

九十九年第一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

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 35 題，每題 2 分，共 70 分)

- 依證券交易法之規定，發行人之董事、經理人或受僱人違反法令、章程或逾越董事會授權之範圍，將公司資金貸與他人、或為他人以公司資產提供擔保、保證或為票據之背書，致公司遭受重大損害者，有何刑事責任？
(A)處五年以下有期徒刑，得科或併科新臺幣一千五百萬元以下罰金
(B)處七年以下有期徒刑，得併科新臺幣三百萬元以下罰金
(C)處一年以上七年以下有期徒刑，得併科新臺幣二千萬元以下罰金
(D)處三年以上十年以下有期徒刑，得併科新臺幣一千萬元以上二億元以下罰金
- 證券承銷商包銷有價證券者，其包銷之總金額，不得超過下列何者？
(A)其流動資產之一定倍數
(B)其流動負債之一定成數
(C)其流動資產減流動負債後餘額之一定倍數
(D)其流動資產減流動負債後餘額之一定成數
- 證券交易所之行為，有違反法令或本於法令之行政處分，或妨害公益或擾亂社會秩序時，主管機關得依證券交易法第 163 條規定處分之，下列關於其處分事項之敘述，何者不正確？
(A)解散證券交易所
(B)停止或禁止證券交易所之全部或一部業務。但停止期間，不得逾六個月
(C)以命令解任其董事、監事、監察人或經理人
(D)糾正
- 發行人應於依公司法得發行股票或公司債券之日起幾日內，對認股人或應募人憑股款或債款之繳納憑證，交付股票或公司債券，並應於交付前公告之？
(A)十日內
(B)十五日內
(C)二十日內
(D)三十日內
- 股份有限公司之股東如皆為自然人，其股東至少應有幾人？
(A)1 人
(B)2 人
(C)3 人
(D)5 人
- 每會計年度終了，除監察人請求董事會提前交付查核外，董事會應編造表冊，於股東常會開會幾日前交監察人查核？
(A)十五日
(B)三十日
(C)四十五日
(D)六十日
- 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、商譽出資者之抵充數額
- 董事會普通決議之門檻應如何計算？
(A)應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之
(B)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)應有過半數董事之出席，出席董事三分之二以上之同意行之
(D)應有出席董事過半數之同意行之
- 甲證券投資顧問公司實收資本額新臺幣一億六千五百萬，則其經營全權委託投資業務，依法應提存營業保證金多少元？
(A)新臺幣一千萬
(B)新臺幣一千六百五十萬
(C)新臺幣一千五百萬
(D)新臺幣二千萬
- 發行股票公司董事、監察人、經理人或持有公司股份超過百分之多少比例之股東，對公司之上市股票，須適用證券交易法第 157 條有關短線交易行為之利益應歸於公司之規定？
(A)百分之一
(B)百分之三
(C)百分之五
(D)百分之十

