

# Composition of Dividend Distribution

## 基金配息組成

PIMCO Funds: Global Investors Series plc

PIMCO多元收益債券基金- M級類別月收息強化股份

(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)

Record Date 基準日	Ex-Dividend Date 除息日	Dividend Per Share (USD) 每單位配息金額 (美元)	% of Distribution from Net Distributable Income <sup>1</sup> 可分配淨利益 / 配息(%) <sup>1</sup>	% of Distribution from Capital 本金 / 配息(%)
2023/05/24	2023/05/25	0.034645	72.84%	27.16%
2023/06/28	2023/06/29	0.041391	71.73%	28.27%
2023/07/27	2023/07/28	0.036155	71.31%	28.69%
2023/08/29	2023/08/30	0.035163	70.78%	29.22%
2023/09/27	2023/09/28	0.035883	73.33%	26.67%
2023/10/27	2023/10/30	0.036381	71.73%	28.27%
2023/11/28	2023/11/29	0.037374	73.79%	26.21%
2023/12/27	2023/12/28	0.036513	73.11%	26.89%
2024/01/29	2024/01/30	0.038923	73.80%	26.20%
2024/02/27	2024/02/28	0.038086	74.18%	25.82%
2024/03/26	2024/03/27	0.036716	74.01%	25.99%
2024/04/26	2024/04/29	0.045397	75.44%	24.56%

<sup>1</sup> Distributable Income includes interests and dividends.  
可分配收益包括股利和利息。

"Net Distributable Income" is Distributable Income net of fund expenses, Net Realized Gains are not included in Net Distributable Income.

「可分配淨利益」為可分配收益扣除基金應負擔之相關成本費用，但不包括淨已實現資本利得。

PIMCO Funds: Global Investors Series plc 是一傘型基金形態之可變資本開放式投資公司，並根據愛爾蘭法例，以註冊編號276928註冊成立之有限責任公司。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理

本境外基金經金管會核准或同意生效，均不表示絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。台灣有責任了解及遵守任何相關司法管轄區域的所有適用法律及規則。

根據可轉讓證券集體投資計劃 (UCITS) 規例成立的傘型基金，旗下會再有不同的基金投資於多種投資項目，包括但不限於固定收益工具、證券及金融衍生工具。每檔基金均有不同的投資目標及/或風險概況。

基金可主要投資於不同類型的固定收益工具。

基金可廣泛地投資於或會涉及額外風險 (例如：市場、交易對手、流動性、槓桿及波動性風險) 的金融衍生工具。

部份基金或會廣泛地使用衍生工具以實現投資目標，包括較為複雜的衍生工具，這可能導致基金資產淨值的波動性增加。在不利情況下，基金使用衍生工具作對沖目的或會變得無效，而基金可能因此蒙受重大損失。使用衍生工具可能導致槓桿、流動性、交易對手及評價風險上升。部份基金可投資於非投資等級證券，與評級較高的證券比較，其潛在的價格波動可能較高，而流動性可能較低。該等投資須承受利率、信貸及降級風險。部份基金或須承受投資於可能較為波動的新興證券市場及新興市場貨幣的風險，以及投資於單一或限量市場或行業的集中風險。

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，且對利率變動的敏感度甚高，故非投資等級債券基金可能會因利率上升、市場流動性下降，或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。非投資等級債券基金不適合無法承擔相關風險之投資人。投資人投資以非投資等級債券為訴求之基金不宜占其投資組合過高之比重。非投資等級債券基金適合承受較高風險之非保守型投資人。

基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動，投資人於配息時應注意基金淨值之變動。就收息強化股份而言，本基金得依數量從本金中支付股息，並計算股份類別貨幣對沖所產生的收益率差額 (構成以本金分配)。收息強化股份應支付的管理費及其他費用亦可從收息強化股份的本金中扣除，導致用作分配股息的可供配收入增加，因此，收息強化股份實際上是從本金中撥付股息。這可能導致收息強化股份的每股資產淨值即時減少。數據以最近曆年年底以來的分配為基礎，並不包括特別現金股息。配息型基金的配息可能由基金的收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，可能導致原始投資金額減損；且基金進行配息前未先扣除應負擔之相關費用。基金近12個月內由本金支付配息之相關資料，投資人可至本公司網站查詢。涉及從基金本金中支付配息的任何分配，或會導致基金每股資產淨值立即下降。基金投資所涉及的風險 (例如：市場、交易對手、流動性、波動性及槓桿風險) 可能導致全部損失或全部投資金額。匯率相關費用可能對基金淨值或收益產生不利影響。

本文提及之經濟走勢預測不必然代表任何基金之績效，基金投資風險請詳閱基金公開說明書。投資人申購本基金係持有基金受益憑證，而非本文提及之投資資產或標的。投資人應留意衍生性工具/證券相關商品等槓桿投資策略所可能產生之投資風險 (詳見公開說明書或投資人須知)。基金係經專案豁免持有衍生性商品限制之基金。由於使用衍生性商品可能產生額外的部位風險造成基金淨值高度波動及衍生其他風險，全球非投資等級債券基金、多元收益債券基金、新興市場債券基金、新興市場本地貨幣債券基金、總回報債券基金、美國非投資等級債券基金、全球實質回報債券基金、全球投資級別債券基金、美國股票增益基金、全球債券(美國除外)基金、全球債券基金及歐元債券基金之總曝險將以相對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過可供比較之指標投資組合之VaR值的兩倍。短期債券基金、絕對收益債券基金及動態多元資產基金之總曝險將以絕對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過基金淨資產價值之20%。投資人因不同時間進場，將有不同之投資績效，過去之績效亦不代表未來績效之保證。基金投資涉及投資新興市場部份，因其波動性與風險程度可能較高，且其政治與經濟情勢穩定度可能低於已開發國家，也可能使資產價值受不同程度之影響。此外，依金管會規定，境外基金投資於中國大陸證券市場僅限掛牌上市有價證券及銀行間債券市場為限，且投資前述有價證券總金額不得超過基金淨資產價值之20%；基金投資地區包含中國大陸及香港，基金淨值可能因為中國大陸地區之法令、政治或經濟環境改變而受不同程度之影響。投資前請詳閱基金公開說明書有關投資風險之說明。有關基金應負擔之費用 (境外基金含分銷費用) 已揭露於基金之公開說明書或投資人須知中，投資人可至<http://www.pimco.com.tw>或境外基金資訊觀測站<http://www.fundclear.com.tw>查詢。

在極端情況下，基金的價值可能顯著低於投資本金，而在最壞的情況下，甚至可能失去全部投資價值。投資涉及風險，台端的投資可能會蒙受重大損失。投資價值及其任何收入可升可跌。投資者不應單憑本文件資料而作出投資決定。除非向台端銷售的中介人認為有關產品適合台端，並已說明產品如何符合台端的投資目標，否則台端不應作出投資。過往表現並非未來業績的保證或可靠指標，且不保證未來將可取得類似的回報。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理。本公司地址為台北市信義區忠孝東路五段68號40樓，電話為(02) 8729-5500，經主管機關核准之營業執照字號為 (112) 金管投顧新字第015號。

本文件及其所述產品及服務僅供中華民國投資人使用。本文件屬於一般性質且僅作參考用途。本文件並不招攬、募集或推薦任何證券、投資管理或諮詢服務。本文件並不構成投資、稅務或法律意見。本文件由品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司發行，並未經中華民國金融監督管理委員會審閱。在未經書面核准的情況下，本文件任何部分概不可以任何方式複製、或於任何其他刊物轉載。PIMCO是Allianz Asset Management of America LLC在美國和全球各地的商標。品浩是Allianz Asset Management of America LLC在亞洲各地的註冊商標。© 2024, PIMCO。

# Composition of Dividend Distribution

## 基金配息組成

PIMCO Funds: Global Investors Series plc

PIMCO多元收益債券基金- BM級類別月收益強化股份

(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)

Record Date 基準日	Ex-Dividend Date 除息日	Dividend Per Share (USD) 每單位配息金額 (美元)	% of Distribution from Net Distributable Income <sup>1</sup> 可分配淨利益 / 配息 (%) <sup>1</sup>	% of Distribution from Capital 本金 / 配息 (%)
2023/05/24	2023/05/25	0.040559	55.29%	44.71%
2023/06/28	2023/06/29	0.048573	53.61%	46.39%
2023/07/27	2023/07/28	0.043137	53.73%	46.27%
2023/08/29	2023/08/30	0.040973	51.74%	48.26%
2023/09/27	2023/09/28	0.042103	56.30%	43.70%
2023/10/27	2023/10/30	0.042841	53.91%	46.09%
2023/11/28	2023/11/29	0.044004	57.29%	42.71%
2023/12/27	2023/12/28	0.042892	56.12%	43.88%
2024/01/29	2024/01/30	0.044813	56.43%	43.57%
2024/02/27	2024/02/28	0.044529	57.74%	42.26%
2024/03/26	2024/03/27	0.043206	57.75%	42.25%
2024/04/26	2024/04/29	0.053582	60.21%	39.79%

<sup>1</sup> Distributable Income includes interests and dividends.  
可分配收益包括股利和利息。

"Net Distributable Income" is Distributable Income net of fund expenses, Net Realized Gains are not included in Net Distributable Income.

「可分配淨利益」為可分配收益扣除基金應負擔之相關成本費用，但不包括淨已實現資本利得。

PIMCO Funds: Global Investors Series plc 是一傘型基金形態之可變資本開放式投資公司，並根據愛爾蘭法例，以註冊編號276928註冊成立之有限責任公司。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理

本境外基金經金管會核准或同意生效，均不表示絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。台灣有責任了解及遵守任何相關司法管轄區域的所有適用法律及規則。

根據可轉讓證券集體投資計劃（UCITS）規例成立的傘型基金，旗下會再有不同的基金投資於多種投資項目，包括但不限於固定收益工具、證券及金融衍生工具。每檔基金均有不同的投資目標及/或風險概況。

基金可廣泛地投資於或會涉及額外風險（例如：市場、交易對手、流動性、槓桿及波動性風險）的金融衍生工具。

部份基金或會廣泛地使用衍生工具以實現投資目標，包括較為複雜的衍生工具，這可能導致基金資產淨值的波動性增加。在不利情況下，基金使用衍生工具作對沖目的或會變得無效，而基金可能因此蒙受重大損失。使用衍生工具可能導致槓桿、流動性、交易對手及評價風險上升。部份基金可投資於非投資等級證券，與評級較高的證券比較，其潛在的價格波動可能較高，而流動性可能較低。該等投資須承受利率、信貸及降級風險。部份基金或須承受投資於可能較為波動的新興證券市場及新興市場貨幣的風險，以及投資於單一或限量市場或行業的集中風險。

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，且對利率變動的敏感度甚高，故非投資等級債券基金可能會因利率上升、市場流動性下降，或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。非投資等級債券基金不適合無法承擔相關風險之投資人。投資人投資以非投資等級債券為訴求之基金不宜占其投資組合過高之比重。非投資等級債券基金適合承受較高風險之非保守型投資人。

基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動，投資人於配息時應注意基金淨值之變動。就收益強化股份而言，本基金得依數量從本金中支付配息，並計算股份類別貨幣對沖所產生的收益率差額（構成以本金分配）。收益強化股份應支付的管理費及其他費用亦可從收益強化股份的本金中扣除，導致用作分配配息的可分配收入增加，因此，收益強化股份實際上可能是從本金中撥付配息。這可能導致收益強化股份的每股資產淨值即時減少。數據以最近歷年底之分配為基礎，並不包括特別現金股息。配息型基金的配息可能由基金的收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，可能導致原始投資金額減損；且基金進行配息前未先扣除應負擔之相關費用。基金近12個月內由本金支付配息之相關資料，投資人可至本公司網站查詢。

涉及從基金本金中支付配息的任何分配，或會導致基金每股資產淨值立即下降。基金投資所涉及的風險（例如：市場、交易對手、流動性、波動性及槓桿風險）可能導致台灣損失部份或全部投資金額。匯率相關費用可能对基金淨值或收益產生不利影響。

本文提及之經濟走勢預測不必然代表任何基金之績效，基金投資風險請詳閱基金公開說明書。投資人申購本基金係持有基金受益憑證，而非本文提及之投資資產或標的。投資人應留意衍生性工具/證券相關商品等槓桿投資策略所可能產生之投資風險（詳見公開說明書或投資人須知）。

基金係經專案豁免持有衍生性商品限制之基金。由於使用衍生性商品可能產生額外的部位風險造成基金淨值高度波動及衍生其他風險，全球非投資等級債券基金、多元收益債券基金、新興市場債券基金、新興市場本地貨幣債券基金、總回報債券基金、美國非投資等級債券基金、全球實質回報債券基金、全球投資級別債券基金、美國股票增益基金、全球債券(美國除外)基金、全球債券基金及歐元債券基金之總曝險將以相對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過可供比較之指標投資組合之VaR值的兩倍。短年期債券基金、絕對收益債券基金及動態多元資產基金之總曝險將以絕對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過基金淨資產價值之20%。投資人因不同時間進場，將有不同之投資績效，過去之績效亦不代表未來績效之保證。基金投資涉及投資新興市場部份，因其波動性與風險程度可能較高，且其政治與經濟情勢穩定度可能低於已開發國家，也可能使資產價值受不同程度之影響。此外，依金管會規定，境外基金投資於中國大陸證券市場僅限掛牌上市有價證券及銀行間債券市場為限，且投資前述有價證券總金額不得超過基金淨資產價值之20%；基金投資地區包含中國大陸及香港，基金淨值可能因為中國大陸地區之法令、政治或經濟環境改變而受不同程度之影響。投資人請詳閱基金公開說明書有關投資風險之說明。有關基金應負擔之費用（境外基金含分銷費用）已揭露於基金之公開說明書或投資人須知中，投資人可至<http://www.pimco.com.tw>或境外基金資訊觀測站<http://www.fundclear.com.tw>查詢。

在極端情況下，基金的價值可能顯著低於投資本金，而在最壞的情況下，甚至可能失去全部投資價值。投資涉及風險，台端的投資可能會蒙受重大損失。投資價值及其任何收入可升可跌。投資者不應單憑本文件資料而作出投資決定。

除非向台灣銷售的中介人認為有關產品適合台端，並已說明產品如何符合台端的投資目標，否則台端不應作出投資。過往表現並非未來業績的保證或可靠指標，且不保證未來將可取得類似的回報。

投資於3年期後收級別，申購時不須支付申購手續費，然投資人若於申購後36個月內買回時須支付買回單位淨值金額之3.00%-0.25%之遞延銷售手續費，其適用費率則依持有之期間而不同，將由3.00%遞減，每持有滿3個月(1季)遞減0.25%，持有滿36個月即免收遞延銷售手續費，遞延銷售手續費將自買回款項中扣除。手續費雖可遞延收取，惟每年仍需支付1%的分銷費，可能造成實際負擔費用增加。分銷費之計算方式請詳公開說明書。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理。本公司地址為台北市信義區忠孝東路五段68號40樓，電話為(02) 8729-5500，經主管機關核准之營業執照字號為(112)金管投顧新字第015號。

本文件及其所述產品及服務僅供中華民國投資人使用。本文件屬於一般性質且僅作參考用途。本文件並不招攬、募集或推薦任何證券、投資管理或諮詢服務。本文件並不構成投資、稅務或法律意見。本文件由品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司發行，並未經中華民國金融監督管理委員會審閱。在其他經書面核准的情況下，本文件任何部分概不可以任何方式複製，或於任何其他刊物轉載。PIMCO是Allianz Asset Management of America LLC.在美國和全球各地的商標。品浩是Allianz Asset Management of America LLC.在亞洲各地的註冊商標。© 2024, PIMCO。

# Composition of Dividend Distribution

## 基金配息組成

PIMCO Funds: Global Investors Series plc

PIMCO多元收益債券基金- M級類別(穩定月息股份)

(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)

Record Date 基準日	Ex-Dividend Date 除息日	Dividend Per Share (USD) 每單位配息金額 (美元)	% of Distribution from Net Distributable Income <sup>1</sup> 可分配淨利益 / 配息(%) <sup>1</sup>	% of Distribution from Capital 本金 / 配息(%)
2023/12/27	2023/12/28	0.075000	9.55%	90.45%
2024/01/29	2024/01/30	0.075000	43.59%	56.41%
2024/02/27	2024/02/28	0.075000	89.00%	11.00%
2024/03/26	2024/03/27	0.075000	100.00%	0.00%
2024/04/26	2024/04/29	0.075000	89.33%	10.67%

<sup>1</sup> Distributable Income includes interests and dividends.  
可分配收益包括股利和利息。

"Net Distributable Income" is Distributable Income net of fund expenses, Net Realized Gains are not included in Net Distributable Income.

