

財團法人中華民國
證券暨期貨市場發展基金會

中華民國 108 年度決算書
(108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日)

(109.4.28 第 14 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) 財團法人概況 1
- (二) 年度各項工作計畫或方針之執行成果 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 108 年度

壹、財團法人概況

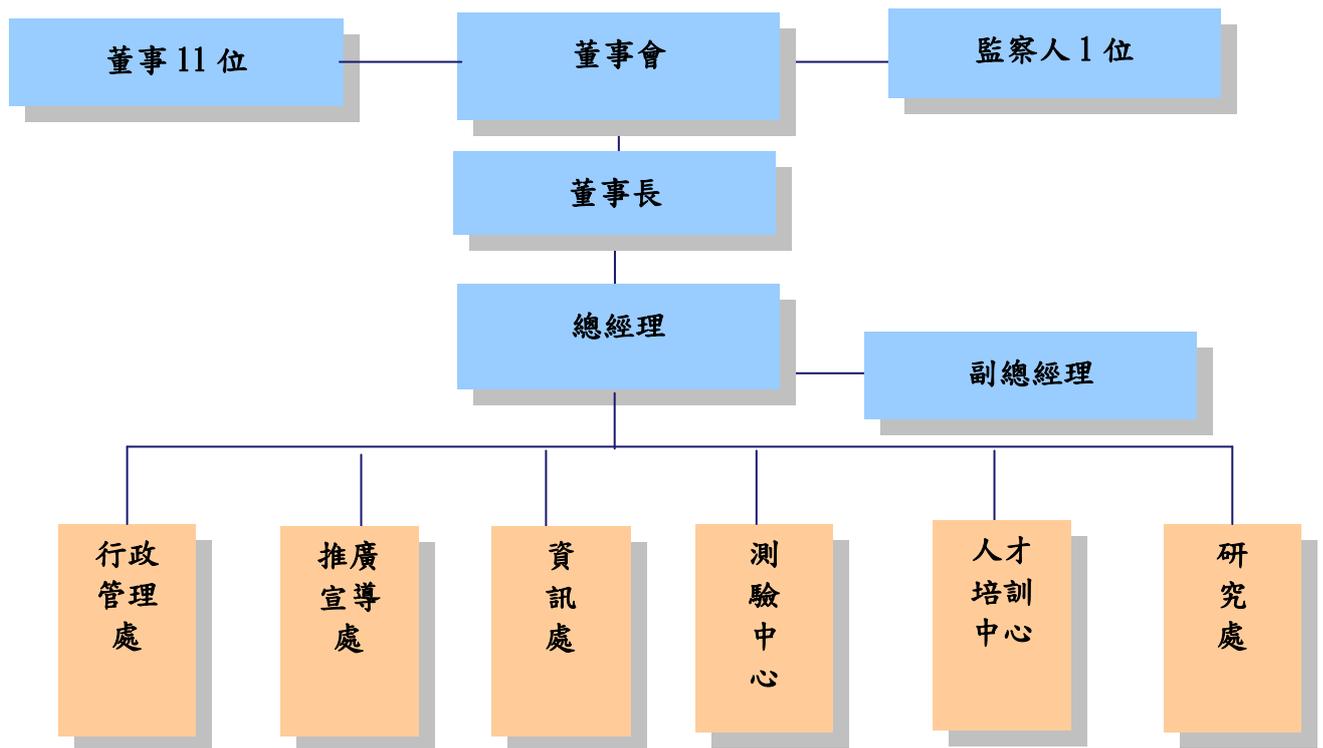
一、設立依據

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、創新創業基金、資產管理基金、國際化發展基金及期貨產業發展基金管理等，108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：「首次代幣發行(ICO)的發展與監管」報告於本基金會網站公布。
- (二)金融總會委託「108年金融建言白皮書」：報告於金融總會網站公布。
- (三)「國際資產管理市場資訊彙編」：出刊12期。
- (四)「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、交易所與國際組織共63單位，計770則訊息。

