

## 臺銀證券 104 年新進人員甄試試題

甄試類別【代碼】：業務人員【G5806】

綜合科目：(1)會計學概要；(2)企業管理；(3)證券法規

\*請填寫入場通知書編號：

注意：①作答前須檢查答案卡、入場通知書編號、桌角號碼、甄試類組是否相符，如有不同應立即請監試人員處理，否則不予計分。  
②本試卷為一張雙面，四選一單選擇題共 80 題，每題 1.25 分，共 100 分。限用 2B 鉛筆於答案卡上作答，請選出最適當答案，答錯不倒扣；未作答者，不予計分。  
③請勿於答案卡上書寫應考人姓名、入場通知書號碼或與答案無關之任何文字或符號。  
④本項測驗僅得使用簡易型電子計算器(不具任何財務函數、工程函數功能、儲存程式功能)，但不得發出聲響；若應考人於測驗時將不符規定之電子計算器放置於桌面或使用，經勸阻無效，仍執意使用者，該科扣 10 分；該電子計算器並由監試人員保管至該節測驗結束後歸還。  
⑤答案卡務必繳回，未繳回者該科成績以零分計算。

【3】1.正福公司有現金及約當現金\$60,000，短期借款\$140,000，應付票據\$75,000，應付帳款\$129,000，預收服務收入\$140,000，當期所得稅負債\$30,000，租金支出\$96,000。請問：依據上述資料，若無其他債務，則該企業之負債總額應為多少？  
① \$234,000                      ② \$374,000                      ③ \$514,000                      ④ \$610,000

【3】2.正順公司 20X4 年度的毛利率（銷貨毛利佔銷貨收入淨額的百分比）為 30%，淨利為稅前淨利的 70%，所得稅費用為\$90,000，銷貨成本為銷管費用的 4 倍（除銷管費用外，無其他的損益項目）。請問：20X4 年度的銷貨收入為多少？  
① \$1,680,000                      ② \$1,920,000                      ③ \$2,400,000                      ④ \$3,300,000

【3】3.有關會計憑證之敘述，〔甲〕：原始憑證種類之一，係給與其商業本身以外之人者。〔乙〕：證明處理會計事項人員之責任，而為記帳所根據之憑證。上述中，〔甲〕與〔乙〕分別應為：  
①記帳憑證；內部憑證              ②內部憑證；對外憑證              ③對外憑證；記帳憑證              ④內部憑證；記帳憑證

【2】4.有關會計帳簿之敘述，〔甲〕：為記載各統馭會計項目之明細項目而設者。〔乙〕：以會計事項發生之時序為主而為記錄者。上述中，〔甲〕與〔乙〕分別應為：  
①明細分類帳簿；分類帳簿              ②明細分類帳簿；序時帳簿              ③序時帳簿；總分類帳簿              ④分類帳簿；總分類帳簿

【1】5.下列敘述何者錯誤？  
①資本公積，指由營業結果所產生之權益  
②無形資產，指無實體形式之可辨認非貨幣性資產及商譽  
③礦產資源，指蘊藏量將隨開採或其他使用方法而耗竭之天然礦產  
④具明確經濟效益期限之無形資產應以合理有系統之方法分期攤銷

【2】6.依「公司募集發行有價證券公開說明書應行記載事項準則」第 27 條規定，會計項目重大變動說明：比較最近二年度資產負債表及綜合損益表之會計項目，若金額變動達〔甲〕以上，且金額達當年度資產總額〔乙〕者，應詳予分析其變動原因。上述中，〔甲〕與〔乙〕分別應為：  
①百分之五；百分之十              ②百分之十；百分之一              ③百分之一；百分之十              ④百分之十；百分之五

【3】7.有關「庫藏股票」，下列敘述何者正確？  
①庫藏股票，指公司收回已發行股票，再出售或註銷者              ②庫藏股票，列為權益之加項，不必註明股數  
③庫藏股之再發行價格超過取得成本的部分，應列入資本公積  
④權益變動表不包括：庫藏股票之期初餘額、本期增減項目與金額及期末餘額

