

國泰證券投資信託股份有限公司  
國泰優勢收益傘型證券投資信託基金之主順位  
資產抵押非投資等級債券證券投資信託基金

財務報表暨會計師查核報告  
民國113及112年度

地址：台北市大安區敦化南路二段39號6樓

電話：(02)27008399

### 會計師查核報告

國泰優勢收益傘型證券投資信託基金之主順位資產抵押非投資等級債券證券  
投資信託基金 公鑒：

#### 查核意見

國泰優勢收益傘型證券投資信託基金之主順位資產抵押非投資等級債券證券投資信託基金民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之淨資產價值報告書及投資明細表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之淨資產價值變動表以及財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照證券投資信託基金之有關法令及企業會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達國泰優勢收益傘型證券投資信託基金之主順位資產抵押非投資等級債券證券投資信託基金民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之淨資產，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營運成績及淨資產價值之變動。

#### 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會計師職業道德規範，與國泰優勢收益傘型證券投資信託基金之主順位資產抵押非投資等級債券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。

#### 管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券投資信託基金之有關法令及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國泰優勢收益傘型證券投資信託基金之主順位資產抵押非投資等級債券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國泰優勢收益傘型證券投資信託基金之主順位資產抵押非投資等級債券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。

國泰優勢收益傘型證券投資信託基金之主順位資產抵押非投資等級債券證券投資信託基金之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

### 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，惟其目的非對國泰優勢收益傘型證券投資信託基金之主順位資產抵押非投資等級債券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，以及使國泰優勢收益傘型證券投資信託基金之主順位資產抵押非投資等級債券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國泰優勢收益傘型證券投資信託基金之主順位資產抵押非投資等級債券證券投資信託基金不再具有繼續經營之能力。

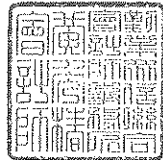
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

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）。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 秀 椿

黃秀椿



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 114 年 2 月 13 日

國泰證券投資信託股份有限公司  
國泰優勢收益傘型證券投資信託基金 主類位客區押非投資等級債券證券投資信託基金

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：金額除另予註明者  
外，餘為新台幣元

|                                                                  | 113年12月31日 |                      |              | 112年12月31日 |                      |              |
|------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|--------------|------------|----------------------|--------------|
|                                                                  | 金          | 額                    | 佔淨資產<br>百分比  | 金          | 額                    | 佔淨資產<br>百分比  |
| 資 產                                                              |            |                      |              |            |                      |              |
| 債券（成本—113 年底 5,679,737,012<br>元；112 年底 4,929,186,444 元）（附<br>註三） | \$         | 5,737,422,296        | 91.7         | \$         | 4,832,182,237        | 91.3         |
| 附買回債券（附註三）                                                       |            | 137,680,200          | 2.2          |            | 239,733,000          | 4.5          |
| 銀行存款（附註五）                                                        |            | 295,808,036          | 4.7          |            | 186,160,068          | 3.5          |
| 應收利息（附註三及七）                                                      |            | 90,992,957           | 1.5          |            | 78,030,471           | 1.5          |
| 應收發行受益憑證款                                                        |            | 59,000               | -            |            | 50,049               | -            |
| 其他資產                                                             |            | 2,268                | -            |            | -                    | -            |
| 應收即期外匯款                                                          |            | 1,886                | -            |            | 990                  | -            |
| 換匯及遠期外匯合約（附註三及十<br>一）                                            |            | 34,804,105           | 0.6          |            | 26,786,332           | 0.5          |
| 資產合計                                                             |            | <u>6,296,770,748</u> | <u>100.7</u> |            | <u>5,362,943,147</u> | <u>101.3</u> |
| 負 債                                                              |            |                      |              |            |                      |              |
| 換匯及遠期外匯合約（附註三及十<br>一）                                            |            | 19,070,588           | 0.3          |            | 47,925,516           | 0.9          |
| 應付買回受益憑證款                                                        |            | 13,160,734           | 0.2          |            | 11,378,832           | 0.2          |
| 應付經理費（附註六及十）                                                     |            | 8,888,554            | 0.2          |            | 7,668,830            | 0.2          |
| 應付保管費（附註六）                                                       |            | 1,359,416            | -            |            | 1,172,880            | -            |
| 其他負債                                                             |            | 160,000              | -            |            | 160,000              | -            |
| 負債合計                                                             |            | <u>42,639,292</u>    | <u>0.7</u>   |            | <u>68,306,058</u>    | <u>1.3</u>   |
| 淨 資 產                                                            | \$         | <u>6,254,131,456</u> | <u>100.0</u> | \$         | <u>5,294,637,089</u> | <u>100.0</u> |
| 淨 資 產                                                            |            |                      |              |            |                      |              |
| A 類型受益憑證                                                         |            |                      |              |            |                      |              |
| 新台幣計價受益權單位                                                       | \$         | <u>1,784,597,072</u> |              | \$         | <u>1,157,256,299</u> |              |
| 美元計價受益權單位（單位：美<br>元）                                             | US\$       | <u>93,419,978.14</u> |              | US\$       | <u>85,817,414.42</u> |              |
| B 類型受益憑證                                                         |            |                      |              |            |                      |              |
| 新台幣計價受益權單位                                                       | \$         | <u>407,395,301</u>   |              | \$         | <u>321,183,545</u>   |              |
| 美元計價受益權單位（單位：美<br>元）                                             | US\$       | <u>3,190,124.04</u>  |              | US\$       | <u>3,474,070.56</u>  |              |
| NB 類型受益憑證                                                        |            |                      |              |            |                      |              |
| 新台幣計價受益權單位                                                       | \$         | <u>469,613,376</u>   |              | \$         | <u>330,308,113</u>   |              |
| 美元計價受益權單位（單位：美<br>元）                                             | US\$       | <u>12,981,603.58</u> |              | US\$       | <u>24,126,088.87</u> |              |

（接次頁）

(承前頁)

|                   | 113年12月31日           |               | 112年12月31日           |               |
|-------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|                   | 金                    | 估淨資產<br>額 百分比 | 金                    | 估淨資產<br>額 百分比 |
| 發行在外受益權單位         |                      |               |                      |               |
| A 類型受益憑證          |                      |               |                      |               |
| 新台幣計價受益權單位        | <u>147,849,053.8</u> |               | <u>105,372,566.8</u> |               |
| 美元計價受益權單位         | <u>234,490,902.5</u> |               | <u>230,220,887.9</u> |               |
| B 類型受益憑證          |                      |               |                      |               |
| 新台幣計價受益權單位        | <u>48,260,723.4</u>  |               | <u>39,454,240.9</u>  |               |
| 美元計價受益權單位         | <u>11,465,327.3</u>  |               | <u>12,589,986.5</u>  |               |
| NB 類型受益憑證         |                      |               |                      |               |
| 新台幣計價受益權單位        | <u>55,440,855.6</u>  |               | <u>40,437,008.3</u>  |               |
| 美元計價受益權單位         | <u>46,510,211.1</u>  |               | <u>87,151,161.4</u>  |               |
| 每單位平均淨資產          |                      |               |                      |               |
| A 類型受益憑證          |                      |               |                      |               |
| 新台幣計價受益權單位        | \$ <u>12.0704</u>    |               | \$ <u>10.9825</u>    |               |
| 美元計價受益權單位 (單位：美元) | US\$ <u>0.3984</u>   |               | US\$ <u>0.3728</u>   |               |
| B 類型受益憑證          |                      |               |                      |               |
| 新台幣計價受益權單位        | \$ <u>8.4415</u>     |               | \$ <u>8.1407</u>     |               |
| 美元計價受益權單位 (單位：美元) | US\$ <u>0.2782</u>   |               | US\$ <u>0.2759</u>   |               |
| NB 類型受益憑證         |                      |               |                      |               |
| 新台幣計價受益權單位        | \$ <u>8.4705</u>     |               | \$ <u>8.1685</u>     |               |
| 美元計價受益權單位 (單位：美元) | US\$ <u>0.2791</u>   |               | US\$ <u>0.2768</u>   |               |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：張



總經理：張雍川



會計主管：李美琳



國泰證券投資信託股份有限公司  
國泰優勢收益傘型證券投資信託基金之「個別資產」非投資等級債券證券投資信託基金

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

| 投 資 種 類                | 金 額           |            | 佔 已 發 行 金 額<br>總數百分比(註一) |                | 佔 淨 資 產 百 分 比  |                |
|------------------------|---------------|------------|--------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                        | 113年12月31日    | 112年12月31日 | 113年<br>12月31日           | 112年<br>12月31日 | 113年<br>12月31日 | 112年<br>12月31日 |
| 債券(附註三)                |               |            |                          |                |                |                |
| 斯洛維尼亞                  |               |            |                          |                |                |                |
| (XS2919880679)ADRBID 6 |               |            |                          |                |                |                |
| 1/2 10/31/31           | \$ 19,739,583 | \$ -       | 0.1                      | -              | 0.3            | -              |
| (XS2111947748)ADRBID 3 |               |            |                          |                |                |                |
| 5/8 02/15/28           | 33,237,685    | -          | 0.2                      | -              | 0.5            | -              |
| 小 計                    | 52,977,268    | -          |                          |                | 0.8            | -              |
| 丹 麥                    |               |            |                          |                |                |                |
| (XS2582501925) TDCDC   |               |            |                          |                |                |                |
| 5.618 02/06/30         | 13,542,348    | 13,132,950 | 0.1                      | 0.1            | 0.2            | 0.2            |
| (XS2615584328) TDCDC 6 |               |            |                          |                |                |                |
| 1/2 06/01/31           | 20,055,041    | 19,069,228 | 0.1                      | 0.1            | 0.3            | 0.4            |
| (XS2807518639) TDCDC   |               |            |                          |                |                |                |
| 5.186 08/02/29         | 16,008,906    | -          | 0.1                      | -              | 0.3            | -              |
| 小 計                    | 49,606,295    | 32,202,178 |                          |                | 0.8            | 0.6            |
| 巴 拿 馬                  |               |            |                          |                |                |                |
| (USG3165UAA90)         |               |            |                          |                |                |                |
| CWCLN 6 7/8 09/15/27   | 7,749,261     | 11,517,757 | -                        | -              | 0.1            | 0.2            |
| 加 拿 大                  |               |            |                          |                |                |                |
| (USC6908MAA65)         |               |            |                          |                |                |                |
| ONGAME 8 08/01/30      | 14,054,615    | 3,732,607  | 0.1                      | -              | 0.2            | 0.1            |
| (US37441QAA94) GFLCN   |               |            |                          |                |                |                |
| 6 5/8 04/01/32         | 43,430,531    | -          | 0.3                      | -              | 0.7            | -              |
| (US68245XAR08) BCULC   |               |            |                          |                |                |                |
| 6 1/8 06/15/29         | 27,988,959    | -          | 0.1                      | -              | 0.4            | -              |
| (USC6681NAB58)         |               |            |                          |                |                |                |
| NORMID 6 3/4           |               |            |                          |                |                |                |
| 07/15/32               | 10,606,988    | -          | 0.1                      | -              | 0.2            | -              |
| (USC6900PAJ87) BCULC   |               |            |                          |                |                |                |
| 4 10/15/30             | 12,049,300    | -          | -                        | -              | 0.2            | -              |
| 小 計                    | 108,130,393   | 3,732,607  |                          |                | 1.7            | 0.1            |
| 西 班 牙                  |               |            |                          |                |                |                |
| (XS2240463674) LORCAT  |               |            |                          |                |                |                |
| 4 09/18/27             | 10,205,072    | 65,370,433 | -                        | 0.3            | 0.2            | 1.3            |
| (XS2809217263) LORCAT  |               |            |                          |                |                |                |
| 5 3/4 04/30/29         | 7,158,510     | -          | -                        | -              | 0.1            | -              |
| (XS2805352064) GRFSM 7 |               |            |                          |                |                |                |
| 1/2 05/01/30           | 30,279,431    | -          | 0.1                      | -              | 0.5            | -              |
| (XS2077646391) GRFSM 2 |               |            |                          |                |                |                |
| 1/4 11/15/27           | -             | 12,021,202 | -                        | -              | -              | 0.2            |
| 小 計                    | 47,643,013    | 77,391,635 |                          |                | 0.8            | 1.5            |
| 尚 比 亞                  |               |            |                          |                |                |                |
| (USC3535CAQ18) FMCN    |               |            |                          |                |                |                |
| 9 3/8 03/01/29         | 13,667,936    | -          | -                        | -              | 0.2            | -              |

(接次頁)

