

此為重要文件，請立即閱讀。若台端對應採取之行動有任何疑問，請洽詢台端的投資顧問或其他專業獨立顧問。依愛爾蘭中央銀行現行政策，本文件尚未經愛爾蘭中央銀行審閱。

(中譯文)

**駿利亨德森資產管理基金**

(下稱「本公司」)  
登記編號 296610

10 Earlsfort Terrace  
Dublin 2  
Ireland

**股東通知書 (下稱「本通知書」)**

2025年10月22日

**致股東：**

本公司謹以本函通知台端本公司某些子基金 (下稱「基金」) 之變更。

除非下文另有規定，該等變更將反映在 2025 年 11 月 21 日 (下稱「生效日」) 前後出版之修訂後基金補充文件及/或公開說明書中。

下述變更不會對基金之投資策略或風險狀況產生重大影響。該等變更不會導致新增費用、收費或增加基金所負擔之費用或收費。基金股東之權益不會受重大不利影響。基金之運作及/或管理之方式不會有重大變化。

本通知書中所使用但未另行定義之語彙應與本公司最新公開說明書及/或基金補充文件 (下稱「公開說明書」) 中所定義者相同。

**1. 增訂永續投資最低承諾**

下列基金目前依永續金融揭露規則 (「SFDR」) 第 8 條促進環境及/或社會特徵，將新增將其各自淨資產價值最低百分比投資於永續投資之承諾。

基金名稱	永續投資最低承諾之淨資產價值
駿利亨德森環球生命科技基金	10%
駿利亨德森環球房地產股票收益基金	10%

我們為何決定增加本項承諾？

**Janus Henderson Capital Funds PLC**

10 Earlsfort Terrace, Dublin 2, Ireland

T +353 1 920 1000

W janushenderson.com

Directors: Mr. Carl O'Sullivan; Mr. Peter Sandys; Mr Ian Dyble (UK); Ms. Jane Challice (UK), Mr. Matteo Candolfini (Italy), Ms. Anne-Marie King, Ms. Adele Spillane.  
An umbrella fund with segregated liability between sub-funds. Registered No. 296610; Registered Address: as above.

Janus Henderson Investors Europe S.A. 作為本公司之管理公司，持續監控並評估本公司之子基金，以確保其持續符合客戶之期望與需求。客戶回饋顯示，各基金有對永續投資承諾最低限度曝險之需求。為回應此一需求，管理公司依副投資顧問的建議，決定為基金增加對永續投資之最低承諾。

### 本公司所指之永續投資所指為何？

副投資顧問將運用其永續投資方法以決定哪些投資可認定為永續投資。

副投資顧問採用通過/失敗測試，意謂著各項永續投資應符合以下所有三項條件：

1. 對環境或社會目標做出正面貢獻；
2. 不會對任何環境或社會永續投資目標造成重大損害；及
3. 遵循良好之治理實務。

就駿利亨德森環球生命科技基金及駿利亨德森環球房地產股票收益基金而言，投資將在以下情況下被認定為對環境或社會目標做出正面貢獻：

1. 其營業活動（定義為至少 20%的收益）對環境及/或社會目標有正面貢獻，其中可能包括但不限於替代能源、能源效率、污染防治、營養、衛生與教育；或
2. 其營業實踐納入了科學基礎碳目標倡議組織 (SBTi) 核准之碳排放目標。

上述修改不會對基金現有之投資組合造成任何變化，因此亦不會產生相關的交易成本。

現有揭露之修訂摘要載於附件 A。

### **2. 駿利亨德森靈活入息基金及駿利亨德森美國短期債券基金 - 擴大資產配置範圍，以符合基金所提倡之環境或社會特徵**

駿利亨德森靈活入息基金及駿利亨德森美國短期債券基金之 SFDR 揭露資訊將予以修訂，以反映擴張基金適用永續性方法與環境與社會資產配置於證券化資產之範圍。擴張範圍後，副投資顧問可將其專有之 ESG 框架適用於所有類型之證券化資產（目前僅適用於機構發行之不動產抵押證券）。因此，將使副投資顧問得以將所有證券化發行人納入基金之環境及社會資產配置範圍。

就駿利亨德森美國短期債券基金而言，對合格集合投資計畫之投資將構成與基金環境及社會特徵相符的資產比例之一部。此等投資尚可能包括為 SFDR 目的投資於具有相同環境和/或社會特徵之其他基金。

就駿利亨德森靈活入息基金而言，對合格集合投資計畫之投資將構成與基金之環境特徵及社會特徵均不相符之剩餘資產百分比之一部。此等投資尚可能包括為 SFDR 目的投資於具有不同環境及/或社會特徵之其他基金。

### **Janus Henderson Capital Funds PLC**

10 Earlsfort Terrace, Dublin 2, Ireland

T +353 1 920 1000

W [janushenderson.com](http://janushenderson.com)

