

富達證券投資信託股份有限公司
富達卓越領航全球組合證券
投資信託基金

財務報表暨會計師查核報告
民國112及111年度

地址：台北市信義區忠孝東路五段68號11樓

電話：(02)27301536

會計師查核報告

富達卓越領航全球組合證券投資信託基金 公鑒：

查核意見

富達卓越領航全球組合證券投資信託基金民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之淨資產價值報告書及投資明細表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之淨資產價值變動表以及財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照證券投資信託基金之有關法令及企業會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達富達卓越領航全球組合證券投資信託基金民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之淨資產，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營運成績及淨資產價值之變動。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與富達卓越領航全球組合證券投資信託基金保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券投資信託基金之有關法令及企業會計準則公報及其解釋編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估富達卓越領航全球組合證券投資信託基金繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算富達卓越領航全球組合證券投資信託基金或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

富達卓越領航全球組合證券投資信託基金之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對富達卓越領航全球組合證券投資信託基金內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使富達卓越領航全球組合證券投資信託基金繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基

礎。惟未來事件或情況可能導致富達卓越領航全球組合證券投資信託基金不再具有繼續經營之能力。

5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 海 悅

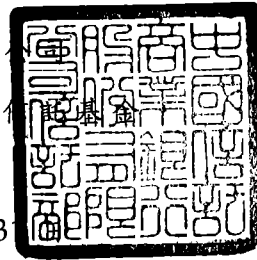
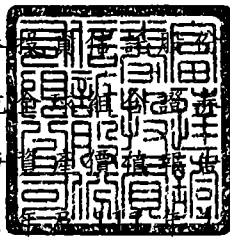
黃海悅



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920131587 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 5 日



單位：新台幣元

| | 112年12月31日 | | 111年12月31日 | |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金 額 | 佔淨資產 百分比 | 金 額 | 佔淨資產 百分比 |
| 資 產 | | | | |
| 基金—按市價計值（民國 112年及111年12月31 日之成本分別為 826,267,241元及 778,106,336元）（附註三 及九） | \$ 885,942,708 | 99.33 | \$ 778,767,530 | 97.52 |
| 銀行存款 | 8,130,881 | 0.91 | 17,690,156 | 2.21 |
| 應收利息 | 377 | - | 182 | - |
| 應收發行受益憑證款 | 36,000 | 0.01 | - | - |
| 應收即期外匯款 | 1,696,213 | 0.19 | - | - |
| 其他應收款（附註九） | 2,877,228 | 0.32 | 2,787,104 | 0.35 |
| 資產合計 | <u>898,683,407</u> | <u>100.76</u> | <u>799,244,972</u> | <u>100.08</u> |
| 負 債 | | | | |
| 應付買入證券款 | 2,828,194 | 0.32 | - | - |
| 應付贖回受益憑證款 | 1,492,752 | 0.17 | - | - |
| 應付即期外匯款 | 1,699,037 | 0.19 | - | - |
| 應付經理費（附註六及九） | 530,451 | 0.06 | 476,859 | 0.06 |
| 應付保管費（附註六） | 90,934 | 0.01 | 81,745 | 0.01 |
| 其他應付款 | 114,100 | 0.01 | 111,492 | 0.01 |
| 負債合計 | <u>6,755,468</u> | <u>0.76</u> | <u>670,096</u> | <u>0.08</u> |
| 淨 資 產 | <u>\$ 891,927,939</u> | <u>100.00</u> | <u>\$ 798,574,876</u> | <u>100.00</u> |
| 發行在外受益權單位 | <u>46,779,408.19</u> | | <u>47,563,817.91</u> | |
| 每單位平均淨資產 | <u>\$ 19.07</u> | | <u>\$ 16.79</u> | |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：李少傑



