

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

(節譯文)

年度報告及帳目

自西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日止之年度 (經查核)

78, Avenue de la Liberté
L-1930 Luxembourg
Luxembourg
RCS: Luxembourg B-22847

駿利亨德森遠見基金

成立於盧森堡大公國具可變資本之開放型投資公司，係以可變資本投資公司之型態而適格為可轉讓有價證券集合投資事業 (UCITS)。

投資人無法僅依此年度報告進行申購。申購僅得以現行公開說明書輔以最新經查核之年度報告與最新未經查核之半年度報告 (若之後公佈)，以及相關主要投資人資訊文件為之。

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－歐元企業債券基金 (Janus Henderson Horizon Fund - Euro Corporate Bond Fund)

淨資產表

西元 2024 年 6 月 30 日

資產	歐元
證券投資之市值	1,007,735,015
銀行存款	55,781,353
應收利息及股息	13,411,166
應收申購款	2,096,865
應收投資出售款	525,625
未實現價差契約收益	-
未實現期貨契約收益	785,276
未實現遠期外匯契約收益	4,433
買入選擇權契約之市值	-
交換契約之市值	-
其他資產	-
管理費退款	-
總資產	1,080,339,733
負債	
銀行透支	-
應付投資價款	34,172,748
應付稅捐及費用	966,002
應付買回款	1,222,431
未實現價差契約損失	-
未實現期貨契約損失	108,336
未實現遠期外匯契約損失	684,222
賣出選擇權之市值	-
交換契約之市值	682,133
應付予股東之股利	9,135,598
價差契約應付利息與股利	-
其他負債	-
總負債	46,971,470

年底淨資產 1,033,368,263

損益表

西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

收入	歐元
股息收入(扣除扣繳稅)	380
債券利息收入	49,132,921
集合投資計畫收入	-
衍生性商品收入	179,714
價差契約利息收入	-
定期存單之利息	-
其他收入	2,243,441
總收入	51,556,456
支出	
管理費	7,600,482
行政、登記及股務代理機構費用	411,539
保管費	124,381
股東服務費及初始銷售費	501,965
存託費用	96,084
衍生性商品費用	1,441,160
價差契約利息支出	-
績效費	-
稅捐(盧森堡申購稅)	216,552
建構費用攤銷	-
其他支出	391,081
總支出	10,783,244
投資淨收入	40,773,212
已實現淨收益/(損失)	
已實現證券投資淨收益	6,859,957
已實現價差契約淨收益/損失	-
已實現期貨契約淨損失	(7,183,409)
已實現交換契約淨損失	(881,157)
已實現選擇權契約淨收益/損失	-
已實現遠期外匯契約淨損失	(43,493,742)
已實現匯兌淨損失	(201,263)
已實現投資與衍生商品淨損失	(44,899,614)
未實現增值/貶值之淨變動	
未實現投資淨增值/貶值之變動	51,032,461
未實現價差契約淨增值/貶值之變動	-
未實現期貨契約淨增值/貶值之變動	3,252,957
未實現交換契約淨增值/貶值之變動	652,129
未實現選擇權契約淨增值/貶值之變動	-
未實現遠期外匯契約淨增值/貶值之變動	17,156,606
未實現匯兌淨增值/貶值之變動	(13,199)
未實現投資及衍生性商品增值/貶值之變動	72,080,954
營運致資產之淨增加	67,954,552

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－歐元企業債券基金 (Janus Henderson Horizon Fund - Euro Corporate Bond Fund)

淨資產變動表

西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

	歐元		歐元
期初淨資產	1,732,748,687	股份發行收入	201,878,099
投資淨收入	40,773,212	股份買回支出	(948,182,814)
已實現投資與衍生商品淨損失	(44,899,614)	淨平準(支出)/收入	(11,876,680)
未實現投資與衍生商品之增值/ 貶值之變動	72,080,954	股利分配	(9,153,581)
		年底淨資產	1,033,368,263

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－歐元非投資等級債券基金 (Janus Henderson Horizon Fund - Euro High Yield Bond Fund)

淨資產表		損益表	
西元 2024 年 6 月 30 日		西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	
資產	歐元	收入	歐元
證券投資之市值	307,567,008	股息收入(扣除扣繳稅)	-
銀行存款	13,739,841	債券利息收入	17,319,736
應收利息及股息	4,488,154	集合投資計畫收入	-
應收申購款	258,882	衍生性商品收入	39,992
應收投資出售款	1,746,783	價差契約利息收入	-
未實現價差契約收益	-	定期存單之利息	-
未實現期貨契約收益	219,343	其他收入	701,617
未實現遠期外匯契約收益	18,528	總收入	18,061,345
買入選擇權契約之市值	-		
交換契約之市值	-	支出	
其他資產	5,904	管理費	2,204,374
管理費退款	-	行政、登記及股務代理費用	170,355
總資產	328,044,443	保管費	34,036
		股東服務費及初始銷售費	411,457
		存託費用	23,222
		衍生性商品費用	109,950
		價差契約利息支出	-
負債		績效費	-
銀行透支	-	稅捐(盧森堡申購稅)	88,487
應付投資價款	6,916,474	建構費用攤銷	-
應付稅捐及費用	339,332	其他支出	108,282
應付買回款	308,969	總支出	3,150,163
未實現價差契約損失	-	投資淨收入	14,911,182
未實現期貨契約損失	212,140		
未實現遠期外匯契約損失	555,615	已實現淨收益/(損失)	
賣出選擇權之市值	-	已實現證券投資淨損失	(9,783,621)
交換契約之市值	-	已實現價差契約淨收益/損失	-
應付予股東之股利	709,449	已實現期貨契約淨損失	(306,168)
價差契約應付利息與股利	-	已實現交換契約淨損失	(602,777)
其他負債	-	已實現選擇權契約淨收益/損失	-
總負債	9,041,979	已實現遠期外匯契約淨損失	(519,151)
		已實現匯兌淨損失	(118,041)
		已實現投資與衍生商品淨損失	(11,329,758)
		未實現增值/貶值之淨變動	
		未實現投資淨增值/貶值之變動	31,225,775
		未實現價差契約淨增值/貶值之變動	-
		未實現期貨契約淨增值/貶值之變動	86,203
		未實現交換契約淨增值/貶值之變動	303,747
		未實現選擇權契約淨增值/貶值之變動	-
		未實現遠期外匯契約淨增值/貶值之變動	(709,686)
		未實現匯兌淨增值/貶值之變動	(4,419)
		未實現投資與衍生商品之增值/貶值之變動	30,901,620
年底淨資產	319,002,464	營運致資產之淨增加	34,483,044

