

南臺科技大學 106 學年度第 1 學期課程資訊

課程代碼	80D16201
課程中文名稱	營運資金管理
課程英文名稱	Working Capital Management
學分數	3.0
必選修	選修
開課班級	四技財金三甲 四技財金三乙四技財金三丙
任課教師	莊淨琳
上課教室(時間)	週三第 5 節(S414) 週三第 6 節(S414) 週三第 7 節(S414)
課程時數	3
實習時數	0
授課語言 1	華語
授課語言 2	
輔導考照 1	
輔導考照 2	
課程概述	本課程係針對企業財務流動性予以探討，亦即，對資產負債表流動資產與流動負債項下，各資金之來源及用途加以適當的管理及運用。
先修科目或預備能力	
課程學習目標與核心能力之對應	<p>※編號，中文課程學習目標，英文課程學習目標，對應系指標</p> <p>-----</p> <p>1.能瞭解營運資金的來源與運用，To be able to understand the sources and utilization of working capital, 1 財務知識</p> <p>2.能善用金融知識於公司營運資金的管理，To be able to make good use of financial knowledge in working capital management, 2 金融知識</p> <p>3.能應用方法解決營運資金之實務問題，To be able to apply methods to solve practical problems of working capital, 3 財金實務</p> <p>4.能評選出對公司最有利的營運資金來源與管理方案，To be able to choose the best solutions about the sources and utilization of working capital, 7 計畫評估</p>
中文課程大綱	<ol style="list-style-type: none"> 1.營運資金管理基本觀念 2.短期金融市場運作 3.現金轉換循環與營運資金政策 4.短期融資：工具與實務 5.現金管理 6.現金預測及財務規劃

	<p>7.統計方法於現金預測的運用</p> <p>8.外匯資金管理</p> <p>9.有價證券管理</p> <p>10.信用管理/應收帳款管理</p> <p>11.存貨管理.</p> <p>12.應付帳款管理</p> <p>13.總結</p> <p>*搭配國內公司實例講解。</p>
英/日文課程大綱	<p>1.The basic concept of working capital management</p> <p>2.Short-term financial market</p> <p>3.Cash transformation circulation and working capital policy</p> <p>4.Short-term financing: tool and practice</p> <p>5.Cash management</p> <p>6.Cash forecast and financial plan</p> <p>7.Statistical method in cash forecast utilization</p> <p>8.Foreign exchange management</p> <p>9.Negotiable securities management</p> <p>10.Account receivable management</p> <p>11.Inventory management</p> <p>12.Account payable management</p> <p>13.Summary</p>
課程進度表	<p>(一) 營運資金管理</p> <p>第五篇 財務規劃與短期資金篇</p> <p>第十六章 財務規劃與預測</p> <p>第十七章 營運資金與短期融資</p> <p>第十八章 流動資產管理</p> <p>(二) 財務管理個案</p> <p>期中考</p> <p>(三) 分組報告(期中考後開始)</p> <p>期末考</p>
教學方式與評量方法	<p>※課程學習目標，教學方式，評量方式</p> <p>-----</p> <p>能瞭解營運資金的來源與運用，課堂講授，筆試</p> <p>能善用金融知識於公司營運資金的管理，分組討論，口頭報告</p> <p>能應用方法解決營運資金之實務問題，課堂講授，筆試</p>

	能評選出對公司最有利的營運資金來源與管理方案，個案研究(PBL)，作業
指定用書	書名：財務管理—理論與實務 作者：徐俊明與楊維如 書局：新陸 年份： ISBN： 版本：第 5 版
參考書籍	1. Financial Management—Theory and Practice, 11th edition, Brigham and Ehrhardt 2. 現代財務管理個案集，劉維琪與陳隆麒，華泰書局
教學軟體	
課程規範	分組報告方向： (1)公司或銀行弊案 (2)公司治理與公司經營 (3)財稅改革 (4)數位金融 參考資料若有相同者，第二組資料不計分，以資料繳交時間為準。