

富蘭克林華美證券投資信託股份有限公司  
富蘭克林華美多重資產收益證券投資信託基金  
財務報表暨會計師查核報告  
民國 112 年度及 111 年度

會計師查核報告

財審報字第 23002610 號

富蘭克林華美多重資產收益證券投資信託基金 公鑒：

**查核意見**

富蘭克林華美多重資產收益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，足以允當表達富蘭克林華美多重資產收益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，與富蘭克林華美多重資產收益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富蘭克林華美多重資產收益證券投資信託基金繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算富蘭克林華美多重資產收益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。

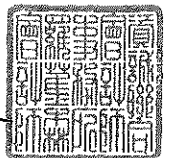
本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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，惟其目的非對富蘭克林華美多重資產收益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，及其所作會計估計值與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使富蘭克林華美多重資產收益證券投資信託基金繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致富蘭克林華美多重資產收益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 1 月 30 日

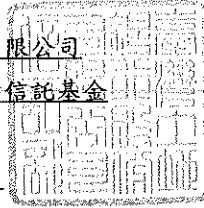
富蘭克林華美證券投資信託股份有限公司  
富蘭克林華美多重資產收益證券投資信託基金  
淨資產價值報告書  
民國112年及111年12月31日

單位：新臺幣元

	112年12月31日		111年12月31日	
	金額	%	金額	%
<b>資 產</b>				
上市股票—按市價計算 (民國112年及111年12月31日成本分別 為\$124,601,036及\$92,769,294) (附註三及九)	\$ 136,565,324	21.15	\$ 95,143,353	28.74
上櫃股票—按市價計算 (民國112年及111年12月31日成本分別 為\$75,288,408及\$20,123,338) (附註三及九)	85,167,286	13.19	19,048,223	5.75
存託憑證—按市價計算 (民國112年及111年12月31日成本分別 為\$0及\$239,227) (附註三)	-	-	84,109	0.03
指數型基金—按市價計算 (民國112年及111年12月31日成本分別 為\$347,710,474及\$185,904,360) (附註三及九)	370,887,870	57.45	164,795,493	49.78
債券—按市價計算 (民國112年及111年12月31日成本分別 為\$12,395,810及\$18,433,476) (附註三及九)	12,370,358	1.92	15,489,367	4.68
附買回債券(附註三)	10,000,000	1.55	-	-
銀行存款(附註六及九)	51,555,229	7.98	37,512,252	11.33
應收現金股利(附註九)	153,328	0.02	168,320	0.05
應收利息(附註九)	182,379	0.03	182,559	0.05
應收即期外匯款(附註九)	-	-	5,495	-
資產合計	<u>666,881,774</u>	<u>103.29</u>	<u>332,429,171</u>	<u>100.41</u>
<b>負 債</b>				
應付買入證券款(附註九)	( 14,822,598)	( 2.30)	( 695,738)	( 0.21)
應付贖回受益憑證款	( 5,314,219)	( 0.82)	( 510,698)	( 0.16)
應付經理費(附註五及八)	( 927,701)	( 0.14)	( 73,765)	( 0.02)
應付保管費(附註八)	( 133,999)	( 0.02)	( 75,000)	( 0.02)
其他應付款	( 75,000)	( 0.01)	( 5,510)	-
負債合計	<u>( 21,273,517)</u>	<u>( 3.29)</u>	<u>( 1,360,711)</u>	<u>( 0.41)</u>
淨資產	<u>\$ 645,608,257</u>	<u>100.00</u>	<u>\$ 331,068,460</u>	<u>100.00</u>

富蘭克林華美證券投資信託股份有限公司  
富蘭克林華美多重資產收益證券投資信託基金

淨資產價值報告書(續)  
民國112年及111年12月31日



單位：新臺幣元

	112年12月31日		111年12月31日	
	\$	%	\$	%
淨資產-累積型-新臺幣	238,094,660.00		73,082,006.00	
淨資產-分配型-新臺幣	151,918,411.00		131,311,590.00	
淨資產-累積型-美金	3,797,790.40		79,967.96	
淨資產-分配型-美金	1,059,619.55		1,043,768.11	
淨資產-累積型-人民幣	466,888.40		1,664,590.87	
淨資產-分配型-人民幣	9,393,099.96		7,789,154.52	
淨資產-累積型-南非幣	172,620.47		390,176.88	
淨資產-分配型-南非幣	37,928,417.41		27,477,090.71	
發行在外受益權單位-累積型-新臺幣	21,358,257.6		7,373,590.6	
發行在外受益權單位-分配型-新臺幣	21,389,693.0		19,422,884.6	
發行在外受益權單位-累積型-美金	319,691.5		7,563.5	
發行在外受益權單位-分配型-美金	139,647.4		144,451.4	
發行在外受益權單位-累積型-人民幣	36,876.3		152,170.1	
發行在外受益權單位-分配型-人民幣	1,247,726.0		1,109,845.9	
發行在外受益權單位-累積型-南非幣	10,035.0		27,457.3	
發行在外受益權單位-分配型-南非幣	6,372,767.7		4,771,288.4	
每單位平均淨資產-累積型-新臺幣	11.15		9.91	
每單位平均淨資產-分配型-新臺幣	7.10		6.76	
每單位平均淨資產-累積型-美金	11.88		10.57	
每單位平均淨資產-分配型-美金	7.59		7.23	
每單位平均淨資產-累積型-人民幣	12.66		10.94	
每單位平均淨資產-分配型-人民幣	7.53		7.02	
每單位平均淨資產-累積型-南非幣	17.20		14.21	
每單位平均淨資產-分配型-南非幣	5.95		5.76	

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：



富蘭克林華美證券投資信託股份有限公司  
富蘭克林華美資產管理信託基金

民國112年12月31日

佔已發行股份/受益權單位數/

單位：新臺幣元

投資種類(註1)	金額		面額總數之百分比(註2)		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
<b>交易所:GB(UNITED KINGDOM)</b>						
<b>指數股票型基金-按市值計值</b>						
ISHARES CORE GLB AGG BOND	\$ -	\$ 15,623,878	-	0.07	-	4.71
ISHARES GLOBAL CORP	-	13,339,504	-	0.04	-	4.03
ISH MSCI PAC XJP	-	648,708	-	-	-	0.20
ISHARES CORE S&P 500	-	20,190,799	-	-	-	6.10
FRANKLIN EMMARKETS UCITS ETF	-	2,843,436	-	0.29	-	0.86
FRANKLIN GLOBALDIV UCITS ETF	-	27,056,211	-	2.00	-	8.17
ISHARES JPM EM LCL GOV BND	-	7,772,385	-	0.01	-	2.35
ISHARES USD HY CORP USD DIST	-	15,382,836	-	0.02	-	4.65
FLQ USEQUITY ETF	-	22,289,655	-	0.61	-	6.73
指數股票型基金小計	-	125,147,412	-	-	-	37.80
<b>交易所:NL(NETHERLANDS)</b>						
<b>指數股票型基金-按市值計值</b>						
ISH CNV BOND \$D	-	3,029,474	-	0.01	-	0.92
<b>交易所:US(UNITED STATES)</b>						
<b>指數股票型基金-按市值計值</b>						
ISHARES CORE U.S. AGGREGATE	45,055,128	-	-	-	6.97	-
VANECK FALLEN ANGEL HIGH YLD	14,833,959	-	0.02	-	2.30	-
VANGUARD TOTAL BOND MARKET	9,494,349	-	-	-	1.46	-
VANGUARD TOTAL INTL BOND ETF	16,915,634	25,013,595	-	-	2.62	7.55
ISHARES JP MORGAN USD EMERGI	10,839,546	-	-	-	1.68	-
ISHARES IBOX HIGH YLD CORP	35,864,254	-	0.01	-	5.56	-
ISHARES EXPANDED TECH-SOFTWA	24,311,324	-	0.01	-	3.77	-
ISHARES S&P 500 VALUE ETF	37,513,110	-	-	-	5.81	-
SPDR BLOOMBERG HIGH YIELD BO	37,762,499	-	0.01	-	5.85	-
ISHARES IBOX INVESTMENT GRA	41,684,312	-	-	-	6.46	-
INVESCO EMERGING MARKETS SOV	15,000,997	-	0.03	-	2.32	-
INVESCO QQQ TRUST SERIES 1	38,540,161	-	-	-	5.97	-
ISHARES BROAD USD HIGH YIELD	10,758,802	-	-	-	1.67	-
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	32,313,795	-	-	-	5.01	-
ISHARES INTERNATIONAL TREASU	-	11,005,012	-	0.03	-	3.51
指數股票型基金小計	370,887,870	36,618,607	-	-	57.45	11.06
<b>涉險國家:AU(AUSTRALIA)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
ARISTOCRAT LEISURE LTD	-	105,355	-	-	-	0.03
BHP GROUP LTD	-	771,341	-	-	-	0.23
BRAMBLES LTD	-	129,289	-	-	-	0.04
MACQUARIE GROUP LTD	-	129,241	-	-	-	0.04
NORTHERN STAR RESOURCES LTD	-	122,113	-	-	-	0.04
ORIGIN ENERGY LTD	-	120,487	-	-	-	0.04
PILBARA MINERALS LTD	-	141,139	-	-	-	0.04
SCENTRE GROUP	-	132,857	-	-	-	0.04
TRANSURBAN GROUP	-	113,510	-	-	-	0.03
LOTTERY CORP LTD/THE	-	134,310	-	-	-	0.04
GLENCORE PLC	-	332,252	-	-	-	0.10
上市股票小計	-	2,231,894	-	-	-	0.67
<b>涉險國家:BE(BELGIUM)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
GROUPE BRUXELLES LAMBERT NV	-	127,492	-	-	-	0.04
KBC GROUP NV	-	165,908	-	-	-	0.05
上市股票小計	-	293,400	-	-	-	0.09
<b>涉險國家:BR(BRAZIL)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
AMBEV SA	-	105,523	-	-	-	0.03
ITAUSA SA	-	114,793	-	-	-	0.03
ITAU UNIBANCO HOLDING S-PREF	-	118,186	-	-	-	0.04
PETROBRAS	-	114,025	-	-	-	0.03

