

九十八年第二次證券商業務員資格測驗試題

專業科目：證券交易相關法規與實務

請填入場證編號：_____

※注意：考生請在「答案卡」上作答，共 100 題，每題 1 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

- 股份有限公司之組織，下列敘述何者為錯誤？
(A)指二人以上股東所組織 (B)全部資本分為股份
(C)負責人就其個人所有資產對公司負其責任 (D)股東就其所認股份，對公司負其責任
- 股東會決議，對於監察人提起訴訟時，公司應自決議之日起多少日內提起之？
(A)二個月 (B)二十日 (C)三十日 (D)十五日
- 出席股東不足規定定額，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，為何種決議？
(A)臨時決議 (B)特別決議 (C)假決議 (D)普通決議
- 股份有限公司經理人之委任、解任及報酬之議決，原則上需有董事會過半數出席及出席董事過多少比例同意？
(A)半數 (B)三分之一 (C)四分之一 (D)五分之一
- 證券交易法所募集及發行有價證券之公司或募集有價證券之發起人，稱之為：
(A)委託人 (B)發行人 (C)應募人 (D)認股人
- 有價證券發行企業之組織型態，依現行規定，可為：
(A)無限公司 (B)有限公司 (C)股份有限公司 (D)任何公司組織型態
- 依現行證券交易法之規定，公開發行公司設置審計委員會者，應如何作成決議？
(A)應由審計委員會成員二分之一以上同意 (B)應由審計委員會成員三分之二以上同意
(C)應由審計委員會成員三分之一以上同意 (D)應由審計委員會成員四分之三以上同意
- 股票未在證券交易所上市或未於證券商營業處所買賣之公開發行公司，其持有一千股以上之記名股東人數，未達多少人者，於現金增資發行新股時，應提撥發行新股總額的百分之十對外公開發行？
(A)五百人 (B)四百人 (C)三百人 (D)二百人
- 依現行法規定，發行下列何種有價證券，可採用總括申報制？
(A)股票 (B)存託憑證 (C)公司債 (D)認購權證
- 公開發行公司董事、監察人、經理人及大股東，未依證券交易法第二十二條之二所定程序轉讓其持股，主管機關每次得處新臺幣多少元之行政罰鍰？
(A)新臺幣二萬元以上，新臺幣十萬元以下 (B)新臺幣四萬元以上，新臺幣二十萬元以下
(C)新臺幣六萬元以上，新臺幣三十萬元以下 (D)新臺幣二十四萬元以上，新臺幣二百四十萬元以下
- 公司董事、監察人、經理人或持有公司股份超過股份總額百分之十之股東，對公司之上市股票，於取得後六個月內再行賣出，或於賣出後六個月內再行買進，因而獲得利益者，公司應請求將其利益歸於公司。此一請求權，自獲得利益之日起幾年間不行使而消滅？
(A)半年 (B)一年 (C)二年 (D)三年
- 證券商內部稽核對證券商內部人員委託買賣之相關憑證資料加以稽核之作業週期為何？
(A)每日 (B)每週 (C)每月 (D)每季
- 證券商主辦會計人員有異動者，所屬證券商應於異動後幾日內，向臺灣證券交易所、櫃檯買賣中心或證券商業同業公會申報登記？
(A)三日 (B)五日 (C)十日 (D)一個月
- 證券交易市場發生買賣一方不履行交付義務時，得指定代為交付而致生價金差額及一切費用，臺灣證券交易所應先動用下列何者代償之？
(A)提存營業保證金 (B)買賣損失準備金 (C)交割結算基金 (D)違約損失準備金
- 證券商經紀商，按月就受託買賣有價證券成交金額之部分提列：
(A)買賣損失準備金 (B)違約損失準備金 (C)交割結算基金 (D)營業保證金
- 證券商經紀商於顧客之住所接受有價證券買賣之委託，其法定最高有期徒刑，為下列何項？
(A)五年 (B)七年 (C)三年 (D)二年

