第01讲 证券市场基本法律法规（一）

第一章 证券市场基本法律法规

第一节 证券市场的法律法规体系

1、【单选】按照法律关系发生的方式，可以将法律关系分为（　　）。
A．双边法律关系与多边法律关系
B．确认性法律关系与创设性法律关系
C．第一性法律关系与第二性法律关系
D．纵向法律关系与横向法律关系
【答案】B
【解析】按照法律关系发生的方式，可以将法律关系分为确认性法律关系与创设性法律关系。

2、【单选】以下各项法律规范中，不属于行政法规的是（　　）。
A．《证券公司风险控制指标管理办法》
B．《证券、期货投资咨询管理暂行办法》
C．《证券公司风险处置条例》
D．《私募投资基金监督管理条例》

【答案】A
【解析】证券市场的行政法规主要包括《证券公司监督管理条例》《证券公司风险处置条例》《私募投资基金监督管理条例》《证券、期货投资咨询管理暂行办法》等。

3、【多选】下列对法的概念描述，正确的是（　　）。
A．法是由国家制定或认可并由国家强制力保证实施的
B．法是反映特定物质生活条件所决定的统治阶级意志
C．法是以确认、保护和发展对统治阶级有利的社会关系和社会秩序为目的的规范系统
D．法以保障和约束为内容

【答案】ABC
【解析】法是由国家制定或认可并由国家强制力保证实施的，反映特定物质生活条件所决定的统治阶级意志，以权利和义务为内容，以确认、保护和发展对统治阶级有利的社会关系和社会秩序为目的的规范系统。

4、【多选】法律关系是以法律规范为基础形成的、以权利和义务为内容的社会关系。法律关系的基本构成要素包括（　　）。
A．法律关系的目标
B．法律关系的客体
C．法律关系的内容
D．法律关系的主体
【答案】BCD
【解析】法律关系由主体、客体与内容三个要素构成。

第二节 公司法

1、【单选】以下可以作为有限责任公司与股份责任公司的分类标准的是（　　）。
A．股东人数的多少
B．公司是否发行股份
C．公司注册资本
D．股东责任

【答案】A
【解析】公司可依照不同的分类标准作不同的分类。依股东人数和股份流动性，可分为有限责任公司和股份有限公司；依相互之间的组织关系，可分为母公司与子公司、总公司与分公司、企业集团与成员企业等；依公司注册地，可分为中国公司和外国公司；依股份公司之股份是否在证券交易所挂牌交易，可分为上市公司和非上市公司；依公司是否有国有资本及其所占比重，可分为国有独资公司、国有控股公司、国有参股公司、非国有公司等。

2、【单选】下列有关公司的说法，错误的是（　　）。
A．公司以营利为目的
B．公司以其全部资产对外承担民事责任
C．我国《公司法》主要适用于有限责任公司和股份有限公司
D．公司股东对公司承担无限连带责任
【答案】D
【解析】公司是指以营利为目的，由一个股东单独投资组建或者特定人数的股东联合投资组建，股东以其投资额为限对公司负责，公司以其全部财产对外承担民事责任的企业法人。

3、【单选】（　　）是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人
A．实际控制人
B．关联关系人员
C．高级管理人员
D．控股股东
【答案】A
【解析】实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。

4、【单选】下列关于公司担保决定权的说法中，正确的是（　　）。
A．公司为股东提供担保必须经董事会决议
B．由公司经理为本公司股东提供担保
C．公司为股东提供担保必须经股东会或者股东大会决议
D．由董事长为本公司股东提供担保

【答案】C
【解析】公司为公司股东或者实际控制人提供担保的，必须经股东会或者股东大会决议。对于被担保人股东或者受被担保实际控制人支配的股东，不得参加该担保事项的表决。该项表决由出席会议的其他股东所持表决权的过半数通过。

5、【单选】有限责任公司的注册资本是指（　　）。
A．在公司登记机关登记的全体发起人认购的股本总额

B．在公司登记机关登记的实收资本总额
C．在公司登记机关登记的全体股东认缴的资本总额
D．公司实际拥有的资产总额
【答案】C
【解析】有限责任公司的注册资本为在公司登记机关登记的全体股东认缴的出资额。法律、行政法规以及国务院决定对有限责任公司注册资本实缴、注册资本最低限额另有规定的，从其规定。

6、【单选】下列关于公司股东股权外部转让的描述中，错误的是（　　）。
A．股东应就其股权转让事项书面通知其他股东征求同意，其他股东自接到书面通知之日起满30日未答复的，视为同意转让
B．其他股东半数以上不同意转让的，不同意的股东应当购买该转让的股权；不购买的，视为同意转让
C．经股东同意转让的股权，在同等条件下，其他股东有优先购买权
D．股东向股东以外的人转让股权，应当经其他2／3以上的股东同意

【答案】D
【解析】有限责任公司的股东之间可以相互转让其全部或者部分股权。
股东向股东以外的人转让股权，应当经其他股东过半数同意。股东应就其股权转让事项书面通知其他股东征求同意，其他股东自接到书面通知之日起满30日未答复的，视为同意转让。其他股东半数以上不同意转让的，不同意的股东应当购买该转让的股权；不购买的，视为同意转让。
经股东同意转让的股权，在同等条件下，其他股东有优先购买权。2个以上股东主张行使优先购买权的，协商确定各自的购买比例；协商不成的，按照转让时各自的出资比例行使优先购买权。
公司章程对股权转让另有规定的，从其规定。

7、【单选】某上市公司拟在1年内购买重大资产，所需资金比例占公司资产总额的45%，此项决议需经出席会议的股东所持表决权的（　　）以上通过。
A．过半数　　B．半数
C．1／3　　D．2／3
【答案】D
【解析】上市公司在1年内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司资产总额30%的，应当由股东大会作出决议，并经出席会议的股东所持表决权的2/3以上通过。

8、【单选】下列有关子公司和分公司的说法，错误的是（　　）。
A．分公司的重大决策需要母公司决定；子公司的重大决策可由自己决定
B．分公司不具有法人资格，不能独立享有权利、承担责任，其一切行为的后果及责任由公司承担；子公司具有独立的法人资格，能独立承担公司行为所带来的后果和责任
C．分公司没有独立的公司名称及章程，其对外从事经营活动必须以总公司的名义，遵守总公司的章程；子公司拥有独立的公司名称和公司章程
D．分公司在人事、经营上没有自主权，其主要业务活动及主要管理人员由总公司决定并委任，并根据总公司的委托或授权进行业务活动；子公司能够以自己的名义开展经营活动，从事各类民事活动

【答案】A
【解析】子公司具有如下特征：一是其一定比例以上的资本被另一公司持有或通过协议方式受到另一公司实际控制。对子公司有控制权的公司是母公司。子公司的重大决策仍需母公司决定。

9、【单选】下列选项中，享有法人财产权的有（　　）。

A．合伙企业
B．股份有限公司
C．企业分支机构
D．个人独资企业
【答案】B
【解析】公司是企业法人，有独立的法人财产，享有法人财产权。公司以其全部财产对公司的债务承担责任。

10、【单选】下列有关股份有限公司监事会的说法，错误的是（　　）。
A．监事会发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所等协助其工作，但费用由监事会承担
B．监事会可对董事会决议事项提出质询或者建议
C．监事会可以列席董事会会议
D．监事会行使职权所必需的费用，由公司承担

【答案】A
【解析】监事可以列席董事会会议，并对董事会决议事项提出质询或者建议。监事会发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所等协助其工作，费用由公司承担。
监事会行使职权所必需的费用，由公司承担。

11、【单选】下列关于虚报注册资本、提交虚假材料或者采取其他欺诈手段隐瞒重要事实取得公司登记的说法错误的是（　　）。
A．虚报注册资本取得公司登记的，由公司登记机关责令改正，对虚报注册资本的公司，处以虚报注册资本金额5%以上15%以下的罚款
B．提交虚假材料取得公司登记的，处以5万元以上50万元以下的罚款
C．采取其他欺诈手段隐瞒重要事实取得公司登记的，处以5万元以上50万元以下的罚款
D．一律撤销公司登记或者吊销营业执照

【答案】D
【解析】违反《公司法》规定，虚报注册资本、提交虚假材料或者采取其他欺诈手段隐瞒重要事实取得公司登记的，由公司登记机关责令改正，对虚报注册资本的公司，处以虚报注册资本金额5%以上15%以下的罚款；对提交虚假材料或者采取其他欺诈手段隐瞒重要事实的公司，处以5万元以上50万元以下的罚款；情节严重的，撤销公司登记或者吊销营业执照。

12、【多选】以发起设立方式设立股份有限公司的，其步骤包括（　　）。
A．发起人书面认足公司章程规定其认购的股份
B．发起人按照公司章程缴纳出资
C．发起人在认足出资后，选举董事会和监事会
D．董事会向公司登记机关报送公司章程及法律、行政法规规定的其他文件，申请设立登记

【答案】ABCD
【解析】以发起设立方式设立股份有限公司的，发起人应当书面认足公司章程规定其认购的股份，并按照公司章程规定缴纳出资。以非货币财产出资的，应当依法办理其财产权的转移手续。发起人认足公司章程规定的出资后，应当选举董事会和监事会，由董事会向公司登记机关报送公司章程以及法律、行政法规规定的其他文件，申请设立登记。

13、【多选】下列可以作为有限责任公司股东出资的资产有（　　）。
A．知识产权　　B．土地使用权
C．货币　　D．实物
【答案】ABCD
【解析】股东可以用货币出资，也可以用实物、知识产权、土地使用权等可以用货币估价并可以依法转让的非货币财产作价出资；但是，法律、行政法规规定不得作为出资的财产除外。

14、【多选】下列关于公司公开财务状况的说法中，正确的有（　　）。
A．有限责任公司应当自会计年度结束之日起20日内将财务会计报告送交各股东
B．股份有限公司应当在召开股东大会年会的20日前将财务会计报告置备于本公司
C．股份有限公司应当在召开临时股东大会的20日前将财务会计报告置备于本公司
D．公开发行股票的股份有限公司必须按照规定公告其财务会计报告

【答案】BD
【解析】有限责任公司应当依照公司章程规定的期限将财务会计报告送交各股东。股份有限公司的财务会计报告应当在召开股东大会年会的20日前置备于本公司，供股东查阅；公开发行股票的股份有限公司必须公告其财务会计报告。

