



保荐代表人胜任能力考试辅导系列

# 证券综合知识 过关必做 2000 题

主编：金圣才

支持：中华证券学习网

赠

圣才学习卡20元

中华证券学习网 [www.1000zq.com](http://www.1000zq.com)

圣才学习网 [www.100xuexi.com](http://www.100xuexi.com)

中国石化出版社

[HTTP://WWW.SINOPEC-PRESS.COM](http://www.sinopec-press.com)

教·育·出·版·中·心

保荐代表人胜任能力考试辅导系列

# 证券综合知识

## 过关必做2000题

主编：金圣才

支持：中华证券学习网

中国石化出版社出版  
地址：北京市东城区东直门内大街28号  
邮编：100011 电话：(010)84371820  
读者服务部电话：(010)84178997  
http://www.sinopec-press.com  
E-mail: huan@sinopet.com.cn  
北京文天书店(北京)有限公司  
北京文天书店(北京)有限公司  
附：北京文天书店(北京)有限公司

中国石化出版社

## 内 容 提 要

本书是一本保荐代表人胜任能力考试科目“证券综合知识”过关必做习题集。本书遵循最新《保荐代表人胜任能力考试大纲》的章目编排,共分5章,根据大纲指定的参考书目及相关法律、法规和规范性文件精心编写了约2000道习题。所选习题基本覆盖了考试大纲规定需要掌握的知识内容,侧重于设计常考难点习题,对部分习题的答案进行了详细的分析和说明。

本书特别适用于参加保荐代表人胜任能力考试的考生使用。本书配有圣才学习卡,增值服务请登录圣才学习网/中华证券学习网([www.1000zq.com](http://www.1000zq.com))。

## 图书在版编目(CIP)数据

证券综合知识过关必做2000题/金圣才主编. —北京:  
中国石化出版社,2008  
(保荐代表人胜任能力考试辅导系列)  
ISBN 978-7-80229-656-5

I. 证… II. 金… III. 证券交易-资格考核-习题  
IV. F830.91-44

中国版本图书馆CIP数据核字(2008)第106060号

## 中国石化出版社出版发行

地址:北京市东城区安定门外大街58号

邮编:100011 电话:(010)84271850

读者服务部电话:(010)84289974

<http://www.sinopec-press.com>

E-mail:press@sinopec.com.cn

金圣才文化发展(北京)有限公司排版

北京宏伟双华印刷有限公司印刷

全国各地新华书店经销

\*

787×1092毫米16开本27.25印张648千字

2008年7月第1版 2008年7月第1次印刷

定价:56.00元

## 圣才学习卡使用说明

随书赠送的圣才学习卡在圣才学习网旗下 40 多个网站上可免费下载 20 元的证券金融类考试复习资料。下载与本书配套的相关资料可以通过以下具体途径:

登录圣才学习网([www.100xuexi.com](http://www.100xuexi.com))进入中华证券学习网([www.1000zq.com](http://www.1000zq.com)), 或者直接登录中华证券学习网。

先在网站上完成用户(账户)注册; 刮开圣才学习卡的密码, 点开网站“账户充值”, 输入卡号、密码和用户名完成充值, 可获得 20 元学习费用; 选择需要的资料进行下载。

说明: ①圣才学习网旗下 40 多个网站(包括中华证券学习网)都可以用赠送的圣才学习卡进行消费; ②一个注册账户只能接受一张赠卡进行充值, 即: 多张赠卡不可对一个账户进行累加充值; ③账户金额不足, 可通过购买圣才学习卡(非赠卡)或汇款方式进行充值。

### 中华证券学习网([www.1000zq.com](http://www.1000zq.com))

中华证券学习网是一家为证券类资格考试和证券专业课学习提供全套复习资料的专业性网站。证券类考试包括证券从业人员资格考试、期货从业人员资格考试、保荐代表人胜任能力考试等; 证券专业课包括证券投资学、证券投资技术分析、金融衍生工具、证券英语等。每个栏目(各证券类考试、各科专业课)都设置有为考生和学习者提供一条龙服务的资源, 包括: 教师讲课视频、教学课件、学习资料(相关教材、试题等)和专业论坛。

### 圣才考研网([www.100exam.com](http://www.100exam.com))

圣才考研网是一家拥有全国最多、最新考研考博试题的网站, 提供全国 200 多所高校约 20000 套最新考研考博真题、名校热门专业课的笔记讲义及大量专业课复习资料, 还开设了专业课的论坛及专栏, 并免费提供大量的试题和其他资料下载。

