

# 101 年第 2 次股務人員專業能力測驗試題

專業科目：股務作業實務

請填入場證編號：\_\_\_\_\_

※注意：考生請在「答案卡」上作答，共 50 題，每題 2 分，每一試題有(A)(B)(C)(D)選項，本測驗為單一選擇題，請依題意選出一個正確或最適當的答案

- 股東辦理股票掛失申請補發，於取得「除權判決書」後至股務單位申請補發新股票，請問「除權判決書」是向哪個單位申請？  
(A)台灣集中保管結算所 (B)發行公司所在地之法院  
(C)下單證券商 (D)發行公司或其股務代理機構
- 公司股東會議事錄應保存年限為：  
(A)一年 (B)二年  
(C)三年 (D)永久保存
- 繼承辦理現股過戶者，以下選項哪一項是不需要？  
(A)須檢附繼承系統表 (B)須檢附繼承人戶籍謄本  
(C)須檢附證券交易稅完稅證明 (D)須檢附遺產稅完稅證明或免稅證明
- 信託關係消滅時，信託財產歸屬非委託人者，應加附稅務機關有關證明文件，經公司核對文件齊備後，辦理塗銷信託登記且於股東名簿及股票背面載明日期並加蓋什麼章？  
(A)信託關係消滅 (B)信託歸屬登記  
(C)變更名義 (D)贈與過戶
- 依證券交易法第 25 條第 4 項規定，公開發行股票之公司其董事、監察人、經理人或持股超過百分之十之股東，其所持有該公司股票有設定質權者，應如何處理？  
(A)公司董事、監察人、經理人或持股超過百分之十之股東應於每月一日前，將前一個月持股設質情形通知公司，公司應於每月五日前彙總向主管機關辦理申報並公告  
(B)公司負有監督其董事、監察人、經理人或持股超過百分之十之股東，一旦有出質情事，公司應即向主管機關申報並公告  
(C)出質人應即通知公司，公司應於其質權設定後五日內，將其出質情形，向主管機關申報並公告之  
(D)公司應監督並督促其董事、監察人、經理人或持股超過百分之十之股東，不得將其持有之股票出質
- 股東會主席違反公司所定之議事規則，宣布散會後，下列何種處理方式是正確的？  
(A)股東會因此而流會，應重行召開  
(B)以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會  
(C)得由在場董事間互推一人擔任主席，繼續開會  
(D)以選舉方式，以得票數最多之人擔任主席，繼續開會
- 股東會股東提案權規定，股東所提議案之字數以多少為限？  
(A)200 字 (B)300 字 (C)400 字 (D)500 字
- 甲上櫃公司今年公司股東會有選舉董事及監察人議案，股東乙並未徵求委託書，但是很多股東因為無法親自出席股東會而將委託書交付股東乙代理出席股東會，依「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定，股東乙最多能代理多少人？  
(A)三人 (B)十人 (C)二十人 (D)三十人
- 下列對於股東未於股票停止過戶前辦理過戶而要追索權息之敘述，何者錯誤？  
(A)憑「孳息讓與同意書」向股務單位辦理轉讓股利之作業，需於停止過戶五日內為之  
(B)逾期向股務單位辦理轉讓股利之作業，由股票所有人洽前手自行協調辦理  
(C)股票出讓人為「集保專戶」者，須提示證明確實為該股利之權利人，公司得逕自該專戶轉出股利予股東  
(D)股務單位憑股東持有之股票，得逕自出讓人帳戶轉出股利予股東
- 公司處理股務作業所使用之書表文件中，對於現金股利發放領據，應於處理程序終了後保存多久？  
(A)永久保存 (B)至少保存五年  
(C)至少保存三年 (D)至少保存一年