15、【多选】根据《中华人民共和国公司法》规定，下列表述错误的有（　　）。
A．有限责任公司应当由100个以下的股东出资设立
B．有限责任公司设立应有符合公司章程规定的全体股东认缴的出资额
C．有限责任公司章程应由全体股东共同制定，章程无须全体股东签字、盖章
D．有限责任公司章程应载明公司的法定代表人

【答案】AC
【解析】设立有限责任公司，应当具备下列条件：
（1）股东符合法定人数，有限责任公司由50个以下股东出资设立；
（2）有符合公司章程规定的全体股东认缴的出资额；
（3）股东共同制定公司章程；
（4）有公司名称，建立符合有限责任公司要求的组织机构；
（5）有公司住所。
有限责任公司章程应当载明下列事项：公司名称和住所；公司经营范围；公司注册资本；股东的姓名或者名称；股东的出资方式、出资额和出资时间；公司的机构及其产生办法、职权、议事规则；公司法定代表人；股东会会议认为需要规定的其他事项。股东应当在公司章程上签名、盖章。

16、【多选】下列关于股份有限公司监事会的说法中，正确的有（　　）。
A．股份有限公司设监事会，其成员不得少于3人
B．监事会应当包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例不得低于1/3
C．监事会主席由全体监事过半数选举产生
D．监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生

【答案】ABCD
【解析】股份有限公司设监事会，其成员不得少于3人。监事会应当包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例不得低于1/3，具体比例由公司章程规定。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。

监事会设主席1人，由全体监事过半数选举产生。

17、【多选】下列关于有限责任公司董事会职权说法错误的有（　　）。
A．修改公司章程
B．组织召开股东会会议
C．对发行公司债券作出决议
D．制定公司的具体规章

【答案】ACD
【解析】董事会对股东会负责，行使下列职权：
（1）召集股东会会议，并向股东会报告工作；
（2）执行股东会的决议；
（3）决定公司的经营计划和投资方案；
（4）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；
（5）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
（6）制订公司增加或者减少注册资本以及发行公司债券的方案；
（7）制订公司合并、分立、解散或者变更公司形式的方案；
（8）决定公司内部管理机构的设置；

（9）决定聘任或者解聘公司经理及其报酬事项，并根据经理的提名决定聘任或者解聘公司副经理、财务负责人及其报酬事项；
（10）制定公司的基本管理制度；
（11）公司章程规定的其他职权。

18、【多选】下列事项中，属于有限责任公司的章程中应当记载的事项是（　　）。
A．公司名称和住所
B．公司经营范围
C．公司股份总数、每股金额和注册资本
D．股东的姓名或者名称

【答案】ABD
【解析】有限责任公司章程应当载明下列事项：公司名称和住所；公司经营范围；公司注册资本；股东的姓名或者名称；股东的出资方式、出资额和出资时间；公司的机构及其产生办法、职权、议事规则；公司法定代表人；股东会会议认为需要规定的其他事项。股东应当在公司章程上签名、盖章。

19、【判断】公司章程记载事项的必要记载事项可区分为绝对必要记载事项和相对必要记载事项和任意记载事项。（　　）
A．正确　　B．错误

【答案】B
【解析】一般将公司章程记载事项区分为必要记载事项和任意记载事项。必要记载事项又可进一步区分为绝对必要记载事项和相对必要记载事项。绝对必要记载事项是法律规定的必须记载的事项，如不记载，可导致章程无效。相对必要记载事项是法律规定应当记载的事项，但如不记载，法律可采取补救措施。任意记载事项是可根据需要由当事人自己决定的任何不违背法律的事项。但任意记载事项一经记载，即产生法律效力，对当事人发生约束力。

20、【判断】有限责任公司成立后，发现作为设立公司出资的非货币财产的实际价额显著低于公司章程所定价额的，应当由该出资的股东承担，其他股东免责。（　　）

A．正确　　B．错误

【答案】B

【解析】有限责任公司成立后，发现作为设立公司出资的非货币财产的实际价额显著低于公司章程所定价额的，应当由交付该出资的股东补足其差额；公司设立时的其他股东承担连带责任。

第02讲 证券市场基本法律法规（二）

第三节 合伙企业法

1、【单选】下列有关普通合伙企业财产的分割、转让和处分，说法错误的是（　　）。

A．合伙企业的财产包括由合伙人的出资、以合伙企业名义取得的收益和依法取得的其他财产

B．合伙人在合伙企业清算前私自转移或者处分合伙企业财产的，合伙企业可以此对抗善意第三人

C．合伙人转让其合伙企业中的全部或者部分财产份额时，应当通知其他合伙人；除合伙企业另有规定的，须经其他合伙人一致同意

D．合伙人以其在合伙企业中的财产份额出质的，其行为无效；除非经其他合伙人一致同意

【答案】B

【解析】根据《合伙企业法》第二十一条的规定，除法律另有规定外，合伙人在合伙企业清算前，不得请求分割合伙企业的财产。合伙人在合伙企业清算前私自转移或者处分合伙企业财产的，合伙企业不得以此对抗善意第三人。

2、【单选】关于普通合伙企业的出资，下列说法错误的是（　　）。

A．合伙人以实物出资，需要办理财产权转移手续的，应当依法办理

B．合伙人以实物出资，必须委托法定评估机构评估

C．合伙人以劳务出资的，应在合伙协议中载明

D．合伙人以劳务出资的，评估方法由全体合伙人协商确定

【答案】B

【解析】合伙人以实物、知识产权、土地使用权或者其他财产权利出资，需要评估作价的，可以由全体合伙人协商确定，也可以由全体合伙人委托法定评估机构评估。合伙人以劳务出资的，其评估办法由全体合伙人协商确定，并在合伙协议中载明。

3、【单选】根据《中华人民共和国合伙企业法》的规定，下列不符合有限合伙人当然退伙情形的是（　　）。

A．作为有限合伙人的法人或者其他组织依法被吊销营业执照、责令关闭、撤销，或者被宣告破产

B．有限合伙人在合伙企业中的全部财产份额被人民法院强制执行

C．作为有限合伙人的自然人死亡或者被依法宣告死亡

D．作为有限合伙人的自然人在有限合伙企业存续期间丧失民事行为能力

【答案】D

【解析】有限合伙人有下列情形之一的，当然退伙：

（1）作为有限合伙人的自然人死亡或者被依法宣告死亡；

（2）作为有限合伙人的法人或者其他组织依法被吊销营业执照、责令关闭、撤销，或者被宣告破产；

（3）法律规定或者合伙协议约定有限合伙人必须具有相关资格而丧失该资格；
（4）有限合伙人在合伙企业中的全部财产份额被人民法院强制执行。
作为有限合伙人的自然人在有限合伙企业存续期间丧失民事行为能力的，其他合伙人不得因此要求其退伙。

4、【单选】下列有关合伙事务执行的规定，说法正确的是（　　）。
A．委托一个或者数个合伙人执行合伙事务的，其他合伙人仍可继续执行合伙事务
B．不执行合伙事务的合伙人无权监督执行事务和合伙人执行合伙事务的情况
C．受委托执行合伙事务的合伙人不按照合伙协议或者全体合伙人的决定执行事务的，其他合伙人可以决定撤销该委托
D．合伙协议未约定或者约定不明确的，经出席会议的合伙人过半数通过的表决方法

【答案】C
【解析】对外代表合伙企业、执行合伙事务的合伙人被称为“执行事务合伙人”。根据《合伙企业法》第二十七条的规定，委托1个或者数个合伙人执行合伙事务的，其他合伙人不再执行合伙事务。
根据《合伙企业法》第二十七条、第二十八条、第二十九条的规定，不执行合伙事务的合伙人有权监督执行事务合伙人执行合伙事务的情况。执行事务合伙人应当定期向其他合伙人报告事务执行情况以及合伙企业的经营和财务状况，其执行合伙事务所产生的收益归合伙企业，所产生的费用和亏损由合伙企业承担。合伙人为了解合伙企业的经营状况和财务状况，有权查阅合伙企业会计账簿等财务资料。受委托执行合伙事务的合伙人不按照合伙协议或者全体合伙人的决定执行事务的，其他合伙人可以决定撤销该委托。

根据《合伙企业法》第三十条的规定，除《合伙企业法》对合伙企业的表决办法另有规定以外，合伙人对合伙企业有关事项作出决议，按照合伙协议约定的表决办法办理。合伙协议未约定或者约定不明确的，实行合伙人一人一票并经全体合伙人过半数通过的表决办法。

5、【单选】下列选项中，可以作为普通合伙人的是（　　）。
A．国有独资公司、国有企业
B．自然人
C．公益性的事业单位、社会团体
D．上市公司
【答案】B
【解析】为保护国有资产和上市公司股东的利益，国有独资公司、国有企业、上市公司不得成为普通合伙人。另外，公益性的事业单位、社会团体，其财产也不宜对外承担无限连带责任，因此，公益性的事业单位、社会团体也不得成为普通合伙人。

6、【单选】在订立合伙协议、设立合伙企业时，也应当遵循民法下的（　　）的原则。
A．公开、公平、公正
B．自愿、平等、公平、诚实信用
C．共同出资、共享收益、共担风险
D．自愿、有偿、诚实信用

【答案】B
【解析】订立合伙协议，设立合伙企业，是平等民事主体的合伙人之间的民事活动，因此，在订立合伙协议、设立合伙企业时，也应当遵循民法下的自愿、平等、公平、诚实信用原则。

7、【单选】下列关于普通合伙企业和有限合伙企业的区别，说法错误的是（　　）。
A．普通合伙企业的所有出资人均须对合伙企业的债务承担无限连带责任；而有限合伙企业的所有合伙人对企业债务承担有限责任
B．普通合伙企业的投资人数为2人以上；而有限合伙企业的投资人数为2人以上50人以下
C．普通合伙企业的合伙人对执行合伙事务享有同等的权利；而有限合伙企业的有限合伙人不得执行合伙企业中的事务
D．利润分配方面，普通合伙企业的出资人不得在合伙企业中约定将全部利润分配给部分合伙人或由部分合伙人承担企业的全部亏损；而有限合伙企业根据合伙协议的约定可以将全部利润分配给部分合伙人，但不得约定企业将全部亏损由部分合伙人承担

【答案】A
【解析】普通合伙企业的所有出资人均须对合伙企业的债务承担无限连带责任；而有限合伙企业中有限合伙人对企业债务承担有限责任，普通合伙人对合伙企业的债务承担无限责任或无限连带责任。

