

(註：本中文簡譯本僅供參考。讀者應併同半年報原文參閱其內容。本中文簡譯本並未包含半年報原文所有部份，也可能未能完全或忠實反映半年報原文之涵義，如本中文簡譯本與半年報原文有任何差異，應以半年報原文為準。)

(都柏林) 法盛國際基金I有限公司

未經查核半年度簡明財務報告

中文簡譯本

截至2024年6月30日之半年度

1. (都柏林) 法盛國際基金I-法盛－盧米斯賽勒斯債券基金
2. (都柏林) 法盛國際基金I-法盛－盧米斯賽勒斯全球機會債券基金
3. (都柏林) 法盛國際基金I-法盛－盧米斯賽勒斯非投資等級債券基金

(都柏林)法盛國際基金 I 有限公司

簡明財務狀況表

截至2024年6月30日

	附註	(都柏林)法盛國際基金 I-法盛盧米 斯賽勒斯債券基金 美金 2024 年 6 月 30 日	(都柏林)法盛國際基金 I-法盛盧米 斯賽勒斯債券基金 美金 2023 年 12 月 31 日	(都柏林)法盛國際基金 I-法盛盧米 斯賽勒斯非投資等級債券基金 美金 2024 年 6 月 30 日	(都柏林)法盛國際基金 I-法盛盧米 斯賽勒斯非投資等級債券基金 美金 2023 年 12 月 31 日
流動資產					
銀行現金	1(b)	8,203,586	10,585,041	105,585	92,201
於證券經紀商作為金融衍生性商品擔保品之存款		-	-	6,606	-
借方		6,987,155	9,052,525	126,239	107,358
投資： 以公平價格記入損益帳之 金融資產		501,551,400	541,010,027	6,253,532	6,760,625
總資產		516,742,141	560,647,593	6,491,962	6,960,184
流動負債					
為了金融衍生性商品擔保品而應付證券經紀商之存款		(833,670)	(3,374,858)	-	-
貸方- (會計年度一年內到期金額)		(4,704,143)	(2,886,519)	(176,072)	(109,009)
投資： 以公平價格記入損益帳之 金融負債		(1,052,565)	(5,208,855)	-	(46,208)
可歸屬於可贖回參與股東之 淨資產		<u>510,151,763</u>	<u>549,177,361</u>	<u>6,315,890</u>	<u>6,804,967</u>
截至 2023 年 12 月 31 日		<u>549,177,361</u>	<u>549,177,361</u>	<u>6,804,967</u>	<u>6,804,967</u>
截至 2022 年 12 月 31 日		<u>592,786,282</u>	<u>592,786,282</u>	<u>8,627,135</u>	<u>8,627,135</u>
截至 2021 年 12 月 31 日		<u>819,775,029</u>	<u>819,775,029</u>	<u>16,489,497</u>	<u>16,489,497</u>

第 30 頁至第 57 頁之附註說明亦構成本簡明財務報告之一部份。

(都柏林)法盛國際基金 I 有限公司

簡明財務狀況表 (續)

截至 2024 年 6 月 30 日

		(都柏林)法盛國際基金 I-法盛盧米 斯賽勒斯全球機會債券基金 美金	(都柏林)法盛國際基金 I-法盛盧米 斯賽勒斯全球機會債券基金 美金	總計 美金	總計 美金
	附註	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流動資產					
銀行現金	1(b)	5,579,317	299,896	40,873,906	23,177,658
於證券經紀商作為金融衍生性商品擔保品之存款		482,987	206,185	1,642,814	4,350,250
借方		2,501,527	201,479	34,087,799	26,709,921
投資： 以公平價格記入損益帳之 金融資產		231,163,156	15,536,180	1,826,070,258	1,686,780,166
總資產		239,726,987	16,243,740	1,902,674,777	1,741,017,995
流動負債					
為了金融衍生性商品擔保品而應付證券經紀商之存款		-	-	(833,670)	(3,374,858)
貸方- (會計年度一年內到期金額)		(1,561,358)	(139,011)	(27,009,627)	(7,349,160)
投資： 以公平價格記入損益帳之 金融負債		(756,346)	(85,932)	(2,974,957)	(8,494,501)
可歸屬於可贖回參與股東之 淨資產					
		237,409,283	16,018,797	1,871,856,523	1,721,799,476
截至 2023 年 12 月 31 日		16,018,797	16,018,797	1,721,799,476	1,721,799,476
截至 2022 年 12 月 31 日		58,732,256	58,732,256	1,247,136,006	1,247,136,006
截至 2021 年 12 月 31 日		81,275,147	81,275,147	1,327,474,875	1,327,474,875

