

# 102 年第 1 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

- 辦理股務之業務人員應具備資格，下列何者為非？  
(A)股務作業實務經驗三年以上  
(B)證券商高級業務員  
(C)證券商業務員  
(D)主管機關指定機構舉辦之股務實務訓練
- 公司或代辦股務機構之內部控制制度，應包括股務處理作業程序，並訂定查核項目，由專責人員定期或不定期實施內部稽核，作成書面紀錄，備供查核，且內部控制制度應經下列哪個機構通過？  
(A)董事會  
(B)股東會  
(C)監察人  
(D)金融監督管理委員會
- 股務作業所使用之書表文件，應於處理程序終了後，依規定年限保存之，下列保存年限何者為非？  
(A)股東名簿、股票掛失登記表、股東印鑑卡、增資股票發放領據及股東會議事錄應永久保存  
(B)現金股利發放領據，至少保存五年  
(C)身分證影本，換發作廢股票及證券集中保管事業所送集保戶股票所有人名冊應永久保存  
(D)股東會出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少為一年
- 董事、監察人、經理人及持有股份超過股份總額 10%之股東，所持有之本公司股票種類及股數，應向主管機關申報並公告之；並應於每月\_\_\_日以前將上月份持有股數變動之情形，向公司申報，公司應於每月\_\_\_日以前彙總向主管機關申報：  
(A)3,10                      (B)5,15                      (C)10,25                      (D)15,30
- 公司對於股東通訊地址之認定，下列敘述何者為是？  
甲.應以股東印鑑卡之記載為準。乙.由集保結算所集中辦理過戶之股東，其尚未填留印鑑卡者，以集保結算所通知地址為準。丙.股東分別開立數個不同通訊地址之集保帳戶，公司於寄發通知書時，參加人所送客戶通訊地址有 2 種以上，集保結算所編製股票所有人名冊時，以最新通訊地址為準。丁.如已填留印鑑卡資料者，其留存地址與集保結算所通知之地址不符時，公司應以股東辦理異動之最新地址為準。  
(A)甲、乙、丙、丁皆是                      (B)僅甲、乙、丙是  
(C)僅甲、丙、丁是                      (D)僅甲、丁是
- 公開發行股票公司之董事、監察人、經理人或持有公司股份超過股份總額百分之十之股東及其關係人或於一年內逕自公司內部人購得之特定人股東，其欲轉讓其股票，應向主管機關辦理申報，並於何時完成轉讓？  
(A)申報之日起三日內                      (B)核准之日起三日內  
(C)申報之日起五日內                      (D)核准之日起五日內
- 公開發行股票之公司股東常會之召集，其召集通知之規定，下列敘述何者為是？  
甲.採發信主義。乙.採到達主義。丙.召集通知，應以書面為之或經股東同意以電子方式寄送。丁.對於持有記名股票未滿一千股之股東，得以公告方式為之。  
(A)甲、乙、丙、丁                      (B)甲、乙、丙  
(C)甲、丙、丁                      (D)乙、丙、丁
- 依股東會召集事由分類，下列哪項議案不屬於討論事項？  
(A)私募實際辦理情形                      (B)修訂公司章程  
(C)讓與主要營業或財產                      (D)發行限制員工權利新股
- 下列何者為股東會中可以在臨時動議提出之議案？  
(A)選任或解任董事、監察人                      (B)變更章程  
(C)公司解散                      (D)修訂「股東會議事規則」

