

แบบฝึกหัด CISA ระดับ 1 (Practice Exam)  
กลุ่มวิชาที่ 1 จรรยาบรรณและมาตรฐานการปฏิบัติงาน

### มาตรฐานการวัดผลดำเนินงานระดับสากล (GIPS)

1. ตัวเลือกใดกล่าวถูกต้องเกี่ยวกับการแสดงประวัติผลการดำเนินงานที่เป็นไปตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานระดับสากล (GIPS)

- 1) บริษัทต้องนำเสนอผลการดำเนินงานต่อปี เป็นระยะเวลาขั้นต่ำ 5 ปี ซึ่งได้มีการปฏิบัติตาม GIPS สำหรับบริษัทที่มีอายุน้อยกว่า 5 ปี ต้องนำเสนอผลการดำเนินงานตั้งแต่เริ่มจัดตั้งบริษัท
- 2) หลังจากที่บริษัทได้นำเสนอผลการดำเนินงานเป็นระยะเวลา 5 ปี แล้วบริษัทยังคงต้องนำเสนอผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องจนครบ 7 ปี ทั้งในส่วนที่เป็นไปตาม GIPS และไม่เป็นไปตาม GIPS
- 3) บริษัทสามารถเชื่อมประวัติผลการดำเนินงานที่ไม่ได้เป็นไปตาม GIPS กับประวัติผลการดำเนินงานที่เป็นไปตาม GIPS ได้ หากได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
- 4) กรณีที่บริษัทดำเนินงานมากกว่า 7 ปี บริษัทสามารถนำเสนอผลการดำเนินงานทั้งที่เป็นไปตาม GIPS และไม่เป็นไปตาม GIPS ที่มากกว่า 7 ปี ได้โดยทันที

2. ตัวเลือกใดกล่าว **ไม่ถูกต้อง** เกี่ยวกับความสัมพันธ์ของ GIPS กับข้อกำหนด หลักเกณฑ์ และหลักปฏิบัติของอุตสาหกรรมในท้องถิ่นของประเทศนั้น

- 1) GIPS เป็นสิ่งทดแทนหากในประเทศนั้นๆ ยังไม่ได้มีการกำหนดมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน
- 2) กรณีที่มีการกำหนดข้อกำหนดเฉพาะที่ขัดแย้งกับ GIPS ให้ยึดถือตามข้อกำหนดโดยไม่จำเป็นต้องคำนึงถึงแนวทางของ GIPS
- 3) การปฏิบัติตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ในประเทศนั้นๆ อย่างครบถ้วนไม่ได้หมายความว่าปฏิบัติตาม GIPS
- 4) GIPS สนับสนุนให้องค์กรกำกับดูแลและบริษัทจัดการลงทุนทั่วโลกยอมรับ GIPS เป็นมาตรฐานการนำเสนอผลการดำเนินงาน

3. ตัวเลือกใดกล่าว **ไม่ถูกต้อง** เกี่ยวกับองค์ประกอบขั้นพื้นฐานในการนำเสนอผลการดำเนินงานตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานระดับสากล (GIPS)

- 1) ในการปฏิบัติตาม GIPS ข้อมูลที่ใช้ในการแสดงผลการดำเนินงานต้องสอดคล้องกัน เพื่อให้สามารถเปรียบเทียบกันได้และก่อให้เกิดความเป็นธรรม และครบถ้วน
- 2) ในการคำนวณผลการดำเนินงานระหว่างบริษัทจำเป็นต้องมีวิธีการที่ใช้ในการคำนวณผลตอบแทนที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน
- 3) การสร้าง Composite เป็นการรวบรวมกองทุนหลายกองที่มีกลยุทธ์การลงทุนที่แตกต่างกันแต่มีวัตถุประสงค์การลงทุนเดียวกันมาอยู่ร่วมกัน
- 4) ในการปฏิบัติตาม GIPS บริษัทจะต้องเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการนำเสนอผลการดำเนินงานรวมถึงวิธีการคำนวณที่ใช้ด้วย

4. ตัวเลือกใดกล่าว **ไม่ถูกต้อง** เกี่ยวกับผลจากการที่บริษัทจัดการลงทุนมีการใช้มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานระดับสากล (GIPS)