8、【单选】下列企业中，全体出资人对企业债务承担无限责任的是（　　）
A．普通合伙企业
B．有限责任公司
C．有限合伙企业
D．国有独资公司

【答案】A
【解析】普通合伙企业由普通合伙人组成，合伙人对合伙企业债务承担无限连带责任。对普通合伙人承担责任的形式有特别规定的，从其规定。
有限合伙企业由普通合伙人和有限合伙人组成，普通合伙人对合伙企业债务承担无限连带责任，有限合伙人以其认缴的出资额为限对合伙企业债务承担责任。

9、【多选】根据《合伙企业法》，关于特殊普通合伙企业的说法，正确的有（　　）。
A．以专业知识和专门技能为客户提供有偿服务的专业服务机构，可以设立为特殊的普通合企业
B．特殊的普通合伙企业名称中可以标明“特殊普通合伙”字样
C．一个合伙人或者数个合伙人在执业活动中因故意或者重大过失造成合伙企业债务的，应当承担无限责任或者无限连带责任，其他合伙人以其在合伙企业中的财产份额为限承担责任
D．合伙人在执业活动中非因故意或者重大过失造成的合伙企业债务以及合伙企业的其他债务，由全体合伙人承担无限连带责任

【答案】ACD
【解析】以专业知识和专门技能为客户提供有偿服务的专业服务机构，可以设立为特殊的普通合伙企业。特殊的普通合伙企业名称中应当标明“特殊普通合伙”字样。
特殊普通合伙企业的特殊之处表现在责任承担的方式上：
（1）1个合伙人或者数个合伙人在执业活动中因故意或者重大过失造成合伙企业债务的，应当承担无限责任或者无限连带责任，其他合伙人以其在合伙企业中的财产份额为限承担责任。
（2）合伙人在执业活动中非因故意或者重大过失造成的合伙企业债务以及合伙企业的其他债务，由全体合伙人承担无限连带责任。
（3）合伙人执业活动中因故意或者重大过失造成的合伙企业债务，以合伙企业财产对外承担责任后，该合伙人应当按照合伙协议的约定对合伙企业造成的损失承担赔偿责任。

10、【多选】合伙企业有下列（　　）情形之一的，应当解散。
A．全体合伙人决定解散
B．合伙人已不具备法定人数满30天
C．合伙期限届满，合伙人决定不再经营
D．依法被吊销营业执照

【答案】ABCD
【解析】合伙企业有下列情形之一的，应当解散：
（1）合伙期限届满，合伙人决定不再经营；
（2）合伙协议约定的解散事由出现；
（3）全体合伙人决定解散；
（4）合伙人已不具备法定人数满30天；
（5）合伙协议约定的合伙目的已经实现或者无法实现；
（6）依法被吊销营业执照、责令关闭或者被撤销；
（7）法律、行政法规规定的其他原因。

11、【判断】与公司不同，合伙企业具有较强的人合性特征。（　　）
A．正确　　B．错误
【答案】A
【解析】合伙人为自然人的，应当具有完全民事行为能力。与具有资合性特征的公司不同，合伙企业具有较强的人合性特征。

12、【判断】合伙企业清算人由全体合伙人担任，经全体合伙人过半数同意，可以自合伙企业解散事由出现后15日内指定1个或者数个合伙人，担任清算人。（　　）
A．正确　　B．错误

【答案】A
【解析】合伙企业解散，应当由清算人进行清算。清算人由全体合伙人担任；经全体合伙人过半数同意，可以自合伙企业解散事由出现后15日内指定1个或者数个合伙人，或者委托第三人，担任清算人。自合伙企业解散事由出现之日起15日内未确定清算人的，合伙人或者其他利害关系人可以申请人民法院指定清算人。

第03讲 证券市场基本法律法规（三）

第四节 证券法

1、【单选】以下不符合公司首次公开发行新股的条件的是（　　）。
A．具备健全且运行良好的组织机构
B．具有持续经营能力
C．最近5年财务会计报告被出具无保留意见审计报告
D．经国务院批准的国务院证券监督管理机构规定的其他条件

【答案】C
【解析】公司首次公开发行新股，应当符合下列条件：
（1）具备健全且运行良好的组织机构；
（2）具有持续经营能力；

（3）最近3年财务会计报告被出具无保留意见审计报告；
（4）发行人及其控股股东、实际控制人最近3年不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪；
（5）经国务院批准的国务院证券监督管理机构规定的其他条件。

2、【单选】股票的发行价格不得低于（　　）。
A．两倍市净率
B．同行业上市公司平均市盈率
C．每股净资产
D．票面金额
【答案】D
【解析】股票发行价格可以按票面金额，也可以超过票面金额，但不得低于票面金额。

3、【单选】通过证券交易所的证券交易，投资者持有或者通过协议、其他安排与他人共同持有一家上市公司已发行的有表决权股份达到（　　）时，继续进行收购的，应当依法向该上市公司所有股东发出收购上市公司全部或者部分股份的要约。
A．30％
B．50％
C．75％
D．90％

【答案】A
【解析】通过证券交易所的证券交易，投资者持有或者通过协议、其他安排与他人共同持有一家上市公司已发行的有表决权股份达到30%时，继续进行收购的，应当依法向该上市公司所有股东发出收购上市公司全部或者部分股份的要约。
采取协议收购方式的，收购人收购或者通过协议、其他安排与他人共同收购一家上市公司已发行的有表决权股份达到30%时，继续进行收购的，应当依法向该上市公司所有股东发出收购上市公司全部或者部分股份的要约。但是，按照国务院证券监督管理机构的规定免除发出要约的除外。

4、【单选】收购要约约定的收购期限不得少于（　　），并不得超过（　　）。
A．30日；60日
B．15日；30日
C．30日；45日
D．15日；60日
【答案】A
【解析】收购要约约定的收购期限不得少于30日，并不得超过60日。在收购要约确定的承诺期限内，收购人不得撤销其收购要约。

5、【单选】以协议方式收购上市公司时，达成协议后，收购人必须在（　　）日内将该收购协议向国务院证券监督管理机构及证券交易所作出书面报告，并予公告。
A．3
B．5
C．10
D．15

【答案】A
【解析】采取协议收购方式的，收购人可以依照法律、行政法规的规定同被收购公司的股东以协议方式进行股份转让。
以协议方式收购上市公司时，达成协议后，收购人必须在3日内将该收购协议向国务院证券监督管理机构及证券交易所作出书面报告，并予公告。在公告前不得履行收购协议。

6、【单选】违反证券法规定，欺诈发行股票、债券的犯罪应当承担民事赔偿责任和缴纳罚款、罚金，其财产不足以同时支付时，先承担（　　）责任。
A．民事赔偿　　B．刑事
C．行政处罚　　D．缴纳罚款
【答案】A
【解析】根据《证券法》第二百二十条的规定，违反本法规定，应当承担民事赔偿责任和缴纳罚款、罚金、违法所得，违法行为人的财产不足以支付的，优先用于承担民事赔偿责任。

7、【单选】擅自设立证券公司、非法经营证券业务或者未经批准以证券公司名义开展证券业务活动的，对直接负责的主管人员和其他直接责任人员给予（　　）的罚款。
A．开除，并处以二十万元以上二百万元以下的罚款
B．警告，并处以二十万元以上二百万元以下的罚款
C．开除，并处以十万元以上一百万元以下的罚款
D．警告，并处以十万元以上一百万元以下的罚款

【答案】B
【解析】根据《证券法》第二百零二条的规定，违反《证券法》第一百一十八条、第一百二十条第一款、第四款的规定，擅自设立证券公司、非法经营证券业务或者未经批准以证券公司名义开展证券业务活动的，责令改正，没收违法所得，并处以违法所得1倍以上10倍以下的罚款；没有违法所得或者违法所得不足100万元的，处以100万元以上1000万元以下的罚款。对直接负责的主管人员和其他直接责任人员给予警告，并处以20万元以上200万元以下的罚款。对擅自设立的证券公司，由国务院证券监督管理机构予以取缔。证券公司违反《证券法》第一百二十条第五款规定提供证券融资融券服务的，没收违法所得，并处以融资融券等值以下的罚款；情节严重的，禁止其在一定期限内从事证券融资融券业务。对直接负责的主管人员和其他直接责任人员给予警告，并处以20万元以上200万元以下的罚款。

8、【单选】申请证券上市交易，应当向（　　）提出申请，由其依法审核同意，并由双方签订上市协议。
A．国务院证券监督管理机构
B．证券交易所
C．国务院授权的部门
D．省级人民政府

【答案】B
【解析】申请证券上市交易，应当向证券交易所提出申请，由证券交易所依法审核同意，并由双方签订上市协议。证券交易所根据国务院授权的部门的决定安排政府债券上市交易。

9、【单选】下列可以担任证券交易所的负责人的是（　　）。
A．二年前因违法行为被开除的证券交易所从业人员王某
B．三年前因违法行为被撤销资格的律师李某

C．四年前因违法行为被解除职务的证券登记结算机构的负责人文某
D．六年前因违法行为被解除职务的证券公司的高级管理人员张某

【答案】D
【解析】有《公司法》第一百四十六条规定的情形或者下列情形之一的，不得担任证券交易所的负责人：
一是因违法行为或者违纪行为被解除职务的证券交易场所、证券登记结算机构的负责人或者证券公司的董事、监事、高级管理人员，自被解除职务之日起未逾5年；
二是因违法行为或者违纪行为被吊销执业证书或者被取消资格的律师、注册会计师或者其他证券服务机构的专业人员，自被吊销执业证书或者被取消资格之日起未逾5年。
因违法行为或者违纪行为被开除的证券交易场所、证券公司、证券登记结算机构、证券服务机构的从业人员和被开除的国家机关工作人员，不得招聘为证券交易所的从业人员。

10、【单选】根据《证券法》，持有公司（　　）以上股份的股东及其董事、监事、高级管理人员，公司的实际控制人及其董事、监事、高级管理人员等均属于证券交易内幕信息的知情人员。
A．10%
B．20%
C．15%
D．5%

【答案】D
【解析】《证券法》中，证券、期货交易内幕信息的知情人员包括：
①发行人及其董事、监事、高级管理人员；
②持有公司5%以上股份的股东及其董事、监事、高级管理人员，公司的实际控制人及其董事、监事、高级管理人员；
③发行人控股或者实际控制的公司及其董事、监事、高级管理人员；
④由于所任公司职务或者因与公司业务往来可以获取公司有关内幕信息的人员；

⑤上市公司收购人或者重大资产交易方及其控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员；
⑥因职务、工作可以获取内幕信息的证券交易场所、证券公司、证券登记结算机构、证券服务机构的有关人员；
⑦因职责、工作可以获取内幕信息的证券监督管理机构工作人员；
⑧因法定职责对证券的发行、交易或者对上市公司及其收购、重大资产交易进行管理可以获取内幕信息的有关主管部门、监管机构的工作人员；
⑨国务院证券监督管理机构规定的可以获取内幕信息的其他人员。