二、推動公司治理與企業社會責任

- (一)「公司治理評鑑」：
 - 1.第5屆：完成總結分析報告。
 - 2.第6屆：完成1,688家上市櫃公司年報與網站初評。
- (二)其他
 - 1.「國際公司治理發展簡訊」：第92~97期出刊，計6期。
 - 2.蒐集108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：1,220人；公司登錄：497家。

三、教育訓練

- (一)全方位資本市場培訓課程：

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898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	453	352	93	898
人次	12,907	9,466	7,021	29,394

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45期(7月11日~9月27日)，1,656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(7月4日~8月26日)，共10期，244人。

(二) 主管機關及周邊機構委託：

108 年度辦理「108 年上市公司及未上市(櫃)公開發行公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會」、「防範內線交易宣導會」、期貨業務人才養成班、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」、108 學年度「大專生金融就業公益專班」、「108 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」、上市櫃公司衍生性商品避險實務研討會、UCLA 海外英語溝通研習課程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，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) 108 年度辦理六類測驗，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
人數	16,877	29,510	6,632	11,664	3,546	8	68,237

(三) 108 年度辦理 CIIA 國際投資分析師初階測驗計 165 人次報名，進階測驗計 6 人次報名。

(四) 108 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 147 人次報考。

(五) 深入校園宣導金融證照，108 年度共辦理 15 場。

(六) 108 年度開辦公司治理基本能力測驗，於 8 月開放報名，10 月辦理本項測驗，共 725 人次報考。

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。108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 6,602 位民眾參加。
2. 「金融知識普及計畫~深入校園」活動：全年度共辦理 34 場，計 3,755 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 14 場，計 1,411 位參加。
2. 證券櫃檯買賣中心委辦 108 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，全年度共辦理 5 場次，計 292 位參加。
3. 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 20 場次，計 881 位民眾參加。
4. 金融總會委辦「108 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 25 萬餘人，實體宣導講座全年度共辦理 10 場次，計 1,196 位民眾參加。
5. 辦理「2019 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，包括逐筆交易新制與投資理財實務議題，全年度共辦理 4 場次，計 1,634 位參加。
6. 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 1,668 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，以提昇投資大眾之金融知識素養及風險意識，達到保護自身權益之目的。

2. 配合主管機關政策協助推廣宣傳，周邊單位共同參與，活動期間為9月30日至10月6日。經彙總周邊單位於「世界投資者週」規劃辦理之活動主題內容，並於8月29日完成「世界投資者週」專區網頁上線，及提供WIW相關圖文電子檔請周邊單位協助運用其公司官網加入宣傳，並舉辦「臉書【按讚+留言+Tag好友】贈獎」及「WIW官網登錄送好禮」兩項宣傳活動。

(四)編製宣導資料

1. 編印「投資人停看聽宣導漫畫」：製作以「逐筆交易」為主題之宣導漫畫6則，並加上配樂剪輯成影片供民眾點閱參看，宣導市場新制。
2. 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「證券暨期貨金犇獎」選拔活動：本屆活動報名期間為108年5月1日至6月30日止，共收到報名67件，為歷屆次高，包括個人獎項報名29件及團體獎項38件。嗣後歷經書面審查、初審、複審、決審及選拔委員會第二次會議，確認各獎項得獎名單，包括個人獎共12位，團體獎項共12家，特別獎項「傑出綠色募資獎」共3家，得獎名單於9月10日公布，並於11月26日舉行頒獎典禮。

七、出版與資訊服務

(一)「證券市場發展季刊」

1. 出版第121~124期。
2. 108年7月23日頒發「107年度優秀論文獎」兩篇。
3. 申請科技部人文及社會科學研究中心評比，獲評為第一級期刊並收錄為社會科學核心期刊。

