

財團法人中華民國
證券暨期貨市場發展基金會

中華民國 109 年度決算書
(109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日)

(110.4.27 第 15 屆第 2 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 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) 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 12
- (二) 現金流量決算表 13
- (三) 淨值變動表 14
- (四) 資產負債表 15

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 109 年度

壹、概況

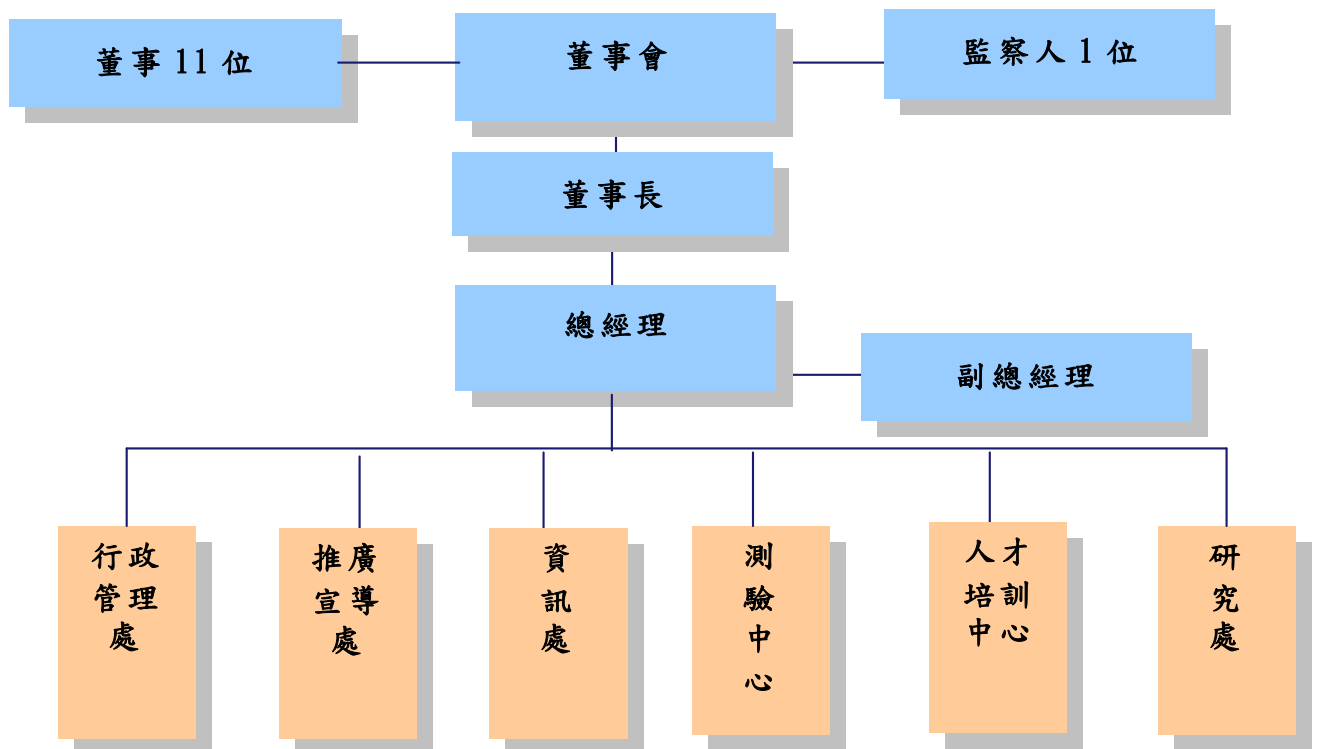
一、設立依據

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、年度工作計畫或方針執行成果

本基金會主要業務有研究發展、推動公司治理與企業社會責任、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，109 年度業務執行情形臚陳如下：

