

中華民國公開發行公司股務協會
第八十二次股務聯誼座談會

議 事 錄

時間：民國 114 年 3 月 6 日

地點：集思台大會議中心國際會議廳
台北市羅斯福路四段 85 號 B1

中華民國公開發行公司股務協會第 82 次股務聯誼座談會議事錄

時間：民國 114 年 3 月 6 日（星期四）下午 1 時 30 分

地點：集思台大會議中心國際會議廳（台北市羅斯福路四段 85 號 B1）

出席：宏碁股份有限公司等 100 家，共計 159 人。

來賓：金融監督管理委員會證券期貨局證券發行組 程國榮副組長
金融監督管理委員會證券期貨局證券交易組 陳俊誠科長
數位發展部數位產業署平臺經濟組 陳智明專案規劃師
臺灣證券交易所股份有限公司上市一部 洪憲明組長
臺灣證券交易所股份有限公司上市一部 葉織慧專員
財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃監理部 郭昱宏組長
財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃監理部 陳威勳初級專員
臺灣集中保管結算所股份有限公司股務部 許渺沙組長

主席：張鉅靈

紀錄：張源白

宣布開會：（屆開會時間，主席宣布開會）。

壹、主席及長官來賓致詞：（略）。

貳、報告事項

一、股務工作報告

（一）參加外部會議報告—自 113.11.1 至 114.2.15 止

| | 時間 | 主辦單位 | 會議內容 | 重點說明 |
|----|-----------|---------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. | 113.11.28 | 集保結算所 | 研議普通股或特別股之股東徵求股東會委託書所需資格條件及相關疑義案。 | 收集與會者之相關意見，經彙整後再呈報主管機關作修法之參考。 |
| 2. | 113.12.11 | 證交所上市一部 | 有關「推動上市櫃公司股東會議案資訊標準化及英文化」乙案，謹報告本案具體規劃內容及預計推動時程。 | 本案之規劃方案及配套措施業奉主管機關原則同意，具體推動時程詳附件（詳見第 7 頁附件一），考量系統大幅調整，將避開股東常會旺季上線，先於股東臨時會召開期間試行，116 年股東常會正式適用。 |
| 3. | 114.2.13 | 集保結算所 | 研討股務事務 e 櫃台(eCounter 平台)規劃事宜會議。 | 針對有關股東透過 eCounter 平台申辦過戶（私人間讓受、贈與及繼承等）、設質、股票遺失申請補發等較複雜之股務作業流程及架構之說明。 |

(二) 113.11.1 至 114.2.15 爭取會員權益及重大服務案件處理報告

| | 案 件 內 容 | 起 始 時 間 | 完 成 時 間 | 處 理 結 果 |
|----|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. | 建請證交所及櫃買中心優化內部人新就、解任即時申報作業功能，以避免人工作業上之疏失。 | 113.12.9 中秘字第 027 號 | 114.2.19 臺證監字第 1140400570 號函覆已新增檢核功能，並於 114 年 3 月 1 日正式上線（114.2.24 中秘字第 009 號函轉會員在卷） | 建請優化該申報作業功能，當申報人員於進行申報內部人解任作業時，由系統協助進行檢核，如有前述之狀況發生時，於申報人員按下申報「確定」鍵時跳出警示語，提醒申報人員檢查後再行送出。 |
| 2. | 函轉財政部臺北國稅局檢送有關所得稅各式憑單。採行「原則免填發，例外予以填發」之作業及 113 年度所得適用免填發憑單之範圍 | 113.12.25 財北國稅綜所遺贈字第 1130033974 號 | 113.12.26 中秘字第 031 號 | 落實憑單電子化。以電子方式提供各式憑單予所得人，無需提供紙本憑單，快速又便捷。 |

二、113.12.4 第 81 次股務聯誼座談會提案處理情形報告

第一案

案由：建請臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心優化內部人新就、解任即時申報作業功能，以避免人工作業上之疏失，詳如說明，謹提請 討論案。

股務研究小組處理意見：提請第 81 次股務聯誼座談會討論，如獲決議通過，再行文建請臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心研議辦理。