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－歐元非投資等級債券基金 (Janus Henderson Horizon Fund -
Euro High Yield Bond Fund)

淨資產變動表

西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

	歐元		歐元
期初淨資產	407,179,536	股份發行收入	98,451,496
投資淨收入	14,911,182	股份買回支出	(216,487,272)
已實現投資與衍生商品淨損失	(11,329,758)	淨平準(支出)/收入	(1,697,328)
未實現投資與衍生商品之增值/ 貶值之變動	30,901,620	股利分配	(2,927,012)
		年底淨資產	319,002,464

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－亞洲股息收益基金 (Janus Henderson Horizon Fund - Asian Dividend Income Fund) (本基金之配息來源可能為本金)

淨資產表		損益表	
西元 2024 年 6 月 30 日		西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	
	美元		美元
資產		收入	
證券投資之市值	81,419,339	股息收入(扣除扣繳稅)	3,869,844
銀行存款	296,426	債券利息收入	-
應收利息及股息	234,363	集合投資計畫收入	-
應收申購款	67,430	衍生性商品收入	-
應收投資出售款	563,540	價差契約利息收入	-
未實現價差契約收益	-	定期存單之利息	-
未實現期貨契約收益	-	其他收入	55,647
未實現遠期外匯契約收益	-	總收入	3,925,491
買入選擇權契約之市值	-		
交換契約之市值	-	支出	
其他資產	7,436	管理費	818,635
管理費退款	-	行政、登記及股務代理機構費用	62,484
總資產	82,588,534	保管費	49,171
		股東服務費及初始銷售費	290,314
		存託費用	5,340
負債		衍生性商品費用	-
銀行透支	121,592	價差契約利息支出	-
應付投資價款	939,602	績效費	-
應付稅捐及費用	500,635	稅捐(盧森堡申購稅)	35,173
應付買回款	209,531	建構費用攤銷	-
未實現價差契約損失	-	其他支出	50,113
未實現期貨契約損失	-	總支出	1,311,230
未實現遠期外匯契約損失	-		
賣出選擇權之市值	-	投資淨收入	2,614,261
交換契約之市值	-		
應付予股東之股利	885,218	已實現淨收益/(損失)	
價差契約應付利息與股利	-	已實現證券投資淨損失	(3,351,773)
其他負債	-	已實現價差契約淨收益/損失	-
總負債	2,656,578	已實現期貨契約淨收益/損失	-
		已實現交換契約淨收益/損失	-
		已實現選擇權契約淨收益/損失	-
		已實現遠期外匯契約淨損失	(14,400)
		已實現匯兌淨損失	(119,834)
		已實現投資與衍生商品淨損失	(3,486,007)
		未實現增值/貶值之淨變動	
		未實現投資淨增值/貶值之變動	11,430,230
		未實現價差契約淨增值/貶值之變動	-
		未實現期貨契約淨增值/貶值之變動	-
		未實現交換契約淨增值/貶值之變動	-
		未實現選擇權契約淨增值/貶值之變動	-
		未實現遠期外匯契約淨增值/貶值之變動	-
		未實現匯兌淨增值/貶值之變動	3,546
		未實現投資及衍生性商品增值/貶值之變動	11,433,776
年底淨資產	79,931,956	營運致資產之淨增加	10,562,030

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－亞洲股息收益基金 (Janus Henderson Horizon Fund - Asian
Dividend Income Fund) (本基金之配息來源可能為本金)

淨資產變動表

西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

	美元		美元
期初淨資產	90,567,512	股份發行收入	8,346,268
投資淨收入	2,614,261	股份買回支出	(25,998,891)
已實現投資與衍生商品淨損失	(3,486,007)	淨平準(支出)/收入	(150,526)
未實現投資與衍生商品之增值/ 貶值之變動	11,433,776	股利分配	(3,394,437)
		年底淨資產	79,931,956

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－歐元領域基金 (Janus Henderson Horizon Fund - Euroland Fund)

淨資產表

西元 2024 年 6 月 30 日

資產	歐元
證券投資之市值	778,552,404
銀行存款	7,186,248
應收利息及股息	440,784
應收申購款	2,513,734
應收投資出售款	14,309,263
未實現價差契約收益	-
未實現期貨契約收益	-
未實現遠期外匯契約收益	64,059
買入選擇權契約之市值	-
交換契約之市值	-
其他資產	2,125,473
管理費退款	-
總資產	805,191,965
負債	
銀行透支	-
應付投資價款	1,838,467
應付稅捐及費用	2,100,489
應付買回款	4,327,474
未實現價差契約損失	-
未實現期貨契約損失	-
未實現遠期外匯契約損失	69,682
賣出選擇權之市值	-
交換契約之市值	-
應付予股東之股利	180,324
價差契約應付利息與股利	-
其他負債	-
總負債	8,516,436