( 承 前 頁 )

| 投 資 種 類                                    |                                         | 金 額                                        |               | 佔 已 發 行 金 額    |                | 佔 淨 資 產 百 分 比  |                |     |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----|
|                                            |                                         |                                            |               | 總數百分比 (註一)     |                |                |                |     |
|                                            |                                         |                                            |               | 113年<br>12月31日 | 112年<br>12月31日 | 113年<br>12月31日 | 112年<br>12月31日 |     |
| 法 國                                        | (USC3535CAP35) FMCN<br>8 5/8 06/01/31   | \$ -                                       | \$ 19,705,709 | -              | 0.1            | -              | 0.4            |     |
|                                            | 小 計                                     | 13,667,936                                 | 19,705,709    |                |                | 0.2            | 0.4            |     |
|                                            | (XS2324372270) VIRIFP 7<br>3/4 04/01/27 | 76,256,266                                 | 54,942,919    | 0.4            | 0.3            | 1.2            | 1.0            |     |
|                                            | (XS2732357525) LOXAM 6<br>3/8 05/31/29  | 15,396,780                                 | 15,140,669    | 0.1            | 0.1            | 0.3            | 0.3            |     |
|                                            | (XS2810807094) ILDFP 6<br>7/8 04/15/31  | 27,370,794                                 | -             | 0.1            | -              | 0.4            | -              |     |
|                                            | (XS2690055996) BANIIA 7<br>05/01/29     | 26,896,084                                 | -             | 0.1            | -              | 0.4            | -              |     |
|                                            | (XS2864442376) AAFFP 6<br>07/25/29      | 17,035,115                                 | -             | 0.1            | -              | 0.3            | -              |     |
|                                            | (XS2031871069) LOXAM 3<br>3/4 07/15/26  | -                                          | 16,841,024    | -              | 0.1            | -              | 0.3            |     |
|                                            | (XS2294186965) BIOGRP 3<br>3/8 02/01/28 | -                                          | 22,717,162    | -              | 0.1            | -              | 0.4            |     |
|                                            | (XS2342910689) AAFFP 4<br>1/4 05/19/26  | -                                          | 31,376,207    | -              | 0.2            | -              | 0.6            |     |
|                                            | (XS2343000241) CERBA 3<br>1/2 05/31/28  | -                                          | 28,505,596    | -              | 0.2            | -              | 0.6            |     |
|                                            | (XS2332975007) SFRFP 4<br>07/15/29      | -                                          | 39,755,734    | -              | 0.4            | -              | 0.8            |     |
|                                            | 小 計                                     | 162,955,039                                | 209,279,311   |                |                | 2.6            | 4.0            |     |
|                                            | 芬 蘭                                     | (XS2498546204)<br>GAMHOL Float<br>07/15/28 | -             | 8,247,138      | -              | 0.1            | -              | 0.2 |
|                                            |                                         | (XS2319950130)<br>AHLMUN 3 5/8<br>02/04/28 | 15,078,678    | 27,761,072     | 0.1            | 0.3            | 0.2            | 0.5 |
| (US84612JAA07)<br>AHLMUN 4 7/8<br>02/04/28 |                                         | 6,249,304                                  | -             | 0.1            | -              | 0.1            | -              |     |
| 小 計                                        |                                         | 21,327,982                                 | 27,761,072    |                |                | 0.3            | 0.5            |     |
| 美 國                                        |                                         | (XS1964638107) POWSOL<br>4 3/8 05/15/26    | 30,579,173    | 30,394,151     | 0.1            | 0.1            | 0.5            | 0.6 |
|                                            | (XS2354326410) COTY 3<br>7/8 04/15/26   | 10,195,501                                 | 10,182,174    | -              | -              | 0.2            | 0.2            |     |
|                                            | (XS2335148024) CSTM 3<br>1/8 07/15/29   | 24,225,235                                 | 23,463,247    | 0.3            | 0.3            | 0.4            | 0.4            |     |
|                                            | (XS2367081523) WMG 2<br>1/4 08/15/31    | 29,755,459                                 | 28,337,362    | 0.2            | 0.2            | 0.5            | 0.5            |     |
|                                            | (XS2688529135) COTY 5<br>3/4 09/15/28   | 23,039,486                                 | 23,241,678    | 0.1            | 0.1            | 0.4            | 0.4            |     |
|                                            | (XS2628988730) SOLEIN 9<br>5/8 11/15/28 | 5,424,728                                  | 5,470,949     | -              | -              | 0.1            | 0.1            |     |

( 接 次 頁 )

( 承 前 頁 )

| 投 資 種 類                                    | 金 額           |               | 佔 已 發 行 金 額<br>總數百分比 (註一) |        | 佔 淨 資 產 百 分 比 |        |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|---------------------------|--------|---------------|--------|
|                                            | 金             |               | 113年                      | 112年   | 113年          | 112年   |
|                                            | 113年12月31日    | 112年12月31日    | 12月31日                    | 12月31日 | 12月31日        | 12月31日 |
| (XS2621830681) EMECLI 6<br>3/8 12/15/30    | \$ 21,525,216 | \$ 21,789,137 | 0.1                       | 0.1    | 0.3           | 0.4    |
| (USG50882AA08) JAZZ 4<br>3/8 01/15/29      | 13,890,408    | 12,892,610    | -                         | -      | 0.2           | 0.2    |
| (USG53431AD70) LILAPR<br>5 1/8 07/15/29    | 31,428,413    | 31,963,775    | 0.1                       | 0.1    | 0.5           | 0.6    |
| (USP2121VAQ79) CCL 7<br>08/15/29           | 5,878,863     | 5,521,401     | -                         | -      | 0.1           | 0.1    |
| (US98310WAN83) WYND<br>4 1/2 04/01/27      | 19,679,221    | 18,436,205    | 0.2                       | 0.2    | 0.3           | 0.4    |
| (US98310WAQ15) TNL 4<br>5/8 03/01/30       | 6,092,742     | 5,517,793     | 0.1                       | 0.1    | 0.1           | 0.1    |
| (USC0787WAA39)<br>BLCOCN 8 3/8 10/01/28    | 8,129,583     | 7,698,884     | -                         | -      | 0.1           | 0.2    |
| (USG0R209AA85) AAL 5<br>1/2 04/20/26       | 7,788,303     | 12,162,412    | -                         | -      | 0.1           | 0.2    |
| (USG0R209AB68) AAL 5<br>3/4 04/20/29       | 32,620,906    | 45,345,021    | -                         | 0.1    | 0.5           | 0.9    |
| (USU6203WAA63)<br>MEDIND 3 7/8 04/01/29    | 29,644,268    | 35,472,186    | -                         | -      | 0.5           | 0.7    |
| (USU7013LAC47) PK 5<br>7/8 10/01/28        | 27,170,861    | 25,641,685    | 0.1                       | 0.1    | 0.4           | 0.5    |
| (USU8302WAH70) TLN 8<br>5/8 06/01/30       | 27,459,260    | 6,044,191     | 0.1                       | -      | 0.4           | 0.1    |
| (USU83252AD58)<br>SMYREA 8 7/8 11/15/31    | 18,091,152    | 17,032,979    | -                         | -      | 0.3           | 0.3    |
| (USU86030AA87)<br>KANGRP 5 1/2<br>10/31/26 | 24,345,547    | 21,779,743    | 0.2                       | 0.2    | 0.4           | 0.4    |
| (USU8603VAK80)<br>SUMMAT 7 1/4<br>01/15/31 | 6,148,166     | 5,741,748     | -                         | -      | 0.1           | 0.1    |
| (USU8936PAX16) TDG 6<br>3/4 08/15/28       | 5,502,919     | 5,240,632     | -                         | -      | 0.1           | 0.1    |
| (USU9094LAC29) UAL 4<br>3/8 04/15/26       | 5,131,025     | 4,762,739     | -                         | -      | 0.1           | 0.1    |
| (USU9094LAD02) UAL 4<br>5/8 04/15/29       | 4,785,683     | 4,395,996     | -                         | -      | 0.1           | 0.1    |
| (USU91505AQ77) UVN 4<br>1/2 05/01/29       | 7,968,794     | 7,516,153     | -                         | -      | 0.1           | 0.1    |
| (USU91505AR50) UVN 7<br>3/8 06/30/30       | 9,992,685     | 9,781,647     | 0.1                       | 0.1    | 0.2           | 0.2    |
| (USU9220MAA19)<br>VENTGL 3 7/8 08/15/29    | 11,109,796    | 10,218,114    | -                         | -      | 0.2           | 0.2    |
| (USU9220MAB91)<br>VENTGL 4 1/8 08/15/31    | 12,390,359    | 11,448,036    | -                         | -      | 0.2           | 0.2    |
| (USU00616AA72) ILOGIC<br>5 05/01/28        | 15,974,321    | 13,591,627    | 0.2                       | 0.2    | 0.3           | 0.3    |
| (USU02413AJ82) AAL 8<br>1/2 05/15/29       | 25,805,416    | 24,152,204    | 0.1                       | 0.1    | 0.4           | 0.5    |

( 接 次 頁 )

( 承 前 頁 )

| 投 資 種 類                                     | 金 額           |               | 佔 已 發 行 金 額<br>總數百分比（註一） |        | 佔 淨 資 產 百 分 比 |        |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------------|--------|---------------|--------|
|                                             |               |               | 113年                     | 112年   | 113年          | 112年   |
|                                             | 113年12月31日    | 112年12月31日    | 12月31日                   | 12月31日 | 12月31日        | 12月31日 |
| (USU04080AA22)<br>CETERA 10 08/15/30        | \$ 31,766,637 | \$ 20,855,085 | 0.1                      | 0.1    | 0.5           | 0.4    |
| (USU0414CAB64) ARNC<br>8 10/01/30           | 10,967,429    | 10,454,947    | -                        | -      | 0.2           | 0.2    |
| (USU0449HAA69)<br>JEFCAP 6 08/15/26         | 9,660,338     | 8,679,218     | 0.1                      | 0.1    | 0.2           | 0.2    |
| (USU0538GAA05) AVNT<br>7 1/8 08/01/30       | 12,534,952    | 11,905,754    | 0.1                      | 0.1    | 0.2           | 0.2    |
| (USU0943HAA78) BXC 6<br>11/15/29            | 12,822,485    | 11,422,355    | 0.1                      | 0.1    | 0.2           | 0.2    |
| (USU1900QAA68)<br>NOVHOL 6 5/8<br>04/15/29  | 29,300,638    | 26,887,639    | 0.2                      | 0.2    | 0.5           | 0.5    |
| (USU1R64PAA11)<br>CHEEVE 7 1/8 10/01/27     | 8,221,114     | 7,595,493     | 0.1                      | 0.1    | 0.1           | 0.1    |
| (USU2089PAD34) CNSL 6<br>1/2 10/01/28       | 36,227,386    | 22,790,573    | 0.2                      | 0.1    | 0.6           | 0.4    |
| (USU2089PAE17) CNSL 5<br>10/01/28           | 10,526,945    | 8,713,700     | 0.1                      | 0.1    | 0.2           | 0.2    |
| (USU2541MAA81) DTV 5<br>7/8 08/15/27        | 59,760,040    | 53,814,393    | 0.1                      | 0.1    | 1.0           | 1.0    |
| (USU25486AR93) DISH 5<br>3/4 12/01/28       | 13,131,410    | 23,366,488    | -                        | -      | 0.2           | 0.4    |
| (USU25507AA97) DISH 11<br>3/4 11/15/27      | 10,414,130    | 9,627,493     | -                        | -      | 0.2           | 0.2    |
| (USU2884KAA70) EMBC<br>5 02/15/30           | 18,108,683    | 15,689,418    | 0.1                      | 0.1    | 0.3           | 0.3    |
| (USU2913CAA00)<br>EMECLI 6 5/8 12/15/30     | 8,080,898     | 7,754,321     | -                        | -      | 0.1           | 0.2    |
| (USU3144QAM25) FYBR 6<br>3/4 05/01/29       | 13,184,649    | 10,949,528    | -                        | -      | 0.2           | 0.2    |
| (USU3151BAB90) FYBR 8<br>3/4 05/15/30       | 17,341,641    | 15,803,169    | -                        | -      | 0.3           | 0.3    |
| (USU3732NAA38)<br>GTCRWM 7 1/2<br>01/15/31  | 12,493,221    | 11,854,429    | -                        | -      | 0.2           | 0.2    |
| (USU4434TAH42)<br>HBGCN 7 1/4 06/15/30      | 10,229,209    | 9,872,466     | -                        | -      | 0.2           | 0.2    |
| (USU5764AAA70)<br>MCGHLL 5 3/4<br>08/01/28  | 31,994,912    | 29,662,963    | 0.1                      | 0.1    | 0.5           | 0.6    |
| (US00653VAC54)<br>ADAHEA 4 5/8<br>08/01/29  | 17,675,777    | 28,659,527    | 0.1                      | 0.2    | 0.3           | 0.5    |
| (US00687YAB11) ADNT 7<br>04/15/28           | 13,285,484    | 25,464,808    | 0.1                      | 0.2    | 0.2           | 0.5    |
| (US00840KAA79)<br>ADV GRO 8 5/8<br>09/30/27 | 13,600,312    | 12,970,170    | 0.1                      | 0.1    | 0.2           | 0.2    |

