

東方匯理證券投資信託股份有限公司
(原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
(原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)

財務報表暨會計師查核報告

民國一〇四年十一月三日
(基金成立日)至十二月三十一日

公司地址：台北市信義路5段7號台北101大樓32樓之一



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
(原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金) 公鑒：

查核意見

東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金(原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)民國一一四年十二月三十一日之淨資產價值報告書及投資明細表，暨民國一一四年十一月三日(基金成立日)至十二月三十一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相關法令暨財團法人中華民國會計研究發展基金會所公布之各號企業會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金(原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)民國一一四年十二月三十一日之淨資產，暨民國一一四年十一月三日(基金成立日)至十二月三十一日之淨資產價值變動。

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審計準則規劃並執行查核工作。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會計師職業道德規範，與東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金(原鋒裕匯理全球多重資產成長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

基金公司東方匯理證券投資信託股份有限公司(原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)管理階層之責任係依照證券投資信託基金之相關法令暨財團法人中華民國會計研究發展基金會所公布之各號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東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金(原鋒裕匯理全球多重資產成長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東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金(原鋒裕匯理全球多重資產成長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，惟其目的非對東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金(原鋒裕匯理全球多重資產成長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，以及使東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金(原鋒裕匯理全球多重資產成長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東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金(原鋒裕匯理全球多重資產成長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)。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：謝秋華 

證券主管機關：金管證審字第1050036075號
核准簽證文號
民國 一 一 五 年 二 月 二 十 三 日

東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)
 淨資產價值報告書

民國一十四年十二月三十一日

單位：新台幣元

	114.12.31	
	金 額	%
資 產：		
股票—按市價計值，民國114年12月31日成本為1,983,917,231元	\$ 2,033,371,762	48
基金—按市價計算，民國114年12月31日成本為579,399,976元	571,439,041	13
政府公債—按市價計值，民國114年12月31日成本為232,979,227元	229,996,343	5
公司債—按市價計值，民國114年12月31日成本為607,777,270元	618,706,386	14
金融債—按市價計值，民國114年12月31日成本為218,995,308元	222,899,983	5
銀行存款(附註五(一))	592,006,173	14
應收即期外匯款	798,194	-
應收股利	758,155	-
應收發行受益憑證款	2,490,896	-
應收遠期外匯款(附註七(一))	1,921,625	-
應收利息	16,801,904	-
	<u>4,291,190,462</u>	<u>99</u>
負 債：		
應付即期外匯款	794,679	-
應付遠期外匯款(附註七(一))	3,179,929	-
應付經理費(附註五(二)及六)	6,492,606	-
應付保管費(附註五(二))	937,823	-
其他應付款(附註六)	90,000	-
	<u>11,495,037</u>	<u>-</u>
淨資產	<u>\$ 4,279,695,425</u>	<u>99</u>

董事長：王大智



(請詳閱後附財務報表附註)

總經理：黃日康



會計主管：許碧玉



東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)

淨資產價值報告書(續)

民國一十四年十二月三十一日

單位：新台幣元

發行在外受益權單位(附註五(六))

A2類型受益權單位數—新台幣	166,813,302.28
N2類型受益權單位數—新台幣	34,295,266.54
AD類型受益權單位數—新台幣	34,286,374.03
ND類型受益權單位數—新台幣	54,434,146.94
A2類型受益權單位數—美元	1,560,064.03
N2類型受益權單位數—美元	594,031.59
AD類型受益權單位數—美元	502,898.54
ND類型受益權單位數—美元	761,885.62
A2類型受益權單位數—日幣	49,719,131.92
N2類型受益權單位數—日幣	18,066,638.01
AD類型受益權單位數—日幣	23,949,646.83
ND類型受益權單位數—日幣	31,467,187.70
每單位平均淨資產	
A2類型受益權單位—新台幣	\$ 10.20
N2類型受益權單位—新台幣	\$ 10.20
AD類型受益權單位—新台幣	\$ 10.20
ND類型受益權單位—新台幣	\$ 10.20
A2類型受益權單位—美元	\$ 10.01
N2類型受益權單位—美元	\$ 10.01
AD類型受益權單位—美元	\$ 10.01
ND類型受益權單位—美元	\$ 10.01
A2類型受益權單位—日幣	\$ 9.96
N2類型受益權單位—日幣	\$ 9.95
AD類型受益權單位—日幣	\$ 9.95
ND類型受益權單位—日幣	\$ 9.96

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：王大智

總經理：黃日康

會計主管：許碧玉

東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)
 投資明細表

民國一十四年十二月三十一日

單位:新台幣元

投資種類	金額	估已發行 股份總數 之百分比	估淨資產 百分比
	114.12.31	114.12.31	114.12.31
上市股票-按市價計值			
法國			
SANOFI-AVENTIS	\$ 6,441,381	-	0.15
LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUITTON SE ORD EUR0.3	9,997,583	-	0.23
TOTALENERGIES SE ORD EUR2.500000000	7,426,621	-	0.17
AXA	5,366,292	-	0.13
小計	29,231,877		0.68
德國			
ALLIANZ SE REG ORD NPV	\$ 10,664,458	-	0.25
MUNICH RE ORD EUR 0	5,601,968	-	0.13
SIEMENS AG ORD NPV	14,033,097	-	0.33
小計	30,299,523		0.71
日本			
TOYOTA MOTOR CORP	\$ 12,391,862	-	0.29
TOKIO MARINE HOLDINGS INC ORD NPV	5,019,544	-	0.12
TOKYO ELECTRON LTD ORD NPV	5,509,777	-	0.13
小計	22,921,183		0.54
荷蘭			
THE MAGNUM ICE CREAM CO NV ORD EUR3.500000000	\$ 463,304	-	0.01
小計	463,304		0.01
西班牙			
IBERDROLA S.A. ORD EUR0.75	\$ 7,475,529	-	0.17
小計	7,475,529		0.17
瑞士			
NOVARTIS AG-REG ORD CHF.5	\$ 16,633,056	-	0.39
ROCHE HOLDINGS AG GENUSSSCHEINE ORD NPV	16,255,911	-	0.38
NESTLE SA-REG ORD CHF0.1	14,508,118	-	0.34
ZURICH INSURANCE GROUP ORD CHF0.1	6,915,330	-	0.16
小計	54,312,415		1.27

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長:王大智



總經理:黃日康



會計主管:許碧玉



東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)

投資明細表(續)

