

野村證券投資信託股份有限公司  
野村全球短期收益證券投資信託基金  
財務報表暨會計師查核報告  
民國一一二年度及民國一一一年度

公司地址：台北市信義路五段7號30樓

## 會計師查核報告

野村全球短期收益證券投資信託基金 公鑒

### 查核意見

野村全球短期收益證券投資信託基金民國一一二年及一一一年十二月三十一日之淨資產價值報告書及投資明細表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之淨資產價值變動表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照證券投資信託基金之相關法令，暨企業會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達野村全球短期收益證券投資信託基金民國一一二年及一一一年十二月三十一日之淨資產，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之基金運用成果及淨資產價值之變動情形。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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，與野村全球短期收益證券投資信託基金保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 管理階層對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券投資信託基金之相關法令，暨企業會計準則公報及其解釋編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估野村全球短期收益證券投資信託基金繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算野村全球短期收益證券投資信託基金或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

## 會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對野村證券投資信託股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 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，以及使野村全球短期收益證券投資信託基金繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致野村全球短期收益證券投資信託基金不再具有繼續經營之能力。
4. 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。
5. 評估財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

安永聯合會計師事務所  
核准簽證文號：金管證審字第 1110348358 號

會計師：楊弘斌



中華民國一一三年二月二十日

單位：新台幣元

項 目	附 註	112.12.31		111.12.31	
		金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>					
上市上櫃政府公債—按市價計值(112年及111年12月31日 成本分別為0元及144,221,754元)	三	\$-	-	\$140,656,835	11.60
上市上櫃金融債券—按市價計值(112年及111年12月31日 成本分別為548,318,679元及549,763,063元)	三	530,792,487	38.23	505,692,467	41.69
上市上櫃公司債—按市價計值(112年及111年12月31日 成本分別為784,329,052元及581,593,464元)	三	772,417,448	55.64	539,144,834	44.46
基金—按市價計值(112年及111年12月31日 成本分別為23,105,947元及0元)	三	23,459,104	1.69	-	-
銀行存款	六	51,240,992	3.69	28,899,487	2.38
應收出售證券款		81,124,783	5.84	-	-
應收發行受益憑證款		2,051,719	0.15	7,001	0.00
應收利息		14,164,829	1.02	13,417,961	1.11
應收期貨保證金	三、七	11,080,004	0.80	6,043,812	0.50
應收即期外匯款		99,584,000	7.17	3,071,200	0.25
其他應收款		57,550	0.00	1,810,653	0.15
其他金融資產	三、十	13,894,044	1.00	-	-
資產合計		1,599,866,960	115.23	1,238,744,250	102.14
<b>負 債</b>					
應付買入證券款		14,393,271	1.04	-	-
應付贖回受益憑證款		97,048,742	6.99	21,732,600	1.79
應付經理費	五、八	750,361	0.05	632,791	0.05
應付保管費	八	150,072	0.01	126,561	0.01
應付即期外匯款		98,439,000	7.09	3,070,800	0.25
其他應付款		717,571	0.05	425,512	0.04
其他金融負債	三、十	-	-	3,240	0.00
負債合計		211,499,017	15.23	25,991,504	2.14
淨資產		\$1,388,367,943	100.00	\$1,212,752,746	100.00
<b>淨 資 產</b>					
累積類型受益權單位-新台幣計價		\$1,089,738,905		\$928,007,889	
累積類型受益權單位-人民幣計價(112年及111年12月31日 分別為人民幣363,832.80元及1,781,476.45元)		1,569,283		7,903,146	
累積類型受益權單位-美元計價(112年及111年12月31日 分別為美元9,665,194.57元及9,015,296.03元)		297,059,755		276,841,711	
		\$1,388,367,943		\$1,212,752,746	
<b>發 行 在 外 受 益 權 單 位</b>					
累積類型受益權單位-新台幣計價		102,104,041.37		90,746,569.15	
累積類型受益權單位-人民幣計價		31,335.44		158,742.30	
累積類型受益權單位-美元計價		870,781.07		860,313.76	
		103,006,157.88		91,765,625.21	
<b>每 單 位 平 均 淨 資 產</b>					
累積類型受益權單位-新台幣計價		\$10.6728		\$10.2264	
累積類型受益權單位-人民幣計價(112年及111年12月31日 分別為人民幣11.6109元及11.2224元)		\$50.0801		\$49.7860	
累積類型受益權單位-美元計價(112年及111年12月31日 分別為美元11.0995元及10.4791元)		\$341.1417		\$321.7916	

(請參閱財務報表附註)

