

瀚亞證券投資信託股份有限公司
瀚亞亞太豐收平衡證券投資信託基金
財務報表暨會計師查核報告
民國 112 年度及 111 年度

瀚亞證券投資信託股份有限公司
瀚亞亞太豐收平衡證券投資信託基金
會計師查核報告

財審報字第 23002792 號

瀚亞亞太豐收平衡證券投資信託基金 公鑒：

查核意見

瀚亞證券投資信託股份有限公司經理之瀚亞亞太豐收平衡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、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，足以允當表達瀚亞亞太豐收平衡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 日之財務績效及淨資產價值之變動情形。

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，與瀚亞亞太豐收平衡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。

經理公司對財務報表之責任

經理公司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，經理公司之責任亦包括評估瀚亞亞太豐收平衡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，除非經理公司意圖清算瀚亞亞太豐收平衡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，運用專業判斷專業及懷疑。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，惟其目的非對瀚亞亞太豐收平衡證券投資信託基金內部控制之有效性表示意見。
3. 評估經理公司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，對經理公司採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使瀚亞亞太豐收平衡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瀚亞亞太豐收平衡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

會計師 羅蕉森



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

中華民國 113 年 2 月 21 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				
上市上櫃公司債-按市價計值 (民國112年及111年12月31日成本為 \$100,308,281及\$119,202,237)(附註七及十)	\$ 96,949,780	45.40	\$ 108,555,537	46.15
上市上櫃金融債券-按市價計值 (民國112年及111年12月31日成本為 \$11,619,972及\$21,159,496)(附註七及十)	10,954,833	5.13	19,946,309	8.49
上市股票-按市價計值 (民國112年及111年12月31日成本為 \$56,696,385及\$56,689,789)(附註十)	59,145,500	27.70	57,402,091	24.40
上市受益憑證-按市價計值 (民國112年及111年12月31日成本為 \$16,245,291及\$15,588,839)(附註十)	20,727,646	9.71	17,549,431	7.46
銀行存款(附註六及十)	24,803,392	11.62	27,085,603	11.51
應收期貨保證金(附註七及十)	3,408,344	1.60	3,788,084	1.61
應收利息(附註十)	1,246,493	0.58	1,390,286	0.59
應收股利	29,652	0.01	13,906	0.01
應收發行受益憑證款	12,000	0.01	17,000	0.01
資產合計	<u>217,277,640</u>	<u>101.76</u>	<u>235,748,247</u>	<u>100.23</u>
負 債				
應付買回受益憑證款	(3,248,930)	(1.52)	-	-
應付經理費(附註五)	(293,911)	(0.14)	(322,074)	(0.14)
應付保管費	(36,738)	(0.02)	(40,256)	(0.02)
其他應付款(附註十)	(163,351)	(0.08)	(163,283)	(0.07)
負債合計	<u>(3,742,930)</u>	<u>(1.76)</u>	<u>(525,613)</u>	<u>(0.23)</u>
淨資產	<u>\$ 213,534,710</u>	<u>100.00</u>	<u>\$ 235,222,634</u>	<u>100.00</u>

(續次頁)



單位：新台幣元

	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
淨資產-A類型(不配息型)-新台幣	\$ 33,858,745	\$ 40,959,778
淨資產-B類型(配息型)-新台幣	89,768,710	96,425,556
淨資產-A類型(不配息型)-美金 (分別為USD 372,453.55及USD 398,165.62)	11,447,360	12,226,870
淨資產-B類型(配息型)-美金 (分別為USD 618,562.62及USD 692,770.55)	19,011,522	21,273,598
淨資產-A類型(不配息型)-澳幣 (分別為AUD 225,391.20及AUD 243,064.10)	4,734,877	5,089,710
淨資產-B類型(配息型)-澳幣 (分別為AUD 274,536.19及AUD 333,950.18)	5,767,284	6,992,845
淨資產-A類型(不配息型)-南非幣 (分別為ZAR 1,456,012.50及ZAR 1,295,264.19)	2,450,366	2,334,349
淨資產-B類型(配息型)-南非幣 (分別為ZAR 1,852,818.85及ZAR 2,366,548.86)	3,118,163	4,265,038
淨資產-A類型(不配息型)-人民幣 (分別為CNY 892,534.48及CNY 710,481.18)	3,851,950	3,156,689
淨資產-B類型(配息型)-人民幣 (分別為CNY 9,158,498.78及CNY 9,565,139.91)	39,525,733	42,498,201
	<u>\$ 213,534,710</u>	<u>\$ 235,222,634</u>
發行在外受益權單位-A類型(不配息型)-新台幣	3,350,685.8	4,303,246.1
發行在外受益權單位-B類型(配息型)-新台幣	13,721,682.3	14,954,581.8
發行在外受益權單位-A類型(不配息型)-美金	36,424.2	41,302.2
發行在外受益權單位-B類型(配息型)-美金	93,362.7	105,964.5
發行在外受益權單位-A類型(不配息型)-澳幣	20,126.9	22,968.7
發行在外受益權單位-B類型(配息型)-澳幣	41,380.8	50,927.2
發行在外受益權單位-A類型(不配息型)-南非幣	90,549.3	91,578.7
發行在外受益權單位-B類型(配息型)-南非幣	232,484.8	312,772.3
發行在外受益權單位-A類型(不配息型)-人民幣	75,128.0	65,363.4
發行在外受益權單位-B類型(配息型)-人民幣	1,306,555.1	1,425,471.6
每單位平均淨資產-A類型(不配息型)-新台幣	\$ 10.1050	\$ 9.5183
每單位平均淨資產-B類型(配息型)-新台幣	\$ 6.5421	\$ 6.4479
每單位平均淨資產-A類型(不配息型)-美金 (分別為USD 10.2254 及USD 9.6403)	\$ 314.2790	\$ 296.0344
每單位平均淨資產-B類型(配息型)-美金 (分別為USD 6.6254 及USD 6.5378)	\$ 203.6308	\$ 200.7616
每單位平均淨資產-A類型(不配息型)-澳幣 (分別為AUD 11.1985 及AUD 10.5824)	\$ 235.2512	\$ 221.5933
每單位平均淨資產-B類型(配息型)-澳幣 (分別為AUD 6.6344及AUD 6.5574)	\$ 139.3710	\$ 137.3106
每單位平均淨資產-A類型(不配息型)-南非幣 (分別為ZAR 16.0798及ZAR 14.1437)	\$ 27.0611	\$ 25.4901
每單位平均淨資產-B類型(配息型)-南非幣 (分別為ZAR 7.9696及ZAR 7.5664)	\$ 13.4123	\$ 13.6362
每單位平均淨資產-A類型(不配息型)-人民幣 (分別為CNY 11.8802 及CNY 10.8697)	\$ 51.2718	\$ 48.2944
每單位平均淨資產-B類型(配息型)-人民幣 (分別為CNY7.0097及CNY 6.7102)	\$ 30.2519	\$ 29.8134