富蘭克林華美證券投資信託股份有限公司  
富蘭克林華美多資產收益證券投資信託基金  
投資明細表(續)

民國112年及111年12月31日

單位：新臺幣元

投資種類(註1)	金額		佔已發行股份/受益權單位數/ 面額總數之百分比(註2)		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
PETROBRAS-PREF	\$ -	\$ 455,450	-	-	-	0.14
MERCADOLIBRE INC	-	103,945	-	-	-	0.03
上市股票小計	-	1,009,922	-	-	-	0.30
<u>涉險國家:CA(CANADA)</u>						
<u>上市股票-按市價計值</u>						
AGNICO EAGLE MINES LTD	-	159,409	-	-	-	0.05
ARC RESOURCES LTD	-	206,736	-	-	-	0.06
CCL INDUSTRIES INC - CL B	-	131,043	-	-	-	0.04
CANADIAN NATL RAILWAY CO	-	327,960	-	-	-	0.10
CONSTELLATION SOFTWARE INC	-	143,682	-	-	-	0.04
DOLLARAMA INC	-	358,826	-	-	-	0.11
FAIRFAX FINANCIAL HLDGS LTD	-	181,717	-	-	-	0.05
CGI INC	-	132,209	-	-	-	0.04
HYDRO ONE LTD	-	123,260	-	-	-	0.04
IMPERIAL OIL LTD	-	149,417	-	-	-	0.05
LOBLAW COMPANIES LTD	-	105,783	-	-	-	0.03
MANULIFE FINANCIAL CORP	-	136,786	-	-	-	0.04
NORTHLAND POWER	-	109,358	-	-	-	0.03
NUTRIEN LTD	-	111,977	-	-	-	0.03
SHAW COMMUNICATIONS INC-B	-	159,086	-	-	-	0.05
SUNCOR ENERGY	-	149,854	-	-	-	0.05
TORONTO-DOMINION BANK	-	144,997	-	-	-	0.04
TOURMALINE OIL CORP	-	123,829	-	-	-	0.04
上市股票小計	-	2,955,929	-	-	-	0.89
<u>涉險國家:CH(SWITZERLAND)</u>						
<u>上市股票-按市價計值</u>						
ABB LTD-REG	-	150,057	-	-	-	0.04
ALCON INC	-	119,619	-	-	-	0.04
CIE FINANCIERE RICHEMO-A REG	-	159,303	-	-	-	0.05
SWISSCOM AG-REG	-	117,790	-	-	-	0.04
SGS SA-REG	-	71,414	-	-	-	0.02
SWISS LIFE HOLDING AG-REG	-	110,861	-	-	-	0.03
SONOVA HOLDING AG-REG	-	101,979	-	-	-	0.03
UBS GROUP AG-REG	-	124,011	-	-	-	0.04
上市股票小計	-	955,034	-	-	-	0.29
<u>上櫃股票-按市價計值</u>						
BALOISE HOLDING AG - REG	-	118,498	-	-	-	0.04
BARRY CALLEBAUT AG-REG	-	121,503	-	-	-	0.04
STRAUMANN HLDG-R	-	122,766	-	-	-	0.04
ZURICH INSURANCE GROUP AG	-	146,913	-	-	-	0.04
上櫃股票小計	-	509,680	-	-	-	0.16
<u>涉險國家:CN(CHINA)</u>						
<u>上市股票-按市價計值</u>						
CSPC PHARMACEUTICAL GROUP LT	-	219,865	-	-	-	0.06
BYD CO LTD-H	-	454,858	-	-	-	0.14
WUXI BIOLOGICS CAYMAN INC	-	138,519	-	-	-	0.04
CHINA MENGNIU DAIRY CO	-	139,338	-	-	-	0.04
PICC PROPERTY & CASUALTY-H	-	116,666	-	-	-	0.04
LI NING CO LTD	-	266,672	-	-	-	0.08
BOC HONG KONG HOLDINGS LTD	-	209,401	-	-	-	0.06
ZIJIN MINING GROUP CO LTD-H	-	161,371	-	-	-	0.05
NONGFU SPRING CO LTD-H	-	208,299	-	-	-	0.06
LENOVO GROUP	-	151,383	-	-	-	0.05
NETEASE INC	-	135,206	-	-	-	0.04
YUM CHINA HOLDINGS INC	-	243,338	-	-	-	0.07
上市股票小計	-	2,444,916	-	-	-	0.73

富蘭克林華美證券投資信託股份有限公司  
富蘭克林華美多重資產收益證券投資信託基金

投資明細表(續)

民國112年及111年12月31日

單位：新臺幣元

投資種類(註1)	金額		佔已發行股份/受益權單位數/ 面額總數之百分比(註2)		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
<b>涉險國家:DE(GERMANY)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
ALLIANZ SE-REG	\$ -	\$ 158,507	-	-	-	0.06
BAYER AG-REG	-	633,874	-	-	-	0.20
BEIERSDORF AG	-	162,110	-	-	-	0.06
BAYERISCHE MOTOREN WERKE AG	-	150,759	-	-	-	0.05
COMMERZBANK AG	-	138,558	-	-	-	0.04
DEUTSCHE BOERSE AG	-	504,064	-	-	-	0.15
DEUTSCHE BANK AG-REGISTERED	-	132,016	-	-	-	0.04
HEIDELBERG MATERIALS AG	-	154,136	-	-	-	0.05
HANNOVER RUECK SE	-	146,357	-	-	-	0.04
INFINEON TECHNOLOGIES AG	-	144,866	-	-	-	0.04
MERCEDES-BENZ GROUP AG	-	559,122	-	-	-	0.17
RWE AG	-	131,256	-	-	-	0.04
上市股票小計	-	3,016,225	-	-	-	0.94
<b>涉險國家:DK(DENMARK)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
COLOPLAST-B	-	125,620	-	-	-	0.03
AP MOLLER-MAERSK A/S-A	-	135,875	-	-	-	0.04
NOVO NORDISK A/S-B	-	779,464	-	-	-	0.24
上市股票小計	-	1,040,959	-	-	-	0.31
<b>涉險國家:ES(SPAIN)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
ACS ACTIVIDADES CONS Y SERV	-	120,567	-	-	-	0.04
BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTA	-	204,106	-	-	-	0.06
ENDESA SA	-	120,066	-	-	-	0.04
INDUSTRIA DE DISEÑO TEXTIL	-	283,475	-	-	-	0.09
RED ELECTRICA CORPORACION SA	-	167,310	-	-	-	0.05
REPSOL SA	-	150,361	-	-	-	0.05
上市股票小計	-	1,045,825	-	-	-	0.33
<b>涉險國家:FI(FINLAND)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
NOKIA OYJ	-	119,915	-	-	-	0.04
SAMPO OYJ-A SHS	-	146,049	-	-	-	0.04
STORA ENSO OYJ-R SHS	-	123,205	-	-	-	0.04
上市股票小計	-	389,169	-	-	-	0.12
<b>涉險國家:FR(FRANCE)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
BNP PARIBAS	-	134,793	-	-	-	0.04
CARREFOUR SA	-	142,935	-	-	-	0.04
VINCI SA	-	150,276	-	-	-	0.05
ENGIE	-	534,309	-	-	-	0.16
EIFFAGE	-	148,069	-	-	-	0.04
SOCIETE GENERALE SA	-	136,625	-	-	-	0.04
THALES SA	-	129,423	-	-	-	0.04
MICHELIN (CGDE)	-	142,659	-	-	-	0.04
L'OREAL	-	197,404	-	-	-	0.06
ORANGE	-	133,637	-	-	-	0.04
HERMES INTERNATIONAL	-	142,511	-	-	-	0.04
SANOFI	-	147,672	-	-	-	0.04
TOTALENERGIES SE	-	1,721,780	-	-	-	0.52
上市股票小計	-	3,862,093	-	-	-	1.15
<b>涉險國家:GB(UNITED KINGDOM)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
CNH INDUSTRIAL NV	-	335,521	-	-	-	0.10
AUTO TRADER	-	121,865	-	-	-	0.03
BAE SYSTEMS PLC	-	416,715	-	-	-	0.13



