

112 年第 1 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

- 期貨信託事業之業務員從事之業務，包括：甲.辦理受益憑證之募集發行及銷售；乙.期貨交易及相關投資之研究分析；丙.執行基金之交易及投資；丁.基金之經營管理；戊.內部稽核；己.主辦會計。下列有關上開業務員不得相互兼任之規定何者為真？
(A)甲、乙不得相互兼任
(B)乙、丙不得相互兼任
(C)乙、丁不得相互兼任
(D)選項(A)(B)(C)皆非
- 有關期貨信託事業出席期貨信託基金所持有基金之受益人會議表決權之行使，何者錯誤？
(A)應基於該期貨信託基金受益人之最大利益行使表決權
(B)應就出席股東會行使表決權，表決權行使之評估分析作業、決策程序及執行結果作成書面紀錄
(C)出席基金受益人會議前，應將行使表決權之評估分析作業，作成說明
(D)表決權行使之評估分析、決策程序及執行結果書面紀錄，僅須保存兩個月
- 期貨信託事業應將期貨信託基金之公開說明書及最近期財務報告，上傳至下列何處，以供查閱？
(A)期貨業商業同業公會之「期信基金資訊觀測站」
(B)臺灣集中保管結算所之「期信基金資訊觀測站」
(C)臺灣證券交易所之「公開資訊觀測站」
(D)臺灣期貨交易所之「期信基金資訊觀測站」
- 期貨信託事業減資退回股本後，最低實收資本額不低於？
(A)二億元
(B)三億元
(C)五億元
(D)十億元
- 期貨信託事業應將重大影響受益人權益之事項，向主管機關申報並抄送期貨公會。該重大影響受益人權益之事項，不包括下列何者？
(A)董事長、總經理或三分之一以上董事發生變動
(B)因會計師事務所內部調整，而變更公司之簽證會計師
(C)向不特定人募集之期貨信託基金暫停計算買回價格
(D)所經理之期貨信託基金移轉他期貨信託事業承受
- 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
- 有關期貨信託事業特別盈餘公積之提撥規定，下列敘述何者錯誤？
(A)應於每年稅後盈餘項下，提存百分之二十特別盈餘公積
(B)金額累積已達實收資本額者，得免繼續提存
(C)特別盈餘公積，得用以填補公司虧損
(D)特別盈餘公積累計已達實收資本額百分之五十，得全數撥充資本
- 關於期貨信託事業內部控制制度之訂定或變更，下列何者錯誤？
(A)應依主管機關指定之期貨相關機構訂定之期貨信託事業內部控制制度標準規範規定訂定
(B)應報經董事會同意
(C)應申報主管機關備查
(D)主管機關或主管機關指定之期貨相關機構得通知期貨信託事業變更內部控制制度
- 在期貨信託基金存續期間，藉由保證機構保證，到期時提供受益人一定比率本金保證之期貨信託基金，稱為：
(A)保證型期貨信託基金
(B)混合型期貨信託基金
(C)保護型期貨信託基金
(D)傘型期貨信託基金
- 有關期貨信託事業從業人員之規定，下列敘述何者錯誤？
(A)總經理原則上不得兼任該公司之董事長
(B)基金經理人不得兼任執行交易及投資之業務員
(C)總經理得兼任該公司之基金經理人
(D)他業兼營期貨信託事業之內部稽核人員，如具期貨信託事業內部稽核資格，得由他業登記之內部稽核人員兼任

