

| 題目 | 答案 |
|--|--------------------|
| 下列何者為證券交易法之立法目的？ | 發展國民經濟並保障投資 |
| 我國「公司法」所稱公司組織之性質為何？ | 以營利為目的之社團法人 |
| 公司非在中央主管機關登記後，不得成立，中央主管機關係指下列何者？ | 經濟部 |
| 二人以上股東或政府、法人股東一人所組織，全部資本分為股份；股東就其所認股份，對公司負其責任之公司，上述公司為公司法所規定之何種公司？ | 股份有限公司 |
| 股份有限公司之組織，下列敘述何者錯誤？ | 負責人就其個人所有資產對公司負其責任 |
| 有限公司是由幾人以上之股東所組織，就其出資額為限，對公司負其責任之公司？ | 一人以上 |
| 依「公司法」規定，下列何者非股份有限公司的負責人？ | 公司股東 |
| 依公司法規定，除部分特例外，公司投資總額不得超過其實收股本多少比率？ | 0.4 |
| 股份有限公司欲委任專業經理人，原則上需有董事會過半數出席及出席董事多少比例同意？ | 過半數 |
| 股份有限公司之發起人最少應有人數若干？ | 二人 |
| 下列何者非「公司法」規定股份有限公司章程應載明之事項？ | 公司組織架構 |
| 下列何者為股份有限公司章程絕對必要記載事項？ | 董事及監察人之人數及任期 |
| 下列何種公司採票面金額股發行股票時其發行價格不得低於面額？ | 未公開發行公司 |
| 股份有限公司股東對公司之責任為何？ | 以繳清其股份之金額為限 |
| 「證券交易法」所稱之主管機關為何？ | 金融監督管理委員會 |
| 下列何者非「證券交易法」規範事項？ | 公司之設立登記與組織 |
| 「證券交易法」規範何種型態之公司？ | 股份有限公司 |
| 有價證券發行企業之組織型態，依現行規定，可為： | 股份有限公司 |
| 下列何者非為證券交易法所稱之有價證券？ | 商業本票 |
| 依「證券交易法」第六條規定，下列何者視為有價證券？ | 新股權利證書 |
| 中央公債是： | 其他3個選項均正確 |
| 下列何者非屬「證券交易法」規定之有價證券？ | 商業本票 |

| | |
|---|------------------|
| 依「證券交易法」，募集及發行有價證券之公司稱為： | 發行人 |
| 下列何者不是「證券交易法」上所稱之「發行人」？ | 發行商業本票之企業 |
| 「證券交易法」所稱募集及發行有價證券之公司或募集有價證券之發起人，稱之為： | 發行人 |
| 發起人於公司成立前或發行公司於發行前，對不特定人公開招募證券之行為稱為： | 募集 |
| 發行人於募集後製作並交付有價證券之行為，稱為： | 發行 |
| 我國有價證券集中市場係何者所開設？ | 臺灣證券交易所 |
| 發行人為有價證券之募集或出賣，依「證券交易法」規定，向公眾提出之說明文書稱為： | 公開說明書 |
| 依「證券交易法」規定，哪一單位為公開發行公司擇一設置？ | 審計委員會或監察人 |
| 下列何者非為「證券交易法」規定之證券業務種類？ | 有價證券之保管 |
| 下列那一種不是「證券交易法」第18條所稱證券服務事業？ | 證券商 |
| 「證券交易法」第21條規定之損害賠償請求權，自募集、發行或買賣之日起，逾幾年不行使而消滅？ | 5年 |
| 為促進我國與其他國家證券主管機關之國際合作，政府或其授權之機構得與外國政府、機構或國際組織，得就數種事項簽訂合作條約或協定，下列何者為非？ | 引渡違反證券交易法之行為人 |
| 有價證券之募集、發行及買賣應遵行事項之準則中有關外匯事項之規定，金融監督管理委員會於訂定或修正時，應洽商下列那一機構同意？ | 中央銀行 |
| 下列那一種有價證券之發行無需依「證券交易法」所規定之程序辦理，而有豁免證券之稱？ | 政府債券 |
| 公開發行公司不得在股東會以臨時動議提出之議案事項，不包括下列何者？ | 請求監察人說明財報疑義 |
| 下列何者得於股東會以臨時動議提出？ | 提案要求公司對董事之不法行為起訴 |

| | |
|--|------------------------|
| 公開發行公司召開股東常會時，對於持有記名股票未滿一千股之股東，得以公告方式代替召集通知書之寄發，其意義何在？ | 減輕公開發行公司召開股東會時之人力、物力負擔 |
| 依「證券交易法」規定，公開發行公司董事人數不得少於幾人？ | 五人 |
| 公開發行公司除經主管機關核准者外，董事間應有超過多少比例之席次不得具有配偶或二親等以內之親屬關係？ | 二分之一席 |
| 依「證券交易法」規定，證券主管機關認為有必要時，得以命令規定公開發行公司於分派盈餘時，應另提一定比率之何種公積？ | 特別盈餘公積 |
| 下列何種有價證券，不適用「證券交易法」有關上市審查之規定？ | 政府發行之債券 |
| 依「證券交易法」所定刑事責任，有期徒刑最重為幾年？ | 十年 |
| 「證券交易法施行細則」係由下列何機關所訂定？ | 金融監督管理委員會 |
| 股份有限公司設立時，第一次發行股份總數，至少應達全部股份總數之多少比例？ | 無限制規定 |
| 欲變更公司章程，應有代表已發行股份總數多少比例以上股東出席之股東會，及出席股東表決權過半數之決議？ | 三分之二 |
| 股份有限公司發起人股份不得轉讓限制，於設立登記多久後才能解除？ | 無限制 |
| 下列敘述何者正確？ | 發起人之股份非於公司設立登記後，不得轉讓 |
| 非公開發行公司股東名簿記載之變更，於股東臨時會開會多久前，不得為之？ | 十五日 |
| 依「公司法」第一百六十七條第二項規定，收回或收買之股份，公司應於幾個月內按市價出售，逾期未出售者，視為公司未發行股份並變更登記？ | 六個月 |
| 股份有限公司之股東常會，每年至少應召集幾次？ | 一次 |
| 持有股份有限公司已發行股份總數多少以上之股東，得以公司規定之受理方式向公司提出股東常會議案？ | 百分之一 |
| 下列何項得不列於股東會通知之召集事由中？ | 對董事提起訴訟 |

| | |
|--|--------------|
| 董事會不為召開或不能依公司法規定召集股東會時，得由持有已發行股份總數多少比例以上之股東報經地方主管機關許可，自行召集？ | 百分之三 |
| 公司法所稱之「假決議」，為出席股東不足決議定額，但有代表已發行股份總數多少以上股東出席，而以出席股東表決權過半數同意為之者？ | 三分之一 |
| 公司召開股東會時，股東行使其表決權，下列敘述何者為非？ | 得以公告方式行使其表決權 |
| 股東參與公司股東會決議，可採取以下那些方式？ | 得以電子方式行使表決權 |
| 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名蓋章，並應於會後多少日內，將議事錄分發給各股東？ | 二十日內 |
| 股份有限公司讓與全部營業或財產，依「公司法」第一百八十五條規定，應有代表已發行股份總數三分之二以上股東出席之股東會，以出席股東表決權超過多少比例之同意行之？ | 二分之一 |
| 持有已發行股份總數多少之股東得以書面向公司提出董事候選人名單？ | 百分之一 |
| 依「公司法」規定，董事任期不得超過幾年，但連選得連任？ | 三年 |
| 股份有限公司董事之報酬，未經章程訂明者，得以何種方式議定？ | 由股東會議定 |
| 股份有限公司業務之執行，由何機關決定之？ | 董事會 |
| 股份有限公司召集董事會，應載明召集事由，於開會幾日前通知各董事？ | 三日 |
| 股份有限公司董事長對內為： | 其他3個選項皆正確 |
| 公司董事會設有常務董事者，其名額至少三人，最多不得超過董事人數多少比例？ | 三分之一 |
| 股份有限公司虧損達實收資本額多少比率時，董事會應於最近一次股東會報告？ | 二分之一 |
| 股東會決議對董事提起訴訟，公司應自決議之日起多久時間內提起？ | 三十日 |
| 股份有限公司監察人之任期多久？ | 不得逾三年，連選得連任 |

| | |
|---|----------------|
| 股份有限公司董事發現公司有受重大損害之虞時，應即向誰提出報告？ | 監察人 |
| 股份有限公司董事會應於每年營業年度終了編造各項會計表冊，並於何時交監察人查核？ | 股東常會開會三十日前 |
| 股份有限公司依「公司法」規定，應提撥法定盈餘公積比例為？ | 百分之十 |
| 股份有限公司之股東繼續六個月以上，最少應持有已發行股份總數多少，始得聲請法院選派檢查人？ | 百分之一 |
| 股份有限公司非經何一機關之決議，不得變更章程？ | 股東會 |
| 公開發行股票或公司債之公司，因財務困難，暫停營業或有停業之虞者，法院得依下列何機關之聲請，裁定准予重整？ | 公司 |
| 公開發行股票或公司債之公司，因財務困難，暫停營業或有停業之虞者，法院於受理重整之聲請時，並得選任下列何機關作調查報告？ | 檢查人 |
| 公開發行股票或公司債之公司，因財務困難，暫停營業或有停業之虞者，法院於裁定重整前，得以裁定為下列何種處分？ | 公司記名式股票轉讓之禁止 |
| 重整監督人應決定之事項下列何者為非？ | 重整期間界定 |
| 法院對有財務困難，暫停營業或有停業之虞之公開發行公司為重整裁定時，所選任之重整監督人應受下列何機關之監督？ | 法院 |
| 下列何者得為公司之重整人？ 甲、董事；乙、會計師；丙、公司債權人；丁、公司股東 | 甲、丙、丁 |
| 下列何者非公司重整時，關係人會議之任務？ | 選派重整人 |
| 下列何者不是股份有限公司之解散事由？ | 公司轉投資逾越公司章程之規定 |
| 公司清算完結時，清算人應於幾日內，造具清算期內收支表、損益表、連同各項簿冊，送監察人審查並提請股東會承認？ | 十五日 |
| 所謂相互投資公司，為公司與他公司至少相互投資各達對方資本額之多少者，稱之？ | 三分之一以上 |
| 下列選項中，可作為股份有限公司之發起人出資項目？ | 其他3個選項皆可 |

| | |
|--|--|
| 股份有限公司依公司法規定申請停止公開發行時，應由代表已發行股份總數____以上之股東出席股東會，以出席股東表決權____以上同意行之?(公司章程有較高規定從其規定) | 三分之二，二分之一 |
| 符合公司法規定資格之股份有限公司少數股東，得以書面記明提議事項及理由，請求董事會召集股東臨時會，如董事會在請求提出後幾日內不為召集之通知時，股東得報請經主管機關許可，自行召集? | 十五日 |
| 為提升董事績效與執行業務能力，依公司法規定，股份有限公司得於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任投保責任保險。關於責任保險之重要內容如：投保金額、承保範圍及保險費率等，公司需向誰進行報告? | 董事會 |
| 如公開發行股票公司於股東會召開時，代表公司之董事拒絕提供股東名簿者，證券主管機關可處新臺幣多少罰鍰? | 二十四萬元以上二百四十萬元以下 |
| 股份有限公司於章程訂明以當年度獲利狀況之定額或比率，分派員工酬勞，應於多少比例之董事出席，並在董事會過半數同意後決議行之? | 三分之二 |
| 「證券交易法」與「公司法」之適用關係為： | 「證券交易法」為「公司法」之特別法 |
| 公司應於申請設立登記時或設立登記後多久內，檢送經會計師查核簽證之文件? | 30日內 |
| 有關「公司法」之公司，下列敘述何者正確? | 公司以其本公司所在地為住所 |
| 有關公司申請設立、變更登記資本額之步驟，下列敘述何者正確? | 應先經會計師查核簽證，再向主管機關申請 |
| 下列有關公司負責人之敘述，何者錯誤? | 公司負責人得為任何保證人，如公司受有損害時，無須負賠償責任 |
| 以下敘述何者正確? | 股份有限公司之董事與公司之為委任關係，故董事應負之責任，除善良管理人之注意義務，尚有忠實義務 |

| | |
|--|---|
| 下列敘述何者錯誤？ | 有價證券之募集及發行，除政府債券或經主管機關核定之其他有價證券外，報請主管機關備查即可為之 |
| 公司財務報告之主要內容有虛偽或隱匿之情事時，下列何者非應為此負賠償責任之人？ | 公司行銷經理 |
| 依「證券交易法」規定，公開發行公司召開股東會，對持有記名股票未滿一千股股東： | 得於開會前一定時日以公告方式為之 |
| 公司應每年定期將董事、監察人、經理人及持有已發行股份總數或資本總額超過多少之股東之姓名或名稱、國籍、出生年月日或設立登記之年、月日、身分證明文件號碼、持股數或出資額及其他中央主管機關指定之事項，以電子方式申報至中央主管機關建置或指定之資訊平臺？ | 0.1 |
| 有關股東會之決議，對公司已發行股份之總數及表決權數之計算，下列敘述，何者正確？：甲、無表決權股東之股份不算入已發行股份總數；乙、對表決事項有自身利害關係而不得行使表決權之股份數，不算入已發行股份總數 | 僅甲對 |
| 公司已發行特別股者，其章程變更如有損害特別股股東權利時，除股東會特別決議外，應另經何種程序？ | 特別股股東會之決議 |
| 依「公司法」規定，下列關於庫藏股之敘述何者正確？ | 公司得經董事會特別決議實施庫藏股 |
| 關於股東會下列敘述何者為非？ | 股份有限公司股東會原則上由大股東召集之 |
| 有關公開發行公司股東常會及臨時股東會之召集，下列敘述何者錯誤？ | 股東常會之召集，應於二十日前通知各股東 |
| 關於股東提案權，下列何者正確？ | 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以公司規定之受理方式向公司提出股東常會議案 |
| 有關股份有限公司股東會出席之委託，下列敘述何者有誤？ | 委託書應於股東會開會十五日前送達公司 |

| | |
|---|--|
| 股份有限公司董事選任後，應向主管機關申報選任當時所持有之公司股份數額，但董事於任期中轉讓持股超過二分之一時，即生下列何種情形？ | 當然解任 |
| 董事長選任及職權之敘述，下列何者有誤？ | 設有常務董事者，由常務董事會特別決議互選一人為董事長 |
| 下列何者符合股份有限公司董事會之普通決議之規定？ | 過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之 |
| 下列對監察人之敘述何者有誤？ | 監察人須共同行使監察權 |
| 關於監察人之職權，以下敘述何者錯誤？ | 監察人不得列席董事會陳述意見 |
| 有關分派股息紅利之敘述，下列何者正確？ | 股息及紅利之分派，除公司法另有規定外，以各股東持有股份之比例為準 |
| 公開發行股票或公司債之公司，因財務困難，暫停營業或有停業之虞者，法院為重整裁定時，應選任重整監督人決定下列何事項？ | 所申報債權及股東權之審查期日及場所 |
| 依「公司法」規定，股份有限公司發生下列何種情事，主管機關得依職權命令解散？ | 公司設立登記後六個月內尚未開始營業，且未辦妥延展登記 |
| 下列針對解散之公司之敘述，何者正確？ 甲、解散之公司除因合併、分割或破產而解散外，應行清算；乙、解散之公司，於清算範圍內，亦視為解散；丙、解散之公司在清算時期中，得為了結現務及便利清算之目的，暫時經營業務 | 甲、丙 |
| 下列關於公司負責人之敘述，何者錯誤？ | 重整監督人在執行職務範圍時，不屬於公司負責人 |
| 依公司法規定，股份有限公司之股東得自行召集股東臨時會之條件為何？ | 繼續持有三個月以上，持有已發行股數總數過50% |
| 股份有限公司之少數股東在具備以下何項資格時，得以書面記明提議事項及理由，請求董事會召集股東臨時會？ | 繼續一年以上，持有已發行股份總數3%以上股份 |
| 關於股份有限公司之股東請求召集股東臨時會，下列敘述何者正確？ | 繼續一年以上，持有已發行股份總數3%以上股份之股東，得以書面記明提議事項及理由，請求董事會召集股東臨時會 |
| 甲公司欲於10月召開董事會，其公司章程規定董事會之召集應於五日前通知各董事及監察人，試問甲公司應於董事會召開幾日前通知？ | 五日前 |

| | |
|--|-----------------------------|
| 下列關於股份有限公司盈餘分配之敘述，何者錯誤？ | 公司決定於每季分派盈餘時，可不須先保留應納稅捐 |
| 股票已在臺灣證券交易所上市或於證券商營業處所買賣之公開發行公司，辦理現金增資，證券主管機關得強制其提撥發行新股總額之多少比率向外公開發行？ | 百分之十 |
| 股票上市上櫃之公開發行公司，現金增資發行新股，應依下列何者公開募集？ | 必須提撥一定比率，對外以時價公開募集 |
| 下列有關公司法第一百五十六條股份之規定，何者錯誤？ | 股東之出資，以現金為限 |
| 股份有限公司募集公司債應經董事會何種決議通過？ | 董事三分之二以上出席，出席董事過半數同意 |
| 股份有限公司為發行公司債所設定之抵押權或質權，法律有何規範？ | 得由受託人為債權人取得，並得於發行公司債前先行設定 |
| 關於發行申報、公告之財務報告內容有虛偽或隱匿情事時之民事賠償責任，其賠償對象為下列何者？ | 限於因而受有損害之善意取得人、出賣人或持有人 |
| 募集有價證券，未先向認股人或應募人交付公開說明書者，其法律責任為何？ | 處新臺幣二十四萬元以上四百八十萬元以下罰鍰 |
| 有交付公開說明書義務，而未先向認股人或應募人交付公開說明書者，對於善意之相對人因而所受之損害，應負賠償責任，此所謂「善意」，其意義為下列何者？ | 不知該公開說明書之內容有虛偽或隱匿 |
| 公開說明書有虛偽記載時之刑事責任為何？ | 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 |
| 已依「證券交易法」發行有價證券之公司發行新股時，如依「公司法」第二百七十三條公告之股款繳納期限在多久期間以上者，認股人逾期不繳納股款，即喪失其權利？ | 一個月 |
| 請問下列敘述何者正確？甲、上市公司應於每月10日以前，公告並申報上月份營運情形；乙、上市公司應於第二季終了後30日內公告並申報經會計師核閱之季財務報告；丙、上市公司應於每會計年度終了後2個月內公告並申報經會計師核閱之年度財務報告 | 僅甲 |

| | |
|---|-----------------|
| 依「證券交易法」之規定，公開收購人與其關係人於公開收購後，持有被收購公司已發行股份總數超過該公司已發行股份總數達多少時，得以書面請求董事會召開股東臨時會？ | 百分之五十 |
| 請問依據「證券交易法」規定之私募對象中「符合主管機關所定條件之自然人、法人或基金」，主管機關所定條件不包括下列何者？ | 一般公眾 |
| 依「公司法」規定，公司資產不足抵償債務者，對該公司之影響，下列何者為真？ | 不得公開發行新股 |
| 下列募集與發行有價證券申報案件，何者免出具主辦承銷商評估及律師意見？ | 發行普通公司債 |
| 未上市公司持股一千股以上之記名股東人數未達三百人者，於現金發行新股時，原則上應提撥發行新股總額之多少比率，對外公開發行？ | 百分之十 |
| 股票未在證券交易所上市之公開發行公司，其持有一千股以上之記名股東人數，未達多少人者，於現金增資發行新股時，應提撥發行新股總額的百分之十對外公開發行？ | 三百人 |
| 依「發行人募集與發行有價證券處理準則」之規定，轉換公司債「發行及轉換辦法」所定發行屆滿一定期間得開始請求轉換，所稱一定期間指： | 由發行人於轉換辦法訂定 |
| 公開發行公司擬依規定發行低於市價之員工認股權憑證，下列有關章程、認股價格及限額之規定，何者為非？ | 經股東會普通決議後，始得發行 |
| 上市公司辦理現金增資，應於依「公司法」得發行股票之日起三十日內，對認股人或應募人憑繳納憑證交付股票。其「得發行股票之日」乃指： | 經濟部變更登記執照送達公司之日 |
| 公開發行公司所公告並申報之個別財務報告，如有更正綜合損益金額在新臺幣一千萬元以上者，且達原決算營業收入淨額多少百分比者，即須重編財務報告，並重行公告？ | 0.01 |
| 依現行「證券交易法」之規定，獨立董事在任期中轉讓超過選任當時所持有之公司股份數額二分之一時，對其職務有何法律效果？ | 並無任何影響 |

| | |
|---|-----------------------------|
| 依現行「證券交易法」之規定，公司設置審計委員會者，其成員為何？ | 由全體獨立董事組成 |
| 公開發行公司設置審計委員會者，依法應如何作成決議？ | 應由審計委員會成員二分之一以上同意 |
| 依現行「證券交易法」規定，公開發行公司設置審計委員會者，未經審計委員會通過之事項，何者不得由全體董事以三分之二以上同意取而代之？ | 年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告 |
| 透過證券商從事境外結構型商品買賣之委託人必須為「專業投資人」，則下列何者非「專業投資人」？ | 已依證交法申請上市之公司 |
| 證券商若未如期提出主管機關命令所需提供之帳簿，可處多少元之罰鍰？ | 二十四萬元以上四百八十萬元以下 |
| 依「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」規定，薪資報酬委員會成員由__決議委任之，其人數不得少於__人，其中一人為召集人。 | 董事會，三 |
| 有價證券之發行與買賣之管理監督主要法律依據為： | 證券交易法 |
| 「證券交易法」所稱發行人，指募集及發行有價證券之公司，或募集有價證券之何人？ | 發起人 |
| 「證券交易法」所稱募集之主體為何？ | 發行人 |
| 發起人於公司成立前對非特定人公開招募股份稱之為何種行為？ | 募集 |
| 公開發行公司募集、發行有價證券，應向何政府單位申報生效？ | 金融監督管理委員會 |
| 依「證券交易法」規定發行股票之公司，於增資發行新股時，主管機關得規定其： | 股權分散標準 |
| 有關募集設立，下列敘述何者錯誤？ | 若證券管理機關撤銷核准，已招募之股份應募人不得請求返還 |
| 「公司法」規定，以募集設立方式公開招募股份時，發起人所認股份不得少於第一次發行股份之若干？ | 四分之一 |
| 下列何項情形，發起人須負連帶認繳責任？ | 其他3個選項皆是 |
| 公司分次發行新股時，應經董事會以三分之二以上之出席，及出席董事多少比例同意之決議行之？ | 過半數 |

| | |
|---|-------------------|
| 公營事業經該公營事業之主管機關專案核定者，得保留發行新股由員工承購，其保留股份，不得超過新股總數之多少？ | 百分之十 |
| 股份有限公司發行新股時，除有特別規定者外，應保留原發行新股總額百分之多少股份由公司員工承購？ | 百分之十至百分之十五 |
| 公司對員工依「公司法」規定優先認購之股份，得限制不得轉讓之期限最長為？ | 二年 |
| 公司發行新股出資種類，下列何者正確？ | 其他3個選項皆正確 |
| 公司因減資換發新股時，公司應於減資登記後，定下列何項期限以上，通知各股東換取並聲明逾期不換取者，喪失股東權利？ | 六個月 |
| 公開發行公司發行公司債應依「公司法」規定，經： | 董事會決議通過 |
| 依「公司法」規定，發行人募集與發行無擔保公司債之總額，不得逾公司現有全部資產減去全部負債後之餘額的多少？ | 二分之一 |
| 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： | 公司現有全部資產減去全部負債之餘額 |
| 公司前已發行公司債或其他債務，有違約或遲延支付本息之事實尚在繼續中者，不得發行下列何種有價證券？ | 公司債 |
| 股份有限公司記名式公司債券如何轉讓？ | 得由持有人以背書轉讓 |
| 股份有限公司公司債規定得轉換為股份者，公司債債權人可執行何種權利？ | 債權人有轉換之選擇權 |
| 審查發行人所申報之財務報告資料時，發現不符合法令規定，得以命令糾正並處罰該發行人之機關為： | 金管會 |
| 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？ | 金融監督管理委員會 |
| 「公司法」所稱之股份有限公司，提出法定盈餘公積分配前，必須先完成下列何事項？ | 先彌補公司虧損 |
| 股份有限公司股息及紅利之分派之標準，除章程另有規定外，下列敘述何者錯誤？ | 以各股東之需要為準 |
| 「證券交易法」所謂發行，係指發行人於募集後，依法定方式所為之何種行為？ | 製作並交付有價證券 |

| | |
|---|-------------------------------|
| 「證券交易法」所訂公開說明書之編製義務人為何？ | 發行人 |
| 股票已在證券交易所上市或於證券櫃檯買賣中心上櫃買賣之公司，編製年度財務報告時，應依主管機關規定揭露下列何者資訊？ 甲、公司薪資報酬政策；乙、全體員工平均薪資；丙、董事及監察人之酬金 | 甲、乙、丙 |
| 公司債之發行，如由下列何者擔任保證人者，得視為有擔保之發行？ | 金融機構 |
| 「證券交易法」所謂之公開說明書，其應記載事項由何單位訂定之？ | 金融監督管理委員會 |
| 公司募集有價證券應向認股人或應募人交付下列何項文件？ | 公開說明書 |
| 依現行法規定，下列何書類於募集有價證券時須先交付認股人或應募人？ | 公開說明書 |
| 公開說明書，其應記載之主要內容有虛偽或隱匿之情事者，下列何者應與公司負連帶賠償責任？ | 曾在公開說明書上簽章，以證實其所載內容之全部或一部的會計師 |
| 公開說明書應記載之主要內容有虛偽或隱匿之情事者，下列哪一種人不得依「證券交易法」規定主張免責？ | 發行人 |
| 公開說明書，應記載之主要內容有虛偽或隱匿之情事時，下列何人，對於善意之相對人，因而所受之損害，負「絕對」賠償責任？ | 發行人 |
| 對公開說明書之重要內容記載，能證明已經合理調查，並有正當理由確認其簽證或意見為真實者，而不負賠償責任者，係下列何人？ | 專門職業或技術人員 |
| 發行人交付之公開說明書因內容虛偽、隱匿而致生損害善意相對人者，其民事制度採下列何種責任？ | 連帶賠償責任 |
| 發行人應於依「公司法」得發行股票或公司債之日起幾日內，對認股人或應募人憑證交付股票或公司債券？ | 三十日內 |
| 除經主管機關核准者外，公開發行公司應於會計年度第二季終了後幾日內，公告並申報由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章，並經會計師核閱及提報董事會之財務報告？ | 四十五日 |

| | |
|---|------------|
| 上市、上櫃公司應於每月幾日以前，公告並申報上月份營運情形？ | 十日 |
| 上市、上櫃公司每年應編製何種文件於股東常會分送股東？ | 年報 |
| 公開發行公司發生對股東權益或證券價格有重大影響之事項時，公司應於事實發生之日起幾日內，公告並向主管機關申報？ | 二日內 |
| 上市上櫃之公司，應於每會計年度第二季終了後多久內，公告並申報經會計師核閱之季財務報告？ | 四十五日 |
| 公開發行有價證券之公司，應於每會計年度終了後多久內公告並申報年度財務報告？ | 三個月 |
| 會計師辦理公開發行公司財務報告之查核簽證，應經何機關之核准？ | 金融監督管理委員會 |
| 會計師辦理財務報告之查核簽證，若發生錯誤或疏漏，主管機關得視情節之輕重，為何種處分？ | 其他3個選項均可為之 |
| 主管機關為有價證券募集或發行之核准時，基於何種原因，得對發行人、證券承銷商或其他關係人命令其提出參考或報告資料，並得直接檢查其有關書表、帳冊？ | 其他3個選項皆可 |
| 對於有價證券募集之核准，藉此作為證實申請事項或保證證券價值之宣傳者，可為哪一懲罰？ | 處一年以下有期徒刑 |
| 未公開發行之公司擬申請上市，應先向何一單位申請補辦「證券交易法」規定發行審核程序？ | 金融監督管理委員會 |
| 依「證券交易法」規定，私募之應募人自該有價證券交付之日起多久後，可賣出私募之有價證券？ | 三年 |
| 公開收購人依「證券交易法」規定，應以同一收購條件為公開收購，不得為下列何種條件之變更？ | 其他3個選項皆是 |
| 依「證券交易法」規定，公開收購人進行公開收購後，除有下列何種情事，不得停止公開收購之進行？ | 其他3個選項皆是 |
| 依「證券交易法」規定在私募的應募對象中，符合主管機關所定條件之應募人總人數不得超過多少人？ | 三十五人 |

| | |
|--|------------------|
| 發行新股上市買賣之公司，應於新股上市後幾日內，將有關文件送達臺灣證券交易所？ | 十日內 |
| 股票已上市公司，再發行新股者，其新股股票於何時起上市買賣？ | 新股股票向股東交付之日 |
| 對有價證券之行情與認募重要事項為虛偽之記載而散布於眾者，最重可處多少年以下之有期徒刑？ | 七年 |
| 發行人依據不實資料作投資之判斷，透過報刊、廣播等方式表示之者，應處幾年以下有期徒刑？ | 七年 |
| 甲公司董事長乙未經證券主管機關核准，亦未申報，即自行公開招募所發行之有價證券，請問，乙之行為應負何法律責任？ | 可處五年以下有期徒刑 |
| 證券主管機關審核有價證券之募集與發行係採用何種制度？ | 採申報生效制 |
| 股票未在國外證券市場掛牌交易，且其股票經臺灣證券交易所股份有限公司同意上市之外國發行人稱之為？ | 第一上市公司 |
| 「發行人募集與發行有價證券處理準則」所稱申報屆滿一定營業日即可生效之「營業日」係何所指？ | 證券市場交易日 |
| 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？ | 公司債 |
| 發行交換公司債，則其交換標的須送存下列那一個機構保管？ | 臺灣集中保管結算所 |
| 發行以外幣計價之轉換公司債，應向下列何機構申請登錄買賣？ | 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 |
| 下列哪一項，不是公司發行轉換公司債時於發行及轉換辦法中訂定之事項？ | 承銷轉換公司債之證券承銷商 |
| 轉換公司債面額為： | 十萬 |
| 轉換公司債持有人請求轉換，公司或其代理人於受理轉換之請求後，應於幾個營業日內發給債券換股權利證書？ | 五個營業日 |
| 下列哪一種公司債，除不印製實體外，須為記名式？ | 轉換公司債 |
| 股票已在經核定之國外證券市場掛牌交易，且經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心同意上櫃買賣者稱之為： | 第二上櫃公司 |

| | |
|--|----------|
| 何者為會計師對公開發行公司年度財務報告之查核意見，無須載明其理由？ | 無保留意見 |
| 上市或上櫃公司應於每月十日申報並公告之上月份營運情形，不包括下列何者？ | 資產淨額 |
| 下列何者為對股東權益或股票價格有重大影響之事項？ | 其他3個選項皆是 |
| 證券商向證券交易所申請股票上市者，應先取得何機關之同意函？ | 目的事業主管機關 |
| 公開發行公司內部稽核主管之任免，應經何者通過？ | 董事會 |
| 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？ | 五年 |
| 下列有關公開發行公司內部控制制度訂定過程之敘述何者錯誤？ | 應申報主管機關 |
| 依現行法令規定，公開發行公司董事會應至少多久召開一次？ | 每季 |
| 依現行法規定，公開發行公司董事會已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得如何處置？ | 宣布延後開會 |
| 公開發行公司應將董事會之開會過程全程錄音或錄影存證，並至少保存幾年？ | 五年 |
| 公開發行公司獨立董事兼任其他公開發行公司獨立董事不得逾多少家？ | 3家 |
| 公開發行公司之財務報告應經特定人士簽名或蓋章並出具財務報告內容無虛偽或隱匿之聲明，以下何人不是此指之特定人士？ | 監察人 |
| 依現行「證券交易法」之規定，公開發行公司設置審計委員會者，其獨立董事人數不得少於幾人？ | 三人 |
| 已設置審計委員會之公開發行公司，依法應經審計委員會決議之特定事項，應得全體委員多少比例之同意？ | 二分之一 |
| 已依證交法發行之公司得於一定條件下對特定人招募有價證券，稱之為何種行為？ | 私募 |
| 公司如設置審計委員會，應訂定審計委員會組織規程，下列事項應被記載共有幾項？ 甲、人數；乙、任期；丙、職權事項；丁、議事規則 | 甲、乙、丙、丁 |

| | |
|--|-------------------|
| 公開發行公司之審計委員會組織規程訂定應由何者決議通過? | 董事會 |
| 依公開發行公司審計委員會行使職權辦法，審計委員會應至少__召開一次? | 每季 |
| 公開發行公司應將審計委員會之開會過程全程錄音或錄影存證，並至少保存幾年? | 五年 |
| 公開發行公司應於每月何時前，彙總向主管機關申報持股變動之情形? | 十五日 |
| 下列何種人如取得或出售股票，公司應於每月十五日前，彙總內部人持有股數變動之情形向主管機關申報? | 公開發行公司之經理人 |
| 公開發行公司下列何種人於股票轉讓前無須向主管機關進行事前申報作業? | 一般職員 |
| 上市或上櫃公司之董事、監察人、經理人及大股東，欲透過交易市場轉讓其持股，如每一交易日轉讓股數未超過多少股，則免申報? | 一萬股 |
| 上市公司持股超過百分之十之大股東，得於申報之日起幾日後，依主管機關所定持有期間及每一交易日得轉讓數量比例在集中市場轉讓持股? | 三日 |
| 大股東持股計算不包括下列何者之持股? | 成年子女 |
| 公開發行股票公司之何種人員轉讓股票，應按「證券交易法」之特別規定為之? | 持股超過公司股份總額百分之十之股東 |
| 下列何者為對公開發行公司無義務申報持股變動之人? | 檢查人 |
| 除經主管機關核准者外，公開發行公司董事間應有超過多少比例席次，不得具有配偶之關係? | 二分之一 |
| 除經主管機關核准者外，公開發行公司監察人間或監察人與董事間應至少有幾席，不得具有二親等以內之親屬關係? | 一席 |
| 內部人短線交易之規定，不適用於下列那一種類公司? | 非上市、上櫃之公開發行公司 |
| 內部人短線交易獲得之利益應： | 歸於公司 |
| 下列何種有價證券為「證券交易法」所稱「具有股權性質之其他有價證券」? 甲、臺灣存託憑證；乙、認購(售)權證；丙、一般公司債；丁、政府債券 | 甲、乙 |

| | |
|---|------------------|
| 上市公司董事會或監察人，有應請求歸入權情事但不為公司行使時，股東得以幾日之限期請求董事或監察人行使之？ | 三十日 |
| 依現行的法令，下列何者不須負刑事責任？ | 短線交易 |
| 「證券交易法」對「短線交易」期間之定義，為取得公司上市股票幾個月內再行賣出，因而獲有利益之行為？ | 六個月內 |
| 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？ | 三十日 |
| 依「證券交易法」之規定，短線交易之利益歸入權行使之法定主體係下列何者？ | 該發行股票公司 |
| 禁止內部人交易所保護的法益是？ | 社會對市場公正性之預期 |
| 董事、監察人發生短線交易之情事，下列何者得為公司請求其將所得利益歸入公司？ | 董事會 |
| 依「證券交易法」第一百五十七條規定，歸入權自獲得利益之日起幾年間不行使而消滅？ | 二年 |
| 歸入權之行使係針對下列何種行為？ | 短線交易行為 |
| 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總額超過一定數額者，應向主管機關申報及公告，該數額為？ | 百分之十 |
| 公開發行公司之董事在喪失其身分後，未滿多久前仍受「證券交易法」第一百五十七條之一（內線交易）的規範？ | 六個月 |
| 「證券交易法」第一百五十七條之一「內線交易」構成要件，指該消息明確後，未公開前或公開後多少小時內，不得買入或賣出？ | 十八小時 |
| 下列何人得對內部人從事內線交易獲利者，行使民事賠償責任之請求權？ | 當日善意從事相反買賣之人 |
| 內部人獲悉股票發行公司有重大影響股票價格時，在該消息未公開前，對該公司股票有買賣之行為稱為： | 內線交易 |
| 內線交易情節重大者，法院得提高賠償額之倍數為下列何者？ | 三倍 |
| 下列何者非為內線交易之行為主體？ | 持有公司股份百分之五的股東 |
| 內線交易情節重大者，法院得依善意從事相反買賣之人之請求，將內線交易賠償額提高以茲懲罰，所謂「善意」意指？ | 不知內部重大影響股票價格之消息者 |