(二)出版「公司治理理論與實務」乙書。

(三)完成修訂「企業內部控制導論與應用」乙書。

(四)維護「108年版各類證券期貨題庫叢書」，並修訂「109年版各類證券期貨題庫叢書」。

(五)委託書公告系統服務：108年度「附件六:委託書徵求人資料彙總表冊」計申報655筆；「附件十:彙整徵求人及非屬徵求委託代理統計表」計申報862筆。

八、「創新創業基金」運作與管理

本年度主要工作為基金結算移撥等事宜：

- (一)管理委員會組織運作：續聘第一屆外部委員為第二屆委員，協助本基金轉捐贈及終止運作事宜，聘期自 108 年 1 月 1 日至基金終止運作日止。
- (二)投資案處分：108 年 1 月 31 日及 8 月 30 日分別完成先發電光(股)公司及慧誠智醫(股)公司股份之處分。
- (三)本基金結算相關行政程序
 1. 108 年 2 月 11 日函知九捐助單位本基金轉贈「金融科技發展基金」。
 2. 108 年 3 月 21 日、108 年 10 月 28 日分別解除本基金與聯訊、福邦及能率亞洲等三家管理顧問公司之委任契約。
 3. 本基金移撥「金融科技發展基金」事宜，經證基會第 14 屆第 8 次董事會（108 年 11 月 5 日）特別決議通過在案。
 4. 金管會於 108 年 12 月 6 日以金管證發字第 1080337784 號函，同意本基金會轉贈金融科技發展基金，並同意備查廢止「創新創業基金收支保管及運用辦法」、「創新創業基金辦理投資作業要點」及「創新創業基金專業管理公司遴選作業要點」。
 5. 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「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。第一屆委員任期至 10 月屆滿，本基金會於 11 月 5 日第 14 屆第 8 次董事會議通過第二屆委員名單。

(二) 產業研究發展

1. 完成三項研究案：「個資保護規範下之大數據現況運用與未來發展」、「資產管理業者參與新南向政策發展之商機」、「從英國 RDR 制度探討我國基金銷售制度」。
2. 2019「資產管理前瞻系列論壇」：辦理 2 場，分別於 6 月 5 日及 9 月 19 日，各辦理一場研討會，主題為「掌握中小企業成長趨勢，創造市場投資動能」及「掌握科技前瞻趨勢，發掘未來投資價值」，參加人數分別為 87 位及 103 位，合計 190 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(第 10 至 21 期)，計 167 則訊息。

(三) 資產管理人才培育

1. 2019「資產管理 ALPHA+培訓計畫」第三期：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 10 日開訓至 8 月 31 日完成課程，計 80 位報名參加；第二階段於國外培訓於 10 月 27 日至 11 月 7 日赴美國紐約進行研習，計 38 位團員參訓。
2. 2019「全球資產管理大未來課程」第三期：11 月 25 日與 12 月 4 日各辦理一場全日研討會，主題分別為「國際資產配置與風險管理」與「退休理財商品新趨勢與操作策略」，參加人員分別為 74 及 71 位，合計 145 位。
3. 資產管理金融新知暨法遵系列研討會：全年辦理 6 場，參加人員合計 452 位：
 - (1) 第 1 場 2 月辦理「2019 資產管理機構資訊安全實務探討」，參加人員計 76 位；
 - (2) 第 2 場 4 月辦理「台灣發展 5G 產業鏈新願景」，參加人員 97 位；
 - (3) 第 3 場 6 月辦理「政府基金管理與社會責任投資」，參加人員計 84 位；
 - (4) 第 4 場 8 月辦理「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 10 月辦理「透過綠色金融促進資產管理業發展」，參加人員計 53 位；
 - (6) 第 6 場 12 月辦理「境外資金匯回專法及資產管理業金融投資管理與運用」，參加人員計 77 位。
4. 2019「國際金融科技發展與資產管理應用實務」研討會：辦理 2 場，第 1 場 5 月辦理「數位金融應用與個資保護」；第 2 場 11 月辦理「機器學習於資產管理業的創新應用」，參加人員分別為 106 位及 89 位，合計 195 位。
5. 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 73 人次，報考 165 科次。
6. 107 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 107 學年度下學期辦理，包含 13 堂實務主題課程及情境模擬研習營活動，全臺計 11 所學校合作辦理，126 位碩士班學生參加。
7. 108 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 108 學年度上學期辦理，計有 4 所北部學校合作辦理，計 35 位碩士班學生參加。
8. 108 學年度「資產管理法令遵循」學士學分課程：本課程於 108 學年度上學期辦理計有 4 所北部學校合作辦理，計 60 位學生參加。
9. 2019「資產管理高階主管海外研習」：9 月 22 日至 10 月 2 日前往德國法蘭克福市及瑞士蘇黎世市，針對全球總體經濟現況及未來趨勢分析、資產配置投資策略與風險管理及退休金計畫等主題參訪考察

