

臺灣集中保管結算所股份有限公司

股務資訊傳輸作業要點部分條文修正條文對照表

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
<p>第四條 保管機構代其客戶透過本系統向發行人申請股東分別行使表決權(以下稱分割投票)者,應於股東會開會五日前,操作「分割投票聲明書上傳」交易(交易代號 D011)及「分割申請標的清單上傳」交易(交易代號 D012),輸入相關申請資料並上傳符合分割投票資格條件之證明文件。<u>客戶指定二家以上保管機構者,應指定一家為主保管機構,應由主保管機構操作前述交易辦理分割投票申請作業。</u></p> <p>保管機構完成前項傳輸作業後,本公司以電子郵件方式通知發行人。</p>	<p>第四條 保管機構代其客戶透過本系統向發行人申請股東分別行使表決權(以下稱分割投票)者,應於股東會開會五日前,操作「分割投票聲明書上傳」交易(交易代號 D011)及「分割申請標的清單上傳」交易(交易代號 D012),輸入相關申請資料並上傳符合分割投票資格條件之證明文件。</p> <p>保管機構完成前項傳輸作業後,本公司以電子郵件方式通知發行人。</p>	<p>配合主管機關開放境外外國機構投資人可指定二家以上保管機構,分割投票申請作業應由主保管機構辦理,爰修正第一項。</p>
<p>第五條 發行人接獲前條第二項通知後,應操作「分割申請資料下載」交易(交易代號 D014,作業類別 0:分割申請資料收檔),下載相關資料。保管機構得操作「分割申請資料下載」交易(交易代號 D014,作業類別 1:分割申請資料異動紀錄),查詢發行人下載資料</p>	<p>第五條 發行人接獲前條第二項通知後,應操作「分割申請資料下載」交易(交易代號 D014,作業類別 0:分割申請資料收檔),下載相關資料。保管機構得操作「分割申請資料下載」交易(交易代號 D014,作業類別 1:分割申請資料異動紀錄),查詢發行人下載資料</p>	<p>因應境外外國機構投資人得指定二家以上保管機構,依本公司規劃,該投資人申請分割投票時相關申請作業應由主保管機構辦理,並修正第四條第一項後段規定。為使作業原則一致,嗣後之查詢及補正作業亦應由主保管機構為之,爰新增第四項規定。</p>

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
<p>情形。</p> <p>發行人審核前條第一項申請文件無誤後，應於股東名簿上註記股東得分割投票。</p> <p>發行人發現申請文件有不完備者，應於收到申請文件後二日內通知保管機構限期補正。保管機構逾期未補正者，發行人至遲應於股東會開會二日前退回其申請，並將退回之理由通知保管機構。</p> <p><u>客戶指定二家以上保管機構者，第一項查詢作業及第三項補正作業，應由其主保管機構為之。</u></p>	<p>情形。</p> <p>發行人審核前條第一項申請文件無誤後，應於股東名簿上註記股東得分割投票。</p> <p>發行人發現申請文件有不完備者，應於收到申請文件後二日內通知保管機構限期補正。保管機構逾期未補正者，發行人至遲應於股東會開會二日前退回其申請，並將退回之理由通知保管機構。</p>	
<p>第六條 保管機構代其客戶透過本系統通知發行人租稅優惠稅率者，應操作「租稅優惠稅率資料上傳」交易（交易代號 D031），輸入相關資料並上傳證明文件。<u>客戶指定二家以上保管機構者，應由主保管機構操作前述交易辦理上傳租稅優惠稅率資料作業。</u></p> <p>保管機構完成前項傳輸作業後，本公司以電子郵件方式通知發行人。</p>	<p>第六條 保管機構代其客戶透過本系統通知發行人租稅優惠稅率者，應操作「租稅優惠稅率資料上傳」交易（交易代號 D031），輸入相關資料並上傳證明文件。</p> <p>保管機構完成前項傳輸作業後，本公司以電子郵件方式通知發行人。</p>	<p>配合主管機關開放境外外國機構投資人可指定二家以上保管機構，租稅優稅稅率資訊傳輸作業應由主保管機構辦理，爰修正第一項。</p>

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
<p>第七條 發行人接獲前條第二項通知後，應操作「租稅優惠稅率資料下載」交易（交易代號 D033，作業類別 0：租稅優惠稅率資料收檔），下載相關資料。保管機構得操作「租稅優惠稅率資料下載」交易（交易代號 D033，作業類別 1：租稅優惠稅率資料異動紀錄），查詢發行人下載資料情形。</p> <p>發行人審核前條第一項資料無誤後，應更新股東稅率資料。</p> <p>發行人發現資料內容有不完備者，應於收到資料後七日內通知保管機構限期補正。保管機構逾期未補正者，發行人即按法定稅率扣繳稅款。</p> <p><u>客戶指定二家以上保管機構者，第一項查詢作業及第三項補正作業，應由其主保管機構為之。</u></p>	<p>第七條 發行人接獲前條第二項通知後，應操作「租稅優惠稅率資料下載」交易（交易代號 D033，作業類別 0：租稅優惠稅率資料收檔），下載相關資料。保管機構得操作「租稅優惠稅率資料下載」交易（交易代號 D033，作業類別 1：租稅優惠稅率資料異動紀錄），查詢發行人下載資料情形。</p> <p>發行人審核前條第一項資料無誤後，應更新股東稅率資料。</p> <p>發行人發現資料內容有不完備者，應於收到資料後七日內通知保管機構限期補正。保管機構逾期未補正者，發行人即按法定稅率扣繳稅款。</p>	<p>因應境外外國機構投資人指定二家以上保管機構，依本公司規劃，該投資人申請租稅優惠稅率資料上傳作業應由主保管機構辦理，並修正第六條第一項後段規定。為使作業原則一致，嗣後之查詢及補正作業亦應由主保管機構為之，爰新增第四項規定。</p>