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：



總經理：



會計主管：





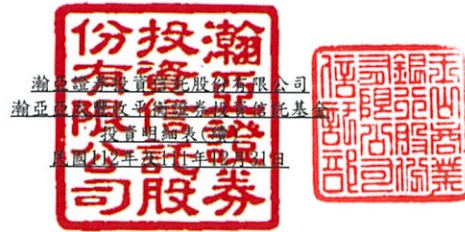
瀚亞證券有限公司

瀚亞亞洲債券平行情況報告

民國112年及111年12月31日

單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	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
債券						
上市上櫃公司債						
CHINA						
ENN CLEAN ENERGY SER REGS (REG S) 3.375% 12MAY2026	\$ 5,751,413	\$ 5,409,000	0.03	0.03	2.69	2.30
ALIBABA GROUP HOLDING (REG) 4.2% 06DEC2047	5,029,153	4,728,348	0.01	0.01	2.35	2.01
JIC ZHIXIN LTD (REG) (REG S) 2.125% 27AUG2030	5,177,292	4,981,746	0.04	0.04	2.42	2.12
TENCENT HOLDINGS LTD SER REGS (REG) (REG S) 3.975% 11APR2029	5,847,293	5,671,267	0.01	0.01	2.74	2.41
HUARONG FINANCE 2019 SER EMTN (REGS) 4.5% 29MAY2029	5,456,253	5,122,130	0.04	0.03	2.56	2.18
CDBL FUNDING 1 SER EMTN (REG) (REG S) 3.5% 24OCT2027	8,816,924	8,454,703	0.08	0.07	4.13	3.59
CNAC HK FINBRIDGE CO LTD (REG S) 5.125% 14MAR2028	6,139,454	5,901,289	0.01	0.01	2.88	2.51
CRCC CHENGAN LTD (REG) (REG S) VAR PERP 31DEC2049	-	5,983,865	-	0.02	-	2.54
	<u>42,217,782</u>	<u>46,252,348</u>			<u>19.77</u>	<u>19.66</u>
HONG KONG						
GZ MTR FIN BVI SER EMTN (REG) (REG S) 2.31% 17SEP2030	<u>7,605,318</u>	<u>7,080,560</u>	0.09	0.09	<u>3.56</u>	<u>3.01</u>
INDIA						
JSW INFRASTRUCTURE SER REGS (REG) (REG S) 4.95% 21JAN2029	5,672,445	5,287,873	0.05	0.05	2.66	2.25
10 RENEW POWER SUBSIDIAR SER REGS (REG) (REG S) 4.5% 14JUL2028	5,465,150	-	0.03	-	2.56	-
BHARTI AIRTEL LTD SER REGS (REGS) 3.25% 03JUN2031	-	5,208,931	-	0.03	-	2.22
	<u>11,137,595</u>	<u>10,496,804</u>			<u>5.22</u>	<u>4.47</u>
INDONESIA						
FREEPORT INDONESIA PT SER REGS (REG) (REG S) 4.763% 14APR2027	6,072,782	5,925,741	0.03	0.03	2.84	2.52
MEDCO LAUREL TREE SER REGS (REG S) 6.95% 12NOV2028	5,852,514	5,497,347	0.07	0.05	2.74	2.34
PT PAKUWON JATI (REG S) 4.875% 29APR2028	5,745,437	5,435,193	0.05	0.05	2.69	2.31
SARANA MULTI INFRASTRUKT SER EMTN (REG S) 2.05% 11MAY2026	-	5,346,286	-	0.07	-	2.27
PERTAMINA PERSERO SER REGS 4.3% 20MAY2023	-	6,094,467	-	0.01	-	2.59
	<u>17,670,733</u>	<u>28,299,034</u>			<u>8.27</u>	<u>12.03</u>
KOREA						
SK HYNIX INC SER REGS (REG S) 6.5% 17JAN2033	<u>6,497,236</u>	-	0.03	-	<u>3.04</u>	-
PHILIPPINES						
AEV INTERNATIONAL PTE (REG) (REG S) 4.2% 16JAN2030	-	5,571,399	-	0.05	-	2.37
SINGAPORE						
SINGAPORE AIRLINES LTD SER EMTN (REG) (REG S) 3% 20JUL2026	5,864,260	5,701,199	0.04	0.04	2.75	2.42
VENA ENERGY CAP PTE LTD SER EMTN (REG S) 3.133% 26FEB2025	5,956,856	-	0.04	-	2.79	-
	<u>11,821,116</u>	<u>5,701,199</u>			<u>5.54</u>	<u>2.42</u>
THAILAND						
MUANG THAI LIFE ASSURANC (REG) (REG S) VAR 27JAN2037	-	5,154,193	-	0.05	-	2.19
上市上櫃公司債合計	<u>96,949,780</u>	<u>108,555,537</u>			<u>45.40</u>	<u>46.15</u>