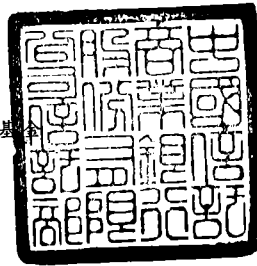
總經理：曾秋美



會計主管：林妍妮



富達證券有限公司
富達卓越領先亞洲信託基金
民國 112 年 12 月 31 日



單位：新台幣元

| 投資種類 (註 1) | 金額 | | 佔已發行受益權單位數百分比 | | 佔淨資產百分比 | |
|---|----------------|----------------|---------------|------------|------------|------------|
| | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 |
| 基金—按市價計值 | | | | | | |
| 盧森堡 | | | | | | |
| 富達美國基金 | \$ 133,696,849 | \$ 113,532,991 | 0.12 | 0.09 | 14.99 | 14.22 |
| FIDELITY FUNDS - EUROPEAN | | | | | | |
| DIVIDEND FUND | 114,658,981 | 147,172,412 | 0.68 | 1.11 | 12.86 | 18.43 |
| 富達美國多元基金 | 112,198,781 | 107,590,554 | 1.96 | 1.23 | 12.58 | 13.47 |
| 富達歐洲大型企業基金 | 105,395,021 | 60,519,717 | 0.38 | 0.02 | 11.82 | 7.58 |
| 富達全球科技基金 | 99,572,853 | - | 註 2 | - | 11.16 | - |
| 富達日本潛力優勢基金 | 58,973,261 | 53,598,374 | 註 2 | 0.01 | 6.61 | 6.71 |
| 富達印度聚焦基金 | 45,773,356 | 7,515,882 | 0.01 | 註 2 | 5.13 | 0.94 |
| 富達歐洲動能基金 | 40,989,022 | - | 0.03 | - | 4.60 | - |
| 富達澳洲基金 | 34,491,322 | 28,122,766 | 0.13 | 0.10 | 3.87 | 3.52 |
| 富達拉丁美洲基金 | 33,745,666 | - | 0.11 | - | 3.78 | - |
| 富達亞洲小型企業基金 | 30,754,685 | 19,293,916 | 0.05 | 0.04 | 3.45 | 2.42 |
| 富達歐元藍籌基金 | 20,269,881 | 53,596,375 | 0.22 | 0.61 | 2.27 | 6.71 |
| FIL INVESTMENT MANAGEMENT LUXEMBOURG SA-FIDELITY FUNDS-GERMANY FND A | 18,414,878 | - | 0.05 | - | 2.06 | - |
| 富達日本基金 | 17,068,593 | 66,228,369 | 0.22 | 0.97 | 1.91 | 8.29 |
| 富達中國聚焦基金 | 8,192,222 | 27,677,221 | 註 2 | 0.01 | 0.92 | 3.47 |
| 富達中國內需消費基金 | 7,382,977 | 40,912,062 | 0.01 | 0.03 | 0.83 | 5.12 |
| FIL INVESTMENT MANAGEMENT LUXEMBOURG SA-FIDELITY FUNDS-IBERIA FUND A | 4,364,360 | - | 0.02 | - | 0.49 | - |
| 富達大中華基金 | - | 13,099,671 | - | 註 2 | - | 1.64 |
| 富達基金—亞洲聚焦基金 | - | 10,754,515 | - | 0.01 | - | 1.35 |
| 富達亞太入息基金 | - | 7,363,262 | - | 0.02 | - | 0.92 |
| 富達美國成長基金 | - | 6,703,026 | - | 0.01 | - | 0.84 |
| 富達泰國基金 | - | 6,689,084 | - | 0.10 | - | 0.84 |
| 富達印尼基金 | - | 4,192,333 | - | 0.05 | - | 0.53 |
| FIL INVESTMENT MANAGEMENT LUXEMBOURG SA - FIDELITY FUNDS-GL INDUSTRI-AE | - | 3,457,958 | - | 0.01 | - | 0.43 |
| 富達全球健康護理基金 | - | 747,042 | - | 註 2 | - | 0.09 |
| 基金合計 | 885,942,708 | 778,767,530 | | | 99.33 | 97.52 |
| 銀行存款 | 8,130,881 | 17,690,156 | | | 0.91 | 2.21 |
| 其他資產減負債後之淨額 | (2,145,650) | 2,117,190 | | | (0.24) | 0.27 |
| 淨資產 | \$ 891,927,939 | \$ 798,574,876 | | | 100.00 | 100.00 |

