

Provided by
Academy of Professional Accounting (APA)

基金从业资格考试

科目一：基金法律法规、职业道德与业务规范

第六讲：教材（上册）第2章 --- 题目串讲

Lecturer: HangJian





2.1 证券投资基金的概念和特点

1. 将众多投资者的资金集中起来，并委托基金管理人进行共同投资，表现了证券投资基金的（ ）特点。
A. 集合理财 B. 组合投资
C. 风险共担 D. 分散风险
2. 下列关于证券投资基金的特点，说法错误的是（ ）
A. 专业管理 B. 利益共享 C. 独立托管 D. 集中投资
3. 下列关于基金与银行储蓄存款的描述中，错误的是（ ）。
A. 收益不同 B. 信息披露程度相同
C. 性质不同 D. 风险特性不同
4. 同股票相比，证券投资基金的投资风险（ ）股票的投资风险。
A. 大于 B. 等于 C. 小于 D. 基本接近



2.2 证券投资基金的运作与参与主体

1. 从基金管理人的角度看，基金的运作不包括（ ）。

- A. 基金的市场营销
- B. 基金的投资管理
- C. 基金的监督管理
- D. 基金的后台管理

2. 证券投资基金运作中主要当事人是指基金的（ ）。

- A. 受益人、管理人和持有人
- B. 发起人、管理人和持有人
- C. 管理人、托管人和持有人
- D. 托管人、发起人和持有人



2.2 证券投资基金的运作与参与主体

3. 基金市场的参与主体不包括（ ）。

- A. 中国银行
- B. 基金当事人
- C. 基金市场服务机构
- D. 基金监管机构和自律组织

4. 不属于基金托管人职责的内容是（ ）。

- A. 投资风险管理
- B. 资产保管和资金清算
- C. 投资监管
- D. 会计核算

5. （ ）是基金产品的募集者和管理者。

- A. 基金份额持有人
- B. 基金管理人
- C. 基金托管人
- D. 基金投资者



2.2 证券投资基金的运作与参与主体

6. 基金管理公司应按照基金合同的规定及时向（ ）支付基金收益。
- A. 基金份额持有人 B. 基金托管人
C. 基金发起人 D. 基金管理人
7. 《证券投资基金法》规定，基金财产必须由独立于基金管理人的（ ）保管。
- A. 基金份额持有人 B. 基金管理人 C. 基金托管人 D. 基金投资者
8. 基金份额持有人享有的权利不包括（ ）。
- A. 分享基金财产收益
B. 召开基金投资者大会
C. 查阅或者复制公开披露的基本信息资料
D. 不从事任何有损基金及其他基金投资人合法权益的活动



