

<<《证券投资基金》考点精讲>>

图书基本信息

书名：<<《证券投资基金》考点精讲>>

13位ISBN编号：9787509522554

10位ISBN编号：7509522552

出版时间：2010-6

出版时间：中国财政经济出版社一

作者：考点精讲编写组 编

页数：191

版权说明：本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问：<http://www.tushu007.com>

<< 《证券投资基金》 考点精讲 >>

前言

2010年证券业从业资格考试日渐临近，为了帮助广大考生在较短时间内掌握考点中的重点与难点，迅速提高应试能力和答题技巧，中国财政经济出版社组织国内优秀的证券考试辅导专家，精心编写了这套高质量的辅导用书——“沙场点兵”系列(2010)。

根据目前考试知识点覆盖面广、重点突出、题目难度不断增加的命题趋势，本书以教材、大纲为蓝本，以考试重点、难点、考点为主线，考点分析准确、精炼，条理清晰，可以加深对考试内容的理解和掌握，达到事半功倍的复习效果。

本书特点如下： 紧扣大纲，指导性强。

本书对考试大纲进行了深入细致的研究，大纲中需要掌握和熟悉的内容在本书中得到了充分的体现。

讲解深刻，覆盖面广。

本书对于教材中的重要内容进行了梳理和精简，更简洁易懂，便于考生记忆。

条理分明、层次清晰。

本书对相关知识点进行了归纳和总结，并以框架图和表的形式列示，一目了然，体例清楚。

<< 《证券投资基金》 考点精讲 >>

内容概要

本书对考试大纲进行了深入细致的研究，大纲中需要掌握和熟悉的内容在本书中得到了充分的体现；本书对于教材中的重要内容进行了梳理和精简，更简洁易懂，便于考生记忆；本书对相关知识点进行了归纳和总结，并以框架图和表的形式列示，一目了然，体例清楚。

<< 《证券投资基金》考点精讲 >>

书籍目录

第一章 证券投资基金概述	本章结构	本章学习目的与要求	本章内容变化情况	本章重点解析
第一节 证券投资基金的概念与特点	第二节 证券投资基金的运作与参与主体	第三节 证券投资基金的法律形式	第四节 证券投资基金的运作方式	第五节 证券投资基金的起源与发展
第六节 我国基金业的发展概况	第七节 基金业在金融体系中的地位与作用	第二章 证券投资基金的类型	本章结构	本章学习目的与要求
本章内容变化情况	本章重点解析	第一节 证券投资基金分类概述	第二节 股票基金	第三节 债券基金
第四节 货币市场基金	第五节 混合基金	第六节 保本基金	第七节 交易型开放式指数基金(ETF)	第八节 QDII基金
第三章 基金的募集、交易与登记	本章结构	本章学习目的与要求	本章内容变化情况	本章重点解析
第一节 基金的募集与认购	第二节 基金的交易与中购赎回	第三节 基金份额的登记	第四章 基金管理人	本章结构
本章学习目的与要求	本章内容变化情况	本章重点解析	第一节 基金管理人概述	第二节 基金管理公司机构设置
第三节 基金投资运作管理	第四节 特定客户资产管理业务	第五节 基金管理公司治理结构与内部控制	第五章 基金托管人	本章结构
本章学习目的与要求	本章内容变化情况	本章重点解析	第一节 基金托管人概述	第二节 机构设置与技术系统
第三节 基金财产保管	第四节 基金资金清算	第五节 基金会计复核	第六节 基金投资运作监督	第七节 基金托管人内部控制
第六章 基金的市场营销	本章结构	本章学习目的与要求	本章内容变化情况	本章重点解析
第一节 基金营销概述	第二节 基金产品设计与定价	第三节 基金销售渠道、促销手段与客户服务	第四节 基金销售机构的准入条件与职责	第五节 基金销售行为规范
第六节 证券投资基金销售业务信息管理	第七节 基金销售机构内部控制	第七章 基金的估值、费用与会计核算	本章结构	本章学习目的与要求
本章内容变化情况	本章重点解析	第一节 基金资产估值	第二节 基金费用	第三节 基金会计核算
第四节 基金财务会计报告分析	第八章 基金利润分配与税收	本章结构	本章学习目的与要求	本章内容变化情况
本章重点解析	第一节 基金利润分配	第二节 基金利润分配	第三节 基金税收	第九章 基金的信息披露
本章结构	本章学习目的与要求	本章内容变化情况	本章重点解析	第一节 基金信息披露概述
第二节 我国基金信息披露制度体系	第三节 基金主要当事人的信息披露义务	第四节 基金募集信息披露	第五节 基金运作信息披露	第六节 基金临时信息披露
第七节 特殊基金品种的信息披露	第十章 基金监管	本章结构	本章学习目的与要求	本章内容变化情况
本章重点解析	第一节 基金监管概述	第二节 基金监管机构和自律组织	第三节 基金服务机构监管	第四节 基金运作监管
第五节 基金行业高级管理人员和投资管理人員监管	第十一章 证券组合管理理论	本章结构	本章学习目的与要求	本章内容变化情况
本章重点解析	第一节 证券组合管理概述	第二节 证券组合分析	第三节 资本资产定价模型	第四节 套利定价理论
第五节 有效市场假设理论及其运用	第六节 行为金融理论及其应用	第十二章 资产配置管理	本章结构	本章学习目的与要求
本章内容变化情况	本章重点解析	第一节 资产配置管理概述	第二节 资产配置的基本方法	第三节 资产配置主要类型及其比较
第十三章 股票投资组合管理	本章结构	本章学习目的与要求	本章内容变化情况	本章重点解析
第一节 股票投资组合的目的	第二节 股票投资组合管理基本策略	第三节 股票投资风格管理	第四节 积极型股票投资策略	第五节 消极型股票投资策略
第十四章 债券投资组合管理	本章结构	本章学习目的与要求	本章内容变化情况	本章重点解析
第一节 债券收益率及收益率曲线	第二节 债券风险的测量	第三节 积极债券组合管理	第四节 消极债券组合管理	第十五章 基金绩效衡量与评价
本章结构	本章学习目的与要求	本章内容变化情况	本章重点解析	第一节 基金评价概述
第二节 基金净值收益率的计算	第三节 基金绩效的收益率衡量	第四节 风险调整绩效衡量方法	第五节 择时能力衡量	第六节 绩效贡献分析

