

基金从业资格全国统一考试大纲

——基金基础知识与法律法规

（2026年度修订）

一、总体目标

《基金基础知识与法律法规》科目考核的目标是全面评估考生在基金行业工作中所需的基础知识、专业能力、合规及纪法意识。通过考察考生对基金基础知识的系统性认知，对法律法规、执业规范、职业道德与行业文化多层次规范体系的理解程度，衡量考生在实际工作中对于专业理论知识及相关技能的认识和把握，为行业机构储备和提供符合法定资质要求的人才，推动基金行业高质量发展。

二、能力等级

衡量考生对基金基础知识、专业技能和法律法规的掌握程度及应用水平，具体分为以下三个能力等级要求：

（一）掌握：要求考生对相关知识能够全面深刻理解与熟练运用，能够解决复杂场景中的具体问题。

（二）理解：要求考生对相关知识能够清晰认知与正确运用，能够解决简单场景下的相关问题。

（三）了解：要求考生对相关知识有初步认识，知晓其基本概念、常识性内容。

三、考试内容与能力要求

考生应当根据本科目设定的能力等级要求，在学习、考试作答及实际工作中掌握、理解或综合运用下列内容，并坚守职业价值观、恪守信义义务。

对应教材章名	节名	编号	能力等级（掌握/理解/了解）
一、金融市场与资产管理	1. 金融市场	1. 1. a	掌握金融市场的概念及构成要素
		1. 1. b	掌握金融市场的分类
		1. 1. c	理解金融市场的功能
		1. 1. d	理解金融市场的地位
	2. 资产管理	1. 2. a	掌握资产管理的概念
		1. 2. b	理解中国资产管理行业发展现状
		1. 2. c	了解中国资产管理行业发展历程
二、基金概述	1. 基金的概念	2. 1. a	掌握基金的含义和分类
		2. 1. b	理解基金的特点
		2. 1. c	理解基金与其他金融品种的比较
	2. 基金的运作和市场参与主体	2. 2. a	掌握基金的运作环节和运作关系
		2. 2. b	理解基金市场的参与主体
	3. 基金的发展历程与作用	2. 3. a	了解我国公募基金的发展历程
		2. 3. b	了解我国私募资产管理计划的发展历程
		2. 3. c	了解我国私募基金的发展历程
		2. 3. d	理解我国公募基金的作用
		2. 3. e	理解我国私募基金的作用
三、基金法律法规体系和监管体系	1. 法律法规体系	3. 1. a	掌握基金行业法律法规体系的层级和适用范围
		3. 1. b	掌握基金行业法律法规体系的主要组成部分
	2. 基金监管	3. 2. a	掌握基金监管的概念、目标和原则
		3. 2. b	掌握中国证监会对基金行业的监管职责与措施
		3. 2. c	理解中国人民银行、国家外汇管理局对基金行业的监管职责与措施
	3. 行业自律	3. 3. a	掌握中国证券投资基金业协会的性质、组成及其对基金行业的自律管理
		3. 3. b	理解中国证券业协会的性质、组成及其对基金行业的自律管理
		3. 3. c	理解不同交易场所的性质及其对基金行业的自律管理
	四、基金市场参与主体及其从业人员的法规要求	1. 公募基金管理人应当遵守的法律规定	4. 1. a
4. 1. b			理解公募基金管理人的退出情形与适用程序
4. 1. c			掌握公募基金管理人的法定职责和业务规范

		4. 1. d	掌握公募基金管理人治理和经营的主要内容
		4. 1. e	理解公募基金管理人的国际化业务
		4. 1. f	掌握公募基金风险准备金制度和财务指标的主要内容
	2. 私募基金管理人应当遵守的法律规定	4. 2. a	理解私募基金管理人的登记、撤销与注销
		4. 2. b	掌握私募基金管理人的法定职责及业务规范
		4. 2. c	理解私募基金管理人治理的主要内容
	3. 基金托管人应当遵守的法律规定	4. 3. a	理解基金托管人市场准入的法规要求
		4. 3. b	掌握基金托管人的法定职责与具体履职要求
		4. 3. c	理解对基金托管人的监督管理以及基金托管人职责终止的相关内容
	4. 基金服务机构应当遵守的法律规定	4. 4. a	了解基金服务机构市场准入的相关规定
		4. 4. b	理解基金服务机构的业务规范
	5. 基金从业人员的法规要求	4. 5. a	掌握基金从业人员的任职与离职管理内容
		4. 5. b	掌握基金从业人员的执业规范
		4. 5. c ¹	掌握公募基金从业人员绩效考核与薪酬管理的相关内容
	6. 廉洁从业的相关规定	4. 6. a	理解基金廉洁从业管理的含义
		4. 6. b	理解基金经营机构在廉洁从业管理中的具体职责
		4. 6. c	掌握廉洁从业的主要要求
		4. 6. d	理解基金经营机构的报告责任
		4. 6. e ²	理解《中国共产党廉洁自律准则》的内涵及要求
		4. 6. f ³	掌握贪污贿赂罪的相关罪名及其构成要件
	五、基金活动的法规要求	1. 公募基金管理规范	5. 1. a
5. 1. b			掌握公募基金募集的相关规定
5. 1. c			掌握公募基金份额交易、申购和赎回等的相关规定
5. 1. d			掌握公募基金销售业务的一般规定
5. 1. e			掌握公募基金投资者适当性的相关规定
5. 1. f			掌握公募基金宣传推介的相关规定
5. 1. g			掌握公募基金投资与交易的相关规定
5. 1. h			掌握公募基金信息披露的相关规定
5. 1. i			掌握公募基金终止与清算的相关规定

