

证券复习指导：第四章清算与交割、交收（1-5）PDF转换可能丢失图片或格式，建议阅读原文

[https://www.100test.com/kao\\_ti2020/274/2021\\_2022\\_\\_E8\\_AF\\_81\\_E5\\_88\\_B8\\_E5\\_A4\\_8D\\_E4\\_c67\\_274557.htm](https://www.100test.com/kao_ti2020/274/2021_2022__E8_AF_81_E5_88_B8_E5_A4_8D_E4_c67_274557.htm) 第一节 清算、交割、交收的含义 一、清算的概念；对清算含义的三种解释；证券清算业务的含义；交割、交收的概念。 二、证券登记结算机构的设立应当具备的条件；证券登记结算机构为保证业务的正常进行应采取的措施；清算、交割、交收的原则：净额清算原则和钱货两清原则；净额清算原则及钱货两清原则的含义。 三、清算、交割、交收的联系与区别。 第二节 清算与交割、交收模式 一、交易清算金额的计算方法；法人结算模式的含义；上海证券交易所法人结算模式的含义及流程；清算路径的概念；上海证券登记结算机构同证券公司之间的资金清算流程；上海证券中央登记结算公司的资金划拨方式。 二、深圳证券交易所法人结算模式的含义及业务流程；深圳证券交易所会员法人结算办理流程；深圳证券登记结算机构同会员之间的资金结算流程。 三、证券营业部同投资者之间的资金清算的含义；证券营业自办出纳的清算程序；银行代理出纳的清算程序；银行代理资金清算的程序。 第三节 交割与交收方式 一、一般交割、交收方式：当日交割、交收，次日交割、交收，例行日交割、交收，特约日交割、交收，发行日交割、交收；各种交割、交收方式的含义。 二、我国现行交割、交收方式：T1交割、交收，T3交割、交收。T1交割、交收的含义；我国目前适用T1交割、交收方式的证券种类：A股、基金、投资基金、国债、国债回购、债券；我国对B股实行T3交割、交收方式的含义及程序；结算交收指令

按交收方式可分为：净额交收指令、逐项交收指令；托管银行对交易交收的选择：银行对付、收券不付款、付券不收款。

第四节 清算、交割、交收中的禁止行为 一、对交收中的资金透支的处罚办法；对资金交收中透支的处理程序。 二、上海证券交易所对交割中实物券欠库的处罚办法及处理程序。

第五节 股权与债权的过户 一、股权与债权过户的概念及特点；股权与债权过户的种类：交易性过户、非交易性过户、账户挂失转户；各种过户种类的含义及特点；非交易性过户的种类：继承、赠与、财产分割、法院判决。 二、上海证券交易所开业初期交易过户的“双向过户”方式的操作规程；上海证券交易所办理非交易过户的条件；上海证券交易所账户挂失转户程序。 三、深圳证券交易所集中管理二级明细股份后的交易过户操作规程；深圳证券交易所非交易过户规则；深圳证券交易所账户挂失转户规则。

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)