年底淨資產 796,675,529

損益表

西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

收入	歐元
股息收入(扣除扣繳稅)	27,266,773
債券利息收入	-
集合投資計畫收入	-
衍生性商品收入	-
價差契約利息收入	-
定期存單之利息	-
其他收入	510,546
總收入	27,777,319
支出	
管理費	7,558,418
行政、登記及股務代理機構費用	363,293
保管費	59,303
股東服務費及初始銷售費	1,531,432
存託費用	62,536
衍生性商品費用	1,429
價差契約利息支出	-
績效費	1,141,513
稅捐(盧森堡申購稅)	220,933
建構費用攤銷	-
其他支出	303,263
總支出	11,242,120
投資淨收入	16,535,199
已實現淨收益/(損失)	
已實現證券投資淨收益	84,154,212
已實現價差契約淨收益/損失	-
已實現期貨契約淨收益/損失	-
已實現交換契約淨收益/損失	-
已實現選擇權契約淨收益/損失	-
已實現遠期外匯契約淨收益	1,373,853
已實現匯兌淨收益	77,106
已實現投資與衍生商品淨收益	85,605,171
未實現增值/貶值之淨變動	
未實現投資淨增值/貶值之變動	24,870,210
未實現價差契約淨增值/貶值之變動	-
未實現期貨契約淨增值/貶值之變動	-
未實現交換契約淨增值/貶值之變動	-
未實現選擇權契約淨增值/貶值之變動	-
未實現遠期外匯契約淨增值/貶值之變動	574,438
未實現匯兌淨增值/貶值之變動	31
未實現投資及衍生性商品增值/貶值之變動	25,444,679
營運致資產之淨增加	127,585,049

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－歐元領域基金 (Janus Henderson Horizon Fund - Euroland Fund)

淨資產變動表

西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

	歐元		歐元
期初淨資產	1,012,087,166	股份發行收入	270,506,648
投資淨收入	16,535,199	股份買回支出	(611,825,156)
已實現投資與衍生商品淨收益	85,605,171	淨平準(支出)/收入	(1,497,854)
未實現投資與衍生商品之增值/ 貶值之變動	25,444,679	股利分配	(180,324)
		年底淨資產	796,675,529

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－日本機會基金 (Janus Henderson Horizon Fund - Japan Opportunities Fund)

淨資產表

西元 2024 年 6 月 30 日

資產	日元
證券投資之市值	6,365,327,300
銀行存款	51,260,674
應收利息及股息	8,482,896
應收申購款	6,336,503
應收投資出售款	-
未實現價差契約收益	-
未實現期貨契約收益	-
未實現遠期外匯契約收益	9,908
買入選擇權契約之市值	-
交換契約之市值	-
其他資產	-
管理費退款	-
總資產	6,431,417,281
負債	
銀行透支	-
應付投資價款	-
應付稅捐及費用	31,166,182
應付買回款	26,484,293
未實現價差契約損失	-
未實現期貨契約損失	-
未實現遠期外匯契約損失	155
賣出選擇權之市值	-
交換契約之市值	-
應付予股東之股利	-
價差契約應付利息與股利	-
其他負債	-
總負債	57,650,630

年底淨資產 6,373,766,651

損益表

西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

收入	日元
股息收入(扣除扣繳稅)	95,717,547
債券利息收入	-
集合投資計畫收入	-
衍生性商品收入	-
價差契約利息收入	-
定期存單之利息	-
其他收入	1,834,219
總收入	97,551,766
支出	
管理費	66,452,057
行政、登記及股務代理機構費用	4,257,859
保管費	1,120,331
股東服務費及初始銷售費	22,511,193
存託費用	350,578
衍生性商品費用	265
價差契約利息支出	-
績效費	19,738,404
稅捐(盧森堡申購稅)	2,483,486
建構費用攤銷	-
其他支出	2,987,610
總支出	119,901,783
投資淨支出	(22,350,017)
已實現淨收益/(損失)	
已實現證券投資淨收益	477,212,022
已實現價差契約淨收益/損失	-
已實現期貨契約淨收益/損失	-
已實現交換契約淨收益/損失	-
已實現選擇權契約淨收益/損失	-
已實現遠期外匯契約淨收益	1,282,289
已實現匯兌淨損失	(1,597)
已實現投資與衍生商品淨收益	478,492,714
未實現增值/貶值之淨變動	
未實現投資淨增值/貶值之變動	1,128,263,208
未實現價差契約淨增值/貶值之變動	-
未實現期貨契約淨增值/貶值之變動	-
未實現交換契約淨增值/貶值之變動	-
未實現選擇權契約淨增值/貶值之變動	-
未實現遠期外匯契約淨增值/貶值之變動	9,753
未實現匯兌淨增值/貶值之變動	(31,495)
未實現投資及衍生性商品增值/貶值之變動	1,128,241,466
營運致資產之淨增加	1,584,384,163

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－日本機會基金 (Janus Henderson Horizon Fund - Japan Opportunities Fund)

淨資產變動表

西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

	日元		日元
期初淨資產	5,035,537,096	股份發行收入	1,762,584,188
投資淨支出	(22,350,017)	股份買回支出	(2,008,259,369)
已實現投資與衍生商品淨收益	478,492,714	淨平準(支出)/收入	(479,427)
未實現投資與衍生商品之增值/ 貶值之變動	1,128,241,466	股利分配	-
		年底淨資產	6,373,766,651

