

# 111 年第 2 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

- 期貨信託事業為因應法令所規定之事由，得依規定以該期貨信託基金之資產為擔保向金融機構辦理借款，下列有關該借款之相關敘述何者為非？
  - 期貨信託事業辦理該借款，其相關借款決策作業，應作成書面紀錄並建檔，至少保存三年
  - 期貨信託事業辦理該借款期間，受益人申請買回應支付買回價金百分之二之買回費用
  - 受益人支付之買回費用應歸入期貨信託基金資產
  - 借款所產生之利息費用由期貨信託事業負擔
- 有關期貨信託基金之敘述，下列何者錯誤？
  - 期貨信託基金應與其事業之自有財產分別獨立
  - 期貨信託基金應與基金保管機構之自有財產分別獨立
  - 期貨信託事業應將期貨信託基金交由基金保管機構保管，不得自行保管
  - 信託業兼營期貨信託事業時，基於信託架構原則，均得自行保管期貨信託基金
- 期貨信託事業之資金，不得貸與他人、購置非營業用之不動產或移作他項用途。非屬經營業務所需者，其資金運用下列何者不包括在內？
  - 購買符合主管機關規定條件及一定比率之期貨信託基金或證券投資信託基金受益憑證
  - 購買國內政府債券或符合主管機關核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上之有價證券
  - 購買連結式商品
  - 國內之銀行存款
- 期貨信託事業之基金經理人，於期貨信託事業決定運用期貨信託基金從事某種公司股票及具股權性質之衍生性商品或有價證券交易時起，至期貨信託基金不再持有該種公司股票及具股權性質之衍生性商品或有價證券時止，是否可從事相關之交易？
  - 除法令另有規定外，一律不得從事交易
  - 報經公司總經理核准後，於核准範圍內從事交易
  - 報經主管機關之核准後從事交易
  - 均得從事交易，惟應向所屬期貨信託事業申報交易情形
- 有關期貨信託事業之基金經理人之條件，下列何者有誤？
  - 從事基金之經營管理業務
  - 從事執行基金之交易及投資業務
  - 須向期貨公會登記為基金經理人
  - 須取得期貨交易分析人員資格
- 期貨信託事業應有一名符合期貨信託事業設置標準第十二條所訂資格條件之股東，該股東持股除發行新股分配員工紅利、發行新股保留由員工承購或符合一定條件者外，其合計持有股份不得少於已發行股份總數百分之幾？
  - 百分之十
  - 百分之十五
  - 百分之二十
  - 百分之二十五
- 依「期貨信託事業管理規則」第五十五條規定，期貨信託事業之「關係人」從事公司股票及具股權性質之衍生性商品或有價證券交易，應向所屬期貨信託事業申報交易情形。下列關於上開「關係人」之敘述，何者正確？
  - 本人為法人者，指具有公司法第六章之一所定關係之法人
  - 本人為自然人者，指其配偶、三親等以內之血親及本人或配偶為負責人之企業
  - 選項(A)、(B)皆是
  - 選項(A)、(B)皆非

8. 有關「期貨信託事業管理規則」中期貨信託事業之業務員相關規範，不參加在職訓練，或參加訓練成績不合格，於多久內再行補訓一次，成績仍不合格者，由訓練機構通知同業公會撤銷業務員登記？
- (A)3 個月內                      (B)半年內                      (C)9 個月內                      (D)1 年內
9. 期貨信託事業有下列何者情事時，應函送期貨公會彙報主管機關？
- 甲.開業；乙.變更董事長、監察人或經理人；丙.持有已發行股份總數百分之五以上之股東持股之變動
- (A)僅甲、乙                      (B)僅乙、丙                      (C)僅甲、丙                      (D)甲、乙、丙
10. 期貨信託事業申請募集或追加募集期貨信託基金，於主管機關核准前發生財務或業務重大變化，或申請書件內容發生變動，致對發行計畫有重大影響時，應於事實發生日起幾日內向主管機關申報？
