

統一證券投資信託股份有限公司
統一全球債券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 年度及 111 年度

地 址：台北市東興路 8 號 8 樓
電 話：(02)2747-8388

會計師查核報告

財審報字第 23002625 號

統一全球債券組合證券投資信託基金 公鑒：

查核意見

統一全球債券組合證券投資信託基金民國 112 年 12 月 31 日及 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、商業會計法中與財務報表編製有關之規定、商業會計處理準則暨企業會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達統一全球債券組合證券投資信託基金民國 112 年 12 月 31 日及 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 日之財務績效及淨資產之變動情形。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與統一全球債券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、商業會計法中與財務報表編製有關之規定、商業會計處理準則暨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統一全球債券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統一全球債券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。

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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對統一全球債券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，以及使統一全球債券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統一全球債券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）。

資誠聯合會計師事務所

林佳鴻

會計師

林瑟凱

林佳鴻

林瑟凱




金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第1080323093號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第0960072936號

中華民國 113 年 2 月 16 日


 統一證券投資信託股份有限公司
 統一全球債券組合證券投資信託基金
 淨資產價值報告書
 民國112年12月31日及111年12月31日



單位：新台幣元

	112年12月31日		111年12月31日	
	金額	%	金額	%
資 產				
上市基金受益憑證—按市價計值 (112年及111年12月31日 成本分別為\$44,108,142 及\$0)(附註十四)	\$ 45,206,885	23	\$ -	-
基金受益憑證—按市價計值 (112年及111年12月31日 成本分別為\$123,161,433 及\$122,596,316) (附註五及十四)	130,135,257	67	123,662,276	83
銀行存款(附註六及十四)	11,404,157	6	25,113,818	17
應收利息	1,846	-	1,648	-
應收發行受益憑證款	7,742,000	4	142,345	-
其他應收款(附註十四)	864,119	-	1,318	-
換匯合約重評價(附註九)	1,686,160	1	424,780	-
資產合計	197,040,424	101	149,346,185	100
負 債				
應付買回受益憑證款	1,552,118	(1)	57,627	-
應付經理費(附註五及七)	125,643	-	99,555	-
應付保管費(附註七)	20,754	-	16,510	-
其他應付款	22,550	-	100,040	-
負債合計	1,721,065	(1)	273,732	-
淨 資 產	\$ 195,319,359	100	\$ 149,072,453	100
發行在外受益權單位	16,985,574.77		13,394,441.47	
每單位平均淨資產	\$ 11.4991		\$ 11.1294	

