

104 年第 1 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)申論題或計算題請在「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. 股份有限公司進行普通清算時，法院得因下列何者之聲請，將清算人解任？
(A)監察人或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
(B)董事
(C)主管機關
(D)繼續一年以上持有已發行股份總數百分之十以上股份之股東
2. 下列關於股份有限公司董事提名制度之敘述，何者正確？
(A)應載明於章程
(B)亦適用於非公開發行公司
(C)候選人名單應以口頭或書面提出
(D)提名人數應以一人為限
3. 依證券交易法之規定，每一證券交易所，以開設幾個有價證券集中交易市場為限？
(A)一個
(B)二個
(C)三個
(D)視市場需要決定，但最多以三個為限
4. 依發行人募集與發行有價證券處理準則之規定，發行人申報發行股票，有下列何種情形，金管會得停止其申報發生效力？
(A)申報書件完備或應記載事項充分者
(B)申報書件不完備或應記載事項不充分者
(C)申報書件完備者
(D)應記載事項充分者
5. 下列關於董事會決議門檻計算之敘述，何者正確？
(A)因有自身利害關係，不得行使表決權之董事，仍計入已出席之董事人數內
(B)除法律另有規定外，應有三分之二以上董事之出席，出席董事過半數之同意行之
(C)公司設有常務董事者，應由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，自董事中選一人為董事長
(D)董事會決議發行新股，應由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行之
6. 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，對於全權委託保管機構及開戶證券商由誰指定？
(A)均由證券投信或投顧公司指定
(B)均由客戶指定
(C)全權委託保管機構由客戶指定，開戶證券商由投信或投顧公司指定
(D)全權委託保管機構由投信或投顧公司指定，開戶證券商由客戶指定
7. 因有價證券集中交易市場買賣所生之債權，就交割結算基金有優先受償之權，其優先受償之順序依序為何？
(A)證券交易所→委託人→證券經紀商、證券自營商
(B)證券交易所→證券經紀商、證券自營商→委託人
(C)委託人→證券交易所→證券經紀商、證券自營商
(D)委託人→證券經紀商、證券自營商→證券交易所

17. 下列何人必須對公司之公開說明書記載的主要內容有虛偽或隱匿的情事，負民事損害賠償之無過失責任？
(A)發行人 (B)發行人之負責人 (C)發行人之會計師 (D)發行人之財務主管
18. 公開發行股票之公司，最晚應於每會計年度第二季終了後幾日內，公告並申報經會計師核閱及提報董事會之財務報告？
(A)十日 (B)二十日 (C)三十日 (D)四十五日
19. 公開發行股票之公司，如擬辦理股票之私募，應經下列何種同意方式後，始得為之？
(A)董事會特別決議 (B)董事會普通決議
(C)股東會特別決議 (D)股東會普通決議
20. 公開發行股票之公司，下列何種事項在股東會中得以臨時動議提出？
(A)修改章程 (B)變更簽證會計師
(C)董事從事競業行為之同意 (D)解任公司董事
21. 下列有關證券交易法禁止內線交易之敘述，何者錯誤？
(A)上市公司董事辭任後六個月內，仍不得從事內線交易
(B)上市公司法人董事所指定代表行使職務之自然人，亦不得從事內線交易
(C)上市公司董事於重大消息公開後，可立即買賣公司的股票
(D)上市公司董事於知悉公司重大消息且在消息明確後買進公司之公司債，並未違反內線交易禁止之規定
22. 股份有限公司進行轉投資，除以投資為專業或公司章程另有規定或經股東會特別決議者外，最高不得超過公司實收股本之多少？
(A)20% (B)30% (C)40% (D)50%
23. X股份有限公司之董事甲為自己與X公司締結土地買賣契約，請問此時X公司應由何人代表公司從事該法律行為？
(A)董事長 (B)其他董事 (C)總經理 (D)監察人
24. 下列有關股東會之敘述，何者錯誤？
(A)股東常會原則上應於每會計年度終了後六個月內召開
(B)一股東以出具一委託書，並以委託一人為限
(C)股東會原則上由董事會召集，少數股東並無召集股東會之權限
(D)無記名股票之股東，得將其股票交存公司，出席股東會
25. 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二分之一時，會產生何種法律效果？
(A)董事當然解任 (B)董事所持有之股份，不得享有表決權
(C)董事處一年以下有期徒刑 (D)董事處新臺幣一萬元以上五萬元以下罰鍰
26. 每會計年度終了，董事會應編造相關表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核。請問下列何種表冊，不在公司法要求董事會應編造之範圍內？
(A)營業報告書 (B)主要財產目錄
(C)財務報表 (D)盈餘分配或虧損撥補之議案
27. 公司於完納一切稅捐後，分派盈餘時，應先提出_____為法定盈餘公積。
(A)5% (B)10%
(C)12% (D)15%
28. 控制公司持有從屬公司百分之九十以上已發行股份者，得經控制公司及從屬公司之董事會以特別決議，與從屬公司合併。此種合併稱之為：
(A)三角合併 (B)反三角合併 (C)複雜合併 (D)簡易合併