| | |
|--|------------------------|
| 內線交易情節重大者，法院得將損害賠償義務人之賠償額提高三倍，其前提要件為何？ | 須有損害賠償請求權人之請求 |
| 內線交易損害賠償額度之計算，應就消息未公開或公開後十八小時內，買入或賣出該股票之價格，與消息公開後幾個營業日收盤平均價格之差額限度內為之？ | 十個 |
| 「證券交易法」第一百五十七條之一第五項所稱涉及公司之財務、業務，對其股票價格有重大影響，或對正當投資人之投資決定有重要影響之消息，係指下列何種消息？ | 其他3個選項皆是 |
| 下列何者屬於「證券交易法」第一百五十七條之一所稱有重大影響其股票價格之消息？ | 其他3個選項皆是 |
| 試問下列何種方式符合「證券交易法」第一百五十七條之一第六項有重大影響公司支付本息能力之消息的公開方式？ | 公司輸入公開資訊觀測站 |
| 依現行法之規定，僅提供內部消息而未從事內線交易者，應負下列何項之責任？ | 與消息受領者從事內線交易者負民事連帶賠償責任 |
| 依現行法之規定，下列何者之有價證券，不受「證券交易法」內線交易禁止規定之適用？ | 商業本票 |
| 依「證券交易法」之規定，得請求懲罰性民事賠償的是： | 內線交易行為 |
| 依「證券交易法」規定，從事內線交易者應負何種法律責任？ | 刑事責任及民事責任 |
| 現行法禁止內線交易之內部人，不包含下列那一個？ | 檢查人 |
| 禁止利用內線消息買賣之立法意旨為： | 基於公平原則，求投資人之立足點平等 |
| 違反內線交易規定，損害賠償額度之計算標準，就消息未公開前或公開後多少小時內，其買入或賣出該股票之價格與消息公開後十個營業日收盤平均價格之差額？ | 十八小時 |
| 對於從事內線交易犯罪所得金額未達新臺幣一億元以上者，其法定刑最高可處下列何年限之有期徒刑？ | 七年 |
| 「證券交易法」第一百五十七條之一所謂「基於職業獲悉消息之人」不包括下列何者？ | 因路過得悉公司董事長車禍身亡之乙 |

| | |
|---|----------------|
| 「證券交易法」第一百五十七條之一明定之內線消息，狹義而言是指下列何者？ | 有重大影響公司股票價格之消息 |
| 「證券交易法」第一百五十七條之一所定內部人交易之民事賠償責任，其賠償對象為當日善意從事相反買賣之人，此所謂「善意」，係指下列何者？ | 不知該重大影響股票價格之消息 |
| 下列何種有價證券非「證券交易法」所規範之短線交易歸入權及內線交易所稱「具有股權性質之其他有價證券」？ | 商業本票 |
| 下列何種人對公司之上市股票，於取得後六個月內再行賣出，或於賣出後六個月內再行買進，因而獲得利益者，公司不得請求將其利益歸於公司？ | 持股百分之五之股東 |
| 計算短線交易利益時，得自列入計算之差價利益扣除下列何者？ | 買賣所支付之證券商手續費 |
| 依公司法規定，公司應每年將下列哪些人員之重要資訊，以電子申報方式至中央主管機關建置或指定之資訊平台？ | 其他3個選項皆須申報 |
| 證券經紀商與證券交易所因使用市場契約所生爭議，得以下列何方式處理？ | 應強制仲裁 |
| 有關證券交易爭議之仲裁，下列敘述何者正確？ | 其他3個選項皆正確 |
| 證券交易所與證券商之間，因有價證券交易所生之爭議，應採取何種方式解決？ | 強制仲裁 |
| 下列何者為因有價證券交易而產生的爭議，適用有關仲裁之規定？ | 其他3個選項皆是 |
| 證券商相互間發生有價證券交易之爭議時，應採行那一種解決方式？ | 強制仲裁 |
| 證券經紀商與證券交易所因使用市場契約之爭議，得為下列何種方式之處理？ | 應進行強制仲裁 |
| 有價證券交易爭議之仲裁，除依「證券交易法」之規定外，依何法之規定為之？ | 仲裁法 |
| 證券仲裁事件，爭議當事人間對仲裁人不能依協議推定另一仲裁人時，應由何一方式決定？ | 由證券主管機關指定 |
| 證券商對仲裁之判斷延不履行時，得如何處理之？ | 主管機關得以命令停止其業務 |

| | |
|--|------------------|
| 依「證券交易法」第一百六十九條規定，證券商就仲裁判斷仍未履行前，主管機關得以命令： | 停止其業務 |
| 證券商相互間所生爭議應採仲裁程序，則下列選定仲裁人之程序何者正確？ | 當事人事先以書面約定 |
| 當仲裁協議未約定仲裁人時，應由雙方當事人各選一仲裁人，再由雙方選定之仲裁人共推第三仲裁人為那種仲裁人？ | 主任仲裁人 |
| 當事人之一方已選定仲裁人之後，得以書面方式催告另一方於多久內選定仲裁人？ | 十四日 |
| 應由仲裁機構選定仲裁人，而仲裁機構超過期限尚未選定者，當事人得聲請那一機構為其選定？ | 法院 |
| 證券交易爭議當事人間對仲裁程序事項，下列敘述何者有誤？ | 當事人未約定仲裁地者，由法院決定 |
| 仲裁庭認定仲裁達於可為判斷之程度者，依當事人聲明之事項，應於幾日內作成判斷書？ | 十日 |
| 提起撤銷仲裁判斷之訴，應於判斷書交付或送達之日起多久期間內為之？ | 三十日 |
| 仲裁事件依法於仲裁判斷前得為和解，若當事人間和解成立者，由何者作成和解書？ | 仲裁人 |
| 證券經紀商與委託人依約定進行仲裁時，得向下列何者申請辦理之？ | 仲裁機構 |
| 依據證券投資人及期貨交易人保護法，下列敘述何者錯誤？ | 保護機構為一公司組織 |
| 保護基金投資每家上市上櫃公司股票之原始投資不得超過： | 一千股 |
| 證券投資人如遭遇投資民事糾紛，可向證券投資人與期貨交易人保護中心所設立之調處委員會申請調處，委員會應於受理申請幾日內進行調處？ | 十五日 |
| 依證券交易法第一百五十七條規定，短線交易歸入權主要行使對象包含上市(櫃)公司董事、監察人、經理人及持有公司股份超過百分之十之股東，下列何者非屬經理人之範圍？ | 內部稽核 |
| 下列內部人於不同時間點所取得之有價證券，不適用於歸入權之規定？ | 其他3個選項皆不適用歸入權 |

| | |
|--|-------------------------|
| 下列各選項中何者不屬於短線交易歸入權之主要行使對象? | 持有公司股份百分之五之股東 |
| 證券商為確認自然人客戶，至少需取得那些資訊，以辨識其身分? | 其他3個選項皆需取得 |
| 依證券交易法發行有價證券之公司，下列何種情事應於事實發生之日起二日內公告並向主管機關申報? | 發生對股東權益或證券價格有重大影響之事項 |
| 公開發行公司（未設置審計委員會）實收資本額超過三億元在十億元以下者，其全體監察人持有記名股票之股份總額，不得少於公司已發行股份總額之多少比例? | 百分之一 |
| 公開發行公司（未設置審計委員會）實收資本額超過三億元在十億元以下者，全體董事（不含獨立董事）所持有記名股票之股份總額不得少於公司已發行股份總額多少比例? | 百分之十 |
| 於計算公開發行公司全體董、監之持股數額是否符合規定之持股成數時，董、監之持股數額認定標準為何? | 以股東名簿之記載或以送存證券集中保管之證明為準 |
| 公開發行公司全體董事或監察人，於選任當時及任期中所持有記名股票之股份總額不足法令規定成數時，應由誰補足之? | 獨立董事外之全體董事或監察人 |
| 政府或法人為公開發行公司之股東時，除經主管機關核准者外，不得由其代表人同時當選或擔任公司之董事及何種內部組織? | 其他3個選項皆是 |
| 公開發行公司董事、監察人、經理人及大股東，依「證券交易法」第二十二條之二第一項第三款規定洽特定人轉讓其持股，則受讓人於多久期間內仍須依該條第一項各款所列方式轉讓股票? | 一年 |
| 公開發行公司董、監、經理人及大股東持有股數如有變動時，應於每月幾日前將上月份持有股數變動之情形向公司申報；公司應於每月幾日前彙總向主管機關申報? | 五日；十五日 |
| 某公開發行公司對於其董事、監察人、經理人及大股東持股之異動申報，並未依「證券交易法」第二十五條第二項之規定，於每月十五日以前，彙總向主管機關申報，則主管機關每次得對該公司處新臺幣多少元之行政罰鍰? | 新臺幣二十四萬元以上，新臺幣四百八十萬元以下 |

| | |
|--|---|
| 公開發行股票公司之內部人未依規定於每月五日向所屬公開發行公司申報上個月份持股變動情形者，主管機關可處？ | 新臺幣二十四萬元以上，四百八十萬元以下罰鍰 |
| 公司內部人對公司之上市股票，於取得後六個月內再行賣出，或於賣出後六個月內再行買進，因而獲得利益者，公司應請求將其利益歸於公司。此一請求權，自獲得利益之日起幾年間不行使而消滅？ | 二年 |
| 有關內部人交易規範之敘述，下列何者正確？ | 短線交易所獲利益所有權屬於公司，董事及監察人應為公司行使歸入權 |
| 下列有關短線交易規定之敘述何者錯誤？ | 短線交易的期間為三個月 |
| 短線交易係指下列何選項之行為？ | 上市或上櫃公司之董事、監察人，對公司之股票於取得後六個月內再行賣出或於賣出後六個月內再行買入者 |
| 下列敘述何者錯誤？ | 有價證券募集之核准，得藉以作為證實申請事項 |
| 下列何種人非「證券交易法」第一百五十七條之一禁止利用未公開重大影響股票價格之消息所列之「內部人」？ | 透過媒體報導知悉公司虧損遂賣出持股一萬股之股東 |
| 下列哪些人於獲悉發行股票公司有重大影響其股票價格之消息時，在該消息未公開前，不得買入或賣出該公司之股票或其他具有股權性質之有價證券？ | 公司之簽證會計師 |
| 何種重大消息係指「證券交易法」第一百五十七條之一第五項所稱「涉及該證券之市場供求，對其股價有重大影響之消息」？ | 公司股票被進行公開收購者 |
| 公司之董、監事及經理人，於獲悉發行股票公司有重大影響其股票價格之消息時，在該消息未公開前，對該公司之上市或在證券商營業處所買賣之股票，買入或賣出，除處有期徒刑外，得併處罰金為： | 新臺幣一千萬以上二億元以下罰金 |
| 依「證券交易法」第一百五十七條之一利用內線消息買賣之民事責任的賠償額是： | 消息未公開或公開後十八小時內，其買（賣）價與公開後十個營業日收盤平均價之差額 |
| 違反「證券交易法」第一百五十七條之一之內線交易行為，其刑事責任為何？ | 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 |

| | |
|--|-----------------------------------|
| 「證券交易法」第一百五十七條之一所定內部人交易之民事賠償責任，其賠償對象為下列何者？ | 當日就該股票善意從事相反買賣之人 |
| 公司之董事、監察人、經理人或受僱人，以直接或間接方式，從事詐欺性交易行為時，原則上應處下列那一刑罰？ | 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 |
| 公司得對內部人為公司股票短線交易之獲利行使歸入權，其「獲利」之計算方式，下列何者正確？ | 以最高賣價與最低買價相配，再取次高賣價與次低買價相配，依序計算差價 |
| 下列何者非「證交法」第二十二條之二所稱「利用他人名義持有股票」之行為？ | 某甲行動不便，授權某乙至證券商開立戶名為某甲之證券戶以便投資 |
| 依公司法規定，持有已發行股份總數達百分之__之股東，須申報至中央主管機關建置或指定之資訊平臺；其有變動，應於變動後__日內為之？ | 十，十五 |
| 僅經營基金受益憑證買賣及互易之居間業務的證券商實收資本額與提存營業保證金之金額，分別為新臺幣多少？ | 五千萬元與一千萬元 |
| 下列何者非證券商申請設置分支機構的必要條件？ | 最近二年未曾受主管機關為停業處分者 |
| 甲證券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？ | 一億四千萬元 |
| 證券商應於辦理公司登記後，依規定向主管機關所指定銀行提存營業保證金，承銷商、自營商與經紀商各應提存多少金額？ | 四千萬、一千萬、五千萬 |
| 下列何者非證券商經營衍生性金融商品交易業務，應符合之資格條件？ | 最近三個月每月申報之自有資本適足比率符合金融監督管理委員會規定 |
| 證券商之董事、監察人及經理人發生不得擔任董事、監察人與經理人之消極資格情事時： | 該券商應於知悉或事實發生之日起五個營業日內申報 |
| 經營二種以上證券業務者，其營業保證金應如何計算？ | 依經營種類併計之 |
| 下列何選項為法令許可證券商經營證券業務之行為？ | 受理本人或具客戶委任書之代理人申購、買賣或交割有價證券 |

| | |
|--|-----------------------------|
| 下列敘述何者錯誤？ | 證券商對於客戶存放之有價證券可自行保管 |
| 證券商經營衍生性外匯商品業務，依法應申報規定為何？ | 須向中央銀行及證券櫃檯買賣中心申報 |
| 下列那幾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？ 甲、風險管理人員；乙、辦理有價證券自行買賣業務之人員；丙、主辦會計；丁、內部稽核人員 | 甲、乙、丁 |
| 下列何者不得擔任證券商之自行買賣部門主管？ | 證券機構工作經驗二年以上，成績優良者 |
| 證券商之董事、監察人及經理人，有關兼任之規定下列敘述何者錯誤？ | 不得兼任其他公開發行公司之任何職務 |
| 證券商業同業公會之理事有違反法令怠於實施該會章程、規則、濫用職權或違背誠實信用原則之行為者，主管機關得予以何種制裁？ | 命令證券商業同業公會予以解任 |
| 證券交易市場發生買賣一方不履行交付義務時，得指定代為交付，若因此而生價金差額及一切費用，臺灣證券交易所應先動用下列何者代償之？ | 交割結算基金 |
| 「證券商營業處所買賣有價證券管理辦法」第2條對櫃檯買賣的定義是： | 不在集中交易市場以競價買賣，而在證券商專設櫃檯交易 |
| 欲從事證券業務創新實驗之業者，下列敘述何者錯誤？ | 必須取得證券商資格 |
| 依「證券商設置標準」規定，經金管會核准辦理與證券業務相關之金融科技創新實驗案件，如符合一定條件，實驗申請人得申請許可改制為證券商，下列敘述何者正確？ | 其他3個選項皆正確 |
| 證券商經營基金受益憑證買賣及互易之居間業務之內部控制制度，應依下列何項單位規定辦理？ | 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 |
| 下列關於證券自營商最低實收資本額之敘述，何者正確？ | 僅經營自行買賣具證券性質之虛擬通貨業務者為新臺幣一億元 |
| 依「證券交易法」第一百二十二條規定，下列何者為會員制證券交易所解散之事由？ | 證券交易所設立許可經撤銷 |
| 證券商經紀商參與有價證券集中市場，應遵循下列何種程序？ | 與臺灣證券交易所簽訂使用市場契約 |

| | |
|--|--------------------------------|
| 下列何種處置並非主管機關依「證券交易法」第163條規定對臺灣證券交易所為之處分？ | 命其重整 |
| 證券交易所之董事、監察人或受僱人，對於職務上之行為，要求期約或收受不正利益者，處何種刑罰？ | 處五年以下有期徒刑、拘役或科或併科新臺幣二百四十萬元以下罰金 |
| 證券交易所之職員對於職務上行為收受不法利益者，下列何者符合其法定刑之敘述？ | 五年徒刑、拘役或科新台幣二百四十萬元以下罰金 |
| 公司制證券交易所經金融監督管理委員會許可並依法登記後，應向國庫繳存何種費用；該費用之金額為公司實收資本額百分之多少？ | 營業保證金；百分之五 |
| 會員制證券交易所，經主管機關許可並依法辦理登記後，應向國庫繳存營業保證金，其金額為下列何者？ | 會員出資總額百分之五 |
| 下列何者非屬不宜上市條款？ | 變更簽證會計師者 |
| 下列何者為證券集中保管事業業務範圍之一？ | 有價證券買賣交割或設質交付之帳簿劃撥 |
| 關於新上市股票得列為融資融券交易，下列哪一條件是正確？ | 每股淨值在票面以上 |
| 下列上櫃有價證券得為融資融券之條件何者有誤？ | 每股市場成交收盤價格在票面之上 |
| 下列何者非為證券商申請經營信用交易業務所必須具備之條件？ | 必須為綜合證券商 |
| 下列證券商辦理有價證券融資融券業務之敘述，何者有誤？ | 證券商受理客戶開立信用帳戶，可不辦理徵信 |
| 證券商辦理有價證券買賣融資融券，對所留存客戶融券賣出價款及融券保證金，不得作下列那項運用？ | 有價證券之自營買賣 |
| 證券商辦理有價證券買賣融資融券，其融資利率及融券手續費之標準，由下列何者訂定？ | 證券商自行訂定，並報請金融監督管理委員會備查 |
| 下列哪些規則或契約是證券交易所依法應訂立者？ | 其他3個選項皆是 |
| 下列何種上市有價證券之交易可不在證券集中交易市場為之？ | 其他3個選項皆是 |
| 原則上禁止於場外交易上市有價證券，但有例外，下何者並非合法之場外交易？ | 上市證券鉅額交易 |

| | |
|---|---|
| 上市有價證券依法應於證券交易所之集中市場交易，但某些情形不在此限，有關可於場外交易之情形，下列何者為非？ | 私人間可直接讓受，其數量不限 |
| 因有價證券集中交易市場買賣所生之債權，就交割結算基金之優先受償順序，下列何者正確？ | 證券交易所優先於委託人 |
| 「證券交易法」中操縱行為之「散布流言」罪，如某人甲利用記者行諸文字報導，記者並未求證即將之報導，則： | 甲仍構成「散布流言」罪 |
| 下列何者為依「證券交易法」規定，得處三年以上十年以下有期徒刑之最重罰則之行為？ | 人為炒作股票 |
| 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？ | 解散公司 |
| 違反「證券交易法」第一百五十五條之操縱股價行為，其刑事責任為何？ | 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 |
| 櫃檯買賣中心戰略新板股票不得從事之交易為何？ 甲、融資融券交易；乙、當日沖銷交易；丙、不限用途款項借貸；丁、有價證券擔保放款業務；戊、有價證券借貸交易 | 甲、乙、丙、丁、戊 |
| 下列何種情形，不是因證券交易所生之爭議？ | 證券交易所與申請上市公司因是否合乎上市標準之爭議 |
| 證券商相互間有價證券交易之爭議，一造當事人未依法進行仲裁而提起訴訟時，應如何處理？ | 法院應依他造之請求駁回其訴 |
| 有關選定仲裁人之規定下列何者有誤？ | 可選定仲裁機構以外之法人或團體為仲裁人 |
| 下列有關證券爭議之仲裁判斷效力之敘述何者正確？ | 與法院之確定判決，有同一效力 |
| 下列何種仲裁判斷，經當事人雙方以書面約定，於何種其情形下，仲裁判斷無須法院裁定即得為強制執行？ | 其他3個選項皆可 |
| 下列何種情況投資人之損失可由保護基金償付？ | 證券商對集中交易市場違約交割投資人已完成交割義務，而未取得其應得之有價證券或價款時 |

| | |
|--|------------------|
| 下列各項民事爭議中，依證券投資人及期貨交易人保護法申請調處，將不予受理？ | 已在第一審法院言詞辯論終結者 |
| 下列哪些有價證券適用歸入權之規定？甲、普通公司債；乙、可轉換公司債；丙、認股權憑證；丁、新股認購權利書 | 僅乙、丙、丁 |
| 有關銀行業之防制洗錢及打擊資恐專責主管、專責人員及國內營業單位督導主管，下列敘述何者錯誤？ | 應於充任後一年內符合法定資格條件 |
| 某實收資本額二億元之證券經紀商轉型成為綜合證券商，其最低實收資本額與營業保證金總計需增加多少元？ | 八億五千萬 |
| 證券商須為依法設立之公司，則該所稱「公司」，係指下列那一種公司？ | 股份有限公司 |
| 若證券自營商僅經營自行買賣具證券性質之虛擬通貨業務者，其最低實收資本額應為新臺幣（沒有分支機構）： | 1億元 |
| 證券商經核准可經營之業務不包括下列何者？ | 有價證券之保管 |
| 依證券商設置標準許可之證券商，擬申請設置分支機構者，至少自開始營業後屆滿多久時間方可申請？ | 十二個月 |
| 外國證券商在中華民國設置分支機構，依規定不須具備之條件為： | 在東京、倫敦、紐約交易所均是會員 |
| 下列何者不是證券商應先報主管機關核准之情形？ | 董事、監察人持股變動 |
| 為提升證券商國際化業務能力，開放證券商從事外幣計價或連結國外標的之衍生性金融商品，證券商經營自行買賣外國有價證券業務若非屬自有資金投資或避險需求者，就涉及資金匯出入部分，應經下列何者許可？ | 中央銀行 |
| 證券商從事具有股權性質之投資，其轉投資總金額不得超過證券商淨值百分之多少？ | 四十 |
| 證券商製播廣告，應由證券商業同業公會訂定辦法，並： | 不得誇大或偏頗 |
| 證券商所應提存之營業保證金，不可以下列何者繳納？ | 本票 |
| 證券經紀商於集中交易市場受託買賣有價證券應繳存交割結算基金於： | 臺灣證券交易所 |

| | |
|--|-----------------------|
| 證券商經營在集中交易市場受託買賣有價證券業務者，於開始營業前，應向臺灣證券交易所繳存交割結算基金基本金額新臺幣多少？ | 一千五百萬元 |
| 證券商每設置一家國內分支機構，應於開業前一次繳存交割結算基金新臺幣多少元？ | 三百萬元 |
| 證券商繳存之何種基金為共同責任制？ | 交割結算基金 |
| 證券商之交割結算基金，基金特別管理委員會得視證券商之經營風險程度為下列何種處置？ | 增繳交割結算基金 |
| 某證券商流動資產為二十億元，則其流動負債不得超過多少元？ | 二十億元 |
| 證券商流動負債總額，不得超過其流動資產總額之多少？ | 百分之百 |
| 某證券商（非由金融機構兼營）之稅後盈餘為二十億元，依規定須提列多少特別盈餘公積？ | 四億元 |
| 證券商之特別盈餘公積達實收資本多少時，得以法定之數額撥充資本？ | 百分之二十五 |
| 證券商應提撥特別盈餘公積比例為： | 百分之二十 |
| 下列何行為非經主管機關核准，證券商（金融機構兼營者除外）不得為之？ | 提供財產供他人設定擔保 |
| 除有特別規定外，證券商所持有之營業用不動產及設備總額，及非營業用不動產總額合計不得超過其資產總額之多少比例？ | 0.6 |
| 證券商（金融機構兼營者除外）不得向非金融保險機構借款，除下列何者情形，可不在此限？ | 其他3個選項皆是 |
| 為因應緊急資金週轉，證券商向非金融保險機構借款，應於事實發生之日起幾日內向金融監督管理委員會申報？ | 二日 |
| 下列有關證券商資金之運用敘述何者有誤？ | 於符合背書保證辦法之規定時可為關係企業背書 |
| 證券自營商持有任一外國公司股份總額，不得超過該公司已發行股份總額之百分之多少？ | 五 |
| 券商經營涉有外匯業務之衍生性金融商品交易業務時，應就涉及資金匯出入部分向何機關申請許可？ | 中央銀行 |

| | |
|---|-----------------------------|
| 證券經紀商為辦理對客戶交割款項之收付，應於金融機構設立何種性質之帳戶為交割專戶？ | 活期存款 |
| 除採帳簿劃撥方式者外，證券商受託買賣有價證券，應於何時製作買賣報告書，交由客戶簽章？ | 買賣成交後 |
| 證券商在集中交易市場自行及受託買賣有價證券帳戶管理之敘述，何者錯誤？ | 可合併設立帳戶辦理申報與交割 |
| 證券商申請合併其他證券商，合併前六個月之自有資本適足比率應達多少比例？ | 百分之二百 |
| 對證券商從事有關外國衍生性金融商品交易規範，下列敘述何者正確？ | 應向中央銀行許可或指定之國內外金融機構辦理交易 |
| 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？ | 風險管理人員 |
| 證券商業務人員有異動者，應於何時向證券交易所（或證券櫃檯買賣中心）、證券商業同業公會申報登記？ | 異動後五日內 |
| 證券商之在職人員應每幾年參加在職訓練？ | 三年 |
| 證券商業務人員類別及其職務之配合，下列敘述何者有誤？ | 高級業務員負責證券業務之主管、內部稽核或主辦會計之職務 |
| 證券商業務員須參加主管機關認可機構舉辦之訓練班受訓及格結業為限方能充任的是： | 內部稽核 |
| 證券經紀商交割業務部門主管，應具備下列何項資格條件？ | 高級業務員 |
| 證券商下列那些部門之經理人，應具高級業務員資格條件？ 甲、自營部；乙、財務部；丙、交割結算部；丁、承銷部 | 甲、乙、丙、丁 |
| 證券商之負責人及業務人員有異動者，所屬證券商應於異動後幾日內向臺灣證券交易所、證券商業同業公會或櫃檯買賣中心申報登記？ | 五日 |
| 關於證券商辦理內部稽核業務之人員，下列何項敘述為錯誤？ | 證券商應於異動後五日內，向臺灣證券交易所等申報登記 |
| 經營有價證券之行紀或居間業務的證券商為： | 證券經紀商 |
| 下列何者並非證券商得經營之業務？ | 提供集中交易之場所及設備 |
| 證券商須經主管機關之許可及發給許可證照，方得營業，非證券商不得經營證券業務，故證券商之設立採何種制度？ | 許可制 |

| | |
|--|--------------------------|
| 下列有關證券商之敘述，何者錯誤？ | 證券商得投資於其他證券商 |
| 證券商未經主管機關之核准，而經營本身以外之業務者，最多可處幾年之有期徒刑？ | 一年 |
| 證券商應有最低之資本額，此所稱資本，係指下列何者？ | 已發行股份總額之金額 |
| 依「證券交易法」規定，受罰金以上刑之宣告者，其執行完畢、緩刑期滿或赦免未滿幾年者，不得充任證券商之董事、監察人或經理人？ | 三年 |
| 下列何者不符合證券商僱用業務人員應具備之條件？ | 曾犯詐欺罪，受有期徒刑宣告，但已執行完畢滿一年者 |
| 因證券商特許業務所生債務之債權人，對於下列何者有優先受清償之權？ | 證券商所提存營業保證金 |
| 證券商辦理公司登記後，應向金融監督管理委員會指定之銀行提存： | 營業保證金 |
| 證券商受領證券業務許可證照後，應於多久期間內開始營業，否則主管機關得撤銷其許可？ | 三個月 |
| 主管機關得因證券商之分支機構自行停止營業而撤銷其許可之期間基準為何？ | 連續三個月以上 |
| 證券商經核准可經營之業務不包括？ | 有價證券之印製與交付 |
| 證券主管機關於何種情形之下，得命令證券商提出財務或業務之報告資料，或檢查其營業、財產、帳簿等物件？ | 其他3個選項皆可 |
| 證券商違反「證券交易法」或依該法所發布之命令者，主管機關最長得為多久期間以內之停業處分？ | 六個月 |
| 證券商於解散或部分業務歇業時，應由下列何單位陳明事由，向主管機關申報之？ | 董事會 |
| 證券承銷商承銷有價證券之方式，下列何者為非？ | 分次包銷 |
| 證券承銷商出售證券時，負有代理發行人交付何種文書之義務？ | 公開說明書 |
| 證券承銷商代銷之手續費，其最高標準，應如何決定？ | 由主管機關以命令定之 |
| 在以下三種類型之證券商中，依法得為公司股份之認股人或公司債之應募人之證券商為： | 證券自營商 |

| | |
|--|---------------------------|
| 證券商接受客戶委任買賣有價證券，於成交時應交付委託人： | 買賣報告書 |
| 證券經紀商受託買賣有價證券，除應於成交時作成買賣報告書交付委託人，並應於每月底編製那種文件分送各委託人？ | 對帳單 |
| 專業證券商（非由金融機構兼營證券業務者）之股東，不得擔任公司制臺灣證券交易所之下列何種職務？ | 經理人 |
| 證券商向證券交易所繳存之交割結算基金，第一順位優先受清償者： | 臺灣證券交易所 |
| 下列何事業，得接受他人之委託在集中交易市場買賣有價證券？ | 證券經紀商 |
| 經紀商未經核准從事有價證券之借貸，得併科新臺幣多少金額之罰金？ | 一百八十萬元 |
| 證券承銷商於承銷期間為自己取得代銷之上市股票者，其法定最高罰鍰，為下列何項？ | 相當於取得有價證券之金額 |
| 證券商會計主管之任免，應經何人同意： | 董事會以董事過半數出席，及出席董事過半數同意之決議 |
| 下列何者為證券商財務報表中之損益表應記載事項？ | 手續費收入 |
| 證券商申請為期貨交易輔助人，以經營何種證券業務者為限？ | 證券經紀業務 |
| 證券商經營期貨交易輔助業務者，應以何者名義從事期貨交易之招攬業務？ | 委任期貨商 |
| 證券商經營期貨交易輔助業務者，於從事業務對客戶所生之損害，與委任期貨商負何責任？ | 連帶賠償責任 |
| 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？ | 一家 |
| 證券商經營期貨交易輔助業務，應繳存營業保證金新臺幣多少元？ | 一千萬元 |
| 證券商每一分支機構經營期貨交易輔助業務，應繳存營業保證金新臺幣多少元？ | 五百萬元 |
| 證券商經營期貨交易輔助業務者，其負責人、經理人及業務員欲從事期貨交易，限於何處開戶買賣？ | 委任期貨商 |
| 證券商受託買賣何種有價證券，應向非專業投資之客戶交付“風險預告書”？ | 外國有價證券 |

| | |
|---|------------------------|
| 對從事有價證券之承銷、自行買賣及經紀業務之自律規則，係由下列何者單位負責擬定？ | 證券商業同業公會 |
| 下列何者為證券商同業公會章程應記載事項？ | 其他3個選項皆正確 |
| 下列有關證券經紀商受託買賣之委託書之敘述，何者正確？ | 融資融券買賣應另加註明 |
| 證券經紀商接受客戶買賣變更交易方法股票應先辦理那些事項？ | 預收款券 |
| 公司債發行市場的證券商為： | 承銷商 |
| 下列何項業務並非證券商得經營之業務項目？ | 證券保管 |
| 證券商業同業公會之組織型態，為下列何者？ | 社團法人 |
| 下列何者為綜合證券商業務經營範圍？ | 承銷、自營、經紀業務 |
| 為促進我國普惠金融與金融科技發展，下列何者可依金融科技發展與創新實驗條例申請辦理證券業務創新實驗？ | 其他3個選項皆可進行申請 |
| 臺灣證券交易所之章程所定之設立宗旨，下列敘述何者有誤？ | 推升台股股價 |
| 下列何機關為供有價證券集中交易設之市場？ | 證券交易所 |
| 依現行法規規定，每一證券交易所開設幾個有價證券集中交易市場為限？ | 一個 |
| 下列何者為證券交易所之業務？ | 經營有價證券集中交易市場 |
| 證券交易所應向何者繳存營業保證金？ | 國庫 |
| 會員制證券交易所之性質為： | 非營利之社團法人 |
| 會員制證券交易所之會員依章程規定之出資，除依章程規定分擔經費外，其對證券交易所之責任為何？ | 以其出資額為限 |
| 會員制證券交易所對會員何一種行為課以違約金，並警告或停止或限制在集中交易市場買賣有價證券？ | 其他3個選項皆是 |
| 會員制證券交易所董事、監事之任期規定為何？ | 均為三年，連選得連任 |
| 臺灣證券交易所之組織型態為何？ | 股份有限公司 |
| 下列何者為公司制證券交易所章程之應記載事項？ | 在交易所集中交易之經紀商或自營商之名額及資格 |

| | |
|--|------------------------|
| 公司制證券交易所呈請主管機關核准延長其存續期間，應於何時為之？ | 期滿三個月前 |
| 公司制證券交易所之存續期間，原則上最長不得逾幾年？ | 十年 |
| 有關我國證券交易所之規定，下列何者正確？ | 其他3個選項皆正確 |
| 下列何人不得為公司制證券交易所之經理人？ | 其他3個選項均不得為公司制證券交易所之經理人 |
| 公司制證券交易所之董事、監察人至少有多少名額由主管機關指派非股東之有關專家任之？ | 三分之一 |
| 公司制證券交易所與證券經紀商間之法律關係為何？ | 契約關係 |
| 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？ | 廢止證券商登記 |
| 證券交易所得就何項經費中提存賠償準備金？ | 證券交易經手費 |
| 證券主管機關為保護公益或投資人利益，得命令臺灣證券交易所為何種行為？ | 其他3個選項皆是 |
| 證券交易所所有違反法令之行為時，主管機關得為解散證券交易所之處分，但應先報經何一機關核准？ | 行政院 |
| 證券交易所所有違反法令之行為時，主管機關得為停止或禁止證券交易所全部或一部業務之處分，停止之期間依法為多長？ | 三個月 |
| 證券交易所之設立，未於登記前先經主管機關之特許或許可，處多少罰金？ | 新臺幣一百八十萬元以下 |
| 公司制證券交易所之最低實收資本額為： | 新臺幣五億元 |
| 證券交易所為準備供證券買賣一方不履行交付義務時之代為支付，提存多少金額作為賠償準備金？ | 新臺幣五千萬元 |
| 證券交易所提存之賠償準備金，依法應如何運用？ | 其他3個選項皆是 |
| 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？ | 臺灣證券交易所 |
| 得與證券交易所訂立使用有價證券集中交易市場契約之證券商為下列何者？ | 自營商、經紀商 |
| 下列有關臺灣證券交易所之敘述何者正確？ | 為公司制證券交易所，可發行股票 |

| | |
|---|--------------|
| 公司制證交所之董事、監察人至少應有多少是由主管機關指派非股東之有關專家任之？ | 三分之一 |
| 證券交易所提存之賠償準備金，得為下列何項之運用？ | 購買政府債券 |
| 證券交易所為維護市場之交易秩序，應採取之措施包括下列何者？ | 建立股市監視制度 |
| 依法同意其上市之發行有價證券機構應與臺灣證券交易所訂立何種契約？ | 有價證券上市契約 |
| 申請股票上市公司之股權分散要求，其記名股東之人數至少應在多少人以上？ | 一千人以上 |
| 證券公司申請股票上市，應同時經營證券承銷、自行買賣及行紀或居間等三種業務屆滿幾個完整會計年度？ | 五個 |
| 證券集中交易市場買賣成交之有價證券，其集中交割之收付作業係由交易所委託下列何機構辦理？ | 證券集中保管事業 |
| 下列何者非可在臺灣證券交易所申請上市買賣之金融商品？ | 利率交換契約 |
| 證券商經營櫃檯買賣業務，依法應向證券櫃檯買賣中心繳存下列何項費用方得經營？ | 給付結算基金 |
| 證券櫃檯買賣交易市場之給付結算基金，為下列何種制度？ | 共同責任制 |
| 有關我國櫃檯買賣市場現行交易方式，下列何者正確？ | 採等殖成交系統交易債券 |
| 得於櫃檯買賣市場交易之有價證券包括那些？ | 其他3個選項皆是 |
| 臺灣證券交易所集中交割之有價證券收付作業，委由下列何者辦理？ | 證券集中保管事業 |
| 證券集中保管事業於我國之組織型態為： | 股份有限公司 |
| 於證券集中保管事業開設帳戶，送存證券並辦理帳簿劃撥之人，稱之為： | 參加人 |
| 證券集中保管事業管理規則規定，每一證券集中交易市場，以設立幾家證券集中保管事業為限？ | 一家 |
| 下列何者非證券集中保管事業之經營業務？ | 代辦證券商之融資融券事項 |
| 下列何者不能於證券集中保管事業開設保管劃撥帳戶，成為參加人？ | 投資人 |
| 證券集中保管事業保管有價證券之進出與庫存應作成記錄，至少保存幾年？ | 十五年 |