註 1：基金係以註冊國家進行分類。

註 2：其投資單位數佔已發行受益單位數之百分比經計算後未達 0.01%。

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：李少傑



總經理：曾秋美



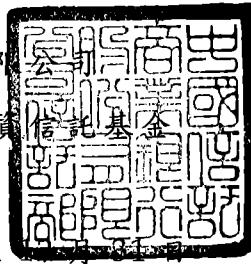
會計主管：林妍妮



富達證券
富達卓越領航
淨



有限公司
投資
表



民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

| | 112年度 | | 111年度 | |
|-------------|----------------|----------|----------------|----------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 期初淨資產 | \$ 798,574,876 | 89.53 | \$ 880,175,150 | 110.22 |
| 收 入 | | | | |
| 基金配息收入 | 4,289,927 | 0.48 | 3,424,487 | 0.43 |
| 利息收入 (附註三) | 80,479 | 0.01 | 10,641 | - |
| 其他收入 (附註九) | 12,520,272 | 1.40 | 10,973,753 | 1.37 |
| 收入合計 | 16,890,678 | 1.89 | 14,408,881 | 1.80 |
| 費 用 | | | | |
| 經理費 (附註六及九) | 5,962,020 | 0.67 | 5,379,400 | 0.67 |
| 保管費 (附註六) | 1,022,060 | 0.11 | 922,180 | 0.12 |
| 會計師費 | 180,700 | 0.02 | 176,529 | 0.02 |
| 其他費用 | 2,400 | - | 2,810 | - |
| 費用合計 | 7,167,180 | 0.80 | 6,480,919 | 0.81 |
| 本期淨投資收益 | 9,723,498 | 1.09 | 7,927,962 | 0.99 |
| 發行受益權單位價款 | 87,545,712 | 9.82 | 117,896,053 | 14.76 |
| 買回受益權單位價款 | (103,129,416) | (11.56) | (121,699,335) | (15.24) |
| 已實現資本損益 | 40,508,664 | 4.54 | (19,117,911) | (2.39) |
| 未實現資本損益變動 | 58,704,605 | 6.58 | (66,607,043) | (8.34) |
| 期末淨資產 | \$ 891,927,939 | 100.00 | \$ 798,574,876 | 100.00 |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：李少傑



總經理：曾秋美



會計主管：林妍妮



富達證券投資信託股份有限公司
富達卓越領航全球組合證券投資信託基金
財務報表附註

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
(除另註明外，金額以新台幣元為單位)

一、基金概述、成立及營運

- (一) 富達卓越領航全球組合證券投資信託基金（以下簡稱本基金）係依據中華民國政府有關法令規定，經前行政院金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）核准設立之組合型開放式證券投資信託基金，並於 94 年 7 月 15 日經金管會核准正式設立，發行總面額最高為新台幣 30 億元。另依金管證投字第 1030051037 號函核准，本基金以 104 年 3 月 5 日為合併基準日，與富達動力領航組合證券投資信託基金（以下簡稱富達動力領航基金）合併，並以本基金為存續基金。
- (二) 本基金主要投資於國內證券投資信託事業在國內募集發行之證券投資信託基金與經金管會核准或申報生效得募集及銷售之境外基金，惟不得投資於其他組合基金。