【1】8.有關「生物資產」，下列敘述何者正確？  
①生物資產，指與農業活動有關且具生命之動物或植物  
②生物資產原始認列必須按取得成本衡量  
③生物資產應於報導期間結束日按出售成本評價  
④生物資產於原始認列時若以公允價值減出售成本衡量，後續可以改以成本減累計折舊及累計減損損失衡量

【2】9.正好公司 20X5 年 2 月份的銀行對帳單，公司未入帳資料為：銀行手續費\$500、銀行代收票據\$30,000 及利息\$1,000；公司 2 月時開立一張支票，金額\$8,500，帳上誤為\$5,800；另在途存款\$20,000，未兌現支票\$40,000。請問：假設 2 月底公司帳上銀行存款餘額為\$560,000，正確的銀行存款餘額為多少？  
① \$557,800                      ② \$587,800                      ③ \$588,300                      ④ \$590,500

【3】10. 20X5 年間，正豐公司應收帳款收現\$1,500，卻誤記為借：現金\$15,000，貸：銷貨收入\$15,000，請問：發現錯誤時之更正分錄中，下列何者正確？  
①借：現金\$1,500                      ②借：銷貨收入\$13,500                      ③貸：應收帳款\$1,500                      ④貸：銷貨成本\$13,500

【1】11. 20X5 年 1 月 1 日，正椿公司除銷\$175,000 商品予某顧客，付款條件為「2/10, n/30」；1 月 2 日顧客退貨\$7,000，且獲同意。假設該顧客於 20X5 年 1 月 10 日支付這筆款項，請問：正椿公司收到的現金為多少？  
① \$164,640                      ② \$168,000                      ③ \$171,500                      ④ \$175,000

【4】12.正巧公司設有零用金制度，額度為\$20,000，採曆年制。期末時發現：手存之零用金為\$800、郵電費收據\$8,000、加油收據\$9,800、文具用品收據\$1,200。請問：撥補零用金時的分錄為何？  
①借：零用金\$800                      ②借：各項費用\$11,800                      ③貸：現金短溢\$200                      ④貸：銀行存款\$19,200

【3】13.正盟公司係以應收帳款百分比法估列壞帳，壞帳率 2%。20X4 年年底應收帳款餘額為\$800,000，並提列\$12,000 的壞帳費用；當年度沖銷壞帳\$29,000，其中\$5,000 再收回。請問：20X4 年初的備抵壞帳餘額為多少？  
① \$16,000                      ② \$23,000                      ③ \$28,000                      ④ \$54,000

【2】14.正行公司採用曆年制，20X5 年元月 17 日（周六）晚上庫存存貨遭竊，隔天立即盤點，得知剩餘存貨售價為\$1,600,000（不含寄銷品）。假設以毛利率法估算該公司失竊的存貨金額，向保險公司求償，毛利率為 30%（以銷貨收入為基礎計算）；公司 20X5 年元月 17 日分類帳上的相關資料為：期初存貨（成本）\$1,200,000，進貨（元月 1 日至元月 17 日）\$9,400,000，進貨運費\$60,000，銷貨收入（總額）\$8,000,000，銷貨退回\$800,000，銷貨運費\$100,000。請問：向保險公司求償之金額為多少？  
① \$4,440,000                      ② \$4,500,000                      ③ \$5,040,000                      ④ \$5,620,000

【1】15.正星公司成立於 20X1 年 1 月 1 日，該公司帳列 20X1 年至 20X4 年的銷貨成本分別為\$1,516,000，\$1,500,000，\$1,550,000，\$1,600,000。20X5 年初該公司發現 20X1 年至 20X4 之期末存貨有下列錯誤：

年度	錯誤情形
20X1	多計\$50,000
20X2	少計\$70,000
20X3	多計\$80,000
20X4	少計\$90,000

請問：該公司 20X4 年度正確之銷貨成本為多少？

① \$1,430,000                      ② \$1,590,000                      ③ \$1,610,000                      ④ \$1,770,000

