

聯博證券投資信託股份有限公司  
聯博全球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 114 年及 113 年度

公司地址：台北市信義區信義路五段 7 號 81 樓及 81 樓之 1  
電 話：(02)8758-3888

## 會計師查核報告

(114) 財審報字第 25002899 號

聯博全球非投資等級債券證券投資信託基金 公鑒：

**查核意見**

聯博全球非投資等級債券證券投資信託基金民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之淨資產價值報告書及投資明細表，暨民國 114 年及 113 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、商業會計法中與財務報表編製有關之規定、商業會計處理準則暨財團法人中華民國會計研究發展基金會所公開之各號企業會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達聯博全球非投資等級債券證券投資信託基金民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之淨資產，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及淨資產價值之變動情形。

**查核意見之基礎**

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與聯博全球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。

**管理階層對財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券投資信託基金之有關法令、商業會計法中與財務報表編製有關之規定、商業會計處理準則暨財團法人中華民國會計研究發展基金會所公開之各號企業會計準則公報及其解釋編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估聯博全球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聯博全球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。

**會計師查核財務報表之責任**

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照

中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對聯博全球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，以及使聯博全球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聯博全球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）。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

陳賢儀

陳賢儀

會計師

林維琪

林維琪



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(82)台財證(六)第 39230 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1060025060 號

中 華 民 國 1 1 5 年 1 月 2 9 日



聯博全球資產管理(台灣)有限公司  
聯博全球資產管理(台灣)有限公司

單位：新台幣元

(資本帳戶及每單位平均淨資產以各類型計價幣別表達)

	114年12月31日		113年12月31日	
	金額	% (註)	金額	% (註)
<b>資 產</b>				
股票-按市價計值 (民國114年及113年12月31日成本 分別為\$139,956,220 及\$94,964,940)(附註十)	\$ 47,685,740	0.08	\$ 5,098,498	0.01
債券-按市價計值 (民國114年及113年12月31日成本 分別為\$50,010,399,543 及\$49,339,531,503)(附註九及十)	50,901,631,250	93.57	51,101,799,587	93.98
基金-按市價計值 (民國114年及113年12月31日成本 分別為\$1,317,824,211 及\$1,249,585,206)(附註五及十)	1,301,707,878	2.56	1,311,380,762	2.41
銀行存款(附註六及十)	1,271,489,351	2.34	1,297,305,736	2.39
衍生工具-信用違約交換資產(附註九及十)	483,712,566	0.89	397,246,744	0.73
應收出售證券款(附註十)	18,564,289	0.03	-	-
應收利息(附註十)	866,738,422	1.59	872,425,883	1.60
應收衍生工具保證金(附註九及十)	287,880,472	0.52	301,900,757	0.56
應收基金配息(附註五及十)	4,364,649	0.01	3,575,791	0.01
應收違匯保證金(附註九及十)	47,691,446	0.09	29,994,615	0.06
應收即期外匯款(附註十)	106,109,630	0.20	99,190,799	0.18
逾期外匯重評價資產(附註九)	90,217,091	0.17	40,243,863	0.07
資產合計	55,517,792,784	102.05	55,460,163,035	102.00
<b>負 債</b>				
應付贖回受益憑證款(附註十)	( 251,914,740)	(0.46)	( 180,755,575)	( 0.33)
應付經理費(附註五及八)	( 73,858,686)	(0.14)	( 68,750,766)	( 0.13)
應付保管費(附註八)	( 7,496,035)	(0.01)	( 7,216,783)	( 0.01)
應付即期外匯款(附註十)	( 106,045,225)	(0.19)	( 99,491,034)	( 0.19)
應付收益分配(附註十及十二)	( 403,447,371)	(0.74)	( 359,569,036)	( 0.66)
逾期外匯重評價負債(附註九)	( 275,719,272)	(0.51)	( 371,440,834)	( 0.68)
其他應付款	( 233,338)	-	( 233,338)	-
負債合計	( 1,118,714,667)	(2.05)	( 1,087,457,366)	( 2.00)
淨資產	\$ 54,399,078,117	100.00	\$ 54,372,705,669	100.00
<b>資本帳戶</b>				
T2類型(累積型)-新台幣	TWD 2,007,342,257		TWD 1,669,582,377	
TA類型(月配息型)-新台幣	TWD 13,033,402,941		TWD 13,328,319,681	
TT類型(月配息型)-新台幣	TWD 35,880,218		TWD 41,965,940	
N類型(月配息型)-新台幣	TWD 15,585,999,923		TWD 12,794,527,959	
I類型(累積型)-新台幣	TWD 167,578,234		TWD 4,233,032,054	
T2類型(累積型)-人民幣	CNY 42,061,387.56		CNY 44,989,393.52	
TA類型(月配息型)-人民幣	CNY 1,329,155,702.29		CNY 1,497,850,309.06	
TT類型(月配息型)-人民幣	CNY 19,136,720.37		CNY 18,205,132.47	
N類型(月配息型)-人民幣	CNY 554,845,933.26		CNY 430,387,903.03	
T2類型(累積型)-美元	USD 1,417,423.56		CNY -	
TA類型(月配息型)-美元	USD 117,396,563.01		USD 122,872,595.16	
TT類型(月配息型)-美元	USD 639,736.47		USD 1,458,196.73	
N類型(月配息型)-美元	USD 289,706,066.73		USD 251,464,913.79	
I類型(累積型)-美元	USD 3,910,987.63		USD 3,437,327.96	
TA類型(月配息型)-澳幣	AUD 14,777,236.66		AUD 9,870,257.52	
N類型(月配息型)-澳幣	AUD 19,085,660.12		AUD 15,365,585.10	
TA類型(月配息型)-南非幣	ZAR 216,135,177.94		ZAR 150,569,084.97	
N類型(月配息型)-南非幣	ZAR 209,828,179.24		ZAR 115,077,779.27	
TA類型(月配息型)-日圓	JPY 1,528,731,848.00		JPY 814,974.00	

(續次頁)



單位：新台幣元

(每單位平均淨資產以各類型計價幣別表達)

	114年12月31日		113年12月31日	
	金	額	金	額
發行在外受益權單位				
T2類型(累積型)-新台幣	166,611,462.94		143,992,673.33	
TA類型(月配息型)-新台幣	2,707,460,508.18		2,637,129,256.29	
TT類型(月配息型)-新台幣	3,785,582.33		4,366,331.96	
N類型(月配息型)-新台幣	1,918,134,658.37		1,499,893,264.33	
I類型(累積型)-新台幣	14,218,106.16		376,404,234.53	
T2類型(累積型)-人民幣	2,240,232.69		2,509,665.16	
TA類型(月配息型)-人民幣	178,164,278.90		193,287,243.01	
TT類型(月配息型)-人民幣	1,413,676.85		1,340,231.51	
N類型(月配息型)-人民幣	54,767,612.50		40,907,008.60	
T2類型(累積型)-美元	88,520.84		-	
TA類型(月配息型)-美元	15,208,305.58		15,426,087.92	
TT類型(月配息型)-美元	45,685.80		104,154.70	
N類型(月配息型)-美元	24,130,121.13		20,219,264.33	
I類型(累積型)-美元	194,393.23		185,026.42	
TA類型(月配息型)-澳幣	2,088,720.24		1,348,463.78	
N類型(月配息型)-澳幣	1,855,724.56		1,441,312.15	
TA類型(月配息型)-南非幣	26,625,532.01		17,933,799.97	
N類型(月配息型)-南非幣	20,000,824.62		10,598,776.87	
TA類型(月配息型)-日圓	1,591,513.33		811.48	
每單位平均淨資產				
T2類型(累積型)-新台幣	TWD	12.05	TWD	11.59
TA類型(月配息型)-新台幣	TWD	4.81	TWD	5.05
TT類型(月配息型)-新台幣	TWD	9.48	TWD	9.61
N類型(月配息型)-新台幣	TWD	8.13	TWD	8.53
I類型(累積型)-新台幣	TWD	11.79	TWD	11.25
T2類型(累積型)-人民幣	CNY	18.78	CNY	17.93
TA類型(月配息型)-人民幣	CNY	7.46	CNY	7.75
TT類型(月配息型)-人民幣	CNY	13.54	CNY	13.58
N類型(月配息型)-人民幣	CNY	10.13	CNY	10.52
T2類型(累積型)-美元	USD	16.01	USD	-
TA類型(月配息型)-美元	USD	7.69	USD	7.97
TT類型(月配息型)-美元	USD	14.00	USD	14.00
N類型(月配息型)-美元	USD	12.01	USD	12.44
I類型(累積型)-美元	USD	20.12	USD	18.58
TA類型(月配息型)-澳幣	AUD	7.07	AUD	7.32
N類型(月配息型)-澳幣	AUD	10.28	AUD	10.66
TA類型(月配息型)-南非幣	ZAR	8.12	ZAR	8.40
N類型(月配息型)-南非幣	ZAR	10.49	ZAR	10.86
TA類型(月配息型)-日圓	JPY	960.55	JPY	1,004.31

註：金額佔淨資產百分比經計算後未達0.01者，不予揭露。

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：



總經理：



會計主管：





單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
<b>基金</b>						
<b>債券型-按市價計值</b>						
<b>台灣</b>						
ALLIANCE BERNSTEIN INVESTMENTS TAIWAN LTD-ABITL EMERGING MARKET CORPORAT	\$ 51,185,976	\$ 59,119,338	0.25	0.26	0.09	0.11
<b>盧森堡</b>						
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I-ASIA INC OP PO-S	474,313,431	454,794,336	1.50	1.44	0.87	0.83
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I-US HIGH YLD-S	260,588,639	249,599,451	0.41	0.60	0.48	0.46
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I-ASIA INC OP PO-AA	90,100,140	92,770,230	2.82	2.73	0.17	0.17
小計	825,002,210	797,164,017			1.52	1.46
債券型基金合計	876,188,186	856,283,355			1.61	1.57
<b>固定收益型-按市價計值</b>						
AB SICAV I-SUS E H Y-AAUSD H-ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL	344,983,831	378,992,422	9.82	9.75	0.64	0.70
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I-EM LC CR D-SA USD	170,535,861	76,104,985	1.47	0.72	0.31	0.14
小計	515,519,692	455,097,407			0.95	0.84
固定收益型基金合計	515,519,692	455,097,407			0.95	0.84
基金合計	1,391,707,878	1,311,380,762			2.56	2.41
<b>債券</b>						
<b>政府公債</b>						
<b>塞內加爾</b>						
REPUBLIC OF SENEGAL SER 7Y (REG) (REG S) 7.75% 10JUN2031	123,112,609	24,288,878	0.63	0.08	0.23	0.05
REPUBLIC OF SENEGAL SER REGS (REG) (REG S) 6.25% 23MAY2033	19,728,623	28,299,847	0.10	0.10	0.04	0.05
REPUBLIC OF SENEGAL SER REGS (REG S) 4.75% 13MAR2028	14,688,244	17,951,352	0.06	0.06	0.03	0.03
REPUBLIC OF SENEGAL SER REGS (REG) (REG S) 6.75% 13MAR2048	-	12,522,228	-	0.06	-	0.02
小計	157,529,476	83,062,305			0.30	0.15
<b>象牙海岸</b>						
IVORY COAST SER REGS (REG) (REG S) 6.625% 22MAR2048	89,718,746	93,333,972	0.24	0.31	0.16	0.17
IVORY COAST 6.375% 03MAR2028	35,774,181	36,555,476	0.11	0.11	0.07	0.07
IVORY COAST SER REGS (REG S) 4.875% 30JAN2032	18,298,707	52,001,868	0.03	0.11	0.03	0.10
IVORY COAST SER 144A 6.375% 03MAR2028	7,244,192	7,402,403	0.02	0.02	0.01	0.01
IVORY COAST SER REGs (REG) (REG S) STP 31DEC2032	6,326,668	7,582,104	0.01	0.01	0.01	0.01
IVORY COAST SER REGS (REG S) 5.875% 17OCT2031	-	33,931,548	-	0.12	-	0.06
小計	157,362,494	230,807,371			0.28	0.42



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
<b>阿根廷</b>						
ARGENTINA (REP OF) (REG) STP 09JAN2038	\$ 12,358,480	\$ 11,592,620	-	-	0.02	0.02
ARGENTINA (REP OF) (REG) STP 09JUL2030	114,651,735	-	0.03	-	0.21	-
ARGENTINA (REP OF) (REG) STP 09JUL2035	47,641,460	-	0.01	-	0.09	-
ARGENTINA (REP OF) (REG) STP 09JUL2041	-	25,223,672	-	0.01	-	0.05
小計	174,651,675	36,816,292			0.32	0.07
<b>哥倫比亞</b>						
COLOMBIA (REP OF) 3.125% 15APR2031	28,901,779	7,415,705	0.04	0.01	0.05	0.01
COLOMBIA (REP OF) (REG) 8% 14NOV2035	16,162,434	49,018,582	0.03	0.08	0.03	0.09
REPUBLIC OF COLOMBIA 7.375000 % 25APR2030	32,925,444	-	0.05	-	0.06	-
REPUBLIC OF COLOMBIA 6.500000 % 26-NOV- 2038	16,622,009	-	0.06	-	0.03	-
REPUBLIC OF COLOMBIA 5.750000 % 26-NOV- 2034	13,930,061	-	0.06	-	0.03	-
COLOMBIA (REP OF) SER B 7.25% 26OCT2050	-	114,089,788	-	-	-	0.21
COLOMBIA (REP OF) 4.125% 15MAY2051	-	26,038,351	-	0.09	-	0.05
REPUBLIC OF COLOMBIA (REG) 5.625% 26FEB2044	-	17,402,701	-	0.03	-	0.03
小計	108,541,727	213,965,127			0.20	0.39
<b>巴拿馬</b>						
PANAMA (GOVT OF) (REG) 7.5% 01MAR2031	28,801,462	9,987,809	0.08	0.03	0.05	0.02
PANAMA (GOVT OF) (REG) 3.75% 17APR2026	20,180,734	20,395,327	0.05	0.05	0.04	0.04
PANAMA (GOVT OF) (REG) 3.16% 23JAN2030	11,734,450	-	0.03	-	0.02	-
PANAMA (GOVT OF) (REG) 4.5% 16APR2050	-	10,796,309	-	0.02	-	0.02
小計	60,716,646	41,179,445			0.11	0.08
<b>美國</b>						
US TREASURY 4.5% 15FEB2044	452,289,038	621,563,368	0.03	0.05	0.83	1.14
US TREASURY 4.125% 15AUG2044	120,584,615	123,898,125	0.01	0.01	0.22	0.23
PUBLIC FIN AUTH WI REVENUE 5.75% 25JUL2041	60,263,715	62,443,722	1.45	1.45	0.11	0.12
US TREASURY 4.625% 15MAY2044	25,815,952	209,965,378	-	0.01	0.05	0.39
US TREASURY N/B 3.875 % 31-DEC-2032	410,261,236	-	0.03	-	0.75	-
US TREASURY N/B 4.125000 % 31MAR2032	275,465,202	-	0.02	-	0.51	-
US TREASURY N/B 3.875000 % 31JUL2027	86,302,030	-	-	-	0.16	-
US TREASURY 2.5% 31MAR2027	-	270,742,600	-	0.01	-	0.50
US TREASURY 4.75% 15NOV2053	-	96,014,904	-	-	-	0.18
US TREASURY 4.375% 31AUG2028	-	52,927,022	-	-	-	0.10



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權		佔淨資產百分比(註2)		
	114年12月31日	113年12月31日	單位數總數之百分比(註1)		114年12月31日	113年12月31日	
			114年12月31日	113年12月31日			
US TREASURY 4.25% 15FEB2054	\$ -	\$ 29,961,322	-	-	-	0.06	
US TREASURY 4.125% 31MAR2029	-	87,679	-	-	-	-	
小計	1,430,981,788	1,467,604,120			2.63	2.72	
<b>南非</b>							
REPUBLIC OF SOUTH AFRICA SER REGS (REG) 7.950000 % 19NOV2054	66,046,622	-	0.13	-	0.12	-	
REPUBLIC OF SOUTH AFRICA SER REGS 7.25 % 11-DEC-2055	15,587,062	-	0.03	-	0.03	-	
REPUBLIC OF SOUTH AFRICA SER 2035 (REG) 8.875% 28FEB2035	-	130,715,598	-	0.02	-	0.24	
REPUBLIC OF SOUTH AFRICA 6.3% 22JUN2048	-	49,656,833	-	0.31	-	0.09	
SOUTH AFRICA (REP OF) (REG) 5.75% 30SEP2049	-	25,395,767	-	0.03	-	0.05	
小計	81,633,684	205,768,198			0.15	0.38	
<b>墨西哥</b>							
UNITED MEXICAN STATES 5.375000 % 22-MAR-2033	39,232,437	-	0.03	-	0.07	-	
<b>薩爾瓦多</b>							
SALVADOR (REP OF) SER REGS (REG S) 8.625% 28FEB2029	69,529,412	56,495,350	0.34	0.28	0.13	0.10	
SALVADOR (REP OF) SER REGS (REG) (REG S) 9.25% 17APR2030	13,627,894	-	0.04	-	0.02	-	
REPUBLIC OF EL SALVADOR SER REGS 9.650000 % 21NOV2054	-	26,071,383	-	0.08	-	0.05	
小計	83,157,306	82,566,733			0.15	0.15	
<b>多明尼加</b>							
DOMINICAN (REP OF) SER REGS (REG) (REG S) 8.625% 20APR2027	33,268,340	41,675,720	0.34	0.41	0.06	0.08	
DOMINICAN (REP OF) SER REGS (REG) (REG S) 4.5% 30JAN2030	16,516,429	16,174,131	0.03	0.03	0.03	0.03	
DOMINICAN (REP OF) SER REGS (REG S) 5.5% 22FEB2029	14,038,000	13,971,510	0.02	0.02	0.03	0.03	
DOMINICAN REPUBLIC SER REGS (REG) (REGS) 6% 19JUL2028	-	81,331,031	-	0.19	-	0.15	
小計	63,822,769	153,152,392			0.12	0.29	
<b>烏克蘭</b>							
UKRAINE (GOVT OF) SER REGS (REG S) STP 01FEB2036	33,265,636	15,874,394	0.07	0.04	0.06	0.03	
UKRAINE (GOVT OF) SER REGS (REG S) STP 01FEB2035	21,311,191	22,912,238	0.04	0.04	0.04	0.04	
UKRAINE (GOVT OF) SER REGS (REG S) STP 01FEB2029	4,307,641	4,172,199	0.02	0.02	0.01	0.01	
UKRAINE (GOVT OF) SER REGS (REG S) STP 01FEB2034	-	9,209,964	-	0.03	-	0.02	
UKRAINE (GOVT OF) SER REGS (REG S) STP 01FEB2030	-	3,231,882	-	0.03	-	0.01	
小計	58,884,468	55,400,677			0.11	0.11	



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
<b>埃及</b>						
ARAB REPUBLIC OF EGYPT SER RegS (REG) (REG S) 5.875% 16FEB2031	\$ 180,641,009	\$ 101,441,754	0.38	0.25	0.33	0.19
ARAB REPUBLIC OF EGYPT SER REGS (REG) (REG S) 7.3% 30SEP2033	12,311,389	10,588,914	0.03	0.03	0.02	0.02
ARAB REPUBLIC OF EGYPT SER REGS 8.625000 % 04FEB2030	72,992,977	-	0.17	-	0.13	-
EGYPT TASKEEK CO 6.375000 % 07APR2029	22,601,041	-	0.10	-	0.04	-
ARAB REPUBLIC OF EGYPT SER REGS (REG S) 8.875% 29MAY2050	-	65,326,151	-	0.12	-	0.12
ARAB REPUBLIC OF EGYPT SER REGS (REG) (REG S) 8.5% 31JAN2047	-	30,501,162	-	0.05	-	0.06
小計	288,546,416	207,857,981			0.52	0.39
<b>奈及利亞</b>						
NIGERIA (KINGDOM OF) SER REGS (REG S) 6.125% 28SEP2028	84,486,093	75,563,395	0.21	0.20	0.16	0.14
REPUBLIC OF NIGERIA SER REGS (REG S) 7.875% 16FEB2032	59,837,224	53,769,244	0.12	0.12	0.11	0.10
REPUBLIC OF NIGERIA SER (REG) (REG S) 7.143% 23FEB2030	29,266,406	26,724,233	0.07	0.07	0.05	0.05
REPUBLIC OF NIGERIA SER REGS 6.5% 28NOV2027	27,174,268	45,723,784	0.06	0.10	0.05	0.09
NIGERIA (KINGDOM OF) SER REGS (REG S) 8.375% 24MAR2029	60,480,812	-	0.14	-	0.11	-
REPUBLIC OF NIGERIA SER REGS (REG) (REG S) 7.696% 23FEB2038	-	38,833,288	-	0.12	-	0.07
小計	261,244,803	240,613,944			0.48	0.45
<b>安哥拉</b>						
REPUBLIC OF ANGOLA SER REGS (REG) (REG S) 8% 26NOV2029	210,401,176	97,857,755	0.39	0.19	0.39	0.18
REPUBLIC OF ANGOLA SER REGS (REG) (REG S) 9.125% 26NOV2049	-	54,233,492	-	0.16	-	0.10
REPUBLIC OF ANGOLA SER REGS (REG) (REG S) 9.375% 08MAY2048	-	28,702,765	-	0.06	-	0.05
小計	210,401,176	180,794,012			0.39	0.33
<b>肯亞</b>						
REPUBLIC OF KENYA SER REGS 7.875000 % 09-OCT-2033	56,230,106	-	0.24	-	0.10	-
REPUBLIC OF KENYA SER REGS 8.800000 % 09-OCT-2038	27,032,417	-	0.11	-	0.05	-
REPUBLIC OF KENYA SER REGS (REG) (REG S) 7% 22MAY2027	-	38,534,935	-	0.13	-	0.07
小計	83,262,523	38,534,935			0.15	0.07
<b>厄瓜多爾</b>						
ECUADOR (REP OF) SER REGS (REG) (REG S) STP 31JUL2035	69,369,422	62,191,863	0.03	0.04	0.13	0.12
ECUADOR (REP OF) SER REGS (REG S) STP 31JUL2030	19,851,489	-	0.02	-	0.04	-
小計	89,220,911	62,191,863			0.17	0.12



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
<b>巴林</b>						
KINGDOM OF BAHRAIN SER REGS (REG S) 4.25% 25JAN2028	\$ 25,571,544	\$ 25,697,561	0.17	0.17	0.05	0.05
<b>土耳其</b>						
TURK IHIRACAT KR BK SER REGS (REG S) 9% 28JAN2027	8,670,262	9,046,910	0.05	0.05	0.02	0.02
HAZINE MUSTESARLIGI VARL SER REGS 6.750000 % 01SEP2030	95,060,447	-	0.12	-	0.17	-
REPUBLIC OF TURKIYE 6.950000 % 16-SEP- 2035	46,436,874	-	0.07	-	0.09	-
TURK IHIRACAT KR BK SER REGS 6.875000 % 03JUL2028	32,832,720	-	0.20	-	0.06	-
小計	183,000,303	9,046,910			0.34	0.02
<b>瓜地馬拉</b>						
REPUBLIC OF GUATEMALA SER REGS (REG S) 6.05% 06AUG2031	-	26,841,441	-	0.14	-	0.05
<b>千里達及托巴哥</b>						
TRINIDAD & TOBAGO SER REGS (REGS) 4.5% 04AUG2026	-	11,526,005	-	0.04	-	0.02
<b>羅馬尼亞</b>						
ROMANIA SER REGS (REG) 5.750000 % 24MAR2035	75,261,109	60,284,071	0.12	0.10	0.14	0.11
ROMANIA (GOVT OF) SER REGS (REG) (REG S) 5.875% 30JAN2029	42,718,550	42,069,112	0.07	0.07	0.08	0.08
ROMANIA SER REGS 5.750000 % 10SEP2030	79,659,254	-	0.12	-	0.15	-
小計	197,638,913	102,353,183			0.37	0.19
<b>哈薩克</b>						
BAITEREK NATIONAL MANAGI SER REGS 5.450000 % 08MAY2028	27,569,941	-	0.17	-	0.05	-
<b>烏茲別克斯坦</b>						
UZBEKISTAN INTL BOND SER REGS 6.947400 % 25MAY2032	64,734,615	-	0.38	-	0.12	-
REPUBLIC OF UZBEKISTAN SER REGS (REG) (REG S) 5.375% 20FEB2029	9,764,772	-	0.06	-	0.02	-
小計	74,499,387	-			0.14	-
政府公債合計	3,857,470,387	3,475,780,495			7.10	6.45
<b>普通股債</b>						
<b>比利時</b>						
ONTEX GROUP NV (REG S) 5.25% 15APR2030	46,206,484	-	0.32	-	0.08	-
<b>法國</b>						
BANIJAY ENTERTAINMENT SER REGs (REG) (REG S) 7% 01MAY2029	55,159,958	26,674,185	0.27	0.14	0.10	0.05
CONSTELLUM SE SER REGS (REG) (REG S) 3.125% 15JUL2029	54,529,316	39,650,993	0.50	0.41	0.10	0.07
CAB SER REGS (REG S) 3.375% 01FEB2028	51,365,414	45,558,892	0.12	0.12	0.09	0.08
CALDERYS FINANCING LLC SER 144A 11.25% 01JUN2028	49,173,020	18,358,124	0.27	0.09	0.09	0.03



單位：新台幣元

投 資 種 類	金 額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
ALTICE FINANCING SA SER REGs (REG S) 5.75% 15AUG2029	\$ 43,952,617	\$ 48,333,628	0.10	0.10	0.08	0.09
CONSTELLIUM SE SER 144A (REG) 3.75% 15APR2029	28,854,927	10,400,139	0.19	0.07	0.05	0.02
BANIJAY ENTERTAINMENT SER REGS (REG S) 8.125% 01MAY2029	27,725,587	18,672,799	0.21	0.14	0.05	0.04
BANIJAY ENTERTAINMENT SER 144A 8.125% 01MAY2029	16,524,319	17,210,267	0.13	0.13	0.03	0.03
ALTICE FINANCING SA SER 144a 5.75% 15AUG2029	16,457,545	53,087,360	0.04	0.11	0.03	0.10
OPAL BIDCO SAS SER REGS 5.500000 % 31MAR2032	160,553,302	-	0.34	-	0.30	-
IPD 3 BV SER REGS 5.500000 % 15JUN2031	102,049,495	-	0.31	-	0.19	-
ALTICE FRAN LUX 3/HOLD 1 SER 144A 6.500000 % 15-MAR-2032	101,799,540	-	0.18	-	0.19	-
ELIOR GROUP SA 5.625000 % 15MAR2030	77,325,380	-	0.40	-	0.14	-
ALTICE FRAN LUX 3/HOLD 1 SER 144A 6.875000 % 15-JUL-2032	76,693,304	-	0.17	-	0.14	-
OVH GROUPE SAS SER REGS 4.750000 % 05-FEB-2031	63,249,896	-	0.34	-	0.12	-
HLONG D'INFRA METIERS 3.875000 % 31-JAN-2031	53,866,331	-	0.29	-	0.10	-
PAPREC HOLDING SA SER REGS 4.500000 % 15JUL2032	40,140,886	-	0.24	-	0.07	-
OPAL BIDCO SER REGS 6.500000 % 31MAR2032	27,748,042	-	0.08	-	0.05	-
LOXAM SAS SER EMTN (REG S) 6.375% 15MAY2028	24,689,847	-	0.16	-	0.05	-
ALTICE FRAN LUX 3/HOLD 1 SER 144A 6.875000 % 15-OCT-2030	22,658,052	-	0.09	-	0.04	-
SECHE ENVIRONNEMENT SACA 4.500000 % 25MAR2030	18,857,538	-	0.11	-	0.03	-
PAPREC HOLDING SA SER REGS 4.125000 % 15JUL2030	18,600,803	-	0.07	-	0.03	-
ALTICE FRAN LUX 3/HOLD 1 SER 144A 6.500000 % 15-OCT-2031	13,694,722	-	0.12	-	0.03	-
ALTICE FRAN LUX 3/HOLD 1 SER 144A 10.000000 % 15-JAN-2033	12,444,166	-	0.05	-	0.02	-
HLONG D'INFRA METIERS (BR) 4.875000 % 24OCT2029	8,609,819	-	0.04	-	0.02	-
SNF GROUP SACA SER REGS 3.375000 % 15-MAR-2030	5,883,062	-	0.06	-	0.01	-
CALDERYS FINANCING LLC SER REGS (REG S) 11.25% 01JUN2028	-	89,328,802	-	0.46	-	0.17
ALTICE FRANCE SA SER 144A (REG) 5.5% 15OCT2029	-	82,581,049	-	0.17	-	0.15
ALTICE FRANCE SA SER REGS (REG) (REG S) 5.125% 15JUL2029	-	63,420,115	-	0.10	-	0.12
ALTICE FRANCE SA SER 144A (REG) 5.125% 15JUL2029	-	60,956,241	-	0.10	-	0.11
PAPREC HOLDING SA SER 144A 7.25% 17NOV2029	-	27,227,095	-	0.25	-	0.05
VALLOUREC SACA SER REGS (REG S) 7.5% 15APR2032	-	26,150,872	-	0.09	-	0.05
ALTICE FRANCE SA SER 144a 5.5% 15JAN2028	-	23,566,609	-	0.09	-	0.04
ALTICE FRANCE SA SER 144A (REG) 5.125% 15JAN2029	-	14,778,397	-	0.13	-	0.03
ALTICE FRANCE HLDG S A 6% 15FEB2028	-	14,710,480	-	0.14	-	0.03



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
LOXAM SAS (REG S) 3.75% 15JUL2026	\$ -	\$ 13,910,442	-	0.09	-	0.03
VALLOUREC SACA SER 144A 7.5% 15APR2032	-	6,890,966	-	0.02	-	0.01
SCOR SE (BR) (REG S) VAR 08JUN2046	-	6,793,384	-	0.03	-	0.01
ALTICE FRANCE SA SER REGs 5.875% 01FEB2027	-	5,496,863	-	0.02	-	0.01
ALTICE FRANCE HLDG S A 10.5% 15MAY2027	-	4,451,496	-	0.03	-	0.01
ALTICE FINANCING SA SER REGS (REG S) 3% 15JAN2028	-	2,658,373	-	0.01	-	-
小計	1,172,606,888	720,885,571			2.15	1.33
<b>荷蘭</b>						
PROSUS NV SER REGS (REG S) 3.061% 13JUL2031	97,343,703	87,170,367	0.18	0.17	0.18	0.16
BOELS TOPHOLDING BV SER REGS (REG S) 5.75% 15MAY2030	69,082,735	57,334,852	0.30	0.27	0.13	0.11
UNITED GROUP BV SER REGS (REG S) 6.75% 15FEB2031	66,017,026	14,493,675	0.58	0.14	0.12	0.03
VZ SECURED FINANCING BV SER 144a (REG) 5% 15JAN2032	39,174,695	5,813,552	0.09	0.01	0.07	0.01
ZIGGO BV SER 144a (REG) 4.875% 15JAN2030	34,365,887	34,752,174	0.12	0.12	0.06	0.06
ZIGGO BV SER REGS (REG) (REG S) 2.875% 15JAN2030	30,776,320	8,983,472	0.18	0.06	0.06	0.02
Q-PARK HOLDING I BV SER REGs (REG S) 5.125% 15FEB2030	29,393,703	27,081,238	0.14	0.14	0.05	0.05
ALCOA NEDERLAND HOLDING SER 144A (REG) 4.125% 31MAR2029	21,139,431	-	0.14	-	0.04	-
UNITED GROUP BV SER REGS (REG S) 4.625% 15AUG2028	10,254,678	-	0.09	-	0.02	-
VZ VENDOR FINANCING SER REGS (REG S) 2.875% 15JAN2029	9,501,250	-	0.04	-	0.02	-
VZ SECURED FINANCING BV SER RegS (REG) (REG S) 5% 15JAN2032	5,698,138	-	0.01	-	0.01	-
UNITED GROUP BV SER REGS 6.25 % 31-JAN- 2032	4,973,837	-	0.03	-	0.01	-
UNITED GROUP BV SER REGS (REG S) 4% 15NOV2027	-	40,929,943	-	0.22	-	0.08
VZ SECURED FINANCING BV SER REGS (REG) (REG S) 3.5% 15JAN2032	-	35,908,101	-	0.15	-	0.07
ASR NEDERLAND NV (REG S) (BR) VAR 02MAY2049	-	24,092,196	-	0.15	-	0.05
ZIGGO BOND CO BV SER 144a (REG) 5.125% 28FEB2030	-	22,193,310	-	0.15	-	0.04
ZIGGO BOND CO BV SER REGs (REG S) 5.125% 28FEB2030	-	2,959,108	-	0.02	-	0.01
小計	417,721,412	362,611,988			0.77	0.69
<b>義大利</b>						
ALMAVIVA THE ITALIAN INN SER REGS (REG S) 5% 30OCT2030	114,181,046	47,872,350	0.27	0.19	0.21	0.09
PACHELBEL BIDCO SPA SER REGS (REG S) 7.125% 17MAY2031	71,992,342	84,990,888	0.36	0.46	0.13	0.16
SOFIMA HOLDING S.P.A SER REGS (REG) (REG S) 3.75% 15JAN2028	47,831,939	43,555,881	0.16	0.16	0.09	0.08
TELECOM ITALIA CAPITAL (REG) 7.2% 18JUL2036	28,039,863	27,160,933	0.08	0.08	0.05	0.05



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)		
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	
IMA INDUSTRIA MACCHINE SER REGS (REG S) FRN 15APR2029	\$ 15,695,688	\$ 14,433,167	0.05	0.05	0.03	0.03	
PACHELBEL BIDCO SPA SER REGS (REG S) FRN 17MAY2031	13,873,092	12,814,605	0.06	0.06	0.03	0.02	
GRUPPO SAN DONATO SPA SER REGS 6,500000 % 31-OCT-2031	112,570,798	-	0.37	-	0.21	-	
FIBERCOP SPA SER REGS 7,200000 % 18JUL2036	97,400,842	-	0.62	-	0.18	-	
ENGINEERING SPA SER REGS 8,625000 % 15FEB2030	81,170,951	-	0.68	-	0.15	-	
EFESTO BIDCO SPA/US LLC SER REGS 7,500000 % 15FEB2032	57,847,950	-	0.22	-	0.11	-	
LOTTOMATICA GROUP SPA SER REGS 4,875000 % 31JAN2031	51,333,991	-	0.12	-	0.09	-	
TEAMSYSTEM SPA SER REGS 5,000000 % 01JUL2031	49,805,904	-	0.27	-	0.09	-	
FIBERCOP SPA SER REGS 7,721000 % 04JUN2038	47,502,390	-	0.30	-	0.09	-	
FIBERCOP SPA SER REGS (REG S) 6,375% 15NOV2033	40,905,250	-	0.26	-	0.08	-	
EFESTO BIDCO SPA/US LLC SER XR 7,500000 % 15FEB2032	38,629,050	-	0.15	-	0.07	-	
BEBBLES HOLDCO SPA SER REGS 6,500000 % 30SEP2031	37,941,460	-	0.22	-	0.07	-	
ENGINEERING SPA SER REGS FRN 15FEB2030	21,775,116	-	0.17	-	0.04	-	
DOLCETTO HOLDCO SPA SER REGS 5,625000 % 14JUL2032	18,788,818	-	0.08	-	0.03	-	
TELECOM ITALIA CAPITAL (REG) 7,721% 04JUN2038	15,877,285	-	0.05	-	0.03	-	
TELECOM ITALIA SPA SER EMTN (REG) 5,250000 % 17MAR2055	11,286,821	-	0.04	-	0.02	-	
FIBERCOP SPA SER REGS 6,000000 % 30-SEP-2034	10,523,195	-	0.07	-	0.02	-	
FIBERCOP SPA SER EMTN 5,250000 % 17MAR2055	9,608,093	-	0.13	-	0.02	-	
ATLANTIA SPA SER EMTN (BR) (REG S) 1,875% 13JUL2027	4,694,928	-	0.01	-	0.01	-	
F-BRASILE SPA/F-BRASILE SER XR (REG) 7,375% 15AUG2026	-	69,321,514	-	0.42	-	0.13	
OPTICS BIDCO S.P.A. 7,2% 18JUL2036	-	64,264,398	-	0.38	-	0.12	
ASSICURAZIONI GENERALI SER EMTN (BR) (REGS) VAR 27/10/2047	-	45,520,331	-	0.10	-	0.08	
OPTICS BIDCO S.P.A. 7,721% 04JUN2038	-	44,874,224	-	0.26	-	0.08	
OPTICS BIDCO S.P.A. 6,375% 15NOV2033	-	43,112,002	-	0.26	-	0.08	
TEAMSYSTEM SPA SER REGS (REG) (REG S) FRN 15FEB2028	-	37,069,849	-	0.13	-	0.07	
TELECOM ITALIA CAPITAL (REG) 6,375% 15NOV2033	-	7,245,395	-	0.02	-	0.01	
小計	999,276,821	542,235,537			1.85	1.00	
<b>美國</b>							
FORD MOTOR COMPANY (REG) 3,25% 12FEB2032	217,507,107	214,007,567	0.31	0.31	0.40	0.39	
ASP UNIFRAX HOLDINGS INC 11,175% 30SEP2029	202,868,248	208,801,883	2.11	1.70	0.37	0.38	
JEFFERIES FIN LLC / JFIN 5% 15AUG2028	172,448,745	160,970,146	0.57	0.52	0.32	0.30	



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
STAPLES INC SER REGS (REG S) 10.75% 01SEP2029	\$ 166,153,763	\$ 171,482,212	0.22	0.22	0.31	0.32
TITAN INTERNATIONAL INC SER WI (REG) 7% 30APR2028	157,671,168	136,261,625	1.25	1.06	0.29	0.25
CENTERFIELD MEDIA PARENT INC 6.625% 01AUG2026	156,946,690	61,877,408	0.66	0.31	0.29	0.11
MDC HOLDINGS INC (REG) 6% 15JAN2043	146,400,661	78,202,429	0.99	0.48	0.27	0.14
ARETEC ESCROW ISSUER 2 SER REGS (REG) (REG S) 10% 15AUG2030	136,415,023	175,988,075	0.57	0.70	0.25	0.32
ORGANON FINANCE 1 LLC SER REGS (REG) (REG S) 5.125% 30APR2031	130,426,271	147,580,304	0.25	0.25	0.24	0.27
ALLSTATE CORP (REG) VAR 15MAY2067	124,806,505	93,368,230	0.75	0.55	0.23	0.17
CAPITAL ONE FINANCIAL CO VAR 08JUN2034	124,676,223	56,691,155	0.21	0.10	0.23	0.10
GRIFFON CORPORATION SER WI (REG) 5.75% 01MAR2028	123,122,058	125,827,017	0.39	0.39	0.23	0.23
CCO HLDGS LLC/CAP CORP SER 144A (REG) 4.5% 15AUG2030	120,197,032	110,405,567	0.15	0.15	0.22	0.22
CVS HEALTH CORP (REG) VAR 10MAR2055	118,885,507	76,649,263	0.16	0.10	0.22	0.14
GARDEN SPINCO CORP SER REGS (REG) (REG S) 8.625% 20JUL2030	117,737,076	40,838,791	1.00	0.33	0.22	0.08
ROYAL CARIBBEAN CRUISES SER REGS (REG) (REG S) 5.5% 31AUG2026	117,468,097	122,244,344	0.37	0.37	0.22	0.22
TENNECO INC SER REGS (REG S) 8% 17NOV2028	116,365,171	112,683,179	0.19	0.19	0.21	0.21
ANGI GROUP LLC SER 144A (REG) 3.875% 15AUG2028	113,104,588	68,537,546	0.78	0.47	0.21	0.13
ECHOSTAR CORP SER (REG) 10.75% 30NOV2029	112,763,454	237,742,254	0.06	0.13	0.21	0.44
HILTON GRAND VAC BOR ESC SER REGS (REG S) 5% 01JUN2029	109,172,182	149,250,191	0.42	0.57	0.20	0.27
ALLY FINANCIAL INC (REG) VAR 03JAN2030	109,128,460	111,288,562	0.44	0.44	0.20	0.20
AMERICAN AIRLINES/AADVAN SER REGS (REG) (REG S) 5.75% 20APR2029	108,969,541	40,656,383	0.11	0.04	0.20	0.07
COMPASS GROUP DIVERSIFIE SER 144A (REG) 5.25% 15APR2029	108,433,027	31,119,395	0.36	0.10	0.20	0.06
PALOMINO FUNDING TRUST I 7.233% 17MAY2028	107,366,832	96,945,853	0.72	0.63	0.20	0.18
CARYANA CO SER REGS (REG) (REG S) 13% 01JUN2030	105,942,388	105,306,613	0.19	0.18	0.19	0.19
ARMOR HOLDCO INC SER REGS (REG) (REG S) 8.5% 15NOV2029	104,828,407	117,939,061	0.94	1.02	0.19	0.22
SIRIUS XM RADIO INC SER 144A 4% 15JUL2028	102,898,951	68,955,866	0.17	0.11	0.19	0.13
PARAMOUNT GLOBAL (REG) VAR 30MAR2062	101,968,039	61,164,978	0.35	0.19	0.19	0.11
MADISON 1AQ LLC SER 144A (REG) 5.875% 30JUN2029	100,262,760	79,613,027	0.31	0.25	0.18	0.15
MARRIOTT OWNERSHIP RESOR SER REGS (REG) (REG S) 4.5% 15JUN2029	99,983,828	101,822,210	0.66	0.66	0.18	0.19
LIBERTY MUTUAL GROUP INC SER 144A VAR 07MAR2087	98,934,869	100,574,090	0.39	0.39	0.18	0.18
NAVIENT CORP (REG) 4.875% 15MAR2028	98,438,718	92,727,213	0.63	0.59	0.18	0.17
VELOCITY VEHICLE GROUP SER 144A 8% 01JUN2029	97,273,980	27,737,099	0.65	0.16	0.18	0.05
TALOS PRODUCTION INC SER REGS (REG S) 9.375% 01FEB2031	97,010,124	30,683,397	0.47	0.15	0.18	0.06



