

財團法人中華民國  
證券暨期貨市場發展基金會

中華民國 111 年度決算書

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)  
(112.4.25 第 15 屆第 10 次董事會會議通過)

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) 年度各項工作計畫或方針執行成果 2

二、主要表

- (一) 收支營運決算表 11
- (二) 現金流量決算表 12
- (三) 淨值變動表 13
- (四) 資產負債表 14

# 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 111 年度

### 壹、概況

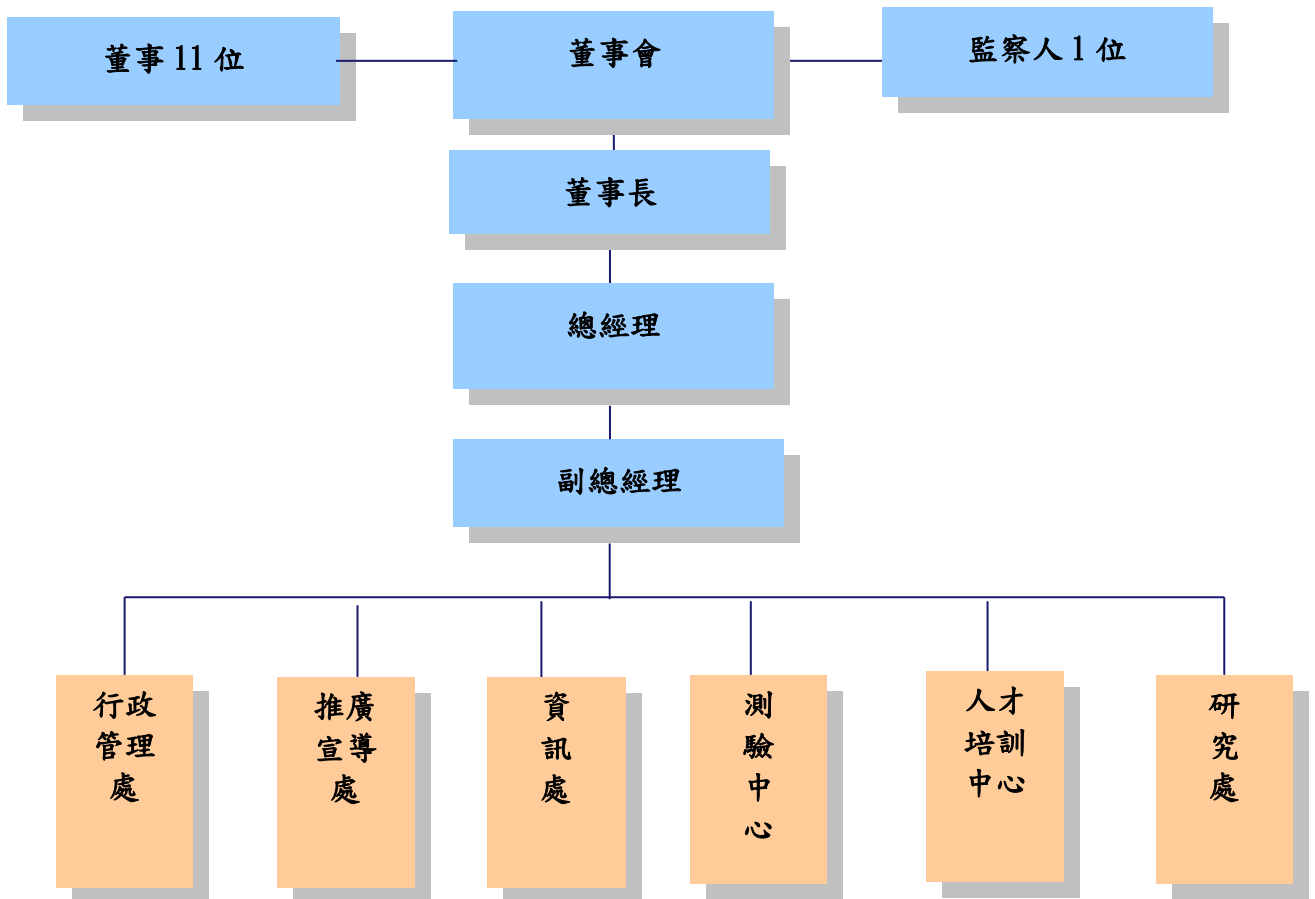
#### 一、設立依據

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、年度各項工作計畫或方針之執行成果

本基金會主要業務有研究發展、推動公司治理與永續發展、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、資產管理基金、國際化發展基金及期貨產業發展基金管理，111 年度業務執行情形臚陳如下：

