依工地勞安衛守則定期召開職安會議，檢討安衛設施及不安全行為。 ● 舉行工地觀摩參訪，辦理職安教育訓練與講習，定期執行環境安全與衛生稽核。
施工安全 措施	● 在設計及施工階段前，進行作業現場環境監測、訪察與評估，辨識危害及分析風險。 ● 定期檢修施工機具，施工時要求先設鷹架扶手，施工走道設置防護欄杆。 ● 設置漏電斷路器檢測漏電，採主動保護工法，確保員工安全。 ● 編列所需設施，研擬降低施工風險對策，提供安全帽、安全索及各式防護具，預防職業傷害。
當年度成果	● 2024年無工傷事故、因公身故事件及職業病發生案例。

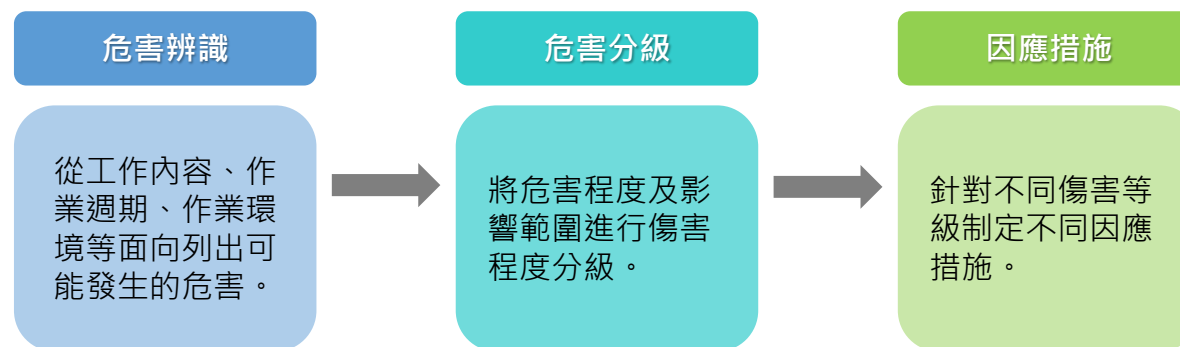


皇鼎建設
工地安全衛生
守則要點

- (一) 事業之勞工安全衛生管理及各級之權責
- (二) 設備之維護與檢查。
- (三) 工作安全與衛生標準。
- (四) 教育與訓練。
- (五) 急救與搶救。
- (六) 防護設備之準備、維持與使用。
- (七) 事故通報與報告。
- (八) 其他有關安全衛生事項。

5.4.2 危害辨識、風險評估及事故調查

皇鼎建設十分重視高職業風險員工的健康安全，在設計階段、施工階段前，即進行工地作業現場環境監測、訪察與評估，辨識危害及分析災害風險，依照工作內容、作業週期、作業環境等面向列出各個可能發生的危害，藉以編列需要之設施，研擬降低施工風險之對策，有效杜絕危害產生，建立安全的工作職場，並依照員工作業特性，提供必要的安全帽、安全索、各式防護具等，以預防職業傷害事故發生。



等級	人員傷病影響	危害預防措施
極端	可能造成一人以上死亡、三人以上受傷。例如：混凝土澆置期間，模板崩解或鷹架倒塌可能帶來嚴重的生命危險，影響範圍包括施工人員、工區及周遭人員或鄰近建物，用路人也可能受波及。	- 混凝土澆置前，必須加強模板支撐的查驗，確保其穩定性。 - 施工現場應配備安全網、護欄及個人防護具。 - 指派專人監督施工過程，檢查材料及工具。
重大	可能造成死亡、永久失能或重傷的災害。例如：高空作業不慎由高空或開口墜落、滾落等造成人員嚴重傷亡。	- 使用符合規範的安全帶，並確保其固定於堅固的錨點。 - 確保工作平台穩固，並避免在濕滑或不穩定的表面作業。 - 定期檢查防墜設施及個人防護裝備的狀況。
高度	須外送就醫，且造成工時損失之災害。例如：感電危害造成經過該區域的人員受衝擊危害，影響限於工區局部區域。	- 確保電線架空或設置防踏穿護蓋，避免人員接觸電線。 - 勞工應佩戴絕緣手套、安全鞋等防護裝備。
中度	僅須急救處理，或外送就醫，但未造成工時損失之災害。例如：施工中物體飛落造成下方施工人員限於局部設備附近。	- 在高處作業時，設置防護網、擋板或斜籬以防止物體飛落。 - 提供其他必要的防護具，如防護眼鏡、安全帽等。
輕度	無明顯危（傷）害。例如：被夾傷、擦傷或割傷等無明顯危害。	- 提供安全操作的教育，讓勞工了解潛在危險及防範措施。 - 定期進行宣導，以提高安全意識及防範能力。 - 於工務所設置醫藥箱，讓員工知悉取得位置與使用方式。

