

淡江大學 99 學年度第 2 學期課程教學計畫表

課程名稱	財務分析與投資	授課 教師	謝宗佑
	FINANCIAL ANALYSIS AND INVESTMENT		
開課系級	財金四 P	開課 資料	選修 單學期 3學分
	TBBXB4P		
學 系(門) 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。			
學 生 基 本 能 力			
A. 具備財務金融理論與實務的基本知識。 B. 加強相關金融法規的學習。 C. 培養財務金融職場的基本倫理與道德。 D. 提升學生的國際觀與外語能力。 E. 提升學生專業證照之能力。 F. 具有國際化、資訊化、未來化之願景規劃基本能力。 G. 具備審視國內外金融發展情勢之基本能力。 H. 培訓學生獨立、因應及解決問題的基本能力。			
課程簡介	本課程所探討之主題包括：(1)如何進行財務報表與財務資訊分析 (2)使用財務資訊進行評價，進而做出投資決策。		
	We will discuss the following topics: (1)how to analyze financial statement and information; (2)using financial analysis to value and make investment decisions.		

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	課程教學目標為介紹如何藉由財務資訊與財務報表之分析來制定投資決策。	The goal of this course is to introduce how to make investment decisions by financial analysis.	C5	AEGH
2	透過個案討論與實作，期望同學在修完本課程後有能力獨力完成個別公司之財務分析與評價。	By case-study traingin, we expect students to have the ability to analyze and value a firm.	C5	AEGH

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	課程教學目標為介紹如何藉由財務資訊與財務報表之分析來制定投資決策。	課堂講授、分組討論	出席率、報告、討論、小考、期中考、期末考
2	透過個案討論與實作，期望同學在修完本課程後有能力獨力完成個別公司之財務分析與評價。	課堂講授、分組討論	出席率、報告、討論、小考、期中考、期末考

授課進度表

週次	日期起訖	內容 (Subject/Topics)	備註
1	100/02/14~100/02/20	財務報表分析導論	
2	100/02/21~100/02/27	財務報表分析的技術	
3	100/02/28~100/03/06	流動性分析	
4	100/03/07~100/03/13	現金流量分析	
5	100/03/14~100/03/20	長期償債能力分析	

6	100/03/21~ 100/03/27	資源運用效率分析	
7	100/03/28~ 100/04/03	投入資本報酬分析	
8	100/04/04~ 100/04/10	獲利能力分析	
9	100/04/11~ 100/04/17	財務報表的窗飾與舞弊	
10	100/04/18~ 100/04/24	期中考試週	
11	100/04/25~ 100/05/01	財務報表綜合分析	
12	100/05/02~ 100/05/08	財務報表分析與企業評價	
13	100/05/09~ 100/05/15	財務預測與評價	
14	100/05/16~ 100/05/22	權益分析與評價	
15	100/05/23~ 100/05/29	產業與企業策略分析	
16	100/05/30~ 100/06/05	公司併購之財報分析	
17	100/06/06~ 100/06/12	風險分析	
18	100/06/13~ 100/06/19	期末考試週	
修課應 注意事項			
教學設備		電腦、投影機	
教材課本		謝劍平，2009，財務報表分析，智勝文化	
參考書籍		吳啟銘，2010，企業評價—個案實證分析，智勝文化。 Penman, S. H. 2010. Financial Statement Analysis and Security Valuation, McGraw-Hill Irwin, 4th edition.	
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：20.0 % ◆期中考成績：20.0 % ◆期末考成績：20.0 % ◆作業成績： % ◆其他〈課堂參與、期末報告〉：40.0 %	
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。	