

中譯文僅供參考，如有疑義應以英文會計師獨立查核報告及年度財務報告為準

鋒裕匯理基金 (II)

經查核之年度財務報表中文簡譯版

盧森堡投資基金

截至二〇一八年十二月三十一日

(節譯文)

	鋒裕匯理基金 (II) - 美元短期債券 (Amundi Funds II - Pioneer U.S. Dollar Short-Term)		鋒裕匯理基金 (II) - 新興市場債券 (Amundi Funds II - Emerging Markets Bond)	
	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)
資產				
有價證券取得成本	436,376,038	309,386,432	5,004,917,380	4,347,041,214
有價證券之未實現淨利得/(損失)	3,548,260	-15,530,683	-241,607,648	-109,134,717
投資有價證券市場價值	439,924,298	293,855,749	4,763,309,732	4,237,906,497
買進一次性權利金選擇權之市場價值	-	-	-	-
期貨型選擇權契約之未實現淨利得	-	-	-	-
價差合約之未實現淨利得	-	-	-	-
遠期外匯契約之未實現淨利得	-	-	-	11,454,144
金融期貨契約之未實現淨利得	-	-	5,545,036	-
交換契約之未實現淨利得	-	-	-	5,345,169
銀行及經紀商現金	293,897	3,782,948	201,930,977	532,291,320
應收利息	1,164,767	633,486	77,570,877	62,020,253
應收股利	-	-	68,482	66,560
申購應收款	5,762,565	623,958	43,780,090	41,395,499
有價證券出售應收款	732,766	286,524	-	-
其他應收款	-	-	50,496	169,636
資產總額	447,878,293	299,182,665	5,092,255,690	4,890,649,078
負債				
銀行透支款	1,209,607	-	9,745,273	-
出售一次性權利金選擇權之市場價值	-	-	-	-
期貨型選擇權契約之未實現淨損失	-	-	-	-
價差合約之未實現淨損失	-	-	-	-
遠期外匯契約之未實現淨損失	-	-	31,006,253	-
金融期貨契約之未實現淨損失	-	-	-	762,884
交換契約之未實現淨損失	-	-	2,372,916	-
應付股利	12,607	11,796	2,805,292	5,492,760
贖回應付款	1,794,295	3,347,428	9,456,836	12,114,728
購買有價證券應付款	-	5,524	477,300	454,052
應計費用	367,502	269,982	8,388,418	6,496,425
其他應付款	-	-	5,330	-
負債總額	3,384,011	3,634,730	64,257,618	25,320,849
總資產淨值	444,494,282	295,547,935	5,027,998,072	4,865,328,229

鋒裕匯理基金 (II) - 新興市場當地貨幣債券
(Amundi Funds II - Emerging Markets Bond
Local Currencies)

鋒裕匯理基金 (II) - 環球高收益
(Amundi Funds II - Pioneer Global High Yield)

	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)
資產				
有價證券取得成本	339,526,258	263,555,922	912,414,499	1,424,553,407
有價證券之未實現淨利得/(損失)	-23,064,562	-15,536,438	-66,310,303	-19,296,410
投資有價證券市場價值	316,461,696	248,019,484	846,104,196	1,405,256,997
買進一次性權利金選擇權之市場價值	-	-	1,073,558	2
期貨型選擇權契約之未實現淨利得	-	-	-	-
價差合約之未實現淨利得	-	-	-	-
遠期外匯契約之未實現淨利得	-	-	-	708,312
金融期貨契約之未實現淨利得	-	-	-	-
交換契約之未實現淨利得	-	131,805	-	1,657,544
銀行及經紀商現金	9,612,188	20,348,304	12,950,515	13,448,742
應收利息	6,317,504	4,920,038	12,987,256	17,328,136
應收股利	-	-	54,694	71,880
申購應收款	2,755,244	292,303	117,768	8,473,514
有價證券出售應收款	-	-	-	593,381
其他應收款	54	-	-	19,918
資產總額	335,146,686	273,711,934	873,287,987	1,447,558,426
負債				
銀行透支款	4,445,916	5,338,803	-	918,380
出售一次性權利金選擇權之市場價值	1,111,228	51,511	101,402	-
期貨型選擇權契約之未實現淨損失	-	-	-	-
價差合約之未實現淨損失	-	-	-	-
遠期外匯契約之未實現淨損失	1,030,753	119,614	1,707,604	-
金融期貨契約之未實現淨損失	-	-	-	-
交換契約之未實現淨損失	153,037	-	550,454	-
應付股利	14	12	105,991	105,444
贖回應付款	363,369	370,797	3,662,043	2,882,733
購買有價證券應付款	-	-	61,571	-
購買有價證券應付款	503,486	325,529	1,214,999	2,106,151
應計費用	1,484	1,086	125	-
其他應付款	7,609,287	6,207,352	7,404,189	6,012,708
負債總額	7,609,287	6,207,352	7,404,189	6,012,708
總資產淨值	327,537,399	267,504,582	865,883,798	1,441,545,718

	鋒裕匯理基金 (II) - 策略收益 (Amundi Funds II - Pioneer Strategic Income)		鋒裕匯理基金 (II) - 美元綜合債券A2 (Amundi Funds II - Pioneer U.S. Dollar Aggregate Bond)	
	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)
資產				
有價證券取得成本	3,041,863,967	4,229,379,197	938,718,461	1,139,972,270
有價證券之未實現淨利得/(損失)	-38,429,601	-94,103,499	-134,656	-33,321,031
投資有價證券市場價值	3,003,434,366	4,135,275,698	938,583,805	1,106,651,239
買進一次性權利金選擇權之市場價值	2,118,865	1	-	-
期貨型選擇權契約之未實現淨利得	-	-	-	-
價差合約之未實現淨利得	-	-	-	-
遠期外匯契約之未實現淨利得	8,079,497	11,258,945	702,970	1,200,397
金融期貨契約之未實現淨利得	-	4,326,454	-	678,243
交換契約之未實現淨利得	1,234,688	-	123,926	-
銀行及經紀商現金	72,267,595	49,606,307	10,016,659	6,021,557
應收利息	21,987,703	26,500,834	5,566,558	5,793,022
應收股利	95,537	216,674	34,539	50,991
申購應收款	6,867,029	12,523,224	10,105,012	12,098,728
有價證券出售應收款	37,761,314	58,852,150	6,221,891	-
其他應收款	208	-	-	289
資產總額	3,153,846,802	4,298,560,287	971,355,360	1,132,494,466
負債				
銀行透支款	8,795,787	-	492,547	22
出售一次性權利金選擇權之市場價值	255,618	-	-	-
期貨型選擇權契約之未實現淨損失	-	-	-	-
價差合約之未實現淨損失	-	-	-	-
遠期外匯契約之未實現淨損失	-	-	-	-
金融期貨契約之未實現淨損失	7,700,918	-	1,664,054	-
交換契約之未實現淨損失	-	2,712,735	-	1,358,052
應付股利	1,639,158	1,188,690	41,995	32,559
贖回應付款	7,081,911	26,994,028	4,860,516	1,231,054
購買有價證券應付款	106,796,940	163,700,528	6,223,610	36,376,628
應計費用	4,587,434	6,068,605	962,401	999,462
其他應付款	-	34,690	946	17,478
負債總額	136,857,766	200,699,276	14,246,069	40,015,255
總資產淨值	3,016,989,036	4,097,861,011	957,109,291	1,092,479,211