- 1) ทำให้การนำเสนอผลการดำเนินงานได้รับการยอมรับ
- 2) ช่วยให้การรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทจัดการลงทุนเป็นไปตามข้อกำหนดที่กำหนด
- 3) ทำให้ผลการดำเนินงานสามารถเปรียบเทียบกันได้ระหว่างบริษัทจัดการลงทุน
- 4) ช่วยในการสื่อสารเกี่ยวกับผลการดำเนินงานระหว่างบริษัทจัดการลงทุนกับลูกค้าเป้าหมาย

### จรรยาบรรณและมาตรฐานการปฏิบัติงาน

5. บุคคลใดต่อไปนี้ไม่มีหน้าที่ในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ (The Code of Ethics)

- 1) บุคคลที่สอบผ่าน CISA ระดับ 1
- 2) บุคคลที่สอบผ่าน CISA ทั้ง 3 ระดับและได้รับคุณวุฒิ CISA โดยสมบูรณ์
- 3) บุคคลที่เป็นผู้สมัครสอบ CISA ตั้งแต่ระดับ 1 ขึ้นไป
- 4) บุคคลทุกข้อข้างต้น

6. นายเขียว เป็นที่ปรึกษาทางการเงินดูแลการนำหลักทรัพย์ของ บมจ. ABC เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ นายเขียวพบว่าข้อมูลการลงรายการทางบัญชีของ บมจ. ABC มีข้อผิดพลาดไม่ตรงตามมาตรฐานการบัญชี ซึ่งส่งผลให้ข้อมูลในงบการเงินแสดงตัวเลขกำไรมากเกินไปกว่าที่ควรเป็น จากเหตุการณ์ข้างต้น ตัวเลือกใดต่อไปนี้ เป็นแนวการปฏิบัติของนายเขียว ที่เหมาะสมที่สุดเพื่อให้เป็นไปตามหลักมาตรฐานความเป็นมืออาชีพในส่วนของความรู้ที่เกี่ยวกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

- 1) ควรขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษากฎหมายของบริษัท
- 2) ควรขอคำปรึกษาจากฝ่ายบัญชีของบริษัท
- 3) ควรขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษากฎหมาย และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ
- 4) ควรขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษากฎหมาย รายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ และพิจารณาแจ้งต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

7. ตัวเลือกใด **ไม่ใช่** ปัจจัยที่มีอิทธิพลต่อความเป็นอิสระและมีหลักการในการปฏิบัติงานของผู้ประกอบวิชาชีพ

- 1) ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับระหว่งนักวิเคราะห์หลักทรัพย์กับผู้จัดการกองทุน
- 2) ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับระหว่งนักวิเคราะห์หลักทรัพย์กับที่ปรึกษาทางการเงิน และวาณิชธนกร
- 3) ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับระหว่งนักวิเคราะห์หลักทรัพย์กับความเห็นของบริษัทจัดอันดับความน่าเชื่อถือ
- 4) ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับระหว่งนักวิเคราะห์หลักทรัพย์กับหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของรัฐ

8. ตัวเลือกใด **ไม่ถือเป็น** ข้อมูลที่มีนัยสำคัญ (Material information) ของบริษัทจดทะเบียน

- 1) บมจ. ABC มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 100% เมื่อเทียบกับไตรมาสที่ผ่านมา
- 2) บมจ. XYZ ได้รับสัมปทานขุดเจาะน้ำมันแหล่งใหม่เพียงผู้เดียว
- 3) กรรมการผู้จัดการของ บมจ. DEF ถูกฟ้องในข้อหาหมิ่นประมาท
- 4) ผู้สอบบัญชี บมจ. MNO ไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินของ บมจ. MNO

9. ตัวเลือกใดกล่าว **ไม่ถูกต้อง** เกี่ยวกับหน้าที่ต่อลูกค้าในเรื่องความซื่อสัตย์ ความรอบคอบ และความระมัดระวัง

- 1) การระบุตัวตนที่แท้จริงของลูกค้าถือว่าเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติตามหน้าที่ต่อลูกค้าในเรื่องความซื่อสัตย์ ความรอบคอบ และความระมัดระวัง
- 2) การสร้างกลุ่มหลักทรัพย์เพื่อการลงทุนให้แก่ลูกค้าถือว่าเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติตามหน้าที่ต่อลูกค้าในเรื่องความซื่อสัตย์ ความรอบคอบ และความระมัดระวัง
- 3) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงแทนลูกค้าถือว่าเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติตามหน้าที่ต่อลูกค้าในเรื่องความซื่อสัตย์ ความรอบคอบ และความระมัดระวัง
- 4) การเลือกใช้บริการจากบริษัทหลักทรัพย์ในการซื้อขายหุ้นไม่ถือเป็นส่วนหนึ่งของหน้าที่ต่อลูกค้าในเรื่องความซื่อสัตย์ ความรอบคอบ และความระมัดระวัง

