

2007年注册会计师考试经济法练习题（七）答案 PDF转换可能丢失图片或格式，建议阅读原文

[https://www.100test.com/kao\\_ti2020/233/2021\\_2022\\_2007\\_E5\\_B9\\_B4\\_E6\\_B3\\_A8\\_c45\\_233123.htm](https://www.100test.com/kao_ti2020/233/2021_2022_2007_E5_B9_B4_E6_B3_A8_c45_233123.htm) 2007年注册会计师考试经济法

练习题（七）基础练习题参考答案及解析 一、单项选择题 1.

「答案」D 「解析」本题旨在考查对股票转让的限制性规定。

2. 「答案」C 「解析」根据《证券法》的规定，证券公司应当妥善保存客户的开户资料、委托记录、交易记录和与内部管理、业务经营有关的各项资料，任何人不得隐匿、伪造、篡改或者毁损。上述资料的保存期限不得少于二十年。 3.

「答案」C 「解析」在证券承销中不论是代销还是包销，其期限最长不得超过90日。 4. 「答案」B 「解析」因不可抗力、突发事件或者为维护证券交易正常秩序，证券交易所可以临时停市。 5. 「答案」B 「解析」ACD选项均符合上市条件。

基金封闭期满，未被批准续期的，应终止上市。 6. 「答案」B

「解析」根据《首次公开发行股票并上市管理办法》的规定，股票发行申请经核准后，发行人应自中国证监会核准发行之日起6个月内发行股票；超过6个月未发行的，核准文件失效，须重新经中国证监会核准后方可发行。因此，B项正确。

7. 「答案」A 「解析」BC项均符合股票发行及交易的条件；D项属于应当暂停股票交易的情形；A项已不符合上市条件，因为《证券法》规定，股份有限公司申请股票上市股本总额不少于人民币三千万元。 8. 「答案」A 「解析」根据《证券法》的规定，通过证券交易所的证券交易，投资者持有或通过协议、其他安排与他人共同持有一个上市公司已发行的股份达30%，继续进行收购的，应当依法向该上市公司的所有

股东发出收购其所持有的全部或部分股份的要约。 9. 「答案」 D 「解析」 本题考查上市公司持续信息公开的重大事件。 C 项属于内幕信息。 10. 「答案」 A 「解析」 为股票发行出具审计报告的专业人员，除了在该股票承销期内不得买卖该种股票，而且在承销期满后的六个月内也不得买卖该种股票。 11. 「答案」 B 「解析」 根据法律规定，证券公司经营证券经纪、证券投资咨询以及与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问业务的，注册资本最低限额为人民币5000万元。 12. 「答案」 D 「解析」 根据《上市公司证券发行管理办法》的规定，可转换公司债券的债券持有人对转换股票或者不转换股票有选择权。 13. 「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。 14. 「答案」 C 「解析」 根据《证券法》规定，国务院证券监督管理机构应当自受理证券公司设立申请之日起六个月内，依照法定条件和法定程序并根据审慎监管原则进行审查，作出批准或者不予批准的决定，并通知申请人；不予批准的，应当说明理由。 15. 「答案」 A 「解析」 本法条强调证券账户实行实名制，要求以投资者本人名义开立证券账户。 100Test 下载频道开通，各类考试题目直接下载。详细请访问 [www.100test.com](http://www.100test.com)