瀚海證券有限公司
瀚亞亞洲區公平估值光復基金
投資明細表(續)
民國112年12月31日

單位：新台幣元

投 資 種 類	金 額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	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
上市上櫃金融債券						
HONG KONG						
DAH SING BANK LTD SER EMTN VAR 15JAN2029	\$ -	\$ 9,036,923	-	0.13	-	3.85
KOREA						
HANA BANK SER REGS 4.375% 30SEP2024	-	5,991,101	-	0.07	-	2.55
SINGAPORE						
OVERSEA-CHINESE BANKING SER REGS (REG S) VAR 10SEP2030	5,784,273	-	0.02	-	2.71	-
債券						
上市上櫃金融債券						
THAILAND						
BANGKOK BANK PCL SER REGS (REG S) VAR 23SEP2036	5,170,560	4,918,285	0.02	0.02	2.42	2.09
上市上櫃金融債券合計	10,954,833	19,946,309			5.13	8.49
債券合計	107,904,613	128,501,846			50.53	54.64
上市股票						
AUSTRALIA						
CSL LIMITED ORD NPV	2,005,247	1,006,281	-	-	0.94	0.43
BHP GROUP LTD	2,744,880	2,476,610	-	-	1.29	1.05
MACQUARIE GROUP LTD ORD NPV	1,836,210	1,346,001	-	-	0.86	0.57
WOODSIDE ENERGY GROUP LTD ORD NPV	305,365	347,306	-	-	0.14	0.15
INSURANCE AUSTRALIA GROUP LIMITED	445,525	1,397,767	-	-	0.21	0.59
NATIONAL AUSTRALIA BANK LTD	1,776,127	1,540,893	-	-	0.83	0.66
COLES GROUP LTD ORD NPV	520,842	-	-	-	0.24	-
GPT GROUP	-	678,336	-	-	-	0.29
	<u>9,634,196</u>	<u>8,793,194</u>			<u>4.51</u>	<u>3.74</u>
CHINA						
TENCENT HLDGS LTD HKD0.0002	3,119,383	3,943,937	-	-	1.46	1.68
ALIBABA GROUP HOLDING LTD ORD USD.000003125	862,718	780,817	-	-	0.40	0.33
UNI-PRESIDENT CHINA HOLDINGS LTD ORD HKD0.01	873,578	983,701	-	-	0.41	0.42
JD COM INC - CL A ORD USD0.00002	905,304	1,772,446	-	-	0.42	0.75
ANHUI CONCH CEMENT CO LTD-H HKD1	461,422	698,455	-	-	0.22	0.30
CHINA CONSTRUCTION BANK H SHS ORD CNY1	1,957,878	-	-	-	0.92	-
MEITUAN ORD HKD.000010000	999,067	-	-	-	0.47	-
CHINA MERCHANTS BANK CO LTD H SHS ORD CNY1	321,099	1,632,188	-	-	0.15	0.69
CHINA PETROLEUM AND CHEMICAL CORPORATION-H ORD CNY1.000000000	1,319,733	1,394,863	-	-	0.62	0.59
JIANGSU HENGLI HYDRAULIC CO LTD CC ORD CNY1.000000000	849,546	-	-	-	0.40	-
INNER MONGOLIA YILI INDUSTRIAL GROUP CO LTD CC ORD CNY1.000000000	1,200,640	840,177	-	-	0.56	0.36
YANTAI JEREH OILFIELD-A ORD CNY 1 SZHK	921,998	-	-	-	0.43	-
MIDEA GROUP CO LTD SZHK ORD CNY1.000000000	707,307	-	-	-	0.33	-
PING AN INSURANCE (GROUP) COMPANY OF CHINA LIMITED H SHARES HKD1	1,321,484	1,321,435	-	-	0.62	0.56
WUXI BIOLOGICS CAYMAN INC ORD USD.000010000	-	1,177,868	-	-	-	0.50
INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA H SHS ORD CNY1	-	1,598,121	-	-	-	0.68
YONYOU NETWORK TECHNOLOGY CO LTD CC ORD CNY1.000000000	-	493,985	-	-	-	0.21
WANHUA CHEMICAL GROUP CO LTD CC ORD CNY1.000000000	-	740,964	-	-	-	0.32
	<u>15,821,157</u>	<u>17,378,957</u>			<u>7.41</u>	<u>7.39</u>



瀚亞投資有限公司
瀚亞亞太區股票投資信託基金
說明書(續)
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣元

