鈺緯科技開發股份有限公司

114年度稽核計劃

編號	稽核項目	預定稽核時間
11400101	衍生性金融商品作業	114/01/01～114/01/27
11400102	資金貸與他人作業	
11400103	背書保證作業	
11400104	董事會議事運作管理作業	
11400105	審計委員會議事運作管理作業	
11400201	衍生性金融商品作業	114/02/01～114/02/27
11400202	不動產、廠房及設備循環-取得作業	
11400203	不動產、廠房及設備循環-調撥與盤點作業	
11400301	衍生性金融商品作業	114/03/01～114/03/31
11400302	薪工循環-教育訓練作業	
11400303	薪工循環-人事異動作業	
11400401	衍生性金融商品作業	114/04/01～114/04/30
11400402	資金貸與他人作業	
11400403	背書保證作業	
11400404	生產循環-呆滯存貨管理作業	
11400405	生產循環-設備維修作業	
11400501	衍生性金融商品作業	114/05/01～114/05/29
11400502	採購循環-供應商管理作業	
11400503	採購循環-請採購作業	
11400504	採購循環-驗收作業	
11400505	採購循環-付款作業	
11400506	採購循環-委外加工作業	
11400601	衍生性金融商品作業	114/06/01～114/06/30
11400602	資訊系統循環-程式及資料之存取控制作業	
11400603	資訊系統循環-檔案及設備之安全控制作業	
11400604	資訊系統循環-硬體及系統軟體之購置、使用及維護控制作業	
11400605	資訊系統循環-資通安全檢查控制作業	
11400606	融資循環-現金與約當現金管理作業	
11400701	衍生性金融商品作業	
11400702	資金貸與他人作業	
11400703	背書保證作業	
11400704	銷售與收款循環-銷售預測及計畫作業	

編號	稽核項目	預定稽核時間
11400705	銷售與收款循環-訂單處理作業	114/07/01～114/07/31
11400706	銷售與收款循環-客戶管理作業	
11400707	銷售與收款循環-出貨作業	
11400708	銷售與收款循環-售後服務管理作業	
11400709	銷售與收款循環-應收帳款及收款作業	
11400801	衍生性金融商品作業	114/08/01～114/08/29
11400802	取得或處分資產處理作業程序	
11400803	電子銀行管理作業	
11400804	研發循環-產品企劃作業	
11400805	研發循環-產品開發作業	
11400901	衍生性金融商品作業	114/09/01～114/09/30
11400902	關係人相互間財務業務相關作業	
11400903	財務報表編製流程管理辦法	
11400904	職務代理人管理辦法	
11401001	衍生性金融商品作業	114/10/01～114/10/31
11401002	資金貸與他人作業	
11401003	背書保證作業	
11401004	永續資訊之管理	
11401101	衍生性金融商品作業	114/11/01～114/11/28
11401102	對子公司之監督與管理辦法	
11401103	誠信經營作業程序及行為指南	
11401201	衍生性金融商品作業	114/12/01～114/12/31
11401202	薪資報酬委員會運作之管理	
11401203	法令規章遵循事項	
11401204	自評	