民國一十四年十二月三十一日

單位:新台幣元

投資種類	金 額 114.12.31	佔已發行 股份總數 之百分比 114.12.31	佔淨資產 百分比 114.12.31
英國			
UNILEVER PLC ORD GBP .031111	\$ 8,421,844	-	0.20
ASTRAZENECA PLC ORD USD0.25	16,312,174	-	0.38
BAE SYSTEMS PLC ORD GBp 2.5	4,815,285	-	0.11
NATIONAL GRID PLC ORD GBp11.39535	<u>4,369,117</u>	-	<u>0.10</u>
小 計	<u>33,918,420</u>		<u>0.79</u>
加拿大			
AGNICO EAGLE MINES LTD COM USD NPV	\$ <u>5,809,356</u>	-	<u>0.14</u>
小 計	<u>5,809,356</u>		<u>0.14</u>
愛爾蘭			
MEDTRONIC PLC ORD USD0.1	\$ <u>7,187,444</u>	-	<u>0.17</u>
小 計	<u>7,187,444</u>		<u>0.17</u>
荷蘭			
AERCAP HOLDINGS NV	\$ <u>4,881,089</u>	-	<u>0.11</u>
小 計	<u>4,881,089</u>		<u>0.11</u>
新加坡			
DBS GROUP HOLDINGS LTD ORD NPV	\$ <u>5,509,042</u>	-	<u>0.13</u>
小 計	<u>5,509,042</u>		<u>0.13</u>
美國			
AIR PRODUCTS AND CHEMICALS INC	\$ 7,921,131	-	0.19
INTERNATIONAL FLAVORS AND FRAGRANCE INC COM USD0.125	4,639,749	-	0.11
CORNING INC	4,294,230	-	0.10
WALT DISNEY CO/THE	8,262,180	-	0.19
MOTOROLA SOLUTIONS INC COM USD0.01	11,809,798	-	0.28
VERIZON COMMUNICATIONS	10,384,610	-	0.24
ABBOTT LABORATORIES	12,604,374	-	0.29
ABBVIE INC COM USD 0.01	23,920,285	-	0.56
BOSTON SCIENTIFIC CORP	4,286,587	-	0.10
CVS HEALTH CORP COM USD0.01	5,962,858	-	0.14
COCA-COLA CO/THE COM USD 0.25	26,000,336	-	0.61
DANAHER CORPORATION	9,859,598	-	0.23

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：王大智

總經理：黃日康

會計主管：許碧玉

東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)

投資明細表(續)

民國一十四年十二月三十一日

單位:新台幣元

投資種類	金 額	估已發行 股份總數 之百分比	估淨資產 百分比
	114.12.31	114.12.31	114.12.31
HOME DEPOT INC COM USD0.05	\$ 34,833,367	-	0.81
JOHNSON AND JOHNSON	45,412,537	-	1.06
ELI LILLY & CO	6,081,442	-	0.14
MCDONALD'S CORP	12,683,083	-	0.30
MERCK & CO INC COM USD 0.5	14,692,688	-	0.34
NIKE INC CLASS B	5,007,287	-	0.12
PFIZER INC COM USD 0.05	16,399,790	-	0.38
PROCTER & GAMBLE CO	24,329,051	-	0.57
SYSCO CORPORATION	6,949,999	-	0.16
TJX COMPANIES INC NEW	7,630,122	-	0.18
UNITEDHEALTH GROUP INC	26,463,895	-	0.62
CHEVRON CORP COM USD0.75	17,920,081	-	0.42
EXXON MOBIL CORPORATION	36,546,185	-	0.85
AMERICAN TOWER CORP CLASS A REIT USD0.01	5,850,744	-	0.14
BANK OF AMERICA CORPORATION	17,187,155	-	0.40
BANK OF NEW YORK MELLON CORP COM USD0.01	19,124,100	-	0.45
BERKSHIRE HATHAWAY INC CLASS B COM USD0.0033	12,325,802	-	0.29
BLACKSTONE INC COM USD.00001	7,947,199	-	0.19
BLACKROCK FUNDING INC/DE COM NPV	10,767,792	-	0.25
CITIZENS FINANCIAL GROUP COM USD0.01	5,361,977	-	0.13
INTERCONTINENTAL EXCHANGE INC COM USD0.01	12,016,408	-	0.28
PNC FINANCIAL SERVICES GROUP INC	5,184,022	-	0.12
PROLOGIS INC REIT USD0.01	5,418,056	-	0.13
U.S. BANCORP	4,982,269	-	0.12
VISA INC COM CL A	14,443,563	-	0.34
DEERE AND CO	6,879,197	-	0.16
FORTUNE BRANDS INNOVATIONS INC	3,553,915	-	0.08
ILLINOIS TOOL WORKS INC	4,336,180	-	0.10
KEYSIGHT TECHNOLOGIES IN-W/I ORD NPV	7,282,191	-	0.17
ROCKWELL AUTOMATION INC	12,109,267	-	0.28
UNION PACIFIC CORP LTD	20,725,879	-	0.48

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：王大智

總經理：黃日康

會計主管：許碧玉

東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)

投資明細表(續)

民國一十四年十二月三十一日

單位:新台幣元

投資種類	金 額 114.12.31	估已發行 股份總數 之百分比 114.12.31	估淨資產 百分比 114.12.31
VERTIV HOLDINGS CO COM USD.000100000	\$ 9,066,021	-	0.21
IBM CORP	28,961,097	-	0.68
ORACLE CORP	7,353,097	-	0.17
PURE STORAGE INC COM USD 0.0001	8,363,442	-	0.20
CMS ENERGY CORP COM USD0.01	5,144,395	-	0.12
DUKE ENERGY CORP COM NPV	5,527,272	-	0.13
NEXTERA ENERGY INC COM USD0.01	<u>9,514,887</u>	-	<u>0.22</u>
小 計	<u>634,321,190</u>		<u>14.82</u>
上市股票-按市值計價總計	<u>836,330,372</u>		<u>19.54</u>
上櫃股票-按市價計值			
加拿大			
SHOPIFY INC - CLASS A	\$ <u>10,475,390</u>	-	<u>0.24</u>
小 計	<u>10,475,390</u>		<u>0.24</u>
開曼群島			
PDD HOLDINGS INC-ADR(1 ADR REPS 4 ORD SHRS)	\$ <u>4,313,353</u>	-	<u>0.10</u>
小 計	<u>4,313,353</u>		<u>0.10</u>
愛爾蘭			
NEW LINDE PLC ORD NPV	\$ <u>11,260,073</u>	-	<u>0.26</u>
小 計	<u>11,260,073</u>		<u>0.26</u>
荷蘭			
ASML HOLDING NV - NY REG SHS EUR0.09 (1 ADR REPS 1 ORD SHR)	\$ <u>4,372,454</u>	-	<u>0.10</u>
小 計	<u>4,372,454</u>		<u>0.10</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：王大智

總經理：黃日康

會計主管：許碧玉

東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)

投資明細表(續)

