

(中文節譯文)

**PIMCO 基金：**  
**Global Investors Series plc**

---

**半年度報告**

**2009年6月30日**

(依1963年至2009年公司法設立並經愛爾蘭金融服務管理局依修訂之1989年歐盟(可轉讓證券集體投資企業)管理辦法及2003年歐盟(可轉讓證券集體投資企業)管理辦法核准為可變資本及基金間債務分離，責任有限之開放型投資公司，註冊號碼為276928)

A company of Allianz   
Global Investors

**P I M C O**  
**F U N D S**

# 資產負債表

	多元收益債券基金		新興市場債券基金		歐元債券基金	
	西元2009年 6月30日	西元2008年 12月31日	西元2009年 6月30日	西元2008年 12月31日	西元2009年 6月30日	西元2008年 12月31日
<b>流動資產</b>						
以公平價格記入損益帳之金融資產：						
可轉讓證券	\$ 528,329,580	\$ 477,241,805	\$ 2,189,989,447	\$ 1,748,484,474	€1,127,461,679	€ 2,677,485,771
信用機構存款	899,814	7,502,921	0	11,576,124	0	70,073,953
金融衍生性工具	6,528,620	22,265,725	20,424,036	40,118,920	9,672,381	270,573,756
現金	5,168,285	0	22,615,926	13,939,662	29,870,543	32,132,636
存放於交易對手之存款	9,420,000	36,194,000	11,260,000	50,597,100	9,988,237	68,943,406
應收收益	6,567,705	6,554,800	36,373,524	30,215,130	11,352,691	34,171,373
出售投資應收款	135,463,392	17,963,897	187,720,000	92,370,060	1,007,767,926	348,673,372
出售基金股份應收款	99,745	26,869	4,797,714	16,420,554	347,347	1,038,808
期貨變動保證金應收款	0	0	0	0	0	18,204,142
經理公司應收款	217	2,011	0	0	0	0
其他資產	18,174,774	7,037,360	5,971,242	95,772,874	25,485	1,830,406
<b>總流動資產</b>	<b>710,652,132</b>	<b>574,789,388</b>	<b>2,479,151,889</b>	<b>2,099,494,898</b>	<b>2,196,486,289</b>	<b>3,523,127,623</b>
<b>流動負債</b>						
以公平價格記入損益帳之金融負債：						
金融衍生性工具	(10,508,585)	(42,863,240)	(14,218,331)	(66,155,118)	(14,214,752)	(190,839,597)
賣空證券之市價	(25,936,720)	0	(16,815,074)	0	0	(25,992,435)
應付投資申購款	(115,008,222)	(103,252,567)	(265,667,546)	(457,422,663)	(1,235,462,002)	(1,621,147,683)
應付基金股份贖回款	(203,614)	(17,554)	(27,626,741)	(3,692,449)	(1,580,021)	(31,237,394)
應付顧問費	(166,844)	(138,888)	(1,095,338)	(728,097)	(232,705)	(409,551)
附賣回合約應付款	(26,005,056)	0	0	0	0	(266)
應付費用	(301,446)	(167,483)	(706,977)	(524,014)	(886,179)	(901,587)
銀行透支	0	(1,736,425)	0	0	0	0
應付股息	0	0	0	0	0	0
期貨變動保證金應付款	(2,496,405)	(13,992,552)	(8,112,387)	(23,130,619)	(472,655)	0
交易對手之存款	(21,605,000)	(1,660,000)	(17,880,000)	(7,210,000)	(3,052,793)	(127,782,530)
其他負債	(2,454,120)	(8,574,124)	(3,538,067)	(14,795,981)	(294,269)	(1,435,753)
可贖回參加股東淨資產除外之總流動負債	(204,686,012)	(172,402,833)	(355,660,461)	(573,658,941)	(1,256,195,376)	(1,999,746,796)
可贖回參加股東之淨資產(供財務報表之用)	\$ 505,966,120	\$ 402,386,555	\$ 2,123,491,428	\$ 1,525,835,957	€ 940,290,913	€1,523,380,827
以買價計算重新估值之資產						
調整交易之淨資產價值	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 10,738,379	€ 6,658,420	€ 10,650,801
可贖回參加股東之淨資產(供股東交易之用)	\$ 505,966,120	\$ 402,386,555	\$ 2,123,491,428	\$ 1,536,574,336	€ 946,949,333	€1,534,031,628