### 一、研究發展

- (一) 完成提報主管機關研究計畫：「COVID-19 引發市場壓力期間之臺灣 ETF 行為之研究」。
- (二) 金融總會委託「111 年金融建言白皮書」：完成報告於金融總會網站公布。
- (三) 相關單位委託研究案：完成證交所委託「上市(櫃)公司分拆子公司申請上市之合理性探討」、「我國設立純網路證券商可行性之探討」、「訂定我國盡職治理資訊揭露參考範例及自我評估項目表」以及「推動臺灣碳排放交易機制設計與模擬」。櫃買中心委託「異常交易有價證券處置措施及資訊揭露之研究」。集保公司委託「集保結算所提升帳簿劃撥交割作業效率之探討」。集保公司等周邊單位共同委託「訂定我國年度投票政策指南與股東會公司治理檢查表」。證交所等周邊單位共同委託「建構我國資本市場發展指標之研究」。(111~113 年三年計畫，進行中)。集保公司等周邊單位共同委託「研議設立我國投票顧問機構之可行性」(進行中)。
- (四) 「國際證券期貨市場動態」：每月蒐集國內外證券期貨主管機關、交易所與國際組織共 64 單位，計完成 149 則訊息，出刊 12 期。
- (五) 每月市場及時事議題分析：完成市場評論 10 篇、專題研究 11 篇，計 21 篇。

### 二、推動公司治理與永續發展

- (一) 「公司治理評鑑」：
  1. 完成第 8 屆評鑑作業與總結分析報告。
  2. 進行第 9 屆評鑑作業。
- (二) 「永續金融評鑑」：

由金融研訓院、保發中心及本基金會共同規劃推動，完成 5 次評鑑委員會、2 場業界公聽會、3 場試作工作坊，12 月完成第一屆規劃，金管會於 12 月 29 日召開記者會公布評鑑項目、指標與作業要點。
- (三) 其他
  1. 「國際公司治理發展簡訊」：第 110~115 期出刊，計 6 期。
  2. 蒐集 111 年第 1~4 季臺灣公司治理大事紀。

3.獨立董事人才資料庫：持續推廣並維護，人才登錄人數 1,493 人；公司登錄 395 家。

### 三、教育訓練

(一) 全方位資本市場培訓課程：

1.本項包含專業研習與各類職前訓練課程、外界委託辦理訓練課程及國際財經課程等三大類，本年度共辦理 886 次(場次)，統計如下：

	專題及職前訓練	外界委辦	國際財經	合計
班次	402	395	89	886
人次	12,465	8,934	7,803	29,202

2.配合主管機關強化反洗錢與打擊資恐，開辦金融機構「反洗錢與打擊資恐(AML/CFT)」人員資格取得及在職訓練課程共 60 期，1,680 人。

(二) 主管機關及周邊機構委託：

111 年度辦理包括證券暨期貨市場法務與案例研討會、「證券業法令遵循宣導會」、111 學年度「大專生金融就業公益專班」、110 學年度及 111 學年度「亞洲區域金融及金融創新與交易學分課程」、「期貨專業知識人才培訓班」、「防範內線交易線上宣導會」、「內部人股權交易法律遵循宣導說明會」、「重點產業與有價證券承銷人才培訓班」等多項專案或研討會。

### 四、資格測驗

本基金會接受相關單位委託舉辦證券、投信投顧及期貨業從業人員等專業測驗，以確保從業人員具備基本專業素養，進而提供客戶優質服務。

111 年辦理情形如下：

(一)持續至臺灣各地大學院校及外島地區辦理電腦應試，提供便捷考照服務。

(二) 111 年度辦理各類測驗，報考人數統計如下：

111 年 1-12 月 (89,236)						
測驗 頻率	每日辦理		定期辦理		不定期辦理	
	64,041		20,451		4,744	
測驗 種類	電腦 應試	金融 常識	筆試 測驗	其他	電腦 到校	金融 到校
測驗 人數	49,888	14,153	20,203	外國人：12 CIIA：162 HKSI：74	2,637	2,107