11、【单选】《证券法》规定，证券交易活动中，涉及公司的经营、财务或者对该公司证券的市场价格有重大影响的尚未公开的信息，为内幕信息。下列信息不属于内幕信息的是（　　）。
A．公司订立重要合同，可能对公司的资产、负债、权益和经营成果产生重要影响
B．公司发生重大债务和未能清偿到期重大债务的违约情况
C．公司的董事、三分之一以上监事或者经理发生变动
D．持有公司百分之三以上股份的股东或者实际控制人，其持有股份或者控制公司的情况发生较大变化

【答案】D
【解析】《证券法》第八十条第二款、第八十一条第二款所列重大事件属于内幕信息。

《证券法》第八十条第二款所称重大事件包括：
（1）公司的经营方针和经营范围的重大变化；
（2）公司的重大投资行为，公司在一年内购买、出售重大资产超过公司资产总额30%，或者公司营业用主要资产的抵押、质押、出售或者报废一次超过该资产的30%；
（3）公司订立重要合同、提供重大担保或者从事关联交易，可能对公司的资产、负债、权益和经营成果产生重要影响；
（4）公司发生重大债务和未能清偿到期重大债务的违约情况；
（5）公司发生重大亏损或者重大损失；

（6）公司生产经营的外部条件发生的重大变化；
（7）公司的董事、1/3以上监事或者经理发生变动，董事长或者经理无法履行职责；
（8）持有公司5%以上股份的股东或者实际控制人，其持有股份或者控制公司的情况发生较大变化，公司的实际控制人及其控制的其他企业从事与公司相同或者相似业务的情况发生较大变化；
（9）公司分配股利、增资的计划，公司股权结构的重要变化，公司减资、合并、分立、解散及申请破产的决定，或者依法进入破产程序、被责令关闭；
（10）涉及公司的重大诉讼、仲裁，股东大会、董事会决议被依法撤销或者宣告无效；
（11）公司涉嫌犯罪被依法立案调查，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被依法采取强制措施；
（12）国务院证券监督管理机构规定的其他事项。

《证券法》第八十一条第二款所称重大事件包括：
（1）公司股权结构或者生产经营状况发生重大变化；
（2）公司债券信用评级发生变化；
（3）公司重大资产抵押、质押、出售、转让、报废；
（4）公司发生未能清偿到期债务的情况；
（5）公司新增借款或者对外提供担保超过上年末净资产的20%；
（6）公司放弃债权或者财产超过上年末净资产的10%；
（7）公司发生超过上年末净资产10%的重大损失；
（8）公司分配股利，作出减资、合并、分立、解散及申请破产的决定，或者依法进入破产程序、被责令关闭；
（9）涉及公司的重大诉讼、仲裁；
（10）公司涉嫌犯罪被依法立案调查，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被依法采取强制措施；
（11）国务院证券监督管理机构规定的其他事项。

第四节 证券法

12、【多选】下列有关股份有限公司董事、监事、高级管理人员股份转让的限制，说法正确的是（ ）。

A．离职后1年内，不得转让其所持有的本公司股份
B．任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%
C．持有的本公司股份，自公司股票上市交易之日起1年内不得转让
D．公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让股份作出其他限制性规定

【答案】BCD

【解析】发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起1年内不得转让。
公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起1年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。

13、【多选】下列违反证券交易的法律责任的说法，正确的是（　　）。
A．证券公司经纪人李某使用其父亲账户买卖股票，被没收违法所得
B．王某在成为证券公司员工以前持有的股票，入职后不用转让
C．证券监督管理机构工作人员张某化名持有股票被处以买卖证券等值以下的罚款
D．为甲证券营业部做装修工作的赵某，可以买卖股票

【答案】ACD
【解析】根据《证券法》第四十条的规定，证券交易场所、证券公司和证券登记结算机构的从业人员、证券监督管理机构的工作人员以及法律、行政法规规定禁止参与股票交易的其他人员，在任期或者法定限期内，既不得直接或者以化名、借他人名义持有、买卖股票或者其他具有股权性质的证券，也不得收受他人赠送的股票或者其他具有股权性质的证券。

任何人在成为前述人员时，其原已持有的股票或者其他具有股权性质的证券，必须依法转让。实施股权激励计划或者员工持股计划的证券公司的从业人员，可以按照国务院证券监督管理机构的规定持有、卖出本公司股票或者其他具有股权性质的证券。
根据《证券法》第一百八十七条的规定，法律、行政法规规定禁止参与股票交易的人员，违反《证券法》第四十条的规定，直接或者以化名、借他人名义持有、买卖股票的或者其他具有股权性质的证券的，责令依法处理非法持有的股票、其他具有股权性质的证券，没收违法所得，并处以买卖证券等值以下的罚款；属于国家工作人员的，还应当依法给予处分。

14、【多选】下列有关证券登记结算机构的说法，正确的是（　　）。
A．投资者委托证券公司进行证券交易，可以不开立证券账户
B．在证券交易所或者国务院批准的其他全国性证券交易场所交易的证券，应当全部存管在证券登记结算机构
C．证券登记结算机构为证券交易提供净额结算服务时，应当要求结算参与人按照货银对付的原则，足额交付证券和资金，无需提供交收担保
D．证券登记结算机构按照业务规则收取的各类结算资金和证券，必须存放于专门的清算交收账户

【答案】BD
【解析】投资者委托证券公司进行证券交易，应当通过证券公司申请在证券登记结算机构开立证券账户。
证券交易所或者国务院批准的其他全国性证券交易场所交易的证券，应当全部存管在证券登记结算机构。证券登记结算机构不得挪用客户的证券。
证券登记结算机构为证券交易提供净额结算服务时，应当要求结算参与人按照货银对付的原则，足额交付证券和资金，并提供交收担保。在交收完成之前，任何人不得动用用于交收的证券、资金和担保物。
证券登记结算机构按照业务规则收取的各类结算资金和证券，必须存放于专门的清算交收账户，只能按业务规则用于已成交的证券交易的清算交收，不得被强制执行。

15、【判断】证券发行、交易活动的当事人具有平等的法律地位，应当遵守自愿、有偿、诚实信用的原则。（　　）

A．正确　　B．错误

【答案】A

【解析】证券发行、交易活动的当事人具有平等的法律地位，应当遵守自愿、有偿、诚实信用的原则。

16、【判断】中国证监会发现发行人不符合法定发行条件，对已经发行尚未上市的，撤销发行注册决定，发行人应当按照发行价并加算银行同期贷款利息返还证券持有人。（　　）

A．正确　　B．错误

【答案】B

【解析】国务院证券监督管理机构或者国务院授权的部门对已作出的证券发行注册的决定，发现不符合法定条件或者法定程序，尚未发行证券的，应当予以撤销，停止发行。

对已经发行尚未上市的，撤销发行注册决定，发行人应当按照发行价并加算银行同期存款利息返还证券持有人；发行人的控股股东、实际控制人以及保荐人，应当与发行人承担连带责任，但是能够证明自己没有过错的除外。

17、【判断】股票发行采用包销方式，包销期限届满，向投资者出售的股票数量未达到拟公开发行股票数量70%的，为发行失败。（　　）

A．正确　　B．错误

【答案】B

【解析】股票发行采用代销方式，代销期限届满，向投资者出售的股票数量未达到拟公开发行股票数量70%的，为发行失败。发行人应当按照发行价并加算银行同期存款利息返还股票认购人。

18、【判断】上市公司应当在每一会计年度的上半年结束之日起2个月内，报送中期报告，并应当经符合《证券法》规定的会计师事务所审计。（　　）

A．正确　　B．错误

【答案】B

【解析】上市公司、公司债券上市交易的公司、股票在国务院批准的其他全国性证券交易场所交易的公司，应当按照国务院证券监督管理机构和证券交易场所规定的内容和格式编制定期报告，并按照以下规定报送和公告：

（1）在每一会计年度结束之日起4个月内，报送并公告年度报告，其中的年度财务会计报告应当经符合《证券法》规定的会计师事务所审计；

（2）在每一会计年度的上半年结束之日起2个月内，报送并公告中期报告。

19、【判断】上市公司发行不同种类股份的，收购人可以针对不同种类股份提出不同的收购条件。（　　）

A．正确　　B．错误

【答案】A

【解析】收购要约提出的各项收购条件，适用于被收购公司的所有股东。上市公司发行不同种类股份的，收购人可以针对不同种类股份提出不同的收购条件。

第五节 证券投资基金法

1、【单选】私募基金管理人提供的登记申请材料完备的，中国证券投资基金业协会应当自收齐登记材料

之日起（　　）个工作日内，以通过网站公示私募基金管理人基本情况的方式，为私募基金管理人办结登记手续。

A．10

B．15

C．20

D．30

【答案】C

【解析】私募基金管理人提供的登记申请材料完备的，中国基金业协会应当自收齐登记材料之日起20个工作日内，以通过网站公示私募基金管理人基本情况的方式，为私募基金管理人办结登记手续。

2、【单选】下列关于基金财产的说法，不正确的选项是（　　）。

A．基金财产的债务由基金财产本身承担

B．基金份额持有人对基金财产的债务承担无限责任

C．基金管理人、基金托管人不得将基金财产归入其固有财产

D．基金管理人因被依法宣告破产进行清算的，基金财产不属于其清算财产

【答案】B

【解析】基金财产的独立性包括基金财产本身的独立性以及基金财产债权债务的独立性，对证券投资基金活动的要求体现在下列方面：

1.基金财产独立于基金管理人、基金托管人的固有财产。基金管理人、基金托管人不得将基金财产归入其固有财产。基金销售结算资金、基金份额独立于基金销售机构、基金销售支付机构或者基金份额登记机构的自有财产。

2.基金管理人、基金托管人因基金财产的管理、运用或者其他情形而取得的财产和收益，归入基金财产。

3.基金管理人、基金托管人因依法解散、被依法撤销或者被依法宣告破产等原因进行清算的，基金财产不属于其清算财产。基金销售机构、基金销售支付机构或者基金份额登记机构破产或者清算时，基金销售结算资金、基金份额不属于其破产财产或者清算财产。