決議：依股務研究小組處理意見辦理。

處理情形報告：一、本協會依 113.12.4 第 81 次股務聯誼座談會會議決議，於 113.12.9 以中秘字第 027 號函建請證交所及櫃買中心優化內部人新就、解任即時申報作業功能，以避免人工作業上之疏失。

二、證交所經與櫃買中心協商後於 114.2.19 臺證監字第 1140400570 號函覆已在內部人新就、解任即時申報系統新增檢核功能，並於 114 年 3 月 1 日正式上線；本協會即於 114.2.24 以中秘字第 009 號函（詳見第 8~10 頁附件二）轉知會員。

參、討論事項

第一案

提案人：股務研究小組

案由：建議主管機關研議修訂公開發行公司出席股東會使用委託書規則之相關規定，詳如說明，謹提請 討論。

說明：一、按公開發行公司出席股東會使用委託書規則(以下稱委託書規則)

第 10 條第 1 項但書規定，信託事業或股務代理機構受委任擔任徵求人時，針對委託書上徵求人姓名之欄位，得以當場蓋章之方式取代委託人親自填具，但徵求人如非由信託事業或股務代理機構擔任時，則不得以蓋章方式為之。

二、針對徵求人之身份不同，致使股東(即委託人)至徵求場所辦理委託手續時，會有不同的作業方式(即須親自填寫徵求人之姓名或得以蓋章方式為之)，於實務作業上，會有以下爭議或缺點發生：
(一)常造成股東之混淆，進而發生股東抱怨及向主管機關投訴等情事。

(二)當股東於填寫錯誤塗改時，如更正不當，恐有委託效力瑕疵之爭議。

(三)針對股東書寫之部分、統計驗證單位需耗費較多之人力成本進行辨識。

三、依民法第 3 條第 1 項規定有使用文字之必要者得不由本人填寫，但必須親自簽名即可得知公開徵求委託之法律行為，應著重如何確定股東之真意。委託書規則第 10 條第 1 項前段亦有相同規定，即「委託書應由委託人親自簽名或蓋章」，因此，股東如依照徵求廣告至徵求人之徵求場所於委託書親自簽名或蓋章辦理委託出席，該法律行為應足以證明其贊成徵求人對股東會議案之意見及委託徵求人出席之真意，應無須透過親自填具徵求人姓名來表達。

四、委託書規則歷經多次修法，除對徵求人積極或消極資格有一定規範外，針對委託書徵求之相關規定，亦有如下所列相當嚴謹之規

範，且臺灣集中保管結算所股份有限公司(以下簡稱集保結算所)亦不定期派員前往稽查。

- (一)委託書於明顯處載明「禁止交付現金或其他利益之價購委託書行為」。
- (二)委託書須加蓋徵求場所地點章戳及徵求事務之人員姓名。
- (三)徵求事務之人員，應依主管機關指定機構所定時數，參加其舉辦之股務相關教育訓練課程。
- (四)徵求人及代為處理徵求事務者應於徵求場所人員辦理徵求事務前，向主管機關指定之機構申報，徵求場所人員非經申報，不得辦理徵求事務。
- (五)徵求場所人員，應符合主管機關指定機構訂定之股務單位內部控制制度標準規範有關職能測驗相關規定，始得辦理徵求事務。
- (六)集保結算所得隨時要求徵求人等提出取得之出席股東會委託書及其他有關文件資料，或派員檢查委託書之取得情形，徵求人等相關人員不得拒絕或規避。實務上徵求委託書期間，集保結算所皆不定期派員稽查。
- (七)委託書之委任人即股東得於股東會後七日內，向公開發行公司或其股務代理機構查閱該委託書之使用情形。
- (八)代為處理徵求事務者違反委託書規則第 11 條第 1 項規定，或違反第 5 條或第 6 條有關徵求資格條件規定，經主管機關處分尚未逾一年，不得辦理徵求事務。
- (九)委託書規則第 22 條規定如有違反其他徵求委託書時，其代理之表決權不予計算。

五、綜上，由於現在時空背景與修法當時已有所不同，在目前取得委託書程序規範下，實足以確保委託人出具委託書係出於委託徵求人出席股東會行使股東權利之真意，且不易發生因不肖人員之不當行為而有不法之情事發生。考量目前發行公司股東人數動輒數萬人甚至數十萬人，為減免前述股東辦理委託時發生之瑕疵或抱

