

2021-2022 年基金从业资格证之私募股权投资基金基础知识高分题库附精品答案

单选题（共 90 题）

1、公司型基金的基金份额的持有方式是成为公司的（ ）。

- A. 股东
- B. 董事
- C. 高级管理人员
- D. 工作人员

【答案】 A

2、私募基金的特殊风险不包括（ ）。

- A. 基金未托管所涉风险
- B. 外包事项所涉风险
- C. 聘请投资顾问所涉风险
- D. 税收风险

【答案】 D

3、我国的股权投资基金不能采用（ ）的组织形式。

- A. 公司制
- B. 有限合伙制
- C. 个人独资制
- D. 契约制

【答案】 C

4、目前，我国证券交易所的交易机制主要包括（ ）。

- A. I、II、III、IV
- B. I、II、III
- C. II、III、IV
- D. I、III、IV

【答案】 A

5、拟融资企业甲关于其第二轮轮融资与股权投资基金乙进行洽谈，双方已经签署保密协议，甲企业的下述哪项行为可能违反了约定的保密义务（ ）。

- A. 创始人向企业重要股东沟通关于待签署投资协议的意见
- B. 将乙基金主页上介绍的尽职调查流程转述给企业的第一轮轮投资人
- C. 经乙基金邮件允许，将乙对甲的估值建议告知企业的重要商业伙伴
- D. 创始人向其一位股权投资基金行业的好友私下征求关于投资协议的意见

【答案】 D

6、下列关于项目跟踪与监控的常用指标的说法中错误的是（ ）。

- A. 企业价值与收入、利润、增长率等主要企业经营指标高度正相关
- B. 财务报表上显示为亏损是初创企业的常态，不需要投资机构保持密切关注
- C. 财务指标是企业经营管理的结果和具体呈现
- D. 经营风险是被投资企业日常管理工作不可忽视的问题

【答案】 B

7、清算大致分为（ ）。

- A. II、III

- B. I、II
- C. I、II、III
- D. III、IV

【答案】 D

8、（2018年真题）关于相对估值法与折现现金流估值法的区别，下列表述正确的是（ ）

- A. 相对估值法以完整的财务信息为基础
- B. 折现现金流估值法更新反映市场目前的状况
- C. 相对估值法主观因素较少
- D. 折现现金流估值法的假设较少

【答案】 C

9、（2017年）股权投资基金在运作过程中的费用由（ ）承担。

- A. 基金投资者
- B. 基金管理人
- C. 基金托管人
- D. 基金资产

【答案】 D

10、（2017年真题）股份有限公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌，必须符合的条件不包括（ ）。

