



华安 菱 日经225 交易型开放式指数证券投资基金(QDII) 招募说明书

重要提示
本基金于2019年5月22日经中国证券监督管理委员会（关于准予华安三菱日经225交易型开放式指数证券投资基金(QDII)注册的批复）（证监注册【2019】923号）注册。

本基金管理人保证招募说明书的内容真实、准确、完整。
本招募说明书经中国证监会注册，但中国证监会对本基金募集的注册，并不表明其对本基金的投资价值和市场前景作出实质性判断或保证，也不表明投资于本基金没有风险。

本基金投资于证券市场，基金净值会因为证券市场波动等因素产生波动，投资者在投资本基金前，应全面了解本基金的产品特性，理性判断市场，并承担基金投资中出现的各类风险，包括：（1）本基金特有的风险，主要包括标的ETF的风险（包括但不限于标的ETF流动性短期内面临下降的风险，标的ETF出现操作风险或暂停申购及交易等运作风险，ETF终止运作的风险）、跟踪偏离风险、与标的ETF业绩差异的风险、标的ETF基金份额二级市场交易价格折溢价的风险、标的ETF参考IOPV决策和IOPV计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险；（2）市场风险；（3）境外投资风险主要包括汇率风险、法律和诉讼风险、会计制度风险及税务风险等；（4）管理风险；（5）流动性风险；（6）基金份额二级市场交易价格折溢价的风险；（7）参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险；（8）退市风险；（9）投资者申购失败的风险；（10）投资者赎回失败的风险。其它风险包括基金收益分配后基金份额净值低于面值的风险、第三方机构服务的风险、管理风险与操作风险、技术风险、不可抗力等等。

本基金标的ETF为由三菱日联国际资产管理有限公司(Mitsubishi UFJ Kokusai Asset Management Co., Ltd.)担任管理人，并于日本东京证券交易所上市交易的MAXIS Nikkei 225 ETF（交易代码：1346 JP Equity）。该ETF的资产净值中约有90%投资于日本股票市场，其余10%投资于日本以外的ETF。本基金管理人认为，该ETF的ETF投资策略和跟踪误差风险，因此本基金的投资期限预期收益高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。本基金将主要投资于日本的境外证券投资基金，需承担汇率、日本等境外证券市场投资所面临的特别投资风险。

本基金初始面值为人民币1.00元，在市场波动因素影响下，本基金净值可能低于初始面值，本基金投资者有可能面临亏损。因拆分、分红等方式导致基金份额净值变化，不改变基金的风险收益特征，不会降低基金投资风险或提高基金投资收益。

在目前核算规则下，T日申购的基金份额，T日交收成功后T+1日可卖出和赎回。当日买入的基金份额，当日即可赎回或卖出。由于登记机构对现基金份额采取非净额结算交收模式，当日投资者赎回申请被登记机构确认后，被赎回的基金份额将被冻结，但此时投资者尚未收到赎回资金替代款。投资者赎回基金份额时，其赎回款项将不晚于到期日在 10 个工作日内，通过赎回款项的交收方式支付给投资者。赎回款项是指上海证券交易所A股账户或上海证券交易所证券投资基金账户。

投资者应当认真阅读《基金合同》、《招募说明书》等信息披露文件，了解基金的风险收益特征，并根据自身的投资目的、投资期限、投资经验、资产状况等判断基金是否和投资者的风险承受能力相适应，自主判断基金的投资价值，自主做出投资决策，自行承担投资风险。

投资者一旦认购、申购或赎回本基金，即表示其对基金认购、申购和赎回所涉及基金份额的变更登记方式及其日后的变更以及申购赎回所涉及申购、赎回对价的交收方式及其日后的变更已经认可。

基金财产的过往业绩并不预示其未来表现。

基金管理人管理的其他基金的投资业绩并不构成对本基金业绩表现的保证。基金管理人恪尽职守、诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金财产，但不保证基金一定盈利，也不保证最低收益。基金管理人提醒投资者基金投资的“买者自负”原则，在作出投资决策后，基金运营状况与基金净值变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