投 資 種 類	金 額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	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
上市股票						
HONG KONG						
SUN HUNG KAI PROPERTIES LTD	\$ 996,942	\$ 1,261,115	-	-	0.47	0.54
AIA GROUP LTD	2,302,902	1,844,912	-	-	1.08	0.78
TECHTRONIC INDUSTRIES CO LTD	915,388	-	-	-	0.43	-
LINK REIT	1,446,153	973,867	-	-	0.68	0.41
CK INFRASTRUCTURE HOLDINGS LTD ORD HKD1	1,104,958	1,045,124	-	-	0.52	0.44
HKT TRUST & HKT LTD ORD HKD 0.0005	1,540,331	1,130,044	-	-	0.72	0.48
BOC HONG KONG HOLDINGS LTD ORD NPV	458,825	1,099,343	-	-	0.22	0.47
PACIFIC BASIN SHIPPING LTD	-	613,082	-	-	-	0.26
	<u>8,765,499</u>	<u>7,967,487</u>			<u>4.12</u>	<u>3.38</u>
INDIA						
JIO FINANCIAL SERVICES LIMITED ORD INR10	142,983	-	-	-	0.07	-
AXIS BANK LTD ORD INR2.000000000	1,813,996	1,082,088	-	-	0.85	0.46
GAIL INDIA LTD ORD INR10	1,718,071	1,023,534	-	-	0.80	0.44
CONTAINER CORP OF INDIA LTD ORD INR5	946,083	817,488	-	-	0.44	0.35
INFOSYS LTD ORD INR5	1,320,247	1,297,547	-	-	0.62	0.55
INDIA						
RELIANCE INDUSTRIES LTD ORD INR 10	1,586,626	1,571,926	-	-	0.74	0.67
ICICI BANK LTD ORD INR2.000000000	1,411,121	1,268,221	-	-	0.66	0.54
PVR INOX LTD ORD INR10.000000000	542,856	-	-	-	0.25	-
	<u>9,481,983</u>	<u>7,060,804</u>			<u>4.43</u>	<u>3.01</u>
INDONESIA						
BANK NEGARA INDONESIA ORD IDR7500	955,227	1,390,192	-	-	0.45	0.59
BANK CENTRAL ASIA TBK ORD IDR62.5	705,755	-	-	-	0.33	-
TELKOM INDONESIA PERSERO TBK ORD IDR 50	1,205,987	821,316	-	-	0.56	0.35
	<u>2,866,969</u>	<u>2,211,508</u>			<u>1.34</u>	<u>0.94</u>
KOREA						
MACQUARIE KOREA INFRASTRUCTURE FUND ORD NPV	756,987	-	-	-	0.35	-
SK HYNIX INC ORD KRW5000	1,785,170	881,845	-	-	0.84	0.37
SK TELECOM COMPANY LIMITED	1,513,626	953,595	-	-	0.71	0.41
SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD ORD KRW100	4,704,206	3,222,680	-	-	2.20	1.37
HANON SYSTEMS ORD KRW500	-	764,335	-	-	-	0.32
SK INNOVATION CO LTD ORD KRW5000	-	677,609	-	-	-	0.29
HANA FINANCIAL HOLDINGS ORD NPV	-	1,672,397	-	-	-	0.71
	<u>8,759,989</u>	<u>8,172,461</u>			<u>4.10</u>	<u>3.47</u>
SINGAPORE						
SINGAPORE TELECOMMUNICATIONS LTD ORD NPV	1,364,061	1,396,859	-	-	0.64	0.59
MAPLETREE PAN ASIA COMMERCIAL TRUST REIT NPV	728,016	762,150	-	-	0.34	0.32
UNITED OVERSEAS BANK LTD	1,723,630	1,548,931	-	-	0.81	0.66
SEA LTD - ADR(1 ADR REPS 1 ORD SHRS)	-	468,137	-	-	-	0.20
	<u>3,815,707</u>	<u>4,176,077</u>			<u>1.79</u>	<u>1.77</u>
THAILAND						
PTT PCL - FR ORD THB1	-	1,641,603	-	-	-	0.70
上市股票合計	<u>59,145,500</u>	<u>57,402,091</u>			<u>27.70</u>	<u>24.40</u>



單位：新台幣元

投 資 種 類	金 額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	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
上市受益憑證						
HONG KONG						
BLACKROCK ASSET MANAGEMENT NORTH ASIA LTD - ISHARES CORE MSCI TAIWAN ETF	\$ 10,985,611	\$ 9,015,869	0.63	0.01	5.15	3.83
UNITED STATES						
BLACKROCK FUND ADVISORS-ISHARES MSCI ALL COUNTRY ASIA EX JAPAN ETF	7,691,023	-	0.01	-	3.60	-
BLACKROCK FUND ADVISORS - ISHARES MSCI CHINA ETF	2,051,012	-	-	-	0.96	-
ISHARES MSCI SOUTH KOREA ETF	-	2,764,614	-	-	-	1.18
BARCLAYS GLOBAL FUND ADVISORS-ISHARES MSCI MEXICO ETF	-	2,264,099	-	-	-	0.96
BLACKROCK FUND ADVISORS-ISHARES MSCI TAIWAN ETF	-	3,504,849	-	-	-	1.49
	9,742,035	8,533,562			4.56	3.63
上市受益憑證合計	20,727,646	17,549,431			9.71	7.46
證券投資總計	187,777,759	203,453,368			87.94	86.50
銀行存款	24,803,392	27,085,603			11.62	11.51
其他資產減負債後之淨額	953,559	4,683,663			0.44	1.99
淨資產	\$ 213,534,710	\$ 235,222,634			100.00	100.00

