

第九章 日常业务

一、单选题

1. 甲公司于 2015 年 6 月 20 日整体变更为股份有限公司，2016 年 1 月 31 日在全国股转系统正式挂牌，甲公司发起人所持股票首次解除限售的日期为（ ）。
- A. 2015 年 12 月 31 日
B. 2016 年 1 月 31 日
C. 2016 年 6 月 20 日
D. 2017 年 2 月 1 日

试题答案：C

解析：依据《公司法》第一百四十一条，挂牌时股改尚未满 1 年，首次解除限售日为股改满 1 年之日。

2. 《公司法》第一百四十一条中规定，发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起（ ）内不得转让。
- A. 半年
B. 1 年
C. 2 年
D. 3 年

试题答案：B

解析：详见《公司法》第一百四十一条。

3. 挂牌公司于 2015 年 11 月 2 日完成改制成为股份有限公司，2016 年 2 月 23 日正式挂牌，丙为挂牌公司实际控制人，丙于 2015 年 9 月 2 日将其 30 万股股份转让给自然人股东甲（甲为挂牌公司发起人，非董监高人员），从而甲共持有股份 45 万股，则甲于 2016 年 11 月 2 日申请解除限售时的股数为（ ）。
- A. 45 万
B. 30 万
C. 15 万
D. 25 万

试题答案：D

解析：依据《公司法》第一百四十一条、《业务规则》第 2.8 条，2016 年 11 月 2 日，公司股改满 1 年，但挂牌尚未满 1 年，30 万股从实际控制人处受让的股份可以解 $1/3=10$ 万股，加上 15 万股等于 25 万股

4. 挂牌前（ ）个月内受让控股股东直接持有的股票应当分（ ）批解除转让限制。
- A. 24，三

- B. 12, 四
- C. 24, 四
- D. 12, 三

试题答案: D

解析: 详见《业务规则》第 2.8 条。

5. 收购人成为公司第一大股东或者实际控制人的, 收购人持有的被收购公司股份, 在收购完成后 () 个月内不得转让。
- A. 6
 - B. 12
 - C. 24
 - D. 36

试题答案: B

解析: 详见《非上市公众公司收购管理办法》第十八条。

6. 挂牌公司股改未满 1 年, 如果 A 任公司总经理。A 股改时持有 900 万股, 认购了本次新增股份 100 万股, 那么 A 所持有的股份, 应该办理限售股数为 () 。
- A. 0 股
 - B. 75 万股
 - C. 100 万股
 - D. 25 万股

试题答案: B

解析: 详见《公司法》第一百四十一条。

7. 假设不存在其他限售情形, 王某仅为公司监事, 该股份公司成立于 2014 年 2 月 1 日, 于 2015 年 10 月 1 日挂牌, 王某在挂牌时持有公司股票 100 万股, 挂牌时需要登记的限售股份为 () 。
- A. 0 股
 - B. 75 万股
 - C. 25 万股
 - D. 100 万股

试题答案: B

解析: 详见《公司法》第一百四十一条。

8. 挂牌公司董事、监事和高级管理人员离任时, 应对其所持的全部股票进行限售, 限售期为 () 个月。
- A. 3
 - B. 6
 - C. 12
 - D. 24

试题答案: B

解析: 详见《公司法》第一百四十一条。

9. 某挂牌公司董事于 2016 年 10 月 9 日离职，持有挂牌公司股票 100 万股（其中有 15 万可流通股）。该离职董事应申请限售（ ）万股。
- A. 100
B. 75
C. 85
D. 15

试题答案：D

解析：详见《公司法》第一百四十一条。

10. 挂牌公司于 2017 年 10 月 18 日挂牌，王某为控股股东和董事长，其挂牌前持有 1200 万股。挂牌时需要登记的限售股份为（ ）万股。截至 2018 年 12 月 31 日，王某累计转出 200 万股。2019 年初，王某可以申请解除限售的股份数额为（ ）万股。
- A. 800, 150
B. 900, 400
C. 800, 400
D. 900, 150

试题答案：D

解析：依据《公司法》第一百四十一条、《业务规则》2.8 条、《股票限售及解除限售业务指南》第一条，王某符合控股股东多重限售条件，以最大值为限售股数，以最小值为解除限售股数。股份初始登记时，控股股东限售 2/3，低于董监高 75%的限售比例，因此对 75%部分进行限售，即 $1200 \times 75\% = 900$ 万股。2019 年初解除限售时，王某作为控股股东可以解除 1/3，作为董监高可以解除 25%，因此以 25%为限解除限售（25%低于 1/3），所以 $(1200 - 200) \times 25\% - (300 - 200) = 150$ 万股。

11. 李某是挂牌公司财务负责人，于 2019 年 8 月辞职，当日辞职生效。李某持有公司 500 万股，其中 125 万股为无限售流通股。王某离职后应当及时办理股票限售，限售数额为（ ）万股。2019 年 12 月，王某通过二级市场转让新增股票 20 万股，需对（ ）万股进行限售。
- A. 500, 0
B. 500, 20
C. 125, 0
D. 125, 20

试题答案：D

解析：根据《公司法》第一百四十一条，离职生效后董监高应当及时对其所有无限售流通股进行限售，本题中为 125 万股。离职半年内董监高新增的股票应当进行限售，本题中为 20 万股。

12. 某挂牌公司董事在公司挂牌前持有公司股票 100 万股。根据《公司法》规定，办理初始登记时，无限售流通股为 25 万股。当年该董事在二级市场卖出 10 万股，除此以外没有其他股份变动发生。则第二年年初时公司最多可以为该董事申请解限售的股数是（ ）万股。
- A. 7.5

- B. 10
- C. 12.5
- D. 15

试题答案：A

解析：依据《公司法》第一百四十一条， $(100-10)/4-15=7.5$ 。

13. 张某担任某挂牌公司副总经理，截至 2015 年 12 月 31 日张某持有该挂牌公司 100 万股股票（其中无限售股 25 万股），2016 年 3 月参与挂牌公司股票发行认购 40 万股股票，2016 年 11 月卖出挂牌公司 20 万股，那么 2017 年张某最多可以申请解除限售（ ）股。

- A. 0
- B. 5 万
- C. 15 万
- D. 25 万

试题答案：C

解析：依据《公司法》第一百四十一条，可申请解限售股份= $(100+40-20)*0.25-(25+10-20)=15$ 万股。

14. 王某为挂牌公司监事，该股份公司成立于 2014 年 2 月 1 日，于 2015 年 6 月 1 日挂牌，王某在挂牌时持有公司股票 100 万股，2015 年 11 月 20 日参与公司定增认购了 100 万股，2015 年 12 月累计转让 40 万股，假设不存在其他限售情形，2016 年 1 月可申请解限股票数额（ ）。

- A. 0 股
- B. 30 万股
- C. 40 万股
- D. 50 万股

试题答案：B

解析：依据《公司法》第一百四十一条，王某 2016 年无限售股份： $(100+100-40)*25\%=40$ 万股；2015 年 12 月 31 日无限售股份： $100*25\%+100*25\%-40=10$ 万股；申请解限售股份： $40-10=30$ 万股。

15. 《公司法》第一百四十一条规定，公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的（ ）。

- A. 25%
- B. 30%
- C. 50%
- D. 75%

试题答案：A

解析：详见《公司法》第一百四十一条。

16. 王某是挂牌公司的董事，于 2019 年 7 月 1 日提出辞职，离职后将导致董事会低于法定人数，因此暂不生效。后公司补选新董事，王某离职于 2020

年 1 月 6 日生效。假设不存在其他情况，王某最早可于（ ）可以解除其股票限售。（不考虑节假日）

- A. 2020 年 1 月 3 日
- B. 2020 年 7 月 3 日
- C. 2020 年 7 月 6 日
- D. 2021 年 1 月 8 日

试题答案：C

解析：根据《公司法》第一百四十一条，董监高离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份。在董监高离职情形下，应当于董监高离职生效之日起及时申请限售，并可在离职满 6 个月后申请解除股票限售。

17. 挂牌公司 2018 年 3 月完成股改，2018 年 5 月挂牌。某发起人股东（非控股股东、实际控制人）王某任公司高管，持有挂牌前股份共 300 万股。股份初始登记时，王某应对其持有的（ ）万股票进行限售。2018 年 10 月王某通过二级市场新增 100 万股，并对其中的 75 万股进行了限售，此外没有其他股份变动发生。2019 年 3 月，王某可以对其持有的（ ）万股申请解除限售。

- A. 225, 300
- B. 225, 75
- C. 300, 75
- D. 300, 300

试题答案：C

解析：根据《公司法》第一百四十一条，发起人在股份公司之日起一年内不得进行股份转让。题目中，公司挂牌日股份公司成立还未满一年，应对王某持有的所有股票进行限售，即 300 万股。2019 年 3 月，股份公司成立已满一年，同时王某作为公司董监高，每年转让的股份不超过其持有股份的 25%，可解除限额为 $300 \times 25\% = 75$ 万股。

18. 挂牌公司股东符合多重限售条件的，应分别计算限售股数，以（ ）为本次限售股数；如股东符合多重解除限售条件的，应分别计算解除限售股份，以（ ）为本次解除限售股数。

- A. 最大值，最大值
- B. 最小值，最小值
- C. 最大值，最小值
- D. 最小值，最大值

试题答案：C

解析：详见《股票限售及解除限售业务指南》第一条

19. 挂牌公司于 2018 年 12 月挂牌，王某是挂牌公司实际控制人，持有挂牌前股份共 2100 万。2019 年 1 月，王某为向银行贷款将其持有的限售股份 1000 万股质押，质押期至 2020 年 5 月。2019 年 12 月，王某可以解除其持有的股份共（ ）万股。

- A. 0
- B. 400

- C. 700
- D. 1400

试题答案：B

解析：根据《业务规则》2.8条，实际控制人挂牌前的股份分三批解除限售，2019年12月公司已挂牌满一年，可以解除三分之一（700万股），剩余三分之一（700万股）未解限。但因实际控制人部分股票处于质押状态，且被质押股票只能整体解除限售， $700 - (1000 - 700) = 400$ 万，因此本次只能解限400万股股票。

20. 王某是挂牌公司高管，持有挂牌公司200万股股票，其中5万股是无限售流通股。2019年末，王某因个人融资需要将其持有的175万股限售股进行质押。2020年初，王某最多可以对其持有的（ ）万股解除限售。

- A. 0
- B. 20
- C. 45
- D. 50

试题答案：B

解析：根据《公司法》第一百四十一条，王某2020年可解除股票限额为 $200 \times 25\% - 5 = 45$ 股。根据中国结算北京分公司相关规定，被质押股份只能整体解除限售，不能部分解限。 $200 - 5 - 175 = 20$ 万股，因此王某只能对20万股解除限售。

21. 下列说法正确的有（ ）。

- A. 控股股东及实际控制人所持限售股票因司法裁决、继承等原因发生非交易过户的，后续持有人应继续执行股票限售规定
- B. 董事、监事和高级管理人员所持限售股票因司法裁决、继承等原因发生非交易过户的，过入方应继续执行股票限售规定
- C. 自愿限售股票因司法裁决、继承等原因发生非交易过户且过入方不存其他限售情形的，过入方可申请解除限售
- D. 上述三项全部错误

试题答案：A

解析：根据《业务规则》第2.8条，A正确；根据《股票限售及解除限售业务指南》第八点，B、C错误。

22. 股东在所持股票达到限售或解除限售条件后，挂牌公司应及时向主办券商提交申请，申请材料不包括以下（ ）。

- A. 加盖挂牌公司公章的申请
- B. 向中国结算申领的挂牌公司全体股东名册
- C. 加盖挂牌公司公章的申请表
- D. 主办券商出具的审查意见

试题答案：D

解析：详见《股票限售及解除限售业务指南》第二点

23. 李某是挂牌公司发起人股东、实际控制人及董事长，持有挂牌前股份共 3600 万股，公司于 2016 年 5 月完成股改，2017 年 3 月挂牌，股份初始登记时应当对李某持有的（ ）万股份进行限售。2017 年 5 月，李某可以最多对持有的（ ）万股份解除限售。

- A. 2400, 1200
- B. 2700, 0
- C. 2700, 900
- D. 3600, 900

试题答案：D

解析：根据《公司法》第一百四十条，发起人在股份公司成立之日起一年内不得转让，公司挂牌时股份公司成立未满一年，因此股份初始登记时应对其全部股份进行限售。2017 年 5 月，股份成立已满一年，李某同时是实际控制人和董事长，按照多限少解原则，李某只能对起股份的 25%解除限售，即 $3600 \times 25\% = 900$ 万股。

24. 以下关于自愿限售说法错误的有（ ）。

- A. 挂牌公司可以依据实际情况向全国股转公司申请办理自愿限售
- B. 申请办理自愿限售的，需提交由挂牌公司和全体董事共同签字盖章的申请书，并提交主办券商出具的审查意见
- C. 若股票发行有自愿限售安排的，自愿限售申请材料需与股票发行备案材料一同提交
- D. 自愿限售股份到期后需要解除限售的，参照法定解除限售的申请程序办理

试题答案：B

解析：依据《关于向全国中小企业股份转让系统申请协助出具自愿限售登记函有关事项的公告》，B 选项应为自愿限售股东而非全体董事。

25. 王某是挂牌公司的高管，其持有挂牌公司 500 万股，其中，100 万股是流通股。2019 年 1 月，王某参与公司定增认购了 200 万股，约定对全部认购股份进行限售，限售期 12 个月。王某自愿限售的股份数量为（ ）万股。2020 年 2 月，王某可以申请解除限售（ ）万股。

- A. 200, 25
- B. 50, 25
- C. 200, 75
- D. 50, 75

试题答案：D

解析：根据《股票限售及解除限售业务指南》第七点，王某参与定增认购的 200 万股的 75%为法定限售部分，剩余 25%部分（50 万股）为自愿限售股份。2020 年初，王某自愿限售股份达到限售条件，可以全部解除限售。此外王某还可进行每年解除限售，解除限额为 $500 \times 25\% - 100 = 25$ 万股，因此王某最多可解除限售 $50 + 25 = 75$ 万股。

26. 挂牌公司发生哪种情形，可以不向全国股转公司申请股票停牌（ ）。

- A. 向香港交易所申请股票上市
- B. 向全国股转公司申请股票终止挂牌

- C. 向中国证监会申请股票公开发行并在境内交易所上市
- D. 向证券交易所申请股票上市

试题答案：A

解析：根据《业务规则》第 4.4.1 条及《全国股转公司就与香港交易所签署合作谅解备忘录相关事宜答记者问》的有关规定，选项 A 原则上可以不申请停牌。

27. 出现下列哪种情形，全国股转公司会对挂牌公司股票实施停牌（ ）。

- A. 主办券商与挂牌公司解除持续督导协议
- B. 法院依法受理公司重整、和解或者破产清算的
- C. 出现《公司法》规定解散情形的
- D. 采取做市转让方式的股票，做市商不足两家

