

# 九十九年第二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（單選題 35 題，每題 2 分，共 70 分）

- 證券經紀商兼營證券投資顧問事業辦理全權委託投資業務時，下列何者即使經客戶書面同意或契約特別約定，亦不得為之？  
(A)投資本事業發行之股票、公司債或金融債券  
(B)投資與本事業有利害關係之公司所發行之股票、公司債或金融債券  
(C)投資本事業發行之認購（售）權證  
(D)從事證券信用交易
- 公開收購人及其關係人，違反「自申報並公告之日起至公開收購期間屆滿日止，不得於集中交易市場、證券商營業處所、其他任何場所或以其他方式，購買同種類之公開發行公司有價證券」之規定者，應對應賣人負何損害賠償責任？  
(A)就另行購買有價證券之價格與公開收購價格之差額乘以應募股數之三分之一限額內  
(B)就另行購買有價證券之價格與公開收購價格之差額乘以應募股數之二分之一限額內  
(C)就另行購買有價證券之價格與公開收購價格之差額乘以應募股數之限額內  
(D)就另行購買有價證券之價格與公開收購價格之差額乘以應募股數之二倍限額內
- 依證券交易法第 60 條第 1 項規定，證券商經主管機關核准得為之業務中，下列何者非正確？  
(A)有價證券之發行  
(B)有價證券買賣之融資或融券  
(C)有價證券買賣融資融券之代理  
(D)有價證券之借貸或為有價證券借貸之代理或居間
- 採取授權資本制之股份有限公司，若欲在授權額度內發行新股時，其決議方法為下列何者？  
(A)由董事會以董事三分之二以上之出席，及出席董事過半數同意之決議行之  
(B)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  
(C)由代表已發行股份總數過半數股東之出席，及出席股東表決權過半數之同意行之  
(D)由代表已發行股份總數三分之二以上股東之出席，及出席股東表決權過半數之同意行之
- 證券投顧公司取得經營之籌設許可後，進行申請核發執照，下列何者為非？  
(A)先辦妥公司登記，檢具公司登記證明文件為申請文件  
(B)申請投信投顧公會同意檢具入會證明文件  
(C)提出業務章則  
(D)因場地設備尚需補強事由，得於四個月後申請延展一年籌備申請核發執照
- 證券投資顧問事業經營全權委託投資業務提存營業保證金之規定，何者為正確？  
(A)實收資本額未達新臺幣一億元者，提存新臺幣五百萬元  
(B)實收資本額新臺幣一億元以上而未達新臺幣二億元者，提存新臺幣一千萬元  
(C)實收資本額新臺幣二億元以上而未達新臺幣三億元者，提存新臺幣二千萬元  
(D)實收資本額新臺幣三億元以上者，提存新臺幣四千萬元
- 依證券交易法之規定，發行人及證券商、證券交易所依法令規定，應定期編送主管機關之財務報告，應簽名或蓋章，並出具財務報告內容無虛偽或隱匿之聲明，下列何者並非應於財務報告上簽名或蓋章之人？  
(A)董事長 (B)經理人 (C)會計主管 (D)監察人
- 依發行人募集與發行有價證券處理準則之規定，發行人辦理募集設立案件，於金管會及金管會指定之機構收到發行新股申報書日起多久生效？  
(A)即日起屆滿十個營業日 (B)即日起屆滿二十個營業日  
(C)即日起屆滿三十個營業日 (D)即日起屆滿四十個營業日
- 有關有價證券全權委託投資業務之保管機構之規範，下列敘述何者正確？  
(A)經中華信用評等公司評定，長期債務信用評等達 twBBB-級以上，短期債務信用評等達 twBBB-級（含）以上  
(B)經中華信用評等公司評定，長期債務信用評等達 twB-級以上，短期債務信用評等達 twB-級以上  
(C)全權委託保管機構應由經營全權委託投資業務之證券投資信託事業證券投資顧問事業指定  
(D)經中華信用評等公司評定，長期債務信用評等達 twBBB-級以上，短期債務信用評等達 twA-3 級（含）以上

