

淡江大學 111 學年度第 1 學期課程教學計畫表

課程名稱	財務報表分析 FINANCIAL STATEMENT ANALYSIS	授課 教師	李魁榮 LEE KUEI JUNG
開課系級	財金進學班四 A TLBXE4A	開課 資料	實體課程 選修 單學期 3學分
課程與SDGs 關聯性	SDG3 良好健康和福祉 SDG8 尊嚴就業與經濟發展 SDG10 減少不平等 SDG12 負責任的消費與生產		
系（所）教育目標			
配合本校、院教育目標，因應國內外金融情勢的演變，培養財務金融理論與實務兼具的財務金融人才。			
本課程對應院、系(所)核心能力之項目與比重			
A. 具備財務金融理論與實務的基本知識。(比重：30.00) B. 加強相關金融法規的學習。(比重：5.00) C. 培養財務金融職場的基本倫理與道德。(比重：5.00) D. 提升學生的國際觀與外語能力。(比重：10.00) E. 提升學生專業證照之能力。(比重：30.00) F. 具備分析國內外金融發展情勢之基本能力。(比重：20.00)			
本課程對應校級基本素養之項目與比重			
1. 全球視野。(比重：15.00) 2. 資訊運用。(比重：10.00) 3. 洞悉未來。(比重：10.00) 4. 品德倫理。(比重：5.00) 5. 獨立思考。(比重：30.00) 6. 樂活健康。(比重：5.00) 7. 團隊合作。(比重：15.00) 8. 美學涵養。(比重：10.00)			
課程簡介	證券投資銀行實務經驗，讓學生了解上市櫃公司評價分析基礎，以財務報表分析為主軸，貫穿四大分析--經營策略分析、會計分析、財務分析與前景分析，說明如何利用財務報表及各種可得資訊對企業整體表現進行分析。 國際財務報導準則(IFRS)的應用，掌握最新的準則如何分析企業的經營架構、經營績效以及財務體質與風險，說明完整的預測與評價程序，掌握財務報表與企業價值間的密切關係。		

	<p>This course clearly shows how to use the financial statements and various available information to analyze the overall performance of the company. International Financial Reporting Standards (IFRS) application, the latest guidelines for the concept and practical application methods. How to analyze the business structure, business performance and financial health and risk, and explain the complete forecasting and evaluation process, to master the close relationship between financial statements and the value of the enterprise.</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	有系統地探討研企業財務分析，利用目前證券商研究團隊企業評價預估，加強投資的風險管理與正確的價值投資邏輯。	It systematically explores the financial analysis of enterprises and makes use of the current securities firms' research team's evaluation of enterprise evaluation to strengthen the risk management of investment and the correct logic of value investment.
2	提升同學基本面研究分析技能，應用在投資實務的價值型基本面分析，善用公司財報及研究報告資訊，建立最適化的投資組合。	Improve students' fundamental research and analysis skills, apply value-based fundamental analysis in investment practice, make good use of company financial reports and research report information, and build the most suitable investment portfolio.
3	提升同學基本面研究分析技能，應用在投資實務的價值型基本面分析，善用公司財報及研究報告資訊，建立最適化的投資組合。	Improve students' fundamental research and analysis skills, apply value-based fundamental analysis in investment practice, make good use of company financial reports and research report information, and build the most suitable investment portfolio.

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	AB	123	講述、討論、發表、實作	測驗、作業、討論(含課堂、線上)、實作、報告(含口頭、書面)
2	認知	CD	456	講述、討論、發表、實作	測驗、作業、討論(含課堂、線上)、實作、報告(含口頭、書面)
3	認知	EF	78	講述、討論、發表、實作	測驗、作業、討論(含課堂、線上)

授課進度表

週次	日期起訖	內容 (Subject/Topics)	備註

1	111/09/05~ 111/09/11	國際金融市場的投資趨勢	
2	111/09/12~ 111/09/18	國內外券商企業投資報告評析	
3	111/09/19~ 111/09/25	台灣上市櫃公司財務報表分析評價實務	
4	111/09/26~ 111/10/02	財務報表進行分析與評價	
5	111/10/03~ 111/10/09	企業分析與評價一	
6	111/10/10~ 111/10/16	企業分析與評價二	
7	111/10/17~ 111/10/23	企業分析與評價三	
8	111/10/24~ 111/10/30	企業分析與評價四	
9	111/10/31~ 111/11/06	投資實務講座	
10	111/11/07~ 111/11/13	期中考試週	
11	111/11/14~ 111/11/20	企業分析評價-權益證券分析	
12	111/11/21~ 111/11/27	企業分析評價-權益證券分析	
13	111/11/28~ 111/12/04	企業分析評價-信用與財務危機預測	
14	111/12/05~ 111/12/11	企業分析評價-信用與財務危機預測	
15	111/12/12~ 111/12/18	企業分析評價-併購與融資政策	
16	111/12/19~ 111/12/25	專題簡報	
17	111/12/26~ 112/01/01	專題簡報	
18	112/01/02~ 112/01/08	期末考試週(本學期期末考試日期為:112/1/3-112/1/9)	
修課應 注意事項	講課為主，搭配實務補充教材，並輔以實務分析。盡量深入淺出，活用教材，強調實務運作機制，以雙向啟迪方式進行教學。		
教學設備	電腦、投影機		
教科書與 教材	財務分析與企業評價，郭敏華 編譯 (華泰文化) Business Analysis and Valuation: IFRS Edition (Text and Case)4版		
參考文獻	國內外日報、財經「報章、雜誌」，以及國內外券商報告。		

批改作業 篇數	5 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：30.0 % ◆期末評量：30.0 % ◆其他〈 〉： %
備 考	「教學計畫表管理系統」網址： https://info.ais.tku.edu.tw/csp 或由教務處 首頁→教務資訊「教學計畫表管理系統」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。