怨投訴，亦可減少不必要之稽核、作業成本並增加效率，建議徵求人如非由信託事業或股務代理機構擔任時，針對委託書上徵求人姓名之欄位，除由委託人親自填具徵求人或受託代理人姓名外，亦得以當場蓋章方式為之。

六、建議本規則第 10 條修正條文，如下：

| 修正條文 | 原條文 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第 10 條</p> <p>委託書應由委託人親自簽名或蓋章，並應由委託人親自填具徵求人或受託代理人姓名。但信託事業或股務代理機構受委託擔任徵求人，及股務代理機構受委任擔任委託書之受託代理人者，或得以當場以蓋章方式代替為之。</p> <p>徵求人應於徵求委託書上簽名或蓋章，並應加蓋徵求場所章戳，及由徵求場所辦理徵求事務之人員於委託書上簽名或蓋章，且不得轉讓他人使用。</p> | <p>第 10 條</p> <p>委託書應由委託人親自簽名或蓋章，並應由委託人親自填具徵求人或受託代理人姓名。但信託事業或股務代理機構受委託擔任徵求人，及股務代理機構受委任擔任委託書之受託代理人者，得以當場蓋章方式代替之。</p> <p>徵求人應於徵求委託書上簽名或蓋章，並應加蓋徵求場所章戳，及由徵求場所辦理徵求事務之人員於委託書上簽名或蓋章，且不得轉讓他人使用。</p> |

股務研究小組處理意見：先徵詢主管機關瞭解本案之可行性，若可行再發文建請主管機關研議。

決議：依股務研究小組處理意見辦理。

肆、臨時動議

臨時動議：無。

伍、專題演講（資料另附）

◎ESG 永續發展 114 年展望

主講人：金融監督管理委員會證券期貨局證券發行組程國榮副組長

時間：自下午 2 時至下午 3 時正

題綱：

一、前言

二、ESG 永續相關政策

三、114 年重要規定及研議中措施

四、結語

◎電子簽章法修法重點及後續實務因應作法

主講人：數位發展部數位產業署平臺經濟組陳智明專案規劃師

時 間：自下午 3 時至下午 4 時正

題綱：

一、電子簽章法修正重點

(一) 法制作業時程及歷程 (二) 背景 (三) 修法效益暨修正重點

(四) 子法修正簡介 (五) 電子簽章與數位簽章簡介使用情境

二、電子簽章解決方案服務能量登錄制度

(一) 前言 (二) 電子簽章使用案例 (三) 制度說明暨審查現況

三、證期局排除電子簽章適用事項使用場景解析與對策建議

四、常見問答

◎股務事務電子化申請及股東會視訊會議應注意事項之簡介

主講人：金融監督管理委員會證券期貨局證券交易組陳俊誠科長

時 間：自下午 4 時至下午 5 時正

題綱：

一、股務事務電子化申請 (eCounter 平台)

(一) 股務面臨挑戰 (二) 電子簽章法修法對股務之影響 (三)

eCounter 平台法規架構 (四) 分期推動方式 (五) 平台架構及作業
流程

二、股東會視訊會議應注意事項

(一) 會議前後應注意事項 (二) 113 年新增功能簡介

散會。

附件：「股東會議案資訊標準化及英文化」案規劃時程

| | 時程 | 進度 | 工作事項 |
|---|-------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | 114年3月底前 | 完成SII申報系統修改上線 | SII申報系統修改需求、測試及上線，完成後證交所可擷取相關資料傳輸至集保公司： 1. 股東會重大訊息改為欄位化輸入。 2. 增加董事候選人英文名稱/姓名自願輸入欄位。 |
| 2 | 114年3月底 - 114年8月底 | 完成股東會議案標準化規劃，確定資訊需求 | 1. 證交所與集保公司評估接收資料欄位、傳輸頻率等事項 2. 集保公司與股務代理機構評估新作業流程 3. 集保公司資訊單位確認資訊需求與開發時程 |
| 3 | 114年12月底 | 完成英文議案 ISO 20022 規劃，確定資訊需求 | 1. 集保公司與保管機構評估使用資料欄位、傳輸頻率等事項 2. 集保公司與 Broadridge 及 ISS 公司評估使用資料欄位、傳輸頻率等事項 3. 集保公司資訊單位確認資訊需求與開發時程 |
| 4 | 115年2月中 | 完成股東會議案標準化，包含接收證交所檔案格式、股務單位輸入電子投票議案、保管銀行翻譯英文議案等作業調整 | 1. 集保公司電子投票平台調整與測試 2. 集保公司股務資訊網系統功能調整與測試 |
| 5 | 115年第3季 | 完成傳送予國際投票機構 Broadridge 及 ISS 英文議案 ISO 20022 格式調整 | 1. 集保公司跨國投票系統功能調整與測試 2. Broadridge 及 ISS 公司系統功能調整與測試 |

