

中级会计职称：财务管理证券投资考点中级会计职称考试

PDF转换可能丢失图片或格式，建议阅读原文

[https://www.100test.com/kao\\_ti2020/628/2021\\_2022\\_\\_E4\\_B8\\_AD\\_E7\\_BA\\_A7\\_E4\\_BC\\_9A\\_E8\\_c44\\_628640.htm](https://www.100test.com/kao_ti2020/628/2021_2022__E4_B8_AD_E7_BA_A7_E4_BC_9A_E8_c44_628640.htm)

第五章证券投资: 第一节 证券投资的目的、特点与程序 1、分类 2、目的 3、特征

第二节 股票投资 1、股票投资目的是获利和控股 2、股票投资

特点 3、分析方法 (1)基本分析法——通过对影响证券市场供求关系的基本要素进行分析，评价

证券的真正价值，判断证券的市场价格走势，为投资者进行证券投资提供参考依据。

基本分析法主要适用于周期相对较长的个别股票价格的预测和相对成熟的股票市场。

(2)技术分析法——从市场行为本身出发，以预测市场价格变化的未来趋势为目的，以图表

技术指标为主要手段对市场行为进行研究的方法。

(3)基本分析法与技术分析法的区别 第三节 债券投资 1.债券投资的目的

短期债券投资的目的主要是为了合理利用暂时闲置资金，调节现金余额，获得收益。

长期债券投资的目的主要是为了获得稳定的收益。

2、债券投资决策——消极的投资决策和积极的投资决策 3、债券投资组合策略

第四节 基金投资 1.投资基金的种类 2.投资基金的价值与报价 3.投资基金的优缺点

第五节 衍生金融资产投资 1、商品期货投资的特点 2、金融期货的投资策略：包括套期保值和套利

3、期权投资——看涨期权和看跌期权的含义 4、认股权证： $V = \max[(P - E) \times N, 0]$  影响认股权证理论价值的主要因素有：换股比率、普通股市价、执行价格、剩余有效期间

5、优先认股权 (1)附权优先认股权的价值。

$M_1 - (R \times N + S) = R$ ，由此推出， $R = (M_1 - S) \div (N + 1)$  (2)除权优先认股权的价值。

$M_2 - (R \times N + S) = 0$ ，由此推出， $R = (M_2 - S)$

÷ N 6、可转换债券的基本要素 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)