

<p>国家外汇管理局关于进一步促进贸易投资便利化完善真实性审核的通知</p> <p>国家外汇管理局各省、自治区、直辖市分局、外汇管理部，深圳、大连、青岛、厦门、宁波市分局，各中资外汇指定银行：</p> <p>为推进外汇管理改革，促进贸易投资便利化，支持实体经济发展，防范跨境资金流动风险，现就有关促进外汇管理便利化和完善真实性审核措施通知如下：</p> <p>一、扩大银行结售汇综合头寸下限。上年度结售汇业务量等值2000亿美元以上的银行，头寸下限调整为-50亿美元；等值200亿至2000亿美元之间的，做市商银行头寸下限调整为-20亿美元，非做市商银行头寸下限调整为-10亿美元；等值10亿美元至200亿美元之间的，做市商银行头寸下限调整为-5亿美元，非做市商银行头寸下限调整为-3亿美元；等值1亿美元至10亿美元之间的银行，头寸下限调整为-2亿美元；等值1亿美元以下以及新取得结售汇业务资格的银行，头寸下限调整为-0.5亿美元。调整后的结售汇综合头寸下限，自本通知发布之日起自动生效。</p> <p>二、丰富远期结汇交割方式。银行为机构客户办理远期结汇业务，在坚持实需原则前提下，到期交割方式可以自主选择全额或差额结算。远期结汇差额结算的货币和参考价遵照执行期权业务的有关外汇管理规定。</p> <p>三、简化A类企业货物贸易外汇收入管理。货物贸易外汇管理分类等级为A类的企业贸易外汇收入（不含退汇业务及离岸转手买卖业务）暂不进入出口收入待核查账户，可直接进入经常项目外汇账户或结汇。</p>	<p>国家外貨管理局：貿易・投資利便化の更なる促進及び真実性審査の完備に関する通知</p> <p>国家外貨管理局各省・自治区・直辖市分局・外貨管理部、深圳・大連・青島・厦門・寧波市分局、各中資外貨指定銀行：</p> <p>外貨管理改革を推進し、貿易・投資利便化を促進し、実体経済の発展を支持し、クロスボーダー資金流動リスクを防止するため、ここに外貨管理利便化の促進及び真実性審査の完備に関する措置を以下の通り通知する：</p> <p>一、銀行の人民元転・外貨転総合ポジションの下限を拡大する。前年度の人民元転・外貨転業務量が2,000億米ドル相当以上の銀行について、ポジションの下限を-50億米ドルに調整する；200億～2,000億米ドル相当間の場合、マーケットメイカー銀行のポジション下限を-20億米ドルに調整し、非マーケットメイカー銀行のポジション下限を-10億米ドルに調整する；10億～200億米ドル相当間の場合、マーケットメイカー銀行のポジション下限を-5億米ドルに調整し、非マーケットメイカー銀行のポジション下限を-3億米ドルに調整する；1億～10億米ドル相当間の銀行について、ポジションの下限を-2億米ドルに調整する；1億米ドル相当以下及び新たに人民元両替業務資格を取得した銀行について、ポジションの下限を-0.5億米ドルに調整する。調整後の人民元転・外貨転総合ポジションの下限は、本通知公布日より自動的に発効する。</p> <p>二、人民元転為替予約の受渡方式を豊富にする。銀行が機構・顧客のために取り扱う人民元転為替予約業務について、実需原則を堅持するという前提の下、期日到来時の受渡方式は全額或いは差額決済を自主的に選択することができる。人民元転為替予約による差額決済の通貨及び参考価格は、オプション業務の関連外貨管理規定を遵守して執行する。</p> <p>三、A類企業の貨物貿易外貨収入管理を簡素化する。貨物貿易外貨管理分類等級がA類である企業の貿易外貨収入（外貨返金業務及びオフショア転売による売買業務を含まない）は輸出収入審査待機口座に暫時入金せず、經常項目外貨口座に直接入金或い</p>
---	---

四、统一中、外资企业外债结汇管理政策，中资非金融企业借用的外债资金可以按现行外商投资企业外债管理规定结汇使用。

五、规范货物贸易离岸转手买卖外汇收支管理。银行为企业办理离岸转手买卖收支业务时，应逐笔审核合同、发票、真实有效的运输单据、提单仓单等货权凭证，确保交易的真实性、合规性和合理性。同一笔离岸转手买卖业务应在同一家银行网点采用同一币种（外币或人民币）办理收支结算。

货物贸易外汇管理分类等级为B类的企业暂停办理离岸转手买卖外汇收支业务。

六、规范直接投资外汇利润汇出管理。银行为境内机构办理等值5万美元以上（不含）利润汇出，应按真实交易原则审核与本次利润汇出相关的董事会利润分配决议（或合伙人利润分配决议）、税务备案表原件及证明本次利润情况的财务报表。每笔利润汇出后，银行应在相关税务备案表原件上加章签注该笔利润实际汇出金额及汇出日期。