註1：投資金額佔已發行股份/面額/受益權單位數總數百分比經計算後未達0.01者，不予揭露。

註2：投資金額佔淨資產百分比經計算後未達0.01者，不予揭露。

註3：股票及債券係依涉險國家分類；上市受益憑證係依註冊國家分類。

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：



總經理：



會計主管：





 瀚亞證券投資信託股份有限公司
 瀚亞亞太豐收平衡證券投資信託基金
 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年度		111年度	
	金 額	%	金 額	%
期初淨資產	\$ 235,222,634	110.16	\$ 327,571,609	139.26
<u>收 入</u>				
利息收入	5,595,764	2.62	6,148,286	2.61
股利收入	2,597,532	1.22	3,726,680	1.58
其他收入	-	-	30,677	0.01
收入合計	8,193,296	3.84	9,905,643	4.20
<u>費 用</u>				
經理費(附註五)	(3,684,791)	(1.73)	(4,295,063)	(1.83)
保管費	(460,605)	(0.22)	(536,874)	(0.23)
會計師費用	(285,232)	(0.13)	(278,219)	(0.12)
其他費用	(15,125)	(0.01)	(28,377)	(0.01)
費用合計	(4,445,753)	(2.09)	(5,138,533)	(2.19)
本期淨投資收益	3,747,543	1.75	4,767,110	2.01
發行受益權單位價款	3,993,912	1.87	13,870,796	5.90
買回受益權單位價款	(31,837,694)	(14.91)	(64,564,891)	(27.45)
已實現資本損失(附註七及八)	(3,052,921)	(1.43)	(46,535,817)	(19.78)
未實現資本損益淨變動(附註七)	12,916,498	6.05	(11,749,397)	(4.99)
已實現兌換損益	58,619	0.03	(18,808)	-
未實現兌換損益淨變動	222,444	0.10	20,944,421	8.90
收益分配(附註九)	(7,736,325)	(3.62)	(9,062,389)	(3.85)
期末淨資產	\$ 213,534,710	100.00	\$ 235,222,634	100.00

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：



總經理：



會計主管：



瀚亞證券投資信託股份有限公司
瀚亞亞太豐收平衡證券投資信託基金



民國 112 年 2 月 31 日

單位：新台幣元

一、概述、成立及營運

- (一)瀚亞亞太豐收平衡證券投資信託基金(以下簡稱本基金)於民國103年11月17日奉 金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)證券期貨局之核准成立，為開放式平衡型證券投資信託基金。依照有關法令及基金之證券投資信託契約規定，本基金投資於中華民國之有價證券為上市或上櫃公司股票(含特別股)、承銷股票、基金受益憑證(含指數股票型基金(ETF))、台灣存託憑證、認購(售)權證、政府公債(含交換公債)、公司債(含次順位公司債、無擔保公司債、轉換公司債、附認股權公司債及交換公司債)、金融債券(含次順位金融債券)、承銷中之公司債或金融債券、經金管會核准於我國境內募集發行之國際金融組織債券、依金融資產證券化條例發行之受益證券或資產基礎證券及依不動產證券化條例募集之封閉型不動產投資信託基金受益證券或不動產資產信託受益證券。本基金投資之外國有價證券包括於外國證券集中交易市場及經金管會核准之店頭市場交易之股票(含承銷股票及特別股)、存託憑證(Depositary Receipts)、認購(售)權證或認股權憑證(Warrants)、不動產投資信託受益證券(REITs)及基金受益憑證、基金股份、投資單位(包括放空型ETF及槓桿型ETF)、由外國政府或機構所保證或發行之債券(含政府公債、公司債、轉換公司債、附認股權公司債、交換公司債、金融債券、符合美國 Rule 144A 規定之債券、金融資產證券化之受益證券或資產基礎證券及不動產資產信託受益證券)及經金管會核准或生效得募集及銷售之外國基金管理機構所發行或經理之基金受益憑證、基金股份或投資單位(含ETF)。
- (二)本基金依金融監督管理委員民國 108 年 5 月 16 日金管證投字第 1080312309 號函核准，以民國 108 年 7 月 18 日為合併基準日與瀚亞全球多重資產證券投資信託基金合併，以本基金為存續基金，瀚亞全球多重資產證券投資信託基金為消滅基金。
- (三)本基金由瀚亞證券投資信託股份有限公司擔任經理公司及玉山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

本財務報表於民國 113 年 2 月 21 日經本基金之經理公司總經理簽核發布。

三、主要會計政策彙總

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。

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、商業會計處理準則暨企業會計準則公報及其解釋編製。

外幣交易事項

- (一) 本基金以新台幣為記帳單位，外幣交易按交易當日之即期匯率折算成新台幣入帳，其與實際收付時之兌換損益，列入已實現兌換損益。各外幣換算成新台幣之即期匯率取決，係依證券投資信託契約規定換算為美金後，再按計算日自所約定之價格資訊提供機構取得之外匯收盤匯率換算為新台幣。
- (二) 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，列入未實現兌換損益淨變動。
- (三) 經理公司於每營業日以新台幣計算基金資產總額，減除適用所有類型並且費率相同之相關費用後，並依各類型受益權單位之資產佔總基金資產之比例，計算以新台幣表達之各類型初步資產價值；加減專屬各類型之損益後，得出以新台幣表達之各類型資產淨值。各類型以新台幣表達之淨資產價值，以資產負債表日之即期匯率換算為計價幣別之各類型淨資產價值。

股 票

本基金對股票係採交易日會計，於成交日按實際取得成本入帳，成本之計算採移動平均法。國外股票以計算日自證券投資信託契約所約定之價格資訊提供機構所取得之最近收盤價格為準。若在該日無收盤價者，則以最近之收盤價格計算。前項收盤價格與成本間之差異，帳列未實現資本損益淨變動；俟證券出售時，按出售價格與成本間之差異，帳列已實現資本損益。

現金股利則於除息日列為當期收入；盈餘轉增資配發之股票及資本公積轉增資配發之無償配股，則於除權日時註記增加之股數，並重新計算每股成本。

債 券

國外債券以計算日自證券投資信託契約所約定之價格資訊提供機構所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，則以基金經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬之母公司評價委員會提供之公允價格為準。

期貨契約交易

期貨合約價值僅作備忘分錄，因期貨合約而繳交之保證金帳列應收期貨保證金，每日對所承作尚未平倉之期貨合約，以計算日期貨交易市場之結算價格為計算基礎，結算價格與成本間之差異，帳列未實現資本損益淨變動，俟期貨合約平倉時，轉列已實現資本損益項下。

遠期外匯合約

遠期外匯合約係採交易日會計，其價值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，得以線性插補方式計算之。期末匯率與遠期匯率間之差異，帳列未實現資本損益淨變動；俟約定到期日時，按即期匯率與遠期匯率之差異，帳列已實現資本損益。