11. 有關下列機構擔任期貨信託基金清算人之先後順序，何者正確？
(A)期貨信託事業、基金保管機構、受益人會議選任符合規定之其他期貨信託事業或基金保管機構
(B)期貨信託事業、受益人會議選任符合規定之其他期貨信託事業或基金保管機構
(C)基金保管機構、期貨信託事業、受益人會議選任符合規定之其他期貨信託事業或基金保管機構
(D)受益人會議選任符合規定之其他期貨信託事業或基金保管機構、期貨信託事業
12. 關於期貨信託事業募集期貨信託基金所提供風險預告書之敘述，何者正確？甲.期貨信託事業應向申購人告知該基金之性質與可能風險；乙.風險預告書由申購人簽名並加註日期；丙.風險預告書一份由期貨信託事業留存，一份交付申購人存執
(A)僅甲、乙 (B)僅乙、丙 (C)僅甲、丙 (D)甲、乙、丙
13. 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
14. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，當非屬指數股票型期貨信託基金最近三個營業日之平均單位淨資產價值較基金最初單位淨資產價值累積跌幅達百分之多少時，即達應通報主管機關之標準？
(A)二十 (B)三十 (C)四十 (D)五十
15. 期貨信託基金銷售機構辦理期貨信託基金銷售業務時，下列敘述何者正確？
(A)對於客戶之每一申購申請，均應要求客戶提出身分證明文件或法人登記證明文件並填具基本資料，始得為之
(B)期貨信託基金銷售機構之內部控制制度應由期貨信託事業送交主管機關審查
(C)對於一定金額以上或疑似洗錢之期貨信託基金交易，其申購、買回或轉換應留存完整正確之交易紀錄及憑證，並應依期貨交易法規定辦理
(D)應充分知悉並評估客戶之投資知識、投資經驗、財務狀況及其承受投資風險程度
16. 有關受益人自行召集會議之規定，下列何者敘述錯誤？
(A)應繼續持有受益憑證一年以上
(B)所持有受益權單位數占提出時受益權單位總數百分之五以上
(C)應以書面敘明提議事項及理由
(D)申請主管機關核准
17. 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期貨信託基金從事期貨交易與期貨相關現貨商品之投資，除主管機關核准外，其範圍應符合之規定，下列何者為非？
(A)由期貨信託事業所發行之期貨信託基金受益憑證
(B)保單
(C)經主管機關核准非在期貨交易所進行衍生自貨幣之期貨交易
(D)經主管機關核准非在期貨交易所進行衍生自利率之期貨交易
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. 期貨信託事業全權委託其他專業機構運用期貨信託基金，不得超過基金每日淨資產價值之多少比例？
(A)百分之二十 (B)百分之三十 (C)百分之四十 (D)百分之五十
20. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，除組合型及保本型期貨信託基金之外，期貨信託事業運用期貨信託基金持有有價證券，其總市值占本期期貨信託基金淨資產價值之比率上限為何？
(A)百分之十 (B)百分之二十 (C)百分之三十 (D)百分之四十
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. 專營期貨信託事業首次申請對不特定人募集期貨信託基金，其最低成立金額為新臺幣多少金額？
(A)三億元 (B)五億元 (C)六億元 (D)十億元
23. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，期貨信託事業運用期貨信託基金持有有價證券總市值超過本期期貨信託基金淨資產價值多少比率時，應依主管機關規定申請兼營證券投資信託事業？
(A)百分之十 (B)百分之二十 (C)百分之三十 (D)百分之四十

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，基金保管機構得依期貨信託事業指示而為處分期貨信託基金資產之行為，下列何者不包括在內？
(A) 為交易或投資決策所需之投資組合調整
(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) 因期貨信託事業買回受益憑證而自行退佣給受益人
26. 對不特定人募集之期貨信託基金合併之申請經主管機關核准後，期貨信託事業應即將相關事項公告並通知消滅及存續期貨信託基金之受益人，公告日至期貨信託基金合併基準日，不得少於幾個營業日？
(A) 十五個營業日 (B) 二十個營業日 (C) 二十五個營業日 (D) 三十個營業日
27. 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
28. 下列何者情況不需經期貨信託基金受益人會議決議？
(A) 更換基金保管機構
(B) 更換全權委託專業機構
(C) 更換期貨信託事業
(D) 重大變更期貨信託基金從事期貨交易及投資期貨相關現貨商品之基本方針及範圍
29. 依「期貨信託基金管理辦法」，有關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之規定，以下敘述何者錯誤？
(A) 須依特定金錢信託方式或經中央銀行核准
(B) 應確實執行洗錢防制及公開說明書所載短線交易防制措施
(C) 所屬客戶從事期貨信託基金交易符合公開說明書短線交易認定標準者，應提供該客戶相關資料予期貨信託事業
(D) 於接獲受益人會議之通知後，對重大影響客戶權益之事項，應即時通知其所屬之客戶
30. 依「期貨信託基金管理辦法」，有關期貨信託事業接受客戶申購期貨信託基金之規定，以下敘述何者錯誤？
(A) 應向申購人告知期貨信託基金之性質及可能之風險
(B) 應向申購人交付期貨信託契約，並由雙方共同簽署
(C) 申購人瞭解期貨信託基金之風險後，應在風險預告書上簽名或蓋章及加註日期
(D) 應向申購人交付依相關法令規定編製之公開說明書
31. 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，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
32. 依「期貨信託基金管理辦法」，有關期貨信託事業對符合一定資格條件之人募集期貨信託基金之規定，以下敘述何者正確？
(A) 可進行一般性廣告，也可透過銷售機構招募銷售
(B) 不可進行一般性廣告，但可透過銷售機構招募銷售
(C) 可進行一般性廣告，但不可透過銷售機構招募銷售
(D) 不可進行一般性廣告，也不可透過銷售機構招募銷售
33. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，期貨信託事業如發現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，違反法令、期貨公會所定之自律規範或逾越授權範圍時，應如何處理？
(A) 立即督促其改善，並通知主管機關 (B) 給予警告
(C) 立即解除期貨信託契約 (D) 立即解除銷售契約

