



2008 版(新大纲、新教材)
证券业从业资格考试指导题库

命题预测考卷

证券发行与承销

全国证券业从业资格考试真题难度模拟试卷

命题研究组 编写



企业管理出版社

ENTERPRISE MANAGEMENT PUBLISHING HOUSE

证券业从业资格考试指导题库

命题预测考卷
证券发行与承销

证券业从业资格考试命题研究组 编写

企业管理出版社

图书在版编目(CIP)数据

证券发行与承销/证券业从业资格考试命题研究组编写. —北京:企业管理出版社,2008.7
(证券业从业资格考试命题预测考卷)

ISBN 978 - 7 - 80255 - 011 - 7

I. 证… II. 证… III. 有价证券—销售—资格考核—习题 IV. F830.91 - 44

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2008)第 096813 号

书 名:证券业从业资格考试命题预测考卷:证券发行与承销

作 者:本书编委会

责任编辑:启烨

书 号:ISBN 978 - 7 - 80255 - 011 - 7

出版发行:企业管理出版社

地 址:北京市海淀区紫竹院南路 17 号

邮 编:100044

网 址:<http://www.emph.cn>

电 话:出版部 68414643 发行部 68414644 编辑部 68428387

电子信箱:80147@sina.com zbs@emph.cn

印 刷:北京昌平北七家印刷厂印刷

经 销:新华书店

规 格:185 毫米×260 毫米 1/16 开本 8.25 印张 210 千字

版 次:2008 年 7 月第 1 版 2008 年 7 月第 1 次印刷

定 价:25.00 元

版权所有 翻版必究·印装有误 负责调换

前 言

这是一套集权威性、系统性为一体的丛书；

这是一套集指导性与实用性为一体的丛书；

这是一套集侧重模拟实战与深度预测为一体的丛书……

证券业从业人员考试是进入证券行业的必经途径。在证券行业就业,国内外都是“金领”的职业选择。为了加强对全国证券业从业资格考试的复习指导,最大限度地满足广大考生复习迎考、高分过关的需求,我们依据最新版的全国证券业资格考试大纲与教材,在深入剖析历年证券业从业资格考试命题规律的基础上,由权威名师组成的命题研究专家组逐题推敲,精心编写了这套《全国证券业从业资格考试命题预测考卷》辅导系列,力求最有效地指导考生进行考前高效复习训练。

本套丛书由《证券市场基础知识命题预测考卷》、《证券投资基金命题预测考卷》、《证券投资分析命题预测考卷》、《证券交易命题预测考卷》、《证券发行与承销命题预测考卷》五个科目组成。证券业从业资格考试的主要特点是知识覆盖面广、题量大、单题分值小,因此全面系统、快速准确地掌握考点是考生顺利通过考试的关键。本套丛书涵盖了各科目复习备考的所有考点,并针对各个考点的难易程度,考试出题频率,大纲侧重,从各个角度进行模拟训练,使考生“在揣摩中顿悟,在理解中通透,在运用中熟练,在模拟中提高,在实战中通过”,让考生迅速适应考试形式,掌握应试技巧,在最短的时间内,花最少的精力,迅速、全面、系统地掌握备考要点,有针对性地进行复习备考,真正做到考前复习有的放矢。

本套丛书以真题为模板,难度与真题相当,而且试卷中穿插了部分历年真题。考生可以对各科进行模拟测试,把握好考试时间的安排,了解自己对各科知识的掌握程度,加深对各科知识点的掌握。

本书在编写过程中得到了许多证券业从业资格考试命题研究专家和同行业公司部分培训机构的指导与帮助。需要特别指出的是部分参与大纲、教材的编写、研究老师对试卷作了精心的审订,倾注了大量的心血,由于篇幅有限,不一一鸣谢,在此表示诚挚感谢!

