

109 年第 3 次期貨信託基金銷售機構銷售人員資格測驗試題

專業科目：期貨信託法規及自律規範

請填應試號碼：_____

※注意：考生請在「答案卡」上作答，共 50 題，每題 2 分，每一試題有(A)(B)(C)(D)選項，本測驗為單一選擇題，請依題意選出一個正確或最適當的答案

- 期貨信託事業依公開說明書規定，對交易行為符合該基金短線交易認定標準之受益人，扣除基金短線交易之買回費用，該買回費用應歸入何處？
(A)期貨信託事業之收入
(B)期貨信託基金資產
(C)基金保管機構之收入
(D)銷售機構之收入
- 有關期貨信託事業投資外國期貨事業之規定，下列敘述何者錯誤？
(A)營業須滿二年
(B)最近期經會計師查核簽證之財務報告，每股淨值不低於面額
(C)除專案核准外，投資外國期貨事業之總金額，不得超過期貨信託事業淨值百分之二十
(D)期貨信託事業投資外國期貨事業，應以該期貨信託事業所營業務為限
- 持有期貨信託事業已發行股份總數百分之五以上之股東，其股權計算包括利用他人名義持有者。所稱利用他人名義持有者，指具備下列何種要件？
(A)間接提供資金與他人購買股票
(B)對該他人之股票具有管理、使用或處分之權益
(C)對他人所持有股票之利益或損失全部或部分歸屬於本人
(D)選項(A)、(B)、(C)皆是
- 期貨信託事業減資退回股本後，除資本額不得低於新臺幣三億元外，減資後之淨值，除主管機關另有規定外，不得少於新臺幣多少元？
(A)三億元 (B)六億元 (C)九億元 (D)十二億元
- 期貨信託事業對其自有資金之運用，下列何者錯誤？
(A)不得貸與他人
(B)在已發行股份總數百分之四十額度範圍內得購置不動產
(C)不得購置非營業用不動產
(D)不得移作其他用途
- 下列有關期貨信託事業行使期貨信託基金持有股票之投票表決權之敘述，何者錯誤？
(A)除法令另有規定外，應由期貨信託事業指派該事業人員代表為之
(B)期貨信託事業行使投票表決權，不得間接參與該股票發行公司經營或有不當之安排情事
(C)期貨信託事業行使投票表決權，得直接參與該股票發行公司經營
(D)期貨信託事業於出席基金所持有股票之發行公司股東會前，應將行使表決權之評估分析作業，作成說明
- 有關期貨信託基金之規範，下列何者錯誤？
(A)應與其事業及基金保管機構之自有財產分別獨立
(B)不論專營或兼營之期貨信託事業均應將期貨信託基金交由基金保管機構保管
(C)信託業兼營期貨信託事業，於符合一定條件者，得自行保管
(D)基金之名稱不得使人誤信能保證本金之安全或保證獲利
- 依據「期貨信託事業管理規則」第二十七條規定，非由他業兼營之期貨信託事業經核發營業執照後，應於何期限內申請募集期貨信託基金，否則將廢止其營業許可？
(A)一個月內 (B)四十五日內
(C)六個月內 (D)二年內