4.基金财产的债权，不得与基金管理人、基金托管人固有财产的债务相抵销；不同基金财产的债权债务，不得相互抵销。

5.基金财产的债务由基金财产本身承担，基金份额持有人以其出资为限对基金财产的债务承担责任。但基金合同依照《证券投资基金法》另有约定的，从其约定。非因基金财产本身承担的债务，不得对基金财产强制执行。非因投资人本身的债务或者法律规定的其他情形，不得查封、冻结、扣划或者强制执行基金销售结算资金、基金份额。

上述第4项和第5项体现了基金财产债权债务的独立性，关于基金财产债权债务独立性的意义将在下文单独论述。

6.基金管理人、基金托管人、基金服务机构依照法律规定，应当承担的民事赔偿责任和缴纳的罚款、罚金，由基金管理人、基金托管人、基金服务机构以其固有财产承担。

3、【单选】下列选项中，不属于基金管理人职责的是（　　）。

A．按照基金合同的约定确定基金收益分配方案，及时向基金份额持有人分配收益

B．保存基金财产管理业务活动的记录、账册、报表和其他相关资料

C．进行基金会计核算并编制基金财务会计报告

D．对基金份额持有人大会审议事项行使表决权

【答案】D
【解析】根据《证券投资基金法》第十九条的规定，公开募集基金的基金管理人应当履行下列职责：
1.依法募集资金，办理基金份额的发售和登记事宜；
2.办理基金备案手续；
3.对所管理的不同基金财产分别管理、分别记账，进行证券投资；
4.按照基金合同的约定确定基金收益分配方案，及时向基金份额持有人分配收益；
5.进行基金会计核算并编制基金财务会计报告；

6.编制中期和年度基金报告；
7.计算并公告基金资产净值，确定基金份额申购、赎回价格；
8.办理与基金财产管理业务活动有关的信息披露事项；
9.按照规定召集基金份额持有人大会；
10.保存基金财产管理业务活动的记录、账册、报表和其他相关资料；
11.以基金管理人名义，代表基金份额持有人利益行使诉讼权利或者实施其他法律行为。

4、【单选】封闭式基金的基金份额在基金的存续期间，基金份额持有人（　　）。
A．不得申请赎回
B．只能在基金合同约定的场所申请赎回
C．可在任何时间、场所申请赎回
D．可以申请赎回

【答案】A
【解析】封闭式基金的基金份额是固定的，在基金存续期间内不得赎回，因此，基金份额的总额即基金规模在基金存续期间是固定的。即使发生依法扩募的情形，扩募后的基金规模在基金存续期间内仍然是固定的。而开放式基金的基金份额可以在基金合同约定的时间和场所进行申购或者赎回，导致开放式基金的规模一直处于增加或减少的变动之中。

5、【单选】下列选项中，不属于基金份额持有人享有的权利是（　　）。
A．按照规定要求召开基金份额持有人大会或者召集基金份额持有人大会
B．对基金份额持有人大会审议事项行使表决权
C．对所管理的不同基金财产分别管理、分别记账，进行证券投资
D．依法转让或者申请赎回其持有的基金份额

【答案】C
【解析】根据《证券投资基金法》第四十六条的规定，基金份额持有人依法享有下列权利：
（1）分享基金财产收益。
（2）参与分配清算后的剩余基金财产。
（3）依法转让或者申请赎回其持有的基金份额。
（4）按照规定要求召开基金份额持有人大会或者召集基金份额持有人大会。
（5）对基金份额持有人大会审议事项行使表决权。

（6）对基金管理人、基金托管人、基金服务机构损害其合法权益的行为依法提起诉讼。
（7）公开募集基金的基金份额持有人有权查阅或者复制公开披露的基金信息资料；非公开募集基金的基金份额持有人有权对涉及自身利益的情况，查阅基金的财务会计账簿等财务资料。

除上述权利以外，基金份额持有人还享有基金合同约定的其他权利。

6、【多选】甲公募基金为混合型证券投资基金，采用契约型开放式的运作方式，该基金的最低募集份额总额为2亿份，最低募集金额总额为人民币2亿元，该基金募集结束，备案成立后，基金财产可以投资于（　　）。

A．股权

B．股票

C．债券

D．期权

【答案】BC

【解析】公开募集基金财产只能用于投资上市交易的股票、债券或国务院证券监督管理机构规定的其他证券及其衍生品种。而非公开募集基金财产的投资包括买卖股票、股权、债券、期货、期权、基金份额及投资合同约定的其他投资标的。

7、【多选】下列有关封闭式和开放式基金的区别，正确的是（　　）。

A．存续期限不同

B．基金规模不同

C．基金投资策略不同

D．基金份额交易方式不同

【答案】ABCD

【解析】封闭式基金与开放式基金的区别。二者区别在于：（1）存续期限不同。（2）申购和赎回份额的限制不同。（3）基金规模不同。（4）基金份额交易方式不同。（5）基金投资策略不同。

8、【多选】下列选项中，基金托管人应当履行的职责包括（　　）。

A．按照规定开设基金财产的资金账户和证券账户

B．按照规定召集基金份额持有人大会

C．对基金财务会计报告、中期和年度基金报告出具意见

D．办理与基金财产管理业务活动有关的信息披露事项

【答案】ABC

【解析】根据《证券投资基金法》第三十六条的规定，基金托管人依法应当履行下列职责：

1.安全保管基金财产；

2.按照规定开设基金财产的资金账户和证券账户；

3.对所托管的不同基金财产分别设置账户，确保基金财产的完整与独立；

4.保存基金托管业务活动的记录、账册、报表和其他相关资料；

5.按照基金合同的约定，根据基金管理人的投资指令，及时办理清算、交割事宜；

6.办理与基金托管业务活动有关的信息披露事项；

7.对基金财务会计报告、中期和年度基金报告出具意见；

8.复核、审查基金管理人计算的基金资产净值和基金份额申购、赎回价格；

9.按照规定召集基金份额持有人大会；

10.按照规定监督基金管理人的投资运作。

除上述职责以外，基金托管人还应当履行国务院证券监督管理机构规定的其他职责。

9、【多选】下列关于基金运作方式的说法，正确的有（　　）。
A．基金合同应当约定基金的运作方式
B．基金的运作方式可以采用封闭式、开放式或者其他方式
C．封闭式基金的基金份额总额在基金合同期限内固定不变
D．开放式基金的基金份额可以在基金合同约定的时间和场所申购或者赎回

【答案】ABCD
【解析】根据《证券投资基金法》第四十五条的规定，公募基金的运作方式可以采用封闭式、开放式或者其他方式。
采用封闭式运作方式的基金，简称“封闭式基金”，是指基金份额总额在基金合同期限内固定不变，基金份额持有人不得申请赎回的基金；采用开放式运作方式的基金，简称“开放式基金”，是指基金份额总额不固定，基金份额可以在基金合同约定的时间和场所申购或者赎回的基金。

10、【判断】非公开募集基金合格投资者，是指达到规定资产规模或者收入水平，并且具备相应的风险识别能力和风险承担能力、其基金份额认购金额不低于规定限额的单位和个人。（　　）
A．正确　　B．错误
【答案】A
【解析】非公开募集基金合格投资者，是指达到规定资产规模或者收入水平，并且具备相应的风险识别能力和风险承担能力、其基金份额认购金额不低于规定限额的单位和个人。

第04讲 证券市场基本法律法规（四）

第六节 期货和衍生品法

1、【单选】期货交易实行当日无负债结算制度。在期货交易场所规定的时间，期货结算机构应当在当日按照（　　）对结算参与人进行结算。
A．开盘价　　B．收盘价
C．最高价　　D．结算价
【答案】D
【解析】在期货交易场所规定的时间，期货结算机构应当在当日按照结算价对结算参与人进行结算；结算参与人应当根据期货结算机构的结算结果对交易者进行结算。

2、【单选】衍生品交易采用主协议方式的，主协议、主协议项下的全部补充协议以及交易双方就各项具体交易作出的约定等，共同构成交易双方之间一个完整的（　　）。
A．唯一协议
B．绝对协议
C．单一协议
D．有效协议

【答案】C
【解析】衍生品交易采用主协议方式的，主协议、主协议项下的全部补充协议以及交易双方就各项具体交易作出的约定等，共同构成交易双方之间一个完整的单一协议，具有法律约束力。

3、【多选】对于下列期货合约结算过程中的处理，做法正确的是（　　）。
A．结算参与人的保证金不符合期货结算机构业务规则规定标准的，期货结算机构应当按照业务规则的规

定通知结算参与人在规定时间内追加保证金或者自行平仓
B．结算参与人未在规定时间内追加保证金或者自行平仓的，通知期货交易场所强行平仓
C．交易者的保证金不符合结算参与人与交易者约定标准的，结算参与人应当按照业务规则的规定通知交易者在约定时间内追加保证金或者自行平仓
D．交易者未在约定时间内追加保证金或者自行平仓的，按照约定强行平仓

【答案】ABD
【解析】结算参与人的保证金不符合期货结算机构业务规则规定标准的，期货结算机构应当按照业务规则的规定通知结算参与人在规定时间内追加保证金或者自行平仓；结算参与人未在规定时间内追加保证金或者自行平仓的，通知期货交易场所强行平仓。
交易者的保证金不符合结算参与人与交易者约定标准的，结算参与人应当按照约定通知交易者在约定时间内追加保证金或者自行平仓；交易者未在约定时间内追加保证金或者自行平仓的，按照约定强行平仓。

4、【多选】期货保证金的形式包括（　　）等流动性强的有价证券，以及国务院期货监督管理机构规定的其他财产。
A．国债
B．股票
C．标准仓单
D．基金份额

【答案】ABCD
【解析】保证金的形式包括现金，国债、股票、基金份额、标准仓单等流动性强的有价证券，以及国务院期货监督管理机构规定的其他财产。以有价证券等作为保证金的，可以依法通过质押等具有履约保障功能的方式进行。

5、【多选】2019年12月4日，因行情波动，交易者张某账号持仓的某商品期货合约出现涨停，行情走势与张某的该期货合约持仓方向相反。当日结算显示张某账户的保证金已经低于交易所规定的保证金标准，则期货公司的下列做法中，符合要求的是（　　）。
A．期货公司应当按照约定通知张某在约定时间内追加保证金或者自行平仓
B．若张某未在约定时间内追加保证金或者自行平仓的，期货公司有权按照约定强行平仓
C．若张某未在约定时间内追加保证金或者自行平仓的，期货公司无权对张某的持仓强行平仓
D．期货公司若按规定对张某的持仓强行平仓，由此带来的损失由期货公司承担

【答案】AB
【解析】交易者的保证金不符合结算参与人与交易者约定标准的，结算参与人应当按照约定通知交易者在约定时间内追加保证金或者自行平仓；交易者未在约定时间内追加保证金或者自行平仓的，按照约定强行平仓。