第 30 頁至第 57 頁之附註說明亦構成本簡明財務報告之一部份。

(都柏林)法盛國際基金 I 有限公司
 簡明綜合收益表
 截至 2024 年 6 月 30 日之半年度

	附註	(都柏林)法盛國際基金 I- 法盛盧米斯賽勒斯 債券基金 美金 2024 年 6 月 30 日	(都柏林)法盛國際基金 I- 法盛盧米斯賽勒斯 債券基金 美金 2023 年 6 月 30 日	(都柏林)法盛國際基金 I- 法盛盧米斯賽勒斯 非投資等級債券基金 美金 2024 年 6 月 30 日	(都柏林)法盛國際基金 I- 法盛盧米斯賽勒斯 非投資等級債券基金 美金 2023 年 6 月 30 日
投資收入		15,510,260	12,821,631	218,617	231,680
以公平價格計入損益帳之金融資產及金融負債之淨收入/(損失)		(10,983,536)	4,763,123	(167,495)	118,003
總投資收入		4,526,724	17,584,754	51,122	349,683
營運費用	3	(3,156,361)	(3,681,968)	(101,473)	(102,515)
費用償還	3	112,475	128,990	54,253	48,262
淨營運費用		(3,043,886)	(3,552,978)	(47,220)	(54,253)
計算財務成本前之營運淨收入/(損失)		1,482,838	14,031,776	3,902	295,430
財務成本					
可贖回參與股東配息		(2,608,568)	(1,965,848)	(83,274)	(98,911)
透支利息		-	(2,623)	-	-
總財務成本		(2,608,568)	(1,968,471)	(83,274)	(98,911)
稅前收入		(1,125,730)	12,063,305	(79,372)	196,519
扣繳稅款		(65,361)	(104,412)	(2,227)	(1,985)
因營運所致可歸屬於可贖回參與股東淨資產之淨增加/(減少)		(1,191,091)	11,958,893	(81,599)	194,534

除於本簡明綜合收益表中所示，本基金並無其他收益或損失。揭示於上表之金額，皆因財務期間內之持續營運所致。

第 30 頁至第 57 頁之附註說明亦構成本簡明財務報告之一部份。

(都柏林)法盛國際基金 I 有限公司

簡明綜合收益表(續)

截至 2024 年 6 月 30 日之半年度

	附註	(都柏林)法盛國際基金 I- 法盛盧米斯賽勒斯 全球機會債券基金 美金 2024 年 6 月 30 日	(都柏林)法盛國際基金 I- 法盛盧米斯賽勒斯 全球機會債券基金 美金 2023 年 6 月 30 日	總計 美金 2024 年 6 月 30 日	總計 美金 2023 年 6 月 30 日
投資收入		2,930,387	577,580	38,877,734	24,780,062
以公平價格計入損益帳之金融資產及金融負債之淨收入/(損失)		(2,197,621)	1,352,420	(23,722,605)	12,855,470
總投資收入		732,766	1,930,000	15,155,129	37,635,532
營運費用	3	(855,515)	(209,179)	(8,657,609)	(6,320,232)
費用償還	3	633,673	28,143	3,420,262	1,588,140
淨營運費用		(221,842)	(181,036)	(5,237,347)	(4,732,092)
計算財務成本前之營運淨(損失)/收入		510,924	1,748,964	9,917,782	32,903,440
財務成本					
可贖回參與股東配息		(50,191)	(160,913)	(2,825,573)	(2,225,672)
透支利息		-	(367)	-	(2,992)
總財務成本		(50,191)	(161,280)	(2,825,573)	(2,228,664)
稅前收入		460,733	1,587,684	7,092,209	30,674,776
扣繳稅款		(734)	(4,283)	(225,182)	(176,437)
因營運所致可歸屬於可贖回參與股東淨資產之淨(減少)/增加		459,999	1,583,401	6,867,027	30,498,339