## 五、投資人教育宣導

為推動金融知識普及，倡導正確投資觀念，本基金會規劃辦理系列宣導活動。111年度辦理情形如下：

### (一)配合政策辦理宣導活動

辦理「金融知識普及計畫：投資未來系列講座」以及「金融知識普及計畫~深入校園知識講座」。

### (二)周邊單位委託辦理宣導活動

辦理「111年度投資人投資風險宣導」專案、「全國教師證券知識研習營」、「第19屆校園證券投資智慧王—全國大專院校知識競賽」活動、「111年大專生證券菁英種子培育營」、「期貨與選擇權宣導講座」、「111年軍職人員理財新觀念講座」、「111年金融服務業教育公益基金金融教育課程」、「大專院校金融教育實體校園講座」、金融知識網路有獎宣導遊戲「金總祕寶尋路趣」、111年度漫畫宣導教材等涵蓋各類族群及運用多元化媒體之教育宣導活動。

### (三)證券暨期貨教育宣導專案：

1. 每季定期召開教育宣導專案小組會議：邀集各周邊單位持續規劃辦理多元教育宣導工作，共同規劃執行本年度各項教育宣導活動，辦理包括「大學生理財通識系列講座」、「專家評論與名人理財分享」媒體宣導以及「2022年投資新趨勢系列講座」活動。
2. 協助主管機關推廣世界投資者週(2022 World Investor Week, WIW)活動：彙整周邊單位規劃舉辦之多元投資人教育宣導活動，製作WIW中英文版專區網站，並辦理多元宣傳。

### (四)編製宣導資料

製作投資權益紀事宣導品：配合主管機關推廣「世界投資者週」活動，設計製作「投資權益紀事」宣導品，宣導主管機關新法令措施、市場新商品及攸關投資人權益的重要訊息。

## 六、甄選與表揚活動

辦理「第13屆證券暨期貨金椽獎」：投稿作品包括研究建言獎32篇及前瞻創新獎12件，共計44件。經過初、複、決審三階段縝密嚴謹之評審作業，選出研究建言獎得獎作品6篇；前瞻創新獎6件，計12件。於11月25日假金融科技創新園區舉辦頒獎典禮。

## 七、出版與資訊服務

### (一)「證券市場發展季刊」

1. 出版第132~135期。
2. 111年11月25日頒發「110年度優秀論文獎」。

### (二)出版「證基會2021年永續報告書」(中英文版)。

- (三)出版「證券市場-理論與創新」、「債券市場-理論與創新」、「期貨與選擇權-理論與創新」以及「股務管理法規與實務」四本新書。
- (四)維護「111 年版各類證券期貨題庫叢書」，並進行「112 年版各類證券期貨題庫叢書」出版作業。
- (五)委託書公告系統服務：全年度「附件六:委託書徵求人資料彙總表冊」計申報 706；附件十:彙整徵求人及非屬徵求委託代理統計表」計申報 931 筆。

## 八、「資產管理人才培育與產業發展基金」運作與管理

### (一) 召開基金管理委員會

每季 1、4、7、10 月各召開一次，檢視工作計畫執行進度及財務狀況。

### (二) 產業研究發展

1. 研究案：「國際永續金融揭露規範和具體作法之研究」、「建置我國 ESG 資料庫平台之研究」、「另類商品相關規範 (SICAV Part II) 之研究」，以及「投信事業基金中後台業務委外作業之研究」：已完成並公告於本基金專頁。
2. 2022「資產管理前瞻系列論壇」：本案分別於 111 年 6 月 17 日及 9 月 30 日辦理，第一場主題為「聚焦企業永續發展，提升市場投資價值」，議題包含「上市櫃公司永續發展路徑，厚植企業競爭力」、「運用資訊揭露機制，營造 ESG 生態系」、「因應國際發展趨勢，串聯全球永續生態鏈」；第二場主題為「推動產業永續升級，聚焦國際另類投資趨勢」，議題包含「盧森堡另類投資基金現況與發展」、「促進產業共榮，談另類投資基金之本土化」及「我國政府基金另類投資之操作與未來」，二場參加人員包括：主管機關與周邊單位、金融服務相關業者及其他行業等，人數分別為 90 位及 96 位，合計 186 位。
3. 國際資產管理市場資訊彙編：蒐集國際資產管理制度與業務發展趨勢，定期每月發布重要訊息，全年發布 12 期。

### (三) 資產管理人才培育

1. 2022「資產管理 ALPHA+培訓計畫」第六期：7 月 5 日至 9 月 16 日辦理，並於 10 月 28 日舉辦結訓，計有投資與風險模組及行銷與策略等 2 個模組課程，共 46 位學員結業。
2. 2022「資產管理高階主管研習營- ESG 投資與監理」：8 月 5 日及 6 日以專題演講及綜合座談方式辦理安排兩日研習，專題演講主題包含：「2050 淨零排放路徑深度解析」、「ESG 國際監理趨勢及我國現行做法」、「全球永續生態鏈：碳盤查 × 碳費制 × 碳交易市場 × 負碳排」、「投信基金資訊揭露之監理重點」，綜合座談主題為「ESG

