

2010年《证券发行与承销》模拟题及参考答案(一) PDF转换可能丢失图片或格式，建议阅读原文

https://www.100test.com/kao_ti2020/647/2021_2022_2010_E5_B9_B4_E3_80_8A_c33_647441.htm

一、单项选择题(每题0.5分，答对得分，不答或答错不给分)

1.关于投资银行业的业务范围，不包含下列中的哪一项：()。 A.承销业务 B.并购业务的财务顾问 C.贷款业务 D.融资业务的财务顾问

2.()意味着20世纪影响全球各国金融业的分业经营制度框架的终结，并标志着美国乃至全球金融业真正进入了金融自由化和混业经营的新时代。 A.《麦克法顿法》 B.《金融服务现代化法案》 C.《证券法》 D.《格拉斯?斯蒂格尔法》

3.由于我国对证券市场管理的重点是股票市场，而且在债券市场中，国债一级市场的发行制度比较特殊，企业债券发行规模也比较小，故关于债券市场的法律法规较少，债券管理制度主要集中在对()的管理方面。 A.债券的发行种类和发行规模 B.国债和金融债交易和回购 C.债券的发行规模和发行企业数量 D.企业债券和国债现券交易和回购

4.我国目前的股票发行管理属于：()。 A.政府主导型 B.市场主导型 C.交易所核准型 D.企业注册型

5.我国的企业债券泛指各种所有制企业发行的债券，如：()。 A.地方企业债券 B.重点企业债券 C.金融债券 D.公司债券

6.我国的公司是依照()在中国境内设立的、采用有限责任公司或股份有限公司形式的企业法人。 A.《证券法》 B.《银行法》 C.《公司法》 D.《保险法》

7.根据《公司法》第七十九条的规定，设立股份有限公司，应当有()人以上200人以下为发起人，其中必须有半数以上的发起人在中国境内有住所。 A.1 B.2 C.3 D.5

8.全体发起人的货币出资金额不得低于公司注册资本的()。

A.8% B.20% C.30% D.50% 9.采用募集设立方式的，发起人应当自股款缴足之日起()日内主持召开公司创立大会。 A.10 B.20 C.30 D.60 10.股份有限公司增加资本是指股份有限公司依照法定程序增加公司的()。 A.注册资本 B.税后利润 C.股份总数 D.所有者权益 11.下列哪一项不属于公司减资的方法：()。 A.减少股份数额 B.减少每股面值 C.同时减少股份数额和每股面值 D.股票在二级市场上转让 12.上市公司在每一会计年度结束之日起()个月内向中国证监会和证券交易所报送年度财务会计报告。 A.1 B.2 C.3 D.4 13.()通过发行股票，能够在短期内将分散在社会上的闲散资金集中起来，筹集到扩大生产、规模经营所需要的巨额资本，从而增强公司的发展能力。 A.独资企业 B.合伙企业 C.股份有限公司 D.有限责任公司 14.下列哪一项不属于拟发行上市公司治理规范的独立性要求：()。 A.拟发行上市公司的股权应做到独立完整 B.拟发行上市公司的人员应做到独立 C.拟发行上市公司的机构应做到独立 D.拟发行上市公司应做到财务独立 15.经各级人民政府批准经济行为的事项涉及的资产评估项目，分别由()负责核准。 A.国务院 B.国资委 C.其国有资产监督管理机构 D.财政部 16.根据不同的标准，可以对公司融资方式进行不同的分类，下列分类不正确的是：()。 A.按照融资过程中资金来源的不同方式，把公司的融资方式分为内部融资和外部融资。 B.按照融资过程中金融中介所起作用的不同，把公司的融资方式分为直接融资和间接融资。 C.按照融资过程中公司与投资者所形成的不同的产权关系，把公司的融资方式分为股权融资和债务融资。 D.按照融资期限的不同，把公司的融资方式分为短期融资、中期融资和长期融资。 17.股权融资是指公司以出让股

份的方式向()筹集资金，包括配股、增发新股以及股利分配中的送红股(属于内部融资的范畴)。 A.董事 B.监事 C.股东 D.债权人 18. 从()的角度来看，融资成本是投资者因提供资本而要求得到补偿的资本报酬率。 A.交易者 B.债权人 C.投资者 D.融资者 19. 现代资本结构理论的创立是以()的提出为标志的。 A.净收入理论 B.净经营收入理论 C.MM定理 D.米勒模型 20. 关于不同的资本结构理论，下列说法不正确的一项是：()。 A.1952年，美国的大卫·杜兰特把当时对资本结构的见解划分为三种：净收入理论、净经营收入理论和介于两者之间的传统折中理论。 B.现代资本结构理论的创立是以的米勒模型提出为标志的。 C.1958年，莫迪格利安尼(Modigliani)和米勒(Miller)提出了著名的MM定理，创建了现代资本结构理论，这一理论又被称为资本结构无关论。 D.1976年，米勒在美国金融学会上提出了一个把公司所得税和个人所得税都包括在内的模型，来估算负债杠杆对公司价值的影响。 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