	鋒裕匯理基金 (II) - 美國高息 (Amundi Funds II - Pioneer U.S. High Yield)		鋒裕匯理基金 (II) - 亞洲股票(不含日本) (Amundi Funds II - Asia (Ex. Japan) Equity)	
	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)
資產				
有價證券取得成本	1,774,539,685	2,760,349,872	80,819,390	61,935,131
有價證券之未實現淨利得/(損失)	-97,185,965	-68,366,705	-2,959,971	10,489,837
投資有價證券市場價值	1,677,353,720	2,691,983,167	77,859,419	72,424,968
買進一次性權利金選擇權之市場價值	-	-	-	-
期貨型選擇權契約之未實現淨利得	-	-	-	-
價差合約之未實現淨利得	-	-	-	-
遠期外匯契約之未實現淨利得	-	3,900,245	-	-
金融期貨契約之未實現淨利得	-	-	-	-
交換契約之未實現淨利得	-	4,272,121	-	181,266
銀行及經紀商現金	37,643,656	70,504,328	10,911,535	7,849,307
應收利息	24,665,066	34,768,833	25,763	3,459
應收股利	198,429	192,283	64,177	72,804
申購應收款	1,126,356	7,271,702	91,840	345,402
有價證券出售應收款	-	128,378	255,221	-
其他應收款	-	2,055	5	-
資產總額	1,740,987,227	2,813,023,112	89,207,960	80,877,206
負債				
銀行透支款	-	2,335,409	1,459,513	-
出售一次性權利金選擇權之市場價值	-	-	-	-
期貨型選擇權契約之未實現淨損失	-	-	-	-
價差合約之未實現淨損失	-	-	-	-
遠期外匯契約之未實現淨損失	11,490,210	-	-	13,095
金融期貨契約之未實現淨損失	-	-	31,247	-
交換契約之未實現淨損失	1,664,480	-	60,622	-
應付股利	164,257	202,408	-	-
贖回應付款	9,018,592	5,862,288	848,430	178,637
購買有價證券應付款	6,723	-	750,380	-
應計費用	2,685,201	3,434,089	206,463	143,696
其他應付款	2,049	9,063	5,023	5,973
負債總額	25,031,512	11,843,257	3,361,678	341,401
總資產淨值	1,715,955,715	2,801,179,855	85,846,282	80,535,805

鋒裕匯理基金(II) - 中國股票
(Amundi Funds II - China Equity))

鋒裕匯理基金(II) - 新興歐洲及地中海股票
(Amundi Funds II - Emerging Europe and
Mediterranean Equity))

	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)
資產				
有價證券取得成本	272,769,735	238,419,179	146,171,054	163,004,396
有價證券之未實現淨利得/(損失)	-4,967,085	63,262,393	-14,153,682	1,020,983
投資有價證券市場價值	267,802,650	301,681,572	132,017,372	164,025,379
買進一次性權利金選擇權之市場價值	-	-	-	-
期貨型選擇權契約之未實現淨利得	-	-	-	-
價差合約之未實現淨利得	-	-	-	-
遠期外匯契約之未實現淨利得	-	-	-	-
金融期貨契約之未實現淨利得	-	-	-	-
交換契約之未實現淨利得	-	-	-	-
銀行及經紀商現金	14,436,611	4,921,291	2,801,003	1,460,988
應收利息	4,462	1,010	5,916	1,283
應收股利	34,831	73,766	229,428	212,497
申購應收款	1,034,639	2,029,331	253,963	431,332
有價證券出售應收款	1,901,691	1,813,944	860,023	87,102
其他應收款	-	-	-	-
資產總額	285,214,884	310,520,914	136,167,705	166,218,581
負債				
銀行透支款	1,132,199	6,746,084	87,800	1,336,648
出售一次性權利金選擇權之市場價值	-	-	-	-
期貨型選擇權契約之未實現淨損失	-	-	-	-
價差合約之未實現淨損失	-	-	-	-
遠期外匯契約之未實現淨損失	-	-	-	-
金融期貨契約之未實現淨損失	-	-	-	-
交換契約之未實現淨損失	-	-	-	-
應付股利	-	-	-	-
贖回應付款	4,379,147	3,323,320	383,071	408,959
購買有價證券應付款	276,379	243,433	-	-
應計費用	694,382	818,916	291,482	312,231
其他應付款	-	-	-	-
負債總額	6,482,107	11,131,753	762,353	2,057,838
總資產淨值	278,732,777	299,389,161	135,405,352	164,160,743

	鋒裕匯理基金 (II) - 新興市場股票 (Amundi Funds II - Emerging Markets Equity)		鋒裕匯理基金 (II) - 歐陸股票 (Amundi Funds II - Euroland Equity)	
	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)
資產				
有價證券取得成本	361,901,335	409,047,961	2,359,894,756	2,236,646,435
有價證券之未實現淨利得/(損失)	-66,721,434	6,649,236	-299,860,398	138,004,309
投資有價證券市場價值	295,179,901	415,697,197	2,060,034,358	2,374,650,744
買進一次性權利金選擇權之市場價值	-	-	-	-
期貨型選擇權契約之未實現淨利得	-	-	-	-
價差合約之未實現淨利得	-	-	-	-
遠期外匯契約之未實現淨利得	513,519	794,472	252,758	198,842
金融期貨契約之未實現淨利得	-	70,409	-	-
交換契約之未實現淨利得	-	798,099	-	-
銀行及經紀商現金	16,629,663	32,610,183	2,890,507	16,466,605
應收利息	85,663	12,145	119	2,085
應收股利	143,172	334,624	249,598	1,378,167
申購應收款	188,555	357,827	5,961,785	3,894,667
有價證券出售應收款	441,899	3,470,935	-	-
其他應收款	-	-	-	-
資產總額	313,182,372	454,145,891	2,069,389,125	2,396,591,110
負債				
銀行透支款	2,384,176	27,292,663	-	-
出售一次性權利金選擇權之市場價值	-	-	-	-
期貨型選擇權契約之未實現淨損失	-	-	-	-
價差合約之未實現淨損失	-	-	-	-
遠期外匯契約之未實現淨損失	-	-	-	-
金融期貨契約之未實現淨損失	-	-	-	-
交換契約之未實現淨損失	242,615	-	-	-
應付股利	-	-	-	-
贖回應付款	2,803,840	320,612	3,569,806	2,133,624
購買有價證券應付款	367,396	1,436,165	-	-
應計費用	599,328	547,206	3,476,259	2,302,642
其他應付款	20,102	29,671	-	-
負債總額	6,417,457	29,626,317	7,046,065	4,436,266
總資產淨值	306,764,915	424,519,574	2,062,343,060	2,392,154,844