董事長：



總經理：



會計主管：





野村證券投資信託股份有限公司  
野村全球短期收益證券投資信託基金

投資明細表

民國一十二年及一十一年十二月三十一日


單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行總額/ 受益權單位數%		佔淨資產%	
	112.12.31	111.12.31	112.12.31	111.12.31	112.12.31	111.12.31
<u>債券</u>						
<u>上櫃政府公債</u>						
HONG KONG						
HKAA 2.1 PERP	\$-	\$19,599,396	-	0.09	-	1.62
跨國公司及超國家實體						
EIB 2.7 04/22/24	-	31,068,005	-	0.70	-	2.56
UNITED STATES OF AMERICA						
T 1 1/2 02/29/24	-	29,615,827	-	0.00	-	2.44
T 2 1/4 03/31/24	-	29,807,152	-	0.00	-	2.46
T 4 1/4 09/30/24	-	30,566,455	-	0.00	-	2.52
小計	-	89,989,434			-	7.42
上櫃政府公債合計	-	140,656,835			-	11.60
<u>上櫃公司債</u>						
AUSTRALIA						
QANAU 5 1/4 09/09/30	6,082,044	5,611,374	0.06	0.06	0.44	0.46
NSTAU 6 1/8 04/11/33	6,192,371	-	0.03	-	0.44	-
NBNAUS 0 7/8 10/08/24	-	8,759,449	-	0.05	-	0.72
小計	12,274,415	14,370,823			0.88	1.18
BRAZIL						
SUZANO 4 01/14/25	12,034,043	11,935,831	0.12	0.07	0.87	0.98
CANADA						
TRPCN 5.3 03/15/77	5,493,635	5,189,652	0.01	0.01	0.40	0.43
SWITZERLAND						
UBS 4 1/8 09/24/25	9,028,559	-	0.01	-	0.65	-
GERMANY						
VW 1 1/4 11/24/25	8,568,399	-	0.02	-	0.62	-
ALVGR 6.35 09/06/53	6,388,823	-	0.02	-	0.46	-
VW 1 7/8 03/30/27	6,494,704	-	0.01	-	0.47	-
BAYNGR 2 3/8 11/12/79	9,789,385	8,876,426	0.03	0.03	0.70	0.73
VW 3.4 12/08/23	-	4,414,996	-	0.10	-	0.36
小計	31,241,311	13,291,422			2.25	1.09
FRANCE						
ORAFP 8 1/8 01/28/33	9,533,821	-	0.01	-	0.69	-
INDONESIA						
ADROIJ 4 1/4 10/31/24	-	7,401,027	-	0.03	-	0.61
FRIDPT 4.763 04/14/27	6,070,163	5,926,644	0.03	0.03	0.44	0.49
TBIGIJ 4 1/4 01/21/25	6,039,388	5,926,884	0.06	0.06	0.43	0.49
小計	12,109,551	19,254,555			0.87	1.59
IRELAND						
SMBCAC 5.45 05/03/28	6,191,407	-	0.03	-	0.45	-
INDIA						
TATAIN 5.95 07/31/24	7,666,846	7,681,414	0.03	0.03	0.55	0.63
(承下頁)						

(請參閱財務報表附註)

董事長：

總經理：

會計主管：

野村證券投資信託股份有限公司  
野村全球短期收益證券投資信託基金

投資明細表(續)

民國一一年及一二年十二月三十一日

單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行總額/ 受益權單位數%		佔淨資產%	
	112.12.31	111.12.31	112.12.31	111.12.31	112.12.31	111.12.31
<b>債券</b>						
<b>上櫃公司債</b>						
ITALY						
ENELIM 3 1/2 04/06/28	\$5,770,562	\$-	0.02	-	0.42	-
JAPAN						
NIPDES 1.239 09/16/26	16,740,171	16,055,919	0.12	0.12	1.20	1.33
NTT 4.142 07/26/24	-	12,100,962	-	0.08	-	1.00
OLYMPU 2.143 12/08/26	11,327,840	10,884,857	0.08	0.08	0.82	0.90
SUMITR 4.8 09/15/25	12,217,990	12,133,480	0.08	0.08	0.88	1.00
SUNTOR 2 1/4 10/16/24	11,968,916	20,178,014	0.08	0.14	0.86	1.66
KUB 4.958 05/31/26	6,152,633	-	0.04	-	0.44	-
SUMI 5.55 03/09/28	15,809,677	-	0.10	-	1.14	-
MITSCO 5.509 10/10/28	15,952,250	-	0.10	-	1.15	-
小計	90,169,477	71,353,232			6.49	5.89
SOUTH KOREA						
KOROIL 1 3/4 04/18/25	14,742,905	14,193,588	0.09	0.09	1.06	1.17
KIAMTR 2 3/8 02/14/25	5,956,401	-	0.05	-	0.43	-
POHANG 5 5/8 01/17/26	9,301,749	-	0.04	-	0.67	-
KOREAT 4 08/08/25	-	5,985,284	-	0.04	-	0.49
SKENER 1 5/8 01/26/24	6,129,450	5,826,751	0.07	0.07	0.44	0.48
NHNCOR 1 1/2 03/29/26	5,689,510	5,437,926	0.04	0.04	0.41	0.45
SKONKR 5 3/8 05/11/26	6,189,507	-	0.02	-	0.45	-
小計	48,009,522	31,443,549			3.46	2.59
MALAYSIA						
GENTMK 4 1/4 01/24/27	5,920,707	5,624,408	0.02	0.02	0.43	0.47
SAUDI ARABIA						
ARAMCO 1.602 06/17/26	-	5,496,781	-	0.01	-	0.45
NETHERLANDS						
LOUDRE 1 5/8 04/28/28	18,949,477	-	0.12	-	1.36	-
THAILAND						
MINTTB 2.7 PERP	11,448,173	10,809,216	0.13	0.13	0.82	0.89
TAIWAN						
TAISEM 0 3/4 09/28/25	-	6,939,437	-	0.03	-	0.57
UNITED KINDOM						
AZN 3 3/8 11/16/25	18,039,393	-	0.03	-	1.30	-
VOD 3 1/4 06/04/81	14,156,819	12,839,936	0.10	0.10	1.02	1.06
BRITEL 4 1/4 11/23/2081	11,361,959	10,348,205	0.08	0.08	0.82	0.85
小計	43,558,171	23,188,141			3.14	1.91
UNITED STATES OF AMERICA						
T 1.7 03/25/26	14,386,831	13,876,647	0.02	0.02	1.04	1.14
AL 3 3/8 07/01/25	2,976,979	-	0.01	-	0.21	-
AMT 1.6 04/15/26	17,060,326	-	0.09	-	1.23	-
(承下頁)						

(請參閱財務報表附註)

董事長：



總經理：



會計主管：



野村證券期貨信託股份有限公司  
野村全球短期收益債券投資信託基金

投資明細表(續)

