

元大證券投資信託股份有限公司
元大20年期以上AAA至A級美元
公司債券ETF證券投資信託基金

財務報表暨會計師查核報告
民國112及111年度

地址：臺北市大安區敦化南路二段69號18樓、67
號B1

電話：(02)27175555

會計師查核報告

元大20年期以上AAA至A級美元公司債券ETF證券

投資信託基金 公鑒：

查核意見

元大20年期以上AAA至A級美元公司債券ETF證券投資信託基金民國112年及111年12月31日之淨資產價值報告書及投資明細表，暨民國112年及111年1月1日至12月31日之淨資產價值變動表以及財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照證券投資信託基金之有關法令及企業會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達元大20年期以上AAA至A級美元公司債券ETF證券投資信託基金民國112年及111年12月31日之淨資產，暨民國112年及111年1月1日至12月31日之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，與元大20年期以上AAA至A級美元公司債券ETF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元大 20 年期以上 AAA 至 A 級美元公司債券 ETF 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元大 20 年期以上 AAA 至 A 級美元公司債券 ETF 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。

元大 20 年期以上 AAA 至 A 級美元公司債券 ETF 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，惟其目的非對元大 20 年期以上 AAA 至 A 級美元公司債券 ETF 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，以及使元大 20 年期以上 AAA 至 A 級美元公司債券 ETF 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元大 20 年期以上 AAA 至 A 級美元公司債券 ETF 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 陳 彥 君

陳 彥 君



會計師 劉 明 賢

劉 明 賢



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

中 華 民 國 1 1 3 年 1 月 3 1 日

元大證券投資信託股份有限公司
元大 20 年期以上 AAA 至 A 級美元公司債 ETF 證券投資信託基金

淨資產價值報告書

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

| | 112年12月31日 | | 111年12月31日 | |
|---------------|---------------------------|---------------|--------------------------|---------------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 資 產 | | | | |
| 債券 (附註三) | \$ 136,581,561,465 | 98.46 | \$ 61,588,258,162 | 98.25 |
| 銀行存款 | 3,210,862,177 | 2.31 | 2,455,051,531 | 3.92 |
| 應收外匯款 | 489,264,000 | 0.35 | 92,190,000 | 0.14 |
| 應收利息 (附註七) | 1,561,226,274 | 1.13 | 687,198,595 | 1.09 |
| 資產合計 | <u>141,842,913,916</u> | <u>102.25</u> | <u>64,822,698,288</u> | <u>103.40</u> |
| 負 債 | | | | |
| 應付申購預收款 | 19,949,578 | 0.02 | 7,662,192 | 0.01 |
| 應付買入債券款 | 823,107,716 | 0.59 | 1,276,154,076 | 2.04 |
| 應付外匯款 | 491,358,400 | 0.35 | 92,196,600 | 0.15 |
| 應付經理費 (附註五及十) | 20,615,708 | 0.02 | 9,013,289 | 0.01 |
| 應付保管費 (附註五) | 5,726,588 | - | 3,004,429 | - |
| 應付指數授權費 (附註六) | 6,425,402 | 0.01 | 2,994,150 | - |
| 應付收益分配款 (附註九) | 1,750,771,350 | 1.26 | 743,177,380 | 1.19 |
| 應付費用 | 170,000 | - | 170,000 | - |
| 其 他 | 321,267 | - | 149,711 | - |
| 負債合計 | <u>3,118,446,009</u> | <u>2.25</u> | <u>2,134,521,827</u> | <u>3.40</u> |
| 淨 資 產 | <u>\$ 138,724,467,907</u> | <u>100.00</u> | <u>\$ 62,688,176,461</u> | <u>100.00</u> |
| 發行在外受益權單位 | <u>3,970,603,000</u> | | <u>1,845,103,000</u> | |
| 每單位平均淨資產 | <u>NT\$ 34.9379</u> | | <u>NT\$ 33.9754</u> | |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：劉宗聖



總經理：陳沛宇



會計主管：郭美英





元大證券投資信託股份有限公司
元大 20 年期以上 AAA 債券投資信託基金

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

| 投 資 種 類 | 金 額 | | 佔 已 發 行 金 額 百 分 比 (%) | | 佔 淨 資 產 百 分 比 (%) | |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|------------|---------------------|------------|
| | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 |
| 債 券 | | | | | | |
| 中 國 | | | | | | |
| US01609WAV46 ALIBABA GROUP HOLDING 4.2% 12/06/2047 | \$ 159,065,772 | \$ 151,082,529 | 0.36 | 0.36 | 0.11 | 0.24 |
| US01609WAW29 ALIBABA GROUP HOLDING 4.4% 12/06/2057 | 127,296,555 | 121,581,002 | 0.51 | 0.51 | 0.09 | 0.19 |
| US01609WAZ59 ALIBABA GROUP HOLDING 3.15% 02/09/2051 | 76,404,307 | 53,471,276 | 0.25 | 0.18 | 0.06 | 0.09 |
| US01609WBA99 ALIBABA GROUP HOLDING 3.25% 02/09/2061 | 48,565,568 | 46,595,131 | 0.25 | 0.25 | 0.04 | 0.07 |
| 中國小計 | 411,332,202 | 372,729,938 | | | 0.30 | 0.59 |
| 加 拿 大 | | | | | | |
| US11271LAF94 BROOKFIELD FINANCE INC 3.5% 03/30/2051 | 293,909,141 | 116,067,026 | 1.75 | 0.78 | 0.21 | 0.19 |
| US56501RAD89 MANULIFE FINANCIAL CORP 5.375% 03/04/2046 | 264,766,553 | 104,714,168 | 1.13 | 0.47 | 0.19 | 0.17 |
| 加拿大小計 | 558,675,694 | 220,781,194 | | | 0.40 | 0.36 |
| 臺 灣 | | | | | | |
| US872898AE19 TSMC ARIZONA CORP 3.25% 10/25/2051 | 110,300,227 | 73,183,572 | 0.46 | 0.33 | 0.08 | 0.12 |
| US872898AJ06 TSMC ARIZONA CORP 4.5% 04/22/2052 | 107,995,304 | 22,349,560 | 0.36 | 0.08 | 0.08 | 0.04 |
| 臺灣小計 | 218,295,531 | 95,533,132 | | | 0.16 | 0.16 |
| 墨 西 哥 | | | | | | |
| US02364WBG96 AMERICA MOVIL SAB DE CV 4.375% 04/22/2049 | 109,252,061 | 119,047,944 | 0.32 | 0.36 | 0.08 | 0.19 |
| 比 利 時 | | | | | | |
| US03522AAJ97 ANHEUSER-BUSCH CO/INBEV 4.9% 02/01/2046 | 1,570,152,142 | - | 0.55 | - | 1.08 | - |
| US03523TBT43 ANHEUSER-BUSCH INBEV WOR 4.439% 10/06/2048 | 289,942,815 | - | 0.59 | - | 0.21 | - |
| US03523TBV98 ANHEUSER-BUSCH INBEV WOR 5.55% 01/23/2049 | 828,605,493 | - | 0.63 | - | 0.60 | - |
| US03523TBW71 ANHEUSER-BUSCH INBEV WOR 5.8% 01/23/2059 | 567,481,413 | - | 0.83 | - | 0.41 | - |
| US035240AN09 ANHEUSER-BUSCH INBEV WOR 4.6% 04/15/2048 | 124,513,757 | - | 0.20 | - | 0.09 | - |

(接 次 頁)

(承前頁)

| 投 資 種 類 | 金 額 | | 佔 已 發 行 金 額 百 分 比 (%) | | 佔 淨 資 產 百 分 比 (%) | |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------------|------------|---------------------|-------------|
| | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 |
| US035240AP56 ANHEUSER-BUSCH INBEV WOR 4.75% 04/15/2058 | \$ 175,327,754 | \$ - | 0.61 | - | 0.13 | - |
| US035242AN64 ANHEUSER-BUSCH INBEV FIN 4.9% 02/01/2046 | <u>332,792,291</u> | <u>-</u> | 0.76 | - | <u>0.24</u> | <u>-</u> |
| 比利時小計 | <u>3,888,815,665</u> | <u>-</u> | | | <u>2.76</u> | <u>-</u> |
| 法 國 | | | | | | |
| US89153VAU35 TOTALENERGIES CAP INTL 3.461% 07/12/2049 | 358,543,423 | 245,203,320 | 1.48 | 1.06 | 0.26 | 0.39 |
| US89153VAV18 TOTALENERGIES CAP INTL 3.127% 05/29/2050 | 740,975,499 | 469,956,582 | 1.31 | 0.85 | 0.53 | 0.75 |
| US89153VAW90 TOTALENERGIES CAP INTL 3.386% 06/29/2060 | <u>167,202,718</u> | <u>110,702,914</u> | 0.92 | 0.63 | <u>0.12</u> | <u>0.18</u> |
| 法國小計 | <u>1,266,721,640</u> | <u>825,862,816</u> | | | <u>0.91</u> | <u>1.32</u> |
| 澳 洲 | | | | | | |
| US055451BF42 BHP BILLITON FIN USA LTD 5.5% 09/08/2053 | 585,857,710 | - | 2.19 | - | 0.42 | - |
| US767201AT32 RIO TINTO FIN USA LTD 2.75% 11/02/2051 | 384,296,751 | 139,585,862 | 1.46 | 0.54 | 0.28 | 0.22 |
| US055451AV01 BHP BILLITON FIN USA LTD 5% 09/30/2043 | - | 534,583,086 | - | 0.71 | - | 0.85 |
| US76720AAP12 RIO TINTO FIN USA PLC 5.125% 03/09/2053 | <u>484,429,338</u> | <u>-</u> | 1.38 | - | <u>0.35</u> | <u>-</u> |
| 澳洲小計 | <u>1,454,583,799</u> | <u>674,168,948</u> | | | <u>1.05</u> | <u>1.07</u> |
| 瑞 士 | | | | | | |
| US66989HAH12 NOVARTIS CAPITAL CORP 4.4% 05/06/2044 | 314,346,019 | 308,934,738 | 0.58 | 0.58 | 0.23 | 0.49 |
| US66989HAK41 NOVARTIS CAPITAL CORP 4% 11/20/2045 | 301,008,820 | 174,803,568 | 0.87 | 0.51 | 0.22 | 0.28 |
| US66989HAS76 NOVARTIS CAPITAL CORP 2.75% 08/14/2050 | <u>149,402,420</u> | <u>102,553,846</u> | 0.54 | 0.38 | <u>0.11</u> | <u>0.16</u> |
| 瑞士小計 | <u>764,757,259</u> | <u>586,292,152</u> | | | <u>0.56</u> | <u>0.93</u> |
| 美 國 | | | | | | |
| US084659AR23 BERKSHIRE HATHAWAY ENERG 4.45% 01/15/2049 | 222,396,401 | 194,592,108 | 0.83 | 0.73 | 0.16 | 0.31 |
| US002824BH26 ABBOTT LABORATORIES 4.9% 11/30/2046 | 709,254,035 | 571,324,631 | 0.70 | 0.58 | 0.51 | 0.91 |
| US00287YAS81 ABBVIE INC 4.7% 05/14/2045 | 540,446,824 | - | 0.69 | - | 0.39 | - |
| US00287YAW93 ABBVIE INC 4.45% 05/14/2046 | 281,430,769 | - | 0.50 | - | 0.20 | - |
| US00287YBD04 ABBVIE INC 4.875% 11/14/2048 | 404,415,684 | - | 0.77 | - | 0.29 | - |
| US00287YCB39 ABBVIE INC 4.25% 11/21/2049 | 873,864,645 | - | 0.56 | - | 0.63 | - |
| US00287YDB20 ABBVIE INC 4.75% 03/15/2045 | 88,358,326 | - | 0.36 | - | 0.06 | - |
| US00440EAW75 CHUBB INA HOLDINGS INC 4.35% 11/03/2045 | 466,069,895 | 159,657,189 | 1.08 | 0.40 | 0.34 | 0.25 |
| US009158BA32 AIR PRODUCTS & CHEMICALS 2.8% 05/15/2050 | 285,361,609 | 139,525,057 | 1.37 | 0.68 | 0.21 | 0.22 |

