

Vontobel Fund 瑞萬通博基金

已簽核之年度報表 (Audited annual report)

自 2019 年 9 月 1 日起至 2020 年 8 月 31 日止之會計年度

(中文節譯本)

瑞萬通博基金 – 歐元債券基金 (Vontobel Fund - Euro Bond)

股份類別	AM(美元)	B(歐元)
會計年度開始時流通 在外股份	466.170	77,397.409
股份申購數量	358.274	27,656.732
股份買回數量	566.591	23,895.290
會計年度結束時流通 在外之股份	257.853	81,698.851
每股淨資產價值	96.94	436.70

附註 附註之說明係財務報表整體之一部份。

		成本價格	歐元
截至 2020 年 8 月 31 日之淨資產報告			
	資產	58,364,892	
(2)	證券投資市場現值		59,522,993
	銀行現金		2,328,152
	外幣應收款		326,162
	申購應收款		37,182
(2)	應收利息及股利		310,347
	出售投資應收款		341,928
(9)	遠期外匯契約之未實現利益		54,097
	總資產		62,920,861
	負債		
	買回應付款		1,637,372
	投資購入應付款		732,423
	外幣應付款		328,066
	應付利息及股利		42
(9)	期貨未實現損失		3,700
	查核、印刷及出版費		936
(5)	應付服務費用		9,612
(4)	應付申購稅		3,882
(3)	應付管理費		35,473
(2)	其他負債		6,356
	總負債		2,757,862
	本期期末總資產淨值		60,162,999

自 2019 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日之營運與淨資產變動表			
	本期期初總資產淨值		55,310,545
	淨投資收益		236,259
	未實現增值/貶值之變動：		
	投資		-3,953,305
	期貨		254,070
	遠期外匯契約		54,097
(2)	投資之已實現損益		2,486,940
(2)	遠期外匯之已實現損益		331,682
(2)	貨幣兌換之已實現損益		-81,841
(2)	期貨之已實現損益		-183,360
	營運產生之淨資產損益		-855,458
	股份申購		28,277,909
	股份買回		-22,535,561
(11)	股利分派		-34,436
	本期期末總資產淨值		60,162,999

自 2019 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日之淨收益報告			
(2)	收入		
	銀行利息		21
	債券利息淨額		846,424
	總收入		846,445
	費用		
(3)	管理費		407,441
	查核、印刷及出版費		15,489

(4)	申購稅	23,197
	銀行利息	7,143
(5)	服務費用	117,081
(8)	其他應付費用	39,835
	總費用	610,186
	淨投資收益	236,259

瑞萬通博基金 - 新興東歐債券基金 (Vontobel Fund - Eastern European Bond)

股份類別	AM(歐元)	AM(美元)	B(歐元)	C(歐元)
會計年度開始時流通在外股份	224,143.907	681,672.554	76,967.720	3,308.324
股份申購數量	4,187.205	11,111.176	3,177.758	618.371
股份買回數量	32,883.507	135,126.084	8,748.591	665.160
會計年度結束時流通在外股份	195,447.605	557,657.646	71,396.887	3,261.535
每股淨資產價值	39.67	38.83	136.59	175.54

附註 附註之說明係財務報表整體之一部份。

成本價格

歐元

截至 2020 年 8 月 31 日之淨資產報告		成本價格	歐元
資產		62,208,759	
(2)	證券投資市場現值		56,330,367
	銀行現金		27,870
	外幣應收款		49,540
	申購應收款		5,282
(2)	應收利息及股利		1,005,487
	出售投資之應收款		181,300
(9)	遠期外匯契約之未實現利益		14,619
(2)	其他資產		11,822
	總資產		57,626,287
負債			
	銀行透支		178,460
	買回應付款		66,984
	外幣應付款		49,762
	應付利息及股利		7
	查核、印刷及出版費		1,007
(5)	應付服務費用		10,415
(4)	應付申購稅		3,730
(3)	應付管理費		55,023
(2)	其他負債		7,518
	總負債		372,906
	本期期末總資產淨值		57,253,381
自 2019 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日之營運與淨資產變動表			
	本期期初總資產淨值		68,086,272
	淨投資收益		1,631,612
	未實現增值/貶值之變動：		
	投資		2,795,108
	遠期外匯契約		76,573
(2)	投資之已實現損益		-5,399,648
(2)	遠期外匯契約之已實現損益		-614,861
(2)	貨幣兌換之已實現損益		473,155
	期貨之已實現損益		27,500
	營運產生之淨資產損益		-1,010,561
	股份申購		6,362,925
	股份買回		-13,762,415
(11)	股利分派		-2,422,840
	本期期末總資產淨值		57,253,381
自 2019 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日之淨收益報告			
收入			
	銀行利息		2,349
(2)	債券利息淨額		2,585,940
	總收入		2,588,289
費用			
(3)	管理費		718,878
	查核、印刷及出版費		15,551
(4)	申購稅		24,598
	銀行利息		10,943
(5)	服務費用		145,819

