

## 2013 证券从业证券发行与承销预测试题及答案(5)

### 一、单项选择题

1、可转换公司债券流通面值少于（ ）万元时，在上市公司发布相关公告（ ）个交易日后停止其可转换公司债券的交易。

- A、3000，3
- B、5000，3
- C、3000，5
- D、5000，5

2、可交换公司债券的期限最短为（ ）年，最长为（ ）年。

- A、1，5
- B、1，6
- C、2，5
- D、2，6

3、变更募集资金投资项目的，上市公司应当在股东大会通过决议后 20 个工作日内赋予可转换公司债券持有人（ ）次回售的权利，有关回售公告（ ）。

- A、1，至少发布 3 次
- B、2，至少发布 3 次
- C、2，至少发布 2 次
- D、2，至少发布 5 次

4、上市公司申请发行新股，最近 24 个月内曾公开发行业务的，应不存在发行当年营业利润比上年下降（ ）以上的情形。

- A、10%
- B、15%
- C、20%
- D、50%

5、债券的承销可采取包销和代销方式。承销或者自行组织的销售，销售期最长不得超过（ ）日。

- A、20
- B、30

C、60

D、90

6、企业短期融资券待偿还余额不得超过企业净资产的（ ）。

A、10%

B、20%

C、30%

D、40%

7、任一企业集合票据募集资金额不超过（ ）人民币。

A、1 亿元

B、2 亿元

C、4 亿元

D、5 亿元

8、国际开发机构申请在中国境内发行人民币债券应经在中国境内注册且具备人民币债券评级能力的评级公司评级，人民币债券信用级别为 AA 级以上，已为中国境内项目或企业提供的贷款和股本资金在（ ）以上。

A、1 亿美元

B、2 亿人民币

C、5 亿美元

D、10 亿美元

9、保险公司次级债务的偿还只有在确保偿还次级债本息后偿付能力充足率（ ）的前提下，募集人才能偿付本息。

A、不高于 100%

B、不低于 100%

C、不低于 80%

D、不高于 80%

10、H 股发行与上市对公众持股市值和持股量要求中，如发行人预期上市时市值超过（ ）亿港元，则香港联交所可以酌情接纳一个介乎 15%~25%之间的较低百分比。

A、100

B、200

C、300

D、500

## 二、多项选择题

1、狭义上的投资银行业务只限于某些资本市场活动，着重指一级市场上的（ ）的财务顾问。

A、承销业务

B、并购业务

C、基金管理

D、融资业务

2、个人申请保荐代表人资格应当（ ）。

A、具备3年以上保荐相关业务经历

B、参加中国证监会认可的保荐代表人胜任能力考试且成绩合格有效

C、最近3年未受到中国证监会的行政处罚

D、未负有数额较大的到期未清偿债务

3、证券公司有下列（ ）行为之一的，除承担《证券法》规定的法律责任外，自中国证监会确认之日起36个月内不得参与证券承销。

A、承销未经核准的证券

B、在承销过程中，进行虚假或误导投资者的广告或者其他宣传推介活动，以不正当手段诱使他人申购股票

C、在承销过程中披露的信息有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏

D、在承销过程中不按规定披露信息

4、以下哪项须由股东大会以特别决议通过（ ）。

A、董事会拟订的利润分配方案和弥补亏损方案

B、公司章程的修改

C、公司增加或者减少注册资本

D、变更公司形式

5、公司因（ ）事项而解散的，应当在解散事由出现之日起15日内成立清算组，开始清算。

A、股东大会决议解散

B、因公司合并或者分立需要解散

C、依法被吊销营业执照、责令关闭或者被撤销

D、公司章程规定的营业期限届满或者公司章程规定的其他解散事由出现

6、重大关联交易指（ ）。

- A、上市公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元的关联交易
- B、上市公司拟与关联人达成的总额高于 500 万元的关联交易
- C、上市公司拟与关联人达成的总额高于上市公司最近经审计净资产值的 3%的关联交易
- D、上市公司拟与关联人达成的总额高于上市公司最近经审计净资产值的 5%的关联交易

