

证券业从业人员资格考试-证券发行与承销大纲[1] PDF转换可能丢失图片或格式，建议阅读原文

[https://www.100test.com/kao\\_ti2020/40/2021\\_2022\\_\\_E8\\_AF\\_81\\_E5\\_88\\_B8\\_E4\\_B8\\_9A\\_E4\\_c33\\_40925.htm](https://www.100test.com/kao_ti2020/40/2021_2022__E8_AF_81_E5_88_B8_E4_B8_9A_E4_c33_40925.htm) 目的与要求 本部分主要内容包括：股份公司的理论与实务；股票、债券发行与承销的理论与实务。通过本部分的学习，要求掌握有关证券发行的基本知识和证券承销的基本业务技能。

第一章 股份有限公司概述 第一节 股份有限公司的设立 一、股份有限公司的设立原则、方式、条件和程序（一）设立原则（二）设立方式（三）设立条件（四）设立程序 二、股份有限公司的发起人（一）发起人的概念（二）发起人的资格（三）发起人的法律地位 三、股份有限公司的章程（一）公司章程概述（二）公司章程的内容（三）公司章程的修改 四、有限责任公司变更为股份有限公司（一）有限责任公司和股份有限公司（二）变更要求（三）变更程序 第二节 股份有限公司的股份和公司债券 一、股份有限公司的资本（一）资本的含义（二）资本三原则（三）资本的增加和减少 二、股份有限公司的股份（一）股份的含义和特点（二）股份的分派、收回、设置和注销 三、股份有限公司的公司债券（一）公司债券的特点（二）公司债券的种类 第三节 股份有限公司的股东和组织机构 一、股份有限公司的股东（一）股东的概念（二）股东权利（三）股东义务（四）股东名册 二、股份有限公司的股东大会（一）股东大会的概念（二）股东大会的职权（三）股东大会会议的议事规则（四）股东大会决议 三、股份有限公司的董事和董事会（一）董事的资格、种类和产生（二）董事的权力、义务和责任（三）董事

会的召集、会议决议和议事规则（四）董事会的职权（五）董事长的职权（六）董事会秘书的职责

#### 四、股份有限公司的经理

（一）经理的任职资格、聘任和职权（二）经理的工作细则

#### 五、股份有限公司的监事和监事会

（一）监事的任职资格和产生（二）监事的权力、义务和责任（三）监事会的职权和议事规则

#### 第四节 股份有限公司的财务会计

##### 一、股份有限公司的会计制度

（一）股份有限公司会计制度适用的主要法律规范（二）股份有限公司会计核算的基本前提（三）股份有限公司会计核算的一般原则（四）股份有限公司基本会计要素

##### 二、股份有限公司的会计报表

（一）会计报表概述（二）资产负债表（三）损益表（四）现金流量表（五）其他附表（六）会计报表的阅读与分析

##### 三、股份有限公司的利润和利润分配

（一）股份有限公司的利润（二）股份有限公司的利润分配

#### 第五节 股份有限公司的变更、破产和解散

##### 一、股份有限公司的变更

（一）合并（二）分立（三）转换

##### 二、股份有限公司的破产

（一）股份有限公司破产的概念（二）股份有限公司破产申请的提出（三）股份有限公司破产申请的管辖和受理（四）债权人会议（五）破产和解（六）破产债权和破产财产（七）破产宣告和清算

##### 三、股份有限公司的解散

（一）股份有限公司解散的概念（二）股份有限公司解散的原因（三）股份有限公司解散的清算

## 第二章 企业的股份制改组

### 第一节 企业股份制改组的程序

#### 一、企业股份制改组的目的

（一）筹集资金（二）建立规范的法人治理结构（三）优化资源配置（四）增强企业凝聚力（五）确立法人财产权，实现政企分开

#### 二、企业股份制改组的基本要求

（一）改组设立股份有限公司的要求（

二) 改组为上市公司的要求 三、企业改组为上市公司的程序  
(一) 提出改组设立申请 (二) 批准设立股份有限公司 (三) 选聘中介机构 (四) 证券公司立项 (五) 企业改制方案的实施 (六) 发行及上市辅导 (七) 改制验收 (八) 提出股票发行与上市申请 (九) 证券公司推荐 (十) 发行核准 (十一) 公开发行股票 (十二) 申请上市 (十三) 股票上市公告并交易 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)