聯博全球房地產投資信託基金

單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
SYNCHRONY FINANCIAL VAR 02AUG2030	\$ 96,893,395	\$ 68,159,509	0.39	0.27	0.18	0.13
SYNCHRONY FINANCIAL 7.25% 02FEB2033	96,350,142	70,078,709	0.38	0.28	0.18	0.13
ENOVA INTERNATIONAL INC SER REGS (REG S) 9.125% 01AUG2029	95,980,181	121,800,770	0.57	0.71	0.18	0.22
AMENTUM ESCROW CORP SER REGS (REG S) 7.25% 01AUG2032	95,788,874	35,132,505	0.29	0.11	0.18	0.06
HIGHTOWER HOLDING LLC SER REGS (REG S) 6.75% 15APR2029	94,863,658	98,475,458	1.01	1.01	0.17	0.18
MARRIOTT OWNERSHIP RESOR SER WI (REG) 4.75% 15JAN2028	94,296,973	42,237,734	0.87	0.38	0.17	0.08
EMERGENT BIOSOLUTIONS SER 144A (REG) 3.875% 15AUG2028	93,913,711	75,836,260	0.74	0.63	0.17	0.14
EMBECTA CORP SER REGS (REG) (REG S) 5% 15FEB2030	93,323,501	73,340,008	0.62	0.49	0.17	0.13
TRAVEL + LEISURE CO SER REGS (REG) (REG S) 4.5% 01DEC2029	92,408,114	61,254,063	0.46	0.31	0.17	0.11
ALLY FINANCIAL INC (REG) 8% 01NOV2031	92,308,447	93,841,156	0.13	0.13	0.17	0.17
MOZART DEBT MERGER SUB SER 144A (REG) 3.875% 01APR2029	92,286,462	80,261,604	0.07	0.06	0.17	0.15
MINERVA MERGER SUB INC SER REGS (REG S) 6.5% 15FEB2030	92,021,721	80,258,290	0.12	0.11	0.17	0.15
NEWMARK GROUP INC SER WI (REG) 7.5% 12JAN2029	91,617,269	59,232,902	0.57	0.36	0.17	0.11
NEXSTAR ESCROW INC SER 144A (REG) 5.625% 15JUL2027	90,918,857	92,327,449	0.16	0.16	0.17	0.17
VFH PARENT / VALOR CO SER REGS (REG S) 7.5% 15JUN2031	90,290,548	43,197,455	0.55	0.26	0.17	0.08
VISTRA OPERATIONS CO LLC SER REGS (REG) (REG S) 5% 31JUL2027	88,915,111	90,981,732	0.22	0.22	0.16	0.17
HILTON DOMESTIC OPERATIN SER REGS (REG S) 3.625% 15FEB2032	88,777,882	79,363,355	0.20	0.19	0.16	0.15
CARYANA CO 13% 01JUN2030	87,759,472	34,766,439	0.16	0.06	0.16	0.06
DAVITA INC SER REGS (REG) (REG S) 4.625% 01JUN2030	87,003,442	85,733,396	0.10	0.10	0.16	0.16
LSB INDUSTRIES SER REGS (REG S) 6.25% 15OCT2028	86,970,282	87,670,074	0.40	0.40	0.16	0.16
RESIDEO FUNDING INC SER 144A (REG) 4% 01SEP2029	85,764,974	14,859,647	0.94	0.17	0.16	0.03
HUB INTERNATIONAL LTD SER REGS (REG S) 7.25% 15JUN2030	85,727,452	77,291,236	0.08	0.07	0.16	0.14
NFE FINANCING LLC SER REGS (REG S) 12% 15NOV2029	85,624,210	155,884,303	0.34	0.17	0.16	0.29
METLIFE CAPITAL TRUST IV (REG) 7.875% 15DEC2037	84,468,306	97,610,562	0.35	0.39	0.16	0.18
KONTOOR BRANDS INC SER REGS (REG S) 4.125% 15NOV2029	83,295,819	73,647,492	0.69	0.61	0.15	0.14
BUILDERS FIRSTSOURCE INC SER REGS (REG S) 6.375% 15JUN2032	82,828,954	82,867,998	0.36	0.36	0.15	0.15
NEPTUNE BIDCO US INC SER REGS (REG S) 9.29% 15APR2029	82,648,410	180,607,785	0.10	0.23	0.15	0.33
AVIS BUDGET CAR/FINANCE SER 144A (REG) 4.75% 01APR2028	82,007,118	64,007,394	0.53	0.42	0.15	0.12
DAVITA INC SER 144A (REG) 4.625% 01JUN2030	81,768,541	32,489,397	0.10	0.04	0.15	0.06
AUSTIN BIDCO INC SER REGS (REG) (REG S) 7.125% 15DEC2028	79,005,549	79,583,821	0.73	0.73	0.15	0.15
WYNN LAS VEGAS LLC/CORP SER REGS (REG) (REG S) 5.25% 15MAY2027	78,931,833	6,488,131	0.28	0.02	0.15	0.01



單位：新台幣元

投資種類	金額	估已發行股份/面額/受益權					
		114年12月31日		113年12月31日		佔淨資產百分比(註2)	
		單位數總數之百分比(註1)	單位數總數之百分比(註1)	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
DANA INC (REG) 4.5% 15FEB2032	\$ 77,750,224	\$ 62,423,734	0.74	0.59	0.14	0.11	
ALLIED UNIVERSAL SER 144A 6% 01/06/2029	77,424,990	56,098,959	0.26	0.19	0.14	0.10	
ENCORE CAPITAL GROUP INC SER 144A 9.25% 01APR2029	77,261,728	6,995,454	0.46	0.04	0.14	0.01	
VENTURE GLOBAL CALCASIEU SER REGS (REG S) 6.25% 15JAN2030	76,233,768	71,138,514	0.24	0.21	0.14	0.13	
DAVITA INC SER REGS (REG) (REGS) 3.75% 15/02/2031	75,930,575	74,121,691	0.17	0.17	0.14	0.14	
RAVEN ACQUISITION HOLDIN SER REGS (REG) 6.875000 % 15NOV2031	75,395,094	60,235,710	0.18	0.14	0.14	0.11	
ATHENE GLOBAL FUNDING SER 144A 5.526% 11JUL2031	74,668,029	124,637,968	0.46	0.76	0.14	0.23	
IHEARTCOMMUNICATIONS INC 9.125000 % 01MAY2029	73,878,659	69,799,349	0.34	0.34	0.14	0.13	
NORTONLIFELOCK INC SER REGS (REG S) 6.75% 30SEP2027	73,871,476	76,865,717	0.26	0.26	0.14	0.14	
ELANCO ANIMAL HEALTH INC (REG) 5.65% 28AUG2028	73,678,604	109,180,969	0.31	0.45	0.14	0.20	
SONIC AUTOMOTIVE INC SER REGS (REG) (REG S) 4.875% 15NOV2031	71,721,614	55,400,268	0.47	0.38	0.13	0.10	
MILLICOM INTL CELLULAR SER REGS (REG) (REG S) 6.25% 25MAR2029	70,550,873	45,862,219	0.30	0.19	0.13	0.08	
GROUP 1 AUTOMOTIVE INC SER 144A 4% 15AUG2028	69,739,640	43,482,471	0.30	0.19	0.13	0.08	
AVIS BUDGET CAR/FINANCE SER 144A 5.375% 01MAR2029	69,702,117	39,112,478	0.38	0.21	0.13	0.07	
DEALER TIRE LLC/DT ISSR SER 144A (REG) 8% 01FEB2028	68,936,837	70,647,463	0.44	0.44	0.13	0.13	
JAZZ SECURITIES DAC SER 144A (REG) 4.375% 15JAN2029	68,673,921	23,755,141	0.15	0.05	0.13	0.04	
PM GENERAL PURCHASER LLC SER 144A (REG) 9.5% 01OCT2028	68,235,903	120,621,169	0.42	0.62	0.13	0.22	
LIGHTNING POWER LLC SER REGS (REG S) 7.25% 15AUG2032	67,985,013	68,644,188	0.14	0.14	0.12	0.13	
BROOKFIELD PPTY REIT INC SER REGS (REG) (REG S) 5.75% 15MAY2026	67,952,589	94,745,999	0.22	0.29	0.12	0.17	
ASBURY AUTOMOTIVE GROUP SER 144A (REG) 4.625% 15NOV2029	67,782,686	66,951,478	0.27	0.27	0.12	0.12	
VIKING CRUISES LTD SER REGS (REG S) 9.125% 15JUL2031	67,505,051	63,644,862	0.28	0.25	0.12	0.12	
TEGNA INC SER 144A (REG) 5% 15SEP2029	67,451,024	66,317,764	0.20	0.20	0.12	0.12	
HILCORP ENERGY 1/HILCORP SER REGS (REG S) 8.375% 01NOV2033	67,102,070	62,754,533	0.35	0.31	0.12	0.12	
CBS/COMMUNITY HEALTH SYS SER REGS (REG S) 6.875% 15APR2029	66,834,343	59,008,936	0.13	0.13	0.12	0.11	
CVR PARTNERS/CVR NITROGE SER REGS (REG) (REG S) 6.125% 15JUN2028	66,794,439	70,071,723	0.38	0.40	0.12	0.13	
CLARIV SCI HLD CORP SER 144A (REG) 4.875% 01JUL2029	66,158,183	6,119,628	0.24	0.02	0.12	0.01	
POST HOLDINGS INC SER 144A (REG) 4.625% 15APR2030	66,154,079	50,336,383	0.13	0.12	0.12	0.11	
TEGNA INC (REG) 4.625% 15MAR2028	66,076,818	71,608,432	0.21	0.23	0.12	0.13	
CIVITAS RESOURCES INC SER REGS (REG S) 8.75% 01JUL2031	65,210,062	40,487,887	0.15	0.09	0.12	0.07	
GLOBAL PART/GLP FINANCE SER REGS (REG S) 8.25% 15JAN2032	65,039,431	20,050,956	0.44	0.13	0.12	0.04	
PANTHER ESCROW ISSUER SER REGS (REG S) 7.125% 01JUN2031	64,898,313	49,366,594	0.07	0.05	0.12	0.09	



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
AMERICAN ELECTRIC POWER (REG) VAR 15DEC2054	\$ 64,581,637	\$ 43,153,760	0.32	0.21	0.12	0.08
STAPLES INC SER 144A (REG) 12.75% 15JAN2030	64,512,979	37,004,082	0.30	0.17	0.12	0.07
PM GENERAL PURCHASER LLC SER REGS (REG) (REG S) 9.5% 01OCT2028	64,390,864	67,780,095	0.40	0.35	0.12	0.12
NGL ENERGY PARTNERS LP SER REGS (REG S) 8.125% 15FEB2029	63,704,564	64,864,223	0.22	0.22	0.12	0.12
SUNOCO LP/FINANCE CORP (REG) 4.5% 15MAY2029	63,663,241	63,587,561	0.26	0.26	0.12	0.12
HERTZ CORP/THE SER REGS (REG S) 12.625% 15JUL2029	63,326,162	42,355,654	0.16	0.10	0.12	0.08
ITT HOLDINGS LLC SER REGS (REG S) 6.5% 01AUG2029	63,048,901	74,678,349	0.17	0.20	0.12	0.14
SOTERA HEALTH BLDGS LLC SER REGS (REG S) 7.375% 01JUN2031	63,024,229	63,118,135	0.25	0.25	0.12	0.12
IRON MOUNTAIN INC SER 144A (REG) 5% 15JUL2028	62,418,364	63,071,953	0.40	0.40	0.11	0.12
BELDEN INC SER REGS (REG) (REG S) 3.375% 15JUL2031	62,352,919	56,080,969	0.58	0.56	0.11	0.10
SEAWORLD PARKS & ENTERTA SER 144A (REG) 5.25% 15AUG2029	62,040,126	63,398,068	0.28	0.28	0.11	0.12
GGAM FINANCE LTD SER REGS (REG S) 8% 15JUN2028	62,031,255	64,087,038	0.31	0.31	0.11	0.12
MOZART DEBT MERGER SUB SER REGS (REG) (REG S) 5.25% 01OCT2029	61,955,612	61,905,512	0.08	0.08	0.11	0.11
ENERSYS SER 144A (REG) 4.375% 15DEC2027	61,832,509	46,349,324	0.66	0.49	0.11	0.09
ROCKET SOFTWARE INC SER REGS (REG S) 9% 28NOV2028	61,574,163	64,512,952	0.24	0.24	0.11	0.12
NRG ENERGY INC SER 144A 5.75% 15JUL2029	61,358,375	74,176,418	0.24	0.29	0.11	0.14
ADAPTHEALTH LLC SER REGS (REG) (REG S) 5.125% 01MAR2030	61,145,696	59,200,847	0.33	0.33	0.11	0.11
KONTOOR BRANDS INC SER 144A 4.125% 15NOV2029	61,105,621	1,966,757	0.51	0.02	0.11	-
ATLAS LUXCO 4 / ALL UNI SER REGS (REG) (REG S) 4.625% 01JUN2028	60,546,264	111,363,888	0.16	0.16	0.11	0.20
LSB INDUSTRIES SER 144A 6.25% 15OCT2028	60,077,121	20,926,672	0.27	0.09	0.11	0.04
ENOVA INTERNATIONAL INC SER REGS (REG S) 11.25% 15DEC2028	59,757,125	84,906,130	0.45	0.60	0.11	0.16
VENTURE GLOBAL LNG INC SER REGS (REG S) 9.875% 01FEB2032	59,666,235	42,570,429	0.09	0.06	0.11	0.08
GOTO GROUP INC SER 144A (REG) 5.5% 01MAY2028	59,436,370	32,628,714	0.62	0.20	0.11	0.06
WR GRACE HOLDING LLC SER 144A (REG) 5.625% 15AUG2029	59,430,094	108,688,017	0.17	0.31	0.11	0.20
GOODYEAR TIRE & RUBBER (REG) 5.625% 30APR2033	58,979,656	57,088,769	0.44	0.44	0.11	0.10
TRAVEL + LEISURE CO SER 144A (REG) 6.625% 31JUL2026	57,613,408	60,124,182	0.28	0.28	0.11	0.11
BUCKEYE PARTNERS LP SER REGS (REG S) 6.875% 01JUL2029	57,596,802	58,329,842	0.29	0.29	0.11	0.11
TRINITY INDUSTRIES INC SER REGS (REG S) 7.75% 15JUL2028	57,205,806	59,661,445	0.29	0.29	0.11	0.11
JETBLUE AIRWAYS/LOYALTY SER REGS (REG S) 9.875% 20SEP2031	56,506,234	83,638,388	0.09	0.12	0.10	0.15
RESORTS WORLD/RWLV CAP SER REGS (REG) (REG S) 8.45% 27JUL2030	56,018,106	34,138,632	0.45	0.25	0.10	0.06
DIEBOLD NIXDORF INC SER REGS 7.750000 % 31MAR2030	55,938,659	23,537,863	0.18	0.07	0.10	0.04



單位：新台幣元

投 資 種 類	金 額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
DISH DBS CORP SER 144A (REG) 5.75% 01DEC2028	\$ 55,557,812	\$ 41,526,824	0.07	0.06	0.10	0.08
ALBERTSONS COS/SAFEWAY SER REGS (REG) (REG S) 4.625% 15JAN2027	55,510,417	56,619,057	0.13	0.13	0.10	0.10
CHS/COMMUNITY HEALTH SYS SER 144A 6.875% 15APR2029	55,176,864	48,716,392	0.11	0.11	0.10	0.09
ASBURY AUTOMOTIVE GROUP SER REGS (REG) (REG S) 4.625% 15NOV2029	55,112,157	36,137,887	0.22	0.15	0.10	0.07
WYNDHAM DESTINATIONS INC SER REGS (REG) (REG S) 4.625% 01MAR2030	54,784,879	54,291,379	0.51	0.51	0.10	0.10
MASTERBRAND INC SER REGS (REG S) 7% 15JUL2032	54,096,844	23,333,535	0.24	0.10	0.10	0.04
ENERGY TRANSFER LP (REG) VAR 15MAY2054	54,034,359	31,263,455	0.20	0.11	0.10	0.06
EMERALD DEBT MERGER SER 144A 6.625% 15DEC2030	53,928,961	28,408,696	0.06	0.03	0.10	0.05
SIX FLAGS ENTERTAINMENT SER 144A 7.25% 15MAY2031	53,683,694	13,229,986	0.22	0.05	0.10	0.02
HILTON GRAND VAC BOR ESC SER REGS (REG S) 4.875% 01JUL2031	53,257,557	30,341,584	0.36	0.21	0.10	0.06
GTCR W-2 MERGER SUB LLC SER REGS (REG S) 7.5% 15JAN2031	53,086,242	54,611,495	0.07	0.07	0.10	0.10
ANTERO RESOURCES MIDSTRE SER 144A 5.375% 15JUN2029	52,486,932	30,643,403	0.22	0.13	0.10	0.06
DISH DBS CORP SER 144A (REG) 5.25% 01DEC2026	52,097,310	45,509,494	0.06	0.06	0.10	0.08
ACRISURE LLC / FIN INC SER REGS (REG S) 8.25% 01FEB2029	51,898,779	53,864,496	0.17	0.17	0.10	0.10
ABC SUPPLY CO INC SER 144A (REG) 4% 15JAN2028	51,004,661	32,426,592	0.23	0.15	0.09	0.06
HUDSON AUTOMOTIVE GROUP SER REGS (REG S) 8% 15MAY2032	49,672,303	16,722,773	0.22	0.07	0.09	0.03
EMBECTA CORP SER 144A (REG) 5% 15FEB2030	49,672,186	22,635,805	0.33	0.15	0.09	0.04
SUNOCO LP/FINANCE CORP (REG) 4.5% 30APR2030	49,555,203	41,311,038	0.20	0.17	0.09	0.08
SERVICE PROPERTIES TRUST 8.375% 15JUN2029	48,994,709	119,720,314	0.22	0.54	0.09	0.22
COTY/HFC PRESTIGE/INT US SER 144A 4.75% 15JAN2029	48,821,903	20,787,571	0.31	0.13	0.09	0.04
MAGIC MERGERCO INC SER REGS (REG) (REG S) 7.875% 01MAY2029	48,753,532	28,104,474	0.13	0.11	0.09	0.05
ACRISURE LLC / FIN INC SER 144A (REG) 6% 01AUG2029	48,680,769	49,159,908	0.31	0.31	0.09	0.09
NABORS INDUSTRIES INC SER 144A 9.125% 31JAN2030	48,648,721	25,717,499	0.23	0.12	0.09	0.05
SURGERY CENTER HOLDINGS SER REGS (REG S) 7.25% 15APR2032	48,570,710	51,016,113	0.12	0.19	0.09	0.09
TRANSOCEAN AQUILA LTD SER REGS (REG S) 8% 30SEP2028	48,371,683	63,237,669	0.46	0.58	0.09	0.12
STANDARD INDUSTR INC/NJ 6.5% 15AUG2032	47,922,711	39,042,910	0.15	0.12	0.09	0.07
BATH & BODY WORKS INC (REG) 7.6% 15JUL2037	47,606,730	28,216,159	0.51	0.28	0.09	0.05
MATADOR RESOURCES CO SER REGS (REG S) 6.25% 15APR2033	47,522,468	50,214,767	0.20	0.21	0.09	0.09
CROWN AMERICAS LLC (REG) 5.25% 01APR2030	46,949,447	24,308,595	0.29	0.15	0.09	0.04
ATLAS LUXCO 4 / ALL UNI SER REGS (REG S) 4.875% 01JUN2028	46,696,438	43,254,148	0.31	0.31	0.09	0.08
NAVIENT CORP (REG) 5% 15MAR2027	46,640,357	47,564,472	0.21	0.21	0.09	0.09



單位：新台幣元

投資種類	估已發行股份/面額/受益權							
	金額		單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)			
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
ENCORE CAPITAL GROUP INC SER REGS (REG S) 9.25% 01APR2029	\$ 46,230,651	\$ 48,618,407	0.28	0.28	0.08	0.09		
ELEMENT SOLUTIONS INC SER 144A 3.875% 01SEP2028	46,049,912	46,585,783	0.19	0.19	0.08	0.09		
GLOBAL PART/GLP FINANCE (REG) 6.875% 15JAN2029	45,602,487	46,660,716	0.41	0.41	0.08	0.09		
ARETEC GROUP INC SER 144A (REG) 7.5% 01APR2029	45,385,420	46,829,620	0.36	0.36	0.08	0.09		
PERMIAN RESOURC OPTG LLC SER REGS (REG S) 6.25% 01FEB2033	45,271,411	45,377,677	0.14	0.14	0.08	0.08		
TENNECO INC SER 144A 8% 17NOV2028	44,853,024	43,433,799	0.07	0.07	0.08	0.08		
SUMMIT MIDSTREAM HOLDING SER REGS (REG S) 8.625% 31OCT2029	44,766,831	46,688,027	0.17	0.24	0.08	0.09		
CARS.COM INC SER REGS (REG) (REG S) 6.375% 01NOV2028	44,710,228	29,987,490	0.35	0.23	0.08	0.06		
FORTRESS INTERMEDIATE SER REGS (REG) (REG S) 7.5% 01JUN2031	44,542,752	45,366,469	0.18	0.18	0.08	0.08		
WYNDHAM DESTINATIONS INC SER REGS (REG) (REG S) 6.625% 31JUL2026	44,493,523	46,432,536	0.22	0.22	0.08	0.09		
ENERSYS SER REGS (REG S) 6.625% 15JAN2032	44,220,182	24,746,346	0.45	0.25	0.08	0.05		
MOOG INC SER REGS (REG) (REG S) 4.25% 15DEC2027	44,123,849	44,311,296	0.28	0.28	0.08	0.08		
FIRSTCASH INC SER REGS (REG) (REG S) 5.625% 01JAN2030	44,083,420	44,127,449	0.25	0.25	0.08	0.08		
MAV ACQUISITION CORP SER REGS (REG) (REG S) 5.75% 01AUG2028	44,024,218	95,280,617	0.15	0.33	0.08	0.18		
SHEA HOMES LP/FNDG CP (REG) 4.75% 15FEB2028	43,690,589	37,461,901	0.31	0.27	0.08	0.07		
SINCLAIR TELEVISION GROU SER REGS (REG) (REG S) 5.5% 01MAR2030	43,202,947	33,622,991	0.30	0.30	0.08	0.06		
ORGANON CO. AND ORGANON FOREIGN DEBT CO-ISSUER B.V SER REGS (REG) (REG S) 2.875% 30APR2028	43,130,369	3,326,174	0.10	0.01	0.08	0.01		
HILCORP ENERGY 1/HILCORP SER REGS (REG S) 7.25% 15FEB2035	42,850,142	44,208,566	0.14	0.14	0.08	0.08		
OPTION CARE HEALTH INC SER 144A (REG) 4.375% 31OCT2029	42,772,971	43,710,146	0.28	0.29	0.08	0.08		
COMPASS GROUP DIVERSIFIE SER REGS (REG) (REG S) 5.25% 15APR2029	42,412,022	36,525,997	0.14	0.12	0.08	0.07		
CARS.COM INC SER 144A (REG) 6.375% 01NOV2028	41,872,484	16,725,049	0.33	0.13	0.08	0.03		
RESORTS WORLD/RWLV CAP SER REGS (REG) (REG S) 4.625% 16APR2029	41,856,174	29,310,477	0.15	0.10	0.08	0.05		
BUCKEYE PARTNERS LP SER 144A 6.875% 01JUL2029	41,706,899	42,237,706	0.21	0.21	0.08	0.08		
SUNOCO LP/FINANCE CORP SER W1 (REG) 5.875% 15MAR2028(W1)	41,651,595	43,188,132	0.33	0.33	0.08	0.08		
ALLY FINANCIAL INC (REG) 8% 01/11/2031	41,609,401	42,198,793	0.03	0.03	0.08	0.08		
NGL ENERGY PARTNERS LP SER REGS (REG S) 8.375% 15FEB2032	41,405,700	41,975,466	0.10	0.10	0.08	0.08		
WINDSTREAM ESCROW LLC SER REGS (REG S) 8.25% 01OCT2031	41,189,194	17,648,922	0.06	0.02	0.08	0.03		
ALBERTSONS COS/SAFEWAY SER 144A 3.5% 15MAR2029	40,492,262	39,943,859	0.10	0.10	0.07	0.07		
ENTEGRIIS ESCROW CORP SER REGS (REG) (REG S) 5.95% 15JUN2030	40,393,227	40,952,226	0.14	0.14	0.07	0.08		
CONTINENTAL RESOURCES SER 144A 2.875% 01APR2032	40,232,174	9,912,081	0.18	0.05	0.07	0.02		



單位：新台幣元

投 資 種 類	金 額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數換數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
NUSTAR LOGISTICS LP 6.375% 01OCT2030	\$ 40,124,216	\$ 24,706,821	0.20	0.13	0.07	0.05
ALLIANT HOLD / CO-ISSUER SER 144A 6.75% 15APR2028	40,092,095	26,279,845	0.10	0.06	0.07	0.05
CHS/COMMUNIT 6.125% 01APR2030	39,627,919	18,466,757	0.11	0.06	0.07	0.03
CITGO PETROLEUM CORP SER REGS (REG S) 8.375% 15JAN2029	39,357,050	40,615,218	0.11	0.11	0.07	0.07
ALLEGIAN T RAVEL CO SER 144A 7.25% 15AUG2027	39,231,335	12,959,365	0.22	0.07	0.07	0.02
CIVITAS RESOURCES INC SER REGS (REG S) 8.375% 01JUL2028	39,222,761	41,200,178	0.09	0.09	0.07	0.08
THOR INDUSTRIES SER 144A (REG) 4% 15OCT2029	38,998,146	2,586,143	0.26	0.02	0.07	-
IRON MOUNTAIN INC SER 144A (REG) 4.875% 15SEP2029	38,793,176	31,182,965	0.13	0.10	0.07	0.06
MOZART DEBT MERGER SUB SER REGS (REG) (REG S) 3.875% 01APR2029	38,698,790	38,231,389	0.03	0.03	0.07	0.07
AHEAD DB HOLDINGS LLC SER 144A 6.625% 01MAY2028	38,530,733	39,137,988	0.30	0.30	0.07	0.07
FOCUS FINANCIAL PARTNERS SER REGS (REG S) 6.75% 15SEP2031	38,456,423	38,563,254	0.12	0.12	0.07	0.07
PROG HOLDINGS INC SER 144A (REG) 6% 15NOV2029	37,761,748	10,847,191	0.20	0.06	0.07	0.02
CNX RESOURCES CORP 6% 15JAN2029	37,592,485	2,089,896	0.24	0.01	0.07	-
SHEA HOMES LP/FNDG CP (REG) 4.75% 01APR2029	37,267,385	19,383,270	0.40	0.21	0.07	0.04
INNOVATIVE AEROSYSTEMS 5.5% 20APR2026	37,219,422	116,016,558	0.03	0.10	0.07	0.21
ARKO CORP SER REGS (REG) (REG S) 5.125% 15NOV2029	37,207,028	41,158,387	0.31	0.31	0.07	0.08
FORTREA HOLDINGS INC SER 144A 7.5% 01JUL2030	36,017,662	95,103,572	0.20	0.51	0.07	0.17
FIRSTCASH INC SER 144A (REG) 4.625% 01SEP2028	35,672,686	25,924,306	0.23	0.17	0.07	0.05
ALLIANT HOLD / CO-ISSUER SER REGS (REG S) 6.5% 01OCT2031	35,655,067	35,681,988	0.11	0.11	0.07	0.07
NAVIENT CORP (REG) 5.5% 15MAR2029	35,282,846	14,911,975	0.15	0.06	0.06	0.03
CCO HLDGS LLC/CAP CORP SER REGS (REG S) 6.375% 01SEP2029	34,949,485	35,658,254	0.07	0.07	0.06	0.07
US FOODS INC SER REGS (REG S) 4.625% 01JUN2030	34,647,015	18,995,315	0.22	0.12	0.06	0.04
VALEANT PHARMACEUTICALS SER 144A (REG) 8.5% 31JAN2027	34,587,139	30,113,276	0.06	0.06	0.06	0.06
CEDAR FAIR LP / CANADA'S WONDERLAND CO / MAGNUM MANAGEMENT CORP / MILLENNIUM OP (REG) 5.375% 15APR2027	34,443,579	35,615,321	0.22	0.22	0.06	0.07
PROG HOLDINGS INC SER REGS (REG) (REG S) 6% 15NOV2029	33,988,691	34,270,834	0.18	0.18	0.06	0.06
VENTURE GLORAL LNG INC SER REGS (REG S) 8.375% 01JUN2031	33,880,705	71,822,113	0.05	0.09	0.06	0.13
MOSS CREEK RESOURCES HLD SER REGS (REG S) 8.25% 01SEP2031	33,739,404	77,371,402	0.15	0.32	0.06	0.14
MURPHY OIL CORP (REG) 6% 01OCT2032	33,688,935	33,793,064	0.18	0.18	0.06	0.06
ALPHA GENERATION LLC SER REGS (REG S) 6.75% 15OCT2032	33,482,707	33,345,707	0.10	0.10	0.06	0.06
SW ENERGY CO (REG) 6.75% 15/09/2028	33,295,071	24,792,195	0.21	0.15	0.06	0.05
CIVITAS RESOURCES INC SER 144A 8.375% 01JUL2028	33,026,279	34,691,299	0.08	0.08	0.06	0.06



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權		佔淨資產百分比(註2)	
			單位數總數之百分比(註1)			
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
PRIME SECSRYC BRW/FINANC SER 144A (REG) 3.375% 31AUG2027	\$ 32,946,952	\$ 32,756,743	0.11	0.11	0.06	0.06
OPTION CARE HEALTH INC SER REGS (REG) (REG S) 4.375% 31OCT2029	32,817,193	32,373,395	0.21	0.21	0.06	0.06
ADIENT GLOBAL HOLDINGS SER 144A 7% 15APR2028	32,733,063	16,596,559	0.20	0.10	0.06	0.03
CHART INDUSTRIES INC SER REGS (REG S) 7.5% 01JAN2030	32,496,874	23,544,643	0.07	0.05	0.06	0.04
CSC HOLDINGS LLC SER 144a 7.5% 01APR2028	32,447,235	39,638,180	0.17	0.17	0.06	0.07
UNIVISION COMMUNICATIONS SER REGS (REG) (REG S) 7.375% 30JUN2030	32,103,909	31,517,810	0.11	0.11	0.06	0.06
L BRANDS INC (REG) 6.95% 01MAR2033	31,928,689	34,008,280	0.29	0.29	0.06	0.06
MOZART DEBT MERGER SUB SER 144A (REG) 5.25% 01OCT2029	31,642,294	31,616,707	0.04	0.04	0.06	0.06
ALBERTSONS COS/SAFEWAY SER REGS (REG) (REG S) 5.875% 15FEB2028	31,566,367	32,672,682	0.13	0.13	0.06	0.06
HILCORP ENERGY I/HILCORP SER REGS (REG S) 6.25% 15APR2032	31,420,389	32,025,531	0.21	0.21	0.06	0.06
SONIC AUTOMOTIVE INC SER REGS (REG) (REG S) 4.625% 15NOV2029	31,037,167	30,451,927	0.15	0.15	0.06	0.06
AHEAD DB HOLDINGS LLC SER REGS (REG S) 6.625% 01MAY2028	30,932,232	31,419,732	0.24	0.24	0.06	0.06
ITT HOLDINGS LLC SER 144A 6.5% 01AUG2029	30,905,139	42,862,010	0.08	0.12	0.06	0.08
FORD MOTOR CREDIT CO LLC 6.125% 08MAR2034	30,878,232	30,997,495	0.06	0.06	0.06	0.06
RAVEN ACQUISITION HOLDIN SER 144A 6.875000 % 15NOV2031	30,833,121	15,765,957	0.07	0.04	0.06	0.03
MADISON 1AQ LLC SER REGS (REG) (REG S) 5.875% 30JUN2029	30,657,568	76,267,421	0.09	0.24	0.06	0.14
GRAPHIC PACKAGING INTERN SER REGS (REG S) 6.375% 15JUL2032	30,555,434	31,399,927	0.19	0.19	0.06	0.06
LCM INVESTMENTS HOLDINGS SER REGS (REG) (REG S) 4.875% 01MAY2029	30,445,781	30,225,980	0.10	0.10	0.06	0.06
ADAPTHEALTH LLC SER 144A (REG) 5.125% 01MAR2030	30,434,648	29,466,620	0.17	0.17	0.06	0.05
GOAT HOLDCO LLC 6.75 % 01FEB2032	30,319,415	20,240,288	0.13	0.08	0.06	0.04
ARKO CORP SER 144A (REG) 5.125% 15NOV2029	30,132,832	27,359,276	0.25	0.20	0.06	0.05
TRANSOCEAN INC 8.75% 15FEB2030	30,040,123	35,126,703	0.08	0.09	0.06	0.06
INGEVITY CORP SER 144A (REG) 3.875% 01NOV2028	29,977,226	29,407,390	0.18	0.18	0.06	0.05
NORTONLIFELOCK INC SER REGS (REG S) 7.125% 30SEP2030	29,931,090	31,046,622	0.15	0.15	0.06	0.06
GENESIS ENERGY LP/FIN (REG) 8.000000 % 15MAY2033	29,476,000	29,001,483	0.15	0.15	0.05	0.05
LEVI STRAUSS & CO SER 144A 3.5% 01MAR2031	29,440,303	9,636,892	0.20	0.07	0.05	0.02
ESAB CORP SER REGS (REG S) 6.25% 15APR2029	29,147,122	29,906,190	0.13	0.13	0.05	0.06
HILCORP ENERGY I/HILCORP SER REGS (REG) (REG S) 6% 01FEB2031	28,826,898	29,356,571	0.16	0.16	0.05	0.05
LGI HOMES INC SER REGS 7.000000 % 15NOV2032	28,787,122	30,971,394	0.24	0.24	0.05	0.06
OUTFRONT MEDIA CAP LLC/C SER 144A (REG) 4.625% 15MAR2030	28,156,202	15,647,173	0.18	0.10	0.05	0.03



單位：新台幣元

投資種類	金額	估已發行股份/面額/受益權					
		金額		單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
		114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
CNX RESOURCES CORP SER 144A 7.25% 01MAR2032	\$ 27,947,169	\$ 28,401,205	0.14	0.21	0.05	0.05	
DCLI B1DCO LLC SER REGS 7.750000 % 15NOV2029	27,805,301	28,838,325	0.17	0.17	0.05	0.05	
CD&R SMOKEY / RADIO SYS SER REGS (REG S) 0.5% 15OCT2029	27,664,441	42,607,102	0.14	0.17	0.05	0.08	
AMWINS GROUP INC SER 144A 6.375% 15FEB2029	27,514,080	28,051,745	0.11	0.11	0.05	0.05	
ALLISON TRANSMISSION INC SER 144A (REG) 5.875% 01JUN2029	27,494,803	28,032,066	0.17	0.17	0.05	0.05	
LCM INVESTMENTS HOLDINGS SER 144A 8.25% 01AUG2031	27,248,309	27,849,817	0.10	0.10	0.05	0.05	
BLUE RACER MID LLC/FINAN SER REGS (REG S) 7% 15JUL2029	26,871,370	27,438,496	0.16	0.16	0.05	0.05	
VELOCITY VEHICLE GROUP SER REGS (REG S) 8% 01JUN2029	26,719,675	16,819,668	0.18	0.10	0.05	0.03	
RESIDEO FUNDING INC SER REGS (REG S) 6.5% 15JUL2032	26,617,341	43,509,028	0.14	0.22	0.05	0.08	
BLUE RACER MID LLC/FINAN SER REGS (REG S) 7.25% 15JUL2032	26,398,046	26,674,180	0.16	0.16	0.05	0.05	
ORGANON & CO/ORGANON FOR SER RegS (REG S) 7.875% 15MAY2034	26,174,970	27,948,578	0.21	0.17	0.05	0.05	
ACRISURE LLC / FIN INC SER REGS (REG S) 7.5% 06NOV2030	26,105,339	26,904,566	0.07	0.07	0.05	0.05	
HUB INTERNATIONAL LTD SER REGS (REG S) 7.375% 31JAN2032	26,056,683	26,281,019	0.04	0.04	0.05	0.05	
TRINITY INDUSTRIES INC SER 144A 7.75% 15JUL2028	25,951,438	10,005,970	0.13	0.05	0.05	0.02	
CIVITAS RESOURCES INC SER REGS (REG S) 8.625% 01NOV2030	25,555,028	26,631,487	0.08	0.08	0.05	0.05	
GTCR W DUT/W-2 MERGER SU SER REGS (REG S) 8.5% 15JAN2031	24,573,035	23,941,319	0.09	0.09	0.05	0.04	
GENESIS ENERGY LP/FIN (REG) 7.75% 01FEB2028	24,503,323	25,505,057	0.10	0.10	0.04	0.05	
DIRECTV HOLDINGS/FING SER REGS (REG) (REG S) 5.875% 15AUG2027	24,470,097	167,440,420	0.02	0.23	0.04	0.31	
GTCR W-2 MERGER SUB LLC SER 144A 7.5% 15JAN2031	24,269,907	6,878,022	0.03	0.01	0.04	0.01	
FORD MOTOR CREDIT CO LLC (REG) 7.35% 06MAR2030	23,629,508	24,308,879	0.06	0.06	0.04	0.04	
WINDSTREAM ESCROW LLC SER 144A 8.250000 % 01OCT2031	23,121,440	24,593,315	0.03	0.03	0.04	0.05	
WESCO DISTRIBUTION INC SER 144A (REG) 7.25% 15JUN2028	23,029,599	24,048,783	0.05	0.05	0.04	0.04	
BUILDERS FIRSTSOURCE INC SER 144A (REG) 4.25% 01FEB2032	23,009,074	5,795,161	0.06	0.02	0.04	0.01	
VIBRANTZ TECH INC SER 144A (REG) 9% 15FEB2030	22,948,762	18,346,267	0.28	0.08	0.04	0.03	
ALLY FINANCIAL INC (REG) VAR 17JAN2031	22,791,509	6,721,171	0.14	0.04	0.04	0.01	
ALEXANDER FUND TRUST II 7.467% 31JUL2028	22,691,938	42,990,852	0.14	0.25	0.04	0.08	
IRON MOUNTAIN INC SER 144A (REG) 4.5% 15FEB2031	22,614,987	22,631,699	0.07	0.07	0.04	0.04	
LCM INVESTMENTS HOLDINGS SER REGS (REG S) 8.25% 01AUG2031	22,523,938	23,021,155	0.08	0.08	0.04	0.04	
PERRIGO FINANCE UNLIMITE (REG) 3.15% 15JUN2030	22,201,674	12,300,519	0.10	0.05	0.04	0.02	
GRAY ESCROW II INC SER 144A 5.375% 15NOV2031	22,020,607	16,356,893	0.07	0.07	0.04	0.03	
RACKSPACE FINANCE LLC SER 144A (REG) 3.5% 15MAY2028	21,661,905	23,514,580	0.52	0.32	0.04	0.04	



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
NGL ENERGY PARTNERS LP SER 144A 8.375% 15FEB2032	\$ 21,354,908	\$ 22,508,104	0.05	0.05	0.04	0.04
TENET HEALTHCARE CORP (REG) 4.625% 15JUN2028	21,083,771	21,026,650	0.11	0.11	0.04	0.04
UNIVISION COMMUNICATIONS SER REGS (REG S) 8% 15AUG2028	20,786,340	21,319,330	0.04	0.04	0.04	0.04
PAPA JOHN'S INTERNATIONA SER 144A (REG) 3.875% 15SEP2029	20,695,506	14,381,234	0.17	0.12	0.04	0.03
SONIC AUTOMOTIVE INC SER 144A (REG) 4.625% 15NOV2029	20,537,031	31,906,347	0.10	0.16	0.04	0.06
TEREX CORP SER 144A (REG) 5% 15MAY2029	20,131,611	6,248,047	0.11	0.03	0.04	0.01
ENTEGRIS ESCROW CORP SER 144A (REG) 5.95% 15JUN2030	20,052,238	20,329,739	0.07	0.07	0.04	0.04
NGL ENERGY PARTNERS LP SER 144A 8.125% 15FEB2029	20,048,489	122,979,376	0.07	0.41	0.04	0.23
ALBERTSONS COS/SAFEWAY SER REGS (REG S) 6.5% 15FEB2028	19,953,667	20,646,860	0.08	0.08	0.04	0.04
GRAY TELEVISION INC SER 144A 4.75% 15OCT2030	19,695,716	14,455,991	0.10	0.10	0.04	0.03
SHEA HOMES LP/FNDG CP SER REGS (REG S) 4.75% 01APR2029	19,671,479	19,599,325	0.21	0.21	0.04	0.04
MITER BRAND / MIWD BORR SER REGS (REG S) 6.75% 01APR2032	19,187,497	19,627,321	0.09	0.09	0.04	0.04
ALCOA NEDERLAND HOLDING SER REGS (REG S) 7.125% 15MAR2031	19,185,528	12,683,322	0.08	0.05	0.04	0.02
ARCOSA INC SER REGS (REG S) 6.875% 15AUG2032	19,075,078	19,166,500	0.10	0.10	0.04	0.04
ELLICIAN HOLDINGS INC SER REGS 6.500000 % 01DEC2029	18,996,761	19,460,637	0.08	0.08	0.03	0.04
RESORTS WORLD/RWLV CAP SER 144A 8.450000 % 27JUL2030	18,672,702	27,310,906	0.15	0.20	0.03	0.05
HERTZ CORP/THE SER DEC 12.625000 % 15JUL2029	18,591,749	20,478,889	0.12	0.12	0.03	0.04
LIBERTY MUTUAL GROUP INC SER REGS (REG) 7.8% 07MAR2087 (SERIES A)	18,408,166	18,713,165	0.07	0.07	0.03	0.03
UNIVISION COMMUNICATIONS SER AUG (REG) 7.375% 30JUN2030	18,308,511	17,974,265	0.14	0.14	0.03	0.03
INSTALLED BUILDING PRODU SER 144A (REG) 5.75% 01FEB2028	18,089,522	7,231,574	0.19	0.07	0.03	0.01
MARRIOTT OWNERSHIP RESOR SER 144A (REG) 4.5% 15JUN2029	18,047,622	18,379,460	0.12	0.12	0.03	0.03
WESCO DISTRIBUTION INC SER REGS (REG) (REG S) 7.25% 15JUN2028	18,046,773	18,845,441	0.04	0.04	0.03	0.04
JEFFERIES FIN LLC / JFIN SER 144A 6.625% 15OCT2031	17,921,293	18,968,037	0.12	0.12	0.03	0.04
AG ISSUER LLC SER REGS (REG) (REG S) 6.25% 01MAR2028	17,667,305	24,271,361	0.11	0.15	0.03	0.04
NRG ENERGY INC SER 144A (REG) 3.375% 15FEB2029	17,048,779	6,340,171	0.11	0.04	0.03	0.01
KODIAK GAS SERVICES LLC SER REGS (REG S) 7.25% 15FEB2029	17,034,039	17,428,830	0.07	0.07	0.03	0.03
VISTRA OPERATIONS CO LLC SER REGS (REG) (REG S) 4.375% 01MAY2029	16,934,807	16,842,086	0.04	0.04	0.03	0.03
TRANS1GM INC SER REGS (REG S) 6.875% 15DEC2030	16,917,935	10,482,311	0.04	0.02	0.03	0.02
POST HOLDINGS INC SER REGS (REG) (REG S) 4.625% 15APR2030	16,875,415	16,680,789	0.03	0.03	0.03	0.03
ALLISON TRANSMISSION INC SER 144A 3.75% 30JAN2031	16,861,689	21,750,393	0.06	0.07	0.03	0.04
CSC HOLDINGS LLC SER REGS (REG) (REGS) 5.375% 01FEB2028	16,826,885	35,957,142	0.07	0.13	0.03	0.07



