

109 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

請填應試號碼：_____

※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

- 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
- 公開發行公司處理股務作業所使用之書表文件，應於處理程序終了後，下列何者保存五年以上即可，無須永久保存：
(A)股票掛失登記表 (B)增資股票發放領據
(C)現金股利發放領據 (D)股東會議事錄
- 公開發行公司得_____後，以電子文件傳送股東會開會相關文件及其他通知事項：
(A)經股東同意 (B)經主管機關同意 (C)經證期局同意 (D)公告三十日後
- 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
- 公開發行公司委託書徵求人應於股東常會開會幾日前，檢附出席股東會委託書徵求資料表等送達公司？
(A)四十日 (B)三十八日 (C)三十五日 (D)三十日
- 徵求人應編製徵得之委託書明細表乙份，於股東會開會幾日前，送達公司或其股務代理機構？
(A)二日 (B)三日 (C)五日 (D)七日
- 依公開發行股票公司出席股東會使用委託書規則第 6 條規定，對非金融機構召開股東會無限徵求，且於股東會有選任董事或監察人議案時，其所擬支持之被選舉人之一符合獨立董事資格，股東應持有公司已發行股份，何者為真？
(A)持有公司已發行股份總數百分之五以上 (B)持有公司已發行股份總數百分之八以上
(C)持有公司已發行股份總數百分之十以上 (D)持有公司已發行股份總數百分之十二以上
- 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
- 公開發行公司寄發或以電子文件傳送委託書用紙予所有股東，應如何為之？
(A)同日寄發或傳送完畢 (B)二日內寄發或傳送完畢
(C)三日內寄發或傳送完畢 (D)五日內寄發或傳送完畢
- 依公開發行股票公司出席股東會使用委託書規則規定，委託書徵求人之消極資格條件為何？
(A)曾犯組織犯罪防制條例規定之罪，經有罪判決確定，服刑期滿尚未逾五年
(B)因徵求委託書違反刑法偽造文書有關規定，經有罪判決確定，服刑期滿尚未逾三年
(C)曾犯詐欺、背信、侵占罪，經受有期徒刑六個月以上宣告，服刑期滿尚未逾三年
(D)以上皆是
- 證券交易法第 157 條第 1 項所定短線交易利益歸入請求權，自獲得利益之日起多久不行使而消滅？
(A)二年 (B)一年 (C)六個月 (D)三個月

12. 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
13. 出席股東不足已發行股份總數過半數股東之出席，而有代表已發行股份總數_____以上股東出席時，得以出席股東表決權過半數之同意，為假決議：
- (A)六分之一 (B)五分之一 (C)四分之一 (D)三分之一
14. 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
15. 股東會於董事任期未屆滿前，經決議改選全體董事者，如未決議董事於任期屆滿始為解任，其法律效果為何？
- (A)視為於任期屆滿始為解任 (B)視為提前解任
(C)視為選任無效 (D)視為選任得撤銷
16. 公開發行公司之股東對股東會議案有相同意見者，得否共同委託信託事業或股務代理機構擔任委託書徵求人？
- (A)得共同委託 (B)不得共同委託
(C)關係人才得共同委託 (D)無明文規定
17. 發行人以帳簿劃撥方式交付無實體有價證券及其股東辦理轉帳作業，應以何人的名義辦理？
- (A)股東 (B)股東或參加人 (C)參加人 (D)證券集中保管事業
18. 採無實體發行，將原應交付實體證券予股東之「發行」，改由「帳簿劃撥交付」之撥帳方式完成；若股東並未開立集保戶時，暫予登錄於證券集中保管事業之發行人帳簿之：
- (A)自有部分 (B)庫藏股部分 (C)登錄帳部分 (D)設質部分
19. 保管事業應彙總各參加人所編前條表冊，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幾日內，將所保管有價證券號碼、有價證券所有人之本名或名稱、身分證統一編號或營利事業或扣繳單位統一編號、住所或居所、所持有數額及信託登載之相關資料通知該有價證券之發行公司？
- (A)一日 (B)二日 (C)三日 (D)五日
20. 股東會之召集，除公司法另有規定外，原則上由：
- (A)董事會召集 (B)股東召集 (C)監察人召集 (D)經理人召集
21. 於有價證券私募時，依符合主管機關所定條件之自然人、法人或基金；或該公司或其關係企業之董事、監察人及經理人身分而應募之人總數最多不得超過幾人？
- (A)三十五人 (B)三十人 (C)二十五人 (D)二十人
22. 使用委託書違反主管機關所定規則者，其代理之表決權效果為何？
- (A)應予計算 (B)不予計算 (C)視為未出席 (D)以棄權論
23. 有價證券私募之應募人及購買人，除私人間之直接讓受，其數量不超過該證券一個交易單位，前後二次之讓受行為，相隔不少於_____外，不得再行賣出：
- (A)三個月 (B)六個月 (C)一年 (D)三年
24. 任何人單獨或與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，向主管機關申報其取得股份之目的、資金來源及主管機關所規定應行申報之事項？
- (A)十日 (B)七日 (C)五日 (D)三日
25. 下列關於非公開發行股票之公司董事缺額補選之敘述，何者正確？
- (A)董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之
(B)董事缺額達四分之一時，董事會應於三十日內召開股東臨時會補選之
(C)董事缺額達三分之一時，董事會應於三十日內召開股東臨時會補選之
(D)董事缺額達四分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之