基金及受益憑證投資

本基金對基金及受益憑證投資係採交易日會計，於成交日按實際取得成本入帳，成本之計算採移動平均法。基金及受益憑證出售時，以售價減除成本列為已實現資本利得或損失；每日對基金及受益憑證價值之計算標準，依下列規定計算之，收盤價格或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：

(一)國內基金及受益憑證投資

屬上市者，以計算日集中交易市場之收盤價格為準；未上市者，以計算日之單位淨資產價值為準。計算日無收盤價或單位淨資產價值者，以最近之收盤價格或單位淨資產價值計算之。

(二)境外基金及受益憑證投資

1. 上市子基金及受益憑證：以計算日取得最近各相關證券集中交易市場之收盤價格為準。
2. 非上市之子基金：以計算日經理公司所取得各子基金之單位或股份最近之淨資產價值為準。

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服務報酬，係依基金淨資產價值，按年費率 1.60%及 0.20%逐日累計計算，並自本基金成立日起每曆月給付乙次。另本基金自成立之日起屆滿三個月後，除有信託契約所載之特殊情形外，投資於上市、上櫃公司股票、債券及其他固定收益證券之總金額未達本基金淨資產價值之百分之七十部分，經理公司之報酬應減半計收。

收益分配

- (一) 本基金 A 類型各計價類別受益權單位之收益全部併入基金資產，不予分配。
- (二) 本基金 B 類型新台幣計價受益權單位投資中華民國以外所得之利息收入、現金股利、ETF 收益分配、子基金收益分配為 B 類型新台幣計價受益權單位之可分配收益。但已實現資本利得扣除資本損失（包括已實現及未實現之資本損失）後之餘額如為正數時，亦應併入 B 類型新台幣計價受益權單位之可分配收益。經理公司應於本基金成立日起屆滿三個月後，決定應分配之收益金額，按月進行收益分配。惟當月可分配收益其剩餘未分配部分，可併入次月可分配收益。
- (三) 本基金 B 類型美金計價受益權單位、B 類型澳幣計價受益權單位、B 類型南非幣計價受益權單位及 B 類型人民幣計價受益權單位之可分配收益來源如下：
1. 投資中華民國以外所得之利息收入、現金股利、ETF 收益分配、子基金收益分配為各該類型受益權單位之可分配收益。
 2. 各該類型受益權單位之已實現資本利得扣除資本損失（包括已實現及未實現之資本損失）後之餘額如為正數時，亦為各該類型受益權單位之可分配收益。
 3. 各該類型受益權單位從事外幣間匯率避險交易所衍生之已實現資本利得扣除外幣間匯率避險交易所衍生之資本損失（包括已實現及未實現之資本損失）後之餘額如為正數時，亦為各該類型受益權單位之可分配收益。
- (四) 經理公司依收益之情況自行決定分配之金額，可超出上述各該類型受益權單位之可分配收益，故各該類型受益權單位之配息可能涉及本金，惟如經理公司認為有必要（如金融市場變化足以對基金造成重大影響時），可隨時修正收益分配金額。另各該類型受益權單位收益分配之給付金額未達信託契約中規定之金額時，受益人授權經理公司以該筆收益分配金額再申購本基金該類型受益權單位。

稅 捐

本基金賦稅事項係依 (91)台財稅字第 0910455815 號函及其他有關法令辦理，投資於各投資所在國及地區之資產及其交易產生之各項所得，均應依各投資所在國及地區由給付人依所得來源國稅法規定扣繳。

四、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本基金編製本財務報表時，經理公司管理階層會於採用會計政策之過程中作出重大之判斷，及對有關未來事項作出重大之假設及估計。所作之判斷及估計係依歷史經驗及其他因子為基礎持續評估及調整。另，本基金所作之會計估計係依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期，惟實際結果可能與估計存有差異。經評估本基金並無重大之會計估計及假設。

五、關係人交易事項

(一)關係人之名稱及關係

<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>
				瀚亞證券投資信託股份有限公司							本基金之經理公司
				(以下簡稱瀚亞投信)							

(二)與關係人間之重大交易事項

1. 經理費

	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>年</u>	<u>度</u>	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>年</u>	<u>度</u>
瀚亞投信	\$				3,684,791	\$				4,295,063

3. 應付經理費

	<u>112</u>	<u>年</u>	<u>12</u>	<u>月</u>	<u>31</u>	<u>日</u>	<u>111</u>	<u>年</u>	<u>12</u>	<u>月</u>	<u>31</u>	<u>日</u>
瀚亞投信	\$					293,911	\$					322,074

六、銀行存款

	<u>112</u>	<u>年</u>	<u>12</u>	<u>月</u>	<u>31</u>	<u>日</u>	<u>111</u>	<u>年</u>	<u>12</u>	<u>月</u>	<u>31</u>	<u>日</u>
<u>幣</u>	<u>別</u>	<u>原</u>	<u>幣</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>約</u>	<u>原</u>	<u>幣</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>約</u>	<u>當</u>
					<u>新</u>	<u>台</u>					<u>新</u>	<u>台</u>
					<u>幣</u>	<u>金</u>					<u>幣</u>	<u>金</u>
					<u>金</u>	<u>額</u>					<u>金</u>	<u>額</u>
新台幣	TWD	1,561,418.00			\$	1,561,418	TWD	3,020,960.00			\$	3,020,960
美金	USD	581,381.77				17,868,769	USD	551,430.67				16,933,333
澳幣	AUD	99,788.58				2,096,296	AUD	105,728.76				2,213,938
馬來幣	MYR	4.04				27	MYR	4.04				28
南非幣	ZAR	1,307,093.15				2,199,745	ZAR	2,149,306.45				3,873,520
人民幣	CNY	249,583.18				1,077,137	CNY	234,935.29				1,043,824
港幣	HKD	0.02				-	HKD	0.02				-
						<u>\$ 24,803,392</u>						<u>\$ 27,085,603</u>