10. ตัวเลือกใดถือเป็นการกระทำที่ถูกต้องตามหลักการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างเหมาะสม

- 1) นายฟ้า จัดสรรเงินลงทุนในหุ้นเป็นจำนวนเกือบทั้งหมดของเงินลงทุนให้แก่ลูกค้าซึ่งเป็นผู้ที่มีหนี้สินส่วนตัวอยู่เป็นจำนวนมาก
- 2) นายเขียว จัดสรรเงินลงทุนในหุ้นเป็นจำนวนเกือบทั้งหมดของเงินลงทุนให้แก่ลูกค้าที่ไม่ชอบความเสี่ยง เพื่อให้ลูกค้าสามารถบรรลุเป้าหมายทางการเงินได้เร็วขึ้น
- 3) นายแดง ไม่เคยทำการทบทวนนโยบายการลงทุนของลูกค้าเดิมของตน เนื่องจากลูกค้ารายนี้ไม่เคยบอกให้นายแดง ทบทวนนโยบายดังกล่าว
- 4) นายส้ม จัดสรรเงินลงทุนในตราสารหนี้เป็นจำนวนมากตามผลจากการประเมินการยอมรับความเสี่ยงของลูกค้าที่รับความเสี่ยงได้ต่ำ แม้ว่าลูกค้าจะยังอายุน้อย และมีศักยภาพในการรับความเสี่ยงได้มาก

11. จากข้อแนะนำเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการให้บริการที่เหมาะสมกับลูกค้าในส่วนของนโยบายการลงทุนของลูกค้า (Investment Policy Statement) ตัวเลือกใด **ไม่ใช่** ปัจจัยที่ควรพิจารณาถึงในการจัดทำนโยบายการลงทุนของลูกค้า

- 1) วัตถุประสงค์การลงทุนของลูกค้า
- 2) วิธีการคำนวณเพื่อวัดผลการดำเนินงาน
- 3) ข้อจำกัดการลงทุนของลูกค้า
- 4) การรู้จักตัวตนที่แท้จริงของลูกค้า

12. ตัวเลือกใดกล่าว **ไม่ถูกต้อง** เกี่ยวกับหน้าที่ต่อนายจ้างของผู้ประกอบวิชาชีพ

- 1) ผู้ประกอบวิชาชีพควรจัดหาคู่มือมาตรฐานจรรยาบรรณและการประกอบวิชาชีพให้แก่นายจ้าง เพื่อให้ให้นายจ้างเข้าใจถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้ประกอบวิชาชีพ
- 2) นายจ้างมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณและมาตรฐานการปฏิบัติงาน และไม่ควรตั้งนโยบาย และข้อกำหนดที่ขัดแย้งกับมาตรฐานจรรยาบรรณและการประกอบวิชาชีพ
- 3) ผู้ประกอบวิชาชีพควรคำนึงถึงผลประโยชน์ของลูกค้าก่อนผลประโยชน์ของนายจ้างเสมอ และควรละเว้นการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อนายจ้าง
- 4) มาตรฐานในเรื่องหน้าที่ต่อนายจ้างไม่ได้เจตนากำหนดให้ลูกจ้าง (ผู้ประกอบวิชาชีพ) ต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ของนายจ้างก่อนผลประโยชน์ของตนเองในทุกเรื่อง

13. ตัวเลือกใดกล่าว **ไม่ถูกต้อง** เกี่ยวกับการใช้บทวิเคราะห์ที่จัดทำโดยบุคคลอื่นที่อยู่ในบริษัทเดียวกันหรือจัดทำโดยบริษัทอื่น

- 1) ผู้ประกอบวิชาชีพสามารถใช้บทวิเคราะห์ที่จัดทำโดยบุคคลอื่นในบริษัทเดียวกันได้ แต่ไม่สามารถนำบทวิเคราะห์ที่จัดทำโดยบริษัทอื่นมาใช้ได้
- 2) ผู้ประกอบวิชาชีพต้องพิจารณาถึงความเป็นกลางและความเป็นอิสระของข้อมูลตลอดจนคำแนะนำในบทวิเคราะห์ที่เลือกใช้
- 3) หากผู้ประกอบวิชาชีพมีเหตุสงสัยในความถูกต้องหรือน่าเชื่อถือของบทวิเคราะห์ที่เลือกใช้จะต้องไม่ใช่ข้อมูลนั้นๆ
- 4) ผู้ประกอบวิชาชีพสามารถใช้บทวิเคราะห์ที่จัดทำโดยบุคคลหรือบริษัทอื่นซึ่งได้ให้บุคคลอื่นในบริษัทพิจารณาความถูกต้องและความน่าเชื่อถือของบทวิเคราะห์นั้นๆ แล้ว

