

# 不用與股東面對面 召開線上股東會的實務經驗分享

文■王耀仟（圓祐資訊共同創辦人兼副總經理）

2020 年到 2023 年的新冠疫情，對今後的股東會召開產生了實質的影響，也加速了線上股東會的實踐與相關法令的訂定。為了避免群聚，這兩年很多公司在股東會召開之前都會考慮，是不是利用現在已經被廣泛使用的線上會議軟體召開股東會。如此可避免群聚，而且股東省下交通奔波的時間與成本，落實節能減碳，也更提升了效率。

2022 年主管機關已經準備好股東會相關的平台建置與法規作業規範，多家上市櫃公司也開始使用視訊的方式召開股東會。但是對於一般未公開發行公司，主管機關尚未提供一個比較好的做法，故在這兩年我服務的公司圓祐資訊收到許多未公發公司的詢問，希望能夠協助規劃召開線上的股東會，這邊分享我們協助客戶召開線上股東會實際上案例，提供「不用與股東面對面，就能召開線上股東會」的方法給您參考。

在實施線上股東會召開之前，我們必須先對股東會裡面一些重要的作業有了解，然後才是思考如何用線上的方式解決這些重要的作業。主要分成幾大部份來說明：1. 傳統的實體股東會，當董事會決定了股東會要召開的時間地點和議程之後。股務人員就是要通知股東寄發開會通知書，告知股東開會的日期／時間／地點／議程。2. 準備股東會中會使用到的文件，包含財務報表／發言條／表決票／選舉票等等。3. 股東會場外的報到作業，這個作業的

重點就是確認參加股東會人員的身份，與統計出席率。4. 進入會場之後股東可能會有發言／表決／選舉的需求，股務必須要做好記錄並統計。

實體股東會股東發言儘量是使用發言條，會前股東填寫發言條，發言條上登記要求發言的議案，然後等到議程進行到該議案時，由主席通知股東發言。如果有議案股東有意見，必須做表決的時候，就會利用事先準備好的表決票，每個股東在寫有自己擁有股數的表決票填上贊成或是反對，投入票箱之後再由行政人員負責統計贊成或反對的股數。

當公司在股東會做董監選舉的時候，每個股東也是在印有自己持有股數的選舉票，寫上自己想要支持的董監事候選人，投入票箱後最後再由股務人員統計出結果產生公司新的董監事。最重要的因為這是實體股東會，現場有主席／司儀／股東／邀請與會的專業人士。而且報到／表決／選舉作業都有實體的文件，如果有爭議，隨時可以做稽核查證。

接下來我們把上述的作業提出幾個重點，改成線上的方式。1. 是原本實體股東會的會議地點，會變成我們要做線上股東會所使用的軟體；在目前市場上可以選擇的軟體數量不少，例如：Webex, Zoom, Skype, Microsoft Teams, Google Meet 等等，每一種軟體都有其特點，事先評估的點包括與會人員容量／軟體操作親切度／場控管理的能力等等，是否符合本次股東

會召開的需求。2. 在報到作業的時候，重點是如何確定線上報到者的身份，以及如何留下已報到與未報到的記錄，以供查核。

3. 再來進入會議流程時，股東意見表達的方式，在網路上開會其實每一個人可能都有麥克風，所以感覺上發言是沒有問題的。但實務上就是卻因為網路上所有的股東不在同一個空間，所以如果有股東目前的環境非常吵雜，而我們在線上股東會，全程把麥克風都打開，那

麼很可能整個股東會受到嚴重的影響。4. 在股東會裡面要決議事項的時候，比的是股權並不是人數。所以我們不能夠用舉手表決，而必須統計每一位股東他的贊成／反對的股數。5. 同樣的這個問題，也會出現在選舉投票上面，怎麼樣我們才能夠在線上做表決與選舉，而且統計的結果能夠被認證。

以下表格是實際上協助兩家客戶召開的線上股東會的經驗跟各位分享。

	A 公司	B 公司
召開方式	書面加視訊	視訊
會議軟體	Webex	Zoom
產業別	通訊應用科技	傳統製造
股東人數	400-500 位	10 位
視訊地點與人員	公司會議室。主席／司儀／律師／場控四人。	公司會議室。主席／司儀／律師／場控四人。
會議時間	40 分鐘	30 分鐘
說明	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 股東發言 / 表決 / 選舉全部以書面方式表達</li> <li>2. 會前寄發文件包含：開會通知書／表決票／選舉票／發言條／財務報表相關文件 / 視訊軟體操作說明與連絡電話（QR 碼和網址）</li> <li>3. 為提高股東回函的比例，回函郵資已預付。回函皆需股東簽名或蓋原印鑑</li> <li>4. 為確認過程與資料的合法性，全部文件與流程都經公司法律顧問親自檢視</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 會前寄發文件包含：開會通知書／視訊軟體操作說明與連絡電話</li> <li>2. 財務報表相關文件（加密）放在公司官網提供股東下載</li> <li>3. 場控人員需控制所有人員麥克風，所以必須對會議流程熟稔</li> <li>4. 司儀於投票時，一一詢問線上股東意願</li> <li>5. 全程錄音 / 錄影品質很重要</li> <li>6. 為確認過程與資料的合法性，全部文件與流程都經公司法律顧問親自檢視</li> </ol>

身為一個股東會的籌備人員，所有的規劃、籌備、執行都是為了能夠舉辦一個迅速、簡單、無爭議的股東會；以目前的技術資源、網路環境，再加上電子開會通知書，「不用與股東面對面的線上股東會」能為企業節省不少支出及提升效率；但這不僅僅是新的資訊系統開發，同時要有相關的法令修正及公司、股東、主管機關對股東會召開觀念更新，也期待各方先進為打造更開放透明公平的股東會一起努力。



▲ 圓祐資訊  
股東會一條龍服務