( 接 次 頁 )

( 承 前 頁 )

| 投 資 種 類                 | 金 額           | 佔 已 發 行 金 額    |                | 佔 淨 資 產 百 分 比  |                |
|-------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                         |               | 總數百分比(註一)      |                |                |                |
|                         |               | 113年<br>12月31日 | 112年<br>12月31日 | 113年<br>12月31日 | 112年<br>12月31日 |
| ( US125137AC31 ) CEC 6  |               |                |                |                |                |
| 3/4 05/01/26            | \$ 16,848,689 | \$ 15,556,983  | 0.1            | 0.1            | 0.3            |
| ( US12543DBH26 ) CYH 6  |               |                |                |                |                |
| 01/15/29                | 14,702,442    | 13,801,552     | 0.1            | 0.1            | 0.3            |
| ( US12543DBK54 ) CYH 4  |               |                |                |                |                |
| 3/4 02/15/31            | 25,471,820    | 24,333,822     | 0.1            | 0.1            | 0.5            |
| ( US12657NAA81 )        |               |                |                |                |                |
| BLKCQP 5 1/2 06/15/31   | 55,654,590    | 40,810,425     | 0.1            | 0.1            | 0.8            |
| ( US143658BQ44 ) CCL 4  |               |                |                |                |                |
| 08/01/28                | 12,665,434    | 11,666,779     | -              | -              | 0.2            |
| ( US15135BAT89 ) CNC 4  |               |                |                |                |                |
| 5/8 12/15/29            | 15,516,067    | 14,772,778     | -              | -              | 0.3            |
| ( US18453HAA41 ) CCO 5  |               |                |                |                |                |
| 1/8 08/15/27            | 28,459,645    | 26,462,129     | 0.1            | 0.1            | 0.5            |
| ( US18453HAE62 ) CCO 9  |               |                |                |                |                |
| 09/15/28                | 13,737,993    | 12,801,496     | 0.1            | 0.1            | 0.2            |
| ( US35908MAB63 ) FYBR 6 |               |                |                |                |                |
| 01/15/30                | 57,933,874    | 46,146,684     | 0.2            | 0.2            | 0.9            |
| ( US53190FAA30 ) LTM 5  |               |                |                |                |                |
| 3/4 01/15/26            | 16,387,714    | 15,269,609     | 0.1            | 0.1            | 0.3            |
| ( US53219LAS88 )        |               |                |                |                |                |
| RGCARE 4 3/8 02/15/27   | 16,024,835    | 14,543,596     | 0.1            | 0.1            | 0.3            |
| ( US53219LAV18 )        |               |                |                |                |                |
| RGCARE 9 7/8 08/15/30   | 39,001,883    | 23,408,544     | 0.1            | 0.1            | 0.6            |
| ( US53219LAW90 )        |               |                |                |                |                |
| RGCARE 11 10/15/30      | 28,839,413    | 25,909,851     | 0.1            | 0.1            | 0.5            |
| ( US538034AV10 ) LYV 6  |               |                |                |                |                |
| 1/2 05/15/27            | 18,853,275    | 17,806,850     | -              | -              | 0.3            |
| ( US59833DAB64 )        |               |                |                |                |                |
| MWGAME 4 7/8            |               |                |                |                |                |
| 05/01/29                | 44,866,355    | 41,397,125     | 0.2            | 0.2            | 0.7            |
| ( US599191AA16 ) UAL 6  |               |                |                |                |                |
| 1/2 06/20/27            | 5,781,880     | 7,569,984      | -              | -              | 0.1            |
| ( US62886HBE09 ) NCLH 5 |               |                |                |                |                |
| 7/8 02/15/27            | 16,348,540    | 15,221,816     | 0.1            | 0.1            | 0.3            |
| ( US644274AH54 )        |               |                |                |                |                |
| NEENST 5 1/4 07/15/28   | 42,887,776    | 39,792,313     | 0.2            | 0.2            | 0.8            |
| ( US681639AA87 ) SOLEIN |               |                |                |                |                |
| 4 1/4 10/01/28          | 12,846,465    | 11,593,983     | 0.1            | 0.1            | 0.2            |
| ( US44106MAV46 ) SVC 5  |               |                |                |                |                |
| 1/4 02/15/26            | 12,766,495    | 11,931,204     | 0.1            | 0.1            | 0.2            |
| ( US44106MBB72 ) SVC    |               |                |                |                |                |
| 4.95 10/01/29           | 14,372,256    | 13,954,289     | 0.1            | 0.1            | 0.3            |
| ( US85236FAA12 )        |               |                |                |                |                |
| SMYREA 6 11/01/28       | 19,211,502    | 18,204,033     | 0.1            | 0.1            | 0.3            |
| ( US865033AC86 ) SGRHSE |               |                |                |                |                |
| 5 7/8 05/15/25          | 23,890,180    | 22,346,440     | 0.2            | 0.2            | 0.4            |
| ( US865632AA18 )        |               |                |                |                |                |
| KANGRP 5 1/2            |               |                |                |                |                |
| 10/31/26                | 6,471,035     | 5,757,157      | -              | -              | 0.1            |

( 接 次 頁 )

( 承 前 頁 )

| 投 資 種 類                                    | 金 額           |               | 佔 已 發 行 金 額<br>總數百分比 (註一) |                | 佔 淨 資 產 百 分 比  |                |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                            | 113年12月31日    | 112年12月31日    | 113年<br>12月31日            | 112年<br>12月31日 | 113年<br>12月31日 | 112年<br>12月31日 |
|                                            |               |               |                           |                |                |                |
| (US88033GDB32) THC 5<br>1/8 11/01/27       | \$ 12,322,728 | \$ 11,526,069 | -                         | -              | 0.2            | 0.2            |
| (US88033GDH02) THC 4<br>5/8 06/15/28       | 15,715,047    | 14,682,571    | 0.1                       | 0.1            | 0.2            | 0.3            |
| (US88033GDQ01) THC 6<br>1/8 06/15/30       | 16,297,566    | 15,515,335    | -                         | -              | 0.3            | 0.3            |
| (US88033GDR83) THC 4<br>3/8 01/15/30       | 18,288,848    | 17,117,305    | -                         | -              | 0.3            | 0.3            |
| (US894164AA06) TNL 4<br>1/2 12/01/29       | 8,056,098     | 7,247,895     | -                         | -              | 0.1            | 0.1            |
| (US896818AU56) TGI 9<br>03/15/28           | 26,841,655    | 32,002,819    | 0.1                       | 0.1            | 0.4            | 0.6            |
| (US91327TAA97) UNIT 10<br>1/2 02/15/28     | 34,973,721    | 25,006,734    | -                         | -              | 0.6            | 0.5            |
| (US92328MAE30)<br>VENTGL 6 1/4 01/15/30    | 16,585,219    | 15,296,963    | 0.1                       | 0.1            | 0.3            | 0.3            |
| (US92682RAA05)<br>VIKCRU 5 5/8 02/15/29    | 29,077,173    | 26,984,900    | 0.3                       | 0.3            | 0.5            | 0.5            |
| (US68622TAA97) OGN 4<br>1/8 04/30/28       | 15,380,353    | 14,138,868    | -                         | -              | 0.2            | 0.3            |
| (US69331CAH16) PCG 5<br>07/01/28           | 20,120,184    | 29,300,446    | 0.1                       | 0.1            | 0.3            | 0.6            |
| (US69331CAJ71) PCG 5<br>1/4 07/01/30       | 7,948,233     | 7,372,117     | -                         | -              | 0.1            | 0.1            |
| (US69527AAA43)<br>REYNOL 4 3/8 10/15/28    | 29,480,478    | 26,033,068    | 0.2                       | 0.2            | 0.5            | 0.5            |
| (US72147KAJ79) PPC 4<br>1/4 04/15/31       | 13,584,905    | 24,993,272    | -                         | 0.1            | 0.2            | 0.5            |
| (US74166MAE66) PRSESE<br>6 1/4 01/15/28    | 29,378,988    | 27,487,786    | 0.1                       | 0.1            | 0.5            | 0.5            |
| (US74166MAF32) PRSESE<br>3 3/8 08/31/27    | 15,361,832    | 14,259,503    | 0.1                       | 0.1            | 0.2            | 0.3            |
| (US74965LAA98) RLJ 3<br>3/4 07/01/26       | 6,691,464     | 6,126,921     | -                         | -              | 0.1            | 0.1            |
| (US74965LAB71) RLJ 4<br>09/15/29           | 28,207,133    | 15,207,570    | 0.2                       | 0.1            | 0.4            | 0.3            |
| (US75079MAA71)<br>RWORKS 8 1/4<br>11/15/28 | 14,116,694    | 13,135,111    | 0.1                       | 0.1            | 0.2            | 0.2            |
| (US780153BK72) RCL 5<br>3/8 07/15/27       | 19,563,373    | 18,183,748    | 0.1                       | 0.1            | 0.3            | 0.3            |
| (US78573NAJ19) SABHLD<br>8 5/8 06/01/27    | 25,720,462    | 25,056,411    | 0.1                       | 0.1            | 0.4            | 0.5            |
| (US83001WAC82) SIX 7<br>07/01/25           | 4,534,861     | 7,794,789     | -                         | -              | 0.1            | 0.2            |
| (XS2829201404) COTY 4<br>1/2 05/15/27      | 6,946,261     | -             | -                         | -              | 0.1            | -              |
| (XS2854277626) SUNMED<br>6 1/2 07/15/31    | 17,268,363    | -             | 0.1                       | -              | 0.3            | -              |

( 接 次 頁 )

( 承前頁 )