一、研究發展

- (一) 提報主管機關研究計畫：完成「證券主管機關運用監理科技之研究」。
- (二) 金融總會委託「109 年金融建言白皮書」：報告於金融總會網站公布。
- (三) 相關單位委託研究案：包括臺灣證券交易所委託「2020 年臺灣證券交易所服務滿意度調查之研究」、集中保管結算所委託「基金網路銷售平台優化與創新之研究」、證交所與櫃買中心委託「簡易版英文年報參考範例」暨「簡易版英文年報參考範例—公開發行公司年報應行記載事項準則索引對照表」更新、「推動證券商發展投資銀行業務提升國際競爭力之研究」。
- (四) 「國際資產管理市場資訊彙編」：出刊 12 期。
- (五) 「國際證券期貨市場動態」月刊：每月持續蒐集國內外證券期貨主管機關、交易所與國際組織 73 單位，計 511 則訊息，出刊 12 期。

二、推動公司治理與企業社會責任

- (一) 「公司治理評鑑」：
 1. 第 6 屆：完成評鑑作業與總結分析報告。
 2. 第 7 屆：進行中。
- (二) 其他
 1. 「國際公司治理發展簡訊」：第 98~103 期出刊，計 6 期。
 2. 蒐集 109 年第 1~4 季臺灣公司治理大事紀。
 3. 獨立董事人才資料庫：持續推廣並維護資料庫，人才登錄人數：1,303 人；公司登錄：610 家。

三、教育訓練

- (一) 全方位資本市場培訓課程：

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 871 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	399	356	116	871
人次	11,836	7,912	9,680	29,428

配合主管機關強化反洗錢與打擊資恐，開辦：

1. 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 44 期，1,460 人次參加。
2. 董事與監察人(含獨立)實務進階研討會「洗錢防制與法令遵循探討」相關課程，共 9 期，260 人。

(二) 主管機關及周邊機構委託：

109 年度辦理「防範內線交易暨內部人股權交易宣導說明會」、期貨專業知識人才培訓班、期貨資產管理人才培訓班、金融科技現況與發展趨勢訓練課程、「亞洲區域金融及金融創新與交易學分課程」、「上市櫃公司認識期貨衍生性商品避險交易及操作健全企業永續經營實務研討會」、109 學年度「大專生金融就業公益專班」、「亞洲區域金融及金融創新與交易學分課程」、「109 年度證券業法令遵循宣導會」、「證券暨期貨市場法務與案例研習班」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。

109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) 109年度辦理各類測驗，報考人數統計如下：

類別	證券、投 信投顧 暨期貨 筆試資 格測驗	證券、投 信投顧暨 期貨電腦 應試資格 測驗	債券、服務、 公司治理暨 企業內控及 資產證券化 能力測驗、工 商倫理測驗	金融常識 與職業道 德測驗	防制洗錢 與打擊資 恐專業人 員測驗	外國人參 加我國證 券、期貨 及證券投 資分析人 員測驗	合計
報考人數	18,720	36,762	6,359	14,494	2,510	9	78,854

(三)109年度辦理CIIA國際投資分析師初階測驗計90人次報名，進階測驗計8人次報名。

(四)109年度辦理香港證券及投資學會(Hong Kong Securities and Investment Institute; HKSI)在台辦理香港證券及期貨從業員資格考試，共125人次報考。

(五) 深入校園宣導金融證照，109年度共辦理15場。

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。109年全年度辦理情形如下：

(一)配合政策辦理宣導活動

1. 「金融知識普及計畫：投資未來系列講座」：全年度共辦理 80 場，計 5,409 位民眾參加。
2. 「金融知識普及計畫~深入校園」活動：全年度辦理 33 場，計 3,366 位學生參加。