「可分配淨利益」為可分配收益扣除基金應負擔之相關成本費用，但不包括淨已實現資本利得。

PIMCO Funds: Global Investors Series plc 是一傘型基金形態之可變資本開放式投資公司，並根據愛爾蘭法例，以註冊編號276928註冊成立之有限責任公司。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理

本境外基金經管會核准或同意生效，均不表示絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。台灣有責任了解及遵守任何相關司法管轄區域的所有適用法律及規則。

根據可轉讓證券集體投資計劃 (UCITS) 規則成立的傘型基金，旗下會再有不同的基金投資於多種投資項目，包括但不限於固定收益工具、證券及金融衍生工具。每檔基金均有不同的投資目標及/或風險概況。

基金可廣泛地投資於或會涉及額外風險 (例如：市場、交易對手、流動性、槓桿及波動性風險) 的金融衍生工具。

部份基金或會廣泛地使用衍生工具以實現投資目標，包括較為複雜的衍生工具，這可能導致基金資產淨值的波動性增加。在不利情況下，基金使用衍生工具作對沖目的或會變得無效，而基金可能因此蒙受重大損失。使用衍生工具可能導致槓桿、流動性、交易對手及評價風險上升。部份基金可投資於非投資等級證券，與評級較高的證券比較，其潛在的價格波動可能較高，而流動性可能較低。該等投資須承受利率、信貸及降級風險。部份基金或須承受投資於可能較為波動的新興證券市場及新興市場貨幣的風險，以及投資於單一或限量市場或行業的集中風險。

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，且對利率變動的敏感度甚高，故非投資等級債券基金可能會因利率上升、市場流動性下降，或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。非投資等級債券基金不適合無法承擔相關風險之投資人。投資人投資於非投資等級債券為祈求之基金不宜占其投資組合過高之比重。非投資等級債券基金適合承受較高風險之非保守型投資人。基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動，投資人於配息時應注意基金淨值之變動。就收息強化股份而言，本基金得依據量從本金中支付配息，並計算股份類別貨幣對沖所產生的收益率差額 (構成以本金分配)。收息強化股份應支付的管理費及其他費用亦可從收息強化股份的本金中扣除，導致用作分配應付的可分配收入增加，因此，收息強化股份實際上可能是從本金中撥付配息。這可能導致收息強化股份的每股資產淨值即時減少。數據以最近曆年年底以來的分配為基礎，並不包括特別現金股息。配息型基金的配息可能由基金的收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，可能導致原始投資金額減損；且基金進行配息前未先扣除應負擔之相關費用。基金近12個月內由本金支付配息之相關資料，投資人可至本公司網站查詢。涉及從基金本金中支付配息的任何分配，或會導致基金每股資產淨值立即下降。基金投資所涉及的風險 (例如：市場、交易對手、流動性、波動性及槓桿風險) 可能導致台灣損失部份或全部投資金額。匯率相關費用可能對基金淨值或收益產生不利影響。

本文提及之經濟走勢預測不必然代表任何基金之績效，基金投資風險請詳閱基金公開說明書。投資人申購本基金係持有基金受益憑證，而非本文提及之投資資產或標的。投資人應留意衍生性工具/證券相關商品等槓桿投資策略所可能產生之投資風險 (詳見公開說明書或投資人須知)。基金係經專家豁免持有衍生性商品限制之基金。由於使用衍生性商品可能產生額外的部位風險造成基金淨值高度波動及衍生其他風險，全球非投資等級債券基金、多元收益債券基金、新興市場債券基金、新興市場本地貨幣債券基金、總回報債券基金、美國非投資等級債券基金、全球實質回報債券基金、全球投資級別債券基金、美國股票增益基金、全球債券(美國除外)基金、全球債券基金及歐元債券基金之總曝險將以相對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過可供比較之指標投資組合之VaR值的兩倍。短年期債券基金、絕對收益債券基金及動態多元資產基金之總曝險將以絕對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過基金淨資產價值之20%。投資人因不同時間進場，將有不同之投資績效，過去之績效亦不代表未來績效之保證。基金投資涉及投資新興市場部份，因其波動性與風險程度可能較高，且其政治與經濟情勢穩定度可能低於已開發國家，也可能使資產價值受不同程度之影響。此外，依金管會規定，境外基金投資於中國大陸證券市場僅限掛牌上市有價證券及銀行間債券市場為限，且投資前述有價證券總金額不得超過基金淨資產價值之20%；基金投資地區包含中國大陸及香港，基金淨值可能因為中國大陸地區之法令、政治或經濟環境改變而受不同程度之影響。投資前請詳閱基金公開說明書有關投資風險之說明。有關基金應負擔之費用 (境外基金含分銷費用) 已揭露於基金之公開說明書或投資人須知中，投資人可至 <http://www.pimco.com.tw> 或境外基金資訊觀測站 <http://www.fundclear.com.tw> 查詢。

在極端情況下，基金的價值可能顯著低於投資本金，而在最壞的情況下，甚至可能失去全部投資價值。投資涉及風險，台端的投資可能會蒙受重大損失。投資價值及其任何收入可升可跌。投資者不應單憑本文件資料而作出投資決定。除非向台灣銷售的中介人認為有關產品適合台端，並已說明產品如何符合台端的投資目標，否則台端不應作出投資。過往表現並非未來業績的保證或可靠指標，且不保證未來將可取得類似的回報。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理。本公司地址為台北市信義區忠孝東路五段68號40樓，電話為(02) 8729-5500，經主管機關核准之營業執照字號為(112)金管投顧新字第015號。

本文件及其所述產品及服務僅供中華民國投資人使用。本文件屬於一般性性質僅作參考用途。本文件並不招攬、募集或推薦任何證券、投資管理或諮詢服務。本文件並不構成投資、稅務或法律意見。本文件由品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司發行，並未經中華民國金融監督管理委員會審閱。在未經書面核准的情況下，本文件任何部分概不可以任何方式複製，或於任何其他刊物轉載。PIMCO是Allianz Asset Management of America LLC.在美國和全球各地的商標。品浩是Allianz Asset Management of America LLC.在亞洲各地的註冊商標。© 2024，PIMCO。



# Composition of Dividend Distribution

## 基金配息組成

PIMCO Funds: Global Investors Series plc

PIMCO多元收益債券基金- BM級類別(穩定月收息股份)

(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)

Record Date 基準日	Ex-Dividend Date 除息日	Dividend Per Share (USD) 每單位配息金額 (美元)	% of Distribution from Net Distributable Income <sup>1</sup> 可分配淨利益 / 配息(%) <sup>1</sup>	% of Distribution from Capital 本金 / 配息(%)
2023/12/27	2023/12/28	0.075000	7.00%	93.00%
2024/01/29	2024/01/30	0.075000	32.86%	67.14%
2024/02/27	2024/02/28	0.074999	67.85%	32.15%
2024/03/26	2024/03/27	0.075000	100.00%	0.00%
2024/04/26	2024/04/29	0.075000	46.18%	53.82%

<sup>1</sup> Distributable Income includes interests and dividends.  
可分配收益包括股利和利息。

"Net Distributable Income" is Distributable Income net of fund expenses, Net Realized Gains are not included in Net Distributable Income.

「可分配淨利益」為可分配收益扣除基金應負擔之相關成本費用，但不包括淨已實現資本利得。

PIMCO Funds : Global Investors Series plc 是一傘型基金形態之可變資本開放式投資公司，並根據愛爾蘭法律，以註冊編號276928註冊成立之有限責任公司。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理

本境外基金經金管會核准或同意生效，均不表示保證無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。台灣有責任了解及遵守任何相關司法管轄區域的所有適用法律及規則。

根據可轉讓證券集體投資計劃 (UCITS) 規則成立的傘型基金，旗下會再有不同的基金投資於多種投資項目，包括但不限於固定收益工具、證券及金融衍生工具。每檔基金均有不同的投資目標及/或風險概況。

基金可主要投資於不同類型的固定收益工具。

基金可廣泛地投資於或會涉及額外風險 (例如：市場、交易對手、流動性、槓桿及波動性風險) 的金融衍生工具。

部份基金或會廣泛地使用衍生工具以實現投資目標，包括較為複雜的衍生工具，這可能導致基金資產淨值的波動性增加。在不利情況下，基金使用衍生工具作對沖目的或會變得無效，而基金可能因此蒙受重大損失。使用衍生工具可能導致槓桿、流動性、交易對手及評價風險上升。部份基金可投資於非投資等級證券，與評級較高的證券比較，其潛在的價格波動可能較高，而流動性可能較低。該等投資須承受利率、信貸及降級風險。部份基金或須承受投資於可能較為波動的新興證券市場及新興市場貨幣的風險，以及投資於單一或限量市場或行業的集中風險。

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，且對利率變動的敏感度甚高，故非投資等級債券基金可能因利率上升、市場流動性下降，或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。非投資等級債券基金不適合無法承擔相關風險之投資人。投資人投資以非投資等級債券為訴求之基金不宜占其投資組合過高之比重。非投資等級債券基金適合承受較高風險之非保守型投資人。

基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動，投資人於配息時應注意基金淨值之變動。就收息強化股份而言，本基金得依據其從本金中支付股息，並計算股份類別實得對沖所產生的收益率差額 (補成以本金分配)。收息強化股份應支付的管理費及其他費用亦可從收息強化股份的本金中扣除，導致用作分配股息的可分配收入增加，因此，收息強化股份實際上可能是從本金中撥付股息。這可能導致收息強化股份的每股資產淨值即時減少。數據以最近曆年年底以來的分配為基礎，並不包括特別現金股息。配息型基金的配息可能由基金的收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，可能導致原始投資金額減損；且基金進行配息前未先扣除應負擔之相關費用。基金近12個月內由本金支付配息之相關資料，投資人可至本公司網站查詢。涉及從基金本金中支付配息的任何分配，或會導致基金每股資產淨值立即下降。基金投資所涉及的風險 (例如：市場、交易對手、流動性、波動性及槓桿風險) 可能導致台灣損失部份或全部投資金額。匯率相關費用可能對基金淨值或收益產生不利影響。

本文提及之經濟走勢預測不必然代表任何基金之績效，基金投資風險請詳閱基金公開說明書。投資人申購本基金係持有基金受益憑證，而非本文提及之投資資產或標的。投資人應留意衍生性工具/證券相關商品等槓桿投資策略所可能產生之投資風險 (詳見公開說明書或投資人須知)。基金係經專案豁免持有衍生性商品限制之基金。由於使用衍生性商品可能產生額外的部位風險造成基金淨值高度波動及衍生其他風險，全球非投資等級債券基金、多元收益債券基金、新興市場債券基金、新興市場本地貨幣債券基金、總回報債券基金、美國非投資等級債券基金、全球實質回報債券基金、全球投資級別債券基金、美國股票權益基金、全球債券(美國除外)基金、全球債券基金及歐元債券基金之總風險將以相對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過可供比較之指標投資組合之VaR值的兩倍。

短年期債券基金、絕對收益債券基金及動態多元資產基金之總風險將以絕對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過基金淨資產價值之20%。投資人因不同時間進場，將有不同之投資績效，過去之績效亦不代表未來績效之保證。基金投資涉及投資新興市場部份，因其波動性與風險程度可能較高，且其政治與經濟情勢穩定度可能低於已開發國家，也可能使資產價值受不同程度之影響。此外，依金管會規定，境外基金投資於中國大陸證券市場僅限掛牌上市有價證券及銀行間債券市場為限，且投資前述有價證券總金額不得超過基金淨資產價值之20%；基金投資地區包含中國大陸及香港，基金淨值可能因為中國大陸地區之法令、政治或經濟環境改變而受不同程度之影響。投資前請詳閱基金公開說明書有關投資風險之說明。有關基金應負擔之費用 (境外基金含分銷費用) 已揭露於基金之公開說明書或投資人須知中，投資人可至<http://www.pimco.com>或境外基金資訊觀測站<http://www.fundclear.com>查詢。

在極端情況下，基金的價值可能顯著低於投資本金，而在最壞的情況下，甚至可能失去全部投資價值。投資涉及風險，台端的投資可能會蒙受重大損失。投資價值及其任何收入可升可跌。投資者不應單憑本文件資料而作出投資決定。除非向台灣銷售的中介人認為有關產品適合台端，並已說明產品如何符合台端的投資目標，否則台端不應作出投資。過往表現並非未來業績的保證或可靠指標，且不保證未來將可取得類似的回報。

投資於3年期後收級別，申購時不須支付申購手續費，然投資人若於申購後36個月內買回時須支付買回單位淨值金額之3.00%-0.25%之遞延銷售手續費，其適用費率則依持有之期間而不同，將由3.00%逐季遞減，每持有滿3個月(1季)遞減0.25%，持有滿36個月即免收遞延銷售手續費，遞延銷售手續費將自買回款項中扣除，手續費雖可遞延收取，惟每年仍需支付1%的分銷費，可能造成實際負擔費用增加。分銷費之計算方式詳請公開說明書。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理。本公司地址為台北市信義區忠孝東路五段68號40樓，電話為(02) 8729-5500，經主管理機關核准之營業執照字號為(112)金管投顧新字第015號。本文件及其所述產品及服務僅供中華民國投資人使用。本文件屬於一般性質且僅作參考用途。本文件並不招攬、募集或推薦任何投資、投資管理或諮詢服務。本文件並不構成投資、稅務或法律意見。本文件由品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司發行並未經中華民國金融監督管理委員會審閱。在未經書面核准的情況下，本文件任何部分概不可以任何方式複製或於任何其他刊物轉載。PIMCO是Allianz Asset Management of America LLC.在美國和全球各地的商標。品浩是Allianz Asset Management of America LLC.在亞洲各地的註冊商標。© 2024, PIMCO。

# Composition of Dividend Distribution

## 基金配息組成

PIMCO Funds: Global Investors Series plc

PIMCO新興市場債券基金- M級類別月收息強化股份

(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)

Record Date 基準日	Ex-Dividend Date 除息日	Dividend Per Share (USD) 每單位配息金額 (美元)	% of Distribution from Net Distributable Income <sup>1</sup> 可分配淨利益 / 配息(%) <sup>1</sup>	% of Distribution from Capital 本金 / 配息(%)
2023/05/24	2023/05/25	0.034079	74.41%	25.59%
2023/06/28	2023/06/29	0.046418	76.51%	23.49%
2023/07/27	2023/07/28	0.036006	72.85%	27.15%
2023/08/29	2023/08/30	0.038561	74.81%	25.19%
2023/09/27	2023/09/28	0.037704	76.29%	23.71%
2023/10/27	2023/10/30	0.039127	75.79%	24.21%
2023/11/28	2023/11/29	0.039609	77.04%	22.96%
2023/12/27	2023/12/28	0.039457	76.60%	23.40%
2024/01/29	2024/01/30	0.044445	78.48%	21.52%
2024/02/27	2024/02/28	0.042817	78.47%	21.53%
2024/03/26	2024/03/27	0.038460	76.59%	23.41%
2024/04/26	2024/04/29	0.048764	78.33%	21.67%

<sup>1</sup> Distributable Income includes interests and dividends.  
可分配收益包括股利和利息。

"Net Distributable Income" is Distributable Income net of fund expenses, Net Realized Gains are not included in Net Distributable Income.

「可分配淨利益」為可分配收益扣除基金應負擔之相關成本費用，但不包括淨已實現資本利得。

PIMCO Funds : Global Investors Series plc 是一基金形態之可變資本開放式投資公司，並根據愛爾蘭法例，以註冊編號276928註冊成立之有限責任公司。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理

本境外基金經管會核准或同意生效，均不表示絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。台灣有責任了解及遵守任何相關司法管轄區域的所有適用法律及規則。

根據可轉讓證券集體投資計劃 (UCITS) 規例成立的傘型基金，旗下會再有不同的基金投資於多種投資項目，包括但不限於固定收益工具、證券及金融衍生工具。每檔基金均有不同的投資目標及／或風險概況。

基金可主要投資於不同類型的固定收益工具。

基金可廣泛地投資於或會涉及額外風險 (例如：市場、交易對手、流動性、槓桿及波動性風險) 的金融衍生工具。

部份基金或會廣泛地使用衍生工具以實現投資目標，包括較為複雜的衍生工具，這可能導致基金資產淨值的波動性增加。在不利情況下，基金使用衍生工具作對沖目的或會變得無效，而基金可能因此蒙受重大損失。使用衍生工具可能導致槓桿、流動性、交易對手及評價風險上升。部份基金可投資於非投資等級證券，與評級較高的證券比較，其潛在的價格波動可能較高，而流動性可能較低。該等投資須承受利率、信貸及降級風險。部份基金或須承受投資於可能較為波動的新興證券市場及新興市場貨幣的風險，以及投資於單一或限量市場或行業的集中風險。

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，且對利率變動的敏感度甚高，故非投資等級債券基金可能會因利率上升、市場流動性下降，或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。非投資等級債券基金不適合無法承擔相關風險之投資人。投資人投資以非投資等級債券為新求之基金不宜占其投資組合過高之比重。非投資等級債券基金適合能承受較高風險之非保守型投資人。

基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動，投資人於配息時應注意基金淨值之變動。就收息強化股份而言，本基金得依數量從本金中支付股息，並計算股份類別貨幣對沖所產生的收益率差額 (構成以本金分配)。收息強化股份應支付的管理費及其他費用亦可從收息強化股份的本金中扣除，導致用作分配股息的可分配收入增加，因此，收息強化股份實際上可能是從本金中撥付股息。這可能導致收息強化股份的每股資產淨值即時減少。數據以最近曆年年底以來的分配為基礎，並不包括特別現金股息。配息型基金的配息可能由基金的收益或本金中支付。任何涉及由本金支付的部份，可能導致原始投資金額減損；且基金進行配息前未先扣除應負擔之相關費用。基金近12個月內由本金支付配息之相關資料，投資人可至本公司網站查詢。涉及從基金本金中支付配息的任何分配，或會導致基金每股資產淨值立即下降。基金投資所涉及的風險 (例如：市場、交易對手、流動性、波動性及槓桿風險) 可能導致投資損失或全部投資金額。匯率相關費用可能對基金淨值或收益產生不利影響。