- (A)一日                              (B)二日                              (C)三日                              (D)四日
11. 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
12. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，有關期貨信託契約之規定，下列敘述何者正確？
- (A)期貨信託事業為受託人  
(B)基金保管機構為受益人  
(C)用以規範期貨信託事業與基金保管機構雙方之權利義務  
(D)受益人毋須於期貨信託契約簽名或蓋章
13. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，期貨信託事業應依下列何者所記載得投資之地區、市場、種類及範圍，運用期貨信託基金從事交易或投資？
- (A)銷售契約                      (B)期貨信託契約                      (C)委任契約                      (D)風險預告書
14. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，有關基金保管機構得依期貨信託事業指示而處分期貨信託基金資產之行為，不包括下列何者？
- (A)給付委任專業機構運用期貨信託基金之費用  
(B)給付依期貨信託契約約定應由期貨信託基金負擔之款項  
(C)給付依期貨信託契約約定應分配予受益人之可分配收益  
(D)給付受益人之買回價金
15. 下列有關期貨信託基金風險管理之敘述，何者有誤？
- (A)由期貨信託事業自行訂定完善之控管計畫，毋須依期貨公會所定相關規範辦理  
(B)期貨信託事業董事會應至少每季檢視基金之總風險暴露程度、計算風險之方式及最大可能損失  
(C)期貨信託事業發現期貨信託基金之淨資產價值低於「期貨信託基金管理辦法」第三十七條所定標準時，應立即通報主管機關  
(D)期貨信託事業運用期貨信託基金從事交易或投資之風險監控管理措施，應於董事會通過之內部控制制度中訂定
16. 下列何者非法規對期貨信託基金會計之要求？
- (A)期貨信託事業運用每一期貨信託基金，應於每會計年度終了後二個月內編具年度財務報告  
(B)對不特定人募集期貨信託基金之期貨信託事業，應於每一營業日公告前一營業日每受益權單位之淨資產價值  
(C)對符合一定資格條件之人募集之期貨信託基金，得由期貨信託事業自行擬訂並於公開說明書說明基金淨資產價值之計算方式  
(D)期貨信託事業運用每一期貨信託基金於每月終了後十日內編具之月報，應送期貨公會申報彙送主管機關

【請續背面作答】

17. 有關對不特定人募集之期貨信託基金，其清算程序之規定，下列敘述何者錯誤？
- (A)清算後之餘額，應依受益權單位數之比率分派予各受益人
  - (B)有正當理由無法於期限內完成清算者，於期限屆滿前，得向主管機關申請展延一次
  - (C)清算展延期間以三個月為限
  - (D)應於清算程序終結後三個月內，將處理結果向主管機關報備，並通知受益人
18. 期貨信託事業經理期貨信託基金出借有價證券，下列何者規定錯誤？
- (A)應於董事會通過之內部控制制度中訂定風險監控管理措施
  - (B)每一期貨信託基金出借所持有任一有價證券數額，原則上不得超過所持有該有價證券數額之百分之五十
  - (C)出借證券之借貸期間自借貸成交日起算，最長以一年為限
  - (D)出借證券其交易型態屬議借交易者，借券人提供擔保品之種類，以現金、政府債券、得為融資融券交易之上市或上櫃公司股票為限
19. 期貨信託事業得募集以外幣計價之期貨信託基金，下列何者敘述正確？
- (A)申購、買回得依交易人所定幣別計收
  - (B)應以期貨信託事業所選定之外幣計價
  - (C)幣別選定後，得經雙方同意變更幣別
  - (D)該期貨信託基金僅需向主管機關申請核准