(8)	其他應付費用	40,888
	總費用	956,677
	淨投資收益	1,631,612

瑞萬通博基金 – 新興市場當地貨幣債券基金
(Vontobel Fund – Sustainable Emerging Markets Local Currency Bond)
(原：瑞萬通博基金 – 新興市場債券基金
Vontobel Fund – Emerging Markets Local Currency Bond)

股份類別	AM(美元)	AMH(澳幣避險)	AMH(南非幣避險)	C(美元)
會計年度開始時流通在外股份	52,796.902	1,705.988	9,428.588	16,212.038
股份申購數量	13,776.377	274.825	2,901.316	7,384.128
股份買回數量	23,382.630	847.671	7,221.288	8,457.013
會計年度結束時流通在外股份	43,190.649	1,133.142	5,108.616	15,139.153
每股淨資產價值	51.61	76.49	766.25	139.40

附註 附註之說明係財務報表整體之一部份。

成本價格

美元

截至 2020 年 8 月 31 日之淨資產報告		成本價格	美元
	資產	193,864,273	
(2)	證券投資市場現值		195,286,317
	銀行現金		17,609,092
	外幣應收款		2,051
	申購應收款		195,027
(2)	應收利息及股利		3,413,231
(9)	交換契約應收款		204,757
(9)	遠期外匯契約之未實現利益		761,431
(9)	期貨之未實現利益		75,517
(9)	交換契約之未實現利益		388,820
	總資產		217,936,243
	負債		
	銀行透支		2,212,171
	買回應付款		217,490
	外幣應付款		2,052
	應付利息及股利		45
(9)	交換契約之應付利息		111,239
	查核、印刷及出版費		3,097
(5)	應付服務費用		45,357
(4)	應付申購稅		8,704
(3)	應付管理費		142,033
	其他負債		19,293
	總負債		2,761,481
	本期期末總資產淨值		215,174,762

自 2019 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日之營運與淨資產變動表

	本期期初總資產淨值	199,115,325
	淨投資收益	8,874,847
	未實現增值/貶值之變動：	
	投資	18,556,056
	期貨	1,810,221
	遠期外匯契約	795,272
	交換契約	388,820
(2)	投資之已實現損益	-21,265,775
(2)	遠期外匯契約之已實現損益	2,294,082
(2)	貨幣兌換之已實現損益	-591,402
(2)	期貨之已實現損益	-185,568
(2)	交換契約之已實現損益	640,971
	營運產生之淨資產損益	11,317,524
	股份申購	97,888,392
	股份買回	-92,371,853
(11)	股利分派	-774,626
	本期期末總資產淨值	215,174,762

自 2018 年 9 月 1 日至 2019 年 8 月 31 日之淨收益報告

	收入	
	銀行利息	38,821
(2)	債券利息淨額	11,313,396

	交換契約利息	59,621
	總收入	11,411,838
	費用	
(3)	管理費	1,723,824
	查核、印刷及出版費	35,972
(4)	申購稅	55,949
	銀行利息	35,292
(5)	服務費用	556,447
(8)	其他應付費用	129,507
	總費用	2,536,991
	淨投資收益	8,874,847

瑞萬通博基金 - 中國領導企業基金 (Vontobel Fund - mtX China Leaders)

