

附表十二：(證券暨期貨市場各服務事業建立內部控制制度處理準則第二十六條準用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。