

102 年第 4 次證券投資分析人員資格測驗試題

請填入場證編號：_____

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)

※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）

- 下列關於表決權之敘述，何者正確？
(A)無表決權股份為普通股之一種
(B)對於決議事項有自身利害關係之股東，且有損害公司利益之虞者，不得加入表決
(C)表決權之行使，不得委託他人出席
(D)不論普通股或特別股，每一股皆有一表決權
- 因減少資本換發新股票時，公司應於減資登記後，定多久以上之期限，通知各股東換取，並聲明逾期不換取者，喪失其股東之權利？ (A)六個月 (B)一年 (C)二年 (D)三年
- 下列何者不屬於董事會得決議之事項？
(A)聲請重整 (B)選任經理人並決定其報酬
(C)選任臨時管理人 (D)審查以對公司所有之貨幣債權，或公司所需之技術出資者之抵充數額
- 下列關於股份有限公司董事及監察人之敘述，何者正確？
(A)皆以會議組織運作 (B)其報酬均由章程規定或股東會決定
(C)皆應同時具有股東身分 (D)皆不得兼任公司之經理人
- 股份有限公司基於轉讓予員工之目的，得於一定條件下，購買自己之股份。關於此等條件，下列敘述何者正確？
(A)應經董事會以董事二分之一以上之出席及出席董事過半數同意之決議
(B)收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加已實現之資本公積之金額
(C)不得超過該公司已發行股份總數百分之十五
(D)應經股東會以有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之
- 證券交易所之證券經紀商、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
- 證券投資信託事業或證券投資顧問事業與客戶簽訂全權委託投資契約前，應有多少期間，供客戶審閱全部條款內容？ (A)十四日以上 (B)十日以上 (C)五日以上 (D)七日以上
- 董事會不為或不能行使職權，致公司有受損害之虞時，法院因利害關係人或檢察官之聲請，得選任幾人充任臨時管理人，代行董事長及董事會之職權？
(A)一人 (B)五人 (C)十人 (D)無限制
- 證券投信投顧事業經營全權委託投資業務，應由下列何者將委託投資資產交由全權委託保管機構保管？
(A)投信投顧之稽核部門 (B)客戶 (C)投信投顧之財務部門 (D)由投信投顧之稽核部門會同客戶
- 下列關於股份有限公司發行普通公司債之敘述，何者正確？
(A)公司於發行公司債時，得約定其受償順序次於公司其他債權
(B)公司債之總額，不得逾公司現有全部資產減去全部負債及無形資產後之餘額之三倍
(C)無擔保公司債之總額，不得逾公司現有全部資產減去全部負債及無形資產後之餘額三分之一
(D)應由過半董事之出席，及出席董事過半數之同意行之
- 依「發行人募集與發行有價證券處理準則」之規定，發行人發行附認股權公司債，其公司債券與認股權間之關係中，下列何者為正確？
(A)其公司債券與認股權必須分離 (B)其公司債券與認股權不得分離
(C)其公司債券與認股權無關 (D)其公司債券與認股權相互獨立