鈺緯科技開發股份有限公司

114年度內部稽核計劃

項 目	內部稽核稽核頻率	預計稽核項目	一月	二月	三月	四月	五月	六月	七月	八月	九月	十月	十一月	十二月	次數合計
年度稽核計畫配合法令規定皆須納入															
銷售與收款循環															
銷售預測及計畫作業	不定期，每年至少一次	✓							✓						1
訂單處理作業	不定期，每年至少一次	✓							✓						1
客戶管理作業	不定期，每年至少一次	✓							✓						1
出貨作業	不定期，每年至少一次	✓							✓						1
售後服務管理作業	不定期，每年至少一次	✓							✓						1
應收帳款及收款作業	不定期，每年至少一次	✓							✓						1
採購及付款循環															
供應商管理作業	不定期，每年至少一次	✓					✓								1
請採購作業	不定期，每年至少一次	✓					✓								1
驗收作業	不定期，每年至少一次	✓					✓								1
付款作業	不定期，每年至少一次	✓					✓								1
委外加工作業	不定期，每年至少一次	✓					✓								1
資訊系統循環															
資通安全檢查控制作業	不定期，每年至少一次	✓						✓							1
其他管理控制作業															
衍生性金融商品交易作業	不定期，每月至少一次	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	12
資金貸與他人作業	不定期，每季至少一次	✓	✓			✓			✓			✓			4
背書保證作業	不定期，每季至少一次	✓	✓			✓			✓			✓			4
取得或處分資產處理作業程序	不定期，每年至少一次	✓								✓					1
對子公司之監督與管理辦法	不定期，每年至少一次	✓											✓		1
董事會議事運作管理作業	不定期，每年至少一次	✓	✓												1
審計委員會議事運作管理作業	不定期，每年至少一次	✓	✓												1
關係人相互間財務業務相關作業規範	不定期，每年至少一次	✓									✓				1
薪資報酬委員會運作管理作業	不定期，每年至少一次	✓												✓	1
財務報表編製流程管理辦法	不定期，每年至少一次	✓									✓				1
法令規章遵循事項	不定期，每年至少一次	✓												✓	1
永續資訊之管理	不定期，每年至少一次	✓										✓			1
自評	不定期，每年至少一次	✓												✓	1

鈺緯科技開發股份有限公司

114年度內部稽核計劃

項 目	內部稽核稽核頻率	預計稽核項目	一月	二月	三月	四月	五月	六月	七月	八月	九月	十月	十一月	十二月	次數合計
經評估可採行分年完成稽核（二）															
生產循環															
生產計畫及控制作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
材料出入庫作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
生產製造作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
品質管制作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
成品入出庫作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
存貨管理作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
生產成本計算作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
呆滯存貨管理作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓				✓									1
廢棄物管理作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
安全衛生管理作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
設備維修作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓				✓									1
負荷計畫作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
生產管制作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
生產差異分析作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
薪工循環															
任用作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
教育訓練作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓			✓										1
考勤作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
人事異動作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓			✓										1
薪資發放作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
員工福利作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
考核及獎懲作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
融資循環															
預算作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
股東權益作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
股務作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
資金運用作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
現金收支及一般費用報支作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓						✓							1
稅務規劃作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
營業外收支作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
公司債作業	不定期，依年度稽核計畫執行														

鈺緯科技開發股份有限公司

114年度內部稽核計劃

項 目	內部稽核稽核頻率	預計稽核項目	一月	二月	三月	四月	五月	六月	七月	八月	九月	十月	十一月	十二月	次數合計
不動產、廠房及設備循環															
取得作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓		✓											1
調撥與盤點作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓		✓											1
投保作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
處分作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
抵押作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
投資循環															
投資評估作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
投資買賣作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
保管異動作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
盤點質押作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
公告申報作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
投資紀錄作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
監督直、間接轉投資事業作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
差異分析作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
研發循環															
產品企劃作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓								✓					1
產品開發作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓								✓					1
零件承認與變更作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
智慧財產權之取得、維護及運用作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
資訊系統循環															
資訊處理部門之功能及職責劃分作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
系統開發及程式修改作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
編製系統文書之控制作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
程式及資料之存取控制作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓						✓							1
資料輸出入之控制作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
資料處理之控制作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
檔案及設備之安全控制作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓						✓							1
硬體及系統軟體之購置、使用及維護控制作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓						✓							1
系統復原計畫及測試程序	不定期，依年度稽核計畫執行														
公開資訊申報相關作業之控制作業	不定期，依年度稽核計畫執行														