- A. 业务明确，具有持续经营能力，公司治理机制健全，合法合规经营
- B. 有主办券商推荐并持续督导
- C. 为国家认定的高新技术企业

D. 依法设立且存续满两年，有限责任公司按原账面净资产值折股整体变更为股份有限公司的，存续时间可以从有限责任公司成立之日起计算

【答案】 C

11、（2017年真题）下列说法错误的是（ ）。

A. 基金管理人内部控制必须覆盖所有人员，各部门之间、人员之间应相互配合、协调同步、紧密衔接

B. 在基金管理人内部，并非涉及基金管理工作的所有人都受到内部控制的约束

C. 在设计基金管理人内部控制制度时，要考虑控制投入成本和控制产出效益之比

D. 面对外部环境的变化，基金管理人的内部控制必须同步按要求调整

【答案】 B

12、基金托管的基本原则不包括（ ）。

A. 合规性原则

B. 安全性原则

C. 集中性原则

D. 保密性原则

【答案】 C

13、公司型基金的注册资本限额、缴付安排及出资方式等内容全部由（ ）进行规定。

A. 招募说明书

B. 基金年度报告

C. 公司章程

D. 基金合同

【答案】 C

14、（2021年真题）关于股权投资基金的设立，以下表述正确的是（ ）

A. I、IV

B. III、IV

C. II、III、IV

D. II、III

【答案】 B

15、关于股权投资基金的基本税负，以下说法错误的是（ ）

A. 公司型基金的税收规则是“先税后分”

B. 合伙企业生产经营所得和其他所得采取“先分后税”的原则

C. 信托（契约）型基金是企业所得税的纳税主体

D. 项目上市后通过二级市场退出，计缴增值税

【答案】 C

16、私募基金面临的一般风险，包括（ ）；特殊风险包括（ ）

A. I、II、III；IV、V、VI、VII、VIII

B. I、II、III、IV、V；VI、VII、VIII

C. I、III、V、VI；II、IV、VII、VIII

D. I、II、V；III、IV、VI、VII、VIII

【答案】 D

17、服务机构应当在每个季度结束之日起（ ）个工作日内向基金业协会报送服务业务情况表，每个年度结束之日起（ ）个月内向基金业协会报送运营情况报告。

A. 10； 3

B. 10； 4

C. 15； 3

D. 15； 4

【答案】 C

18、下列关于监事会的说法中，正确的是（ ）。

A. I、II

B. I、II、III

C. I、II、IV

D. I、II、III、IV

【答案】 B

19、合伙企业处分合伙企业的不动产，应当经（ ）合伙人一致同意。

A. 全体

B. 三分之二以上

C. 三分之一以上

D. 二分之一以上

【答案】 A

20、全国中小企业股份转让系统是经（ ）批准设立的公司制全国性证券交易场所。

- A. 国务院
- B. 证监会
- C. 中国人民银行
- D. 商务部

【答案】 A

21、估值是投资最重要的环节之一，估值条款也是投资协议的重要内容，投资前需要明确评估目标资产的（ ）。

- A. 实际价值
- B. 公允价值
- C. 最终价值
- D. 内在价值

【答案】 B

22、2014 年开始，（ ）对包括股权投资基金管理人在内的私募基金管理人进行登记，对其所管理的基金进行备案。

- A. 中国证监会
- B. 中国证券投资基金业协会
- C. 发改委
- D. 中国证券期货业协会

【答案】 B

23、股权投资基金管理人在基金运作中具有（ ）作用。

- A. 销售
- B. 核心

C. 保管

D. 附属

【答案】 B

24、对公司型基金而言，以（ ）为主要收入来源。

A. 转让财产收入，股息、红利等权益性投资收益

B. 销售货物收入

C. 利息收入

D. 提供劳务收入

【答案】 A

25、违反国家规定，有下列（ ）行为，扰乱市场秩序，情节严重的，构成非法经营罪。

A. 未经许可经营法律、行政法规规定的专营、专卖物品或者其他限制买卖的物品的

B. 买卖进出口许可证、进出口原产地证明以及其他法律、行政法规规定的经营许可证或者批准文件的

C. 经国家有关主管部门批准合法经营证券、期货、保险业务的

D. 未经国家有关主管部门批准，向社会不特定对象发行股票或者公司、企业债券

【答案】 B

26、根据中国证监会的规定，对于股权投资基金的单位投资者，要求其净资产不低于（ ）万元；对股权投资基金的个人投资者，要求其金融资产不低于（ ）万元或者最近三年个人年均收入不低于（ ）万元。