34. 下列何者不是指數股票型期貨信託基金之期貨信託契約應載明事項?
 (A)標的指數名稱
 (B)指數授權契約之重要內容
 (C)在證券交易市場交易、申購買回方式及參與契約重要內容等相關事項
 (D)基金得否追加發行
35. 期貨信託事業對不特定人募集發行「傘型期貨信託基金」，應遵守哪些事項?甲.子期貨信託基金數不得超過五檔；乙.每一子期貨信託基金應簽訂個別之期貨信託契約；丙.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
 (A)僅甲、乙 (B)僅乙、丙 (C)僅甲、丙 (D)甲、乙、丙
36. 期貨信託事業首次申請募集期貨信託基金係對不特定人募集者，應符合哪些規定?甲.在國內募集；乙.最低成立金額為新臺幣五億元；丙.自成立日後滿一個月，受益人始得申請買回
 (A)僅甲、乙 (B)僅乙、丙 (C)僅甲、丙 (D)甲、乙、丙
37. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，期貨信託事業運用期貨信託基金投資國內或國外有價證券者，得委託交易之機構包括下列何者?甲.期貨經紀商；乙.證券經紀商；丙.提供國外顧問服務之專業機構或其集團企業提供集中交易服務間接向國外證券商委託交易
 (A)僅甲、乙 (B)僅乙、丙 (C)僅甲、丙 (D)甲、乙、丙
38. 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?甲.傘型；乙.保證型；丙.組合型
 (A)僅甲、乙 (B)僅乙、丙 (C)僅甲、丙 (D)甲、乙、丙
39. 有關期貨信託基金淨值，應揭露於公開說明書之規範，何者為真?
 (A)應揭露最近一年最高、最低及平均之淨值
 (B)應揭露最近一季最高、最低及平均之淨值
 (C)期貨信託基金未能於每一營業日公告前一營業日淨資產價值者，應揭露其計算淨值方式及合理性
 (D)應揭露主管機關核准應否刊印每日淨值之情形
40. 下列何者非期貨信託基金公開說明書應記載之風險因素?
 (A)保證機構之信用風險 (B)外匯風險
 (C)投資地區政治、經濟、法規變動之風險 (D)期貨交易契約投資標的過於分散的風險
41. 下列何者非期貨信託基金按季更新公開說明書應記載基金運用狀況之事項?
 (A)投資單一股票金額占期貨信託基金淨資產價值百分之一以上之股票名稱、股數及每股市價
 (B)投資單一債券金額占期貨信託基金淨資產價值百分之一以上之名稱、投資金額及比率
 (C)淨資產總額之組成項目、金額及比率
 (D)期貨信託事業最近一年之信用評等狀況
42. 下列對期貨信託事業募集期貨信託基金之敘述，何者有誤?
 (A)基金之受益憑證應以實體發行
 (B)基金之受益憑證應以登錄及帳簿劃撥方式交付之
 (C)受益憑證登錄及帳簿劃撥作業應遵循主管機關訂定之作業辦法
 (D)受益憑證登錄及帳簿劃撥作業應依證券集中保管事業之相關規定辦理
43. 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
44. 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
45. 期貨信託事業對不特定人募集之期貨信託基金，除首次募集外，應自開始募集日起多少時間內募集成立?
 (A)三十天 (B)四十五天 (C)六十天 (D)九十天
46. 期貨信託事業運用所募集之期貨信託基金從事店頭衍生性商品，相關暴險規定何者有誤?
 (A)總風險暴露不得超過本期期貨信託基金淨資產價值之百分之二十
 (B)不包含為規避未來交割之風險而承作之外匯店頭衍生性商品
 (C)總風險暴險至少應包括市場風險暴露及信用風險暴露
 (D)期貨信託事業應於每月十日以前將上一個月從事店頭衍生性商品之項目及總風險暴露，向期貨公會申報

47. 期貨信託事業對不特定人募集之每一期貨信託基金，平時所保持之流動資產應至少達該期貨信託基金淨資產價值之多少百分比？
(A)百分之三十 (B)百分之二十 (C)百分之十 (D)百分之五
48. 依據期貨公會自律規範，下列何者應負期貨信託基金風險管理之最終責任？
(A)期貨信託事業之董事長 (B)期貨信託事業之董事會
(C)期貨信託事業之總經理 (D)期貨信託事業之風險管理委員會
49. 依期貨公會「期貨信託基金宣傳資料及廣告管理辦法」，期貨信託事業及委任之基金銷售機構從事期貨信託基金之廣告及製發宣傳文件時，應遵守事項，下列何者為非？
(A)不得以「無折價風險」等相類詞語作為廣告
(B)不得對於業績及績效作誇大之宣傳
(C)不得以基金經理人作為宣傳廣告之主要訴求或標題
(D)得使用優於定存、打敗通膨等相類之詞語為訴求
50. 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