民國一十一年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行總額/ 受益權單位數%		佔淨資產%	
	112.12.31	111.12.31	112.12.31	111.12.31	112.12.31	111.12.31
債券						
上櫃公司債						
UNITED STATES OF AMERICA						
AMZN 2.73 04/13/24	\$-	\$31,440,488	-	0.07	-	2.59
AAPL 1 1/8 05/11/25	17,602,092	31,153,028	0.03	0.05	1.27	2.57
ADM 2 1/2 08/11/26	8,788,685	8,564,506	0.03	0.03	0.63	0.71
BA 2.196 02/04/26	20,339,356	19,575,110	0.01	0.01	1.46	1.61
BG 3 1/4 08/15/26	20,675,414	-	0.10	-	1.49	-
CI 4 1/8 11/15/25	6,071,025	6,011,336	0.01	0.01	0.44	0.50
CVS 4.3 03/25/28	12,107,413	11,923,861	0.01	0.01	0.87	0.98
CAT 3.4 05/13/25	18,144,928	17,941,819	0.05	0.05	1.31	1.48
CAT Float 11/13/23	-	3,071,407	-	0.02	-	0.25
KO 3 3/8 03/25/27	-	14,772,995	-	0.05	-	1.22
CL 3.1 08/15/25	28,581,468	28,314,004	0.19	0.19	2.06	2.33
F 4.95 05/28/27	18,017,923	-	0.04	-	1.30	-
GEHC 5.6 11/15/25	18,613,479	-	0.04	-	1.34	-
GM 4 10/06/26	5,986,333	-	0.03	-	0.43	-
GM 1 1/4 01/08/26	5,691,604	-	0.01	-	0.41	-
DUK 3 1/4 01/15/2082	-	13,493,127	-	0.12	-	1.11
FCX 3 7/8 03/15/23	-	6,134,844	-	0.02	-	0.51
H 1.8 10/01/24	5,966,539	5,760,821	0.03	0.03	0.43	0.48
HYNMTR 1.8 10/15/25	5,780,748	5,521,327	0.03	0.03	0.42	0.46
HYNMTR 1.3 01/08/26	17,037,392	-	0.07	-	1.23	-
KMI 4.3 06/01/25	6,076,273	6,033,612	0.01	0.01	0.44	0.50
KMI 4.3 03/01/28	27,327,491	-	0.07	-	1.97	-
KHC 3 06/01/26	22,165,489	5,762,751	0.04	0.01	1.60	0.48
MAR 3 1/8 06/15/26	23,648,809	-	0.11	-	1.70	-
MS 6.138 10/16/26	18,790,981	-	0.05	-	1.35	-
NFLX 5 7/8 02/15/25	4,651,028	4,671,746	0.02	0.02	0.33	0.39
NEE 5.65 05/01/79	11,597,551	11,207,517	0.08	0.08	0.83	0.92
NEE 3.8 03/15/2082	2,624,689	2,509,608	0.02	0.02	0.19	0.21
OKE 5.85 01/15/26	6,243,816	-	0.03	-	0.45	-
ORCL 2.65 07/15/26	5,833,876	-	0.01	-	0.42	-
SO Float 03/15/57	-	9,212,400	-	0.05	-	0.76
SO 4 01/15/51	5,856,295	5,604,210	0.02	0.02	0.42	0.46
TMUS 1 1/2 02/15/26	4,868,030	-	0.02	-	0.35	-
UNH 3 3/4 07/15/25	21,215,822	21,050,448	0.04	0.04	1.53	1.74
UNH 3.85 06/15/28	6,022,235	-	0.02	-	0.43	-
VZ Float 03/20/26	3,968,446	6,889,312	0.02	0.03	0.29	0.57
WMT 4.1 04/15/33	6,103,242	-	0.01	-	0.44	-
CARGIL 4 1/2 06/24/26	12,279,543	-	0.07	-	0.88	-
RWNYNY 3.3 02/15/26	8,406,178	8,068,722	0.06	0.06	0.61	0.67
(承下頁)						

(請參閱財務報表附註)

董事長：



總經理：



會計主管：







野村證券投資信託股份有限公司  
野村全球定期收益證券投資信託基金  
投資明細表(續)

民國一十一年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行總額/ 受益權單位數%		佔淨資產%	
	112.12.31	111.12.31	112.12.31	111.12.31	112.12.31	111.12.31
<b>債券</b>						
<b>上櫃公司債</b>						
UNITED STATES OF AMERICA						
KOMATS 5.499 10/06/27	\$-	\$12,538,816	-	0.07	-	1.03
NFLX 3 5/8 06/15/25	1,509,442	1,461,911	0.01	0.01	0.11	0.12
小計	443,017,771	312,566,373			31.91	25.79
上櫃公司債合計	772,417,448	539,144,834			55.64	44.46
<b>上櫃金融債券</b>						
<b>AUSTRALIA</b>						
ANZ 0 07/26/29	-	12,590,032	-	0.03	-	1.04
AMPLF Float 12/09/35	-	2,076,875	-	0.03	-	0.17
MQGAU 3.231 03/21/25	12,040,052	11,834,543	0.04	0.04	0.87	0.97
MQGAU Float 03/21/25	6,192,255	6,135,035	0.04	0.04	0.45	0.51
NAB 3.933 08/02/34	5,585,849	5,196,055	0.01	0.01	0.40	0.43
SCGAU 4 3/4 09/24/80	12,968,172	12,391,830	0.03	0.03	0.93	1.02
QBEAU 5 7/8 06/17/46	15,085,419	14,388,846	0.10	0.10	1.09	1.19
小計	51,871,747	64,613,216			3.74	5.33
<b>SWITZERLAND</b>						
SRENVX 5 5/8 08/15/52	14,985,141	14,151,782	0.06	0.06	1.08	1.17
ZURNVX 5 1/8 06/01/48	-	36,313,990	-	0.26	-	2.99
小計	14,985,141	50,465,772			1.08	4.16
<b>GERMANY</b>						
ALVGR 3.099 07/06/47	16,644,663	15,209,886	0.05	0.05	1.20	1.25
DB 4.162 05/13/25	-	6,020,586	-	0.04	-	0.50
KFW 2.7 03/25/24	-	8,877,904	-	0.16	-	0.73
小計	16,644,663	30,108,376			1.20	2.48
<b>FRANCE</b>						
BNP 2 1/8 01/23/27	13,192,733	-	0.02	-	0.95	-
BNP 2.219 06/09/26	5,872,131	-	0.01	-	0.42	-
LAMON 4.8 01/18/48	22,441,836	21,446,959	0.26	0.26	1.62	1.77
ACAFF 3.4 01/30/26	12,925,237	12,945,937	0.97	0.97	0.93	1.07
小計	54,431,937	34,392,896			3.92	2.84
<b>HONG KONG</b>						
HKMTGC 2.7 02/09/24	-	5,312,102	-	0.05	-	0.44
SHCMBK 5 01/17/29	15,359,278	15,128,527	0.17	0.17	1.11	1.25
WREICL 2 1/2 09/16/24	-	5,872,444	-	0.07	-	0.48
HTISEC 2 1/8 07/02/23	-	9,061,178	-	0.08	-	0.75
BOCOHK 2.304 07/08/31	7,109,640	6,930,031	0.03	0.03	0.51	0.57
PRUFIN 2.95 11/03/33	-	12,593,934	-	0.05	-	1.04
小計	22,468,918	54,898,216			1.62	4.53
<b>IRELAND</b>						
AER 2.45 10/29/26	12,813,628	12,115,725	0.01	0.01	0.92	1.00
(承下頁)						

