

102 年第 2 次期貨交易分析人員資格測驗試題

專業科目：期貨法規與自律規範

請填入場證編號：_____

- ※ 注意：(1)選擇題請在「答案卡」上作答，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。
(2)申論題請在「答案卷」上依序標明題號作答，不必抄題。

一、選擇題（共 35 題，每題 2 分，共 70 分）

- 有關期貨交易之敘述下列何者錯誤？
 - 期貨交易，指依國內外期貨交易所或其他期貨市場之規則或實務，從事衍生自商品、貨幣、有價證券、利率、指數或其他利益之期貨契約、選擇權契約、期貨選擇權契約或槓桿保證金契約之交易
 - 非在期貨交易所進行之期貨交易，基於金融、貨幣、外匯、公債等政策考量，只有經濟部可以於掌理事項範圍內公告，不適用期貨交易法之規定
 - 期貨商受託從事之國外期貨交易，其種類及交易所以金融監督管理委員會公告者為限
 - 期貨契約指當事人約定，於未來特定期間，依特定價格及數量等交易條件買賣約定標的物，或於到期前或到期時結算差價之契約
- 期貨結算會員因期貨結算所生之債務，其債權人對該結算會員之交割結算基金有優先受償之權，最優先受償順序之債權人為何？
 - 期貨交易人
 - 期貨結算機構
 - 期貨結算會員
 - 期貨交易所
- 期貨交易法第 108 條第 2 項所謂對作之行為，下列何者錯誤？
 - 場外沖銷
 - 配合交易
 - 操縱
 - 擅為交易相對人
- 某甲為期貨商之業務員，與期貨交易人約定分享利益或共同承擔損失，所處罰則為何？
 - 處七年以下有期徒刑，得併科新臺幣三百萬元以下罰金
 - 三年以下有期徒刑、拘役或科或併科新臺幣二百萬元以下罰金
 - 處一年以下有期徒刑、拘役或科或併科新臺幣一百八十萬元以下罰金
 - 只處行政罰新臺幣十二萬元以上六十萬元以下罰鍰
- 期貨商如未依證券交易法發行有價證券，且其特別盈餘公積金額累積尚未達實收資本額者，原則應於每年稅後盈餘項下，提存多少特別盈餘公積？
 - 百分之二十
 - 百分之十五
 - 百分之十
 - 百分之五
- 期貨商向非金融保險機構借款，下列何者情事不包括？
 - 發行商業本票
 - 發行公司債
 - 為因應公司緊急資金週轉
 - 購買上市股票
- 期貨商對於法律規定，不得接受其委託開戶之情事，下列何者不包括在內？
 - 年齡十五歲之未成年人
 - 受破產之宣告經復權
 - 違反期貨交易管理法令或證券交易管理法令，經司法機關有罪之刑事判決確定未滿五年
 - 曾因違背期貨交易契約或證券交易契約未結案且未滿五年
- 有關期貨商對帳單之規定，下列何者錯誤？
 - 對帳單之內容應包括交易盈虧之明細及總數
 - 期貨商應保存對帳單二年，其資料得以媒體保存
 - 對帳單之內容應包括當月所有成交交易之種類、數量、單價、日期
 - 於次月十日前填製送交期貨交易人，期貨商自己不用保存