7、以下关于股东的出席和代理出席股东大会，正确的是（ ）。

- A、股东可以亲自出席会议，也可以委托代理人代为出席和表决
- B、个人股东亲自出席会议的，应当出示本人身份证和持股凭证
- C、法人股东法定代表人出席会议的，应当出示本人身份证、能证明其具有法定代表人资格的有效证明和持股凭证
- D、无记名股票持有人出席股东大会的，应当于会议召开 10 日前至股东大会闭会时止，将股票交存于公司

8、根据《证券法》规定，股份有限公司申请股票上市的要求有（ ）。

- A、股票经国务院证券监督管理机构核准已公开发行
- B、公司股本总额不少于人民币 3000 万元
- C、公开发行的股份达到公司股份总数的 20%以上;公司股本总额超过人民币 4 亿元的，公开发行股份的比例为 10%以上
- D、公司最近 3 年无重大违法行为，财务会计报告无虚假记载

9、我国企业改革的目的在于实现企业投资主体的多元化，明晰产权关系，建立起以（ ）分权与制衡为特征的公司法人治理结构。

- A、经理
- B、董事会
- C、监事会
- D、股东大会

10、对占有单位的无形资产，应区别下列情况评定重估价值（ ）。

- A、外购的无形资产，根据购人成本以及该项资产具备的获利能力评定重估价值
- B、自创的或者自身拥有的无形资产，根据其形成时发生的实际成本及该项资产具备的获利能力评定重估价值

- C、自创的或者自身拥有的无形资产，只能根据其形成时发生的实际成本评定重估价值
- D、自创的或者自身拥有的未单独计算成本的无形资产，根据该项资产具有的获利能力评定重估价值

### 三、判断题（A 代表正确，B 代表错误）

- 1、分离交易的可转换公司债券的期限最短为 1 年，无最长期限限制。（ ）
- 2、可转换公司债券在转换股份前，其持有人具有股东的权利和义务。（ ）
- 3、可转换公司债券流通面值少于 3000 万元时，在上市公司发布相关公告 2 个交易日后停止其可转换公司债券的交易。（ ）
- 4、以保证方式提供担保的，应当为连带责任担保，且保证人最近 1 期经审计的净资产额应不低于其累计对外担保的金额。（ ）
- 5、申请发行可交换公司债券的机构无需经资信评级机构评级，只要债券信用级别良好即可。（ ）
- 6、中国人民银行负责受理短期融资券的发行注册。（ ）
- 7、金融债券的发行可以采取一次足额发行或限额内分期发行的方式。（ ）
- 8、储蓄国债不可流通转让，也不可以办理提前兑取、质押贷款、非交易过户等。（ ）
- 9、为本次发行提供担保的机构不得担任本次债券发行的受托管理人。（ ）
- 10、集合票据在债权债务登记日当天即可在银行间债券市场流通转让。（ ）

### 一、单项选择题

- 1、【答案】A

【解析】可转换公司债券流通面值少于 3000 万元时，在上市公司发布相关公告 3 个交易日后停止其可转换公司债券的交易。

- 2、【答案】B

【解析】可交换公司债券的期限最短为 1 年，最长为 6 年。

- 3、【答案】A

【解析】变更募集资金投资项目的，上市公司应当在股东大会通过决议后 20 个工作日内赋予可转换公司债券持有人 1 次回售的权利，有关回售公告至少发布 3 次。

- 4、【答案】D

【解析】上市公司申请发行新股，最近 24 个月内曾公开发行证券的，应不存在发行当年营业利润比上年下降 50%以上的情形。

- 5、【答案】D

【解析】债券的承销可采取包销和代销方式。承销或者自行组织的销售，销售期最长不得超过 90 日。

- 6、【答案】D

【解析】企业短期融资券待偿还余额不得超过企业净资产的 40%。

7、【答案】B

【解析】任一企业集合票据募集资金额不超过 2 亿元人民币。

8、【答案】D

【解析】国际开发机构申请在中国境内发行人民币债券应经在中国境内注册且具备人民币债券评级能力的评级公司评级，人民币债券信用级别为 AA 级以上，已为中国境内项目或企业提供的贷款和股本资金在 10 亿美元以上。