| 投 | 資 | 種 | 類                        | 金 額           |            | 佔 已 發 行 金 額 |        | 佔 淨 資 產 百 分 比 |        |
|---|---|---|--------------------------|---------------|------------|-------------|--------|---------------|--------|
|   |   |   |                          | 113年12月31日    | 112年12月31日 | 總數百分比(註一)   |        | 113年          | 112年   |
|   |   |   |                          |               |            | 113年        | 112年   |               |        |
|   |   |   |                          | 113年12月31日    | 112年12月31日 | 12月31日      | 12月31日 | 12月31日        | 12月31日 |
|   |   |   | ( US93710WAA36 )         |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | WASMUL 5 3/4             |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | 04/15/26                 | \$ 13,023,498 | \$ -       | -           | -      | 0.2           | -      |
|   |   |   | ( US98372MAC91 ) XHR 4   |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | 7/8 06/01/29             | 15,473,615    | -          | 0.1         | -      | 0.2           | -      |
|   |   |   | ( USU6536LAB63 ) NGL 8   |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | 1/8 02/15/29             | 8,876,900     | -          | -           | -      | 0.1           | -      |
|   |   |   | ( USU6536LAC47 ) NGL 8   |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | 3/8 02/15/32             | 15,587,302    | -          | -           | -      | 0.2           | -      |
|   |   |   | ( USU68195AF08 ) SOLEIN  |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | 7 1/4 06/15/31           | 22,453,428    | -          | 0.1         | -      | 0.4           | -      |
|   |   |   | ( USU69869AA06 ) TIHLLC  |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | 7 1/8 06/01/31           | 8,846,267     | -          | -           | -      | 0.1           | -      |
|   |   |   | ( USU75041AB60 ) RYASPE  |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | 5 7/8 08/01/32           | 32,456,140    | -          | 0.2         | -      | 0.5           | -      |
|   |   |   | ( USU75100AA28 ) SSACTI  |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | 8 3/8 10/01/31           | 21,819,944    | -          | 0.1         | -      | 0.3           | -      |
|   |   |   | ( USU7530NAA82 ) RCM 6   |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | 7/8 11/15/31             | 39,918,938    | -          | 0.1         | -      | 0.6           | -      |
|   |   |   | ( USU76107AC27 ) REZI 6  |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | 1/2 07/15/32             | 37,828,288    | -          | 0.2         | -      | 0.6           | -      |
|   |   |   | ( USU8277BAA99 ) SIX 6   |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | 5/8 05/01/32             | 16,666,352    | -          | 0.1         | -      | 0.3           | -      |
|   |   |   | ( USU8526DAC03 ) SSNC 6  |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | 1/2 06/01/32             | 9,334,004     | -          | -           | -      | 0.1           | -      |
|   |   |   | ( USU85440AF96 ) SPLS 10 |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | 3/4 09/01/29             | 30,441,166    | -          | -           | -      | 0.5           | -      |
|   |   |   | ( USU86043AJ26 ) SABHLD  |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | 10 3/4 11/15/29          | 12,141,298    | -          | -           | -      | 0.2           | -      |
|   |   |   | ( USU8936PBE26 ) TDG 6   |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | 01/15/33                 | 31,010,951    | -          | 0.1         | -      | 0.5           | -      |
|   |   |   | ( USU9034PAA04 ) ULTI 6  |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | 7/8 02/01/31             | 19,315,667    | -          | -           | -      | 0.3           | -      |
|   |   |   | ( USU9227CAA63 )         |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | RISBAK 8 5/8 11/01/31    | 25,503,356    | -          | 0.1         | -      | 0.4           | -      |
|   |   |   | ( USU94217AA11 ) W 7 1/4 |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | 10/31/29                 | 13,353,474    | -          | 0.1         | -      | 0.2           | -      |
|   |   |   | ( USU00217AE63 )         |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | AMWINS 6 3/8             |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | 02/15/29                 | 14,833,468    | -          | 0.1         | -      | 0.2           | -      |
|   |   |   | ( USU0203LAB19 ) ALTG 9  |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | 06/01/29                 | 30,145,013    | -          | 0.2         | -      | 0.5           | -      |
|   |   |   | ( USU07409AD42 ) BGS 8   |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | 09/15/28                 | 19,861,002    | -          | 0.2         | -      | 0.3           | -      |
|   |   |   | ( USU1230PAC50 ) CZR 6   |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | 1/2 02/15/32             | 5,930,437     | -          | -           | -      | 0.1           | -      |
|   |   |   | ( USU1582FAA58 )         |               |            |             |        |               |        |
|   |   |   | VISANT 8 3/8 12/01/31    | 6,523,717     | -          | -           | -      | 0.1           | -      |

( 接次頁 )

( 承 前 頁 )

| 投 資 種 類                                    | 金 額           |            | 佔 已 發 行 金 額 |        | 佔 淨 資 產 百 分 比 |        |
|--------------------------------------------|---------------|------------|-------------|--------|---------------|--------|
|                                            | 總數百分比(註一)     |            | 113年        |        | 112年          |        |
|                                            | 113年12月31日    | 112年12月31日 | 12月31日      | 12月31日 | 12月31日        | 12月31日 |
| (USU1828LAE84) CCO 7<br>7/8 04/01/30       | \$ 10,501,859 | \$ -       | -           | -      | 0.2           | -      |
| (USU2043DAA10)<br>CONCEN 6 7/8<br>07/15/32 | 8,584,783     | -          | -           | -      | 0.1           | -      |
| (USU3156NAA01)FOCS 6<br>3/4 09/15/31       | 16,769,399    | -          | 0.1         | -      | 0.3           | -      |
| (USU3457NAA64) PSDO<br>7 1/2 06/01/31      | 27,400,432    | -          | 0.1         | -      | 0.4           | -      |
| (USU3457PAA13) GWR 6<br>1/4 04/15/32       | 23,419,045    | -          | 0.1         | -      | 0.4           | -      |
| (USU3827MAA19)<br>BARNES 6 3/4 02/01/32    | 4,710,799     | -          | -           | -      | 0.1           | -      |
| (USU4328TAB62)<br>HGVLLC 6 5/8 01/15/32    | 19,322,496    | -          | 0.1         | -      | 0.3           | -      |
| (USU4434TAK70)<br>HBGCN 7 1/4 06/15/30     | 23,453,153    | -          | 0.1         | -      | 0.4           | -      |
| (USU53203AC60) LTH 6<br>11/15/31           | 44,967,645    | -          | 0.3         | -      | 0.7           | -      |
| (USU5324NAA29) DAEL<br>6 1/2 12/01/29      | 12,644,424    | -          | 0.1         | -      | 0.2           | -      |
| (USU5400KAA52)<br>LIGPLL 7 1/4 08/15/32    | 10,607,384    | -          | -           | -      | 0.2           | -      |
| (USU5763HAD71) BWY 7<br>7/8 04/15/27       | 25,877,305    | -          | -           | -      | 0.4           | -      |
| (USU5802LAA71) MHED<br>7 3/8 09/01/31      | 36,204,757    | -          | 0.2         | -      | 0.6           | -      |
| (US071734AP21) BHCCN<br>6 1/8 02/01/27     | 29,851,690    | -          | 0.1         | -      | 0.5           | -      |
| (US12543DBM11) CYH 5<br>1/4 05/15/30       | 18,863,794    | -          | -           | -      | 0.3           | -      |
| (US12769GAB68) CZR 7<br>02/15/30           | 20,062,955    | -          | -           | -      | 0.3           | -      |
| (US18912UAA07) TIBX 9<br>09/30/29          | 9,993,517     | -          | -           | -      | 0.2           | -      |
| (US18912UAC62) TIBX 8<br>1/4 06/30/32      | 27,090,218    | -          | -           | -      | 0.4           | -      |
| (US18972EAC93)<br>NOVHOL 6 7/8<br>01/15/30 | 29,745,414    | -          | 0.2         | -      | 0.5           | -      |
| (US25259KAA88)SOLEIN<br>9 3/4 11/15/28     | 13,937,432    | -          | -           | -      | 0.2           | -      |
| (US278768AC00) SATS 10<br>3/4 11/30/29     | 42,314,239    | -          | -           | -      | 0.7           | -      |
| (US527298BV47) LVLTL 11<br>11/15/29        | 46,181,463    | -          | 0.1         | -      | 0.7           | -      |
| (US53229KAA79) LIGPLL<br>7 1/4 08/15/32    | 10,129,132    | -          | -           | -      | 0.2           | -      |
| (US538034AX75) LYV 3<br>3/4 01/15/28       | 9,295,085     | -          | 0.1         | -      | 0.1           | -      |

( 接 次 頁 )

( 承 前 頁 )

| 投 資 種 類                                    | 金 額           |            | 佔 已 發 行 金 額<br>總數百分比 (註一) |        | 佔 淨 資 產 百 分 比 |        |
|--------------------------------------------|---------------|------------|---------------------------|--------|---------------|--------|
|                                            | 113年12月31日    | 112年12月31日 | 113年                      | 112年   | 113年          | 112年   |
|                                            |               |            | 12月31日                    | 12月31日 | 12月31日        | 12月31日 |
| (US640695AA01) NLSN<br>9/29 04/15/29       | \$ 13,750,122 | \$ -       | -                         | -      | 0.2           | -      |
| (US40010PAA66) GRUB 5<br>1/2 07/01/27      | 9,371,637     | -          | 0.1                       | -      | 0.1           | -      |
| (US451102CK14) IEP 10<br>11/15/29          | 16,414,102    | -          | 0.1                       | -      | 0.3           | -      |
| (US85205TAR14) SPR 9<br>3/4 11/15/30       | 13,215,124    | -          | -                         | -      | 0.2           | -      |
| (US87817AAB35) TMH 13<br>1/2 06/30/28      | 29,040,557    | -          | 0.1                       | -      | 0.5           | -      |
| (US88033GDU13) THC 6<br>3/4 05/15/31       | 25,647,844    | -          | 0.1                       | -      | 0.4           | -      |
| (US88632QAE35) TIBX 6<br>1/2 03/31/29      | 45,082,923    | -          | -                         | -      | 0.7           | -      |
| (US893647BU00) TDG 6<br>3/8 03/01/29       | 16,471,141    | -          | -                         | -      | 0.3           | -      |
| (US92332YAD31)<br>VENLNG 9 7/8<br>02/01/32 | 25,207,868    | -          | -                         | -      | 0.4           | -      |
| (US92332YAE14)<br>VENLNG 7 01/15/30        | 23,286,770    | -          | -                         | -      | 0.4           | -      |
| (US68622FAA93) OGN 6<br>3/4 05/15/34       | 26,083,711    | -          | 0.2                       | -      | 0.4           | -      |
| (US75041VAB09)<br>RADPAR 8 1/2 01/31/29    | 29,955,048    | -          | 0.1                       | -      | 0.5           | -      |
| (USU7013LAD20) PK 4<br>7/8 05/15/29        | -             | 14,461,875 | -                         | 0.1    | -             | 0.3    |
| (US12543DBC39) CYH 8<br>03/15/26           | -             | 7,583,346  | -                         | -      | -             | 0.1    |
| (US172441BC09) CNK 8<br>3/4 05/01/25       | -             | 13,944,992 | -                         | 0.2    | -             | 0.3    |
| (USG4404LAA82) HA 5<br>3/4 01/20/26        | -             | 13,008,927 | -                         | -      | -             | 0.2    |
| (USU16134AB13) GTLS 7<br>1/2 01/01/30      | -             | 16,121,952 | -                         | -      | -             | 0.3    |
| (USU06688AE29) BECN 6<br>1/2 08/01/30      | -             | 7,514,408  | -                         | -      | -             | 0.1    |
| (US92552VAL45) VSAT 5<br>5/8 04/15/27      | -             | 14,592,515 | -                         | 0.1    | -             | 0.3    |
| (US62886HBL42) NCLH 8<br>3/8 02/01/28      | -             | 13,019,838 | -                         | 0.1    | -             | 0.2    |
| (USU12501BP36) CHTR 4<br>3/4 02/01/32      | -             | 10,817,859 | -                         | -      | -             | 0.2    |
| (US65342RAF73) NFP 7<br>1/2 10/01/30       | -             | 26,203,677 | -                         | 0.2    | -             | 0.5    |
| (US88033GCZ19) THC 4<br>7/8 01/01/26       | -             | 21,279,131 | -                         | -      | -             | 0.4    |
| (US143658BJ01) CCL 9 7/8<br>08/01/27       | -             | 9,846,727  | -                         | -      | -             | 0.2    |

( 接 次 頁 )

( 承 前 頁 )

| 投 資 種 類                                    | 金 額        |               | 佔 已 發 行 金 額<br>總數百分比 (註一) |                | 佔 淨 資 產 百 分 比  |                |
|--------------------------------------------|------------|---------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                            | 113年12月31日 | 112年12月31日    | 113年<br>12月31日            | 112年<br>12月31日 | 113年<br>12月31日 | 112年<br>12月31日 |
|                                            |            |               |                           |                |                |                |
| (USU7166KAA52) PETM<br>4 3/4 02/15/28      | \$ -       | \$ 13,069,506 | -                         | -              | -              | 0.2            |
| (US01883LAE39) ALIANT<br>6 3/4 04/15/28    | -          | 15,072,597    | -                         | -              | -              | 0.3            |
| (USU20621AB15) CLGX 4<br>1/2 05/01/28      | -          | 26,988,404    | -                         | 0.1            | -              | 0.5            |
| (US84749AAA51) SBPLLC<br>6 3/8 09/30/26    | -          | 15,257,469    | -                         | 0.1            | -              | 0.3            |
| (US855030AN20) SPLS 7<br>1/2 04/15/26      | -          | 25,809,839    | -                         | -              | -              | 0.5            |
| (US16411RAK59) LNG 4<br>5/8 10/15/28       | -          | 16,251,406    | -                         | -              | -              | 0.3            |
| (XS2177476947) BMC 6<br>1/2 10/02/25       | -          | 60,655,201    | -                         | 0.5            | -              | 1.2            |
| (US15089QAP90) CE 6.379<br>07/15/32        | -          | 26,035,250    | -                         | 0.1            | -              | 0.5            |
| (US02128LAA44) ALTG 5<br>5/8 04/15/26      | -          | 29,908,229    | -                         | 0.3            | -              | 0.6            |
| (XS2189356996) ARGID 2<br>1/8 08/15/26     | -          | 30,322,799    | -                         | 0.1            | -              | 0.6            |
| (USU92214AC65) VERITS<br>7 1/2 09/01/25    | -          | 14,926,578    | -                         | 0.1            | -              | 0.3            |
| (US893647BE67) TDG 6<br>1/4 03/15/26       | -          | 36,860,240    | -                         | -              | -              | 0.7            |
| (USU04348AM75) ABG 4<br>5/8 11/15/29       | -          | 8,860,330     | -                         | -              | -              | 0.2            |
| (USU2829LAC91) ERI 6<br>1/4 07/01/25       | -          | 37,408,518    | -                         | -              | -              | 0.7            |
| (USU88030BN79) THC 6<br>3/4 05/15/31       | -          | 24,415,306    | -                         | 0.1            | -              | 0.5            |
| (USU0060VAC91)<br>ADAHEA 5 1/8<br>03/01/30 | -          | 6,689,244     | -                         | -              | -              | 0.1            |
| (USU2936CAB10) ENTG<br>5.95 06/15/30       | -          | 12,262,527    | -                         | -              | -              | 0.2            |
| (US404119CA57) HCA 3<br>1/2 09/01/30       | -          | 26,503,836    | -                         | -              | -              | 0.5            |
| (US914906AU68) UVN 6<br>5/8 06/01/27       | -          | 9,184,263     | -                         | -              | -              | 0.2            |
| (US01748XAD49) ALGT 7<br>1/4 08/15/27      | -          | 12,761,024    | -                         | 0.1            | -              | 0.2            |
| (US97382WAA18) WIN 7<br>3/4 08/15/28       | -          | 12,888,851    | -                         | -              | -              | 0.2            |
| (US45174HBC07) IHRT 6<br>3/8 05/01/26      | -          | 23,630,113    | -                         | 0.1            | -              | 0.4            |
| (XS2258992317) ECPG 5<br>3/8 02/15/26      | -          | 26,177,550    | -                         | 0.2            | -              | 0.5            |
| (US44106MAT99) SVC 4<br>1/2 03/15/25       | -          | 36,112,273    | -                         | 0.3            | -              | 0.7            |

