

# 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 交易型开放式基金登记结算业务指南

（中国结算深业字〔2024〕84号）

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

2024年12月

## 修订说明

修订日期	主要修订内容
2024年12月20日	1.对资金代收代付、证券发行信息在线化填报功能涉及的内容进行调整。
2022年12月23日	1.对货银对付改革涉及的内容进行调整。
2022年7月8日	1.调整指南跨市场股票ETF相关内容,以适用于投资标的含北京证券交易所股票的跨市场股票ETF; 2.调整了部分文字表述; 3.更新了收费标准。
2021年8月23日	1.对ETF申赎结算相关内容进行调整; 2.为与现有其他业务指南保持一致,同时在表述上更准确的反映现实业务操作,对部分业务表述进行调整。
2020年12月15日	1.根据深交所《证券投资基金交易和申购赎回实施细则》的修订情况,调整了跨市场股票ETF与跨境ETF品种的定义; 2.对跨市场股票ETF进行细化,增加了跨深沪港ETF的相关内容; 3.增加了代收代付实时处理模式的相关内容; 4.根据《关于减免交易型开放式基金(ETF)登

	<p>记结算相关费用的通知(中国结算发字〔2019〕215号)》，调整ETF收费标准；</p> <p>5.各项业务的联系方式在我公司官方网站统一发布，删除本指南业务咨询电话部分；</p> <p>6.调整了部分业务流程.业务材料等相关内容。</p>
<p>2019年10月11日</p>	<p>1.根据ETF结算模式调整项目整体要求，将T+1DVP担保结算模式相关内容调整为A股结算模式，相应调整了相关业务运作及风险控制机制的描述；</p> <p>2.增加了跨市场股票ETF深市组合证券及沪市全额现金替代申赎模式的相关内容，同时删除了跨市场股票ETF全额现金申赎的相关规定；</p> <p>3.调整统一深市ETF申购赎回业务非担保结算模式的规定，其中对于以全额现金申赎的单市场债券ETF、跨市场债券ETF、跨境ETF，非担保赎回时份额注销时点从T+1日日终调整为T日日终，对于以全额现金申赎的单市场债券ETF、跨市场债券ETF的全部申购及黄金ETF的现金申购，结算模式调整为T日日间RTGS加T日日终逐笔全额非担保交收；</p> <p>4.增加了商品期货ETF登记结算相关内容；</p> <p>5.新增货币ETF退补款的相关表述；</p> <p>6.精简了ETF登记申请材料，删除了基金管理人提交验资报告、基金合同及基金募集说明书的要</p>

	<p>求；</p> <p>7.调整了部分业务表格、收费标准、数据接口相关内容。</p>
2018年12月16日	<p>1.修订扩大了网下沪深组合证券认购的适用范围；</p> <p>2.修订了黄金ETF账户比对的相关表述；</p> <p>3.根据深交所《证券投资基金交易和申购赎回实施细则》的修订情况，调整了各类ETF品种的定义与债券ETF内容的编排；</p> <p>4.根据《中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券资金结算业务指南》的修订情况，调整了ETF资金结算账户开立的相关表述；</p> <p>5.根据分公司发行人业务指南编撰及内容调整的统一安排，增加关于ETF权益分派具体操作的相关内容；</p> <p>6.增加ETF发售前的业务技术准备与风险防范工作相关内容；</p> <p>7.修订代收代付业务相关内容，规定因补收款项而办理代收代付的情况下基金管理人的注意事项及相应责任；</p> <p>8.调整了部分业务流程、业务表格、收费标准、数据接口与联系方式的相关内容。</p>
2015年4月1日	<p>1.调整了跨市场股票ETF和跨境ETF申赎制度的相关内容，增加规定了跨市场股票ETF全额</p>

	<p>现金申赎方式，同时，将跨市场股票 ETF 与跨境 ETF 全额现金申购结算方式调整规定为：日间实时逐笔全额非担保交收（即 RTGS 交收），日间未交收成功则统一并入当日日终批次的逐笔全额非担保交收；</p> <p>2.根据系统优化项目具体实施情况，修改了对结算账户开立流程的相关表述，同时对部分清算交收数据文件的表述进行了相应调整；</p> <p>3.根据深交所最新颁布的《证券投资基金交易和申购赎回实施细则》修改了部分 ETF 的定义与描述。</p>
2014 年 10 月 14 日	增加了货币 ETF 品种登记结算相关内容。
2013 年 11 月 28 日	<p>1.增加了黄金 ETF 登记结算相关内容；</p> <p>2.增加了债券 ETF 和跨市场 ETF 登记结算相关内容；</p> <p>3.删除了 ETF 申赎履约保证金相关内容。</p>
2012 年 7 月 19 日	<p>1.增加了跨境 ETF 登记结算相关内容；</p> <p>2.ETF 申购赎回现金差额由净额结算调整为代收代付模式；</p> <p>3.对 ETF 申购赎回中采用代收代付模式的业务处理顺序作了调整；</p> <p>4.调整了 ETF 申购赎回履约保证金缴纳公式。</p>

## 目录

<b>第一章 总则</b> .....	1
<b>第二章 市场参与人参与 ETF 业务</b> .....	2
2.1 投资者参与 ETF 业务 .....	2
2.2 特定投资者参与跨市场股票 ETF 场外深沪组合证券申赎 业务 .....	3
2.3 基金管理人参与 ETF 登记结算业务 .....	4
2.4 结算参与人参与 ETF 登记结算业务 .....	7
<b>第三章 基金份额认购</b> .....	9
3.1 基金认购方式 .....	9
3.2 网上现金认购 .....	10
3.3 网下现金认购 .....	11
3.4 网下组合证券认购 .....	11
3.5 网下黄金合约认购 .....	12
3.6 ETF 募集失败的协助工作 .....	12
<b>第四章 登记托管</b> .....	12
4.1 初始登记 .....	12
4.2 变更登记 .....	22
4.3 分红派息与收益支付 .....	22
4.4 份额持有明细服务 .....	24
4.5 其他托管业务 .....	24
<b>第五章 清算交收</b> .....	24

5.1 基本原则 .....	24
5.2 结算模式 .....	29
5.3 交易的清算交收 .....	35
5.4 申赎的清算交收 .....	35
<b>第六章 风险管理 .....</b>	<b>48</b>
<b>第七章 附则 .....</b>	<b>50</b>

# 第一章 总则

## 1.1 制定目的及依据

为规范交易型开放式基金（以下简称“ETF”）的登记结算业务运作，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“本公司”）根据《中国证券登记结算有限责任公司关于交易所交易型开放式证券投资基金登记结算业务实施细则》，制定本指南。

## 1.2 基本定义

本指南所称 ETF，包括单市场股票 ETF、单市场债券 ETF、跨市场股票 ETF、跨市场债券 ETF、跨境 ETF、黄金 ETF、货币 ETF、商品期货 ETF，具体释义如下：

单市场股票 ETF，指所跟踪股票指数成份证券仅为深圳证券交易所（以下简称“深交所”）上市股票的 ETF；

单市场债券 ETF，指所跟踪债券指数成份证券仅为深交所上市债券的 ETF；

跨市场股票 ETF，指所跟踪股票指数成份证券除深交所上市股票外，还包括境内其他市场交易股票或港股通标的股票，且申赎对价包含组合证券的 ETF；

跨市场债券 ETF，指所跟踪债券指数成份证券包括非深交所上市债券的 ETF；

跨境 ETF，指所跟踪指数成份证券或投资标的包括境外证券，且以现金为对价申赎的 ETF；



黄金 ETF，指以上海黄金交易所（以下简称“金交所”）现货合约作为投资标的、跟踪现货合约价格的 ETF。

货币 ETF，指仅投资于货币市场工具的 ETF。

商品期货 ETF，指以中国证监会依法批准设立的商品期货交易所挂牌交易的商品期货合约为主要投资标的、跟踪商品期货价格或价格指数的 ETF。

### **1.3 适用范围**

本指南适用于 ETF 网上现金认购的资金结算，组合证券认购的证券过户，ETF 份额初始登记、基金份额标准化转换、ETF 交易、申购及赎回的登记结算业务。投资者、结算参与人、基金管理人、基金托管人可参照本指南办理相关业务。

参与 ETF 登记结算业务的结算参与人、基金管理人、基金托管人等，应在业务开展前与本公司做好相关系统测试工作。

## **第二章 市场参与人参与 ETF 业务**

### **2.1 投资者参与 ETF 业务**

2.1.1 投资者可使用深圳 A 股账户和深圳封闭式基金账户（以下简称“基金账户”）进行 ETF 相关业务，其中使用基金账户的，目前能办理的业务范围为：所有 ETF 的现金认购及交易、货币 ETF 的现金申购赎回、黄金 ETF 的网下实物认购和实物申购赎回业务。

对于允许以深沪组合证券认购、通过中国证券登记结算有限责任公司总部（以下简称“中国结算总部”）系统使用深沪组

合证券申赎（以下简称“场外组合证券申赎”）的跨市场股票 ETF，及允许以深沪组合证券认购的跨境 ETF，投资者参与上述 ETF 组合证券认购及申赎的，须同时拥有深圳 A 股账户和上海 A 股账户。

对于黄金 ETF，投资者在进行黄金合约认购或黄金合约申赎之前，须先通过金交所会员进行身份验证，以确保投资者金交所账户与深圳 A 股账户或基金账户身份一致。投资者进行身份验证时，需提交包括深圳 A 股账户或基金账户的号码及名称、拟申购黄金 ETF 的基金代码等。

投资者身份验证由基金管理人负责。我司在服务时间内向基金管理人提供深圳 A 股账户或基金账户相关信息，仅供基金管理人身份验证时参考。基金管理人需要向中国结算总部申请开通相应权限，以接收上述深圳账户相关信息。

下文将深圳 A 股账户与基金账户统称证券账户。

## **2.2 特定投资者参与跨市场股票 ETF 场外深沪组合证券申赎业务**

2.2.1 特定投资者是指不通过代办证券公司经纪交易单元，而通过基金管理人直销申报跨市场股票 ETF 场外组合证券申购赎回申请的保险产品、全国社保基金、证券投资基金、证券集合资产管理计划等特殊机构及产品投资者。

在办理跨市场股票 ETF 场外组合证券申赎业务前，特定投资者须将其与基金管理人签订的跨市场股票 ETF 场外组合证券申购赎回业务协议及其沪、深证券账户信息向中国结算总部报备，提交如下材料：

1.特定投资者开通直销 ETF 场外组合证券申购赎回业务报备表（附件一）；

2.与基金管理人签订的跨市场股票 ETF 场外组合证券申购赎回业务协议（特定投资者为该跨市场股票 ETF 管理人所管理的产品的，提交《跨市场 ETF 直销场外组合证券申购赎回承诺函》）；

3.法人营业执照复印件（加盖公司公章）；

4.法定代表人授权委托书；

5.经办人有效身份证明文件复印件；

6.中国结算总部要求的其他材料。

在中国结算总部备案通过后，特定投资者方可通过基金管理人直销办理跨市场股票 ETF 基金场外组合证券申赎业务。

## **2.3 基金管理人参与 ETF 登记结算业务**

### **2.3.1 ETF 发售前准备**

基金管理人须在 ETF 发售前做好如下准备工作：

1.未开通深圳证券综合结算平台（D-COM 系统）的，基金管理人应向本公司结算业务部申请开通。

2.基金管理人应根据《基金管理人登记结算数据接口规范》进行系统开发及维护。

该数据接口规范可通过本公司网站如下栏目获取：  
[www.chinaclear.cn](http://www.chinaclear.cn)→“服务支持”→“接口规范”→“深圳市场”。

