

(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2023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2023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	(都柏林)法盛國際基金 I-法盛盧米 斯賽勒斯債券基金 美金	(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	(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
	附註	2023年6月30日	2022年12月31日	2023年6月30日	2022年12月31日
流動資產					
銀行現金	1(b)	-	5,787,909	289,719	242,955
於證券經紀商作為金融衍生性商品擔保品之存款		161,300	385,360	-	-
借方	6	30,031,524	6,506,064	384,840	86,176
投資：					
以公平價格記入損益帳之金融資產		552,630,598	583,653,653	7,121,375	8,506,967
總資產		582,823,422	596,332,986	7,795,934	8,836,098
流動負債					
銀行透支		(13,336,422)	-	-	-
因證券經紀商為了金融衍生性商品擔保品而產生之存款		-	-	-	-
貸方- (會計年度一年內到期金額)		(2,791,322)	(2,973,395)	(746,600)	(208,775)
投資：					
以公平價格記入損益帳之金融負債		(698,770)	(573,309)	(6,796)	(188)
可歸屬於可贖回參與股東之淨資產		565,996,908	592,786,282	7,042,538	8,627,135

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>
截至 2020 年 12 月 31 日	<u>1,000,775,311</u>	<u>1,000,775,311</u>	<u>18,692,099</u>	<u>18,692,099</u>

(都柏林)法盛國際基金 I 有限公司

簡明財務狀況表 (續)

截至 2023 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流動資產					
銀行現金	1(b)	795,577	1,322,082	21,690,556	17,328,750
於證券經紀商作為金融衍生性商品擔保品之存款		210,335	-	4,142,516	5,600,004
借方	6	306,041	475,668	46,469,684	14,321,839
投資：					
以公平價格記入損益帳之		37,571,463	58,202,162		
金融資產				1,338,273,472	1,220,173,238
總資產		38,883,416	59,999,912	1,410,576,228	1,257,423,831
流動負債					
銀行透支		-	-	(13,336,422)	-
因證券經紀商為了金融衍生性商品擔保品而產生之存款		-	(41,198)	-	(41,198)
貸方- (會計年度一年內到期金額)		(165,671)	(200,258)	(18,382,836)	(6,475,534)
投資：					
以公平價格記入損益帳之		(126,037)	(1,026,200)	(1,923,589)	(3,771,093)
金融負債					
可歸屬於可贖回參與股東之					
淨資產		38,591,708	58,732,256	1,376,933,381	1,247,136,006
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	<u>81,275,147</u>	<u>81,275,147</u>	<u>1,327,474,875</u>	<u>1,327,474,875</u>
截至 2020 年 12 月 31 日	<u>192,280,202</u>	<u>192,280,202</u>	<u>1,243,074,340</u>	<u>1,243,074,340</u>

第 29 頁至第 55 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 2023 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 2023 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 2022 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	(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 2022 年 6 月 30 日
投資收入		12,821,631	13,646,145	231,680	350,588
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)		4,763,123	(118,115,985)	118,003	(2,806,450)
總投資收入		17,584,754	(104,469,840)	349,683	(2,455,862)
營運費用	3	(3,681,968)	(4,640,480)	(102,515)	(218,171)
費用償還	3	128,990	156,800	48,262	129,254
淨營運費用		(3,552,978)	(4,483,680)	(54,253)	(88,917)
計算財務成本前之營運淨收入/(損失)		14,031,776	(108,953,520)	295,430	(2,544,779)
財務成本					
可贖回參與股東配息		(1,965,848)	(2,061,685)	(98,911)	(810,762)
透支利息		(2,623)	-	-	-
總財務成本		(1,968,471)	(2,061,685)	(98,911)	(810,762)
稅前收入		12,063,305	(111,015,205)	196,519	(3,355,541)
扣繳稅款		(104,412)	(129,298)	(1,985)	(1,903)
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)		11,958,893	(111,144,503)	194,534	(3,357,444)

