

# 106 年第 1 次股務人員專業能力測驗試題

專業科目：股務作業法規

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. 公開發行股票之公司於股東臨時會開會前\_\_\_\_日內，股東名簿記載不得變更。  
(A)十五 (B)三十 (C)四十 (D)六十
2. 股東出具委託書委託他人出席股東會，應於股東會開會\_\_\_\_日前送達公司。  
(A)二 (B)三 (C)五 (D)七
3. 公開發行公司股東會有選舉董事或監察人議案時，公司應彙總徵求人名單與徵求委託書之書面及廣告中擬支持董事被選舉人之經營理念內容，於何時送股東？  
(A)開會一日前 (B)開會五日前  
(C)開會十日前 (D)寄發股東會召集通知時，同時附送股東
4. 公開發行公司委託書徵求人其得代理之股數，除法規另有規定外，不得超過公司已發行股份總數之多少？  
(A)百分之十 (B)百分之八 (C)百分之五 (D)百分之三
5. 得隨時要求委託書徵求人、代為處理徵求事務者、受託代理人或其關係人提出取得之委託書及其他相關資料者為：  
(A)證券暨期貨市場發展基金會 (B)金管會或金管會指定之機構  
(C)投資人保護中心 (D)證券交易所
6. 公開發行股票之公司監察人全體均解任時，董事會應於\_\_\_\_內召開股東臨時會選任之。  
(A)三十日 (B)四十日 (C)六十日 (D)九十日
7. 下列有關公開發行公司股東會紀念品之敘述，何者錯誤？  
(A)代為發放股東會紀念品予股東，非屬價購委託書之行為  
(B)公開發行公司每屆股東會如有紀念品，以一種為限  
(C)股東會紀念品數量如有不足時，得以價值相當者替代之  
(D)股東會紀念品保證金之金額及收取方式，由主管機關訂定之
8. 行使股東提案權之股東所提議案，有公司法所列情事者董事會得不列為議案，下列敘述何者非公司法所列情事？  
(A)該議案非股東會所得決議者  
(B)提案股東於公司依第 165 條第 2 項或第 3 項停止股票過戶時，持股未達百分之一  
(C)股東所提議案董事會決議未通過者  
(D)該議案於公告受理期間外提出者
9. 公開發行公司同時選任獨立董事二人以上者，獨立董事以外之全體董事、監察人持股成數比率降為原比率之\_\_\_\_？  
(A)60% (B)70% (C)80% (D)90%
10. 公司虧損達實收資本額多少比例時，董事會應即召集股東會報告？  
(A)二分之一 (B)三分之一  
(C)四分之一 (D)五分之一
11. 有關下列送存集中保管股票之敘述，何者錯誤？  
(A)屬參加人或其客戶本人所有為限  
(B)緩課股票，應計入送存保管事業年度所得課徵所得稅  
(C)非本人股票委託賣出之送存，於未成交前，可先行送存  
(D)參加人為查證客戶有價證券是否屬於本人所有，可要求其提出買賣報告書或其他證明文件
12. 信託事業或股務代理機構不得接受股東委託擔任委託書徵求人之情形，以下何者為非？  
(A)本身係召開股東會之公開發行公司之股務代理機構  
(B)本身係召開股東會之金融控股公司之子公司  
(C)該次股東會無選舉董事或監察人議案  
(D)該次股東會有選舉董事或監察人議案
13. 公開發行公司之股東係為他人持有股份時，股東得主張分別行使表決權，是為使法人得\_\_\_\_。  
(A)全額投票 (B)累積投票 (C)重疊投票 (D)分割投票

14. 辦理股票繼承過戶應檢附下列哪些文件？Ⅰ繼承系統表；Ⅱ被繼承人之除戶戶籍謄本；Ⅲ. 本國繼承人之國民身分證或戶政事務所發給之印鑑證明書；Ⅳ繼承人有數人時，其應繼分依民法繼承編應繼分規定分配者，填具全部繼承人股份分配同意書；Ⅴ遺產稅完稅或免稅證明書
- (A) I、II、III、IV、V (B) 僅 I、II、III、V  
(C) 僅 I、II、III、IV (D) 僅 I、III、IV、V
15. 公開發行公司之董事、監察人或經理人等，其股票在集中交易市場或證券商營業處所轉讓者，每一交易日轉讓股數未超過幾股者，免向主管機關申報？
