附件 1

基金从业人员应知应会知识专项考核大纲
——证券投资基金方向
（2023 年度修订）

单元	编号	学习目标（掌握/理解/了解）	参考内容
1.基金从业人员职业道德	1.1	理解道德与职业道德的含义	教材第五章 基金职业道德
	1.2	掌握守法合规的含义及基本要求	
	1.3	掌握专业审慎的含义及基本要求	
	1.4	掌握客户至上的含义及基本要求	
	1.5	掌握不得欺诈客户的含义及基本要求	
	1.6	掌握不得进行内幕交易的含义及基本要求	
	1.7	掌握不得进行操纵市场的含义及基本要求	
	1.8	掌握不得进行不正当竞争的含义及基本要求	
	1.9	掌握忠诚廉洁的含义及基本要求	
	1.10	掌握勤勉尽责的含义及基本要求	
	1.11	掌握保守秘密的含义及基本要求	
	1.12	掌握受托人信义义务、受托责任的含义及基本要求	
	1.13	掌握告知义务的含义及基本要求	
	1.14	掌握廉洁从业的含义及基本要求	
	1.15	理解基金职业道德教育的内容与途径、提高基金职业道德修养的方法	
2.证券投资基金的法律法规要求	2.1	理解金融资产的概念、资产管理的特征与资产管理行业的功能	教材第一章 金融市场、资产管理与投资基金
	2.2	掌握证券投资基金的基本特点、证券投资基金与其他金融工具的比较	教材第二章 证券投资基金概述
	2.3	掌握基金的基本类型及其特点	教材第三章 证券投资基金的类型
	2.4	理解市场上各类特殊类别基金的特点	
	2.5	掌握对基金管理人、基金托管人、基	教材第四章 证券投

		金服务机构的监管内容	资基金的监管
	2.6	掌握非公开募集基金管理人登记、产品备案、产品托管的相关要求	
	2.7	掌握基金募集的概念、基金募集申请及注册、基金份额的发售、基金合同生效的条件	教材第十六章 基金的募集、交易与登记
	2.8	理解封闭式基金的上市与交易	
	2.9	掌握开放式基金的申购与赎回的概念、申购与赎回的费用结构、巨额赎回的认定及处理、转换和非交易过户、份额和金额计算等	
	2.10	理解基金管理人、基金托管人信息披露的主要内容	教材第二十章 基金的信息披露
	2.11	掌握宣传推介材料的范围和报备流程、原则性要求和禁止性规定、业绩登载规范和其他规范	教材第二十二章 基金销售行为规范及信息管理
	2.12	掌握基金销售适用性和投资者适当性的指导原则、管理制度、渠道审慎调查的要求、产品风险评价的要求、实施保障、基金投资人风险承受能力调查和评价的要求	
	2.13	掌握对非公开募集基金募集对象、推介方式的限制	
	2.14	掌握基金管理人风险管理的目标和原则、组织架构和职能、风险分类和管理程序	教材第二十四章 基金管理人公司治理和风险管理
	2.15	理解合规风险的种类和主要管理措施	教材第二十六章 基金管理人的合规管理
3.证券投资基金基础知识	3.1	掌握财务报表、财务分析比率、货币时间价值、利率的相关概念和应用	教材第六章 投资管理基础
	3.2	掌握资本结构、权益类证券的相关概念和类型	教材第七章 权益投资
	3.3	理解股票基本面分析和技术分析、内在价值法和相对价值法的区别	
	3.4	掌握债券的不同分类方式及债券价值分析的方法	教材第八章 固定收益投资
	3.5	理解货币市场工具的概念和特点	
	3.6	掌握衍生品合约及远期、期货、期权和互换的概念和特点	教材第九章 衍生工具
	3.7	掌握另类投资及私募股权投资、不动产投资、大宗商品投资的概念和类型	教材第十章 另类投资
	3.8	掌握投资管理的步骤及投资者类型、需求、投资说明书	教材第十一章 投资者需求与投资管理流

