

摩根證券投資信託股份有限公司
摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金
財務報表暨會計師查核報告
民國 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及
113 年 8 月 27 日(成立日)至 12 月 31 日

會計師查核報告

(115)財審報字第 25003220 號

摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金 公鑒：

查核意見

摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之淨資產價值報告書及投資明細表，暨民國 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 113 年 8 月 27 日(成立日)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財團法人中華民國會計研究發展基金會所公開之各號企業會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之淨資產，暨民國 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 113 年 8 月 27 日(成立日)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，與摩根大美國領先收成多重資產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財團法人中華民國會計研究發展基金會所公開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摩根大美國領先收成多重資產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摩根大美國領先收成多重資產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，惟其目的非對摩根大美國領先收成多重資產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，以及使摩根大美國領先收成多重資產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摩根大美國領先收成多重資產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

紀淑梅 紀淑梅



會計師

王昱欣 王昱欣





金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1040007398 號

金融監督管理委員會

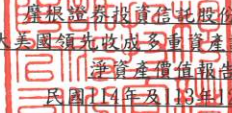
核准簽證文號：金管證審字第 1130350413 號

中華民國 115 年 2 月 9 日



 摩根證券投資信託股份有限公司
 摩根大美國領先收益多資產證券投資信託基金
 淨資產價值報告書
 民國114年及113年12月31日

單位：新台幣元

	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
	金 額	%	金 額	%
資 產				
股票—按市價計值(附註三及十一)	\$ 7,977,130,890	50.58	\$ 8,049,832,440	46.04
不動產投資信託基金受益證券(REITs)—按市價計值(附註三及十一)	1,787,780,247	11.33	2,263,275,645	12.95
債券—按市價計值(附註三及十一)	5,779,602,003	36.64	6,507,891,865	37.22
銀行存款(附註五及十一)	450,111,574	2.85	730,788,607	4.18
應收出售證券款(附註三及十一)	1,952,921	0.01	1,089,570	0.01
應收發行受益憑證款(附註十一)	5,680,520	0.04	47,527,715	0.27
應收股利(附註三及十一)	12,439,562	0.08	16,954,963	0.10
應收利息(附註十一)	98,022,244	0.62	111,836,822	0.64
應收即期外匯款(附註三)	91,720,000	0.58	-	-
其他應收款(附註五及十一)	149,815	0.01	33,917,598	0.19
資產合計	16,204,589,776	102.74	17,763,115,225	101.60
負 債				
應付買回受益憑證款(附註十一)	(220,307,694)	(1.40)	(68,500,966)	(0.39)
應付經理費(附註五及六)	(22,181,631)	(0.14)	(23,032,687)	(0.13)
應付保管費(附註六)	(3,844,823)	(0.02)	(3,992,329)	(0.02)
應付賣出選擇權權利金(附註三、九及十一)	(27,126,219)	(0.17)	(29,497,948)	(0.18)
應付即期外匯款(附註三及十一)	(94,308,000)	(0.60)	-	-
遠期外匯及換匯合約重評價(附註三、五及九)	(64,299,209)	(0.41)	(121,176,364)	(0.69)
其他應付款(附註五及十一)	(255,000)	-	(34,037,149)	(0.19)
負債合計	(432,322,576)	(2.74)	(280,237,443)	(1.60)
淨 資 產	\$ 15,772,267,200	100.00	\$ 17,482,877,782	100.00


 廣銀證券投資信託股份有限公司
 摩根大美國領先收成多項資產證券投資信託基金
 淨資產價值報告書
 民國114年及113年12月31日

單位：新台幣元

	114年12月31日		113年12月31日	
	金額	%	金額	%
淨資產價值				
累積型-新台幣	\$ 1,403,557,556		\$ 2,106,125,470	
累積型-美元(民國114年及113年12月31日分別為USD 13,336,892.99及USD 36,243,480.43)	\$ 419,258,568		\$ 1,188,351,236	
累積型-人民幣(民國114年及113年12月31日分別為CNH 34,760,539.57及CNH 40,788,129.40)	\$ 156,553,030		\$ 182,164,569	
月配息型-新台幣	\$ 2,356,317,915		\$ 2,468,552,484	
月配息型-美元(民國114年及113年12月31日分別為USD 27,971,536.72及USD 47,270,693.90)	\$ 879,313,228		\$ 1,549,911,512	
月配息型-人民幣(民國114年及113年12月31日分別為CNH 49,700,447.45及CNH 43,153,065.51)	\$ 223,838,748		\$ 192,726,651	
月配息後收型-新台幣	\$ 6,114,894,909		\$ 5,369,496,178	
月配息後收型-美元(民國114年及113年12月31日分別為USD 97,465,401.51及USD 108,374,631.21)	\$ 3,063,922,362		\$ 3,553,387,408	
月配息後收型-人民幣(民國114年及113年12月31日分別為CNH 256,366,148.35及CNH 195,284,230.15)	\$ 1,154,610,884		\$ 872,162,274	
發行在外受益權單位				
累積型-新台幣	134,696,632.40		208,628,503.60	
累積型-美元	1,239,981.95		3,572,684.11	
累積型-人民幣	3,342,317.99		4,012,238.61	
月配息型-新台幣	249,909,514.50		247,740,776.60	
月配息型-美元	2,865,244.68		4,722,107.90	
月配息型-人民幣	5,271,916.74		4,302,178.48	
月配息後收型-新台幣	648,523,488.30		538,734,227.90	
月配息後收型-美元	9,983,913.57		10,826,649.46	
月配息後收型-人民幣	27,194,476.55		19,474,163.35	
每單位平均淨資產				
累積型-新台幣	\$ 10.42		\$ 10.10	
累積型-美元(單位：美元)	\$ 10.76		\$ 10.14	
累積型-人民幣(單位：人民幣元)	\$ 10.40		\$ 10.17	
月配息型-新台幣	\$ 9.43		\$ 9.96	
月配息型-美元(單位：美元)	\$ 9.76		\$ 10.01	
月配息型-人民幣(單位：人民幣元)	\$ 9.43		\$ 10.03	
月配息後收型-新台幣	\$ 9.43		\$ 9.97	
月配息後收型-美元(單位：美元)	\$ 9.76		\$ 10.01	
月配息後收型-人民幣(單位：人民幣元)	\$ 9.43		\$ 10.03	

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：

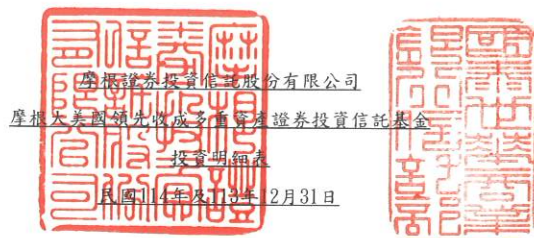


總經理：



會計主管：





單位：新臺幣元

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		佔淨資產百分比	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
<u>上市股票</u>						
<u>美國</u>						
MASTERCARD INCORPORATED A SHRS	\$ 139,980,233	\$ -	註1	-	0.89	-
SNOWFLAKE INC-CLASS A	99,299,534	-	註1	-	0.63	-
SCHWAB CHARLES CORP NEW	90,454,198	-	註1	-	0.57	-
AMPHENOL CORP NEW CL A	88,363,830	-	註1	-	0.56	-
CIENA CORP	84,547,279	-	0.01	-	0.54	-
ROBLOX CORP -CLASS A	79,729,209	-	註1	-	0.50	-
BANK OF NEW YORK MELLON CORP	76,637,510	-	註1	-	0.49	-
COTERRA ENERGY INC	71,569,712	-	0.01	-	0.45	-
UNITY SOFTWARE INC	67,621,320	-	0.01	-	0.43	-
TWILIO INC - A SHRS	63,047,538	-	0.01	-	0.40	-
UIPATH INC - CLASS A	62,704,227	-	0.03	-	0.40	-
RUBRIK INC-A	61,307,745	-	0.02	-	0.39	-
SAMSARA INC-CL A	55,163,107	-	0.01	-	0.35	-
JEFFERIES FINANCIAL GROUP INC	53,377,637	-	0.01	-	0.34	-
ARRAY DIGITAL INFRASTRUCTURE	51,390,522	-	0.06	-	0.33	-
CITIGROUP INC	51,355,736	-	註1	-	0.33	-
VALERO ENERGY CORP NEW	48,615,932	-	註1	-	0.31	-
EQT CORP COM	48,358,628	-	註1	-	0.31	-
HUBSPOT INC	46,676,487	-	0.01	-	0.30	-
EASTERLY GOVERNMENT PROPERTIES INC	43,724,697	-	0.14	-	0.28	-
FARMLAND PARTNERS INC	42,688,723	-	0.33	-	0.27	-
DYNATRACE INC	41,963,036	-	0.01	-	0.27	-
COHERENT CORP	37,133,712	-	註1	-	0.23	-
ELI LILLY & CO	233,107,119	197,436,220	註1	註1	1.48	1.13
GENERAL ELECTRIC CO	122,977,035	107,733,597	註1	註1	0.78	0.62
GOLDMAN SACHS GROUP INC	118,818,649	122,037,920	註1	註1	0.75	0.70
SERVICENOW INC	107,871,250	149,464,623	註1	註1	0.68	0.86
VERTIV HOLDINGS CO	98,293,865	92,008,604	0.01	0.01	0.62	0.53
NEXTERA ENERGY INC	96,657,024	96,373,441	註1	註1	0.61	0.55
ARISTA NETWORKS INC	80,321,652	113,070,598	註1	註1	0.51	0.65
COMFORT SYSTEMS USA INC	76,281,151	65,349,173	0.01	0.01	0.48	0.37
HOWMET AEROSPACE INC	76,051,103	93,236,612	註1	0.01	0.48	0.53
COLGATE PALMOLIVE CO	72,783,331	97,172,681	註1	註1	0.46	0.56
PROGRESSIVE CORP	72,301,919	109,988,658	註1	註1	0.46	0.63
ARES MANAGEMENT CORP	70,117,809	92,871,354	0.01	0.01	0.44	0.53
QUANTA SVCS INC	68,992,966	96,372,621	註1	0.01	0.44	0.55
FREEPORT-MCMORAN INC	68,655,281	94,391,668	註1	0.01	0.44	0.54
EMCOR GROUP INC	67,312,807	84,830,097	0.01	0.01	0.43	0.49
CBL & ASSOCIATES PROPERTIES	66,755,634	33,611,469	0.19	0.11	0.42	0.19
BLACKSTONE INC	66,383,967	115,327,462	註1	註1	0.42	0.66
CLOUDFLARE INC - CLASS A	66,314,399	89,677,541	註1	0.01	0.42	0.51
MASTEC INC COM	66,282,460	56,689,731	0.01	0.02	0.42	0.32

摩根證券投資信託股份有限公司
 摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金

投資明細表(續)

民國114年及113年12月31日

單位：新臺幣元

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		佔淨資產百分比	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
美國						
NRG ENERGY INC	\$ 64,575,706	\$ 89,039,814	0.01	0.01	0.41	0.51
KENVUE INC	60,354,762	44,521,513	0.01	註1	0.38	0.25
NORTHWEST NATURAL HOLDING CO	59,586,748	55,856,728	0.11	0.11	0.38	0.32
GENCO SHIPPING & TRADING LTD	59,552,978	51,020,764	0.24	0.26	0.38	0.29
BLACK HILLS CORP	59,347,299	55,409,771	0.04	0.04	0.38	0.32
ELASTIC NV	58,576,836	63,673,247	0.02	0.02	0.37	0.36
FAIR ISAAC CORP	58,460,963	71,806,474	註1	註1	0.37	0.41
CLEARWAY ENERGY INC-C	56,759,344	49,141,671	0.06	0.07	0.36	0.28
SIMON PPTY GROUP INC NEW	56,730,581	59,518,929	註1	註1	0.36	0.34
UGI CORP NEW COM	56,494,471	64,790,515	0.02	0.03	0.36	0.37
NETSTREIT CORP	55,020,016	48,880,866	0.12	0.13	0.35	0.28
VEEVA SYSTEMS INC A SHRS	54,034,429	82,724,124	註1	0.01	0.34	0.47
RESMED INC	52,246,726	95,978,082	註1	0.01	0.33	0.55
DOMINION ENERGY INC COM USD NPV	52,199,452	53,146,616	註1	註1	0.33	0.30
KILROY RLTY CORP	50,874,300	65,681,097	0.04	0.04	0.32	0.38
VERIZON COMMUNICATIONS	50,109,276	54,489,211	註1	註1	0.32	0.31
AVISTA CORP	50,052,494	52,687,741	0.05	0.06	0.32	0.30
PURE STORAGE INC	48,660,759	86,609,174	0.01	0.01	0.31	0.50
BXP INC	47,739,885	58,263,650	0.01	0.02	0.30	0.33
AT&T INC	47,182,523	65,075,140	註1	註1	0.30	0.37
BURLINGTON STORES INC	46,309,472	89,726,854	0.01	0.02	0.29	0.51
KENNEDY-WILSON HOLDINGS INC	45,818,004	52,424,717	0.11	0.12	0.29	0.30
KIMCO RLTY CORP COM	44,836,484	57,399,306	0.01	0.01	0.28	0.33
CAVA GROUP INC	44,832,986	70,641,090	0.02	0.02	0.28	0.40
SPIRE INC	42,625,619	38,720,015	0.03	0.03	0.27	0.22
FOUR CORNERS PROPERTY TRUST IN	41,885,541	54,597,748	0.05	0.06	0.27	0.31
TOAST INC-CLASS A	40,409,784	87,602,487	0.01	0.02	0.26	0.50
JBG SMITH PROPERTIES	3,666,619	49,706,758	0.01	0.12	0.02	0.28
SALESFORCE INC	-	141,409,956	-	註1	-	0.81
APOLLO GLOBAL MANAGEMENT INC	-	119,135,854	-	註1	-	0.68
KKR & CO INC	-	112,027,448	-	註1	-	0.64
TARGA RESOURCES CORPORATION	-	102,421,515	-	0.01	-	0.59
DECKERS OUTDOOR CORP COM	-	95,222,483	-	0.01	-	0.55
WILLIAMS SONOMA INC	-	92,289,564	-	0.01	-	0.53
ELF BEAUTY INC	-	85,623,894	-	0.04	-	0.49
PENUMBRA INC	-	84,872,787	-	0.03	-	0.49
LOUISIANA-PACIFIC CORP	-	82,842,816	-	0.03	-	0.47
VULCAN MATLS CO	-	80,123,544	-	0.01	-	0.46
KINDER MORGAN INC	-	67,557,221	-	註1	-	0.39
PROCORE TECHNOLOGIES INC	-	64,368,287	-	0.02	-	0.37
US FOODS HOLDING CORP	-	61,490,222	-	0.01	-	0.35
SENTINELONE INC -CLASS A	-	59,177,750	-	0.03	-	0.34
EASTERLY GOVERNMENT PROPERTI	-	50,594,691	-	0.13	-	0.29
小計	4,610,934,030	4,975,936,204			29.24	28.46

