

外汇从业人员上岗资格考试题库（供参照）

一、单项选择题

1、新的《中华人民共和国外汇管理条例》自（ D ）起执行。

A、1996年1月29日 B、1997年1月14日

C、8月1日 D、8月5日

2、违反规定携带外汇出入境的，由外汇管理机关予以警告，可以处违法金额（ B ）如下的罚款。法律、行政法规规定由海关予以惩罚的，从其规定。

A、10% B、20% C、30% D、40%

3、国务院外汇管理部门依法持有、管理、经营国家外汇储备，遵照（ B ）的原则。

A、流动、安全、增值 B、安全、流动、增值

C、流动、增值、安全

4、外汇市场交易应当遵照公开、公平、公正、（ C ）的原则。

A、透明 B、等价互换 C、诚实信用

5、境内个人，是指中国公民和在中华人民共和国境内持续居住满（ B ）的外国人，外国驻华外交人员和国际组织驻华代表除外。

A、6个月 B、1年 C、2年

6、国际收支记录申报实行（ C ）的原则。

A、间接申报与直接申报相结合 B、逐笔申报与定期申报相结合
C、交易主体申报

7、涉外收入申报单(对公单位)填报规定规定了涉外收入款之间的平衡关系是：（A）

A、收入款金额 $\geq$ 結汇金额+現汇金额+其他金额

B、收入款金额=結汇金额+現汇金额+其他金额

C、收入款金额=結汇金额+現汇金额

8、银行結售汇记录月报的报送時間為月后（ C ）天内，若当月（ C ）天恰逢周日，月报上报時間顺延半天,否则不顺延。

A、3 B、4 C、5 D、6

9、银行結售汇记录基本原则中,居民个人和居民机构办理結汇按(D), 并根据指标解释确定记录项目的详细归属。

A、外汇资金用途 B、外汇资金使用范围 C、外汇资金用途或者来源 D、外汇资金来源

10、从境外收到款项后将收入款项贷记收款人账户的银行称为（ B ）。

A、境内银行 B、解付银行 C、結汇中转行 D、不結汇中转行

11、境内银行和申报主体应妥善留存紙质《单位基本状况表》备查，留存期限至少為（ B ）。

A、一年 B、二年 C、三年 D、五年

12、收到境外款项的申报主体，应在解付银行解付之日或結汇中转行結汇之日起（ A ）个工作日内办理该款项的申报。

A、两 B、五 C、十 D、十五

13、申报主体采用信用证、保函、托收及其他国际結算方式办理对外汇付款业务時，应当使用（ B ）。

A、境外汇款申請书 B、对外付款/承兑告知书

C、对外付款日結单

14、国际收支申报号码合计(B)位。

A、24 B、22 C、18 D、21

15、在收到行政处罚决定书后，逾期不缴纳罚没款的，每日按罚没款数额的(B)加处罚款。

A、2% B、3% C、4% D、5%

16、予以法人或者其他组织等值(C)万元人民币以上罚款的，应当告知当事人有规定举行听证的权利。

A、10 B、50 C、100 D、200

17、如下哪个部门负责对金融机构外汇业务实行综合头寸管理。
(C)

A 中国人民银行 B 金融监督管理委员会 C 外汇管理部门

18、金融机构的资本金、利润以及因本外币资产不匹配需要进行人民币与外币间转换的，应当经(C)同意。

A 中国人民银行 B 金融监督管理委员会 C 外汇管理部门

19、有违反规定以外汇收付应当以人民币收付的款项，或者以虚假、无效的交易单证等向经营结汇、售汇业务的金融机构骗购外汇等非法套汇行为的，由外汇管理机关责令对非法套汇资金予以回兑，处非法套汇金额(C)如下的罚款；情节严重的，处非法套汇金额(C)以上等值如下的罚款；构成犯罪的，依法追究刑事责任。

A 20% B 25% C 30% D 40%

20、违反规定将外汇汇入境内的,由外汇管理机关责令改正,处违法金额 (C) 如下的罚款;情节严重的,处违法金额 (C) 以上等值如下的罚款。

A 20% B 25% C 30% D 40%

21、违反规定,私自变化外汇或者结汇资金用途的,由外汇管理机关责令改正,没收违法所得,处违法金额(C) 如下的罚款;情节严重的,处违法金额 (C) 以上等值如下的罚款。