### 圣才学习网([www.100xuexi.com](http://www.100xuexi.com))

圣才学习网是一家为 1288 个专业/考试项目提供学习、考试辅导的专业性网站, 是中国最大的网络学习和考试辅导平台, 下设 40 多个按照考试类别和热门专业设计的子网站, 每个子网站都设有 8 大学习专栏: 考试指南、大纲详解、视频课件、笔记讲义、在线测试、真题解析、单元训练和海量题库。圣才学习卡在圣才学习网及其下属的专业网站一卡通用。

客服热线: 010-82082161

E-mail: 1314jsc@163.com

详情登录: 圣才学习网 [www.100xuexi.com](http://www.100xuexi.com)

### 圣才学习网旗下网站

1. 中华英语学习网
2. 小语种学习网
3. 中华证券学习网
4. 中华金融学习网
5. 中华保险学习网
6. 中华精算师考试网
7. 中华经济学习网
8. 中华经济师考试网
9. 中华外贸学习网
10. 中华商务资格考试网
11. 中华财会学习网
12. 中华管理学习网
13. 中华公共管理学习网
14. 中华物流考试网
15. 中华教育学习网
16. 中华心理学习网
17. 中华 IT 学习网
18. 中华工程资格考试网
19. 中华医学学习网
20. 中华法律学习网
21. 专业硕士考试网
22. 中华 MBA 考试网
23. 中华 MPA 考试网
24. 中华 GCT 考试网
25. 中华汉语学习网
26. 编辑出版学习网
27. 新闻传播学习网
28. 秘书资格考试网
29. 中华文体考试网
30. 导游资格考试网
31. 中华成考网
32. 中华自考网
33. 中华数学竞赛网
34. 中华物理竞赛网
35. 中华化学竞赛网
36. 中华生物竞赛网
37. 中华信息学竞赛网
38. 中国公务员考试网
39. 中华地理学习网
40. 中华天文竞赛网

说明: 以上所有网站的用户名是通用的, 在其中任何一个网站注册, 进入其他网站就不需要再注册, 而只需要用该用户名直接登录即可。



# 《保荐代表人胜任能力考试辅导系列》

## 编 委 会

主编：金圣才

编委：孔大辉

李 明

陈胜权

邱亚辉

段胜辉

余天同

李合文

张 廉

孙团中

李飞海

潘益阳

林台平

程应慧

严化家

李成仁

如汉途

高日日

胡东方

安定国

王杰法

万国同

## 序 言

为了帮助考生顺利通过保荐代表人胜任能力考试,我们根据《保荐代表人胜任能力考试大纲》编写了保荐代表人胜任能力考试辅导教材:《证券综合知识》和《投资银行业务能力》,以及配套的习题集:《证券综合知识过关必做2000题》和《投资银行业务能力过关必做2000题》。

保荐代表人胜任能力考试是中国证券业协会受中国证监会的委托,主要由从事证券发行承销和收购兼并等投资银行业务的人员参加,考试合格且符合中国证监会规定的其他条件的人员,可按照有关规定向中国证监会申请注册登记为保荐代表人。各证券公司从事证券发行承销和收购兼并等投资银行业务且已取得证券从业资格的人员(即通过证券业从业人员资格考试基础科目及至少一门专业科目的人员)均可报名参加此次考试。另外,根据中国证监会《公司债券发行试点办法》的精神,各证券公司从事固定收益类业务且已取得证券从业资格的人员也可报名参加此次考试。

考试采取闭卷机考形式,题目均为客观题。考试科目为证券知识综合考试、投资银行业务专业考试两科。每科考试时间为180分钟,每科总分100分,考试合格线为总分120分,单科不低于60分。考试合格者应当参加中国证券业协会或中国证监会认可的其他机构组织的有关年度业务培训。

本书是一本保荐代表人胜任能力考试科目“证券综合知识”过关必做习题集。本书遵循最新《保荐代表人胜任能力考试大纲》的章目编排,共分5章,根据大纲指定的参考书目及相关法律、法规和规范性文件精心编写了约2000道习题。所选习题基本覆盖了考试大纲规定需要掌握的知识内容,侧重于设计常考难点习题,对部分习题的答案进行了详细的分析和说明。