	鋒裕匯理基金 (II) - 歐洲潛力 (Amundi Funds II - European Potential)		鋒裕匯理基金 (II) - 環球生態 (Amundi Funds II - Global Ecology)	
	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)
資產				
有價證券取得成本	726,629,518	905,553,875	914,284,754	882,798,493
有價證券之未實現淨利得/(損失)	20,130,758	245,755,130	21,006,012	143,560,051
投資有價證券市場價值	746,760,276	1,151,309,005	935,290,766	1,026,358,544
買進一次性權利金選擇權之市場價值	-	-	-	-
期貨型選擇權契約之未實現淨利得	-	-	-	-
價差合約之未實現淨利得	-	-	-	-
遠期外匯契約之未實現淨利得	-	-	1,178,020	-
金融期貨契約之未實現淨利得	-	-	-	-
交換契約之未實現淨利得	-	-	-	-
銀行及經紀商現金	20,621,763	26,992,165	192,968,216	20,880,129
應收利息	4,005	1,837	148,516	4,985
應收股利	123,174	1,066,657	801,401	609,900
申購應收款	748,716	3,215,121	387,169	422,794
有價證券出售應收款	-	-	-	-
其他應收款	-	-	122,139	-
資產總額	768,257,934	1,182,584,785	1,130,896,227	1,048,276,352
負債				
銀行透支款	569,828	4,358,658	22,423,515	-
出售一次性權利金選擇權之市場價值	-	-	-	-
期貨型選擇權契約之未實現淨損失	-	-	-	-
價差合約之未實現淨損失	-	-	-	-
遠期外匯契約之未實現淨損失	865,644	440,386	-	2,209,605
金融期貨契約之未實現淨損失	-	-	-	-
交換契約之未實現淨損失	-	-	-	-
應付股利	-	-	-	-
贖回應付款	1,424,232	2,966,829	11,495,119	1,345,815
購買有價證券應付款	-	-	-	-
應計費用	1,439,106	1,815,545	2,299,763	3,595,693
其他應付款	-	-	-	-
負債總額	4,298,810	9,581,418	36,218,397	7,151,113
總資產淨值	763,959,124	1,173,003,367	1,094,677,830	1,041,125,239

	鋒裕匯理基金 (II) - 日本股票 (Amundi Funds II - Japanese Equity)		鋒裕匯理基金 (II) - 美國中型資本價值 (Amundi Funds II - Pioneer U.S. Mid Cap Value)	
	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)
資產				
有價證券取得成本	134,236,971	227,471,533	167,302,044	324,446,632
有價證券之未實現淨利得/(損失)	-9,755,243	31,615,515	-7,008,878	48,963,061
投資有價證券市場價值	124,481,728	259,087,048	160,293,166	373,409,693
買進一次性權利金選擇權之市場價值	-	-	-	-
期貨型選擇權契約之未實現淨利得	-	-	-	-
價差合約之未實現淨利得	-	-	-	-
遠期外匯契約之未實現淨利得	-	511,047	18,261	18,197
金融期貨契約之未實現淨利得	-	-	-	-
交換契約之未實現淨利得	-	-	-	-
銀行及經紀商現金	1,699,880	4,618,327	4,046,070	4,363,843
應收利息	240	131	13,156	1,473
應收股利	225,275	566,849	230,900	262,339
申購應收款	169,289	281,944	166,930	207,774
有價證券出售應收款	4,104,100	-	-	-
其他應收款	-	402	-	-
資產總額	130,680,512	265,065,748	164,768,483	378,263,319
負債				
銀行透支款	-	-	-	-
出售一次性權利金選擇權之市場價值	-	-	-	-
期貨型選擇權契約之未實現淨損失	-	-	-	-
價差合約之未實現淨損失	-	-	-	-
遠期外匯契約之未實現淨損失	362,756	-	-	-
金融期貨契約之未實現淨損失	-	-	-	-
交換契約之未實現淨損失	-	-	-	-
應付股利	-	-	-	-
贖回應付款	4,450,394	210,388	618,945	6,842,929
購買有價證券應付款	632,149	-	-	-
應計費用	245,034	419,184	351,955	583,687
其他應付款	21,742	-	-	-
負債總額	5,712,075	629,572	970,900	7,426,616
總資產淨值	124,968,437	264,436,176	163,797,583	370,836,703

	鋒裕匯理基金 (II) - 美國研究 (Amundi Funds II - Pioneer U.S. Research)		鋒裕匯理基金 (II) - 領先歐洲企業 (Amundi Funds II - Top European Players)	
	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)
資產				
有價證券取得成本	620,541,999	810,625,485	778,803,776	1,068,567,561
有價證券之未實現淨利得/(損失)	9,986,622	135,487,683	-60,474,418	147,395,385
投資有價證券市場價值	630,528,621	946,113,168	718,329,358	1,215,962,946
買進一次性權利金選擇權之市場價值	-	-	-	-
期貨型選擇權契約之未實現淨利得	-	-	-	-
價差合約之未實現淨利得	-	-	-	-
遠期外匯契約之未實現淨利得	1,080,166	1,416,302	121,835	-
金融期貨契約之未實現淨利得	-	-	-	-
交換契約之未實現淨利得	-	-	-	-
銀行及經紀商現金	5,710,074	6,578,328	5,010,804	1,219,244
應收利息	3,455	2,264	897	132
應收股利	764,516	561,712	128,638	1,302,742
申購應收款	3,814,379	262,027	108,657	978,114
有價證券出售應收款	-	-	1,746,402	1,746,402
其他應收款	-	-	-	-
資產總額	641,901,211	954,933,801	725,446,591	1,221,209,580
負債				
銀行透支款	16	15	62,564	-
出售一次性權利金選擇權之市場價值	-	-	-	-
期貨型選擇權契約之未實現淨損失	-	-	-	-
價差合約之未實現淨損失	-	-	-	-
遠期外匯契約之未實現淨損失	-	-	-	292,455
金融期貨契約之未實現淨損失	-	-	-	-
交換契約之未實現淨損失	-	-	-	-
應付股利	-	-	-	-
贖回應付款	1,657,218	1,422,614	679,966	3,897,044
購買有價證券應付款	-	-	-	-
應計費用	1,062,693	1,842,049	1,529,699	1,942,921
其他應付款	-	-	6	19
負債總額	2,719,927	3,264,678	2,272,235	6,132,439
總資產淨值	639,181,284	951,669,123	723,174,356	1,215,077,141

鋒裕匯理基金 (II) - 美國鋒裕基金 (Amundi
Funds II - U.S. Pioneer Fund)

2018年12月31日 2017年12月31日
(歐元) (歐元)

資產

有價證券取得成本	1,179,765,368	1,188,802,861
有價證券之未實現淨利得/(損失)	105,704,583	226,512,301
投資有價證券市場價值	1,285,469,951	1,415,315,162
買進一次性權利金選擇權之市場價值	-	-
期貨型選擇權契約之未實現淨利得	-	-
價差合約之未實現淨利得	-	-
遠期外匯契約之未實現淨利得	2,217,599	2,060,398
金融期貨契約之未實現淨利得	-	-
交換契約之未實現淨利得	-	-
銀行及經紀商現金	14,528,861	10,270,369
應收利息	8,736	8,082
應收股利	2,023,045	1,670,497
申購應收款	1,119,974	834,554
有價證券出售應收款	719,991	-
其他應收款	36	-
資產總額	1,306,088,193	1,430,159,062