试题答案：D

解析：详见《业务规则》第 4.4.1 条及《股票交易方式确定及变更指引》第三十二条的规定。

28. 筹划重大资产重组出现下列情形的，挂牌公司应当立即向全国股转公司申请股票停牌（ ）。

- A. 交易各方签署保密协议
- B. 需要向有关中介机构进行政策咨询、方案论证
- C. 虽未达成实质性意向，但是相关董事会决议公告前，相关信息已在媒体上传播
- D. 筹划重大资产过程中，严格对相关信息保密，未引起公司证券价格波动

试题答案：C

解析：根据《重大资产重组业务细则》第六条的规定，出现选项 C 情形，应当立即向全国股转公司申请股票停牌。

29. 出现下列哪种情形，全国股转公司对挂牌公司实施停牌（ ）。

- A. 采取做市转让方式的股票，做市商不足两家
- B. 向中国证监会申请股票公开发行并在交易所上市
- C. 出现《公司法》规定的解散情形
- D. 创新层公司未披露季度报告

试题答案：A

解析：根据《股票交易方式确定及变更指引》第三十二条的规定，出现选项 A 情形，全国股转公司于次一交易日对挂牌公司股票实施停牌。

30. 下列关于停牌情形，说法正确的是（ ）。

- A. 挂牌公司实施要约收购股份的，应当申请股票于要约期限届满后的次一交易日停牌
- B. 挂牌公司实施定向回购的，应当申请股票与定向回购实施的当日停牌
- C. 挂牌公司拟回购股份的，应当申请股票与审议回购股份的股东大会的股权登记日的次一交易日停牌
- D. 挂牌公司以竞价方式或做市方式回购股份的，应当向全国股转公司申请股票停牌

试题答案：A

解析：根据《要约收购业务指引》第二十八条，出现选项 A 时挂牌公司应当向全国股转公司申请其股票于要约期限届满的次一交易日停牌。

31. 下列情形中，哪一项无需挂牌公司向全国股转公司申请股票复牌（ ）。

- A. 挂牌公司股票因做市商不足两家导致停牌的，在三十个交易日内恢复为两家以上
- B. 挂牌公司股票因申请股票终止挂牌而停牌的，股东大会审议否决股票终止挂牌议案
- C. 挂牌公司股票因未在规定的期限内披露半年度报告而导致停牌的，挂牌公司在期满之日起二个月内补充披露半年度报告
- D. 挂牌公司股票因向交易所申请上市而停牌的，挂牌公司收到交易所出具不同意股票上市相关文件

试题答案：A

解析：根据《股票交易方式确定及变更指引》第三十三条的规定，出现选项 A 情形时，全国股转公司对挂牌公司股票复牌。

32. 关于股票复牌的说法，错误的是（ ）。

- A. 挂牌公司董事会审议通过终止重大资产重组，应当及时申请股票复牌
- B. 挂牌公司披露重大资产重组方案或者预案 10 个交易日后全国股转公司未要求挂牌公司股票继续停牌的，应当及时向全国股转公司申请股票复牌
- C. 要约收购中，被收购挂牌公司披露预受要约结果公告后，应当及时向全国股转公司申请股票复牌
- D. 挂牌公司股票因做市商不足两家导致停牌的，在三十个交易日内未恢复为两家以上或申请转让方式变更的，应当及时向挂牌公司申请股票复牌

试题答案：D

解析：根据《股票交易方式确定及变更指引》第三十三条的规定，出现选项 D 情形时，全国股转公司对挂牌公司股票复牌，无需挂牌公司主动申请股票复牌。

33. 挂牌公司股票因终止挂牌而停牌，出现下列哪种情形的，应当及时向全国股转公司申请股票复牌（ ）。

- A. 股东大会审议否决公司股票终止挂牌议案
- B. 主动终止挂牌议案经股东大会审议通过后，挂牌公司决定取消终止挂牌的，董事会审议通过取消主动终止挂牌议案
- C. 主动终止挂牌议案经股东大会审议通过且全国股转公司受理终止挂牌申请后，挂牌公司决定取消终止挂牌的，股东大会审议通过取消主动终止挂牌议案
- D. 主动终止挂牌议案经股东大会审议通过且全国股转公司受理终止挂牌申请后，挂牌公司决定取消终止挂牌的，全国股转公司受理挂牌公司取消终止挂牌申请

试题答案：A

解析：根据《申请股票终止挂牌及撤回终止挂牌业务指南》第六条的规定，挂牌公司主动终止挂牌需要经股东大会审议通过，如股东大会审议否决股票终止挂牌议案，挂牌公司应当及时向全国股转公司申请股票复牌，选项 A 符合题干要求。

34. 出现下列情形的，全国股转公司将对挂牌公司股票实施复牌（ ）。

- A. 因未在规定的期限内披露年度报告挂牌公司股票被停牌的，在期限届满之日起两个月内披露年度报告
- B. 因未在规定的期限内披露半年度报告挂牌公司股票被停牌的，在期限届满之日起两个月内披露半年度报告
- C. 股东大会审议否决公司股票终止挂牌议案
- D. 因做市商不足两家导致挂牌公司股票停牌的，在三十个交易日内恢复两家以上

试题答案：D

解析：根据《股票交易方式确定及变更指引》第三十三条的规定，出现选项 D 情形时，全国股转公司对挂牌公司股票复牌，无需挂牌公司主动申请股票复牌。

35. 以下关于申请停牌说法正确的有（ ）。

- A. 出现公共媒体传闻可能对股价造成较大影响时，挂牌公司应准备申请停牌材料，报主办券商审核
- B. 重大资产重组申请停牌时，挂牌公司应填写停牌申请表并加盖公司公章，于 T-1 日 15:00-16:00 之间将停牌申请表通过保密传真发送至全国股转系统并抄送主办券商
- C. 涉及需要向有关部门进行政策咨询、方案论证的无先例或存在重大不确定的重大事项，申请停牌时，需一并提交主办券商对申请材料的完备性、相关内容的准确性和一致性的审核意见
- D. 挂牌公司应在停牌生效日前一交易日 20:00 前披露股票停牌公告

试题答案：D

解析：依据《业务规则》第 4.4.1 条、《暂停与恢复转让业务指南》第一条第（二）款，A 选项中，无需报主办券商审核。B 选项中，重大资产重组申请停牌时，挂牌公司应填写重大资产重组停牌申请表并加盖公司公章，于 T-1 日 15:30-16:30 之间将重大资产重组停牌申请表通过传真发送至全国股转系统并抄送主办券商。C 选项中，涉及需要向有关部门进行政策咨询、方案论证的无先例或存在重大不确定的重大事项，申请停牌时，无需提交主办券商对申请材料的完备性、相关内容的准确性和一致性的审核意见。

36. 挂牌公司因涉及需要向有关部门进行政策咨询、方案论证的无先例或存在重大不确定性的重大事项申请股票停牌的，挂牌公司应在 T-1 日 20:00 前披露股票停牌公告。此后，应当至少每（ ）个交易日披露一次未能复牌的原因和相关事件的进展情况。

- A. 10
- B. 7
- C. 5

D. 3

试题答案：A

解析：详见《暂停与恢复转让业务指南（试行）》第一条第（二）款。

37. 挂牌公司申请股票停牌，最晚应于（ ）将申请表及相关资料提交给全国股转公司。

- A. T 日（T 日是停牌生效日）
- B. T-1 日（T 日是停牌生效日）
- C. T-2 日（T 日是停牌生效日）
- D. T-3 日（T 日是停牌生效日）

试题答案：B

解析：详见《暂停与恢复转让业务指南》第一条。

38. 挂牌公司因公共媒体出现与公司有关传闻，可能对股票交易价格产生较大影响为由，拟向全国股转公司申请于 2017 年 5 月 10 日停牌，挂牌公司应于（ ）日（ ）之间提出申请。（假设题干、答案中均为交易日）

- A. 2017 年 5 月 8 日；15 点 30 分至 16 点 30 分
- B. 2017 年 5 月 8 日；15 点至 16 点
- C. 2017 年 5 月 9 日；15 点 30 分至 16 点 30 分
- D. 2017 年 5 月 9 日；15 点至 16 点

试题答案：C

解析：依据《暂停与恢复转让业务指南》第一条第（二）款，挂牌公司应于 T-1 日（T 日为停牌生效日，且为交易日）15 点 30 分至 16 点 30 分之间将申请表通过传真（传真号：010-63889872）发送至全国股转公司并抄送主办券商。

39. 挂牌公司进行重大资产重组时，应于（ ）日（T 日为停牌生效日，且为交易日）将停牌申请表通过传真（传真号：010-63889872）发送至全国股转公司并抄送主办券商。

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

试题答案：D

解析：详见《暂停与恢复转让业务指南》第一条第（三）款。

40. 未在规定期限内披露年度报告或者半年度报告的挂牌公司，应在 T-1 日 20 点前披露股票停牌公告。此后，应当至少每（ ）个交易日披露一次未能复牌的原因和相关事件的进展情况。

- A. 5
- B. 10
- C. 20
- D. 30

试题答案：B

解析：详见《暂停与恢复转让业务指南》第一条第（一）款。

41. 挂牌公司因申请股票主动终止挂牌，最迟应当在（ ）日（T 日为停牌生效日，且为交易日）通过（ ）向全国股转公司申请股票于审议股票主动终止挂牌股东大会股权登记日的次一交易日停牌。

- A. T-1，日常业务系统
- B. T-2，日常业务系统
- C. T-1，保密传真机
- D. T-2，保密传真机

试题答案：A

解析：详见《终止挂牌及撤回终止挂牌业务指南》第二条。

42. 挂牌公司发生涉及需要向有关部门进行政策咨询、方案论证的无先例或存在重大不确定性的重大事项，挂牌公司在披露股票停牌公告后，应当至少每（ ）个交易日披露一次未能复牌的原因和相关事件的进展情况。

- A. 5
- B. 10
- C. 15
- D. 20

试题答案：B

解析：详见《暂停与恢复转让业务指南》第一条第（二）款第 3 项。

43. 挂牌公司因重大资产重组申请股票停牌，在股票停牌后至少（ ）个交易日披露一次重大资产重组进展公告，说明重大资产重组的最新进展情况。

- A. 5
- B. 10
- C. 15
- D. 20

试题答案：B

解析：详见《重大资产重组业务细则》第十三条。

44. 挂牌公司因下列事项申请股票停牌时，除（ ）外暂停转让时间原则上不应超过 3 个月。

- A. 涉及需要向有关部门进行政策咨询、方案论证的无先例或存在重大不确定性的重大事项，或挂牌公司有合理理由需要申请股票停牌的其他事项
- B. 向全国股转公司主动申请终止挂牌
- C. 向中国证监会申请公开发行股票并在证券交易所上市，或向证券交易所申请股票上市
- D. 出现依《公司法》第一百八十一条规定解散的情形，或法院依法受理公司重整、和解或者破产清算申请

试题答案：C

解析：详见《暂停与恢复转让业务指南》第一条第（一）款第 1 项。

45. 《业务规则》规定的停牌情形消除后，挂牌公司办理复牌的流程中错误的是（ ）。
- A. 挂牌公司准备申请材料，并报主办券商审查
 - B. 主办券商应对复牌申请表内容进行审查
 - C. 主办券商审查无误后，在规定时间内将加盖主办券商公章的复牌申请表、主办券商核查意见（如需）和挂牌公司证明材料（如需）的电子扫描件通过日常业务系统发送至全国股转公司
 - D. 挂牌公司应在 T-2 日（复牌日）20 点前披露股票复牌公告

试题答案：D

解析：依据《暂停与恢复转让业务指南》第二条第（一）款，D 选项应为 T-1 日

46. 主办券商审查无误后，最迟应于（ ）日（T 日为复牌生效日，且为交易日）15 点 30 分前将股票复牌申请材料的电子扫描件通过日常业务系统发送至全国股转公司。
- A. T-1
 - B. T-2
 - C. T-3
 - D. T-4

试题答案：B

解析：详见《暂停与恢复转让业务指南》第二条第（一）款。

47. 提交复牌申请的最晚时点为（ ）。
- A. T-1 日 15:30 之前
 - B. T-2 日 15:30 之前
 - C. T-1 日 17:30 之前
 - D. T-2 日 17:30 之前

试题答案：B

解析：详见《暂停与恢复转让业务指南》第二条第（一）款。

48. 挂牌公司重大资产重组业务中，公司应当在重组事项首次董事会召开后 2 个转让日内，按照《重组办法》及相关规范性文件的要求制作并披露相关信息披露文件。前述信息披露完成后，公司原则上应当在继续暂停转让（ ）个交易日后向全国股转公司申请股票恢复转让。
- A. 20
 - B. 15
 - C. 10
 - D. 5

试题答案：C

解析：详见《重组业务细则》第十七条。

49. 符合《重组业务细则》关于股票复牌条件的挂牌公司，办理复牌申请业务。挂牌公司应在（ ）前披露股票复牌公告，T 日挂牌公司股票复牌生效。

- A. T-1 日 20:00
- B. T-2 日 20:00
- C. T-1 日 18:00
- D. T-2 日 18:00

试题答案：A

解析：详见《暂停与恢复转让业务指南》第二条第（二）款。

50. 符合《重组业务细则》关于股票复牌条件的挂牌公司申请复牌的，主办券商最迟应于（ ）日（T 日为复牌生效日，且为交易日）15 点 30 分前将加盖主办券商公章的复牌申请表、主办券商意见（如需）和挂牌公司其它申请文件（如需）的电子扫描件通过日常业务系统发送至全国股转公司。

- A. T-3
- B. T-1
- C. T-2
- D. T

试题答案：C

解析：详见《暂停与恢复转让业务指南》第二条第（二）款。

51. 挂牌公司获准复牌的，应在（ ）日 20 点前披露股票复牌公告。

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

试题答案：D

解析：详见《暂停与恢复转让业务指南》第二条第（一）、（二）款。

52. 申请撤回终止挂牌的挂牌公司在收到全国股转公司出具的《终止审查通知书》后，应于（ ）个交易日内向全国股转公司申请其股票复牌。

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

试题答案：B

解析：详见《终止挂牌及撤回终止挂牌业务指南》第七条。

53. 挂牌公司终止重大资产重组的，终止重组相关公告披露后的（ ）个交易日内，公司应当向全国股转公司申请股票复牌。

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

试题答案：B

解析：详见《重组业务细则》第十四条。

54. 挂牌公司在 T-1 日 16:30-18:30 提交紧急停牌申请的, 应在 () 披露股票停牌公告。

- A. T 日 (T 日是停牌生效日) 开市前
- B. T-1 日 (T 日是停牌生效日) 19:00 前
- C. T-1 日 (T 日是停牌生效日) 20:00 前
- D. T 日 (T 日是停牌生效日) 20:00 前