股份類別	C(美元)
會計年度開始時流通在外股份	373,606.029
股份申購數量	64,517.719
股份買回數量	201,133.158
會計年度結束時流通在外股份	236,990.590
每股淨資產價值	265.42

附註 附註之說明係財務報表整體之一部份。

成本價格

美元

截至 2020 年 8 月 31 日之淨資產報告		
	資產	174,885,136
(2)	證券投資市場現值	197,976,326
	銀行現金	3,631,024
	外幣應收款	39,727
	申購應收款	203,158
(2)	應收利息及股利	249,582
	遠期外匯契約之應收款項	107,080
	遠期外匯契約之未實現利益	281
	其他資產	5,943
	總資產	202,213,121
	負債	
	買回應付款	505,193
	遠期外匯契約之應付款	106,679
	外幣應付款	39,737
	應付利息及股利	104
	查核、印刷及出版費	4,881
(5)	應付服務費用	56,729
(4)	應付申購稅	12,417
(3)	應付管理費	277,967
(2)	其他負債	10,048
	總負債	1,013,755
	本期期末總資產淨值	201,199,366

自 2019 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日之營運與淨資產變動表		
	本期期初總資產淨值	242,203,097
	淨投資收益	1,329,498
	未實現增值/貶值之變動：	
	投資	35,400,117
	遠期外匯契約	281
(2)	投資之已實現損益	1,975,824
(2)	遠期外匯契約之已實現損益	-13,789
(2)	貨幣兌換之已實現損益	87
	營運產生之淨資產損益	38,692,018
	股份申購	50,803,864
	股份買回	-130,310,690
(11)	股利分派	-188,923
	本期期末總資產淨值	201,199,366

自 2019 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日之淨收益報告		
	收入	
	銀行利息	6,696
(2)	股利淨額	6,010,818
	總收入	6,017,514
	費用	
(3)	管理費	3,743,546
	查核、印刷及出版費	21,867
(4)	申購稅	81,358
	銀行利息	1,920
(5)	服務費用	773,431
(8)	其他應付費用	65,894

總費用	4,688,016
淨投資收益	1,329,498

瑞萬通博基金 - 美國價值股票基金 (Vontobel Fund - US Equity)

股份類別	C(美元)
會計年度開始時流通在外股份	87,515.804
股份申購數量	55,482.453
股份買回數量	38,110.498
會計年度結束時流通在外股份	104,887.759
每股淨資產價值	411.21

附註 附註之說明係財務報表整體之一部份。

成本價格

美元

截至 2020 年 8 月 31 日之淨資產報告		
	資產	3,008,380,016
(2)	證券投資市場現值	4,005,975,562
	銀行現金	46,996,131
	外幣應收款	615,202
	申購應收款	5,686,322
(2)	應收利息及股利	2,130,232
	出售投資應收款	36,626,243
	遠期外匯契約之應收款	9,923,824
	總資產	4,107,953,516
	負債	
	買回應付款	3,239,344
	買回投資之應付款	30,188,022
	外幣應付款	619,402
	查核、印刷及出版費	57,611
(5)	應付服務費用	500,111
(4)	應付申購稅	171,428
(3)	應付管理費	3,274,466
(2)	其他負債	34,530
	總負債	38,084,914
	本期期末總資產淨值	4,069,868,602

自 2019 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日之營運與淨資產變動表		
	本期期初總資產淨值	3,327,475,934
	淨投資損失	-13,120,861
	未實現增值/貶值之變動：	
	投資	287,930,075
	遠期外匯契約	13,152,532
(2)	投資之已實現損益	300,383,491
(2)	遠期外匯契約之已實現損益	25,540,106
(2)	貨幣兌換之已實現損益	175,453
	營運產生之淨資產損益	614,060,796
	股份申購	2,417,751,945
	股份買回	-2,288,824,758
(11)	股利分派	-595,315
	本期期末總資產淨值	4,069,868,602