(接次頁)

(承前頁)

| 投 資 種 類 | 金 額 | | 佔 已 發 行 金 額 百 分 比 (%) | | 佔 淨 資 產 百 分 比 (%) | |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|------------|---------------------|------------|
| | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 |
| US02079KAF49 ALPHABET INC 2.05% 08/15/2050 | \$ 281,618,829 | \$ 141,392,879 | 0.59 | 0.31 | 0.20 | 0.23 |
| US02079KAG22 ALPHABET INC 2.25% 08/15/2060 | 267,175,830 | 180,711,674 | 0.70 | 0.51 | 0.19 | 0.29 |
| US023135AQ91 AMAZON.COM INC 4.95% 12/05/2044 | 315,693,492 | 252,318,818 | 0.67 | 0.55 | 0.23 | 0.40 |
| US023135BJ40 AMAZON.COM INC 4.05% 08/22/2047 | 1,296,896,429 | 665,709,620 | 1.34 | 0.71 | 0.93 | 1.05 |
| US023135BM78 AMAZON.COM INC 4.25% 08/22/2057 | 881,969,609 | 435,715,114 | 1.39 | 0.72 | 0.64 | 0.70 |
| US023135BT22 AMAZON.COM INC 2.5% 06/03/2050 | 589,279,261 | 490,015,169 | 1.16 | 1.00 | 0.42 | 0.78 |
| US023135BU94 AMAZON.COM INC 2.7% 06/03/2060 | 627,856,410 | 297,706,481 | 1.54 | 0.79 | 0.45 | 0.47 |
| US023135CB05 AMAZON.COM INC 3.1% 05/12/2051 | 1,092,665,555 | 623,456,386 | 1.47 | 0.86 | 0.79 | 0.99 |
| US023135CC87 AMAZON.COM INC 3.25% 05/12/2061 | 562,512,493 | 263,905,015 | 1.43 | 0.70 | 0.41 | 0.42 |
| US023135CJ31 AMAZON.COM INC 3.95% 04/13/2052 | 1,212,410,641 | 464,493,077 | 1.81 | 0.72 | 0.87 | 0.74 |
| US023135CK04 AMAZON.COM INC 4.1% 04/13/2062 | 560,850,295 | 256,489,712 | 1.66 | 0.80 | 0.40 | 0.41 |
| US025816BF52 AMERICAN EXPRESS CO 4.05% 12/03/2042 | - | 38,875,109 | - | 0.14 | - | 0.06 |
| US032654AX37 ANALOG DEVICES INC 2.95% 10/01/2051 | 109,946,795 | 63,242,340 | 0.50 | 0.30 | 0.08 | 0.10 |
| US037833AL42 APPLE INC 3.85% 05/04/2043 | - | 271,501,713 | - | 0.34 | - | 0.43 |
| US037833BA77 APPLE INC 3.45% 02/09/2045 | 356,941,732 | 148,964,308 | 0.70 | 0.30 | 0.26 | 0.24 |
| US037833BH21 APPLE INC 4.375% 05/13/2045 | 318,886,484 | 178,678,367 | 0.55 | 0.31 | 0.23 | 0.29 |
| US037833BX70 APPLE INC 4.65% 02/23/2046 | 855,935,688 | 538,042,597 | 0.71 | 0.46 | 0.62 | 0.86 |
| US037833CD08 APPLE INC 3.85% 08/04/2046 | 421,608,887 | 191,681,755 | 0.79 | 0.36 | 0.30 | 0.31 |
| US037833CH12 APPLE INC 4.25% 02/09/2047 | 124,474,725 | 79,978,758 | 0.43 | 0.28 | 0.09 | 0.13 |
| US037833DD98 APPLE INC 3.75% 09/12/2047 | 177,028,100 | 64,531,464 | 0.68 | 0.25 | 0.13 | 0.10 |
| US037833DG20 APPLE INC 3.75% 11/13/2047 | 211,391,232 | 175,984,588 | 0.65 | 0.55 | 0.15 | 0.28 |
| US037833DQ02 APPLE INC 2.95% 09/11/2049 | 191,619,328 | 132,764,663 | 0.57 | 0.40 | 0.14 | 0.21 |
| US037833DW79 APPLE INC 2.65% 05/11/2050 | 336,070,518 | 206,571,470 | 0.64 | 0.40 | 0.24 | 0.33 |
| US037833DZ01 APPLE INC 2.4% 08/20/2050 | - | 93,580,239 | - | 0.38 | - | 0.15 |
| US037833EA41 APPLE INC 2.55% 08/20/2060 | 278,240,232 | 181,919,633 | 0.79 | 0.55 | 0.20 | 0.29 |
| US037833EF38 APPLE INC 2.65% 02/08/2051 | 392,593,384 | 354,481,367 | 0.62 | 0.57 | 0.28 | 0.57 |
| US037833EG11 APPLE INC 2.8% 02/08/2061 | 269,276,442 | 151,040,163 | 0.74 | 0.43 | 0.19 | 0.24 |
| US037833EK23 APPLE INC 2.7% 08/05/2051 | 300,755,168 | 133,577,471 | 0.79 | 0.36 | 0.22 | 0.21 |
| US037833EL06 APPLE INC 2.85% 08/05/2061 | 236,891,211 | 141,041,601 | 0.81 | 0.50 | 0.17 | 0.22 |
| US037833EQ92 APPLE INC 3.95% 08/08/2052 | 363,382,458 | 46,856,053 | 0.77 | 0.10 | 0.26 | 0.07 |
| US037833ER75 APPLE INC 4.1% 08/08/2062 | 276,140,907 | 28,723,423 | 0.81 | 0.09 | 0.20 | 0.05 |
| US037833EW60 APPLE INC 4.85% 05/10/2053 | 509,338,532 | - | 1.30 | - | 0.37 | - |
| US038222AM71 APPLIED MATERIALS INC 4.35% 04/01/2047 | 193,679,333 | 122,723,530 | 0.67 | 0.44 | 0.14 | 0.20 |
| US038222AP03 APPLIED MATERIALS INC 2.75% 06/01/2050 | 94,376,806 | 99,837,585 | 0.57 | 0.63 | 0.07 | 0.16 |
| US039482AC84 ARCHER-DANIELS-MIDLAND C 2.7% 09/15/2051 | 171,250,503 | 112,448,414 | 1.10 | 0.73 | 0.12 | 0.18 |
| US049560AM78 ATMOS ENERGY CORP 4.125% 10/15/2044 | 260,801,686 | 129,180,924 | 1.28 | 0.68 | 0.19 | 0.21 |

(接次頁)

(承前頁)

| 投 資 種 類 | 金 額 | | 佔已發行金額百分比(%) | | 佔淨資產百分比(%) | |
|-----------------------------------------------------------|----------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|
| | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 |
| US05723KAF75 BAKER HUGHES LLC/CO-OBL 4.08% 12/15/2047 | \$ 411,849,561 | \$ 81,357,829 | 1.17 | 0.25 | 0.30 | 0.13 |
| US084659AF84 BERKSHIRE HATHAWAY ENERG 4.5% 02/01/2045 | 304,196,840 | 184,370,965 | 1.43 | 0.91 | 0.22 | 0.29 |
| US084659AP66 BERKSHIRE HATHAWAY ENERG 3.8% 07/15/2048 | 184,744,374 | 133,110,329 | 1.01 | 0.74 | 0.13 | 0.21 |
| US084659AX90 BERKSHIRE HATHAWAY ENERG 4.25% 10/15/2050 | 317,451,179 | 77,523,493 | 1.39 | 0.34 | 0.23 | 0.12 |
| US084659BC45 BERKSHIRE HATHAWAY ENERG 2.85% 05/15/2051 | 396,611,037 | 275,131,836 | 1.27 | 0.90 | 0.29 | 0.44 |
| US084659BF75 BERKSHIRE HATHAWAY ENERG 4.6% 05/01/2053 | 369,313,897 | - | 1.38 | - | 0.27 | - |
| US084664CQ25 BERKSHIRE HATHAWAY FIN 4.2% 08/15/2048 | 872,729,869 | 544,132,912 | 1.31 | 0.84 | 0.63 | 0.87 |
| US084664CR08 BERKSHIRE HATHAWAY FIN 4.25% 01/15/2049 | 786,540,039 | 429,584,445 | 1.38 | 0.78 | 0.57 | 0.69 |
| US084664CV10 BERKSHIRE HATHAWAY FIN 2.85% 10/15/2050 | 462,902,914 | 266,197,934 | 1.23 | 0.73 | 0.33 | 0.42 |
| US084664CX75 BERKSHIRE HATHAWAY FIN 2.5% 01/15/2051 | 262,399,133 | 183,707,305 | 1.75 | 1.25 | 0.19 | 0.29 |
| US084664DB47 BERKSHIRE HATHAWAY FIN 3.85% 03/15/2052 | 860,646,719 | 465,438,885 | 1.22 | 0.67 | 0.62 | 0.74 |
| US084670BK32 BERKSHIRE HATHAWAY INC 4.5% 02/11/2043 | - | 240,257,921 | - | 0.83 | - | 0.38 |
| US10373QBG47 BP CAP MARKETS AMERICA 3% 02/24/2050 | 552,307,807 | 362,522,609 | 1.27 | 0.87 | 0.40 | 0.58 |
| US10373QBP46 BP CAP MARKETS AMERICA 2.939% 06/04/2051 | 536,422,475 | 291,187,646 | 1.12 | 0.63 | 0.39 | 0.46 |
| US10373QBQ29 BP CAP MARKETS AMERICA 3.379% 02/08/2061 | 630,272,943 | 318,146,676 | 1.39 | 0.73 | 0.45 | 0.51 |
| US10373QBS84 BP CAP MARKETS AMERICA 3.001% 03/17/2052 | 413,341,970 | 220,342,827 | 1.54 | 0.86 | 0.30 | 0.35 |
| US110122CR72 BRISTOL-MYERS SQUIBB CO 4.25% 10/26/2049 | 753,660,920 | 525,664,430 | 0.76 | 0.53 | 0.54 | 0.84 |
| US110122DK11 BRISTOL-MYERS SQUIBB CO 4.35% 11/15/2047 | 151,183,065 | 187,014,959 | 0.45 | 0.55 | 0.11 | 0.30 |
| US110122DL93 BRISTOL-MYERS SQUIBB CO 4.55% 02/20/2048 | 240,021,298 | 213,339,092 | 0.70 | 0.62 | 0.17 | 0.34 |
| US110122DS47 BRISTOL-MYERS SQUIBB CO 2.55% 11/13/2050 | - | 165,625,945 | - | 0.56 | - | 0.26 |
| US110122DW58 BRISTOL-MYERS SQUIBB CO 3.7% 03/15/2052 | 326,313,616 | 286,298,765 | 0.68 | 0.59 | 0.24 | 0.46 |