2.2 证券投资基金的运作与参与主体

9. 基金估值核算机构拟从事公开募集基金估值核算业务的，应当向（ ）申请注册。

- A. 证券交易所 B. 中国证监会
C. 基金业协会 D. 工商登记注册地中国证监会派出机构



2.3 证券投资基金的法律形式和运作方式

1. 公司型基金以 () 投资公司为代表。

A. 美国 B. 英国 C. 中国 D. 西欧

2. () 是规定基金当事人之间权利义务的基本法律文件。

A. 基金合同 B. 证券投资基金法

C. 公司法 D. 证券法

3. 开放式基金的价格以 () 为基础。

A. 基金份额净值 B. 市场供求关系

C. 市盈率 D. 购买股票数量



2.3 证券投资基金的法律形式和运作方式

4. 以下关于封闭式基金的表述，错误的是（ ）。

- A. 封闭式基金的规模是固定的
- B. 由基金公司直销、商业银行代销
- C. 在证券交易所上市交易
- D. 通过证券公司委托买卖

5. 开放式基金与封闭式基金的区别不包括（ ）。

- A. 法律主体资格不同
- B. 份额限制不同
- C. 价格形成方式不同
- D. 激励约束机制与投资策略不同



2.3 证券投资基金的法律形式和运作方式

6. 契约型基金份额持有人享有（ ）。

- A. 基金投资决策权
- B. 基金资产保管权
- C. 基金资产管理权
- D. 基金份额所有权

7. 目前，我国的证券投资基金均为（ ）。

- A. 契约型基金
- B. 公司型基金
- C. 封闭式基金
- D. 开放式基金

8. 公司型基金以（ ）投资公司为代表。

- A. 美国
- B. 英国
- C. 中国
- D. 西欧



2.3 证券投资基金的法律形式和运作方式

9. 通常对封闭式混合型基金的财务会计报表分析不包括（ ）。

- A. 持仓结构的分析
- B. 基金份额变动的分析
- C. 盈利能力的分析
- D. 投资风格分析

10. 溢价交易时，基金份额净值（ ）基金二级市场价格。

- A. 高于
- B. 低于
- C. 等于
- D. 不确定



2.3 证券投资基金的法律形式和运作方式

11. 关于开放式基金和封闭式基金的区别，下列说法中正确的是（ ）。 I .开放式基金规模不固定；封闭式基金规模固定 II .开放式基金存续期限不确定，理论上可以无期限存续；封闭式基金存续期间确定 III .开放式基金按照每日基金单位资产净值计价；封闭式基金根据市场行情变化，相对于单位资产净值可能折价或溢价，多为折价 IV .开放式基金每周公布基金单位资产净值，每季度公布资产组合；封闭式基金每日公布基金单位资产净值，每季度公布资产组合；每6个月公布变更的招募说明书

- A. I、IV B. I、II、IV
C. I、II、III D. II、III



2.3 证券投资基金的法律形式和运作方式

12. 以下关于公司型基金的表述，正确的是（ ）。

- A. 基金是独立的法人机构
- B. 主要依据基金合同营运基金
- C. 投资者享有直接管理基金的权利
- D. 相比于契约型基金，公司型基金投资者的权利要小一些

13. 买入200份封闭式基金份额，买入价格1.50元/份，交易佣金0.25%，按沪、深交易新公布的收费标准，该交易佣金应为（ ）。

- A. 0元
- B. 5元
- C. 0.75元
- D. 10元



2.3 证券投资基金的法律形式和运作方式

14. 封闭式基金价格主要受（ ）的影响。

- A. 二级市场供求关系
- B. 银行存贷款利率
- C. 基金资产总值
- D. 基金份额净值

15. 契约型基金与公司型基金的区别不包括（ ）。

- A. 法律主体资格不同
- B. 投资者的地位不同
- C. 基金营运依据不同
- D. 投资人不同

16. 在基金合同约定的时间和场所投资人可随时向基金管理人要求赎回的、没有存续期限的是（ ）。

- A. 封闭式基金
- B. 公司型基金
- C. 契约型基金
- D. 开放式基金



2.4 证券投资基金的起源与发展

1. () 年，颁布了《证券投资基金管理暂行办法》。
A. 1995 B. 1997 C. 1998 D. 1999

2. 基金试点当年，我国共建立了 () 基金管理公司。
A. 3 B. 4 C. 5 D. 6

3. 目前人们大多认为1868年英国成立的 () 是最早的证券投资基金。
A. 海外及殖民地政府信托 B. 苏格兰美国投资信托
C. 马萨诸塞投资信托资金 D. 英国投资信托



2.4 证券投资基金的起源与发展

4. 美国的《证券公司法》和《投资顾问法》于（ ）年颁布，这两部法律日后成为其他国家基金立法的重要参考。

A. 1940 B. 1922 C. 1958 D. 1867

5. 目前，（ ）的证券投资基金资产净值总值占世界半数以上。

A. 美国 B. 中国 C. 欧盟各国 D. 韩国



2.5 我国证券投资基金业的发展历程

1. ()，经中国证监会批准，新成立的南方基金管理公司和国泰基金管理公司分别发起设立了规模为20亿的两只封闭式基金——“基金开元”和“基金金泰”。

- A. 1997年11月27日 B. 1998年3月7日
C. 2000年10月8日 D. 2003年10月28日

2. 2000年10月8日，()发布并实施了《开放式证券投资基金试点办法》。

- A. 中国银监会 B. 基金业协会
C. 国务院财政部 D. 中国证监会

3. ()年7月，新的企业会计准则在基金业得到全面实施，为基金行业更为透明准确的信息披露提供了保证。

- A. 2006 B. 2007 C. 2008 D. 2009



2.6 证券投资基金业在金融体系中的地位与作用

1. 证券投资基金业在金融体系中的作用和地位不包括（ ）。
 - A. 降低了金融行业的交易成本
 - B. 为中小投资者拓宽投资渠道
 - C. 优化金融结构，促进经济增长
 - D. 完善金融体系和社会保障体系

2. 关于证券投资基金能够发挥专业理财的优势，以下表述错误的是（ ）。
 - A. 防止市场的过度投机
 - B. 推动市场价值判断体系的形成
 - C. 倡导理性的投资文化
 - D. 能够给投资者带来超额收益



2.6 证券投资基金业在金融体系中的地位与作用

3. 证券投资基金在投资组合管理过程中对所投资证券进行的深入研究与分析的作用不包括（ ）。

- A. 市场定价
- B. 促进信息的有效利用与传播
- C. 市场的有效性的提高和资源的合理配置
- D. 实现无风险投资

ACCAspace

Professional Accounting Education

Provided by
Academy of Professional Accounting (APA)



Thank You!

