

2013 证券从业证券发行与承销预测试题及答案(6)

一、单项选择题

- 1、上市公司所属企业申请境外上市，上市公司及所属企业董事、高级管理人员及其关联人员持有所属企业的股份，不得超过所属企业到境外上市前总股本的（ ）。
 - A、5%
 - B、10%
 - C、15%
 - D、20%
- 2、财务顾问应当在上市公司所属企业到境外上市当年剩余时间及其后（ ）个完整会计年度，持续督导上市公司维持独立上市地位。
 - A、1
 - B、2
 - C、3
 - D、4
- 3、境内上市外资股采取记名股票形式，（ ）。
 - A、以人民币标明面值、认购、买卖
 - B、以人民币标明面值，以外币认购、买卖
 - C、以外币标明面值、认购、买卖
 - D、以外币标明面值，以人民币认购、买卖
- 4、H 股的发行与上市的条件可以是，公司于上市时市值不低于（ ）亿港元，且最近 1 个经审计财政年度收入至少（ ）亿港元，满足香港联交所最新修订的《上市规则》对盈利和市值的要求。
 - A、40，5
 - B、30，3
 - C、20，3
 - D、30，5
- 5、上市公司境外上市的财务顾问应该自持续督导工作结束之后的 10 个工作日内向中国证监会、证券交易所报送（ ）。
 - A、持续上市总结报告书
 - B、招股说明书

- C、信息备忘录
- D、招股章程

6、通过证券交易所的证券交易，投资者及其一致行动人拥有权益的股份达到一个上市公司已发行股份的5%时，应当在该事实发生之日起（ ）日内编制权益变动报告书，向中国证监会、证券交易所提交书面报告。

- A、15
- B、10
- C、5
- D、3

7、收购人在报送上市公司收购报告书之日起（ ）日后，公告其要约收购报告书、财务顾问专业意见和律师出具的法律意见书。

- A、3
- B、5
- C、10
- D、15

8、根据《重组管理办法》规定，（ ）依法对上市公司重大资产重组行为进行监管。

- A、中国证券业协会
- B、股东大会
- C、监事会
- D、中国证监会

9、投资者减持股份使上市公司外资股比例低于（ ），且该投资者非为单一最大股东，上市公司应在10日内向审批机关备案并办理注销外商投资企业批准证书的相关手续。

- A、10%
- B、20%
- C、25%
- D、30%

10、并购重组委员会委员由中国证监会的专业人员和中国证监会外的有关专家组成，由中国证监会聘任，共计（ ）名。

- A、10

- B、15
- C、25
- D、35

二、多项选择题

1、发起人以非货币性资产出资，应将开展业务所必需的（ ）投入拟发行上市公司。

- A、固定资产
- B、在建工程
- C、无形资产
- D、其他资产

2、MM 理论的假设条件有（ ）。

- A、企业的增长率为 100%，所有现金流量都是固定年金
- B、没有交易成本，投资者可同企业一样以同样利率借款
- C、所有债务都是无风险的，债务利率为无风险利率

D、现在和将来的投资者对企业未来的 EBIT 估计完全相同，即投资者对企业未来收益和这些收益风险的预期是相等的

3、可转换证券筹资的特点有（ ）。

A、一个高速增长的公司在其普通股价格大幅上升的情况下，利用可转换证券筹资的成本要高于普通股或优先股

- B、如果可转换证券持有人执行期权，将稀释每股收益和剩余控制权
- C、可转换证券有利于未来资本结构的调整
- D、可转换证券通过出售看涨期权可降低筹资成本

4、保荐机构提交发行保荐书后，应当配合中国证监会的审核，并承担下列（ ）工作。

- A、指定保荐代表人与中国证监会职能部门进行专业沟通
- B、按照中国证监会的要求对涉及本次证券发行上市的特定事项进行尽职调查或者核查
- C、保荐代表人在发行审核委员会会议上接受委员质询
- D、组织发行人及证券服务机构对中国证监会的意见进行答复