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄧潤澤



總經理：董永寬



會計主管：王碧娟



單位：新台幣元

投 資 種 類	金 額		占已發行股份總數 / 受益權單位數/金額之百分比		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
[上市基金受益憑證—按市價計值]						
美元計價						
ISHARES JP MORGAN USD EMERGI	\$ 13,004,718	\$ -	-	-	6.66	-
ISHARES IBOXX HIGH YLD CORP	15,967,419	-	-	-	8.17	-
ISHARES 20+ YEAR TREASURY BO	16,234,748	-	-	-	8.31	-
上市基金受益憑證合計	45,206,885	-	-	-	23.14	-
[基金受益憑證—按市價計值]						
台幣計價						
統一強棒貨幣市場證券投資信託基金	3,058,468	3,022,775	0.01	0.01	1.57	2.03
美元計價						
景順永續性環球非投資等級債券 基金C(註1)	490,983	13,652,445	0.01	-	0.25	9.16
高盛投資級公司債基金X股美元(註2)	137,559	5,462,793	-	-	0.07	3.66
PIMCO-多元收益債券基金 -E級類別美元(收息股份)	1,113,496	1,025,457	-	-	0.57	0.69
安聯美國收益基金-AT累積類股美元	138,846	-	-	-	0.07	-
PIMCO新興市場本地貨幣債券基金 -E級類別(累積股份)	9,974,459	11,122,252	0.01	0.02	5.11	7.46
施羅德環球基金系列—新興市場債券 (美元)C-累積	25,336,662	-	0.07	-	12.97	-
富蘭克林坦伯頓全球投資系列 -全球非投資等級債券基金美元A(acc)股	25,004,074	-	0.43	-	12.80	-
施羅德環球基金系列—歐元企業債券 (美元避險)A-累積	19,487,869	-	-	-	9.98	-
富達基金—歐洲非投資等級債券基金 (A股累計美元避險)	10,312,507	9,314,408	0.01	0.02	5.28	6.25
瀚亞投資—全球新興市場債券基金A(美元)	8,527,764	-	0.02	-	4.37	-
景順環球高評級企業債券基金A-總收益 -月配息股美元	46,403	-	-	-	0.02	-
施羅德環球基金系列—環球多元債券 (美元)A-累積	26,506,167	16,732,582	0.21	0.09	13.57	11.22
富達基金—美元非投資等級債券基金 (美元)(註3)	-	7,766,172	-	0.01	-	5.21
富蘭克林坦伯頓公司債基金A累積	-	13,771,998	-	0.01	-	9.24
瀚亞投資—美國非投資等級債券基金A(註4)	-	10,806,450	-	0.01	-	7.25
富達基金—新興市場債券基金(美元累積)	-	15,499,452	-	0.03	-	10.40
瀚亞投資—美國特優級債券基金A(美元)	-	7,952,527	-	0.17	-	5.34
富達基金—亞洲非投資等級債券基金 (A股累計美元)	-	7,532,965	-	-	-	5.05
小計	127,076,789	120,639,501	-	-	65.06	80.93
基金受益憑證合計	130,135,257	123,662,276	-	-	66.63	82.96
證券總計	175,342,142	123,662,276	-	-	89.77	82.96
銀行存款	11,404,157	25,113,818	-	-	5.84	16.85
其他資產減負債後之淨額	8,573,060	296,359	-	-	4.39	0.19
淨資產	\$ 195,319,359	\$ 149,072,453	-	-	100.00	100.00

註1：自111年度起更名，原名為景順環球高收益債券基金C
 註2：自112年度起更名，原名為NN(L)投資級公司債基金X股美元
 註3：自111年度起更名，原名為富達基金—美元高收益基金美元
 註4：自111年度起更名，原名為瀚亞投資—美國高收益債券基金A
 註5：股票及債券以涉險國家進行分類，其他標的以幣別進行分類。

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄧潤澤


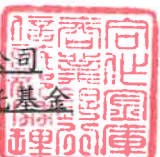



總經理：董永寬



會計主管：王碧娟






 統一證券投資信託股份有限公司
 統一全球債券組合證券投資信託基金
 淨資產價值變動表
 民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

	112年1月1日至12月31日		111年1月1日至12月31日	
	金 額	%	金 額	%
期初淨資產	\$ 149,072,453	76	\$ 210,628,816	141
收 入				
利息收入	276,816	-	84,126	-
現金股利	291,175	-	-	-
基金受益憑證收益分配	1,054,532	1	1,586,354	1
其 他	2	-	28,619	-
收入合計	1,622,525	1	1,699,099	1
費 用				
經理費(附註五及七)	(1,282,987)	(1)	(1,230,647)	(1)
保管費(附註七)	(212,430)	-	(208,226)	-
會計師費用	(70,000)	-	(180,000)	-
所得稅費用(附註八)	(7,211)	-	-	-
其他費用	(1,206)	-	(1,300)	-
費用合計	(1,573,834)	(1)	(1,620,173)	(1)
本期淨投資損益	48,691	-	78,926	-
發行受益權單位價款	102,989,575	53	41,205,288	28
買回受益權單位價款	(62,369,843)	(32)	(82,566,846)	(55)
已實現資本損益(附註十三)	3,818,484	2	4,869,444	3
未實現資本損益變動	7,006,608	3	(20,562,631)	(14)
已實現資本損益—兌換損益 (附註九)	(4,576,100)	(2)	(4,274,406)	(3)
未實現資本損益—兌換損益 (附註九)	(670,509)	-	(306,138)	-
期末淨資產	\$ 195,319,359	100	\$ 149,072,453	100