12. 依「發行人募集與發行有價證券處理準則」之規定，轉換公司債及依規定請求換發之債券換股權利證書或股票，除不印製實體者外，下列何者為正確？
- (A)應一律為記名式 (B)應一律為不記名式
(C)應由投資人自行決定以記名式或不記名式發行 (D)應一律不准轉換
13. 下列關於公開發行公司分派股息紅利之敘述，何者正確？
- (A)得經股東會特別決議，派發股票股利
(B)得經章程授權，由董事會普通決議，派發股票股利
(C)得經股東會特別決議，以溢價發行之溢額派發現金股利
(D)得經章程授權，由董事會特別決議，以溢價發行之溢額派發現金股利
14. 證券投資信託事業募集證券投資信託基金，運用證券投資信託基金應注意分散投資之風險，其應遵守之規範下列何者為非？
- (A)每一證券投資信託基金投資於任一上市或上櫃公司股票及公司債之總金額，不得超過該基金淨資產價值之百分之十
(B)所經理之全部證券投資信託基金投資於任一上市或上櫃公司股票之股份總額，不得超過該公司已發行股份總數之百分之三十
(C)每一證券投資信託基金投資任一公司所發行無擔保公司債之總額，不得超過該公司所發行無擔保公司債總額之百分之十
(D)每一證券投資信託基金投資於同一票券商保證之票券總金額，不得超過新臺幣五億元
15. 甲公司並未向證券主管機關申請辦理公開發行，已發行股份總數 1,000 萬股，每股新台幣 10 元，章程規定應設董事 5 人、監察人 2 人，乙公司持有甲公司已發行股份總數 700 萬股，下列敘述何者正確？
- (A)乙公司得由其代表人當選為董事或監察人。代表人有數人時，得分別當選，但不得同時當選或擔任董事及監察人
(B)乙公司得以自己名義，同時分別當選為甲公司之董事及監察人。但須分別指定自然人代表行使職務
(C)甲公司並非乙公司之從屬公司
(D)乙公司如以自己名義當選為甲公司之董事及監察人時，得依其職務關係，隨時改派代表人補足原任期，但如指派代表人當選董事或監察人時，不得依其職務關係，隨時改派代表人補足原任期
16. 甲公司並未向證券主管機關申請辦理公開發行，其公司章程規定設置 5 位董事，分別由乙、丙、丁、戊、己當選。若其後乙、丙二位董事因故當然解任，下列何者為甲公司董事會應採取之合法處理方式？
- (A)董事會不必立即補選，俟下次股東會再行補選 (B)董事會應於 15 日內召開股東臨時會補選之
(C)董事會應於 30 日內召開股東臨時會補選之 (D)董事會應於 60 日內召開股東臨時會補選之
17. 甲公司並未向證券主管機關申請辦理公開發行，下列何項議案，股東不得在股東會以臨時動議之方式提出？
- (A)解任董事之議案 (B)公司法第 209 條第 1 項有關解除董事競業禁止之決議事項
(C)董事提起訴訟之決議事項 (D)公司法第 241 條第 1 項有關以公積轉增資之決議事項
18. 甲上市公司以生產製造機器設備為主要營業，設有董事九人、其中三人為獨立董事及審計委員會之委員，並由乙擔任董事長、丙擔任副董事長、丁擔任審計委員會之召集人、戊為總經理、己為法務主管、庚為會計主管。試問甲公司於每會計年度終了後向主管機關申報內部控制聲明書，應有下列何者之簽名或蓋章？ (A)乙、丙、丁 (B)乙、丁、戊 (C)乙、戊、庚 (D)乙、戊
19. 甲金融控股公司於民國 102 年 3 月 1 日曾擔任乙證券投資信託事業之發起人，則自主管機關核發該證券投資信託事業營業執照之日起多少年內，不得再擔任其他證券投資信託事業之發起人？
- (A)1 年 (B)2 年 (C)3 年 (D)5 年
20. 信託業依證券投資信託及顧問法，得經主管機關許可兼營若干業務，下列何者不包括在內？
- (A)以委任方式辦理全權委託投資業務 (B)以信託方式辦理全權委託投資業務
(C)證券投資顧問業務 (D)保險代理人業務