5、首次公开发行股票，发行人不得有（ ）情形。

- A、涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见
- B、最近 24 个月内违反工商、税收：土地、环保、海关以及其他法律、行政法规，受到行政处罚，且情

节严重

C、最近 36 个月内曾向中国证监会提出发行申请，但报送的发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏

D、最近 36 个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发过证券;或者有关违法行为虽然发生在 36 个月前，但目前仍处于持续状态

6、首次公开发行股票，应当通过向特定机构投资者询价的方式确定股票发行价格。询价包括（ ）。

- A、初步询价
- B、再次询价
- C、累计投标询价
- D、逐步投标询价

7、根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份在（ ）情形下不得转让。

- A、本公司股票上市交易之日起。1年内
- B、本公司股票上市交易之日起 2 年内
- C、董事、监事和高级管理人员离职后半年内
- D、董事、监事和高级管理人员承诺一定期限内不转让并在该期限内的

8、首次公开发行股票的基本原则包括（ ）。

- A、“公开、公平、公正”原则
- B、灵活原则
- C、高效原则
- D、经济原则

9、发行人应披露主要产品和服务的质量控制情况，包括（ ）。

- A、质量控制标准
- B、出现的质量纠纷
- C、质量控制负责人
- D、质量控制措施

10、发行人对外担保采用（ ）方式的，应披露担保物的种类、数量、价值等相关情况。

- A、抵押
- B、质押

- C、保证
- D、按揭

三、判断题（A 代表正确，B 代表错误）

- 1、申请人申请记账式国债承销团成员资格的，应当将申请材料分别提交财政部和商务部。（ ）
- 2、申请凭证式国债承销团成员资格的申请人要求营业网点在 50 个以上。（ ）
- 3、企业发行中期票据应制定发行计划，在计划内各期票据的利率形式、期限结构等要严格按照有关规定执行，不得自行设计。（ ）
- 4、根据中国证监会于 2003 年 8 月 30 日发布的《证券公司债券管理暂行办法》的规定，证券公司债券包括证券公司发行可转换债券和次级债券。（ ）
- 5、1998 年之前，我国股票发行监管制度采取只控制发行规模的办法。（ ）
- 6、我国目前遵循的是授权资本制的原则，不仅要求公司在章程中规定资本总额，而且要求在设立登记前认购或募足完毕。（ ）
- 7、根据《公司法》规定，设立股份有限公司，应当有 2 人以上 200 人以下为发起人，其中，必须有半数以上的发起人在中国境内有住所。（ ）
- 8、董事会每年度至少召开一次会议，每次会议应当于会议召开 10 日前通知全体董事和监事。代表 1/10 以上表决权的股东、1/3 以上董事或者监事会，可以提议召开董事会临时会议。（ ）
- 9、一个公司吸收其他公司为吸收合并，被吸收的公司解散。两个以上公司合并设立一个新的公司为新设合并，合并各方解散。（ ）
- 10、上市公司董事或者其他高级管理人员不可兼任公司董事会秘书。（ ）

一、单项选择题

- 1、【答案】B

【解析】上市公司所属企业申请境外上市，上市公司及所属企业董事、高级管理人员及其关联人员持有所属企业的股份，不得超过所属企业到境外上市前总股本的 10%。

- 2、【答案】A

【解析】财务顾问应当在上市公司所属企业到境外上市当年剩余时间及其后 1 个完整会计年度，持续督导上市公司维持独立上市地位。

- 3、【答案】B

【解析】境内上市外资股采取记名股票形式，以人民币标明面值，以外币认购、买卖。

- 4、【答案】A

【解析】H 股的发行与上市的条件可以是，公司于上市时市值不低于 40 亿港元，且最近 1 个经审计财政年度收入至少 5 亿港元，满足香港联交所最新修订的《上市规则》对盈利和市值的要求。