11. 證券投資信託事業之負責人與業務人員，其本人、配偶、未成年子女及被本人利用名義交易者，買賣其所屬證券投資信託事業發行之基金，下列敘述何者不正確？
- (A)不得買賣其所屬證券投資信託事業發行之封閉式基金
(B)申購其所服務公司發行之開放式基金，應受最低持有期間內不得請求買回之限制，其最低持有期間，除主管機關或契約另有規定外，為三個月
(C)申購其所服務公司發行之開放式基金，應受最低持有期間內不得請求買回之限制，其最低持有期間，若為新募集基金自成立日起算
(D)申購其所服務公司發行之開放式基金，應受最低持有期間內不得請求買回之限制，其最低持有期間，若為已成立基金自每筆申購日起算
12. 證券投資顧問事業負責人、部門主管、分支機構經理人及業務人員之登錄事項，應由何機構擬定，並申報何機關核定後實施？
- (A)證券商商業同業公會；證券暨期貨市場發展基金會
(B)證券投資信託暨顧問商業同業公會；行政院金融監督管理委員會
(C)證券暨期貨市場發展基金會；證券投資信託暨顧問商業同業公會
(D)行政院金融監督管理委員會；證券商商業同業公會
13. 若甲公司之章程並未規定得為他人之債務擔任保證人，而甲公司之董事長李四竟然擅自代表甲公司為乙公司之債務為保證，則下列敘述何者正確？
- (A)李四為甲公司之代表人，甲公司仍應負保證責任
(B)甲公司與其董事長李四應連帶負保證責任
(C)甲公司之董事長李四應自負保證責任
(D)甲公司與其董事長李四皆不負保證責任
14. 依據證券投資顧問事業從業人員行為準則，證券投資顧問事業之經手人員於在職期間應依公司規定定期彙總申報本人帳戶及利害關係人帳戶每一筆交易狀況。下列何者屬於所稱利害關係人之範圍？
- (A)本人配偶及其成年子女
(B)以他人名義開戶，參與他人證券或衍生性金融商品投資而直接或間接受有利益者
(C)本人、配偶及其未成年子女利用他人名義投資有價證券及其衍生性金融商品而直接或間接受有利益者
(D)配偶及其成年子女設立之公司
15. 甲公司為上市公司，設有董事9人，其中3人為獨立董事，並組成審計委員會。若甲公司擬向其董事長購買土地一筆，該議案於審計委員會討論時，未獲通過，則下列敘述何者正確？
- (A)該議案不得於董事會討論
(B)該議案得由全體董事過半數以上同意行之，但董事長於表決時應迴避
(C)該議案得由全體董事三分之二以上同意行之，但董事長於表決時應迴避
(D)該議案得於董事會討論，但不得為決議
16. 投資人張三以每股新台幣30元認購甲上市公司於民國97年2月1日募集發行之新股，其後張三於民國99年2月1日知悉甲上市公司所編製公開說明書之主要內容有虛偽或隱匿，致其受有新台幣100萬元之損害。則張三若欲對甲上市公司及其負責人行使損害賠償請求權，最遲應於下列何日行使之？
- (A)民國101年1月31日 (B)民國102年1月31日
(C)民國104年1月31日 (D)民國107年1月31日
17. 甲公司為上市公司，經營電子業，實收資本額達新臺幣300億元。下列何者對其內部組織之敘述正確？
- (A)甲公司應於章程規定設置獨立董事，其人數不得少於2人，且不得少於董事席次五分之一
(B)甲公司之董事人數不得少於9人
(C)甲公司如未設置審計委員會，應至少設置2位監察人
(D)甲公司應於章程規定設置獨立董事至少3人，並組成審計委員會，不得設置監察人
18. 已依證券交易法發行有價證券之公司召集股東會時，關於下列何種決議事項，得以臨時動議提出？
- (A)解任監察人之決議事項
(B)解除董事競業限制之決議事項
(C)進行有價證券私募之決議事項
(D)對監察人提起訴訟之決議事項
19. 甲公司持有乙上市公司百分之四十之股權，並指派3位代表人董事，占乙公司5位董事之過半數。若甲公司為增加對乙上市公司之控制權，擬再增加百分之十一之持股，以達到形式控制之目標，則下列敘述何者正確？
- (A)因甲公司為乙公司之控制公司，故得不經由有價證券集中交易市場對非特定人為公開收購，並免事先向主管機關申報並公告
(B)甲公司就擬再增加百分之十一之持股部分，應採公開收購方式為之
(C)甲公司得於有價證券集中交易市場陸續購入股票，但其持股有增加時，應依法申報及公告
(D)甲公司得從乙上市公司之其他股東為私人間之直接讓受