- (A) 一千股 (B) 五千股 (C) 一萬股 (D) 五萬股
16. 選任獨立董事之公司，除經主管機關核准者外，下列事項何者應提董事會決議通過？
- (A) 財務主管之任免 (B) 簽證會計師之報酬  
(C) 修正內部控制制度 (D) 選項(A)、(B)、(C)皆是
17. 依公開發行公司出席股東會使用委託書規則規定，下列何種情事尚非表決權不予計算之情形？
- (A) 委託書用紙非為公司印發者  
(B) 因徵求而送達公司之委託書為轉讓而取得者  
(C) 徵求人之投票行為與徵求書面及廣告內容不相符合者  
(D) 非屬徵求委託書，所出具聲明書有疏漏情事，惟後已補正者
18. 公司應於每月\_\_\_\_以前，依證券交易法第 25 條第 2 項規定，彙總向金管會指定網站輸入申報董事、監察人、經理人及大股東持股變動情形。
- (A) 十日 (B) 十五日 (C) 二十日 (D) 月底
19. 股票已在證券交易所上市之公司，有下列何種情形，得經董事會三分之二以上董事之出席及出席董事超過二分之一同意，於有價證券集中交易市場買回其股份？
- (A) 轉讓股份予董事、監察人  
(B) 配合普通公司債之發行  
(C) 為維護公司信用及股東權益所必要而買回，並辦理銷除股份者  
(D) 清償債務
20. 股東以書面或電子方式行使表決權之相關書面及媒體資料，應由公司至少保存\_\_\_\_？
- (A) 一年 (B) 二年 (C) 三年 (D) 五年
21. 公開發行股票之公司董事在任期中轉讓超過選任當時所持有之公司股份數額多少時，其董事當然解任？
- (A) 四分之一 (B) 三分之一 (C) 二分之一 (D) 三分之二
22. 發行人應於依公司法得發行股票或公司債券之日起\_\_\_\_\_內，對認股人或應募人憑繳納憑證，交付股票或公司債券，並應於交付前公告之。
- (A) 三十日 (B) 二十日 (C) 十五日 (D) 十日
23. 公司為下列行為，何者無須以應有代表已發行股份總數三分之二以上股東出席之股東會，以出席股東表決權過半數之同意(即特別決議)行之？
- (A) 締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與他人經常共同經營之契約  
(B) 讓與全部或主要部分之營業或財產  
(C) 受讓他人部分營業或財產  
(D) 選項(A)、(B)、(C)皆應經特別決議
24. 上市櫃及興櫃公司之股務事務於委託代辦股務機構辦理期間，下列何者得收回自辦？
- (A) 委託書統計驗證作業  
(B) 員工及內部人，其增資股票發放作業  
(C) 員工及內部人，其股東會開會通知之寄送作業  
(D) 現金股利通知作業
25. 下列何者無法於證券集中保管事業開設保管劃撥帳戶，成為參加人？
- (A) 投資人 (B) 證券商 (C) 證券發行人 (D) 證券交易所
26. 甲股份有限公司之董事席次有十三席，缺額達幾席時，董事會應召開股東臨時會補選之？
- (A) 二席 (B) 三席 (C) 四席 (D) 五席

27. 上市櫃及興櫃公司更換代辦股務機構，應\_\_\_\_\_。
- (A)經董事會決議通過 (B)由董事長決定  
(C)經股東會決議通過 (D)經金管會同意
28. 公開發行公司於股東常會開會前六十日內、股東臨時會前三十日內，或決定分派股息、紅利或其他利益之基準日前\_\_\_\_\_，停止辦理股票過戶。
- (A)三日內 (B)五日內 (C)十日內 (D)十五日內
29. 委託書徵求人於徵求之委託書上簽名或蓋章後，可否轉讓他人使用？
- (A)得轉讓他人使用  
(B)得轉讓他人使用，但不得收取金錢或其他利益  
(C)可轉讓給同集團之委託書徵求人使用  
(D)不得轉讓他人使用
30. 委託書徵求人或受其委託代為處理徵求事務者，可於何處徵求委託書？
- (A)路邊所設攤位  
(B)證券商營業場所  
(C)銀行營業場所  