自 2019 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日之淨收益報告		
	收入	
	銀行利息	1,022,434
(2)	股利淨額	30,829,123
	其他收入	10,516
	總收入	31,862,073
	費用	
(3)	管理費	36,412,140
	查核、印刷及出版費	137,082
(4)	申購稅	935,606
	銀行利息	23,636
(5)	服務費用	7,238,364
(8)	其他應付費用	236,106
	總費用	44,982,934
	淨投資損失	-13,120,861

瑞萬通博基金 - 全球股票收益基金 (Vontobel Fund - Global Equity Income)

股份類別	B(美元)
會計年度開始時流通在外股份	61,840.287
股份申購數量	3,994.849
股份買回數量	10,835.033
會計年度結束時流通在外股份	55,000.103
每股淨資產價值	269.74

附註 附註之說明係財務報表整體之一部份。

截至 2020 年 8 月 31 日之淨資產報告		成本價格	美元
資產		19,689,454	
(2)	證券投資市場現值		23,786,992
	銀行現金		373,320
	外幣應收款		56
	申購應收款		11,076
(2)	應收利息及股利		36,924
(9)	遠期外匯契約之未實現利益		85,627
(2)	其他資產		22,620
	總資產		24,316,615
負債			
	買回應付款		19,553
	外幣應付款		56
	查核、印刷及出版費		417
(5)	應付服務費用		3,280
(4)	應付申購稅		1,904
(3)	應付管理費		28,758
(2)	其他負債		11,358
	總負債		65,326
	本期期末總資產淨值		24,251,289

自 2019 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日之營運與淨資產變動表		
	本期期初總資產淨值	27,813,845
	淨投資收益	203
	未實現增值/貶值之變動：	
	投資	405,751
	遠期外匯契約	127,695
(2)	投資之已實現損益	-235,568
(2)	遠期外匯契約之已實現損益	212,927
(2)	貨幣兌換之已實現損益	-5,173
	營運產生之淨資產損益	505,835
	股份申購	2,262,742
	股份買回	-6,267,752
(11)	股利分派	-63,381
	本期期末總資產淨值	24,251,289

自 2019 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日之淨收益報告		
收入		
	銀行利息	2,630
(2)	股利淨額	502,586
	其他收入	1,941
	總收入	507,157
費用		
(3)	管理費	361,414
	查核、印刷及出版費	23,560
(4)	申購稅	11,369
	銀行利息	106
(5)	服務費用	58,608
(8)	其他應付費用	51,897
	總費用	506,954
	淨投資收益	203

瑞萬通博基金 - 新興市場股票基金 (Vontobel Fund - Emerging Markets Equity)

股份類別	C(美元)	I(美元)
會計年度開始時流通在外股份	155,597.789	5,030,365.830
股份申購數量	18,979.812	617,286.655
股份買回數量	33,322.959	2,087,229.537
會計年度結束時流通在外股份	141,254.642	3,560,422.948
每股淨資產價值	217.87	212.50

附註 附註之說明係財務報表整體之一部份。

成本價格

美元

截至 2020 年 8 月 31 日之淨資產報告		
	資產	2,067,775,625
(2)	證券投資市場現值	2,681,133,908
	銀行現金	56,020,699
	外幣應收款	142,282
	申購應收款	359,530
(2)	應收利息及股利	4,251,036
	出售投資應收款	2,079,967
	遠期外匯契約之未實現利益	5,633,022
	總資產	2,749,620,444
	負債	
	買回應付款	3,656,364
	買回投資應付款	7,374,372
	外幣應付款	142,904
	查核、印刷及出版費	58,051
(5)	應付服務費用	58,051
(4)	應付申購稅	81,004
(3)	應付管理費	1,618,652
(2)	其他負債	640,402
	總負債	14,008,938
	本期期末總資產淨值	2,735,611,506

自 2019 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日之營運與淨資產變動表		
	本期期初總資產淨值	3,016,601,325
	淨投資收益	18,168,490
	未實現增值/貶值之變動：	
	投資	243,347,159
	遠期外匯契約	8,335,466
(2)	投資之已實現損益	-94,064,386
(2)	遠期外匯契約之已實現損益	14,072,802
(2)	貨幣兌換之已實現損益	-4,130,588
	營運產生之淨資產損益	185,728,943
	股份申購	632,242,229
	股份買回	-1,096,869,905
(11)	股利分派	-2,091,086
	本期期末總資產淨值	2,735,611,506

