

## 第一章 法律基本原理

1. 下列关于各种法律渊源效力层级由高到低的排序中，正确的是（ ）。

- A. 宪法、行政法规、部门规章、法律
- B. 宪法、法律、行政法规、部门规章
- C. 宪法、法律、部门规章、行政法规
- D. 宪法、行政法规、法律、部门规章

【答案】 B

【解析】 各种法律渊源效力层级由高到低的排序为宪法、法律、行政法规、部门规章。

2. 下列各项中，属于法律事实中的事件范围的有（ ）。

- A. 人的出生
- B. 人的死亡
- C. 地震
- D. 发明创作

【答案】 ABC

【解析】 事件是与当事人意志无关，但能够引起法律关系发生、变更和消灭的客观情况。人的出生与死亡能够引起民事主体资格的产生和消灭，也可能导致人格权的产生和继承的开始等。自然灾害与意外事件也属于事件。发明创作属于人的行为不属于事件。

## 第二章 基本民事法律制度

3. 根据民事法律制度的规定，下列各项中，属于民事法律行为中的处分行为的是（ ）。

- A. 租赁合同
- B. 所有权转让
- C. 买卖合同
- D. 拆除房屋

【答案】 B

【解析】 处分行为是直接导致权利发生变动的法律行为。拆除房屋属于事实行为，不是法律行为。选项 B 是法律行为中的处分行为。选项 AC 是负担行为。

4. 15 岁的甲擅自将家中的电脑出售给丙，3 天后甲才将该出售事实告知自己的父亲乙，乙对此加以追认，表示同意出售。根据《民法典》的规定，有关该合同效力的下列表述中正确的是（ ）。

- A. 乙未追认之前该合同无效，乙追认之后该合同有效
- B. 乙未追认之前该合同可撤销，乙追认之后该合同有效
- C. 乙未追认之前该合同效力未定，乙追认之后该合同有效
- D. 乙未追认之前该合同无效，乙追认之后该合同也无效

【答案】C

【解析】《民法典》规定，限制民事行为能力人实施的纯获利益的民事法律行为或者与其年龄、智力、精神健康状况相适应的民事法律行为有效；实施的其他民事法律行为经法定代理人同意或者追认后有效。故限制民事行为能力人依法不能独立实施的民事法律行为属于效力待定的民事法律行为。

5. 张某是甲企业的销售人员，随身携带盖有甲企业公章的空白合同书，便于随时对外签约，后来张某因为收取回扣被甲企业开除，但空白合同书未被收回。张某以此合同书与不知情的李某签订了一份商品买卖合同，该买卖合同的对于甲企业来说，效力是（ ）。

- A. 不成立
- B. 有效
- C. 无效
- D. 效力待定

【答案】B

【解析】根据规定，行为人没有代理权、超越代理权或者代理权终止后，仍然实施代理行为，相对人有理由相信行为人有代理权的，该代理行为有效。

6. 根据民事法律制度的规定，下列情形中，可导致诉讼时效中止的是（ ）。

- A. 债权人向人民法院申请支付令
- B. 债权人向人民法院申请债务人破产
- C. 债务人向债权人请求延期履行
- D. 未成年债权人的监护人在一次事故中遇难，尚未确定新的监护人

【答案】D

【解析】选项 ABC 都是导致诉讼时效中断。选项 D：权利被侵害的无民事行为能力人，限制行为能力人没有法定代理人，或者法定代理人死亡、丧失代理权、丧失民事行为能力，属于诉讼时效中止的事由。

### 第三章 物权法律制度

7. 甲公司依据租赁合同交付给乙公司工程设备一套，乙公司使用后表示满意，向甲公司提出购买该套设备，甲公司表示同意，买卖合同订立时该套设备的所有权转移。这种交付方式是（ ）。

- A. 直接交付
- B. 简易交付
- C. 指示交付
- D. 占有改定

【答案】B

【解析】根据规定，动产物权设立和转让前，权利人已经占有该动产的，物权自法律行为生效时发生效力，此种交付替代方式为简易交付。本题乙公司在买卖合同订立前已经占有工程设备，所以选项 B 正确。

8. 甲、乙、丙、丁共同共有一轮船，现甲欲将该船作抵押向某银行贷款 500 万元。已知各共有人事先对此未作约定，则下列说法中正确的是（ ）。

- A. 甲将共有轮船抵押应经过乙、丙、丁中任意两人的同意
- B. 甲将共有轮船抵押应经过乙、丙、丁中任意一人的同意
- C. 甲将共有轮船抵押须经乙、丙、丁同意
- D. 甲将共有轮船抵押无需经其他人同意

【答案】C

【解析】处分共有的不动产或者动产以及对共有的不动产或者动产作重大修缮、变更性质或者用途的，应当经全体共同共有人同意，但共有人之间另有约定的除外。本题中为共同共有，共有人之间未作约定，因此须经全体共同共有人同意，甲欲抵押，甲必定是同意的，因此选项 C 正确。

9. 甲租用乙的一台笔记本电脑，后甲将该电脑转让给丙，丙知道该笔记本电脑为乙的财产，但仍然以明显低于市场同类产品的价格受让了该电脑，根据法律规定，下列说法正确的是（ ）。