(附件二)

中華民國公開發行公司股務協會 函

會址：台北市南京東路三段9號9樓之3
電話：(02)2571-3858 (02)2571-3700
傳真：(02)2567-2291 聯絡人：張源白先生
e-mail：jingal.tw@msa.hinet.net

受文者：本會會員

發文日期：中華民國 114 年 2 月 24 日

發文字號：中秘字第 009 號

會員發文號：1140003 號

附件：如文

主旨：轉知臺灣證券交易所股份有限公司就本會 113.12.9 中秘字第 027 號函之建議，已在內部人新就、解任即時申報系統新增檢核功能，將在 114 年 3 月 1 日正式上線，請 查照。

說明：

- 一、依臺灣證券交易所股份有限公司 114.2.19 臺證監字第 1140400570 號函辦理（詳如附件一）。
- 二、檢附檢附本會 113.12.9 中秘字第 027 號函（附件二）供參。

正本：本會會員

副本：

會長張鉅靈

臺灣證券交易所股份有限公司 函

附件一

地址：11049臺北市信義路5段7號9樓
承辦人：吳小姐
電話：02-8101-3000

受文者：中華民國公開發行公司股務協會

發文日期：中華民國114年2月19日
發文字號：臺證監字第1140400570號
速別：最速件
密等及解密條件或保密期限：
附件：無

主旨：本公司就貴協會優化內部人新就、解任即時申報作業功能之建議，已在內部人新就、解任即時申報系統新增檢核功能，請查照。

說明：

- 一、依據貴會113年12月9日中秘字第027號函辦理。
- 二、旨揭建議方案經本公司與財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心研商後，已在申報系統新增檢核功能，當申報內部人本人解任時，由系統檢核其關係人是否一併逐一勾選解任，並以警示語提醒。
- 三、申報系統新增功能將在114年3月1日正式上線，請轉知貴協會會員週知。



正本：中華民國公開發行公司股務協會
副本：財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心

總經理 李愛玲

本案依分層負責規定授權部室主管判發

中華民國公開發行公司股務協會 函

會址：台北市南京東路三段9號9樓之3
電話：(02)2571-3858 (02)2571-3700
傳真：(02)2567-2291 聯絡人：張源白先生
e-mail：jingal.tw@msa.hinet.net

受文者：本會會員

發文日期：中華民國113年12月9日

發文字號：中秘字第027號

會員發文號：1130012號

附件：如文

主旨：建請 貴公司
貴中心 優化內部人新就、解任即時申報作業功能，以避免
人工作業上之疏失，詳如說明，請 查照。

說明：

- 一、依本會113年12月4日第81次股務聯誼座談會決議辦理。
- 二、現行如發生內部人因故解任時，申報人員應至公開資訊觀測站申報系統進行內部人解任申報。由於現行申報時，須由申報人員針對解任之內部人本人及其關係人逐一勾選解任，但偶有發生僅就本人之部分解任，而未將關係人一併勾選解任之疏失。
- 三、現行申報畫面雖有相關之申報提醒事項，但仍不免有人工作業上之疏失，故建請 貴公司
貴中心 優化該申報作業功能，當申報人員於進行申報內部人解任作業時，由系統協助進行檢核，如有前述之狀況發生時，於申報人員按下申報「確定」鍵時跳出警示語，提醒申報人員檢查後再行送出。

正本：臺灣證券交易所股份有限公司、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心

副本：本會會員

會長張鉅靈