

# 101 年第 2 次證券投資分析人員資格測驗試題

專業科目：證券交易相關法規與實務(含投信投顧相關法規及自律規範)

請填入場證編號：\_\_\_\_\_

※ 注意：(1)選擇題請在「答案卡」上作答，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。

(2)申論題請在「答案卷」上依序標明題號作答，不必抄題。

## 一、選擇題(共 35 題，每題 2 分，共 70 分)

1. 證券投資顧問事業申請經營全權委託投資業務，核准之程序下列何者正確？
  - (A)呈報送中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會審查後，轉報主管機關核准
  - (B)由中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會審查核准，轉報主管機關備查
  - (C)報主管機關直接審查核准
  - (D)由中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會備查即可
2. 關於董事參與董事會之方式，下列敘述何者正確？
  - (A)得以視訊方式為之
  - (B)以電話方式為之，亦視為親自出席
  - (C)不得委託其他董事代理出席
  - (D)得以書面投票
3. 甲證券投資顧問公司實收資本額新臺幣一億六千五百萬，則其經營全權委託投資業務，依法應提存營業保證金多少元？
  - (A)新臺幣一千萬
  - (B)新臺幣一千六百五十萬
  - (C)新臺幣一千五百萬
  - (D)新臺幣二千萬
4. 證券投資信託事業及基金保管機構之經理或保管費用為證券投資信託契約之重要事項，有關證券投資信託事業及基金保管機構所受報酬計算之上限，應如何決定？
  - (A)由受益人決定
  - (B)由證券投資信託事業決定
  - (C)依申購受益憑證之數量決定
  - (D)由主管機關視市場狀況限制之
5. 證券投資信託事業申請合併之規定，下列敘述何者不正確？
  - (A)最近期財務報告每股淨值不低於面額
  - (B)所經理之證券投資信託基金，每單位淨資產價值低於單位面額之基金數目不得超過其所經理基金總數之三分之一
  - (C)最近半年未曾受主管機關依證交法第六十六條第二款、第三款或第四款規定之處分，但其違法情事已具體改善並經金管會認可者，不在此限
  - (D)如有不符證券投資信託事業管理規則第二十九條第一項有關合併之規定者，主管機關得綜合考量證券市場健全發展及證券投資信託事業競爭等因素，予以專案核准
6. 證券投資信託事業運用募集之證券投資信託基金，下列那一項為禁止行為？
  - (A)投資於上市股票
  - (B)認購已上市公司增資股票
  - (C)從事信用交易
  - (D)認購已上櫃公司增資股票

7. 下列何者非屬「證券投資信託事業管理規則」所稱之業務人員？
- (A)銷售受益憑證之人員
  - (B)內部稽核
  - (C)主辦會計
  - (D)人事主管
8. 有關證券投資信託事業之董事、監察人或經理人之行為規範以下敘述何者正確？
- (A)證券投資信託事業之董事、監察人或經理人於一定限額內得投資上櫃之證券投資信託事業之股票
  - (B)證券投資信託事業之董事、監察人或經理人不得擔任證券投資信託基金所購入股票發行公司之董事、監察人或經理人
  - (C)證券投資信託事業之董事、監察人或經理人於證券投資信託事業決定運用證券投資信託基金買賣某種上市(櫃)公司股票時起，至證券投資信託基金不再持有該種股票止之期間內，若欲參與同種股票買賣應事先向董事會申報
  - (D)證券投資信託事業之董事、監察人或經理人不得買賣上市(櫃)公司股票
9. 為考量相互勾稽控管及避免監守自盜之情事，有關證券投資信託事業對於證券投資信託基金之保管，應以下列何種方式為之？
- (A)自行保管
  - (B)由受委託之信託公司或銀行保管
  - (C)由受委託之保險公司保管
  - (D)由受委託之保全公司保管
10. 證券經紀商、證券自營商在證券交易所市場買賣證券，買賣一方不履行交付義務時，證券交易所應指定何者代為交付？
- (A)證券承銷商
  - (B)其他證券經紀商或證券自營商
  - (C)買賣證券之投資人
  - (D)買賣證券之上市公司
11. 依現行境外基金管理辦法規定，下列何者不得擔任境外基金之銷售機構？
- (A)證券投資信託事業
  - (B)證券投資顧問事業
  - (C)證券經紀商
  - (D)證券自營商
12. A 股份有限公司設有董事三人，其中兩人因案遭到羈押。股東甲持有 A 公司已發行股份總數百分之三以上之股份，如甲欲自行召集股東會，試問下列敘述何者正確？
- (A)甲之持股期間應繼續一年以上，否則不能召集
  - (B)甲應以董事會不能召集股東會為由，向主管機關申請許可後召集股東會
  - (C)甲召集股東會後，應以現有之董事為會議主席
  - (D)甲僅得請求監察人召集股東會
13. 依證券交易法之規定，下列關於獨立董事之敘述，何者不正確？
- (A)獨立董事應具備專業知識
  - (B)獨立董事不得持股及兼職
  - (C)獨立董事於執行業務範圍內應保持獨立性
  - (D)獨立董事均解任時，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之

