

113 年第 3 次證券交易相關法規與實務乙科測驗試題

專業科目：證券交易相關法規與實務

請填應試號碼：_____

※ 注意：考生請在「答案卡」上作答，共 50 題，每題 2 分，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

1. 股份有限公司董事長對內為：
(A)董事會主席 (B)股東會主席 (C)常務董事會主席 (D)選項(A)(B)(C)皆正確
2. 下列何者符合股份有限公司董事會之普通決議之規定？
(A)過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之
(B)過半數董事之出席，出席董事三分之二以上之同意行之
(C)三分之二以上董事之出席，出席董事二分之一以上之同意行之
(D)三分之二以上董事之出席，出席董事三分之二以上之同意行之
3. 下列何者利害關係人：甲、股東；乙、員工；丙、債權人；丁、工會，得依規定向法院聲請公司重整？
(A)僅甲 (B)僅甲、乙 (C)僅甲、乙、丙 (D)甲、乙、丙、丁
4. 關於法院選任股份有限公司臨時管理人之敘述，下列何者正確？
(A)若董事會非不能而只是不為行使職權，則法院不得選任臨時管理人
(B)除利害關係人外，檢察官亦得聲請法院選任臨時管理人
(C)臨時管理人只能代行董事會職權，不得代行董事長職權
(D)臨時管理人於必要時，得為不利於公司之行為
5. 依「公司法」規定，公開發行股票公司之公司債發行總額，不得逾：
(A)公司現有資產之總價值 (B)公司現有全部資產減去全部負債之餘額
(C)公司淨資產之半數 (D)並無限制
6. 依現行法規，發行人符合一定條件者可採用總括申報制發行下列何種有價證券？
(A)股票 (B)存託憑證 (C)公司債 (D)認購權證
7. 會計師辦理公開發行公司財務報告查核簽證，發生錯誤或疏漏，得視其情節輕重，處以警告、停止其二年以內辦理「證券交易法」所定之簽證或撤銷簽證之核准等處分，有權處分之機關為下列何者？
(A)會計師公會懲戒委員會 (B)財政部 (C)金融監督管理委員會 (D)審計部
8. 有價證券持有人依證券交易法第 22 條第 3 項規定對非特定人公開招募者，應檢具有價證券公開招募申報書，下列何者非公開招募說明書應載明之內容？
(A)公開招募之動機與目的 (B)公開招募價格之訂定方式與說明
(C)證券承銷商提出之評估報告 (D)會計師對發行公司最近期財務報告之核閱報告
9. 以竊取、毀壞或其他非法方法危害證券交易所、證券櫃檯買賣中心或證券集中保管事業之核心資訊系統設備功能正常運作者，依「證券交易法」有何刑事處罰？
(A)處一年以上七年以下有期徒刑，得併科新臺幣一千萬元以下罰金
(B)處一年以上七年以下有期徒刑，得併科新臺幣五千萬元以下罰金
(C)處三年以上十年以下有期徒刑，得併科新臺幣一千萬元以下罰金
(D)處三年以上十年以下有期徒刑，得併科新臺幣五千萬元以下罰金
10. 發行股票公司董事會或監察人不為公司行使短線交易利益歸入請求權時，股東得以幾日之期限，請求董事或監察人行使之？
(A)15 日 (B)30 日 (C)45 日 (D)60 日
11. 甲上市公司為提升員工對公司的向心力，決定透過證券集中交易市場買回公司之股份作為轉讓員工之用。試問依證券交易法之規定，下列敘述何者為正確？
(A)甲公司買回股份之數量比例，不得超過該公司已發行股份總數百分之十
(B)甲公司買回自己公司股份須經股東會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同意
(C)甲公司買回之股份，不得質押；於未轉讓前，得享有股東權利
(D)甲公司買回之股份應於買回之日起 2 年內將其轉讓；逾期未轉讓者，視為公司未發行股份，並應辦理變更登記