七、金融工具資訊之揭露

- (一) 本基金截至民國 112 年及 111 年 12 月 31 日止，無尚未結清之有本金交割遠期外匯買賣合約。
- (二) 本基金為增加投資效率而從事之期貨買賣合約，民國 112 年及 111 年 12 月 31 日尚未結清明細如下

1	1	2	年	1	2	月	3	1	日
合約性質	交易總類	買 / 賣方	契約數	合約價金額(註)	未實現損益				
期貨契約	ZTW	買方	1 口	USD 61,600.00	USD 2,570.00				
期貨契約	ES	買方	2 口	USD 482,000.00	USD 15,975.00				

1	1	1	年	1	2	月	3	1	日
合約性質	交易總類	買 / 賣方	契約數	合約價金額(註)	未實現損益				
期貨契約	ZTW	買方	9 口	USD 513,990.00	USD(7,970.00)				
期貨契約	ES	買方	1 口	USD 193,050.00	USD(225.00)				

註：係買賣期貨契約時之契約價值。

(三) 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曝險、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。

(四) 避險策略(財務避險)

本基金之部分衍生工具因避險目的而持有。訂定遠期外匯合約，主要係為規避外幣淨投資因匯率變動產生之風險。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允價值變動呈高度負相關之衍生工具作為避險工具，並做定期評估。

(五) 市場風險

本基金主要持有之金融資產為國外股票、受益憑證、債券、基金及期貨契約等，故市價、匯率及期貨價格變動將使其投資產生價值波動，本基金所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。此外，本基金所從事遠期外匯合約係為避險性質，其因匯率變動產生之損益會與被避險項目之損益相互抵銷。

(六) 信用風險

信用風險主要為交易對手交割時或交割後無法履行契約中規定義務時所產生的風險。本基金所投資由國家或機構所保證或發行之債券，可能面臨債券發行機構違約不支付本金、利息或破產之信用風險。

本基金僅投資於符合金管會規定的信用評等之一定等級，並透過限額管理及停損等管理機制，控管信用風險。

因本基金從事投資之交易對象皆係信用卓越之金融機構，且本基金亦與多家金融機構往來交易以分散風險，故交易相對人違約之可能性較低。

(七) 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。另本基金投資之股票、債券、受益憑證及基金等均具活絡市場，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，故不致有重大之流動性風險。

(八) 利率變動之現金流量風險及利率變動之公允價值風險

本基金從事長短期固定收益有價證券投資，屬固定利率者，其目的為利率變動時可獲取資本利得為主，利差為輔，故持有期間無現金流量風險，但有公允價值變動風險。本基金民國 112 年及 111 年 12 月 31 日所持有之固定利率商品為各式上市櫃債券分別為\$96,949,780 及\$103,408,580。屬浮動利率者，其目的為利率變動時可獲取利差為主，資本利得為輔，故持有期間無公允價值變動風險，但有現金流量風險。本基金民國 112 年及 111 年 12 月 31 日所持有之浮動利率商品為各式上市櫃債券分別為\$10,954,833 及\$25,093,266。

(九) 衍生工具於財務報表上之表達方法

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日未結清之遠期外匯合約重評價資產皆為\$0，重評價負債皆為\$0；民國 112 年度及 111 年度已結清之遠期外匯合約所產生之已實現損失分別為\$0 及\$4,805,499，帳列於淨資產價值變動表之「已實現資本損失」項下，其所產生之未實現損失分別為\$0 及\$347,156，帳列於「未實現資本損益淨變動」項下。

本基金民國 112 年及 111 年 12 月 31 日期貨交易之保證金分別為 \$3,408,344 及 \$3,788,084，帳列於應收期貨保證金項下。民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日已結清之期貨合約所產生之已實現利益(損失)分別為 \$754,869 及 (\$2,237,790)，帳列於「已實現資本損失」項下，民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日未結清之期貨交易所產生之未實現交易利益(損失)分別為 \$821,634 及 (\$526,960)，帳列於「未實現資本損益淨變動」項下。

八、交易成本

交易成本主要為交易手續費及證券交易稅，列為證券買入之加項成本及證券賣出價款之減項，交易手續費包含為完成基金投資標的之交易或交割費用及經紀商手續費等；證券交易稅為依據投資交易地區相關法令繳交之相關賦稅，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 \$120,471 及 \$156,377，證券交易稅分別為 \$29,845 及 \$74,607。

九、收益分配

依據本基金之信託契約規定，民國 112 年及 111 年度月配息型受益權單位，其每月依據信託契約規定，於 112 年及 111 年度業已發放月收益分配金額如下：

(B 類型(配息型)-新台幣)

民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日			民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日		
收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額	收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額
	1 月 9 日	\$ 370,763		1 月 7 日	\$ 506,695
	2 月 7 日	367,507		2 月 11 日	487,175
	3 月 7 日	366,332		3 月 7 日	468,376
	4 月 14 日	364,285		4 月 11 日	444,694
	5 月 8 日	359,867		5 月 9 日	426,781
	6 月 7 日	355,054		6 月 8 日	425,079
	7 月 10 日	356,678		7 月 8 日	398,056
	8 月 8 日	364,908		8 月 5 日	395,754
	9 月 12 日	359,070		9 月 8 日	394,164
	10 月 11 日	362,713		10 月 7 日	380,758
	11 月 7 日	358,474		11 月 7 日	369,237
	12 月 7 日	348,564		12 月 7 日	372,414

(B類型(配息型)-美金)