本基金自成立日起三個月後：(1)投資於本公司或其集團公司（無論是否具有控制從屬關係）所管理之富達系列基金（包括但不限於富達國際公司、富達管理研究公司及該等公司具持股或控制關係之公司分別所管理之任何基金）之總金額應達本基金淨資產價值之 50%（含）；(2)投資於經金管會核准或申報生效得募集及銷售之境外基金之總金額應達本基金淨資產價值之 60%（含）；(3)投資於子基金之總金額應達本基金淨資產價值之 70%（含）。

又本基金至少應投資於五個以上子基金，且每個子基金最高投資上限不得超過本基金淨資產價值之 30%。

- (三) 本基金淨資產價值最近三十個營業日平均值低於新台幣貳億元時，經理公司應即通知全體受益人、保管機構及金管會終止證券投資信託契約。

(四) 本基金由富達證券投資信託股份有限公司擔任經理公司，中國信託商業銀行股份有限公司擔任保管機構。

二、通過財務報表之日期及程序

本財務報表於 113 年 2 月 5 日經本基金經理公司之總經理簽核通過。

三、重大會計政策之彙總說明

(一) 遵循聲明

本基金之財務報表係依照證券投資信託基金之有關法令暨企業會計準則公報及其解釋編製。

(二) 編製基礎

資產評價

1. 基金受益憑證、基金股份、投資單位

國內之上市受益憑證：以計算日之前一營業日集中交易市場之收盤價格為準。若無收盤價格，以最近之收盤價格代之。

國內之非上市受益憑證：以計算日之前一營業日發行該受益憑證之證券投資信託事業所提供之單位淨資產價值為準。若該證券投資信託事業未公告每單位淨資產價值，以自該證券投資信託事業取得最近公告之每單位淨資產價值代之。

境外基金：採用基金管理機構於計算日台北時間下午三時前所提供之最新單位淨資產價值計算之。若無法自該境外基金之基金管理機構取得計算日之前一營業日單位淨資產價值，以自該境外基金之基金管理機構取得最近公告之每單位淨資產價值代之。

2. 以外幣為準之交易事項

本基金以新台幣為記帳單位，美金以計算日前一營業日台北外匯交易市場之美金對新台幣之收盤匯率換算為新台幣。美金以外之外幣以彭博資訊 (Bloomberg) 於計算日所提供之前一營業日各該外幣對美金之匯率換算為美金，再按前述台北外匯交易市場之收盤匯率換算為新台幣。如計算當日無法取得彭博資訊 (Bloomberg) 所提供之外匯匯率，按路透社 (Reuters)

所提供之前一營業日各該外幣對美金之收盤匯率替代之。但基金保管機構、國外受託保管機構與其他指定交易銀行間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。

投資收益

利息收入按權責基礎處理。

四、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本基金於採用會計政策時，對於不易自其他來源取得相關資訊者，經理公司之管理階層必須基於歷史經驗及其他攸關之因素作出相關之判斷、估計及假設。實際結果可能與估計有所不同。

經理公司之管理階層將對估計與基本假設持續檢視。若估計之修正僅影響當期，則於修正當期認列；若會計估計之修正同時影響當期及未來期間，則於修正當期及未來期間認列。

經評估本基金並無重大之會計判斷、估計及假設不確定性。

五、所得稅

本基金非屬課稅個體，基金投資之利得無需繳納營利事業所得稅。惟依財政部規定，信託基金之信託利益，未於各項收入發生年度內分配予受益憑證持有人者，其依財政部(91)台財稅字第0910455815號函規定，以信託基金為納稅義務人扣繳之稅額，不得申請退還。故本基金投資於國內外各項投資收益因而支付之所得稅，作為相關收入之減項。

六、經理費及保管費

依本基金證券投資信託契約規定，本基金應給付經理公司與保管機構之報酬，係分別按基金每日淨資產價值，依年費率 0.70% 及 0.12%，逐日累計計算。但投資於經理公司經理之基金部分，不收取經理費。本基金投資集團子基金已超過本基金淨資產價值之 70%，並依金管證投字第 1030027623 號函規定，投資集團子基金（不含 ETF）部分不收取經理費；另本基金所投資子基金之管理費及相關費用資訊，請詳本基金之公開說明書。