3.T-4 日（T 日为基金发售日）之前，基金管理人应按以下方式申请办理 ETF 申赎资金结算账户相关业务。

ETF 产品通过托管人结算的，基金托管人需为每个 ETF 产

品单独开立 ETF 申赎资金结算账户。基金管理人应登录结算参与机构管理平台，通过“深圳分公司业务-结算参与人业务-开通结算业务-ETF 申购赎回业务”菜单发起 ETF 申赎资金结算账户开户流程（同时提交《ETF 申赎资金结算申请表（ETF 申赎资金结算账户适用）》（见附件二）），并督促 ETF 托管人做好 ETF 申赎资金结算账户开户准备工作（相关开户工作详见本指南 2.3.2 内容）。

ETF 产品通过证券公司结算的，即其交易和申赎通过证券公司经纪结算账户结算，证券公司无需另行开立 ETF 申赎资金结算账户。基金管理人应会同负责 ETF 申赎结算的证券公司通过结算参与机构管理平台提交《ETF 申赎资金结算申请表（经纪结算账户适用）》（见附件三），用于办理 ETF 产品发售与申赎相关的数据抄送业务和证券公司经纪结算账户申报业务。

货币 ETF 产品目前暂不适用证券公司经纪结算账户结算。

#### 4.督促基金托管人开立 ETF 证券账户

对于投资标的中涉及境内组合证券的相关 ETF 品种，基金管理人应委托并督促基金托管人于 L+3 日（L 日为发售截止日）之前申请开立 ETF 证券账户。

涉及深圳或北京市场组合证券的，需开立深市 A 股账户；涉及上海市场组合证券的，还需开立沪市 A 股账户。

证券账户开立按照《中国证券登记结算有限责任公司特殊机构及产品证券账户业务指南》中的相应流程办理，指南详见 [www.chinaclear.cn](http://www.chinaclear.cn) →“法律规则”→“账户管理”。

5.对于允许场外组合证券申赎的跨市场股票 ETF，基金管理人还须向中国结算总部申请开通申赎业务，报送代办证券公司名单。

基金管理人首只跨市场股票 ETF 申请开通场外组合证券申赎业务，应提前向深圳证券通信公司申请办理通信开通手续，并于开放申赎前三个工作日前，向中国结算总部提交如下材料：

(1) 开通跨市场股票 ETF 基金场外组合证券申购及赎回业务申请表；

(2) 跨市场股票 ETF 基金场外组合证券申购及赎回业务测试报告；

(3) 交易型开放式基金开放场外组合证券申赎参数通知单；

(4) 基金成立日期确认函；

(5) 中国结算总部要求的其他材料。

基金管理人非首只跨市场股票 ETF 申请开通场外组合证券申赎业务，应于开放申赎前三个工作日前向中国结算总部提交上述材料第(3)(4)(5)项。

### **2.3.2 ETF 上市前准备**

#### **1.ETF 申赎资金结算账户开立**

ETF 产品通过托管人结算的，基金管理人应督促托管人登录结算参与机构管理平台，通过（基金管理人发起的）ETF 申

赎资金结算账户开户流程，完成 ETF 申赎资金结算账户开立工作。

## **2. 证券账户及托管单元信息申报**

涉及深市组合证券的，基金管理人应于发行流程结束后登录发行人 E 通道完成 ETF 上市前证券账户及托管单元信息申报。

### **2.3.3 货币 ETF 的产品准入**

本公司针对货币 ETF 实施产品准入管理。

拟发售货币 ETF 的基金管理人须先向本公司提出申请，本公司对其申报的货币 ETF 方案进行审核，相关审核程序和审核标准详见附件四。

### **2.3.4 业务技术准备与风险防范工作**

基金管理人在 ETF 产品发售、上市前，应制定相关业务流程、风险应急预案、技术系统测试方案等。因未做好上述准备工作导致重大业务技术风险事故的，由基金管理人自行承担相关责任。

## **2.4 结算参与人参与 ETF 登记结算业务**

### **2.4.1 参与 ETF 认购结算业务**

具有深交所基金销售业务资格的结算参与人，均可使用其现有的结算备付金账户参与 ETF 网上现金认购的结算业务。

结算参与者参与 ETF 网下组合证券认购和网下现金认购的结算业务，见基金管理人公告的《基金招募说明书》相关规定及本指南 3.3-3.5 内容。

#### **2.4.2 参与 ETF 交易结算业务**

结算参与者使用其现有的结算备付金账户和证券交收账户参与 ETF 交易结算业务。

#### **2.4.3 参与 ETF 申赎结算业务**

代办证券公司等结算参与者首次代办跨市场股票 ETF 场外组合证券申赎，应提前向深圳证券通信公司申请办理通信开通手续，并于代办申赎前三个工作日前向中国结算总部提交如下材料：

(1) 开通跨市场股票 ETF 基金场外组合证券申购及赎回业务申请表；

(2) 跨市场股票 ETF 基金场外组合证券申购及赎回业务测试报告；

(3) 中国结算总部要求的其他材料。

基金管理人在代办证券公司等结算参与者提交上述材料后，于其代办申赎前三个工作日前向中国结算总部提交跨市场股票 ETF 新增代办券商的函。

代办证券公司等结算参与者非首次代办跨市场股票 ETF 场外组合证券申赎，基金管理人于其代办申赎前三个工作日前向中国结算总部提交跨市场股票 ETF 新增代办券商的函。

## 第三章 基金份额认购

### 3.1 基金认购方式

3.1.1 基金认购方式可分为网上现金认购、网下现金认购、网下组合证券认购及网下黄金合约认购等方式。各种认购方式释义如下：

网上现金认购，是指投资者通过基金管理人指定的发售代理机构经深交所交易系统以现金进行的认购；

网下现金认购，是指投资者通过基金管理人或指定的发售代理机构以现金进行的认购；

网下组合证券认购，是指投资者通过基金管理人指定的发售代理机构以在沪深证券交易所交易的组合证券进行的认购；

网下黄金合约认购，是指投资者以黄金现货合约进行黄金ETF份额的认购。

各类ETF的一般认购方式可见下表：

ETF 类型 \ 认购方式	网上现金 认购	网下现金 认购	网下组合证券 认购	网下黄金合 约认购
单市场股票 ETF	√	√	√	
单市场债券 ETF	√	√	√	
跨市场股票 ETF	√	√	√	
跨市场债券 ETF	√	√		



跨境 ETF	√	√	√	
黄金 ETF	√	√		√
货币 ETF	√	√		
商品期货 ETF	√	√		

对于 ETF 的具体认购方式，一般采取上表方式，但基金公司另有约定的除外。

## 3.2 网上现金认购

### 3.2.1 认购期业务流程

基金发售期内的任一认购日（以下简称 N 日），均按下述业务流程滚动进行：

1.N 日，本公司根据深交所发送的认购数据进行资金清算，并于当日晚向结算参与人发送初步有效申购结果数据及资金清算数据（详见 SJSFX.DBF 及 SJSQS.DBF）。

2.N+1 日，结算参与人应当确保在最终交收时点，其结算备付金账户有足额资金用于认购资金的交收。如结算参与人结算备付金账户余额不足，本公司根据认购时间优先原则，对不足部分的认购申报做资金无效处理。当日晚本公司向结算参与人发送资金变动情况（详见 SJSZJ.DBF）。

3.N+2 日，本公司向结算参与人发送因认购资金不到位或比例认购引起的不确认记录、认购结果记录和全部有效认购记录（详见 SJSFX.DBF），并向结算参与人发送资金清算结果（详见 SJSQS.DBF）。

4.基金发售期内，本公司向基金管理人发送网上现金认购

相关数据（详见 GLRYW.DBF）。

### **3.2.2 认购截止后业务流程**

1.L 日（L 日为截止认购日）前，基金管理人和基金托管人需通过结算参与机构管理平台（深圳分公司业务→结算参与人业务→证券发行信息申报）填报发行信息。

2.L+3 日，本公司根据基金管理人和基金托管人填报的信息，将网上全部有效认购资金划入指定的结算备付金账户。

3.对于有效认购资金冻结期间的利息，本公司按分段计息的原则，根据人民银行规定的活期存款利率和实际冻结天数（N+1 日~L+3 日前一自然日）计算，在季度结息日的次一自然日划入该结算备付金账户。若跨越季度结息日，则相应利息分两次计付，第一次利息于 L+3 日划付，第二次利息于下一季度结息日次一自然日划付。

4.基金管理人申请对认购期末日的网上现金认购进行比例确认的，本公司于 L+3 日将超比例资金返还至相关结算参与人的结算备付金账户。

### **3.3 网下现金认购**

3.3.1 网下现金认购的资金结算由基金管理人组织完成，不通过本公司办理。

### **3.4 网下组合证券认购**

3.4.1 代办证券公司将组合证券认购数据按投资者证券账户汇总发送给基金管理人，基金管理人根据 ETF 招募说明书

的有关规定，确认各组合证券的认购数量，向本公司申请办理组合证券认购的 ETF 份额登记及组合证券过户，详细流程见本指南 4.1 内容。

说明：1.代办证券公司不得接收投资者使用有限售条件或因其高管身份而处于锁定状态的组合证券认购 ETF；2.在本公司划转组合证券前，代办证券公司应冻结投资者提交的组合证券，如果投资者在组合证券划转之前因申报卖出等导致组合证券数量不足，则组合证券认购失败；3.对于跨市场股票 ETF.组合证券中含有境内沪深上市证券的跨境 ETF，投资者进行网下组合证券认购时，目前仅能使用沪深交易所上市证券。

### **3.5 网下黄金合约认购**

3.5.1 黄金 ETF 的网下黄金合约认购由基金管理人自行组织完成，不通过本公司办理。

### **3.6 ETF 募集失败的协助工作**

3.6.1 基金份额募集不能满足基金设立条件的，基金管理人承担返还认购资金、组合证券、黄金合约及孳息的责任，本公司可协助基金管理人完成相关资金和组合证券的退还工作。

## **第四章 登记托管**

### **4.1 初始登记**

4.1.1 根据本指南 3.1 的规定涉及组合证券认购的 ETF 品

种，其份额初始登记一般包括网上现金发售份额（含利息折份额）、网下现金发售份额（包括网下利息折份额）、网下组合证券认购份额的初始登记以及组合证券的登记过户等。

根据本指南 3.1 的规定不涉及组合证券认购的 ETF 品种，其份额初始登记一般包括网上现金发售份额（含利息折份额）及网下现金发售份额（含利息折份额）的初始登记，基金公司另有约定的除外。

黄金 ETF 的份额初始登记一般包括网上现金发售份额（含利息折份额）、网下现金发售份额（包括网下利息折份额）、网下黄金合约认购份额的初始登记等。

基金管理人可按如下顺序向本公司发行人业务部申请办理 ETF 份额的初始登记及组合证券过户事宜（仅针对涉及组合证券认购的 ETF 品种），其中认购份额的初始登记需通过发行人 E 通道办理，跨市场股票 ETF 及组合证券中含有境内沪深上市证券的跨境 ETF，相关组合证券的认购过户直接向中国结算总部申请办理。

下文跨市场股票 ETF 及组合证券中含有境内沪深上市证券的跨境 ETF 的登记业务表格和登记数据模板见附件，其他 ETF 涉及的深市登记业务表格和登记数据模板可通过本公司网站获取：[www.chinaclear.cn](http://www.chinaclear.cn) →“服务支持”→“业务资料”→“业务表格”→中国结算深圳分公司发行人业务申请表单。