鈺緯科技開發股份有限公司

114年度內部稽核計劃

項 目	內部稽核稽核頻率	預計稽核項目	一月	二月	三月	四月	五月	六月	七月	八月	九月	十月	十一月	十二月	次數合計
其他管理控制作業															
負債承諾及或有事項管理辦法	不定期，依年度稽核計畫執行														
職務代理人管理辦法	不定期，依年度稽核計畫執行	✓									✓				1
印鑑管理作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
重大資訊處理暨防範內線交易作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
買回庫藏股作業程序	不定期，依年度稽核計畫執行														
個人資料保護管理辦法	不定期，依年度稽核計畫執行														
電子銀行管理作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓								✓					1
誠信經營作業程序及行為指南	不定期，依年度稽核計畫執行	✓											✓		1
			5	**3**	**3**	**5**	**6**	**6**	**9**	**5**	**4**	**4**	**3**	**4**	**57**

各年度稽核執行彙總表

項 目	內部稽核稽核頻率	110年	111年	112年	113年	114年 (預計)
年度稽核計畫皆須納入（註一）						
銷售與收款循環						
銷售預測及計畫作業	不定期，每年至少一次				✓	✓
訂單處理作業	不定期，每年至少一次	✓	✓	✓	✓	✓
客戶管理作業	不定期，每年至少一次	✓	✓	✓	✓	✓
出貨作業	不定期，每年至少一次	✓	✓	✓	✓	✓
售後服務管理作業	不定期，每年至少一次	✓	✓	✓	✓	✓
應收帳款及收款作業	不定期，每年至少一次	✓	✓	✓	✓	✓
採購及付款循環						
供應商管理作業	不定期，每年至少一次	✓	✓	✓	✓	✓
請採購作業	不定期，每年至少一次	✓	✓	✓	✓	✓
驗收作業	不定期，每年至少一次	✓	✓	✓	✓	✓
付款作業	不定期，每年至少一次	✓	✓	✓	✓	✓
委外加工作業	不定期，每年至少一次				✓	✓
資訊系統循環						
資通安全檢查控制作業	不定期，每年至少一次	✓	✓	✓	✓	✓
其他管理控制作業						
衍生性金融商品交易作業	不定期，每月至少一次	✓	✓	✓	✓	✓
資金貸與他人作業	不定期，每季至少一次	✓	✓	✓	✓	✓
背書保證作業	不定期，每季至少一次	✓	✓	✓	✓	✓
取得或處分資產處理作業程序	不定期，每年至少一次	✓	✓	✓	✓	✓
對子公司之監督與管理辦法	不定期，每年至少一次	✓	✓	✓	✓	✓
董事會議事運作管理作業	不定期，每年至少一次	✓	✓	✓	✓	✓
審計委員會議事運作管理作業	不定期，每年至少一次		✓	✓	✓	✓
關係人相互間財務業務相關作業規範	不定期，每年至少一次	✓	✓	✓	✓	✓
薪資報酬委員會運作管理辦法	不定期，每年至少一次	✓	✓	✓	✓	✓

項 目	內部稽核稽核頻率	110年	111年	112年	113年	114年 (預計)
財務報表編製流程管理作業	不定期，每年至少一次	✓	✓	✓	✓	✓
法令規章遵循事項	不定期，每年至少一次	✓	✓	✓	✓	✓
永續資訊之管理	不定期，每年至少一次					✓
自評	不定期，每年至少一次	✓	✓	✓	✓	✓
經評估可採行分年完成稽核（二）						
生產循環						
生產計畫及控制作業	不定期，依年度稽核計畫執行					
材料出入庫作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓				
生產製造作業	不定期，依年度稽核計畫執行					
品質管制作業	不定期，依年度稽核計畫執行		✓			
成品入出庫作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓				
存貨管理作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓			✓	
生產成本計算作業	不定期，依年度稽核計畫執行					
呆滯存貨管理作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓	✓	✓	✓	✓
廢棄物管理作業	不定期，依年度稽核計畫執行					
安全衛生管理作業	不定期，依年度稽核計畫執行				✓	
設備維修作業	不定期，依年度稽核計畫執行					✓
負荷計畫作業	不定期，依年度稽核計畫執行					
生產管制作業	不定期，依年度稽核計畫執行					
生產差異分析作業	不定期，依年度稽核計畫執行					
薪工循環						
任用作業	不定期，依年度稽核計畫執行			✓	★(註二)	
教育訓練作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓	★(註二)		✓	✓
考勤作業	不定期，依年度稽核計畫執行			✓		
人事異動作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓		✓		✓
薪資發放作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓	✓			
員工福利作業	不定期，依年度稽核計畫執行			✓		