【請續背面作答】

21. 證券投資信託事業之股東應有一名以上符合法定資格條件之基金管理機構、銀行、保險公司、證券商或金融控股公司，其餘以發行新股分配員工紅利、發行新股保留由員工承購或符合一定條件者外，合計持有股份不得少於已發行股份總數之多少比例？(A)10% (B)20% (C)30% (D)50%
22. 甲證券投資顧問事業已依證券投資信託事業證券投資顧問事業經營全權委託投資業務管理辦法第10條之規定提存營業保證金，則甲證券投資顧問事業應於辦理公司登記後，向得辦理保管業務，並符合主管機關認可之信用評等機構評等達一定等級以上之金融機構提存營業保證金新臺幣多少元？
(A)0元 (B)500萬元 (C)1,000萬元 (D)2,000萬元
23. 證券投資信託事業於符合「證券投資信託事業負責人與業務人員管理規則」所規定之條件者，其辦理募集證券投資信託基金之投資或交易決策業務人員，得與全權委託投資業務之投資或交易決策人員或兼營證券投資顧問業務從事證券投資分析之人員相互兼任。下列何者不屬於該管理規則所規定之條件？
(A)該證券投資信託事業設有二名以上內部稽核人員
(B)該證券投資信託事業之內部控制制度已訂定有效防範利益衝突之作業原則，以確保公平對待所有客戶
(C)全權委託投資帳戶之投資或交易範圍及兼營證券投資顧問業務提供證券投資分析意見或推介建議之範圍，應以所經理基金之主要投資標的及地區為限，且其投資策略應同屬主動式操作管理策略或被動式操作管理策略
(D)全權委託投資業務或證券投資顧問業務之客戶為金融消費者保護法第四條第二項所定之專業投資機構
24. 甲證券投資信託事業運用所管理之證券投資信託基金購買乙上市公司股票，則除法令另有規定外，下列何者於甲證券投資信託事業決定運用從事乙公司股票交易時起，至證券投資信託基金不再持有乙公司股票時止，仍得從事乙公司股票交易？
(A)甲證券投資信託事業之部門主管 (B)甲證券投資信託事業之分支機構經理人
(C)甲證券投資信託事業基金經理人之兄弟姊妹 (D)甲證券投資信託事業董事之配偶
25. 甲為乙證券投資信託事業之董事，於申購其所服務公司所發行之開放式基金時，應受最低持有期間內不得請求買回之限制。該最低持有期間，除主管機關或契約另有規定外，至少為多久期間？
(A)10日 (B)20日 (C)1個月 (D)3個月
26. 某證券投資顧問事業之董事長為甲、總經理為乙、部門主管為丙、分支機構經理人為丁、業務人員為戊。則除法令另有規定外，哪些人員應為專任？
(A)甲、乙、丙、丁、戊 (B)乙、丙、丁、戊 (C)甲、乙、丙、丁 (D)甲、乙、丁、戊
27. 下列何者不屬於「證券投資信託基金管理辦法」所規定之基金種類？
(A)指數型基金 (B)貨幣市場基金 (C)組合型基金 (D)不動產投資信託基金
28. 下列何者對保本型基金之敘述錯誤？
(A)保本型基金依有無機構保證區分為保證型基金及保護型基金
(B)保本型基金之保本比率應達投資本金之百分之八十以上
(C)保本型基金因保本操作之需要，以定期存款存放於符合經主管機關核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上之金融機構，其存放之最高比率不予限制
(D)保護型基金無保證機構提供保證之機制
29. 甲證券投資信託事業，並未經主管機關核准兼營期貨信託事業，其管理之私募基金從事證券相關商品交易之風險暴露，不得超過本基金淨資產價值之多少比例？(A)10% (B)20% (C)30% (D)40%
30. 甲證券投資信託事業共擔任六家境外基金管理機構所管理股票型基金之總代理人，應依規定提存營業保證金多少金額？
(A)新臺幣3,000萬元 (B)新臺幣5,000萬元 (C)新臺幣7,000萬元 (D)新臺幣9,000萬元