#### **4.1.2 L 日业务事项**

L 日下午，中国结算总部根据跨市场股票 ETF 及组合证券中含有境内沪深上市证券的跨境 ETF 基金管理人的申请，分配沪市组合证券申请书号。

L 日晚，跨市场股票 ETF 及组合证券中含有境内沪深上市证券的跨境 ETF 的基金管理人应向中国结算总部申请账户同一性检查。

基金管理人向中国结算总部申请对网下组合证券认购的投资者的沪、深证券账户进行同一性检查，中国结算总部将检查结果反馈相关基金管理人，相关数据接口规范见附件五。

#### **4.1.3 L+1 日业务事项**

1.单市场股票 ETF、以组合证券申购赎回的单市场债券 ETF 基金管理人向本公司申请将组合证券划入 ETF 认购专户

本公司使用 ETF 认购专户，用于保管投资者认购 ETF 份额提交的组合证券。

单市场股票 ETF、以组合证券申购赎回的单市场债券 ETF 基金管理人向本公司申请办理组合证券划入 ETF 认购专户（注：基金管理人提交的单市场股票 ETF 的网下组合证券认购数据需先经深交所审核通过），需提交如下资料：

- （1）《组合证券划入 ETF 认购专户申请表》；
- （2）ETF 认购组合证券第一次过户数据（数据模板联系本公司发行人业务部索取）；
- （3）《关于办理 ETF 认购组合证券过户相关业务的承诺》

(附件六)。

组合证券自认购日至划入 ETF 认购专户前产生的孳息归认购投资者本人所有，本公司不将其做认购处理，不划入 ETF 认购专户。

2.跨市场股票 ETF 及组合证券中含有境内沪深上市证券的跨境 ETF 的基金管理人向中国结算总部申请组合证券调账/冻结业务

基金管理人需向中国结算总部申请办理上海市场网下认购组合证券的冻结，及将深圳市场网下认购组合证券划转至本公司为其开立的证券认购专户（注：基金管理人提交的深圳市场网下组合证券认购数据需先经深交所审核通过），申请材料如下：

(1) 沪市认购 ETF 组合证券冻结申请表（附件七）、证券冻结电子申报数据（格式见附件八）；

(2) 深市组合证券调入 ETF 认购专户申请表（以深沪组合证券认购的 ETF 适用）（附件九）、批量调账电子申报数据（以深沪组合证券认购的 ETF 适用）（格式见附件十）；

(3) 《关于办理 ETF 认购组合证券过户相关业务的承诺》（附件六）；

(4) 中国证监会核准基金募集的批复复印件；

(5) 基金管理人法人营业执照副本复印件；

(6) 指定联络人授权委托书（附件十一）；

(7) 指定联络人身份证原件及复印件；

(8) 指定印鉴授权委托书（业务办理如使用公章，可不

提供此项材料);

(9) 中国结算总部要求的其他材料。

中国结算总部根据基金管理人电子申报数据,打印沪市证券冻结清单和深市证券调账清单交由基金管理人加盖被授权的指定印鉴确认。其他书面材料均须加盖基金管理人公章。L+1 日日间(下午 14:00 前),中国结算总部对上述资料审核后,将沪市投资者组合证券冻结数据发送给中国结算上海分公司(以下简称“上海分公司”),上海分公司据此对投资者账户内相应的组合证券进行冻结。

L+1 日日间(下午 13:30 前),中国结算总部将深市组合证券调入证券认购专户申请表传真给本公司,并将深市投资者组合证券批量调账数据发送给本公司,本公司据此将投资者账户内相应的组合证券划入证券认购专户,对有瑕疵的证券保留在原投资者证券账户。

如果个人投资者使用应纳税的已解除限售的组合证券认购 ETF,应按个人转让上市公司限售股所得征收个人所得税有关规定缴纳个人所得税。

#### **4.1.4 L+2 日业务事项**

1.跨市场股票 ETF 及组合证券中含有境内沪深上市证券的跨境 ETF 的基金管理人确认调账结果

中国结算总部根据本公司批量调账结果,打印组合证券批量调账清单交由基金管理人加盖被授权的指定印鉴确认。

2.基金管理人领取组合证券过户/冻结明细

单市场股票 ETF、以组合证券申购赎回的单市场债券 ETF

组合证券划转完成后，由本公司提供 ETF 认购专户的持股情况。

跨市场股票 ETF 及组合证券中含有境内沪深上市证券的跨境 ETF，在组合证券划转完成后，中国结算总部根据上海分公司认购冻结结果向基金管理人出具沪市股份冻结证明及股份冻结结果数据（格式见附件十二），根据深圳分公司批量调账结果向基金管理人出具深市证券认购专户组合证券证明及批量调账结果数据（格式见附件十三）。

3.所有 ETF 基金管理人均需在发行人 E 通道办理如下事项：

（1）L+2 日上午 11:00 前在发行人 E 通道填报申请并提交《证券投资基金网上发售末日确认比例通知书》；

（2）在发行人 E 通道选择是否进行利息折份额。

#### **4.1.5 L+3 日业务事项**

1.基金管理人已选择进行利息折份额的，应于 L+3 日在发行人 E 通道对《利息转份额持有人名册清单》进行核对确认。

2.单市场股票 ETF、以组合证券申购赎回的单市场债券 ETF 及跨市场股票 ETF 基金管理人申报 ETF 证券账户及组合证券托管单元信息

单市场股票 ETF、以组合证券申购赎回的单市场债券 ETF 及跨市场股票 ETF 基金管理人应在 L+3 日报送《ETF 证券账户及托管单元（主交易单元）信息申报表》。组合证券托管单元须为基金管理人申请 ETF 多个交易单元合并清算时使用的



证券合并清算主交易单元。

3.单市场股票 ETF、以组合证券申购赎回的单市场债券 ETF 基金管理人向本公司申请将组合证券划入 ETF 证券账户，提交以下资料：

(1)《组合证券划入 ETF 证券账户申请表》；

(2) ETF 认购组合证券第二次过户数据（数据模板联系本公司发行人业务部索取）。

组合证券在 ETF 认购专户保管期间发生权益分派业务的，红股红利归基金资产，本公司将权益分派对应的孳息划归 ETF 基金。红股部分，管理人应将其与组合证券合并，在 L+3 日申请自认购专户划入 ETF 证券账户；现金红利部分，基金管理人须于 L+4 日前向本公司提交《组合证券的现金红利转移申请表》，本公司审核通过后将认购专户中红利转移至基金管理人指定的结算备付金账户。

4.跨市场股票 ETF 及组合证券中含有境内沪深上市证券的跨境 ETF 的基金管理人向中国结算总部申请办理网下认购组合证券过户

跨市场股票 ETF 及组合证券中含有境内沪深上市证券的跨境 ETF 的基金管理人向中国结算总部申请办理网下认购组合证券过户，需提交如下申请材料：

(1) 认购 ETF 组合证券过户申请表（附件十四）、组合证券过户电子申报数据（分沪、深市场分别制作数据文件，格式见附件十五）；

(2) 中国结算总部要求的其他材料。

中国结算总部根据基金管理人组合证券过户电子申报数据，打印沪市、深市组合证券股份过户清单交由基金管理人加盖被授权的指定印鉴确认。

L+3 日日间（下午 14:00 前），中国结算总部对上述资料审核后，将沪市投资者组合证券过户数据发送给上海分公司。沪市投资者组合证券过户数据经上海证券交易所（以下简称“上交所”）审核确认后，上海分公司据此解除认购组合证券的冻结，并将其过户至 ETF 证券账户。未被基金管理人或上交所确认为有效认购的股票冻结将被解冻。

如果个人投资者使用应纳税的已解除限售的组合证券认购 ETF，应按个人转让上市公司限售股所得征收个人所得税有关规定扣缴个人所得税。

L+3 日日间（下午 13:30 前），中国结算总部将认购 ETF 组合证券过户申请表传真给本公司，并将深市投资者组合证券过户数据发送给本公司，本公司据此将组合证券过户至 ETF 证券账户。

沪市组合证券认购冻结期间的股票权益，按照权益与所有权一致的原则，在认购的股票过户前，股票的权益仍属于认购人，因此，上海分公司不冻结组合证券在认购冻结期间产生的权益，即股票权益自动保留在认购人的证券账户中。

深市组合证券在 ETF 证券认购专户期间，如遇上市公司派发红股或红利，红股红利归基金资产。红股部分，应将其与组合证券合并，在 L+3 日申请自认购专户划入 ETF 证券账户；现金红利部分，基金管理人须于 L+4 日前向中国结算总部提

交《权益转移申请表(以深沪组合证券认购的ETF适用)》(附件十六),中国结算总部通知本公司将认购专户中红利转移至基金管理人指定的结算备付金账户。

#### 5.在发行人E通道提交登记申请:

(1)申报基金初始登记基本信息。根据E通道页面展示的字段,填写待登记基金的网上发售数量、网下发售数量(如有)及发行总量等信息。

(2)自助上传网下发行登记数据(如有)。有网下发行的,管理人在E通道界面自助上传发行登记数据,数据模板可在上传界面下载。数据上传成功后,系统会自动生成《网下发行证券登记申报明细清单》,管理人须认真核对明细清单中的证券账户号码、股东名称、证件号码、持股数量、托管单元等信息,确认无误后在页面签署《关于<网下发行证券登记申报明细清单>的确认书》。

(3)上传其他登记申请材料。管理人需将证监会核准基金募集的批复文件复印件、已签署的《交易型开放式基金登记结算服务协议》扫描件和本公司要求的其他材料作为附件上传至E通道。上述书面材料均须加盖基金管理人公章。

本公司对发行人提交的申请文件形式审核后,根据其申报的登记数据办理基金份额的初始登记。

对于通过深交所交易系统发售的基金,本公司根据深交所确认的发售认购结果以及基金管理人确认的基金利息转份额结果将基金份额登记到持有人名下。

对于网下发售的基金,本公司根据基金管理人申报的《网

下发行证券登记申报明细清单》及《关于<网下发行证券登记申报明细清单>的确认书》，将基金份额登记到持有人名下。

#### **4.1.6 L+4 日业务事项**

1.跨市场股票 ETF 及组合证券中含有境内沪深上市证券的跨境 ETF 的基金管理人确认过户结果

中国结算总部根据本公司发送的认购组合证券过户结果，打印组合证券股份过户清单交由基金管理人盖章确认。

2.基金管理人领取 ETF 证券账户持股余额文件

对于单市场股票 ETF、以组合证券申购赎回的单市场债券 ETF 基金，由本公司出具 ETF 证券账户持股余额文件；

对于跨市场股票 ETF 及组合证券中含有境内沪深上市证券的跨境 ETF，中国结算总部根据上海分公司和本公司发送的 ETF 证券账户的持股余额数据，打印 ETF 证券账户的沪、深持股余额清单。持股余额清单包含 ETF 沪、深证券账户号、账户名称，以及 ETF 证券账户中证券持有余额（包括证券代码、证券简称和持有余额）。中国结算总部在持股余额清单上加盖基金业务专用章，提供给基金管理人（或管理人委托的会计师事务所）作网下证券认购的验资证明。

#### **4.1.7 L+4 日及以后业务事项**

接收 ETF 份额登记结果。基金管理人可于份额登记完成后的次一工作日通过发行人 E 通道自助下载份额登记结果文件，包括登记证明、全体持有人名册前十名等。

## 4.2 变更登记

### 4.2.1 ETF 份额标准化数据转换

基金管理人须于 ETF 份额标准化转换基准日次一工作日上午 9:30 前向本公司发行人业务部提交《基金份额标准化登记申请》。

本公司完成基金份额标准化转换后，向基金管理人出具份额标准化后的证券登记结果文件。

### 4.2.2 ETF 交易、申购、赎回的变更登记

本公司根据结算参与人 ETF 交易、申购、赎回的交收结果，办理 ETF 份额和相应组合证券的变更登记。

### 4.2.3 其他情况的变更登记

非交易过户、司法协助等业务参照《中国结算深圳分公司证券非交易过户业务指南》《中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司协助执法业务指南》等规范性文件办理。