【2】16.正運公司 20X5 年購入一筆土地（公告現值為\$19,250,000），支付款項\$17,500,000，另支付佣金\$700,000 與過戶登記費\$500,000；隨後立即拆除舊屋以便興建廠房，拆除舊屋支出\$3,000,000，殘料售得\$700,000，而興建廠房的成本為\$19,000,000。請問：土地入帳金額為多少？  
① \$20,500,000                      ② \$21,000,000                      ③ \$21,700,000                      ④ \$22,750,000

【3】17.正蓄公司 20X1 年初以\$7,000,000 購入一機械設備，耐用年限 10 年，預估殘值\$1,500,000，採「年數合計法」提列折舊。正蓄公司於 20X4 年 6 月底將該資產以現金\$2,500,000 出售，會計分錄記載為：「借：現金\$2,500,000，貸：機械設備\$2,500,000」。請問：若 20X4 年 6 月底尚未作調整分錄，必要的改正分錄為何？  
①借：折舊費用\$3,050,000                      ②借：累計折舊—機械設備\$2,500,000  
③貸：機械設備\$4,500,000                      ④貸：處分固定資產利益\$1,450,000

【4】18.正霞公司 20X4 年初取得一特殊製程產品的相關專利權，支付現金\$3,200,000，耐用年限 4 年，以「直線法」攤銷。惟因有新的競爭產品上市，預期對該公司產生不利影響，可能產生價值減損；20X4 年底攤銷後，評估該專利權的使用價值為\$1,600,000、淨公允價值\$1,680,000。請問：20X4 年底可能的價值減損分錄為何？  
①借：攤銷—專利權\$720,000                      ②借：減損損失\$80,000  
③貸：專利權\$80,000                      ④貸：累計減損—專利權\$720,000

【4】19. 20X4 年 6 月底，正谷公司的「權益」為：股本\$700,000（每股面額\$10）、資本公積—普通股發行溢價\$350,000、保留盈餘\$525,000、庫藏股票\$140,000（17,500 股）。請問：正谷公司於 20X4 年 7 月 1 日將該庫藏股票全數註銷，且正式辦理減資，其註銷庫藏股票之分錄為何？  
①借：股本\$140,000                      ②借：資本公積—發行溢價\$525,000  
③貸：庫藏股票\$175,000                      ④貸：資本公積—庫藏股票交易\$122,500

【1】20.正泉合夥商店由 A 投資\$500,000，B 投資\$300,000 組成，損益依 3：2 比例分配，20X4 年該商店獲利\$140,000，盈餘分配如下：A、B 薪金各\$80,000，資本利息按原投資額 5%計算。請問：A 該年可分得淨利為多少？  
① \$69,000                      ② \$71,000                      ③ \$95,000                      ④ \$105,000

【2】21. 20X4 年度，正錫公司淨損為\$325,000、發行無面額普通股\$1,170,000、買回普通股並支付\$312,000、宣告並支付現金股利\$650,000。假設正錫公司 20X3 年 12 月 31 日的股東權益總額為\$3,900,000，請問：20X4 年 12 月 31 日股東權益總額為多少？  
① \$2,613,000                      ② \$3,783,000                      ③ \$4,433,000                      ④ \$5,083,000

【3】22. 20X4 年初，正銀公司以\$973,270 投資面額\$1,000,000（3 年期，票面利率 5%）之公司債，當期市場利率 6%。該債券投資按攤銷後成本衡量，折溢價採利息法攤銷，每年底收息。請問：假設 20X4 年底該債券公允價值為\$1,025,000，則帳面金額為多少？  
① \$881,666                      ② \$931,666                      ③ \$981,666                      ④ \$1,031,666

【2】23.正強公司 20X4 年度的「來自營業活動之現金流量」為\$1,713,750，同時由財務報表得到下列資料：折舊費用\$293,750，攤銷費用\$2,500，存貨減少\$32,500，應付帳款增加\$10,000。請問：依據上述資料，本年度的淨利為多少？  
① \$1,372,500                      ② \$1,375,000                      ③ \$1,377,500                      ④ \$1,387,500