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：鄧潤澤

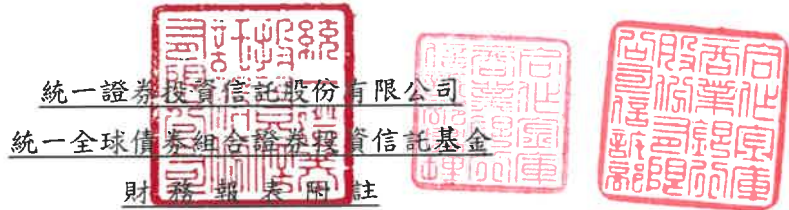


總經理：董永寬



會計主管：王碧娟





民國 112 年 12 月 31 日及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

一、概述、成立及營運

- (一) 統一全球債券組合證券投資信託基金係依據中華民國政府有關法令規定，於民國 95 年 9 月 22 日經核准正式成立之開放式組合型基金。
- (二) 本基金每受益權單位面額為新台幣壹拾元。
- (三) 本基金主要係投資於國內證券投資信託事業在國內募集發行之債券型、貨幣型證券投資信託基金、證券交易市場交易之指數股票型基金(ETF)、反向型 ETF、商品 ETF、槓桿型 ETF 及期貨信託事業對不特定人募集之期貨信託基金(即本國子基金)，經金管會核准證券投資顧問事業提供投資推介顧問服務及依境外基金管理辦法得於中華民國境內募集及銷售之債券型、貨幣型基金；於外國證券交易所或其他經金管會核准之外國店頭市場交易之基金受益憑證、基金股份或投資單位(即外國子基金)；且不得投資於以追蹤或複製以股價指數為目的之 ETF、其他組合型基金及私募基金。

原則上，本基金投資於國內外子基金之總金額不得低於本基金淨資產價值之百分之七十；投資於國內外債券型子基金(包含固定收益型基金、債券型基金及貨幣市場型基金及 ETF、反向型 ETF 及槓桿型 ETF)之總金額不得低於本基金淨資產價值之百分之六十五。另，本基金至少應投資於五個以上之子基金，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百分之三十(含)。

另，經理公司得為避險目的，從事換匯、遠期外匯、換匯換利交易、新台幣對外幣間匯率選擇權交易及一籃子外幣間(不含人民幣)匯率避險(Proxy Hedge)(含換匯、遠期外匯、換匯換利及匯率選擇權等)等交易，或其他經金管會核准交易之證券相關商品。本基金於從事本項所列交易之操作時，其價值與期間，不得超過所有外國貨幣計價資產之價值與期間，並應符合中華民國中央銀行或金管會之相關規定，嗣後如因有關法令或相關規定修改者，從其規定。

- (四) 本基金之存續期間為不定期限，證券投資信託契約終止時，本基金存續期間即為屆滿。本基金淨資產價值最近三十個營業日平均值低於新台幣壹億元時，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。

(五)本基金由統一證券投資信託股份有限公司擔任經理公司，合作金庫商業銀行股份有限公司擔任保管機構。

(六)本基金之收益全部併入基金資產，不予分配。

二、通過財務報表之日期及程序

本財務報表已於民國 113 年 2 月 16 日經本基金之經理公司總經理簽核發布。

三、重要會計政策之彙總說明

編製本財務報表所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一)遵循聲明

本財務報表係依據證券投資信託基金之有關法令、商業會計法中與財務報表編製有關之規定、商業會計處理準則與企業會計準則公報及其解釋編製。

(二)外幣交易事項

1. 本基金以新台幣為記帳單位，外幣交易按交易日之即期匯率作為入帳基準，其與實際收付時之兌換差異，列入已實現資本損益—兌換損益。
2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換損益，列入未實現資本損益—兌換損益。
3. 本基金之國外資產淨值之匯率換算，先按計算日前一營業日台北時間下午四時三十分交易時間路透社(Reuters)所提供之各該外幣交易價格換算為美元，再按計算日前一營業日台北外匯交易市場所示美元對新台幣之收盤匯率換算為新台幣。如計算日無法取得路透社(Reuters)外幣對美元之匯率時，將以彭博資訊(Bloomberg)所提供之資訊替代之。如均無法取得前述匯率時，則以最近之收盤價格為準。

