

財團法人中華民國
證券暨期貨市場發展基金會

114 年度預算書

(113.7.29 第 16 屆第 3 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

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 114 年度

壹、概況

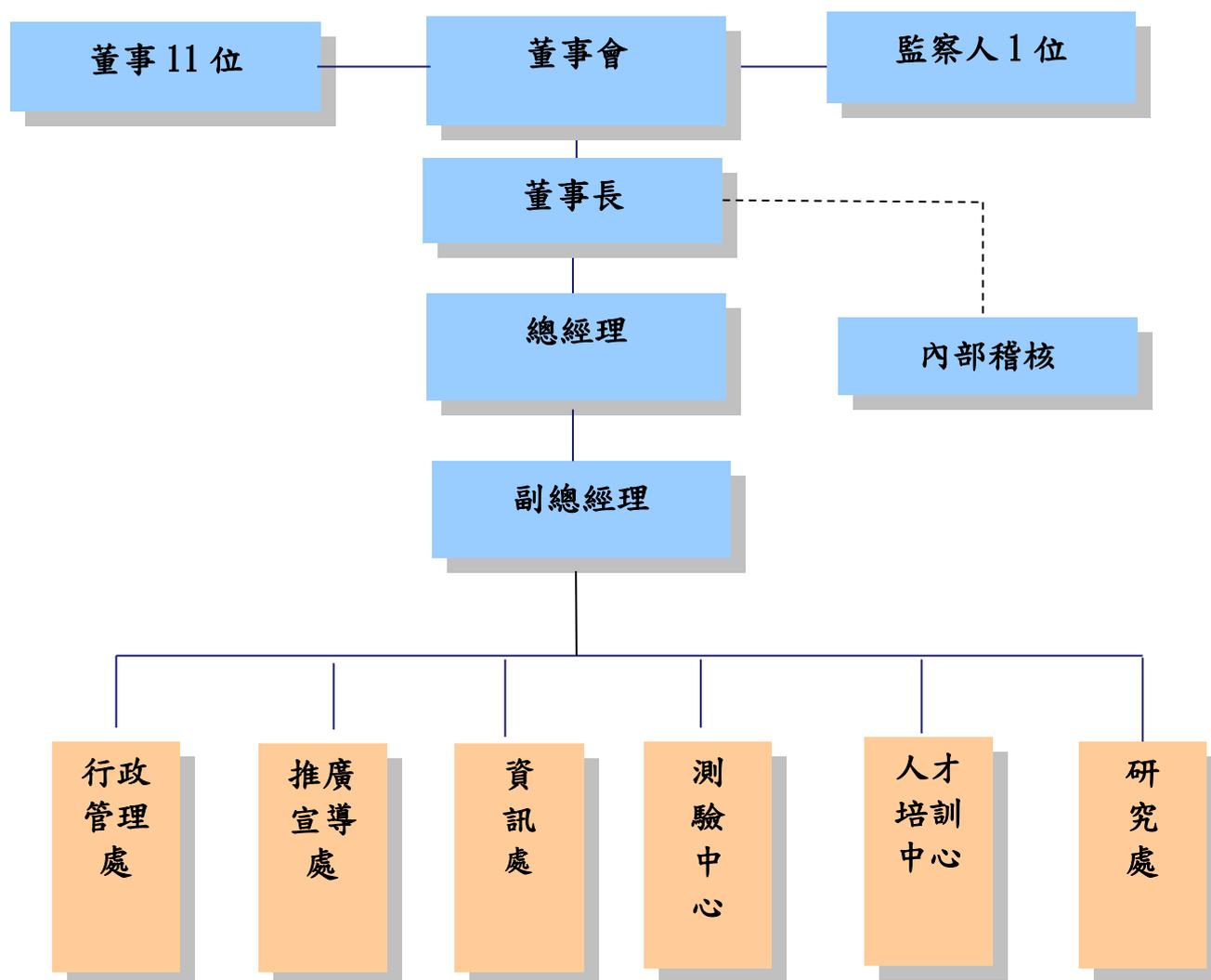
一、設立依據

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)等九大項，臚陳 114 年度業務計畫如下(詳參附表：114 年度業務計畫概況表)：

一、研究發展

- (一) 掌握國際資本市場發展趨勢，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，研議對我國市場重要發展之政策及配套措施，以利政策推動。
- (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，促進資本市場健全發展。
- (三) 配合國際資本市場重要發展，每月發行「國際證券期貨市場動態」，每年更新證交所「世界主要證券市場相關制度」及期交所「世界主要期貨交易所暨結算機構制度」之主管機關及主要法規修訂，提供主管機關、證券期貨周邊單位、投信顧業者及大專院校等各界參閱。
- (四) 加強與學術等相關單位合作，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，不定期於報章或期刊發表當前重要議題評析，使研究與時俱進。

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與國際競爭力。
- (二) 配合主管機關發布「綠色金融行動方案 3.0」，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，已逐步將證券商及投信業納入受評對象。

- (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「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 區域交流訓練及美國 SEC 區域交流訓練課程)。

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

- 1、至全國各大學院校或採視訊方式 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。

- 2、加強與各大學院校簽訂證照推廣合作備忘錄(MOU)，以精進金融技職教育，提昇人才培育。

(四) 國際證照測驗

- 1、辦理國際投資分析師(Certified Investment Analyst, CIAA®)初階與進階測驗，並持續進行初階測驗考古題、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「投資理財分齡教案推廣」。
- 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「大專院校資本市場專題實務研討課程」。
- 10、辦理「證券市場投資人學習路徑圖」。
- 11、辦理「大專生證券菁英種子線上培育營」。
- 12、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、長條漫畫與紙本版。
- 2、編製投資權益宣導品。