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－亞太地產收益基金 (Janus Henderson Horizon Fund - Asia-Pacific Property Income Fund) (本基金之配息來源可能為本金)

淨資產表		損益表	
西元 2024 年 6 月 30 日		西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	
	美元		美元
資產		收入	
證券投資之市值	15,755,082	股息收入(扣除扣繳稅)	627,385
銀行存款	282,672	債券利息收入	-
應收利息及股息	52,345	集合投資計畫收入	-
應收申購款	14,890	衍生性商品收入	-
應收投資出售款	-	價差契約利息收入	-
未實現價差契約收益	-	定期存單之利息	-
未實現期貨契約收益	-	其他收入	19,062
未實現遠期外匯契約收益	-	總收入	646,447
買入選擇權契約之市值	-		
交換契約之市值	-	支出	
其他資產	4,288	管理費	205,940
管理費退款	-	行政、登記及股務代理機構費用	14,859
總資產	16,109,277	保管費	7,966
		股東服務費及初始銷售費	80,280
		存託費用	1,791
負債		衍生性商品費用	-
銀行透支	-	價差契約利息支出	-
應付投資價款	-	績效費	-
應付稅捐及費用	31,957	稅捐(盧森堡申購稅)	8,269
應付買回款	7,434	建構費用攤銷	-
未實現價差契約損失	-	其他支出	10,939
未實現期貨契約損失	-	總支出	330,044
未實現遠期外匯契約損失	-		
賣出選擇權之市值	-	投資淨收入	316,403
交換契約之市值	-		
應付予股東之股利	110,849	已實現淨收益/(損失)	
價差契約應付利息與股利	-	已實現證券投資淨損失	(2,544,403)
其他負債	-	已實現價差契約淨收益/損失	-
總負債	150,240	已實現期貨契約淨收益/損失	-
		已實現交換契約淨收益/損失	-
		已實現選擇權契約淨收益/損失	-
		已實現遠期外匯契約淨損失	(342)
		已實現匯兌淨損失	(3,103)
		已實現投資與衍生商品淨損失	(2,547,848)
		未實現增值/貶值之淨變動	
		未實現投資淨增值/貶值之變動	1,244,369
		未實現價差契約淨增值/貶值之變動	-
		未實現期貨契約淨增值/貶值之變動	-
		未實現交換契約淨增值/貶值之變動	-
		未實現選擇權契約淨增值/貶值之變動	-
		未實現遠期外匯契約淨增值/貶值之變動	-
		未實現匯兌淨增值/貶值之變動	7,602
		未實現投資及衍生性商品增值/貶值之變動	1,251,971
年底淨資產	15,959,037	營運致資產之淨減少	(979,474)

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－亞太地產收益基金 (Janus Henderson Horizon Fund - Asia-Pacific Property Income Fund) (本基金之配息來源可能為本金)

淨資產變動表

西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

	美元		美元
期初淨資產	20,766,023	股份發行收入	1,467,998
投資淨收入	316,403	股份買回支出	(5,079,482)
已實現投資與衍生商品淨損失	(2,547,848)	淨平準(支出)/收入	(53,795)
未實現投資與衍生商品之增值/ 貶值之變動	1,251,971	股利分配	(162,233)
		年底淨資產	15,959,037

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－全球地產股票基金 (Janus Henderson Horizon Fund - Global Property Equities Fund) (本基金之配息來源可能為本金)

淨資產表		損益表	
西元 2024 年 6 月 30 日		西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	
	美元		美元
資產		收入	
證券投資之市值	1,154,324,970	股息收入(扣除扣繳稅)	34,428,897
銀行存款	16,672,876	債券利息收入	-
應收利息及股息	2,671,407	集合投資計畫收入	-
應收申購款	5,335,672	衍生性商品收入	-
應收投資出售款	-	價差契約利息收入	-
未實現價差契約收益	-	定期存單之利息	-
未實現期貨契約收益	-	其他收入	1,188,551
未實現遠期外匯契約收益	6,548	總收入	35,617,448
買入選擇權契約之市值	-		
交換契約之市值	-	支出	
其他資產	401,829	管理費	11,358,205
管理費退款	-	行政、登記及股務代理機構費用	512,005
總資產	1,179,413,302	保管費	78,984
		股東服務費及初始銷售費	1,762,409
負債		存託費用	82,650
銀行透支	-	衍生性商品費用	78,801
應付投資價款	-	價差契約利息支出	-
應付稅捐及費用	1,489,036	績效費	-
應付買回款	903,545	稅捐(盧森堡申購稅)	274,934
未實現價差契約損失	-	建構費用攤銷	-
未實現期貨契約損失	-	其他支出	438,034
未實現遠期外匯契約損失	662,738	總支出	14,586,022
賣出選擇權之市值	-	投資淨收入	21,031,426
交換契約之市值	-		
應付予股東之股利	1,919,828	已實現淨收益/(損失)	
價差契約應付利息與股利	-	已實現證券投資淨損失	(71,720,496)
其他負債	-	已實現價差契約淨收益/損失	-
總負債	4,975,147	已實現期貨契約淨收益/損失	-
		已實現交換契約淨收益/損失	-
		已實現選擇權契約淨收益/損失	-
		已實現遠期外匯契約淨損失	(3,384,084)
		已實現匯兌淨收益	18,101
		已實現投資與衍生商品淨損失	(75,086,479)
		未實現增值/貶值之淨變動	
		未實現投資淨增值/貶值之變動	69,995,250
		未實現價差契約淨增值/貶值之變動	-
		未實現期貨契約淨增值/貶值之變動	-
		未實現交換契約淨增值/貶值之變動	-
		未實現選擇權契約淨增值/貶值之變動	-
		未實現遠期外匯契約淨增值/貶值之變動	(2,791,640)
		未實現匯兌淨增值/貶值之變動	(9,842)
		未實現投資及衍生性商品增值/貶值之變動	67,193,768
年底淨資產	1,174,438,155	營運致資產之淨增加	13,138,715