現有揭露之修訂摘要載於附件 A。

### 3. 駿利亨德森平衡基金—議合成果衡量後之 ESG 落後者或違反 UNGC 標準者相關闡明之更新

關於駿利亨德森平衡基金應遵循之投資策略標準之 SFDR 揭露內容將予以修改，以明訂儘管副投資顧問在議合期間自第三方提供者取得 ESG 落後評級或 UNGC 不合格狀態，其仍得利用自身之研究與議合來投資或繼續投資於發行人。此項修訂係為更清楚闡明基金之現有做法。

關於基金應遵循之投資策略標準之 SFDR 揭露將予以修改，並加入下方劃底線之語句，副投資顧問將：

- 與違反 UNGC 原則之發行人議合，僅在透過該議合認為該等發行人正在改善的情況下始投資或繼續投資。如果發行人無法在 24 個月內達到「通過」評級，則將處分投資，並採取篩選措施將發行人排除在外，除非副投資顧問透過其自身之 ESG 研究及議合進行衡量有見改善，而選擇投資或繼續投資於此類發行人。
- 將評級為 B 或 CCC 之股票公司發行人視為 ESG 落後者。應與該等發行人議合，且僅在透過該議合認定該等發行人正在改善且發行人之評級將提升之情況下始進行投資或繼續投資。若發行人未在 24 個月內提升評級，則將處分投資，並採取篩選措施將發行人排除在外，除非副投資顧問透過其自身之 ESG 研究及議合進行衡量有見改善，而選擇投資或繼續投資於此類發行人。

### 4. 駿利亨德森平衡基金 - 在非股權投資配置中新增現金

公開說明書將進行更新，以反映駿利亨德森平衡基金之非股權投資部分中增加現金作為資產類別。此更新乃為賦予基金未實現外匯收益管理之更大彈性，且不對基金現有之投資組合產生影響。

更新後之基金非股票配置將修改如下：

- 駿利亨德森平衡基金：基金淨值之 30% - 65% 將投資於債務證券、貸款參與或現金。

### 5. 駿利亨德森平衡基金、駿利亨德森靈活入息基金及駿利亨德森美國短期債券基金—基金策略之加強說明

關於駿利亨德森平衡基金、駿利亨德森靈活入息基金及駿利亨德森美國短期債券基金之固定收益投資之投資策略部分將予以更新，以提供對副投資顧問如何尋求實現基金目標之一致描述，規定副投資顧問將結合「自上而下」與「自下而上」之因素以找出並管理各類別、產業與個別投資之曝險。

**Janus Henderson Capital Funds PLC**

10 Earlsfort Terrace, Dublin 2, Ireland

T +353 1 920 1000

W [janushenderson.com](http://janushenderson.com)

此等修訂純為闡明，並不會對基金之策略造成實際影響。現有揭露資訊之修訂摘要載於附件 A。

有關如何應對此等變更的詳細資訊，請參閱以下「台端須採取之行動」。

### 台端須採取之行動

請詳細閱讀並選擇以下任一選項：

#### 1. 不採取任何行動

台端毋需為此變更採取任何行動。

#### 2. 轉換台端股份

台端可依公開說明書的規定，在生效日前之任何一個營業日將台端在基金之股份免費轉換為本公司任何其他子基金同等類別之股份，惟該等股份應為可投資之股份（包括於台端所在之國家）。

台端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。

於台端轉換至新子基金前，請務必閱讀新子基金之重要資訊文件（「PRIIPs KIDs」），該文件可取得之方式詳述如後。

#### 3. 購回台端之股份

若台端不願於擬議變更實行後繼續投資於本基金，得依公開說明書規定之通常贖回程序及規定，於生效日前之任何營業日免費贖回台端持有之基金股份。

### 其他資訊

#### 一般資訊

任何轉換或贖回台端股份之指示均應依附件 B 所載之地址發送至過戶代理人。

**Janus Henderson Capital Funds PLC**

10 Earlsfort Terrace, Dublin 2, Ireland

T +353 1 920 1000

W [janushenderson.com](http://janushenderson.com)

Directors: Mr. Carl O'Sullivan; Mr. Peter Sandys; Mr Ian Dyble (UK); Ms. Jane Challice (UK), Mr. Matteo Candolfini (Italy), Ms. Anne-Marie King, Ms. Adele Spillane.  
An umbrella fund with segregated liability between sub-funds. Registered No. 296610; Registered Address: as above.