9. 有關期貨商業務員訓練之規定，下列何者正確？
- (A)期貨商之業務員，應參加金管會所指定機構辦理之職前訓練與在職訓練
 - (B)初任及離職滿三年再任業務員者，應於執行業務前一年內參加職前訓練
 - (C)在職人員應每五年參加在職訓練
 - (D)曾參加期貨商業務員職前訓練之其他期貨業之業務員，於離職後二年內轉任期貨商業務員時，亦應參加職前訓練
10. 期貨商負責人及業務員管理規則之規定，下列何者錯誤？
- (A)期貨商接受委託交易，應由登記合格之業務員承辦之
 - (B)期貨商總經理，限在其所屬期貨商開戶委託買賣
 - (C)期貨商經理人或業務員請假、停止執行業務或其他原因出缺者，所屬期貨商應指派具有與被代理人相當資格條件之人員代理之
 - (D)有異動者，期貨商應於異動後十日內，向全國期貨商業同業公會聯合會申報
11. 非結算會員之期貨商遇有破產、解散、停業或依法令應停止收受期貨交易人訂單時，主管機關得命令其將所屬期貨交易人之相關帳戶，移轉於與該期貨商訂有承受契約之其他期貨商。期貨商於接受主管機關前揭之命令時，除有正當理由報經主管機關核准者外，應於多少日內，將委託人交易保證金專戶內存款與有價證券餘額、有價證券抵繳金額及所屬期貨交易人之交易明細表，移交與該期貨商訂有承受契約之其他期貨商？
- (A)五個營業日
 - (B)三個營業日
 - (C)二個營業日
 - (D)二日
12. 有關期貨商受託期貨交易保證金之相關規定，下列何者錯誤？
- (A)期貨商同時經營本國期貨經紀及國外期貨經紀業務時，應分別設置客戶保證金專戶
 - (B)期貨商除主管機關另有規定者外，應依各期貨交易所規定之保證金或權利金數額先向期貨交易人收足，始得接受期貨交易之委託
 - (C)期貨商受託從事期貨交易時，所收付之款項僅得以新臺幣為之
 - (D)期貨交易保證金之額度經調整時，期貨商應通知期貨交易人依受託契約所定期限繳交差額
13. 有關期貨商經營自營業務之規定，下列敘述何者錯誤？
- (A)應注意勿損及公正價格之形成及其營運之健全性
 - (B)只要帳戶記載清楚，得由期貨客戶保證金專戶領取款項從事自營交易
 - (C)不得利用業務關係得知之訊息，對其客戶有足致損害之行為
 - (D)期貨商自行買賣之執行程序，不得優先於同種類期貨交易之受託買賣順序
14. 期貨經紀商、期貨經理事業、證券經紀商及證券投資顧問事業經主管機關許可兼營期貨顧問事業，有關繳存營業保證金之規定，下列何者正確？
- (A)於辦理公司變更登記後，得向任何之金融機構繳存營業保證金
 - (B)繳存營業保證金新臺幣一千萬元
 - (C)繳存之營業保證金得分散存放
 - (D)得自行辦理提取或調換
15. 期貨顧問事業之宣傳資料及廣告物之規定，下列何者正確？
- (A)由期貨交易所訂定管理辦法
 - (B)宣傳資料、廣告物及相關紀錄應保存一年
 - (C)主管機關得隨時抽查期貨顧問事業之宣傳資料、廣告物及相關紀錄，期貨顧問事業不得拒絕或妨礙
 - (D)證券公會訂定期貨顧問事業之宣傳資料及廣告物，其形式、內容、製作及傳播等相關事項之管理辦法，如有修正不必報主管機關備查

【請續背面作答】

16. 期貨顧問事業負責人、業務員之登記、異動，下列何者正確？
- (A)期貨顧問事業之總經理之登記由總經理個人直接向同業公會辦理
 - (B)業務員有異動者，期貨顧問事業應於異動後十個營業日內，向同業公會申報
 - (C)不符合資格條件已登記者，應予撤銷
 - (D)業務員異動，其所屬期貨顧問事業在辦理異動登記前，只要先聲明者對各該人員之行為與其無關，即可以免責
17. 期貨經理事業接受共同委任從事全權委託期貨交易之相關規定，下列何者錯誤？
- (A)應由期貨經理事業與全體共同委任人簽訂期貨交易全權委任契約
 - (B)共同委任人不得超過十人
 - (C)共同委任人於期貨交易全權委任契約存續期間內終止契約，須經全體共同委任人之書面同意
 - (D)共同委任人為法人時，應以具公司法第六章之一所定關係企業之關係者為限
18. 委任人指定之保管機構，有下列情事之一者，期貨經理事業應對委任人負告知義務？
- (A)期貨經理事業持有保管機構已發行股份總數百分之三股份
 - (B)保管機構擔任期貨經理事業之董事或監察人者
 - (C)保管機構投資於期貨經理事業已發行股份總數百分之五股份
 - (D)保管機構與期貨經理事業間，未具有其他實質控制關係
19. 依中華民國期貨業商業同業公會期貨經理事業內部人員從事期貨交易管理辦法之規定，下列敘述何者正確？
- (A)期貨經理事業從業人員最遲應於到職日起十日內依中華民國期貨業商業同業公會規定申報本人及配偶帳戶內之期貨交易部位、上市、上櫃股票及具股權性質之衍生性商品之名稱及數量
 - (B)內部人員可利用所獲得之未公開、具價格敏感性之相關資訊從事期貨相關交易
 - (C)從業人員於在職期間應依公會所制定之制式表格每月五日前，彙總申報前一月份本人及配偶帳戶內之期貨交易部位、上市、上櫃股票及具股權性質之衍生性商品之每一筆交易事項
 - (D)以上皆是
20. 中華民國期貨業商業同業公會規定以基金績效及業績數字為廣告或促銷內容者，其應符合之原則，下列何者錯誤？
- (A)任何基金績效及業績數字（包括所提之獎項及排名）均需註明使用資料之來源及日期
 - (B)以基金績效作為廣告者，基金成立滿三個月以上者，即能刊登；以基金定時定額投資績效為廣告時，基金須成立滿半年以上
 - (C)廣告所列出之圖表，必須清楚展示其內容，不得有任何扭曲
 - (D)以模擬過去績效之方式作為廣告內容時，應針對該模擬績效之運算模型或模組及假設條件等相關資訊，加以詳細之附註說明於旁
21. 中華民國期貨業商業同業公會會員如有違反會員自律公約之規定，相關之處分程序以及內容，下列何者敘述錯誤？
- (A)經紀律委員會二分之一委員出席，出席委員過半數通過，提報中華民國期貨業商業同業公會理事會決議
 - (B)得處以違約金或停止其應享有之部分或全部權益
 - (C)有關違約金處分，公會得按次連續各處以每次提高一倍金額之違約金，至補正改善為止
 - (D)公會會員如不服處分，應於文到之次日起三十天內向公會提出申覆
22. 期貨信託事業之董事，除主管機關另有規定外，不得擔任其他期貨信託事業之持有已發行股份總數多少以上之股東？
- (A)百分之一
 - (B)百分之二
 - (C)百分之三
 - (D)百分之五