6、【多选】期货合约品种和标准化期权合约品种的（　　）应当由期货交易场所决定并向国务院期货监督管理机构备案。
A．上市
B．中止上市
C．恢复上市
D．终止上市

【答案】BCD
【解析】期货合约品种和标准化期权合约品种的上市应当符合国务院期货监督管理机构的规定，由期货交易场所依法报经国务院期货监督管理机构注册。
期货合约品种和标准化期权合约品种的中止上市、恢复上市、终止上市应当符合国务院期货监督管理机构的规定，由期货交易场所决定并向国务院期货监督管理机构备案。

7、【判断】进行衍生品交易，可以依法通过质押等方式提供履约保障。（　　）
A．正确　　B．错误
【答案】A
【解析】进行衍生品交易，可以依法通过质押等方式提供履约保障。

8、【判断】期货合约采取实物交割的，由期货结算机构以交割结算价为基础，划付持仓双方的盈亏款项。（　　）
A．正确　　B．错误
【答案】B
【解析】期货合约采取实物交割的，由期货结算机构负责组织货款与标准仓单等合约标的物权利凭证的交付。期货合约采取现金交割的，由期货结算机构以交割结算价为基础，划付持仓双方的盈亏款项。

9、【判断】交易者进行标准化期权合约交易的，买方应当缴纳保证金，卖方应当支付权利金。（　　）
A．正确　　B．错误
【答案】B
【解析】交易者进行标准化期权合约交易的，卖方应当缴纳保证金，买方应当支付权利金。权利金是指买方支付的用于购买标准化期权合约的资金。

第七节 证券公司监督管理条例
1、【单选】《证券公司监督管理条例》第九条规定，证券公司股东的非货币财产出资总额不得超过证券公司注册资本的（　　）。
A．10%
B．15%
C．30%
D．40%

【答案】C
【解析】根据《证券公司监督管理条例》第九条第一款、第三款的规定，证券公司的股东应当用货币或者证券公司经营必需的非货币财产出资。证券公司股东的非货币财产出资总额不得超过证券公司注册资本的30%。但是，在证券公司经营过程中，证券公司的债权人将其债权转为证券公司股权的，不受前述规定的限制。

2、【单选】证券公司合并、分立、停业、解散、破产，必须经（　　）批准。
A．国务院证券监督管理机构
B．证券交易所
C．国务院金融监督管理机构
D．证券业协会
【答案】A
【解析】证券公司合并、分立、停业、解散、破产，应当经国务院证券监督管理机构批准。

3、【单选】下列关于证券公司信息披露报送的事项中，符合相关法律法规规定的是（　　）。
A．未上市证券公司无须向社会公开披露企业基本情况
B．证券公司向社会公开披露的信息包括财务收支状况，高级管理人员薪酬等信息
C．只有上市证券公司采取向社会公开披露企业参股及控股情况
D．证券公司控股的企业无需向国务院证券监督管理机构报送经营管理和财务状况等有关信息

【答案】B
【解析】根据《证券公司监督管理条例》第六十六条的规定，证券公司应当依法向社会公开披露其基本情况、参股及控股情况、负债及或有负债情况、经营管理状况、财务收支状况、高级管理人员薪酬和其他有关信息。具体办法由国务院证券监督管理机构制定。

4、【单选】证券公司年度报告应当附有（　　）出具的内部控制评审报告。
A．律师事务所
B．会计师事务所
C．审计事务所
D．资产评估事务所

【答案】B
【解析】证券公司应当自每一会计年度结束之日起4个月内，向国务院证券监督管理机构报送年度报告；自每月结束之日起7个工作日内，报送月度报告。
年度报告中包括财务会计报告、风险控制指标报告以及国务院证券监督管理机构规定的其他专项报告，应当经会计师事务所审计，并应当附有该会计师事务所出具的内部控制评审报告。

5、【单选】获得批准的证券公司应当按照规定，向公司登记机关申请业务范围变更登记，向（　　）申请换发经营证券业务许可证。
A．证券行业协会　　B．证券交易所
C．中国证监会　　D．证券登记结算机构
【答案】C
【解析】获得批准的证券公司应当按照规定，向公司登记机关申请业务范围变更登记，向中国证监会申请换发经营证券业务许可证。

6、【单选】按照《证券公司治理准则》的要求，关于证券公司和控股股东、实际控制人及其关联方之间开展业务竞争和关联交易的说法正确的是（　　）。
A．证券公司的关联方可以与其所控制的证券公司开展同类业务
B．证券公司控制其他证券公司的，可以开展与该证券公司相同的同类业务，以竞争的形式促进双方发展。
C．证券公司的股东、实际控制人与证券公司的关联交易可以在牺牲证券公司利益的基础上进行
D．证券公司章程应当对重大关联交易及其披露和表决程序做出规定

【答案】D
【解析】证券公司的股东、控股股东、实际控制人应当特别注意以下几点：
1.不得滥用权力；
2.不得超越职权；
3.依法维护证券公司独立性；
4.不得开展业务竞争；

证券公司的控股股东、实际控制人及其关联方应当采取有效措施，防止与其所控制的证券公司发生业务竞争。证券公司控股其他证券公司的，不得损害所控股的证券公司的利益。

5.关联交易不得损害公司利益；
证券公司的股东、实际控制人及其关联方与证券公司的关联交易不得损害证券公司及其客户的合法权益。证券公司章程应当对重大关联交易及其披露和表决程序作出规定。
6.不得虚假出资、抽逃出资；
7.不得违规要求提供融资或担保。
8. 未经批准不得委托持股。

7、【多选】下列说法符合证券公司客户资产保护规定的是（　　）。
A．证券公司将证券资产管理客户的委托资产交由符合条件的资产托管机构托管
B．客户资产与证券公司的自有资产相互独立、分别管理
C．证券公司将客户的交易结算资金以每个客户的名义单独立户管理
D．证券公司以证券资产管理客户的资产向他人提供融资

【答案】ABC
【解析】根据《证券公司监督管理条例》第六十一条的规定，证券公司不得以证券经纪客户或者证券资产管理客户的资产向他人提供融资或者担保。任何单位或者个人不得强令、指使、协助、接受证券公司以其证券经纪客户或者证券资产管理客户的资产提供融资或者担保。

8、【多选】对证券公司报送的（　　），国务院证券监督管理机构应当指定专人进行审核，并制作审核报告。
A．年度报告　　B．月度报告
C．季度报告　　D．半年度报告
【答案】AB
【解析】对证券公司报送的年度报告、月度报告，国务院证券监督管理机构应当指定专人进行审核，并制作审核报告。审核人员应当在审核报告上签字。审核中发现问题的，国务院证券监督管理机构应当及时采取相应措施。

9、【多选】《证券公司监督管理条例》规定，当证券公司出现（　　）情况时，中国证监会可以对证券公司及其有关董事、监事、高级管理人员、境内外分支机构负责人予以谴责，责令公司更换董事、监事、高级管理人员或限制其权利。
A．治理结构不健全
B．经营管理混乱
C．账外设账
D．账外经营

【答案】ABCD
【解析】根据《证券公司监督管理条例》第七十条的规定，国务院证券监督管理机构对治理结构不健全、内部控制不完善、经营管理混乱、设立账外账或者进行账外经营、拒不执行监督管理决定、违法违规的证券公司，应当责令其限期改正，并可以采取下列措施：
（1）责令增加内部合规检查的次数并提交合规检查报告；
（2）对证券公司及其有关董事、监事、高级管理人员、境内分支机构负责人给予谴责；
（3）责令处分有关责任人员，并报告结果；

（4）责令更换董事、监事、高级管理人员或者限制其权利；
（5）对证券公司进行临时接管，并进行全面核查；
（6）责令暂停证券公司或者其境内分支机构的部分或者全部业务、限期撤销境内分支机构。证券公司被暂停业务、限期撤销境内分支机构的，应当按照有关规定安置客户、处理未了结的业务。

10、【多选】下列属于证券公司高级管理人员的有（　　）。
A．公司财务负责人
B．公司合规负责人
C．公司副总经理
D．公司信息技术负责人

【答案】ABCD
【解析】证券公司的高级管理人员是指证券公司的总经理、副总经理、财务负责人、合规负责人、风控负责人、信息技术负责人、行使经营管理职责并向董事会负责的管理委员会或执行委员会成员，和实际履行上述职务的人员，以及法律法规、中国证券监督管理委员会和公司章程规定的其他人员。

11、【判断】除另有规定外，2个以上的证券公司受同一单位、个人控制或者相互之间存在控制关系的，不得经营相同的证券业务。（　　）
A．正确　　B．错误
【答案】A
【解析】根据《证券公司监督管理条例》第二十六条的规定，2个以上的证券公司受同一单位、个人控制或者相互之间存在控制关系的，不得经营相同的证券业务，但国务院证券监督管理机构另有规定的除外。

第八节 证券公司风险处置条例
1、【多选】证券公司风险处置措施包括（　　）。
A．停业整顿
B．重大资产重组
C．行政撤销
D．破产清算
【答案】ACD
【解析】证券公司风险处置措施包括停业整顿、托管、接管、行政重组、撤销及破产清算和重整。

2、【多选】国务院证券监督管理机构决定对证券公司进行接管的，接管组自接管之日行使（　　）职责。
A．保障证券公司投资银行业务正常合规运行，完善内控制度
B．清查证券公司风险，依法保全、追收资产
C．核查证券公司有关人员的违法行为
D．决定证券公司的管理事务

【答案】BCD
【解析】国务院证券监督管理机构决定对证券公司进行接管的，应当按照规定程序组织专业人员成立接管组，接管组自接管之日行使下列职责：
（1）接管证券公司的财产、印章和账簿、文书等资料；
（2）决定证券公司的管理事务；

（3）保障证券公司证券经纪业务正常合规运行，完善内控制度；
（4）清查证券公司风险，依法保全、追收资产；
（5）控制证券公司风险，提出风险化解方案；
（6）核查证券公司有关人员的违法行为；
（7）国务院证券监督管理机构要求履行的其他职责。

3、【多选】下列（　　）情形的机构或者人员，禁止参与处置证券公司风险工作。
A．仍处于证券市场禁入期
B．内部控制薄弱、存在重大风险隐患
C．曾因严重违法行为受到行政处罚未逾5年
D．与被处置证券公司处置事项有利害关系