投資人得於註冊辦事處及 [www.janushenderson.com](http://www.janushenderson.com) 免費取得本公司之公開說明書、補充文件、PRIIPs KIDs、公司章程以及年報與半年報。

### 稅務結果

轉換或贖回台端股份可能會影響台端的稅務狀況。故台端應就適用於台端之公民身份、住所或居住國之任何稅務事項向專業顧問尋求諮詢。

### 稀釋調整

請注意，生效日前就基金之任何交易，董事得酌情適用稀釋調整，以在董事認為適當之情況下更公平地反映投資價值，以保護其餘股東之利益。任何稀釋調整（如適用）將依公開說明書之規定進行適用，並可能降低台端於贖回時從出售台端的股份中獲得之價金，或是轉換時台端之股份價值。

#### 若台端選擇贖回台端之基金股份，

本公司將依公開說明書之規定向台端支付贖回款項，惟若台端係因本通知書所述之變更而贖回，本公司將不收取任何費用。

#### 若台端選擇將台端之股份轉換為不同子基金之持股，

本公司將依公開說明書之規定，以適用於子基金之股份價格，利用所得款項買入台端所指定之子基金之股份，惟若台端係因本通知書所述之變更而轉換，本公司不會收取任何費用（除任何上述稀釋調整外）。

如台端對擬採取之行動有任何疑問，請向台端之證券經紀商、銀行經理、律師、會計師、客戶經理或其他專業顧問尋求建議。

若本公司尚未持有驗證台端身份之文件，本公司可能要求該文件，且於本公司收到該驗證前可能延遲付款。

本公司通常會依本公司留存之常規指示進行付款。若台端已更改銀行帳戶但未通知本公司，請使用附件 B 中提供之聯繫方式以書面形式確認台端之最新詳細資訊。

**Janus Henderson Capital Funds PLC**

10 Earlsfort Terrace, Dublin 2, Ireland

T +353 1 920 1000

W [janushenderson.com](http://janushenderson.com)

Directors: Mr. Carl O'Sullivan; Mr. Peter Sandys; Mr Ian Dyble (UK); Ms. Jane Challice (UK), Mr. Matteo Candolfini (Italy), Ms. Anne-Marie King, Ms. Adele Spillane.  
An umbrella fund with segregated liability between sub-funds. Registered No. 296610; Registered Address: as above.

需要更多資訊？如何聯繫本公司

若台端有任何疑問，請使用附件 B 中提供之詳細資訊聯絡過戶代理人。

本地代理人與新加坡、瑞士、德國或比利時投資人之代表機構請見附件 B 所載之詳細資訊。

順頌 時綏



董事

代表駿利亨德森資產管理基金

**Janus Henderson Capital Funds PLC**

10 Earlsfort Terrace, Dublin 2, Ireland

T +353 1 920 1000

W [janushenderson.com](http://janushenderson.com)

Directors: Mr. Carl O'Sullivan; Mr. Peter Sandys; Mr Ian Dyble (UK); Ms. Jane Challice (UK), Mr. Matteo Candolfini (Italy), Ms. Anne-Marie King, Ms. Adele Spillane.  
An umbrella fund with segregated liability between sub-funds. Registered No. 296610; Registered Address: as above.

## 附件 A

### 駿利亨德森環球生命科技基金及駿利亨德森環球房地產股票收益基金締約前揭露內容

締約前揭露章節範本	現行揭露內容	修訂後揭露內容 (變更加底線)
本金融商品提倡之環境及/或社會特色為何？	(...) 本基金未使用參考指標以實現其環境或社會特色。	(...) 此外，本基金將至少 10% 之淨資產價值投資於永續性投資。 本基金未使用參考指標以實現其環境或社會特色。
本金融商品擬做部分投資之永續投資之目標為何，該永續投資如何對前揭目標做出貢獻	不適用	(適用於駿利亨德森環球生命科技基金及駿利亨德森環球房地產股票收益基金) <u>副投資顧問採用通過/失敗測試，即每個永續性投資應符合以下全部三項要件：</u> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <u>其對環境與社會目標有正面貢獻；</u></li> <li>2. <u>其對任何環境或社會永續投資之目標不造成重大危害；及</u></li> <li>3. <u>其遵循良好治理實務。</u></li> </ol> <p><u>本基金投資至少 10% 之淨資產價值於永續投資，以追求其投資目標。所有永續投資將由其副投資顧問依永續投資方法評估。</u></p> <p><u>本基金持有之永續投資可能有助於解決一系列環境及/或社會議題。一項投資將在以下情況下被認定為對環境或社會目標有正面貢獻：</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <u>其商業活動 (定義為至少 20% 之收益) 對環境和/或社會目標有正面貢獻，包括但不限於替代能源、能源效率、污染防治、營養、衛生及教育；或</u></li> <li>2. <u>其商業實踐納入科學基礎碳目標倡議組織</u></li> </ol>

Janus Henderson Capital Funds PLC

10 Earlsfort Terrace, Dublin 2, Ireland

T +353 1 920 1000

W [janushenderson.com](http://janushenderson.com)