## 4.3 分红派息与收益支付

### 4.3.1 办理流程

#### （一）申请办理现金红利分派

基金管理人申请办理场内份额现金红利分派业务，在 R-3 日(R 日为权益登记日)前在发行人 E 通道填报申请，或通过邮寄、传真等方式将以下申请材料送达本公司：

- 1.ETF 场内份额现金红利分派申请表；
- 2.分派现金红利公告。

#### （二）联系公告事宜

现金红利分派申请经本公司确认后，基金管理人须及时联系深交所办理公告事宜。

### **（三） 接收付款通知**

基金管理人接收到本公司出具的付款通知后，应及时确认。

### **（四） 付款**

基金管理人应确保权益分派预付款在 R + 2 日 11:00 前足额汇至本公司指定的银行账户。本公司确认现金红利款和手续费足额到账后，实施现金红利分派。

通过本公司分派 ETF 的现金红利，由本公司在 R+2 日日终向结算参与人发送现金红利清算数据，并于下一交易日向结算参与人划付现金红利资金。

### **（五） 查收退款**

基金管理人可在 R+3 日接收本公司出具的权益分派退款通知，并在 R+4 日后在其业务资金专户中查收并提取退款。

### **（六） 接收手续费发票**

基金管理人应及时登陆统一用户管理系统维护和更新发票信息，以便本公司准确开立和邮寄相关发票。本公司将在本次权益分派完成后寄送手续费发票。

## **4.3.2 注意事项**

1.遇 ETF 基金场内份额分派现金红利，本公司将在 R-2 日至 R 日期间，暂停该基金的跨市场转托管。

2.填写申请时，每 10 份基金份额分派的现金红利金额（单位为“元”），小数点后最多为 6 位。例如：每 10 份送 0.123456 元。

3.货币 ETF 的收益，由基金管理人负责计算并记录，本公司根据基金管理人提交的业务申请及资金支付数据，按本指南 5.4.9 代收代付的规定支付投资者收益。

#### **4.4 份额持有明细服务**

4.4.1 基金管理人可通过 D-COM 系统接受每日的 ETF 份额持有明细数据（详见 GLRMX.DBF）。

#### **4.5 其他托管业务**

4.5.1 ETF 份额的持有记录查询参照《中国证券登记结算有限责任公司投资者证券查询业务指南》等相关规范性文件办理。

### **第五章 清算交收**

#### **5.1 基本原则**

##### **5.1.1 交易的结算原则**

本公司作为中央对手方，参照 A 股做法，对 ETF 交易的份额和资金提供多边净额结算服务。

##### **5.1.2 申赎的结算原则**

各类 ETF 的申赎采用不同的交收方式，具体结算原则如下：

### 1.单市场股票 ETF 的结算原则

根据基金管理人的委托，本公司对 ETF 申赎对应的份额、组合证券和现金替代，实行多边净额结算；对 ETF 申赎的现金差额、现金替代退补款，实行资金代收代付。

### 2.单市场债券 ETF 的结算原则

可以使用组合证券或全额现金两种方式进行申购赎回。

（1）以组合证券申赎的，根据基金管理人的委托，本公司对 ETF 申赎对应的份额、组合证券和现金替代，实行多边净额结算；对 ETF 申赎的现金差额、现金替代退补款，实行资金代收代付。

（2）以全额现金申赎的，根据基金管理人的委托，本公司对 ETF 申购对应的份额和现金替代，日间实行 RTGS 交收，上述份额和现金替代日间未完成交收的，日终统一进行逐笔全额非担保交收。对 ETF 赎回份额实行逐笔全额非担保交收。对 ETF 赎回的现金替代、申赎的现金差额及现金替代退补款，实行资金代收代付。

### 3.跨市场股票 ETF 申赎的结算原则

对于组合证券中仅包含境内沪深上市证券的跨市场股票 ETF，可以采用两种申购赎回方式，分别为场外组合证券申赎，以及通过深交所申赎（以下简称“场内申赎”）。对于其他跨市场股票 ETF，仅能采用场内申赎方式。

（1）采用场外组合证券申赎的，根据基金管理人的委托，本公司对 ETF 申赎对应的份额和组合证券，实行逐笔全额非担保交收，并由沪深分公司相应扣收 ETF 申赎过程中的组合证券



过户费；对 ETF 申赎的现金替代、现金差额及现金替代退补款，实行资金代收代付。

(2) 采用场内申赎的，根据基金管理人的委托，本公司对 ETF 申赎对应的份额、深圳市场组合证券及其现金替代、上海市场组合证券的现金替代（如有）、北京市场组合证券的现金替代（如有）、申购所涉港股通组合证券的现金替代（如有），均实行多边净额结算；对 ETF 赎回所涉港股通组合证券的现金替代（如有）、申赎的现金差额及现金替代退补款，实行资金代收代付。

#### 4.跨市场债券 ETF 申赎的结算原则

与采用全额现金申赎的单市场债券 ETF 相一致。即根据基金管理人的委托，本公司对 ETF 申购对应的份额和现金替代，日间实行 RTGS 交收，上述份额和现金替代日间未完成交收的，日终统一进行逐笔全额非担保交收。对 ETF 赎回份额实行逐笔全额非担保交收。对 ETF 赎回的现金替代、申赎的现金差额及现金替代退补款，实行资金代收代付。

#### 5.跨境 ETF 申赎的结算原则

与采用全额现金申赎的单市场债券 ETF 相一致。即根据基金管理人的委托，本公司对 ETF 申购对应的份额和现金替代，日间实行 RTGS 交收，上述份额和现金替代日间未完成交收的，日终统一进行逐笔全额非担保交收。对 ETF 赎回份额实行逐笔全额非担保交收。对 ETF 赎回的现金替代、申赎的现金差额及现金替代退补款，实行资金代收代付。

#### 6.黄金 ETF 申赎的结算原则

对于黄金 ETF 实物申赎，本公司根据深交所数据直接进行投资者证券账户黄金 ETF 份额的变更登记。

对于黄金 ETF 现金申赎，与采用全额现金申赎的单市场债券 ETF 相一致。即本公司根据基金管理人委托，对 ETF 申购对应的份额和现金替代，日间实行 RTGS 交收，上述份额和现金替代日间未完成交收的，日终统一进行逐笔全额非担保交收。对 ETF 赎回份额实行逐笔全额非担保交收。对 ETF 赎回的现金替代、申赎的现金差额和现金替代退补款，实行资金代收代付。

#### 7. 货币 ETF 申赎的结算原则

根据基金管理人的委托，本公司对货币 ETF 申赎对应的份额和现金，实行多边净额结算。如申赎涉及退补款的，则实行资金代收代付。

#### 8. 商品期货 ETF 申赎的结算原则

与采用全额现金申赎的单市场债券 ETF 相一致。即根据基金管理人的委托，本公司对 ETF 申购对应的份额和现金替代，日间实行 RTGS 交收，上述份额和现金替代日间未完成交收的，日终统一进行逐笔全额非担保交收。对 ETF 赎回份额实行逐笔全额非担保交收。对 ETF 赎回的现金替代、申赎的现金差额及现金替代退补款，实行资金代收代付。

说明：上述各类 ETF 如以组合证券进行申赎，则：1. 组合证券不得有限售条件或因持有人高管身份而处于锁定状态；2. 个人投资者使用应纳税的已解除限售的组合证券申购 ETF，应按个人转让上市公司限售股所得征收个人所得税有关规定扣

缴个人所得税，本公司在划拨组合证券时，通知结算参与者按照有关规定扣收相关税款。

### **5.1.3 交收账户**

结算参与者通过其在本公司开立的结算备付金账户进行 ETF 交易、申赎的资金交收；基金管理人通过托管人 ETF 申赎资金结算账户或证券公司经纪结算账户完成该 ETF 基金申赎涉及的资金交收。

本公司在组织多边净额交收活动中，使用证券集中交收账户和资金集中交收账户完成与结算参与者之间的证券和资金的交收。

本公司使用专用清偿账户，存放结算参与者交收违约时暂未交付的证券和资金。

### **5.1.4 数据发送**

#### **(一) 结算参与者相关数据的发送**

本公司在完成相关清算交收处理后，将 ETF 产品的交易、申赎所涉清算、交收明细数据发送相关结算参与者（跨市场股票 ETF 场外组合证券申赎除外）。

相关明细数据包括：清算明细库 SJSMX0.DBF、清算明细库 SJSMX1.DBF、清算明细库 SJSMX2.DBF、明细结果库 SJSJG.DBF、可售交收锁定结果库 SJSDVPJG.DBF、多批次交收结果库 SJSDPC.DBF、资金清算汇总库 SJSQS.DBF、预清算资金汇总库 SJSQS0.DBF、资金变动库 SJSZJ.DBF、资金余额信息库 SJSYE.DBF、季度结息库 SJSJX.DBF，详见《深市登记结算数据接口规范（结算参与者版）》。

ETF 申赎通过托管人 ETF 申赎资金结算账户结算的，相关明细数据发送结算参与人，同时抄送基金管理人。ETF 申赎通过证券公司经纪结算账户结算的，相关明细数据仅发送结算参与人，基金管理人如需此类数据，联系结算参与人获取。

## （二）基金管理人相关数据的发送

本公司和 ETF 基金管理人在每个工作日按照《中国结算深圳分公司基金管理人登记结算数据接口规范》的约定进行相关数据交换。

ETF 申赎通过托管人 ETF 申赎资金结算账户结算的，基金席位信息库 GLRXW.DBF 由本公司发送基金管理人。ETF 申赎通过证券公司经纪结算账户结算的，基金席位信息库 GLRXW.DBF 由本公司发送结算参与人，由结算参与人转发基金管理人。

《中国结算深圳分公司基金管理人登记结算数据接口规范》中约定的其余数据文件均由本公司和基金管理人直接交换。

## 5.2 结算模式

### 5.2.1 单市场股票 ETF

结算内容	结算模式
交易的份额	多边净额结算
交易的资金	多边净额结算
申赎的份额	多边净额结算
申赎的组合证券	多边净额结算
申赎的现金替代	多边净额结算

申赎的现金差额	代收代付
申赎的现金替代退补款	代收代付

## 5.2.2 单市场债券 ETF

### (一) 以组合证券申赎的（结算时间安排同单市场股票 ETF）

结算内容	结算模式
交易的份额	多边净额结算
交易的资金	多边净额结算
申赎的份额	多边净额结算
申赎的组合证券	多边净额结算
申赎的现金替代	多边净额结算
申赎的现金差额	代收代付
申赎的现金替代退补款	代收代付

### (二) 以全额现金申赎的

结算内容	结算模式
交易的份额	多边净额结算
交易的资金	多边净额结算
申购的份额和现金替代	T 日日间 RTGS 交收+T 日日终 逐笔全额非担保交收
赎回份额	T 日逐笔全额非担保交收
赎回的现金替代 (含赎回现金替代退补款)	代收代付
申赎的现金差额	代收代付

