

高業

證券商高級業務員、投信投顧業務員資格測驗

學習指南與題庫 ①

證券交易相關法規

96年版



證券商高級業務員、投信投顧業務員資格測驗

學習指南與題庫 ①

證券交易相關法規

96年版



財團法人中華民國
證券暨期貨市場發展基金會
SECURITIES & FUTURES INSTITUTE
<http://www.sfi.org.tw>

證券交易相關法規

發行人／財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會

地 址／台北市南海路 3 號 9 樓（仰德大樓）

電 話／(02) 2397-1222（代表）

經銷處／財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會

1. 本會網路書店：www.sfi.org.tw/books（讀者可使用 ATM、便利商店及線上信用卡付費）
2. 郵政劃撥、銀行電匯訂購：
郵政劃撥帳號：11876357
銀行電匯帳號：0150221178870 復華銀行景美分行
戶 名：財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
服務電話：(02)2397-1222 轉 320
傳 真：(02)2397-1249
3. 現場訂購：
地 址：台北市 100 南海路 3 號 5 樓
服務電話：(02)2397-1222 轉 388
4. 全省特約書店：www.sfi.org.tw/books/buy_store.asp

印刷者／群正有限公司

定 價／510 元

ISBN：978-986-7737-77-9

序

隨著國內經濟環境的轉變，資本市場的地位日益提高，對從業人員的需求亦日益殷切。由於證券暨期貨從業人員之素質，除影響業者之經營績效外，更攸關整體證券暨期貨市場之形象以及投資大眾的權益。鑑於此，主管機關訂定「證券商負責人與業務人員管理規則」與「期貨商負責人及業務人員管理規則」，作為證券暨期貨從業人員管理之依據，期能提昇證券暨期貨從業人員之專業水準，並達促進資本市場運作效率，以及保護投資大眾權益之目的。

本會秉持促進證券暨期貨市場健全發展之宗旨，依據管理規則受託辦理證券暨期貨商從業人員資格測驗，自民國八十八年起受中華民國證券商業同業公會委託辦理證券商從業人員資格測驗。為更迅速且充分提供證券業所需之從業人員，除原有筆試測驗外，另增加電腦應試提供每日資格測驗。於八十七年邀集約七十位學者專家參與測驗題庫之建置，八十八年七月電腦應試正式運作。為協助從業人員準備應試內容，於八十九年出版證券暨期貨從業人員資格測驗題庫叢書。其後，參考美國STC (Securities Training Corporation) 出版之測驗叢書，於九十年版之題庫叢書中，提供學習指南及題庫逐題解析，深獲好評。九十年八月起，重新檢討學習指南與題庫叢書之架構，刪除不合時宜及艱澀冷僻之題目，期使測驗內容更能符合業者之實際需求，提高題庫叢書之易讀性。九十五年配合證券交易法、公司法等多項法規之修訂，增修部分題目。九十六年版為使讀者了解新頒布之法規、學習指南之修正，新增125題，變動題數計約400餘題，相較於九十五年版，變動幅度約

35%，期協助讀者了解最新之法規變動情形。

題庫叢書編撰期間，承蒙產、官、學各界學者專家鼎力支持及本會同仁全力以赴，使本叢書得以順利付梓，在此謹致謝意，最後尚請各界不吝批評指正，使其內容更臻完善。

董事長

丁克華

謹識

改版說明

本次修訂主係配合九十四年十二月以後之法規與制度變動，更新相關內容，其修訂重點如下：

- 一、證券交易法」於 95 年 1 月有不小幅度之修訂，計增訂 8 條、刪除 9 條、修正 21 條，合計變動 38 條，修正重點包括推動公司治理（引進獨立董事、審計委員會制度、強化董監獨立性、加強公司財務報告編製人員責任、加強委託書管理及調整募集與發行制度）、擴大證券商業務、與外國簽訂資訊合作協定及加強防制證券不法行為等各項金融改革事宜。此外，配合「公司法」、「發行人募集與發行有價證券處理準則」、「公開發行公司取得或處分資產處理準則」、「證券商管理規則」、「證券商負責人與業務人員管理規則」等法令之修訂，修改學習指南與題庫內容。
- 二、本次新增題 125 題、刪除 31 題、修訂 281 題，變動共計 437 題。
- 三、本書所引用之法規名稱與內容，以九十五年十月十日前公布者為主。