14. นักวิเคราะห์รายหนึ่งจัดทำบทวิเคราะห์ของบริษัทชุดเจาะน้ำมันแห่งหนึ่ง โดยได้ทำการคาดการณ์ปริมาณน้ำมันที่บริษัทจะสามารถขุดเจาะได้จากแหล่งน้ำมันดิบดังกล่าว โดยคาดการณ์ว่ามีปริมาณน้ำมันดิบ 500 ล้านบาร์เรล ดังนั้น นักวิเคราะห์รายนี้จึงสรุปในบทวิเคราะห์ของตนว่า “จากการที่บริษัทชุดเจาะน้ำมันจากแหล่งน้ำมันดิบดังกล่าวจะได้ น้ำมันดิบจำนวน 500 ล้านบาร์เรล ดังนั้นจึงแนะนำให้ซื้อหุ้นของบริษัทชุดเจาะน้ำมันดังกล่าว”

การกระทำของนักวิเคราะห์รายนี้ถูกต้องตามจรรยาบรรณและมาตรฐานการปฏิบัติที่เกี่ยวกับบทวิเคราะห์ การให้คำแนะนำ และการตัดสินใจลงทุนโดยผ่านการสื่อสารกับลูกค้า และลูกค้าเป้าหมายหรือไม่ เพราะเหตุใด

- 1) ไม่ฝ่าฝืน เนื่องจากเป็นการวิเคราะห์ตามข้อเท็จจริงที่เกิดขึ้น ประกอบกับการให้ความเห็นในกรณีดังกล่าว
- 2) ไม่ฝ่าฝืน เนื่องจากเป็นการวิเคราะห์ข้อมูลเพิ่มเติมเพื่อให้ลูกค้า และลูกค้าเป้าหมายได้รับประโยชน์จากการ นำข้อมูลการวิเคราะห์ไปใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน
- 3) ฝ่าฝืน เนื่องจากนักวิเคราะห์รายนี้ไม่ได้แสดงวิธีการคำนวณ และการคาดการณ์ปริมาณน้ำมันดิบของ ตนเองอย่างชัดเจน
- 4) ฝ่าฝืน เนื่องจากปริมาณน้ำมันดิบดังกล่าวเป็นความเห็นของนักวิเคราะห์ ไม่ใช่ข้อเท็จจริงจึงควรแยกแยะให้ เห็นในรายงานการวิเคราะห์อย่างชัดเจน

15. ตัวเลือกใด **ไม่ใช่** การหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการลงทุนส่วนตัวของผู้ประกอบวิชาชีพกับการ ให้บริการแก่ลูกค้า

- 1) ผู้ประกอบวิชาชีพสามารถลงทุนเป็นการส่วนตัวได้เว้นหากการทำธุรกรรมนั้นๆ ไม่ทำให้ลูกค้าเสียเปรียบหรือทำ ให้ลูกค้าเสียประโยชน์
- 2) ผู้ประกอบวิชาชีพสามารถลงทุนเป็นการส่วนตัวได้เว้นตราบเท่าที่การลงทุนส่วนตัวไม่เป็นการหาประโยชน์ ส่วนตัว จากการทำธุรกรรมเพื่อลูกค้า
- 3) ผู้ประกอบวิชาชีพสามารถลงทุนเป็นการส่วนตัวได้เว้นแต่ควรลงทุนให้แตกต่างจากคำแนะนำของตนในบท วิเคราะห์
- 4) ผู้ประกอบวิชาชีพสามารถลงทุนเป็นการส่วนตัวได้เว้นหากได้ปฏิบัติตามหลักปฏิบัติ และเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องแล้ว

16. การกระทำตามข้อใด **ไม่ถือเป็น** การฝ่าฝืนมาตรฐานการปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับความรับผิดชอบของผู้ได้รับคุณวุฒิ CISA หรือผู้สมัครสอบ CISA ในแต่ละระดับที่เกี่ยวข้องกับความประพฤติในฐานะสมาชิกและผู้สมัครสอบในหลักสูตร CISA