本文提及之經濟走勢預測不必然代表任何基金之績效，基金投資風險請詳閱基金公開說明書。投資人申購本基金係持有基金受益憑證，而非本文提及之投資資產或標的。投資人應留意衍生性工具 / 證券相關商品等槓桿投資策略所可能產生之投資風險 (詳見公開說明書或投資人須知)。

基金係經專案豁免持有衍生性商品限制之基金。由於使用衍生性商品可能產生額外的部位風險造成基金淨值高度波動及衍生其他風險，全球非投資等級債券基金、多元收益債券基金、新興市場債券基金、新興市場本地貨幣債券基金、總回報債券基金、美國非投資等級債券基金、全球實質回報債券基金、全球投資級別債券基金、美國股票權益基金、全球債券 (美國除外) 基金、全球債券基金及歐元債券基金之總曝險將以相對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過可供比較之指標投資組合之VaR值的兩倍。短年期債券基金、絕對收益債券基金及動態多元資產基金之總曝險將以絕對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過基金淨資產價值之20%。投資人因不同時間進場，將有不同之投資績效，過去之績效亦不代表未來績效之保證。基金投資涉及投資新興市場部份，因其波動性與風險程度可能較高，且其政治與經濟情勢穩定度可能低於已開發國家，也可能使資產價值受不同程度之影響。此外，依金管會規定，境外基金投資於中國大陸證券市場僅限掛牌上市有價證券及銀行間債券市場為限，且投資前述有價證券總金額不得超過基金淨資產價值之20%；基金投資地區包含中國大陸及香港，基金淨值可能因為中國大陸地區之法令、政治或經濟環境改變而受不同程度之影響。投資前請詳閱基金公開說明書有關投資風險之說明。有關基金應負擔之費用 (境外基金含分銷費用) 已揭露於基金之公開說明書或投資人須知中，投資人可至 <http://www.pimco.com.tw> 或境外基金資訊觀測站 <http://www.fundclear.com.tw> 查詢。

在極端情況下，基金的價值可能顯著低於投資本金，而在最壞的情況下，甚至可能失去全部投資價值。投資涉及風險，台端的投資可能會蒙受重大損失。投資價值及其任何收入可升可跌。投資者不應單憑本文件資料而作出投資決定。除非向台灣銷售的中介人認為有關產品適合台灣，並已說明產品如何符合台端的投資目標，否則台灣不應作出投資。過往表現並非未來業績的保證或可靠指標，且不保證未來將可取得類似的回報。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理。本公司地址為台北市信義區忠孝東路五段68號40樓，電話為(02) 8729-5500，經主管機關核准之營業執照字號為 (112) 金管投顧新字第015號。

本文件及其所述產品及服務僅供中華民國投資人使用。本文件屬於一般性質且僅作參考用途。本文件並不招攬、募集或推薦任何證券、投資管理或諮詢服務。本文件並不構成投資、稅務或法律意見。本文件由品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司發行，並未經中華民國金融監督管理委員會審閱。在未經書面核准的情況下，本文件任何部分概不可以任何方式複製或於任何其他刊物轉載。PIMCO是Allianz Asset Management of America LLC在美國和全球各地的商標。品浩是Allianz Asset Management of America LLC。在亞洲各地的註冊商標。© 2024 · PIMCO。

# Composition of Dividend Distribution

## 基金配息組成

PIMCO Funds: Global Investors Series plc

PIMCO新興市場債券基金- BM級類別月收息強化股份

(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)

Record Date 基準日	Ex-Dividend Date 除息日	Dividend Per Share (USD) 每單位配息金額 (美元)	% of Distribution from Net Distributable Income <sup>1</sup> 可分配淨利益 / 配息(%) <sup>1</sup>	% of Distribution from Capital 本金 / 配息(%)
2023/05/24	2023/05/25	0.046181	59.51%	40.49%
2023/06/28	2023/06/29	0.062137	62.48%	37.52%
2023/07/27	2023/07/28	0.048460	56.91%	43.09%
2023/08/29	2023/08/30	0.052242	60.55%	39.45%
2023/09/27	2023/09/28	0.050513	62.25%	37.75%
2023/10/27	2023/10/30	0.052093	61.26%	38.74%
2023/11/28	2023/11/29	0.052954	63.43%	36.57%
2023/12/27	2023/12/28	0.052784	62.79%	37.21%
2024/01/29	2024/01/30	0.059716	65.96%	34.04%
2024/02/27	2024/02/28	0.057090	65.72%	34.28%
2024/03/26	2024/03/27	0.051232	62.72%	37.28%
2024/04/26	2024/04/29	0.065218	65.65%	34.35%

<sup>1</sup> Distributable Income includes interests and dividends.  
可分配收益包括股利和利息。

"Net Distributable Income" is Distributable Income net of fund expenses, Net Realized Gains are not included in Net Distributable Income.

「可分配淨利益」為可分配收益扣除基金應負擔之相關成本費用，但不包括淨已實現資本利得。

PIMCO Funds: Global Investors Series plc 是一隻基金形態之可變資本開放式投資公司，並根據愛爾蘭法律，以註冊編號276928註冊成立之有限責任公司。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理

本境外基金經金管會核准或同意生效，均不表示絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。本端有責任了解及遵守任何相關司法管轄區域的所有適用法律及規則。

根據可轉讓證券集體投資計劃 (UCITS) 規則成立的傘型基金，旗下會再有不同的基金投資於多種投資項目，包括但不限於固定收益工具、證券及金融衍生工具。每檔基金均有不同的投資目標及/或風險概況。

基金可主要投資於不同類型的固定收益工具。

基金可廣泛地投資於或會涉及額外風險 (例如：市場、交易對手、流動性、槓桿及波動性風險) 的金融衍生工具。

部份基金或會廣泛地使用衍生工具以實現投資目標，包括較為複雜的衍生工具，這可能導致基金資產淨值的波動性增加。在不利的情况下，基金使用衍生工具作對沖目的或會變得無效，而基金可能因此蒙受重大損失。使用衍生工具可能導致槓桿、流動性、交易對手及評價風險上升。部份基金可投資於非投資等級證券，與評級較高的證券比較，其潛在的價格波動可能較高，而流動性可能較低。該等投資須承受利率、信貸及降級風險。部份基金或須承受投資於可能較為波動的新興證券市場及新興市場貨幣的風險，以及投資於單一或限量市場或行業的集中風險。

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，且對利率變動的敏感度甚高，故非投資等級債券基金可能會因利率上升、市場流動性下降，或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。非投資等級債券基金不適合無法承擔相關風險之投資人。投資人投資以非投資等級債券為訴求之基金不宜占其投資組合過高之比重。非投資等級債券基金適合承受較高風險之非保守型投資人。

基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動，投資人於配息時應注意基金淨值之變動。就收息強化股份而言，本基金得依數量從本金中支付股息，並計算股份類別貨幣對沖所產生的收益率差額 (構成以本金分配)。收息強化股份應支付的管理費及其他費用亦可從收息強化股份的本金中扣除，導致用作分配股息的可分配收入增加，因此，收息強化股份實際上可能是從本金中撥付股息。這可能導致收息強化股份的每股資產淨值即時減少。數據以最近曆年年底以來的分配為基礎，並不包括特別現金股息。配息型基金的配息可能由基金的收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，可能導致原始投資金額減損；且基金進行配息前未先扣除應負擔之相關費用。基金近12個月內由本金支付配息之相關資料，投資人可至本公司網站查詢。涉及從基金本金中支付配息的任何分配，或會導致基金每股資產淨值立即下降。基金投資所涉及的風險 (例如：市場、交易對手、流動性、波動性及槓桿風險) 可能導致投資損失部份或全部投資金額。匯率相關費用可能對基金淨值或收益產生不利影響。

本文提及之經濟走勢預測不必然代表任何基金之績效，基金投資風險請詳閱基金公開說明書。投資人申購本基金係持有基金受益憑證，而非本文提及之投資資產或標的。投資人應留意衍生性工具/證券相關商品等槓桿投資策略所可能產生之投資風險 (詳見公開說明書或投資人須知)。基金係經專案豁免持有衍生性商品限制之基金。由於使用衍生性商品可能產生額外的部位風險造成基金淨值高度波動及衍生其他風險，全球非投資等級債券基金、多元收益債券基金、新興市場債券基金、新興市場本地貨幣債券基金、總回報債券基金、美國非投資等級債券基金、全球實質回報債券基金、全球投資級別債券基金、美國股票增益基金、全球債券(美國除外)基金、全球債券基金及歐元債券基金之總風險將以相對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過可供比較之指標投資組合之VaR值的兩倍。短中期債券基金、絕對收益債券基金及動態多元資產基金之總風險將以絕對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過基金淨資產價值之20%。投資人因不同時間進場，將有不同之投資績效，過去之績效亦不代表未來績效之保證。基金投資涉及投資新興市場部份，因其波動性與風險程度可能較高，且其政治與經濟情勢穩定度可能低於已開發國家，也可能使資產價值受不同程度之影響。此外，依金管會規定，境外基金投資於中國大陸證券市場僅限掛牌上市有價證券及銀行間債券市場為限，且投資前述有價證券總金額不得超過基金淨資產價值之20%；基金投資地區包含中國大陸及香港，基金淨值可能因為中國大陸地區之法令、政治或經濟環境改變而受不同程度之影響。投資前請詳閱基金公開說明書有關投資風險之說明。有關基金應負擔之費用 (境外基金含分銷費用) 已揭露於基金之公開說明書或投資人須知中，投資人可至<http://www.pimco.com.tw>或境外基金資訊觀測站<http://www.fundclear.com.tw>查詢。

在極端情況下，基金的價值可能顯著低於投資本金，而在最壞的情況下，甚至可能失去全部投資價值。投資涉及風險，台端的投資可能蒙受重大損失。投資價值及其任何收入可升可跌。投資者不應單憑本文件資料而作出投資決定。除非向台端銷售的中介人認為有關產品適合台端，並已說明產品如何符合台端的投資目標，否則台端不應作出投資。過往表現並非未來業績的保證或可靠指標，且不保證未來將可取得類似的回報。

投資於3年期後收級別，申購時不須支付申購手續費，然投資人若於申購後36個月內買回時須支付買回單位淨值金額之3.00%-0.25%之遞延銷售手續費，其適用費率則依持有之期間而不同，將由3.00%逐年遞減，每持有滿3個月(1季)遞減0.25%，持有滿36個月即免收遞延銷售手續費，遞延銷售手續費將自買回款項中扣除。手續費雖可遞延收取，惟每年仍需支付1%的分銷費，可能造成實際負擔費用增加。分銷費之計算方式詳請公開說明書。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理。本公司地址為台北市信義區忠孝東路五段68號40樓，電話為(02) 8729-5500，經主管機關核准之營業執照字號為 (112) 金管投顧新字第015號。

本文件及其所述產品及服務僅供中華民國投資人使用。本文件屬於一般性質且僅作參考用途。本文件並不招攬、募集或推薦任何證券、投資管理或諮詢服務。本文件並不構成投資、稅務或法律意見。本文件由品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司發行，並未經中華民國金融監督管理委員會審閱。在未經書面核准的情況下，本文件任何部分概不可以任何方式複製、或於任何其他刊物轉載。PIMCO是Allianz Asset Management of America LLC.在美國和全球各地的商標。品浩是Allianz Asset Management of America LLC.在亞洲各地的註冊商標。© 2024, PIMCO。



# Composition of Dividend Distribution

## 基金配息組成

PIMCO Funds: Global Investors Series plc

PIMCO新興市場債券基金- M級類別(穩定月收息股份)

(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)

Record Date 基準日	Ex-Dividend Date 除息日	Dividend Per Share (USD) 每單位配息金額 (美元)	% of Distribution from Net Distributable Income <sup>1</sup> 可分配淨利益 / 配息 (%) <sup>1</sup>	% of Distribution from Capital 本金 / 配息 (%)
2023/12/27	2023/12/28	0.092000	9.97%	90.03%
2024/01/29	2024/01/30	0.092000	44.01%	55.99%
2024/02/27	2024/02/28	0.092000	96.76%	3.24%
2024/03/26	2024/03/27	0.092000	100.00%	0.00%
2024/04/26	2024/04/29	0.092000	95.04%	4.96%

<sup>1</sup> Distributable Income includes interests and dividends.  
可分配收益包括股利和利息。

"Net Distributable Income" is Distributable Income net of fund expenses, Net Realized Gains are not included in Net Distributable Income.

「可分配淨利益」為可分配收益扣除基金應負擔之相關成本費用，但不包括淨已實現資本利得。

PIMCO Funds: Global Investors Series plc 是一傘型基金形態之可變資本開放式投資公司，並根據愛爾蘭法例，以註冊編號276928註冊成立之有限責任公司。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理

本境外基金經金管會核准或同意生效，均不表示絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。台灣有責任了解及遵守任何相關司法管轄區域的所有適用法律及規則。

根據可轉讓證券集體投資計劃 (UCITS) 規例成立的傘型基金，旗下會再有不同的基金投資於多種投資項目，包括但不限於固定收益工具、證券及金融衍生工具。每檔基金均有不同的投資目標及/或風險概況。基金可主要投資於不同類型的固定收益工具。

基金可廣泛地投資於或會涉及額外風險 (例如：市場、交易對手、流動性、槓桿及波動性風險) 的金融衍生工具。

部份基金或會廣泛地使用衍生工具以實現投資目標，包括較為複雜的衍生工具，這可能導致基金資產淨值的波動性增加。在不利情況下，基金使用衍生工具作對沖目的或會變得無效，而基金可能因此蒙受重大損失。使用衍生工具可能導致槓桿、流動性、交易對手及評價風險上升。部份基金可投資於非投資等級證券，與評級較高的證券比較，其潛在的價格波動可能較高，而流動性可能較低。該等投資須承受利率、信貸及降級風險。部份基金或須承受投資於可能較為波動的新興證券市場及新興市場貨幣的風險，以及投資於單一或限量市場或行業的集中風險。

由於非投資等級債券之信用評等未達投資等級或未經驗信用評等，且對利率變動的敏感度甚高，故非投資等級債券基金可能會因利率上升、市場流動性下降，或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。非投資等級債券基金不適合無法承擔相關風險之投資人。投資人投資於非投資等級債券為祈求之基金不宜占其投資組合過高之比重。非投資等級債券基金適合能承受較高風險之非保守型投資人。

基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動，投資人於配息時應注意基金淨值之變動。就收息強化股份而言，本基金得依資產從本金中支付股息，並計算股份類別貨幣對沖所產生的收益率差額 (構成以本金分配)。收息強化股份應支付的管理費及其他費用亦可從收息強化股份的本基金中扣除，導致用作分配股息的可分配收入增加。因此，收息強化股份實際上可能是從本金中撥付股息。這可能導致收息強化股份每股資產淨值即時減少。數據以最近曆年年底以來的分配為基礎，並不包括特別現金股息。配息型基金的配息可能由基金的收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，可能導致原始投資金額減損；且基金進行配息前未先扣除應負擔之相關費用。基金近12個月內由本金支付配息之相關資料，投資人可至本公司網站查詢。涉及從基金本金中支付配息的任何分配，或會導致基金每股資產淨值立即下降。基金投資所涉及的風險 (例如：市場、交易對手、流動性、波動性及槓桿風險) 可能導致台灣損失部份或全部投資金額。匯率相關費用可能對基金淨值或收益產生不利影響。

本文提及之經濟走勢預測不必然代表任何基金之績效，基金投資風險請詳閱基金公開說明書。投資人申購本基金係持有基金受益憑證，而非本文提及之投資資產或標的。投資人應留意衍生性工具/證券相關商品等槓桿投資策略所可能產生之投資風險 (詳見公開說明書或投資人須知)。基金係經專案豁免持有衍生性商品限制之基金。由於使用衍生性商品可能產生額外的部位風險造成基金淨值高度波動及衍生其他風險，全球非投資等級債券基金、多元收益債券基金、新興市場債券基金、新興市場本地貨幣債券基金、總回報債券基金、美國非投資等級債券基金、全球實質回報債券基金、全球投資級別債券基金、美國股票權益基金、全球債券(美國除外)基金、全球債券基金及歐元債券基金之總曝險將以相對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過可供比較之指標投資組合之VaR值的兩倍。短年期債券基金、絕對收益債券基金及動態多元資產基金之總曝險將以絕對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過基金淨資產價值之20%。投資人因不同時間進場，將有不同之投資績效，過去之績效亦不代表未來績效之保證。基金投資涉及投資新興市場部份，因其波動性與風險程度可能較高，且其政治與經濟情勢穩定度可能低於已開發國家，也可能使資產價值受不同程度之影響。此外，依金管會規定，境外基金投資於中國大陸證券市場僅限掛牌上市有價證券及銀行間債券市場為限，且投資前述有價證券總金額不得超過基金淨資產價值之20%；基金投資地區包含中國大陸及香港，基金淨值可能因為中國大陸地區之法令、政治或經濟環境改變而受不同程度之影響。投資人請詳閱基金公開說明書有關投資風險之說明。有關基金應負擔之費用 (境外基金含分銷費用) 已揭露於基金之公開說明書或投資人須知中，投資人可至<http://www.pimco.com.tw>或境外基金資訊觀測站<http://www.fundclear.com.tw>查詢。

在極端情況下，基金的價值可能顯著低於投資本金，而在最壞的情況下，甚至可能失去全部投資價值。投資涉及風險，台端的投資可能會蒙受重大損失。投資價值及其任何收入可升可跌。投資者不應單憑本文件資料而作出投資決定。除非向台灣銷售的中介人認為有關產品適合台灣，並已說明產品如何符合台端的投資目標，否則台灣不應作出投資。過往表現並非未來業績的保證或可靠指標，且不保證未來將可取得類似的回報。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理。本公司地址為台北市信義區忠孝東路五段68號40樓，電話為(02) 8729-5500，經主管機關核准之營業執照字號為(112)金管投顧新字第015號。

本文件及其所述產品及服務僅供中華民國投資人使用。本文件屬於一般性質且僅作參考用途。本文件並不招攬、募集或推薦任何證券、投資管理或諮詢服務。本文件並不構成投資、稅務或法律意見。本文件由品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司發行，並未經中華民國金融監督管理委員會審閱。在未經書面核准的情況下，本文件任何部分概不可以任何方式複製或於任何其他刊物轉載。PIMCO是Allianz Asset Management of America LLC在美國和全球各地的商標。品浩是Allianz Asset Management of America LLC。在亞洲各地的註冊商標。© 2024, PIMCO。

# Composition of Dividend Distribution

## 基金配息組成

PIMCO Funds: Global Investors Series plc

PIMCO新興市場債券基金- BM級類別(穩定月收息股份)

(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)

Record Date 基準日	Ex-Dividend Date 除息日	Dividend Per Share (USD) 每單位配息金額 (美元)	% of Distribution from Net Distributable Income <sup>1</sup> 可分配淨利益 / 配息 (%) <sup>1</sup>	% of Distribution from Capital 本金 / 配息 (%)
2023/12/27	2023/12/28	0.092000	7.89%	92.11%
2024/01/29	2024/01/30	0.092000	35.32%	64.68%
2024/02/27	2024/02/28	0.092001	79.65%	20.35%
2024/03/26	2024/03/27	0.092000	100.00%	0.00%
2024/04/26	2024/04/29	0.092000	59.92%	40.08%

<sup>1</sup> Distributable Income includes interests and dividends.  
可分配收益包括股利和利息。

"Net Distributable Income" is Distributable Income net of fund expenses, Net Realized Gains are not included in Net Distributable Income.