【答案】ABD
【解析】有下列情形之一的机构或者人员，禁止参与处置证券公司风险工作：
（1）曾受过刑事处罚或者涉嫌犯罪正在被立案侦查、起诉；
（2）涉嫌严重违法正在被行政管理部门立案稽查或者曾因严重违法行为受到行政处罚未逾3年；
（3）仍处于证券市场禁入期；
（4）内部控制薄弱、存在重大风险隐患；
（5）与被处置证券公司处置事项有利害关系；
（6）国务院证券监督管理机构认定不宜参与处置证券公司风险工作的其他情形。

4、【判断】托管期限满12个月后，确实需要继续托管的，国务院证券监督管理机构可以决定延期，延期最长不超过6个月。
A．正确　　B．错误
【答案】B
【解析】托管期限一般不超过12个月。满12个月，确实需要继续托管的，国务院证券监督管理机构可以决定延期，延期最长不超过12个月。

第九节 私募投资基金监督管理条例
1、【多选】根据《私募投资基金监督管理条例》，私募基金管理人的出资方不得有（　　）行为。
A．接受他人委托出资
B．未经董事会决议干预私募基金管理人的业务活动
C．最近3年因重大违法违规行为被金融管理部门处以行政处罚
D．因犯有贪污贿赂、渎职、侵犯财产罪或者破坏社会主义市场经济秩序罪，被判处刑罚

【答案】AB
【解析】私募基金管理人的股东、实际控制人、合伙人不得有下列行为：
（1）虚假出资、抽逃出资、委托他人或者接受他人委托出资；
（2）未经股东会或者董事会决议等法定程序擅自干预私募基金管理人的业务活动；
（3）要求私募基金管理人利用私募基金财产为自己或者他人牟取利益，损害投资者利益；
（4）法律、行政法规和国务院证券监督管理机构规定禁止的其他行为。

2、【多选】私募基金管理人报送的信息，不应当（　　）。
A．对投资业绩进行预测
B．真实、准确、完整

C．向投资者承诺投资本金不受损失
D．向投资者承诺最低收益

【答案】ACD
【解析】私募基金管理人、私募基金托管人及其从业人员提供、报送的信息应当真实、准确、完整，不得有下列行为：
1.虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；
2.对投资业绩进行预测；
3.向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益；
4.法律、行政法规和国务院证券监督管理机构规定禁止的其他行为。

3、【多选】私募基金管理人有（　　）情形的，应当及时注销。
A．依法解散、被依法撤销或者被依法宣告破产
B．登记之日起6个月内未备案首只私募基金
C．所管理的私募基金全部清算后，自清算完毕之日起12个月内未备案新的私募基金
D．因非法集资被追究法律责任

【答案】ACD
【解析】私募基金管理人有下列情形之一的，登记备案机构应当及时注销私募基金管理人登记并予以公示：
1.自行申请注销登记；
2.依法解散、被依法撤销或者被依法宣告破产；
3.因非法集资、非法经营等重大违法行为被追究法律责任；
4.登记之日起12个月内未备案首只私募基金；
5.所管理的私募基金全部清算后，自清算完毕之日起12个月内未备案新的私募基金；
6.国务院证券监督管理机构规定的其他情形。

4、【判断】除国家另有规定外，私募基金管理人负责投资管理的高级管理人员应按照国务院证券监督管理机构的规定持有一定比例的私募基金管理人的股权或者财产份额。
A．正确　　B．错误

【答案】A
【解析】私募基金管理人应当持续符合下列要求：
1.财务状况良好，具有与业务类型和管理资产规模相适应的运营资金；
2.法定代表人、执行事务合伙人或者委派代表、负责投资管理的高级管理人员按照国务院证券监督管理机构规定持有一定比例的私募基金管理人的股权或者财产份额，但国家另有规定的除外；
3.国务院证券监督管理机构规定的其他要求。

第05讲 证券经营机构管理规范

第二章 证券经营机构管理规范

第一节 公司治理、内部控制与合规管理

1、【单选】按照《证券公司治理准则》的要求，关于证券公司和控股股东、实际控制人及其关联方之间开展业务竞争和关联交易的说法正确的是（　　）。

A．证券公司控制其他证券公司的，可以开展与该证券公司相同的同类业务，
B．以竞争的形式促进双方发展。
C．证券公司的股东、实际控制人与证券公司的关联交易可以在牺牲证券公司利益的基础上进行
D．证券公司章程应当对重大关联交易及其披露和表决程序作出规定

【答案】D
【解析】证券公司的股东、实际控制人及其关联方与证券公司的关联交易不得损害证券公司及其客户的合法权益。证券公司章程应当对重大关联交易及其披露和表决程序作出规定。

2、【单选】按照《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》及配套自律规则的要求，以下提升合规负责人及其他合规管理人员的独立性和履职保障的举措错误的是（　　）。
A．合规部门及其合规管理人员由合规负责人考核
B．中国证券业协会可以根据日常监管掌握的情况建议公司董事会调整考核结果
C．其他合规人员工作称职的，其薪酬收入总额应当不低于公司同级别人员的平均水平
D．中国证监会和自律组织的外部支持

【答案】B
【解析】保障合规负责人及其他合规管理人员的薪酬待遇。要求董事会对合规负责人进行年度考核时，就其履职情况书面征求中国证监会相关派出机构的意见。中国证监会相关派出机构可以根据日常监管掌握的情况建议公司董事会调整考核结果。合规负责人工作称职的，其年度薪酬收入总额在公司高级管理人员年度薪酬收入总额中的排名应当不低于中位数。其他合规管理人员工作称职的，其年度薪酬收入总额应当不低于公司同级别人员的平均水平。

3、【单选】证券公司的董事长或者高级管理人员离任的，证券公司应当对其进行审计，并自其离任之日起（　　）个月内将审计报告报送中国证监会派出机构。
A．1
B．2
C．3
D．5

【答案】B
【解析】证券公司董事长、高级管理人员、分支机构负责人离任的，公司应当对其进行审计，并自其离任之日起2个月内将审计报告报送中国证监会派出机构；证券公司的法定代表人或者经营管理的主要负责人离任的，应当聘请符合《证券法》规定的会计师事务所对其进行审计。未报送审计报告的，离任人员不得在其他证券公司任职。

4、【单选】按照《证券公司合规管理实施指引》的要求，某证券公司设立合规负责人王某，王某发现该证券公司2018年发生违法违规行为并且存在合规风险隐患，王某的下列做法错误的是（　　）。
A．王某依照公司章程规定及时向董事会、经营管理主要负责人报告，提出处理意见，并督促整改
B．对于违规行为，王某督促该证券公司及时向证监会相关派出机构报告
C．对于该证券公司违反行业规范和自律规则的情况，王某只向证监会相关派出机构进行了报告
D．王某督促该证券公司进行专项检查

【答案】C
【解析】合规负责人发现证券公司存在违法违规行为或合规风险隐患的，应当按照如下办法处理：依照

公司章程规定及时向董事会、经营管理主要负责人报告，提出处理意见，并督促整改；合规负责人应当同时督促公司及时向中国证监会相关派出机构报告；公司未及时报告的，应当直接向中国证监会相关派出机构报告；有关行为违反行业规范和自律规则的，还应当向有关自律组织报告。

5、【单选】证券公司负责股东会和董事会会议的筹备、文件的保管的是（　　）。

A．合规负责人

B．董事会秘书

C．审计委员会委员

D．独立董事

【答案】B

【解析】证券公司设董事会秘书，负责股东会和董事会会议的筹备、文件的保管以及股东资料的管理，按照规定或者根据国务院证券监督管理机构、股东等有关单位或者个人的要求，依法提供有关资料，办理信息报送或者信息披露事项。董事会秘书为证券公司高级管理人员。

6、【单选】证券公司解聘合规负责人，应当有正当理由，并自解聘之日起（　　）个工作日内将解聘的事实和理由书面报告国务院证券监督管理机构。

A．2　　B．3

C．5　　D．7

【答案】B

【解析】证券公司解聘合规负责人，应当有正当理由，并自解聘之日起3个工作日内将解聘的事实和理由书面报告国务院证券监督管理机构。

7、【单选】证券公司在开展业务创新时，应当建立相关机制，在可行性研究的基础上，及时与（　　）沟通，履行创新业务的报备（报批）程序。

A．中国证券业协会

B．沪深交易所

C．中国证监会

D．中国证券登记结算有限公司

【答案】C

【解析】证券公司对业务创新应重点防范违法违规、规模失控、决策失误等风险，始终坚持合法合规、审慎经营的原则，加强集中管理和风险控制。证券公司在开展业务创新时，应当建立相关机制，包括但不限于：

1．建立完整的业务创新工作程序，严格内部审批程序，对可行性研究、产品或业务设计、风险管理、运作与实施方案等作出明确要求，并经董事会批准。

2．在可行性研究的基础上，及时与中国证监会沟通，履行创新业务的报备（报批）程序。

3．对创新业务设计科学合理的流程，制定风险控制措施及相应财务核算、资金管理办法。

4．注重业务创新的过程控制，及时纠正偏离目标行为。

8、【单选】以下关于证券公司内部控制制度建设的基本要求中说法错误的是（　　）

A．证券公司业务授权应当采用书面形式

B．应当提高工作效率，比如资金清算人员由技术部人员兼任，以及时解决资金收支时发生的技术难题

C．应当建立完备的业务台账系统，并通过业务台账系统和会计核算系统交叉印证，防止出现账外经营、账目不清等问题

D．重要合同和票据应有连号控制、作废控制等专门措施

【答案】B
【解析】主要业务部门之间建立健全隔离墙制度，确保经纪、自营、受托投资管理、投资银行、研究咨询等业务相对独立。电脑部门、财务部门、监督检查部门与业务部门的人员不得相互兼任，资金清算人员不得由电脑部门人员和交易部门人员兼任。

9、【单选】下列关于证券公司治理基本要求的说法，错误的是（　　）。
A．拥有先进的信息系统
B．建立完备的内部控制体系
C．健全组织架构，明确职责划分
D．不得侵犯客户合法权益

【答案】A
【解析】证券公司治理的基本要求：1.建立健全组织架构、明确职责划分；2.不得侵犯客户合法权益；3.建立完备的内部控制体系。4.建立稳健的薪酬制度。

10、【单选】按照《证券公司合规管理实施指引》的要求，某证券公司设立合规部门，下列关于合规负责人的表述，正确的是（　　）。
A．合规负责人应对公司内部规章制度、重大决策、新产品和新业务方案进行合规审查，并出具书面合规审查意见
B．合规负责人直接对股东（大）会负责
C．合规负责人对证券公司报送的申请材料或报告中基本事实和业务数据的真实性、准确性及完整性负责
D．证券公司不采纳合规负责人建议的，应将有关事项交于董事会和监事会共同决定