投資-2022年投資目標及策略」，計70位參加。

3. 2022「綠色及永續金融人才專班(中高階主管培訓計畫)」第二期：10月19日~20日辦理，本案為兩日一夜集中研習營，主題包括「從巴黎協定看氣候變遷國內外趨勢」、「氣候金融-從歐盟永續分類標準以及歐盟碳邊境調整機制到ESG作為」、「TCFD氣候變遷相關財務揭露介紹(含金融業案例說明)」、「ESG評比工具簡介(含DJSI/CDP/MSCI ESG rating/金融業SBTi)」、「企業淨零排放對策實務解析」、「碳足跡盤查與第三方查證」、「碳權X碳抵換」、「綠電憑證 vs. 碳抵換」、「碳中和 vs. 淨零排放」，參加人員包括主管機關與周邊機構、投信投顧業者及其他金融機構等計51位參加。
4. 2022「全球資產管理大未來課程」第六期：11月17日及18日辦理2場次全日課程完竣，主題為「多元投資新趨勢-私募股權與REITs」研習課程，議題包括「談不動產投資—比較私募與公開市場」、「私募股權市場投資—演進與正在成長的領域」、「傳統投資與另類投資之未來」、「REITs全球發展趨勢與台灣市場之展望」、「私募市場的關鍵投資策略」、「宏觀環境下的私募市場挑戰」等，參加人員包括主管機關與周邊機構、投信投顧業者及其他金融機構等計218位參加。
5. 2022「證券期貨資訊安全實務養成課程」：配合主管機關強化金融資訊安全政策，於4月18日至10月4日辦理「金融資安金融法規」、「金融資安稽核要點」、「金融資安事故處置實務」及「金融資安APP檢測實務」4大模組課程，每模組12小時，4大模組計133人次參加。
6. 證券期貨業者雙語溝通訓練計畫：配合主管機關推動「建構2030年無障礙金融雙語服務環境」，分別於每季規劃辦理，3月16日、5月23日、8月1日及11月9日辦理「投資商品介紹與客戶關係管理」、「金融商品銷售簡報技巧」、「商務談判與顧客關係管理」及「國際金融議題與時事研討」等系列課程各1班次，4系列合計62人次參加。
7. 2022「資產管理金融新知暨法遵系列研討會」：共辦理4場次：「透析ESG基金資訊揭露」(3月10日)、「證券期貨業永續發展轉型策略」(5月13日)、「金融機構溫室氣體盤查與揭露」(8月12日)及「數位轉型趨勢下之資安監理與實務」(11月24日)，參加人員包括主管機關、資產管理業者之法遵長、風控長及相關業務部門高階主管，共計372人次參加。
8. 2022「認識資產管理市場實務課程」-司法及檢調人員：分別於9月23日辦理檢調人員全日課程及10月7日辦理司法人員半日課



程，探討「投信市場概況及未來發展趨勢」、「全權委託及境外基金實務探討」及「基金操作不法案例與防制」等議題。檢調人員班計 45 位參加；司法人員班計 50 位參加。