| | |
|--|------------------------|
| 參加人辦理有價證券設質支付時，可否以帳簿劃撥方式為之？ | 可 |
| 客戶擬將有價證券以參加人名義送存集中保管事業保管者，應檢具開戶申請書及下列何者向參加人申請開戶？ | 印鑑或簽名式樣 |
| 客戶將有價證券以集保公司參加人名義送轉存保管事業集中保管，就該有價證券之帳簿劃撥及領回，應以何帳戶辦理？ | 同一帳戶 |
| 證券集中保管事業應於何期間與參加人對帳？ | 逐日 |
| 集中保管帳簿劃撥作業，參加人帳簿、客戶帳簿及其入帳憑證應自登載之日起至少保存多久？ | 十五年 |
| 證券集中保管事業接獲參加人申請領回有價證券通知後，應於何日將有價證券交付參加人？ | 當日 |
| 客戶請求將其帳戶之有價證券餘額轉帳至設於他參加人帳戶時，應向哪一機構提出申請？ | 參加人 |
| 證券集中交易市場上市之有價證券，何者得為帳簿劃撥？ | 其他3個選項皆是 |
| 證券集中保管事業所保管參加人之有價證券，除另有約定者外，一般採何種保管方法？ | 不分參加人別混合保管 |
| 依規定予證券投資人或證券商融通資金或證券之事業者，為： | 證券金融事業 |
| 下列哪一項對證券金融事業辦理融資融券業務之規定為不正確？ | 開戶條件由證券金融事業自行訂定 |
| 稱轉融通者，指下列何者向證券金融事業辦理轉融通資金或有價證券？ | 證券商 |
| 證券金融事業辦理對證券商之轉融通，指： | 證券商向證券金融事業辦理轉融通資金或有價證券 |
| 證券金融事業發行商業本票之總額，不得超過該事業淨值之幾倍？ | 六倍 |
| 證券金融事業應以相當於其資本額多少比率之現金或政府債券繳存中央銀行作為保證金？ | 百分之五 |
| 證券金融事業之設立，以股份有限公司組織為限，實收資本額不得少於新臺幣多少？ | 四十億元 |

| | |
|--|------------------|
| 未自行辦理融資融券業務之證券商，得與證券金融公司簽訂何種契約代辦融資融券授信？ | 代理契約 |
| 普通股股票須上市滿多久才可由證券交易所公告得為融資融券交易股票？ | 六個月 |
| 第一次上市股票上市滿半年，每股淨值在票面以上，且無下列何種情形者，得核准其為融資融券交易股票？ | 股價波動過度劇烈 |
| 下列何項有價證券，得為融資融券之標的？ | 上市股票 |
| 有價證券融資融券交易之暫停融資買進或恢復融資買進，是由下列那一機構執行？ | 證券交易所及證券櫃檯買賣中心執行 |
| 有價證券融資融券交易在暫停融資買進或融券賣出之前，由下列何機構執行分配？ | 證券交易所及證券櫃檯買賣中心 |
| 證券商辦理有價證券買賣融資融券業務時，應增提新臺幣多少營業保證金？ | 五千萬元 |
| 證券商受理委託人開立信用帳戶，每人以幾戶為限？ | 僅限開立一戶 |
| 某證券商資產總額為十億元，負債總額為五億元，則其自辦融資融券對客戶融資總金額不得超過多少元？ | 十二億五千萬元 |
| 證券商辦理有價證券買賣融資融券，對每種證券之融資總金額，不得超過其淨值的百分之多少？ | 百分之十 |
| 某證券商淨值為一億元，自辦融資融券對某一證券融資總金額不得超過多少？ | 一千萬元 |
| 證券商對單一股票的融券與出借之總金額，合計不得超過其淨值的多少？ | 百分之五 |
| 證券商辦理融資融券時，對所留存客戶融券賣出之價款或融券保證金，依法不得作下列何項之運用： | 買賣公司債 |
| 委託人申請開立信用帳戶所提出之財產證明所有人，不得為下列何者？ | 無連帶保證關係之朋友 |
| 投資人需開立受託買賣帳戶滿多久才能申請開立信用帳戶？ | 三個月 |
| 委託人申請開立信用帳戶訂定融資融券契約，除期滿辦理續約者外，應開立受託買賣帳戶滿幾個月才可申請開立信用帳戶？ | 三個月 |
| 證券集中保管事業保管有價證券之方式為何？ | 混合寄託之保管 |

| | |
|--|---------------------|
| 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的多少比例？ | 百分之十 |
| 現行集中市場有價證券買賣交割之方式為何？ | 集保帳簿劃撥 |
| 依目前設計，送存集中保管之有價證券，其送存人間之法律關係為何？ | 分別共有 |
| 有價證券得為融資融券標準係由下列哪一機構訂定發布？ | 金融監督管理委員會 |
| 依「證券交易法」發行之有價證券，其發行人如欲申請上市，應向何者申請？ | 臺灣證券交易所 |
| 有價證券上市審查準則是： | 證券交易所制定，金融監督管理委員會核定 |
| 下列何種證券之上市不適用「證券交易法」有關上市之規定？ | 政府債券 |
| 私人間直接讓受上市有價證券，其數量不得超過一個成交單位，且前後兩次之讓受行為相隔不少於多少期間？ | 三個月 |
| 上市有價證券私人間之直接讓受，其數量不得超過該證券之多少個成交單位？ | 一個 |
| 下列何者為得於集中市場外交易之上市有價證券？ | 政府債券 |
| 證券商對於監理人員本於法令之指示，未切實遵行者，則依「證券交易法」可處以法定最高有期徒刑為何？ | 一年 |
| 下列何者非證券經紀商於集中交易市場不履行交付義務時，可運用代為清償之資金？ | 證券交易所營業保證金 |
| 下列何者不具有交割結算基金優先受償之權利？ | 證券金融公司 |
| 證券交易所備供證券買賣一方不履行交付義務時之代為支付，而就其證券交易經手費提存之準備金稱之為： | 賠償準備金 |
| 對於上市之有價證券，意圖影響集中交易市場有價證券交易價格，而散布流言或不實資料者，最高可處幾年有期徒刑？ | 十年 |
| 「證券交易法」對足以影響市場秩序行為之違約不履行交割的法定刑責為： | 三年以上十年以下有期徒刑 |
| 證券投資人及期貨交易人保護基金對每家證券商每一證券投資人一次之償付金額，以新臺幣多少為上限？ | 一百萬元 |

| | |
|--|-----------------|
| 公司買回股份應自申報日起多久執行完畢？ | 二個月 |
| 上市公司買回股份若未於申報之即日起二個月內執行完畢，應於上述期間屆滿或執行完畢後之即日起多久內申報並公告執行情形？ | 5日 |
| 上市公司買回股份若逾期末執行完畢者，如須再行買回，應重行提經何者決議？ | 董事會 |
| 公司為特殊目的買回已經發行且未經註銷的股票，稱為： | 庫藏股 |
| 公司在預定買回期間，執行買回本公司股份所預定之最高及最低之買回價格，稱為： | 買回區間價格 |
| 證券商之加入同業公會制度相關規定是： | 強制入會 |
| 投資人將資金透過存放在金融機構（銀行），由金融機構（銀行）去決定要將資金運用在何處，此種做法稱之為： | 間接金融 |
| 企業籌措資金之管道可分為「直接金融」與「間接金融」兩種，下列何者是屬於「直接金融」？ A.發行新股；B.發行轉換公司債；C.向銀行借款；D.辦理私募 | A、B、D |
| 在一般證券市場中所稱之為「發行市場」者，其另一種稱謂為？ | 初級市場 |
| 發行市場管理之目標為： | 協助企業募集資金與保障投資並重 |
| 有價證券之發行人在證券市場中是扮演資金的何種角色？ | 需求者 |
| 哪一個機構是證券市場中發行市場之主要成員？ | 證券承銷商 |
| 經濟主體以發行股票、債券等有價證券，透過證券市場揭露社會大眾籌措資金的融資方式，係為： | 直接金融 |
| 哪一個機構是資本市場促進資本形成之主要成員？ | 證券商 |
| 國內證券市場中所稱之三大法人係指下列何者？ A.壽險公司；B.證券投資信託公司所經理之證券投資信託基金；C.外資法人；D.證券自營商；E.勞退基金 | B、C、D |
| 發行人為募集設立，其募集與發行有價證券案應採下列那一種方式？ | 申報生效制 |
| 發行人募集與發行有價證券處理準則所稱「營業日」係指： | 證券市場交易日 |

| | |
|---|--------------------|
| 下列何種情形，毋須委請承銷商出具評估報告？ | 補辦公開發行 |
| 發行公司辦理增資案之申報，其增資計畫是否合理、可行及必要，是指那一類專家評估？ | 承銷商 |
| 發行人申請募集與發行有價證券，於接獲證券主管機關退回通知之日起幾個月內，再申請募集與發行公司債並對外公開承銷時，證券主管機關得退回其案件？ | 三個月 |
| 申報日前幾個月之股價變化異常者，證券主管機關得退回上市公司現金發行新股案件？ | 一個月 |
| 發行人內部控制制度之設計或執行有重大缺失者，證券主管機關得退回其下列何種案件？ | 發行具股權性質公司債對外公開承銷案件 |
| 上市(櫃)公司現金增資計畫有重大變更時，其資訊應輸入下列那一個系統？ | 公開資訊觀測站 |
| 發行人募集與發行有價證券，依證券主管機關規定，須委託金融機構代收並專戶存儲者，應於何時始可撥付發行人動支？ | 收足價款後 |
| 發行人募集與發行有價證券，經證券主管機關撤銷其生效或核准時，已收取有價證券價款者，發行人或持有人應於接獲撤銷或廢止通知之日起幾日內，依法加計利息返還該價款？ | 十日 |
| 發行人募集與發行有價證券，自申報生效通知到達之日起，逾一定時日尚未募足並收足現金款項者，金融監督管理委員會得撤銷或廢止其申報生效。其一定時日是指： | 三個月 |
| 發行人募集與發行有價證券，且屬可縮短申報生效期間之條件，則其申報生效期間為幾個營業日？ | 7個 |
| 發行人申報發行股票，有下列何種情事時，證券主管機關得停止其申報發生效力？ | 選項(1)(2)(3)皆是 |
| 發行人經金融監督管理委員會停止申報生效後，自停止申報生效送達即日起屆滿多少日，仍未就停止申報生效之原因提出補正，申請解除停止申報生效，金融監督管理委員會即可退回該申報案？ | 十二個營業日 |

| | |
|---|----------------|
| 金融控股公司發行普通公司債，並檢具對外公開發行公司債申報書與書件，向金融監督管理委員會提出申報，一般情形，金管會受理發行公司債申報書之日起幾個營業日即可申報生效？ | 12個 |
| 發行人依「證券交易法」或「公司法」之規定首次辦理公開發行者，應採下列那一種方式？ | 屆滿12個營業日申報生效制 |
| 公開發行之建設公司實施無償配股，向金管會提出申報經幾個營業日自動生效？ | 3個 |
| 建設公司發行人募集與發行有價證券，以盈餘、資本公積轉作資本者，其中報生效期間為幾個營業日？ | 3個營業日 |
| 公司如果連續二年虧損，雖有健全之營業計畫書，則仍不准用下列何者方式增資？ | 資本公積轉增資 |
| 證券承銷商辦理有價證券之承銷，現行有幾種配售方式？ | 四種 |
| 下列何者不得參與競價拍賣之投標？ | 發行公司直屬總經理之部門主管 |
| 股票承銷公開抽籤之電腦作業，由哪一機構負責？ | 臺灣證券交易所 |
| 現行公開申購有價證券制度，投資人應向何者洽辦委託事宜？ | 證券經紀商 |
| 發行人有下列何種情形者，不得公開發行新股？ | 資產不足抵償債務者 |
| 依證券交易法之規定，發行人何時需向公眾提出說明文書（公開說明書）？ | 募集或出賣有價證券 |
| 有關公開發行公司應定期揭露之事項，以下何者為非？ | 財務預測資訊 |
| 發生下列何事項，上市公司無須發布重大訊息？ | 董事及監察人之持股變動情形 |
| 證券承銷商包銷有價證券，於承銷契約所訂之承銷期間屆滿後，對於約定包銷之有價證券，未能全數銷售者，其剩餘數額之有價證券，應如何處理？ | 自行認購 |
| 證券承銷商代銷有價證券，於承銷契約所訂之承銷期間屆滿後，對於約定代銷之有價證券，未能全數銷售者，其剩餘數額之有價證券如何處理？ | 得退還發行人 |

| | |
|---|-----------------------|
| 已公開完整式財務預測之公司，經發現財務預測有錯誤，應： | 更正財務預測 |
| 發行人於編製公開說明書時，其毛利率較前一年度變動達百分之多少者，應分析造成價量變化之關鍵因素及對毛利率之影響？ | 0.2 |
| 上市有價證券安定操作之買進價格不得： | 高於承銷價 |
| 承銷制度中公開抽籤配售最大優點是： | 公平 |
| 下列何種承銷方式較可產生公平合理之發行價格？ | 競價拍賣 |
| 下列何種承銷方式較具公平性及股權分散？ | 公開申購配售 |
| 下列何種方式非有價證券之承銷價格決定方式？ | 由臺灣證券交易所核算 |
| 目前為降低發行人公開說明書製作之成本，引進他國制度而有何種型式？ | 簡式公開說明書 |
| 上市公司發放股票股利給股東，則下列敘述何者正確？ | 會造成公司流通在外股數增加，每股盈餘被稀釋 |
| 可轉換債券持有人可依照發行條件中約定的時間要求發行公司收回該可轉換公司債的權利稱為： | 賣回權 |
| 發行人募集與發行海外有價證券，應依規定檢齊相關書件，並取具外匯主管機關同意函後，向金融監督管理委員會申報生效。其中所指之外匯主管機關係指？ | 中央銀行 |
| 外國企業來臺以存託憑證方式籌措資金謂之發行： | 臺灣存託憑證 (TDR) |
| 外國發行人參與存託機構發行臺灣存託憑證時，應委託何機構辦理公開承銷及相關事宜，並應向認購人交付公開說明書？ | 證券承銷商 |
| 買賣加掛外幣ETF，下列選項何者為非？ | 加掛外幣ETF得辦理申購及買回相關作業 |
| ETF可否進行零股交易？ | 可以 |
| ETF是否可以配息？ | 僅分配現金股利 |
| 證券商以經紀業務方式為客戶辦理定期定額ETF，下列敘述何者為非？ | 須每期委託 |
| 有關證券商以經紀業務辦理定期定額ETF，下列敘述何者正確？ | 投資標的以中長期投資之ETF為限 |
| 證券商得為認購 (售) 權證發行人資格條件為？ | 經營自營、承銷、經紀業務之綜合證券商 |
| 下列何者非認購 (售) 權證得連結之標的？ | 虛擬貨幣 |

| | |
|--|---------------------------------------|
| 權證距到期日幾個交易日以內，流動量提供者提供報價，得僅申報買進？ | 15個 |
| 有關中央登錄公債之敘述，以下何者有誤？ | 證券自營商可參加公債標售 |
| 有關國際債券之敘述，以下何者有誤？ | 一般板無須債券信評要求 |
| 下列何者為被動式操作管理之基金？ | 其他3個選項皆是 |
| 下列有關指數投資證券(ETN)之敘述，何者為非？ | 無到期日 |
| 投資ETN時，需留意的風險為何，以下何者有誤？ | 追蹤誤差之風險 |
| 出席股東會使用委託書區分成下列幾種類型？甲、徵求委託書；乙、非屬徵求委託書一種；丙、機構法人委託書；丁、自然人專屬委託書 | 甲、乙、丙、丁皆是 |
| 何謂徵求委託書？ | 係以公告、廣告、牌示、廣播、電傳視訊等方式取得委託書，藉以出席股東會之行為 |
| 以公告、廣告、牌示、廣播、電傳視訊、信函、電話、發表會、說明會、拜訪、詢問等方式取得委託書藉以出席股東會之行為，稱為： | 徵求委託書 |
| 有關委託書徵求人出席之規範，下列何者正確？ | 其他3個選項皆是 |
| 已公開發行股票證券商之股東會紀念品的限制，下列哪個選項正確？ | 其他3個選項皆正確 |
| 有關委託書取得之限制，以下何者為非？ | 可將徵求之委託書作為非屬徵求之委託書出席股東會 |
| 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？ | 五日 |
| 依「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」之規定，非屬徵求委託書之受託代理人，除股務代理機構外，所委託之人數不得超過： | 三十人 |
| 使用委託書違背主管機關訂定之委託書規則，其法律效果為何？ | 其代理之表決權不予計算 |
| 某上市公司舉行股東會，股東可用何種方式行使表決權？ | 其他3個選項皆是 |
| 以電子方式行使表決權而未親自出席股東會的股東，在表決以下何者種議案時會被計為棄權？ | 其他3個選項皆是 |

| | |
|--|-------------------------------|
| 股東以電子方式行使表決權，並以委託書要委託代理人出席股東會，表決權以何者為準？ | 以書面委託代理人 |
| 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，得免予申報？ | 一萬股 |
| 公開發行公司，對於持股未滿幾股之股東，其股東常會之召集通知得於開會三十日前，以公告方式為之？ | 一千股 |
| 股票已上市上櫃之公司為了買回股票轉讓給員工之目的而實施庫藏股，則必須： | 召開董事會，經董事會三分之二出席及出席董事超過二分之一同意 |
| 對非特定人為公開收購公開發行公司之有價證券者，應經何機關申報？ | 金融監督管理委員會 |
| 有關「公開收購」，下列敘述何者正確？ | 收購之有價證券限於公開發行公司所發行之有價證券 |
| 公開收購公開發行公司有價證券管理辦法適用之有價證券，係指已依證券交易法辦理或補辦公開發行程序公司之：甲、股票；乙、轉換公司債；丙、未分離之附認股權公司債 | 甲、乙、丙皆是 |
| 下列何者屬「公開收購公開發行公司有價證券管理辦法」所稱公開收購之有價證券？ | 已依證券交易法發行之公開發行公司之股票 |
| 關於公開收購公開發行公司有價證券行為之管理，下列何者正確？ | 應向金融監督管理委員會申報並公告後始得為之 |
| 所謂「股務」不包含下列哪一項？ | 發布關於股票之研究報告 |
| 代辦股務機構，其辦理股務之業務人員中，應有三分之一以上具備一定資格條件之一，且不得少於五人，一定資格條件為： | 其他3個選項皆可 |
| 受公開發行公司委託代辦股務之機構，其主管至少一人須有幾年以上之股務作業實務經驗？ | 五年 |
| 代辦股務之機構須配置哪種設備？ | 其他3個選項皆是 |
| 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？ | 簽名或加蓋留存印鑑 |
| 以下有關股東開戶之說明，何者錯誤？ | 自然人股東可使用別號登記為戶名 |
| 股票辦理贈與過戶應履行以下何種程序？ | 其他3個選項皆是 |
| 公開發行公司停止辦理股票過戶之時點為何？ | 其他3個選項皆是 |

| | |
|--|-------------|
| 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？ | 三十日 |
| 有關公開發行股票公司之董事、監察人、經理人等，其本人所持有之股票經設定質權者之敘述，何者正確？ | 其他3個選項皆是 |
| 認股人或應募人繳納股款或債款，應將款項連同認股書或應募書向下列何機關繳納之？ | 代收款項之機構 |
| 下列何者為證券集中保管事業所保管之得為帳簿劃撥之有價證券？ | 其他3個選項皆正確 |
| 下列何種事業非為集中保管劃撥作業之參加人？ | 投信事業 |
| 下列何者須於送件7個營業日前委託股務代理機構，透過網際網路資訊申報系統向集保公司申請專業股務代理機構證明文件？ | 其他3個選項皆是 |
| 股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後幾日內將議事錄分發各股東？ | 20日 |
| 發行人要將其股票在交易所掛牌買賣，交易所因提供場所，每年依據發行有價證券之總面值，向發行人收取之費用稱為： | 上市費 |
| 股票交易之手續費是： | 買進、賣出均收取 |
| 目前證券商營業處所受託買賣有價證券的交易手續費上限為多少？ | 千分之一點四二五 |
| 證券商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何者向主管機關申報核定之？ | 臺灣證券交易所 |
| 證券經紀商代客買賣證券，應於下列何種交易時替政府收取證券交易稅？ | 客戶賣出股票時 |
| 買賣臺灣存託憑證之證券交易稅率為： | 千分之一 |
| 現行買賣公司債及金融債券之證券交易稅率為： | 免稅 |
| 在國內投資國內共同基金之證券交易稅為？ | 千分之一 |
| 有關證券經紀商手續費敘述，以下何者正確？ | 買進與賣出時各計算一次 |
| 發行人申報募集與發行有價證券，下列何種情形者，應分別委請主辦證券承銷商評估、律師審核相關法律事項，並依規定分別提出評估報告及法律意見書？ | 其他3個選項皆是 |

| | |
|---|---------------------------|
| 發行人申報募集與發行有價證券，經發現下列情形時，主管機關得退回現金發行新股案件，以下何者有誤？ | 申報日前三個月股價變化異常者 |
| 公開發行公司辦理現金增資者，其在現金增資運用計畫完成前，應於年報中揭露何種資訊？ | 現金增資計畫執行進度 |
| 上市(櫃)公司股票發行人依規定申請現金發行新股時，原則上係於金融監督管理委員會受理申報書之日起屆滿多少營業日始生效力？ | 十二個 |
| 發行人多次所發行之員工認股權憑證得認購股份數額，加計限制員工權利新股，及前各次已發行而尚未達既得條件之限制員工權利新股合計數，不得超過已發行股份總數百分之幾？ | 0.05 |
| 未上市或未上櫃公司發行公開之股票，其持有人申報對非特定人公開招募，應委託證券承銷商包銷，並保留多少比率之承銷股數由證券承銷商自行認購？ | 0.5 |
| 公開發行公司股票初次上市、櫃時，承銷商辦理對外公開銷售時應先保留普通股一千股由以下何機構認購？ | 證券投資人及期貨交易人保護中心 |
| 公司申請公開招募股份，證券主管機關得依「公司法」第一百三十五條不予核准或撤銷核准者，是指下列那一種情形？ | 申請事項有違反法令或虛偽者 |
| 公開發行公司股東常會承認之年度財務報告，若與已經公告並向主管機關申報之年度財務報告不一致時，應如何處理？ | 於事實發生之日起二日內公告並向主管機關申報 |
| 公開發行公司各期間財務報告之規範，以下何者正確？ | 第1、第2及第3季財務報告應於每季終了後45日公告 |
| 下列何項屬「公開發行公司取得或處分資產處理準則」所定義之事實發生日？ 甲、簽約日；乙、委託成交日；丙、過戶日；丁、鑑價日 | 僅甲、乙、丙 |
| 引進詢價圈購及競價拍賣之配售方式，其功能為何？ 甲、提高法人參與初級市場比重；乙、發揮承銷商配售功能；丙、使資金募集更具效益 | 甲、乙、丙皆是 |

| | |
|--|---------------------------|
| 依公司法規定，發行人募集發行有價證券，有下列情事者不得公開發行新股(包括具有優先權利之特別股)？ 甲、公司連2年虧損；乙、資產不足抵償債務者；丙、最近三年稅後淨利不足以支付已發行特別股股息 | 甲、乙、丙皆是 |
| 下列何者非槓桿型及反向型ETF之特性？ | 長期報酬率相對穩定不受複利效果影響 |
| 假設投資人持有一槓桿型ETF，標的指數第一天上漲5%，第二天上漲5%，則2倍槓桿ETF報酬率為多少？ | 0.21 |
| 委託人買賣下列受益憑證時，哪些應簽具風險預告書，證券商始得接受其委託？甲、指數股票型期貨信託基金受益憑證；乙、槓桿反向指數股票型證券投資信託基金受益憑證；丙、以外幣買賣之指數股票型基金受益憑證 | 甲、乙、丙 |
| 槓桿反向指數股票型證券投資信託基金之標的指數成分證券均為國內有價證券者，該受益憑證及加掛ETF受益憑證每日市價升降幅度以百分之幾乘以該基金之倍數？ | 0.1 |
| 有關認購(售)權證之敘述，下列何者為是？ | 其他3個選項皆是 |
| 下列有關指數投資證券(ETN)名稱規範，何者正確？ | 其他3個選項皆是 |
| 有關投資人買賣ETN管道之敘述，下列何者為非？ | 授權理財專員代為申購贖回 |
| 有關ETN申購機制之敘述，以下何者為非？ | 申購價格為申請前一日收盤指標價值 |
| 何謂非屬徵求委託書？ | 係受股東之主動委託取得委託書，代理出席股東會之行為 |
| 有關委託書徵求人之相關規定，以下何者為非？ | 徵求人於委託書簽章後，即可轉讓他人使用 |
| A公司將舉行股東會，某甲已採電子方式行使表決權，但重新思考後已改變對其中一項議案的看法，某甲應如何變更其意思表示？ | 股東會開會2日前以原行使方式撤銷先前意思表示 |
| 股票已上市上櫃之公司，得經何機關之同意買回公司股份，不受「公司法」第一百六十七條第一項規定之限制？ | 董事會特別決議 |

| | |
|---|-----------------|
| 上櫃公司計畫被收購而申請終止有價證券櫃檯買賣，若股東會決議日當天股價50元、董事會決議日前一個月平均收盤價46元，而財報淨值為每股45元，收購價不得低於？ | 50元 |
| 公司之股東名簿，自然人應使用國民身分證記載之姓名為戶名，對於同一股東之戶號： | 僅能開列一個戶號 |
| 債券換股權利證書交易之證券交易稅為成交金額之： | 千分之三 |
| 有關賣出股票所需繳交之證券交易稅敘述，以下何者正確？ | 賣出時以賣價計算 |
| 證交所同意上市有價證券，應與發行有價證券之機構，訂立何種契約？ | 有價證券上市契約 |
| 上市公司應在何者所在地區設置有價證券過戶機構？ | 證交所 |
| 申請上市公司之設立年限，應依公司法設立登記至少： | 已滿三年以上 |
| 某水泥業者初次申請股票上市條件，其股權分散規定為記名股東人數至少須有多少人？ | 一千人 |
| 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？ | 獲利能力 |
| 假設福爾摩沙塑膠股份有限公司初次申請上市，其記名股東人數須在多少人以上？ | 一千人 |
| 申請以科技事業上市之發行公司，其上市條件含以下哪一項？ | 經證券承銷商書面推薦 |
| 申請以科技事業上市之發行公司，應經何者出具其係屬科技事業之明確意見書？ | 該事業之中央目的事業主管機關 |
| 申請以科技事業上市之發行公司，其實收資本額至少應達新臺幣多少以上？ | 三億元 |
| 申請以國家經濟建設重大事業上市之發行公司，其上市條件之一為該公司係由何者推動創設？ | 政府 |
| 申請以國家經濟建設重大事業上市之發行公司，其實收資本額至少應達新臺幣多少元以上？ | 十億元 |
| 初次申請股票上市之發行公司，其有價證券上市契約生效後，在下列何項期限內未完成公開銷售者，證券交易所得註銷該上市案： | 三個月 |
| 上市公司經終止上市，且被列為管理股票者，欲再行申請上市時應如何辦理？ | 重新依上市審查準則所定條件辦理 |

| | |
|---|---------------|
| 下列何種行業申請其股票上市，應先取得目的事業主管機關之同意函後，證交所股份有限公司始予受理？ | 其他3個選項皆是 |
| 何種證券商營業屆滿五個完整會計年度可申請上市？ | 綜合證券商 |
| 證券商申請其股票上市，除符合上市審查準則有關規定外，並應同時經營證券承銷、自行買賣及行紀或居間等三種業務屆滿幾個完整會計年度？ | 五個 |
| 上市公司所發行之新股認購權利證書，應於增資案經證券主管機關申報生效後幾日內向臺灣證券交易所申請上市，方得上市買賣？ | 十五日內 |
| 國外有價證券發行臺灣存託憑證申請上市，外國發行人依據註冊地法律發行之股票，需在經主管機關核定之海外證券市場之一主板掛牌交易滿多久者，始得申請？ | 無限制 |
| 下列何種人員不得進入集中交易市場？ | 證券商商業同業公會派駐人員 |
| 證券集中交易市場實施股市監視制度辦法係依據何項法令訂定？ | 證券交易所管理規則 |
| 證交所編製之證券行情單內含何種資訊？ | 其他3個選項皆是 |
| 假設A證券商發生資本額變更，則應於幾日內，填具變更登記申請書，連同有關文件送交證交所加具意見後轉報主管機關核准變更？ | 五日 |
| 證券商受僱人對外執行業務及在集中交易市場所為之一切行為，證券商應負何種責任？ | 完全責任 |
| 證券商應按月編造資本適足明細申報表一份，於次月何日前送達臺灣證券交易所？ | 十日 |
| 證券商有停業者，其於集中交易市場了結停業前所為買賣或受託事務範圍內，如何處理？ | 視為尚未停業 |
| 證券商向公眾傳播有關證券資料時，應檢送幾份予以臺灣證券交易所備查？ | 二份 |
| 上市公司辦理有價證券過戶或股票分割事宜，應於接受申請日起幾日內辦理完竣？ | 3日內 |
| 上市公司有何種情事，證交所應依「證券交易法」停止該公司上市之有價證券買賣，並報請主管機關備查？ | 其他3個選項皆是 |
| 經證交所停止買賣之上市公司，其所繳付之有價證券上市費： | 不得請求返還 |

| | |
|--|-----------------|
| 集中交易市場之買賣，採何種方式？ | 電腦自動交易 |
| 集中交易市場交易之買賣申報，得自市場交易時間前多久輸入？ | 三十分鐘 |
| 下列何者之更改，營業員不用先撤銷委託，重新下單即可？ | 減少申報數量 |
| 證券集中交易市場撮合成交時，買賣申報之優先順序原則為： | 較高買進申報優先於較低買進申報 |
| 證交所買賣申報之競價方式為？ | 集合競價及逐筆交易 |
| 集中交易市場採逐筆交易之時段為？ | 盤中 |
| 集中市場開盤前輸入之買賣申報，於開盤後，若有未成交買賣申報，其效力如何？ | 於開盤後仍然有效 |
| 何種情況不能以市價進行委託？ | 其他3個選項皆是 |
| 投資人下單購買上市公司股票，買賣申報有效期別可為？ | 其他3個選項皆可 |
| 下列何者非買賣申報單有效期別？ | 自行指定之日期內有效 |
| 採集合競價期間，可用何種方式下單？ | 限價且當日有效 |
| 以下有關買賣委託之敘述，何者錯誤？ | 限價買進時，不得在限價以下成交 |
| 初次上市之有價證券競價買賣，為計算升降幅度之參考基準，係按上市前之何種價格？ | 公開銷售價格 |
| 上市有價證券申報買賣之數量，公債及公司債以面額新臺幣多少為一交易單位？ | 十萬元 |
| 股票買賣申報之價格以___股為準；公債及公司債以面額___為準？ | 一股；百元 |
| 集中交易市場申報買賣之升降單位，轉換公司債市價一百元者，其每一升降單位為何？ | 五分 |
| 集中交易市場之盤後定價交易，應以何種價格撮合成交？ | 當日市場收盤價格 |
| 有關盤後定價交易之時間，下列何者正確？ | 14:00 ~ 14:30 |
| 股票組合鉅額買賣，係指申報上市股票種類達五種以上，且總金額必須達多少元以上？ | 一仟五百萬 |
| 證券經紀商受託買賣有價證券，關於電子式交易部分應依下列何項規定辦理？ | 其他3個選項皆是 |
| 委託人委託證券經紀商買賣有價證券之委託方式為： | 其他3個選項皆是 |
| 投資人開立買賣上市有價證券帳戶時，證券經紀商應依何種順序編列開戶帳號？ | 開戶順序 |

| | |
|--|------------------|
| 投資人因證券交易違背契約，經證交所或櫃買中心轉知各證券經紀商後未結案且未滿幾年者，證券商應拒絕接受開戶？ | 五年 |
| 證券商受理大陸地區人民開立之帳戶，可受託何種買賣？ | 僅得受託賣出，不得受託買入 |
| 證券商接獲成交回報，應製作哪一種單據？ | 買賣報告書 |
| 證券商受託買賣上市股票，其手續費率由何者申報主管機關核定？ | 證交所 |
| 證券商手續費率收取標準於實施前，需以何方式向證交所申報？ | 透過「證券商申報單一窗口」申報 |
| 在辦理證券集中交割，證券商對證交所之應付有價證券，應於下列何時辦理交割？ | 成交日後第二個營業日上午十時前 |
| 證交所辦理集中交割，一律採下列何者之方式為之？ | 餘額交割 |
| 證交所依共同責任制交割結算基金特別管理委員會決議，暫停證券商買賣時，應同時函報那一個單位？ | 金融監督管理委員會 |
| 證交所依營業細則對證券商之違規處理，於何時生效？ | 通知送達證券商時 |
| 證券商經營以外國貨幣計價買賣之外國股票之經紀或自營買賣業務時，應先取得何者許可後，始得為之？ | 中央銀行 |
| 於集中交易市場買賣在我國上市之外國股票使用之貨幣，以何者為準？ | 外國發行人向證交所申請上市之幣別 |
| 在證券集中交易市場為第一上市之外國股票交易單位為何？ | 一千股 |
| 在證券集中交易市場上市之外國股票買賣申報價格以多少為準？ | 一股 |
| 於集中交易市場第二上市之外國股票每日市價之升降幅度為： | 不予限制 |
| 外國股票之買賣，其買賣申報之競價方式為： | 集合競價及逐筆交易 |
| 在證券集中交易市場上市之外國股票，其交易時間為： | 準用證券集中交易市場之時間 |
| 下列何者非適用「境外結構型商品規則」第三條規定所稱之投資人？ | 散戶投資人 |
| 證券商受託買進外國有價證券，除專業投資機構外，應由何者名義寄託於交易當地保管機構保管？ | 證券商或複受託金融機構 |

| | |
|---|-----------------------|
| 證券商欲經營外國債券之經紀或自營買賣業務，須先取得那一機關許可？ | 中央銀行 |
| 集中交易市場存託憑證買賣之一個交易單位為何？ | 一千單位 |
| 集中交易市場存託憑證每日之升降幅度為？ | 0.1 |
| 證券集中交易市場上市證券拍賣程序，委託申請拍賣者，應由何者填具申請書向臺灣證券交易所辦理？ | 僅證券經紀商 |
| 證券集中交易市場拍賣上市證券，其拍賣底價及競買申報價格均以何者為計算基準？ | 每一股 |
| 證券集中交易市場拍賣上市證券，證券商對於申報之競買數量及價格： | 於申報時間內得予以取消或變更 |
| 依「證交所股份有限公司受託辦理上市證券拍賣辦法」規定，申請拍賣之證券，其拍賣數量不得少於： | 二百萬股 |
| 上市股票拍賣價格的決定為： | 最高買價優先成交 |
| 參加證券集中交易市場標購上市證券，委託標購者如為本國公司，其轉投資總額最多不得超過實收股本之多少？ | 百分之四十 |
| 參加證券集中交易市場標購上市證券，競賣證券商於接受委託時應： | 向委託人預收全部有價證券 |
| 上市有價證券零股交易盤後買賣之申報時間為何？ | PM 1:40~2:30 |
| 集中交易市場零股交易每日升降幅度為何？ | 0.1 |
| 盤中某上市股票零股買賣之交易應採何種方式進行？ | 集合競價 |
| 證券集中交易市場盤中零股交易買賣成交順序為： | 採價格優先原則，同價位者依時間優先原則決定 |
| 依證交所之規定，所謂「鉅額證券買賣」，係指申報單一上市證券數量達多少交易單位以上者？ | 五百交易單位 |
| 上市股票鉅額買賣之交易方式為？ | 以逐筆交易或配對交易為限 |
| 鉅額買賣價格之申報，升降單位為 | 零點零一元 |
| 下列何者為鉅額逐筆交易之交易時段？ | 上午九時至下午五時 |
| 關於鉅額配對交易之成交資料公告，下列何者正確？ | 即時經由交易資訊揭示系統公告 |
| 有價證券借貸之交易型態不包括下列何者？ | 等價交易 |
| 有價證券借貸之競價交易，其升降單位為： | 0.001 |
| 有價證券借貸之議借交易，其升降單位為： | 0.1‰ |

