

財團法人中華民國
證券暨期貨市場發展基金會

113 年度預算書

(112.7.25 第 15 屆第 11 次董事會決議通過)

財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會編

財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 目次

一、總說明

- (一) 概況 1
- (二) 工作計畫或方針 2

二、主要表

- (一) 收支營運預計表 7
- (二) 現金流量預計表 8
- (三) 淨值變動預計表 9
- (四) 資產負債預計表 10

財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
總說明
中華民國 113 年度

壹、概況

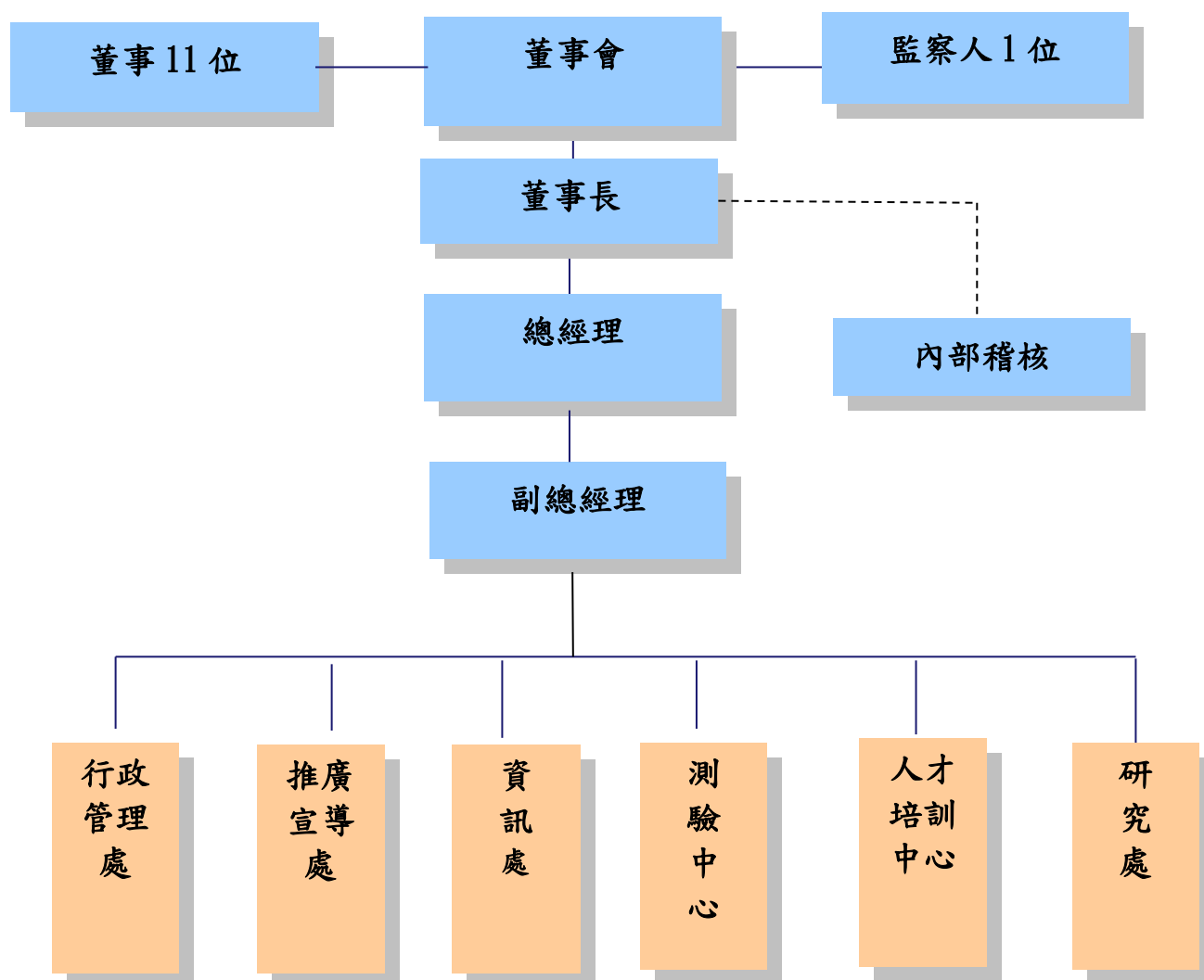
一、設立依據

民國 73 年 5 月 18 日經財政部(73)台財證(2)字第 1274 號函核准設立並完成財團法人登記。

二、設立目的

本基金會以配合國家經濟成長，辦理證券期貨教育宣導，證券期貨人才之培養及訓練，促進證券暨期貨市場之健全發展為宗旨。

三、組織概況（附組織系統圖）



貳、工作計畫或方針

本基金會配合主管機關推動金融科技、綠色金融及永續金融等政策，持續積極辦理資產管理人才培育與產業發展基金、期貨產業發展基金、公司治理與永續金融評鑑、資本市場重要議題研究、培育國際金融專業人才、辦理專業資格測驗及各項教育宣導活動，以提升我國資本市場國際化競爭力。

以下就本基金會主要業務－研究發展、推動公司治理與永續金融、教育訓練、資格測驗、投資人教育宣導、甄選與表揚活動、出版與資訊服務、資產管理人才培育與產業發展基金(下簡稱資產基金)、國際化發展基金(下簡稱國際化基金)、期貨產業發展基金(下簡稱期貨基金)等十大項，臚陳 113 年度業務計畫如下(詳參附表：113 年度業務計畫概況表)：

一、研究發展

- (一) 掌握市場發展趨勢，研提年度議題專案，蒐集各國資料、訪談專家學者或召開座談會，研議對我國資本市場重要發展之政策及配套措施，有利政策之推動。