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. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，下列何者不得接受期貨信託事業委任擔任期貨信託基金銷售機構？
- (A)銀行
  - (B)信託業
  - (C)證券經紀商
  - (D)票券商
22. 期貨信託事業運用對不特定人所募集之期貨信託基金投資於次順位公司債或次順位金融債券時，下列敘述何者正確？
- (A)每一基金投資任一公司之總額，不得超過該公司該次所發行次順位公司債或次順位金融債券總額之百分之二十
  - (B)期貨信託事業募集之所有基金投資任一公司之總額，不得超過該公司所發行次順位公司債或次順位金融債券總額之百分之二十
  - (C)以投資上市、上櫃及興櫃買賣者為限
  - (D)所投資之次順位公司債或次順位金融債券應符合經主管機關核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者
23. 期貨信託事業得全權委託其他專業機構運用期貨信託基金，下列所述何者為非？
- (A)全權委託之比率，不得超過基金初始募集金額及追加募集額度之百分之三十
  - (B)全權委託之比率，不得超過基金每日淨資產價值之百分之五十
  - (C)全權委託比率超過規定時，該超過部分應於三個月內調整至符合規定
  - (D)全權委託範圍包括從事期貨交易及投資期貨相關現貨商品
24. 有關期貨信託基金銷售機構辦理期貨信託基金銷售業務，下列何者錯誤？
- (A)應於銷售前將其自期貨信託事業收取之報酬、費用及其他利益，告知投資人
  - (B)期貨信託事業收取之報酬、費用及其他利益，內容如有變更，期貨信託事業應即通知投資人
  - (C)期貨信託基金銷售機構及其人員辦理期貨信託基金銷售業務，得向期貨信託事業收取銷售契約約定以外之報酬、費用或其他利益
  - (D)有關期貨信託事業收取之報酬、費用及其他利益之告知內容及其變更之通知，其施行要點，由同業公會擬訂，報經主管機關核定
25. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，期貨信託事業非首次申請募集期貨信託基金經核准後，對不特定人募集者，應於募集之核准函送達日起多久內開始募集，多少日內募集成立該期貨信託基金？
- (A)六個月；三十日
  - (B)一個月；三十日
  - (C)三個月；四十五日
  - (D)五個月；三十日

26. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，期貨信託基金從事店頭市場期貨交易之敘述，下列何者不符合規定？
- (A)總風險暴露包含為規避未來交割之匯率風險而承作之外匯期貨交易
  - (B)原則上不得超過本期貨信託基金淨資產價值之百分之十
  - (C)期貨信託事業運用對不特定人所募集之期貨信託基金從事期權契約賣出交易時，應有適足擔保
  - (D)應確保取得交易之公平或合理價格
27. 以下關於期貨信託基金保管機構之敘述，何者有誤？
- (A)信託業兼營期貨信託事業對不特定人募集期貨信託基金，經主管機關核准得自行保管期貨信託基金資產者，可由信託業執行基金保管機構之義務
  - (B)基金保管機構應按期貨信託基金帳戶別，獨立設帳保管期貨信託基金
  - (C)期貨信託事業因故意致損害期貨信託基金之資產時，基金保管機構應為期貨信託基金受益人之權益向其追償
  - (D)基金保管機構因故意違反期貨信託契約之規定，致生損害於期貨信託基金之資產者，受益人會議應推舉代表為期貨信託基金受益人之權益向其追償
28. 期貨信託事業全權委託其他專業機構運用期貨信託基金時，所遴選之受委任機構，下列何項資格條件錯誤？
- (A)經目的事業主管機關核准得接受客戶全權委託從事相關業務達二年以上
  - (B)最近期財務報告顯示，淨值及資本額達新臺幣七千萬元以上
  - (C)最近一年未曾受主管機關處以暫停證券、期貨或資產管理業務之處分
  - (D)非期貨信託基金之保管機構
29. 期貨信託事業運用所募集之組合型期貨信託基金投資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，所支付之總金額占本期貨信託基金淨資產價值之比率，不得低於下列何者？