12. 甲為 Z 上市公司之獨立董事，持有 Z 公司已發行股份 20 萬股。若甲於民國 113 年 11 月 1 日將所持有之股票 10 萬股向 X 商業銀行質押借款，下列敘述何者正確？
(A) Z 公司應於甲將股票質權設定後五日內，將甲之出質情形，向主管機關申報並公告之
(B) 甲應於同年 11 月 15 日以前將持有股數設質之情形，通知公司
(C) 甲應於同年 12 月 5 日以前將持有股票設質之情形，向公司申報
(D) Z 公司應於同年 12 月 15 日以前，彙總向主管機關申報
13. 證券商經營期貨交易輔助業務者，以接受幾家期貨商之委任為限？
(A) 3 家 (B) 2 家 (C) 1 家 (D) 無限制
14. 下列何種證券商業務人員，不得辦理登記範圍以外之業務或由其他業務人員兼辦？
(A) 辦理結算交割人員 (B) 集保業務人員 (C) 風險管理人員 (D) 代理股務作業人員
15. 證券承銷商出售證券時，負有代理發行人交付下列何種文書之義務？
(A) 投資說明書 (B) 公開說明書 (C) 委託書 (D) 風險預告書
16. 甲證券商經紀商現行實收資本額為二億元，其欲增加四家分公司，則該證券商「最低實收資本額」及「營業保證金」須增加之總額合計為多少？
(A) 一億四千萬元 (B) 一億五千萬元 (C) 一億六千萬元 (D) 一億七千五百萬元
17. 證券商經營在集中交易市場受託買賣有價證券業務者，應向何機構繳存交割結算基金？
(A) 財政部 (B) 臺灣證券交易所 (C) 證券商業同業公會 (D) 經濟部
18. 證券集中保管事業應於何期間與參加人對帳？
(A) 逐日 (B) 每週 (C) 每月 (D) 每季
19. 下列何者非證券交易所對違反證券交易所相關業務規則者之經紀商所為之處分？
(A) 繳納違約金 (B) 停止或限制其買賣 (C) 終止市場使用契約 (D) 廢止證券商登記
20. 上市有價證券之發行公司發生有虛偽不實或違法情事，足以影響其證券價格，而有損害公益之虞時，下列何者非主管機關得為之措施？
(A) 命令停止一部之買賣 (B) 命令停止全部買賣
(C) 限制證券經紀商之買賣數量 (D) 解散公司
21. 依「臺灣證券交易所股份有限公司營業細則」第五十九條第一項規定，創新板上市公司或創新板第一上市公司改列為上市公司、第一上市公司之普通股競價買賣，按何者為計算升降幅度之參考基準？
(A) 改列上市前之公開銷售價格 (B) 改列上市首日之公開銷售價格
(C) 改列上市次日之當市開盤競價基準 (D) 改列上市首日之當市開盤競價基準
22. 下列有關證券爭議之仲裁判斷效力之敘述何者正確？
(A) 與法院之確定判決，有同一效力 (B) 不具確定判決之效力
(C) 須經金融監督管理委員會核可後，始生效力 (D) 除非經當事人認可，否則不生效力
23. 個體或個別財務報告在下列何種情況下，公司依法應重編財務報告，並重行公告？
(A) 更正損益金額在原決算營業收入淨額百分之一以上者
(B) 更正綜合損益金額在新臺幣壹千萬以上者，且達原決算營業收入淨額百分之一者
(C) 更正損益金額在實收資本額百分之五以上
(D) 更正損益金額在新臺幣壹千萬元以上者
24. 公開發行公司內部稽核單位作成之稽核報告、工作底稿及相關資料應至少保存幾年？
(A) 3 年 (B) 4 年 (C) 5 年 (D) 7 年
25. Z 上市公司（下稱 Z 公司）公開發行新股，順利完成增資後，股價立即暴跌，受損害之投資人欲援引證券交易法（下稱本法）公開說明書不實之規定請求賠償，下列何者非屬本法第 32 條明定可求償之對象？
(A) Z 公司 (B) Z 公司負責人
(C) 未在公開說明書上簽章之公司職員 (D) 未在公開說明書上簽章之 Z 公司該發行案證券承銷商
26. 國內證券市場中所稱之三大法人係指下列何者？ 甲、壽險公司；乙、證券投資信託公司所經理之證券投資信託基金；丙、外資法人；丁、證券自營商；戊、勞退基金
(A) 甲、乙、丁 (B) 甲、乙、戊 (C) 乙、丙、丁 (D) 丙、丁、戊