		<u>(SBTi) 核准之碳排放目標。</u>
本金融商品擬做部分投資之永續投資如何不對任何環境或社會永續投資目標造成重大危害？	不適用	<p><u>永續投資符合依相關法律規定所定義之不造成重大危害之要件。被認為造成重大危害之投資不符合永續投資。副投資顧問透過第三方數據及/或分析，包括 MSCI ESG 爭議方法，識別對永續性因素產生負面影響且造成重大危害之投資。</u></p>
如何考量永續性因素不利影響指標？	不適用	<p><u>副投資顧問利用第三方數據及/或專有分析，包括 MSCI ESG 爭議方法，評估對永續因素主要不利影響，如歐盟執委會授權條例(EU) 2022/1288 附錄一表格一所載（經不時修訂）。被認為對永續性因素產生負面影響並造成重大危害之投資不被視為永續投資。</u></p> <p><u>MSCI ESG 爭議方法與某些主要不利指標一致，而產生與薪酬、土地使用及生物多樣性、水資源管理及有毒廢棄物領域等相關嚴重爭議之特定排除。儘管主要不利指標並未設特定危害門檻，惟其可用以識別可能最重大之危害。</u></p> <p><u>此框架受持續審查，尤其隨數據之可用性及品質發展而進行。</u></p>
永續投資如何與《OECD 跨國企業指導綱領》及《聯合國工商企業與人權指導原則》達成一致？詳細說明：	不適用	<p><u>副投資顧問利用第三方數據及/或專有分析，包括 MSCI ESG 爭議方法，評估其是否與《OECD 跨國企業指導綱領》及《聯合國工商企業與人權指導原則》一致。經認定違反上述原則之投資不被視為永續投資。</u></p> <p><u>此框架受持續審查，尤其隨數據之可用性及品質發展而進行。</u></p>
選擇投資標的以實現本金融商品提倡之各項環境或社會特色時採用之投資策略有何必備要素？	(…) 本基金亦採用全公司整體適用之排除政策，包括爭議性武器在內，詳載於公開說明書「投資限制」一節。	<p><u>此外，本基金投資至少 10% 之淨資產價值於永續投資，如「本金融商品擬做部分投資之永續投資之目標為何，該永續投資如何對前揭目標做出貢獻？」所概述。</u></p>

**Janus Henderson Capital Funds PLC**

10 Earlsfort Terrace, Dublin 2, Ireland

T +353 1 920 1000

W [janushenderson.com](http://janushenderson.com)

		本基金亦採用全公司整體適用之排除政策，包括爭議性武器在內，詳載於公開說明書「投資限制」一節。
<b>本金融商品規劃之資產配置為何？</b>	本金融商品之投資至少有 80% (環球房地產股票收益基金為 90%) 符合本基金提倡之環境或社會特色。  (...)	本金融商品之投資至少有 80% (環球房地產股票收益基金為 90%) 符合本基金提倡之環境或社會特色。 <u>此外，本基金將至少 10%之淨資產價值投資於永續性投資。</u>  (...)
<b>與歐盟分類規則不相符之環境目標相關永續投資最低比重為何？</b>	不適用	本基金至少 0%之總資產將投資於以環境目標但與歐盟分類規則不相符之永續投資。本基金投資於與歐盟分類規則不相符之永續投資係因其為本基金投資策略之一部或歐盟分類規則（與其相關數據）並未全面性涵蓋全部產業及部門或所有環境目標。儘管本基金承諾投資至少 10%於永續投資，惟並未承諾投資於具環境或社會目標之永續投資之最低比重，其得投資於任何一個目標。
<b>社會永續投資之最低比重為何？</b>	不適用	本基金將投資至少 0%之總資產於具有社會目標之永續投資。儘管本基金承諾投資 10%之資產於永續投資，惟並未承諾投資於具環境或社會目標之永續投資之最低比重，其得投資於任何一個目標。

### Janus Henderson Capital Funds PLC

10 Earlsfort Terrace, Dublin 2, Ireland

T +353 1 920 1000

W [janushenderson.com](http://janushenderson.com)