26. 依公開發行股票公司出席股東會使用委託書規則規定，所謂徵求係指以何者方式取得委託書，藉以出席股東會之行為？
(A)公告、廣告 (B)信函、電話 (C)說明會、拜訪 (D)以上皆是
27. 公司申請股務自辦經核准者，應於金管會指定之機構核准函送達公司之日起算幾日內，向證券交易所或證券櫃檯買賣中心申報並公告，並副知金管會？
(A)當日 (B)一日 (C)二日 (D)三日
28. 依有價證券集中保管帳簿劃撥作業辦法規定，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幾日內，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之本名或名稱、身分證統一編號或營利事業或扣繳單位統一編號、住所或居所、所持有數額及信託登載之相關資料編製成冊，送交保管事業？
(A)一日 (B)二日 (C)三日 (D)五日
29. 依公開發行股票公司股務處理準則規定，股票遺失申請補發之程序：甲.由股東或合法持有人向治安機關報案或報備，填具股票掛失申請書，送交公司查核登記；乙.申請人應於五日內依民事訴訟法聲請法院公示催告，並以聲請狀副本及法院收文收據影本送交公司；丙.公示催告經法院裁定後，申請人應將登載公示催告裁定之新聞紙一份送交公司，俟公示催告期滿後，憑法院之除權判決書向公司申請補發新股票。以上程序較合理之排序為何？
(A)甲、乙、丙 (B)乙、丙、甲 (C)丙、甲、乙 (D)以上皆非
30. 股票已在證券交易所上市或在證券商營業處所買賣之公司自辦股務者，應配置足夠人員，給予適當之訓練及管理，並具備特定條件，另其中至少幾人應為專任，其餘得為兼任？
(A)一人 (B)二人 (C)三人 (D)五人
31. 監察人全體均解任時，董事會應於幾日內召開股東臨時會選任之：
(A)五日 (B)十日 (C)十五日 (D)三十日
32. 已依證券交易法發行有價證券之公司，發生對股東權益或證券價格有重大影響之事項時，應於事實發生之日起幾日內公告並向主管機關申報？
(A)五日 (B)三日 (C)二日 (D)一日
33. 股票已在證券交易所上市或在證券商營業處所買賣之公司自辦股務者，繼續一年以上，持有已發行股份總數百分之三以上股份之股東，對公司辦理股東會事務有損害股東權益之虞時，得於停止過戶期間開始日幾日前，向金管會指定之機構申請由代辦股務機構辦理當次股東會事務？
(A)五日 (B)十日 (C)十五日 (D)二十日
34. 股票已在證券交易所上市或在證券商營業處所買賣之公司，股務事務由委外辦理變更為自行辦理者，應經何種程序並向金管會指定之機構申請核准？
(A)股東會決議 (B)董事會決議 (C)公司章程明定 (D)以上皆非
35. 公司應於每月_____以前，依證交法第 25 條第 2 項規定，彙總向金管會指定網站輸入董事、監察人、經理人及持有股份超過股份總額百分之十之股東，上月份持有股數變動情形：
(A)五日 (B)十日 (C)十五日 (D)二十日
36. 依公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則規定，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：
(A)90% (B)85% (C)80% (D)75%
37. 使用委託書有下列情事者，其代理之表決權不予計算？
(A)其委託書用紙非為公司印發 (B)於規定徵求場所外徵求委託書
(C)出具之聲明書有虛偽情事 (D)以上皆是
38. 依公開發行股票公司出席股東會使用委託書規則，有關委託書統計驗證之內容為？
(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)以上皆是