- A. 乙有权追回该电脑
- B. 丙取得该电脑的所有权
- C. 乙无权追回该电脑
- D. 该转让行为有效

【答案】A

【解析】根据规定，无处分权人将不动产或者动产转让给受让人的，所有权人有权追回；但是除法律

另有规定外，即：受让人受让该不动产或者动产时是善意的；以合理的价格转让，符合法定条件的，受让人取得该不动产或者动产的所有权。本题中，丙为恶意的受让人，且价格并非合理，因此乙有权追回该电脑。

10. 甲不慎将自己的手机丢失，被乙捡到卖给了丙，下列说法正确的有（ ）。

- A. 丙基于善意取得制度对手机享有所有权，甲无权索要
- B. 甲有权自知道或者应当知道受让人丙之日起 2 年内要求丙返还手机
- C. 如果丙从具有经营资格的商店购得该手机，其有权要求甲支付自己购买手机时所支付的费用
- D. 甲有权向乙要求损害赔偿

【答案】BCD

【解析】遗失物不适用善意取得，因此权利人甲有权自知道或应当知道受让人丙之日起 2 年内要求丙返还手机。如果受让人丙从具有经营资格的商店购得该手机，则有权要求甲支付自己购买手机时的费用。

11. 张某以自己价值 100 万的轿车抵押给李某借款 30 万，后又抵押给王某借款 50 万，均签订了抵押合同。但是两项抵押都没有到有关部门进行抵押登记，下列说法正确的是（ ）。

- A. 李某的抵押权尚未设立
- B. 王某的抵押权已经设立
- C. 若张某均无力清偿李某、王某的债权，则王某优先于李某对轿车拍卖所得价款受偿
- D. 若张某均无力清偿李某、王某的债权，则李某优先于王某对轿车拍卖所得价款受偿

【答案】B

【解析】动产抵押自抵押合同成立时生效，且动产可以设立多项抵押权，选项 A 错误，选项 B 正确；抵押权均未登记的，按照债权比例清偿，没有先后顺序，选项 CD 错误。

12. 同升公司以一套价值 100 万元的设备作为抵押，向甲借款 10 万元，未办理抵押登记手续。同升公司又向乙借款 80 万元，以该套设备作为抵押，并办理了抵押登记手续。由于设备故障，同升公司将该套设备送丙修理，因欠丙 5 万元修理费，该套设备被丙留置。关于甲、乙、丙、对该套设备享有的担保物权顺序选项正确的是（ ）。

- A. 甲乙丙
- B. 乙丙甲
- C. 丙乙甲

D. 甲丙乙

【答案】 C

【解析】根据规定，同一动产上已设立抵押权或者质权，该动产又被留置的，留置权人优先受偿。抵押权已登记的优先于未登记的受偿，因此选项 C 正确。

#### 第四章 合同法律制度

13. 甲、乙两公司的住所地分别位于北京和海口。甲向乙购买一批海南产香蕉，3 个月后交货。但合同对于履行地点和价款均无明确约定，双方也未能就有关内容达成补充协议，依照合同其他条款及交易习惯也无法确定。根据《民法典》规定，下列关于合同履行价格的表述中，正确的是（ ）。

- A. 按合同订立时海口的市场价格履行
- B. 按合同订立时北京的市场价格履行
- C. 按合同履行时海口的市场价格履行
- D. 按合同履行时北京的市场价格履行

【答案】 A

【解析】价款或者报酬不明确的，按照订立合同时履行地的市场价格履行；依法应当执行政府定价或政府指导价的，按照规定履行。履行地点不明确，给付货币的，在接受货币一方所在地履行；交付不动产的，在不动产所在地履行；其他标的在履行义务一方所在地履行。甲（北京）向乙（海口）购买一批海南产香蕉，这里乙应向甲交付香蕉，同时乙是接受货币一方，所以乙所在地为履行地。

14. 相对人明知分支机构未经授权或未经公司决议程序时，与公司分支机构签订担保合同。下列关于担保责任的表述中，正确的有（ ）。

- A. 公司的分支机构未经股东会或董事会决议以自己名义对外提供担保的，相对人不得要求公司承担担保责任
- B. 公司的分支机构未经股东会或董事会决议以自己名义对外提供担保的，相对人可以要求该分支机构承担担保责任
- C. 金融机构的分支机构未经金融机构授权提供保函之外的担保，金融机构或者其分支机构不承担担保责任
- D. 担保公司的分支机构未经担保公司授权对外提供担保，担保公司或者其分支机构不承担担保责任

【答案】 ACD

【解析】公司的分支机构未经股东会或董事会决议以自己名义对外提供担保的，相对人不得要求公司

或其分支机构承担担保责任，但是相对人不知道且不应当知道分支机构对外提供担保未经公司决议程序的除外，选项 B 表述错误。

15. 甲企业与乙企业订立一份买卖合同，双方约定由甲企业向乙企业提供一批生产用原材料，总货款为 50 万元，货到付款，甲企业最迟于 6 月底之前发货。5 月份，甲企业在报纸上得知乙企业为逃避债务，私自转移财产，被法院依法查封并扣押财产的消息，为此，甲企业在通知乙企业后，未向乙企业按时供货，甲企业的行为属于（ ）。