## 資產負債表(續)

	歐元債券基金II		全球債券基金		全球債券(美國除外)基金	
	西元2009年 6月30日	西元2008年 12月31日	西元2009年 6月30日	西元2008年 12月31日	西元2009年 6月30日	西元2008年 12月31日
<b>流動資產</b>						
以公平價格記入損益帳之金						
融資產：						
可轉讓證券	€ 21,834,293	€ 24,962,590	\$ 3,893,416,817	\$ 7,329,291,112	\$ 568,913,043	\$ 981,431,892
信用機構存款	0	999,389	0	16,354,080	0	14,402,084
金融衍生性工具	23,470	5,952,367	43,805,736	379,364,291	10,148,461	55,423,854
現金	1,585,805	4,675,834	55,505,146	0	7,060,917	0
存放於交易對手之存款	164,902	2,842,306	31,220,000	332,882,200	4,122,000	57,274,800
應收收益	260,268	340,203	36,855,226	51,546,915	6,540,512	7,707,740
出售投資應收款	13,719,142	23,416,133	722,790,548	3,378,691,632	111,288,844	328,822,940
出售基金股份應收款	328	0	2,141,093	2,323,612	0	878,000
期貨變動保證金應收款	0	86,520	0	0	0	0
經理公司應收款	8,588	7	0	0	0	0
其他資產	479	6,574	47,781,757	122,534,655	89,857	2,437,997
<b>總流動資產</b>	<b>37,597,275</b>	<b>63,281,923</b>	<b>4,833,516,323</b>	<b>11,612,988,497</b>	<b>708,163,634</b>	<b>1,448,379,307</b>
<b>流動負債</b>						
以公平價格記入損益帳之金						
融負債：						
金融衍生性工具	(114,984)	(4,573,043)	(53,532,131)	(563,040,305)	(9,567,436)	(93,090,019)
賣空證券之市價	0	(3,771,873)	(269,441,784)	(566,852,279)	0	(67,704,102)
應付投資申購款	(17,828,546)	(34,803,402)	(900,338,828)	(6,365,289,308)	(148,186,761)	(669,026,402)
應付基金股份贖回款	0	0	(10,225,903)	(3,512,674)	(518,765)	(1,090,851)
應付顧問費	(6,473)	(4,877)	(1,013,457)	(989,750)	(139,094)	(142,773)
附賣回合約應付款	0	0	(28,005,311)	(325,684,119)	0	(3,501,195)
應付費用	(14,432)	0	(2,048,853)	(2,103,126)	(406,484)	(309,938)
銀行透支	0	0	0	(41,674,135)	0	(6,071,355)
應付股息	0	0	0	0	0	0
期貨變動保證金應付款	(16,670)	0	(5,695,011)	(66,584,168)	(761,095)	(9,843,404)
交易對手之存款	0	(2,347,202)	(53,980,000)	(101,830,000)	(6,558,000)	(16,480,000)
其他負債	0	0	(23,114,055)	(25,132,071)	(18,061)	(950,769)
可贖回參加股東淨資產除外 之總流動負債	(17,981,105)	(45,500,397)	(1,347,395,333)	(8,062,691,935)	(166,155,696)	(868,210,808)
可贖回參加股東之淨資產(供 財務報表之用)	€ 19,616,170	€ 17,781,526	\$ 3,486,120,990	\$ 3,550,296,562	\$ 542,007,938	\$ 580,168,499
以買價計算重新估值之資產 調整交易之淨資產價值	€ 0	€ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
可贖回參加股東之淨資產(供 股東交易之用)	€ 19,616,170	€ 17,781,526	\$ 3,486,120,990	\$ 3,550,296,562	\$ 542,007,938	\$ 580,168,499

## 資產負債表(續)

	全球高收益債券基金		全球投資級別債券基金		全球實質回報債券基金	
	西元2009年 6月30日	西元2008年 12月31日	西元2009年 6月30日	西元2008年 12月31日	西元2009年 6月30日	西元2008年 12月31日
<b>流動資產</b>						
以公平價格記入損益帳之金						
融資產：						
可轉讓證券	\$ 593,998,813	\$ 416,629,734	\$ 4,150,088,899	\$ 1,591,116,307	\$ 1,225,056,326	\$ 1,277,750,437
信用機構存款	0	2,232,252	0	5,166,852	0	42,700,670
金融衍生性工具	1,346,578	15,360,835	39,183,788	80,404,750	9,543,931	40,462,540
現金	3,551,495	0	39,307,403	9,177,092	9,147,129	0
存放於交易對手之存款	6,050,000	9,584,700	3,990,000	79,719,500	16,135,000	52,957,000
應收收益	10,931,243	6,594,328	52,857,037	22,510,258	11,081,476	7,689,301
出售投資應收款	104,578,321	122,392,924	275,000,351	152,373,479	315,686,678	232,095,530
出售基金股份應收款	2,989,428	487,493	30,172,136	13,110,510	1,598,629	4,877,944
期貨變動保證金應收款	0	0	446,003	0	0	0
經理公司應收款	730	0	0	0	15,214	15,214
其他資產	3,990,733	21,314,792	42,815,361	60,246,297	8,332,675	45,783,117
<b>總流動資產</b>	<b>727,437,341</b>	<b>594,597,058</b>	<b>4,633,860,978</b>	<b>2,013,825,045</b>	<b>1,596,597,058</b>	<b>1,704,331,753</b>
<b>流動負債</b>						
以公平價格記入損益帳之金						
融負債：						
金融衍生性工具	(4,317,995)	(17,375,371)	(27,823,466)	(122,656,359)	(23,742,398)	(62,024,161)
賣空證券之市價	0	(44,552,731)	0	(12,253,128)	(3,122,656)	0
應付投資申購款	(85,975,127)	(120,924,534)	(395,557,642)	(239,361,941)	(512,725,772)	(783,410,972)
應付基金股份贖回款	(7,422,229)	(176,136)	(15,472,885)	(70,119)	(1,437,298)	(2,240,318)
應付顧問費	(245,826)	(130,437)	(1,186,111)	(416,692)	(325,072)	(241,908)
附賣回合約應付款	0	0	0	0	(74,889,720)	(47,528,585)
應付費用	(303,899)	(95,111)	(1,301,509)	(412,409)	(457,268)	(423,503)
銀行透支	0	(739,461)	0	0	0	(42,484,672)
應付股息	0	0	0	0	0	0
期貨變動保證金應付款	(434,327)	(3,066,522)	0	(19,711,896)	(1,327,595)	(14,978,156)
交易對手之存款	(8,220,000)	(2,540,000)	(51,120,000)	(18,790,000)	(7,680,000)	(14,509,000)
其他負債	(847,436)	(1,369,858)	(15,354,441)	(10,032,787)	(3,115,340)	(9,013,460)
可贖回參加股東淨資產除外 之總流動負債	(107,766,839)	(190,970,161)	(507,816,054)	(423,705,331)	(628,823,119)	(976,854,735)
可贖回參加股東之淨資產(供 財務報表之用)	\$ 619,670,502	\$ 403,626,897	\$ 4,126,044,924	\$ 1,590,119,714	\$ 967,773,939	\$ 727,477,018
以買價計算重新估值之資產 調整交易之淨資產價值	\$ 3,331,886	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
可贖回參加股東之淨資產(供 股東交易之用)	\$ 623,002,388	\$ 403,626,897	\$ 4,126,044,924	\$ 1,590,119,714	\$ 967,773,939	\$ 727,477,018