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－全球地產股票基金 (Janus Henderson Horizon Fund - Global
Property Equities Fund) (本基金之配息來源可能為本金)

淨資產變動表

西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

	美元		美元
期初淨資產	1,237,054,741	股份發行收入	374,410,116
投資淨收入	21,031,426	股份買回支出	(441,287,278)
已實現投資與衍生商品淨損失	(75,086,479)	淨平準(支出)/收入	(1,352,631)
未實現投資與衍生商品之增值/ 貶值之變動	67,193,768	股利分配	(7,525,508)
		年底淨資產	1,174,438,155

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－全球永續股票基金 (Janus Henderson Horizon Fund - Global Sustainable Equity Fund)

淨資產表

西元 2024 年 6 月 30 日

資產	美元
證券投資之市值	1,322,273,194
銀行存款	48,993,578
應收利息及股息	397,902
應收申購款	7,100,884
應收投資出售款	-
未實現價差契約收益	-
未實現期貨契約收益	-
未實現遠期外匯契約收益	39,290
買入選擇權契約之市值	-
交換契約之市值	-
其他資產	142,379
管理費退款	-
總資產	1,378,947,227

負債

銀行透支	-
應付投資價款	12,817,613
應付稅捐及費用	1,485,071
應付買回款	1,462,345
未實現價差契約損失	-
未實現期貨契約損失	-
未實現遠期外匯契約損失	551,810
賣出選擇權之市值	-
交換契約之市值	-
應付予股東之股利	4,311
價差契約應付利息與股利	-
其他負債	-
總負債	16,321,150

年底淨資產 1,362,626,077

損益表

西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

收入	美元
股息收入(扣除扣繳稅)	12,705,168
債券利息收入	-
集合投資計畫收入	-
衍生性商品收入	11,107
價差契約利息收入	-
定期存單之利息	-
其他收入	1,381,570
總收入	14,097,845

支出

管理費	8,750,260
行政、登記及股務代理機構費用	649,852
保管費	54,015
股東服務費及初始銷售費	1,100,413
存託費用	79,249
衍生性商品費用	-
價差契約利息支出	-
績效費	-
稅捐(盧森堡申購稅)	360,864
建構費用攤銷	-
其他支出	430,847
總支出	11,425,500

投資淨收入 2,672,345

已實現淨收益/(損失)

已實現證券投資淨收益	46,868,834
已實現價差契約淨收益/損失	-
已實現期貨契約淨收益/損失	-
已實現交換契約淨收益/損失	-
已實現選擇權契約淨收益/損失	-
已實現遠期外匯契約淨收益	1,570,304
已實現匯兌淨收益	328,090

已實現投資與衍生商品淨收益 48,767,228

未實現增值/貶值之淨變動

未實現投資淨增值/貶值之變動	179,405,128
未實現價差契約淨增值/貶值之變動	-
未實現期貨契約淨增值/貶值之變動	-
未實現交換契約淨增值/貶值之變動	-
未實現選擇權契約淨增值/貶值之變動	-
未實現遠期外匯契約淨增值/貶值之變動	(4,664,948)
未實現匯兌淨增值/貶值之變動	691
未實現投資及衍生性商品增值/貶值之變動	174,740,871

營運致資產之淨增加 226,180,444

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－全球永續股票基金 (Janus Henderson Horizon Fund - Global Sustainable Equity Fund)

淨資產變動表

西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

	美元		美元
期初淨資產	1,261,267,907	股份發行收入	506,739,686
投資淨收入	2,672,345	股份買回支出	(631,561,487)
已實現投資與衍生商品淨收益	48,767,228	淨平準(支出)/收入	3,838
未實現投資與衍生商品之增值/ 貶值之變動	174,740,871	股利分配	(4,311)
		年底淨資產	1,362,626,077

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－全球科技領先基金 (Janus Henderson Horizon Fund - Global Technology Leaders Fund)

淨資產表

西元 2024 年 6 月 30 日	美元
資產	
證券投資之市值	4,832,647,979
銀行存款	267,227,454
應收利息及股息	1,272,682
應收申購款	23,052,282
應收投資出售款	-
未實現價差契約收益	-
未實現期貨契約收益	-
未實現遠期外匯契約收益	11,717
買入選擇權契約之市值	-
交換契約之市值	-
其他資產	59,609
管理費退款	-
總資產	5,124,271,723

負債

銀行透支	32
應付投資價款	153,298,636
應付稅捐及費用	7,825,191
應付買回款	6,262,006
未實現價差契約損失	-
未實現期貨契約損失	-
未實現遠期外匯契約損失	1,185,438
賣出選擇權之市值	-
交換契約之市值	-
應付予股東之股利	-
價差契約應付利息與股利	-
其他負債	-
總負債	168,571,303