皇鼎建設落實教育訓練，並積極鼓勵工地人員取得相關勞安證照，藉此提升全體工地作業人員的專業素養與安全意識。同時，制定完善的工地設備操作SOP，減少因人為不當操作導致的意外情形。公司每週由主管帶領工地工程師巡視工地，若發現安全或品質缺失，立即要求各工項負責人進行改善，並加強相關勞安訓練。此外，透過建立職安相關追蹤與回報機制，確保改善結果能有效落實，並進一步強化施工現場安全管理，營造更加安全、可靠的施工環境。

職災事故通報流程



5.4.3 健康服務

皇鼎建設重視與關懷同仁的身心健康平衡，除了依法辦理員工勞工保險、全民健康保險及勞工退休金提撥之外，為鼓勵資深員工更重視健康，公司提供經理級以上健診方案，未來將更進一步規劃全體員工各式健診方案。

公司名稱	檢查對象	類別	實施方式	說明
皇鼎建設 建喬營造	年滿43歲經理級(含)以上之同仁	健康檢查	可至公司簽約之醫院健檢中心檢查	每五年公司補助健檢費用2萬元。 健康檢查後，員工若發現疾病時，公司鼓勵同仁積極治療，以利及早恢復健康。 健康檢查如發現員工不適於從事原任職務時，即執行選配工作業務評估。

5.4.4 職業傷害統計分析

在過去三年裡，皇鼎建設和建喬營造未發生任何職業災害事故，這彰顯了公司在職業安全與健康管理方面取得了卓越的成果，以及我們對員工福祉的重視與承諾。我們的成功歸因於全方位的安全政策，包括定期培訓、風險評估及快速應對潛在危險的措施。此外，我們將持續檢視現有的職業安全制度，並積極尋找改進的空間。例如注重改善工作環境，採用符合國際安全標準的設備等。此外，我們也將鼓勵員工提供反饋，共同完善安全政策，確保未來能延續無職業災害的紀錄，並提升工作環境的安全與舒適性。

5.4.5 勞安會議與勞安訓練

皇鼎建設每年定期舉行勞安會議與勞安訓練，由公司內部的安全衛生管理人員、主管及相關人員定期召開會議，討論工作環境中的安全衛生問題，制定改善措施，並追蹤執行進度。此外，會議中也會進行工安事件的宣導，提高員工安全意識，確保員工具備完善的應變能力和處置技能，減少職業災害的發生，以進一步營造更安全的職場環境。

5.4.6 供應商/承攬商職安要求

供應商/承攬商在工程品質上須達到合約中所規定的要求，並遵循各項質量指標，同時須於規定期限內完成工程施工。本公司會加強對供應商的管理，確保其嚴格執行施工安全規定，以防止工安問題可能對工程品質、施工進度或履約造成的風險，進一步減少潛在的爭端或不良影響。

此外，工程承攬合約明確要求供應商/承攬商遵守所有相關的勞工安全衛生法規，並需為其作業人員提供完善的安全與衛生訓練，確保操作過程中的人員安全。供應商須切結不得聘用非法外籍移工，以符合法律規範並確保公司聲譽和社會責任。同時，公司會定期檢討工地安全執行情況，建立與供應商/承攬商長期穩定的合作基礎，攜手達成永續發展的目標。

5.5 社會影響力

皇鼎建設專注於建築本業，以卓越的營建品質與服務贏得各大知名客戶的肯定與信賴。我們身為整體社會的一員，與投資人、員工、在地社群及其他利害關係人相互依存，皇鼎建設期望透過拋磚引玉方式，發揮自身影響力善盡企業的社會責任。近年來，皇鼎建設響應集團號召，與旗下富信大飯店與董事長劉信雄先生創辦的新點基金秉持「取之社會、用於社會」的核心理念，在「環保行動」、「在地關懷」及「弱勢扶助」等方面持續深耕，攜手為台灣社會帶來希望與改變。



皇鼎建設董事長劉信雄先生，長期回饋故鄉。圖為劉董事長與官田國小校長陳慶林先生（左二）及主任們合影



環保行動

- ✓ 響應環保一起愛地球受贈活動
- ✓ 時尚環保住房專案
- ✓ 環保旅店認證

在地關懷

- ✓ 血庫空空—成為你的熱血好夥伴
- ✓ 攬來富信做客—富信的高光時刻
- ✓ 台鋼獵鷹ONELOVER女力主題週
- ✓ 臺南市北區立人國民小學弦樂團
- ✓ 臺南市菁英管弦樂協會快閃演出