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
ALLIED UNIVERSAL SER REGS (REG S) 6% 01JUN2029	\$ 16,824,746	\$ 16,191,041	0.06	0.06	0.03	0.03
ACRISURE LLC / FIN INC SER REGS (REG S) 8.5% 15JUN2029	16,661,891	17,293,683	0.10	0.10	0.03	0.03
CVS HEALTH CORP (REG) VAR 10DEC2054	15,942,213	9,591,403	0.06	0.04	0.03	0.02
NATIONWIDE FINANCIAL SER (REG) 6.75% 15MAY2037	15,916,210	17,091,231	0.13	0.13	0.03	0.03
CSC HOLDINGS LLC SER 144A (REG) 3.375% 15FEB2031	15,804,381	19,216,666	0.08	0.08	0.03	0.04
UNITED AIRLINES INC SER REGS (REG S) 4.625% 15APR2029	15,705,827	15,655,231	0.03	0.03	0.03	0.03
SEALED AIR CORP SER REGS (REG S) 6.125% 01FEB2028	15,673,436	16,145,872	0.06	0.06	0.03	0.03
CARNIVAL CORP SER 144A (REG) 4% 01AUG2028	15,670,747	33,967,973	0.02	0.05	0.03	0.06
MATTHEWS INTERNATIONAL C SER REGS 8.625000 % 01OCT2027	15,617,814	16,387,906	0.16	0.16	0.03	0.03
AMWINS GROUP INC SER REGS (REG S) 6.375% 15FEB2029	15,389,779	15,690,518	0.06	0.06	0.03	0.03
HESS MIDSTREAM OPERATION SER REGS (REG) (REG S) 4.25% 15FEB2030	15,369,808	15,148,508	0.07	0.07	0.03	0.03
HIGHTOWER HOLDING LLC SER 144A (REG) 9.125000 % 31JAN2030	15,368,817	15,901,703	0.12	0.12	0.03	0.03
HARTFORD FINL SVCS GRP FRN 12FEB2047	15,292,369	20,642,022	0.10	0.14	0.03	0.04
LAMB WESTON HLD SER 144A (REG) 4.125% 31JAN2030	15,225,960	15,030,435	0.05	0.05	0.03	0.03
FIRSTCASH INC SER 144A (REG) 5.625% 01JAN2030	15,073,686	11,514,259	0.09	0.07	0.03	0.02
VIKING CRUISES LTD SER REGs (REG) (REG S) 7% 15FEB2029	15,035,834	15,696,493	0.10	0.10	0.03	0.03
MACY'S RETAIL HLDGS LLC SER 144A (REG) 5.875% 15MAR2030	14,962,046	39,864,281	0.11	0.30	0.03	0.07
SURGERY CENTER HOLDINGS SER 144A 7.25% 15APR2032	14,564,839	15,565,940	0.04	0.06	0.03	0.03
BAUSCH HEALTH COS INC SER 144A 4.875% 01JUN2028	14,114,082	82,839,634	0.03	0.20	0.03	0.15
AUSTIN BIDCO INC SER 144A (REG) 7.125% 15DEC2028	14,102,599	7,961,504	0.13	0.07	0.03	0.01
TAYLOR MORRISON COMM SER 144A (REG) 5.125% 01AUG2030	14,038,638	16,695,540	0.09	0.11	0.03	0.03
GATES CORPORATION SER REGS (REG S) 6.875% 01JUL2029	13,760,704	14,057,611	0.08	0.08	0.03	0.03
ALLEGiant TRAVEL CO SER REGS (REG S) 7.25% 15AUG2027	13,694,258	18,334,369	0.08	0.10	0.03	0.03
NRG ENERGY INC SER 144A (REG) 3.875% 15FEB2032	13,543,673	5,564,092	0.04	0.02	0.02	0.01
ADVANCED DRAINAGE SYSTEM SER 144A (REG) 5% 30SEP2027	13,524,177	4,187,742	0.12	0.04	0.02	0.01
AS MILEAGE PLAN IP LTD SER REGS 5.021000 % 20OCT2029	13,481,221	13,593,941	0.07	0.07	0.02	0.02
ARAMARK SERVICES INC SER 144A (REG) 5% 01FEB2028	13,407,652	14,133,631	0.04	0.04	0.02	0.03
CSC HOLDINGS LLC SER REGs (REG S) 7.5% 01APR2028	13,402,920	16,373,271	0.07	0.07	0.02	0.03
GGAM FINANCE LTD SER DEC (REG) (REG S) 8% 15FEB2027	13,379,946	14,171,390	0.14	0.14	0.02	0.03
ILFC E-CAPITAL TRUST I SER 144A (REG) VAR 21DEC2065	13,223,152	13,570,425	0.08	0.08	0.02	0.02
VIKING CRUISES LTD SER 144a (REG) 7% 15FEB2029	13,140,561	13,717,943	0.08	0.08	0.02	0.03



單位：新台幣元

投 資 種 類	金 額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
SIX FLAGS ENTERTAINMENT SER 144A 5.5% 15APR2027	\$ 13,104,703	\$ 25,628,524	0.08	0.16	0.02	0.05
DAVITA INC SER 144A (REG) 3.75% 15FEB2031	13,057,383	12,746,319	0.03	0.03	0.02	0.02
CHS/COMMUNITY HEALTH SYS SER REGS (REG S) 6% 15JAN2029	12,734,353	11,905,242	0.05	0.05	0.02	0.02
MINERVA MERGER SUB INC SER 144A 6.5% 15FEB2030	12,718,705	18,715,497	0.02	0.03	0.02	0.03
KB HOME (REG) 4.8% 15NOV2029	12,695,652	14,260,816	0.14	0.15	0.02	0.03
OLIN CORP (REG) 5.625% 01AUG2029	12,642,928	13,151,785	0.05	0.05	0.02	0.02
US FOODS INC SER REGS 5.750000 % 15APR2033	12,497,111	12,430,703	0.08	0.08	0.02	0.02
CSC HOLDINGS LLC SER 144A 11.25% 15MAY2028	12,493,852	16,173,506	0.05	0.05	0.02	0.03
SOTERA HEALTH HLDGS LLC SER 144A 7.375% 01JUN2031	12,372,651	12,557,187	0.05	0.05	0.02	0.02
BOYD GAMING CORP (REG) 4.75% 01DEC2027	12,001,504	12,148,598	0.04	0.04	0.02	0.02
CSC HOLDINGS LLC SER REGS (REG S) 11.25% 15MAY2028	11,994,098	15,526,566	0.05	0.05	0.02	0.03
WESTERN DIGITAL CORP (REG) 4.75% 15FEB2026	11,854,618	56,325,984	0.02	0.08	0.02	0.10
SIRIUS XM RADIO INC SER 144A (REG) 4.125% 01JUL2030	11,467,429	21,563,696	0.03	0.05	0.02	0.04
ADT SEC CORP SER 144A (REG) 4.875% 15JUL2032	11,463,246	2,345,627	0.05	0.01	0.02	-
POST HOLDINGS INC SER REGS (REG S) 6.25% 15FEB2032	11,421,188	11,500,048	0.04	0.04	0.02	0.02
GROUP 1 AUTOMOTIVE INC SER REGS (REG S) 6.375% 15JAN2030	11,310,595	11,499,889	0.07	0.07	0.02	0.02
BROOKFIELD PPTY REIT INC SER 144A (REG) 4.5% 01APR2027	11,195,508	27,060,489	0.05	0.12	0.02	0.05
TEREX CORP SER REGS 6.250000 % 15OCT2032	11,079,125	21,509,522	0.05	0.09	0.02	0.04
SUNOCO LP SER REGS (REG S) 7% 01MAY2029	10,827,730	11,100,942	0.04	0.04	0.02	0.02
CSC HOLDINGS LLC SER 144A (REG) 6.5% 01FEB2029	10,749,148	14,217,405	0.03	0.03	0.02	0.03
POST HOLDINGS INC SER REGS (REG S) 6.25% 15OCT2034	10,665,324	10,800,810	0.06	0.06	0.02	0.02
ASP UNIFRAX HOLDINGS INC FRN 30SEP2029	10,499,548	70,059,499	0.30	0.58	0.02	0.13
CSC HOLDINGS LLC SER 144a (REG) 4.625% 01DEC2030	10,360,228	8,930,785	0.04	0.02	0.02	0.02
CHS/COMMUNITY HEALTH SYS SER REGS (REG) (REG S) 6.125% 01APR2030	10,096,285	9,008,174	0.03	0.03	0.02	0.02
NRG ENERGY INC SER 144A (REG) 5.25% 15JUN2029	10,039,886	350,689	0.04	-	0.02	-
US FOODS INC SER 144A (REG) 4.75% 15FEB2029	9,948,447	377,371	0.04	-	0.02	-
SHEA HOMES LP/FNDG CP SER REGS (REG S) 4.75% 15FEB2028	9,232,610	9,240,185	0.07	0.07	0.02	0.02
RACKSPACE TECHNOLOGY 5.375% 01DEC2028	8,968,272	12,737,225	0.25	0.25	0.02	0.02
METLIFE INC (REG) 10.75% 01AUG2039	8,842,250	12,461,019	0.04	0.06	0.02	0.02
TENET HEALTHCARE CORP 6.125% 01OCT2028	8,685,417	24,405,630	0.01	0.03	0.02	0.05
NUSTAR LOGISTICS LP (REG) 5.625% 28APR2027	8,429,635	8,648,702	0.05	0.05	0.02	0.02



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
SLM CORP 3.125% 02NOV2026	\$ 8,347,402	\$ 8,452,455	0.05	0.05	0.02	0.02
UNIVISION COMMUNICATIONS SER REGS (REG) (REG S) 8.5% 31JUL2031	8,284,923	74,663,397	0.02	0.18	0.02	0.14
ADAPTHEALTH LLC SER REGS (REG S) 6.125% 01AUG2028	8,210,679	8,332,792	0.07	0.07	0.02	0.02
CSC HOLDINGS LLC SER REGS (REG S) 11.75% 31JAN2029	8,163,239	11,282,809	0.02	0.02	0.02	0.02
ACRISURE LLC / FIN INC SER 144A (REG) 4.25% 15FEB2029	8,039,737	370,347	0.04	-	0.01	-
OUTFRONT MEDIA CAP LLC/C SER 144A (REG) 4.25% 15JAN2029	7,859,072	7,817,581	0.05	0.05	0.01	0.01
CSC HOLDINGS LLC SER REGS (REG) (REG S) 6.5% 01FEB2029	7,722,689	10,214,446	0.02	0.02	0.01	0.02
FIRSTCASH INC SER REGS (REG) (REG S) 4.625% 01SEP2028	7,691,044	7,646,738	0.05	0.05	0.01	0.01
CONTINENTAL RESOURCES (REG) 4.9% 01JUN2044	7,631,458	9,998,296	0.04	0.05	0.01	0.02
DIRECTV HOLDINGS/FING SER 144A (REG) 5.875% 15AUG2027	7,154,259	11,181,864	0.01	0.01	0.01	0.02
NAVIENT CORP (REG) 6.75% 15JUN2026	6,996,627	7,295,958	0.04	0.04	0.01	0.01
NRG ENERGY INC SER 144A (REG) 3.625% 15FEB2031	6,759,713	6,594,847	0.02	0.02	0.01	0.01
ROLLER BEARING CO OF AME SER 144A (REG) 4.375% 15OCT2029	6,210,590	6,120,804	0.04	0.04	0.01	0.01
LCM INVESTMENTS HOLDINGS SER 144A (REG) 4.875% 01MAY2029	6,175,615	6,131,030	0.02	0.02	0.01	0.01
ARCHES BUYER INC SER 144A (REG) 6.125% 01DEC2028	6,138,282	10,481,639	0.04	0.07	0.01	0.02
MACY'S RETAIL HLDGS LLC SER REGS (REG) (REG S) 5.875% 15MAR2030	6,117,956	18,818,701	0.05	0.14	0.01	0.04
BUILDERS FIRSTSOURCE INC SER REGS (REG S) 6.375% 01MAR2034	5,634,715	22,770,923	0.02	0.07	0.01	0.04
HILTON DOMESTIC OPERATIN SER REGS (REG S) 5.875% 01APR2029	5,539,114	5,630,791	0.03	0.03	0.01	0.01
OWENS & MINOR INC SER 144A (REG) 6.625% 01APR2030	5,475,414	49,576,492	0.05	0.27	0.01	0.09
CVR PARTNERS/CVR NITRO SER 144A (REG) 6.125% 15JUN2028	5,373,002	5,409,715	0.03	0.03	0.01	0.01
DANA INC 5.625% 15JUN2028	5,218,976	5,372,540	0.04	0.04	0.01	0.01
CARVANA CO SER 144A (REG) 5.5% 15APR2027	5,115,437	5,031,108	0.03	0.03	0.01	0.01
AVIS BUDGET CAR/FINANCE SER 144a (REG) 5.75% 15JUL2027	4,944,170	47,296,326	0.04	0.16	0.01	0.09
CRESCENT ENERGY FINANCE SER 144A 7.375% 15JAN2033	3,764,081	4,027,475	0.01	0.01	0.01	0.01
OLIN CORP (REG) 5% 01FEB2030	3,717,521	3,698,621	0.02	0.02	0.01	0.01
BELDEN INC SER REGS 3.375% 15JUL2027	3,694,883	3,403,242	0.02	0.02	0.01	0.01
EMERGENT BIOSOLUTIONS SER REGS (REG) (REG S) 3.875% 15AUG2028	3,589,239	3,411,691	0.03	0.03	0.01	0.01
IQVIA INC SER REGS (REG S) 2.25% 15MAR2029	3,580,454	3,260,604	0.01	0.01	0.01	0.01
DANA INC (REG) 5.375% 15NOV2027	3,489,278	3,592,245	0.03	0.03	0.01	0.01
HILTON DOMESTIC OPERATIN SER REGS (REG S) 6.125% 01APR2032	3,190,563	3,212,522	0.02	0.02	0.01	0.01
HILCORP ENERGY I/HILCORP SER REGS (REG) (REG S) 5.75% 01FEB2029	2,610,863	2,629,229	0.01	0.01	-	-



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
KODIAK GAS SERVICES LLC SER 144A 7.25% 15FEB2029	\$ 2,125,168	\$ 2,174,422	0.01	0.01	-	-
MITER BRAND / MIWD BORR SER 144A 6.75% 01APR2032	2,096,113	2,144,161	0.01	0.01	-	-
GGAM FINANCE LTD SER 144A (REG) 8% 15FEB2027	2,093,762	2,199,946	0.01	0.01	-	-
CHURCHILL DOWNS INC SER 144A (REG) 4.75% 15JAN2028	2,039,115	2,057,018	0.01	0.01	-	-
WYNDHAM HOTELS & RESORTS SER REGS (REG) (REG S) 4.375% 15AUG2028	2,020,448	2,026,297	0.01	0.01	-	-
BOYNE USA INC SER 144A (REG) 4.75% 15MAY2029	2,017,367	2,021,294	0.01	0.01	-	-
PRIME SECSRVY BRW/FINANC SER 144A (REG) 5.75% 15APR2026	2,017,236	38,311,084	-	0.09	-	0.07
FORTREA HOLDINGS INC SER REGS (REG S) 7.5% 01JUL2030	1,988,509	19,579,181	0.01	0.10	-	0.04
MURPHY OIL CORP (REG) 6.125% 01DEC2042	1,777,074	1,857,573	0.02	0.02	-	-
BUILDERS FIRSTSOURCE INC SER 144A (REG) 5% 01MAR2030	1,663,194	7,800,954	0.01	0.05	-	0.01
OWENS & MINOR INC SER 144A (REG) 4.5% 31MAR2029	1,561,281	15,120,976	0.01	0.10	-	0.03
MACY'S RETAIL HLDGS LLC SER REGS (REG) (REG S) 6.125% 15MAR2032	922,112	893,579	0.01	0.01	-	-
PRIME SECSRVY BRW/FINANC SER REGS (REG) (REG S) 5.75% 15APR2026	724,944	3,509,663	-	0.01	-	0.01
L BRANDS INC SER REGS (REG) (REG S) 6.625% 01OCT2030	707,863	628,366	-	-	-	-
IRON MOUNTAIN INC SER 144A (REG) 4.875% 15SEP2027	691,418	703,700	-	-	-	-
MAY ACQUISITION CORP SER 144A (REG) 5.75% 01AUG2028	537,266	2,079,664	-	0.01	-	-
ASBURY AUTOMOTIVE GROUP SER REGS (REG) (REG S) 5% 15FEB2032	519,853	120,158	-	-	-	-
SUNOCO LP/FINANCE CORP SER 144A 7% 15SEP2028	357,416	369,001	-	-	-	-
NUSTAR LOGISTICS LP (REG) 6% 01JUN2026	346,969	361,157	-	-	-	-
VISTRA OPERATIONS CO LLC SER REGS (REG) REG S 5.825% 15FEB2027	346,332	359,755	-	-	-	-
IRON MOUNTAIN INC SER 144A (REG) 5.25% 15JUL2030	342,099	344,566	-	-	-	-
HILCORP ENERGY I/HILCORP SER 144A (REG) 5.75% 01FEB2029	341,899	344,304	-	-	-	-
AMERICAN AIRLINES/AADVAN SER 144A (REG) 5.5% 20APR2026	341,213	1,063,593	-	-	-	-
WYNN RESORTS FINANCE LLC SER REGS (REG) S) 7.125% 15FEB2031	272,755	18,034,550	-	0.05	-	0.03
LIBERTY MUTUAL GROUP INC SER 144A 4.3% 01FEB2061	232,132	10,201,799	-	0.06	-	0.02
UNIVISION COMMUNICATIONS SER REGS (REG) (REG S) 4.5% 01MAY2029	211,551	18,249,193	-	0.06	-	0.03
KILROY REALTY LP (REG) 3.05% 15FEB2030	204,610	15,813,720	-	0.11	-	0.03
TALLGRASS NRG PRTNR/FIN SER 144A 6% 01SEP2031	187,797	4,181,100	-	0.03	-	0.01
PERFORMANCE FOOD GROUP I SER 144A 4.25% 01AUG2029	154,275	396,090	-	-	-	-
CRESCENT ENERGY FINANCE SER REGS (REG S) 7.375% 15JAN2033	149,368	159,820	-	-	-	-
PERFORMANCE FOOD GROUP I SER 144A (REG) 5.5% 15OCT2027	94,526	97,570	-	-	-	-
CRESCENT ENERGY FINANCE SER REGS (REG S) 7.625% 01APR2032	91,675	97,930	-	-	-	-



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
MODIVCARE ESCROW ISSUER SER REGS (REG) (REG S) 5% 01OCT2029	\$ 5,535	\$ 14,943,431	-	0.15	-	0.03
CLEAN HARBORS IN 5.750000 % 15OCT2033	161,332,483	-	0.67	-	0.30	-
VOYAGER PARENT LLC SER REGS 9.250000 % 01JUL2032	154,799,352	-	0.25	-	0.28	-
TENET HEALTHCARE CORP SER REGS 5.500000 % 15-NOV-2032	134,248,934	-	0.28	-	0.25	-
ADVANCE AUTO PARTS SER REGS 7.000000 % 01AUG2030	130,082,165	-	0.42	-	0.24	-
CARNIVAL CORP 5.125000 % 01MAY2029	126,885,580	-	0.32	-	0.23	-
BREAD FINANCIAL HLDS SER REGS VAR 15JUN2035	114,098,437	-	0.88	-	0.21	-
VF CORP (REG) 2.95% 23APR2030	103,740,218	-	0.49	-	0.19	-
VENTIRE GLOBAL LNG INC SER 144A 8.375% 01JUN2031	103,143,752	-	0.15	-	0.19	-
MIWD HLDCO 11/MIWD FIN SER REGS 5.500000 % 01FEB2030	102,517,624	-	0.67	-	0.19	-
MOHEGAN TRIBAL / MS DIG SER REGS 11.875000 % 15APR2031	99,021,934	-	0.43	-	0.18	-
SEAGATE DATA STOR SER 144A 4.091000 % 01JUN2029	95,632,713	-	0.72	-	0.18	-
MPH ACQUISITION HOLDINGS 11.5% 31DEC2030	92,362,252	-	0.45	-	0.17	-
DIRECTY FIN LLC/COINC SER REGS 10.000000 % 15FEB2031	90,991,701	-	0.14	-	0.17	-
CLEVELAND-CLIFFS INC SER REGS 7.500000 % 15SEP2031	85,765,885	-	0.30	-	0.16	-
ENCORE CAPITAL GROUP INC SER REGS 8.500000 % 15MAY2030	84,064,480	-	0.50	-	0.15	-
PRIMO / TRITON WATER HLD SER 144A 6.250000 % 01APR2029	83,764,010	-	0.37	-	0.15	-
COMSCOPE LLC SER REGS (REG S) 0.5% 15DEC2031	81,791,467	-	0.26	-	0.15	-
SHIFT4 PAYMENTS LLC/FIN SER REGS 5.500000 % 15MAY2033	80,711,912	-	0.19	-	0.15	-
CLARIOS GLOBAL LP/US FIN SER REGS 6.750000 % 15-SEP-2032	79,374,551	-	0.20	-	0.15	-
ASURION LLC/ASURION CO SER REGS 8 % 31- DEC-2032	78,844,987	-	0.07	-	0.14	-
AMERITEX HLDCO INTERMED SER REGS 7.625000 % 15AUG2033	77,082,108	-	0.31	-	0.14	-
ORACLE CORP 5.200000 % 26-SEP-2035	75,502,114	-	0.06	-	0.14	-
TELUS CORP SER ... VAR 09-JUN-2056	75,234,589	-	0.34	-	0.14	-
META PLATFORMS INC 5.750000 % 15-NOV- 2065	75,174,433	-	0.06	-	0.14	-
IRON MOUNTAIN INC SER REGS 4.750000 % 15-JAN-2034	72,441,891	-	0.17	-	0.13	-
SABRE GLBL INC SER REGS 11.125000 % 15JUL2030	72,264,514	-	0.21	-	0.13	-
WARNERMEDIA HOLDINGS INC SER W1 (REG) 5.05% 15MAR2042	72,014,586	-	0.08	-	0.13	-
ENOVA INTERNATIONAL INC SER 144A 9.125000 % 01AUG2029	71,851,459	-	0.43	-	0.13	-
OLYMPUS WTR US HLDG CORP SER REGS 6.750000 % 01AUG2032	71,330,727	-	0.21	-	0.13	-
GAP INC/THE SER 144A 3.625% 01OCT2029	69,263,135	-	0.31	-	0.13	-
ORGANON FINANCE 1 LLC SER 144a (REG) 4.125% 30APR2028	66,686,651	-	0.10	-	0.12	-



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
GENTING NY LLC/GENNY CAP SER 144A (REG) 7.250000 % 01OCT2029	\$ 66,585,814	\$ -	0.33	-	0.12	-
GRAY MEDIA INC SER REGS 7.250000 % 15AUG2033	65,629,080	-	0.26	-	0.12	-
QUIKRETE HOLDINGS INC SER REGS 6.375000 % 01MAR2032	65,488,038	-	0.05	-	0.12	-
MPH ACQUISITION HOLDINGS 6.75% 31MAR2031	65,203,150	-	0.32	-	0.12	-
STONEBRIAR ABF LLC SER REGS 8.125000 % 15-DEC-2030	64,627,629	-	0.27	-	0.12	-
TRANSDIGM INC SER 144A 6.375% 01MAR2029	63,731,210	-	0.07	-	0.12	-
SUNOCO LP 5.625000 % 15MAR2031	62,735,754	-	0.20	-	0.12	-
BEACH ACQUISITION BIDCO SER REGS 5.250000 % 15JUL2032	60,824,509	-	0.16	-	0.11	-
VERSANT MEDIA GROUP INC SER 144A 7.250000 % 30-JAN-2031	60,269,698	-	0.19	-	0.11	-
PETSMART INC/PETSMART F1 10.000000 % 15SEP2033	59,708,587	-	0.25	-	0.11	-
WILLIAM CARTER SER REGS 7.375000 % 15-FEB-2031	58,836,945	-	0.31	-	0.11	-
VIKING CRUISES LTD SER REGS 5.875000 % 15-OCT-2033	58,325,361	-	0.11	-	0.11	-
TENET HEALTHCARE CORP SER REGS 6.000000 % 15-NOV-2033	57,546,240	-	0.24	-	0.11	-
QUEEN MERGERCO INC SER REGS 6.750000 % 30APR2032	57,216,311	-	0.08	-	0.11	-
BUILDERS FIRSTSOURCE INC SER REGS 6.750000 % 15MAY2035	56,439,991	-	0.23	-	0.10	-
EW SCRIPPS CO SER REGS 9.875000 % 15AUG2030	55,193,165	-	0.23	-	0.10	-
LIFEPOINT HEALTH INC SER REGS 8.375000 % 15FEB2032	53,889,975	-	0.23	-	0.10	-
UNITI GROUP/CSL CAPITAL SER 144A 8.625000 % 15JUN2032	53,223,177	-	0.29	-	0.10	-
SM ENERGY CO SER 144A 6.75% 01AUG2029	53,172,826	-	0.22	-	0.10	-
TIME WARNER ENTERTAINMEN 8.375% 15JUL2033	52,680,470	-	0.15	-	0.10	-
SNAP INC SER REGS 6.875000 % 01MAR2033	52,592,888	-	0.11	-	0.10	-
PBF HOLDING CO LLC SER REGS 9.875000 % 15MAR2030	52,491,283	-	0.20	-	0.10	-
WBI OPERATING LL 6.250000 % 15OCT2030	52,027,133	-	0.20	-	0.10	-
ATLAS LUXCO 4 / ALL UNI SER REGs (REG S) 4.625% 01JUN2028	50,920,360	-	0.21	-	0.09	-
EXCELERATE ENERGY LP SER REGS 8.000000 % 15MAY2030	50,592,141	-	0.19	-	0.09	-
GOODYEAR TIRE & RUBBER SER W1 (REG) 5.25% 15JUL2031	50,314,730	-	0.28	-	0.09	-
STANDARD BUILDING SOLUTI SER REGS 6.250000 % 01AUG2033	49,708,224	-	0.14	-	0.09	-
NEWELL BRANDS INC SER REGS 8.500000 % 01JUN2028	49,678,943	-	0.12	-	0.09	-
NCL CORPORATION LTD SER REGS 6.750000 % 01FEB2032	49,300,796	-	0.09	-	0.09	-
EMRLD BORROWER LP SER REGs (REG S) 6.375% 15DEC2030	49,206,801	-	0.19	-	0.09	-
RIVERS ENTERPRISE SER REGS 6.625000 % 01FEB2033	45,893,282	-	0.24	-	0.08	-
VERSANT MEDIA GROUP INC SER REGS 7.250000 % 30-JAN-2031	45,884,205	-	0.14	-	0.08	-



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
PENN ENTERTAINMENT INC SER 144A (REG) 4.125% 01JUL2029	\$ 45,653,144	\$ -	0.39	-	0.08	-
NOVELIS CORP SER 144A (REG) 4.75% 30JAN2030	45,530,221	-	0.09	-	0.08	-
ADVANCE AUTO PARTS SER REGS 7.375000 % 01AUG2033	45,479,459	-	0.15	-	0.08	-
LINDBLAD EXPEDITIONS LLC SER 144A 7.000000 % 15SEP2030	45,181,390	-	0.20	-	0.08	-
DELEK LOG PART/FINANCE SER 144A 8.625% 15MAR2029	44,776,940	-	0.13	-	0.08	-
APLD COMPUTECO LLC SER REGS 9.250000 % 15-DEC-2030	44,243,941	-	0.06	-	0.08	-
ORACLE CORP 5.950000 % 26-SEP-2055	44,189,961	-	0.05	-	0.08	-
WEATHERFORD INTE 6.750000 % 15OCT2033	44,051,798	-	0.11	-	0.08	-
FIVE POINT OPERATING CO SER REGS 8.000000 % 01-OCT-2030	43,937,395	-	0.30	-	0.08	-
SEALED AIR CORP SER REGS (REG) (REGS) 4% 01/12/2027	43,822,603	-	0.33	-	0.08	-
TAYLOR MORRISON COMM SER REGS (REG) (REG S) 5.75% 15JAN2028	43,069,693	-	0.30	-	0.08	-
ADT SEC CORP SER REGS (REG) (REG S) 4.125% 01AUG2029	42,092,683	-	0.14	-	0.08	-
CLEAR CHANNEL OUTDOOR HO SER REGS 7.125000 % 15FEB2031	41,929,838	-	0.11	-	0.08	-
ARAMARK INTL FINANCE SER REGS 4.375000 % 15APR2033	41,551,083	-	0.28	-	0.08	-
CNGFC 16.500 06/30/31 16.500000 % 30-JUN-2031	41,527,232	-	0.63	-	0.08	-
GAP INC/THE SER 144A 3.875% 01OCT2031	41,441,297	-	0.19	-	0.08	-
WBI OPERATING LL 6.500000 % 15OCT2033	41,149,165	-	0.22	-	0.08	-
NCL CORPORATION LTD SER REGS 5.875000 % 15-JAN-2031	40,596,597	-	0.11	-	0.07	-
DELEK LOG PART/FINANCE SER REGS 7.375000 % 30JUN2033	40,154,686	-	0.18	-	0.07	-
JH NORTH AMERICA HOLDING SER REGS 6.125000 % 31JUL2032	40,080,483	-	0.12	-	0.07	-
CHORD ENERGY COR 6.000000 % 01OCT2030	39,091,323	-	0.16	-	0.07	-
SURGERY CENTER HOLDINGS SER DEC 7.25 % 15-APR-2032	38,658,971	-	0.29	-	0.07	-
BUCKEYE PARTNERS LP SER REGS (REG) (REG S) 4.5% 01MAR2028	38,244,962	-	0.24	-	0.07	-
PETSMART INC/PETSMART FI 7.500000 % 15SEP2032	38,090,191	-	0.06	-	0.07	-
MOHEGAN TRIBAL / MS DIG SER REGS 8.250000 % 15APR2030	37,576,429	-	0.15	-	0.07	-
OMEGA HLTHCARE INVESTORS 5.200000 % 01JUL2030	37,255,141	-	0.19	-	0.07	-
NCL CORPORATION LTD SER REGS (REG) (REG S) 7.75% 15FEB2029	36,850,964	-	0.18	-	0.07	-
SYNCHRONY FINANCIAL VAR 06MAR2031	36,442,155	-	0.14	-	0.07	-
QNTY ELECTRONICS INC SER REGS 6.250000 % 15AUG2033	36,030,262	-	0.15	-	0.07	-
DCL1 BIDCO LLC SER 144A (REG) 7.750000 % 15NOV2029	35,855,906	-	0.22	-	0.07	-
AMERICAN ELECTRIC POWER VAR 15MAR2056	35,845,949	-	0.08	-	0.07	-
WR GRACE HOLDING LLC SER REGS 6.625000 % 15AUG2032	35,102,296	-	0.15	-	0.06	-



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
SPECIALTY BUILDING PRODU SER 144A 7.750000 % 15OCT2029	\$ 34,825,194	\$ -	0.22	-	0.06	-
HIGHWOODS REALTY LP 5.350000 % 15-JAN- 2033	34,713,360	-	0.32	-	0.06	-
NISSAN MOTOR ACC CO SER REGS (REG S) 2.45% 15SEP2028	34,467,653	-	0.34	-	0.06	-
SOLSTICE ADVANCE 5.625000 % 30SEP2033	34,083,990	-	0.11	-	0.06	-
OSAIC HOLDINGS INC SER REGS 8.000000 % 01AUG2033	33,558,632	-	0.26	-	0.06	-
CELANESE US HOLDINGS LLC 7.375 % 15-FEB- 2034	33,184,039	-	0.13	-	0.06	-
BOOTS GROUP FINCO LP SER REGS 5.375000 % 31AUG2032	32,578,323	-	0.13	-	0.06	-
AMKOR TECHNOLOGY 5.875000 % 01OCT2033	32,183,107	-	0.20	-	0.06	-
CLARIOS GLOBAL LP/US FIN SER REGS 4.750000 % 15JUN2031	31,973,839	-	0.11	-	0.06	-
FLUTTER TREASURY DAC SER 144A 5.875000 % 04JUN2031	31,900,509	-	0.06	-	0.06	-
CNX RESOURCES CORP SER JAN 7.250000 % 01MAR2032	31,892,652	-	0.49	-	0.06	-
HOWARD MIDSTREAM ENERGY SER REGS 6.625000 % 15JAN2034	31,630,830	-	0.13	-	0.06	-
HILTON DOMESTIC OPERATIN SER REGS (REG S) 4% 01MAY2031	31,627,899	-	0.10	-	0.06	-
TTM TECHNOLOGIES INC SER 144A (REG) 4% 01MAR2029	31,614,023	-	0.21	-	0.06	-
GRAY MEDIA INC SER REGS 9.625000 % 15JUL2032	31,181,230	-	0.11	-	0.06	-
COMMERCIAL METALS CO SER REGS 5.750000 % 15-NOV-2033	30,900,034	-	0.10	-	0.06	-
RENT-A-CENTER INC SER 144A (REG) 6.375% 15FEB2029	30,785,755	-	0.22	-	0.06	-
ADAPTHEALTH LLC SER 144A 4.625% 01AUG2029	30,563,251	-	0.20	-	0.06	-
CUSHMAN & WAKEFIELD US SER 144A 8.875% 01SEP2031	30,444,845	-	0.23	-	0.06	-
SEAGATE DATA STOR SER 144A 8.250000 % 15DEC2029	30,396,258	-	0.18	-	0.06	-
ALBERTSONS COS/SAFEWAY SER REGS 6.250000 % 15MAR2033	30,257,184	-	0.16	-	0.06	-
GOODYEAR TIRE & RUBBER 6.625000 % 15JUL2030	29,904,946	-	0.19	-	0.06	-
SBA COMMUNICATIONS CORP (REG) 3.125% 01FEB2029	29,876,594	-	0.07	-	0.05	-
CAMELOT RETURN MERGER SU SER 144A (REG) 8.75% 01AUG2028	29,214,082	-	0.17	-	0.05	-
WHIRLPOOL CORP 6.125000 % 15JUN2030	29,160,142	-	0.15	-	0.05	-
CENTENE CORP SER W1 (REG) 3.375% 15FEB2030	28,967,651	-	0.05	-	0.05	-
WHITE CAP SUPPLY HOLDING SER REGS 7.375000 % 15-NOV-2030	28,509,361	-	0.13	-	0.05	-
CARNIVAL PLC SER REGS 4.125000 % 15JUL2031	28,457,682	-	0.08	-	0.05	-
APH1/APH2/APR3/AQUARIAN SER 144A 7.875000 % 01NOV2029	28,430,227	-	0.12	-	0.05	-
NEPTUNE BIDCO US INC SER 144A 9.20% 15APR2029	28,401,515	-	0.03	-	0.05	-
ALBERTSONS COS INC SER REGS 5.500000 % 31-MAR-2031	28,254,155	-	0.13	-	0.05	-
CENTENE CORP 3% 15OCT2030	28,152,248	-	0.05	-	0.05	-



單位：新台幣元

投 資 種 類	全 額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
GEN DIGITAL INC SER REGS 6.250000 % 01APR2033	\$ 28,121,454	\$ -	0.09	-	0.05	-
WYNDHAM HOTELS & RESORTS SER 144A (REG) 4.375% 15AUG2028	27,882,181	-	0.18	-	0.05	-
SUNOCO LP SER 144A 7% 01MAY2029	27,659,944	-	0.11	-	0.05	-
ORACLE CORP 5.375000 % 27SEP2054	27,527,468	-	0.06	-	0.05	-
OLIN CORP SER REGS 6.625000 % 01APR2033	27,401,041	-	0.15	-	0.05	-
MGM RESORTS INTL 6.5% 15APR2032	26,828,123	-	0.11	-	0.05	-
GGAM FINANCE LTD SER 144A 6.875% 15APR2029	26,773,525	-	0.21	-	0.05	-
LIFEPOINT HEALTH INC SER 144A 11% 15OCT2030	26,472,360	-	0.07	-	0.05	-
ANTERO MIDSTREAM 5.750000 % 15OCT2033	26,228,154	-	0.13	-	0.05	-
SABRE GLBL INC SER 144A 11.125000 % 15JUL2030	26,097,723	-	0.07	-	0.05	-
ACADIA HEALTHCARE CO INC SER 144A 7.375000 % 15MAR2033	26,091,621	-	0.15	-	0.05	-
HILTON GRAND VAC BOR ESC SER REGS (REG S) 6.625% 15JAN2032	25,849,184	-	0.09	-	0.05	-
ARDAGH METAL PACKAGING SER REGS 5.000000 % 30-JAN-2031	25,290,572	-	0.12	-	0.05	-
VENTURE GLOBAL LNG INC SER 144A 9.875% 01FEB2032	25,055,919	-	0.04	-	0.05	-
VENTURE GLOBAL PLAQUE SER REGS 6.5 % 15- JUN-2034	24,946,423	-	0.06	-	0.05	-
WASTE PRO USA INC SER REGS 7.000000 % 01FEB2033	24,698,517	-	0.09	-	0.05	-
HESS MIDSTREAM OPERATION SER REGS 5.875000 % 01MAR2028	24,651,553	-	0.10	-	0.05	-
MPT OPER PARTNERSP/FINL SER REGS 8.500000 % 15FEB2032	24,569,153	-	0.05	-	0.05	-
PRIMO / TRITON WATER HLD SER 144A 4.375000 % 30APR2029	24,174,498	-	0.11	-	0.04	-
DIRECTV FIN LLC/COINC SER 144A 10.000000 % 15FEB2031	24,114,408	-	0.04	-	0.04	-
SLM CORP 6.500000 % 31JAN2030	24,068,936	-	0.15	-	0.04	-
LIFEPOINT HEALTH INC SER 144A 9.875% 15AUG2030	23,731,151	-	0.09	-	0.04	-
HILCORP ENERGY I/HILCORP SER REGS 6.000000 % 15APR2030	23,545,030	-	0.15	-	0.04	-
AMNEAL PHARMACEUTICALS L SER REGS 6.875000 % 01AUG2032	23,140,357	-	0.12	-	0.04	-
ROCKIES EXPRESS PIPELINE SER REGS 6.750000 % 15MAR2033	23,121,010	-	0.14	-	0.04	-
WESCO DISTRIBUTION INC SER REGS (REG S) 6.375% 15MAR2033	22,888,260	-	0.09	-	0.04	-
GLOBAL MEDICAL R 7.375000 % 01OCT2032	22,805,155	-	0.07	-	0.04	-
MPT OPER PARTNERSP/FINL SER REGS 7.000000 % 15FEB2032	22,641,349	-	0.06	-	0.04	-
TRANSMONTAIGNE PARTNERS SER REGS 8.500000 % 15JUN2030	22,528,236	-	0.14	-	0.04	-
SINCLAIR TELEVISION GROU SER REGS 8.125000 % 15FEB2033	22,104,920	-	0.05	-	0.04	-
PARK RIVER HOLDI 8.000000 % 15MAR2031	21,960,017	-	0.08	-	0.04	-
BEACON MOBILITY CORP SER REGS 7.250000 % 01AUG2030	21,905,772	-	0.12	-	0.04	-