## 駿利亨德森靈活入息基金及駿利亨德森美國短期債券基金締約前揭露內容

締約前揭露章節範本	現行揭露內容	修訂後揭露內容 (變更加底線)
<b>本金融商品提倡之環境及/或社會特色為何？</b>	<p>(…)</p> <p>JHI 利用專有之 ESG 框架，利用第三方資料及專有見解以產生不動產抵押貸款證券之機構發行人評級。為鼓勵採取更良好之環境及/或社會實務作法，本基金投資將限於不動產抵押貸款證券之機構發行人 6 個類別評級中之前 5 級，更多資訊請見下文。</p> <p>(…)</p>	<p>(…)</p> <p>JHI 利用專有之 ESG 框架，利用第三方資料及專有見解以產生證券化發行人評級。為鼓勵採取更良好之環境及/或社會實務作法，本基金投資將限於證券化發行人 6 個類別評級中之前 5 級之證券化資產，更多資訊請見下文。</p> <p>(…)</p>
<b>為衡量本金融商品提倡之各項環境或社會特色之實現程度所採用之永續性指標為何？</b>	<p>(…)</p> <p>根據專有框架對整體投資組合之不動產抵押貸款證券之機構發行人評級。</p> <p>(…)</p>	<p>(…)</p> <p>根據專有框架對整體投資組合之證券化發行人評級。</p> <p>(…)</p>
<b>選擇投資標的以實現本金融商品提倡之各項環境或社會特色時採用之投資策略有何必備要素？</b>	<p>(…)</p> <p>利用專有之 ESG 框架，利用第三方資料及專有見解，根據從「第 1 類」(最高) 到「第 6 類」(最低) 之六種評級對不動產抵押貸款證券之機構發行人進行分類。為鼓勵採取更良好之環境及/或社會實務作法，基金投資將限於 6 個類別評級中之前 5 級，即不會投資於「第 6 類」(最低) 評級的發行人，因此類發行人已被評為永續發展風險管理不足。類別評級反映副投資顧問對該行業內大多數公司最相關之 ESG 風險等級之看法，並有助於為特定產業之投資組合構建提供資訊。</p> <p>(…)</p>	<p>(…)</p> <p>利用專有之 ESG 框架，利用第三方資料及專有見解，對證券化發行人進行分類。為鼓勵採取更良好之環境及/或社會實務作法，基金投資將限於 6 個類別評級中之前 5 級。</p> <p>(…)</p>
<b>本金融商品規劃之資產配置為何？</b>	<p>(駿利亨德森靈活入息基金及駿利亨德森美國短期債券基金)</p> <p>(…)</p>	<p>(駿利亨德森靈活入息基金)</p> <p>(…)</p> <p>其他未用於符合環境或社會特徵之資產可能包括現金或約當</p>

Janus Henderson Capital Funds PLC

10 Earlsfort Terrace, Dublin 2, Ireland

T +353 1 920 1000

W [janushenderson.com](http://janushenderson.com)

	<p>其他未用於符合環境或社會特徵之其他資產可能包括現金或約當現金、為投資組合管理效率之衍生性商品，或非用以增加直接發行人曝險而為投資目的之衍生性商品，及機構發行之不動產抵押證券以外之證券化資產。</p> <p>(…)</p>	<p>現金、為投資組合管理效率之衍生性商品，或非用以增加直接發行人曝險而為投資目的之衍生性商品及<u>合格集體投資計畫</u>。</p> <p>(…)</p> <p><b>(駿利亨德森美國短期債券基金)</b></p> <p>(…)</p> <p>其他未用於符合環境或社會特徵之其他資產可能包括現金或約當現金、為投資組合管理效率之衍生性商品，或非用以增加直接發行人曝險而為投資目的之衍生性商品。</p> <p>(…)</p>
<p>「#2 其他」類別包括哪些投資，該等投資之目的為何以及是否有任何最低限度之環境或社會保障？</p>	<p><b>(駿利亨德森靈活入息基金及駿利亨德森美國短期債券基金)</b></p> <p>其他未用於符合環境或社會特色之資產可能包括現金或約當現金、為投資組合管理效率目的之衍生性商品，或非用以增加直接發行人曝險而為投資目的之衍生性商品，及機構發行之不動產抵押證券以外之證券化資產。</p>	<p><b>(駿利亨德森靈活入息基金)</b></p> <p>其他未用於符合環境或社會特色之資產可能包括現金或約當現金、為投資組合管理效率目的之衍生性商品，或非用以增加直接發行人曝險而為投資目的之衍生性商品，及<u>合格集體投資計畫</u>。</p> <p><b>(駿利亨德森美國短期債券基金)</b></p> <p>其他未用於符合環境或社會特色之資產可能包括現金或約當現金、為投資組合管理效率目的之衍生性商品，或非用以增加直接發行人曝險而為投資目的之衍生性商品。</p>

**Janus Henderson Capital Funds PLC**

10 Earlsfort Terrace, Dublin 2, Ireland

T +353 1 920 1000

W [janushenderson.com](http://janushenderson.com)

Directors: Mr. Carl O'Sullivan; Mr. Peter Sandys; Mr Ian Dyble (UK); Ms. Jane Challice (UK), Mr. Matteo Candolfini (Italy), Ms. Anne-Marie King, Ms. Adele Spillane.  
An umbrella fund with segregated liability between sub-funds. Registered No. 296610; Registered Address: as above.

