

聯博證券投資信託股份有限公司
聯博收益傘型證券投資信託基金
之聯博多元資產收益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 年及 111 年度

公司地址：台北市信義區信義路五段 7 號 81 樓及 81 樓之 1
電 話：(02)8758-3888

會計師查核報告

(112)財審報字第 23002650 號

聯博收益傘型證券投資信託基金之聯博多元資產收益組合證券投資信託基金 公鑒：

查核意見

聯博收益傘型證券投資信託基金之聯博多元資產收益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、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，足以允當表達聯博收益傘型證券投資信託基金之聯博多元資產收益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，與聯博收益傘型證券投資信託基金之聯博多元資產收益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聯博收益傘型證券投資信託基金之聯博多元資產收益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聯博收益傘型證券投資信託基金之聯博多元資產收益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在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

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan

110208 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 110208, Taiwan

T: +886 (2) 2729 6666, F: +886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw

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，惟其目的非對聯博收益傘型證券投資信託基金之聯博多元資產收益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，以及使聯博收益傘型證券投資信託基金之聯博多元資產收益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聯博收益傘型證券投資信託基金之聯博多元資產收益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

吳尚燉

吳尚燉



會計師

林維琪

林維琪



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1100347705 號

核准簽證文號：金管證審字第 1060025060 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 日

單位：新台幣元
(資本帳戶及每單位平均淨資產以各類型計價幣別表達)

	112年12月31日		111年12月31日	
	金額	%(註)	金額	%(註)
資 產				
基金—按市價計值				
(民國112年及111年12月31日 成本分別為\$48,637,043,877 及\$44,849,492,298)(附註五及十)	\$ 49,606,415,587	84.08	\$ 41,275,975,734	82.00
受益憑證—按市價計算				
(民國112年及111年12月31日 成本分別為\$3,304,124,749 及\$4,299,569,343)(附註十)	3,341,928,859	5.66	4,152,747,743	8.25
銀行存款(附註六及十)	4,486,234,610	7.60	2,765,073,462	5.49
應收基金配息(附註五及十)	204,633,714	0.35	190,727,414	0.38
應收利息(附註十)	574,436	-	276,653	-
應收發行受益憑證款(附註十)	84,774	-	32,508,124	0.06
應收衍生工具保證金(附註九及十)	2,782,277,904	4.72	2,592,739,108	5.15
應收即期外匯款(附註十)	70,114,106	0.12	52,879,149	0.11
遠期外匯重評價資產(附註九)	292,182,175	0.49	67,815,686	0.13
資產合計	<u>60,784,446,165</u>	<u>103.02</u>	<u>51,130,743,073</u>	<u>101.57</u>
負 債				
應付買入證券款(附註十)	(701,108,631)	(1.19)	-	-
應付贖回受益憑證款(附註十)	(425,605,344)	(0.72)	(118,784,407)	(0.24)
應付即期外匯款(附註十)	(70,143,341)	(0.12)	(52,517,163)	(0.10)
應付經理費(附註五及八)	(65,180,016)	(0.11)	(59,171,435)	(0.12)
應付保管費(附註八)	(5,907,898)	(0.01)	(5,367,128)	(0.01)
應付收益分配(附註十及十二)	(459,064,517)	(0.78)	(441,886,798)	(0.88)
賣出選擇權負債(附註九及十)	(11,432,729)	(0.02)	(44,079,051)	(0.08)
遠期外匯重評價負債(附註九)	(871,888)	-	(51,703,443)	(0.10)
衍生工具—信用違約交換負債(附註九及十)	(42,373,917)	(0.07)	(18,681,306)	(0.04)
其他應付款	(237,038)	-	(214,076)	-
負債合計	<u>(1,781,925,319)</u>	<u>(3.02)</u>	<u>(792,404,807)</u>	<u>(1.57)</u>
淨資產	<u>\$ 59,002,520,846</u>	<u>100.00</u>	<u>\$ 50,338,338,266</u>	<u>100.00</u>

(續次頁)



單位：新台幣元
 (資本帳戶及每單位平均淨資產以各類型計價幣別表達)

	112年12月31日		111年12月31日	
	金	額	金	額
資本帳戶				
A2類型(累積型)-新台幣	TWD	2,267,807,299	TWD	2,272,748,820
AD類型(月配息型)-新台幣	TWD	1,772,440,095	TWD	1,809,912,745
A1類型(月配息型)-新台幣	TWD	18,872,738,474	TWD	16,316,122,388
N類型(月配息型)-新台幣	TWD	4,885,439,858	TWD	3,501,302,891
A2類型(累積型)-人民幣	CNY	84,595,241.51	CNY	84,335,749.26
AD類型(月配息型)-人民幣	CNY	282,444,069.52	CNY	296,983,193.44
A1類型(月配息型)-人民幣	CNY	304,546,180.48	CNY	295,167,547.70
N類型(月配息型)-人民幣	CNY	272,763,447.82	CNY	236,464,095.62
A2類型(累積型)-美元	USD	16,509,911.57	USD	16,279,648.85
AD類型(月配息型)-美元	USD	50,998,477.01	USD	53,261,053.93
A1類型(月配息型)-美元	USD	627,842,827.75	USD	477,587,360.69
N類型(月配息型)-美元	USD	137,009,439.17	USD	132,486,268.01
AD類型(月配息型)-澳幣	AUD	17,574,942.36	AUD	18,742,672.15
A1類型(月配息型)-澳幣	AUD	16,839,641.82	AUD	17,202,344.46
N類型(月配息型)-澳幣	AUD	19,659,480.18	AUD	17,072,768.56
AD類型(月配息型)-南非幣	ZAR	66,690,905.25	ZAR	67,443,994.37
A1類型(月配息型)-南非幣	ZAR	46,554,105.33	ZAR	30,081,313.96
N類型(月配息型)-南非幣	ZAR	136,828,224.06	ZAR	130,135,877.00
發行在外受益權單位				
A2類型(累積型)-新台幣		155,601,294.89		172,724,311.89
AD類型(月配息型)-新台幣		206,794,352.59		223,134,437.35
A1類型(月配息型)-新台幣		3,097,856,149.49		2,682,192,319.56
N類型(月配息型)-新台幣		558,675,326.22		400,964,163.52
A2類型(累積型)-人民幣		3,488,218.53		3,794,887.76
AD類型(月配息型)-人民幣		21,690,248.85		23,844,504.35
A1類型(月配息型)-人民幣		34,694,251.45		33,304,187.99
N類型(月配息型)-人民幣		25,106,039.48		21,554,673.71
A2類型(累積型)-美元		755,132.64		836,365.79
AD類型(月配息型)-美元		3,819,070.66		4,227,525.13
A1類型(月配息型)-美元		68,722,826.85		52,484,758.97
N類型(月配息型)-美元		10,566,190.88		10,256,476.35
AD類型(月配息型)-澳幣		1,395,316.80		1,565,633.27
A1類型(月配息型)-澳幣		1,885,837.35		1,921,435.37
N類型(月配息型)-澳幣		1,838,334.84		1,590,527.09
AD類型(月配息型)-南非幣		4,808,955.20		5,133,516.83
A1類型(月配息型)-南非幣		4,475,789.17		2,887,564.15
N類型(月配息型)-南非幣		12,848,016.55		12,226,523.85
每單位平均淨資產				
A2類型(累積型)-新台幣	TWD	14.57	TWD	13.16
AD類型(月配息型)-新台幣	TWD	8.57	TWD	8.11
A1類型(月配息型)-新台幣	TWD	6.09	TWD	6.08
N類型(月配息型)-新台幣	TWD	8.74	TWD	8.73
A2類型(累積型)-人民幣	CNY	24.25	CNY	22.22
AD類型(月配息型)-人民幣	CNY	13.02	CNY	12.45
A1類型(月配息型)-人民幣	CNY	8.78	CNY	8.86
N類型(月配息型)-人民幣	CNY	10.86	CNY	10.97
A2類型(累積型)-美元	USD	21.86	USD	19.46
AD類型(月配息型)-美元	USD	13.35	USD	12.60
A1類型(月配息型)-美元	USD	9.14	USD	9.10
N類型(月配息型)-美元	USD	12.97	USD	12.92
AD類型(月配息型)-澳幣	AUD	12.60	AUD	11.97
A1類型(月配息型)-澳幣	AUD	8.93	AUD	8.95
N類型(月配息型)-澳幣	AUD	10.69	AUD	10.73
AD類型(月配息型)-南非幣	ZAR	13.87	ZAR	13.14
A1類型(月配息型)-南非幣	ZAR	10.40	ZAR	10.42
N類型(月配息型)-南非幣	ZAR	10.65	ZAR	10.64

