

图书基本信息

书名：<<证券发行与承销考点考题精练一本全>>

13位ISBN编号：9787111385684

10位ISBN编号：7111385683

出版时间：2012-7

出版时间：机械工业出版社

作者：中国证券业从业人员资格认证考试研究专家组

页数：363

字数：468000

版权说明：本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问：<http://www.tushu007.com>

内容概要

《2013最新版证券从业资格考试辅导教材：证券发行与承销》依据最新考试大纲编写。每章均分为6个部分：考点网络图将本章考点以图表的形式罗列出来；考纲要求根据考试大纲及近年考试的命题规律总结出复习重难点；考点知识清单将考纲要求掌握、熟悉、了解的内容分级别、有主次列出；经典考题链接精选本章内容在近年考试中反复出现的重点题型，并进行深度剖析；权威预测题是专家在深入研究考纲的基础上对考题做出的权威预测；参考答案及详解对权威预测题的所有题型进行全面解析。

本书不仅能让考生在短时间内掌握考试的重点、难点和命题规律，而且其所采用的讲练结合的形式能够扩展解题思路，提高答题技巧。

《2013最新版证券从业资格考试辅导教材：证券发行与承销》适用于参加2012年下半年及2013年上半年证券业从业资格考试的考生。

书籍目录

前言

绪论

第一章 证券经营机构的投资银行业务

考点网络图

考纲要求

考点知识清单

考点1 投资银行业的含义

考点2 国外投资银行业的发展历史

考点3 我国投资银行业发行监管制度的演变

考点4 我国股票发行方式的演变

考点5 我国股票发行定价的演变

考点6 我国债券管理制度发展历史

考点7 证券公司的业务资格条件

考点8 保荐机构的资格

考点9 保荐代表人的资格

考点10 中国证监会对保荐机构和保荐代表人资格的核准

考点11 中国证监会对保荐机构和保荐代表人实行注册登记管理

考点12 国债的承销业务种类和期限

考点13 国债的承销业务资格

考点14 国债承销业务的申请与审批

考点15 投资银行业务内部控制的总体要求

考点16 证券公司承销业务的风险控制

考点17 证券承销业务中的不当行为及相应处罚

考点18 投资银行业务的监管

考点19 核准制的含义及特点

考点20 证券发行上市的保荐制度

考点21 中国证监会对保荐机构和保荐代表人的监管

考点22 中国证监会对投资银行业务的非现场检查

考点23 中国证监会对投资银行业务的现场检查

经典考题链接

权威预测题

参考答案及详解

第二章 股份有限公司概述

考点网络图

考纲要求

考点知识清单

考点1 股份有限公司的设立原则、方式、条件和程序

考点2 股份有限公司发起人的含义、资格及法律地位

考点3 股份有限公司章程的性质、内容及修改的有关规定

考点4 有限责任公司与股份有限公司的差异

考点5 有限责任公司与股份有限公司的变更要求和变更程序

考点6 股份有限公司的资本

考点7 股份有限公司股份的含义和特点

考点8 股份的分派、收回、设质和注销的有关规定

考点9 股份有限公司的公司债券的含义和特点

- 考点10 股份有限公司股东的权利和义务
- 考点11 股份有限公司控股股东和实际控制人的定义及行为规范
- 考点12 股份有限公司股东大会的构成及职权
- 考点13 上市公司股东大会的运作和议事规则
- 考点14 股份有限公司股东大会决议程序和会议记录
- 考点15 股份有限公司董事的资格和任免机制
- 考点16 股份有限公司董事的职权和义务
- 考点17 董事长、董事会会议运作和议事规则
- 考点18 董事会的职权和决议
- 考点19 股份有限公司的经理
- 考点20 股份有限公司的监事会
- 考点21 上市公司组织机构的特别规定
- 考点22 关于股份有限公司财务会计的一般规定
- 考点23 股份有限公司的利润分配
- 考点24 公司的公积金及其用途
- 考点25 股份有限公司合并和分立的含义和程序
- 考点26 股份有限公司的解散和清算

经典考题链接

权威预测题

参考答案及详解

第三章 企业的股份制改组

考点网络图

考纲要求

考点知识清单

- 考点1 企业股份制改组的目的
- 考点2 企业股份制改组的法律、法规要求
- 考点3 拟发行上市公司改组的规范要求
- 考点4 企业改组为拟上市股份有限公司的程序
- 考点5 股份制改组时清产核资的内容
- 考点6 股份制改组时清产核资的程序
- 考点7 清产核资的组织
- 考点8 股份制改组时国有资产产权的界定及折股
- 考点9 股份制改组时土地使用权的处置
- 考点10 股份制改组时非经营性资产的处置
- 考点11 股份制改组时无形资产的处置
- 考点12 股份制改组资产评估的含义和范围
- 考点13 股份制改组时资产评估的程序
- 考点14 股份制改组的资产评估报告
- 考点15 股份制改组时资产评估的基本方法
- 考点16 境外募股公司股份制改组的资产评估
- 考点17 股份制改组的会计报表审计
- 考点18 股份制改组的法律审查