尽管我们对这套丛书精心编写、认真审核,但由于时间仓促,遗漏与错误在所难免,恳请广大读者批评指正,考生可发送电子邮件至:webmaster@cnel63.com,我们将尽量给予圆满答复。

另外,考生可登录中华考试网(<http://www.cnel63.com>)下载更多最新考前资料,也可根据自身情况选择网络辅导课程。

编 者

2008年7月

复习备考指南

题型解析

根据历年的考题,可以大致归纳如下常见的出题方法:

1. 根据重大时间、地点、人物、事件出题。如就深、沪证券交易所的成立时间,世界第一个股票交易所成立的时间、地点,道·琼斯指数的创始人都可以出判断题、单选题、多选题。

2. 根据法规、规则出题。如就证券交易印花税、股东会议人数、证券交易佣金、市场禁入规定、高管人员任职资格、信息披露制度等等,可以出判断、单选、多选等各种题型。这部分的内容相当多。

3. 偷换概念出题,在判断题中这种出题方法很常见。如有价证券是指能使持有人或第三者取得一定收入的证券,此题可出判断题为:凭证证券是指能使持有人或第三者取得一定收入的证券。

4. 反向出题,就正确的内容反向出题。如有价证券虽然代表着一定量的财产权利,但它本身并没有价值,只是一种虚拟资本,此题可出判断题为:有价证券代表着一定量的财产权利,本身具有一定的价值。

5. 跨章节出题。考生学习的时候一般都是按章节的顺序进行学习,但是有时候题目跨章节出题。如证券市场基础知识中,把股票、债券、基金、衍生证券等证券工具的性质、特征、功能等混合起来,可以出各种题型。依此类推,各门课程都可以如法炮制。

6. 条件出题。证券市场是法制化的市场,对各种业务都有限制条件,如证券公司成为经纪商、承销商;公司首发、增发配股等等,都有很多限制条件,这些条件,很容易出题,出多选题最为常见,其他题型也可以出。

7. 对比出题。把相关的内容综合起来进行对比,就其相同点和不同点来出题。如金融期货和金融期权、记名股票与不记名股票、有限公司与股份有限公司、股票与基金等。

8. 根据容易使考生混淆的内容出题。很多课程内容简单但很容易让考生混淆模糊,如B股的计价和交易都是用美元与港币,而其面值却是人民币;沪深证券交易所成立时间和沪深指数发布时间虽然相近,但并非同一时间。这些内容,考生在复习备考的时候一定要仔细。

9. 针对某一知识点进行阐述,判断阐述是否正确,这一类题难度稍大,需要考生对书本的知识点比较熟悉,而且需要理解。如:以下关于证券市场的阐述,正确的有:()。

出题方法没有一定之规,考生可以根据这些总结出的常见出题方法,有针对性地对课程进行学习。本套丛书出题范围涵盖了教材的所有知识点,以上所罗列的出题方式都可以在试卷中频频看到,而且我们针对考试的难点和重点,对相应的知识点从不同角度来命题,网罗命题者的出题思路。

复习方法指导

证券业从业资格考试考题具有点多面广、时间紧、题量大、单题分值小等特点。基于这些特点,我们给考生提出以下复习方法建议:

1. 全面系统学习。考生对于参加考试的课程,必须全面系统地学习。对于课程的所有要点,必须全面掌握。因为考试是采用机考抽题的方式,一门课中就那些知识点,而要出一套题库,基本上是涵盖了所有的知识点,很难说什么是重点,什么不是重点。从一些重要的历史性的时间、地点、人物,到证券价值的决定、证券投资组合的模型,再到最新的政策法规等,都是考试的范围。全面学习并掌握了考试课程,应付考试可以说是游刃有余,胸有成竹。

2. 在理解的基础上记忆。从证券业从业资格考试的特点来说,课程和相关法规的内容还是很多的。大量的知识点和政策法规要学习,记忆量相当大。一般考生都会有畏难情绪。其实,这种考试并不需要传统的“死记硬背”的考试方法,排除了简答题、论述题、填空题等题型,考试的目的是了解考生掌握知识面的情况。如果考生理解了课程内容,应付考试就已经有一定的把握了。而且,理解也就是记忆的最好前提,尤其是考生通过学习在工作中学以致用;也就是在理解中加强了记忆。