註：金額佔淨資產百分比經計算後未達0.01者，不予揭露。

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：





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
基金						
股票型-按市價計值						
盧森堡						
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I - LOW VOLATILITY EQ	\$ 4,557,847,968	\$ 4,133,361,237	0.66	0.66	7.73	8.21
ALLIANCE BERNSTEIN LUXEMBOURG SARL- AB SICAV I AMERICAN GROWTH P	4,529,190,286	2,777,716,444	0.91	0.65	7.68	5.52
ALLIANCE BERNSTEIN HONG KONG LTD-AB SICAV I GLOBAL VALUE PORTFO	3,743,656,643	2,757,582,789	5.12	3.82	6.35	5.48
ALLIANCE BERNSTEIN LUXEMBOURG SARL- AB SICAV I SELECT US EQUITY	3,228,467,669	1,761,167,143	2.68	1.16	5.47	3.50
ALLIANCE BERNSTEIN LUXEMBOURG SARL- AB SICAV I EUROPEAN EQUITY P	2,651,184,078	2,310,833,359	5.29	3.93	4.49	4.59
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL- SUSTAINABLE GLOBAL THEMATIC PORTFOLIO	2,451,007,280	1,566,383,414	0.72	0.44	4.15	3.11
ALLIANCE BERNSTEIN HONG KONG LTD-AB SICAV I EMERGING MARKETS	2,339,581,071	1,944,708,904	1.98	1.50	3.97	3.86
ALLIANCEBERNSTEIN LTD-AB SICAV I - GLOBAL CORE EQUIT	2,238,778,748	2,552,424,379	1.65	2.19	3.79	5.07
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I - CONCENTRATED US E	2,164,211,909	1,855,359,497	1.71	1.59	3.67	3.69
ALLIANCE BERNSTEIN HONG KONG LTD-AB FCP I ASIA EX JAPAN EQUIT	1,507,857,745	1,309,797,609	0.07	0.04	2.56	2.60
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL - AB FCP II - EMERGING MARKETS V	514,905,317	551,356,092	6.52	5.23	0.87	1.10
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB I LOW VOL TR EQ P-S USD	342,550,710	292,436,358	3.07	2.63	0.58	0.58
ALLIANCE BERNSTEIN LUXEMBOURG SARL- AB FCP I JAPAN STRATEGIC VAL	223,481,415	239,940,138	8.75	9.00	0.38	0.48
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL - AB SCV I-EUROZONE EQUITY PORTFOLIO- SUSD	-	749,209,802	-	1.01	-	1.49
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL - AB I-CHINA LOW VOL EP-S USD	-	401,313,318	-	2.65	-	0.80
小計	30,492,720,839	25,203,590,483			51.69	50.08
台灣						
ALLIANCEBERNSTEIN INVESTMENTS TAIWAN LTD-ABITL CHINA A SHAR EQ-A2 USD	68,622,286	73,726,823	0.60	0.45	0.12	0.15
股票型基金合計	30,561,343,125	25,277,317,306			51.81	50.23



單位：新台幣元

投 資 種 類	金 額		佔已發行股份/面額/受益權		佔淨資產百分比(註2)	
	112年12月31日	111年12月31日	單位數總數之百分比(註1)		112年12月31日	111年12月31日
債券型-按市價計值						
台灣						
ALLIANCE BERNSTEIN INVESTMENTS TAIWAN LTD-ABITL GLOBAL HIGH YIELD FUND	\$ 2,338,785,794	\$ 1,989,243,141	0.29	0.36	3.96	3.95
盧森堡						
AB FCP I AMERICAN INCOME POR	9,402,895,287	8,476,703,198	0.16	0.20	15.94	16.84
ALLIANCE BERNSTEIN HONG KONG LTD-AB FCP I EUROPEAN INCOME POR	2,402,638,124	2,050,379,443	0.93	0.78	4.07	4.07
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SA - AB SICAV I GLOBAL PLUS FIXED	1,166,735,704	500,059,619	0.94	0.36	1.98	0.98
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I-SHR DUR H/Y-S	1,145,034,233	478,417,010	1.95	0.90	1.94	0.95
ALLIANCE BERNSTEIN LUXEMBOURG SARL- AB FCP I MORTGAGE INCOME POR	567,423,324	496,060,660	0.47	0.39	0.96	0.99
ALLIANCE BERNSTEIN LUXEMBOURG SARL- AB FCP I EMERGING MARKETS DE	403,325,960	353,428,867	0.52	0.45	0.68	0.70
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I-ASIA INC OP PO-S	-	260,677,531	-	0.72	-	0.52
小計	15,088,052,632	12,615,726,328			25.57	25.05
債券型基金合計	17,426,838,426	14,604,969,469			29.53	29.00
固定收益型-按市價計值						
台灣						
ABITL US HIGH YIELD FUND	53,006,001	50,862,475	0.40	0.36	0.09	0.10
固定收益型基金合計	53,006,001	50,862,475			0.09	0.10
平衡型-按市價計值						
台灣						
ALLIANCE BERNSTEIN INVESTMENTS TAIWAN LTD-ABITL EUROPEAN MULTI ASSET FUN	112,825,871	113,377,146	0.35	0.36	0.19	0.23
盧森堡						
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SCV I-ALL MKT INC-SDUSDI	1,452,402,164	1,229,449,338	0.45	0.35	2.46	2.44
平衡型基金合計	1,565,228,035	1,342,826,484			2.65	2.67
基金合計	49,606,415,587	41,275,975,734			84.08	82.00

聯博證券投資信託股份有限公司
 聯博多元資產收益組合證券投資信託基金
 投資明細表(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
受益憑證						
美國						
BLACKROCK FUND ADVISORS - ISHARES 7-10 YEAR TREASURY BOND ETF	\$ 1,053,591,203	\$ 894,837,353	0.12	0.13	1.79	1.78
BLACKROCK FUND ADVISORS - ISHARES MSCI JAPAN ETF - ETF	930,948,942	761,594,524	0.22	0.27	1.58	1.51
ISHARES TR RUSSELL1000VAL	705,076,291	601,993,352	0.04	0.04	1.19	1.20
BLACKROCK FUND ADVISORS - ISHARES MSCI CHINA ETF	327,062,491	321,457,255	0.18	0.14	0.55	0.64
BLACKROCK FUND ADVISORS-ISHARES MSCI EAFE VALUE ETF - ETF	325,249,932	293,673,216	0.06	0.06	0.55	0.58
SELECT SECTOR SPDR TR SBI INT-ENERGY	-	516,910,119	-	0.04	-	1.03
FINANCIAL SELECT SECTOR SPDR FUND	-	505,207,353	-	0.05	-	1.00
NORTHERN TRUST INVESTMENTS INC - FLEXSHARES GLB UPSTREAM NAT RES IDX FUD	-	257,074,571	-	0.11	-	0.51
受益憑證合計	<u>3,341,928,859</u>	<u>4,152,747,743</u>			<u>5.66</u>	<u>8.25</u>
投資總計	52,948,344,446	45,428,723,477			89.74	90.25
銀行存款	4,486,234,610	2,765,073,462			7.60	5.49
其他資產減負債後之淨額	<u>1,567,941,790</u>	<u>2,144,541,327</u>			<u>2.66</u>	<u>4.26</u>
淨資產	<u>\$ 59,002,520,846</u>	<u>\$ 50,338,338,266</u>			<u>100.00</u>	<u>100.00</u>

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、債券及受益證券之國家別分類係依涉險國家分類；基金之國家別分類係依註冊國分類；受益憑證之國家別分類係依交易所所在國家分類。

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：




 聯博證券投資信託股份有限公司
 聯博收益傘型證券投資信託基金(聯博)美元資產收益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 度		111 年 度	
	金 額	% (註)	金 額	% (註)
期初淨資產	\$ 50,338,338,266	85.32	\$ 53,472,943,736	106.23
收 入				
基金配息收入(附註五)	2,613,503,081	4.43	2,484,186,147	4.93
現金股利收入	74,547,705	0.12	76,536,800	0.15
利息收入	40,224,942	0.07	8,531,281	0.02
權利金收入(附註九)	1,190,275,217	2.02	6,427,895,792	12.77
其他收入(附註五)	110,740	-	3,668,729	0.01
收入合計	3,918,661,685	6.64	9,000,818,749	17.88
費 用				
經理費(附註五及八)	(765,329,926)	(1.30)	(730,229,830)	(1.46)
保管費(附註八)	(69,404,795)	(0.12)	(66,257,464)	(0.14)
會計師費用	(237,524)	-	(214,679)	-
其他費用	(5,445,691)	(0.01)	(8,942,063)	(0.02)
費用合計	(840,417,936)	(1.43)	(805,644,036)	(1.62)
本期淨投資收益	3,078,243,749	5.21	8,195,174,713	16.26
發行受益權單位價款	33,346,015,778	56.52	26,110,108,266	51.88
買回受益權單位價款	(25,124,842,679)	(42.58)	(17,797,675,860)	(35.36)
已實現資本損益及兌換損益(附註九)	(2,477,636,486)	(4.20)	(9,474,857,080)	(18.82)
未實現資本損益及兌換損益變動(附註九)	5,034,702,259	8.53	(5,186,514,985)	(10.30)
收益分配(附註十二)	(5,192,300,041)	(8.80)	(4,980,840,524)	(9.89)
期末淨資產	\$ 59,002,520,846	100.00	\$ 50,338,338,266	100.00

註：金額佔淨資產百分比經計算後未達0.01者，不予揭露。

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：




聯博證券投資信託股份有限公司
聯博收益傘型證券投資信託基金之聯博多元資產收益組合證券投資信託基金
財務報表附註
民國 112 年及 111 年 12 月 31 日


單位：新台幣元

一、概述、成立及營運

(一)聯博收益傘型證券投資信託基金之聯博多元資產收益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,於民國 103 年 3 月 19 日經金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)核准成立在中華民國境內募集之開放型基金。另經金管會民國 103 年 12 月 31 日金管證投字第 1030053249 號函核准增發美元、人民幣、澳幣及南非幣之外幣級別。

(二)本基金受益憑證分 A2 類型、AD 類型、ND 類型、AI 類型及 N 類型五類型發行：

1. A2 類型各計價類別受益權單位之收益分配全部併入基金資產,不予分配。
2. AD 類型(新台幣)及 AD 類型(美元)受益權單位投資於中華民國境外所得之收益(即「現金股利」、「子基金收益分配」、「利息收入」)及收益平準金,經分別判斷後,如為正數者,始得為 AD 類型各該計價類別受益權單位之可分配收益。但 AD 類型(新台幣)及 AD 類型(美元)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,亦可併入 AD 類型各該計價類別受益權單位之可分配收益。惟前述可分配收益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,於每年度結束後尚有未分配之部分時,不遞延併入次一年度之可分配收益來源。上述可分配收益由經理公司決定收益分配之起始日並依該起始日按月決定分配金額,並於決定分配金額後,依信託契約第十五條第八項規定之時間進行收益分配。
3. ND 類型(新台幣)及 ND 類型(美元)受益權單位投資於中華民國境外所得之收益(即「現金股利」、「子基金收益分配」、「利息收入」),經分別判斷後,如為正數者,始得為各該計價類別受益權單位之可分配收益。但 ND 類型(新台幣)及 ND 類型(美元)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,亦可併入各該計價類別受益權單位之可分配收益。惟前述可分配收益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,於每年度結束後