(接次頁)

(承前頁)

| 投 資 種 類 | 金 額 | | 佔 已 發 行 金 額 百 分 比 (%) | | 佔 淨 資 產 百 分 比 (%) | |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|------------|---------------------|------------|
| | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 |
| US110122DX32 BRISTOL-MYERS SQUIBB CO 3.9% 03/15/2062 | \$ 350,946,957 | \$ 315,916,646 | 1.47 | 1.31 | 0.25 | 0.50 |
| US110122EC85 BRISTOL-MYERS SQUIBB CO 6.4% 11/15/2063 | 355,829,476 | - | 0.80 | - | 0.26 | - |
| US12189LAN10 BURLINGTN NORTH SANTA FE 4.45% 03/15/2043 | - | 114,899,076 | - | 0.52 | - | 0.18 |
| US12189LAW19 BURLINGTN NORTH SANTA FE 4.15% 04/01/2045 | 312,893,642 | 245,220,754 | 1.15 | 0.92 | 0.23 | 0.39 |
| US12189LBB62 BURLINGTN NORTH SANTA FE 4.125% 06/15/2047 | 267,656,923 | 78,662,617 | 1.33 | 0.40 | 0.19 | 0.13 |
| US12189LBK61 BURLINGTN NORTH SANTA FE 5.2% 04/15/2054 | 837,558,932 | - | 1.64 | - | 0.60 | - |
| US12572QAF28 CME GROUP INC 5.3% 09/15/2043 | - | 182,361,869 | - | 0.76 | - | 0.29 |
| US149123CF65 CATERPILLAR INC 3.25% 09/19/2049 | 326,303,204 | 209,971,575 | 1.35 | 0.90 | 0.24 | 0.33 |
| US149123CJ87 CATERPILLAR INC 3.25% 04/09/2050 | 410,752,334 | 214,386,116 | 1.41 | 0.76 | 0.30 | 0.34 |
| US166756AH97 CHEVRON USA INC 2.343% 08/12/2050 | 216,369,359 | 126,895,909 | 1.47 | 0.87 | 0.16 | 0.20 |
| US166764CA68 CHEVRON CORP 3.078% 05/11/2050 | 325,796,479 | 235,461,557 | 1.41 | 1.05 | 0.23 | 0.38 |
| US171239AJ50 CHUBB INA HOLDINGS INC 3.05% 12/15/2061 | 412,449,552 | 196,638,965 | 1.88 | 0.98 | 0.30 | 0.31 |
| US191216CX63 COCA-COLA CO/THE 2.6% 06/01/2050 | 195,438,537 | 223,283,711 | 0.62 | 0.72 | 0.14 | 0.36 |
| US191216CY47 COCA-COLA CO/THE 2.75% 06/01/2060 | 206,027,661 | 95,264,481 | 0.97 | 0.45 | 0.15 | 0.15 |
| US191216DC18 COCA-COLA CO/THE 2.5% 03/15/2051 | 159,776,804 | 335,653,649 | 0.52 | 1.10 | 0.12 | 0.54 |
| US191216DL17 COCA-COLA CO/THE 3% 03/05/2051 | 290,572,605 | 249,631,775 | 0.74 | 0.65 | 0.21 | 0.40 |
| US20030NBU46 COMCAST CORP 3.4% 07/15/2046 | 383,389,472 | 235,933,963 | 1.15 | 0.74 | 0.28 | 0.38 |
| US20030NBZ33 COMCAST CORP 4% 08/15/2047 | 161,747,621 | - | 0.74 | - | 0.12 | - |
| US20030NCC39 COMCAST CORP 3.969% 11/01/2047 | 697,891,209 | 435,406,321 | 1.37 | 0.89 | 0.50 | 0.69 |
| US20030NCE94 COMCAST CORP 3.999% 11/01/2049 | 572,852,410 | 407,580,791 | 1.12 | 0.83 | 0.41 | 0.65 |
| US20030NCG43 COMCAST CORP 4.049% 11/01/2052 | 660,583,612 | 210,128,974 | 2.54 | 0.85 | 0.48 | 0.34 |
| US20030NCK54 COMCAST CORP 4% 03/01/2048 | 503,074,563 | 360,416,323 | 1.95 | 1.45 | 0.36 | 0.57 |
| US20030NCM11 COMCAST CORP 4.7% 10/15/2048 | 738,934,043 | 369,496,829 | 1.28 | 0.67 | 0.53 | 0.59 |
| US20030NCN93 COMCAST CORP 4.95% 10/15/2058 | 483,466,222 | 92,018,527 | 1.55 | 0.31 | 0.35 | 0.15 |
| US20030NCZ24 COMCAST CORP 3.45% 02/01/2050 | 570,023,689 | 258,485,810 | 1.34 | 0.64 | 0.41 | 0.41 |
| US20030NDL29 COMCAST CORP 2.8% 01/15/2051 | 565,011,623 | 379,741,212 | 1.63 | 1.13 | 0.41 | 0.61 |
| US20030NDP33 COMCAST CORP 2.45% 08/15/2052 | 426,276,740 | 219,047,589 | 1.49 | 0.80 | 0.31 | 0.35 |
| US20030NDQ16 COMCAST CORP 2.65% 08/15/2062 | 229,092,926 | 170,732,213 | 0.97 | 0.77 | 0.17 | 0.27 |
| US20030NDS71 COMCAST CORP 2.887% 11/01/2051 | 951,863,204 | 426,849,288 | 0.93 | 0.43 | 0.69 | 0.68 |
| US20030NDU28 COMCAST CORP 2.937% 11/01/2056 | 1,342,897,563 | 589,037,234 | 1.12 | 0.51 | 0.97 | 0.94 |
| US20030NDW83 COMCAST CORP 2.987% 11/01/2063 | 636,321,087 | 257,161,101 | 0.81 | 0.34 | 0.46 | 0.41 |
| US20030NEF42 COMCAST CORP 5.35% 05/15/2053 | 1,073,455,674 | - | 2.11 | - | 0.77 | - |
| US20030NEG25 COMCAST CORP 5.5% 05/15/2064 | 742,196,364 | - | 1.64 | - | 0.54 | - |

(接次頁)

(承前頁)

| 投 資 種 類 | 金 額 | | 佔 已 發 行 金 額 百 分 比 (%) | | 佔 淨 資 產 百 分 比 (%) | |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|------------|---------------------|------------|
| | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 |
| US202795JM30 COMMONWEALTH EDISON CO 4% 03/01/2048 | \$ 237,416,530 | \$ 136,983,185 | 1.14 | 0.67 | 0.17 | 0.22 |
| US207597EL50 CONNECTICUT LIGHT & PWR 4% 04/01/2048 | 284,727,576 | 210,001,224 | 1.36 | 1.02 | 0.21 | 0.33 |
| US20826FAC05 CONOCOPHILLIPS COMPANY 4.3% 11/15/2044 | 283,253,155 | 148,710,675 | 1.37 | 0.74 | 0.20 | 0.24 |
| US20826FAV85 CONOCOPHILLIPS COMPANY 3.8% 03/15/2052 | 274,781,726 | 259,622,261 | 1.01 | 0.96 | 0.20 | 0.41 |
| US20826FBD78 CONOCOPHILLIPS COMPANY 4.025% 03/15/2062 | 507,714,451 | 112,276,665 | 1.15 | 0.26 | 0.37 | 0.18 |
| US20826FBE51 CONOCOPHILLIPS COMPANY 5.3% 05/15/2053 | 488,487,599 | - | 1.41 | - | 0.35 | - |
| US20826FBG00 CONOCOPHILLIPS COMPANY 5.55% 03/15/2054 | 743,153,731 | - | 2.28 | - | 0.54 | - |
| US209111FY40 CON EDISON CO OF NY INC 3.95% 04/01/2050 | 223,109,521 | 134,642,665 | 0.87 | 0.55 | 0.16 | 0.21 |
| US209111GB38 CON EDISON CO OF NY INC 3.6% 06/15/2061 | 219,856,588 | 33,470,962 | 1.27 | 0.20 | 0.16 | 0.05 |
| US209111GG25 CON EDISON CO OF NY INC 5.9% 11/15/2053 | 608,227,318 | - | 2.00 | - | 0.44 | - |
| US23291KAK16 DH EUROPE FINANCE II 3.4% 11/15/2049 | 180,649,311 | 39,829,061 | 0.83 | 0.19 | 0.13 | 0.06 |
| US235851AV47 DANAHER CORP 2.6% 10/01/2050 | 210,493,375 | 14,850,887 | 1.03 | 0.08 | 0.15 | 0.02 |
| US235851AW20 DANAHER CORP 2.8% 12/10/2051 | - | 88,538,416 | - | 0.43 | - | 0.14 |
| US244199BK00 DEERE & COMPANY 3.75% 04/15/2050 | 282,227,706 | 190,455,837 | 1.24 | 0.85 | 0.20 | 0.30 |
| US254687FM36 WALT DISNEY COMPANY/THE 2.75% 09/01/2049 | 473,356,325 | 432,250,233 | 1.12 | 1.05 | 0.34 | 0.69 |
| US254687FS06 WALT DISNEY COMPANY/THE 4.7% 03/23/2050 | 703,889,463 | 289,044,055 | 1.35 | 0.58 | 0.51 | 0.46 |
| US254687FZ49 WALT DISNEY COMPANY/THE 3.6% 01/13/2051 | 843,583,026 | 523,349,293 | 1.25 | 0.80 | 0.61 | 0.83 |
| US254687GA88 WALT DISNEY COMPANY/THE 3.8% 05/13/2060 | 498,712,911 | 254,654,255 | 1.33 | 0.71 | 0.36 | 0.41 |
| US25468PDB94 TWDC ENTERPRISES 18 CORP 4.125% 06/01/2044 | 265,970,237 | 219,769,446 | 0.97 | 0.82 | 0.19 | 0.35 |
| US26442CAZ77 DUKE ENERGY CAROLINAS 3.2% 08/15/2049 | 185,354,303 | 197,814,372 | 1.11 | 1.21 | 0.13 | 0.32 |
| US26442CBK99 DUKE ENERGY CAROLINAS 5.35% 01/15/2053 | 495,446,539 | - | 1.75 | - | 0.36 | - |
| US26875PAT84 EOG RESOURCES INC 4.95% 04/15/2050 | 355,764,113 | 103,573,314 | 1.57 | 0.47 | 0.26 | 0.17 |
| US278865BN99 ECOLAB INC 2.7% 12/15/2051 | 234,434,270 | 125,083,438 | 1.32 | 0.76 | 0.17 | 0.20 |

(接次頁)