3. 抓住要点。在很短的时间内,考生要学习大量的课程内容和法律法规,学习任务很重,内容很多。面对繁杂的内容,学习的最佳方式是要抓住要点。想完全记住课程所有内容是不可能的,也是不现实的。所以知识都有一个主次轻重,复习时要考虑这个地方是否适合出题,同时学会做出适当的舍弃。

4. 条理化记忆。根据人类大脑特点,人类的知识储存习惯条理化的方式,在学习过程中,考生如果能够适当进行总结,以知识树的方式进行储存,课程要点可以非常清晰地保留在考生的记忆里。

5. 阅读与练习相结合。证券业从业资格考试的目的不只是为了了解课程所涉及的理论与方法,更重要的是运用这些理论与方法,而做练习本身也是检测考生利用所学内容解决问题的手段。在阅读教材的过程中,辅以适当的练习,既可以帮助自己找出在看教材过程中遗漏和没熟悉的知识点,又可以加深对所学内容的理解。

应试技巧

根据出题和考试的特点,考生应试可以参考以下几点:

1. 带身份证和打印的准考证;
2. 由于考前要拍照、又是陌生的考场、陌生的机考,而且考点都在大城市,很有可能路上会堵车。建议考生在考前安排好到考场的时间,不要匆匆忙忙进考场,影响考试心情;
3. 登录考试窗口需要考试账户和密码,忘记了的可以在自己的准考证上查阅;
4. 记得带一支笔,纸就不用带了,老师会发,准备在计算题时使用;
5. 考试为抽题,各人考试试题不一样,注意不要看人家的,有可能弄巧成拙;
6. 做题时要注意审题,特别是多选题和判断题,判断题有很多就错在细微之处;
7. 做题时按顺序来,不漏答题,也不要纠缠难题和拿捏不准的题,对于多选题,不会的选个答案,再做好“标记”,判断题碰到不会的,直接做个“标记”,看下一题,等回头再来处理;
8. 根据常识答题。考生工作任务重,学习时间紧张。在很短的时间里要把所有课程内容完全“死记硬背”地记住往往不容易完全做到。可以根据平时对证券业知识和工作规则的了解进行答题;
9. 在考试软件的右上方有时间,注意看着;第一要注意的是保证所有的题要做完。考试时间到交卷时间系统会统一交卷,把握好做题的速度。

最后祝广大考生都顺利通过考试!

目 录

前 言

全国证券业从业资格考试

证券发行与承销 命题预测考卷(一)	(1)
-------------------------	-----

全国证券业从业资格考试

证券发行与承销 命题预测考卷(二)	(23)
-------------------------	------

全国证券业从业资格考试

证券发行与承销 命题预测考卷(三)	(45)
-------------------------	------

全国证券业从业资格考试

证券发行与承销 命题预测考卷(四)	(67)
-------------------------	------

全国证券业从业资格考试

证券发行与承销 命题预测考卷(五)	(91)
-------------------------	------

命题预测考卷(一) 参考答案	(113)
----------------------	-------

命题预测考卷(二) 参考答案	(114)
----------------------	-------

命题预测考卷(三) 参考答案	(115)
----------------------	-------

命题预测考卷(四) 参考答案	(117)
----------------------	-------

命题预测考卷(五) 参考答案	(118)
----------------------	-------

全国证券业从业资格考试 证券发行与承销命题预测考卷(一)

一、单项选择题(本大题共 60 小题,每小题 0.5 分,共 30 分)以下各小题所给出的 4 个选项中,只有一项最符合题目要求,请选出正确的选项,不选、错选均不得分。