尚有未分配之部分時，不遞延併入次一年度之可分配收益來源。上述可分配收益由經理公司決定收益分配之起始日並依該起始日按月決定分配金額，並於決定分配金額後，依信託契約第十五條第八項規定之時間進行收益分配。

4. AD 類型(人民幣)、AD 類型(澳幣)、AD 類型(南非幣)、ND 類型(人民幣)、ND 類型(澳幣)及 ND 類型(南非幣)受益權單位之可分配收益來源如下，經理公司得依下述可分配收益之情況，按月決定分配金額，並於決定分配金額後，依信託契約第十五條第八項規定之時間進行收益分配：

(1)上述之 AD 類型各計價類別受益權單位投資於中華民國境外所得之收益(即「現金股利」、「子基金收益分配」、「利息收入」)及收益平準金，經分別判斷後，如為正數者，始得為各該計價類別受益權單位之可分配收益。

(2)上述之 ND 類型各計價類別受益權單位投資於中華民國境外所得之收益(即「現金股利」、「子基金收益分配」、「利息收入」)，經分別判斷後，如為正數者，始得為各該計價類別受益權單位之可分配收益。

(3)上述之 AD 類型及 ND 類型各計價類別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；但不包含下列(4)之損益)後之餘額如為正數時，為各該計價類別受益權單位之可分配收益。惟前述可分配收益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，於每年度結束後尚有未分配之部分時，不遞延併入次一年度之可分配收益來源。

(4)上述之 AD 類型及 ND 類型各計價類別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，亦為各該計價類別受益權單位之可分配收益。惟前述可分配收益之餘額，於每年度結束後尚有未分配之部分時，不遞延併入次一年度之可分配收益來源。

5. AI 類型(新台幣)、AI 類型(美元)、N 類型(新台幣)及 N 類型(美元)受益權單位投資於中華民國境外所得之收益(即「現金股利」、「子基金收益分配」、「利息收入」及已實現之「賣出選擇權權利金收入」)，經分別判斷後，如為正數者，始得為各該計價類別受益權單位之可分配收益。但 AI 類型(新台幣)、AI 類型(美元)、N 類型(新台幣)及 N 類型(美元)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，亦可併入各該計價類別受益權單位之可分配收益。惟前述可分配收益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，於每年度結束後尚有未分配之部分時，不遞延併入次一年度之可分配收益來源。上述可分配收益由經理公司決定收益分配之起始日並依該起始日按月決定分配金額，並於決定分配金額後，依信託契約第十五條第八項規定之時間進行收益分配。

6. AI 類型(人民幣)、AI 類型(澳幣)、AI 類型(南非幣)、N 類型(人民幣)、N 類型(澳幣)及 N 類型(南非幣)受益權單位之可分配收益來源如下，經理公司得依下述可分配收益之情況，按月決定分配金額，並於決定分配金額後，依信託契約第十五條第八項規定之時間進行收益分配：

(1)上述之 AI 類型或 N 類型各計價類別受益權單位投資於中華民國境外所得之收益(即「現金股利」、「子基金收益分配」、「利息收入」及已實現之「賣出選擇權權利金收入」)，經分別判斷後，如為正數者，始得為各該計價類別受益權單位之可分配收益。

(2)上述之 AI 類型或 N 類型各計價類別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；但不包含下列(3)之損益)後之餘額如為正數時，為各該計價類別受益權單位之可分配收益。惟前述可分配收益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，於每年度結束後尚有未分配之部分時，不遞延併入次一年度之可分配收益來源。

(3)上述之 AI 類型或 N 類型各計價類別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，亦為各該計價類別受益權單位之可分配收益。惟前述可分配收益之餘額，於每年度結束後尚有未分配之部分時，不遞延併入次一年度之可分配收益來源。

7. 月配息型各計價類別受益權單位每月進行收益分配，經理公司得依收益之情況自行決定分配之金額可超出上述之可分配收益，故本基金月配息型各計價類別受益權單位之配息可能涉及本金。如經理公司認為有必要(如市況變化足以對相關基金造成影響等)，亦可適時修正月配息型各計價類別受益權單位每月收益分配金額。

8. 月配息型各計價類別受益權單位可分配收益之分配，由經金管會核准辦理公開發行公司之簽證會計師出具收益分配覆核報告後，即得進行分配，惟

如可分配收益來源包括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)時，應經金管會核准辦理公開發行公司之簽證會計師出具查核簽證報告後，始得進行分配。收益分配應於每月結束後之第二十個營業日(含)前分配之。有關前述收益分配之分配基準日及發放日，由經理公司於期前依信託契約第三十一條規定之方式公告之。

(三)本基金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(含指數股票型基金(Exchanged Traded Funds, 簡稱ETF))及期貨信託事業對不特定人募集之期貨信託基金(以下簡稱本國子基金)與於外國證券交易所、美國店頭市場(NASDAQ)、英國另類投資市場(AIM)、日本店頭市場(JASDAQ)及韓國店頭市場(KOSDAQ)及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(包括商品ETF、放空型ETF及槓桿型ETF)，以及經金管會依境外基金管理辦法核准或申報生效得於國內募集及銷售之境外基金(以下簡稱外國子基金)。

本基金自成立日起六個月(含)後，得全部投資於經理公司在國內募集發行之證券投資信託基金(以下簡稱經理公司子基金)與經理公司所屬聯博集團暨旗下各基金管理機構依境外基金管理辦法得於中華民國境內募集及銷售之基金受益憑證、基金股份或投資單位(以下簡稱聯博集團子基金)。惟基於專業判斷，經理公司得適時調整投資於其他本國子基金或外國子基金。投資於經理公司子基金、聯博集團子基金之總金額仍不得低於本基金淨資產價值之百分之七十；投資於外國子基金之總金額不得低於本基金淨資產價值之百分之六十(含)；投資於股票型及不動產證券化型之子基金總金額不得低於本基金淨資產價值之百分之十(含)且不得高於百分之九十(含)。但依經理公司之專業判斷，在特殊情形下，為分散風險、確保基金安全之目的，得不受前述比例之限制。所謂特殊情形，係指本基金終止前一個月。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百分之三十。如因有關法令或相關規定修正者，從其規定。

(四)本基金之存續期間為不定期限；本基金之信託契約終止時，該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貳億元時，經理公司應即通知全體受益人、基金保管機構及金管會終止信託契約者。

(五)本基金由聯博證券投資信託股份有限公司擔任經理公司，玉山商業銀行股份有限公司擔任保管機構，花旗銀行香港分行擔任國外保管機構。

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 2 日經本基金之經理公司總經理核准發布。

三、主要會計政策

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、商業會計處理準則暨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，列入已實現資本損益及兌換損益。
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及兌換損益變動。
3. 本基金國外資產淨值之匯率兌換，應以計算日台北時間上午十一點前自彭博資訊系統(Bloomberg)所提供之計算日前一營業日各該外幣對美元之匯率計算，再按計算日前一營業日台北外匯經紀股份有限公司所示美元對新台幣之收盤匯率換算為新台幣。如換算當日無法取得彭博資訊所提供之外匯匯率時，則以彭博資訊所提供之最近收盤匯率為準。

(三)基金及受益憑證

1. 基金及受益憑證於成交日按實際取得成本入帳，成本之計算採移動平均法。上市(櫃)者，以計算日集中交易市場或櫃買中心之收盤價格為準；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。前項市值與成本間之差異，帳列淨資產價值變動表－未實現資本損益及兌換損益變動；俟基金及受益憑證出售時，按出售價格與成本間之差異，帳列淨資產價值變動表－已實現資本損益及兌換損益。
2. 投資國外基金及受益憑證之價值，於成交日按實際取得成本入帳，成本之計算採移動平均法。證券交易市場交易者，由經理公司於計算日台北時間上午十一點前依序自彭博資訊系統、路透社(Reuters)所取得前一營業日各投資所在國或地區之證券交易市場之收盤價格為準。如前述有價證券暫停交易者或無法取得前一營業日之收盤價格時，則依序以前述資訊系統所提供之最近收盤價格為準；非證券交易市場交易者，由經理公司於計算日台北時間上午十一點前依序由各基金管理機構、彭博資訊系統、路透社所

取得前一營業日基金單位淨值為準。如前述有價證券暫停交易者或無法取得前一營業日基金單位淨值時，則以基金管理機構所提供之最近公告價格為準；前項市值與成本間之差異，帳列淨資產價值變動表－未實現資本損益及兌換損益變動；俟基金及受益憑證出售時，按出售價格與成本間之差異，帳列淨資產價值變動表－已實現資本損益及兌換損益。

3. 基金及受益憑證取得收益分配金額於收益分配基準日列為當期收入，分別帳列淨資產價值變動表－基金配息收入及現金股利收入。

(四) 遠期外匯合約

遠期外匯買賣合約係採交易日會計，其價值係以計算日外匯市場之結算匯率為準，惟計算日外匯市場無相當於合約剩餘時間之遠期匯率時，得以線性差補方式計算，所產生之兌換差額帳列淨資產價值變動表－未實現資本損益及兌換損益變動。