富蘭克林華美證券投資信託股份有限公司  
富蘭克林華美多重資產收益證券投資信託基金  
投資明細表(續)  
民國112年及111年12月31日

單位：新臺幣元

投資種類(註1)	金額		佔已發行股份/受益權單位數/ 面額總數之百分比(註2)		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
BRITISH AMERICAN TOBACCO PLC	\$ -	\$ 140,024	-	-	-	0.04
BP PLC	-	129,339	-	-	-	0.04
BURBERRY GROUP PLC	-	192,073	-	-	-	0.06
BT GROUP PLC	-	121,236	-	-	-	0.04
COMPASS GROUP PLC	-	135,182	-	-	-	0.04
DIAGEO PLC	-	138,141	-	-	-	0.04
HSBC HOLDINGS PLC	-	636,239	-	-	-	0.19
3I GROUP PLC	-	332,007	-	-	-	0.10
IMPERIAL BRANDS PLC	-	152,152	-	-	-	0.05
NATIONAL GRID PLC	-	132,490	-	-	-	0.04
NATWEST GROUP PLC	-	381,702	-	-	-	0.12
PEARSON PLC	-	138,699	-	-	-	0.04
RELX PLC	-	129,042	-	-	-	0.04
SMITHS GROUP PLC	-	119,811	-	-	-	0.04
SSE PLC	-	438,948	-	-	-	0.13
STANDARD CHARTERED PLC	-	385,209	-	-	-	0.12
UNITED UTILITIES GROUP PLC	-	135,372	-	-	-	0.04
VODAFONE GROUP PLC	-	110,400	-	-	-	0.03
CK HUTCHISON HOLDINGS LTD	-	276,611	-	-	-	0.08
COCA-COLA EUROPACIFIC PARTNE	-	135,901	-	-	-	0.04
LINDE PLC	-	200,327	-	-	-	0.06
上市股票小計	-	5,435,006	-	-	-	1.64
<u>涉險國家:HK(HONG KONG)</u>						
<u>上市股票-按市值計值</u>						
HANG SENG BANK LTD	-	153,272	-	-	-	0.05
CK ASSET HOLDINGS LTD	-	132,959	-	-	-	0.04
SUN HUNG KAI PROPERTIES	-	143,349	-	-	-	0.04
CLP HOLDINGS LTD	-	112,081	-	-	-	0.03
HONG KONG & CHINA GAS	-	116,824	-	-	-	0.04
POWER ASSETS HOLDINGS LTD	-	122,500	-	-	-	0.04
MTR CORP	-	162,758	-	-	-	0.05
JARDINE MATHESON HLDGS LTD	-	125,043	-	-	-	0.04
上市股票小計	-	1,068,786	-	-	-	0.33
<u>涉險國家:ID(INDONESIA)</u>						
<u>上市股票-按市值計值</u>						
ASTRA INTERNATIONAL TBK PT	-	112,398	-	-	-	0.03
BANK CENTRAL ASIA TBK PT	-	129,818	-	-	-	0.04
上市股票小計	-	242,216	-	-	-	0.07
<u>涉險國家:IE(IRELAND)</u>						
<u>上市股票-按市值計值</u>						
CRH PLC	-	137,485	-	-	-	0.04
<u>涉險國家:IL(ISRAEL)</u>						
<u>上市股票-按市值計值</u>						
ISRAEL DISCOUNT BANK-A	-	121,702	-	-	-	0.04
BANK LEUMI LE-ISRAEL	-	111,873	-	-	-	0.03
上市股票小計	-	233,575	-	-	-	0.07
<u>上櫃股票-按市值計值</u>						
CHECK POINT SOFTWARE TECH	-	282,811	-	-	-	0.09
<u>涉險國家:IT(ITALY)</u>						
<u>上市股票-按市值計值</u>						
ASSICURAZIONI GENERALI	-	157,308	-	-	-	0.05
<u>涉險國家:JP(JAPAN)</u>						
<u>上市股票-按市值計值</u>						
DAIWA HOUSE INDUSTRY CO LTD	-	157,292	-	-	-	0.04
SEKISUI HOUSE LTD	-	218,600	-	-	-	0.07
YAKULT HONSHA CO LTD	-	100,237	-	-	-	0.03
ASAHI GROUP HOLDINGS LTD	-	115,759	-	-	-	0.03

富蘭克林華美證券投資信託股份有限公司  
富蘭克林華美多重資產收益證券投資信託基金

投資明細表(續)

民國112年及111年12月31日

單位：新臺幣元

投資種類(註1)	金額		佔已發行股份/受益權單位數/ 面額總數之百分比(註2)		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
KIRIN HOLDINGS CO LTD	\$ -	\$ 94,194	-	-	-	0.03
TIS INC	-	122,251	-	-	-	0.04
NISSAN CHEMICAL	-	135,366	-	-	-	0.04
KYOWA KIRIN CO L	-	106,092	-	-	-	0.03
KAO CORP	-	123,071	-	-	-	0.04
TAKEDA PHARMACEUTICAL CO LTD	-	144,418	-	-	-	0.04
ASTELLAS PHARMA INC	-	160,242	-	-	-	0.05
EISAI CO LTD	-	101,923	-	-	-	0.03
ONO PHARMACEUTICAL CO LTD	-	93,864	-	-	-	0.03
ENEOS HOLDINGS INC	-	115,413	-	-	-	0.03
AGC INC	-	109,106	-	-	-	0.03
DISCO CORP	-	132,614	-	-	-	0.04
JAPAN POST HOLDINGS CO LTD	-	155,905	-	-	-	0.05
KOMATSU LTD	-	134,711	-	-	-	0.04
HITACHI LTD	-	152,001	-	-	-	0.05
TOSHIBA CORP	-	158,468	-	-	-	0.05
MITSUBISHI ELECTRIC CORP	-	123,047	-	-	-	0.04
PANASONIC HOLDINGS CORP	-	104,031	-	-	-	0.03
TDK CORP	-	203,049	-	-	-	0.06
NITTO DENKO CORP	-	198,869	-	-	-	0.06
MITSUBISHI HEAVY INDUSTRIES	-	306,448	-	-	-	0.09
OLYMPUS CORP	-	495,750	-	-	-	0.15
HOYA CORP	-	148,774	-	-	-	0.04
CANON INC	-	401,251	-	-	-	0.12
BANDAI NAMCO HOLDINGS INC	-	136,298	-	-	-	0.04
NINTENDO CO LTD	-	453,454	-	-	-	0.14
MARUBENI CORP	-	241,980	-	-	-	0.07
NETSCOUT SYSTEMS INC	-	110,088	-	-	-	0.03
SUMITOMO CORP	-	123,946	-	-	-	0.04
MITSUBISHI CORP	-	121,371	-	-	-	0.04
UNICHAARM CORP	-	118,691	-	-	-	0.04
MITSUBISHI UFJ FINANCIAL GRO	-	161,565	-	-	-	0.05
RESONA HOLDINGS INC	-	197,657	-	-	-	0.06
SUMITOMO MITSUI FINANCIAL GR	-	193,489	-	-	-	0.06
ORIX CORP	-	108,160	-	-	-	0.03
SOMPO HOLDINGS INC	-	137,240	-	-	-	0.04
T&D HOLDINGS INC	-	133,633	-	-	-	0.04
KINTETSU GROUP H	-	101,993	-	-	-	0.03
HANKYU HANSHIN HOLDINGS INC	-	91,805	-	-	-	0.03
NIPPON TELEGRAPH & TELEPHONE	-	679,291	-	-	-	0.21
KDDI CORP	-	411,266	-	-	-	0.12
SOFTBANK CORP	-	139,394	-	-	-	0.04
CHUBU ELECTRIC POWER CO INC	-	127,591	-	-	-	0.04
TOKYO GAS CO LTD	-	151,350	-	-	-	0.05
上市股票小計	-	8,553,008	-	-	-	2.58
<b>涉險國家:KR(KOREA)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
KIA CORP	-	281,746	-	-	-	0.10
HYUNDAI MOBIS CO LTD	-	131,900	-	-	-	0.04
SK INC	-	110,520	-	-	-	0.03
NCSOFT CORP	-	120,071	-	-	-	0.04
SHINHAN FINANCIAL GROUP LTD	-	280,451	-	-	-	0.08
HANA FINANCIAL GROUP	-	179,296	-	-	-	0.05
KB FINANCIAL GROUP INC	-	142,988	-	-	-	0.04
上市股票小計	-	1,246,970.00	-	-	-	0.38