項 目	內部稽核稽核頻率	110年	111年	112年	113年	114年 (預計)
考核及獎懲作業	不定期，依年度稽核計畫執行				✓	
融資循環						
預算作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓		✓		
股東權益作業	不定期，依年度稽核計畫執行			✓		
股務作業	不定期，依年度稽核計畫執行		✓		✓	
資金運用作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓				
現金收支及一般費用報支作業	不定期，依年度稽核計畫執行				✓	✓
稅務規劃作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓				
營業外收支作業	不定期，依年度稽核計畫執行		✓		✓	
公司債作業	不定期，依年度稽核計畫執行					
不動產、廠房及設備循環						
取得作業	不定期，依年度稽核計畫執行			✓		✓
調撥與盤點作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓			✓	★(註二)
投保作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓			✓	
處分作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓		✓		
抵押作業	不定期，依年度稽核計畫執行					
投資循環						
投資評估作業	不定期，依年度稽核計畫執行					
投資買賣作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓				
保管異動作業	不定期，依年度稽核計畫執行	★(註二)				
盤點質押作業	不定期，依年度稽核計畫執行	★(註二)				
公告申報作業	不定期，依年度稽核計畫執行					
投資記錄作業	不定期，依年度稽核計畫執行			✓		
監督直、間接轉投資事業作業	不定期，依年度稽核計畫執行			✓		
差異分析作業	不定期，依年度稽核計畫執行					
研發循環						
產品企劃作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓			✓	✓

項 目	內部稽核稽核頻率	110年	111年	112年	113年	114年 (預計)
產品開發作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓			✓	★(註二)
零件承認與變更作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓	✓			
智慧財產權之取得、維護及運用作業	不定期，依年度稽核計畫執行					
資訊系統循環						
資訊處理部門之功能及職責劃分作業	不定期，依年度稽核計畫執行					
系統開發及程式修改作業	不定期，依年度稽核計畫執行		✓	★(註二)		
編製系統文書之控制作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓			✓	
程式及資料之存取控制作業	不定期，依年度稽核計畫執行	★(註二)	★(註二)			✓
資料輸出入之控制作業	不定期，依年度稽核計畫執行				✓	
資料處理之控制作業	不定期，依年度稽核計畫執行	★(註二)		✓		
檔案及設備之安全控制作業	不定期，依年度稽核計畫執行			✓		✓
硬體及系統軟體之購置、使用及維護控制作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓				✓
系統復原計畫及測試程序	不定期，依年度稽核計畫執行		✓		✓	
公開資訊申報相關作業之控制作業	不定期，依年度稽核計畫執行			✓		
其他管理控制作業						
負債承諾及或有事項管理辦法	不定期，依年度稽核計畫執行				✓	
職務代理人管理辦法	不定期，依年度稽核計畫執行					✓
印鑑管理作業	不定期，依年度稽核計畫執行		✓	★(註二)	✓	
重大資訊處理暨防範內線交易作業	不定期，依年度稽核計畫執行			✓		
買回庫藏股作業程序	不定期，依年度稽核計畫執行	✓				
個人資料保護管理辦法	不定期，依年度稽核計畫執行	✓				
電子銀行管理作業	不定期，依年度稽核計畫執行					✓
誠信經營作業程序及行為指南	不定期，依年度稽核計畫執行		✓	✓	✓	✓