## 資產負債表(續)

	高收益債券基金		短年期債券基金		美國股票增益基金	
	西元2009年 6月30日	西元2008年 12月31日	西元2009年 6月30日	西元2008年 12月31日	西元2009年 6月30日	西元2008年 12月31日
<b>流動資產</b>						
以公平價格記入損益帳之金						
融資產：						
可轉讓證券	\$ 858,609,476	\$ 660,063,966	\$ 986,749,251	\$ 398,569,242	\$ 67,139,530	\$ 80,654,565
信用機構存款	0	9,632,123	0	2,546,297	0	923,103
金融衍生性工具	3,552,333	39,773,169	1,348,206	7,096,704	228,919	5,841,901
現金	6,427,865	875,656	5,023,221	3,273,239	548,241	3,194,730
存放於交易對手之存款	5,772,000	48,925,700	1,580,000	5,857,900	1,114,200	8,033,000
應收收益	16,349,878	12,535,439	4,014,457	2,471,310	252,373	371,933
出售投資應收款	168,733,516	388,071,783	131,896,366	24,088,254	22,024,698	24,172,328
出售基金股份應收款	407,854	25,762,562	9,443,335	3,162,601	91	0
期貨變動保證金應收款	0	0	0	0	517,826	0
經理公司應收款	0	82	103	0	8,907	69,595
其他資產	6,196,269	19,843,378	297,659	2,608,419	48,061	0
<b>總流動資產</b>	<b>1,066,049,191</b>	<b>1,205,483,858</b>	<b>1,140,352,598</b>	<b>449,673,966</b>	<b>91,882,846</b>	<b>123,261,155</b>
<b>流動負債</b>						
以公平價格記入損益帳之金						
融負債：						
金融衍生性工具	(8,706,612)	(58,143,848)	(1,936,375)	(5,890,991)	(1,811,138)	(6,330,017)
賣空證券之市價	(10,340,796)	(203,476,262)	(5,161,720)	(4,901,251)	(1,548,516)	(5,089,844)
應付投資申購款	(114,623,378)	(384,372,335)	(337,661,644)	(124,744,662)	(33,305,625)	(47,162,984)
應付基金股份贖回款	(20,339,151)	(1,913,962)	(254,622)	(1,121,240)	(1,534,245)	(94,715)
應付顧問費	(300,579)	(151,077)	(225,982)	(90,388)	(14,392)	(43,149)
附賣回合約應付款	0	0	0	0	0	0
應付費用	(429,822)	(356,621)	(370,090)	(259,253)	(88,918)	(86,322)
銀行透支	0	0	0	0	0	0
應付股息	0	0	0	0	0	0
期貨變動保證金應付款	(2,866,462)	(9,798,837)	(326,319)	(5,472,914)	0	(3,614,246)
交易對手之存款	(6,510,000)	(2,010,000)	(1,720,000)	(1,390,000)	0	(990,000)
其他負債	(492,864)	(6,145,597)	(76,169)	(3,862)	(36,859)	(112,229)
可贖回參加股東淨資產除外 之總流動負債	(164,609,664)	(666,368,539)	(347,732,921)	(143,874,561)	(38,339,693)	(63,523,506)
可贖回參加股東之淨資產(供 財務報表之用)	\$ 901,439,527	\$ 539,115,319	\$ 792,619,677	\$ 305,799,405	\$ 53,543,153	\$ 59,737,649
以買價計算重新估值之資產 調整交易之淨資產價值	\$ 0	\$ 3,264,956	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
可贖回參加股東之淨資產(供 股東交易之用)	\$ 901,439,527	\$ 542,380,275	\$ 792,619,677	\$ 305,799,405	\$ 53,543,153	\$ 59,737,649

## 資產負債表(續)

	總回報債券基金		英鎊債券基金	
	西元2009年 6月30日	西元2008年 12月31日	西元2009年 6月30日	西元2008年 12月31日
<b>流動資產</b>				
以公平價格記入損益帳之金融資產：				
可轉讓證券	\$ 6,696,083,809	\$ 6,321,456,636	£ 43,226,231	£ 113,660,994
信用機構存款	0	17,509,858	0	3,556,756
金融衍生性工具	57,834,927	137,666,582	1,762,093	13,433,688
現金	23,761,225	1,437,651	1,078,022	2,800,103
存放於交易對手之存款	8,520,777	172,518,304	24,289	11,691,180
應收收益	44,736,112	31,592,317	344,214	829,524
出售投資應收款	570,061,753	513,223,039	7,353,655	49,580,671
出售基金股份應收款	33,144,835	40,191,634	1,092	44,092
期貨變動保證金應收款	0	0	0	0
經理公司應收款	2,389	1,194	8,896	0
其他資產	9,717,200	83,277,875	674	690
<b>總流動資產</b>	<b>7,443,863,027</b>	<b>7,318,875,090</b>	<b>53,799,166</b>	<b>195,597,698</b>
<b>流動負債</b>				
以公平價格記入損益帳之金融負債：				
金融衍生性工具	(19,109,530)	(182,665,544)	(752,530)	(17,815,745)
賣空證券之市價	(4,073,124)	(43,102,353)	0	0
應付投資申購款	(1,488,051,152)	(2,854,906,627)	(9,805,855)	(111,945,594)
應付基金股份贖回款	(14,951,397)	(35,301,008)	(28,983)	0
應付顧問費	(2,497,908)	(2,375,305)	(5,582)	(4,429)
附賣回合約應付款	(144,639,481)	(233,502,341)	0	0
應付費用	(2,373,123)	(2,185,587)	(9,332)	(56,171)
銀行透支	0	0	0	0
應付股息	0	0	0	0
期貨變動保證金應付款	(27,157,608)	(80,487,030)	(20,425)	(25,823)
交易對手之存款	(32,189,000)	(30,148,000)	(1,305,523)	(4,708,746)
其他負債	(8,361,296)	(10,097,374)	0	0
可贖回參股股東淨資產除外之 總流動負債	(1,743,403,619)	(3,474,771,169)	(11,928,230)	(134,556,508)
可贖回參股股東之淨資產(供 財務報表之用)	\$ 5,700,459,408	\$ 3,844,103,921	£ 41,870,936	£ 61,041,190
以買價計算重新估值之資產調 整交易之淨資產價值	\$ 0	\$ 0	£ 0	£ 424,353
可贖回參股股東之淨資產(供 股東交易之用)	\$ 5,700,459,408	\$ 3,844,103,921	£ 41,870,936	£ 61,465,543