10. 下列關於股份有限公司對董事及監察人之訴訟，其敘述何者正確？  
(A) 股東會決議對於監察人提起訴訟時，公司應自決議之日起三十日內提起之  
(B) 股東會決議對於董事提起訴訟時，公司應自決議之日起二十日內提起之  
(C) 公司與董事間訴訟，除法律另有規定外，由臨時管理人代表公司，股東會亦得另選代表公司為訴訟之人  
(D) 公司與監察人間訴訟，除法律另有規定外，由董事代表公司，股東會不得另選代表公司為訴訟之人
11. 下列關於公司保證行為之敘述，何者正確？ 甲：公司保證行為原則上為公司法所禁止，且範圍包括提供物上擔保；乙：公司欲為保證，應於章程記載「得對外保證」或同義字樣；丙：公司負責人違反公司法之規定而為保證，該保證行為對公司不生效力  
(A) 甲、乙 (B) 甲、丙 (C) 乙、丙 (D) 甲、乙、丙
12. 證券投資顧問事業接受客戶委任，對證券投資或交易有關事項提供分析意見或推介建議時，應注意哪些事項？  
(A) 僅雙方約定意思一致即可  
(B) 應訂定書面證券投資顧問契約  
(C) 書面證券投資顧問契約應報經主管機關核准  
(D) 依民法通用契約標準範本為遵循
13. 有關基金銷售機構從事基金之廣告、公開說明會及其他促銷活動違反法令規定，應由誰負法律責任？  
(A) 同業公會負責  
(B) 基金銷售機構負責  
(C) 證券投資信託事業負責  
(D) 證券投資信託事業及其基金銷售機構共同負責
14. 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，下列行為規範何者正確？  
(A) 與客戶為投資有價證券收益共享或損失分擔之約定  
(B) 利用客戶之帳戶，為他人買賣有價證券  
(C) 將全權委託投資契約之全部或部分複委任他人履行或轉讓他人  
(D) 依投資分析報告作成投資決定書
15. 根據公司法規定，公司於上個會計年度有盈餘時，於分配盈餘前，以下何者為非必要之行為？  
(A) 填補虧損  
(B) 完納稅捐  
(C) 提撥百分之十的法定盈餘公積  
(D) 提撥百分之十的特別盈餘公積
16. 公司欲分派股票股利時，必須經過以下何種程序？  
(A) 持股超過已發行股份總數三分之二以上之股東會，出席股東表決權數二分之一以上同意  
(B) 全體董事三分之二以上之同意  
(C) 持股超過已發行股份總數二分之一以上之股東會，出席股東表決權數二分之一以上同意  
(D) 常務董事會特別決議
17. 根據公司法規定，有關法定盈餘公積與資本公積之規定，以下何者為正確？  
(A) 填補虧損時，先以資本公積填補，無資本公積或不足時得使用法定盈餘公積填補  
(B) 公司有虧損時，得將議價發行股票所得溢額之資本公積撥充資本  
(C) 資本公積及法定盈餘公積，除法律另有規定外，以填補虧損為限  
(D) 公司有虧損時，得由董事會提案經股東會決議，選擇以資本公積或法定盈餘公積來填補虧損
18. 公開發行公司辦理股票私募時，以下敘述何者為不正確？  
(A) 私募案須經有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意決議後執行  
(B) 發行人應私募對象之合理請求，於私募完成前負有提供資訊之義務  
(C) 私募案經股東會通過後，得於股東會決議之日起一年內，分次辦理  
(D) 根據證券交易法第四十三條之六第一項規定，所有應募人總人數，不得超過三十五人
19. 下列有關公開收購公開發行公司有價證券之規定何者正確？  
(A) 公開收購須向證券主管機關申請核准後始得辦理  
(B) 所謂公開收購，係指經由證券集中交易市場或證券商營業處所，購買公開發行公司有價證券之行為  
(C) 公開收購人預定公開收購數量，加計公開收購人與其關係人已取得目標公司有價證券總數，未超過目標公司已發行股份總數百分之五者，無須事先向主管機關申報公告即得辦理  
(D) 公開收購人公開收購其持有已發行股份總數超過百分之五之公司的有價證券時，應事先向主管機關申報公告後，始得辦理
20. 證券交易法部分條文修正草案於民國九十九年五月四日經立法院三讀修正通過，根據修法後第三十六條規定，上市（櫃）公司，公告並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之期限為何？  
(A) 會計年度終了後四個月內 (B) 會計年度終了後三個月內  
(C) 會計年度終了後兩個月內 (D) 會計年度終了後一百日內

