

# 九十九年第一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

- 外國證券商在中華民國設置分支機構，依規定不須具備之條件為：  
(A)具國際證券業務經驗  
(B)財務結構健全  
(C)在東京、倫敦、紐約交易所均是會員  
(D)最近二年未受本國主管機關處分
- 除以投資為專業之公司或其他特例，公司其所有投資總額不得超過公司實收股本多少百分比？  
(A)20% (B)30% (C)40% (D)50%
- 公開發行公司應擇一設置？  
(A)審計委員會或監察人  
(B)董事或監察人  
(C)董事或獨立董事  
(D)董事長或總經理
- 依證券交易法之規定，我國現行有價證券之募集及發行是採何種制度？  
(A)申報生效制  
(B)申請核准制  
(C)兼採申請核准制與申報生效制  
(D)核准制與實質審查原則
- 關於股東會下列敘述何者為非？  
(A)股東常會每年至少召集一次  
(B)股東臨時會每年至少召集三次  
(C)股東常會應於每會計年度終了後六個月內召開  
(D)董事違反股東常會召開期限之規定者，處新臺幣一萬元以上五萬元以下罰鍰
- 依現行法規，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
- 證券交易法所訂公開說明書之編製義務人為何？  
(A)發行人  
(B)簽證會計師  
(C)證券主管機關  
(D)證券承銷商
- 公司債之發行，如由下列何者擔任保證人者，得視為有擔保之發行？  
(A)金融機構 (B)證券商  
(C)證券集中保管機構 (D)公開發行公司
- 有關發行新股員工新股認購權，下列敘述何者有誤？  
(A)公司發行新股除目的事業中央主管機關專案核定外，應保留發行新股總額百分之十至十五之股份由公司員工承購  
(B)保留由員工承購者得與原有股份分離而獨立轉讓  
(C)以公積或資產增值抵充，核發新股予原有股東，不適用員工新股承購權  
(D)公司對員工承購之股份，得限制在一定期間內不得轉讓
- 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
- 對於從事內線交易者，其法定刑最高可處下列何者年限之有期徒刑？  
(A)十年 (B)七年 (C)五年 (D)二年

12. 歸入權之行使係針對下列何種行為？
- (A)人為炒作股票違法行為
  - (B)內線交易行為
  - (C)短線交易行為
  - (D)不實製作申報財務報告
13. 依證券交易法第一百五十七條之一利用內線消息買賣之民事責任的賠償額是？
- (A)消息未公開或公開後十二小時內，其買（賣）價與公開後十個營業日收盤平均價之差額
  - (B)消息未公開前其買（賣）價與公開後三個營業日收盤平均價之差額
  - (C)消息未公開前其買（賣）價與公開後第一個營業日收盤價之差額
  - (D)被告實現利益之三倍
14. 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)20%
  - (B)30%
  - (C)40%
  - (D)50%
15. 某證券商（非由金融機構兼營）之稅後盈餘為 20 億元，依規定須提列多少特別盈餘公積？
- (A)4 億元
  - (B)2 億元
  - (C)8 億元
  - (D)6 億元
16. 證券商承銷商承銷有價證券之方式，除代銷外尚有：
- (A)確定包銷
  - (B)餘額包銷
  - (C)選項(A)、(B)皆是
  - (D)選項(A)、(B)皆非
17. 證券商經營期貨交易輔助業務者，其負責人、經理人及業務員欲從事期貨交易，限於何處開戶買賣？
- (A)兼營期貨商
  - (B)委任期貨商
  - (C)非委任期貨商
  - (D)任一期貨商
18. 證券商應有最低之資本額，此所稱資本，係指下列何者？
- (A)章程所定之資本總額
  - (B)已發行股份總額之金額
  - (C)公司之資產總額
  - (D)公司之淨資產額
19. 於證券集中保管事業開設帳戶，送存證券並辦理帳簿劃撥之人，稱之為：
- (A)受益人
  - (B)參加人
  - (C)委託人
  - (D)保管人
20. 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
21. 證券櫃檯買賣交易市場之給付結算基金，為下列何種制度？
- (A)共同責任制
  - (B)分別責任制
  - (C)比率責任制
  - (D)選項(A)、(B)、(C)皆非
22. 依規定予證券投資人或證券商融通資金或證券之事業者，為：
- (A)證券投資信託事業
  - (B)證券金融事業
  - (C)證券集中保管事業
  - (D)證券投資顧問事業
23. 稱轉融通者，指下列何者向證券金融事業辦理轉融通資金或有價證券？
- (A)證券投資人
  - (B)證券商
  - (C)證券交易所
  - (D)行政院金管會證券期貨局