经典考题链接

权威预测题

参考答案及详解

第四章 首次公开发行股票的准备和推荐核准程序

考点网络图

考纲要求

考点知识清单

考点1 保荐业务

考点2 首次公开发行股票申请文件

考点3 招股说明书

考点4 招股说明书摘要

考点5 资产评估报告

考点6 审计报告的含义、内容及类型

考点7 赢利预测审核报告(如有)

考点8 法律意见书和律师工作报告

考点9 辅导报告的含义及应注意事项

考点10 在主板上市的公司首次公开发行股票的条件

考点11 在创业板上市的公司首次公开发行股票的条件

考点12 首次公开发行股票的辅导和内核

考点13 首次公开发行股票的核准程序

考点14 发审委对首次公开发行股票的审核工作

考点15 关于发行人报送申请文件后变更中介机构的要求

经典考题链接

权威预测题

参考答案及详解

第五章 首次公开发行股票并上市的操作

考点网络图

考纲要求

考点知识清单

考点1 中国证监会关于新股发行体制改革的指导意见

考点2 股票的估值方法

考点3 投资价值研究报告的要求及内容

考点4 首次公开发行股票的询价与定价

考点5 首次公开发行股票的基本原则

考点6 向战略投资者配售

考点7 向参与网下配售的询价对象配售的条件及限定类别

考点8 向参与网上发行的投资者配售

考点9 股票发行中的其他发行方式

考点10 超额配售选择权的概念及其实施、行使和披露

考点11 回拨机制

考点12 中止发行机制

考点13 首次公开发行的具体操作

考点14 承销的相关规定

考点15 股票上市的条件

考点16 股票锁定的一般规定及董事、监事和高级管理人员所持股票的特别规定

考点17 股票的上市保荐和持续督导

考点18 股票上市申请和上市协议

考点19 剩余证券的处理

考点20 创业板发行、上市、持续督导的一般规定

考点21 关于创业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票的规定

经典考题链接

权威预测题

参考答案及详解

第六章 首次公开发行股票并上市的信息披露

考点网络图

考纲要求

考点知识清单

考点1 信息披露的制度规定

考点2 信息披露的方式

考点3 信息披露的原则

考点4 信息披露的事务管理

考点5 《关于进一步提高首次公开发行股票公司财务信息披露质量有关问题的意见》

考点6 招股说明书的编制和披露的规定

考点7 招股说明书的一般内容与格式

考点8 发行公告的披露

考点9 询价区间公告、发行结果公告

考点10 股票上市公告书编制和披露的要求

考点11 股票上市公告书的内容与格式

考点12 首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告

考点13 创业板招股说明书的编制和披露的特殊规定

考点14 上市公告书的特殊披露要求

经典考题链接

权威预测题

参考答案及详解

第七章 上市公司发行新股并上市

考点网络图

考纲要求

考点知识清单

考点1 上市公司公开发行新股的基本条件、一般规定、配股的特别规定、增发的特别规定

考点2 新股发行的申请程序

考点3 保荐机构（主承销商）的尽职调查

考点4 新股发行的申请文件

考点5 上市公司发行新股的推荐核准程序-- 保荐机构（主承销商）的推荐

考点6 上市公司发行新股的推荐核准程序-- 中国证监会的核准

考点7 增发的发行方式

考点8 配股的发行方式

考点9 新股发行增发及上市业务操作流程

考点10 新股发行配股及上市业务操作流程

考点11 申请过程中的信息披露

考点12 上市公司发行新股信息披露的一般要求

考点13 增发和配股过程中的信息披露

考点14 上市公司发行新股时招股说明书的编制和披露

经典考题链接

权威预测题

参考答案及详解

第八章 可转换公司债券及可交换公司债券的发行并上市

考点网络图

考纲要求

考点知识清单

- 考点1 可转换公司债券的概念
