

第六章证券营业部的内部控制与经营管理 PDF转换可能丢失  
图片或格式，建议阅读原文

[https://www.100test.com/kao\\_ti2020/39/2021\\_2022\\_\\_E7\\_AC\\_AC\\_E5\\_85\\_AD\\_E7\\_AB\\_A0\\_E8\\_c33\\_39456.htm](https://www.100test.com/kao_ti2020/39/2021_2022__E7_AC_AC_E5_85_AD_E7_AB_A0_E8_c33_39456.htm) 本章要点：掌握证券营业部内部控制的概念、目标、原则和基本要求。掌握证券营业部和服务部设立的条件、报批程序；熟悉业务控制 and 操作规程的主要内容和要求；熟悉业务差错的种类和处理原则；了解交易系统常见故障及应急处理方法。熟悉证券营业部(服务部)的业务范围、变更事项及其报批要求；证券营业场所设立及变更的审核程序；业务应急方案的指导原则、业务应急日常准备工作的主要内容；了解证券营业部终止的报批要求；证券公司设立网上交易技术服务站应具备的条件、报批程序、技术服务站的业务范围；证券营业场所日常监督管理的主要内容；客户管理与服务的主要内容和要求。熟悉电子信息系统技术操作规程的主要内容和基本要求；信息系统常见故障及应急处理方法；了解电子信息系统及其它设备管理的主要内容和要求。熟悉营业部部门、岗位设置与岗位责任制；营业部员工招聘、录用、绩效考核的主要内容和要求；了解从业人员资格管理的基本要求。掌握营业部财务会计系统控制的主要内容和要求；财务管理的基本要求；客户交易结算资金管理主要内容和要求；财务评价的主要内容和要求；评价营业部经营状况和经营成果的主要指标。熟悉营业部财务管理的主要内容和要求；营业部资金管理的基本要求、自有资金管理的要求；固定资产的定义、分类、管理原则与核算；成本费用的定义与分类、核算与管理；了解长期待摊费用的定义、核算与管理；收入及利润的定义和分类、收入

及利润分配的核算与管理；财务报告的主要内容、编制和报送要求；财务评价的方法。熟悉营业部业务经营和营业场所安全管理的主要内容和要求；突发事件的种类、预防突发事件的要求、处置突发事件的原则。100Test 下载频道开通，各类考试题目直接下载。详细请访问 [www.100test.com](http://www.100test.com)