

淡江大學 100 學年度第 1 學期課程教學計畫表

課程名稱	保險財務管理	授課 教師	湯惠雯 Hui-wen Tang
	FINANCIAL MANAGEMENT OF INSURANCE		
開課系級	保險一碩士班 A	開課 資料	選修 單學期 3學分
	TBIXM1A		
系所教育目標			
<p>一、重視保險專題研究，深化保險專業知識。</p> <p>二、加強研究分析訓練，提升分析與解決問題能力。</p> <p>三、重視產學合作互動，結合理論與實務運用。</p>			
系所核心能力			
<p>A. 具備風險管理與保險經營管理能力。</p> <p>B. 具備保險商品設計能力。</p> <p>C. 具備保險理財規劃能力。</p> <p>D. 具備分析及解決問題能力。</p> <p>E. 具備獨立研究能力。</p> <p>F. 具備兩岸及國際觀視野。</p>			
課程簡介	<p>本課程首先使同學認識保險公司的財務報表，介紹財報分析的基本技能，並輔以保險公司實際財務資料之分析，使學生能具備辨識保險公司財務體質之能力。其次，介紹資金運用之工具與管理方法，相關保險財務監理制度，保險公司資產與負債管理，及可能影響保險公司財務報告之國際會計準則。</p>		
	<p>The course begins with introducing financial statements of insurance companies and the techniques of financial analysis so that students can learn how to interpret financial figures and disclose the financial status of the firms. Next, the course introduces funds anagement, supervision/regulation,asset/liability management of insurance industry as well as International Financial Reporting Standards (IFRS), which may affect financial reporting of insurance industry.</p>		

本課程教學目標與目標層級、系所核心能力相關性

一、目標層級(選填):

- (一)「認知」(Cognitive 簡稱C)領域: C1 記憶、C2 瞭解、C3 應用、C4 分析、C5 評鑑、C6 創造
- (二)「技能」(Psychomotor 簡稱P)領域: P1 模仿、P2 機械反應、P3 獨立操作、P4 聯結操作、P5 自動化、P6 創作
- (三)「情意」(Affective 簡稱A)領域: A1 接受、A2 反應、A3 重視、A4 組織、A5 內化、A6 實踐

二、教學目標與「目標層級」、「系所核心能力」之相關性:

- (一)請先將課程教學目標分別對應前述之「認知」、「技能」與「情意」的各目標層級，惟單項教學目標僅能對應C、P、A其中一項。
- (二)若對應「目標層級」有1~6之多項時，僅填列最高層級即可(例如: 認知「目標層級」對應為C3、C5、C6項時，只需填列C6即可，技能與情意目標層級亦同)。
- (三)再依據所訂各項教學目標分別對應該系「系所核心能力」。單項教學目標若對應「系所核心能力」有多項時，則可填列多項「系所核心能力」(例如: 「系所核心能力」可對應A、AD、BEF時，則均填列)。

序號	教學目標(中文)	教學目標(英文)	相關性	
			目標層級	系所核心能力
1	建立學生對財務管理的基本概念	To build up a basic concept of financial management	C2	AC
2	熟悉保險公司財務報表分析的方法,並能實際運用以辨識保險公司財務體質	To be acquaint with the techniques of financial analysis regarding insurance companies and their applications	C5	ACDE
3	了解各種保險公司資金運用的工具與投資管理	To understand the tools of financial market and investment management	C3	AC
4	了解保險公司資產負債管理的基本概念及方法	To learn the principles of asset and liability management	C3	AC
5	了解國際財務會計相關準則對保險業財務報表的影響	To learn International Financial Reporting Standards which may affect financial reporting of insurance companies	C4	ACDF

教學目標之教學策略與評量方法

序號	教學目標	教學策略	評量方法
1	建立學生對財務管理的基本概念	課堂講授	出席率、報告、期末考
2	熟悉保險公司財務報表分析的方法,並能實際運用以辨識保險公司財務體質	課堂講授、分組討論	出席率、報告、討論、期末考
3	了解各種保險公司資金運用的工具與投資管理	課堂講授、分組討論	出席率、報告、討論、期末考
4	了解保險公司資產負債管理的基本概念及方法	課堂講授、分組討論	出席率、報告、討論、期末考

5	了解國際財務會計相關準則對保險業財務報表的影響	課堂講授、分組討論	出席率、報告、討論、期末考
---	-------------------------	-----------	---------------