- 1) นายแดงเป็นผู้คุมสอบ CISA มีโอกาสได้ตรวจสอบความครบถ้วนและถูกต้องของข้อสอบ CISA ระดับ 1 ก่อนการจัดสอบ ต่อมาผู้เข้าสอบ CISA ระดับ 1 รายหนึ่งได้เข้ามาพูดคุยกับนายแดง เกี่ยวกับการจัดสอบ CISA และความครอบคลุมของเนื้อหาในการจัดสอบ
- 2) นายเหลือง ผู้สมัครสอบ CISA ระดับ 1 ได้จดวิธีการคำนวณมูลค่าตราสารอนุพันธ์ไว้ที่ฝ่ามือ ต่อมาเมื่อเข้า สอบปรากฏว่าข้อสอบของนายเหลือง ไม่มีการคำนวณตามวิธีการที่นายเหลือง ได้จดไว้บนฝ่ามือประกอบ กับหมึกปากกานบนฝ่ามือก็เลือนลงมาก
- 3) นายฟ้า สอบ CISA ระดับ 3 เสร็จจึงได้เขียนข้อความในเฟสบุค (facebook) ของตนเองว่า ข้อสอบ CISA ระดับ 3 ยากพอสมควรแต่มั่นใจว่าสามารถทำได้ และคิดว่าข้อสอบมีความยุติธรรมกับผู้เข้าสอบทุกราย
- 4) นายส้ม ดิวเพื่อนเพื่อเตรียมสอบ CISA ระดับ 1 โดยใช้แบบฝึกหัดที่เขียนขึ้นจากความจำของตนเองเกี่ยวกับ ข้อสอบ CISA ระดับ 1 ที่ตนฟังผ่านการสอบมา

17. จรรยาบรรณและมาตรฐานการประกอบวิชาชีพการวิเคราะห์จัดการลงทุนของหลักสูตร Certified Investment and Securities Analyst: CISA ได้อ้างอิงเนื้อหาจากแหล่งใด

- 1) Chartered Financial Analyst: CFA
- 2) Certified Financial Planner: CFP
- 3) Certified Public Accountant: CPA
- 4) Chartered Alternative Investment Analyst: CAIA

18. ตัวเลือกใด **ไม่ใช่** ประโยชน์ของการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

- 1) ประโยชน์ต่อตัวของผู้ประกอบวิชาชีพเอง
- 2) สามารถสร้างความน่าเชื่อถือและเพิ่มค่าตอบแทนจากลูกค้าได้
- 3) เกิดประโยชน์ต่อลูกค้าและลูกค้าเป้าหมาย
- 4) เกิดประโยชน์ต่อสังคม

19. นายเชียว สอบผ่าน CISA ระดับ 3 แล้ว ในกรณีนี้ นายเชียว มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ (Code of Ethic) ที่เกี่ยวข้อง **ยกเว้น** การปฏิบัติตามตัวเลือกใด

- 1) การปฏิบัติงานอย่างน่าเชื่อถือ มีความรู้ความสามารถในการให้บริการแก่ลูกค้า และลูกค้าเป้าหมาย
- 2) ใช้ความระมัดระวังตามสมควรในการวิเคราะห์การลงทุน การให้คำแนะนำเกี่ยวกับการลงทุน
- 3) เสริมสร้างความน่าเชื่อถือ ตลอดจนปฏิบัติตามข้อบังคับ กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องในตลาดทุน
- 4) การให้คำแนะนำ หรือบริการใดๆ กับลูกค้า ผู้ประกอบวิชาชีพต้องแจ้งลูกค้าถึงความไม่เป็นอิสระของตนเอง ในการให้คำแนะนำดังกล่าวแก่ลูกค้า

### แนวทางปฏิบัติสำหรับผู้ทำหน้าที่ติดต่อกับผู้ลงทุน

20. ตัวเลือกใดต่อไปนี้ที่ผู้แนะนำการลงทุนไม่ควรกระทำเนื่องจากอาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการจัดจำหน่ายหน่วยลงทุน

- 1) ขายกองทุนโดยแจ้งลูกค้าว่าหน่วยลงทุนที่แนะนำได้ค่าธรรมเนียมสูงกว่าหน่วยลงทุนของอื่น
- 2) แนะนำให้ลูกค้าซื้อหน่วยลงทุน โดยขายกองทุนที่จ่ายค่าตอบแทนเพิ่มเติมหากผู้ขายสามารถทำยอดขายได้ตามที่กำหนด
- 3) ใช้ประสบการณ์ที่ได้จากการขายหน่วยลงทุนในการแนะนำกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพที่มีผลประโยชน์ที่ดีที่สุดให้แก่กลุ่มเพื่อนสนิท
- 4) แนะนำหน่วยลงทุนที่เหมาะสมให้ลูกค้าหลังจากทำความรู้จักลูกค้าและประเมินความเสี่ยงให้แล้ว