1. 于 2006 年 1 月 1 日起施行的修订后的《证券法》加强了证券公司的()。
A. 注册资本制度 B. 公司治理结构
C. 财务会计制度 D. 内控制度
2. 2005 年 1 月 1 日试行(),这标志着我国首次公开发行股票市场化定价机制的初步建立。
A. 上市保荐制度 B. 上市审核制度
C. 首次公开发行股票询价制度 D. 股票定价制度
3. 我国发行企业债券开始于()年。
A. 1983 B. 1985
C. 1987 D. 1990
4. 商业银行发行次级定期债务,须向()提出申请,提交可行性分析报告、招募说明书、协议文本等规定的资料。
A. 中国证监会 B. 中国银监会
C. 中国保监会 D. 中国人民银行
5. 发起设立是指由发起人认购公司发行的()而设立公司的方式。
A. 全部股份 B. 优先股份
C. 部分股份 D. 控股股份
6. 控股股东是指其出资额占有限责任公司资本总额()以上或者持有的股份占股份有限公司股本总额()以上的股东。()
A. 50% ;30% B. 30% ;50%
C. 50% ;50% D. 30% ;30%
7. 对于下列有限公司与股份公司区别描述错误的是()。
A. 有限公司由 1 个以上、50 个以下股东共同出资设立,而股份公司由 2 个以上、200 个以下发起人发起设立
B. 有限公司只能由发起人集资,不能向社会公开募集股份,而股份公司经核准可以向社会公开募集股份

考点速记

C. 有限公司股权转让受到的限制较多,而股份公司的股权可以依法自由转让

D. 有限公司的出资证明书可以转让、流通,股份公司的股票也可以转让或者流通

8. 股份有限公司在从事经营活动的过程中,应当努力保持与公司资本数额相当的实有资本,是遵循()。

A. 资本实存原则

B. 资本维持原则

C. 资本确定原则

D. 资本不变原则

9. 资产评估报告书必须由()。

A. 资产评估机构独立撰写

B. 资产评估委托方独立撰写

C. 政府主管部门撰写

D. 资产评估机构和资产评估委托方共同撰写

10. 审计全过程的中间环节是()。

A. 审计回顾阶段

B. 审计完成阶段

C. 计划阶段

D. 实施审计阶段

11. 目前我国交易所上市规则规定拟上市公司股本总额不少于人民币()万元。

A. 3000

B. 3500

C. 4000

D. 5000

12. 按照融资过程中金融中介所起作用的不同,可以把公司的融资方式分为()。

A. 内部融资和外部融资

B. 直接融资和间接融资

C. 短期融资和长期融资

D. 股权融资和债务融资

13. 从企业筹资的角度来看,下列融资方式中融资风险最小的是()。

A. 债券

B. 长期借款

C. 融资租赁

D. 普通股

14. 对于企业负债,一般规定偿还期在()的借款为长期负债。

A. 1 年以上

B. 2 年以上

C. 3 年以上

D. 5 年以上

15. ()是公司发行股票过程中各方最关心的问题。

A. 股票发行的方式

B. 股票发行的价格

C. 股票发行的日期

D. 股票发行的交易所



16. 股份有限公司增加或减少资本,应当修改公司章程,须经出席股东大会的股东所持表决权的()以上通过。

- A. 1/2
- B. 1/3
- C. 2/3
- D. 3/4

17. 国有资产折股时,不得低估作价并折股,折股比率不得低于()。

- A. 50%
- B. 55%
- C. 60%
- D. 65%

18. 为了简化股票的发行手续,降低发行成本,股票发行应采取()方式。

- A. 平价发行
- B. 折价发行
- C. 公开间接发行
- D. 不公开直接发行

19. 既考虑负债带来税收抵免收益,又考虑负债带来各种风险和额外费用,并对它们进行适当平衡来稳定企业价值的是()。

- A. 破产成本模型
- B. 代理成本
- C. 米勒模型
- D. MM 公司税模型

20. 由于股东只承担有限责任,普通股实际上是对公司总资产的一项()。

- A. 平价期权
- B. 看涨期权
- C. 看跌期权
- D. 以上都不对

21. 辅导对象聘请的辅导机构应是()。

- A. 培训公司
- B. 咨询公司
- C. 证券公司
- D. 具有保荐资格的政权机构以及其他经有关部门认定的机构

22. 同一人员不得同时担任()家以上企业的辅导工作。

- A. 2
- B. 3
- C. 5
- D. 4

23. 辅导对象应就接受辅导、准备发行股票的事宜在当地()主要报纸上连续公告(),公告信息中应包括派出机构的举报电话及通信地址。()