A 20% B 25% C 30% D 40%

22、有违反规定以外币在境内计价结算或者划转外汇等非法使用外汇行为的,由外汇管理机关责令改正,予以警告,可以处违法金额 (C) 如下的罚款。

A 20% B 25% C 30% D 40%

23、私自买卖外汇、变相买卖外汇、倒买倒卖外汇或者非法简介买卖外汇数额较大的,由外汇管理机关予以警告,没收违法所得,处违法金额 (C) 如下的罚款;情节严重的,处违法金额 (C) 以上等值如下的罚款;构成犯罪的,依法追究刑事责任。

A 20% B 25% C 30% D 40%

24、未经同意私自经营结汇、售汇业务的,由外汇管理机关责令改正,有违法所得的,没收违法所得,违法所得 50 万元以上的,并处违法所得 1 倍以上 5 倍如下的罚款;没有违法所得或者违法所得局限性 50 万元的,处 (C

）如下的罚款；情节严重的，由有关主管部门责令停业整顿或者吊销业务许可证；构成犯罪的，依法追究刑事责任。

A 20 万元以上 100 万元如下

B 30 万元以上 200 万元如下

C 50 万元以上 200 万元如下

D 50 万元以上 300 万元如下

25、境内机构违反外汇管理规定的，除根据本条例予以惩罚外，对直接负责的主管人员和其他直接负责人员，应当予以处分；对金融机构负有直接责任的董事、监事、高级管理人员和其他直接负责人员予以警告，处(D) 的罚款；构成犯罪的，依法追究刑事责任。

A 2 万元以上 20 万元如下

B 3 万元以上 30 万元如下

C 4 万元以上 40 万元如下

D 5 万元以上 50 万元如下

26、办理常常项目资金收付，未对交易单证的真实性及其与外汇收支的一致性进行合理审查的，由外汇管理机关责令限期改正，没收违法所得，并处（ A ）的罚款；情节严重或者逾期不改正的，由外汇管理机关责令停止经营有关业务。

A、20 万元以上 100 万元如下

B、20 万元以上 50 万元如下

C、5 万元以上 50 万元如下

D、5 万元以上 30 万元如下

、保税区内企业常常项目外汇收入結汇和服务贸易项下购付汇，按照(C) 有关规定办理。

A、区内 B、区外 C、境内区外 D、境外

28、银行经营結售汇业务如发生重大外汇违规行为而受到国家外汇管理局及其分支局惩罚，自执行惩罚决定之日起 (B) 内,该机构不得新授权下辖机构开办結售汇业务。

A、六个月 B、1 年 C、2 年 D、3 年

29、经授权银行同意，外币代兑机构可為持本人有效身份证件的外国个人办理每人每日合计不超过等值 (A) 美元 (含) 的人民币兑换外币現钞的兑回业务。

A、500 B、1000 C、1500 D、

30、已获准办理远期結售汇业务(B) 以上的银行可申請开办人民币与外币掉期业务。

A、3 个月 B、6 个月 C、一年 D、两年

31、出口核销业务档案资料除按规定需長期保留的,其他核销档案均保留(B) 备查。

A、2 年 B、3 年 C、4 年 D、5 年

32、进料深加工是属于 (B)