申购的现金替代退补款	代收代付
------------	------

### 5.2.3 跨市场股票 ETF

场外组合证券申赎方式适用于组合证券中仅包含境内沪深上市证券的跨市场股票 ETF；场内申赎方式适用于所有跨市场股票 ETF。

#### (一) 场外组合证券申赎

结算内容	结算模式
交易的份额	多边净额结算
交易的资金	多边净额结算
申赎的份额	逐笔全额非担保交收 (T 日清算、T+1 日交收)
申赎的组合证券	逐笔全额非担保交收 (T 日清算、T+1 日交收)
申赎的现金替代	代收代付
申赎的现金差额	代收代付
申赎的现金替代退补款	代收代付

#### (二) 场内申赎

结算内容	结算模式
交易的份额	多边净额结算
交易的资金	多边净额结算
申赎的份额	多边净额结算
申赎所涉深圳市场组合证券	多边净额结算

申赎所涉深圳市场组合证 券对应的现金替代	多边净额结算
申赎所涉上海市场组合证 券全额现金替代（如有）	多边净额结算
申赎所涉北京市场组合证 券全额现金替代（如有）	多边净额结算
申购所涉港股通组合证券 全额现金替代（如有）	多边净额结算
赎回所涉港股通组合证券 全额现金替代（如有）	代收代付
申赎的现金差额	代收代付
申赎的现金替代退补款	代收代付

#### 5.2.4 跨市场债券 ETF

（结算时间安排同以全额现金申赎的单市场债券 ETF）

结算内容	结算模式
交易的份额	多边净额结算
交易的资金	多边净额结算
申购的份额和现金替代	T 日日间 RTGS 交收+T 日日终 逐笔全额非担保交收
赎回份额	T 日逐笔全额非担保交收
赎回的现金替代 （含赎回现金替代退补款）	代收代付
申赎的现金差额	代收代付
申购的现金替代退补款	代收代付

## 5.2.5 跨境 ETF

( 结算时间安排同以全额现金申赎的单市场债券 ETF )

结算内容	结算模式
交易的份额	多边净额结算
交易的资金	多边净额结算
申购的份额和现金替代	T 日日间 RTGS 交收+T 日日终 逐笔全额非担保交收
赎回份额	T 日逐笔全额非担保交收
赎回的现金替代 ( 含赎回现金替代退补 款 )	代收代付
申赎的现金差额	代收代付
申购的现金替代退补款	代收代付

## 5.2.6 黄金 ETF

结算内容	结算模式
交易的份额	多边净额结算
交易的资金	多边净额结算
实物申赎的份额	T 日变更登记
现金申购的份额和现金替 代	T 日日间 RTGS 交收+T 日日终 逐笔全额非担保交收
现金赎回份额	T 日逐笔全额非担保交收
现金赎回的现金替代 ( 含赎回现金替代退补款 )	代收代付



现金申赎的现金差额	代收代付
现金申赎的现金替代退补款	代收代付

### 5.2.7 货币 ETF

结算内容	结算模式
交易的份额	多边净额结算
交易的资金	多边净额结算
申赎的份额	多边净额结算
申赎的现金	多边净额结算
申赎退补款（如有）	代收代付

### 5.2.8 商品期货 ETF

（结算时间安排同以全额现金申赎的单市场债券 ETF）

结算内容	结算模式
交易的份额	多边净额结算
交易的资金	多边净额结算
申购的份额和现金替代	T 日日间 RTGS 交收+T 日日终 逐笔全额非担保交收
赎回份额	T 日逐笔全额非担保交收
赎回的现金替代 (含赎回现金替代退补款)	代收代付
申赎的现金差额	代收代付
申购的现金替代退补款	代收代付

## **5.3 交易的清算交收**

### **5.3.1 交易的清算**

本公司根据深交所传送的 ETF 交易成交数据,计算出 ETF 应收付明细及结算参与者应收付资金净额数据(详见 SJSQS.DBF 及 SJSTJ.DBF),发送相关结算参与者。

### **5.3.2 交易的交收**

本公司作为中央对手方,实行多边净额结算,办理 ETF 交易份额与资金的担保交收,担保交收业务具体内容详见《中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券资金结算业务指南》相关规定。

## **5.4 申赎的清算交收**

### **5.4.1 单市场股票 ETF 申赎的清算交收**

#### **(一) 申赎所涉组合证券、ETF 份额和现金替代的清算**

本公司根据深交所传送的 ETF 申赎数据,计算出 ETF 应收付的组合证券、ETF 份额明细和结算参与者应收付的现金替代数据(详见 SJSQS.DBF 及 SJSMX1.DBF),发送相关结算参与者。

## **（二）申赎所涉组合证券、ETF 份额和现金替代的交收**

本公司作为中央对手方，实行多边净额结算，办理 ETF 申赎对应组合证券、ETF 份额和现金替代的担保交收。担保交收业务具体内容详见《中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券资金结算业务指南》相关规定。

## **（三）现金差额、现金替代退补款的清算交收**

单市场股票 ETF 的申赎现金差额、现金替代退补款的清算交收，参照本指南 5.4.9 规定办理。

### **5.4.2 单市场债券 ETF 申赎的清算交收**

#### **（一）以组合证券申赎的单市场债券 ETF**

以组合证券申赎的单市场债券 ETF 在组合证券、申赎份额、现金替代、现金差额、现金替代退补款的清算交收安排，与单市场股票 ETF 相同，具体内容参见本指南 5.4.1 部分。

**（二）以全额现金申赎的单市场债券 ETF（也适用于跨市场债券 ETF 申赎、跨境 ETF 申赎、黄金 ETF 现金申赎、商品期货 ETF 申赎等）**

#### **1. 申赎份额和申购现金替代的清算**

##### **（1）申购份额和现金替代的清算**

T 日日间，本公司根据深交所传送 ETF 申赎数据的先后顺序，实时逐笔计算各投资者、各结算参与人的应收 ETF 份额及应付资金，通过 D-COM 系统实时发送结算参与人。

## （2）赎回份额的清算

本公司分别计算投资者每一笔赎回应付份额及结算参与人T日应付份额总额。结算参与人应付份额总额为投资者T日赎回份额的汇总。

## （3）清算数据的发送

除了采用RTGS交收的申购份额与现金替代清算数据实时逐笔通过D-COM系统下发外，T日日间，本公司分四批（11:30、14:30、15:00和15:30）将ETF现金申赎份额、现金申购现金替代相关明细清算数据发送相关结算参与人。其中，本公司在15:00和15:30发送的现金申赎清算数据相同，均为T日申赎最终清算数据。

## 2. 申购份额和现金替代的交收

### （1）日间RTGS交收

T日日间，申购方的结算参与人可通过D-COM系统进行勾单确认。本公司根据勾单先后顺序，按照货银对付的原则，实时进行券资的逐笔非担保交收。未勾单确认的，日间不作交收处理。

日间实时交收处理时，申购方资金不足的，交收指令将进行暂存。本公司每隔特定时段对T日所有未完成交收的指令重新进行交收处理。T日日终时点仍未完成交收的暂存指令，将与未勾单确认指令一起，并入日终非担保交收批次进行逐笔全额非担保交收。

## **(2) 日终逐笔全额非担保交收**

T日最终交收时点，本公司根据当日清算结果，按委托顺序逐笔办理ETF申购的证券和资金的交收，并将交收结果发送结算参与者。

本公司逐笔检查结算参与者用于交收的资金是否足额。资金足额的，本公司将投资者用于申购的资金从结算参与者结算备付金账户划拨至ETF产品的结算参与者结算备付金账户；同时在ETF产品结算参与人的证券交收账户记增基金份额，再将基金份额划拨至结算参与人的证券交收账户，并最终划拨至投资者的证券账户。申购资金不足额的，视为交收失败，本公司不办理相关份额和资金的交收。

### **3.赎回份额的交收**

T日最终交收时点，本公司根据T日清算结果，按委托顺序逐笔办理投资者ETF赎回所涉份额的交收，并将交收结果发送结算参与者。

本公司逐笔检查投资者证券账户中用于赎回的基金份额是否足额。份额足额的，将投资者用于赎回的基金份额从投资者证券账户代为划拨到结算参与者证券交收账户，再划拨到ETF产品结算参与人的证券交收账户后直接记减基金份额。份额不足额的，视为交收失败，本公司不办理相关份额的交收。

### **4.交收结果**

上述三项业务交收完成后，本公司将向结算参与者发送证

券资金的交收结果数据。

## **5.现金差额、现金替代退补款、赎回现金替代的清算交收**

以全额现金申赎的单市场债券 ETF 申赎的现金差额、现金替代退补款、赎回现金替代的清算交收，参照本指南 5.4.9 规定办理。

### **5.4.3 跨市场股票 ETF 申赎的清算交收**

场外组合证券申赎方式适用于组合证券中仅包含境内沪深上市证券的跨市场股票 ETF；场内申赎方式适用于所有跨市场股票 ETF。

#### **（一）场外组合证券申赎**

##### **1.申赎流程**

（1）申购赎回日（以下简称 T 日）7:30 点前，基金管理人将 T 日的申购赎回清单（以下简称“PCF 清单”）发送深交所及中国结算总部。

（2）T 日 8:30，中国结算总部基金业务系统将该清单通过深证通 FDEP 文件传输系统发送至直销机构及其指定的代办证券公司。

（3）T 日 9:30 至 15:00，投资者通过代办证券公司营业部提出 ETF 基金申购、赎回申请，代办证券公司营业部实时进行如下检查：

①投资者深市 A 股账户及沪市 A 股账户是否具有相同的证件号、名称及资金账号；

②该营业部所属交易单元必须同时为投资者深市 A 股的

托管单元及沪市 A 股指定交易的交易单元；

③如为 ETF 基金申购申请，则检查沪市 A 股组合证券、深市 A 股组合证券及现金替代、预估现金差额是否足额；

④如为 ETF 基金赎回申请，则检查深市 ETF 基金份额及预估现金差额是否足额。

如上述条件均满足，则冻结相关组合证券、ETF 基金份额及相应资金；如上述任一条件不满足的，则作失败处理。

(4) T 日 9:30 至 15:00，特定投资者通过基金管理人直销提出 ETF 申购、赎回申请，申请时应注意如下事项：

①特定投资者应申报深市组合证券的托管单元数据及沪市组合证券的托管单元数据；

②确保特定投资者深市 A 股账户及沪市 A 股账户具有相同的证件号及名称；

③确保特定投资者在深市的托管银行同时为其在沪市的托管银行；

④确保特定投资者沪深证券账户已通过中国结算总部备案。

(5) T 日 9:30 至 15:00，证券公司及基金管理人通过深证通 FDEP 消息传输系统实时向中国结算总部基金业务系统报送 ETF 基金份额申购赎回申请。中国结算总部基金业务系统接收到数据后，进行如下检查：

①数据格式：根据相关数据接口规范对各字段进行合法性检查；

②代办权限：检查代办证券公司或基金管理人是否有资格

办理该类业务；

③基金状态(是否允许申购赎回)及特殊类业务控制状态；

④根据沪深分公司提供的 T-1 日数据，检查投资者深市托管的托管单元与沪市指定交易的交易单元是否为同一代办证券公司法人所有。对于特定投资者，则检查其沪、深证券账户是否已经向中国结算总部报备；

⑤根据统一账户平台提供的 T-1 日数据，检查投资者沪深证券账户的证件号及名称是否属于同一投资者所有；

⑥投资者的申购申请是否符合 PCF 清单；

⑦其他检查。

对于收到的每一条申请，无论是否通过检查，中国结算总部基金业务系统都将向相关代办证券公司及基金管理人实时反馈合法性检查结果，返回代码“0000”表示通过合法性检查，否则表示失败。