七、规范货物贸易风险提示函管理措施。国家外汇管理局分支局（以下简称外汇局）可对资金流与货物流严重不匹配或资金单向流动较大的企业发送风险提示函（见附件），要求其在10个工作日内说明情况。企业未及时说明情况或不能提供证明材料并做出合理解释的，外汇局可依据《货物贸易外汇管理指引实施细则》第五十五条等规定，将其列为B类企业，实施严格监管。此类企业列入B类后，符合相关指标连续3个月正常等条件的，外汇局可将其恢复为A类。

は人民元転することができる。

四、中・外資企業の外債人民元転管理政策を統一し、中資非金融企業が借り入れる外債資金は現行の外商投資企業の外債管理規定に基づき人民元転して使用することができる。

五、貨物貿易オフショア転売による売買の外貨受払管理を規範化する。銀行が企業のためにオフショア転売による売買の受払業務を取り扱う場合、一件毎に契約・インボイス・真実且つ有効な輸送エビデンス・船荷証券・倉庫証券等の貨物権利証憑を審査し、取引の真実性・コンプライアンス性及び合理性を保証しなければならない。同一件別のオフショア転売による売買業務は同一の銀行拠点において同一の通貨種類（外貨或いは人民元）を用いて受払決済を行う。

貨物貿易外貨管理分類等級がB類である企業は、オフショア転売による売買の外貨受払業務の取り扱いを暫時停止する。

六、直接投資外貨利益の送金管理を規範化する。銀行が国内機構のために取り扱う5万米ドル相当以上（5万米ドルを含まない）の利益送金は、真実の取引原則に基づき当該回の利益送金に関する董事会の利益処分決議（或いはパートナー利益処分決議）・税務備案表原本及び当該回の利益状況を証明する財務報告を審査しなければならない。各利益送金後、銀行は関連税務備案表原本に押捺の上当該利益の実際の送金金額及び送金日時を注記しなければならない。

七、貨物貿易リスク提示レター管理措置を規範化する。国家外貨管理局分支局（以下「外管局」）は、資金フロー及び貨物フローの重大なミスマッチ或いは資金の一方の流動が比較的大きな企業にリスク提示レター（付属文書参照）を発送し、当該企業に10営業日以内に状況を説明するよう要求することができる。企業が適時状況を説明していない或いは証明資料を提供且つ合理的な解釈を出すことができない場合、外管局は《貨物貿易外貨管理ガイド実施細則》第五十五条等の規定に基づき、当該企業をB類企業に組み入れ、厳格な監督管理を実施することができる。当該類企業がB類に組み入れられた後、関連指標が連続3ヶ月間正

<p>八、违反本通知规定的，由外汇局根据《外汇管理条例》依法处罚。</p> <p>九、本通知自发布之日起施行。《国家外汇管理局关于加强外汇资金流入管理有关问题的通知》（汇发〔2013〕20号）同时废止。</p> <p>《国家外汇管理局关于印发货物贸易外汇管理法规有关问题的通知》（汇发〔2012〕38号）、《国家外汇管理局关于发布〈外债登记管理办法〉的通知》（汇发〔2013〕19号）、《国家外汇管理局关于印发服务贸易外汇管理法规的通知》（汇发〔2013〕30号）、《国家外汇管理局关于进一步改进和调整资本项目外汇管理政策的通知》（汇发〔2014〕2号）、《国家外汇管理局关于废止和修改涉及注册资本登记制度改革相关规范性文件的的通知》（汇发〔2015〕20号）等以往规定与本通知内容不一致的，以本通知为准。</p> <p>各分局、外汇管理部接到本通知后，应尽快转发辖内中心支局、支局和外汇指定银行，并认真遵照执行。</p> <p>附件：国家外汇管理局XX分（支）局风险提示函</p> <p style="text-align: right;">国家外汇管理局 2016年4月26日</p>	<p>常である等の条件に合致した場合、外管局は当該企業をA類に戻すことができる。</p> <p>八、本通知の規定に違反した場合、外管局は《外貨管理条例》に基づき法に従い処罰する。</p> <p>九、本通知は公布日より執行する。《国家外貨管理局：外貨資金流入管理強化関連問題に関する通知》（匯發[2013]20号）は同時に廃止する。</p> <p>《国家外貨管理局：貨物貿易外貨管理法規関連問題に関する通知》（匯發[2012]38号）・《国家外貨管理局：〈外債登記管理弁法〉公布に関する通知》（匯發[2013]19号）・《国家外貨管理局：サービス貿易外貨管理法規の印刷・公布に関する通知》（匯發[2013]30号）・《国家外貨管理局：資本項目外貨管理政策の更なる改善及び調整に関する通知》（匯發[2014]2号）・《国家外貨管理局：登録資本登記制度改革の関連規程文書の廃止及び改正についての通知》（匯發[2015]20号）等の以前の規定が本通知の内容と一致しない場合、本通知を基準とする。</p> <p>各分局・外貨管理部は本通知の受領後、迅速に管轄内の中心支局・支局及び外貨指定銀行に転送し、また真摯に執行しなければならない。</p> <p>付属文書：国家外貨管理局 XX 分（支）局リスク提示レター</p> <p style="text-align: right;">国家外貨管理局 2016年4月26日</p>
--	---