(請參閱財務報表附註)

董事長：



總經理：



會計主管：





野村證券投資信託股份有限公司  
野村全球短期收益證券投資信託基金

投資明細表(續)

民國一十一年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行總額/ 受益權單位數%		佔淨資產%	
	112.12.31	111.12.31	112.12.31	111.12.31	112.12.31	111.12.31
<b>債券</b>						
<u>上櫃金融債券</u>						
INDIA						
RECLIN 3 1/2 12/12/24	\$15,074,752	\$14,718,805	0.10	0.10	1.09	1.21
JAPAN						
MUFG 1.412 07/17/25	17,409,961	-	0.03	-	1.25	-
MUFG 2.341 01/19/28	25,627,524	-	0.07	-	1.85	-
MUFG 5.719 02/20/26	6,175,602	-	0.01	-	0.44	-
MIZUHO 5.778 07/06/29	6,332,567	-	0.01	-	0.46	-
MIZUHO 4.353 10/20/25	6,000,999	-	0.03	-	0.43	-
SUMILF 4 09/14/77	21,662,553	21,189,418	0.06	0.06	1.56	1.75
SUMILF 3 3/8 04/15/81	5,261,491	5,131,911	0.02	0.02	0.38	0.42
小計	88,470,697	26,321,329			6.37	2.17
SOUTH KOREA						
NACF 4 01/06/26	6,036,999	5,963,055	0.07	0.07	0.43	0.49
HLINSU 3.379 02/04/32	14,177,628	12,818,545	0.07	0.07	1.02	1.06
KBFING 1 1/2 05/13/26	-	5,323,944	-	0.07	-	0.44
小計	20,214,627	24,105,544			1.45	1.99
NETHERLANDS						
RABOBK 3 7/8 08/22/24	7,610,508	7,548,309	0.03	0.03	0.55	0.62
SINGAPORE						
BOCAVI 1 5/8 04/29/24	-	5,825,188	-	0.03	-	0.48
BOCAVI 2 3/4 12/02/23	-	5,998,348	-	0.03	-	0.49
小計	-	11,823,536			-	0.97
THAILAND						
BBLTB 4.3 06/15/27	6,031,288	5,928,180	0.03	0.03	0.43	0.49
KBANK 3.343 10/02/31	-	10,824,746	-	0.05	-	0.89
MUANTH 3.552 01/27/37	11,320,315	10,361,589	0.10	0.10	0.82	0.85
小計	17,351,603	27,114,515			1.25	2.23
TAIWAN						
CHLEAS 3 3/4 10/22/23	-	11,914,705	-	0.13	-	0.98
UNITED KINDOM						
BACR 3.65 03/16/25	6,014,801	-	0.01	-	0.43	-
HSBC 2.633 11/07/25	11,991,686	-	0.02	-	0.86	-
HSBC 4.755 06/09/28	15,161,109	-	0.02	-	1.09	-
LGEN 5 3/8 10/27/45	19,455,821	18,090,603	0.08	0.08	1.40	1.49
LGEN 5 1/4 03/21/47	5,939,539	5,723,836	0.02	0.02	0.43	0.47
SLLN 4 1/4 06/30/28	13,582,411	13,779,294	0.07	0.07	0.98	1.14
BACR 3 1/2 07/24/24	-	8,852,458	-	0.29	-	0.73
STANLN 3.785 05/21/25	7,618,191	7,415,205	0.03	0.03	0.55	0.61
STANLN 3.516 02/12/30	7,389,939	7,088,435	0.03	0.03	0.53	0.58
小計	87,153,497	60,949,831			6.27	5.02
(承下頁)						

(請參閱財務報表附註)

董事長：



總經理：



會計主管：



野村證券投資信託股份有限公司  
野村全球短期收益證券投資信託基金

投資明細表(續)