摩根證券投資信託股份有限公司
 摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金
 投資明細表(續)
 民國114年及113年12月31日

單位：新臺幣元

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		佔淨資產百分比	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
<u>瑞典</u>						
SPOTIFY TECHNOLOGY SA	\$ 96,752,558	\$ 93,879,651	註1	註1	0.61	0.54
<u>英國</u>						
GLOBAL SHIP LEASE INC-CL A	65,648,237	59,086,157	0.17	0.23	0.42	0.34
TECHNIPFMC LTD	-	71,545,908	-	0.02	-	0.41
小計	65,648,237	130,632,065			0.42	0.75
<u>愛爾蘭</u>						
ARDMORE SHIPPING CORP	-	63,237,522	-	0.38	-	0.36
<u>巴西</u>						
NU HOLDINGS LTD/CAYMAN ISL-A	67,516,418	74,152,947	註1	0.01	0.43	0.42
<u>加拿大</u>						
TEEKAY CORP LTD	52,911,972	-	0.22	-	0.34	-
<u>百慕達</u>						
DHT HOLDINGS INC	48,974,092	-	0.08	-	0.31	-
<u>韓國</u>						
COUPANG INC	61,699,060	-	註1	-	0.39	-
<u>挪威</u>						
SFL CORPORATION LTD	41,006,678	-	0.12	-	0.26	-
上市股票合計	5,045,443,045	5,337,838,389			32.00	30.53
<u>上櫃股票</u>						
<u>美國</u>						
ALPHABET INC-CL A	151,527,808	-	註1	-	0.96	-
LAM RESEARCH CORP	127,534,783	-	註1	-	0.81	-
O REILLY AUTOMOTIVE INC COM	71,108,483	-	註1	-	0.45	-
DATADOG INC - CLASS A	70,964,695	-	0.01	-	0.45	-
LPL FINANCIAL HOLDINGS INC	67,367,976	-	0.01	-	0.43	-
ATLASSIAN CORP PLC-CLASS A	58,615,880	-	0.01	-	0.37	-
COSTAR GROUP INC	57,071,430	-	0.01	-	0.36	-
INSULET CORP COM	56,292,822	-	0.01	-	0.36	-
INCYTE CORP	51,231,407	-	0.01	-	0.32	-
MEDPACE HOLDINGS INC	51,202,485	-	0.01	-	0.32	-
WESTERN DIGITAL CORP	50,363,961	-	註1	-	0.32	-
MARVELL TECHNOLOGY INC	47,551,476	-	註1	-	0.30	-
CINTAS CORP	41,385,180	-	註1	-	0.26	-
SPROUTS FARMERS MARKET INC	34,311,734	-	0.01	-	0.22	-
NVIDIA CORP	263,826,630	332,434,089	註1	註1	1.67	1.90
BROADCOM INC	260,031,990	332,948,763	註1	註1	1.65	1.90
TESLA INC	237,508,285	66,205,529	註1	註1	1.51	0.38
NETFLIX INC COM	184,214,960	163,657,761	註1	註1	1.17	0.94
ADVANCED MICRO DEVICES INC	168,308,344	136,635,957	註1	註1	1.07	0.78
CROWDSTRIKE HOLDINGS INC	106,098,763	117,796,792	註1	註1	0.67	0.67
KLA CORP	103,132,589	97,103,760	註1	註1	0.65	0.56
INTUIT INC	77,048,190	119,522,097	註1	註1	0.49	0.68

摩根證券投資信託股份有限公司
 摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金

投資明細表(續)

民國114年及113年12月31日

單位：新臺幣元

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		佔淨資產百分比	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
美國						
MONSTER BEVERAGE CORP	\$ 67,967,587	\$ 84,615,860	註1	0.01	0.43	0.48
INTUITIVE SURGICAL INC COM NEW	64,094,735	78,724,513	註1	註1	0.41	0.45
ALNYLAM PHARMACEUTICALS INC	63,752,679	57,093,547	註1	0.01	0.40	0.33
NORTHWESTERN ENERGY GROUP INC	60,064,975	55,104,235	0.05	0.05	0.38	0.32
MONOLITHIC POWER SYSTEMS INC	59,833,899	89,243,034	註1	0.01	0.38	0.51
OLD DOMINION FREIGHT LINE INC	56,192,479	64,778,596	0.01	0.01	0.36	0.37
DUOLINGO	55,170,180	82,920,655	0.02	0.02	0.35	0.47
OKTA INC	53,821,764	61,233,557	0.01	0.01	0.34	0.35
ZSCALER INC	50,908,213	69,208,812	註1	0.01	0.32	0.40
WINGSTOP INC	48,731,616	82,001,477	0.02	0.03	0.31	0.47
COGENT COMMUNICATIONS HOLDIN	14,449,847	57,208,100	0.04	0.05	0.09	0.33
TRADE DESK INC/THE -CLASS A SHRS	-	104,046,488	-	0.01	-	0.60
SYNOPSIS INC	-	92,301,106	-	註1	-	0.53
FIRST SOLAR INC	-	79,166,233	-	0.01	-	0.45
NUTANIX INC - A	-	78,634,018	-	0.01	-	0.45
PALO ALTO NETWORKS INC	-	54,888,161	-	註1	-	0.31
MODERNA INC	-	54,669,335	-	0.01	-	0.31
AVIS BUDGET GROUP INC	-	51,515,506	-	0.06	-	0.29
NEUROCRINE BIOSCIENCES INC	-	48,336,070	-	0.01	-	0.28
上櫃股票合計	2,931,687,845	2,711,994,051			18.58	15.51
股票合計	7,977,130,890	8,049,832,440			50.58	46.04
不動產投資信託基金受益證券(REITs)						
美國						
OUTFRONT MEDIA INC	73,290,959	-	0.06	-	0.46	-
EQUINIX INC REIT	55,395,514	-	註1	-	0.35	-
LXP INDUSTRIAL TRUST REIT	51,658,135	-	0.06	-	0.33	-
GLOBAL MED REIT IN REIT	47,974,290	-	0.34	-	0.30	-
GLOBAL NET LEASE INC - REIT	60,756,206	57,222,697	0.10	0.10	0.38	0.33
OMEGA HEALTHCARE INVS INC	58,121,684	54,950,140	0.01	0.02	0.37	0.32
SABRA HEALTH CARE REIT INC COM	56,460,982	58,078,490	0.04	0.04	0.36	0.33
WP CAREY INC- REIT	54,784,777	52,238,271	0.01	0.01	0.35	0.30
HOST HOTELS & RESORTS INC	53,157,679	58,177,569	0.01	0.01	0.34	0.33
COMMUNITY HEALTHCARE TRUST INC - REIT	51,439,830	61,373,943	0.35	0.35	0.33	0.35
BROADSTONE NET LEASE INC REIT	49,118,781	49,672,089	0.05	0.05	0.31	0.28
LTC PPTYS INC	49,060,459	54,604,450	0.10	0.11	0.31	0.31
HEALTHCARE REALTY TRUST INC REIT	48,895,016	54,153,479	0.03	0.03	0.31	0.31
CTO REALTY GROWTH INC REIT	48,861,009	32,768,181	0.26	0.17	0.31	0.19
MEDICAL PROPERTIES TRUST INC	47,097,887	52,263,126	0.05	0.07	0.30	0.30
EPR PROPERTIES	47,081,653	56,689,039	0.04	0.05	0.30	0.33
RAYONIER INC	47,000,824	48,582,737	0.04	0.04	0.30	0.28
PARK HOTELS & RESORTS INC	46,838,516	57,863,805	0.07	0.06	0.30	0.33
COUSINS PROPERTIES INC REIT	46,620,225	61,367,477	0.03	0.04	0.29	0.35
REALTY INCOME CORP	46,505,610	48,800,887	註1	註1	0.29	0.28

摩根證券投資信託股份有限公司
 摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金

投資明細表(續)

民國114年及113年12月31日

單位：新臺幣元

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		佔淨資產百分比	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
美國						
GAMING AND LEISURE PROPERTIE REIT	\$ 45,477,204	\$ 54,278,955	0.01	0.01	0.29	0.31
GETTY REALTY CORP- REIT	45,048,997	54,924,412	0.09	0.10	0.29	0.31
VICI PROPERTIES INC REIT	44,199,016	50,850,114	註1	0.01	0.28	0.29
ARMADA HOFFLER PROPERTIES IN - REIT	44,141,639	54,774,624	0.26	0.20	0.28	0.31
NNN REIT INC	43,095,014	49,198,466	0.02	0.02	0.27	0.28
INNOVATIVE INDUSTRIAL PROPERTI REIT	42,367,037	30,810,577	0.10	0.05	0.27	0.18
APPLE HOSPITALITY REIT INC REIT	41,779,599	59,939,510	0.05	0.05	0.26	0.34
GLADSTONE COMMERCIAL CORP - REIT	41,511,842	22,182,997	0.26	0.09	0.26	0.13
HIGHWOODS PPTYS INC	40,341,997	52,917,230	0.05	0.05	0.26	0.30
CROWN CASTLE INC REIT	40,101,018	45,357,737	註1	註1	0.25	0.26
HEALTHPEAK PROPERTIES INC REIT	36,812,374	51,395,169	0.01	0.01	0.23	0.29
DOUGLAS EMMETT INC	35,725,220	66,821,923	0.06	0.07	0.23	0.38
SL GREEN RLTY CORP	35,466,677	58,163,766	0.03	0.04	0.22	0.33
ALEXANDER & BALDWIN INC REIT	34,962,692	33,281,953	0.07	0.08	0.22	0.19
SITE CENTERS CORP REIT	34,153,042	57,224,144	0.32	0.22	0.22	0.33
BRANDYWINE REALTY TRUST	33,563,329	60,499,683	0.21	0.19	0.21	0.35
AMERICAN ASSETS TRUST INC REIT	32,480,847	49,903,445	0.09	0.10	0.21	0.29
ALEXANDER'S INC	30,987,805	26,795,833	0.09	0.08	0.20	0.15
UNIVERSAL HEALTH REALTY INCOME - REIT	27,069,250	28,451,367	0.16	0.17	0.17	0.16
SERVICE PROPERTIES TRUST REIT	18,375,612	53,070,399	0.19	0.38	0.12	0.30
IRON MTN INC REIT	-	88,571,109	-	0.01	-	0.51
AMERICAN TOWER CORP CLASS A REIT USD0.01	-	82,386,965	-	註1	-	0.47
UNITI GROUP INC - REIT	-	64,866,320	-	0.15	-	0.37
OUTFRONT MEDIA INC	-	63,752,748	-	0.07	-	0.37
GLOBAL MEDICAL REIT INC - REIT	-	50,440,398	-	0.30	-	0.29
LXP INDUSTRIAL TRUST REIT	-	46,851,331	-	0.06	-	0.27
PIEDMONT OFFICE REALTY TRUST I- REIT	-	46,758,090	-	0.13	-	0.27
不動產投資信託基金受益證券(REITs)合計	1,787,780,247	2,263,275,645			11.33	12.95
債券						
美國						
MAUSER PACKAGING 7.875000 % 15-APR-2030	43,901,718	-	0.05	-	0.28	-
VENTURE GLOBAL LNG INC 9.5% 01FEB2029	33,635,961	-	0.04	-	0.21	-
ALBERTSONS COS/SAFEWAY 4.875% 15FEB2030	32,781,944	-	0.11	-	0.21	-
COMCAST CORP 5.65% 01JUN2054	26,444,305	-	0.07	-	0.17	-
GOLDMAN SACHS GROUP INC 6.75% 01OCT2037	25,660,703	-	0.01	-	0.16	-
EQT CORP 6.375% 01APR2029	23,604,579	-	0.12	-	0.15	-
CLARIOS GLOBAL LP/US FIN 6.75% 15MAY2028	22,899,664	-	0.09	-	0.15	-
UNITED RENTALS NOR 6.125000 % 15MAR2034	21,161,185	-	0.06	-	0.13	-
BUCKEYE PARTNERS LP 6.875% 01JUL2029	21,130,588	-	0.11	-	0.13	-
HILCORP ENERGY I/HILCORP 6.25% 15APR2032	20,896,180	-	0.14	-	0.13	-
IHEARTCOMMUNICATIO 9.125000 % 01MAY2029	20,765,384	-	0.10	-	0.13	-
XPO INC 7.125% 01FEB2032	18,881,784	-	0.10	-	0.12	-
GENESEE & WYOMING 6.250000 % 15APR2032	18,676,473	-	0.08	-	0.12	-

摩根證券投資信託股份有限公司
 摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金
 投資明細表(續)
 民國114年及113年12月31日