39. 非屬徵求委託書受三人以上股東委託之受託代理人，其代理之股數除不得超過其本身持有股數之幾倍外，亦不得超過公司已發行股份總數多少？
(A)四倍；百分之三 (B)四倍；百分之二 (C)三倍；百分之三 (D)三倍；百分之二
40. 依公開發行股票公司出席股東會使用委託書規則規定，出席股東會委託書之取得，除該規則另有規定者外，不得：甲.以給付金錢或其他利益為條件。但代為發放股東會紀念品或徵求人支付予代為處理徵求事務者之合理費用，不在此限；乙.利用他人名義為之；丙.將徵求之委託書作為非屬徵求之委託書出席股東會？
(A)僅甲、乙 (B)僅乙、丙 (C)僅丙、甲 (D)甲、乙、丙
41. 各公開發行公司每屆股東會如有紀念品，以幾種為限，其數量如有不足時，得以價值相當者替代之？
(A)一種 (B)二種
(C)董事會決議通過即可 (D)無限制
42. 依公開發行股票公司出席股東會使用委託書規則第 6 條規定，信託事業或股務代理機構受股東委託擔任無限徵求人，其徵得委託書於分配選舉權數時，股東擬支持之獨立董事被選舉人之選舉權數，與各非獨立董事被選舉人之選舉權數比較，何者為真？
(A)應大於 (B)應等於 (C)應小於 (D)無限制
43. 公開發行公司股東會有選舉董事或監察人議案者，委託書徵求人之徵求資料中其擬支持之董事或監察人被選舉人人數，下列敘述何者正確？
(A)不得超過公司該次股東會議案或章程所定應選任人數
(B)不得超過公司該次股東會議案或章程所定應選任人數之二倍
(C)不得超過公司該次股東會議案或章程所定應選任人數之三倍
(D)人數沒有限制
44. 證券集中保管事業之參加人接獲客戶請求領回集中保管之有價證券時，應於何時向證券集中保管事業提出申請？
(A)三日內 (B)二日內 (C)次一營業日 (D)當天
45. 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
46. 公開發行公司股東對股東會之召集程序或決議方法依公司法第 189 條規定提起訴訟者，則該次股東會代理出席之委託書應保存多久？
(A)一年 (B)二年 (C)三年 (D)至訴訟終結為止
47. 委託書之委任人可於股東會後幾日內，向公司或其股務代理查閱委託書之使用情形？
(A)三日內 (B)五日內 (C)七日內 (D)九日內
48. 徵求委託書之書面及廣告，應載明事項為：甲.對於當次股東會各項議案，逐項為贊成與否之明確表示；乙.對於當次股東會各項議案持有相反意見時，應對該公司有關資料記載內容，提出反對之理由；丙.徵求人委託代為處理徵求事務者之名稱、地址、電話；丁.徵求取得委託書後，應依股東委託出席股東會，如有違反致委託之股東受有損害者，依民法委任有關規定負損害賠償之責？
(A)甲、乙、丙 (B)乙、丙、丁 (C)丙、丁、甲 (D)甲、乙、丙、丁
49. 徵求人是否可於徵求委託書之書面及廣告內容記載徵求人得不出席股東會等相關文字？
(A)可 (B)不可
(C)一般徵求可，無限徵求不可 (D)無限制
50. 徵求委託書之書面及廣告，關於董事或監察人選任議案，應載明擬支持董事被選舉人經營理念以多少字為限，超過者，公司對徵求人之徵求資料不予受理？
(A)一百字 (B)二百字 (C)三百字 (D)五百字