17. 甲證券自營商某月份自行買賣有價證券利益扣減損失後之餘額為一億元，則應提列多少作為買賣損失準備？
 (A)一千萬元 (B)二千萬元 (C)一百萬元 (D)二百萬元
18. 依現行規定，證券交易所指定下列何者，兼營某種股票之零股交易，並予公告？
 (A)證券經紀商 (B)證券自營商 (C)證券承銷商 (D)證券金融公司
19. 證券商之加入同業公會制度相關規定是：
 (A)任意入會 (B)選擇入會 (C)強制入會 (D)可以隨時退出
20. 公司制證券交易所與證券經紀商或證券自營商間之法律關係為何？
 (A)社團與會員關係 (B)契約關係 (C)代理權授與關係 (D)無因管理之法律關係
21. 公司為特殊目的，買回已經發行且未經註銷的股票，稱為：
 (A)公開收購 (B)募集 (C)庫藏股 (D)選項(A)、(B)、(C)皆非
22. 臺灣證券交易所集中交割之有價證券收付作業，委由下列何者辦理？
 (A)證券結算事業 (B)證券金融事業 (C)證券集中保管事業 (D)證券暨期貨市場發展基金會
23. 上市有價證券私人間之直接讓受，其數量不得超過該證券之多少個成交單位？
 (A)十個 (B)七個 (C)五個 (D)一個
24. 關於新上市股票得列為融資融券交易，下列那一條件是正確？
 (A)上市滿五個月 (B)每股淨值在票面以上
 (C)最近二年稅前純益占實收資本額之比率達百分之三以上 (D)股權過度集中
25. 證券經紀商與證券交易所因使用市場契約之爭議，得為下列何種方式之處理？
 (A)應進行強制仲裁 (B)得強制當事人和解 (C)須以訴訟解決 (D)申請主管機關調處
26. 發行人於募集後製作並交付有價證券之行為，稱為：
 (A)承銷 (B)要約 (C)發行 (D)出版
27. 公司法所稱之「關係企業」，指獨立存在而相互間具有何關係之企業？
 (A)公司與他公司之董事有半數以上相同 (B)相互投資之公司
 (C)有控制與從屬關係之公司 (D)選項(A)、(B)、(C)皆是
28. 依「公司法」規定，公開發行公司發行公司債以籌措資金，須經：
 (A)股東會決議通過 (B)董事會決議通過 (C)董事長個人之決定 (D)董事會與監察人共同決定
29. 公司因減資換發新股時，公司應於減資登記後，定下列何項期限以上，通知各股東換取並聲明逾期不換取者，喪失股東權利？
 (A)一個月 (B)二個月 (C)三個月 (D)六個月
30. 公開發行公司之獨立董事兼任其他公開發行公司獨立董事不得逾多少家？
 (A)1家 (B)2家 (C)3家 (D)5家
31. 公開說明書，應記載之主要內容有虛偽或隱匿之情事時，下列何人，對於善意之相對人，因而所受之損害，負「絕對」賠償責任？
 (A)發行人 (B)該有價證券承銷商
 (C)會計師、律師、工程師或其他專門職業或技術人員 (D)發行人之職員
32. 公司對員工依「公司法」規定優先認購之股份，得限制不得轉讓之期限最長為？
 (A)一年 (B)二年 (C)三年 (D)五年
33. 對於有價證券募集之核准，藉此作為證實申請事項或保證證券價值之宣傳者，可為那一懲罰？
 (A)處一年以下有期徒刑 (B)處二年以下有期徒刑 (C)處五年以下有期徒刑 (D)處七年以下有期徒刑
34. 公開發行公司彙總向主管機關申報持股變動情形，應於每月何時前為之？
 (A)五日 (B)十日 (C)十五日 (D)二十日
35. 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一定數額者，應於取得後十日內，向主管機關申報，該數額為？
 (A)百分之一 (B)百分之三 (C)百分之五 (D)百分之十
36. 公開發行公司除經主管機關核准者外，董事間應有超過多少席次，不得具有配偶之關係？
 (A)超過二分之一 (B)超過三分之一 (C)超過三分之二 (D)選項(A)、(B)、(C)皆非
37. 證券交易法第一百五十七條之一所定內部人交易之民事賠償責任，其賠償對象為下列何者？
 (A)該內線交易行為之相對人 (B)因該股票之交易而受有損害之人
 (C)當日就該股票善意從事相反買賣之人 (D)就該股票有交易行為之善意投資人