【3】24. 20X4 年正望公司普通股之相關資料：期初流通在外股數為 250,000 股，4 月 1 日現金增資發行 50,000 股，8 月 1 日發放 15% 股票股利，10 月 1 日買回庫藏股 20,000 股；另正望公司於 20X2 年以面值發行 5% 累積特別股 20,000 股（每股面值\$100）。請問：若 20X4 年度之稅後淨利為\$1,292,000，無積欠特別股股利，則正望公司 20X4 年度的每股盈餘為多少？  
① \$3.06                      ② \$3.36                      ③ \$3.66                      ④ \$3.96

【1】25.有關「各項財務比率」，下列敘述何者正確？  
①平均銷貨日數=365／存貨週轉率                      ②營運槓桿度=營業利益／（營業利益－利息費用）  
③流動比率=（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債                      ④淨現金流量允當比率=營業活動淨現金流量／流動負債

【2】26.正成公司的本益比為 20，股利支付率為 50%，每股股利為\$5，請問：普通股的每股市價為多少？  
① \$150                      ② \$200                      ③ \$300                      ④ \$450

【3】27.正弓公司 20X4 年之淨營業週期天數為 46 天，應收帳款週轉率為 15，應付帳款平均週轉天數為 38 天，平均存貨為\$500,000。請問：若一年以 360 天計算，正弓公司 20X4 年的銷貨成本為多少？  
① \$2,000,000                      ② \$2,500,000                      ③ \$3,000,000                      ④ \$3,500,000

【2】28.根據麥克葛瑞格的兩種管理觀點，認為員工都喜歡工作，且在適當條件下，員工會希望承擔職責，藉以滿足其社會、尊重與自我實現的需求，是何種理論？  
① X 理論                      ② Y 理論                      ③ Z 理論                      ④ 雙因子理論

【3】29.赫茲伯格認為工作本身就是激勵因子，管理者可以使用數種策略來設計工作，而讓員工在一段特定的時間內執行某項工作，然後再轉換到另一項不同的工作，最後再回到最初的工作，是指何種工作設計？  
①工作擴大化                      ②工作豐富化                      ③工作輪調                      ④工作分擔

【1】30.公司流動資產為 20 萬元，流動負債為 10 萬元，存貨為 5 萬元，有價證券為 3 萬元，則其速動比率為何？  
① 1.5                      ② 1.2                      ③ 2                      ④ 1.7

【1】31.領導座標是兩構面之領導理論，是由 Blake 與 Mouton 所提出，當中領導者關心生產和員工都為最高程度，被認為是最有效果之領導風格為：  
① 9.9 團隊管理(team management)                      ② 1.9 鄉村俱樂部管理(country club management)  
③ 5.5 中庸管理(middle-of-the-road management)                      ④ 1.1 放任管理(impoverished management)

【4】32.波特指出產業的獲利能力由五個互動的競爭力量所決定，下列何者不屬於這五個競爭力量？  
①現有競爭者的競爭力                      ②替代產品的替代威脅                      ③供應商的議價能力                      ④產業的價值