- A. 行使先履行抗辩权，中止合同履行
- B. 行使不安抗辩权，中止合同履行
- C. 与乙企业解除合同关系
- D. 甲企业已构成违约，应承担违约责任

【答案】B

【解析】当事人双方互负债务，有先后履行顺序的，先履行的一方有确切证据证明另一方丧失履行债务能力时，在对方没有履行或者没有提供担保之前，可以行使不安抗辩权，中止合同履行。

16. 2018 年 1 月 1 日，甲企业向银行贷款 100 万元，乙企业为甲企业的银行债务提供保证，保证方式为连带责任保证，保证期间没有约定。2018 年 7 月 1 日贷款期限届满，银行于 2018 年 7 月 10 日要求甲企业还款被拒绝，银行又在 2018 年 8 月 1 日时要求乙承担保证责任，那么乙企业的保证诉讼时效的起算日期是（ ）。

- A. 2018 年 7 月 1 日
- B. 2018 年 8 月 1 日
- C. 2018 年 7 月 10 日
- D. 2018 年 1 月 1 日

【答案】B

【解析】根据《民法典》规定，连带责任保证的债权人在保证期间届满前请求保证人承担保证责任的，从债权人请求保证人承担保证责任之日起，开始计算保证债务的诉讼时效。因此，本题应该从 2018 年 8 月 1 日开始计算保证诉讼时效。

17. 根据合同法律制度的规定，下列关于保证期间的表述，正确的是（ ）。

- A. 如果当事人没有约定保证期间的，保证期间为主债务履行期届满之日起 12 个月
- B. 一般保证中，债权人未在此期间向债务人提起诉讼，不免除保证责任

- C. 连带保证中，债权人未在此期间向债务人提出承担保证责任，免除保证责任
- D. 主债务履行期限没有约定或者约定不明的，宽限期届满之日开始计算保证期间

【答案】 D

【解析】选项 A：如果当事人没有约定保证期间的，保证期间为主债务履行期届满之日起 6 个月；选项 B：一般保证中，债权人未向债务人提起诉讼那么不能确认保证人的保证责任，免除保证责任；选项 C：连带保证中，债权人未在此期间向“保证人”提出承担保证责任，免除保证责任。

18. 下列关于民间借贷合同的责任承担表述不正确的是（ ）。

- A. 民间借贷双方通过网络贷款平台形成借贷关系，网络贷款平台提供者仅提供媒介服务的，提供者应承担担保责任
- B. 民间借贷双方通过网络贷款平台形成借贷关系，网络贷款平台提供者通过网页、广告方式为借贷提供担保的，提供者应承担担保责任
- C. 民间借贷双方通过网络贷款平台形成借贷关系，网络贷款平台提供者通过其他媒介明示或者有其他证据证明其为借贷提供担保的，提供者应承担担保责任
- D. 企业法定代表人以企业名义与借款人签订民间借贷合同，贷款人可以证明所借款项用于法定代表人个人使用的，该法定代表人应当承担相应的责任

【答案】 A

【解析】民间借贷双方通过网络贷款平台形成借贷关系，网络贷款平台提供者仅提供媒介服务的，提供者不承担担保责任。选项 A 表述不正确。

19. 赵某购买某汽车销售公司的轿车一辆，总价款 20 万元，约定分 10 次付清，每次两万元，每月的第一天支付。赵某按期支付六次共计 12 万元后，因该款汽车大幅降价，赵某遂停止付款，剩下的到期价款都未支付，经催告后在合理期限内仍未支付。下列表述正确的有（ ）。

- A. 汽车销售公司有权要求赵某一次性付清余下的八万元价款
- B. 汽车销售公司有权通知赵某解除合同
- C. 汽车销售公司有权收回汽车，并且收取赵某汽车使用费
- D. 汽车销售公司有权收回汽车，但不退还赵某已经支付的 12 万元价款

【答案】 ABC

【解析】(1) 分期付款的买受人未支付到期价款的金额达到全部价款的  $\frac{1}{5}$  的，经催告后在合理期限内仍未支付到期价款的，出卖人可以请求买受人支付到期与未到期的全部价款或者解除合同。本案中，

赵某与汽车销售公司之间签订的是分期付款的买卖合同，赵某在支付 12 万合同价款后拒绝支付，未支付货款 8 万，达到了全部价款的  $\frac{2}{5}$ ，超过了法定的  $\frac{1}{5}$  的界限。出卖人即汽车销售公司有权要求赵某一次性支付剩余 8 万元的价款或解除合同，因此选项 A、B 正确；（2）出卖人解除合同的，双方应互相返还财产，出卖人可以向买受人要求支付该标的物的使用费。据此可知，如果汽车销售公司选择解除合同的话，汽车销售公司有权收回汽车，返还赵某已经支付的 12 万元价款，同时要求赵某支付汽车使用费，因此选项 C 正确，选项 D 错误。