10. 股東會議事手冊及年報應依「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」及「公開發行公司年報應行記載事項準則」規定編排及印製並應於股東會開會前 21 日，將議事手冊及其他會議相關資料：
- (A)上傳公開資訊觀測站 (B)上傳證券市場發展基金會  
(C)金融監督管理委員會 (D)申報證券商業同業公會
11. 公司分配之股利，對非中華民國境內居住之個人及在中華民國境內無固定營業場所之國外法人，按給付額或所得數扣取多少股利稅負？
- (A)百分之五 (B)百分之十  
(C)百分之十五 (D)百分之二十
12. 股票在證券交易所上市或在證券商營業處所買賣之公司應於停止過戶開始日前至少 \_\_\_\_\_ 個營業日，將停止過戶期間、配股基準日及內容輸入「公開資訊觀測站」申報公告，並應於停止過戶開始日前 \_\_\_\_\_ 個營業日前透過「發行作業平台」通知證券集中保管事業：
- (A)十二；六 (B)十二；八 (C)十；六 (D)六；十
13. 公司辦理現金增資，其認股權之規範，何者為非？
- (A)股東對發行新股之認股權，得與股份分離而單獨讓予  
(B)新股認購權係股東之權利，公司不得強制要求股東認購  
(C)應保留原發行新股總額百分之十至十五之股份由員工優先承購  
(D)員工的優先承購權，可以獨立轉讓給他人
14. 上市（櫃）、興櫃公司召開股東會有發放紀念品並有徵求人徵求委託書時，公司製作、交付股東會紀念品予徵求人及收取股東會紀念品保證金等規定，下列作業程序何者為非？
- (A)公司對於每一徵求人收取每份紀念品保證金價格應相同，如收取保證金超過購買價格者，每一份紀念品保證金之金額，應以公司購買紀念品單價之 1.5 倍為上限  
(B)徵求人應於委託書徵求書面資料送達公司當日，依公司訂定之保證金收取方式繳交股東會紀念品保證金  
(C)公司收取股東會紀念品保證金後，應於徵求人將委託書徵求書面資料送達公司之規定期限最末日後 3 日內，且最遲於寄發股東會召集通知 2 日前，將紀念品交付各徵求人，並應於同日為之  
(D)徵求人徵求作業結束後，公司應依徵求人徵得之委託書與紀念品數量比對，直接從保證金扣除剩餘紀念品之價款後，計算應返還保證金返還予徵求人
15. 非屬徵求行為之受託人數、受託股份限制及資格，下列作業程序何者為非？
- (A)受一人委託，無受託股份限制  
(B)受二人委託，受託股份不得超過已發行股份之百分之三  
(C)受三至三十人委託，受託股份除不得超過本身持股之四倍外，亦不得超過公司已發行股份總數之百分之三  
(D)只要是受託人，其前提應具備股東身份
16. 委託書統計驗證作業，下列何者為非？
- (A)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  
(B)公司自辦股務者，統計驗證事務必需委由其他股務代理機構辦理  
(C)公司應將統計驗證機構載明於股東會召集通知，變更時，公司應即於公開資訊觀測站公告  
(D)統計驗證作業規定，應依臺灣集保結算所股務單位內部控制制度標準規範有關委託書統計驗證作業相關規定訂定，並經董事會通過後實施
17. 董事、監察人、經理人及百分之十大股東（含配偶、未成年子女），其轉讓持股必需於什麼時候始得於集中交易市場（上市）或證券商營業處所（上櫃、興櫃）轉讓持股？
- (A)自取得其身份之日起 (B)自取得其身份之日起一個月後  
(C)自取得其身份之日起三個月後 (D)自取得其身份之日起六個月後