單位：新臺幣元

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		佔淨資產百分比	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
美國						
WAYFAIR LLC 7.250000 % 31OCT2029	\$ 18,536,845	\$ -	0.07	-	0.12	-
SMYRNA READY MIX CONCR 8.875% 15NOV2031	18,508,080	-	0.05	-	0.12	-
GULFPORT ENERGY CORP 6.75% 01SEP2029	18,202,803	-	0.09	-	0.12	-
EDGEWELL PERSONAL CARE 5.5% 01JUN2028	16,998,377	-	0.07	-	0.11	-
SERVICE CORP INTL 5.125% 01JUN2029	16,637,949	-	0.07	-	0.11	-
UNITED AIRLINES INC 4.625% 15APR2029	16,580,794	-	0.03	-	0.11	-
ROCKET COS INC 7.125000 % 01-FEB-2032	16,545,489	-	0.05	-	0.10	-
VITAL ENERGY INC 9.75% 15OCT2030	16,159,316	-	0.16	-	0.10	-
ALLY FINANCIAL INC 6.7% 14FEB2033	16,151,788	-	0.10	-	0.10	-
DUKE ENERGY CORP VAR 01SEP2054	15,342,430	-	0.05	-	0.10	-
KINETIK HOLDINGS LP 5.875% 15JUN2030	14,120,993	-	0.04	-	0.09	-
CCO HLDGS LLC/CAP CORP 4.75% 01FEB2032	14,091,468	-	0.04	-	0.09	-
PRIMO / TRITON WATER HLD 6.25% 01APR2029	13,759,451	-	0.06	-	0.09	-
SEAGATE DATA STOR 9.625000 % 01DEC2032	13,756,850	-	0.05	-	0.09	-
BOSTON SCIENTIFIC 7.375000 % 15JAN2040	13,256,154	-	0.11	-	0.08	-
TRIMAS CORP 4.125000 % 15APR2029	12,101,677	-	0.10	-	0.08	-
BLOCK INC 6.500000 % 15MAY2032	11,773,638	-	0.02	-	0.07	-
STATION CASINOS LLC 4.5% 15FEB2028	11,704,778	-	0.05	-	0.07	-
CELANESE US HOLDINGS LL 7 % 15-FEB-2031	11,269,990	-	0.06	-	0.07	-
COTERRA ENERGY INC 5.6% 15MAR2034	11,197,171	-	0.07	-	0.07	-
SOUTHERN CO VAR 15JAN2051	11,006,609	-	0.03	-	0.07	-
DUKE ENERGY CORP 4.8% 15DEC2045	10,626,666	-	0.06	-	0.07	-
ATHENE HOLDING LTD 6.65% 01FEB2033	10,233,582	-	0.08	-	0.06	-
DTE ENERGY CO 5.85% 01JUN2034	10,200,470	-	0.04	-	0.06	-
VERALTO CORP 5.450000 % 18SEP2033	9,033,624	-	0.04	-	0.06	-
PUBLIC SERVICE ENT 6.125000 % 15OCT2033	8,133,180	-	0.06	-	0.05	-
ITC HOLDINGS CORP 5.3% 01JUL2043	8,091,839	-	0.09	-	0.05	-
WR GRACE HOLDING L 4.875000 % 15JUN2027	6,346,006	-	0.03	-	0.04	-
GENERAL MOTORS FINL CO 5.95% 04APR2034	5,766,601	-	0.01	-	0.04	-
PLAINS ALL AMERICA 5.950000 % 15JUN2035	5,736,390	-	0.02	-	0.04	-
NNN REIT INC 5.500000 % 15JUN2034	5,701,611	-	0.04	-	0.04	-
LEIDOS INC 5.400000 % 15MAR2032	5,399,220	-	0.03	-	0.03	-
GOLDMAN SACHS GROUP INC 6.45% 01MAY2036	4,907,312	-	0.02	-	0.03	-
PLAINS ALL AMER 4.700000 % 15-JAN-2031	4,904,362	-	0.02	-	0.03	-
ALTRIA GROUP INC 5.625000 % 06FEB2035	4,741,588	-	0.03	-	0.03	-
AMGEN INC 4.563% 15JUN2048 WI	4,444,405	-	0.01	-	0.03	-
KELLANOVA 5.750000 % 16MAY2054	4,266,495	-	0.05	-	0.03	-
CCO HLDGS LLC/CAP CORP 4.75% 01MAR2030	139,816,220	139,268,057	0.34	0.34	0.89	0.80
LIVE NATION ENTERTAINMEN 4.75% 15OCT2027	57,064,934	57,412,741	0.19	0.19	0.36	0.33
SIRIUS XM RADIO INC 5.5% 01JUL2029	55,495,500	55,096,270	0.14	0.14	0.35	0.32
TENET HEALTHCARE CORP 6.125% 15JUN2030	48,148,667	59,336,816	0.07	0.09	0.31	0.34
DISH NETWORK CORP 11.75% 15NOV2027	45,990,500	48,783,397	0.04	0.04	0.29	0.28
MOZART DEBT MERGER SUB 5.25% 01OCT2029	45,245,602	58,819,632	0.06	0.07	0.29	0.34

摩根證券投資信託股份有限公司
 摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金
 投資明細表(續)
 民國114年及113年12月31日

單位：新臺幣元

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		佔淨資產百分比	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
美國						
ROYAL CARIBBEAN CRUISES 6.25% 15MAR2032	\$ 44,277,709	\$ 43,202,057	0.11	0.10	0.28	0.25
STANDARD INDUSTRIES INC 4.75% 15JAN2028	42,364,286	42,527,075	0.15	0.15	0.27	0.24
WESCO DISTRIBUTION INC 6.375% 15MAR2029	40,009,973	40,864,578	0.14	0.14	0.25	0.23
NEXSTAR MEDIA INC 5.625% 15JUL2027	39,404,072	40,025,643	0.07	0.07	0.25	0.23
NRG ENERGY INC 5.75% 15JAN2028(W1)	38,806,652	40,228,780	0.15	0.15	0.25	0.23
GRAY TELEVISION INC 10.5% 15JUL2029	38,595,190	49,313,656	0.10	0.12	0.24	0.28
CHART INDUSTRIES INC 7.5% 01JAN2030	38,074,722	39,590,750	0.08	0.08	0.24	0.23
MORGAN STANLEY VAR 16SEP2036	36,671,189	36,379,831	0.04	0.05	0.23	0.21
WELLS FARGO & COMPANY VAR 25JUL2034	36,269,016	38,737,869	0.03	0.03	0.23	0.22
ZOETIS INC 4.7% 01FEB2043	35,702,837	38,221,241	0.11	0.11	0.23	0.22
SCOTTS MIRACLE-GRO CO 4.375% 01FEB2032	35,471,357	34,399,155	0.30	0.30	0.22	0.20
TALLGRASS NRG PRTNR/FIN 7.375% 15FEB2029	35,313,569	35,712,713	0.14	0.14	0.22	0.20
ENCOMPASS HEALTH CORP 4.75% 01FEB2030	34,802,319	34,560,445	0.14	0.14	0.22	0.20
WILLIAMS COMPANIES INC 5.15% 15MAR2034	34,329,862	30,298,345	0.08	0.07	0.22	0.17
FRONTIER COMMUNICATIONS 5.875% 15OCT2027	34,173,724	35,486,389	0.09	0.09	0.22	0.20
CENTRAL GARDEN & PET 5.125% 01FEB2028	34,158,106	34,723,202	0.36	0.36	0.22	0.20
II-VI INC 5% 15DEC2029	34,054,606	33,963,234	0.11	0.11	0.22	0.19
BANK OF AMERICA CORP VAR 21SEP2036	33,722,444	43,290,479	0.06	0.08	0.21	0.25
CITIGROUP INC VAR 13FEB2035	33,543,520	42,624,451	0.04	0.05	0.21	0.24
ENTEGRIS ESCROW CORP 5.95% 15JUN2030	32,081,539	32,534,528	0.11	0.11	0.20	0.19
COMSTOCK RESOURCES INC 6.75% 01MAR2029	32,011,298	32,521,956	0.08	0.08	0.20	0.19
SS&C TECHNOLOGIES INC 5.5% 30SEP2027	31,955,582	32,938,944	0.05	0.05	0.20	0.19
VINE ENERGY HOLDINGS LLC 6.75% 15APR2029	31,639,671	33,195,709	0.12	0.11	0.20	0.19
AVIS BUDGET CAR/FI 8.000000 % 15FEB2031	30,733,928	31,922,352	0.19	0.19	0.19	0.18
TRANSDIGM INC 6.375% 01MAR2029	30,531,869	30,982,915	0.03	0.03	0.19	0.18
PERMIAN RESOURC OPTG L 9.875% 15JUL2031	30,209,835	33,015,974	0.27	0.18	0.19	0.19
ENERGIZER HOLDINGS INC 4.75% 15JUN2028	30,045,483	30,247,815	0.16	0.17	0.19	0.17
ONEMAIN FINANCE CORP 3.875% 15SEP2028	29,286,117	28,883,720	0.16	0.16	0.19	0.16
CCO HLDGS LLC/CAP 4.250000 % 01FEB2031	28,918,193	28,604,871	0.07	0.07	0.18	0.16
GENESIS ENERGY LP/FIN 7.75% 01FEB2028	28,695,761	29,877,166	0.13	0.13	0.18	0.17
STAPLES INC 10.75% 01SEP2029	28,629,195	29,555,505	0.04	0.04	0.18	0.17
KINDER MORGAN ENER PART 4.7% 01NOV2042	28,398,621	38,173,931	0.21	0.29	0.18	0.22
ADT SEC CORP 4.125% 01AUG2029	28,090,704	27,625,160	0.09	0.09	0.18	0.16
ANTERO RESOURCES CORP 7.625% 01FEB2029	27,806,911	29,261,967	0.24	0.21	0.18	0.17
CIVITAS RESOURCES INC 8.375% 01JUL2028	27,574,215	28,972,398	0.06	0.06	0.17	0.16
WYNN RESORTS FINANCE L 5.125% 01OCT2029	27,521,777	27,344,856	0.12	0.12	0.17	0.16
ZIMMER BIOMET HOLDINGS 5.2% 15SEP2034	27,115,138	32,376,936	0.12	0.14	0.17	0.19
KEYCORP VAR 06MAR2035	26,998,700	37,933,436	0.08	0.11	0.17	0.22
PNC FINANCIAL SERVICES VAR 22JAN2035	26,721,702	36,833,547	0.05	0.07	0.17	0.21
ORGANON FINANCE 1 LLC 5.125% 30APR2031	26,480,145	29,971,193	0.06	0.05	0.17	0.17
TRUIST FINANCIAL CORP VAR 24JAN2035	26,101,444	32,385,979	0.04	0.05	0.17	0.19
VENTAS REALTY LP 4.375% 01FEB2045	26,046,900	35,094,071	0.33	0.44	0.17	0.20
PACIFIC GAS & ELECTRIC 4.2% 01JUN2041	25,980,702	43,286,931	0.22	0.36	0.16	0.25

摩根證券投資信託股份有限公司

摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金

投資明細表(續)

民國114年及113年12月31日

單位：新臺幣元

投 資 種 類	金 額		佔已發行股份/面額/受益權		佔淨資產百分比	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
美國						
HCA INC 5.6% 01APR2034	\$ 25,933,523	\$ 25,532,256	0.06	0.06	0.16	0.15
CAESARS ENTERTAIN INC 7% 15FEB2030	25,910,815	26,567,782	0.04	0.04	0.16	0.15
EMERALD DEBT MERGER 6.625% 15DEC2030	25,226,402	25,318,218	0.03	0.03	0.16	0.14
ON SEMICONDUCTOR CORP 3.875% 01SEP2028	25,212,048	25,191,391	0.12	0.12	0.16	0.14
NEWELL BRANDS INC 6.625% 15SEP2029	25,078,898	35,129,460	0.16	0.21	0.16	0.20
QUEST DIAGNOSTICS INC 5% 15DEC2034	25,059,156	30,992,289	0.09	0.11	0.16	0.18
ARAMARK SERVICES INC 5% 01FEB2028	25,019,731	25,369,382	0.07	0.07	0.16	0.14
CHARTER COMM OPT LLC/CAP 6.65% 01FEB2034	24,523,079	42,530,666	0.08	0.14	0.16	0.24
EMERA US FINANCE LP 4.75% 15JUN2046	24,499,198	23,696,647	0.07	0.07	0.16	0.13
GOODYEAR TIRE & RUBBER 5% 15JUL2029	24,442,624	23,980,795	0.09	0.09	0.15	0.14
COOPER-STANDARD AUTOM FRN 31MAR2027	24,418,098	26,109,708	0.12	0.12	0.15	0.15
TEMPUR SEALY INTL INC 4% 15APR2029	24,383,231	24,056,052	0.10	0.10	0.15	0.14
ESSEX PORTFOLIO LP 5.5% 01APR2034	24,381,990	30,636,137	0.14	0.17	0.15	0.18
IMOLA MERGER CORP 4.75% 15MAY2029	24,235,571	24,318,464	0.04	0.04	0.15	0.14
UDR INC 2.1% 15JUN2033	24,135,811	23,309,410	0.31	0.31	0.15	0.13
FORD MOTOR COMPANY 9.625% 22APR2030	24,059,448	25,013,595	0.15	0.15	0.15	0.14
NUSTAR LOGISTICS LP 6.375% 01OCT2030	24,000,170	23,856,551	0.12	0.12	0.15	0.14
MARVELL TECHNOLOGY INC 5.95% 15SEP2033	23,893,111	28,463,954	0.14	0.17	0.15	0.16
HOLOGIC INC 3.25% 15FEB2029	23,877,360	22,895,182	0.08	0.08	0.15	0.13
VAIL RESORTS INC 6.500000 % 15MAY2032	23,841,859	24,210,057	0.12	0.12	0.15	0.14
SOUTHERN CO GAS CAPITAL 5.75% 15SEP2033	23,754,507	30,850,321	0.14	0.18	0.15	0.18
CLEAR CHANNEL OUTDOOR HO 7.5% 01JUN2029	23,751,094	21,836,538	0.07	0.07	0.15	0.12
ALLEGHENY TECHNOLOGIES 4.875% 01OCT2029	23,749,886	13,603,935	0.23	0.13	0.15	0.08
EQUIPMENTSHARE.COM INC 9% 15MAY2028	23,716,459	24,701,649	0.07	0.07	0.15	0.14
TAKE-TWO INTERACTIVE SOF 5.6% 12JUN2034	23,628,364	33,090,760	0.24	0.33	0.15	0.19
CHEMOURS CO 5.75% 15NOV2028	23,563,895	23,485,911	0.10	0.10	0.15	0.13
UNIVISION COMMUNICATIONS 8% 15AUG2028	23,456,447	24,064,570	0.05	0.05	0.15	0.14
WP CAREY INC 5.375% 30JUN2034	23,351,426	23,365,144	0.18	0.18	0.15	0.13
RANGE RESOURCES CORP 8.25% 15JAN2029	23,191,160	24,498,126	0.12	0.12	0.15	0.14
ADIANT GLOBAL HOLDINGS 8.25% 15APR2031	23,154,373	23,496,708	0.14	0.14	0.15	0.13
PERFORMANCE FOOD GROUP I 4.25% 01AUG2029	23,139,776	22,856,200	0.08	0.08	0.15	0.13
UNITED RENTALS NORTH AM 5.25% 15JAN2030	23,127,540	23,131,747	0.10	0.10	0.15	0.13
ENERGY TRANSFER LP 5.75% 15FEB2033	23,120,422	29,232,254	0.05	0.06	0.15	0.17
GLOBAL PAYMENTS INC 5.4% 15AUG2032	23,037,049	31,325,230	0.10	0.13	0.15	0.18
SM ENERGY CO 6.75% 01AUG2029	22,972,495	23,548,365	0.10	0.10	0.15	0.13
SIX FLAGS ENTERTAINMENT 7.25% 15MAY2031	22,958,363	25,460,599	0.10	0.10	0.15	0.14
BIG RIVER STEEL/BRS FIN 6.625% 31JAN2029	22,907,771	23,774,713	0.10	0.10	0.15	0.14
HILTON DOMESTIC OPERAT 4.875% 15JAN2030	22,876,777	22,869,413	0.07	0.07	0.15	0.13
GRIFPON CORPORATION 5.75% 01MAR2028	22,851,463	23,359,976	0.07	0.07	0.14	0.13
IQVIA INC 5% 15MAY2027	22,815,290	23,366,111	0.07	0.07	0.14	0.13
IRON MOUNTAIN INC 5% 15JUL2028	22,761,788	23,006,504	0.15	0.15	0.14	0.13
NEXTERA ENERGY CAPITAL VAR 01MAY2079	22,572,668	23,752,438	0.14	0.15	0.14	0.14
NCR CORP 5.125% 15APR2029	22,405,635	12,938,904	0.18	0.10	0.14	0.07