9、【答案】B

【解析】保险公司次级债务的偿还只有在确保偿还次级债本息后偿付能力充足率不低于 100%的前提下，募集人才能偿付本息。

10、【答案】A

【解析】H 股发行与上市对公众持股市值和持股量要求中，如发行人预期上市时市值超过 1100 亿港元，则香港联交所可以酌情接纳一个介乎 15%~25%之间的较低百分比。

## 二、多项选择题

1、【答案】ABD

【解析】本题考查投资银行业务的狭义含义。

2、【答案】ABCD

【解析】本题考查个人申请保荐代表人资格应当具备的条件。

3、【答案】ABC

【解析】本题考查股票承销业务中的不当行为及相应处罚。证券公司有下列行为之一的，除承担《证券法》规定的法律责任外，自中国证监会确认之日起 36 个月内不得参与证券承销：承销未经核准的证券；在承销过程中，进行虚假或误导投资者的广告或者其他宣传推介活动，以不正当手段诱使他人申购股票；在承销过程中披露的信息有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

4、【答案】BCD

【解析】下列事项须由股东大会以特别决议通过：(1)公司章程的修改；(2)公司增加或者减少注册资本；(3)公司的合并、分立和解散；(4)变更公司形式；(5)公司章程规定和股东大会以特别决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项。

5、【答案】ACD

【解析】本题考查股份有限公司的解散和清算。

6、【答案】AD

【解析】重大关联交易指上市公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于上市公司最近经审计净资产值的 5%的关联交易。

## 7、【答案】ABC

【解析】本题考查股份有限公司的股东和股东大会一股东大会的运作和议事规则。选项 D 应该是无记名股票持有人出席股东大会的，应当于会议召开 5 日前至股东大会闭会时止，将股票交存于公司。

## 8、【答案】ABD

【解析】本题考查股份有限公司申请股票上市的要求。

## 9、【答案】ABCD

【解析】我国企业改革的目的在于实现企业投资主体的多元化，明晰产权关系，建立起以股东大会、董事会、监事会、分权与制衡为特征的公司法人治理结构。

## 10、【答案】ABD

【解析】本题考查无形资产重估价值的相关内容。

### 三、判断题

## 1、【答案】A

【解析】分离交易的可转换公司债券的期限最短为 1 年，无最长期限限制。

## 2、【答案】B

【解析】应该是可转换公司债券在转换股份前，其持有人不具有股东的权利和义务。

## 3、【答案】B

【解析】可转换公司债券流通面值少于 3000 万元时，在上市公司发布相关公告 3 个交易日后停止其可转换公司债券的交易。

## 4、【答案】A

【解析】以保证方式提供担保的，应当为连带责任担保，且保证人最近 1 期经审计的净资产额应不低于其累计对外担保的金额。

## 5、【答案】B

【解析】应该是需经资信评级机构评级，债券信用级别良好。

## 6、【答案】B

【解析】交易商协会负责受理短期融资券的发行注册。

## 7、【答案】A

【解析】金融债券的发行可以采取一次足额发行或限额内分期发行的方式。

## 8、【答案】B

【解析】储蓄国债不可流通转让，但可以办理提前兑取、质押贷款、非交易过户等。

## 9、【答案】A

【解析】为本次发行提供担保的机构不得担任本次债券发行的受托管理人。

## 10、【答案】B

【解析】集合票据在债权债务登记日的次一工作日即可在银行间债券市场流通转让。

参与证券从业考试的考生可按照复习计划有效进行，另外高顿网校官网考试辅导高清课程已经开通，还可索取证券考试通关宝典，针对性地讲解、训练、答疑、模考，对学习过程进行全程跟踪、分析、指导，可以帮助考生全面提升备考效果。更多详情可登录高顿网校官网进行咨询。