(三)基金受益憑證

1. 係採交易日會計，於成交日按實際取得成本入帳；出售成本之計算採移動加權平均法，以售價減除成本列為已實現資本利得或損失。
2. 本基金對所投資受益憑證之價值，國內上市(櫃)者，以計算日集中交易市場或櫃買中心之收盤價為準；國內未上市(櫃)者，以計算日證券投資信託事業依證券投資信託契約所載公告網站之單位淨資產價值為準。國外上市(櫃)者，以計算日中華民國時間中午 12 時前各相關證券交易所或店頭市場之收盤價格為準；如計算日當日無收盤價格，則以最近之收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽商獨立專業機構提供之公平

價格為主。國外未上市(櫃)者，以計算日中華民國時間中午 12 時前，取得國外共同基金公司最近通知或公告之淨值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。收盤價及單位淨資產價值與成本間之差異，帳列未實現資本利得或損失。

(四)附買回債券及短期票券

係採交易日會計，於成交日按實際取得成本入帳，續後評價以買進成本加計至計算日止以買進成本按買進利率計算之應收利息為準，與約定買回價格間之差額，按權責基礎帳列利息收入。惟有客觀證據顯示投資之價值業已減損，應認列減損損失。

(五)換匯合約

採交易日會計，其價值係以計算日外匯市場之結算匯率為準，惟計算日當日外匯市場無相當於合約剩餘期間之遠期匯率時，得以線性差補方式計算之。

四、重大假設及估計不確定性之主要來源

本基金編製本財務報表時，經理公司管理階層依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期，作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。

五、關係人交易

(一)關係人之名稱與關係

<u>關</u>	<u>係</u>	<u>人</u>	<u>名</u>	<u>稱</u>	<u>與</u>	<u>本</u>	<u>基</u>	<u>金</u>	<u>之</u>	<u>關</u>	<u>係</u>
統一證券投資信託股份有限公司(統一投信)					本	基	金	之	經	理	公
統一綜合證券股份有限公司(統一證券)					對	本	基	金	經	理	公
					採	權	益	法	評	價	之
					投	資	公	司			

(二)與關係人間之重大交易事項

1. 經理費

	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
統一投信	\$ 1,282,987	\$ 1,230,647

2. 證券經紀商手續費

	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
統一證券	\$ 43,772	\$ -

證券經紀商手續費係委託買賣股票所支付之手續費，列入股票買進成本或作為股票賣出價款之減少。

3. 應付經理費

	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
統一投信	\$ 125,643	\$ 99,555

4. 基金受益憑證投資

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日投資統一投信所經理之其他基金受益憑證之交易明細及相關資料如下：

基金受益憑證名稱	112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日					
	期末 投資餘額	期末未實現 資本利得	本期累積 買進金額	本期累積 賣出價款	本期已實現 資本利得	
統一強棒貨幣市場 證券投資信託基金	\$3,058,468	\$ 42,212	\$ -	\$ -	\$ -	-

基金受益憑證名稱	111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日					
	期末 投資餘額	期末未實現 資本利得	本期累積 買進金額	本期累積 賣出價款	本期已實現 資本利得	
統一強棒貨幣市場 證券投資信託基金	\$3,022,775	\$ 6,519	\$18,000,000	\$15,000,000	\$ 16,256	

六、銀行存款

幣別	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
	原幣金額	新台幣金額	原幣金額	新台幣金額
活期存款				
新台幣		\$ 11,045,570		\$ 5,045,948
美元	USD 11,663.68	358,483	USD 590,781.29	18,141,712
歐元	EUR 3.05	104	EUR 58,846.94	1,926,158
		<u>\$ 11,404,157</u>		<u>\$ 25,113,818</u>

七、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及保管機構之報酬，係分別按本基金淨資產價值，依年費率 0.8%及 0.13%，逐日累積計算。惟投資於經理公司經理之基金部份，不支付經理費，另，投資於子基金之總金額未達本基金淨資產價值之百分之七十部份，或投資於債券型基金之金額佔本基金淨資產價值之百分之五十以下時，經理公司之報酬為 0.5%。