9. 111 學年度「資產管理大數據與演算法應用實務」碩士學分課程：課程包括程式語言應用、演算法、投資與財務實務應用及行銷實務應用等四大模組 17 堂課，計 51 小時，於 9 月 15 日至 112 年 1 月 12 日辦理。本學期合作學校包括台北大、北商大、淡江及實踐等 4 校計 54 位碩士班學生選修。
10. 111 學年度「國際投資分析專業智能」碩士學分課程：9 月 21 日至 112 年 1 月 11 日辦理，課程包括財務管理、債券與經濟學、投資組合三大模組課程及職涯座談等計 17 堂課，總時數為 51 小時。本學期合作學校包括台北大、北商大、銘傳、淡江及文化大學等 5 校計 83 位碩士班學生選修。
11. 111 學年度「跨領域金融分析人才」碩士學分課程：9 月 13 日至 112 年 1 月 10 日辦理，課程包括「金融實務產業課程」與「科技實務課程」兩大主題，計 17 堂課，總時數為 51 小時。本學期合作學校為清華大學，計 125 位碩士班學生選修。
12. 資產管理數位學習課程：111 年度自製課程及研討會後製為課程，共計，總計 25 項主題課程，總時數 20 小時 03 分，課程分為 7 大系列：(一)法令遵循系列計 8 項課程；(二)投資研究系列計 4 項課程；(三)資產配置系列計 1 項課程；(四)財會稽核系列計 4 項課程；(五)金融科技系列計 3 項課程；(六)機器學習系列計 3 項課程；(七)資訊安全系列計 2 項課程；首度結合資策會產業情報研究所 (Market Intelligence & Consulting Institute, MIC) 智庫資源，以「前瞻科技產業」為主軸，取得數位課程授權，包含金融科技、綠能產業、資通訊產業、資訊安全、元宇宙、智慧科技應用等相關主題總計 52 項主題課程，總時間 29 小時 02 分。自製課程含本年度累計達 118 項精彩課程，總時數計 95 小時 18 分及前開 MIC 授權前瞻產業課程，透過「資產管理 SMART+E 課程學習網及 APP，提供從業人員及投資人不受限時空，研習資產管理新知，迄 111 年底累積註冊人員及登入學習人次分別為 5,225 人及 20,121 人次。
13. 2022 CIA 初階測驗及推廣：分別於 3 月 11 日與 12 日及 9 月 16 日與 17 日辦理測驗，報名人數共 65 人次，162 科次。
14. 2022「金融科技能力建構培訓計畫」：配合金管會「金融科技發展路徑圖」，推動金融科技之能力建構，並建立金融科技證照制度，由本基金會及其他周邊單位，共同建立「金融科技能力認證機制」，本年度「大數據分析」課程於 10 月 7 日~11 月 4 日辦理，計 24 小

時(含評量)，共 22 位參加；「人工智慧」課程已於 11 月 7 日~12 月 19 日辦理，共 27 小時(含評量)，計 30 位參加。

- 15.111 學年度「ESG 與投資分析」學士學分課程：9 月 21 日至 112 年 1 月 11 日辦理，課程包括 ESG 整體概念及各面向導論、ESG 分析與評價方式、議合與盡職治理、投資績效管理與客戶回報等實務內容，計 17 堂課，總時數為 51 小時。本學期合作學校包括台北大學、台北商業大學、實踐、銘傳及文化等 5 校計 96 位學士班學生選修。
16. 「元宇宙概念新解方與關鍵策略」研討會：8 月 19 日辦理專題研討，包含「元宇宙關鍵元素解析」、「元宇宙的應用與商機」、「元宇宙的資安風險與相關問題」、「元宇宙概念下的資產管理創新策略」等主題，計 276 人參加。

#### (四) 投資人教育宣導

1. 共同基金「Podcast 節目製作」宣導：完成製作 8 集 Podcast 節目，以音檔為主、影片為輔，主題包含「勞退自選」、「銀髮金融」及「資產配置」等，自 8 月 3 日至 11 月 30 日止安排於各主要 Podcast 平台上架，另運用網站、網路新聞及社群媒體等多元管道推廣，8 集節目於各平台之閱聽數計 10 萬 9,363 次，媒體推廣觸及人數達 333 萬餘人次。
2. 共同基金「網紅影片接力串聯」宣導：完成與 5 位網紅合作錄製短片 5 則，主題包含「退休規劃」、「資產配置」及「注意風險」等，於 YouTube 及宣導專區陸續上架，另運用網站、網路新聞及社群媒體等多元管道並結合「共同基金學習路徑圖」計畫項目與各單位資源同步推廣，本案 5 支短片總觀看數計 57 萬 2,761 次、網路宣導專區計 11 萬 2,379 次瀏覽、媒體推廣觸及人數達 1,762 萬餘人次。
3. 共同基金投資人學習路徑圖：本學習路徑圖計規劃 6 條路線共 34 個站點，於 10 月份上線公開，並運用網路管道推廣，至 12 月 26 日止網路專區瀏覽數計 7 千次。

### 十、證券暨期貨市場國際化發展基金管理

#### (一) 召開基金管理委員會

每年上半年及下半年各召開一次，檢視工作計畫執行進度及財務狀況。

#### (二) 辦理計畫項目

1. 「2022 美國 CFTC 衍生性商品監理新趨勢研討會」：10 月 28 日以遠距視訊方式辦理，邀請美國商品期貨交易委員會(CFTC)官員擔任講習，與會人員包含我國周邊單位、證券、期貨、投信顧及相

