

淡江大學 103 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 | 保險二碩專班 A | 開課 資料 | 選修 單學期 3學分 |
| | TLIXJ2A | | |
| 系 (所) 教育目標 | | | |
| <p>一、深化保險與金融理論基礎，厚實保險與金融專業知識。</p> <p>二、加強經營管理專業知識，培育優秀經營管理人才。</p> <p>三、重視兩岸保險產學交流，熟悉兩岸保險環境發展。</p> | | | |
| 系 (所) 核心能力 | | | |
| <p>A. 具備保險理論與實務之專業知識。</p> <p>B. 具備金融保險經營管理能力。</p> <p>C. 具備溝通、協調及整合能力。</p> <p>D. 具備分析及解決問題能力。</p> <p>E. 具備撰寫報告及論文能力。</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，保險公司清償能力測試，保險財務監理，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 fund management, supervision&regulations, asset and liability management of insurance industry as well as International Financial Reporting Standards (IFRS), which 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其「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 | B |
| 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 | C4 | BD |
| 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 | C2 | B |
| 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 | C2 | B |
| 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 | C2 | B |

教學目標之教學方法與評量方法

| 序號 | 教學目標 | 教學方法 | 評量方法 |
|----|-----------------------------------|-------|---------|
| 1 | 建立學生對財務管理的基本概念 | 講述 | 上課表現 |
| 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 | 講述、討論 | 報告、上課表現 |
| 3 | 了解各種保險公司資金運用的工具與投資管理 | 講述 | 報告、上課表現 |
| 4 | 了解保險公司資產負債管理的基本概念及方法 | 講述 | 報告、上課表現 |
| 5 | 了解國際財務會計相關準則對保險業財務報表的影響 | 講述、討論 | 報告、上課表現 |

本課程之設計與教學已融入本校校級基本素養

| 淡江大學校級基本素養 | 內涵說明 |
|------------|--|
| ◆ 全球視野 | 培養認識國際社會變遷的能力，以更寬廣的視野了解全球化的發展。 |
| ◇ 資訊運用 | 熟悉資訊科技的發展與使用，並能收集、分析和妥適運用資訊。 |
| ◇ 洞悉未來 | 瞭解自我發展、社會脈動和科技發展，以期具備建構未來願景的能力。 |
| ◇ 品德倫理 | 了解為人處事之道，實踐同理心和關懷萬物，反省道德原則的建構並解決道德爭議的難題。 |
| ◆ 獨立思考 | 鼓勵主動觀察和發掘問題，並培養邏輯推理與批判的思考能力。 |
| ◇ 樂活健康 | 注重身心靈和環境的和諧，建立正向健康的生活型態。 |
| ◇ 團隊合作 | 體察人我差異和增進溝通方法，培養資源整合與互相合作共同學習解決問題的能力。 |
| ◇ 美學涵養 | 培養對美的事物之易感性，提升美學鑑賞、表達及創作能力。 |

授課進度表

| 週次 | 日期起訖 | 內容 (Subject/Topics) | 備註 |
|----|-------------------------|---------------------|----|
| 1 | 103/09/15~ 103/09/21 | 課程簡介與導論 | |
| 2 | 103/09/22~ 103/09/28 | 財務管理概論(一) | |
| 3 | 103/09/29~ 103/10/05 | 財務管理概論(二) | |
| 4 | 103/10/06~ 103/10/12 | 認識財務報表 | |
| 5 | 103/10/13~ 103/10/19 | 財務報表分析與判讀(一) | |
| 6 | 103/10/20~ 103/10/26 | 財務報表分析與判讀(二) | |
| 7 | 103/10/27~ 103/11/02 | 保險公司財務報表分析 | |
| 8 | 103/11/03~ 103/11/09 | 保險公司財務分析案例介紹 | |
| 9 | 103/11/10~ 103/11/16 | 保險公司財務分析案例討論 | |
| 10 | 103/11/17~ 103/11/23 | 學期報告(一) | |
| 11 | 103/11/24~ 103/11/30 | 學期報告(二) | |
| 12 | 103/12/01~ 103/12/07 | 國際財務報告準則 | |

| | | | |
|--------------|--|------------|--|
| 13 | 103/12/08~ 103/12/14 | 保險公司資金運用 | |
| 14 | 103/12/15~ 103/12/21 | 保險公司投資管理 | |
| 15 | 103/12/22~ 103/12/28 | 保險公司清償能力測試 | |
| 16 | 103/12/29~ 104/01/04 | 保險公司財務監理 | |
| 17 | 104/01/05~ 104/01/11 | 學期報告(三) | |
| 18 | 104/01/12~ 104/01/18 | 學期報告(四) | |
| 修課應 注意事項 | 1. 期末評量為學期報告,包括書面及口頭報告(40%) 2. 請使用正版書籍 3. 期中及期末考非經授課教授同意請假,否則不得補考。(重大不可抗力事故才予准假) | | |
| 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 謝劍平, 財務報表分析, 智勝文化, 第3版 Risk management and financial institutions / John Hull, Hull, John, Upper Saddle River, N.J. : Pearson Prentice Hall, c2007. Financial institutions management : a risk management approach / Anthony Saunders, Marcia Millon Cornett.Saunders, Anthony, 1949- 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 | ◆出席率： 20.0 % ◆平時評量：20.0 % ◆期中評量： % ◆期末評量：40.0 % ◆其他〈財務分析案例討論〉：20.0 % | | |
| 備考 | 「教學計畫表管理系統」網址： http://info.ais.tku.edu.tw/csp 或由教務處 首頁〈網址： http://www.acad.tku.edu.tw/CS/main.php 〉業務連結「教師教學 計畫表上傳下載」進入。 ※不法影印是違法的行為。請使用正版教科書，勿不法影印他人著作，以免觸法。 | | |