【請續背面作答】

14. 依發行人募集與發行有價證券處理準則之規定，發行附認股權公司債時之認股價格，發行人下列之行為中，何者為正確？
- (A)應於該附認股權公司債銷售後公告之
  - (B)應於該附認股權公司債銷售前公告之
  - (C)不應於該附認股權公司債銷售前公告之
  - (D)無論何時不應公告之
15. 以下何種情形發生時，主管機關得依職權或利害關係人之申請，命令解散之？
- (A)公司設立登記後三個月尚未開始營業。但已辦妥延展登記者，不在此限
  - (B)開始營業後自行停止營業三個月以上。但已辦妥停業登記者，不在此限
  - (C)公司名稱經法院判決確定不得使用，公司於判決確定後六個月內尚未辦妥名稱變更登記，並經主管機關令其限期辦理仍未辦妥
  - (D)公司未於設立登記十日內檢送經會計師查核簽證之文件。
16. 根據公司法規定，公司於上個會計年度有盈餘時，於分配盈餘前以下何者為必要之行為？
- (A)填補虧損並完納稅捐
  - (B)召開法說會
  - (C)提撥百分之五的法定盈餘公積
  - (D)提撥百分之十的特別盈餘公積
17. 公司欲分派現金股利時，必須經過以下何種程序？
- (A)代表已發行股份總數三分之二以上股東出席之股東會，出席股東表決權數二分之一以上同意
  - (B)全體董事三分之二以上之同意
  - (C)代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，出席股東表決權數過半數以上同意
  - (D)常務董事會特別決議
18. 根據公司法規定，公司申請停止公開發行時，須經過以下何種程序？
- (A)全體董事三分之二以上之同意
  - (B)全體董事三分之二以上之出席，出席董事過半數同意
  - (C)代表已發行股份總數三分之二以上股東出席之股東會，出席股東表決權數過半數以上同意
  - (D)代表已發行股份總數二分之一以上股東出席之股東會，出席股東表決權數二分之一以上同意
19. 下列何者非股東認購股份有限公司所發行股份之出資內容？
- (A)現金
  - (B)對公司的貨幣債權
  - (C)商譽
  - (D)公司所需之技術
20. 以下何者不正確？
- (A)公開發行公司應擇一設置審計委員會或監察人
  - (B)主管機關得視公司規模、業務性質及其他必要情況，命令設置審計委員會替代監察人
  - (C)審計委員會之組成，二分之一以上委員須為獨立董事
  - (D)審計委員會人數不得少於三人且至少一人應具備會計或財務專長
21. 公司申請上市，何者非必要程序？
- (A)向臺灣證券交易所提出申請
  - (B)與臺灣證券交易所簽訂上市契約
  - (C)報請主管機關核准
  - (D)報請主管機關備查

22. 證券交易法第十四條之六規定上市上櫃公司應設置薪資報酬委員會，下列何者非薪資報酬委員會討論之範圍？
- (A)董事 (B)監察人  
(C)經理人 (D)簽證會計師
23. 根據公司法第三百六十九條之十二有關關係企業義務之規定，以下何者不正確？
- (A)公開發行股票公司之控制公司應於每會計年度終了，造具其與控制公司間之關係報告書，載明相互間之法律行為、資金往來及損益情形  
(B)公開發行股票公司之從屬公司應於每會計年度終了，造具其與從屬公司間之關係報告書，載明相互間之法律行為、資金往來及損益情形  
(C)公開發行股票公司之控制公司應於每會計年度終了，編製關係企業合併營業報告書  
(D)公開發行股票公司之控制公司應於每會計年度終了，編製關係企業合併財務報表
24. 根據證券交易法之規定，違反第一五七條之一內線交易規定之刑事責任，以下敘述何者正確？
- (A)一年以上七年以下有期徒刑  
(B)三年以上七年以下有期徒刑  
(C)三年以上十年以下有期徒刑，得併科新台幣二千萬元以上一億元以下罰金  
(D)犯罪所得達一億元以上者，處七年以上有期徒刑，得併科新台幣二千五百萬元以上五億元以下罰金
25. 公開發行公司董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為時，經以下何種方式同意者始為合法？
- (A)代表已發行股份總數三分之二以上股東出席之股東會，出席股東表決權數過半數以上同意  
(B)代表已發行股份總數二分之一以上股東出席之股東會，出席股東表決權數二分之一以上同意  
(C)董事會以董事過半數之出席，及出席董事過半數同意之決議  
(D)董事會以董事三分之二以上之出席，及出席董事過半數同意之決議
26. 下列何者非證券投資顧問事業得經營之業務範圍？
- (A)證券投資顧問業務  
(B)全權委託投資業務  
(C)證券投資信託業務  
(D)經主管機關核准之有關業務
27. 關於境外基金之規範，以下何者為正確之敘述？
- (A)在中華民國境內代理募集及銷售境外基金，須向行政院金融監督管理委員會（簡稱金管會）申請核准或申報生效後，始得為之  
(B)境外基金管理機構或其指定機構得委任二個以上總代理人在國內代理其基金之募集及銷售  
(C)境外基金之投資顧問業務，應由任何具財務金融背景之專家擔任  
(D)境外基金於國內發行不以經金管會核准或申報生效得募集及銷售者為限
28. 有關證券投資顧問事業從業人員之規範，以下何者為錯誤之敘述？
- (A)證券投資顧問事業經營全權委託投資業務，應設置專責部門，並配置適足、適任之主管及業務人員  
(B)證券投資顧問事業經營全權委託投資業務並應至少設置投資研究、財務會計及內部稽核部門  
(C)專責部門辦理研究分析、投資或交易決策之業務人員，不得與買賣執行之業務人員相互兼任  
(D)辦理投資或交易決策之業務人員得與共同信託基金業務、募集證券投資信託基金業務、對不特定人募集期貨信託基金業務、自行買賣有價證券業務、期貨自營業務或自有資金之投資或交易決策人員相互兼任