( 接 次 頁 )

( 承 前 頁 )

| 投 資 種 類                                    | 金 額           |               | 佔 已 發 行 金 額<br>總數百分比 (註一) |                | 佔 淨 資 產 百 分 比  |                |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                            | 113年12月31日    | 112年12月31日    | 113年<br>12月31日            | 112年<br>12月31日 | 113年<br>12月31日 | 112年<br>12月31日 |
|                                            |               |               |                           |                |                |                |
| (USU25486AQ11) DISH 5<br>1/4 12/01/26      | \$ -          | \$ 19,218,818 | -                         | -              | -              | 0.4            |
| (US92840VAK89) VST 4<br>7/8 05/13/24       | -             | 24,524,071    | -                         | 0.2            | -              | 0.5            |
| (US87612BBS07) TRGP 4<br>7/8 02/01/31      | -             | 26,904,405    | -                         | 0.1            | -              | 0.5            |
| (USU5763HAB16) BWY 7<br>7/8 08/15/26       | -             | 24,295,541    | -                         | -              | -              | 0.5            |
| (US071734AN72) BHCCN<br>4 7/8 06/01/28     | -             | 33,375,813    | -                         | 0.1            | -              | 0.6            |
| (USG8200VAB11) DAL 4<br>3/4 10/20/28       | -             | 12,960,155    | -                         | -              | -              | 0.2            |
| (USU6536LAA80) NGL 7<br>1/2 02/01/26       | -             | 22,816,217    | -                         | -              | -              | 0.4            |
| (US444454AD48) SATS 5<br>1/4 08/01/26      | -             | 9,599,149     | -                         | -              | -              | 0.2            |
| (USU17127AV08) CYH 6<br>1/8 04/01/30       | -             | 17,409,042    | -                         | 0.1            | -              | 0.3            |
| 小 計                                        | 3,141,903,068 | 2,663,109,870 | -                         | -              | 50.2           | 50.3           |
| 英 國                                        |               |               |                           |                |                |                |
| (XS2701595592) RACLN 8<br>1/4 11/06/28     | 28,769,612    | 27,408,853    | 0.3                       | 0.3            | 0.5            | 0.5            |
| (XS2623257503) MERLLN<br>7 3/8 06/15/30    | 48,266,475    | 62,441,007    | 0.2                       | 0.3            | 0.8            | 1.2            |
| (XS2244928557) KCADEU<br>9 7/8 12/01/25    | 87,872,445    | 83,515,140    | 0.5                       | 0.5            | 1.4            | 1.6            |
| (XS2062666602) VMED 4<br>1/4 01/15/30      | 10,844,378    | 10,308,268    | -                         | -              | 0.2            | 0.2            |
| (XS2329602135) GTWICK<br>4 3/8 04/07/26    | 26,252,624    | 35,785,766    | 0.1                       | 0.2            | 0.4            | 0.7            |
| (XS2338563716) CPKLN 4<br>1/2 08/28/27     | 50,900,862    | 45,063,383    | 0.5                       | 0.5            | 0.8            | 0.8            |
| (XS2393064899) KEEPMT<br>6 10/31/27        | 42,354,235    | 35,809,830    | 0.4                       | 0.4            | 0.7            | 0.7            |
| (XS2397447025) MODULA<br>4 3/4 11/30/28    | 36,926,776    | 34,884,482    | 0.1                       | 0.1            | 0.6            | 0.7            |
| (XS2401582999) RACLN 5<br>1/4 11/04/27     | 17,935,060    | 30,931,495    | 0.1                       | 0.3            | 0.3            | 0.6            |
| (XS2498543102)<br>GAMHOL 7.558<br>07/15/27 | 12,735,623    | 16,338,714    | 0.1                       | 0.1            | 0.2            | 0.3            |
| (XS2498546204)<br>GAMHOL Float<br>07/15/28 | 8,229,073     | -             | 0.1                       | -              | 0.1            | -              |
| (US59010QAB23)<br>MERLLN 5 3/4 06/15/26    | 6,512,470     | 6,101,512     | 0.1                       | 0.1            | 0.1            | 0.1            |
| (XS1622694617)<br>HTHROW 4 3/8<br>03/01/27 | 31,353,804    | 29,032,578    | 0.3                       | 0.3            | 0.5            | 0.5            |

( 接 次 頁 )

( 承 前 頁 )

| 投 資 種 類                 | 金 額           | 佔 已 發 行 金 額   |        | 佔 淨 資 產 百 分 比 |        |
|-------------------------|---------------|---------------|--------|---------------|--------|
|                         |               | 總數百分比(註一)     |        |               |        |
|                         |               | 113年          | 112年   | 113年          | 112年   |
|                         | 113年12月31日    | 12月31日        | 12月31日 | 12月31日        | 12月31日 |
| (USG0611AAA90)          |               |               |        |               |        |
| AHTLN 5 1/2 08/11/32    | \$ 18,139,642 | \$ 17,073,219 | 0.1    | 0.1           | 0.3    |
| (XS2871478058)OCDOLN    |               |               |        |               |        |
| 10 1/2 08/08/29         | 17,937,145    | -             | 0.1    | -             | 0.3    |
| (XS2798887076) MOTFUE   |               |               |        |               |        |
| 8 5/8 04/30/29          | 25,659,513    | -             | 0.2    | -             | 0.4    |
| (XS2859406139) ZEGLN 6  |               |               |        |               |        |
| 3/4 07/17/29            | 34,420,770    | -             | 0.1    | -             | 0.6    |
| (XS2953605008)ARWLN 9   |               |               |        |               |        |
| 5/8 12/15/29            | 16,390,802    | -             | 0.2    | -             | 0.3    |
| (XS2958244332)DGGLN 8   |               |               |        |               |        |
| 1/8 12/19/29            | 14,621,472    | -             | 0.1    | -             | 0.2    |
| (XS2915461458) STYRO 6  |               |               |        |               |        |
| 3/4 04/15/30            | 25,028,860    | -             | 0.1    | -             | 0.4    |
| (XS2782148261)          |               |               |        |               |        |
| HTHROW 6 5/8            |               |               |        |               |        |
| 03/01/31                | 14,248,324    | -             | 0.1    | -             | 0.2    |
| (XS2783792307) PINEFI 6 |               |               |        |               |        |
| 03/27/30                | 27,735,188    | -             | 0.1    | -             | 0.4    |
| (XS2811958839) ASSDLN   |               |               |        |               |        |
| 8 1/8 05/14/30          | 15,885,328    | -             | -      | -             | 0.2    |
| (XS2818818507) CPKLN 7  |               |               |        |               |        |
| 7/8 08/28/29            | 37,989,294    | -             | 0.3    | -             | 0.6    |
| (XS2823261248) AABOND   |               |               |        |               |        |
| 6.85 07/31/31           | 23,089,763    | -             | 0.1    | -             | 0.4    |
| (XS2845183495) TRAVEL   |               |               |        |               |        |
| Float 06/30/30          | 25,376,757    | -             | 0.3    | -             | 0.4    |
| (XS2231189924) VMDTEF   |               |               |        |               |        |
| 4 01/31/29              | 5,501,026     | -             | -      | -             | 0.1    |
| (USL2000XAB66) ISATLN   |               |               |        |               |        |
| 9 09/15/29              | 18,550,590    | -             | -      | -             | 0.3    |
| (USG0982GAA79)          |               |               |        |               |        |
| BELRON 5 3/4 10/15/29   | 10,644,381    | -             | -      | -             | 0.2    |
| (US92769XAP06) VMED 5   |               |               |        |               |        |
| 1/2 05/15/29            | 33,881,852    | -             | 0.1    | -             | 0.5    |
| (USU59020AA29)          |               |               |        |               |        |
| MERLLN 7 3/8 02/15/31   | 10,688,169    | -             | 0.1    | -             | 0.2    |
| (XS2615792947) TRAVEL   |               |               |        |               |        |
| Float 04/28/28          | -             | 15,643,963    | -      | 0.2           | -      |
| (US20752TAA25) ISATLN   |               |               |        |               |        |
| 6 3/4 10/01/26          | -             | 47,358,178    | -      | 0.1           | -      |
| (XS1404981141) RACLN    |               |               |        |               |        |
| 4.87 05/06/26           | -             | 26,670,298    | -      | 0.1           | -      |
| (XS2303071992) ASSDLN   |               |               |        |               |        |
| 3 1/4 02/16/26          | -             | 20,021,447    | -      | -             | 0.4    |
| (XS2028892474) DGGLN 6  |               |               |        |               |        |
| 1/2 07/31/26            | -             | 21,832,148    | -      | 0.2           | -      |
| (XS2231188876) VMED 3   |               |               |        |               |        |
| 1/4 01/31/31            | -             | 31,293,490    | -      | 0.1           | -      |

( 接 次 頁 )

(承前頁)