(五) 期貨及選擇權

係採交易日會計，依期貨及選擇權契約所定之標的種類所屬之期貨及選擇權交易市場於計算日台北時間上午十一點前自彭博資訊系統所取得之最近結算價格為準，以計算契約利得或損失，帳列應收衍生工具保證金之增減變動及未實現資本利得或損失，帳列淨資產價值變動表－未實現資本損益及兌換損益變動。未實現資本利得或損失於平倉處分時轉列為已實現資本利得或損失，帳列淨資產價值變動表－已實現資本損益及兌換損益。選擇權賣方之權利金以收取之權利金入帳，於合約持有期間帳列賣出選擇權負債。

(六) 信用違約交換合約

係採交易日會計，於原始認列時按所簽訂之信用違約交換合約當日之公允價值衡量，續後按公允價值衡量以計算合約利得或損失，帳列衍生性工具－信用違約交換資產或負債之增減變動及未實現資本利得或損失，帳列淨資產價值變動表－未實現資本損益及兌換損益變動。未實現資本利得或損失於處分時轉列為已實現資本利得或損失，帳列淨資產價值變動表－已實現資本損益及兌換損益。其公允價值之變動認列於當期損益。

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

(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>
				聯博證券投資信託股份有限公司(簡稱聯博投 信)							本基金之經理公司
				AllianceBernstein (Luxembourg) S.à r.l. ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I - LOW VOLATILITY EQ							本基金之經理公司之聯屬公司 聯博投信聯屬公司經理之基金
				ALLIANCE BERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I AMERICAN GROWTH P							聯博投信聯屬公司經理之基金
				ALLIANCE BERNSTEIN HONG KONG LTD-AB SICAV I GLOBAL VALUE PORTFO							聯博投信聯屬公司經理之基金
				ALLIANCE BERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I SELECT US EQUITY							聯博投信聯屬公司經理之基金
				ALLIANCE BERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I EUROPEAN EQUITY P							聯博投信聯屬公司經理之基金
				ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL- SUSTAINABLE GLOBAL THEMATIC PORTFOLIO							聯博投信聯屬公司經理之基金
				ALLIANCE BERNSTEIN HONG KONG LTD-AB SICAV I EMERGING MARKETS							聯博投信聯屬公司經理之基金
				ALLIANCEBERNSTEIN LTD-AB SICAV I - GLOBAL CORE EQUIT							聯博投信聯屬公司經理之基金
				ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I - CONCENTRATED US E							聯博投信聯屬公司經理之基金
				ALLIANCE BERNSTEIN HONG KONG LTD-AB FCP I ASIA EX JAPAN EQUIT							聯博投信聯屬公司經理之基金
				ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL - AB FCP II - EMERGING MARKETS V							聯博投信聯屬公司經理之基金
				ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB I LOW VOL TR EQ P-S USD							聯博投信聯屬公司經理之基金
				ALLIANCE BERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB FCP I JAPAN STRATEGIC VAL							聯博投信聯屬公司經理之基金
				ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL - AB SCV I-EUROZONE EQUITY PORTFOLIO-SUSD							聯博投信聯屬公司經理之基金

<u>關 係 人 名 稱</u>	<u>與 本 基 金 之 關 係</u>
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL - AB I-CHINA LOW VOL EP-S USD	聯博投信聯屬公司經理之基金
ALLIANCEBERNSTEIN INVESTMENTS TAIWAN LTD-ABITL CHINA A SHAR EQ-A2 USD	聯博投信經理之基金
ALLIANCE BERNSTEIN INVESTMENTS TAIWAN LTD-ABITL GLOBAL HIGH YIELD FUND	聯博投信經理之基金
AB FCP I AMERICAN INCOME POR	聯博投信聯屬公司經理之基金
ALLIANCE BERNSTEIN HONG KONG LTD-AB FCP I EUROPEAN INCOME POR	聯博投信聯屬公司經理之基金
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SA - AB SICAV I GLOBAL PLUS FIXED	聯博投信聯屬公司經理之基金
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I-SHR DUR H/Y-S	聯博投信聯屬公司經理之基金
ALLIANCE BERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB FCP I MORTGAGE INCOME POR	聯博投信聯屬公司經理之基金
ALLIANCE BERNSTEIN LUXEMBOURG SARL- AB FCP I EMERGING MARKETS DE	聯博投信聯屬公司經理之基金
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I-ASIA INC OP PO-S	聯博投信聯屬公司經理之基金
ABITL US HIGH YIELD FUND	聯博投信經理之基金
ALLIANCE BERNSTEIN INVESTMENTS TAIWAN LTD-ABITL EUROPEAN MULTI ASSET FUN	聯博投信經理之基金
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SCV I-ALL MKT INC-SDUSDI	聯博投信聯屬公司經理之基金

(二)與關係人間重大交易事項

1. 經理費

	<u>1 1 2 年 度</u>	<u>1 1 1 年 度</u>
聯博投信	\$ 765,329,926	\$ 730,229,830

2. 應付經理費

	<u>112 年 12 月 31 日</u>	<u>111 年 12 月 31 日</u>
聯博投信	\$ 65,180,016	\$ 59,171,435

3. 其他收入

	<u>1 1 2 年 度</u>	<u>1 1 1 年 度</u>
AllianceBernstein (Luxembourg) S.à r.l.	\$ -	\$ 3,617,656

4. 持有經理公司及其聯屬公司經理之基金

(1) 期末餘額

	<u>112 年 12 月 31 日</u>	<u>111 年 12 月 31 日</u>
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I - LOW VOLATILITY EQ	\$ 4,557,847,968	\$ 4,133,361,237
ALLIANCE BERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I AMERICAN GROWTH P	4,529,190,286	2,777,716,444
ALLIANCE BERNSTEIN HONG KONG LTD-AB SICAV I GLOBAL VALUE PORTFO	3,743,656,643	2,757,582,789
ALLIANCE BERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I SELECT US EQUITY	3,228,467,669	1,761,167,143
ALLIANCE BERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I EUROPEAN EQUITY P	2,651,184,078	2,310,833,359
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL- SUSTAINABLE GLOBAL THEMATIC PORTFOLIO	2,451,007,280	1,566,383,414
ALLIANCE BERNSTEIN HONG KONG LTD-AB SICAV I EMERGING MARKETS	2,339,581,071	1,944,708,904
ALLIANCEBERNSTEIN LTD-AB SICAV I - GLOBAL CORE EQUIT	2,238,778,748	2,552,424,379

	<u>112 年 12 月 31 日</u>	<u>111 年 12 月 31 日</u>
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I - CONCENTRATED US E	\$ 2,164,211,909	\$ 1,855,359,497
ALLIANCE BERNSTEIN HONG KONG LTD-AB FCP I ASIA EX JAPAN EQUIT	1,507,857,745	1,309,797,609
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL - AB FCP II - EMERGING MARKETS V	514,905,317	551,356,092
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB I LOW VOL TR EQ P-S USD	342,550,710	292,436,358
ALLIANCE BERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB FCP I JAPAN STRATEGIC VAL	223,481,415	239,940,138
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL - AB SCV I-EUROZONE EQUITY PORTFOLIO-SUSD	-	749,209,802
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL - AB I- CHINA LOW VOL EP-S USD	-	401,313,318
ALLIANCEBERNSTEIN INVESTMENTS TAIWAN LTD- ABITL CHINA A SHAR EQ-A2 USD	68,622,286	73,726,823
ALLIANCE BERNSTEIN INVESTMENTS TAIWAN LTD- ABITL GLOBAL HIGH YIELD FUND	2,338,785,794	1,989,243,141
AB FCP I AMERICAN INCOME POR	9,402,895,287	8,476,703,198
ALLIANCE BERNSTEIN HONG KONG LTD-AB FCP I EUROPEAN INCOME POR	2,402,638,124	2,050,379,443
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SA - AB SICAV I GLOBAL PLUS FIXED	1,166,735,704	500,059,619
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I-SHR DUR H/Y-S	1,145,034,233	478,417,010

	<u>112 年 12 月 31 日</u>	<u>111 年 12 月 31 日</u>
ALLIANCE BERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB FCP I MORTGAGE INCOME POR	\$ 567,423,324	\$ 496,060,660
ALLIANCE BERNSTEIN LUXEMBOURG SARL- AB FCP I EMERGING MARKETS DE	403,325,960	353,428,867
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I-ASIA INC OP PO-S	-	260,677,531
ABITL US HIGH YIELD FUND	53,006,001	50,862,475
ALLIANCE BERNSTEIN INVESTMENTS TAIWAN LTD- ABITL EUROPEAN MULTI ASSET FUN	112,825,871	113,377,146
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SCV I- ALL MKT INC-SDUSDI	1,452,402,164	1,229,449,338
	<u>\$ 49,606,415,587</u>	<u>\$ 41,275,975,734</u>

(2)民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之基金配息收入分別為 \$2,613,503,081 及 \$2,484,186,147，截至民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之應收基金配息分別為 \$204,633,714 及 \$190,727,414。

六、銀行存款

幣別	<u>112 年 12 月 31 日</u>	
	原幣金額	新台幣金額
活期存款		
新台幣		\$ 717,301,091
澳幣	AUD 318,493.17	6,659,381
英鎊	GBP 3,327,867.33	130,235,674
人民幣	CNY 15,239,911.18	65,773,397
歐元	EUR 7,458,196.57	253,640,419
日圓	JPY 693,935,818.00	150,516,001
南非幣	ZAR 3,954,178.84	6,564,738
美元	USD 102,608,453.57	3,153,670,820
港幣	HKD 476,045.55	1,873,089
合計		<u>\$ 4,486,234,610</u>