A 可以对外售 (付) 汇的贸易方式中的一种；

B 有条件对外售 (付) 汇的贸易方式中的一种；

C 不得对外售 (付) 汇的贸易方式中的一种 。

33、外汇局对境内金融机构发行的外币卡在境外提现实行限额管理。其中 1 个月内合计提現限额原则不得超过等值(C) 美元。

A 1000 B C 5000 D 10000

34、出境人员携带不超过等值(C

) 美元(含) 的外币现钞出境的, 不必申领《携带证》, 海关予以放行。

A 1000 B C 5000 D 10000

35、个人提取外币现钞当日合计等值 (D) 美元如下 (含)的, 可以在银行直接办理。

A 1000 B C 5000 D 10000

36、个人向外汇储蓄账户存入外币现钞, 当日合计等值 (C) 美元如下 (含) 的, 可以在银行直接办理。

A 1000 B C 5000 D 10000

37、在个人结售汇管理信息系统故障期间, 银行对于单笔等值 (C) 美元 (含) 以内的购结汇, 审核个人有效身份证件办理。

A 10000 B 5000 C 50000 D 0

38、银行在个人结售汇管理信息系统恢复正常后 (C) 小时内, 将补录数据的笔数、金额以及系统故障期间发现的问题以书面形式汇报所在地外汇局。

A 24 B 48 C 72 D 96

39、企业来料加工贸易项下单笔出口货品报关单实际收汇比例高于核定比例的, 办理银行应当于每月初 (A) 工作日内以书面形式, 汇总汇报所在地外汇局, 并附有关单证复印件;

A、5 个 B、8 个 C、10 个

40、出口单位出口报关后逾期不办理出口收汇核销手续、无合法理由且波及核销单份数较多的, 外汇局可对其已发放未使用的核销单实行 (B) 处理。

A、作废 B、禁用 C、挂失

1、出口收汇逾期未核销是指货品出口后，出口单位超过估计收汇日期 (A) 未到外汇局办理出口收汇核销手续。

A、30 天 B、60 天 C、90 天

42、下列哪种贸易方式不需使用出口收汇核销单？ (A)

A、邮寄样品

B、一般贸易

C、来料加工贸易

D、进料加工贸易

43、国际收支中的常常项目不包括下列哪项内容？ (D)

A、货品贸易

B、服务贸易

C、收益和常常转移

D、证券投资

44、出口单位到海关报关前，应当通过“中国电子口岸出口收汇系统”向 (B) 进行核销单的口岸立案。

A. 出口单位所在地海关

B. 报关地海关

C. 出口单位常常项目开户银行所在地海关

D. 任何海关

45、境外个人原兑换未用完的人民币兑回外汇有效期為自兑换日起 (D) 个月。

A、12 B、6 C、18 D、24

46、出口单位因终止经营或被取消对外贸易经营资格的,应当 (A) 个月内,持有关部门的有关文献到外汇局办理注销登记手续,

外汇局需在“中国电子口岸”注销该出口单位 IC 卡权限。

A、1 B、6 C、3 D、2

47、出口单位收汇（ D ）个月后未办理核销手续或未核销收汇总量到达（ D ）万美元且无合法理由的,须向外汇局提供有关证明材料。

A、3个月,100万美元 B、3个月,500万美元 C、6个月,100万美元 D、6个月,500万美元

48、一份进口货品报关单,进口单位最多可办理（ B ）次延期付汇登记

A、1次 B、2次 C、3次 D、无多次

49、银行办理个人结售汇业务有关材料至少保留（ D ）备查。

A、2年 B、3年 C、4年 D、5年

50、核销单发生全额退关、填错等状况的,出口单位应当在（ B ）个月内到外汇局办理核销单注销手续。

A、一 B、三 C、六 D、九

51、对出口单位实行分类管理,分别采用（ D ）管理方式。

A、自动核销、批次核销、批量核销

B、自动核销、批次核销、单笔核销

C、自动核销、批量核销、逐笔核销

D、自动核销、批次核销、逐笔核销

52、常常项目外汇收支应当具有真实、合法的交易基础.经营结汇、售汇业务的金融机构应当按照国务院外汇管理部门的规定,对交易单证的真实性及其与外汇收支的一致性进行（ B ）审查。

A、合规 B、合理 C、合法

、个人对外贸易经营者办理对外贸易购付汇、收结汇应通过本人的（ C ）进行。

A、资本项目账户 B、外汇储蓄账户 C、外汇结算账户
D、经常项目账户

54、银行停止经营结售汇业务，应提前（B）个工作日，由停办业务行或者授权其开办结售汇业务的上级行持《银行停办既期结售汇业务立案表》一式两份向国家外汇管理局及其分支局办理立案。

