

102 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

1. 公司處理股務作業所使用之書表文件，其中證券集中保管事業所送集保戶股票所有人名冊應保存年限：
(A)至少一年 (B)至少二年 (C)至少三年 (D)永久保存
2. 股東辦理股票掛失申請補發應向哪個單位申請？
(A)臺灣集中保管結算所股份有限公司 (B)臺灣證券交易所
(C)下單證券商 (D)發行公司或其股務代理機構
3. 證券交易稅的稅率為：
(A)千分之一 (B)千分之三 (C)千分之五 (D)千分之六
4. 公司因合併或減資換票時，應對債權人分別通知及公告，並指定一定期限，聲明債權人得於期限內提出異議，此一期限為：
(A)三十日以上 (B)三個月以上 (C)六十日以上 (D)六個月以上
5. 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
6. 記名式股票之轉讓須以背書轉讓方式為之，受讓人即為股票之合法持有人，但若未辦理過戶登記，其權利是否受影響：
(A)不得對抗其前手
(B)若此期間公司召開股東會，股票持有人無法接到開會通知並無法參加股東會
(C)所有股東應享之權利不受影響
(D)其交易前手之債權人得對其取得之股票執行處分
7. 「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」法源依據：
(A)公司法 (B)證券交易法 (C)金融控股公司法 (D)企業合併法
8. 興櫃股票公司內部人轉讓股票依證券交易法第 22 條之 2 第 1 項第 3 款規定轉讓持股予「特定人」時，該「特定人」之條件為：
(A)對公司財務、業務有充分了解，具有資力者
(B)證券自營商及該公司全體員工
(C)公司全體員工
(D)以上皆是
9. 依上市公司內部人轉讓持事前申報規定，某董事於 94 年 9 月 6 日完成預定轉讓持申報，依規定該董事於何日起才能開始轉讓持股？
(A)9 月 6 日 (B)9 月 7 日 (C)9 月 8 日 (D)9 月 9 日
10. 公司實收資本額在三億元以下者，全體監察人所持有記名股票之股份總額不得少於公司已發行股份總額：
(A)百分之一 (B)百分之一點五 (C)百分之三 (D)百分之五
11. 非屬徵求時，除股務代理機構外，一位股東最多可接受幾位股東委託：
(A)3 人 (B)10 人 (C)30 人 (D)35 人
12. 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
13. 依「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」之規定，下列何者不得接受股東之全權委託？
(A)個人徵求 (B)公開徵求
(C)委託信託事業擔任徵求人 (D)委託股務代理機構擔任受託代理人
14. 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
15. 股東得於每次股東會出具公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席股東會，該委託書應於股東會開會前幾日送達公司？
(A)一日 (B)三日 (C)五日 (D)十日
16. 關於記名股票應記載之股東戶名的規定，下列敘述何者錯誤？
(A)自然人股東應使用國民身分證記載之姓名為戶名
(B)股票為政府或法人所有者，應記載政府或法人之名稱
(C)股票為政府或法人所有者，得另立戶名或僅載代表人姓名
(D)法人股東應使用法人登記之全銜名稱為戶名
17. 關於股票印製規格之規定，對英文字代表意義之敘述，下列何者錯誤？
(A)ND 代表普通股壹千股 (B)NE 代表普通股壹萬股
(C)SF 代表特別股壹拾萬股 (D)NY 代表普通股壹千萬股
18. 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
19. 現金股利所發給之支票自發票日起算，時效多久未行使而消滅，股東必須至公司更改支票發票日期始得兌現？
(A)三年 (B)二年 (C)一年 (D)六個月
20. 公開發行公司依公司法得發行股票之日，係指下列何者？
(A)核准公司設立或發行新股變更登記核准函送達公司之日
(B)證券管理機構核准發行新股之日
(C)公司董事會決議發放股票之日
(D)將股票發放日期輸入「公開資訊觀測站」之日
21. 公司應付之現金股利，於下列那個日期起，六個月內尚未給付者，視同給付？
(A)除息基準日起 (B)除息停止過戶開始日起
(C)自登報公告發放現金股利之日起 (D)股東會決議分配盈餘之日起
22. 公司於發放現金股利時，對經投審會核准之境外個人或法人，按給付額扣繳之稅率為何？
(A)百分之十五 (B)百分之二十 (C)百分之二十五 (D)百分之三十
23. 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
24. 公司公開發行新股時，董事會應備置認股書，下列事項何者非認股書應載明事項？
(A)股款繳納日期以及增資計畫 (B)發行新股總數、每股金額及其他發行條件
(C)公司名稱及所營事業 (D)公司各營業場所
25. 公司於每年將分配予股東之股利，製發憑單辦理申報，其分配股利屬八十六年度以前者，公司應開立何種憑單？
(A)各類所得扣繳暨免扣繳憑單 (B)股利憑單
(C)緩課股票轉讓所得申報憑單 (D)稅額繳納憑單