11. 依民法第 126 條之規定，股息、紅利，各期給付之請求權，不行使而消滅之期限為何？亦即股東所獲配之現金股利，於多久之期限內尚未領取，其領取之請求權即消滅？  
 (A)五年 (B)十五年 (C)二年 (D)七年
12. 下列對於員工領取所承購現金增資股票之敘述，何者正確？  
 (A)公司對員工承購之股份，有限制在一定期間內不得轉讓者，員工於股票得轉讓之期日後，始得領取  
 (B)為強化員工向心力，公司得將員工承購之股票，送存集保分戶保管，並於保管期間不得領回  
 (C)員工所承購之股票，應於離職後，方得申請領取  
 (D)員工繳納股款後，公司應於期限內發放股票
13. 下列何種股份不得參與公司之現金增資認股權利？  
 (A)公司買回之股份 (B)股票掛失尚未經除權判決之股份  
 (C)設定質權之股票 (D)經法院假扣押之股份
14. 不經由證券市場買賣上市公司不足一成交單位之不定額股票，其成交價格，應按該股票下列何者價格，核課證券交易稅？  
 (A)買賣雙方議定之價格 (B)買賣當日之收盤價格  
 (C)買賣前一日之收盤價格 (D)該股票之資產淨值
15. 公司依證券交易法或公司法規定發行員工認股權憑證，個人依公司所定之認股辦法行使認股權者，權利執行日標的股票之時價超過認股價格之差額部分，屬所得稅法規定之何類所得？  
 (A)薪資所得 (B)其他所得 (C)營利所得 (D)財產交易所得
16. 私人間讓受股票係規範\_\_\_\_公司，且需符合不超過該證券一個成交單位及前後兩次之讓受行為相隔不少於\_\_\_\_個月之規定。  
 (A)上櫃，三 (B)上櫃，六 (C)上市，三 (D)上市，六
17. 公開發行股票公司，其發行之股份得免印製股票，並應洽哪一個單位辦理登錄？  
 (A)股務代理機構 (B)證券集中保管事業機構  
 (C)台灣證券交易所 (D)金融監督管理委員會
18. 私募有價證券再轉讓，應自該私募有價證券交付日起滿\_\_\_\_年以上，且自交付日起第\_\_\_\_年期間內，依主管機關所定持有期間及交易數量之限制，轉讓予符合證券交易法第 43 條之 6 第 1 項第 1 款及第 2 款之人。  
 (A)三，三 (B)二，三 (C)一，三 (D)二，二
19. 明欽科技(股)公司實收資本額為二億五仟萬元，發行股本為二仟伍佰萬股，公司設有獨立董事三人，則其全體董事及監察人之法定持股成數應各為多少？  
 (A)2,500,000 股，250,000 股 (B)3,000,000 股，300,000 股  
 (C)3,750,000 股，375,000 股 (D)1,875,000 股，187,500 股
20. 股東會之議案，不需在召集事由中列舉，而得以在臨時動議中提出之議案為下列何者？  
 (A)變更章程 (B)選(解)任董事、監察人 (C)減資案 (D)公司合併案
21. 公開發行股票之公司辦理公司法第 165 條股東名簿記載之變更，於股東常會開會前\_\_\_\_天內，股東臨時會開會前\_\_\_\_天內，不得為之。  
 (A) 60，30 (B)30，60 (C)60，45 (D)45，60
22. 股東會召集事由中相關之議案，在議程中有得決議之議案，其可決議案通過之表決權判斷標準為？  
 (A)出席股份數 (B)出席股東人數  
 (C)出席董事及監察人 (D)以上皆是
23. 徵求人除信託事業或股務代理機構依「委託書規則」第 6 條規定受股東委託擔任徵求人者，其代理之股數則不受限制外，得代理之股數不得超過公司已發行股份總數之多少比率？  
 (A)百分之一 (B)百分之三 (C)百分之五 (D)百分之十
24. 下列那一項使用委託書係屬違反公開發行公司出席股東會使用委託書規則，其代理之表決權不予計算？  
 (A)其委託書用紙為公司印發 (B)因徵求而取得  
 (C)價購委託書 (D)於徵求場所徵求委託書