23. 有關期貨信託事業財務之規定，下列何者錯誤？
- (A)應依規定編製財務報告，並於每會計年度終了後三個月內，公告並向主管機關申報年度財務報告
- (B)期貨信託事業募集之期貨信託基金，應與其事業及基金保管機構之自有財產分別獨立
- (C)期貨信託事業均得將期貨信託基金自行保管
- (D)期貨信託事業減資退回股本後，資本額不得低於依期貨信託事業設置標準第十一條所定最低實收資本額，且減資後之淨值，除主管機關另有規定外，不得少於新臺幣九億元
24. 非他業兼營之期貨信託事業經核發營業執照後，原則應於多久內申請募集期貨信託基金？
- (A)一個月 (B)二個月 (C)三個月 (D)六個月
25. 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，應至少投資多少檔以上之子基金？
- (A)三檔 (B)五檔 (C)七檔 (D)十檔
26. 期貨信託事業對不特定人募集期貨信託基金，得委任何機構擔任期貨信託基金銷售機構，下列何者不包括在內？
- (A)期貨結算機構 (B)銀行 (C)期貨顧問事業 (D)期貨經紀商
27. 有關期貨商財務之規定，下列何者錯誤？
- (A)期貨商之業主權益低於最低實收資本額百分之六十或調整後淨資本額少於期貨交易人未沖銷部位所需之客戶保證金總額百分之二十時，應即向金管會與金管會指定之機構申報
- (B)期貨商之業主權益低於最低實收資本額百分之四十或調整後淨資本額少於期貨交易人未沖銷部位所需之客戶保證金總額百分之十五時，除處理原有交易外，應即停止收受期貨交易人訂單，並向金管會與金管會指定之機構提出改善計畫
- (C)期貨商若未經主管機關核准原則不得為任何保證人、票據轉讓之背書或提供財產供他人設定擔保
- (D)期貨商因合併、受讓、裁撤分支機構、營業處所變更或縮減時亦不得購置非營業用之不動產
28. 期貨信託事業於國內發行受益憑證募集或追加募集期貨信託基金，應依規定之內容編製公開說明書，有關收益分配應記載之事項，下列何者敘述錯誤？
- (A)分配之項目 (B)分配之時間 (C)給付之方式 (D)授權公司自行記載
29. 依中華民國期貨業商業同業公會期貨經理事業全權委託交易帳戶帳務處理要點之規定，有關會計項目設置與編號原則之敘述，下列何者錯誤？
- (A)全權委託交易帳戶之會計項目分為以下五大類：資產、負債、資本、收益、費損
- (B)統一會計項目採「四位整數編號」，第一位數代表大分類，第二位數代表中分類，第三位數代表報告彙總項目，第四位數代表總帳項目
- (C)一個會計項目設定一個編號，不得重覆
- (D)會計科項目之設置公司得自己處理
30. 期貨商業務員最低人數，下列何者敘述錯誤？
- (A)期貨經紀商：三人
- (B)期貨自營商：三人
- (C)同時經營期貨經紀及期貨自營業務者：五人
- (D)無人數限制
31. 期貨商最低實收資本額之相關規定，下列何者正確？
- (A)期貨經紀商：新臺幣五億元
- (B)期貨自營商：新臺幣四億元
- (C)可採募集設立，發起人可不於發起時一次認足而對外公開發募
- (D)以上皆非