【請續背面作答】

20. 台灣證券交易所共設有 15 位董事，依我國證券交易法規定，應有幾位由主管機關指派非股東之有關專家任之？
(A)3 位 (B)4 位 (C)5 位 (D)8 位
21. 甲公司實收資本額為新台幣 10 億元，資產總額新台幣 20 億元，負債總額新台幣 8 億元，淨值為新台幣 12 億元，乙公司則為甲公司之子公司。若甲公司與乙公司間並無業務往來，而乙公司有短期融通資金之必要，則甲公司對乙公司之融資金額不得超過多少金額？
(A)新台幣 4 億元 (B)新台幣 4.8 億元 (C)新台幣 3.2 億元 (D)新台幣 8 億元
22. 甲上市公司因景氣惡化，資金週轉困難，參與政府專案核定之紓困方案。則若甲公司之紓困方案達新臺幣多少億元以上者，應由專案核定之主管機關會同受紓困之公司，向立法院報告其自救計畫？
(A)1 億 (B)2 億 (C)5 億 (D)10 億
23. 甲上櫃公司之淨值為負數，終因財務困難，由其董事會決議向台北地方法院聲請重整。經法院選任重整人及重整監督人後，並決定債權及股東權之申報日期及場所。重整監督人，於權利申報期間屆滿後，依其審查結果，分別製作優先重整債權人、有擔保重整債權人、無擔保重整債權人及股東等四組關係人。則關於重整人所擬定之重整計畫，應經關係人會議以下列何種方式同意行之？
(A)由優先重整債權人、有擔保重整債權人、無擔保重整債權人及股東等四組關係人，分組行使其表決權，其決議以經各組表決權總額過半數出席，出席表決權三分之二以上之同意行之
(B)由優先重整債權人、有擔保重整債權人、無擔保重整債權人及股東等四組關係人，分組行使其表決權，其決議以經各組表決權總額過半數出席，出席表決權過半數之同意行之
(C)由優先重整債權人、有擔保重整債權人、無擔保重整債權人等三組關係人，分組行使其表決權，其決議以經各組表決權總額過半數出席，出席表決權三分之二以上之同意行之
(D)由優先重整債權人、有擔保重整債權人、無擔保重整債權人等三組關係人，分組行使其表決權，其決議以經各組表決權總額二分之一以上之同意行之
24. 甲股份有限公司因減少資本而必須換發新股票，則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)二個月 (B)三個月 (C)六個月 (D)一年
25. 甲上市公司之全部資產為新台幣 50 億元，全部負債餘額為新台幣 30 億元，帳上無形資產為新台幣 5 億元。若甲上市公司擬私募普通公司債，經董事會決議通過後，則其發行總額，除經主管機關徵詢目的事業中央主管機關同意者外，不得逾多少金額？
(A)新台幣 5 億元
(B)新台幣 10 億元
(C)新台幣 20 億元
(D)新台幣 80 億元
26. 甲公司為興櫃公司，擬募集發行轉換公司債，則下列敘述何者正確？
(A)轉換公司債面額限採新臺幣 100 萬元或為新臺幣 100 萬元之倍數
(B)償還期限不得超過 5 年
(C)不得對外公開承銷
(D)發行以外幣計價之轉換公司債，應向台灣證券交易所申請登錄為上市買賣
27. 甲證券投資信託事業有違反證券投資信託契約或相關法令之情事，致生重大損害於基金之資產，則基金保管機構於執行基金保管業務時，其所採取之處理方式，下列何者正確？
(A)應立即終止證券投資信託契約，以保護受益人
(B)應先立即辭任基金保管機構之職務，再為基金受益人之權益向其追償
(C)應立即召開受益人會議更換證券投資信託事業，並於事後五日內向主管機關申報
(D)應即請求證券投資信託事業依契約或相關法令履行義務；其有損害受益人權益之虞時，應即向主管機關申報，並抄送同業公會
28. 張三為甲證券投資信託公司之副總經理，張三之配偶則持有乙上市公司已發行股份總數百分之一；若甲證券投資信託公司亦運用證券投資信託基金購買乙上市公司已發行股份總數百分之一，則下列敘述何者正確？
(A)張三於甲證券投資信託公司運用證券投資信託基金買賣乙上市公司所發行之證券時，不得參與買賣之決定
(B)張三之配偶得擔任乙上市公司之負責人
(C)甲證券投資信託公司得指派張三為代表人當選乙上市公司之董事，以參與乙上市公司之經營決策
(D)甲證券投資信託公司得指派張三為代表人當選乙上市公司之監察人，以強化對乙上市公司之監控
29. 下列何者為證券投資信託事業應至少設置之部門？甲：投資研究部門；乙：財務會計部門；丙：內部稽核部門；丁：法務部門；戊：信託業務部門。
(A)甲、乙、丙
(B)甲、乙、丙、丁
(C)甲、乙、丁
(D)甲、乙、丁、戊

