

# 110年公務人員高等考試三級考試試題

類 科：商業行政  
科 目：證券交易法  
考試時間：2 小時

座號：\_\_\_\_\_

※注意：(一)禁止使用電子計算器。

(二)不必抄題，作答時請將試題題號及答案依照順序寫在試卷上，於本試題上作答者，不予計分。

(三)本科目除專門名詞或數理公式外，應使用本國文字作答。

- 一、甲為 A 公開發行公司研發人員，甲藉職務之便，私下將 A 公司之營業秘密申請專利後，以新臺幣 1,000 萬元賣給 B 股份有限公司，並跳槽到 B 公司任職研發主管，A 公司發現後以甲違反證券交易法，聲請法院撤銷專利權的移轉，請問 A 公司之聲請是否有理由？（25 分）
- 二、甲為 A 股票上市公司採購經理，乙為 A 公司財務主任，甲與乙分別獲派出任 A 公司於中國大陸設立之 B 股份有限公司副廠長與財務經理，甲負責綜理 B 公司採購、品保、製造、倉儲管理、變賣廢料等事務，乙負責 B 公司財務稽核與財務報表之編製。丙為 A 公司及 B 公司之董事長，丙為積極拓展業務，發現私下支付廠商的公關費、佣金、回扣、廠商及員工年節福利獎金等支出項目，難以於財務報表中認列，於是指示甲將 B 公司生產製程中所產生的廢料與邊角料出售後之收入短報新臺幣 5,000 萬元，另存於甲於中國大陸之銀行個人帳戶，專供丙提領花用，並指示乙配合甲，依據甲所提供的短報金額入帳，丙並給甲與乙新臺幣 500 萬元與 300 萬元之特別獎金。乙所編製之 B 公司財務報表，每季皆送回 A 公司合併編製財務報表，造成 A 公司年度營收短列 1.5%。請問甲、乙、丙是否違反證券交易法？（25 分）
- 三、甲為 A 股份有限公司董事長，A 公司股票並未公開發行，A 公司受新冠肺炎疫情影響，導致訂單減少，資金周轉困難，工廠長期停工。甲經友人介紹資深銀行理財專員乙，由 A 公司高薪聘請乙為財務顧問，負責引薦熟識的銀行尊榮理財客戶投資，帶來金流，乙引薦丙至 A 公司參觀，由甲簡介 A 公司經營現況，之後再由乙鼓吹丙購買 A 公司未公開發行股票，甲、乙二人向丙說明 A 公司雖然受疫情影響，但是仍穩定獲利，每股盈餘僅較去年同期減少新臺幣（下同）0.5 元，仍達到 2.5 元之遠超同業的標準，並且正在積極由乙及乙所任職銀行進行上櫃的規劃工作，如丙投資 A 公司，將可以每股股價八成價格買入，不僅現賺 20%，以後還可以穩定獲得配息，未來 A 公司上櫃更可能獲得數倍收益。丙遂以每股 8 元的價格購買 A 公司 100 萬股的股份，A 公司獲得丙的資金挹注，重新復工，三個月後因資金用罄而再度停工，機器設備也被憤怒的債權人搬空。請問丙是否得依據證券交易法請求損害賠償？（25 分）

四、甲為 A 股票上櫃公司董事長，持有 A 公司過半數之股份，甲由於年事漸高，基於稅務與子女接班規劃，多年來即陸續贈與其子乙與其女丙 A 公司股份，乙總計持有 A 公司 10% 的股份，丙總計持有 A 公司 5% 的股份；某日甲因中風昏迷住院，乙經 A 公司股東臨時會選任為董事，並經 A 公司董事會選任為董事長，丙對於乙獨攬 A 公司經營權非常不滿，乙、丙兩人時常發生爭執，丙從 A 公司於公開資訊觀測站所發布的訊息得知，A 公司已經與 B 中國大陸公司達成合作協議，計畫共同設廠，丙懷疑 B 公司為乙私下設立之公司，乙藉此將 A 公司資金挪往中國大陸，有掏空公司之虞，丙遂向主管機關行政院金融監督管理委員會申請檢查 A 公司的財務報表及所有文件。請問依據證券交易法規定，主管機關應否准許？如果主管機關認為有必要對 A 公司檢查，應如何進行？（25 分）