

# 107 年第 3 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) 請填應試號碼：\_\_\_\_\_

※注意：(A)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。

(B)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）

- 下列關於股份有限公司增資發行新股之敘述，何者正確？
  - 除經目的事業中央主管機關專案核定者外，應保留發行新股總數百分之五至十之股份由公司員工承購
  - 應於保留員工認股比例後，公告及通知原有股東，按照原有股份比例儘先分認
  - 原有股東未認購者，僅得公開發行
  - 由原有股東認購時，僅得以現金出資
- 以下何者非公開發行公司之負責人？
  - 總經理
  - 董事長
  - 投資顧問
  - 財務經理
- 下列關於證券經紀商之敘述，何者非正確？
  - 受託於證券集中交易市場，買賣有價證券，其向委託人收取手續費之費率，由證券交易所核定之
  - 受託買賣有價證券，應於成交時作成買賣報告書交付委託人
  - 受託買賣有價證券，應於每月底編製對帳單分送各委託人
  - 應備置有價證券購買及出售之委託書，以供委託人使用
- 關於依證券交易法所為有價證券交易所生爭議之仲裁規定，下列敘述何者不正確？
  - 證券交易所與投資人間得依約定進行仲裁
  - 證券商與證券交易所間應強制進行仲裁
  - 證券商相互間應強制進行仲裁
  - 證券商與投資人間應強制進行仲裁
- 證券投資信託事業之董事、監察人或大股東，不得兼為其他證券投資信託事業之發起人或大股東，所謂大股東係指持有已發行股份總數百分之多少以上之股東？
  - 持有已發行股份總數百分之一以上之股東
  - 持有已發行股份總數百分之三以上之股東
  - 持有已發行股份總數百分之五以上之股東
  - 持有已發行股份總數百分之十以上之股東
- 依發行人募集與發行有價證券處理準則之規定，發行以外幣計價之附認股權公司債，應向下列何機關（構）申請櫃檯買賣？
  - 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心
  - 臺灣證券交易所股份有限公司
  - 金管會
  - 財政部
- 依發行人募集與發行有價證券處理準則之規定，於依第 34 條規定換發之股票及債券換股權利證書於正式交付前，除不印製實體者外，下列何者為正確？
  - 應經簽證機構依公開發行公司發行股票及公司債券簽證規則辦理簽證
  - 不應經簽證機構依公開發行公司發行股票及公司債券簽證規則辦理簽證
  - 簽證機構不必辦理簽證
  - 應經信用評等機構辦理簽證

8. 依證券投資顧問事業負責人與業務人員管理規則規定，證券投資顧問事業從事全權委託投資業務之投資經理人，應取得擔任國內外基金經理人工作經驗多久以上？
- (A)六個月  
(B)一年  
(C)二年  
(D)三年
9. 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
10. 下列何者不可擔任證券投資顧問事業之業務人員？
- (A)參加中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會委託機構舉辦之證券投資分析人員合格者  
(B)在外國取得證券分析師資格，具有二年以上實際經驗，經同業公會委託機構舉辦之證券投資信託及顧問事業業務員之法規測驗合格，並經同業公會認可者  
(C)曾擔任國內、外基金經理人工作經驗一年以上  
(D)經教育部承認之國內外大學以上學校畢業或具有同等學歷，擔任證券、期貨機構或信託業之業務人員二年者
11. 股份有限公司基於轉讓予員工之目的，得於一定條件下，購買自己之股份。關於此等條件，下列敘述何者正確？
- (A)應經董事會以董事二分之一以上之出席及出席董事過半數同意之決議  
(B)收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加已實現之資本公積之金額  
(C)不得超過該公司已發行股份總數百分之十五  
(D)應經股東會以有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之
12. 民國 105 年因樂陞案，證券交易法增訂公開收購人應向主管機關提出下列何者證明書類？
- (A)無犯罪紀錄證明  
(B)法院判決證明  
(C)支付能力證明  
(D)公司印鑑證明
13. 若發行人依證券交易法規定申報或公告之財務報告，其主要內容有虛偽或隱匿之情事致善意投資人發生損害者，則下列何人非應依其過失責任比例，負賠償責任？
- (A)發行人之董事長  
(B)發行人之總經理  
(C)財務報告之簽證會計師  
(D)發行人
14. 公開發行公司應於何時向主管機關申報內部控制聲明書？
- (A)每會計年度終了後三個月內  
(B)每會計年度終了後二個月內  
(C)每會計年度終了後一個月內  
(D)每會計年度終了後立即申報
15. 依證券交易法第 157 條之 1 第 1 項第 1 款至第 5 款規定之內線交易適用對象人員，如違反「實際知悉發行股票公司有重大影響其支付本息能力之消息時，在該消息明確後，未公開前或公開後十八小時內，不得對該公司之上市或在證券商營業處所買賣之非股權性質之公司債，自行或以他人名義賣出」之規定時，對於當日善意從事相反買賣之人買入或賣出該證券之價格，與消息公開後幾個營業日收盤平均價格之差額，負損害賠償責任？
- (A)三十個營業日  
(B)十五個營業日  
(C)十個營業日  
(D)五個營業日

