

全国证券律师资格考试用书

- ◎ 全国证券律师资格考试大纲
- ◎ 中华人民共和国证券法规汇编

中国证券监督管理委员会
中华人民共和国司法部 编

中国法制出版社

全国证券律师资格考试用书

- 全国证券律师资格考试大纲
- 中华人民共和国证券法规汇编

中国证券监督管理委员会
中华人民共和国司法部 编

中国法制出版社

责任编辑 周明哲

全国证券律师资格考试用书

QUANGUO ZHENGQUAN LUSHI ZIGE KAOSHI YONGSHU

编者/中国证券监督管理委员会

经销/新华书店

印刷/北京市朝阳区科普印刷厂

开本/850×1168 毫米 印张/20.0625 字数/489 千

版次/1999 年 4 月北京第 1 版 1999 年 4 月北京第 1 次印刷

中国法制出版社出版

书号 ISBN7-80083-564-2/D·541

(北京西单横二条 2 号 邮政编码 100031)

定价: 60.00 元

(如发现印装问题请与本社发行部联系 电话: 66062752)

目 录

全国证券律师资格考试大纲	(1)
--------------------	-----

中华人民共和国证券法规汇编	(23)
---------------------	------

全国证券律师资格考试大纲

第一部分 证券基础知识

第一章 证券市场概述

一、证券市场概念

1. 股票融资、债券融资和信贷融资 2. 证券市场、资本市场、货币市场 3. 证券市场构成要素 4. 证券市场的特征 5. 证券市场的分类

二、证券市场发展进程

1. 证券市场起源 2. 证券市场发展的三个阶段 3. 推动证券市场发展的因素 4. 当代证券市场的发展特点

三、证券市场的功能

四、我国证券市场发展状况

五、国际证券市场概述

第二章 股票与股票市场

第一节 股票特征与类型

一、股票的定义和特征

二、股票的类型

1. 普通股和优先股 2. 国有股、法人股和社会公众股 3. A股、B股和H股 4. 绩优股和垃圾股 5. 公司职工股和内部职工股 6. 配股和转配股 7. 一线股、二线股和三线股

第二节 股票市场

一、股票市场的定义和种类

二、股票市场的发展过程

第三章 债券与债券市场

一、债券的定义和特征

1. 债券的定义
2. 债券的特征

二、债券的分类

1. 国家债券和企业债券
2. 长期债券、中期债券和短期债券
3. 固定利率债券和浮动利率债券
4. 欧洲债券、扬基债券、武士债券和龙债券

三、可转换公司债券

1. 定义
2. 特征

四、我国债券市场的发展过程和基本状况

第四章 证券投资基金

一、投资基金

1. 投资基金定义
2. 投资基金种类
3. 投资基金的作用与意义
4. 世界各国投资基金发展状况

二、证券投资基金

1. 定义和特征
2. 分类
 - (1) 契约型与公司型
 - (2) 封闭型与开放型
3. 股票、债券和证券投资基金的联系与区别
4. 当前我国发展证券投资基金的主要政策
5. 证券投资基金的收益与费用
6. 证券投资基金发起人
7. 证券投资基金管理人
8. 证券投资基金托管人

第五章 证券发行与上市

第一节 证券发行概述

一、证券发行的定义和特点

二、证券发行的种类

三、证券发行市场的构成

四、证券发行市场管理

第二节 股票的发行

一、我国股票发行市场的基本情况

二、股票发行人资格

三、股票的承销

1. 包销与代销
2. 承销团

四、股票发行的种类

1. 公募和私募
2. 新设发行和增资发行
3. 溢价发行、平价发行和折价发行

五、股票的发行方式

1. 上网定价方式
2. 全额预交款方式

六、发行核准程序

七、国有股与法人股目前暂不上市流通

第三节 可转换公司债券的发行

一、发行主体

二、发行条件

三、发行审批

第四节 证券投资基金的发行

一、证券投资基金的设立程序与条件

二、证券投资基金的发行方式

三、证券投资基金的申购与上市交易

第五节 国债的发行

- 一、国债发行的基本状况
- 二、发行市场体系与发行方式
- 三、发行程序

第六节 证券上市

- 一、股票的上市条件与程序
- 二、企业债券的上市条件与程序
- 三、可转换公司债券的上市程序
- 四、证券投资基金的上市程序
- 五、国债的上市程序

第六章 证券交易与结算

第一节 证券交易市场概述

- 一、证券交易市场的定义
- 二、证券交易市场的分类
 - 1. 证券交易所 2. 场外交易市场
- 三、我国证券交易市场的基本状况

第二节 证券交易所

- 一、证券交易所的定义
- 二、证券交易所基本职责与行为准则
- 三、证券交易所的会员与席位
 - 1. 会员 2. 席位 3. 专家经纪人制度和做市商制度
- 四、证券交易所的运行架构
 - 1. 交易系统 2. 信息系统 3. 监察系统
- 五、证券交易的基本程序
- 六、集合竞价与连续竞价
- 七、上海、深圳证券交易所的上市品种