需要特别说明的是:辅导教材参考了众多的配套资料和相关参考书,书中错误、遗漏不可避免,敬请指正和提出建议;本章需要参考的相关法律法规很多,具体内容请登录中华证券学习网([www.1000zq.com](http://www.1000zq.com))。

圣才学习网([www.100xuexi.com](http://www.100xuexi.com))是一家为全国各类考试和专业课学习提供全套复习资料的专业性网站,包括中华证券学习网、中华金融学习网、中华保险学习网、中华精算师考试网等40个子网站。其中,中华证券学习网是一家为全国各证券类考试和证券专业课学习提供全套复习资料的专业性网站。证券类考试包括证券从业人员资格考试、期货从业人员资格考试、保荐人考试等;证券专业课包括证券投资学、证券投资技术分析、金融衍生工具、证券英语等。每个栏目(各证券类考试、各科专业课)都设置有为考生和学习者提供一条龙服

务的资源，包括：教师讲课视频、教学课件、学习资料(相关教材、试题等)和专业论坛。

本书配有圣才学习卡，圣才学习网/中华证券学习网为考生提供各种证券金融类资格考试的历年真题、在线测试、考试题库等增值服务，详情请登录网站：

圣才学习网 [www.100xuexi.com](http://www.100xuexi.com)

中华证券学习网 [www.1000zq.com](http://www.1000zq.com)

金圣才

# 目 录

|                               |         |
|-------------------------------|---------|
| 第一章 保荐制度及执业规范 .....           | ( 1 )   |
| 第一节 保荐人和保荐代表人的注册登记与除名 .....   | ( 1 )   |
| 第二节 保荐人和保荐代表人的职责 .....        | ( 7 )   |
| 第三节 保荐工作规程 .....              | ( 13 )  |
| 第四节 执业规范 .....                | ( 19 )  |
| 第二章 金融基础知识 .....              | ( 26 )  |
| 第一节 货币供求 .....                | ( 26 )  |
| 第二节 金融机构 .....                | ( 45 )  |
| 第三节 金融市场与金融业务 .....           | ( 59 )  |
| 第四节 货币政策与金融监管 .....           | ( 74 )  |
| 第五节 财政与税收 .....               | ( 88 )  |
| 第六节 外汇管理与金融全球化 .....          | ( 117 ) |
| 第三章 证券基础知识 .....              | ( 136 ) |
| 第一节 证券及证券市场概述 .....           | ( 136 ) |
| 第二节 证券产品 - 股票、债券、证券投资基金 ..... | ( 153 ) |
| 第三节 证券产品 - 其他产品 .....         | ( 178 ) |
| 第四节 证券交易 .....                | ( 194 ) |
| 第五节 证券投资分析 .....              | ( 241 ) |
| 第六节 证券市场监管体系 .....            | ( 271 ) |
| 第七节 证券市场对外开放 .....            | ( 278 ) |
| 第四章 财务会计相关知识 .....            | ( 295 ) |
| 第一节 会计 .....                  | ( 295 ) |
| 第二节 财务成本管理 .....              | ( 354 ) |
| 第三节 审计与评估 .....               | ( 380 ) |
| 第五章 法律法规 .....                | ( 390 ) |



# 第一章 保荐制度及执业规范

## 第一节 保荐人和保荐代表人的注册登记与除名

一、单项选择题(以下各小题所给出的4个选项中,只有1项最符合题目要求,请将正确选项的代码填入括号内)

1. 上海证券交易所和深圳证券交易所对企业债券上市实行上市推荐人制度。企业债券发行人向两个交易所申请上市,必须由交易所认可的( )个机构推荐,并出具上市推荐书。
- A. 至少1个      B. 2~3个      C. 至少3个      D. 1~2个

【答案】D

2. 下列哪一种情形的证券经营机构不能登记为保荐机构?( )
- A. 保荐代表人为3人
- B. 最近36个月内因违法、违规被中国证监会除名
- C. 是证监会核准的比照类证券公司
- D. 公司治理结构存在重大缺陷

【答案】D

【解析】有下列情形之一的证券经营机构不得注册登记为保荐人:①保荐代表人数量少于两名;②公司治理结构存在重大缺陷,风险控制制度不健全或者未有效执行;③最近24个月因违法违规被中国证监会从名单中去除;④中国证监会规定的其他情形。

3. 个人申请注册登记为保荐代表人的,应当具有证券从业资格,取得执业证书。只要符合下列( )条件,即不得提出申请。

- A. 具备中国证监会规定的投资银行业务经历
- 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
- C. 4年以前曾受到中国证监会行政处罚
- D. 负有数额较大、到期未清偿的债务