(承前頁)

| 投 資 種 類 | 金 額 | | 佔已發行金額百分比(%) | | 佔淨資產百分比(%) | |
|------------------------------------------------------------|----------------|-------------|--------------|------------|------------|------------|
| | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 |
| US29379VBJ17 ENTERPRISE PRODUCTS OPER 4.9% 05/15/2046 | \$ 351,349,041 | \$ - | 1.23 | - | 0.25 | - |
| US29379VBQ59 ENTERPRISE PRODUCTS OPER 4.25% 02/15/2048 | 728,811,018 | - | 2.16 | - | 0.53 | - |
| US30231GAN25 EXXON MOBIL CORPORATION 3.567% 03/06/2045 | 284,491,656 | 37,035,575 | 1.13 | 0.15 | 0.21 | 0.06 |
| US30231GAW24 EXXON MOBIL CORPORATION 4.114% 03/01/2046 | 835,587,118 | 511,347,355 | 1.22 | 0.77 | 0.60 | 0.82 |
| US30231GAZ54 EXXON MOBIL CORPORATION 3.095% 08/16/2049 | 443,160,836 | 354,961,108 | 1.30 | 1.06 | 0.32 | 0.57 |
| US30231GBG64 EXXON MOBIL CORPORATION 4.327% 03/19/2050 | 1,020,098,972 | 519,807,245 | 1.33 | 0.69 | 0.74 | 0.83 |
| US30231GBM33 EXXON MOBIL CORPORATION 3.452% 04/15/2051 | 891,927,416 | 559,276,845 | 1.35 | 0.87 | 0.64 | 0.89 |
| US30303M8J41 META PLATFORMS INC 4.45% 08/15/2052 | 878,932,197 | - | 1.14 | - | 0.63 | - |
| US30303M8K14 META PLATFORMS INC 4.65% 08/15/2062 | 772,098,956 | - | 1.81 | - | 0.56 | - |
| US30303M8Q83 META PLATFORMS INC 5.6% 05/15/2053 | 1,123,118,722 | - | 1.35 | - | 0.81 | - |
| US30303M8R66 META PLATFORMS INC 5.75% 05/15/2063 | 940,069,403 | - | 1.60 | - | 0.68 | - |
| US341081FQ54 FLORIDA POWER & LIGHT CO 3.95% 03/01/2048 | 354,042,878 | 302,908,433 | 1.35 | 1.18 | 0.26 | 0.48 |
| US341081FX06 FLORIDA POWER & LIGHT CO 3.15% 10/01/2049 | 300,775,503 | 197,961,185 | 1.66 | 1.10 | 0.22 | 0.32 |
| US341081GE16 FLORIDA POWER & LIGHT CO 2.875% 12/04/2051 | 299,883,116 | 154,932,440 | 1.18 | 0.61 | 0.22 | 0.25 |
| US341081GM32 FLORIDA POWER & LIGHT CO 5.3% 04/01/2053 | 409,933,894 | - | 1.70 | - | 0.30 | - |
| US369550BJ68 GENERAL DYNAMICS CORP 4.25% 04/01/2050 | 428,482,198 | 77,261,489 | 2.01 | 0.37 | 0.31 | 0.12 |
| US38141GVS01 GOLDMAN SACHS GROUP INC 4.75% 10/21/2045 | 767,817,407 | 467,271,299 | 1.51 | 0.98 | 0.55 | 0.75 |
| US384802AB05 WW GRAINGER INC 4.6% 06/15/2045 | 448,723,652 | 174,310,722 | 1.52 | 0.62 | 0.32 | 0.28 |
| US437076BA91 HOME DEPOT INC 4.2% 04/01/2043 | - | 111,145,121 | - | 0.41 | - | 0.18 |
| US437076BD31 HOME DEPOT INC 4.875% 02/15/2044 | 147,415,879 | 136,858,747 | 0.49 | 0.46 | 0.11 | 0.22 |
| US437076BF88 HOME DEPOT INC 4.4% 03/15/2045 | 280,459,289 | 217,360,742 | 0.99 | 0.79 | 0.20 | 0.35 |
| US437076BH45 HOME DEPOT INC 4.25% 04/01/2046 | 416,058,276 | 301,834,889 | 0.94 | 0.70 | 0.30 | 0.48 |
| US437076BP60 HOME DEPOT INC 3.5% 09/15/2056 | 237,443,770 | 176,090,274 | 0.98 | 0.76 | 0.17 | 0.28 |
| US437076BS00 HOME DEPOT INC 3.9% 06/15/2047 | 244,772,462 | 192,870,747 | 0.81 | 0.66 | 0.18 | 0.31 |
| US437076BX94 HOME DEPOT INC 4.5% 12/06/2048 | 572,535,646 | 312,063,054 | 1.32 | 0.74 | 0.41 | 0.50 |
| US437076BZ43 HOME DEPOT INC 3.125% 12/15/2049 | 416,307,203 | 290,989,527 | 1.46 | 1.06 | 0.30 | 0.46 |
| US437076CD22 HOME DEPOT INC 3.35% 04/15/2050 | 573,872,197 | 273,053,109 | 1.61 | 0.79 | 0.41 | 0.44 |
| US437076CG52 HOME DEPOT INC 2.375% 03/15/2051 | 524,805,941 | 283,814,382 | 2.16 | 1.21 | 0.38 | 0.45 |

(接次頁)

(承前頁)

| 投 資 種 類 | 金 額 | | 佔已發行金額百分比(%) | | 佔淨資產百分比(%) | |
|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|------------|------------|------------|
| | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 |
| US437076CK64 HOME DEPOT INC 2.75% 09/15/2051 | \$ 230,792,862 | \$ 179,084,453 | 1.10 | 0.88 | 0.17 | 0.29 |
| US437076CQ35 HOME DEPOT INC 3.625% 04/15/2052 | 503,256,339 | 218,869,816 | 1.35 | 0.60 | 0.36 | 0.35 |
| US437076CT73 HOME DEPOT INC 4.95% 09/15/2052 | 817,931,633 | 104,604,766 | 2.64 | 0.35 | 0.59 | 0.17 |
| US438516CA21 HONEYWELL INTERNATIONAL 2.8% 06/01/2050 | 204,191,713 | 149,305,614 | 1.16 | 0.90 | 0.15 | 0.24 |
| US458140AV20 INTEL CORP 4.1% 05/19/2046 | 253,558,568 | 117,000,512 | 0.75 | 0.37 | 0.18 | 0.19 |
| US458140AY68 INTEL CORP 4.1% 05/11/2047 | 173,683,522 | 12,519,556 | 0.65 | 0.05 | 0.13 | 0.02 |
| US458140BG44 INTEL CORP 3.734% 12/08/2047 | 292,465,494 | 172,396,434 | 0.60 | 0.38 | 0.21 | 0.28 |
| US458140BJ82 INTEL CORP 3.25% 11/15/2049 | 393,236,843 | 216,109,493 | 0.86 | 0.51 | 0.28 | 0.34 |
| US458140BK55 INTEL CORP 3.1% 02/15/2060 | - | 19,295,060 | - | 0.10 | - | 0.03 |
| US458140BM12 INTEL CORP 4.75% 03/25/2050 | 399,623,380 | 250,156,044 | 0.61 | 0.41 | 0.29 | 0.40 |
| US458140BN94 INTEL CORP 4.95% 03/25/2060 | 157,840,481 | 143,699,749 | 0.52 | 0.52 | 0.11 | 0.23 |
| US458140BW93 INTEL CORP 3.05% 08/12/2051 | 191,799,454 | 118,069,669 | 0.71 | 0.47 | 0.14 | 0.19 |
| US458140BX76 INTEL CORP 3.2% 08/12/2061 | 98,626,036 | 42,058,522 | 0.62 | 0.29 | 0.07 | 0.07 |
| US458140CB48 INTEL CORP 4.9% 08/05/2052 | 280,844,401 | 44,005,852 | 0.53 | 0.09 | 0.20 | 0.07 |
| US458140CC21 INTEL CORP 5.05% 08/05/2062 | 234,847,255 | 68,396,529 | 0.86 | 0.28 | 0.17 | 0.11 |
| US458140CJ73 INTEL CORP 5.7% 02/10/2053 | 964,587,309 | - | 1.46 | - | 0.70 | - |
| US458140CK47 INTEL CORP 5.9% 02/10/2063 | 427,123,650 | - | 1.00 | - | 0.31 | - |
| US45866FAH73 INTERCONTINENTALEXCHANGE 4.25% 09/21/2048 | 481,448,008 | 273,103,656 | 1.40 | 0.84 | 0.35 | 0.44 |
| US45866FAL85 INTERCONTINENTALEXCHANGE 3% 06/15/2050 | 352,526,760 | 243,287,013 | 1.28 | 0.94 | 0.25 | 0.39 |
| US45866FAQ72 INTERCONTINENTALEXCHANGE 3% 09/15/2060 | 472,625,813 | 207,715,901 | 1.52 | 0.72 | 0.34 | 0.33 |
| US45866FAX24 INTERCONTINENTALEXCHANGE 4.95% 06/15/2052 | 622,162,811 | 358,112,055 | 1.35 | 0.83 | 0.45 | 0.57 |
| US45866FAY07 INTERCONTINENTALEXCHANGE 5.2% 06/15/2062 | 470,519,073 | 161,368,761 | 1.50 | 0.55 | 0.34 | 0.26 |
| US459200KC42 IBM CORP 4.25% 05/15/2049 | 503,356,699 | 206,594,010 | 0.62 | 0.27 | 0.36 | 0.33 |
| US459200KV23 IBM CORP 4.9% 07/27/2052 | 89,962,470 | - | 0.41 | - | 0.06 | - |
| US46124HAH93 INTUIT INC 5.5% 09/15/2053 | 453,334,439 | - | 1.08 | - | 0.33 | - |
| US478160BV55 JOHNSON & JOHNSON 3.7% 03/01/2046 | 356,409,154 | 262,013,512 | 0.67 | 0.50 | 0.26 | 0.42 |
| US478160CG79 JOHNSON & JOHNSON 3.75% 03/03/2047 | 317,923,567 | 190,597,533 | 1.18 | 0.73 | 0.23 | 0.30 |
| US478160CM48 JOHNSON & JOHNSON 3.5% 01/15/2048 | 75,929,125 | 131,437,422 | 0.39 | 0.69 | 0.05 | 0.21 |
| US478160CS18 JOHNSON & JOHNSON 2.25% 09/01/2050 | 138,463,265 | 150,884,285 | 0.68 | 0.78 | 0.10 | 0.24 |
| US478160CT90 JOHNSON & JOHNSON 2.45% 09/01/2060 | 193,490,962 | 115,380,299 | 0.79 | 0.49 | 0.14 | 0.18 |
| US482480AJ99 KLA CORP 3.3% 03/01/2050 | 100,817,098 | 29,212,307 | 0.57 | 0.17 | 0.07 | 0.05 |
| US482480AM29 KLA CORP 4.95% 07/15/2052 | 264,760,413 | 89,923,509 | 0.71 | 0.26 | 0.19 | 0.14 |
| US482480AN02 KLA CORP 5.25% 07/15/2062 | 232,524,092 | 113,548,702 | 0.91 | 0.48 | 0.17 | 0.18 |

(接次頁)