資產管理業者，參加團員計 11 位。

10. 2019「資產管理 AI 應用實務研習課程」：6 月 26 日至 9 月 27 日辦理，課程分為全選(基礎+精選)與精選二系列，參加學員計 20 位。
11. 2019「資產管理業深耕新南向區域市場」國際研討會：3 月 27 日舉行，邀請新南向區域國家包含泰國、馬來西亞、印尼及越南等四國之主管機關或自律組織代表，針對各國資產管理市場運作與發展(含對外資投資規範)進行專題研討、個案分享與座談交流，參加人員計 75 位。
12. 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 22 日(全天)及 12 月 6 日(下午)辦理，參加人數分別為 45 及 43 位。
13. 資產管理數位學習課程：已規劃完成 6 項數位課程：「全球資產管理產業發展趨勢及我國資產管理現況與未來發展重點」、「資產管理事業監理與重要法規」、「金融科技概述」、「投資理財及資產配置實務概念」、「財經資訊解讀及總體經濟分析」、「大數據與人工智慧應用實務初探」等計 16 小時，133 子題(微課單元)開放各界免費學習。
14. 精進證券期貨業者英文溝通訓練計畫：配合政府雙語政策，辦理「社交及商用英文」及「財經與國際會議英文」(二班次)二系列課程，已分別於 7 月 3 日至 8 月 22 日及 10 月 1 日至 11 月 22 日辦理完畢，參加學員分別為 21 位及 42 位，合計 63 位。

(四) 投資人教育宣導

1. 舉辦「共同基金投資新視界系列講座」活動：本案依民眾年齡層及投資經驗分別規劃課程，包括「理財新手班」、「理財精進班」及「樂活退休班」等 3 項系列，全年度共辦理 54 場次，計 3,121 位民眾參加。
2. 舉辦 2019「共同基金創造幸福人生—動畫、漫畫及海報創意徵選活動」：徵稿收件期間自 7 月 1 日至 10 月 30 日，收件數共計 108 件，包括動畫 21 件、4 格漫畫 27 件及海報 60 件。得獎名單共 17 件於 109 年 1 月 3 日公布，後續將作為宣導活動之素材。
3. 退休金自主投資宣導專案：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：理財教育講座 39 場次，參加人數 7,955 人；論壇及樂活退休博覽會，於 6 月辦理估計 15,000 人次參與；記者會，配合活動辦理 4 場；平面媒體，廣播 5 月下旬至 7 月中旬執行，預估接觸人次約 150 萬人次。