【請接續背面】

- 【2】33.在做策略選擇時，葛立克教授曾綜合指出有四種基本策略，其中指企業繼續在原有的產業範圍內為社會大眾提供服務，追求相同或相似的目標，是指何種策略？  
①成長策略 ②穩定策略 ③退縮策略 ④混合策略
- 【3】34.有關「管理者」角色的敘述，下列何者錯誤？  
①負責完成企業某部份目標，並且經由管理其他人來進行 ②可能需與其他部門或組織協調  
③工廠領班並不是管理者 ④監督控制其他人員執行工作
- 【2】35.組織結構中，高架式組織結構的特點為何？  
①低度正式化、低度集權化和低度複雜化 ②高度正式化，高度集權化和高度複雜化  
③高度正式化，低度集權化和高度複雜化 ④低度正式化，高度集權化和低度複雜化
- 【1】36.在企業財務報表分析法中，下列何者為靜態分析法？  
①某企業同一年度財務報表各項目間的比較與分析 ②不同年度相同科目加以比較  
③同一公司最近二年的財務報表比較分析 ④同一公司最近三年的財務報表，比較重要科目在三年內的增減變化
- 【4】37.根據麥肯錫顧問公司的 7-S 架構觀念中，包含哪 7 個經營成功的要素？  
①計劃、技能、領導、風格、系統、結構、共享價值 ②計劃、組織、人員、風格、系統、結構、控制  
③策略、組織、領導、風格、系統、結構、控制 ④策略、技能、人員、風格、系統、結構、共享價值
- 【2】38.美麗華購物中心強調購物空間寬敞，燈光設計佳，因為商場的實體環境將會影響消費者購買心情，這是屬於影響消費者行為因素的哪一類？  
①社會影響 ②情境影響 ③文化影響 ④次文化影響
- 【1】39.領導方式的路徑—目標理論是領導權變理論的一種，四種類型的領導型態中，領導對下屬下達「精準明確」工作指示，領導者工作包括目標規劃、排定工作時程，設定績效和評估標準，並要求確實遵守工作規範，是屬於哪一類型領導型態？  
①指示型領導(directive leadership) ②支援型領導(supportive leadership)  
③成就導向型領導(achievement-oriented leadership) ④參與型領導(participate leadership)
- 【3】40.關於現代生產技術方面之運用，下列敘述何者錯誤？  
①甘特圖 Gantt chart 將生產過程和時間以圖形排列，定期追蹤是否依據預計時間執行  
②電腦輔助設計 CAD 係使用電腦進行產品設計圖之繪製與數學模式之推演  
③計畫評核術 PERT 是進行物料需求規劃，正確時間將正確數量原物料送到正確地點  
④電腦輔助製造 CAM 可以從電腦輔助設計系統直接讀取產品設計資料
- 【3】41.一個企業要進入國際市場，若是直接在海外當地建立生產或銷售據點，在當地經營，取得對市場的較大控制權是指何種形式？  
①產品出口 ②委託生產 ③海外投資 ④技術授權
- 【2】42.依照消費者的生活型態、人格特徵等來做為市場區隔，是採用何種變數？  
①地理變數 ②心理變數 ③人口變數 ④購買行為變數
- 【1】43.由 Lewin 與 Schein 所提出之組織變革模式，分為三個階段，下列何者錯誤？  
①抗拒(resisting) ②解凍(unfreezing) ③改變(changing) ④再凍結(refreezing)
- 【3】44.管理者利用工作分析所獲得的資訊，進一步說明擔任特定工作所須具備的工作知識、技能、人格特質、教育與經驗等，稱為：  