(承前頁)

| 投 | 資 | 種 | 類 | 金 額 | | 佔已發行金額百分比(%) | | 佔淨資產百分比(%) | |
|---|--------------|-------------------------------|------------|----------------|-------------|--------------|------------|------------|------------|
| | | | | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 |
| | US49177JAP75 | KENVUE INC 5.05% | 03/22/2053 | \$ 348,609,468 | \$ - | 0.73 | - | 0.25 | - |
| | US49177JAR32 | KENVUE INC 5.2% | 03/22/2063 | 96,258,717 | - | 0.40 | - | 0.07 | - |
| | US512807AT55 | LAM RESEARCH CORP 4.875% | 03/15/2049 | 137,634,397 | 29,542,900 | 0.60 | 0.13 | 0.10 | 0.05 |
| | US512807AW84 | LAM RESEARCH CORP 2.875% | 06/15/2050 | 130,391,352 | 124,137,095 | 0.79 | 0.79 | 0.09 | 0.20 |
| | US532457BT48 | ELI LILLY & CO 3.95% | 03/15/2049 | 182,181,925 | 233,763,880 | 0.70 | 0.88 | 0.13 | 0.37 |
| | US532457BY33 | ELI LILLY & CO 2.25% | 05/15/2050 | - | 117,241,711 | - | 0.48 | - | 0.19 |
| | US532457BZ08 | ELI LILLY & CO 2.5% | 09/15/2060 | - | 89,128,776 | - | 0.55 | - | 0.14 |
| | US532457CG18 | ELI LILLY & CO 4.875% | 02/27/2053 | 365,432,963 | - | 0.92 | - | 0.26 | - |
| | US532457CH90 | ELI LILLY & CO 4.95% | 02/27/2063 | 550,113,886 | - | 1.73 | - | 0.40 | - |
| | US539830BB41 | LOCKHEED MARTIN CORP 4.07% | 12/15/2042 | - | 56,029,474 | - | 0.16 | - | 0.09 |
| | US539830BD07 | LOCKHEED MARTIN CORP 3.8% | 03/01/2045 | 278,491,744 | 175,227,377 | 1.06 | 0.69 | 0.20 | 0.28 |
| | US539830BL23 | LOCKHEED MARTIN CORP 4.7% | 05/15/2046 | 417,024,151 | 190,885,776 | 1.05 | 0.50 | 0.30 | 0.30 |
| | US539830BN88 | LOCKHEED MARTIN CORP 4.09% | 09/15/2052 | 511,210,187 | 415,063,952 | 1.19 | 1.00 | 0.37 | 0.66 |
| | US539830BQ10 | LOCKHEED MARTIN CORP 2.8% | 06/15/2050 | - | 152,167,278 | - | 0.97 | - | 0.24 |
| | US539830BS75 | LOCKHEED MARTIN CORP 4.15% | 06/15/2053 | 542,255,343 | 239,637,272 | 2.32 | 1.07 | 0.39 | 0.38 |
| | US539830BX60 | LOCKHEED MARTIN CORP 5.7% | 11/15/2054 | 617,808,973 | 219,574,516 | 1.79 | 0.67 | 0.45 | 0.35 |
| | US539830BY44 | LOCKHEED MARTIN CORP 5.9% | 11/15/2063 | 461,060,254 | 170,357,901 | 1.71 | 0.68 | 0.33 | 0.27 |
| | US571748BJ05 | MARSH & MCLENNAN COS INC 4.9% | 03/15/2049 | 417,903,437 | 239,989,087 | 1.13 | 0.67 | 0.30 | 0.38 |
| | US571748BV33 | MARSH & MCLENNAN COS INC 5.7% | 09/15/2053 | 749,131,222 | - | 2.25 | - | 0.54 | - |
| | US575718AA93 | MASS INSTITUTE OF TECH 5.6% | 07/01/2111 | 152,267,702 | 42,368,311 | 0.57 | 0.17 | 0.11 | 0.07 |
| | US57636QAL86 | MASTERCARD INC 3.65% | 06/01/2049 | 138,900,970 | 84,841,670 | 0.54 | 0.34 | 0.10 | 0.14 |
| | US57636QAQ73 | MASTERCARD INC 3.85% | 03/26/2050 | 311,299,113 | 84,123,633 | 0.77 | 0.22 | 0.22 | 0.13 |
| | US585055BU98 | MEDTRONIC INC 4.625% | 03/15/2045 | 415,546,355 | 234,627,450 | 0.77 | 0.45 | 0.30 | 0.37 |
| | US58933YAJ47 | MERCK & CO INC 4.15% | 05/18/2043 | - | 82,524,800 | - | 0.24 | - | 0.13 |
| | US58933YAT29 | MERCK & CO INC 3.7% | 02/10/2045 | 251,643,522 | 246,255,849 | 0.48 | 0.48 | 0.18 | 0.39 |
| | US58933YAW57 | MERCK & CO INC 4% | 03/07/2049 | 339,026,924 | 258,668,251 | 0.84 | 0.65 | 0.24 | 0.41 |
| | US58933YBB02 | MERCK & CO INC 2.45% | 06/24/2050 | 174,455,054 | 204,376,749 | 0.69 | 0.83 | 0.13 | 0.33 |
| | US58933YBF16 | MERCK & CO INC 2.75% | 12/10/2051 | 230,267,973 | 221,918,293 | 0.55 | 0.53 | 0.17 | 0.35 |
| | US58933YBG98 | MERCK & CO INC 2.9% | 12/10/2061 | 306,131,292 | 212,522,242 | 0.99 | 0.71 | 0.22 | 0.34 |
| | US58933YBM66 | MERCK & CO INC 5% | 05/17/2053 | 425,564,274 | - | 0.90 | - | 0.31 | - |
| | US58933YBN40 | MERCK & CO INC 5.15% | 05/17/2063 | 160,160,570 | - | 0.50 | - | 0.12 | - |
| | US59156RBN70 | METLIFE INC 4.05% | 03/01/2045 | 309,025,080 | 201,899,424 | 1.16 | 0.78 | 0.22 | 0.32 |

(接次頁)

(承前頁)

| 投 資 種 類 | 金 額 | | 佔已發行金額百分比(%) | | 佔淨資產百分比(%) | |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|------------|------------|------------|
| | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 |
| US59156RBR84 METLIFE INC 4.6% 05/13/2046 | \$ 255,351,851 | \$ 167,789,488 | 1.17 | 0.80 | 0.18 | 0.27 |
| US59156RCC07 METLIFE INC 5% 07/15/2052 | 550,179,187 | 250,754,188 | 1.81 | 0.85 | 0.40 | 0.40 |
| US59156RCD89 METLIFE INC 5.25% 01/15/2054 | 550,166,604 | - | 1.75 | - | 0.40 | - |
| US594918BL72 MICROSOFT CORP 4.45% 11/03/2045 | 301,952,336 | - | 1.00 | - | 0.22 | - |
| US594918BT09 MICROSOFT CORP 3.7% 08/08/2046 | 408,848,682 | 197,250,388 | 0.87 | 0.43 | 0.29 | 0.31 |
| US594918CA09 MICROSOFT CORP 4.25% 02/06/2047 | 306,554,781 | 103,487,470 | 0.95 | 0.33 | 0.22 | 0.17 |
| US594918CB81 MICROSOFT CORP 4.5% 02/06/2057 | 203,504,086 | - | 0.89 | - | 0.15 | - |
| US594918CC64 MICROSOFT CORP 2.525% 06/01/2050 | 806,135,365 | 420,163,360 | 0.62 | 0.33 | 0.58 | 0.67 |
| US594918CD48 MICROSOFT CORP 2.675% 06/01/2060 | 374,159,216 | 258,297,389 | 0.48 | 0.34 | 0.27 | 0.41 |
| US594918CE21 MICROSOFT CORP 2.921% 03/17/2052 | 865,986,687 | 563,921,482 | 0.61 | 0.41 | 0.62 | 0.90 |
| US594918CF95 MICROSOFT CORP 3.041% 03/17/2062 | 437,208,762 | 134,511,017 | 1.02 | 0.32 | 0.32 | 0.21 |
| US595620AU94 MIDAMERICAN ENERGY CO 4.25% 07/15/2049 | 356,444,695 | 148,967,977 | 1.48 | 0.62 | 0.26 | 0.24 |
| US595620AY17 MIDAMERICAN ENERGY CO 5.85% 09/15/2054 | 593,681,347 | - | 1.75 | - | 0.43 | - |
| US595620VBD82 BERKSHIRE HATHAWAY ENERG 5.15% 11/15/2043 | - | 108,686,346 | - | 0.49 | - | 0.17 |
| US61747YDY86 MORGAN STANLEY 4.3% 01/27/2045 | 997,078,845 | 540,675,714 | 1.44 | 0.82 | 0.72 | 0.86 |
| US654106AE35 NIKE INC 3.875% 11/01/2045 | 350,574,415 | 159,435,279 | 1.30 | 0.60 | 0.25 | 0.25 |
| US654106AM50 NIKE INC 3.375% 03/27/2050 | 489,868,685 | 366,340,614 | 1.30 | 1.01 | 0.35 | 0.58 |
| US665772CX54 NORTHERN STATES PWR-MINN 5.1% 05/15/2053 | 310,233,129 | - | 1.25 | - | 0.22 | - |
| US67066GAH74 NVIDIA CORP 3.5% 04/01/2050 | 458,975,527 | 204,420,031 | 0.90 | 0.44 | 0.33 | 0.33 |
| US69351UBB89 PPL ELECTRIC UTILITIES 5.25% 05/15/2053 | 444,762,397 | - | 1.87 | - | 0.32 | - |
| US695114CZ98 PACIFICORP 5.35% 12/01/2053 | 430,340,897 | 231,786,403 | 1.33 | 0.68 | 0.31 | 0.37 |
| US695114DA39 PACIFICORP 5.5% 05/15/2054 | 512,071,347 | - | 1.42 | - | 0.37 | - |
| US70450YAJ29 PAYPAL HOLDINGS INC 3.25% 06/01/2050 | 390,646,419 | 106,405,698 | 1.70 | 0.50 | 0.28 | 0.17 |
| US70450YAM57 PAYPAL HOLDINGS INC 5.05% 06/01/2052 | 208,914,046 | 70,597,566 | 0.68 | 0.25 | 0.15 | 0.11 |
| US713448DD75 PEPSICO INC 4.45% 04/14/2046 | 208,834,102 | 164,146,906 | 0.73 | 0.58 | 0.15 | 0.26 |
| US713448DP06 PEPSICO INC 3.45% 10/06/2046 | 142,799,178 | 158,692,163 | 0.64 | 0.73 | 0.10 | 0.25 |
| US713448EP96 PEPSICO INC 2.875% 10/15/2049 | 204,731,607 | 117,887,976 | 0.91 | 0.53 | 0.15 | 0.19 |
| US713448EU81 PEPSICO INC 3.625% 03/19/2050 | - | 205,228,492 | - | 0.91 | - | 0.33 |
| US713448FG88 PEPSICO INC 2.75% 10/21/2051 | 138,426,592 | 158,946,070 | 0.64 | 0.74 | 0.10 | 0.25 |
| US716973AG71 PFIZER INVESTMENT ENTER 5.3% 05/19/2053 | 1,252,185,587 | - | 0.67 | - | 0.90 | - |
| US716973AH54 PFIZER INVESTMENT ENTER 5.34% 05/19/2063 | 805,238,642 | - | 0.65 | - | 0.58 | - |
| US717081DE02 PFIZER INC 4.3% 06/15/2043 | - | 99,266,812 | - | 0.47 | - | 0.16 |
| US717081DK61 PFIZER INC 4.4% 05/15/2044 | 152,468,753 | 108,445,428 | 0.53 | 0.38 | 0.11 | 0.17 |
| US717081ED10 PFIZER INC 4.125% 12/15/2046 | 225,601,679 | 206,120,369 | 0.66 | 0.60 | 0.16 | 0.33 |
| US717081EK52 PFIZER INC 4.2% 09/15/2048 | 211,167,352 | 210,615,665 | 0.76 | 0.76 | 0.15 | 0.34 |

(接次頁)