富蘭克林華美證券投資信託股份有限公司  
富蘭克林華美多重資產收益證券投資信託基金  
投資明細表(續)  
民國112年及111年12月31日

單位：新臺幣元

投資種類(註1)	金額		佔已發行股份/受益權單位數/ 面額總數之百分比(註2)		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
<b>涉險國家:MX(MEXICO)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
FOMENTO ECONOMICO MEXICA-UBD	\$ -	\$ 127,749	-	-	-	0.03
GRUPO FINANCIERO BANORTE-O	-	132,196	-	-	-	0.04
WALMART DE MEXICO SAB DE CV	-	119,896	-	-	-	0.04
上市股票小計	-	379,841	-	-	-	0.11
<b>涉險國家:MY(MALAYSIA)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
MALAYAN BANKING BHD	-	133,444	-	-	-	0.04
PUBLIC BANK BERHAD	-	123,487	-	-	-	0.04
上市股票小計	-	256,931	-	-	-	0.08
<b>涉險國家:NL(NETHERLANDS)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE N	-	146,470	-	-	-	0.04
EXOR NV	-	107,776	-	-	-	0.03
HEINEKEN HOLDING NV	-	142,116	-	-	-	0.04
ING GROEP NV	-	170,715	-	-	-	0.05
NN GROUP NV	-	126,703	-	-	-	0.04
RANDSTAD NV	-	134,822	-	-	-	0.04
UNIVERSAL MUSIC GROUP NV	-	365,562	-	-	-	0.11
WOLTERS KLUWER	-	379,229	-	-	-	0.11
上市股票小計	-	1,573,393	-	-	-	0.46
<b>涉險國家:NO(NORWAY)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
EQUINOR ASA	-	481,542	-	-	-	0.15
<b>涉險國家:NZ(NEW ZEALAND)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
FISHER & PAYKEL HEALTHCARE C	-	140,580	-	-	-	0.04
<b>涉險國家:PH(PHILIPPINES)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
SM PRIME HLDGS	-	125,166	-	-	-	0.04
<b>涉險國家:PL(POLAND)</b>						
<b>上櫃股票-按市值計值</b>						
POLSKI KONCERN NAFTOWY ORLEN	-	120,387	-	-	-	0.04
<b>涉險國家:RU(RUSSIAN FEDERATION)</b>						
<b>存託憑證-按市值計值</b>						
TCS GROUP HOLDING-GDR RE	-	84,109	-	-	-	0.03
<b>涉險國家:SE(SWEDEN)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
EPIROC AB-A	-	113,487	-	-	-	0.02
ERICSSON LM-B SHS	-	119,972	-	-	-	0.04
INVESTOR AB-A SHS	-	138,140	-	-	-	0.04
SANDVIK AB	-	151,454	-	-	-	0.05
SVENSKA HANDELSBANKEN-A SHS	-	120,390	-	-	-	0.04
SWEDBANK AB - A SHARES	-	124,780	-	-	-	0.04
VOLVO AB-B SHS	-	169,834	-	-	-	0.05
上市股票小計	-	938,057	-	-	-	0.28
<b>涉險國家:SG(SINGAPORE)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
STMICROELECTRONICS NV	-	474,010	-	-	-	0.14
CAPITALAND ASCENDAS REIT	-	128,016	-	-	-	0.04
DBS GROUP HOLDINGS LTD	-	150,857	-	-	-	0.05
SINGAPORE TELECOMMUNICATIONS	-	135,510	-	-	-	0.04
UNITED OVERSEAS BANK LTD	-	140,759	-	-	-	0.04
上市股票小計	-	1,029,152	-	-	-	0.31

富蘭克林華美證券投資信託股份有限公司  
富蘭克林華美多重資產收益證券投資信託基金

投資明細表(續)

民國112年及111年12月31日

單位：新臺幣元

投資種類(註1)	金額		佔已發行股份/受益權單位數/ 面額總數之百分比(註2)		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
<b>涉險國家:TH(THAILAND)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
AIRPORTS OF THAILAND PCL-FOR	\$ -	\$ 133,095	-	-	-	0.04
BANGKOK DUSIT MED SERVICE-F	-	147,937	-	-	-	0.04
CP ALL PCL-FOREIGN	-	127,174	-	-	-	0.04
上市股票小計	-	408,206	-	-	-	0.12
<b>涉險國家:TW(TAIWAN)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
台積電	7,116,000	-	-	-	1.10	-
聯發科	7,105,000	-	-	-	1.10	-
崇越	10,402,500	-	0.03	-	1.61	-
上市股票小計	24,623,500	-	-	-	3.81	-
<b>上櫃股票-按市值計值</b>						
鈺象	7,240,000	-	0.01	-	1.12	-
<b>涉險國家:US(UNITED STATES)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
COMPUTERSHARE LTD	-	200,617	-	-	-	0.06
JAMES HARDIE INDUSTRIES-CDI	-	101,074	-	-	-	0.03
NESTLE SA-REG	-	117,438	-	-	-	0.04
ROCHE HOLDING AG-GENUSSCHEIN	-	501,758	-	-	-	0.15
QIAGEN N.V.	-	130,088	-	-	-	0.04
STELLANTIS NV	-	536,773	-	-	-	0.16
TENARIS SA	-	141,871	-	-	-	0.04
GSK PLC	-	602,764	-	-	-	0.18
AGILENT TECHNOLOGIES INC	-	280,322	-	-	-	0.09
APPLE INC	15,326,090	2,757,013	-	-	2.38	0.84
SALESFORCE INC	8,435,375	-	-	-	1.31	-
ELI LILLY & CO	5,643,555	-	-	-	0.87	-
NETFLIX INC	1,571,247	-	-	-	0.24	-
NVIDIA CORP	14,916,175	-	-	-	2.31	-
WORKDAY INC-CLASS A	5,854,446	-	-	-	0.91	-
ABBYIE INC	-	129,030	-	-	-	0.05
ARCH CAPITAL GROUP LTD	-	192,784	-	-	-	0.07
ACCENTURE PLC-CL A	-	122,912	-	-	-	0.04
ARCHER-DANIELS-MIDLAND CO	-	233,801	-	-	-	0.07
AMERICAN FINANCIAL GROUP INC	-	164,408	-	-	-	0.05
ALBEMARLE CORP	-	399,560	-	-	-	0.12
AMERIPRISE FINANCIAL INC	-	697,993	-	-	-	0.21
ARISTA NETWORKS INC	-	178,868	-	-	-	0.05
AON PLC-CLASS A	-	138,250	-	-	-	0.04
SMITH (A.O.) CORP	-	128,314	-	-	-	0.04
AIR PRODUCTS & CHEMICALS INC	-	141,991	-	-	-	0.04
AMPHENOL CORP-CL A	-	128,596	-	-	-	0.04
ARROW ELECTRONICS INC	-	128,445	-	-	-	0.04
AVALONBAY COMMUNITIES INC	-	123,999	-	-	-	0.04
AUTOZONE INC	-	378,657	-	-	-	0.11
BOOZ ALLEN HAMILTON HOLDINGS	-	118,755	-	-	-	0.04
BECTON DICKINSON AND CO	-	156,181	-	-	-	0.05
BROWN-FORMAN CORP-CLASS B	-	104,879	-	-	-	0.03
BANK OF NEW YORK MELLON CORP	-	139,783	-	-	-	0.04
BOOKING HOLDINGS INC	-	495,082	-	-	-	0.15
BERKSHIRE HATHAWAY INC-CL B	-	275,085	-	-	-	0.08
BROWN & BROWN INC	-	122,460	-	-	-	0.04
BORGWARNER INC	-	148,320	-	-	-	0.04
CONAGRA BRANDS INC	-	140,231	-	-	-	0.04
CBOE GLOBAL MARKETS INC	-	115,588	-	-	-	0.03
CF INDUSTRIES HOLDINGS INC	-	347,971	-	-	-	0.11

富蘭克林華美證券投資信託股份有限公司  
富蘭克林華美多重資產收益證券投資信託基金  
投資明細表(續)