(二)周邊單位委託辦理宣導活動

1. 臺灣證券交易所、證券櫃檯買賣中心與臺灣期貨交易所共同委辦「年輕人投資風險宣導」專案：宣導對象為 20-30 歲年輕族群，製作動畫短片 1 支及與財經網紅合作影片 1 支作為宣導載體，並設置網路宣導專區，辦理有獎活動「答題好禮限時抽」，吸引年輕族群參與，活動期間為 109 年 10 月 29 日至 110 年 1 月 15 日；動畫短片觀看數 3.5 萬次，財經網紅影片觀看數 9.4 萬次，活動官網瀏覽數 103 萬次，參加有獎活動 55 萬人次。
2. 臺灣證券交易所委託辦理「全國教師證券知識研習營」：增進各級學校教師認識證券市場實務，全年度共辦理 6 場，計 473 人次參加。
3. 臺灣證券交易所委辦「第 17 屆校園證券投資智慧王—全國大專院校知識競賽」活動：計來自 63 所學校 2,055 隊，共 6,165 位學生參賽。
4. 證券櫃檯買賣中心委辦 109 年「大專生證券菁英種子培育營」：協助大學生認識櫃買中心商品及證券市場實務，計有 89 隊共 338 位學生參加線上課程及櫃買商品投資組合簡報競賽。
5. 臺灣期貨交易所委辦「期貨與選擇權宣導講座」：全年度共辦理 14 場次，計 661 位民眾參加。
6. 集中保管結算所委辦「109 年軍職人員理財新觀念講座」，全年度共辦理 11 場，計 1,807 位軍職人員參加。
7. 辦理海洋委員會及海巡署同仁之「聰明理財」講座，全年度共辦理 2 場，計 275 位公職人員參加。
8. 金融總會委辦「109 年金融服務業教育公益基金金融教育課程」：包

括網路有獎宣導遊戲及實體宣導講座 2 部分，網路有獎宣導遊戲 10 月 1 日至 11 月 30 日辦理，實際參與人數達 24.6 萬餘人，實體宣導講座全年度共辦理 18 場次，計 1,292 位民眾參加。

9. 辦理「2020 年投資新趨勢系列講座」活動：宣導主管機關政策及周邊單位新制度與新商品，全年度共辦理 4 場次，計 1,418 位參加。

10. 辦理「大學生理財通識系列講座」活動：與全臺大學通識教育中心合作，辦理理財講座，全年度共辦理 20 場次，總計參加學生人數為 1,889 人。

(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。

2. 協助主管機關推廣世界投資者週（2020 World Investor Week, WIW）活動：彙整周邊單位規劃辦理之相關投資人教育活動計 164 項（較 108 年增加 74 項），建置 WIW 官網，辦理二項推廣活動，包含(1)官網登錄贈送「2021 年投資權益宣導品」及(2)「填問卷，抽禮券」活動，增加民眾參與意願；另請各單位官網加入超連結，共同宣傳包含積極推廣世界投資者週活動。

(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15屆「證券暨期貨金椽獎」選拔活動：本屆甄選活動投稿作品，研究建言獎30件、前瞻創新獎22件，計52件。經初、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7篇；前瞻創新獎3件，計10件。109年11月20日舉辦頒獎典禮，頒獎典禮花絮及得獎作品簡介並於金椽獎網頁公告。

七、出版與資訊服務

(一)「證券市場發展季刊」

1. 出版第 125~128 期。

2. 109 年 11 月 20 日頒發「108 年度優秀論文獎」兩篇。
- (二) 出版「公司治理理論與實務」二版及「企業內部控制模擬試題與解析」六版
- (三) 維護「109 年版各類證券期貨題庫叢書」，並修訂「110 年版各類證券期貨題庫叢書」。
- (四) 委託書公告系統服務：109 年度「附件六:委託書徵求人資料彙總表冊」計申報 681 筆；「附件十:彙整徵求人及非屬徵求委託代理統計表」計申報 898 筆。

八、「創新創業基金」運作與管理

配合金融總會規劃，本基金於 109 年 1 月 2 日銷戶，並將結餘款新臺幣 269,339,959 元匯撥至金融總會之「金融科技發展基金」專戶。

九、「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：完成「我國資產管理未來趨勢之研究」、「國際 ESG 商品發展之研究」、「銀髮金融利基金商品發展研究」3 項研究計畫；「參酌英國金融行為監理總署(FCA)2017 年發布之資產管理市場研究報告探討「我國資產管理市場發展之檢討及策進作為」」研究計畫進行中，預計 110 年 10 月完成。
2. 2020「資產管理前瞻系列論壇」：辦理 2 場，分別於 7 月 31 日及 9 月 29 日，各辦理一場研討會，主題分別為「永續發展新思維，ESG 創新策略關鍵」及「高資產新財管方案，資產管理發展新機」，參加人數分別為 127 位及 82 位，合計 209 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，計 171 則訊息。

