

# 经济金融综合知识

一级目录	二级目录	三级目录	掌握程度			
			了解 (A)	熟悉 (B)	掌握 (C)	
诚信道德	道德规范	道德规范概述		✓		
		道德规范发展历程			✓	
		道德规范要点			✓	
		道德规范案例分析		✓		
	职业行为	职业行为准则			✓	
		职业行为合规程序分析			✓	
宏观经济	国民收入	职业行为调查程序		✓		
		国民收入核算	✓			
	货币需求	国民收入决定	✓			
		货币基本知识	✓			
	货币供给	货币需求理论		✓		
		货币创造和供应量决定		✓		
	失业与通货膨胀	乘数理论			✓	
		中央银行公开市场业务		✓		
	宏观经济理论	失业理论	失业理论		✓	
			通货膨胀理论		✓	
		宏观经济基本指标		✓		
		新古典宏观经济学和新凯恩斯主义经济学	新古典宏观经济学和新凯恩斯主义经济学	✓		
经济增长理论			✓			
微观经济	福利经济学	开放经济下的短期经济模型	✓			
		福利经济学概述	✓			
		帕累托原理与资源配置效率		✓		
		经济剩余分析	✓			
	市场与外部性	市场失灵			✓	
		公共物品与社会福利		✓		
		外部性概念与理论体系		✓		
		外部性与资源配置效率		✓		
国际金融	国际收支	外部性校正措施与理论分析		✓		
		国际收支概述	✓			
		国际收支平衡表	✓			
		国际收支调节	✓			
	汇率与外汇	国际收支理论	✓			
		外汇与汇率概述			✓	
		汇率的决定及其影响			✓	
	国际储备	汇率理论			✓	
		国际储备概述	✓			
		国际储备供求	✓			
		国际储备管理			✓	
	国际金融市场	中国的国际储备		✓		
		国际金融市场概述	✓			
		货币市场		✓		
		外汇市场		✓		
		黄金市场		✓		
	国际资本流动	国际资本流动概述	✓			
		国际资本流动理论		✓		
		国际债务问题	✓			
	国际货币体系	国际货币体系概述	✓			
布雷顿森林体系		✓				
欧洲货币体系		✓				
国际货币体系改革				✓		
国际金融机构	国际货币基金组织		✓			
	世界银行集团		✓			
	区域性国际金融机构		✓			

金融市场基础	金融市场	金融市场概述		✓		
		金融市场的产生和发展		✓		
		金融市场的经济功能		✓		
		金融市场的划分			✓	
		金融市场发展趋势	✓			
	利率与汇率	利率基础				✓
		利率的期限结构和风险结构		✓		
		利率决定理论		✓		
		汇率基础		✓		
		汇率的影响因素		✓		
	中央银行和货币政策的实施	汇率的决定理论		✓		
		中央银行的发展及其基本职能				✓
		货币政策目标				✓
		货币政策工具				✓
		全球金融危机后货币政策发展的新趋势		✓		
金融市场	货币市场	货币市场概述	✓			
		同业拆借市场		✓		
		债券回购市场			✓	
		货币市场基金		✓		
	债券市场	债券市场概述				✓
		我国债券市场分类及特征				✓
		主要产品及特征				✓
	票据市场	票据市场概述	✓			
		票据市场的由来及发展	✓			
		我国票据市场的交易要素				✓
		我国票据市场的制度建设和基础设施		✓		
	外汇市场	外汇市场概述	✓			
		外汇市场组织与运作		✓		
		我国银行间外汇市场				✓
	股票市场	股票及股票市场	✓			
		我国股票市场运行机制				✓
		我国股票的发行市场		✓		
		我国股票的流通市场		✓		
	衍生产品市场	衍生产品概述				✓
		远期与期货		✓		
		互换合约		✓		
		期权合约		✓		
		衍生产品定价与运用		✓		
	金融指数	股票市场指数	✓			
		债券市场指数		✓		
		商品及原油指数	✓			
		汇率市场指数	✓			
金融机构	金融市场基础设施	金融市场基础设施概述	✓			
		银行间市场基础设施				✓
		自律管理组织				✓
	金融中介机构	商业银行		✓		
		证券公司		✓		
		保险类机构		✓		
		证券投资基金		✓		
		信托公司		✓		
		其它金融机构	✓			
	金融市场中介服务机构	评级公司		✓		
		担保公司		✓		
		会计师事务所		✓		
		律师事务所		✓		

金融监管	国际金融监管	国际金融监管体制		✓	
		《巴塞尔协议》体系		✓	
	我国金融监管	我国金融监管现状与发展		✓	
		国内金融监管发展趋势		✓	
金融创新	金融创新简介	金融创新的定义	✓		
		金融创新的范围		✓	
	金融创新内容	市场创新		✓	
		制度创新		✓	
		产品创新		✓	