5、【答案】A

【解析】上市公司境外上市的财务顾问应该自持续督导工作结束之后的 10 个工作日内向中国证监会、证券交易所报送“持续上市总结报告书”。

6、【答案】D

【解析】通过证券交易所的证券交易，投资者及其一致行动人拥有权益的股份达到一个上市公司已发行股份的 5%时，应当在该事实发生之日起 3 日内编制权益变动报告书，向中国证监会、证券交易所提交书面报告。

7、【答案】D

【解析】收购人在报送上市公司收购报告书之日起 15 日后，公告其要约收购报告书、财务顾问专业意见和律师出具的法律意见书。

8、【答案】D

【解析】中国证监会依法对上市公司重大资产重组行为进行监管。

9、【答案】A

【解析】投资者减持股份使上市公司外资股比例低于 10%，且该投资者非为单一最大股东，上市公司应在 10 日内向审批机关备案并办理注销外商投资企业批准证书的相关手续。

10、【答案】C

【解析】并购重组委员会委员由中国证监会的专业人员和证监会外的有关专家组成，由中国证监会聘任，共计 25 名。

二、多项选择题

1、【答案】ABCD

【解析】发起人以非货币性资产出资，应将开展业务所必需的固定资产、在建工程、无形资产及其他资产完整投入拟发行上市公司。

2、【答案】BCD

【解析】选项 A 应该是企业的增长率为零，所有现金流量都是固定年金。本题考查 MM 理论的假设条件。

3、【答案】ABCD

【解析】本题考查可转换证券筹资的特点。

14、【答案】ABCD

【解析】本题考查保荐机构为配合中国证监会审核而承担的相关工作。

5、【答案】ACD

【解析】选项 B 应该是最近 36 个月内。本题考查首次公开发行股票，发行人不得有的相关情形。

6、【答案】AC

【解析】询价分为初步询价和累计投标询价两个阶段。

7、【答案】ACD

【解析】本题考查股票锁定的一般规定。选项 8 应该是本公司股票上市交易之日起 1 年内。

8、【答案】ACD

【解析】本题考查首次公开发行股票的基本原则。具体包括“公开、公正”原则;高效原则;经济原则。

9、【答案】ABD

【解析】发行人应披露主要产品和服务的质量控制情况，包括质量控制标准、质量控制措施、出现的质量纠纷。

10、【答案】AB

【解析】本题考查发行人应披露的对外担保有关情况。

三、判断题

1、【答案】B

【解析】本题考查国债承销业务的资格条件和资格申请。申请人申请记账式国债承销团成员资格的，应当将申请材料提交财政部。

2、【答案】B

【解析】本题考查国债承销业务的资格条件和资格申请。申请凭证式国债承销团成员资格的申请人除基本条件外，还须具备下列条件：(1)注册资本不低于人民币 3 亿元或者总资产在人民币 100 亿元以上的存款类金融机构;(2)营业网点在 40 个以上。

3、【答案】B

【解析】本题考查债券管理制度的发展历史、企业发行中期票据应制定发行计划，在计划内可灵活设计各期票据的利率形式、期限结构等要素。

4、【答案】B

【解析】本题考查债券管理制度的发展历史。证券公司债券不包括可转换债券和次级债券。

5、【答案】B

【解析】本题考查我国投资银行业务的发展历史—发行监管制度的演变。1998 年之前，我国股票发行监管制度采取发行规模和发行企业数量双重控制的办法。

6、【答案】B

【解析】我国目前遵循的是法定资本制的原则，不仅要求公司在章程中规定资本总额，而且要求在设立登记前认购或募足完毕。

7、【答案】A

【解析】根据《公司法》规定，设立股份有限公司，应当有 2 人以上 200 人以下发起人，其中，必须有半数以上的发起人在中国境内有住所。

8、【答案】B

【解析】董事会每年度至少召开两次会议，每次会议应当于会议召开 10 日前通知全体董事和监事。代表 1/10 以上表决权的股东、1/3 以上董事或者监事会，可以提议召开董事会临时会议。

9、【答案】A

【解析】本题考查股份有限公司的合并和分立。

10、【答案】B

【解析】上市公司董事或者其他高级管理人员可以兼任公司董事会秘书。

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。