- (A)百分之四十
  - (B)百分之五十
  - (C)百分之六十
  - (D)百分之七十
30. 有關期貨信託基金保管機構規定，下列何者敘述錯誤？
- (A)保管機構應依期貨信託事業之指示運用期貨信託基金之資產
  - (B)保管機構應按期貨信託基金帳戶別，獨立設帳保管期貨信託基金
  - (C)期貨信託事業得自由選定基金保管機構報董事會通過
  - (D)保管機構就自有財產所負債務，其債權人不得對基金資產請求扣押
31. 期貨信託基金銷售機構以自己名義為客戶申購期貨信託基金時，在接獲受益人會議通知後，對重大影響客戶權益之事項，應於何時通知其所屬客戶？
- (A)知悉後 1 日內
  - (B)知悉後 2 日內
  - (C)知悉後 3 日內
  - (D)即時通知
32. 關於期貨信託基金受益權之敘述，何者正確？
- 甲.期貨信託基金之受益權，按受益權單位總數，平均分割；乙.期貨信託事業應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；丙.受益人對於受益憑證之權利，按受益權之單位數行使之
- (A)僅甲、乙
  - (B)僅乙、丙
  - (C)僅甲、丙
  - (D)甲、乙、丙
33. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，下列敘述何者正確？
- (A)期貨信託事業募集之期貨信託基金，不須與其事業及基金保管機構之自有財產分別獨立
  - (B)期貨信託事業及基金保管機構就自有財產所負債務，其債權人不得對於期貨信託基金資產請求扣押或行使其他權利
  - (C)基金保管機構應依法令及期貨信託契約之規定，以一般管理人之注意義務及忠實義務，保管期貨信託基金資產
  - (D)基金保管機構之董事，不是內線交易規範主體，所以得將基於職務上所知悉之消息從事期貨交易或投資期貨相關現貨商品或將該消息洩漏予他人

34. 依據「期貨信託基金管理辦法」之規定，下列何者為期貨信託基金之資產組成來源？  
甲.基金孳息；乙.申購手續費；丙.因募集發行受益憑證所取得之申購價款  
(A)僅甲、乙 (B)僅乙、丙 (C)僅甲、丙 (D)甲、乙、丙
35. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，期貨信託基金銷售機構終止辦理期貨信託基金銷售業務者，應即通知期貨信託事業，並由期貨信託事業於事實發生日起二日內，向哪個機關申報並公告？  
(A)金管會 (B)期交所 (C)證交所 (D)期貨公會
36. 有關期貨信託事業募集期貨信託基金的公開說明書編製，下列何者錯誤？  
(A)應於封面刊印基本交易及投資方針  
(B)應於封面刊印本次核准發行總面額  
(C)應於封裏刊印期貨信託事業總公司之名稱、地址、網址及電話，發言人之姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱  
(D)封面應由期貨信託事業及其董事長簽名或蓋章
37. 期貨信託事業募集期貨信託基金公開說明書之內容如有虛偽或隱匿之情事者，依法應負責之人包括下列何者？  
甲.期貨信託事業；乙.期貨信託事業負責人；丙.其他曾在公開說明書上簽章者；丁.基金銷售機構  
(A)僅甲、乙、丙 (B)僅甲、丙、丁 (C)僅乙、丙、丁 (D)甲、乙、丙、丁
38. 有關保本型期貨信託基金於公開說明書封面應揭露之事項，何者有誤？  
(A)應明確載示為保證型或保護型基金，及其保本比率  
(B)查詢本公開說明書之網址  
(C)本公開說明書之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由本期貨信託事業與負責人及其他曾在公開說明書上簽章者依法負責  
(D)應保證基金之收益
39. 有關「期貨信託基金之募集、發行、銷售及申購買回作業程序」之規定，下列何者錯誤？  
(A)期貨信託事業及基金銷售機構應依據期貨信託基金公開說明書之記載，得對特定客戶提供特別優厚之申購條件  