摩根證券投資信託股份有限公司

摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金

投資明細表(續)

民國114年及113年12月31日

單位：新臺幣元

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		佔淨資產百分比	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
美國						
NCR ATLEOS ESCROW CORP 9.5% 01APR2029	\$ 22,377,443	\$ 23,257,020	0.05	0.05	0.14	0.13
EASTMAN CHEMICAL CO 5.625% 20FEB2034	22,373,407	34,452,372	0.09	0.14	0.14	0.20
OWENS & MINOR INC 4.5% 31MAR2029	22,241,494	30,482,893	0.22	0.22	0.14	0.17
VISTRA OPERATIONS CO LLC 7.75% 15OCT2031	22,181,596	22,865,295	0.05	0.05	0.14	0.13
DAVITA INC 4.625% 01JUN2030	22,040,286	36,811,076	0.03	0.04	0.14	0.21
SHIFT4 PAYMENTS LL 6.750000 % 15AUG2032	21,612,695	22,197,501	0.04	0.06	0.14	0.13
ACADIA HEALTHCARE CO INC 5.5% 01JUL2028	20,950,170	27,334,137	0.15	0.19	0.13	0.16
T-MOBILE USA INC 2.875% 15FEB2031	20,486,581	20,178,392	0.07	0.07	0.13	0.11
CHENIERE ENERGY 4.5% 01OCT2029 WI	20,436,572	41,213,285	0.04	0.09	0.13	0.24
CHS/COMMUNITY HEALTH SYS 4.75% 15FEB2031	20,318,223	18,496,386	0.07	0.07	0.13	0.11
WESTERN MIDSTREAM OPERAT 6.15% 01APR2033	20,187,172	23,737,533	0.08	0.09	0.13	0.13
AMERICAN AXLE & MFG INC 6.875% 01JUL2028	19,912,776	33,047,833	0.25	0.25	0.13	0.19
QUANTA SERVICES INC 2.35% 15JAN2032	19,905,559	19,514,263	0.14	0.14	0.13	0.11
CONSTELLATION EN GEN LLC 5.75% 15MAR2054	19,863,457	20,291,081	0.07	0.07	0.13	0.12
FREEPORT-MCMORAN 5.45% 15MAR2043	19,689,607	39,403,481	0.03	0.08	0.12	0.23
ESAB CORP 6.25% 15APR2029	19,592,097	20,107,899	0.09	0.09	0.12	0.11
RHP HOTEL PPTY/RHP 7.250000 % 15JUL2028	19,468,953	20,220,334	0.15	0.15	0.12	0.11
L3HARRIS TECH INC 5.35% 01JUN2034	19,407,425	19,511,157	0.08	0.08	0.12	0.11
ALCOA NEDERLAND HOLDING 7.125% 15MAR2031	19,384,840	19,673,524	0.08	0.08	0.12	0.11
ENTERGY CORP VAR 01DEC2054	19,240,031	23,809,050	0.05	0.06	0.12	0.14
DIAMONDBACK ENERGY INC 6.25% 15MAR2033	19,100,738	28,087,899	0.05	0.07	0.12	0.16
US FOODS INC 4.75% 15FEB2029	19,082,285	19,187,136	0.07	0.07	0.12	0.11
MGM RESORTS INTL 5.5% 15APR2027	19,047,479	27,216,931	0.09	0.12	0.12	0.16
PRUDENTIAL FINANCIAL INC VAR 15MAR2054	18,962,640	23,678,143	0.06	0.07	0.12	0.13
SENSATA TECHNOLOGIES I 6.625% 15JUL2032	18,941,525	18,845,275	0.12	0.12	0.12	0.11
MADISON IAQ LLC 5.875% 30JUN2029	18,925,152	18,745,590	0.06	0.06	0.12	0.11
SONOCO PRODUCTS CO 5.000000 % 01SEP2034	18,714,004	15,566,023	0.09	0.07	0.12	0.09
DISCOVER FINANCIAL SVS VAR 02NOV2034	18,659,467	18,856,359	0.05	0.05	0.12	0.11
LUMEN TECHNOLOGIES INC 4.125% 15APR2029	18,186,539	17,170,591	0.18	0.17	0.12	0.10
MPLX LP 5.5% 01JUN2034	17,815,236	7,119,668	0.03	0.01	0.11	0.04
CMS ENERGY CORP VAR 01JUN2050	17,023,757	21,405,919	0.11	0.14	0.11	0.12
WAND NEWCO 3 INC 7.625% 30JAN2032	16,825,536	17,042,081	0.04	0.04	0.11	0.10
ACCO BRANDS CORP 4.25% 15MAR2029	16,646,427	23,070,756	0.10	0.13	0.11	0.13
SUNOCO LP 7% 01MAY2029	16,568,662	17,000,617	0.07	0.07	0.11	0.10
AT&T INC 5.4% 15FEB2034	16,372,620	7,810,207	0.02	0.01	0.10	0.04
PRESTIGE BRANDS INC 5.125% 15JAN2028	16,367,653	16,651,690	0.13	0.13	0.10	0.10
CLEVELAND-CLIFFS INC 6.75% 15APR2030	16,354,370	16,230,078	0.07	0.07	0.10	0.09
TRINITY INDUSTRIES INC 7.75% 15JUL2028	16,341,176	17,020,589	0.08	0.08	0.10	0.10
CRESCENT ENERGY FINANCE 9.25% 15FEB2028	16,249,006	24,517,811	0.10	0.07	0.10	0.14
GTCR W-2 MERGER SUB LLC 7.5% 15JAN2031	16,212,336	16,682,766	0.02	0.02	0.10	0.10
PENSKE AUTOMOTIVE GROUP 3.75% 15JUN2029	16,170,403	15,811,931	0.11	0.11	0.10	0.09
DOMINION ENERGY INC VAR 01FEB2055	16,169,377	21,279,371	0.05	0.06	0.10	0.12
RESIDEO FUNDING INC 6.5% 15JUL2032	16,130,696	16,422,007	0.08	0.08	0.10	0.09

摩根證券投資信託股份有限公司

摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金

投資明細表(續)

民國114年及113年12月31日

單位：新臺幣元

投 資 種 類	金 額		佔已發行股份/面額/受益權		佔淨資產百分比	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
美國						
VENTURE GLOBAL LNG INC 8.125% 01JUN2028	\$ 15,990,237	\$ 39,592,683	0.02	0.05	0.10	0.23
PERRIGO FINANCE UNLIM 6.125% 30SEP2032	15,966,380	16,739,393	0.07	0.07	0.10	0.10
MATADOR RESOURCES CO 6.5% 15APR2032	15,949,685	16,237,300	0.06	0.06	0.10	0.09
KROGER CO 5.5% 15SEP2054	15,883,294	22,534,981	0.03	0.03	0.10	0.13
FORD MOTOR COMPANY 3.25% 12FEB2032	15,840,390	31,971,477	0.02	0.05	0.10	0.18
DIRECTV HOLDINGS/FING 5.875% 15AUG2027	15,826,999	23,966,253	0.03	0.03	0.10	0.14
HEICO CORP 5.35% 01AUG2033	15,820,087	19,163,155	0.08	0.10	0.10	0.11
AVANTOR FUNDING INC 4.625% 15JUL2028	15,798,320	15,816,781	0.03	0.03	0.10	0.09
TARGA RESOURCES PARTNERS 4% 15JAN2032	15,743,154	20,119,197	0.05	0.07	0.10	0.11
OVINTIV INC 6.25% 15JUL2033	15,534,365	9,909,604	0.08	0.05	0.10	0.06
GCI LLC 4.75% 15OCT2028	15,521,538	15,461,218	0.08	0.08	0.10	0.09
PRIME SECSRVC BRW/FINA 3.375% 31AUG2027	15,438,077	15,353,204	0.05	0.05	0.10	0.09
CSC HOLDINGS LLC 6.5% 01FEB2029	15,131,333	20,019,067	0.04	0.05	0.10	0.11
BIOGEN INC 5.2% 15SEP2045	15,077,948	11,005,463	0.05	0.03	0.10	0.06
SIX FLAG/CAN/MAGNUM/MIL 5.25% 15JUL2029	14,823,103	15,922,801	0.10	0.10	0.09	0.09
LAMAR MEDIA CORP 4% 15FEB2030	14,587,597	9,128,022	0.09	0.06	0.09	0.05
RINGCENTRAL INC 8.5% 15AUG2030	14,508,633	15,122,321	0.12	0.11	0.09	0.09
BLUE RACER MID LLC/FINAN 7% 15JUL2029	14,271,432	14,576,672	0.09	0.09	0.09	0.08
HESS MIDSTREAM OPERATION 6.5% 01JUN2029	14,174,445	14,441,911	0.07	0.07	0.09	0.08
BRINK'S CO/THE 6.5% 15JUN2029	14,162,850	14,433,520	0.11	0.11	0.09	0.08
L BRANDS INC 7.5% 15JUN2029	14,003,479	14,726,415	0.09	0.09	0.09	0.08
JBS USA/FOOD/FINANCE 5.75% 01APR2033	13,989,914	22,945,718	0.02	0.04	0.09	0.13
WILLIAMS SCOTSMAN 7.375000 % 01OCT2031	13,930,204	19,898,564	0.08	0.12	0.09	0.11
ALLISON TRANSMISSION I 5.875% 01JUN2029	13,906,370	14,182,038	0.09	0.09	0.09	0.08
ECHOSTAR CORP 10.75% 30NOV2029	13,902,944	14,116,535	0.01	0.01	0.09	0.08
MICRON TECHNOLOGY INC 5.875% 09FEB2033	13,884,519	33,267,243	0.06	0.13	0.09	0.19
AMERIGAS PART/FIN CORP 5.75% 20MAY2027	13,759,650	13,253,336	0.08	0.08	0.09	0.08
ANTERO MIDSTREAM PART/FI 5.75% 15JAN2028	13,701,946	14,158,566	0.07	0.07	0.09	0.08
CALPINE CORP 4.5% 15FEB2028	13,700,558	13,690,288	0.03	0.03	0.09	0.08
CINEMARK USA INC 5.25% 15JUL2028	13,692,226	13,910,603	0.06	0.06	0.09	0.08
PG&E CORP 5% 01JUL2028	13,678,144	13,941,812	0.04	0.04	0.09	0.08
TEREX CORP 5% 15MAY2029	13,639,710	13,592,404	0.07	0.07	0.09	0.08
TEGNA INC 4.625% 15MAR2028	13,538,195	13,558,016	0.04	0.04	0.09	0.08
PUGET ENERGY INC 4.224% 15MAR2032	13,454,115	6,632,720	0.10	0.05	0.09	0.04
ONEOK INC 6.05% 01SEP2033	13,424,397	20,132,081	0.03	0.04	0.09	0.11
MIDAS OPCO HOLDINGS LLC 5.625% 15AUG2029	13,366,599	13,579,774	0.04	0.04	0.08	0.08
PUBLIC SERVICE OKLAHOMA 5.25% 15JAN2033	13,240,561	8,422,857	0.09	0.05	0.08	0.05
GEO GROUP INC/THE 8.625% 15APR2029	13,240,545	13,866,590	0.06	0.06	0.08	0.08
CORECIVIC INC 8.25% 15APR2029	13,236,984	13,880,148	0.08	0.08	0.08	0.08
ROCKETMTGE CO-ISSUER I 3.625% 01MAR2029	13,231,956	12,907,151	0.06	0.06	0.08	0.07
ONEOK INC 6.625% 01SEP2053	12,579,935	13,167,962	0.02	0.02	0.08	0.08
ABC SUPPLY CO INC 4% 15JAN2028	12,508,011	12,571,130	0.06	0.06	0.08	0.07
REGENCY CENTERS LP 5.25% 15JAN2034	12,293,351	12,299,742	0.10	0.10	0.08	0.07

摩根證券投資信託股份有限公司

摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金

投資明細表(續)