试题答案: C

解析: 详见《暂停与恢复转让业务指南》第四条第 (一) 款。

55. 对于申请紧急停牌的挂牌公司, 应在第一时间向 () 报告。

- A. 全国股转公司
- B. 证监会
- C. 当地证监局
- D. 当地政府

试题答案: A

解析: 详见《暂停与恢复转让业务指南》第四条第 (一) 款。

56. 关于延期复牌说法错误的是 () 。

- A. 挂牌公司应明确延后最晚复牌日, 延期原则上不应超过 3 个月
- B. 重大资产重组进展情况报告, 说明延迟披露的原因, 更改后的最晚复牌日以及重大资产重组的最新进展情况
- C. 主办券商应对申请材料内容的完备性、准确性、真实性和合理性进行核查并出具是否同意延期申请的意见
- D. 延期复牌挂牌公司应当至少每 7 个交易日比照相关要求进行一次信息披露

试题答案: D

解析: 详见《暂停与恢复转让业务指南 (试行)》第三条第 (一)、(二) 款。

57. 挂牌公司实施利润分配, 应当以公开披露仍在有效期内的定期报告期末日为基准日, 其中有效期是指报告期末日起 () 个月内。

- A. 3
- B. 6
- C. 9
- D. 12

试题答案: B

解析: 根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司权益分派业务指南》第一条, 挂牌公司实施利润分配, 应当以公开披露仍在有效期内 (报告期末日起 6 个月内) 的定期报告期末日为基准日。

58. 挂牌公司实施利润分配, 为避免出现超额分配情形, 公司应当按照合并报表和母公司报表中 () 孰低的原则确定具体分配比例。

- A. 净利润
- B. 净资产

- C. 资本公积
- D. 可供分配利润

试题答案：D

解析：根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司权益分派业务指南》第一条，为避免出现超额分配情形，公司应当按照合并报表和母公司报表中可供分配利润孰低的原则确定具体分配比例。

59. 挂牌公司实施资本公积金转增股本的，应当披露转增金额是否超过报告期末（ ）的余额。
- A. 资本公积
 - B. 资本公积——股本溢价
 - C. 盈余公积
 - D. 资本公积——其他资本公积

试题答案：B

解析：根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司权益分派业务指南》第一条，挂牌公司实施资本公积金转增股本的，应当披露转增金额是否超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额。

60. 权益分派方案中，送转股及现金红利派发比例的总位数不能超过（ ）位，小数位不能超过（ ）位。
- A. 6；4
 - B. 8；5
 - C. 8；6
 - D. 6；5

试题答案：C

解析：根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司权益分派业务指南》第二条，权益分派方案中，送转股及现金红利派发比例的总位数不能超过8位，小数位不能超过6位。

61. 挂牌公司披露20X8年年报后，于20X9年上半年的某日召开董事会审议通过20X8年年度权益分派方案，则其召开股东大会审议权益分派方案的日期不可能是（ ）。
- A. 20X9年3月31日
 - B. 20X9年4月30日
 - C. 20X9年6月30日
 - D. 20X9年8月31日

试题答案：D

解析：根据《权益分派业务指南》第二条，挂牌公司董事会审议通过权益分派方案后，应在上述定期报告有效期内召开股东大会审议权益分派方案。

62. 挂牌公司于20X9年6月18日召开股东大会审议通过20X8年年度权益分派方案，其实施权益分派的股权登记日最晚为（ ）。
- A. 20X9年6月30日
 - B. 20X9年7月18日

C. 20X9 年 8 月 17 日

D. 20X9 年 8 月 31 日

试题答案：C

解析：根据《权益分派业务指南》第三条，权益分派方案应在股东大会审议通过后 2 个月内实施完毕，即实施权益分派的股权登记日（以下简称 R 日）应在股东大会审议通过权益分派方案后的 2 个月内。

63. 挂牌公司未能在规定期限内实施权益分派的，公司董事会应于期限届满前披露关于未能按期实施权益分派的致歉公告，公告中必须说明（ ）。

A. 未按期实施的具体原因

B. 未按期实施的后续安排

C. 未按期实施的具体原因及后续安排

D. 未按期实施权益分派方案基准日的财务数据

试题答案：C

解析：《权益分派业务指南》第六条，挂牌公司未能在规定期限内实施权益分派的，公司董事会应于期限届满前披露关于未能按期实施权益分派的致歉公告，公告中应说明未按期实施的具体原因及后续安排。

64. 某挂牌公司证券简称为甲乙股份，除权除息日为 20X9 年 12 月 3 日，若其仅进行现金分红，则除权除息日当天证券简称显示为（ ）。

A. XD 甲乙

B. XD 甲乙股

C. XR 甲乙

D. XR 甲乙股

试题答案：B

解析：根据《股票交易规则》第一百二十条，在除权（息）日，挂牌公司应变更证券简称，在简称前冠以“XR”、“XD”、“DR”等字样。“XR”代表除权；“XD”代表除息；“DR”代表除权并除息根据《全国中小企业股份转让系统证券代码、证券简称编制管理指引》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司证券简称或公司全称变更业务指南》，证券简称不得超过八个字符（单字节字符），英文字母占一个字符，汉字占两个字符，所以当天简称应为 XD 甲乙股。

65. 股东大会在审议现金分派方案、资本公积转增股本方案时，均必须经出席会议的股东所持表决权的（ ）以上通过。

A. 50%

B. 65%

C. 75%

D. 90%

试题答案：A

解析：依据《公司法》第一百零三条，现金分派方案经出席会议的股东所持表决权半数通过有效。

66. 挂牌公司未能在规定期限内实施权益分派，公司董事会应于期限届满前披露关于未能按期实施权益分派的致歉公告，公告中应说明未按期实施的具体原因及后续安排。继续实施权益分派的，原则上应以已披露的在有效期内的定期报告财务数据作为权益分派依据，重新召开（ ）进行审议，并于审议通过后 2 个月内实施完毕。

- A. 监事会
- B. 董事会
- C. 董事会、股东大会
- D. 监事会、董事会、股东大会

试题答案：C

解析：《权益分派业务指南》第六条，挂牌公司未能在规定期限内实施权益分派，公司董事会应于期限届满前披露关于未能按期实施权益分派的致歉公告，公告中应说明未按期实施的具体原因及后续安排。继续实施权益分派的，原则上应以已披露的在有效期内的定期报告财务数据作为权益分派依据，重新召开董事会、股东大会进行审议，并于股东大会审议通过后 2 个月内实施完毕。

67. 如未能在规定的时间完成相关款项的划拨或因其他合理原因决定延期实施权益分派的，挂牌公司应及时与中国结算及全国股转公司联系，并最晚于（ ）日披露权益分派延期实施公告。如未能按时披露延期公告，挂牌公司应向全国股转公司申请股票自（ ）日开市起暂停转让，并于披露延期公告后向全国股转公司申请股票恢复转让。R 为股权登记日。

- A. R-1;R
- B. R-2;R-1
- C. R-3;R-2
- D. R;R+1

试题答案：A

解析：《权益分派业务指南》第四条，如未能按照中国结算规定的时间完成相关款项的划拨或因其他合理原因决定延期实施权益分派的，挂牌公司应及时与中国结算及全国股转公司联系，并最晚于 R-1 日披露权益分派延期实施公告。如未能按时披露延期公告，挂牌公司应向全国股转公司申请股票自 R 日开市起暂停转让，并于披露延期公告后向全国股转公司申请股票恢复转让。

68. 挂牌公司拟以 20X8 年年报数据为依据进行权益分派，挂牌公司应在（ ）召开股东大会审议权益分派方案。

- A. 3 月 31 日前
- B. 4 月 30 日前
- C. 6 月 30 日前
- D. 8 月 31 日前

试题答案：C

解析：《权益分派业务指南》第二条，挂牌公司应当在董事会审议通过权益分派方案后，在上述定期报告有效期内（报告期末日起 6 个月内）召开股东大会审议权益分派方案。

69. 延期实施权益分派的，挂牌公司应及时与中国结算及全国股转公司联系，并最晚于（ ）日披露权益分派延期实施公告。如未能按时披露延期公告，挂牌公司应向全国股转公司申请股票自 R 日开市起暂停转让，并于披露延期公告后向全国股转公司申请股票恢复转让。

- A. R-3
- B. R-2
- C. R-1
- D. R

试题答案：C

解析：《权益分派业务指南》第四条，延期实施权益分派的，挂牌公司应及时与中国结算及全国股转公司联系，并最晚于 R-1 日披露权益分派延期实施公告。如未能按时披露延期公告，挂牌公司应向全国股转公司申请股票自 R 日开市起暂停转让，并于披露延期公告后向全国股转公司申请股票恢复转让。

70. 挂牌公司披露的《权益分派实施公告》应与中国结算审查过的公告一致，如不一致应在（ ）日 20 点前完成公告更正。

- A. R-6
- B. R-4
- C. R-3
- D. R-1

试题答案：C

解析：详见《权益分派业务指南》第四条。

71. 挂牌公司自派现金股利的流程如下：通过主办券商在全国股转公司日常业务系统中提交除权除息业务申请，并于 R-4 日前披露《权益分派实施公告》。挂牌公司于（ ）日完成现金红利派发，全国股转公司完成除权除息。

- A. R+2
- B. R+1
- C. R
- D. R-1

试题答案：B

解析：详见《权益分派业务指南》第四条。

72. 下列关于权益分派的说法，正确的有（ ）。

- A. 权益分派方案经股东大会审议通过后 1 个月内必须实施完毕
- B. 权益分派方案经股东大会审议通过后 2 个月内必须实施完毕
- C. 权益分派方案经股东大会审议通过后 3 个月内必须实施完毕
- D. 权益分派方案经股东大会审议通过后 4 个月内必须实施完毕

试题答案：B

解析：详见《权益分派业务指南》第三条。

73. 关于权益分派预付款支付时间正确的是（ ）。

- A. R-2 日 12 点前

- B. R-1 日 12 点前
- C. R 日 12 点前
- D. R+1 日 12 点前

试题答案：B

解析：详见《中国结算北京分公司证券发行人业务指南》权益分派。

74. 挂牌公司在股东大会决议公告、董事会决议公告及权益分派预案（公告）中不可确定权益分派股权登记日，应委托（ ）在办理过程中确定。

- A. 主办券商
- B. 全国股转公司
- C. 中国结算北京分公司
- D. 股东大会

试题答案：C

解析：详见《中国结算北京分公司证券发行人业务指南》权益分派。

75. 挂牌公司通过中国结算派发现金红利的，中国结算于（ ）日将现金红利派发至股东账户，全国股转公司完成除息处理。

- A. R-4
- B. R-2
- C. R
- D. R+1

试题答案：D

解析：《权益分派业务指南》第四条。

76. 挂牌公司如不能按期完成派发红利工作，最晚应于（ ）日披露权益分派延期实施公告。

- A. R-3
- B. R-2
- C. R-1
- D. R

试题答案：C

解析：《权益分派业务指南》第四条。

77. 挂牌公司如不能按期完成派发红利工作，且未能按时披露延期公告，挂牌公司应向全国股转公司申请股票自（ ）日开市起暂停转让，并于披露延期公告后向全国股转公司申请股票恢复转让。

- A. R-3
- B. R-2
- C. R-1
- D. R

试题答案：D

解析：《权益分派业务指南》第四条。

78. 挂牌公司进行权益分派，不能以已披露的（ ）的财务数据为依据。

- A. 未经审计的季度报告
- B. 未经审计的半年度报告
- C. 未经审计的年度报告
- D. 经审计的年度报告

试题答案：C

解析：《权益分派业务指南》第一条、《信息披露规则》第十三条。

79. 挂牌公司总股本为 110,000,000 股，最近一期定期报告中母公司财务报表可供分配利润为 22,000,901 元，合并报表中可供分配利润为 33,000,280 元。若其拟进行权益分派，以下哪种方案不可行（ ）。

- A. 每 10 股派发现金 1.8 元
- B. 每 10 股派发现金 1.9 元
- C. 每 10 股派发现金 2 元
- D. 每 10 股派发现金 2.1 元

试题答案：D

解析：《权益分派业务指南》第一条，为避免出现超额分配情形，公司应当按照合并报表和母公司报表中可供分配利润孰低的原则确定具体分配比例，即分派总额不超过较低者 22,000,901 元。

80. 挂牌公司实施利润分配，应当以公开披露仍在有效期内，即报告期末日起（ ）的定期报告期末日为基准日，以基准日母公司财务报表中可供分配利润为分配依据。同时，为避免出现超额分配情形，公司应当按照合并报表和母公司报表中可供分配利润（ ）的原则确定具体分配比例。

- A. 3 个月内；孰低
- B. 6 个月内；孰高
- C. 3 个月内；孰高
- D. 6 个月内；孰低

试题答案：D

解析：《权益分派业务指南》第一条，挂牌公司实施利润分配，应当以公开披露仍在有效期内（报告期末日起 6 个月内）的定期报告期末日为基准日，以基准日母公司财务报表中可供分配利润为分配依据。同时，为避免出现超额分配情形，公司应当按照合并报表和母公司报表中可供分配利润孰低的原则确定具体分配比例。

81. 挂牌公司实施权益分派的股本基数，均以（ ）的股本数为准。

- A. 财务数据基准日
- B. 董事会召开日
- C. 股权登记日
- D. 股东大会召开日

试题答案：C

解析：详见《权益分派业务指南》第三条。

82. 法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的（ ）。

- A. 10%
- B. 15%
- C. 20%
- D. 25%

试题答案：D

解析：《公司法》第一百六十八条

83. 某挂牌公司于 20X6 年 4 月 28 日披露 20X5 年度年报，20X6 年 5 月 20 日股东大会审议通过权益分派方案，该公司最晚应于（ ）前完成权益分派。

- A. 20X6 年 6 月 20 日
- B. 20X6 年 6 月 30 日
- C. 20X6 年 7 月 20 日
- D. 20X6 年 10 月 28 日

试题答案：C

解析：《权益分派业务指南》第三条。

84. 某挂牌公司拟进行权益分配，公司刚完成 20X8 年年报披露，则权益分派的财务数据基准日为（ ）。

- A. 权益分派董事会议案通过之日
- B. 权益分派股东大会议案通过之日
- C. 20X8 年 12 月 31 日
- D. 年报披露日

试题答案：C

解析：根据《权益分派业务指南》第一条，应当以公开披露仍在有效期内的定期报告期末日为基准日。

85. 挂牌公司实施利润分配时，使用年度报告的有效期为（ ）。

- A. 3 个月
- B. 6 个月
- C. 9 个月
- D. 12 个月

试题答案：B

解析：《权益分派业务指南》第一条。

86. 请问以下有关权益分派的描述中，违规行为有（ ）。

（1）挂牌公司 A 于 2019 年 7 月 20 日召开股东大会，以 2018 年年报中的财务数据为分配依据，审议并通过了 2018 年年度利润分配方案

（2）挂牌公司 B 的权益分派具体方案为：以公司现有总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币现金 0.9 元。该次权益分派基准日合并报表归属于母公司的未分配利润为 10,000,000 元，母公司未分配利润为 89,000,000 元