- A. 至少 2 种;2 次以上
- B. 至少 1 种;2 次以上
- C. 至少 2 种;5 次以上
- D. 至少 1 种;1 次以上

24. 证券公司应当在发行完成当年及其后的一个会计年度发行人年度报告公布后的()内,对发行人进行回访。

- A. 1 个月
- B. 2 个月

 考点速记

C. 3 个月

D. 6 个月

25. 发行人申请首次公开发行股票,依法采取()方式的,应当聘请具有保健资格的机构担任保荐人。

A. 承销

B. 主承销

C. 委托

D. 上市

26. 根据中国证监会《证券发行与承销管理办法》规定,发行人及其保荐人应通过以下哪一种方式确定股票发行价格?()

A. 询价

B. 估值

C. 投标

D. 竞价

27. 某股份有限公司发行股票 4000 万股,缴款结束日为 10 月 30 日,当年预计税后净利润为 6400 万元,公司发行新股前的总股本为 12000 万股,用全面摊薄法计算的每股净收益为()元。

A. 0.50

B. 0.45

C. 0.30

D. 0.40

28. 根据加权平均法的算法,每股净利润的计算公式为()。

A. 每股净利润 = 全年净利润 / (发行前的总股本 + 本次公开发行股本数)

B. 每股净利润 = 全年净利润 / (发行前的总股本 + 本次公开发行股本数 × 发行月份 ÷ 12)

C. 每股净利润 = 全年净利润 / (发行前的总股本 + 本次公开发行股本数 × (12 - 发行月份) ÷ 12)

D. 以上都不对

29. ()应当在询价时向询价对象提供投资价值研究报告。

A. 主承销商

B. 发行人

C. 机构投资者

D. 公众投资者

30. 首次公开发行股票数量在()亿股以上的,可以向战略投资者配售股票。

A. 1

B. 2

C. 3

D. 4

31. 2000 年 12 月 23 日,中国证监会发布(),把公开发行证券的公司信息披露的规章秩序分为四个层次。

A. 《证券法》

B. 《公司法》

C. 《首次公开发行股票并上市管理办法》

D. 《关于完善公开发行证券公司信息披露规范的意见》



32. 招股说明书中引用的财务报表在其最近一期截止日后()个月内有
效。特别情况下发行人可申请适当延长,但至多不超过()个月。()

- A. 3;1
B. 6;1
C. 3;6
D. 6;3

33. 在中国证监会指定的信息披露报刊刊登的招股说明书摘要最小字号为
()。

- A. 标准 5 号字
B. 标准小 5 号字
C. 标准小 4 号字
D. 标准 4 号字

34. 董事会秘书空缺期间超过()个月之后,董事长应当代行董事会秘
书职责,直至公司正式聘任董事会秘书。

- A. 1
B. 2
C. 3
D. 6

35. 在董事会秘书不能履行职责时,由()行使其权利并履行其职责。

- A. 证券事务代表
B. 董事长
C. 会计事务代表
D. 股东

36. 上市公司公开发行新股是指()

- A. 向不特定对象公开募集股份
B. 向特定对象发行新股
C. 向原股东配售股份
D. 向不特定对象发行新股

37. 上市公司申请发行新股,要求现任董事、监事和高级管理人员具备任职
资格,能够忠实和勤勉的履行职务,最近()个月内未受到过中国证监会的
行政处罚、最近()个月内未受到过证券交易所的公开谴责。()