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：

1. 1月10日召開第8屆第2次委員會議：報告107年下半年工作成果，以及審核通過107年度工作報告及收支決算等事宜。

2. 7月5日召開第8屆第3次委員會議：報告108年上半年度工作辦理情形，以及通過109年度工作計畫及收支預算。

(二) 辦理計畫項目：

1. 「2019美國證管會暨商品期貨交易委員會訓練課程」：與美國證管會(SEC)及美國商品期貨交易委員會(CFTC)聯合於7月17日及7月18日辦理兩日研討會，除邀請國內主管機關、周邊單位以及金融業者參與外，另邀請香港、泰國、馬來西亞以及越南等國基地區監理機構代表10人來臺研習，兩日研習分別有120人以及119人參加。
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」：107學年度下學期與北部臺灣師範大學、臺北商業大學、輔仁大學等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，本案於6月26日辦理完成，學員總計66人。
3. 「2019金融科技海外研習團(新加坡、香港)」：本案於6月9日至6月15日辦理，參訪行程包含新加坡及香港之金融科技相關機構：Taiger、新加坡交易所、星展銀行、香港證券及期貨監察委員會、8 Securities、Cyberport等6家，參加團員共計14名。
4. 「2019證基會GoProS培訓計畫」：第一階段國內課程於4月11日至5月25日辦理，配合政策規劃辦理「金融科技之投資交易與風險管理課程」及「創新產業之經營管理與財務決策課程」等兩研習模組課程，學員共計83位，第二階段海外研習於7月27日至8月6日期間赴德國及荷蘭參訪與研習，共35位團員參加。

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：3、6、9、12月各召開每季一次定期會議，檢視工作計畫執行情形，另於5月召開一次臨時會議。

(二) 期貨交易人教育及宣導活動：

1. 製作「期貨交易人教育宣導」短片 2 支：包含「期貨不惑」動畫短片與「聽聽專家說期貨」專家訪談短片，放置期貨產業基金官網提供民眾點閱觀看。
2. 製作與宣導「期貨交易人教育宣導」網路節目 6 集：以時下最歡迎的街頭「素人訪問」與「專家分享」方式製作「期貨雷達站」，透過網路 youtube 頻道與臉書粉絲專頁公開播放。
3. 印製「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，電子版漫畫放置於期貨基金官網提供民眾下載觀看，並印製紙本 6,000 冊寄送證券期貨業界，廣為宣導。

(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」，於9月11日至10月29日間，辦理10場次，共計662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，於6月14日與10月21日辦理二期課程，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)，於7月12日、7月19日、7月26日及8月16日假臺灣高等法院、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226人參與。

(四)增進證券暨期貨產業發展：

1. 辦理「證券期貨機構法人實務操作進階研習課程」：7月9日起至9月5日安排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「期貨交易人風險控管須知」為主軸，規劃「期貨交易不可不知的N件事」、「你真的了解選擇權的風險嗎?」、「如何靈活運用期貨的交易策略」與「如何靈活運用選擇權的交易策略」等4項主題，各印製文宣60,000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. 補助證券期貨業界辦理「證券期貨新制度宣導」活動：8月1日至12月31日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，計479家總、分公司參與宣導。
4. 「獎助專營期貨經紀商辦理期貨交易制度宣導活動」：14家專營期貨經紀商於6月15日至12月31日活動期間，以現行規範與風險控管措施為主要宣導內容，對所屬客戶及一般民眾辦理宣導活動，全國北、中、南地區共辦理77場次講座，計1,822人參加。