29. 下列有關股份有限公司發行員工認股權憑證之敘述，何者正確？
- (A)發行員工認股權憑證應經股東會特別決議通過
 - (B)員工取得之認股權憑證，原則上不可以轉讓
 - (C)員工行使員工認股權憑證時，乃依當時公司股票之市價認購公司股份
 - (D)員工行使認股權憑證所認購之股份，得限制其在一定期間內不得轉讓
30. 依公司法規定，股票發行價格原則上不得低於票面金額。但於公開發行股票之公司，下列何種情形，不受公司法前述規定之限制？
- (A)發行人辦理現金發行新股
 - (B)發行人辦理合併發行新股
 - (C)發行人受讓他公司股份發行新股
 - (D)以上皆是
31. 下列有關公開發行股票之公司發行轉換公司債之敘述，何者錯誤？
- (A)面額限採新臺幣十萬元或為新臺幣十萬元之倍數
 - (B)償還期限不得超過十年
 - (C)轉換公司債除不印製實體者外，可為無記名式
 - (D)發行時，除上市或上櫃公司應全數委託證券承銷商包銷者外，不得對外公開承銷
32. 對客戶委任交付或信託移轉之委託投資資產，就有價證券、證券相關商品或其他經主管機關核准項目之投資或交易為價值分析、投資判斷，並基於該投資判斷，為客戶執行投資或交易之業務，稱之為：
- (A)全權委託投資業務
 - (B)證券投資顧問業務
 - (C)證券投資信託業務
 - (D)基金保管業務
33. 證券投資信託事業運用證券投資信託基金所持有之資產，應以下列何人之基金專戶名義登記？
- (A)信託基金經理人
 - (B)信託基金受益人
 - (C)證券投資信託事業
 - (D)基金保管機構
34. 下列有關境外基金總代理人之敘述，何者錯誤？
- (A)總代理人得在國內代理一個以上境外基金機構之基金募集及銷售
 - (B)總代理人應以善良管理人之注意義務及忠實義務，本誠實信用原則，代理境外基金募集及銷售
 - (C)總代理人應於每一營業日公告所代理境外基金之單位淨資產價值
 - (D)總代理人應符合實收資本額、指撥營運資金或專撥營業所用資金達新臺幣五千萬元以上
35. 證券投資顧問事業最晚應於每會計年度終了後幾個月內，公告並向金融監督管理委員會申報經會計師查核簽證、董事會通過及監察人承認之年度財務報告？
- (A)二個月
 - (B)三個月
 - (C)四個月
 - (D)六個月

二、申論題(共 3 題，每題 10 分，共 30 分)

1. 公開發行股票之公司之內部人(例如董事)，為規避法律之目的，有時會「利用他人名義」持有股票，即為俗稱之「人頭」。請問依據證券交易法之規定，倘欲證明乙為公開發行股票公司之董事甲所利用之「人頭」，應證明那些要件？(10 分)
2. 何謂特別股，請說明公司法規定公司發行特別股時，應於公司章程中規定那些權利義務事項？(6 分)公司發行之特別股是否可以收回，公司法是否有任何限制規定？(4 分)
3. 公開發行股票之公司，倘欲私募有價證券，證券交易法規定其私募的對象限於何種資格之人？(10 分)