年底淨資產 4,955,700,420

損益表

西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	美元
收入	
股息收入(扣除扣繳稅)	12,438,520
債券利息收入	-
集合投資計畫收入	-
衍生性商品收入	33,769
價差契約利息收入	-
定期存單之利息	-
其他收入	4,424,484
總收入	16,896,773
支出	
管理費	39,291,292
行政、登記及股務代理機構費用	2,860,966
保管費	166,158
股東服務費及初始銷售費	14,871,651
存託費用	252,641
衍生性商品費用	-
價差契約利息支出	-
績效費	4,650
稅捐(盧森堡申購稅)	1,754,817
建構費用攤銷	-
其他支出	1,542,597
總支出	60,744,772
投資淨支出	(43,847,999)
已實現淨收益/(損失)	
已實現證券投資淨收益	340,992,923
已實現價差契約淨收益/損失	-
已實現期貨契約淨收益/損失	-
已實現交換契約淨收益/損失	-
已實現選擇權契約淨收益/損失	-
已實現遠期外匯契約淨損失	(5,151,008)
已實現匯兌淨收益	97,847
已實現投資與衍生性商品淨收益	335,939,762
未實現增值/貶值之淨變動	
未實現投資淨增值/貶值之變動	1,178,859,518
未實現價差契約淨增值/貶值之變動	-
未實現期貨契約淨增值/貶值之變動	-
未實現交換契約淨增值/貶值之變動	-
未實現選擇權契約淨增值/貶值之變動	-
未實現遠期外匯契約淨增值/貶值之變動	(2,005,800)
未實現匯兌淨增值/貶值之變動	(159,040)
未實現投資及衍生性商品增值/貶值之變動	1,176,694,678
營運致資產之淨增加	1,468,786,441

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－全球科技領先基金 (Janus Henderson Horizon Fund - Global
Technology Leaders Fund)

淨資產變動表

西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

	美元		美元
期初淨資產	3,214,263,981	股份發行收入	1,230,368,036
投資淨支出	(43,847,999)	股份買回支出	(957,718,099)
已實現投資與衍生商品淨收益	335,939,762	淨平準(支出)/收入	61
未實現投資與衍生商品之增值/ 貶值之變動	1,176,694,678	股利分配	-
		年底淨資產	4,955,700,420

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－日本小型公司基金 (Janus Henderson Horizon Fund - Japanese Smaller Companies Fund)

淨資產表

西元 2024 年 6 月 30 日

資產	日元
證券投資之市值	42,740,672,850
銀行存款	924,065,896
應收利息及股息	64,943,508
應收申購款	6,674,962
應收投資出售款	191,523,415
未實現價差契約收益	-
未實現期貨契約收益	-
未實現遠期外匯契約收益	173,398,925
買入選擇權契約之市值	-
交換契約之市值	-
其他資產	-
管理費退款	-
總資產	44,101,279,556
負債	
銀行透支	-
應付投資價款	175,570,774
應付稅捐及費用	51,842,585
應付買回款	56,672,840
未實現價差契約損失	-
實現期貨契約損失	-
實現遠期外匯契約損失	200,821
賣出選擇權之市值	-
交換契約之市值	-
應付予股東之股利	-
價差契約應付利息與股利	-
其他負債	-
總負債	284,287,020

年底淨資產 43,816,992,536

損益表

西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

收入	日元
股息收入(扣除扣繳稅)	853,099,146
債券利息收入	-
集合投資計畫收入	-
衍生性商品收入	6,668,703
價差契約利息收入	-
定期存單之利息	-
其他收入	66,072,472
總收入	925,840,321
支出	
管理費	426,634,648
行政、登記及股務代理機構費用	18,281,210
保管費	4,894,164
股東服務費及初始銷售費	48,596,005
存託費用	3,019,784
衍生性商品費用	-
價差契約利息支出	-
績效費	2,599,985
稅捐(盧森堡申購稅)	8,486,800
建構費用攤銷	-
其他支出	17,867,872
總支出	530,380,468
投資淨收入	395,459,853
已實現淨收益/(損失)	
已實現證券投資淨收益	5,380,274,803
已實現價差契約淨收益/損失	-
已實現期貨契約淨收益/損失	-
已實現交換契約淨收益/損失	-
已實現選擇權契約淨收益/損失	-
已實現遠期外匯契約淨收益	1,524,140,078
已實現匯兌淨收益	11,813,291
已實現投資與衍生商品淨收益	6,916,228,172
未實現增值/貶值之淨變動	
未實現投資淨增值/貶值之變動	(763,353,194)
未實現價差契約淨增值/貶值之變動	-
未實現期貨契約淨增值/貶值之變動	-
未實現交換契約淨增值/貶值之變動	-
未實現選擇權契約淨增值/貶值之變動	-
未實現遠期外匯契約淨增值/貶值之變動	(95,378,033)
未實現匯兌淨增值/貶值之變動	(236,482)
未實現投資及衍生性商品增值/貶值之變動	(858,967,709)
營運致資產之淨增加	6,452,720,316

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－日本小型公司基金 (Janus Henderson Horizon Fund -
Japanese Smaller Companies Fund)

淨資產變動表

西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

	日元		日元
期初淨資產	49,751,842,215	股份發行收入	19,328,056,149
投資淨收入	395,459,853	股份買回支出	(31,591,705,777)
已實現投資與衍生商品淨收益	6,916,228,172	淨平準(支出)/收入	(123,920,367)
未實現投資與衍生商品之增值/ 貶值之變動	(858,967,709)	股利分配	-
		年底淨資產	43,816,992,536

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－泛歐地產股票基金 (Janus Henderson Horizon Fund - Pan European Property Equities Fund)

淨資產表

西元 2024 年 6 月 30 日

資產	歐元
證券投資之市值	603,333,003
銀行存款	4,414,306
應收利息及股息	2,256,526
應收申購款	484,040
應收投資出售款	567,906
未實現價差契約收益	-
未實現期貨契約收益	-
未實現遠期外匯契約收益	9,614
買入選擇權契約之市值	-
交換契約之市值	-
其他資產	668,122
管理費退款	-
總資產	611,733,517