## 資產負債表(續)

	英鎊通膨連動債券基金		英鎊長期債券基金	
	西元2009年 6月30日	西元2008年 12月31日	西元2009年 6月30日	西元2008年 12月31日
<b>流動資產</b>				
以公平價格記入損益帳之金融				
資產：				
可轉讓證券	£ 143,768,524	£ 513,339,416	£ 490,628,172	£ 1,473,061,006
信用機構存款	0	18,283,527	0	34,096,378
金融衍生性工具	4,490,055	42,017,066	14,909,605	121,570,244
現金	1,886,155	0	9,426,677	0
存放於交易對手之存款	431,126	30,535,907	2,841,789	97,311,086
應收收益	1,021,256	3,567,912	4,134,776	10,972,473
出售投資應收款	21,649,629	144,439,408	82,841,133	282,710,521
出售基金股份應收款	0	9,841	0	99,590
期貨變動保證金應收款	0	3,114,077	0	0
經理公司應收款	859	8	0	0
其他資產	1,570	188,383	0	24,098
<b>總流動資產</b>	<b>173,249,174</b>	<b>755,495,545</b>	<b>604,782,152</b>	<b>2,019,845,396</b>
<b>流動負債</b>				
以公平價格記入損益帳之金融				
負債：				
金融衍生性工具	(2,121,768)	(57,921,422)	(6,052,258)	(153,545,803)
賣空證券之市價	0	(12,540,856)	0	(81,644,536)
應付投資申購款	(51,481,373)	(457,726,642)	(183,331,004)	(1,195,884,313)
應付基金股份贖回款	0	(13,940)	(44,000)	(436)
應付顧問費	(21,886)	(22,079)	(66,770)	(72,167)
應付費用	(40,557)	(103,940)	(342,452)0	(149,788)
銀行透支	0	(16,427,864)	0	(3,436,269)
應付股息	0	0	0	0
期貨變動保證金應付款	(22,038)	0	(275,087)	(754,503)
交易對手之存款	(3,746,546)	(18,292,471)	(13,758,311)	(48,861,068)
其他負債	(6,326)	0	(2,567)	0
可贖回參加股東淨資產除外之				
<b>總流動負債</b>	<b>(57,440,494)</b>	<b>(563,048,913)</b>	<b>(203,872,449)</b>	<b>(1,484,348,883)</b>
可贖回參加股東之淨資產(供				
財務報表之用)	£ 115,808,680	£ 192,446,632	£ 400,909,703	£ 535,496,513
以買價計算重新估值之資產調				
整交易之淨資產價值	£ 1,425,048	1,226,821	£ 2,307,814	£ 2,985,723
可贖回參加股東之淨資產(供				
股東交易之)	£ 117,233,728	£ 193,673,453	£ 403,217,517	£ 538,482,236

# 損益表

	多元收益債券基金		新興市場債券基金		歐元債券基金	
	截至西元2009年 6月30日	截至西元2008年 6月30日	截至西元2009 年6月30日	截至西元2008 年6月30日	截至西元2009 年6月30日	截至西元2008 年6月30日
<b>收入</b>						
利息及股息收入	\$ 14,078,240	\$ 12,646,385	\$ 60,267,147	\$ 60,397,842	€ 26,712,107	€61,289,787
銀行利息	10,256	23,812	4,734	106,897	229,427	1,227,058
其他收入	25,648	6,250	0	0	0	541,705
已實現可轉讓證券和信用機構存款淨利潤/(虧損)	(1,929,319)	14,851,328	(84,807,650)	49,466,158	(265,885,360)	(119,175,742)
已實現金融衍生性工具淨利潤/(虧損)	(5,256,611)	(12,966,366)	14,486,854	(23,342,148)	66,879,820	66,846,003
已實現外幣淨利潤/(虧損)	16,138,726	1,852,161	75,516,431	33,470,154	83,742,214	118,785,250
未實現可轉讓證券和信用機構存款利潤/(虧損)之淨變化量	33,087,756	(19,290,006)	229,302,997	(68,945,461)	308,575,583	(132,744,803)
未實現金融衍生性工具利潤/(虧損)之淨變化量	9,141,434	1,825,794	9,424,737	4,818,198	(27,915,220)	(46,210,308)
未實現外幣利潤之淨變化量	20,803,545	3,720,636	(74,308,528)	4,204,559	(152,491,817)	7,504,287
總投資收入/(虧損)	86,099,675	2,669,994	229,886,722	60,176,199	39,846,754	(41,936,763)
<b>營運費用</b>						
顧問費	(986,088)	(957,226)	(5,710,693)	(6,899,245)	(2,246,100)	(4,100,699)
服務費	(13,395)	(18,546)	(22,294)	(49,774)	(361,800)	(1,103,730)
銷售服務費	(2,983)	(12,653)	(3,570)	(14,467)	(106,349)	(331,207)
行政費	(209,666)	(173,861)	(667,027)	(675,190)	(479,628)	(948,084)
保管費	(89,529)	(80,913)	(205,536)	(349,681)	(244,203)	(632,121)
查核費及稅項	(25,646)	(13,082)	(101,112)	(14,560)	(60,867)	(36,446)
律師費	(10,091)	(11,333)	(42,331)	(36,400)	(33,991)	(48,337)
印刷費	(7,761)	(1,376)	(10,458)	(10,010)	0	(20,959)
登記費	(37,493)	(21,283)	(22,334)	(118,969)	(62,626)	(132,949)
其他費用	0	(5,548)	(195,585)	(18,555)	(170,987)	(62,846)
總費用	(1,382,652)	(1,295,821)	(6,980,940)	(8,186,851)	(3,766,551)	(7,417,378)
投資顧問退款	918	0	0	0	0	0
淨營運費用	(1,381,734)	(1,295,821)	(6,980,940)	(8,186,851)	(3,766,551)	(7,417,378)
<b>淨投資收入/(虧損)</b>	<b>84,717,941</b>	<b>1,374,173</b>	<b>222,905,782</b>	<b>51,989,348</b>	<b>36,080,203</b>	<b>(49,354,141)</b>
<b>財務成本</b>						
利息支出	(58,474)	0	(7,538)	0	(5,015)	0
可贖回參加股東之分配額	(4,322,053)	(2,925,211)	(6,459,933)	(6,097,180)	(5,518,872)	(9,434,693)
<b>總財務成本</b>	<b>(4,380,527)</b>	<b>(2,925,211)</b>	<b>(6,467,471)</b>	<b>(6,097,180)</b>	<b>(5,523,887)</b>	<b>(9,434,693)</b>
<b>稅前期間利益/(虧損)</b>	<b>80,337,414</b>	<b>(1,551,038)</b>	<b>216,438,311</b>	<b>45,892,168</b>	<b>30,556,316</b>	<b>(58,788,834)</b>
股息和其他投資收入之扣繳稅額	0	0	0	0	0	0
<b>稅後期間利益/(虧損)</b>	<b>80,337,414</b>	<b>(1,551,038)</b>	<b>216,438,311</b>	<b>45,892,168</b>	<b>30,556,316</b>	<b>(58,788,834)</b>
以買價計算重新估值之資產調整交易之淨資產價值	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	€ 6,658,420	€ 0
<b>可贖回參加股東之資產增值/(減值)</b>	<b>\$ 80,337,414</b>	<b>\$ (1,551,038)</b>	<b>\$ 216,438,311</b>	<b>\$ 45,892,168</b>	<b>€ 37,214,736</b>	<b>€(58,788,834)</b>