(承前頁)

| 投 資 種 類 | 金 額 | | 佔 已 發 行 金 額 百 分 比 (%) | | 佔 淨 資 產 百 分 比 (%) | |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|------------|---------------------|------------|
| | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 |
| US717081EV18 PFIZER INC 4% 03/15/2049 | \$ 218,597,330 | \$ 205,555,536 | 0.65 | 0.61 | 0.16 | 0.33 |
| US717081FA61 PFIZER INC 2.7% 05/28/2050 | 103,476,079 | 86,514,353 | 0.39 | 0.33 | 0.07 | 0.14 |
| US718172AW92 PHILIP MORRIS INTL INC 4.125% 03/04/2043 | - | 110,614,393 | - | 0.53 | - | 0.18 |
| US718172BD03 PHILIP MORRIS INTL INC 4.875% 11/15/2043 | - | 48,176,922 | - | 0.24 | - | 0.08 |
| US718172BL29 PHILIP MORRIS INTL INC 4.25% 11/10/2044 | 268,366,253 | 173,448,446 | 0.82 | 0.56 | 0.19 | 0.28 |
| US74340XCF69 PROLOGIS LP 5.25% 06/15/2053 | 367,722,260 | - | 1.21 | - | 0.27 | - |
| US744320AY89 PRUDENTIAL FINANCIAL INC 3.905% 12/07/2047 | 274,083,149 | 158,225,701 | 1.22 | 0.72 | 0.20 | 0.25 |
| US744320BA94 PRUDENTIAL FINANCIAL INC 3.935% 12/07/2049 | 455,712,296 | 141,955,005 | 1.74 | 0.56 | 0.33 | 0.23 |
| US744448CY50 PUBLIC SERVICE COLORADO 5.25% 04/01/2053 | 519,713,039 | - | 2.00 | - | 0.37 | - |
| US747525AK99 QUALCOMM INC 4.8% 05/20/2045 | 245,734,361 | 88,273,844 | 0.54 | 0.20 | 0.18 | 0.14 |
| US747525AV54 QUALCOMM INC 4.3% 05/20/2047 | 182,299,977 | 255,025,872 | 0.43 | 0.63 | 0.13 | 0.41 |
| US747525BJ18 QUALCOMM INC 3.25% 05/20/2050 | 81,371,025 | 93,290,380 | 0.43 | 0.52 | 0.06 | 0.15 |
| US747525BR34 QUALCOMM INC 4.5% 05/20/2052 | 120,308,489 | 47,644,714 | 0.42 | 0.18 | 0.09 | 0.08 |
| US747525BT99 QUALCOMM INC 6% 05/20/2053 | 380,251,776 | 66,047,374 | 0.90 | 0.17 | 0.27 | 0.11 |
| US754730AF69 RAYMOND JAMES FINANCIAL 4.95% 07/15/2046 | 319,097,170 | 185,018,477 | 1.39 | 0.83 | 0.23 | 0.30 |
| US754730AH26 RAYMOND JAMES FINANCIAL 3.75% 04/01/2051 | 177,231,893 | 99,451,130 | 1.02 | 0.59 | 0.13 | 0.16 |
| US78409VBL71 S&P GLOBAL INC 3.7% 03/01/2052 | 229,248,011 | - | 0.92 | - | 0.17 | - |
| US79466LAL80 SALESFORCE INC 2.9% 07/15/2051 | 332,374,389 | 169,964,019 | 0.76 | 0.41 | 0.24 | 0.27 |
| US79466LAM63 SALESFORCE INC 3.05% 07/15/2061 | 273,684,221 | 122,997,870 | 1.02 | 0.50 | 0.20 | 0.20 |
| US828807DH72 SIMON PROPERTY GROUP LP 3.25% 09/13/2049 | 324,830,565 | 269,475,672 | 1.17 | 1.05 | 0.23 | 0.43 |
| US828807DJ39 SIMON PROPERTY GROUP LP 3.8% 07/15/2050 | 266,918,893 | 22,708,241 | 1.47 | 0.13 | 0.19 | 0.04 |
| US842400GK35 SOUTHERN CAL EDISON 4.125% 03/01/2048 | 459,132,001 | 259,642,046 | 1.36 | 0.81 | 0.33 | 0.41 |
| US842400GT44 SOUTHERN CAL EDISON 3.65% 02/01/2050 | 366,034,055 | 105,703,348 | 1.28 | 0.39 | 0.26 | 0.17 |
| US842400GY39 SOUTHERN CAL EDISON 2.95% 02/01/2051 | 140,237,832 | 68,586,548 | 0.89 | 0.46 | 0.10 | 0.11 |
| US854502AN14 STANLEY BLACK & DECKER I 2.75% 11/15/2050 | - | 124,726,985 | - | 0.88 | - | 0.20 |
| US87612EBN58 TARGET CORP 2.95% 01/15/2052 | 288,577,004 | 209,058,111 | 1.32 | 0.98 | 0.21 | 0.33 |
| US87612EBR62 TARGET CORP 4.8% 01/15/2053 | 690,311,629 | - | 1.97 | - | 0.50 | - |
| US882508BD51 TEXAS INSTRUMENTS INC 4.15% 05/15/2048 | 348,396,980 | 248,265,284 | 0.83 | 0.60 | 0.25 | 0.40 |

(接次頁)

(承前頁)

| 投 資 種 類 | 金 額 | | 佔已發行金額百分比(%) | | 佔淨資產百分比(%) | |
|----------------------------------------------------------|----------------|-------------|--------------|------------|------------|------------|
| | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 |
| US882926AA67 TEXAS INSTRUMENTS INC 5.05% 05/18/2063 | \$ 345,437,508 | \$ - | 0.92 | - | 0.25 | - |
| US883556BY71 THERMO FISHER SCIENTIFIC 4.1% 08/15/2047 | 205,217,962 | 114,849,226 | 1.00 | 0.57 | 0.15 | 0.18 |
| US88579YBK64 3M COMPANY 3.25% 08/26/2049 | - | 172,387,597 | - | 0.80 | - | 0.27 |
| US89417EAR09 TRAVELERS COS INC 3.05% 06/08/2051 | 143,644,119 | 135,968,465 | 0.85 | 0.85 | 0.10 | 0.22 |
| US89417EAS81 TRAVELERS COS INC 5.45% 05/25/2053 | 529,848,449 | - | 2.13 | - | 0.38 | - |
| US907818EM65 UNION PACIFIC CORP 3.799% 10/01/2051 | 295,611,168 | 154,842,708 | 1.10 | 0.60 | 0.21 | 0.25 |
| US907818FG88 UNION PACIFIC CORP 3.839% 03/20/2060 | 669,088,195 | 415,089,494 | 1.45 | 0.94 | 0.48 | 0.66 |
| US907818FK90 UNION PACIFIC CORP 3.25% 02/05/2050 | 536,338,276 | 374,503,130 | 1.31 | 0.95 | 0.39 | 0.60 |
| US907818FL73 UNION PACIFIC CORP 3.75% 02/05/2070 | 222,243,799 | 97,184,270 | 1.24 | 0.57 | 0.16 | 0.16 |
| US907818FN30 UNION PACIFIC CORP 2.973% 09/16/2062 | 174,900,749 | 119,752,966 | 0.81 | 0.57 | 0.13 | 0.19 |
| US907818FS27 UNION PACIFIC CORP 3.799% 04/06/2071 | 324,099,335 | 145,862,870 | 1.33 | 0.63 | 0.23 | 0.23 |
| US907818FW39 UNION PACIFIC CORP 2.95% 03/10/2052 | 169,813,994 | 111,648,328 | 0.92 | 0.62 | 0.12 | 0.18 |
| US907818FZ69 UNION PACIFIC CORP 3.5% 02/14/2053 | 542,932,087 | 270,035,435 | 1.79 | 0.92 | 0.39 | 0.43 |
| US911312CA23 UNITED PARCEL SERVICE 5.05% 03/03/2053 | 588,300,360 | - | 1.68 | - | 0.42 | - |
| US91324PCD24 UNITEDHEALTH GROUP INC 4.25% 03/15/2043 | - | 37,055,678 | - | 0.18 | - | 0.06 |
| US91324PCR10 UNITEDHEALTH GROUP INC 4.75% 07/15/2045 | 685,743,781 | 553,512,671 | 1.15 | 0.95 | 0.49 | 0.88 |
| US91324PCX87 UNITEDHEALTH GROUP INC 4.2% 01/15/2047 | 74,907,694 | 47,699,475 | 0.37 | 0.24 | 0.05 | 0.08 |
| US91324PDF62 UNITEDHEALTH GROUP INC 3.75% 10/15/2047 | 63,154,809 | 55,465,422 | 0.26 | 0.24 | 0.05 | 0.09 |
| US91324PDL31 UNITEDHEALTH GROUP INC 4.25% 06/15/2048 | 370,123,794 | 297,662,448 | 1.00 | 0.82 | 0.27 | 0.47 |
| US91324PDQ28 UNITEDHEALTH GROUP INC 4.45% 12/15/2048 | 395,186,752 | 337,899,348 | 1.28 | 1.11 | 0.28 | 0.54 |
| US91324PDU30 UNITEDHEALTH GROUP INC 3.7% 08/15/2049 | 306,380,840 | 277,349,852 | 0.98 | 0.91 | 0.22 | 0.44 |
| US91324PDV13 UNITEDHEALTH GROUP INC 3.875% 08/15/2059 | 424,229,684 | 306,916,367 | 1.36 | 1.01 | 0.31 | 0.49 |

(接次頁)

(承前頁)