民國一一年十二月三十一日

單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行總額/ 受益權單位數%		佔淨資產%	
	112.12.31	111.12.31	112.12.31	111.12.31	112.12.31	111.12.31
<b>債券</b>						
<b>上櫃金融債券</b>						
UNITED STATES OF AMERICA						
AXP 3.95 08/01/25	\$24,200,567	\$24,109,661	0.04	0.04	1.74	1.99
BAC 1.197 10/24/26	17,137,879	-	0.02	-	1.23	-
BAC 5.65 08/18/25	7,783,429	-	0.01	-	0.56	-
C 5 1/2 09/13/25	6,179,668	-	0.01	-	0.45	-
C 5.61 09/29/26	12,395,616	-	0.01	-	0.89	-
JPM 5.546 12/15/25	12,304,616	-	0.01	-	0.89	-
JPM 6.07 10/22/27	12,657,915	-	0.02	-	0.91	-
JPM 3 7/8 09/10/24	-	18,054,692	-	0.02	-	1.49
MET 6.4 12/15/36	12,713,791	11,894,621	0.03	0.03	0.92	0.98
PRU 5 5/8 06/15/43	-	12,084,949	-	0.03	-	1.00
SCHW 3.45 02/13/26	5,960,999	5,952,119	0.06	0.06	0.43	0.49
WFC 5.254 12/11/26	7,784,038	-	0.01	-	0.56	-
LIBMUT 4 1/8 12/15/51	2,582,251	2,505,650	0.02	0.02	0.19	0.21
小計	121,700,769	74,601,692			8.77	6.16
上櫃金融債券合計	530,792,487	505,692,467			38.23	41.69
債券合計	1,303,209,935	1,185,494,136			93.87	97.75
<b>基金</b>						
<b>上市基金</b>						
UNITED STATES OF AMERICA						
iBoxx \$ High H/Y-ETF	11,892,909	-	0.00	-	0.86	-
ISHARES MBS ETF	11,566,195	-	0.00	-	0.83	-
小計	23,459,104	-			1.69	-
上市基金合計	23,459,104	-			1.69	-
基金合計	23,459,104	-			1.69	-
證券投資總額	1,326,669,039	1,185,494,136			95.56	97.75
銀行存款	51,240,992	28,899,487			3.69	2.38
其他金融資產(負債)	13,894,044	(3,240)			1.00	(0.00)
其他資產減負債後淨額	(3,436,132)	(1,637,637)			(0.25)	(0.13)
淨資產	\$1,388,367,943	\$1,212,752,746			100.00	100.00

註：債券以涉險國家分類；上市基金以發行企業國別分類。

(請參閱財務報表附註)

董事長：



總經理：



會計主管：



民國一十二年及一十一年七月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	附 註	112.1.1-112.12.31		111.1.1-111.12.31	
		金 額	%	金 額	%
期初淨資產		\$1,212,752,746	87.35	\$1,242,334,160	102.44
收 入					
利息收入		44,614,179	3.21	47,143,201	3.89
現金股利	三	51,131	0.01	-	-
其他收入		6,909	0.00	3,057	0.00
收入合計		44,672,219	3.22	47,146,258	3.89
費 用					
經理費	五、八	7,502,854	0.54	8,068,781	0.67
保管費	八	1,500,578	0.11	1,613,747	0.13
會計師費用		215,500	0.02	208,000	0.02
其他費用		31,148	0.00	68,800	0.00
費用合計		9,250,080	0.67	9,959,328	0.82
本期淨投資收益		35,422,139	2.55	37,186,930	3.07
發行受益權單位價款		1,111,332,557	80.05	987,684,958	81.44
買回受益權單位價款		(1,007,502,068)	(72.57)	(957,283,507)	(78.93)
已實現資本損益	三、十	(43,636,105)	(3.14)	(81,601,856)	(6.73)
未實現資本損益增加(減少)	三、十	99,391,206	7.16	(135,326,820)	(11.16)
已實現兌換損益	三、十	(5,670,896)	(0.41)	(36,860,089)	(3.04)
未實現兌換損益增加(減少)	三、十	(13,721,636)	(0.99)	156,618,970	12.91
期末淨資產		\$1,388,367,943	100.00	\$1,212,752,746	100.00

(請參閱財務報表附註)

董事長：



總經理：



會計主管：





野村證券投資信託股份有限公司  
野村全球短期收益證券投資信託基金  
財務報表附註

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日  
(除另予註明者外，金額均以新台幣元為單位)

## 一、基金沿革及概述

野村全球短期收益證券投資信託基金(以下簡稱本基金)係依據證券投資信託基金管理辦法及其他相關法規之規定，在中華民國境內募集而投資於國內、外有價證券之開放式基金，於民國一〇五年三月二十九日成立並開始營運。本基金受益憑證分下列各類型發行，即為累積類型新臺幣計價受益憑證、月配類型新臺幣計價受益憑證、累積類型美元計價受益憑證、月配類型美元計價受益憑證及累積類型人民幣計價受益憑證，其中人民幣計價受益權單位之開始銷售日期為民國一〇七年八月一日；月配類型新臺幣計價受益權單位及月配類型美元計價受益權單位之開始銷售日期為民國一十三年一月二日。本基金首次淨發行總面額，最高為等值新臺幣壹佰伍拾億元，最低為等值新臺幣參億元。其中，

1. 新臺幣計價受益權單位首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰億元，每一新臺幣計價受益權單位面額為新臺幣壹拾元。
2. 外幣計價受益權單位首次淨發行總面額最高為等值新臺幣伍拾億元，每一美元計價受益權單位面額為美元壹拾元，每一人民幣計價受益權單位面額為人民幣壹拾元。

本基金經金管會申報生效後，符合法令所規定之條件者，得辦理追加募集。

基金主要委託經理公司，以誠信原則及專業經營方式，將本基金投資於國內外之有價證券，並以分散風險、確保基金之安全為原則。經理公司並應依下列規範進行投資：

1. 本基金投資於中華民國之有價證券為中華民國境內之政府公債、公司債(含次順位公司債)、轉換公司債、交換公司債、附認股權公司債、承銷中之公司債、金融債券(含次順位金融債券)、債券型(含固定收益型基金)、貨幣市場型基金受益憑證(含ETF(Exchange Traded Fund))、經金管會核准於我國境內募集發行之國際金融組織債券、依金融資產證券化條例發行之受益證券或資產基礎證券及依不動產證券化條例募集之不動產資產信託受益證券。
2. 本基金投資之外國有價證券，包括：
  - (1) 由外國國家或機構所保證或發行之債券(含政府公債、公司債、次順位公司債(含無到期日次順位公司債)、轉換公司債、交換公司債、附認股權公司債、金融債券、次順位金融債券(含無到期日次順位金融債券)、不動產資產信託受益證券、由金融機構發行具損失吸收能力之債券(含應急可轉換債券(Contingent Convertible Bond, CoCo Bond)及具總損失吸收能力(Total Loss-Absorbing Capacity, TLAC)債券)及符合美國 Rule 144A 規定之債券)及本國企業赴海外發行之公司債。
  - (2) 於外國證券交易所及其他經金管會核准之外國店頭市場交易之債券型(含固定收益型基金)、貨幣市場型基金受益憑證、基金股份、投資單位及追蹤、模擬或複製債券指數表現之ETF(含反向型ETF及槓桿型ETF(Exchange Traded Fund))。

