

10. 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，不滿壹元者四捨五入
11. 所列期貨信託基金公開說明書應揭露期貨信託契約所訂期貨信託事業之權利、義務與責任部分，何者為真？
- (A) 期貨信託基金損失超過基金淨資產時，超額損失部分應由受益人負擔
 - (B) 期貨信託基金受益人之責任不限於申購時所支付之申購價款
 - (C) 期貨信託基金損失超過基金淨資產時，超額損失部分應由期貨信託事業負擔
 - (D) 期貨信託基金之損失可能超過基金淨資產，超額損失部分應由期貨信託事業與受益人約定負擔方式
12. 依據「期貨信託事業管理規則」之規定，其所指定辦理期貨信託事業之業務員在職訓練之機構為何？
- (A) 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
 - (B) 中華民國期貨業商業同業公會
 - (C) 台灣金融研訓院
 - (D) 臺灣期貨交易所
13. 關於擔任期貨信託事業之部門主管及分支機構經理人所應具備之資格條件之一，不包含以下何者？
- (A) 取得期貨交易分析人員資格，並具專業投資機構相關工作經驗一年以上者
 - (B) 取得期貨商業業務員資格，並具資訊、科技、法律、電子商務或數位經濟等專業領域之工作經驗三年以上，成績優良者
 - (C) 取得期貨商業業務員資格，並具專業投資機構相關工作經驗三年以上者
 - (D) 曾擔任國內、外基金經理人工作經驗二年以上者
14. 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
15. 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幾日內，向期貨公會申報並公告？
- (A) 二日
 - (B) 三日
 - (C) 五日
 - (D) 十日
16. 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
17. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，下列規定何者正確？
- (A) 期貨信託事業運用期貨信託基金持有有價證券總市值占本期貨信託基金淨資產價值均不得超過百分之三十
 - (B) 信託業募集發行共同信託基金，從事期貨交易，除因避險目的外，其期貨交易契約價值超過其基金淨資產價值百分之四十者，應依主管機關規定申請兼營期貨信託事業
 - (C) 證券投資信託事業募集發行證券投資信託基金從事期貨交易，除因避險目的外，其期貨交易契約價值超過其基金淨資產價值百分之四十五者，應依主管機關規定申請兼營期貨信託事業
 - (D) 證券投資信託事業私募發行證券投資信託基金從事期貨交易，除因避險目的外，其期貨交易契約價值超過其基金淨資產價值百分之五十者，應依主管機關規定申請兼營期貨信託事業

18. 下列何者非期貨信託事業募集期貨信託基金應遵守之規定？
- (A)期貨信託事業於國外募集期貨信託基金從事國外期貨交易，依募集地法令規定辦理
 - (B)對不特定人募集之傘型期貨信託基金，其子基金若有一檔募集不成立，則該傘型基金即不成立
 - (C)組合型期貨信託基金之投資標的僅限於其他期貨信託或外國期貨基金管理機構所發行或經理之期貨信託基金受益憑證、基金股份或投資單位
 - (D)保護型期貨信託基金無提供保證機構保證，且不得於銷售文件使用保證、安全、無風險等類似文字
19. 依「期貨信託基金管理辦法」，有關期貨信託事業對不特定人募集傘型期貨信託基金之規定，以下敘述何者正確？
- (A)子期貨信託基金數不得超過五檔
 - (B)只要有過半數之子期貨信託基金達成立條件時，該傘型期貨信託基金即可成立
 - (C)子期貨信託基金間得有自動轉換機制
 - (D)子期貨信託基金間之轉換費用，由期貨信託事業自行訂定
20. 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證券投資信託基金或任一期貨信託基金之受益權單位總數，不得超過被投資基金已發行受益權單位總數之多少比率？
- (A)百分之五
 - (B)百分之十
 - (C)百分之十五
 - (D)百分之二十
21. 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
22. 下列有關期貨信託事業之業務範圍敘述何者有誤？
- (A)辦理境外期貨基金之募集及銷售業務
 - (B)運用期貨信託基金從事交易或投資
 - (C)其他經金管會核准之有關業務
 - (D)向不特定人或符合金管會所定資格條件之人募集期貨信託基金發行受益憑證
23. 期貨信託事業及基金保管機構應於其營業處所及基金銷售機構之營業處所，放置期貨信託基金相關必要書件以供查閱，下列所列何者非屬供查閱之必要書件？
- (A)公開說明書
 - (B)有關銷售之文件
 - (C)期貨信託契約
 - (D)公司董事、監察人及其二親等之關係人資料
24. 經營期貨信託事業的最低實收資本額為新臺幣多少元？
- (A)三億元
 - (B)四億元
 - (C)一億元
 - (D)五億元
25. 下列有關對不特定人募集之期貨信託基金得從事或投資之項目，何者正確？
- (A)得從事證券信用交易
 - (B)投資於證券投資信託基金受益憑證之總金額，不得超過本基金淨資產價值百分之十
 - (C)得向銀行財務融資從事衍生性商品交易
 - (D)投資於任一未上市股票之總金額不得超過本基金淨資產價值百分之十
26. 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
27. 下列有關傘型及組合型期貨信託基金之敘述何者有誤？
- (A)傘型期貨信託基金之子期貨信託基金數不得超過三檔
 - (B)組合型期貨信託基金應至少投資五檔以上子基金
 - (C)向不特定人募集之組合型期貨信託基金投資標的可為私募證券投資信託基金
 - (D)傘型期貨信託基金間不得有自動轉換機制，應由受益人申請方得辦理