- (二) 接受證券期貨周邊單位或其他機構委託專案研究，借鏡各國資本市場發展，對健全我國市場改革提出建議與配套措施，促進資本市場健全發展。
- (三) 掌握各國資本市場重要發展，每月發行「國際證券期貨市場動態」，每年配合證交所更新「世界主要證券市場」及期交所更新「期貨交易所暨結算制度」最新法規修訂，提供主管機關、證券期貨周邊、投信顧業者及大專院校等各界參閱。
- (四) 加強與學術及相關單位合作，積極爭取外部資源。
- (五) 建構基礎研究資源，規劃結合資本市場研究成果及文獻資源共享。
- (六) 加強研究成果宣傳與分享。

二、推動公司治理與永續金融

- (一) 配合公司治理藍圖政策，辦理「上市櫃公司治理評鑑」，透過公司治理評鑑制度之設計、強化上市櫃公司重視公司治理之制度與執行成效，提升我國資本市場公司治理品質，提升國際競爭力。
- (二) 配合主管機關發布「綠色金融行動方案 2.0」，由金融研訓院、保發中

心及本基金會合作辦理永續金融評鑑。透過訂定評鑑機制及指標設計，促進金融機構積極推動永續金融相關業務。自 112 年起針對銀行、保險、證券 3 業別部分金融機構進行評鑑。本基金會負責證券相關金融機構評鑑，將證券商及投信逐步納入受評對象。

- (三) 蒐集最新國際公司治理發展情形，發布「國際公司治理發展簡訊」雙月刊，供各界參考。
- (四) 提供「獨立董事人才資料庫」平台，鼓勵各專長領域之專家可自行登錄，宣導公開發行及上市櫃公司免費查詢。

三、教育訓練

(一) 全方位資本市場課程

配合「資本市場藍圖」、「金融資安行動方案」2.0、「綠色金融行動方案 3.0」、「上市櫃公司永續發展行動方案」、「證券期貨永續發展轉型執行策略」及「金融科技發展路徑圖」等重要政策，持續規劃全方位資本市場人才培育發展架構及核心專業人才進修課程，辦理多元化專業課程與研習活動，以厚實金融基礎人才並協助資深金融人才轉型。

(二) 國際金融專業人才培訓

為提升證券、期貨及公開發行公司從業人員職場專業能力，規劃全方位資本市場創新課程，並配合主管機關政策辦理跨領域人才培訓、公司治理主管與人員、精進英文溝通訓練以及防制洗錢與打擊資恐訓練業務，及國際證券期貨監理研習訓練課程(如美國 CFTC 區域交流訓練)。