野村全球短期收益證券投資信託基金財務報表附註(續)

- (3) 經金管會核准或申報生效之外國基金管理機構所發行或經理之固定收益型、貨幣市場型或債券型基金受益憑證。
- (4) 本基金投資外國有價證券之可投資國家及地區詳如公開說明書。
3. 本基金投資於應急可轉換債券(Contingent Convertible Bond, CoCo Bond)占本基金淨資產價值不超過10%；投資「具總損失吸收能力(Total Loss-Absorbing Capacity, TLAC)債券，占本基金淨資產價值不超過30%。
4. 本基金自成立日起屆滿三個月(含)後，整體資產組合之加權平均存續期間應在一年以上(含)，三年以下。且自成立日起六個月(含)後，投資於非投資等級債券之總金額不得超過本基金淨資產價值之百分之十(含)，除投資於前述非投資等級債券外，本基金所投資債券之信用評等應符合金管會所規定之信用評等等級以上；投資於債券買賣斷金額不得低於本基金淨資產價值之百分之七十(含)；投資於外國有價證券之總額不得低於本基金淨資產價值之百分之六十(含)。
5. 前述所謂「非投資等級債券」係指下列債券。惟如債券發生信用評等不一致者，若任一信用評等機構評定為投資級債券者，該債券即非屬非投資等級債券。有關法令或相關規定修正前述「非投資等級債券」之規定時，從其規定：
- (1) 政府公債：發行國家主權評等未達下述所列信用評等機構評定等級。
- (2) 第(1)目以外之債券：該債券之債務發行評等未達下述所列信用評等機構評定等級或未經信用評等機構評等。但轉換公司債、未經信用評等機構評等之債券，其債券保證人之長期債務信用評等符合公開說明書所列信用評等機構評定達一定等級以上或其屬具優先受償順位債券且債券發行人之長期債務信用評等符合下述所列信用評等機構評定達一定等級以上者，不在此限。
- (3) 不動產資產信託受益證券(REATs)：該受益證券之債務發行評等未達下述所列信用評等機構評定等級或未經信用評等機構評等。
- (4) 前述信用評等機構及其評定等級如下：

信用評等機構名稱	信用評等等級
中華信用評等股份有限公司	twBBB-
澳洲商惠譽國際信用評等股份有限公司台灣分公司	BBB-(twn)
A.M. Best Company, Inc.	bbb-
DBRS Ltd.	BBB-
Fitch, Inc.	BBB-
Japan Credit Rating Agency, Ltd.	BBB-
Moody's Investor Services, Inc.	Baa3
Rating and Investment Information, Inc.	BBB-
Standard & Poor's Rating Services	BBB-
Egan-Jones Rating Company	BBB-
Kroll Bond Rating Agency	BBB-
Morningstar, Inc.	BBB-

## 野村全球短期收益證券投資信託基金財務報表附註(續)

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

本基金之經理公司為野村證券投資信託股份有限公司，保管機構為兆豐國際商業銀行股份有限公司。花旗銀行 Citibank Singapore Ltd 則為國外保管機構，負責保管本基金在國外之資產。

### 二、通過財務報告之日期及程序

本財務報表業經本基金之經理公司總經理於民國一一三年二月二十日通過發布。

### 三、重要會計政策之彙總說明

#### 1. 遵循聲明

本基金財務報表係依照證券投資信託基金管理辦法、主管機關之有關規定及企業會計準則公報及其解釋編製。

#### 2. 編製基礎

本基金所持有之受益憑證、政府公債、金融債券、公司債、附買回債券及短期票券均採交易日會計。

#### 3. 外幣交易事項

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

期末就外幣投資部位，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換損益，列入淨資產價值變動表。

期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換損益，列入淨資產價值變動表。

#### 4. 證券投資

國外債券：

以計算日當日經理公司中午12時以前，依序由 Interactive Data Corporation、彭博(Bloomberg)資訊系統、路孚特(Refinitiv)資訊系統所提供之最近價格為基準，加計至計算日前一營業日之應收利息。若無最近價格者，則依序以 Interactive Data Corporation、彭博(Bloomberg)資訊系統、路孚特(Refinitiv)資訊系統所提供之最近成交價、買價、中價加計至計算日前一營業日之應收利息為準。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格或以最新公開說明書所定之價格來源為準。



## 野村全球短期收益證券投資信託基金財務報表附註(續)

基金受益憑證、基金股份、投資單位：

上市、上櫃者，以計算日當日經理公司於中午 12 時以前依序由彭博(Bloomberg)資訊系統、路孚特(Refinitiv)資訊系統取得各相關證券交易市場之最近收盤價格為準。如持有之前述有價證券暫停交易者，以基金經理公司洽商其他獨立專業機構或經理公司隸屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格為準；未上市、上櫃者，以計算日經理公司於中午 12 時以前，取得國外共同基金公司對外公告之最近淨值為準。持有之前述有價證券暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。