| 投 資 種 類 | 金 額 | | 佔已發行金額百分比(%) | | 佔淨資產百分比(%) | |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 |
| US91324PDZ27 UNITEDHEALTH GROUP INC 2.9% 05/15/2050 | \$ 207,540,835 | \$ 221,031,978 | 0.77 | 0.84 | 0.15 | 0.35 |
| US91324PEA66 UNITEDHEALTH GROUP INC 3.125% 05/15/2060 | 324,249,568 | 215,223,517 | 1.49 | 1.02 | 0.23 | 0.34 |
| US91324PEF53 UNITEDHEALTH GROUP INC 3.25% 05/15/2051 | 409,449,874 | 337,581,373 | 0.88 | 0.76 | 0.30 | 0.54 |
| US91324PEK49 UNITEDHEALTH GROUP INC 4.75% 05/15/2052 | 755,816,648 | 525,468,250 | 1.28 | 0.92 | 0.54 | 0.84 |
| US91324PEL22 UNITEDHEALTH GROUP INC 4.95% 05/15/2062 | 320,071,680 | 164,179,475 | 1.06 | 0.56 | 0.23 | 0.26 |
| US91324PES74 UNITEDHEALTH GROUP INC 5.875% 02/15/2053 | 1,454,772,578 | 355,614,689 | 2.10 | 0.53 | 1.05 | 0.57 |
| US91324PET57 UNITEDHEALTH GROUP INC 6.05% 02/15/2063 | 1,103,331,800 | 217,334,360 | 2.08 | 0.43 | 0.80 | 0.35 |
| US91324PEW86 UNITEDHEALTH GROUP INC 5.05% 04/15/2053 | 985,423,075 | - | 1.59 | - | 0.71 | - |
| US91324PEX69 UNITEDHEALTH GROUP INC 5.2% 04/15/2063 | 877,146,383 | - | 1.60 | - | 0.63 | - |
| US927804GD01 VIRGINIA ELEC & POWER CO 2.45% 12/15/2050 | 359,235,478 | 165,962,054 | 2.11 | 1.00 | 0.26 | 0.26 |
| US927804GF58 VIRGINIA ELEC & POWER CO 2.95% 11/15/2051 | 200,063,536 | 97,644,959 | 1.06 | 0.53 | 0.14 | 0.16 |
| US927804GL27 VIRGINIA ELEC & POWER CO 5.45% 04/01/2053 | 338,257,773 | - | 1.43 | - | 0.24 | - |
| US92826CAF95 VISA INC 4.3% 12/14/2045 | 938,397,390 | 513,599,037 | 0.94 | 0.52 | 0.68 | 0.82 |
| US92826CAJ18 VISA INC 3.65% 09/15/2047 | - | 108,612,957 | - | 0.57 | - | 0.17 |
| US92826CAQ50 VISA INC 2% 08/15/2050 | 150,770,081 | 140,152,677 | 0.45 | 0.44 | 0.11 | 0.22 |
| US931142EC31 WALMART INC 4.05% 06/29/2048 | 617,448,799 | 464,353,098 | 1.31 | 1.00 | 0.45 | 0.74 |
| US931142EV12 WALMART INC 2.65% 09/22/2051 | 328,454,008 | 362,005,116 | 1.02 | 1.14 | 0.24 | 0.58 |
| US931142EZ26 WALMART INC 4.5% 09/09/2052 | 583,250,590 | 178,966,941 | 1.96 | 0.61 | 0.42 | 0.29 |
| US931142FE87 WALMART INC 4.5% 04/15/2053 | 663,556,885 | - | 1.48 | - | 0.48 | - |
| 美國小計 | <u>124,378,805,094</u> | <u>56,310,808,169</u> | | | <u>89.70</u> | <u>89.82</u> |
| 英 國 | | | | | | |
| US046353AZ13 ASTRAZENECA PLC 3% 05/28/2051 | - | 220,939,020 | - | 1.35 | - | 0.35 |
| US046353AM00 ASTRAZENECA PLC 4.375% 11/16/2045 | 237,738,041 | 111,678,966 | 0.83 | 0.40 | 0.17 | 0.18 |
| US046353AU26 ASTRAZENECA PLC 4.375% 08/17/2048 | 216,164,480 | 207,916,107 | 1.00 | 1.00 | 0.16 | 0.33 |
| 英國小計 | <u>453,902,521</u> | <u>540,534,093</u> | | | <u>0.33</u> | <u>0.86</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 投 資 種 類 | 金 額 | | 佔已發行金額百分比(%) | | 佔淨資產百分比(%) | |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------|------------|-----------------|-----------------|
| | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 | 112年12月31日 | 111年12月31日 |
| 荷 蘭 | | | | | | |
| US822582AY86 SHELL INTERNATIONAL FIN 4.55% 08/12/2043 | \$ - | \$ 110,045,713 | - | 0.31 | - | 0.18 |
| US822582BF88 SHELL INTERNATIONAL FIN 4.375% 05/11/2045 | 1,062,335,068 | 552,709,459 | 1.26 | 0.68 | 0.77 | 0.88 |
| US822582BQ44 SHELL INTERNATIONAL FIN 4% 05/10/2046 | 657,729,931 | 466,356,778 | 1.10 | 0.81 | 0.47 | 0.74 |
| US822582BY77 SHELL INTERNATIONAL FIN 3.75% 09/12/2046 | 378,982,427 | 211,276,804 | 1.19 | 0.69 | 0.27 | 0.34 |
| US822582CE05 SHELL INTERNATIONAL FIN 3.125% 11/07/2049 | 418,117,370 | 159,906,198 | 1.48 | 0.58 | 0.30 | 0.26 |
| US822582CH36 SHELL INTERNATIONAL FIN 3.25% 04/06/2050 | <u>559,255,203</u> | <u>342,204,824</u> | 1.21 | 0.76 | <u>0.40</u> | <u>0.55</u> |
| 荷蘭小計 | <u>3,076,419,999</u> | <u>1,842,499,776</u> | | | <u>2.21</u> | <u>2.95</u> |
| 債券合計 | <u>136,581,561,465</u> | <u>61,588,258,162</u> | | | <u>98.46</u> | <u>98.25</u> |
| 銀行存款 | 3,210,862,177 | 2,455,051,531 | | | 2.31 | 3.92 |
| 其他資產減負債後之淨額 | (<u>1,067,955,735</u>) | (<u>1,355,133,232</u>) | | | (<u>0.77</u>) | (<u>2.17</u>) |
| 淨 資 產 | <u>\$ 138,724,467,907</u> | <u>\$ 62,688,176,461</u> | | | <u>100.00</u> | <u>100.00</u> |

註：債券投資係以涉險國家分類。

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：劉宗聖



總經理：陳沛宇



會計主管：郭美英



元大證券投資信託股份有限公司
元大 20 年期以上 AAA 至 A 級美元公司債券 ETF 證券投資信託基金

淨資產月報變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

| | 112年度 | | 111年度 | |
|-----------------------|--------------------|----------|--------------------|-----------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 期初淨資產 | \$ 62,688,176,461 | 45.19 | \$ 56,289,321,007 | 89.79 |
| 收 入 | | | | |
| 利息收入 (附註七) | 4,299,046,266 | 3.10 | 2,240,714,880 | 3.57 |
| 其他收入 | 25,547,063 | 0.02 | - | - |
| 收入合計 | 4,324,593,329 | 3.12 | 2,240,714,880 | 3.57 |
| 費 用 | | | | |
| 經理費 (附註五及十) | 163,682,738 | 0.12 | 98,345,832 | 0.16 |
| 保管費 (附註五) | 50,726,138 | 0.04 | 32,781,938 | 0.05 |
| 指數授權費 (附註六) | 19,741,071 | 0.01 | 11,983,363 | 0.02 |
| 上櫃費 | 300,000 | - | 300,000 | - |
| 會計師費用 | 255,000 | - | 255,000 | - |
| 其他 | 992,677 | - | 604,786 | - |
| 費用合計 | 235,697,624 | 0.17 | 144,270,919 | 0.23 |
| 淨投資收益 | 4,088,895,705 | 2.95 | 2,096,443,961 | 3.34 |
| 發行受益權單位價款 | 84,738,145,989 | 61.08 | 27,421,490,694 | 43.74 |
| 買回受益權單位價款 | (12,667,155,063) | (9.13) | (6,324,693,322) | (10.09) |
| 已實現資本利得 (損失) (附註三) | (3,000,726,075) | (2.16) | (1,375,524,735) | (2.19) |
| 已實現兌換利得 (損失) (附註三) | 90,610,603 | 0.06 | 99,267,210 | 0.16 |
| 未實現資本利得或損失之淨變動數 (附註三) | 10,164,602,779 | 7.33 | (19,408,699,279) | (30.96) |
| 未實現兌換利得或損失之淨變動數 (附註三) | (2,251,802,334) | (1.62) | 6,441,010,001 | 10.28 |
| 收益分配 (附註九) | (5,126,280,158) | (3.70) | (2,550,439,076) | (4.07) |
| 期末淨資產 | \$ 138,724,467,907 | 100.00 | \$ 62,688,176,461 | 100.00 |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：劉宗聖



總經理：陳沛宇



會計主管：郭美英



元大證券投資信託股份有限公司

元大 20 年期以上 AAA 至 A 級美元公司債券 ETF 證券投資信託基金

財務報表附註

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

(除另予註明者外，金額係以新台幣元為單位)

一、概 述

本基金係依據證券投資信託基金管理辦法及其他有關法令，在國內設立之開放式指數股票型基金，於 107 年 9 月 20 日成立，並於 107 年 10 月 3 日正式於證券櫃檯買賣中心掛牌買賣，經核准新台幣計價發行金額為新台幣貳佰億元，經金管會 108 年 1 月 11 日金管證投字第 1080300123 號函及中央銀行 108 年 1 月 16 日台央外伍字第 1080000182 號函同意辦理第一次追加募集金額最高為新台幣貳佰億元；經金管會 108 年 5 月 16 日金管證投字第 1080315091 號函及中央銀行 108 年 5 月 24 日台央外伍字第 1080019045 號函同意辦理第二次追加募集最高為新台幣貳佰億元；經金管會 108 年 10 月 9 日金管證投字第 1080332695 號函及中央銀行 108 年 10 月 16 日台央外伍字第 1080035492 號函同意辦理第三次追加募集最高為新台幣貳佰億元；經金管會 109 年 4 月 17 日金管證投字第 1090339005 號函及中央銀行 109 年 4 月 22 日台央外伍字第 1090014265 號函同意辦理第四次追加募集最高為新台幣貳佰億元；經金管會 112 年 6 月 2 日金管證投字第 1120344900 號函及中央銀行 112 年 6 月 9 日台央外伍字第 1120021127 號函同意辦理第五次追加募集最高為新台幣貳佰億元；經金管會 112 年 9 月 13 日金管證投字第 1120355419 號函及中央銀行 112 年 9 月 15 日台央外伍字第 1120033765 號函同意辦理第六次追加募集最高為新台幣貳佰億元；經金管會 112 年 11 月 15 日金管證投字第 1120360379 號函及中央銀行 112 年 11 月 17 日台央外伍字第 1120041144 號函同意辦理第七次追加募集最高為新台幣貳佰億元，合計首次募集、第一次追加募集、第二次追加募集、第三次追加募集、第四次追加募集、第五次追加募集、第六次追加募集及第七次追加募集之總募集金額最高為

新台幣壹仟陸佰億元。本基金係採用指數化策略，並以「彭博美國 20 年期 AAA-A 公司債流動性指數」(原彭博巴克萊美國 20 年期 AAA-A 公司債流動性指數)為追蹤之標的指數，藉由投資於標的指數成分債券或其他與標的指數或美元債券相關之有價證券及證券相關商品，以達成本基金扣除各項必要費用後儘可能追蹤標的指數之績效表現為本基金操作目標。

為達成本基金之操作目標，自上櫃日起，投資於標的指數成分債券總金額不低於本基金淨資產之 70%，另外符合本基金追蹤標的指數績效表現之目標及資金調度之需求，本基金得投資於其他與標的指數或美元債券相關之有價證券及證券相關商品交易以使基金投資組合整體曝險盡可能貼近基金淨資產規模之 100%。

本基金之經理公司為元大證券投資信託股份有限公司，保管機構為華南商業銀行股份有限公司，保管機構並複委任 Citibank N.A. 為國外受託保管機構負責保管本基金在境外之資產。

二、通過財務報告之日期及程序

本財務報告於 113 年 1 月 31 日經本基金之經理公司董事長簽核後發布。

三、重大會計政策

遵循聲明

本基金之財務報表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，重大會計政策茲彙總如下：

債 券

本基金之證券投資信託契約於 111 年 12 月 15 日公告，並自公告翌日起生效，修訂後及修訂前之政策分別如下：

依修訂後證券投資信託契約之規定，對所投資債券之價值係以下列方式評價：

以計算日中華民國時間上午十時前經理公司依序自彭博資訊 (Bloomberg) 之 BVAL、彭博資訊 (Bloomberg) 之 BGN、綜合證券商報價所取得之最近價格加計至計算日前一營業日止應收之利息為

準；持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」之規定辦理。

依修訂前證券投資信託契約之規定，以計算日經理公司依序自彭博資訊（Bloomberg）所取得之 BVAL 紐約時間下午三時且不超過三時之中價加計至計算日止應收之利息為準，計算日當日無中價者，依序以彭博資訊（Bloomberg）所取得之 BGN 之中價、綜合券商報價代之，持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」之規定辦理。