負債

銀行透支款	-	44
出售一次性權利金選擇權之市場價值	-	-
期貨型選擇權契約之未實現淨損失	-	-
價差合約之未實現淨損失	-	-
遠期外匯契約之未實現淨損失	-	-
金融期貨契約之未實現淨損失	-	-
交換契約之未實現淨損失	-	-
應付股利	-	-
贖回應付款	2,599,025	573,209
購買有價證券應付款	6,859,713	-
應計費用	2,328,686	2,309,594
其他應付款	-	359
負債總額	11,787,424	2,883,206
總資產淨值	1,294,300,769	1,427,275,856

至西元 2018 年 12 月 31 日止之營運報告及淨資產變動表

	鋒裕匯理基金 (II) - 美元短期債券 (Amundi Funds II - Pioneer U.S. Dollar Short-Term)		鋒裕匯理基金 (II) - 新興市場債券 (Amundi Funds II - Emerging Markets Bond)	
	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)
收入				
淨股息	-	-	1,081,503	452,407
有價證券利息	9,795,908	7,583,984	303,843,529	227,980,294
銀行帳戶利息	41,988	8,398	3,596,845	2,013,240
交換契約利息	-	-	5,769,852	1,929,187
借券收入	-	-	-	-
其他收入	3,295	-	146,864	1,244,509
總收入	9,841,191	7,592,382	314,438,593	233,619,637
費用				
管理費	2,337,211	2,374,139	45,902,546	31,503,364
分銷費	145,402	119,613	17,471,632	7,698,370
存託及行政費	340,479	316,822	7,109,752	4,407,653
稅率計算之稅項	36,137	31,603	1,703,817	1,230,967
專業費用	7,002	8,141	128,549	152,184
影印及出版費用	5,252	6,513	57,257	81,458
績效費	-	-	739,132	681,762
交易成本	-	16	99,417	111,539
交換契約利息	-	-	4,831,969	1,574,080
其他費用	-	-	1,121,960	-
其他費用	47,164	46,284	1,137,426	679,973
總費用	2,918,647	2,903,131	80,303,457	48,121,350
年初淨資產價值	295,547,935	363,613,181	4,865,328,229	3,495,285,487
營運淨收入/(損失)	6,922,544	4,689,251	234,135,136	185,498,287
有價證券出售已實現淨所得(損失)	-3,861,934	1,492,865	-169,224,584	110,634,708
外匯已實現淨所得(損失)	340,705	-620,995	7,791,919	-28,130,454
遠期外匯交易契約已實現淨所得(損失)	-	-5,310	-126,513,480	118,239,431
金融期貨契約已實現淨所得(損失)	-	-	-21,732,751	9,589,184
選擇權契約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-314,210
價差合約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-
交換契約已實現淨所得(損失)	-	-	655,190	2,094,004
已實現淨所得/(損失)	-3,521,229	866,560	-309,023,706	212,112,663
有價證券未實現所得(損失)淨變動	19,078,943	-43,589,268	-132,472,931	-346,705,437
遠期外匯交易契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-42,460,397	-7,714,056
金融期貨契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	6,307,920	213,365
選擇權契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
價差合約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
交換契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-7,718,086	3,228,496
本年度未實現所得(損失)淨變動	19,078,943	-43,589,268	-176,343,494	-350,977,632

資產增加(減少)之營運結果	22,480,258	-38,033,457	-251,232,064	46,633,318
淨申購/(贖回)	126,681,752	-29,853,345	696,878,168	1,449,978,328
已宣告股息	-215,663	-178,444	-282,976,261	-126,568,904
淨資產價值重估	-	-	-	-
年終淨資產價值	444,494,282	295,547,935	5,027,998,072	4,865,328,229

	鋒裕匯理基金 (II) - 新興市場當地貨幣債券 (Amundi Funds II - Emerging Markets Bond Local Currencies)		鋒裕匯理基金 (II) - 環球高收益 (Amundi Funds II - Pioneer Global High Yield)	
	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)
	收入			
淨股息	-	26,458	627,839	1,227,609
有價證券利息	21,350,114	13,624,287	68,188,751	98,912,671
銀行帳戶利息	162,475	28,979	89,991	90,598
交換契約利息	6	44,565	1,953,398	1,369,030
借券收入	-	-	-	-
其他收入	222,826	65,665	-	122,294
總收入	21,735,421	13,789,954	70,859,979	101,722,202
費用				
管理費	3,259,477	2,505,937	11,408,048	17,201,580
分銷費	214,620	60,738	1,803,300	4,213,106
存託及行政費	862,951	535,844	1,447,950	2,127,108
稅率計算之稅項	105,045	86,138	427,378	706,391
專業費用	14,172	24,831	11,498	53,434
專業費用	5,639	4,712	16,877	30,801
影印及出版費用	-	330	38,054	98,345
績效費	600	101	5,294	24,445
交易成本	16,131	41,849	279,742	63,577
交換契約利息	89,259	-	-	-
其他費用	226,092	38,900	202,755	202,920
總費用	4,793,986	3,299,380	15,640,896	24,721,707
年初淨資產價值	267,504,582	173,376,188	1,441,545,718	1,921,338,724
營運淨收入/(損失)	16,941,435	10,490,574	55,219,083	77,000,495
有價證券出售已實現淨所得(損失)	-23,306,510	-4,856,252	-17,023,630	50,851,463
外匯已實現淨所得(損失)	-31,120	-741,564	-220,073	-2,791,832
遠期外匯交易契約已實現淨所得(損失)	-1,938,360	484,869	-14,006,191	24,722,919
金融期貨契約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-
選擇權契約已實現淨所得(損失)	128,940	1,016,631	288,701	-
價差合約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-
交換契約已實現淨所得(損失)	114,100	136,780	449,271	324,614
已實現淨所得/(損失)	-25,032,950	-3,959,536	-30,511,922	73,107,164
有價證券未實現所得(損失)淨變動	-7,528,124	-7,663,308	-47,013,894	-193,213,282
遠期外匯交易契約未實現所得(損失)淨變動	-911,139	-159,701	-2,415,916	-1,493,504
	-	-	-	-
金融期貨契約未實現所得(損失)淨變動	-439,707	-106,753	972,154	-
選擇權契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
價差合約未實現所得(損失)淨變動	-284,842	203,106	-2,207,998	-275,665
交換契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
本年度未實現所得(損失)淨變動	-9,163,812	-7,726,656	-50,665,654	-194,982,451

資產增加(減少)之營運結果	-17,255,327	-1,195,618	-25,958,493	-44,874,792
淨申購/(贖回)	80,860,464	97,210,907	-493,019,640	-366,100,337
已宣告股息	-3,572,320	-1,886,895	-56,683,787	-68,817,877
淨資產價值重估	-	-	-	-
年終淨資產價值	327,537,399	267,504,582	865,883,798	1,441,545,718