（3）挂牌公司 C，2019 年 8 月 20 日召开股东大会审议并通过权益分派方

案，于 10 月 18 日（周五）向中国结算申请权益分派的股权登记日为 10 月 28 日（周一），除权除息日为 10 月 29 日（周二）

- A. (1) (2)
- B. (1) (3)
- C. (2) (3)
- D. (1) (2) (3)

试题答案：B

解析：《权益分派业务指南》第一条，挂牌公司实施利润分配，应当以公开披露仍在有效期内（报告期末日起 6 个月内）的定期报告期末日为基准日，7 月 20 日已超过 6 个月有效期，①错误；现金分红总数为 9,000,000 元，未超过合并报表和母公司报表中的较低者 10,000,000 元。未超分，②正确；根据《权益分派业务指南》第三条，权益分派方案应在股东大会审议通过后 2 个月内实施完毕，即实施权益分派的股权登记日（以下简称 R 日）应在股东大会审议通过权益分派方案后的 2 个月内，10 月 28 日已超出 2 个月，③错误。故选 B。

87. 某挂牌公司进行权益分派，股权登记日为 2019 年 12 月 6 日（周五），则除权除息日为（ ）。

- A. 2019 年 12 月 7 日
- B. 2019 年 12 月 9 日
- C. 2019 年 12 月 10 日
- D. 不超过 5 个转让日的任意一天

试题答案：B

解析：《权益分派业务指南》第四条，除权除息日为股权登记日的次一转让日。

88. 根据《回购股份实施细则》，挂牌公司实施股份回购不可以采取的方式为（ ）。

- A. 竞价或做市方式回购
- B. 要约方式回购
- C. 定向方式回购
- D. 特定事项协议转让方式回购

试题答案：D

解析：详见《回购股份实施细则》第二条、第十二条。

89. 竞价或做市方式回购的价格上限原则上不应高于董事会通过回购股份决议前 60 个转让日平均收盘价的（ ）。

- A. 50%
- B. 100%
- C. 150%
- D. 200%

试题答案：D

解析：详见《回购股份实施细则》第十五条。

90. 挂牌公司收购本公司股份用于减少公司注册资本的，应当自收购之日起（ ）内注销。

- A. 5 日
- B. 10 日
- C. 15 日
- D. 20 日

试题答案：B

解析：详见《公司法》第一百四十二条。

91. 挂牌公司以竞价或做市方式实施回购，应在股份回购方案中明确拟回购股份数量或者资金总额的上下限，且下限不得低于上限的（ ）。

- A. 50%
- B. 100%
- C. 150%
- D. 200%

试题答案：A

解析：详见《回购股份实施细则》第十四条。

92. 挂牌公司应当对内幕信息知情人在董事会通过回购股份决议前（ ）内买卖本公司股票的情况进行自查。

- A. 6 个月
- B. 12 个月
- C. 120 天
- D. 240 天

试题答案：A

解析：详见《回购股份实施细则》第二十四条。

93. 挂牌公司回购股份，应当由主办券商出具合法合规性意见，并于（ ）。

- A. 公司披露回购股份方案前披露
- B. 公司披露回购股份方案同时披露
- C. 公司披露回购股份方案后 2 个转让日内披露
- D. 公司披露回购股份方案后 5 个转让日内披露

试题答案：B

解析：详见《回购股份实施细则》第二十二条。

94. 挂牌公司应当在取得回购要约代码后，及时披露回购要约代码和要约期限。要约期限自公告披露的次一转让日起算，且（ ）。

- A. 不得少于 30 个自然日，并不得超过 60 个自然日
- B. 不得少于 30 个转让日，并不得超过 60 个转让日
- C. 不得少于 60 个自然日，并不得超过 90 个自然日
- D. 不得少于 60 个转让日，并不得超过 90 个转让日

试题答案：A

解析：详见《回购股份实施细则》第四十四条。

95. 要约期限届满，股东预受要约的股份数量超出预定回购的股份数量的，挂牌公司应当（ ）。

- A. 全部回购股东预受的股份
- B. 按照股东预受要约的时间先后顺序回购股东预受的股份
- C. 按照股东预受要约的份额多少顺序回购股东预受的股份
- D. 按照相同比例回购股东预受的股份

试题答案：D

解析：详见《回购股份实施细则》第四十七条。

96. 下列情形中，挂牌公司可以根据相关回购条款或有关规定向全国股转公司申请办理定向回购的是（ ）。

（1）挂牌公司发行股份购买资产，发行对象对标的资产有业绩承诺，因标的资产未完成业绩承诺，挂牌公司根据相关回购条款回购发行对象所持股份

（2）挂牌公司实施股权激励或员工持股计划，对行使权益的条件有特别规定，因行使权益的条件未成就、发生终止激励或员工持股计划情形的，挂牌公司根据相关回购条款或有关规定，回购激励对象或员工持股计划所持股份

（3）为减少公司注册资本，挂牌公司向特定对象回购股份

（4）为实施股权激励或员工持股计划，挂牌公司向特定对象回购股份。

- A. （1）（2）
- B. （2）（3）
- C. （2）（3）（4）
- D. （1）（2）（3）（4）

试题答案：A

解析：详见《回购股份实施细则》第五十一条。

97. 关于挂牌公司以竞价或做市方式实施股份回购，下列说法中不正确的是（ ）。

- A. 挂牌公司定期报告、业绩预告或者业绩快报披露前 10 个转让日内，不得回购股份
- B. 自可能对本公司股票转让价格产生重大影响的重大事项发生之日或者在决策过程中，至依法披露日，不得回购股份
- C. 每个转让日回购股份数量不得超过其拟回购总数量上限的 10%，但每个转让日回购股份数量不超过 10 万股的除外
- D. 实施期限不超过 12 个月，自董事会或股东大会（如须）通过回购股份决议之日起算

试题答案：B

解析：详见《回购股份实施细则》第十六条。

98. 挂牌公司变更证券简称，应当经（ ）审议通过。变更公司全称的，应当经（ ）审议通过。

- A. 董事会；董事会

- B. 董事会；董事会审议通过并提请股东大会
- C. 董事会审议通过并提请股东大会；董事会
- D. 董事会审议通过并提请股东大会；董事会审议通过并提请股东大会

试题答案：B

解析：《证券简称或公司全称变更业务指南》第三条。

99. 主办券商应于挂牌公司（ ）通过日常业务系统向全国股转公司提交股票特别处理或撤销股票特别处理申请，申请于 T 日（T 日为年报披露后次两个转让日）生效。

- A. 年报披露前一日
- B. 年报披露当日
- C. 年报披露次日
- D. 年报披露一日内

试题答案：B

解析：《证券简称或公司全称变更业务指南》第五条。

100. 挂牌公司股东大会表决通过变更持续督导券商相关议案后（ ）个转让日内，原主办券商应向全国股转公司统一提交说明报告和相关文件。

- A. 5
- B. 10
- C. 15
- D. 30

试题答案：B

解析：详见《主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议操作指南》第二、（四）点。

101. 挂牌公司应当在终止挂牌事项经股东大会审议通过后的（ ），通过 BPM 向全国股转公司提交申请文件。

- A. 十五个转让日内
- B. 一个月内
- C. 二十个转让日内
- D. 两个月内

试题答案：B

解析：详见《全国中小企业股份转让系统挂牌公司申请股票终止挂牌及撤回终止挂牌业务指南》第四条。

102. 挂牌公司的董事、监事和高级管理人员发生变化，公司应当自相关决议通过之日起（ ）个交易日内将最新资料向全国股转公司报备。

- A. 2
- B. 3
- C. 4
- D. 5

试题答案：A

解析：根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第五十三条，挂牌公司的董事、监事和高级管理人员发生变化，公司应当自相关决议通过之日起 2 个交易日内将最新资料向全国股转公司报备。

二、多选题

103. 某挂牌公司成立于 2010 年 10 月，2015 年 3 月 31 日在全国股转公司挂牌，自然人 A 为某挂牌公司控股股东及实际控制人，同时担任挂牌公司总经理职务，直接持有挂牌公司 6000 万股股票，此外 A 持有 B 公司 70% 的股份，B 公司持有该挂牌公司 3000 万股股票，以下说法正确的是（ ）。

- A. 2015 年 3 月 31 日 A 可解除限售股票 1500 万股
- B. 2015 年 3 月 31 日 A 可解除限售股票 2000 万股
- C. 2015 年 3 月 31 日 B 可解除限售股票 750 万股
- D. 2015 年 3 月 31 日 B 可解除限售股票 1000 万股

试题答案：AD

解析：依据《公司法》第一百四十一条、《业务规则》第 2.8 条，股东 A 挂牌时无限售股份： $6000 \times 25\% = 1500$ 万股；股东 B 股票时无限售股份： $3000 / 3 = 1000$ 万股。

104. 以下说法正确的有（ ）。

- A. 挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为股改前所持股票的 1/3，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年
- B. 挂牌后 12 个月内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让，亦分三批解除转让限制
- C. 股改未满一年，发起人股东通过定向发行取得股份不得转让
- D. 挂牌满一年后通过司法裁决取得的控股股东间接持有的股份继续受原限售条件约束

试题答案：CD

解析：详见《公司法》第一百四十一条、《业务规则》第 2.8 条。

105. 自然人乙通过协议转让收购挂牌公司甲公司 600 万股份，于 2019 年 6 月 12 日完成股份过户。乙是合伙企业丙的执行事务合伙人，合伙企业丙持有甲公司 200 万股份，按照一致行动人合并计算，乙成为甲公司新的实际控制人。乙已于 2019 年 6 月 2 日披露收购报告书。2019 年 8 月 20 日，乙通过二级市场增持甲公司 10 万股。以下做法正确的有（ ）。

- A. 乙于 2019 年 6 月 14 日向全国股转公司申请股份限售（不考虑节假日）
- B. 乙于 2019 年 6 月 4 日向全国股转公司申请股份限售（不考虑节假日）
- C. 合伙企业丙持有的 200 万甲公司股份需进行限售
- D. 乙于 2019 年 8 月 20 日增持的 10 万股需进行限售

试题答案：AC

解析：依据《非上市公众公司收购管理办法》第十八条、《挂牌公司权益变动与收购业务问答》第五个问题与解答，乙应当于收购完成后进行股份限售，A 正确，B 错误；合伙企业丙作为收购人乙的一致行动人，应进行股份限售，C 正确；收购人在收购完成后 12 个月内新增的股份不需限售，D 错误。

106. 不考虑其他情况，以下关于挂牌公司董监高的行为错误的有（ ）。

- A. 赵经理系公司董事长，20X5 年自二级市场购入 50 万股，并对其中 25% 的股份办理限售
- B. 王经理系公司总经理，离职时将其持有的 5 万股按照定增认购价格协议转让给公司核心员工刘某，作为对刘某激励，无需对该部分股份办理限售。
- C. 孙经理系公司监事会主席，持股 20 万股，自 20X6 年 2 月离职，应对其所持有的 75% 的股份进行限售，限售期为 1 年，期满可办理解除限售
- D. 李经理系公司副总经理，20X5 年年末持股 900 股，次年年初全部申请了解除限售

试题答案：ABCD

解析：依据《公司法》第一百四十一条，A 选项中挂牌公司董监高人员通过二级市场买入或其他方式新增股票的，应对新增股票数额 75% 进行限售；B、C 选项中，挂牌公司董监高离任时，应对其所持的全部股票进行限售，限售期为 6 个月，且不得转让其所持有的本公司股份；D 选项中，只能解除限售 25%。

107. 关于挂牌公司董事、监事、高级管理人员持有股份的限制要求，下列说法中正确的是（ ）。

- A. 挂牌公司董事、监事及高级管理人员因定向发行、实施股权激励计划、可转债转股、权益分派，或通过转让系统买入等原因新增股票的，应对新增股票数额的 75% 进行限售
- B. 新任董事、监事和高级管理人员持有本公司股票的应以其受聘时所持有股票总额的 75% 为法定限售数额
- C. 挂牌公司董事、监事和高级管理人员离任时，以其所持本公司的股票总额为法定限售数额
- D. 挂牌公司董事、监事和高级管理人员离任前持有的有限售条件股票，在离任时剩余的约定限售期间大于六个月的，约定限售期截止前，不得申请解除限售

试题答案：ABCD

解析：详见《公司法》第一百四十一条。

108. 王某于 2018 年 1 月被聘任为挂牌公司监事，王某持有公司股票 50 万股。2018 年 3 月王某通过股票定增认购 20 万股。2018 年王某通过二级市场累计转让减持 6 万股。2019 年 5 月，王某辞去监事职务，于辞职当日生效。以下说法正确的有（ ）。

- A. 王某在受聘时应当对其持有的 37.5 万股进行限售
- B. 王某定增认购后应及时进行股票限售，限售数额为 15 万
- C. 王某在 2019 年初可以申请对其持有的 6 万股解除限售
- D. 王某离职时应对其持有的 16 万股进行限售（2019 年初已完成本年度解除限售）

试题答案：ABD

解析：根据《公司法》第一百四十一条，王某受聘是应对其持有股份的 75%进行限售，即 $50 \times 75\% = 37.5$ 万股，A 正确；王某新增股份时应对其 75%进行限售，即 $20 \times 75\% = 15$ 万股，B 正确；董监高任职期间每年转让股份不得超过其持有股份的 25%，2019 年初王某可解除限售股份数额 = $(50 + 20 - 6) \times 25\% - (12.5 + 5 - 6) = 4.5$ 万股，C 错误；王某离职时应对其持有的全部无限售流通股进行股票限售，即 $(50 + 20 - 6) \times 25\% = 16$ 万股，D 正确。

109. 根据全国股转公司相关规定，下列关于挂牌公司董事、监事和高级管理人员买卖公司股份说法正确的是（ ）。

- A. 每年出售股份数不超过本人所持公司股份总数的 25%
- B. 离职后就可以自由买卖公司股份
- C. 每年出售股份数不超过本人所持公司股份总数的 33%
- D. 离职后半年内不得出让所持股份

试题答案：AD

解析：依据《公司法》第一百四十一条，B 选项中离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份；C 选项中，不得超过本人所持股份总数 25%。

110. 以下说法错误的有（ ）。

- A. 董事、监事、高级管理人员应当在离职时及时对其持有的所有流通股进行股票限售
- B. 董事、监事、高级管理人员每年可解除其持有股份的 25%，分四批解限完毕
- C. 董事、监事、高级管理人员离职后半年内新增的股票不需进行限售
- D. 董事、监事、高级管理人员离职满半年后不一定对其全部股票解除限售