109 年第 1 次股務人員專業能力測驗試題

科目：股務作業實務

請填應試號碼：_____

※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
- 公開發行公司出席股東會使用委託書規則之直接法源：
(A)公司法 (B)證券交易法 (C)民法 (D)信託法
- 依公司法之規定，在何種前提下，公司之盈餘始得分派股息及紅利？
(A)須先彌補虧損及提撥法定盈餘公積後 (B)須先彌補虧損後
(C)須依法提撥法定盈餘公積後 (D)只要經股東會決議即可分配
- 股東辦理股票掛失時應向何處之法院申請公示催告？
(A)證券交易所所在地 (B)發行股票公司登記所在地
(C)辦理股務業務所在地 (D)股票遺失地點所在地
- 「發行股票之公司，其發行之股份得免印製股票。依前項規定未印製股票之公司，應洽證券集中保管事業機構登錄其發行之股份，並依該機構之規定辦理。」以上條文意思是指：
(A)股份有限公司可以不必印製股票
(B)股份有限公司可以印製大面額股票
(C)股份有限公司不印製實體股票應洽集保公司登錄
(D)股份有限公司可以委由集保公司印製股票
- 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多少比率之股東出席，以及出席股東表決權多少比率之同意行之：
(A)過半數之出席，出席權數超過四分之一同意
(B)過半數之出席，出席權數超過二分之一同意
(C)過半數之出席，出席權數超過三分之二同意
(D)超過三分之二之出席，出席權數超過二分之一同意
- 有價證券私募除特定條件外，不得再行賣出。下列情形何者不是證交法所規定的例外情形？
(A)自該私募有價證券交付日起滿二年以上
(B)繼承
(C)私人間之直接讓受，其數量不超過該證券一個交易單位，前後二次之讓受相隔不少於三個月
(D)自該私募有價證券交付日起滿一年以上，且自交付日起第三年期間內，依主管機關所定持有期間及交易數量之限制，轉讓予符合規定之人
- 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)超過百分之十大股東之未成年子女
- 下列何者屬於證券交易法第一百五十七條(歸入權)第一項所定之「取得」範圍？
(A)員工認股權轉換之股份 (B)資本公積轉增資
(C)現金認股 (D)盈餘轉增資
- 股東以股票作為融資或借貸款項之擔保品，並向公司辦理登記之作業，此一作業我們稱為：
(A)股票借貸登記 (B)股票抵押權設定 (C)股票質權設定 (D)股票過戶登記

11. 董事會應於股東常會開會_____前，依公司法第二百二十八條將財務表冊送交監察人查核？
(A)10日 (B)30日 (C)20日 (D)四個月
12. 一般股東會議案可分為報告案、承認案、討論案、其他案等，發行公司對於前一年度財務表冊於經會計師查核簽證、董事會通過及監察人承認後，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
13. 公開發行公司，對於持股未滿一千股之股東，其股東常會之召集通知得於開會幾日前，以公告方式為之？
(A)五日 (B)十日 (C)十五日 (D)三十日
14. 有關股東於股東會開會前之提案權，依據公司法規定，持有發行公司達一定比率股份之股東，得以書面向該公司提出股東常會議案，請問此「一定比率」是指：
(A)百分之一 (B)百分之三 (C)百分之五 (D)百分之十
15. 大陸地區人民於一課稅年度內在臺灣地區居留、停留合計滿多久者，其股票股利之所得，準用臺灣地區人民適用之課稅規定，課徵綜合所得稅？
(A)182日 (B)183日 (C)184日 (D)185日
16. 公司於完納稅捐後，除法定盈餘公積已達資本總額時，均應先提出多少為法定盈餘公積？
(A)百分之三十 (B)百分之廿四 (C)百分之十 (D)百分之五
17. 股票質權存續期間，公司除權後應由何人領取有關股票股利？
(A)出質人(股東本人) (B)質權人
(C)依「質權設定申請書」中約定之方式領取 (D)須待質權設定之股票辦理質權解除後才可領取
18. 公司每屆發放股票股利，依股務處理準則規定應將下列什麼事項，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
19. 公開發行公司辦理增資配股作業，下列敘述何者錯誤？
(A)須經股東會決議分派股票股利
(B)向主管機關申報，並經申報生效或申請核准後，方可辦理增資配股
(C)由董事會決議配股基準日
(D)於經濟部核准資本變更登記日起一個月內發放股票
20. 公開發行公司應於依公司法得發行股票或公司債之日起多久之期限內，對認股人或應募人憑前條之繳納憑證，交付股票或公司債券，並應於交付前公告之？
(A)三十日 (B)半個月 (C)二個月 (D)三個月
21. 非中華民國境內居住之個人有現金股利所得時，公司應於代扣稅款之日起多少日內，向國庫繳清並完成申報？
(A)五日內 (B)十日內 (C)十五日內 (D)三十日內
22. 上市(櫃)公司辦理現金增資發行普通股，原股東全數放棄優先認股，採詢價圈購方式銷售，應經下列何者決議？
(A)股東會 (B)董事會 (C)董事長 (D)經理部門
23. 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與特定對象
(D)員工承購股份權利，可轉讓他人認購