(三) 資產管理人才培育

1. 2020「資產管理 ALPHA+培訓計畫」第四期：第一階段國內培訓計有國際溝通與金融、金融商品投資及數位化銷售服務等 3 個模組課程，7 月 8 日開訓至 9 月 18 日結訓完成課程，計 65 人結業；第二階段海外培訓因新冠肺炎病毒疫情仍為嚴峻無法辦理，擬於 110 年度視疫情再行辦理。
2. 資產管理高階主管研習營：本案因新冠肺炎病毒疫情調整為於國內 12 月 18、19 日辦理兩天一夜「資產管理高階主管研習營」活動，主題為「資產管理高階主管研習營-資產管理監理暨退休金趨勢」計 38 位高階主管參加。
3. 2020「全球資產管理大未來課程」第四期：已分別於 11 月 19、20

- 日各辦理一場全日研討會，主題包括「另類投資」與「ESG 投資」，參加人數分別為 89 及 108 位，合計 197 位。
4. 2020「資產管理 AI 應用實務研習課程」：109 年 10 月 17 日至 110 年 1 月 22 日，採實務課程、實作演練及分組專題簡報等方式辦理，並規劃安排參訪「金融科技創新園區 FinTechSpace」或「芬恩特創新聚落」，參加人數計 24 位。
 5. 精進證券期貨業者英文溝通訓練計畫：配合政府雙語政策，每季辦理系列課程，各季主題分別為「國際商務行程」、「職場會議情境模擬」、「國際財金與會議進階」及「社群媒體與行銷」，參加學員分別為 28 位、19 位、44 位及 19 位，合計 110 位。
 6. 資產管理金融新知暨法遵系列研討會：全年辦理 5 場，參加人員合計 370 位：
 - (1) 第 1 場 2 月 18 日辦理「資產管理機構資訊安全實務研討」，參加人員計 75 位；
 - (2) 第 2 場 5 月 8 日辦理「資產管理業中後台營運實務」，參加人員 99 位；
 - (3) 第 3 場 8 月 13 日辦理「金融發展與監理政策」，參加人員計 70 位；
 - (4) 第 4 場 10 月 15 日辦理「資產管理業面對銀髮金融之業務展望」，參加人員計 65 位；
 - (5) 第 5 場 12 月 16 日辦理「資產管理機構運用雲端服務優化業務與增進營業效能」，參加人員計 61 位。
 7. 2020「國際金融科技發展與資產管理應用實務」研討會：辦理 2 場，已分別於 109 年 7 月 29 日及 11 月 25 日辦理，主題為「金融科技對資產管理創新之應用」及「臺灣金融科技發展之機會與挑戰」，人數分別為 90 及 86 人次，計 176 人次參加。
 8. 2019「認識資產管理市場實務課程」-司法及檢調人員：主題涵蓋全權委託及境外基金實務與不法態樣及案例，檢調官班及司法官班分別於 10 月 5 日(全天)及 11 月 6 日(下午)辦理，參加人數分別為 44 及 68 位。
 9. 108 學年度「資產管理實務運作」碩士學分課程(北中南三課次)：本課程於 108 學年度下學期辦理，包含 13 堂實務主題課程及情境模擬活動，全臺計 12 所學校合作辦理，131 位碩士班學生參加。
 10. 109 學年度「資產管理大數據與演算法應用實務」碩士學分課程：本課程於 109 學年度上學期辦理，計有 6 所北部學校合作辦理，計 72 位碩士班學生參加。
 11. 資產管理數位學習課程：規劃 6 項數位課程：「資產管理起手式-基金商品介紹」、「資產管理最新法規」、「踏入機器學習第一步大數據 R 程式語言基礎」、「資訊安全概念及威脅手法大公開-資料防護人人有責」、「資產管理業風險管理實務」、「資產配置之 VaR 風險管理應用」，總時數計 14.5 小時，免費供各

