

湖南农业大学高等教育自学考试 实践环节课程考核大纲

投资银行理论与实务（实践）

（课程代码：14318）

湖南农业大学继续教育学院组编

2026 年 4 月

湖南农业大学高等教育自学考试实践环节

课程考核大纲

课程名称：投资银行理论与实务（实践）

课程代码：14318

第一部分 课程性质与目标

一、课程性质与特点

投资银行理论与实务（实践）是高等教育自学考试金融学专业的选考课程。本课程主要是金融学原理在资本市场的具体实践，具有极高的应用性。投行业务本身就是多学科交叉的领域，需要财务会计、公司金融、法律法规、资产评估等多方面知识，是一门高度综合且专业性极强的课程。

二、课程目标与基本要求

通过本课程的学习，要求考生在能力、知识与基本实践素养上有所提高。系统掌握投资银行的核心业务模块，理解各业务间的内在联系，构建完整的投行知识体系。掌握核心实务操作技能，具备企业价值评估和交易方案设计能力，能独立对行业、公司及具体交易案例进行深入研究并撰写专业分析报告。实现从被动接受知识的学生转变为一个能主动分析问题、设计方案并严守职业底线的准投行专业人员。

三、与本专业其他课程的关系

本课程是高等教育自学考试金融学专业的选考课程，《西方经济学》《国际金融》和《财务管理学》是本门的先修课程。本课程既帮助学生了解金融市场的宏观视角又锻炼了学生读懂公司财务的微观基本功，专注于将金融理论知识转化为实践技能以及解决实际问题的职业思维。

第二部分 考核内容与考核目标

一、学生应达到的实践能力和标准

（一）培养学生核心业务操作能力，要求学生熟练掌握投行主要业务的流程与关键技能，锻炼学生的沟通与组织协调能力，发挥投行的中介作用。

（二）投行业务面对复杂的市场环境和多样的企业需求，具有财务、法律和行业等分析与研究能力是做出专业判断的基础。

（三）树立学生职业素养与道德标准，必须建立高度的合规意识，掌握投资银行面临的风险类型及其管控框架，严守从业底线。

二、考核知识点与考核目标

实践项目一：TMT 公司科创板 IPO 模拟项目

（一）实践内容

学生分组模拟投行项目组，为一家拟上市的 TMT 企业设计征集 IPO 方案，任务包括：

1. 板块选择论证
2. 关键指标测算
3. 招股说明书核心章节
4. 定价与路演模拟

（二）考核知识点及考核要求

1. 了解各板块的定位差异与上市标准，撰写《上市板块选择建议书》。
2. 掌握注册制下 IPO 的审核流程与信息披露要求，根据模拟财报，计算企业市值与财务指标，判断其是否满足所选板块要求。
3. 熟悉招股说明书的法律规定，完成招股说明书核心章节的撰写。
4. 理解股票估值方法的基本原理与应用缺陷，模拟路演询价，运用可比公司法或现金流贴现法进行估值定价。

实践项目二：上市公司重大资产重组（借壳上市）方案设计

（一）实践内容

提供一个经营不善的上市公司壳资源，以及一家拟借壳上市的优质非上市公司，学生需完成任务包括：

1. 交易结构设计
2. 定价与支付安排
3. 监管红线规避论证
4. 方案公告与舆论应对

（二）考核知识点及考核要求

1. 熟悉重大资产重组与重组上市（借壳）的认定标准，设计股份转让、资产置换、发行股份购买资产等步骤，规划交易后的股权结构。
2. 掌握重组中的定价原则、锁定期要求，确定壳的转让价格，评估注入资产的估值及支付方式。
3. 了解上市类重组的审核重点与信息披露要求，模拟起草重组公告，能清晰地阐述交易的必要性及定价公允性。

实践项目三：消费金融 ABS（资产证券化）产品设计与发行

（一）实践内容

提供一组消费信贷资产包数据，要求学生将其设计为可在市场发行的 ABS 产品，任务包括：

1. 基础资产筛选与池构建
2. 现金流建模与结构化设计
3. 产品定价与发售
4. 存续期管理模拟

（二）考核知识点及考核要求

1. 掌握资产证券化的核心原理，设定合格标准，组建资产池。
2. 了解 SPV 设立与运营，信用增级的内部与外部主要方式，资金池分层设计能有效隔离风险。
3. 熟悉现金流瀑布分配机制，能通过 EXCEL 模型分析动态反映早偿和违约对现金流的影响。
4. 理解各档证券的风险收益特征，能清晰地向模拟投资者解释产品的增信结构与潜在风险。

实践项目四：经典案例模拟与分析

（一）实践内容

给一个经典的案例，让学生通过研究与分析，给出分析报告。任务包括：

1. 企业融资与证券发行
2. 并购重组与资产证券化

3. 基金运作流程

4. 行业认知与合规意识

（二）考核知识点及考核要求

1. 了解 IPO 业务和再融资，能拆解股票定价逻辑或被否原因，并分析具体的承销风险。

2. 掌握并购的动因、流程、支付方式，以及各种反收购策略的运用。可分析并购案例成败原因、计算换股比例，或设计一个合理的并购方案。

3. 熟悉从基金募集、项目投资、投后管理到项目退出的完整闭环。能剖析案例中的条款设计、对企业的潜在影响及法律风险。

4. 理解投资银行与商业银行在业务模式、核心功能上的差异，识别投行业务中的风险点，在分析报告中要注重职业道德和风险防范的意识。

第三部分 有关说明与实施要求

一、考核的能力层次表述

本课程的实践考核，核心在于考查学生将理论知识转化为实际操作的能力。本大纲在考核目标中，既要考核学生的逻辑分析能力，也要考查学生对理论知识的应用能力以及解决实际问题的职业思维，因此考核的能力层次分为知识层次和技术层次两个方面。其含义是：

知识层次：能知道有关的名词、概念、知识的含义，并能正确认识和表述，在此基础上，能全面把握基本原理、基本方法，能掌握有关概念、原理、方法的区别与联系。

技术层次：在掌握本课程四大核心模块的知识基础上，能理论联系实际，掌握基础工具与分析技能，具有一定的方案设计与执行能力。

二、教材

1.指定教材

无。

2.参考教材

无。

三、自学方法指导

1.在开始实践学习之前，先翻阅大纲中有关这一章的考核知识点及对知识点的

能力层次要求和考核目标，再认真阅读指定教材。

2.阅读教材时，要逐段细读，逐句推敲，集中精力，吃透每一个知识点，对基本概念必须深刻理解，对基本理论必须彻底弄清，特别对基本方法必须牢固掌握。

3.在自学过程中，既要思考问题，也要做好阅读笔记，把教材中的基本概念、原理、方法等加以整理，这可从中加深对问题的认知、理解和记忆，以利于突出重点，并涵盖整个内容，可以不断提高自学能力。

4.实践考核的内容是投行业务中非常重要的单元操作，理论学习必须重点关注，深刻理解基本原理与理论，是提高实践考核效果的关键与基础。课后多阅读经典投行业务案例，注重理论联系实际和具体问题具体分析，注意培养逻辑性，针对案例围绕相关知识点进行层次（步骤）分明的论述或推导，明确各层次（步骤）之间的逻辑关系。