(D)徵求委託書之書面及廣告所記載之徵求場所
31. 股東會之召集，除公司法另有規定外，原則上由\_\_\_\_\_召集。
- (A)股東 (B)董事會 (C)監察人 (D)經理人
32. 下列關於股東會決議解任董事之敘述，何者錯誤？
- (A)董事得由股東會之決議，隨時解任  
(B)解任董事之決議，應有代表已發行股份總數三分之二以上股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之  
(C)公司不得以章程規定，提高解任董事之股東會決議要件  
(D)無正當理由於董事任期中將其解任時，該董事得向公司請求賠償因此所受之損害
33. 公司設置審計委員會者，審計委員會之決議，應有審計委員會全體成員\_\_\_\_\_分之一以上之同意？
- (A)二 (B)三 (C)四 (D)五
34. 公開收購人及其關係人自\_\_\_\_\_至公開收購期間屆滿日止，不得於集中交易市場、證券商營業處所、其他任何場所或以其他方式，購買同種類之公開發行公司有價證券。
- (A)申報並公告之日即日起 (B)申報並公告之日起次日  
(C)申報並公告之日起二日後 (D)申報並公告之日起三日後
35. 下列有關上市有價證券之私人間直接讓受之敘述，何者正確？
- (A)其數量限該證券一個成交單位；前後兩次之讓受行為，相隔少於三個月  
(B)其數量不超過該證券一個成交單位；前後兩次之讓受行為，相隔不少於三個月  
(C)其數量不低於該證券一個成交單位；前後兩次之讓受行為，相隔不少於三個月  
(D)没有限制
36. 公司分配現金股利時，其股東有開立全權委託投資保管劃撥帳戶者，屬全權委託投資部分，應依下列何者之相關規定辦理？
- (A)證券集中保管事業 (B)證券投資信託事業  
(C)證券投資顧問事業 (D)證券信用評等事業
37. 持有公司已發行股份總數\_\_\_\_\_以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案。
- (A)百分之五 (B)百分之三  
(C)百分之二 (D)百分之一
38. 發行股票公司董事、監察人、經理人或持有公司股份超過10%之股東，對公司之上市股票，於取得後\_\_\_\_\_再行賣出，或賣出後\_\_\_\_\_再行買進，因而獲得利益者，公司應請求將其利益歸於公司。
- (A)六個月內；六個月內 (B)一年內；一年內  
(C)六個月內；一年內 (D)一年內；六個月內

39. 下列有關股東會以電子方式行使表決權(即採電子投票)之敘述，何者正確？  
(A)公司股東會採電子投票制度，應載明於公司章程  
(B)以電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為反對  
(C)股東會以電子方式行使表決權，並以委託書委託代理人出席股東會者，以電子方式行使之表決權為準  
(D)證券主管機關應視公司規模、股東人數與結構及其他必要情況，命公司將電子方式列為表決權行使管道之一
40. 委託書徵求人或受其委託代為處理徵求事務者，得否委託公司代為寄發徵求信函或徵求資料予股東？  
(A)得委託 (B)不得委託 (C)付費後得委託 (D)法無明文
41. 代辦股務之機構辦理股務作業，除下列何者外，應於銀行設立專戶辦理其保管款項之收付，該帳戶款項不得流用？  
(A)金融機構兼營者依證券交易法規定 (B)金融機構兼營者依銀行法規定  
(C)證券商兼營者依銀行法規定 (D)證券商兼營者依證券交易法規定
42. 公司股東會無董事、監察人選舉議案時，股東至少應持有公司已發行股份\_\_\_\_以上，始得擔任委託書徵求人。  
(A)五萬股 (B)十萬股  
(C)三十萬股 (D)八十萬股
43. 下列何者非屬應永久保存之股務書表文件？  
(A)股票掛失登記表 (B)增資股票發放領據  
(C)股東會議事錄 (D)集保戶股票所有人名冊
44. 下列何者不得為有價證券私募之對象？  
(A)保險公司  