【請續背面作答】

38. 下列何種有價證券為證券交易法所規範之短線交易歸入權及內線交易所稱『具有股權性質之其他有價證券』？
 (A)可轉換公司債 (B)認購(售)權證 (C)臺灣存託憑證 (D)選項(A)、(B)、(C)皆是
39. 下列何項業務並非證券商得經營之業務項目？
 (A)證券承銷 (B)證券自營 (C)證券保管 (D)證券經紀
40. 下列何者為證券商財務報表中之損益表應記載事項？
 (A)營業保證金 (B)手續費收入 (C)違約損失準備 (D)選項(A)、(B)、(C)皆非
41. 證券商(金融機構兼營者除外)不得向非金融保險機構借款，除下列何者情形，可不在此限？
 (A)發行商業本票 (B)發行公司債
 (C)為因應公司緊急資金週轉 (D)選項(A)、(B)、(C)皆是
42. 證券商流動負債總額，不得超過其流動資產總額之多少？
 (A)百分之五十 (B)百分之一百 (C)百分之一百五十 (D)百分之二百
43. 證券商之內部稽核人員異動時，應於何時向臺灣證券交易所、證券商業同業公會或櫃檯買賣中心申報核備？
 (A)異動前 (B)異動當日 (C)異動後三日內 (D)異動後五日內
44. 甲證券經紀商現行實收資本額為二億元，其欲增加三家分公司，則該證券商最低實收資本額及營業保證金須增加之總額合計為多少？
 (A)六千萬元 (B)一億二千萬元 (C)一億五千萬元 (D)九千萬元
45. 證券商直接或間接投資持股多少以上之外國證券事業，不得再轉投資國內證券相關事業？
 (A)百分之二十 (B)百分之三十 (C)百分之四十 (D)百分之五十
46. 公司制證交所之董事、監察人至少應有多少是由主管機關指派非股東之有關專家任之？
 (A)四分之一 (B)三分之一 (C)二分之一 (D)三人
47. 得與證券交易所訂立使用有價證券集中交易市場契約之證券商是為下列何者？
 (A)承銷商、自營商 (B)自營商、經紀商 (C)經紀商、承銷商 (D)承銷商、自營商、經紀商皆可
48. 證券集中保管事業所保管參加人之有價證券，除另有約定者外，一般採何種保管方法？
 (A)不分參加人別混合保管 (B)分參加人別分別保管
 (C)分參加人別獨立保管 (D)分股票和債券分別保管
49. 有價證券融資融券交易之暫停融資買進或恢復融資買進，是由下列那一機構執行？
 (A)證券交易所及證券櫃檯買賣中心執行 (B)證券金融公司報經主管機關核定後執行
 (C)主管機關執行 (D)證券商公會執行
50. 證券商相互間有價證券交易之爭議，一造當事人未依法進行仲裁而提起訴訟時，應如何處理？
 (A)申請證券商業同業公會調解 (B)法院應依他造之請求駁回其訴
 (C)法院得為中間判決 (D)申請行政院金管會核可
51. 目前為降低發行人公開說明書製作之成本，引進他國制度而有何種型式？
 (A)簡式公開說明書 (B)電子式公開說明書 (C)轉換公司債公開說明書 (D)選項(A)、(B)、(C)皆是
52. 那一個機構是證券市場中發行市場之主要成員？
 (A)證券經紀商 (B)證券承銷商 (C)證券自營商 (D)票券商
53. 企業籌措資金之管道可分為「直接金融」與「間接金融」兩種，其方式有下列
 I.發行新股；II.發行轉換公司債；III.向銀行借款；IV.辦理私募；其中屬於「直接金融」的是：
 (A)I、III、IV (B)I、II、III (C)II、III、IV (D)I、II、IV
54. 公開發行公司公告之財務報告，有應更正損益金額在新臺幣多少以上且達營收淨額1%或實收資本額5%以上者，應重編財務報告，並重行公告？
 (A)一百萬元 (B)一千萬元 (C)五千萬元 (D)一億元
55. 所謂「股務」不包含下列哪一項？
 (A)辦理股票之過戶 (B)辦理召開股東會之事項
 (C)辦理現金增資股票之事項 (D)發佈關於股票之研究報告
56. 證券所有人參加標借，應填寫標單，委託何者辦理？
 (A)證券商 (B)證券金融事業 (C)臺灣證券交易所 (D)證券商業同業公會