29. 證券投資顧問事業接受客戶委任，對證券投資或交易有關事項提供分析意見或推介建議時，下列敘述何者不正確？
- (A)應訂定書面證券投資顧問契約，載明雙方權利義務
  - (B)客戶得自收受書面契約之日起七日內，以書面終止契約
  - (C)契約終止之意思表示，於到達證券投資顧問事業時生效
  - (D)證券投資顧問事業因前述(B)選項情形而為契約之終止時，不得對客戶請求終止契約前所提供服務之相當報酬，但得請求契約終止之損害賠償或違約金
30. 下列有關證券投資信託與證券投資顧問事業自律機構之敘述何者不正確？
- (A)證券投資信託事業及證券投資顧問事業非加入同業公會，不得開業
  - (B)同業公會非有正當理由，不得拒絕其加入，或就其加入附加不當之條件
  - (C)同業公會為發揮自律功能及配合證券投資信託及顧問業務之發展，得向其會員收取商業團體法所規定經費以外之必要費用
  - (D)前述同業公會向會員收取之費用，其種類及費率，由同業公會開會決定，並報經主管機關備查
31. 有關投信、投顧業之經營下列敘述何者正確？
- (A)證券投資信託事業及證券投資顧問事業，不得互相兼營
  - (B)證券投資信託事業或證券投資顧問事業，不得兼營其他事業
  - (C)證券商、期貨信託事業、期貨顧問事業、期貨經理事業或其他相關事業，不得兼營證券投資信託事業或證券投資顧問事業
  - (D)證券投資信託事業募集或私募證券投資信託基金從事期貨交易占證券投資信託基金募集發行額度之一定比率或金額者，應申請兼營期貨信託事業
32. 有關證券投資顧問事業之業務招攬與營業促銷活動之規範，下列敘述何者不正確？
- (A)證券投資顧問事業為推展全權委託投資業務，得從事業務招攬與營業促銷活動
  - (B)凡與潛在或已簽訂全權委託投資契約之客戶當面洽談，或以電話、電報、傳真、其他電子通訊及各種書面方式聯繫，或以廣告、公開說明會及其他營業活動等方式促銷全權委託投資業務之行為均屬之
  - (C)其中有關廣告、公開說明會及其他營業促銷活動之資料，應於事實發生後十日內向本公會申報並予以保存三年
  - (D)證券投資顧問事業為全權委託投資之業務招攬與營業促銷活動而製作之有關資料，於對外使用前，應先經內部適當審核，確定內容並無不當或不實陳述及違法情事
33. 證券投資信託事業、證券投資顧問事業或證券經紀商，以信託方式經營全權委託投資業務，接受委託人原始信託財產，其金額應達：
- (A)新台幣一百萬元以上
  - (B)新台幣三百萬元以上
  - (C)新台幣五百萬元以上
  - (D)新台幣一千萬元以上
34. 證券交易法第一百五十七條之一規定，公司內部人實際知悉發行股票公司有重大影響其股票價格之消息時，在該消息明確後，未公開前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，自行或以他人名義買入或賣出？
- (A)十二小時
  - (B)十八小時
  - (C)二十小時
  - (D)二十四小時
35. 公開發行公司、證券交易所、證券商及證券交易法第十八條所定之事業應建立財務、業務之內部控制制度，並應於每會計年度終了後幾個月內，向主管機關申報內部控制聲明書？
- (A)一個月
  - (B)二個月
  - (C)三個月
  - (D)四個月

## 二、申論題(共 3 題，每題 10 分，共 30 分)

1. 根據證券交易法規定，實際知悉發行股票公司有重大影響其股票價格之消息時，在該消息明確後，未公開前或公開後一定時間內，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，自行或以他人名義買入或賣出。違反者之民事賠償責任為何？  
(10 分)
2. 請根據證券交易法規定，說明公開發行公司應定期申報公告之財務報告之種類、時間，及申報公告前須經何種程序。(10 分)
3. 請說明需符合那些要件始能請求法院裁判解任公司董事。(10 分)