【答案】D

【解析】个人申请注册登记为保荐代表人的,应当具有证券从业资格、取得执业证书且符合下列要求,通过所任职的保荐人向中国证监会提出申请:①具备中国证监会规定的投资银行业务经历;②参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;③所任职保荐人出具由董事长或者总经理签名的推荐函;④未负有数额较大到期未清偿的债务;⑤最近36个月未因违法违规被中国证监会从名单中去除或者受到中国证监会行政处罚;⑥中国证监会规定的其他要求。

4. 上市公司股权分置改革方案实施后,( )不得更换保荐代表人,但用保荐代表人调离保荐机构等情形被中国证监会从该保荐机构保荐代表人名单中去除的除外。
- A. 上市公司      B. 公司董事会      C. 保荐机构      D. 证券交易所

【答案】C

5. 作为保荐机构的证券公司应当建立健全档案制度，为每一项目建立独立的保荐工作档案。保荐工作档案应当真实、准确、完整，保存期不少于( )年。

A. 3                      B. 5                      C. 7                      D. 10

**【答案】D**

**【解析】**《证券发行上市保荐制度暂行办法》第三十四条规定，保荐机构应当建立健全档案制度，为每一项目建立独立的保荐工作档案。保荐工作档案应当真实、准确、完整，保存期不少于十年。

6. 下列不属于上市保荐人应当履行的义务的是( )。

A. 确保发行人符合上市条件  
B. 协助发行人健全法人治理结构  
C. 协助发行人制定严格的信息披露制度  
D. 协助发行人制定股票发行价格

**【答案】D**

**【解析】**上市推荐人应当履行下列义务：①确认发行人符合上市条件；②确保发行人的董事了解法律、法规、本规则及股票上市协议规定的董事与责任的义务；③协助发行人申请股票上市并办理与股票上市相关的事宜；④提交股票上市推荐书；⑤对股票上市文件所载的资料进行核实，保证股票上市文件内容真实、准确、完整，符合规定要求；⑥协助发行人健全法人治理结构；⑦协助发行人制定严格的信息披露制度和保密制度；⑧本所规定的上市推荐人的其他义务。

**二、多项选择题(以下各小题给出的5个选项中，至少有2项符合题目要求，请将符合题目要求选项的代码填入括号内)**

1. 中国保荐制度的内容主要包括( )。

A. 建立保荐人和保荐代表人的注册登记管理制度  
B. 建立保荐人和保荐代表人的定期培训制度  
C. 明确保荐期限  
D. 确立保荐责任  
E. 引进持续信用监管措施

**【答案】ACDE**

2. 下列有关上市保荐制的论述，正确的有( )。

A. 由保荐人负责发行人的上市推荐和辅导  
B. 保荐人核实公司发行文件中所载资料的真实、准确和完整  
C. 保荐人有义务协助发行人建立严格的信息披露制度  
D. 保荐人不仅承担上市后持续督导的责任，还将责任落实到个人  
E. 券商和责任人对承销发行的股票，负有一定的持续性连带担保责任

**【答案】ABCDE**

3. 实行上市保荐制度的交易品种有( )。

A. 股票                      B. 基金                      C. 国债                      D. 企业债券  
E. 商业票据

**【答案】ABD**

4. 关于保荐人，下列表述正确的是( )。

- A. 保荐人应当在发行人向交易所报送信息披露文件及其他文件之前,或者履行信息披露义务后5个交易日内,完成对有关文件的审阅工作,督促发行人及时更正审阅中发现的问题,并向交易所报告
- B. 保荐人按照有关规定对发行人违法违规事项公开发表声明的,应当于披露前向交易所报告,经交易所审核后在指定媒体上公告。交易所对上述公告进行形式审核,对其内容的真实性不承担责任
- C. 保荐人有充分理由确信中介机构及其签名人员按相关规定出具的专业意见可能存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏等违法违规情形或者其他不当情形的,应当及时发表意见;情节严重的,应当向交易所报告
- D. 保荐人和发行人终止保荐协议的,应当自终止之日起5个交易日内向交易所报告,说明原因并由发行人发布公告。发行人另行聘请保荐人的,应当及时向交易所报告并公告。新聘请的保荐人应当及时向交易所提交规定的有关文件
- E. 保荐人和发行人终止保荐协议的,应当自终止之日起10个交易日内向交易所报告,说明原因并由发行人发布公告。发行人另行聘请保荐人的,应当及时向交易所报告并公告。新聘请的保荐人应当及时向交易所提交规定的有关文件