《华安三菱日经225交易型开放式指数证券投资基金(QDII) 招募说明书》(以下简称“《招募说明书》”)依据《中华人民共和国证券投资基金法》(以下简称“《基金法》”)、《证券投资基金销售管理办法》(以下简称“《销售办法》”)、《公开募集证券投资基金运作管理办法》(以下简称“《运作办法》”)、《合格境内机构投资者境内证券投资管理暂行办法》(以下简称“《暂行办法》”)、《合格境内机构投资者境内证券投资管理暂行办法》(以下简称“《暂行办法》”)、《关于完善合格境内机构投资者境内证券投资有关事项的通知》(证监发〔2019〕22号)、《证券基金经营机构信息披露管理办法》(以下简称“《信息披露办法》”)、《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》(以下简称“《流动性风险管理规定》”)及其他有关规定以及《华安三菱日经225交易型开放式指数证券投资基金(QDII)基金合同》(以下简称“《基金合同》”)编写。

基金管理人承诺为招募说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。本基金是根据本招募说明书所载明的资料申请募集的，本基金管理人没有将任何未在招募说明书中载明的实质性信息任何形式写入招募说明书任何解释或说明。

本招募说明书根据本基金的基金合同编写，并经中国证监会注册。基金合同是约定基金当事人之间权利义务关系法律文件。基金投资者自其认购基金份额之日起，即成为基金份额持有人和基金合同的当事人，其持有基金份额的行为本身即表明其对基金合同的承认和接受，当按照《基金法》、基金合同及其他有关规定享有权利、承担义务。基金投资者欲了解基金份额持有人的权利和义务，应详细查阅基金合同。

第二部分 释义

本招募说明书中除非文意另有所指，下列词语均简称如下含义：

1. 本基金名称：指华安三菱日经225交易型开放式指数证券投资基金(QDII)
2. 基金管理人：指华安基金管理有限公司
3. 基金托管人：指中国银行保险监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核准开展证券投资基金托管业务的机构，根据基金托管人与其签订的《托管协议》约定履行证券投资基金托管职责的金融机构
4. 基金合同或《基金合同》：指《华安三菱日经225交易型开放式指数证券投资基金(QDII)基金合同》及对基金基金合同的任何有效修订和补充
5. 托管协议：指基金管理人与基金托管人就本基金签订的《华安三菱日经225交易型开放式指数证券投资基金(QDII)托管协议》及对该托管协议的任何有效修订和补充
7. 招募说明书或《招募说明书》：指《华安三菱日经225交易型开