負債

銀行透支	-
應付投資價款	268,224
應付稅捐及費用	874,473
應付買回款	861,821
未實現價差契約損失	-
未實現期貨契約損失	-
未實現遠期外匯契約損失	25
賣出選擇權之市值	-
交換契約之市值	-
應付予股東之股利	3,621,860
價差契約應付利息與股利	-
其他負債	-
總負債	5,626,403

年底淨資產 606,107,114

損益表

西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

收入	歐元
股息收入(扣除扣繳稅)	17,498,625
債券利息收入	-
集合投資計畫收入	-
衍生性商品收入	3,695
價差契約利息收入	-
定期存單之利息	-
其他收入	294,869
總收入	17,797,189

支出

管理費	4,685,317
行政、登記及股務代理機構費用	280,181
保管費	34,712
股東服務費及初始銷售費	1,171,891
存託費用	34,345
衍生性商品費用	-
價差契約利息支出	-
績效費	77,212
稅捐(盧森堡申購稅)	162,700
建構費用攤銷	-
其他支出	217,233
總支出	6,663,591

投資淨收入 11,133,598

已實現淨收益/(損失)

已實現證券投資淨損失	(17,471,884)
已實現價差契約淨收益/損失	-
已實現期貨契約淨收益/損失	-
已實現交換契約淨收益/損失	-
已實現選擇權契約淨收益/損失	-
已實現遠期外匯契約淨收益	260,602
已實現匯兌淨損失	(126,317)

已實現投資與衍生商品淨損失 (17,337,599)

未實現增值/貶值之淨變動

未實現投資淨增值/貶值之變動	123,679,179
未實現價差契約淨增值/貶值之變動	-
未實現期貨契約淨增值/貶值之變動	-
未實現交換契約淨增值/貶值之變動	-
未實現選擇權契約淨增值/貶值之變動	-
未實現遠期外匯契約淨增值/貶值之變動	77,879
未實現匯兌淨增值/貶值之變動	(1,301)
未實現投資及衍生性商品增值/貶值之變動	123,755,757

營運致資產之淨增加 117,551,756

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－泛歐地產股票基金 (Janus Henderson Horizon Fund - Pan
European Property Equities Fund)

淨資產變動表

西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

	歐元		歐元
期初淨資產	421,128,164	股份發行收入	218,190,182
投資淨收入	11,133,598	股份買回支出	(147,914,074)
已實現投資與衍生商品淨損失	(17,337,599)	淨平準(支出)/收入	772,946
未實現投資與衍生商品之增值/ 貶值之變動	123,755,757	股利分配	(3,621,860)
		年底淨資產	606,107,114

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－泛歐小型公司基金 (Janus Henderson Horizon Fund - Pan European Smaller Companies Fund)

淨資產表

西元 2024 年 6 月 30 日	
資產	歐元
證券投資之市值	1,058,518,317
銀行存款	50,736,260
應收利息及股息	1,121,819
應收申購款	4,031,377
應收投資出售款	192,549
未實現價差契約收益	-
未實現期貨契約收益	-
未實現遠期外匯契約收益	52,450
買入選擇權契約之市值	-
交換契約之市值	-
其他資產	1,671,088
管理費退款	-
總資產	1,116,323,860
負債	
銀行透支	9
應付投資價款	3,043,713
應付稅捐及費用	4,855,819
應付買回款	2,705,260
未實現價差契約損失	-
未實現期貨契約損失	-
未實現遠期外匯契約損失	978
賣出選擇權之市值	-
交換契約之市值	-
應付予股東之股利	865,868
價差契約應付利息與股利	-
其他負債	-
總負債	11,471,647
年底淨資產	1,104,852,213

損益表

西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	
收入	歐元
股息收入(扣除扣繳稅)	23,330,162
債券利息收入	-
集合投資計畫收入	-
衍生性商品收入	2,283
價差契約利息收入	-
定期存單之利息	-
其他收入	497,696
總收入	23,830,141
支出	
管理費	6,622,250
行政、登記及股務代理機構費用	300,238
保管費	62,927
股東服務費及初始銷售費	1,000,235
存託費用	49,946
衍生性商品費用	-
價差契約利息支出	-
績效費	3,622,505
稅捐(盧森堡申購稅)	175,746
建構費用攤銷	-
其他支出	350,734
總支出	12,184,581
投資淨收入	11,645,560
已實現淨收益/(損失)	
已實現證券投資淨收益	2,699,118
已實現價差契約淨收益/損失	-
已實現期貨契約淨收益/損失	-
已實現交換契約淨收益/損失	-
已實現選擇權契約淨收益/損失	-
已實現遠期外匯契約淨收益	1,002,975
已實現匯兌淨收益	604,707
已實現投資與衍生商品淨收益	4,306,800
未實現增值/貶值之淨變動	
未實現投資淨增值/貶值之變動	88,943,843
未實現價差契約淨增值/貶值之變動	-
未實現期貨契約淨增值/貶值之變動	-
未實現交換契約淨增值/貶值之變動	-
未實現選擇權契約淨增值/貶值之變動	-
未實現遠期外匯契約淨增值/貶值之變動	226,557
未實現匯兌淨增值/貶值之變動	(68,964)
未實現投資及衍生性商品增值/貶值之變動	89,101,436
營運致資產之淨增加	105,053,796

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

駿利亨德森遠見基金－泛歐小型公司基金 (Janus Henderson Horizon Fund -
Pan European Smaller Companies Fund)

淨資產變動表

西元 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

	歐元		歐元
期初淨資產	611,804,018	股份發行收入	655,969,373
投資淨收入	11,645,560	股份買回支出	(269,979,172)
已實現投資與衍生商品淨收益	4,306,800	淨平準(支出)/收入	2,870,066
未實現投資與衍生商品之增值/ 貶值之變動	89,101,436	股利分配	(865,868)
		年底淨資產	1,104,852,213