民國112年及111年12月31日

單位：新臺幣元

投資種類(註1)	金額		佔已發行股份/受益權單位數/ 面額總數之百分比(註2)		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
THE CIGNA GROUP	\$ -	\$ 386,642	-	-	-	0.12
COLGATE-PALMOLIVE CO	-	989,569	-	-	-	0.30
CENTENE CORP	-	483,526	-	-	-	0.15
CONOCOPHILLIPS	-	275,389	-	-	-	0.08
CAMPBELL SOUP CO	-	137,672	-	-	-	0.04
CAMDEN PROPERTY TRUST	-	113,375	-	-	-	0.03
CARLISLE COS INC	-	151,963	-	-	-	0.05
CYS HEALTH CORP	-	234,658	-	-	-	0.07
CHEVRON CORP	-	132,283	-	-	-	0.04
DROPBOX INC-CLASS A	-	130,577	-	-	-	0.04
DISCOVER FINANCIAL SERVICES	-	285,396	-	-	-	0.09
QUEST DIAGNOSTICS INC	-	148,923	-	-	-	0.04
DANAHER CORP	-	122,258	-	-	-	0.04
DOMINO'S PIZZA INC	-	117,010	-	-	-	0.04
DUKE ENERGY CORP	-	123,342	-	-	-	0.04
DEVON ENERGY CORP	-	795,205	-	-	-	0.24
CONSOLIDATED EDISON INC	-	257,557	-	-	-	0.08
ELEVANCE HEALTH INC	-	141,771	-	-	-	0.04
EMERSON ELECTRIC CO	-	227,135	-	-	-	0.07
EQUITABLE HOLDINGS INC	-	111,046	-	-	-	0.03
EQT CORP	-	109,079	-	-	-	0.03
ERIE INDEMNITY COMPANY-CL A	-	106,928	-	-	-	0.03
ETSY INC	-	316,326	-	-	-	0.10
EDWARDS LIFESCIENCES CORP	-	121,430	-	-	-	0.04
EXELON CORP	-	123,458	-	-	-	0.04
EXTRA SPACE STORAGE INC	-	122,029	-	-	-	0.04
FIRST CITIZENS BCSHS -CL A	-	93,151	-	-	-	0.03
FREEMONT-MCMORAN INC	-	133,027	-	-	-	0.04
FACTSET RESEARCH SYSTEMS INC	-	320,329	-	-	-	0.10
FAIR ISAAC CORP	-	367,624	-	-	-	0.11
FIDELITY NATIONAL	-	123,610	-	-	-	0.04
FORTINET INC	-	693,607	-	-	-	0.21
LIBERTY MEDIA CORP-LIBERTY-C	-	176,230	-	-	-	0.05
GENERAL DYNAMICS CORP	-	144,760	-	-	-	0.04
GEN DIGITAL INC	-	141,486	-	-	-	0.04
GENERAL MILLS INC	-	275,511	-	-	-	0.08
GAMING AND LEISURE PROPERTIE	-	118,369	-	-	-	0.04
GENUINE PARTS CO	-	175,829	-	-	-	0.05
GARMIN LTD	-	127,532	-	-	-	0.04
WW GRAINGER INC	-	102,488	-	-	-	0.03
HALLIBURTON CO	-	128,086	-	-	-	0.04
HOME DEPOT INC	5,751,656	145,491	-	-	0.89	0.04
HUNTINGTON INGALLS INDUSTRIE	-	141,674	-	-	-	0.04
HEWLETT PACKARD ENTERPRISE	-	179,376	-	-	-	0.05
HP INC	-	633,695	-	-	-	0.19
HORMEL FOODS CORP	-	114,697	-	-	-	0.03
HOST HOTELS & RESORTS INC	-	114,344	-	-	-	0.03
HERSHEY CO/THE	-	725,327	-	-	-	0.22
HUBBELL INC	-	259,436	-	-	-	0.08
HUMANA INC	-	110,098	-	-	-	0.03
INTERPUBLIC GROUP OF COS INC	-	151,387	-	-	-	0.05
GARTNER INC	-	485,143	-	-	-	0.15
ILLINOIS TOOL WORKS	-	175,889	-	-	-	0.05
JACK HENRY & ASSOCIATES INC	-	291,119	-	-	-	0.09
JOHNSON & JOHNSON	6,310,799	124,765	-	-	0.98	0.04
JPMORGAN CHASE & CO	13,070,059	-	-	-	2.02	-
KELLOGG CO	-	122,508	-	-	-	0.04

富蘭克林華美證券投資信託股份有限公司  
富蘭克林華美多重資產收益證券投資信託基金

投資明細表(續)

民國112年及111年12月31日

單位：新臺幣元

投資種類(註1)	金額		佔已發行股份/受益權單位數/ 面額總數之百分比(註2)		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
KEYSIGHT TECHNOLOGIES IN	\$ -	\$ 351,966	-	-	-	0.11
KIMBERLY-CLARK CORP	-	166,744	-	-	-	0.05
KNIGHT-SWIFT TRANSPORTATION	-	122,315	-	-	-	0.04
COCA-COLA CO/THE	6,466,032	130,874	-	-	1.00	0.04
KROGER CO	-	637,937	-	-	-	0.19
LENNOX INTERNATIONAL INC	-	124,887	-	-	-	0.04
LOCKHEED MARTIN CORP	-	1,045,739	-	-	-	0.32
CHENIERE ENERGY INC	-	451,287	-	-	-	0.14
LOWE'S COS INC	-	1,021,750	-	-	-	0.31
LPL FINANCIAL HOLDINGS INC	-	371,736	-	-	-	0.11
LIBERTY MEDIA-C	-	120,160	-	-	-	0.04
SOUTHWEST AIR	-	102,360	-	-	-	0.03
LYONDELLBASELL INDU-CL A	-	247,319	-	-	-	0.07
LIVE NATION ENTERTAINMENT IN	-	162,760	-	-	-	0.05
MASTERCARD INC - A	-	160,171	-	-	-	0.05
MID-AMERICA APARTMENT COMM	-	115,700	-	-	-	0.03
MASCO CORP	-	120,384	-	-	-	0.04
MCDONALD'S CORP	6,105,867	670,768	-	-	0.95	0.21
MCKESSON CORP	-	311,018	-	-	-	0.09
METLIFE INC	-	148,897	-	-	-	0.04
META PLATFORMS INC-CLASS A	5,287,175	114,557	-	-	0.82	0.03
MCCORMICK & CO-NON YTG SHRS	-	117,088	-	-	-	0.04
MARSH & MCLENNAN COS	-	152,447	-	-	-	0.05
3M CO	-	147,300	-	-	-	0.04
ALTRIA GROUP INC	-	140,366	-	-	-	0.04
MOLINA HEALTHCARE INC	-	263,650	-	-	-	0.08
MARATHON PETROLEUM CORP	-	746,988	-	-	-	0.23
MEDICAL PROPERTIES TRUST INC	-	116,310	-	-	-	0.04
MERCK & CO. INC.	-	875,613	-	-	-	0.26
MODERNA INC	-	937,681	-	-	-	0.28
MARATHON OIL CORP	-	113,883	-	-	-	0.03
MSCI INC	-	399,964	-	-	-	0.12
MOTOROLA SOLUTIONS INC	-	142,448	-	-	-	0.04
M & T BANK CORP	-	155,908	-	-	-	0.05
METTLER-TOLEDO INTERNATIONAL	-	665,893	-	-	-	0.20
VAIL RESORTS INC	-	124,427	-	-	-	0.04
NIKE INC -CL B	-	172,471	-	-	-	0.05
NRG ENERGY INC	-	167,089	-	-	-	0.05
NORFOLK SOUTHERN CORP	-	121,073	-	-	-	0.04
NUCOR CORP	-	206,429	-	-	-	0.06
OWENS CORNING	-	170,261	-	-	-	0.05
OLD DOMINION FREIGHT LINE	-	130,715	-	-	-	0.04
OMNICOM GROUP	-	142,777	-	-	-	0.04
OTIS WORLDWIDE CORP	-	168,332	-	-	-	0.05
PEPSICO INC	-	488,198	-	-	-	0.15
PFIZER INC	-	2,613,547	-	-	-	0.79
PRINCIPAL FINANCIAL GROUP	-	435,516	-	-	-	0.13
PROCTER & GAMBLE CO/THE	5,066,895	134,969	-	-	0.78	0.04
PINTEREST INC -A	-	231,879	-	-	-	0.07
PACKAGING CORP OF AMERICA	-	125,692	-	-	-	0.04
PERKINELMER INC	-	124,870	-	-	-	0.04
PROLOGIS INC	-	145,392	-	-	-	0.04
PHILIP MORRIS INTERNATIONAL	-	146,074	-	-	-	0.04
PUBLIC STORAGE	-	834,595	-	-	-	0.25
EVEREST RE GROUP LTD	-	132,244	-	-	-	0.04
REGIONS FINANCIAL CORP	-	170,813	-	-	-	0.05
ROBERT HALF INTL INC	-	115,626	-	-	-	0.03