28. 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
29. 有關期貨信託事業之總經理之兼任之規定，下列何者錯誤？
- (A) 不得兼任該公司之分支機構經理人
 - (B) 不得兼任該公司之基金經理人但得兼任該公司之證券投資信託基金經理人
 - (C) 不得兼任全權委託期貨交易業務之交易決定人員或證券全權委託投資經理人
 - (D) 不得兼任該公司之證券投資信託基金經理人
30. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，下列何者敘述錯誤？
- (A) 期貨信託事業因故意或過失致損害期貨信託基金之資產時，基金保管機構應依期貨信託契約之規定，為期貨信託基金受益人之權益向其追償
 - (B) 基金保管機構知悉期貨信託事業有違反期貨信託契約或相關法令，應即依期貨信託契約之規定請求期貨信託事業依期貨信託契約或相關法令履行義務
 - (C) 基金保管機構知悉期貨信託事業有損害受益人權益之虞時，應即向主管機關申報，並抄送期貨公會
 - (D) 基金保管機構執行期貨信託基金保管業務，遇有依規定請求期貨信託事業履行義務而不履行，致損害受益人權益之情事，得直接報請主管機關核准後，召開受益人會議更換期貨信託事業
31. 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，應符合下列規定？
- (A) 在國內募集；最低成立金額為新臺幣五億元；自成立日後滿四十五日，受益人始得申請買回
 - (B) 在國外募集；最低成立金額為新臺幣十億元；自成立日後滿一個月，受益人始得申請買回
 - (C) 在國外募集；最低成立金額為新臺幣三億元；自成立日後滿四十五日，受益人始得申請買回
 - (D) 在國內募集；最低成立金額為新臺幣三億元；自成立日後滿一個月，受益人始得申請買回
32. 期貨信託事業對不特定人募集期貨信託基金，經申請核准後，除主管機關另有規定外，得於申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准及申報生效發行單位數之比率達多少以上時，得辦理追加募集？
- (A) 百分之八十
 - (B) 百分之八十五
 - (C) 百分之九十
 - (D) 百分之九十五
33. 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
34. 期貨信託事業運用期貨信託基金交易或投資，下列有關分析報告、決定書及執行紀錄之敘述，何者錯誤？
- (A) 分析報告應載明分析基礎、根據及建議
 - (B) 決定書應載明決定買賣之標的種類、數量、價格及時機
 - (C) 執行紀錄應記載實際買賣之標的種類、數量、價格及時間，並說明差異原因
 - (D) 各項資料及報告應由負責之人員簽名蓋章，並應保存二年
35. 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
36. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，專營期貨信託事業於收到首檔期貨信託基金之募集核准函後，請問該公司最遲應於何時募集成立該期貨信託基金？
- (A) 一個月內
 - (B) 六個月內
 - (C) 七個半月內
 - (D) 九個月內
37. 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