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	單位數總數之百分比(註1)		114年12月31日	113年12月31日
			114年12月31日	113年12月31日		
RLJ LODGING TRUST LP SER 144A (REG) 4% 15SEP2029	\$ 21,579,972	\$ -	0.14	-	0.04	-
BRANDYWINE OPER PARTNERS (REG) 8.875% 12APR2029	21,425,592	-	0.11	-	0.04	-
PHINIA INC SER 144A 6.75% 15APR2029	21,213,526	-	0.12	-	0.04	-
QNTY ELECTRONICS INC SER REGS 5.750000 % 15AUG2032	20,878,401	-	0.06	-	0.04	-
WARNERMEDIA HOLDINGS INC SER # 5.141000 % 15MAR2052	20,049,750	-	0.10	-	0.04	-
CARNIVAL CORP SER 144A 5.750000 % 15MAR2030	19,993,122	-	0.06	-	0.04	-
NCL CORPORATION LTD SER REGS 6.250000 % 15-SEP-2033	19,631,996	-	0.07	-	0.04	-
LADDER CAP FIN LLLP/CORP SER 144A 4.75% 15JUN2029	19,609,135	-	0.10	-	0.04	-
STANDARD INDUSTRIES INC SER REGS (REG) (REG S) 4.375% 15JUL2030	19,550,059	-	0.04	-	0.04	-
ADIENT GLOBAL HOLDINGS SER REGS 7.500000 % 15FEB2033	19,450,347	-	0.08	-	0.04	-
GEN DIGITAL INC SER 144A 6.250000 % 01APR2033	18,780,071	-	0.06	-	0.03	-
ALBERTSONS COS INC SER REGS 5.750000 % 31-MAR-2034	18,729,154	-	0.07	-	0.03	-
CP ATLAS BUYER INC SER REGS 9.750000 % 15JUL2030	18,520,695	-	0.11	-	0.03	-
MUELLER WATER PRODUCTS SER 144A (REG) 4% 15JUN2029	18,517,209	-	0.13	-	0.03	-
BELDEN INC SER REGS (REGS) 3.875% 15MAR2028	18,505,835	-	0.14	-	0.03	-
GRAPHIC PACKAGING INTERN SER REGS (REG) (REG S) 3.5% 15MAR2028	18,291,465	-	0.13	-	0.03	-
CIPHER COMPUTE LLC SER NOV 7.125000 % 15-NOV-2030	17,877,857	-	0.17	-	0.03	-
ALLISON TRANSMISSION INC SER REGS 5.875000 % 01-DEC-2033	17,705,179	-	0.11	-	0.03	-
CIVITAS RESOURCES INC SER 144A 9.625000 % 15JUN2033	17,649,326	-	0.07	-	0.03	-
ADVANCE AUTO PARTS SER 144A 7.000000 % 01AUG2030	17,261,938	-	0.06	-	0.03	-
CARNIVAL PLC 1% 28OCT2029	17,209,241	-	0.08	-	0.03	-
AXON ENTERPRISE INC SER REGS 6.125000 % 15MAR2030	17,205,027	-	0.05	-	0.03	-
ARCOSA INC SER 144A 6.875% 15AUG2032	17,018,287	-	0.09	-	0.03	-
STANDARD INDUSTRI INC/NY SER REGS 3.375000 % 15-JAN-2031	16,910,824	-	0.05	-	0.03	-
CELANESE US HOLDINGS LLC 7 % 15-FEB-2031	16,680,646	-	0.09	-	0.03	-
YUM! BRANDS INC 3.625% 15MAR2031	16,665,147	-	0.05	-	0.03	-
AMSTED INDUSTRIES SER 144A 6.375000 % 15MAR2033	16,608,622	-	0.10	-	0.03	-
BEACON MOBILITY CORP SER 144A 7.250000 % 01AUG2030	16,347,100	-	0.09	-	0.03	-
CALPINE CORP SER 144A 4.625% 01FEB2029	16,096,871	-	0.08	-	0.03	-
MATCH GROUP HLD II LLC (REG) (SER 144A) 4.625% 01JUN2028	15,971,163	-	0.10	-	0.03	-
ACADIA HEALTHCARE CO INC SER REGS 7.375000 % 15MAR2033	15,858,367	-	0.09	-	0.03	-
HOWARD MIDSTREAM ENERGY SER REGS (REG S) 7.375% 15JUL2032	15,767,995	-	0.08	-	0.03	-
TEMPER SEALY INTL INC SER 144A (REG) 4% 15APR2029	15,704,413	-	0.06	-	0.03	-



單位：新台幣元

投資種類	金額		估已發行股份/面額/受益權		估淨資產百分比(註2)	
			單位數總數之百分比(註1)			
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
CORNERSTONE BUILDING SER 144A 9.5% 15AUG2029	\$ 15,564,347	\$ -	0.13	-	0.03	-
ACRISURE LLC / FIN INC SER 144A 8.25% 01FEB2029	15,514,109	-	0.05	-	0.03	-
ASCENT RESOURCES/ARU FIN SER 144A (REG) 5.875% 30JUN2029	15,454,528	-	0.12	-	0.03	-
DANA INC 4.25% 01SEP2030	15,233,936	-	0.13	-	0.03	-
MURPHY OIL USA INC SER 144A (REG) 3.75% 15FEB2031	15,135,045	-	0.10	-	0.03	-
VENTURE GLOBAL PLAQUE SER REGS 6.125 % 15-DEC-2030	14,923,876	-	0.03	-	0.03	-
VIASAT INC SER 144A 7.500000 % 30MAY2031	14,868,491	-	0.07	-	0.03	-
QUIKRETE HOLDINGS INC SER REGS 6.750000 % 01MAR2033	14,783,293	-	0.03	-	0.03	-
WHIRLPOOL CORP 4.700000 % 14MAY2032	14,782,318	-	0.17	-	0.03	-
ARDAGH METAL PACKAGING SER REGS 6.250000 % 30-JAN-2031	14,414,971	-	0.07	-	0.03	-
NORDSTROM INC SER W1 (REG) 4.25% 01AUG2031	13,721,022	-	0.11	-	0.03	-
CLARIV SCI HLD CORP SER 144A (REG) 3.875% 01JUL2028	13,711,452	-	0.05	-	0.03	-
RFNA LP SER 144A 7.875000 % 15FEB2030	13,635,308	-	0.09	-	0.03	-
MAGIC MERGERCO INC SER 144A (REG) 5.25% 01MAY2028	13,309,148	-	0.05	-	0.02	-
AXON ENTERPRISE INC SER REGS 6.250000 % 15MAR2033	13,063,086	-	0.05	-	0.02	-
PENSKE AUTOMOTIVE GROUP (REG) 3.75% 15JUN2029	13,059,194	-	0.09	-	0.02	-
NCL CORPORATION LTD SER REGS 6.250000 % 01MAR2030	12,780,746	-	0.13	-	0.02	-
MPH ACQUISITION HOLDINGS SER REGS 5.750000 % 31DEC2030	12,682,870	-	0.06	-	0.02	-
WESCO DISTRIBUTION INC SER 144A 6.375% 15MAR2029	12,133,877	-	0.04	-	0.02	-
GRAY MEDIA INC SER 144A 9.625000 % 15JUL2032	11,623,579	-	0.04	-	0.02	-
ALLIED UNIVERSAL II 7.875000% 15FEB2031	11,609,979	-	0.01	-	0.02	-
GOTO GROUP INC SER 144a (REG) 5.5% 01MAY2028	11,407,017	-	0.23	-	0.02	-
VISTRA OPERATIONS CO LLC SER 144A (REG) 4.375% 01MAY2029	11,403,806	-	0.03	-	0.02	-
CELANESE US HOLDINGS LLC 6.500000 % 15APR2030	11,036,076	-	0.05	-	0.02	-
HERTZ CORP/THE SER 144A 4.625% 01DEC2026	10,825,999	-	0.07	-	0.02	-
NISSAN MOTOR ACCEPTANCE SER REGS 6.125000 % 30-SEP-2030	10,698,791	-	0.03	-	0.02	-
CIPHER COMPUTE LLC SER 144A 7.125000 % 15-NOV-2030	10,688,198	-	0.02	-	0.02	-
LITHIA MOTORS INC SER 144A 3.875% 01JUN2029	10,616,576	-	0.04	-	0.02	-
L BRANDS INC (REG) 5.25% 01FEB2028	10,433,110	-	0.07	-	0.02	-
TENET HEALTHCARE CORP 4.25% 01JUN2029	9,831,389	-	0.02	-	0.02	-
GRAPHIC PACKAGING INTERN SER REGS (REG S) 3.75% 01FEB2030	9,797,715	-	0.08	-	0.02	-
SUNOCO LP SER 144A 4.625000 % 01-MAY- 2030	9,777,966	-	0.04	-	0.02	-



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
MOOG INC SER 144A (REG) 4.25% 15DEC2027	\$ 9,760,258	\$ -	0.06	-	0.02	-
CARNIVAL CORP SER REGS 5.750000 % 15-MAR-2030	9,753,533	-	0.03	-	0.02	-
CIPHER COMPUTE LLC SER REGS 7.125000 % 15-NOV-2030	9,404,331	-	0.02	-	0.02	-
INSULET CORPORATION SER REGS 6.500000 % 01APR2033	9,275,442	-	0.06	-	0.02	-
VF CORP (REG) 0.625% 25FEB2032	8,969,183	-	0.06	-	0.02	-
SUMMIT MIDSTREAM HOLDING SER JAN 8.625000 % 31OCT2020	8,966,408	-	0.11	-	0.02	-
JH NORTH AMERICA HOLDING SER REGS 5.875000 % 31JAN2031	8,706,632	-	0.04	-	0.02	-
CDI ESCROW ISSUER INC SER REGS (REG S) 5.75% 01APR2030	8,672,700	-	0.02	-	0.02	-
FULL HOUSE RESORTS INC SER 144A 8.25% 15FEB2028	8,664,811	-	0.07	-	0.02	-
ASHLAND LLC SER 144A (REG) 3.375% 01SEP2031	8,621,239	-	0.07	-	0.02	-
HUDSON PACIFIC PROPERTIE (REG) 4.65% 01APR2029	8,436,927	-	0.06	-	0.02	-
WHIRLPOOL CORP 6.500000 % 15JUN2033	8,359,140	-	0.05	-	0.02	-
CNX RESOURCES CORP SER 144A 7.375% 15JAN2031	8,305,599	-	0.05	-	0.02	-
AVIS BUDGET FINANCE PLC SER REGS (REG S) 7.25% 31JUL2030	7,653,455	-	0.03	-	0.01	-
ADVANCE AUTO PARTS (REG) 3.9% 15APR2030	7,329,386	-	0.05	-	0.01	-
ENOVA INTERNATIONAL INC SER 144A 11.25% 15DEC2028	7,149,572	-	0.05	-	0.01	-
CRESCENT ENERGY FINANCE SER 144A 7.625% 01APR2032	7,120,073	-	0.02	-	0.01	-
ADIENT GLOBAL HOLDINGS SER REGS (REG S) 8.25% 15APR2031	6,615,956	-	0.04	-	0.01	-
FORTRESS INTERMEDIATE SER 144A (REG) 7.5% 01JUN2031	6,569,727	-	0.03	-	0.01	-
SUMMIT MIDSTREAM HOLDING SER 144A 8.625% 31OCT2029	6,521,024	-	0.02	-	0.01	-
UNIVISION COMMUNICATIONS SER 144A (REG) 7.375% 30JUN2030	6,401,577	-	0.02	-	0.01	-
ADAPTHEALTH LLC SER 144A (REG) 6.125% 01AUG2028	6,340,293	-	0.06	-	0.01	-
SENSATA TECH INC SER 144A (REG) 4.375% 15FEB2030	6,156,535	-	0.04	-	0.01	-
CHARLES RIVER LABORATORI SER 144A 3.75% 15MAR2029	5,202,373	-	0.03	-	0.01	-
MURPHY OIL USA INC (REG) 4.75% 15SEP2029	5,157,825	-	0.03	-	0.01	-
MEDLINE BORROWER/MEDL CO SER REGS (REG) (REG S) 6.25% 01APR2029	4,690,811	-	0.01	-	0.01	-
PATRICK INDUSTRIES INC SER 144A 4.75% 01MAY2029	4,452,694	-	0.04	-	0.01	-
TALLGRASS NRG PRTRN/FIN SER REGS (REG) (REG S) 6% 01SEP2031	4,225,427	-	0.03	-	0.01	-
GOODYEAR TIRE & RUBBER (REG) 5.25% 30APR2031	4,020,181	-	0.02	-	0.01	-
HILTON GRAND VAC BOR ESC SER 144A 5% 01JUN2029	3,668,626	-	0.01	-	0.01	-
CD&R SMOKEY / RADIO SYS SER 144A 9.5% 15OCT2029	3,668,213	-	0.02	-	0.01	-



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
WR GRACE HOLDING LLC SER 144A 7.375% 01MAR2031	\$ 3,322,100	\$ -	0.03	-	0.01	-
ROCKIES EXPRESS PIPELINE SER REGS (REG) (REG S) 4.95% 15JUL2029	3,109,402	-	0.02	-	0.01	-
TRANSOCEAN INC 7.875000 % 15OCT2032	2,921,463	-	0.02	-	0.01	-
VIASAT INC SER 144A (REG) 6.5% 15JUL2028	2,693,975	-	0.02	-	-	-
UNIVISION COMMUNICATIONS SER 144A 9.375000 % 01AUG2032	2,031,256	-	-	-	-	-
WARNERMEDIA HOLDINGS INC SER (REG) 4.279% 15MAR2032	1,963,201	-	-	-	-	-
NFE FINANCING LLC SER 144A (REG) 12.000000 % 15NOV2029	1,954,311	-	0.01	-	-	-
LIFEPOINT HEALTH INC SER 144A 8.375000 % 15FEB2032	1,844,144	-	0.01	-	-	-
ASP UNIFRAX HOLDINGS INC FRN 30SEP2029	1,722,668	-	0.05	-	-	-
MPH ACQUISITION HOLDINGS 11.5% 31DEC2030	1,292,051	-	0.01	-	-	-
VENTURE GLOBAL CALCASIEU SER REGS (REG) (REG S) 3.875% 15AUG2029	384,413	-	-	-	-	-
JANE STREET GRP/JSG FIN SER 144A 7.125% 30APR2031	264,481	-	-	-	-	-
JANE STREET GRP/JSG FIN SER REGS 6.750000 % 01MAY2033	98,575	-	-	-	-	-
MODIVCARE INC SER REGs (REG S) 5% 01OCT2029	32,056	-	0.30	-	-	-
NFE FINANCING LLC SER DEC (REG) (REG S) 12% 15NOV2029	-	194,807,895	-	0.37	-	0.36
AIRCASTLE LTD SER 144A (REG) 2.85% 26JAN2028	-	154,262,248	-	0.67	-	0.28
PRIME SECSRVC BRW/FINANC SER REGS (REG) (REG S) 6.25% 15JAN2028	-	128,077,344	-	0.30	-	0.24
BREAD FINANCIAL HLDGS SER 144A 9.75% 15MAR2029	-	116,472,621	-	0.37	-	0.21
PETSMART INC/PETSMART F1 SER REGS (REG) (REG S) 7.75% 15FEB2029	-	114,316,782	-	0.31	-	0.21
HARLEY-DAVIDSON FINL SER SER 144A 5.95% 11JUN2029	-	111,188,883	-	0.68	-	0.20
MPH ACQUISITION HOLDINGS SER REGS (REG S) 5.75% 01NOV2028	-	108,595,667	-	0.39	-	0.20
NABORS INDUSTRIES INC SER REGS (REG S) 7.375% 15MAY2027	-	108,459,238	-	0.47	-	0.20
CLEAR CHANNEL WORLDWIDE SER REGS (REG) (REG S) 5.125% 15AUG2027	-	102,807,488	-	0.26	-	0.19
TRIUMPH GROUP INC SER 144A 9% 15MAR2028	-	99,823,695	-	0.24	-	0.18
AG TTMT ESCROW ISSUER SER REGS (REG) (REG S) 8.625% 30SEP2027	-	98,899,623	-	0.58	-	0.18
OLYMPUS WTR US HLDG CORP SER REGS (REG S) 9.75% 15NOV2028	-	95,617,781	-	0.16	-	0.18
UNIVISION COMMUNICATIONS SER REGS (REG S) 6.625% 01JUN2027	-	95,279,305	-	0.19	-	0.18
SEAGATE HDD CAYMAN (REG) 4.091% 01JUN2029	-	94,880,033	-	0.62	-	0.17
KINDER MORGAN INC/DELAWA SER GMTN (REG) 7.8% 01AUG2031	-	94,240,724	-	0.36	-	0.17
HOWARD MIDSTREAM ENERGY SER 144A 8.875% 15JUL2028	-	91,296,753	-	0.48	-	0.17
ENLINK MIDSTREAM LLC SER 144A (REG) 5.625% 15JAN2028	-	90,323,074	-	0.55	-	0.17
WARNERMEDIA HOLDINGS INC SER W1 (REG) 4.279% 15MAR2032	-	89,539,429	-	0.06	-	0.16



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
CVS HEALTH CORP (REG) 5.7% 01JUN2034	\$ -	\$ 89,519,757	-	0.22	-	0.16
JETBLUE AIRWAYS/LOYALTY 9.875% 20SEP2031	-	86,848,539	-	0.12	-	0.16
ENCORE CAPITAL GROUP INC SER 144A 8.5% 15MAY2030	-	86,119,223	-	0.50	-	0.16
HERTZ CORP/THE SER REGS (REG) (REG S) 4.625% 01DEC2026	-	84,483,838	-	0.61	-	0.16
JBS USA HOLD/FOOD/LUX CO 6.750000 % 15MAR2034	-	82,657,894	-	0.16	-	0.15
WARNERMEDIA HOLDINGS INC SER WI (REG) 3.755% 15MAR2027	-	82,141,298	-	0.07	-	0.15
CONTINENTAL RESOURCES SER 144A 5.75% 15JAN2031	-	81,954,993	-	0.17	-	0.15
WYNN RESORTS FINANCE LLC SER 144A (REG) 5.125% 01OCT2029	-	81,734,235	-	0.35	-	0.15
OSAIC HOLDINGS INC SER REGS (REG) (REG S) 10.75% 01AUG2027	-	80,628,035	-	0.68	-	0.15
CBS/COMMUNITY HEALTH SYS SER 144A 5.625% 15MAR2027	-	80,019,910	-	0.13	-	0.15
BLOCK INC SER REGS (REG S) 6.5% 15MAY2032	-	79,483,985	-	0.12	-	0.15
SCIL IV LLC / SCIL USA II SER 144a (REG) 5.375% 01NOV2026	-	78,330,707	-	0.32	-	0.14
BOEING CO 3.25% 01FEB2028	-	76,134,434	-	0.22	-	0.14
WYNN LAS VEGAS LLC/CORP SER 144A (REG) 5.25% 15MAY2027	-	74,451,304	-	0.26	-	0.14
PILGRIM'S PRIDE CORP 6.875% 15MAY2034	-	74,347,327	-	0.43	-	0.14
KORN/FERRY INTERNATIONAL SER REGS (REG) (REG S) 4.625% 15DEC2027	-	72,862,025	-	0.58	-	0.13
GENERAL MOTORS FINL CO 6.4% 09JAN2033	-	72,528,423	-	0.21	-	0.13
ENDO FINANCE HOLDINGS SER REGS (REG S) 8.5% 15APR2031	-	70,864,252	-	0.20	-	0.13
DIRECTV FINANCING LLC SER 144A 8.875% 01FEB2030	-	70,251,125	-	0.29	-	0.13
FIVE POINT OP CO LP/FIVE SER 144A (REG) 10.5% 15JAN2028	-	70,055,983	-	0.40	-	0.13
ENLINK MIDSTREAM PARTNER (REG) 5.05% 01APR2045	-	69,631,716	-	0.55	-	0.13
EQM MIDSTREAM PARTNERS L (REG) 5.5% 15JUL2028	-	69,217,533	-	0.25	-	0.13
TAYLOR MORRISON COMM SER REGS (REG) (REG S) 5.875% 15JUN2027	-	68,595,144	-	0.42	-	0.13
ECO MATERIAL TECH INC SER REGS (REG) (REG S) 7.875% 31JAN2027	-	68,229,243	-	0.31	-	0.13
ECO MATERIAL TECH INC SER 144A (REG) 7.875% 31JAN2027	-	68,162,482	-	0.31	-	0.13
AMC NETWORKS INC SER 144A 10.25% 15JAN2029	-	67,037,648	-	0.22	-	0.12
VISTRA OPERATIONS CO LLC SER 144A 5.700000 % 30DEC2034	-	66,774,803	-	0.27	-	0.12
RADIATE HOLDCO / FINANCE SER 144A (REG) 4.5% 15SEP2026	-	66,188,645	-	0.26	-	0.12
NATIONWIDE MUTUAL INSURA SER 144A (REG) 9.375% 15AUG2039	-	65,068,758	-	0.22	-	0.12
CCO HLDGS LLC/CAP CORP SER REGS (REG) (REG S) 4.25% 15JAN2034	-	63,918,626	-	0.12	-	0.12
PBF HOLDING CO LLC SER WI (REG) 8% 15FEB2028	-	63,457,177	-	0.20	-	0.12
AMC NETWORKS INC SER REGS (REG S) 10.25% 15JAN2029	-	63,338,538	-	0.21	-	0.12



單位：新台幣元

投 資 種 類	全 額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
GENERAL MOTORS FINL CO (REG) 2.7% 10JUN2031	\$ -	\$ 63,108,752	-	0.23	-	0.12
OCCIDENTAL PETROLEUM COR 5.375% 01JAN2032	-	62,901,368	-	0.20	-	0.12
ALTRIA GROUP INC 6.875% 01NOV2033	-	61,532,280	-	0.35	-	0.11
CLEVELAND-CLIFFS INC SER REGS (REG S) 7% 15MAR2032	-	61,111,989	-	0.13	-	0.11
CAPITAL ONE FINANCIAL CO VAR 26JUL2030	-	61,105,992	-	0.19	-	0.11
CITGO PETROLEUM CORP 7% 15JUN2025	-	60,478,550	-	0.16	-	0.11
CAPITAL ONE FINANCIAL CO SER (REG) VAR 30OCT2031	-	59,077,253	-	0.09	-	0.11
GRAY ESCROW INC SER 144A (REG) 7% 15MAY2027	-	57,612,440	-	0.24	-	0.11
MPH ACQUISITION HOLDINGS SER REGS (REG S) 5.5% 01SEP2028	-	56,827,055	-	0.19	-	0.10
GENERAL MOTORS FINL CO (REG) 6.1% 07JAN2034	-	56,596,895	-	0.11	-	0.10
WHITE CAP BUYER LLC SER REGS (REG) (REG S) 6.875% 15OCT2028	-	56,369,236	-	0.27	-	0.10
ASTEROID PRIVATE MERGER SER 144A (REG) 8.5% 15NOV2029	-	55,998,648	-	0.48	-	0.10
TRIUMPH GROUP INC SER REGS (REG S) 9% 15MAR2028	-	55,605,799	-	0.14	-	0.10
COINBASE GLOBAL INC SER 144A (REG) 3.625% 01OCT2031	-	55,556,378	-	0.20	-	0.10
ONEOK INC 5.700000 % 01NOV2054	-	55,484,907	-	0.12	-	0.10
COMSTOCK RESOURCES INC SER 144A (REG) 6.75% 01MAR2029	-	55,451,711	-	0.14	-	0.10
TRITON WATER HOLDINGS IN SER 144A (REG) 6.25% 01APR2029	-	54,835,037	-	0.22	-	0.10
WGM RESORTS INTL (REG) 4.75% 15OCT2028	-	54,282,863	-	0.23	-	0.10
BOEING CO 3.625% 01FEB2031	-	54,011,575	-	0.13	-	0.10
L BRANDS INC (REG) 6.875% 01NOV2035	-	53,944,033	-	0.16	-	0.10
REAL HERO MERGER SUB 2 SER 144A (REG) 6.25% 01FEB2029	-	53,494,200	-	0.32	-	0.10
M1WD HLDGO II/M1WD FIN SER 144A 5.5% 01FEB2030	-	52,836,369	-	0.34	-	0.10
BALL CORP (REG) 6% 15JUN2029	-	51,715,456	-	0.16	-	0.10
VIKING CRUISES LTD SER 144A (REG) 5.875% 15SEP2027	-	51,144,070	-	0.19	-	0.09
ENLINK MIDSTREAM LLC SER 144A 6.5% 01SEP2030	-	50,470,594	-	0.15	-	0.09
ENCINO ACQUISITION PARTNERS HOLDINGS LLC (SER REGS) (REG) (REG S) 8.5% 01MAY2028	-	50,248,229	-	0.21	-	0.09
BOEING CO/THE SER W1 (REG) 6.528% 01MAY2034	-	49,939,512	-	0.06	-	0.09
BREAD FINANCIAL HLDGS SER REGS (REG S) 9.75% 15MAR2029	-	49,488,518	-	0.16	-	0.09
DEALER TIRE LLC/DT ISSR SER REGS (REG) (REG S) 8% 01FEB2028	-	48,332,654	-	0.30	-	0.09
PBF HOLDING CO LLC SER REGS 7.875000 % 15SEP2030	-	45,625,845	-	0.28	-	0.08
PETSMART INC/PETSMART F1 SER 144A (REG) 4.75% 15FEB2028	-	45,145,856	-	0.12	-	0.08
BUCKEYE PARTNERS LP (REG) 3.95% 01DEC2026	-	44,748,358	-	0.24	-	0.08



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
CRESCENT ENERGY FINANCE SER DEC (REG) (REG S) 9.25% 15FEB2028	\$ -	\$ 44,088,355	-	0.86	-	0.08
SEALED AIR CORP SER 144A (REG) 4% 01DEC2027	-	43,866,416	-	0.33	-	0.08
CLEVELAND-CLIFFS INC SER 144A 7% 15MAR2032	-	43,780,281	-	0.10	-	0.08
CNG HOLDINGS INC SER 144A (REG) 14.5% 30JUN2026	-	43,596,508	-	0.70	-	0.08
AVIS BUDGET CAR/FINANCE SER REGS 8.250000 % 15JAN2030	-	43,145,862	-	0.18	-	0.08
IHEARTCOMMUNICATIONS INC 7.750000 % 15AUG2030	-	42,752,704	-	0.25	-	0.08
SPIRIT LOYALTY KY LTD/IP SER REGS (REG) (REG S) 8% 20SEP2025	-	42,359,358	-	0.20	-	0.08
NCL CORPORATION LTD SER 144A 5.875% 15MAR2026	-	42,336,226	-	0.09	-	0.08
ADVANTAGE SALES & MARKET SER 144A 6.5% 15NOV2028	-	42,118,178	-	0.17	-	0.08
HILTON DOMESTIC OPERATIN SER 144A 5.875% 01APR2029	-	41,707,135	-	0.23	-	0.08
HESS MIDSTREAM OPERATION SER 144A (REG) 4.25% 15FEB2030	-	41,416,021	-	0.18	-	0.08
SCIL IV LLC / SCIL USA II SER REGS (REG S) 4.375% 01NOV2026	-	40,650,435	-	0.37	-	0.07
GGAM FINANCE LTD SER REGS (REG S) 7.75% 15MAY2026	-	40,569,783	-	0.31	-	0.07
CAPITAL ONE FINANCIAL CO VAR 01FEB2034	-	39,986,745	-	0.10	-	0.07
NEWELL BRANDS INC 6.625% 15SEP2029	-	39,871,787	-	0.24	-	0.07
SUGAR HSP GMNG PROP/FIN SER 144A (REG) 5.875% 15MAY2025	-	39,246,704	-	0.40	-	0.07
GGAM FINANCE LTD SER 144A 7.75% 15MAY2026	-	39,006,848	-	0.29	-	0.07
GENERAL MOTORS FINL CO (REG) 5.75% 08FEB2031	-	38,575,028	-	0.12	-	0.07
HERTZ CORP/THE SER 144A 5% 01DEC2029	-	38,165,157	-	0.17	-	0.07
NCL CORPORATION LTD SER 144A (REG) 7.75% 15FEB2029	-	37,889,553	-	0.18	-	0.07
NRG ENERGY INC SER 144A (REG) 4.45% 15JUN2029	-	37,839,168	-	0.24	-	0.07
AMERICAN AXLE & MFG INC (REG) 5% 01OCT2029	-	37,794,168	-	0.21	-	0.07
MILEAGE PLUS HLDINGS LLC SER REGS (REG) (REG S) 6.5% 20JUN2027	-	37,701,761	-	0.03	-	0.07
VMWARE INC (REG) 1.4% 15AUG2026	-	37,270,723	-	0.08	-	0.07
ARSENAL AIC PARENT LLC SER REGS (REG S) 8% 01OCT2030	-	36,773,180	-	0.15	-	0.07
NISSAN MOTOR ACCEPTANCE SER 144A 5.300000 % 13SEP2027	-	36,511,538	-	0.28	-	0.07
HASBRO INC 6.05% 14MAY2034	-	36,394,729	-	0.22	-	0.07
DISH DBS CORP SER REGS (REG) (REG S) 5.75% 01DEC2028	-	35,550,328	-	0.05	-	0.07
HOWARD MIDSTREAM ENERGY SER REGS (REG S) 8.875% 15JUL2028	-	35,257,296	-	0.19	-	0.06
ESAB CORP SER 144A 6.25% 15APR2029	-	35,089,930	-	0.15	-	0.06
NISSAN MOTOR ACC CO SER 144A 2.45% 15SEP2028	-	34,510,327	-	0.34	-	0.06



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
ATHENE GLOBAL FUNDING SER 144A (REG) 1.985% 19AUG2028	\$ -	\$ 34,299,665	-	0.19	-	0.06
TALLGRASS NRG PRTNR/FIN SER 144A 6% 31DEC2030	-	34,282,177	-	0.15	-	0.06
CARNIVAL CORP SER REGS (REG) (REG S) 5.75% 01MAR2027	-	34,123,050	-	0.03	-	0.06
SEAGATE HDD CAYMAN (REG) 4.875% 01JUN2027	-	33,094,943	-	0.15	-	0.06
TALOS PRODUCTION INC SER 144A 9.375% 01FEB2031	-	32,925,259	-	0.16	-	0.06
SPRINT CAPITAL CORP (REG) 8.75% 15MAR2032	-	32,734,293	-	0.04	-	0.06
SIRIUS XM RADIO INC SER 144A 5% 01AUG2027	-	32,594,010	-	0.07	-	0.06
BCPE ULYSSES INTERMEDIAT SER 144A (REG) 7.75% 01/04/2027	-	32,072,442	-	0.25	-	0.06
SEAGATE HDD CAYMAN 8.25% 15DEC2029	-	31,807,378	-	0.18	-	0.06
AMC NETWORKS INC 4.25% 15FEB2029	-	31,761,012	-	0.12	-	0.06
MASTERBRAND INC SER 144A 7% 15JUL2032	-	31,463,917	-	0.14	-	0.06
TRITON WATER HOLDINGS IN SER REGS (REG) (REG S) 6.25% 01APR2029	-	31,390,128	-	0.13	-	0.06
DISH DBS CORP SER REGS (REG) (REG S) 5.25% 01DEC2026	-	30,977,553	-	0.04	-	0.06
CIVITAS RESOURCES INC SER 144A 8.625% 01NOV2030	-	30,926,888	-	0.09	-	0.06
ONEOK INC 6.05% 01SEP2033	-	30,867,103	-	0.06	-	0.06
VENTURE GLOBAL LNG INC SER REGS (REG S) 8.125% 01JUN2028	-	30,438,908	-	0.04	-	0.06
CAPITAL ONE FINANCIAL CO (REG) VAR 29JUL2032	-	30,420,028	-	0.12	-	0.06
SONIC AUTOMOTIVE INC SER 144A (REG) 4.875% 15NOV2031	-	30,068,547	-	0.20	-	0.06
ENTEGRIS ESCROW CORP SER 144A (REG) 4.75% 15APR2029	-	29,884,706	-	0.06	-	0.06
INTERNATIONAL GAME TECH SER 144A (REG) 6.25% 15JAN2027	-	29,716,924	-	0.12	-	0.05
ROYAL CARIBBEAN CRUISES SER REGS (REG) (REG S) 5.5% 01APR2028	-	29,711,881	-	0.06	-	0.05
CLEVELAND-CLIFFS INC SER REGS (REG S) 6.875% 01NOV2029	-	28,939,171	-	0.10	-	0.05
PULTEGROUP INC 6% 15FEB2035	-	28,547,423	-	0.28	-	0.05
LIFEPOINT HEALTH INC SER 144A (REG) 5.375% 15JAN2029	-	28,441,914	-	0.20	-	0.05
ROYAL CARIBBEAN CRUISES SER REGS (REG) (REG S) 5.375% 15JUL2027	-	28,430,030	-	0.09	-	0.05
ASSUREDPARTNERS INC SER REGS (REG S) 5.625% 15JAN2029	-	28,179,541	-	0.15	-	0.05
TENET HEALTHCARE CORP (REG) 6.25% 01FEB2027	-	28,148,463	-	0.06	-	0.05
NRG ENERGY INC SER REGS 6.250000 % 01NOV2034	-	28,105,561	-	0.09	-	0.05
CARNIVAL CORP SER REGS (REG) (REG S) 4% 01AUG2028	-	28,021,242	-	0.04	-	0.05
NCL CORPORATION LTD (SER) (REGS) 5.875% 15MAR2026	-	27,918,316	-	0.06	-	0.05
NRG ENERGY INC SER REGS 6.000000 % 01FEB2033	-	27,815,682	-	0.09	-	0.05



單位：新台幣元

投資種類	估已發行股份/面額/受益權					
	金額		單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
ENLINK MIDSTREAM PARTNER (REG) 5.45% 01JUN2047	\$ -	\$ 27,765,697	-	0.19	-	0.05
HERTZ CORP/THE SER 144A 12.625% 15JUL2029	-	27,398,377	-	0.06	-	0.05
VENTURE GLOBAL LNG INC SER REGS (REG S) 7% 15JAN2030	-	27,313,119	-	0.05	-	0.05
HUDSON AUTOMOTIVE GROUP SER 144A 8% 15MAY2032	-	26,736,002	-	0.12	-	0.05
VENTURE GLOBAL LNG INC SER 144A 8.125% 01JUN2028	-	26,616,982	-	0.03	-	0.05
PETSMART INC/PETSMART FI SER 144A (REG) 7.75% 15FEB2029	-	26,546,897	-	0.07	-	0.05
NRG ENERGY INC SER WI (REG) 5.75% 15JAN2028(WI)	-	26,224,873	-	0.10	-	0.05
VFH PARENT / VALOR CO SER 144A 7.5% 15JUN2031	-	26,134,292	-	0.16	-	0.05
BOEING CO 5.15% 01MAY2030	-	26,088,189	-	0.02	-	0.05
JABIL INC (REG) 3% 15JAN2031	-	25,994,756	-	0.15	-	0.05
GLOBAL PART/GLP FINANCE SER 144A (REG) 8.25% 15JAN2032	-	25,924,468	-	0.17	-	0.05
UNITED AIRLINES INC SER 144A 4.375% 15APR2026	-	25,670,783	-	0.04	-	0.05
SOLARIS MIDSTREAM HOLDIN SER 144A 7.625% 01APR2026	-	25,523,243	-	0.19	-	0.05
VENTURE GLOBAL CALCASIEU SER REGS (REG) (REG S) 4.125% 15AUG2031	-	24,657,360	-	0.07	-	0.05
INTERNATIONAL GAME TECH SER 144A (REG) 4.125% 15APR2026	-	24,588,824	-	0.10	-	0.05
CHEEVER ESCROW ISSUER SER REGS (REG S) 7.125% 01OCT2027	-	24,530,172	-	0.23	-	0.05
PRIMO WATER HOLDINGS INC SER 144A (REG) 4.375% 30APR2029	-	24,111,985	-	0.11	-	0.04
LINDBLAD EXPEDITIONS LLC SER 144A (REG) 6.75% 15FEB2027	-	23,794,661	-	0.20	-	0.04
CAPITAL ONE FINANCIAL CO VAR 01FEB2035	-	23,609,291	-	0.07	-	0.04
CLARIOS GLOBAL LP/US FIN SER REGS (REG) (REG S) 6.25% 15MAY2026	-	23,449,756	-	0.07	-	0.04
SCIL IY LLC / SCIL USA II SER REGS (REG) (REG S) 5.375% 01NOV2026	-	22,853,153	-	0.09	-	0.04
OLIN CORP (REG) 5.125% 15SEP2027	-	22,453,531	-	0.14	-	0.04
CHURCHILL DOWNS INC SER 144A (REG) 5.5% 01APR2027	-	22,374,621	-	0.12	-	0.04
VIACOMCBS INC (REG) 4.2% 19MAY2032	-	22,361,241	-	0.08	-	0.04
COINBASE GLOBAL INC SER 144A (REG) 3.375% 01OCT2028	-	21,953,745	-	0.07	-	0.04
GENERAL MOTORS FINL CO 2.35% 08JAN2031	-	21,648,650	-	0.08	-	0.04
ADT SEC CORP SER 144A (REG) 4.125% 01AUG2029	-	21,129,490	-	0.07	-	0.04
WESCO DISTRIBUTION INC SER REGS (REG) (REG S) 6.625% 15MAR2032	-	21,101,355	-	0.07	-	0.04
POST HOLDINGS INC SER 144A (REG) 5.5% 15DEC2029	-	21,079,052	-	0.05	-	0.04
WESCO DISTRIBUTION INC SER REGS (REG S) 6.375% 15MAR2029	-	21,059,034	-	0.07	-	0.04
PILGRIM'S PRIDE CORP (REG) 4.25% 15APR2031	-	21,057,624	-	0.07	-	0.04
AS MILEAGE PLAN IP LTD SER REGS 5.308000 % 20OCT2031	-	21,007,985	-	0.10	-	0.04



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
VENTURE GLOBAL LNG INC SER 144A 9.5% 01FEB2029	\$ -	\$ 20,911,666	-	0.02	-	0.04
BUCKEYE PARTNERS LP SER 144A (REG) 4.5% 01MAR2028	-	20,796,517	-	0.13	-	0.04
BCPE ULYSSES INTERMEDIAT SER REGS (REG) (REG S) 7.75% 01APR2027	-	20,689,806	-	0.16	-	0.04
ROYAL CARIBBEAN CRUISES SER REGS (REG S) 6% 01FEB2033	-	20,522,516	-	0.03	-	0.04
HILTON GRAND VAC BOR ESC SER 144A 4.875% 01JUL2031	-	20,374,726	-	0.14	-	0.04
CCO HLDGS LLC/CAP CORP SER REGS (REG) (REG S) 4.75% 01FEB2032	-	20,345,139	-	0.06	-	0.04
GRAPHIC PACKAGING INTERN SER 144A 1.512% 15APR2026	-	20,320,569	-	0.16	-	0.04
AMERICAN AXLE & MFG INC 6.875% 01JUL2028	-	20,149,992	-	0.15	-	0.04
TAYLOR MORRISON COMM SER 144A (REG) 5.75% 15JAN2028	-	19,711,490	-	0.13	-	0.04
ENERGY TRANSFER LP SER * (REG) 8.25% 15NOV2029	-	19,599,333	-	0.20	-	0.04
MILEAGE PLUS HLDINGS LLC SER 144A (REG) 6.5% 20JUN2027	-	19,550,823	-	0.02	-	0.04
CCO HLDGS LLC/CAP CORP SER 144A (REG) 4.25% 15JAN2034	-	19,468,548	-	0.04	-	0.04
PRIME SECSRV BRW/FINANC SER 144A (REG) 6.25% 15JAN2028	-	19,443,224	-	0.05	-	0.04
VENTURE GLOBAL LNG INC SER REGS (REG S) 9.5% 01FEB2029	-	19,280,773	-	0.02	-	0.04
NCL CORPORATION LTD SER REGS (REG S) 8.125% 15JAN2029	-	19,154,762	-	0.07	-	0.04
FIRSTCASH INC SER REGS (REG S) 6.875% 01MAR2032	-	19,105,736	-	0.12	-	0.04
ASSURED PARTNERS INC SER 144A 5.625% 15JAN2029	-	19,018,701	-	0.10	-	0.04
TENET HEALTHCARE CORP (REG) 6.125% 15JUN2030	-	18,840,306	-	0.03	-	0.04
SUMMIT MATERIALS LLC/FIN SER REGS (REG S) 7.25% 15JAN2031	-	18,552,391	-	0.07	-	0.03
GRAPHIC PACKAGING INTERN SER 144A (REG) 3.5% 15MAR2028	-	18,406,119	-	0.13	-	0.03
CITGO PETROLEUM CORP SER REGS (REG) (REG S) 6.375% 15JUN2026	-	18,391,943	-	0.09	-	0.03
BAUSCH HEALTH COS INC SER 144A (REG) 6.25% 15FEB2029	-	18,380,446	-	0.06	-	0.03
WESTERN MIDSTREAM OPERAT (REG) 3.1% 01FEB2025	-	18,286,693	-	0.06	-	0.03
SLM CORP 4.2% 29OCT2025	-	17,833,267	-	0.11	-	0.03
VIACOMCBS INC 6.875% 30APR2036	-	17,601,771	-	0.03	-	0.03
NRG ENERGY INC SER 144A 7% 15MAR2033	-	17,586,539	-	0.07	-	0.03
EQM MIDSTREAM PARTNERS L SER REGS (REG) (REG S) 6.5% 01JUL2027	-	17,576,805	-	0.06	-	0.03
MILLICOM INTL CELLULAR SER REGS (REG S) 7.375% 02APR2032	-	17,514,087	-	0.12	-	0.03
BEACON ROOFING SUPPLY IN SER REGS (REG S) 6.5% 01AUG2030	-	17,469,981	-	0.09	-	0.03
ONEOK INC 3.950000 % 01MAR2050	-	17,391,792	-	0.09	-	0.03
GENESIS ENERGY LP/FIN (REG) 8% 15JAN2027	-	17,313,141	-	0.05	-	0.03
CRESCENT ENERGY FINANCE SER REGS (REG) (REG S) 9.25% 15FEB2028	-	17,141,662	-	0.05	-	0.03



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
SCIENTIFIC GAMES INTERNA SER 144A (REG) 7% 15MAY2028	\$ -	\$ 16,833,310	-	0.07	-	0.03
GLOBAL MEDICAL RESPONSE INC FRN 31OCT2028	-	16,702,900	-	0.09	-	0.03
WYNDHAM WORLDWIDE CORP (REG) 4.5% 01APR2027	-	16,099,627	-	0.13	-	0.03
COMSTOCK RESOURCES INC SER REGS (REG) (REG S) 5.875% 15JAN2030	-	16,555,956	-	0.06	-	0.03
GEN DIGITAL INC SER 144A (REG) 7.125% 30SEP2030	-	16,501,954	-	0.08	-	0.03
WHITE CAP BUYER LLC SER 144A (REG) 6.875% 15OCT2028	-	16,235,379	-	0.08	-	0.03
VIACOMCBS INC (REG) 4.95% 15JAN2031	-	16,226,359	-	0.04	-	0.03
GRAY TELEVISION INC SER REGS (REG) (REG S) 7% 15MAY2027	-	15,897,472	-	0.07	-	0.03
MPH ACQUISITION HOLDINGS SER 144A 5.5% 01SEP2028	-	15,746,240	-	0.05	-	0.03
PETSMART INC/PETSMART F1 SER REGS (REG) (REG S) 4.75% 15FEB2028	-	15,482,118	-	0.04	-	0.03
CHS/COMMUNITY HEALTH SYS SER REGS (REG S) 5.625% 15MAR2027	-	15,292,834	-	0.03	-	0.03
COVANTA HOLDING CORP SER REGS (REG) (REG S) 4.875% 01DEC2029	-	15,166,131	-	0.07	-	0.03
APACHE CORP (REG) 4.25% 15JAN2030	-	14,894,206	-	0.08	-	0.03
GENERAL MOTORS FINL CO (REG) 5.95% 04APR2034	-	14,738,278	-	0.04	-	0.03
CBS CORP (REG) 5.5% 15/05/2033	-	14,554,022	-	0.10	-	0.03
NEWELL BRANDS INC 6.625% 15MAY2032	-	14,477,931	-	0.09	-	0.03
BALL CORP 2.875% 15AUG2030	-	14,053,777	-	0.04	-	0.03
CITGO PETROLEUM CORP 7% 15JUN2025	-	14,052,562	-	0.04	-	0.03
ARCHES BUYER INC SER REGS (REG) (REG S) 6.125% 01DEC2028	-	13,848,645	-	0.09	-	0.03
AMERICAS PART/FIN CORP (REG) 5.875% 20/08/2026	-	13,730,175	-	0.06	-	0.03
BREAD FINANCIAL HLDGS SER temp (REG) (REG S) 9.75% 15MAR2029	-	13,721,335	-	0.13	-	0.03
CARNIVAL CORP SER REGS (REG S) 5.75% 15JAN2030	-	13,328,476	-	0.07	-	0.02
SPIRIT LOYALTY KY LTD/IP SER 144A (REG) 8% 20SEP2025	-	13,309,543	-	0.06	-	0.02
HESS MIDSTREAM PARTNERS SER 144A (REG) 5.625% 15FEB2026	-	13,160,099	-	0.05	-	0.02
CRESCENT ENERGY FINANCE SER JULY (REG) (REG S) 9.25% 15FEB2028	-	13,061,946	-	0.13	-	0.02
POST HOLDINGS INC SER 144A 6.25% 15FEB2032	-	13,031,216	-	0.04	-	0.02
ARDAGH METAL PACKAGING SER REGS (REG S) 6% 15JUN2027	-	13,019,273	-	0.07	-	0.02
ATHENE GLOBAL FUNDING SER 144A (REG) 2.717% 07JAN2029	-	12,999,696	-	0.10	-	0.02
ENCINO ACQUISITION PARTN SER 144A (REG) 8.5% 01MAY2028	-	12,830,048	-	0.05	-	0.02
POST HOLDINGS INC SER DEC (REG) (REG S) 5.5% 15DEC2029	-	12,698,224	-	0.08	-	0.02
PARAMOUNT GLOBAL (REG) 7.875% 30JUL2030	-	12,256,827	-	0.03	-	0.02