**【答案】ABCD**

5. 上市保荐人须具备的基本条件包括( )。

- A. 保荐人应当为经中国证监会注册登记并列入保荐人名单,同时具有沪、深证券交易所会员资格的证券经营机构
- B. 恢复上市保荐人还应当具有中国证券业协会《证券公司从事代办股份转让主办券商业务资格管理办法(试行)》中规定的从事代办股份转让主办券商业务资格
- C. 保荐人应当为经中国证监会注册登记并列入保荐人名单,不需要同时具有沪、深证券交易所会员资格的证券经营机构
- D. 恢复上市保荐人不需要具有中国证券业协会《证券公司从事代办股份转让主办券商业务资格管理办法(试行)》中规定的从事代办股份转让主办券商业务资格
- E. 保荐人应当为经中国证券业协会注册登记并列入保荐人名单,不需要同时具有沪、深证券交易所会员资格的证券经营机构

**【答案】AB**

6. 有下列( )情形之一的证券经营机构不得注册登记为保荐机构。

- A. 保荐代表人数量少于两名
- B. 公司治理结构存在重大缺陷,风险控制制度不健全或者未有效执行
- C. 最近两年未担任主承销商
- D. 注册资本低于人民币2亿元
- E. 最近12个月因违法违规被中国证监会从名单中去除

**【答案】AB**

**【解析】**有下列情形之一的证券经营机构不得注册登记为保荐机构:①保荐代表人数量少于两名;②公司治理结构存在重大缺陷,风险控制制度不健全或者未有效执行;③最近24个月因违法违规被中国证监会从名单中去除;④中国证监会规定的其他情形。

7. 个人申请注册登记为保荐代表人的,应该符合下列要求( )。

- A. 具有证券从业资格、取得执业证书

- 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
- C. 所任职保荐机构出具由董事长或者总经理签名的推荐函
- D. 具有从事证券业务的注册会计师或律师资格
- E. 最近 24 个月未因违法违规被中国证监会从名单中去除或者受到中国证监会行政处罚

【答案】ABC

【解析】个人申请注册登记为保荐代表人的，应当具有证券从业资格、取得执业证书且符合下列要求，通过所任职的保荐人向中国证监会提出申请：①具备中国证监会规定的投资银行业务经历；②参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；③所任职保荐人出具由董事长或者总经理签名的推荐函；未负有数额较大到期未清偿的债务；④最近 36 个月未因违法违规被中国证监会从名单中去除或者受到中国证监会行政处罚；⑤中国证监会规定的其他要求。

8. 有关保荐代表人的说法正确的是( )。
- A. 上市保荐书应当由保荐人的法定代表人(或者授权代表)和相关保荐代表人签字，注明日期并加盖保荐人公章
  - B. 保荐人更换保荐代表人的，应当通知发行人，并在 5 个交易日内向交易所报告，说明原因并提供新更换的保荐代表人的相关资料。发行人应当在收到通知后及时披露保荐代表人变更事宜
  - C. 保荐人更换保荐代表人的，应当通知发行人，并在 10 个交易日内向交易所报告，说明原因并提供新更换的保荐代表人的相关资料。发行人应当在收到通知后及时披露保荐代表人变更事宜
  - D. 保荐人、相关保荐代表人和保荐工作其他参与人员不得利用从事保荐工作期间获得的发行人尚未披露的信息进行内幕交易，为自己或者他人谋取利益
  - E. 保荐代表人应当为经中国证监会注册登记并列入保荐代表人名单的自然人

【答案】ABDE

9. 保荐代表人有下列( )情形之一的，中国证监会将其从名单中去除。

- A. 因违法违规被中国证监会行政处罚
- B. 调离保荐人或其投资银行业务部门
- C. 被注销或者吊销执业证书
- D. 保荐人撤回推荐函
- E. 因犯罪被判处有期徒刑

【答案】ABCDE

【解析】保荐代表人有下列情形之一的，中国证监会将其从名单中去除：①被注销或者吊销执业证书；②不具备中国证监会规定的投资银行业务经历；③保荐机构撤回推荐函；④调离保荐机构或其投资银行业务部门；⑤负有数额较大到期未清偿的债务；⑥因违法违规被中国证监会行政处罚，或者因犯罪被判处有期徒刑；⑦中国证监会规定的其他情形。

