

2004年证券业从业人员资格考试大纲5 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_2004_E5_B9_B4_E8_AF_81_c33_40440.htm

第五部分 证券投资基金目的与要求 本部分内容包括证券投资基金的概念、作用及其类型，证券投资基金业在国内外的的发展；证券投资基金的当事人；封闭式基金的募集与交易，开放式基金的募集、申购与赎回；基金管理公司的主要业务、治理结构、投资决策机制以及内部控制；基金托管人的职责、内部控制，基金资产的保管、会计核算；开放式基金的市场营销；证券投资基金的估值、费用、税收及其收益分配；证券投资基金的信息披露；证券投资基金的监管等关于基金募集与运作方面的知识。本部分的内容还包括投资组合理论及其运用、资产配置管理、股票与债券的投资组合管理以及基金绩效衡量等投资学方面的内容。通过本部分的学习，要求熟练掌握有关证券投资基金的基本理论、运作实务等基础知识以及与基金投资管理有关的投资学方面的知识，熟悉有关法律法规、自律规范的基本要求。

第一章 证券投资基金概述 掌握证券投资基金的概念与特点；掌握证券投资基金与股票、债券、银行储蓄存款的区别；了解证券投资基金的作用。掌握各类证券投资基金的基本特征及其区别；了解证券投资基金的起源与发展；了解我国证券投资基金业的发展过程。掌握证券投资基金法的主要内容。

第二章 证券投资基金的当事人 熟悉证券投资基金的运作关系；熟悉证券投资基金的当事人的构成以及当事人之间的关系。掌握基金管理人、托管人的资格条件，熟悉其职责。熟悉基金份额持有人的权利及其义务，熟悉须由基金份额持

有人大会审议决定的事项及其召集规定。熟悉基金承销、代销机构和人员的资格条件及职责；熟悉开放式基金的注册登记机构的业务职责；了解律师事务所、会计师事务所等其他基金服务机构的职责。

第三章 封闭式基金 熟悉封闭式基金的特点。掌握封闭式基金的募集程序，了解封闭式基金募集申请所需要提交的主要文件，了解基金合同、招募说明书的主要内容；熟悉封闭式基金成立的条件。掌握封闭式基金上市交易条件、交易帐户的开立、交易规则，熟悉封闭式基金的交易费用，掌握封闭式基金折价率的计算方法。了解封闭式基金变更、终止和清算的有关规定。

第四章 开放式基金 熟悉开放式基金的特点。熟悉开放式基金的认购手续；掌握前端收费模式、后端收费模式的概念。掌握认购费率的两种计费方式及其两种计费方式下认购费用与认购数量的计算方法。了解开放式基金申购、赎回的时间，掌握开放式基金申购、赎回的原则，掌握申购份额、赎回金额的计算方法。了解巨额赎回的认定与处理方式。掌握基金转换、非交易过户、转托管的概念。了解开放式基金的终止与清算的有关规定。

第五章 基金管理公司 了解基金管理公司的组建模式；熟悉基金管理公司的主要业务；掌握基金管理公司治理结构的概念及主要特征；熟悉基金管理公司的组织框架和职能部门。了解基金管理公司的投资决策机构；熟悉投资决策委员会的主要职责；了解投资决策的依据、方式和流程，投资决策委员会的权限和责任等内容；了解投资风险控制措施。掌握基金管理公司内部控制的观念；熟悉内部控制的目标、原则以及基本要求。

第六章 证券投资基金托管 掌握基金托管的概念；熟悉基金托管业务的服务范围；熟悉基金托管人的作用；了解

基金托管业务的发展趋势。了解基金资产保管的基本要求；熟悉基金资产帐户的种类以及帐户开设的程序；熟悉资金清算的主要内容。熟悉基金的会计政策；了解基金会计的特殊性；掌握基金会计核算的内容；了解基金资产负债表、经营业绩表、基金净值变动表；熟悉对基金账务、头寸、资产净值和财务报表的复核。了解基金投资运作监督的依据；熟悉基金投资的范围、比例、投资限制、费用支付、资产核算和估值以及收益分配的相关规定；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基本要素、目标、原则和内容；了解内部控制制度的管理和监督。

第七章 开放式基金的市场营销

了解开放式基金市场营销的特点；熟悉开放式基金市场营销的内容。熟悉基金销售的内容及营销渠道的种类；了解证券投资基金的促销手段；熟悉我国开放式基金营销的管理法规。了解证券投资基金客户服务的方式。

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