民國一十四年十二月三十一日

單位:新台幣元

投資種類	金 額	佔已發行 股份總數 之百分比	佔淨資產 百分比
	114.12.31	114.12.31	114.12.31
美國			
ALPHABET INC COM USD 0.001	\$ 49,424,874	-	1.15
ALPHABET INC-CL A COM USD0.001	44,182,022	-	1.03
AMAZON COM INC COM USD0.01	84,393,318	-	1.97
BOOKING HOLDINGS INC COM USD0.008	10,101,652	-	0.24
CDW CORP/DE COM USD0.01	3,511,122	-	0.08
CISCO SYSTEMS INC COM USD 0.001	45,890,630	-	1.07
COMCAST CORPORATION CLASS A	20,034,016	-	0.47
DOORDASH INC - A COM USD.000010000	6,408,070	-	0.15
META PLATFORMS INC COM USD.000006	49,389,544	-	1.15
MERCADOLIBRE INC COM NPV	5,065,944	-	0.12
NETFLIX INC COM USD0.001	23,050,442	-	0.54
PALO ALTO NETWORKS INC COM USD0.0001	6,601,603	-	0.15
T-MOBILE US INC USD0.0001	12,128,026	-	0.28
AMGEN INC COM USD0.0001	16,669,754	-	0.39
AUTOMATIC DATA PROCESSING INC	5,984,230	-	0.14
CINTAS CORP COM NPV	4,079,656	-	0.10
COSTCO WHOLESALE CORPORATION	19,248,274	-	0.45
GILEAD SCIENCES INC	11,460,339	-	0.27
INTUITIVE SURGICAL INC COM USD0.001	8,012,352	-	0.19
LULULEMON ATHLETICA INC COM USD0.01	3,854,547	-	0.09
MONDELEZ INTERNATIONAL INC COM NPV	4,569,230	-	0.11
O'REILLY AUTOMOTIVE INC COM USD0.01	4,014,444	-	0.09
PAYPAL HOLDINGS INC-W/I ORD NPV	7,249,634	-	0.17
PEPSICO INC	20,529,517	-	0.48
STARBUCKS CORP COM USD0.001	10,192,467	-	0.24
TESLA INC COM USD0.001	44,394,254	-	1.04
VERTEX PHARMACEUTICALS INC COM USD0.01	5,558,565	-	0.13
BAKER HUGHES CO COM USD0.0001	3,765,336	-	0.09

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：王大智

總經理：黃日康

會計主管：許碧玉

東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)

投資明細表(續)

民國一十四年十二月三十一日

單位:新台幣元

投資種類	金 額	估已發行 股份總數 之百分比	佔淨資產 百分比
	114.12.31	114.12.31	114.12.31
CME GROUP INC COM USD0.01	\$ 5,666,159	-	0.13
HUNTINGTON BANCSHARES INCORPORATED	7,341,748	-	0.17
MIDDLEBY CORP/THE COM USD0.01	5,935,837	-	0.14
ADOBE INC COM USD.0001	16,174,389	-	0.38
ADVANCED MICRO DEVICES INC	29,960,791	-	0.70
ANALOG DEVICES INC COM USD0.167	6,906,048	-	0.16
APPLE INC COM NPV	102,304,414	-	2.39
APPLIED MATERIALS INC COM USD0.01	9,533,517	-	0.22
APPLOVIN CORP-CLASS A COM USD.000030000	10,803,612	-	0.25
BROADCOM INC COM NPV	60,931,874	-	1.42
CADENCE DESIGN SYSTEMS INC COM USD0.01	4,716,907	-	0.11
CROWDSTRIKE HOLDINGS INC COM NPV	5,452,644	-	0.13
INTEL CORP	8,132,036	-	0.19
INTUIT INC	9,371,322	-	0.22
KLA CORP COM USD0.001	7,639,937	-	0.18
LAM RESEARCH CORP COM USD.001000000	10,494,036	-	0.25
MICROSOFT CORP	109,013,007	-	2.55
STRATEGY INC COM USD.001000000	3,821,603	-	0.09
MICROCHIP TECHNOLOGY INCORPORATION	12,319,861	-	0.29
MICRON TECHNOLOGY	13,548,807	-	0.32
NVIDIA CORPORATION	118,612,273	-	2.77
PALANTIR TECHNOLOGIES INC COM USD0.001	20,843,630	-	0.49
QUALCOMM INC COM USD 0.0001	20,273,062	-	0.47
SYNOPSYS INC COM USD0.01	5,168,470	-	0.12
TEXAS INSTRUMENTS INC	19,744,127	-	0.46
AMERICAN ELECTRIC POWER COMPANY INC	6,815,218	-	0.16
CONSTELLATION ENERGY - W/I COM NPV	5,330,929	-	0.12
小 計	<u>1,166,620,120</u>		<u>27.26</u>
上櫃股票-按市價計值總計	<u>1,197,041,390</u>		<u>27.96</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：王大智

總經理：黃日康

會計主管：許碧玉

東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)

投資明細表(續)

民國一十四年十二月三十一日

單位:新台幣元

投資種類	金額 114.12.31	估已發行 股份總數 之百分比 114.12.31	估淨資產 百分比 114.12.31
政府公債-按市價計值			
智利			
REPUBLIC OF CHILE 5.650000 % 13JAN2037	\$ 6,655,339	0.01	0.16
小計	<u>6,655,339</u>		<u>0.16</u>
匈牙利			
HUNGARY(GOVT OF) (REG) (REG S) 5.375% 12SEP2033	\$ 5,529,817	0.01	0.13
小計	<u>5,529,817</u>		<u>0.13</u>
科威特			
KUWAIT INTL BOND SER REGS 4.652000 % 09-OCT-2035	\$ 20,374,282	0.01	0.48
小計	<u>20,374,282</u>		<u>0.48</u>
墨西哥			
UNITED MEXICAN STATES 6.875000 % 13MAY2037	\$ 12,096,881	0.01	0.28
小計	<u>12,096,881</u>		<u>0.28</u>
巴拿馬			
REPUBLIC OF PANAMA 9.375 % 01-APR-2029	\$ 5,373,813	0.02	0.13
小計	<u>5,373,813</u>		<u>0.13</u>
卡達			
QATAR (STATE OF) SER REGS (REG) (REG S) 6.4% 20JAN2040	\$ 4,892,707	0.01	0.11
小計	<u>4,892,707</u>		<u>0.11</u>
羅馬尼亞			
ROMANIA (GOVT OF) SER REGS (REG) (REG S) 5.375% 22MAR2031	\$ 2,883,211	-	0.07
小計	<u>2,883,211</u>		<u>0.07</u>
沙烏地阿拉伯			
SAUDI INTERNATIONAL BOND SER REGS 5.375000 % 13JAN2031	\$ 9,052,044	0.01	0.21
小計	<u>9,052,044</u>		<u>0.21</u>
阿拉伯聯合大公國			
ABU DHABI GOVT INT'L SER REGS 3.125% 11OCT2027	\$ 6,225,295	-	0.15
小計	<u>6,225,295</u>		<u>0.15</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：王大智

總經理：黃日康

會計主管：許碧玉

東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)

投資明細表(續)

