

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
第十一讲：教材（下册）第20章 --- 题目串讲

Lecturer: HangJian

欢迎加入ACCAspace基金从业考
试QQ群：364480357
主讲老师微信号：czhj1220516





20.1 基金信息披露概述

1. 基金信息披露应满足的原则不包括（ ）。
A. 真实性 B. 规范性 C. 灵活性 D. 完整性

2. （ ）要求披露可能影响投资者决策的某一具体信息时，必须对该信息的所有重要方面进行充分的披露。
A. 真实性原则 B. 规范性原则
C. 及时性原则 D. 完整性原则

3. 资本市场的基础是（ ）。
A. 充足的资金 B. 信息披露
C. 资金增值 D. 高效的交易平台



20.1 基金信息披露概述

4. 关于基金信息披露的表述，不正确的是（ ）。
- A. 加强基金信息披露可以改变投资者的信息弱势地位
 - B. 基金信息披露有利于投资者的价值判断
 - C. 加强基金信息披露可以防止信息的滥用
 - D. 基金信息披露是一种自愿性信息披露
5. 基金信息披露在披露内容方面应遵循的原则不包括（ ）。
- A. 真实性原则 B. 准确性原则
 - C. 完整性原则 D. 易得性原则



20.1 基金信息披露概述

6. 为了进一步保障基金信息质量，法规规定基金年度报告应经（ ）以上独立董事签字同意，并有由董事长签发。

A. 1/3 B. 1/2 C. 2/3 D. 3/5

7. 相对于实质性审查制度，强制性信息披露的基本推论是投资者在公开信息的基础上（ ）

A. 卖者自慎 B. 买者自担

C. 卖者自担 D. 买者自慎

8. 基金信息披露的最根本、最重要的原则是（ ）原则。

A. 时效性 B. 重要性

C. 真实性 D. 全面性



20.1 基金信息披露概述

9. 关于基金依法披露的信息对投资者的价值判断，表述不正确的是（ ）
- A. 可以评价基金经理的管理水平
 - B. 及时了解基金投资的所有具体产品
 - C. 可以判断基金投资是否符合基金合同的约定
 - D. 判断基金的风险状况
10. 相对于（ ）审查制度，强制性信息披露的基本推论是投资者在公开信息的基础上“买者自慎”。
- A. 真实性
 - B. 实质性
 - C. 准确性
 - D. 完整性



20.1 基金信息披露概述

11. 报告期内累计买入、累计卖出价值超出期初基金资产净值（ ）时，基金管理人需要在基金股票投资组合重大变动事项中披露股票明细。

A. 1% B. 2% C. 3% D. 5%

12. （ ）是基金信息披露最根本、最重要的原则。

A. 真实性原则 B. 规范性原则 C. 及时性原则 D. 完整性原则

13. 关于基金信息披露的完整性原则的表述，不正确的是（ ）。

A. 要披露所有可能影响投资者决策的信息

B. 要充分披露重大信息

C. 要事无巨细披露所有信息

D. 对信息披露人不利的信息也要披露



20.1 基金信息披露概述

14. 基金信息披露的（ ）要求信息披露的表述应当简明扼要。
- A. 易解性原则 B. 规范性原则 C. 易得性原则 D. 完整性原则
15. 一般情况下，基金信息披露时间无法事先预见的是（ ）。
- A. 临时信息披露 B. 基金募集信息披露
- C. 基金份额上市交易公告书 D. 基金季度报告
16. 公开披露的基本信息不包括（ ）
- A. 基金招募说明书
- B. 基金合同
- C. 涉及基金财产的诉讼或者仲裁
- D. 证券投资业绩预测报告