註一、依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第8條之規定，應列為年度稽核計畫項目。

註二、係指最近年度曾發現內部控制制度缺失及異常事項，經追蹤後雖相關單位已有改善，但仍持續列入稽核計畫中進行追

鈺緯科技開發股份有限公司

年度稽核計劃風險評估

民國114年度

風險程度表		權　數
高		4.0(含) ~ 5.0
中		3.0(含) ~4.0
低		3.0 以下

控制循環	稽核項目	風險因子	法令之要求或主管機關或管理階層所重視之遵	資產之價值、流程性或交易量	營運活動之複雜性或善變性	資訊系統電腦化不足之程度	上次稽核之日期及結果或曾出缺失或建議事項	評估結果	風險程度			綜合判定
									高	中	低	列入稽核計畫
		權重	30%	20%	15%	10%	25%	權數				
銷貨與收款循環	銷售預測及計畫作業		3	3	2	2	4	3.00				✓
	訂單處理作業		5	4	2	2	4	3.80				✓
	客戶管理作業		5	3	4	3	3	3.75				✓
	出貨作業		5	4	2	2	3	3.55				✓
	售後服務管理作業		5	3	4	2	3	3.65				✓
	應收帳款及收款作業		5	4	2	2	3	3.55				✓
採購及付款循環	供應商管理作業		5	3	3	3	3	3.60				✓
	請採購作業		5	3	3	3	3	3.60				✓
	驗收作業		5	3	3	3	3	3.60				✓
	付款作業		5	3	4	3	3	3.75				✓
	委外加工作業		5	3	3	3	3	3.60				✓
生產循環	生產計畫及控制作業		3	2	3	3	3	2.80				
	材料出入庫作業		3	2	2	2	3	2.55				
	生產製造作業		3	2	3	3	3	2.80				
	品質管理作業		3	2	3	3	3	2.80				
	成品出入庫作業		3	2	2	2	4	2.80				
	存貨管理作業		4	3	2	3	2	2.90				
	生產成本計算作業		2	2	3	2	4	2.65				
	呆滯存貨管理作業		5	3	3	3	2	3.35				✓
	廢棄物管理作業		2	3	3	2	3	2.60				
	安全衛生管理作業		4	2	3	2	4	3.25				✓
	設備維修作業		3	2	2	3	4	2.90				
	負荷計畫作業		3	2	2	3	4	2.90				
	生產管制作業		3	2	2	3	4	2.90				
	生產差異分析作業		2	2	3	3	4	2.75				
薪工循環	任用作業		4	2	2	2	3	2.85				
	教育訓練作業		4	2	2	2	4	3.10				✓
	考勤作業		3	2	2	2	3	2.55				
	人事異動作業		4	2	2	3	4	3.20				✓
	薪資發放作業		4	2	2	2	3	2.85				
	員工福利作業		4	2	2	2	2	2.60				
	考核及獎懲作業		3	2	2	2	3	2.55				