民國114年及113年12月31日

單位：新臺幣元

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		佔淨資產百分比	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
美國						
DISH DBS CORP 5.25% 01DEC2026	\$ 12,228,638	\$ 11,962,999	0.01	0.01	0.08	0.07
NOVELIS CORP 4.75% 30JAN2030	12,167,354	12,165,872	0.03	0.03	0.08	0.07
AMERICAN AIRLINES/AADVAN 5.75% 20APR2029	12,010,870	12,209,287	0.01	0.01	0.08	0.07
CONDUENT BUS SERVICES 6% 01NOV2029	11,865,371	13,595,906	0.08	0.08	0.08	0.08
ARCHROCK PARTNERS LP/FIN 6.25% 01APR2028	11,854,729	12,243,272	0.05	0.08	0.08	0.07
HARVEST MIDSTREAM I LP 7.5% 15MAY2032	11,802,405	12,023,831	0.07	0.07	0.07	0.07
MASTERBRAND INC 7% 15JUL2032	11,745,251	11,900,661	0.05	0.05	0.07	0.07
AXALTA COATING SYS 7.250000 % 15FEB2031	11,610,050	11,888,060	0.07	0.07	0.07	0.07
MITER BRAND / MIWD BORR 6.75% 01APR2032	11,608,504	11,877,890	0.05	0.05	0.07	0.07
OCCIDENTAL PETROLEUM CO 4.625% 15JUN2045	11,565,358	13,345,566	0.15	0.18	0.07	0.08
VISTRA OPERATIONS CO LL 5.625% 15FEB2027	11,491,210	11,939,867	0.03	0.03	0.07	0.07
AHEAD DB HOLDINGS LLC 6.625% 01MAY2028	11,397,027	11,579,855	0.09	0.09	0.07	0.07
GLOBAL INFRASTRUCTURE 5.625% 01JUN2029	11,318,777	11,386,177	0.09	0.09	0.07	0.07
BUILDERS FIRSTSOURCE INC 5% 01MAR2030	11,296,446	11,235,773	0.07	0.07	0.07	0.06
ASBURY AUTOMOTIVE GROUP 4.5% 01MAR2028	11,290,985	11,323,114	0.09	0.09	0.07	0.06
JBS USA/FOOD/FINANCE 6.5% 01DEC2052	11,251,045	11,561,636	0.02	0.02	0.07	0.07
JETBLUE AIRWAYS/LOYALTY 9.875% 20SEP2031	11,249,824	12,389,641	0.02	0.02	0.07	0.07
BOYNE USA INC 4.75% 15MAY2029	11,172,401	11,197,252	0.05	0.05	0.07	0.06
ATLAS LUXCO 4 / ALL UNI 4.625% 01JUN2028	11,171,332	11,168,878	0.03	0.03	0.07	0.06
SONIC AUTOMOTIVE INC 4.625% 15NOV2029	11,117,084	10,910,482	0.06	0.06	0.07	0.06
OUTFRONT MEDIA CAP LLC/C 4.25% 15JAN2029	11,051,118	10,995,822	0.07	0.07	0.07	0.06
CLARIV SCI HLD CORP 3.875% 01JUL2028	10,992,892	11,003,862	0.04	0.04	0.07	0.06
HILLENBRAND INC 6.25% 15FEB2029	10,946,851	11,165,675	0.07	0.07	0.07	0.06
CVS HEALTH CORP 4.78% 25MAR2038	10,941,817	35,257,036	0.01	0.02	0.07	0.20
NISOURCE INC 5.35% 01APR2034	10,866,263	10,255,555	0.05	0.05	0.07	0.06
WR GRACE HOLDING LLC 5.625% 15AUG2029	10,777,569	10,880,189	0.03	0.03	0.07	0.06
HCA INC 4.125% 15JUN2029	10,562,752	10,554,874	0.02	0.02	0.07	0.06
HERTZ CORP/THE 12.625% 15JUL2029	10,469,090	11,534,943	0.03	0.03	0.07	0.07
SOUTHWESTERN ENERGY CO 5.375% 01FEB2029	9,445,544	18,746,146	0.05	0.08	0.06	0.11
DANA INC 5.625% 15JUN2028	9,431,284	9,711,484	0.08	0.08	0.06	0.06
MADISON IAQ LLC 4.125% 30JUN2028	9,278,599	9,316,249	0.04	0.04	0.06	0.05
HERTZ CORP/THE 4.625% 01DEC2026	8,840,670	20,310,295	0.15	0.15	0.06	0.12
TRANSOCEAN AQUILA LTD 8% 30SEP2028	8,391,662	10,973,697	0.14	0.12	0.05	0.06
CELANESE US HOLDINGS LLC 6.33% 15JUL2029	7,556,042	8,340,744	0.03	0.03	0.05	0.05
NASDAQ INC 5.55% 15FEB2034	7,338,355	12,993,114	0.02	0.03	0.05	0.07
INNOVATIVE AEROSYSTEMS 5.5% 20APR2026	6,351,402	19,803,425	0.21	0.07	0.04	0.11
MARRIOTT INTERNATIONAL 2.85% 15APR2031	5,370,941	16,318,231	0.02	0.05	0.03	0.09
XEROX HOLDINGS CORP 8.875% 30NOV2029	4,579,817	10,607,628	0.07	0.07	0.03	0.06
BOEING CO 3.2% 01MAR2029	4,267,911	35,216,055	0.01	0.12	0.03	0.20
PPL CAPITAL FUNDING INC 5.25% 01SEP2034	3,481,220	6,234,983	0.01	0.03	0.02	0.04
SEMPRA ENERGY 5.5% 01AUG2033	3,453,078	17,112,474	0.02	0.07	0.02	0.10
EXTRA SPACE STORAG 5.350000 % 15JAN2035	2,833,852	2,848,116	0.02	0.02	0.02	0.02
EXELON CORP 5.45% 15MAR2034	2,454,767	20,318,321	0.01	0.10	0.02	0.12

摩根證券投資信託股份有限公司
 摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金
 投資明細表(續)
 民國114年及113年12月31日

單位：新臺幣元

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		佔淨資產百分比	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
美國						
CARNIVAL CORP 10.5% 01JUN2030	-	47,318,297	-	0.14	-	0.27
MAUSER PACKAGING SOLUT 7.875% 15APR2027	-	46,818,447	-	0.05	-	0.27
INTELSAT JACKSON HLDG 6.5% 15MAR2030	-	45,335,783	-	0.05	-	0.26
CLEAR CHANNEL WORLDWIDE 5.125% 15AUG2027	-	40,486,522	-	0.10	-	0.23
POST HOLDINGS INC 5.5% 15DEC2029	-	39,055,377	-	0.10	-	0.22
PETSMART INC/PETSMART FI 4.75% 15FEB2028	-	35,926,184	-	0.10	-	0.21
GENERAL MOTORS FINL CO 2.7% 10JUN2031	-	26,833,899	-	0.10	-	0.15
ENCINO ACQUISITION PARTN 8.5% 01MAY2028	-	25,632,069	-	0.11	-	0.15
WARNERMEDIA HOLDINGS I 4.279% 15MAR2032	-	25,237,125	-	0.02	-	0.14
HERC HOLDINGS INC 5.5% 15JUL2027	-	24,129,180	-	0.06	-	0.14
EQM MIDSTREAM PARTNERS 6.375% 01APR2029	-	23,873,202	-	0.12	-	0.14
OASIS PETROLEUM INC 6.375% 01JUN2026	-	23,779,769	-	0.18	-	0.14
ORACLE CORP 4.3% 08JUL2034	-	22,350,111	-	0.04	-	0.13
ALTRIA GROUP INC 2.45% 04FEB2032	-	21,071,890	-	0.04	-	0.12
BAXTER INTERNATIONAL I 2.539% 01FEB2032	-	19,047,317	-	0.05	-	0.11
CHS/COMMUNITY 5.625% 15MAR2027	-	18,411,971	-	0.03	-	0.11
NATIONSTAR MTG HLD 7.125000 % 01FEB2032	-	16,601,568	-	0.05	-	0.10
CONSTELLATION EN GEN L 6.125% 15JAN2034	-	16,489,596	-	0.10	-	0.09
PACTIV EVERGREEN GROUP 4% 15OCT2027	-	16,452,944	-	0.05	-	0.09
CARNIVAL CORP 6% 01MAY2029	-	16,379,505	-	0.03	-	0.09
LEVEL 3 FINANCING INC 11% 15NOV2029	-	15,147,946	-	0.03	-	0.09
ASCENT RESOURCES/ARU FIN 8.25% 31DEC2028	-	14,569,952	-	0.08	-	0.08
SEAGATE HDD CAYMAN 9.625% 01DEC2032	-	14,243,524	-	0.05	-	0.08
AMERICAN TOWER CORP 5.55% 15JUL2033	-	14,208,082	-	0.05	-	0.08
TRITON WATER HOLDINGS IN 6.25% 01APR2029	-	14,167,657	-	0.06	-	0.08
HOWARD MIDSTREAM ENERGY 8.875% 15JUL2028	-	13,788,788	-	0.07	-	0.08
BEACON ROOFING SUPPLY 4.125% 15MAY2029	-	13,511,598	-	0.12	-	0.08
ACUSHNET CO 7.375% 15OCT2028	-	12,209,885	-	0.10	-	0.07
BLOCK INC 6.5% 15MAY2032	-	11,935,090	-	0.02	-	0.07
OCCIDENTAL PETROLEUM COR 3.5% 15AUG2029	-	11,474,668	-	0.13	-	0.07
US CELLULAR CORP 6.7% 15DEC2033	-	9,199,538	-	0.05	-	0.05
CROWN CASTLE INTL CORP 2.25% 15JAN2031	-	9,101,625	-	0.03	-	0.05
GOLDMAN SACHS GROUP INC VAR 23APR2029	-	9,054,518	-	0.01	-	0.05
LEVEL 3 FINANCING 10.750000 % 15DEC2030	-	7,357,171	-	0.03	-	0.04
BAUSCH HEALTH COS INC 9% 15DEC2025	-	5,581,156	-	0.03	-	0.03
LYB INT FINANCE III 5.5% 01MAR2034	-	5,352,459	-	0.02	-	0.03
MORGAN STANLEY VAR 20APR2037	-	3,183,868	-	0.01	-	0.02
小計	5,392,145,051	5,965,166,662			34.17	34.11
芬蘭						
AMER SPORTS COMPANY 6.75% 16FEB2031	14,355,082	14,461,102	0.05	0.05	0.09	0.08

摩根證券投資信託股份有限公司
 摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金

投資明細表(續)

民國114年及113年12月31日

單位：新臺幣元

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		佔淨資產百分比	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
日本						
KIOXIA HOLDINGS CO 6.250000 % 24JUL2030	\$ 8,098,286	\$ -	0.02	-	0.05	-
TAKEDA PHARMACEUTICAL 5.3% 05JUL2034	6,494,101	13,006,150	0.02	0.04	0.04	0.07
小計	14,592,387	13,006,150			0.09	0.07
荷蘭						
SENSATA TECHNOLOGIES BV 5.875% 01SEP2030	13,908,484	13,919,296	0.09	0.09	0.09	0.08
TRIVIUM PACKAGING FIN 5.5% 15AUG2026	-	11,661,834	-	0.03	-	0.07
小計	13,908,484	25,581,130			0.09	0.15
法國						
ALTICE FRAN LUX 6.500000 % 15-MAR-2032	19,068,597	-	0.03	-	0.12	-
ALTICE FRANCE SA 5.125% 15JUL2029	-	20,208,080	-	0.03	-	0.12
小計	19,068,597	20,208,080			0.12	0.12
英國						
CONNECT FINCO SARL 9.000000% 15SEP2029	18,881,014	-	0.03	-	0.12	-
BARCLAYS PLC VAR 27JUN2034	26,255,744	25,977,295	0.05	0.05	0.17	0.15
HSBC HOLDINGS PLC VAR 20JUN2034	24,198,485	30,784,906	0.04	0.05	0.15	0.18
LLOYDS BANKING GROUP P 4.344% 09JAN2048	20,399,470	20,235,961	0.05	0.05	0.13	0.12
BAT CAPITAL CORP 6% 20FEB2034	15,031,127	27,171,523	0.05	0.09	0.10	0.16
INEOS FINANCE PLC 7.5% 15APR2029	13,690,964	17,040,539	0.07	0.07	0.09	0.10
VIRGIN MEDIA SECURED FIN 5.5% 15MAY2029	13,479,919	13,395,301	0.03	0.03	0.09	0.08
VODAFONE GROUP PLC 5.875% 28JUN2064	11,747,878	12,251,721	0.04	0.04	0.07	0.07
BAT CAPITAL CORP 7.081% 02AUG2053	9,642,896	9,724,508	0.03	0.03	0.06	0.06
VODAFONE GROUP PLC 6.250000 % 30NOV2032	-	4,080,027	-	0.02	-	0.02
小計	153,327,497	160,661,781			0.98	0.94
加拿大						
ENBRIDGE INC 5.625% 05APR2034	11,203,695	-	0.03	-	0.07	-
RITCHIE BROS AUCTIONEERS 7.75% 15MAR2031	9,047,036	-	0.03	-	0.06	-
NOVA CHEMICALS CORP 9% 15FEB2030	34,117,911	35,140,081	0.16	0.16	0.22	0.20
GFL ENVIRONMENTAL INC 4.75% 15JUN2029	25,272,404	25,414,162	0.11	0.11	0.16	0.15
ROGERS COMMUNICATIONS IN 3.8% 15MAR2032	13,580,573	6,017,010	0.02	0.01	0.09	0.03
NUTRIEN LTD 5.4% 21JUN2034	11,196,231	22,686,922	0.06	0.12	0.07	0.13
BOMBARDIER INC 7.875% 15APR2027	-	36,473,697	-	0.11	-	0.21
BAYTEX ENERGY CORP 8.5% 30APR2030	-	34,145,249	-	0.13	-	0.20
GARDA WORLD SECURITY 4.625% 15FEB2027	-	23,132,962	-	0.16	-	0.13
BAUSCH HEALTH COS INC 5.5% 01NOV2025	-	16,060,535	-	0.03	-	0.09
BAUSCH HEALTH COS INC 6.125% 01FEB2027	-	11,999,129	-	0.04	-	0.07
TRANS-CANADA PIPELINES 5.85% 15MAR2036	-	7,316,574	-	0.04	-	0.04
小計	104,417,850	218,386,321			0.67	1.25
西班牙						
BANCO BILBAO VIZCAYA ARG VAR 15NOV2034	21,979,807	21,599,106	0.08	0.08	0.14	0.12
GRIFOLS ESCROW ISSUER 4.75% 15OCT2028	-	10,859,741	-	0.05	-	0.06
小計	21,979,807	32,458,847			0.14	0.18

摩根證券投資信託股份有限公司
 摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金
 投資明細表(續)
 民國114年及113年12月31日

單位：新臺幣元

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		佔淨資產百分比	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
<u>愛爾蘭</u>						
ARDAGH GROUP SA 12% 01DEC2030	\$ 14,567,791	\$ -	0.04	-	0.09	-
AERCAP IRELAND CAP/GLOBA 3% 29OCT2028	6,099,086	18,227,654	0.01	0.02	0.04	0.10
ARDAGH PKG FIN/HLDGS U 4.125% 15AUG2026	-	14,430,394	-	0.04	-	0.08
小計	20,666,877	32,658,048			0.13	0.18
<u>奧地利</u>						
AMS-OSRAM AG 12.25% 30MAR2029	13,422,653	12,950,457	0.05	0.10	0.09	0.07
<u>義大利</u>						
FIBERCOP SPA 6.375% 15NOV2033	11,717,718	12,353,287	0.07	0.07	0.07	0.07
債券合計	5,779,602,003	6,507,891,865			36.64	37.22
證券總計	15,544,513,140	16,820,999,950			98.55	96.21
銀行存款	450,111,574	730,788,607			2.85	4.18
其他資產減負債後之淨額	(222,357,514)	(68,910,775)			(1.40)	(0.39)
淨資產	\$ 15,772,267,200	\$ 17,482,877,782			100.00	100.00

註1：投資金額佔已發行股份/面額/受益權單位數總數/淨資產之百分比經計算後未達0.01者，不予揭露。

註2：投資明細係按照投資標的涉險國家分類。

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：



摩根證券投資信託股份有限公司
 摩根大美國領先收成多項資產證券投資信託基金
 淨資產價值變動表

民國114年1月1日至12月31日及113年8月27日(成立日)至12月31日

單位：新台幣元

113年8月27日(成立日)