第三节 证券登记结算机构

一、证券结算的定义与模式

二、证券结算的风险

三、证券结算风险控制

四、证券登记结算机构的定义

五、证券登记结算机构的职能与运营方式

六、上海、深圳证券交易所的证券结算

七、证券登记、托管与转托管

第七章 上市公司

第一节 上市公司概述

一、上市公司定义与特点

二、我国上市公司的基本情况

三、上市公司的机制转换与内部控制制度

1. 机制转换的重要性 2. 机制转换的内部条件 3. 机制转换的外部环境 4. 上市公司内部控制制度

四、上市公司是股票市场健康发展的基石

五、上市公司股票的暂停上市和终止上市

第二节 上市公司信息披露

一、信息披露的义务

二、信息披露的内容

1. 招股说明书 2. 上市公告书 3. 定期报告 4. 临时报告

三、信息披露的要求

第三节 上市公司利润分配

一、利润分配的程序

二、利润分配的形式

三、股票股利与转增股本

第四节 上市公司资产重组

一、资产重组的意义

二、资产重组的类型

三、资产重组的主要方式

四、上市公司的破产

第八章 证券公司

第一节 证券公司概述

一、证券公司概念

二、证券公司组织形式和类型

三、证券公司业务种类

四、证券公司与投资银行的关系

五、证券公司从事证券业务的有关禁止性规定

第二节 证券经纪业务

一、经纪业务的定义和特点

二、设立经纪类证券公司的条件

三、开展证券经纪业务的程序

第三节 证券自营业务

一、自营业务的定义和特点

二、自营业务的功能

三、设立综合类证券公司的条件

四、自营业务的资格及管理

五、自营业务的风险控制

第三节 证券承销业务

一、承销的定义和作用

- 二、承销的方式
- 三、承销业务的主要内容
- 四、承销业务的资格及管理
- 五、承销业务的风险控制

第九章 证券中介服务机构

第一节 证券投资咨询公司

- 一、证券投资咨询公司的性质和特点
- 二、证券投资咨询公司的种类
- 三、证券投资咨询公司的业务范围

第二节 其他证券服务机构

- 一、资信评估机构
- 二、律师事务所
- 三、会计师事务所
- 四、资产评估机构
- 五、证券信息公司

第四节 律师在证券市场中的作用

第五节 证券从业人员资格管理

第十章 证券市场监管与自律

第一节 证券市场风险

- 一、证券市场上著名的历史事件
- 二、证券市场风险的种类

第二节 我国证券市场监管的原则与方针

- 一、证券市场监管的类型

二、我国证券市场监管的原则

1. 公开原则 2. 公平原则 3. 公正原则

三、我国证券市场发展的基本方针

四、如何看待发展与规范的关系

第三节 我国证券市场监管体系

一、我国证券市场监管体制的特点及其演变

二、我国证券市场的主要监管机构

三、证券市场监管的主要内容

四、国际监管与合作

第四节 证券市场自律

一、政府监管与自律

二、证券业协会

三、证券交易所的一线监管责任

四、证券交易所的风险防范

第十一章 国际证券市场筹资

第一节 国际证券市场筹资现状

一、国际证券市场发展的趋势

二、国际证券市场筹资的特点和优势

三、我国利用国际证券市场筹资的主要形式

1. 我国证券市场目前不对外开放 2. B 股 3. H 股 4. 红筹股
5. 存托凭证 6. 可转换债券

第二节 外资股的发行条件与审批程序

一、改组过程应注意的主要问题

二、境内上市外资股的发行条件与审批程序

三、境外上市外资股的发行条件与审批程序

四、红筹股管理的有关规定

第三节 主要国际证券市场

一、香港证券市场

二、美国证券市场

1. 纽约证券交易所 2. 那斯达克市场

三、欧洲证券市场

1. 伦敦证券市场 2. 欧元启动对欧洲证券市场的影响

四、日本证券市场

五、新加坡证券市场

第四节 国际证券市场筹资的监管

一、积极稳妥地发展国际证券市场筹资

二、国际证券市场筹资必须加强监管与规范

三、国际上市公司规范运作的基本要求

参考书目：

《证券市场导论》

《证券知识读本》

第二部分 证券法规及实务

第一章 证券法规

- 一、法律
- 二、行政法规 法规性文件
- 三、部门规章

第二章 证券实务

- 一、法律意见书
- 二、验证笔录
- 三、律师承诺函
- 四、证券律师职业道德

参考书目：

《证券法规汇编》

第三部分 会 计

第一章 总 论

- 一、会计概述
- 二、会计核算的基本前提
- 三、会计核算的一般原则
- 四、会计要素与会计等式
- 五、我国企业会计的法规体系

第二章 货币资金及应收、预付项目

- 一、货币资金的分类
- 二、应收账款的核算及坏账准备的提取
- 三、预付账款及其他应收项目

第三章 存 货

- 一、存货概念及范围
- 二、存货取得及发出的计价
- 三、存货的期末计价

第四章 投 资

- 一、短期投资
 - 1. 短期投资的取得成本
 - 2. 短期投资的损益确认