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 108 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	%
264,800,979	收 入	398,151,000	100.00	<u>307,122,807</u>	<u>100.00</u>	<u>(91,028,193)</u>	<u>(22.86)</u>
253,599,695	業務收入	383,551,000	96.33	291,189,560	94.81	(92,361,440)	(24.08)
206,101,132	勞務收入	191,600,000	48.12	200,750,128	65.36	9,150,128	4.78
6,057,583	銷貨收入	9,141,000	2.30	5,966,300	1.94	(3,174,700)	(34.73)
40,982,909	專案收入	182,460,000	45.83	<u>84,097,130</u>	<u>27.38</u>	<u>(98,362,870)</u>	<u>(53.91)</u>
458,071	其他業務收入	350,000	0.09	376,002	0.12	26,002	7.43
11,201,284	業務外收入	14,600,000	3.67	15,933,247	5.19	1,333,247	9.13
6,524,951	財務收入	6,600,000	1.66	5,875,640	1.91	(724,360)	(10.98)
4,676,333	投資收入	8,000,000	2.01	10,057,607	3.27	2,057,607	25.72
256,249,493	支 出	598,151,000	150.23	<u>296,890,441</u>	<u>96.67</u>	<u>(301,260,559)</u>	<u>(50.37)</u>
256,249,493	業務支出	598,151,000	150.23	296,890,441	96.67	(301,260,559)	(50.37)
171,783,035	勞務成本	163,900,000	41.17	167,857,820	54.65	3,957,820	2.41
3,624,888	銷貨成本	3,953,000	0.99	2,298,863	0.75	(1,654,137)	(41.85)
41,128,959	專案支出	384,785,000	96.64	<u>85,789,217</u>	<u>27.93</u>	<u>(298,995,783)</u>	<u>(77.70)</u>
39,712,611	管理費用	45,513,000	11.43	40,944,541	13.33	(4,568,459)	(10.04)
8,551,486	本期餘絀	<u>(200,000,000)</u>	<u>(50.23)</u>	<u>10,232,366</u>	<u>3.331685</u>	<u>210,232,366</u>	<u>-</u>

108 年預算收入原擬將創新創業基金預收款轉收入 68,140 千元，並捐贈予金總金融科技基金，因配合金總財務規劃遞延至 109 年度移撥。

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 108 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	(255,762,000)	10,232,366	265,994,366	-
利息股利之調整	(12,100,000)	(19,027,630)	(6,927,630)	57.25
未計利息股利之稅前賸餘	(267,862,000)	(8,795,264)	259,066,736	(96.72)
調整非現金項目：				
處分長期投資利益	0	1,974,224	1,974,224	-
折舊費用	4,944,000	4,472,946	(471,054)	(9.53)
呆帳費用		4,600	4,600	-
應收款項(增加)減少	3,008,000	3,847,395	839,395	27.91
預付款項(增加)減少	0	(266,258)	(266,258)	-
其他流動資產(增加)減少	0	(642,650)	(642,650)	-
其他資產(增加)減少	0	12,800	12,800	-
流動負債增加(減少)	65,165,000	98,484,625	33,319,625	51.13
其他負債增加(減少)	1,935,000	(24,000)	(1,959,000)	(101.24)
收取之利息	6,600,000	9,963,904	3,363,904	50.97
業務活動之淨現金流(出)入	(186,210,000)	109,032,322	295,242,322	(158.55)
投資活動之現金流量：				
購買備供出售金融資產-非流動	123,350,000	(73,675,280)	(197,025,280)	(159.73)
出售備供出售金融資產價款	0	37,451,222	37,451,222	-
出售以成本衡量金融資產價款		37,490,000	37,490,000	-
購置不動產、廠房及設備價款	(8,412,000)	(6,283,736)	2,128,264	(25.30)
收取之股利	5,500,000	9,731,984	4,231,984	76.95
投資活動之淨現金流(出)入	120,438,000	4,714,190	(115,723,810)	(96.09)
現金及約當現金之淨額增(減)	(65,772,000)	113,746,512	179,518,512	(272.94)
期初現金及約當現金餘額	602,817,000	971,120,945	368,303,945	61.10
期末現金及約當現金餘額	537,045,000	1,084,867,457	547,822,457	102.01

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 108 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	688,500,000	110,000,000	0	798,500,000	
累計餘絀					
累積餘絀-題庫基金	3,477,712	337,882		3,815,594	
累積餘絀-國際化基金	(35,822,632)		2,029,969	(37,852,601)	
累積餘絀-創新創業基金	200,088,109			200,088,109	
累積餘絀-本會	205,353,076	11,924,453	110,000,000	107,277,529	
淨值其他項目					
累積其他綜合餘絀	(20,762,165)	36,303,735		15,541,570	
合計	1,042,334,100	158,566,070	112,029,969	1,088,870,201	