民國一十四年十二月三十一日

單位:新台幣元

投資種類	金 額 114.12.31	佔已發行 股份總數 之百分比 114.12.31	佔淨資產 百分比 114.12.31
美國			
US TREASURY NOTE/BOND 1.25% 15MAY2050	\$ 156,912,954	0.01	3.67
小 計	<u>156,912,954</u>		<u>3.67</u>
政府公債-按市價計值總計	<u>229,996,343</u>		<u>5.37</u>
普通公司債-按市價計值			
比利時			
AZELIS FINANCE NV SER REGS 4.750000 % 25SEP2029	\$ 3,788,621	0.02	0.09
ANHEUSER-BUSCH INBEV SA/ SER EMTN 3.375000 % 19MAY2033	<u>3,685,777</u>	0.01	<u>0.09</u>
小 計	<u>7,474,398</u>		<u>0.18</u>
丹麥			
VESTAS WIND SYSTEMS A/S SER EMTN 4.125000 % 15-JUN-2031	\$ 3,821,240	0.02	0.09
TDC NET AS SER EMTN 5.000000 % 09-AUG-2032	<u>3,823,241</u>	0.02	<u>0.09</u>
小 計	<u>7,644,481</u>		<u>0.18</u>
法國			
KLEPIERRE SA SER EMTN (BR) 1.625000 % 13-DEC-2032	\$ 3,301,372	0.01	0.08
ELECTRICITE DE FRANCE SA SER EMTN (REG S) (BR) 2% 09DEC2049	2,181,717	0.01	0.05
ILIAD SA (REG S) (BR) 5.625% 15FEB2030	3,972,074	0.02	0.09
KERING 3.625% 05SEP2031	3,750,667	0.01	0.09
ARKEMA SER EMTN 4.250000 % 20MAY2030	3,851,755	0.01	0.09
SCHNEIDER ELECTRIC SE SER EMTN (REG S) (BR) 3.25% 10OCT2035	3,607,865	0.01	0.08
AYVENS SA (REG S) (BR) 4% 24JAN2031	3,823,389	0.02	0.09
ACCOR SA 3.875000 % 11MAR2031	3,776,169	0.02	0.09
ELIS SA SER EMTN 3.750000 % 21MAR2030	3,776,773	0.03	0.09
RCI BANQUE SA (REG S) (BR) 4.125% 04APR2031	11,358,518	0.04	0.27
CARREFOUR SA SER EMTN 3.625000 % 17OCT2032	3,706,017	0.01	0.09
CARMILA SA SER EMTN 3.875000 % 25-JAN-2032	3,699,665	0.03	0.09
TDF INFRASTRUCTURE SAS (REG) 4.125000 % 23OCT2031	3,743,766	0.02	0.09

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：王大智

總經理：黃日康

會計主管：許碧玉

東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)

投資明細表(續)

民國一十四年十二月三十一日

單位:新台幣元

投資種類	金 額 114.12.31	佔已發行 股份總數 之百分比 114.12.31	佔淨資產 百分比 114.12.31
RENAULT SA SER EMTN 3.875000 % 30-SEP-2030	\$ 3,717,281	0.01	0.09
AIR FRANCE-KLM SER EMTN 3.750000 % 04-SEP-2030	3,665,381	0.02	0.09
FAURECIA (REG S) 3.75% 15JUN2028	2,638,946	0.02	0.06
CIE DE SAINT-GOBAIN SA SER EMTN 3.625000 % 08-APR-2034	3,696,752	0.01	0.09
AFFLELOU SAS SER REGS 6.000000 % 25-JUL-2029	3,846,450	0.02	0.09
ELIOR GROUP SA 5.625000 % 15MAR2030	3,831,783	0.02	0.09
LOXAM SAS SER REGS 4.250000 % 15FEB2030	3,718,678	0.02	0.09
ELECTRICITE DE FRANCE SA SER 144A 6.25% 23MAY2033	10,236,513	0.03	0.24
AXA SA SER EMTN (BR) (REG S) 4.5% PERP 29DEC2049	<u>5,845,686</u>	0.02	<u>0.14</u>
小 計	<u>95,747,217</u>		<u>2.27</u>
德國			
ALLIANZ SE SER EMTN (REG S) (BR) VAR 07SEP2038	\$ 3,824,146	0.01	0.09
LEG IMMOBILIEN SE SER (EMT) (REG) (BR) (REG S) .750000% 30JUN2031	3,180,187	0.01	0.07
SCHAEFFLER AG SER (EMT) (REG) (BR) (REG S) 3.375% 12OCT2028	3,710,055	0.01	0.09
MOTEL ONE GMBH/M SER (REGS) (REG S)7.750000% 02APR2031	3,552,211	0.02	0.08
K+S AG 4.250000 % 19JUN2029	3,820,130	0.02	0.09
FRESSNAPF HOLDING SE (REG S) 5.25% 31OCT2031	3,695,807	0.01	0.09
VOLKSWAGEN FINANCIAL SER (BR) 3.875000 % 19NOV2031	3,726,314	0.02	0.09
METRO AG SER EMTN 4.000000 % 05-MAR-2030	3,852,287	0.02	0.09
DEUTSCHE POST AG SER EMTN 3.500000 % 24MAR2034	3,717,656	0.01	0.09
NIDDA HEALTHCARE HOLDING SER REGS 5.375000 % 23OCT2030	3,779,301	0.02	0.09
ALLIANZ SE PERP SER DIP (BR) (REG S) 3.875% 29DEC2049	<u>8,619,687</u>	0.03	<u>0.20</u>
小 計	<u>45,477,781</u>		<u>1.07</u>
義大利			
SNAM SPA SER EMTN (REG S) (BR) 1% 12SEP2034	\$ 2,971,195	0.02	0.07
AUTOSTRADE PER L'ITALIA SER EMTN (REG S) (BR) 4.25% 28JUN2032	3,817,715	0.01	0.09
LEASYS SPA SER EMTN (REG S) (BR) 3.875% 01MAR2028	3,769,446	0.02	0.09

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：王大智

總經理：黃日康

會計主管：許碧玉

東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)

投資明細表(續)

民國一十四年十二月三十一日

單位:新台幣元

投資種類	金 額 114.12.31	估已發行 股份總數 之百分比 114.12.31	估淨資產 百分比 114.12.31
GENERALI SER EMTN 4.156200 % 03-JAN-2035	\$ 7,407,550	0.03	0.17
WEBUILD SPA (REG S) (BR) 4.875% 30-APR-2030	3,891,588	0.02	0.09
ALMAVIVA THE ITALIAN INN SER REGS (REG S) 5% 30OCT2030	3,730,188	0.01	0.09
SNAM SPA SER EMTN 3.375000 % 26NOV2031	3,708,915	0.01	0.09
A2A SPA SER EMTN 3.625000 % 30-JAN-2035	10,944,078	0.06	0.26
TERNA RETE ELETTRICA SER EMTN 3.125000 % 17FEB2032	11,010,711	0.04	0.26
INTESA SANPAOLO ASSICURA 4.217000 % 05-MAR-2035	7,406,034	0.04	0.17
NEXI SPA SER EMTN 3.875000 % 21MAY2031	3,712,638	0.01	0.09
FIBERCOP SPA 4.750000 % 30-JUN-2030	3,759,861	0.01	0.09
INFRASTRUTTURE WIRELESS SER EMTN 3.625000 % 13-OCT-2032	3,642,433	0.01	0.09
ENI SPA SER REGS (REG S) 5.95% 15MAY2054	<u>6,264,350</u>	0.02	<u>0.15</u>
小 計	<u>76,036,702</u>		<u>1.80</u>
日本			
SOFTBANK GROUP CORP (REG S) 5% 15APR2028	\$ <u>3,756,079</u>	0.01	<u>0.09</u>
小 計	<u>3,756,079</u>		<u>0.09</u>
盧森堡			
TRATON FINANCE LUX SA SER EMTN (REG S) (BR) 3.75% 27MAR2030	\$ 3,748,023	0.01	0.09
AROUNDTOWN SA SER EMTN (BR) (REG S) 1.625% 31JAN2028	3,596,180	0.01	0.08
BK LC FINCO 1 SARL SER REGS (REG) (REG S) 5.25% 30APR2029	3,738,571	0.02	0.09
LOGICOR FINANCING SARL SER EMTN (REG) 1.625000 % 17JAN2030	3,455,010	0.02	0.08
LOGICOR FINANCING SARL SER EMTN (REG) 2.000000 % 17JAN2034	3,164,301	0.02	0.07
ROSSINI SARL SER REGS (REG S) 6.75% 31DEC2029	3,880,941	0.01	0.09
ESSENDI SA SER REGS (REG S) 6.375% 15OCT2029	<u>3,882,955</u>	0.01	<u>0.09</u>
小 計	<u>25,465,981</u>		<u>0.59</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：王大智