	鋒裕匯理基金 (II) - 策略收益 (Amundi Funds II - Pioneer Strategic Income)		鋒裕匯理基金 (II) - 美元綜合債券 A2(Amundi Funds II - Pioneer U.S. Dollar Aggregate Bond)	
	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)
收入				
淨股息	1,765,798	1,742,921	413,886	408,713
有價證券利息	147,000,645	140,500,655	40,327,976	40,055,589
銀行帳戶利息	394,467	156,430	115,635	42,042
交換契約利息	1,075,402	982,966	260,024	146,056
借券收入	-	-	-	-
其他收入	39,560	106	3,679	45
總收入	150,275,872	143,383,078	41,121,200	40,652,445
費用				
管理費	35,557,279	33,819,550	7,268,319	7,422,212
分銷費	9,627,531	11,495,421	1,306,052	1,543,325
存託及行政費	5,839,876	4,969,695	1,243,680	1,140,901
稅率計算之稅項	1,473,865	1,472,954	382,815	411,427
專業費用	54,104	131,884	16,949	45,123
影印及出版費用	53,483	73,739	16,949	22,896
績效費	850,397	447,747	-	-
交易成本	287,822	246,844	79,297	68,368
交換契約利息	2,813,064	1,299,276	1,162,819	609,238
其他費用	-	-	-	-
總費用	57,326,893	54,442,833	11,578,864	11,387,857
年初淨資產價值	4,097,861,011	3,359,766,225	1,092,479,211	1,143,518,853
營運淨收入/(損失)	92,948,979	88,940,245	29,542,336	29,264,588
有價證券出售已實現淨所得(損失)	-77,096,785	34,636,838	-20,907,204	-5,900,078
外匯已實現淨所得(損失)	887,657	-9,863,882	77,180	75,813
遠期外匯交易契約已實現淨所得(損失)	-152,919,856	123,309,542	-9,899,929	6,788,154
金融期貨契約已實現淨所得(損失)	14,996,059	4,789,466	3,428,206	-299,244
選擇權契約已實現淨所得(損失)	433,386	-	-	-
價差合約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-
交換契約已實現淨所得(損失)	-2,362,730	5,339,810	-520,493	2,472,853
已實現淨所得/(損失)	-216,062,269	158,211,774	-27,822,240	3,137,498
有價證券未實現所得(損失)淨變動	55,673,898	-412,013,833	33,186,375	-127,769,323
遠期外匯交易契約未實現所得(損失)淨變動	-3,179,448	538,167	-497,427	642,348
金融期貨契約未實現所得(損失)淨變動	-12,027,372	1,269,364	-2,342,296	-169,103
選擇權契約未實現所得(損失)淨變動	1,863,246	-	-	-
價差合約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
交換契約未實現所得(損失)淨變動	3,947,424	-5,274,918	1,481,978	-2,449,758
本年度未實現所得(損失)淨變動	46,277,748	-415,481,220	31,828,630	-129,745,836

資產增加(減少)之營運結果	-76,835,542	-168,329,201	33,548,726	-97,343,750
淨申購/(贖回)	-925,610,818	964,956,366	-165,298,549	50,371,634
已宣告股息	-78,425,615	-58,532,379	-3,620,097	-4,067,526
淨資產價值重估	-	-	-	-
年終淨資產價值	3,016,989,036	4,097,861,011	957,109,291	1,092,479,211

	鋒裕匯理基金 (II) - 美國高息 (Amundi Funds II - Pioneer U.S. High Yield)		鋒裕匯理基金 (II) - 亞洲股票(不含日本) (Amundi Funds II - Asia (Ex. Japan) Equity)	
	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)
收入				
淨股息	1,885,117	2,317,981	2,237,505	1,808,353
有價證券利息	133,555,059	161,715,288	2,106	746
銀行帳戶利息	217,780	95,896	72,737	37,052
交換契約利息	3,855,604	5,644,841	241,688	6,060
借券收入	-	-	-	-
其他收入	2,630	-	5	224
總收入	139,516,190	169,774,006	2,554,041	1,852,435
費用				
管理費	19,855,952	24,815,876	1,611,058	1,160,926
分銷費	8,365,105	9,679,312	139,875	117,353
存託及行政費	2,442,487	2,747,055	190,640	146,416
稅率計算之稅項	676,212	853,339	44,296	33,796
專業費用	23,786	112,502	60,812	36,742
專業費用	35,309	72,753	1,504	1,546
影印及出版費用	322,410	314,490	81,511	17,078
績效費	23,673	78,633	-	-
交易成本	22,219	13,362	339,147	603,044
交換契約利息	721,218	95,365	320,762	61,224
其他費用	-	-	24,292	-
總費用	32,488,371	38,782,687	2,813,897	2,178,125
年初淨資產價值	2,801,179,855	3,196,076,823	80,535,805	73,387,361
營運淨收入/(損失)	107,027,819	130,991,319	-259,856	-325,690
有價證券出售已實現淨所得(損失)	-48,442,535	28,040,892	591,742	9,559,299
外匯已實現淨所得(損失)	1,546,023	-1,242,565	-434,704	-1,246,122
遠期外匯交易契約已實現淨所得(損失)	-27,253,007	52,755,814	-11,765	-75,337
金融期貨契約已實現淨所得(損失)	-	-	-2,583,517	462,630
選擇權契約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-
價差合約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-
交換契約已實現淨所得(損失)	2,162,170	4,017,845	-156,453	1,228,870
已實現淨所得/(損失)	-71,987,349	83,571,986	-2,594,697	9,929,340
有價證券未實現所得(損失)淨變動	-28,819,260	-358,259,318	-13,449,807	4,364,411
遠期外匯交易契約未實現所得(損失)淨變動	-15,390,455	341,775	13,095	23,877
金融期貨契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-31,247	-39,768
選擇權契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
價差合約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
交換契約未實現所得(損失)淨變動	-5,936,601	-6,044,415	-241,888	332,349
本年度未實現所得(損失)淨變動	-50,146,316	-363,961,958	-13,709,847	4,680,869

資產增加(減少)之營運結果	-15,105,846	-149,398,653	-16,564,400	14,284,519
淨申購/(贖回)	-982,082,308	-170,768,794	21,875,543	-7,136,075
已宣告股息	-88,035,986	-74,729,521	-666	-
淨資產價值重估	-	-	-	-
年終淨資產價值	1,715,955,715	2,801,179,855	85,846,282	80,535,805

鋒裕匯理基金(II) - 中國股票
(Amundi Funds II - China Equity)

鋒裕匯理基金(II) - 新興歐洲及地中海股票
(Amundi Funds II - Emerging Europe and
Mediterranean Equity)