16. 依證券交易法之規定，下列關於獨立董事之敘述，何者不正確？
- (A)獨立董事於執行業務範圍內應保持獨立性
  - (B)獨立董事應具備專業知識
  - (C)獨立董事不得持股及兼職
  - (D)獨立董事均解任時，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之
17. 依證券交易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. 在公司治理方面，相較於公司法，證券交易法中有許多更嚴謹的規範。下列何者不是證券交易法僅有的特別規定？
- (A)已依本法發行股票之公司應訂定股東會議事規則
  - (B)已依本法發行股票之公司應訂定董事會議事規範
  - (C)已依本法發行股票之公司，相關出席股東會適用委託書管理規則
  - (D)已依本法發行股票之公司，相關章程規定設置獨立董事
19. 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
20. 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
21. 就現行關係企業專章部分，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：從屬公司不能再取得控制公司的股份
- (A)甲、乙、丙
  - (B)乙、丙、丁
  - (C)丙、丁、甲
  - (D)丁、甲、乙
22. 關於股份有限公司負責人之敘述如下，試問以下敘述何者正確？
- 甲：經理人及監察人的報酬，均由董事會決定
  - 乙：經理人非公司法上明文規定之負責人
  - 丙：董事與監察人因同一事件而對公司負損害賠償責任時，應連帶負責
  - 丁：重整監督人得聲請法院解除違法失職重整人
- (A)甲、乙
  - (B)乙、丙
  - (C)丙、丁
  - (D)丁、甲

23. 關於股份有限公司分派股息紅利之敘述如下，試問以下敘述何者正確？  
甲：公司違法分派股息紅利時，公司之債權人得請求退還，並請求損害賠償  
乙：公司得以股東會之決議，另提特別盈餘公積  
丙：公司非於資本公積填補虧損，仍有不足時，不得以法定盈餘公積補充之  
丁：公司無盈餘時，不得分派股息紅利  
(A)甲、乙、丙  
(B)乙、丙、丁  
(C)丙、丁、甲  
(D)丁、甲、乙
24. 依公司法規定，關於公司債之私募，下列敘述何者正確？  
(A)採申請核准制  
(B)非公開發行公司亦可為之  
(C)過去年度獲利能力規定亦適用之  
(D)私募人數原則上不得超過 45 人
25. 下列對股份有限公司股東查閱公司股東名簿之敘述，何者正確？  
(A)不得查閱  
(B)無條件限制，可查閱  
(C)出具身分文件者，可查閱  
(D)檢具利害關係證明文件者，可查閱
26. 下列有關股份有限公司臨時管理人之敘述，何者錯誤？  
(A)法院得主動選任臨時管理人  
(B)法院得選任一人以上之臨時管理人  
(C)臨時管理人乃代行董事長及董事會之職權  
(D)臨時管理人不得為不利於公司之行為
27. 下列有關資本公積之敘述，何者可用於撥充資本，對股東發行股票？  
(A)因股票溢價發行所得之溢額  
(B)因公司不動產重新估價後之增值  
(C)因合併，從消滅公司所承受之資產價額  
(D)因公司借貸所得之款項
28. 下列有關閉鎖性股份有限公司之敘述，何者錯誤？  
(A)閉鎖性公司股份應限制轉讓  
(B)閉鎖性公司不可發行公司債  
(C)閉鎖性公司股東人數不可超過 50 人  
(D)閉鎖性公司得發行特別股

## 二、申論題(共 3 題，每題 10 分，共 30 分)

1. 依證交法規定，公司得排除公司法而買回自家股份之理由，目前為何?(10 分)
2. 依證交法第 153 條規定，何謂交割結算基金，請說明之。(10 分)
3. 依公司法、證交法規定，得召集股東會者為何人?(10 分)

# 107年第3次 證券投資分析人員資格測驗選擇題解答

## 證券交易相關法規與實務試題答案

1	B	2	C	3	A	4	D	5	C
6	A	7	A	8	B	9	D	10	D
11	B	12	C	13	D	14	A	15	C
16	C	17	C	18	A	19	B	20	C
21	D	22	C	23	D	24	B	25	D
26	A	27	A	28	B				

## 投資學試題答案

1	C	2	C	3	B	4	C	5	D
6	C	7	B	8	D	9	C	10	C
11	D	12	B	13	C	14	D	15	B
16	D	17	C	18	B	19	B	20	A
21	D	22	B	23	B	24	C	25	D
26	B	27	C	28	D				

## 會計及財務分析試題答案

1	A	2	D	3	B	4	A	5	C
6	D	7	D	8	C	9	A	10	D
11	D	12	A	13	C	14	B	15	A
16	B	17	C	18	D	19	D	20	B
21	C	22	B	23	B	24	D	25	A
26	B	27	D	28	B				

## 總體經濟及金融市場試題答案

1	A	2	B	3	D	4	A	5	D
6	C	7	A	8	D	9	D	10	D
11	B	12	D	13	B	14	B	15	C
16	A	17	B	18	B	19	A	20	D
21	D	22	C	23	D	24	B	25	C
26	A	27	C	28	A	29	A	30	D
31	C	32	B	33	B	34	B	35	D