	114年1月1日至12月31日		113年8月27日(成立日)至12月31日	
	金額	%	金額	%
期初淨資產	\$ 17,482,877,782	110.85	\$ -	-
<u>收入</u>				
利息收入(附註五)	404,796,940	2.57	159,693,469	0.91
股利收入(附註三)	296,450,155	1.88	105,152,182	0.60
其他收入	3,806,906	0.02	633,210	-
收入合計	705,054,001	4.47	265,478,861	1.51
<u>費用</u>				
經理費(附註五及六)	(273,965,420)	(1.74)	(98,823,739)	(0.57)
保管費(附註六)	(47,487,354)	(0.30)	(17,129,427)	(0.10)
所得稅費用(附註七)	(76,603,627)	(0.49)	(28,179,586)	(0.16)
會計師費用	(361,088)	-	(233,855)	-
其他費用(附註十)	(289,639)	-	(109,707)	-
費用合計	(398,707,128)	(2.53)	(144,476,314)	(0.83)
本期淨投資收益	306,346,873	1.94	121,002,547	0.68
發行受益權單位價款(附註八)	6,048,060,408	38.35	22,543,912,658	128.95
買回受益權單位價款(附註八)	(7,033,279,850)	(44.59)	(4,836,842,363)	(27.66)
已實現資本損益-匯兌(附註三及九)	154,901,838	0.98	(282,047,946)	(1.61)
已實現資本損益(附註三、九及十二)	5,514,001	0.03	271,410,165	1.55
未實現資本損益-匯兌(附註三及九)	(670,417,061)	(4.25)	(121,683,666)	(0.70)
未實現資本損益(附註三及九)	759,355,352	4.81	(21,740,578)	(0.12)
收益分配(附註三及十三)	(1,281,092,143)	(8.12)	(191,133,035)	(1.09)
期末淨資產	\$ 15,772,267,200	100.00	\$ 17,482,877,782	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：



摩根證券投資信託股份有限公司

摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金

財務報表附註

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

一、概述、成立及營運

摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金(以下簡稱本基金)係依據中華民國政府相關法令規定，經金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)於民國 113 年 8 月 27 日核准正式設立之多重資產型開放式基金，本基金首次淨發行總面額最高為等值新台幣貳佰億元。第一次追加發行新台幣計價受益權單位淨發行總面額為新台幣壹佰億元，第一次追加發行外幣計價受益權單位淨發行總面額為等值新台幣壹佰億元，合計本基金淨發行總面額為等值新台幣肆佰億元，包括新台幣計價受益權單位之淨發行總面額為新台幣貳佰億元；外幣計價受益權單位之淨發行總面額最高為等值新台幣貳佰億元。

本基金可投資中華民國有價證券及經金融監督管理委員會證券期貨局(證期局)核准之外國有價證券，以及由國內外國家或機構所保證或發行之債券(包含由金融機構發行具損失吸收能力之債券(含應急可轉換債券(Contingent Convertible Bond, CoCo Bond)及具總損失吸收能力(Total Loss-Absorbing Capacity, TLAC)債券)及符合美國 Rule 144A 規定之債券)，並應符合金管會之禁止或限制規定。以分散風險、確保基金之安全，並以追求穩健收益及長期投資機會為目標。詳細投資地區及標的說明可參考本基金公開說明書。

本基金得投資非投資等級債券，惟投資非投資等級債券之總金額不得超過本基金淨資產價值之百分之三十；除投資於前述非投資等級債券外，本基金所投資債券之信用評等應符合金管會所規定之信用評等等級以上。

本基金投資之債券不包括以國內有價證券、本國上市、上櫃公司於海外發行之有價證券、國內證券投資信託事業於海外發行之基金受益憑證、未經金管會核准或申報生效得募集及銷售之境外基金為連結標的之連動型或結構型債券。

經理公司得為避險操作或增加投資效率之目的，運用本基金資產從事衍生自利率、利率指數、股票、股價指數、存託憑證或指數股票型基金之期貨或選擇權及從事利率交換交易等證券相關商品之交易，另經理公司亦得為避險操作之目的，運用本基金資產從事衍生自貨幣之期貨或選擇權交易，但從事前開證券相關商品交易均須符合「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」及其他金管會及中央銀行所訂之相關規定。

經理公司得為避險之目的，從事換匯、遠期外匯交易、換匯換利交易、新台幣與外幣間匯率選擇權交易、一籃子外幣間匯率避險交易(Proxy Basket Hedge) (含換匯、遠期外匯、換匯換利及匯率選擇權等)或其他經金管會核准交易之證券相關商品，處理本基金資產之匯入匯出，並應符合中華民國中央銀行及金管會之相關規定，如因有關法令或相關規定修改者，從其規定。

本基金由摩根證券投資信託股份有限公司擔任經理公司，國泰世華商業銀行股份有限公司信託部擔任保管機構，保管機構複委託摩根大通銀行保管本基金存放於國外之資產。

二、通過財務報表之日期及程序

本財務報表於民國 115 年 2 月 9 日經本基金之經理公司董事長簽核發布。

三、主要會計政策彙總

編製本財務報表所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(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財團法人中華民國會計研究發展基金會所公開之各號企業會計準則公報及其解釋編製。

(二)交易日會計

本基金所持有之股票、受益憑證、債券及衍生工具均採交易日會計。

(三)股票

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。每日對所投資股票之價值依證券投資信託契約規定計算市價，上市者，以計算日集中交易市場之收盤價格為準；上櫃者，以計算日財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心(以下簡稱櫃買中心)等價成交系統之收盤價格為準；經金管會核准上市、上櫃契約之興櫃股票，以計算日櫃買中心興櫃股票電腦議價點選系統之加權平均成交價為準。前項收盤價格與成本間之差異，帳列「淨資產價值變動表－未實現資本損益變動」；俟證券出售時，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」。

投資國外地區上市(櫃)股票之價值，以計算日可收到證券交易所或證券商營業處所之最近收盤價格為準。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之標的，以經理公司隸屬同一集團之評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。

現金股利於除息日列為當期股利收入。因盈餘或資本公積轉增資配發之股票於除權日註記增加股數並重新計算每股單位成本。

(四) 不動產投資信託基金受益證券(REITs)

投資國外不動產投資信託基金受益證券(REITs)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。上市上櫃者，依序以計算日彭博資訊(Bloomberg)、倫敦證券交易所集團(LSEG)所提供之前一營業日證券交易所、證券商營業處所或店頭市場所提供之最近收盤價格為準。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之標的，以經理公司隸屬同一集團之評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。未上市上櫃者，以計算日受託機構或國外共同基金公司公告之最新單位淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。前項市值與成本間之差異，帳列「淨資產價值變動表－未實現資本損益變動」；俟不動產投資信託基金受益證券(REITs)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」。

取得收益分配金額於收益分配除息日列為當期收入，帳列「淨資產價值變動表－股利收入」。

(五) 債券

依序以計算日彭博資訊(Bloomberg)、倫敦證券交易所集團(LSEG)所提供之前一營業日計算價格(Indicative Price)加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如上述資訊無法取得時，則以彭博資訊(Bloomberg)、倫敦證券交易所集團(LSEG)所提供之最近計算價格(Indicative Price)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之標的，以經理公司隸屬同一集團之評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。

(六) 以外幣為準之交易事項

本基金資產由外幣換算成新台幣，或以新台幣換算成外幣(含每日本基金資產價值計算及外幣計價受益權單位淨值換算)，應以計算日倫敦證券交易所集團(LSEG)提供之前一營業日外匯收盤匯率為計算依據，如計算日當日無法取得倫敦證券交易所集團(LSEG)外匯收盤匯率時，則以當日彭博資訊(Bloomberg)或其他具國際公信力之資訊機構所提供之前一營業日外匯收盤匯率替代之。如均無法取得前述匯率時，則以倫敦證券交易所集團(LSEG)或彭博資訊(Bloomberg)之最近收盤匯率為準。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。

本基金以新台幣為記帳單位，外幣交易按交易當日之即期匯率折算成新台幣入帳，其與實際收付時之兌換損益，列入「淨資產價值變動表－已實現資本損益－匯兌」。

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「淨資產價值變動表－未實現資本損益變動－匯兌」。

期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公允價值衡量者，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「淨資產價值變動表－未實現資本損益變動－匯兌」；屬非依公允價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

(七)期貨

期貨買賣之交易保證金以成本入帳，依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日之最近結算價格為準，以計算契約利得或損失，帳列「期貨交易保證金」、「淨資產價值變動表－未實現資本損益變動」，若當日無結算價格者，以最近之結算價格計算。「淨資產價值變動表－未實現資本損益變動」於平倉處分時轉列「淨資產價值變動表－已實現資本損益」。

(八)選擇權

選擇權賣方之權利金以收取權利金入帳，帳列「淨資產價值報告書－應付賣出選擇權權利金」，並以淨資產價值計算日之選擇權交易市場結算價格為準，計算選擇權契約利得或損失，帳列「淨資產價值變動表－未實現資本損益變動」；若該日無結算價格者，以最近之結算價格計算。未實現選擇權契約損益於平倉處分時轉列為「淨資產價值變動表－已實現資本損益」項下。

(九)遠期外匯及換匯

以計算日外匯市場之結算匯率為準，惟計算日當日外匯市場無相當於合約剩餘期間之遠期匯率時，得以線性差補方式計算之。

(十)基金之收益分配

本基金依證券投資信託契約規定，分為累積型、月配息型及月配息後收型，其收益之分配如下所述：

1. 本基金累積型各計價類別受益權單位之收益全部併入基金資產，不予分配。
2. 本基金月配息型各計價類別受益權單位投資中華民國及中國大陸以外之所得，包括稅後現金股利、稅後利息收入、子基金之收益分配、收益平準金、已實現賣出選擇權權利金收入及可直接歸屬於各計價類別之非涉及新台幣匯率避險交易所衍生之已實現損益(包

括到期與提前解約之外幣間匯率避險合約衍生之損益)扣除外幣間匯率避險交易所衍生之未實現損失(即未到期之外幣間匯率避險合約衍生之損失)後之餘額為正數時，為月配息型各計價類別受益權單位之可分配收益。但投資中華民國及中國大陸以外之有價證券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，亦可併入月配息型各計價類別受益權單位之可分配收益。惟上述可分配收益之已實現資本利得扣除已實現資本損失後之餘額按月進行收益分配後，尚有剩餘未分配之部分，可併入次月之可分配收益來源。

上述月配息型各計價類別受益權單位可分配收益，由經理公司於本基金成立日起屆滿六十日後，決定收益分配之起始日，並自起始日起按月決定分配金額，並於決定分配金額後，依信託契約規定之時間進行收益分配。

3. 本基金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，故本基金配息可能涉及本金。惟如經理公司認為有必要(如市況變化足以對相關基金收益造成影響等)可適時修正收益分配金額。

(十一) 借款

借款於原始認列時按公允價值扣除交易成本後之金額衡量，後續就扣除交易成本後之價款與買回價值之任何差額採有效利息法按攤銷後成本於借款期間內衡量。設立借款額度時支付之費用，當很有可能提取部分或全部額度，則該費用認列為借款之交易成本，予以遞延至動支發生時認列為有效利率之調整；當不太可能提取部分或全部額度，則在額度相關之期間內攤銷該費用。

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。所作之判斷及估計值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值存有差異。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

(一)關係人名稱及關係

關係人名稱	與本基金之關係
摩根證券投資信託股份有限公司(摩根投信)	本基金之經理公司
摩根大通銀行股份有限公司(摩根大通銀行)	其主要股東與本基金之經理公司之主要股東屬同一集團
JPMorgan Chase Bank - London	其主要股東與本基金之經理公司之主要股東屬同一集團

(二)與關係人間之重大交易事項

1. 利息收入

	114年1月1日 至12月31日	113年8月27日 (成立日) 至12月31日
摩根大通銀行	\$ 8,457,831	\$ 11,815,398

2. 經理費

	114年1月1日 至12月31日	113年8月27日 (成立日) 至12月31日
摩根投信	\$ 273,965,420	\$ 98,823,739

3. 手續費

	114年1月1日 至12月31日	113年8月27日 (成立日) 至12月31日
JPMorgan Chase Bank - London	\$ -	\$ 664

證券經紀商手續費係委託買賣有價證券所支付之手續費，列入證券買進成本或作為證券賣出價款之減少。

4. 銀行存款

	114年12月31日	113年12月31日
摩根大通銀行	\$ 271,263,703	\$ 583,083,169

5. 應付經理費

	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日
摩根投信	\$ 22,181,631	\$ 23,032,687

6. 溢付銷售費(帳列其他應收款項下)

	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日
摩根投信	\$ 20	\$ -

7. 應付銷售費(帳列其他應付款項下)

	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日
摩根投信	\$ -	\$ 9,121,779

8. 遠期外匯合約

114	年	12	月	31	日
交易對手合約性質未結清金額約定匯率到期日					
摩根大通銀行 預售美元 USD 10,500,000 31.0800-31.2700(註) 115.1.26-115.3.2					

註：係美元與新台幣之兌換匯率。

六、經理費及保管費

依本基金投資信託契約規定，本基金應給付經理公司之報酬，係依下列方式計算之：(1)各類型受益權單位(數位型受益權單位除外)，按該等類型受益權單位淨資產價值每年 1.5% 之比率，逐日累計計算。(2)數位型受益權單位，按數位型受益權單位淨資產價值每年 0.75% 之比率，逐日累計計算，並自該類型受益權單位首次銷售日起每曆月給付乙次。本基金應給付基金保管機構之報酬，係按本基金各類型受益權單位淨資產價值每年 0.26% 之比率，逐日累計計算。外幣計價受益權單位之經理公司及基金保管機構之報酬，按該月最後一個營業日依照信託契約規定所取得之評價匯率換算為等值新台幣金額，自本基金成立日起每曆月給付乙次。除投資於證券交易市場交易之指數股票型基金(含反向型 ETF、商品 ETF 及槓桿型 ETF)外，投資於經理公司所屬集團之基金受益憑證、基金股份或投資單位，該集團基金受益憑證之經理費應至少減半計收。

七、所得稅費用

本基金之賦稅事項係依財政部(91)台財稅字第 0910455815 號函及有關法令辦理。投資於各投資所在國及地區之資產及其交易產生之各項所得，均應依各投資所在國及地區有關法令規定繳納稅款，並帳列「所得稅費用」科目。

八、受益權單位之發行及買回

本基金成立日前(不含當日)，各類型受益憑證每一受益權單位之發行價格依其面額。本基金成立日起，各類型受益憑證每一受益權單位之發行價格為

申購日當日該類型受益憑證每受益權單位淨資產價值。本基金成立後，部分類型受益權單位之淨資產價值為零者，該類型受益憑證每受益權單位之發行價格，為經理公司於經理公司網站揭露之銷售價格。前述銷售價格係依該類型受益權單位最近一次公告之發行價格計算。

各類型受益權單位每一受益權單位之買回價格，係依買回日(即買回申請書及其相關文件之書面或電子資料到達經理公司或其委任之基金銷售機構之次一營業日)本基金該類型受益權單位每受益權單位淨資產價值扣除買回費用、反稀釋費用及遞延手續費計算之。後收型各計價類型受益權單位之買回，應按信託契約規定，及依最新公開說明書之規定扣收買回費用及遞延手續費。其餘類型受益權單位之買回，則不適用遞延手續費。