(B)符合主管機關所定條件之自然人  
(C)為該私募行為之公司之關係企業之經理人  
(D)受禁治產宣告之人
45. 參加人應於發行公司為召開股東會、債權人會議或分派股息、紅利或其他利益或還本付息前所公告停止過戶期間開始日起\_\_\_\_內，將截至停止過戶日前一營業日送存保管事業之有價證券所有人相關資料編製成冊，送交保管事業。  
(A)二日 (B)三日 (C)五日 (D)七日
46. 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\_\_\_\_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。  
(A)百分之十 (B)百分之十五  
(C)百分之二十五 (D)百分之五十
47. 公司於完納一切稅捐後，分派盈餘時，應先提出何一比例為法定盈餘公積？  
(A)百分之五 (B)百分之十 (C)百分之十五 (D)百分之二十
48. 換發證券之簽證作業，簽證機構應確認舊證券\_\_\_\_。  
(A)已截角作廢 (B)已加蓋鋼印  
(C)已銷除前手 (D)加蓋原留印鑑
49. 代辦股務機構之主管至少一人須有\_\_\_\_以上之股務作業實務經驗。  
(A)一年 (B)二年 (C)三年 (D)五年
50. 發行人以帳簿劃撥方式交付無實體有價證券，應於下列何機構開設保管劃撥帳戶，成為參加人？  
(A)證券商 (B)證券交易所  
(C)證券櫃檯買賣中心 (D)證券集中保管事業

# 106 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

1. 公司處理股務作業所使用之書表文件，應永久保存者：  
(A)增資股票發放領據 (B)股東印鑑更換申請書  
(C)換發作廢之股票 (D)現金股利發放領據
2. 所謂股票轉讓之背書是否連續是指：  
(A)股票背面之出讓人及受讓人各欄是否都已蓋滿印鑑  
(B)股票背面之出讓人及受讓人各欄是否都已依筆畫大小順序蓋滿印鑑  
(C)股票背面之出讓人及受讓人各欄是否都已由出讓人及受讓人同時簽名及加蓋印鑑  
(D)本次之出讓印鑑或簽名式是否為前次受讓之印鑑或簽名式
3. 「公司發行實體股票必須經合法之簽證機構簽證」，下列哪一個單位得擔任簽證機構？  
(A)銀行 (B)發行公司委任之主辦證券承銷商  
(C)臺灣集中保管結算所 (D)保險公司
4. 依現行法令之規定，股票已上市已上櫃公司之集保戶股東，可透過往來之經紀商，以集保帳簿劃撥方式提出申請辦理之業務為？  
(A)私人間直接讓受之過戶 (B)繼承過戶  
(C)贈與過戶 (D)選項(A)、(B)、(C)皆是
5. 有關無實體發行股票下列敘述何者正確？  
(A)公開發行公司發行無實體股票，應洽證券集中保管事業機構登錄  
(B)發行人以帳簿劃撥方式交付有價證券，須印製實體股票  
(C)如採無實體發行股票，應就發行股份總額一次發行，尚不得以增資之股份發行之  
(D)公司得以股東會之決議發行無實體股票，故每次發行新股時均可由股東會之決議以無實體或實體之方式發行之
6. 公司內部人不得轉讓持股之持有期間，依規定為各公司內部人自取得其身分之日起多久期限內？  
(A)三個月 (B)六個月 (C)一年 (D)三年
7. 公司內部人股權變動屬信用交易(融資融券)之申報，下列何者不需辦理申報？  
(A)融資買進 (B)於集中市場融券買進回補(還券)  
(C)融券賣出 (D)現金償還所融資買進之股票
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歷者 (B)證券自營商及該公司全體員工  
(C)公司全體員工 (D)選項(A)、(B)、(C)皆是
9. 公開發行公司選任獨立董事其持股不計入全體董事持股成數總額；同時選任獨立董事二人以上者，獨立董事以外之全體董事、監察人最低應持股成數得降為百分之多少？  
(A)七十 (B)八十 (C)八十五 (D)九十