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
IQVIA INC SER 144A 6.5% 15MAY2030	\$ -	\$ 12,159,965	-	0.07	-	0.02
GLOBAL PART/GLP FINANCE SER W1 (REG) 7% 01AUG2027	-	12,010,401	-	0.09	-	0.02
ROYAL CARIBBEAN CR 5.625000% 30SEP2031	-	11,968,156	-	0.02	-	0.02
ROYAL CARIBBEAN CRUISES SER REGS (REG S) 5.625% 30SEP2031	-	11,968,156	-	0.02	-	0.02
CSC HOLDINGS LLC SER 144n 4.5% 15NOV2031	-	11,919,124	-	0.03	-	0.02
IQVIA INC SER REGS (REG S) 6.5% 15MAY2030	-	11,825,900	-	0.07	-	0.02
SPIRIT LOYALTY KY LTD/IP SER REGS (REG S) 8% 20SEP2025	-	11,603,064	-	0.08	-	0.02
NRG ENERGY INC SER REGS (REG S) 7% 15MAR2033	-	11,583,102	-	0.04	-	0.02
LBM ACQUISITION LLC SER REGS (REG) (REG S) 6.25% 15JAN2029	-	11,566,713	-	0.07	-	0.02
L BRANDS INC (REG) 6.75% 01JUL2036	-	11,500,320	-	0.05	-	0.02
HESS CORP (REG) 7.3% 15AUG2031	-	11,290,364	-	0.04	-	0.02
NCL CORPORATION LTD SER 144A 8.375% 01FEB2028	-	11,266,309	-	0.05	-	0.02
INTERNATIONAL GAME TECH SER REGS (REG S) 5.25% 15JAN2029	-	11,191,966	-	0.05	-	0.02
NEWELL BRANDS INC 6.375% 15MAY2030	-	11,027,260	-	0.04	-	0.02
ARETEC ESCROW ISSUER 2 SER 144A (REG) 10% 15AUG2030	-	10,027,811	-	0.04	-	0.02
STANDARDIndustr INC/NJ SER 144A 6.5% 15AUG2032	-	9,571,598	-	0.03	-	0.02
VENTURE GLOBAL CALCASIEU SER 144A (REG) 4.125% 15AUG2031	-	9,533,395	-	0.03	-	0.02
NCL CORPORATION LTD SER REGS (REG S) 8.375% 01FEB2028	-	9,485,616	-	0.05	-	0.02
ALLIED UNIVERSAL HOLDCO SER 144A (REG) 9.75% 15JUL2027	-	9,246,223	-	0.03	-	0.02
INTERNATIONAL GAME TECH SER 144A 5.25% 15JAN2029	-	9,113,458	-	0.04	-	0.02
SPRINT CORP 7.625% 01MAR2026	-	9,087,467	-	0.02	-	0.02
URBAN ONE INC SER REGS (REG S) 7.375% 01FEB2028	-	9,013,554	-	0.05	-	0.02
TEGNA INC SER 144A 4.75% 15MAR2026	-	8,915,993	-	0.05	-	0.02
RESORTS WORLD/RWLV CAP SER 144A (REG) 4.625% 16APR2029	-	8,793,143	-	0.03	-	0.02
CLEAN HARBORS INC SER REGS (REG S) 6.375% 01FEB2031	-	8,538,630	-	0.05	-	0.02
EQM MIDSTREAM PARTNERS L (REG) 6.5% 15JUL2048	-	8,471,871	-	0.05	-	0.02
CHARLES RIVER LABORATORI SER 144A (REG) 4.25% 01MAY2028	-	8,125,773	-	0.05	-	0.01
FOUNDATION BUILDING M SER REGS (REG) (REG S) 6% 01MAR2029	-	8,020,509	-	0.07	-	0.01
FOUNDATION BUILDING M SER 144A (REG) 6% 01MAR2029	-	8,020,509	-	0.07	-	0.01
HILTON DOMESTIC OPERATIN SER 144A (REG) 5.75% 01MAY2028	-	8,003,004	-	0.05	-	0.01
AMERICAN AIRLINES/AADVAN 5.75% 20APR2029	-	7,909,929	-	0.01	-	0.01



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
TRANSOCEAN POSEIDON LTD SER 144A (REG) 6.875% 01FEB2027	\$ -	\$ 7,869,647	-	0.04	-	0.01
REAL HERO MERGER SUB 2 SER REGS (REG) (REG S) 6.25% 01FEB2029	-	7,831,868	-	0.05	-	0.01
SCIENCE APPLICATIONS INT SER 144A (REG) 4.875% 01APR2028	-	7,673,011	-	0.06	-	0.01
CROWN CORK & SEAL CO INC (REG) 7.375% 15DEC2026	-	7,617,393	-	0.06	-	0.01
HILTON DOMESTIC OPERATIN SER 144A (REG) 5.375% 01MAY2025	-	7,442,362	-	0.05	-	0.01
CLEAN HARBORS INC SER 144A (REG) 5.125% 15JUL2029	-	7,369,169	-	0.08	-	0.01
HILCORP ENERGY 1/HILCORP SER 144A 8.375% 01NOV2033	-	7,203,537	-	0.04	-	0.01
US ACUTE CARE SOLUTIONS SER 144A 9.75% 15MAY2029	-	7,053,883	-	0.02	-	0.01
SUMMIT MATERIALS LLC/FIN SER 144A 7.25% 15JAN2031	-	6,961,497	-	0.03	-	0.01
ALCOA NEDERLAND HOLDING SER 144A 7.125% 15MAR2031	-	6,782,525	-	0.03	-	0.01
WESTERN MIDSTREAM OPERATING LP REG 3.95% 01JUN2025	-	6,754,475	-	0.04	-	0.01
ADIANT GLOBAL HOLDINGS SER 144A 8.25% 15APR2031	-	6,711,912	-	0.04	-	0.01
ATHENE GLOBAL FUNDING SER 144A 5.583% 09JAN2029	-	6,698,460	-	0.02	-	0.01
ATHENE GLOBAL FUNDING SER 144A (REG) 2.55% 19NOV2030	-	6,617,955	-	0.04	-	0.01
UNIVISION COMMUNICATIONS (REG) (SER 144A) 6.625% 01JUN2027	-	6,539,417	-	0.01	-	0.01
AVIATION CAPITAL GROUP SER 144A (REG) 1.95% 20SEP2026	-	6,226,818	-	0.03	-	0.01
AMERIGAS PART/FIN CORP (REG) 5.75% 20MAY2027	-	6,214,031	-	0.04	-	0.01
TARGA RESOURCES CORP (REG) 4.2% 01FEB2033	-	5,956,527	-	0.03	-	0.01
MPH ACQUISITION HOLDINGS SER 144A 5.75% 01NOV2028	-	5,867,721	-	0.02	-	0.01
AIRCASLE LTD SER REGS (REG) (REG S) 2.85% 26JAN2028	-	5,828,702	-	0.03	-	0.01
NABORS INDUSTRIES INC SER 144A 7.375% 15MAY2027	-	5,408,212	-	0.02	-	0.01
LINDBLAD EXPEDITIONS LLC SER REGS (REG) (REG S) 6.75% 15FEB2027	-	5,389,951	-	0.05	-	0.01
WESTERN MIDSTREAM OPERAT (REG) 5.45% 01APR2044	-	5,252,439	-	0.03	-	0.01
MEDLINE BORROWER/MEDL CO SER JUN (REG) (REG S) 6.25% 01APR2029	-	4,773,347	-	0.03	-	0.01
BONANZA CREEK ENERGY INC SER REGS (REG) (REG S) 5% 15OCT2026	-	4,750,140	-	0.04	-	0.01
CHARTER COMM OPT LL 5.375% 01MAY2047 W/I	-	4,673,982	-	0.01	-	0.01
L BRANDS INC SER REGS (REG) (REG S) 9.375% 01JUL2025	-	4,639,520	-	0.03	-	0.01
LAMAR MEDIA CORP SER WI (REG) 4.875% 15JAN2029	-	4,446,398	-	0.04	-	0.01
VOC ESCROW LTD SER 144A (REG) 5% 15FEB2028	-	4,188,353	-	0.02	-	0.01
DIRECTY FINANCING LLC SER REGS (REG S) 8.875% 01FEB2030	-	4,098,251	-	0.02	-	0.01
URBAN ONE INC SER 144A 7.375% 01FEB2028	-	4,026,463	-	0.02	-	0.01



單位：新台幣元

投 資 種 類	金 額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
ROCKIES EXPRESS PIPELINE SER 144A (REG) 6.875% 15APR2040	\$ -	\$ 3,746,404	-	0.02	-	0.01
SOUTHWESTERN ENERGY CO (REG) 4.95% 23JAN2025	-	3,245,708	-	0.01	-	0.01
BREAD FINANCIAL HLDGS SER REGS (REG) (REG S) 7% 15JAN2026	-	2,751,461	-	0.02	-	0.01
SIX FLAGS THEME PARKS SER REGS (REG S) 7% 01JUL2025	-	2,560,750	-	0.01	-	-
TRANSATLANTIC HOLDINGS (REG) 8% 30NOV2030	-	2,474,759	-	0.02	-	-
CQP HOLDCO LP/BIP-Y CHIN (REG) 5.5% 15JUN2031	-	2,444,642	-	0.01	-	-
NEOGEN FOOD SAFE CORP SER 144A (REG) 8.625% 20JUL2030	-	2,288,381	-	0.02	-	-
BONANZA CREEK ENERGY INC SER 144A (REG) 5% 15OCT2026	-	2,100,402	-	0.02	-	-
ASBURY AUTOMOTIVE GROUP SER WI (REG) 4.5% 01MAR2028	-	2,044,015	-	0.02	-	-
GRAPHIC PACKAGING INTERN SER 144A (REG) 3.75% 01FEB2030	-	1,929,204	-	0.02	-	-
CHARLES RIVER LABORATORI SER 144A 4% 15MAR2031	-	1,899,784	-	0.01	-	-
HILTON DOMESTIC OPERATIN SER 144A (REG) 3.625% 15FEB2032	-	1,852,286	-	-	-	-
AVIS BUDGET CAR/FINANCE SER 144A 8.25% 15JAN2030	-	1,759,642	-	0.01	-	-
MACY'S RETAIL HLDGS LLC SER 144A 5.875% 01APR2029	-	1,569,951	-	0.01	-	-
CALPINE CORP SER 144A (REG) 4.5% 15FEB2028	-	566,374	-	-	-	-
VENTURE GLOBAL CALCASIEU SER 144A (REG) 3.875% 15AUG2029	-	392,112	-	-	-	-
ASBURY AUTOMOTIVE GROUP SER 144A (REG) 5% 15FEB2032	-	390,514	-	-	-	-
ANTERO MIDSTREAM PART/F1 SER 144A (REG) 5.75% 15JAN2028	-	390,498	-	-	-	-
US FOODS INC SER 144A 6.875% 15SEP2028	-	369,375	-	-	-	-
LBM ACQUISITION LLC SER 144A (REG) 6.25% 15JAN2029	-	362,403	-	-	-	-
NCL CORPORATION LTD SER 144A (REG) 5.875% 15FEB2027	-	359,839	-	-	-	-
ANTERO MIDSTREAM PART/F1 SER REGS (REG) (REG S) 5.75% 01MAR2027	-	358,901	-	-	-	-
WILLIAM CARTER SER 144A (REG) 5.625% 15MAR2027	-	358,028	-	-	-	-
CCO HLDGS LLC/CAP CORP SER 144A (REG) 4.75% 01FEB2032	-	345,321	-	-	-	-
CIVITAS RESOURCES INC SER 144A 8.75% 01JUL2031	-	341,959	-	-	-	-
CCO HLDGS LLC/CAP CORP SER 144A (REG) 4.5% 01JUN2033	-	331,081	-	-	-	-
BUCKEYE PARTNERS LP SER 144A (REG) 4.125% 01MAR2025	-	293,930	-	-	-	-
SERVICE PROPERTIES TRUST SER REGS (REG) S) 8.625% 15NOV2031	-	102,718	-	-	-	-
L BRANDS INC SER 144A (REG) 6.625% 01OCT2030	-	90,216	-	-	-	-
小計	27,363,627,228	27,965,290,128			50.28	51.38



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
<b>英國</b>						
BCP V MODCLAR SERVICES SER REGs (REG) (REG S) 6.75% 30NOV2029	\$ 119,871,376	\$ 51,172,825	0.95	0.38	0.22	0.09
JAGUAR LAND ROVER AUTOMO SER 144A (REG) 5.5% 15JUL2029	113,748,451	116,123,539	0.72	0.72	0.21	0.21
EDGE FINCO PLC SER REGS 8.125000 % 15AUG2031	109,750,132	102,839,506	0.34	0.34	0.20	0.19
ASTON MARTIN CAPITAL HOL SER 144A 10% 31MAR2029	104,821,483	86,143,652	0.34	0.26	0.19	0.16
CASTLE UK FINCO PLC SER REGS (REG) (REG S) 7% 15MAY2029	91,549,496	65,915,380	0.50	0.39	0.17	0.12
VIRGIN MEDIA SECURED FIN SER REGS (REG) (REG S) 5.5% 15MAY2029	77,475,726	76,968,056	0.18	0.18	0.14	0.14
VMED 02 UK FINANCING 1 SER REGS (REG S) 7.75% 15APR2032	73,946,602	74,742,749	0.30	0.30	0.14	0.14
GLOBAL AUTO HO/AAG FH UK SER 144A 8.375% 15JAN2029	60,110,345	59,111,843	0.37	0.37	0.11	0.11
VODAFONE GROUP PLC SER NC10 VAR 04JUN2081	58,160,244	65,645,409	0.20	0.23	0.11	0.12
GLOBAL AUTO HO/AAG FH UK SER REGS (REG S) 8.75% 15JAN2032	55,708,553	27,989,672	0.35	0.18	0.10	0.05
INEOS FINANCE PLC SER REGS (REG S) 6.375% 15APR2029	49,993,289	71,738,852	0.18	0.24	0.09	0.13
INEOS QUATTRO FINANCE 2 SER REGS (REG S) 8.5% 15MAR2029	46,806,069	13,845,840	0.20	0.05	0.09	0.03
INEOS QUATTRO FINANCE 2 SER REGS (REG S) 9.625% 15MAR2029	45,237,122	71,721,858	0.52	0.52	0.08	0.13
ARDONAGH FINCO LTD SER REGs (REG S) 6.875% 15FEB2031	40,047,844	26,454,551	0.11	0.15	0.07	0.05
ARDONAGH GROUP FINANCE SER REGS (REG S) 8.875% 15FEB2032	36,878,260	22,464,404	0.07	0.07	0.07	0.04
HOWDEN UK REFINANCE / US SER REGS (REG S) 7.25% 15FEB2031	30,469,749	14,657,849	0.09	0.04	0.06	0.03
GLOBAL AUTO HO/AAG FH UK SER REGS (REG S) 8.375% 15JAN2029	29,452,524	28,963,284	0.18	0.18	0.05	0.05
ARDONAGH FINCO LTD SER 144a 6.875% 15FEB2031	28,948,870	17,953,822	0.08	0.10	0.05	0.03
ARDONAGH FINCO LTD SER REGS (REG S) 7.75% 15FEB2031	27,109,331	12,581,711	0.06	0.05	0.05	0.02
ARDONAGH FINCO LTD SER 144A 7.75% 15FEB2031	25,757,163	26,414,830	0.06	0.10	0.05	0.05
ICELAND BONDCO PLC SER REGS (REG) (REG S) FRN 15DEC2027	24,283,883	22,493,631	0.26	0.26	0.04	0.04
INEOS QUATTRO FINANCE 2 SER REGS (REG S) 6.75% 15APR2030	23,124,079	29,919,826	0.12	0.12	0.04	0.06
VMED 02 UK FINAN SER REGS (REG) (REG S) 4.75% 15JUL2031	16,832,363	26,747,204	0.04	0.07	0.03	0.05
VMED 02 UK FINAN SER REGS (REG) (REG S) 4.25% 31JAN2031	11,255,208	34,677,087	0.03	0.09	0.02	0.06
VMED 02 UK FINANCING 1 SER REGS (REG S) 5.625% 15APR2032	10,428,486	9,744,311	0.02	0.05	0.02	0.02
GLOBAL AUTO HO/AAG FH UK SER REGS (REG S) 11.5% 15AUG2029	10,005,887	10,103,676	0.06	0.06	0.02	0.02
HOWDEN UK REFINANCE / US SER REGS (REG S) 8.125% 15FEB2032	9,743,491	10,047,166	0.06	0.06	0.02	0.02
LORCA TELECOM BONDCO SER REGS (REG S) 4% 18SEP2027	6,216,331	38,638,361	0.01	0.05	0.01	0.07
VIRGIN MEDIA FINANCE PLC SER REGS (REG) (REG S) 5% 15JUL2030	5,551,751	5,564,821	0.02	0.02	0.01	0.01
VIVION INVESTMENTS SER EMTN (REG S) (REG) FRN 28FEB2029	26,365	23,596	-	-	-	-



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
HARBOUR ENERGY PLC SER 144A 6.327000 % 01APR2035	\$ 122,721,755	\$ -	0.43	-	0.23	-
GLOBAL AUTO HO/AAG FH UK SER 144A (REG) 11.500000 % 15AUG2029	62,950,944	-	0.35	-	0.12	-
ENTAIN PLC 4.875000 % 30-NOV-2031	57,544,171	-	0.31	-	0.11	-
BRIGHTSTAR LOT/BRIGHSTAR SER REGS 5.75 % 15-JAN-2033	53,488,027	-	0.23	-	0.10	-
SEMMER BC HOLDCO B SARL SER REGS 5.875000 % 15FEB2030	43,338,933	-	0.25	-	0.08	-
BIFFA GROUP HOLDINGS LTD SER REGS 5.25 % 15-JUN-2031	39,201,403	-	0.19	-	0.07	-
ALBION FINANCING 1SARL / SER REGS 7.000000 % 21MAY2030	29,220,034	-	0.06	-	0.05	-
FLUTTER TREASURY DAC SER REGS 5.875000 % 04JUN2031	28,487,154	-	0.05	-	0.05	-
FLUTTER TREASURY DAC SER REGS 4.000000 % 04JUN2031	28,033,095	-	0.09	-	0.05	-
SHERWOOD FINANCING PLC SER REGS FRN 15DEC2029	27,207,267	-	0.07	-	0.05	-
VMED 02 UK FINAN SER 144A (REG) 4.75% 15JUL2031	27,181,794	-	0.07	-	0.05	-
BELRON UK FINANCE PLC SER 144A 5.750000 % 15OCT2029	26,237,749	-	0.07	-	0.05	-
FLUTTER TREASURY DAC SER REGS 6.125000 % 04JUN2031	24,255,555	-	0.08	-	0.04	-
CONNECT FINCO SARL/CONNE SER 144A 9% 15SEP2029	23,995,452	-	0.04	-	0.04	-
MILLER HOMES GROUP FIN SER REGS FRN 15OCT2030	22,377,787	-	0.13	-	0.04	-
BCP MODULAR SERVICES SER 144A 4.750000 % 30NOV2028	18,065,898	-	0.07	-	0.03	-
JAGUAR LAND ROVER AUTOMO SER 144A (REG) 5.875% 15JAN2028	16,529,838	-	0.08	-	0.03	-
ALBION FINANCING 1SARL / SER REGS 5.375000 % 21MAY2030	13,758,376	-	0.04	-	0.03	-
INEOS QUATTRO FINANCE 2 SER 144A 9.625% 15MAR2029	8,745,698	-	0.10	-	0.02	-
VIRGIN MEDIA SECURED FINANCE PLC (SER 144A) (REG) 4.5% 15AUG2030	5,842,430	-	0.02	-	0.01	-
VIRGIN MEDIA FINANCE PLC SER 144A (REG) 5% 15JUL2030	5,551,751	-	0.02	-	0.01	-
MOBICO GROUP PLC SER EMTN 4.875000 % 26SEP2031	4,567,385	-	0.03	-	0.01	-
ASTON MARTIN CAPITAL HOL SER REGS (REG S) 10% 31MAR2029	-	88,386,977	-	0.26	-	0.16
IMPERIAL BRANDS FIN PLC SER 144A 5.875% 01JUL2034	-	85,411,331	-	0.35	-	0.16
ALBION FINANCING 1SARL / SER REGS (REG S) 6.125% 15OCT2026	-	73,944,922	-	0.40	-	0.14
MCLAREN FINANCE PLC SER REGS (REG S) 7.5% 01AUG2026	-	68,665,611	-	0.34	-	0.13
BCP MODULAR SERVICES 4.75% 30NOV2028	-	63,124,657	-	0.25	-	0.12
SUMMER BC HOLDCO B SARL SER REGS (REG S) 5.75% 31OCT2026	-	58,099,984	-	0.17	-	0.11
MOTION FINCO SARL SER REGS (REG) (REG S) 7.375% 15JUN2030	-	55,451,349	-	0.23	-	0.10
JAGUAR LAND ROVER AUTOMO SER REGS (REG) (REG S) 7.75% 15OCT2025	-	42,657,270	-	0.19	-	0.08
GLOBAL AUTO HO/AAG FH UK SER 144A 8.75% 15JAN2032	-	36,301,400	-	0.24	-	0.07



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
MOTION BONDCO DAC SER REGs (REG) (REG S) 4.5% 15NOV2027	\$ -	\$ 31,064,873	-	0.25	-	0.06
VIRGIN MEDIA VEND FIN IV SER 144A (REG) 5% 15JUL2028	-	30,196,580	-	0.20	-	0.06
MERLIN ENTERTAINMENTS GR SER 144A 7.375% 15FEB2031	-	30,092,190	-	0.19	-	0.06
BAT CAPITAL CORP 6% 20FEB2034	-	29,592,438	-	0.10	-	0.05
MCLAREN FINANCE PLC SER 144A (REG) 7.5% 01AUG2026	-	27,335,453	-	0.13	-	0.05
CASTLE UK FINCO PLC SER REGS (REG S) FRN 15MAY2028	-	21,518,402	-	0.13	-	0.04
FLUTTER TREASURY DAC SER REGS (REG S) 5% 29APR2029	-	15,480,633	-	0.09	-	0.03
MERLIN ENTERTAINMENTS GR SER REGS (REG S) 7.375% 15FEB2031	-	14,537,136	-	0.09	-	0.03
MILLER HOMES GROUP FIN SER 144A FRN 15MAY2028	-	9,295,950	-	0.06	-	0.02
FLUTTER TREASURY DAC SER regS (REG S) 6.375% 29APR2029	-	7,987,176	-	0.05	-	0.01
IMPERIAL BRANDS FIN PLC SER 144A (REG) 3.875% 26JUL2029	-	6,198,762	-	0.02	-	0.01
VIRGIN MEDIA FINANCE PLC SER REGS (REG) (REG S) 3.75% 15JUL2030	-	3,158,831	-	0.02	-	0.01
小計	2,032,412,969	2,019,911,236			3.73	3.74
<b>愛爾蘭</b>						
AERCAP GLBL AYTON T SER 144A (REG) VAR 15JUN2045	-	130,605,940	-	0.80	-	0.24
CASTLELAKE AVIATION FIN SER REGS (REG) (REG S) 5% 15APR2027	-	45,451,594	-	0.33	-	0.08
ARDAGH PKG FIN/BLDGS USA SER REGS (REG S) 2.125% 15AUG2026	-	36,262,601	-	0.15	-	0.07
ARDAGH PKG FIN/BLDGS USA SER REGS (REG) (REG S) 4.125% 15AUG2026	-	29,083,179	-	0.08	-	0.05
ARD FINANCE SA SER REGS (REG) (REGS) 5% 30/06/2027	-	11,472,459	-	0.35	-	0.02
CASTLELAKE AVIATION FIN SER 144A (REG) 5% 15APR2027	-	2,142,388	-	0.02	-	-
ARD FINANCE SA SER 144A (REG) 6.5% 30JUN2027	-	2,048,030	-	0.04	-	-
小計	-	257,066,191			-	0.46
<b>西班牙</b>						
GRIFOLS ESCROW ISSUER SER REGS (REG S) 3.875% 15OCT2028	191,023,449	153,594,761	0.37	0.36	0.35	0.28
CIRSA FINANCE INTER SER REGS (REG S) 6.5% 15MAR2029	98,055,084	59,571,158	0.57	0.37	0.18	0.11
GRIFOLS ESCROW ISSUER SER REGs (REG S) 4.75% 15OCT2028	9,136,118	8,866,895	0.04	0.04	0.02	0.02
MAXAM PRILL SARL SER REGS 7.750000 % 15JUL2030	55,428,000	-	0.34	-	0.10	-
MAXAM PRILL SARL SER REGS 6.000000 % 15JUL2030	47,041,654	-	0.16	-	0.09	-
GRIFOLS ESCROW ISSUER SER 144a 4.75% 15OCT2028	44,903,709	-	0.20	-	0.08	-
LUNA 2 5SARL SER REGS 5.500000 % 01JUL2032	30,738,836	-	0.10	-	0.06	-
NEINOR HOMES SLU SER REGS 5.875000 % 15-FEB-2030	29,726,415	-	0.18	-	0.05	-



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
CIRSA FINANCE INTER SER REGS 4.875000 % 15-OCT-2031	\$ 20,133,198	\$ -	0.09	-	0.04	-
MAXAM PRILL SARL SER 144A 7.750000 % 15JUL2030	11,951,866	-	0.07	-	0.02	-
小計	538,138,329	222,032,814			0.99	0.41
<b>德國</b>						
APCOA GROUP GMBH SER REGS (REG S) 6% 15APR2031	111,883,670	61,669,361	0.70	0.59	0.21	0.11
IHO VERWALTUNGS GMBH (REG) (REGS) FRN 15NOV2030	65,167,123	26,782,070	0.39	0.16	0.12	0.05
IHO VERWALTUNGS GMBH 6.75% 15NOV2029	61,815,748	34,298,287	0.20	0.16	0.11	0.06
IHO VERWALTUNGS GMBH SER REGS (REG S) 8.75% 15MAY2028	57,918,540	54,143,355	0.19	0.19	0.11	0.10
TECHEM VERWALTUNGSGESELL SER REGS (REG S) 5.375% 15JUL2029	54,725,516	50,786,009	0.29	0.11	0.10	0.09
VERTICAL MIDCO GMBH SER REGS (REG S) 4.375% 15JUL2027	48,139,716	10,236,373	0.12	0.03	0.09	0.02
CT INVESTMENT GMBH SER REGS (REG S) 6.375% 15APR2030	41,951,845	21,140,065	0.23	0.13	0.08	0.04
ZF FINANCE GMBH SER EMTN (REG S) (BR) 2% 06MAY2027	39,965,284	6,431,201	0.22	0.04	0.07	0.01
EPHIOS SUBCO SARL SER REGS (REG S) 7.875% 31JAN2031	27,556,823	24,189,984	0.16	0.14	0.05	0.04
ZF EUROPE FINANCE BV SER EMTN (REG S) (BR) 6.125% 13MAR2029	26,848,620	24,457,766	0.11	0.11	0.05	0.04
VERTICAL US NEWCO INC SER REGS (REG) (REG S) 5.25% 15JUL2027	26,792,433	27,311,395	0.05	0.05	0.05	0.05
IHO VERWALTUNGS GMBH SER REGS (REGS) 6.375% 15MAY2029	18,670,940	18,614,883	0.15	0.15	0.03	0.03
GRUENENTHAL GMBH SER REGS (REG S) 6.75% 15MAY2030	18,578,049	17,532,933	0.16	0.16	0.03	0.03
SCHAEFFLER AG SER EMTN (REG S) (BR) 4.5% 28MAR2030	7,579,409	6,872,876	0.02	0.02	0.01	0.01
VIVION INVESTMENTS SER EMTN (REG S) (REG) FRN 31AUG2028	29,111	189,358	-	-	-	-
ALSTRIA OFFICE 4.250000 % 15-OCT-2029	84,043,478	-	0.46	-	0.15	-
SCHAEFFLER AG SER EMTN 4.500000 % 12- MAY-2032	59,279,836	-	0.21	-	0.11	-
NIDDA HEALTHCARE HOLDING SER REGS 5.375000 % 23OCT2030	55,215,582	-	0.26	-	0.10	-
RAY FINANCING LLC SER REGS (REG S) 6.5% 15JUL2031	52,714,897	-	0.25	-	0.10	-
ZF NA CAPITAL SER REGS (REG S) 6.75% 23APR2030	50,791,459	-	0.20	-	0.09	-
WEPA HYGIENEPRODUKTE GMB SER . 4.500000 % 30-NOV-2032	50,023,501	-	0.27	-	0.09	-
ALSTRIA OFFICE REIT-AG 5.500000 % 20MAR2031	37,838,449	-	0.20	-	0.07	-
MOTEL ONE GMBH/M 7.750000 % 02APR2031	31,969,901	-	0.16	-	0.06	-
IHO VERWALTUNGS GMBH 6.375% 15MAY2029	31,726,321	-	0.25	-	0.06	-
IHO VERWALTUNGS GMBH SER REGS (REG) (REG S) 8% 15NOV2032	25,538,746	-	0.17	-	0.05	-
ZF NA CAPITAL SER REGS 4.75% 29APR2025	-	74,840,173	-	0.15	-	0.14
CHEPLAPHARM ARZNEIMITTEL SER REGS (REG S) 7.5% 15MAY2030	-	68,239,113	-	0.28	-	0.13



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
ZF NA CAPITAL SER 144A 6.75% 23APR2030	\$ -	\$ 51,591,989	-	0.20	-	0.09
ZF NA CAPITAL SER 144A 7.125% 14APR2030	-	32,245,870	-	0.17	-	0.06
VERTICAL US NEWCO INC SER 144A (REG) 5.25% 15JUL2027	-	28,917,948	-	0.06	-	0.05
ZF NA CAPITAL SER REGS (REG S) 6.875% 14APR2028	-	14,114,743	-	0.07	-	0.03
ZF NA CAPITAL SER 144A 6.875% 14APR2028	-	13,654,122	-	0.07	-	0.03
ZF NA CAPITAL SER REGS (REG S) 7.125% 14APR2030	-	7,481,042	-	0.04	-	0.01
小計	1,086,765,006	675,740,916			1.99	1.22
<b>捷克</b>						
ALLWYN ENTERTAINMENT FIN SER REGS (REG S) 7.875% 30APR2029	6,549,575	6,759,621	0.03	0.03	0.01	0.01
ALLWYN ENTERTAINMENT FIN SER REGS 4.125000 % 15FEB2031	47,290,673	-	0.22	-	0.09	-
ALLWYN INTERNATIONAL AS SER REGS (REG S) 3.875% 15FEB2027	-	29,393,773	-	0.17	-	0.06
小計	53,840,248	36,153,394			0.10	0.07
<b>挪威</b>						
VAR ENERGI ASA SER 144A 7.5% 15JAN2028	41,187,490	42,759,324	0.12	0.12	0.08	0.08
DEEPOCEAN LTD SER REGS 6.000000 % 08- APR-2031	110,810,172	-	0.61	-	0.20	-
VAR ENERGI ASA SER REGS 5.875000 % 22MAY2030	43,925,455	-	0.18	-	0.08	-
VAR ENERGI ASA SER REGS 6.500000 % 22MAY2035	26,239,031	-	0.11	-	0.05	-
小計	222,162,148	42,759,324			0.41	0.08
<b>巴貝多</b>						
SABLE INTL FINANCE LTD SER REGS (REG) (REG S) 7.125% 15OCT2032	28,773,356	37,876,480	0.09	0.12	0.05	0.07
<b>日本</b>						
NISSAN MOTOR CO SER REGS (REGS) 4.345% 17SEP2027	75,884,827	44,277,025	0.10	0.06	0.14	0.08
NISSAN MOTOR CO SER REGS 8.125000 % 17JUL2035	90,574,390	-	0.22	-	0.17	-
NISSAN MOTOR CO (REG) (REG S) (SER REGS) 4.81% 17SEP2030	58,952,956	-	0.08	-	0.11	-
KIOXIA HOLDINGS CORP SER REGS (REG) 6.250000 % 24JUL2030	57,242,326	-	0.16	-	0.11	-
RAKUTEN GROUP INC SER REGS (REG S) 11.25% 15FEB2027	36,995,192	-	0.06	-	0.07	-
NISSAN MOTOR CO SER 144A (REG) 4.81% 17SEP2030	-	61,261,905	-	0.08	-	0.11
NISSAN MOTOR CO SER 144A (REG) 4.345% 17SEP2027	-	7,084,324	-	0.01	-	0.01
小計	319,649,691	112,623,254			0.60	0.20



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
<b>哥倫比亞</b>						
ECOPETROL SA 6.875% 29APR2030	\$ 112,063,339	\$ 73,297,891	0.18	0.11	0.21	0.13
EMPRESAS PUBLIC MEDELLIN SER REGS (REG S) 4.25% 18JUL2029	97,500,674	96,402,057	0.33	0.33	0.18	0.18
OLEODUCTO CENTRAL SA SER REGS (REG S) 4% 14JUL2027	72,165,859	45,895,394	0.47	0.30	0.13	0.08
ECOPETROL SA (REG) 8.625% 19JAN2029	61,235,706	66,584,132	0.15	0.16	0.11	0.12
ARIS MINING CORP SER REGS 8.000000 % 31OCT2029	43,403,471	17,737,051	0.29	0.12	0.08	0.03
SIERRACOL ENRGY ANDINA SER REGS (REG S) 6% 15JUN2028	29,890,087	31,495,564	0.17	0.18	0.05	0.06
GRAN TIERRA ENERGY INC 9.5% 15OCT2029	19,328,431	56,247,010	0.12	0.22	0.04	0.10
SIERRACOL EN AND/ARA/DEV SER REGS 9.000000 % 14-NOV-2030	24,677,199	-	0.13	-	0.05	-
ECOPETROL (REG) 5.875% 28MAY2045	21,393,791	-	0.05	-	0.04	-
ECOPETROL SA 8.375% 19JAN2036	19,376,905	-	0.03	-	0.04	-
EMPRESAS PUBLIC MEDELLIN SER REGS (REG S) 4.375% 15FEB2031	9,650,341	-	0.06	-	0.02	-
GRAN TIERRA ENERGY INC 9.5% 15OCT2029	4,402,832	-	0.03	-	0.01	-
ECOPETROL SA (REG) 4.625% 02NOV2031	-	44,602,513	-	0.13	-	0.08
CANACOL ENERGY LTD SER REGS (REG) (REG S) 5.75% 24NOV2028	-	21,761,305	-	0.24	-	0.04
GEOPARK LTD SER REGS (REG) (REG S) 5.5% 17JAN2027	-	9,207,552	-	0.06	-	0.02
小計	515,088,635	463,230,460			0.96	0.84
<b>印度</b>						
VEDANTA RESOURCES 10.875000% 17SEP2029	88,987,434	101,053,013	0.22	0.25	0.16	0.19
UPL CORP LTD (REG S) 4.625% 16JUN2030	78,477,422	24,863,070	0.53	0.17	0.14	0.05
VEDANTA RESOURCES SER REGS (REG S) 10.25% 03JUN2028	63,472,614	9,550,384	0.65	0.10	0.12	0.02
JSW INFRASTRUCTURE SER REGS (REG) (REG S) 4.95% 21JAN2029	47,346,191	31,887,548	0.38	0.25	0.09	0.06
PERIAMA HOLDINGS LLC/DE (REG) (REG S) 5.95% 19APR2026	45,224,671	28,021,449	0.19	0.11	0.08	0.05
IRB INFRASTRUCTURE DEVE SER REGS (REG S) 7.11% 11MAR2032	42,523,162	20,807,671	0.18	0.08	0.08	0.04
ADANI ELECTRICITY MUMBAI SER REGS (REG S) 3.867% 22JUL2031	41,374,987	36,847,990	0.49	0.49	0.08	0.07
JSW HYDRO ENERGY LTD SER REGS (REG) (REG S) 4.125% 18MAY2031	36,808,316	52,571,392	0.18	0.25	0.07	0.10
CONTINUUM ENERGY AURA SER REGS (REG S) 9.5% 24FEB2027	36,794,642	24,788,811	0.26	0.17	0.07	0.05
CONTINUUM GRN SPV CO-ISS SER REGS (REG) (REG S) 7.5% 26JUN2033	34,198,180	26,007,122	0.16	0.12	0.06	0.05
ADANI PORTS AND SPECIAL SER REGS (REG) (REG S) 4.375% 03JUL2029	31,818,192	45,013,934	0.14	0.21	0.06	0.08
INDIA CLEAN ENERGY HLDG SER REGS (REG) (REG S) 4.5% 18APR2027	24,560,234	19,459,998	0.20	0.16	0.05	0.04
ADANI ELECTRICITY MUMBAI SER REGS (REG) (REG S) 3.949% 12FEB2030	16,932,297	39,011,207	0.06	0.15	0.03	0.07
UPL CORP LTD (REG) (REG S) 4.5% 08MAR2028	13,074,308	13,023,299	0.14	0.14	0.02	0.02



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
GREENKO WIND PROJECTS MU SER REGS 7.250000 % 27SEP2028	\$ 55,972,302	\$ -	0.18	-	0.10	-
BIOCON BIOLOGICS GLOBAL SER REGS 6.670000 % 09OCT2029	45,633,802	-	0.18	-	0.08	-
SAMMAAN CAPITAL LTD SER REGS 7.500000 % 16-OCT-2030	35,727,177	-	0.26	-	0.07	-
POST HOLDINGS INC SER REGS 6.5 % 15-MAR- 2036	24,735,165	-	0.06	-	0.05	-
ADANI PORTS AND SPECIAL SER REGS (REG S) 3.1% 02FEB2031	21,136,492	-	0.15	-	0.04	-
ADANI PORTS AND SPECIAL SER REGS (REG) (REG S) 3.828% 02FEB2032	19,232,406	-	0.23	-	0.04	-
DIAMOND 11 LTD SER REGS (REG S) 7.95% 28JUL2026	-	56,144,846	-	0.32	-	0.10
GREENKO WIND PROJECTS MU SER REGS (REG S) 5.5% 06APR2025	-	50,440,283	-	0.21	-	0.09
JSW STEEL LTD SER REGS (REG) (REG S) 3.95% 05APR2027	-	44,084,763	-	0.28	-	0.08
GREENKO WIND PROJECTS MU SER 144A 5.5% 06APR2025	-	34,334,674	-	0.14	-	0.06
GREENKO DUTCH BV SER REGS (REG) (REG S) 3.85% 29MAR2026	-	27,836,236	-	0.09	-	0.05
INDIA GREEN POWER HOLD SER REGS (REG) (REG S) 4% 22FEB2027	-	27,511,711	-	0.19	-	0.05
SAEL LTD GROUP ISSUERS SER REGS (REG S) 7.8% 31JUL2031	-	26,911,856	-	0.27	-	0.05
JSW STEEL LTD (REG) (REG S) 5.375% 04APR2025	-	22,201,931	-	0.17	-	0.04
JSW STEEL LTD SER REGS (REG) (REG S) 5.05% 05APR2032	-	14,575,254	-	0.10	-	0.03
HPCL-MITTAL ENERGY LTD SER EMTN (REG S) 5.45% 22OCT2026	-	9,754,816	-	0.10	-	0.02
小計	804,029,994	786,703,258			1.49	1.46
<b>澳門</b>						
WYNN MACAU LTD SER 144A (REG) 5.5% 01OCT2027	66,945,479	61,166,651	0.28	0.26	0.12	0.11
WYNN MACAU LTD SER 144A (REG) 5.625% 26AUG2028	58,410,988	36,096,516	0.14	0.08	0.11	0.07
MELCO RESORTS FINANCE SER REGS (REG) (REG S) 5.375% 04DEC2029	52,628,072	33,507,243	0.15	0.10	0.10	0.06
MELCO RESORTS FINANCE SER 144A (REG) 5.75% 21JUL2028	48,839,884	48,664,887	0.18	0.18	0.09	0.09
MELCO RESORTS FINANCE SER 144A (REG) 5.375% 04DEC2029	41,548,478	17,444,183	0.12	0.05	0.08	0.03
WYNN MACAU LTD SER REGS (REG) (REG S) 5.5% 01OCT2027	30,298,330	30,710,756	0.13	0.13	0.06	0.06
MGM CHINA HOLDINGS LTD SER 144A (REG) 7.125% 26JUN2031	22,641,610	49,885,362	0.14	0.30	0.04	0.09
SANDS CHINA LTD SER W1 (REG) 3.1% 08MAR2029	21,634,794	28,101,657	0.11	0.15	0.04	0.05
MGM CHINA HOLDINGS LTD SER 144A (REG) 5.875% 15MAY2026	21,538,322	22,385,289	0.09	0.09	0.04	0.04
SANDS CHINA LTD SER W1 (REG) 4.375% 18JUN2030	15,161,370	14,953,157	0.07	0.07	0.03	0.03
MELCO RESORTS FINANCE SER REGS (REG) (REG S) 5.625% 17JUL2027	13,990,552	14,115,758	0.07	0.07	0.03	0.03
MGM CHINA HOLDINGS LTD SER REGS (REG) (REG S) 5.875% 15MAY2026	10,753,439	11,176,305	0.05	0.05	0.02	0.02
SANDS CHINA LTD SER W1 (REG) 5.4% 08AUG2028W1	10,284,868	10,407,726	0.02	0.02	0.02	0.02