27. 公司如有下列哪些情況，年報確定須強制揭露個別董事及監察人之酬金？
(A)最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損
(B)於最近年度公司治理評鑑結果落在倒數第二級距
(C)最近一年度稅後淨利增加 10%，但非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數未較前一年度增加
(D)選項(A)(B)(C)皆是
28. 證券暨期貨業者之內部控制制度，至少須包含以下何者之控制作業？
(A)對子公司之監督與管理 (B)客戶資料保密
(C)作業委託他人處理之管理 (D)以上皆是
29. 我國全體上市櫃公司最晚須在何時完成溫室氣體盤查之確信資訊揭露？
(A)2023 年 (B)2025 年 (C)2027 年 (D)2029 年
30. 某上市公司董事會成員共有 10 人，其中至少幾人須為獨立董事？
(A)2 人 (B)3 人 (C)4 人 (D)5 人
31. 以下哪些為證券商「客戶服務中心」可提供之服務範圍？ 甲、處理客戶消費爭議；乙、對客戶詢問之金融商品回覆說明；丙、對客戶詢問之交易平台操作功能回覆說明；丁、對客戶詢問其投資組合建議，提供投資產品推介
(A)僅甲 (B)僅甲、乙 (C)僅甲、乙、丙 (D)甲、乙、丙、丁皆是
32. 我國全體上市櫃公司（含合併財務報告子公司）最晚須在何時揭露溫室氣體盤查之減碳目標？
(A)2023 年 (B)2025 年 (C)2027 年 (D)2029 年
33. ETF 可否進行零股交易？
(A)可以 (B)不可以
(C)僅國內成分證券指數股票型基金可以 (D)僅加掛外幣之 ETF 可以
34. 徵求人應編製徵得之委託書明細表乙份，於股東會開會幾日前，送至股務代理機構？
(A)三日 (B)五日 (C)七日 (D)十日
35. 上市公司之董事如欲經由集中交易市場轉讓其持股，若每一交易日轉讓股數未超過多少股，得免于申報？
(A)一萬股 (B)十萬股 (C)二十萬股 (D)一百萬股
36. 公司因實施庫藏股制度而轉讓予員工之股份，得限制員工不得轉讓之期間，最長為幾年？
(A)1 年 (B)2 年 (C)3 年 (D)無最長期限之規定
37. 有關發行人申報發行員工認股權憑證之規範，以下敘述何者錯誤？
(A)應經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一之同意
(B)認股權人資格條件，至少應包括個人表現及績效等事項
(C)發放審核程序須提報薪資報酬委員會或審計委員會同意
(D)發行期間自申報生效通知到達之日起不得超過一年
38. 上市公司股東向公司辦理股票事務，若以書面為之者，依法應如何辦理？
(A)出示股東名簿 (B)出示股東證明 (C)簽名於文件 (D)簽名或加蓋留存印鑑
39. 公開發行股票公司召開股東臨時會，應於開會前幾日內辦理停止股票過戶？
(A)10 日 (B)15 日 (C)30 日 (D)60 日
40. 臺灣創新板漲跌幅限制為：
(A)7% (B)10% (C)20% (D)無漲跌幅限制
41. 市值、營收、現金流量及淨值符合一定條件之公司，申請上市時可免除哪方面條件？
(A)設立年限 (B)資本額 (C)獲利能力 (D)股權分散
42. 公開發行公司其財務報告之淨利占年度決算之財報報告所列示股本比率，最近兩個會計年度均達多少以上比例，證交所得同意其股票上市？
(A)5% (B)6% (C)10% (D)15%
43. 有關盤後定價交易之時間，下列何者正確？
(A)13:00~14:30 (B)13:30~14:00 (C)14:00~14:30 (D)14:00~15:00
44. 在櫃檯買賣使用等價自動成交系統之證券商，當日輸入委託或自行買賣，其買進委託申報總金額超過其淨值幾倍時，證券櫃買中心得停止其買進委託輸入？
(A)二倍 (B)三倍 (C)四倍 (D)五倍

45. 興櫃股票之最低成交單位為多少股？
(A) 一股 (B) 一百股 (C) 一千股 (D) 一萬股
46. 本國公司可透過下列何種方式申請登錄興櫃？
(A) 已公開發行公司者再申請登錄興櫃 (B) 申請登錄興櫃併送一般公開發行
(C) 申請登錄興櫃併送簡易公開發行 (D) 以上皆是
47. 融券人遇標的證券公司有下列哪種情況不用強制回補？
(A) 臨時股東會 (B) 除權 (C) 股東常會 (D) 減資
48. 當信用帳戶的擔保維持率不足，證券商通知補繳差額後幾個營業日內未補繳足夠金額，可能將面臨「斷頭」？
(A) 1 個 (B) 2 個 (C) 3 個 (D) 5 個
49. 證券商為自行辦理有價證券買賣融資融券業務，何者為非？
(A) 向主管機關申請核准 (B) 應設置專責單位
(C) 增提營業保證金 (D) 須與證金公司簽訂融資融券之代理契約
50. 證券商辦理有價證券借貸業務與辦理有價證券買賣融資融券業務，對每種證券出借與融券總金額合計不得超過其淨值？
(A) 3% (B) 5% (C) 6% (D) 10%