【請續背面作答】

21. 證券交易法部分條文修正草案於民國九十九年五月四日經立法院三讀修正通過後，根據第三十六條第六項規定，以下敘述何者正確？
- (A) 股票已在證券交易所上市或於證券商營業處所買賣之公司股東常會，應於每會計年度終了後六個月內召開，但有正當理由報經主管機關核准者不在此限
  - (B) 股票已在證券交易所上市或於證券商營業處所買賣之公司股東常會，應於每會計年度終了後六個月內召開
  - (C) 股票已在證券交易所上市或於證券商營業處所買賣之公司股東常會，應於每會計年度終了後五個月內召開
  - (D) 股票已在證券交易所上市或於證券商營業處所買賣之公司股東常會，應於每會計年度終了後五個月內召開，但有正當理由報經主管機關核准者不在此限
22. 證券投資信託事業或證券投資顧問事業與客戶簽訂全權委託投資契約前，下列哪些事項非必須辦理事項？
- (A) 將全權委託投資之相關事項指派專人向客戶作詳細說明
  - (B) 交付全權委託投資說明書
  - (C) 應有十日以上之期間，供客戶審閱全部條款內容
  - (D) 對客戶之資力、投資經驗及其目的需求充分瞭解，製作客戶資料表連同相關證明文件留存備查
23. 公開發行公司經理人不得兼任其他營利事業之經理人，並不得自營或為他人經營同類之業務。但經以下何種方式同意者，不在此限？
- (A) 持股超過已發行股份總數三分之二以上之股東會，出席股東表決權數二分之一以上同意
  - (B) 持股超過已發行股份總數二分之一以上之股東會，出席股東表決權數二分之一以上同意
  - (C) 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
  - (D) 董事會以董事三分之二以上之出席，及出席董事過半數同意之決議
24. 控制公司直接或間接使從屬公司為不合營業常規或其他不利益之經營時，根據公司法規定，以下描述何者不正確？
- (A) 控制公司未於會計年度終了時為適當補償，致從屬公司受有損害者，應負賠償責任
  - (B) 控制公司負責人使從屬公司為不合營業常規或其他不利益之經營者，應與控制公司就選項(A)之損害負連帶賠償責任
  - (C) 控制公司使從屬公司為不合營業常規或其他不利益之經營，致他從屬公司受有利益，受有利益之該他從屬公司於其所受利益限度內，就控制公司依選項(A)應負之賠償，負連帶責任
  - (D) 如控制公司對從屬公司有債權，在控制公司對從屬公司應負擔之損害賠償限度內，得主張抵銷
25. 關於境外基金之規範，以下何者為錯誤之敘述？
- (A) 任何人非向行政院金融監督管理委員會（簡稱金管會）申請核准或申報生效後，不得在中華民國境內代理募集及銷售境外基金
  - (B) 境外基金管理機構或其指定機構應委任單一之總代理人在國內代理其基金之募集及銷售
  - (C) 境外基金之投資顧問業務，應由經核准之證券投資顧問事業為之
  - (D) 選項(C)中之境外基金不以經金管會核准或申報生效得募集及銷售者為限
26. 有關證券投資顧問事業從業人員之規範，以下何者為錯誤之敘述？
- (A) 證券投資顧問事業從業人員行為準則（以下簡稱行為準則）為業界自律規範
  - (B) 從業人員違反行為準則之規定，由公司依其僱傭或委任關係處理，將可能遭受公司之警告、處分或解職
  - (C) 從業人員若同時違反法律或主管機關之相關規定時，亦將遭受司法機關及行政機關之處分
  - (D) 公司負責人及員工之行為如違反公司依行為準則所制定之內部規範者，不會作為主管機關行政處分之參考或遭致公會之自律處分
27. 證券投資顧問事業經手人員應遵守之規範中，以下何者為正確之敘述？
- (A) 經手人員於到職日起三十日內應出具聲明書申報本人帳戶及利害關係人帳戶持有有價證券及其衍生性金融商品之名稱及數量等資料
  - (B) 經手人員於在職期間應於每季季底彙總申報前一月本人帳戶及利害關係人帳戶每一筆交易狀況
  - (C) 經手人員經向主管機關申報後得取得與業務相關之初次上市（櫃）股票
  - (D) 經手人員為本人帳戶投資國內上市、上櫃公司股票及具股權性質之衍生性商品前，應事先以書面報經督察主管或所屬部門主管核准
28. 證券投資顧問事業之負責人、部門主管、分支機構經理人、業務人員或其他受僱人，從事業務廣告及公開舉辦證券投資分析活動，以下哪一項並非「證券投資顧問事業負責人與業務人員管理規則」第十六條所禁止的行為？
- (A) 為招攬客戶，以詐術或其他不正當方式，誘使投資人參加證券投資分析活動
  - (B) 為保證獲利或負擔損失之表示
  - (C) 對個別有價證券未來價位研判預測
  - (D) 為推廣業務所製發之書面文件中列明公司登記名稱、地址、電話及營業執照字號