试题答案：BC

解析：根据《公司法》第一百四十一条，A 正确；董监高每年转让的股份不得超过其持有本公司股份的 25%，B 错误；董监高离职后半年内新增的股票应当进行限售，C 错误；如董监高存在其他限售情形且解除限售条件未成就，董监高离职满半年后不一定对其全部股票解除限售，D 正确。

111. 以下说法正确的有（ ）。

- A. 董事、监事、高级管理人员离职后应当及时对其持有的全部股份办理股票限售
- B. 董事、监事、高级管理人员离职满 12 个月可以解除其股票限售
- C. 董事、监事、高级管理人员每年转让的股票不得超过其持有股份的四分之一
- D. 董事、监事、高级管理人员其所持限售股票因司法裁决、继承等原因发生非交易过户且过入方不存在其他限售情形的，过入方可申请解除限售

试题答案：CD

解析：董监高离职时应及时对其持有的全部无限售流通股办理限售；根据《公司法》第一百四十一条，B 错误，C 正确；根据《股票限售及解除限售业务指南》第八条，D 正确。

112. 挂牌公司向全国股转公司申请股票限售及解除限售时，应向提交以下申请文件（ ）。

- A. 全体股东名册
- B. 加盖挂牌公司公章的申请及申请表
- C. 主办券商审查意见
- D. 全国股转公司要求的其他文件

试题答案：ABD

解析：详见《股票限售及解除限售业务指南》第二点。

113. 挂牌公司办理股份初始登记时应对下述哪些人员的持股数量进行限售？（ ）

- A. 实际控制人
- B. 董事长
- C. 董秘
- D. 职工监事

试题答案：ABCD

解析：依据《公司法》第一百四十一条，挂牌公司办理股份初始登记时即对发起人、控股股东及实际控制人、董事、监事和高级管理人员的持股数量进行限售。

114. 以下关于股票限售及解除限售的说法错误的有（ ）。

- A. 自愿限售可以在达到约定或承诺的解除限售条件前提前解除限售
- B. 在办理限售登记期间，股东应严格遵守限售规定，不得违规进行股份转让
- C. 质押/司法冻结的股票可以部分解除限售
- D. 挂牌公司应最晚于解除限售生效前三个转让日披露股票解除限售登记公告

试题答案：AC

解析：详见《股票限售及解除限售业务指南》第二条、第六条、第七条，B 正确，D 正确，A 错误。根据中国结算北京分公司《发行人业务指南》，质押/司法冻结的股票只能整体解除限售，不能部分解除限售，C 错误。

115. 下列说法正确的有（ ）。

- A. 自愿限售是指挂牌公司的公司章程、相关协议或股东承诺等对公司股票约定更长限售期或更高限售比例
- B. 自愿限售股东应当在自愿限售事实发生之日起三个转让日内，披露自愿限售公告，并于公告披露当日向全国股转公司申请办理股票限售
- C. 股东应严格遵守自愿限售相关约定或承诺，在达到约定或承诺的解除限售条件前，原则上不得提前解除限售
- D. 申请办理自愿限售需提交挂牌公司与全体股东共同签字盖章的申请书

试题答案：AC

解析：详见《股票限售及解除限售业务指南》第七点。

116. 挂牌公司发生下列哪些情形，应当向全国股转公司申请股票停牌（ ）。

- A. 向香港交易所申请股票上市

- B. 向全国股转公司申请股票终止挂牌
- C. 向中国证监会申请股票公开发行并在境内交易所上市
- D. 向证券交易所申请股票上市

试题答案：BCD

解析：根据《业务规则》第 4.4.1 条及《全国股转公司就与香港交易所签署合作谅解备忘录相关事宜答记者问》的有关规定，选项 A 原则上可以不申请停牌。

117. 出现下列哪些情形，挂牌公司应当及时向全国股转公司申请股票停牌（ ）。

- A. 主办券商与挂牌公司解除持续督导协议
- B. 法院依法受理公司重整、和解或者破产清算的
- C. 出现《公司法》规定解散情形的
- D. 未在规定期限内披露季度报告

试题答案：ABC

解析：详见《业务规则》第 4.4.1 条。

118. 筹划重大资产重组出现下列情形的，挂牌公司应当立即向全国股转公司申请股票停牌（ ）。

- A. 交易各方初步达成实质性意向
- B. 需要向有关部门进行政策咨询、方案论证
- C. 虽未达成实质性意向，但是相关董事会决议公告前，相关信息已在媒体上传播
- D. 虽未达成实质性意向，但是相关董事会决议公告前，公司证券出现异常波动

试题答案：ABCD

解析：根据《重大资产重组业务细则》第六条的规定，ABCD 均符合题干要求。

119. 出现下列哪些情形，挂牌公司应当及时向全国股转公司申请股票停牌（ ）。

- A. 采取做市交易方式的股票，做市商不足两家
- B. 向中国证监会申请股票公开发行并在交易所上市
- C. 出现《公司法》规定的解散情形
- D. 创新层公司未披露季度报告

试题答案：BC

解析：根据《股票交易方式确定及变更指引》第三十二条的规定，出现选项 A 情形，全国股转公司于次一交易日对其股票实施停牌。根据《业务规则》第 4.4.1 条，创新层公司未披露季度报告无需申请停牌。

120. 下列关于股票停牌情形，说法错误的是（ ）。

- A. 挂牌公司实施要约收购股份的，应当申请股票于要约期限届满后的次一交易日停牌
- B. 挂牌公司实施定向回购的，应当申请股票与定向回购实施的当日停牌

- C. 挂牌公司拟回购股份的，应当申请股票与审议回购股份的股东大会的股权登记日的次一交易日停牌
- D. 挂牌公司以竞价方式或做市方式回购股份的，应当向全国股转公司申请股票停牌

试题答案：BCD

解析：根据《要约收购业务指引》第二十八条，出现选项 A 时应当向全国股转公司申请其股票于要约期限届满的次一交易日停牌。

121. 下列情形中，出现哪些情形挂牌公司应当向全国股转公司申请股票复牌（ ）。

- A. 挂牌公司股票因做市商不足两家导致停牌的，在三十个交易日内恢复为两家以上
- B. 挂牌公司股票因申请股票终止挂牌而停牌的，股东大会审议否决股票终止挂牌议案
- C. 挂牌公司股票因未在规定的期限内披露半年度报告而导致停牌的，挂牌公司在期满之日起二个月内补充披露半年度报告
- D. 挂牌公司股票因向交易所申请上市而停牌的，挂牌公司收到交易所出具不同意股票上市相关文件

试题答案：BCD

解析：根据《股票交易方式确定及变更指引》第三十三条的规定，出现选项 A 情形时，全国股转公司对挂牌公司股票复牌。

122. 关于股票复牌的说法，正确的是（ ）。

- A. 挂牌公司董事会审议通过终止重大资产重组，应当及时申请股票复牌
- B. 挂牌公司披露重大资产重组方案或者预案 10 个交易日后全国股转公司未要求挂牌公司股票继续停牌的，应当及时向全国股转公司申请股票复牌
- C. 要约收购中，被收购挂牌公司披露预受要约结果公告后，应当及时向全国股转公司申请股票复牌
- D. 挂牌公司股票因做市商不足两家导致停牌的，在三十个交易日内未恢复为两家以上或申请转让方式变更的，应当及时向挂牌公司申请股票复牌

试题答案：ABC

解析：根据《股票交易方式确定及变更指引》第三十三条的规定，出现选项 D 情形时，全国股转公司对挂牌公司股票复牌，无需挂牌公司主动申请股票复牌。

123. 关于股票复牌的说法，错误的有（ ）。

- A. 股东大会审议否决公司股票终止挂牌议案，应当及时向全国股转公司申请股票复牌
- B. 挂牌公司决定取消主动终止挂牌，董事会审议通过取消主动终止挂牌议案后应当及时向全国股转公司申请股票复牌
- C. 全国股转公司受理挂牌公司主动终止挂牌申请后，挂牌公司决定取消终止挂牌的，股东大会审议通过取消主动终止挂牌议案后应及时向全国股转公司申请股票复牌

- D. 全国股转公司受理挂牌公司主动终止挂牌申请后，挂牌公司决定取消终止挂牌的，全国股转公司受理取消主动终止挂牌申请后挂牌公司应当及时申请股票复牌

试题答案：BCD

解析：根据《申请股票终止挂牌及撤回终止挂牌业务指南》第六条的规定，挂牌公司主动终止挂牌需要经股东大会审议通过，如股东大会审议否决股票终止挂牌议案，挂牌公司应当及时向全国股转公司申请股票复牌，选项 A 符合题干要求。

124. 出现下列哪些情形，挂牌公司应当及时向全国股转公司申请股票复牌（ ）。

- A. 因未在规定的期限内披露年度报告挂牌公司股票被停牌的，在期限届满之日起两个月内披露年度报告
- B. 因未在规定的期限内披露半年度报告挂牌公司股票被停牌的，在期限届满之日起两个月内披露半年度报告
- C. 因做市商不足两家导致挂牌公司股票停牌的，在三十个交易日内未能恢复两家以上
- D. 因做市商不足两家导致挂牌公司股票停牌的，在三十个交易日内恢复两家以上

试题答案：AB

解析：根据《股票交易方式确定及变更指引》第三十三条的规定，出现选项 C、D 情形时，全国股转公司挂牌公司股票复牌，无需挂牌公司主动申请股票复牌。

125. 公司筹划重大资产事项当出现下列情形之一（ ）时，应当立即向全国股转公司申请公司证券停牌。

- A. 交易各方初步达成实质性意向
- B. 虽未达成实质意向，但在相关董事会决议公告前，相关信息已在媒体上传播或者预计该信息难以保密或者公司证券交易价格出现异常波动
- C. 本次重组需要向有关部门进行政策咨询、方案论证
- D. 除挂牌公司申请证券停牌的情形外，全国股转有权在必要情况下对挂牌公司证券主动实施停牌

试题答案：ABCD

解析：详见《重组业务细则》第六条。

126. 挂牌公司发生下列（ ）事项，应当向全国股转公司申请停牌，直至按规定披露或相关情形消除后复牌。

- A. 向证券交易所申请股票上市
- B. 预计应披露的重大信息在披露前已难以保密或已经泄露
- C. 向全国股转公司主动申请终止挂牌
- D. 涉及需要向有关部门进行政策咨询、方案论证的无先例或存在重大不确定性的事项

试题答案：ABCD

解析：详见《业务规则》第 4.4.1 条。

127. 根据《业务规则》以及《重组业务细则》的规定，公司出现下列情形之一的，应当立即向全国股转公司申请停牌（ ）。

- A. 预计应披露的重大信息在披露前已难以保密或已经泄露，或公共媒体出现于公司有关传闻，可能或已经对股票交易价格产生较大影响的
- B. 向中国证监会申请公开发行股票并在证券交易所上市，或向证券交易所申请股票上市
- C. 本次重组需要向有关部门进行政策咨询、方案论证
- D. 重组交易各方初步达成实质性意向

试题答案：ABCD

解析：详见《业务规则》第 4.4.1 条、《重组业务细则》第六条。

128. 挂牌公司因下列事项申请股票停牌，停牌申请表应由挂牌公司传真至全国股转公司的有（ ）。

- A. 涉及需要向有关部门进行政策咨询、方案论证的无先例或存在重大不确定性的重大事项，或挂牌公司有合理理由需要申请股票停牌的其他事项
- B. 出现依《公司法》第一百八十一条规定解散的情形，或法院依法受理公司重整、和解或者破产清算申请
- C. 未在规定期限内披露年度报告或者半年度报告
- D. 重大资产重组

试题答案：AD

解析：依据《暂停与恢复转让业务指南（试行）》第一条第（一）款第 2 项，B、C 选项申请流程为主办券商对挂牌公司申请材料审核无误后，通过业务系统向全国股转公司申请停牌。

129. 股票交易出现下列情形之一（ ）的，属于异常波动，挂牌公司应当于次一交易日披露异常波动公告。如果次一交易日无法披露，挂牌公司应当向全国股转公司申请股票停牌直至披露后复牌。

- A. 基础层股票最近 3 个有成交的交易日以内收盘价涨跌幅累计达到+200%（-70%）
- B. 创新层股票最近 3 个有成交的交易日以内收盘价涨跌幅累计达到+120%（-60%）
- C. 精选层股票最近 3 个有成交的交易日以内收盘价涨跌幅偏离值累计达到±40%
- D. 全国股转公司认定的其他情形

试题答案：ABCD

解析：详见《股票异常交易监控细则》第三条。

130. 以下构成违规的情形有（ ）。

- A. 公司重大资产重组停牌申请表无主办券商盖章
- B. 公司拟进行重大资产重组且相关信息尚未泄露，盘中董秘电话联系监管员办理停牌
- C. 公司定于停牌生效日披露停牌的提示性公告
- D. 交易双方仅达成初步实质性意向，挂牌公司立即申请重大资产重组停牌

试题答案：BC

解析：依据《暂停与恢复转让业务指南》第一条第（三）款，B 选项中预计应披露的重大信息在披露前已泄露或者难以保密，可申请停牌；C 选项中挂牌公司应在停牌生效日前一日 20:00 前披露股票停牌公告。

131. 因向中国证监会申请公开发行股票并在证券交易所上市，或向证券交易所申请股票上市而申请停牌的，挂牌公司应将以下材料报主办券商审查（ ）。

- A. 申请表
- B. 中国证监会出具的受理函和挂牌公司内部决策文件
- C. 主办券商核查意见
- D. 挂牌公司与主办券商签订的解除持续督导协议书

试题答案：AB

解析：详见《暂停与恢复转让业务指南》第一条第（一）款。

132. 挂牌公司因下列事项申请股票停牌时，应当明确停牌期限，且暂停转让时间原则上不应超过 3 个月的有（ ）。

- A. 涉及需要向有关部门进行政策咨询、方案论证的无先例或存在重大不确定性的重大事项，或挂牌公司有合理理由需要申请股票停牌的其他事项
- B. 向全国股转公司主动申请终止挂牌
- C. 向中国证监会申请公开发行股票并在证券交易所上市，或向证券交易所申请股票上市
- D. 出现依《公司法》第一百八十一条规定解散的情形，或法院依法受理公司重整、和解或者破产清算申请

试题答案：ABD

解析：详见《暂停与恢复转让业务指南》第一条第（一）款第 1 项。

133. 下列关于挂牌公司重组事项消除后复牌的说法正确的有（ ）。

- A. 挂牌公司终止重组事项的，应当在终止重组事项的董事会决议公告的两个交易日内申请股票复牌
- B. 挂牌公司重组事项首次董事会决议及相关信息披露文件披露完成后，挂牌公司应当在 10 个交易日后申请股票复牌，但是全国股转公司另有规定的除外
- C. 挂牌公司按照中国证监会《重组办法》及相关规范性文件的要求披露重组预案或者重组报告书后的停牌时间，不纳入停牌时限的计算范围
- D. 挂牌公司应当在审议重组事宜的股东大会决议公告后的两个交易日内申请股票复牌