本課程之設計與教學已融入下列本校基本素養與核心能力

淡江大學基本素養與核心能力	內涵說明
◆ 表達能力與人際溝通	有效運用中、外文進行表達，能發揮合作精神，與他人共同和諧生活、工作及相處。
◆ 科技應用與資訊處理	正確、安全、有效運用資訊科技，並能蒐集、分析、統整與運用資訊。
◆ 洞察未來與永續發展	能前瞻社會、科技、經濟、環境、政治等發展的未來，發展與實踐永續經營環境的規劃或行動。
◆ 學習文化與理解國際	具備因應多元化生活的文化素養，面對國際問題和機會，能有效適應和回應的全球意識與素養。
◇ 自我了解與主動學習	充分了解自我，管理自我的學習，積極發展自我多元的興趣和能力，培養終身學習的價值觀。
◆ 主動探索與問題解決	主動觀察和發掘、分析問題、蒐集資料，能運用所學不畏挫折，以有效解決問題。
◇ 團隊合作與公民實踐	具備同情心、正義感，積極關懷社會，參與民主運作，能規劃與組織活動，履行公民責任。
◆ 專業發展與職涯規劃	掌握職場變遷所需之專業基礎知能，管理個人職涯的職業倫理、心智、體能和性向。

授課進度表

週次	日期起訖	內容 (Subject/Topics)	備註
1	100/09/05~ 100/09/11	課程簡介與導論	
2	100/09/12~ 100/09/18	國定假日中秋節	
3	100/09/19~ 100/09/25	財務管理概論簡介(一)	
4	100/09/26~ 100/10/02	財務管理概論簡介(二)	
5	100/10/03~ 100/10/09	財務報表分析	
6	100/10/10~ 100/10/16	國定假日雙十節	
7	100/10/17~ 100/10/23	保險公司財務報告分析	
8	100/10/24~ 100/10/30	財務分析案例討論	
9	100/10/31~ 100/11/06	論文研讀報告與討論	
10	100/11/07~ 100/11/13	論文研讀報告與討論	
11	100/11/14~ 100/11/20	保險公司財務分析與清償能力	

12	100/11/21~ 100/11/27	國際會計準則	
13	100/11/28~ 100/12/04	保險公司財務監理制度	
14	100/12/05~ 100/12/11	保險公司資金運用與投資管理(一)	
15	100/12/12~ 100/12/18	保險公司資金運用與投資管理(二)	
16	100/12/19~ 100/12/25	保險公司資產負債管理(一)	
17	100/12/26~ 101/01/01	保險公司資產負債管理(二)	
18	101/01/02~ 101/01/08	期末考週	
修課應 注意事項	平時成績包括出席率,上課態度及參與討論		
教學設備	電腦、投影機、其它(網路)		
教材課本	保險財務評估與監理(蔡政憲等, 保險事業發展中心)、講義、期刊論文		
參考書籍	徐俊明, 財務管理理論與實務, 雙葉書廊 萬哲鈺、高崇偉, 財務報表分析, 華泰書局 陳兵, 保險公司財務管理, 中國財政經濟出版社 Marshall, McManus, Scoles (2001), Accounting and Finance for Insurance Marshall, McManus, Scoles (2001), Accounting and Finance for Insurance Casualty Underwriters) and AIU (Insurance Institute of America) Troxel, E. Terrie and Gouchie, George E. (1995), Property-Liability Insurance Accounting and Finance (4th) Altman and Vanderhoof, The Financial Dynamics of the Insurance Industry, Irwin		
批改作業 篇數	篇 (本欄位僅適用於所授課程需批改作業之課程教師填寫)		
學期成績 計算方式	◆平時考成績：30.0 %   ◆期中考成績：        %   ◆期末考成績：40.0 % ◆作業成績：            % ◆其他〈論文研讀報告與討論〉：30.0 %		
備 考	「教學計畫表管理系統」網址： <a href="http://info.ais.tku.edu.tw/csp">http://info.ais.tku.edu.tw/csp</a> 或由教務處 首頁〈網址： <a href="http://www.acad.tku.edu.tw/index.asp/">http://www.acad.tku.edu.tw/index.asp/</a> 〉教務資訊「教學計畫 表管理系統」進入。 <b>※非法影印是違法的行為。請使用正版教科書，勿非法影印他人著作，以免觸法。</b>		