

中小企業財務人才認證制度

教育訓練課程抵免辦法

98年3月26日第1屆第2次中小企業財務人才認證制度委員會通過

第一條 為鼓勵具專業證照或受過專業教育訓練者參加中小企業財務人才認證制度(以下簡稱本認證制度)，依中小企業財務人才認證制度委員會(以下簡稱本會)組織辦法第六條規定訂定本認證制度教育訓練課程抵免辦法(以下簡稱本辦法)。

第二條 依本認證制度教育訓練課程內容綱要，中小企業財務顧問教育訓練課程(以下簡稱財務顧問教育訓練)可分為以下三模組：

- 一、 企業管理實務模組；
- 二、 財務管理實務模組；
- 三、 財務顧問實務與案例分析模組。

本辦法僅訂定財務顧問教育訓練抵免資格，中小企業財務主管教育訓練課程不適用任何抵免資格。

第三條 符合以下條件者，得申請抵免財務顧問教育訓練第一模組「企業管理實務」課程：

- 一、 取得教育部立案或承認之國內外公私立大學院校企業管理博士學位，並領有學位證書或畢業證書者。
- 二、 現任職於教育部立案及承認之國內外公私立大學院校或以上企業管理相關系所，擔任助理教授以上者。
- 三、 取得國際管理會計學會(Institute of Management Accountants, IMA)授與之認證管理會計師(Certified Management Accountant, CMA)資格證書者。
- 四、 取得美國專案管理學會(Project Management Institute, PMI)授與之專案管理師(Project

Management Professional, PMP)資格證書者。其他經中小企業財務人才教育推廣組審議委員會（以下簡稱教育推廣組審議委員會）認可之相關證照或認證課程者。

第四條 符合以下條件者，得申請抵免財務顧問教育訓練第二模組「財務管理實務」課程：

- 一、取得教育部立案或承認之國內外公私立大學院校財金、會計博士學位，並領有學位證書或畢業證書者。
- 二、現任職於教育部立案及承認之國內外公私立大學院校或以上財金或會計相關系所，擔任助理教授以上者。
- 三、國內、外會計師考試及格，領有證書者。
- 四、取得CFA協會(CFA Institute)授與之特許財務分析師(Certified Financial Analyst, CFA) 資格證書者。
- 五、其他經教育推廣組審議委員會認可之相關證照或認證課程。

第五條 符合以下條件者，得申請抵免財務顧問教育訓練第三模組「財務顧問實務與案例分析」課程：

- 一、取得教育部立案或承認之國內外公私立大學院校財金、會計博士學位領有學位證書或畢業證書者，並檢附三年內實際參與之診斷輔導個案報告乙件。
- 二、現任職於教育部立案及承認之國內外公私立大學院校或以上財金或會計相關系所，擔任助理教授以上者，並檢附三年內實際參與之診斷輔導個案報告乙件。
- 三、國內、外會計師考試及格領有證書者，並檢附三年內實際參與之診斷輔導個案報告乙件。
- 四、取得國際管理會計學會(Institute of Management Accountants)授與之認證管理會計師(Certified Management Accountant, CMA)資格證書者，並檢附三年內實際參與之診斷輔導個案報告乙件。
- 五、取得CFA協會(CFA Institute)授與之特許財務分析師(Certified Financial Analyst, CFA) 資格證書者，並檢附三年內實際參與之診斷輔導個案報告乙

件。

- 六、取得美國專案管理學會(Project Management Institute, PMI)授與之專案管理師(Project Management Professional, PMP)資格證書者，並檢附三年內實際參與之診斷輔導個案報告乙件。
- 七、其他經教育推廣組審議委員會認可之相關證照或認證課程者，並檢附三年內實際參與之診斷輔導個案報告乙件。

第六條 依第三條至第五條規定申請抵免教育訓練課程者，應於每年九月底前檢具相關文件，並填寫抵免科目申請表向本會申請辦理。

抵免科目申請表經審定，准予抵免各該科目者，由本會通知申請人，並得依規定參加測驗。

第七條 申請人填寫抵免科目申請表內容，若有虛偽隱匿情事者，本會得撤銷抵免科目之許可及應試資格，相關測驗成績亦不予承認。

第八條 本辦法經中小企業財務人才認證制度委員會通過後施行，修正時亦同。

附表：教育訓練課程抵免申請表

申請人基本資料

中文姓名	身分證字號
英文姓名 (First name)	英文姓名 (Last name)
生日	性別
通訊地址	
聯絡電話(O)	聯絡電話(H)
聯絡電話(M)	傳真
電子郵件帳號	

是否曾向中小企業財務人才認證制度教育推廣組申請抵免?