弱勢扶助

- ✓ 防災旅宿業支援協定
- ✓ 關懷在地孤老長輩
- ✓ 集愛三分球_年菜送暖
- ✓ 年節送禮選擇公益禮盒

環保行動



【響應環保一起愛地球受贈活動】

台南富信大飯店與台南富華大飯店為響應環保，不主動提供一次性備品，並將2023年9月至2024年4月的一次性備品收入11萬元全數捐贈給臺南市柳營區果毅國小作為環保教育基金，以推動環境永續教育。在受贈儀式上，果毅國小校長林威旭頒發感謝狀，感謝飯店的善舉。同日適逢畢業典禮，校方邀請總經理張儉貞為畢業生頒發畢業榮譽獎項，並祝福孩子們未來鵬程萬里！

【時尚環保住房專案】

台南富信大飯店致力於減少不必要的浪費，停用一次性備品，並設置茶水間提供飲水機、氣泡水機、製冰機及微波等，將瓶裝水升級為更優質的飲水服務！憑藉實際綠色行動，榮獲「環保旅店」認證，並將一次性備品所得全數捐贈至果毅國小作為環保教育基金，推動環保教育，即日起至2024/12/31推出時尚環保住房專案，兼顧環保與時尚，攜手愛護地球。

【榮獲環保旅店認證】

台南富信大飯店於臺南市113年環保標章頒證記者會榮獲「環保旅店」認證。飯店秉持高品質服務與環境友善並重的理念，通過停用一次性備品與設置茶水間，以冷水壺取代瓶裝水，積極實踐環保。未來，飯店將延續永續經營理念，為旅客們提供最完善的住宿服務，亦為環境保護盡一份心力！



在地關懷

【血庫空空—成為你的熱血好夥伴】

台南富信大飯店長期致力參與公益活動，7-ELEVEN新海成門市舉辦捐血活動，身為好厝邊的我們加碼贈#富麗廳假日自助式早午餐券 #鼎園中餐廳餐飲抵用券為血庫一起徵熱血，感謝大家踴躍參與，在年前幫忙補血，盡一份小小心力，讓台灣更美好。



【攏來富信做客—富信的高光時刻】

富信開幕以來陸續接待了許多重要貴賓有前總統馬英九先生、前行政院長蘇貞昌先生、食藥署吳秀梅署長、疾管署羅一鈞副署長等，很榮幸能夠接待立法院游錫堃院長，在忙碌行程中選擇富信作為落腳地，游院長也親切與飯店同仁們合影留念及簽名留下了難忘且具紀念意義的時刻。



【台鋼獵鷹ONELOVER女力主題週】

身為女力代表的台南富信大飯店張儉貞總經理，受邀擔任本次臺南台鋼獵鷹職業籃球隊女力主題週開球嘉賓，勉勵女性及女孩們能在各自領域上發揮自我，也祝福球員們賽事順利，南人們也不負眾望成功守住主場，讓全場鷹援軍們熱血沸騰。

【臺南市北區立人國民小學弦樂團】

恭喜臺南市北區立人國小弦樂團榮獲「112學年度全國學生音樂比賽弦樂合奏特優」，並獲臺南文化中心公開演出機會。王全興校長推行多元學習理念，讓學生發展自我。在師長與家長的陪伴下，學生全力投入練習，於比賽中展現才華。作為好厝邊，富信舉辦慶功餐會，邀請孩子們於富麗廳享用佳餚，表揚師生的傑出表現。

【臺南市菁英管弦樂協會快閃演出】

為慶祝父親節，台南富信大飯店邀請李怡璇博士帶領臺南市菁英管弦樂協會於館內大廳快閃演出，帶來《韓德爾：水上煙火》、《韋瓦第：四季（春）》、《頑皮豹》、《007主題曲》等多首精彩樂曲，讓大家在悠揚琴聲中，共度佳節。