七、收益之分配

本基金之收益全部併入基金淨資產價值，不予分配。

八、交易成本

本基金於 112 及 111 年度未發生相關交易成本。

九、關係人交易事項

(一) 關係人之名稱及關係

| <u>關 係 人 名 稱</u> | <u>與 本 基 金 之 關 係</u> |
|--|----------------------|
| 富達證券投資信託股份有限公司(富達投信) | 本基金之經理公司 |
| FIL Investment Management (Luxembourg) S.A. | 富達集團子基金之經理公司 |

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 經 理 費

| | <u>112年度</u> | <u>111年度</u> |
|------|---------------------|---------------------|
| 富達投信 | <u>\$ 5,962,020</u> | <u>\$ 5,379,400</u> |

2. 應付經理費

| | <u>112年12月31日</u> | <u>111年12月31日</u> |
|------|-------------------|-------------------|
| 富達投信 | <u>\$ 530,451</u> | <u>\$ 476,859</u> |

3. 其他收入

| | <u>112年度</u> | <u>111年度</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| FIL Investment Management (Luxembourg) S.A. | <u>\$ 11,867,281</u> | <u>\$ 10,973,753</u> |

係投資 FIL Investment Management (Luxembourg) S.A. 旗下之海外基金之管理費退回，列於其他收入項下。此部分收益併入本基金淨資產價值。

4. 其他應收款

| | <u>112年12月31日</u> | <u>111年12月31日</u> |
|--|---------------------|---------------------|
| FIL Investment Management (Luxembourg) S.A. | <u>\$ 2,877,228</u> | <u>\$ 2,787,104</u> |

5. 基金

| | 112年12月31日 | 111年12月31日 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 富達美國基金 | \$ 133,696,849 | \$ 113,532,991 |
| FIDELITY FUNDS - | | |
| EUROPEAN DIVIDEND | | |
| FUND | 114,658,981 | 147,172,412 |
| 富達美國多元基金 | 112,198,781 | 107,590,554 |
| 富達歐洲大型企業基金 | 105,395,021 | 60,519,717 |
| 富達全球科技基金 | 99,572,853 | - |
| 富達日本潛力優勢基金 | 58,973,261 | 53,598,374 |
| 富達印度聚焦基金 | 45,773,356 | 7,515,882 |
| 富達歐洲動能基金 | 40,989,022 | - |
| 富達澳洲基金 | 34,491,322 | 28,122,766 |
| 富達拉丁美洲基金 | 33,745,666 | - |
| 富達亞洲小型企業基金 | 30,754,685 | 19,293,916 |
| 富達歐元藍籌基金 | 20,269,881 | 53,596,375 |
| FIL INVESTMENT | | |
| MANAGEMENT | | |
| LUXEMBOURG | | |
| SA-FIDELITY | | |
| FUNDS-GERMANY FND A | 18,414,878 | - |
| 富達日本基金 | 17,068,593 | 66,228,369 |
| 富達中國聚焦基金 | 8,192,222 | 27,677,221 |
| 富達中國內需消費基金 | 7,382,977 | 40,912,062 |
| FIL INVESTMENT | | |
| MANAGEMENT | | |
| LUXEMBOURG | | |
| SA-FIDELITY FNDS-IBERIA | | |
| FUND A | 4,364,360 | - |
| 富達大中華基金 | - | 13,099,671 |
| 富達基金－亞洲聚焦基金 | - | 10,754,515 |
| 富達亞太入息基金 | - | 7,363,262 |
| 富達美國成長基金 | - | 6,703,026 |
| 富達泰國基金 | - | 6,689,084 |
| 富達印尼基金 | - | 4,192,333 |
| FIL INVESTMENT | | |
| MANAGEMENT | | |
| LUXEMBOURG SA - | | |
| FIDELITY FNDS-GL | | |
| INDUSTRI-AE | - | 3,457,958 |
| 富達全球健康護理基金 | - | 747,042 |
| | <u>\$ 885,942,708</u> | <u>\$ 778,767,530</u> |