| | |
|--|-------------|
| 有價證券借貸期間，自借貸交易成交日起算，原則上不得超過： | 六個月 |
| 申報出借有價證券之所有人，於未完成出借前： | 得隨時取消申報 |
| 有價證券借貸規定，出借費率以不超過該種有價證券借出日市場收盤價格多少為限？ | 百分之七 |
| 有價證券之借券，應於幾個營業日逐筆歸還？ | 次一營業日 |
| 標借證券之最高標借單價，以融券差額發生日該種證券收盤價格多少為限？ | 百分之七 |
| 證券所有人參加標借，應填寫標單，委託何者辦理？ | 證券商 |
| 下列何者不得為證券商辦理有價證券出借業務之借券之費率（年利率）？ | 百分之二十一點五 |
| 證券商辦理有價證券借貸業務時，其出借有價證券總金額不得超過其淨值百分比為何？ | 百分之四百 |
| 證券經紀商於受託開戶時，應先與委託人訂立何種文件？ | 受託契約 |
| 證券集中交易市場中客戶委託證券經紀商買賣證券之委託方式不含： | 全權委託 |
| 客戶以電話委託買賣，如有錯誤，其錯誤之原因非可歸責於受託證券商之事由者，證券商： | 不負責任 |
| 證券經紀商接受客戶委託時，應依據委託書所載委託事項執行，其輸入順序所據為何？ | 編號順序 |
| 客戶得書面通知證券經紀商撤銷委託或減少買賣之數量，但以何者為限？ | 原委託事項尚未成交者 |
| 客戶何種委託買賣方式，證券經紀商不得受理？ | 其他3個選項皆不得受理 |
| 證券經紀商應於每月底編製對帳單，至遲於何時前分送客戶查對？ | 次月十日前 |
| 證券經紀商受託買賣，於成交後應於何時通知客戶？ | 成交當日 |
| 證券經紀商接受國內委託人普通交割之買賣委託，應於委辦時，或成交日後第二營業日何時前，向委託人收取買進證券之價金或賣出之證券？ | 上午十時 |
| 證券經紀商處理客戶違約事件所生債權得： | 向客戶追償 |

| | |
|---|------------------------|
| 客戶與證券經紀商因委託買賣證券所生之爭議，得向何者申請調處？ | 證券商業同業公會 |
| 有價證券在集中市場之買賣，原則採下列何者交割方式？ | 現款現貨 |
| 證券經紀商受託買賣有價證券應於每月底分送下列何種文件予委託人？ | 對帳單 |
| 依據「證券商帳表憑證保存年限表」規定，買賣回報單、成交回報單之保存年限為： | 五年 |
| 經證交所列為處置證券，並以人工管制之撮合終端機執行撮合作業者，該撮合作業約幾分鐘撮合一次？ | 5分鐘 |
| 證券集中交易市場因交易系統故障宣布有價證券停止交易或停市時，以何者作為當日收盤價格？ | 故障前最後一筆成交價格 |
| 公開資訊觀測站提供以下何種資訊？甲、成交量；乙、上市公司重大資訊揭露；丙、指數 | 甲、乙、丙皆是 |
| 上市公司、第二上市公司違反對上市公司重大訊息查證暨公開處理程序規定，被處以違約金之情形，應於證券集中交易市場何處揭示公告之？ | 公開資訊觀測站 |
| 證券經紀商依規定預收客戶買進之價金時，應透過何者為之？ | 交割專戶 |
| 逐筆交易制度中，若委託不能全部成交時，則全數取消不予成交，此委託方式為？ | FOK |
| 逐筆交易制度中，何種委託方式為委託單在當日沒有成交或投資人自行撤銷之前，委託單會留存在委託簿中，直至當日收盤仍未成交，該筆委託單則視為無效單？ | ROD |
| 發行人與其證券承銷商有何項情事時，臺灣證券交易所拒絕接受該證券承銷商所出具之評估報告？ | 雙方互為有價證券初次上市或上櫃評估報告之評估 |
| 公司欲申請上市，___超過___或60億元以上者，可在同時符合其他條件下免除獲利能力條件要求。以上空格為？ | 市值、50億 |
| 初次申請股票上市之發行公司，所應提交集中保管股票之總計比率，在已發行股份總額三千萬股以下者，應提交股份總額百分之多少？ | 0.25 |

| | |
|---|--------------------------------|
| 證交所提供之交易資訊有傳輸中斷情事時，證券商可否請求賠償？ | 不得向證交所請求賠償 |
| 現行股票集中市場交易制度中實施所謂之「瞬間價格穩定措施」，在下列何者情況不適用？甲、個股收盤前5分鐘；乙、個股開盤參考價低於1元者；丙、初次上市普通股採無升降幅度限制期間 | 甲、乙、丙皆是 |
| 大陸地區人民申請開戶買賣有價證券，下列何項之敘述為正確？ | 特定情況下依規定程序辦理開戶，但該戶頭僅能受託賣出，不得買入 |
| 關於經紀商對於客戶電話委託下單，下述說明何者為是？ | 券商必須進行同步錄音，並至少保存一年 |
| 有價證券依「臺灣證券交易所股份有限公司實施股市監視制度辦法」採處置措施者，經紀商受託買賣時應如何因應？ | 向委託人預先收取款券或融資自備價款或融券保證金 |
| 下列交易行為何者為證券商或其分支機構所禁止？ | 其他3個選項皆是 |
| 證券金融事業違背對證券集中交易市場之交割義務時，如何處理？ | 由證交所專案報請金融監督管理委員會處理 |
| 證券商之受僱人違反臺灣證券交易所章則等有關規定，臺灣證券交易所得逕行通知證券商予以警告，或做何種處置？ | 暫停其執行業務一個月至六個月 |
| 在證券集中交易市場上市之外國股票，於其原流通市場暫停交易時，證券集中交易市場之外國股票應： | 仍然繼續交易 |
| 證券商受託買賣外國有價證券契約，如有下列情事之一者，證券商不得接受其開戶，已開戶者應取消其開戶？甲、受破產之宣告未經復權；乙、法人委託開戶未能提出該法人授權開戶之證明；丙、曾經違反證券交易法規定，受罰金以上刑之宣告，執行完畢、緩刑期滿或赦免後未滿三年 | 甲、乙、丙皆是 |
| 有關零股交易敘述（不包括創新板），以下何者正確？ | 應以限價為之，且限當日有效 |
| 零股交易之買賣，有應付有價證券者，證券商至遲應於何時辦理交割？ | 成交日後第二營業日10:00前 |

| | |
|---|-----------------------|
| 某營業員接到客戶鉅額買進委託，要以參考基準價格下兩檔買進某電子股五百張，若參考基準價格為五十元，請問營業員應填寫之委託報價為： | 四十九點九八元 |
| 證券金融事業依標借、議借程序所取得證券之數量仍有不足時，應於當日之何時委託證券商在證交所辦理標購？ | 下午二時三十分前 |
| 證券金融事業辦理議借時，辦理方式不包括下列何種？ | 證券金融事業議借完成後無須將資料回報證交所 |
| 集中市場有價證券之交易，連續幾個營業日經發布注意交易資訊者，證交所即發布為處置之有價證券？ | 五個 |
| 逐筆交易後，只有以下何種委託方式，可能會觸發瞬間價格穩定措施？ | 限價ROD |
| 申請股票上櫃必須有幾家以上證券商書面推薦？ | 二家 |
| 一般企業申請股票在櫃檯買賣，公司內部人及該等內部人持股逾百分之五十之法人以外之記名股東人數不少於多少人？ | 三百人 |
| 股票申請上櫃者，則其應依公司法設立登記滿幾個完整會計年度？ | 二個 |
| 一般企業申請股票在櫃檯買賣，其最低實收資本額為新臺幣： | 五千萬元 |
| 一般企業申請股票在櫃檯買賣，其董事、監察人、大股東提交保管之股票，應交由下列何機構保管？ | 臺灣集中保管結算所 |
| 公司申請上櫃，其董事、監察人及持有股份多少以上之股東，必須將一定比率之股票送存集保？ | 百分之十 |
| 公營事業申請上櫃之條件與一般公司之相同者為： | 實收資本額之限制 |
| 下列哪一行業在有價證券申請上櫃前，必須先取得目的事業主管機關之同意函，櫃買中心始予受理？ | 其他3個選項皆正確 |
| 上市公司於臺灣證券交易所終止上市時，可向櫃檯買賣中心申請股票為何種股票？ | 管理股票 |
| 下列何種公開發行公司得申請為管理股票買賣？ | 上市公司於臺灣證券交易所終止上市者 |

| | |
|---|------------------|
| 發行公司申請為櫃檯買賣管理股票，應於終止上市或上櫃買賣公告日起多久期限內，向櫃買中心提出？ | 一個月 |
| 公開發行公司申請普通股及特別股合併申請上櫃時，其普通股及各種特別股申請櫃檯買賣股份面值總額分別應達多少金額以上？ | 五千萬元 |
| 推薦證券商之股票上櫃買賣者，僅需具備哪種資格？ | 證券承銷商 |
| 具備下列何項資格可為推薦股票上櫃之證券商？ | 具證券承銷商及櫃檯買賣自營商資格 |
| 當公司有以下哪一情事時，即使符合基本資格，證券櫃檯買賣中心仍認為其不適宜上櫃買賣？ | 其他3個選項皆是 |
| 公開發行公司申請股票上櫃時，當申請時之總經理於最近幾年內有違反誠信原則之行為者，證券櫃檯買賣中心得不同意其股票上櫃？ | 三年 |
| 經證券櫃檯買賣中心同意在櫃檯買賣之有價證券，其開始買賣期日應訂於自發行人接到證券櫃檯買賣中心之通知同意日起，多久期間內？ | 三個月內 |
| 公開發行公司依規定要件申請股票為櫃檯買賣管理股票者，其開始買賣日期應訂於終止櫃檯買賣或臺灣證券交易所終止上市之： | 同一日 |
| 經證券櫃檯買賣中心之同意在櫃檯買賣之有價證券，發行人應於買賣開始日幾天前，將發行人名稱、櫃檯買賣開始期日、主管機關核准文件日期與字號等事項，輸入櫃檯買賣中心所指定之網際網路資訊申報系統？ | 開始日前 |
| 有關新股櫃檯買賣的規定，下列敘述何者為正確？ | 其他3個選項皆是 |
| 債券未申請櫃檯買賣者，應於發行幾日內檢具發行資訊申報書及有關書件向證券櫃檯買賣中心申報？ | 三十日 |
| 公開發行公司須經幾家輔導證券商之書面推薦，方得申請其股票登錄為櫃檯買賣？ | 二家 |
| 櫃檯買賣有價證券之發行人，應於發生對股東權益或證券價格有重大影響事項之日起幾日內，向主管機關申報？ | 二日內 |

| | |
|--|-----------------|
| 上櫃公司若經申請變更公司名稱經核准後，應於連續多長期間內將此訊息公告於證券櫃檯買賣中心指定網站之重大訊息？ | 三個月 |
| 轉換公司債及附認股權公司債之發行人應於停止債券過戶之幾個營業日前，於指定之網際網路資訊申報系統辦理公告？ | 12 |
| 櫃檯買賣股票之發行人應於每月幾日以前，於證券櫃檯買賣中心指定之網際網路資訊申報系統申報上月份營運情形？ | 十日 |
| 發行人有下列哪一情形者，證券櫃檯買賣中心得終止其櫃檯買賣管理股票之交易，並報請主管機關備查？ | 其他3個選項皆是 |
| 證券商經營櫃檯買賣業務，應取得主管機關之許可，並與證券櫃檯買賣中心簽訂證券商經營櫃檯買賣有價證券契約，並依規定繳存？ | 給付結算基金 |
| 證券櫃檯買賣交易市場共同責任制給付結算基金之管理，應設置何種機構為之？ | 基金管理委員會 |
| 證券商非經何單位許可，並與證券櫃檯買賣中心簽訂證券商經營櫃檯買賣有價證券契約，不得經營櫃檯買賣業務？ | 金管會 |
| 櫃檯買賣證券商應於開業前幾個營業日向證券櫃檯買賣中心申報？ | 五個 |
| 櫃檯買賣證券商之登記事項如有變更，最遲應於變更幾日內向證券櫃檯買賣中心辦理變更手續？ | 五日內 |
| 證券商從事櫃檯買賣業務，下列何者非必要條件？ | 增加二千萬元之提撥資本 |
| 櫃檯買賣證券應於次月幾日以前向證券櫃檯買賣中心申報總帳科目月計表、收支概況表等文件？ | 七日 |
| 證券商之董事、監察人持股超過百分之十之股東及其從業人員於初次櫃檯買賣有價證券時，應向何證券商辦理開戶？ | 本身所投資或服務之證券商 |
| 證券商之董事、監察人、大股東及從業人員買賣上櫃股票應如何辦理？ | 應於本身所投資或服務證券商買賣 |
| 推薦證券商自其所推薦之股票開始在櫃檯買賣之日起多久期限內，不得辭任？ | 一年 |

| | |
|--|-------------------------|
| 若參加證券櫃檯買賣中心債券等殖成交系統，應以哪種方式為之？ | 自營 |
| 下列何者非證券商於客戶為櫃檯買賣時，應為客戶利益慎重考慮之事項？ | 客戶從事行業 |
| 證券櫃檯買賣中心交易系統予以等價或等殖成交者，股票每筆輸入應小於幾個交易單位？ | 五百 |
| 證券經紀商接受客戶委託進行櫃檯有價證券之買賣時，證券櫃檯買賣中心對於委託單有何限制？ | 每筆輸入股數不可超過50萬股 |
| 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，證券櫃檯買賣中心得停止其買進委託輸入？ | 四倍 |
| 接受客戶委託應先收足款項方予買進的證券是： | 管理股票 |
| 櫃檯買賣之管理股票應採分盤方式交易，除零股交易外，每幾分鐘撮合一次？ | 45分鐘 |
| 證券經紀商受投資人委託買賣上櫃股票，不可接受何種委託方式？ | 議價委託 |
| 證券商與非專業機構投資人客戶簽訂開戶契約時，應向其說明櫃檯買賣之性質，並履行下列程序： | 其他3個選項皆是 |
| 證券商接受大陸地區人民於櫃檯買賣市場委託買賣時，其於開立買賣帳戶時應有以下何種限制？ | 其他3個選項皆是 |
| 以下何種情形，櫃檯買賣證券經紀商應拒絕接受開戶？ | 證券商未經主管機關許可或證券櫃檯買賣中心同意者 |
| 客戶若因證券交易偽造上市公司有價證券，經法院諭知有罪判決，應經滿幾年後證券商始得接受其委託買賣有價證券？ | 五年 |
| 櫃檯買賣股票之報價單位與成交單位分別為幾股： | 1股；1,000股 |
| 設某上櫃股票之每股市價為三十元，其申報買賣之最低成交單位為何？ | 五分 |
| 證券櫃檯買賣市場之股票買賣，未滿一成交單位者，稱為： | 零股交易 |
| 櫃檯買賣之證券經紀商受託買賣得以下列方式為之？ | 其他3個選項皆是 |

| | |
|---|-------------------|
| 買賣未成交且無爭議之委託書，其保存期限應為下列何者？ | 一週 |
| 櫃檯買賣證券經紀商對於以IC卡、網際網路等電子式交易型態列印之買賣紀錄及電腦檔案委託紀錄，對無爭議者應至少保存多久之期限？ | 五年 |
| 櫃檯買賣證券經紀商接受客戶以電話委託者，應同步錄音，對無爭議之電話錄音應至少保存多久期限？ | 一年 |
| 櫃檯買賣市場上受託買賣之手續費率係： | 由證券櫃檯買賣中心報請金管會核定之 |
| 在櫃檯買賣市場，證券自營商於其營業處所為櫃檯買賣，關於手續費應依下列何項為之？ | 不可收取 |
| 現行櫃檯證券經紀商受託買賣股票，一般向委託人收付款券採下列何者方式？ | 帳簿劃撥 |
| 櫃檯買賣證券商與客戶辦理結算款項之收付，以下何者得以其指定之保管機構設立存款帳戶，以匯撥或匯款方式辦理給付結算？ | 其他3個選項皆是 |
| 建設公司申請股票上櫃時，其自設立登記後應逾幾個完整會計年度？ | 五個 |
| 興櫃股票之最低成交單位為多少股？ | 一股 |
| 下列哪種證券漲跌幅限制與其他證券不同？ | 上櫃股票 |
| 於櫃檯買賣之公司債之最低成交單位為面額： | 一萬元 |
| 債券之櫃檯買賣斷交易，依證券櫃檯買賣中心買賣有價證券業務規則，均應依下列何方式進行？ | 除息交易 |
| 櫃檯買賣公債之最低交易單位為面額新臺幣： | 壹萬元 |
| 證券商以自營方式承作買賣債券之附買回或附賣回條件之交易，其約定買回或賣回之期間，最長不得超過多久？ | 一年 |
| 櫃檯買賣有價證券之交易，在以下何種情形會被證券櫃檯買賣中心列為處置股票？ | 其他3個選項皆是 |
| 櫃檯買賣中心繼續提列特別給付結算基金之上限為多少？ | 新臺幣三億元 |
| 除等價成交系統外，櫃檯買賣債券交易之價格有無漲跌限制？ | 無漲跌停限制 |

| | |
|--|-----------------------|
| 轉換公司債每一交易單位之面額為多少？ | 新臺幣十萬元 |
| 櫃檯買賣轉換公司債及交換公司債買賣斷交易為一千元以上者，其升降單位為： | 五元 |
| 於我國外幣計價國際債券市場架構中，何種計價幣別之債券可另稱為寶島債券？ | 人民幣 |
| 下列何者非為外幣計價國際債券分級管理制度中所稱「專業投資機構」之範圍？ | 符合一定財力或專業能力之法人 |
| 依「櫃買中心外幣計價國際債券管理規則」，下列哪種外幣計價之證券為國際債券？ | 其他3個選項皆是 |
| 賣出下列何者不需要繳納證券交易稅？ | 登錄於櫃買中心「黃金現貨交易平台」之黃金 |
| 下列何者非信用交易之功能？ | 促使市場交易更活潑 |
| 利用信用交易來達成避險目的之交易成本為：甲、手續費；乙、交易稅；丙、利息支出 | 甲、乙、丙皆是 |
| 下列何者不得融資融券？ | 其他3個選項皆是 |
| 證券商辦理融資融券業務，取得融券賣出價款及融券保證金，不得為下列何項之運用？ | 從事放款業務 |
| 投資人向證券金融公司申請開立信用帳戶時，其最近一年內委託買賣成交累積成交金額應達所申請之融資額度多少比率？ | 百分之五十 |
| 投資人需年滿幾歲才可開立信用帳戶？ | 20歲 |
| 開立受託買賣帳戶滿幾個月才可申請開立信用帳戶？ | 三個月 |
| 委託人為自然人向證券商申請開立信用帳戶時，下列何者錯誤？ | 簽具概括授權委託書 |
| 證券商辦理融資融券業務，下列哪一敘述不正確？ | 委託人為自然人得申請開立二個以上之信用帳戶 |
| 開立信用帳戶之委託人，連續多久無融資融券交易紀錄者，證券商即註銷其信用帳戶？ | 三年 |
| 證券商應多久計算每一信用帳戶之整戶及各筆融資融券擔保維持率？ | 每日 |
| 委託人於信用帳戶申請書上所載之本人、身分證統一編號或通訊處，如有變更應即以書面通知證券商；未做通知者，證券商得如何處置？ | 暫停其融資融券交易 |
| 融券之證券，每一交易單位之市場價格，超過規定融券限額時，委託人信用帳戶內如無融券餘額，得融券幾個交易單位？ | 一交易單位 |

| | |
|---|--------------------|
| 證券金融公司對委託人融券，應按賣出成交價金乘以規定成數計收保證金，且未滿百元部分以多少計算？ | 百元 |
| 委託人信用帳戶之整戶擔保維持率低於規定比率者，委託人應於授信單位通知補繳差額送達之日起至遲幾個營業日內補繳之？ | 二個 |
| 委託人融資買進，其計算融資金額之最小單位為何？ | 未滿千元部分不予計算 |
| 融券的成本不包括： | 融券利息 |
| 因融券而標借、標購所產生之費用，由何人負擔？ | 融券人 |
| 證券商計算委託人融資融券擔保維持率，不須使用下列哪一項？ | 融資自備價款 |
| 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」？ | 2 |
| 委託人抵繳證券有瑕疵，經受託人公司通知調換送達後，幾個營業日內更換之？ | 三個 |
| 委託人申請以現券償還融券者，證券商應將其融券賣出價款及融券保證金在次幾營業日前交付委託人？ | 二個營業日 |
| 證券商辦理有價證券買賣融資融券業務所需之有價證券，得以何種方式取得券源？ | 向證券金融事業轉融券 |
| 發行公司為變更公司名稱召開股東臨時會，已融券者應於幾個營業日內進行回補？ | 不須還券回補 |
| 下列何者非融券遭到強制回補的可能原因？ | 該公司將舉行臨時股東會 |
| 得為融資融券之受益憑證，因受益人大會決議或結果，須終止證券投資信託契約或改為開放式時，應自次幾個營業日起暫停融資融券交易？ | 次二營業日 |
| 證券商對於委託人逾期未償還融資融券之違約情事，得為如何處理？ | 按所定之融資利率10%收取融資違約金 |
| 委託人融資期限屆滿未清償，經證券商處分擔保品後，自逾期之日起，至清償日止，按核定利率之多少比率加收融資違約金？ | 0.1 |
| 證券商為自行辦理有價證券買賣融資融券業務，何者為非？ | 須與證金公司簽訂融資融券之代理契約 |
| 證券公司與證券金融公司簽訂何種契約以代辦有價證券融資融券？ | 代理契約 |

| | |
|--|-----------------|
| 證券金融公司對自辦融資融券之證券公司轉融通資金或有價證券應與證券商簽訂： | 轉融通契約 |
| 得向證券金融事業辦理融資融券事項者有哪些？ | 其他3個選項皆是 |
| 目前證券金融事業得經營下列哪些業務？ | 其他3個選項皆是 |
| 目前證券金融事業辦理融資融券之手續費率，係由何者訂定，並報請主管機關備查？ | 證券金融事業 |
| 證券金融事業辦理轉融通業務下列何者正確？ | 其他3個選項皆是 |
| 證券金融事業應向何機關提存營業保證金？ | 中央銀行 |
| 辦理融資融券信用交易業務證券商，必須有經營哪一種證券業務？ | 經紀 |
| 股票有下列何種情形，得不核准其為融資融券股票？ | 其他3個選項皆是 |
| 得為融資融券交易之上櫃股票，其股價波動過度劇烈者，證券櫃檯買賣中心得為如何之處置？ | 其他3個選項皆是 |
| 依「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心有價證券借貸辦法」規定，有價證券之出借費率，不超過該種有價證券等價成交系統最後一筆成交價格多少為限？ | 0.07 |
| 證券金融公司某種證券有價證券發生差額時，應於何時起向該種證券所有人標借？ | 次一營業日上午九時 |
| 證券金融公司辦理融資融券而發生券源不足時，依下列何種順序借入券源？ | 標借、議借、標購 |
| 證券金融公司辦理標借時，標借證券之最高標借單價，以標借申請日開始交易基準價之多少比率為限？ | 百分之七 |
| 證券金融公司辦理上市證券議借時，議借之單價不超過議借當日該種證券開始交易基準價之多少比率範圍內？ | 百分之十 |
| 比較集中市場與店頭市場之差異，下列何者正確？ | 其他3個選項皆非 |
| 公司申請有價證券上櫃需符合一定之條件，下列何者為非？ | 實收資本額在新臺幣一億元以上者 |
| 公營事業向櫃買中心申請上櫃者，不受下列何者限制？ | 其他3個選項皆是 |
| 下列何種行業，其股票要在櫃檯買賣，需先取得目的事業主管機關之同意函？ | 證券業 |

| | |
|---|----------------------------------|
| 經中央目的事業主管機關出具其係屬科技事業或文化創意事業且其產品開發成功具有市場性之明確意見書之公司，申請上櫃時得不受哪一申請條件限制？ | 設立滿二個完整會計年度 |
| 比較下列上市與上櫃股權分散之審查條件，何者敘述正確？ | 兩者皆有，前者係記名股東在一千人以上 |
| 下述上櫃條件哪些滿足其一即可，不須同時具備？A.資本額、B.獲利能力、C.淨值、營業收入及營業活動現金流量、D.股權分散 | B、C |
| 櫃檯買賣中心審查初次上櫃申請案，對於財務報告之審查應包括： | 所提出之最近二年度財務報告須經會計師查核簽證 |
| 依證券櫃檯買賣中心審查有價證券上櫃作業程序初次申請上櫃案件之審查，於簽訂輔導契約後，未有相當期間進行輔導評估，即送件申請上櫃者，應加強審查？ | 其他3個選項皆是 |
| 本國發行人要申請為興櫃股票，不須達成下列何項條件？ | 有3家證券商書面推薦 |
| 股票發行依公司法規定停止股東名簿記載之變更時，發行公司應於股東會停止過戶日前幾個營業日，在證券櫃檯買賣中心指定之國際網路資訊申報系統辦理公告？ | 12 |
| 證券櫃檯買賣股票之發行人應於股東常會後幾日內檢送股東會年報予證券櫃檯買賣中心？ | 20 |
| 以下何者，非櫃檯買賣中心得終止櫃檯買賣之情事？ | 參與公共建設的公司，在特許合約工程興建期內連續3個月無營運收入 |
| 甲公司之股票雖在證券櫃檯買賣中心掛牌，但是嗣後經營發生困難，並經法院裁定宣告破產確定，證券櫃檯買賣中心應如何處理？ | 證券櫃檯買賣中心得終止其有價證券櫃檯買賣，並報請主管機關備查 |
| 甲公司之股票雖在證券櫃檯買賣中心掛牌，但是嗣後公告並申報之最近期財務報告顯示淨值為負數，證券櫃檯買賣中心應如何處理？ | 得終止甲公司有價證券櫃檯買賣，並報請主管機關備查 |
| 證券商經營櫃檯買賣，下列敘述何者正確？ | 兼具證券自營及經紀商者，於每次買賣時之書面文件區別自行或代客買賣 |

| | |
|--|---|
| 證券商經營櫃檯買賣，應遵守下列哪一項？ | 兼具證券自營商及證券經紀商者，應於每次買賣時之書面文件，區別其為自行或代客買賣 |
| 櫃檯買賣之推薦證券商，至遲於該股票開始在櫃檯買賣幾個營業日前，應將其持有被推薦公司之股數、比率及認購價格以書面向證券櫃檯買賣中心申報？ | 五個營業日 |
| 推薦證券商之變更應依下列何種方式申請？ | 須由新舊推薦證券商聯名檢附發行公司同意書及新推薦證券商義務承諾書向櫃檯買賣中心申報 |
| 客戶與證券自營商議價買賣債券，應否辦理開戶手續？ | 毋須辦理開戶手續，僅檢附身分證或登記證照影本即可 |
| 下列何者非證券自營商於營業處所議價買賣股票之範圍？ | 零股買賣 |
| 自營商於營業處所議價買賣股票的範圍包含下列何者？ | 其他3個選項皆是 |
| 債券買賣利息之計算為下列何種方式？ | 採計首不計尾及按實際天數計之 |
| 櫃檯買賣有價證券最近三十個營業日內第一次被列為處置股票者，證券櫃檯買賣中心即於次一營業日起幾個營業日，對該有價證券採行人工管制之撮合終端機執行撮合作業？ | 十個營業日 |
| 依據資訊申報作業辦法，上櫃公司應於何時申報該公司及其子公司從事衍生性商品交易資訊？ | 每月十日前 |
| 證券商以現金繳存給付結算基金者，其所生孳息，證券櫃檯買賣中心係依下列何種方式處理？ | 每半年結算乙次，於扣除其稅捐及所需費用後發還 |
| 櫃檯買賣證券商執行受託買賣發生錯誤，欲申請更正帳號時，若透過證券櫃檯買賣中心等價成交系統成交者，最遲應於何時辦理？ | 成交次二營業日上午十時 |
| 轉換公司債及交換公司債在櫃檯買賣之申報買賣之升降單位為何？ | 市價未滿一百五十元者為五分，一百五十元至未滿一千元者為一元，一千元以上者為五元 |
| 一般散戶自然人若欲於次級市場買進寶島債券，可於下列哪個時點透過哪個管道為之？ | 下午二時透過證券商營業處所議價 |
| 關於交易時間，下列何者與其他三者不同？ | 上櫃股票 |
| 下列何者之交易方式不屬於與推薦證券商或造市商議價交易？ | 上櫃股票 |

| | |
|--|---------------------------|
| 透過證券櫃檯買賣中心之國際債券交易系統之國際債券，其單筆買賣申報數量之限制為： | 不得超過9個交易單位 |
| 證券商受託辦理投資人開立信用帳戶，下列敘述何者正確？ 甲、信用帳戶以每人一戶為限；乙、融資券契約由證券商訂定；丙、連續一年以上無交易紀錄得註銷其帳戶；丁、證券商應依法徵信開戶委託人 | 僅甲、丁 |
| 證券投資信託事業所經理之私募證券投資信託基金，基金保管機構得申請開立信用帳戶，其融資融券額度不得超過基金規模多少比例？ | 百分之五十 |
| 證券金融公司應向委託人收取融資利息依下列哪一種方式計收？ | 融資成交日後第二營業日迄清償日前一日之日數計算 |
| 關於委託人融資融券擔保維持率，下列哪一項敘述正確？ | 融資擔保品證券市值下跌，會使擔保維持率下降 |
| 各種得為融資之股票，證券金融公司均於除權交易日前幾個營業日起，按每天收盤價格扣除其權值，如整戶維持率不足，即辦理追繳差額？ | 六個營業日 |
| 委託人整戶擔保品中，如因其自行處理部分擔保品，使其整戶維持率低於百分之一百三十時，證券金融公司應如何處置？ | 應留置其應付款券，使擔保率維持在百分之一百三十以上 |
| 下列何者可用來抵繳融資融券差額？ | 上櫃中央登錄公債 |
| 證券商代理證券金融公司辦理融資融券買賣業務，應編製何種報表與證券金融公司辦理對帳？ | 證券金融事業融資融券申請表 |
| 下列有關融資融券資券互抵當日沖銷之敘述，哪一項不正確？ | 同日融券賣出與融資買進不同種類證券得互相沖抵 |
| 證券商辦理委託人融資買進與融券賣出沖抵之交易，下列敘述何者錯誤？ | 資券相抵不必列入當日其融資融券限額內計算 |
| 委託人融資買進之股票，於發行公司停止過戶前幾個營業日，由證券金融公司編製過戶清冊及媒體資料送交證券集中保管事業，代辦過戶？ | 前一個營業日 |
| 委託人未依規定交付融資自備款或融券保證金者，證券商之下列處理方式何者正確？ | 代辦交割手續 |

| | |
|--|---------------------------------|
| 依「臺灣證券交易所所有價證券借貸辦法」規定，借券證券商辦理借券手續時，應依規定將該種證券前一營業日收盤價格及申請數量相乘後的多少比率之擔保金繳存證券交易所？ | 1.2 |
| 證券金融事業辦理承銷、認股融資業務之融資金額有何限制？ | 不得超過所融資有價證券之發行價格 |
| 張三於8月1日以每股40元的價格融資買進A證券4,000股，融資比率為50%，融券保證金成數為70%，則融資金額為多少？ | $40 \times 4,000 \times 50\%$ 元 |
| 主管機關開放資券相抵交易金額，不再列入融資融券限額計算項目，以下敘述何者有誤？ | 證券商對單一證券及特定客戶之融資融券占其淨值限額 |
| 哪一句話可以說明風險分散的道理？ | 不要將雞蛋放在同一個籃子裡 |
| 在投資期間裡，實際報酬率（Actual Return）與預期報酬率（Expected Return）間差異發生的可能性視為： | 風險 |
| 上市公司買回自己之股份配給員工認購時，一定會使公司之： | 發行股數不變 |
| 在美國通常以下列何者的利率代表無風險利率？ | 國庫券 |
| 投資人能夠將資產轉移為現金的特性稱為： | 變現性 |
| 資本市場可分為： | 股票市場和債券市場 |
| 下列何者不是貨幣市場證券？ | 長期債券 |
| 何者屬資本市場工具？ | 附認股權公司債 |
| 下列何者屬於國庫券的特性？ | 到期憑票兌領本息 |
| 下列何者具有零息債券的性質？ | 其他3個選項皆是 |
| 下列何種債券，投資人在一定期間後，將該債券賣回予發行機構？ | 公司債附買回交易 |
| 資本市場可分為： | 股票市場和債券市場 |
| 第一類商業本票與第二類商業本票的差異為： | 是否有自償性質 |
| 固定收益證券承諾： | 定期支付固定利息 |
| 下列何者不是權益證券（Equity Securities）？ | 公司債 |
| 在其他條件相同下，哪一項的票面利率會高於一般公司債？ | 可贖回公司債 |
| 附認股權公司債之認股權被執行時，則：甲.公司債繼續存在；乙.投資人不須支付任何金額即可取得普通股；丙.發行公司即償還公司債之本金 | 僅甲 |

| | |
|---|-----------------------------|
| 以下有關附條件交易的敘述，何者「不正確」？ | 公司債附買回交易的利率會低於公債附賣回的利率 |
| 下列有關公司債之敘述何者「正確」？ | 可轉換公司債賦予投資人可轉換一定數量的普通股股數 |
| 下列何者「不是」貨幣市場的工具？ | 可轉換公司債 |
| 下列何種投資工具之通貨膨脹風險最「高」？ | 定存單 |
| 下列有關特別股的敘述何者「正確」？ | 特別股同時具有債券與普通股的特性 |
| 有關次級市場的敘述，下列何者「不正確」？ | 次級市場可以使一企業藉賣股票、債券及其他證券以取得資金 |
| 當公司舉債過多時，公司營運會面臨較大的風險，以致投資報酬產生不確定性，此類風險稱之為： | 財務風險 |
| 下列何者為「貨幣市場」的工具？ | 可轉讓定期存單 |
| 影響金融市場中所有資產報酬的事件，其衝擊屬於全面性的風險為： | 購買力風險 |
| 下列何者「不是」普通股的特性？ | 有優先清償權 |
| 資本市場的工具到期日應： | 超過一年 |
| 何者是股票在集中市場交易的功能？ | 價格資訊透明 |
| 國庫券是由下列哪一機構發行用以募集資金？ | 中央政府 |
| 證券的價格決定於： | 大多數人的交易決策 |
| 臺灣企業在美國發行的存託憑證稱為： | ADR |
| 何者屬於景氣同時指標？ | 工業生產指數 |
| 投資人在一指定到期日前有權利以約定執行價買入所持有之資產的金融商品稱為： | 買權 |
| 有關選擇權買賣雙方的權利與義務，何者不正確？ | 買方須繳交保證金 |
| 何者為資本市場證券？ | 十年期公司債 |
| 有關臺灣之開放型共同基金的敘述，何者正確？ | 投資人可依淨資產價值買賣 |
| 可依淨值於任何交易時間準備接受投資人買進或賣出的共同基金稱為： | 開放型共同基金 |
| 何者不是開放型基金的特性？ | 有存續期限 |
| 組合型基金至少需投資幾檔子基金？ | 5 檔 |
| 組合型基金與指數股票型基金的比較，下列敘述何者正確？ | 皆可長期投資 |