(6) T 日 9:30 至 15:00，对于通过检查的当日 ETF 基金申购、赎回申请数据，中国结算总部基金业务系统根据申请数据中的沪、深标志字段，对申购、赎回数据进行拆分，生成需要交收锁定的组合证券及 ETF 基金份额数据，并下发沪深分公司。

(7) T 日 15:00 至 18:00，沪深分公司在完成 T 日的所有担保交收、非担保交收及司法等引起的非交易过户后，进行如下处理：

①对于申购申请，沪深分公司根据中国结算总部发送的指令，对相关组合证券进行交收锁定；



②对于赎回申请，上海分公司对 ETF 基金管理人证券账户下的沪市组合证券进行交收锁定；本公司除对 ETF 基金管理人证券账户下的深市组合证券进行交收锁定外，还对投资者证券账户下的 ETF 基金份额进行交收锁定；

③对于交收锁定业务，上海分公司采用逐笔处理原则，本公司采用分组处理的原则。

分组处理的原则是指在交收锁定的处理过程中，本公司对从中国结算总部接收的交收锁定数据以组为处理单位，一笔申购或赎回对应的 ETF 份额与深市所有涉及的组合证券为一组，必须是对组内记录要同时交收锁定成功才认为成功，如有任意一条记录交收锁定失败，该组记录都做失败处理。

上述交收锁定处理完成后，沪深分公司将交收锁定结果（其中 QFII 的交收锁定结果包括 QFII 在托管银行的指定或托管单元）在 18:00 前发送中国结算总部，并发各结算参与人。

（8）T 日 20:00 前，中国结算总部基金业务系统将接收到的沪深分公司交收锁定结果进行申赎的处理，并通过中国结算总部基金业务系统，将处理结果发送给基金管理人。

（9）T+1 日 11:00 之前，基金管理人将申赎的确认结果，通过基金业务系统，反馈给中国结算总部基金业务系统。

（10）T+1 日 15:00 前，中国结算总部基金业务系统将经基金管理人确认的申赎确认结果，根据确认数据中的沪、深标志，对申赎确认数据进行拆分，生成需要解除锁定、变更登记的组合证券及 ETF 基金份额数据（其中 QFII 解除锁定及变更登记所涉证券指定交易单元或托管单元的信息为 T 日沪深分公

司交收锁定时发送中国结算总部的信息), 下发沪深分公司。

(11) T+1日 15:00至 18:00, 沪深分公司在完成当日的  
所有担保交收及非担保交收后, 根据中国结算总部发送的基金  
管理人确认后的申赎确认结果, 进行股份和基金份额的变更登  
记。

①对于变更登记业务, 上海分公司采用逐笔处理原则, 本  
公司采用分组处理的原则。

分组处理的原则是指本公司对从中国结算总部接收的数  
据以组为处理单位, 即一笔申购或赎回对应的 ETF 份额与深市  
所有涉及的组合证券为一组, 必须是对组内记录要同时增减份  
额都要成功才认为成功, 如有任意一条记录过户失败, 该组记  
录都做失败处理。

②变更登记在分红派息之前处理。这种情形下, 如 T日(申  
赎日)同时为某只证券的股权登记日, 则由于组合证券发生除  
权引起的 ETF 申赎对价物不足可通过现金差额方式调整; 如 T  
+1日为某只证券的股权登记日, 则组合证券的分红派息处理  
不会影响到申赎的对价物。

(12) 上述变更登记完成后, 沪深分公司将变更登记结果  
在 20:00 前发送中国结算总部, 同时发送代办证券公司、基金  
管理人及交易所。

T+1日 20:00 以后, 中国结算总部基金业务系统汇总沪深  
分公司的变更登记结果, 生成对各个证券公司 T日申购赎回申  
请的回报数据, 并通过深证通 FDEP 文件传输系统发送给各证  
券公司及基金管理人。

(13) T+2日，投资者申购得到的ETF基金份额、赎回得到的组合证券可用。

## **2.申赎现金替代、现金差额、现金替代退补款的清算交收**

跨深沪ETF进行场外组合证券申赎的，申赎的现金替代、现金差额和现金替代退补款的清算交收，参照本指南5.4.9规定办理。

## **(二) 场内申赎**

### **1.申赎所涉组合证券、ETF份额和现金替代的清算**

本公司参照A股做法，根据深交所传送的ETF申赎数据，计算出应收付的ETF申赎所涉ETF份额、深圳市场组合证券、深圳市场组合证券对应的相关现金替代、上海市场组合证券全额现金替代(如有)、北京市场组合证券全额现金替代(如有)、ETF申购所涉港股通组合证券全额现金替代(如有)数据，发送相关结算参与人。

ETF赎回所涉港股通组合证券全额现金替代(如有)的清算参照本指南5.4.9规定办理。

### **2.申赎所涉组合证券、ETF份额和现金替代的交收**

本公司作为中央对手方，实行多边净额结算，对ETF申赎所涉的ETF份额、深圳市场组合证券、深圳市场组合证券对应的相关现金替代、上海市场组合证券全额现金替代(如有)、北京市场组合证券全额现金替代(如有)、ETF申购所涉港股通组合证券全额现金替代(如有)提供担保交收。担保交收业务具体内容详见《中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

《证券资金结算业务指南》相关规定。

ETF 赎回所涉港股通组合证券全额现金替代（如有）的交收参照本指南 5.4.9 规定办理。

### **3. 现金差额、现金替代退补款的清算交收**

场内申赎的现金差额、现金替代退补款的清算交收，参照本指南 5.4.9 规定办理。

#### **5.4.4 跨市场债券 ETF 申赎的清算交收**

跨市场债券 ETF 在申赎份额、现金替代、现金差额、现金替代退补款的清算交收安排与以全额现金申赎的单市场债券 ETF 相同，具体内容参见本指南 5.4.2（二）部分。

#### **5.4.5 跨境 ETF 申赎的清算交收**

跨境 ETF 在申赎份额、现金替代、现金差额、现金替代退补款的清算交收安排，与以全额现金申赎的单市场债券 ETF 相同，具体内容参见本指南 5.4.2（二）部分。

#### **5.4.6 黄金 ETF 申赎的清算交收**

##### **（一）实物申赎的清算交收**

对于黄金 ETF 实物申赎，本公司不负责清算，日终直接根据深交所成交数据进行份额交收，具体处理如下：

1. 对于投资者实物申购黄金 ETF 的，本公司根据深交所数据，在 T 日日终直接记增投资者证券账户黄金 ETF 份额；

2. 对于投资者实物赎回黄金 ETF 的，本公司根据深交所数据，在 T 日日终直接记减投资者证券账户 ETF 份额。

本公司日间将深交所发送的实物申赎成交数据直接转换成实物申赎清算数据，分四批（11:30、14:30、15:00 和 15:30）发送，其中，本公司在 15:00 和 15:30 发送的实物申赎清算数据相同，均为 T 日申赎最终清算数据，日终则发送 ETF 份额变更登记结果（详见 SJSJG.DBF）。

## （二）现金申赎的清算交收

黄金 ETF 的现金申赎，在申赎份额、现金替代、现金差额、现金替代退补款的清算交收安排，与以全额现金申赎的单市场债券 ETF 相同，具体内容参见本指南 5.4.2.（二）部分。

## 5.4.7 货币 ETF 申赎的清算交收

### （一）申赎份额和现金的清算

本公司根据深交所传送的 ETF 申赎数据计算出应收付的 ETF 份额数据及应收付的现金数据（详见 SJSQS.DBF 及 SJSMX1.DBF），发送相关结算参与人。

## **（二）申赎份额和现金的交收**

本公司作为中央对手方，实行多边净额结算，办理 ETF 申赎份额和现金的担保交收。担保交收业务具体内容详见《中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券资金结算业务指南》相关规定。

## **（三）退补款（如有）的清算交收**

货币 ETF 如存在退补款项，该退补款的清算交收，参照本指南 5.4.9 规定办理。

### **5.4.8 商品期货 ETF 申赎的清算交收**

商品期货 ETF 在申赎份额、现金替代、现金差额、现金替代退补款的清算交收安排，与以全额现金申赎的单市场债券 ETF 相同，具体内容参见本指南 5.4.2（二）部分。

### **5.4.9 代收代付业务的清算交收**

#### **（一）代收代付的清算**

基金管理人需于 T+N 日 8:30-15:50 通过 D-COM 系统向本公司发送资金清算数据（详见 DSFQS.DBF）。具体 N 的取值详见《基金招募说明书》的规定。

本公司收到清算数据后，向基金管理人反馈资金清算数据的检查结果（详见 DSFFK.DBF）。数据检查通过后不可撤销。

数据检查通过后，本公司进行实时清算，对清算数据按照

“业务类别、ETF 的结算参与者、投资者的结算参与者”进行汇总，将汇总数据（详见实时代收代付清算汇总数据报文）和对应的明细数据（详见 DSFMX.DBF）发送给收款方结算参与人和付款方结算参与者，由付款方结算参与人对汇总数据进行勾单确认。

汇总金额为零的，无需勾单，视同交收完成。

## （二）代收代付的交收

付款方结算参与者于日间勾单确认且资金足额的，本公司按照勾单顺序，实时逐笔将相应资金从付款方结算参与者结算备付金账户划至收款方结算参与者结算备付金账户。交收完成后，本公司向收付款双方结算参与者发送代收代付资金交收结果（详见实时代收代付确定交收回报报文）。

勾单后资金不足的，日间进行滚动交收，直至 15:50。

如截至 15:50，付款方结算参与者仍未勾单确认，或勾单后资金不足，则该笔代收代付指令交收失败。

当日交收失败的，次一交易日起可另行发起代收代付指令。

## 第六章 风险管理

### 6.1 结算参与者管理

1.参与纳入净额结算服务的 ETF 申购及赎回的代办证券公司必须通过中国结算总部的资格审核。

2.本公司将对结算参与人的 ETF 交易、纳入净额结算的

ETF 申购及赎回进行实时监控，一旦发现结算参与人可能发生违约交收风险，本公司将立即警示该结算参与人，在必要时提请深交所采取相应的限制措施，并上报证监会备案。

3. 本公司有权对结算风险较大的结算参与人调整最低结算备付金缴存比例、要求其提供结算信用担保或结算抵押品，或暂停该结算参与人 ETF 交易、申购及赎回结算资等风险管理措施。

## **6.2 货币 ETF 申赎的额度管理**

对于货币 ETF，基金管理人应对其申购、赎回分别实施额度控制。

货币 ETF 管理人应以当日货币 ETF 的现金类资产（银行存款及银行承兑汇票）规模与货币 ETF 自身获得的银行授信（简称直接授信）之和为上限，设置次日一交易日该 ETF 的申购、赎回额度。

本公司根据净额结算风险控制需要，结合托管人报送的该货币 ETF 现金类资产数据，对次日一交易日适用的申购额度、赎回额度进行审核确认。

本公司可根据市场状况等因素对上述限额进行调整，并提请深交所于下一交易日对货币 ETF 的申购赎回规模进行控制。

## **6.3 资金交收违约处理**

资金交收违约处理的具体内容详见《中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券资金结算业务指南》相关规定。



## 6.4 证券交收违约处理

证券交收违约处理的具体内容详见《中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券资金结算业务指南》相关规定。

## 第七章 附则

### 7.1 收费标准

收费项目	标准	备注	收费对象
申购/赎回登记结算费	每年 15 万元。按实际月份数收取，即初始登记当年的年费自基金份额登记当月起（含当月）按实际存续月份折算收取，退出登记当年的年费自退出登记次月起不再收取。	/	基金管理人