界學習。

12. CIIA 初階測驗及推廣：獲 ACIIA® 授權辦理 CIIA 國際金融證照初階測驗(Foundation Exam)及教材中文化，分別於 3 月及 9 月辦理，報名人數共 37 人次，報考 90 科次。
13. 「資產管理業面對 REITs 新種業務的機會與挑戰」研討會：已於 8 月 28 日辦理，參加人數計 208 位。
14. 2020「證券期貨資訊安全實務養成課程」：分別於 3 月 23 日至 27 日及 12 月 14 日至 18 日，辦理五日全天課程，參加人數分別為 18 位及 17 位，合計 35 位。
15. 2020「高科技跨領域產業研習班」：於 9 月 3 日至 11 月 5 日辦理，分為高科技產業課程以及產業研究課程二模組，計 93 小時，參加人數計 31 位。
16. 109 學年度「跨領域產業分析人才學士學分班課程」：本課程於 109 學年度上學期辦理，計有 4 所北部學校合作辦理，大三及大四生，計 66 位學生參加。
17. 「資產管理監理與主題投資研習營」ALPHA+進階研習：已於 12 月 4 日辦理，專題演講結合互動交流之一日研習營，探討主題包括「資產管理業的開放與監理」及「主題投資最新趨勢」等，計 84 位參加。
18. 2020「證券期貨國際溝通實務研習營」：已於 12 月 11 日至 12 日辦理，辦理兩日全日研習，以「Fintech 趨勢與發展」及「新冠疫情與產業發展新契機」兩大議題為主軸進行互動研習，計 33 位參加。

(四) 投資人教育宣導

1. 2020「親子暑期理財知識營」：已於 8 月 4 日及 5 日辦理 2 場知識營活動，參加人數計 123 位。
2. 「看影片抽 LINE Points」共同基金宣導活動：自 8 月 1 日至 10 月 31 日辦理，透過觀賞得獎影片前三屆「共同基金創造幸福人生—動畫、漫畫及海報創意徵選」結合抽 LINE Points 活動，6 支影片觀看數計 301,594 人次。
3. 2020「基金定期定額教育推廣專案」：本專案係由投信投顧公會、集中保管結算所、基富通及本基金會共同合辦，辦理活動內容包含：
 - (1) 線上廣宣：要點一選定目的投資不盲從、要點二定期定額投資、要點三掌握微笑曲線逢低累積單位數，網站瀏覽量 79,716 人次。
 - (2) 線上理財講堂(直播)：規劃 4 集已播 3 集，主題 1「定期定額觀念投資工具這麼多，為什麼要投資基金？」，主題 2「基金怎麼買才能避開風險，找到最佳的進出場時機點呢？」，主題 3「如何用更靈活的運用資產配置，達成自己的理財目標？」，4 集曝光累積接觸人數為 350,000 人次。
 - (3) 線下活動-金融博覽會參與宣導(11 月 27 日至 29 日共 3 天)：40 場投資理財講座，逾 6.5 萬觀展人潮，30 歲以下民眾占 3 成。

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：

1. 1月2日召開第8屆第4次委員會議：報告108年下半年工作成果，以及審核通過108年度工作報告及收支決算等事宜。
2. 7月7日召開第8屆第5次委員會議：報告109年上半年度工作辦理情形，以及通過110年度工作計畫及收支預算。