注：

参考书目：

现代金融市场理论与实务（上下册），北京大学出版社，2019

创新金融（上下册），北京大学出版社，2020

企业伦理学：诚信道德、职业操守与案例（第10版），中国人民大学出版社，2016

西方经济学、国际金融内容请参阅有关教材

参阅书目：

银行间市场综合知识读本，谢多，中国金融出版社，2014

# 投资银行专业知识

一级目录	二级目录	三级目录	四级目录	掌握程度			
				了解 (A)	熟悉 (B)	掌握 (C)	
现代融资理论	与企业融资需求	投资银行业务的基本概念和相关理论	投资银行业务		✓		
			投资银行金融功能的相关理论解释			✓	
		投资银行业务的基本种类	发行与承销			✓	
			参与并购重组			✓	
		企业融资方案设计	企业融资需求		✓		
			企业融资需求预测方法		✓		
	现代融资理论综述	债务融资的特点和种类	企业融资方式选择		✓		
			债务融资的基本特点和种类			✓	
		债务融资财务理论	债券契约的基本条款			✓	
			MM理论		✓		
			权衡理论		✓		
			优序融资理论		✓		
		股权融资概述	CSV框架下的现金流配置理论		✓		
			股权融资的基本特点和种类		✓		
		股权融资与公司治理理论	股权融资核心条款		✓		
			股权融资的效率理论	✓			
		财务分析概论	财务分析理论	公司治理与投资者保护理论			✓
				财务分析的起源和演变	✓		
财务分析的概念、作用和内容	✓						
财务分析的基本方法				✓			
财务报表分析基础	企业财务报告		财务分析的框架		✓		
			企业财务报告的组成内容及相关概念		✓		
			财务报表的编制基础、报表之间的联系、报表附注的主要内容		✓		
			企业内部报表与对外报表的联系与区别	✓			
	资产负债表分析（资产结构与质量分析）		企业报表编制的会计假设与会计原则	✓			
			企业财务报表编制的法规体系	✓			
			企业资产负债表的作用、结构以及会计准则对资产负债表的披露要求	✓			
			资产的质量特征及资产质量分类			✓	
			流动资产的概念、特点及资产质量分析方法			✓	
			货币资金的构成及使用规定		✓		
			金融资产的确认原则及质量分析方法		✓		
			存货的概念、构成、成本与市价孰低规则及其运用、存货质量的分析方法		✓		
			长期股权投资的概念、质量分析方法以及会计处理与报表披露惯例		✓		
			固定资产的概念、计价、会计处理及质量分析方法		✓		
利润表与所有者权益变动表分析	无形资产的会计难点、一般会计处理惯例及质量分析方法		✓				
	利润表的基本内容与具体结构		✓				
	企业收入的确认计量原则			✓			
	利润表其他各项项目的确认与计量原则		✓				
	利润及利润结构的质量分析方法			✓			
	企业利润质量下降的各种特征			✓			
	企业盈利模式及其质量含义		✓				
	所有者权益变动表分析方法及其所包含的质量信息		✓				
	现金流量表分析	现金流量表中关于现金流量的分类			✓		
		现金等价物的概念	✓				
		现金流量的质量分析方法			✓		
		影响企业现金流量变化的主要原因			✓		
合并报表分析	企业合并的类型与原因		✓				
	合并报表与个别报表以及汇总报表的显著区别		✓				
	合并范围、少数股权等与合并报表有关的概念		✓				
财务报告的其他重要信息分析	合并报表的用途与分析方法			✓			
	会计政策、会计估计的含义及其对财务报表分析的影响		✓				
	关联方的概念以及关联方交易对企业财务报表分析的重要性			✓			
	资产负债表日后事项及其对财务报表分析的影响	✓					
企业综合分析财务能力	财务比率分析	审计意见的基本类型及其所包含的质量信息			✓		
		偿债能力指标（比率）的计算方法及分析			✓		
		营运能力指标（比率）的计算方法及分析			✓		
	企业综合财务能力分析	盈利能力指标（比率）的计算方法及分析			✓		
		杜邦财务分析体系分析思路与方法			✓		
		盈利因素驱动模型的分析思路与方法		✓			
财务预测的基本方法与框架、敏感性分析	中央企业综合绩效评价的基本原理	✓					
	企业发展战略与财务能力的关系	✓					
	财务预测的基本方法与框架、敏感性分析		✓				