| | |
|--|--------------------|
| 有關組合型基金與臺灣50指數ETF之比較，何者正確？ | 均可分散風險 |
| 購買力風險又稱： | 通貨膨脹風險 |
| 小蔡最近認購某上市公司的股票，請問其將會面臨那些風險？ 甲.財務風險；乙.事業風險；丙.市場風險 | 甲、乙、丙 |
| 違約風險又稱： | 信用風險 |
| 在景氣蕭條時期，利率會走跌，慢慢地投資意願會增加，此時股價會開始上揚，反之亦然。此種影響股價的方式屬於： | 系統風險 |
| 對一家完全未使用負債融資的公司而言，其風險會集中於： | 事業風險 |
| 貨幣市場交易工具不包括下列哪種工具？ | 政府債券 |
| 投資、投機與賭博之比較，其風險大小順序為： | 賭博 > 投機 > 投資 |
| 若某地方政府預算赤字增加，則投資該地方政府債券的投資者，其所面臨的違約風險會： | 變大 |
| 何者為投資本國政府債券所會面臨的主要風險？ | 利率風險 |
| 在其他條件相同之下，一年發放一次孳息的A債券與半年發放一次孳息的B債券，何者面臨之風險較大？ | A |
| 公司在發行債券之後，央行公告調降利率，對該公司而言為何種風險？ | 利率風險 |
| 資金需求者為籌集資金向投資者出售新證券所形成的市場，稱為： | 發行市場 |
| 無擔保品的公司債稱為： | 信用債券 (Debenture) |
| 下列何者不是衡量風險的指標？ | 平均數 |
| 小王將1,000元存入銀行，若年利率為0.6%，每年付息一次，則2年後會變為： | 1,012元 |
| 何者屬於資本市場之工具？ 甲.可轉換公司債；乙.銀行承兌匯票；丙.可轉讓銀行定期存單；丁.特別股 | 僅甲、丁 |
| 下列哪一項基金之風險最高？ | 產業型基金 |
| 一般而言，市場報酬率利用何者計算而得？ | 加權股價指數 |
| 甲股票占臺灣證券交易所編製之股價指數比重較大，是因為甲股票之： | 市值較大 |

| | |
|---|-----------|
| A股票自2015年到2018年的股票報酬率分別為12%、-10%、-2%、18%，請問A股票這四年的算術平均年報酬率為何？ | 0.045 |
| 蔡先生無大筆積蓄，退休後以勞工退休金支付生活所需，請問張先生最不適合下列哪一種投資工具？ | 期貨 |
| 當公司發放11%的股票股利時，股價會變成配股前之： | 0.901 |
| 在計算1年以上投資者投資報酬率時，若採用複利計算，則其報酬會比單利計算的報酬： | 為大 |
| 假設投資者將每一期所得再投資於下一期，其計算每期損益的觀念為何？ | 複利 |
| 投資者進行投資時，當可能最大報酬率與可能最低報酬率的差距越大時，表示風險： | 越大 |
| 事業風險之於營運槓桿，如同財務風險之於： | 財務槓桿 |
| 股票的流動性風險與下列何者較有關？ | 股票的成交量 |
| 蔡先生投資W公司股票可獲利21%與15%的機會分別為1/3、2/3，則此投資期望報酬率為： | 0.17 |
| 當買入證券後，未能公平且迅速賣出該證券，此風險稱為： | 流動性風險 |
| 某手機大廠推出新產品有重大瑕疵，影響該公司股價下跌，請問這屬於何種風險？ | 事業風險 |
| 投資於股票的報酬等於： | 資本利得加股利所得 |
| 影響金融市場中所有資產報酬的事件，其衝擊屬於全面性的風險有那些？甲.利率風險；乙.購買力風險；丙.政治風險 | 甲、乙、丙 |
| 若投資報酬率的機率分配形狀越集中，表示風險： | 愈小 |
| 下列哪一項金融工具風險最高，同時亦具有最高的潛在報酬？ | 衍生性商品 |
| 以下哪一種證券報酬間之相關性可以最有效的風險分散？ | 互為負相關 |
| 資本利得是指： | 賣價超過買價之金額 |
| 投資者對投資風險所要求的較高報酬率稱為： | 風險貼水 |
| 何者不屬於衍生性金融工具？ | 公司債 |
| 買賣國庫券屬於以下哪種金融市場交易？ | 貨幣市場 |

| | |
|--|-------------------------------|
| 何者為金融衍生性商品？ | 遠期外匯 |
| 不動產抵押債權證券屬於： | 金融資產 |
| 當年利率為8%時，若一年後的投資報酬為1,000元，則現在的價值為： | 925.93元 |
| 何者不是封閉型基金的特性？ | 以淨值的漲跌為基金買賣的價格 |
| 目前臺灣掛牌交易之反向型ETF倍數為可放空幾倍？ | 1倍 |
| 下列有關指數投資證券(ETN)之敘述，何者為非？ | 無到期日 |
| 2020年3月23日正式實施的逐筆交易制度，下列描述何者有誤？ | 以滿足最大成交量來決定單一價格 |
| ETN和ETF的比較，下列何者有誤？ | ETN可以用實物或現金申購贖回，而ETF只能用現金申購贖回 |
| 有關附條件交易的敘述，何者有誤？ | 公司債附買回交易的利率會低於公債附賣回的利率 |
| 下列敘述何者錯誤？ | 投機性的投資大部分均能賺錢 |
| 何者為「證券分析」的目的？ | 尋找某些價格被高估或低估的資產 |
| 有關次級市場的敘述，何者有誤？ | 提供投資人認購新發行證券的場所 |
| 下列何者為累積特別股的特性？ | 在普通股發放股利以前，可先獲發放以前未分配的股利 |
| 下列哪些公司債條款的權利在投資人身上？ 甲.可轉換公司債；乙.可贖回公司債；丙.可賣回公司債；丁.附認股權公司債 | 僅甲、丙、丁 |
| 假設A股票的預期報酬率為15%，B股票的預期報酬率為20%，C股票的預期報酬率為30%，請問投資人應選擇哪一支股票？ | 無法判斷 |
| 一般而言，投資下列金融工具的風險狀況依序為何？ A.短期公債；B.股票；C.認購權證；D.長期公債 | $C > B > D > A$ |
| 若股票的變異數為0.64，變異係數為5，其平均報酬率為： | 0.16 |
| 一般而言，若公司未來成長機會的價值已被反映到當期股價上，則購買何種股票的投資人將無法賺到超額報酬？ 甲.負成長公司；乙.零成長公司；丙.正成長公司 | 甲、乙、丙 |

| | |
|--|------------------------|
| 以每股70元融資買進某公司普通股股票2,000股，融資比率為40%，則最初自備投資金額為： | 84,000元 |
| 在計算投資者投資報酬率時，若用實質報酬率法計算報酬，則其採用的觀念係為： | 平減物價水準後的報酬 |
| 假設A股票的報酬率標準差為10%，B股票的報酬率標準差為40%，C股票的報酬率標準差為25%，請問投資人應選擇哪一支股票？ | 無法判斷 |
| 若小蔡欲100%投資於較低風險的資產中，且不想花時間管理其投資組合，下列何者較適合他？ | 貨幣市場基金 |
| 小蔡以每股40元買入A股票1張，並以每股44元賣出，期間並收到其現金股利每股1.5元，請問小華得到的資本利得為何？ | 4,000元 |
| 目前槓桿型ETF臺灣僅開放2倍槓桿，假設臺灣50指數今日收盤上漲1.5%，則理論上以臺灣50指數為追蹤標的之槓桿型ETF今日收盤的漲幅應為多少？ | 0.03 |
| 2017年起臺灣證券交易所開放投資人可洽證券商辦理股票、ETF定期定額業務，目前開放的定期定額標的，何者為非？ | 反向型ETF |
| 在債券到期前，發行公司以既定的價格贖回該債券，導致投資者的報酬發生變動的風險，稱之為： | 贖回風險 |
| 公司債與公債之間的利差，主要是受到何種風險所影響？(假設公司債與公債的存續期間相同) | 違約風險 |
| 有關垃圾債券的敘述何者為「真」？ | 垃圾債券與一般債券的差異主要在違約風險的高低 |
| 債券價格下跌的原因可能為： | 市場資金大幅吃緊 |
| 影響債券違約風險的描述，何者為「真」？ | 信用評等愈高，違約風險愈小 |
| 何者「不是」持有某公司債券的系統風險？ | 發行公司的財務風險 |
| 在債券到期前，公司無法按時償還約定本息的風險，導致投資者的報酬發生變動的風險，稱之為： | 違約風險 |
| 在一般情形下，愈接近到期日，可轉換公司債的價格會如何？ | 愈低 |
| 關於馬凱爾 (Malkiel) 債券五大定理的敘述，何者「不正確」？ | 到期期間愈長，債券價格對殖利率之敏感性愈小 |

| | |
|--|------------------|
| 在Standard & Poor's的評等中，哪一評等等級以上（含）的債券始為投資等級？ | BBB |
| 可贖回公司債之贖回權利是操之於： | 發行公司 |
| 在其他條件相同下，到期期間愈長的債券，其價格對利率的敏感性： | 愈大 |
| 殖利率小於票面利率的債券稱為： | 溢價債券 |
| 一般而言，公債風險不包括下列何者？ | 違約風險 |
| 假設其他條件不變的情況之下，影響債券存續期間較短之敘述何者有誤？ | 風險較高 |
| 一般債券會存在再投資風險，其原因為： | 其他3個選項皆是 |
| 小魚投資以美元計價的國外債券，假設其他條件不變，當新臺幣對美元貶值時，則對小魚： | 較為有利 |
| 債券價格上漲的原因可能為： | 市場資金大幅寬鬆 |
| 有關存續期間的敘述何者不正確？ | 永續債券之存續期間無限大 |
| 其他條件相同時，當殖利率改變時，到期日較短之債券，其價格變動幅度會： | 較小 |
| 債券存續期間越長，價格風險愈： | 大 |
| 若存續期間（Duration）相同，則公債之殖利率將較公司債為： | 低 |
| twCCCF是中華信評何種類型的評等等級之一？ | 債券型基金評等等級 |
| 所謂溢價債券（Premium Bond）是指殖利率較票面利率： | 低 |
| 公司債的市場價格主要受下列何者影響？ | 市場利率 |
| 市場區隔理論認為到期收益率曲線會呈現何種形狀？ | 視各種期限債券個別之供需力量而定 |
| 請問某債券評等列示為twAAA等級，為哪一家債券評價機構所出示之評等？ | 中華信用評等公司 |
| 債券組合管理中的免疫策略（Immunization Strategies）是規避： | 利率風險 |
| 何者不是信用評等時的主要評估因素？ | 發行公司的成立時間 |
| 當公司的信用評等等級越高時，表示何種風險越低？ | 違約風險 |
| 何種風險通常包含於政府債券報酬當中？ | 通貨膨脹 |
| 依據標準普爾（S&P）公司對債券信用評等的等級，A等級與AA等級何者違約風險較高？ | A |
| 有關債券信用評等功能的敘述，何者正確？ | 作為違約風險的指標 |

| | |
|--|-------------|
| 按投資人所面臨的風險排列，以下四種金融商品的風險通常何者最高？ | 普通股 |
| 一般發行擔保公司債，擔保機構主要為： | 銀行 |
| 我國公司債發行主體需為哪一種組織形態？ | 股份有限公司 |
| 債券市價與市場利率常作何種變動關係？ | 反方向變動 |
| 一般債券的基本特性包含：甲.有到期期間；乙.投資風險較非固定收益證券小；丙.利息發放頻率固定 | 甲、乙、丙 |
| 在其他條件相同下，投資人對於下列哪一種特別股的要求報酬率較高？ | 可贖回特別股 |
| 何者不是公司發行債券之適當時機？ | 負債比率很高時 |
| 股票評價可以利用下列何種方法？ 甲.本益比倍數還原法；乙.股價淨值比還原法；丙.股利殖利率法 | 甲、乙及丙皆可以 |
| 每股盈餘2元，股票市價40元，本益比為： | 20 |
| 成長股通常為： | 公司現金股利發放率較小 |
| 股東權益報酬率是指什麼除以股東權益？ | 稅後淨利 |
| 股利折現模式，不適合下列哪種公司的股票評價？ | 連續多年虧損的公司 |
| 應用固定成長股利折現模式時，降低股票的要求報酬率，則股票真實價值將： | 提高 |
| 某特別股的每股股利是2元，投資人對該股票的要求報酬率是8%，則此特別股的真實價值應為： | 25元 |
| 小花買入市價55元之股票，假設該公司每股稅後盈餘為5元，請問其本益比為多少倍？ | 11倍 |
| W公司目前股價是60元，已知該公司今年每股可賺3元，試求該公司目前本益比倍數是多少？ | 20 |
| 一般而言，「股價淨值比」與「本益比」兩者呈： | 正相關 |
| 假設其它條件相同，投資人選擇高本益比的股票，意味著預期該公司： | 成長較快 |
| 投資人對成熟公司股票의 預期報酬，主要來自於： | 現金股利 |
| 投資於成長股的投資人，預期報酬： | 主要來自於差價 |
| 投資股票所能賺取的所有現金流量的現值稱為： | 真實價值 |

| | |
|--|----------------------|
| 某公司股票之本益比原為20倍，下列何種原因可能使本益比降為10倍？ | 股價下跌 |
| 其它條件不變，對投資人而言本益比 (P/E Ratio) 通常： | 愈小愈好 |
| 公司採行高股票股利政策時，可能會造成下列何種影響？ | 其他3個選項皆是 |
| 其它條件不變，除權日的股票本益比將： | 不變 |
| 一張面額100萬的10年期債券，票面利率為6%，每半年付息一次，則該債券可分割成多少張零息債券？ | 21張 |
| 當預期利率下跌時，投資人的公債操作策略為： | 將短期公債換成長期公債 |
| 當預期利率上漲時，投資人的公債操作策略為： | 將票面利率低的公債換成票面利率較高的公債 |
| 下列敘述何者不正確？ | 期限愈長的債券，價格波動幅度愈小 |
| 下列敘述何者不正確？ | 債券市場價格與面額呈反向關係 |
| 下列何者列有對債權人較為有利之條款?甲.可轉換公司債；乙.可贖回公司債；丙.附認股權公司債 | 僅甲、丙 |
| 下列敘述何者正確？ | 到期期限愈長的債券，價格波動幅度愈大 |
| 假設一可轉換公司債的面額為100,000元，轉換價格為40元，可轉換公司債的市場價格為112,500元，請問標的股票的價格為多少時，轉換價值才會等於其市場價格？ | 45元 |
| 小佳提出三個方案，方案一：現在給小花950元；方案二：1年後給小花1,100元；方案三：2年後給小花1,200元，假設目前的折現率為12%，則小花應選擇： | 方案二 |
| 假設甲公司普通股下一年度支付的股息為2元，預期投資報酬率為12%，該公司預期盈餘股息的成長率為7%，則該股票價值應為： | 40元 |
| 假設目前甲公司的淨值為9,000,000元，流通在外股數為100萬股，若所屬產業的合理市價淨值比為11倍，則其合理股價應為： | 99元 |
| 某公司今年每股發放股利3元，在股利零成長的假設下，已知投資人的必要報酬率為6%，則每股普通股的預期價值為： | 50元 |

| | |
|--|-------------|
| 假設某公司的股票每股每年固定發放3元的現金股利，直到永遠，則在折現率5%的情況下，該公司的股票每股值多少？ | 60 |
| 某上市公司之股票發行量為1,000萬股，股價45元，本益比為15倍，該公司年度盈餘等於： | 30,000,000元 |
| 在股利折現模型 (Dividend Discount Model) 裡，下列何者不會影響折現率？ | 資產報酬率 |
| 股利固定成長之評價模式-高登模式 (Gordon Model) 在何種情況下無法適用？ | 折現率小於股利成長率 |
| W公司股票要求報酬率為10%，股利成長率5%，今年發放每股4元的股利，該公司股利穩定成長，且未曾配發股票股利，求該股票市價為多少？ | 84元 |
| 在其他條件相同的情況下，未上市股票相較於上市股票，投資人可接受的本益比應： | 較低 |
| 其他條件相同，盈餘成長率愈高的公司，投資人對其股票可接受的本益比： | 愈高 |
| 某上市公司之股票發行量為1,000萬股，股價45元，本益比為15倍，該公司年度盈餘等於： | 30,000,000元 |
| 其他條件相同，在通貨膨脹期間，投資人可接受的本益比： | 較低 |
| 下列哪些為以本益比法評估普通股價值的缺點？ 甲.未考量不同產業特性，難以比較；乙.未考量不同階段的盈餘成長；丙.未考量盈餘品質的好壞 | 甲、乙、丙 |
| 每股股價除以每股銷售額評價法，不適用於那類公司？ | 業外損益比重高的公司 |
| 某公司的預期股東權益報酬率是11%，現金股利發放率是30%，在假設無外部融資下，預期股利成長率是： | 0.077 |
| 基本分析中的由下而上 (Bottom-Up) 分析法認為影響股價最重要的因素是： | 公司因素 |
| 基本分析中的由上而下 (Top-Down) 分析法認為影響股價最重要的因素是： | 總體因素 |
| 哪項資訊不屬於基本分析資訊？ | 三大法人買賣超 |
| 短期移動平均線向下突破長期移動平均線，且兩條平均線皆為下滑，稱為： | 死亡交叉 |

| | |
|---|--------------------------|
| 下列何者是行情多頭之訊號? | W底 |
| 在K線型態中，長紅之後收十字線的孕育十字線 (Harami Cross) 可視為： | 頭部訊號 |
| 政府支出的大幅增加是屬於： | 總體需求面增加 |
| 政府支出超過政府收入的數額，稱為： | 預算赤字 |
| 當景氣對策信號由綠燈轉為黃紅燈，甚至快速轉為紅燈時，政府可能會採取下列何種措施？ | 加稅 |
| 當景氣對策信號由綠燈轉為黃紅燈時，代表景氣將由： | 穩定轉為微熱 |
| 何者現象發生時，政府將會採取寬鬆的貨幣政策？ | 綠燈轉為黃藍燈 |
| 關於我國景氣對策信號之敘述何者為非？ | 綠燈表示景氣低迷 |
| 失業率是景氣循環的： | 落後指標 |
| 哪一項與基本分析有關？ | 本益比 |
| 何種物價指標的變化，是一般人民購買物品時最能感覺到的？ | 消費者物價指數 |
| 物價上漲時，會使何種股票受惠？ | 資產股 |
| 當政治不穩定時，整體股市本益比將： | 下跌 |
| 利率上升所造成的影響，以下敘述何者不正確？ | 投資者的必要報酬率會下降 |
| 中央銀行的公開市場操作不會影響下列哪項？ | 公債發行量 |
| 對整體經濟的敏感度低於一般產業平均數的產業，稱為： | 防禦性產業 |
| 未被股市預期的利率下跌，將造成股價： | 上漲 |
| 一般而言，央行大幅壓低M1b (貨幣供給) 成長率對股價的影響應為何？ | 下跌 |
| 下列何者較不受中央銀行公開市場操作的影響？ | 貨幣流通速度 |
| 央行何種政策會使貨幣供給減少？ | 調升重貼現率 |
| 央行調降存款準備率，則下列敘述何者正確？ | 貨幣乘數(money multiplier)變大 |
| 貨幣供給中，M2與M1的組成成份差異為以下何者為是？ | 定期存款 |
| 假設其他條件不變，外幣存款的規模逐漸擴大，將會使何者貨幣供給增加？ | M2 |
| 假設其他條件不變，活期存款的規模逐漸擴大，將會使何者貨幣供給增加？ | 其他3個選項皆是 |

| | |
|---|---------------|
| 臺幣對美元貶值所造成的影響，以下何者不正確？ | 貨幣供給增加 |
| 一般而言，當投資人預期新臺幣升值，則依賴進口原料的產業股價會： | 上漲 |
| 當一國的貨幣升值時，對進出口的影響為何？ | 有利進口，不利出口 |
| 所謂防禦性產業 (Defensive Industry) 是指： | 不易受景氣影響的產業 |
| 依據產業生命週期循環，投資屬於成熟階段產業的公司股票，屬於那類投資？ | 低風險低報酬 |
| 下列何者屬於技術分析？ | 價量分析 |
| 產業分析對股票分析的重要性在於： | 不同產業的股票表現差異性大 |
| 當股市呈現多頭走勢時，銀行定期存款與活期儲蓄存款的變化大都呈現： | 前消後長 |
| 下列哪種產業較不屬於利率敏感產業？ | 食品業 |
| 下列哪項產業，最可能被歸類為景氣循環產業？ | 營建業 |
| 下列哪種產業最可能被歸屬於防禦性產業？ | 成衣業 |
| 當公司處於產業生命週期的初期，具有何項特質？ | 低股利發放率 |
| T公司產品目前已廣為消費者所使用，同時也已逐漸標準化，且較少有創新時，則A公司應處於： | 成熟時期 |
| 在產業生命週期中被稱為「金牛」之公司，意指此公司處於： | 成熟時期 |
| 哪一項非我國景氣領先指標？ | 失業率 |
| 對獲利不佳的資產股而言，下列何種評價方法較適當？ | 每股股價除以每股重估淨值 |
| 一般而言，風險較大的公司，其投資人可接受的本益比： | 較小 |
| 耐久財的新訂單，是經濟景氣的何種指標？ | 領先指標 |
| 基本分析所考量的因素，不包括： | 成交量 |
| 一般而言，景氣由谷底復甦時，舉債程度較高的公司股票： | 價格漲幅較大 |
| 下列何者非景氣同時指標 (Coincident indicator) ？ | 實質貨幣總計數M1b |
| 若一投資組合為所有相關期望報酬率的投資組合中，風險最小者，則我們稱此投資組合為： | 效率投資組合 |
| 根據CAPM模式，一個公平定價的證券之貝它 (Beta) 係數： | 其他三選項皆有可能 |

| | |
|---|-------------------|
| 何者屬於無效率之投資組合？ | 位於效率前緣右下方 |
| 二股票構成的投資組合風險可分散的程度取決於組成股票之： | 共變異數 |
| 一般而言，風險愛好者所投資之投資組合，其貝它 (Beta) 係數為： | 大於1 |
| A資產組合和市場投資組合報酬率呈現負相關，則均衡時A資產組合的期望報酬率應該 | 小於無風險利率 |
| 資本資產訂價模型 (CAPM) 認為貝它 (Beta) 係數為0的證券，其預期報酬率應為： | 無風險報酬率 |
| 在CAPM模式中，系統風險是以下列何者衡量？ | 貝它 (Beta) 係數 |
| 優勢資產(Dominant Asset)具有下列那一種特徵？ | 在同一風險等級有最高的報酬率 |
| 理論上，充分分散風險之投資組合報酬率，與市場投資組合報酬率相關係數等於： | 1 |
| 根據資本資產訂價模型 (CAPM)，某積極成長型基金的基金經理人，其購買證券的貝它係數 (β) 應為： | 大於1 |
| 根據資本資產訂價模型 (CAPM)，抗跌性強的股票其系統性風險指標可能為： | $\beta < 1$ |
| 一般說來，債券型基金之貝它 (Beta) 係數： | 小於1 |
| 一股票之實際報酬率為12%，而利用CAPM所計算出來的預期報酬率為10%，則表示： | 該股票之價格被低估 |
| 若當證券B的報酬率高於其平均報酬率時，證券A亦有相同的傾向，則兩證券之相關係數為： | 利用市場無效率，賺取無風險超額利潤 |
| 依據資本資產訂價模型 (CAPM)，所謂價位偏低的股票，是指該股票的預期報酬率： | 大於要求報酬率 |
| 資本資產訂價模型 (CAPM) 認為貝它 (Beta) 係數為1證券的預期報酬率應為： | 市場報酬率 |
| 何者不是影響資本市場線 (CML) 的斜率的因素？ | 投資組合報酬率標準差 |
| 在資本市場線 (CML) 與證券市場線 (SML) 中，描述風險的指標分別為： | 標準差、貝它係數 |
| 當投資人的風險態度轉趨保守時，證券市場線 (SML) 將會： | 斜率變陡 |
| 有關一價格被高估之股票，下列敘述何者正確？ | 位於SML下方 |

| | |
|--|-----------------------------|
| 證券市場線 (SML) 的斜率為： | 市場風險溢酬 |
| 若證券預期報酬率等於無風險利率，則貝它 (Beta) 係數為： | 0 |
| 某甲持股之貝它 (Beta) 係數為1，若市場預期報酬率為12%，則其持股之預期報酬為： | 0.12 |
| 下列哪個因素會使證券市場線 (SML) 的斜率變緩？ | R_m 變小 |
| 有關套利定價理論 (APT) 之敘述何者正確？ | 屬多因子模型 |
| 依資本市場之效率性可將市場分為： | 強式效率市場、半強式效率市場與弱式效率市場 |
| 何謂“風險規避者”？ | 即財富的邊際效用大於0，而邊際效用隨著財富的增加而遞減 |
| 某操盤人專門在除權前後買賣股票，幾年來的獲利表現平平，則其市場： | 符合半強式效率 |
| 在弱式效率市場中，下列哪項分析工具可能可以協助投資人賺取超額報酬？ | 財報分析 |
| 在半強式效率市場中，股價會因為何種因素而超漲？ | 公司內部人的拉抬 |
| 某公司公告其上一季之獲利超過市場上的預期，其股價因此一正面消息之揭露而大漲，此一現象乃為何種市場效率形式之表彰？ | 半強式 |
| 哪些分析工具可從半強式效率市場中賺取超額的報酬？ | 內線消息 |
| 公司內部人員無法藉由內線消息而獲取超額報酬時，表示此時市場屬於： | 強式效率市場 |
| 弱式效率市場表示不能以哪一項資料獲得超額報酬？ | 技術分析 |
| 若一資本市場已符合半強式效率市場，則： | 亦符合弱式效率市場 |
| 最能符合一般投資人利益之資本市場是具有何種效率之條件？ | 強式效率 |
| 若資本市場之證券價格已充分反應了所有已經公開之資訊，則此市場屬於何種效率市場的假設？ | 半強式 |
| 一般而言，股價波動性對理性投資人的意涵在於： | 可以賺取價差 |
| 交易成本與稅： | 會阻礙市場效率 |
| 資本資產定價理論 (CAPM) 預測一股票之期望報酬率高於市場投資組合報酬率，則貝它 (Beta)係數： | 大於1 |

| | |
|--|--|
| 何者為效率市場的定義？ | 市場能夠迅速正確反應所有攸關資訊，所有投資者將無法利用任何資訊賺取超額的報酬 |
| 何者並非強式效率市場檢定中，公司內部人員檢定之對象？ | 基金經理人 |
| 動能投資策略其假設投資人可以因為市場反應不足而獲得超額報酬，其策略類似於： | 追漲殺跌 |
| 大型機構投資人採取的追漲殺跌是下列何種投資策略？ | 動能投資策略 |
| 當預期未來的整體經濟衰退，投資人應投資於股價對整體景氣： | 負相關的產業 |
| 一般而言，當預期新臺幣對美元升值，投資人將預期按美元計價之出口企業股價： | 下跌 |
| 當中央銀行覺得通貨膨脹率太高時，最不可能採取哪項措施？ | 調降存款準備率 |
| 其他條件相同，買循環性產業股票，投資人可接受的本益比： | 較小 |
| 其他條件相同，交易不活絡的股票，投資人可接受的本益比： | 較低 |
| 其他條件相同，公司資訊取得較不易的公司，投資人要求的合理本益比應： | 較低 |
| 其他條件相同，下列哪種事件最可能降低股票的本益比？ | 國庫券殖利率增加 |
| 有關效率前緣理論的敘述何者不正確？ | 效率前緣右上方的投資組合都是無效率的 |
| 有關風險態度的敘述中，何者最正確？ | 風險中立者所要求的新增報酬率不變 |
| 何者會使資本市場線的斜率變陡？ | 無風險利率降低 |
| 根據資本資產訂價模型 (CAPM)，若一證券之期望報酬率低於無風險利率，則： | 貝它係數為負 |
| 下列敘述何者最能解釋資本市場線 (CML) ？ | 資本市場線是效率投資組合的訂價模式 |
| 若一市場為半強式效率市場，則： | 此市場僅可能使內部人賺取超額利潤 |
| 由無風險資產報酬延伸與效率前緣相切的直線稱為： | 資本市場線 (CML) |
| 依資本市場線 (CML)，風險規避程度很低的投資人，為了效用極大化，會採取下列何種策略？ | 會向他人借入資金，再將全部的資金全部購買市場投資組合 |

| | |
|--|------------------|
| 何種資訊反映在證券價格的變動上是強式效率的資本市場所獨有的？ | 未對外公開的內部資訊 |
| 就市場效率性而言，設置漲跌幅之限制： | 可能會延緩資訊反應在股價上之速度 |
| 位於動量生命週期 (Momentum Life Cycle) 晚期指標時，應採取的投資策略為： | 反向策略 |
| 技術分析是以何時的資料來分析整體股市及個別股票？ | 過去 |
| 道氏理論 (Dow Theory) 認為： | 股價平均指數反應一切 |
| 當投資人欲分析股價的中長期走勢時，道氏理論中的哪一種波動較不能做為研判的依據？ | 日常波動 |
| 移動平均線的特性，下列何者有誤？ | 領先特性 |
| 道氏理論認為後一浪頭較前一浪頭為高時，可斷言股價： | 將持續漲勢 |
| 下列何者「不」屬於領先指標？ | 失業率 |
| 在技術分析中，股價移動平均線代表某一個時段中，投資人的： | 平均成本 |
| 所謂總體經濟分析，「不」包括下列哪項？ | 公司接單情形 |
| 國內股市通常以何者為中期平均線？ | 13週平均線 |
| 國內股市通常以何者為長期平均線？ | 52週平均線 |
| 當「死亡交叉」出現時，顯示將有一段： | 空頭行情 |
| 當短天期移動平均線由長天期平均線下方突破至上方，而且兩條長、短天期平均線同時上揚時稱為： | 黃金交叉 |
| 所謂OBV是： | 一種成交量的技術指標 |
| 何者是行情走疲的訊號？ | M頭 |
| 今天甲公司股價較昨天收盤價上漲2元，請問其今天的K線為： | 資料不足 |
| 請問在技術分析K線指的上影線最上端之股價價格為？ | 最高價 |
| 多頭市場之定義係指： | 預期股價將持續上漲 |
| K線描繪某一期間 (如日、週、月等) 內的何種股價？ | 開盤價、收盤價、最高價、最低價 |
| K線實體的上方帶有細線時，稱之為上影線 (Upper Shadow)，上影線的上端，代表盤中的： | 最高價 |
| 請問技術分析之紅體線指的是下列哪一項？ | 收盤價 > 開盤價 |
| 請問技術分析之十字線指的是下列哪一項？ | 收盤價 = 開盤價 |

| | |
|--|----------------------------|
| 在K線型態中，長黑之後收十字線的孕育十字線（ Harami Cross ）可視為： | 底部訊號 |
| 在K線型態中，先陰後陽的相逢線（ Meeting Lines ）可視為： | 底部訊號 |
| 在K線中，所謂陽線係指： | 開低收高之紅K線 |
| K線的實體部分，代表： | 開盤價與收盤價的變動範圍 |
| 一般而言，當RSI低於多少時為超賣訊號？ | 20 |
| RSI指標之最小值應是： | 0 |
| 在波浪理論中之上升五波浪中，哪一波屬於修正段？ | 2、4 |
| 在波浪理論中，漲升波與修正波分別有幾個？ | 5、3 |
| 當最近12個交易日裡有6日上漲時，12日心理線之值為： | 0.5 |
| 所謂“死亡交叉”係指： | 短期移動平均線向下跌破長期移動平均線，且二者雙雙下跌 |
| 技術分析所謂的缺口（ Gap ），係指： | 日、週、月線圖上沒成交的區間 |
| 逃逸缺口（ Runaway Gap ）通常出現在一波行情（無論上漲或下跌）的： | 中間位置 |
| 竭盡缺口（ Exhaustion Gap ）通常出現在一波行情（無論上漲或下跌）的： | 尾聲 |
| 就技術分析而言，支撐水準（ Support Level ）的位置，通常表示： | 買氣大於賣壓 |
| 就技術分析而言，壓力水準（ Resistance Level ）的位置通常表示： | 賣壓大於買氣 |
| 請問在技術分析中出現M頭代表什麼訊號？ | 賣出訊號 |
| 下列關於V形反轉（ V Reversal ）的敘述何者不正確？ | 趨勢的變動是緩慢而漸進的 |
| 一般來說，三角整理（ Triangle ）通常屬於： | 連續型態 |
| 在箱形（ Rectangle ）整理區間內，成交量通常會： | 相對減少 |
| 下列何者屬於應買進的型態？ | W底 |
| 在漲升格局中待下降楔形整理完畢後，股價將會： | 上漲 |
| 道氏理論中，告訴投資人主要的市場趨勢方向，是以下列何者來表達？ | 指數 |
| 道氏理論雖然對股市長期市場變動指明了方向，但不能指示下列何者？ | 應購買何種股票 |
| 有關隨機指標KD的敘述，何者「不正確」？ | K值<D值為買進訊號 |

| | |
|---|-----------------|
| 關於日K線，下列何者描述「不正確」？ | 開盤價低於收盤價，為黑色實體 |
| 當連續型態 (Continuation Pattern) 的上升楔形 (Rising Wedge) 整理完成後，股價通常會： | 下跌 |
| 下降楔形 (Falling Wedge) 通常被視為連續型態 (Continuation Pattern)，但有時也可能成為： | 底部反轉型態 |
| 下列何者屬於應買進的型態？ | W底 |
| 在漲升格局中待下降楔形整理完畢後，股價將會： | 上漲 |
| 道氏理論中，告訴投資人主要的市場趨勢方向，是以下列何者來表達？ | 指數 |
| 道氏理論雖然對股市長期市場變動指明了方向，但不能指示下列何者？ | 應購買何種股票 |
| 有關隨機指標KD的敘述，何者「不正確」？ | K值<D值為買進訊號 |
| 關於日K線，下列何者描述「不正確」？ | 開盤價低於收盤價，為黑色實體 |
| 股票投資組合之報酬率為： | 組合中個別股票報酬率之加權平均 |
| 報酬率之標準差主要衡量一證券之： | 總風險 |
| 下列何者最「不可能」是兩檔股票報酬率之間的相關係數(coefficient of correlation)？ | 1.27 |
| 在制定資產配置決策時，主要考量那些因素？ A.投資目標；B.風險態度；C.時間長度；D.流動性 | A、B、C、D均需考量 |
| 市場風險是指： | 系統、不可分散風險 |
| 何者不屬於市場風險？ | 某公司被同業併購 |
| 若排除市場風險，股票之個別風險為： | 非系統的、可透過投資組合分散的 |
| 王先生計劃投資期間為一年，對王先生來說，連續投資90天國庫券會面臨到下列何種風險？ | 無法消除風險 |
| 下列哪一項是系統風險？ | 通貨膨脹 |
| 藉由多角化的投資組合策略可以降低何種風險？ | 非系統風險 |
| 下列何者風險不屬於系統風險？ | 事業風險 |
| 當投資組合之個別證券的種類夠多時，則應： | 只剩下系統風險 |
| 衡量風險時，需考慮到多方面的風險來源，如石油危機、美中貿易戰即屬於： | 市場風險 |

| | |
|--|--------------------|
| 投資組合理論最關心的是：甲.非系統性風險的消除；乙.投資分散對投資組合風險的降低；丙.在相同風險下，提高預期報酬 | 甲、乙、丙 |
| 下列關於非系統風險之描述何者正確？ | 可被分散掉 |
| 投資人無法利用分散投資組合規避之風險是哪一項？ | 市場不景氣 |
| 何者無法用來衡量投資風險？ | 移動平均數 |
| 請問下列選項中之兩資產相關係數，其所組成之投資組合分散風險的效果最好？ | -1 |
| 當市場報酬率變動4%時，若甲股票報酬率也隨之變動6%，請問甲股票的貝它係數為何？ | 1.5 |
| 高貝它 (Beta) 係數的證券，其價格在空頭市場較其他證券： | 下跌較快 |
| 請問下列哪一貝它 (Beta) 係數所代表系統風險最大？ | 2.1 |
| 下列何者屬於非系統風險？ | 違約風險 |
| 哪一項因素與非系統風險無關？ | 經濟成長率下降 |
| 若新加入投資組合之證券，其貝它 (Beta) 係數比原投資組合貝它係數小，則新投資組合貝它係數會： | 減少 |
| 公司的財務槓桿越小，則貝它 (Beta) 係數會： | 越小 |
| 無風險資產的貝它 (Beta) 係數為： | 0 |
| 有關市場投資組合之敘述，何者不正確？ | 風險為零 |
| 市場投資組合的預期報酬率高過無風險利率的部分稱之為： | 市場風險溢酬 |
| 市場投資組合的預期報酬率為18%，無風險利率為6%，則風險溢酬為： | 0.12 |
| 若甲公司股票在明年之可能報酬率分別為20%、30%，而其機率分別為0.4、0.6，則此甲股票明年之期望報酬率為： | 0.26 |
| 假設目前甲公司的股價為45元，24日移動平均價格為40元，則目前甲股價與其24日移動平均線的乖離率為： | 0.125 |
| 當股價突破五日均線時，要成為好的買點不應該出現下列哪項特徵？ | 股價K線有長長上影線 |
| 下列何者「非」OBV的分析論點？ | 投資者對股價評論愈不一致，成交量愈小 |