(二) 辦理計畫項目：

1. 「2020新南向資本市場監理機制交流國際研討會」：邀請香港、印尼及越南金融監理機關代表擔任主講，並於10月21日以視訊方式舉辦，本案共計74位參加。
2. 「國際金融專題研討學分課程－與北部大學研究所合作辦理之國際金融專題研討學分課程」：108學年度下學期與臺灣師範大學、臺北商業大學、輔仁大學、實踐大學、銘傳大學及淡江大學等6校研究所共同辦理3學分課程並提供跨校選修，學員總計57人。
3. 「金融科技與創新前瞻產業研習營-GoProS進階研習」：邀請金融監督管理委員會金融科技發展與創新中心組長同時為資訊服務處科長張偉郎科長以及IBM全球業務諮詢服務事業群蕭俊傑副總經理擔任主講，業於10月30日辦理完成。研習營主題包括：「我國金融科技發展新方向」以及「人工智慧於金融業之應用-實務案例分享」。本案學員包含現任及歷屆GoProS學員等金融專才共計68位。
4. 「2020證基會GoProS培訓計畫-第一階段國內研習」：第一階段國內培訓課程於109年4月23日開訓，學員經過75小時培訓，並通過分組研究報告及期末測驗後，於7月3日辦理結訓典禮，計61人報名，59人完成結訓。第二階段海外研習因疫情影響爰延緩辦理，為凝聚GoProS學員之向心力以及持續維繫歷屆學員間良好的溝通管道，爰結合「金融科技與創新前瞻產業研習營」計畫辦理GoProS進階研習。

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，另於 5 月及 10 月各召開一次臨時會議。

(二) 期貨交易人教育及宣導活動(均辦理中，預計於 110 年 5 月結案)：

1. 製作「期貨交易人教育宣導」期貨會客室網路直播宣導 12 集：針對新手期貨交易人與對期貨市場有興趣之年輕族群及一般民眾拍攝期貨及選擇權入門知識影片，109 年度已拍攝 5 集，預定於 110 年度 2 月起至 4 月底以每週 1 集頻率定期透過網路 youtube 頻道與臉書粉

- 絲公開播放、宣導，並放置於期貨產業基金官網提供民眾點閱觀看。
2. 製作「期貨交易人教育宣導」短片3支：包含拍攝「期貨知多少」系列短片，本案於109年度進行前置作業，預定於110年度1月起陸續拍攝，後續將透過網路youtube頻道與臉書粉絲專頁公開播放、宣導，並放置於期貨產業基金官網提供民眾點閱觀看。
 3. 製作與宣導「期貨交易人教育宣導」網路節目6集：針對有經驗之期貨交易人製作「期貨雷達站」宣導實務議題，以訪問業界專家方式分集闡述議題。本案於109年度進行前置作業，預定於110年度1月起陸續拍攝，後續將透過網路youtube頻道與臉書粉絲專頁公開播放，並放置於期貨產業基金官網提供民眾點閱觀看。
 4. 編繪「期貨交易人教育宣導」漫畫：以「期貨交易，掌控風險」為主軸編繪，預計110年3月完成電子版漫畫，將放置於期貨基金官網提供民眾下載觀看；紙本版預計110年5月完成印製6,000冊，寄送證券期貨業界共同宣導。

(三)健全期貨市場相關制度或政策宣導活動：

1. 辦理「證券及期貨業(含交易輔助人)法令遵循宣導會」辦理10場次，共計463人參與。
2. 完成「認識期貨暨選擇權市場實務」檢調人員宣導課程辦理二期，計95位檢調人員參加。
3. 完成「認識期貨暨選擇權市場實務」宣導課程(法官、事務官及書記官班)，假臺灣高等法院、臺灣高等法院臺中分院、臺灣高等法院臺南分院及臺灣高等法院高雄分院辦理，計285人參與。

(四)增進證券暨期貨產業發展：

1. 完成「證券期貨機構法人實務操作進階研習課程」：安排18堂課，課程包含「實務課程」及「模擬交易競賽」，學員計35名。
2. 完成「期貨交易人教育宣導」文宣系列：以「期貨選擇權商品交易」為主軸，規劃「快速了解期貨特性與交易」、「股票期貨交易策略」、「如何交易選擇權」與「期貨與選擇權商品盤後交易制度介紹」等4項主題，各印製文宣75,000份，分送證券周邊單位以及期貨商總公司，並結合本基金會之宣導課程發送，以及公告於證基會及期貨基金專區網頁。
3. 完成補助證券期貨業界辦理「證券期貨新制度宣導」活動：活動期間以證券及期貨相關市場新制度及新業務為主要宣導內容，109年度計548家總、分公司參與宣導。