债务融资	债权融资产品介绍	政府债券	政府债券种类及特点		✓	
			国债的发行与分销	✓		
			地方政府债券的发行与分销	✓		
		金融债券	金融债券的主要种类		✓	
			各类金融债券产品介绍	✓		
			金融债券的发行与承销	✓		
		非金融企业债务融资工具	非金融企业债务融资工具市场发展历程			✓
			非金融企业债务融资工具发行条件和条款设计			✓
			债务融资工具品种概述与注册流程			✓
		企业债	企业债发行条件与条款设计		✓	
			企业债品种概述与核准程序		✓	
		公司债	公司债发行条件与条款设计		✓	
			公司债品种概述与核准程序		✓	
		其他非金融企业债务融资产品	北金所债权融资计划		✓	
	信托融资		✓			
	理财直接融资工具		✓			
	保险债权融资计划		✓			
	委托贷款		✓			
	债券投行承做与存续期管理	核准、注册与备案	核准、注册与备案制度介绍			✓
			银行间市场与交易所市场			✓
		尽职调查	债务融资工具的尽职调查			✓
			尽职调查内容		✓	
		债券发行	尽职调查底稿及报告		✓	
			债券发行流程			✓
			债券发行定价机制			✓
		存续期管理	债券市场受外界因素的影响			✓
			信息披露			✓
信用评级		风险排查与压力测试			✓	
		信用评级基本理论	✓			
审计与法务		信用评级付费模式、评级流程与评级报告		✓		
		财务报告、审计报告概述		✓		
		财务报表信息披露的关注点		✓		
股权融资	A股首次公开发行并上市	上市的益处与相应约束	上市的益处			✓
			上市的约束			✓
		A股IPO的法定条件	中国特色的上市“成本”		✓	
			A股IPO发行条件的构成		✓	
		A股上市与境外上市	A股IPO的发行条件		✓	
			选择上市地的一般考虑因素		✓	
		A股IPO的过程	境外上市的优势、劣势		✓	
			设立股份公司	✓		
			辅导与申报材料制作	✓		
			审核	✓		
	A股IPO的审核要点	发行与上市	✓			
		IPO审核的三大核心理念			✓	
		财务事项审核	✓			
		非财务事项审核	✓			
		上市公司再融资的方式		✓		
		上市公司再融资的条件和方式选择		✓		
	上市公司再融资	我国上市公司实施再融资的条件和方式选择	上市公司再融资的基本条件		✓	
			上市公司选择再融资方式的考虑因素		✓	
			上市公司决策程序		✓	
		我国上市公司实施再融资的程序	编制申报文件	✓		
审核程序			✓			
公开增发、配股和非公开发行				✓		
混合融资		公开增发的优势、劣势	✓			
		配股的优势、劣势	✓			
上市公司股东发行可交换公司债券		非公开发行的优势、劣势	✓			
		可转换公司债券	✓			
	优先股	✓				
		可交换公司债的定义		✓		
		可交换公司债的主要功能		✓		

	新三板的挂牌、定增和转板	美国市场股票发行注册制概述	美国股票发行监管制度		✓	
			美国证监会的审核流程和审核内容		✓	
			美国注册制与目前中国核准制的主要区别		✓	
		新三板的挂牌	新三板挂牌的基本条件和适用标准	✓		
			金融类企业新三板挂牌的特殊准入标准	✓		
			新三板挂牌的程序	✓		
		新三板挂牌公司股票发行	新三板挂牌公司股票发行的特征、类型			✓
			新三板挂牌公司股票发行的对象		✓	
			新三板挂牌公司股票发行的程序	✓		
			新三板挂牌公司股票发行中的特殊事项	✓		
		新三板的转板	新三板挂牌公司转板的途径		✓	
			新三板挂牌公司IPO审核的两种方式	✓		
新三板挂牌公司IPO审核中的关注事项	✓					
资产证券化	资产证券化概述	资产证券化的定义		✓		
		中国资产证券化的历程		✓		
		资产证券化的基本构成		✓		
		资产证券化的主要参与者		✓		
		资产证券化业务按基础资产类别分类			✓	
	资产证券化概述业务承揽要点及产品展望	资产证券化业务承揽标准	✓			
		资产证券化产品品种展望	✓			
		信贷资产证券化的工作流程	✓			
		资产支持票据的工作流程	✓			
		资产支持专项计划的工作流程	✓			
	资产证券化的工作流程	发起人的工作内容	✓			
		交易协调人的工作内容	✓			
		受托机构的工作内容	✓			
	资产证券化基础资产及尽职调查	对基础资产的基本要求		✓		
		不同类型基础资产的遴选要点	✓			
		尽职调查的内容和范围	✓			
		尽职调查报告	✓			
资产证券化结构设计	特殊目的载体的选择		✓			
	资产证券化内部结构设计		✓			
	资产池组合风险量化分析	✓				
	现金流压力测试概述	✓				
并购重组	并购重组的概念和类型	并购重组的基本概念和类型		✓		
		并购价值效应与并购动因		✓		
		公司并购的一般操作	对目标公司的筛选	✓		
			对目标公司的评价	✓		
			对目标公司的估值	✓		
	收购的实施		✓			
	收购后的整合		✓			
	杠杆收购	杠杆收购的概念与一般程序		✓		
		杠杆收购的收益和风险		✓		
	上市公司收购	上市公司收购概述			✓	
		反收购策略		✓		
		要约收购与协议收购		✓		
		“实际意义上的借壳上市”与“监管意义上的借壳上市”	✓			
		我国现行对重组上市的政策要求	✓			
		概念、适用标准与实施程序		✓		
		上市公司发行股份购买资产、重大资产重组配套融资等特别规定	✓			
		非上市公众公司重大资产重组的一般性规定		✓		
		非上市公众公司重大资产重组的信息管理	✓			
		非上市公众公司重大资产重组的流程概要	✓			
	非上市公众公司重大资产重组的特殊事项	✓				
跨境并购	跨境并购的基本流程		✓			
	跨境并购的境内、境外监管审批		✓			
	跨境并购中的中介团队	✓				
	跨境并购融资的主要模式		✓			
对投资银行业务的监管	监管的目标和原则	监管目标、“三公原则”		✓		
	投资银行监管模式	集中监管模式		✓		
		自律监管模式		✓		
		混合监管模式		✓		
	对商业银行投行业务的管理	我国商业银行债券承销业务的管理体系		✓		
		我国商业银行并购业务的管理体系		✓		
	对证券公司投行业务的监管	监管机构	✓			
		监管模式	✓			
监管内容			✓			
投资银行监管政策的变化	金融监管架构的变化	✓				
	投行业务创新与监管之间的调适	✓				