【答案】A
【解析】合规负责人应当对证券公司内部规章制度、重大决策、新产品和新业务方案等进行合规审查，并出具书面合规审查意见。中国证监会及其派出机构、自律组织要求对证券公司报送的申请材料或报告进行合规审查的，合规负责人应当审查，并在该申请材料或报告上签署合规审查意见。其他相关高级管理人员等应当对申请材料或报告中基本事实和业务数据的真实性、准确性及完整性负责。证券公司不采纳合规负责人的合规审查意见的，应当将有关事项提交董事会决定。

11、【多选】以下（　　）属于某证券公司的高级管理人员。
A．合规负责人李某
B．副总经理王某
C．独立董事孙某
D．财务负责人周某

【答案】ABD
【解析】证券公司的高级管理人员是指证券公司的总经理、副总经理、财务负责人、合规负责人、风控负责人、信息技术负责人、行使经营管理职责并向董事会负责的管理委员会或执行委员会成员，和实际履行上述职务的人员，以及法律法规、中国证券监督管理委员会和公司章程规定的其他人员。

12、【多选】证券公司合规部门中具备3年以上（　　）等有关领域工作经历的合规管理人员数量不得低于公司总部人数的1.5%，且不得少于5人。

A．金融
B．法律
C．会计
D．信息技术

【答案】ABCD
【解析】证券公司应当为合规部门配备足够的、具备与履行合规管理职责相适应的专业知识和技能的合规管理人员。合规部门中具备3年以上证券、金融、法律、会计、信息技术等有关领域工作经历的合规管理人员数量不得低于公司总部人数的1.5%，且不得少于5人。

13、【多选】需要对证券公司合规年报签署确认意见的人员有（　　）。
A．公司股东
B．公司董事
C．公司监事
D．公司高级管理人员
【答案】BD
【解析】证券公司的董事、高级管理人员应当对年度合规报告签署确认意见，保证报告的内容真实、准确、完整；对报告内容有异议的，应当注明意见和理由。

14、【判断】证券公司董事会设薪酬与提名委员会、风险控制委员会的，委员会负责人由独立董事担任。（　　）
A．正确　　B．错误
【答案】B
【解析】证券公司经营证券经纪业务、证券资产管理业务、融资融券业务和证券承销与保荐业务中两种及以上业务的，其董事会应当设薪酬与提名委员会、审计委员会和风险控制委员会，行使公司章程规定的职权。证券公司董事会设薪酬与提名委员会、审计委员会的，委员会负责人由独立董事担任。

15、【判断】"了解你的客户"是信息隔离墙制度中敏感信息管理的核心原则。（　　）
A．正确　　B．错误
【答案】B
【解析】"需知原则"是信息隔离墙制度中敏感信息管理的核心原则，有需要方享有知情权。敏感信息应仅限于"需要知悉"的人知悉，即仅限于存在合理业务需求或管理职责需要的工作人员才可获得相关敏感信息。

第二节 风险管理
1、【单选】证券公司应当至少每半年经（　　）签署确认后，向公司全体董事报告一次公司净资本等风险控制指标的具体情况和达标情况。
A．主要负责人、首席风险官
B．主要负责人、总经理
C．主要负责人、合规负责人
D．全体高级管理人员

【答案】A
【解析】证券公司应当至少每半年经主要负责人、首席风险官签署确认后，向公司全体董事报告一次公司净资本等风险控制指标的具体情况和达标情况。

2、【单选】证券公司风险控制指标体系的核心是（　　）
A．收益性和安全性
B．净资本和收益性
C．净资本和流动性
D．安全性和流动性

【答案】C
【解析】为了建立以净资本和流动性为核心的风险控制指标体系，加强证券公司风险监管，督促证券公司加强内部控制、提升风险管理水平、防范风险，证券公司应当按照中国证监会制定的《证券公司风险控制指标管理办法》，遵循审慎、实质重于形式的原则，计算净资本、风险覆盖率、资本杠杆率、流动性覆盖率、净稳定资金率等各项风险控制指标，编制风险控制指标监管报表。

3、【单选】按照《证券公司全面风险管理规范》的要求，（　　）的职责包括：谨慎处理工作中涉及的风险因素；发现风险隐患时主动应对并及时履行报告义务。
A．员工
B．经理层
C．各业务部门、分支机构及子公司负责人
D．风险管理部门

【答案】A
【解析】证券公司每一名员工对风险管理有效性承担勤勉尽责、审慎防范、及时报告的责任。包括但不限于：通过学习、经验积累增强风险意识；谨慎处理工作中涉及的风险因素；发现风险隐患时主动应对并及时履行报告义务。

4、【单选】证券公司经营经纪业务，同时经营证券承销与保荐、证券自营、证券资产管理、其他证券业务等业务之一的，其净资本不得低于人民币（　　）。
A．1000万元
B．2000万元
C．5000万元
D．1亿元

【答案】D
【解析】证券公司经营证券经纪业务的，其净资本不得低于人民币2000万元。
证券公司经营证券承销与保荐、证券自营、证券资产管理、其他证券业务等业务之一的，其净资本不得低于人民币5000万元。
证券公司经营证券经纪业务，同时经营证券承销与保荐、证券自营、证券资产管理、其他证券业务等业务之一的，其净资本不得低于人民币1亿元。
证券公司经营证券承销与保荐、证券自营、证券资产管理、其他证券业务中两项及两项以上的，其净资本不得低于人民币2亿元。

5、【单选】按照《证券公司全面风险管理规范》的要求，（　　）对全面风险管理承担主要责任。
A．监事会
B．经理层
C．董事会
D．各业务部门、分支机构和子公司

【答案】B
【解析】证券公司经理层对全面风险管理承担主要责任，应当履行以下职责：
（1）制定风险管理制度，并适时调整。
（2）建立健全公司全面风险管理的经营管理架构，明确全面风险管理职能部门、业务部门以及其他部门在风险管理中的职责分工，建立部门之间有效制衡、相互协调的运行机制。
（3）制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额等的具体执行方案，确保其有效落实；对其进行监督，及时分析原因，并根据董事会的授权进行处理。

（4）定期评估公司整体风险和各类重要风险管理状况，解决风险管理中存在的问题并向董事会报告。
（5）建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系。
（6）建立完备的信息技术系统和数据质量控制机制。
（7）风险管理的其他职责。

6、【单选】按照《证券公司全面风险管理规范》的要求，证券公司的责任主体包括董事会、监事会、经理层、各部门、分支机构、子公司以及每一位员工。其中（　　）的职责包括：任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇；建立与首席风险官的直接沟通机制。
A．监事会
B．经理层
C．董事会
D．风险管理部门

【答案】C
【解析】证券公司董事会承担全面风险管理的最终责任，履行以下职责：
（1）推进风险文化建设；
（2）审议批准公司全面风险管理的基本制度；
（3）审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；
（4）审议公司定期风险评估报告；
（5）任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇；
（6）建立与首席风险官的直接沟通机制；
（7）公司章程规定的其他风险管理职责。
董事会可授权其下设的风险管理相关专业委员会履行其全面风险管理的部分职责。

7、【多选】根据《证券公司风险控制指标管理办法》，证券公司未按期完成整改的，自整改期限到期的次日起，中国证监会派出机构应当区别情形，可对其采取的措施有（　　）。
A．限制业务活动
B．限制向董事、监事、高级管理人员支付报酬、提供福利
C．责令更换董事、监事、高级管理人员或者限制其权利
D．认定董事、监事、高级管理人员为不适当人选

【答案】ABCD
【解析】证券公司未按期完成整改的，自整改期限到期的次日起，派出机构应当区别情形，对其采取下列措施：
（1）限制业务活动；
（2）责令暂停部分业务；

（3）限制向董事、监事、高级管理人员支付报酬、提供福利；
（4）责令更换董事、监事、高级管理人员或者限制其权利；
（5）责令负有责任的股东转让股权，限制负有责任的股东行使股东权利；
（6）认定负有责任的董事、监事、高级管理人员为不适当人选；
（7）中国证监会及其派出机构认为有必要采取的其他措施。
证券公司未按期完成整改、风险控制指标情况继续恶化，严重危及该证券公司的稳健运行的，中国证监会可以撤销其有关业务许可。

8、【判断】证券公司应至少每半年对流动性风险限额进行一次评估，必要时进行调整。（　　）
A．正确　　B．错误
【答案】B
【解析】证券公司应对流动性风险实施限额管理，根据其业务规模、性质、复杂程度、流动性风险偏好和外部市场发展变化、监管要求等情况，设定流动性风险限额并对其执行情况进行监控。证券公司应至少每年对流动性风险限额进行一次评估，必要时进行调整。

9、【判断】证券公司应当建立逐日盯市等机制，准确计算、动态监控关键风险指标情况，判断和预测各类风险指标的变化，及时预警超越各类、各级风险限额的情形。（　　）
A．正确　　B．错误
【答案】A
【解析】证券公司应当建立逐日盯市等机制，准确计算、动态监控关键风险指标情况，判断和预测各类风险指标的变化，及时预警超越各类、各级风险限额的情形，明确异常情况的报告路径和处理办法。

第三节 投资者适当性管理
1、【单选】同时符合下列条件的法人或者其他组织是第二类专业投资者：最近1年末净资产不低于2000万元；最近1年末金融资产不低于1000万元；具有（　　）年以上证券、基金、期货、黄金、外汇等投资经历。
A．1
B．2
C．3
D．5

【答案】B
【解析】符合下列条件之一的是第二类专业投资者。
1．同时符合下列条件的法人或者其他组织：
（1）最近1年末净资产不低于2000万元；
（2）最近1年末金融资产不低于1000万元；
（3）具有2年以上证券、基金、期货、黄金、外汇等投资经历。

2．同时符合下列条件的自然人：
（1）金融资产不低于500万元，或者最近3年个人年均收入不低于50万元；
（2）具有2年以上证券、基金、期货、黄金、外汇等投资经历，或者具有2年以上金融产品设计、投资、风险管理及相关工作经历，或者属于前述第一类专业投资者中的第1部分的金融机构的高级管理人员、获得职业资格认证的从事金融相关业务的注册会计师和律师。

2、【单选】（　　）是证券期货经营机构服务投资者、控制经营风险和保护投资者合法权益的重要操作

以上内容仅为本文档的试下载部分，为可阅读页数的一半内容。如要下载或阅读全文，请访问：https://d.book118.com/316203242021010135