			程
	3.9	理解现代投资组合理论、资本市场理论、主动投资和被动投资、资产配置与投资组合构建相关内容	教材第十二章 投资组合管理
	3.10	理解证券市场交易机制相关内容	教材第十三章 投资交易管理
	3.11	掌握最佳执行的概念和交易成本的组成	
	3.12	掌握投资风险的类型及相关风险指标的计算方法和应用	教材第十四章 投资风险的管理与控制
	3.13	掌握各种类型基金的风险管理方法	
	3.14	掌握投资业绩评价的目的、原则和应该考虑的因素	教材第十五章 基金业绩评价
	3.15	掌握绝对收益和相对收益、绝对收益归因和相对收益归因的区别及相关指标的计算	
	3.16	理解证券投资基金场内证券交易市场、银行间债券市场、海外证券市场投资的交易与结算相关内容	教材第十七章 基金的投资交易与结算
	3.17	掌握基金资产估值、基金费用的相关内容	教材第十八章 基金估值、费用与会计核算
	3.18	掌握基金会计核算、基金财务报告分析的主要内容	
	3.19	掌握基金利润、基金利润分配及相关税收	教材第十九章 基金的利润分配与税收
	3.20	理解 QFII、RQFII、QDII、基金互认、沪港通、深港通和债券通的相关内容	教材第二十七章 基金国际化的发展概况

说明：参考教材为中国证券投资基金业协会组编的《证券投资基金（第二版）》（上下册，由高等教育出版社出版）。

参考法规：

1. 《中华人民共和国证券投资基金法》（主席令第 71 号）
2. 《中华人民共和国信托法》（主席令第 50 号）
3. 《私募投资基金监督管理条例》（国务院令第 792 号）
4. 《公开募集证券投资基金管理人监督管理办法》（证

监会令第 198 号）

5.《私募投资基金监督管理暂行办法》（证监会令第 105 号）

6.《证券基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》（证监会令第 195 号）

7.《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》（证监会令第 166 号）

8.《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》（证监会令第 175 号）

9.《证券期货经营机构及其工作人员廉洁从业规定》（证监会令第 145 号）

10.《全国法院民商事审判工作会议纪要》（法〔2019〕254 号）

11.《私募投资基金登记备案办法》（中基协发〔2023〕5 号）及配套指引（中国证券投资基金业协会，2023 年 2 月 24 日发布）

12.《基金经营机构及其工作人员廉洁从业实施细则》（中国证券投资基金业协会，2020 年 3 月 12 日发布）

基金从业人员应知应会知识专项考核大纲
——股权投资基金（含创业投资基金）方向
（2023 年 9 月修订）

单元	编号	学习目标（掌握/理解/了解）	参考内容
1.基金从业人员职业道德	1.1	理解道德与职业道德的含义	《证券投资基金（第二版）》第五章 基金职业道德
	1.2	掌握守法合规的含义及基本要求	
	1.3	掌握专业审慎的含义及基本要求	
	1.4	掌握客户至上的含义及基本要求	
	1.5	掌握不得欺诈客户的含义及基本要求	
	1.6	掌握不得进行内幕交易的含义及基本要求	
	1.7	掌握不得进行操纵市场的含义及基本要求	
	1.8	掌握不得进行不正当竞争的含义及基本要求	
	1.9	掌握忠诚廉洁的含义及基本要求	
	1.10	掌握勤勉尽责的含义及基本要求	
	1.11	掌握保守秘密的含义及基本要求	
	1.12	掌握受托人信义义务、受托责任的含义及基本要求	
	1.13	掌握告知义务的含义及基本要求	
	1.14	掌握廉洁从业的含义及基本要求	
	1.15	理解基金职业道德教育的内容与途径、提高基金职业道德修养的方法	
2.股权投资基金的合规要求	2.1	掌握股权投资基金管理人登记事宜	《证券投资基金（第二版）》第四章 证券投资基金的监管
	2.2	掌握对股权投资基金募集对象的限制	
	2.3	掌握对股权投资基金推介方式的限制	
	2.4	掌握股权投资基金的基金合同必备条款	
	2.5	掌握股权投资基金的产品备案的相关要求	
	2.6	掌握股权投资基金的产品托管的相关要求	
	2.7	掌握股权投资基金的投资运作行为规范	
	2.8	掌握股权投资基金的信息披露和报送的相关要求	
	2.9	掌握股权投资基金销售的一般规定与特定对象确定	《证券投资基金（第二版）》第二十二章 基金销售行为规范及信息管理
	2.10	掌握股权投资基金投资者适当性匹配的相关规定	
	2.11	掌握合格投资者人数穿透计算及风险提示	
	2.12	掌握股权投资基金投资冷静期及回访确认	
	2.13	理解股权投资基金监管和行业自律的主体，以及监管的目标和原则	《股权投资基金》第二章 股权投资基金参与主体
	2.14	掌握非法集资违法行为的构成要件	《股权投资基金》第九章 股权投资基金
	2.15	掌握创业投资基金的相关规定	