	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)
收入				
淨股息	6,557,837	5,317,729	5,432,715	5,362,967
有價證券利息	-	-	-	-
銀行帳戶利息	80,331	6,150	111,476	19,957
交換契約利息	-	-	-	-
借券收入	-	-	7,224	14,706
其他收入	64,725	11,239	422,183	110,461
總收入	6,702,893	5,335,118	5,973,598	5,508,091
費用				
管理費	4,975,927	4,243,961	2,390,708	2,766,958
分銷費	1,105,310	713,871	407,878	406,335
存託及行政費	512,872	409,791	404,812	468,093
稅率計算之稅項	145,433	122,545	70,520	80,202
專業費用	9,798	6,279	43,391	112,143
其他費用	4,946	5,632	3,357	3,671
影印及出版費用	6,663	285,339	-	-
績效費	774,281	1,115,233	51,950	147,777
交易成本	-	-	-	-
交換契約利息	107,914	-	11,934	-
其他費用	78,871	49,580	27,865	24,164
總費用	7,722,015	6,952,231	3,412,415	4,009,343
年初淨資產價值	299,389,161	266,194,388	164,160,743	203,126,963
營運淨收入/(損失)	-1,019,122	-1,617,113	2,561,183	1,498,748
有價證券出售已實現淨所得(損失)	11,381,565	31,977,280	-6,415,721	9,920,521
外匯已實現淨所得(損失)	-67,205	-216,104	310,879	-148,734
遠期外匯交易契約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-
金融期貨契約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-
選擇權契約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-
價差合約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-
交換契約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-
已實現淨所得/(損失)	11,314,360	31,761,176	-6,104,842	9,771,787
有價證券未實現所得(損失)淨變動	-68,229,477	46,163,069	-15,174,665	-11,483,411
遠期外匯交易契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
金融期貨契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
選擇權契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
價差合約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
交換契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
本年度未實現所得(損失)淨變動	-68,229,477	46,163,069	-15,174,665	-11,483,411

資產增加(減少)之營運結果	-57,934,239	76,307,132	-18,718,324	-212,876
淨申購/(贖回)	37,277,855	-43,112,359	-10,034,230	-38,749,369
已宣告股息	-	-	-2,837	-3,975
淨資產價值重估	-	-	-	-
年終淨資產價值	278,732,777	299,389,161	135,405,352	164,160,743

	鋒裕匯理基金 (II) - 新興市場股票 (Amundi Funds II - Emerging Markets Equity)		鋒裕匯理基金 (II) - 歐陸股票 (Amundi Funds II - Euroland Equity)	
	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)
收入				
淨股息	9,494,609	8,993,967	55,013,424	44,922,401
有價證券利息	12,557	252	-	-
銀行帳戶利息	149,585	72,205	9,483	8,289
交換契約利息	774	350,629	-	11,526
借券收入	-	-	244,631	1,302,107
其他收入	-	176,488	653	-
總收入	9,657,525	9,593,541	55,268,191	46,244,323
費用				
管理費	3,677,534	4,454,950	22,827,488	18,429,887
分銷費	495,903	455,762	139,537	28,206
存託及行政費	845,570	946,578	2,248,525	1,790,039
稅率計算之稅項	119,723	140,134	648,670	534,256
專業費用	16,564	71,796	52,195	81,137
影印及出版費用	5,850	8,823	35,559	42,757
績效費	-	-	80,644	1,073
交易成本	2,562,255	4,368,320	5,355,285	8,433,384
交換契約利息	257,255	297,180	-	-
其他費用	192,729	-	1,003,353	-
其他費用	228,490	260,414	269,688	208,642
總費用	8,401,873	11,003,957	32,660,944	29,549,381
年初淨資產價值	424,519,574	419,300,297	2,392,154,844	1,849,474,782
營運淨收入/(損失)	1,255,652	-1,410,416	22,607,247	16,694,942
有價證券出售已實現淨所得(損失)	-23,448,892	46,085,271	34,821,266	205,619,478
外匯已實現淨所得(損失)	-2,105,163	-2,527,962	324,432	-220,807
遠期外匯交易契約已實現淨所得(損失)	-52,497	-7,182,652	618,816	-4,904,270
金融期貨契約已實現淨所得(損失)	-54,428	-1,014,248	-	-
選擇權契約已實現淨所得(損失)	-	1,662,547	-	-
價差合約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-
交換契約已實現淨所得(損失)	557,434	5,937,669	-	-
已實現淨所得/(損失)	-25,103,546	42,960,625	35,764,514	200,494,401
有價證券未實現所得(損失)淨變動	-73,370,670	18,890,215	-437,864,707	-19,957,181
遠期外匯交易契約未實現所得(損失)淨變動	-280,953	4,901,371	53,916	381,209
	-70,409	-452,378	-	-
金融期貨契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
選擇權契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
價差合約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
交換契約未實現所得(損失)淨變動	-1,040,714	798,099	-	-
本年度未實現所得(損失)淨變動	-74,762,746	24,137,307	-437,810,791	-19,575,972

資產增加(減少)之營運結果	-98,610,640	65,687,516	-379,439,030	197,613,371
淨申購/(贖回)	-19,144,019	-60,468,239	49,862,047	345,523,205
已宣告股息	-	-	-234,801	-456,514
淨資產價值重估	-	-	-	-
年終淨資產價值	306,764,915	424,519,574	2,062,343,060	2,392,154,844

	鋒裕匯理基金 (II) - 歐洲潛力 (Amundi Funds II - European Potential)		鋒裕匯理基金 (II) - 環球生態 (Amundi Funds II - Global Ecology)	
	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)
收入				
淨股息	22,003,448	23,279,893	17,692,056	18,571,496
有價證券利息	-	-	-	-
銀行帳戶利息	44,888	8,083	1,060,359	37,172
交換契約利息	-	-	-	-
借券收入	-	158,023	294,482	891,129
其他收入	-	-	45,367	41,922
總收入	22,048,336	23,445,999	19,092,264	19,541,719
費用				
管理費	15,213,362	14,299,905	15,594,181	14,874,984
分銷費	960,503	1,034,780	2,539,603	2,570,590
存託及行政費	1,424,660	1,293,789	1,430,135	1,381,788
稅率計算之稅項	411,400	413,446	481,474	484,015
專業費用	29,966	41,732	22,564	50,009
專業費用	17,023	21,442	70,167	20,640
影印及出版費用	17,023	21,442	70,167	20,640
績效費	90,668	161,435	1,190,280	1,790,202
交易成本	1,070,621	1,696,519	1,682,324	2,090,103
交換契約利息	-	-	-	-
其他費用	176,136	-	432,287	-
其他費用	237,136	185,183	217,277	108,414
總費用	19,631,475	19,148,231	23,660,292	23,370,745
年初淨資產價值	1,173,003,367	1,007,206,434	1,041,125,239	1,029,760,808
營運淨收入/(損失)	2,416,861	4,297,768	-4,568,028	-3,829,026
有價證券出售已實現淨所得(損失)	41,600,541	51,642,067	22,292,608	91,332,081
外匯已實現淨所得(損失)	456,436	-1,205,204	2,285,009	-505,707
遠期外匯交易契約已實現淨所得(損失)	3,243,162	-6,827,734	12,822,181	-2,539,603
金融期貨契約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-6
選擇權契約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-
價差合約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-
交換契約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-
已實現淨所得/(損失)	45,300,139	43,609,129	37,399,798	88,286,765
有價證券未實現所得(損失)淨變動	-225,624,371	108,293,071	-122,554,039	10,044,960
遠期外匯交易契約未實現所得(損失)淨變動	-425,258	438,521	3,387,625	-4,458,082
金融期貨契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
選擇權契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
價差合約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
交換契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
本年度未實現所得(損失)淨變動	-226,049,629	108,731,592	-119,166,414	5,586,878

