

證券交易法第二十六條之一、第三十八條之一、第四十三條之五修正草案總說明

證券交易法（以下簡稱本法）於五十七年四月三十日制定公布，歷經二十三次修正，茲為配合公司法於一百零七年八月一日修正公布有關不得提股東會臨時動議之事由、繼續三個月以上持股過半股東得自行召集股東臨時會及少數股東請求對董事提起訴訟及選派檢查人之門檻限制，爰修正本法相關規定。本次共計修正三條，修正要點臚列如下：

- 一、公開發行公司股東會不得以臨時動議提出之事項，除董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資外，增加選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、公司解散、合併、分割或第一百八十五條第一項各款之事項等。（修正條文第二十六條之一）
- 二、放寬上市（櫃）公司少數股東申請主管機關檢查之門檻限制。（修正條文第三十八條之一）
- 三、刪除持股過半之公開收購人及其關係人得請求董事會召集股東會之規定。（修正條文第四十三條之五）

證券交易法第二十六條之一、第三十八條之一、第四十三條之五修正草案條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第二十六條之一 已依本法發行有價證券之公司召集股東會時，關於公司法 <u>第一百七十二條第五項選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或第一百八十五條第一項各款之事項</u> ，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。	第二十六條之一 已依本法發行有價證券之公司召集股東會時，關於公司法第二百零九條第一項、第二百四十條第一項及第二百四十一條第一項之決議事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。	一、配合立法院一百零七年七月六日三讀通過之公司法（以下同）第一百七十二條第五項擴大應列為召集事由，不得以臨時動議提出之事項，包含選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或第一百八十五條第一項各款，且公司違反第五項規定得處以罰鍰。 二、考量上開公司法規定不得以臨時動議提出之事由，將較本條規定之事由廣泛，為避免投資人混淆，爰修正本條，增列公司法第一百七十二條第五項內容。
第三十八條之一 主管機關認為必要時，得隨時指定會計師、律師、工程師或其他專門職業或技術人員，檢查發行人、證券承銷商或其他關係人之財務、業務狀況及有關書表、帳	第三十八條之一 主管機關認為必要時，得隨時指定會計師、律師、工程師或其他專門職業或技術人員，檢查發行人、證券承銷商或其他關係人之財務、業務狀況及有關書表、帳	一、依公司法第二百十四條第一項規定，繼續六個月以上，持有已發行股份總數百分之一以上之股東，得以書面請求監察人為公司對董事提起訴訟；另依公司法第

<p>冊，並向主管機關提出報告或表示意見，其費用由被檢查人負擔。</p> <p><u>繼續六個月</u>以上，持有股票已在證券交易所上市或於證券商營業處所買賣之公司已發行股份總數<u>百分之二</u>以上股份之股東，對特定事項認有重大損害公司股東權益時，得檢附理由、事證及說明其必要性，申請主管機關就發行人之特定事項或有關書表、帳冊進行檢查，主管機關認有必要時，依前項規定辦理。</p>	<p>冊，並向主管機關提出報告或表示意見，其費用由被檢查人負擔。</p> <p>繼續一年以上，持有股票已在證券交易所上市或於證券商營業處所買賣之公司已發行股份總數<u>百分之三</u>以上股份之股東，對特定事項認有重大損害公司股東權益時，得檢附理由、事證及說明其必要性，申請主管機關就發行人之特定事項或有關書表、帳冊進行檢查，主管機關認有必要時，依前項規定辦理。</p>	<p>二百四十五條第一項規定，繼續六個月以上，持有已發行股份總數<u>百分之二</u>以上之股東，得檢附理由、事證及說明其必要性，聲請法院選派檢查人，於必要範圍內，檢查公司業務帳目、財產情形、特定事項、特定交易文件及紀錄。</p> <p>二、考量公司法上開條文針對少數股東之持股期間及股數之門檻限制，均將較本條規範為低，爰修正本條第二項，放寬持股期間及股數之門檻同公司法上開規定。</p>
<p>第四十三條之五 公開收購人進行公開收購後，除有下列情事之一，並經主管機關核准者外，不得停止公開收購之進行：</p> <p>一、被收購有價證券之公開發行公司，發生財務、業務狀況之重大變化，經公開收購人提出證明者。</p> <p>二、公開收購人破產、死亡、受監護或輔助宣告或經裁定重整者。</p> <p>三、其他經主管機關所定之事項。</p>	<p>第四十三條之五 公開收購人進行公開收購後，除有下列情事之一，並經主管機關核准者外，不得停止公開收購之進行：</p> <p>一、被收購有價證券之公開發行公司，發生財務、業務狀況之重大變化，經公開收購人提出證明者。</p> <p>二、公開收購人破產、死亡、受監護或輔助宣告或經裁定重整者。</p> <p>三、其他經主管機關所定之事項。</p>	<p>一、鑑於公司法第一百七十三條之一第一項已明定「繼續三個月以上持有已發行股份總數過半數股份之股東，得自行召集股東臨時會」，無須請求董事會召集股東臨時會，復因本條第四項未規定不適用公司法上開條文，爰公開收購人與其關係人於公開收購後亦具有股東身分，自得依公司法上開條文所定條件，於繼續三個月以上持</p>

<p>公開收購人所申報及公告之內容有違反法令規定之情事者，主管機關為保護公益之必要，得命令公開收購人變更公開收購申報事項，並重行申報及公告。</p> <p>公開收購人未於收購期間完成預定收購數量或經主管機關核准停止公開收購之進行者，除有正當理由並經主管機關核准者外，公開收購人於一年內不得就同一被收購公司進行公開收購。</p>	<p>公開收購人所申報及公告之內容有違反法令規定之情事者，主管機關為保護公益之必要，得命令公開收購人變更公開收購申報事項，並重行申報及公告。</p> <p>公開收購人未於收購期間完成預定收購數量或經主管機關核准停止公開收購之進行者，除有正當理由並經主管機關核准者外，公開收購人於一年內不得就同一被收購公司進行公開收購。</p> <p><u>公開收購人與其關係人於公開收購後，所持有被收購公司已發行股份總數超過該公司已發行股份總數百分之五十者，得以書面記明提議事項及理由，請求董事會召集股東臨時會，不受公司法第一百七十三條第一項規定之限制。</u></p>	<p>有被收購公司已發行股份總數過半數股份時自行召集股東臨時會，而無須請求董事會召集股東臨時會。</p> <p>二、為避免發生本條第四項規定與公司法上開規定有適用疑義之情形，爰刪除本條第四項，回歸適用公司法規定。</p>
---	---	--