| | |
|--|------------------|
| 若過去5天H公司股票的收盤價分別為403、401、402、400、399，若今天其收盤價為403，請問其5天移動平均價格的變化會如何？ | 不變 |
| 當股價出現橫向盤整的型態時，何種週期的移動平均線較具參考價值？ | 短期移動平均線 |
| 以下敘述何者不正確？ | 價跌量增，是股價升之前兆 |
| 當股價持續上漲，而OBV線卻下滑時，代表：A.價量背離；B.買進訊號；C.價漲量增；D.賣出訊號 | A、D |
| 何者不屬於連續型態（Continuation Pattern）？ | 碟形（Saucer） |
| 在上升趨勢中，K線圖上出現高價跳空型態（High-price Gapping Play），表示行情可能： | 繼續上漲 |
| 下列敘述何者不正確？ | 當K線突破D線時即為賣出訊號 |
| 股價在高檔盤旋後，出現向下跳空開低走低的突破缺口（Breakaway Gap），暗示： | 將有一波下跌行情 |
| 當股價向下跌破箱形（Rectangle）整理的區間時，成交量配合放大，則股價通常會： | 繼續下跌 |
| 當連續型態（Continuation Pattern）的上升楔形（Rising Wedge）整理完成後，股價通常會： | 下跌 |
| 假設證券A與證券B目前的價格分別為12元與6元，且期望報酬率分別為3%與1%，變異數分別為0.09與0.04，共變異數為0.09，若你握有資金100元，準備平均投資於A、B二股，你的投資組合預期報酬率為： | 0.02 |
| 有關貝它值（Beta）之敘述何者不正確？ | 股票的貝它值是不會改變的 |
| 對投資人而言，下列何者屬於可分散風險？ | 甲公司主動為員工全面加薪增加成本 |
| 若一投資組合的貝它（ β ）係數小於0，則其與市場投資組合的相關係數為： | 小於0 |
| 若無風險利率為5%，市場組合之期望報酬率為11%。根據分析，甲股票報酬率11%，係數為0.8，乙股票報酬率為12%，係數為1.5。依照CAPM，下列何者為適當的買賣策略？ | 買進甲股、賣出乙股 |
| 甲股票標準差為0.5，乙股票標準差為0.3，如果甲、乙股票為完全正相關，下列何者變異數最小？ | 乙股票投資100% |

| | |
|---|--------------|
| 假設某基金經理人在市場上漲下會將其投資組合的貝它(Beta)係數調整為1.5，在市場下跌下，則將貝它係數向下調整為0.8。若市場上漲與下跌的機率分別為40%與60%，則此基金的平均貝它係數為： | 1.08 |
| 股票A在三種可能情況 (S1 , S2 , S3) 下有不同的價格，而上述三種情況發生的機率完全相同。A : S1 = 10 , S2 = 25 , S3 = 31 。 A股票的預期價格為： | 22 |
| 下列何者通常並非財務報告分析人員常用的工具？ | 隨機抽樣分析 |
| 下列何者為靜態報表？ | 資產負債表 |
| 上市公司資產負債表上的會計科目均為： | 實帳戶 |
| 下列科目何者非屬於資產？ | 預收收入 |
| 下列何項不可能會出現在企業的綜合損益表？ | 保留盈餘 |
| 當會計師作成財務報表在所有重大方面係依照適用之財務報導架構編製之結論時，出具何種意見的查核報告？ | 無保留意見 |
| 企業提供期中財務報表主要在滿足下列何種目標？ | 提供及時的資訊 |
| 將某一金額以下的支出一律作為收益支出，是合乎： | 重大性原則 |
| 下列何者不是財務報表使用者？ | 其他3個選項皆是使用者 |
| 「財務報導與交易事項完全一致或吻合」是財務資訊的哪一項品質特性？ | 忠實表述 |
| 會計資訊應具備兩項基本品質特性為： | 攸關性與忠實表述 |
| 「相同企業不同期間或不同企業相同期間的類似資訊能夠互相比較對資訊使用者才有意義」，係指會計資訊的品質特性之： | 可比性 |
| 下列何者為比較財務報表分析的限制？ | 其他3個選項皆是 |
| 會計上採用應計基礎，是基於下列何項會計原則？ | 配合原則 |
| 預收收入中，已實現部分應轉入下列那一個帳戶？ | 收入 |
| 下列關於重大性原則之敘述，何者錯誤？ | 只有重大性的項目才須入帳 |
| 所謂「配合原則」是指： | 費用應與收入配合 |
| 下列何者在生產完成時認列收益？ | 大宗小麥 |

| | |
|---|-------------------------------|
| 下列敘述何者正確？ | 存貨計算方法由先進先出法改為加權平均法屬於一種會計政策變動 |
| 財務報表之資料可應用於下列那些決策上？ | 其他3個選項皆是 |
| 一公司在選擇會計方法時，會受到下列那些因素之影響？ | 其他3個選項皆是 |
| 下列何者是財務報表分析者應有的學養？ | 其他3個選項皆是 |
| 下列何者非財務報告分析時之限制？ | 無法做量化的分析 |
| 下列何者為動態分析？ | 不同期間報表科目互相比較 |
| 連續多年或多期財務報表間，相同項目或科目增減變化之比較分析，稱為： | 水平分析 |
| 下列何種財務報表潛在使用者會最重視流動性的分析？ | 原料供應商 |
| 下列何種情況發生時，將無法以共同比 (Common-size) 方式分析二個年度的資產負債表？ | 其他三種情況仍可使用共同比分析 |
| 財務報表係假設公司繼續經營，故應按何基礎入帳？ | 取得成本 |
| 根據金融監督管理委員會公布之國內IFRSs適用範圍及時程分為二階段，第一階段適用之公司不包括下列何者？ | 信用合作社 |
| 有關國內採用IFRSs預計產生之效益，下列何者為是？ | 其他3個選項皆是 |
| 下列何者為虛帳戶？ | 費用 |
| 一般而言，投資人在選擇投資計畫時： | 報酬率最低的計畫通常風險程度最低 |
| 財務比率分析並未分析下列公司何項財務特質？ | 購買力風險 |
| 下列何者非為動態分析？ | 流動比率分析 |
| 在閱讀以IFRSs編製的財報，應注意的要點為？ | 其他3個選項皆是 |
| 雙溪公司在共同比財務分析中，若比較基礎為損益表者，應以何項目作為100%？ | 銷貨淨額 |
| 相同經濟事實的兩公司同一年的折舊方式皆採用年數合計法，係強化哪項品質特性？ | 比較性 |
| 計算各期某項目與基期相關項目之百分比關係，是屬於下列何種分析？ | 趨勢分析 |
| 下列何項不屬於財務報表的「要素」 (Element) ？ | 來自營業活動的現金流量 |

| | |
|--|--------------------------|
| 下列何種科目不在資產負債表中？ | 所得稅費用 |
| 水平分析適用於： | 其他三個報表都可以 |
| 下列何者對公司較可能是不利的情況？ | 負債對資產比率高 |
| 下列何者不是強化性品質特性？ | 攸關性 |
| 下列何者不是財務報表的基本假設？ | 成本效益假設 |
| 已知曉臣公司股價每股\$56，每股股利\$2，每股帳面金額\$46，每股盈餘\$8，請問曉臣公司的本益比為？ | 7倍 |
| 公司決定提高股利支付率，將使未來年度本益比： | 無法判斷 |
| 下列何種資訊不在綜合損益表上揭露？ | 股本溢價 |
| 評估公司獲利能力之指標通常為： | 每股盈餘 |
| 每股盈餘之計算公式為： | 普通股享有之淨利 / 加權平均流通在外普通股股數 |
| 公司賣出庫藏股票價格如果較原先取得價格高時，對於財務報表之影響為何？ | 將使權益增加 |
| 普通股權益與流通在外普通股股數之比，可瞭解股票的： | 帳面金額 |
| 待分配股票股利在資產負債表上，應列於： | 權益 |
| 下列何者會使保留盈餘增加？ | 前期收益調整 |
| 普通股每股損失\$2，分配20%股票股利將使每股損失： | 減少 |
| 按面值發放股票股利給股東，會使公司： | 保留盈餘減少，股本增加，權益不變 |
| 下列何者並非決定本益比重要因素之一？ | 現金比率 |
| 本益比可作下列何種分析？ | 投資報酬率分析 |
| 下列有關每股盈餘之敘述，何者不正確？ | 特別股部分須另外計算其每股盈餘 |
| 下列何種情況會增加每股盈餘？ | 其他3個選項皆會增加每股盈餘 |
| 某公司今年度每股盈餘5元，表示其可發放之每股股利為： | 不一定 |
| 瑞芳公司在共同比財務分析中，若比較基礎為資產負債表者，應以何項目作為100%？ | 資產總額 |
| 與決策有關，具有改變決策的能力，以及對問題預測解決有幫助，我們稱之為： | 攸關性 |
| 決定一財務報表資訊是否具有「重大性」的標準，通常是看該項資訊是否： | 影響一般投資人的專業判斷 |
| 有交易事實存在而有責任或權利的發生，無論是否已收付現金，均應記帳是指： | 權責發生基礎 |

| | |
|---|-------------------------------------|
| 一比率欲於財務分析時發揮用途，則： | 用以計算比率之二數額必須具備邏輯上之關係 |
| 從短期債權人的角度來看，下列何者最沒有意義？ | 應付帳款占流動負債之比率 |
| 共同比 (Common-size) 分析是屬於何種分析？ A.趨勢分析；B.結構分析；C.靜態分析；D.動態分析 | B和C |
| 有關IFRSs，下列敘述何者正確？ | 為提升資訊完整性，IFRSs財務報表主體從個體財務報表轉為合併財務報表 |
| 公司期初存貨餘額\$80,000，期末存貨餘額\$100,000，平均存貨銷售天數為40天(一年360天)，則銷貨成本為： | 810000 |
| 下列有關總資產報酬率之敘述，何者不正確？ | 分子為淨利加利息費用 |
| 對於總資產報酬率的敘述何者為真？ | 總資產報酬率不佳有可能是淨利率偏低所致 |
| 下列何者有關杜邦分析中的權益乘數的敘述為真？ | 權益乘數的倒數即為權益比率 |
| 竹田公司的淨利率為0.02，權益報酬率為10%，平均資產總額 / 平均權益比為2，則其總資產週轉率為： | 2.5 |
| 南州公司的本益比為15倍，權益報酬率為12%，則其市價淨值比為： | 1.8 |
| 某公司X6年度每股市價為150元，每股盈餘為20元，每股帳面價值為10元，則該公司的本益比應為： | 7.5 |
| 應付公司債轉換為普通股，將使普通股權益報酬率： | 增減不一定 |
| 鎮安公司X7年度其銷貨收入90,000元，銷貨成本為60,000元，則鎮安公司的銷貨毛利率為何？ | 0.33 |
| 佳冬公司的稅後淨利為45萬元，稅後淨利率為10%，銷貨毛利為20%，請問該公司的銷貨成本為多少？ | 360萬元 |
| 東海企業本期的營業收入是60億元，進貨成本是20億元，營業費用是10億元，銷貨毛利是30億元，則其營業利益的金額應該是： | 20億元 |

| | |
|---|-------------------|
| 加祿企業一年的採購經費是8億元，透過網際網路進行採購，可以輕鬆省下3,000萬元。也就是說，網際網路採購服務，可以幫助降低加祿的： | 營業成本 |
| 下列哪些屬於綜合損益表上營業外費用的一種？ | 不動產、廠房及設備之處分損失 |
| 對於財務風險與營運風險，下列敘述何者為是？ | 其他3個選項皆正確 |
| 久久公司x1年度的營業收入為\$2,000,000，營業利益為\$400,000，變動營業成本及費用\$600,000，則x1年度其營運槓桿度為： | 3.5 |
| 瀧溪公司所生產的礦泉水每瓶售價\$25，其中變動成本佔60%，已知目前每年產量為40,000瓶，該公司剛好損益兩平，請問其固定成本約為多少？ | 400000 |
| 金崙公司在去年底財務報表上列有營業利益8,000萬元，營業費用2,400萬元，研究發展費用1,000萬元，營業外收入200萬元，營業外費用5,000萬元，所得稅費用300萬元，則稅後淨利為： | 2,900萬元 |
| 在計算稀釋每股盈餘時，何者非為「約當普通股」應考慮項目？ | 長期公司債 |
| 完全稀釋之每股盈餘計算應包括？ | 所有具稀釋效果之約當及非約當普通股 |
| 下列敘述何者錯誤？ | 股票股利發放後，企業現金會減少 |
| 發放股票股利及股票分割後，下列敘述何者錯誤？ | 股票股利與股票分割皆不用作分錄 |
| 知本公司x6年淨利\$6,000,000，流通在外普通股1,200,000股，年底每股市價\$65，則本益比為若干？ | 13 |
| 以下哪一項交易，不影響企業的每股盈餘？ | 宣告並發放普通股財產股利 |
| 下列何種情況會使帳面之每股盈餘較高？ | 其他3個選項皆會影響 |
| 仁國公司x0年1月1日流通在外之股份包含面值10元之普通股100,000股及面值10元之6%累積特別股40,000股。x0年度淨利為\$2,050,000，試計算其每股盈餘為： | 20.26 |

| | |
|---|------------------|
| 在石公司X1年底流通在外之普通股有100,000股，X2年4月1日發行新股15,000股，9月30日收回8,000股，X2年度獲利\$600,000，則X2年底每股盈餘為何？ | 5.49 |
| 對於會計盈餘與經濟盈餘的敘述，何者為非？ | 會計盈餘考慮了現金流量的時間價值 |
| 公司採用完工比例法或全部完工法，工程結束後，何者會使其累計每股盈餘較大？（假設不考慮稅，且其他條件不變下） | 兩法相等 |
| 菁桐咖啡每杯售價為\$35，變動成本每杯為\$3.5，固定成本每月約為\$56,000，如果預期下個月銷貨會成長\$82,000，請問其淨利預期會增加多少？ | 73800 |
| 甲公司與乙公司相比較，營業槓桿度比為2：3，財務槓桿度比為3：2，則當兩公司銷貨量變動幅度一樣，則甲公司每股盈餘變動幅度為何？ | 一樣 |
| 福隆公司購買二年到期之銀行可轉讓定期存單，該資產之性質為： | 流動資產 |
| 下列何者不屬於流動性比率（衡量短期償債能力之比率）？ | 負債比率 |
| 大里書店售出圖書禮券，並收到現金，此一交易對財務報表的影響為： | 負債增加 |
| 下列哪一項目可能在銀行對帳單中已有記載，但存款戶的帳載記錄要等到收到對帳單後才做調整？ | 手續費 |
| 下列何項在資產負債表中屬於「現金及約當現金」之一部分？ | 一年期定期存單 |
| 以零用金支付交通費\$100，應： | 不必作正式分錄 |
| 下列何種資產之流動性最低？ | 商譽 |
| 下列交易型態應記在銷貨簿的是： | 賒銷商品 |
| 以應收票據向銀行貼現，貼現息的計算是根據貼現率、貼現期間以及哪一項目？ | 票據到期值 |
| 應收票據貼現在資產負債表上之列示方法為： | 列為應收票據的減項 |
| 將信用條件由1/10，n/30改為1/15，n/30，假設其他因素不變，則應收帳款週轉率將： | 降低 |
| 頂埔公司以其全部應收帳款為質押向銀行融資借款，此事件對該公司的影響為： | 速動資產增加 |

| | |
|---|----------------------|
| 存貨評價採用下列何種方式時，企業最容易操縱當年度的銷貨成本？ | 個別認定法 |
| 存貨過多、存貨週轉率過低，可能造成企業何種損失或風險？ | 其他3個選項皆是 |
| 在定期盤存制下，計算銷貨成本的方式為： | 期初存貨 - 期末存貨 + 本期進貨 |
| 以毛利法估計存貨成本，在下列何種狀況下並不適用？ | 其他三個選項均可採用毛利法 |
| 當一個企業的繼續經營假設具有極大的不確定性時，其財務報表中的存貨金額應按何種基礎列示？ | 淨變現價值 |
| 下列四種大型企業，何者帳列之毛利率通常最高？ | 研發新藥之製藥公司 |
| 預期以發行權益證券再融資之短期負債，於資產負債表中應列為： | 長期負債 |
| 下列哪一項目在財務報表中是列為資產或負債的附加科目？ | 應付公司債溢價 |
| 下列何者為窗飾之作法？ | 其他3個選項皆是 |
| 流動負債是指預期在何時償付的債務？ | 一年或一個正常營業週期內，以較長者為準 |
| 下列何者屬於「流動負債」？ | 估計應付贈品 |
| 下列哪一項負債的金額，不代表將來需動用該金額的現金清償？ | 預收租金 |
| 下列何者指標不具獲利能力分析價值？ | 存貨週轉率 |
| 下列何者是使用存貨週轉率分析時應注意事項？ | 其他3個選項皆是 |
| 償還應付帳款將使流動比率： | 不一定 |
| 存貨週轉率愈低，則： | 有過時存貨的機會愈大 |
| 下列有關應收票據之敘述，何者有誤？ | 所有應收票據均屬流動資產 |
| 下列何者對速動比率無任何影響？ | 沖銷壞帳 |
| 下列何者在計算時，會將有關的資產轉換成現金所需時間的長短列入考量？ | 流動性指數 |
| 下列有關流動比率之敘述，何者不正確？ | 以流動資產償還流動負債，流動比率一定不變 |
| 下列何項目不屬於衡量短期償債能力之指標？ | 負債比率 |
| 酸性測驗比率係指： | 速動資產 / 流動負債 |
| 下列何項作法可增加流動比率(假設目前為1.3)？ | 以發行長期負債所得金額償還短期負債 |

| | |
|--|---------------------|
| 流動性指數愈高，表示： | 流動資產轉換成現金所需的時間愈長 |
| 存貨週轉率愈高，則： | 有過時存貨的機會愈小 |
| 在何種成本流動假設之下，依永續盤存制與定期盤存制所算出的存貨價值會相同？ | 先進先出法 |
| 某公司預付三個月保險費，則： | 其他3個選項皆非 |
| 公司賒購存貨將使速動比率： | 減少 |
| 下列何種行業通常有較低的應收帳款週轉率？ | 管理顧問公司 |
| 武塔公司本年度存貨週轉率比上期增加許多，可能的原因為： | 其他3個選項皆是可能的原因 |
| 存貨週轉率係測試存貨轉換為下列哪項科目的速度？ | 銷貨成本 |
| 財務彈性是指： | 企業運用其財務資源以因應環境變動的能力 |
| 銀行人員審核企業之財務報表以決定是否核准短期貸款時，下列何種比率最不具重要性？ | 每股股利 |
| 我國企業流動比率普遍偏低之可能原因為： | 其他3個選項皆是 |
| 出售長期投資，成本\$15,000，售價\$25,000，對營運資金及流動比率有何影響？ | 二者均增加 |
| 製成品週轉率等於： | 銷貨成本 / 製成品存貨 |
| 和仁公司109年底盤點存貨時，並未將新城公司寄銷的商品列入盤點，則下列何者正確？ | 銷貨成本仍為正確 |
| 下列何者不適合作為短期償債能力分析的指標？ | 負債比率 |
| 下列何者非存貨週轉率很高的原因？ | 存貨積壓過多 |
| 下列何種行業的存貨評價方式較適合採用個別認定法？ | 汽車經銷商 |
| 下列何者是衡量企業短期償債能力的動態指標？ A.流動比率；B.速動比率；C.現金流量比率 | 只有C. |
| 下列何者不是應收帳款週轉率下降的原因？ | 存貨價值高估 |
| 營業週期等於下列何者？ | 存貨週轉天數 + 應收帳款收回天數 |
| 台中公司將應收帳款出售： | 可以加速收現 |
| 花蓮公司未調整應收票據所產生之應收利息，將： | 低估利息收入 |

| | |
|--|-------------------------|
| 下列敘述何者錯誤？ | 已具無條件收取對價金額之權利時應認列合約資產 |
| 三水公司發給員工獎金是以淨利為基礎，則當物價上漲時，採用何種存貨成本流程會發放較多的獎金？ | 先進先出法 |
| 下列有關「零用金」之敘述何者正確？ | 撥補零用金時帳載現金餘額會減少 |
| 所謂「防禦性資產」(Defensive Assets) 包括： A.現金；B.有價證券；C.應收帳款；D.存貨 | 僅A、B、C |
| 認列應收帳款的預期信用損失時，下列敘述何者錯誤？ | 企業於實際發生損失時認列預期信用損失 |
| 下列何者通常不是企業決定提列壞帳費用百分比時考慮的因素？ | 平均每筆交易的金額 |
| 下列有關應收帳款之敘述，何者正確？ | 償債能力評估時亦應注意應收帳款之品質 |
| 下列何項支出不會在發生當期就列為公司的費用？ | 生產某一產品而發生的製造費用，而此產品尚未出售 |
| 四城公司期末盤點存貨時，並未將寄銷於二結公司的存貨列入，下列何者正確？ | 銷貨毛利將低估 |
| 中里公司採定期盤存制，2019年度該公司銷貨成本為\$10,000，期初存貨\$5,000，本期進貨\$20,000，則期末存貨為： | 15000 |
| 假設前期期末存貨高估\$1,000，本期期末存貨又高估\$1,000，則本期銷貨毛利將： | 無影響 |
| 假如羅東公司存貨實際流動的情況是舊的存貨先售出，則此公司財務報告中所選擇的成本流動假設必須為： | 可選擇任何一種成本流動假設 |
| 存貨計價若採先進先出法(FIFO)，當物價上漲時，會造成： | 成本偏低，毛利偏高 |
| 冬山公司之流動比率2.5，營運資金淨額\$120,000，則其流動資產為何？ | 200000 |
| 新馬公司開出60天期票據，向銀行借入現金\$100,000，則： | 營運資金不變 |
| 公司減少提列備抵損失，將導致根據會計資料計算之營運資金(Working Capital)： | 增加 |
| 一般而言，企業的流動比率不小於2時，亦即企業的淨營運資金應不少於： | 流動負債 |

| | |
|--|---|
| 永樂公司存貨週轉率為6，應收帳款週轉率為12，假設一年以360天計算，永樂公司的「營業循環週期」為： | 90天 |
| 青草公司購買商品存貨均以現金付款，銷貨則採賒銷方式，該公司本年度之存貨週轉率為22，應收帳款週轉率為12，則其存貨週轉天數為：（假設一年以365天計算） | 16.6天 |
| 南澳公司現有流動資產包括現金\$400,000，應收帳款\$800,000，及存貨\$300,000。已知該公司流動比率為2.5，則其速動比率為（假設無其他流動資產）： | 2 |
| 在公司營業呈穩定狀況下，應收帳款週轉天數的減少表示： | 公司授信政策轉嚴 |
| 和平公司的存貨平均銷售期間為30天，應收帳款平均收帳期間為16天，應付帳款週轉天數為22天，則和平公司的營業循環為幾天？ | 46天 |
| 若一食品公司兼營營建開發業務，則欲瞭解其食品業存貨週轉情況之計算，以下列何者為佳？ | $(\text{營業成本} - \text{營建銷貨成本}) / (\text{存貨} - \text{營建存貨})$ |
| 在物價上漲時，一個有盈餘但想儘量提高流動比率的企業應會選擇何種存貨評價方法？ | 先進先出法 |
| 吉安公司的流動比率為1，若該公司的流動負債為\$90,000其平均庫存存貨值為\$10,000，其酸性比率（速動比率）應為何？ | 0.89 |
| 賒銷\$1,000並代顧客支付運費\$40，付款條件2/10，n/30，若顧客於10天內將貨款與運費一併支付，則應收現金若干？ | 1020 |
| 下列哪一項屬於流動資產？ | 應於15個月後收取的應收分期付款金額 |
| 資產負債表中的流動項目，不應該包括以下哪一項？ | 非以再出售為目的進行購併其他公司而認列的商譽 |
| 小美公司流動資產中，流動性低於存貨者，僅有預付費用，該公司流動比率為2.5，存貨佔流動資產1/3，預付費用為\$50,000，流動負債為\$180,000，則速動資產為何？ | 250000 |
| 一個正在成長中之企業，下列何項活動最可能產生負的現金流量？ | 投資活動 |
| 公開發行公司編製財務預測所表達的項目，可以不包括下列那一項？ | 利息費用 |

| | |
|---|------------------------------|
| 下列何種現金流量，其活動為經常發生，且較能預測短期現金流量？ | 營業活動現金流量 |
| 非現金之籌資及投資活動在現金流量表上之揭露為： | 其他3個選項皆非 |
| 下列何者屬於現金流量表中的籌資活動部分？ | 現金增資 |
| 企業出售無形資產所得的收入，應列為現金流量表上的哪一個項目？ | 投資活動的現金流入 |
| 編製現金流量表時，下列哪一項交易不是投資活動？ | 購買三個月到期之國庫券 |
| 下列敘述何者為非？ | 一般公認會計原則認為現金制優於權責發生制 |
| 編製現金流量表的目的之一是： | 提供關於一個企業在某一期間有關營運、投資與籌資活動的資訊 |
| 企業進行轉投資，執行購入長期股票的控股策略，請問就現金流量表之分析，這項交易應屬下列何種活動？ | 投資活動 |
| 在間接法編製的現金流量表中，應單獨揭露哪些項目之現金流出？ | 利息支付金額、所得稅支付金額皆須單獨揭露 |
| 平和公司出售舊機器收入\$50,000，則： | 投資活動現金流量增加 |
| 現金流量比率等於： | 營業活動淨現金流量 / 流動負債 |
| 何項財務比率較適合用以衡量企業來自營業活動的資金是否足以支應資產的汰舊換新及營運成長的需要？ | 現金再投資比率 |
| 衡量一個企業來自營業活動現金流量是否足以支應資本支出，存貨淨增加數及現金股利需求的比率稱為： | 現金流量允當比率 |
| 企業管理當局依其計畫及經營環境，對未來財務狀況、經營成果及現金流量所作的最適估計，稱為： | 財務預測 |
| 企業編製財務預測時採用的「基本假設」，是指企業針對關鍵因素未來發展的何種結果所作的假設？ | 最可能的結果 |
| 企業編製財務預測應基於適當的基本假設，在評估假設的適當性時，應考慮哪些因素？ A.總體經濟指標；B.產業景氣資訊；C.歷年營運趨勢及型態 | A、B和C |
| 現金流量比率為： | 營業活動現金流入 ÷ 流動負債 |
| 應對企業財務預測負最終責任的是： | 企業最高管理當局 |

| | |
|---|--------------------|
| 計算由營業產生之營運資金須加回本期之折舊金額，是因為： | 折舊不耗用營運資金 |
| 非金融業之公司所收利息或股利收入，我國慣例常列為何種活動之現金流入？ | 營業活動 |
| 下列何項在現金流量表中屬於投資活動？ | 借錢給其他企業 |
| 下列何者通常不會影響企業的現金流量？（不考慮所得稅影響） | 折舊費用 |
| 在間接法下折舊是加在淨利上，以計算來自何種活動之現金流量？ | 營業 |
| 鳳林公司109年銷貨為\$300,000，銷貨成本為\$120,000，期初存貨為\$40,000，進貨為\$140,000，則銷貨毛利為何？ | 180000 |
| 現金流量表的「現金」係包含現金與約當現金，下列何者最不適合列入現金流量表的「現金」範圍？ | 客戶開立2個月內到期之付息票據 |
| 計算由營業產生之現金流量須加回本期攤銷之應付公司債折價金額，是因為： | 折價攤銷不耗用營運資金 |
| 基隆公司出售舊設備得款\$100,000，認列出售損失\$20,000則： | 投資活動現金流量增加 |
| 在計算現金再投資比率時，分母包括：A不動產、廠房及設備總額；B長期投資；C現金股利；D營運資金 | A、B、D |
| 雲林公司出售以持有供交易為目的之投資所產生之現金流量，屬於： | 營業活動 |
| 下列何者可能不會影響每股現金流量？ | 發行公司債 |
| 以下共有幾種無形資產需要作攤銷？a.有限耐用年限之無形資產；b.非確定耐用年限之無形資產；c.發展中之無形資產；d.商譽 | 一項 |
| 下列有關股份有限公司組織的敘述何者不正確？ | 一般而言，公司的所有權很難移轉給他人 |
| 假設其他條件皆相同，相較於一般的公司債券，投資人對於以下何種公司債的購買意願會比較低？ | 可贖回公司債 |
| 非控制權益於合併資產負債表中應列於何項目之下？ | 權益 |
| 取得轉投資事業所配發之股票股利時，應如何列帳？ | 不入帳，僅註記股數增加 |
| 下列何項期後事件應調整財務報表之內容？ | 結帳日時結果未知之訴訟案確定敗訴 |

| | |
|---|------------------|
| 下列何者不是產生稅前會計所得與課稅所得差異之原因？ | 投資抵減 |
| 依據國際財務報導準則第7號「金融工具：揭露」，市場風險不包括下列何者？ | 信用風險 |
| 因市場利率變動而使金融工具之未來現金流量產生波動之風險稱為： | 利率變動之現金流量風險 |
| 公司發行股票，必定會增加其： | 已發行股本 |
| 於編製合併報表時，需將子公司沖銷後之普通股股東權益餘額轉列： | 非控制權益 |
| 有關不動產、廠房及設備使用期間支出之處理，下列敘述何者正確？ | 其他3個選項皆正確 |
| 下列何者為資本支出？ | 購入土地支付代書費 |
| 下列何者不列入土地成本的一部分？ | 在土地上圍築籬笆並裝設路燈 |
| 下列各項何者不應包含於不動產、廠房及設備之取得成本？ | 延遲付款之利息 |
| 建設公司擁有之成屋應視為： | 存貨 |
| 下列何者屬於無形資產？ | 商標權 |
| 下列何項目彌補虧損，嗣後有盈餘時須再還回原科目？ | 資產重估增值 |
| 下列何者屬於不能明確辨認，無法單獨讓售之無形資產？ | 商譽 |
| 不動產重估增值之性質為： | 權益 |
| 公司按公告現值調整土地之帳面金額，並計提增值稅準備後，下列何敘述正確？ | 其他3個選項皆正確 |
| 如有跡象顯示資產可能發生減損時，下列何項資產需進行減損測試？ | 商譽 |
| 資產（商譽除外）如未依法令規定辦理重估價，當減損損失迴轉時應： | 視為利益 |
| 下列何種資產減損損失不得迴轉？ | 商譽 |
| 長期營業用資產須於何時作資產減損之測試？ | 客觀證據顯示資產價值有減損可能時 |
| 應付公司債折價與應付公司債溢價： | 兩者皆屬於負債類科目 |
| 若以有效利息法（Effective Interest Method）攤銷應付公司債之溢價，則每期之利息費用為： | 遞減 |
| 發行5年期，2年內可轉換為普通股之公司債，在資產負債表中應列為： | 長期負債 |
| 應付公司債折價於資產負債表中應列為： | 負債之減項 |
| 應付公司債溢價之攤銷，將： | 減少利息費用 |

| | |
|---|-----------------------|
| 應付員工之退休金負債，應如何計提？ | 按權責基礎 |
| 「已認股本」於資產負債表中應列為： | 法定資本 |
| 其它條件不變下，公司購入庫藏股對其權益及每股盈餘有何影響？ | 前者減少，後者增加 |
| 上月底東竹科技在海外發行全球存託憑證（GDR），預期這將可以： | 提高其自有資本比率 |
| 會計期間結束日，已發行普通股股數超過流通在外普通股股數，其可能原因為何？ | 購入庫藏股票 |
| 股票發行之溢價應列入： | 資本公積 |
| 依員工認股計畫買回之庫藏股，若逾期末轉讓予員工則應如何處理？ | 辦理減資 |
| 現行我國公司之員工紅利於財務報表中係列為： | 營業成本或費用 |
| 其他條件相同下，有舉債的公司，當銷貨收入下降，則其稅後淨利會較沒有舉債公司稅後淨利的降幅： | 大 |
| 下列何者是對的？ | 流通在外股數 + 庫藏股股數 = 發行股數 |
| 發行五年期具有可轉換權利之公司債，在財務報表中應列為： | 長期負債 |
| 已宣告而未發放之股票股利屬於下列何類項目？ | 權益 |
| 公司增資發行新股，每股面額10元，每股發行價格60元，則應列股票發行溢價金額若干？ | 50元 |
| 下列何者會使保留盈餘增加？ | 以資本公積彌補虧損 |
| 償債基金在資產負債表上應列為： | 非流動資產 |
| 採權益法評價之長期投資，若取得其現金股利，應借記現金，並貸記： | 股權投資 |
| 編製合併報表時，母公司持有子公司發行之特別股視為： | 收回特別股 |
| 不動產、廠房及設備不以淨變現價值為評價依據，係基於： | 繼續經營之假設 |
| 法定盈餘公積之性質屬於： | 保留盈餘之一部分 |
| 公司發放股票股利將使： | 權益不變 |
| 下列哪一事項可能會導致資本公積之金額變動？ | 庫藏股票交易 |
| 瑞和公司以借款方式購買廠房，則： | 其他3個選項皆是 |

| | |
|---|-----------------|
| 淨值為正之企業，收回公司債產生損失，將使負債比率： | 不一定 |
| 鹿野公司發行特別股，則： | 其他3個選項皆是 |
| 當公司淨值為正時，支付已宣告之現金股利對權益比率之影響為： | 增加 |
| 下列何者非為舉債經營之好處？ | 舉債之成本可能大於權益報酬率 |
| 淨值為正之公司，舉借長期負債購買不動產、廠房及設備將使負債比率： | 提高 |
| 下列何項比率可用來衡量資本結構比率？ A.負債比率；B.權益比率；C.負債對權益比率 | A、B、C |
| 以發行股票償還長期負債會使負債比率： | 降低 |
| 將部分公司債轉換為普通股將使利息保障倍數： | 提高 |
| 可用於支付利息之盈餘係指企業之： | 稅前淨利加利息費用 |
| 下列何者可作為公司分配股利能力之指標？ | 淨利占資本額之比率 |
| 承租人將長期租賃資本化，將使其： | 總資產報酬率降低 |
| 下列何者非為影響權益報酬率之因素？ | 不付息之流動負債 |
| 對長期債權人而言，下列何者最為有利？ | 利息保障倍數增加 |
| 下列何者是測驗一企業短期償債能力之最佳比率？ | 速動比率 |
| 下列何者非為評估企業長期償債能力應考慮之因素？ | 存貨週轉率 |
| 下列何者不屬於短期償債能力的指標？ | 負債比率 |
| 財務槓桿指數大於1，則： | 舉債經營有利 |
| 流動資產增加，公司企業血壓： | 有可能上升或不變 |
| 公司宣布並發放股票股利： | 其他3個選項皆非 |
| 下列何者非為資本結構比率？ | 財務槓桿指數 |
| 下列有關總資產報酬率之敘述，何者不正確？ | 分子為淨利加所得稅費用 |
| 舉債經營有利時，財務槓桿指數應： | 大於1 |
| 負債比率提高，將使權益報酬率如何變動？ | 不一定 |
| 企業之長期償債能力與下列何者較無關？ | 不動產、廠房及設備週轉率 |
| 舉債經營有利是指： | 股東權益報酬率大於總資產報酬率 |
| 下列有幾項財務分析有助於評估企業的資產結構？ 甲、負債對權益比率；乙、總資產報酬率；丙、不動產、廠房及設備對權益比率；丁、利息保障倍數 | 1項 |
| 編製現金流量表時，公司通常不需要下列哪一種資訊？ | 去年之綜合損益表 |