20. 李某为资助 15 岁的王某上学，与王某订立赠与合同，赠与王某 10 万元，并就该赠与合同办理了公证。后李某无正当理由，在交付给王某 6 万元后就表示不再赠与了。根据《民法典》的规定，下列表述中，正确的是（ ）。

- A. 李某应当再给付王某 4 万元，因该赠与合同不可撤销
- B. 李某可不再给付王某 4 万元，因王某属于限制行为能力人，该赠与合同效力未定
- C. 李某可向王某要求返还 6 万元，因该赠与合同可撤销
- D. 李某可不再给付王某 4 万元，因该赠与合同可撤销

【答案】A

【解析】选项 BCD 错误。已公证的赠与合同没有法定撤销情形的一般不可以撤销，本题中该赠与合同办理了公证，该赠与合同不可撤销，李某应当再给付王某 4 万元。

21. 2018 年 1 月，甲和乙签订了房屋租赁合同，甲将自己的房屋出租给了乙，租期为 1 年。2018 年 3 月，甲与丙又签订了房屋买卖合同，又将该房屋卖给了丙，并办理了所有权转移登记手续。下列有关甲的房屋租赁行为和房屋买卖行为的说法正确的是（ ）。

- A. 房屋买卖合同和租赁合同都是有效的
- B. 由于房屋已经卖给了丙，租赁合同的效力丧失
- C. 甲将房屋租赁之后则不能再和丙签订房屋买卖合同
- D. 租赁合同有效，房屋买卖合同无效

【答案】A

【解析】根据规定，租赁物在承租人按照租赁合同占有期限内发生所有权变动的，不影响租赁合同的效力。因此房屋先出租后出卖的，租赁合同和买卖合同都是有效的。

## 第五章 合伙企业法律制度

22. 以下属于合伙企业财产的有（ ）。



- A. 合伙人的出资
- B. 合伙企业因遭受侵权而获得的赔偿金
- C. 合伙企业的营业收入
- D. 合伙企业的投资收益

【答案】 ABCD

【解析】 合伙企业财产由以下三部分构成：（1）合伙人的出资。《合伙企业法》规定，合伙人可以用货币、实物、知识产权、土地使用权或者其他财产权利出资，也可以用劳务出资（仅普通合伙人可以以劳务出资）。这些出资形成合伙企业的原始财产。（2）以合伙企业名义取得的收益。合伙企业作为一个独立的经济实体，可以有自己独立的利益，因此，以其名义取得的收益（如营业收入、投资收益等）作为合伙企业获得的财产，当然归属于合伙企业，成为合伙财产的一部分。（3）依法取得的其他财产。即根据法律、行政法规的规定合法取得的其他财产，如合法接受的赠与财产、因遭受侵权而获得的赔偿金等。

23. 王一、王二、王三设立某普通合伙企业，委托王一担任合伙企业事务管理人，依据《合伙企业法》，下列错误的是（ ）。

- A. 合伙人出资的评估作价可以由全体合伙人协商确定
- B. 王一应当定期报告经营状况，王二、王三不再执行合伙事务
- C. 法律没有规定且合伙协议对合伙企业有关事项未约定时，实行全体合伙人过半数通过的表决办法
- D. 如果合伙企业注销，王二、王三对合伙企业存续期间的债务不再承担责任

【答案】 D

【解析】 合伙企业出资评估可自行协商。合伙事务执行人应当报告经营状况，其他合伙人不再执行合伙事务。合伙事务的表决采取一人一票人头数过半规则。合伙企业注销后，原普通合伙人对合伙企业存续期间的债务仍应承担无限连带责任。

24. 甲、乙、丙经营一家普通合伙企业，约定由甲代表合伙企业执行合伙企业事务，后来乙擅自代表合伙企业与丁企业签订了一份合同，如无其他违法情节，则对该合同的处理应当是（ ）。

- A. 如果丁企业不知道乙没有对外代表权，则合同有效，合伙企业应履行该合同，乙应赔偿由此给合伙企业造成的损失
- B. 即使丁企业知道乙没有对外代表权，合同也有效，合伙企业应向丁企业承担合同责任
- C. 无论丁企业是否知道乙没有对外代表权，合同都是有效，合伙企业履行合同，甲应赔偿由此给合伙

企业造成的损失

D. 无论丁企业是否知道乙没有对外代表权，合同都是无效，乙向丁企业负合同无效责任

【答案】A

【解析】根据《合伙企业法》的规定，合伙企业对合伙人执行合伙企业事务以及对外代表合伙企业权利的限制，不得对抗不知情的善意第三人。所以如果丁企业不知道乙没有对外代表权，合同有效，乙的行为给合伙企业造成损害的应当依法承担赔偿责任，注意合伙企业与第三人的合同关系同乙对合伙企业的赔偿关系是两个法律关系，应当分别处理，不可混淆。

25. 张三、李四和赵五同为甲普通合伙企业的合伙人。张三借王六钱款 30 万元，无力用个人财产清偿。王六在不满足于用张三从甲合伙企业分得的收益偿还其债务的情况下，还可以（ ）。

- A. 代位行使张三在甲合伙企业的权利
- B. 依法请求人民法院强制执行张三在甲合伙企业的财产份额用于清偿
- C. 自行接管张三在甲合伙企业的财产份额
- D. 直接变卖张三在甲合伙企业的财产份额用于清偿