資產增加(減少)之營運結果	-178,332,629	156,638,489	-86,334,644	90,044,617
淨申購/(贖回)	-230,711,614	9,158,444	139,887,235	-78,680,186
已宣告股息	-	-	-	-
淨資產價值重估	-	-	-	-
年終淨資產價值	763,959,124	1,173,003,367	1,094,677,830	1,041,125,239

	鋒裕匯理基金 (II) - 日本股票 (Amundi Funds II - Japanese Equity)		鋒裕匯理基金 (II) - 美國中型資本價值 (Amundi Funds II - Pioneer U.S. Mid Cap Value)	
	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)	2018年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)
收入				
淨股息	5,128,025	10,111,815	4,176,861	4,443,330
有價證券利息	-	-	-	-
銀行帳戶利息	2,897	1,970	107,449	44,518
交換契約利息	-	-	-	-
借券收入	6,542	-	84,010	6,504
其他收入	5,137,464	10,113,785	4,368,320	4,494,352
總收入				
費用				
管理費	2,755,347	4,213,710	3,928,596	5,248,465
分銷費	70,464	56,746	824,535	948,194
存託及行政費	330,059	521,874	317,817	390,797
稅率計算之稅項	81,165	136,644	111,684	148,965
專業費用	2,021	8,632	4,488	12,424
影印及出版費用	3,032	6,906	4,488	8,283
績效費	-	626	7,042	5,089
交易成本	173,132	162,070	527,100	512,969
交換契約利息	-	-	-	-
其他費用	-	-	-	-
其他費用	38,273	68,500	86,315	134,696
總費用	3,453,493	5,175,708	5,812,065	7,409,882
年初淨資產價值	264,436,176	383,408,410	370,836,703	473,898,148
營運淨收入/(損失)	1,683,971	4,938,077	-1,443,745	-2,915,530
有價證券出售已實現淨所得(損失)	17,727,028	37,748,804	20,819,528	30,848,510
外匯已實現淨所得(損失)	-190,207	-625,428	-210,108	-1,294,201
遠期外匯交易契約已實現淨所得(損失)	-2,430,054	7,258,490	-202,344	245,056
金融期貨契約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-
選擇權契約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-
價差合約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-
交換契約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-
已實現淨所得/(損失)	15,106,767	44,381,866	20,407,076	29,799,365
有價證券未實現所得(損失)淨變動	-41,370,758	-18,109,275	-55,971,939	-39,614,661
遠期外匯交易契約未實現所得(損失)淨變動	-873,804	140,511	64	-10,450
金融期貨契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
選擇權契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
價差合約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
交換契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
本年度未實現所得(損失)淨變動	-42,244,562	-17,968,764	-55,971,875	-39,625,111

資產增加(減少)之營運結果	-25,453,824	31,351,179	-37,008,544	-12,741,276
淨申購/(贖回)	-114,013,915	-150,323,413	-170,030,576	-90,320,169
已宣告股息	-	-	-	-
淨資產價值重估	-	-	-	-
年終淨資產價值	124,968,437	264,436,176	163,797,583	370,836,703

	鋒裕匯理基金 (II) - 美國研究 (Amundi Funds II - Pioneer U.S. Research)		鋒裕匯理基金 (II) - 領先歐洲企業 (Amundi Funds II - Top European Players)	
	2017年12月31日 (歐元)	2016年12月31日 (歐元)	2017年12月31日 (歐元)	2016年12月31日 (歐元)
收入				
淨股息	11,132,163	12,343,928	25,683,778	29,741,681
有價證券利息	-	941	-	-
銀行帳戶利息	88,275	34,728	5,045	2,250
交換契約利息	-	-	-	-
債券收入	127,033	25,918	7,645	2,218
其他收入	11,347,471	12,405,515	25,797,118	30,147,474
總收入				
費用				
管理費	11,163,586	12,406,769	15,233,618	17,618,813
分銷費	287,161	284,203	205,771	295,742
存託及行政費	1,102,655	1,233,574	1,465,269	1,679,177
稅率計算之稅項	335,456	416,785	452,222	572,116
專業費用	13,220	14,994	11,576	49,525
影印及出版費用	13,220	19,841	15,640	25,127
績效費	9,146	569,541	21,864	21,195
交易成本	825,074	602,539	1,217,117	2,040,176
交換契約利息	-	-	-	-
其他費用	-	-	190,326	-
其他費用	174,604	172,033	215,743	204,947
總費用	13,924,122	15,720,279	19,029,146	22,506,818
年初淨資產價值	951,669,123	1,106,904,342	1,215,077,141	1,389,680,838
營運淨收入/(損失)	-2,576,651	-3,314,764	6,767,972	7,640,656
有價證券出售已實現淨所得(損失)	104,863,777	151,137,141	42,640,573	86,819,802
外匯已實現淨所得(損失)	300,363	-1,812,526	-33,332	-3,742
遠期外匯交易契約已實現淨所得(損失)	-12,779,947	21,253,916	1,199,804	-3,507,077
金融期貨契約已實現淨所得(損失)	-	-158,738	-	-
選擇權契約已實現淨所得(損失)	3,111,542	-	-	-
價差合約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-
交換契約已實現淨所得(損失)	-	-	-	-
已實現淨所得/(損失)	95,495,735	170,419,793	43,807,045	83,308,983
有價證券未實現所得(損失)淨變動	-125,501,061	-67,135,773	-207,869,803	-6,475,125
遠期外匯交易契約未實現所得(損失)淨變動	-336,137	-1,168,666	414,290	370,501
金融期貨契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
選擇權契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
價差合約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
交換契約未實現所得(損失)淨變動	-	-	-	-
本年度未實現所得(損失)淨變動	-125,837,198	-68,304,439	-207,455,513	-6,104,624

資產增加(減少)之營運結果	-32,918,114	98,800,590	-156,880,496	84,845,015
淨申購/(贖回)	-279,569,725	-254,035,809	-335,006,132	-259,407,644
已宣告股息	-	-	-16,157	-41,068
淨資產價值重估	-	-	-	-
年終淨資產價值	639,181,284	951,669,123	723,174,356	1,215,077,141

鋒裕匯理基金 (II) - 美國鋒裕基金

(Amundi Funds II - U.S. Pioneer Fund)

2018年12月31日

2017年12月31日

(歐元)

(歐元)

收入

淨股息	20,000,276	19,757,702
有價證券利息	-	-
銀行帳戶利息	104,730	102,914
交換契約利息	-	-
借券收入	-	-
其他收入	54,181	138,360
總收入	20,159,187	19,998,976