18. 公司應於減資基準日後\_\_\_\_日內，向經濟部辦理變更登記：
- (A)15 (B)30  
(C)45 (D)60
19. 股票設定質權時，約定孳息由質權人領取時，公司辦理股利發放之方式，下列敘述何者為非？
- (A)約定孳息由質權人領取者，現金股利可由質權人逕自填具領取單辦理領取  
(B)質權人欲轉讓其所領取之孳息股票，應先取得質權人之背書方得辦理  
(C)質權人於領取現金股利時，應於領據上加蓋留存於證券商或集保結算所之集保印鑑  
(D)質權人為證券商客戶者，應洽各該證券商協助辦理集保印鑑核驗；質權人為臺灣集中保管結算所參加人者由該公司辦理集保印鑑核驗
20. 股東會決議通過之議案後，應於\_\_\_\_\_輸入公開資訊觀測站做重大訊息公告：
- (A)股東會結束後當日 (B)股東會結束後二日內  
(C)股東會結束後五日內 (D)次一營業日交易時間開始前
21. 股東辦理股票掛失後，除權判決前找到已掛失之股票，需要辦理：
- (A)股票重登記作業 (B)帳簿補登記作業  
(C)股票掛失撤銷作業 (D)股東印鑑更換作業
22. 公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權，其法源為：
- (A)公司法 (B)證券交易法  
(C)民法 (D)信託法
23. 股票換發可分為全面換發與部分換發二種，以下哪一個選項是屬於股票部分換發之一？
- (A)公司更改名稱之股票換發 (B)公司減少資本之股票換發  
(C)股票每股面額更改之股票換發 (D)因繼承需要分割股票之換發
24. 贈與辦理現股過戶者，以下選項哪一項是不需要？
- (A)須讓受雙方填具過戶申請書 (B)須讓受雙方於股票背面簽名或蓋章  
(C)須檢附證券交易稅完稅證明 (D)須檢附贈與稅完稅證明或免稅證明
25. 上市公司持股超過百分之十的大股東，依主管機關所定持有期間及每一交易日得轉讓數量比例，於申報之日起幾日後，始得在集中交易市場轉讓持股？
- (A)二日 (B)三日  
(C)四日 (D)五日
26. 依證券交易法第二十五條第四項規定，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
27. 股東常會假決議時，須於\_\_\_\_\_內再召集股東常會決議？
- (A)5日 (B)15日  
(C)一個月 (D)沒有規定，只要於年度終了前召開即可
28. 公開發行股票之公司於股東常會開會前，應停止辦理股東名簿記載之變更（即閉鎖期），其規定為何？
- (A)股東常會開會前三十日內，股東臨時會開會前十五日內，停止股票過戶  
(B)股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，停止股票過戶  
(C)停止股票過戶期間之計算以開會前一天起算  
(D)股東常會及臨時會均應於開會三十天內，停止股票過戶

29. 公司如採董監事候選人提名制度時，選舉時有關董事候選人之規定為：
- (A) 股東應僅就董事候選人名單中選任之
  - (B) 除了董事候選人名單外，現場可直接選舉其他人
  - (C) 除了董事候選人名單外，董事會現場可另外提名候選人
  - (D) 股東會現場可辦理候選人登記
30. 股東會之決議，除公司法另有規定外，原則需有代表已發行股份總數一定比率股東之出席，以出席股東表決權超過一定比率之同意行之。但若出席股東不足時，公司得做成假決議，此處「假決議」是指：
- (A) 過半數之出席，出席權數過半數之同意
  - (B) 三分之一之出席，出席權數過半數之同意
  - (C) 三分之一之出席，出席權數超過三分之一同意
  - (D) 三分之一之出席，出席權數超過三分之二同意
31. 股東會委託書之委託人於股東會後一定期間內，得向發行公司或其股務代理機構查閱該委託書之使用情形，請問該「一定期間」是指：
- (A) 股東會後三日內
  - (B) 股東會後七日內
  - (C) 股東會後十五日內
  - (D) 股東會後三十日內
32. 有關特別股股東會之規定，下列敘述何者有誤？
- (A) 特別股股東會僅允許特別股股東參加
  - (B) 章程之變更如有損害特別股股東之權利時，應經特別股股東會之決議
  - (C) 特別股股東會應由持有特別股股數最多者召集
  - (D) 特別股股東會準用關於股東會之規定
33. 除息交易日應為股票停止過戶開始日之前第幾天（該日須為營業日）？
- (A) 一
  - (B) 二
  - (C) 三
  - (D) 五
34. 上市公司辦理增資配股，投資人持有未經消除前手之股票，其未於停止過戶前辦理過戶，且未自停止過戶五日內憑「孳息讓與同意書」轉讓其股利，逾期應如何辦理該股利之領取？
- (A) 由股票所有人洽前手自行協調辦理
  - (B) 由公司洽前手協調辦理
  - (C) 由投資人保護中心洽前手協調辦理
  - (D) 公司得逕自前手轉出該股利給付之
35. 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
36. 公司應付之現金股利，自股東會決議分配盈餘之日起，其逾多久，尚未給付者視同給付，所屬營利事業單位應開立憑單辦理申報？
- (A) 三個月
  - (B) 六個月
  - (C) 一年
  - (D) 二年
37. 公司於辦理現金增資時，對於員工認購之股票，得限制於一定期間內不得轉讓，所規定之期間最長不得超過？
- (A) 半年
  - (B) 一年
  - (C) 二年
  - (D) 三年
38. 公司應於每年何時前，將上一年內分配予股東之股利，填具股利憑單、全年股利分配彙總資料，彙報該管稽徵機關？
- (A) 一月三十一日
  - (B) 二月十日
  - (C) 三月三十一日
  - (D) 五月三十一日