駿利亨德森平衡基金、駿利亨德森靈活入息基金及駿利亨德森美國短期債券基金之  
基金策略加強闡明內容

基金名稱	現行揭露內容	修訂後街路內容(變更加底線)
駿利亨德森平衡基金	<p>(…)</p> <p>相對於股票部位，債務證券投資組合之建構是為了相對於股票成份管理本基金之整體波動率。債務證券之選擇遵循由下而上、基本面主導的投資流程。副投資顧問的流程是透過檢視財務資訊、拜訪公司及市場研究，執行公司與個別證券之分析。</p> <p>(…)</p>	<p>(…)</p> <p>相對於股票部位，債務證券投資組合之建構是為了相對於股票成份管理本基金之整體波動率。<u>副投資顧問選擇債權證券之投資程序以研究為導向，納入「由下而上」及「由下而上」之因素，以找出並管理各類別、產業及個別投資之風險。</u>固定收益投資組合管理透過分析基本面、評價與市場技術指標，評估投資組合與部位水準之預期風險調整後報酬。此研究包含傳統基本面分析與數據導向量化模型，及該模型產生之訊號。</p> <p>(…)</p>
駿利亨德森靈活入息基金	<p>副投資顧問使用由下而上、基本面主導的投資流程，設法找出固定收益市場的最佳機會。此策略背後的信念是部分公司體質健全，能隨時間創造股東價值，與業界同儕相比前景更佳，故即使在充滿挑戰的產業與經濟情勢下，應仍有超越同業的表現。此策略從總體面做成決策，兼結合資訊充分下之風險與產業配置決定。</p> <p>為進行此分析，副投資顧問使用其專有之投資組合建構方法以擴大產業配置決定之適用投資範圍。此種方法符合本基金之目標，旨在透過利用固定收益市場之低效率以實現最大報酬。此方法結合了客觀標準及避險假設，以降低不利價格變動之風險。此方法係按月重新為中性分配，因此可能依市況會隨著時間之推移而變化。</p>	<p><u>副投資顧問選擇債權證券之投資程序以研究為導向，納入「由下而上」及「由下而上」之因素，以找出並管理各類別、產業及個別投資之風險。</u>固定收益投資組合管理透過分析基本面、評價與市場技術指標，評估投資組合與部位水準之預期風險調整後報酬。此研究包含傳統基本面分析與數據導向量化模型，及該模型產生之訊號。</p>
駿利亨德森美國短期債券基金	<p>(…)</p> <p>副投資顧問的前瞻性基本面信用研究設法找出未來的贏家與</p>	<p>(…)</p> <p><u>副投資顧問選擇債權證券之投資程序以研究為導向，納入</u></p>

Janus Henderson Capital Funds PLC

10 Earlsfort Terrace, Dublin 2, Ireland

T +353 1 920 1000

W [janushenderson.com](http://janushenderson.com)

	<p>輸家，以表達其高度確定性的看法。由下而上以基本面主導的投資流程，著重在致力於轉型及改善資產負債表、自由現金流量之創造、經營品質及證券評價之公司，此投資流程是選擇證券的重要依據。此策略背後的信念是部分公司體質健全，與業界同儕相比前景更佳，故即使在充滿挑戰的產業與經濟情勢下，應仍有超越同業的表現。由上而下的動態架構使副投資顧問得以評估信用週期的階段、找出機會及承擔適量的風險。</p> <p>為進行此分析，副投資顧問使用其專有之投資組合建構方法以擴大產業配置決定之適用投資範圍。此種方法符合本基金之目標，旨在透過利用固定收益市場之低效率以實現最大報酬。此方法結合了客觀標準及避險假設，以降低不利價格變動之風險。此方法係按月重新為中性分配，因此可能依市況會隨著時間之推移而變化。</p> <p>(...)</p>	<p>「由下而上」及「由上而下」之因素，以找出並管理各類別、產業及個別投資之風險。固定收益投資組合管理透過分析基本面、評價與市場技術指標，評估投資組合與部位水準之預期風險調整後報酬。此研究包含傳統基本面分析與數據導向量化模型，及該模型產生之訊號。</p> <p>(...)</p>
--	---	--

### Janus Henderson Capital Funds PLC

10 Earlsfort Terrace, Dublin 2, Ireland

T +353 1 920 1000

W [janushenderson.com](http://janushenderson.com)

Directors: Mr. Carl O'Sullivan; Mr. Peter Sandys; Mr Ian Dyble (UK); Ms. Jane Challice (UK), Mr. Matteo Candolfini (Italy), Ms. Anne-Marie King, Ms. Adele Spillane. An umbrella fund with segregated liability between sub-funds. Registered No. 296610; Registered Address: as above.