| | |
|--|------------------------|
| 若依我國企業實務慣用分類方式編製現金流量表，下列何者屬於因營業活動而產生之現金流量？ | 收到存貨保險賠償款 |
| 以間接法編製之現金流量表，處分不動產、廠房及設備利益應列為： | 營業活動本期稅前淨利之減項 |
| 在計算現金流量允當比率時，分母包括最近五年度之：甲、資本支出；乙、存貨增加額；丙、現金股利；丁、應收帳款增加額 | 僅甲、乙、丙 |
| 老謝餐飲公司向銀行借款\$5,000,000，並以廠房作擔保，這項交易將在現金流量表中列作： | 來自籌資活動之現金流量 |
| 桃園公司109年度純益\$640,000，其他有關資料如下：折舊\$170,000，應付租金減少數\$30,000，出售長期股權投資損失\$80,000，支付現金股利\$280,000，銀行借款\$1,018,000。則由營業活動產生之現金淨流入為何？ | 860000 |
| 彰化公司今年度之營業費用為\$160,000（內含折舊\$80,000），淨利為\$300,000，今年度之預付租金由年初之\$36,000，減至今年年底\$12,000，而預收收入由\$24,000增加至\$36,000，若彰化公司之流動資產為\$600,000，流動比率為1.5；則彰化公司營業淨現金流量對流動負債比率為何？ | 1.04 |
| 溢價發行之公司債，若採直線法攤銷其溢價，則流通初期之利息費用將： | 較採利息法攤銷溢價之利息費用為低 |
| 如果沒有證據顯示其持股未具控制能力，則當投資公司直接或是間接持有被投資公司有表決權之股份超過多少時，即應該認定對被投資公司有控制能力？ | 0.5 |
| 企業編製合併財務報表時，備抵損失之提列： | 應以合併公司間互相沖銷債權債務後之債權為基礎 |
| 光復公司持有瑞穗公司股票20,000股，每股面額10元。瑞穗公司於X7年4月1日宣告將發放4元股票股利，當日瑞穗公司股票市價為每股40元。光復公司於4月1日應認列收入： | 0 |
| 三民公司購買設備，成本\$1,000,000，估計可用10年，殘值\$50,000。若採用雙倍餘額遞減法（Double Declining Balance）提列折舊，則使用第2年之折舊費用若干？ | 160000 |

| | |
|--|----------------------|
| 土地辦理重估後，其對財務報表影響之敘述，何者不正確？ | 折舊增加 |
| 玉里公司20X7年初購入機器一台，成本\$190,000，估計殘值\$10,000，可使用5年，採年數合計法提折舊，則至20X9年底累計折舊為： | 144000 |
| 下列敘述何者不正確？ | 無形資產皆不能與企業分離，亦不能獨立轉讓 |
| 資產減損損失在以間接法表達之現金流量表會出現於何種項目？ | 營業活動 |
| 上月底東里科技在海外發行可轉換公司債 (ECB) 以籌措資金興建廠房，這對東里科技的財務比率將有何影響？ | 降低其自有資本比率 |
| 下列有關庫藏股的敘述，何者正確？ | 庫藏股會影響公司的每股盈餘 |
| 以下哪一項交易可以使企業在短期內迅速提高淨值報酬率？ | 在市場買回自己公司的股票 |
| 股票分割對股本及流通在外股數之影響為： | 股本：無影響；流通在外股數：增加 |
| 下列敘述何者正確？ | 已宣告未發放之現金股利為公司之流動負債 |
| 池上公司宣告股票股利，宣告前之流動比率為2，則宣告後： | 保留盈餘減少 |
| 下列有關我國資產重估規定之敘述，何者正確？ | 符合條件者不一定須辦理重估 |
| 下列何事項不影響普通股每股帳面價值？ | 發放已宣告之現金股利 |
| 不動產、廠房及設備之取得成本應包括購價，並： | 扣除現金折扣 |
| 某年遺漏提列折舊之調整，將對該年淨利及年底資產造成何種影響？ | 淨利：高估；資產：高估 |
| 一年內將到期並以償債基金償還之五年期公司債，在資產負債表上應列為： | 流動負債 |
| 中華公司於X9年7月1日發行股票2,000股，每股面額\$10取得一機器設備，經查該日該項設備之帳面金額為\$25,000(原成本\$40,000 - 累計折舊\$15,000)，市價為\$30,000，則中華公司應認列此資產： | 30000 |

| | |
|---|--|
| <p>台南公司x1年初成立，發生下列與股票發行相關交易：年初以現金每股\$30發行20,000股；年中發行10,000股，取得土地市價\$400,000；以每股\$20取得1,000股庫藏股。x1年淨利\$90,000，發放股利\$10,000。公司股票每股面額\$10，請問該公司年底下列金額，何者不正確？</p> | <p>年底權益\$1,080,000</p> |
| <p>下列有關保留盈餘指撥之敘述，何者正確？</p> | <p>保留盈餘的指撥，將使權益總額不變</p> |
| <p>公司5月底宣告發放現金股利，7月底實際發放現金股利，則該宣告將使公司5月底的流動比率較宣告前：</p> | <p>流動比率下降</p> |
| <p>南投公司飼養的乳羊於x1年1月共計生產羊乳30,000公升，每公升羊乳公允價值為\$37，每公升運費\$1，出售成本為\$2。當月份發生飼料費用\$120,000，採收牛乳工資\$40,000，其他支出\$55,000，則甲公司收穫的羊乳應以多少金額入帳？</p> | <p>1020000</p> |
| <p>嘉義公司為保障現有之產品專利權，而購入可能嚴重威脅該產品之乙公司專利權，公司並不使用此購入之專利權，則所發生之成本應如何處理？</p> | <p>列入當期之費用，不必攤銷</p> |
| <p>屏東公司於x8年初投入研發一項新技術，至第二季末已符合認列為無形資產之所有條件，第三季續投入\$900,000、第四季再投入\$400,000（其中\$50,000為向智慧財產局申請登記之手續費），x8年底公司主管意圖於x9年開始使用該技術，經市場行情估計，該技術未來可回收金額為\$1,000,000。試問x8年底，屏東公司帳上認列該生產技術無形資產之帳面金額為何？</p> | <p>1000000</p> |
| <p>下列敘述何者正確？</p> | <p>短於12個月且為低價值標的資產之租賃承租人得選擇不認列使用權資產及租賃負債</p> |
| <p>下列有關生物資產的會計處理何者正確？</p> | <p>生產性植物的會計處理應比照不動產、廠房及設備</p> |
| <p>關山公司收到應收帳款，則（考慮立即影響）：</p> | <p>現金對固定支出的保障比率上升</p> |

| | |
|--|--------------------------------|
| 瑞源公司108年度稅前純益\$45,000，所得稅率25%，利息費用\$5,000，請問瑞源公司利息保障倍數為何？ | 10 |
| 計算合併個體之負債比率時，非控制權益應： | 包含於權益中 |
| 某公司稅後純益為\$240,000，利息費用\$50,000，利息保障倍數為何（稅率25%）？ | 7.4 |
| 已知富源公司x7年度速動比率0.8，流動比率1，則該公司企業血壓為： | 0.2 |
| 下列有關資本結構比率之公式，何者正確？ | 負債比率 = 負債總額 / 資產總額 |
| 某公司相關資料如下：流動負債20億元、非流動負債50億元、流動資產50億元、非流動資產50億元，則該公司的負債比率為何？ | 0.7 |
| 發行公司債取得現金，會使得發行公司的： | 其他3個選項皆非 |
| 高雄公司之總資產為\$2,800,000，總負債為\$1,200,000，總資產報酬率為8% (假設無利息費用)，則財務槓桿指數為： | 1.75 |
| 花蓮公司的流動資產為\$800,000，不動產、廠房及設備淨額為\$2,400,000，此外無其他資產項目，流動負債為\$500,000，此外無其他負債項目，權益為\$1,500,000，則長期資金對不動產、廠房及設備的比為何： | 1.125 |
| x9年基隆綜合損益表列報之利息費用\$40,000，所得稅費用\$60,000淨利\$240,000；同年之資產負債表顯示總資產\$2,400,000，流動負債\$300,000，非流動負債為\$900,000，則財務槓桿指數為何？ | 1.77 |
| x9年基隆綜合損益表列報之利息費用\$40,000，所得稅費用\$60,000淨利\$240,000；同年之資產負債表顯示總資產\$2,400,000，流動負債\$300,000，非流動負債為\$900,000，則財務槓桿比率為何？ | 2 |
| 現金流量為固定支出之倍數的計算公式為何？ | (營業活動現金流量+所得稅支付數+利息支付數) ÷ 固定支出 |
| 下列何者對普通股東最為有利？ | 總資產報酬率大於舉債成本且負債比率高 |
| 下列何者可使總資產報酬率提高？ | 其他3個選項皆可 |
| 麟洛公司投資所得增加，則： | 普通股權益報酬率上升 |

| | |
|---|---------------------|
| 特別股股利發放金額增加，對普通股權益報酬率及總資產報酬率之影響分別為： | 減少、增加 |
| 下列何者不會影響當年度總資產報酬率？ | 發放股票股利 |
| 下列敘述何者為真？ | 資產利用之成敗影響獲利能力之高低 |
| 下列何者係在分析企業資產使用之效率？ | 銷貨收入淨額 / 平均資產總額 |
| 衡量資產運用效率的指標為： | 銷貨收入 ÷ 營運資金 |
| 下列何者不屬於獲利能力的指標？ | 總資產週轉率 |
| 下列那一項比率為銷貨毛利率？ | 銷貨毛利 ÷ 銷貨收入淨額 |
| 某公司的負債利率為10%，公司的總資產報酬率為6%，則該公司增加負債將： | 降低權益報酬率 |
| 現金週轉率係指下列何項比率？ | 銷貨收入淨額對平均現金之比率 |
| 潮州公司的股價為40元，每股股利為4元，則其股利收益率為： | 0.1 |
| 宣告現金股利對總資產報酬率之影響為： | 不變 |
| 下列何者較不適合作為分析經營效率的指標？ | 銷貨毛利率 |
| 公司現金特別股利增加，則： | 總資產報酬率增加 |
| 因資產收益率不高產生不利之財務槓桿作用，而使權益報酬率降低，改善方法有？ | 其他3個選項皆是 |
| 下列敘述何者錯誤？ | 高成長的公司有較高的總資產週轉率 |
| 對銷貨收益品質和趨勢，分析人員應該考慮的項目為何？ | 其他3個選項皆是 |
| 下列何者不是銷貨成本增加的原因？ | 其他3個選項皆能造成銷貨成本增加 |
| 有些企業的毛利率會比較高，其可能的原因不包括下列何者？ | 機器設備使用較短之耐用年限攤銷折舊費用 |
| 下列何種情況下，邊際貢獻率一定會上升？ | 變動成本占銷貨淨額百分比下降 |
| 採用損益兩平 (Breakeven) 分析時，所隱含的假設之一是在攸關區間內： | 單位變動成本不變 |
| 安全邊際係指： | 銷貨收入 - 損益兩平銷貨收入 |
| 以下哪一個會計科目，不應在綜合損益表之營業費用項中出現？ | 匯兌損失 |
| 下列哪個部門的成本，最不可能被計入枋山電腦的營業成本項下？ | 職工福利委員會 |
| 一般公司經常性的法律顧問費用是： | 管理費用 |
| 下列何者將使未提撥保留盈餘增加？ | 前期淨利低估 |
| 合併綜合損益表之合併總損益應歸屬於： | 母公司業主及非控制權益 |

| | |
|---|----------------------|
| 追溯重編之影響數應置於： | 保留盈餘表「期初保留盈餘」項下 |
| 所得稅費用應列為： | 本期稅前淨利之減項 |
| 下列何者不應在綜合損益表一般管理費用項中出現？ | 不動產、廠房及設備出售損失 |
| 計算淨利率時，下列何項不需考慮？ | 以前年度損益錯誤的更正 |
| 母公司與子公司間交易所產生損益，稱為： | 內部損益 |
| 毛利率係以銷貨毛利除以下列何者？ | 銷貨淨額 |
| 股利支付率愈低，表示企業之保留盈餘增加愈： | 多 |
| 將一項利息收入誤列為營業收入，將使當期淨利： | 不變 |
| 如果大武航空公司的融資決策很成功，能適度運用財務槓桿原理，則其權益報酬率應該： | 高於其總資產報酬率 |
| 下列對費用分析的敘述，何者為是？ | 其他3個選項皆正確 |
| 下列各項成本中，那一項應歸類為固定成本？ | 工廠警衛所領的薪資 |
| 下列何者不影響營業利益率？ | 認列處分機器設備損失 |
| 依IFRS15的規定，企業可能使用何種方法衡量履約義務的完成程度？ 甲、加速認列法 乙、投入法 丙、產出法 丁、累計利潤法 | 僅乙、丙 |
| 甲、乙兩公司資本結構、產品相同，則當甲公司每股盈餘大於乙公司每股盈餘，則甲公司價值會與乙公司的價值相比？ | 資訊不足，無法比較 |
| 康樂公司所處的產業競爭日趨激烈，則投資人對其每股盈餘預測： | 下降 |
| 下列何者為有價證券評等選用之指標？ | 其他3個選項皆是 |
| 以下哪一項沒有美化盈餘的效果？ | 應收帳款讓售 (Factoring) |
| 在綜合損益表上的哪一個項目最有助於預測公司未來的營業狀況？ | 營業淨利 |
| 下列何者會影響盈餘品質？ | 其他3個選項皆會影響 |
| 下列何者會影響盈餘的品質？ A.會計政策；B.物價水準波動；C.損益之組成；D.公司治理 | A、B、C、D皆會 |
| 下列那一項不影響企業報導盈餘數字的品質？ | 每股盈餘金額的大小 |

| | |
|---|--------------|
| 常因颱風遭受損失的望古公司，因艾莉風災又遭受了損失，則其繼續營業部門每股盈餘應（假設其他條件不變）： | 下降 |
| 下列那些科目屬於「非」常續性？ A.營業收入；B.停業單位損益；C.會計政策變動之累積影響數；D.營業費用 | 僅B、C |
| 甲公司將出售長期投資之收入記為營業收入，為： | 盈餘操縱 |
| 平溪公司為造紙業，主計處預計明年經濟景氣會變好，則投資人對其每股盈餘預測（假設其他條件不變）？ | 上升 |
| 大華公司為出口商，若預期臺幣會貶值，在銷售價格不變下，則投資人對其每股盈餘預測： | 上升 |
| 證券分析師利用產業分析及財報分析等方式預測每股盈餘，則： | 其他3個選項皆會正確 |
| A.出售長期投資收入；B.薪資費用；C.停業單位損益。若按其可預測性由高到低排列，其順序為： | B、A、C |
| 財務槓桿愈高，則其每股盈餘變動風險： | 愈大 |
| 盈餘的創造主要來自於經常性活動，則其盈餘品質： | 愈高 |
| 105年至107年證券市場個股投資報酬率(ROI)，哪一年最高？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 106年 |
| 107年10月1日有幾檔股票終止上市？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 4 |
| 108年1月份「當日沖銷交易總成交股數占市場比重%」，哪一天最高？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 1月24日 |
| 108年3月份全體證券商成交金額依地區統計，以台北市為最高，所占比率為(至小數點下2位，四捨五入)？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 0.61188 |
| 108年4月1日食品類指數漲跌為何？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 漲2.25 |
| 108年5月14日當日沖銷交易總成交股數？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 710,461,000股 |

| | |
|---|--------------|
| 108年7月18日成交量最大者為下列哪一檔股票？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 群創 |
| 108年7月19日發行量加權股價指數漲跌為(提示：可利用證交所網頁查詢) | 漲73.91 |
| 108年7月22日鉅額交易別，何者正確(提示：可利用證交所網頁查詢) | 永光為鉅額逐筆交易 |
| 108年7月23日9911櫻花零股交易共成交幾股(提示：可利用證交所網頁查詢) | 2,147股 |
| 108年底上市公司總家數為？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 942家 |
| 109年有價證券集中交易市場開(休)市日期表，國曆新年開始交易日為1月2日，請問農曆新年開始交易日為何？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 1月30日 |
| 1101台泥108年1月份之日收盤價最高日期為？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 1月30日 |
| 1101台泥於108年5月20日之個股日本益比為？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 10.13 |
| 1103嘉泥108年3月27日董事會通過董監酬勞為？(提示：可利用證交所公開資訊觀測站網頁查詢) | 9,750,000元 |
| 1104環泥108年召開股東會日期為？(提示：可利用證交所公開資訊觀測站網頁查詢) | 6月18日 |
| 1201味全於108年6月11日之股價淨值比為？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 2.09 |
| 1216統一105年收盤平均價為？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 58.78元 |
| 1234黑松於88年至107年間，最高價與最低價差為？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 42.9元 |
| 1303南亞107年度財務報告書簽證會計師事務所為？(提示：可利用證交所公開資訊觀測站網頁查詢) | 安侯建業聯合會計師事務所 |
| 13163上曜三轉(交)換公司債107年11月7日發行總額為？(提示：可利用證交所公開資訊觀測站網頁查詢) | 500,000,000元 |
| 1590亞德客-KY為第一上市外國股票，108年4月19日收盤價為？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 406元 |

| | |
|--|---------------|
| 1613台一終止上市日期為(提示：可利用證交所網頁查詢) | 106.11.21 |
| 1730花仙子107年月週轉率最高月份為？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 12月 |
| 2317鴻海107年10月26日減資後之「開盤競價基準」為？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 82.6元 |
| 2330台積電107年平均價為(提示：可利用證交所網頁查詢) | 237.45元 |
| 2330台積電108年3月週轉率為(提示：可利用證交所網頁查詢) | 0.0187 |
| 2383台光電子107年度毛利率為？(提示：可利用證交所公開資訊觀測站網頁查詢) | 0.199 |
| 2885元大金控107年4月25日董事會決議預定買回之庫藏股股數為？(提示：可利用證交所公開資訊觀測站網頁查詢) | 134,000,000股 |
| 3008大立光歷史最高價為？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 6,075元 |
| 3530晶相光上市日期為(提示：可利用證交所網頁查詢) | 107.7.16 |
| 94年最低價買了一千股大立光股票，106年最高價賣出該股票，若不計每年配股及配息部分，獲利約為(提示：可利用證交所網頁查詢) | 594.7萬元 |
| ETF富邦摩台(0057)追蹤標的指數為何？(提示：可利用證交所網頁查詢) | MSCI台灣指數 |
| 三大法人買賣金額並無何種統計表？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 季報表 |
| 下列公司名稱及代號，何者有誤？(提示：可利用證交所公開資訊觀測站網頁查詢) | 2435凌群 |
| 下列公司名稱及股務代理機構，何者有誤？(提示：可利用證交所公開資訊觀測站網頁查詢) | 麗清(統一證券股務代理部) |
| 下列公司名稱及產業類別，何者有誤？(提示：可利用證交所公開資訊觀測站網頁查詢) | 炎洲(上市醫療器材) |
| 下列何公司產業非屬上市櫃化學生技醫療類股？(提示：可利用證交所公開資訊觀測站網頁查詢) | 2536宏普 |
| 下列何者不是投資人知識網主視覺所提供資訊？(提示：可利用投資人知識網查詢) | 整點新聞 |

| | |
|---|--------------|
| 下列何者非107年終止上市公司？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 華亞科 |
| 下列何者非屬公開資訊觀測站可查詢資訊？(提示：可利用證交所公開資訊觀測站網頁查詢) | 可信用交易標的 |
| 下列何者非屬公開資訊觀測站提供資訊？(提示：可利用證交所公開資訊觀測站網頁查詢) | 交易資訊 |
| 下列何者為3008大立光107年度財務報告書簽證會計師？(提示：可利用證交所公開資訊觀測站網頁查詢) | 陳君滿 |
| 下列何者為上市觀光事業類股？(提示：可利用證交所公開資訊觀測站網頁查詢) | 雲品 |
| 下列何者為臺灣證券交易所自行編製之股價指數？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 臺灣公司治理100指數 |
| 下列何單位非屬證券相關單位？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 財團法人金融聯合徵信中心 |
| 下列哪一項交易不可於營業日上午進行交易？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 盤後定價交易 |
| 下列哪一檔不動產資產證券化代號或名稱有誤？(提示：可利用證交所公開資訊觀測站網頁查詢) | 01005T五鼎R3 |
| 下列哪檔股票升降單位為每5元1檔？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 大立光 |
| 本公司網頁並無提供下列哪項資訊？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 交割帳戶餘額查詢 |
| 投資人知識網無法直接連結下列哪單位網頁？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 銀行公會 |
| 依投資人知識網/數位百寶箱/電子書/證交所電子書路徑，共可看到幾輯宣導漫畫？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 8 |
| 股市交易時間為0900-1330，係自何時開始實施？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 90年1月2日 |
| 單日漲跌幅由7%放寬為10%，係自何時開始實施？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 104年6月1日 |
| 富邦台灣發達指數股票型基金，證券代號為何？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 代號：0058 |
| 鉅額交易申報買賣價格升降單位為？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 0.01元 |

| | |
|---|------------|
| 鉅額交易年成交量之「成交股數占市場比重%」，哪一年最高？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 101年 |
| 臺灣證券交易所「正式開業」為何時？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 民國51年2月9日 |
| 請問107年6月29日收盤之加權股價指數漲跌？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 漲182.63 |
| 請問107年6月4日收盤之加權股價指數為？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 11109.5 |
| 請問108年1月9日有價證券集中交易市場成交量最多的證券為何？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 元大滬深300正2 |
| 請問108年2月份共有幾個營業日？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 13個營業日 |
| 請問108年4月11日2888新光金收盤價為何？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 8.8元 |
| 請問108年7月11日集中交易市場總成交筆數為何？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 1,071,497筆 |
| 請問108年7月23日1103嘉泥「盤後定價交易」成交筆數為何？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 1筆 |
| 請問1301台塑107年度配發的現金股利為？(提示：可利用證交所公開資訊觀測站網頁查詢) | 5.8元/股 |
| 請問1435中福108年4月份月收盤平均價為？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 5.40元 |
| 請問1731美吾華上市日期為90年何月日？(提示：可利用證交所公開資訊觀測站網頁查詢) | 9月17日 |
| 請問2330台積電108年股東常會日期為？(提示：可利用證交所公開資訊觀測站網頁查詢) | 6月5日 |
| 請問5283禾聯碩之股務代理為？(提示：可利用證交所公開資訊觀測站網頁查詢) | 元富證券 |
| 請問何者為2330台積電107年度財務報告書之簽證會計師？(提示：可利用證交所公開資訊觀測站網頁查詢) | 江美艷 |
| 請問國巨(2327)自97年至107年，最高價與最低價差為？倍(提示：可利用證交所網頁個股年成交資訊查詢) | 約435倍 |

| | |
|---|-------------------|
| 歷年發行量加權股價指數振幅最大的年度為？(提示：可利用證交所網頁>交易資訊>統計報表>證券統計資料年報查詢) | 79年 |
| 聯電(2303)的股務代理券商為？(提示：可利用證交所公開資訊觀測站網頁查詢) | 宏遠證券 |
| 證交所投資人服務專線為(02)-(提示：可利用證交所網頁查詢) | 2792-8188 |
| 證券商108年4月份「受託買賣業務人員人數」為？(提示：可利用證交所網頁查詢) | 15094人 |
| 依法規定下列何者應列席董事會報告稽核業務？ | 稽核主管 |
| 上市公司每幾年應至少在中華民國境內自辦或受邀參加一次法人說明會，並將說明會資料發布於公開資訊觀測站？ | 1年 |
| 申請股票上市之投資控股公司，應符合下列哪些要件？ | 其他3個選項皆是 |
| 誰負責公司財務報告編製？ | 管理階層 |
| 請問在董事會召集前幾日要通知各董事並提供充分資料？ | 7日 |
| 依據臺灣證券交易所對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序，上市公司發生下列情形毋須發布重大訊息？ | 公司變更地址 |
| 下列何者非為iXBRL之申報內容範圍？ | 會計師工作底稿 |
| 依法規定下列何者應專任而不可由其他部門人員兼任？ | 稽核人員 |
| 下列選項為將以科技事業身分申請股票上市之發行公司資料，請問哪一項不符合申請條件？ | 申請上市時之實收資本額新台幣兩億元 |
| 申請股票上市之發行公司若有下列哪一項情事，證券交易所應不同意其股票上市？ | 其他3個選項皆是 |
| 全體上市公司從哪一年開始均應在年度結束後75日前公布自結財報？ | 113年 |
| 上市公司違反臺灣證券交易所對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序中關於重大訊息或法人說明會相關規定者，下列何者非為可能之處置？ | 處以新台幣一千萬元之違約金 |

| | |
|--|--------------------------------|
| 下列哪個格式的財務報告，因同時存在HTML標籤及XBRL標籤，故可直接以瀏覽器開啟閱讀，使財務報告既能夠適合人們閱讀，又能夠被電腦讀取？ | iXBRL (Inline XBRL) |
| 投資性不動產可依公允價值衡量係規範在哪號公報？ | IAS 40 |
| 八把劍為知名網路小說作家，某日跨刀撰寫財經書籍，則書籍內對於公開資訊觀測站之敘述何者為真？ | 係免費提供投資人使用 |
| 上市公司的年度財務報告有幾位會計師出具查核報告？ | 2位 |
| 上市公司的年度財務報告應於每會計年度終了後多久期限內內公告申報？ | 3個月 |
| 下列何者不符合申請創新板的上市資格？ | 公開發行公司 |
| 下列何者非為設置創新板之目的或效益？ | 提供投資人投機的平台 |
| 下列簡稱何者非為創新板上市公司？ | 創創 |
| 王大發在泰國的公司賺了大錢，最近有證券承銷商建議王老闆的公司可以申請回臺第一上市，請問回臺第一上市是指？ | 沒有在國外證券交易所上市的外國公司，向臺灣證券交易所申請上市 |
| 以下何者為外國公司來台第一上市公司？ | 百和-KY |
| 以下那個網站可以查到完整來臺上市之外國企業財務報表等資訊？ | 公開資訊觀測站 |
| 可於集中市場買進創新板股票的投資人，何者為非？ | 資產達1000萬元的新開戶自然人 |
| 外國來臺第一上市公司(公司名稱-KY)是指？ | 以臺灣證券交易所為第一次上市的外國公司 |
| 申請創新板上市時，公司是否具關鍵核心技術，係由誰出具評估意見說明？ | 推薦證券承銷商 |
| 申請創新板上市應先由主辦證券承銷商上市輔導或登錄為興櫃股票櫃檯買賣，期限規定為何？ | 6個月 |
| 交易所審查及監理外國企業之部門為何者？ | 上二 |
| 在大陸地區設立登記的公司是否可以直接申請來臺第一上市？ | 不可以；宜透過其海外控股公司為上市主體申請來臺上市。 |
| 高登主廚的「是chef」餐飲集團目前為第一上櫃公司，近日高登主廚考慮要申請第一上市，請問下列何者非為第一上櫃轉第一上市之相關規定？ | 證交所還是必須召開審議會審核其第一上市申請 |
| 創新板的上市量化條件以哪一種標準為主？ | 市值 |

| | |
|--|--|
| 創新板的英文簡稱是甚麼？ | TIB |
| 創新板股票上市前五日的漲跌幅限制為何？ | 0.1 |
| 創新板股票的每日漲跌幅限制為何？ | 0.1 |
| 新藥研發公司申請創新板上市，其核心產品應通過哪一階段的臨床試驗？ | 第一階段 |
| 請問下列哪個事實可能會導致證交所不同意麥可公司之第一上市申請案？ | 麥可公司以市價兩倍的價格，出售商品給關係人銀剛公司，事後並以10%價格將商品買回 |
| 謝小真想投資即將第一上市的TOP公司，請問透過閱讀TOP公司上市公開說明書，謝小真可獲得下列哪些資訊，何者為非？ | Top公司員工明細表 |
| 關於可以買創新板股票的投資人資格，何者為是？ | 專業機構投資人 |
| 大同發現市場上有許多以台積電為標的的認購權證，如果在其他情況相同條件下，距到期日越長，認購權證的價格為何？ | 越高 |
| 小張想買權證必須知道權證的代號，一般股票是4碼，到底權證代號是幾碼呢？ | 6碼 |
| 小張問一般投資人買賣權證與買賣股票之不同處，下列哪項是錯誤的？ | 另行開立不同帳戶 |
| 投資人需留意權證有到期日限制，一般權證上市存續期間最長為多久？ | 2年 |
| 上市公司公告申報之財務報告，應經下列那些人員簽名或蓋章，並出具財務報告內容無虛偽或隱匿之聲明。 | 董事長、總經理及會計主管 |
| 下列有關創新板股票的交易限制，何者為非？ | 可以盤中零股交易 |
| 下列有關創新板股票的交易限制，何者為是？ | 可以盤後零股交易 |
| 下列何者非為創新板上市公司股票之處置方式？ | 分盤交易 |
| 小M公司正在篩選擔任回臺第一上市的獨立董事名單，請問小M公司須要注意下列哪些事項，何者為非？ | 獨董人數須超過5位 |
| 外國企業妙麗公司欲申請來臺灣第一上市，需於上市時向臺灣證券交易所繳納多少上市審查費？ | 50萬元 |

| | |
|---|-------------------------|
| 阿呆看到報紙報導某國外知名科技公司外國公司想要來台發行股票，請問如果要以科技事業申請來臺第一上市，則下列選項何者為非？ | 有3年以上業務紀錄 |
| 第一上市內部人員依法尚無需參與初次及持續專業進修者？ | 財務主管 |
| 第一上市公司如擬公開財務預測，則應公開何種類型的報告？ | 合併財務預測 |
| 第一上市公司應於上市年度及其後幾個會計年度內繼續委任主辦證券承銷商協助其遵循我國證券法令、證交所章則暨公告事項及上市契約？ | 3年 |
| 陳老闆想規劃他的公司申請以一般事業回臺第一上市，請問下列哪項非必要上市條件？ | 最近3個會計年度之稅前淨利累計達新台幣10億元 |
| 創新板股票轉列為一般上市股票的首五日漲跌幅限制為何？ | 無漲跌幅 |
| 買賣外國公司來臺第一上市股票適用之證券交易稅率為多少？ | 千分之3 |
| 第一上市公司的第二季(上半年度)財務報告應於每會計期間終了後多久期限內內公告申報？ | 2個月 |
| 申請創新板上市時，何者非為強制集保之對象？ | 財務長 |
| 王小明想投資即將創新板上市ABC公司，請問透過閱讀ABC公司上市公開說明書，王小明可獲得下列哪些資訊，何者為非？ | 創辦人的創業歷程 |
| 申請創新板上市應檢送由之內部控制制專案審查報告，涵蓋期間為何？ | 6個月 |
| 公開資訊觀測站公告快易查網站無法查詢下列何者資訊？ | 臺灣存託憑證收盤價 |
| 下列創新板敘述，何者為是？ | 日本公司可以申請創新板上市 |
| 張大同購買歐式認售權證後，如果要向證券商申請履約，下列敘述何者正確？ | 只有到期時才可以去申請履約 |
| 投資人可於何處查詢權證資訊揭露平台相關資訊？ | 證券暨期貨市場發展基金會 |
| 小張想買權證，他問營業員權證可連結之標的有哪些，結果營業員說錯了哪項？ | 興櫃公司股票 |
| 小張買的牛熊證連結之標的證券收盤觸及限制價後，牛熊證是否還能繼續交易？ | 不可繼續交易 |

| | |
|--|---------------------------|
| 小張持有股票，怕股價下跌造成持股損失，又擔心無法享受股價上漲的獲利，他可以運用之投資策略為何？ | 買進認售權證 |
| 一般自然人想要出借有價證券可透過何種方式出借？ | 於證券商營業處所以個人身分出借有價證券予證券商 |
| 一般投資人向證券商申請借券，應提交之原始擔保比率為何？ | 1.4 |
| 下列何者並非在臺灣證券交易所(集中交易市場)上市買賣的有價證券？ | 股票選擇權 |
| 下列何者並非證券市場重要政策？ | 期貨保證金最低整戶擔保維持率由160%提高180% |
| 下列何種標的不可進行定期定額投資？ | 其他3個選項皆是 |
| 下列敘述何者正確？ | 認購(售)權證的漲跌幅有可能超過10% |
| 下列選項當中，何者不是不限用途款項借貸契約終止的原因？ | 客戶擔保維持率下降 |
| 小明想要購買股票當作投資的第一選擇，請問他應該在何處下單委託買賣股票？ | 證券商經紀商 |
| 不限用途款項借貸之融通期間以多久為限？ | 6個月 |
| 以下何者不為逐筆交易特色？ | 一個成交價 |
| 外資參與證交所借券系統之借券交易可使用外幣為擔保品，下列哪一種不包括在內？ | 人民幣 |
| 目前集中市場中，哪項金融商品盤中採逐筆交易？ | 其他3個選項皆是 |
| 目前當沖證交稅率為多少？ | 千分之1.5 |
| 有價證券開盤前1分鐘(8:59-9:00)，如任一次試算成交價格與其前一次試算成交價格漲跌幅超逾多少時，該有價證券暫緩開盤撮合？ | 0.035 |
| 有關股票升降單位，下列敘述何者有誤？ | 80元的有價證券，升降單位均為0.1元 |
| 有關借入有價證券的運用，下列哪一個正確？ | 有用途上之限制 |
| 有關創新板上市公司及創新板第一上市公司的股票可否作為資金融通交易之擔保品，以下何者正確？ | 不可以作為前述二項業務之擔保品。 |
| 投資人向證券商借券可提供之擔保品種類下列何者錯誤？ | 轉換公司債 |
| 投資人參加標借投標，投資人可委託之每股最高單價為多少？ | 當日開盤競價基準之7% |

| | |
|---|--------------------------|
| 投資人與證券商約定T日以定期定額方式購買股票或ETF，其所委託之證券商會在什麼時後扣款？ | 證券商在交易前預收款項或預先圈存價金 |
| 投資人應付買進交割價金，最遲須於何時前交付？ | 成交後次二營業日上午10點前 |
| 投資股票，委託買賣前須先開立哪些帳戶？ | 證券交易帳戶、銀行存款帳戶及證券集保帳戶均須開立 |
| 股市聞人阿吐伯基於各項因素考量，導致不願意參與手中持有上市公司股票的配股配息，請問：他應該在甚麼時候賣出持股？ | 上市公司公告停止過戶日的前三個營業日 |
| 信用帳戶之整戶擔保維持率低於多少時，證券商即通知委託人補繳？ | 1.3 |
| 借券期間遇到標的證券除權除息，有關權息之處理方式，下列哪一個正確？ | 借券人不必強制還券，僅需將權息補償出借人 |
| 假設台積電今天收盤股價為320元，請問下一個營業日漲停板價格為何？ | 352元 |
| 現行股票「一般交易」的成交時間為何時？ | 09:00~13:30 |
| 逐筆交易實施後，有關撮合後「立即成交或取消(IOC)」與「立即全部成交或取消(FOK)」的殘餘委託處理方式，下列何者正確？ | IOC與FOK的殘餘委託均不會留存委託簿 |
| 逐筆交易實施後，何種委託種類會觸發並進入價格穩定措施？ | 一般限價委託 |
| 逐筆交易實施後，進入瞬間價格穩定後，可接受的委託種類為何？ | 限價當日有效(限價ROD)單 |
| 華僑及外國人投資限額為何？ | 其他3個選項皆是 |
| 買賣股票不可透過哪種方式委託下單買賣股票？ | 通訊軟體(例如Line) |
| 臺灣集中市場何種交易沒有漲跌幅度限制？ | 初次上市普通股掛牌首五日 |
| 請問現行投資買賣股票計算損益，除了要考慮投資買賣股票的「買進價格」及「賣出價格」外，還需要考慮哪些重要因素？ | 證券交易手續費、證券交易稅 |
| 融券人遇上市(櫃)公司下列哪種情況時，不用強制回補？ | 股東臨時會 |
| 證交所經由哪一機構辦理證券集中交易市場交割款項之收付？ | 中央銀行 |
| 證券集中交易市場的「交割日」指的是哪一天？ | 成交的次二營業日 |
| 關於逐筆交易實施後，新增的委託種類，下列何者有誤？ | 委託價格及種類上，增加「全權委託」 |

