

104 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 28 題，每題 2.5 分，共 70 分）

- 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
- 一般情況下，董事會之召集，應於開會前幾日通知各董事與監察人？
(A)十五日
(B)十二日
(C)七日
(D)五日
- 證券投資顧問事業之客戶，得自收受書面證券投資顧問契約之日起幾日內，以書面終止契約？
(A)一日
(B)三日
(C)五日
(D)七日
- 依證券交易法發行有價證券之公司召集股東會時，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，下列何者為得以臨時動議提出之事項？
(A)向特定人私募有價證券
(B)公司將應分派股息及紅利之全部或一部，以發行新股方式為之
(C)公司無虧損者，將法定盈餘公積及超過票面金額發行股票所得之溢額、受領贈與之所得之資本公積之全部或一部撥充資本，按股東原有股份之比例發給新股
(D)向違反忠實義務之董事起訴，以追究其對公司之賠償責任
- 公開發行公司、證券交易所、證券商及經營證券金融事業、證券集中保管事業或其他證券服務事業等，應建立財務、業務之內部控制制度，除經主管機關核准者外，應於每會計年度終了後多久時間內，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)六個月
- 股份有限公司董事委託他人出席董事會之要件為何？甲：除居住於國外，應每次出具委託書，不得概括授權他人出席。乙：非董事或股東之經理人亦得為受託人。丙：須公司章程明訂得為代理。丁：代理人得受數人委託。
(A)甲、丙
(B)甲、丁
(C)甲、乙
(D)乙、丁
- 甲股份有限公司欲將其全部財產讓與乙股份有限公司，試問下述何者正確？
(A)該議案得以臨時動議提出
(B)該議案僅須經甲公司股東會之普通決議即可通過執行
(C)該議案應由董事會以特別決議通過後，始可提出於股東會
(D)乙公司若為甲公司之股東，亦得加入表決
- 證券投資信託事業得委託下列何種機構，保管證券投資信託基金？
(A)臺灣集中保管結算所
(B)信用合作社
(C)銀行
(D)國庫

9. 下列關於公司轉投資之敘述，何者正確？
- (A)公司轉投資之對象若為無限公司，該投資行為無效
 - (B)專業投資公司之投資總額不得超過公司實收資本額之百分之四十
 - (C)公司進行轉投資時，其所需資金不得以貸款方式籌措
 - (D)公司設立分公司仍屬於公司法第 13 條所謂之轉投資
10. 股份有限公司董事會能召集而不召集股東會時，下列對於少數股東自行召集股東會之要件，其敘述何者正確？
- (A)應經監察人許可
 - (B)應先以書面向董事會請求召集未果
 - (C)應繼續一年以上，持有該公司已發行股份總數百分之一以上之股份
 - (D)應先以書面報請董事長許可
11. 證券商與證券交易所或證券商相互間，依證券交易法所為有價證券交易所生之爭議，爭議當事人之一造如未依證券交易法規定進行仲裁，另行提起訴訟時，他造得請求法院如何處理？
- (A)損害賠償
 - (B)停止訴訟
 - (C)駁回訴訟
 - (D)不予受理
12. 股份有限公司決定公開發行與決定不開發行的機關，下列敘述何者正確？
- (A)前者股東會，後者董事會
 - (B)前者董事會，後者股東會
 - (C)前後者均股東會
 - (D)前後者均董事會
13. 關於公開發行股票公司之減資，下列敘述何者正確？
- (A)依授權資本制，董事會決議即可生效
 - (B)公司減資，股東必定收到公司所退還之股款
 - (C)公司得以現金以外的財產，退還股東的出資
 - (D)公司減資，原則上得依股東間協議，減少股東各自所持之股份
14. 關於公開收購股權之敘述，下列何者正確？
- 甲：公開收購人應以同一收購條件為公開收購。
- 乙：公開收購人及其關係人於公開收購期間，不得於集中交易市場，購買同種類之公開發行公司有價證券。
- 丙：公開收購人得視公開收購情形，調整公開收購期間。
- 丁：公開收購人經裁定重整者，得停止公開收購之進行。
- (A)甲、乙、丙
 - (B)乙、丙、丁
 - (C)甲、丙、丁
 - (D)甲、乙、丁
15. 承上題，公開收購人進行公開收購後，何者得經主管機關核准，停止公開收購程序之進行？
- 甲：被收購有價證券之公開發行公司，發生財務之重大變化，經公開收購人提出證明者。
- 乙：被收購有價證券之公開發行公司，發生業務狀況之重大變化，經公開收購人提出證明者。
- 丙：於集中交易市場、證券商營業處所之被收購有價證券價格，低於公開收購價格者。
- 丁：公開收購人破產、死亡、受禁治產宣告者。
- (A)甲、乙、丙
 - (B)乙、丙、丁
 - (C)甲、丙、丁
 - (D)甲、乙、丁
16. 依證券交易法規定，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超過多少比例，應於取得後幾日內向主管機關申報取得目的、資金來源等？
- (A) 百分之五、15 日內
 - (B) 百分之五、10 日內
 - (C) 百分之十、10 日內
 - (D) 百分之十、15 日內