试题答案：ABC

解析：详见《重组业务细则》第十四条、第十七条。

134. 符合《重组业务细则》的关于股票符合复牌条件的挂牌公司，办理复牌申请业务。挂牌公司准备申请材料，并报主办券商审查，申请材料包括（ ）。

- A. 加盖公章的重大资产重组复牌申请表
- B. 董事会决议

- C. 挂牌公司关于终止重大资产重组的说明（重大资产重组终止情形适用）
- D. 股东大会决议

试题答案：ABC

解析：详见《暂停与恢复转让业务指南》第二条第（二）款。

135. 某挂牌公司已完成重大不确定事项的政策咨询，该公司申请复牌的材料有（ ）。

- A. 加盖公司和主办券商公章的复牌申请表
- B. 挂牌公司证明材料
- C. 主办券商核查意见
- D. 法律意见书

试题答案：ABC

解析：详见《暂停与恢复转让业务指南》第二条第（一）款。

136. 《业务规则》规定的停牌情形消除后，挂牌公司办理复牌的流程中正确的是（ ）。

- A. 挂牌公司准备申请材料，并报主办券商审查
- B. 主办券商应对复牌申请表内容进行审查
- C. 主办券商审查无误后，在规定时间内将加盖主办券商公章的复牌申请表、主办券商核查意见（如需）和挂牌公司证明材料（如需）的电子扫描件通过日常业务系统发送至全国股转公司
- D. 挂牌公司应在 T-2 日（复牌生效日）20 点前披露股票复牌公告

试题答案：ABC

解析：依据《暂停与恢复转让业务指南》第二条第（一）款，D 选项应为 T-1 日

137. 《业务规则》规定的停牌情形消除后，挂牌公司应当通过日常业务系统向全国股转公司申请复牌的有（ ）。

- A. 向全国股转公司撤回申请股票终止挂牌
- B. 按照规定补充披露年度或者半年度报告
- C. 终止重组事项
- D. 重大事项已经披露并充分提示相关风险

试题答案：ABCD

解析：详见《业务规则》第 4.4.1 条。

138. 下列关于申请复牌的说法正确的是（ ）。

- A. 股票交易出现异常波动的，挂牌公司应当于次一交易日开盘前披露异常波动公告；如次一交易日开盘前无法披露，挂牌公司应当向全国股转公司申请停牌直至披露后复牌
- B. 除全国股转公司另有规定的外，在要约收购中被收购挂牌公司应当在查询结果公告披露的当日向全国股转公司申请股票及其他证券品种复牌
- C. 未在规定期限内披露年度报告或半年度报告挂牌公司股票被停牌，后按照规定补充披露的，公司应及时向全国股转公司申请股票复牌

- D. 挂牌公司终止重大资产重组的，终止重组相关公告披露后的 2 个交易日内，公司应当向全国股转公司申请股票复牌

试题答案：ABCD

解析：详见《异常交易监控细则（试行）》第五条、《要约收购业务指引》第二十九条、《重组业务细则》第十四条。

139. 出现下列哪些情形，挂牌公司无需向全国股转公司申请股票复牌（ ）。

- A. 因未在规定的期限内披露年度报告挂牌公司股票被停牌的，在期限届满之日起两个月内披露年度报告
- B. 因未在规定的期限内披露半年度报告挂牌公司股票被停牌的，在期限届满之日起两个月内披露半年度报告
- C. 因做市商不足两家导致挂牌公司股票停牌的，在三十个交易日内未能恢复两家以上
- D. 因做市商不足两家导致挂牌公司股票停牌的，在三十个交易日内恢复两家以上

试题答案：CD

解析：根据《股票交易方式确定及变更指引》第三十三条的规定，出现选项 C、D 情形时，全国股转公司对挂牌公司股票实施复牌，无需挂牌公司主动申请股票复牌。

140. 关于股票复牌的说法，正确的有（ ）。

- A. 股东大会审议否决公司股票终止挂牌议案，应当及时向全国股转公司申请股票复牌
- B. 挂牌公司决定取消主动终止挂牌，董事会审议通过取消主动终止挂牌议案后应当及时向全国股转公司申请股票复牌
- C. 全国股转公司受理挂牌公司主动终止挂牌申请后，挂牌公司决定取消终止挂牌的，股东大会审议通过取消主动终止挂牌议案后应及时向全国股转公司申请股票复牌
- D. 全国股转公司受理挂牌公司主动终止挂牌申请后，挂牌公司决定取消终止挂牌的，挂牌公司应当受到全国股转公司出具的《终止审查通知书》后的两个交易日内申请股票复牌

试题答案：AD

解析：根据《申请股票终止挂牌及撤回终止挂牌业务指南》第七条的规定，挂牌公司主动终止挂牌需要经股东大会审议通过，如股东大会审议否决股票终止挂牌议案，挂牌公司应当及时向全国股转公司申请股票复牌，选项 AD 符合题干要求。

141. 出现下列情形的挂牌公司应当向全国股转公司申请股票复牌（ ）。

- A. 因未在规定的期限内披露年度报告挂牌公司股票被停牌的，在期限届满之日起两个月内披露年度报告
- B. 因未在规定的期限内披露半年度报告挂牌公司股票被停牌的，在期限届满之日起两个月内披露半年度报告
- C. 因做市商不足两家导致挂牌公司股票停牌的，在三十个交易日内未能恢复两

家以上

- D. 因做市商不足两家导致挂牌公司股票停牌的,在三十个交易日内恢复两家以上

试题答案: AB

解析: 详见《股票交易方式确定及变更指引》第三十三条的规定。

142. 挂牌公司紧急申请停牌,下列说法错误的是()。

- A. 挂牌公司因不可预计的突发事件申请紧急停牌的,应将停牌申请发送至全国股转公司保密传真机
- B. 挂牌公司因股价当日大幅下跌,可以申请紧急停牌
- C. 挂牌公司在盘中紧急申请停牌,主办券商协助挂牌公司将加盖公司董事会章的停牌公告,及信息披露业务流转表等扫描文件通过电子邮件(电邮地址: ywbl@neeq.com.cn)发送至全国股转公司申请线下披露,并立即披露
- D. 挂牌公司因不可预计的突发事项在 T-1 日 19:30 提交紧急停牌申请并被受理的,应线上披露股票停牌公告

试题答案: ABD

解析: 详见《暂停与恢复转让业务指南》第四条。

143. 挂牌公司紧急申请停牌,下列说法中正确的是()。

- A. 挂牌公司在 T-1 日 16 点 30 分至 18 点 30 分提交紧急申请的,应在 T-1 日 20 点前披露股票停牌公告
- B. 挂牌公司在 T-1 日 18 点 30 分至 T 日 9 点提交紧急申请的,应在 T-1 日 20 点前披露股票停牌公告
- C. 挂牌公司在 T-1 日 18 点 30 分至 T 日 9 点提交紧急申请的,应在 T 日开市前披露股票停牌公告
- D. 挂牌公司在 T 日 9 点至 15 点 30 分前提交紧急申请的,应同时提交《信息披露业务流转表》

试题答案: ACD

解析: 详见《暂停与恢复转让业务指南》第四条第(一)款。

144. 以下关于延期复牌说法错误的有()。

- A. 重大资产重组停牌的,申请延期复牌时,应明确延期后最晚复牌日,延期原则上不应超过 3 个月
- B. 延期复牌申请表最迟于 T-1 日(T 日为延期停牌生效日) 15:30 前提交至全国股转公司
- C. 重大不确定事项停牌的,申请延期复牌后,应当至少每 10 个交易日披露一次延期复牌的原因以及为消除停牌情形相关安排的最新进展
- D. 重大资产重组停牌时,挂牌公司应通过保密传真机发送重大资产重组延期复牌申请表

试题答案: BCD

解析: 详见《暂停与恢复转让业务指南》第三条第(一)、(二)款。

145. 下列哪些属于权益分派的必要审议程序()。

- A. 召开董事会审议权益分派预案

- B. 召开总经理办公会审议权益分派预案
- C. 召开股东大会审议权益分派预案
- D. 召开监事会审议权益分派预案

试题答案：AC

解析：详见《权益分派业务指南》第二条。

146. 以下关于权益分派说法正确的有（ ）。

- A. 挂牌公司应当在股东大会审议通过权益分派方案 6 个月内应完成权益分派实施工作
- B. 挂牌公司未能在规定期限内实施权益分派的，公司董事会应于期限届满前披露关于未能按期实施权益分派的致歉公告，公告中应说明未按期实施的具体原因及后续安排
- C. 审议权益分派预案的股东大会决议公告中应确定权益分派的股权登记日
- D. 权益分派实施公告中需明确披露通过权益分派方案的股东大会届次及日期，合计派送红股、转增或派发现金红利情况，并与基准日财务数据进行比较

试题答案：BD

解析：根据《权益分派业务指南》第三条，权益分派方案应在股东大会审议通过后 2 个月内实施完毕，A 错误；根据《权益分派业务指南》第六条，B 正确；根据《发行人业务指南》权益分派，审议权益分派预案的股东大会决议公告中不可确定权益分派的股权登记日，C 错误；根据《挂牌公司权益分派格式模板》，D 正确。

147. 权益分派可以以经披露的（ ）数据为基础。

- A. 年度报告
- B. 半年度报告
- C. 一季度报告
- D. 三季度报告

试题答案：ABCD

解析：根据《权益分派业务指南》第一条，挂牌公司实施利润分配，应当以公开披露仍在有效期内（报告期末日起 6 个月内）的定期报告期末日为基准日。根据《信息披露规则》第二章，定期报告包括年度报告、半年度报告以及季度报告。

148. 在除权（息）日，挂牌公司应变更证券简称，在简称前冠以（ ）字样。

- A. XR
- B. XD
- C. RD
- D. DR

试题答案：ABD

解析：《股票交易规则》第一百二十条。

149. 以下关于权益分派业务说法不正确的有（ ）。

- A. 中国结算通过审核后，挂牌公司应于 R-3 日（R 为权益分派股权登记日）前披露权益分派实施公告
- B. 权益分派股权登记日前一交易日为除权除息日
- C. 挂牌公司必须委托中国结算北京分公司办理派发现金红利
- D. 股权登记日前一转让日需完成权益分派相关款项的划拨

试题答案：ABC

解析：依据《权益分派业务指南》第四条：A 选项中，中国结算通过审核后，挂牌公司应于 R-4 日（R 为权益分派股权登记日）前披露权益分派实施公告； B 选项中，权益分派股权登记日次一交易日（R+1）为除权除息日； C 选项中，如挂牌公司确有特殊理由，可以自行派发现金红利（不鼓励自派）。根据《发行人业务指南》权益分派，挂牌公司需于股权登记日前一转让日需完成权益分派相关款项的划拨。

150. 甲公司于 20X7 年 4 月董事会审议通过利润分配预案，于 20X7 年 5 月经股东大会审议通过，权益分派的股权登记日为 20X7 年 5 月 23 日（周五）。则下列关于除权除息业务的提交时间以及权益分派实施公告的披露时间符合规定的是（ ）。

- A. 20X7 年 5 月 23 日
- B. 20X7 年 5 月 21 日
- C. 20X7 年 5 月 15 日
- D. 20X7 年 5 月 16 日

试题答案：CD

解析：根据《权益分派业务指南》第四条，挂牌公司应于 R-4 日前通过主办券商在全国股转公司日常业务系统中提交除权除息业务申请，并披露《权益分派实施公告》。

151. 甲公司于 20X7 年 4 月董事会审议通过利润分配预案，于 20X7 年 5 月经股东大会审议通过，权益分派的股权登记日为 20X7 年 5 月 26 日（周一）。则下列关于向中国结算申请办理权益分派业务的时间符合规定的是（ ）。

- A. 20X7 年 5 月 16 日
- B. 20X7 年 5 月 18 日
- C. 20X7 年 5 月 20 日
- D. 20X7 年 5 月 21 日

试题答案：AB

解析：按照《发行人业务指南》要求，在 R-5 日前（至少提前 5 个交易日）向中国结算申请办理权益分派业务，填报相关信息并上传所需材料。

152. 挂牌公司披露的《权益分派实施公告》与经中国结算审查的公告不一致，股权登记日为 20X9 年 5 月 23 日（周五），挂牌公司可于（ ）更正《权益分派实施公告》，并与全国股转公司联系修改业务申请。特殊情况下无法更正的，应及时与中国结算及全国股转公司联系。

- A. 20X9 年 5 月 19 日
- B. 20X9 年 5 月 20 日

- C. 20X9 年 5 月 21 日
- D. 20X9 年 5 月 22 日

试题答案：AB

解析：《权益分派业务指南》第四条，挂牌公司披露的《权益分派实施公告》应与经中国结算审查的公告一致。如不一致，应于 R-3 日 20:00 前更正《权益分派实施公告》，并与全国股转公司联系修改业务申请。特殊情况下无法更正的，应及时与中国结算及全国股转公司联系。

153. 挂牌公司实施（ ）的，原则上应通过中国证券登记结算有限公司（简称“中国结算”）进行分派，并根据全国股转公司和中国结算的相关规定，申请办理权益分派业务。

- A. 现金分红
- B. 送红股
- C. 以盈余公积转增股份
- D. 以资本公积转增股本

试题答案：ABCD

解析：挂牌公司实施现金分红、送红股或以盈余公积、资本公积转增股份的，原则上应通过中国证券登记结算有限公司（以下简称“中国结算”）进行分派，并根据全国股转公司和中国结算的相关规定，申请办理权益分派业务。

154. 挂牌公司总股本为 110,000,000 股，最近一期定期报告中母公司财务报表可供分配利润为 22,000,901 元，合并报表中可供分配利润为 33,000,280 元。若其拟向全体股东进行权益分派，合计派送的现金红利总额可以为（ ）。

- A. 11,000,000
- B. 20,000,000
- C. 22,000,000
- D. 33,000,000

试题答案：ABC

解析：《权益分派业务指南》第一条，为避免出现超额分配情形，公司应当按照合并报表和母公司报表中可供分配利润孰低的原则确定具体分配比例，即分派总额不超过较低者 22,000,901 元。

155. 以下哪个日期时，挂牌公司的 20X8 年年度报告仍在有效期内。

- A. 20X9 年 4 月 30 日
- B. 20X9 年 6 月 30 日
- C. 20X9 年 8 月 31 日
- D. 20X9 年 10 月 31 日