21. ตัวเลือกใด **ไม่ใช่** หน้าที่ของผู้แนะนำการลงทุน

- 1) นายธนินทร์นำบทวิเคราะห์จากที่อื่นมาแนะนำลูกค้า แต่บอกแหล่งที่มาของบทวิเคราะห์
- 2) นางสาวกมลยอมรับคำสั่งจากเลขานุการของลูกค้า ซึ่งได้รับมอบอำนาจเป็นลายลักษณ์อักษร ให้ซื้อขายแทน เนื่องจากลูกค้าไปต่างประเทศ
- 3) นายสิทธิรับมอบอำนาจจากลูกค้าให้ซื้อขายหุ้นแทนช่วงที่ลูกค้าไปต่างประเทศ
- 4) นายเก่งหยุดให้บริการรับคำสั่งซื้อหุ้นของลูกค้าที่เกินวงเงิน และแนะนำให้ลูกค้าจัดทำคำขอเพิ่มวงเงิน เพื่อรองรับปริมาณการซื้อขายหุ้นของลูกค้า

22. ตัวเลือกใดเป็นการปฏิบัติที่ **ไม่** เป็นไปตามเกณฑ์การปฏิบัติงานในกรณีลูกค้าไม่ได้รับรองขอ (Cold Calling)

- 1) ติดต่อลูกค้าเวลา 17.55 น. เพราะลืมโทรศัพท์หาลูกค้าและเกรงว่าลูกค้าจะรอ
- 2) แจ้งสิทธิลูกค้าที่จะขอไม่รับการติดต่อได้ตามเวลาที่กำหนด
- 3) เปิดเผยชื่อ และต้นสังกัด ให้ลูกค้าทราบ เพื่อเป็นการแสดงตน
- 4) ตรวจสอบรายชื่อลูกค้าในบัญชี do not call list ก่อนโทรศัพท์เชิญชวนลูกค้า

23. ตัวเลือกใดเป็นเหตุที่สามารถนำเข้าสู่กระบวนการอนุญาโตตุลาการได้

- 1) เป็นข้อพิพาทที่เรียกร้องค่าเสียหายเกิน 1 ล้านบาทต่อคน
- 2) เป็นข้อพิพาทที่เกิดจากลูกค้านิติบุคคลเห็นว่า บล. ไม่ปฏิบัติตามสัญญา
- 3) เป็นข้อพิพาทที่ได้ผ่านระบบการรับข้อร้องเรียนของผู้ถูกร้องแล้ว แต่ยังไม่เป็นที่พอใจของผู้ถูกร้องเรียน
- 4) เป็นข้อพิพาทที่เกิดขึ้นไม่เกิน 2 ปี

24. ตัวเลือกใดต่อไปนี้เป็นการปฏิบัติหน้าที่ที่ดีของผู้ทำหน้าที่ติดต่อผู้ลงทุน

- 1) ซื้อขายหลักทรัพย์ในบัญชีลูกค้าเพื่อให้ลูกค้าได้หุ้นที่ดี
- 2) ให้คำแนะนำตามความคิดเห็นส่วนตัวโดยไม่มีแหล่งข่าว
- 3) แนะนำให้ลูกค้าซื้อขายบ่อยครั้งเพื่อผลกำไรของลูกค้า
- 4) ซื้อหุ้นตามลำดับทำให้ลูกค้ารายหลังได้หุ้นราคาที่สูงกว่า



25. ตัวเลือกใดเป็นการบอกกล่าวเท็จ การแพร่ข่าวเกี่ยวกับข้อเท็จจริง เพื่อให้เข้าใจว่าหลักทรัพย์ใดจะมีราคาสูงขึ้นหรือลดลง