四、資格測驗

(一) 證券、投信投顧及期貨等資格測驗

- 1、辦理國內各類資格測驗（證券、投信投顧、期貨從業人員等筆試及電腦應試，以及共同科目金融市場常識與職業道德測驗）。
- 2、辦理外國人參加我國證券商業務人員資格認可測驗、期貨商業務員英文資格測驗及證券投資分析人員資格認可測驗。

(二) 專業測驗

辦理債券人員、股務人員專業能力測驗，企業內部控制、資產證券化基本能力測驗、工商倫理測驗、防制洗錢與打擊資恐、永續發展能力

測驗，以及公司治理基本能力測驗等筆試及電腦應試。

(三) 宣導金融相關證照

至全台各大學院校宣導金融證照，協助大學院校學生於畢業前取得專業證照，以提升就業競爭力。

(四) 國際證照測驗

- 1、辦理國際投資分析師(Certified Investment Analyst, CIIA®)初階與進階測驗，初階測驗並持續進行考古題、試題及教材之中文化維護與新增作業，協助考生更便捷取得證照。
- 2、辦理香港證券及投資學會(Hong Kong Securities and Investment Institute, HKSI)之香港證券及期貨從業員資格考試。

五、投資人教育宣導

(一) 配合政策辦理宣導活動，辦理：

- 1、辦理「金融知識普及計畫：投資未來系列講座」。
- 2、辦理「金融知識普及計畫~深入校園金融知識講座」。
- 3、辦理強化年輕族群宣導之各項多元方案。
- 4、協辦「世界投資者週」宣導活動。

(二) 周邊單位委託辦理宣導活動

- 1、辦理「全國教師證券知識研習營」。
- 2、辦理「期貨與選擇權宣導講座」。
- 3、辦理「金融教育課程」專案。
- 4、辦理「跨部會金融教育課程：退輔會專案」。
- 5、辦理「軍職人員理財新觀念講座」。
- 6、辦理「大學生理財通識系列講座」。
- 7、辦理「投資新趨勢系列講座」。
- 8、辦理「專家評論及名人理財分享」媒體專欄推廣活動
- 9、辦理「大專生證券菁英種子線上培育營」。
- 10、辦理「校園證券投資智慧王知識競賽」活動。

(三) 每季定期召開證券暨期貨教育宣導專案小組會議，共同研商議定各項宣導活動及執行方案。

(四) 編製宣導資料：

- 1、編繪「證券知識系列漫畫」並製作電子書與紙本版。

2、編製投資權益宣導品。

六、甄選與表揚活動

- (一)金犇獎：證券、期貨與投信顧業傑出人才及團體選拔活動，每 2 年辦理 1 次，114 年將辦理第 18 屆金犇獎，預定 113 年第四季開始籌備。
- (二)金椽獎：透過獎項設計、獎金獎勵及公開表揚等方式，鼓勵各界提出對我國金融市場發展具創新及實用之研究建言與創新服務，每 2 年辦理 1 次，112 年度規劃第 14 屆，並於 113 年辦理。

七、出版與資訊

(一)出版專業書籍

配合最新法令制度調整、新金融商品推出等，修訂編纂各類資格測驗題庫及專業參考叢書。

(二)資訊服務

- 1、提供委託書公告資料申報及查詢資訊、證券期貨相關法令規章查詢、權證揭露平台資訊、獨立董事人才資料庫及公司治理評鑑相關資訊等服務。
- 2、強化本基金會重要業務電腦化功能，提升業務品質及效率。
- 3、加強本基金會 e 化環境，提升網際網路應用。
- 4、持續 CNS27001 驗證程序，以加強資通安全及符合資安政策。