		111 年 12 月 31 日	
幣 別	原 幣	金 額	新 台 幣 金 額
活期存款			
新 台 幣			\$ 636,200,326
澳 幣	AUD	315,953.99	6,592,723
英 鎊	GBP	2,104,420.18	77,850,768
人 民 幣	CNY	12,901,555.90	57,243,314
歐 元	EUR	8,542,191.32	279,888,623
日 圓	JPY	803,671,839.00	187,133,415
南 非 幣	ZAR	3,198,527.60	5,783,930
美 元	USD	49,254,440.60	1,512,505,362
港 幣	HKD	476,040.82	1,875,001
合計			\$ 2,765,073,462

七、稅 捐

依財政部台財稅第 0910455815 號函規定，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。相關利息收入之會計處理依中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會之決議採淨額法入帳。另本基金從事國外投資所需負擔之所得稅，由給付人依所得來源國稅法規定扣繳，亦採淨額法入帳。

八、經理費及保管費

(一)經理費

經理公司之報酬，依下列方式計算並支付之：

1. 經理公司之報酬係按本基金淨資產價值每年百分之壹點伍零(1.50%)之比率，逐日累計計算，並自基金成立日起每曆月給付乙次。但投資於經理公司經理之基金部分，不收取經理費。另本基金投資聯博集團子基金，聯博集團將不收取該子基金之管理費或將全額退還所收取之該子基金管理費予本基金。本基金所投資子基金之管理費及相關費用資訊，請參閱本基金之公開說明書。

2. 經理公司將全權委託投資客戶之委託投資資產投資本基金時，如全權委託投資客戶為一般法人，且原始委託投資資產價值達新台幣參仟萬元或等值外幣，並於持有本基金受益憑證期間之委託投資資產價值不低於新台幣壹仟伍佰萬元或等值外幣者；如全權委託投資客戶為保險公司，且其所撥交之投資型保險專設帳簿之委託投資資產價值累計應達新台幣參仟萬元或等值外幣，並於持有本基金受益憑證期間之委託投資資產價值不低於新台幣壹仟伍佰萬元或等值外幣者，依上開比率計算所收取之經理費，得分別全部或部分返還至各該全權委託投資客戶之全權委託投資專戶。

(二) 保管費

基金保管機構之報酬係按本基金淨資產價值每年百分之零點壹參(0.13%)之比率，由經理公司逐日累計計算，自本基金成立日起每曆月給付乙次。

九、金融工具資訊揭露

(一) 本基金截至民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之投資詳投資明細表，另外為避險操作或增加投資效率而從事衍生工具交易尚未結清明細如下：

1. 遠期外匯合約

合約性質	112 年 12 月 31 日	未結清金額	約定匯率	到期日
預售美元	USD	331,200,000.00	30.91000000~ 31.13000000	113.02.29~ 113.03.07
預售美元	USD	35,553,159.11	1.46214800~ 1.52395900(註1)	113.01.16
預售美元	USD	132,053,230.84	7.09787500~ 7.18165300(註2)	113.01.16
預售美元	USD	13,913,333.39	18.20231400~ 19.12604800(註3)	113.01.16
預售南非幣	ZAR	17,822,329.24	0.05234770~ 0.05493805(註5)	113.01.16
預售人民幣	CNY	11,508,434.30	0.13903743~ 0.14088724(註6)	113.01.16
預售澳幣	AUD	737,241.73	0.65594288~ 0.68449221(註7)	113.01.16

	111	年	12	月	31	日
<u>合約性質</u>	<u>未結清金額</u>			<u>約定匯率</u>		<u>到期日</u>
預售美元	USD	271,800,000.00		30.30000000~ 30.90000000		112.02.24~ 112.03.07
預售美元	USD	36,327,320.80		1.45404500~ 1.49734200(註1)		112.01.09
預售美元	USD	133,707,972.48		6.92105300~ 7.50000000(註2)		112.01.09
預售美元	USD	13,756,513.13		17.10246300~ 17.71374600(註3)		112.01.09
預售歐元	EUR	42,700,000.00		1.06115900(註4)		112.03.07
預售南非幣	ZAR	6,345,241.51		0.05644984~ 0.05858245(註5)		112.01.09
預售人民幣	CNY	8,901,527.21		0.13953488~ 0.16666667(註6)		112.01.09
預售澳幣	AUD	549,957.95		0.66784564~ 0.67913375(註7)		112.01.09

註1:係美元與澳幣之兌換匯率。

註2:係美元與人民幣之兌換匯率。

註3:係美元與南非幣之兌換匯率。

註4:係歐元與美元之兌換匯率。

註5:係南非幣與美元之兌換匯率。

註6:係人民幣與美元之兌換匯率。

註7:係澳幣與美元之兌換匯率。

2. 期貨及選擇權

	112	年	12	月	31	日
<u>商品名稱</u>	<u>未平倉部位</u>			<u>合約金額公允價值</u>		
<u>交易種類</u>	<u>買/賣方</u>	<u>契約數</u>	<u>幣別</u>	<u>合約金額</u>	<u>公允價值</u>	
EURO STOXX 50						
15/03/2024	指數期貨	賣方	107	EUR	4,904,345.00	4,861,010.00
FTSE 100 IDX						
F U T						
15/03/2024	指數期貨	賣方	86	GBP	6,522,580.00	6,670,590.00
MSCI EMGMKT						
15/03/2024	指數期貨	買方	195	USD	9,588,832.50	10,078,575.00
S&P500 EMINI						
F U T						
15/03/2024	指數期貨	買方	367	USD	86,119,472.23	88,447,000.00

112 年 12 月 31 日

未平倉部位

商品名稱	交易種類	買/賣方	契約數	幣別	合約金額	公允價值
TOPIX INDEX FUTUR 07/03/2024	指數期貨	買方	121	JPY	2,833,015,000.00	2,862,860,000.00
US 10YR NOTE (CBT) 19/03/2024	債券期貨	買方	725	USD	79,188,234.69	81,845,703.46
CALL EURO STOXX 50 PRICE EUR 19/01/2024 4700	選擇權	賣方	389	EUR	18,283,000.00	18,283,000.00
CALL FTSE 100 INDEX 19/01/2024 7975	選擇權	賣方	85	GBP	6,778,750.00	6,779,645.00
CALL NIKKEI 225 12/01/2024 34750	選擇權	賣方	53	JPY	1,841,750,000.00	1,842,386,000.00
CALL S&P 500 INDEX 19/01/2024 4950	選擇權	賣方	316	USD	156,420,000.00	156,406,264.00
PUT EURO STOXX 50 PRICE EUR 19/01/2024 4300.000000	選擇權	賣方	389	EUR	16,727,000.00	16,697,576.00
PUT FTSE 100 INDEX 19/01/2024 7475	選擇權	賣方	85	GBP	6,353,750.00	6,355,430.00
PUT NIKKEI 225 12/01/2024 32000	選擇權	賣方	53	JPY	1,696,000,000.00	1,695,735,000.00
PUT S&P 500 INDEX 19/01/2024 4615	選擇權	賣方	316	USD	145,834,000.00	145,834,000.00

111 年 12 月 31 日

商品名稱	交易種類	未平倉部位		幣別	合約金額	公允價值
		買/賣方	契約數			
EURO STOXX 50 17/03/2023	指數期貨	賣方	1424	EUR	53,898,400.00	50,701,520.00
FTSE 100 IDX F U T 17/03/2023	指數期貨	賣方	100	GBP	7,466,000.00	7,435,000.00
S&P500 EMINI F U T 17/03/2023	指數期貨	買方	72	USD	13,899,600.00	13,407,623.84
TOPIX INDX F U T R 09/03/2023	指數期貨	買方	32	JPY	605,280,000.00	590,080,000.00
US 10YR NOTE (C B T) 22/03/2023	債券期貨	買方	69	USD	7,748,484.43	7,690,578.20
CALL EURO STOXX 50 PRICE EUR 20/01/2023	選擇權	賣方	285	EUR	12,540.00	13,236.00
CALL FTSE 100 I N D E X 20/01/2023 7 7 0 0	選擇權	賣方	63	GBP	9,765.00	3,150.00
CALL NIKKEI 2 2 5 13/01/2023 2 7 3 7 5	選擇權	賣方	42	JPY	1,260,000.00	1,423,000.00
CALL S&P 500 I N D E X 20/01/2023 3 9 7 5	選擇權	賣方	258	USD	567,600.00	567,600.00
PUT EURO STOXX 50 PRICE EUR 20/01/2023 3	選擇權	賣方	285	EUR	71,535.00	78,595.00
PUT FTSE 100 I N D E X 20/01/2023 7 2 5 0	選擇權	賣方	63	GBP	15,120.00	12,285.00
PUT NIKKEI 2 2 5 13/01/2023 2 5 0 0 0	選擇權	賣方	42	JPY	3,150,000.00	3,399,000.00
PUT S&P 500 I N D E X 20/01/2023 3 7 2 5	選擇權	賣方	258	USD	825,342.00	825,342.00

3. 信用違約交換

		112	年	12	月	31	日
商 品 名 稱	交 易 種 類	契 約 數	幣 別	交 易 價 格	公 允 價 值		
C D X -							
NAHYS37V1-5Y							
20/12/2026	信用違約交換	19,930,000	USD	(1,592,282.54)	(1,378,686.06)		

		111	年	12	月	31	日
商 品 名 稱	交 易 種 類	契 約 數	幣 別	交 易 價 格	公 允 價 值		
C D X -							
NAHYS37V1-5Y							
20/12/2026	信用違約交換	19,930,000	USD	(1,592,282.54)	(608,353.08)		

(二) 衍生工具於財務報表上之表達

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之金額分別為\$292,182,175 及\$67,815,686，列於「淨資產價值報告書－遠期外匯重評價資產」；未結清之遠期外匯合約重評價負債之金額分別為\$871,888 及\$51,703,443，列於「淨資產價值報告書－遠期外匯重評價負債」；所產生之未實現利益分別為\$291,310,287 及\$16,112,243，列於「淨資產價值變動表－未實現資本損益及兌換損益變動」項下(以淨額表達)。民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日已結清之遠期外匯合約所產生之已實現損失分別為\$932,471,341 及\$1,435,107,737，列於「淨資產價值變動表－已實現資本損益及兌換損益」項下(以淨額表達)。