A、15 B、20 C、一种月 D 三个月

55、出口收汇进入待核查账户后，需要结汇或者划出的，企业应当如实填写（B），连同中国电子口岸操作员 IC 卡，一并提交银行办理。

A、结汇申请书 B、出口收汇说明 C、划出申请书 D、前三项都不是

56、以转口贸易方式出口时，作为出口方的信用证金额必须（ A ）进口方的信用证金额。

A、不小于 B、等于 C、不小于

57、银行经营结售汇业务期间，如发生机构更名、营业地址变更，外汇管理局及其分支局办理变更立案。这里信息变更正式确认是以（ C ）。

A、银监局批复文件日期为准
B、金融机构申请日期为准
C、新换领的《金融许可证》颁发日期为准
D、金融机构上级行批复时间为准

58、某居民要携带 1 万美元现钞出境需在（ A ）申领《携带外

汇出境许可证》.

A、外汇指定银行 B、外汇局 C、海关 D、人民银行

59、被授权机构经营結售汇业务如发生重大外汇违规行为受到国家外汇管理局及其分支局惩罚，自执行惩罚决定之日起（B）内，该机构的原上级授权行不得新授权下辖机构开办結售汇业务。

A、3 个月 B、6 个月 C、9 个月 D、12 个月

60、对于进入待核查账户的出口收汇,银行应（ A ）

A、在联网核查并为企业办理結汇或划出后，为企业出具出口收汇核销专用联

B、在联网核查前，为企业出具出口收汇核销专用联

61、一笔贸易收汇中的银行扣费部分与否纳入联网核查范围（B）

A、是 B、否



62 、人民币汇率实行(A)。

A 以市场供求为基础的,有管理的浮动汇率制度。

B 以市场供求为基础的，参照一篮子货币进行调整、有管理的浮动汇率制度。

C 以市场供求为基础的，单一的、有管理的浮动汇率制度。

63、对估计收汇日期超过报关日期 180 天以上(含 180 天)的远期收汇，出口单位应当在报关后（B）天内到外汇局办理远期收汇立案。

A、30 天 B、60 天 C、90 天 D、180 天

64、境内机构可根据(A) 自行保留其常常项目外汇收入

A、经营需要 B、外汇局审批的额度 C、企业申请 D、进口付额

65、我国实行常常项目可兑换的原则重要体目前（ B ）。

A、常常项目项下对外支付,无需任何凭证直接在外汇指定银行办理

B、国家对常常性国际支付和转移不予限制

C、常常项目项下对外支付,经外汇局同意用汇计划后,在外汇指定银行办理

D、常常项目项下对外支付,经外汇局同意用汇计划后,在调剂中心办理



66、银行为进口单位办理付汇手续时,需审查进口单位填写的进口付汇核查凭证。以预付货款方式结算的,银行需审核: (D)

A 进口协议

B 进口协议、开证申请书

C 进口协议、形式发票

67、外汇局每(C)对进口单位进行一次考核分类.

A 月 B 季度 C 六个月 D 年

68、国家对外债实行（ B ）。

A 集中管理

B 规模管理

C 效益管理

D 任意管理

69、借用外债应当按照国家有关规定办理,并到外汇管理机关办理外债(C)

A 核准

B 立案

C 登记

D 以上都对

70、提供对外担保,应当向外汇管理机关提出申请,由外汇管理机关根据申请人的(A)等状况作出同意或者不同意意的决定。

B 申請人的所有制性質

D 以上都对

B 大型企业

D 银行业金融机构

B 外汇管理机关同意的用途

D 境内机构的需要

B 立案

D 以上都对

B、外国商业贷款

D、外国直接投资

C、50%

100% 

C、偿债能力

77、国内企业在香港证券市场上发行和交易的股票是 (B)

A、B 股

B、H 股

C、N 股

D、S 股

78、境外法人或自然人為筹建外商投资企业汇入的外汇可以开立 (D)

A、外汇贷款专户

B、外汇还贷专户

C、资本金帐户

D、外国投资者专用帐户

79、资本项目外汇管理是指的对国际收支平衡表中下列项目的管理 (A)