20.1 基金信息披露概述

17. XBRL是()的英文首字母缩写。

- A. 可扩展商业报告语言
- B. 合格的境外机构投资者
- C. 上市开放式基金
- D. 交易型开放式指数基金



20.2 基金主要当事人的信息披露义务

1. 在开放式基金合同生效后，基金管理人在公告的（ ）日前，应向中国证监会报送更新的招募说明书，并就更新内容提供书面说明。

A. 30 B. 45 C. 60 D. 15

2. 开放式基金合同生效后，更新的招募说明书应当在每6个月结束之日起（ ）日内披露。

A. 10 B. 45 C. 15 D. 30

3. 基金季度、半年度、年度报告在披露的第（ ）个工作日，应分别报中国证监会及地方监管局、基金上市的证券交易所备案。

A. 2 B. 3 C. 5 D. 7



20.2 基金主要当事人的信息披露义务

4. 基金管理人应当在上半年结束之日起（ ）日内，编制完成基金半年度报告。

A. 15 B. 30 C. 45 D. 60

5. ETF上市交易后，其管理人应在（ ）向证券交易所和证券登记结算公司提供申购、赎回清单。

A. 每日开始前 B. 每周 C. 每月 D. 不定期

6. 基金管理人应在基金发售的（ ）前，将招募说明书、基金合同摘要登载在指定报刊和管理人网站上。

A. 3日 B. 1日 C. 2日 D. 7日



20.2 基金主要当事人的信息披露义务

7. 开放式基金 () 公布基金单位资产净值。

- A. 每年
- B. 每季度
- C. 每周
- D. 每日

8. () 负责披露基金募集、上市交易、投资运作等环节的信息披露事项。

- A. 基金管理人
- B. 基金托管
- C. 基金代销机构
- D. 召集基金份额持有人大会的基金份额持有人



20.2 基金主要当事人的信息披露义务

9. 当发生对基金份额持有人权益或者基金价格产生重大影响的事件时，基金管理人应在（ ）日内编制并披露临时报告书，并分别报中国证监会及地方监管局备案。

A. 1 B. 2 C. 3 D. 5

10. 开放式基金合同生效后，每（ ）个月结束之日起45日内，基金管理人需披露更新的招股说明书。

A. 3 B. 1 C. 6 D. 12



20.2 基金主要当事人的信息披露义务

11. 封闭式基金至少每周公告（ ）次资产净值和份额净值。

A. 1 B. 2 C. 3 D. 5

12. 基金托管人的基金托管部门主要业务人员在1年内变动超过（ ）时，托管应当在变化发生之日起2日内编制并披露临时报告书，并报中国证监会及其派出机构备案。

A. 30% B. 50% C. 15% D. 5%



20.3 基金募集信息披露

1. 以下关于基金托管协议的说法错误的是（ ）。
 - A. 基金托管协议的主要目的在于保护基金份额持有人的合法权益
 - B. 基金托管协议应包括基金管理人和基金托管人之间的相互监督和核查
 - C. 基金托管协议中应明确估值错误时的处理责任认定
 - D. 基金托管协议是基金份额持有人和基金托管人签订的协议

2. 基金合同所包含的重要信息不包括（ ）。
 - A. 基金的投资基本要素
 - B. 基金的运作方式
 - C. 当事人的权利义务
 - D. 基金的持有人结构



20.3 基金募集信息披露

3. 基金托管人对基金管理人监督的主要内容之一是（ ）。

- A. 对基金投资范围、公开披露信息的监督
- B. 对基金投资范围、交易过程的监督
- C. 对基金投资范围、投资对象的监督
- D. 对基金投资范围、投资流程的监督

4. 公开募集基金的基金合同的内容不包括（ ）。

- A. 募集基金的目的和基金名称
- B. 基金的运作方式
- C. 基金管理人、基金托管人的名称和住所
- D. 基金的内幕资料



20.3 基金募集信息披露

5. 下列不属于基金募集期间的三大信息披露文件的是（ ）。
- A. 基金合同 B. 基金招募说明书
- C. 基金托管协议 D. 基金管理相关法规
-
6. 依照有关规定，基金招募说明书不需要包括的内容是（ ）。
- A. 基金收益的合理预期
- B. 风险警示内容
- C. 基金份额的发售日期和期限
- D. 基金募集申请的准予注册文件名称和注册核准日期



