

淡江大學 99 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		
學系(門)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、加強研究分析能力，提升研究論文品質。</p> <p>三、強化產學合作互動，結合理論與實務。</p>			
學生基本能力			
<p>A. 具備保險商品設計之能力。</p> <p>B. 具備分析及解決問題之能力。</p> <p>C. 具備表?及簡報之能力。</p> <p>D. 具備獨立研究之能力。</p> <p>E. 具備保險財務管理之能力。</p> <p>F. 具備國際觀之視野。</p> <p>G. 具備團隊合作之精神。</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，及最新國際會計準則。</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 management, supervision/regulation, asset/liability management of insurance industry as well as the latest International Financial Reporting Standards (IFRS).</p>		

本課程教學目標與目標層級、學生基本能力相關性

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」、「學生基本能力」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「學生基本能力」。單項教學目標若對應「學生基本能力」有多項時，則可填列多項「學生基本能力」(例如：「學生基本能力」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	學生基本能力
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	E
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	BCDE
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	EF
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	E
5	了解各種保險公司監理制度	To learn the supervision and regulation of insurance companies	C2	EF
6	學習最新國際財務會計相關準則	To learn latest International Financial Reporting Standards which may affect financial reporting of insurance companies	C2	EF

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	了解各種保險公司監理制度	課堂講授、分組討論	出席率、報告、討論、期末考
6	學習最新國際財務會計相關準則	課堂講授	出席率、報告、期末考

授 課 進 度 表

週次	日期	內 容 (Subject/Topics)	備註
1	09/13	課程簡介與導論	
2	09/20	財務管理概論簡介(一)	
3	09/27	財務管理概論簡介(二)	
4	10/04	財務報表分析	
5	10/11	保險公司財務報表分析	
6	10/18	保險公司財務分析與清償能力	
7	10/25	財務分析案例討論	
8	11/01	保險公司財務評等與動態財務分析	
9	11/08	保險公司財務監理制度	
10	11/15	期中考週	
11	11/22	保險公司資金運用與投資管理(一)	
12	11/29	保險公司資金運用與投資管理(二) - 衍生性金融商品篇	
13	12/06	保險公司資產負債管理(一)	
14	12/13	保險公司資產負債管理(二)	
15	12/20	國際財務會計準則	
16	12/27	論文研讀報告	
17	01/03	論文研讀報告	
18	01/10	期末考	
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
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 Professionals (2nd), AICPC (American Institute for Chartered Property 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〈論文研閱讀報告〉：30.0 %
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/index.asp/ 〉教務資訊「教學計畫 表管理系統」進入。 ※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。