10. 企业债券的上市推荐人应当符合下列条件中的( )。

- A. 具有交易所会员资格
- B. 最近 3 年内无重大违法、违规行为
- C. 负责推荐工作的主要业务人员熟悉交易所章程及相关业务规则
- D. 具备股票主承销商资格，且信誉良好



E. 中国证券业协会规定的其他条件

【答案】ACD

【解析】上市推荐人应当符合下列条件：①具有交易所会员资格；②具备股票主承销商资格，且信誉良好；③最近1年内无重大违法、违规行为；④负责推荐工作的主要业务人员熟悉交易所章程及相关业务规则；⑤交易所认为应当具备的其他条件。具备条件的会员在推荐企业债券上市时，应当向交易所提出申请，经交易所审查确认后，具有上市推荐人资格。

### 三、判断题(判断以下各小题的对错，正确的用A表示，错误的用B表示)

1. 保荐人应当为经中国证监会注册登记并列入保荐人名单，同时具有申请上市的证券交易所会员资格的证券经营机构。( )

【答案】A

2. 保荐代表人应当为经中国证监会注册登记并列入保荐代表人名单的机构。( )

【答案】B

【解析】保荐代表人应当为经中国证监会注册登记并列入保荐代表人名单的自然人。

3. 中国证监会发布了《证券发行上市保荐制度暂行办法》，自2004年2月1日起，对股份有限公司首次公开发行股票和上市公司发行新股采用上市保荐制度，但对可转换公司债券不采用证券发行上市保荐制度。( )

【答案】B

【解析】中国证监会发布了《证券发行上市保荐制度暂行办法》，自2004年2月1日起，对股份有限公司首次公开发行股票和上市公司发行新股、可转换公司债券都采用证券发行上市保荐制度。

4. 发行人应与上市推荐人签订上市推荐协议，规定双方在上市申请期间及上市后1年内的权利和义务。( )

【答案】A

5. 《证券发行上市保荐制度暂行办法》规定对有关保荐人和保荐代表人的不良信用表现记录在案并予以公布。( )

【答案】A

6. 从名单中去除的保荐代表人不可再次申请注册登记为保荐代表人。( )

【答案】B

【解析】从名单上去除的保荐代表人可在被去除36个月以后再次申请注册登记为保荐代表人。

7. 保荐机构、保荐代表人注册登记内容发生重大变化的，保荐机构应当自变化之日起5个工作日内向中国证监会报告。( )

【答案】A

8. 我国沪、深证券交易所都实行股票上市保荐制度，公司向交易所申请股票、转债上市，以及公司股票被暂停上市后申请恢复上市的，应当由保荐机构推荐。( )

【答案】A

9. 沪、深证券交易所对企业债券实行上市推荐人制度。企业债券发行人向两所交易所申请上市，须编制上市推荐书，并由交易所1~2名会员署名。( )

【答案】B

【解析】企业债券发行人向两个交易所申请上市，必须由交易所认可的1~2个机构推荐，并出具上市推荐书。

10. 中国证券发行上市实行保荐人制度的目的是从源头上提高上市公司质量，设立对保荐机构和保荐代表人的注册登记制度，明确保荐责任和保荐期限，建立监管部门对保荐机构和保荐代表人实施责任追究的监管机制。( )

【答案】A

11. 保荐机构及其保荐代表人履行保荐职责，可以减轻或者免除发行人及其高管人员、中介机构及其签名人员的责任。( )

【答案】B

【解析】保荐机构及其保荐代表人履行保荐职责，不能减轻或者免除发行人及其高管人员、中介机构及其签名人员的责任。

12. 按股权分置改革保荐工作指引的要求：保荐机构更换保荐代表人的，应当通知上市公司，并在7个工作日内向中国证监会、证券交易所报告并说明原因。( )

【答案】B

【解析】保荐机构更换保荐代表人的，应当通知上市公司，并在5个工作日内向中国证监会、证券交易所报告并说明原因。

13. 只要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，就可以申请注册登记为保荐代表人。( )

【答案】B

【解析】个人申请注册登记为保荐代表人的，应当具有证券从业资格、取得执业证书且符合下列要求，通过所任职的保荐人向中国证监会提出申请：①具备中国证监会规定的投资银行业务经历；②参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；③所任职保荐人出具由董事长或者总经理签名的推荐函；④未负有数额较大到期未清偿的债务；⑤最近36个月未因违法违规被中国证监会从名单中去除或者受到中国证监会行政处罚；⑥中国证监会规定的其他要求。