## 損益表(續)

	歐元債券基金II		全球債券基金		全球債券(美國除外)基金	
	截至西元2009年 6月30日	截至西元2008年 6月30日	截至西元2009 年6月30日	截至西元2008 年6月30日	截至西元2009 年6月30日	截至西元2008 年6月30日
<b>收入</b>						
利息及股息收入	€ 256,929	€ 1,669,705	\$ 98,751,739	\$ 125,131,990	\$ 14,454,973	\$ 15,667,362
銀行利息	5,140	119,846	0	388,842	15,537	68,069
其他收入	33	0	0	0	0	0
已實現可轉讓證券和信用機構存款淨利 潤/(虧損)	(778,127)	(4,018,877)	38,754,688	148,964,416	20,299,032	36,787,565
已實現金融衍生性工具淨利潤/(虧損)	1,516,871	541,848	(33,608,210)	168,203,528	(4,856,233)	8,468,828
已實現外幣淨利潤/(虧損)	1,501,397	3,603,362	51,577,932	(31,827,037)	(32,097,455)	(6,409,349)
未實現可轉讓證券和信用機構存款利潤 /(虧損)之淨變化量	1,243,283	(3,023,129)	49,313,461	(132,850,770)	(2,750,434)	(33,861,270)
未實現金融衍生性工具利潤/(虧損)之淨 變化量	(1,384,477)	(469,977)	97,081,097	(159,687,249)	17,602,585	(7,227,935)
未實現外幣利潤之淨變化量	(1,881,546)	(113,006)	63,722,658	74,736,276	27,116,287	(13,849,057)
總投資收入/(虧損)	479,503	(1,690,228)	365,593,365	193,059,996	39,784,292	(355,787)
<b>營運費用</b>						
顧問費	(34,890)	(126,520)	(5,934,288)	(9,812,625)	(972,600)	(1,296,506)
服務費	0	0	(251,404)	(567,443)	(5,906)	(7,301)
銷售服務費	0	0	(835,141)	(1,820,170)	(54,216)	(136,073)
行政費	(11,807)	(26,740)	(1,220,281)	(1,947,220)	(273,814)	(266,359)
保管費	(38,790)	(23,684)	(416,588)	(1,052,918)	(129,495)	(163,817)
查核費及稅項	(2,468)	(2,847)	(198,887)	(46,027)	(33,778)	(9,722)
律師費	0	(1,782)	(72,233)	(82,787)	(7,017)	(17,415)
印刷費	0	(732)	(35,468)	(21,086)	(3,025)	(4,811)
登記費	0	(6,160)	(168,544)	(299,315)	0	(55,540)
其他費用	(16,850)	(2,042)	(184,951)	(103,705)	(122,557)	(9,435)
總費用	(104,805)	(190,507)	(9,317,785)	(15,753,296)	(1,602,408)	(1,966,979)
投資顧問退款	44,730	0	0	0	0	0
淨營運費用	(60,075)	(190,507)	(9,317,785)	(15,753,296)	(1,602,408)	(1,966,979)
<b>淨投資收入/(虧損)</b>	<b>419,428</b>	<b>(1,880,735)</b>	<b>356,275,580</b>	<b>177,306,700</b>	<b>38,181,884</b>	<b>(2,322,766)</b>
<b>財務成本</b>						
利息支出	(7,249)	0	(583,207)	(369,549)	(3,788)	0
可贖回參加股東之分配額	(92)	(323,812)	(17,115,421)	(32,053,337)	(949,400)	(715,455)
<b>總財務成本</b>	<b>(7,341)</b>	<b>(323,812)</b>	<b>(17,698,628)</b>	<b>(32,422,886)</b>	<b>(953,188)</b>	<b>(715,455)</b>
<b>稅前期間利益/(虧損)</b>	<b>412,087</b>	<b>(2,204,547)</b>	<b>338,576,952</b>	<b>144,883,814</b>	<b>37,228,696</b>	<b>(3,038,221)</b>
股息和其他投資收入之扣繳稅額	0	0	0	0	0	0
<b>稅後期間利益/(虧損)</b>	<b>412,087</b>	<b>(2,204,547)</b>	<b>338,576,952</b>	<b>144,883,814</b>	<b>37,228,696</b>	<b>(3,038,221)</b>
以買價計算重新估值之資產調整交易之						
淨資產價值	€ 0	€ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
<b>可贖回參加股東之資產增值/(減值)</b>	<b>€ 412,087</b>	<b>€(2,204,547)</b>	<b>\$ 338,576,952</b>	<b>\$ 144,883,814</b>	<b>\$ 37,228,696</b>	<b>\$ (3,038,221)</b>

