

证券投资基金第五章基金托管人 PDF转换可能丢失图片或格式，建议阅读原文

[https://www.100test.com/kao\\_ti2020/40/2021\\_2022\\_\\_E8\\_AF\\_81\\_E5\\_88\\_B8\\_E6\\_8A\\_95\\_E8\\_c33\\_40227.htm](https://www.100test.com/kao_ti2020/40/2021_2022__E8_AF_81_E5_88_B8_E6_8A_95_E8_c33_40227.htm) 基本内容：关于基金托管人的概述，包括基金托管人及基金托管业务、基金托管人在基金运作中的作用、基金托管人的市场准入及职责；基金托管人的机构设置与技术系统；基金财产保管，包括保管的基本要求、基金资产帐户的种类及开设、保管的内容；基金资金清算，基金会计复核，基金投资运作监督基金托管人内部控制。考试要求：熟悉基金托管人在基金运作中的作用，了解基金托管人的市场准入规定，掌握基金托管人的职责；了解基金托管人的机构设置与技术系统。了解基金财产保管的基本要求，熟悉基金资产帐户的种类，掌握基金财产保管的内容；了解基金在交易所市场、全国银行间市场和场外市场资金清算的基本流程；掌握基金会计复核的内容；掌握基金托管人对基金管理人监督的主要内容，了解对基金投资运作监管结果的处理方式。熟悉基金托管人内部控制的目标、原则、基本要素以及主要内容。#8226. 第二节 机构设置与技术系统重点内容：基金托管业务的技术系统。考点分析：了解基金托管人的机构设置与技术系统。#8226. 第四节 基金资金清算重点内容：基金清算的分类。考点分析：了解基金在交易所市场、全国银行间市场和场外市场资金清算的基本流程。#8226. 第六节 基金投资运作监督重点内容：基金托管人对基金管理人监督的主要内容；监督结果处理方式。考点分析：掌握基金托管人对基金管理人监督的主要内容分别是对基金投资范围、组合比例、交易量比例、参与银行间同业拆

借市场交易、投资限制、基金投资者权益维护的监督。同时了解对基金投资运作监管结果的处理方式。&#8226. 第七节 基金托管人内部控制重点内容：内部控制的目标和原则、内部控制的内容、内部控制的管理和监督。考点分析：本节对考生的要求是熟悉基金托管人内部控制的目标、原则、基本要素以及主要内容，分为资产保管的内部控制、资金清算的内部控制、投资监督的内部控制、会计核算和估值的内部控制、技术系统的内部控制。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)