| 投 資 種 類                 | 金 額                | 佔 已 發 行 金 額 |        | 佔 淨 資 產 百 分 比 |             |
|-------------------------|--------------------|-------------|--------|---------------|-------------|
|                         |                    | 總數百分比(註一)   |        |               |             |
|                         |                    | 113年        | 112年   | 113年          | 112年        |
|                         | 113年12月31日         | 12月31日      | 12月31日 | 12月31日        | 12月31日      |
| (XS2641928036) PTECLN   |                    |             |        |               |             |
| 5 7/8 06/28/28          | \$ -               | -           | 0.2    | -             | 0.3         |
| 小 計                     | <u>784,742,313</u> |             |        | <u>12.6</u>   | <u>11.6</u> |
| 挪 威                     |                    |             |        |               |             |
| (NO0010874548) HRGNO    |                    |             |        |               |             |
| 3 3/8 02/24/25          | 54,111,998         | 0.6         | 0.6    | 0.9           | 1.1         |
| (USR9138BAA00) TGSNO    |                    |             |        |               |             |
| 8 1/2 01/15/30          | <u>21,941,125</u>  | 0.1         | -      | <u>0.3</u>    | -           |
| 小 計                     | <u>76,053,123</u>  |             |        | <u>1.2</u>    | <u>1.1</u>  |
| 荷 蘭                     |                    |             |        |               |             |
| (XS2111947748) ADRBID 3 |                    |             |        |               |             |
| 5/8 02/15/28            | -                  | -           | 0.2    | -             | 0.6         |
| (XS1634252628) UPCB 3   |                    |             |        |               |             |
| 5/8 06/15/29            | 43,880,050         | 0.2         | 0.2    | 0.7           | 0.8         |
| (XS2696111389) WRDPY    |                    |             |        |               |             |
| 8 1/2 01/15/31          | 17,575,875         | 0.1         | 0.1    | 0.3           | 0.3         |
| (XS2679767082) BOELST 6 |                    |             |        |               |             |
| 1/4 02/15/29            | 22,076,283         | 0.2         | 0.2    | 0.3           | 0.4         |
| (XS2417090789) TMOBNL   |                    |             |        |               |             |
| 3 3/4 01/15/29          | 31,156,105         | 0.1         | 0.1    | 0.5           | 0.7         |
| (XS2358383466) NOHOLB   |                    |             |        |               |             |
| 3 5/8 07/15/26          | 38,673,341         | 0.2         | 0.2    | 0.6           | 0.7         |
| (XS2034068432) TRIVIU 3 |                    |             |        |               |             |
| 3/4 08/15/26            | 27,800,757         | 0.1         | 0.1    | 0.4           | 0.5         |
| (XS2747580319) QPARKH   |                    |             |        |               |             |
| 5 1/8 03/01/29          | 29,124,444         | 0.2         | -      | 0.5           | -           |
| (XS2069016165) ZIGGO 2  |                    |             |        |               |             |
| 7/8 01/15/30            | <u>4,592,747</u>   | -           | -      | <u>0.1</u>    | -           |
| 小 計                     | <u>214,879,602</u> |             |        | <u>3.4</u>    | <u>4.0</u>  |
| 智 利                     |                    |             |        |               |             |
| (USG77636AE14) CWCLN    |                    |             |        |               |             |
| 7 1/8 10/15/32          | <u>17,074,751</u>  | 0.1         | -      | <u>0.3</u>    | -           |
| 奧 地 利                   |                    |             |        |               |             |
| (DE000A283WZ3)          |                    |             |        |               |             |
| AMSSW 2 1/8 11/03/27    | <u>15,809,960</u>  | 0.1         | -      | <u>0.3</u>    | -           |
| 愛 爾 蘭                   |                    |             |        |               |             |
| (XS2656464844) ENRGRP   |                    |             |        |               |             |
| 6 7/8 07/31/28          | 35,633,041         | 0.2         | 0.3    | 0.6           | 1.0         |
| (XS2849598417) EIRCOM   |                    |             |        |               |             |
| 5 3/4 12/15/29          | <u>16,022,956</u>  | 0.2         | -      | <u>0.3</u>    | -           |
| 小 計                     | <u>51,655,997</u>  |             |        | <u>0.9</u>    | <u>1.0</u>  |
| 瑞 典                     |                    |             |        |               |             |
| (XS2287912450) VERISR 5 |                    |             |        |               |             |
| 1/4 02/15/29            | 19,560,306         | -           | -      | 0.3           | 0.3         |
| (XS2289588837) VERISR 3 |                    |             |        |               |             |
| 1/4 02/15/27            | 41,900,912         | 0.1         | 0.1    | 0.7           | 0.8         |
| (XS2816753979) VERISR 5 |                    |             |        |               |             |
| 1/2 05/15/30            | 22,282,258         | 0.1         | -      | 0.4           | -           |

(接次頁)

(承前頁)

| 投 資 種 類                                    | 金 額          |             | 佔 已 發 行 金 額<br>總數百分比(註一) |        | 佔 淨 資 產 百 分 比 |        |
|--------------------------------------------|--------------|-------------|--------------------------|--------|---------------|--------|
|                                            |              |             | 113年                     | 112年   | 113年          | 112年   |
|                                            | 113年12月31日   | 112年12月31日  | 12月31日                   | 12月31日 | 12月31日        | 12月31日 |
| (XS2842976289) ASSEMB<br>Float 07/01/31    | \$ 8,518,056 | \$ -        | -                        | -      | 0.1           | -      |
| (XS2842976875) ASSEMB<br>6 1/4 07/01/30    | 14,224,708   | -           | 0.1                      | -      | 0.2           | -      |
| 小 計                                        | 106,486,240  | 59,547,754  |                          |        | 1.7           | 1.1    |
| 義 大 利                                      |              |             |                          |        |               |        |
| (XS2620212386) ENGIM<br>11 1/8 05/15/28    | 26,865,538   | 27,283,242  | 0.2                      | 0.2    | 0.4           | 0.5    |
| (XS2445840809) CERVIM<br>Float 02/15/29    | 18,984,630   | 18,921,401  | -                        | 0.1    | 0.3           | 0.3    |
| (XS2339830049) LUTECH<br>5 05/15/27        | 38,236,184   | 61,373,235  | 0.3                      | 0.7    | 0.6           | 1.2    |
| (XS2346563500) MCLIM 6<br>1/8 11/15/26     | 20,534,357   | 19,527,675  | 0.2                      | 0.2    | 0.3           | 0.4    |
| (XS2241097687) ENGIM 5<br>7/8 09/30/26     | 27,895,953   | 27,496,863  | 0.1                      | 0.1    | 0.5           | 0.5    |
| (XS2295690742) TITANL 3<br>1/2 02/15/28    | 16,765,965   | 15,765,494  | 0.2                      | 0.2    | 0.3           | 0.3    |
| (XS2702257051) GCLIM<br>Float 06/29/29     | 8,559,121    | -           | 0.1                      | -      | 0.1           | -      |
| (XS2748964850) FEDRIG<br>Float 01/15/30    | 41,626,193   | -           | 0.2                      | -      | 0.7           | -      |
| (XS2797354391) NEGENT<br>Float 04/08/30    | 18,969,502   | -           | 0.1                      | -      | 0.3           | -      |
| (XS2805530693) IMAIM<br>Float 04/15/29     | 32,462,436   | -           | 0.1                      | -      | 0.5           | -      |
| (XS2808394345) LDIM<br>Float 11/12/29      | 9,843,579    | -           | -                        | -      | 0.2           | -      |
| (XS2902582357) SAMMNT<br>Float 10/15/31    | 25,650,129   | -           | 0.1                      | -      | 0.4           | -      |
| (XS2854303729) ROSINI 6<br>3/4 12/31/29    | 5,756,998    | -           | -                        | -      | 0.1           | -      |
| (XS2854309684) ROSINI<br>Float 12/31/29    | 24,097,152   | -           | 0.1                      | -      | 0.4           | -      |
| (XS2357812556) GCLIM 3<br>1/4 06/15/28     | -            | 15,203,810  | -                        | 0.1    | -             | 0.3    |
| (XS2548508451) FEDRIG<br>Float 10/25/27    | -            | 40,107,442  | -                        | 0.2    | -             | 0.7    |
| (XS2275090749) SOFHLD<br>3 3/4 01/15/28    | -            | 35,679,622  | -                        | 0.1    | -             | 0.7    |
| (XS2445836286) CERVIM<br>6 02/15/29        | -            | 3,099,356   | -                        | -      | -             | 0.1    |
| (XS2616351867) BORMPH<br>Float 05/15/28    | -            | 18,114,102  | -                        | 0.2    | -             | 0.3    |
| 小 計                                        | 316,247,737  | 282,572,242 |                          |        | 5.1           | 5.3    |
| 德 國                                        |              |             |                          |        |               |        |
| (XS1859258383) TCHEN 6<br>07/30/26         | 40,381,289   | 22,390,433  | 0.3                      | 0.1    | 0.6           | 0.4    |
| (DE000A254QA9)<br>WEPAHY 2 7/8<br>12/15/27 | 5,883,282    | 25,515,761  | -                        | 0.2    | 0.1           | 0.5    |

(接次頁)

(承前頁)

| 投     | 資 | 種 | 類                                          | 金 額           |               | 佔已發行金額<br>總數百分比(註一) |                | 佔淨資產百分比        |                |
|-------|---|---|--------------------------------------------|---------------|---------------|---------------------|----------------|----------------|----------------|
|       |   |   |                                            | 113年12月31日    | 112年12月31日    | 113年<br>12月31日      | 112年<br>12月31日 | 113年<br>12月31日 | 112年<br>12月31日 |
|       |   |   |                                            |               |               |                     |                |                |                |
|       |   |   | (XS2366276595) APPARK<br>4 5/8 01/15/27    | \$ 37,019,239 | \$ 54,028,190 | 0.3                 | 0.5            | 0.6            | 1.0            |
|       |   |   | (XS2550063478) SAZGR 7<br>1/2 08/21/26     | 27,746,699    | 42,043,354    | 0.1                 | 0.1            | 0.4            | 0.8            |
|       |   |   | (XS2618867159) CHEPDE<br>7 1/2 05/15/30    | 43,542,975    | 10,866,679    | 0.2                 | -              | 0.7            | 0.2            |
|       |   |   | (DE000A3824W1)<br>WEPAHY 5 5/8<br>01/15/31 | 19,461,351    | -             | 0.2                 | -              | 0.3            | -              |
|       |   |   | (DE000A383CQ2)<br>PROGRP 5 1/8 04/15/29    | 23,393,478    | -             | 0.2                 | -              | 0.4            | -              |
|       |   |   | (XS2811764120)<br>ONHOGM 7 3/4<br>04/02/31 | 19,966,573    | -             | 0.1                 | -              | 0.3            | -              |
|       |   |   | (XS2910523716)<br>DYNNEW 6 1/4<br>10/15/31 | 23,842,757    | -             | 0.1                 | -              | 0.4            | -              |
|       |   |   | (XS2911133036) APPARK<br>Float 04/15/31    | 9,203,899     | -             | 0.1                 | -              | 0.2            | -              |
|       |   |   | (XS2920589699) SAZGR 5<br>5/8 02/21/30     | 20,413,959    | -             | 0.1                 | -              | 0.3            | -              |
|       |   |   | (XS2920590192) SAZGR<br>Float 10/23/30     | 16,092,246    | -             | 0.1                 | -              | 0.3            | -              |
|       |   |   | (XS2932084507) TCHEN 5<br>3/8 07/15/29     | 36,892,996    | -             | 0.1                 | -              | 0.6            | -              |
|       |   |   | (DE000A2G8WA3)<br>PROGRP 3 03/31/26        | -             | 46,778,178    | -                   | 0.3            | -              | 0.9            |
|       |   |   | (XS2112973107) CHEPDE<br>3 1/2 02/11/27    | -             | 37,041,888    | -                   | 0.2            | -              | 0.7            |
|       |   |   | 小 計                                        | 323,840,743   | 238,664,483   |                     |                | 5.2            | 4.5            |
| 盧 森 堡 |   |   |                                            |               |               |                     |                |                |                |
|       |   |   | (XS2325699994) ADVZCN<br>5 04/01/28        | 31,785,692    | 45,815,374    | 0.1                 | 0.3            | 0.5            | 0.9            |
|       |   |   | (XS2102493389) ALTICE 3<br>01/15/28        | 14,467,078    | 16,704,784    | 0.1                 | 0.1            | 0.2            | 0.3            |
|       |   |   | (XS2399700959) AGKLN 5<br>1/4 10/15/26     | 40,347,503    | 39,990,611    | 0.3                 | 0.3            | 0.7            | 0.8            |
|       |   |   | (USL0178WAJ10) ALTICE<br>5 3/4 08/15/29    | 17,658,543    | 11,921,138    | -                   | -              | 0.3            | 0.2            |
|       |   |   | (US45824TBC80) INTEL 6<br>1/2 03/15/30     | 12,372,753    | 22,069,958    | -                   | -              | 0.2            | 0.4            |
|       |   |   | (XS2834242435) BITELV 6<br>06/15/31        | 71,577,635    | -             | 0.5                 | -              | 1.1            | -              |
|       |   |   | (XS2852974513)<br>MANGRV Float<br>07/15/29 | 25,763,906    | -             | 0.2                 | -              | 0.4            | -              |
|       |   |   | (XS2762276967) INEGRP 6<br>3/8 04/15/29    | 10,698,465    | -             | -                   | -              | 0.1            | -              |
|       |   |   | (XS2587558474) INEGRP 6<br>5/8 05/15/28    | -             | 20,939,027    | -                   | 0.2            | -              | 0.4            |

(接次頁)