【台鋼獵鷹ONELOVER女力週】



【臺南市北區立人國民小學弦樂團】



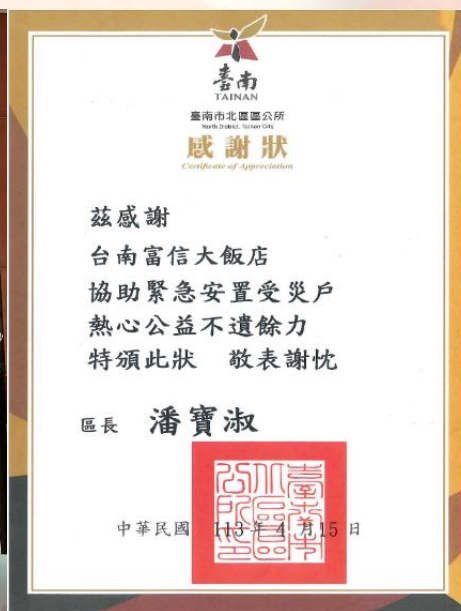
【臺南市菁英管弦樂協會快閃演出】

弱勢扶助

【防災旅宿業支援協定】

台南富信大飯店與台南富華大飯店，身為在地民力，投入公益活動不遺餘力，飯店將會提供最完善的協助，成為民間有力的後盾，回饋社會，善盡企業責任。除了台南市北區及安南區區公所共同簽訂為防災旅館外，於2024年新增安平區區公所及中西區區公所，於災害發生時提供災民入住，協助緊急、臨時性之安置。

協助台南市北區區公所安置北華街建築工地事故受災住戶，提供6戶入住共84晚，讓受災戶有充分的時間尋找合宜的棲身之處，減少因為工地突發事故所帶來的影響及不便，並得以維持正常的生活起居。在這次的支援中，富信大飯店充分發揮了堅強後盾的作用再次為了善盡社會責任出一份力量。



【關懷在地孤老長輩】

台北富信大飯店義賣飯店備品，將販售所得共計10萬元捐贈給華山基金會，以關懷汐止區孤老長輩（多是獨居、失能、失智且經濟弱勢，物資匱乏的長輩）。





【集愛三分球_年菜送暖】

富信大飯店響應「愛心加溫 年菜送暖」公益活動，為臺南南化區弱勢家庭送上暖心祝福，與臺南台鋼獵鷹職業籃球隊、台南市立醫院與台南市明輝慈善基金會一同聚辦捐贈年菜活動，共捐贈約60位家戶年菜，其中有飯店鼎園中餐廳特製料理，由台南富信大飯店張儉貞總經理與南人們親手贈送給民眾，傳遞溫暖與祝福。

【年節送禮選擇公益禮盒】

皇鼎建設為落實弱勢扶助，年節送禮優先選擇由社福團體製作或受益的產品，藉此拋磚引玉，讓員工及廠商也能感受溫暖，並進而響應支持。2024年過年年節選擇由兒福聯盟 x 囡仔Yina x 蒙恩聽障烘焙坊攜手合作，推出暖心聯名義賣品—「好運龍呼你」節慶禮盒，使用新竹縣五峰國小和新竹市港南國小學童畫作進行設計，希望透過義賣品和民眾傳達愛孩子的理念，同時了解到聾人的就業需求。中秋節則是選用以符合 UNFCCC「聯合國氣候變化綱要公約」認證的行動實現「碳減量」獲得破權而達成碳中和的 Cupetit 中秋禮盒。同時也與慢飛兒基金會合作，由成年慢飛兒製作茶禮盒，嚴選 小茶栽堂及榮獲2020 Monde Selection世界品質評鑑大賞金獎的黃梔烏龍茶茶葉組。每販售一盒即捐贈10元予『社團法人中華民國自閉症總會』。



附錄

- 一、GRI內容索引表
- 二、SASB 永續會計準則
- 三、上市上櫃公司氣候
相關資訊



附錄一、GRI內容索引表

使用聲明	皇鼎建設開發股份有限公司已依循GRI 準則報導2024年1月1日至12月31日期間的内容
使用的GRI 1	GRI 1：基礎2021
適用的GRI 行業準則	皇鼎建設為營建業，尚未有適用之GRI 行業準則

主題	揭露項目	項目說明	章節	省略理由/必要解釋
GRI 2：一般揭露2021				
組織及報導實務	2-1	組織詳細資訊	2.1公司簡介	
	2-2	組織永續報導中包含的實體	關於本報告書	
	2-3	報告期間、頻率及聯絡人	關於本報告書	
	2-4	資訊重編	關於本報告書	
	2-5	外部保證/確信	關於本報告書	
活動與工作者	2-6	活動、價值鏈和其他商業關係	2.1公司簡介	
	2-7	員工	5.1員工概況	
	2-8	非員工的工作者	5.1員工概況	
治理	2-9	治理結構及組成	2.3.2董事會	
	2-10	最高治理單位的提名與遴選	2.3.2董事會	
	2-11	最高治理單位的主席	2.3.2董事會	
	2-12	最高治理單位於監督衝擊管理的角色	2.3.2董事會	
	2-13	衝擊管理的負責人	1.1永續發展策略	
	2-14	最高治理單位於永續報導的角色	1.1永續發展策略	
	2-15	利益衝突	2.3.2董事會	
	2-16	溝通關鍵重大事件	2.3.5倫理誠信	
	2-17	最高治理單位的群體智識	2.3.2董事會	
	2-18	最高治理單位的績效評估	2.3.2董事會	
	2-19	薪酬政策	2.3.3功能性委員會	
	2-20	薪酬決定流程	2.3.3功能性委員會	
	2-21	年度總薪酬比例		保密規定/薪資屬公司保密範疇，故不做揭露

