

國立中正大學通識教育課程教學大綱

開課學年度/學期	115 學年度第 1 學期		
課程名稱 (中文)	財務管理概論		
課程名稱 (英文)	Introduction to Financial management		
課 碼	7406032_01	學分數	2
授 課 方 式	請勾選(可複選)： ☒ 課堂講授 ☒ 網路教學 ☐ 分組討論 ☐ 校外教學 ☐ 其他_____		
教學目標及範圍	本課程之目的在於探討財務管理理論與策略的幾個重要課題。理論方面包括投資組合理論、資本預算、代理理論、股利政策、選擇權應用、公司評價(valuation)等課題，策略方面則包括資金籌措、資本結構、風險管理等主題，課程重視實用性，教導學生以金融科技工具為核心的財務管理學習方式，以奠定學生在金融科技時代財務專業之基礎。 The purpose of this course is to explore several key topics in financial management theory and strategy. Theoretical aspects include portfolio theory, capital budgeting, agency theory, dividend policy, option applications, and corporate valuation. Strategic aspects cover topics such as funding, capital structure, and risk management. Emphasizing practicality, the course teaches students a finance management learning approach centered on fintech tools, laying the foundation for their financial expertise in the fintech era.		

授 課 大 綱 (週次表及每週課程詳細內容說明)	本課綱將依實際上課情形，彈性調整內容與進度		
	進度	內 容	教學目標
	第一週	課程說明與導論	使同學瞭解課程主要內容、評分標準
	第二週	認識財務報表	建立學生解讀企業財務報表資訊的基礎
	第三週	貨幣的時間價值	建立學生現金流量折現觀念
	第四週	金融市場與機構	介紹金融市場與機構
	第五週	股票市場	介紹股票市場
	第六週	債券市場	介紹債券市場
	第七週	報酬與風險	說明報酬與風險的觀念
	第八週	投資組合管理	介紹資產配置與風險分散的觀念
	第九週	期中考	考試
	進度	內 容	教學目標
	第十週	營運資金	說明企業如何進行營運資金管理
	第十一週	資金成本	分析各種金融工具的籌資成本
	第十二週	資本預算決策	介紹企業進行資本預算的程序與決策方法
	第十三週	資本結構	說明資本結構的相關課題
	第十四週	股利政策	說明關於企業股利政策的理論與實務課題
	第十五週	企業併購	介紹相關案例
	第十六週	期末考	考試
	第十七週	衍生性金融商品	介紹衍生性金融商品
	第十八週	國際財務管理	說明匯率與企業如何進行匯率風險管理
	每週課程詳細內容說明：		
	第1週：財務管理導論		
	1.主要內容：使同學瞭解財務管理主要內容及本課程評分標準。		
	2.教學方法：講授		
	第2週：認識財務報表		
	1.主要內容：建立學生解讀企業財務報表資訊的基礎		
	2.教學方法：講授		