20.3 基金募集信息披露

7. 下列说法中，错误的是（ ）。
- A. 不同基金类别的管理费和托管费水平存在差异
 - B. 不同开放式基金的申购和赎回费率可能不同
 - C. 封闭式基金主要通过交易所进行交易
 - D. 封闭式基金主要是通过基金的直销和代销网点申购和赎回
8. 在招募说明书的显著位置，管理者一般会做出（ ）等风险提示。
- A. 特定基金品种
 - B. 特定投资方法
 - C. 特定投资对象
 - D. 基金过往不预示未来表现；不保证基金一定盈利，也不保证最低收益



20.4 基金运作信息披露

1. () 主要包括基金资产净值、份额净值和份额累计净值等信息。
A. 普通基金净值公告 B. 基金收益公告
C. 基金季度报告 D. 基金半年度报告

2. 当影子定价与摊余成本法确定的基金资产净值偏离度的绝对值达到或者超过 () 时，基金管理人将就此事项进行临时报告。
A. 0.1% B. 0.5% C. 1% D. 10%

3. 货币市场基金每日分配收益，份额净值保持 () 元不变。
A. 1 B. 10 C. 100 D. 5



20.4 基金运作信息披露

4. 节假日的收益公告是指货币市场基金放开申购赎回后，在遇到法定节假日时，于节假日结束后第二个自然日披露节假日期间的每万份基金净收益，节假日最后一日的（ ）日年化收益率，以及节假日后首个开放日的每万份基金净收益和（ ）日年化收益率。

A. 7 ; 7 B. 15 ; 7 C. 20 ; 15 D. 30 ; 30

5. （ ）是指货币市场基金于每个开放日的次日在中国证监会指定报刊和管理人网站上披露开放日每万份基金净收益和最近7日年化收益率。

A. 封闭期的收益公告 B. 开放日的收益公告
C. 节假日的收益公告 D. 工作日的收益公告



20.4 基金运作信息披露

6. 遇到法定节假日时，收益公告于节假日结束后第二个自然日披露（ ）每万份基金净收益。

- A. 节假日的最后一日 B. 节假日期间
C. 节假日后第一个自然日 D. 节假日前一日

7. 下列报告中，必须每季度定期公布的是（ ）。

- A. 基金投资组合报告 B. 基金公开说明书
C. 内部监察报告 D. 基金净值公告

8. 基金合同生效不足（ ）的，基金管理人可以不编制当期季度报告、半年度报告或者年度报告。

- A. 1个月 B. 2个月 C. 3个月 D. 6个月



20.4 基金运作信息披露

9. 基金年度报告披露的持有人信息不包括（ ）。
- A. 上市基金前20名持有人名称、持有份额及占总份额比例
 - B. 持有人结构，包括机构投资者、个人投资者持有的基金份额及占总份额的比例
 - C. 持有人户数，户均持有基金份额
 - D. 上市基金前10名持有人名称、持有份额及占总份额比例
10. 基金份额净值计价错误金额达基金份额净值的（ ）时，开放式基金发生巨额赎回并延期支付。
- A. 0.25% B. 0.5% C. 0.75% D. 1%



20.4 基金运作信息披露

11. 信息披露义务人应当在重大事件发生之日起（ ）日内编制并披露临时报告书。

A. 2 B. 1 C. 3 D. 5

12. 可能对基金持有人权益及基金份额的交易价格产生重大的影响的事项不包括（ ）。

- A. 基金份额持有人大会的召开
- B. 基金管理人或基金托管人变更
- C. 开放式基金发生巨额赎回且按期支付赎回款项
- D. 延长基金合同的期限

ACCAspace

Professional Accounting Education

Provided by
Academy of Professional Accounting (APA)



Thank You!