- 1) ผู้ติดต่อกับผู้ลงทุนแนะนำให้ลูกค้าที่ตนดูแลรับซื้อหุ้นบริษัทจดทะเบียน A โดยอ้างว่ามีแหล่งข่าวจากเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ว่าบริษัทจดทะเบียน A ขณะการประมูลโครงการก่อสร้างรถไฟฟ้า
- 2) ผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ไปกล่าวในงานสัมมนาว่า มูลค่าที่แท้จริงของหุ้นบริษัทที่ตนเป็นที่ปรึกษาทางการเงินในการเพิ่มทุนนั้น สูงกว่าราคาที่จะเสนอขายต่อประชาชนมาก
- 3) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บมจ.น้ำมันไทย ทราบข้อมูลจากบทวิเคราะห์ว่า แนวโน้มราคาน้ำมันจะสูง จึงคาดว่าราคาหุ้นจะสูง จึงชักชวนเพื่อนมาซื้อหุ้น
- 4) โจรชื่อดังเขียนบทความลงหนังสือพิมพ์เรื่อง "ดวงเศรษฐิกิจไทย" คาดเดาว่าต้นปีหน้าหุ้นจะตก เพราะดวงเมืองไม่ดี แต่จะดีขึ้นในช่วงปลายปี

26. ตัวเลือกใด **ไม่ใช่** การกระทำที่ไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์

- 1) ผู้บริหารบริษัทจดทะเบียนแจ้งว่าปีนี้บริษัทมีกำไรเพิ่มขึ้น ถึงแม้จะมีต้นทุนเพิ่มและปรับราคาขายไม่ได้ ซึ่งได้อ้างอิงว่าเป็นข้อมูลจากงบการเงินของบริษัทเอง
- 2) ผู้แนะนำการลงทุนได้แจ้งข่าวให้ทราบกันในห้องค้าหลักทรัพย์ว่าผู้บริหารบริษัทจดทะเบียนแห่งหนึ่งได้บอกตนเองว่าจะมีการเพิ่มทุน เพื่อให้ผู้ลงทุนระมัดระวังในการตัดสินใจลงทุน
- 3) ผู้จัดการฝ่ายบัญชีดำเนินการออกรายงานงบการเงินประจำปี และส่งข้อมูลให้ผู้สอบบัญชีเพื่อสอบทานงบการเงิน โดยยังไม่ได้แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์
- 4) กรรมการและผู้บริหารเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบผลการดำเนินงานประจำปีและได้ส่งซื้อหุ้นบริษัททันที เมื่อทราบผลกำไรประจำปีของบริษัทจำนวน 100 ล้านบาท โดยไม่ได้แจ้งให้บุคคลอื่นทราบเพราะเป็นข้อมูลภายในของบริษัทเอง

27. ตัวเลือกใดกล่าวเกี่ยวกับการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน (NAV) ของบริษัทจัดการได้ถูกต้องที่สุด

- 1) บริษัทจัดการต้องคำนวณและเปิดเผย NAV ให้ผู้ลงทุนทราบผ่านสื่อใด ๆ ก็ได้ เพื่อให้สามารถเปรียบเทียบผลประกอบการของแต่ละกองทุนได้
- 2) หลักเกณฑ์การคำนวณ NAV กำหนดให้เป็นไปตามมาตรฐานที่แต่ละบริษัทจัดการกำหนด
- 3) กองทุนเปิดที่รับซื้อคืนหน่วยลงทุนอย่างน้อย 1 ครั้ง ต่อสัปดาห์จะต้องคำนวณ NAV ทุกวันทำการ
- 4) กองทุนเปิดที่กำหนดระยะเวลารับซื้อคืนหน่วยลงทุน แต่ละครั้งนานกว่า 1 สัปดาห์ขึ้นไป สามารถคำนวณ NAV เดือนละครั้ง โดยคำนวณทุกวันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือน

28. ตัวเลือกใดที่ต้องจัดทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (tender offer)

- 1) ซื้อหุ้นบริษัทจดทะเบียนจำนวนร้อยละ 25 , 50 และ 75 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง
- 2) ลงทุนในตราสารหนี้จำนวนร้อยละ 25 , 50 และ 75 ของตราสารหนี้ที่มีสิทธิออกเสียง
- 3) ซื้อหุ้นบริษัทจำกัดจำนวนร้อยละ 25 , 50 และ 75 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง
- 4) รับโอนหุ้นมาจากมรดกจำนวนร้อยละ 25 , 50 และ 75 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง

29. ภายหลังจากการเสนอขายหน่วยลงทุน กองทุนจะสิ้นสุดได้ต่อเมื่อเป็นไปตามตัวเลือกใดดังต่อไปนี้