【答案】B

【解析】《合伙企业法》规定，合伙人个人财产不足清偿其个人所负债务的，该合伙人可以以其从合伙企业中分取的收益用于清偿；债权人也可以依法请求人民法院强制执行该合伙人在合伙企业中的财产份额用于清偿。所以王六可依法请求人民法院强制执行张三在甲合伙企业的财产份额用于清偿。选项 B 正确；合伙人发生与合伙企业无关的债务，相关债权人不得代位行使合伙人在合伙企业中的权利，在以合伙人的财产份额清偿其个人债务的情况下，必须通过民事诉讼法规定的强制执行程序进行，债权人不得自行接管债务人在合伙企业中的财产份额，因此选项 A、C、D 错误。

26. 根据《合伙企业法》的规定，下列各项中，不属于普通合伙企业合伙人当然退伙的情形有（ ）。

- A. 合伙人在执行合伙企业事务中有受贿行为
- B. 合伙人未履行出资义务
- C. 合伙人被法院强制执行其在合伙企业中的全部财产份额
- D. 作为合伙人的自然人死亡

【答案】AB

【解析】选项 AB 属于除名的情形，选项 CD 属于当然退伙的事由。

27. 甲、乙、丙、丁成立一家有限合伙企业，甲是普通合伙人，负责合伙事务执行。乙、丙、丁均为

有限合伙人，在合伙协议没有约定的情况下，下列行为不符合法律规定的是（ ）。

- A. 甲以合伙企业的名义向 A 公司购买一辆二手车
- B. 乙代表合伙企业与 B 公司签订了一份代销合同
- C. 丙将自有房屋租给合伙企业使用
- D. 丁设立的一人有限公司经营与合伙企业相同的业务

【答案】 B

【解析】有限合伙人不得对外代表有限合伙企业，因此 B 选项所说的行为是不符合法律规定的。

### 第六章 公司法律制度

28. 甲有限责任公司成立于 2018 年 1 月 5 日。公司章程规定，股东乙以其名下的一套房产出资。乙于 1 月 7 日将房产交付公司，但未办理权属变更手续。5 月 9 日，股东丙诉至人民法院，要求乙履行出资义务。5 月 31 日，人民法院责令乙于 10 日内办理权属变更手续。6 月 6 日，乙完成办理权属变更手续。根据公司法律制度的规定，乙享有股东权利的起始日期是（ ）。

- A. 1 月 7 日
- B. 1 月 5 日
- C. 6 月 6 日
- D. 5 月 31 日

【答案】 A

【解析】出资人以房屋、土地使用权或者需要办理权属登记的知识产权等财产出资，已经交付公司使用但未办理权属变更手续的，当公司、其他股东或者公司债权人主张认定出资人未履行出资义务的，人民法院应当责令当事人在指定的合理期间内办理权属变更手续；在前述期间内办理了权属变更手续的，人民法院应当认定其已经履行了出资义务；出资人主张自其实际交付财产给公司使用时享有相应的股东权利的，人民法院应予支持。

29. 甲是腾飞有限责任公司的股东，关于甲享有的知情权，根据公司法律制度的规定，下列选项中说法正确的是（ ）。

- A. 甲有权复制公司会计凭证
- B. 甲有权复制公司会计账簿
- C. 股东会有权作出禁止股东查阅公司财务会计报告的决议

D. 甲可以依法要求查阅、复制公司全资子公司相关材料

【正确答案】 D

【答案解析】选项 ABC 错误，股东有权查阅、复制公司章程、股东名册、股东会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议和财务会计报告。股东可以要求查阅公司会计账簿、会计凭证。

选项 D 正确，股东要求查阅、复制公司全资子公司相关材料的，适用前述规定。

30. 上市公司的董事会对下列事项作出决议前，无需经审计委员会全体成员过半数通过的是（ ）。

- A. 聘用、解聘承办公司审计业务的会计师事务所
- B. 披露财务会计报告
- C. 决定公司的经营计划和投资方案
- D. 聘任、解聘财务负责人

【正确答案】 C

【答案解析】上市公司在董事会中设置审计委员会的，董事会对下列事项作出决议前应当经审计委员会全体成员过半数通过：聘用、解聘承办公司审计业务的会计师事务所；聘任、解聘财务负责人；披露财务会计报告；国务院证券监督管理机构规定的其他事项。

31. 根据公司法律制度的规定，股份有限公司董事会决议存在以下哪些情形，当事人可以主张决议不成立的是（ ）。

- A. 应召开董事会进行决议，但公司未召开董事会直接作出决定
- B. 董事会决议内容违反法律规定
- C. 董事会决议内容违反公司章程规定
- D. 董事会召集程序违反《公司法》规定

【正确答案】 A

【答案解析】选项 A 属于决议不成立，有下列情形之一的，公司股东会、董事会的决议不成立：①未召开股东会、董事会会议作出决议；②股东会、董事会会议未对决议事项进行表决；③出席会议的人数或者所持表决权数未达到公司法或者公司章程规定的人数或者所持表决权数；④同意决议事项的人数或者所持表决权数未达到公司法或者公司章程规定的人数或者所持表决权数。