A. 100； 60； 50

B. 1000; 300; 50

C. 1000; 100; 50

D. 500; 300; 100

【答案】 B

27、对于合伙型基金，除法律另有规定的特殊情形外，有限合伙企业应由（ ）合伙人设立，且有限合伙企业至少应当有一个普通合伙人。

A. 2 个以上 20 个以下

B. 2 个以上 50 个以下

C. 5 个以上 20 个以下

D. 5 个以上 50 个以下

【答案】 B

28、中国证监会及其派出组织依照，（ ），对股权投资基金业务活动实施监督管理。

A. I . II

B. II . III

C. I . III

D. I . II . III

【答案】 D

29、(2016 年)假定一只股权投资基金的收益分配顺序如下：

A. 12%

B. 16%

C. 17.6%

D. 14%

【答案】 C

30、股权投资基金法律尽职调查的作用不包括（ ）。

- A. 评估企业资产的合法性
- B. 评估企业业务的合法性
- C. 评估企业债务的合法性
- D. 评估企业潜在的法律风险

【答案】 C

31、下列不属于股权投资基金份额持有人权利的是（ ）。

- A. 依法转让其持有的基金份额
- B. 安全保管基金财产
- C. 分享基金财产收益
- D. 参与分配清算后的剩余基金财产

【答案】 B

32、清算价值法的主要缺点在于忽略了（ ）。

- A. 成本
- B. 盈利能力
- C. 风险
- D. 组织资本

【答案】 D

33、中国证券投资基金业协会会员中，不可以接受基金管理人的委托作为股权投资基金的募集机构的是（ ）。

- A. 独立基金销售机构
- B. 具备基金销售资格的商业银行
- C. 具有证券从业资格的会计师事务所
- D. 具备基金销售资格的保险公司

【答案】 C

34、公司型基金合同中的投资事项不包括（ ）。

- A. 投资运作方式
- B. 应列明托管具体事项
- C. 投资决策程序
- D. 投资风险防范

【答案】 B

35、关于合伙型股权投资基金的清算主体，说法错误的是（ ）。

- A. 由清算人负责清算
- B. 清算人由全体合伙人担任
- C. 基金不能委托第三人担任清算人
- D. 合伙人可以申请人民法院指定清算人

【答案】 C

36、我国股权投资基金行业发展经历了（ ）历史阶段。

- A. 探索与起步阶段（1985～2004年）

- B. 快速发展阶段（2005～2012 年）
- C. 统一监管下的制度化发展阶段（2013 年至今）
- D. 以上都是

【答案】 D

37、合伙协议应列明与合伙企业费用的核算和支付有关的事项，具体可以包括合伙企业费用的（ ）等。

- A. I . II . III . IV
- B. I . III . IV
- C. I . II . III
- D. II . III

【答案】 C

38、以净利润为基础的相对估值是（ ）。

- A. P/E（市盈率）
- B. 折现现金流法
- C. P/B（市净率）
- D. P/S（市销率）

【答案】 A

39、在第二次世界大战结束以前，股权投资比较（ ）。

- A. 零散
- B. 集中
- C. 活跃

D. 国际化

【答案】 A

40、优先认购权，是指目标公司未来发行新的股份或者可转换债券时，股权投资基金可以（ ）。

- A. 按照比例直接获得新股的权利
- B. 按其持股比例获得同等条件下的优先认购权利
- C. 始终优先于新进投资人进行认购的权利
- D. 转让一部分股份的权利

【答案】 B

41、（ ）是股权投资业务流程中不可或缺的一个环节，通常被视为投资管理人核心竞争力的体现。

- A. 项目立项
- B. 签订投资框架协议
- C. 尽职调查
- D. 投资决策

【答案】 C

42、董事会的职责有（ ）。

- A. I、II、III
- B. I、III、IV
- C. I、II、IV
- D. I、II、III、IV

【答案】 D

43、根据《私募投资基金管理人内部控制指引》，股权投资基金管理人应具备至少 2 名（ ）。

- A. 高级管理人员
- B. 负责信息披露的高级管理人员
- C. 负责合规风控的高级管理人员
- D. 负责内部控制的高级管理人员

【答案】 A

44、（2017 年真题）（ ）通过评估目标公司退出时的股权价值，再基于目标回报倍数或收益率，倒推出目标公司的当前价值。

- A. 创业投资估值法
- B. 账面价值法
- C. 清算价值法
- D. 重置成本法

【答案】 A

45、“四位一体”的监管格局不包括（ ）。

- A. 政府监管为核心
- B. 行业自律为纽带
- C. 科学技术为基础
- D. 机构内控为基础

【答案】 C

46、基金服务机构在破产或者清算时，以下表述正确的是（ ）。

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/846021140031011012>