九、金融工具資訊之揭露

(一) 本基金於民國 114 年及 113 年 12 月 31 日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

114	年	12	月	31	日
合約性質	未結清金額	約	定匯率	到	期日
預售美元 USD	29,500,000	6.9750~7.0961(註1)		115.1.16~115.3.31	
預售美元 USD	221,200,000	30.1500~31.3035(註2)		115.1.9~115.3.31	

113	年	12	月	31	日
合約性質	未結清金額	約	定匯率	到	期日
預售美元 USD	26,000,000	7.0714~7.2827(註1)		114.1.17~114.3.31	
預售美元 USD	222,750,000	31.6000~32.3900(註2)		114.1.6~114.4.30	
預售人民幣 CNH	7,299,565	0.1370(註3)		114.2.6	

註1：係美元與人民幣之兌換匯率。

註2：係美元與新台幣之兌換匯率。

註3：係人民幣與美元之兌換匯率。

註4：與關係人之遠期外匯及換匯合約交易請詳附註五。

2. 選擇權(帳列應付賣出選擇權權利金)

114	年	12	月	31	日
選擇權	契約名稱	買/賣方	契約數	合約價金額	契約總市值
CALL JANUARY 26	CALLS ON APH US 16-JAN-2026 100	賣方	208	\$ 1,301,197	\$ 555,787
CALL JANUARY 26	CALLS ON GOOGL US 16-JAN-2026 100	賣方	154	1,181,239	1,103,781
CALL JANUARY 26	CALLS ON INTU US 16-JAN-2026 100	賣方	37	302,415	119,803
CALL JANUARY 26	CALLS ON COHR US 16-JAN-2026 100	賣方	64	660,219	311,845
CALL JANUARY 26	CALLS ON NU US 16-JAN-2026 100	賣方	1283	362,991	241,994
CALL JANUARY 26	CALLS ON SFM US 16-JAN-2026 100	賣方	137	176,576	81,828

1	1	4	年	1	2	月	3	1	日		
選	擇	權	契	約	名	稱	買/賣方	契約數	合約價金額	契約總市值	
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	CTAS	US 16-JAN-2026	100	賣方	70	\$ 110,026	\$ 77,018
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	SPOT	US 16-JAN-2026	100	賣方	53	794,733	309,896
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	MNST	US 16-JAN-2026	100	賣方	282	398,923	177,299
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	LRCX	US 16-JAN-2026	100	賣方	237	1,706,126	759,934
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	CL	US 16-JAN-2026	100	賣方	293	276,323	230,269
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	OKTA	US 16-JAN-2026	100	賣方	198	460,600	62,243
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	TEAM	US 16-JAN-2026	100	賣方	115	448,277	54,227
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	CAVA	US 16-JAN-2026	100	賣方	243	519,448	381,947
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	RBLX	US 16-JAN-2026	100	賣方	313	895,392	226,308
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	ARES	US 16-JAN-2026	100	賣方	138	754,369	216,908
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	TWLO	US 16-JAN-2026	100	賣方	141	328,003	208,326
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	NET	US 16-JAN-2026	100	賣方	107	544,912	211,910
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	CTRA	US 16-JAN-2026	100	賣方	865	244,729	190,345
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	RBRK	US 16-JAN-2026	100	賣方	255	721,456	136,275
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	BX	US 16-JAN-2026	100	賣方	137	404,833	198,110
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	ALNY	US 16-JAN-2026	100	賣方	51	874,832	240,485
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	SCHW	US 16-JAN-2026	100	賣方	288	416,464	217,286
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	WING	US 16-JAN-2026	100	賣方	65	570,092	61,300
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	CRWD	US 16-JAN-2026	100	賣方	72	853,299	138,067
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	ANET	US 16-JAN-2026	100	賣方	195	962,382	367,801
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	NVDA	US 16-JAN-2026	100	賣方	450	2,659,486	3,027,287
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	TSLA	US 16-JAN-2026	100	賣方	168	2,519,155	264,062
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	NEE	US 16-JAN-2026	100	賣方	383	614,040	216,720
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	KLAC	US 16-JAN-2026	100	賣方	27	846,225	233,412
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	JEF	US 16-JAN-2026	100	賣方	274	458,809	215,337
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	NOW	US 16-JAN-2026	100	賣方	224	908,375	176,042
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	PODD	US 16-JAN-2026	100	賣方	63	439,663	217,851
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	LLY	US 16-JAN-2026	100	賣方	69	2,097,505	715,798
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	FICO	US 16-JAN-2026	100	賣方	11	516,965	34,580
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	CSGP	US 16-JAN-2026	100	賣方	270	577,165	763,895
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	FIX	US 16-JAN-2026	100	賣方	26	577,857	196,161
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	PATH	US 16-JAN-2026	100	賣方	1217	726,895	497,349
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	BURL	US 16-JAN-2026	100	賣方	51	314,234	641,294
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	C	US 16-JAN-2026	100	賣方	140	220,052	286,068
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	EQT	US 16-JAN-2026	100	賣方	287	315,774	81,199
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	PGR	US 16-JAN-2026	100	賣方	101	60,325	117,476
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	VLO	US 16-JAN-2026	100	賣方	95	191,131	62,715
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	NFLX	US 16-JAN-2026	100	賣方	625	1,591,448	314,360
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	NRG	US 16-JAN-2026	100	賣方	129	575,845	263,591

1	1	4	年	1	2	月	3	1	日											
選	擇	權	契	約	名	稱	買/賣方	契	約	數	合	約	價	金	額	契	約	總	市	值
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	ZS	US 16-JAN-2026	100	賣方	72	\$	574,902	\$	101,853							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	AVGO	US 16-JAN-2026	100	賣方	239		2,021,052		1,224,652							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	GS	US 16-JAN-2026	100	賣方	43		1,119,247		385,248							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	VEEV	US 16-JAN-2026	100	賣方	77		331,618		130,711							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	MA	US 16-JAN-2026	100	賣方	78		625,262		277,077							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	PSTG	US 16-JAN-2026	100	賣方	231		827,835		217,851							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	BK	US 16-JAN-2026	100	賣方	210		323,665		264,062							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	GE	US 16-JAN-2026	100	賣方	127		698,665		339,352							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	DDOG	US 16-JAN-2026	100	賣方	166		506,183		78,276							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	RMD	US 16-JAN-2026	100	賣方	69		374,529		147,498							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	CPNG	US 16-JAN-2026	100	賣方	832		156,928		183,083							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	MRVL	US 16-JAN-2026	100	賣方	178		346,928		162,273							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	HUBS	US 16-JAN-2026	100	賣方	37		333,819		360,571							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	ODFL	US 16-JAN-2026	100	賣方	114		526,805		197,104							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	PWR	US 16-JAN-2026	100	賣方	52		514,921		187,987							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	DT	US 16-JAN-2026	100	賣方	308		435,824		358,245							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	MPWR	US 16-JAN-2026	100	賣方	21		539,348		92,422							
CALL	LPL	FINANCIAL	HOLDINGS	INC	16/01/20			賣方	60		446,265		216,908							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	ISRG	US 16-JAN-2026	100	賣方	36		546,609		356,484							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	IOT	US 16-JAN-2026	100	賣方	495		420,142		93,365							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	AMD	US 16-JAN-2026	100	賣方	250		2,090,494		990,234							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	CIEN	US 16-JAN-2026	100	賣方	115		1,278,754		976,088							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	WDC	US 16-JAN-2026	100	賣方	93		1,108,025		175,413							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	KVUE	US 16-JAN-2026	100	賣方	1113		454,879		419,859							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	VRT	US 16-JAN-2026	100	賣方	193		1,438,071		576,379							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	ORLY	US 16-JAN-2026	100	賣方	248		116,942		77,961							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	TOST	US 16-JAN-2026	100	賣方	362		409,674		68,279							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	EQIX	US 16-JAN-2026	100	賣方	23		359,345		289,211							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	ESTC	US 16-JAN-2026	100	賣方	247		691,058		287,294							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	EME	US 16-JAN-2026	100	賣方	35		253,060		77,018							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	U	US 16-JAN-2026	100	賣方	487		1,075,709		275,568							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	DUOL	US 16-JAN-2026	100	賣方	100		917,931		188,616							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	MTZ	US 16-JAN-2026	100	賣方	97		700,646		277,486							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	SNOW	US 16-JAN-2026	100	賣方	144		1,131,539		420,991							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	HWM	US 16-JAN-2026	100	賣方	118		367,141		270,790							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	MEDP	US 16-JAN-2026	100	賣方	29		270,759		364,658							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	FCX	US 16-JAN-2026	100	賣方	430		405,525		446,077							
CALL	JANUARY	26	CALLS	ON	INCY	US 16-JAN-2026	100	賣方	165		606,872		363,086							

1 1 3	年	1 2	月	3 1	日					
選	擇	權	契	約	名	稱	買/賣方	契約數	合約價金額	契約總市值
CALL	ELF	BEAUTY	INC	17/01/2025	150		賣方	208	\$ 1,882,293	\$ 272,796
CALL	GENERAL	ELECTRIC	CO	17/01/2025	180		賣方	197	1,031,511	290,665
CALL	NU	HOLDINGS	LTD/CAYMAN	ISL-A	17/01/2025	12	賣方	2183	650,711	286,305
CALL	LOUISIANA-PACIFIC	CORP		17/01/2025	115		賣方	244	856,029	160,005
CALL	MONSTER	BEVERAGE	CORP	17/01/2025	55		賣方	491	613,595	402,473
CALL	ZSCALER	INC		17/01/2025	200		賣方	117	1,333,816	218,663
CALL	PALO	ALTO	NETWORKS	INC	17/01/2025	205	賣方	92	585,102	78,429
CALL	SERVICENOW	INC		17/01/2025	1160		賣方	43	1,873,343	296,075
CALL	WILLIAMS	SONOMA	INC	17/01/2025	195		賣方	152	1,788,126	1,196,106
CALL	AMERICAN	TOWER	CORP	17/01/2025	195		賣方	137	741,172	170,694
CALL	VEEVA	SYSTEMS	INC	A SHRS	17/01/2025	240	賣方	120	989,739	62,953
CALL	WINGSTOP	INC		17/01/2025	330		賣方	88	972,361	144,267
CALL	TESLA	INC		17/01/2025	510		賣方	50	2,000,068	324,601
CALL	CLOUDFLARE	INC	- CLASS	A	17/01/2025	120	賣方	254	2,098,694	349,782
CALL	INTUITIVE	SURGICAL	INC		17/01/2025	555	賣方	46	1,171,909	565,593
CALL	APOLLO	GLOBAL	MANAGEMENT	INC	17/01/2025	185	賣方	220	1,846,915	137,054
CALL	NEUROCRINE	BIOSCIENCES	INC		17/01/2025	145	賣方	108	533,658	223,089
CALL	VULCAN	MATLS	CO	17/01/2025	280		賣方	95	644,776	62,297
CALL	PENUMBRA	INC		17/01/2025	270		賣方	109	1,542,184	303,781
CALL	GOLDMAN	SACHS	GROUP	INC	17/01/2025	605	賣方	65	1,366,408	848,225
CALL	NRG	ENERGY	INC		17/01/2025	100	賣方	301	1,194,172	345,421
CALL	KLA	CORP		17/01/2025	680		賣方	47	1,661,237	601,004
CALL	PROCORE	TECHNOLOGIES	INC		17/01/2025	82.5	賣方	262	1,022,265	386,570
CALL	DUOLINGO			17/01/2025	380		賣方	78	1,522,314	191,810
CALL	DECKERS	OUTDOOR	CORP	COM	17/01/2025	225	賣方	143	1,431,295	210,991
CALL	FIRST	SOLAR	INC		17/01/2025	200	賣方	137	1,922,558	458,179
CALL	NUTANIX	INC	- A	SHRS	17/01/2025	72.5	賣方	392	719,762	64,263
CALL	MASTEC	INC	COM		17/01/2025	145	賣方	127	991,312	437,228
CALL	QUANTA	SVCS	INC		17/01/2025	350	賣方	93	1,543,200	350,668
CALL	MODERNA	INC		17/01/2025	50		賣方	401	1,473,624	946,655
CALL	ADVANCED	MICRO	DEVICES	INC	17/01/2025	135	賣方	345	1,879,081	678,711
CALL	KENVUE	INC		17/01/2025	22.5		賣方	636	708,155	125,119
CALL	EMCOR	GROUP	INC		17/01/2025	510	賣方	57	957,344	93,446
CALL	BROADCOM	INC		17/01/2025	250		賣方	438	5,488,712	3,259,980
CALL	ALNYLAM	PHARMACEUTICALS	INC		17/01/2025	260	賣方	74	1,186,073	254,763
CALL	INTUIT	INC		17/01/2025	690		賣方	58	1,058,626	190,170
CALL	RESMED	INC		17/01/2025	260		賣方	128	940,753	176,268
CALL	NVIDIA	CORP		17/01/2025	149		賣方	755	5,498,843	2,227,944

