

內部稽核

乾杯股份有限公司設有稽核室，直接隸屬董事會，為超然獨立單位。除了列席每一次的董事會外，並在每季例行會議中進行報告，另外，每月或必要時亦向董事長、監察人專案報告，以及與相關高階管理階層互動溝通。

內部稽核人員需覆核公司所有作業流程，並將其控制之設計及例行實務運作執行是否適當及有效責成報告，涵蓋範圍亦包括子公司。

稽核工作主要是依據董事會通過的年度稽核計畫執行，該稽核計畫乃依據已辨識之風險擬訂，另視需要執行專案稽核或覆核，綜合上述例行性稽核及專案執行提供管理階層內部控制功能運作狀況及存在或潛在缺失，給予經營管理的改善。

內部稽核每年覆核各單位所執行的自行評估檢查，以確保公司執行作業的品質，並將分析結果，報告董事長、監察人及董事會。

本公司內部稽核單位配置專任稽核人員共計 2 人，未來將視公司規模的擴充，進行適當的增編。