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日從事期貨契約交易所產生之未實現期貨利益分別為\$170,420,938 及\$85,468,902，帳列「淨資產價值變動表－未實現資本損益及兌換損益變」項下(以淨額表達)；民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日已實現期貨契約損失分別為\$109,536,020 及\$900,238,879，列於「淨資產價值變動表－已實現資本損益及兌換損益」項下(以淨額表達)。

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日從事選擇權契約交易所產生之未實現選擇權利益分別為\$1,238,140 及\$1,189,868，帳列「淨資產價值變動表－未實現資本損益及兌換損益變動」項下(以淨額表達)；民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日已實現選擇權利益(損失)分別為\$38,564,391 及(\$471,651,915)，列於「淨資產價值變動表－已實現資本損益及兌換損益」項下(以淨額表達)，民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日選擇權權利金收入分別為\$1,190,275,217 及\$6,427,895,792，列於「淨資產價值變動表－權利金收入」項下。

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日未結清之信用違約交換交易分別為 \$42,373,917 及 \$18,681,306，列於「淨資產價值報告書-衍生工具-信用違約交換負債」；民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日未結清之信用違約交換所產生之未實現利益分別為 \$6,564,887 及 \$30,214,506，列於「淨資產價值變動表-未實現資本損益及兌換損益變動」項下；民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日已結清之信用違約交換所產生之(損失)利益分別為 (\$18,683,288)及 \$3,182,986，列於「淨資產價值變動表-已實現資本損益及兌換損益」項下。

另本基金從事期貨、選擇權及信用違約交換交易之保證金列於「淨資產價值報告書-應收衍生工具交易保證金」項下，民國 112 年及 111 年 12 月 31 日交易保證金餘額分別為 \$2,782,277,904 及 \$2,592,739,108。

(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)。本基金定期考量存續期間、貨幣暴險、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；本基金隸屬之經理公司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經理公司核准之金融機構。

(四)避險策略(財務避險)

本基金之衍生工具除因避險目的而持有者外，尚包含其他為增進投資效率而持有之衍生性工具。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。另從事信用違約交換、期貨及選擇權交易，皆係為增進投資效率而持有，但須符合金管會「證券投資信託事業運用證券投資信託基金從事證券相關商品交易應行注意事項」、其他金管會及中央銀行所訂之相關規定。

(五)重大財務風險資訊

1. 市場風險

本基金主要持有之金融資產為國內外之基金及受益憑證等，故淨值及匯率變動將使投資價值產生波動。本基金持有之部位均透過限額管理及停損等管理機制，以控管市場風險。此外，本基金得為避險之目的，從事換匯、遠期外匯、換匯換利交易及新台幣對外匯間匯率選擇權及一籃子外幣間匯率避險等交易。因其匯率變動產生之損益會與被避險項目之損益相抵銷，故可有效降低被避險部位之匯率風險。

2. 信用風險

因本基金從事之基金及受益憑證交易主要係透過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。另本基金其他金融資產之交易對象，皆係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。

3. 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。另本基金投資之基金及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。

4. 利率變動之現金流量風險及公允價值風險

本基金所持有之金融商品主要為基金、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及公允價值風險。

十、本基金具重大影響之外幣資產及負債

本基金從事之業務涉及若干非功能性貨幣，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動之外幣資產負債資訊如下：

	112	年	12	月	31	日					
	原	幣	金	額	匯	率	新	台	幣	金	額
基金											
USD	1,520,473,404.73				30.7350		\$	46,731,750,094			
受益憑證											
USD	108,733,654.10				30.7350			3,341,928,859			
銀行存款											
USD	102,608,453.57				30.7350			3,153,670,820			
應收基金配息											
USD	6,257,985.63				30.7350			192,339,188			
應收利息											
USD	15,429.37				30.7350			474,222			
應收衍生工具保證金											
USD	85,035,428.19				30.7350			2,613,563,885			
應收即期外匯款											
USD	311,163.34				30.7350			9,563,605			
應付買入證券款											
USD	20,878,927				30.7350			641,713,821			

	112	年	12	月	31	日
	原	幣	金	額	匯	率
				新	台	幣
				金	額	
應付贖回受益憑證款						
USD	8,582,801.21		30.7350	\$	263,792,395	
應付即期外匯款						
USD	1,970,357.42		30.7350		60,558,936	
應付收益分配						
USD	7,355,089.52		30.7350		226,058,677	
賣出選擇權負債						
USD	313,254.47		30.7350		9,627,876	
衍生工具-信用違約						
交換負債						
USD	1,378,686.06		30.7350		42,373,917	

	111	年	12	月	31	日
	原	幣	金	額	匯	率
				新	台	幣
				金	額	
基金						
USD	1,261,078,619.19		30.7080	\$	38,725,202,238	
受益憑證						
USD	135,233,416.15		30.7080		4,152,747,743	
銀行存款						
USD	49,254,440.60		30.7080		1,512,505,362	
應收基金配息						
USD	5,821,339.13		30.7080		178,761,682	
應收利息						
USD	7,178.81		30.7080		220,447	
應收發行受益憑證款						
USD	1,058,620.70		30.7080		32,508,124	
應收衍生工具保證金						
USD	68,644,039.64		30.7080		2,107,921,169	
應收即期外匯款						
USD	125,900.37		30.7080		3,866,149	
應付贖回受益憑證款						
USD	2,417,698.27		30.7080		74,242,678	
賣出選擇權負債						
USD	1,326,611.43		30.7080		40,737,584	

	111	年	12	月	31	日					
	原	幣	金	額	匯	率	新	台	幣	金	額
應付收益分配											
USD	6,485,161.15				30.7080		\$			199,146,329	
應付即期外匯款											
USD	1,583,068.02				30.7080					48,612,853	
衍生工具-信用違約 交換負債											
USD	608,353.08				30.7080					18,681,306	

十一、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 \$5,922,649 及 \$8,408,634，證券交易稅分別為 \$37,616 及 \$71,318。

十二、收益之分配

依據本基金之信託契約規定，民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日已發放月收益分配金額分別為 \$4,733,235,524 及 \$4,538,953,726。截至民國 112 及 111 年 12 月 31 日止，應付收益分配金額分別為 \$459,064,517 及 \$441,886,798；於民國 112 年及 111 年度間收益分配金額之相關資訊分別如下：

聯博多元資產收益組合證券投資信託基金-AD 類型(月配息)-新台幣

收 益 分 配			收 益 分 配								
除	息	日	配	息	金 額	除	息	日	配	息	金 額
民國 112 年	1 月	31 日	TWD	8,693,126		民國 111 年	1 月	28 日	TWD	9,198,605	
民國 112 年	2 月	24 日		8,661,638		民國 111 年	2 月	25 日		9,224,473	
民國 112 年	3 月	31 日		8,607,856		民國 111 年	3 月	31 日		9,162,809	
民國 112 年	4 月	28 日		6,658,435		民國 111 年	4 月	29 日		9,140,981	
民國 112 年	5 月	31 日		6,622,577		民國 111 年	5 月	31 日		9,085,221	
民國 112 年	6 月	30 日		6,574,384		民國 111 年	6 月	30 日		9,072,805	
民國 112 年	7 月	31 日		6,522,291		民國 111 年	7 月	29 日		8,988,194	
民國 112 年	8 月	31 日		6,474,847		民國 111 年	8 月	31 日		9,091,560	
民國 112 年	9 月	28 日		6,455,102		民國 111 年	9 月	30 日		9,059,738	
民國 112 年	10 月	31 日		6,426,722		民國 111 年	10 月	31 日		8,792,902	
民國 112 年	11 月	30 日		6,398,668		民國 111 年	11 月	30 日		8,779,138	
民國 112 年	12 月	29 日		6,327,906		民國 111 年	12 月	30 日		8,769,185	

聯博多元資產收益組合證券投資信託基金-AD 類型(月配息)-美元

收 益 分 配		收 益 分 配	
除 息 日	配 息 金 額	除 息 日	配 息 金 額
民國 112 年 1 月 31 日	USD 261,054.18	民國 111 年 1 月 28 日	USD 285,804.34
民國 112 年 2 月 24 日	260,847.78	民國 111 年 2 月 25 日	286,329.05
民國 112 年 3 月 31 日	259,219.80	民國 111 年 3 月 31 日	282,960.90
民國 112 年 4 月 28 日	254,983.61	民國 111 年 4 月 29 日	280,968.87
民國 112 年 5 月 31 日	255,251.15	民國 111 年 5 月 31 日	279,058.30
民國 112 年 6 月 30 日	254,471.02	民國 111 年 6 月 30 日	277,741.29
民國 112 年 7 月 31 日	249,812.06	民國 111 年 7 月 29 日	273,199.05
民國 112 年 8 月 31 日	248,793.52	民國 111 年 8 月 31 日	272,654.07
民國 112 年 9 月 28 日	245,201.20	民國 111 年 9 月 30 日	269,019.52
民國 112 年 10 月 31 日	243,606.89	民國 111 年 10 月 31 日	266,670.70
民國 112 年 11 月 30 日	241,235.33	民國 111 年 11 月 30 日	265,798.75
民國 112 年 12 月 29 日	238,309.99	民國 111 年 12 月 30 日	263,797.58