【請續背面作答】

24. 上市有價證券不得於場外交易為原則，但亦有例外，以下何者並非合法之場外交易？
- (A)政府所發行之債券買賣  
(B)依法不能經由買賣而取得或喪失證券之所有權  
(C)私人間不超過一個成交單位，且相隔不少於三個月之讓受  
(D)上市證券之鉅額交易
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. 證券交易法上募集及發行有價證券之公司，或募集有價證券之發起人稱：
- (A)認股人  
(B)應募人  
(C)發行人  
(D)公開招募人
27. 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
28. 股份有限公司董事之報酬，未經章程訂明者，得以何種方式議定？
- (A)自行議定  
(B)由股東會議定  
(C)由監察人決定  
(D)由常務董事會議定
29. 發行人為有價證券之募集或出賣，依證券交易法之規定，向公眾提出之說明文書稱為？
- (A)股東報告書  
(B)財務報告  
(C)公開說明書  
(D)出售報告書
30. 證券交易法之立法目的為：
- (A)發展國民經濟並保障投資  
(B)促進資本形成及提升金融市場發展  
(C)提倡全民投資  
(D)選項(A)、(B)、(C)皆是
31. 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
32. 對有價證券之認募核准之重要事項為虛偽之記載而散布於眾者，最重可處多少年以下之有期徒刑？
- (A)十年                      (B)八年                      (C)七年                      (D)三年
33. 轉換公司債持有人請求轉換，公司或其代理人於受理轉換之請求後，應於幾個營業日內發給債券換股權利證書？
- (A)三個營業日                      (B)五個營業日                      (C)次一營業日                      (D)次二營業日
34. 發起人以募集設立方式公開招募股份時，發起人所認股份，不得少於第一次發行股份之若干？
- (A)二分之一                      (B)三分之一                      (C)四分之一                      (D)三分之二
35. 公開發行公司已設置審計委員會者，依法就特定事項，應經審計委員會全體成員中多少比例之同意？
- (A)四分之三                      (B)三分之二                      (C)二分之一                      (D)全體成員
36. 公開發行有價證券之公司，應於每營業年度終了後多久內公告並向主管機關申報年度財務報告？
- (A)三個月                      (B)四個月                      (C)五個月                      (D)六個月