- 考点2 可转换公司债券的股份转换与债券偿还
- 考点3 可转换债券的赎回及回售的概念
- 考点4 可转换债券的发行条件
- 考点5 可转换公司债券发行条款的设计要求
- 考点6 可转换公司债券的定价
- 考点7 可转换债券发行的申报程序
- 考点8 可转换公司债券发行申请文件的基本要求及申请文件目录
- 考点9 可转换公司债券发行的核准程序
- 考点10 可转换公司债券的发行
- 考点11 可转换公司债券的上市
- 考点12 可转换公司债券的信息披露
- 考点13 可转换公司债券上市的信息披露
- 考点14 上市后信息披露
- 考点15 可交换公司债券的含义
- 考点16 申请发行可交换公司债券应满足的条件
- 考点17 预备用于交换的上市公司股票应具备的条件
- 考点18 可交换公司债券的主要条款
- 考点19 可交换公司债券的操作程序及其他
- 经典考题链接
- 权威预测题
- 参考答案及详解
- 第九章 债券的发行与承销
- 考点网络图
- 考纲要求
- 考点知识清单
- 考点1 我国国债的发展概况
- 考点2 我国国债的发行方式
- 考点3 记账式国债的承销程序
- 考点4 凭证式国债的承销程序
- 考点5 国债销售价格及其影响因素
- 考点6 地方政府债券的发行与承销
- 考点7 金融债券的发行条件
- 考点8 申请金融债券发行应报送的文件
- 考点9 金融债券发行的操作要求
- 考点10 金融债券的登记、托管与兑付
- 考点11 金融债券的信息披露
- 考点12 金融债券参与机构的法律责任
- 考点13 商业银行次级债务
- 考点14 保险公司次级债务
- 考点15 证券公司次级债务
- 考点16 混合资本债券
- 考点17 企业债券的发行
- 考点18 企业债券发行的申报与核准
- 考点19 企业债券在银行间市场的上市流通
- 考点20 公司债券的发行条件
- 考点21 公司债券发行的条款设计要求及其他安排

- 考点22 公司债券发行方式
- 考点23 公司债券发行的申报与核准
- 考点24 对公司债券发行的监管
- 考点25 公司债券在证券交易所上市的条件
- 考点26 公司债券上市制度及核准
- 考点27 公司债券上市的停牌与复牌及暂停与终止
- 考点28 信息披露及持续性义务
- 考点29 公司债券在银行间债券市场的发行人账户
- 考点30 公司债券的信息披露
- 考点31 公司债券评级方法、评级制度与评级的组织
- 考点32 短期融资券的发行注册
- 考点33 短期融资券的发行规模与资金使用
- 考点34 短期融资券发行的操作要求
- 考点35 短期融资券的信息披露
- 考点36 持有人会议的相关规定
- 考点37 中期票据的发行与承销
- 考点38 中小非金融企业集合票据
- 考点39 证券公司发行债券的条件
- 考点40 证券公司债券发行条款设计要求及其他安排
- 考点41 证券公司债券发行的申报与核准
- 考点42 证券公司债券的上市与交易
- 考点43 发行证券公司债券有关的信息披露
- 考点44 信贷资产证券化业务的参与者
- 考点45 中国银监会对资产支持证券发行的管理
- 考点46 中国人民银行对资产支持证券发行的核准
- 考点47 资产证券化产品的信息披露
- 考点48 资产证券化的税收政策安排
- 考点49 国际开发机构人民币债券的发行与承销
- 经典考题链接
- 权威预测题
- 参考答案及详解
- 第十章 外资股的发行
- 考点网络图
- 考纲要求
- 考点知识清单
- 考点1 境内上市外资股的含义及投资主体
- 考点2 境内上市外资股的发行与上市条件
- 考点3 境内上市外资股的发行方式
- 考点4 境内上市外资股的发行准备
- 考点5 H股的发行方式
- 考点6 中国证监会关于企业申请境外上市的要求
- 考点7 H股发行的工作步骤
- 考点8 H股发行的核准程序
- 考点9 香港创业板市场的上市条件
- 考点10 内地企业在香港创业板发行与上市的条件
- 考点11 上市公司所属企业境外上市的条件
- 考点12 上市公司所属企业申请境外上市需要表决的事项