24. 股東以電子方式行使表決權後：
- (A)不得親自出席股東會
 - (B)仍可出席股東會，並註銷原電子投票內容，以現場重新投票為準
 - (C)仍可出席股東會，但只能對於股東會現場之臨時動議投票
 - (D)仍可出席股東會，但不得發言與投票
25. 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
26. 公司發放現金股利或股票股利給非境內居住者之個人股東，有關稅款之扣繳比率：
- (A)10%
 - (B)21%
 - (C)25%
 - (D)30%
27. 上市櫃公司更換代辦股務機構者，應經董事會決議通過，與新代辦股務機構簽訂契約後向金管會指定之機構申報備查。該指定機構係指：
- (A)臺灣集中保管結算所
 - (B)證券暨期貨市場發展基金會
 - (C)臺灣證券交易所
 - (D)櫃檯買賣中心
28. 公司處理股務作業所使用之書表文件保存期限何者為錯：
- (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，至少保存十五年
 - (B)現金股利發放領據，至少保存五年
 - (C)其他股務作業所使用之書表文件，至少保存三年
 - (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。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止
29. 證券集中保管之股票如何辦理過戶：
- (A)證券集中保管事業每日就其保管或登錄之股票編製名冊，交付股務單位記載於股東名簿，視同辦妥過戶手續
 - (B)股東每日買賣股票交割至其開立於證券商之集保帳戶，即完成過戶手續
 - (C)證券集中保管事業依據公司訂定之停止過戶日，就其保管或登錄之股票編製名冊，交付股務單位記載於股東名簿，視同辦妥過戶手續
 - (D)股東應自行領回股票，向股務單位辦理過戶
30. 股東以書面或電子方式行使表決權者，未為意思表示者，該議案：
- (A)視為贊成
 - (B)視為反對
 - (C)視為棄權
 - (D)不計入出席數
31. 公司之董事或監察人，在何種狀況下當然解任：
- (A)在任期中轉讓股份超過選任當時持有公司股份數額二分之一時
 - (B)任期未屆滿提前改選者，當選之董事或監察人於就任前轉讓超過選任當時所持有之公司股份數額二分之一時
 - (C)股東會召開前之停止過戶期間內，轉讓持股超過二分之一時
 - (D)以上皆是
32. 有關公司發行限制員工權利新股，以下何者為對：
- (A)應經股東會特別決議通過
 - (B)適用於公司所有員工，且不得訂定發放對象條件
 - (C)不得限制員工對股份之權利，例如轉讓之限制
 - (D)員工範圍不包含一定條件之從屬公司員工