「可分配淨利益」為可分配收益扣除基金應負擔之相關成本費用，但不包括淨已實現資本利得。

PIMCO Funds: Global Investors Series plc 是一傘型基金形態之可變資本開放式投資公司，並根據愛爾蘭法律，以註冊編號276920註冊成立之有限責任公司。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理

本境外基金經金管會核准或同意生效，均不表示絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。台灣有責任了解及遵守任何相關司法管轄區域的所有適用法律及規則。

根據可轉讓證券集體投資計劃（UCITS）規則成立的傘型基金，旗下會再有不同的基金投資於多種投資項目，包括但不限於固定收益工具、證券及金融衍生工具。每檔基金均有不同的投資目標及/或風險概況。

基金可廣泛地投資於或會涉及額外風險（例如：市場、交易對手、流動性、槓桿及波動性風險）的金融衍生工具。

部份基金或會廣泛地使用衍生工具以實現投資目標，包括較為複雜的衍生工具，這可能導致基金資產淨值的波動性增加。在不利情況下，基金使用衍生工具作對沖目的或會變得無效，而基金可能因此蒙受重大損失。使用衍生工具可能導致槓桿、流動性、交易對手及評價風險上升。部份基金可投資於非投資等級證券，與評級較高的證券比較，其潛在的價格波動可能較高，而流動性可能較低。該等投資須承受利率、信貸及降級風險。部份基金或須承受投資於可能較為波動的新興證券市場及新興市場貨幣的風險，以及投資於單一或限量市場或行業的集中風險。

由於非投資等級債券之信用評等未達投資等級或未獲信用評等，且對利率變動的敏感度甚高，故非投資等級債券基金可能會因利率上升、市場流動性下降，或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。非投資等級債券基金不適合無法承擔相關風險的投資人。投資人投資以非投資等級債券為訴求之基金不宜占其投資組合過高之比重。非投資等級債券基金適合承受較高風險之非保守型投資人。

基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動，投資人於配息時應注意基金淨值之變動。就收息強化股份而言，本基金得依據從本金中支付利息，並計算股份類別貨幣對沖所產生的收益率差額（構成本金分配）。收息強化股份應支付的管理費及其他費用亦可從收息強化股份的本金中扣除，導致用作分配股息的可分配收入增加，因此，收息強化股份實際上可能是從本金中撥付股息。這可能導致收息強化股份的每股資產淨值即時減少。數據以最近曆年年底以來的分配為基礎，並不包括特別現金股息。配息型基金的配息可能由基金的收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，可能導致原始投資金額減損；且基金進行配息則未先扣除應負擔之相關費用。基金近12個月內由本金支付配息之相關資料，投資人可至本公司網站查詢。涉及從基金本金中支付配息的任何分配，或會導致基金每股資產淨值立即下降。基金投資所涉及的風險（例如：市場、交易對手、流動性、波動性及槓桿風險）可能導致前端損失部份或全部投資金額。匯率相關費用可能對基金淨值或收益產生不利影響。

本文提及之經濟走勢預測不必然代表任何基金之績效，基金投資風險請詳閱基金公開說明書。投資人申購本基金係持有基金受益憑證，而非本文提及之投資資產或標的。投資人應留意衍生性工具/證券相關商品等槓桿投資策略所可能產生之投資風險（詳見公開說明書或投資人須知）。基金係經專業豁免持有衍生性商品限制之基金。由於使用衍生性商品可能產生額外的部位風險造成基金淨值高度波動及衍生其他風險，全球非投資等級債券基金、多元收益債券基金、新興市場債券基金、新興市場本地貨幣債券基金、總回報債券基金、美國非投資等級債券基金、全球實質回報債券基金、全球投資級別債券基金、美國股票權益基金、全球債券(美國除外)基金、全球債券基金及歐元債券基金之總曝險將以相對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過可供比較之指標投資組合之VaR值的兩倍。短年期債券基金、絕對收益債券基金及動態多元資產基金之總曝險將以絕對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過基金淨資產價值之20%。投資人因不同時間進場，將有不同之投資績效，過去之績效亦不代表未來績效之保證。基金投資涉及投資新興市場部份，因其波動性與風險程度可能較高，且其政治與經濟情勢穩定度可能低於已開發國家，也可能使資產價值受不同程度之影響。此外，依金管會規定，境外基金投資於中國大陸證券市場僅限掛牌上市有價證券及銀行間債券市場為限，且投資前述有價證券總金額不得超過基金淨資產價值之20%；基金投資地區包含中國大陸及香港，基金淨值可能因為中國大陸地區之法令、政治或經濟環境改變而受不同程度之影響。投資前請詳閱基金公開說明書有關投資風險之說明。有關基金應負擔之費用（境外基金含分銷費用）已揭露於基金之公開說明書或投資人須知中，投資人可至<http://www.pimco.com.tw>或境外基金資訊觀測站<http://www.fundclear.com.tw>查詢。

在極端情況下，基金的價值可能顯著低於投資本金，而在最壞的情況下，甚至可能失去全部投資價值。投資涉及風險，台端的投資可能會蒙受重大損失。投資價值及其任何收入可升可跌。投資者不應單憑本文件資料而作出投資決定。除非向台端銷售的中介人認為有關產品適合台端，並已說明產品如何符合台端的投資目標，否則台端不應作出投資。過往表現並非未來業績的保證或可靠指標，且不保證未來將可取得類似的回報。

投資於3年期後收級別，申購時不須支付申購手續費，然投資人若於申購後36個月內買回時須支付買回單位淨值金額之3.00%-0.25%之遞延銷售手續費，其適用費率則依持有之期間而不同，將由3.00%逐季遞減，每持有滿3個月(1季)遞減0.25%，持有滿36個月即免收遞延銷售手續費，遞延銷售手續費將自買回款項中扣除。手續費雖可遞延收取，但每年仍需支付1%的分銷費，可能造成實際負擔費用增加。分銷費之計算方式請詳公開說明書。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理。本公司地址為台北市信義區忠孝東路五段68號40樓，電話為(02) 8729-5500，經主管機關核准之營業執照字號為(112)金管投顧新字第015號。本文件及其所述產品及服務僅供中華民國投資人使用。本文件屬於一般性質且僅供參考用途。本文件並不招攬、募集或推薦任何證券、投資管理或諮詢服務。本文件並不構成投資、稅務或法律意見。本文件由品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司發行，並未經中華民國金融監督管理委員會審閱。在未經書面核准的情況下，本文件任何部分概不可以任何方式複製、或於任何其他刊物轉載。PIMCO是Allianz Asset Management of America LLC.在美國和全球各地的商標。品浩是Allianz Asset Management of America LLC.在亞洲各地的註冊商標。© 2024, PIMCO。



# Composition of Dividend Distribution

## 基金配息組成

PIMCO Funds: Global Investors Series plc

PIMCO全球非投資等級債券基金-M級類別月收息強化股份

(基金之配息來源可能為本金)

Record Date 基準日	Ex-Dividend Date 除息日	Dividend Per Share (USD) 每單位配息金額 (美元)	% of Distribution from Net Distributable Income <sup>1</sup> 可分配淨利益 / 配息(%) <sup>1</sup>	% of Distribution from Capital 本金 / 配息(%)
2023/05/24	2023/05/25	0.034154	74.65%	25.35%
2023/06/28	2023/06/29	0.045040	75.97%	24.03%
2023/07/27	2023/07/28	0.037527	74.40%	25.60%
2023/08/29	2023/08/30	0.034614	72.29%	27.71%
2023/09/27	2023/09/28	0.035948	75.04%	24.96%
2023/10/27	2023/10/30	0.039164	75.26%	24.74%
2023/11/28	2023/11/29	0.039730	76.71%	23.29%
2023/12/27	2023/12/28	0.037567	75.42%	24.58%
2024/01/29	2024/01/30	0.038130	74.79%	25.21%
2024/02/27	2024/02/28	0.038107	75.58%	24.42%
2024/03/26	2024/03/27	0.039870	77.45%	22.55%
2024/04/26	2024/04/29	0.046192	77.27%	22.73%

<sup>1</sup> Distributable Income includes interests and dividends.  
可分配收益包括股利和利息。

"Net Distributable Income" is Distributable Income net of fund expenses, Net Realized Gains are not included in Net Distributable Income.

「可分配淨利益」為可分配收益扣除基金應負擔之相關成本費用，但不包括淨已實現資本利得。

PIMCO Funds : Global Investors Series plc 是一傘型基金形態之可變資本開放式投資公司，並根據愛爾蘭法例，以註冊編號 276928 註冊成立之有限責任公司。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理

本境外基金經管會核准或同意生效，均不表示絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。台灣有責任了解及遵守任何相關司法管轄區域的所有適用法律及規則。

根據可轉讓證券集體投資計劃 (UCITS) 規例成立的傘型基金，旗下會再有不同的基金投資於多種投資項目，包括但不限於固定收益工具、證券及金融衍生工具。每檔基金均有不同的投資目標及／或風險概況。

基金可主要投資於不同類型的固定收益工具。

基金可廣泛地投資於或會涉及額外風險 (例如：市場、交易對手、流動性、槓桿及波動性風險) 的金融衍生工具。

部份基金或會廣泛地使用衍生工具以實現投資目標，包括較為複雜的衍生工具，這可能導致基金資產淨值的波動性增加。在不利情況下，基金使用衍生工具作對沖目的或會變得無效，而基金可能因此蒙受重大損失。使用衍生工具可能導致槓桿、流動性、交易對手及評價風險上升。部份基金可投資於非投資等級證券，與評級較高的證券比較，其潛在的價格波動可能較高，而流動性可能較低。該等投資須承受利率、信貸及降級風險。部份基金或須承受投資於可能較為波動的新興證券市場及新興市場貨幣的風險，以及投資於單一或限量市場或行業的集中風險。

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，且對利率變動的敏感度甚高，故非投資等級債券基金可能會因利率上升、市場流動性下降，或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。非投資等級債券基金不適合無法承擔相關風險之投資人。投資人投資以非投資等級債券為新求之基金不宜占其投資組合過高之比重。非投資等級債券基金適合能承受較高風險之非保守型投資人。

基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動，投資人於配息時應注意基金淨值之變動。就收息強化股份而言，本基金得依數量從本金中支付股息，並計算股份類別貨幣對沖所產生的收益率差額 (構成以本金分配)。收息強化股份應支付的管理費及其他費用亦可從收息強化股份的本金中扣除，導致用作分配股息的可供分配收入增加，因此，收息強化股份實際上可能是從本金中撥付股息。這可能導致收息強化股份的每股資產淨值即時減少。數據以最近曆年年底以來的分配為基礎，並不包括特別現金股息。配息型基金的配息可能由基金的收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，可能導致原始投資金額減損；且基金進行配息前未先扣除應負擔之相關費用。基金近 12 個月內由本金支付配息之相關資料，投資人可至本公司網站查詢。涉及從基金本金中支付配息的任何分配，或會導致基金每股資產淨值立即下降。基金投資所涉及的風險 (例如：市場、交易對手、流動性、波動性及槓桿風險) 可能導致投資損失或全部投資金額。匯率相關費用可能對基金淨值或收益產生不利影響。

本文提及之經濟走勢預測不必然代表任何基金之績效，基金投資風險請詳閱基金公開說明書。投資人申購本基金係持有基金受益憑證，而非本文提及之投資資產或標的。投資人應留意衍生性工具 / 證券相關商品等槓桿投資策略所可能產生之投資風險 (詳見公開說明書或投資人須知)。基金係經專案豁免持有衍生性商品限制之基金。由於使用衍生性商品可能產生額外的部位風險造成基金淨值高度波動及衍生其他風險，全球非投資等級債券基金、多元收益債券基金、新興市場債券基金、新興市場本地貨幣債券基金、總回報債券基金、美國非投資等級債券基金、全球實質回報債券基金、全球投資級別債券基金、美國股票增益基金、全球債券 (美國除外) 基金、全球債券基金及歐元債券基金之總風險將以相對 VaR 風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過可供比較之指標投資組合之 VaR 值的兩倍。短年期債券基金、絕對收益債券基金及動態多元資產基金之總風險將以絕對 VaR 風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過基金淨資產價值之 20%。投資人因不同時間進場，將有不同之投資績效，過去之績效亦不代表未來績效之保證。基金投資涉及投資新興市場部份，因其波動性與風險程度可能較高，且其政治與經濟情勢穩定度可能低於已開發國家，也可能使資產價值受不同程度之影響。此外，依金管會規定，境外基金投資於中國大陸證券市場僅限掛牌上市有價證券及銀行間債券市場為限，且投資前述有價證券總金額不得超過基金淨資產價值之 20%；基金投資地區包含中國大陸及香港，基金淨值可能因為中國大陸地區之法令、政治或經濟環境改變而受不同程度之影響。投資前請詳閱基金公開說明書有關投資風險之說明。有關基金應負擔之費用 (境外基金含分銷費用) 已揭露於基金之公開說明書或投資人須知中，投資人可至 <http://www.pimco.com.tw> 或境外基金資訊觀測站 <http://www.fundclear.com.tw> 查詢。

在極端情況下，基金的價值可能顯著低於投資本金，而在最壞的情況下，甚至可能失去全部投資價值。投資涉及風險，台端的投資可能會蒙受重大損失。投資價值及其任何收入可升可跌。投資者不應單憑本文件資料而作出投資決定。除非向台灣銷售的中介人認為有關產品適合台灣，並已說明產品如何符合台端的投資目標，否則台灣不應作出投資。過往表現並非未來業績的保證或可靠指標，且不保證未來將可取得類似的回報。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理。本公司地址為台北市信義區忠孝東路五段68號40樓，電話為(02) 8729-5500，經主管機關核准之營業執照字號為 (112) 金管投顧新字第015號。

本文件及其所述產品及服務僅供中華民國投資人使用。本文件屬於一般性質且僅作參考用途。本文件並不招攬、募集或推薦任何證券、投資管理或諮詢服務。本文件並不構成投資、稅務或法律意見。本文件由品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司發行，並未經中華民國金融監督管理委員會審閱。在未經書面核准的情況下，本文件任何部分概不可以任何方式複製，或於任何其他刊物轉載。PIMCO 是 Allianz Asset Management of America LLC 在美國和全球各地的商標。品浩是 Allianz Asset Management of America LLC 在亞洲各地的註冊商標。© 2024, PIMCO。

# Composition of Dividend Distribution

## 基金配息組成

PIMCO Funds: Global Investors Series plc

PIMCO全球非投資等級債券基金- BM級類別月利息強化股份

(基金之配息來源可能為本金)

Record Date 基準日	Ex-Dividend Date 除息日	Dividend Per Share (USD) 每單位配息金額 (美元)	% of Distribution from Net Distributable Income <sup>1</sup> 可分配淨利益 / 配息(%) <sup>1</sup>	% of Distribution from Capital 本金 / 配息(%)
2023/05/24	2023/05/25	0.041165	56.87%	43.13%
2023/06/28	2023/06/29	0.054722	59.47%	40.53%
2023/07/27	2023/07/28	0.045845	57.10%	42.90%
2023/08/29	2023/08/30	0.042564	53.91%	46.09%
2023/09/27	2023/09/28	0.043474	57.83%	42.17%
2023/10/27	2023/10/30	0.047577	58.41%	41.59%
2023/11/28	2023/11/29	0.047670	60.39%	39.61%
2023/12/27	2023/12/28	0.045303	58.45%	41.55%
2024/01/29	2024/01/30	0.045960	57.42%	42.58%
2024/02/27	2024/02/28	0.046001	58.84%	41.16%
2024/03/26	2024/03/27	0.047882	61.82%	38.18%
2024/04/26	2024/04/29	0.055580	61.60%	38.40%

<sup>1</sup> Distributable Income includes interests and dividends.  
可分配收益包括股利和利息。

"Net Distributable Income" is Distributable Income net of fund expenses, Net Realized Gains are not included in Net Distributable Income.