本書使用須知

證券、投信投顧暨期貨從業人員資格測驗，目前於每年三、六、九、十二月各舉行筆試外，並隨時辦理電腦應試，而各類科測驗題目已建立題庫者，百分之九十由本題庫叢書內出題，以下就「學習指南及題庫叢書」之使用說明摘錄如下：

- 一、本書依據科目之內容區分章節，每章編撰學習指南及範例以協助讀者了解本章內容，章末附有題庫逐題解析，以利讀者練習並熟悉章節重點。
- 二、本叢書所標列之試題解答，僅係提供讀者參考，測驗試題之正確解答，則以當次測驗公告為之。
- 三、試題內容與測驗時之試題並非完全一致，對於計算式題目之數字或試題之敘述，測驗時仍可能有所變動。
- 四、試題之答案選項，於筆試或電腦應試時將隨機更動，例如題庫內某試題之答案選項為(1)一年(2)二年(3)三年(4)四年，則測驗時之答案選項可能更動為(A)四年(B)三年(C)二年(D)一年。
- 五、由於本書解說詳盡、內容豐富、印刷精美，除為輔導有志進入證券期貨業界之人士使用外，亦是大專院校教授相關科目之優良參考叢書。
- 六、證券商高級業務員之測驗內容分為「證券交易相關法規」、「證券交易實務」、「投資學」及「財務分析」等四部分，其中「證券交易相關法規」與「證券交易實務」，於測驗時併為「證券交易相關法規與實務」乙科；「投資學」及「財務分析」則分開測驗。

七、為利應試人熟悉電腦應試之操作，本會網站之線上服務，特提供電腦應試模擬程式供應試人自行下載。惟電腦應試模擬程式僅供應試人熟悉電腦應試操作畫面之用，實際測驗之時間、題數及題目，請詳簡章及題庫內容。

八、為配合制度或法規之變更，請考生隨時注意最新法規公告，並至本會提供之題庫叢書法規內容更新及勘誤表查詢，網址為
<http://www.sfi.org.tw/newssfi/testfind/TestGuide.asp?m=3>，
俾供測驗時作最新之正確解答。

◎若對本題庫叢書有任何疑義，可透過本會網站設置之「題庫叢書問題回應」充分反應（網址：<http://www.sfi.org.tw>）。

財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 出版品目錄

書號	書名	作者	出版年月	定價	數量
【一般叢書】					
證券期貨					
02-425-95	期貨、選擇權與其他衍生性商品	林蒼祥、李進生、蔡蒔銓、邱文昌合著	95/9	500	
02-422-95	股市遊戲~最新證券交易法解析	賴英照 著	95/2	660	
02-416-94	海外可轉換公司債實務與應用	劉宗聖 著	94/12	250	
02-412-94	案例式證券金融法令 I	正源國際法律事務所 著	94/9	460	
02-118-94	證券市場理論與實務	吳壽山審訂 劉玉珍、李志宏、周賓鳳 合著	94/9	700	
02-411-94	期貨與選擇權	陶宏德 著	94/8	380	
02-206-94	Taiwan Securities & Futures Markets	證基會 編著	94/8	500	
02-401	結構型商品~實務與應用	劉宗聖、歐宏杰 合著	93/10	390	
02-101-93	財務分析	劉維琪審訂 王泰昌、林蕙真、林修葢、陳智瀛、張麗真合著	93/10	590	
02-102-93	投資學	林丙輝 審訂	93/3	690	
02-208	財經英文~範例篇	黃晶晶 著	93/2	300	
02-201-93	期貨交易理論與實務	史綱、劉德明、李存修、臧大年、林炯堃、黃敏助合著	93/2	500	
02-207	中國大陸證券暨期貨市場	證基會 編印	92/7	360	
02-107-92	證券交易法	余雪明 著	92/4	790	
02-214	選擇權交易之理論與實務	李存修 著	91/4	450	
02-218	期貨交易法規解析	林黎華 著	88/12	450	
02-215	日本期貨管理法規與實務	彭智浩 著	87/11	300	
公司治理、企業內部控制					
02-427-95	沙氏法案與新內部稽核規範	侍台誠、郭正華合譯	95/9	350	
02-327-95	台灣公司治理 CORPORATE GOVERNANCE IN TAIWAN	證基會編印	95/2	100	
02-111-94	企業內部控制評估	陳文彬 著	94/8	360	
02-410-95	企業內部控制相關法規彙編	證基會編印	95/6	100	
02-404-94	企業內部控制模擬試題與解析	證基會編印	94/2	250	
股務					
02-119-94	股務作業法規概論	陳錦旋、徐敏健 合著	94/8	320	
02-117-94	股務作業實務	朱媛玲 著	94/8	390	
債券					
02-121-95	債券市場理論與實務 (四版)	丁紹曾、黃信昌 合著	95/9	460	