【請續背面作答】

26. 非中華民國境內居住之個人，以下列何種期間認定其在中華民國境內居留合計有否滿 183 天？
(A)課稅年度 (B)所得所屬年度 (C)股利發放日前居留滿 183 天 (D)自入境日起算
27. 專責處理投資人及交易人之諮詢申訴、調處、保護基金償付、團體訴訟、歸入權等相關保護業務之保護機構為：
(A)行政院公平交易委員會 (B)財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心
(C)臺灣集中保管結算所股份有限公司 (D)消費者保護中心
28. 專業股務代理機構辦理公開發行股票公司處理股務事務，其資格限制除依法得受託辦理股務業務之銀行及信託業外，對證券商之資格限制必須為：
(A)經紀商 (B)自營商 (C)承銷商 (D)綜合證券商
29. 股票在證券交易所上市或在證券商營業處所買賣之公司，其股務係公司自辦或受其委託之專業股務代理機構，對於股東未領回之股票及公司備用空白股票應訂定管理辦法及盤點計畫，向主管機關指定之哪一個機構申報備查？
(A)臺灣集中保管結算所股份有限公司 (B)財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心
(C)臺灣證券交易所 (D)證券櫃檯買賣中心
30. 已上市(櫃，含興櫃)公司，其辦理股務之單位變更營業處所時，應於決定後____日內向證券交易所、證券櫃檯買賣中心申報並公告，且副知主管機關及臺灣集保結算所。
(A) 1 (B) 3 (C) 5 (D) 7
31. 下列有關股東之開戶注意事項，何者為非？
(A)公司不得對同一股東，開列二個以上戶號 (B)股東留存印鑑及簽名以一式為限
(C)股東印鑑卡應依序存放管理至少保存十年 (D)股東身分證明文件影本得僅保存一年
32. 國內目前對公司之無實體發行有價證券之規定，下列敘述何者為非？
(A)不限制為公開發行股票之公司，未公開發行之公司亦得視公司需要辦理
(B)其發行數額應洽證券商集中保管事業機構辦理登錄
(C)以帳簿劃撥方式將有價證券交付所有人
(D)發行人以帳簿劃撥方式交付無實體有價證券，應於保管事業開設保管劃撥帳戶，成為參加人
33. 公開發行股票公司全面無實體發行股票者，對未開立集保帳戶股東之持有股份，公司應放置在登錄專戶的哪一個登錄帳戶？
(A) A 帳 (B) B 帳 (C) C 帳 (D) D 帳
34. 股東常會之召集通知應載明召集事由，以便股東事先有所準備，就召集事由之分類，下列議案中，那一個議案並不需要列在討論事項？
(A)訂定或修訂「取得或處分資產處理程序」 (B)修訂公司章程
(C)修訂「員工認股權憑證發行及認股辦法」 (D)申請撤銷公開發行
35. 某上市公司辦理配息發放現金股利予股東，訂定配息基準日為 10 月 22 日(星期二)，其停止過戶期間為 10 月 18 日~10 月 22 日，試問，除息交易日為：
(A)10 月 15 日 (B) 10 月 16 日 (C) 10 月 17 日 (D) 10 月 18 日
36. 股票在證券交易所上市或在證券商營業處所買賣之上櫃公司應於股票發放日前____個營業日，將發放日及相關資料輸入「公開資訊觀測站」。
(A)3 (B) 5 (C) 8 (D) 10
37. 公司於股東會決議通過股票股利分配後，向主管機關申請增資發行新股，經申報生效發行新股後上市買賣，惟公司如前曾發行私募有價證券，且該私募有價證券亦於本次無償配發新股，則其於本次無償配發之新股
(A)亦為私募有價證券 (B)轉為一般普通有價證券 (C)變成特別股 (D)變成可轉換公司債