「可分配淨利益」為可分配收益扣除基金應負擔之相關成本費用，但不包括淨已實現資本利得。

PIMCO Funds: Global Investors Series plc 是一傘型基金形態之可變資本開放式投資公司，並根據愛爾蘭法例，以註冊編號276928 註冊成立之有限責任公司。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理

本境外基金經管會核准或同意生效，均不表示絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。台灣有責任了解及遵守任何相關司法管轄區域的所有適用法律及規則。

根據可轉讓證券集體投資計劃 (UCITS) 規例成立的傘型基金，旗下會再有不同的基金投資於多種投資項目，包括但不限於固定收益工具、證券及金融衍生工具。每檔基金均有不同的投資目標及/或風險概況。

基金可主要投資於不同類型的固定收益工具。

基金可廣泛地投資於或會涉及額外風險 (例如：市場、交易對手、流動性、槓桿及波動性風險) 的金融衍生工具。

部份基金或會廣泛地使用衍生工具以實現投資目標，包括較為複雜的衍生工具，這可能導致基金資產淨值的波動性增加。在不利情況下，基金使用衍生工具作對沖目的或會變得無效，而基金可能因此蒙受重大損失。使用衍生工具可能導致槓桿、流動性、交易對手及評價風險上升。部份基金可投資於非投資等級債券，與評級較高的證券比較，其潛在的價格波動可能較高，而流動性可能較低。該等投資須承受利率、信貸及降級風險。部份基金或須承受投資於可能較為波動的新興證券市場及新興市場貨幣的風險，以及投資於單一或限量市場或行業的集中風險。

由於非投資等級債券之信用評等未達投資等級或未經驗信用評等，且對利率變動的敏感度甚高，故非投資等級債券基金可能會因利率上升、市場流動性下降，或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。非投資等級債券基金不適合無法承擔相關風險之投資人。投資人投資以非投資等級債券為訴求之基金不宜占其投資組合過高之比重。非投資等級債券基金適合能承擔較高風險之非保守型投資人。

基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動，投資人於配息時應注意基金淨值之變動。就收益強化股份而言，本基金得依裁量從本金中支付股息，並計算股份類別貨幣對沖所產生的收益率差額 (構成以本金分配)。收益強化股份應支付的管理費及其他費用亦可從收益強化股份的本金中扣除，導致用作分配股息的可分配收入增加，因此，收益強化股份實際上可能是從本金中撥付股息。這可能導致收益強化股份的每股資產淨值即時減少。數據以最近曆年年底以來的分配為基礎，並不包括特別現金股息。配息型基金的配息可能由基金的收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，可能導致原始投資金額減損；且基金進行配息前未先扣除應負擔之相關費用。基金近12個月內由由本金支付配息之相關資料，投資人可至本公司網站查詢。涉及從基金本金中支付配息的任何分配，或會導致基金每股資產淨值立即下降。基金投資所涉及的風險 (例如：市場、交易對手、流動性、波動性及槓桿風險) 可能導致台灣損失部份或全部投資金額。匯率相關費用可能對基金淨值或收益產生不利影響。

本文提及之經濟走勢預測不必然代表任何基金之績效，基金投資風險請詳閱基金公開說明書。投資人申購本基金係持有基金受益憑證，而非本文提及之投資資產或標的。投資人應留意衍生性工具 / 證券相關商品等槓桿投資策略所可能產生之投資風險 (詳見公開說明書或投資人須知)。基金係經專業豁免持有衍生性商品限制之基金。由於使用衍生性商品可能產生額外的部位風險造成基金淨值高度波動及衍生其他風險，全球非投資等級債券基金、多元收益債券基金、新興市場債券基金、新興市場本地貨幣債券基金、總回報債券基金、美國非投資等級債券基金、全球實質回報債券基金、全球投資級別債券基金、美國股票增益基金、全球債券(美國除外)基金、全球債券基金及歐元債券基金之總曝險將以相對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過可供比較之指標投資組合之VaR值的兩倍。短年期債券基金、絕對收益債券基金及動態多元資產基金之總曝險將以絕對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過基金淨資產價值之20%。投資人因不同時間進場，將有不同之投資績效，過去之績效亦不代表未來績效之保證。基金投資涉及投資新興市場部份，因其波動性與風險程度可能較高，且其政治與經濟情勢穩定度可能低於已開發國家，也可能使資產價值受不同程度之影響。此外，依金管會規定，境外基金投資於中國大陸證券市場僅限掛牌上市有價證券及銀行間債券市場為限，且投資前述有價證券總金額不得超過基金淨資產價值之20%；基金投資地區包含中國大陸及香港，基金淨值可能因為中國大陸地區之法令、政治或經濟環境改變而受不同程度之影響。投資人請詳閱基金公開說明書有關投資風險之說明。有關基金應負擔之費用 (境外基金含分銷費用) 已揭露於基金之公開說明書或投資人須知中，投資人可至<http://www.pimco.com.tw>或境外基金資訊觀測站<http://www.fundclear.com.tw>查詢。

在極端情況下，基金的價值可能顯著低於投資本金，而在最壞的情況下，甚至可能失去全部投資價值。投資涉及風險，台端的投資可能會蒙受重大損失。投資價值及其任何收入可升可跌。投資者不應單憑本文件資料而作出投資決定。除非向台灣銷售的中介人認為有關產品適合台灣，並已說明產品如何符合台端的投資目標，否則台灣不應作出投資。過往表現並非未來業績的保證或可靠指標，且不保證未來將可取得類似的回報。

投資於3年期後收級別，申購時不須支付申購手續費，然投資人若於申購後36個月內買回時須支付買回單位淨值金額之3.00%-0.25%之遞延銷售手續費，其適用費率則依持有之期間而不同，將由3.00%逐季遞減，每持有滿3個月(1季)遞減0.25%，持有滿36個月即免收遞延銷售手續費，遞延銷售手續費將自買回款項中扣除。手續費雖可遞延收取，惟每年仍需支付1%的分銷費，可能造成實際負擔費用增加。分銷費之計算方式請詳公開說明書。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理。本公司地址為台北市信義區忠孝東路五段68號40樓，電話為(02) 8729-5500，經主管機關核准之營業執照字號為(112)金管投顧新字第015號。

本文件及其所述產品及服務僅供中華民國投資人使用。本文件屬於一般性質且僅作參考用途。本文件並不招攬、募集或推薦任何證券、投資管理或諮詢服務。本文件並不構成投資、稅務或法律意見。本文件由品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司發行，並未經中華民國金融監督管理委員會審閱。在未書面核准的情況下，本文件任何部分概不可以任何方式複製，或於任何其他刊物轉載。PIMCO是Allianz Asset Management of America LLC.在美國和全球各地的商標。品浩是Allianz Asset Management of America LLC.在亞洲各地的註冊商標。© 2024, PIMCO。

# Composition of Dividend Distribution

## 基金配息組成

PIMCO Funds: Global Investors Series plc

PIMCO全球投資級別債券基金- M級類別月收息強化股份

(基金之配息來源可能為本金)

Record Date 基準日	Ex-Dividend Date 除息日	Dividend Per Share (USD) 每單位配息金額 (美元)	% of Distribution from Net Distributable Income <sup>1</sup> 可分配淨利益 / 配息(%) <sup>1</sup>	% of Distribution from Capital 本金 / 配息(%)
2023/05/24	2023/05/25	0.023417	63.19%	36.81%
2023/06/28	2023/06/29	0.032417	66.99%	33.01%
2023/07/27	2023/07/28	0.027066	65.06%	34.94%
2023/08/29	2023/08/30	0.026154	64.18%	35.82%
2023/09/27	2023/09/28	0.026441	67.01%	32.99%
2023/10/27	2023/10/30	0.028426	66.97%	33.03%
2023/11/28	2023/11/29	0.028222	68.21%	31.79%
2023/12/27	2023/12/28	0.027444	67.19%	32.81%
2024/01/29	2024/01/30	0.027306	65.80%	34.20%
2024/02/27	2024/02/28	0.028412	68.36%	31.64%
2024/03/26	2024/03/27	0.027679	68.63%	31.37%
2024/04/26	2024/04/29	0.034710	70.78%	29.22%

<sup>1</sup> Distributable Income includes interests and dividends.  
可分配收益包括股利和利息。

"Net Distributable Income" is Distributable Income net of fund expenses, Net Realized Gains are not included in Net Distributable Income.

「可分配淨利益」為可分配收益扣除基金應負擔之相關成本費用，但不包括淨已實現資本利得。

PIMCO Funds: Global Investors Series plc 是一傘型基金形態之可變資本開放式投資公司，並根據愛爾蘭法例，以註冊編號276928註冊成立之有限責任公司。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理

本境外基金經金管會核准或同意生效，均不表示絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人注意義務外，不負責基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。台灣有責任了解及遵守任何相關司法管轄區域的所有適用法律及規則。

根據可轉讓證券集體投資計劃(UCITS)規例成立的傘型基金，旗下會再有不同的基金投資於多種投資項目，包括但不限於固定收益工具、證券及金融衍生工具。每檔基金均有不同的投資目標及/或風險概況。

基金可廣泛地投資於或會涉及額外風險(例如：市場、交易對手、流動性、槓桿及波動性風險)的金融衍生工具。

部份基金或會廣泛地使用衍生工具以實現投資目標，包括較為複雜的衍生工具，這可能導致基金資產淨值的波動性增加。在不利的

情況下，基金使用衍生工具作對沖目的或會變得無效，而基金可能因此蒙受重大損失。使用衍生工具可能導致槓桿、流動性、交易對手及評價風險上升。部份基金可投資於非投資等級證券，與評級較高的證券比較，其潛在的價格波動可能較高，而流動性可能較低。該等投資須承受利率、信貸及降級風險。部份基金或須承受投資於可能較為波動的新興證券市場及新興市場貨幣的風險，以及投資於單一或限量市場或行業的集中風險。

由於非投資等級債券之信用評等未達投資等級或未經驗用評等，且對利率變動的敏感度甚高，故非投資等級債券基金可能會因利率上升、市場流動性下降，或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。非投資等級債券基金不適合無法承擔相關風險之投資人。投資人投資以非投資等級債券為新求之基金不宜占其投資組合過高之比重。非投資等級債券基金適合能承受較高風險之非保守型投資人。

基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動，投資人於配息時應注意基金淨值之變動。就收息強化股份而言，本基金得依裁量從本金中支付配息，並計算股份類別貨幣對沖所產生的收益率差額(構成以本金分配)。收息強化股份應支付的管理費及其他費用亦可從收息強化股份的本金中扣除，導致用作分配配息的可供分配收入增加，因此，收息強化股份實際上可能是從本金中撥付配息。這可能導致收息強化股份的每股資產淨值即時減少。數據以最近曆年年底以來的分配為基礎，並不包括特別現金股息。配息型基金的配息可能由基金的收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，可能導致原始投資金額減損；且基金進行配息前未先扣除應負擔之相關費用。基金近12個月內由本金支付配息之相關資料，投資人可至本公司網站查詢。涉及從基金本金中支付配息的任何分配，或會導致基金每股資產淨值立即下降。基金投資所涉及的風險(例如：市場、交易對手、流動性、波動性及槓桿風險)可能導致台端損失部份或全部投資金額。匯率相關費用可能對基金淨值或收益產生不利影響。

本文提及之經濟走勢預測不必然代表任何基金之績效，基金投資風險請詳閱基金公開說明書。投資人申購本基金係持有基金受益憑證，而非本文提及之投資資產或標的。投資人應留意衍生性工具/證券相關商品等槓桿投資策略可能產生之投資風險(詳見公開說明書或投資人須知)。基金係經專案豁免持有衍生性商品限制之基金。由於使用衍生性商品可能產生額外的部位風險造成基金淨值高度波動及衍生其他風險，全球非投資等級債券基金、多元收益債券基金、新興市場債券基金、新興市場本地貨幣債券基金、總回報債券基金、美國非投資等級債券基金、全球實質回報債券基金、全球投資級別債券基金、美國股票權益基金、全球債券(美國除外)基金、全球債券基金及歐元債券基金之總曝險將以相對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過可供比較之指標投資組合之VaR值的兩倍。短年期債券基金、絕對收益債券基金及動態多元資產基金之總曝險將以絕對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過基金淨資產價值之20%。投資人因不同時間進場，將有不同之投資績效，過去之績效亦不代表未來績效之保證。基金投資涉及投資新興市場部份，因其波動性與風險程度可能較高，且其政治與經濟情勢穩定度可能低於已開發國家，也可能使資產價值受不同程度之影響。此外，依金管會規定，境外基金投資於中國大陸證券市場僅限掛牌上市有價證券及銀行間債券市場為限，且投資前述有價證券總金額不得超過基金淨資產價值之20%；基金投資地區包含中國大陸及香港，基金淨值可能因為中國大陸地區之法令、政治或經濟環境改變而受不同程度之影響。投資前請詳閱基金公開說明書有關投資風險之說明。有關基金應負擔之費用(境外基金含分銷費用)已揭露於基金之公開說明書或投資人須知中，投資人可至<http://www.pimco.com.tw>或境外基金資訊觀測站<http://www.fundclear.com.tw>查詢。

在極端情況下，基金的價值可能顯著低於投資本金，而在最壞的情況下，甚至可能失去全部投資價值。投資涉及風險，台端的投資可能會蒙受重大損失。投資價值及其任何收入可升可跌。投資者不應單憑本文件資料而作出投資決定。除非向台端銷售的中介人認為有關產品適合台端，並已說明產品如何符合台端的投資目標，否則台端不應作出投資。過往表現並非未來業績的保證或可靠指標，且不保證未來將可取得類似的回報。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理。本公司地址為台北市信義區忠孝東路五段68號40樓，電話為(02) 8729-5500，經主管機關核准之營業執照字號為(112)金管投顧新字第015號。

本文件及其所述產品及服務僅供中華民國投資人使用。本文件屬於一般性質且僅作參考用途。本文件並不招攬、募集或推薦任何證券、投資管理或諮詢服務。本文件並不構成投資、稅務或法律意見。本文件由品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司發行，並未經中華民國金融監督管理委員會審閱。在未經書面核准的情況下，本文件任何部分概不可以任何方式複製，或於任何其他刊物轉載。PIMCO是Allianz Asset Management of America LLC.在美國和全球各地的商標。品浩是Allianz Asset Management of America LLC.在亞洲各地的註冊商標。© 2024, PIMCO。



# Composition of Dividend Distribution

## 基金配息組成

PIMCO Funds: Global Investors Series plc

PIMCO全球投資級別債券基金- M級類別(穩定月收息股份)

(基金之配息來源可能為本金)

Record Date 基準日	Ex-Dividend Date 除息日	Dividend Per Share (USD) 每單位配息金額 (美元)	% of Distribution from Net Distributable Income <sup>1</sup> 可分配淨利益 / 配息(%) <sup>1</sup>	% of Distribution from Capital 本金 / 配息(%)
2023/12/27	2023/12/28	0.067000	6.16%	93.84%
2024/01/29	2024/01/30	0.067000	32.00%	68.00%
2024/02/27	2024/02/28	0.067001	65.08%	34.92%
2024/03/26	2024/03/27	0.067000	98.46%	1.54%
2024/04/26	2024/04/29	0.067000	41.44%	58.56%

<sup>1</sup> Distributable Income includes interests and dividends.  
可分配收益包括股利和利息。

"Net Distributable Income" is Distributable Income net of fund expenses, Net Realized Gains are not included in Net Distributable Income.