17. 依證券交易法所禁止的操縱市場行為，其中意圖抬高或壓低集中交易市場某種有價證券之交易價格，與他人通謀，以約定價格於自己出售，或購買有價證券時，使約定人同時為購買或出售之行為，一般稱之為何？
- (A)沖洗買賣 (B)詐欺買賣
(C)相對委託 (D)拉高股價
18. 某甲手中持有 A 上市公司之股票 5 張，A 公司業績最近表現亮眼，甲之好友乙見甲已經有相當獲利，便遊說甲將其手中之 A 公司股票賣一張給乙，請問甲乙間之交易行為是否違反證券交易法？
- (A)是。理由：上市公司之股票買賣應於臺灣證券交易所為之
(B)是。理由：上市公司之股票買賣應透過證券商進行
(C)否。理由：甲乙私人間之直接讓受一張上市公司股票為合法
(D)否。理由：甲乙間就上市公司股票買賣之數量、價格等條件屬契約自由，證券交易法並無限制
19. 股票已上市之公司，如再發行新股，其新股股票於何時起上市買賣？
- (A)向股東交付後第十日 (B)向股東交付後第三日
(C)向股東交付後二日 (D)向股東交付之日
20. 股東行使表決權時，下列敘述何者正確？
- (A)股東可親自行使，但不可委託他人行使表決權
(B)政府或法人股東行使表決權時，其代表人限於 1 人
(C)為他人持有股份之股東，行使表決權時，得主張分別行使
(D)相關股東分別行使表決權時，依公司法的主管機關命令定之
21. 相關發行限制員工權利新股之敘述，下列何者正確？
- (A)任何股份有限公司均可發行
(B)程序上須取得股東會普通決議之同意
(C)發行時，須保留員工承購及股東優先認購之新股
(D)相關發行數量、價格、條件及其他事項，依證券交易法之主管機關命令定之
22. 甲上市公司為留住優秀員工，擬實施庫藏股制度。下列敘述何者為正確？
- (A)庫藏股之買回應經股東會之特別決議
(B)庫藏股得以轉讓股份予員工之情事而買回
(C)買回之庫藏股應於買回之日起六個月內將其轉讓予員工
(D)買回庫藏股之數量比例不得超過公司已發行股份總數之百分之五
23. 下列關於股份有限公司監察人之敘述，何者正確？
- (A)不得為法人股東
(B)不得兼任同一公司之董事
(C)不得兼任其他公司之監察人
(D)不得召集股東會
24. 依公司法之規定，對於股份有限公司監察人之設置，下列敘述何者正確？
- (A)公開發行股票之公司監察人選舉，得依董事會決議採取候選人提名制度
(B)監察人全體均須在國內有住所
(C)公開發行股票之公司之監察人須有 2 人以上
(D)公司與監察人間之關係，從民法關於僱傭之規定
25. 依公司法禁止發行無擔保公司債的條件，下列敘述何者正確？
- (A)對前已發行之公司債，曾有違約或遲延支付本息之事實且已了結者
(B)最近三年之年度課稅後的平均淨利，未達公司債年息總額之百分之一百者
(C)對於其他債務，曾有違約或遲支付本息之事實，已了結後的三年內
(D)最近五年之年度課稅後的平均淨利，未達公司債年息總額之百分之一百者

26. 依公司法第 234 條第 1 項所定之「建業股息」，其性質上屬於下列何者？
(A)遞延股息 (B)預付股息
(C)信託股息 (D)絕對股息
27. 就關係企業專章部分，下列敘述何者正確？
甲：包括控制從屬公司與相互投資公司。
乙：控制公司章程得規定，符合一定條件之從屬公司員工，得自控制公司受派股票紅利。
丙：相互投資公司持有對方之股份，於彼此之股東會上皆無表決權。
丁：無限公司不可能與他公司成為相互投資公司。
(A)甲、乙、丙
(B)乙、丙、丁
(C)甲、丙、丁
(D)甲、乙、丁
28. 關於公司保證行為，下列敘述何者有誤？
甲：除法律或章程另有規定外，公司不得為他人債務之保證人。
乙：公司為保證人時，其負責人為連帶保證人。
丙：公司於任何情況下，均不得提供不動產設定抵押。
丁：票據背書與保證均具有擔保之功能，故公司原則上不得以背書方式轉讓票據。
(A)甲、乙、丙
(B)乙、丙、丁
(C)甲、丙、丁
(D)甲、乙、丁

二、申論題（共 3 題，每題 10 分，共 30 分）

1. 股份有限公司股東是以其所認購股份的金額為限，對公司負責之謂也。試問有無例外的情形？（10 分）
2. 甲乙丙擬籌設一家公開發行股票公司，並決定該公司開始營業前，就分派股息股利。試問依公司法的規定，需符合哪些要件？（10 分）
3. 公開發行公司私募有價證券時，股東會的召集通知事由，何者必須列舉並說明之？（10 分）