

易方达黄金交易型开放式证券投资基金账户备案业务指引

采用黄金现货实盘合约方式参与易方达黄金交易型开放式证券投资基金（以下简称“本基金”）申购、赎回业务的投资者，需通过本基金的黄金现货实盘合约申购赎回业务办理机构（以下简称“合约申购赎回办理机构”）进行账户备案。

一、账户备案规则

（一）投资者以黄金现货实盘合约方式申购、赎回本基金时，需同时持有并使用黄金账户和证券账户，并根据上海黄金交易所（以下简称“金交所”）相关规定，事先通过合约申购赎回办理机构进行账户备案，以确保投资者黄金账户和证券账户都有效且开户登记信息一致。

1、证券账户的开立

证券账户是指投资者在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立的深圳证券交易所 A 股账户（以下简称“A 股账户”）或证券交易所证券投资基金账户（以下简称“基金账户”）。在办理黄金现货实盘合约申购、赎回业务中，证券账户主要用途为完成基金份额的账户登记工作。

（1）已有深圳 A 股账户或基金账户的投资者不必再办理开户手续。

（2）尚无深圳 A 股账户或基金账户的投资者，需在申购前持本人有效身份证件到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的开户代理机构办理深圳 A 股账户或基金账户的开户手续。有关开设深圳 A 股账户和基金账户的具体程序和办法，请到各开户网点详细咨询有关规定。

2、黄金账户的开立

黄金账户是指投资者通过金交所会员单位或直接向金交所申请开立的用于交易金交所黄金合约的账户及其所对应的交易编码。在办理黄金现货实盘合约申购、赎回业务中，黄金账户主要用途为进行黄金现货实盘合约的过户登记。

（1）拟参与黄金现货实盘合约申购、赎回但尚无上海黄金交易所黄金账户的投资者，需于申购、赎回前通过金交所或本基金合约申购赎回办理机构办理开立黄金账户的手续，并按合约申购赎回办理机构的要求提供有效身份证明文件。

（2）若投资者已开立黄金账户，在完成账户备案后，可通过本基金的合约申购赎回办理机构或金交所会员服务系统办理黄金现货实盘合约申购、赎回业务。

(3) 黄金账户开立的办理手续及规则以金交所和合约申购赎回办理机构的相关规则为准。

3、账户备案

业务办理时间为开放日的 9:30-15:00（周六、周日及法定节假日不受理）。

(1) 投资者进行账户备案，应确保其黄金账户、证券账户的持有人名称、开户时的证件类型及证件号码内容一致。如果投资者为境内自然人，投资者证券账户和黄金账户的名称和开户时的身份证号必须一致；如果投资者为法人，投资者证券账户和黄金账户的名称和开户时的组织机构代码必须一致。

(2) 账户备案办理机构在接受投资者账户备案申请并获得登记信息的 2 个工作日内反馈投资者账户备案是否成功。如果账户备案成功，投资者 T 日提交账户备案信息，T+2 日可参与本基金黄金现货实盘合约申购、赎回；如果账户验证失败或未进行账户备案，投资者以黄金现货实盘合约提交申购、赎回申请将作失败处理。

(3) 在本基金募集期完成账户备案并办理黄金现货合约认购业务的投资者参与黄金现货合约申购、赎回，若证券账户及黄金账户未发生变更或注销情形，则无需重新办理账户备案业务。

(二) 其他

若账户备案信息发生变更，投资者应按照合约申购赎回办理机构规定的程序和规则，通过合约申购赎回办理机构及时向基金管理人申请更新账户备案信息，如因投资者未及时更新账户备案信息导致黄金现货实盘合约申购、赎回业务失败或处理迟延而造成的损失，由投资者自行承担。

二、黄金 ETF 账户备案流程

(一) 账户准备

投资者须先开立深圳证券交易所的证券账户和上海黄金交易所的黄金账户。

(二) 账户备案登记

投资者应通过合约申购赎回办理机构登记投资者黄金账号、证券账号、证件类型、证件号及本基金基金代码等相关信息。

(三) 账户备案申请和资料提供

投资者应到合约申购赎回办理机构提供下列资料申请办理本基金的账户备案手续：

1、投资者应按合约申购赎回办理机构提供的方式，准确、完整地填写账户备案申请；

2、个人投资者提供有效身份证件原件及复印件；

3、机构投资者提供机构营业执照、组织机构代码证原件及加盖单位公章的复印件；事业法人、社会团体或其他组织提供民政部门或主管部门颁发的注册登记证书、组织机构代码证原件及加盖单位公章的复印件；业务经办人有效身份证件原件及复印件以及基金业务授权委托书；

4、深圳证券交易所 A 股股东代码卡（或证券投资基金账户代码卡）以及上海黄金交易所黄金账户的交易编码。

5、本基金基金代码（159934）。

投资者也可通过上海黄金交易所会员服务系统直接办理账户备案手续。

账户备案具体办理时间、办理手续及规则以金交所和合约申购赎回办理机构的相关规则为准。

（四）账户备案结果反馈

基金管理人在接受账户备案申请并获得登记信息的 2 个工作日内反馈投资者账户备案是否成功。如果账户备案成功，投资者将有资格办理黄金现货实盘合约申购、赎回；如果账户验证失败，投资者不能办理黄金现货实盘合约申购、赎回业务。

三、合约申购赎回办理机构

中国工商银行。

基金管理人可以根据实际情况增加或变更合约申购赎回办理机构并及时公告，敬请投资者关注。

本指引最终解释权归易方达基金管理有限公司所有。

易方达基金管理有限公司

2013 年 12 月 12 日