「可分配淨利益」為可分配收益扣除基金應負擔之相關成本費用，但不包括淨已實現資本利得。

PIMCO Funds : Global Investors Series plc 是一傘型基金形態之可變資本開放式投資公司，並根據愛爾蘭法例，以註冊編號276928註冊成立之有限責任公司。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理

本境外基金經金管會核准或同意生效，均不表示絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。台灣有責任了解及遵守任何相關司法管轄區域的所有適用法律及規則。

根據可轉讓證券集體投資計劃 (UCITS) 規例成立的傘型基金，旗下會再有不同的基金投資於多種投資項目，包括但不限於固定收益工具、證券及金融衍生工具。每檔基金均有不同的投資目標及/或風險概況。

基金可主要投資於不同類型的固定收益工具。

基金可廣泛地投資於或會涉及額外風險 (例如：市場、交易對手、流動性、槓桿及波動性風險) 的金融衍生工具。

部份基金或會廣泛地使用衍生工具以實現投資目標，包括較為複雜的衍生工具，這可能導致基金資產淨值的波動性增加。在不利情況下，基金使用衍生工具作對沖目的或會變得無效，而基金可能因此蒙受重大損失。使用衍生工具可能導致槓桿、流動性、交易對手及評價風險上升。部份基金可投資於非投資等級證券，與評級較高的證券比較，其潛在的價格波動可能較高，而流動性可能較低。該等投資須承受利率、信貸及降級風險。部份基金或須承受投資於可能較為波動的新興證券市場及新興市場貨幣的風險，以及投資於單一或限阻市場或行業的集中風險。

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，且對利率變動的敏感度甚高，故非投資等級債券基金可能會因利率上升、市場流動性下降，或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。非投資等級債券基金不適合無法承擔相關風險之投資人。投資人投資以非投資等級債券為訴求之基金不宜占其投資組合過高之比重。非投資等級債券基金適合能承受較高風險之非保守型投資人。

基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動，投資人於配息時應注意基金淨值之變動。就收息強化股份而言，本基金得依數量從本金中支付股息，並計算股份類別貨幣對沖所產生的收益率差額 (構成以本金分配)。收息強化股份應支付的管理費及其他費用亦可從收息強化股份之本金中扣除，導致用作分配股息的可供收入增加，因此，收息強化股份實際上可能是從本金中撥付股息。這可能導致收息強化股份的每股資產淨值即時減少。數據以最近曆年年底以來的分配為基礎，並不包括特別現金股息。配息型基金的配息可能由基金的收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，可能導致原始投資金額減損；且基金進行配息前未先扣除應負擔之相關費用。基金近12個月內由本金支付配息之相關資料，投資人可至本公司網站查詢。涉及從基金本金中支付配息的任何分配，或會導致基金每股資產淨值立即下降。基金投資所涉及的風險 (例如：市場、交易對手、流動性、波動性及槓桿風險) 可能導致台灣損失部份或全部投資金額。匯率相關費用可能對基金淨值或收益產生不利影響。

本文提及之經濟走勢預測不必然代表任何基金之績效，基金投資風險請詳閱基金公開說明書。投資人申購本基金係持有基金受益憑證，而非本文提及之投資資產或標的。投資人應留意衍生性工具/證券相關商品等槓桿投資策略所可能產生之投資風險 (詳見公開說明書或投資人須知)。基金係經專業豁免持有衍生性商品限制之基金。由於使用衍生性商品可能產生額外的部位風險造成基金淨值高度波動及衍生其他風險，全球非投資等級債券基金、多元收益債券基金、新興市場債券基金、新興市場本地貨幣債券基金、總回報債券基金、美國非投資等級債券基金、全球實質回報債券基金、全球投資級別債券基金、美國股票增益基金、全球債券(美國除外)基金、全球債券基金及歐元債券基金之總曝險將以相對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過可供比較之指標投資組合之VaR值的兩倍。短年期債券基金、絕對收益債券基金及動態多元資產基金之總曝險將以絕對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過基金淨資產價值之20%。投資人因不同時間進場，將有不同之投資績效，過去之績效亦不代表未來績效之保證。基金投資涉及投資新興市場部份，因其波動性與風險程度可能較高，且其政治與經濟情勢穩定度可能低於已開發國家，也可能使資產價值受不同程度之影響。此外，依金管會規定，境外基金投資於中國大陸證券市場僅限掛牌上市有價證券及銀行間債券市場為限，且投資前述有價證券總金額不得超過基金淨資產價值之20%；基金投資地區包含中國大陸及香港，基金淨值可能因為中國大陸地區之法令、政治或經濟環境改變而受不同程度之影響。投資前請詳閱基金公開說明書有關投資風險之說明。有關基金應負擔之費用 (境外基金含分銷費用) 已揭露於基金之公開說明書或投資人須知中，投資人可至<http://www.pimco.com.tw>或境外基金資訊觀測站<http://www.fundclear.com.tw>查詢。

在極端情況下，基金的價值可能顯著低於投資本金，而在最壞的情況下，甚至可能失去全部投資價值。投資涉及風險，台端的投資可能會蒙受重大損失。投資價值及其任何收入可升可跌。投資者不應單憑本文件資料而作出投資決定。除非向台灣銷售的中介人認為有關產品適合台端，並已說明產品如何符合台端的投資目標，否則台端不應作出投資。過往表現並非未來業績的保證或可靠指標，且不保證未來將可取得類似的回報。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理。本公司地址為台北市信義區忠孝東路五段68號40樓，電話為(02) 8729-5500，經主管機關核准之營業執照字號為(112)金管投顧新字第015號。

本文件及其所述產品及服務僅供中華民國投資人使用。本文件屬於一般性質且僅作參考用途。本文件並不招攬、募集或推薦任何證券、投資管理或諮詢服務。本文件並不構成投資、稅務或法律意見。本文件由品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司發行，並未經中華民國金融監督管理委員會審閱。在未經書面核准的情況下，本文件任何部分概不可以任何方式複製、或於任何其他刊物轉載。PIMCO是Allianz Asset Management of America LLC.在美國和全球各地的商標。品浩是Allianz Asset Management of America LLC.在亞洲各地的註冊商標。© 2024, PIMCO。

# Composition of Dividend Distribution

## 基金配息組成

PIMCO Funds: Global Investors Series plc

PIMCO全球投資級別債券基金- BM級類別(穩定月收息股份)

(基金之配息來源可能為本金)

Record Date 基準日	Ex-Dividend Date 除息日	Dividend Per Share (USD) 每單位配息金額 (美元)	% of Distribution from Net Distributable Income <sup>1</sup> 可分配淨利益 / 配息(%) <sup>1</sup>	% of Distribution from Capital 本金 / 配息(%)
2023/12/27	2023/12/28	0.067000	3.31%	96.69%
2024/01/29	2024/01/30	0.067000	19.93%	80.07%
2024/02/27	2024/02/28	0.067000	41.43%	58.57%
2024/03/26	2024/03/27	0.067000	63.68%	36.32%
2024/04/26	2024/04/29	0.067000	28.28%	71.72%

<sup>1</sup> Distributable Income includes interests and dividends. 可分配收益包括股利和利息。

"Net Distributable Income" is Distributable Income net of fund expenses, Net Realized Gains are not included in Net Distributable Income.

「可分配淨利益」為可分配收益扣除基金應負擔之相關成本費用，但不包括淨已實現資本利得。

PIMCO Funds: Global Investors Series plc 是一傘型基金形態之可變資本開放式投資公司，並根據愛爾蘭法例，以註冊編號276928註冊成立之有限責任公司。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理

本境外基金經金管會核准或同意生效，均不表示絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。台灣有責任了解及遵守任何相關司法管轄區域的所有適用法律及規則。

根據可轉讓證券集體投資計劃 (UCITS) 規例成立的傘型基金，旗下會再有不同的基金投資於多種投資項目，包括但不限於固定收益工具、證券及金融衍生工具。每檔基金均有不同的投資目標及/或風險概況。

基金可主要投資於不同類型的固定收益工具。

基金可廣泛地投資於或會涉及額外風險 (例如：市場、交易對手、流動性、槓桿及波動性風險) 的金融衍生工具。

部份基金或會廣泛地使用衍生工具以實現投資目標，包括較為複雜的衍生工具，這可能導致基金資產淨值的波動性增加。在不利情況下，基金使用衍生工具作對沖目的或會變得無效，而基金可能因此蒙受重大損失。使用衍生工具可能導致槓桿、流動性、交易對手及評價風險上升。部份基金可投資於非投資等級證券，與評級較高的證券比較，其潛在的價格波動可能較高，而流動性可能較低。該等投資須承受利率、信貸及降級風險。部份基金或須承受投資於可能較為波動的新興證券市場及新興市場貨幣的風險，以及投資於單一或限量市場或行業的集中風險。

由於非投資等級債券之信用評等未達投資等級或未信用評等，且對利率變動的敏感度甚高，故非投資等級債券基金可能會因利率上升、市場流動性下降，或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。非投資等級債券基金不適合無法承擔相關風險之投資人。投資人投資以非投資等級債券為新求之基金不宜占其投資組合過高之比重。非投資等級債券基金適合能承受較高風險之非保守型投資人。

基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動，投資人於配息時應注意基金淨值之變動。就收息強化股份而言，本基金得依資產從本金中支付股息，並計算股份類別貨幣對沖所產生的收益率差額 (構成以本金分配)。收息強化股份應支付的管理費及其他費用亦可從收息強化股份的本金中扣除，導致用作分配股息的可分配收入增加，因此，收息強化股份實際上可能是從本金中撥付股息。這可能導致收息強化股份的每股資產淨值即時減少。數據以最近曆年年底以來的分配為基礎，並不包括特別現金股息。配息型基金的本息可能由基金的收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，可能導致原始投資金額減損；且基金進行配息前未先扣除應負擔之相關費用。基金近12個月內由本金支付配息之相關資料，投資人可至本公司網站查詢。涉及從基金本金中支付配息的任何分配，或會導致基金每股資產淨值立即下降。基金投資所涉及的風險 (例如：市場、交易對手、流動性、波動性及槓桿風險) 可能導致台端損失部份或全部投資金額，匯率相關費用可能對基金淨值或收益產生不利影響。

本文提及之經濟走勢預測不必然代表任何基金之績效，基金投資風險請詳閱基金公開說明書。投資人申購本基金係持有基金受益憑證，而非本文提及之投資資產或標的。投資人應留意衍生性工具/證券相關商品等槓桿投資策略可能產生之投資風險 (詳見公開說明書或投資人須知)。基金係經專審豁免持有衍生性商品限制之基金。由於使用衍生性商品可能產生額外的部位風險造成基金淨值高度波動及衍生其他風險，全球非投資等級債券基金、多元收益債券基金、新興市場債券基金、新興市場本地貨幣債券基金、總回報債券基金、美國非投資等級債券基金、全球實質回報債券基金、全球投資級別債券基金、美國股票增益基金、全球債券(美國除外)基金、全球債券基金及歐元債券基金之總曝險將以相對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過可供比較之指標投資組合之VaR值的兩倍。短期債券基金、絕對收益債券基金及動態多元資產基金之總曝險將以絕對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過基金淨資產價值之20%。投資人因不同時間進場，將有不同之投資績效，過去之績效亦不代表未來績效之保證。基金投資涉及投資新興市場部份，因其波動性與風險程度可能較高，且其政治與經濟情勢穩定度可能低於已開發國家，也可能使資產價值受不同程度之影響。此外，依金管會規定，境外基金投資於中國大陸證券市場僅限掛牌上市有價證券及銀行間債券市場為限，且投資前述有價證券總金額不得超過基金淨資產價值之20%；基金投資地區包含中國大陸及香港，基金淨值可能因為中國大陸地區之法令、政治或經濟環境改變而受不同程度之影響。投資人請詳閱基金公開說明書有關投資風險之說明。有關基金應負擔之費用 (境外基金含分銷費用) 已揭露於基金之公開說明書或投資人須知中，投資人可至<http://www.pimco.com.tw>或境外基金資訊觀測站<http://www.fundclear.com.tw>查詢。

在極端情況下，基金的價值可能顯著低於投資本金，而在最壞的情況下，甚至可能失去全部投資價值。投資涉及風險，台端的投資可能會蒙受重大損失。投資價值及其任何收入可升可跌。投資者不應憑本文件資料而作出投資決定。除非向台端銷售的中介人認為有關產品適合台端，並已說明產品如何符合台端的投資目標，否則台端不應作出投資。過往表現並非未來業績的保證或可靠指標，且不保證未來將可取得類似的回報。

投資於3年期後收級別，申購時不須支付申購手續費，然投資人若於申購後36個月內買回時須支付買回單位淨值金額之3.00%-0.25%之遞延銷售手續費，其適用費率則依持有之期間而不同，將由3.00%逐年遞減，每持有滿3個月(1季)遞減0.25%，持有滿36個月即免收遞延銷售手續費，遞延銷售手續費將自買回款項中扣除。手續費雖可遞延收取，惟每年仍需支付1%的分銷費，可能造成實際負擔費用增加。分銷費之計算方式詳請公開說明書。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理。本公司地址為台北市信義區忠孝東路五段68號40樓，電話為(02) 8729-5500，經主管機關核准之營業執照字號為(112)金管投顧新字第015號。

本文件及其所述產品及服務僅供中華民國投資人使用。本文件屬於一般性質且僅作參考用途。本文件並不招攬、募集或推薦任何證券、投資管理或諮詢服務。本文件並不構成投資、稅務或法律意見。本文件由品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司發行，並未經中華民國金融監督管理委員會審閱。在未經書面核准的情況下，本文件任何部分概不可以任何方式複製、或於任何其他刊物轉載。PIMCO是Allianz Asset Management of America LLC在美國和全球各地的商標。品浩是Allianz Asset Management of America LLC在亞洲各地的註冊商標。© 2024, PIMCO。

# Composition of Dividend Distribution

## 基金配息組成

PIMCO Funds: Global Investors Series plc

PIMCO全球債券基金- M級類別月收息強化股份

(基金之配息來源可能為本金)

Record Date 基準日	Ex-Dividend Date 除息日	Dividend Per Share (USD) 每單位配息金額 (美元)	% of Distribution from Net Distributable Income <sup>1</sup> 可分配淨利益 / 配息(%) <sup>1</sup>	% of Distribution from Capital 本金 / 配息(%)
2023/05/24	2023/05/25	0.018279	47.97%	52.03%
2023/06/28	2023/06/29	0.022027	46.36%	53.64%
2023/07/27	2023/07/28	0.020092	48.03%	51.97%
2023/08/29	2023/08/30	0.019012	45.52%	54.48%
2023/09/27	2023/09/28	0.017876	45.83%	54.17%
2023/10/27	2023/10/30	0.018223	42.65%	57.35%
2023/11/28	2023/11/29	0.020871	52.24%	47.76%
2023/12/27	2023/12/28	0.021382	53.51%	46.49%
2024/01/29	2024/01/30	0.022583	54.30%	45.70%
2024/02/27	2024/02/28	0.019911	50.02%	49.98%
2024/03/26	2024/03/27	0.022845	57.78%	42.22%
2024/04/26	2024/04/29	0.032276	64.90%	35.10%

<sup>1</sup> Distributable Income includes interests and dividends.  
可分配收益包括股利和利息。

"Net Distributable Income" is Distributable Income net of fund expenses, Net Realized Gains are not included in Net Distributable Income.

「可分配淨利益」為可分配收益扣除基金應負擔之相關成本費用，但不包括淨已實現資本利得。

PIMCO Funds : Global Investors Series plc 是一傘型基金形態之可變資本開放式投資公司，並根據愛爾蘭法例，以註冊編號276928註冊成立之有限責任公司。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理

本境外基金經金管會核准或同意生效，均不表示絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。台灣有責任了解及遵守任何相關司法管轄區域的所有適用法律及規則。

根據可轉讓證券集體投資計劃 (UCITS) 規例成立的傘型基金，旗下會再有不同的基金投資於多種投資項目，包括但不限於固定收益工具、證券及金融衍生工具。每檔基金均有不同的投資目標及 / 或風險概況。

基金可主要投資於不同類型的固定收益工具。

基金可廣泛地投資於或會涉及額外風險 (例如：市場、交易對手、流動性、槓桿及波動性風險) 的金融衍生工具。

部份基金或會廣泛地使用衍生工具以實現投資目標，包括較為複雜的衍生工具，這可能導致基金資產淨值的波動性增加。在不利情況下，基金使用衍生工具作對沖的或會變得無效，而基金可能因此蒙受重大損失。使用衍生工具可能導致槓桿、流動性、交易對手及評價風險上升。部份基金可投資於非投資等級證券，與評級較高的證券比較，其潛在的價格波動可能較高，而流動性可能較低。該等投資須承受利率、信貸及降級風險。部份基金或須承受投資於可能較為波動的新興證券市場及新興市場貨幣的風險，以及投資於單一或限量市場或行業的集中風險。

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，且對利率變動的敏感度甚高，故非投資等級債券基金可能會因利率上升、市場流動性下降，或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。非投資等級債券基金不適合無法承擔相關風險之投資人。投資人投資以非投資等級債券為訴求之基金不宜占其投資組合過高之比重。非投資等級債券基金適合能承受較高風險之非保守型投資人。

基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動，投資人於配息時應注意基金淨值之變動。就收息強化股份而言，本基金得依載量從本金中支付股息，並計算股份類別貨幣對沖所產生的收益率差額 (構成以本金分配)。收息強化股份應支付的管理費及其他費用亦可從收息強化股份的本金中扣除，導致用作分配股息的可供分配收入增加，因此，收息強化股份實際上可能是從本金中撥付股息。這可能導致收息強化股份的每股資產淨值即時減少。數據以最近曆年年底以來的分配為基礎，並不包括特別現金股息。配息型基金的配息可能由基金的收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，可能導致原始投資金額減損；且基金進行配息前未先扣除應負擔之相關費用。基金近12個月內由本金支付配息之相關資料，投資人可至本公司網站查詢。涉及從基金本金中支付配息的任何分配，或會導致基金每股資產淨值立即下降。基金投資所涉及的風險 (例如：市場、交易對手、流動性、波動性及槓桿風險) 可能導致投資損失或全部投資金額。匯率相關費用可能對基金淨值或收益產生不利影響。