- A. 36;12
B. 36;36
C. 12;12
D. 12;16

38. 上市公司申请发行新股,必须符合最近()个会计年度连续盈利。
扣除非经常性损益后的净利润与扣除前的净利润相比,以()者作为计算依
据。

- A. 2;低
B. 2;高
C. 3;高
D. 3;低

39. 拟配售股份数量不超过本次配售股份前股本总额的()。

- A. 10%
B. 20%
C. 30%
D. 40%

40. 增发股时,最近 3 个会计年度加权平均净资产收益率平均不低于()。

 考点速记

- | | |
|-------|-------|
| A. 3% | B. 4% |
| C. 5% | D. 6% |

41. 上市公司发行的可转换债券发行结束()个月后,方可转换为公司股票,转换期限由公司根据可转换公司债券的存续期限及公司财务状况。

- | | |
|------|-------|
| A. 3 | B. 6 |
| C. 9 | D. 12 |

42. 证券发行申请未获批准的上市公司,自中国证监会作出不予核准的决定之日起()个月后,可再次提出证券发行申请。

- | | |
|------|-------|
| A. 3 | B. 6 |
| C. 9 | D. 12 |

43. 分离交易的可转换公司债券的期限是()。

- A. 最短期限为 2 年,最长期限为 6 年
- B. 最短期限为 3 年,最长期限为 6 年
- C. 最短期限为 1 年,最长期限为 6 年
- D. 最短期限为 1 年,无最长期限限制

44. 上市公司发行的可转换公司债券在发行结束()个月后,方可转换为公司股票,转换期限由公司根据可转换公司债券的存续期限及公司财务状况确定。

- | | |
|------|-------|
| A. 3 | B. 6 |
| C. 9 | D. 12 |

45. 通常情况下,(),赎回的期权价值就越大,越有利于发行人。

- A. 赎回期限越长,转换比率越低、赎回价格越小
- B. 赎回期限越长,转换比率越高、赎回价格越小
- C. 赎回期限越短,转换比率越低、赎回价格越小
- D. 赎回期限越长,转换比率越高、赎回价格越大

46. 我国目前记账式国债发行采用(),凭证式国债发行采用()。

- A. 承购包销方式;公开招标方式
- B. 公开招标方式;承购包销方式
- C. 公开招标方式;公开招标方式
- D. 承购包销方式;承购包销方式

47. 凭证式国债是一种()的储蓄型债券,由具备凭证式国债承销团资格的机构承销,而这种资格一般是由()每年确定的。

- A. 不可流通;中国证监会和中国人民银行
- B. 不可流通;财政部和中国人民银行



C. 可流通;中国证监会和中国人民银行

D. 可流通;财政部和中国人民银行

48. ()是接受受托机构委托,负责保管信托财产账户资金的机构。

A. 受托机构

B. 信托

C. 银行

D. 资金保管机构

49. 证券公司从事短期融资券主承销业务,净资产规模不低于()亿元人民币;净资产利润率不低于()。

A. 10;5%

B. 20;5%

C. 20;8%

D. 10;8%

50. 次级债务是指由银行发行的,固定期限不低于()年,除非银行倒闭或清算不够用于弥补银行日常经营损失,且该项债务的索偿权排在存款和其他负债之后的商业银行长期债务。

A. 1

B. 3

C. 5

D. 2

51. 以募集方式设立公司,申请发行境内上市外资股的,发起人认购的股本总额不少于公司拟发行股本总额的()。

A. 10%

B. 15%

C. 20%

D. 25%

52. 管理层股东是指控制()或以上的投票权,并能对管理层作出指令或发挥影响力的股东。

A. 3%

B. 5%

C. 30%

D. 50%

53. 高持股量股东是指配售及资本化发行后有权行使本公司股东大会()或以上的投票权而且不是上市时管理层股东的那些股东。

A. 5%

B. 10%

C. 15%

D. 20%

54. ()不属于按购并双方的行业关联性划分。

A. 要约收购

B. 强行收购

C. 横向收购

D. 纵向收购

55. 如果上市公司同时既有重大购买资产行为,又有重大出售资产行为,且购买和出售的资产总额同时达到或超过上市公司最近1个会计年度经审计的()的交易行为,应当报送中国证监会股票发行审核委员会审核。