六、甄選與表揚活動

- (一) 金彝獎：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 屆金彝獎。
- (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，114 年度規劃第 15 屆。

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) 114 年度工作計畫與預算書於 113 年 7 月 10 日經本基金管理委員會第 3 屆第 7 次會議通過，共計 30 項，包括：資產管理人才培育計 18 項、投資人教育計 6 項及產業研究發展計 6 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議並提報工作計畫執行情形。

- (二) 114 年度工作計畫與收支預算經本基金管理委員會 113 年 7 月 11 日第 10 屆第 1 次會議通過計 4 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」、「2025 證基會金融人才 GoProS 培訓計畫」及「跨國財富管理人才培訓計畫」。

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114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	%	
410,198	100.00	收 入	369,028	100.00	347,893	100.00	21,135	6.08	
341,953	83.36	業務收入	346,378	93.86	327,243	94.06	19,135	5.85	
241,586	58.90	勞務收入	259,258	70.25	242,354	69.66	16,904	6.97	
7,117	1.74	銷貨收入	11,200	3.04	10,296	2.96	904	8.78	
91,200	22.23	專案收入	75,720	20.52	73,993	21.27	1,727	2.33	
2,050	0.50	其他業務收入	200	0.05	600	0.17	(400)	(66.67)	
68,244	16.64	業務外收入	22,650	6.14	20,650	5.94	2,000	9.69	
15,740	3.84	財務收入	10,650	2.89	7,150	2.06	3,500	48.95	
52,505	12.80	投資收入	12,000	3.25	13,500	3.88	(1,500)	(11.11)	
328,991	80.20	支 出	369,028	100.00	347,893	100.00	21,135	6.08	
328,991	80.20	業務支出	369,028	100.00	347,893	100.00	21,135	6.08	
181,461	44.24	勞務成本	230,375	62.43	207,074	59.52	23,301	11.25	
4,410	1.08	銷貨成本	5,000	1.35	4,700	1.35	300	6.38	
84,299	20.55	專案支出	82,017	22.23	81,961	23.56	56	0.07	
58,821	14.34	管理費用	51,636	13.99	54,158	15.57	(2,522)	(4.66)	
81,207	19.80	本期賸餘(短絀)	(0)	(0.00)	(0)	(0.00)	0	0.00	

註①:114年專案包括國際化基金、承銷提撥基金、題庫基金及資產基金等4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114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	(10,650)	
股利收入	(12,000)	
利息費用		
折舊費用	12,705	
與業務活動相關之流動資產(負債)		
處分長期投資利益		
交易目的短期投資(增加)減少		
增加應收款項	(500)	
增加預付款項	(300)	
減少其他資產款項	748	
增加流動負債	56,661	
減少其他負債	(125)	
業務產生之現金	46,539	
收取之利息	10,650	
收取之股利	12,000	
業務活動之淨現金流入(流出)	69,189	
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	(18,530)	
購置無形資產	(7,910)	
出售固定資產價款	1,037	
投資活動之淨現金流入(流出)	(25,403)	
現金及約當現金之淨增(淨減)	43,786	
期初現金及約當現金	686,365	
期末現金及約當現金	730,151	

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3,734千元。

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114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	(48,230)	(6,297)	(54,527)	
累積餘絀-本會	189,224	6,297	195,521	
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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年(前年)12月31日 實際數	項 目	114年12月31日	113年(上年)12月31日	比較增(減-)數
	資 產			
	流動資產			
639,220	現金	636,584	612,270	24,314
66,110	應收帳款	32,000	31,500	500
1,501	預付款	2,800	2,500	300
1,425	其他流動資產	500	500	0
708,256	流動資產合計	671,884	646,770	25,114
	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
72,466	備供出售資產評價	0	0	0
29,447	退休基金	38,266	34,533	3,734
32,413	國際化基金	17,548	25,097	(7,549)
88,893	資產基金	76,019	48,998	27,021
12,050	期貨基金	0	0	0
552,755	投資長期應收款及準備金合計	449,319	426,114	23,206
	不動產、廠房及設備			
15,558	土地	15,559	15,559	0
43,895	房屋及建築	55,667	55,167	500
10,272	什項設備	72,996	54,966	18,030
43,593	交通設備	0	1,037	(1,037)
(73,951)	減：不動產設備—累計折舊	(99,901)	(87,196)	(12,705)
39,367	不動產、廠房及設備合計	44,321	39,533	4,788
	無形資產			
588	無形資產	9,705	1,795	7,910
588	無形資產合計	9,705	1,795	7,910
	其他資產			
1,252	存出保證金	1,252	2,000	(748)
1,252	其他資產合計	1,252	2,000	(748)
1,302,219	資產合計	1,176,481	1,116,212	60,270
	負 債			
	流動負債			0
73,902	應付費用	73,000	22,570	50,430
146,082	預收款	116,221	109,990	6,231
9,273	其他流動負債	8,000	8,000	0
229,257	流動負債合計	197,221	140,560	56,661
	其他負債			0
29,447	退休金準備	38,266	34,533	3,734
0	存入保證金	0	0	0
224	其他非流動負債	0	125	(125)
29,672	其他負債合計	38,266	34,658	3,609
258,929	負債合計	235,487	175,218	60,270
	+			
	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
(27,605)	累積短絀-專案	(54,527)	(48,230)	(6,297)
243,617	累積賸餘-本會	195,521	189,224	6,297
216,012	累積餘絀合計	140,994	140,994	0
	淨值其他項目			0
27,278	累積其他綜合餘絀	0	0	0
27,278	淨值其他項目合計	0	0	0
1,043,290	淨值合計	940,994	940,994	0
1,302,219	負債及淨值合計	1,176,481	1,116,212	60,270