係持有 FIL Investment Management (Luxembourg) S.A. 旗下之海外基金。

十、金融商品資訊之揭露

(一) 財務風險控制

本基金所從事之風險控制及避險策略採用全面風險管理與控制系統，以辨認並有效控制本基金所有風險（包含市場風險、信用風險及作業風險）。本基金定期考量貨幣暴險、存續期間、風險部位和經濟環境等因素，進行適當的資產配置，並藉由資訊系統控管投資部位，以管理市場風險；本基金隸屬之集團定期會審視交易對手之信用狀況，本基金之交易對象僅限於經集團核准之金融機構。

(二) 市場風險

本基金主要持有之金融資產為國外之受益憑證，故淨值及匯率變動將使其投資價值產生波動。本基金之持有部位均透過避險工具、限額管理及停損等管理機制，控管市場風險。

(三) 信用風險

因本基金從事之受益憑證交易主要係透過集中基金公司或國外證券經紀商進行子基金之受益憑證或投資單位之買賣交割手續，故無重大之信用風險。另本基金之交易對象均為信用卓越之國際金融機構，且本基金亦與多家金融機構往來交易以分散風險，故本基金從事各項金融工具交易相對人違約之可能性較低。

(四) 流動性風險

本基金為因應投資人贖回可能造成之流動性風險，保留一定比率之銀行存款。另本基金投資之受益憑證均具活絡市場，故預期可輕易在市場上以接近公允價值之價格迅速出售，足可支應本基金之流動性需要，故本基金之流動性風險甚低。

(五) 利率變動之現金流量風險及利率變動之公允價值風險

本基金所持有之主要金融工具為受益憑證投資及銀行存款，故尚無重大利率變動之現金流量風險或利率變動之公允價值風險。

十一、具重大影響之外幣金融資產及金融負債

本基金具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

| 金 融 資 產 基 金 | 112年12月31日 | | | 111年12月31日 | | |
|----------------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|
| | 外 幣 | 匯 率 | 新 台 幣 | 外 幣 | 匯 率 | 新 台 幣 |
| 美 金 | \$ 12,095,153.28 | 30.735 | \$ 371,744,536 | \$ 11,896,721.27 | 30.708 | \$ 365,324,517 |
| 歐 元 | 11,870,682.96 | 34.005 | 403,664,996 | 8,071,836.38 | 32.891 | 265,493,504 |
| 日 圓 | 348,454,036.00 | 0.218 | 76,041,854 | 511,218,627.00 | 0.234 | 119,826,743 |
| 銀行存款 | | | | | | |
| 美 金 | 134,653.09 | 30.735 | 4,138,563 | 287,496.29 | 30.708 | 8,828,436 |
| 歐 元 | 0.07 | 34.005 | 2 | - | - | - |
| 應收即期外匯款 | | | | | | |
| 美 金 | 44,603.25 | 30.735 | 1,370,881 | - | - | - |
| 其他應收款 | | | | | | |
| 美 金 | 93,614.07 | 30.735 | 2,877,228 | 90,761.51 | 30.708 | 2,787,104 |
| 金 融 負 債 | | | | | | |
| 應付買入證券款 | | | | | | |
| 美 金 | 92,018.67 | 30.735 | 2,828,194 | - | - | - |
| 應付即期外匯款 | | | | | | |
| 美 金 | 10,589.89 | 30.735 | 325,480 | - | - | - |

註：單一外幣換算成台幣金額大於淨資產 10%者應單獨列示。