鈺緯科技開發股份有限公司

115年度稽核計劃

編號	稽核項目	預定稽核時間
11500101	衍生性商品交易作業	115/01/01～115/01/30
11500102	資金貸與他人作業	
11500103	背書保證作業	
11500104	董事會議事運作管理作業	
11500105	審計委員會議事運作管理作業	
11500201	衍生性商品交易作業	115/02/01～115/02/26
11500202	生產循環-呆滯存貨管理作業	
11500301	衍生性商品交易作業	115/03/01～115/03/31
11500302	融資循環-預算作業	
11500303	融資循環-一般費用管理作業	
11500401	衍生性商品交易作業	115/04/01～115/04/30
11500402	資金貸與他人作業	
11500403	背書保證作業	
11500404	生產循環-材料出入庫作業	
11500405	生產循環-品質管制作業	
11500501	衍生性商品交易作業	115/05/01～115/05/31
11500502	採購及付款循環-供應商管理作業	
11500503	採購及付款循環-請採購作業	
11500504	採購及付款循環-驗收作業	
11500505	採購及付款循環-付款作業	
11500506	採購及付款循環-委外加工作業	
11500601	衍生性商品交易作業	115/06/01～115/06/30
11500602	薪工循環-任用作業	
11500603	薪工循環-考勤作業	
11500604	薪工循環-人事異動作業	
11500701	衍生性商品交易作業	115/07/01～115/07/31
11500702	資金貸與他人作業	
11500703	背書保證作業	
11500704	銷售與收款循環-銷售預測及計畫作業	
11500705	銷售與收款循環-訂單處理作業	
11500706	銷售與收款循環-客戶管理作業	
11500707	銷售與收款循環-出貨作業	

編號	稽核項目	預定稽核時間
11500708	銷售與收款循環-售後服務管理作業	
11500709	銷售與收款循環-應收帳款及收款作業	
11500801	衍生性商品交易作業	115/08/01～115/08/31
11500802	取得或處分資產處理作業程序	
11500803	資訊系統循環-系統開發及程式修改作業	
11500804	資訊系統循環-資料處理之控制作業	
11500805	資訊系統循環-公開資訊申報相關作業之控制作業	
11500806	資訊系統循環-資通安全檢查控制作業	
11500807	內部重大資訊處理作業程序	
11500901	衍生性商品交易作業	115/09/01～115/09/30
11500902	關係人交易之管理	
11500903	財務報表編製流程管理辦法	
11500904	投資循環-投資評估作業	
11500905	投資循環-公告申報作業	
11501001	衍生性商品交易作業	115/10/01～115/10/30
11501002	資金貸與他人作業	
11501003	背書保證作業	
11501004	永續資訊之管理	
11501101	衍生性商品交易作業	115/11/01～115/11/30
11501102	對子公司之監督與管理辦法	
11501103	誠信經營作業程序及行為指南	
11501104	職務代理人管理辦法	
11501201	衍生性商品交易作業	115/12/01～115/12/31
11501202	薪資報酬委員會運作管理辦法	
11501203	法令規章遵循事項	
11501204	自評	

鈺緯科技開發股份有限公司

115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
關係人交易之管理	不定期，每年至少一次	✓									✓				1
薪資報酬委員會運作管理辦法	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

115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	✓				✓									1
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	✓				✓									1
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														
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	✓						✓							1
教育訓練作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
考勤作業	不定期，依年度稽核計畫執行	✓						✓							1
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	✓			✓										1
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

115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														
調撥與盤點作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
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	✓									✓				1
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	✓									✓				1
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														
產品開發作業	不定期，依年度稽核計畫執行														
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	✓								✓					1
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														
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	✓								✓					1
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	✓								✓					1

鈺緯科技開發股份有限公司

115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	✓								✓					1
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	✓											✓		1
			5	2	3	5	6	4	9	7	5	4	**4**	4	58

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	115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		✓	✓	✓	✓	✓
關係人交易之管理	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	115年 (預計)
財務報表編製流程管理辦法	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			✓			
考核及獎懲作業	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	115年 (預計)
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	✓			✓	✓	
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	✓	✓				

項 目	內部稽核稽核頻率	110年	111年	112年	113年	114年	115年 (預計)
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115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循事項	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		4	3	2	2	3	3.05				✓
	訂單處理作業		5	4	2	2	3	3.55				✓
	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	4	3	3	3	3.80				✓
	付款作業		5	4	3	3	3	3.80				✓
	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	2	3	2.70				
	材料出入庫作業		4	3	3	2	3	3.20				✓
	生產製造作業		3	2	3	3	3	2.80				
	品質管理作業		4	2	3	2	4	3.25				✓
	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	4	3	2	2	3.45				✓
	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	2	2.75				
	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	4	3.10				✓
	教育訓練作業		4	2	2	3	3	2.95				
	考勤作業		5	3	3	2	3	3.50				✓
	人事異動作業		4	3	2	3	4	3.40				✓
	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				
融資循環	預算作業		4	2	3	2	3	3.00				✓
	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		5	4	3	3	2	3.55				✓
	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				

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循事項	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				
不動產、廠房及設備循環	取得作業		3	3	2	3	3	2.85				
	調撥與盤點作業		3	3	3	2	3	2.90				
	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	2	2	2	4	3.10				✓
	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		5	2	3	3	3	3.40				✓
	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	2	2.95				
	產品開發作業		4	3	3	2	2	2.95				
	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	4	3	2	3	3.40				✓
	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	3	3	2	2	2.95				
	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	4	3	2	2	3.15				✓
	檔案及設備之安全控制作業		4	3	3	2	2	2.95				
	硬體及系統軟體之購置、使用及維護控制作業		4	3	3	2	2	2.95				
	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		5	2	3	2	3	3.30				✓

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循事項	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				
其他管理控制作業	衍生性商品交易作業		5	5	5	3	1	3.80				✓
	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	2	3.60				✓
	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	2	3.70				✓
	審計委員會議事運作管理作業		5	3	4	3	2	3.50				✓
	關係人交易之管理		5	4	4	3	2	3.70				✓
	薪資報酬委員會運作管理辦法		5	4	4	3	2	3.70				✓
	財務報表編製流程管理辦法		5	4	4	3	2	3.70				✓
	法令規章遵循事項		5	4	5	3	3	4.10				✓
	自評		5	4	3	3	2	3.55				✓
	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		5	4	5	3	2	3.85				✓
	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				
	誠信經營作業程序及行為指南		5	4	5	2	3	4.00				✓