	2. 私募资产管理计划管理规范	5. 2. a	掌握私募资产管理计划募集的相关规定
		5. 2. b	理解私募资产管理计划备案的相关规定
		5. 2. c	掌握私募资产管理计划投资范围和限制的相关规定
		5. 2. d	掌握私募资产管理计划的运作要求、类别, 以及分级私募资产管理计划的相关要求
		5. 2. e	掌握私募资产管理计划风险管理和关联交易管理的相关规定
		5. 2. f	掌握私募资产管理计划变更、终止、清算和信息披露的相关规定
	3. 私募基金管理规范	5. 3. a	掌握私募基金募集的相关规定
		5. 3. b	理解私募基金备案的相关规定
		5. 3. c	掌握私募基金投资与交易的相关规定
		5. 3. d	掌握私募基金申赎与登记的相关规定
		5. 3. e	掌握私募基金估值与费用、信息披露与报送、终止与清算的相关规定
	4. 基金活动反洗钱相关规定	5. 4. a	理解反洗钱的总体要求
		5. 4. b	掌握反洗钱工作的具体义务
六、基金管理人的合规管理、风险管理和内部控制	1. 合规管理	6. 1. a	理解合规管理的概念和基本原则
		6. 1. b	理解基金管理人的董事会、监事(会)或审计委员会、合规负责人、管理层与业务部门、合规管理部门各自的合规职责
		6. 1. c	掌握基金管理人合规管理的考核机制和保障机制
		6. 1. d	掌握基金管理人合规管理活动的主要内容
	2. 风险管理	6. 2. a	理解风险和风险管理的概念, 以及风险管理的目标和基本原则
		6. 2. b	掌握风险管理体系、风险管理的主要环节
		6. 2. c	掌握风险管理的组织架构、各组织的风险管理职责
		6. 2. d	掌握风险的分类和各类风险的管理措施
	3. 内部控制	6. 3. a	理解内部控制的概念、内部控制制度的三个层次
		6. 3. b	理解内部控制的目标和原则
		6. 3. c	掌握内部控制的基本要素
		6. 3. d	掌握内部控制的主要内容

七、基金职业道德规范	1. 基金职业道德建设	7.1.a	了解道德及职业道德的概念
		7.1.b	理解基金职业道德的含义
		7.1.c	理解基金职业道德的作用
		7.1.d	掌握基金职业道德建设的内容
	2. 守法合规	7.2.a	掌握守法合规的含义和基本要求
		3. 诚实守信	7.3.a
	7.3.b		掌握不得进行内幕交易和利用未公开信息交易的基本要求
	7.3.c		掌握不得操纵市场的基本要求
	7.3.d		掌握不得欺诈客户的基本要求
	7.3.e ⁴		掌握不得进行不正当竞争的基本要求,以及不正当竞争违法行为的法律责任
	4. 专业审慎	7.4.a	理解专业审慎的含义
		7.4.b	掌握专业审慎的基本要求
	5. 客户至上	7.5.a	掌握客户至上的含义和基本要求
6. 忠诚尽责	7.6.a	掌握忠诚尽责的含义和基本要求	
7. 保守秘密	7.7.a	理解保守秘密的含义	
	7.7.b	掌握保守秘密的基本要求	
八、基金行业文化建设	1. 中国特色金融文化的内涵	8.1.a	了解文化与行业文化的含义
		8.1.b	掌握中国特色金融文化的具体内涵
	2. 基金行业文化建设的重要意义	8.2.a	理解基金行业文化建设的重要意义
		3. 基金行业文化建设的具体实践	8.3.a
	8.3.b ⁵		理解《十八届中央政治局关于改进工作作风、密切联系群众的八项规定》及其实施细则的主要内容及工作要求
	8.3.c ⁶		理解《中国共产党纪律处分条例》的总体要求、适用范围及纪律处分措施
	8.3.d ⁷		理解中国共产党的问责工作总体要求、原则及问责情形
	4. 诚信管理的相关规定	8.4.a	理解国家社会信用诚信建设机制
		8.4.b	理解证券基金期货行业诚信监督管理体系的具体内容

其他参考法律法规及自律规则:

1. 《基金管理公司绩效考核管理指引》（中基协发〔2026〕9号）；
2. 《中国共产党廉洁自律准则》；
3. 《最高人民法院 最高人民检察院关于办理贪污贿赂刑事

- 案件适用法律若干问题的解释》（法释〔2016〕9号）、《最高人民法院 最高人民检察院关于办理贪污贿赂刑事案件适用法律若干问题的解释（二）》（法释〔2026〕6号）；
4. 《中华人民共和国反不正当竞争法》（2025 中华人民共和国主席令第五十号）；
 5. 《十八届中央政治局关于改进工作作风、密切联系群众的八项规定》及其实施细则；
 6. 《中国共产党纪律处分条例》；
 7. 《中国共产党问责条例》。