30. 證券經紀商兼營證券投資顧問事業以信託方式辦理全權委託投資業務，接受委託人原始信託財產至少應達新台幣多少元以上，並應依規定申請兼營金錢之信託及有價證券之信託？
 (A)500萬元 (B)1000萬元 (C)5000萬元 (D)1億元
31. 下列何者對於證券投資信託事業以委任方式經營全權委託投資業務之敘述正確？
 (A)應由客戶將資產委託全權委託保管機構保管或信託移轉予保管機構，但經客戶同意者，證券投資信託事業得保管受託投資資產
 (B)全權委託保管機構經客戶同意者，得由證券投資信託事業指定之，以利配合
 (C)全權委託保管機構若與證券投資信託事業間具有控制關係者，應由全權委託保管機構對客戶負告知義務
 (D)全權委託投資業務之客戶為信託業時，得由客戶自行保管委託投資資產
32. 證券投資信託事業與客戶簽訂全權委託投資契約前，應有七日以上之期間，供客戶審閱全部條款內容。如擬從事證券相關商品交易，應再交付客戶下列何項文件，並向客戶告知證券相關商品交易之特性、可能之風險及法令限制等，據以共同議定委託投資資產及投資或交易之基本方針與投資或交易之範圍？
 (A)全權委託公開說明書 (B)全權委託投資說明書
 (C)全權委託期貨暨選擇權交易風險預告書 (D)全權委託保管契約書
33. 下列何者對於境外基金管理機構在我國境內募集及銷售境外基金之敘述正確？
 (A)應委任單一之總代理人在我國境內代理之
 (B)總代理人僅得在我國境內代理一個境外基金機構之基金募集及銷售
 (C)銷售機構僅得在我國境內代理五十個以內境外基金之募集及銷售
 (D)參與證券商受理或從事境外指數股票型基金(ETF)之申購或買回，仍應經總代理人轉送境外基金機構
34. 證券投資顧問事業之員工收受饋贈或款待時，下列敘述何者正確？
 (A)於收受旅館費之饋贈，應事前得到督察主管或所屬部門主管之核准
 (B)員工於節慶時，得依風俗慣例給予或收受小金額之饋贈或禮品，且禮品價值以不超過新台幣一萬元者為限
 (C)得接受客戶、有價證券發行公司、證券商、其他交易對象或其他有利益衝突之虞者提供金錢、不當饋贈、招待或獲取其他利益，其金額以不超過三千元者為限
 (D)於收受單獨之款待時，應事後向督察主管或所屬部門主管申報
35. 從事證券投資分析業務人員及其關係人，除該公司已有影響其股價且已公開之重大事件發生並獲得法令遵循主管或權責主管之同意外，對於所研究分析標的公司，應分別於公開投資分析、研究報告前多少日及公開後多久期間內，不得對該公司進行交易？
 (A)五日、十二小時 (B)十日、二十四小時
 (C)二十日、二日 (D)三十日、五日

二、申論題（共3題，每題10分，共30分）

1. 甲公司為非公開發行公司，其董事會於民國98年3月1日通過決議，決定以公開收購方式取得乙上市公司已發行有表決權股份總數百分之六十之股權。若甲公司於民國98年3月15日向主管機關申報及公告，而乙上市公司則於收到甲公司申報及公告之公開收購申報書副本及相關書件後，於民國98年3月17日依法公告現任董事、監察人及大股東目前持有之股份種類、數量及其他相關重大訊息。若甲公司之董事張三於民國98年3月1日起至民國98年3月14日間，多次以個人名義進場購買乙上市公司之股票，則張三之行為是否違法？（10分）
2. 甲公司之實收資本新台幣10億元，每股10元，共發行普通股1億股，甲公司章程對於資金貸與他人並未設有任何規定；乙公司則為甲公司之協力廠商。又B為持有甲公司已發行股份總數百分之三之股東，持股期間已達三年。試附理由回答下列問題：
 (一)若甲公司董事長A未經董事會決議之授權，擅自將甲公司資金新台幣1000萬元貸與乙公司。不料其後乙公司旋即因資金週轉不良而破產，致甲公司受有新台幣800萬元之損害，則股東B得否直接代位甲公司，對A起訴請求賠償？（5分）
 (二)若股東B於甲公司之股東常會召開前，依法向董事會提案解任A董事，而該次股東會有代表已發行股份總數4000萬股之股東出席，經出席股東2500萬股通過解任A董事之假決議後，並於通知股東會後，於30天內再行召集股東會，再度由有代表已發行股份總數4000萬股之股東出席，經出席股東2500萬股通過解任A董事，則該解任A董事之決議是否有效？（5分）
3. 我國鑒於指數股票型基金(Exchange Traded Fund, ETF)之國際發展趨勢，發行態樣趨多，操作日趨彈性，遂於民國97年11月27日修改證券投資信託基金管理辦法之相關規定，開放外國指數股票型基金在我國掛牌上市。試說明證券投資信託基金管理辦法之相關修正重點為何？（10分）