## 附件 B

### 本公司代理人及當地代表機構

<p><u>過戶代理人</u></p> <p><b>International Financial Data Services (Ireland) Limited</b>  Bishops Square  Redmond's Hill  Dublin 2  Ireland</p> <p>電話 : +353 1 242 5453  傳真 : +353 1 562 5537</p>	<p><u>新加坡投資人</u></p> <p><b>新加坡代表機構</b>  <b>Janus Henderson Investors (Singapore) Limited</b>  Level 34 - Unit 03-04  138 Market Street  CapitaGreen  Singapore 048946</p> <p>公開說明書、產品資料概要、章程及本公司年報與半年報，可向新加坡代表機構免費索取。</p>
<p><u>瑞士投資人</u></p> <p><b>瑞士代表機構:</b>  <b>FIRST INDEPENDENT FUND SERVICES LTD.</b>  Feldeggstrasse 12, 8008 Zurich</p> <p><b>瑞士付款代理人:</b>  <b>Banque Cantonale de Genève</b>  17, quai de l'Ile  1204 Geneva</p> <p>瑞士公開說明書摘錄本、主要資訊文件、本公司章程及年報與半年報，得向瑞士代表機構免費索取</p>	<p><u>德國投資人</u></p> <p><b>Janus Henderson Investors Europe S.A. (下稱「JHIESA」)</b>  78, Avenue de la Liberté  L-1930  Luxembourg  Grand Duchy of Luxembourg</p> <p>JHIESA 係根據德國投資法(KAGB)306a(1)條之協力服務供應商，可免費自其取得相關公開說明書、零售及保險投資產品組合之主要資訊文件(PRIIPs-KIDs)、本公司設立證明與章程及年報與半年報紙本。</p>
<p><u>比利時投資人</u></p> <p><b>Janus Henderson Investors Europe S.A. (“JHIESA”)</b>  78, Avenue de la Liberté  L-1930  Luxembourg  Grand Duchy of Luxembourg</p>	<p><u>所有其他投資人</u></p> <p>若台端對於前述事項或文件有任何疑問，應按上述地址與本公司聯繫，或應聯繫台端之投資顧問、稅務顧問及/或法律顧問。</p> <p>若台端對要採取的行動有任何疑問，請諮詢台端的證券經紀商、銀</p>

#### Janus Henderson Capital Funds PLC

10 Earlsfort Terrace, Dublin 2, Ireland

T +353 1 920 1000

W [janushenderson.com](http://janushenderson.com)

<p>PRIIPS KIIDs (英文及法文)、公開說明書、章程及本公司經會計師查核之年度帳目與報告(英文)，可向本公司登記辦事處及協力代理人免費索取。</p>	<p>行經理、律師、會計師、客戶關係經理或其他專業顧問。</p> <p>請注意，駿利亨德森集團的子公司及/或委任之第三人可能將與台端間就台端之投資所進行溝通之內容進行電話錄音或記錄其他通訊往來，以用於培訓、品管及監控，並依據隱私政策履行應負之記錄保存義務。</p>
--	--

### Janus Henderson Capital Funds PLC

10 Earlsfort Terrace, Dublin 2, Ireland

T +353 1 920 1000

W [janushenderson.com](http://janushenderson.com)

Directors: Mr. Carl O'Sullivan; Mr. Peter Sandys; Mr Ian Dyble (UK); Ms. Jane Challice (UK), Mr. Matteo Candolfini (Italy), Ms. Anne-Marie King, Ms. Adele Spillane.  
An umbrella fund with segregated liability between sub-funds. Registered No. 296610; Registered Address: as above.

此為重要文件，請立即閱讀。若台端對應採取之行動有任何疑問，請洽詢台端的投資顧問或其他專業獨立顧問。依愛爾蘭中央銀行現行政策，本文件尚未經愛爾蘭中央銀行審閱。

(中譯文)

**駿利亨德森資產管理基金**

(下稱「本公司」)  
登記編號 296610

10 Earlsfort Terrace  
Dublin 2  
Ireland

**股東通知書 (下稱「本通知書」)**

2025年10月22日

**致股東：**

本公司謹以本函通知台端本公司某些子基金 (下稱「基金」) 之變更。

除下文另有規定外，該等變更將反映在 2025 年 11 月 21 日 (下稱「生效日」) 前後出版之修訂後基金補充文件及/或公開說明書中。

下述變更不會對基金之投資策略或風險狀況產生重大影響。該等變更不會導致新增費用、收費或增加基金所負擔之費用或收費。基金股東之權益不會受重大不利影響。基金之運作及/或管理之方式不會有重大變化。

本通知書中所使用但未另行定義之語彙應與本公司最新公開說明書及/或基金補充文件 (下稱「公開說明書」) 中所定義者相同。

**1. 更新適用於管理公司及依揭露規則歸類為第 8 條或第 9 條基金之主要不利影響**

公開說明書中「負面永續性影響」一節將進行修訂，以闡明管理公司將依揭露規則第 4 條規定之制度，考量投資決策對永續性因素之主要負面影響。更多詳情請見：<https://www.janushenderson.com/en-ie/investor/principal-adverse-impact-statement/>。

又，該節將進行修訂以闡明依揭露規則歸類為第 8 條或第 9 條基金者通常依揭露規則第 7 條考量主要負面影響。

**2. 更新 SFDR 締約前揭露之良好治理政策說明**

為提供投資人有關如何對所有現有 SFDR 第 8 條基金之被投資公司進行良好治理實

**Janus Henderson Capital Funds PLC**

10 Earlsfort Terrace, Dublin 2, Ireland

T +353 1 920 1000

W [janushenderson.com](http://janushenderson.com)