聯博多元資產收益組合證券投資信託基金-AD 類型(月配息)-人民幣

收 益 分 配		收 益 分 配	
除 息 日	配 息 金 額	除 息 日	配 息 金 額
民國 112 年 1 月 31 日	CNY 1,457,484.53	民國 111 年 1 月 28 日	CNY 2,258,027.42
民國 112 年 2 月 24 日	1,452,800.43	民國 111 年 2 月 25 日	2,255,964.25
民國 112 年 3 月 31 日	1,279,179.84	民國 111 年 3 月 31 日	2,237,802.51
民國 112 年 4 月 28 日	1,171,063.08	民國 111 年 4 月 29 日	2,258,401.26
民國 112 年 5 月 31 日	1,167,118.90	民國 111 年 5 月 31 日	2,268,757.88
民國 112 年 6 月 30 日	978,785.82	民國 111 年 6 月 30 日	2,267,113.11
民國 112 年 7 月 31 日	904,790.44	民國 111 年 7 月 29 日	2,236,215.89
民國 112 年 8 月 31 日	886,551.73	民國 111 年 8 月 31 日	2,238,769.72
民國 112 年 9 月 28 日	876,782.07	民國 111 年 9 月 30 日	1,862,898.97
民國 112 年 10 月 31 日	783,529.81	民國 111 年 10 月 31 日	1,755,264.60
民國 112 年 11 月 30 日	773,965.81	民國 111 年 11 月 30 日	1,758,245.22
民國 112 年 12 月 29 日	765,665.79	民國 111 年 12 月 30 日	1,564,199.48

聯博多元資產收益組合證券投資信託基金-AD類型(月配息)-澳幣

收 益 分 配			收 益 分 配		
除 息 日	配 息 金 額		除 息 日	配 息 金 額	
民國 112 年 1 月 31 日	AUD	71,124.60	民國 111 年 1 月 28 日	AUD	107,442.29
民國 112 年 2 月 24 日		70,409.74	民國 111 年 2 月 25 日		106,872.14
民國 112 年 3 月 31 日		69,686.91	民國 111 年 3 月 31 日		91,094.98
民國 112 年 4 月 28 日		69,519.89	民國 111 年 4 月 29 日		90,576.00
民國 112 年 5 月 31 日		68,590.10	民國 111 年 5 月 31 日		89,167.00
民國 112 年 6 月 30 日		67,869.44	民國 111 年 6 月 30 日		88,304.60
民國 112 年 7 月 31 日		70,932.08	民國 111 年 7 月 29 日		87,684.36
民國 112 年 8 月 31 日		70,261.01	民國 111 年 8 月 31 日		86,210.26
民國 112 年 9 月 28 日		69,571.02	民國 111 年 9 月 30 日		84,759.24
民國 112 年 10 月 31 日		68,738.21	民國 111 年 10 月 31 日		84,260.90
民國 112 年 11 月 30 日		68,460.32	民國 111 年 11 月 30 日		71,603.77
民國 112 年 12 月 29 日		66,696.13	民國 111 年 12 月 30 日		71,079.74

聯博多元資產收益組合證券投資信託基金-AD類型(月配息)-南非幣

收 益 分 配			收 益 分 配		
除 息 日	配 息 金 額		除 息 日	配 息 金 額	
民國 112 年 1 月 31 日	ZAR	481,994.47	民國 111 年 1 月 28 日	ZAR	668,807.81
民國 112 年 2 月 24 日		484,236.22	民國 111 年 2 月 25 日		671,745.75
民國 112 年 3 月 31 日		485,877.04	民國 111 年 3 月 31 日		607,178.78
民國 112 年 4 月 28 日		490,512.07	民國 111 年 4 月 29 日		605,286.21
民國 112 年 5 月 31 日		484,894.73	民國 111 年 5 月 31 日		541,813.28
民國 112 年 6 月 30 日		481,642.29	民國 111 年 6 月 30 日		534,198.18
民國 112 年 7 月 31 日		503,006.94	民國 111 年 7 月 29 日		534,775.28
民國 112 年 8 月 31 日		497,011.29	民國 111 年 8 月 31 日		541,618.39
民國 112 年 9 月 28 日		496,691.18	民國 111 年 9 月 30 日		536,801.74
民國 112 年 10 月 31 日		469,228.72	民國 111 年 10 月 31 日		483,532.72
民國 112 年 11 月 30 日		465,536.50	民國 111 年 11 月 30 日		453,754.78
民國 112 年 12 月 29 日		457,812.56	民國 111 年 12 月 30 日		458,936.36

聯博多元資產收益組合證券投資信託基金-AI 類型(月配息)-新台幣

收 益 分 配		收 益 分 配	
除 息 日	配 息 金 額	除 息 日	配 息 金 額
民國 112 年 1 月 31 日	TWD 154,057,784	民國 111 年 1 月 28 日	TWD 128,783,393
民國 112 年 2 月 24 日	157,061,041	民國 111 年 2 月 25 日	131,683,191
民國 112 年 3 月 31 日	160,565,192	民國 111 年 3 月 31 日	133,344,589
民國 112 年 4 月 28 日	142,321,161	民國 111 年 4 月 29 日	136,687,802
民國 112 年 5 月 31 日	143,342,750	民國 111 年 5 月 31 日	138,827,377
民國 112 年 6 月 30 日	142,730,501	民國 111 年 6 月 30 日	141,260,677
民國 112 年 7 月 31 日	144,283,393	民國 111 年 7 月 29 日	144,040,915
民國 112 年 8 月 31 日	145,987,183	民國 111 年 8 月 31 日	147,198,496
民國 112 年 9 月 28 日	147,535,013	民國 111 年 9 月 30 日	149,874,285
民國 112 年 10 月 31 日	150,052,067	民國 111 年 10 月 31 日	151,988,817
民國 112 年 11 月 30 日	152,095,767	民國 111 年 11 月 30 日	154,269,174
民國 112 年 12 月 29 日	153,343,879	民國 111 年 12 月 30 日	156,371,813

聯博多元資產收益組合證券投資信託基金-AI 類型(月配息)-美元

收 益 分 配		收 益 分 配	
除 息 日	配 息 金 額	除 息 日	配 息 金 額
民國 112 年 1 月 31 日	USD 4,483,895.84	民國 111 年 1 月 28 日	USD 3,840,367.86
民國 112 年 2 月 24 日	4,556,301.05	民國 111 年 2 月 25 日	3,978,715.03
民國 112 年 3 月 31 日	4,618,950.32	民國 111 年 3 月 31 日	4,224,024.16
民國 112 年 4 月 28 日	4,680,774.48	民國 111 年 4 月 29 日	4,362,680.78
民國 112 年 5 月 31 日	4,819,051.58	民國 111 年 5 月 31 日	4,420,523.89
民國 112 年 6 月 30 日	4,934,494.31	民國 111 年 6 月 30 日	4,468,989.81
民國 112 年 7 月 31 日	5,070,127.28	民國 111 年 7 月 29 日	4,531,478.21
民國 112 年 8 月 31 日	5,205,604.67	民國 111 年 8 月 31 日	4,665,904.07
民國 112 年 9 月 28 日	5,452,130.46	民國 111 年 9 月 30 日	4,717,392.46
民國 112 年 10 月 31 日	5,497,675.43	民國 111 年 10 月 31 日	4,771,737.61
民國 112 年 11 月 30 日	5,702,655.39	民國 111 年 11 月 30 日	4,841,566.85
民國 112 年 12 月 29 日	5,841,440.30	民國 111 年 12 月 30 日	4,870,585.63

聯博多元資產收益組合證券投資信託基金-AI 類型(月配息)-人民幣

收 益 分 配			收 益 分 配		
除 息 日	配 息 金 額		除 息 日	配 息 金 額	
民國 112 年 1 月 31 日	CNY 2,760,226.96		民國 111 年 1 月 28 日	CNY 3,364,746.19	
民國 112 年 2 月 24 日	2,786,389.05		民國 111 年 2 月 25 日	3,396,000.69	
民國 112 年 3 月 31 日	2,656,305.38		民國 111 年 3 月 31 日	3,420,200.98	
民國 112 年 4 月 28 日	2,558,605.64		民國 111 年 4 月 29 日	3,478,755.53	
民國 112 年 5 月 31 日	2,560,187.24		民國 111 年 5 月 31 日	3,452,371.58	
民國 112 年 6 月 30 日	2,390,642.88		民國 111 年 6 月 30 日	3,501,602.64	
民國 112 年 7 月 31 日	2,316,131.47		民國 111 年 7 月 29 日	3,575,748.86	
民國 112 年 8 月 31 日	2,343,528.01		民國 111 年 8 月 31 日	3,641,711.09	
民國 112 年 9 月 28 日	2,308,680.92		民國 111 年 9 月 30 日	3,250,493.72	
民國 112 年 10 月 31 日	2,236,481.00		民國 111 年 10 月 31 日	3,161,604.04	
民國 112 年 11 月 30 日	2,246,142.00		民國 111 年 11 月 30 日	3,222,271.13	
民國 112 年 12 月 29 日	2,223,901.52		民國 111 年 12 月 30 日	3,103,950.28	

聯博多元資產收益組合證券投資信託基金-AI 類型(月配息)-澳幣

收 益 分 配			收 益 分 配		
除 息 日	配 息 金 額		除 息 日	配 息 金 額	
民國 112 年 1 月 31 日	AUD 141,057.05		民國 111 年 1 月 28 日	AUD 164,773.90	
民國 112 年 2 月 24 日	141,164.94		民國 111 年 2 月 25 日	165,906.93	
民國 112 年 3 月 31 日	140,909.60		民國 111 年 3 月 31 日	156,499.41	
民國 112 年 4 月 28 日	140,505.44		民國 111 年 4 月 29 日	157,627.27	
民國 112 年 5 月 31 日	140,300.99		民國 111 年 5 月 31 日	158,363.84	
民國 112 年 6 月 30 日	138,800.27		民國 111 年 6 月 30 日	158,207.41	
民國 112 年 7 月 31 日	141,620.86		民國 111 年 7 月 29 日	157,590.33	
民國 112 年 8 月 31 日	141,312.62		民國 111 年 8 月 31 日	159,660.54	
民國 112 年 9 月 28 日	141,187.87		民國 111 年 9 月 30 日	163,539.70	
民國 112 年 10 月 31 日	141,390.05		民國 111 年 10 月 31 日	164,934.64	
民國 112 年 11 月 30 日	142,342.77		民國 111 年 11 月 30 日	154,947.16	
民國 112 年 12 月 29 日	141,814.97		民國 111 年 12 月 30 日	155,636.27	