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 29 頁至第 55 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 2023 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 2023 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 2022 年 6 月 30 日	總計 美金 2023 年 6 月 30 日	總計 美金 2022 年 6 月 30 日
投資收入		577,580	857,546	24,780,062	17,415,584
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)		1,352,420	(13,583,433)	12,855,470	(194,494,262)
總投資收入		1,930,000	(12,725,887)	37,635,532	(177,078,678)
營運費用	3	(209,179)	(484,028)	(6,320,232)	(7,066,185)
費用償還	3	28,143	189,735	1,588,140	1,538,873
淨營運費用		(181,036)	(294,293)	(4,732,092)	(5,527,312)
計算財務成本前之營運淨(損失)/收入		1,748,964	(13,020,180)	32,903,440	(182,605,990)
財務成本					
可贖回參與股東配息		(160,913)	(4,899,450)	(2,225,672)	(7,771,897)
透支利息		(367)	-	(2,992)	-
總財務成本		(161,280)	(4,899,450)	(2,228,664)	(7,771,897)
稅前收入		1,587,684	(17,919,630)	30,674,776	(190,377,887)
扣繳稅款		(4,283)	(13,052)	(176,437)	(181,646)
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		1,583,401	(17,932,682)	30,498,339	(190,559,533)

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 29 頁至第 55 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 2023 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 2023 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 2022 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	(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 2022 年 6 月 30 日
可歸屬於可贖回參與股東淨資產—於 2023 年 1 月 1 日 (2022)		592,786,282	819,775,029	8,627,135	16,489,497
因營運所致可歸因於可贖回參與股東淨資產之淨增加/(減少)		11,958,893	(111,144,503)	194,534	(3,357,444)
股份交易					
可贖回參與股份之發行收入 ¹	2	57,719,060	72,812,320	68,780	1,525,576
可贖回參與股份之贖回款 ²	2	(96,467,327)	(174,273,723)	(1,847,911)	(4,025,217)
因股份交易所致淨資產(減少)/增加總計		(38,748,267)	(101,461,403)	(1,779,131)	(2,499,641)
可歸屬於可贖回參與股東淨資產(減少)/增加總計		(26,789,374)	(212,605,906)	(1,584,597)	(5,857,085)
貨幣換算調整		-	-	-	-
可歸屬於可贖回參與股東淨資產—於 2023 年 6 月 30 日 (2022)		565,996,908	607,169,123	7,042,538	10,632,412

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487,238美元(2022年6月30日: 412,349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38,864美元(2022年6月30日: 235,157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11,494美元(2022年6月30日: 771,564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(2022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8,180美元(2022年6月30日: 6,897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50,907美元(2022年6月30日:0美元)之收入均等化調整。

第 29 頁至第 55 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 2023 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 2023 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 2022 年 6 月 30 日	總計 美金 2023 年 6 月 30 日	總計 美金 2022 年 6 月 30 日
	附註				
可歸屬於可贖回參與股東淨資產—於 2023 年 1 月 1 日 (2022)		58,732,256	81,275,147	1,247,136,006	1,327,474,875
因營運所致可歸因於可贖回參與股東淨資產之淨增加(減少)		1,583,401	(17,932,682)	30,498,339	(190,559,533)
股份交易					
可贖回參與股份之發行收入 ¹	2	7,858,394	10,295,551	297,433,115	344,957,128
可贖回參與股份之贖回款 ²	2	(29,582,343)	(10,055,842)	(210,639,302)	(249,191,634)
因股份交易所致淨資產(減少)/增加總計		(21,723,949)	239,709	86,793,813	95,765,494
可歸屬於可贖回參與股東淨資產(減少)/增加總計		(20,140,548)	(17,692,973)	117,292,152	(94,794,039)
貨幣換算調整		-	-	12,505,223	(30,638,575)
可歸屬於可贖回參與股東淨資產—於 2023 年 6 月 30 日 (2022)		38,591,708	63,582,174	1,376,933,381	1,202,042,261

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487,238美元(2022年6月30日: 412,349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38,864美元(2022年6月30日: 235,157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11,494美元(2022年6月30日: 771,564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，包含法盛國際基金I-法盛盧米斯賽勒斯債券基金0美元(2022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8,180美元(2022年6月30日: 6,897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50,907美元(2022年6月30日:0美元)之收入均等化調整。

第 29 頁至第 55 頁之附註說明亦構成本簡明財務報告之一部份。