財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 出版品目錄

書號	書名	作者	出版年月	定價	數量
02-122-94	債券法規	證基會 編印	94/8	100	
資產證券化					
02-403-94-2	金融資產證券化	林哲群 著	94/8	300	
02-405-94-2	資產證券化相關法規彙編	證基會編印	94/8	100	
02-406-94	不動產證券化理論與實務	張金鶚、白金安 合著	94/3	460	
02-407-94	住宅抵押貸款證券化	林哲群 著	94/4	250	
02-408-94	The Analysis of Structured Securities : Precise Risk Measurement and Capital Allocation	Sylvain Raynes and Ann Rutledge	92/1	1500	
CFP™ 認證測驗					
02-415-94	租稅與財產移轉規劃	胡榮一、楊聰權、吳敬恆 合著	94/9	600	
02-414-94	投資規劃	楊聲勇、王澤世、邱良弼 合著	94/9	600	
02-424-95	基礎理財規劃	林鴻鈞、陳泰隆、洪燦楠、陳怡珣(台灣金融研訓院出版)	95/3	600	
02-423-95	全方位理財規劃	台灣金融研訓院編輯委員會(台灣金融研訓院出版)	94/2	600	
風險管理					
02-421-95	風險管理——衍生性商品避險運用	黃佳毓 著	95/3	450	
02-402-94	信用風險衡量理論與實務	黃仁德、陳淑郁 合著	94/1	390	
財務工程					
02-413-94	C++財務程式設計	戴天時 著	94/10	590	
02-409-94	財務工程與 EXCEL VBA 的應用——選擇權評價理論之實作	董夢雲 著	94/8	560	
投資理財					
02-419-95	投資管理—戰略.戰術.戰果(上、下冊合購優惠價 500 元)	韋月桂 著	95/2	500	
02-418-95	投資管理—戰略.戰術.戰果(上)	韋月桂 著	95/2	300	
02-417-95	投資管理—戰略.戰術.戰果(下)	韋月桂 著	95/2	300	
企業管理					
02-426-95	財務管理	邱靖博 著	95/9	500	
02-420-95	平衡計分卡新思維	王怡心 著	95/3	300	