组合证券过户费	按组合证券过户面值的 0.5‰收取。债券 ETF 免收。	对于用股票篮子换取 ETF 基金，或用 ETF 基金换取股票篮子，引起的投资者与基金管理人之间的股票过户，仅向投资者单向收取过户费。在 ETF 发售阶段投资者使用股票认购 ETF 份额发生的股票过户费予以免收，在 ETF 成立后按照正常标准暂减半收取，即按组合证券过户面值的 0.25‰收取。	投资者
质押登记费	500 万份以下（含）部分按该部分面值的 0.5‰收取，超 500 万份的部分按该部分面值的 0.05‰收取。	/	投资者

备注：1.对于跨市场股票 ETF 申购赎回业务，按照上述标准执行时，向基金管理人收取的费用，由负责办理 ETF 份额登记业务的分公司收取；向投资者收取的费用，由办理业务的分公司收取。

2.本公司按 ETF 成交金额的 0.03‰向结算参与者收取结算风险基金。

3.本公司将按照派发现金总额的 1‰向基金管理人收取分红派息手续费（手续费金额超过 300 万元以上的部分免收），但现阶段暂免收取；本公司将按每笔 100 元向转让双方投资者收取非交易过户费，但现阶段暂免收取；对于货币 ETF，本公司将按照申购或赎回所涉基金份额面值的 0.001%向结算参与者收取结算费，但现阶段

段暂免收取，以后可视市场状况调整。

4. 本公司对 ETF 各项收费项目及标准进行变更的，以最新公布的收费项目及标准为准。

## **7.2 查询网站**

中国结算公司业务查询网站：<http://www.chinaclear.cn/>

## **7.3 数据接口下载**

本指南业务所涉数据接口文件的详细说明请参见《深圳证券交易所数据接口规范》、《中国结算深圳分公司结算参与人数据接口规范》和《基金管理人登记结算数据接口规范》，可在本公司网站（[www.chinaclear.cn](http://www.chinaclear.cn)）和深交所网站技术专栏（[www.szse.cn](http://www.szse.cn)）下载。

## **7.4 实施日期**

本指南自 2024 年 12 月 23 日起施行，本公司于 2022 年 12 月 26 日公布的《中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司交易型开放式基金登记结算业务指南》同时废止。

附件一：

**特定投资者开通直销 ETF 场外组合证券申购赎回业务报备表**  
中国证券登记结算有限责任公司：

我方拟通过 XX 基金管理公司直销办理 XX 跨市场股票 ETF 的申购赎回业务，我方已与 XX 基金管理公司签订了 ETF 申购赎回直销业务协议，委托 XX 基金管理公司直销代理我方向贵公司申报 ETF 申购赎回业务申请。我方认可贵公司将从 XX 基金管理公司直销收到的我方 ETF 申购赎回业务申请视为我方的真实意愿表示，并按时足额履行相关证券和资金交收义务，因申购赎回申报方面引发的业务纠纷与贵公司无关。为了开通直销 ETF 申购赎回业务，我方现将有关信息报备如下：

投资者名称			
投资者证件号码			
托管人			
上海证券账户		深圳证券账户	
沪市托管单元		深市托管单元	
特定投资者盖章确认：  经办人： 联系电话： 报备方：（加盖公章） 年月日	托管人盖章确认： 我方对上述报备事项无异议。 经办人： 联系电话： 托管人：（加盖托管业务章） 年月日		

附件二：

**ETF 申赎资金结算申请表**  
**( ETF 申赎资金结算账户适用 )**

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司：

本公司 ETF 产品的申赎业务通过托管人的 ETF 申赎资金结算账户结算。相关信息申报如下：

基金代码	
基金简称	
托管人名称	
托管人基金托管结算备付金账户	B001_____

特此申报。

基金管理人公章

年 月 日

注：

- 1、基金管理人按 ETF 申赎结算账户开户流程申请资料的“其他”类附件提交本表；
- 2、联系电话：0755-21899208。

附件三：

## ETF 申赎资金结算申请表

（经纪结算账户适用）

基金 管理人	名称		结算参与人 编码	
	联系人		联系电话	
	基金代码		基金简称	
	D-COM 用户号			
证券 公司	名称		结算参与人 编码	
	联系人		联系电话	
	经纪结算备付金账户		B001_____	
	D-COM 用户号			
基金管理人确认：      <div style="text-align: right;">                         单位公章                          年 月 日                     </div>		证券公司确认：      <div style="text-align: right;">                         单位公章                          （或预留印鉴）                          年 月 日                     </div>		

注：

- 1、本表适用于申赎通过证券公司经纪结算账户结算的 ETF 产品；
- 2、联系电话：0755-21899208；
- 3、基金管理人须于基金发售前 4 个工作日之前，通过结算参与机构管理平台“开通结算业务-结算业务申请材料提交”菜单的“其他”业务类别提交本表。

附件四：

## 深圳分公司关于纳入净额结算货币 ETF 产品方案的审核程序和标准

为支持基金市场发展，配合市场创新，防范结算风险，根据中国证券登记结算有限责任公司（以下简称“中国结算”）相关规则，中国结算深圳分公司制定了纳入净额结算货币 ETF 产品业务方案的审核程序和审核标准。

### 一、基本原则

（一）透明公正。根据审核程序和审核标准，对提交的货币 ETF 产品方案进行透明、公正及合理的评审。

（二）择优选择。审核主要针对与货币 ETF 登记结算相关的内容，选择业务及技术准备工作充分、产品方案可行、风险措施完善的基金公司开展货币 ETF 业务。

### 二、审核程序

对纳入净额结算货币 ETF 产品方案的评审分为两个阶段，初审和复审。

#### （一）初审

##### 1、接受申请材料

基金公司申请开发货币 ETF 产品，应当向深圳分公司业务发展部提交书面申请。书面申请材料，应包括但不限于下列内容：

（1）货币 ETF 产品业务运作和技术实现方案；

- (2) 产品可行性分析；
- (3) 风险（特别是流动性风险）与防范措施；
- (4) 投资者保护和风险提示；
- (5) 货币 ETF 管理应急预案；
- (6) 基金公司与托管银行签订证券资金结算协议的情况说明；
- (7) 货币 ETF 的银行授信情况说明（如有）；
- (8) 基金公司开展货币 ETF 管理运作经验的说明；
- (9) 技术准备情况及内部业务流程安排；
- (10) 货币 ETF 招募说明书；
- (11) 货币 ETF 基金合同；
- (12) 业务及技术联络人信息表；
- (13) 中国结算深圳分公司要求的其他资料。

## 2、初审标准

初审由深圳分公司业务发展部负责。审核内容主要包括申请资料是否完备及是否满足标准（详见附件 1）。

## 3、初审意见反馈

初审完成后，由业务发展部向基金公司反馈初审意见。

### （二）复审

进入复审阶段后，由分公司组织专家小组，对产品方案进行专业评价和审议。

#### 1、专家小组

专家小组由 5-10 人构成，其中组长由分公司相关领导担任，成员



由分公司内结算业务部、技术开发部、法律部、发行人业务部、系统运行部、业务发展部等以及中国结算总部、深交所基金管理部等专家组成。

## 2、复审流程

i 基金管理公司从产品可行性、法律关系、风险防范措施及技术准备情况等几个方面介绍产品方案，并回答专家小组的提问；

ii 专家小组按照评分标准，对基金管理公司的汇报及回答进行评审（复审标准见附件 2）；

iii 业务研发部在专人监督下对专家评审结算进行统计。

对单个专家的评审结果，评审得分 80 分以上的，确定为同意该方案，否则为不同意该方案。当“同意该方案”的专家人数达到总专家人数的三分之二以上的，确定为评审通过，否则为评审未通过。

## 3、复审意见反馈

分公司在组织专家评审后，确定评审结果，并根据评审结果在 10 个工作日内决定是否出具无异议函，同时将产品审核情况及时向中国结算总部报备。对于未通过评审的基金公司方案，以邮件或电话形式反馈评审结果和评审改进意见。

出具无异议函后，拟申请的创新产品方案出现涉及交易、登记、结算等重要事项发生变更的，基金公司应当及时报告分公司，并取得分公司认可，分公司在认为必要时，可要求专家评审委员会进行重新审定，并就相关事宜报备中国结算总部。

## 附件 1：初审标准

1、报送方案内容详实，包括且不限于运作流程与模式、产品可行性分析、风险（特别是流动性风险）与防范措施、投资者保护和风险提示、申购赎回权限终止的情形等；

2、具备技术开发实施条件；

3、具有三年以上的货币市场基金运作管理经验；

4、基金公司承诺在试点业务开展前，将与其托管银行签订证券资金结算协议，在协议中明确清算交收流程与各项风险管理措施，同时于试点业务开展前，将上述协议向分公司报备。

## 附件 2：复审标准

专家小组评审表

序号	项目	满分	评分	备注
1	业务可行性	20		◇ 业务可行性分析； ◇ 与托管人签订证券资金结算协议的情况； ◇ 业务方案与现有规则是否协调，是否有个性化需求。
2	法律关系	30		◇ 基金公司与结算公司之间权利义务描述是否妥当； ◇ 对投资者的权利义务有无描述，有无保护投资者权益的特别条款或措施； ◇ 发生交收违约情形下的法律责任是否清晰，有无限制申赎情形下结算公司的免责条款，或由其负责解决涉及结算公司纠纷的承诺。
3	风险	30		◇ 业务流程及稽核程序是否完备； ◇ 从银行获取的授信额度及投资组合的变现能力；

	防范措施			<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 货币基金运作管理经验；</li> <li>◇ 是否制定风险应急预案；</li> <li>◇ 近五年托管人最低备付金情况、是否发生资金划拨预警、是否发生交收违约等；</li> <li>◇ 联系人信息是否有效并及时变更。</li> </ul>
4	技术准备情况	20		<ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 系统接入是否准备就绪？包括交易所和结算公司系统。</li> <li>◇ 是否有个性化技术要求，是否需改造结算系统？</li> <li>◇ 是否通过仿真测试和全网测试？需提供测试报告。</li> <li>◇ 是否向交易所发送昨日净值？</li> </ul>
合计		100		

附件五：

## 投资者沪、深证券账户同一性检查数据接口规范

（以深沪组合证券认购或申购的**ETF**适用）

### 1、管理人向我公司申报账户检查的数据接口规范

文件名：gg\_深圳上海账户信息文件yyyymmdd.xls（注：其中gg为管理人代码，yyyymmdd为日期信息）

序号	字段名	字段描述	类型	长度	备注
1		账户名称	C	80	
2		证件号码	C	40	
3		深圳账户	C	10	
4		上海账户	C	10	

（1）该文件为EXCEL版文件；

（2）该文件由管理人于L日（L为认购结束日）发送给中国结算总部。

### 2、我公司向管理人反馈账户检查结果的数据接口规范

序号	字段名	字段描述	类型	长度	备注
1		深股东账户	C	10	
2		沪股东账户	C	10	
3		深股东名称	C	80	
4		沪股东名称	C	80	
5		深证件类型	C	1	
6		沪证件类型	C	1	
7		深证件代码	C	40	
8		沪证件代码	C	40	
9		是否一致	C		
10		不一致原因	C		

说明：中国结算总部在L日日终将该文件发送给管理人，管理人应核对检查结果中账户名称、证件类型、证件号码与投资者申报的一致

附件六：

## 关于办理 **ETF** 认购组合证券过户相关业务的承诺

中国证券登记结算有限责任公司：

为保证我公司ETF认购涉及深圳市场网下组合证券过户业务顺利进行，我公司承诺：

我公司保证向中国证券登记结算有限责任公司提交的深圳市场网下组合证券过户数据与已经深圳证券交易所审核通过的数据一致。若未达到上述承诺中的要求，或由于我公司的其他原因，导致本次ETF组合证券过户无法按时完成而引起的一切法律责任，均由我公司承担。