32. 期貨經理事業從事全權委託期貨交易業務之推廣與招攬活動，下列何者錯誤？
- (A)內容得涉及現貨市場或期貨市場之交易研究分析意見或建議
 - (B)受任人於從事全權委託期貨交易業務推廣與招攬活動而製作之有關資料，於對外使用前，應先經內部適當審核
 - (C)受任人於從事全權委託期貨交易業務推廣與招攬活動時，就其製作之簡介或說明之內容，涉及服務項目、資格條件、經理績效或其負責人、業務員與其他從業人員之資歷等基本資料，應提示正確及完整資訊供客戶參考
 - (D)不得為保證獲利或負擔損失之表示
33. 期貨交易法第七十三條第二項期貨商不得為期貨交易人進行非必要之交易，該條所指「非必要之交易」，由主管機關考量之因素認定，下列何者錯誤？
- (A)佣金占期貨交易人權益之比例
 - (B)期貨商每天未平倉量之總額
 - (C)當日沖銷之比例
 - (D)期貨交易人帳戶之款項是否足以支付其期貨交易保證金或權利金
34. 委任人終止期貨交易全權委任契約，下列何者正確？
- (A)委任人得隨時以書面通知受任人終止期貨交易全權委任契約
 - (B)共同委任人擬提前終止期貨交易全權委任契約者，只要由共同委任人中之一人即得為之
 - (C)委任人於期貨交易全權委任契約存續期間終止契約，無論委任人於何時終止，受任人於接獲委任人提出終止契約之書面要求者，均應由委任人負擔全部之費用、稅捐及委託報酬
 - (D)以上皆是
35. 有關期貨商及其人員之規定，下列何者錯誤？
- (A)應設置內部稽核，定期或不定期稽核公司之財務及業務，並作成稽核報告，備供查核
 - (B)期貨商經營經紀及自營期貨業務者，應各別獨立作業，其業務資訊不得互為流用，且不得損害期貨交易人權益
 - (C)期貨商受託買賣、自行買賣、結算交割部門經理人及負責風險管理業務之人不得互相兼任
 - (D)期貨商辦理受託買賣及執行期貨交易業務之人員得由後台結算之其他業務員兼任

二、申論題(共 3 題，每題 10 分，共 30 分)

1. 依期貨交易法第 49 條之規定，期貨結算機構於其結算會員不履行結算交割義務時，其處理之支應順序為何？又結算會員不履行結算交割義務，期貨結算機構應如何辦理結算會員之期貨交易人帳戶之移轉？(10 分)
2. 依期貨交易法第 71 條之規定，期貨商得自客戶保證金專戶內提取款項之事由為何？如違反前揭規定，是否有刑責？如有為何(10 分)
3. 期貨商甲並未取得期貨經理事業執照，其負責人乙明知並縱容其業務員丙，反覆為其數名客戶全權委託代為從事期貨交易，甲、乙與丙有無違反規定，可如何處罰(刑事及行政責任)？(10 分)

102年第2次期貨交易分析人員資格測驗選擇題解答

期貨法規與自律規範試題答案

1	B	2	B	3	C	4	B	5	A
6	D	7	B	8	D	9	A	10	D
11	C	12	C	13	B	14	B	15	C
16	C	17	B	18	B	19	A	20	B
21	A	22	D	23	C	24	A	25	B
26	A	27	D	28	D	29	D	30	D
31	B	32	A	33	B	34	A	35	D

衍生性商品之風險管理試題答案

1	C	2	A	3	B	4	D	5	A
6	B	7	C	8	B	9	均給分	10	D
11	C	12	C	13	D	14	A	15	B
16	C	17	B	18	C	19	A	20	D
21	A	22	B	23	C	24	B	25	B
26	B	27	D	28	B	29	B	30	B
31	A	32	A	33	B	34	D	35	D

第9題：經命題委員確認，原6/6公告之答案有誤，現修正解答為均給分。

期貨、選擇權與其他衍生性商品 試題答案

1	A	2	A	3	A	4	A	5	D
6	C	7	D	8	D	9	B	10	D
11	C	12	B	13	D	14	B	15	D
16	B	17	D	18	A	19	B	20	B
21	C	22	D	23	C	24	C	25	A
26	C	27	B	28	C	29	C	30	A
31	C	32	C	33	B	34	C	35	B

總體經濟及金融市場試題答案

1	C	2	D	3	D	4	A	5	A
6	B	7	C	8	D	9	A	10	B
11	C	12	A	13	A	14	B	15	D
16	C	17	B	18	C	19	C	20	D
21	B	22	D	23	A	24	D	25	C
26	B	27	A	28	C				