

# 目錄



## 第一章 股務作業法規導讀

3

## 第二章 公開發行股票公司股務處理準則— 股務作業之主要法規

第一節 股務事務	9
第二節 股務機構	11
第三節 股務作業總則	19
第四節 股票規格與製發	25
第五節 股東名簿及股東開戶	30
第六節 過戶、異動、設質及掛失	38
第七節 停止過戶、發放股利及配發增資股票	60
第八節 書面或電子方式行使股東會表決權	63
第九節 內部人股權管理	67
第十節 股務作業附則	70
例題演習	72

## 第三章 公司法—與股務作業相關之規定

第一節 一人或二人之股份有限公司	79
第二節 公司之權利能力	84
第三節 公司之負責人與經理人	90
第四節 股東會	96
第五節 董事會	153

第六節	監察、檢查與會計	200
第七節	發行公司債、新股及變更章程	231
第八節	股票與公司債之大面額或無實體發行	255
	例題演習	258

## **第四章** 證券交易法及其施行細則—與股務作業 相關之規定

第一節	有價證券募集、私募與無實體發行有價證券	267
第二節	獨立董事與審計委員會	272
第三節	內部人及關係人持股申報與董監持股成數	280
第四節	公司買回庫藏股及依認股辦法核給股份	299
第五節	有價證券買賣交割、集中保管帳簿劃撥與公開收購	305
第六節	公開發行公司之特別規定	315
第七節	交易市場主要刑事責任	336
第八節	發行市場主要刑事責任	347
第九節	民事責任主要法規範	353
第十節	行政責任主要法規範	362
	例題演習	368

## **第五章** 公開發行公司出席股東會使用委託 書規則—與股務作業相關之規定

	例題演習	411
--	------	-----

## **第六章** 有價證券集中保管帳簿劃撥作業辦法— 與股務作業相關之規定

	例題演習	426
--	------	-----

**第七章** 公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則—與股務作業相關之規定 429

例題演習 435

**第八章** 公開發行公司發行股票及公司債券簽證規則—與股務作業相關之規定 439

例題演習 443

**第九章** 股務作業法規附論 447

**法令規章附錄**

- 一、臺灣集中保管結算所股份有限公司業務操作辦法 501
- 二、臺灣集中保管結算所股份有限公司辦理測試發行公司印製有價證券作業配合事項 539
- 三、臺灣集中保管結算所股份有限公司證券集中保管事業庫存保管仟股股票換發大面額證券作業應行配合事項 540
- 四、臺灣集中保管結算所股份有限公司查核股務單位股務作業辦法 541
- 五、臺灣集中保管結算所股份有限公司查核股務單位作業缺失追蹤考核及輔導要點 544
- 六、臺灣集中保管結算所股份有限公司專案查核股務單位股務作業及輔導要點 545
- 七、臺灣集中保管結算所股份有限公司受理股務單位人員任職及異動申報作業要點 546
- 八、臺灣集中保管結算所股份有限公司辦理有價證券銷除前手、合併、分割及換發作業發行公司配合事項 547

九、臺灣集中保管結算所股份有限公司辦理帳簿劃撥配發有價證券作業配合事項	550
十、臺灣集中保管結算所股份有限公司集中交易市場及櫃檯買賣市場發現偽、變造有價證券處理程序	554
十一、臺灣集中保管結算所股份有限公司發行人辦理無實體發行有價證券登錄暨帳簿劃撥交付作業配合事項	555
十二、參加人辦理私人間直接讓受、繼承及贈與帳簿劃撥作業配合事項	574
十三、發行人辦理董事、監察人、特定股東或受益證券持有人有價證券集中保管帳簿劃撥作業配合事項	578
十四、臺灣集中保管結算所股份有限公司發行公司辦理集中保管相關報表網路接收暨查詢作業要點	582
十五、臺灣集中保管結算所股份有限公司辦理申請上市上櫃或興櫃公司之專業股務代理機構或股務單位證明文件作業要點	583
十六、臺灣集中保管結算所股份有限公司受理股務機構申報股東未領回之股票及公司備用空白股票管理辦法及盤點計畫作業要點	584
十七、股票全面無實體之舊票代收作業程序及注意事項	585
十八、臺灣集中保管結算所股份有限公司發行人辦理無實體發行有價證券登錄暨帳簿劃撥交付作業配合事項	587
十九、臺灣集中保管結算所股份有限公司股東會電子投票平台作業要點	606
二十、公開發行公司網路申報公開資訊應注意事項	609
二十一、建立上市發行公司財務業務資訊公開體系實施要點	610
二十二、公開發行公司應公告或向本會申報事項一覽表	612
二十三、民法相關條文	659
二十四、信託法相關條文	667
二十五、所得稅法相關條文	668