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)		
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	
STUDIO CITY CO LTD SER REGS (REG) (REG S) 7% 15FEB2027	\$ 9,515,363	\$ 9,950,195	0.09	0.09	0.02	0.02	
SANDS CHINA LTD (REG) 3.25% 08AUG2031	6,787,632	6,565,369	0.04	0.04	0.01	0.01	
WYNN MACAU LTD SER 144A (REG) 5.125% 15DEC2029	32,573,090	-	0.10	-	0.06	-	
MELCO RESORTS FI 6.500000 % 24SEP2033	21,067,554	-	0.13	-	0.04	-	
STUDIO CITY CO LTD SER 144A (REG) 7.000000 % 15FEB2027	18,022,476	-	0.16	-	0.03	-	
MELCO RESORTS FINANCE SER 144A (REG) 7.625% 17APR2032	9,924,783	-	0.04	-	0.02	-	
WYNN MACAU LTD SER 144A (REG) 5.5% 15JAN2026	-	16,281,828	-	0.05	-	0.03	
MGM CHINA HOLDINGS LTD SER 144A (REG) 5.25% 18JUN2025	-	14,272,364	-	0.09	-	0.03	
STUDIO CITY FINANCE LTD SER REGS (REG) (REG S) 6% 15JUL2025	-	13,416,062	-	0.08	-	0.02	
MGM CHINA HOLDINGS LTD SER REGS (REG) (REG S) 7.125% 26JUN2031	-	8,397,203	-	0.05	-	0.02	
MGM CHINA HOLDINGS LTD SER REGS (REG S) 5.25% 18JUN2025	-	6,858,573	-	0.04	-	0.01	
小計	512,567,084	454,357,084			0.96	0.84	
<b>烏克蘭</b>							
***KONDOR FINANCE PLC ( 7.375% 19JUL2022 (Potential Default)	-	5,105,489	-	0.10	-	0.01	
<b>以色列</b>							
LEVIATHAN BOND LTD (REG) (REG S) 6.5% 30JUN2027	73,047,284	62,292,870	0.38	0.33	0.13	0.11	
PLAYTIKA HOLDING CORP SER REGS (REG) (REG S) 4.25% 15MAR2029	62,736,552	66,041,969	0.37	0.37	0.12	0.12	
PLAYTIKA HOLDING CORP SER 144A (REG) 4.25% 15MAR2029	54,830,956	57,719,849	0.32	0.32	0.10	0.11	
ISRAEL ELECTRIC CORP LTD SER GMTN (REG S) 4.25% 14AUG2028	52,668,632	53,208,932	0.17	0.17	0.10	0.10	
TEVA PHARMACEUTICAL INDU (REG) 4.75% 09MAY2027	44,287,109	48,857,687	0.14	0.15	0.08	0.09	
TEVA PHARMACEUTICAL INDU (REG) 5.125% 09MAY2029	43,878,514	44,217,022	0.14	0.14	0.08	0.08	
TEVA PHARMACEUTICALS NE SER . 8.125% 15SEP2031	40,912,645	19,401,635	0.23	0.11	0.08	0.04	
TEVA PHARMACEUTICALS NE SER WI (REG) 6.75% 01MAR2028 WI	23,484,345	24,065,716	0.06	0.06	0.04	0.04	
TEVA PHARMACEUTICALS NE 3.15% 01OCT2026	13,459,424	34,763,148	0.01	0.03	0.02	0.06	
LEVIATHAN BOND LTD (REG) (REG S) 6.75% 30JUN2030	15,993,792	-	0.09	-	0.03	-	
LEVIATHAN BOND LTD (REG) (REG S) 6.125% 30JUN2025	-	63,948,145	-	0.33	-	0.12	
TEVA PHARMACEUTICALS NE 7.875% 15SEP2029	-	31,974,637	-	0.15	-	0.06	
ISRAEL ELECTRIC CORP LTD SER REGS (REG S) 7.75% 15DEC2027	-	25,794,322	-	0.25	-	0.05	
小計	425,299,253	532,285,932			0.78	0.98	



佔已發行股份/面額/受益權

投資種類	金額		單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
<b>南非</b>						
TRANSNET SOC LTD SER REGS (REG S) 8.25% 06FER2028	\$ 155,473,950	\$ 75,777,813	0.47	0.23	0.29	0.14
STILLWATER MINING CO SER REGS (REG S) 4% 16NOV2026	140,834,911	140,647,923	0.67	0.67	0.26	0.26
SASOL FINANCING USA LLC SER REGS (REG S) 8.75% 03MAY2029	133,726,082	147,973,837	0.42	0.44	0.25	0.27
BIDVEST GROUP UK PLC SER REGS (REG S) 3.625% 23SEP2026	8,673,468	8,750,903	0.03	0.03	0.02	0.02
BIDVEST GROUP UK 6.200000 % 17SEP2032	12,308,863	-	0.08	-	0.02	-
STILLWATER MINING CO SER 144A 4.000000 % 16NOV2026	7,671,698	-	0.04	-	0.01	-
ESKOW HOLDINGS SOC LTD SER REGS 7.125% 11FER2025	-	70,976,340	-	0.17	-	0.13
ANGLOGOLD HOLDINGS PLC (REG) 3.375% 01NOV2028	-	22,628,354	-	0.10	-	0.04
STILLWATER MINING CO SER REGS (REG S) 4.5% 16NOV2029	-	12,554,195	-	0.09	-	0.02
STILLWATER MINING CO SER 144A (REG) 4.5% 16NOV2029	-	11,671,262	-	0.08	-	0.02
小計	458,688,972	490,980,627			0.85	0.90
<b>盧森堡</b>						
LOARRE INVESTMENTS SARL SER REGS (REG) (REG S) 6.5% 15MAY2029	86,412,014	80,100,831	0.45	0.45	0.16	0.15
TELENET FINANCE LUX NOTE SER 144A (REG) 5.5% 01MAR2028	31,350,914	6,378,999	0.10	0.02	0.06	0.01
ESSENDI SA SER REGS (REG S) 6.375% 15OCT2029	19,414,777	-	0.07	-	0.04	-
USIMINAS INTERNATIONAL SER REGS (REG S) 5.875% 18JUL2026	-	33,176,749	-	0.14	-	0.06
小計	137,177,705	119,656,579			0.26	0.22
<b>中國大陸</b>						
ZHONGSHENG GROUP (REG) (REG S) 5.98% 30JAN2028	51,910,924	27,744,752	0.27	0.14	0.10	0.05
CFAMC 111 CO LTD 4.75% 27APR2027	36,466,314	12,843,794	0.14	0.05	0.07	0.02
FORTUNE STAR BVI LTD 6.800000 % 09-SEP-2029	24,847,212	-	0.20	-	0.05	-
FORTUNE STAR BVI LTD 8.500000 % 19MAY2028	18,003,136	-	0.11	-	0.03	-
WEIBO CORP (REG) 3.375% 08JUL2030	-	88,208,430	-	0.40	-	0.16
LENOVO GROUP LTD SER REGS (REG S) 6.536% 27JUL2032	-	50,279,506	-	0.23	-	0.09
CFAMC 11 CO LTD SER EMTN (REG) (REGS) 5.5% 16JAN2025	-	47,523,593	-	0.10	-	0.09
CFAMC 111 CO, LTD. SER EMTN (REG) (REG S) 4.25% 07NOV2027	-	28,957,637	-	0.08	-	0.05
CFAMC 11 CO LTD (REG) (REG S) 4.625% 03JUN2026	-	21,285,340	-	0.07	-	0.04
LENOVO GROUP LTD SER REGS (REG S) 3.421% 02NOV2030	-	16,188,415	-	0.06	-	0.03
HUARONG FINANCE 11 SER EMTN (REG) (REGS) 4.875% 22/11/2026	-	14,019,167	-	0.07	-	0.03
CHINA GREATWALL VI (REG) (REG S) 6.375% 02JAN2028	-	12,446,151	-	0.19	-	0.02
小計	131,227,586	319,496,785			0.25	0.58



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
<b>加拿大</b>						
BAUSCH HEALTH COS INC SER 144A (REG) 11% 30SEP2028	\$ 173,722,216	\$ 84,421,882	0.30	0.15	0.32	0.16
BAUSCH & LOMB ESCROW COR SER 144A 8.375% 01OCT2028	104,805,487	109,491,646	0.23	0.23	0.19	0.20
1011778 BC / NEW RED FIN SER 144A (REG) 4% 15OCT2030	80,755,037	79,047,270	0.09	0.09	0.15	0.15
1011778 BC / NEW RED FIN SER REGS (REG S) 6.125% 15JUN2029	80,204,193	81,642,314	0.21	0.21	0.15	0.15
BROOKFIELD RESID PROPERT SER 144A (REG) 6.25% 15SEP2027	75,622,765	32,534,102	0.40	0.17	0.14	0.06
BROOKFIELD RESID PROPERT SER REGS (REG) (REG S) 6.25% 15SEP2027	69,698,982	71,965,434	0.37	0.37	0.13	0.13
GARDA WORLD SECURITY SER REGS 8.375000 % 15NOV2032	66,834,490	69,754,999	0.21	0.21	0.12	0.13
1011778 BC / NEW RED FIN SER REGS (REG) (REG S) 4% 15OCT2030	61,360,638	43,924,931	0.07	0.05	0.11	0.08
GARDA WORLD SECURITY SER 144A 8.25% 01AUG2032	52,070,152	54,335,036	0.30	0.30	0.10	0.10
GREAT CANADIAN GAMING CO SER REGS (REG S) 8.75% 15NOV2029	48,382,637	51,275,666	0.28	0.28	0.09	0.09
GOEASY LTD SER REGS (REG S) 9.25% 01DEC2028	46,954,863	50,711,374	0.26	0.26	0.09	0.09
BOMBARDIER INC SER REGS (REG S) 7% 01JUN2032	36,607,165	36,778,866	0.15	0.15	0.07	0.07
GARDA WORLD SECURITY SER REGS (REG S) 8.25% 01AUG2032	36,365,948	37,947,749	0.21	0.21	0.07	0.07
BAUSCH & LOMB ESCROW COR SER REGS (REG S) 8.375% 01OCT2028	34,738,159	36,291,404	0.08	0.08	0.06	0.07
AIR CANADA SER 144A (REG) 3.875% 15AUG2026	34,481,412	35,063,507	0.09	0.09	0.06	0.06
RITCHIE BROS AUCTIONEERS SER 144A 6.75% 15MAR2028	33,914,287	35,343,199	0.19	0.19	0.06	0.06
BOMBARDIER INC SER REGS (REG S) 7.25% 01JUL2031	33,446,735	33,719,630	0.13	0.13	0.06	0.06
AIR CANADA SER REGS (REG) (REG S) 3.875% 15AUG2026	32,193,100	24,926,965	0.09	0.07	0.06	0.05
BROOKFIELD RESID PROPERT SER REGS (REG) (REG S) 4.875% 15FEB2030	29,490,162	13,178,870	0.20	0.09	0.05	0.02
GOEASY LTD SER REGS (REG S) 7.625% 01JUL2029	26,107,644	28,137,878	0.14	0.14	0.05	0.05
MATTAMY GROUP CORP SER 144A (REG) 4.625% 01MAR2030	23,970,780	23,952,246	0.13	0.13	0.04	0.04
RITCHIE BROS AUCTIONEERS SER REGS (REG S) 7.75% 15MAR2031	22,964,482	23,952,248	0.09	0.09	0.04	0.04
GFL ENVIRONMENTAL INC SER 144A (REG) 4.75% 15JUN2029	20,344,795	20,453,243	0.09	0.09	0.04	0.04
MATTAMY GROUP CORP SER REGS (REG) (REG S) 4.625% 01MAR2030	12,702,987	12,693,165	0.07	0.07	0.02	0.02
RITCHIE BROS AUCTIONEERS SER REGS (REG S) 6.75% 15MAR2028	12,066,279	12,574,668	0.07	0.07	0.02	0.02
BOMBARDIER INC SER 144A 7.5% 01FEB2029	10,169,688	10,594,537	0.04	0.04	0.02	0.02
GARDA WORLD SECURITY SER REGS (REG S) 7.75% 15FEB2028	9,596,293	7,513,375	0.07	0.06	0.02	0.01
TERRAFORM GLOBAL OPERATI SER 144A (REG) 6.125% 01MAR2026	6,225,055	16,930,209	0.05	0.13	0.01	0.03
BOMBARDIER INC SER REGS (REG) 7.450000 % 01-MAY-2034	71,650,311	-	0.40	-	0.13	-
GREAT CANADIAN GAMING CO SER 144A 8.750000 % 15NOV2029	46,124,144	-	0.27	-	0.08	-



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
BOMBARDIER INC SER REGS (REG) (REG S) 8.75% 15NOV2030	\$ 29,897,413	\$ -	0.12	-	0.06	-
CHAMPION IRON CANADA INC SER 144A 7.875000 % 15JUL2032	28,688,276	-	0.17	-	0.05	-
1261229 BC LTD SER REGS 10.000000 % 15APR2032	27,027,220	-	0.01	-	0.05	-
TELUS CORP VAR 15OCT2055	26,595,679	-	0.10	-	0.05	-
BOMBARDIER INC SER REGS 6.750000 % 15-JUN-2033	24,163,304	-	0.10	-	0.04	-
GFL ENVIRONMENTAL INC SER 144A (REG) 4.375% 15AUG2029	21,127,106	-	0.12	-	0.04	-
TELUS CORP SER ** VAR 15OCT2055	18,352,085	-	0.08	-	0.03	-
1011778 BC / NEW RED FIN SER 144A (REG) 3.875% 15JAN2028	15,882,058	-	0.03	-	0.03	-
VERMILION ENERGY INC SER 144A (REG) 6.875% 01MAY2030	10,489,648	-	0.08	-	0.02	-
1011778 BC / NEW RED FIN SER 144A 3.5% 15FEB2029	10,138,203	-	0.04	-	0.02	-
GARDA WORLD SECURITY SER REGS (REG) (REG S) 6% 01JUN2029	9,229,895	-	0.06	-	0.02	-
METHANEX CORP (REG) 5.25% 15DEC2029	7,702,305	-	0.03	-	0.01	-
GARDA WORLD SECURITY SER 144A (REG) 6% 01JUN2029	6,976,442	-	0.05	-	0.01	-
INTELLIGENT PACKAGING SER REGS (REG) (REG S) 6% 15SEP2028	-	80,616,517	-	0.31	-	0.15
MATTAMY GROUP CORP SER REGS (REG) (REG S) 5.25% 15DEC2027	-	58,690,562	-	0.37	-	0.11
GARDA WORLD SECURITY SER REGS (REG) (REG S) 4.625% 15FEB2027	-	49,988,432	-	0.35	-	0.09
GOEASY LTD SER 144A 7.625% 01JUL2029	-	44,940,115	-	0.22	-	0.08
1375209 BC LTD SER 144A (REG) 9% 30JAN2028	-	38,442,331	-	0.12	-	0.07
BROOKFIELD RESID PROPERT SER 144A (REG) 4.875% 15FEB2030	-	37,424,422	-	0.25	-	0.07
GOEASY LTD SER 144A 9.25% 01DEC2028	-	29,951,514	-	0.16	-	0.06
GFL ENVIRONMENTAL INC SER REGS (REG S) 6.75% 15JAN2031	-	25,203,804	-	0.07	-	0.05
HUSKY INJECTION / TITAN SER REGS (REG S) 9% 15FEB2029	-	21,152,443	-	0.06	-	0.04
BOMBARDIER INC SER 144A (REG) 7.875% 15APR2027	-	20,138,381	-	0.03	-	0.04
INTELLIGENT PACKAGING SER 144A (REG) 6% 15SEP2028	-	19,071,269	-	0.07	-	0.04
BAUSCH HEALTH COS INC SER 144A (REG) 7.25% 30MAY2020	-	16,289,948	-	0.10	-	0.03
BOMBARDIER INC SER 144A (REG) 8.75% 15NOV2030	-	15,192,055	-	0.06	-	0.03
HUSKY INJECTION / TITAN SER 144A 9% 15FEB2029	-	10,284,818	-	0.03	-	0.02
BOMBARDIER INC SER 144A 7.45% 01MAY2034	-	9,857,730	-	0.06	-	0.02
BOMBARDIER INC SER 144A (REG) 6% 15FEB2028	-	3,529,674	-	0.01	-	0.01
BAUSCH HEALTH COS INC SER 144A (REG) 5.75% 15AUG2027	-	3,030,595	-	0.02	-	0.01



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
MATTAMY GROUP CORP SER 144A 5.25% 15DEC2027	\$ -	\$ 2,084,638	-	0.01	-	-
GARDA WORLD SECURITY SER 144A 4.625% 15FEB2027	-	2,073,547	-	0.01	-	-
小計	1,629,840,520	1,627,119,208			2.98	2.99
<b>巴拿馬</b>						
AES PANAMA GENERATION III SER REGS (REG) (REG S) 4.375% 31MAY2030	14,086,904	13,900,976	0.03	0.04	0.03	0.03
AES PANAMA GENERATION III SER 144A (REG) 4.375% 31MAY2030	30,383,519	-	0.07	-	0.05	-
MOBILIARE SA / MEXICO SA SER REGS 6.750000 % 10-NOV-2032	28,034,807	-	0.18	-	0.05	-
C&W SENIOR FINANCE LTD SER 144A 9.000000 % 15JAN2033	25,426,127	-	0.10	-	0.05	-
C&W SENIOR FINANCING DAC SER 144A (REG) 6.875% 15SEP2027	-	31,185,736	-	0.08	-	0.06
C&W SR FINANCING DESIGNA SER REGS (REG) (REG S) 6.875% 15SEP2027	-	17,790,441	-	0.04	-	0.03
CABLE ONDA SA SER REGS (REG) (REG S) 4.5% 30JAN2030	-	7,944,729	-	0.04	-	0.01
小計	97,931,357	70,801,882			0.18	0.13
<b>澳大利亞</b>						
FMG RESOURCES AUG 2006 SER REGS (REG) (REG S) 6.125% 15APR2032	88,618,275	61,645,211	0.34	0.24	0.16	0.11
FMG RESOURCES AUG 2006 SER REGS (REG) (REG S) 4.5% 15SEP2027	47,606,110	30,007,854	0.25	0.16	0.09	0.06
FMG RESOURCES AUG 2006 SER REGS (REG) (REG S) 4.375% 01APR2031	34,226,989	59,820,070	0.08	0.13	0.06	0.11
FMG RESOURCES AUG 2006 SER REGS (REG) (REG S) 5.875% 15APR2030	30,447,745	60,742,783	0.13	0.27	0.06	0.11
FMG RESOURCES AUG 2006 SER 144A (REG) 4.375% 01APR2031	8,382,120	27,488,109	0.02	0.06	0.01	0.05
WOODSIDE FINANCE LTD 6.000000 % 19MAY2035	55,485,901	-	0.14	-	0.10	-
ALUMINA PTY LTD SER REGS 6.375000 % 15SEP2032	42,342,135	-	0.26	-	0.08	-
ALUMINA PTY LTD SER REGS 6.125000 % 15MAR2030	15,820,609	-	0.10	-	0.03	-
FMG RESOURCES AUG 2006 SER 144A (REG) 5.875% 15APR2030	3,239,122	-	0.01	-	0.01	-
FMG RESOURCES AUG 2006 SER 144A (REG) 6.125% 15APR2032	-	11,377,144	-	0.04	-	0.02
MINERAL RESOURCES LTD SER 144A 8.5% 01MAY2030	-	6,710,809	-	0.03	-	0.01
MINERAL RESOURCES LTD SER 144A 8% 01NOV2027	-	6,680,354	-	0.03	-	0.01
FMG RESOURCES AUG 2006 SER 144A (REG) 4.5% 15SEP2027	-	2,075,011	-	0.01	-	-
小計	326,169,006	266,547,345			0.60	0.48
<b>智利</b>						
AES ANDES SA SER REGS (REG S) VAR 10JUN2055	50,997,988	6,660,084	0.29	0.04	0.09	0.01
AES ANDES SA SER REGS (REG S) 6.3% 15MAR2029	50,148,010	50,920,442	0.31	0.31	0.09	0.09
CODELCO INC SER REGS (REG S) 5.95% 08JAN2034	46,452,201	46,069,455	0.11	0.11	0.09	0.08



單位：新台幣元

投 資 種 類	金 額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
ENGIE ENERGIA CHILE SA SER REGS (REG S) 6.375% 17APR2034	\$ 43,387,998	\$ 60,883,364	0.26	0.37	0.08	0.11
EMPRESA NACIONAL DEL PET SER REGS (REG S) 5.95% 30JUL2034	38,466,074	22,235,539	0.20	0.11	0.07	0.04
FALABELLA SA SER REGS (REG S) 3.375% 15JAN2032	25,684,483	24,642,012	0.14	0.14	0.05	0.05
ENEL CHILE SA 4.875% 12JUN2028	25,187,424	25,568,419	0.08	0.08	0.05	0.05
SOCIEDAD QUIMICA Y MINER SER REGS (REG S) 6.5% 07NOV2033	23,841,170	23,767,839	0.09	0.09	0.04	0.04
EMPRESA ELECTRICA COCHRA SER REGS (REG S) 5.5% 14MAY2027	5,782,658	9,676,231	0.04	0.07	0.01	0.02
FALABELLA SA SER 144A (REG) 3.375% 15JAN2032	5,638,745	11,577,147	0.03	0.07	0.01	0.02
INVERSIONES CMPC SA SER REGS VAR 09-DEC-2057	41,936,867	-	0.22	-	0.08	-
CODELCO INC SER REGS (REG) (REG S) 3% 30SEP2029	-	74,263,212	-	0.23	-	0.14
SACI FALABELLA SER REG S (REG) 3.75% 30OCT2027	-	33,188,198	-	0.27	-	0.06
CENCOSUD SA SER REGS (REG S) 5.95% 28MAY2031	-	32,247,747	-	0.15	-	0.06
CODELCO INC SER REGS (REG S) 6.44% 26JAN2036	-	26,171,533	-	0.05	-	0.05
INVERSIONES CMPC SA SER REGS (REG S) 6.125% 26FEB2034	-	22,300,142	-	0.13	-	0.04
AES GENER SA SER REGS (REG) (REG S) VAR 07OCT2079	-	17,418,780	-	0.12	-	0.03
小計	357,523,618	487,590,144			0.66	0.89
<b>尚比亞</b>						
FIRST QUANTUM MINERALS L SER REGS (REG S) 9.375% 01MAR2029	60,425,988	27,033,995	0.11	0.05	0.11	0.05
FIRST QUANTUM MINERALS L SER REGS 8.000000 % 01MAR2033	40,597,688	-	0.12	-	0.07	-
FIRST QUANTUM MINERALS L SER 144A 9.375% 01MAR2029	16,573,228	-	0.03	-	0.03	-
FIRST QUANTUM MINERALS L SER 144A (REG) 6.875% 15OCT2027	-	59,525,066	-	0.12	-	0.11
FIRST QUANTUM MINERALS L SER REGS (REGS) 6.875% 15OCT2027	-	55,866,007	-	0.11	-	0.10
小計	117,596,904	142,425,068			0.21	0.26
<b>巴西</b>						
CSN ISLANDS XI CORP SER REGS (REG) (REG S) 6.75% 28JAN2028	94,766,640	99,644,467	0.25	0.25	0.17	0.18
BRASKEM NETHERLANDS SER REGS (REG) (REG S) 4.5% 10JAN2028	88,315,469	126,481,002	0.54	0.34	0.16	0.23
NEXA RESOURCES SA SER REGS (REG S) 6.75% 09APR2034	57,066,342	56,554,586	0.28	0.28	0.10	0.10
MV24 CAPITAL BY SER REGS (REG) (REG S) 6.748% 01JUN2034	47,920,874	27,559,483	0.14	0.08	0.09	0.05
MARB BONDCO PLC SER REGS (REG S) 3.95% 29JAN2031	46,100,559	73,145,798	0.11	0.18	0.08	0.13
NATURA &CO LUX HLD SARI SER REGS (REG S) 6% 19APR2029	32,436,895	35,002,192	0.18	0.19	0.06	0.06
SUZANO AUSTRIA GMBH 6% 15JAN2029	31,338,605	65,319,435	0.06	0.11	0.06	0.12
ACCU PETROLEO LUXEMBOURG SER REGS (REG) (REG S) 7.5% 13JUL2035	30,371,853	48,562,107	0.16	0.25	0.06	0.09



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
CSN RESOURCES SA SER REGS (REG) (REG S) 7.625% 17APR2026	\$ 29,066,643	\$ 30,549,084	0.16	0.16	0.05	0.06
REDE D'OR FINANCE SARL SER REGS (REG) (REG S) 4.5% 22JAN2030	27,583,065	21,012,423	0.08	0.06	0.05	0.04
RAIZEN FUELS FINANCE SER REGS (REG S) 6.45% 05MAR2034	27,527,328	22,498,181	0.11	0.07	0.05	0.04
CSN RESOURCES SA SER REGS (REG) (REG S) 4.625% 10JUN2031	25,406,651	12,888,080	0.12	0.06	0.05	0.02
SUZANO AUSTRIA GMBH SER W1 (REG) 5% 15JAN2030	25,190,408	25,134,236	0.08	0.08	0.05	0.05
NATURA COSMETICOS SA SER REGS (REG) (REG S) 4.125% 03MAY2028	25,178,601	23,587,429	0.08	0.08	0.05	0.04
BRF GMBH SER REGS (REG) (REGS) 4.35% 29SEP2026	23,861,946	16,528,627	0.15	0.10	0.04	0.03
AEGEA FINANCE SARL SER REGS (REG S) 0% 20JAN2031	23,474,159	13,807,165	0.09	0.05	0.04	0.03
SUZANO AUSTRIA G (REG) 3.125% 15JAN2032	13,907,282	13,456,976	0.05	0.05	0.03	0.02
SUZANO AUSTRIA GMBH 3.75% 15JAN2031	12,458,659	12,163,205	0.03	0.03	0.02	0.02
COSAN LTD SER REGS (REG) (REG S) 5.5% 20SEP2029	11,971,577	48,990,195	0.05	0.21	0.02	0.09
AEGEA FINANCE SARL SER REGS (REG S) 6.75% 20MAY2029	7,181,362	17,508,398	0.05	0.11	0.01	0.03
RAIZEN FUELS FINANCE SER REGS 6.250000 % 08JUL2032	69,411,411	-	0.35	-	0.13	-
AEGEA FINANCE SARL SER REGS 7.625000 % 20-JAN-2036	38,475,937	-	0.17	-	0.07	-
RAIZEN FUELS FINANCE SER REGS 5.700000 % 17JAN2035	37,667,183	-	0.15	-	0.07	-
RAIZEN FUELS FINANCE SER REGS 6.700000 % 25FEB2037	28,736,342	-	0.11	-	0.05	-
AMBIPAR LUX SARL SER REGS 10.875000 % 05FEB2033	7,219,057	-	0.27	-	0.01	-
AMBIPAR LUX SARL SER 144A 10.875000 % 05FEB2033	2,860,174	-	0.11	-	0.01	-
EMBRAER NETHERLANDS FINA (REG) 5.4% 01FEB2027	-	64,055,098	-	0.26	-	0.12
NEXA RESOURCES SA SER REGS (REG) (REG S) 6.5% 18JAN2028	-	33,160,465	-	0.20	-	0.06
GLOBO COMMUNICACOES PART SER REGS (REG S) 4.875% 22JAN2030	-	26,675,253	-	0.18	-	0.05
ST MARYS CEMENT INC SER REGS (REG S) 5.75% 02APR2034	-	26,014,899	-	0.16	-	0.05
EMBRAER NETHERLANDS FINA SER REGS (REG S) 7% 28JUL2030	-	24,445,078	-	0.10	-	0.04
BRASKEM NETHERLANDS SER REGS (REG) (REG S) 4.5% 31JAN2030	-	22,498,147	-	0.05	-	0.04
BRASKEM NETHERLANDS SER REGS 8.000000 % 15OCT2034	-	18,246,829	-	0.07	-	0.03
REDE D'OR FINANCE SARL SER REGS (REG) (REGS) 4.95% 17/01/2028	-	14,653,879	-	0.09	-	0.03
BRF SA SER REGS (REG) (REG S) 4.875% 24JAN2030	-	7,139,192	-	0.03	-	0.01
小計	865,495,022	1,027,281,999			1.58	1.86
威士						
GLENCORE FUNDING LLC SER 144A 5.634% 04APR2034	-	92,180,374	-	0.23	-	0.17
GLENCORE FUNDING LLC SER 144A 6.5% 06OCT2033	-	91,525,982	-	0.26	-	0.17



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
GARRETT MOTION HLD/SARL SER 144A (REG) 7.75% 31MAY2032	\$ -	\$ 83,814,196	-	0.32	-	0.15
SWISS RE SUB FIN PLC SER REGS (REG) S) VAR 05APR2035	-	71,576,510	-	0.29	-	0.13
GLENCORE FUNDING LLC SER 144A 5.7% 08MAY2033	-	33,673,695	-	0.20	-	0.06
GARRETT MOTION HLD/SARL SER REGS (REG) (REG S) 7.75% 31MAY2032	-	23,704,689	-	0.09	-	0.04
GLENCORE FUNDING LLC SER REGS (REG S) 6.5% 06OCT2033	-	22,646,322	-	0.07	-	0.04
小計	-	419,121,768	-	-	-	0.76
<b>波多黎各</b>						
LCPR SR SECURED FIN DAC SER 144A (REG) 6.75% 15OCT2027	62,501,411	86,365,635	0.23	0.23	0.11	0.16
LCPR SR SECURED FIN DAC SER 144A (REG) 5.125% 15JUL2029	38,138,752	62,910,255	0.24	0.29	0.07	0.12
LCPR SR SECURED FIN DAC SER REGS (REG) (REG S) 5.125% 15JUL2029	35,205,002	48,098,474	0.22	0.22	0.06	0.09
小計	135,845,165	197,374,364	-	-	0.24	0.37
<b>墨西哥</b>						
COMISION FEDERAL DE ELEC SER REGS (REG) S) 4.688% 15MAY2029	68,469,970	67,660,830	0.18	0.18	0.13	0.12
BRASKEM IDESA SAPI SER REGS (REG) (REG) S) 7.45% 15NOV2029	67,948,904	90,166,155	0.41	0.38	0.12	0.17
PETROLEOS MEXICANOS SER WI (REG) 6.5% 23JAN2029 WI	62,227,006	27,970,120	0.10	0.05	0.11	0.05
BUFFALO ENERGY MX HLDGS SER REGS (REG S) 7.875% 15FEB2039	58,086,096	42,856,386	0.32	0.24	0.11	0.08
ORBIA ADVANCE CORP SAB SER REGS (REG) (REG S) 2.875% 11MAY2031	48,116,111	13,222,070	0.38	0.10	0.09	0.02
PETROLEOS MEXICANDS (REG) 6.375% 23JAN2045	45,997,798	25,025,596	0.06	0.04	0.08	0.05
TRUST F/1401 SER REGS (REG) (REG S) 4.869% 15JAN2030	35,323,983	51,347,520	0.15	0.22	0.06	0.09
GRUPO TELEVISIA SAB (REG) 4.625% 30JAN2026	27,988,130	28,750,889	0.30	0.30	0.05	0.05
COMISION FEDERAL DE ELEC SER REGS 5.700000 % 24JAN2030	26,944,170	10,393,916	0.17	0.07	0.05	0.02
COMISION FEDERAL DE ELEC SER REGS (REG) 4.75% 23FEB2027	25,324,644	25,764,744	0.08	0.08	0.05	0.05
FIEMEX ENERGIA - BANC AC SER REGS 7.250000 % 31JAN2041	18,663,776	10,318,618	0.04	0.02	0.03	0.02
COMISION FEDERAL DE ELEC SER REGS (REG) (REG S) 3.875% 26JUL2033	15,256,646	14,546,761	0.06	0.06	0.03	0.03
COMETA ENERGIA SA SER REGS (REG) (REG S) 6.375% 24APR2035	5,337,012	43,569,652	0.02	0.16	0.01	0.08
ORBIA ADVANCE CORP SAB SER REGS 7.500000 % 13MAY2035	86,321,818	-	0.62	-	0.16	-
PETROLEOS MEXICANOS (REG) 8.750000 % 02JUN2029	85,573,563	-	0.13	-	0.16	-
NEXT PROPS TR 2401 (REG) 4.869 % 15-JAN- 2030	68,945,454	-	0.57	-	0.13	-
PETROLEOS MEXICANOS SER WI (REG) 5.625% 23/01/2046	68,069,283	-	0.10	-	0.13	-
SAAVI ENERGIA SARL SER REGS 8.875000 % 10FEB2035	45,718,321	-	0.12	-	0.08	-
PETROLEOS MEXICANOS (REG) 5.5% 27/06/2044	21,615,649	-	0.02	-	0.04	-



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
GRUPO TELEVISIA SAB 6.625% 15JAN2040	\$ 11,947,168	\$ -	0.07	-	0.02	-
GRUPO TELEVISIA SAB 8.5% 11MAR2032	10,218,373	-	0.10	-	0.02	-
PETROLEOS MEXICANOS (REG) 6.7% 16FEB2032	-	81,226,366	-	0.04	-	0.15
BRASKEM IDESA SAPI SER REGS (REG) (REG S) 6.99% 20FEB2032	-	38,432,873	-	0.13	-	0.07
PETROLEOS MEXICANOS SER W1 (REG) 7.69% 23JAN2050	-	27,614,293	-	0.01	-	0.05
TRUST F/1401 SER (REGS) 5.25% 30JAN2026	-	25,786,835	-	0.10	-	0.05
COMISION FEDERAL DE ELEC SER REGS (REG S) 3.348% 09FEB2031	-	13,943,250	-	0.04	-	0.03
GRUPO TELEVISIA (REG) 6.625% 18MAR2025	-	6,563,597	-	0.03	-	0.01
TRUST F/1401 SER REGS (REG) (REG S) 6.95% 30JAN2044	-	5,635,603	-	0.03	-	0.01
小計	904,093,875	650,796,074			1.66	1.20
<b>瓜地馬拉</b>						
CT TRUST SER REGS (REG) (REG S) 5.125% 03FEB2032	58,351,336	39,572,645	0.21	0.15	0.11	0.07
CNTL AMR BOTTLING CORP SER REGS (REG S) 5.25% 27APR2020	55,827,118	9,320,912	0.16	0.03	0.10	0.02
ENERGUATE TRUST 2 0 SER REGS 6.350000 % 15-SEP-2035	14,839,011	-	0.07	-	0.03	-
THREELANDS LTD SA RL SER REGS 7.450000 % 20-OCT-2035	10,644,925	-	0.10	-	0.02	-
小計	139,662,390	48,893,557			0.26	0.09
<b>千里達及托巴哥</b>						
TRINIDAD GEN UNLTD SER REGS 7.750000 % 16JUN2033	23,627,272	-	0.14	-	0.04	-
TRINIDAD GEN UNLTD SER REGS (REG) (REG S) 5.25% 04NOV2027	-	7,124,433	-	0.04	-	0.01
小計	23,627,272	7,124,433			0.04	0.01
<b>秘魯</b>						
LIMA METRO LINE 2 FIN LT SER REGS (REG) (REG S) 4.35% 05APR2036	18,159,296	19,119,134	0.10	0.11	0.03	0.04
NIAGARA ENERGY SAC SER REGS (REG S) 5.746% 03OCT2034	11,524,476	31,603,981	0.03	0.08	0.02	0.06
CIA DE MINAS BUENAVENTUR SER REGS 6.800000 % 04FEB2032	45,914,538	-	0.22	-	0.08	-
VOLCAN CIA MINERA SAA-CW SER REGS 8.500000 % 28-OCT-2032	45,293,076	-	0.19	-	0.08	-
INRETAIL SHOPPING MALLS SER REGS 5.650000 % 16-OCT-2032	28,222,114	-	0.24	-	0.05	-
ORAZEL ENERGY PE 6.250000 % 17SEP2032	19,945,086	-	0.16	-	0.04	-
HUNT OIL CO OF PERU SER REGS (REG S) 8.55% 18SEP2033	-	68,784,013	-	0.39	-	0.13
CIA DE MINAS BUENAVENTUR SER REGS (REG S) 5.5% 23JUL2026	-	59,494,884	-	0.33	-	0.11
VOLCAN CIA MINERA SAA-CW SER 144A 8.750000 % 24JAN2030	-	34,402,014	-	0.37	-	0.06
CERRO DEL AGUILA SA SER REGS 4.125% 16AUG2027	-	10,529,458	-	0.05	-	0.02
小計	169,058,586	223,933,484			0.30	0.42



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
<b>哥斯大黎加</b>						
INVEST ENERGY RES LTD SER REGS (REG S) 6.25% 26APR2020	\$ 50,787,044	\$ 33,029,956	0.23	0.15	0.09	0.06
<b>印尼</b>						
MINEJESA CAPITAL BY SER REGS (REG) (REG S) 4.625% 10AUG2030	62,690,428	129,984,722	0.17	0.34	0.11	0.24
PT SORIK MAR GEO POW SER REGS (REG) (REG S) 7.75% 05AUG2031	33,936,829	48,515,223	0.30	0.43	0.06	0.09
INDIKA INTI ENERGI PT SER REGS (REG S) 8.75% 07MAY2029	21,306,644	77,184,182	0.15	0.50	0.04	0.14
MEDCO CYPRESS TREE PTE SER REGS 8.625000 % 19MAY2030	42,320,407	-	0.32	-	0.08	-
NICKEL INDUSTRIES LTD SER REGS 9.000000 % 30-SEP-2030	26,952,178	-	0.10	-	0.05	-
LLPL CAPITAL PTE LTD SER REGS (REG) (REG S) 6.875% 04FEB2039	19,681,216	-	0.08	-	0.04	-
MEDCO BELL PTE LTD SER REGS (REG) (REG S) 6.375% 30JAN2027	-	66,341,448	-	0.31	-	0.12
MEDCO MAPLE TREE PTE LTD SER REGS (REG) (REG S) 8.96% 27APR2029	-	13,417,812	-	0.08	-	0.02
PT INDONESIA ASAHAN ALUMINIUM AND PT MINERAL SER REGS (REG S) 4.75% 15MAY2025	-	8,504,865	-	0.03	-	0.02
PT INDONESIA ASAHAN ALUMINIUM AND PT MINERAL INDUSTRI INDONESIA (PERSERO) SER REGS (REG S) 5.45% 15MAY2030	-	8,488,594	-	0.03	-	0.02
小計	206,887,702	352,436,846			0.38	0.65
<b>馬來西亞</b>						
GENM CAPITAL LABUAN SER REGS (REG S) 3.882% 19APR2031	67,230,856	33,026,424	0.24	0.11	0.12	0.06
<b>哈薩克</b>						
TENGIZCHEVROIL F1N CO IN SER REGS (REG) (REG S) 3.25% 15AUG2030	54,332,713	95,523,717	0.25	0.46	0.10	0.18
TENGIZCHEVROIL F1N CO IN SER REGS (REG) (REG S) 4% 15AUG2026	11,214,086	11,396,883	0.04	0.04	0.02	0.02
KAZMUNAYGAS NATIONAL CO SER REGS 5.375% 24APR2030	-	84,708,710	-	0.21	-	0.16
小計	65,546,799	191,629,310			0.12	0.36
<b>阿拉伯聯合大公國</b>						
DP WORLD CRESCENT LTD SER EMTN (REG S) 3.875% 18JUL2029	-	71,999,540	-	0.23	-	0.13
DP WORLD LIMITED SER REGS 5.625% 25SEP2048	-	10,139,255	-	0.03	-	0.02
小計	-	82,138,795			-	0.15
<b>查及利亞</b>						
IHS HOLDING LTD SER REGS (REG S) 7.875% 29MAY2030	53,583,652	18,518,170	0.30	0.10	0.10	0.03
IHS HOLDING LTD SER REGS (REG S) 6.25% 29NOV2028	16,787,224	16,687,879	0.11	0.11	0.03	0.03
小計	70,370,876	35,206,049			0.13	0.06



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
<b>芬蘭</b>						
MEHILAINEN YHTIOT OY SER REGS 5.125000 % 30JUN2032	\$ 59,820,186	\$ -	0.22	-	0.11	-
AMER SPORTS COMPANY SER 144A (REG) 6.75% 16FEB2031	-	21,470,982	-	0.08	-	0.04
AMER SPORTS COMPANY SER REGS (REG) (REG S) 6.75% 16FEB2031	-	18,213,774	-	0.07	-	0.03
小計	59,820,186	39,684,756			0.11	0.07
<b>開曼群島</b>						
ENERGUATE TRUST SER REGS (REG) 5.875% 03MAY2027	-	21,373,059	-	0.20	-	0.04
<b>牙買加</b>						
KINGSTON AIRPORT REV FIN SER REGS 6.750000 % 15DEC2036	43,716,291	34,929,601	0.28	0.22	0.08	0.06
<b>亞塞拜然</b>						
SOUTHERN GAS CORRIDOR SER REGS 6.875% 24MAR2028	-	64,815,807	-	0.10	-	0.12
<b>土耳其</b>						
ZORLU ENERJI ELEKTRIK SER REGS (REG S) 11% 23APR2030	78,323,353	37,448,370	0.26	0.11	0.14	0.07
ANADOLU EFES BIR SER REGS (REG S) 3.375% 29JUN2028	44,208,170	12,443,192	0.30	0.09	0.08	0.02
LIMAK YENILENEBILIR SER REGS 9.625000 % 12AUG2030	54,864,596	-	0.34	-	0.10	-
TAV HAYALIMANLARI HOLDIN SER REGS (REG S) 8.5% 07DEC2028	44,677,940	-	0.34	-	0.08	-
TURK TELEKOMUNIKASYON AS SER REGS (REG S) 7.375% 20MAY2029	-	31,349,479	-	0.19	-	0.06
EREGLI DEMIR VE CELIK SER REGS (REG) (REG S) 8.375% 23JUL2029	-	26,960,901	-	0.09	-	0.05
小計	222,074,059	108,201,942			0.40	0.20
<b>暹羅</b>						
PLAYTECH PLC (REG) (REG S) 5.875% 28JUN2028	58,014,627	37,912,340	0.52	0.36	0.11	0.07
<b>瑞典</b>						
ASSEMBLIN CAVERION GROUP SER REGS (REG) (REG S) 6.25% 01JUL2030	46,188,379	53,624,796	0.24	0.30	0.08	0.10
STENA INTERNATIONAL SA SER REGS (REG) 7.250000 % 15JAN2031	8,960,400	-	0.03	-	0.02	-
小計	55,148,779	53,624,796			0.10	0.10
<b>烏茲別克斯坦</b>						
NAVOI MINING METALLURGIC SER REGS 6.700000 % 17OCT2028	-	18,041,151	-	0.11	-	0.03
<b>羅馬尼亞</b>						
AZURE POWER ENERGY LTD SER REGS (REG) (REG S) 3.575% 19AUG2026	51,944,997	32,085,376	0.41	0.26	0.10	0.06
<b>摩洛哥</b>						
OFFICE CHERIFIEN DES PHO SER REGS 6.700000 % 01MAR2036	10,107,650	-	0.03	-	0.02	-
OFFICE CHERIFIEN DES PHO SER REGS (REG S) 6.75% 02MAY2034	-	42,604,726	-	0.10	-	0.08
小計	10,107,650	42,604,726			0.02	0.08