總經理：黃日康

會計主管：許碧玉

東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)

投資明細表(續)

民國一十四年十二月三十一日

單位:新台幣元

投資種類	金 額 114.12.31	佔已發行 股份總數 之百分比 114.12.31	佔淨資產 百分比 114.12.31
墨西哥			
PETROLEOS MEXICANOS (REG) 6.7% 16FEB2032	\$ 13,169,509	0.01	0.31
PETROLEOS MEXICANOS SER WI (REG) 7.69% 23JAN2050	<u>3,946,678</u>	-	<u>0.09</u>
小 計	<u>17,116,187</u>		<u>0.40</u>
荷蘭			
DEUTSCHE TELEKOM INT FIN SER EMTN (BR) 7.5% 24JAN2033	\$ 11,620,670	0.05	0.27
H&M FINANCE BV SER EMTN (REG S) (BR) 4.875% 25OCT2031	3,953,093	0.02	0.09
ENEL FINANCE INTL NV SER EMTN (REG S) (BR) 3.875% 23JAN2035	14,919,606	0.04	0.35
SAIPEM FINANCE INTL BV SER EMTN 4.875000 % 30MAY2030	3,906,456	0.02	0.09
DAIMLER TRUCK INTL SER EMTN 3.375000 % 23SEP2030	3,738,823	0.02	0.09
CTP NV 3.625000 % 10MAR2031	3,688,751	0.02	0.09
STELLANTIS NV SER EMTN 3.875000 % 06-JUN-2031	3,690,632	0.01	0.09
E.ON INTL FINANCE BV SER EMTN 3.000000 % 03-SEP-2031	7,336,103	0.04	0.17
DEUTSCHE TELEKOM INT FIN (REG) 9.25% 01JUN2032	11,748,815	0.06	0.27
IBERDROLA INTL BV (REG) 6.75% 15JUL2036	10,801,174	0.06	0.25
SHELL INTERNATIONAL FIN 2.75% 06APR2030	5,974,895	0.05	0.14
TELEFONICA EUROPE BV (REG) 8.25% 15SEP2030	10,835,276	0.02	0.25
ENEL FINANCE INTL NV SER REGS (REG S) 7.5% 14OCT2032	10,878,975	0.02	0.25
PROSUS NV SER REGS (REG S) 4.193% 19JAN2032	<u>6,031,073</u>	0.02	<u>0.14</u>
小 計	<u>109,124,342</u>		<u>2.54</u>
挪威			
AKER BP ASA SER EMTN 4.000000 % 29MAY2032	\$ 3,728,790	0.01	0.09
AKER BP ASA SER REGS 5.125000 % 01OCT2034	<u>4,622,943</u>	0.02	<u>0.11</u>
小 計	<u>8,351,733</u>		<u>0.20</u>
葡萄牙			
ENERGIAS DE PORTUGAL SA SER EMTN (REG S) VAR 29MAY2054	\$ <u>3,810,414</u>	0.01	<u>0.09</u>
小 計	<u>3,810,414</u>		<u>0.09</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：王大智

總經理：黃日康

會計主管：許碧玉

東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)

投資明細表(續)

民國一十四年十二月三十一日

單位:新台幣元

投資種類	金 額 114.12.31	佔已發行 股份總數 之百分比 114.12.31	佔淨資產 百分比 114.12.31
西班牙			
MERLIN PROPERTIES SOCIMI SER EMTN (REG S) (BR) 2.375% 18SEP2029	\$ 3,623,646	0.03	0.08
ABERTIS INFRAESTRUCTURAS (BR) 1.875000 % 26-MAR-2032	3,381,815	0.02	0.08
CELLNEX TELECOM SA SER EMTN (REG S) (BR) 1.75% 23OCT2030	3,439,338	0.01	0.08
IBERDROLA FINANZAS SAU SER EMTN (REG S) (BR) 3.625% 18JUL2034	11,191,372	0.04	0.26
EDP SERVICIOS FIN ESP SA SER EMTN 3.125000 % 03-DEC-2031	<u>7,296,414</u>	0.04	<u>0.17</u>
小 計	<u>28,932,585</u>		<u>0.67</u>
瑞典			
VERISURE HOLDING AB SER REGS (REG S) 5.5% 15MAY2030	\$ <u>3,829,791</u>	0.02	<u>0.09</u>
小 計	<u>3,829,791</u>		<u>0.09</u>
泰國			
GC TREASURY CENTRE CO SER REGS (REG S) 4.4% 30MAR2032	\$ <u>6,073,332</u>	0.06	<u>0.14</u>
小 計	<u>6,073,332</u>		<u>0.14</u>
英國			
EASYJET PLC SER EMTN (REG S) (BR) 3.75% 20MAR2031	\$ 3,757,662	0.01	0.09
INFORMA PLC SER EMTN 3.250000 % 23OCT2030	3,685,403	0.02	0.09
ASTRAZENECA PLC (REG) 1.375% 06AUG2030	8,385,872	0.02	0.20
SMITH & NEPHEW PLC (REG) 5.4% 20MAR2034	<u>6,500,271</u>	0.03	<u>0.15</u>
小 計	<u>22,329,208</u>		<u>0.53</u>
美國			
PROLOGIS EURO FINANCE SER EMTN (REG) 4.25% 31JAN2043	\$ 3,558,588	0.02	0.08
FORD MOTOR CREDIT CO LLC SER EMTN 4.445% 14FEB2030	3,777,777	0.01	0.09
JEFFERIES FIN GROUP INC SER EMTN 4.000000 % 16APR2029	3,771,775	0.02	0.09
GENERAL MOTORS FINL CO SER EMTN (REG) (REG S) 3.7% 14JUL2031	3,729,095	0.01	0.09
AT&T INC SER . 3.150000 % 01JUN2030	3,699,625	0.01	0.09
IHG FINANCE LLC SER EMTN 3.375000 % 10-SEP-2030	3,683,280	0.01	0.09

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：王大智

總經理：黃日康

會計主管：許碧玉

東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)

投資明細表(續)