富蘭克林華美證券投資信託股份有限公司  
富蘭克林華美多重資產收益證券投資信託基金  
投資明細表(續)  
民國112年及111年12月31日

單位：新臺幣元

投資種類(註1)	金額		佔已發行股份/受益權單位數/ 面額總數之百分比(註2)		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
RAYMOND JAMES FINANCIAL INC	\$ -	\$ 433,112	-	-	-	0.13
ROCKWELL AUTOMATION INC	-	150,280	-	-	-	0.05
ROLLINS INC	-	146,991	-	-	-	0.04
RPM INTERNATIONAL INC	-	113,715	-	-	-	0.03
REPUBLIC SERVICES INC	-	158,441	-	-	-	0.05
SEALED AIR CORP	-	128,664	-	-	-	0.04
SEI INVESTMENTS COMPANY	-	143,222	-	-	-	0.04
JM SMUCKER CO/THE	-	145,980	-	-	-	0.04
SNAP-ON INC	-	280,659	-	-	-	0.08
SYNOPSIS INC	3,639,925	1,078,523	-	-	0.56	0.33
SIMON PROPERTY GROUP INC	-	274,176	-	-	-	0.08
STEEL DYNAMICS INC	-	402,023	-	-	-	0.12
CONSTELLATION BRANDS INC-A	-	113,865	-	-	-	0.03
SYNCHRONY FINANCIAL	-	139,251	-	-	-	0.04
SYSCO CORP	-	119,729	-	-	-	0.04
AT&T INC	-	355,030	-	-	-	0.11
THERMO FISHER SCIENTIFIC INC	-	118,374	-	-	-	0.04
TEXAS INSTRUMENTS INC	-	1,988,842	-	-	-	0.60
UGI CORP	-	141,155	-	-	-	0.04
UNITEDHEALTH GROUP INC	-	944,285	-	-	-	0.29
UNITED PARCEL SERVICE-CL B	-	395,033	-	-	-	0.12
VISA INC-CLASS A SHARES	-	133,978	-	-	-	0.04
VEEVA SYSTEMS INC-CLASS A	-	118,936	-	-	-	0.04
VALERO ENERGY CORP	-	619,403	-	-	-	0.19
VISTRA CORP	-	118,975	-	-	-	0.04
WATERS CORP	-	452,358	-	-	-	0.14
WALMART INC	-	108,852	-	-	-	0.03
WP CAREY INC	-	139,190	-	-	-	0.04
WR BERKLEY CORP	-	334,272	-	-	-	0.10
EXXON MOBIL CORP	8,496,528	267,580	-	-	1.32	0.08
YUM! BRANDS INC	-	165,189	-	-	-	0.05
ZOOMINFO TECH	-	92,462	-	-	-	0.03
上市股票小計	111,941,824	53,101,108			17.34	16.05
上櫃股票-按市價計值						
ROCHE HOLDING AG-BR	-	202,377	-	-	-	0.06
AUTOMATIC DATA PROCESSING	-	418,089	-	-	-	0.13
ADOBE INC	2,108,697	-	-	-	0.32	-
ADVANCED MICRO DEVICES	1,721,646	-	-	-	0.27	-
AMGEN INC	9,471,955	-	-	-	1.47	-
AMAZON.COM INC	8,615,921	546,847	-	-	1.33	0.17
BROADCOM INC	6,175,430	-	-	-	0.96	-
COSTCO WHOLESALE CORP	2,637,383	434,564	-	-	0.41	0.13
ALPHABET INC-CL A	14,468,664	2,790,648	-	-	2.24	0.84
INTUIT INC	6,723,604	119,522	-	-	1.04	0.04
MICROSOFT CORP	21,612,692	2,275,597	-	-	3.35	0.69
TESLA INC	4,391,294	-	-	-	0.68	-
CADENCE DESIGN SYS INC	-	971,788	-	-	-	0.29
C. H. ROBINSON WORLDWIDE INC	-	115,277	-	-	-	0.03
CHARTER COMMUNICATIONS INC-A	-	124,957	-	-	-	0.04
CINTAS CORP	-	152,552	-	-	-	0.05
COGNIZANT TECH SOLUTIONS-A	-	124,690	-	-	-	0.04
DELL TECHNOLOGIES -C	-	247,015	-	-	-	0.07
EBAY INC	-	510,658	-	-	-	0.15
ENPHASE ENERGY INC	-	756,684	-	-	-	0.23
EXPEDITORS INTL WASH INC	-	252,103	-	-	-	0.08
GILEAD SCIENCES INC	-	347,989	-	-	-	0.11
ALPHABET INC-CL C	-	694,804	-	-	-	0.21

富蘭克林華美證券投資信託股份有限公司  
富蘭克林華美多重資產收益證券投資信託基金  
投資明細表(續)  
民國112年及111年12月31日



單位：新臺幣元

投資種類(註1)	金額		佔已發行股份/受益權單位數/面額總數之百分比(註2)		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
HOLOGIC INC	\$ -	\$ 413,508	-	-	-	0.12
IDEXX LABORATORIES INC	-	601,327	-	-	-	0.18
HUNT (JB) TRANSPRT SVCS INC	-	128,502	-	-	-	0.04
LULULEMON ATH	-	393,529	-	-	-	0.12
MONDELEZ INTERNATIONAL INC-A	-	135,081	-	-	-	0.04
ON SEMICONDUCTOR	-	545,849	-	-	-	0.16
ORACLE CORP	-	145,584	-	-	-	0.04
PAYCHEX INC	-	830,376	-	-	-	0.25
PACCAR INC	-	410,288	-	-	-	0.12
QUALCOMM INC	-	1,164,733	-	-	-	0.35
REGENERON PHARMACEUTICALS	-	1,240,709	-	-	-	0.37
ROSS STORES INC	-	139,007	-	-	-	0.04
ULTA BEAUTY INC	-	187,255	-	-	-	0.06
VERISIGN INC	-	466,840	-	-	-	0.14
VERTEX PHARMACEUTICALS INC	-	133,018	-	-	-	0.04
WALGREENS BOOTS ALLIANCE INC	-	113,578	-	-	-	0.03
上櫃股票小計	77,927,286	18,135,345			12.07	5.46
<b>債券</b>						
<b>政府公債</b>						
T 4 02/28/30	12,370,358	-	-	-	1.92	-
T 6 3/8 08/15/27	-	3,031,455	-	-	-	0.92
T 4 1/2 02/15/36	-	1,482,747	-	-	-	0.45
T 4 3/4 02/15/37	-	1,329,751	-	-	-	0.40
T 5 05/15/37	-	1,621,600	-	-	-	0.49
T 2 1/2 03/31/23	-	7,090,929	-	-	-	2.14
T 1 5/8 05/15/31	-	932,885	-	-	-	0.28
政府公債小計	12,370,358	15,489,367			1.92	4.68
<b>涉險國家:ZA(SOUTH AFRICA)</b>						
<b>上市股票-按市值計值</b>						
FIRSTSTRAND LTD	-	134,693	-	-	-	0.04
NASPERS LTD-N SHS	-	137,445	-	-	-	0.04
SASOL LTD	-	117,519	-	-	-	0.04
上市股票小計	-	389,657			-	0.12
上市股票合計	136,565,324	95,143,353			21.15	28.74
上櫃股票合計	85,167,286	19,048,223			13.19	5.75
存託憑證合計	-	84,109			-	0.03
指數股票型基金合計	370,887,870	164,795,493			57.45	49.78
債券合計	12,370,358	15,489,367			1.92	4.68
附買回債券合計	10,000,000	-			1.55	-
投資總計	614,990,838	294,560,545			95.26	88.98
銀行存款	51,555,229	37,512,252			7.98	11.33
其他資產減負債後淨額	(20,937,810)	(1,004,337)			(3.24)	(3.31)
淨資產	\$ 645,608,257	\$ 331,068,460			100.00	100.00

註1:股票、存託憑證及債券係以涉險國家分類,受益憑證係以交易所國別分類。

註2:投資佔已發行股份/受益權單位數/面額總數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:





富蘭克林華美證券投資信託股份有限公司  
富蘭克林華美資產收益證券投資信託基金

淨資產價值變動表

民國112年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

	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	\$ 331,068,460	51.28	\$ 385,064,043	116.31
收 入				
利息收入	1,038,273	0.16	597,073	0.18
現金股利	8,616,752	1.33	5,893,215	1.78
其他收入	12,547	-	1,907	-
收入合計	9,667,572	1.49	6,492,195	1.96
費 用				
經理費(附註五及八)	( 7,089,116)	( 1.09)	( 6,247,254)	( 1.89)
保管費(附註八)	( 1,023,982)	( 0.16)	( 902,385)	( 0.27)
會計師費用	( 120,000)	( 0.02)	( 120,000)	( 0.04)
其他費用	( 130,062)	( 0.02)	( 78,491)	( 0.02)
費用合計	( 8,363,160)	( 1.29)	( 7,348,130)	( 2.22)
本期淨投資利益	1,304,412	0.20	( 855,935)	( 0.26)
發行受益權單位價款	401,176,561	62.14	71,630,507	21.64
買回受益權單位價款	( 110,927,652)	( 17.18)	( 77,619,933)	( 23.44)
已實現資本損益(附註三及九及十)	( 21,193,235)	( 3.28)	( 10,224,348)	( 3.09)
未實現資本損益變動(附註三及九)	66,785,744	10.34	( 15,486,585)	( 4.68)
收益分配(附註十一)	( 22,606,033)	( 3.50)	( 21,439,289)	( 6.48)
期末淨資產	\$ 645,608,257	100.00	\$ 331,068,460	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：