【請續背面作答】

25. 股東會如由董事會召集者，其議程由\_\_\_\_訂定之，會議應依排定之議程進行，非經\_\_\_\_決議不得變更之。
- (A)股東會，董事會 (B)董事會，股東會  
(C)股東會，股東會 (D)董事會，董事會
26. 公開發行股票公司應於主管機關核准新股變更登記函送達公司之日起幾日內發放股票，並於交付前辦理公告？
- (A)15日內 (B)30日內 (C)45日內 (D)60日內
27. 代扣外僑股東之稅款應於股利給付之日起幾日內完成解繳國庫並向稅捐機關申報驗核？
- (A)五日內 (B)十日內 (C)十五日內 (D)三十日內
28. 大陸地區人民、法人、團體或其他機構於第三地區投資之公司，在臺灣地區投資所獲配之股利淨額或盈餘淨額，由扣繳義務人於給付時，按給付額扣取：
- (A)百分之十 (B)百分之十五 (C)百分之二十 (D)百分之三十
29. 上市或上櫃公司辦理私募有價證券及嗣後所配發、轉換或認購之有價證券，應自該私募有價證券交付日起滿\_\_\_\_年後，先取具證券交易所或櫃檯買賣中心核發符合上市或上櫃標準之同意函，始得向金融監督管理委員會申報補辦公開發行。
- (A)一 (B)二 (C)三 (D)五
30. 公司分派股息及紅利之基準日，應屬那一個機構的職權？
- (A)股東會 (B)董事會 (C)董事長 (D)監察人
31. 公司召開股東會有選舉董事或監察人議案者，委託書於股東會開會前應經公司之股務代理機構或其他股務代理機構予以統計驗證(自辦股務者，得由公司自行辦理)，其驗證之內容何者為非？
- (A)委託書是否為該公司印製 (B)委託人是否簽名或蓋章  
(C)是否填具徵求人或受託代理人之姓名，且其姓名是否正確 (D)驗證是否係委託人意思表示
32. 質權設定之股票孳息領取方式，於設質時有關質權設定申請書上兩造之約定，下列何者為非？
- (A)如約定質權人具領時，應由出質人加蓋原留印鑑或簽名式  
(B)如約定出質人具領時，應由質權人簽章  
(C)如約定出質人具領但需由質權人出具同意書時，應由質權人簽章  
(D)如約定由出質人及質權人共同具領時，應由質權人簽章
33. 上市公司因辦理增資之資本額獲主管機關核准變更登記後，應於變更登記完成後幾日內，申報僑外投資持股情形？
- (A)五個營業日內 (B)三個營業日內  
(C)二個營業日內 (D)一個營業日內
34. 公司辦理現金增資，對員工承購之股份，得限制在一定期間內不得轉讓，但其期間最長不得超過：
- (A)二年 (B)三年 (C)五年 (D)一年
35. 上市上櫃公司內部人免事前申報轉讓持股之數量，係指每一交易日轉讓持股未超過多少者，免予事前申報？
- (A)內部人(含關係人)加總共九千股 (B)內部人(含關係人)加總共一萬股  
(C)依人數計算每人九千股 (D)依人數計算每人一萬股
36. 股份有限公司召開股東會之主要法律依據為：
- (A)公司法 (B)證券交易法 (C)銀行法 (D)保險法
37. 一般股東會議案可分為報告案、承認案、討論案、其他案等，發行公司對於盈餘或資本公積擬辦理轉增資案，於股東會上一般是列入：
- (A)報告案 (B)承認案 (C)討論案 (D)其他案
38. 下列何者為股東常會專屬之決議事項？
- (A)承認決算表冊 (B)選舉董監事 (C)減資案 (D)轉投資總額解除限制
39. 公司每屆發放股票股利時，依股務處理準則規定應將下列何事項，分別通知各記名股東？
- (A)發放之日期、地點 (B)發放之日期、公司所在地  
(C)增資基準日、發放之日期 (D)增資基準日、發放地點