①工作設計(job design) ②工作說明書(job description) ③工作規範(job specification) ④工作評價(job evaluation)
- 【2】45.針對組織整體之未來發展，考量外在環境和在內資源所訂定之計畫。此計畫型態考量計畫執行時間約在 3-5 年之長期規劃，而牽涉層面甚廣，包括組織之財務、人力資源、生產等是指哪種計畫型態？  
①戰術性計畫(tactical plans) ②策略性計畫(strategic plans) ③行動計畫(action plans) ④營運性計畫(operational plans)
- 【3】46.平衡計分卡是由哈佛教授 Robert Kaplan 與 Nolan Norton Institute 所共同發展出來的，是策略管理制度之一環，包括哪四個構面？  
①財務、生產、顧客、行銷 ②生產、顧客、內部流程、行銷  
③財務、顧客、內部流程、員工學習與成長 ④生產、顧客、行銷、員工學習與成長
- 【4】47.投資企業之風險可劃分成兩類，系統風險與非系統風險，下列何者不屬於系統風險？  
①利率風險 ②購買力風險 ③市場風險 ④財務風險
- 【2】48.公司對某物料的年需求量為 2,250 件，每件單價\$100，保管成本為單價的 25%，每次進貨購買成本為\$20，則此物料的經濟訂購量為：  
① 30 件 ② 60 件 ③ 43 件 ④ 65 件
- 【3】49.關於杜邦等式分析之敘述，下列何者錯誤？  
①ROE = ROA x 權益乘數 ②是由美國杜邦公司所創  
③ROE = 邊際銷貨利潤 x 固定資產週轉率 x 權益乘數  
④杜邦等式在於透過股東權益報酬率分解來分析財務績效良好與不佳的原因
- 【1】50.在管理的技能當中，最強調「觀念性技能」(Conceptual Skills)的是：  
①高階管理者 ②中階管理者 ③基層管理者 ④技術人員
- 【4】51.關於管理程序學派，主要代表人物為費堯，其所提出的主張，下列敘述何者錯誤？  
①管理是一種程序，包括規劃、組織、命令、協調及控制 ②提出「管理十四原則」  
③產業活動可分成六大類 ④為西方電器公司的芝加哥霍桑工廠所做的一系列研究，稱為霍桑研究
- 【2】52.波特從產業競爭的觀點，提出三個基本策略，分別為哪三種？  
①分析策略、穩定策略及集中策略 ②全面成本領導策略、差異化策略及集中策略  
③成長策略、差異化策略及綜合策略 ④全面成本領導策略、穩定策略及防禦策略
- 【4】53.控制是一種監督活動的程序，有四個主要步驟，其順序為何？  
①建立衡量績效標準、依標準比較實際績效、衡量實際績效、管理行動修正偏差  
②衡量實際績效、依標準比較實際績效、管理行動修正偏差、建立衡量績效標準  
③管理行動修正偏差、建立衡量績效標準、衡量實際績效、依標準比較實際績效  
④建立衡量績效標準、衡量實際績效、依標準比較實際績效、管理行動修正偏差
- 【3】54.公司的盈餘應優先再投資有利的機會，若尚有剩餘再發放股利是屬於哪一種企業的股利政策型態？  
①穩定股利政策 ②固定股利支付率政策 ③剩餘股利政策 ④股利再投資政策
- 【4】55.依證券交易法之規定，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？  
① 3%、5 日 ② 5%、10 日 ③ 10%、5 日 ④ 10%、10 日