9. 下列敘述何者錯誤？
- (A)期貨信託事業之分支機構經理人、其他業務員或受僱人，應本誠實信用原則執行業務
 - (B)除法令另有規定外，期貨信託事業之受僱人得代理客戶從事期貨交易或期貨相關現貨商品買賣
 - (C)非業務員之其他從業人員不得執行業務員職務
 - (D)非業務員之其他從業人員不得執行代理業務員職務
10. 依「期貨信託事業管理規則」，期貨信託事業應於辦理公司登記後，向主管機關指定之金融機構繳存營業保證金，下列何者為營業保證金之繳存方式？
- (A)經 Standard & Poor's Ratings Services 評定，長期債務信用評等達A級以上之公司債
 - (B)經 Standard & Poor's Ratings Services 評定，長期債務信用評等達A級以上之金融債
 - (C)經 Moody's Investors Service, Inc 評定，長期債務信用評等達A級以上之金融債
 - (D)選項(A)、(B)、(C)皆是
11. 有關期貨信託事業募集之期貨信託基金類型，包括下列何者？
- (A)傘型
 - (B)保證型
 - (C)組合型
 - (D)選項(A)、(B)、(C)皆是
12. 期貨信託事業得依規定，以期貨信託基金之資產為擔保向金融機構借款，其相關借款決策作業，應作成書面紀錄並建檔，至少應保存多久？
- (A)2年
 - (B)3年
 - (C)5年
 - (D)10年
13. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，訂有受益人除符合一定條件者外，不得再行賣出之情形，該一定條件之敘述，下列何者錯誤？
- (A)申請期貨信託事業買回
 - (B)自行轉讓給其他未具符合一定資格條件之自然人
 - (C)轉讓予銀行
 - (D)基於法律規定所生效力之移轉
14. 期貨信託事業申請對不特定人募集期貨信託基金，應檢具相關書件，送期貨商業同業公會審查，並轉報何者申請核准後，始得為之？
- (A)財政部
 - (B)金管會
 - (C)期貨交易所
 - (D)經濟部
15. 期貨信託事業對不特定人募集期貨信託基金，所經理全部期貨信託基金投資於任一上市或上櫃公司股票之股份總額，不得超過該公司已發行股份總數之多少比率？
- (A)百分之五
 - (B)百分之十
 - (C)百分之十五
 - (D)百分之二十
16. 期貨信託基金受益人如欲自行召開受益人會議時，應由繼續持有受益憑證一年以上，且其所表彰受益權單位數占提出當時該期信基金已發行在外受益權單位總數達多少百分比以上之受益人以書面申請主管機關核准後召開？
- (A)百分之一
 - (B)百分之三
 - (C)百分之五
 - (D)百分之十
17. 有關期貨信託基金追加募集之規定，何者有誤？
- (A)申報日前五個營業日平均已發行單位數及申報生效占原申請核准發行單位數之比率達百分之八十以上
 - (B)申請書件應送由期貨公會審查轉報主管機關申請核准
 - (C)自開放買回之日起至申請送件日屆滿一個月
 - (D)對不特定人募集之期貨信託基金符合一定條件得辦理追加募集
18. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，組合型期貨信託基金之投資標的不包括下列何者所發行或經理之受益憑證、基金股份或投資單位？
- (A)信託業
 - (B)證券投資信託事業
 - (C)外國基金管理機構
 - (D)期貨信託事業