38. 上市(櫃，含興櫃)公司於配發股東一般股利時，應辦理完稅及申報作業，並於發放日____日內分別按適用稅率繳交外僑稅款並作申報？
(A) 2 (B) 5 (C) 8 (D) 10
39. 就法令精神及一般實務作業慣例而言，配息基準日之訂定係屬哪一個機關之權限？
(A)董事會 (B)股東會 (C)監察人 (D)主管機關
40. 委託書徵求分為「徵求」及「非屬徵求」二種，而其二種之差別以下敘述何為真？
(A)徵求係公司本身主動受股東委託之方式取得股東委託書
(B)非屬徵求係股東以主動之方式，向股東取得委託書出席股東會
(C)徵求係由公司被動受股東委託，代理出席股東會
(D)非屬徵求係指受託人受股東之主動委託，代理出席股東會
41. 股東本身擔任徵求人，向股東徵求出席股東會委託書，對委託書上載之股東代理人欄之徵求人姓名：
(A)由徵求人代填 (B)以蓋章方式為之 (C)由股東親填 (D)代填、蓋章及親填擇一
42. 代為處理徵求事務者應符合一定資格條件，並應檢具相關資格證明文件送交審核後，轉報主管機關備查，始得辦理代為處理徵求事務，目前的審核機構是：
(A)金融監督管理委員會 (B)臺灣集中保管結算所股份有限公司
(C)臺灣證券交易所 (D)財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
43. 非屬徵求行為之受託人資格，下列何者是錯誤的？
(A)受一人委託，可不具有股東身份 (B)受二人委託可不具有股東身份
(C)受三至三十人委託應具有股東身份 (D)受三十人以上委託應具有股東身份
44. 辦理股東常會之委託書統計驗證作業，對驗證合格之委託書應於徵求人或受託代理人送達之日起____日內編製明細表送交公司或其股務代理機構。
(A) 1 (B) 2 (C) 3 (D) 5
45. 股東以電子方式行使表決權者，在股東常會現場就股東會議案如原議案有修正或替代案、或在臨時動議之提案者，就以電子方式行使表決權者之意思表示為：
(A)棄權 (B)贊成 (C)反對 (D)不表示意見
46. 內部人事前申報持股轉讓之規範，以下敘述何者為非？
(A)經主管機關核准或自申報主管機關生效日後向非特定人為之
(B)依主管機關所定持有期間及每一交易日得轉讓數量比例向主管機關申報
(C)於向主管機關申報之日起三日內，向符合主管機關所定條件之特定人轉讓持股
(D)向主管機關申請轉讓之日起，於集中交易市場轉讓
47. 某公司尚未公開發行股票，欲修改公司章程，於股東會應有代表已發行股份總數之____以上出席，以出席股東表決權____之同意行之。
(A)2/3、過半數 (B)1/2、2/3 (C)1/2、過半數 (D)2/3、2/3
48. 上市(櫃)公司辦理現金增資發行新股者，應先檢具相關資料及申報書向證期局申報，如無其他應補正情事，自申報之日起屆滿幾日後生效？
(A)五個營業日 (B)七個營業日 (C)十個營業日 (D)十二個營業日
49. 上市公司名稱變更換發股票，公司須召開股東會修改章程，並於股東會變更章程後 15 日內向主管機關申請為變更之登記。請問此處「主管機關」是指：
(A)經濟部 (B)財政部 (C)金融監督管理委員會 (D)臺灣證券交易所
50. 證券交易法所稱有價證券，不包括下列哪一項？
(A)政府債券、公司股票 (B)公司債券
(C)新股認購權利證書、新股權利證書 (D)公司本票、公司承兌匯票

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

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