控制循環	稽核項目	風險因子	法令之要求或主管機關或管理階層所重視之遵	資產之價值、流程性或交易量	營運活動之複雜性或善變性	資訊系統電腦化不足之程度	上次稽核之日期及結果或曾出缺失或建議事項	評估結果	風險程度			綜合判定
									高	中	低	列入稽核計畫
		權重	30%	20%	15%	10%	25%	權數				
融資循環	預算作業		4	2	2	2	2	2.60				
	股東權益作業		4	2	2	2	3	2.85				
	股務作業		4	3	3	2	2	2.95				
	資金運用作業		2	3	2	2	3	2.45				
	現金收支及一般費用報支作業		3	4	3	4	2	3.05				✓
	稅務規劃作業		3	3	3	2	3	2.90				
	營業外收支作業		3	3	3	2	2	2.65				
	公司債作業		4	2	2	2	2	2.60				
不動產、廠房及設備循環	取得作業		3	4	2	3	3	3.05				✓
	調撥與盤點作業		3	3	3	3	4	3.25				✓
	投保作業		3	3	3	3	2	2.75				
	處分作業		3	3	3	2	3	2.90				
	抵押作業		4	2	2	2	2	2.60				
投資循環	投資評估作業		4	1	2	2	4	2.90				
	投資買賣作業		4	1	2	2	4	2.90				
	保管異動作業		3	2	2	2	4	2.80				
	盤點質押作業		4	3	2	3	2	2.90				
	公告申報作業		4	2	3	3	2	2.85				
	投資記錄作業		4	3	3	2	2	2.95				
	監督直、間接轉投資事業作業		4	3	2	2	2	2.80				
	差異分析作業		4	2	2	2	2	2.60				
研發循環	產品企劃作業		4	3	3	2	4	3.45				✓
	產品開發作業		4	3	3	2	4	3.45				✓
	零件承認與變更作業		4	3	3	2	2	2.95				
	智慧財產權之取得、維護及運用作業		4	3	2	2	2	2.80				
資訊系統循環	資訊處理部門之功能及職責劃分作業		3	3	3	2	3	2.90				
	系統開發及程式修改作業		4	3	3	2	2	2.95				
	編製系統文書之控制作業		4	3	3	2	2	2.95				
	程式及資料之存取控制作業		4	4	3	2	2	3.15				✓
	資料輸出入之控制作業		4	3	3	2	2	2.95				
	資料處理之控制作業		4	3	3	2	2	2.95				
	檔案及設備之安全控制作業		4	5	3	2	2	3.35				✓
	硬體及系統軟體之購置、使用及維護控制作業		4	5	3	2	2	3.35				✓
	系統復原計畫及測試程序		4	2	3	2	2	2.75				
	資通安全檢查控制作業		5	5	5	2	3	4.20				✓
	公開資訊申報相關作業之控制作業		4	2	3	2	2	2.75				

控制循環	稽核項目	風險因子	法令之要求或主管機關或管理階層所重視之遵	資產之價值、流程性或交易量	營運活動之複雜性或善變性	資訊系統電腦化不足之程度	上次稽核之日期及結果或曾出缺失或建議事項	評估結果	風險程度			綜合判定
									高	中	低	列入稽核計畫
		權重	30%	20%	15%	10%	25%	權數				
其他作業循環	衍生性金融商品交易作業		5	4	4	3	1	3.45				✓
	資金貸與他人作業		5	3	3	3	2	3.35				✓
	背書保證作業		5	3	3	3	2	3.35				✓
	取得或處分資產處理作業程序		5	4	4	2	3	3.85				✓
	對子公司之監督與管理辦法		5	4	5	3	3	4.10				✓
	董事會議事運作管理作業		5	4	4	3	3	3.95				✓
	審計委員會議事運作管理作業		5	3	4	3	3	3.75				✓
	關係人相互間財務業務相關作業規範		5	4	4	3	3	3.95				✓
	薪資報酬委員會運作管理作業		5	4	4	3	3	3.95				✓
	財務報表編製流程管理辦法		5	4	4	3	3	3.95				✓
	法令規章遵循事項		5	4	5	3	3	4.10				✓
	自評		5	4	3	3	3	3.80				✓
	負債承諾及或有事項管理辦法		4	3	3	2	2	2.95				
	職務代理人管理辦法		3	3	3	3	3	3.00				✓
	永續資訊之管理		5	4	5	2	3	4.00				✓
	印鑑管理作業		3	3	3	3	2	2.75				
	重大資訊處理暨防範內線交易作業		3	3	3	3	2	2.75				
	買回庫藏股作業程序		3	2	2	3	4	2.90				
	個人資料保護管理辦法		3	3	2	2	3	2.75				
	電子銀行管理作業		5	4	5	3	2	3.85				✓
	誠信經營作業程序及行為指南		5	4	5	2	3	4.00				✓