A. 总资产的50%

B. 总资产的70%

C. 净资产的50%

D. 净资产的70%

考点速记

56. 公司反收购战略中,()不属于保持公司控制权策略。

- A. 限制董事资格
- B. 超级多数条款
- C. 管理层收购
- D. 每年部分改选董事会成员

57. 内地企业在中国香港发行股票上市,新申请人预期上市时的市值须至少为()亿港元。

- A. 1
- B. 2
- C. 3
- D. 4

58. ()是指主动阻止本公司被收购的最积极的方法。

- A. 管理层防卫策略
- B. 保持公司控制权策略
- C. 白衣骑士策略
- D. 事先预防策略

59. 收购人取得被收购公司的股份达到5%后,通过证券交易所的,其拥有权益的股份占该上市公司已发行股份的比例每增加或者减少(),应当依照前款规定进行报告和公告。

- A. 1%
- B. 3%
- C. 5%
- D. 10%

60. 拟进行管理层收购的上市公司应当具备健全且运行良好的组织结构以及有效的内部控制制度,公司董事会成员中独立董事的比例应当达到或者超过()。

- A. 1/3
- B. 1/2
- C. 2/3
- D. 1/4

二、不定项选择题(本大题共60小题,第1~40题,每小题0.5分,第41~60题,每小题1分,共40分。以下各小题所给出的5个选项中,有一项或一项以上符合题目的要求,请选出正确的选项,漏选、错选均不得分。)

61. 广义的投资银行业务包括()。

- A. 公司融资
- B. 并购顾问
- C. 股票、债券的销售和交易
- D. 资产管理
- E. 风险投资业务

62. 我国投资银行业务的发展变化具体表现在()。

- A. 发行监管
- B. 发行种类
- C. 发行方式
- D. 发行定价
- E. 发行数目

63. 下列对网上发行方式描述正确的是()。

- A. 发行环节多
- B. 社会工作量大
- C. 效率低
- D. 认购成本高

E. 网上发行只能采取竞价发行

64. 承销业务的原始凭证以及有关业务()应当至少保存7年。

- A. 报表
- B. 重要文件
- C. 账册
- D. 资料
- E. 合同文件

65. 股份有限公司的发起人不得以()等作价出资。

- A. 信用
- B. 劳务
- C. 商誉
- D. 个人专利
- E. 知识产权

66. 按照《公司法》规定,对有限责任公司和股份有限公司的互相变更要求描述正确的是()。

- A. 有限责任公司变更为股份有限公司,应当符合《公司法》规定的股份有限公司的设立条件
- B. 有限责任公司变更为股份有限公司,公司变更前的债权、债务可以取消
- C. 股份有限公司变更为有限责任公司,应当符合《公司法》规定的有限责任公司的设立条件
- D. 股份有限公司变更为有限责任公司,公司变更前的债权、债务由变更后的公司承继
- E. 有限责任公司变更为股份有限公司,折合的实收股本总额不得高于公司净资产额。有限责任公司变更为股份有限公司,为增加资本公开发行股份时,应当依法变更

67. 按照《公司法》有关规定,股份有限公司需要减少注册资本时,必须编制()。

- A. 利润分配表
- B. 财产清单
- C. 资产负债表
- D. 现金流量表
- E. 以上都是

68. 审计委员会的主要职责是()。

- A. 研究董事与经理人员考核的标准
- B. 提议聘请或者更换外部审计机构
- C. 聘请或者更换外部审计机构
- D. 监督公司内部的审计工作
- E. 审核公司的财务信息

69. 我国企业改革的目的在于实现企业投资主体的多元化,明晰产权关系,建立起以()分权与制衡为特征的公司法人治理结构。