民國一十四年十二月三十一日

單位:新台幣元

投資種類	金 額 114.12.31	佔已發行 股份總數 之百分比 114.12.31	佔淨資產 百分比 114.12.31
PROLOGIS EURO FINANCE 3.250000 % 22-SEP-2032	\$ 3,632,445	0.02	0.08
ABBVIE INC (REG) 4.5% 14MAY2035	9,270,532	0.01	0.22
ALPHABET INC 4.700000 % 15-NOV-2035	6,295,675	0.01	0.15
COMCAST CORP (REG) 2.65% 01FEB2030	4,450,257	0.01	0.10
DELTA AIR LINES INC 3.75% 28OCT2029	3,075,793	0.02	0.07
ENERGY TRANSFER OPERATNG (REG) 3.75% 15MAY2030	4,592,400	0.01	0.11
FORD MOTOR CREDIT CO L 6.125% 08MAR2034	6,393,009	0.01	0.15
GENERAL MOTORS FINL CO (REG) 5.75% 08FEB2031	6,615,193	0.02	0.15
INTL FLAVOR & FRAGRANCES SER 144A (REG) 2.3% 01NOV2030	2,837,073	0.01	0.07
JEFFERIES FIN GROUP INC (REG) 6.2% 14APR2034	9,968,890	0.02	0.23
ORACLE CORP (REG) 4.9% 06FEB2033	6,055,799	0.01	0.14
PENSKE TRUCK LEASING/PTL SER 144A 6.2% 15JUN2030	3,356,941	0.02	0.08
PEPSICO INC 4.8% 17JUL2034	6,426,955	0.03	0.15
PFIZER INC (REG) 7.2% 15MAR2039	7,520,983	0.01	0.18
PROLOGIS LP 5% 31JAN2035	7,976,970	0.04	0.19
T-MOBILE USA INC (REG) 5.15% 15APR2034	9,653,257	0.02	0.23
TEXAS INSTRUMENTS INC 5.15% 08FEB2054	5,938,873	0.03	0.14
VERIZON COMMUNICATIONS (REG) 4.812% 15MAR2039	8,969,363	0.03	0.21
BROADCOM INC SER REGS (REG S) 4.15% 15APR2032	6,155,743	0.02	0.14
DAIMLER TRUCK FINAN NA SER REGS (REG S) 5.125% 25SEP2029	6,457,744	0.04	0.15
STELLANTIS FIN US INC SER REGS 6.450000 % 18MAR2035	6,543,469	0.02	0.15
UNITED AIRLINES INC SER REGS (REG S) 4.625% 15APR2029	<u>3,128,651</u>	0.01	<u>0.07</u>
小 計	<u>157,536,155</u>		<u>3.69</u>
普通公司債-按市價計值總計	<u>618,706,386</u>		<u>14.46</u>
金融債-按市價計值			
奧地利			
RAIFFEISEN BANK INTL (REG S) (BR) VAR 18JUN2032	\$ <u>3,675,078</u>	0.02	<u>0.09</u>
小 計	<u>3,675,078</u>		<u>0.09</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：王大智

總經理：黃日康

會計主管：許碧玉

東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)

投資明細表(續)

民國一十四年十二月三十一日

單位:新台幣元

投資種類	金額 114.12.31	佔已發行 股份總數 之百分比 114.12.31	佔淨資產 百分比 114.12.31
比利時			
KBC GROUP NV SER EMTN 3.750000 % 27MAR2032	\$ 11,311,901	0.04	0.26
小 計	<u>11,311,901</u>		<u>0.26</u>
法國			
BNP PARIBAS SER REGS (REG) (REG S) VAR 13JAN2031	\$ 8,936,445	0.02	0.21
SOCIETE GENERALE SER REGS (REG) (REG S) VAR 08JUL2035	8,868,836	0.06	0.21
BNP PARIBAS SER EMTN (REG S) (BR) VAR 15JAN2032	3,622,928	0.01	0.08
BNP PARIBAS SER EMTN (REG S) (BR) VAR 28AUG2034	3,762,714	0.01	0.09
BANQUE FED CRED MUTUEL SER EMTN 3.250000 % 17OCT2031	<u>3,666,407</u>	0.01	<u>0.09</u>
小 計	<u>28,857,330</u>		<u>0.68</u>
德國			
DEUTSCHE BANK AG SER EMTN VAR 13FEB2031	\$ 11,080,533	0.03	0.26
COMMERZBANK AG SER EMTN (REG S) (BR) VAR 17JAN2031	<u>11,639,316</u>	0.04	<u>0.27</u>
小 計	<u>22,719,849</u>		<u>0.53</u>
義大利			
INTESA SANPAOLO SPA SER REGS (REG) VAR 21NOV2033	\$ 11,154,704	0.02	0.26
INTESA SANPAOLO SPA SER REGS (REG S) VAR 20JUN2054	11,242,618	0.02	0.26
UNICREDIT SPA VAR 16APR2034	7,801,320	0.02	0.18
BANCO BPM SPA SER EMTN (BR) VAR 18-JUN-2034	7,699,586	0.04	0.18
BANCO BPM SPA SER EMTN 3.375000 % 21-JAN-2030	3,732,044	0.02	0.09
MEDIOBANCA DI CRED FIN SER EMTN VAR 01FEB2030	3,828,662	0.02	0.09
INTESA SANPAOLO SPA SER EMTN 3.625000 % 16-OCT-2030	<u>11,331,504</u>	0.03	<u>0.26</u>
小 計	<u>56,790,438</u>		<u>1.32</u>
葡萄牙			
BANCO COMERC PORTUGUES SER DMTN VAR 21-OCT-2029	\$ <u>3,722,440</u>	0.02	<u>0.09</u>
小 計	<u>3,722,440</u>		<u>0.09</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：王大智

總經理：黃日康

會計主管：許碧玉

東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)

投資明細表(續)

民國一十四年十二月三十一日

單位:新台幣元

投資種類	金 額 114.12.31	佔已發行 股份總數 之百分比 114.12.31	佔淨資產 百分比 114.12.31
西班牙			
BANCO SANTANDER SA 3.49% 28MAY2030	\$ 12,130,595	0.04	0.28
BANKINTER SA SER EMTN VAR 04-FEB-2033	3,689,807	0.01	0.09
BANCO DE SABADELL SA SER EMTN (BR) VAR 16-AUG-2033	3,918,078	0.02	0.09
CAIXABANK SA SER EMTN (REG S) (BR) 4.375% 29NOV2033	<u>3,930,640</u>	0.01	<u>0.09</u>
小 計	<u>23,669,120</u>		<u>0.55</u>
英國			
BARCLAYS PLC VAR 12-MAY-2032	\$ <u>3,269,720</u>	0.01	<u>0.08</u>
小 計	<u>3,269,720</u>		<u>0.08</u>
美國			
BANK OF AMERICA CORP SER L (REG) 4.183% 25NOV2027	\$ 9,451,231	0.02	0.22
BANK OF AMERICA CORP SER MTN (REG) VAR 07FEB2030	6,256,461	0.01	0.15
BANK OF NY MELLON CORP SER MTN (REG) 3.3% 23AUG2029	9,170,696	0.04	0.21
CITIGROUP INC (REG) 6.625% 15JUN2032	10,456,378	0.03	0.24
GOLDMAN SACHS GROUP INC (REG) 6.45% 01MAY2036	10,368,220	0.04	0.24
JPMORGAN CHASE & CO VAR 24MAR2031	9,516,893	0.01	0.22
MORGAN STANLEY (REG) VAR 21JAN2033	10,048,394	0.01	0.23
MORGAN STANLEY (REG) VAR 07MAY2032	<u>3,615,834</u>	0.01	<u>0.08</u>
小 計	<u>68,884,107</u>		<u>1.59</u>
金融債-按市價計值總計	<u>222,899,983</u>		<u>5.21</u>
基金-按市價計值			
盧森堡			
LYXOR INTERNATIONAL ASSET MANAGEMENT SAS-AMUNDI S AND P 500 II ETF	\$ 287,423,526	0.21	6.72
AMUNDI ASSET MANAGEMENT-AMUNDI USD HIGH YIELD CORPORATE BOND ESG UCITS ETF	<u>80,576,327</u>	4.40	<u>1.88</u>
小 計	<u>367,999,853</u>		<u>8.60</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：王大智