關金融機構業者等，以及泰國和越南監理機構代表，計 129 位一同與會。

2. 「國際金融專題研討學分課程」：110 學年度下學期與北部臺灣師範大學及臺北商業大學等 7 校研究所共同辦理並提供跨校選修，課程規劃以「國際金融實務」及「金融創新」為兩大主軸。於 6 月 15 日辦理完成，學員合計 58 人。
3. 「數位創新時代之金融轉型與監理研習營」：5 月 27 日邀請金管會金融科技發展與創新中心、摩根大通、歐洲期貨交易所及台灣野村總研諮詢(股)公司等代表進行專題演講，以遠距視訊方式辦理，與會人員包含政府單位、周邊單位代表、證券期貨、投信顧及相關金融機構業者，以及歷屆 GoProS 學員等一同參與，共計 85 位。
4. 「2022 證基會 GoProS 培訓計畫」：第一階段國內培訓課程於辦理期間自 4 月 13 日至 7 月 28 日，辦理「金融創新與數位轉型模組」及「核心產業與金融跨域模組」等兩專業模組課程，計 62 人完成結訓。第二階段於 11 月 22 日辦理「建構永續金融推動淨零轉型」研習營，並廣邀本屆及歷屆 GoProS 學員計 63 人共同參與。
5. 「2022 財富管理人才進階培訓班」：課程分二模組：前瞻全球趨勢與財富管理模組、高齡及家族稅務與信託實務模組。課程於 9 月 20 日及 9 月 27 日兩日整天辦理，計 17 人參加；並於 9 月 30 日辦理國際財富管理實務研討會，計 72 人參加。

## 十一、「期貨產業發展基金」運作與管理

(一)召開基金管理委員會：每季 3、6、9、12 月各召開一次定期會議，檢視工作計畫執行情形。

(二)期貨交易人教育及宣導活動：

1. 「期貨交易人教育宣導」金融素養教具知識型短片製作與宣導：應用 110 年度所製作之 23 支影片教材，與高中職學校合作舉辦金融素養講座，宣導講座共辦理 20 場、參與高中職學生人數共計 3,633 人；23 支影片總觀看/觸及數逾 36.5 萬人次。
2. 「期貨交易人教育宣導」期貨知識網路節目製作與宣導：共製播 80 集帶狀節目，每集長度 10-15 分鐘，每週播出頻率 2 次以上。已完成 54 集節目製播，預計於 112 年第 2 季完成製播 80 集。
3. 「期貨交易人教育宣導」期貨網路有獎宣導遊戲：請業界專家設計題庫共 300 題，每日由題庫隨機產生 5 題，於 LINE@平台上進行有獎徵答，活動期間自 10 月 14 日至 12 月 14 日止，統計活動期間參與人數共計 22 萬 1,119 人次。

(三)健全期貨市場相關制度或政策宣導活動：

1. 證券及期貨業(含交易輔助人)法令遵循宣導會：於9月30日至11月8日共辦理10場次：全日課程共4場次(台北2場次，台中和高雄各1場次)，半日課程共2場次(台北2場次)，另為因應疫情因素，特採用線上視訊辦理4場次，10場次共計483位學員參加。
2. 「認識期貨暨選擇權市場實務」檢調人員宣導課程：分別於5月19至20日與9月29至30日辦理二期課程，每期規劃二日議程四項議題、辦理時數為12小時，二期合計91位檢調人員參加。
3. 「認識期貨暨選擇權市場實務」法官與書記官宣導課程：分別於5月13日、5月27日、7月15日及7月22日假臺灣高等法院及其臺中分院、臺南分院與高雄分院辦理，參加者包括法官、事務官與書記官等人員，共計194人參與(高院法官39人、高院書記官65人、地方法院法官35人、地方法院書記官18人及其他職務37人)。

(四)增進證券暨期貨產業發展：

「期貨交易人教育宣導」文宣系列：以「期貨交易風險」為主軸，規劃「投資人應注意之非法期貨交易態樣」、「股票期貨入門及交易風險須知」、「利用期貨交易公共資源有效學習交易知識」與「如何交易國外期貨商品」等4項主題，編製網路電子書置於證基會及期貨基金專區網頁，並印製文宣計60,000份，配合本基金會及期貨公會相關宣導及課程發放，計73場。