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
<b>美國證券</b>						
TELECOMMUNICATIONS CO TE SER REGS (REG S) 7% 28OCT2029	\$ 40,678,384	\$ 17,067,377	0.14	0.06	0.07	0.03
<b>阿根廷</b>						
YPF SOCIEDAD ANONIMA SER REGS 8.75 % 11-SEP-2031	26,210,312	-	0.15	-	0.05	-
TRANSPORT DE GAS DEL SUR SER REGS 7.750000 % 20-NOV-2035	20,274,330	-	0.13	-	0.04	-
小計	46,484,642	-			0.09	-
<b>紐西蘭</b>						
COMISION EJ H1 R10 LEMPA SER REGS 8.650000 % 24JAN2033	62,575,128	-	0.32	-	0.12	-
<b>立陶宛</b>						
PLT VII FINANCE SARL SER REGS (REG S) 6% 15JUN2031	57,576,424	-	0.32	-	0.11	-
<b>丹麥</b>						
GENMAB A/S/GENMAB FIN SER REGS 6.250000 % 15-DEC-2032	35,372,996	-	0.07	-	0.06	-
GENMAB A/S/GENMAB FIN SER 144A 6.250000 % 15-DEC-2032	31,826,023	-	0.07	-	0.06	-
GENMAB A/S/GENMAB FIN SER REGS 7.250000 % 15-DEC-2033	31,482,492	-	0.10	-	0.06	-
小計	98,681,511	-			0.18	-
<b>香港</b>						
CELESTIAL DYNASTY LTD (REG S) 4.25% 27JUN2029	26,563,530	-	0.14	-	0.05	-
<b>新加坡</b>						
GLP PTE LTD 9.750000 % 20MAY2028	54,650,689	-	0.34	-	0.10	-
普通公司債券合計	43,380,963,698	42,533,820,693			79.74	78.14
<b>金融債券</b>						
<b>德國</b>						
DEUTSCHE BANK NY VAR 14JAN2032	93,029,772	89,686,976	0.25	0.25	0.17	0.16
DRESDNER FNDG TRUST I SER REGS (REG) (REG S) 8.151% 30JUN2031	40,612,397	14,357,969	0.12	0.04	0.07	0.03
DEUTSCHE BANK NY (REG) VAR 07JAN2033	27,769,804	26,420,618	0.08	0.08	0.05	0.05
DRESDNER FNDG TRUST I SER 144A (REG) 8.151% 30JUN2031	-	27,888,286	-	0.08	-	0.05
DEUTSCHE BANK NY VAR 20NOV2029	-	24,016,278	-	0.05	-	0.04
小計	161,411,973	182,370,127			0.29	0.33
<b>西班牙</b>						
BANCO SANTANDER SA 6.921% 08AUG2033	160,494,947	138,150,732	0.23	0.20	0.30	0.25
BANCO BILBAO VIZCAYA ARG (REG) VAR 13MAR2035	80,450,791	65,741,722	0.24	0.20	0.15	0.12
CAIXABANK SA SER 144A VAR 13SEP2034	68,030,990	92,510,670	0.19	0.27	0.13	0.17
CAIXABANK SA SER . (REG S) VAR PERP 31DEC2049	53,541,007	49,162,726	0.19	0.19	0.10	0.09



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)		
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	
BANCO SANTANDER SA (REG) 6.35% 14MAR2034	\$ 27,132,880	\$ 46,669,440	0.06	0.11	0.04	0.09	
CAIXABANK SA SER 144A VAR 03JUL2036	34,180,176	-	0.11	-	0.06	-	
BANCO SANTANDER SA SER _ (REG) VAR PERP 31DEC2049	-	68,050,048	-	0.13	-	0.13	
CAIXABANK SA SER 144A VAR 15JUN2035	-	48,689,341	-	0.15	-	0.09	
BANCO BILBAO VIZCAYA ARG VAR 15NOV2034	-	28,792,659	-	0.11	-	0.05	
BANCO SANTANDER SA 3.49% 28MAY2030	-	17,955,193	-	0.06	-	0.03	
小計	423,830,791	555,722,531			0.78	1.02	
<b>以色列</b>							
BANK LEUMI LE-ISRAEL (REG S) VAR 18JUL2033	42,069,069	39,201,519	0.26	0.23	0.08	0.07	
<b>紐西蘭</b>							
BANCO DE CREDITO DEL PER SER REGS (REG S) 5.85% 11JAN2029	-	27,137,802	-	0.16	-	0.05	
<b>芬蘭</b>							
NORDEA BANK ABP SER REGS (REG) (REG S) VAR PERP 31DEC2049	96,728,148	92,456,072	0.33	0.33	0.18	0.17	
<b>荷蘭</b>							
COOPERATIEVE RABOBANK UA (REG S) (BR) VAR PERP 31DEC2049	74,274,024	133,547,915	0.20	0.20	0.14	0.25	
ING GROEP NV VAR PERP 31DEC2049	31,614,995	32,426,936	0.07	0.07	0.06	0.06	
COOPERATIEVE RABOBANK UA (REG S) (BR) VAR PERP 31DEC2049	73,363,821	-	0.16	-	0.13	-	
小計	179,252,840	165,974,851			0.33	0.31	
<b>加拿大</b>							
TORONTO-DOMINION BANK VAR 10SEP2034	-	44,971,041	-	0.14	-	0.08	
<b>多明尼加</b>							
DOM REP CB NOTES SER REGS (REG S) 10.5% 17JAN2025	-	126,144,171	-	0.59	-	0.23	
<b>印度</b>							
HDFC BANK LTD (REG) (REG S) 8.1% 22MAR2025	-	11,480,618	-	0.13	-	0.02	
<b>瑞典</b>							
SWEDBANK AB (REG S) (BR) VAR PERP 31DEC2049	65,204,959	-	0.44	-	0.12	-	
SVENSKA HANDELSBANKEN AB SER . (REG S) (BR) VAR PERP 31DEC2049	-	112,640,382	-	0.76	-	0.21	
SKANDINAVISKA ENSKILDA SER - VAR PERP 31DEC2049	-	108,951,500	-	0.68	-	0.20	
SWEDBANK AB (REG S) (BR) VAR PERP 31DEC2049	-	89,872,042	-	0.16	-	0.17	
小計	65,204,959	311,463,924			0.12	0.58	
<b>土耳其</b>							
AKBANK TAS SER REGS (REG S) 7.498% 20JAN2030	49,670,349	28,614,142	0.30	0.17	0.09	0.05	
TURKIYE VAKIFLAR BANKASI SER REGS (REG S) 9% 12OCT2028	41,340,078	35,870,606	0.16	0.14	0.07	0.07	
TC ZIRAAT BANKASI AS 8% 16JAN2029	33,766,573	34,332,349	0.20	0.20	0.06	0.06	
YAPI VE KREDI BANKASI AS SER REGS (REG S) 9.25% 16OCT2028	31,061,595	24,767,698	0.11	0.09	0.06	0.05	



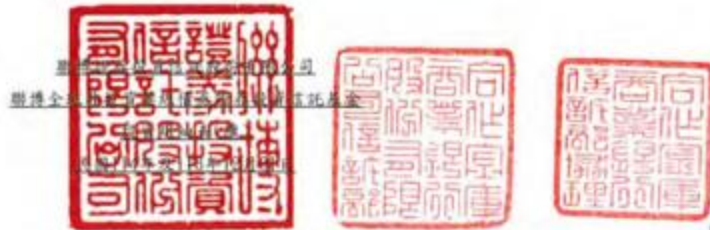
單位：新台幣元

股 資 種 類	金 額		估已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		估淨資產百分比(註2)		
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	
YAPI VE KREDI BANKASI AS SER REGS 7.250000 % 03MAR2030	\$ 86,008,339	\$ -	0.53	-	0.16	-	
TC ZIRAAT BANKASI AS SER REGS 7.250000 % 04FEB2030	53,634,499	-	0.22	-	0.10	-	
小計	295,481,433	123,584,795			0.54	0.23	
<b>美國</b>							
CITIGROUP INC (REG) VAR PERP 31DEC2049	14,728,294	15,293,904	0.03	0.03	0.03	0.03	
CITIGROUP INC VAR 25MAY2034	13,392,195	13,369,726	0.01	0.01	0.02	0.02	
CITIGROUP INC VAR PERP 31-DEC-2049	46,725,896	-	0.06	-	0.09	-	
CITIGROUP INC SER V (REG) VAR PERP 31DEC2049	-	79,080,100	-	0.16	-	0.15	
SANTANDER HOLDINGS USA (REG) VAR 06SEP2030	-	75,602,589	-	0.23	-	0.14	
CITIGROUP INC VAR 13FEB2035	-	75,270,793	-	0.09	-	0.14	
CITIGROUP INC VAR PERP 31DEC2049	-	39,920,627	-	0.05	-	0.07	
SANTANDER HOLDINGS USA VAR 09JAN2030	-	23,406,763	-	0.07	-	0.04	
JPMORGAN CHASE & CO (REG) VAR 25JAN2033	-	14,295,586	-	0.01	-	0.03	
MORGAN STANLEY VAR 21JUL2034	-	13,950,062	-	0.02	-	0.03	
CARNIVAL CORP SER 144A (REG) 5.75% 01MAR2027	-	10,151,771	-	0.01	-	0.02	
GOLDMAN SACHS GROUP INC VAR 21OCT2032	-	6,516,505	-	0.01	-	0.01	
SANTANDER HOLDINGS USA VAR 12JUN2029	-	6,165,990	-	0.04	-	0.01	
小計	74,846,385	373,024,416			0.14	0.69	
<b>英國</b>							
BARCLAYS PLC (REG) VAR 27JUN2034	119,585,779	65,992,644	0.23	0.13	0.22	0.12	
HSBC HOLDINGS PLC (REG) VAR 13NOV2034	83,433,290	36,500,236	0.12	0.05	0.15	0.07	
LLOYDS BANKING GROUP PLC VAR 15NOV2033	33,010,618	11,006,487	0.09	0.03	0.06	0.02	
BARCLAYS PLC VAR 10SEP2035	15,536,566	15,326,158	0.02	0.02	0.03	0.03	
HSBC HOLDINGS PLC VAR 03NOV2033	15,345,255	15,373,587	0.02	0.02	0.03	0.03	
HSBC HOLDINGS PLC VAR 20JUN2034	112,104,058	-	0.16	-	0.21	-	
NATWEST GROUP PLC (REG) VAR PERP 31DEC2049	95,863,303	-	0.23	-	0.18	-	
LLOYDS BANKING GROUP PLC SER .1 VAR 13JUN2036	86,419,576	-	0.21	-	0.16	-	
STANDARD CHARTERED PLC REG 144A VAR PERP 31DEC2099	51,773,144	-	0.23	-	0.09	-	
NATWEST GROUP PLC (REG) VAR PERP 31DEC2049	-	110,491,649	-	0.06	-	0.20	
NATWEST GROUP PLC (REG) VAR 01JUN2034	-	88,534,029	-	0.26	-	0.16	
LLOYDS BANKING GROUP PLC (REG) VAR 26NOV2035	-	75,670,631	-	0.23	-	0.14	
HSBC HOLDINGS PLC (REG) VAR 04MAR2030	-	48,946,619	-	0.10	-	0.09	
HSBC HOLDINGS PLC SER EMTN (REG S) (BR) VAR PERP 31DEC2049	-	43,932,356	-	0.10	-	0.08	
LLOYDS BANKING GROUP PLC (REG) VAR 29DEC2049 PERP	-	33,211,820	-	0.07	-	0.06	



單位：新台幣元

投 資 種 類	金 額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
	額	額				
HSBC HOLDINGS PLC (REG) VAR 17MAY2032	\$ -	\$ 24,801,324	-	0.05	-	0.05
BARCLAYS PLC VAR 20JUN2030	-	20,362,663	-	0.04	-	0.04
NATWEST GROUP PLC (REG) VAR 28NOV2035	-	8,500,879	-	0.04	-	0.02
小計	613,071,589	598,651,082			1.13	1.11
<b>愛爾蘭</b>						
BANK OF IRELAND GROUP SER 144A VAR 20MAR2030	-	44,708,663	-	0.14	-	0.08
<b>義大利</b>						
INTESA SANPAOLO SPA SER 144A VAR 21NOV2033	76,409,719	9,244,564	0.16	0.02	0.14	0.02
UNICREDIT SPA SER 144A (REG) VAR 30JUN2035	65,190,019	37,094,154	0.14	0.08	0.12	0.07
INTESA SANPAOLO SPA (REG) 4.198% 01JUN2032	85,010,915	-	0.38	-	0.16	-
UNICREDIT SPA SER 144A (REG) VAR 10JUN2032	33,575,078	-	0.11	-	0.06	-
UNICREDIT SPA SER 144A VAR 02APR2034	28,652,331	-	0.07	-	0.05	-
INTESA SANPAOLO SPA SER 144A 7.2% 28NOV2033	-	114,114,939	-	0.21	-	0.21
INTESA SANPAOLO SPA SER 144A 6.625% 20JUN2033	-	113,260,283	-	0.26	-	0.21
小計	288,838,062	273,713,940			0.53	0.51
<b>瑞士</b>						
UBS GROUP AG SER 144a (REG) VAR PERP 31DEC2049	26,250,767	-	0.04	-	0.05	-
UBS GROUP AG SER 144A (REG) VAR PERP 31DEC2049	-	197,802,424	-	0.26	-	0.36
CREDIT SUISSE GROUP AG SER 144A VAR 15NOV2033	-	9,903,585	-	0.01	-	0.02
小計	26,250,767	207,706,009			0.05	0.38
<b>法國</b>						
SOCIETE GENERALE SER 144A (REG) VAR 10JAN2034	54,871,673	-	0.11	-	0.10	-
SOCIETE GENERALE SER 144A (REG) VAR 15JUN2033	28,080,870	-	0.07	-	0.05	-
BPCE SA SER 144A VAR 18JAN2035	-	61,903,301	-	0.21	-	0.11
BPCE SA SER EMTN (REG S) (BR) 0.75% 03MAR2031	-	49,248,910	-	0.17	-	0.09
SOCIETE GENERALE SER 144A VAR 19JAN2028	-	29,585,905	-	0.08	-	0.05
SOCIETE GENERALE SER 144A (REG) 4.250000 % 19AUG2026	-	27,352,428	-	0.09	-	0.05
BPCE SA SER EMTN (REG S) (BR) VAR 08MAR2033	-	10,483,570	-	0.02	-	0.02
BPCE SA SER 144A 4.875% 01APR2026	-	9,794,689	-	0.04	-	0.02
小計	82,952,543	188,368,803			0.15	0.34
<b>墨西哥</b>						
BBVA BANCOMER SA TEXAS SER REGS (REG) (REG S) VAR 13SEP2034	26,999,488	10,822,181	0.11	0.05	0.05	0.02
BBVA BANCOMER SA TEXAS SER REGS (REG S) 5.25% 10SEP2029	-	23,573,637	-	0.12	-	0.04
小計	26,999,488	34,395,818			0.05	0.06



單位：新台幣元

投資種類	金額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
<b>巴西</b>						
CAIXA ECONOMICA FEDERAL SER REGS 5.625000 % 13MAY2030	\$ 28,265,758	\$ -	0.13	-	0.05	-
<b>烏茲別克斯坦</b>						
UZBEK INDUSTRIAL AND CON SER REGS (REG S) 8.95% 24JUL2029	7,289,240	-	0.05	-	0.01	-
金融債券合計	2,412,493,045	3,401,076,182			4.43	6.26
<b>不動產抵押貸款證券</b>						
<b>美國</b>						
FANNIE MAE - CAS SER C05 CL 2B FRN 25JAN2029	212,239,110	239,108,004	6.53	6.53	0.39	0.44
FANNIE MAE - CAS SER C04 CL 1B FRN 25JAN2029	106,457,256	119,856,165	2.75	2.75	0.20	0.22
FANNIE MAE - CAS SER R01 CL 1B1 FRN 25JAN2040	95,983,268	101,763,396	1.45	1.45	0.18	0.19
FANNIE MAE - CAS (SER C06 CL 1B) FRN 25APR2029	75,754,599	83,772,061	2.88	2.88	0.14	0.15
FANNIE MAE - CAS SER C02 CL 1B FRN 25SEP2028	69,672,324	79,038,571	2.40	2.40	0.13	0.15
FREDDIE MAC (SER 5049 CL C1) 3.5% 25DEC2050	62,158,958	72,922,834	8.90	8.90	0.11	0.13
PAGAYA AI DEBT GRANTOR TRUST 2024-S1 VAR 15SEP2031	47,577,966	98,154,944	5.09	5.09	0.09	0.18
FREDDIE MAC - STACK (SER DNA3 CL B2) FRN 25SEP2048	43,915,295	45,752,811	1.14	1.14	0.08	0.08
FREDDIE MAC SER 4981 CL MI 5% 25JUN2050	42,718,268	46,342,702	8.88	8.88	0.08	0.09
FREDDIE MAC (SER 5015 CL B1) 4% 25SEP2050	37,502,508	43,906,546	9.37	9.37	0.07	0.08
FANNIE MAE - CAS SER C07 CL 2B FRN 25MAY2029	32,162,787	35,588,289	1.61	1.61	0.06	0.07
FREDDIE MAC (SER 5043 CL 10) 5% 25NOV2050	32,111,390	32,496,268	8.79	8.79	0.06	0.06
FREDDIE MAC (SER 5052 CL 1K) 4% 25DEC2050	30,962,905	35,705,078	8.80	8.80	0.06	0.07
LIBERTY STREET TRUST (SER 225L CL D) VAR 10FEB2036	29,945,664	28,354,288	0.58	0.58	0.06	0.05
FREDDIE MAC SER 5018 CL E1 4% 25OCT2050	27,167,678	30,379,625	8.58	8.58	0.05	0.06
FREDDIE MAC SER 4973 CL B1 4.5% 25MAY2050	25,646,094	31,901,092	8.10	8.10	0.04	0.06
FIR 5040 A1 (SER 5040) (CL A1) 3.5% 25NOV2050	23,711,848	28,493,104	9.42	9.42	0.04	0.05
FREDDIE MAC (SER 5018 CL A1) 4% 25OCT2050	22,031,043	25,449,280	8.90	8.90	0.04	0.05
CITIGROUP COMMERCIAL MORTGAGE (SER GC23 CL D) VAR 10JUL2047	19,750,444	45,507,299	2.32	2.32	0.04	0.08
FANNIE MAE - CAS SER C03 CL 1B FRN 25OCT2028	15,483,759	17,849,359	0.82	0.82	0.03	0.03
FANNIE MAE (SER 89 CL K1) 4% 25DEC2050	11,907,900	14,965,240	1.36	1.36	0.02	0.03
FANNIE MAE - CAS FRN 25AUG2028	8,078,701	9,250,614	0.27	0.27	0.01	0.02
FREDDIE MAC (SER 5030 CL E1) 3.5% 25OCT2050	7,466,955	9,250,114	9.61	9.61	0.01	0.02
FLAGSHIP CREDIT AUTO TRUST SER 4 CL E 4.11% 15MAR2027	7,122,983	24,740,574	3.79	3.79	0.01	0.05
FREDDIE MAC (SER 5036 CL 1T) 4% 25MAR2050	6,649,839	7,528,055	8.90	8.90	0.01	0.01
FREDDIE MAC (SER 5024 CL D1) 4% 25OCT2050	4,846,661	5,548,403	8.90	8.90	0.01	0.01
FANNIE MAE (SER 76 CL G1) 4% 25NOV2050	3,809,113	4,374,516	2.79	2.79	0.01	0.01



單位：新台幣元

投 資 種 類	金 額		佔已發行股份/面額/受益權 單位數總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)	
	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日	114年12月31日	113年12月31日
FREDDIE MAC (SER 5018 CL G1) 4.5% 25OCT2050	\$ 3,542,549	\$ 4,070,725	1.62	1.62	0.01	0.01
COMM MORTGAGE TRUST (SER CR3 CL F) VAR 15OCT2045	198,061	264,630	0.88	0.88	-	-
SHORT TERM CONSUMER RECEIVABLE SER 1B CL INV VAR 20-NOV-2035	144,128,194	-	4.66	-	0.26	-
FREDDIE MAC - STACR SER DNA3 CL B FRN 25APR2028	-	147,488,810	-	4.34	-	0.27
FANNIE MAE - STACR SER DNA2 CL B FRN 25DEC2027	-	92,670,663	-	2.39	-	0.17
FREDDIE MAC - STACR (SER HQA2 CL B) FRN 25MAY2028	-	52,066,848	-	3.00	-	0.10
FREDDIE MAC - STACR (SER DNA1 CL B) FRN 25OCT2027	-	42,908,665	-	1.30	-	0.08
FREDDIE MAC - STACR SER DNA4 CL B FRN 25MAR2029	-	33,652,644	-	3.05	-	0.06
小計	<u>1,250,704,120</u>	<u>1,691,122,217</u>			<u>2.30</u>	<u>3.13</u>
不動產抵押貸款證券合計	<u>1,250,704,120</u>	<u>1,691,122,217</u>			<u>2.30</u>	<u>3.13</u>
債券合計	<u>50,901,631,250</u>	<u>51,101,799,587</u>			<u>93.57</u>	<u>93.98</u>
<b>股票</b>						
<b>美國</b>						
CURO GROUP HDGS C	7,957,693	5,098,498	-	-	0.01	0.01
NEW FORTRESS ENERGY LLC COM NPV	2,206,842	-	0.02	-	-	-
CURO GROUP HOLDINGS CORP (CURO GROUP HOLDINGS CORP) WTS 19JUL2031	591,093	-	-	-	-	-
SPIRIT AVIATION HOLDINGS INC ( 2557706D US EQUITY ) WTS 12MAR2030	152,129	-	-	-	-	-
SPIRIT AVIATION HOLDINGS INC	13,754	-	-	-	-	-
小計	<u>10,921,511</u>	<u>5,098,498</u>			<u>0.01</u>	<u>0.01</u>
<b>盧森堡</b>						
ALTICE LUXEMBOURG SA	911,878	-	-	-	-	-
<b>法國</b>						
ALTICE FRANCE LUX 3	35,852,351	-	-	-	0.07	-
股票合計	<u>47,685,740</u>	<u>5,098,498</u>			<u>0.08</u>	<u>0.01</u>
投資總計	<u>52,341,024,868</u>	<u>52,418,278,847</u>			<u>96.21</u>	<u>96.40</u>
銀行存款	1,271,489,351	1,297,305,736			2.34	2.39
其他資產減負債後之淨額	786,563,898	657,121,086			1.45	1.21
淨資產	<u>\$ 54,399,078,117</u>	<u>\$ 54,372,705,669</u>			<u>100.00</u>	<u>100.00</u>

註1：投資金額佔已發行股份/面額/受益權單位數總數百分比經計算後未達0.01者，不予揭露。

註2：投資金額佔淨資產百分比經計算後未達0.01者，不予揭露。

註3：股票、債券及受益證券之國家別分類係依涉險國家分類；基金之國家別分類係依註冊國分類；受益憑證之國家別分類係依交易所所在國家分類。

註4：股票係原持有之債券投資，以債轉股而被動取得之股權。

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：



總經理：



會計主管：





單位：新台幣元

	114年度		113年度	
	金額	% (註)	金額	% (註)
期初淨資產	\$ 54,372,705,669	99.95	\$ 39,460,344,481	72.57
<b>收入</b>				
利息收入	3,336,528,847	6.13	3,186,710,554	5.86
基金配息收入(附註五)	47,642,809	0.09	45,786,266	0.08
其他收入	21,687,174	0.04	5,351,716	0.01
收入合計	3,405,858,830	6.26	3,237,848,536	5.95
<b>費用</b>				
經理費(附註五及八)	( 781,035,550)	( 1.44)	( 734,142,315)	( 1.35)
保管費(附註八)	( 81,413,959)	( 0.15)	( 76,732,230)	( 0.14)
會計師費用	( 233,338)	-	( 234,663)	-
其他費用	( 1,213,728)	-	( 1,007,199)	-
費用合計	( 863,896,575)	( 1.59)	( 812,116,407)	( 1.49)
本期淨投資利益	2,541,962,255	4.67	2,425,732,129	4.46
發行受益權單位償款	15,577,431,486	28.64	29,352,811,820	53.98
買回受益權單位償款	( 13,412,766,134)	( 24.66)	( 14,541,502,888)	( 26.74)
已實現資本損益及兌換損益(附註九)	591,266,788	1.09	528,485,063	0.97
未實現資本損益及兌換損益變動(附註九)	( 782,883,982)	( 1.44)	1,274,774,613	2.35
收益分配(附註十二)	( 4,488,637,965)	( 8.25)	( 4,127,939,549)	( 7.59)
期末淨資產	\$ 54,399,078,117	100.00	\$ 54,372,705,669	100.00

註：金額佔淨資產百分比經計算後未達0.01者，不予揭露。

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：



總經理：



會計主管：



聯博證券投資信託股份有限公司  
聯博全球非投資等級債券證券投資信託基金

財 務 報 告 附 註

民國 114 年 及 113 年 12 月 31 日



單位：新台幣元

## 一、概述、成立及營運

- (一)聯博全球非投資等級債券證券投資信託基金(以下簡稱本基金)係依據中華民國政府有關法令規定，於民國 104 年 4 月 2 日經金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)核准成立在中華民國境內募集，並投資於國內外有價證券之開放式債券型基金。自民國 111 年 5 月 4 日起，「聯博全球高收益債券證券投資信託基金」更名為「聯博全球非投資等級債券證券投資信託基金」。
- (二)本基金受益憑證分 T2 類型、TA 類型、N 類型、TT 類型及 I 類型五類型發行：
1. T2 類型各計價類別受益權單位、I 類型(新台幣)受益權單位及 I 類型(美元)受益權單位之收益不予分配。
  2. TA 類型(新台幣)及 TA 類型(美元)受益權單位投資於中華民國境外所得之利息收入、子基金收益分配及收益平準金，經分別判斷後，如為正數者，始得為 TA 類型各該計價類別受益權單位之可分配收益。但 TA 類型(新台幣)及 TA 類型(美元)受益權單位之已實現資本利得扣除資本損失(包括已實現及未實現之資本損失)後之餘額如為正數時，亦可併入 TA 類型各該計價類別受益權單位之可分配收益。惟前述可分配收益之已實現資本利得扣除資本損失(包括已實現及未實現之資本損失)後之餘額，於每年度結束後尚有未分配之部分時，不遞延併入次一年度之可分配收益來源。上述可分配收益由經理公司決定收益分配之起始日並依該起始日按月決定分配金額，並於決定分配金額後，依信託契約第十五條第八項規定之時間進行收益分配。
  3. N 類型(新台幣)及 N 類型(美元)受益權單位投資於中華民國境外所得之利息收入及子基金收益分配，經分別判斷後，如為正數者，始得為各該計價類別受益權單位之可分配收益。但 N 類型(新台幣)及 N 類型(美元)受益權單位之已實現資本利得扣除資本損失(包括已實現及未實現之資本損失)後之餘額如為正數時，亦可併入各該計價類別受益權單位之可分配收益。惟前述可分配收益之已實現資本利得扣除資本損失(包括已實現及未實現之資本損失)後之餘額，於每年度結束後尚有未分配之部分時，不遞延併入次一年度之可分配收益來源。上述可分配收益由經理公司決定收益分配之起始日並依該起始日按月決定分配金額，並於決定分配金額後，依信託契約第十五條第八項規定之時間進行收益分配。

4. TA 類型(人民幣)、TA 類型(澳幣)、TA 類型(南非幣)、TA 類型(日圓)、N 類型(人民幣)、N 類型(澳幣)、N 類型(南非幣)及 N 類型(日圓)受益權單位之可分配收益來源如下，由經理公司決定收益分配之起始日並依該起始日按月決定分配金額，並於決定分配金額後，依信託契約第十五條第八項規定之時間進行收益分配：
- (1)上述所述之 TA 類型各計價類別受益權單位投資中華民國境外所得之利息收入、子基金收益分配及收益平準金，經分別判斷後，如為正數者，始得為各該計價類別受益權單位之可分配收益。
  - (2)N 類型各計價類別受益權單位投資中華民國境外所得之利息收入及子基金收益分配，經分別判斷後，如為正數者，始得為各該計價類別受益權單位之可分配收益。
  - (3)上述之 TA 類型及 N 類型各計價類別受益權單位之已實現資本利得扣除資本損失(包括已實現及未實現之資本損失；但不包含下列第(4)點之損益)後之餘額如為正數時，為各該計價類別受益權單位之可分配收益。惟前述可分配收益之已實現資本利得扣除資本損失(包括已實現及未實現之資本損失)後之餘額，於每年度結束後尚有未分配之部分時，不遞延併入次一年度之可分配收益來源。
  - (4)本項所述之 TA 類型及 N 類型各計價類別受益權單位從事外幣間匯率避險交易所衍生之已實現資本利得扣除資本損失(包括已實現及未實現之資本損失)後之餘額為正數時，亦為各該計價類別受益權單位之可分配收益。惟前述可分配收益之餘額，於每年度結束後尚有未分配之部分時，不遞延併入次一年度之可分配收益來源。
5. 本基金 TT 類型(新台幣)及 TT 類型(美元)受益權單位投資於中華民國境外所得之利息收入及子基金收益分配、已實現資本利得扣除資本損失(包括已實現及未實現之資本損失)及應負擔之相關費用後之餘額，經分別判斷後，如為正數者，為 TT 類型各該計價類別受益權單位之可分配收益。惟前述可分配收益之已實現資本利得扣除資本損失(包括已實現及未實現之資本損失)後之餘額，於每年度結束後尚有未分配之部分時，不遞延併入次一年度之可分配收益來源。本項所述可分配收益由經理公司決定收益分配之起始日並依該起始日按月決定分配金額，並於決定分配金額後，依信託契約第十五條第八項規定之時間進行收益分配。

6. TT 類型(人民幣)、TT 類型(澳幣)及 TT 類型(南非幣)受益權單位之可分配收益來源如下，由經理公司決定收益分配之起始日並依該起始日按月決定分配金額，並於決定分配金額後，依信託契約第十五條第八項規定之時間進行收益分配：
- (1)本項所述之 TT 類型各計價類別受益權單位投資中華民國境外所得之利息收入及子基金收益分配、已實現資本利得扣除資本損失(包括已實現及未實現之資本損失；但不包含下列第(2)點之損益)及應負擔之相關費用後之餘額，經分別判斷後，如為正數者，為各該計價類別受益權單位之可分配收益。惟前述可分配收益之已實現資本利得扣除資本損失(包括已實現及未實現之資本損失)後之餘額，於每年度結束後尚有未分配之部分時，不遞延併入次一年度之可分配收益來源。
  - (2)本項所述之 TT 類型各計價類別受益權單位從事外幣間匯率避險交易所衍生之已實現資本利得扣除資本損失(包括已實現及未實現之資本損失)後之餘額為正數時，亦為各該計價類別受益權單位之可分配收益。惟前述可分配收益之餘額，於每年度結束後尚有未分配之部分時，不遞延併入次一年度之可分配收益來源。
7. TA 類型、N 類型及 TT 類型各計價類別受益權單位每月進行收益分配，經理公司得自行決定分配之金額是否超出上述之可分配收益，故本基金 TA 類型、N 類型及 TT 類型各計價類別受益權單位配息可能涉及本金。如經理公司認為有必要(如市況變化足以對相關基金造成影響等)，亦可適時修正每月收益分配金額。
8. TA 類型、N 類型及 TT 類型各計價類別受益權單位可分配收益之分配，由經金管會核准辦理公開發行公司之簽證會計師出具收益分配覆核報告後，即得進行分配，惟如可分配收益來源包括已實現資本利得扣除資本損失(包括已實現及未實現之資本損失)時，應經金管會核准辦理公開發行公司之簽證會計師查核簽證後，始得分配。收益分配應於每月結束後之第二十個營業日(含)前分配之。有關前述收益分配之分配基準日及發放日，由經理公司於期前依信託契約第三十一條規定之方式公告之。
9. TA 類型、N 類型及 TT 類型各計價類別受益權單位每次分配之總金額，應由基金保管機構以「聯博全球非投資等級債券基金可分配收益專戶」之名義按 TA 類型、N 類型及 TT 類型各計價幣別開立獨立帳戶分別存入，不再視為本基金資產之一部分，但其所生之孳息應併入本基金 TA 類型、N 類型及 TT 類型各計價類別受益權單位之資產。

10. TA 類型、N 類型及 TT 類型各計價類別受益權單位可分配收益，分別依收益分配基準日發行在外之各該類型受益權單位總數平均分配，收益分配之給付應以匯款方式為之，經理公司並應公告其計算方式及分配之金額、地點、時間及給付方式。但 TA 類型(新台幣)、TT 類型(新台幣)及 N 類型(新台幣)受益權單位每月收益分配之應分配金額未達新台幣伍佰元(含)、TA 類型(美元)、TT 類型(美元)及 N 類型(美元)受益權單位每月收益分配之應分配金額未達美元壹佰元(含)、TA 類型(人民幣)、TT 類型(人民幣)及 N 類型(人民幣)受益權單位每月收益分配之應分配金額未達人民幣陸佰元(含)、TA 類型(澳幣)、TT 類型(澳幣)及 N 類型(澳幣)受益權單位每月收益分配之應分配金額未達澳幣壹佰元(含)、TA 類型(南非幣)、TT 類型(南非幣)及 N 類型(南非幣)受益權單位每月收益分配之應分配金額未達南非幣壹仟元(含)時、TA 類型(日圓)及 N 類型(日圓)受益權單位每月收益分配之應分配金額未達日圓伍仟元(含)時，受益人同意授權經理公司以該收益分配金額再申購本基金受益權單位，該等收益分配金額再申購本基金之申購手續費為零。
11. 受益人透過銀行特定金錢信託方式、壽險公司投資型保單方式或證券商財富管理專戶方式申購本基金者，或證券經紀商以基金款項收付專戶為投資人申購證券投資信託基金或透過證券集中保管事業指定之銀行專戶辦理款項收付者，或經經理公司同意者，不適用前項但書之規定。
- (三) 本基金投資於中華民國之有價證券及外國有價證券；國內有價證券包含中華民國政府公債、公司債(含次順位公司債、無擔保公司債、承銷中公司債)、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、經金管會核准於我國境內募集發行之國際金融組織債券，以及債券型(含固定收益型基金)、貨幣市場型基金受益憑證(含反向型 ETF 及槓桿型 ETF)。外國有價證券包含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、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(REATs)、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)、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；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(含反向型 ETF 及槓桿型 ETF)及追蹤、模擬或複製債券指數表現之 ETF(Exchange Traded Fund)；經金管會核准或申報生效得募集及銷售之債券型(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。若暫停交易轉換公司債或債券為「問題公司債處理規則」所稱之問題公司債，則依「問題公司債處理規則」處理。

- (四)原則上，本基金於成立日起屆滿六個月後，投資於外國有價證券之總金額不得低於本基金淨資產價值之百分之六十(含)；投資於非投資等級債券之總金額不得低於本基金淨資產價值之百分之六十(含)；本基金原持有之債券，日後若因信用評等調升，致使該債券不符合「非投資等級債券」定義時，則該債券不得計入前述「非投資等級債券」百分之六十之範圍，且經理公司應於三個月內採取適當處置，以符合前述投資比例限制；投資所在國家或地區之國家主權評等未達公開說明書所列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百分之三十。
- (五)本基金之存續期間為不定期限；本基金之信託契約終止時，該基金存續期間即為屆滿。本基金淨資產價值最近三十個營業日平均值低於新台幣貳億元時，經理公司應即通知全體受益人、基金保管機構及金管會終止信託契約者。
- (六)本基金由聯博證券投資信託股份有限公司擔任經理公司，合作金庫商業銀行股份有限公司擔任保管機構，花旗銀行香港分行擔任國外保管機構。
- (七)聯博證券投資信託股份有限公司之董事會於民國 114 年 6 月 19 日決議通過本基金與「聯博新興市場企業債券證券投資信託基金」之合併，並以「聯博新興市場企業債券證券投資信託基金」為消滅基金，本基金為存續基金。本合併案業經金管會金管證投字第 1140362997 號函核准，並以民國 115 年 2 月 6 日為合併基準日。

## 二、通過財務報表之日期及程序

本財務報表於民國 115 年 1 月 29 日經本基金之經理公司總經理核准發布。

## 三、主要會計政策

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

### (一)遵循聲明

本財務報表係依據證券投資信託基金之有關法令、商業會計法中與財務報表編製有關之規定、商業會計處理準則暨財團法人中華民國會計研究發展基金會所公開之各號企業會計準則公報及其解釋編製。

### (二)外幣交易事項

1. 本基金以新台幣為記帳單位，外幣交易按交易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，列入已實現資本損益及兌換損益。

2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換損益，列入未實現資本損益及兌換損益變動。
3. 本基金國外資產淨值之匯率兌換，應以計算日台北時間上午十一點前自彭博資訊系統(Bloomberg)所提供之計算日前一營業日各該外幣對美元之匯率計算，再按計算日前一營業日台北外匯經紀股份有限公司所示美元對新台幣之收盤匯率換算為新台幣。如換算當日無法取得彭博資訊系統所提供之外匯匯率時，則以彭博資訊系統所提供之最近收盤匯率為準。

### (三)股票

本基金對股票係採交易日會計，於成交日按實際取得成本入帳；成本之計算採移動平均法，以售價減除成本列為已實現資本損益及兌換損益。本基金對所投資股票之價值，係以計算日當日投資所在國家或地區證券交易所或店頭市場之最近收盤價格為準，收盤價格與成本間之差異，帳列未實現資本損益及兌換損益變動；認購已上市、上櫃同種類之增資股票，準用上開規定。如持有之前述有價證券暫停交易者，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提供之公允價格為準。

### (四)基金及受益憑證

1. 基金及受益憑證採交易日會計，於成交日按實際取得成本入帳，成本之計算採移動平均法。
2. 本基金對所投資中華民國境內基金及受益憑證之價值，上市(櫃)者，以計算日集中交易市場或櫃買中心之收盤價格為準；未上市(櫃)者，以計算日證券投資信託事業依證券投資信託契約所載公告網站之單位淨資產價值為準。投資國外基金及受益憑證之價值，於證券交易市場交易者，以計算日台北時間上午十一點前自彭博資訊系統所取得前一營業日各投資所在國或地區之證券交易市場之收盤價格為準。如前述有價證券暫停交易者或無法取得前一營業日之收盤價格時，則依序以前述資訊系統所提供之最近收盤價格為準；非於證券交易市場交易者，以計算日台北時間上午十一點前依序由各基金管理機構、彭博資訊系統所取得之前一營業日基金單位淨值為準。如前述基金及受益憑證暫停交易者或無法取得前一營業日基金單位淨值時，則以基金管理機構所提供之最近公告價格為準。
3. 前項市值與成本間之差異，帳列淨資產價值變動表－未實現資本損益及兌換損益變動；俟基金及受益憑證出售時，按出售價格與成本間之差異，帳列淨資產價值變動表－已實現資本損益及兌換損益。

#### (五)債券

本基金對所投資之債券係採交易日會計，於成交日按實際取得成本入帳；出售成本之計算採平均成本法。以售價減除帳列成本列為已實現資本損益及兌換利益。市價與成本間之差異，帳列未實現資本損益及兌換損益變動。本基金對所投資債券之價值，係以計算日台北時間上午十一點前依序以彭博資訊系統、其他獨立專業機構、交易對手、債券承銷商所提供並依序可取得之最近收盤價格、成交價格、買價或中價，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準；如無法由前開資訊取得時，債券價格則依經理公司隸屬集團之母公司評價委員會依公允評價程序（包括使用獨立專業機構之服務）計算之價格為準。持有之債券暫停交易者，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提供之公允價格為準。

#### (六)遠期外匯合約

遠期外匯買賣合約係採交易日會計，其價值係以計算日外匯市場之結算匯率為準，惟計算日外匯市場無相當於合約剩餘時間之遠期匯率時，得以線性差補方式計算，所產生之兌換差額帳列淨資產價值變動表—未實現資本損益及兌換損益變動。

#### (七)信用違約交換合約

係採交易日會計，於原始認列時按所簽訂之信用違約交換合約當日之公允價值衡量，續後按公允價值衡量以計算合約利得或損失，帳列衍生工具—信用違約交換資產或負債之增減變動及未實現資本利得或損失，帳列淨資產價值變動表—未實現資本損益及兌換損益變動。未實現資本利得或損失於處分時轉列為已實現資本利得或損失，帳列淨資產價值變動表—已實現資本損益及兌換損益。其公允價值之變動認列於未實現資本損益及兌換損益變動。

#### (八)期貨契約交易

係採交易日會計，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台北時間上午十一點前自彭博資訊系統所取得之最近結算價格為準，以計算契約利得或損失，帳列應收衍生工具保證金之增減變動及未實現資本利得或損失，帳列淨資產價值變動表—未實現資本損益及兌換損益變動。未實現資本利得或損失於平倉處分時轉列為已實現資本利得或損失，帳列淨資產價值變動表—已實現資本損益及兌換損益。

