

(節譯文)

於本信函中使用而未另行定義之用語，應與 2025 年 4 月 17 日之公開說明書（「公開說明書」）中所定義者具有相同意涵。董事承擔本信函正確性之責。

此文件至關重要，需要您立即注意。如您對本通知之內容有任何疑問，請立即諮詢您的股票經紀人、銀行經理、事務律師、會計師、關係經理或其他專業顧問。

駿利亨德森遠見基金（「本公司」）
可變資本投資公司（SICAV）
盧森堡
商業登記編號 B 22847

致股東通知函
（「通知函」）

2025 年 8 月 8 日

親愛的股東，

謹致函通知您我們對本公司及本基金進行之數項變更，摘要如下。

除另有說明外，本通知函中所述之變更預計不會對投資人或本基金之風險概況、投資策略或投資組合之組成產生重大影響，並將於 2025 年 9 月 8 日或鄰近日期（「生效日」）生效。

有關如何因應本通知函之進一步資訊，請參見以下「您得採取之選項」乙節。

1. 導入永續投資最低承諾

自生效日起，下表所列目前依據歐洲議會及歐盟理事會於 2019 年 11 月 27 日關於金融服務業與永續性相關揭露之歐盟（EU）2019/2088 法規第 8 條，提倡環境及/或社會特徵之基金（分別稱為「基金」及「SFDR」），將採用新的承諾，亦將其資產淨值投資於一定最低百分比之永續投資比重。

基金	投資於永續投資之最低承諾資產淨值比率
駿利亨德森遠見基金-歐元領域基金	10%
駿利亨德森遠見基金-日本機會基金	10%

為何我們決定納入承諾？

Janus Henderson Horizon Fund

78, Avenue de la Liberté, L-1930 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg

W janushenderson.com

Janus Henderson Investors Europe S.A. 作為本公司之經理公司（「經理公司」），持續監控及評估本公司之子基金，以確保其等持續滿足客戶之期望及需求。客戶之回饋建議基金需對永續投資進行最低限度之投資。為滿足此一需求，經理公司依據投資管理人之建議，決定為基金導入永續投資之最低承諾。

永續投資所指為何？

投資管理人將使用其永續投資方法以決定何等投資得被視為永續投資。

投資管理人使用通過/不通過測試，此意謂著各個永續投資必須符合以下三項要求：

1. 基於對應至聯合國永續發展目標或具有科學基礎減量目標倡議（SBTi）核准之碳排放目標之收益，其有助於實現環境或社會目標；
2. 並未對任何環境或社會永續投資目標造成重大損害；及
3. 遵循良好治理實務。

由於不會變更基金的現有投資組合，因此不會有與上述修訂相關的交易成本。

基金揭露之修訂摘要載於附錄 A。

2. （與臺灣登記之基金無關，故略譯）

3. 管理公司的主要不利影響法遵狀況更新

自2025年8月13日起，公開說明書中標題為「主要不利影響--所有基金」部分將修訂以釐清管理公司將根據永續金融揭露規則（SFDR）第4條所概述的制度，考量投資決策對永續發展因素的主要不利影響。更多相關詳情將得於 <https://www.janushenderson.com/en-lu/investor/principal-adverse-impact-statement/> 取得。

您得採取之選項

請詳閱並選擇下列選項之一

1. 不採取任何行動

您毋須因此等變更採取任何行動。

2. 轉換您的股份

Janus Henderson Horizon Fund

78, Avenue de la Liberté, L-1930 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg

W [janushenderson.com](https://www.janushenderson.com)

您得依公開說明書之規定，於生效日前之任一營業日，將您在本基金之股份免費轉換為本公司任何其他子基金之股份，惟前提係該等投資乃被允許，包括於您所在之國家。

您指定之子基金股份將依公開說明書之規定，以適用於該子基金之股份價格申購。

於您轉換至新子基金前，請務必閱讀新子基金之重要資訊文件（「PRIIPs KIDs」），該文件取得方式如下述。

3. 買回您的股份

若您不欲於擬議變更實行後繼續投資於本基金，您得依公開說明書規定之通常買回程序及規定，於生效日前之任何營業日免費買回您在本基金之股份。

於此期間，買回股東毋須支付或有遞延銷售費用（如適用），惟其需依照上述規定提出買回請求。

額外資訊

一般資訊

任何轉換或買回您的股份之指示應寄送至**附錄B**所載登記人及股務代理機構之地址。

投資人得自本公司註冊辦公室及www.janushenderson.com免費獲取公開說明書、補充資料、PRIIPs KIDs、本公司章程以及本公司年報及半年報。

稅務後果

轉換或買回您的股份可能影響您的稅務狀態。您應就您每個公民身份、居所或住所國家所適用之任何稅務，向專業顧問尋求指引。

稀釋調整

請注意，就本基金於生效日前進行之任何交易，於董事認為適當之情況，為保護其他股東之利益，董事有裁量權適用稀釋調整以較公平地

反映投資之價值。任何稀釋調整（如適用）將依公開說明書之規定適用，且可能減少您於買回時自出售股份所獲得之款項或於轉換時之股份價值。

若您選擇買回您在本基金之股份

我們將依公開說明書之規定向您支付買回款項，但若您係因本信函所述之變更而買回，本公司將不會收取任何費用（除任何上述稀釋調整外）。

若您選擇將您的股份轉換為不同基金的持股

則我們將依據公開說明書之規定，以適用於該基金之股份價格，利用所得款項購買您所指定之基金之股份，惟若您係因本信函中所述變更進行轉換，我們將不收取任何費用（除任何上述稀釋調整外）。

若您於對採取行動有任何疑問，請向您的股票經紀人、銀行經理、事務律師、會計師、關係經理或其他專業顧問尋求建議。

若我們並未持有相關文件，我們可能要求該等文件以驗證您的身份，且於收到該等驗證前，我們可能暫緩付款。

我們一般將按照我們紀錄上的付款指示進行付款。若您已變更您的銀行帳號而未通知本公司，請依**附錄B**提供之詳細資訊，以書面形式確認您的最新資訊。

需要更多資訊？如何聯絡我們

若您有任何問題，請依附錄B提供之詳細資訊，聯繫登記人及股務代理機構。

(與臺灣投資人無關部分略譯)

您誠摯地，



董事

代表駿利亨德森遠見基金

Janus Henderson Horizon Fund

78, Avenue de la Liberté, L-1930 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg

W janushenderson.com