

1. 甲甫獲得某大學資訊工程碩士，擬設立一家公司，一方面以其所擁有之某項專利出資，另一方面向國內創業者募集資金，甲考慮於下列三種公司類型中擇一設立：一、閉鎖性股份有限公司，二、一般（非公開發行股票）股份有限公司，三、有限公司。假設你是甲的法律顧問，請你為甲分別分析三個選項的利弊得失，分析時亦請援引 2018 年公司法修訂條文做為佐證。（50 分）

2. A 公司目前實收資本新台幣（下同）10 億元，股票面額 10 元，總資產 25 億元，總負債 5 億元。A 公司於 2016 年 11 月 30 日於興櫃市場登錄滿六個月，未曾辦理公開發行股票。2017 年 6 月 25 日股東會改選董事，甲、乙、丙、丁、戊、己、庚七人為董事，戊、己、庚三人為獨立董事同時為審計委員會成員。B 公司持有 A 公司 30% 股權，甲與乙由 B 公司指派，甲於董事會被推選為董事長、乙經董事會選任為總經理，乙為甲之胞兄，丙為甲之配偶，丁為甲之父親同時也是 B 公司董事長。A 公司擬向臺灣證券交易所申請股票上市。為使 A 公司股權分散標準達上市標準，臺灣證券交易所依規定要求 A 公司辦理上市前現金增資，並提撥本次發行股份 10% 對外公開發行。A 公司為初次上市前公開承銷擬，增資發行 8,000,000 萬股，發行價格（承銷價）每股 50 元。
請回答下列問題：
 - (一) 您是 A 公司所委請之法律顧問，請問 A 公司依規定辦理公開發行後，其董事會之組成是否符合法令規定？如符合法令規定，請根據證券交易法相關規定，說明為何符合規定？如不符合法令規定，請根據證券交易法具體規定，說明違反規定之所在，並請說明其可能之法律效果及須辦理何種程序始能符合法令規定。（25 分）
 - (二) A 公司於 2017 年 7 月 1 日向臺灣證券交易所申請上市，並向主管機關申報辦理上市前公開承銷，委請 C 證券商協助辦理承銷，D 會計師事務所之會計師辛辦理公開說明書財務報告簽證。公開說明書中，依規定提供了發行人申報募集發行有價證券時之最近二年度財務報告及會計師查核報告，及最近一季依法公告申報之財務報告。假設 A 公司於 2017 年 11 月完成公開承銷並上市，2018 年 5 月發現 A 公司 2017 年第 2 季財務報告（係由 D 會計師事務所壬、癸二位會計師核閱）對於公司營收有虛偽不實之記載，消息公開後，A 公司股價下跌。您是財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心（投保中心）律師，投資人向您請求協助，請問於 2017 年 11 月向 A 公司認購其上市前公開發行股票之投資人，有何權利可以主張。請具體說明法源依據與理由，分析可向哪些人主張損害賠償或其他權利，被告責任成立之構成要件以及可否主張免責。（25 分）

試題隨卷繳回