14. 保荐机构应当在申请发行股票的推荐文件中承诺有充分理由确信发行人申请文件和公开发行募集文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。( )

【答案】A

15. 保荐代表人为一人的机构可以登记为保荐机构。( )

【答案】B

【解析】保荐人(保荐机构)的保荐代表人数不得少于两名。

16. 保荐人及其保荐代表人应当遵循勤勉尽责、诚实守信的原则，认真履行审慎核查和辅导义务，并对其所出具的发行保荐书的真实性、准确性、完整性负责。( )

【答案】A

17. 证券经营机构按中国证监会规定申请注册登记为保荐人，并向中国证监会提交自愿履行保荐职责的声明、承诺。( )

【答案】A

18. 保荐机构撤回推荐函的，中国证监会将把保荐代表人从其名单中去除。( )

【答案】A

19. 通俗地讲，上市保荐制就是让券商和责任人对其承销发行的股票，负有一定的持续性连

带担保责任。保荐制对发行上市的责任体系进行了明确界定,建立了责任落实和责任追究机制。( )

**【答案】A**

20. 最近 12 个月因违法违规被中国证监会从名单中去除的证券经营机构,不得注册登记为保荐机构。( )

**【答案】B**

**【解析】**最近 24 个月因违法违规被中国证监会从名单中去除的证券经营机构,不得注册登记为保荐机构。

21. 投资银行业务人员申请注册登记为保荐代表人,需要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,但不必取得执业证书。( )

**【答案】B**

**【解析】**投资银行业务人员申请注册登记为保荐代表人,需要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,且必须取得执业证书。

22. 证券交易所会员受到中国证监会暂停或取消股票承销业务资格处分的,交易所均取消其上市推荐人资格。( )

**【答案】B**

**【解析】**证券交易所会员受到中国证监会暂停或取消股票承销业务资格处分的,交易所相应取消或暂停其上市推荐人资格。

23. 企业债券上市推荐人必须保证负责推荐工作的所有业务人员熟悉交易所章程及相关业务规则。( )

**【答案】B**

**【解析】**企业债券上市推荐人必须保证负责推荐工作的主要业务人员熟悉交易所章程及相关业务规则。

24. 企业发行上市不但要有保荐机构进行保荐,还需具有保荐代表人资格的从业人员具体负责保荐工作。( )

**【答案】A**

25. 上市推荐人应当确保发行人的高级和中级管理人员了解法律、法规、交易所的《股票上市规则》及股票上市协议规定的董事的义务与责任。( )

**【答案】B**

**【解析】**上市推荐人应当确保债券发行人的董事了解其所担负责任的性质,并承担证券交易所上市规则及上市协议所列明的责任。

26. 具备条件的交易所会员在推荐企业债券上市时,应当向交易所提出申请并经交易所审查确认后,才具有上市推荐人资格。( )

**【答案】A**

## 第二节 保荐人和保荐代表人的职责

一、单项选择题(以下各小题所给出的 4 个选项中,只有 1 项最符合题目要求,请将正确选项的代码填入括号内)

1. 上市公司发行新股、可转换公司债券的,持续督导的期间为( )。

- A. 证券上市当年剩余时间及其后 2 个完整会计年度
- B. 证券上市当年剩余时间及其后 1 个完整会计年度
- C. 证券上市当年在内的 2 个完整年度
- D. 证券上市当年在内的 1 个完整年度

【答案】A

【解析】证券发行上市后，首次公开发行股票，持续督导期间为上市当年剩余时间及其后 2 个完整会计年度；上市公司再次公开发行证券的，持续督导期间为上市当年剩余时间及其后 1 个完整会计年度。

2. 持续督导期间，保荐人被中国证监会从名单中去除的，发行人应当在\_\_\_\_\_内另行聘请保荐人。另行聘请的保荐人应当完成原保荐人未完成的持续督导工作，且持续督导的时间不得少于\_\_\_\_\_个完整的会计年度。( )