39. 非中華民國境內居住之個人或無固定營業場所之營利事業（即所謂僑外股東）有現金股利所得時，公司應於代扣稅款後，何時將所扣繳稅款向國庫繳清並完成申報？
- (A)次月十日前 (B)十日內  
(C)次月十五日前 (D)十五日內
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. 私募發行之股票，應於股票背面以明顯文字註記有關事項，下列何者非應註記事項？
- (A)屬私募股票 (B)交付之日期  
(C)限制轉讓之規定 (D)私募單位價格
42. 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
43. 公司辦理配發增資新股，停止股票過戶期間為幾天？
- (A)五日 (B)十五日  
(C)三十日 (D)五個營業日
44. 公開發行股票之公司股東會之議案，須由已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意行之特別決議案為：
- (A)解除董事競業行為 (B)公司辦理減資案  
(C)承認決算表冊案 (D)選任董事、監察人案
45. 股份有限公司召開股東常會每年至少召開幾次？
- (A)一次 (B)二次  
(C)三次 (D)視公司需要而定
46. 甲上市公司之董事王乙於九十八年十月三日賣出甲公司股票 100,000 股，請問王乙依證券交易法第二十五條規定，應於幾月幾日以前將上述持有股票變動之情形向公司申報：
- (A)十月五日以前 (B)十月十五日以前  
(C)十一月五日以前 (D)十一月十五日以前
47. 辦理現股質權設定作業程序，以下哪一選項並非必要程序？
- (A)出質人及質權人須於質權設定通知書上蓋妥原留印鑑或簽名式及有關孳息之領取約定  
(B)出質人及質權人須於股票背面出讓人處及受讓人處蓋妥原留印鑑或簽名式  
(C)股票背面註記「質權設定字樣」  
(D)取得法院公證處設定質權之證明文件
48. 有關經理人的定義，下列敘述何者錯誤？
- (A)公司已向經濟部辦理登記為經理人之人  
(B)依公司章程設置有為公司管理事務可以代表公司對外有簽名權利之人  
(C)財務部門及會計部門主管  
(D)在公司職稱為經理之人
49. 股份有限公司有三種必要機關，即股東會、董事會及監察人，其中最高意思機關係指：
- (A)監察人 (B)董事會  
(C)股東會 (D)以上均是
50. 上市（櫃）公司辦理現金增資，如採詢價圈購方式，則需經\_\_\_\_\_決議通過，擬請原股東全數放棄認購，不受公司法 267 條關於原股東優先認購之限制。
- (A)投資控管委員會 (B)監察人  
(C)董事會 (D)股東會

# 102年第1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	B	11	C	21	D	31	D	41	D
2	B	12	B	22	B	32	B	42	C
3	A	13	D	23	B	33	A	43	B
4	D	14	B	24	D	34	D	44	C
5	B	15	B	25	B	35	A	45	D
6	A	16	A	26	C	36	B	46	B
7	B	17	B	27	A	37	D	47	C
8	D	18	A	28	B	38	C	48	A
9	A	19	C	29	D	39	A	49	B
10	A	20	B	30	C	40	A	50	A

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