考点13 外资股招股说明书的形式、内容和编制过程

考点14 国际推介与询价

考点15 国际分销与配售

经典考题链接

权威预测题

参考答案及详解

第十一章 公司收购

考点网络图

考纲要求

考点知识清单

考点1 公司收购的形式

考点2 公司收购的业务流程

考点3 财务顾问在公司收购中的作用

考点4 公司反收购策略

考点5 上市公司收购的有关概念

考点6 上市公司收购的权益披露

考点7 要约收购规则

考点8 要约收购义务的豁免

考点9 上市公司收购中的财务顾问

考点10 上市公司收购共性问题关注要点

考点11 上市公司收购的监管

考点12 外国投资者并购境内企业的适用范围及例外情况的规定

考点13 外国投资者并购境内企业规定的并购方式、要求及涉及的政府职能部门

考点14 外国投资者并购境内企业的基本制度

考点15 外国投资者并购境内企业的审批与登记

考点16 外国投资者以股权作为支付手段并购境内公司的有关规定

考点17 外国投资者并购境内企业安全审查制度

考点18 外国投资者并购境内企业的其他有关规定

考点19 外国投资者对上市公司的战略投资原则

考点20 外国投资者对上市公司进行战略投资的要求

考点21 外国投资者的资格要求

考点22 外国投资者进行战略投资的程序

考点23 外国投资者进行战略投资后的变更及处置

经典考题链接

权威预测题

参考答案及详解

第十二章 公司重组与财务顾问业务

考点网络图

考纲要求

考点知识清单

考点1 重大资产重组的原则

考点2 《上市公司重大资产重组管理办法》的适用范围

考点3 重大资产重组行为的界定

考点4 重大资产重组的程序

考点5 重大资产重组的信息管理

考点6 发行股份购买资产的特别规定

考点7 重大资产重组后再融资的有关规定

考点8 上市公司重大资产重组共性问题审核意见关注点

考点9 重大资产重组的监管管理和法律责任

考点10 并购重组审核委员会工作规程适用事项

考点11 并购重组委员会的组成

考点12 并购重组委员会及委员的职责

考点13 并购重组委员会会议

考点14 对并购重组委员会审核工作的监督

考点15 上市公司并购重组财务顾问业务许可

考点16 并购重组财务顾问的业务规则

考点17 上市公司并购重组财务顾问的监督管理与法律责任

考点18 《上市公司并购重组财务顾问专业意见附表》填报要求

经典考题链接

权威预测题

参考答案及详解

章节摘录

1. 并购方式 《关于外国投资者并购境内企业的规定》规定了股权并购和资产并购两种并购方式。股权并购又包括以货币现金购买境内公司股东股权或认购境内公司增资股权，或以境外特殊目的公司股东股权或特殊目的公司以其增发的股份购买境内公司股东股权或认购境内公司增资股权等不同情形下的不同股权并购方式。而资产并购仅允许以货币现金购买境内公司资产，而排除以股权作为支付对价购买境内公司资产的情形。

2. 并购要求 (1) 遵守中国的法律、行政法规和有关规章制度。
(2) 遵循公平合理、等价有偿、诚实信用的原则。
(3) 不得造成过度集中、排除或限制竞争。
(4) 不得扰乱社会经济秩序和损害社会公共利益。
(5) 不得导致国有资产流失。
(6) 应符合中国法律、行政法规和规章对投资者资格的要求。
(7) 应符合中国法律、行政法规和规章对涉及的产业、土地、环保等方面的政策要求。
(8) 依照《外商投资产业指导目录》规定，外国投资者独资经营的企业并购不得导致外国投资者持有企业全部股权；需由中方控股或相对控股的产业，该产业的企业被并购后，仍应由中方在企业中居控股或相对控股地位；禁止外国投资者经营的产业，外国投资者不得并购从事该产业的企业。
(9) 被并购境内企业原有所投资企业的经营范围应符合有关外商投资产业政策的要求；不符合要求的，应先进行调整。

(10) 根据需要增加规定的其他要求。

3. 涉及的政府职能部门 (1) 审批机关：商务部门或省级商务主管部门。
(2) 登记机关：国家工商行政管理总局或其授权的地方工商行政管理局。
(3) 外汇管理机关：国家外汇管理局或其分支机构。
(4) 国有资产管理机关：国资委或省级国有资产管理部门。
(5) 国务院证券监督管理机构：中国证监会。
(6) 税务登记机关：国家税务总局及地方各级税务机关。

考点14 外国投资者并购境内企业的基本制度 1. 外商投资企业待遇的界定 外国投资者在并购后所设外商投资企业注册资本中的出资比例高于25%的，该企业享受外商投资企业待遇。外国投资者在并购后所设外商投资企业注册资本中的出资比例低于25%的，除法律和行政法规另有规定外，该企业不享受外商投资企业待遇，其举借外债按照境内非外商投资企业举借外债的有关规定办理。

2. 被并购境内公司债权和债务的处置 (1) 外国投资者股权并购的，并购后所设外商投资企业承继被并购境内公司的债权和债务。

(2) 外国投资者资产并购的，出售资产的境内企业承担其原有的债权和债务。

(3) 外国投资者、被并购境内企业、债权人及其他当事人可以对被并购境内企业的债权、债务的处置另行达成协议，但是该协议不得损害第三人利益和社会公共利益。债权、债务的处置协议应报送审批机关。

(4) 出售资产的境内企业应当在投资者向审批机关报送申请文件之前至少15日向债权人发出通知书，并在全国发行的省级以上报纸上发布公告。

.....

版权说明

本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问:<http://www.tushu007.com>