10. 董事、監察人或經理人等公司內部人股權之轉讓，證券交易法第 25 條主要規定：  
(A)應於轉讓前取得主管機關之核准或向主管機關申報  
(B)應於轉讓後向主管機關申報  
(C)應於轉讓前向公司申報，再由公司彙總向主管機關申請核准或申報  
(D)應於轉讓後向公司申報，每月再由公司彙總向主管機關申報
11. 採用董監事候選人提名制度之規定，下列何者為正確？  
(A)須訂於章程  
(B)董事會決議即可  
(C)須訂於章程，可訂「得採董監事候選人提名制度」，以保留彈性  
(D)董事會須以 2/3 董事出席之特別決議

12. 公開發行股票公司股東會之召集程序何者正確？  
(A) 股東常會之召集，應於二十日前通知各股東，對於持有無記名股票者，應於三十日前公告之  
(B) 股東臨時會之召集，應於十日前通知各股東，對於持有無記名股票者，應於十五日前公告之  
(C) 股東常會之召集，應於三十日前通知各股東，對於持有無記名股票者，應於四十日前公告之  
(D) 股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有無記名股票者，應於三十日前公告之
13. 公開發行股票公司股東會之議案，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
14. 公司發放現金股利之支票，股東未於規定時效內行使致無法兌現時，下列處理方式何者敘述錯誤？  
(A) 由發票人更改原發票日期並加蓋發票人印鑑  
(B) 收回原發給之支票，另由發票人重新開立支票  
(C) 重新開立支票者，公司於電腦帳中將原票號註銷並植入新票號  
(D) 該支票逾兌現時效，其請求權因而消滅
15. 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，不得超過幾天？  
(A) 三日  
(B) 五日  
(C) 七日  
(D) 十日
16. 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
17. 公司分派現金股利，對於採寄發支票後遭郵局退回者，公司應如何處理以維護股東之權益，下列敘述何者錯誤？  
(A) 核對遭退回股東住址與印鑑卡之留存通訊住址是否相符？如有建檔錯誤應予更正並重新寄發股東  
(B) 股利無法或未再次寄發予股東部份，應妥善保存支票，俟股東要求領取時，再交付股利  
(C) 股東印鑑卡如有填載電話號碼者，可與股東確認地址，如有變更，請其書面通知變更地址，於完成後並交付股利  
(D) 將遭退回之現金股利，即予轉列為保留盈餘
18. 股票應由幾位董事之簽名或蓋章，並經簽證機構簽證後發行？  
(A) 至少一人  
(B) 三人以上  
(C) 五人以上  
(D) 由董事會決定
19. 某上市公司分派股票股利之除權基準日為 98 年 5 月 17 日，哪一天為其除權交易日？(不考慮例假日)  
(A) 5 月 10 日  
(B) 5 月 11 日  
(C) 5 月 12 日  
(D) 5 月 13 日
20. 發行公司將全權委託投資股東之無償配股通知集保公司辦理配發者，發行公司提供該等股東之配發股數不足轉撥至各全權委託投資保管劃撥帳戶時，下列處理方式何者正確？  
(A) 集保公司不予配發，並通知發行公司處理  
(B) 集保公司不予配發，並通知股東向發行公司領取現股  
(C) 集保公司不予配發，並通知保管機構向發行公司領取現股  
(D) 集保公司按股東應獲配股數轉撥，再通知發行公司補足股份
21. 下列對於員工承購現金增資股份之敘述，何者正確？  
(A) 公司得限制員工承購之股份在三年內不得轉讓  
(B) 員工於承購股份後，在一定期間內不得離職  
(C) 公司不得規定員工於離職時應將承購之股份轉讓予特定對象  
(D) 員工承購股份權利，可轉讓他人認購