37. 發行以外幣計價之轉換公司債，應向下列何種機構申請登錄為櫃檯買賣？
- (A) 行政院金融監督管理委員會  
(B) 台灣證券交易所  
(C) 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心  
(D) 中華民國證券商業同業公會
38. 公開說明書，其應記載之主要內容有虛偽或隱匿之情事者，下列何者應與公司負連帶賠償責任？
- (A) 曾在公開說明書上簽章之發行人職員  
(B) 該有價證券之證券承銷商  
(C) 發行人及其負責人  
(D) 選項(A)、(B)、(C)皆是
39. 依證券交易法設置獨立董事之公司，董事會設有常務董事者，常務董事中有關獨立董事之敘述下列何者正確？
- (A) 獨立董事之人數不得少於一人，且不得少於常務董事席次五分之一  
(B) 獨立董事之人數不得少於一人，且不得少於常務董事席次十分之一  
(C) 獨立董事之人數不得少於二人，且不得少於常務董事席次五分之一  
(D) 董事會設有常務董事者，並不要求其中之獨立董事至少一人應具備會計或財務專長
40. 上市或上櫃公開發行公司，董、監、經理人及大股東，欲透過交易市場轉讓其持股，如每一交易日轉讓股數未超過多少股，則免申報？
- (A) 一千股                      (B) 三千股                      (C) 五千股                      (D) 一萬股
41. 公開發行公司下列何種人於股票轉讓前無須向主管機關進行事前申報作業？
- (A) 董事、監察人及經理人  
(B) 董事、監察人及經理人之配偶及未成年子女  
(C) 持有股份超過股份總額 10%之股東  
(D) 一般職員
42. 證券經紀商為辦理對客戶交割款項之收付，應於金融機構設立何種性質之帳戶為交割專戶？
- (A) 活期存款  
(B) 定期存款  
(C) 支票存款  
(D) 未規定
43. 證券經紀商接受客戶買賣變更交易方法股票應先辦理那些事項？
- (A) 過戶                      (B) 查驗集保存摺                      (C) 回報                      (D) 預收款券
44. 證券商經臺灣證券交易所函請於文到幾日內提示相關帳冊憑證及資料，逾期未提出者，即認為規避或拒絕檢查？
- (A) 一日內                      (B) 二日內                      (C) 三日內                      (D) 四日內
45. 證券商未經主管機關之核准，而經營本身以外之業務者，最多可處幾年之有期徒刑？
- (A) 1 年                      (B) 2 年                      (C) 3 年                      (D) 5 年
46. 證券商向證券交易所繳存之交割結算基金，第一順位優先受清償者：
- (A) 投資人  
(B) 臺灣證券交易所  
(C) 證券商  
(D) 依請求先後順序定之
47. 證券商經營衍生性外匯商品業務，依法應申報規定為何？
- (A) 次月十日前須申報營業月報表  
(B) 須向外匯主管機關及櫃檯買賣中心為申報  
(C) 連結國外金融商品之結構型商品交易業務，須每週申報營業週報表  
(D) 選項(A)、(B)、(C)皆是
48. 有價證券融資融券交易在暫停融資買進或融券賣出之前，由下列那一機構執行分配？
- (A) 證券金融公司  
(B) 證券交易所及證券櫃檯買賣中心  
(C) 行政院金融監督管理委員會  
(D) 證券商公會

【請續下頁作答】

49. 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
50. 證券投資人及期貨交易人保護基金對每家證券商每一證券投資人一次之償付金額，以新臺幣多少為上限？  
(A)一百萬元 (B)二百萬元 (C)三百萬元 (D)沒有上限
51. 下列哪一個政府單位負責審核一般股份有限公司申報補辦公開發行之程序？  
(A)經濟部投審會  
(B)行政院公平交易委員會  
(C)行政院金融監督管理委員會  
(D)財政部
52. 承銷制度中公開發行配售最大優點是：  
(A)公平  
(B)時效快  
(C)社會成本最低  
(D)承銷價格最接近市價
53. 完成有價證券募集之申報程序，可否藉以作為證實申報事項或保證證券價值之宣傳？  
(A)有承銷商評估報告者可以  
(B)可以  
(C)不可以  
(D)經主管機關核准後才可以
54. 遺失上市股票申請補發，申請人應先向何者報案，填具股票掛失申請書，送交公司查核登記？  
(A)股務代理機構 (B)治安機關 (C)臺灣證券交易所 (D)行政院金管會
55. 發行人申請募集與發行有價證券，於接獲證券主管機關退回通知之日起幾個月內，再申請募集與發行公司債並對外公開承銷時，證券主管機關得退回其案件？  
(A)三個月 (B)四個月 (C)五個月 (D)六個月
56. 銀行為供中長期信用放款之用，所發行向社會大眾吸收資金之有價證券稱為：  
(A)公司債 (B)金融債券 (C)政府公債 (D)股票
57. 下列何者為證券集中保管事業所保管之得為帳簿劃撥之有價證券？  
(A)在證券集中交易市場上市之有價證券  
(B)在證券商營業處所買賣之有價證券  
(C)其他經主管機關核定之有價證券  
(D)選項(A)、(B)、(C)均正確
58. 證券商受僱人對外執行業務及在集中交易市場所為之一切行為，證券商應負何種責任？  
(A)部分責任 (B)無須負責 (C)完全責任 (D)可負可不負
59. 證券集中交易市場之休假日與何種行業通行假日相同？  
(A)銀行業 (B)製造業 (C)服務業 (D)政府機關
60. 證券經紀商接受客戶委託時，應依據委託書所載委託事項執行，其輸入順序所據為何？  
(A)編號順序 (B)委託金額順序 (C)委託之證券代號順序 (D)委託人帳號順序
61. 下列何者不得委託或申請於證券集中交易市場拍賣上市證券？  
(A)證券經紀商 (B)證券自營商 (C)個人交易人 (D)政府機構
62. 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
63. 下列何種情事係重大影響上市公司股票價格之消息？  
(A)變更董事長 (B)存款不足遭退票  
(C)變更簽證會計師 (D)選項(A)、(B)、(C)皆是