选项 B 属于决议无效，公司股东会、董事会的决议内容违反法律、行政法规的无效。

选项 CD 属于决议可撤销，股东会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的，股东可以自决议作出之日起六十日内，请求人民法院撤销。

## 第七章 证券法律制度

32. 根据证券法律制度的规定，下列关于上市公司年度报告的编制时间，说法正确的是（ ）。

- A. 每一个会计年度结束之日起 3 个月内编制完成并披露
- B. 每一个会计年度结束之日起 4 个月内编制完成并披露
- C. 每一个会计年度结束之日起 5 个月内编制完成并披露
- D. 每一个会计年度结束之日起 6 个月内编制完成并披露

【答案】B

【解析】上市公司年度报告应当在每一个会计年度结束之日起 4 个月内编制完成并披露。

33. 甲上市公司上一期经审计的净资产额为 50 亿元人民币。甲公司拟为乙公司提供保证担保，担保金额为 6 亿元，并经董事会会议决议通过。甲公司章程规定，单笔对外担保额超过公司最近一期经审计净资产 10% 的担保须经公司股东会批准。根据证券法律制度的规定，甲公司披露该笔担保的最早时点应当是（ ）。

- A. 甲公司股东会就该笔担保形成决议时
- B. 甲公司董事会就该笔担保形成决议时
- C. 甲公司与乙公司的债权人签订保证合同时
- D. 证券交易所核准同意甲公司进行担保时

【正确答案】 B

【答案解析】上市公司对外提供重大担保，属于重大事件，应当临时报告。上市公司应当在最先发生的以下任一时点，及时履行重大事件的信息披露义务：（1）董事会或者监事会就该重大事件形成决议时；（2）有关各方就该重大事件签署意向书或者协议时；（3）董事、监事或者高级管理人员知悉该重大事件发生时。题目中保证合同，一般认为是先公司内部决议，然后才签订合同。所以签订合同是晚于董事会决议的。那么“最先发生的时点”是指董事会决议时，选项 B 正确。

34. 某上市公司股本总额为 1 亿元，2024 年拟发行新股 2 亿股，其中一部分采用配售的方式发售，根据证券法律制度的规定，那么该配售股份数量最多不应超过（ ）。

- A. 3000 万股
- B. 5000 万股
- C. 7000 万股
- D. 10000 万股

【正确答案】 B

【答案解析】 根据规定，拟配售股份数量不超过本次配售股份前股本总额的 50%。

35. 根据证券法律制度的规定，下列关于投资者的表述，错误的是（ ）。

- A. 投资者分为普通投资者和专业投资者，普通投资者和专业投资者在一定条件下可以互相转化
- B. 专业投资者的标准由国务院证券监督管理机构规定
- C. 普通投资者与证券公司发生纠纷的，投资者应当提供相应的证据证明证券公司存在欺诈行为
- D. 普通投资者与证券公司发生纠纷，普通投资者提出调解请求的，证券公司不得拒绝

【答案】 C

【解析】 普通投资者与证券公司发生纠纷的，证券公司应当证明其行为符合法律、行政法规以及国务院证券监督管理机构的规定，不存在误导、欺诈等情形。证券公司不能证明的，应当承担相应的赔偿责任。选项 C 表述错误。

36. 根据证券法律制度的规定，面向普通投资者公开发行公司债券，应当满足的条件不包括（ ）。

- A. 发行人最近三年无债务违约或者延迟支付本息的事实
- B. 发行人最近三年平均可分配利润不少于债券一年利息的 1.5 倍
- C. 发行人最近一期末净资产规模不少于 150 亿元
- D. 发行人最近 36 个月内累计公开发行债券不少于 3 期，发行规模不少于 100 亿元

【答案】 C

【解析】 资信状况符合以下标准的公开发行公司债券，专业投资者和普通投资者可以参与认购：发行人最近三年无债务违约或者延迟支付本息的事实；发行人最近三年平均可分配利润不少于债券一年利息的 1.5 倍；发行人最近一期末净资产规模不少于 250 亿元；发行人最近 36 个月内累计公开发行债券不少于 3 期，发行规模不少于 100 亿元；中国证监会根据投资者保护的需要规定的其他条件。未达到上述标准的，仅限于专业投资者参与认购。

37. 根据证券法律制度的规定，上市公司重大资产重组中的借壳上市，应当符合的要求包括（ ）。

- A. 符合上市公司发行股份购买资产的规定
- B. 上市公司购买的资产对应的经营实体应当是股份有限公司或者有限责任公司，且符合《首次公开发行股票注册管理办法》规定的其他发行条件、相关板块定位，以及证券交易所规定的具体条件
- C. 上市公司及其最近 3 年内的控股股东、实际控制人不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形