特此承诺。

承诺人（填写基金公司全称并加盖公章）\_\_\_\_\_

法定代表人或授权代表签名（或盖章）\_\_\_\_\_

日期：            年        月        日

附件七：

## 沪市认购 **ETF** 组合证券冻结申请表

（以深沪组合证券认购的 **ETF** 适用）

中国证券登记结算有限责任公司：

\_\_\_\_\_（以下简称本公司）基金（代码：）申请对认购人用于网下认购 **ETF** 份额的组合证券共计户股予以冻结。本公司保证所提供的证券冻结数据和有关资料（详见附件）完整、真实、准确、合法，并符合贵公司的要求。

本公司法定代表人\_\_\_\_\_授权本公司\_\_\_\_\_至贵公司办理认购证券的冻结申请事宜，包括其对本公司提供的证券冻结数据打印书面清单进行确认。

附件：证券冻结清单

基金管理公司（盖章）法定代表人（签章）

或指定联络人（签章）

联系电话/传真

\_\_\_\_\_年 \_\_\_\_ 月 \_\_\_\_日

---

（以下由中国结算公司填写）

接单人： 复核人：

附件八：

## 沪市证券冻结电子申报数据接口

(以深沪组合证券认购的 **ETF** 适用)

文件名：rgdj\*\*\*\*\*.dbf，其中\*\*\*\*\*为基金代码

字段名称	字段类型	字段长度	字段描述
Pstxh	P 数值型	9	序号
Pstsqsh	A 英文字符型	9	申请书号，格式为“四位申请书号+五位顺序编号”
Pstdjyy	A 英文字符型	1	冻结原因，固定填写“6”
Pstsqdw	O 中文字符型	40	申请单位
Pstzqzh	A 英文字符型	10	股东代码
Psttgd	P 数值型	9	证券代码
Pstzqlb	A 英文字符型	2	证券类型，固定填写“PT”或“GZ”
Pstltlx	A 英文字符型	1	流通类型，固定填写“0”
Pstqylb	A 英文字符型	2	权益类别，固定填写空
Pstgpnf	P 数值型	4	挂牌年份，固定填写空
Pstdjsl	P 数值型	11	冻结数量
Pstdjdx	A 英文字符型	1	冻结对象，固定填写“1”
Pstdjbz	A 英文字符型	1	冻结标志，固定填写“0”
Pstsgbz	A 英文字符型	1	送股标志，固定填写“0”
Psth1bz	A 英文字符型	1	红利标志，固定填写“0”
Pstdxbz	A 英文字符型	1	兑息标志，固定填写“0”
Pstfybz	A 英文字符型	1	费用标志，固定填写“0”
Pstsfwx	A 英文字符型	5	收费结算单元，固定填写空
Pstzdjdbz	A 英文字符型	1	自动解冻标志，固定填写“1”
Pstzdjdrq	P 数值型	8	自动解冻日期
Pstslbh	A 英文字符型	9	受理编号，固定填写空
Pstsbhy	A 英文字符型	8	申报会员，固定填写空
Pstbybz1	A 英文字符型	1	备用标志一，固定填写空
Pstbz	O 中文字符型	40	备用标志，固定填写空
Pstah	O 中文字符型	40	案号，固定填写空
Pstsqzxr	O 中文字符型	40	申请执行人，固定填写空
Pstydjbh	A 英文字符型	9	原冻结编号，固定填写空
Pstlhzx	A 英文字符型	1	轮候指向，固定填写空
Pstdjms	A 英文字符型	1	冻结模式，固定填写“1”

附件九：

## 深市组合证券调入证券认购专户申请表

（以深沪组合证券认购的 **ETF** 适用）

中国证券登记结算有限责任公司：

我公司基金（代码：）已于年月日发行结束，现申请将以下组合证券共计户股转移到证券认购专户，证券认购专户号码为；账户名称为。本公司保证所提供的证券调账数据完整、真实、准确、合法，并符合贵公司的要求。

本公司法定代表人\_\_\_\_\_授权本公司\_\_\_\_\_至贵公司办理认购证券调账申请事宜，包括其对本公司提供的组合证券批量调账书面清单进行确认。

附件：证券调账清单

基金管理公司（盖章）法定代表人（签章）

或指定联络人（签章）

联系电话/传真

\_\_\_\_\_年 \_\_\_\_ 月 \_\_\_\_日

---

（以下由中国结算公司填写）

接单人：复核人：



附件十：

## 深市批量调账电子申报数据接口

(以深沪组合证券认购的 **ETF** 适用)

### ETF 网下实物股票认购委托 (TZQDK.DBF)

字段名称	类型	长度	备注
TZWTCGD	C	20	申请认购股东的证券账户，必填字段
TZWTRGD	C	20	ETF 发行认购专户
TZWTCXW	C	6	申请认购的股东的托管单元
TZWTRXW	C	6	专用席位“XXXXXX”
TZWZQDH	C	8	申请认购的成分股证券代号
TZWGFXZ	C	2	流通股“00”
TZWTLX	C	1	无特殊限制条件“0”
TZWZGS	N	17,2	申请认购的成分股股数
TZWCLBZ	C	1	处理标志，填入空格

附件十一：

## 指定联络人授权委托书

(以深沪组合证券认购的 **ETF** 适用)

中国证券登记结算有限责任公司：

兹委派我公司基金事务代表为我公司与贵公司之间的指定联络人，请贵公司接受该指定联络人代表我公司办理有关基金网下认购组合证券业务过户登记及其他相关事宜。如因此产生任何纠纷，由我公司承担一切法律责任，与贵公司无关。

有关指定联络人具体情况如下：

基金全称			
基金简称		证券代码	
基金事务代表姓名			
身份证号码			
联系电话			
手机号码			
通讯地址			
邮政编码			
传真号码			
电子邮箱			
备注			

法定代表人签章：基金管理公司(公章)

年月日

附件十二：

## 沪市股份冻结结果数据接口

(以深沪组合证券认购的 **ETF** 适用)

文件名: djgg\*\*\*\*\*.mdd, 其中\*\*\*\*\*为基金代码

字段名	字段描述	类型	长度	备注
Djbh	冻结编号	C	9	
Zqzh	证券帐号	C	10	
Zqdm	证券代码	C	6	
Djsl	冻结数量	N	11	
Zzrq	终止日期	C	8	

附件十三：

### 深市批量调账结果数据接口

(以深沪组合证券认购的 **ETF** 适用)

深市 ETF 网下实物股票认购委托检查结果 (TZMX. DBF)

字段名	字段描述	类型	长度	备注
WTKYWBH	业务编号	A	16	结算公司内部使用的业务单号
WTKTCGD	调出股东	A	20	申请认购的股东的证券账户
WTKTRGD	调入股东	A	20	ETF 发行认购专户
WTKTCXW	转出席位	A	6	申请认购的股东的托管单元
WTKTRXW	转入席位	A	6	专用席位“XXXXXX”
WTKZQDH	证券代号	A	8	申请认购的成分股证券代号
WTKGFXZ	股份性质	A	2	流通股“00”
WTKLTLX	流通类型	A	1	无特殊限制条件“0”
WTKTZGS	调帐股数	P	17,2	申请认购的成分股股数
WTKCWDH	错误代号	A	4	空表示调账成功，非空表示调账失败的原因
WTKCLBZ	处理标志	A	1	Y=处理完成；E=处理错误；

附件十四：

## 认购 ETF 组合证券过户申请表

（以深沪组合证券认购的 ETF 适用）

中国证券登记结算有限责任公司：

\_\_\_\_\_（以下简称本公司） 基金（代  
码：\_\_\_\_\_）已于\_\_\_\_\_年\_\_\_\_\_月\_\_\_\_\_日发行结束，现申请将认购人已冻结用  
于网下认购 ETF 份额的沪市组合证券共计\_\_\_\_\_户\_\_\_\_\_股自认购人证券  
账户过户至沪市 ETF 证券账户（账户名称：\_\_\_\_\_ 账户号  
码：\_\_\_\_\_）。申请将认购人用于网下认购 ETF 份额的深市组合证  
券共计\_\_\_\_\_户\_\_\_\_\_股自证券认购专户（账户名称：  
账户号码：\_\_\_\_\_）转移到深市 ETF 证券账户（账户名称：  
账户号码：\_\_\_\_\_ 托管单元：\_\_\_\_\_ 托管单元名  
称：\_\_\_\_\_）。

本公司保证所提供的证券过户数据和有关资料（详见附件）完整、真实、准  
确、合法，并符合贵公司的要求。

本公司法定代表人\_\_\_\_\_授权本公司\_\_\_\_\_至贵公司办理认购证券  
的过户申请事宜，包括其对本公司提供的证券过户数据打印书面清单进行确认。

附件：组合证券过户清单

基金管理公司（盖章）法定代表人（签章）

或指定联络人（签章）

联系电话/传真

\_\_\_\_\_年\_\_\_\_\_月\_\_\_\_\_日

---

（以下由中国结算公司填写）

接单人：\_\_\_\_\_ 复核人：\_\_\_\_\_

附件十五：

## 组合证券过户电子申报数据接口

（以深沪组合证券认购的 **ETF** 适用）

### 1、沪市组合证券过户电子数据

文件名：gpgh\*\*\*\*\*.dbf，其中\*\*\*\*\*为基金代码

字段名称	字段类型	字段长度	字段描述
Intsqsh	A 英文字符型	9	申请书号，格式为“四位申请书号+五位顺序编号”
Intgrdm	A 英文字符型	10	基金在上海分公司开立的证券账户号
Inttgdm	P 数值型	9	证券代码
Intzqlb	A 英文字符型	2	证券类型，固定填写“PT”或“GZ”
Intltlx	A 英文字符型	1	流通类型，固定填写“0”
Intqylb	A 英文字符型	2	权益类别，固定填写空
Intgpnf	P 数值型	4	挂牌年份，固定填写空
Intghsl	P 数值型	11	过户冻结数量
Intcjgg	P 数值型	7	成交价格，“字段小数”固定填“3”，固定填写空
Intcgbz	A 英文字符型	1	成功标志，固定填写空
Intsbxx	0 中文字符型	40	失败信息，固定填写空
Intbz1	A 英文字符型	1	备用标志，固定填写空
Intbz	0 中文字符型	40	备注，固定填写空

### 2、深市组合证券过户委托（TZQDK.DBF）

字段名称	类型	长度	备注
TZWTCGD	C	20	ETF 发行认购专户
TZWTRGD	C	20	ETF 基金专户，必填字段
TZWTCXW	C	6	XXXXXX
TZWTRXW	C	6	ETF 基金托管单元
TZWZQDH	C	8	成分股证券代号
TZWGFXZ	C	2	流通股“00”
TZWTLX	C	1	无特殊限制条件“0”
TZWZGS	N	17,2	成分股股数
TZWCLBZ	C	1	处理标志，填入空格

附件十六：

**权益转移申请表**  
(以深沪组合证券认购的 **ETF** 适用)

中国证券登记结算有限责任公司：

现申请将证券认购专户中的证券所产生的权益调入我公司相关账户。

具体调账内容如下：

红股	证券代码	调出账户	调入账户	调入托管单元	调账股数
红利	证券代码				
	证券简称				
	调入结算备付金账户名称				
	调入结算备付金账户账号				
	调入金额(元)				

基金管理公司(公章)

年 月

---

抄送：公司总部。

---

中国结算深圳分公司办公室

2024年12月18日印发

---

打字：蒋伟英

校对：

共印1份