19. 下列哪一種終止契約之情況毋須先報主管機關核准？
- (A) 受益人會議決議終止期貨信託契約
 - (B) 因市場狀況致期貨信託基金無法繼續經營
 - (C) 期貨信託基金淨資產價值低於主管機關所定之標準
 - (D) 依期貨信託契約約定之存續期間到期
20. 專營期貨信託事業對不特定人募集期貨信託基金，自成立後滿多少時間，受益人始得申請買回？
- (A) 一個月
 - (B) 四十五日
 - (C) 九個月
 - (D) 一年
21. 有關期貨信託基金之財務報告規定，下列何者錯誤？
- (A) 應於每會計年度終了後三個月內編具年度財務報告
 - (B) 財務報告應經會計師查核簽證，並經基金保管機構簽署
 - (C) 對不特定人募集期貨基金之報告應予以公告之
 - (D) 應送由期貨公會彙送主管機關
22. 依「期貨信託基金管理辦法」，有關期貨信託基金合併之規定，下列敘述何者錯誤？
- (A) 得與本事業之其他期貨信託基金合併
 - (B) 合併之期貨信託基金應同為對不特定人募集或同為對符合一定資格條件之人募集之期貨信託基金
 - (C) 合併之期貨信託基金在運用期貨信託基金資產及執行交易或投資上應無顯著困難
 - (D) 如消滅期貨信託基金最近三十個營業日淨資產價值平均低於新臺幣六千萬元，且存續期貨信託基金之期貨信託契約內容未修改者，得逕向主管機關申請核准該合併案，毋須經受益人會議同意合併
23. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，期貨信託事業對不特定人募集發行組合型期貨信託基金，除主管機關核准外，至少應投資幾檔以上之子基金？
- (A) 二檔
 - (B) 三檔
 - (C) 四檔
 - (D) 五檔
24. 下列何者非期貨信託基金銷售機構應遵守之規定？
- (A) 接受期貨信託事業委任辦理期貨信託基金受益憑證之交付
 - (B) 遵守期貨公會訂定之有關期貨信託基金募集、發行等相關規範
 - (C) 應與期貨信託事業簽訂銷售契約
 - (D) 對於首次申購之客戶，要求其提出身分證明文件或法人登記證明文件
25. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，期貨信託基金之資產組成來源不包括下列何者？
- (A) 基金孳息
 - (B) 發行受益憑證所取得之申購價款
 - (C) 申購手續費
 - (D) 動用基金所購置之各項資產
26. 下列何者是期貨信託事業對不特定人募集期貨信託基金時，可以在廣告、公開說明會及其他營業促銷活動中所為之行為？
- (A) 非保本型基金但保證獲利
 - (B) 對未經主管機關核准募集之期貨信託基金，預為宣傳廣告或其他促銷活動
 - (C) 以主管機關核准之名義，保證受益憑證價值
 - (D) 以實際數據展現過去操作績效
27. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，有關期貨信託基金受益憑證之敘述，下列何者正確？
- (A) 期貨信託基金之受益權，按受益權單位總數，平均分割
 - (B) 期貨信託事業不須於交付受益人之受益憑證相關文書中記載每一受益憑證之受益權單位數
 - (C) 受益憑證為數人共有者，應共同行使受益權
 - (D) 受益憑證只能轉讓予特定人

28. 期貨信託基金保管機構不能繼續從事期貨信託基金保管業務之情形，不包括下列何者？
- (A)因解散、停業、歇業、許可遭撤銷或廢止
 - (B)與期貨信託事業協議辭卸保管職務
 - (C)保管期貨信託基金不善，遭期貨公會要求期貨信託事業更換基金保管機構
 - (D)經受益人會議決議更換基金保管機構
29. 下列哪一項非期貨信託基金銷售機構應符合之資格條件？
- (A)營業滿一個會計年度者，其最近期經會計師查核簽證之財務報告每股淨值不低於面額
 - (B)具備適足且合格之業務員
 - (C)非與期貨信託事業屬於同一金融控股公司之子公司，或互為關係企業
 - (D)未因違反基金管理辦法而經主管機關要求期貨信託事業不得委任擔任銷售機構之期限尚未屆滿
30. 期貨信託事業經核准募集或追加募集期貨信託基金後，有下列何種情形時，主管機關得撤銷或廢止其核准？
- (A)首次募集者，自申請核准通知函到達之日起，逾六個月未開始募集
 - (B)期貨信託事業、基金保管機構申報或公告之財務報告，其內容有虛偽或隱匿之情事
 - (C)期貨信託事業發生對受益人權益有重大影響事項，未依規定於事實發生之日起二日內公告或通知受益人
 - (D)選項(A)、(B)、(C)皆是
31. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，期貨信託事業運用對不特定人所募集之每一期貨信託基金從事由期貨信託事業所發行之期貨信託基金受益憑證或外國基金管理機構所募集或經理之期貨基金，下列何者敘述正確？
- (A)所支付之總金額，全部均不得超過本期貨信託基金淨資產價值之百分之五
 - (B)組合型期貨信託基金所支付之總金額，不得低於本期貨信託基金淨資產價值之百分之五十
 - (C)除主管機關核准外，對每檔子期貨信託基金所支付之總額不得超過本組合型期貨信託基金淨資產價值之百分之二十
 - (D)所支付之總金額，不得超過本期貨信託基金淨資產價值之百分之十。但組合型期貨信託基金，不在此限
32. 期貨信託事業全權委託其他專業機構運用期貨信託基金，其全權委託契約應載明下列何事項？
- (A)受委任機構將受委任事項再委任他人處理方式
 - (B)受委任機構就受委任事項之操作策略計畫及其變更程序
 - (C)受委任機構就所受委任事項進行之交易收取佣金之比例
 - (D)全權委託契約範本應由金管會擬訂
33. 下列有關證券投資信託事業或信託業募集發行之期貨信託基金投資比率規範之敘述，何者有誤？
- (A)如從事期貨交易超過主管機關所定一定比率，應申請兼營期貨信託事業
 - (B)兼營證券投資信託事業者，其所募集之期貨信託基金持有有價證券總市值可超過主管機關規定之比率
 - (C)運用期貨信託基金持有有價證券總市值超過主管機關規定之比率時，應申請兼營證券投資信託事業
 - (D)對符合一定資格條件之人募集之期貨信託基金持有有價證券總市值超過主管機關規定之比率時，應申請兼營證券投資信託事業
34. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，有關期貨信託事業風險預告書以及公開說明書之敘述，下列何者正確？
- (A)接受客戶申購期貨信託基金受益憑證前，應提供風險預告書
 - (B)風險預告書不用交付申購人存執
 - (C)如客戶曾購買具有性質與風險來源類似之期貨信託基金，無須提供風險預告書
 - (D)國外募集之期貨信託基金，則毋須提供申購人公開說明書