- 是，審查結果通知之收件編號 _____
- 否，第一次申請

申請人學歷資料

大學/研究所	起迄年月

教育推廣組審議委員會審核意見：

證件齊備 同意辦理		
證件不齊 尚缺文件	1. 2. 3. 於____(日期)____退回，請申請人補件	
複查	於____(日期)____送教育推廣組複查	
	複查原因	1. 2. 3.
決議		

附件一

第一模組「企業管理實務」教育訓練課程抵免申請表：

檢附文件

- 1. 教育部認可之國外教育機構之證明文件_____
- 2. 國內外公私立大學院校相關科系_____
助理教授以上聘書影本
- 3. 國際管理會計師(Certified Management Accountant, CMA)證書影本
- 4. 專案管理師(Project Management Professional, PMP)證書影本
- 5. 其他相關證照或認證課程證明文件_____

※本人聲明，本抵免申請表所附之所有證書影本均為真實且有效；若日後發現各該文件有任何虛偽情事，經調查屬實，中小企業財務人才認證制度委員會有權撤銷抵免之同意，如影響申請人權益，申請人須自行負責。

申請人簽名：

日期

教育推廣組審議委員會審核意見：

證件齊備 同意辦理		
證件不齊 尚缺文件	1. 2. 3.	
	於____(日期)____退回，請申請人補件	
複查	於____(日期)____送教育推廣組複查	
	複查原因	1. 2. 3.
決議		

附件二

第二模組「財務管理實務」教育訓練課程抵免申請表：

檢附文件

1. 教育部認可之國外教育機構之證明文件_____
2. 國內外公私立大學院校相關科系_____
- 助理教授以上聘書影本
3. 國內會計師證書影本
4. (外國名)會計師證書影本(以考選部認可之外國會計師為限)
5. 特許財務分析師(Certified Financial Analyst, CFA)證書影本
6. 其他相關證照或認證課程證明文件_____

※本人聲明，本抵免申請表所附之所有證書影本均為真實且有效；若日後發現各該文件有任何虛偽情事，經調查屬實，中小企業財務人才認證制度委員會有權撤銷抵免之同意，如影響申請人權益，申請人須自行負責。

申請人簽名：

日期

教育推廣組審議委員會審核意見：

證件齊備 同意辦理	
證件不齊 尚缺文件	1. 2. 3.
	於____(日期)____退回，請申請人補件
複查	於____(日期)____送教育推廣組複查
	複查原因
決議	

附件三

第三模組「財務顧問實務與案例分析」教育訓練課程抵免申請表：

檢附文件

- 1. 教育部認可之國外教育機構之證明文件_____
- 2. 國內外公私立大學院校相關科系_____
助理教授以上聘書影本
- 3. 國內會計師證書影本
- 4. (外國名)會計師證書影本(以考選部認可之外國會計師為限)
- 5. 國際管理會計師(Certified Management Accountant, CMA)證書影本
- 6. 特許財務分析師(Certified Financial Analyst, CFA)證書影本
- 7. 專案管理師(Project Management Professional, PMP)證書影本
- 8. 其他相關證照或認證課程證明文件_____
- 9. 企業診斷輔導實作專案_____

※本人聲明，本抵免申請表所附之所有證書影本均為真實且有效；若日後發現各該文件有任何虛偽情事，經調查屬實，中小企業財務人才認證制度委員會有權撤銷抵免之同意，如影響申請人權益，申請人須自行負責。

申請人簽名：

日期

教育推廣組審議委員審核意見：

證件齊備 同意辦理		
證件不齊 尚缺文件	1. 2. 3.	
	於____(日期)____退回，請申請人補件	
複查	於____(日期)____送教育推廣組複查	
	複查原因	1. 2. 3.
決議		