總經理：黃日康

會計主管：許碧玉

東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)

投資明細表(續)

民國一十四年十二月三十一日

單位:新台幣元

投資種類	金 額	佔已發行 股份總數 之百分比	佔淨資產 百分比
	<u>114.12.31</u>	<u>114.12.31</u>	<u>114.12.31</u>
美國			
VAN ECK ASSOCIATES CORP - VANECK JUNIOR GOLD MINERS			
ETF	\$ 203,439,188	3.59	4.75
小 計	<u>203,439,188</u>		<u>4.75</u>
基金-按市價計值總計	<u>571,439,041</u>		<u>13.35</u>
證券投資總額	\$ 3,676,413,515		85.90
銀行存款	592,006,173		13.83
其他淨資產(扣除負債)	<u>11,275,737</u>		<u>0.26</u>
淨資產合計	<u>\$ 4,279,695,425</u>		<u>100.00</u>

註：基金主係按涉險國家進行分類。

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：

總經理：

會計主管：

東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)
 淨資產價值變動表



民國一十四年十一月三日(基金成立日)至十二月三十一日

單位:新台幣元

	114年11月3日(基金成立日)至12月31日	
	金額	%
期初淨資產	\$ -	-
收入:		
現金股利	10,793,144	-
利息收入	6,987,625	-
其他收入	13,072	-
	<u>17,793,841</u>	-
費用:		
經理費(附註五(二)及六)	12,152,043	-
保管費(附註五(二))	1,755,297	-
會計師費用	90,000	-
其他費用	42,433	-
	<u>14,039,773</u>	-
本期淨投資收益	3,754,068	-
發行受益權單位價款	4,200,955,468	98
已實現兌換(損)益淨額變動(附註七(一))	(14,331,473)	-
未實現資本(損)益淨額變動	7,230,085	-
未實現兌換(損)益之變動(附註七(一))	82,087,277	2
期末淨資產	<u>\$ 4,279,695,425</u>	<u>100</u>

董事長:王大智



(請詳閱後附財務報表附註)

總經理:黃日康



會計主管:許碧玉



東方匯理證券投資信託股份有限公司
(原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
(原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)

財務報表附註

民國一十四年十二月三十一日

(除另有註明者外，所有金額均以新台幣元為單位)

一、基金沿革及業務範圍說明

東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金(以下簡稱本基金)，原名鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金，於民國一十四年九月十八日業經行政院金融監督管理委員會保結基國字第1140018938號函核准募集。本基金係依據證券投資信託基金管理辦法及其他相關法令，在國內設立之開放式多重資產型投資信託基金，於民國一十四年十一月三日成立並開始營運。

本基金之信託公司自民國一十四年十一月一日起由鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司更名為東方匯理證券投資信託股份有限公司；基金名稱亦自民國一十四年十二月一日起由鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金更名為東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金。本次更名僅涉及管理機構及基金名稱之調整，基金之投資目標及運作方式均維持不變。

本基金投資於中華民國之有價證券為中華民國境內之基金受益憑證、基金股份、投資單位，以及追蹤、模擬或複製指數表現之ETF(含反向型ETF、商品ETF及槓桿型ETF)。

本基金主要投資的外國有價證券包括：

- (一)於外國證券集中交易市場及金管會核准之店頭市場交易之封閉式基金受益憑證、基金股份、投資單位，以及追蹤、模擬或複製指數表現之ETF(含反向型ETF、商品ETF及槓桿型ETF)。
- (二)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。

本基金之經理公司為東方匯理證券投資信託股份有限公司(原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)，保管機構為華南商業銀行股份有限公司，國外受託保管機構為香港上海匯豐銀行有限公司。

二、通過財務報表之日期及程序

本財務報表已於民國一十五年二月二十三日經本基金之經理公司董事長通過發佈。

東方匯理證券投資信託股份有限公司
(原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
(原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)財務報表附註(續)

三、重大會計政策之彙總說明

(一)遵循聲明

本基金財務報表係依照證券投資信託基金之相關法令及財團法人中華民國會計研究發展基金會所公布之企業會計準則公報及其解釋(以下簡稱「企業會計準則公報」)編製。

(二)受益憑證

海外受益憑證上市上櫃者，以計算日當日經理公司依序由彭博資訊(Bloomberg)、路透社(Reuters)所取得各相關證券交易市場之最近收盤價格為準；未上市上櫃者，以計算日當日經理公司所提供之最新單位淨資產價值計算之，如無法取得基金管理機構最新單位淨資產價值，以經理公司取得最近公告之單位淨資產價值價格為主。

出售時係於成交日入帳，成本按移動加權平均法計算，已實現資本利得或損失帳列為資本帳戶之調整。

(三)以外幣為準之交易事項

以外幣為準之交易事項，係按交易當時幣別入帳。每日之外幣資產及負債，美元部份係按計算日前一營業日取得最接近中午十一時之彭博資訊(Bloomberg)或路透社(Reuters)或其他具有國際公信力之資訊機構所提供我國外匯市場之收盤匯率為準；其他外幣係先以計算日前一營業日取得最接近中午十一時之彭博資訊(Bloomberg)或路透社(Reuters)或其他具有國際公信力之資訊機構所提供之全球外匯市場之收盤價換算成美元，再按前述匯率換算為新台幣。

(四)損益平準

係發行或買回受益權單位之價款內，包含發行日或申請買回日前屬原受益權單位持有人可分配收益之金額，使本基金於以後年度分配收益時，所有受益權單位均能配得相同之收益。

(五)所得稅

本基金非屬課稅個體，基金投資之利得無須繳納營利事業所得稅，利息收入扣繳稅額依財政部91年11月27日發布之台財稅第0910455815號函規定，以信託基金為納稅義務人之扣繳稅款，不得申請退回，應俟實際分配時依比例分配於受益人。因之，本公司基金之利息收入係以淨額入帳，扣繳稅款列為備忘記錄。

(六)應收發行受益憑證款

已發行受益權單位而待向代理銷售機構收取發行款者，列為應收發行受益憑證款。

東方匯理證券投資信託股份有限公司
(原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
(原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)財務報表附註(續)

(七)應付贖回受益憑證款

因贖回受益權單位而待支付之款項，列為應付贖回受益憑證款。

(八)衍生工具交易

換匯交易以財務報表日外匯市場之結算匯率評價，惟財務報表日當日外匯市場無相當於合約剩餘期間之遠期匯率時，得以線性差補方式計算之。上述依市價法評價產生之未到期合約價值利益帳列應收遠期外匯款，評價產生之未到期合約價值損失帳列應付遠期外匯款。於合約結清日，將產生之兌換差額列為已實現資本利得或損失項下。

