

证券资格考试：证券股票名词知识（S）证券从业资格考试

PDF转换可能丢失图片或格式，建议阅读原文

[https://www.100test.com/kao\\_ti2020/597/2021\\_2022\\_\\_E8\\_AF\\_81\\_](https://www.100test.com/kao_ti2020/597/2021_2022__E8_AF_81_)

[E5\\_88\\_B8\\_E8\\_B5\\_84\\_E6\\_c33\\_597180.htm](https://www.100test.com/kao_ti2020/597/2021_2022__E8_AF_81_E5_88_B8_E8_B5_84_E6_c33_597180.htm) 收购、出售资产 收购、出售资产是指上市公司收购、出售企业所有者权益、实物资产或其他财产权利的行为。上市公司拟收购、出售资产达到以下标准之一时，经董事会批准后，应在两个工作日内向证券交易所报告并公告：（一）收购、出售资产的资产总额(按最近一期经审计的财务报表或评估报告)占上市公司最近经审计的总资产的10%以上；（二）收购、出售资产相关的净利润或亏损的绝对值(按最近一期经审计的财务报告)占上市公司最近经审计的净利润或亏损绝对值的10%以上，且绝对金额在100万元以上；被收购、出售资产的净利润或亏损无法计算的，不适用本款；被收购、出售资产系整体企业的部分所有者权益，被收购、出售资产的净利润或亏损以与这部分产权相关的净利润或亏损计算；（三）收购、出售资产的交易金额(承担债务、费用等一并计算)占上市公司最近经审计的净资产总额10%以上。上市指股票及其衍生品种经审查同意在证券交易所挂牌交易。实体 当日收盘价与开盘价之差。收盘价大于开盘价叫做阳实体，收盘价小于开盘价叫做阴实体。一般情况下，出现阳实体说明买盘比较旺盛，推动股价向上攀升，出现阴实体说明卖盘踊跃，迫使股价节节走低。收盘价 上海证券交易所交易规则规定沪市收盘价为当日该证券最后一笔交易前一分钟所有交易的成交量加权平均价（含最后一笔交易）。当日无成交的，以前收盘价为当日收盘价。深圳证券交易所交易规则规定深市证券的收盘价通过集合

竞价的方式产生。收盘集合竞价不能产生收盘价的，以当日该证券最后一笔交易前一分钟所有交易的成交量加权平均价(含最后一笔交易)为收盘价。当日无成交的，以前收盘价为当日收盘价。上影线 当日最高价与收盘价之差。一般说，产生上影线的原因是空方力量大于多方而造成的。股票开盘后，多方上攻无力，遭到空方打压，股价由高点回落，形成上影线。带有上影线的K线形态，可分为带上影线的阳线、带上影线的阴线和十字星。不同的形态，多空力量的判断是有区别的。十字星 这是一种只有上下影线，没有实体的K线图。开盘价即是收盘价，表示在交易中，股价出现高于或低于开盘价成交，但收盘价与开盘价相等。其中：上影线越长，表示卖压越重。下影线越长，表示买盘旺盛。深证综合指数 由深圳证券交易所编制，以1991年4月3日为基期，其样本为在深圳证券交易所挂牌上市的全部股票，基期指数定为100，以指数股计算日股份数为权数进行加权平均计算 上证综合指数 由上海证券交易所编制，以1990年12月19日为基准日，1991年7月15日开始正式发布。该股价指数的样本为在上海证券交易所挂牌上市的全部股票，其中新上市的股票在挂牌的第十一天纳入股价指数的计算范围。该股票指数的权数为上市公司的总股本。由于我国上市公司的股票有流通和暂时非流通之分，其流通量与总股本并不一致，所以总股本较大的股票对股票指数的影响就较大。上证180指数 上证180指数（又称上证成份指数）是上海证券交易所对原上证30指数进行了调整并更名而成的，其样本股是在所有A股股票中抽取最具市场代表性的180种样本股票，自2002年7月1日起正式发布。作为上证指数系列核心的上证180指数的编制方案，目的在于建

立一个反映上海证券市场的概貌和运行状况、具有可操作性和投资性、能够作为投资评价尺度及金融衍生产品基础的基准指数。

**上证50指数** 上证50指数由上海证券交易所编制，于2004年1月2日正式发布，指数简称为上证50，指数代码000016，基日为2003年12月31日，基点为1000点。上证50指数是根据科学客观的方法，挑选上海证券市场规模大、流动性好的最具代表性的50只股票组成样本股，以综合反映上海证券市场最具市场影响力的一批优质大盘企业的整体状况。

**上证红利指数** 上证红利指数挑选在上证所上市的现金股息率高、分红比较稳定、具有一定规模及流动性的50只股票作为样本，以反映上海证券市场高红利股票的整体状况和走势。该指数2005年1月4日发布。上证红利指数是上证所成功推出上证180、上证50等指数后的又一次指数创新，是满足市场需求、服务投资者的重要举措。上证红利指数是一个重要的特色指数，它不仅进一步完善了上证指数体系和指数结构，丰富指数品种，也为指数产品开发和金融工具创新创造了条件。