A、资本和金融项目

B、收益项目

C、转移项目

D、非贸易收支项目

80、国家外汇管理部门对企业货品贸易项下外债实行登记管理的根据不包括 (D)

A、《中华人民共和国外汇管理条例》 B、《外债记录监测暂行规定》

C、《外债管理暂行措施》 D、《外债记录监测暂行规定实施细则》

81、银行业金融机构在经同意的经营范围内可以直接向境外提供: (C)

A、担保贷款 B、质押贷款 C、商业贷款

82、外汇管理机关对金融机构外汇业务实行: (C)

A、集中管理 B、分散管理 C、综合头寸管理

83、外汇市场交易的币种和形式由: (C)

A、外汇市场交易所规定

B、证监会规定

C、国务院外汇管理部门规定

84、有私自对外借款，在境外发行债券或者担保对外担保等,违反外债管理规定的由外汇管理机关予以警告,违法金额处(A)如下的罚款。

A、30%

B、20%

C、40%

85、新的外商直接投资外汇业务操作规程规定，直接投资项下各类账户的正常开户授权开户银行直接办理并实行：(B)

A 核准制

B 立案制

C 两者均不需要

86、外商投资企业领取工商营业执照后 (D) 内应向注册地外汇局办理外汇登记。

A、10 天

B、20 天

C、一种月

D、30 天

87、资本金账户超最高限额，其超过部分资金不得超过企业外汇资本金账户最高限额的 (C)