35. 期貨信託事業申請（報）對符合一定資格條件之人募集之期貨信託基金，如有下列何種情形，主管機關得退回或不核准其案件？
- (A)違反期貨、證券及信託管理法令或期貨信託契約，情節重大
 - (B)取得期貨信託事業營業執照滿二個完整會計年度者，且最近年度每股淨值低於票面金額
 - (C)其他主管機關為保護公益認有必要
 - (D)選項(A)、(B)、(C)皆是
36. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，期貨信託事業追加募集期貨信託基金，依規定申報生效之追加募集案件於主管機關收到申報書即日起屆滿幾個營業日生效？
- (A)二個營業日
 - (B)三個營業日
 - (C)五個營業日
 - (D)七個營業日
37. 期貨信託事業對不特定人募集發行「傘型期貨信託基金」，下列何者為非？
- (A)子期貨信託基金數不得超過三檔
 - (B)每一子期貨信託基金應簽訂個別之期貨信託契約
 - (C)當任一子期貨信託基金未達成立條件時，該傘型期貨信託基金即不成立
 - (D)子期貨信託基金可分次申請募集
38. 期貨信託事業對不特定人募集期貨信託基金之公開說明書，其編製之敘述，下列何者錯誤？
- (A)公開說明書編製內容應記載事項包括期貨信託基金概況
 - (B)期貨信託基金簡介應記載事項包括發行總面額
 - (C)收益分配應記載分配之金額
 - (D)追加募集期貨信託基金之公開說明書或按季更新之公開說明書，除法令另有規定外，應依規定記載期貨信託基金運用狀況之事項
39. 所列期貨信託基金追加募集或按季更新之公開說明書，應記載基金運用狀況之事項，何者有誤？
- (A)期貨信託基金委託期貨商交易成交量前五名之期貨商名稱
 - (B)委託買賣交易契約數
 - (C)支付該期貨商手續費之金額
 - (D)若期貨商為該期貨信託基金之受益人者，應一併揭露其持有期貨信託基金之受益權單位數及比率
40. 信託業募集發行共同信託基金從事期貨交易，除因避險目的，或依證券投資信託基金管理辦法第三十七條之一規定之槓桿型 ETF 及反向型 ETF 外，其期貨交易契約價值超過其淨資產價值多少百分比，應依規定申請兼營期貨信託事業？
- (A)百分之二十
 - (B)百分之三十
 - (C)百分之四十
 - (D)百分之五十
41. 下列有關期貨信託基金之公開說明書封面應刊印事項之敘述，何者正確？
- (A)如為保本型期貨信託基金不須特別註明基金類型
 - (B)投資國外地區者，應註明「投資國外」
 - (C)保本型期貨信託基金，應用括弧以相同顏色標明保本比率及基金之類型
 - (D)傘型基金即組合型基金，故標名為組合期貨信託基金即可
42. 下列有關期貨信託事業執行期貨信託基金之市場風險管理時應遵守之事項之敘述，何者錯誤？
- (A)對非在交易所進行交易之商品，應評估考量公平市價取得之透明度與難易度
 - (B)對非在交易所進行交易之商品，應評估考量市價結算之時間頻率
 - (C)基金管理單位與風險管理執行單位於每月衡量市場風險暴露程度，並與核准之市場風險限額比較與監控
 - (D)應訂定可容許從事與市場風險有關之交易或投資範圍