務評估之現行政策更詳盡之描述，將在 SFDR 締約前揭露之「評估被投資公司良好治理實務之政策為何？」一節新增下述揭露內容。

「副投資顧問已開發出一個基於內部分析與取得外部提供者資料之專有框架，以依良好治理相關之特定指標評估證券。」

此乃單純改進現有良好治理評估方法之敘述，基本方法本身未有任何改變，亦不會對投資組合產生任何影響。

### 3. 更新永續發展風險政策與責任投資政策之超連結

公開說明書中所揭示有關永續性風險政策及責任投資政策(目前稱「ESG 投資政策」)之超連結網址將進行更新，以引導投資人造訪駿利亨德森投資人「ESG 資料庫」網頁。

### 4. 更新「永續性方法」之揭露並加入正確定義之語彙

為維持所有子基金之風格一致性，駿利亨德森環球房地產股票收益基金之補充文件增訂標題為「永續性方法」之揭露。

為維持所有子基金之風格一致性，公開說明書各補充文件中「SFDR」一詞已依公開說明書之定義修訂為「揭露規則」。

台端毋需對此等變更採取任何行動，此僅供台端參考。

### 需要更多資訊？如何聯繫本公司

若台端有任何疑問，請使用附件 A 中提供之詳細資訊聯絡過戶代理人。

本地代理人與新加坡、瑞士、德國或比利時投資人之代表機構請見附件 A 所載之詳細資訊。

順頌 時綏



董事

代表駿利亨德森資產管理基金

**Janus Henderson Capital Funds PLC**

10 Earlsfort Terrace, Dublin 2, Ireland

T +353 1 920 1000

W [janushenderson.com](http://janushenderson.com)

## 附件 A

### 本公司代理人及當地代表機構

<p><u>過戶代理人</u></p> <p><b>International Financial Data Services (Ireland) Limited</b>            Bishops Square            Redmond's Hill            Dublin 2            Ireland</p> <p>電話 : +353 1 242 5453            傳真 : +353 1 562 5537</p>	<p><u>新加坡投資人</u></p> <p><b>新加坡代表機構</b>  <b>Janus Henderson Investors (Singapore) Limited</b>            Level 34 - Unit 03-04            138 Market Street            CapitaGreen            Singapore 048946</p> <p>公開說明書、產品資料概要、章程及本公司年報與半年報，可向新加坡代表機構免費索取。</p>
<p><u>瑞士投資人</u></p> <p><b>瑞士代表機構:</b>  <b>FIRST INDEPENDENT FUND SERVICES LTD.</b>            Feldeggstrasse 12, 8008 Zurich</p> <p><b>瑞士付款代理人:</b>  <b>Banque Cantonale de Genève</b>            17, quai de l'Ile            1204 Geneva</p> <p>瑞士公開說明書摘錄本、主要資訊文件、本公司章程及年報與半年報，得向瑞士代表機構免費索取</p>	<p><u>德國投資人</u></p> <p><b>Janus Henderson Investors Europe S.A. (下稱「JHIESA」)</b>            78, Avenue de la Liberté            L-1930            Luxembourg            Grand Duchy of Luxembourg</p> <p>JHIESA 係根據德國投資法 (KAGB) 306a(1) 條之協力服務供應商，可免費自其取得相關公開說明書、零售及保險投資產品組合之主要資訊文件 (PRIIPs-KIDs)、本公司設立證明與章程及年報與半年報紙本。</p>
<p><u>比利時投資人</u></p> <p><b>Janus Henderson Investors Europe S.A. (JHIESA)</b>            78, Avenue de la Liberté            L-1930            Luxembourg            Grand Duchy of Luxembourg</p> <p>PRIIPS KIDs (英文及法文)、公開說明書、章程及本公司經會計師查核之年度</p>	<p><u>所有其他投資人</u></p> <p>若台端對於前述事項或文件有任何疑問，應按上述地址與本公司聯繫，或應聯繫台端之投資顧問、稅務顧問及/或法律顧問。</p> <p>若台端對要採取的行動有任何疑問，請諮詢台端的證券經紀商、銀行經理、律師、會計師、客戶關係經理或其他專業顧問。</p>

#### Janus Henderson Capital Funds PLC

10 Earlsfort Terrace, Dublin 2, Ireland

T +353 1 920 1000

W [janushenderson.com](http://janushenderson.com)

帳目與報告(英文)，可向本公司登記辦事處及協力代理人免費索取。

請注意，駿利亨德森集團的子公司及/或委任之第三人可能將與台端間就台端之投資所進行溝通之內容進行電話錄音或記錄其他通訊往來，以用於培訓、品管及監控，並依據隱私政策履行應負之記錄保存義務。

#### Janus Henderson Capital Funds PLC

10 Earlsfort Terrace, Dublin 2, Ireland

T +353 1 920 1000

W [janushenderson.com](http://janushenderson.com)

Directors: Mr. Carl O'Sullivan; Mr. Peter Sandys; Mr Ian Dyble (UK); Ms. Jane Challice (UK), Mr. Matteo Candolfini (Italy), Ms. Anne-Marie King, Ms. Adele Spillane.  
An umbrella fund with segregated liability between sub-funds. Registered No. 296610; Registered Address: as above.