

淡江大學 109 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	風保一碩專班 A	開課 資料	實體課程 選修 單學期 3學分
	TLOXJ1A		
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>			
本課程對應院、系(所)核心能力之項目與比重			
<p>B. 具備風險管理與保險經營管理能力。(比重：60.00)</p> <p>D. 具備分析及解決問題能力。(比重：40.00)</p>			
本課程對應校級基本素養之項目與比重			
<p>1. 全球視野。(比重：30.00)</p> <p>2. 資訊運用。(比重：40.00)</p> <p>5. 獨立思考。(比重：30.00)</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&amp;regulations, asset and liability management of insurance industry as well as International Financial Reporting Standards (IFRS), which affect financial reporting of insurance industry.</p>		

本課程教學目標與認知、情意、技能目標之對應

將課程教學目標分別對應「認知 (Cognitive)」、「情意 (Affective)」與「技能(Psychomotor)」的各目標類型。

- 一、認知(Cognitive)：著重在該科目的事實、概念、程序、後設認知等各類知識之學習。
- 二、情意(Affective)：著重在該科目的興趣、倫理、態度、信念、價值觀等之學習。
- 三、技能(Psychomotor)：著重在該科目的肢體動作或技術操作之學習。

序號	教學目標(中文)	教學目標(英文)
1	建立學生對財務管理的基本概念	To build up a basic concept of financial management
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
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
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
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

教學目標之目標類型、核心能力、基本素養教學方法與評量方式

序號	目標類型	院、系(所)核心能力	校級基本素養	教學方法	評量方式
1	認知	B	2	講述、討論	討論(含課堂、線上)、報告(含口頭、書面)
2	技能	BD	25	講述、討論	討論(含課堂、線上)、報告(含口頭、書面)
3	認知	B	2	講述	討論(含課堂、線上)、報告(含口頭、書面)
4	認知	B	2	講述、討論	討論(含課堂、線上)、報告(含口頭、書面)
5	認知	B	12	講述、討論	討論(含課堂、線上)、報告(含口頭、書面)

授課進度表

週次	日期起訖	內容 (Subject/Topics)	備註
1	109/09/14~ 109/09/20	開啟通往財務世界的一扇門—保險財務課程簡介	
2	109/09/21~ 109/09/27	透視企業的投資與融資決策—財務管理概論(一)	

3	109/09/28~ 109/10/04	國訂假日--中秋節	
4	109/10/05~ 109/10/11	透視企業的投資與融資決策—財務管理概論(二)	
5	109/10/12~ 109/10/18	偷偷告訴你保險業的獲利秘密—看懂保險業財務報表	
6	109/10/19~ 109/10/25	從財務數字論斷企業未來吉凶—解構財務報表分析(一)	
7	109/10/26~ 109/11/01	從財務數字論斷企業未來吉凶—解構財務報表分析(二)	
8	109/11/02~ 109/11/08	現代經理人不能不知道的IFRS—國際財務報告準則與一般公認會計原則	IFRSs vs GAAP
9	109/11/09~ 109/11/15	現代經理人不能不知道的IFRS—國際財報準則對保險業投資與獲利的影響(一)	34號公報, IFRS 9
10	109/11/16~ 109/11/22	現代經理人不能不知道的IFRS—國際財報準則對保險業投資與獲利的影響(二)	40號公報, IFRS 4, IFRS 17
11	109/11/23~ 109/11/29	保險財務初試身手—保險業財務案例分享	
12	109/11/30~ 109/12/06	掌握保險業的賺錢工具—金融市場投資實務	實務講座
13	109/12/07~ 109/12/13	不要把雞蛋放在同一籃子—保險業資金運用與投資組合管理	實務講座
14	109/12/14~ 109/12/20	怎知保險業的財務是否保險—保險業清償能力與風險基礎資本額	
15	109/12/21~ 109/12/27	掌握保險業的賺錢工具—保險資金運用與投資組合避險(一)	
16	109/12/28~ 110/01/03	掌握保險業的賺錢工具—保險資金運用與投資組合避險(二)	
17	110/01/04~ 110/01/10	保險財務我最行—保險實務專題報告(一)	實務報告依據實際課程進度及修課人數調整
18	110/01/11~ 110/01/17	保險財務我最行—保險實務專題報告(二)	
修課應 注意事項	1.平時評量(40%):包括出席率,上課態度及參與等。 2.期末評量(40%):與保險財務相關之實務報告,繳交ppt並進行口頭報告。 3.若無法出席案例討論及期末實務專題報告,需先向授課教授請假,並安排補考時間。		
教學設備	電腦、投影機、其它(網路)		
教科書與 教材	講義、金融時事、保險財務評估與監理(蔡政憲等,保險事業發展中心)		

<p>參考文獻</p>	<p>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 (Casualty Underwriters) and AIU (Insurance Institute of America)  Marshall, McManus, Scoles (2001), Accounting and Finance for Insurance (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</p>
<p>批改作業 篇數</p>	<p>篇 (本欄位僅適用於所授課程需批改作業之課程教師填寫)</p>
<p>學期成績 計算方式</p>	<p>◆出席率：            %   ◆平時評量：40.0 %   ◆期中評量：            %  ◆期末評量：40.0 %  ◆其他〈保險財務案例分組討論〉：20.0 %</p>
<p>備考</p>	<p>「教學計畫表管理系統」網址：<a href="https://info.ais.tku.edu.tw/csp">https://info.ais.tku.edu.tw/csp</a> 或由教務處首頁→教務資訊「教學計畫表管理系統」進入。  <b>※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。</b></p>