22. 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是否滿 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

23. 公司所開立之股利所得憑單之格式代號為 54，註記欄為 C，所代表的意義為：
- (A) 薪資所得  
(B) 八十六年度或以前年度股利或盈餘所得  
(C) 八十七年度或以後年度股利憑單  
(D) 八十七年度或以後年度非居住者或大陸地區股東股利扣(免)繳憑單
24. 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) 財產交易所所得
25. 有關境外個人及境外法人經投審會核准在境內投資者，應扣繳所得稅之規定，下列敘述何者有誤？
- (A) 境外個人及境外法人，依外國人投資條例申請投資經核准者，其取得公司所分配股利應納之所得稅，由扣繳義務人於給付時，按給付額扣繳 20%  
(B) 境外個人經投審會核准在境內投資，並擔任該事業之經理人者，於一課稅年度內在境內居留超過 183 天時，其所分配之股利於給付時，按給付額扣繳 20% 稅額  
(C) 境外個人依華僑回國投資條例申請投資經核准者，其取得公司所分配股利應納之所得稅，由扣繳義務人於給付時，按給付額扣繳 20%  
(D) 境外個人未經投審會核准在境內投資者，其取得公司所分配股利，按給付額扣繳 25% 稅額
26. 台泥公司訂於 106 年 6 月 17 日召開股東常會，公司應於何時備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱？
- (A) 股東會開會當日 (B) 股東會開會 15 日前  
(C) 股東會開會 30 日前 (D) 股東會開會會後 20 日內
27. 股東留存之通訊地址與證券集中保管事業通知地址不符時，以何者為準？
- (A) 股東印鑑卡記載之通訊地址 (B) 證券集中保管事業通知之地址  
(C) 股東戶籍所在地 (D) 股東辦理異動之最新地址
28. 王五為上市公司友達之董事，其將持有友達股票質權設定予富邦銀行，請問公司應將出質情形於\_\_\_\_內輸入「公開資訊觀測站」辦理申報？
- (A) 5 日 (B) 10 日 (C) 15 日 (D) 30 日
29. 公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，於公開資訊觀測站公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於\_\_\_\_日？
- (A) 5 日 (B) 10 日 (C) 15 日 (D) 20 日
30. 出席股東不足規定定額，而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得以出席股東表決權過半數之同意，為何種決議？
- (A) 臨時決議 (B) 特別決議 (C) 假決議 (D) 普通決議
31. 聯發科為上市公司訂於 106 年 6 月 22 日召開股東常會，若不考慮假日，依規定最遲應於何時寄發開會通知書？
- (A) 5 月 21 日 (B) 5 月 22 日 (C) 5 月 23 日 (D) 5 月 24 日
32. 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\_\_\_\_日，將停止過戶期間、配息基準日及內容，輸入「公開資訊觀測站」申報公告？
- (A) 12 個營業日 (B) 6 個營業日 (C) 3 個營業日 (D) 1 個營業日
33. 依公司法第 267 條規定，公司發行新股時，除目的事業中央主管機關專業核定者外，應保留發行新股總額之多少股份，由公司員工優先承購？
- (A) 百分之二十 (B) 百分之二十至百分之二十五  
(C) 百分之十 (D) 百分之十至百分之十五
34. 依證券交易法之規定在私募的應募對象中，符合主管機關所定條件應募之自然人、法人、基金與該公開發行公司之內部人之總人數不得超過多少人？