<< 《证券投资基金》 考点精讲 >>

章节摘录

信息技术系统设计、软件开发等技术人员不得介入实际的业务操作。

用户使用的密码口令要定期更换，不得向他人透露。

数据库和操作系统的密码口令应当分别由不同人员保管。

公司应对信息数据实行严格的管理，保证信息数据的安全、真实和完整，并能及时、准确地传递到会计等各职能部门；严格计算机交易数据的授权修改程序，并坚持电子信息数据的定期查验制度。

建立电子信息数据的即时保存和备份制度，重要数据应当异地备份并且长期保存。

(3) 信息技术系统应当定期稽核检查，完善业务数据保管等安全措施，进行排除故障、灾难恢复的演习，确保系统可靠、稳定、安全地运行。

4. 会计系统控制。

(1) 公司应当依据《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》等国家有关法律法规，制定基金会计制度、公司财务制度、会计工作操作流程和会计岗位工作手册，并针对各个风险控制点建立严密的会计系统控制。

(2) 公司应当明确职责划分，在岗位分工的基础上明确各会计岗位职责，严禁需要相互监督的岗位由一人独自操作全过程。

(3) 公司对所管理的基金应当以基金为会计核算主体，独立建账、独立核算，保证不同基金之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立。

基金会计核算应当独立于公司会计核算。

(4) 公司应当采取适当的会计控制措施，以确保会计核算系统的正常运转。

公司应当建立凭证制度，通过凭证设计、登录、传递、归档等一系列凭证管理制度，确保正确记载经济业务，明确经济责任。

公司应当建立账务组织和账务处理体系，正确设置会计账簿，有效控制会计记账程序。

公司应当建立复核制度，通过会计复核和业务复核防止会计差错的发生。

公司应当采取合理的估值方法和科学的估值程序，公允反映基金所投资的有价证券在估值时点的价值。

公司应当规范基金清算交割工作，在授权范围内及时准确地完成基金清算，确保基金资产的安全。

公司应当建立严格的成本控制和业绩考核制度，强化会计的事前、事中和事后监督。

公司应当制定完善的会计档案保管和财务交接制度，财会部门应妥善保管密押、业务用章、支票等重要凭据和会计档案，严格会计资料的调阅手续，防止会计数据的毁损、散失和泄密。

公司应当严格制定财务收支审批制度和费用报销管理办法，自觉遵守国家财税制度和财经纪律。

版权说明

本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问:<http://www.tushu007.com>