38. 依「中華民國期貨業商業同業公會期貨信託基金宣傳資料及廣告管理辦法」規定，期貨信託事業及其委任之基金銷售機構發布有關基金資料之新聞稿，下列敘述何者錯誤？
- (A)新聞稿內容如其涉及基金之促銷或刊登得與公司聯絡之方式等，應向主管機關辦理申報
 - (B)對送主管機關審核中之新基金之募集申請案件所發布之新聞稿，應以主管機關網站公告資訊項目內容為限
 - (C)須確保相關內容之正確性，以避免誤導投資大眾之判斷力
 - (D)如為經理人依其專業對投資市場發表其投資分析意見，則免辦理申報
39. 依「期貨信託基金之募集、發行、銷售及申購回作業程序」之規定，期貨信託事業募集期貨信託基金，應於開始募集多少日前，將公開說明書之電子檔案向金管會指定之資訊申報網站進行傳輸？
- (A)一日前
 - (B)三日前
 - (C)五日前
 - (D)七日前
40. 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
41. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，有關受益人會議召開之期限、程序、決議方法、會議規範及其他應遵行事項，由下列何者定之？
- (A)期貨信託事業
 - (B)期貨公會
 - (C)主管機關
 - (D)基金保管機構
42. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，有關期貨信託基金會計之敘述，下列何者正確？
- (A)期貨信託基金交易及投資所得依期貨信託契約之約定應分配收益者，除經主管機關核准外，應於會計年度終了後一年內分配之
 - (B)期貨信託事業募集之各期貨信託基金，應共同設帳
 - (C)期貨信託基金各種帳簿表冊之保存方式及期限，僅應依商業會計法辦理
 - (D)期貨信託基金之會計年度，除期貨信託契約另有約定者外，為每年一月一日起至十二月三十一日止
43. 「期貨信託基金管理辦法」第十三條第一項第二款所稱「符合主管機關所定條件」者，指該自然人、法人或基金，於申購期貨信託基金之金額至少達新臺幣多少元？
- (A)一百萬元
 - (B)一百五十萬元
 - (C)二百五十萬元
 - (D)三百萬元
44. 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日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
45. 期貨服務事業業務人員對高齡客戶推介商品時，下列何者錯誤？
- (A)應考量高齡客戶之弱點與財務特性及所擬推介商品之特殊風險事項
 - (B)應依 KYC 及 KYP 結果確認所行銷商品或服務確實適合該高齡客戶
 - (C)依正常行銷程序及作業善盡告知及揭露義務即可，以免客戶覺得受到不公平對待
 - (D)應強化其行銷與契約文件可閱讀性，包括字體加大、文字淺顯易懂等
46. 期貨信託事業經理期貨信託基金得出借有價證券，下列有關敘述何者錯誤？
- (A)每一期貨信託基金出借持有任一有價證券數額不得超過所持有該有價證券總額之百分之五十
 - (B)出借證券之借貸期間自借貸成交日起算，最長以三個月為限
 - (C)出借證券係屬議借交易者，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
 - (D)出借所持有之有價證券，應於內部控制制度中訂定風險監控管理措施
47. 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

48. 依「期貨信託基金管理辦法」之規定，期貨信託事業應依期貨信託契約運用對符合一定資格條件之人募集之期貨信託基金，下列何者正確？
- (A)得為放款
 - (B)得投資於本期貨信託事業或與本期貨信託事業有利害關係之公司所發行基金受益憑證、基金股份及投資單位以外之證券
 - (C)得運用期貨信託基金買入本期貨信託基金之受益憑證
 - (D)不得交付或出售期貨信託基金所購入股票發行公司股東會之委託書
49. 有關期貨信託基金配售之規定，下列何者敘述有誤？
- (A)客戶申購總組數超過可分配之組數時即須啟動公平配售機制，包括期貨信託事業於特殊情形自行控管額度致發生超額申購之情形
 - (B)受託申購客戶超額認購如採抽籤之配售方式，則應由基金保管機構派員監督，並得邀請基金法律顧問、基金簽證會計師或期貨公會派員監督
 - (C)配售作業流程及相關配售資訊應於每次啟動前於公司官網及公開資訊觀測站公告
 - (D)期貨信託事業應將辦理配售作業之完整流程紀錄及相關資料保存二年備查
50. 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