试题答案：AB

解析：《权益分派业务指南》第一条。

156. 挂牌公司进行权益分派，可以以已披露的（ ）的财务数据为依据。

- A. 未经审计的季度报告
- B. 未经审计的半年度报告

- C. 未经审计的年度报告
- D. 经审计的年度报告

试题答案：ABD

解析：《权益分派业务指南》第一条、《信息披露规则》第十三条。

157. 如挂牌公司采取自派现金红利的，下列说法正确的有（ ）。

- A. 应当由股东大会审议权益分派方案
- B. 应当以已披露的定期报告的财务数据为依据进行分派
- C. 应当在 R-4 日前通过主办券商向全国股转公司提交除权除息业务申请，并披露权益分派实施公告（R 为股权登记日）
- D. 应当在 R+1 日完成现金分派（R 为股权登记日）

试题答案：ABCD

解析：《权益分派业务指南》第一条、第四条。

158. 挂牌公司总股本为 110,000,000 股，最近一期定期报告中母公司财务报表可供分配利润为 22,000,901 元，合并报表中可供分配利润为 33,000,280 元。若其拟进行权益分派，可行的方案有（ ）。

- A. 每 10 股派发现金 1.8 元
- B. 每 10 股派发现金 2 元
- C. 每 10 股派发现金 3 元
- D. 每 10 股派发现金 3.3 元

试题答案：AB

解析：《权益分派业务指南》第一条，为避免出现超额分配情形，公司应当按照合并报表和母公司报表中可供分配利润孰低的原则确定具体分配比例，即分派总额不超过较低者 22,000,901 元。

159. 关于挂牌公司实施股份回购的基本条件，下列说法不正确的是（ ）。

- A. 公司股票挂牌满 6 个月的，可以实施回购
- B. 截至董事会通过回购股份决议之日，挂牌公司股票无收盘价的，可以实施做市方式回购
- C. 回购股份后，公司具备债务履行能力和持续经营能力
- D. 截至董事会通过回购股份决议之日，挂牌公司股票无收盘价的，可以实施要约方式回购

试题答案：AB

解析：详见《回购股份实施细则》第十一条。

160. 关于挂牌公司回购本公司股份用于员工持股计划或者股权激励，下列说法正确的是（ ）。

- A. 可以依照公司章程的规定或者股东大会的授权，经三分之二以上董事出席的董事会会议决议
- B. 回购股份方案必须经过股东大会决议
- C. 回购股份后，公司持有的本公司股份应当在三年内转让或注销

- D. 回购股份后，公司合计持有的本公司股份数不得超过本公司已发行股份总额的 20%

试题答案：AC

解析：详见《公司法》第一百四十二条。

161. 关于挂牌公司以竞价方式实施股份回购，下列说法中正确的是（ ）。

- A. 应当在回购实施区间起始日的 2 个转让日前披露回购实施预告
- B. 回购实施区间最长不超过 10 个转让日
- C. 挂牌公司可以自主安排多个回购实施区间，一次回购预告只能对应一个回购实施区间
- D. 挂牌公司董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其一致行动人可以在公司回购实施区间卖出所持公司股票

试题答案：AC

解析：详见《回购股份实施细则》第二十八条、第二十九条。

162. 挂牌公司以竞价或做市方式实施回购的，回购期间应当在以下时点披露回购进展情况（ ）。

- A. 应当在定期报告中披露
- B. 首次回购股份事实发生后，应当在 2 个转让日内披露
- C. 已回购股份占挂牌公司总股本的比例累计达到 1%或 1%的整数倍时，应当在事实发生后 2 个转让日内披露
- D. 每个月的前 2 个转让日内，应当披露截至上月末的回购进展情况

试题答案：ABCD

解析：详见《回购股份实施细则》第三十条。

163. 关于挂牌公司以要约方式实施回购，下列说法中正确的是（ ）。

- A. 应当明确实施回购价格的上下限，且下限不得低于上限的 50%
- B. 应当以固定价格实施
- C. 截至董事会通过回购股份决议之日，公司股票无收盘价的不得实施要约回购
- D. 应当采用现金方式支付要约回购股份的价款

试题答案：BD

解析：详见《回购股份实施细则》第四十条、第四十一条。

164. 关于证券简称或公司全称变更，以下哪种说法是正确的（ ）。

- A. 董事会审议通过变更证券简称后 5 个转让日内，向主办券商提交申请文件
- B. 挂牌公司变更全称，完成工商变更登记手续并领取《企业法人营业执照》后 10 个转让日内，向主办券商提交申请文件
- C. 主办券商审查申请文件无误后，最晚应于 T-2 日（T 日为证券简称或公司全称变更生效日）将上述申请文件通过日常业务系统报送全国股转公司，审查通过后，最晚应于 T-1 日披露关于证券简称或公司全称变更的提示性公告

- D. 主办券商审查申请文件无误后，最晚应于 T-3 日（T 日为证券简称或公司全称变更生效日）将上述申请文件通过日常业务系统报送全国股转公司，审查通过后，最晚应于 T-2 日披露关于证券简称或公司全称变更的提示性公告

试题答案：BC

解析：《证券简称或公司全称变更业务指南》第四条。

165. 以下哪种情形会导致挂牌公司股票转让被实行风险警示，在公司股票简称前加注标识并公告（ ）。

- A. 最近一个会计年度的财务会计报告被出具否定意见的审计报告
- B. 最近一个会计年度的财务会计报告被出具无法表示意见的审计报告
- C. 最近一个会计年度经审计的期末净利润为负值
- D. 最近一个会计年度经审计的期末净资产为负值

试题答案：ABD

解析：《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 4.2.8 条。

166. 出现（ ）情形的，主办券商和挂牌公司可以解除持续督导协议。

- A. 主办券商不再从事推荐业务
- B. 挂牌公司股票终止挂牌
- C. 主办券商和挂牌公司协商一致决定解除持续督导协议，且应有其他主办券商承接持续督导工作
- D. 主办券商与挂牌公司存在纠纷

试题答案：ABC

解析：详见《主办券商持续督导指引》第四十一条，A、B、C 正确，D 不是主办券商和挂牌公司可以解除持续督导协议的情形。

167. 挂牌公司应当在终止挂牌事项经股东大会审议通过后的一个月內，通过 BPM 向全国股转公司提交下列哪些文件（ ）。

- A. 挂牌公司关于股票终止挂牌的书面申请
- B. 董事会决议及股东大会决议
- C. 主办券商审查意见及法律意见书
- D. 年费缴款凭证

试题答案：ABCD

解析：详见《全国中小企业股份转让系统挂牌公司申请股票终止挂牌及撤回终止挂牌业务指南》第四条。

168. 以下哪个职务应当在履行相关审议程序并通过其任命后签署声明及承诺书并报备？（ ）

- A. 董事长
- B. 职工代表监事
- C. 董事会秘书
- D. 总经理

试题答案：ABCD

解析：根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第五十四条。董事、监事应当在股东大会或者职工代表大会通过其任命后 2 个交易日内，新任高级管理人员应当在董事会通过其任命后 2 个交易日内签署《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》并报备。

三、判断题

169. 发起人持有的公司股份，自公司挂牌之日起一年内不得转让。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：依据《公司法》第一百四十一条，应为股份公司成立之日而非挂牌之日。

170. 发起人持有的本公司股份，自股份公司成立之日起一年内不得转让。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：详见《公司法》第一百四十一条。

171. 挂牌前 12 个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理都要按照控股股东及实际控制人直接或间接的股票解除转让限制规定执行。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：依据《业务规则》第 2.8 条，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

172. 挂牌公司的控股股东、实际控制人挂牌前持有的股票应分三批解除限售，每批解限售数额分别为挂牌前所持股票总额的 1/3，解除转让限制的时间分别为挂牌期间满一年、两年和三年。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：详见《业务规则》第 2.8 条。

173. 收购人的新增一致行动人需要进行限售，限售期为自其成为收购人的一致行动人之日起的 12 个月内。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：详见《挂牌公司权益变动与收购业务问答》第七个问题与解答。

174. 挂牌公司董事、监事和高级管理人员离任时，其法定限售额为其持有的全部股票，限售期为6个月。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：详见《公司法》第一百四十一条。

175. M为挂牌公司监事，持有公司股票100万股，其中75万股处于限售状态，现M辞去公司监事职务，但是仍然在公司担任车间主任，则无需办理M的股份限售。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：详见《公司法》第一百四十一条。

176. 挂牌公司董事、监事和高级管理人员参与认购公司的股票，可以自愿申请限售其认购股票75%的部分。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：详见《公司法》第一百四十一条。

177. 挂牌公司董监高买入的股票，可以每年年初集中一次办理股票限售。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：依据《公司法》第一百四十一条，挂牌公司董监高每次买入公司股票，都应及时向全国股转公司申请股票限售。

178. 新任董事、监事和高级管理人员持有本公司股票的，应以其受聘时所持有股票总额的75%为法定限售数额，法定限售数额减去任职前持有的有限售条件股票数额即为应当申请限售的股票数额。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：详见《公司法》第一百四十一条。

179. 董事、监事、高级管理人员离职半年内新增的股票不需进行限售。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：根据《公司法》第一百四十一条，董监高在离职半年内新增的股票也应当进行限售。

180. 张某为挂牌公司董事会秘书兼财务负责人，后辞去董事会秘书一职仍担任财务负责人，其所持有的挂牌公司股份应当全部限售 6 个月。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：依据《公司法》第一百四十一条，A 辞去董事会秘书一职后仍担任财务负责人，仍为高级管理人员。

181. 《公司法》第一百四十一条规定：公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。因此公司董事、监事、高级管理人员的股份可在 4 年内全部解除限售。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：详见《公司法》第一百四十一条。

182. 挂牌公司高级管理人员在任职期间，每年可转让的股份数量不得超过其所持股份的 25%。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：详见《公司法》第一百四十一条。

183. 董事、监事、高级管理人员间接持有的挂牌公司股份也应当进行限售。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：根据《公司法》第一百四十一条，董监高间接持有的股票不需进行限售。

184. 如存在其他限售条件未达成的，董事、监事、高级管理人员离职满 6 个月不能对其全部股份解除限售。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：详见《股票限售及解除限售业务指南》第一条，存在多重解除限售条件的，应分别计算解除限售股数，以最小值为本次解除限售股数。因此，董监高离职满 6 个月，不一定能对其全部股份解除限售。

185. 李某为挂牌公司董事，其所持股份因司法裁决非交易过户至赵某名下，赵某不存在限售情形，则赵某可以申请对该部分股份解除限售。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：详见《股票限售及解除限售业务指南》第八条。

186. 被质押/司法冻结股份不能申请办理解除限售。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：根据中国结算北京分公司相关规定，被质押/司法冻结股份可以解除限售，但只能整体解除限售。

187. 挂牌公司、主办券商不得无故拖延申请股票限售或解除限售。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：详见《股票限售及解除限售业务指南》第九点。

188. 挂牌公司应当在中国结算审核通过后，编制股票解除限售登记公告，最晚于解除限售生效前两个转让日披露。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：根据《股票限售及解除限售业务指南》第六点，挂牌公司应当最晚于解除限售生效前三个转让日披露公告。

189. 挂牌公司及其股东、主办券商应当保证其向全国股转公司和中国结算申报材料和数据真实、准确、完整、及时，并承担相应的法律责任。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：详见《股票限售及解除限售业务指南》第九点。

190. 在办理股票限售登记期间，股东应严格遵守限售规定，不得违规进行股票转让。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：详见《股票限售及解除限售业务指南》第二点。

191. 挂牌公司股东符合多重限售条件的，应分别计算限售股数，以最小值为本次限售股数；如股东符合多重解除限售条件的，应分别计算解除限售股份，以最大值为本次解除限售股数。

A. 正确

B. 错误

试题答案：B

解析：详见《股票限售及解除限售业务指南》第一点。

192. 申请办理自愿限售的，需提交由挂牌公司和全体股东共同签字盖章的申请书，并提交主办券商出具的审查意见，全国股转公司审查后出具限售登记函。

A. 正确

B. 错误

试题答案：B

解析：依据《关于向全国中小企业股份转让系统申请协助出具自愿限售登记函有关事项的公告》，应为自愿限售股东而非全体股东。

193. 自愿限售股票因司法裁决、继承等原因发生非交易过户的且过入方不存在其他限售情形的，过入方可申请解除限售。

A. 正确

B. 错误

试题答案：B

解析：详见《股票限售及解除限售业务指南》第八点。

194. 挂牌公司股票因做市商不足两家导致停牌的，在三十个交易日内未恢复为两家以上或申请转让方式变更的，应当及时向挂牌公司申请股票复牌。

A. 正确

B. 错误

试题答案：B

解析：根据《股票交易方式确定及变更指引》第三十三条的规定，出现选项题干情形时，全国股转公司对挂牌公司股票实施复牌，无需挂牌公司主动申请股票复牌。

195. 挂牌公司未在规定的期限内披露年度或者半年度报告，全国股转公司会对挂牌公司股票实施停牌。

A. 正确

B. 错误

试题答案：A

解析：根据《业务规则》第 4.4.1 条及公司监管实际操作情况，出现选项题干情形，全国股转公司对挂牌公司股票实施停牌。

196. 挂牌公司申请主动终止挂牌的，应当申请其股票自审议终止挂牌事项的股东大会股权登记日的次一交易日起停牌。

A. 正确

B. 错误

试题答案：A

解析：根据《申请股票终止挂牌及撤回终止挂牌业务指南》第二条的规定，题干的表述正确。

197. 挂牌公司预计应披露的重大信息在披露前难以保密或者泄露的，应当向全国股转公司申请股票停牌。

A. 正确

B. 错误

试题答案：A

解析：根据《业务规则》第 4.4.1 条的规定，题干的说法正确。

198. 挂牌公司筹划的重大资产重组需要向有关部门进行政策咨询或者方案论证的，挂牌公司应当立即向全国股转公司申请股票停牌。

A. 正确

B. 错误

试题答案：A

解析：根据《重大资产重组业务细则》第六条的规定，题干的表述正确

199. 无论挂牌公司以何种理由申请股票停牌，均应通过主办券商事前审查。

A. 正确

B. 错误

试题答案：B

解析：依据《暂停与恢复转让业务指南》第一条第（二）款，因《业务规则》第 4.4.1 条第（一）项、第（二）项申请停牌的，无需经主办券商事前审查。

200. 挂牌公司根据《重组业务细则》第六条规定情形申请股票停牌的，应将停牌申请表通过日常业务系统发送至全国股转公司并抄送主办券商。

A. 正确

B. 错误

试题答案：B

解析：依据《暂停与恢复转让业务指南》第一条第（三）款，应通过保密传真机发送申请。

201. 因筹划重大资产重组业务申请停牌，挂牌公司应当通过日常业务系统向全国股转公司提交停牌申请表。

A. 正确

B. 错误

试题答案：B

解析：依据《暂停与恢复转让业务指南》第一条第（二）款，应当通过保密传真机向全国股转公司提交停牌申请

202. 审议主动终止挂牌事宜董事会决议公告前，公司股票已因《业务规则》第 4.4.1 条第一款第（一）项、第（二）项或因重大资产重组处于停牌状

态的，挂牌公司应当按规定披露或终止筹划相关事项，申请其股票最晚于董事会决议公告之日的次两个交易日起复牌，并于股东大会股权登记日的次一交易日起停牌，且复牌时间不得少于五个交易日。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：依据《终止挂牌及撤回终止挂牌业务指南》第二条。