富蘭克林華美證券投資信託股份有限公司  
富蘭克林華美多重資產收益證券投資信託基金

財務報表附註

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

一、概述、成立及營運

- (一) 本基金富蘭克林華美多重資產收益證券投資信託基金於民國 105 年 5 月 18 日經金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)核准成立，為多重資產型開放式基金。另依據金管會 106 年 10 月 31 日金管證投字第 1060039839 號函核准更名，依中華民國 106 年 11 月 1 日富字第 1060000417 號公告，於 107 年 3 月 1 日起更名為富蘭克林華美多重資產收益證券投資信託基金。
- (二) 本基金投資於中華民國之有價證券為中華民國境內之上市或上櫃公司股票、承銷股票、基金受益憑證(含指數股票型基金 ETF、反向型 ETF、商品 ETF、槓桿型 ETF、國內對不特定人募集之期貨信託基金)、認購(售)權證、認股權憑證、存託憑證、政府公債、公司債(含普通公司債、次順位公司債、轉換公司債、交換公司債、附認股權公司債等)、金融債券(含次順位金融債券)、經金管會核准於我國境內募集發行之國際金融組織債券及依金融資產證券化條例公開招募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。本基金投資於外國有價證券包括：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, 含 NVDR)、認購(售)權證或認股權憑證(Warrants)、參與憑證(Participatory Notes)、不動產投資信託受益證券(REITs)及封閉式基金受益憑證、基金股份、投資單位及追蹤、模擬或複製標的指數表現之指數股票型基金(ETF, 包括反向型 ETF、商品 ETF 及槓桿型 ETF)。由國家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)。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。非投資等級債券：國家主權評等、債務發行評等或債券保證人之長期債務信用評等未達金管會核准或認可之信用評等機構規定等級，或未經信用評等機構評等之外國債券，但應符合金管會之規定。如因有關法令或相關規定修正時，從其規定。所謂「不動產證券化商品」，係指外國權益型不動產證券化商品，包括不動產投資信託普通股(REIT common equity)、不動產投資信託特別股(REIT preferred equity)、不動產資產信託(Real Estate Asset Trust)及其他不動產證券化之相關有價證券。本基金可投資國家包括國家：阿根廷、澳大利亞、奧地利、比利時、百慕達、巴西、加拿大、智利、中國、哥倫比亞、捷克、丹麥、埃及、芬蘭、法國、德國、希臘、格恩西島群島、香港、匈牙利、印度、印尼、以色列、愛爾蘭、義大利、日本、澤西島、韓國、黎巴嫩、盧森堡、馬來西亞、模里西斯、墨西哥、摩洛哥、納米比亞、荷蘭、紐西蘭、挪威、秘魯、菲律賓、波蘭、葡萄牙、俄羅斯、新加坡、南非、西班牙、瑞典、瑞士、泰國、土耳其、阿拉伯聯合大公國、英國、美國、保加利亞、克羅地亞、賽普勒斯、愛沙尼亞、拉脫維亞、賴比瑞亞、

立陶宛、馬爾他、摩納哥、羅馬尼亞、塞爾維亞、斯洛克共和國、烏克蘭、波扎那、開曼群島、加納、喬治亞、哈薩克、肯亞、科威特、巴基斯坦、斯里蘭卡、泰國、突尼西亞、烏拉圭、委內瑞拉、越南、尚比亞、辛巴威及歐盟會員國。

(三) 本基金係由富蘭克林華美證券投資信託股份有限公司擔任經理公司，臺灣土地銀行股份有限公司擔任保管機構。

(四) 本基金累積型受益權單位之收益全部併入基金資產，不予分配；本基金新臺幣、美元、人民幣及南非幣計價分配型受益權單位投資中華民國以外且非屬大陸地區來源所得之利息收入、現金股利、受益憑證、基金股份及投資單位之收益分配為新臺幣及各外幣計價分配型受益權單位之可分配收益。另已實現資本利得扣除已實現資本損失後之餘額如為正數時，亦得為新臺幣及各外幣計價分配型受益權單位之可分配收益。

## 二、通過財務報表之日期及程序

本財務報表於民國 113 年 1 月 30 日經本基金之經理公司總經理簽核發布。

## 三、主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之財務報表。

### (二) 上市及上櫃股票及存託憑證

1. 本基金對股票係採交易日會計，股票於成交日按實際取得成本入帳；成本之計算採移動平均法，以售價減除成本列為已實現資本利得或損失。
2. 本基金對所投資國內上市證券之價值，以淨資產價值計算日集中交易市場之收盤價格為計算基礎；對上櫃股票係按淨資產價值計算日財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心等價自動成交系統之收盤價格為計算基礎。若在該日無收盤價格者，則以最近之收盤價格計算。國外之上市上櫃之股票或存託憑證，以計算日中華民國時間上午八時三十分前，依序由彭博資訊 (Bloomberg)、路孚特資訊 (Refinitiv) 所取得之各相關證券交易市場之最近收盤價格為準；認購已上市、上櫃同種類之增資股票，準用上開規定；認購初次上市或上櫃股票之承銷股票，則按實際交易價格入帳，待上市掛牌或正式在店頭市場交易後，準用上開規定。持有暫停交易、久無報價與成交資訊或市場價格無法反映公平價格者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。
3. 取得現金股利於除息日列為當期收入；取得盈餘轉增資及資本公積轉增資配發之股票，則於除權日註記增加之股數，並重新計算每股平均成本。

### (三)基金

1. 基金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，以售價減除成本列為已實現資本利得或損失。
2. 上市上櫃者，以計算日中華民國時間上午八時三十分前，依序由彭博資訊 (Bloomberg)、理柏 (Lipper) 所取得之各相關證券交易市場之最近收盤價格為準；未上市上櫃者，以計算日中華民國時間上午八時三十分前取得之各基金經理公司對外公告之最近基金單位淨值為準。基金價格及淨資產價值資訊之取得，以國外經理公司所提供者為主。

### (四)債券

本基金對債券係採交易日會計，國外債券以計算日中華民國時間上午八時三十分前，依序由 ICE (ICE Data Services Hong Kong Limited)、彭博資訊 (Bloomberg) 及路孚特資訊 (Refinitiv) 所取得前一營業日之收盤價格/最後成交價加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。若上述計算時點之收盤價格/最後成交價資訊無法取得時，則依序以前述資訊系統所提供前一營業日之最近收盤價格/最近成交價、買價或中價加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。持有暫停交易、久無報價與成交資訊或市場價格無法反映公平價格者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。

### (五)附買回債券

本基金所持有之附買回債券採交易日會計。附買回債券於成交日按實際取得成本入帳，後續評價以買進成本加計至計算日止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。

### (六)外幣交易事項

本基金以新臺幣為記帳單位。以外幣為準之交易事項，係按交易當時幣別入帳。每日則按市場匯率折合成新臺幣後編製財務報表。本基金國外資產淨值之匯率兌換，應以計算日中華民國時間上午八時三十分前彭博資訊 (Bloomberg) 所提供之前一營業日外匯收盤匯率為計算依據，如當日無法取得彭博資訊 (Bloomberg) 所提供之外匯收盤匯率時，則以 ICE (ICE Data Services Hong Kong Limited) 所提供之匯率替代之。如均無法取得前述匯率時，則依序以彭博資訊 (Bloomberg)、ICE (ICE Data Services Hong Kong Limited) 所提供之最近外匯之收盤匯率為準。但基金保管機構與其他指定交易銀行間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。外幣現金實際兌換為新臺幣時，按當日之成交匯率轉換成新臺幣，其與原帳列新臺幣之差異為已實現兌換損益，列於「已實現資本損益」項下；因外幣資產及負債換算而產生之損失或利益，為未實現兌換損益，列於「未實現資本損益變動」項下。

#### 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值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值及假設。

#### 五、關係人交易事項

##### (一)關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本基金會之關係
富蘭克林華美證券投資信託股份有限公司 (富蘭克林華美投信)	本基金之經理公司

##### (二)與關係人間之重大交易事項

###### 1. 經理費

	112 年 度	111 年 度
富蘭克林華美投信	\$ 7,089,116	\$ 6,247,254

###### 2. 應付經理費

	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
富蘭克林華美投信	\$ 927,701	\$ 510,698

#### 六、銀行存款

幣別	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
	原幣金額	約當新臺幣	原幣金額	約當新臺幣
新臺幣	\$ 29,438,611.00	\$ 29,438,611	\$ 1,626,778.00	\$ 1,626,778
巴西雷亞爾	829.28	5,253	813.20	4,724
瑞士法郎	0.01	-	-	-
人民幣(離岸)	1,442,665.57	6,222,505	1,060,459.75	4,704,507
韓圓	19.00	-	10.00	-
美金	336,348.64	10,337,675	957,391.79	29,399,587
南非幣	3,316,460.58	5,551,185	980,243.13	1,766,778
加拿大幣	-	-	70.44	1,596
歐元	-	-	27.92	918
英鎊	-	-	97.63	3,623
港幣	-	-	777.55	3,061
墨西哥比索	-	-	359.64	566
新加坡幣	-	-	4.98	114
		\$ 51,555,229		\$ 37,512,252

## 七、稅捐

本基金於中華民國境內所取得之各項收入，依財政部(91)台財稅字第 0910455815 號函規定，信託基金之信託利益，未於各項收入發生年度內分配予受益憑證持有人者，其以信託基金為納稅義務人扣繳之稅額，不得申請退還。其相關利息收入之會計處理採淨額法入帳。

## 八、經理費與保管費

依本基金證券投資信託契約規定，本基金應給付經理公司與保管機構之報酬，係分別按基金每日淨資產價值，依年費率 1.80%及 0.26%逐日累計計算，並自本基金成立日起每曆月給付乙次。本基金自成立日屆滿三個月後，除信託契約第十四條第一項規定所訂之特殊情形外，投資於上市、上櫃公司股票(含承銷股票)、存託憑證(含 NVDR)、債券(含其他固定收益證券)、不動產投資信託基金受益證券(REITs)及基金受益憑證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。本基金投資於經理公司所屬集團管理之基金受益憑證不得收取申購或買回費，並且，除 ETF 外，經理公司所屬集團對該集團基金受益憑證之經理費(或管理費)應至少減半計收(即退還五成以上予本基金)。