64. 申請上市公司之設立年限，為設立登記後至少應：
- (A)已逾五個完整會計年度 (B)已逾三個完整會計年度  
(C)已滿五年以上 (D)已滿三年以上
65. 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
66. 在證券集中交易市場上市之外國股票，其交易時間為：
- (A)準用證券集中交易市場之時間 (B)準用櫃檯買賣市場之時間  
(C)準用零股交易時間 (D)準用鉅額證券交易時間
67. 證券經紀商受託買賣有價證券，關於電子式交易部分應依下列何項規定辦理？
- (A)證券經紀商得免製作、代填委託書  
(B)以網際網路委託者，另應記錄其網路位址 (IP) 及電子簽章  
(C)語音委託者，應配合電信機構開放顯示發話端號碼  
(D)選項(A)、(B)、(C)皆是
68. 櫃檯買賣有價證券之發行人，應於發生對股東權益或證券價格有重大影響事項之日起幾日內，向主管機關申報？
- (A)當日 (B)二日內 (C)三日內 (D)五日內
69. 以下何者，非終止櫃檯買賣之情事？
- (A)已在交易所上市  
(B)營業範圍有重大變更，不宜繼續櫃檯買賣  
(C)營運全面停頓，無營運收入  
(D)會計師對財務報告出具無法表示意見或否定意見未逾六個月
70. 證券櫃檯買賣交易市場共同責任制給付結算基金之管理，應設置何種機構為之？
- (A)基金管理委員會 (B)委由基金經理人操作(C)保管銀行委員會(D)經紀人
71. 公司申請有價證券上櫃需符合一定之條件，下列何者為非？
- (A)實收資本額在新臺幣一億元以上者  
(B)設立滿二個完整會計年度  
(C)公司內部人及該等內部人持股逾 50%之法人以外之記名股東人數不少於三百人  
(D)經二家以上證券商書面推薦者
72. 開立信用帳戶之委託人，連續多久無融資融券交易紀錄者，證券商即註銷其信用帳戶？
- (A)六個月 (B)一年 (C)二年 (D)三年
73. 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
74. 下列哪一項證券交易所收取的證券交易稅稅率最低？
- (A)股票 (B)債券換股權利證書 (C)轉換公司債 (D)受益憑證
75. 買賣台灣存託憑證之證券交易稅率為：
- (A)免稅 (B)千分之一 (C)千分之一點四二五 (D)千分之三
76. 我國財務預測公開制度，係採：
- (A)強制公開 (B)自願公開  
(C)一定條件下強制公開 (D)選項(A)、(B)、(C)皆非
77. 申報日前幾個月之股價變化異常者，證券主管機關得退回上市公司現金發行新股案件？
- (A)一個月 (B)二個月 (C)三個月 (D)六個月
78. 建設公司發行人募集與發行有價證券，以盈餘、資本公積轉作資本者，其申報生效期間為幾個營業日？
- (A)十二個營業日 (B)十個營業日 (C)八個營業日 (D)七個營業日
79. 以下何者為散戶最常使用的申購股票方式？
- (A)競價拍賣 (B)詢價圈購 (C)洽特定人承銷 (D)公開申購