风险管理	金融风险管理概述	金融风险的基本概念	金融风险的概念和分类		✓	
			风险管理理论的发展沿革		✓	
			风险管理的价值		✓	
		风险管理实践和主要方法	风险管理框架		✓	
			风险管理工作流程	✓		
			风险管理组织架构	✓		
			风险管理报告体系	✓		
			风险准备金及资本提取		✓	
			风险调整绩效指标		✓	
		中国金融监管框架和巴塞尔协议	国内金融监管体制的历史沿革	✓		
			国内主要金融监管机构的分工与协调		✓	
			当前金融市场的监管要点	✓		
			巴塞尔新资本协议体系		✓	
	市场风险	市场风险概述	利率风险、汇率风险、股票价格风险、商品价格风险		✓	
			VaR模型	✓		
		市场分险计量方法	敏感性分析	✓		
			压力测试	✓		
			风险限额的设定与类别		✓	
		市场风险管理方法	投资策略回测		✓	
			投资绩效评估		✓	
			市场风险的缓释措施		✓	
			信用风险产生的原因			✓
	信用风险	信用风险概述	信用风险度量的基本方法			✓
			违约风险、价差风险、交易对手风险		✓	
		信用基本分析	信用基本分析的基本原则与核心		✓	
		信用风险计量模型	信用风险计量模型		✓	
		信用风险转移	信用风险转移的需求和动因		✓	
	流动性风险	流动性风险管理概述	流动性的定义与内涵			✓
			流动性风险的产生			✓
			流动性风险管理目标和体系			✓
		流动性风险管理的主要因素	中央银行与流动性风险管理	✓		
			货币市场与流动性风险管理	✓		
			流动性风险的传导	✓		
		流动性风险管理	负债类流动性风险管理		✓	
			资产类流动性风险管理		✓	
		流动性管理的监管要求	央行宏观审慎评估体系		✓	
			证监会与保监会对流动性风险管理的规定		✓	
	操作风	操作风险概念与分类	《巴塞尔协议III》对流动性监管的新要求		✓	
			操作风险的定义		✓	
			操作风险的风险因子类型	✓		
	全面和金融市场风险管理的关系	全面风险管理概述	操作风险损失事件类型和损失形态	✓		
			操作风险管理框架的定义	✓		
			全面风险管理的理念及架构	✓		
		全面风险管理的关系	全面风险管理的管理架构	✓		
			银监会全面风险管理框架	✓		
	全面风险管理视角下的金融市场风险管理	与全面风险管理的一致性		✓		
	全面风险管理视角下的金融市场风险管理	金融市场风险管理的特殊性		✓		
全面风险管理视角下的金融市场风险管理	资本框架下的全面风险管理	✓				
全面风险管理视角下的金融市场风险管理	合规、声誉等其它风险管理	✓				

注：  
 参考书目：投资银行理论与实务（上下册），中国银行间市场交易商协会教材编写组，北京大学出版社，2019  
 金融市场风险管理理论与实务，中国银行间市场交易商协会教材编写组，北京大学出版社，2019  
 财务报表分析（第三版），张新民、钱爱民，中国人民大学出版社，2014