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109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	%
307,122,807	收入	319,345,000	100.00	359,914,092	100.00	40,569,092	12.70
291,189,560	業務收入	304,045,000	95.21	342,600,959	95.19	38,555,959	12.68
200,750,128	勞務收入	196,800,000	61.63	191,218,156	53.13	(5,581,844)	(2.84)
5,966,300	銷貨收入	7,500,000	2.35	7,727,897	2.15	227,897	3.04
84,097,130	專案收入	99,395,000	31.12	142,272,069	39.53	42,877,069	43.14
376,002	其他業務收入	350,000	0.11	1,382,837	0.38	1,032,837	295.10
15,933,247	業務外收入	15,300,000	4.79	17,313,133	4.81	2,013,133	13.16
5,875,640	財務收入	5,800,000	1.82	4,687,235	1.30	(1,112,765)	(19.19)
10,057,607	投資收入	9,500,000	2.97	12,625,898	3.51	3,125,898	32.90
296,890,441	支出	319,345,000	100.00	546,297,762	151.79	226,952,762	71.07
296,890,441	業務支出	319,345,000	100.00	546,297,762	151.79	226,952,762	71.07
167,857,820	勞務成本	168,832,000	52.87	154,406,140	42.90	(14,425,860)	(8.54)
2,298,863	銷貨成本	3,265,000	1.02	3,324,161	0.92	59,161	1.81
85,789,217	專案支出	102,238,000	32.01	342,628,841	95.20	240,390,841	235.13
40,944,541	管理費用	45,010,000	14.09	45,938,620	12.76	928,620	2.06
10,232,366	本期餘絀	0	0.00	(186,383,670)	(51.79)	(186,383,670)	-

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109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	(186,383,670)	(186,383,670)	-
利息股利之調整	(15,300,000)	(15,588,032)	(288,032)	1.88
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	(15,300,000)	(201,971,702)	(186,671,702)	1220.08
調整非現金項目：				
處分長期投資利益	0	0	0	-
折舊費用	4,771,000	5,639,875	868,875	18.21
呆帳費用	0	0	0	-
處分不動產廠房投資損失		2,261,392	0	
應收款項(增加)減少	1,448,000	(5,102,427)	(6,550,427)	(452.38)
預付款項(增加)減少	0	913,652	913,652	-
其他流動資產(增加)減少	0	248,521	248,521	-
其他資產(增加)減少	0	(984,634)	(984,634)	-
流動負債增加(減少)	(50,221,000)	(81,571,111)	(31,350,111)	62.42
其他負債增加(減少)	2,830,000	1,039,903	(1,790,097)	(63.25)
收取之利息	5,800,000	8,974,309	3,174,309	54.73
業務活動之淨現金流(出)入	(50,672,000)	(270,552,222)	(219,880,222)	433.93
投資活動之現金流量：				
購買備供出售金融資產-非流動	50,391,000	(135,178,774)	(185,569,774)	(368.26)
出售備供出售金融資產價款	0	0	0	-
出售以成本衡量金融資產價款	0	0	0	-
購置不動產、廠房及設備價款	(3,675,000)	(12,867,655)	(9,192,655)	250.14
收取之股利	9,500,000	7,435,265	(2,064,735)	(21.73)
投資活動之淨現金流(出)入	56,216,000	(140,611,164)	(196,827,164)	(350.13)
現金及約當現金之淨增(減)	5,544,000	(411,163,386)	(416,707,386)	(7516.37)
期初現金及約當現金	537,045,000	1,084,867,457	547,822,457	102.01
期末現金及約當現金	542,589,000	673,704,071	131,115,071	24.16