33. 可轉換公司債轉換普通股作業，發行人以發行新股交付者，應於投資人申請日(T日)起算幾個營業日內，將轉換標的撥入投資人保管劃撥帳戶：
- (A)5 個營業日(T+4)內 (B)3 個營業日(T+2)內
(C)2 個營業日(T+1)內 (D)依各發行辦法規定
34. 股東以融資方式買進及其抵繳擔保品之股票，其無償配股股票股利率達 20%以上者，該權值新股之配發：
- (A)一律透過集保轉撥至授信機構融資融券專戶作擔保品
(B)撥入該股東之登錄專戶控管
(C)撥入股東之集保帳戶並通知股東
(D)撥入授信機構之設質專戶作擔保品
35. 股票遺失聲請法院公示催告程序中，其股息、紅利、配股等從屬權利：
- (A)歸於公司
(B)股票尚未辦妥過戶即遺失者，股東喪失申請股利之歸還
(C)公司應俟接獲法院除權判決書後，再行發給
(D)須進一步向法院申請歸還
36. 所得稅法施行細則第八十二條第二項規定，公司之應付股利於股東會決議分配盈餘之日起幾個月內尚未給付者，視同給付：
- (A)3 (B)6 (C)9 (D)12
37. 上市櫃及興櫃公司減資案經股東會決議通過後，應即向各債權人分別通知及公告，並指定多少日以上期限，聲明債權人得於期限內提出異議：
- (A)10 日 (B)20 日 (C)30 日 (D)60 日
38. 有關股東會假決議：
- (A)出席股東不足普通決議定額，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，為假決議
(B)公司將假決議通知各股東，於 40 天內再行召集股東會
(C)再行召集之股東會，普通決議案仍須達到已發行股份總數二分之一以上股東出席
(D)特別決議案得準用假決議，惟應有已發行股份總數二分之一以上股東出席
39. 公司法第一百九十七條之一第二項，董事以股份設定質權超過選任當時所持有公司股份數額二分之一時，其超過之股份不得行使表決權，則該董事以何股數計入該次股東會出席數？
- (A)以持有股數計
(B)以得行使表決權數計
(C)該出席數之計算依公司章程訂定，屬公司自治事項
(D)以董事選任當時持有股數與本次股東會得行使表決權數孰高者計
40. 公開發行公司已設審計委員會者，就特定事項如募集、發行或私募具有股權性質之有價證券，應經審計委員會全體成員多少比例之同意後，提請董事會決議：
- (A)二分之一 (B)三分之二
(C)依公司章程制定 (D)屬董事會職權，無須經審計委員會通過
41. 公開發行公司股東常會召集通知應於 30 天前通知股東，如果股東會訂於 5 月 31 日，則開會通知最遲應於何時通知？
- (A)4 月 30 日 (B)5 月 1 日 (C)5 月 2 日 (D)5 月 3 日
42. 股務代理機構擔任受託代理人，以下何者正確：
- (A)其代理股數不得超過已發行股份數之百分之三
(B)不得接受股東全權委託
(C)公司股東會有選舉案，股務代理機構因具有中立性，故得為受託代理人
(D)委託書之受託代理人姓名不得以蓋章代替之

43. 委託書統計驗證機構對於委託書之驗證內容敘述，何者為誤：
- (A)委託書是否為公司印製
 - (B)委託書是否加蓋股東原留印鑑
 - (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)徵求之委託書，均須蓋徵求點的章，以利事後追蹤查核
44. 某股東同時受 30 位股東委託，委託股數達已發行股份總數百分之五，則：
- (A)委託股數達股份總數百分之五計入出席股數及表決權數
 - (B)委託股數已超過股份總數百分之三，故該項委託為不合格件
 - (C)出席股數計入百分之五，可參與表決權數計入百分之三
 - (D)出席股數及可參與表決權數均計入百分之三
45. 股東會電子投票與委託書重複時：
- (A)以委託書為準
 - (B)以電子投票為準
 - (C)以投資人意思表示時間較早者為準
 - (D)以投資人意思表示時間較晚者為準
46. 以下何者不屬於股東會特別決議事項：
- (A)終止公開發行
 - (B)董事競業禁止之解除
 - (C)變更章程
 - (D)發放現金股利
47. 公司發放現金股利停止過戶日第一天是 108 年 8 月 12 日(星期一)，則除息交易日是哪一天？
- (A)108 年 8 月 10 日
 - (B)108 年 8 月 9 日
 - (C)108 年 8 月 8 日
 - (D)108 年 8 月 7 日
48. 公司辦理無償配股時，不得享有配股權者為：
- (A)經法院假扣押之股份
 - (B)辦理質權設定中之股份
 - (C)公司買回之庫藏股
 - (D)辦理掛失中之股份
49. 依現行公司法，已持有發行股份總數過半數之股東，繼續持有股份若干期間以上，得自行召集股東臨時會？
- (A)3 個月
 - (B)6 個月
 - (C)9 個月
 - (D)一年
50. 內部人每月 5 日以前，將上個月持股變動(增/減)向公司申報，不包含：
- (A)信用交易
 - (B)持股信託
 - (C)設質
 - (D)贈與