**损益表** 损益表又称利润表，是用以反映公司在一定期间利润实现(或发生亏损)的财务报表。它是一张动态报表。损益表可以为报表的阅读者提供做出合理的经济决策所需要的有关资料，可用来分析利润增减变化的原因、公司的经营成本、做出投资价值评价等。

**ST股票** 沪深交易所在1998年4月22日宣布，将对财务状况或其它状况出现异常的上市公司股票交易进行特别处理(Special treatment)，由于"特别处理"，在简称前冠以"ST"，因此这类股票称为ST股票。

**实时监控** 实时监控是指有关管理层借助于现代化的电子监控系统，并根据预先设定的各种指标对整个交易过程实施追踪监控，以及时发现

证券交易过程中的各种异常情况。 事后监查 事后监查是指有关管理层就有关证券交易活动实施事后的或阶段性的总结、调查，去弊存利。 市价委托 市价委托是指投资者向证券经纪商发出买卖某种证券的委托指令时，要求证券经纪商按证券交易所内当时的市场价格买进或卖出证券。 时间优先 时间优先是指同价位申报，依照申报时序决定优先顺序。 电脑申报 竞价时按计算机主机接受的时间顺序排列；书面申报竞价时，按证券经纪商接到书面凭证的顺序排列。 三公原则 三公原则指公开原则、公平原则和公正原则。 公开原则是要求证券发行人和与发行证券相关信息真实、准确、完整地披露。 公平原则是要求参与证券发行与交易活动的一切当事人法律地位平等，合法权益受到公平保护。 公正是要求国家和地方证券监管机关对一切监管对象予以公正待遇。 上市契约 上市契约是指证券获准上市时，上市公司应与证券交易所订立上市协议，作为确定上市公司与证券交易所各自权利和义务的依据。 上市证券 上市证券又称挂牌证券，是指经证券主管机关批准，并向证券交易所注册登记，获得在交易所内公开买卖资格的证券。 社会公众股 社会公众股是指我国境内社会个人和机构，以其合法财产向公司上市流通股份投资所形成的股份。 适销证券 适销证券是指证券持有人在需要现金或希望将持有的证券转化为现金时，能够迅速地在证券市场上出售的证券。 收入型基金 收入型基金是指以获取当期的最大收入为目的，而投资于可带来现金收入的有价证券为主的基金。 私募证券 私募证券是指向少数特定的投资者发行的证券，其审查条件相对较松、投资者也较少、不采取公示制度。 私募证券的投资者多为与发行者有特定关系的机构投资者，也有发

行公司、企业的内部职工。随时偿还 随时偿还是指债券宽限期过后，发行人可以自由决定偿还时间，任意偿还债券的一部分或全部。

**速动比率** 速动比率也称为酸性测试比率，是从流动资产中扣除存货部分，再除以流动负债的比值。速动比率的计算公式为： $\text{速动比率} = (\text{流动资产} - \text{存货}) / \text{流动负债}$ ，用来评价流动资产总体变现能力。

**市盈率** 市盈率是每股市价与每股税后净利的比率，亦称本益比。其计算公式为： $\text{市盈率} = \text{每股市价} / \text{每股税后净利}$ 。该指标是衡量股份制企业盈利能力的重要指标，用股价与每股税后净利进行比较，反映投资者对每1元净利所愿支付的价格。市盈率是估计普通股价值的最基本、最重要的指标之一。一般认为该比率保持在20 - 30之间是正常的，过小说明股价低，风险小，值得购买；过大则说明股价高，风险大，购买时应谨慎。成长性高的公司股票市盈率往往较大。

**上市辅导** 上市辅导是指由具有主承销商资格的证券公司担任辅导机构对拟发行股票并上市的股份有限公司进行的规范化培训、辅导与监督。

**上市公告书** 上市公告书是发行人在股票上市前向公众公告发行与上市有关事项的信息披露文件，通常包括要览、绪言、发行公司概况、股票发行及承销、董事、监事及高级管理人员持股情况、公司设立、关联企业及关联交易、股本结构及大股东持股情况、公司财务会计资料、董事会上市承诺、重要事项揭示、上市推荐意见及备查文件目录十三个部分。

**上网发行** 上网发行是指主承销商利用证券交易所的交易系统，由主承销商作为唯一“卖方”，投资者在指定的时间内，按现行委托买入股票方式进行股票申购的股票发行方式。按价格决定方式不同，又分为上网定价发行方式和上网竞价发行方式两种

。 审计报告 审计报告是审计人员向发行人及利害关系人报告其审计结论的书面文件,也是审计人员在股票发行准备中尽职调查的结论性文件。 审计人员出具的审计报告应当作为招股说明书的附录文件,由审计人员对其内容的真实性、准确性和完整性负责。 审计报告是注册会计师根据独立审计准则的要求,实施必要的审计程序后,对被审计单位的会计报表发表审计意见的书面文件。 审计报告是审计工作的最终结果,具有法定的证明效力。 私募债券 私募债券是指向与发行者有特定关系的少数投资者募集的债券,私募债券一般不能在证券市场上交易。 它与公募债券相对应。 编辑推荐: 好资料快收藏,百考试题证券站 百考试题证券在线模拟系统,海量题库2009年证券从业考试远程辅导,热招中! 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)