會計師查核報告

致駿利亨德森遠見基金股東

本事務所之意見

本事務所認為依據盧森堡針對編制及呈現財務報表之法律及法規要求，所檢附之財務報表就駿利亨德森遠見基金（「基金」）及其個別子基金截至2024年6月30日之財務狀況及該年度之營運成果及淨資產之變動，提供真實且公允的看法。

本事務所查核之標的

基金之財務報表包括：

- 截至2024年6月30日止基金之合併淨資產表及其個別子基金之淨資產表；
 - 截至當年度止之基金合併營運狀況表以及其個別子基金之營運狀況表；
 - 截至當年度止之基金之合併淨資產變動表以及其個別子基金之淨資產變動表；
 - 投資至2024年6月30日止之投資組合及
 - 財務報表之附註，包含重大會計政策之摘要。
-

本事務所意見之依據

本事務所根據關於查核專業之2016年7月23日法律（2016年7月23日法）及盧森堡金融業監管委員會（Commission de Surveillance du Secteur Financier, CSSF）採納之國際審計準則（ISAs）進行查核。本報告「查核人查核財務報表之責任」乙節進一步說明本事務所依據2016年7月23日法及盧森堡CSSF採納之ISAs所應負的責任。

本事務所認為以所獲得的查核證明作為本所意見之依據係足夠且適當的。

依據盧森堡CSSF採納之由國際會計師道德準則委員會所發佈之國際會計師專業操守，包括國際獨立準則（IESBA Code）及與本事務所查核財務報表有關的操守要求，本事務所獨立於基金。本事務所已依據該等操守要求履行本所其他的操守責任。

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

其他資訊

基金的董事會將負責其他資訊。其他資訊包括載於年度報告中的資訊，但不包括財務報表及本事務所對財務報表之查核報告。

本事務所對財務報表之意見不包括其他資訊，且本事務所並未對該其他資訊以任何形式表示保證之結論。

關於本事務所對財務報表之查核，本所的責任係閱讀上述所指之其他資訊，並於閱讀時考量該其他信息是否與財務報表或本所於查核中所獲得之知識重大不符，亦或出現嚴重誤述。倘依據本所執行的工作，本所得出其他資訊有嚴重誤述之結論，則本所必須報告此等事實。本事務所在此方面並無需報告者。

基金董事會對財務報表之責任

依照與編製及呈現財務報表相關之盧森堡法律及法規之要求，基金董事會有責編製並公允表述財務報表，並負責其認為必要之內部控制，以確保財務報表之編製無重大不實陳述，不論是基於詐欺或是錯誤。

於編製財務報表時，除非基金董事會打算清算基金或是關閉其任何子基金或是停止營運，或無其他實際的選擇而只能如此為之者外，基金董事會有責任去評估基金及其個別子基金持續經營之能力、揭露（如適用）有關持續經營之事項，並採用以繼續經營為基礎之會計。

獨立會計師查核財務報表之責任

本事務所查核之目標係為得到對整體財務報表是否無重大不實陳述（不論是基於詐欺或是錯誤）之合理確信，並發佈含括本事務所意見之查核報告。合理確信是高程度的確保，惟此並非保證依據2016年7月23日法律及盧森堡金融業監管委員會通過之國際審計準則所進行之查核皆能發現重大不實陳述之存在。不實陳述可能來自詐欺或錯誤，則當可合理預期不實陳述（單一或總體）將影響使用者基於該等財務報表所作之經濟上判斷時，該不實陳述將被視為重大。

作為依據2016年7月23日法律及盧森堡金融業監管委員會採納之國際審計準則所進行查核之一環，本事務所在整個查核之過程中作出專業之判斷，並抱持專業之懷疑態度。本事務所亦：

(註：中文節譯文僅供參考，如有疑義應以英文報表為準)

- 發現並評估財務報表重大不實陳述之風險，不論是基於詐欺或是錯誤；設計並執行針對該等風險之查核程序；並且取得足以且適當作為本事務所意見之基礎的查核證據。因詐欺所生之重大不實陳述未被發現之風險，高於因錯誤所生之風險，因為詐欺可能包含了共謀、偽造、故意遺漏、不實陳述、或者內部控制之違反；
- 瞭解與查核有關之內部控制，以設計適合該情況之查核程序，但其目的並非是對基金內部控制之有效性表達意見；
- 評估所採用會計政策之適當性、會計估計之合理性、以及基金董事會之相關揭露事項；
- 針對基金董事會所採用以繼續經營為基礎之會計的適當性提供結論，並且根據所取得之查核證據，針對可能造成基金或其任何子基金繼續存續之能力產生重大疑慮之事件或情況，其重大之不確定性是否存在提供結論。如果本事務所認定重大不確定性存在，我們必須在查核報告內標註相關財務報表中之揭露，或於該等揭露並不足夠之情況下修改本所之意見。本事務所之結論係依據截至做成查核報告之日所取得之查核證據。然而，未來的事件或情況可能會導致基金或其任何子基金停止繼續經營；
- 評估財務報表之整體表述、架構及內容，包含揭露事項，以及財務報表是否公允呈現基礎交易及事件。

本事務所與相關治理負責人員就計畫的範圍、查核之時間以及重大之查核發現，包括本所在查核過程中所發現內部控制之嚴重缺陷等事項進行溝通。

Karim Bara (電子簽章)

代表

Pricewaterhouse Coopers, Société coopérative.

盧森堡，2024年10月15日