A、1% B、等值 1 万美元 C、1%且等值 3 万美元 D、3 万美元

88、外债登记后，超过借款协议约定的初次提款日(D) 内未提款，该笔外债自动失效。

A、30 天

B、40 天

C、一种月

D、三个月

89、延期付款指进口货品货到付款项下协议约定付汇日期晚于协议约定进口日期或实际付汇日期晚于实际进口报关日期 (D) 以上 (不含) 的付汇。

A、180 天

B、60 天

C、一种月

D、90 天

、外债的定期登记是指债务人依协议逐笔填写《外债签约状况表》并按一定期间集中到外汇局办理登记的一种外债登记形式。这个时间是 (C)。

A、 日 B、 年 C、 月 D、 季

91、境外投资企业在当地注册后，境内投资者应当在什么时间内将境外投资企业注册证明材料报送所在地外汇局立案 (B)。

A、 10 天 B、 30 天 C、 15 天 D、 60 天

92、企业需开立多种资本金账户的，每个资本金账户的限额不得低于(A)万美元。

A、 300 B 、 500 C 、 200 D 、 400

93、境内投资者转让境外投资企业股份的应当向哪个部门提交股份转让协议 (C)。

A、 境外管理部门 B、 所在地外汇局 C、 注册地外汇局
D、 国家外汇管理局

94、境内机构或个人向外国投资者转让所持境内企业股份或权益而收取的外汇购置价，应当通过 (C) 账户办理入账及结汇。

A、 资本金账户 B、 投资专用账户 C、 资产变现专用外汇账户
D 、 其他账户

95、国际货币基金组织和非洲开发银行贷款的谈判由下列哪个部门负责 (A)。

A、 中国人民银行 B、 商务部 C、 财政部 D、 农业部

96、中资银行对外提供融资租赁担保应采用的审批措施是 (A) 。

A、逐笔审批 B、资产负债比例管理 C、余额管理

D、不需事前审批

97、对违反办理资本项目资金收付的金融机构，外汇局可以根据违规情节的轻重对其处以（B）下金额的罚款。

A、5万-50万元 B、20万-100万元 C、50万—200万元
D、1万—10万元

98、借用外债应当按照国家有关规定办理，并到外汇管理机关办理外债（A）。

A、登记 B、立案 C、审批 D、核准

99、境内机构、境内个人向境外直接投资或者从事境外（A）、衍生产品发行、交易，应当按照国务院外汇管理部门的规定办理登记。

A、有价证券 B、股票 C、债券 D、期货

100、违反规定，私自变化外汇或者结汇资金用途的，由外汇管理机关责令改正，没收违法所得，处违法金额（B）%如下的罚款。

A、20 B、30 C、10 D、15

101、企业领取《中华人民共和国企业法人营业执照》后（B）天内，应当向注册地外汇局申请办理外汇登记手续。

A、20 B、30 C、10 D、15

102、企业办理外汇登记证后，有变更名称、地址、变化经营范围或者发生（B）等状况，应当在办理工商登记后，及时将有关材料送外汇局立案，并申请更换外汇登记证。

A、转让、增资、并购

B、转让、增资、合并

C、转让、增资、减资

D、转让、增资、撤资

103、外商投资企业办理资本金结汇为一次性或分次结汇中的最后一笔,企业应当于结汇后的(A)内向银行提交有关材料。

A、5 个工作日

B、7 个工作日

C、10 个工作日

D、15 个工作日

104、外商投资企业资本金账户及人民币账户开立在同一家银行的,结汇银行须在(B)办理完毕结汇、人民币资金入账及对外支付划出手续。

A、2 日

B、当日

C、5 日

D、7 日

 105、外商投资企业资本金账户及人民币账户开立不在同一家银行的,结汇银行须在(A)办理完毕结汇、人民币资金入账及对外支付划出手续。

A、2 日

B、当日

C、5 日

D、7 日

106、A 企业向 B 企业采购大型设备,A 企业同意 B 企业的规定,先支付 30%的货款,但同步规定 B 企业通过银行开出:(D)

A 关税保付保函

B 加工贸易项下税款保付保函

C 履约保函

D 预付款保函

107、信用证的付款的条件是:(B)

A 受益人提交满足信用证规定的单据种类。

B 受益人提交满足信用证规定的商业单据。

C 受益人提交商业单据。

D 受益人根据信用证规定履行发货义务。

108、银行开出信用证后，受益人提交了符合信用证条款的单据，则银行：(D)

A 向开证申请人核算受益人确已履行发货义务后才可付款。

B 如开证申请人没有足够的资金支付此笔款项,银行可拒绝向受益人付款.

C 如开证申请人在银行的授信额度已到期，银行应拒绝向受益人付款。

D 如开证申请人资金局限性,银行必须垫款支付信用证款项。

109、银行开出信用证后，如受益人提交的单据不符合信用证规定,则：(C)

A 银行不得支付信用证款项。

B 银行仍需支付信用证款项。

C 银行有权选择付款或拒绝付款。

D 此信用证自动失效。

110、银行开出信用证后收到受益人提交的单据，则：(B)

A 银行不需要向受益人反馈单据处理状况。

B 银行必须在 5 个工作日内向受益人反馈单据处理状况。

C 银行必须在收到开证申请人指示后向受益人反馈单据处理状况。

D 银行可在收到单据后第 6 个工作日拒付单据.

111、银行收到国外开来的信用证，核算信用证真实性后将信用证正本交给出口商的业务称作：(B)

A 收证

B 来证告知

C 核算信用证

D 出口信用证交单

112、出口商收到信用证后，根据信用证条款制作单据交给银行审核，委托银行收取单据项下货款的业务是：(D)

A 审单

B 委托收款

C 出口跟单托收

D 出口信用证交单业务

113、银行收到国外开来的信用证后，应当：(C)

A 等待客户前来银行领取信用证，由于客户会懂得有信用证开到；

B 等到有空的时候再告知客户，由于信用证告知并非紧急业务。

C 立既告知受益人前来银行领取信用证；

D 立既将信用证正本交给客户，不需收取任何费用。

114、属于无追索权融资业务的是：(D)

A 进口押汇

B 出口押汇

C 国内信用证议付

D 福费廷

115、出口商收到信用证后，要获得信用证项下款项,必须：(D)

A 规定告知信用证的银行支付款项；

B 等待进口商付来的汇入汇款，如进口商不准时付款，则凭信用证索赔；

C 提交信用证规定的单据，单据未必需要符合信用证的所有规定；

D 提交完全符合信用证规定的单据；

二、多选题

1、《中华人民共和国外汇管理条例》所称外汇，是指下列以外币表达的可以用作国际清偿的支付手段和资产：(ABCDE)