<u>民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日</u>			<u>民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日</u>		
<u>收 益 分 配 除 息 日</u>	<u>配 息 金 額</u>		<u>收 益 分 配 除 息 日</u>	<u>配 息 金 額</u>	
1 月 9 日	USD	2,662.68	1 月 7 日	USD	3,785.41
2 月 7 日		2,699.74	2 月 11 日		3,732.62
3 月 7 日		2,587.42	3 月 7 日		3,582.94
4 月 14 日		2,573.25	4 月 11 日		3,327.20
5 月 8 日		2,550.42	5 月 9 日		3,140.84
6 月 7 日		2,479.63	6 月 8 日		3,088.43
7 月 10 日		2,455.94	7 月 8 日		2,905.88
8 月 8 日		2,418.97	8 月 5 日		2,830.66
9 月 12 日		2,342.87	9 月 8 日		2,770.43
10 月 11 日		2,420.75	10 月 7 日		2,631.69
11 月 7 日		2,421.10	11 月 7 日		2,463.38
12 月 7 日		2,359.86	12 月 7 日		2,629.42

(B類型(配息型)-澳幣)

<u>民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日</u>			<u>民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日</u>		
<u>收 益 分 配 除 息 日</u>	<u>配 息 金 額</u>		<u>收 益 分 配 除 息 日</u>	<u>配 息 金 額</u>	
1 月 9 日	AUD	1,274.20	1 月 7 日	AUD	1,730.72
2 月 7 日		1,278.05	2 月 11 日		1,705.81
3 月 7 日		1,273.19	3 月 7 日		1,597.99
4 月 14 日		1,267.72	4 月 11 日		1,547.39
5 月 8 日		1,262.80	5 月 9 日		1,522.96
6 月 7 日		1,267.72	6 月 8 日		1,517.30
7 月 10 日		1,205.93	7 月 8 日		1,479.49
8 月 8 日		1,248.33	8 月 5 日		1,396.55
9 月 12 日		1,242.25	9 月 8 日		1,398.82
10 月 11 日		1,213.57	10 月 7 日		1,313.75
11 月 7 日		1,212.40	11 月 7 日		1,245.02
12 月 7 日		1,034.52	12 月 7 日		1,291.47

(B類型(配息型)-南非幣)

<u>民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日</u>			<u>民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日</u>		
<u>收 益 分 配</u>	<u>除 息 日</u>	<u>配 息 金 額</u>	<u>收 益 分 配</u>	<u>除 息 日</u>	<u>配 息 金 額</u>
	1 月 9 日	ZAR 15,276.12		1 月 7 日	ZAR 21,744.54
	2 月 7 日	15,680.43		2 月 11 日	19,951.66
	3 月 7 日	16,102.48		3 月 7 日	19,282.85
	4 月 14 日	16,027.84		4 月 11 日	18,188.38
	5 月 8 日	15,844.75		5 月 9 日	18,647.30
	6 月 7 日	15,572.55		6 月 8 日	16,980.36
	7 月 10 日	14,870.47		7 月 8 日	17,410.14
	8 月 8 日	14,945.58		8 月 5 日	17,524.78
	9 月 12 日	13,802.79		9 月 8 日	17,888.35
	10 月 11 日	12,801.00		10 月 7 日	15,835.18
	11 月 7 日	12,824.03		11 月 7 日	14,535.50
	12 月 7 日	12,235.53		12 月 7 日	15,128.70

(B類型(配息型)-人民幣)

<u>民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日</u>			<u>民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日</u>		
<u>收 益 分 配</u>	<u>除 息 日</u>	<u>配 息 金 額</u>	<u>收 益 分 配</u>	<u>除 息 日</u>	<u>配 息 金 額</u>
	1 月 9 日	CNY 36,331.82		1 月 7 日	CNY 47,343.01
	2 月 7 日	36,763.09		2 月 11 日	46,203.16
	3 月 7 日	36,004.20		3 月 7 日	43,803.12
	4 月 14 日	34,991.89		4 月 11 日	41,421.24
	5 月 8 日	34,923.76		5 月 9 日	41,669.74
	6 月 7 日	35,601.40		6 月 8 日	41,671.24
	7 月 10 日	35,623.32		7 月 8 日	38,454.87
	8 月 8 日	35,892.29		8 月 5 日	38,398.09
	9 月 12 日	34,603.78		9 月 8 日	38,093.97
	10 月 11 日	34,380.93		10 月 7 日	36,246.48
	11 月 7 日	34,444.48		11 月 7 日	35,067.03
	12 月 7 日	34,122.86		12 月 7 日	36,608.47

十、本基金具重大影響之外幣金融資產及負債資訊

本基金具重大匯率波動之外幣資產負債資訊如下：

	112	年	12	月	31	日	111	年	12	月	31	日											
	原	幣	金	額	匯	率	新	台	幣	金	額	原	幣	金	額	匯	率	新	台	幣	金	額	
上市上櫃公司債																							
美金	3,154,377.08				30.7350	\$	96,949,780	3,535,089.81				30.7080	\$	108,555,537									
上市上櫃金融債券																							
美金	356,428.62				30.7350		10,954,833	649,547.61				30.7080		19,946,309									
上市上櫃股票																							
美金	-				30.7350		-	15,244.79				30.7080		468,137									
上市受益憑證																							
美金	674,398.75				30.7350		20,727,646	571,493.79				30.7080		17,549,431									
銀行存款																							
美金	581,381.77				30.7350		17,868,769	551,430.67				30.7080		16,933,333									
應收期貨保證金																							
美金	114,708.31				30.7350		3,525,560	123,358.25				30.7080		3,788,084									
應收利息																							
美金	40,556.15				30.7350		1,246,493	45,274.40				30.7080		1,390,286									
應收股利																							
美金	362.50				30.7350		11,141	-				30.7080		-									
其他應付款																							
美金	1,507.19				30.7350		46,323	1,507.00				30.7080		46,277									