- (A) 10 人 (B) 35 人 (C) 40 人 (D) 45 人
35. 辦理夫妻之間股票之贈與移轉過戶，應檢附之文件下列何者正確？
- (A) 贈與稅免稅證明書 (B) 贈與稅完稅證明書  
(C) 贈與稅不計入贈與總額證明書 (D) 證券交易稅完稅證明書

36. 大同公司買回庫藏股，公司應於董事會決議之即日起算二日內公告並向下列哪一主管機關辦理申報？  
(A)金管會 (B)櫃檯買賣中心 (C)集保結算所 (D)臺灣證券交易所
37. 有關公開發行公司股東常會及股東臨時會之召集，下列敘述何者錯誤？  
(A)股東常會，每年至少召開一次  
(B)股東臨時會，於必要時召集之  
(C)股東常會之召集，應於二十日前通知各股東  
(D)股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東
38. 委託書統計驗證機構對於委託書之驗證內容敘述，以下何者為錯誤？  
(A)委託書是否加蓋原留印鑑  
(B)委託書是否為該公司印製  
(C)委託人是否簽名或蓋章  
(D)是否填具徵求人或受託代理人之姓名，且其姓名是否正確
39. 依公開發行公司出席股東會使用委託書規則規定，下列何者非屬徵求委託書之行為？  
(A)以廣告方式取得委託書 (B)以電話方式取得委託書  
(C)以拜訪方式取得委託書 (D)受股東之主動委託取得委託書
40. 有關股務代理機構經公開發行公司之委任擔任該公司股東之受託代理人，下列敘述何者有誤？  
(A)其代理股數，不受已發行股份總數百分之三之限制  
(B)公司股東會有選舉董監事議案者，股務代理機構不得為受託代理人  
(C)股務代理機構擔任股東之受託代理人，應維持公正超然立場  
(D)可接受股東全權委託
41. 鴻海公司 106 年股東常會採行電子投票，股東採用電子投票後，欲撤銷投票內容改以親自出席股東會，最遲應於股東會\_\_\_\_日前撤銷？  
(A)1 日 (B)2 日 (C)5 日 (D)7 日
42. 股東會採用電子投票之股東，對於下列何種股東會決議事項視為棄權？  
(A)承認事項 (B)討論事項 (C)選舉事項 (D)臨時動議
43. 股票已上市櫃公司之董事、監察人、經理人，獲悉發行股票公司有重大影響其股票價格之消息時，在該消息未公開或公開後幾個小時內，不得對該公司之上市或在證券商營業處所買賣之股票或其他具有股權性質之有價證券，買入或賣出？  
(A)6 小時 (B)12 小時 (C)18 小時 (D)24 小時
44. 公開發行公司內部人短線交易獲得之利益應：  
(A)歸於公司 (B)歸於審計委員會 (C)歸於董事會 (D)歸於薪酬委員會
45. 有關短線交易利益歸入權，下列敘述何者正確？  
(A)董事會或監察人為歸入權行使之主體  
(B)董事或監察人不向義務人請求時，股東即可直接代為請求  
(C)董事或監察人不行使請求權，致公司受有損害時，對公司負連帶賠償之責  
(D)歸入請求權自可行使權利之日起 3 年間不行使而消滅
46. 任何人單獨或與其他人共同取得任一公開發行公司已發行股份總額超過百分之十之股份者，應於取得後幾日內向證券主管機關申報？  
(A)2 日內 (B)5 日內 (C)10 日內 (D)15 日內
47. 除公營事業外，要申請上市或上櫃之公開發行公司，應於興櫃股票市場交易滿幾個月以上？  
(A)1 個月 (B)3 個月 (C)6 個月 (D)9 個月
48. 公開發行股票公司欲申請上櫃者，至少需經幾家證券商書面推薦？  
(A)1 家 (B)2 家 (C)3 家 (D)4 家
49. 公司因減資換發新股時，公司應於減資登記後，定下列何項期限以上，通知各股東換取並聲明逾期不換取者，喪失股東權利？  
(A)1 個月 (B)2 個月 (C)3 個月 (D)6 個月
50. 股東會之普通決議需有代表已發行股份總數多少比率出席及多少比率同意？  
(A)2/3，1/2 (B)1/3，1/3 (C)3/4，1/3 (D)1/2，1/2