## 九、金融工具資訊之揭露

### (一)財務風險控制

本基金因持有大量金融工具部位而暴露於市場、信用及流動性等財務風險。本基金評估該等風險可能重大，故已建立相關風險控管機制，以管理所面臨之風險。本基金為平衡型基金，主要為分散風險、確保基金之安全，並積極追求長期之投資利得及維持收益之安定為目標。

### (二)市場風險

本基金目前主要持有之金融工具為國外上市、上櫃公司股票及指數型基金，故股價及匯率變動將使其投資產生價值波動。本基金之持有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，本基金所從事期貨及遠期外匯買賣合約係為避險性質，其因期貨價格及匯率變動產生之損益會與被避險項目之損益相抵銷。

### (三)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。而依據本基金依契約訂定之投資範圍，主要商品交易對手為包括證券商、票券商、銀行、交易所以及櫃檯買賣中心等不特定對象；若該項金融工具是在交易所中交易則其信用風險將由結算所來承擔；但若為櫃檯(OTC)買賣交易，其信用風險則由交易雙方自行承擔，因此若交易對手無法履行原先交易條件，將產生違約損失風險。

### (四)流動性風險

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

(五)利率變動之現金流量風險及利率變動之公允價值風險

本基金從事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，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 日所投資之固定利率商品為政府公債\$12,370,358 及\$15,489,367。

(六)本基金具重大影響之外幣金融資產及負債資訊

本基金就單一外幣金額換算為新臺幣金額大於淨資產百分之十者，揭露相關金融資產及負債資訊如下：

	112	年	12	月	31	日					
	原	幣	金	額	匯	率	新	臺	幣	金	額
上市股票											
美金	3,642,161.18				30.735		\$			111,941,824	
上櫃股票											
美金	2,535,457.50				30.735					77,927,286	
指數型基金											
美金	12,067,280.62				30.735					370,887,870	
債券											
美金	402,484.40				30.735					12,370,358	
銀行存款											
美金	336,348.64				30.735					10,337,675	
應收現金股利											
美金	3,817.40				30.735					117,328	
應收利息											
美金	5,682.14				30.735					174,640	
應付買入證券款											
美金	482,270.96				30.735					14,822,598	

	111	年	12	月	31	日					
	原	幣	金	額	匯	率	新	臺	幣	金	額
上市股票											
美金	1,679,310.91				30.708		\$			51,568,279	
上櫃股票											
美金	593,193.27				30.708					18,215,779	
指數股票型基金											
美金	5,366,532.92				30.708					164,795,493	
債券											
美金	504,408.19				30.708					15,489,367	
銀行存款											
美金	957,391.79				30.708					29,399,587	
應收現金股利											
美金	2,839.32				30.708					87,190	

	111	年	12	月	31	日					
	原	幣	金	額	匯	率	新	臺	幣	金	額
應收利息											
美金	5,911.48				30.708		\$				181,529
應收即期外匯款											
美金	178.95				30.708						5,495

#### 十、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\$634,018及\$179,821，證券交易稅分別為\$20,006及\$103,029，帳列淨資產價值變動表之「已實現資本損益」項下。

#### 十一、收益之分配

依據本基金之信託契約，民國112年及111年度分配型受益權單位，其每月依據信託契約規定，於民國112年及111年度間已發放月收益分配金額分別為\$22,606,033及\$21,439,289，業已發放月收益分配金額分別如下：

##### 民國112年度

幣別	配息頻率	收益分配除息日	配息金額
新台幣	月配息	民國112年1月3日	\$ 660,404
新台幣	月配息	民國112年2月1日	661,942
新台幣	月配息	民國112年3月1日	665,483
新台幣	月配息	民國112年4月6日	635,993
新台幣	月配息	民國112年5月2日	655,944
新台幣	月配息	民國112年6月1日	617,675
新台幣	月配息	民國112年7月3日	645,084
新台幣	月配息	民國112年8月1日	677,052
新台幣	月配息	民國112年9月1日	663,567
新台幣	月配息	民國112年10月2日	983,770
新台幣	月配息	民國112年11月1日	1,115,438
新台幣	月配息	民國112年12月1日	1,055,904
美元	月配息	民國112年1月3日	USD 5,214.71
美元	月配息	民國112年2月1日	5,386.09
美元	月配息	民國112年3月1日	5,185.66
美元	月配息	民國112年4月6日	5,284.29
美元	月配息	民國112年5月2日	5,267.94
美元	月配息	民國112年6月1日	5,106.63
美元	月配息	民國112年7月3日	5,122.22
美元	月配息	民國112年8月1日	5,172.03
美元	月配息	民國112年9月1日	5,221.32
美元	月配息	民國112年10月2日	7,893.97



民國 1 1 2 年 度

幣 別	配息頻率	收 益 分 配 除 息 日	配 息	金 額
美元	月配息	民國112年11月1日	USD	7,631.69
美元	月配息	民國112年12月1日		7,883.96
人民幣	月配息	民國112年1月3日	CNH	45,649.71
人民幣	月配息	民國112年2月1日		46,439.20
人民幣	月配息	民國112年3月1日		46,990.73
人民幣	月配息	民國112年4月6日		46,589.98
人民幣	月配息	民國112年5月2日		46,848.36
人民幣	月配息	民國112年6月1日		44,557.84
人民幣	月配息	民國112年7月3日		45,456.17
人民幣	月配息	民國112年8月1日		41,017.20
人民幣	月配息	民國112年9月1日		41,485.53
人民幣	月配息	民國112年10月2日		55,477.96
人民幣	月配息	民國112年11月1日		57,408.85
人民幣	月配息	民國112年12月1日		63,005.74
南非幣	月配息	民國112年1月3日	ZAR	343,576.55
南非幣	月配息	民國112年2月1日		363,358.08
南非幣	月配息	民國112年3月1日		375,015.23
南非幣	月配息	民國112年4月6日		390,014.85
南非幣	月配息	民國112年5月2日		420,571.01
南非幣	月配息	民國112年6月1日		430,772.67
南非幣	月配息	民國112年7月3日		431,966.88
南非幣	月配息	民國112年8月1日		414,736.38
南非幣	月配息	民國112年9月1日		428,165.57
南非幣	月配息	民國112年10月2日		504,991.44
南非幣	月配息	民國112年11月1日		516,449.29
南非幣	月配息	民國112年12月1日		580,631.44

民國 1 1 1 年 度

幣 別	配息頻率	收 益 分 配 除 息 日	配 息	金 額
新台幣	月配息	民國111年1月4日	\$	781,688
新台幣	月配息	民國111年2月7日		706,395
新台幣	月配息	民國111年3月1日		703,453
新台幣	月配息	民國111年4月1日		716,559
新台幣	月配息	民國111年5月3日		690,470
新台幣	月配息	民國111年6月1日		682,450
新台幣	月配息	民國111年7月1日		645,844
新台幣	月配息	民國111年8月1日		666,398
新台幣	月配息	民國111年9月1日		679,757
新台幣	月配息	民國111年10月3日		644,897

民國 111 年 度

幣 別	配息頻率	收 益 分 配 除 息 日	配 息 金 額
新台幣	月配息	民國111年11月1日	\$ 663,883
新台幣	月配息	民國111年12月1日	679,189
美元	月配息	民國111年1月4日	USD 7,646.97
美元	月配息	民國111年2月7日	7,946.11
美元	月配息	民國111年3月1日	7,783.86
美元	月配息	民國111年4月1日	6,113.55
美元	月配息	民國111年5月3日	5,881.26
美元	月配息	民國111年6月1日	5,859.71
美元	月配息	民國111年7月1日	5,469.53
美元	月配息	民國111年8月1日	5,682.45
美元	月配息	民國111年9月1日	5,253.45
美元	月配息	民國111年10月3日	5,033.30
美元	月配息	民國111年11月1日	5,035.35
美元	月配息	民國111年12月1日	5,328.85
人民幣	月配息	民國111年1月4日	CNH 51,909.85
人民幣	月配息	民國111年2月7日	47,833.84
人民幣	月配息	民國111年3月1日	47,780.95
人民幣	月配息	民國111年4月1日	48,155.70
人民幣	月配息	民國111年5月3日	47,301.31
人民幣	月配息	民國111年6月1日	47,165.94
人民幣	月配息	民國111年7月1日	43,316.91
人民幣	月配息	民國111年8月1日	45,383.29
人民幣	月配息	民國111年9月1日	44,416.49
人民幣	月配息	民國111年10月3日	44,217.62
人民幣	月配息	民國111年11月1日	44,759.57
人民幣	月配息	民國111年12月1日	45,268.35
南非幣	月配息	民國111年1月4日	ZAR 477,051.37
南非幣	月配息	民國111年2月7日	443,934.55
南非幣	月配息	民國111年3月1日	437,740.99
南非幣	月配息	民國111年4月1日	402,967.15
南非幣	月配息	民國111年5月3日	400,671.34
南非幣	月配息	民國111年6月1日	359,589.92
南非幣	月配息	民國111年7月1日	345,859.79
南非幣	月配息	民國111年8月1日	378,614.17
南非幣	月配息	民國111年9月1日	366,012.49
南非幣	月配息	民國111年10月3日	373,612.11
南非幣	月配息	民國111年11月1日	389,041.69
南非幣	月配息	民國111年12月1日	357,419.96