## 損益表(續)

	全球高收益債券基金		全球投資級別債券基金		全球實質回報債券基金	
	截至西元2009年 6月30日	截至西元2008年 6月30日	截至西元2009 年6月30日	截至西元2008 年6月30日	截至西元2009 年6月30日	截至西元2008 年6月30日
<b>收入</b>						
利息及股息收入	\$ 23,129,399	\$ 7,301,844	\$ 78,190,621	\$ 20,344,393	\$ 9,516,035	\$ 15,378,739
銀行利息	5,396	11,257	18,589	135,081	33,074	85,317
其他收入	25,843	0	29,600	388	3,295	6,000
已實現可轉讓證券和信用機構存款淨利 潤/(虧損)	(10,751,896)	403,031	5,278,929	(436,194)	33,039,613	33,140,342
已實現金融衍生性工具淨利潤/(虧損)	(1,151,970)	353,123	(19,777,828)	14,867,604	80,819	7,586,057
已實現外幣淨利潤/(虧損)	28,933,899	2,169,711	124,851,440	15,661,599	20,838,454	5,269,885
未實現可轉讓證券和信用機構存款利潤 /(虧損)之淨變化量	52,839,482	(9,088,481)	182,678,628	(23,260,614)	38,207,821	5,501,705
未實現金融衍生性工具利潤/(虧損)之淨 變化量	1,342,755	(1,569,628)	47,938,650	(21,295,359)	6,243,038	(14,233,238)
未實現外幣利潤之淨變化量	(14,388,498)	2,482,890	(21,793,312)	10,893,973	(26,359,088)	1,930,157
總投資收入/(虧損)	79,984,410	2,063,747	397,415,317	16,910,871	81,603,061	54,664,964
<b>營運費用</b>						
顧問費	(1,170,290)	(475,991)	(5,072,973)	(1,409,800)	(1,802,264)	(2,204,659)
服務費	0	0	(338,790)	(93,298)	(198,263)	(137,563)
銷售服務費	(3,245)	0	(59,690)	0	(49,766)	(48,984)
行政費	(228,242)	(72,620)	(1,035,774)	(298,413)	(335,811)	(365,175)
保管費	(109,317)	(29,019)	(277,935)	(152,820)	(236,187)	(209,869)
查核費及稅項	(28,659)	(13,395)	(107,104)	(9,920)	(46,059)	(13,355)
律師費	(9,415)	(5,555)	(64,473)	(14,176)	(3,863)	(19,519)
印刷費	(6,017)	(549)	(25,517)	(3,957)	(14,788)	(2,859)
登記費	(35,925)	(10,296)	(195,065)	(39,115)	(31,486)	(46,470)
其他費用	(37,733)	(1,205)	(221,990)	(10,441)	(70,904)	(14,504)
總費用	(1,628,843)	(608,630)	(7,399,311)	(2,031,940)	(2,789,391)	(3,062,957)
投資顧問退款	1,219	0	0	0	0	0
淨營運費用	(1,627,624)	(608,630)	(7,399,311)	(2,031,940)	(2,789,391)	(3,062,957)
<b>淨投資收入/(虧損)</b>	<b>78,356,786</b>	<b>1,455,117</b>	<b>390,016,006</b>	<b>14,878,931</b>	<b>78,813,670</b>	<b>51,602,007</b>
<b>財務成本</b>						
利息支出	(462)	0	(9,829)	0	(106,695)	0
可贖回參加股東之分配額	(4,577,807)	(1,977,878)	(18,871,342)	(7,776,203)	(1,323,847)	(852,131)
<b>總財務成本</b>	<b>(4,578,269)</b>	<b>(1,977,878)</b>	<b>(18,881,171)</b>	<b>(7,776,203)</b>	<b>(1,430,542)</b>	<b>(852,131)</b>
<b>稅前期間利益/(虧損)</b>	<b>73,778,517</b>	<b>(522,761)</b>	<b>371,134,835</b>	<b>7,102,728</b>	<b>77,383,128</b>	<b>50,749,876</b>
股息和其他投資收入之扣繳稅額	0	0	0	0	(666)	0
<b>稅後期間利益/(虧損)</b>	<b>73,778,517</b>	<b>(522,761)</b>	<b>371,134,835</b>	<b>7,102,728</b>	<b>77,382,462</b>	<b>50,749,876</b>
以買價計算重新估值之資產調整交易之						
淨資產價值	\$ 3,331,886	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
<b>可贖回參加股東之資產增值/(減值)</b>	<b>\$ 77,110,403</b>	<b>\$ (522,761)</b>	<b>\$ 371,134,835</b>	<b>\$ 7,102,728</b>	<b>\$ 77,382,462</b>	<b>\$ 50,749,876</b>