策略、政策與實務	2-22	永續發展策略的聲明	經營者的話
	2-23	政策承諾	3.3永續供應鏈 五、社會共榮
	2-24	納入政策承諾	3.3永續供應鏈 五、社會共榮
	2-25	補救負面衝擊的程序	2.3.5倫理誠信
	2-26	尋求建議和提出疑慮的機制	2.3.5倫理誠信
	2-27	法規遵循	2.3.6法規遵循
	2-28	公協會的會員資格	2.1公司簡介
利害關係人議合	2-29	利害關係人議合方針	1.3確認利害關係人 1.4利害關係人溝通管道與關注議題
	2-30	團體協約	不適用/公司沒有成立工會，但定期召開勞資會議，勞資溝通順暢。

GRI 3：重大主題2021

重大主題	3-1	決定重大主題的流程	1.5鑑別重大主題
	3-2	重大主題列表	1.5鑑別重大主題
經濟面			
經濟績效			
GRI 3：重大主題2021	3-3	重大主題管理	2.2營運績效
GRI 201：經濟績效2016	201-1	組織所產生及分配的直接經濟價值	2.2營運績效
	201-2	氣候變遷所產生的財務影響及其它風險與機會	4.1氣候變遷因應
	201-3	定義福利計劃義務与其它退休計畫	5.3員工照護與關懷
	201-4	取自政府之財務補助	2.2營運績效
*建築品質與安全			
GRI 3：重大主題2021	3-3	重大主題管理	3.1建築品質與安全
*永續供應鏈			
GRI 3：重大主題2021	3-3	重大主題管理	3.3永續供應鏈
GRI 308：供應商環境評估2016	308-1	採用環境標準篩選新供應商	- - 不適用/公司今年度無新供應商
	308-2	供應鏈對環境的負面衝擊，以及所採取的行動	3.3永續供應鏈 資訊無法取得/不完整，已有供應商評鑑制度但供應商評鑑數量比例尚未統計，部分揭露。

GRI 414：供應商社會評估2016	414-1	使用社會準則篩選新供應商	-	-	不適用/公司今年度無新供應商
	414-2	供應鏈中負面的社會衝擊以及所採取的行動	3.3永續供應鏈		資訊無法取得/不完整，已有供應商評鑑制度但供應商評鑑數量比例尚未統計，部分揭露。
環境面					
物料					
GRI 301：物料2016	301-1	所用物料的重量或體積	4.2.1	原物料管理	
能源					
GRI 302：能源2016	302-1	組織內部的能源消耗量	4.2.2	能源與溫室氣體管理	
	302-3	能源密集度	4.2.2	能源與溫室氣體管理	
	302-4	減少能源消耗	4.2.2	能源與溫室氣體管理	
水與放流水					
GRI 303：水與放流水2018	303-3	取水量	4.2.3	水資源管理	
	303-4	排水量	4.2.3	水資源管理	
	303-5	耗水量	4.2.3	水資源管理	
排放					
GRI 305：排放2016	305-1	直接（範疇一）溫室氣體排放	4.2.2	能源與溫室氣體管理	
	305-2	能源間接（範疇二）溫室氣體排放	4.2.2	能源與溫室氣體管理	
	305-4	溫室氣體排放強度	4.2.2	能源與溫室氣體管理	
	305-5	溫室氣體排放減量	4.2.2	能源與溫室氣體管理	
*廢棄物管理					
GRI 3：重大主題2021	3-3	重大主題管理	4.3	廢棄物管理	
GRI 306：廢棄物2020管理方針	306-1	廢棄物產生與廢棄物相關顯著衝擊	4.3	廢棄物管理	
	306-2	廢棄物相關顯著衝擊之管理	4.3	廢棄物管理	
GRI 306：廢棄物2020	306-3	廢棄物的產生	4.3	廢棄物管理	
	306-4	廢棄物的處置移轉	4.3	廢棄物管理	
	306-5	廢棄物的直接處置	4.3	廢棄物管理	