- 【1】56.依證券交易法之規定，上市上櫃公司得經何機關之同意買回公司股份？  
①董事會 ②審計委員會 ③監察人 ④股東會
- 【3】57.老王是 X 上市公司董事。依證券交易法之規定，老王於喪失董事身分後經過下列何項之期間才不受內線交易禁止規定之適用？  
①卸任時起 ②一個月 ③六個月 ④一年
- 【2】58. X 公司為一從事航運之公開發行公司。依證券交易法之規定，X 公司之董事人數至少需幾人？  
①三人 ②五人 ③七人 ④九人
- 【4】59.依證券交易法之規定，對於私募對象中，其自然人、法人、基金與該公司之內部人之總人數不得超過多少人？  
①五人 ②十五人 ③二十人 ④三十五人
- 【2】60.下列何者非證券交易所稱之有價證券？  
①政府債券 ②商業本票  
③存託憑證 ④外國人在台募集資金赴外投資所訂立之投資契約
- 【4】61.證券商應有最低之資本額，由下列何機關依其種類以命令分別定之？  
①財政部 ②經濟部 ③公平交易委員會 ④金融監督管理委員會
- 【2】62. X 上市公司為維護公司信用及股東權益所必要而買回公司股份。依證券交易法之規定，X 公司最遲應於買回後多久以內辦理變更登記銷除股份？  
①一個月 ②六個月 ③一年 ④三年
- 【3】63. X 公司為一從事半導體生產之上市公司，則依證券交易法之規定，除情形特殊，經主管機關另予規定者外，該公司五月份月營收報表最晚應在何時申報？  
①六月一日 ②六月三十日 ③六月十日 ④六月十五日
- 【2】64.依證券交易法之規定，公開發行公司之董事意圖為自己或第三人利益，而為違背其職務之行為或侵占公司資產，致公司遭受損害達新臺幣多少金額，將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？  
①一百萬元 ②五百萬元 ③一千萬元 ④一億元
- 【3】65.上市公司之董事知悉有未公開之重大影響公司股票價格之消息，須待該消息公開後至少幾小時之後，始得進行公司股票之交易，才不會觸犯內線交易之規定？  
①無限制 ②十二小時 ③十八小時 ④二十四小時
- 【1】66.甲為 X 上市公司董事長，今甲基於繳稅之目的，擬自集中交易市場賣出其持有之 X 公司股票。請問依證券交易法之規定，每一交易日轉讓股數在多少額度內之轉讓，甲無庸向主管機關申報？  
①一萬股 ②五萬股 ③十萬股 ④十五萬股
- 【1】67.依證券交易法之規定，公開發行公司遇有發生對股東權益或證券價格有重大影響之事項者，應於事實發生日起幾日內公告並向主管機關申報？  
①二日 ②三日 ③五日 ④十日
- 【1】68.依證券交易法之規定，公開說明書記載之主要內容若有虛偽或隱匿之情事者，下列何者縱能證明已盡相當之注意或調查，並有正當理由確信其主要內容無虛偽、隱匿情事、或對於簽證之意見有正當理由確信其為真實者，仍應負賠償責任？  
①發行人 ②負責人 ③會計師 ④該有價證券之承銷商
- 【4】69.公開收購人未於收購期間完成預定收購數量或經主管機關核准停止公開收購之進行者，除有正當理由並經主管機關核准者外，公開收購人於多久時間內不得就同一被收購公司進行公開收購？  
①六個月 ②十個月 ③二年 ④一年
- 【3】70.證券商違反證券交易法或依該法所發布之命令者，主管機關對該券商或分支機構就其所營業務之全部或一部最長得處多久以內之停業？  
①一個月 ②三個月 ③六個月 ④一年
- 【4】71.下列何者非屬證券交易法內線交易所規範之對象？  
①公司經理人 ②基於職業獲悉消息之人 ③從公司董事獲悉消息之人 ④持有公司股份百分之三之股東
- 【2】72.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，稱為下列何者？  
①財務報告 ②公開說明書 ③年報 ④公司章程
- 【1】73.現行集中交易市場有價證券買賣交割之方式，原則上為下列何種方式？  
①集保帳簿劃撥 ②直接交付 ③背書後交付 ④登記
- 【1】74.依證券交易法之規定，上市有價證券之買賣，應於證券交易所開設之有價證券集中交易市場為之，但私人間之直接讓受，其數量不超過該證券一個成交單位；前後兩次之讓受行為，相隔不少於多久者不在此限？  
①三個月 ②五個月 ③六個月 ④一年
- 【2】75.依證券交易法發行之有價證券欲上市，得由發行人向下列何機關申請？  
①櫃檯買賣中心 ②證券交易所 ③金融監督管理委員會 ④財政部
- 【4】76.依證券交易法之規定，公司內部人從事內線交易因而獲利者，得對之行使民事賠償責任之請求權人，為下列何者？  
①發行人 ②證券交易所 ③證券主管機關 ④當日善意從事相反買賣之人
- 【1】77.依證券交易法之規定，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幾個月內召開？  
①六個月 ②四個月 ③三個月 ④二個月
- 【3】78.甲公司係從事被動元件生產之上市公司，今甲公司擬公開收購乙上市公司百分之三十股權。依證券交易法之規定，下列敘述何者正確？  
①甲公司須先經主管機關核准，始得進行公開收購  
②甲公司對乙公司之大股東得以較一般小股東高的價格收購其股份  
③甲公司於公開收購期間，不得自集中交易市場購買乙公司同種類有價證券  
④甲公司於公開收購期間得隨時停止公開收購之進行
- 【1】79.公開發行公司之董事欲向符合主管機關所定條件之特定人轉讓其持股，應於向主管機關申報之日起幾日內為之？  
①三日 ②五日 ③七日 ④十日
- 【3】80.依證券交易法之規定，上市公司於現金發行新股時，應至少提撥發行新股總額之多少比例，以時價向外公開發行？  
①百分之一 ②百分之五 ③百分之十 ④百分之十五