29. 以下有關全權委託投資業務之規範與說明，何者為不正確？
- (A) 全權委託投資業務，指證券投資信託事業或證券投資顧問事業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行政院金融監督管理委員會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
  - (B) 全權委託投資業務係專屬證券投資信託事業或證券投資顧問事業之業務，證券經紀商、期貨經紀商不得兼營證券投資顧問事業辦理全權委託投資業務
  - (C) 證券投資信託事業、證券投資顧問事業以信託方式經營全權委託投資業務，接受委託人原始信託財產應達新臺幣一千萬元以上
  - (D) 投信投顧業辦理全權委託投資業務，除應依證券投資信託及顧問法、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管理辦法與相關法令辦理外，並應遵守信託法、信託業法、兼營信託業務管理辦法及其他相關規定
30. 有關證券投資顧問事業之規範，以下說明何者不正確？
- (A) 證券投資顧問事業得經營之業務種類，由行政院金融監督管理委員會分別核准，並於營業執照載明之
  - (B) 曾犯詐欺、背信或侵占罪，經宣告有期徒刑一年以上之刑確定，尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後尚未逾二年者，不得充任證券投資顧問事業之發起人
  - (C) 證券投資顧問事業之組織，以股份有限公司為限，其實收資本額不得少於新台幣三千萬元
  - (D) 證券投資顧問事業之最低實收資本額，發起人應於發起時一次認足
31. 根據公司法第十三條有關轉投資之規定，以下何者為非？
- (A) 原則上公司轉投資金額不得超過實收股本百分之四十
  - (B) 公司轉投資時不得擔任合夥事業合夥人
  - (C) 公開發行公司轉投資欲超過百分之四十上限時，得以有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權數三分之二以上之同意行之
  - (D) 公司因接受被投資公司以盈餘或公積增資配股所得之股份，應計入選項(A)中之轉投資金額
32. 有關證券投資信託基金之運用，以下何者為證券投資信託及顧問法所不允許之行為？
- (A) 從事證券信用交易
  - (B) 運用證券投資信託基金所持有之資產，以基金保管機構之基金專戶名義登記
  - (C) 所持有外國之有價證券及證券相關商品，得依基金保管機構與國外受託保管機構所定契約辦理
  - (D) 購買上市股票
33. 上市公司董事於六個月內買進後再賣出該公司之上市股票，因而獲得利益者，以下敘述何者不正確？
- (A) 公司應請求將該董事所獲得利益歸於公司
  - (B) 公司董事會或監察人不為公司行使選項(A)之歸入權時，股東得以三十日之限期，請求董事或監察人行使之；逾期不行使時，請求之股東得為公司行使選項(A)之請求權
  - (C) 選項(A)之請求權，自獲得利益之日起二年間不行使而消滅
  - (D) 檢察官可依證券交易法第 171 條對該董事提起公訴，請求法院判處三年以上十年以下有期徒刑
34. 根據公司法第 369 條之 12 有關關係企業義務之規定，以下何者不正確？
- (A) 公開發行股票公司之從屬公司應於每會計年度終了，造具其與控制公司間之關係報告書，載明相互間之法律行為、資金往來及損益情形
  - (B) 公開發行股票公司之控制公司應於每會計年度終了，造具其與從屬公司間之關係報告書，載明相互間之法律行為、資金往來及損益情形
  - (C) 公開發行股票公司之控制公司應於每會計年度終了，編製關係企業合併營業報告書
  - (D) 公開發行股票公司之控制公司應於每會計年度終了，編製關係企業合併財務報表
35. 以下何種行為非證券交易法第 155 條所禁止之操縱市場行為？
- (A) 意圖抬高或壓低集中交易市場某種有價證券之交易價格，自行或以他人名義，對該有價證券，連續以高價買入或以低價賣出
  - (B) 意圖造成集中交易市場某種有價證券交易活絡之表象，自行或以他人名義，連續委託買賣或申報買賣而相對成交
  - (C) 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相對行為
  - (D) 發行人依證券交易法規定申報或公告之財務報告其內容有虛偽或隱匿之情事

## 二、申論題 (3 題，每題 10 分，共 30 分)

1. 發行公司根據證券交易法所揭露之財務報告有虛偽不實之情事時，根據證券交易法第二十條之一，哪些人可能會成為被告？(10 分)
2. 請簡述 2010 年 5 月 4 日立法院三讀通過證券交易法部分條文修正草案中有關第一五七條之一內線交易規範之修正重點。(10 分)
3. 請簡述公司法第一七二條之一，股東行使提案權，對於股東所提議案，董事會得不列為議案之情事。(10 分)