本文提及之經濟走勢預測不必然代表任何基金之績效，基金投資風險請詳閱基金公開說明書。投資人申購本基金係持有基金受益憑證，而非本文提及之投資資產或標的。投資人應留意衍生性工具 / 證券相關商品等槓桿投資策略所可能產生之投資風險 (詳見公開說明書或投資人須知)。基金係經專案豁免持有衍生性商品限制之基金。由於使用衍生性商品可能產生額外的部位風險造成基金淨值高度波動及衍生其他風險，全球非投資等級債券基金、多元收益債券基金、新興市場債券基金、新興市場本地貨幣債券基金、總回報債券基金、美國非投資等級債券基金、全球實質回報債券基金、全球投資級別債券基金、美國股票權益基金、全球債券 (美國除外) 基金、全球債券基金及歐元債券基金之總風險將以相對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過可供比較之指標投資組合之VaR值的兩倍。短年期債券基金、絕對收益債券基金及動態多元資產基金之總風險將以絕對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過基金淨資產價值之20%。投資人因不同時間進場，將有不同之投資績效，過去之績效亦不代表未來績效之保證。基金投資涉及投資新興市場部份，因其波動性與風險程度可能較高，且其政治與經濟情勢穩定度可能低於已開發國家，也可能使資產價值受不同程度之影響。此外，依金管會規定，境外基金投資於中國大陸證券市場限額掛牌上市有價證券及銀行間債券市場為限，且投資前述有價證券總金額不得超過基金淨資產價值之20%；基金投資地區包含中國大陸及香港，基金淨值可能因為中國大陸地區之法令、政治或經濟環境改變而受不同程度之影響。投資人請詳閱基金公開說明書有關投資風險之說明。有關基金應負擔之費用 (境外基金含分銷費用) 已揭露於基金之公開說明書或投資人須知中，投資人可至<http://www.pimco.com.tw>或境外基金資訊觀測站<http://www.fundclear.com.tw>查詢。

在極端情況下，基金的價值可能顯著低於投資本金，而在最壞的情況下，甚至可能失去全部投資價值。投資涉及風險，台端的投資可能會蒙受重大損失。投資價值及其任何收入可升可跌。投資者不應單憑本文件資料而作出投資決定。除非向台灣銷售的中介人認為有關產品適合台灣，並已說明產品如何符合台端的投資目標，否則台灣不應作出投資。過往表現並非未來業績的保證或可靠指標，且不保證未來將可取得類似的回報。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理。本公司地址為台北市信義區忠孝東路五段68號40樓，電話為(02) 8729-5500，經主管機關核准之營業執照字號為(112) 金管投顧新字第015號。

本文件及其所述產品及服務僅供中華民國投資人使用。本文件屬於一般性質且僅作參考用途。本文件並不招攬、募集或推薦任何證券、投資管理或諮詢服務。本文件並不構成投資、稅務或法律意見。本文件由品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司發行，並未經中華民國金融監督管理委員會審閱。在未經書面核准的情況下，本文件任何部分概不可以任何方式複製，或於任何其他刊物轉載。PIMCO是Allianz Asset Management of America LLC在美國和全球各地的商標。品浩是Allianz Asset Management of America LLC。在亞洲各地的註冊商標。© 2024，PIMCO。



# Composition of Dividend Distribution

## 基金配息組成

PIMCO Funds: Global Investors Series plc

PIMCO 動態多元資產基金 - M級類別(美元避險) - 月收息強化股份

(基金之配息來源可能為本金)

Record Date 基準日	Ex-Dividend Date 除息日	Dividend Per Share (USD) 每單位配息金額 (美元)	% of Distribution from Net Distributable Income <sup>1</sup> 可分配淨利益 / 配息 (%) <sup>1</sup>	% of Distribution from Capital 本金 / 配息 (%)
2023/05/24	2023/05/25	0.027541	24.17%	75.83%
2023/06/28	2023/06/29	0.021126	75.10%	24.90%
2023/07/27	2023/07/28	0.022796	86.57%	13.43%
2023/08/29	2023/08/30	0.018304	100.00%	0.00%
2023/09/27	2023/09/28	0.016877	100.00%	0.00%
2023/10/27	2023/10/30	0.018095	100.00%	0.00%
2023/11/28	2023/11/29	0.017474	100.00%	0.00%
2023/12/27	2023/12/28	0.017748	100.00%	0.00%
2024/01/29	2024/01/30	0.019931	100.00%	0.00%
2024/02/27	2024/02/28	0.017545	70.08%	29.92%
2024/03/26	2024/03/27	0.017278	97.38%	2.62%
2024/04/26	2024/04/29	0.019968	100.00%	0.00%

<sup>1</sup> Distributable Income includes interests and dividends.  
可分配收益包括股利和利息。

"Net Distributable Income" is Distributable Income net of fund expenses, Net Realized Gains are not included in Net Distributable Income.

「可分配淨利益」為可分配收益扣除基金應負擔之相關成本費用，但不包括淨已實現資本利得。

PIMCO Funds: Global Investors Series plc 是一傘型基金形態之可變資本開放式投資公司，並根據愛爾蘭法例，以註冊編號276928註冊成立之有限責任公司。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理

本境外基金經金管會核准或同意生效，均不表示絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。台灣有責任了解及遵守任何相關司法管轄區域的所有適用法律及規則。

根據可轉讓證券集體投資計劃 (UCITS) 規例成立的傘型基金，旗下會再有不同的基金投資於多種投資項目，包括但不限於固定收益工具、證券及金融衍生工具。每檔基金均有不同的投資目標及/或風險概況。

基金可主要投資於不同類型的固定收益工具。

基金可廣泛地投資於或會涉及額外風險 (例如：市場、交易對手、流動性、槓桿及波動性風險) 的金融衍生工具。

部份基金或會廣泛地使用衍生工具以實現投資目標，包括較為複雜的衍生工具，這可能導致基金資產淨值的波動性增加。在不利情況下，基金使用衍生工具作對沖目的或會變得無效，而基金可能因此蒙受重大損失。使用衍生工具可能導致槓桿、流動性、交易對手及評價風險上升。部份基金可投資於非投資等級證券，與評級較高的證券比較，其潛在的價格波動可能較高，而流動性可能較低。該等投資須承受利率、信貸及降級風險。部份基金或須承受投資於可能較為波動的新興證券市場及新興市場貨幣的風險，以及投資於單一或限量市場或行業的集中風險。

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，且對利率變動的敏感度甚高，故非投資等級債券基金可能會因利率上升、市場流動性下降，或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。非投資等級債券基金不適合無法承擔相關風險之投資人。投資人投資以非投資等級債券為訴求之基金不宜占其投資組合過高之比重。非投資等級債券基金適合能承受較高風險之非保守型投資人。

基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動，投資人於配息時應注意基金淨值之變動。就收息強化股份而言，本基金得依裁量從本金中支付股息，並計算股份類別貨幣對沖所產生的收益率差額 (構成以本金分配)。收息強化股份應支付的管理費及其他費用亦可從收息強化股份的本金中扣除，導致用於分配股息的可供配收入增加，因此，收息強化股份實際上可能是從本金中撥付股息。這可能導致收息強化股份的每股資產淨值即時減少。數據以最近曆年年底以來的分配為基礎，並不包括特別現金股息。配息型基金的配息可能由基金的收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，可能導致原始投資金額減損；且基金進行配息前未先扣除應負擔之相關費用。基金近12個月內由本金支付配息之相關資料，投資人可至本公司網站查詢。涉及從基金本金中支付配息的任何分配，或會導致基金每股資產淨值立即下降。基金投資所涉及之風險 (例如：市場、交易對手、流動性、波動性及槓桿風險) 可能導致投資損失部份或全部投資金額。匯率相關費用可能對基金淨值或收益產生不利影響。

本文提及之經濟走勢預測不必然代表任何基金之績效，基金投資風險請詳閱基金公開說明書。投資人申購本基金係持有基金受益憑證，而非本文提及之投資資產或標的。投資人應留意衍生性工具/證券相關商品等槓桿投資策略所可能產生之投資風險 (詳見公開說明書或投資人須知)。基金係經專業豁免持有衍生性商品限制之基金。由於使用衍生性商品可能產生額外的部位風險造成基金淨值高度波動及衍生其他風險，全球非投資等級債券基金、多元收益債券基金、新興市場債券基金、新興市場本地貨幣債券基金、總回報債券基金、美國非投資等級債券基金、全球實質回報債券基金、全球投資級別債券基金、美國股票增益基金、全球債券(美國除外)基金、全球債券基金及歐元債券基金之總風險將以相對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過可供比較之指標投資組合之VaR值的兩倍。短年期債券基金、絕對收益債券基金及動態多元資產基金之總風險將以絕對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過基金淨資產價值之20%。投資人因不同時間進場，將有不同之投資績效，過去之績效亦不代表未來績效之保證。基金投資涉及投資新興市場部份，因其波動性與風險程度可能較高，且其政治與經濟情勢穩定度可能低於已開發國家，也可能使資產價值受不同程度之影響。此外，依金管會規定，境外基金投資於中國大陸證券市場僅限掛牌上市有價證券及銀行間債券市場為限，且投資前述有價證券總金額不得超過基金淨資產價值之20%；基金投資地區包含中國大陸及香港，基金淨值可能因為中國大陸地區之法令、政治或經濟環境改變而受不同程度之影響。投資前請詳閱基金公開說明書有關投資風險之說明。有關基金應負擔之費用 (境外基金含分銷費用) 已揭露於基金之公開說明書或投資人須知中，投資人可至<http://www.pimco.com.tw>或境外基金資訊觀測站<http://www.fundclear.com.tw>查詢。

在極端情況下，基金的價值可能顯著低於投資本金，而在最壞的情況下，甚至可能失去全部投資價值。投資涉及風險，台端的投資可能會蒙受重大損失。投資價值及其任何收入可升可跌。投資者不應單憑本文件資料而作出投資決定。

除非向台灣銷售的中介人認為有關產品適合台端，並已說明產品如何符合台端的投資目標，否則台端不應作出投資。過往表現並非未來業績的保證或可靠指標，且不保證未來將可取得類似的回報。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理。本公司地址為台北市信義區忠孝東路五段68號40樓，電話為(02) 8729-5500，經主管機關核准之營業執照字號為(112)金管投顧新字第015號。

本文件及其所述產品及服務僅供中華民國投資人使用。本文件屬於一般性質且僅作參考用途。本文件並不招攬、募集或推薦任何證券、投資管理或諮詢服務。本文件並不構成投資、稅務或法律意見。本文件由品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司發行，並未經中華民國金融監督管理委員會審閱。在未經書面核准的情況下，本文件任何部分概不可以任何方式複製、或於任何其他刊物轉載。PIMCO是Allianz Asset Management of America LLC在美國和全球各地的高標。品浩是Allianz Asset Management of America LLC在亞洲各地的註冊商標。© 2024, PIMCO。

# Composition of Dividend Distribution

## 基金配息組成

PIMCO Funds: Global Investors Series plc

PIMCO 動態多元資產基金 - BM級類別(美元避險) - 月收息強化股份

(基金之配息來源可能為本金)

Record Date 基準日	Ex-Dividend Date 除息日	Dividend Per Share (USD) 每單位配息金額 (美元)	% of Distribution from Net Distributable Income <sup>1</sup> 可分配淨利益 / 配息 (%) <sup>1</sup>	% of Distribution from Capital 本金 / 配息 (%)
2023/05/24	2023/05/25	0.027801	0.00%	100.00%
2023/06/28	2023/06/29	0.021309	34.33%	65.67%
2023/07/27	2023/07/28	0.022975	8.51%	91.49%
2023/08/29	2023/08/30	0.018436	4.32%	95.68%
2023/09/27	2023/09/28	0.016984	21.15%	78.85%
2023/10/27	2023/10/30	0.018198	27.27%	72.73%
2023/11/28	2023/11/29	0.017558	19.99%	80.01%
2023/12/27	2023/12/28	0.017821	21.48%	78.52%
2024/01/29	2024/01/30	0.019994	22.36%	77.64%
2024/02/27	2024/02/28	0.017585	29.99%	70.01%
2024/03/26	2024/03/27	0.017304	29.41%	70.59%
2024/04/26	2024/04/29	0.019982	32.64%	67.36%

<sup>1</sup> Distributable Income includes interests and dividends.  
可分配收益包括股利和利息。

"Net Distributable Income" is Distributable Income net of fund expenses, Net Realized Gains are not included in Net Distributable Income.

「可分配淨利益」為可分配收益扣除基金應負擔之相關成本費用，但不包括淨已實現資本利得。

PIMCO Funds: Global Investors Series plc 是一傘型基金形態之可變資本開放式投資公司，並根據愛爾蘭法例，以註冊編號276928註冊成立之有限責任公司。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理

本境外基金經管會核准或同意生效，均不表示絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。本端有責任了解及遵守任何相關司法管轄區域的所有適用法律及規則。

根據可轉讓證券集體投資計劃 (UCITS) 規例成立的傘型基金，旗下會有不同的基金投資於多種投資項目，包括但不限於固定收益工具、證券及金融衍生工具。每檔基金均有不同的投資目標及/或風險概況。

基金可主要投資於不同類型的固定收益工具。

基金可廣泛地投資於或會涉及額外風險 (例如：市場、交易對手、流動性、槓桿及波動性風險) 的金融衍生工具。

部份基金或會廣泛地使用衍生工具以實現投資目標，包括較為複雜的衍生工具，這可能導致基金資產淨值的波動性增加。在不利情況下，基金使用衍生工具作對沖目的或會變得無效，而基金可能因此蒙受重大損失。使用衍生工具可能導致槓桿、流動性、交易對手及評價風險上升。部份基金可投資於非投資等級證券，與評級較高的證券比較，其潛在的價格波動可能較高，而流動性可能較低。該等投資須承受利率、信貸及降級風險。部份基金或須承受投資於可能較為波動的新興證券市場及新興市場貨幣的風險，以及投資於單一或限量市場或行業的集中風險。

由於非投資等級債券之信用評等未達投資等級或未信用評等，且對利率變動的敏感度甚高，故非投資等級債券基金可能會因利率上升、市場流動性下降，或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。非投資等級債券基金不適合無法承擔相關風險之投資人。投資人投資以非投資等級債券為訴求之基金不宜占其投資組合過高之比重。非投資等級債券基金適合能承擔較高風險之非保守型投資人。基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動，投資人於配息時應注意基金淨值之變動。就收益強化股份而言，本基金得依職責從本金中支付股息，並計算股份類別貨幣對沖所產生的收益率差額 (構成以本金分配)。收益強化股份應支付的管理費及其他費用亦可從收益強化股份的本金中扣除，導致用作分配股息的可分配收入增加，因此，收益強化股份實際上可能是從本金中撥付股息。這可能導致收益強化股份的每股資產淨值即時減少。數據以最近曆年年底以來的分配為基礎，並不包括特別現金股息。配息型基金的配息可能由基金的收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，可能導致原始投資金額減損；且基金進行配息前未先扣除應負擔之相關費用。基金近12個月內由本金支付配息之相關資料，投資人可至本公司網站查詢。涉及從基金本金中支付配息的任何分配，或會導致基金每股資產淨值立即下降。基金投資所涉及的風險 (例如：市場、交易對手、流動性、波動性及槓桿風險) 可能導致台端損失部份或全部投資金額。匯率相關費用可能對基金淨值或收益產生不利影響。

本文提及之經濟走勢預測不必然代表任何基金之績效，基金投資風險請詳閱基金公開說明書。投資人申購本基金係持有基金受益憑證，而非本文提及之投資資產或標的。投資人應留意衍生性工具/證券相關商品等槓桿投資策略可能產生之投資風險 (詳見公開說明書或投資人須知)。基金係經專家諮詢持有衍生性商品限制之基金。由於使用衍生性商品可能產生額外的部位風險造成基金淨值高度波動及衍生其他風險，全球非投資等級債券基金、多元收益債券基金、新興市場債券基金、新興市場本地貨幣債券基金、總回報債券基金、美國非投資等級債券基金、全球實質回報債券基金、全球投資級別債券基金、美國股票增益基金、全球債券(美國除外)基金、全球債券基金及歐元債券基金之總風險將以相對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過可供比較之指標投資組合之VaR值的兩倍。短期債券基金、絕對收益債券基金及動態多元資產基金之總風險將以絕對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過基金淨資產價值之20%。投資人因不同時間進場，將有不同之投資績效，過去之績效亦不代表未來績效之保證。基金投資涉及投資新興市場部份，因其波動性與風險程度可能較高，且其政治與經濟情勢穩定度可能低於已開發國家，也可能使資產價值受不同程度之影響。此外，依金管會規定，境外基金投資於中國大陸證券市場僅限掛牌上市有價證券及銀行間債券市場為限，且投資前述有價證券總金額不得超過基金淨資產價值之20%；基金投資地區包含中國大陸及香港，基金淨值可能因為中國大陸地區之法令、政治或經濟環境改變而受不同程度之影響。投資前請詳閱基金公開說明書有關投資風險之說明。有關基金應負擔之費用 (境外基金含分銷費用) 已揭露於基金之公開說明書或投資人須知中，投資人可至 <http://www.pimco.com.tw> 或境外基金資訊觀測站 <http://www.fundclear.com.tw> 查詢。

在極端情況下，基金的價值可能顯著低於投資本金，而在最壞的情況下，甚至可能失去全部投資價值。投資涉及風險，台端的投資可能會蒙受重大損失。投資價值及其任何收入可升可跌。投資者不應單憑本文件資料而作出投資決定。除非向台端銷售的中介人認為有關產品適合台端，並已說明產品如何符合台端的投資目標，否則台端不應作出投資。過往表現並非未來業績的保證或可靠指標，且不保證未來將可取得類似的回報。