社會面			
薪酬福利			
GRI 202：市場地位	202-1	不同性別的基層人員標準薪資與當地最低薪資的比率	5.3.1員工薪酬
GRI 401：勞雇關係2016	401-1	新進員工和離職員工	5.1員工概況
	401-2	提供給全職員工（不包含臨時或兼職員工）的福利	5.3.2員工福利
	401-3	育嬰假	5.3.2員工福利
	薪資	應揭露企業非擔任主管職務之全時員工人數，非擔任主管職務之全時員工薪資平均數及中位數，及前三者與前一年度之差異	5.3.1員工薪酬
*職業安全			
GRI 3：重大主題2021	3-3	重大主題管理	5.4職業安全
GRI 403：職業安全衛生2018管理方針	403-1	職業安全衛生管理系統	5.4.1職業安全衛生管理
	403-2	危害辨識、風險評估、及事故調查	5.4.2危害辨識、風險評估及事故調查
	403-3	職業健康服務	5.4.3健康服務
	403-4	有關職業安全衛生之工作者參與、諮商與溝通	5.4.5勞安會議與勞安訓練
	403-5	有關職業安全衛生之工作者訓練	5.4.2危害辨識、風險評估及事故調查
	403-6	工作者健康促進	5.4.3健康服務
	403-7	預防和減輕與業務關係直接相關聯之職業安全衛生的衝擊	5.4.2危害辨識、風險評估及事故調查
GRI 403：職業安全衛生2018	403-8	職業安全衛生管理系統所涵蓋之工作者	5.4.1職業安全衛生管理
	403-9	職業傷害	5.4.4職業傷害統計分析 不適用/公司近三年無職業傷害發生
	403-10	職業病	5.4.4職業傷害統計分析 不適用/公司近三年無職業病發生
*人才培育			
GRI 3：重大主題2021	3-3	重大主題管理	5.2人才培育
GRI 404：訓練與教育2016	404-1	每名員工每年接受訓練的平均時數	5.2人才培育
	404-2	提升員工職能及過渡協助方案	5.2人才培育
	404-3	定期接受績效及職業發展檢核的員工百分比	5.2人才培育
員工多元化與平等機會			
GRI 405：員工多元化與平等機會2016	405-1	治理單位與員工的多元化	2.3.2董事會 5.1員工概況

附錄二、SASB 永續會計準則 房地產

主題	代碼	揭露指標	揭露說明
能源管理	IF-RE-130a.1	能源使用數據涵蓋範圍占總樓地板面積的比例	皇鼎建設能源使用數據涵蓋率100%
	IF-RE-130a.2	· 能源總消耗量 · 使用電網佔總能源消耗比例 · 使用再生能源佔總能源消耗比	參閱4.1氣候變遷因應，再生能源佔總能源消耗比率0%
	IF-RE-130a.3	能源使用改變率(與前一年度相比)	參閱4.2.2能源與溫室氣體管理
	IF-RE-130a.4	符合下列條件的樓地板面積比例 · 通過能源評比 · 獲得 ENERGY STAR 認證	皇鼎一品獲得綠建築黃金級評比 財星科技獲得綠建築銀級評比 ENERGY STAR 不適用本公司
	IF-RE-130a.5	描述在投資分析與策略擬定時如何考量能源管理	皇鼎建設透過綠建築相關認證的取得，打造永續建築
水資源管理	IF-RE-140a.1	用水數據涵蓋率佔以下項目的比例 · 總樓地板面積 · 屬於高水壓力地區	皇鼎建設用水數據涵蓋率 100%非屬高水壓力地區
	IF-RE-140a.2	· 總用水量 · 屬於高水壓力地區的總用水量	參閱 4.2.3水資源管理
	IF-RE-140a.3	用水量改變率(與前一年度相比)	參閱 4.2.3水資源管理
	IF-RE-140a.4	描述水資源管理風險，並說明因應策略	於建案設計之初即納入多項節水設計(採用有省水標章的馬桶及相關設施等)，減緩水資源風險可能對客戶造成的衝擊
客戶永續衝擊管理	IF-RE-410a.1	· 計入提升資源效率成本的新租賃合約的百分比 · 相關合約面積	2024 年度無簽訂相關租賃合約
	IF-RE-410a.2	· 可單獨計量或分攤計量以下項目的客戶占比 · 消耗電網電力 · 用水量	客戶皆可由獨立電表或分攤計量取得能源用量與用水數據，涵蓋率占比達100%
	IF-RE-410a.3	說明評估或提升客戶永續衝擊的方法	參閱 3.2 客戶關係管理
氣候變遷調適	IF-RE-450a.1	位於100 年一遇洪水中的房產面積	參考政府資料公開平台所公告之淹水潛勢圖，分析房產座落地點後，無任何房產位於100年一遇洪水區
	IF-RE-450a.2	說明氣候變遷風險之暴露分析、暴露程度和降低策略	參閱4.1氣候變遷因應