57. 申請以科技事業上市之發行公司，應經何者出具其係屬科技事業之明確意見書？
(A)行政院金管會 (B)臺灣證券交易所
(C)該事業之中央目的事業主管機關 (D)財政部
58. 股票買賣以每股面額幾元，多少股為一交易單位？
(A)十元，一百股 (B)十元，一千股 (C)一百元，一百股 (D)一百元，一千股
59. 下列何者之更改，營業員不用先撤銷委託，重新下單即可？
(A)改價 (B)減少申報數量 (C)改交易方式 (D)改買賣標的
60. 證券經紀商於受託開戶時，應先與委託人訂立何種文件？
(A)受託契約 (B)交割免簽章同意書 (C)獲利保證書 (D)推介計畫書
61. 申請公司股票上市買賣有下列那一情形者，應不同意其上市？
(A)行為有虛偽不實或違法情事 (B)有足以影響公司財務業務正常營運之重大勞資糾紛
(C)有重大非常規交易，尚未改善者 (D)選項(A)、(B)、(C)皆是
62. 上市公司所發行之新股認購權利證書，應於增資案經證券主管機關申報生效後幾日內向臺灣證券交易所申請上市，方得上市買賣？
(A)七日內 (B)十二日內 (C)十五日內 (D)二十日內
63. 上市公司有何種情事，其上市之有價證券將停止買賣？
(A)未依法令期限辦理財務報告或財務預測之公告申報者
(B)檢送之書表或資料，發現涉有不實之記載
(C)財務報告未依一般公認會計原則編製
(D)選項(A)、(B)、(C)皆是
64. 臺灣證券交易所依共同責任制交割結算基金特別管理委員會決議，暫停證券商買賣時，應同時函報那一個單位？
(A)財政部 (B)證券櫃檯買賣中心 (C)行政院金管會 (D)證券商業同業公會
65. 下列那一情事屬不宜上市原因？
(A)財務或業務未能與他人獨立劃分者 (B)經發現有重大非常規交易，尚未改善者
(C)申請公司之董事會或監察人，有無法獨立執行其職務者 (D)選項(A)、(B)、(C)皆是不宜上市原因
66. 設A股票六月三十日在櫃檯買賣無成交紀錄時，則其次一營業日之參考價格如何訂定？
(A)依最近一營業日之參考價格 (B)以最近一營業日當日所有成交價格加權平均計算之
(C)以當日所有買進報價加權平均計算之 (D)以當日所有賣出報價加權平均計算之
67. 客戶若因證券交易偽造上市公司有價證券，經法院諭知有罪判決，應經滿幾年後證券商始得接受其委託買賣上櫃股票？
(A)一年 (B)二年 (C)三年 (D)五年
68. 依據資訊申報作業辦法，上櫃公司應於何時申報本公司及其子公司從事衍生性商品交易資訊？
(A)每月五日前申報上月資訊 (B)每月十日前申報上月資訊
(C)每月十五日前申報上月資訊 (D)每月二十日前申報上月資訊
69. 公開發行公司申請股票上櫃交易，應向何一單位提出申請？
(A)行政院金管會證期局 (B)臺灣證券交易所 (C)證券櫃檯買賣中心 (D)證券商業同業公會
70. 建設公司申請股票上櫃時，其最近多少個會計年度營業利益及稅前純益均須為正數？
(A)一 (B)二 (C)三 (D)四
71. 比較集中市場與店頭市場之差異，下列何者正確？
(A)前者係集中於交易所市場之買賣，後者係集中於櫃檯買賣中心之交易
(B)前者係議價買賣，而後者係競價交易
(C)前者受證交法規範，後者則否
(D)選項(A)、(B)、(C)皆非
72. 證券商受託辦理投資人開立信用帳戶，下列敘述何者正確？ I.信用帳戶以每人一戶為限； II.開戶條件由證券商訂定； III.連續一年以上無交易紀錄得註銷其帳戶； IV.證券商應依法徵信開戶委託人
(A)I、II、III、IV (B)I、II、III (C)II、III (D)I、IV