D. 上市公司及其控股股东、实际控制人最近 12 个月内未受到证券交易所公开谴责，不存在其他重大失信行为

【答案】ABCD

【解析】四个选项均符合要求。

### 第八章 企业破产法律制度

38. 2019 年 3 月人民法院受理了 A 公司破产申请，则在尚未审结的下列案件中，法院应当中止审理的有（ ）。

- A. 债权人乙对 A 公司的高管张某提起的协助股东抽逃出资责任的诉讼
- B. 债权人甲对 A 公司的债务人 B 提起的代位权诉讼
- C. 债权人丙对 A 公司提起的要求清偿到期贷款的诉讼
- D. 债权人丁要求 A 公司抽逃出资的股东李某承担抽逃出资范围内的清偿责任的诉讼

【答案】ABCD

【解析】破产申请受理后，个别清偿诉讼应当中止审理。

39. 根据规定，下列关于破产法中有关出卖人取回权的说法中，正确的有（ ）。

- A. 人民法院受理破产申请时，出卖人已将买卖标的物向作为买受人债务人发运的，债务人尚未收到且未付清全部价款的，出卖人可以针对运输途中的标的物行使取回权
- B. 出卖人在货物到达管理人后才向管理人主张取回在途中标的物的，管理人不应准许
- C. 如果债务人在破产受理之前已经付清全部价款的，破产受理时出卖人已将标的物发运，此时不构成出卖人取回权
- D. 只要买卖标的物到达管理人后，管理人对出卖人之前主张取回的要求不应准许

【答案】ABC

【解析】根据规定，出卖人依据企业破产法的规定，通过通知承运人或者实际占有人中止运输、返还货物、变更到达地，或者将货物交给其他收货人等方式，对在运途中标的物主张了取回权但未能实现，或者在货物未达管理人前已向管理人主张取回在运途中标的物，在买卖标的物到达管理人后，出卖人向管理人主张取回的，管理人应当准许，选项 D 的说法错误。

40. 根据规定，下列有关重整制度的表述，说法正确的有（ ）。

- A. 在重整期间，对债务人的特定财产享有的担保权暂停行使
- B. 担保物有损坏或者价值明显减少的可能，足以危害担保权人权利的，担保权人可以向人民法院请求

恢复行使担保权

- C. 在重整期间，债务人或者管理人为继续营业而借款的，可以为该借款设定担保
- D. 在重整期间，债务人的出资人可以请求投资收益分配

【答案】ABC

【解析】根据规定，在重整期间，债务人的出资人不得请求投资收益分配，因此，选项 D 的说法是错误的。

### 第九章 票据与支付结算法律制度

41. 无权代理人 A 以甲公司的名义签发一张支票，收款人乙公司明知 A 没有代理权而取得票据。后乙公司将票据背书给善意的丙公司。根据票据法律制度的规定，下列表述不正确的是（ ）。

- A. 代理行为无效，乙公司不能取得票据权利
- B. 代理行为有效，乙公司可以取得票据权利
- C. 甲公司不承担票据责任，A 承担作为出票人的票据责任
- D. 乙公司承担背书人的票据责任

【答案】B

【解析】收款人乙是知情人，因此不构成表见代理，本人甲公司不承担票据责任。对于善意的丙公司因为善意取得而享有票据权利，无权代理人 A、真实签章的背书人乙要对丙承担票据责任。票据代理，是代理人在票据上签章，所以无权代理人对善意持票人承担票据责任。

42. 甲私刻乙公司的财务专用章，假冒乙公司名义签发一张转账支票交给收款人丙，丙将该支票背书转让给丁，丁又背书转让给戊。当戊主张票据权利时，下列表述中正确的是（ ）。

- A. 甲不承担票据责任
- B. 乙公司承担票据责任
- C. 丙不承担票据责任
- D. 丁不承担票据责任

【正确答案】A

【答案解析】票据伪造行为中，对伪造人而言，由于票据上没有以自己名义所作的签章，因此不应承担票据责任。但是，如果伪造人的行为给他人造成损害的，必须承担民事责任，构成犯罪的，还应承担刑事责任。本题中，甲公司作为伪造人不承担票据责任，乙公司作为被伪造人由于没有以自己的真实意思在票据上签章，也不承担票据责任，但是丙公司和丁公司的签章是合法有效的，因此应该承担



票据责任。

43. 汇票的持票人应当自收到被拒绝承兑或者被拒绝付款的有关证明之日起 3 日内, 将被拒绝事由书面通知其前手, 未按期通知的, 应承担以下后果 ( )。

- A. 不能再行使追索权
- B. 只能向出票人追索
- C. 仍可以行使追索权, 只要说明延期的理由
- D. 仍可以行使追索权, 因延期通知给其前手或出票人造成损失的, 由没有按照规定期限通知的汇票当事人, 承担对该损失的赔偿责任

【答案】D

【解析】因延期通知而给其前手或者出票人造成损失的, 由没有按照规定期限通知的汇票当事人承担对该损失的赔偿责任, 但是所赔偿的金额以汇票金额为限。

### 第十章 企业国有资产法律制度

44. 根据《企业国有资产交易监督管理办法》, 关于企业产权转让程序, 下列表述不符合规定的是 ( )。

- A. 产权转让原则上通过产权市场公开进行
- B. 转让方可以采取信息预披露和正式披露相结合的方式, 通过产权交易机构网站分阶段对外披露产权转让信息, 公开征集受让方
- C. 正式披露信息时间不得少于 20 个工作日
- D. 因产权转让导致转让标的企业的实际控制权发生转移的, 转让方应当在转让行为获批后 10 个工作日内, 通过产权交易机构进行信息预披露, 时间不得少于 30 个工作日