## 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會

## 收支營運決算表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增(減-)	
		金額	%	金額	%	金額	%
<b>315,375,026</b>	<b>收入</b>	<b>315,046,000</b>	<b>100.00</b>	<b>314,906,226</b>	<b>100.00</b>	<b>(139,774)</b>	<b>(0.04)</b>
285,035,458	業務收入	299,546,000	95.08	290,145,561	92.14	(9,400,439)	(3.14)
197,199,586	勞務收入	212,904,000	67.58	216,173,986	68.65	3,269,986	1.54
7,648,098	銷貨收入	7,580,000	2.41	6,849,847	2.18	(730,153)	(9.63)
79,269,756	專案收入	78,712,000	24.98	66,277,834	21.05	(12,434,166)	(15.80)
918,018	其他業務收入	350,000	0.11	843,894	0.27	493,894	141.11
30,339,568	業務外收入	15,500,000	4.92	24,760,665	7.86	9,260,665	59.75
6,188,175	財務收入	4,000,000	1.27	7,703,555	2.45	3,703,555	92.59
24,151,393	投資收入	11,500,000	3.65	17,057,110	5.42	5,557,110	48.32
<b>284,289,324</b>	<b>支出</b>	<b>315,046,000</b>	<b>100.00</b>	<b>291,942,788</b>	<b>92.71</b>	<b>(23,103,212)</b>	<b>(7.33)</b>
284,289,324	業務支出	315,046,000	100.00	291,942,788	92.71	(23,103,212)	(7.33)
156,416,964	勞務成本	176,469,000	56.01	167,423,613	53.17	(9,045,387)	(5.13)
2,852,132	銷貨成本	3,105,000	0.99	5,203,524	1.65	2,098,524	67.59
79,156,584	專案支出	84,565,000	26.84	67,518,930	21.44	(17,046,070)	(20.16)
45,863,644	管理費用	50,907,000	16.16	51,796,721	16.45	889,721	1.75
<b>31,085,702</b>	<b>本期餘絀</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>22,963,438</b>	<b>7.29</b>	<b>22,963,438</b>	<b>-</b>

## 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會

## 現金流量決算表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

項 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增(減-)	
			金額	%
業務活動之現金流量：				
稅前賸餘	0	22,963,438	22,963,438	-
調整項目：				
收入支出項目				
利息收入	(4,000,000)	(8,935,599)	(4,935,599)	123.39
股利收入	(11,500,000)	(9,925,742)	1,574,258	(13.69)
利息費用	0	0	0	-
折舊費用	9,423,000	8,149,741	(1,273,259)	(13.51)
與業務活動相關之流動資產(負債)				
增加應收款項	500,000	(8,177,478)	(8,677,478)	(1735.50)
增加預付款項	(500,000)	(573,278)	(73,278)	14.66
增加其他流動資產	0	(29,172)	(29,172)	-
其他資產減少	(3,086,000)	23,540	3,109,540	(100.76)
流動負債增加	(30,699,000)	5,280,618	35,979,618	(117.20)
其他負債增加	3,636,000	(336,492)	(3,972,492)	(109.25)
處分不動產廠房設備損失	0	21,313	0	-
業務產生之現金	(36,226,000)	8,460,889	44,686,889	(123.36)
收取之利息	4,000,000	8,333,463	4,333,463	108.34
業務活動之淨現金流(出)入	(32,226,000)	16,794,352	49,020,352	(152.11)
投資活動之現金流量：				
購買備供出售金融資產-非流動	0	0	0	-
備供出售金融資產-非流動減資退回股款	0	0	0	-
出售備供出售金融資產價款	0	0	0	-
購置不動產、廠房及設備價款	(7,000,000)	(5,078,096)	1,921,904	(27.46)
購置無形資產價款		(826,667)	(826,667)	-
出售不動產、廠房及設備價款	0	0	0	-
收取之股利	11,500,000	9,730,282	(1,769,718)	(15.39)
投資活動之淨現金流(出)入	4,500,000	3,825,519	(674,481)	(14.99)
現金及約當現金之淨增(減)	(27,726,000)	20,619,871	48,345,871	(174.37)
期初現金及約當現金	614,802,000	732,404,281	117,602,281	19.13
期末現金及約當現金	587,076,000	753,024,152	165,948,152	28.27