### 5. 附買回債券及短期票券投資

附買回債券及短期票券係按成本計價，以買進成本加計至計算日止按買進利率計算之應收利息為準，惟有客觀證據顯示投資之價值業已減損時，應認列減損損失。

### 6. 期貨保證金

依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日之結算價格為準，以計算契約利得或損失。

### 7. 衍生工具—遠期外匯買賣合約

遠期外匯買賣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。

### 8. 損益平準

係發行或買回受益權單位時，將價款內屬於發行日或申請買回日前屬原受益權單位持有人應享有之收入或費用，列為損益平準。

### 9. 基金收益之分配

(1) 本基金累積類型各計價類別受益權單位之收益，不予分配。

(2) 本基金月配類型各計價類別受益權單位之可分配收益來源如下，經理公司得依下述可分配收益之情況，於月配類型各計價類別受益權單位開始銷售日起屆滿三個月後決定應分配之收益金額，並依本條第(4)項規定之時間，按月進行收益分配。惟可分配收益之剩餘未分配部分，可併入嗣後月份作為可分配收益來源：

- ① 投資於中華民國境外及中國大陸境外所得之現金股利、基金收益分配及利息收入；
- ② 投資於中華民國境外及中國大陸境外從事投資證券相關商品利得扣除本基金投資證券相關商品損失(包括已實現及未實現之本基金投資證券相關商品損失)之餘額如為正數時，亦得併入本項所列各該計價類別受益權單位之可分配收益；

## 野村全球短期收益證券投資信託基金財務報表附註(續)

③ 投資於中華民國境外及中國大陸境外之已實現資本利得扣除已實現資本損失(不包括前述第②款)後之餘額如為正數時，亦得併入本項所列各該計價類別受益權單位之可分配收益。

(3) 本基金月配類型各計價類別受益權單位每月進行收益分配，經理公司依收益之情況自行決定分配之金額可超出上述之可分配收益，故本基金月配類型各計價類別受益權單位配息可能涉及本金。

(4) 本基金月配類型各計價類別受益權單位可分配收益之分配，經經理公司作成收益分配決定後，應於每月結束後之次月第二十個營業日(含)前分配之，如該次月無第二十個營業日者，則應遞延至自該次月起算之第二十個營業日屆滿之日(含)前分配之。前述收益分配基準日由經理公司於期前公告。

### 10. 已實現資本損益

債券及基金投資以賣斷方式出售時，售價與成本之差額，列為已實現資本損益—債券/基金。從事期貨交易所持有之期貨契約，已平倉所產生之損益，列於已實現資本損益—期貨。從事遠期外匯買賣交易所持有之合約，經由到期交割所產生之損益，列於已實現資本損益—遠匯。另發行或買回受益權單位時，發行或買回價款中屬於已實現資本損益部分，列為已實現資本損益—申購或贖回。

### 11. 未實現資本損益

凡因持有債券及基金投資而產生之市價與成本之差異列為未實現資本損益—債券/基金。從事期貨交易所持有之未平倉期貨契約，經由逐日評價所產生之評價損益，並列於應收期貨保證金及未實現資本損益—期貨。從事遠期外匯買賣交易所持有之未到期合約，經由逐日評價所產生之評價損益，並列於其他金融資產(負債)及未實現資本損益—遠匯。另發行或買回受益權單位時，發行或買回價款中屬未實現資本損益部分，列為未實現資本損益—申購或贖回。

### 12. 所得稅

本基金非屬課稅個體，基金投資之利得毋需繳納營利事業所得稅。

投資國外證券之股利收入及自國外取得之利息收入所需負擔之所得稅，係由給付人依所得來源國稅法規定扣繳，並依稅負給付方式之不同分別以帳列所得稅費用或以稅後淨額入帳。

本基金自國內取得之利息收入所產生之所得稅負，係依財政部民國九十一年十一月二十七日台財稅字第0910455815號函之規定辦理，即以基金為納稅義務人扣繳之稅款不得申請退還，故本基金自國內取得之利息收入係以稅後淨額入帳。

野村全球短期收益證券投資信託基金財務報表附註(續)

四、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

基金經理公司管理階層編製本基金財務報表時，管理階層須於報導期間結束日進行判斷、估計及假設，此將影響收入、費用、資產與負債報導金額及或有負債之揭露。然而，這些重大假設與估計之不確定性可能導致資產或負債之帳面金額須於未來期間進行重大調整之結果。

基金經理公司管理階層持續檢視估計及基本假設，會計估計變動於變動期間及受影響之未來期間予以認列。

五、關係人交易

1. 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本基金之關係
野村證券投資信託股份有限公司 (以下簡稱野村投信)	本基金之經理公司

2. 關係人間之重大交易事項

關係人	交易內容	112 年度	111 年度
野村投信	經理費	\$7,502,854	\$8,068,781
		112.12.31	111.12.31
野村投信	應付經理費	\$750,361	\$632,791

六、銀行存款

幣 別	112.12.31		111.12.31	
	原幣金額	新台幣金額	原幣金額	新台幣金額
活期存款：				
新台幣	\$33,538,810.00	\$33,538,810	\$19,931,204.00	\$19,931,204
美 元	541,115.08	16,631,172	246,177.03	7,559,604
人民幣	4,555.96	19,651	317,535.34	1,408,679
澳 幣	7,875.00	164,876	-	-
歐 元	10,630.95	360,691	-	-
英 鎊	13,437.50	525,792	-	-
合 計		\$51,240,992		\$28,899,487



野村全球短期收益證券投資信託基金財務報表附註(續)

七、應收期貨保證金

1. 應收期貨保證金明細：

	112.12.31	111.12.31
期貨交易保證金		
帳戶餘額	\$7,682,106	\$6,043,812
未平倉(損)益	3,397,898	-
帳戶淨值	<u>\$11,080,004</u>	<u>\$6,043,812</u>

2. 本基金從事期貨契約之未平倉部位列示如下：

期貨商品名稱	112.12.31		
	持有型態	契約數	評價(損)益
US 2YR NOTE (CBT) Mar24	多	30	\$1,396,281
US 5YR NOTE (CBT) Mar24	多	33	2,001,617