#### 四、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本基金編製本財務報表時，經理公司管理階層會於採用會計政策之過程中作出重大之判斷，及對有關未來事項作出重大之假設及估計。所作之判斷及估計係依歷史經驗及其他因子為基礎持續評估及調整。另，本基金所作之會計估計係依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期，惟實際結果可能與估計存有差異。經評估本基金並無重大之會計估計及假設。

#### 五、關係人交易

##### (一)關係人之名稱及關係

<u>關 係 人 名 稱</u>	<u>與 本 基 金 之 關 係</u>
聯博證券投資信託股份有限公司 (簡稱聯博投信)	本基金之經理公司
Alliance Bernstein(Luxembourg) S.à r.l. ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I-ASIA INC OP PO-S	本基金之經理公司之聯屬公司 聯博投信聯屬公司經理之基金
AB SICAV I-SUS E H Y-AAUSD H- ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I-US HIGH YLD-S	聯博投信聯屬公司經理之基金
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I-EM LC CR D-SA USD	聯博投信聯屬公司經理之基金
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I-ASIA INC OP PO-AA	聯博投信聯屬公司經理之基金
ALLIANCE BERNSTEIN INVESTMENTS TAIWAN LTD-ABITL EMERGING MARKET CORPORAT	聯博投信經理之基金

##### (二)與關係人間重大交易事項

###### 1. 經理費

	<u>114 年 度</u>	<u>113 年 度</u>
聯博投信	<u>\$ 781,035,550</u>	<u>\$ 734,142,315</u>

###### 2. 應付經理費

	<u>114 年 12 月 31 日</u>	<u>113 年 12 月 31 日</u>
聯博投信	<u>\$ 73,858,686</u>	<u>\$ 68,750,766</u>

### 3. 持有經理公司及其聯屬公司經理之基金

#### (1) 期末餘額

	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I-ASIA INC OP PO-S	\$ 474,313,431	\$ 454,794,336
AB SICAV I-SUS E H Y-AAUSD H-ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL	344,983,831	378,992,422
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I-US HIGH YLD-S	260,588,639	249,599,451
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I-EM LC CR D-SA USD	170,535,861	76,104,985
ALLIANCEBERNSTEIN LUXEMBOURG SARL-AB SICAV I-ASIA INC OP PO-AA	90,100,140	92,770,230
ALLIANCE BERNSTEIN INVESTMENTS TAIWAN LTD- ABITL EMERGING MARKET CORPORAT	51,185,976	59,119,338
	<u>\$ 1,391,707,878</u>	<u>\$ 1,311,380,762</u>

(2) 民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之基金配息收入分別為 \$47,642,809 及 \$45,786,266，截至民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之應收基金配息分別為 \$4,364,649 及 \$3,575,791。

#### 六、銀行存款

幣 別	114 年 12 月 31 日	
	原 幣 金 額	新 台 幣 金 額
活期存款		
新 台 幣		\$ 294,579,879
澳 幣	AUD 782,859.41	16,438,043
人 民 幣	CNY 14,885,905.12	67,020,363
歐 元	EUR 1,152,964.92	42,550,249
美 元	USD 26,516,323.28	833,620,171
南 非 幣	ZAR 6,899,355.96	13,073,077
阿 根 廷 披 索	ARS 7,106,015.52	153,724
墨 西 哥 披 索	MXN 5,999.60	10,498

幣別	114 年 12 月 31 日	原幣金額	新台幣金額
紐西蘭幣	NZD	198.17	3,590
英鎊	GBP	29,238.12	1,235,205
日圓	JPY	13,975,477	2,804,552
合計			\$ 1,271,489,351

幣別	113 年 12 月 31 日	原幣金額	新台幣金額
活期存款			
新台幣			\$ 373,516,249
澳幣	AUD	575,446.02	11,721,901
人民幣	CNY	7,217,505.45	32,243,154
歐元	EUR	1,867,941.07	63,761,898
美元	USD	24,624,423.91	807,213,240
南非幣	ZAR	2,148,407.91	3,744,303
阿根廷披索	ARS	7,106,015.52	226,007
墨西哥披索	MXN	5,999.60	9,486
紐西蘭幣	NZD	198.17	3,653
英鎊	GBP	114,391.88	4,706,475
日圓	JPY	762,501	159,370
合計			\$ 1,297,305,736

## 七、稅捐

依財政部台財稅第 0910455815 號函規定，信託基金之信託利益，未於各項收入發生年度分配予受益憑證持有人者，以信託基金為納稅義務人扣繳之稅額，不得申請退還，應俟實際分配時，以其扣繳稅款為受益人之已扣繳稅款。相關利息收入之會計處理依中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會之決議採淨額法入帳。另本基金從事國外投資所需負擔之所得稅，由給付人依所得來源國稅法規定扣繳，亦採淨額法入帳。

## 八、經理費及保管費

### (一)經理費

經理公司之報酬，依下列方式計算並支付之：

1. I 類型(新台幣)及 I 類型(美元)受益權單位以外之受益權單位，按本基金各該類型受益權單位淨資產價值每年百分之壹點柒(1.70%)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，惟自中華民國 110 年 1 月 1 日起，每年百分之壹點柒(1.70%)之比率調降為每年百分之壹點伍(1.50%)之比率計算。

2. I 類型(新台幣)及 I 類型(美元)受益權單位，按 I 類型(新台幣)及 I 類型(美元)受益權單位淨資產價值每年百分之零點柒伍(0.75%)之比率，逐日累計計算，並自該類型受益權單位開始銷售之日起每曆月給付乙次。
3. 經理公司將全權委託投資客戶之委託投資資產投資本基金時，如全權委託投資客戶為一般法人，且原始委託投資資產價值達新台幣參仟萬元或等值外幣，並於持有本基金受益憑證期間之委託投資資產價值不低於新台幣壹仟伍佰萬元或等值外幣者；如全權委託投資客戶為保險公司，且其所撥交之投資型保險專設帳簿之委託投資資產價值累計應達新台幣參仟萬元或等值外幣，並於持有本基金受益憑證期間之委託投資資產價值不低於新台幣壹仟伍佰萬元或等值外幣者，依上開比率計算所收取之經理費，得分別全部或部分返還至各該全權委託投資客戶之全權委託投資專戶。

## (二)保管費

本基金保管機構之報酬係按本基金淨資產價值於新台幣 200 億元(含)以內之部分，係按本基金淨資產價值每年百分之零點壹柒(0.17%)之比率，由經理公司逐日累計計算，若本基金淨資產價值於新台幣 200 億元(不含)至新台幣 400 億元(含)之部分，係按本基金淨資產價值每年百分之零點壹肆伍(0.145%)之比率，由經理公司逐日累計計算，若本基金淨資產價值於超過新台幣 400 億元(不含)之部分，係按本基金淨資產價值每年百分之零點壹參伍(0.135%)之比率，由經理公司逐日累計計算，並自本基金成立日起每曆月給付乙次。

## 九、金融工具資訊揭露

(一)本基金截至民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之投資詳投資明細表，另外為避險操作或增加投資效率而從事衍生工具交易尚未結清明細如下：

### 1. 遠期外匯合約

	114 年 12 月 31 日			
合約性質	未結清金額	約定匯率	到期日	
預售美元	USD 633,000,000.00	30.30000000~ 31.59433000	115.01.05~ 115.04.07	
預售新台幣	TWD 1,006,519,488	0.03178347~ 0.03180257(註 1)	115.01.05~ 115.01.08	
預售美元	USD 22,695,868.47	1.49185600~ 1.51330000(註 2)	115.01.20	
預售美元	USD 278,767,753.57	6.99496400~ 7.02830800(註 3)	115.01.20	
預售美元	USD 9,970,433.69	151.85185200~ 156.93120000(註 4)	115.01.20	
預售美元	USD 26,016,377.40	16.63852200~ 16.85098400(註 5)	115.01.20	

	114 年 12 月 31 日			
合約性質	未結清金額	約	定匯率	到期日
預售美元	USD	12,148,505.77	0.85536175(註6)	115.01.29
預售澳幣	AUD	716,469.04	0.66086078~ 0.67154927(註7)	115.01.20
預售人民幣	CNY	33,892,832.75	0.14224403~ 0.14999999(註8)	115.01.20
預售歐元	EUR	160,856,275.63	1.15605900~ 1.17800400(註9)	115.01.29
預售英鎊	GBP	8,922,111.04	1.33115700(註10)	115.02.26
預售印度盧比	INR	31,412,921.51	0.01123551(註11)	115.02.10
預售南非幣	ZAR	12,370,102.00	0.05946863~ 0.06005256(註12)	115.01.20
預售日圓	JPY	18,234,824	0.00636593~ 0.00647701(註13)	115.01.20

	113 年 12 月 31 日			
合約性質	未結清金額	約	定匯率	到期日
預售美元	USD	657,500,000.00	31.72000000~ 32.66820000	114.01.06~ 114.04.07
預售新台幣	TWD	1,666,491,500	0.03049757~ 0.03061474(註1)	114.01.06~ 114.01.13
預售美元	USD	16,604,503.39	1.57659800~ 1.60892900(註2)	114.01.21
預售美元	USD	276,796,400.00	7.27619000~ 7.30569900(註3)	114.01.21
預售美元	USD	5,203.96	156.28975400~ 156.95246100(註4)	114.01.21
預售美元	USD	14,942,614.92	18.03092800~ 18.84000000(註5)	114.01.21
預售澳幣	AUD	1,150,755.21	0.62112033~ 0.63413994(註7)	114.01.21
預售人民幣	CNY	36,578,234.76	0.13671138~ 0.13735558(註8)	114.01.21
預售歐元	EUR	88,188,071.38	1.05016000(註9)	114.02.27
預售英鎊	GBP	7,224,027.79	1.28764000(註10)	114.01.16
預售印度盧比	INR	31,412,921.51	0.01174873(註11)	114.03.06
預售南非幣	ZAR	78,843,294.20	0.05323046~ 0.05523460(註12)	114.01.21~ 114.02.14
預售日圓	JPY	3,934	0.00634723(註13)	114.01.21

		113	年	12	月	31	日
合約性質		未	結	清	金	額	約
		定	匯	率	到	期	日
預售多明尼加	DOP	170,307,337.41	0.01641939~			114.01.17	
披索			0.01643926(註14)				
預售哥倫比亞	COP	19,016,901,248.00	0.00022504(註15)			114.01.16	
披索							

- 註1：係新台幣與美元之兌換匯率。  
 註2：係美元與澳幣之兌換匯率。  
 註3：係美元與人民幣之兌換匯率。  
 註4：係美元與日圓之兌換匯率。  
 註5：係美元與南非幣之兌換匯率。  
 註6：係美元與歐元之兌換匯率。  
 註7：係澳幣與美元之兌換匯率。  
 註8：係人民幣與美元之兌換匯率。  
 註9：係歐元與美元之兌換匯率。  
 註10：係英鎊與美元之兌換匯率。  
 註11：係印度盧比與美元之兌換匯率。  
 註12：係南非幣與美元之兌換匯率。  
 註13：係日圓與美元之兌換匯率。  
 註14：係多明尼加披索與美元之兌換匯率。  
 註15：係哥倫比亞披索與美元之兌換匯率。

## 2. 期貨

		114	年	12	月	31	日
		未平倉部位					
商	品	名	稱	交易種類	買/賣方	契約數	幣別
		合	約	金	額	公	允
		價	值				
EURO-BUND	FUTURE						
MAR26	06-MAR-2026	債券期貨	買方	129	EUR	16,589,400.00	16,456,530.00
EURO-BOBL	FUTURE						
06 / 03 / 2026		債券期貨	買方	14	EUR	1,633,240.00	1,626,240.00
US 5YR NOTE (CBT)							
MAR26	31-MAR-2026	債券期貨	賣方	268	USD	29,433,414.06	29,293,656.39
US 10YR NOTE							
(CBT)MAR26	20-MAR-						
2 0 2 6		債券期貨	買方	372	USD	42,061,562.51	41,826,750.00
US LONG BOND(CBT)							
MAR26	20-MAR-2026	債券期貨	買方	143	USD	16,709,648.44	16,529,906.25
US 10YR ULTRA FUT							
MAR26	20-MAR-2026	債券期貨	賣方	319	USD	36,925,242.19	36,689,984.38
US ULTRA BOND CBT							
MAR26	20-MAR-2026	債券期貨	買方	110	USD	13,290,734.38	12,980,000.00

113 年 12 月 31 日

未平倉部位

商 品 名 稱	交 易 種 類	買/賣方	契 約 數	幣 別	合 約 金 額	公 允 價 值
EURO-BOBL FUTURE						
06 / 03 / 2025	債券期貨	買方	18	EUR	2,148,660.00	2,121,480.00
US 5YR NOTE (CBT)						
31 / 03 / 2025	債券期貨	買方	255	USD	27,221,492.27	27,107,695.50
US 2YR NOTE (CBT)						
31 / 03 / 2025	債券期貨	買方	348	USD	71,566,906.53	71,552,063.14
US 10YR NOTE (CBT)						
20 / 03 / 2025	債券期貨	賣方	181	USD	19,877,476.47	19,683,749.91
US 10YR ULTRA FUT						
20 / 03 / 2025	債券期貨	買方	19	USD	2,123,890.63	2,114,937.50
US ULTRA BOND CBT						
20 / 03 / 2025	債券期貨	買方	65	USD	8,045,625.00	7,728,906.25

### 3. 信用違約交換

114 年 12 月 31 日

商 品 名 稱	交 易 種 類	契 約 數	幣 別	交 易 價 格	公 允 價 值
I T R A X X -					
XOVERS44V1-5Y					
20 / 12 / 2030	信用違約交換	51,340,000	EUR	5,411,619.02	5,742,220.89
MEX CDS USD SR					
5 Y D 1 4					
20 / 12 / 2030	信用違約交換	4,800,000	USD	15,097.54	23,984.02
CDX-NAHYS45V1-					
5Y 20/12/2030	信用違約交換	111,080,000	USD	8,455,659.58	8,621,461.98

113 年 12 月 31 日

商 品 名 稱	交 易 種 類	契 約 數	幣 別	交 易 價 格	公 允 價 值
I T R A X X -					
XOVERS42V1-5Y					
20 / 12 / 2029	信用違約交換	54,410,000	EUR	4,455,729.81	4,378,108.26
CDX-NAHYS43V1-					
5Y 20/12/2029	信用違約交換	95,990,000	USD	6,827,168.98	7,559,276.81

註：信用違約交換之交易價格，信用風險保護的買方餘額以正數表達；信用風險保護的賣方餘額以負數表達。

#### (二) 衍生工具於財務報表上之表達

本基金民國 114 年及 113 年 12 月 31 日未結清之遠期外匯合約重評價資產之金額分別為 \$90,217,091 及 \$40,243,863，列於「淨資產價值報告書－遠期外匯重評價資產」；未結清之遠期外匯合約重評價負債之金額分別為 \$275,719,272 及 \$371,440,834，列於「淨資產價值報告書－遠期外匯重評價負債」；所產生之未實現損失分別為 \$185,502,181 及 \$331,196,971，列於「淨資產價值變動表－未實現資本損益及兌換損益變動」項下(以淨額表達)。民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日已結清之遠期外匯合約所產生之已實現利益(損失)分別為 \$23,078,014 及 (\$1,207,235,283)，列於「淨資產價值變動表－已實現資本損益及兌換損益」項下(以淨額表達)。

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日未結清之期貨契約交易所產生之未實現期貨契約損失分別為\$16,173,813及\$9,470,041，列於「淨資產價值變動表－未實現資本損益及兌換損益變動」項下(以淨額表達)；民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日已結清之期貨契約交易所產生之已實現期貨契約(損失)利益分別為(\$33,360,947)及\$39,220,717，列於「淨資產價值變動表－已實現資本損益及兌換損益」項下(以淨額表達)。

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日未結清之信用違約交換交易為\$483,712,566及\$397,246,744，列於「淨資產價值報告書－衍生工具－信用違約交換資產」；未結清之信用違約交換所產生之未實現利益分別為\$17,692,752及\$21,349,626，列於「淨資產價值變動表－未實現資本損益及兌換損益變動」項下(以淨額表達)。民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日已結清之信用違約交換所產生之利益分別為\$390,039,541及\$732,580,581，列於「淨資產價值變動表－已實現資本損益及兌換損益」項下(以淨額表達)。

另本基金從事期貨及信用違約交換交易之保證金列於「淨資產價值報告書－應收衍生工具保證金」項下，民國 114 年及 113 年 12 月 31 日交易保證金餘額分別為\$287,880,472及\$301,900,757；從事遠期外匯交易之保證金列於「淨資產價值報告書－應收遠匯保證金」項下，民國 114 年及 113 年 12 月 31 日交易保證金餘額分別為\$47,691,446及\$29,994,615。

### (三)財務風險控制

本基金所從事之風險控制及避險策略採用全面風險管理與控制系統，以辨認並有效控制本基金所有風險(包含市場風險、信用風險及作業風險)。本基金定期考量存續期間、貨幣暴險、風險部位和經濟環境等因素，進行適當的資產配置，並藉由資訊系統控管投資部位，以管理市場風險；本基金隸屬之經理公司定期會審視交易對手之信用狀況，本基金之交易對象僅限於經理公司核准之金融機構。

### (四)避險策略(財務避險)

本基金之衍生工具除因避險目的而持有者外，尚包含其他為增進投資效率而持有之衍生工具。訂定遠期外匯合約，主要係為規避外幣淨投資因匯率變動產生之風險，惟亦包含部份為增進投資效率而持有，但須符合金管會「證券投資信託事業運用證券投資信託基金從事證券相關商品交易應行注意事項」、其他金管會及中央銀行所訂之相關規定。本基金之避險策略係以達成能夠規避大部分市場匯率風險為目的。本基金以與被避險項目公允價值變動呈高度負相關之衍生工具作為避險工具，並作定期評估。

## (五) 重大財務風險資訊

### 1. 市場風險

本基金主要持有之金融資產為國外股票、基金及債券等，故市價、市場利率及匯率變動將使其投資產生價值波動。本基金之持有部位均透過限額管理及停損等管理機制，控管市場風險。此外，因本基金從事遠期外匯買賣合約及換匯合約主要係為避險性質，其因匯率變動產生之損益會與被避險項目之損益相抵銷，故可有效降低被避險部位之匯率風險。

### 2. 信用風險

本基金主要投資於全球各國家與地區之非投資等級債券，由於非投資等級債券之信用評等未達投資等級或未經信用評等，信用風險相對較高，可能因發行人實際與預期盈餘、管理階層變動、併購或因政治、經濟不穩定等因素而增加其無法償付本金及利息的信用風險。本基金於承作交易前會慎選交易對手，並以全球知名合法之金融機構為主要交易對象，所有交易流程亦將要求遵守該國政府法規規定，因此應可有效降低商品交易對手風險，惟不表示風險得以完全規避。本基金可能投資於附有保證機構擔保之有價證券，惟不排除保證機構可能因機構信用評等調降、倒閉或破產將可能無法全數償還投資之本金及收益之風險。本基金對投資標的之發行人及其所在國或地區之暴險金額，均已設定上限以控制相關信用風險。

### 3. 流動性風險

本基金為因應投資人贖回可能造成之流動性風險，保留一定比率之銀行存款。另本基金投資之債券大多數具活絡市場，故預期可在市場上以接近公允價值之價格出售，足可支應本基金之流動性需要，故本基金之流動性風險並不重大。

### 4. 利率變動之現金流量風險及公允價值風險

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為主，利差為輔，故持有期間無現金流量風險，但有公允價值變動風險，本基金民國 114 年及 113 年 12 月 31 日所持有之固定利率債券分別為\$46,610,598,469 及\$45,800,908,014；屬浮動利率者，其目的以賺取利差為主，資本利得為輔，故於利率變動時雖有利息收入上之現金流量變動風險，但正常情況下公允價值變動小，本基金民國 114 年及 113 年 12 月 31 日所持有之浮動利率債券分別為\$4,291,032,781 及\$5,300,891,573。就最適資產配置考量，兩者並無一定之比率，而是依市場利率波動趨勢而定，上升趨勢中應降低固定利率投資比重與存續期間，下降時增加固定利率投資比重與存續期間。

十、本基金具重大影響之外幣資產及負債

本基金從事之業務涉及若干非功能性貨幣，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動之外幣資產負債資訊如下：

	114	年	12	月	31	日
	原	幣	金	額	匯	率
	新	台	幣	金	額	
股票						
EUR	996,183.75	36.9051	\$	36,764,229		
USD	347,398.41	31.4380		10,921,511		
債券						
EUR	135,404,998.64	36.9051		4,997,130,712		
USD	1,447,668,826.78	31.4380		45,511,812,579		
基金						
USD	44,268,333.82	31.4380		1,391,707,878		
銀行存款						
EUR	1,152,964.92	36.9051		42,550,249		
USD	26,516,323.28	31.4380		833,620,171		
衍生工具-信用違約交換資產						
EUR	5,742,220.89	36.9051		211,917,034		
USD	8,645,446.00	31.4380		271,795,532		
應收出售證券款						
USD	590,504.76	31.4380		18,564,289		
應收利息						
EUR	1,807,454.92	36.9051		66,704,249		
USD	25,307,590.33	31.4380		795,620,030		
應收衍生工具保證金						
EUR	6,860,255.28	36.9051		253,178,190		
USD	1,103,832.38	31.4380		34,702,282		
應收基金配息						
USD	138,833.56	31.4380		4,364,649		
應收遠匯保證金						
USD	1,517,000.00	31.4380		47,691,446		
應收即期外匯款						
USD	175,141.84	31.4380		5,506,109		
應付贖回受益憑證款						
USD	1,006,053.55	31.4380		31,628,312		
應付即期外匯款						
USD	3,194,192.56	31.4380		100,419,026		
應付收益分配						
USD	3,717,907.18	31.4380		116,883,566		

	113	年	12	月	31	日
	原	幣	金	額	匯	率
	新	台	幣	金	額	
股票						
USD	155,532.10	32.7810	\$		5,098,498	
債券						
USD	1,456,477,383.27	32.7810			47,744,785,112	
基金						
USD	40,004,293.99	32.7810			1,311,380,762	
銀行存款						
USD	24,624,423.91	32.7810			807,213,240	
衍生工具-信用違約交換資產						
USD	7,559,276.81	32.7810			247,800,653	
應收利息						
USD	24,787,558.14	32.7810			812,560,959	
應收衍生工具保證金						
USD	5,137,488.20	32.7810			168,411,997	
應收基金配息						
USD	109,081.20	32.7810			3,575,791	
應收遠匯保證金						
USD	915,000.00	32.7810			29,994,615	
應收即期外匯款						
USD	198,887.93	32.7810			6,519,745	
應付贖回受益憑證款						
USD	1,626,847.59	32.7810			53,329,691	
應付即期外匯款						
USD	2,833,334.46	32.7810			92,879,537	
應付收益分配						
USD	3,305,638.63	32.7810			108,362,140	

受匯率波動影響之遠期外匯資訊，請參閱附註九(一)之說明。

#### 十一、交易成本

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之交易手續費分別為\$728,876 及 \$640,455，證券交易稅皆為\$0。

#### 十二、收益之分配

依據本基金之信託契約規定，於民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日已發放月收益分配金額分別為\$4,085,190,594 及\$3,768,370,513。截至民國 114 年及 113 年 12 月 31 日止，應付收益分配金額分別為\$403,447,371 及\$359,569,036；於民國 114 年及 113 年度間收益分配金額之相關資訊分別如下：

聯博全球非投資等級債券證券投資信託基金-N 類型(月配息)-新台幣

收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額	收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額
民國 114 年 1 月 24 日	TWD	88,301,240	民國 113 年 1 月 31 日	TWD	72,431,908
民國 114 年 2 月 27 日		87,211,414	民國 113 年 2 月 29 日		73,529,475
民國 114 年 3 月 31 日		95,253,448	民國 113 年 3 月 28 日		81,496,352
民國 114 年 4 月 30 日		95,895,707	民國 113 年 4 月 30 日		96,325,373
民國 114 年 5 月 29 日		100,644,323	民國 113 年 5 月 31 日		97,643,469
民國 114 年 6 月 30 日		102,725,634	民國 113 年 6 月 28 日		96,896,228
民國 114 年 7 月 31 日		103,645,765	民國 113 年 7 月 31 日		96,252,095
民國 114 年 8 月 29 日		106,282,612	民國 113 年 8 月 30 日		95,060,141
民國 114 年 9 月 30 日		109,777,267	民國 113 年 9 月 30 日		94,231,550
民國 114 年 10 月 31 日		111,597,774	民國 113 年 10 月 31 日		93,076,373
民國 114 年 11 月 28 日		114,026,373	民國 113 年 11 月 29 日		91,294,670
民國 114 年 12 月 31 日		114,512,642	民國 113 年 12 月 31 日		89,543,629

聯博全球非投資等級債券證券投資信託基金-N 類型(月配息)-美元

收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額	收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額
民國 114 年 1 月 24 日	USD	2,182,530.78	民國 113 年 1 月 31 日	USD	2,207,637.61
民國 114 年 2 月 27 日		2,149,119.52	民國 113 年 2 月 29 日		2,289,425.26
民國 114 年 3 月 31 日		2,237,521.95	民國 113 年 3 月 28 日		2,368,719.31
民國 114 年 4 月 30 日		2,223,373.44	民國 113 年 4 月 30 日		2,452,334.73
民國 114 年 5 月 29 日		2,246,904.77	民國 113 年 5 月 31 日		2,439,357.03
民國 114 年 6 月 30 日		2,296,291.14	民國 113 年 6 月 28 日		2,418,897.21
民國 114 年 7 月 31 日		2,400,529.93	民國 113 年 7 月 31 日		2,376,950.98
民國 114 年 8 月 29 日		2,478,431.27	民國 113 年 8 月 30 日		2,348,930.63
民國 114 年 9 月 30 日		2,573,744.02	民國 113 年 9 月 30 日		2,314,383.98
民國 114 年 10 月 31 日		2,630,364.04	民國 113 年 10 月 31 日		2,284,693.65
民國 114 年 11 月 28 日		2,643,747.18	民國 113 年 11 月 29 日		2,260,067.27
民國 114 年 12 月 31 日		2,642,248.26	民國 113 年 12 月 31 日		2,214,009.46

聯博全球非投資等級債券證券投資信託基金-N類型(月配息)-人民幣

收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額	收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額
民國 114 年 1 月 24 日	CNY	2,860,195.80	民國 113 年 1 月 31 日	CNY	2,502,406.72
民國 114 年 2 月 27 日		2,838,118.02	民國 113 年 2 月 29 日		2,689,957.00
民國 114 年 3 月 31 日		2,989,736.11	民國 113 年 3 月 28 日		2,997,095.31
民國 114 年 4 月 30 日		2,994,795.67	民國 113 年 4 月 30 日		3,204,609.76
民國 114 年 5 月 29 日		3,083,138.12	民國 113 年 5 月 31 日		3,210,802.32
民國 114 年 6 月 30 日		3,207,176.68	民國 113 年 6 月 28 日		3,139,426.42
民國 114 年 7 月 31 日		3,284,619.47	民國 113 年 7 月 31 日		3,115,035.56
民國 114 年 8 月 29 日		3,500,439.95	民國 113 年 8 月 30 日		3,076,987.11
民國 114 年 9 月 30 日		3,670,577.95	民國 113 年 9 月 30 日		3,060,055.26
民國 114 年 10 月 31 日		3,752,578.45	民國 113 年 10 月 31 日		3,042,060.66
民國 114 年 11 月 28 日		3,887,054.73	民國 113 年 11 月 29 日		3,009,970.39
民國 114 年 12 月 31 日		3,899,454.02	民國 113 年 12 月 31 日		2,912,579.03

聯博全球非投資等級債券證券投資信託基金-N類型(月配息)-澳幣

收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額	收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額
民國 114 年 1 月 24 日	AUD	128,203.69	民國 113 年 1 月 31 日	AUD	118,191.21
民國 114 年 2 月 27 日		127,565.96	民國 113 年 2 月 29 日		121,627.93
民國 114 年 3 月 31 日		136,695.02	民國 113 年 3 月 28 日		124,852.96
民國 114 年 4 月 30 日		136,290.31	民國 113 年 4 月 30 日		129,381.78
民國 114 年 5 月 29 日		137,058.25	民國 113 年 5 月 31 日		129,146.32
民國 114 年 6 月 30 日		142,052.76	民國 113 年 6 月 28 日		128,460.80
民國 114 年 7 月 31 日		138,191.90	民國 113 年 7 月 31 日		127,598.83
民國 114 年 8 月 29 日		144,616.36	民國 113 年 8 月 30 日		127,369.65
民國 114 年 9 月 30 日		146,129.06	民國 113 年 9 月 30 日		126,053.56
民國 114 年 10 月 31 日		153,334.10	民國 113 年 10 月 31 日		133,794.91
民國 114 年 11 月 28 日		157,693.73	民國 113 年 11 月 29 日		132,057.71
民國 114 年 12 月 31 日		155,509.70	民國 113 年 12 月 31 日		129,285.70

聯博全球非投資等級債券證券投資信託基金-N 類型(月配息)-南非幣

收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額	收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額
民國 114 年 1 月 24 日	ZAR	1,273,972.97	民國 113 年 1 月 31 日	ZAR	1,130,223.62
民國 114 年 2 月 27 日		1,253,652.47	民國 113 年 2 月 29 日		1,143,221.68
民國 114 年 3 月 31 日		1,402,205.11	民國 113 年 3 月 28 日		1,249,790.96
民國 114 年 4 月 30 日		1,362,832.26	民國 113 年 4 月 30 日		1,355,806.75
民國 114 年 5 月 29 日		1,456,494.74	民國 113 年 5 月 31 日		1,362,058.48
民國 114 年 6 月 30 日		1,696,559.99	民國 113 年 6 月 28 日		1,359,190.26
民國 114 年 7 月 31 日		1,761,211.68	民國 113 年 7 月 31 日		1,315,575.54
民國 114 年 8 月 29 日		1,865,742.35	民國 113 年 8 月 30 日		1,292,998.31
民國 114 年 9 月 30 日		1,935,216.82	民國 113 年 9 月 30 日		1,273,343.66
民國 114 年 10 月 31 日		1,962,086.89	民國 113 年 10 月 31 日		1,293,352.07
民國 114 年 11 月 28 日		2,176,706.85	民國 113 年 11 月 29 日		1,278,704.53
民國 114 年 12 月 31 日		2,204,090.88	民國 113 年 12 月 31 日		1,273,972.98

聯博全球非投資等級債券證券投資信託基金-TA 類型(月配息)-新台幣

收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額	收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額
民國 114 年 1 月 24 日	TWD	94,185,082	民國 113 年 1 月 31 日	TWD	66,646,319
民國 114 年 2 月 27 日		95,470,107	民國 113 年 2 月 29 日		64,354,726
民國 114 年 3 月 31 日		97,297,104	民國 113 年 3 月 28 日		67,205,864
民國 114 年 4 月 30 日		93,978,331	民國 113 年 4 月 30 日		70,052,324
民國 114 年 5 月 29 日		93,533,503	民國 113 年 5 月 31 日		72,566,907
民國 114 年 6 月 30 日		92,969,563	民國 113 年 6 月 28 日		74,770,626
民國 114 年 7 月 31 日		92,954,412	民國 113 年 7 月 31 日		76,807,720
民國 114 年 8 月 29 日		94,700,148	民國 113 年 8 月 30 日		80,714,630
民國 114 年 9 月 30 日		96,093,425	民國 113 年 9 月 30 日		84,954,156
民國 114 年 10 月 31 日		96,247,718	民國 113 年 10 月 31 日		89,927,908
民國 114 年 11 月 28 日		96,149,663	民國 113 年 11 月 29 日		90,827,758
民國 114 年 12 月 31 日		95,844,099	民國 113 年 12 月 31 日		93,354,371

聯博全球非投資等級債券證券投資信託基金-TA 類型(月配息)-美元

收 益 分 配 除 息 日	配 息 金 額	收 益 分 配 除 息 日	配 息 金 額
民國 114 年 1 月 24 日	USD 1,081,452.19	民國 113 年 1 月 31 日	USD 984,599.63
民國 114 年 2 月 27 日	1,109,246.56	民國 113 年 2 月 29 日	1,006,408.08
民國 114 年 3 月 31 日	1,142,191.44	民國 113 年 3 月 28 日	1,000,719.11
民國 114 年 4 月 30 日	863,962.34	民國 113 年 4 月 30 日	1,007,739.71
民國 114 年 5 月 29 日	869,481.47	民國 113 年 5 月 31 日	962,659.00
民國 114 年 6 月 30 日	900,976.91	民國 113 年 6 月 28 日	969,048.92
民國 114 年 7 月 31 日	983,995.52	民國 113 年 7 月 31 日	958,785.45
民國 114 年 8 月 29 日	1,022,130.25	民國 113 年 8 月 30 日	991,449.60
民國 114 年 9 月 30 日	1,055,210.10	民國 113 年 9 月 30 日	1,010,783.00
民國 114 年 10 月 31 日	1,080,576.15	民國 113 年 10 月 31 日	1,087,545.75
民國 114 年 11 月 28 日	1,063,082.33	民國 113 年 11 月 29 日	1,081,345.47
民國 114 年 12 月 31 日	1,071,835.02	民國 113 年 12 月 31 日	1,082,911.43

聯博全球非投資等級債券證券投資信託基金-TA 類型(月配息)-人民幣

收 益 分 配 除 息 日	配 息 金 額	收 益 分 配 除 息 日	配 息 金 額
民國 114 年 1 月 24 日	CNY 10,089,807.43	民國 113 年 1 月 31 日	CNY 10,293,242.57
民國 114 年 2 月 27 日	10,068,643.09	民國 113 年 2 月 29 日	10,276,412.71
民國 114 年 3 月 31 日	10,010,664.14	民國 113 年 3 月 28 日	10,259,524.91
民國 114 年 4 月 30 日	9,858,813.51	民國 113 年 4 月 30 日	10,209,383.59
民國 114 年 5 月 29 日	9,803,329.56	民國 113 年 5 月 31 日	10,187,850.78
民國 114 年 6 月 30 日	9,689,412.82	民國 113 年 6 月 28 日	10,191,034.61
民國 114 年 7 月 31 日	9,680,123.25	民國 113 年 7 月 31 日	10,191,174.01
民國 114 年 8 月 29 日	9,640,601.04	民國 113 年 8 月 30 日	10,127,298.67
民國 114 年 9 月 30 日	9,614,420.10	民國 113 年 9 月 30 日	10,224,235.51
民國 114 年 10 月 31 日	9,568,625.14	民國 113 年 10 月 31 日	10,272,750.84
民國 114 年 11 月 28 日	9,500,157.78	民國 113 年 11 月 29 日	10,243,290.61
民國 114 年 12 月 31 日	9,353,624.64	民國 113 年 12 月 31 日	10,147,580.22

聯博全球非投資等級債券證券投資信託基金-TA 類型(月配息)-澳幣

收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額	收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額
民國 114 年 1 月 24 日	AUD	83,413.00	民國 113 年 1 月 31 日	AUD	75,873.56
民國 114 年 2 月 27 日		84,984.40	民國 113 年 2 月 29 日		77,003.92
民國 114 年 3 月 31 日		88,854.35	民國 113 年 3 月 28 日		78,081.86
民國 114 年 4 月 30 日		85,359.71	民國 113 年 4 月 30 日		75,216.80
民國 114 年 5 月 29 日		89,006.28	民國 113 年 5 月 31 日		75,121.73
民國 114 年 6 月 30 日		92,208.79	民國 113 年 6 月 28 日		75,415.60
民國 114 年 7 月 31 日		96,228.24	民國 113 年 7 月 31 日		75,485.16
民國 114 年 8 月 29 日		109,794.59	民國 113 年 8 月 30 日		75,625.66
民國 114 年 9 月 30 日		108,671.62	民國 113 年 9 月 30 日		79,901.41
民國 114 年 10 月 31 日		119,381.36	民國 113 年 10 月 31 日		85,246.90
民國 114 年 11 月 28 日		121,236.34	民國 113 年 11 月 29 日		83,808.91
民國 114 年 12 月 31 日		120,519.17	民國 113 年 12 月 31 日		83,200.23

聯博全球非投資等級債券證券投資信託基金-TA 類型(月配息)-南非幣

收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額	收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額
民國 114 年 1 月 24 日	ZAR	1,677,532.27	民國 113 年 1 月 31 日	ZAR	1,461,405.03
民國 114 年 2 月 27 日		1,714,454.59	民國 113 年 2 月 29 日		1,466,544.23
民國 114 年 3 月 31 日		1,821,683.86	民國 113 年 3 月 28 日		1,476,828.58
民國 114 年 4 月 30 日		1,816,615.56	民國 113 年 4 月 30 日		1,503,681.34
民國 114 年 5 月 29 日		1,848,322.00	民國 113 年 5 月 31 日		1,489,867.97
民國 114 年 6 月 30 日		1,883,230.75	民國 113 年 6 月 28 日		1,519,421.83
民國 114 年 7 月 31 日		2,145,106.87	民國 113 年 7 月 31 日		1,488,344.67
民國 114 年 8 月 29 日		2,235,402.04	民國 113 年 8 月 30 日		1,507,568.20
民國 114 年 9 月 30 日		2,340,785.57	民國 113 年 9 月 30 日		1,546,220.14
民國 114 年 10 月 31 日		2,332,056.04	民國 113 年 10 月 31 日		1,641,447.68
民國 114 年 11 月 28 日		2,261,633.54	民國 113 年 11 月 29 日		1,658,335.10
民國 114 年 12 月 31 日		2,271,157.90	民國 113 年 12 月 31 日		1,669,628.41

聯博全球非投資等級債券證券投資信託基金-TA 類型(月配息)-日圓

收 益 分 配 除 息 日	配 息 金 額	收 益 分 配 除 息 日	配 息 金 額
民國 114 年 1 月 24 日	JPY 20,334	民國 113 年 12 月 31 日	JPY 3,708
民國 114 年 2 月 27 日	214,823		
民國 114 年 3 月 31 日	1,235,052		
民國 114 年 4 月 30 日	1,614,117		
民國 114 年 5 月 29 日	2,218,310		
民國 114 年 6 月 30 日	3,121,884		
民國 114 年 7 月 31 日	5,083,580		
民國 114 年 8 月 29 日	6,665,933		
民國 114 年 9 月 30 日	7,175,761		
民國 114 年 10 月 31 日	7,895,622		
民國 114 年 11 月 28 日	8,360,763		
民國 114 年 12 月 31 日	8,773,217		

聯博全球非投資等級債券證券投資信託基金-TT 類型(月配息)-新台幣

收 益 分 配 除 息 日	配 息 金 額	收 益 分 配 除 息 日	配 息 金 額
民國 114 年 1 月 24 日	TWD 171,270	民國 113 年 1 月 31 日	TWD 183,128
民國 114 年 2 月 27 日	177,782	民國 113 年 2 月 29 日	168,749
民國 114 年 3 月 31 日	178,482	民國 113 年 3 月 28 日	173,374
民國 114 年 4 月 30 日	149,815	民國 113 年 4 月 30 日	169,101
民國 114 年 5 月 29 日	146,808	民國 113 年 5 月 31 日	175,762
民國 114 年 6 月 30 日	150,868	民國 113 年 6 月 28 日	170,036
民國 114 年 7 月 31 日	143,681	民國 113 年 7 月 31 日	174,365
民國 114 年 8 月 29 日	137,592	民國 113 年 8 月 30 日	172,292
民國 114 年 9 月 30 日	136,217	民國 113 年 9 月 30 日	174,161
民國 114 年 10 月 31 日	134,796	民國 113 年 10 月 31 日	178,817
民國 114 年 11 月 28 日	135,128	民國 113 年 11 月 29 日	182,121
民國 114 年 12 月 31 日	155,588	民國 113 年 12 月 31 日	179,456

聯博全球非投資等級債券證券投資信託基金-TT 類型(月配息)-美元

收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額	收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額
民國 114 年 1 月 24 日	USD	3,318.61	民國 113 年 1 月 31 日	USD	8,035.42
民國 114 年 2 月 27 日		3,427.41	民國 113 年 2 月 29 日		8,030.33
民國 114 年 3 月 31 日		4,322.48	民國 113 年 3 月 28 日		8,419.89
民國 114 年 4 月 30 日		4,175.01	民國 113 年 4 月 30 日		8,451.56
民國 114 年 5 月 29 日		6,003.33	民國 113 年 5 月 31 日		8,448.47
民國 114 年 6 月 30 日		6,028.41	民國 113 年 6 月 28 日		8,459.32
民國 114 年 7 月 31 日		6,263.82	民國 113 年 7 月 31 日		8,554.35
民國 114 年 8 月 29 日		6,470.99	民國 113 年 8 月 30 日		8,752.34
民國 114 年 9 月 30 日		6,527.30	民國 113 年 9 月 30 日		8,785.16
民國 114 年 10 月 31 日		6,244.39	民國 113 年 10 月 31 日		9,327.26
民國 114 年 11 月 28 日		6,229.59	民國 113 年 11 月 29 日		9,302.28
民國 114 年 12 月 31 日		3,823.90	民國 113 年 12 月 31 日		8,717.74

聯博全球非投資等級債券證券投資信託基金-TT 類型(月配息)-人民幣

收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額	收 益 分 配	除 息 日	配 息 金 額
民國 114 年 1 月 24 日	CNY	73,753.50	民國 113 年 1 月 31 日	CNY	48,661.17
民國 114 年 2 月 27 日		71,935.66	民國 113 年 2 月 29 日		48,951.34
民國 114 年 3 月 31 日		73,964.77	民國 113 年 3 月 28 日		50,636.60
民國 114 年 4 月 30 日		76,759.47	民國 113 年 4 月 30 日		46,409.11
民國 114 年 5 月 29 日		80,065.46	民國 113 年 5 月 31 日		46,256.99
民國 114 年 6 月 30 日		79,049.38	民國 113 年 6 月 28 日		47,370.98
民國 114 年 7 月 31 日		79,300.12	民國 113 年 7 月 31 日		49,112.65
民國 114 年 8 月 29 日		78,372.59	民國 113 年 8 月 30 日		51,300.26
民國 114 年 9 月 30 日		76,195.34	民國 113 年 9 月 30 日		51,683.09
民國 114 年 10 月 31 日		76,507.75	民國 113 年 10 月 31 日		55,014.29
民國 114 年 11 月 28 日		76,759.62	民國 113 年 11 月 29 日		73,590.19
民國 114 年 12 月 31 日		76,904.02	民國 113 年 12 月 31 日		72,908.60