1 1 3	年	1 2	月	3 1	日															
選	擇	權	契	約	名	稱	買/賣方	契	約	數	合	約	價	金	額	契	約	總	市	值
CALL	MONOLITHIC	POWER	SYSTEMS	INC	17/01/2025	660	賣方	46	\$	1,758,617	\$	1,357,423								
CALL	COMFORT	SYSTEMS	USA	INC	17/01/2025	490	賣方	47		1,050,986		92,462								
CALL	TARGA	RESOURCES	CORPORATION	17/01/2025	190		賣方	175		958,230		642,645								
CALL	SPOTIFY	TECHNOLOGY	SA	17/01/2025	500		賣方	64		1,152,301		199,351								
CALL	US	FOODS	HOLDING	CORP	17/01/2025	70		賣方	278		1,066,462		455,753							
CALL	BURLINGTON	STORES	INC	17/01/2025	310		賣方	96		991,607		292,731								
CALL	KKR	&	CO	INC	17/01/2025	155		賣方	231		1,885,933		1,325,455							
CALL	IRON	MTN	INC	REIT	17/01/2025	115		賣方	257		674,122		126,398							
CALL	NETFLIX	INC	COM	17/01/2025	965		賣方	56		2,144,597		446,179								
CALL	PROGRESSIVE	CORP	17/01/2025	250			賣方	140		1,112,071		252,468								
CALL	TECHNIPFMC	LTD	17/01/2025	32			賣方	754		716,943		271,944								
CALL	TRADE	DESK	INC/THE	17/01/2025	135		賣方	270		2,151,221		150,497								
CALL	OLD	DOMINION	FREIGHT	LINE	INC	17/01/2025	195		賣方	112		1,090,660		194,630						
CALL	VERTIV	HOLDINGS	CO	17/01/2025	135		賣方	247		1,984,166		251,058								
CALL	BLACKSTONE	INC	17/01/2025	180			賣方	204		1,836,259		862,849								
CALL	SALESFORCE	INC	17/01/2025	360			賣方	129		2,296,701		367,980								
CALL	TOAST	INC-CLASS	A	17/01/2025	41		賣方	733		1,514,117		432,605								
CALL	SYNOPSIS	INC	17/01/2025	530			賣方	58		1,377,653		275,747								
CALL	ARES	MANAGEMENT	CORP	17/01/2025	185		賣方	160		1,520,872		645,268								
CALL	ELASTIC	17/01/2025	115				賣方	196		797,798		96,397								
CALL	NEXTERA	ENERGY	INC	17/01/2025	75		賣方	410		1,035,117		645,268								
CALL	ARISTA	NETWORKS	INC	17/01/2025	120		賣方	312		2,663,959		613,791								
CALL	HOWMET	AEROSPACE	INC	17/01/2025	115		賣方	260		1,738,485		468,868								
CALL	OKTA	INC	17/01/2025	90			賣方	237		732,910		101,020								
CALL	FREEPORT-MCMORAN	INC	17/01/2025	43			賣方	756		938,294		148,726								
CALL	PURE	STORAGE	INC	17/01/2025	70		賣方	430		1,407,917		281,977								
CALL	CROWDSTRIKE	HOLDINGS	INC	17/01/2025	390		賣方	105		2,576,842		216,893								
CALL	FAIR	ISAAC	CORP	17/01/2025	2220		賣方	11		937,015		158,333								
CALL	SENTINELONE	INC	-CLASS	A	17/01/2025	25		賣方	813		746,386		293,223							
CALL	ELI	LILLY	&	CO	17/01/2025	870		賣方	78		1,618,613		130,431							
CALL	CAVA	GROUP	INC	17/01/2025	130		賣方	191		1,903,803		231,713								
CALL	COLGATE	PALMOLIVE	CO	17/01/2025	97.5		賣方	326		363,422		74,822								

(二) 財務風險控制

本基金所從事之風險控制及避險策略採用全面風險管理與控制系統，以辨認並有效控制本基金所有風險(包含市場風險、信用風險及作業風險)。本基金定期考量貨幣暴險、存續期間、風險部位和經濟環境等因素，進行適當的資產配置，並藉由資訊系統控管投資部位，以管理

市場風險；本基金隸屬之集團定期會審視交易對手之信用狀況，本基金之交易對象僅限於經集團核准之金融機構。

(三) 避險策略(財務避險)

本基金之衍生工具均因非交易目的而持有。訂定遠期外匯及換匯合約，主要係為規避外幣淨投資因匯率變動產生之風險；從事期貨或選擇權交易，主要係為避險需要或增加投資效率而持有。本基金之避險策略係以達成能夠規避大部分市場價格風險為目的。本基金以與被避險項目公允價值變動呈高度負相關之衍生工具作為避險工具，並做定期評估。

(四) 市場風險

本基金主要投資於國內外上市、上櫃公司股票及債券等，故公允價值及匯率之變動將使其投資價值產生波動。本基金之持有部位均透過避險工具、限額管理及停損等管理機制，控管市場風險。因本基金從事遠期外匯買賣合約、換匯合約、期貨契約及選擇權契約係為避險性質，其因匯率及價格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市場風險。

(五) 信用風險

因本基金從事之股票交易主要係透過集中交易市場下單交易，故無重大之信用風險。本基金之債券或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，故本基金從事各項非衍生及衍生工具交易相對人違約之可能性較低。本基金對投資標的之發行人及其所在國或地區之暴險金額，均已設定上限以控制相關信用風險。

(六) 流動性風險

本基金為因應投資人買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。

(七) 利率變動之現金流量風險及利率變動之公允價值風險

本基金得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為主，利差為輔，故持有期間無現金流量風險，但有公允價值變動風險，本基金民國114年及113年12月31日所持有之固定利率商品分別為\$5,323,744,875及\$5,990,215,592；屬浮動利率者，其目的以賺取利差為主，資本利得為輔，故於利率變動時雖有利息收入上之現金流量變動風險，但正常情況下公允價值變動小。本基金民國114年及113年12月31日所持有之浮動利率商品分別為\$455,857,128及\$517,676,273。

(八) 衍生工具於財務報表上之表達方法

本基金從事選擇權契約交易於民國114年及113年12月31日未結清交易所產生之未實現資本損益分別為利益\$30,701,557及利益\$70,967,857，列於「淨資產價值變動表-未實現資本損益變動」項下。民國114年1月1日至12月31日及113年8月27日(成立日)至12月31日已結清之選擇權契約所產生之已實現資本損益分別為損失\$322,231,338及損失\$99,300,337，列於「淨資產價值變動表-已實現資本損益」項下。

本基金從事遠期外匯及換匯交易於民國114年及113年12月31日未結清交易所產生之未實現資本損益分別為損失\$64,299,209及損失\$121,176,364，列於「淨資產價值報告書-遠期外匯及換匯合約重評價資產/負債」項下，其變動列於「淨資產價值變動表-未實現資本損益變動-匯兌」項下。民國114年1月1日至12月31日及113年8月27日(成立日)至12月31日已結清之遠期外匯及換匯交易所產生之已實現資本損益分別為利益\$165,019,020及損失\$228,676,083，列於「淨資產價值變動表-已實現資本損益-匯兌」項下。

本基金從事期貨交易之保證金列於期貨交易保證金項下，民國114年及113年12月31日交易保證金餘額皆為\$0，民國114年及113年12月31日皆無未結清交易。民國114年1月1日至12月31日及113年8月27日(成立日)至12月31日已結清之期貨合約所產生之已實現資本損益分別為損失\$2,565,178及\$0，列於「淨資產價值變動表-已實現資本損益」項下。

十、借款

本基金為給付受益人買回受益憑證之價金，於民國113年11月18日與國泰世華商業銀行股份有限公司簽訂總額度\$200,000,000為期一年之借款合同，每次動撥期限不得逾15個營業日，到期還清本金及利息。目前合約生效於民國114年11月18日為第二次續約，額度為\$200,000,000，利息按放款銀行定儲利率指數-月變動加0.90%計收。截至民國114年及113年12月31日止，尚未動用借款額度。民國114年1月1日至12月31日及113年8月27日(成立日)至12月31日皆無支付利息費用。

	<u>合</u>	<u>約</u>	<u>期</u>	<u>間</u>	<u>借</u>	<u>款</u>	<u>額</u>	<u>度</u>	<u>開</u>	<u>辦</u>	<u>手</u>	<u>續</u>	<u>費</u>	<u>(註)</u>
第一次續約	113.	11.	18-	114.	11.	18	\$	200,000,000	\$		170,000			
第二次續約	114.	11.	18-	115.	11.	18		200,000,000			170,000			

註：因額度開辦產生之手續費，帳列其他應收款，於借款期限內攤銷。民國114年1月1日至12月31日及113年8月27日(成立日)至12月31日攤銷之手續費用分別為\$170,000及\$20,205，帳列其他費用項下。

十一、本基金具重大影響之外幣金融資產及負債

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及負債資訊如下：

	114	年	12	月	31	日
	外	幣	匯	率	新	台
						幣
<u>股票</u>						
USD	253,757,822		31.4360	\$	7,977,130,890	
<u>不動產投資信託基金受益證券(REITs)</u>						
USD	56,870,475		31.4360		1,787,780,247	
<u>債券</u>						
USD	183,852,971		31.4360		5,779,602,003	
<u>銀行存款</u>						
USD	9,510,121		31.4360		298,960,151	
<u>應收發行受益憑證款</u>						
USD	1,000		31.4360		31,437	
<u>應收股利</u>						
USD	395,711		31.4360		12,439,562	
<u>應收利息</u>						
USD	3,117,465		31.4360		98,000,623	
<u>應付買回受益憑證款</u>						
USD	1,304,938		31.4360		41,022,033	
<u>應付賣出選擇權權利金</u>						
USD	862,903		31.4360		27,126,219	
<u>應付即期外匯款</u>						
USD	3,000,000		31.4360		94,308,000	
	113	年	12	月	31	日
	外	幣	匯	率	新	台
						幣
<u>股票</u>						
USD	245,511,542		32.7880	\$	8,049,832,440	
<u>不動產投資信託基金受益證券(REITs)</u>						
USD	69,027,560		32.7880		2,263,275,645	
<u>債券</u>						
USD	198,483,953		32.7880		6,507,891,865	

	113	年	12	月	31	日
	外	幣	匯	率	新	台
						幣
<u>銀行存款</u>						
USD	19,626,601		32.7880	\$		643,516,988
<u>應收出售證券款</u>						
USD	33,231		32.7880			1,089,570
<u>應收發行受益憑證款</u>						
USD	241,566		32.7880			7,920,458
<u>應收股利</u>						
USD	517,109		32.7880			16,954,963
<u>應收利息</u>						
USD	3,410,302		32.7880			111,816,989
<u>其他應收款</u>						
USD	998,800		32.7880			32,748,654
<u>應付買回受益憑證款</u>						
USD	1,082,381		32.7880			35,489,117
<u>應付賣出選擇權權利金</u>						
USD	899,657		32.7880			29,497,948
<u>其他應付款</u>						
USD	1,000,000		32.7880			32,788,000

十二、交易成本

本基金於民國 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 113 年 8 月 27 日(成立日)至 12 月 31 日之交易手續費分別為\$21,796,013 及\$12,076,400，證券交易稅分別為\$32,711 及\$110,477。前述交易手續費係委託買賣有價證券所支付之手續費，買入時列入證券買進成本帳列資產成本，賣出時併同證券交易稅作為證券賣出價款之減少帳列淨資產價值變動表之「已實現資本損益」項下。

十三、收益分配

依據本基金之信託契約規定，民國 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 113 年 8 月 27 日(成立日)至 12 月 31 日月配息型受益權單位，其每月依據信託契約規定，於民國 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 113 年 8 月 27 日(成立日)至 12 月 31 日間業已發放月收益分配金額分別如下：

民國 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

月配息型

收益分配除息日新	台	幣美	元	人	民	幣
民國 114 年 1 月 7 日	\$	17,576,341	USD	322,415.09	CNH	298,501.61
民國 114 年 2 月 7 日	\$	19,092,613	USD	322,869.65	CNH	326,800.11
民國 114 年 3 月 7 日	\$	20,623,608	USD	313,268.98	CNH	340,601.73
民國 114 年 4 月 8 日	\$	21,121,822	USD	311,316.74	CNH	354,477.49
民國 114 年 5 月 7 日	\$	20,846,269	USD	298,751.55	CNH	345,309.22
民國 114 年 6 月 9 日	\$	20,906,903	USD	281,917.99	CNH	345,915.69
民國 114 年 7 月 7 日	\$	20,833,812	USD	277,247.51	CNH	358,283.38
民國 114 年 8 月 7 日	\$	20,659,807	USD	262,988.39	CNH	370,692.99
民國 114 年 9 月 8 日	\$	19,931,266	USD	238,954.10	CNH	366,427.90
民國 114 年 10 月 7 日	\$	19,463,783	USD	217,037.26	CNH	377,795.36
民國 114 年 11 月 7 日	\$	19,037,039	USD	213,743.94	CNH	364,768.28
民國 114 年 12 月 8 日	\$	19,030,953	USD	207,285.25	CNH	359,516.00

民國 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

月配息後收型

收益分配除息日新	台	幣美	元	人	民	幣
民國 114 年 1 月 7 日	\$	37,745,245	USD	746,662.20	CNH	1,399,641.27
民國 114 年 2 月 7 日	\$	40,915,435	USD	761,676.77	CNH	1,533,954.74
民國 114 年 3 月 7 日	\$	43,599,059	USD	796,359.48	CNH	1,617,845.78
民國 114 年 4 月 8 日	\$	45,970,793	USD	804,361.31	CNH	1,691,037.56
民國 114 年 5 月 7 日	\$	45,568,933	USD	793,542.99	CNH	1,701,872.17
民國 114 年 6 月 9 日	\$	45,789,635	USD	793,460.84	CNH	1,731,351.76
民國 114 年 7 月 7 日	\$	45,794,288	USD	785,008.02	CNH	1,759,255.02
民國 114 年 8 月 7 日	\$	46,036,916	USD	780,616.76	CNH	1,824,164.28
民國 114 年 9 月 8 日	\$	45,915,717	USD	761,984.88	CNH	1,867,332.31
民國 114 年 10 月 7 日	\$	45,540,858	USD	724,928.89	CNH	1,842,046.39
民國 114 年 11 月 7 日	\$	45,098,977	USD	718,257.83	CNH	1,856,045.05
民國 114 年 12 月 8 日	\$	44,692,951	USD	700,097.42	CNH	1,848,713.68

民國 113 年 8 月 27 日(成立日)至 12 月 31 日

月配息型

收益分配除息日新	台	幣美	元	人	民	幣
民國 113 年 11 月 7 日	\$	19,881,679	USD	439,727.82	CNH	324,742.88
民國 113 年 12 月 9 日	\$	16,118,331	USD	336,353.29	CNH	303,375.06

民國 113 年 8 月 27 日(成立日)至 12 月 31 日

月配息後收型

收益分配除息日新	台	幣美	元	人	民	幣
民國 113 年 11 月 7 日	\$	32,608,509	USD	755,077.34	CNH	1,180,101.39
民國 113 年 12 月 9 日	\$	33,291,556	USD	723,882.15	CNH	1,269,885.37

十四、其他

依民國113年11月29日因偏差之損益拆帳比例，致使本基金累積型(新台幣級別、美元級別)、月配息型(新台幣級別、美元級別)及月配息後收型(新台幣級別、美元級別)之基金淨值偏差。本基金已依「中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」進行更正，於民國113年12月4日重新計算民國113年11月29日之基金淨值，並於民國113年12月10日重新公告。對於當日淨值高估之級別，辦理申購(含定期定額及轉申購)之投資人，以更正後基金淨值重新計算申購單位數，補足短少之單位數，共計9,462.5單位；辦理買回(含轉買回)之投資人，仍以當日淨值計算買回價金，因此不受影響。對於當日淨值低估之級別，辦理申購(含定期定額及轉申購)之投資人，仍以當日基金淨值計算申購單位數，因此不受影響；辦理買回之投資人，以更正後基金淨值重新計算買回價金，辦理差額補足，共計新台幣\$534,757及美元\$21,741.14。