【請續背面作答】

80. 國內證券市場中所稱之三大法人係指下列何者？甲、壽險公司；乙、證券投資信託公司所經理之證券投資信託基金；丙、外資法人；丁、證券自營商；戊、勞退基金
- (A)甲、乙、丙  
(B)乙、丙、丁  
(C)丙、丁、戊  
(D)甲、丙、戊
81. 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
82. 已公開發行股票證券商之股東會紀念品的限制，下列那個選項最正確？
- (A)以一種為限  
(B)不得給付金錢  
(C)不得以他人名義為之  
(D)選項(A)、(B)、(C)皆可
83. 櫃檯買賣股票之發行人，應在下列何處設置過戶處所或委託有價證券過戶機構辦理過戶手續？
- (A)櫃檯買賣中心所在地  
(B)該發行人總公司所在地  
(C)以上二者均須設置  
(D)無限制，由該發行人自行決定
84. 臺灣證券交易所辦理集中交割，一律採下列何者之方式為之？
- (A)現金交割  
(B)餘額交割  
(C)信用交割  
(D)選項(A)、(B)、(C)皆可
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. 證券經紀商接受客戶委託買賣，該委託無聲明有效期限者，視為何時有效之委託？
- (A)成交前均有效  
(B)當日  
(C)二日內  
(D)無效
87. 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
88. 參加證券集中交易市場標購上市證券，委託標購者如為本國公司，其轉投資總額最多不得超過實收股本之多少？
- (A)百分之二十  
(B)百分之三十  
(C)百分之四十  
(D)百分之五十
89. 證券集中交易市場因交易系統故障宣布有價證券停止交易或停市時，以何者作為當日收盤價格？
- (A)故障前最後一筆成交價格  
(B)開盤價格  
(C)平均價格  
(D)前一營業日收盤價格
90. 下列何者非證券經紀商受託買賣證券，不得受理之情形？
- (A)全權選擇證券種類之委託  
(B)買賣已停止上市之證券  
(C)為委託人辦理分期付款  
(D)下限價委託單

91. 證券商自動化服務設備接受投資人委託買賣有價證券之交易指示時，應即時提供投資人查驗之功能，查驗內容不需包括：
- (A) 委託時間
  - (B) 委託序號
  - (C) 委託數量
  - (D) 交割金額
92. 大陸地區人民申請開戶買賣有價證券，下列何項之敘述為正確？
- (A) 現在證券經紀商仍不能接受開戶買賣有價證券
  - (B) 依法定程序辦理開戶，但該戶頭僅能受託買入，不得賣出
  - (C) 依法定程序辦理開戶，但該戶頭僅能受託賣出，不得買入
  - (D) 目前對於開戶或受託買賣已無限制
93. 公司申請上櫃，其董事、監察人及持有股份多少以上之股東，必須將一定比率之股票送存集保？
- (A) 百分之十
  - (B) 百分之二十
  - (C) 百分之三十
  - (D) 百分之四十
94. 債券買賣利息之計算為下列何種方式？
- (A) 採計首計尾及按實際天數計之
  - (B) 不計首、尾及按實際天數計之
  - (C) 採計尾不計首及按每月三十天計之
  - (D) 採計首不計尾及按實際天數計之
95. 如果你接到客戶委託時，認為該客戶所下之單量遠超其財力所能負擔，請問你該如何處理此一委託？
- (A) 先接受委託再說
  - (B) 委婉拒絕該委託
  - (C) 請別人來受託
  - (D) 馬上將電話掛上
96. 下列何者交易係非採帳簿劃撥方式為之？
- (A) 等價成交系統買賣有價證券
  - (B) 營業處所議價成交買賣有價證券
  - (C) 固定收益證券交易系統買賣有價證券
  - (D) 零股交易系統買賣有價證券
97. 櫃檯買賣證券經紀商因執行受託買賣發生錯誤，須為買回、轉賣者，應如何處理？
- (A) 於發生錯誤當日以錯帳處理專戶為之
  - (B) 於發生錯誤次一營業日以違約處理專戶為之
  - (C) 於發生錯誤當日或次一營業日以任一客戶之買賣帳戶為之
  - (D) 於發生錯誤當日或次一營業日以錯帳處理專戶為之
98. 投資人向證券金融公司申請開立信用帳戶時，其最近一年內委託買賣成交累積成交金額應達所申請之融資額度多少比率？
- (A) 百分之三十
  - (B) 百分之四十
  - (C) 百分之五十
  - (D) 百分之六十
99. 證券金融事業辦理轉融通業務下列何者正確？
- (A) 證券商須開立轉融通帳戶
  - (B) 轉融通費用由證券商支付
  - (C) 應訂定轉融通業務操作辦法
  - (D) 選項(A)、(B)、(C)皆是
100. 目前證券商營業處所受託買賣有價證券的交易手續費上限為多少？
- (A) 千分之一
  - (B) 千分之三
  - (C) 千分之一點四二五
  - (D) 千分之零點二八