註：退休基金及退休金準備之提列已於當年度認列退休金費用，其增減數非現金流(出)入，故不列入現金流量決算表中項目。

## 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會

## 淨值變動表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度 期初餘額	本年度		本年度 期末餘額	說 明
		增 加	減 少		
基金					
創立基金	1,500,000	0	0	1,500,000	
捐贈基金	798,500,000	0	0	798,500,000	
基金合計	800,000,000	0	0	800,000,000	
累計餘絀					
累積餘絀-題庫基金	4,263,706	219,594		4,483,300	
累積餘絀-國際化基金	(38,456,204)		1,460,690	(39,916,894)	
累積餘絀-本會	152,223,161	24,204,534		176,427,695	
累計餘絀合計	118,030,663	24,424,128	1,460,690	140,994,101	
淨值其他項目					
累積其他綜合餘絀	83,397,763		83,762,010	(364,247)	
淨值其他項目合計	83,397,763		83,762,010	(364,247)	
合計	1,001,428,426	24,424,128	85,222,700	940,629,854	

## 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會

## 資產負債表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數	上年度決算數	比較增(減-)	
			金額	%
資 產				
流動資產				
現金	598,355,015	572,825,756	25,529,259	4.46
應收款	37,070,068	28,094,994	8,975,074	31.95
預付款	884,106	310,828	573,278	184.44
其他流動資產	1,429,398	1,400,226	29,172	2.08
流動資產合計	637,738,587	602,631,804	35,106,783	5.83
投資、長期應收款、貸款及準備金				
備供出售金融資產-非流動(註)	317,122,132	400,884,142	(83,762,010)	(20.89)
退休基金	28,043,185	27,529,193	513,992	1.87
國際化基金	40,612,796	41,737,721	(1,124,925)	(2.70)
資產管理基金	86,189,968	76,003,191	10,186,777	13.40
期貨發展基金	27,866,373	41,837,613	(13,971,240)	(33.39)
投資、長期應收款、貸款及準備金合計	499,834,454	587,991,860	(88,157,406)	(14.99)
不動產、廠房及設備				
土地	15,558,477	15,558,477	0	-
房屋及建築	43,895,022	43,895,022	0	-
租賃改良	10,272,156	10,272,156	0	0.00
什項設備	41,465,629	37,927,483	3,538,146	9.33
交通設備	1,037,000	1,037,000	0	-
減：累積折舊	(68,371,780)	(61,772,241)	(6,599,539)	10.68
不動產、廠房及設備合計	43,856,504	46,917,897	(3,061,393)	(6.53)
無形資產				
無形資產	795,102	0	795,102	-
無形資產合計	795,102	0	795,102	-
其他資產				
存出保證金	1,237,224	1,260,764	(23,540)	(1.87)
其他資產合計	1,237,224	1,260,764	(23,540)	(1.87)
資產合計	1,183,461,871	1,238,802,325	(55,340,454)	(4.47)
負 債				
流動負債				
應付費用	54,840,343	44,292,240	10,548,103	23.81
預收款-專案	126,616,754	130,498,717	(3,881,963)	(2.97)
預收款-其他	22,584,607	21,781,195	803,412	3.69
其他流動負債	10,186,305	12,375,239	(2,188,934)	(17.69)
流動負債合計	214,228,009	208,947,391	5,280,618	2.53
其他負債				
退休金準備	28,043,185	27,529,193	513,992	1.87
其他非流動負債	560,823	897,315	(336,492)	-
其他負債合計	28,604,008	28,426,508	177,500	0.62
負債合計	242,832,017	237,373,899	5,458,118	2.30
淨 值				
基金				
創立基金	1,500,000	1,500,000	0	-
捐助基金	798,500,000	798,500,000	0	0.00
基金合計	800,000,000	800,000,000	0	0.00
累積餘絀				
累積餘絀-題庫基金	4,483,300	4,263,706	219,594	5.15
累積餘絀-國際化基金	(39,916,894)	(38,456,204)	(1,460,690)	3.80
累積餘絀	176,427,695	152,223,161	24,204,534	15.90
累積餘絀合計	140,994,101	118,030,663	22,963,438	19.46
淨值其他項目				
累積其他綜合餘絀	(364,247)	83,397,763	(83,762,010)	(100.44)
淨值其他項目合計	(364,247)	83,397,763	(83,762,010)	(100.44)
淨值合計	940,629,854	1,001,428,426	(60,798,572)	(6.07)
負債及淨值合計	1,183,461,871	1,238,802,325	(55,340,454)	(4.47)

註：本會111年底持有備供出售金融資產，股票\$114,387,419，超過財團法人法規定財產之運用不得超過財產總額5%之範圍，因皆為108.2.1財團法人法施行前所購入，依法律字第10703519090號函釋，毋需調整賣出股票；另持有股票型ETF\$129,207,018也依據金管法字第10801004410號令在財產總額20%之額度內投資。