附錄三、上市上櫃公司氣候相關資訊

項 目	執 行 情 形																		
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	由總經理擔任永續發展小組召集人，主管實施氣候風險與機會之鑑別、評估及處理，未來每年度與永續報告書一併向董事會進行氣候相關風險與																		
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)。	<table><tr><th>風險與機會項目</th><th>財務衝擊</th></tr><tr><td>原物料成本上漲</td><td>近年來全球原物料價格上漲以及運輸成本提高，進而對營運造成影響，預估短期採購成本將增加</td></tr><tr><td>颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高</td><td>全球極端天氣事件增加，導致颱風、暴雨發生頻率增加，可能導致辦公大樓附近及工地淹水等問題，影響公司之營運及造成財務損失。</td></tr><tr><td>採用獎勵性政策</td><td rowspan="2">政府鼓勵企業和個人採取行動減少溫室氣體排放，公司透過參與氣候相關獎勵性政策，降低自身的環境影響，也能從政策中受益。</td></tr><tr><td>善用公共部門獎勵辦法</td></tr></table>	風險與機會項目	財務衝擊	原物料成本上漲	近年來全球原物料價格上漲以及運輸成本提高，進而對營運造成影響，預估短期採購成本將增加	颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高	全球極端天氣事件增加，導致颱風、暴雨發生頻率增加，可能導致辦公大樓附近及工地淹水等問題，影響公司之營運及造成財務損失。	採用獎勵性政策	政府鼓勵企業和個人採取行動減少溫室氣體排放，公司透過參與氣候相關獎勵性政策，降低自身的環境影響，也能從政策中受益。	善用公共部門獎勵辦法									
風險與機會項目	財務衝擊																		
原物料成本上漲	近年來全球原物料價格上漲以及運輸成本提高，進而對營運造成影響，預估短期採購成本將增加																		
颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高	全球極端天氣事件增加，導致颱風、暴雨發生頻率增加，可能導致辦公大樓附近及工地淹水等問題，影響公司之營運及造成財務損失。																		
採用獎勵性政策	政府鼓勵企業和個人採取行動減少溫室氣體排放，公司透過參與氣候相關獎勵性政策，降低自身的環境影響，也能從政策中受益。																		
善用公共部門獎勵辦法																			
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。																			
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。	依循風險管理政策實施下列 1.永續發展小組委員評估ESG議題時，同步針對氣候風險展開評估。 2.永續發展小組會議討論決議重大ESG議題及氣候風險。 3.依據核定ESG風險及氣候風險，設定執行策略目標。 4.每年於董事會報告ESG議題及氣候風險執行情形，下次報告於2025年8月。																		
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。	針對氣候風險鑑別內容，颱風、洪水等極端天氣事件可能導致的淹水進行情境分析，分析結果雖無直接位於6小時降雨350毫米之淹水潛勢區，但鄰近500米範圍內有，可能影響員工通勤及整體營運狀況，故將此議題納入氣候風險項目，並制定因應方案。 <table><tr><th>災害類別</th><th>有/無</th><th>說明</th></tr><tr><td>淹水潛勢</td><td>有</td><td>無直接位於6小時降雨350毫米淹水潛勢區，但鄰近500公尺範圍內有</td></tr><tr><td>6小時降雨350毫米淹水潛勢區</td><td>有</td><td>無直接位於12小時降雨400毫米淹水潛勢區，但鄰近500公尺範圍內有</td></tr><tr><td>12小時降雨400毫米淹水潛勢區</td><td>有</td><td>無直接位於24小時降雨500毫米淹水潛勢區，但鄰近500公尺範圍內有</td></tr><tr><td>24小時降雨500毫米淹水潛勢區</td><td>有</td><td>無直接位於48小時降雨600毫米淹水潛勢區，但鄰近500公尺範圍內有</td></tr><tr><td>48小時降雨600毫米淹水潛勢區</td><td>有</td><td></td></tr></table>	災害類別	有/無	說明	淹水潛勢	有	無直接位於6小時降雨350毫米淹水潛勢區，但鄰近500公尺範圍內有	6小時降雨350毫米淹水潛勢區	有	無直接位於12小時降雨400毫米淹水潛勢區，但鄰近500公尺範圍內有	12小時降雨400毫米淹水潛勢區	有	無直接位於24小時降雨500毫米淹水潛勢區，但鄰近500公尺範圍內有	24小時降雨500毫米淹水潛勢區	有	無直接位於48小時降雨600毫米淹水潛勢區，但鄰近500公尺範圍內有	48小時降雨600毫米淹水潛勢區	有	
災害類別	有/無	說明																	
淹水潛勢	有	無直接位於6小時降雨350毫米淹水潛勢區，但鄰近500公尺範圍內有																	
6小時降雨350毫米淹水潛勢區	有	無直接位於12小時降雨400毫米淹水潛勢區，但鄰近500公尺範圍內有																	
12小時降雨400毫米淹水潛勢區	有	無直接位於24小時降雨500毫米淹水潛勢區，但鄰近500公尺範圍內有																	
24小時降雨500毫米淹水潛勢區	有	無直接位於48小時降雨600毫米淹水潛勢區，但鄰近500公尺範圍內有																	
48小時降雨600毫米淹水潛勢區	有																		