(承前頁)

|                                         |                  | 金 額              |                | 佔 已 發 行 金 額    |                | 佔 淨 資 產 百 分 比  |  |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|
|                                         |                  |                  |                | 總數百分比（註一）      |                |                |  |
| 投 資 種 類                                 | 113年12月31日       | 112年12月31日       | 113年<br>12月31日 | 112年<br>12月31日 | 113年<br>12月31日 | 112年<br>12月31日 |  |
| (XS2200172653) BITELV 4<br>5/8 01/05/26 | \$ -             | \$ 64,359,466    | -              | 0.5            | -              | 1.2            |  |
| (XS2367107856) SANIIK 5<br>5/8 12/15/26 | -                | 8,208,037        | -              | 0.1            | -              | 0.2            |  |
| (XS2615006470) CABBCO<br>8 3/4 05/01/28 | -                | 23,455,181       | -              | 0.2            | -              | 0.4            |  |
| 小 計                                     | 224,671,575      | 253,463,576      |                |                | 3.5            | 4.8            |  |
| 澳 洲                                     |                  |                  |                |                |                |                |  |
| (US21979LAA44)CRNAU<br>10 3/4 05/15/26  | -                | 5,587,850        | -              | -              | -              | 0.1            |  |
| 債券合計                                    | 5,737,422,296    | 4,832,182,237    |                |                | 91.7           | 91.3           |  |
| 銀行存款（附註五）                               | 295,808,036      | 186,160,068      |                |                | 4.7            | 3.5            |  |
| 附買回債券（附註三）                              | 137,680,200      | 239,733,000      |                |                | 2.2            | 4.5            |  |
| 其他資產減負債後之淨額                             | 83,220,924       | 36,561,784       |                |                | 1.4            | 0.7            |  |
| 淨 資 產                                   | \$ 6,254,131,456 | \$ 5,294,637,089 |                |                | 100.0          | 100.0          |  |

註一：債券投資佔已發行金額總數百分比之計算如下：

1. 無擔保公司債(含普通公司債、轉換公司債、交換公司債及附認股權公司債)：本基金投資任一公司所發行無擔保公司債總面額／該公司所發行無擔保公司債總面額。
2. 有擔保公司債(含普通公司債、轉換公司債、交換公司債及附認股權公司債)：本基金投資任一公司所發行擔保公司債總面額／該公司所發行擔保公司債總面額。

註二：股票及債券依照涉險國家分類，其他標的依照註冊地／交易所在國分類。

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：張 錫



總經理：張雍川



會計主管：李美琳



國泰證券投資信託股份有限公司

國泰優勢收益傘型證券投資信託基金之非投資等級債券證券投資信託基金

資產負債表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

|                     | 113年度             |               | 112年度            |               |
|---------------------|-------------------|---------------|------------------|---------------|
|                     | 金                 | 佔淨資產<br>額 百分比 | 金                | 佔淨資產<br>額 百分比 |
| 年初淨資產               | \$ 5,294,637,089  | 84.7          | \$ 5,080,074,057 | 96.0          |
| 收 入                 |                   |               |                  |               |
| 利息收入（附註三及七）         | 343,563,051       | 5.5           | 307,435,422      | 5.8           |
| 其他收入                | 24,064            | -             | 4,098,363        | 0.1           |
| 收入合計                | 343,587,115       | 5.5           | 311,533,785      | 5.9           |
| 費 用                 |                   |               |                  |               |
| 經理費（附註六及十）          | 97,646,919        | 1.6           | 87,751,368       | 1.7           |
| 保管費（附註六）            | 14,934,206        | 0.2           | 13,420,826       | 0.2           |
| 會計師費用               | 263,000           | -             | 263,000          | -             |
| 其他費用                | 7,565             | -             | 6,245            | -             |
| 費用合計                | 112,851,690       | 1.8           | 101,441,439      | 1.9           |
| 本年度淨投資收益            | 230,735,425       | 3.7           | 210,092,346      | 4.0           |
| 發行受益權單位價款           | 1,664,610,711     | 26.6          | 246,999,596      | 4.7           |
| 買回受益權單位價款           | ( 1,287,966,843 ) | ( 20.6 )      | ( 511,212,413 )  | ( 9.7 )       |
| 已實現資本損失（附註三）        | ( 38,895,062 )    | ( 0.6 )       | ( 204,777,614 )  | ( 3.9 )       |
| 已實現兌換利益（附註三及十一）     | 5,650,303         | 0.1           | 18,489,421       | 0.4           |
| 未實現資本損益淨變動（附註三）     | 154,689,491       | 2.5           | 540,418,849      | 10.2          |
| 未實現兌換損益淨變動（附註三及十一）  | 316,293,786       | 5.0           | 7,659,763        | 0.1           |
| B 類型受益憑證之收益分配（附註九）  | ( 28,984,515 )    | ( 0.5 )       | ( 24,866,831 )   | ( 0.5 )       |
| NB 類型受益憑證之收益分配（附註九） | ( 56,638,929 )    | ( 0.9 )       | ( 68,240,085 )   | ( 1.3 )       |
| 年底淨資產               | \$ 6,254,131,456  | 100.0         | \$ 5,294,637,089 | 100.0         |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：張 錫



總經理：張雍川



會計主管：李美琳



國泰證券投資信託股份有限公司  
國泰優勢收益傘型證券投資信託基金之主順位  
資產抵押非投資等級債券證券投資信託基金  
財務報表附註  
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日  
(除另予註明者外，金額以新台幣元為單位)

一、概 述

本基金係依據中華民國有關法令規定，在中華民國境內設立之新台幣及美元計價級別非投資等級債券型開放式證券投資信託基金，於 107 年 5 月 4 日正式成立。本基金於民國 111 年 3 月 24 日獲金管證投字第 1110333821 號函核准更名為國泰優勢收益傘型證券投資信託基金之主順位資產抵押非投資等級債券證券投資信託基金，基金更名基準日訂於民國 111 年 5 月 4 日。本基金以基準貨幣（新台幣）為記帳單位。

本基金得投資於中華民國境內之政府公債、公司債（含無擔保公司債、次順位公司債及承銷中之公司債）、轉換公司債、交換公司債、附認股權公司債、金融債券（含次順位金融債券）、依金融資產證券化條例公開招募之受益證券或資產基礎證券、依不動產證券化條例募集之不動產資產信託受益證券及經金管會核准於國內募集發行之國際金融組織債券、債券型（含固定收益型）及貨幣市場型基金受益憑證（含槓桿型 ETF、反向型 ETF），以及在中華民國境外之國家或地區進行交易，並由外國國家或地區或機構所保證、發行、承銷或註冊掛牌之債券（含政府公債、公司債、轉換公司債、交換公司債、附認股權公司債、金融債券、金融資產證券化之受益證券或資產基礎證券、不動產資產信託受益證券），經金管會核准或生效得募集及銷售之債券型及貨幣市場型境外基金，於外國證券集中交易市場及經金管會核准之店頭市場交易之債券型及貨幣市場型基金受益憑證、基金股份或投資單位（含槓桿型 ETF、反向型 ETF）。

原則上，本基金自成立日起六個月後，投資於「優先擔保債券」之總金額應達本基金淨資產價值 60%（含）以上；投資於「非投資等級債券」之總金額應達本基金淨資產價值 60%（含）以上，且投資所在國或地區之國家主權評等未達金管會所規定之信用評等機構評定等級者，投資該國或地區之政府債券及其他債券總金額，不得超過本基金淨資產價值之 30%（含）。

「優先擔保債券」係指具有擔保品且受償順序優於次順位債權之債券。

「非投資等級債券」係指未達金管會規定之信用評等等級或未經評等之外國債券。

本基金得為避險之目的，依中華民國中央銀行或金管會之相關規定，從事換匯、遠期外匯、換匯換利交易及新臺幣對外幣間匯率選擇權交易、外幣間匯率避險（Proxy Hedge）（含換匯、遠期外匯、換匯換利交易及匯率選擇權等）及其他經金管會核准之匯率避險工具之交易方式。

本基金之經理公司為國泰證券投資信託股份有限公司，保管機構為彰化商業銀行股份有限公司，保管機構並複委任美商道富銀行為國外受託保管機構，負責保管本基金在中華民國境外之資產。

## 二、通過財務報表之日期及程序

本財務報表於 114 年 2 月 13 日經本基金之經理公司管理階層通過。

## 三、重大會計政策之彙總說明

### 遵循聲明

本財務報表係依照證券投資信託基金之有關法令暨企業會計準則公報及其解釋編製。

本基金之重大會計政策茲彙總如下：

#### 債券

債券於成交日按實際成本入帳；出售時成本之計算採移動平均法，售價減除成本列為已實現資本損益。對所投資之債券按計算日中華民國時間上午八時三十分依序由彭博資訊（Bloomberg）、其他獨立專業機構所取得之最近價格、成交價、買價或中價加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。惟有客觀證據顯示投資之價值業已減損，以認列減損損失後金額為準。

本基金期末持有之債券，依前述收盤價格計算之總市價與總成本比較，差額列為未實現資本損益，列於淨資產價值變動表項下。

#### 附買回債券

附買回債券係以買進成本加計至計算日止案買進利率計算之應收利息為準，惟有客觀證據顯示投資之價值業已減損，應認列減損損失。

#### 衍生性金融商品－換匯及遠期外匯合約

換匯及遠期外匯合約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。

#### 證券交易損益及利息收入

證券交易之資本利得及損失直接列於淨資產價值變動表項下。利息收入則按應計基礎列計當期收入。

#### 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，折合成新台幣後編製財務報表。美元以外之外幣係依本基金信託契約規定先換算為美元，再按資產負債表日台北外匯經紀股份有限公司美元對新台幣之收盤匯率換算為新台幣。於 113 年及 112 年 12 月最後一個營業日台北外匯經紀股份有限公司美元對新台幣之收盤匯率分別為 32.781 元及 30.735 元。因外幣折算而產生之損失或利益，列為未實現兌換損益。外幣現金實際兌換為新台幣時，因適用不同於原列帳匯率所產生之損失或利益，則列為已實現兌換損益。外幣兌換損益累積數均列於淨資產價值變動表項下。

#### 四、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本基金於採用會計政策時，對於不易自其他來源取得相關資訊者，本基金之經理公司管理階層必須基於歷史經驗及其他攸關之因素作出相關之判斷、估計及假設。實際結果可能與估計有所不同。

本基金之經理公司管理階層將對估計與基本假設持續檢視。若估計之修正僅影響當期，則於修正當期認列；若會計估計之修正同時影響當期及未來期間，則於修正當期及未來期間認列。

經評估本基金並無重大之會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源。

#### 五、銀行存款

|        | 113年12月31日        |                       | 112年12月31日        |                       |
|--------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
|        | 原 幣 金 額           | 約當新台幣金額               | 原 幣 金 額           | 約當新台幣金額               |
| 銀行活期存款 | 新台幣 73,529,898.00 | \$ 73,529,898         | 新台幣 17,952,200.00 | \$ 17,952,200         |
|        | 美 元 4,529,918.02  | 148,495,244           | 美 元 4,706,286.48  | 144,647,715           |
|        | 歐 元 655,103.89    | 22,233,027            | 歐 元 364,337.41    | 12,361,373            |
|        | 英 鎊 1,256,434.34  | 51,549,867            | 英 鎊 286,203.52    | 11,198,780            |
|        |                   | <u>\$ 295,808,036</u> |                   | <u>\$ 186,160,068</u> |

#### 六、經理費及保管費

依信託契約之規定，本基金支付經理公司及保管機構之酬勞係依基金每日淨資產價值分別按每年 1.70% 及 0.26% 逐日累計計算，並自基金成立日起每曆月給付乙次。

#### 七、稅 捐

依財政部 91 年 11 月 27 日發布之台財稅字第 0910455815 號函規定，相關利息收入之扣繳稅款不得申請退還，是以本基金均以稅後淨額認列利息收入。本基金取得外國市場之已實現資本利得及利息收入所需負擔之所得稅，均由給付人於給付時扣繳，係以稅後淨額認列收入。

本基金出售中華民國境內之證券所產生之已實現資本利得，無需繳納交易所得稅。買賣債券免繳證券交易稅。

#### 八、交易成本

本基金無手續費及交易稅等交易成本。

## 九、收益之分配

依信託契約之規定，本基金 A 類型受益權單位之收益全部併入本基金之資產，不予分配；本基金 B 類型及 NB 類型受益權單位非投資於中華民國及中國大陸地區（不含港澳地區）所得之稅後利息收入，為各該受益權單位之可分配收益。上述 B 類型及 NB 類型受益權單位之可分配收益，於本基金成立日（107 年 5 月 4 日）起屆滿 3 個月後，經經理公司作成收益分配決定後，於每月結束後之第 20 個營業日前（含）分配之。

本基金 113 及 112 年度之收益分配，請參閱附表一。

## 十、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 |
|----------------------------|---------------|
| 國泰證券投資信託股份有限公司<br>（國泰投信公司） | 本基金之經理公司      |
| 國泰金融控股股份有限公司               | 本基金經理公司之母公司   |