投資於3年期後收級別，申購時不須支付申購手續費，然投資人若於申購後36個月內買回時須支付買回單位淨值金額之3.00%-0.25%之遞延銷售手續費，其適用費率則依持有之期間而不同，將由3.00%逐季遞減，每持有滿3個月(1季)遞減0.25%，持有滿36個月即免收遞延銷售手續費，遞延銷售手續費將自買回款項中扣除。手續費雖可遞延收取，惟每年仍需支付1%的分銷費，可能造成實際負擔費用增加。分銷費之計算方式請詳公開說明書。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理。本公司地址為台北市信義區忠孝東路五段68號40樓，電話為(02) 8729-5500，經主管機關核准之營業執照字號為(112)金管投顧新字第015號。

本文件及其所述產品及服務僅供中華民國投資人使用。本文件屬於一般性質且僅作參考用途。本文件並不招攬、募集或推薦任何證券、投資管理或諮詢服務。本文件並不構成投資、稅務或法律意見。本文件由品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司發行，並未經中華民國金融監督管理委員會審閱。在未經書面核准的情況下，本文件任何部分概不可以任何方式複製，或於任何其他刊物轉載。PIMCO是Allianz Asset Management of America LLC在美國和全球各地的商標。品浩是Allianz Asset Management of America LLC在亞洲各地的註冊商標。© 2024，PIMCO。

# Composition of Dividend Distribution

## 基金配息組成

PIMCO Funds: Global Investors Series plc

PIMCO 動態多元資產基金 - BM級類別(澳元避險) - 月收息強化股份

(基金之配息來源可能為本金)

Record Date 基準日	Ex-Dividend Date 除息日	Dividend Per Share (AUD) 每單位配息金額 (澳元)	% of Distribution from Net Distributable Income <sup>1</sup> 可分配淨利益 / 配息 (%) <sup>1</sup>	% of Distribution from Capital 本金 / 配息 (%)
2023/05/24	2023/05/25	0.024008	0.00%	100.00%
2023/06/28	2023/06/29	0.020994	24.22%	75.78%
2023/07/27	2023/07/28	0.018860	10.33%	89.67%
2023/08/29	2023/08/30	0.018113	4.62%	95.38%
2023/09/27	2023/09/28	0.016664	21.25%	78.75%
2023/10/27	2023/10/30	0.017830	27.11%	72.89%
2023/11/28	2023/11/29	0.017167	19.54%	80.46%
2023/12/27	2023/12/28	0.017389	21.12%	78.88%
2024/01/29	2024/01/30	0.019475	22.36%	77.64%
2024/02/27	2024/02/28	0.017111	30.12%	69.88%
2024/03/26	2024/03/27	0.016822	29.58%	70.42%
2024/04/26	2024/04/29	0.019408	32.21%	67.79%

<sup>1</sup> Distributable Income includes interests and dividends.  
可分配收益包括股利和利息。

"Net Distributable Income" is Distributable Income net of fund expenses, Net Realized Gains are not included in Net Distributable Income.

「可分配淨利益」為可分配收益扣除基金應負擔之相關成本費用，但不包括淨已實現資本利得。

PIMCO Funds: Global Investors Series plc 是一傘型基金形態之可變資本開放式投資公司，並根據愛爾蘭法律，以註冊編號276928註冊成立之有限責任公司。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理

本境外基金經金管會核准或同意生效，均不表示絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。台灣有責任了解及遵守任何相關司法管轄區域的所有適用法律及規則。

根據可轉讓證券集體投資計劃 (UCITS) 規例成立的傘型基金，旗下會再有不同的基金投資於多種投資項目，包括但不限於固定收益工具、證券及金融衍生工具。每檔基金均有不同的投資目標及/或風險概況。基金可主要投資於不同類型的固定收益工具。

基金可廣泛地投資於或會涉及額外風險 (例如：市場、交易對手、流動性、槓桿及波動性風險) 的金融衍生工具。

部份基金或會廣泛地使用衍生工具以實現投資目標，包括較為複雜的衍生工具，這可能導致基金資產淨值的波動性增加。在不利情況下，基金使用衍生工具作對沖目的或會變得無效，而基金可能因此蒙受重大損失。使用衍生工具可能導致槓桿、流動性、交易對手及評價風險上升。部份基金可投資於非投資等級證券，與評級較高的證券比較，其潛在的價格波動可能較高，而流動性可能較低。該等投資須承受利率、信貸及降級風險。部份基金或須承受投資於可能較為波動的新興證券市場及新興市場貨幣的風險，以及投資於單一或限量市場或行業的集中風險。

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，且對利率變動的敏感度甚高，故非投資等級債券基金可能會因利率上升、市場流動性下降，或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。非投資等級債券基金不適合無法承擔相關風險之投資人。投資人投資以非投資等級債券為訴求之基金不宜占其投資組合過高之比重。非投資等級債券基金適合能承受較高風險之非保守型投資人。基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動，投資人於配息時應注意基金淨值之變動。就收息強化股份而言，本基金得依據資產從本金中支付股息，並計算股份類別貨幣對沖所產生的收益率差額 (構成以本金分配)。

收息強化股份應支付的管理費及其他費用亦可能從收息強化股份的本金中扣除，導致用作分配股息的可分配收入增加，因此，收息強化股份實際上可能是從本金中撥付股息。這可能導致收息強化股份的每股資產淨值即時減少。數據以最近曆年年底以下的分配為基礎，並不包括特別現金股息。配息型基金的配息可能由基金的收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，可能導致原始投資金額減損；且基金進行配息前未先扣除應負擔之相關費用。基金近12個月內由本金支付配息之相關資料，投資人可至本公司網站查詢。涉及從基金本金中支付配息的任何分配，或會導致基金每股資產淨值立即下降。基金投資所涉及的風險 (例如：市場、交易對手、流動性、波動性及槓桿風險) 可能導致台端損失部份或全部投資金額。匯率相關費用可能對基金淨值或收益產生不利影響。

本文提及之經濟走勢預測不必然代表任何基金之績效，基金投資風險請詳閱基金公開說明書。投資人申購本基金係持有基金受益憑證，而非本文提及之投資資產或標的。投資人應留意衍生性工具/證券相關商品等槓桿投資策略所可能產生之投資風險 (詳見公開說明書或投資人須知)。基金係經專家豁免持有衍生性商品限制之基金。由於使用衍生性商品可能產生額外的部位風險造成基金淨值高度波動及衍生其他風險，全球非投資等級債券基金、多元收益債券基金、新興市場債券基金、新興市場本地貨幣債券基金、總回報債券基金、美國非投資等級債券基金、全球實質回報債券基金、全球投資級別債券基金、美國股票增益基金、全球債券(美國除外)基金、全球債券基金及歐元債券基金之總曝險將以相對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過可供比較之指標投資組合之VaR值的兩倍。短期債券基金、絕對收益債券基金及動態多元資產基金之總曝險將以絕對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過基金淨資產價值之20%。投資人因不同時間進場，將有不同之投資績效，過去之績效亦不代表未來績效之保證。基金投資涉及投資新興市場部份，因其波動性與風險程度可能較高，且其政治與經濟情勢穩定度可能低於已開發國家，也可能使資產價值受不同程度之影響。此外，依金管會規定，境外基金投資於中國大陸證券市場僅限掛牌上市有價證券及銀行間債券市場為限，且投資前述有價證券總金額不得超過基金淨資產價值之20%；基金投資地區包含中國大陸及香港，基金淨值可能因為中國大陸地區之法令、政治或經濟環境改變而受不同程度之影響。投資前請詳閱基金公開說明書有關投資風險之說明。有關基金應負擔之費用 (境外基金含分銷費用) 已揭露於基金之公開說明書或投資人須知中，投資人可至 <http://www.pimco.com.tw> 或境外基金資訊觀測站 <http://www.fundclear.com.tw> 查詢。

在極端情況下，基金的價值可能顯著低於投資本金，而在最壞的情況下，甚至可能失去全部投資價值。投資涉及風險，台端的投資可能會蒙受重大損失。投資價值及其任何收入可升可跌。投資者不應單憑本文件資料而作出投資決定。除非向台端銷售的中介人認為有關產品適合台端，並已說明產品如何符合台端的投資目標，否則台端不應作出投資。過往表現並非未來業績的保證或可靠指標，且不保證未來將取得類似的回報。

投資於3年期後收級別，申購時不須支付申購手續費，然投資人若於申購後36個月內買回時須支付買回單位淨值金額之3.00%-0.25%之遞延銷售手續費，其適用費率則依持有之期間而不同，將由3.00%逐季遞減，每持有滿3個月(1季)遞減0.25%，持有滿36個月即免收遞延銷售手續費，遞延銷售手續費將自買回款項中扣除。手續費雖可遞延收取，惟每年仍需支付1%的分銷費，可能造成實際負擔費用增加。分銷費之計算方式詳請公開說明書。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理。本公司地址為台北市信義區忠孝東路五段68號40樓，電話為(02) 8729-5500，經主管機關核准之營業執照字號為(112) 金管投顧新字第015號。

本文件及其所述產品及服務僅供中華民國投資人使用。本文件屬於一般性質且僅作參考用途。本文件並不招攬、募集或推薦任何證券、投資管理或諮詢服務。本文件並不構成投資、稅務或法律意見。本文件由品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司發行，並未經中華民國金融監督管理委員會審閱。在未經書面核准的情況下，本文件任何部分概不可以任何方式複製，或於任何其他刊物轉載。PIMCO是Allianz Asset Management of America LLC在美國和全球各地的商標。品浩是Allianz Asset Management of America LLC。在亞洲各地的註冊商標。© 2024，PIMCO。



# Composition of Dividend Distribution

## 基金配息組成

PIMCO Funds: Global Investors Series plc

PIMCO 動態多元資產基金 - M級類別(澳元避險) - 月收息強化股份

(基金之配息來源可能為本金)

Record Date 基準日	Ex-Dividend Date 除息日	Dividend Per Share (AUD) 每單位配息金額 (澳元)	% of Distribution from Net Distributable Income <sup>1</sup> 可分配淨利益 / 配息 (%) <sup>1</sup>	% of Distribution from Capital 本金 / 配息 (%)
2023/05/24	2023/05/25	0.021412	28.32%	71.68%
2023/06/28	2023/06/29	0.018747	75.58%	24.42%
2023/07/27	2023/07/28	0.016849	50.40%	49.60%
2023/08/29	2023/08/30	0.016194	100.00%	0.00%
2023/09/27	2023/09/28	0.014911	100.00%	0.00%
2023/10/27	2023/10/30	0.015965	100.00%	0.00%
2023/11/28	2023/11/29	0.015385	100.00%	0.00%
2023/12/27	2023/12/28	0.015594	100.00%	0.00%
2024/01/29	2024/01/30	0.017484	100.00%	0.00%
2024/02/27	2024/02/28	0.015375	70.40%	29.60%
2024/03/26	2024/03/27	0.015127	69.25%	30.75%
2024/04/26	2024/04/29	0.017466	100.00%	0.00%

<sup>1</sup> Distributable Income includes interests and dividends.  
可分配收益包括股利和利息。

"Net Distributable Income" is Distributable Income net of fund expenses, Net Realized Gains are not included in Net Distributable Income.

「可分配淨利益」為可分配收益扣除基金應負擔之相關成本費用，但不包括淨已實現資本利得。

PIMCO Funds : Global Investors Series plc 是一傘型基金形態之可變資本開放式投資公司，並根據愛爾蘭法例，以註冊編號 276928 註冊成立之有限責任公司。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理

本境外基金經管會核准或同意生效，均不表示絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。台灣有責任了解及遵守任何相關司法管轄區域的所有適用法律及規則。

根據可轉讓證券集體投資計劃 (UCITS) 規例成立的傘型基金，旗下會再有不同的基金投資於多種投資項目，包括但不限於固定收益工具、證券及金融衍生工具。每檔基金均有不同的投資目標及/或風險概況。

基金可廣泛地投資於或會涉及額外風險 (例如：市場、交易對手、流動性、槓桿及波動性風險) 的金融衍生工具。

部份基金或會廣泛地使用衍生工具以實現投資目標，包括較為複雜的衍生工具，這可能導致基金資產淨值的波動性增加。在不利情況下，基金使用衍生工具作對沖目的或會變得無效，而基金可能因此蒙受重大損失。使用衍生工具可能導致槓桿、流動性、交易對手及評價風險上升。部份基金可投資於非投資等級證券，與評級較高的證券比較，其潛在的價格波動可能較高，而流動性可能較低。該等投資須承受利率、信貸及降級風險。部份基金或須承受投資於可能較為波動的新興證券市場及新興市場貨幣的風險，以及投資於單一或限量市場或行業的集中風險。

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，且對利率變動的敏感度甚高，故非投資等級債券基金可能會因利率上升、市場流動性下降，或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。非投資等級債券基金不適合無法承擔相關風險之投資人。投資人投資以非投資等級債券為訴求之基金不宜占其投資組合過高之比重。非投資等級債券基金適合能承受較高風險之非保守型投資人。

基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動，投資人於配息時應注意基金淨值之變動。就收息強化股份而言，本基金得依載量從基金中支付股息，並計算股份類別貨幣對沖所產生的收益率差額 (構成以本金分配)。收息強化股份應支付的管理費及其他費用亦可從收息強化股份的本金中扣除，導致用作分配股息的可分配收入增加，因此，收息強化股份實際上可能是從基金中撥付股息。這可能導致收息強化股份的每股資產淨值即時減少。數據以最近曆年年底以來的分配為基礎，並不包括特別現金股息。配息型基金的配息可能由基金的收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，可能導致原始投資金額減損；且基金進行配息前未先扣除應負擔之相關費用。基金近12個月內由本金支付配息之相關資料，投資人可至本公司網站查詢。涉及從基金本金中支付配息的任何分配，或會導致基金每股資產淨值立即下降。基金投資所涉及的風險 (例如：市場、交易對手、流動性、波動性及槓桿風險) 可能導致投資損失或全部投資金額。匯率相關費用可能對基金淨值或收益產生不利影響。

本文提及之經濟走勢預測不必然代表任何基金之績效，基金投資風險請詳閱基金公開說明書。投資人申購本基金係持有基金受益憑證，而非本文提及之投資資產或標的。投資人應留意衍生性工具 / 證券相關商品等槓桿投資策略所可能產生之投資風險 (詳見公開說明書或投資人須知)。基金係經專業豁免持有衍生性商品限制之基金。由於使用衍生性商品可能產生額外的部位風險造成基金淨值高度波動及衍生其他風險，全球非投資等級債券基金、多元收益債券基金、新興市場債券基金、新興市場本地貨幣債券基金、總回報債券基金、美國非投資等級債券基金、全球實質回報債券基金、全球投資級別債券基金、美國股票增益基金、全球債券 (美國除外) 基金、全球債券基金及歐元債券基金之總曝險將以相對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過可供比較之指標投資組合之VaR值的兩倍。短年期債券基金、絕對收益債券基金及動態多元資產基金之總曝險將以絕對VaR風險值模型來衡量並管理使用金融衍生性工具相關風險，其使用衍生性商品所產生之部位不得超過基金淨資產價值之20%。投資人因不同時間進場，將有不同之投資績效，過去之績效亦不代表未來績效之保證。基金投資涉及投資新興市場部份，因其波動性與風險程度可能較高，且其政治與經濟情勢穩定度可能低於已開發國家，也可能使資產價值受不同程度之影響。此外，依監管會規定，境外基金投資於中國大陸證券市場限掛牌上市有價證券及銀行間債券市場為限，且投資前述有價證券總金額不得超過基金淨資產價值之20%；基金投資地區包含中國大陸及香港，基金淨值可能因為中國大陸地區之法令、政治或經濟環境改變而受不同程度之影響。投資前請詳閱基金公開說明書有關投資風險之說明。有關基金應負擔之費用 (境外基金含分銷費用) 已揭露於基金之公開說明書或投資人須知中，投資人可至<http://www.pimco.com.tw>或境外基金資訊觀測站<http://www.fundclear.com.tw>查詢。

在極端情況下，基金的價值可能顯著低於投資本金，而在最壞的情況下，甚至可能失去全部投資價值。投資涉及風險，台端的投資可能會蒙受重大損失。投資價值及其任何收入可升可跌。投資者不應單憑本文件資料而作出投資決定。除非向台灣銷售的中介人認為有關產品適合台灣，並已說明產品如何符合台端的投資目標，否則台端不應作出投資。過往表現並非未來業績的保證或可靠指標，且不保證未來將取得類似的回報。

品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司獨立經營管理。本公司地址為台北市信義區忠孝東路五段68號40樓，電話為(02) 8729-5500，經主管機關核准之營業執照字號為(112)金管投顧新字第015號。

本文件及其所述產品及服務僅供中華民國投資人使用。本文件屬於一般性質且僅作參考用途。本文件並不招攬、募集或推薦任何證券、投資管理或諮詢服務。本文件並不構成投資、稅務或法律意見。本文件由品浩太平洋證券投資顧問股份有限公司發行，並未經中華民國金融監督管理委員會審閱。在未經書面核准的情況下，本文件任何部分概不得以任何方式複製、或於任何其他刊物轉載。PIMCO是Allianz Asset Management of America LLC.在美國和全球各地的商標。品浩是Allianz Asset Management of America LLC.在亞洲各地的註冊商標。© 2024, PIMCO。