

附表九：（公開發行公司建立內部控制制度處理準則第三十六條規定格式）適用會計師專案審查公司內部控制制度後，針對所發現之缺失出具內部控制制度建議書，告知受查公司董事會及經理人，以最作為受查公司改進缺失之參考依據。

會計師專案審查內部控制制度建議書

第__頁(共__頁)

內部控制制度重大缺失	與受查公司之 經理人討論結果	對達成控制目 標之重大影響	改進建議

註：會計師受託專案審查公司內部控制制度所發現之重大缺失，應據實列入本建議書，建議公司改善。