八、「資產管理人才培育與產業發展基金」運作與管理

- (一)為增進境外基金管理機構對我國資產管理業發展之貢獻，金管會於 104 年指定本基金會受託管理本基金，辦理各項促進資產管理產業人才培育及產業發展之工作項目。定期召開管理委員會議並提報工作計畫執行情形。
- (二)113 年度工作計畫與收支預算於 112 年 6 月 26 日經本基金管理委員會第 3 屆第 3 次會議通過，共計 29 項，包括：產業研究發展計 5 項、資產管理人才培育計 19 項及投資人教育宣導計 5 項。

九、「國際化發展基金」運作與管理

- (一)為培育證券暨期貨市場國際化金融專業人才，民國 85 年成立本基金，辦理各項證券期貨市場國際化之活動。定期召開管理委員會會議並提報工作計畫執行情形。
- (二)113 年度工作計畫經與收支預算本基金管理委員會 112 年 7 月 5 日第 9 屆第 5 次會議通過計 5 項，包括：「國際金融監理新趨勢研討會」、「國際金融專題研討學分課程」、「金融科技海外研習團-澳洲」、「證基會金融人才 GoProS 培訓計畫」及「財富管理人才培訓計畫」。

十、期貨產業發展基金

- (一)為對社會大眾推廣正確之期貨交易與風險控管觀念，維護期貨市場交易安全、保障交易人權益以及營造整體期貨業正面形象，中華民國期貨業商業同業公會 107 年協商本基金會成立設置本基金，辦理各項期貨相關教育宣導活動或增進證券暨期貨產業發展之事項。本基金定期召開管理委員會會議並提報工作計畫執行情形。
- (二)113 年度工作計畫與收支預算經本基金管理委員會 112 年 6 月 29 日第 2 屆第 7 次會議通過，共計 4 項，包括：期貨交易人教育及宣導活動 1 項、健全期貨市場相關制度或政策宣導活動 2 項，及增進證券暨期貨產業發展 1 項。

財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會

收支營運預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
314,906	100.00	收 入	347,893	100.00	334,302	100.00	13,591	4.07	
290,146	92.14	業務收入	327,243	94.06	317,802	95.06	9,441	2.97	
216,174	68.65	勞務收入	242,354	69.66	227,878	68.17	14,476	6.35	
6,850	2.18	銷貨收入	10,296	2.96	9,930	2.97	366	3.69	
66,278	21.05	專案收入	73,993	21.27	79,594	23.81	(5,601)	(7.04)	
844	0.27	其他業務收入	600	0.17	400	0.12	200	50.00	
24,761	7.86	業務外收入	20,650	5.94	16,500	4.94	4,150	25.15	
7,704	2.45	財務收入	7,150	2.06	5,000	1.50	2,150	43.00	
17,057	5.42	投資收入	13,500	3.88	11,500	3.44	2,000	17.39	
291,943	92.71	支 出	347,893	100.00	334,302	100.00	13,591	4.07	
291,943	92.71	業務支出	347,893	100.00	334,302	100.00	13,591	4.07	
167,424	53.17	勞務成本	207,074	59.52	193,916	58.01	13,158	6.79	
5,204	1.65	銷貨成本	4,700	1.35	4,330	1.30	370	8.55	
67,519	21.44	專案支出	81,961	23.56	84,422	25.25	(2,461)	(2.91)	
51,797	16.45	管理費用	54,158	15.57	51,634	15.45	2,524	4.89	
22,963	7.29	本期賸餘(短絀)	(0)	(0.00)	(0)	(0.00)	(0)	(0.00)	

註①:113年專案包括國際化基金、承銷提撥基金、題庫基金、資產基金及期貨基金等5項。

註②:各期細數之和與總數略有出入，係四捨五入關係。

財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
現金流量預計表
中華民國113年度

單位:新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
業務活動之現金流量：		
稅前賸餘(短絀)	0	
調整項目：		
收入支出項目		
利息收入	(7,150)	
股利收入	(13,500)	
利息費用	0	
折舊費用	9,916	
與業務活動相關之流動資產(負債)		
增加應收款項	(1,000)	
減少預付款項	500	
增加其他資產款項	0	
減少流動負債	(15,553)	
增加其他負債	(336)	
業務產生之現金	(27,123)	
收取之利息	7,150	
收取之股利	13,500	
業務活動之淨現金流入(流出)	(6,473)	
投資活動之現金流量：		
基金. 長期投資減少	0	
出售長期投資價款	0	
購置固定資產	(7,500)	
購置無形資產	(1,000)	
出售固定資產價款	0	
投資活動之淨現金流入(流出)	(8,500)	
現金及約當現金之淨增(淨減)	(14,973)	
期初現金及約當現金	701,338	
期末現金及約當現金	686,365	