203. 要约收购期限届满后的次一交易日至披露要约收购查询结果期间，被收购挂牌公司股票及其他证券品种应当暂停交易。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：依据《要约收购业务指引》第二十八条。

204. 公司股票因重大资产重组停牌后，公司决议取消重组事项或确认不构成重大资产重组，可以向全国股转公司申请复牌。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：详见《重组业务细则》第十四条。

205. 因重大资产重组停牌后，公司完成首次信息披露，且全国股转公司已审查完毕，可申请复牌。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：详见《重组业务细则》第十七条。

206. 在公司证券停牌前，挂牌公司可以与全国股转公司咨询该公司重大重组事项相关的业务。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：依据《重组业务细则》第五条第二款，在公司证券停牌前，全国股转公司不接受任何与该公司重大重组事项相关的业务咨询，也不接收任何与重大资产重组相关的材料。

207. 挂牌公司申请复牌，应准备申请资料报主办券商审查。主办券商应对复牌申请表内容的完备性、真实性和准确性进行审查。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：详见《暂停与恢复转让业务指南》第二条第（二）款。

208. 全国股转公司审查同意挂牌公司的复牌申请后，挂牌公司应当在 T-1 日 20 点前披露股票复牌公告。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：详见《暂停与恢复转让业务指南》第二条第（一）、（二）款。

209. 挂牌公司因不可预计的突发事件申请紧急停牌的，应将停牌申请发送至全国股转公司保密传真机。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：详见《暂停与恢复转让业务指南（试行）》第四条第（一）款。

210. 若《业务规则》规定的停牌情形在最新复牌日前仍无法消除，挂牌公司应办理延期复牌，并提交延期复牌申请表、停牌情形未能消除的原因及证明材料、消除停牌情形的相关安排等申请材料。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：详见《暂停与恢复转让业务指南》第三条第（一）款。

211. 挂牌公司应当在董事会审议通过权益分派方案后，及时在董事会决议公告中披露权益分派方案的具体内容，无需以临时公告的形式披露。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司权益分派业务指南》第二条，挂牌公司应当在董事会审议通过权益分派方案后，及时以临时公告形式披露权益分派方案的具体内容。故表述错误。

212. 某挂牌公司于 20X9 年 5 月 16 日披露了《20X8 年年度报告》，并于 20X9 年 7 月 2 日召开股东大会审议权益分派方案。以上行为是否正确。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司权益分派业务指南》第一、二条，挂牌公司应在上述定期报告有效期内召开股东大会审议权益分派方案，定期报告有效期为报告期末日起 6 个月，该定期报告在 20X9 年 7 月 2 日已超出有效期。故表述错误。

213. 某挂牌公司于 20X9 年 3 月 28 日召开董事会通过并披露了《20X8 年年度报告》及权益分派预案方案，并将于 20X9 年 4 月 19 日召开股东大会审议

以上议案。若挂牌公司在股东大会召开前已披露 20X9 年第一季度报告，则其分配金额可以超过一季报的可供分配利润（未超过 20X8 年年报的未分配利润）。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司权益分派业务指南》第二条，如挂牌公司在股东大会召开前已披露最新一期定期报告的，其分配金额不应超过最新一期定期报告的可供分配利润。故表述错误

214. 股东大会在审议现金分派方案、资本公积转增股本方案时，均必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：依据《公司法》第一百零三条，现金分派方案经出席会议的股东所持表决权半数通过有效。

215. 挂牌公司实施资本公积金转增股本的，可自愿披露转增金额是否超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：根据《权益分派业务指南》第一条，挂牌公司实施资本公积金转增股本的，应当披露转增金额是否超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额。

216. 挂牌公司未能于规定期限内实施权益分派，但计划继续实施的，应以已披露的在有效期内的定期报告财务数据作为权益分派依据，不用重新召开董事会、股东大会进行审议，并于股东大会审议通过后 2 个月内实施完毕。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：根据《权益分派业务指南》第六条，继续实施权益分派的，原则上应以已披露的在有效期内的定期报告财务数据作为权益分派依据，重新召开董事会、股东大会进行审议，并于股东大会审议通过后 2 个月内实施完毕。

217. 挂牌公司终止实施权益分派的，应召开董事会、股东大会审议终止实施权益分派的议案，并在董事会决议后及时以临时公告的形式披露终止原因和审议情况。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：《权益分派业务指南》第五条。

218. 挂牌公司在董事会审议通过权益分派方案后，应在董事会决议公告中及时披露权益分派预案的具体内容，可自愿以临时公告形式披露权益分派方案。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：根据《权益分派业务指南》第二条，挂牌公司应当在董事会审议通过权益分派方案后，及时以临时公告形式披露权益分派方案的具体内容。

219. 权益分派方案中，送转股及现金红利派发比例的总位数不能超过 6 位。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：《权益分派业务指南》第二条，权益分派方案中，送转股及现金红利派发比例的总位数不能超过 8 位，小数位不能超过 6 位。

220. 挂牌公司股东大会上审议权益分派方案议案时，可以确定权益分派的股权登记日。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：根据《发行人业务指南》权益分派，挂牌公司应在权益分派实施公告上确认权益分派股权登记日。

221. 权益分派中每 10 股送转股的股数或派发的现金红利金额（单位为元），小数点后最多为 6 位。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：《权益分派业务指南》第二条。

222. 挂牌公司应通过主办券商在全国股转公司日常业务系统中提交除权除息业务申请，并于 R-4 日前披露《权益分派实施公告》。挂牌公司于 R+1 日完成现金红利派发，全国股转公司完成除权除息。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：《权益分派业务指南》第四条。

223. 挂牌公司应在 R-1 日 12 点前完成权益分派相关款项的划拨。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：详见《权益分派业务指南》第四条。

224. 挂牌公司可在股东大会决议公告后申请办理权益分派，并于六个月内实施权益分派。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：详见《权益分派业务指南》第三条。

225. 按照《中国结算北京分公司证券发行人业务指南》要求，挂牌公司需在R-5日前向中国结算申请办理权益分派业务，填报相关信息并上传所需材料。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：详见《权益分派业务指南》第四条、《发行人业务指南》权益分派。

226. 挂牌公司A原定于2019年11月8日（T日）实施权益分派，因11月6日（R-1日）未能按照中国结算规定的时间完成相关款项的划拨，因此决定延期实施，但6日未披露延期公告。挂牌公司7日早上7:30联系全国股转公司监管员，告知此事，并说明公司股票今日会正常转让，并保证会于7日闭市后披露延期公告。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：《权益分派业务指南》第四条，延期实施权益分派的，挂牌公司应及时与中国结算及全国股转公司联系，并最晚于R-1日披露权益分派延期实施公告。如未能按时披露延期公告，挂牌公司应向全国股转公司申请股票自R日开市起暂停转让，并于披露延期公告后向全国股转公司申请股票恢复转让。该公司未申请股票自6日开始起停牌，因此错误。

227. 延期实施权益分派的，挂牌公司应及时与中国结算及全国股转公司联系，如未能及时披露延期公告，挂牌公司应向全国股转公司申请股票自除权除息日开市起暂停转让，并于披露延期公告后向全国股转公司申请股票恢复转让。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：延期实施权益分派的，挂牌公司应及时与中国结算及全国股转公司联系，并最晚于R-1日披露权益分派延期实施公告。如未能按时披露延期公告，挂牌公司应向全国股转公司申请股票自R日（股权登记日）开市起暂停转让，并于披露延期公告后向全国股转公司申请股票恢复转让。

228. 挂牌公司应在 R-1 日 12:00 前按照《发行人业务指南》的要求做好权益分派相关款项的划拨工作。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：《权益分派业务指南》第四条。

229. 公司持有的本公司股份不得分配利润，如回购库存股。当实施权益分派的股本基数与总股本不一致时，除权除息参考价应以总股本为基准进行摊薄计算。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：《公司法》第一百六十六条、《回购股份实施细则》第九条。

230. 挂牌公司实施利润分配，为避免出现超额分配情形，公司应当按照合并报表和母公司报表中可供分配利润孰低的原则确定具体分配比例。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：《权益分派业务指南》第一条。

231. 挂牌公司拟进行利润分配，截至到股权登记日，总股本 32,000,000 股，其中回购库存股有 2,000,000 股，则享有分派权益的总股数为 30,000,000（即 32,000,000-2,000,000）股。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：《公司法》第一百六十六条、《回购股份实施细则》第九条。公司持有的本公司股份不得分派利润。

232. 某挂牌公司的公司章程未规定可不按持股比例进行分派，但股东大会审议通过可向特定股东进行利润分配。审议通过后两个月内，权益分派实施完毕。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：《公司法》第一百六十六条，股份有限公司按照股东持有的股份比例分配，但股份有限公司章程规定不按持股比例分配的除外。因此，定向分派必须要公司章程有所规定。

233. 某挂牌公司权益分派方案中，向全体股东每 10 股送红股 6.38 股，每 10 股转增 13.4763623 股，每 10 股派发现金红利 8.93 元。

- A. 正确

B. 错误

试题答案：B

解析：《权益分派业务指南》第二条，权益分派方案中，送转股及现金红利派发比例的总位数不能超过 8 位，小数位不能超过 6 位。本题中每 10 股转增 13.4763623 股，小数超过 6 位，总体数超过 8 位。

234. 挂牌公司董事会以 20X8 年年报数据为依据审议通过 20X8 年度权益分派预案，拟共计派发现金红利 24,000,000 元，未超过其财务报表中的可供分配利润。股东大会召开前公司披露 20X9 年半年报，其中母公司财务报表中可供分配利润为 22,000,000 元，合并报表中可供分配利润为 26,000,000 元。挂牌公司仍可在股东大会上审议通过该权益分派方案。

A. 正确

B. 错误

试题答案：B

解析：《权益分派方案》第二条，如挂牌公司在股东大会召开前已披露最新一期定期报告的，其分配金额不应超过最新一期定期报告的可供分配利润。

235. 实施权益分派的股本基数，原则上均以 R 日（股权登记日）股本数为准。

A. 正确

B. 错误

试题答案：A

解析：《权益分派业务指南》第三条，实施权益分派的股本基数，均以 R 日股本数为准。

236. 如挂牌公司在审议权益分派方案的股东大会召开前已披露最新一期定期报告，其分配金额可超过最新一期定期报告的可供分配利润。

A. 正确

B. 错误

试题答案：B

解析：《权益分派业务指南》第二条，如挂牌公司在股东大会召开前已披露最新一期定期报告的，其分配金额不应超过最新一期定期报告的可供分配利润。

237. 挂牌公司总股本为 110,000,000 股，最近一期定期报告中母公司财务报表可供分配利润为 22,000,000 元，合并报表中可供分配利润为 33,000,000 元。若其拟进行权益分派，每 10 股派发现金 2.1 元的方案是可行的。

A. 正确

B. 错误

试题答案：B

解析：《权益分派业务指南》第一条，为避免出现超额分配情形，公司应当按照合并报表和母公司报表中可供分配利润孰低的原则确定具体分配比例，即分派总额不超过较低者 22,000,000 元，本题中已超分。

238. 挂牌公司进行权益分派，可以以经审计的未披露的仍在有效期内的定期报告财务数据为依据。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：《权益分派业务指南》第一条，挂牌公司实施利润分配，应当以公开披露仍在有效期内的定期报告财务数据为基准。

239. 挂牌公司以竞价或做市方式回购股份，在回购期间不可以变更股票转让方式。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：详见《回购股份实施细则》第十三条，回购期间挂牌公司变更股票转让方式的，应当及时披露回购方式的变更情况，并按变更后的回购方式实施回购。

240. 挂牌公司收购本公司股份用于减少公司注册资本的，可以不经股东大会决议，依照公司章程的规定或者股东大会的授权，经三分之二以上董事出席的董事会会议决议。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：详见《公司法》第一百四十二条。

241. 挂牌公司回购专户中的股份，不享有股东大会表决权、利润分配、配股、质押等权利。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：详见《回购股份实施细则》第九条。

242. 挂牌公司变更或终止回购股份方案，无需主办券商出具合法合规意见。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：详见《回购股份实施细则》第三十三条。

243. 竞价或做市方式回购的实施期限不得超过 24 个月。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：详见《回购股份实施细则》第十九条。

244. 回购结果公告应当包括董监高、控股股东、实际控制人及其一致行动人在回购期间卖出所持公司股票的情况及理由。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：详见《回购股份实施细则》第三十四条。

245. 挂牌公司可以采用非现金方式支付要约回购股份的价款。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：详见《回购股份实施细则》第四十一条。

246. 挂牌公司在取得回购要约代码后，可以自行决定要约期限起算日。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：详见《回购股份实施细则》第四十四条。

247. 主办券商对定向回购股份事项出具的合法合规性意见应当包含回购对象是否知情同意，若其有异议，异议是否成立等内容。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：详见《回购股份实施细则》第五十五条。

248. 挂牌公司以竞价或做市方式实施股份回购，应当在转让日的 9:30 至 11:30、13:30 至 15:00 发出回购股份的申报指令。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：详见《回购股份实施细则》第十七条。

249. 挂牌公司变更公司全称的，应以工商注册登记确认的新公司名称提出申请，并加盖新公司印章。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：《证券简称或公司全称变更业务指南》第四条。

250. 对于挂牌公司股票被实行风险警示的，主办券商应于年报披露次日披露风险提示公告。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：根据《证券简称或公司全称变更业务指南》第五条，对于被实行风险警示的，主办券商应于年报披露当日披露风险提示公告。

251. 在无其他主办券商承接持续督导工作的情形下，挂牌公司可以与主办券商协商一致决定解除持续督导协议。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：B

解析：详见《主办券商持续督导指引》第四十一条。

252. 挂牌公司向全国股转公司申请股票终止挂牌，应召开董事会、股东大会审议相关事项，股东大会须经出席会议所持表决权的三分之二以上通过。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：详见《全国中小企业股份转让系统挂牌公司申请股票终止挂牌及撤回终止挂牌业务指南》第一条。

253. 挂牌公司应当在挂牌时向全国股转公司报备董事、监事和高级管理人员的任职、职业经历和持有公司股票的情况。

- A. 正确
- B. 错误

试题答案：A

解析：根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第五十三条，挂牌公司应当在挂牌时向全国股转公司报备董事、监事和高级管理人员的任职、职业经历和持有公司股票的情况。故表述正确。