財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 出版品目錄

書號	書名	作者	出版年月	定價	數量
【證券、期貨、投信投顧測驗學習指南與題庫】					
證券商業務員學習指南與題庫					
02-701-96	普業—證券交易相關法規學習指南與題庫(96年版)	證基會編印	96/1	370	
02-702-96	普業—證券交易實務學習指南與題庫(96年版)	證基會編印	96/1	510	
02-703-95	普業—證券投資概論學習指南與題庫(95年版)	證基會編印	95/1	530	
02-704-95	普業—財務分析概要學習指南與題庫(95年版)	證基會編印	95/1	580	
02-700-96	證券商業務員學習指南與題庫全套四冊合購 (優惠價)	證基會編印		1800	
證券商高級業務員學習指南與題庫					
02-731-96	高業—證券交易相關法規學習指南與題庫(96年版)	證基會編印	96/1	510	
02-732-96	高業—證券交易實務學習指南與題庫(96年版)	證基會編印	96/1	640	
02-733-95	高業—投資學學習指南與題庫(95年版)	證基會編印	95/1	600	
02-734-95	高業—財務分析學習指南與題庫(95年版)	證基會編印	95/1	680	
02-730-96	證券商高級業務員學習指南與題庫全套四冊合購 (優惠價)	證基會編印		2200	
期貨商業業務員學習指南與題庫					
02-761-96	期貨交易法規學習指南與題庫(96年版)	證基會編印	96/1	370	
02-762-96	期貨交易理論與實務學習指南與題庫(96年版)	證基會編印	96/1	600	
02-760-96	期貨商業業務員學習指南與題庫全套二冊合購 (優惠價)	證基會編印		870	
投信投顧業務員學習指南與題庫					
02-731-96	高業—證券交易相關法規學習指南與題庫(96年版)	證基會編印	96/1	510	
02-732-96	高業—證券交易實務學習指南與題庫(96年版)	證基會編印	96/1	640	
02-733-95	高業—投資學學習指南與題庫(95年版)	證基會編印	95/1	600	
02-734-95	高業—財務分析學習指南與題庫(95年版)	證基會編印	95/1	680	
02-730-96	證券商高級業務員學習指南與題庫全套四冊合購 (優惠價)	證基會編印		2200	
02-781-96	投信投顧相關法規—含自律規範(96年版)	證基會編印	96/1	350	
證券投資分析人員					
02-801	證券投資分析人員歷屆試題彙編 90年第2季至93年第3季	證基會編印	93/12	450	
02-801-96	證券投資分析人員資格測驗試題彙編 93年第4季至94年第4季	證基會編印	96/1	250	
期貨交易分析人員					
02-811-95	期貨法規與職業道德相關法規彙編	證基會編印	95/1	100	

財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 出版品目錄

書號	書名	作者	出版年月	定價	數量
【證券市場發展季刊】					
02-203	證券市場發展季刊 (1-70 期) (請註明訂購期數)			400	
【研究報告】					
02-338	歐盟證券交易結算交割制度整合之啓示		95/6	190	
02-337	論不動產證券化制度下會計處理問題之探討		94/12	100	
02-336	結構型商品及基金之特性、報酬與風險之研究		94/12	230	
02-335	制定「資產管理法」之可行性研究		94/12	195	
02-334	衍生性金融商品風險管理機制方案暨會計處理問題之探討		94/12	225	
02-333	開放國外對沖基金投資國內證券之可能影響及應建立之配套措施		93/12	250	
02-332	金融監理一元化對證券期貨業之影響與因應		93/12	260	
02-331	台灣金融資產證券化相關問題探討		93/12	350	
02-330	現行簽證會計師之聘任決與報酬來源合理性之檢討		92/12	190	
02-329	共同投資機制之股東權運作與公司治理關連性探討		92/12	445	
02-328	企業及證券市場法規系列論文與座談會實錄		92/5	250	
02-326	金融控股公司架構下證券業的發展		91/12	380	
02-325	台灣證券市場發行無票面金額股票之可行性		91/12	230	
02-324	如何強化公司監察人監督之職責及其內部控制作業程序		91/9	320	
02-323	外國基金募集、發行與銷售之研究		91/4	320	
02-321	上市(櫃)公司對公司債提償債基金之研究		90/12	200	
02-320	外國公司申請本國上市應公開揭露事項之研究		90/12	150	
02-319	上市(櫃)公司大陸投資對投資人影響相關問題之研究		90/12	280	
02-322	會計師法全盤研討修正草案研究報告		90/10	400	
02-318	歸入權適用標的及其計算方式之研究		90/6	150	
02-316	董監事非常規交易之防制問題研究		90/1	200	
02-315	如何活絡我國債券市場		89/12	260	
02-314	我國企業退休金制度之規劃		89/12	350	
02-313	公司重整制度之檢討與建議		89/12	180	
02-312	傳統產業如何在資本市場募集資金		89/12	265	
02-311	證券交易網路化與投資人權益確保之相關法律研究		89/11	200	
02-310	財務問題公司之財務報表分析與建立財務預警制度之研究		89/4	290	
02-309	從公司監控機制之失靈探討現行相關規範之有效性研究		88/12	445	
02-308	初次上市、上櫃公司及募集與發行有價證券公開說明書應揭露事項之整合與簡化		88/12	350	
02-307	證券商市場風險管理之研究		88/12	245	
02-306	「證券投資信託法」與「證券投資顧問法」立法必要性之研究		88/12	230	
02-305	上市上櫃公司資訊透明化與投資人保護		88/1	200	
02-304	以投資人權益為核心探討健全股利政策之規範與執行方式		88/1	170	
02-303	我國上市公司財務預測之合理性及其相關衍生問題		87/12	300	
02-302	都市更新投資信託制度之研究		87/12	175	
02-301	公開發行公司內部控制相關問題之研究		87/11	360	