八、所得稅費用

(一)國內：

依財政部相關函令規定，信託基金之信託利益，未於各項收入發生年度分配予受益憑證持有人者，以信託基金為納稅義務人扣繳之稅額，不得申請退還，應俟實際分配時，以其扣繳稅款為受益人之已扣繳稅款；如附註一所述，本基金之收益不分配，故本基金被扣繳之稅額不得申請退還，帳列所得稅費用。

(二)國外：

本基金投資於境外子基金之收益分配、利息收入及國外證券之資產及交易產生之各項所得所需負擔之所得稅，均已由給付人依所得來源國稅法規定予以扣繳，收入則以稅後淨額入帳。

九、金融工具(含衍生性及非衍生性)資訊之揭露

(一)本基金於民國 112 年 12 月 31 日及 111 年 12 月 31 日為規避外幣淨投資匯率風險而從事遠期外匯合約尚未結清明細如下：

112 年 12 月 31 日				
合 約 性 質	未 結 清 金 額	約 定 匯 率	到 期 日	
換匯合約				
預售美元	USD 3,300,000	30.5000~ 31.4000	113.1.08~ 113.3.04	
111 年 12 月 31 日				
合 約 性 質	未 結 清 金 額	約 定 匯 率	到 期 日	
換匯合約				
預售美元	USD 3,800,000	30.2700~ 30.9500	112.2.08~ 112.3.20	

(二) 衍生性金融工具於財務報表之表達

截至民國 112 年 12 月 31 日及 111 年 12 月 31 日止，本基金未結清之換匯合約重評價金額分別為資產 \$1,686,160 及 \$424,780，帳列「換匯合約重評價」及「未實現資本損益－兌換損益」項下。民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日從事換匯交易所產生之已實現資本損益分別為損失 \$4,576,100 及損失 \$4,274,406，帳列「已實現資本損益－兌換損益」項下。

十、財務風險控制及避險策略

(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)。本基金定期考量風險部位、貨幣暴險和經濟環境等因素，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。

(二) 避險策略

本基金之避險策略係以達成能夠規避大部分市場價格風險為目的。本基金以與被避險項目公平價值變動呈高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具，並作定期評估。

十一、重大財務風險資訊

(一) 市場風險

本基金主要持有之金融資產為國內外基金，故基金淨資產價值及匯率變動將使其投資產生價值波動。本基金持有之部位均透過限額管理及停損等管理機制，控管市場風險。另，投資國外基金所產生之匯率變動風險，藉由訂定遠期外匯合約等衍生性金融商品以規避部份匯率風險。

(二) 信用風險

本基金之交易對象，主要係本基金之經理公司及信用良好之國際金融機構，故從事金融商品交易相對人違約之可能性較低。

(三) 流動性風險

1. 本基金投資之國內外子基金預期可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售或贖回，故不致有重大之流動性風險。
2. 本基金從事之換匯合約因其匯率均已確定，故不致有重大之籌資風險。

(四)利率變動之現金流量風險及公平價值風險

本基金所持有之貨幣市場基金可能因市場利率變動使該資產之未來公平價值或現金流量產生波動，並導致風險。

十二、借款情形

無。

十三、交易成本

本基金於民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之交易手續費分別為 \$66,206 及 \$0，證券交易稅分別為 \$73 及 \$0，帳列「已實現資本損益」項下。

十四、具重大影響之外幣金融資產及負債資訊

本基金具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

	112 年 12 月 31 日		
	原幣金額	匯率	新台幣金額
<u>金融資產</u>			
上市基金受益憑證			
美 元	1,470,860.09	30.7350 \$	45,206,885
基金受益憑證			
美 元	4,134,595.52	30.7350	127,076,789
銀行存款			
美 元	11,663.68	30.7350	358,483
其他應收款			
美 元	42.92	30.7350	1,319

	111 年 12 月 31 日		
	原幣金額	匯率	新台幣金額
<u>金融資產</u>			
基金受益憑證			
美 元	3,928,601.79	30.7080 \$	120,639,501
銀行存款			
美 元	590,781.29	30.7080	18,141,712
其他應收款			
美 元	42.92	30.7080	1,318