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

108年12月31日

單位：新臺幣元

	108年12月31日	107年12月31日	比較增減數	%
流動資產				
現金	597,366,219	613,110,190	(15,743,971)	(2.57)
應收帳款	25,490,184	30,010,437	(4,520,253)	(15.06)
預付款	1,339,149	1,072,891	266,258	24.82
其他流動資產	1,180,850	538,200	642,650	119.41
流動資產合計	625,376,402	644,731,718	(19,355,316)	(3.00)
投資、長期應收款、貸款及準備金				
備供出售金融資產-非流動	240,212,143	167,898,574	72,313,569	43.07
成本衡量金融資產-非流動	0	39,250,000	(39,250,000)	(100.00)
退休基金	36,039,481	32,901,419	3,138,062	9.54
國際化基金	40,545,222	40,543,771	1,451	0.00
資產管理基金	72,077,408	71,231,156	846,252	1.19
創新創業基金	269,338,107	230,767,147	38,570,960	16.71
期貨發展基金	105,540,501	15,468,681	90,071,820	582.29
投資、長期應收款、貸款	763,752,862	598,060,748	165,692,114	27.70
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	11,005,435	8,215,760	2,789,675	33.96
辦公設備	29,785,323	37,983,633	(8,198,310)	(21.58)
交通設備	1,037,000	1,037,000	0	-
減：累積折舊	(56,843,042)	(64,062,467)	7,219,425	(11.27)
不動產、廠房及設備合計	44,438,215	42,627,425	1,810,790	4.25
其他資產				
存出保證金	1,476,525	1,489,325	(12,800)	(0.86)
其他資產合計	1,476,525	1,489,325	(12,800)	(0.86)
資產合計	1,435,044,004	1,286,909,216	148,134,788	11.51
流動負債				
應付費用	52,932,646	33,342,524	19,590,122	58.75
預收款-專案	227,329,374	148,652,393	78,676,981	52.93
預收款-其他	21,214,064	22,177,443	(963,379)	(4.34)
其他流動負債	8,426,238	7,245,337	1,180,901	16.30
流動負債合計	309,902,322	211,417,697	98,484,625	46.58
其他負債				
退休金準備	36,039,481	32,901,419	3,138,062	9.54
存入保證金	232,000	256,000	(24,000)	(9.38)
其他負債合計	36,271,481	33,157,419	3,114,062	9.39
負債合計	346,173,803	244,575,116	101,598,687	41.54
基金				
創立基金	1,500,000	1,500,000	0	-
捐助基金	798,500,000	688,500,000	110,000,000	15.98
基金合計	800,000,000	690,000,000	110,000,000	15.94
累積餘絀				
累積餘絀-題庫基金	3,815,594	3,477,712	337,882	9.72
累積餘絀-國際化基金	(37,852,601)	(35,822,632)	(2,029,969)	5.67
累積餘絀-創新創業基金	200,088,109	200,088,109	0	-
累積餘絀	107,277,529	205,353,076	(98,075,547)	(47.76)
累積餘絀合計	273,328,631	373,096,265	(99,767,634)	(26.74)
淨值其他項目				
累積其他綜合餘絀	15,541,570	(20,762,165)	36,303,735	(174.86)
淨值其他項目合計	15,541,570	(20,762,165)	36,303,735	(174.86)
淨值合計	1,088,870,201	1,042,334,100	46,536,101	4.46
負債及淨值合計	1,435,044,004	1,286,909,216	148,134,788	11.51

註：本會108年底持有備供出售金融資產，股票\$117,426,244，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，未來亦將遵循只出不進的處理原則；另持有ETF\$107,244,329也依據金管法字第10801004410號令在財產總額20%之額度內投資。