債券於成交日按實際成本入帳。各項投資出售時，其成本係按移動平均法計算，其售價和成本間之差額作為已實現資本利得或損失。

期末時尚持有之債券，依前述價格計算之總市價與總成本比較，差額為未實現資本利得或損失。

本基金對上述債券投資其債券發行人之信用風險及該債券擔保與否，定期評估，如經評估本金無法全數收回時，則依評估無法收回之金額認列已實現資本損失。

以外幣為準之交易事項

以外幣為準之交易事項，係按交易當時幣別入帳，每日折合成新台幣後編製財務報表。美元以外之外幣均係依本基金信託契約規定先換算為美元，再按資產負債表日中華民國時間下午四時或最接近下午四時且不超過下午四時之彭博資訊（Bloomberg）所示美元對新台幣之收盤匯率換算為新台幣。112 年及 111 年 12 月 31 日彭博資訊（Bloomberg）所示美元對新台幣之收盤匯率分別為 30.579 及 30.730。

因外幣換算而產生之損失或利益，列為未實現兌換利得或損失。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，則作為已實現兌換利得或損失。

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。

五、經理費及保管費

(一) 經理公司之報酬係按本基金淨資產價值依下列比率，逐日累計計算，並自本基金成立日起每曆月給付乙次：

1. 本基金淨資產價值於新臺幣參拾億元（含）以下時，按每年百分之零點肆零（0.40%）之比率計算。
2. 本基金淨資產價值於超過新臺幣參拾億元（不含）且為新臺幣壹佰億元（含）以下時，按每年百分之零點參零（0.30%）之比率計算。
3. 本基金淨資產價值於超過新臺幣壹佰億元（不含）且為新臺幣貳佰億元（含）以下時，按每年百分之零點貳伍（0.25%）之比率計算。
4. 本基金淨資產價值於超過新臺幣貳佰億元（不含）且為新臺幣參佰億元（含）以下時，按每年百分之零點貳零（0.20%）之比率計算。
5. 本基金淨資產價值於超過新臺幣參佰億元時，按每年百分之零點壹捌（0.18%）之比率計算。

(二) 本基金之證券投資信託契約於 112 年 8 月 30 日公告，並自公告翌日起生效，修訂後及修訂前之政策分別如下：

依修訂後證券投資信託契約之規定，基金保管機構之報酬係按本基金淨資產價值依下列比率，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：

1. 本基金淨資產價值於新臺幣貳佰億元（含）以下時，按每年百分之零點壹零（0.10%）之比率計算。
2. 本基金淨資產價值於超過新臺幣貳佰億元且為新臺幣伍佰億元（含）以下時，按每年百分之零點零陸（0.06%）之比率計算。

3. 本基金淨資產價值於超過新臺幣伍佰億元時，按每年百分之零點零伍（0.05%）之比率計算。

依修訂前證券投資信託契約之規定，基金保管機構之報酬係按本基金淨資產價值依下列比率，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：

1. 本基金淨資產價值於新臺幣貳佰億元（含）以下時，按每年百分之零點壹零（0.10%）之比率計算。

2. 本基金淨資產價值於超過新臺幣貳佰億元時，按每年百分之零點零陸（0.06%）之比率計算。

六、指數授權費

依證券投資信託契約之規定，本基金所使用之標的指數係由Bloomberg Index Services Limited（指數提供者）所編製及計算，並授權經理公司使用，本基金應付指數提供者之使用酬勞，係以年度經理費用率之12%（變動費用）或最小年費15,000美元，兩者較高者為支付。

七、所得稅

自國內取得之利息收入所產生之所得稅負，依91年11月13日修正之所得稅法施行細則及財政部91年11月27日台財稅第910455815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，故自國內利息收入所產生之扣繳稅款作為利息收入之減項。

八、發行及買回受益權單位之平準金額

本基金之發行及買回受益權單位之平準金額，係包括損益平準金額及資本平準金額，其定義如下：

損益平準金額係發行或買回受益權單位之價款內，屬於發行日或申請買回日前屬原受益權單位持有人可分配投資收益之金額。

資本平準金額係發行或買回受益權單位之價款內，所包含之發行或申請買回日前，屬原受益權單位持有人之已實現及未實現資本利得或損失。

九、收益之分配

本基金之證券投資信託契約於 112 年 8 月 30 日公告，並自公告翌日起生效，修訂後及修訂前之收益分配政策分別如下：

依修訂後證券投資信託契約之規定，本基金成立日起滿 180 日(含)後，經經理公司做成收益分配決定後，於每年 3 月、6 月、9 月及 12 月起第 45 個營業日內(含)完成收益分配。

本基金每受益權單位可分配之收益，係指以本基金除息交易日前(不含當日)受益權單位投資於中華民國境外所得之利息收入、收益平準金等收入扣除本基金應負擔之費用後之可分配收益且不需扣除已實現及未實現之資本損失。經理公司得依該等收入之情況，決定分配之收益金額。

除前述可分配收益外，本基金若另增配其他投資於中華民國境外所得之已實現資本利得扣除資本損失(包括已實現及未實現資本損失)及本基金應負擔之費用時，則須符合以下二條件(1)本基金於做成收益分配決定之每受益權單位之淨資產價值應高於本基金成立日前(不含當日)每受益權單位之發行價格；(2)每受益權單位之淨資產價值減去當次每受益權單位可分配收益之餘額，不得低於本基金成立日前(不含當日)每受益權單位之發行價格。

依修訂前證券投資信託契約之規定，本基金成立日起滿 180 日(含)後，經理公司應依收益評價日(即每年 2 月、5 月、8 月及 11 月最後一個日曆日)之基金淨資產價值進行收益分配之評價。

本基金每受益權單位可分配之收益，係指以本基金受益權單位投資於中華民國境外所得之利息收入扣除本基金應負擔之費用後之可分配收益且不需扣除已實現及未實現之資本損失。經理公司得依該等收入之情況，決定分配之收益金額。

除前述可分配收益外，本基金若另增配其他投資於中華民國境外所得之已實現資本利得扣除資本損失(包括已實現及未實現資本損失)及本基金應負擔之費用時，則須符合以下二條件(1)本基金於收益評價日之每受益權單位之淨資產價值應高於本基金成立日前(不含當日)每受益權單位之發行價格；(2)每受益權單位之淨資產價值減去當年度

每受益權單位可分配收益之餘額，不得低於本基金成立日前（不含當日）每受益權單位之發行價格。

前款有關本基金每受益權單位成立日前（不含當日）之發行價格為新臺幣 40 元。

本基金收益分配如下：

112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

| 收益評價日 | 除息交易日 | 發 放 日 | 收 益 分 配 總 額 | 每 受 益 權 單 位 配 發 金 額 | 說 明 |
|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------------|-----|
| 112 年 2 月 28 日 | 112 年 3 月 16 日 | 112 年 4 月 14 日 | \$ 913,321,603 | \$ 0.450 元 | |
| 112 年 5 月 31 日 | 112 年 6 月 16 日 | 112 年 7 月 14 日 | \$ 1,112,365,298 | 0.440 元 | |
| 112 年 8 月 31 日 | 112 年 9 月 18 日 | 112 年 10 月 17 日 | \$ 1,349,821,908 | 0.450 元 | |
| 112 年 11 月 30 日 | 112 年 12 月 18 日 | 113 年 1 月 12 日 | \$ 1,750,771,350 | 0.450 元 | 註 |

註：此係除息日帳載配發金額，113 年 1 月 12 日實際配發金額為 1,750,772,242 元。

111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

| 收益評價日 | 除息交易日 | 發 放 日 | 收 益 分 配 總 額 | 每 受 益 權 單 位 配 發 金 額 | 說 明 |
|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|------------------------|-----|
| 110 年 11 月 30 日 | 110 年 12 月 16 日 | 111 年 1 月 12 日 | \$ 444,536,045 | \$ 0.350 元 | |
| 111 年 2 月 28 日 | 111 年 3 月 16 日 | 111 年 4 月 13 日 | \$ 504,903,132 | 0.370 元 | |
| 111 年 5 月 31 日 | 111 年 6 月 17 日 | 111 年 7 月 14 日 | \$ 626,473,257 | 0.420 元 | |
| 111 年 8 月 31 日 | 111 年 9 月 20 日 | 111 年 10 月 17 日 | \$ 675,885,312 | 0.440 元 | |
| 111 年 11 月 30 日 | 111 年 12 月 16 日 | 112 年 1 月 13 日 | \$ 743,177,380 | 0.460 元 | 註 |

註：此係除息日帳載配發金額，112 年 1 月 13 日實際配發金額為 743,177,379 元。

十、關係人交易

本基金關係人交易如下：

(一) 關係人名稱及關係

| 關 係 人 名 稱 | 關 係 |
|----------------------|----------|
| 元大證券投資信託股份有限公司（元大投信） | 本基金之經理公司 |

(二) 與關係人間之重大交易

| | 112 年度 | 111 年度 |
|------------|-----------------|-----------------|
| 經理費—元大投信 | \$ 163,682,738 | \$ 98,345,832 |
| | 112 年 12 月 31 日 | 111 年 12 月 31 日 |
| 應付經理費—元大投信 | \$ 20,615,708 | \$ 9,013,289 |

本基金與關係人間之交易係依據約定條件為之。

十一、金融商品資訊之揭露

(一) 財務風險資訊

1. 市場價格風險

本基金投資之國外債券商品係以固定利率為主，具公平價值變動風險。投資主要為金融債及公司債，於資產負債表日因市場利率及匯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，將使債券投資之公平價值下降。

2. 信用風險

金融資產受到基金之交易對方及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。本基金之交易對方均為信用良好之金融機構，因此不預期有重大之信用風險。

3. 流動性風險

本基金投資之債券大多具活絡市場，預期可輕易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。

4. 利率變動之現金流量風險及利率變動之公平價值風險

本基金從事固定收益有價證券投資，屬固定利率者，其目的為利率變動時可獲取資本利得，故持有期間無現金流量風險，但有公平價值變動風險。屬浮動利率者，其目的以賺取固定利差為主，資本利得為輔，故於利率變動時雖有利息收入上之現金流量變動風險，但正常情況下公平價值變動小。本基金 112 年及 111 年 12 月 31 日所投資之固定利率商品為債券投資 136,581,561,465 元及 61,588,258,162 元。

本基金所持有之浮動利率資產主要為銀行存款，持有期間無公平價值風險，但有現金流量變動風險。

(二) 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，故已建立相關風險控管機制，以管理所面臨之風險。本基金所從事之風險控制及避險策略主要為釐清風險來源及制定風險管理辦法，送交風險管理部核定。嗣後風險管理部除將定期檢視與調整相關風險管理規範外，倘遇即時或重大異常狀況，應立即研擬解決方案並呈報管理階層，以確保各項作業控制程序及交易監控管理能有效且完全被遵循。

十二、其 他

本基金具重大影響之外幣金融資產及金融負債資訊如下：

單位：各外幣／新台幣元

| | 112年12月31日 | | | 111年12月31日 | | |
|----------------|------------------|--------|-------------------|------------------|--------|-------------------|
| | 外 | 幣 匯 率 | 新 台 幣 | 外 | 幣 匯 率 | 新 台 幣 |
| <u>金 融 資 產</u> | | | | | | |
| <u>貨幣性項目</u> | | | | | | |
| 美 元 | \$ 4,549,694,657 | 30.579 | \$139,125,112,915 | \$ 2,074,805,842 | 30.730 | \$ 63,758,783,515 |
| <u>金 融 負 債</u> | | | | | | |
| <u>貨幣性項目</u> | | | | | | |
| 美 元 | 26,917,418 | 30.579 | 823,107,716 | 41,527,956 | 30.730 | 1,276,154,076 |