費用

管理費	18,937,909	18,107,304
分銷費	3,053,301	2,826,254
存託及行政費	2,053,618	1,836,385
稅率計算之稅項	676,926	667,208
專業費用	26,363	42,008
影印及出版費用	21,895	28,333
績效費	31	2,251
交易成本	547,954	550,374
交換契約利息	-	-
其他費用	-	-
其他費用	211,205	167,972
總費用	25,529,202	24,228,089

年初淨資產價值	1,427,275,856	1,412,998,381
----------------	----------------------	----------------------

營運淨收入/(損失)	-5,370,015	-4,229,113
有價證券出售已實現淨所得(損失)	155,717,755	176,039,481
外匯已實現淨所得(損失)	-292,193	-964,277
遠期外匯交易契約已實現淨所得(損失)	-20,429,869	25,096,244
金融期貨契約已實現淨所得(損失)	-	-
選擇權契約已實現淨所得(損失)	-	-
價差合約已實現淨所得(損失)	-	-
交換契約已實現淨所得(損失)	-	-

已實現淨所得/(損失)	134,995,693	200,171,448
--------------------	--------------------	--------------------

有價證券未實現所得(損失)淨變動	-120,807,718	-96,429,287
遠期外匯交易契約未實現所得(損失)淨變動	157,201	-269,854

金融期貨契約未實現所得(損失)淨變動	-	-
選擇權契約未實現所得(損失)淨變動	-	-
價差合約未實現所得(損失)淨變動	-	-
交換契約未實現所得(損失)淨變動	-	-
本年度未實現所得(損失)淨變動	-120,650,517	-96,699,141

資產增加(減少)之營運結果	8,975,161	99,243,194
淨申購/(贖回)	-141,950,248	-84,965,719
已宣告股息	-	-
淨資產價值重估	-	-
年終淨資產價值	1,294,300,769	1,427,275,856

致鋒裕匯理基金 (II) 股東
5, Allée Scheffer
L-2520 盧森堡
盧森堡大公國

查核會計師(Réviseur d'entreprises agréé)報告

意見

本事務所業已查核隨附之鋒裕匯理基金 (II) (「本基金」)暨其子基金之財務報表，其中包括截至 2018 年 12 月 31 日之資產淨值表及證券投資組合表，以及截至該年度終了之營運及資產淨值變動表，和包括重大會計政策概要之財務報表附註。

依本會計師事務所之意見，依據盧森堡有關編製及呈現財務報表之相關法律及監管要求，此等財務報表足以允當表達本基金及其各子基金截至 2018 年 12 月 31 日之財務狀況暨當年度營運成果及淨資產之變動。

意見基礎

本事務所依據 2016 年 7 月 23 日關於查核專業的法律 (2016 年 7 月 23 日法律) 及盧森堡金融監管委員會 (CSSF) 採行的國際審計準則 (ISAs) 進行了查核。本事務所在 2016 年 7 月 23 日法律和 ISAs 下的責任在本報告的「查核會計師責任」乙節中有進一步的描述。根據盧森堡 CSSF 所採行的國際道德準則委員會職業會計師道德準則 (IESBA 準則) 及其他與本事務所查核財務報表相關之道德規範，本事務所與本基金互為獨立，且符合本事務所在該道德規範下之道德責任。本事務所相信，本事務所已取得適當且充分之查核證據，足為本事務所意見之作成基礎。

其他資訊

管理公司董事會負責其他資訊，其他資訊構成年報中所載之資訊，但不包括財務報表以及本報告中「查核會計師報告」乙節。

本事務所對於財務報表之意見並未涵蓋其他資訊，且不對此做出任何保證形式之結論。

關於本事務所對財務報表的查核，本事務所的責任為審閱其他資訊，並藉此判斷其他資訊是否與財務報表或本事務所在查核中所知悉者有重大不一致，或其另所呈現者為重大誤述。如依據本事務所執行的工作，認為對其他資訊有重大誤述，本事務所應陳報該事實。本事務所就此並無陳報事項。

管理公司董事會對財務報表之責任

管理公司董事會責任依據盧森堡有關編製財務報表之相關法律及監管規定編製且允當表達此等財務報表，並負責其認為必要之內部控制，以確保所編製之財務報表並無重大誤述 (不論是由詐欺或錯誤引起)。

編製財務報表時，除非本基金董事會有意清算本基金或停止營運，或現實上已無其他選項而僅得如此，本基金董事會負責評估本基金為持續經營而持續之能力、揭露 (如有適用) 與持續經營有關之事項並使用持續經營為會計基礎。

查核會計師(Réviseur d'entreprises agréé)查核財務報表之責任

本事務所之查核目標係就財務報表整體是否存在重大誤述一事取得合理確信，無論重大誤述係因詐欺或錯誤所致，並出具「查核會計師責任」報告，其中包含本事務所之意見。合理確信是高程度的確信，但不能保證根據盧森堡 CSSF 所採納之 2016 年 7 月 23 日法律及 ISAs 所進行的查核作業能毫無遺漏地發現所有重大誤述的存在。誤述可能是因詐欺或錯誤所致，若其單獨或合計可合理預期會影響財務報表使用者的經濟決策時，則可視為重大誤述。

做為依據盧森堡 CSSF 所採納之 2016 年 7 月 23 日法律及 ISA 之查核之部分，本事務所在查核過程中運用專業判斷並維持專業性的質疑。本事務所亦：

- 辨識與評估財務報表重大誤述之風險，無論其係因詐欺或錯誤所致，設計並執行反映此等風險的查核程序，並獲取足夠適當的查核證據，為本事務所的意見提供依據。由於詐欺可能涉及共謀、偽造、隱匿、虛偽陳述或內部控制之疏失，因此未檢測到因詐欺所致的重大誤述風險將高於由錯誤所致的重大誤述風險。

- 取得對相關查核之內部控制制度之瞭解，以設計適當的查核程序，但非為表達對本基金內部控制有效性之意見。

- 評估管理公司董事會所採用的會計政策是否適當，及會計估計與相關揭露之合理性。

- 就管理公司董事會使用持續經營會計基礎的適當性作出結論，並根據所獲得的查核證據確定是否存在可能與對本基金持續經營的能力產生重大懷疑之事件或情況相關之重大不確定性。若本事務所結論認為存在重大不確定性，本事務所應在本報告的「查核會計師」乙節註明財務報表中的相關揭露，或者，在揭露不充分時修改本事務所之意見。本事務所的結論係基於截至本事務所「查核會計師」報告作成日期所獲得的查核證據。惟未來的事件或情況亦可能導致基金停止繼續經營。

- 評估財務報表的整體表達、結構及內容（包括揭露內容），以及財務報表是否公允表達相關交易及事件。

除其他事項外，本事務所與相關治理之人員溝通了預計的查核範圍與時間安排，以及重要查核結果，包括本事務所在查核過程中所發現任何內部控制的重大缺陷。

Deloitte 會計師事務所
Emmanuelle Miette，查核會計師
合夥人
2019 年 4 月 25 日

(餘略)