四、假設及估計不確定性之主要來源

管理階層依企業會計準則公報編製本財務報表時，必須作出假設及估計，其將對會計政策之採用及資產、負債、收益及費用之報導金額有所影響。實際結果可能與估計存有差異。

管理當局持續檢視估計及基本假設，會計估計變動於變動期間及受影響之未來期間予以認列。

本基金財務報表未有會計政策涉及重大判斷之情事；其假設及估計之不確定性未存有將於未來次一年度造成重大調整之重大風險。

五、重要會計項目之說明

(一)銀行存款

	<u>114.12.31</u>
活期存款	\$ 82,797,469
外幣存款	<u>509,208,704</u>
合計	<u>\$ 592,006,173</u>

(二)經理費及保管費

本基金對經理公司及保管機構應給付之服務酬勞依證券投資信託契約規定，係依照基金每日淨資產價值分別按每年1.80%及0.26%之比率，逐日累計計算並按月給付。除投資於證券交易市場交易之指數股票型基金(ETF)(含反向型ETF、槓桿型ETF及商品ETF)外，投資於經理公司所屬集團管理之基金受益憑證、基金股份或投資單位，集團基金受益憑證、基金股份或投資單位之經理費應至少減半計收；投資於經理公司及所屬集團管理之基金受益憑證、基金股份或投資單位，不得收取申購費或買回費。

(三)借款情形

依金管證投字第1020042494號函及金管證投字第10500447681號函規定，本基金並無借款之情事。

東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)財務報表附註(續)

(四)收益分配：無。

(五)交易成本

	114年11月3日 (基金成立日) 至12月31日
手續費	\$ 222,424
交易稅	257,500
	\$ 479,924

(六)受益權單位之變動

本基金於民國一一四年十一月三日(基金成立日)至十二月三十一日發行在外之受益權單位變動如下：

新台幣

	114年11月3日(基金成立日)至12月31日			
	A2類型	N2類型	AD類型	ND類型
期初受益權單位	-	-	-	-
發行受益權單位	166,813,302.28	34,295,266.54	34,286,374.03	54,434,146.94
期末受益權單位	166,813,302.28	34,295,266.54	34,286,374.03	54,434,146.94

美元

	114年11月3日(基金成立日)至12月31日			
	A2類型	N2類型	AD類型	ND類型
期初受益權單位	-	-	-	-
發行受益權單位	1,560,064.03	594,031.59	502,898.54	761,885.62
期末受益權單位	1,560,064.03	594,031.59	502,898.54	761,885.62

日幣

	114年11月3日(基金成立日)至12月31日			
	A2類型	N2類型	AD類型	ND類型
期初受益權單位	-	-	-	-
發行受益權單位	49,719,131.92	18,066,638.01	23,949,646.83	31,467,187.70
期末受益權單位	49,719,131.92	18,066,638.01	23,949,646.83	31,467,187.70

東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)財務報表附註(續)

六、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係

關 係 人 名 稱	與 本 基 金 之 關 係
東方匯理證券投資信託股份有限公司 (以下簡稱東方匯理投信)	本基金之經理公司

(二)與關係人交易事項

		114年11月3日(基金成 立日)至12月31日	
關 係 人	內 容	金 額	佔該項 目之%
東方匯理投信	經 理 費	\$ 12,152,043	100
		114.12.31	
關 係 人	內 容	金 額	佔該項 目之%
東方匯理投信	應付經理費	\$ 6,492,606	100

七、金融工具相關資訊

(一)本基金從事之衍生工具相關資訊如下：

		114.12.31	
項 目		帳面金額	名目本金
資 產：			
應收遠期外匯款		\$ 1,921,625	USD 17,881,656
負 債：			
應付遠期外匯款		\$ 3,179,929	JPY 1,234,173,036

- 截至民國一一四年十二月三十一日止，上述未到期之換匯交易產生之未實現評價損益為損失12,543,997元，帳列未實現兌換損益淨額。本基金民國一一四年十一月三日(基金成立日)至十二月三十一日因換匯交易產生之已實現兌換損益為損失1,258,304元，帳列已實現兌換損益淨額。

東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)財務報表附註(續)

(二)非衍生工具之公允價值：

本基金非衍生工具之公允價值，估計基礎如下：

- 1.短期金融工具以其在淨資產價值報告書上之帳面金額估計其公允價值；因為此類工具到期日甚近，其帳面金額應屬估計公允價值之合理基礎。此方法應用於銀行存款及應收款項等。
- 2.金融資產如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公允價值。

(三)財務風險資訊

1.市場風險

本基金之投資，其公允價值將隨市場利率波動而變動，因此本基金將暴露於市場價格變動之風險。另本基金從事換匯交易均係為避險性質，其因匯率變動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

2.信用風險

本基金主要的潛在信用風險係源自於銀行存款、債務證券及應收款項等之金融工具。本基金針對各項投資標的以及交易對手之信用風險，明確訂定各項信用評等等級之投資上限與交易管理政策，以達到分散信用風險之目的，故本基金所持有之金融工具應不致有重大之信用風險顯著集中之虞。

3.流動性風險

本基金投資之債券均具活絡市場，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

本基金之債券投資係以固定利率計息，故債券投資之未來現金流量並不會因市場利率變動而波動。

八、具重大影響之外幣資產與負債

(一)本基金具重大影響之外幣金融資產及金融負債之資訊列示如下：

	114.12.31			
	幣別	外幣	匯率	新台幣
金融資產				
貨幣性項目				
USD	\$	35,524,137	31.44	1,116,807,814
EUR		13,095,368	36.91	483,285,436
GBP		6,103	42.25	257,816
JPY		3,962,474	0.20	795,176

東方匯理證券投資信託股份有限公司
 (原鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司)
 東方匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金
 (原鋒裕匯理全球多重資產成長收益證券投資信託基金)財務報表附註(續)

	114.12.31			
	幣別	外 幣	匯率	新台幣
<u>非貨幣性項目</u>				
	USD	76,988,521	31.44	2,420,679,510
	EUR	2,056,413	36.91	75,892,077
	GBP	603,521	42.25	25,496,576
	JPY	114,219,500	0.20	22,921,183
	CHF	1,370,681	39.62	54,312,415
	SGD	225,440	24.44	5,509,042
<u>衍生工具</u>				
	USD	-	-	1,921,625
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
	USD	35,477	31.44	1,115,320
	JPY	3,960,000	0.20	794,680
<u>衍生工具</u>				
	JPY	-	-	3,179,929

九、合併事項：無。

十、調整基金淨資產價值之比率達到規定可容忍偏差率標準：無。

十一、其 他

本基金依金融監督管理委員會民國一〇五年十二月一日金管證投字第10500485095號函規定、信託契約規定及相關法令，本基金所投資之基金受益憑證之管理費最高限額及相關費用資訊分別如下：

114.12.31				
基金名稱	經理公司	基金經理人	經理費率	保管費率
Amundi Core S&P 500 Swap UCITS ETF	Amundi Luxembourg SA	NA	0.05 %	- %
VANECK JUNIOR GOLD MINERS ETF	VAN ECK ASSOCIATES CORP	Peter Liao、Griffin Driscoll、Ralph Lasta	0.51 %	- %
AMUNDI USD HIGH YIELD CORPORATE BOND ESG UCITS ETF	Amundi Luxembourg SA	Stephanie Pless、 Anne-Marie Mussard、Fabrice Degni Yace	0.25 %	- %

註：請參閱本基金之公開說明書。