【答案】D

【解析】因产权转让导致转让标的企业的实际控制权发生转移的, 转让方应当在转让行为获批后 10 个工作日内, 通过产权交易机构进行信息预披露, 时间不得少于 20 个工作日。

45. 根据《企业国有资产交易监督管理办法》, 企业资产转让中, 转让方应当根据转让标的情况合理确定转让底价和转让信息公告期, 对此下列表述正确的是 ( )。

- A. 转让底价高于 100 万元、低于 1000 万元的资产转让项目, 信息公告期应不少于 10 个工作日
- B. 转让底价高于 100 万元、低于 1000 万元的资产转让项目, 信息公告期应不少于 20 个工作日
- C. 转让底价高于 1000 万元的资产转让项目, 信息公告期应不少于 30 个工作日
- D. 转让底价高于 1000 万元的资产转让项目, 信息公告期应不少于 40 个工作日

【答案】A

【解析】转让方应当根据转让标的情况合理确定转让底价和转让信息公告期：（1）转让底价高于 100 万元、低于 1000 万元的资产转让项目，信息公告期应不少于 10 个工作日；（2）转让底价高于 1000 万元的资产转让项目，信息公告期应不少于 20 个工作日。

### 第十一章 反垄断法律制度

46. 我国《反垄断法》列举的受到禁止的纵向垄断协议形式包括（ ）。

- A. 固定向第三人转售商品的价格
- B. 限定向第三人转售商品的最低价格
- C. 固定向第三人转售商品的数量
- D. 限定向第三人转售商品的最低数量

【答案】AB

【解析】我国《反垄断法》列举了三种受到禁止的纵向垄断协议形式：（1）固定向第三人转售商品的价格；（2）限定向第三人转售商品的最低价格；（3）国务院反垄断执法机构认定的其他垄断协议。

47. 根据反垄断法律制度规定，垄断协议经营者主动报告垄断协议的有关情况并提供重要证据，可以减轻或免除处罚，属于（ ）。

- A. 宽大
- B. 承诺
- C. 适度除外
- D. 豁免

【答案】A

【解析】宽大制度，是指参与垄断协议的经营者主动向反垄断执法机构报告达成垄断协议的有关情况并提供重要证据的，反垄断执法机构可以对其宽大处理，酌情减轻或者免除其处罚。

### 第十二章 涉外经济法律制度

48. 根据外商投资法律制度的规定，下列关于外商投资合同效力的表述中，不正确的是（ ）。

- A. 对负面清单禁止领域内的投资合同，当事人主张投资合同有效的，人民法院应予支持
- B. 对负面清单禁止领域内的投资合同，当事人主张投资合同无效的，人民法院应予支持
- C. 对负面清单之外的领域形成的投资合同，当事人以合同未经有关行政主管部门批准、登记为由主张合同无效的，人民法院不予支持

D. 对负面清单之外的领域形成的投资合同，当事人以合同未经有关行政主管部门批准、登记为由主张合同未生效的，人民法院不予支持

【答案】 A

【解析】外国投资者投资外商投资准入负面清单规定限制投资的领域，当事人以违反限制性准入特别管理措施为由，主张投资合同无效的，人民法院应予支持。但是，在人民法院作出生效裁判前，当事人采取必要措施满足准入特别管理措施的要求，并据此主张所涉投资合同有效的，人民法院应予支持。选项 A 说法错误，选项 B 说法正确。对于外商投资准入负面清单之外的领域形成的投资合同，当事人以合同未经有关行政主管部门批准、登记为由主张合同无效或者未生效的，人民法院不予支持。选项 CD 说法正确。

49. 临时反补贴措施实施的期限：自临时反补贴措施决定公告规定实施之日起不超过（ ）。

- A. 3 个月
- B. 4 个月
- C. 5 个月
- D. 6 个月

【答案】 B

【解析】临时反补贴措施实施的期限：自临时反补贴措施决定公告规定实施之日起不超过 4 个月，不得延长。

50. 根据对外贸易法律制度的规定，关于反倾销措施，下列表述不正确的是（ ）。

- A. 临时反倾销措施包括要求提供保证金、保函或其他形式的担保，这由商务部决定并公告，海关执行
- B. 征收反倾销税，由商务部提出建议，国务院关税税则委员会根据商务部的建议作出决定，由商务部予以公告，海关执行
- C. 临时反倾销措施实施的期限不超过 4 个月，且不得延长
- D. 反倾销税的征收期限不超过 5 年；但可以依法适当延长

【答案】 C

【解析】临时反倾销措施实施的期限不超过 4 个月；在特殊情形下，可以延长至 9 个月。所以 C 选项错误。临时反补贴措施实施期限是不超过 4 个月，不得延长。反倾销税的征收期限不超过 5 年，但经商务部复审确定终止征收反倾销税有可能导致倾销和损害的继续或者再度发生的，反倾销税的征收期限可以适当延长。所以 D 选项正确。