自 2018 年 9 月 1 日至 2019 年 8 月 31 日之淨收益報告		
	收入	
	銀行利息	336,752
(2)	債券利息淨額	6,688
(2)	股利淨額	44,720,865
	其他收入	3,220
	總收入	45,067,525
	費用	
(3)	管理費	19,296,112
	查核、印刷及出版費	86,772
(4)	申購稅	518,244
	銀行利息	3,972
(5)	服務費用	6,754,986
(8)	其他應付費用	238,949
	總費用	26,899,035

瑞萬通博基金 - 亞太股票基金
(Vontobel Fund - Asia Pacific Equity)
(原：瑞萬通博基金 - 遠東股票基金
Vontobel Fund - Far East Equity)

股份類別	C(美元)
會計年度開始時流通在外股份	18,977,327
股份申購數量	4,669,040
股份買回數量	5,133,248
會計年度結束時流通在外股份	18,513,119
每股淨資產價值	243.62

附註 附註之說明係財務報表整體之一部份。

成本價格

美元

截至 2020 年 8 月 31 日之淨資產報告		
	資產	363,556,882
(2)	證券投資市場現值	465,667,245
	銀行現金	1,542,844
	外幣應收款	675
	申購應收款	69,778
(2)	應收利息及股利	1,052,358
	遠期外匯契約應收款	16,387,726
	遠期外匯契約之未實現利益	55,987
	總資產	484,776,613
	負債	
	買回應付款	681,600
	遠期外匯契約應付款	16,348,434
	外幣應付款	670
(9)	應付利息及股利	2,702
	查核、印刷及出版費	6,665
(5)	應付服務費用	84,433
(4)	應付申購稅	25,017
(3)	應付管理費	385,383
(2)	其他負債	427,771
	總負債	17,962,675
	本期期末總資產淨值	466,813,938

自 2019 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日之營運與淨資產變動表		
	本期期初總資產淨值	606,534,734
	淨投資收入	2,349,089
	未實現增值/貶值之變動：	
	投資	18,608,659
	遠期外匯契約	91,647
(2)	投資之已實現損益	40,336,133
(2)	遠期外匯契約之已實現損益	324,488
(2)	貨幣兌換之已實現損益	-364,899
	營運產生之淨資產損益	61,345,117
	股份申購	103,062,213
	股份買回	-304,086,132
(11)	股利分派	-41,994
	本期期末總資產淨值	466,813,938

自 2019 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日之淨收益報告		
	收入	
	銀行利息	85,500
(2)	股利淨額	8,735,809
	總收入	8,821,309
	費用	
(3)	管理費	4,961,429
	查核、印刷及出版費	33,797
(4)	申購稅	142,124
	銀行利息	2,813
(5)	服務費用	1,238,335

(8)	其他應付費用	93,722
	總費用	6,472,220
	淨投資損失	2,349,089

瑞萬通博基金 - 未來資源基金 (Vontobel Fund - Future Resources)

股份類別	C(歐元)	C(美元)
會計年度開始時流通在外股份	19,096.836	4,261.231
股份申購數量	2,609.208	5,731.159
股份買回數量	4,980.511	5,578.069
會計年度結束時流通在外股份	16,725.533	4,414.321
每股淨資產價值	155.57	106.80

附註 附註之說明係財務報表整體之一部份。

成本價格

歐元

截至 2020 年 8 月 31 日之淨資產報告		成本價格	歐元
	資產	31,172,167	
(2)	證券投資市場現值		32,453,656
	銀行現金		1,958,867
	外幣應收款		253,147
	申購應收款		832,986
(2)	應收利息及股利		30,465
	出售投資應收款		69,199
(2)	其他資產		33,774
	總資產		35,632,094
	負債		
	銀行透支		402,789
	買回應付款		19,192
	買入投資應付款		887,766
	外幣應付款		254,455
(9)	應付利息及股利		338
	遠期外匯契約之未實現損失		4,460
	查核、印刷及出版費		688
(5)	應付服務費用		8,093
(4)	應付申購稅		2,765
(3)	應付管理費		40,670
(2)	其他負債		11,558
	總負債		1,632,774
	本期期末總資產淨值		33,999,320

