

ETF 平準金專區

收益平準金機制會不會影響 ETF 投資組合的配置與投資操作？

不會影響。收益平準金僅為一會計科目，在 ETF 做收益分配時，可作為運用的可分配項目之一。在進行收益分配之前，提列為平準金部位同樣會被投資在 ETF 所配置的成份股。因此，此機制不會使 ETF 的可投資現金減少，也不會造成持股（債）比例降低，更不會影響 ETF 資產配置與績效表現。

凱基證券投資信託股份有限公司 | 107 年金管投信新字第 003 號 | 104 台北市中山區明水路 698 號 | 服務專線:(02)2181-567878 | www.kgifund.com.tw

【凱基投信獨立經營管理】凱基投信系列基金均經金管會核准或同意生效，惟不表示絕無風險。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。有關基金應負擔之費用(含分銷費用)已揭露於基金公開說明書，本公司及銷售機構均備有基金公開說明書，投資人亦可至公開資訊觀測站查詢。**基金投資不受存款保險、保險安定基金或其他相關保障機制之保障，投資人須自負盈虧。基金投資可能產生的最大損失為全部本金。**