修訂紀錄					
版次	生效日期	經辦	審核	核准	修訂內容
01	2024.10.30	管理課主管	管理處副總	董事會	新制訂
會簽記錄:					

本文件之內容為鈺緯科技開發(股)公司專有之機密資訊，非經事前書面准許不得翻印、複製、使用或以其他任何形式揭露其一部份或全部。

一、作業程序：

1. 應每年至少評估一次永續資訊揭露是否符合最新法令、準則與架構。
2. 應揭露永續資訊報導所參考並選擇適用之架構、通用準則、行業準則 及利害關係人關注之重大永續議題，以確保相關資訊揭露反映企業的永續經營活動。
3. 永續資訊揭露時應說明永續議題之重大性評估方法與判斷原則。
4. 永續報導若有經第三方機構進行確信或查證，應評估執行獨立確信或查證之第三方機構成員的適任性。
5. 永續資訊管理之內控制度應併同每年內控制度自行評估作業，評估其有效性與執行成效。

二、控制重點

1. 永續資訊管理是否依法令規定及相關規章制度辦理。

三、依據資料

1.規章制度。

(1) 永續報告書編製及驗證作業程序。

(2) 永續資訊管理作業程序。

(3) 資訊資產等級分類管理辦法。

(4) 內部稽核作業辦法 。

四、相關法令：

1.財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」。

2.公開發行公司建立內部控制制度處理準則。

3.公開發行公司年報應行記載事項準則。

4.上市上櫃公司永續報告書確信機構管理要點。

本文件之內容為鈺緯科技開發(股)公司專有之機密資訊，非經事前書面准許不得翻印、複製、使用或以其他任何形式揭露其一部份或全部。