31. 證券投資信託事業經核發營業執照後，除他業兼營證券投資信託業務者外，應於一個月內申請募集符合規定之證券投資信託基金。下列何者對於該證券投資信託基金之敘述錯誤？
- (A)為國內募集投資於國內之股票型證券投資信託基金或平衡型證券投資信託基金
 (B)基金型態為封閉式證券投資信託基金者，最低成立金額為新臺幣二十億元；為開放式證券投資信託基金者，最低成立金額為新臺幣三十億元
 (C)封閉式證券投資信託基金受益權單位之分散標準，應符合臺灣證券交易所股份有限公司有價證券上市審查準則之規定
 (D)開放式證券投資信託基金自成立日後滿三個月，受益人始得申請買回
32. 證券投資信託事業或證券投資顧問事業經營全權委託投資業務，若客戶委託投資資產為勞工退休金條例年金保險專設帳簿資產者，其委託投資帳戶每單位淨資產價值較前一營業日減損達多少比例以上時，證券投資信託事業或證券投資顧問事業應自事實發生之日起二個營業日內，編製第一項書件送達客戶？ (A)3% (B)5% (C)10% (D)20%
33. 證券投資信託事業或證券投資顧問事業運用委託投資資產應分散投資，其投資標的之分散比率，除主管機關另有規定外，為每一全權委託投資帳戶投資於任一受託機構募集及私募受益證券、不動產投資信託受益證券及不動產資產信託受益證券之總金額，分別不得超過該全權委託投資帳戶淨資產價值之多少比例？ (A)5% (B)10% (C)20% (D)30%
34. 甲證券投資信託事業對於其所私募之某檔證券投資信託基金，召開受益人會議修正通過證券投資信託契約之內容，則甲證券投資信託事業最遲應於變更後幾日內向主管機關申報？
 (A)2日 (B)3日 (C)5日 (D)10日
35. 甲證券投資信託事業於受行政院勞工退休基金監理會之委託，辦理全權委託投資業務，其經理人乙因配合市場人士炒作丙上市公司之股票，致行政院勞工退休基金監理會之受託帳戶損失新臺幣5億元。若行政院勞工退休基金監理會依法向甲證券投資信託事業及乙請求賠償，法院得因被害人乙之請求，依侵害情節，酌定損害額多少金額以下之懲罰性賠償？ (A)5億 (B)10億 (C)15億 (D)25億

二、申論題（每題 10 分，共 30 分）

1. A 公司為上市公司，已發行股份總數 10 億股，每股面額新台幣 10 元，委託 B 證券公司代辦股務作業。甲、乙、丙、丁及戊為現任 A 公司之董事，由甲擔任董事長一職，己及庚則擔任監察人，目前營運呈現虧損狀態。辛為繼續一年以上持有 A 公司 500 萬股之股東，則辛可否報經主管機關許可，自行召集股東會，以全面改選董事及監察人，經濟部是否應予許可？(5 分) 又監察人己認為 A 公司弊端叢生，遂以行使監察權為由，要求 A 公司董事會及 B 證券公司提供股東名簿，是否合法，其法律依據何在？(5 分)
2. A 公司為民國 101 年 1 月向財團法人證券櫃檯買賣中心申請登錄興櫃之公司，以生產製造各種食用油為主要營業範圍，其持股一千股以上之記名股東人數達三百人。又 A 公司於民國 102 年 3 月曾以其員工及原有股東為對象，辦理增資發行新股 1 億股，每股發行價格新台幣 50 元，且如員工及原有股東未認足者，則洽特定人認購，主管機關並未命其應提撥一定比率對外公開發行。試問：A 公司是否應編製公開說明書及事先向主管機關申報生效，其法令依據何在？(5 分) 若 A 公司之員工及原有股東於認購新股後，A 公司爆發其所製造之油品以棉籽油及各種劣質油混充，致興櫃市場之股價大跌，遭受損失，投資人應如何尋求救濟？(5 分)
3. A 證券投資信託公司募集有一檔平衡型基金及一檔債券型基金。若 A 證券投資信託公司擬將平衡型基金投資於 B 銀行所發行之次順位金融債券，應遵守哪些規定之限制？(5 分) 又 A 證券投資信託公司所募集之債券型基金，不得投資哪些標的？(5 分)