聯博多元資產收益組合證券投資信託基金-AI 類型(月配息)-南非幣

收 益 分 配		收 益 分 配	
除 息 日	配 息 金 額	除 息 日	配 息 金 額
民國 112 年 1 月 31 日	ZAR 356,563.48	民國 111 年 1 月 28 日	ZAR 369,604.95
民國 112 年 2 月 24 日	358,803.93	民國 111 年 2 月 25 日	385,561.83
民國 112 年 3 月 31 日	390,305.33	民國 111 年 3 月 31 日	379,718.62
民國 112 年 4 月 28 日	389,514.86	民國 111 年 4 月 29 日	397,465.90
民國 112 年 5 月 31 日	441,144.21	民國 111 年 5 月 31 日	362,547.21
民國 112 年 6 月 30 日	412,816.24	民國 111 年 6 月 30 日	368,255.04
民國 112 年 7 月 31 日	503,782.66	民國 111 年 7 月 29 日	375,284.67
民國 112 年 8 月 31 日	542,337.57	民國 111 年 8 月 31 日	393,759.86
民國 112 年 9 月 28 日	524,163.21	民國 111 年 9 月 30 日	391,223.65
民國 112 年 10 月 31 日	521,780.97	民國 111 年 10 月 31 日	368,984.28
民國 112 年 11 月 30 日	520,422.17	民國 111 年 11 月 30 日	356,197.69
民國 112 年 12 月 29 日	536,647.14	民國 111 年 12 月 30 日	363,544.33

聯博多元資產收益組合證券投資信託基金-N 類型(月配息)-新台幣

收 益 分 配		收 益 分 配	
除 息 日	配 息 金 額	除 息 日	配 息 金 額
民國 112 年 1 月 31 日	TWD 32,808,237	民國 111 年 1 月 28 日	TWD 26,859,537
民國 112 年 2 月 24 日	33,566,554	民國 111 年 2 月 25 日	27,836,740
民國 112 年 3 月 31 日	34,524,483	民國 111 年 3 月 31 日	28,665,665
民國 112 年 4 月 28 日	30,733,714	民國 111 年 4 月 29 日	29,626,390
民國 112 年 5 月 31 日	31,452,075	民國 111 年 5 月 31 日	29,862,806
民國 112 年 6 月 30 日	31,945,258	民國 111 年 6 月 30 日	30,634,694
民國 112 年 7 月 31 日	32,599,138	民國 111 年 7 月 29 日	30,988,862
民國 112 年 8 月 31 日	34,092,549	民國 111 年 8 月 31 日	31,596,692
民國 112 年 9 月 28 日	36,364,471	民國 111 年 9 月 30 日	32,326,915
民國 112 年 10 月 31 日	37,828,446	民國 111 年 10 月 31 日	32,321,430
民國 112 年 11 月 30 日	39,113,671	民國 111 年 11 月 30 日	32,909,606
民國 112 年 12 月 29 日	39,721,815	民國 111 年 12 月 30 日	33,560,703

聯博多元資產收益組合證券投資信託基金-N類型(月配息)-美元

收 益 分 配			收 益 分 配								
除	息	日	配	息	金 額	除	息	日	配	息	金 額
民國 112 年	1 月	31 日	USD	1,241,651.99		民國 111 年	1 月	28 日	USD	1,299,965.47	
民國 112 年	2 月	24 日		1,244,284.37		民國 111 年	2 月	25 日		1,324,406.17	
民國 112 年	3 月	31 日		1,249,773.77		民國 111 年	3 月	31 日		1,339,005.54	
民國 112 年	4 月	28 日		1,257,524.59		民國 111 年	4 月	29 日		1,361,804.72	
民國 112 年	5 月	31 日		1,264,360.42		民國 111 年	5 月	31 日		1,354,199.42	
民國 112 年	6 月	30 日		1,271,599.66		民國 111 年	6 月	30 日		1,350,199.90	
民國 112 年	7 月	31 日		1,290,037.65		民國 111 年	7 月	29 日		1,340,169.14	
民國 112 年	8 月	31 日		1,297,670.25		民國 111 年	8 月	31 日		1,344,686.59	
民國 112 年	9 月	28 日		1,300,883.84		民國 111 年	9 月	30 日		1,356,584.92	
民國 112 年	10 月	31 日		1,306,149.27		民國 111 年	10 月	31 日		1,343,203.33	
民國 112 年	11 月	30 日		1,314,322.76		民國 111 年	11 月	30 日		1,346,667.14	
民國 112 年	12 月	29 日		1,275,339.23		民國 111 年	12 月	30 日		1,350,777.94	

聯博多元資產收益組合證券投資信託基金-N類型(月配息)-人民幣

收 益 分 配			收 益 分 配								
除	息	日	配	息	金 額	除	息	日	配	息	金 額
民國 112 年	1 月	31 日	CNY	2,222,692.46		民國 111 年	1 月	28 日	CNY	2,829,121.71	
民國 112 年	2 月	24 日		2,235,739.83		民國 111 年	2 月	25 日		2,880,503.69	
民國 112 年	3 月	31 日		2,091,239.85		民國 111 年	3 月	31 日		2,927,661.06	
民國 112 年	4 月	28 日		2,021,351.24		民國 111 年	4 月	29 日		2,984,628.58	
民國 112 年	5 月	31 日		2,049,928.98		民國 111 年	5 月	31 日		2,980,386.95	
民國 112 年	6 月	30 日		1,935,204.05		民國 111 年	6 月	30 日		3,033,961.41	
民國 112 年	7 月	31 日		1,937,958.21		民國 111 年	7 月	29 日		3,057,004.97	
民國 112 年	8 月	31 日		1,995,455.86		民國 111 年	8 月	31 日		3,068,597.80	
民國 112 年	9 月	28 日		2,001,643.19		民國 111 年	9 月	30 日		2,716,196.21	
民國 112 年	10 月	31 日		1,962,984.20		民國 111 年	10 月	31 日		2,609,818.22	
民國 112 年	11 月	30 日		1,992,689.00		民國 111 年	11 月	30 日		2,679,924.54	
民國 112 年	12 月	29 日		1,995,930.13		民國 111 年	12 月	30 日		2,489,564.82	

聯博多元資產收益組合證券投資信託基金-N類型(月配息)-澳幣

收 益 分 配		收 益 分 配	
除 息 日	配 息 金 額	除 息 日	配 息 金 額
民國 112 年 1 月 31 日	AUD 141,391.29	民國 111 年 1 月 28 日	AUD 155,720.60
民國 112 年 2 月 24 日	142,494.26	民國 111 年 2 月 25 日	162,490.27
民國 112 年 3 月 31 日	145,791.05	民國 111 年 3 月 31 日	150,603.34
民國 112 年 4 月 28 日	147,659.70	民國 111 年 4 月 29 日	154,426.43
民國 112 年 5 月 31 日	149,621.48	民國 111 年 5 月 31 日	158,317.32
民國 112 年 6 月 30 日	152,560.32	民國 111 年 6 月 30 日	159,790.64
民國 112 年 7 月 31 日	158,086.93	民國 111 年 7 月 29 日	161,790.06
民國 112 年 8 月 31 日	158,804.58	民國 111 年 8 月 31 日	160,688.01
民國 112 年 9 月 28 日	162,885.89	民國 111 年 9 月 30 日	160,958.17
民國 112 年 10 月 31 日	164,469.55	民國 111 年 10 月 31 日	160,518.16
民國 112 年 11 月 30 日	164,438.89	民國 111 年 11 月 30 日	152,140.67
民國 112 年 12 月 29 日	165,633.98	民國 111 年 12 月 30 日	154,281.14

聯博多元資產收益組合證券投資信託基金-N類型(月配息)-南非幣

收 益 分 配		收 益 分 配	
除 息 日	配 息 金 額	除 息 日	配 息 金 額
民國 112 年 1 月 31 日	ZAR 1,512,744.33	民國 112 年 1 月 28 日	ZAR 1,753,862.56
民國 112 年 2 月 24 日	1,523,087.88	民國 112 年 2 月 25 日	1,807,039.63
民國 112 年 3 月 31 日	1,520,807.19	民國 112 年 3 月 31 日	1,769,823.18
民國 112 年 4 月 28 日	1,534,065.39	民國 112 年 4 月 29 日	1,810,396.28
民國 112 年 5 月 31 日	1,565,026.48	民國 112 年 5 月 31 日	1,747,952.78
民國 112 年 6 月 30 日	1,579,553.57	民國 112 年 6 月 30 日	1,767,260.13
民國 112 年 7 月 31 日	1,654,911.94	民國 112 年 7 月 29 日	1,798,056.55
民國 112 年 8 月 31 日	1,651,174.16	民國 112 年 8 月 31 日	1,823,526.43
民國 112 年 9 月 28 日	1,670,510.27	民國 112 年 9 月 30 日	1,840,822.60
民國 112 年 10 月 31 日	1,609,384.15	民國 112 年 10 月 31 日	1,696,601.87
民國 112 年 11 月 30 日	1,617,341.72	民國 112 年 11 月 30 日	1,609,353.79
民國 112 年 12 月 29 日	1,579,021.23	民國 112 年 12 月 30 日	1,572,330.97