			的政府管理
3.股权投资基金基础知识	3.1	理解股权投资基金的概念与特点	《股权投资基金》第一章 股权投资基金概述
	3.2	掌握股权投资基金的基本运作流程与关键要素	
	3.3	掌握股权投资基金当事人的权利、义务和职责	《股权投资基金》第二章 股权投资基金参与主体
	3.4	理解创业投资基金与并购投资基金的概念和运作特点	《股权投资基金》第三章 股权投资基金分类
	3.5	理解公司型基金、合伙型基金与信托（契约）型基金的概念和特点	
	3.6	理解股权投资基金的募集与设立以及募集一般流程	《股权投资基金》第四章 股权投资基金的募集与设立
	3.7	掌握基金组织形式选择的影响因素	
	3.8	理解股权投资基金一般投资流程	《股权投资基金》第五章 股权投资基金的投资
	3.9	理解尽职调查的概念、目的、内容、方法和作用	
	3.10	理解不同估值方法的原理、适用和计算	
	3.11	掌握投资协议主要条款的内容与作用	
	3.12	理解投资后管理的概念、内容和作用	《股权投资基金》第六章 股权投资基金的投资后管理
	3.13	理解项目跟踪与监控的常用指标和主要方式	
	3.14	理解上市转让退出的概念以及境内、外上市的主要市场和主要方式	《股权投资基金》第七章 股权投资基金的项目退出
	3.15	理解协议转让退出的主要方式和流程	
	3.16	理解清算退出的方式和流程	
	3.17	理解不同类型基金的权益登记	《股权投资基金》第八章 股权投资基金的内部管理
	3.18	理解基金估值的概念、原则和主要方法	
	3.19	掌握基金收益分配的基本概念及方式以及基金清算的含义与程序	
	3.20	掌握内部收益率、已分配收益倍数、总收益倍数的计算方法	

说明：参考教材为中国证券投资基金业协会组编的《证券投资基金（第二版）》（上下册，由高等教育出版社出版）、《股权投资基金》（由中国金融出版社出版）。

参考法规：

1.《中华人民共和国证券投资基金法》（主席令第 71

号）

2.《中华人民共和国信托法》（主席令第 50 号）

3.《私募投资基金监督管理条例》（国务院令第 792 号）

4.《私募投资基金监督管理暂行办法》（证监会令第 105 号）

5.《证券期货经营机构及其工作人员廉洁从业规定》（证监会令第 145 号）

6.《关于创业投资企业和天使投资个人有关税收政策的通知》（财税〔2018〕55 号）

7.《关于创业投资企业个人合伙人所得税政策问题的通知》（财税〔2019〕8 号）

8.《全国法院民商事审判工作会议纪要》（法〔2019〕254 号）

9.《私募投资基金登记备案办法》（中基协发〔2023〕5 号）及配套指引（中国证券投资基金业协会，2023 年 2 月 24 日发布）

10.《私募投资基金信息披露管理办法》（中基协字〔2016〕21 号）

11.《基金经营机构及其工作人员廉洁从业实施细则》（中国证券投资基金业协会，2020 年 3 月 12 日发布）