## 損益表(續)

	高收益債券基金		短年期債券基金		美國股票增益基金	
	截至西元2009年 6月30日	截至西元2008年 6月30日	截至西元2009 年6月30日	截至西元2008 年6月30日	截至西元2009 年6月30日	截至西元2008 年6月30日
<b>收入</b>						
利息及股息收入	\$ 32,882,224	\$ 36,531,412	\$ 11,935,182	\$ 7,378,980	\$ 942,262	\$ 1,920,338
銀行利息	5,980	0	5,909	6,223	1,451	(2,318)
其他收入	242,086	87,516	0	0	2,083	6,000
已實現可轉讓證券和信用機構存款淨利 潤/(虧損)	(52,154,187)	2,867,519	2,289,783	853,201	536,763	641,708
已實現金融衍生性工具淨利潤/(虧損)	(13,882,216)	2,263,114	4,045,521	7,430,203	3,710,742	(3,777,199)
已實現外幣淨利潤/(虧損)	17,251,949	29,324,035	2,044,020	(163,175)	(90,168)	168,747
未實現可轉讓證券和信用機構存款利潤 /(虧損)之淨變化量	125,268,762	(45,677,378)	17,835,556	(4,503,807)	1,990,348	(1,640,368)
未實現金融衍生性工具利潤/(虧損)之淨 變化量	19,055,566	(4,341,557)	(3,017,518)	(6,731,591)	190,529	(7,811,040)
未實現外幣利潤之淨變化量	(3,225,758)	8,641,526	(1,314,140)	459,643	469,078	(5,225)
總投資收入/(虧損)	125,444,406	29,696,187	33,824,313	4,729,677	7,753,088	(10,499,357)
<b>營運費用</b>						
顧問費	(1,598,779)	(2,170,856)	(1,299,080)	(1,047,773)	(154,765)	(242,594)
服務費	(64,522)	(153,972)	(64,061)	(74,091)	(5,396)	(14,807)
銷售服務費	0	0	(43,590)	(50,567)	0	0
行政費	(301,901)	(400,858)	(227,746)	(133,793)	(33,154)	(42,841)
保管費	(106,624)	(181,127)	(80,621)	(71,168)	(48,347)	(26,544)
查核費及稅項	(36,759)	(23,455)	(27,999)	(14,870)	(5,311)	(17,290)
律師費	0	(32,349)	(2,299)	(10,021)	0	(2,730)
印刷費	0	(7,861)	(1,293)	(2,429)	0	(910)
登記費	(29,347)	(49,761)	(24,877)	(23,330)	0	(7,434)
其他費用	0	(12,579)	(67,227)	(11,406)	0	(5,389)
總費用	(2,137,932)	(3,032,818)	(1,838,793)	(1,439,448)	(246,973)	(360,539)
投資顧問退款	7	0	370	0	27,461	351
淨營運費用	(2,137,925)	(3,032,818)	(1,838,423)	(1,439,448)	(219,512)	(360,188)
<b>淨投資收入/(虧損)</b>	<b>123,306,481</b>	<b>26,663,369</b>	<b>31,985,890</b>	<b>3,290,229</b>	<b>7,533,576</b>	<b>(10,859,545)</b>
<b>財務成本</b>						
利息支出	(91,353)	0	(9,093)	0	(778)	0
可贖回參加股東之分配額	(4,408,259)	(6,477,517)	(2,632,902)	(1,729,064)	(599,597)	(736,167)
<b>總財務成本</b>	<b>(4,499,612)</b>	<b>(6,477,517)</b>	<b>(2,641,995)</b>	<b>(1,729,064)</b>	<b>(600,375)</b>	<b>(736,167)</b>
<b>稅前期間利益/(虧損)</b>	<b>118,806,869</b>	<b>20,185,852</b>	<b>29,343,895</b>	<b>1,561,165</b>	<b>6,933,201</b>	<b>(11,595,712)</b>
股息和其他投資收入之扣繳稅額	0	0	(17,347)	0	(1,977)	0
<b>稅後期間利益/(虧損)</b>	<b>118,806,869</b>	<b>20,185,852</b>	<b>29,326,548</b>	<b>1,561,165</b>	<b>6,931,224</b>	<b>(11,595,712)</b>
以買價計算重新估值之資產調整交易之 淨資產價值	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
<b>可贖回參加股東之資產增值/(減值)</b>	<b>\$ 118,806,869</b>	<b>\$ 20,185,852</b>	<b>\$ 29,326,548</b>	<b>\$ 1,561,165</b>	<b>\$ 6,931,224</b>	<b>\$ (11,595,712)</b>

## 損益表(續)

### 總回報債券基金

	截至西元2009年 6月30日	截至西元2008年 6月30日
<b>收入</b>		
利息及股息收入	\$ 110,291,449	\$ 100,320,943
銀行利息	26,517	223,831
其他收入	0	0
已實現可轉讓證券和信用機構存款淨 利潤/(虧損)	104,019,231	83,450,440
已實現金融衍生性工具淨利潤/(虧損)	(48,419,108)	89,558,076
已實現外幣淨利潤/(虧損)	95,992,449	54,569,545
未實現可轉讓證券和信用機構存款利 潤/(虧損)之淨變化量	88,747,602	(100,768,368)
未實現金融衍生性工具利潤/(虧損)之淨 變化量	64,202,821	(64,174,051)
未實現外幣利潤之淨變化量	(62,241,882)	11,073,806
總投資收入/(虧損)	352,619,079	174,254,222
<b>營運費用</b>		
顧問費	(13,863,347)	(10,160,803)
服務費	(830,540)	(1,443,188)
銷售服務費	(399,112)	(401,313)
行政費	(1,718,316)	(1,599,616)
保管費	(488,980)	(755,232)
查核費及稅項	(205,744)	(63,744)
律師費	(82,288)	(91,584)
印刷費	(49,961)	(19,008)
登記費	(242,751)	(238,428)
其他費用	(60,335)	(45,729)
總費用	(17,941,374)	(14,818,645)
投資顧問退款	5	0
淨營運費用	(17,941,369)	(14,818,645)
<b>淨投資收入/(虧損)</b>	<b>334,677,710</b>	<b>159,435,577</b>
<b>財務成本</b>		
利息支出	(772,180)	0
可贖回參加股東之分配額	(16,090,901)	(5,646,580)
<b>總財務成本</b>	<b>(16,863,081)</b>	<b>(5,646,580)</b>
<b>稅前期間利益/(虧損)</b>	<b>317,814,629</b>	<b>153,788,997</b>
股息和其他投資收入之扣繳稅額	(7,956)	0
<b>稅後期間利益/(虧損)</b>	<b>317,806,673</b>	<b>153,788,997</b>
以買價計算重新估值之資產調整交易 之淨資產價值	\$ 0	\$ 0
<b>可贖回參加股東之資產增值/(減值)</b>	<b>\$ 317,806,673</b>	<b>\$ 153,788,997</b>