放式指数证券投资基金(QDII)招募说明书》及其定期的更新
8. 基金份额发售公告：指《华安三菱日经225交易型开放式指数证券投资基金(QDII)基金份额发售公告》
9. 上市交易公告书：指《华安三菱日经225交易型开放式指数证券投资基金(QDII)上市交易公告书》
10. 法律法规：指中国现行有效并公布实施的法律法规、规范性文件、司法解释、行政规章以及其与基金合同当事人有约束力的决定、决议、通知等
11. 《基金法》：指2003年10月28日经第十届全国人民代表大会常务委员会第五次通过，并经2012年12月28日第十一届全国人民代表大会常务委员会第七次大会修正，自2013年6月1日起实施，并经2015年4月24日第十二届全国人民代表大会常务委员会第十四次会议《全国人民代表大会常务委员会关于修改〈中华人民共和国港口法〉等七部法律的决定》修正的《中华人民共和国证券投资基金法》及颁布机关对其不时做出的修订
12. 《销售办法》：指中国证监会2013年3月15日颁布、同年6月1日实施的《证券投资基金销售管理办法》及颁布机关对其不时做出的修订
13. 《信息披露办法》：指中国证监会2004年6月18日颁布、同年7月1日实施的《证券投资基金信息披露管理办法》及颁布机关对其不时做出的修订
14. 《运作办法》：指中国证监会2014年7月7日颁布、同年8月1日实施的《公开募集证券投资基金运作管理办法》及颁布机关对其不时做出的修订
15. 《流动性风险管理规定》：指中国证监会2017年8月31日颁布、同年10月1日实施的《公开募集证券投资基金流动性风险管理规定》及颁布机关对其不时做出的修订
16. 《试行办法》：指中国证监会2007年6月18日公布、同年7月5日起实施的《合格境内机构投资者境内证券投资试行办法》及颁布机关对其不时做出的修订
17. 《通知》：指中国证监会于2007年6月18日公布、自同年7月5日起实施的《关于实施〈合格境内机构投资者境内证券投资试行办法〉有关问题的通知》及颁布机关对其不时做出的修订
18. 不可抗力：指本基金合同当事人无法预见、无法克服且无法避免的客观情况
19. 中国证监会：指中国证券监督管理委员会
20. 银行业监督管理机构：指中国人民银行和/或中国银行保险监督管理委员会
21. 中国证监会：指中国证监会
22. 基金合同当事人：指受基金合同约束、根据基金合同享有权利并承担义务的法律主体，包括基金管理人、基金托管人和基金份额持有人
23. 个人投资者：指依据有关法律法规规定可投资于证券投资基金的自然人
24. 机构投资者：指依法可以投资证券投资基金的、在中华人民共和国境内合法设立并存续经有关政府部门批准设立并存续的企业法人、事业法人、社会团体法人等
25. 特定机构投资者：指根据《上海证券交易所设立专门的《特定机构投资者参与交易型开放式指数基金申购赎回业务指引》所定义的机构投资者
26. 合格境外机构投资者：指符合相关法律法规规定可以投资于在中国境内依法募集的证券投资基金的中国境外的机构投资者
27. 人民币合格境外机构投资者：指按照《人民币合格境外机构投资者境内证券投资试点办法》及相关法规规定，运用来自境外的人民币资金进行人民币合格境外机构投资者投资的机构投资者
28. 人民币合格境外机构投资者以及法律法规或中国证监会允许购买证券投资基金的其他投资者的合称
29. 交易型开放式指数证券投资基金：指《上海证券交易所交易型开放式指数基金业务实施细则》定义的“交易型开放式指数基金”，简称“ETF”

ETF联接基金是指将主要基金资产投资于本基金，与本基金的投资目标类似，紧密跟踪业绩比较基准，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化，采用开放式运作方式的基金
31. 标的ETF: MAXIS Nikkei 225 ETF
32. 基金份额持有人：指基金份额持有人和招募说明书合法取得基金份额的投资者
33. 基金销售业务：指基金管理人或销售机构宣传推介基金，发售基金份额，办理基金份额的申购、赎回、转托管等业务
34. 注册登记机构：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构
35. 发售代理机构：指符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，由基金管理人指定的代本基金基金业务的机构
36. 申购赎回代理券商：指符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，由基金管理人指定的办理本基金申购、赎回业务的证券公司，又称为代办证券公司
37. 基金注册登记机构：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构
38. 登记机构：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构
39. A股账户：指上海证券交易所A股账户
40. 基金账户：指投资者在中国证券登记结算公司开立的证券投资基金账户
41. 证券账户：指A股账户和基金账户