- 1) ผู้ลงทุนจำนวน 35 ราย ซื้อกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป
- 2) นักลงทุนสถาบันจำนวน 10 รายซื้อกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนสถาบัน
- 3) กองทุนประกันสังคมซื้อกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนสถาบันทั้งหมด
- 4) ผู้ลงทุนจำนวน 10 ราย ซื้อกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป

30. ส่วนสรุปข้อมูลสำคัญของกองทุนรวมในแบบหนังสือชี้ชวนประกอบด้วยข้อมูลสำคัญของกองทุนที่ผู้ลงทุนควรรู้ ยกเว้น ตัวเลือกใด

- 1) ค่าธรรมเนียมการซื้อขาย
- 2) ความเสี่ยงในการลงทุนของกองทุนรวม
- 3) วิธีการคำนวณและการประกาศ NAV
- 4) ค่าเตือนและข้อแนะนำการลงทุนในหน่วยลงทุน

31. ตัวเลือกใด ไม่ถูกต้อง เกี่ยวกับหลักเกณฑ์การจำหน่ายหลักทรัพย์ของผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์

- 1) ห้ามมิให้ผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์จองซื้อหลักทรัพย์ที่ตนรับจัดจำหน่ายเพื่อบัญชีของตนเอง
- 2) ห้ามผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์จัดสรรหลักทรัพย์ให้บริษัทหลักทรัพย์ที่ร่วมจำหน่าย หรือนุคคลหรือนิติบุคคลที่มีส่วนได้เสีย
- 3) ห้ามมิให้ผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์รับซื้อหลักทรัพย์ที่เหลือจากการจองซื้อทั้งหมด
- 4) ห้ามบริษัทหลักทรัพย์เป็นผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ประเภทหุ้นที่ออกหรือเสนอขายโดยบริษัทใหญ่หรือบริษัทย่อยของบริษัทหลักทรัพย์

## กฎหมายไทย

32. ตัวเลือกใดเป็นสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ไม่อยู่ ภายใต้ พ.ร.บ. สัญญาซื้อขายล่วงหน้า

- 1) ทองคำ น้ำมันดิบ
- 2) ดัชนีกลุ่มหลักทรัพย์
- 3) ใบสำคัญแสดงสิทธิในหลักทรัพย์
- 4) ดัชนีตลาดหลักทรัพย์

33. ตัวเลือกใดไม่ใช่ มาตรการลงโทษที่สำนักงาน ก.ล.ต. ดำเนินการกับผู้ติดต่อกับผู้ลงทุนที่ไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานการปฏิบัติงานที่กำหนด

- 1) ว่ากล่าวตักเตือน
- 2) ภาคทัณฑ์
- 3) สั่งพักการปฏิบัติงาน
- 4) เพิกถอนการให้ความเห็นชอบ

34. การกำกับดูแลการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชนเน้นหลักการในตัวเลือกใดต่อไปนี้

- 1) กำหนดหลักเกณฑ์เพื่อพิจารณาความเหมาะสมของหลักทรัพย์ที่จะออกเสนอขาย
- 2) เน้นการออกหลักเกณฑ์ที่เข้มงวด เพื่อป้องกันการหลอกลวงเอาเปรียบประชาชน
- 3) คำขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ต้องทำตามแบบฟอร์มที่กำหนดไว้
- 4) เปิดเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ ฐานะการเงิน ให้ถูกต้องครบถ้วน

35. ตัวเลือกใดต่อไปนี้เข้าข่ายเป็นการซื้อหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน

- 1) ผู้บริหารบริษัทซึ่งขายหุ้นทันทีภายหลังจากที่ได้ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งมีการแถลงผลประกอบการที่มีกำไรลดลงกว่าปีก่อนมาก
- 2) ผู้จัดการฝ่ายบัญชีซื้อหุ้นของบริษัทตนเองจำนวนมาก เนื่องจากทราบว่าผลประกอบการดีมากจากงบการเงินที่ยังไม่ผ่านการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี
- 3) ผู้สอบบัญชีซึ่งขายหุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่ตนเองไม่แสดงความเห็นต่องบการเงิน ภายหลังจากที่บริษัทได้นำส่งข้อมูลให้ตลาดหลักทรัพย์แล้ว
- 4) ผู้บริหารบอกข่าวต่อสื่อหลังจากแจ้งตลาดหลักทรัพย์ว่า ปีนี้บริษัทมีกำไรเพิ่มขึ้น และจ่ายเงินปันผลหุ้นละ 5 บาท ทำให้ประชาชนแห่ซื้อหุ้นของบริษัท