## 損益表(續)

	英鎊債券基金		英鎊通膨連動債券基金	
	截至西元2009年 6月30日	截至西元2008年 6月30日	截至西元2009年 6月30日	截至西元2008年 6月30日
<b>收入</b>				
利息及股息收入	£ 1,338,530	£ 5,424,826	£ 2,188,736	£ 9,233,643
銀行利息	10,002	299,385	21,323	256,012
其他收入	0	0	332	0
已實現可轉讓證券和信用機構存款淨 利潤/(虧損)	(4,246,394)	3,336,256	23,179,624	37,720,285
已實現金融衍生性工具淨利潤/(虧損)	(172,727)	2,598,722	(4,239,577)	21,410,626
已實現外幣淨利潤/(虧損)	(3,390,653)	(7,250,512)	(10,757,820)	(22,606,280)
未實現可轉讓證券和信用機構存款利 潤/(虧損)之淨變化量	(4,449,110)	(9,724,941)	(34,022,018)	(29,315,988)
未實現金融衍生性工具利潤/(虧損)之淨 變化量	1,613,771	(4,564,023)	7,897,628	(9,547,000)
未實現外幣利潤之淨變化量	6,111,417	3,201,340	16,581,892	9,191,696
總投資收入/(虧損)	(3,185,164)	(6,678,947)	850,120	16,342,994
<b>營運費用</b>				
顧問費	(71,215)	(365,935)	(210,918)	(781,821)
銷售服務費	(15)	(142)	0	0
行政費	(22,284)	(89,806)	(65,553)	(186,863)
保管費	(40,387)	(65,099)	(50,526)	(142,450)
查核費及稅項	(3,507)	(7,526)	(8,954)	(4,992)
律師費	0	(5,432)	0	(12,848)
印刷費	0	(1,610)	0	(4,469)
登記費	0	(18,925)	0	(27,333)
其他費用	(2,426)	(4,441)	(66,562)	(13,858)
總費用	(139,834)	(558,916)	(402,513)	(1,174,634)
投資顧問退款	15,913	0	884	0
淨營運費用	(123,921)	(558,916)	(401,629)	(1,174,634)
<b>淨投資收入/(虧損)</b>	<b>(3,309,085)</b>	<b>(7,237,863)</b>	<b>448,491</b>	<b>15,168,360</b>
<b>財務成本</b>				
利息支出	(27,272)	0	(11,105)	0
可贖回參加股東之分配額	(16,040)	(1,011,523)	(168,632)	(691,455)
<b>總財務成本</b>	<b>(43,312)</b>	<b>(1,011,523)</b>	<b>(179,737)</b>	<b>(691,455)</b>
<b>稅前期間利益/(虧損)</b>	<b>(3,352,397)</b>	<b>(8,249,386)</b>	<b>268,754</b>	<b>14,476,905</b>
股息和其他投資收入之扣繳稅額	0	0	0	0
<b>稅後期間利益/(虧損)</b>	<b>(3,352,397)</b>	<b>(8,249,386)</b>	<b>268,754</b>	<b>14,476,905</b>
以買價計算重新估值之資產調整交易 之淨資產價值	£ 0	£ 0	£ 1,425,048	£ 0
<b>可贖回參加股東之資產增值/(減值)</b>	<b>£ (3,352,397)</b>	<b>£ (8,249,386)</b>	<b>£ 1,693,802</b>	<b>£ 14,476,905</b>

## 損益表(續)

### 英鎊長期債券基金

	截至西元2009年 6月30日	截至西元2008年 6月30日
<b>收入</b>		
利息及股息收入	£ 13,382,991	£ 14,579,980
銀行利息	54,228	433,447
其他收入	1,011	0
已實現可轉讓證券和信用機構存款淨 利潤/(虧損)	36,948,113	30,142,990
已實現金融衍生性工具淨利潤/(虧損)	42,421,799	60,414,615
已實現外幣淨利潤/(虧損)	(39,775,046)	(30,599,723)
未實現可轉讓證券和信用機構存款利 潤/(虧損)之淨變化量	(113,815,552)	(66,952,427)
未實現金融衍生性工具利潤/(虧損)之淨 變化量	(28,489,716)	(48,651,710)
未實現外幣利潤之淨變化量	67,558,211	15,709,879
總投資收入/(虧損)	(21,713,961)	(24,922,949)
<b>營運費用</b>		
顧問費	(673,006)	(891,256)
銷售服務費	0	0
行政費	(178,090)	(203,160)
保管費	(63,498)	(136,775)
查核費及稅項	(22,199)	(8,086)
律師費	(14,555)	(12,253)
印刷費	(7,245)	(2,911)
登記費	(52,330)	(31,220)
其他費用	(315,023)	(8,448)
總費用	(1,325,946)	(1,294,109)
投資顧問退款	0	0
淨營運費用	(1,325,946)	(1,294,109)
<b>淨投資收入/(虧損)</b>	<b>(23,039,907)</b>	<b>(26,217,058)</b>
<b>財務成本</b>		
利息支出	(11,638)	0
可贖回參加股東之分配額	(1,525,481)	(1,817,574)
<b>總財務成本</b>	<b>(1,537,119)</b>	<b>0</b>
<b>稅前期間利益/(虧損)</b>	<b>(24,577,026)</b>	<b>(28,034,632)</b>
股息和其他投資收入之扣繳稅額	0	0
<b>稅後期間利益/(虧損)</b>	<b>(24,577,026)</b>	<b>(28,034,632)</b>
以買價計算重新估值之資產調整交易 之淨資產價值	£ 2,307,814	£ 0
<b>可贖回參加股東之資產增值/(減值)</b>	<b>£ (22,269,212)</b>	<b>£ (28,034,632)</b>