

第3章债券测试习题

班级 姓名 学号 成绩

一、单项选择题(请在下列四个选项中选择最恰当的一项填入括号中。)

1.下面关于欧洲债券和外国债券的对比正确的是()。

- A.欧洲债券一般由发行地所在国的证券公司、金融机构承销
- B.在发行法律方面，欧洲债券在法律上所受的比外国债券严格得多
- C.外国债券的预扣税一般可以豁免，投资者的利息收入也免缴税
- D.欧洲债券票面使用的货币一般是可自由兑换的货币，主要为美元，其次还有欧元、英镑、日元等

2.根据发行主体的不同，债券可以分为()。

- A.零息债券、付息债券和息票累积债券
- B.实物债券、凭证式债券和记账式债券
- C.政府债券、金融债券和公司债券
- D.国债和地方债券

3.在最低票面利率的基础上参照预先确定的某一基准利率予以定期调整的债券指的是()。

- A.零息债券
- B.浮动利率债券
- C.息票累积债券
- D.付息债券

4.受利率风险影响较大的债券是()。

- A.短期债券
- B.中期债券

C.长期债券

D.浮动利率债券

5.在()，我国停止发行国债。

A.20世纪60年代和70年代

B.20世纪50年代和60年代

C.20世纪80年代和90年代

D.20世纪70年代和80年代

6.以个人为发行对象的()，一般以吸收个人的小额储蓄资金为主，故有时称为储蓄债券。

A.短期国债

B.非流通国债

C.流通国债

D.中期国债

7.我国金融债券的发行始于()。

A.北洋政府时期

B.*****政府时期

C.1993年，中国投资银行被批准发行

D.1994年，我国政策性银行成立后

8.下面不属于我国金融债券的是()。

A.中央银行票据

B.证券公司债券

C.财务公司债券

D.信用公司债券

9.下列关于地方政府债券的论述中，正确的是()。

- A.地方政府债券通常可以分为一般债券和普通债券
- B.收益债券是指地方政府为缓解资金紧张或解决临时经费不足而发行的债券
- C.普通债券是指为筹集资金建设某项具体工程而发行的债券
- D.地方政府债券简称“地方债券”，也可以称为“地方公债”或“地方债”

10.下列说法中，不属于债券票面要素的是()。

- A.债券的票面价值
- B.债券的到期日期
- C.债券承销机构的名称
- D.债券的票面利率

二、多项选择题(下列四个选项中至少有两项符合题意，请找出恰当的选项填入括号中。)

1.在确认债券的面值时，需要确定的两个因素包括()。

- A.票面价值的币种
- B.债券的票面金额
- C.债券的票面利率
- D.债券的利率计算方法

2.在实际经济活动中，债券收益可以表现为()。

- A.利息收入
- B.资本利得
- C.再投资收益
- D.债务人违约金

3.导致债券不能收回投资的风险主要有两种情况，分别是()。

- A.债务人不履行债务，即债务人不能按时足额履行约定的利息支付或者偿还本金
- B.恶性通货膨胀导致货币的贬值

C.流通市场风险，即债券在市场上转让时因价格下跌而承受损失

D.债权人的意外死亡

4.债券有不同的形式，根据债券券面形态可以分为()。

A.实物债券

B.凭证式债券

C.记账式债券

D.资本债券

5.关于流通国债的描述，正确的是()。

A.投资者可以自由认购、自由转让

B.通常不记名，转让价格取决于对该国债的供给与需求

C.一般在证券市场上进行，如通过证券交易所或柜台市场交易

D.以个人为发行对象的流通国债，一般以吸收个人的小额储蓄资金为主，故有时称之为储蓄债券

6.下列各项中，其变化会引起债券价格上升的因素有()。

A.市场利率下降

B.紧缩的货币政策

C.本币升值

D.对通货膨胀实行保值补贴

7.公司债券的种类包括()。

A.信用公司债券

B.不动产抵押公司债券

C.保证公司债券

D.可转换公司债券

8.国际债券的发行人主要是()。

A.各国政府、政府所属机构

B.银行或其他金融机构

C.自然人

D.一些国际组织等

9.可交换债券与可转换债券的不同之处有()。

A.发债主体和偿债主体不同，前者是上市公司的股东，通常是大股东，后者是上市公司本身

B.发行目的不同，前者的发行目的包括投资退出、市值管理、资产流动性管理等，不一定用于投资项目，后者和其他债券的发债目的一般是将募集资金用于投资项目

C.所换股份的来源不同，前者是发行人持有的其他公司的股份，后者是发行人未来发行的新股

D.股权稀释效应不同，前者换股不会导致标的公司的总股本发生变化，也不会摊薄每股收益，后者会使发行人的总股本扩大，摊薄每股收益

10.下列有关债券含义的说法中，正确的有()。

A.发行人是借入资金的主体

B.投资者是出借资金的经济主体

C.发行人需要还本付息

D.反映了债券发行人与投资者之间的委托与受托关系

三、判断题(判断下列说法对错，对的在括号中填“A”，错的填“B”。)

1.非流通国债是指不允许在流通市场上交易的国债，它不能自由转让。()

2.一般来说，当未来市场利率趋于下降时，应选择发行期限较长的债券。()

3.在国际市场上，短期国债的常见形式是国库券，它是由政府发行用于弥补财政赤字的一种债券。()

4.实物债券是专指具有实物票券的债券，它与无实物票券的债券(如记账式债券)相对应，而实物国债是指以某种商品实物为本位而发行的国债。()

5.信用公司债券是一种不以公司任何资产作担保而发行的债券，属于无担保债券范畴。

()

6.特种国债是指政府筹措资金用于建设项目的国债。()

7.可转换公司债券一般只有经股东大会的决议通过才能发行，而且在发行时，应在发行条款中规定转换期限和转换价格。()

8.我国的公司债券是指公司依照法定程序发行、约定在3年以上期限内还本付息的有价证券。()

9.发行国内债券不存在汇率风险，但是发行国际债券却存在汇率风险。()

10.债券票面利率也称实际利率，是债券年利息与债券票面价值的比率。()