自 2019 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日之營運與淨資產變動表			
	本期期初總資產淨值		49,731,183
	淨投資損失		-228,937
	未實現增值/貶值之變動：		
	投資		1,345,726
	遠期外匯契約		-2,895
(2)	投資之已實現損益		-2,370,876
(2)	遠期外匯契約之已實現損益		18,083
(2)	貨幣兌換之已實現損益		-9,657
	營運產生之淨資產損益		-1,248,556
	股份申購		19,101,324
	股份買回		-33,561,698
	股利分派		-22,933
	本期期末總資產淨值		33,999,320

自 2019 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日之淨收益報告			
	收入		
	銀行利息		1,905
(2)	股利淨額		467,413
	其他收入		21,773
	總收入		491,091
	費用		
(3)	管理費		512,246
	查核、印刷及出版費		31,304
(4)	申購稅		14,316
	銀行利息		5,775
(5)	服務費用		112,483

(8)	其他應付費用	43,904
	總費用	720,028
	淨投資損失	-228,937

瑞萬通博基金 - 環球高收益債券基金 (Vontobel Fund - High Yield Bond)

股份類別	AMH(澳幣避險)	AMH(南非幣避險)	AMH(美元避險)	B(歐元)	HC(美元避險)
會計年度開始時流通在外股份	1,142.419	940.784	26,542.020	292,620.481	7,817.180
股份申購數量	146.860	2,132.523	4,804.720	17,847.553	11,584.109
股份買回數量	32.630	1,872.939	14,029.742	68,073.695	15,151.593
會計年度結束時流通在外股份	1,256.649	1,200.368	17,316.998	242,394.339	4,249.696
每股淨資產價值	87.87	824.41	77.02	131.42	112.92

附註 附註之說明係財務報表整體之一部份。

成本價格 歐元

截至 2020 年 8 月 31 日之淨資產報告		成本價格	歐元
資產		143,448,861	
(2)	證券投資市場現值		137,243,199
	銀行現金		7,006,488
	外幣應收款		242
	申購應收款		4,674
(2)	應收利息及股利		1,968,522
(9)	交換契約應收款		15,556
(9)	遠期外匯契約之未實現利益		
(9)	期貨之未實現利益		
(9)	交換契約之未實現利益		
	總資產		146,736,963
負債			
	銀行透支		44,725
	買回應付款		151,483
	外幣應付款		440
	應付利息及股利		79
	查核、印刷及出版費		2,149
(5)	應付服務費用		23,407
(4)	應付申購稅		8,512
(3)	應付管理費		105,894
(3)	應付績效費用		4,573
(2)	其他負債		12,913
	總負債		354,175
	本期期末總資產淨值		146,382,788

自 2019 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日之營運與淨資產變動表

	本期期初總資產淨值	179,475,983
	淨投資收益	6,846,263
	未實現增值/貶值之變動：	
	投資	-8,794,103
	期貨	32,924
	遠期外匯契約	3,954,848
	互換契約	814,458
(2)	投資之已實現損益	-5,864,786
(2)	遠期外匯契約之已實現損益	73,724
(2)	貨幣兌換之已實現損益	-1,438,494
	期貨之已實現利益	1,388,486
(2)	互換契約之已實現損益	-393,792
	營運產生之淨資產損益	-3,380,472
	股份申購	22,909,604
	股份買回	-52,319,990
(11)	股利分派	-302,337
	本期期末總資產淨值	146,382,788

自 2019 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日之淨收益報告

收入		
	銀行利息	27,033
(2)	債券利息淨額	8,735,995
	股利分派	49,226
	總收入	8,812,254

費用		
(3)	管理費	1,359,159
(3)	績效費	37,654
	查核、印刷及出版費	33,833
(4)	申購稅	53,766
	銀行利息	54,784
(2)	互換契約利息	24,493
(5)	服務費用	361,188
(8)	其他應付費用	41,114
	總費用	1,965,991
	淨投資收益	6,846,263