43. 期貨信託事業申請募集以外幣計價之期貨信託基金，洽會中央銀行之規定，下列何者為真？
- (A)應逐案先取得中央銀行同意函後，始向金管會申請核准
 - (B)毋須先取得中央銀行同意函，逕向金管會申請核准
 - (C)與央行業務無關
 - (D)僅首募應先取得中央銀行同意函後，始向金管會申請核准
44. 期貨信託事業運用每一期貨信託基金，應編具年度財務報告。下列所述何者不屬年度財務報告之範圍？
- (A)淨資產價值報告書
 - (B)投資明細表
 - (C)淨資產價值變動表
 - (D)受益人權益變動表
45. 依據「期貨信託基金管理辦法」之規定，受益人會議之決議事項應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並由受益人會議召開者於會後多少日內，將議事錄送達於金管會、期貨信託事業、受益人及基金保管機構或信託監察人，並抄送中華民國期貨業商業同業公會？
- (A)十日內
 - (B)十五日內
 - (C)二十日內
 - (D)三十日內
46. 依據「期貨信託基金管理辦法」第五十條第一項，除募集發行保本型期貨信託基金者外，期貨信託事業對不特定人募集之每一期貨信託基金，以該管理辦法第五十條第一項第二款至第五款保持之資產應至少達該期貨信託基金淨資產價值之多少？
- (A)百分之二十
 - (B)百分之二十五
 - (C)百分之三十
 - (D)百分之三十五
47. 有關期貨信託基金之買回規定，下列何者錯誤？
- (A)應依據期貨信託基金公開說明書之記載，公平對待所有請求買回受益憑證者
 - (B)應依不同基金之特性，訂定其受理受益憑證買回申請之截止時間
 - (C)受理買回申請之截止時間，期貨信託事業及基金銷售機構應確實嚴格執行
 - (D)受益憑證持有人逾時申請買回時，為便利計算與作業，視為次三營業日之交易
48. 依據「期貨信託基金管理辦法」之規定，對不特定人募集之指數股票型期貨信託基金，該期貨信託基金淨資產價值有下列情況者，應報金管會核准後終止期貨信託契約？
- (A)最近三個營業日之基金平均單位淨資產價值較其最初單位淨資產價值累積跌幅達百分之五十時
 - (B)最近三個營業日之基金平均單位淨資產價值較其最初單位淨資產價值累積跌幅達百分之六十時
 - (C)最近三個營業日之基金平均淨資產價值低於新臺幣二千萬元者
 - (D)最近三個營業日之基金平均淨資產價值低於新臺幣五千萬元者
49. 期貨信託事業可透過下列何種方式從事基金廣告之宣傳？
- (A)以基金經理人作為宣傳廣告之主要訴求
 - (B)提供期貨信託基金績效之預測
 - (C)以「無折價風險」乙詞作為廣告
 - (D)以基金信用評等等級為廣告或促銷內容，並以顯著方式註明所獲得評等之性質
50. 依據「期貨信託基金管理辦法」之規定，有關保本型期貨信託基金保本操作，下列何者錯誤？
- (A)得投資國內固定收益商品，如投資標的為經 Standard & Poor's Corp. 評定，債務發行評等達 BBB 級（含）以上之次順位債券或無擔保債券
 - (B)保本型期貨信託基金保本操作之本金部分，不得投資外國固定收益商品
 - (C)保本型期貨信託基金保本操作之本金以定期存款保存時，以一年期以上定期存款為限
 - (D)得投資國內固定收益商品，如投資標的為經 Moody's Investors Service 評定，債務發行評等達 Baa2 級（含）以上之次順位債券或無擔保債券