(B)針對同一檔基金同一申購人第二次（含）以上辦理申購時，期貨信託事業得免辦理風險告知與風險文件簽署流程  
(C)期貨信託事業及其基金銷售機構辦理基金銷售業務，應充分知悉並評估客戶之投資知識  
(D)期貨信託事業或基金銷售機構接受客戶申購期貨信託基金受益憑證前，應交付客戶風險預告書
40. 期貨信託基金不成立時，期貨信託事業應辦理申購價金款項退還作業，下列敘述何者錯誤？  
(A)自確定不成立日起十個營業日內辦理  
(B)應以申購人為受款人之記名劃線禁止背書轉讓票據或匯款方式為之  
(C)退還款包括申購價金及保管機構收受申購價金之翌日起至發還前一日止，按保管機構一年期定期存款利率計算之利息  
(D)利息計算至新臺幣元，不滿一元者四捨五入
41. 證券投資信託事業募集或私募發行證券投資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基金淨資產價值百分多少者，應依金管會規定申請兼營期貨信託事業？  
(A)百分之十五 (B)百分之二十 (C)百分之三十 (D)百分之四十
42. 依據期貨公會自律規範，期貨信託事業執行期貨信託基金之信用風險管理，衡量信用風險之週期為多久一次？  
(A)每日 (B)每週 (C)每月 (D)每季

43. 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
44. 期貨信託事業以基金定時定額投資績效為廣告時，所須遵守之相關事項不包括下列何者？  
(A)須載明基金績效計算期間且為迄最近日期資料及扣款日期  
(B)基金成立滿六個月以上  
(C)基金成立未滿三年者，應揭露一年、二年及自成立日以來之績效  
(D)基金成立滿三年以上者，應至少揭露三年之績效
45. 期貨信託事業對不特定人募集投資國內之期貨信託基金，應自受益人買回受益憑證請求到達之次一營業日起幾個營業日內，指示基金保管機構以買回人為受款人之記名劃線禁止背書轉讓票據或匯款方式給付買回價金？  
(A)五個營業日 (B)六個營業日 (C)七個營業日 (D)八個營業日
46. 依據「期貨信託事業管理規則」之規定，期貨信託事業之負責人、部門主管、分支機構經理人、基金經理人本人及其關係人從事公司股票及具股權性質之衍生性商品或有價證券交易，應向何單位申報交易情形？  
(A)基金保管機構 (B)所屬期貨信託事業 (C)主管機關 (D)集中保管結算所
47. 依據「期貨信託基金管理辦法」之規定，受益人會議之決議，除期貨信託契約另有約定外，應經持有代表已發行受益憑證受益權單位總數幾分之幾以上之受益人出席，並經出席受益人之表決權總數幾分之幾以上同意行之？  
(A)經持有代表已發行受益憑證受益權單位總數二分之一以上之受益人出席，並經出席受益人之表決權總數二分之一以上同意行之  
(B)經持有代表已發行受益憑證受益權單位總數二分之一以上之受益人出席，並經出席受益人之表決權總數三分之二以上同意行之  
(C)經持有代表已發行受益憑證受益權單位總數三分之二以上之受益人出席，並經出席受益人之表決權總數三分之二以上同意行之  
(D)經持有代表已發行受益憑證受益權單位總數三分之二以上之受益人出席，並經出席受益人之表決權總數二分之一以上同意行之
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. 期貨信託基金以基金績效作為廣告者，應符合規定原則，下列有關之敘述何者有誤？  
(A)該基金之績效廣告放置於期貨信託事業或銷售機構以外場所時，得委由該場所之人員代為收受申購文件  
(B)廣告所列出之圖表，必須清楚展示其內容  
(C)不得使用「追求 20% 絕對報酬率」之字樣作為促銷手法  
(D)廣告內文中刊載基金績效時，不得以畫有色框線或粗黑字體等顯著方式加以強調
50. 期貨信託事業就基金期貨信託契約所定特殊情形，應於內部控制制度制定啟動作業流程，下列何者為應包含之項目？  
甲.定義啟動時點；乙.定義終止之條件或時點；丙.制定實施方案；丁.建立審核程序  
(A)僅甲、乙、丙 (B)僅乙、丙、丁 (C)僅甲、丙、丁 (D)甲、乙、丙、丁