**大连理工大学2023年硕士研究生入学考试大纲**

**科目代码：431 科目名称：金融学综合**

第一部分 货币金融学

一、货币和货币制度

1、货币的概念，货币的产生与本质，货币形态演进的规律，信用货币的实质

2、货币制度的演进，各种货币制度的特点

二、国际货币体系

1、外汇管理，汇率制度，汇率的决定

2、汇率与币值的关系，汇率与利率的关系

三、信用、利息和利率

1、信用的要素构成与特征、信用的运行、信用的基本形式

2、信用工具的种类、信用工具的属性、金融资产与金融资产结构、信用在经济发展中的作用

3、利息、利率、利率期限结构和风险结构的概念

4、单利、复利的计算，到期收益率的计算

5、利率决定理论，利率的风险结构和期限结构理论

四、金融体系和金融市场

1、金融体系概述， 我国的金融机构体系

2、金融市场及其要素

3、票据、债券、股票的概念、种类、发行及流通特征

1. 货币市场、资本市场的概念及主要交易产品类型及特征
2. 有效市场假说理论、马可维茨的资产组合理论

五、商业银行与中央银行

1、商业银行的产生与发展 ，商业银行概念、特征和分类

1. 商业银行的资产与负债，商业银行的中间业务，商业银行的经营原则与管理

3、中央银行的产生与发展，中央银行的性质和类型，中央银行的职能

4、中央银行的资产与负债，中央银行的独立性

六、货币需求与货币供给

1、货币需求、货币供给的概念，流动性陷阱的概念，基础货币、货币流通速度、货币乘数的概念

2、存款创造与货币乘数

3、传统的货币数量说、凯恩斯学派和货币主义学派的货币需求理论、函数形式及运算

4、简单存款模型、卡甘货币乘数公式的推导及运算

七、货币政策

1、货币政策目标的内容、货币政策工具的概念及特点

2、货币政策目标与其他宏观经济目标的协调与冲突

3、各学派的货币政策传导理论

4、货币政策有效性及时滞分析

八、通货膨胀与通货紧缩

1、通货膨胀、通货紧缩概念，通货膨胀的度量指标

2、通货膨胀的经济促退论与经济促进论

3、通货膨胀的成因理论

第二部分 财务管理

一、财务管理基础

1、财务管理的概念和内容、企业财务管理目标、影响财务决策的税收环境、金融市场的功能及其在财务管理中的作用和财务管理的组织与执行.

2、货币时间价值、风险与收益、利率与通货膨胀.

3、财务报告分析的原理和方法、资产负债表分析、利润表分析、现金流量表分析、企业综合财务能力分析.

二、筹资理论

1、筹资企业筹资的动机与要求、筹资渠道与筹资方式、资金需求量的预测.

2、债务筹资、商业信用筹资、借款筹资、债券筹资、其他筹资方式.

3、股权筹资、吸收直接投资、普通股筹资、优先股筹资、留存收益筹资.

4、资本成本与资本结构、资本成本、企业杠杆原理.

三、投资理论

1、资本成本、企业杠杆原理、资本结构.

2、项目投资决策现金流量的估算、静态投资决策方法、动态投资决策方法、投资敏感性分析.

3、证券投资的估价、债券估价、股票的股价、基金和其他证券的投资、利率对证券价值的影响.

4、投资风险管理、风险分析与统计、投资组合与风险分散、风险资产的定价.

四、企业业绩管理

1、业绩管理、责任中心与控制体系、绩效考核与业绩、EVA与企业价值.

2、公司盈余管理、股利分配内容、股利分配理论、股票分割与股价.

五、财务战略与控制

1、财务战略、企业战略与财务战略、财务战略的内容、财务战略管理流程.

2、财务规划、利润规划、全面预算体系

3、财务控制、采购中的财务控制、销售中的财务控制、生产中的财务控制.

4、流动资产管理、现金管理、应收账款管理、存货和其他流动资产管理.

5、财务困境与并购.

复习参考资料：《金融学》（第五版），黄达等编著，中国人民大学出版社，2020；《财务管理》(第2版)，李延喜等编著，人民邮电出版社，2020。