A、外币现钞,包括纸币、铸币

B、外币支付凭证或者支付工具，包括票据、银行存款凭证、银行卡等

C、外币有价证券,包括债券、股票等

D、尤其提款权

E、其他外汇资产

2、有下列哪些情形的，由外汇管理机关责令改正,予以警告,对机构可以处30万元以下的罚款，对个人可以处5万元以下的罚款：

(ABCDEF)

A、未按照规定进行国际收支记录申报的

B、未按照规定报送财务会计汇报、记录报表等资料的

C、未按照规定提交有效单证或者提交的单证不真实的

D、违反外汇账户管理规定的

E、违反外汇登记管理规定的

F、拒绝、阻碍外汇管理机关依法进行监督检查或者调查的

3、金融机构经营或者终止经营结、售汇业务以外的其他外汇业务,应当按照职责分工经(BC)同意。

A、中国人民银行 B、外汇管理机关 C、金融业监督管理机构

4、外汇市场交易的(AC)由国务院外汇管理部门规定。

A、币种 B、价格 C、形式 D、种类

5、外汇市场交易应当遵照(ABCD)的原则。

A、公开 B、公平 C、公正 D、诚实信用

6、有违反规定以外汇收付应当以人民币收付的款项,或者以虚假、无效的交易单证等向经营结汇、售汇业务的金融机构骗购外汇等非法套汇行为的,由外汇管理机关(ABCD)

A、责令对非法套汇资金予以回兑

B、处非法套汇金额 30% 如下的罚款

C、情节严重的,处非法套汇金额 30% 以上等值如下的罚款

D、构成犯罪的,依法追究刑事责任

7、国际收支平衡表包括(ABCD)项目

A、 常常账户

B、资本和金融账户

B、 C、净误差与遗漏 D、储备资产

8、常常账户包括如下项目(ABCD)

A、货品

B、服务

C、常常转移

D、收益(收入)

9、境内银行在申领金融机构标识码时,应向所在地外汇局提交《金融机构标识码申领表》,以及(ABC)的复印件。其中,境内银行总行及境外银行在境内设置的第一家分支机构在申领金融机构标识码时仅需提交《金融机构标识码申领表》,无需提交其他材料。

A、《组织机构代码证》 B、《营业执照》(副本) C、《金融机构许可证》 D、《税务登记证》(副本)

10、如下哪些不属于限额申报范围,应当进行申报的?(BCD)

A、3000 美元的对私涉外收入非贸易款项 B、1000 美元的对私涉外支出款项 C、1800 美元波及贸易出口收汇的对私涉外收入款 D、500 美元的单位非贸易付汇

11、外汇局要对间接申报中的大额交易进行核算,其

大额交易包括：（ ABD ）

A、单位或个人单笔贸易项下金额 500 万美元（含）以上

B、服务贸易金额 50 万美元(含) 以上

C、收益与转移项下金额 30 万美元(含) 以上

D、资本和金融项下金额 100 万美元（含）以上的

12、银行結售汇记录报表报送程序中，实行同级报送、属地管理原则的是(BC)

A、银行远期結售汇登记表（按交易期限）

B、银行結售汇记录旬报表——結汇(远期履约)

C、银行結售汇记录月报表-——結汇（既期）

D、银行掉期登记表(按地区)

13、下列哪些项目属于《单位基本状况表》的关键要素？（ ABD ）

A、组织机构代码 B、经济类型

C、联络电话 D、与否為特殊经济区企业

14、通过境内银行收到境外款项或向境外支付款项的非银行机构和个人，应（ABD ）地进行国际收支记录申报。

A、及時 B、精确 C、完整 D、全面

15、《汇兑业务记录操作规程》中所称外汇有（ BCD ）

A、現汇 B、現钞 C、信用卡 D、旅行支票 E、汇票

16、金融机构有下列哪些情形的，由外汇管理机关责令限期改正，没收违法所得，并处 20 万元以上 100 万元如下的罚款；情节严重或者逾期不改正的，由外汇管理机关责令停止经营有关业务(BCD)

A、违反规定办理常常项目资金收付的

B、违反规定办理资本项目资金收付的

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/456201004023010230>