40. 員工認股權憑證須於執行權利日計算其所得，所稱「執行權利日」係指：
- (A)員工向公司申請執行認股權轉換日 (B)員工至銀行繳納認股股款日  
(C)公司將所認購之股票交付員工日 (D)公司向主管機關申報員工認股情形日
41. 內部人不得轉讓持股之持股期間，為內部人自取得身分之日起幾個月內？
- (A)一個月內 (B)二個月內 (C)三個月內 (D)六個月內
42. 公開發行股票公司之獨立董事選舉，係採候選人提名制度，董事會或其他召集權人召集股東會者，對董事被提名人應予審查，下列何者不應列入獨立董事候選人名單？
- (A)提名股東於公告受理期間提出  
(B)提名股東於公司依公司法第 165 條第 2 項或第 3 項停止股票過戶時，持股已達百分之一  
(C)提名人數與章程應選董事名額相同  
(D)未檢附被提名人姓名、學歷、經歷、當選後願任董事之承諾書、無公司法第 30 條規定情事之聲明書及其他相關證明文件
43. 有關現金認股，下列敘述何者有誤？
- (A)新股認購權利，得與原有股份分離而獨立轉讓  
(B)保留發行新股由員工承購新股認購權利亦可轉讓  
(C)公司發行新股時，除經目的事業中央主管機關專案核定者外，應保留發行股總數百分之十至十五之股份由公司員工承購  
(D)公司發行新股時，應公告及通知原有股東，按照原有股份比例儘先分認，並聲明逾期不認購者，喪失其權利
44. 集中市場所謂除權(息)交易日，係指自股票停止過戶開始日往前起算的：
- (A)第一天 (B)第二天 (C)第一營業日 (D)第二營業日
45. 公開發行公司之公司內部人其關係人不包含？
- (A)法人董事之代表人 (B)監察人之配偶  
(C)總經理 (D)持股超過百分之十大股東之未成年子女
46. 公司受理股東提案之期間不得少於幾日？
- (A)10 日 (B)15 日 (C)20 日 (D)30 日
47. 簽證機構受託辦理公開發行公司新股之簽證，其辦理簽證期間為自接受委託之日起，不得超過幾日？
- (A)三日 (B)五日 (C)七日 (D)十日
48. 公司依股東會決議辦理減資換票作業，應向債權人分別通知及公告，並指定\_\_之期限，聲明債權人得於期限內提出異議。
- (A)15 日 (B)30 日 (C)45 日 (D)60 日
49. 下列有關公司股份轉讓之陳述，何者有誤？
- (A)不得以章程禁止或限制之  
(B)發起人股份於公司設立登記一年內不得轉讓  
(C)依公司法第 267 條保留之員工認股得限制在一定期間內不得轉讓  
(D)不得私下轉讓
50. 股東會開會通知書之通知係採？
- (A)公告主義 (B)到達主義 (C)發信主義 (D)收到主義

# 101年第2次股務人員專業能力測驗試題解答

股務作業法規試題解答									
1	A	11	D	21	D	31	D	41	C
2	D	12	B	22	D	32	C	42	B
3	A	13	B	23	D	33	B	43	B
4	C	14	C	24	B	34	C	44	D
5	B	15	B	25	A	35	B	45	B
6	B	16	B	26	C	36	C	46	A
7	B	17	C	27	B	37	D	47	D
8	B	18	B	28	D	38	A	48	B
9	C	19	C	29	D	39	C	49	D
10	B	20	D	30	B	40	A	50	A

股務作業實務試題解答									
1	B	11	A	21	A	31	D	41	D
2	D	12	D	22	A	32	D	42	D
3	C	13	A	23	B	33	C	43	B
4	B	14	C	24	C	34	A	44	D
5	C	15	B	25	B	35	B	45	C
6	B	16	C	26	B	36	A	46	A
7	B	17	B	27	B	37	C	47	B
8	D	18	C	28	C	38	A	48	B
9	D	19	B	29	C	39	A	49	D
10	B	20	C	30	B	40	C	50	C