本基金於民國一一一年十二月三十一日無未平倉期貨契約。

3. 本基金於民國一一二年及一一一年十二月三十一日皆無未平倉選擇權契約。

八、經理費及保管費

經理公司之報酬係按本基金淨資產價值每年百分之〇·六(0.6%)之比率，逐日累計計算，並自本基金成立日起每曆月給付乙次。

基金保管機構之報酬係按本基金淨資產價值每年百分之〇·一二(0.12%)之比率，由經理公司逐日累計計算，自本基金成立日起每曆月給付乙次。

九、交易成本

本基金之交易直接成本包括手續費及交易稅，民國一一二年度及一一一年度之手續費分別為 14,087 元及 0 元，交易稅皆為 0 元，此交易直接成本於取得與出售時分別帳列有價證券成本與已實現資本損益。

十、金融工具資訊之揭露

1. 衍生工具資訊

本基金未到期之遠期外匯買賣合約列示如下：

野村全球短期收益證券投資信託基金財務報表附註(續)

		112.12.31	
避險幣別：		名目本金-原幣	評價(損)益
新台幣：			
遠期賣出有本金交割遠期外匯合約	USD	24,970,000	\$14,357,589
美元：			
遠期賣出有本金交割遠期外匯合約	AUD	100,000	(31,275)
遠期賣出有本金交割遠期外匯合約	CNH	2,600,000	(33,491)
遠期賣出有本金交割遠期外匯合約	EUR	1,080,000	(382,285)
遠期賣出有本金交割遠期外匯合約	GBP	200,000	(28,322)
人民幣：			
遠期賣出有本金交割遠期外匯合約	USD	36,000	11,828
		111.12.31	
避險幣別：		名目本金-原幣	評價(損)益
新台幣：			
遠期賣出有本金交割遠期外匯合約	USD	14,200,000	\$(300,318)
美元：			
遠期賣出有本金交割遠期外匯合約	AUD	650,000	(227,700)
遠期賣出有本金交割遠期外匯合約	CNH	9,000,000	635,390
遠期賣出有本金交割遠期外匯合約	EUR	400,000	(53,339)
遠期賣出有本金交割遠期外匯合約	GBP	300,000	53,968
人民幣：			
遠期賣出有本金交割遠期外匯合約	USD	208,000	(111,241)

民國一一二年度及一一一年度因遠期外匯買賣交易產生之已實現損益分別為損失21,622,452元及損失42,014,757元。

民國一一二年及一一一年十二月三十一日未到期之遠期外匯合約到期日分別為民國一一三年一月至十二月及民國一一二年一月至十二月，其所產生之未實現損益分別為利益13,894,044元及損失3,240元，帳列其他金融資產及其他金融負債科目。

衍生工具之公允價值係假設本公司若依約定在報表日終止合約，預計所能取得或必須支付金額，一般均包括當期末結清合約之未實現損益。本基金之衍生工具係以金融機構之報價為參考價格。

以上揭露之合約名目本金僅顯示資產負債表日流通在外之交易，並不代表暴露於市場風險或信用風險下之潛在利得或損失。本基金預計上述遠期外匯買賣合約交易不致產生重大損失。

## 2. 財務風險資訊

### (1) 信用風險

## 野村全球短期收益證券投資信託基金財務報表附註(續)

信用風險係指交易對手無法履行合約所載之義務，並導致財務損失之風險，其影響包括基金所從事金融工具交易之信用風險集中程度、組成要素、合約金額等。本基金從事之交易對象限定為信用良好之銀行，預期對方不會違約，故發生信用風險可能性極低。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。

### (2) 市場風險

本基金之市場風險係金融工具因市場價格或匯率變動，導致其公允價值或現金流量波動之風險。本基金投資之有價證券將隨投資個別債券等之市價波動而變動，而使本基金因從事相關交易而遭受可能之損失。另為管理市場風險，本基金將持有之外幣淨部位維持於一定限額內。

### (3) 流動性風險

本基金投資之金融工具大多具活絡市場，預期可在市場上以接近公允價值之價格迅速出售金融資產，故變現之流動風險甚低。本基金藉外匯市場之融通工具及適當之流動性資產以規劃未來之現金需求。

## 3. 風險管理政策及目標

本基金財務風險管理目標主要為管理營運活動相關之市場風險、信用風險及流動性風險，本基金評估該等風險可能重大，對於前述財務風險管理已依相關規範建立適當之政策、程序及內部控制，以確保風險管理之評估控管程序有效運作。



## 野村全球短期收益證券投資信託基金財務報表附註(續)

## 十一、具重大影響之外幣金融資產及負債

	112.12.31		
	外幣金額	匯率	新台幣金額
金融資產：			
國外債券			
美 元	\$38,722,695.59	30.7350	\$1,190,142,049
歐 元	2,198,891.12	33.9284	74,604,784
英 鎊	497,226.00	39.1287	19,455,821
國外基金			
美 元	763,270.00	30.7350	23,459,104
銀行存款			
美 元	541,115.08	30.7350	16,631,172
應收出售證券款			
美 元	2,639,491.91	30.7350	81,124,783
應收即期外匯款			
美 元	600,000.00	30.7350	18,441,000
金融負債：			
應付買入證券款			
美 元	468,302.28	30.7350	14,393,271
應付即期外匯款			
美 元	2,600,000.00	30.7350	79,911,000
	111.12.31		
	外幣金額	匯率	新台幣金額
金融資產：			
國外債券			
人民幣	\$16,110,624.20	4.4363	\$71,471,403
美 元	34,244,090.69	30.7080	1,051,567,537
歐 元	732,710.00	32.8729	24,086,313
英 鎊	487,558.50	37.1045	18,090,603
澳 幣	969,262.03	20.9214	20,278,280

除上表所列示者外，本基金於民國一一二年及一一一年十二月三十一日未到期之遠期外匯合約，請詳附註十。