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。	<table> <tr> <th data-bbox="593 292 891 336">風險與機會項目</th><th data-bbox="891 292 2089 336">因應措施</th></tr> <tr> <td data-bbox="593 336 891 464">原物料成本上漲</td><td data-bbox="891 336 2089 464"> 1.強化供應鏈在地化採購比例，以降低運輸等成本 2.與供應商簽訂長期供應合約，穩定原物料價格 3.設計與工法的優化，運用更節能及省料的施工技術，減少材料浪費及人工成本。 </td></tr> <tr> <td data-bbox="593 464 891 552">颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高</td><td data-bbox="891 464 2089 552"> 1.建立颱風、暴雨緊急應變計畫以減少立即性風險。 2.各工地防汛工程落實，增加防水閘門採購及安裝，定期實施地下室抽水馬達排水設施的維護。 </td></tr> <tr> <td data-bbox="593 552 891 596">採用獎勵性政策</td><td data-bbox="891 552 2089 596"> 1.依規執行碳盤查，並關注碳交易市場 2.增加在地採購比例，降低運輸造成的碳排放 </td></tr> <tr> <td data-bbox="593 596 891 676">善用公共部門獎勵辦法</td><td data-bbox="891 596 2089 676"> 3.新建案規劃採用綠建築標準，提高建築性能取得相關政策補助，以提升企業品牌價值及社會影響力。 </td></tr> </table>	風險與機會項目	因應措施	原物料成本上漲	1.強化供應鏈在地化採購比例，以降低運輸等成本 2.與供應商簽訂長期供應合約，穩定原物料價格 3.設計與工法的優化，運用更節能及省料的施工技術，減少材料浪費及人工成本。	颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高	1.建立颱風、暴雨緊急應變計畫以減少立即性風險。 2.各工地防汛工程落實，增加防水閘門採購及安裝，定期實施地下室抽水馬達排水設施的維護。	採用獎勵性政策	1.依規執行碳盤查，並關注碳交易市場 2.增加在地採購比例，降低運輸造成的碳排放	善用公共部門獎勵辦法	3.新建案規劃採用綠建築標準，提高建築性能取得相關政策補助，以提升企業品牌價值及社會影響力。
風險與機會項目	因應措施										
原物料成本上漲	1.強化供應鏈在地化採購比例，以降低運輸等成本 2.與供應商簽訂長期供應合約，穩定原物料價格 3.設計與工法的優化，運用更節能及省料的施工技術，減少材料浪費及人工成本。										
颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高	1.建立颱風、暴雨緊急應變計畫以減少立即性風險。 2.各工地防汛工程落實，增加防水閘門採購及安裝，定期實施地下室抽水馬達排水設施的維護。										
採用獎勵性政策	1.依規執行碳盤查，並關注碳交易市場 2.增加在地採購比例，降低運輸造成的碳排放										
善用公共部門獎勵辦法	3.新建案規劃採用綠建築標準，提高建築性能取得相關政策補助，以提升企業品牌價值及社會影響力。										
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	尚未實施內部碳定價										
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。	目前尚未進行溫室氣體盤查，後續將依規定進行盤查及確信作業。未來透過使用節能設備等方式，並預計導入溫室氣體第三方確信，以範疇一、範疇二作為減碳目標。										
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	目前尚未進行溫室氣體盤查，後續將依規定進行盤查及確信作業。										