註：創新創業基金預算原訂於108年移轉金總金融科技基金2.7億元，惟配合金總要求，遞延至109年移撥該筆基金。

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109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	3,815,594	245,316		4,060,910	
累積餘絀-國際化基金	(37,852,601)		513,979	(38,366,580)	
累積餘絀-創新創業基金	200,088,109		200,088,109	0	
累積餘絀-本會	107,277,529	13,973,102		121,250,631	
累計餘絀合計	273,328,631	14,218,418	200,602,088	86,944,961	
淨值其他項目					
累積其他綜合餘絀	15,541,570	26,724,676	0	42,266,246	
淨值其他項目合計	15,541,570	26,724,676	0	42,266,246	
合計	1,088,870,201	40,943,094	200,602,088	929,211,207	

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109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	比較增減數	%
資 產				
流動資產				
現金	483,676,926	597,366,219	(113,689,293)	(19.03)
應收款	29,771,069	25,490,184	4,280,885	16.79
預付款	425,497	1,339,149	(913,652)	(68.23)
其他流動資產	932,329	1,180,850	(248,521)	(21.05)
流動資產合計	514,805,821	625,376,402	(110,570,581)	(17.68)
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)	402,115,593	240,212,143	161,903,450	67.40
成本衡量金融資產-非流動	0	0	0	-
退休基金	24,841,000	36,039,481	(11,198,481)	(31.07)
國際化基金	40,856,712	40,545,222	311,490	0.77
資產管理基金	73,084,876	72,077,408	1,007,468	1.40
創新創業基金	0	269,338,107	(269,338,107)	(100.00)
期貨發展基金	76,085,557	105,540,501	(29,454,944)	(27.91)
投資、長期應收款、貸款及準備金合計	616,983,738	763,752,862	(146,769,124)	(19.22)
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	9,355,094	11,005,435	(1,650,341)	(15.00)
什項設備	34,557,543	29,785,323	4,772,220	16.02
交通設備	1,037,000	1,037,000	0	-
減：累積折舊	(54,998,533)	(56,843,042)	1,844,509	(3.24)
不動產、廠房及設備合計	49,404,603	44,438,215	4,966,388	11.18
其他資產				
存出保證金	2,461,159	1,476,525	984,634	66.69
其他資產合計	2,461,159	1,476,525	984,634	66.69
資產合計	1,183,655,321	1,435,044,004	(251,388,683)	(17.52)
負 債				
流動負債				
應付費用	45,377,229	52,932,646	(7,555,417)	(14.27)
預收款-專案	147,519,832	227,329,374	(79,809,542)	(35.11)
預收款-其他	23,929,781	21,214,064	2,715,717	12.80
其他流動負債	11,504,369	8,426,238	3,078,131	36.53
流動負債合計	228,331,211	309,902,322	(81,571,111)	(26.32)
其他負債				
退休金準備	24,841,000	36,039,481	(11,198,481)	(31.07)
存入保證金	0	232,000	(232,000)	(100.00)
其他非流動負債	1,271,903	0	1,271,903	-
其他負債合計	26,112,903	36,271,481	(11,430,481)	(31.51)
負債合計	254,444,114	346,173,803	(93,001,592)	(26.87)
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	4,060,910	3,815,594	245,316	6.43
累積餘絀-國際化基金	(38,366,580)	(37,852,601)	(513,979)	1.36
累積餘絀-創新創業基金	0	200,088,109	(200,088,109)	-
累積餘絀	121,250,631	107,277,529	13,973,102	13.03
累積餘絀合計	86,944,961	273,328,631	(186,383,670)	(68.19)
淨值其他項目				
累積其他綜合餘絀	42,266,246	15,541,570	26,724,676	171.96
淨值其他項目合計	42,266,246	15,541,570	26,724,676	171.96
淨值合計	929,211,207	1,088,870,201	(159,658,994)	(14.66)
負債及淨值合計	1,183,655,321	1,435,044,004	(251,388,683)	(17.52)

註：本會109年底持有備供出售金融資產，股票\$112,632,200，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\$143,883,496也依據金管法字第10801004410號令在財產總額20%之額度內投資。