第3週：貨幣的時間價值

- 1.主要內容：建立學生現金流量折現觀念
- 2.教學方法：講授

第4週：金融市場與機構

- 1.主要內容：介紹金融市場與機構
- 2.教學方法：講授

第5週：股票市場

- 1.主要內容：介紹股票市場
- 2.教學方法：講授

第6週：債券市場

- 1.主要內容：介紹債券市場
- 2.教學方法：講授

第7週：報酬與風險

- 1.主要內容：說明報酬與風險的觀念
- 2.教學方法：講授

第8週：投資組合管理

- 1.主要內容：介紹資產配置與風險分散的觀念
- 2.教學方法：講授

第9週：期中考

- 1.主要內容：期中考
- 2.教學方法：筆試

第10週：營運資金

- 1.主要內容：說明企業如何進行營運資金管理
- 2.教學方法：講授

第11週：資金成本的決定

- 1.主要內容：分析各種金融工具的籌資成本與如何估算企業的資金成本
- 2.教學方法：講授

第12週：資本預算的技術

- 1.主要內容：介紹企業進行資本預算的程序與決策方法
- 2.教學方法：講授

第13週：資本結構

- 1.主要內容：說明資本結構的相關課題
- 2.教學方法：講授

第14週：股利政策

	1.主要內容：說明關於企業股利政策的理論與實務課題 2.教學方法：講授 第15週：企業併購 1.主要內容：介紹相關案例 2.教學方法：講授 第16週：期末考 1.主要內容：期末考 2.教學方法：筆試 第17週：衍生性金融商品 1.主要內容：介紹衍生性金融商品、案例、與風險管理觀念的建立 2.教學方法：講授 第18週：國際財務管理 1.主要內容：說明匯率與企業如何進行匯率風險管理 2.教學方法：講授
教科書及 延伸閱讀	書名：財務管理(第6版) 作者：李顯儀 出版社：全華圖書 請尊重智慧財產權，不得非法影印教師指定之教科書籍
評 量 方 式	請勾選(可複選)，並填寫類別： ☐ 課堂參與____類 ☒ 期 中 考_C類 ☒ 期 末 考_D類 ☐ 小組報告____類 ☐ 小組討論____類 ☒ 書面報告_A類 ☐ 課後作業____類 ☐ 平時測驗____類 ☐ 心得分享____類 ☐ 學習紀錄____類 ☐ 專題創作____類 ☒ 其他__B__類 A類佔_30_%；B類佔_20_%；C類佔_25_%；D類佔_25_%(類別可自行增加) 說明： A類是書面報告+口頭報告 B類主要是出席率與課堂表現
與聯合國永續發展	

目標(SDGs)及 細項之對應 (請參閱 SDGs 對照表)	目標: <u>1</u> 細項: <u>1.b</u> 目標: <u>8</u> 細項: <u>8.2 8.10</u> 目標: <u>12</u> 細項: <u>12.6</u>		
核心能力指標設定	通識課程 核心能力指標 (請勾選主要的 3-5 項)	說明	課程能培養學生此項核心能力者請打 ✓
	(1)思考與創新	能夠進行獨立性、批判性、系統性或整合性等面向的思考，或能以創意的角度來思考新事物。	✓
	(2)道德思辨與實踐	能夠對於社會、文化中相關的倫理或道德議題，進行明辨、慎思與反省，或能實踐在日常生活中。	
	(3)生命探索與生涯規劃	能夠主動探索自我的價值或生命的真諦，或能具體實踐在自我生涯的規劃或發展。	✓
	(4)公民素養與社會參與	能夠尊重民主與法治的精神、關心公共事務及議題，或能參與社會事務及議題的討論與決策。	
	(5)人文關懷與環境保育	能夠具備同理、關懷、尊重、惜福等人文素養，或能擴及到更為廣泛的環境及生態議題。	
	(6)溝通表達與團隊合作	能夠善用各種不同的表達方式進行有效的人際溝通，或能理解組織運作，與他人完成共同的事物或目標。	
	(7)國際視野與多元文化	能夠了解國際的情勢與脈動，具備廣博的世界觀，或能尊重或包容不同文化間的差異。	✓
	(8)美感與藝術欣賞	能夠領略各種知識、事物或領域中的美感內涵，或能據此促成具美感內涵之實踐力。	
	(9)問題分析與解決	能夠透過各種不同的方式發現問題，解析問題，或能進一步透過思考以有效解決問題。	✓

授課教師資料	姓名：沈伯凡 ☐專任教師 學系(所，中心)： 職稱： ☒兼任教師 服務單位：財務金融系 職稱：助理教授 學歷：國立中正大學財務金融研究所博士 經歷：國立中正大學財務金融系兼任助理教授 國際認證財務顧問師 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會專業訓練課程講師 金融業業務主管 企業財務顧問 專業領域：財務管理、投資學、個人理財規劃
備 註	