除於本簡明綜合收益表中所示，本基金並無其他收益或損失。揭示於上表之金額，皆因財務期間內之持續營運所致。

第 30 頁至第 57 頁之附註說明亦構成本簡明財務報告之一部份。

(都柏林)法盛國際基金 I 有限公司
 可歸屬於可贖回參與股東之簡明淨資產變動表
 截至 2024 年 6 月 30 日之半年度

	附註	(都柏林)法盛國際基金 I- 法盛盧米斯賽勒斯 債券基金 美金 2024 年 6 月 30 日	(都柏林)法盛國際基金 I- 法盛盧米斯賽勒斯 債券基金 美金 2023 年 6 月 30 日	(都柏林)法盛國際基金 I- 法盛盧米斯賽勒斯 非投資等級債券基金 美金 2024 年 6 月 30 日	(都柏林)法盛國際基金 I-法盛盧米斯賽勒斯 非投資等級債券基金 美金 2023 年 6 月 30 日
可歸屬於可贖回參與股東淨資產—於 2024 (2023)年 1 月 1 日		549,177,361	592,786,282	6,804,967	8,627,135
因營運所致可歸屬於可贖回參與股東淨資產之淨增加/(減少)		(1,191,091)	11,958,893	(81,599)	194,534
股份交易					
可贖回參與股份之發行收入 ¹	2	57,409,166	57,719,060	118,975	68,780
可贖回參與股份之贖回款 ²	2	(95,243,673)	(96,467,327)	(526,453)	(1,847,911)
因股份交易所致淨資產(減少)/增加總計		(37,834,507)	(38,748,267)	(407,478)	(1,779,131)
可歸屬於可贖回參與股東淨資產(減少)/增加總計		(39,025,598)	(26,789,374)	(489,077)	(1,584,597)
貨幣換算調整		-	-	-	-
可歸屬於可贖回參與股東淨資產—於 2024 (2023)年 6 月 30 日		510,151,763	565,996,908	6,315,890	7,042,538

1 包含(都柏林)法盛國際基金I-法盛盧米斯賽勒斯債券基金768,996美元(2023年6月30日: 487,238美元)、(都柏林)法盛國際基金I-法盛盧米斯賽勒斯非投資等級債券基金28,242美元(2023年6月30日: 38,864美元)、(都柏林)法盛國際基金I-法盛盧米斯賽勒斯全球機會債券基金38,451美元(2023年6月30日: 11,494美元)之再投資配息。

2 可贖回參與股份之發行收入及可贖回參與股份之贖回款，包含(都柏林)法盛國際基金I-法盛盧米斯賽勒斯債券基金0美元(2023年6月30日:0美元)、(都柏林)法盛國際基金I-法盛盧米斯賽勒斯非投資等級債券基金(3,640)美元(2023年6月30日: 8,180美元)、(都柏林)法盛國際基金I-法盛盧米斯賽勒斯全球機會債券基金0美元(2023年6月30日: 50,907美元)之收入均等化調整。

第 30 頁至第 57 頁之附註說明亦構成本簡明財務報告之一部份。

(都柏林)法盛國際基金 I 有限公司
可歸屬於可贖回參與股東之簡明淨資產變動表(續)
截至 2024 年 6 月 30 日之半年度

		(都柏林)法盛國際基金 I-法 盛盧米斯賽勒斯 全球機會債券基金 美金 2024 年 6 月 30 日	(都柏林)法盛國際基金 I- 法盛盧米斯賽勒斯 全球機會債券基金 美金 2023 年 6 月 30 日	總計 美金 2024 年 6 月 30 日	總計 美金 2023 年 6 月 30 日
	附註				
可歸屬於可贖回參與股東淨資產—於 2024(2023)年 1 月 1 日		16,018,797	58,732,256	1,721,799,476	1,247,136,006
因營運所致可歸屬於可贖回參與股東淨資產之淨增加(減少)		459,999	1,583,401	6,867,027	30,498,339
股份交易					
可贖回參與股份之發行收入 ¹	2	233,588,027	7,858,394	726,642,263	297,433,115
可贖回參與股份之贖回款 ²	2	(12,657,540)	(29,582,343)	(550,046,235)	(210,639,302)
因股份交易所致淨資產(減少)/增加總計		220,930,487	(21,723,949)	176,596,028	86,793,813
可歸屬於可贖回參與股東淨資產(減少)/增加總計		221,390,486	(20,140,548)	183,463,055	117,292,152
貨幣換算調整		-	-	(33,406,008)	12,505,223
可歸屬於可贖回參與股東淨資產—於 2024(2023)年 6 月 30 日		237,409,283	38,591,708	1,871,856,523	1,376,933,381

1 包含(都柏林)法盛國際基金I-法盛盧米斯賽勒斯債券基金768,996美元(2023年6月30日: 487,238美元)、(都柏林)法盛國際基金I-法盛盧米斯賽勒斯非投資等級債券基金28,242美元(2023年6月30日: 38,864美元)、(都柏林)法盛國際基金I-法盛盧米斯賽勒斯全球機會債券基金38,451美元(2023年6月30日: 11,494美元)之再投資配息。

2 可贖回參與股份之發行收入及可贖回參與股份之贖回款，包含(都柏林)法盛國際基金I-法盛盧米斯賽勒斯債券基金0美元(2023年6月30日:0美元)、(都柏林)法盛國際基金I-法盛盧米斯賽勒斯非投資等級債券基金(3,640)美元(2023年6月30日: 8,180美元)、(都柏林)法盛國際基金I-法盛盧米斯賽勒斯全球機會債券基金0美元(2023年6月30日: 50,907美元)之收入均等化調整。

第 30 頁至第 57 頁之附註說明亦構成本簡明財務報告之一部份。