### （二）與關係人間之重大交易事項

除已於財務報表其他部分揭露者外，本基金與關係人間之交易如下：

|            | 113年度 |            |             | 112年度 |            |             |
|------------|-------|------------|-------------|-------|------------|-------------|
|            | 金     | 額          | 佔各科目<br>百分比 | 金     | 額          | 佔各科目<br>百分比 |
| 經理費－國泰投信公司 | \$    | 97,646,919 | 100         | \$    | 87,751,368 | 100         |

|              | 113年12月31日 |           |             | 112年12月31日 |           |             |
|--------------|------------|-----------|-------------|------------|-----------|-------------|
|              | 金          | 額         | 佔各科目<br>百分比 | 金          | 額         | 佔各科目<br>百分比 |
| 應付經理費－國泰投信公司 | \$         | 8,888,554 | 100         | \$         | 7,668,830 | 100         |

## 十一、金融商品資訊之揭露

### (一) 衍生性金融商品交易

於 113 年及 112 年 12 月 31 日，本基金尚未到期之換匯及遠期外匯合約及公平價值如下：

#### 113 年 12 月 31 日

| 合 約 金 額                                | 到 期 日     | 公 平 價 值                |
|----------------------------------------|-----------|------------------------|
| 賣出 EUR 58,215,046 買入 USD 61,127,765.97 | 114.01.15 | \$ 27,091,194          |
| 賣出 GBP 11,766,401 買入 USD 14,960,228.18 | 114.01.15 | <u>7,712,911</u>       |
| 小 計                                    |           | <u>\$ 34,804,105</u>   |
| 賣出 USD 1,500,000 買入 NTD 46,866,000     | 114.09.12 | (\$ 1,306,174)         |
| 賣出 USD 1,500,000 買入 NTD 46,545,000     | 114.09.22 | ( 1,588,043)           |
| 賣出 USD 3,000,000 買入 NTD 93,327,000     | 114.09.23 | ( 2,931,261)           |
| 賣出 USD 3,000,000 買入 NTD 93,621,000     | 114.09.26 | ( 2,613,783)           |
| 賣出 USD 1,800,000 買入 NTD 57,184,200     | 114.01.07 | ( 1,794,951)           |
| 賣出 USD 1,500,000 買入 NTD 47,888,250     | 114.01.13 | ( 1,239,319)           |
| 賣出 USD 6,000,000 買入 NTD 191,520,000    | 114.01.21 | ( 4,860,075)           |
| 賣出 USD 2,000,000 買入 NTD 64,520,000     | 114.02.27 | ( 737,071)             |
| 賣出 USD 6,500,000 買入 NTD 209,748,500    | 114.03.18 | ( <u>1,999,911</u> )   |
| 小 計                                    |           | <u>(\$ 19,070,588)</u> |

#### 112 年 12 月 31 日

| 合 約 金 額                                | 到 期 日     | 公 平 價 值                |
|----------------------------------------|-----------|------------------------|
| 賣出 USD 3,000,000／買入 NTD 96,000,000     | 113.01.16 | \$ 3,940,212           |
| 賣出 USD 6,000,000／買入 NTD 192,000,000    | 113.01.16 | 7,880,423              |
| 賣出 USD 6,500,000／買入 NTD 208,676,000    | 113.01.16 | 9,213,125              |
| 賣出 USD 2,000,000／買入 NTD 63,008,000     | 113.02.22 | 1,906,964              |
| 賣出 USD 4,000,000／買入 NTD 125,160,000    | 113.02.27 | 3,031,143              |
| 賣出 USD 1,800,000／買入 NTD 55,944,000     | 113.02.01 | <u>814,465</u>         |
| 小 計                                    |           | <u>\$ 26,786,332</u>   |
| 賣出 EUR 55,213,690／買入 USD 59,611,990.46 | 113.01.16 | (\$ 42,046,677)        |
| 賣出 GBP 8,546,083／買入 USD 10,689,682.47  | 113.01.16 | ( <u>5,878,839</u> )   |
| 小 計                                    |           | <u>(\$ 47,925,516)</u> |

113 及 112 年度從事換匯及遠期外匯交易產生之已實現兌換淨利益分別為 5,650,303 元及 18,489,421 元；113 年及 112 年 12 月 31

日之未實現兌換淨損益分別為淨利益 15,733,517 元及淨損失 21,139,184 元。

## (二) 財務風險資訊

### 1. 市場風險

本基金投資之債券價值將隨投資個別標的之市價波動而變動。本基金從事換匯及遠期外匯合約係對本基金所擁有之外幣資產避險為目的，避險工具因市場匯率變動所產生之匯率變動損益大致會與被避險資產之匯率變動損益相抵銷且本基金均以軋平部位為原則操作，故市場價格風險並不重大。本基金投資之債券及類似金融商品，屬固定利率商品者，將於資產負債表日因市場利率變動致使該金融商品之公平價值隨之變動，市場利率上升，將使公平價值下降。另外，本基金所持有之浮動利率資產，可能因市場利率變動使該資產之未來現金流量產生波動，並導致風險。

### 2. 信用風險

金融資產受到基金之交易對方或投資標的發行人未能履行合約之潛在影響，其影響包括基金所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額等。本基金之最大信用曝險金額係資產負債表日該項資產之帳面價值。

### 3. 流動性風險

本基金投資之債券大多具活絡市場，預期可在市場上以接近公平價值之價格迅速出售金融資產，故變現之流動風險甚低。

## (三) 風險管理政策及目標

本基金因持有大量金融商品部位而曝露於市場、信用及流動性等財務風險。本基金評估該等風險可能重大，故已建立相關辦法及風險控管機制，以管理所面臨之風險。本基金之經理公司已設置風險管理單位整合本基金風險管理業務之審議、監督與協調運作機制，且稽核單位定期查核風險管理程序，以確保風險管理之評估控管程序有效運作。

## 十二、外幣金融資產之匯率資訊

本基金具重大影響之外幣金融資產資訊如下：

| 金 融 資 產 | 113年12月31日       |        |                | 112年12月31日       |        |                |
|---------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|
|         | 外 幣              | 匯 率    | 新 台 幣          | 外 幣              | 匯 率    | 新 台 幣          |
|         |                  |        |                |                  |        |                |
| 貨幣性項目   |                  |        |                |                  |        |                |
| 美 元     | \$ 11,584,404.53 | 32.781 | \$ 379,748,367 | \$ 14,110,927.68 | 30.735 | \$ 433,699,362 |
| 非貨幣性項目  |                  |        |                |                  |        |                |
| 美 元     | 102,622,777.17   | 32.781 | 3,364,077,259  | 85,624,164.26    | 30.735 | 2,631,658,688  |
| 英 鎊     | 10,359,682.40    | 41.029 | 425,044,302    | 8,332,578.50     | 39.129 | 326,043,206    |
| 歐 元     | 57,407,361.48    | 33.938 | 1,948,300,735  | 55,248,174.58    | 33.928 | 1,874,480,343  |

除上表所述者外，本基金於 113 年及 112 年 12 月 31 日尚有未到期之換匯及遠期外匯合約，請參閱附註十一。

附表一

國泰優勢收益傘型證券投資信託基金之主順位資產抵押非投資等級債券證券投資信託基金

收益分配

民國 113 及 112 年度

113 年度

| 收 益 分 配      | 除 息 註 日 ) | 受 益 權                 |                    | 單 位                   |                    | 類 別                   |                    | 及 分                   |                    | 配 金 額                 |                    |
|--------------|-----------|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
|              |           | B 類                   | 型                  | B 類                   | 型                  | N 類                   | 型                  | N 類                   | 型                  | B 類                   | 型                  |
|              |           | 新台幣計價受益權<br>(單位：新台幣元) | 美元計價受益權<br>(單位：美元) | 新台幣計價受益權<br>(單位：新台幣元) | 美元計價受益權<br>(單位：美元) | 新台幣計價受益權<br>(單位：新台幣元) | 美元計價受益權<br>(單位：美元) | 新台幣計價受益權<br>(單位：新台幣元) | 美元計價受益權<br>(單位：美元) | 新台幣計價受益權<br>(單位：新台幣元) | 美元計價受益權<br>(單位：美元) |
| 112 年 12 月配息 | 113.01.03 | \$ 1,534,809          | US\$ 16,697.91     | US\$ 1,511,596        | US\$ 115,948.53    |                       |                    |                       |                    |                       |                    |
| 113 年 1 月配息  | 113.02.02 | 1,629,532             | 15,457.04          | 1,457,360             | 110,237.04         |                       |                    |                       |                    |                       |                    |
| 113 年 2 月配息  | 113.03.04 | 1,575,541             | 14,103.77          | 1,344,381             | 95,901.07          |                       |                    |                       |                    |                       |                    |
| 113 年 3 月配息  | 113.04.02 | 1,749,871             | 14,444.48          | 1,435,763             | 103,759.18         |                       |                    |                       |                    |                       |                    |
| 113 年 4 月配息  | 113.05.03 | 1,732,014             | 14,241.52          | 1,487,698             | 100,512.20         |                       |                    |                       |                    |                       |                    |
| 113 年 5 月配息  | 113.06.04 | 1,905,195             | 15,216.07          | 1,596,307             | 106,618.12         |                       |                    |                       |                    |                       |                    |
| 113 年 6 月配息  | 113.07.02 | 2,138,015             | 17,753.29          | 1,785,555             | 102,052.47         |                       |                    |                       |                    |                       |                    |
| 113 年 7 月配息  | 113.08.02 | 2,130,988             | 17,353.55          | 1,946,294             | 102,688.29         |                       |                    |                       |                    |                       |                    |
| 113 年 8 月配息  | 113.09.04 | 2,198,388             | 18,290.07          | 2,090,617             | 69,821.40          |                       |                    |                       |                    |                       |                    |
| 113 年 9 月配息  | 113.10.04 | 2,092,901             | 17,127.16          | 2,176,884             | 65,255.56          |                       |                    |                       |                    |                       |                    |
| 113 年 10 月配息 | 113.11.04 | 2,167,680             | 16,296.57          | 2,281,548             | 66,930.02          |                       |                    |                       |                    |                       |                    |
| 113 年 11 月配息 | 113.12.03 | 1,975,765             | 15,356.04          | 2,229,069             | 64,204.56          |                       |                    |                       |                    |                       |                    |
|              |           | \$ 22,830,699         | US\$ 192,337.47    | \$ 21,343,072         | US\$1,103,928.44   |                       |                    |                       |                    |                       |                    |

112 年度

| 收 益 分 配      | 除 息 註 日 ) | 受 益 權 單 位 類 別 及 分 配 金 額 |                        |                       |                         |
|--------------|-----------|-------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------|
|              |           | B 類 型                   |                        | N 類 型                 |                         |
|              |           | 新台幣計價受益權<br>(單位：新台幣元)   | 美元計價受益權<br>(單位：美元)     | 新台幣計價受益權<br>(單位：新台幣元) | 美元計價受益權<br>(單位：美元)      |
| 111 年 12 月配息 | 112.01.04 | \$ 1,692,099            | US\$ 19,148.22         | \$ 1,950,391          | US\$ 140,501.02         |
| 112 年 1 月配息  | 112.02.02 | 1,688,317               | 18,899.02              | 1,956,853             | 143,904.00              |
| 112 年 2 月配息  | 112.03.02 | 1,448,592               | 16,900.28              | 1,691,917             | 122,306.08              |
| 112 年 3 月配息  | 112.04.11 | 1,625,322               | 18,104.07              | 1,841,929             | 132,237.87              |
| 112 年 4 月配息  | 112.05.03 | 1,559,693               | 17,492.60              | 1,742,235             | 127,014.25              |
| 112 年 5 月配息  | 112.06.02 | 1,517,512               | 17,762.43              | 1,765,702             | 129,140.25              |
| 112 年 6 月配息  | 112.07.05 | 1,454,085               | 16,898.02              | 1,706,520             | 121,450.95              |
| 112 年 7 月配息  | 112.08.02 | 1,457,414               | 16,117.50              | 1,681,286             | 120,979.48              |
| 112 年 8 月配息  | 112.09.05 | 1,544,756               | 15,922.75              | 1,731,640             | 125,026.27              |
| 112 年 9 月配息  | 112.10.03 | 1,457,599               | 14,949.44              | 1,664,393             | 114,650.25              |
| 112 年 10 月配息 | 112.11.02 | 1,527,637               | 15,761.45              | 1,742,653             | 119,774.30              |
| 112 年 11 月配息 | 112.12.04 | 1,537,242               | 16,528.70              | 1,699,172             | 116,597.39              |
|              |           | <u>\$ 18,510,268</u>    | <u>US\$ 204,484.48</u> | <u>\$ 21,174,691</u>  | <u>US\$1,513,582.11</u> |

註：係除息交易日。