註：不影響現金流量之其他活動係提列退休金準備，「退休基金」及「退休金準備」同額增加3,295千元。

財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會

淨值變動預計表

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

項 目	上年度餘額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說明
基金	800,000	0	800,000	
創立基金	1,500	0	1,500	
捐贈基金	798,500	0	798,500	
累積餘絀	140,994	0	140,994	
已指撥累積賸餘	0	0	0	
未指撥累積餘絀	140,994	0	140,994	
累積短絀-專案	(40,262)	(7,968)	(48,230)	
累積餘絀-本會	181,256	7,968	189,224	
淨值其他項目	0	0	0	
累積其他綜合餘絀	0	0	0	
淨值其他項目-其他	0	0	0	
合計	940,994	0	940,994	

財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會

資產負債預計表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年(前年)12月31日 實際數	項 目	113年12月31日 預計數(1)	112年(上年)12月31日 預計數(2)	比較增(減-)數 (3)=(1)-(2)
	資 產			
	流動資產			
598,355	現金	612,270	602,312	9,958
37,070	應收帳款	31,500	30,500	1,000
884	預付款	2,500	3,000	(500)
1,429	其他流動資產	500	500	0
637,739	流動資產合計	646,770	636,312	10,458
	投資長期應收款及準備金			0
317,486	備供出售金融資產	317,486	317,486	0
(364)	備供出售資產評價	0	0	0
28,043	退休基金	34,533	31,238	3,295
40,613	國際化基金	25,097	33,365	(8,268)
86,190	資產基金	48,998	60,842	(11,844)
27,866	期貨基金	0	4,819	(4,819)
499,834	投資長期應收款及準備金合計	426,114	447,750	(21,636)
	不動產、廠房及設備			
15,558	土地	15,559	15,559	0
54,167	房屋及建築	55,167	54,667	500
41,466	什項設備	54,966	47,966	7,000
1,037	交通設備	1,037	1,037	0
(68,372)	減：不動產設備—累計折舊	(87,196)	(77,280)	(9,916)
43,857	不動產、廠房及設備合計	39,533	41,949	(2,416)
	無形資產			
795	無形資產	1,795	795	1,000
795	無形資產合計	1,795	795	1,000
	其他資產			
1,237	存出保證金	2,000	2,000	0
1,237	其他資產合計	2,000	2,000	0
1,183,462	資產合計	1,116,212	1,128,806	(12,594)
	負 債			
	流動負債			0
54,840	應付費用	22,570	21,570	1,000
149,201	預收款	109,990	126,143	(16,153)
10,186	其他流動負債	8,000	8,400	(400)
214,228	流動負債合計	140,560	156,113	(15,553)
	其他負債			0
28,043	退休金準備	34,533	31,238	3,295
0	存入保證金	0	0	0
561	其他非流動負債	125	461	(336)
28,604	其他負債合計	34,658	31,699	2,959
242,832	負債合計	175,218	187,812	(12,594)
	淨 值			
	基金			
1,500	創立基金	1,500	1,500	0
798,500	捐助基金	798,500	798,500	0
800,000	基金合計	800,000	800,000	0
	累積餘絀			0
(35,434)	累積短絀—專案	(48,230)	(40,262)	(7,968)
176,428	累積賸餘—本會	189,224	181,256	7,968
140,994	累積餘絀合計	140,994	140,994	0
	淨值其他項目			0
(364)	累積其他綜合餘絀	0	0	0
(364)	淨值其他項目合計	0	0	0
940,630	淨值合計	940,994	940,994	0
1,183,462	負債及淨值合計	1,116,212	1,128,806	(12,594)