73. 證券金融公司對委託人融資，下列哪一敘述正確？
(A)得按買進成交價款融資，並繳交保證金作為擔保品
(B)按買進成交價款乘以規定比率計算融資金額，以融資買進之全部證券作為擔保品
(C)得以其他證券抵繳保證金作為擔保品
(D)按買進成交價款乘以規定比率繳交自備價款，並得以其他證券作為擔保品
74. 自然人投資公司債必須課徵：
(A)免稅 (B)營利事業所得稅 (C)證券交易所所得稅 (D)證券交易稅
75. 張三委由某證券商於交易所賣出某公司股票 10,000 股，成交價為每股 30 元，則張三應繳證券交易稅為：
(A)300 元 (B)600 元 (C)900 元 (D)1,200 元
76. 公開發行建設公司實施無償配股，向行政院金管會提出申報，經過下列何一期間，則自動生效？
(A)三十個營業日 (B)十五個營業日 (C)七個營業日 (D)十個營業日
77. 發行人為募集設立，其募集與發行有價證券案應採下列那一種方式？
(A)申報生效制 (B)申請核准制 (C)兼採申報生效制及申請核准制 (D)申報核准制
78. 證券承銷商代銷有價證券，於承銷契約所訂之承銷期間屆滿後，對於約定代銷之有價證券，未能全數銷售者，其剩餘數額之有價證券如何處理？
(A)應自行認購 (B)應再行銷售 (C)得退還發行人 (D)應洽特定人認購
79. 集中交易市場零股交易每日升降幅度為何？
(A)百分之三 (B)百分之七 (C)百分之五 (D)未限制
80. 外國企業來台以存託憑證方式籌措資金謂之發行：
(A)臺灣存託憑證 (TDR) (B)全球存託憑證 (GDR) (C)美國存託憑證 (ADR) (D)歐洲存託憑證 (EDR)
81. 上市公司之董事如欲經由集中交易市場轉讓其持股，若每一交易日轉讓股數未超過多少股，得免予申報？
(A)伍萬股 (B)壹萬股 (C)壹拾萬股 (D)壹百萬股
82. 申報出借有價證券之所有人，於未完成出借前：
(A)不得更改申報內容 (B)不得取消申報 (C)得隨時取消申報 (D)得隨時查詢他人申報內容
83. 上市公司奉准募集發行有價證券時，若非依規定採用電子檔案傳送方式辦理者，應檢送公開說明書至少幾份？
(A)五百份 (B)一千份 (C)二千份 (D)三千份
84. 零股交易於何時撮合成交？
(A)申報當日
(B)申報當日之次一營業日
(C)申報當日之次二營業日
(D)申報當日之次三營業日
85. 在證券集中交易市場為第一上市之外國股票交易單位為何？
(A)一股 (B)十股 (C)一千股 (D)外國股票原流通市場之交易單位
86. 證券公司申請其股票上市，除符合上市審查準則有關規定外，並應同時經營證券承銷、自行買賣及行紀或居間等三種業務屆滿幾個完整會計年度？
(A)一個 (B)三個 (C)五個 (D)七個
87. 證券集中交易市場上市證券拍賣程序，委託申請拍賣者，應由何者填具申請書向臺灣證券交易所辦理？
(A)僅證券經紀商 (B)僅證券自營商 (C)僅證券承銷商 (D)證券經紀商及證券自營商
88. 證券商之受僱人違反臺灣證券交易所章程等有關規定，臺灣證券交易所得逕行通知證券商予以警告，或做何種處置？
(A)解除其職務 (B)命令該證券商解除經理人職務
(C)命令糾正 (D)暫停其執行業務一個月至六個月
89. 下列何種人員不得進入集中交易市場？
(A)主管機關派任之監理人員
(B)經向臺灣證券交易所登記准予進入市場之證券商業務人員
(C)交易所之場務執行人員暨場務工作人員
(D)證券商業同業公會派駐人員