財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 出版品目錄

◆一般叢書及研究報告訂購方式：

本會網路書店：www.sfi.org.tw/Books/（讀者可使用ATM、便利商店及線上信用卡方式付費）

郵政劃撥或銀行電匯：

郵政劃撥帳號：11876357

銀行電匯帳號（訂購資料需傳真本會）：0150221178870 復華銀行景美分行

戶名：財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會

服務電話：02-23971222轉320、325 傳真：02-23971249

現場購書：

一般叢書及研究報告現場購書享九折優惠（北市南海路3號5樓）

服務時間：週一至週五上午9點至下午5點。服務電話：02-23971222轉388

※郵資自付：台灣地區各縣市一律80元

※折扣優惠方式：（如已享現場購書九折優惠者恕不再折扣）

以上購買金額達1,000元可享85折優惠；達5,000元可享8折優惠；達20,000元者可享75折優惠。

全省特約門市：詳情參www.sfi.org.tw/books/buy_store.asp

◆證券、期貨、投信投顧測驗學習指南與題庫叢書購買方式：

本會網路書店：www.sfi.org.tw/Books/（讀者可使用ATM、便利商店及線上信用卡方式付費）

郵政劃撥：劃撥帳號：11876357

戶名：財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會

劃撥單請詳載劃撥金額、書籍代碼、書名及冊數或套數、寄款人姓名或公司名稱、統一編號，以免延誤。

銀行電匯：帳號0150221178870 復華銀行景美分行

戶名：財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會

務必詳載購買書籍、代碼、書名及冊數或套數、寄款人姓名或公司名稱、統一編號，將電匯水單傳真至(02)23971249

劃撥及電匯服務電話：(02)23971222轉320、325

現場購書：

台北：本會測驗中心 台北市南海路3號5樓 (02)23574388

台中：元富證券大裕分公司 台中市台中路504號1樓服務台 (04)22862688轉分機0

高雄：證基會高雄辦事處 高雄市七賢二路398號2樓 (07)2810052

※郵資包裹費另計。本會於款項收到後七個工作日內寄書。

※證券、期貨、投信投顧測驗學習指南與題庫題庫叢書折扣方式：（全套合購優惠價，不再適用此折扣辦法）。

購買題庫叢書定價達10,000元以上，可享85折優惠；定價達20,000元以上，可享75折優惠。

全省特約門市：詳情參www.sfi.org.tw/books/buy_store.asp

目 錄

第一章	概 述	1
	學習指南	3
	題庫與解析	25
第二章	發行市場管理	93
	學習指南	95
	題庫與解析	125
第三章	公開發行公司發行人內部人之義務	195
	學習指南	197
	題庫與解析	201
第四章	證券商管理	245
	學習指南	247
	題庫與解析	263

第五章	證券交易所與證券櫃檯買賣中心	325
	學習指南	327
	題庫與解析	332
第六章	交易市場管理	347
	學習指南	349
	題庫與解析	367
第七章	基金管理	405
	學習指南	407
	題庫與解析	431
第八章	仲 裁	477
	學習指南	479
	題庫與解析	482

第一章

總 則

第一節 概述

第二節 主要法規