42. 基金合同生效日：指基金募集达到法律法规规定及基金合同规定的条件，基金管理人向中国证监会办理基金备案手续完毕，并获得中国证监会核准确认的日期
43. 基金合同终止日：指基金合同规定的基金合同终止事由出现后，基金财产清算完毕，清算结果经中国证监会备案并予以公告的日期
44. 基金募集期：指基金合同生效前募集资金之日起至发售结束之日止的期间，最长不得超过3个月
45. 存续期：指基金合同生效至终止之间的不定期期间
46. 工作日：指上海证券交易所的正常交易日
47. 日：指销售机构在现实时间受理投资人申购、赎回或其他业务申请的开放日
48. 开放日：指为投资人办理基金份额申购、赎回或其他业务的工作日
49. 开放时间：指开放日基金接受申购、赎回或其他交易的时间段
50. 业务规则：指上海证券交易所发布实施的《上海证券交易所交易型开放式指数基金业务实施细则》、中国证券登记结算有限责任公司发布实施的《中国证券登记结算有限责任公司关于上海证券交易所交易型开放式指数基金业务实施细则》及上海证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司相关业务规则等具有法律约束力的有关规则和规定
51. 认购：指在基金募集期内，投资人根据基金合同和招募说明书的规定申请购买基金份额的行为
52. 申购：指基金合同生效后，投资人根据基金合同和招募说明书的规定申请购买基金份额的行为
53. 赎回：指基金合同生效后，基金份额持有人按基金合同和招募说明书规定的条件将基金份额赎回并转换为货币对价的行为
54. 场内赎回：指基金份额持有人通过基金管理人编制的应用公告场内申购对价、场内赎回对价等信息的文件
55. 申购对价：指投资人申购基金份额，按基金合同和招募说明书规定应交付的现金对价、现金差额和/或其他对价
56. 赎回对价：指基金份额持有人赎回基金份额，基金管理人按基金合同和招募说明书规定应支付给该基金份额持有人的现金替代、现金差额和/或其他对价
57. 参考指数：指本基金跟踪的基准指数，是由日本经济新闻社发布的东证150价格指数其未来可能发生的变化
58. 最小申购、赎回单位：指本基金申购份额、赎回份额的最低数量，投资者申购、赎回的基金份额为最小申购、赎回单位的整数倍
59. 现金替代：指申购、赎回过程中，投资人按基金合同和招募说明书的规定，用以替代组合证券中部分证券的一定数量的现金
60. 现金差额：指申购、赎回过程中，最小申购、赎回单位的资产净值与按日收盘价计算的赎回对价之间的差额，指组合证券市值和现金替代之差，投资者申购、赎回时应交付的现金差额按照最小申购、赎回单位应支付的现金替代，申购或赎回的金额以整数计
61. 基金资产净值：指基金资产总值减去基金负债后的价值
62. 基金份额净值：指基金份额资产净值除以计算日基金份额总数
63. 基金资产总值：指计算评估基金资产和负债的价值，以确定基金资产净值和基金份额净值的过程
64. 基金份额净值：指中国证监会指定的用以进行信息披露的报刊、互联网网站及其他媒介披露的价格
65. 不可抗力：指本基金合同当事人不能预见、不能避免且不能克服的客观事件

第三部分 风险揭示

一、本基金特有的风险
1. 标的ETF的风险
本基金以不低于90%的基金资产净值投资于标的ETF。在多数情况下将跟踪标的ETF的净值表现，基金净值亦将随着标的ETF的净值表现而波动，标的ETF的相关风险可能直接或间接成为本基金的风险。
标的ETF的风险包括但不限于如下情形：（1）标的ETF流动性短期内明显下降的风险；（2）标的ETF运作风险，包括但不限于标的ETF出现操作风险或暂停申购、赎回等风险；（3）标的ETF终止运作的风险。
2. 跟踪偏离风险
本基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
3. 其他风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
4. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
5. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
6. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
7. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
8. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
9. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
10. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
11. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
12. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
13. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
14. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
15. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
16. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
17. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
18. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
19. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
20. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
21. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
22. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
23. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
24. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
25. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
26. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
27. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
28. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
29. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
30. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金销售业务的机构。
(4) 流动性风险：指基金资产净值通过投资于标的ETF基金份额，追求跟踪标的指数，获得与跟踪标的相似的回报。以下因素可能会影响到跟踪的指数与跟踪基金之间产生偏差：
(1) 标的ETF与标的指数的偏离
(2) 基金买卖标的ETF时产生的价格差异、交易成本和交易冲击
(3) 基金资产净值配置结构时产生的跟踪误差
(4) 基金申购、赎回因素产生的跟踪误差
(5) 基金投资组合中融券费率产生的跟踪误差
(6) 其他因素产生的偏差。
31. 基金份额净值波动风险
本基金投资于日本证券市场，除面临日本证券市场特有的投资风险外，还面临以下风险：
(1) 汇率风险：指人民币兑日元汇率波动，对基金资产净值产生影响。
(2) 境外投资风险：指日本证券市场特有的法律、法规、会计制度、税务、流动性、退市、参考IOPV 决策和IOPV 计算错误的风险、标的ETF退市风险、境外股指期货投资的风险。
(3) 管理风险：指基金管理人、基金托管人以及符合《销售办法》和中国证监会规定的其他条件，取得基金销售业务资格并与基金管理人签订了基金销售服务协议，成为基金