90. 下列何選項並非證券經紀商拒絕接受委託人開戶之情事？
(A)證券主管機關之職員雇員
(B)全權委託投資之同一委任人(非政府基金)對同一受任人在同一證券經紀商同一營業處所開立超過一個以上全權委託帳戶
(C)未成年人經法定代理人代理者
(D)委託證券商之董事代理其在該證券商開戶
91. 請比較臺灣證券交易所與中華民國櫃檯買賣中心之組織結構：
(A)前者為股份有限公司，而後者為財團法人 (B)前者為財團法人，而後者為社團法人
(C)兩者皆為社團法人 (D)兩者皆為財團法人
92. 集保質權設定作業，電腦認證後發現內容錯誤時：
(A)可立即沖正 (B)可請集保公司辦理撤銷
(C)不可沖正 (D)可通知質權人之參加人進行反向作業
93. 債券之櫃檯買賣，依櫃檯買賣中心買賣有價證券業務規則，均應依下列何方式進行？
(A)除權交易 (B)除息交易 (C)信用交易 (D)全額交割交易
94. 依據資訊申報作業辦法，上櫃公司應於何時申報召開法人說明會之財務、業務資訊？
(A)召開後次月五日前 (B)召開後次月十日前 (C)召開當月月底前 (D)召開後當日申報
95. 證券商有下列何種情事時，櫃檯買賣中心得經共同責任制給付結算基金管理委員會之決議，通知證券商增繳給付結算基金？
(A)簽發之票據因存款不足退票，但已註銷登記者
(B)連續發生虧損且淨值低於實收資本額五分之三者
(C)資產經法院為保全執行者
(D)選項(A)、(B)、(C)均非
96. 管理股票於櫃檯買賣開始日之參考價格，應依下列何種方式決定？
(A)該股票於臺灣證券交易所終止上市前之收盤價格
(B)該股票於櫃檯買賣中心終止櫃檯買賣前之最後一筆成交價格
(C)選項(A)、(B)皆是
(D)選項(A)、(B)皆非
97. 發行人有下列哪一情形者，櫃檯買賣中心得報請主管機關核准終止其櫃檯買賣管理股票之交易？
(A)該股票已在臺灣證券交易所股份有限公司上市者
(B)最近期財務報告顯示淨值已為財務報表所列示股本負二倍者
(C)該股票變更為一般之櫃檯買賣者
(D)選項(A)、(B)、(C)皆是
98. 得向證券金融事業辦理融資融券事項者有那些？
(A)證券投資人 (B)證券商 (C)證券金融公司 (D)選項(A)、(B)、(C)皆是
99. 辦理融資融券信用交易業務證券商，必須有經營哪一種證券業務？
(A)經紀 (B)公債 (C)自營 (D)承銷
100. 張三於8月1日以每股40元的價格融資買進A證券4,000股，融資比率為50%，融券保證金成數為70%，則融資金額為多少？
(A)40×4,000元 (B)40×4,000×70%元 (C)40×4,000×50%元 (D)40×4,000×30%元