| | |
|---|------------------|
| 當日沖銷交易有什麼風險? | 其他3個選項皆是 |
| 小明上午10:30以普通交易買進A股票 1 張成交，若要當日沖銷交易賣出，以下何者為對。 | 當日於普通交易收盤前委託賣出 |
| 國內上市、上櫃公司股票的国际證券代碼是由哪個單位編定的? | 臺灣證券交易所 |
| 下列何者不是可融資融券的證券種類? | 權證 |
| 乙公司因召開股東常會辦理停止過戶，依現行規定，於停止過戶前須停止融券賣出幾日? | 4 |
| 投資人買賣股票成交後(T日)，應於何時完成款券交割? | T+2日上午10點前 |
| 投資人參與公開申購有價證券，應於何時存入認購價款、處理費及工本費等供銀行辦理扣款? | 申購截止日前 |
| 上市公司配發現金股利，於8月10日(一)至8月14日(五)停止股票過戶，其除權除息交易日? | 8月6日(四) |
| 上市公司辦理現金減資，每股退還股款 2元及換發股票 0.8股，停止交易前一日收盤價為 30.00元，換發新股票後恢復買賣參考價為? | 35.00元 |
| 上市公司辦理現金減資，每股退還股款3元及換發新股票0.7股，停止交易前一日收盤價為 31.00元，換發新股票後恢復買賣參考價為? | 40.00元 |
| 下列哪類投資人不得開立證券交易帳戶買賣上市櫃有價證券? | 具中華民國居留證之大陸籍配偶 |
| 不限用途款項借貸之擔保品範圍下列何者錯誤? | 外幣買賣之指數股票型基金受益憑證 |
| 不限用途款項借貸有關擔保品融通之計算標準，何者為錯? | 地方政府公債，按其面額40%計算 |
| 出借股票期間，如遇標的股票發行公司召開股東常會，則借券人最遲應於何時還券，出借人才有參加股東會之權利? | 最後過戶日 |
| 目前可用平盤以下價格借券賣出之標的證券，下列哪個正確? | 得為融資融券交易之有價證券 |
| 有關證交所借券系統定價、競價交易之借券費計算方式，下列何者為錯? | 遇假日借券費不予計算 |
| 投資人向證券商借入有價證券之用途下列何者錯誤? | 轉出借 |

| | |
|---|--|
| 法人申請開立證交所有價證券借貸專戶時，除特定機構投資人外，應申報其持股達百分之三十以上前三名股東之名稱與國籍，下列選項當中何者必須申報其股東資料？ | 投資公司 |
| 假設證券市場上證券商共100家，自行辦理融資融券券商36家，證券金融公司2家，試問某甲投資人欲開立信用帳戶，最多可開立幾戶？ | 38戶 |
| 理財有道的時尚名媛A小姐，最近熱衷於申購（抽籤）股票來賺取股票「申購」與「掛牌」價格之間的價差，她在同一日申購甲公司股票1000股，承銷價80元，乙公司股票1000股，承銷價50元(2種股票的扣款日相同)，請問:屆時她的款項劃撥銀行帳戶存款餘額至少需有多少金額，供銀行執行扣款作業，才具備有申購股票的資格？ | 130140元 |
| 逐筆交易實施後，有關9:05-13:20的瞬間價格穩定撮施，以下何者正確？ | 若可能成交價超過當下前5分鐘加權平均價(+/-)3.5%，會進入2分鐘暫緩期間，屆期以集合競價撮合，之後即恢復逐筆交易。 |
| 逐筆交易實施後，有關市價委託撮合優先順序，以下何者正確？ | 市價委託無需指定價格，且撮合順序優先於限價委託(含漲跌停價)。 |
| 逐筆交易實施後，進入瞬間價格穩定時，市價委託處理方式，以下何者正確？ | 本公司自動刪除市價ROD單，並回報券商 |
| 颱風侵襲當天，台北市政府因風雨過大而宣布全日停班停課，有關證券集中交易市場是否休市，以下敘述何者正確？ | 台北市全日停止上班，則集中交易市場全日休市。 |
| 盤中零股交易可委託的種類？ | 限價ROD |
| 證交所借券系統之定價、競價交易，下列敘述何者正確？ | 借券委託當日未成交，次日需重新委託 |
| 證券商以融資擔保品提供融券人賣出後，事隔幾日，投資人融資賣出了結，證券商為解決投資人融資賣出所產生之交割問題，故向證金公司轉融通以完成交割，但證金公司無該檔證券，因此證金公司向證交所申請標借，請問所產生之標借費用由誰負擔？ | 融券人 |
| 證券業務借貸款項和不限用途款項借貸下列敘述何者正確？ | 均屬資金融通 |

| | |
|---|---------------------------------|
| 未完成反向買進之當日沖銷交易部位，投資人透過應付當日沖銷券差平台借入證券之借券每日費率最高為何？ | 0.07 |
| 當日現券賣出成交後，未完成反向買進，致無法完成當日沖銷交易時，投資人可透過哪一種方式完成交割？ | 其他3個選項皆是 |
| 除權除息交易日當日買進該公司股票是否可參與配發現金股利、股票股利或認購股票？ | 不可參與配發現金股利、股票股利或認購股票 |
| 有關不限用途款項借貸業務，其中就在途交割債權作為擔保品的敘述何者錯誤？ | 證券商可以在T+0完成交割。 |
| 不限用途款項借貸業務禁止證券商與關係人交易，下列何者不屬於關係人？ | 證券商之董事、監察人及法人董事、監察人之代表人等之成年子女。 |
| 有關委託人開立信用帳戶資格，下列何者錯誤？ | 投資人年滿18歲 |
| 6月8日投資人甲信用帳上有融資A、B、C股票，個筆擔保維持率分別為125%、128%、132%，整戶擔保維持率為128%，當日證券商郵寄發出A及B之追繳通知，假設次日送達，每日皆是營業日，6月10日期限到時，客戶未補繳，但是整戶擔保維持率提升至132%，請問6月11日早上應處分之股票？ | 不應處分 |
| ETF及ETN主要的投資目標為何？ | 追蹤特定指數表現 |
| 為何ETF的管理費較一般共同基金低廉？ | 因為ETF根據指數成分股建構投資組合，不需支付個股研究分析費用 |
| ETN與ETF有何相同之處？ | 追蹤標的指數表現 |
| 請問我市場ETF之證交稅率為何？ | 千分之一 |
| 2倍槓桿型台股ETF之漲跌幅度限制為何？ | 0.2 |
| 下列何種標的不可進行定期定額投資？ | 其他3個選項皆是 |
| 以定期定額方式投資股票及ETF有什麼樣的優點？ | 其他3個選項皆是 |
| ETN的發行人為何種機構？ | 證券商 |
| ETF實物申購/買回的基本單位為何？ | 依據ETF證券投資信託契約規定的實物申購/買回基數而定 |
| 如何買賣在臺灣證券交易所上市追蹤海外市場的ETN？ | 在一般證券經紀商處開戶後即可買賣。 |
| 關於ETF(指數股票型基金)的敘述，下列何者正確？ | ETF可以做融資融券 |

| | |
|----------------------------------|------------------------------------|
| 下列有關 ETF 敘述何者正確？ | 其他3個選項皆是 |
| 下列那個不是投資期貨ETF可能產生的風險？ | 內含大量期貨，具交易對手風險 |
| 下列關於ETF的陳述何者為非？ | 槓桿型及反向型ETF適合長期投資 |
| 下列那一項不是投資ETF可能的風險？ | 基金經理人選股不當之風險 |
| 下列何者不是投資ETN的優點？ | ETN投資可保本 |
| 投資ETN的風險為何？ | 其他3個選項皆是 |
| 有關投資人買賣ETN之敘述，下列何者為非？ | ETN於上市時即可信用交易 |
| 商品期貨ETF追蹤商品期貨指數，相關特性下列何者為是？ | 投資人初次買賣前，須簽署風險預告書 |
| 下列何者不是造成ETF大幅折溢價的可能原因？ | 基金經理人複製指數的技術不好 |
| 下列何者不是導致ETN終止上市的因素？ | 發行人拒絕投資人的申購申請 |
| ETF何時會配息？ | 基金累計報酬率達一定比率時，惟並非每檔ETF皆會配息 |
| 是否每一家證券商都可以辦理ETF的申購/贖回？ | 否，必須符合證交所規定之資格並與ETF發行人簽約的參與證券商才可辦理 |
| 關於ETF的敘述，下列何者為非？ | 投資人可透過證券商以定期定額方式投資所有類型ETF |
| 臺灣各類型ETF每日的漲跌幅度限制何者為是？ | 現行2倍槓桿型台股ETF之漲跌幅度限制為±20% |
| 槓桿型及反向型ETF與一般的ETF有何相同處？ | 屬於被動式管理 |
| 有關投資人買賣ETN之敘述，下列何者為非？ | ETN於上市時即可信用交易 |
| 下列非投資ETF可能產生的風險？ | ETF可能因為基金經理人主動選股不當而遭受損失 |
| 投資人首次買賣下列ETF前，那個不須先簽署風險預告書？ | 全球5G股票ETF |
| 下列有關槓桿型及反向型ETF之風險何者為是？ | 其他3個選項皆是 |
| 下列哪個ETF不適用證券商定期定額投資？ | 台股反向ETF |
| ETF架構為開放型基金，是否會跟一般基金一樣，調整投資組合內容？ | 會，隨著其標的指數成分股的調整而調整 |
| 小明以50元價格買進一張ETN，應支付多少證交稅？ | 0元 |
| 有關ETN的商品特色，下列何者為非？ | 可實物及現金申贖 |

| | |
|---|----------------------------------|
| 一般而言，目前證券商最主要之營業收入項目為 | 經紀手續費收入 |
| 下列何者人員得擔任防制洗錢專責主管？ | 法令遵循主管 |
| 下列何者非屬證券商就投資人線上開戶程序確認身分之方式？ | 經電子郵件方式+手機簡訊確認 |
| 下列何者是證券商得出借有價證券之對象 | 辦理有價證券借貸業務或有價證券融資融券業務之證券商或證券金融事業 |
| 下列何者為現行制度可接受之委託下單方式？ | 網路電子下單 |
| 下列對於開立信用帳戶之條件敘述，何者正確？ | 最近1年內委託買賣成交10筆以上 |
| 自己不懂股票投資，可請誰代為操作股票？ | 請具有全權委託資格的機構代為操作 |
| 我國證券暨期貨市場相關周邊單位的目的事業主管機關為何？ | 金融監督管理委員會 |
| 投資人在同一家證券商申請開立信用帳每人可以開幾戶？ | 1戶 |
| 投資人委託買賣有價證券逾越其投資能力時，證券商應採何種措施？ | 投資人未提供適當之擔保，得拒絕其委託 |
| 投資人曾因證券交易違約，未結案者，須滿幾年始得再行開戶買賣？ | 5年 |
| 投資人買賣有價證券前應注意事項，下列敘述何者正確？ | 充分瞭解商品內容及特性 |
| 受託契約經解除或終止後，委託人連續幾年以上無交易紀錄，且集保存摺無餘額者，其受託契約經終止後，證券商相關資料保存期間得予縮短？ | 5年 |
| 委託買賣股票時，印章跟存摺可交給誰保管？ | 自行保管 |
| 客戶有下列哪一種情況，證券商應註銷其帳戶？ | 客戶冒用他人名義開戶 |
| 為了保障自身權益，下列何者為正確？ | 存摺印鑑不要交給營業員保管 |
| 買進股票後，股款的交割日是成交日後幾日？ | 2日 |
| 開立信用帳戶之委託人連續多久時間以上無融資融券交易紀錄者，信用帳戶將被註銷？ | 3年 |
| 經評估客戶單日買賣額度達新台幣多少元以上者，證券商應請其出具或提示相關資力證明文件憑核，並留存影本或抄錄相關資料備查？ | 500萬元 |

| | |
|---|---|
| 電話委託買賣股票時，可透過何種管道委託買賣？ | 證券公司電話 |
| 證券商交割專戶設置客戶分戶帳相關之報表、憑證及文件應至少保存多久？ | 五年 |
| 證券商得經客戶指示，以交割專戶辦理下列何種業務款項之收付？ | 其他3個選項皆是 |
| 證券商得經客戶指示，以證券商交割專戶辦理下列何種業務款項之收付？ | 承銷有價證券。(如申購、競拍) |
| 投資人對於媒體轉載證券商研究報告，何者錯誤？ | 媒體轉載個股價格，可直接參考，無須注意分析內容 |
| 證券商新設1家分支機構，請問應增提多少營業保證金？ | 五百萬 |
| 證券商的營業櫃台下列何人不得進出？ | 客戶 |
| 關於「券商對媒體轉載之說明」，不需包含下列何者事項？ | 如媒體非經同意而引述，券商所採取之行動 |
| 下列何者非為「證券交易法」所定之證券商種類？ | 證券行紀商 |
| 權證流動量提供者之券商於下列何種時機仍需報價？ | 標的證券股價波動過大 |
| 下列何者不屬資通安全基本防範措施？ | 使用預覽方式開啟電子郵件 |
| 下列何者非為借券人委託證券商為定價、競價交易借券申報之適格擔保品？ | 黃金 |
| 下列何者非證券商經紀商得函報撤銷委託人違約案件之合理原因？ | 因委託人同時為證券商辦理財富管理業務之客戶 |
| 下列哪一項不是證券商依規所出具之聲明書？ | 經營狀況聲明書 |
| 以下何種投資人可以使用綜合交易帳戶進行買賣？ | 其他3個選項皆是 |
| 有價證券買賣融資融券之期限？ | 半年 |
| 投資人張小姐欲從事融資融券交易，請問下列有關信用交易之敘述何者正確？ | 簽訂融資融券契約開立信用帳戶 |
| 投資人賣出股票時，何時可取得賣出價款？ | 成交日次 2 營業日 |
| 投資人辦理基本資料之戶籍地址變更，下列何者正確？ | 以非當面方式申請辦理變更，應提供具詳細記事之新式戶口名簿影本或其他有相同效力之證明文件 |
| 投資人檢舉權證之流動量提供者未提供報價，請問於下列何種時機證券商未提供報價為異常？ | 市場收盤前5分鐘內 |

| | |
|--|-------------------|
| 依「公布或通知注意交易資訊暨處置作業要點」規定，處置規定得排除下列何種有價證券？ | 普通公司債 |
| 委託人信用帳戶之整戶擔保維持率低於多少時，證券商應即通知委託人就各該筆不足擔保維持率之融資融券，於通知送達之日起二個營業日內補繳融資自備款或融券保證金差額？ | 1.3 |
| 承銷商辦理詢價圈購案件，對出具不實聲明事項之圈購人應停止配售至少 | 一年 |
| 買賣股票若因為券商疏失造成金錢上損失，下列哪個機構較適合協助索取賠償？ | 向財團法人金融消費評議中心提出申訴 |
| 集中交易市場違約未結案且未滿五年之委託人不得在下列何種市場開戶交易？ | 其他3個選項皆是 |
| 經評估客戶單日買賣額度達新台幣多少金額以上者，其徵信資料應視客戶資產狀況隨時調查更新。 | 500萬元 |
| 臺灣證券交易所股份有限公司證券商整體經營風險預警作業的適用對象為開業滿多久的證券商？ | 三個月 |
| 證券商以媒體申報財務報表，屬外幣帳表者，應於每月節日前申報？ | 10日前 |
| 證券商交割專戶設置客戶分戶帳應逐日編製日報表，並於每日何時傳送前日日報表資料予證券交易所，再由證券交易所轉傳集保結算所提供客戶查詢？ | 上午10時 |
| 證券商如發現疑似洗錢或資恐交易者，應於專責主管核定後立即向那個單位申報？ | 法務部調查局 |
| 證券商如遇防制洗錢規範中特定金額以上之現金交易時，應確認客戶身分及留存交易紀錄憑證，目前該特定金額為何？ | 50萬元 |
| 證券商年度財務報告應於每會計年度終了後多久公告申報？ | 3個月內 |
| 證券商自有資本適足比率計算公式=合格自有資本金額/經營風險約當金額最低法定比率是 | 1.5 |
| 證券商依規定必須每月幾日以前申報資本適足比率資料 | 十日 |
| 證券商於完成或更新風險評估報告時，應將風險評估報告送哪個單位備查？ | 金管會 |

| | |
|---|-----------------|
| 證券商重要網站及伺服器系統(如網路下單系統等)應以下列何項與外部網際網路隔離 | 防火牆 |
| 證券商除由金融機構兼營者依有關法令規定外，其經營自行買賣有價證券業務者，持有任一本國公司股份之總額不得超過該公司已發行股份總額之百分比為多少？ | 0.1 |
| 證券商接受客戶委託買賣，該委託無聲明有效期限者，視為何時有效之委託？ | 當日 |
| 證券商經客戶同意留存款項於交割專戶後，如自有資本適足比率連續二個月低於多少，證券交易所應通知證券商停止留存客戶款項，證券商應結清客戶分戶帳？ | 1.2 |
| 證券商對靜止戶清查作業，何者錯誤？ | 全權委託投資人之帳戶得適用辦理 |
| 證券商辦理有價證券借貸業務不可收受以下何種外幣現金擔保品？ | 人民幣 |
| 證券商辦理財富管理業務，所指高淨值客戶，係指： | 新台幣三千萬元以上財力之自然人 |
| 證券商應按線上開戶之身分認證程序及約定強度，決定該帳戶之類型並據以評估委託人單日買賣最高額度，其中第一類帳戶單日買賣最高額度原則以多少元為限？ | 新臺幣 100萬元 |
| 證券商轉投資證券、期貨、金融及其他事業，其全部事業投資總金額不得超過該證券商淨值之多少比率？ | 0.4 |
| 證券商變更資本額案件應如何辦理？ | 應先報經主管機關核准 |
| 證券商經紀商將錯帳或更正帳號資料輸入證交所電腦，至遲不得逾成交日後第二營業日 | 上午十時 |
| 證券商經紀商經確認委託人發生違約情事時，應即行將委託人及其代理人違約資訊輸入本公司電腦，至遲不得逾成交日後第二營業日幾點前？ | 上午十一時 |
| 證券商經紀商對客戶折讓之手續費，應如何給付？ | 撥入至原交割帳戶 |
| 證券商暨期貨市場各服務事業負責資訊安全之主管及人員，每年應至少接受幾小時以上資訊安全專業課程訓練或職能訓練？ | 15 |

| | |
|---|---|
| 證券暨期貨市場各服務事業應針對不同規模設置資訊安全專責單位及主管，其資本額達多少以上者應設資安專責單位，該單位應配置專責主管及至少二名專責人員？ | 200億以上 |
| 關於證券經紀商接受委託人以電話委託買賣之電話錄音保存期限，下列敘述何者正確？ | 買賣有爭議者，應保存至該爭議消除為止 |
| 證券商預收未成交之款項，處理方式何者正確？ | 一定要當日退還客戶 |
| 證券商應於委託人屆齡成年多久前，以雙掛號郵件或其他可確認意思表示到達之方式，告知其應於期限內完成補正開戶或另辦理委託代理授權等手續？ | 30天 |
| 以自然人憑證，輔以視訊影像確認身分申辦線上開戶之身分認證程序，係屬第幾類帳戶類型？ | 第二類 |
| 證券商辦理線上開戶，關於委託人身分驗證，下列何者確認方式為非？ | 經線上傳送健保卡 |
| 投資人辦理基本資料之戶籍地址變更，下列何者正確？ | 以非當面方式申請辦理變更，應提供具詳細記事之新式戶口名簿影本或其他有相同效力之證明文件 |
| 下列可採取提高自有資本比率之措施，何者有誤？ | 發放現金股利 |
| 證券商計算及申報自有資本比率之頻率為何？ | 每月 |
| 證券商委託人月成交金額達5千萬元以上者，除專業機構投資人與透過保管機構進行款券保管、交易確認及辦理交割者外，應抽查多少樣本數，並以掛號向委託人戶籍地詢證？ | 至少20%或20戶 |
| 依「發行人證券商證券交易所會計主管資格條件及專業進修辦法」規定，證券商會計主管每年應參加經主管機關認定之進修機構所舉辦之會計、審計、財務、金融法令、公司治理、職業道德及法律責任等相關專業訓練課程幾小時以上？ | 12小時 |
| 有關資訊安全之機密性，下列敘述何者正確？ | 需要經過授權後，始可取得相關資訊 |
| 有關資訊安全之可用性，下列敘述何者正確？ | 相關資訊在需要時可以在時效內取得 |

| | |
|--|-------------------|
| 下列何者為資訊安全的要素(特性)？ | 其他3個選項皆是 |
| 上市公司宜提供哪些英文資訊，讓外國投資人作為決策之參考？ | 其他3個選項皆是 |
| 下列有關永續報告書編製重點，何者正確？ | 避免過度艱澀的專有名詞 |
| 下列何者「不」是企業永續經營的內涵理念？ | 只在乎短期利益最大化 |
| 下列何者「不」是機構投資人可以落實盡職治理精神的行為？ | 無理由的買進或賣出股票 |
| 下列何者「非」為公司治理評鑑構面？ | 優良之財務績效表現 |
| 下列何者「非」為公司治理評鑑辦理目的？ | 引起企業互相檢舉 |
| 下列何者並「非」上市上櫃公司公司治理網站應揭露之資訊？ | 產品型號與售價 |
| 下列何處無法查詢公司治理評鑑結果？ | 社群網站 |
| 下列何種係不誠信行為？ | 提供非法政治獻金 |
| 下列股東會實務，何者並「不」符合公司治理原則？ | 阻止小股東發言 |
| 公司為健全誠信經營之管理，下列何種措施「不」正確？ | 由董事長一人決定誠信經營之政策 |
| 公司對於財務及非財務資訊應於何處揭露？ | 於公司網站及公開資訊觀測站揭露 |
| 公司網站宜揭露何種資訊？ | 其他3個選項皆是 |
| 以下何者「不是」董事會運作良好的指標？ | 董事實際出席董事會之比率很低 |
| 永續指數為近年顯學，以下何者指數並「非」屬於永續相關指數？ | 寶島股價指數 |
| 哪種行為符合企業永續經營之精神？ | 降低對環境、社會、經濟面的負面影響 |
| 董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力「不」包括 | 結黨營私能力 |
| 劉小姐對於正在投資的公司之財務狀況想進一步了解，相關資料可在哪裡查閱？ | 公開資訊觀測站 |
| 聯合國永續發展高峰會2015年公佈何目標，成為未來全球努力方向？ | 永續發展目標 |
| 關於「上市上櫃公司永續發展實務守則」的目的，下列何者正確？ | 公司宜參照並訂定本身之守則 |
| 關於上市上櫃公司企業永續發展之敘述，下列何者為「非」？ | 不需讓員工了解勞動法律及權利 |
| 關於永續報告書主要功能，以下何者「不」正確？ | 行銷企業正面形象，隱藏負面消息 |

| | |
|---|---------------|
| 評估一家上市櫃公司之ESG表現時，哪一項不屬於環境面的資訊 | 董事會多元性 |
| 企業面對氣候變遷衝擊，以下那些作為無法增強永續競爭力? | 製造過程的碳排放量逐年增加 |
| 「控制環境」係公司設計及執行內部控制制度之基礎，下列敘述何者正確? | 其他3個選項皆是 |
| 下列何者「不」是上市上櫃公司董事會中常見的功能性委員會種類? | 職工福利委員會 |
| 下列何者「非」公司訂定防範不誠信行為方案之範圍? | 領取績效獎金 |
| 下列何者「非」機構投資人簽署盡職治理守則時，必須制定的相關政策? | 客戶行銷政策 |
| 下列何者「非」屬股東會年報應揭露項目? | 公司產品型錄 |
| 下列何者可列入公司治理評鑑受評? | 上市滿一年之公司 |
| 下列何者並「非」機構投資人在實行責任投資時會特別關注之ESG資訊? | 現金流量表 |
| 下列何種報告書將非財務資訊與財務資訊結合? | 整合性報告書 |
| 下列哪些措施無法強化資訊揭露，提升上市公司的資訊透明度? | 避免召開法說會 |
| 下列哪些措施無法強化資訊揭露，提升上市公司的資訊透明度? | 忽略投資人向公司提出的問題 |
| 小股東如果想要提出股東常會議案，要持有已發行股份總數百分之多少以上呢? | 百分之1 |
| 公司董事在董事會上知悉重大利空消息，在此消息正式對外公開幾小時之後始能出售持股? | 18小時 |
| 公司對於內部人員檢舉不誠信行為，下列何種作法「不」正確? | 立刻將檢舉人資遣 |
| 董事會成員組成應考量多元化，多元化方針「不」包括以下哪些標準? | 身高體重 |
| 聯合國於2015年9月發表了17項永續發展目標 (Sustainable Development Goals)，下列何者為「非」? | 降低關稅 |
| 有關溫室氣體，以下哪一項不屬於排放範疇? | 範疇四 |
| 金管會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，目的在推動上市櫃公司? | 進行碳盤查及查證 |
| 下一列哪一項ESG資訊，屬於ESG裡的社會構面(S)? | 員工薪酬 |

| | |
|---|-------------------------------|
| 金管會於2021年修訂年報應行記載事項附表二之二之二，增加ESG相關資訊之揭露，其中不包括？ | 年度營收 |
| 「禁止內線交易」的目的是為了維護證券市場交易的公平性，所以是規範在？ | 證券交易法 |
| 「監視業務督導會報」可採取的處置措施，包括？ | 其他3個選項皆是 |
| 上市公司內部人買通媒體記者，在大眾傳播媒體散布不實的利多消息，藉以拉抬公司股價，可能涉有？ | 操縱股價之嫌 |
| 上市公司的客戶，因為職務之便實際知悉公司即將調降財測，而在市場周知之前賣出股票，如此可能構成以下何種行為？ | 內線交易 |
| 上市公司發生減資、合併、解散等情事，而內部人在此消息發布前即大量買賣時，可能涉及？ | 內線交易 |
| 上市公司總經理知悉公司的重大利多消息，等消息一公開，就馬上買入自家公司股票。這種行為？ | 涉及內線交易 |
| 下列何者非為證交法157-1條所規範之內線交易行為主體？ | 公司之小股東 |
| 下列何者最有可能構成「內線交易之重大消息」？ | 與公司財務業務有關之消息 |
| 下列何者最有可能構成「內線交易之重大消息」？ | 公司申請股票終止上市 |
| 公布注意交易資訊作業所公布之有價證券交易資訊為何？ | 漲跌幅、成交量、週轉率、集中度、本益比、股價淨值比等 |
| 以下何者有可能被公告為公布注意股票？ | 其他3個選項皆是 |
| 以下何者有可能被公告為公布注意股票？ | 其他3個選項皆是 |
| 以下關於處置措施之敘述，何者正確？ | 股票處置的內容網路可以查得 |
| 甲上市公司董事長王先生利用職權掏空公司資產的行為，何者正確？ | 掏空公司資產是經濟犯罪的一種，非屬內線交易 |
| 名嘴「苦您」在理財節目說，A建設公司即將取得台糖土地獨家開發權，鼓勵投資人趕快去買，這種行為屬於？ | 涉及操縱股價 |
| 在何處查詢投資理財節目異常推介個股？ | 臺灣證券交易所網站首頁>市場公告>投資理財節目異常推介個股 |
| 在何網站查詢公布處置股票資訊？ | 臺灣證券交易所網站首頁>市場公告>公布處置股票 |

| | |
|---|---------------------------|
| 在何網站查詢特殊異常有價證券？ | 臺灣證券交易所網站首頁>市場公告>特殊異常有價證券 |
| 在集中交易市場散布流言，造成股價異常波動，是哪一種違法行為？ | 操縱股價 |
| 在證券市場以相近的時間買進及賣出相近數量之股票，製造成交假象以炒作股票，是屬以下何種行為？ | 操縱股票價格 |
| 有價證券之交易經監視業務督導會報決議採行處置措施者，其於處置措施執行前與處置期間所發布之交易資訊日數 | 不再納入處置日數之計算基數 |
| 有價證券最近三十個營業日內，第一次依規定公告採取處置措施之有價證券，其中預收款券作業，證券商對於投資人委託數量單筆達多少以上，應收取全部之款券 | 十交易單位 |
| 自行利用技術分析，買賣股票獲利，這種行為？ | 不違法 |
| 投資人委託買賣上市股票，在成交後故意不履行交割，若重大影響市場秩序？ | 涉及操縱股價 |
| 投資人從報紙看到政府將進行重大公共政策，因此大量買進營建類股，這種行為？ | 不違法 |
| 防制內線交易之目的「不」包括？ | 防範公司資產遭掏空 |
| 所謂「內線交易之重大消息」，包含？ | 與公司財務有關消息 |
| 某人與朋友共謀，在特定期間共同買進某支股票以影響股價，這可能涉及以下何種行為？ | 是「操縱股價」的行為 |
| 某上市公司正依破產保護法之規定進行相關程序，公司董事實際知悉後，在消息發布前即賣出該公司股票，可能涉有？ | 內線交易 |
| 某上市公司董事長知悉該公司將認列鉅額資產減損損失，在消息公開前大量出脫持股，下列何者為是？ | 涉及內線交易。 |
| 某投顧老師放假消息，鼓吹多人買某支股票以拉抬自己手中股票價格？ | 涉及操縱股價 |
| 為什麼要禁止內線交易？ | 其他3個選項皆是 |
| 為防制內線交易，下列何者「不」是臺灣證券交易所所做的努力？ | 舉辦員工運動會 |
| 為防制內線交易，臺灣證券交易所致力推動之業務不包含下列何者？ | 參觀上市公司廠房。 |
| 處置措施可能包含下列何者？ | 其他3個選項皆是 |

| | |
|---|--------------------|
| 最近三十個營業日內，第一次以上依規定公告採取處置措施之普通交易有價證券，其中人工管制撮合作業部分，約每幾分鐘撮合一次 | 五分鐘 |
| 最近三十個營業日內，第二次(含)以上依規定公告採取處置措施之普通交易有價證券，其中人工管制撮合作業部分，約每幾分鐘撮合一次 | 二十分鐘 |
| 意圖抬高上市股票的交易價格，自行或以他人名義，對該股票連續以高價買入，這種行為涉及？ | 操縱股價 |
| 經公告採取處置措施之有價證券，其中預收款券作業，有關違約專戶的規定？ | 不用預收 |
| 經公告採取處置措施之有價證券，其中預收款券作業，信用交易部分，則收足融資自備款或融券保證金，但信用交易了結時， | 不用預收 |
| 經公告採取處置措施之有價證券，其中預收款券作業之信用交易部分，應收取多少融資自備款或融券保證金， | 全部 |
| 臺灣證券交易所之公布注意交易資訊作業，俗稱警示股，其目的為何？ | 提醒投資人注意交易安全 |
| 臺灣證券交易所之公布注意交易資訊作業所公布之有價證券交易資訊，包括： | 其他3個選項皆是 |
| 臺灣證券交易所公布注意交易資訊作業之標的證券，包含？ | 其他3個選項皆是 |
| 臺灣證券交易所公布注意股票之異常標準係由誰訂定？ | 臺灣證券交易所訂定 |
| 證券分析師若散布不實資訊？ | 應受證券交易法規範 |
| 證券交易法第157條之1所定之重大消息，其範圍不包括？ | 公司將公告暑期工讀生員額 |
| 證券交易法規定，涉及內線交易之罪者，可能應負？ | 刑事與民事責任 |
| 證券經紀商之綜合交易帳戶於處置期間委託買賣該有價證券，由證券商對何者收取一定比例或全部買進價金或賣出證券 | 各代表人(受任人)項下委託人達標準者 |
| 關於公布注意交易資訊之目的，下列敘述何者正確？ | 為了提醒投資人注意交易安全 |
| 關於公布注意交易資訊之目的，下列敘述何者正確？ | 為了提醒投資人注意交易安全 |

| | |
|--|----------------------------|
| 臺灣證券交易所對在計算發布處置基數期間，曾依監視當沖標準公布注意交易資訊之有價證券，其公布採取處置措施的期間為何？ | 12個營業日 |
| 有價證券依臺灣證券交易所「公布或通知注意交易資訊暨處置作業要點」第四條第一項第十二款「借券賣出成交量比率明顯過高者」標準公布注意交易資訊者，是否會納入第六條第一項發布處置措施？ | 不會發布處置措施 |
| 本公司提供「公布注意交易資訊」標準累計次數異常有價證券資訊之網站？ | 本公司官網 |
| 以下關於處置措施之敘述，何者正確？ | 股票處置的內容網路可以查得 |
| 有價證券之交易經監視業務督導會報決議採行處置措施者，其於處置措施執行前與處置期間所發布之交易資訊日數 | 不再納入處置日數之計算基數 |
| 有價證券最近三十個營業日內，第一次依規定公告採取處置措施之有價證券，其中預收款券作業，證券商對於投資人委託數量單筆達多少以上，應收取全部之款券 | 十交易單位 |
| 最近三十個營業日內，第二次（含）以上依規定公告採取處置措施之普通交易有價證券，其中人工管制撮合作業部分，約每幾分鐘撮合一次 | 二十分鐘 |
| 證券商經紀商之綜合交易帳戶於處置期間委託買賣該有價證券，由證券商對何者收取一定比例或全部買進價金或賣出證券 | 各代表人（受任人）項下委託人達標準者 |
| 下列關於證券交易法上內線交易規範之敘述，何者正確？ | 內線交易之買賣標的包括股票及具有股權性質之有價證券 |
| 下列哪一種行為不涉及證交法155條股價操縱？ | 內部人在重大消息公布前買進股票 |
| 股市名嘴在社群媒體上推薦個股並建議會員買進，以下何者正確？ | 若散布不實消息或意圖影響市場，可能被移送司法單位偵辦 |
| 下列上市公司之訊息何者最有可能構成「內線交易之重大消息」？ | 處分重大資產 |
| 為防制內線交易，某上市公司財務長知悉公司的重大利多消息後，在消息公開前，得從事下列何種行為？ | 遵守保密義務 |
| 「內線交易」是指公司內部人在實際知悉「重大影響股票價格消息」後，且在該消息明確後、未公開或公開後多久內進行交易？ | 18小時 |

| | |
|--|--------------------------------------|
| 「內線交易之重大消息」不包含？ | 加發員工子女教育補助金之消息 |
| 下列何者非屬「證券交易法第一百五十七條之一第五項及第六項重大消息範圍及其公開方式管理辦法」中規定的重大消息公開方式？ | 在上市公司官方網站公布 |
| 下列何者非屬證交法第155條操縱之行為？ | 實際知悉發行股票公司有重大影響其股票價格之消息時，在該消息明確後買賣股票 |
| 公司董事在董事會上知悉重大利空消息，在此消息正式對外公開幾小時之後始能出售持股？ | 18小時 |
| 有關臺灣證券交易所公布注意股票之異常標準，何者正確？ | 異常標準是公開的 |
| 某上市公司的簽證會計師於查帳期間知悉公司將認列鉅額轉投資收入，隨即大量買入該公司股票，可能構成以下何種行為？ | 內線交易 |
| 某上市公司董事長與友人相約在集中市場於相近時間連續買進及賣出相近數量之該公司股票並相對成交，製造交易活絡表象，可能涉及何種違法行為？ | 操縱股價。 |
| 某上市公司總經理提供友人資金，約定在特定期間買賣該公司股票以影響股價，可能涉及以下何種行為？ | 操縱股價 |
| 某上市生技公司研發多年的新藥獲准上市，下列何者行為可能涉及內線交易？ | 研發主管於消息公開前，大量買入公司股票 |
| 某股市作手與財經節目分析師共謀，於節目中散布特定個股之不實消息意圖影響市場，可能涉及何種違法行為？ | 操縱股價。 |
| 財經網紅在臉書或LINE等社群媒體上推薦個股，下列何者為非？ | 社群媒體上推薦個股屬言論自由，不受任何規範。 |
| 臺灣證券交易所對在計算發布處置基數期間，未曾依監視當沖標準公布注意交易資訊之有價證券，處置措施的期間為何？ | 10個營業日 |
| 臺灣證券交易所視個別有價證券之每日交易狀況，每日公布注意交易資訊之時間為何？ | 盤後公告 |
| 證券交易法第157條之1所定之重大消息，其範圍不包括？ | 上市公司營收成長 |
| 有關臺灣證券交易所公布注意股票之異常標準，何者正確？ | 異常標準是公開的 |

| | |
|---|---------------------------|
| 下列何者非屬「證券交易法第一百五十七條之一第五項及第六項重大消息範圍及其公開方式管理辦法」中規定的重大消息公開方式? | 在上市公司官方網站公布 |
| A公司董事長甲知悉B公司即將公開收購A公司股份，惟在公開收購前因身體因素請辭董事長，並於請辭後取消原定賣出A公司股票之計畫，轉而買進A公司股票，下列敘述何者為非? | 甲取消股票之賣出計畫已觸犯內線交易罪 |
| A公司內部人如知悉A上市公司明天將發布重大利多消息，下列何者為非? | 明天消息在公開資訊觀測站公布後就可以買進A公司股票 |
| 某上市公司董事長與財經節目分析師共謀，於節目中散布特定個股之不實消息意圖影響市場，可能涉及何種違法行為？ | 操縱股價 |
| 上市公司董事參加董事會知悉重大利多消息，在此消息正式對外公開幾小時之後始能買賣該公司股票？ | 18小時 |
| | |
| | |
| | |