

慈濟大學花蓮社會教育推廣中心教學計畫表

課程名稱	財務管理理論與實務	講師姓名	羅玟甄、徐宜成		
上課時段	2025/9/8 ~ 2026/1/5	上課星期	每周一	時間	17:30-19:30
總時數	36	上課週數	18		
課程簡介	<p>本課程之教學目標在於培育學員具備完整且紮實的財務管理基本觀念，包括貨幣時間價值的理解、股票與債券的評價方式、風險與報酬率的衡量與應用、資本預算與投資決策的分析等，並進一步引導學員熟悉財務工具的實作操作，如 Excel、財務計算機與其他財務軟體等。透過課程中理論與實務兼具的設計，學員將能將所學財務概念與分析技術，靈活應用於個人財務規劃與企業資金管理的實際決策之中，提升其職場競爭力與專業素養。</p>				
教學目標	<p>本課程旨在使學員能夠全面理解財務管理的基本原則與核心概念。透過系統性的教學與案例分析，學員將學習並掌握貨幣時間價值、資產評價、資本結構、風險與報酬的評估等財務理論，培養其財務判斷與分析的能力。此外，學員將學會運用財務分析工具與技術，如 Excel 試算表、財務計算機與其他相關應用軟體，提升實務操作能力。課程亦強調實際應用，學員將能把所學的財務觀念與技術，靈活運用於個人財務規劃與企業理財決策過程中，為其未來職涯發展奠定良好基礎。</p>				
週次(日期)	教學進度：課程單元或主題			授課教師	
1 (9/8)	課程簡介；財務管理簡介 簡介公司理財領域、企業組織型態。			羅玟甄	
2(9/15)	財務管理簡介：代理問題、金融市場與公司 實務應用個案：台灣企業的權力遊戲-市場派與公司派的經營權之爭			羅玟甄	
3(9/22)	貨幣時間價值：現值、未來值、複利、折現、年金應用 實務應用練習：退休基金的報酬率有這麼高嗎？			羅玟甄	
4(9/29)	國定假日停課			(徐宜成)	
5(10/6)	國定假日停課			(徐宜成)	
6(10/13)	投資工具簡介：債券 債券特性、類型、評價、收益率、債券市場 實務應用：現在是投資債券或是美債的好時機？			徐宜成	
7(10/20)	投資工具簡介：股票 普通股與特別股、股票評價 實務應用：成長股、價值股、該選哪一類型？高股利殖利率的迷思			徐宜成	
8(10/27)	業師講座 主題：個人理財與投資			徐宜成	
9(11/3)	投資工具簡介：股票 實務應用：股票市場投資分析(基本面與技術面)			徐宜成	
10(11/10)	期中評量 業師講座，主題：資本市場			羅玟甄	
11(11/17)	投資決策法則 淨現值、內部報酬率等(觀念與分析) 實務應用練習：擴充計畫該進行嗎？該什麼準則評估？			羅玟甄	

12(11/24)	投資決策法則 攸關現金流量(沉沒成本、機會成本等)、敏感性分析、情境分析 實務應用：研發成本在評估新產品計畫時，要納入考量嗎？ 2025年貨幣戰，台灣科技業者傷很大	羅玟甄
13(12/1)	業師講座：企業風險管理 公司財務管理風險、風險管理內控考量	羅玟甄
14(12/8)	業師講座：企業風險管理 內部控制架構、企業風險管理	羅玟甄
15(12/15)	業師講座：企業風險管理 內部控制和企業財務運營實務應用	羅玟甄
16(12/22)	報酬與風險：報酬、風險、市場效率性、系統風險、非系統風險、 風險分散、資本資產定價模式 實務應用：2025關稅戰，股市、養老金、你的生活可能受到的衝擊	羅玟甄
17(12/29)	報酬與風險：其他投資工具簡介 期貨、選擇權、虛擬貨幣 實務應用：指數盤整時選擇權之交易策略	羅玟甄
18(1/5)	期末評量： 業師講座，主題：公司理財	羅玟甄
參考書目	財務管理 第十二版 王明昌編譯 華泰書局 (Fundamentals of Corporate Finance, Ross/Westerfield/Jordan) 財務管理原理 第五版 洪茂蔚 著 雙葉書廊	