- A. 3 个月；2
- B. 3 个月；1
- C. 1 个月；2
- D. 1 个月；1

【答案】D

3. 发行人出现( )情形，中国证监会自确认之日起三个月内不再受理保荐机构的推荐，将相关保荐代表人从名单中去除。

- A. 公开发行募集文件等申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏
- B. 证券上市当年累计 50% 以上募集资金的用途与承诺不符
- C. 证券上市当年主营业务利润比上年下滑 50% 以上
- D. 证券上市之日起 12 个月内大股东或者实际控制人发生变更

【答案】A

【解析】发行人出现下列情形之一的，中国证监会自确认之日起三个月内不再受理保荐人的推荐，将相关保荐代表人从名单中去除：①公开发行募集文件等申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；②证券上市当年即亏损；③持续督导期间信息披露文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

4. 保荐代表人在发行人证券上市之前，应当签署( )并报深圳证券交易所备案。

- A. 《保荐协议》
- B. 《保荐代表人声明与承诺书》
- C. 《保证书》
- D. 《保荐承诺函》

【答案】B

5. 持续督导期届满，如有尚未完结的保荐工作，保荐人应当继续完成。保荐人应当自持续督导工作结束后( )个工作日内向中国证监会、证券交易所报送“保荐总结报告书”。

- A. 10
- B. 5
- C. 8
- D. 15

【答案】A

6. 发行人出现下列( )情形之一的，中国证监会自确认之日起 3 个月内不再受理保荐机构的推荐，将相关保荐代表人从名单中去除。

- A. 证券上市当年累计 50% 募集资金的用途与承诺不符
- B. 证券上市当年即亏损
- C. 证券上市当年主营业务利润比上年下滑 50% 以上
- D. 首次公开发行股票之日起 12 个月内累计 50% 资产或者主营业务发生重组

【答案】C

【解析】发行人在持续督导期间出现下列情形之一的，中国证监会自确认之日起 3 个月内



不再受理相关保荐代表人具体负责的推荐；1个自然年度内发生下述事项两次以上前款情形且排名前10位的，中国证监会自确认之日起12个月内不再受理相关保荐代表人具体负责的推荐，已受理的责令保荐人更换保荐代表人：①证券上市当年累计50%以上募集资金的用途与承诺不符；②证券上市当年主营业务利润比上年下滑50%以上；③证券上市之日起12个月内大股东或者实际控制人发生变更；④首次公开发行股票之日起12个月内累计50%以上资产或者主营业务发生重组；⑤上市公司发行新股、可转换公司债券之日起12个月内累计50%以上资产或者主营业务发生重组，且未在公开发行募集文件中披露；⑥中国证监会规定的其他情形。

## 二、多项选择题(以下各小题给出的5个选项中，至少有2项符合题目要求，请将符合题目要求选项的代码填入括号内)

1. 保荐人及其保荐代表人应当对招股说明书的( )进行核查，并在核查意见上签字、盖章。
- A. 真实性                      B. 准确性                      C. 合理性                      D. 完整性
- E. 合法性

【答案】ABD

2. 保荐人尽职调查的主要内容包括( )。
- A. 发行人基本情况调查，包括改制与设立情况、历史沿革、发起人股东的出资情况、重大股权变动、重大重组情况等
- B. 业务与技术调查，包括行业情况及竞争情况、采购情况等
- C. 高管人员调查，包括其经历与操守、胜任能力与勤勉尽责、薪酬及兼职、报告期内高管人员变动、高管人员持股及其他对外投资情况等
- D. 业务发展目标调查，包括发展战略、经营理念和经营模式、业务发展目标、募集资金投向与未来发展目标的关系等
- E. 募集资金运用调查，包括历次募集资金使用情况、本次募集资金使用情况、募集资金投向产生的关联交易等

【答案】ABCDE

【解析】保荐人尽职调查的主要内容还包括：①组织结构与内部控制调查；②财务与会计调查；③风险因素及其他重要事项调查等。

3. 保荐期间分为( )。
- A. 持续推荐阶段                      B. 尽职调查阶段
- C. 持续督导阶段                      D. 尽职推荐阶段
- E. 尽职研究阶段

【答案】CD

4. 在持续督导期间出现发行人经营环境、业务状况、( )发生重大变化，保荐机构应当及时向交易所报告。
- A. 股本结构                      B. 管理状况                      C. 市场营销                      D. 核心技术
- E. 财务状况

【答案】ABCDE

【解析】深圳证券交易所《中小企业板块保荐工作指引》第二十四条规定，在持续督导期间出现以下情形，保荐机构应当及时向本所报告：①发行人可能存在违反《上市规则》或