



国家外汇管理局文告

Gazette of State Administration of Foreign Exchange

2014年2月15日

第3号（总第109号）

要 目

国家外汇管理局关于印发《对外金融资产负债及交易统计制度》的通知（三）
国家外汇管理局关于完善银行贸易融资业务外汇管理有关问题的通知
国家外汇管理局关于调整人民币外汇衍生产品业务管理的通知

国家外汇管理局

目 录

国家外汇管理局关于印发《对外金融资产负债及交易统计制度》的通知	3
国家外汇管理局关于完善银行贸易融资业务外汇管理有关问题的通知	25
国家外汇管理局关于调整人民币外汇衍生产品业务管理的通知	28

(上接第2号《国家外汇管理局文告》)

五、附录

(一) 行业分类及代码 (适用于居民和非居民对手方)

(采用GB/T 4754-2011)

代码	分类	所含子类别
A	农、林、牧、渔业	农业、林业、畜牧业、渔业，以及农、林、牧、渔服务业。
B	采矿业	煤炭开采和洗选业、石油和天然气开采业、黑色金属矿采选业、有色金属矿采选业、开采辅助活动以及其他采矿业
C	制造业	农副食品加工业；食品制造业；酒、饮料和精制茶制造业；烟草制造业；纺织业；纺织服装、服饰业；皮革、皮毛、羽毛及其制品和制鞋业；木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业；家具制造业；造纸和纸制品业；印刷和记录媒介复制业；文教、工美、体育和娱乐用品制造业；石油加工、炼焦和核燃料加工业；化学原料和化学制品制造业；医药制造业；化学纤维制造业；橡胶和塑料制品业；非金属矿物制品业；黑色金属冶炼和压延加工业；有色金属冶炼和压延加工业；金属制品业；通用设备制造业；专用设备制造业；汽车制造业；铁路、船舶、航空航天和其他设备制造业；电气机械和器材制造业；计算机、通信和其他电子设备制造业；仪器仪表制造业；其他制造业；废弃资源综合利用业；金属制品、机械和设备修理业。
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	电力、热力生产和供应业；燃气生产和供应业；水的生产和供应业。
E	建筑业	房屋建筑业、土木工程建筑业、建筑安装业、建筑装饰和其他建筑业。
F	批发和零售业	批发业、零售业。
G	交通运输、仓储和邮政业	铁路运输业、道路运输业、水上运输业、航空运输业、仓储业和邮政业。
H	住宿和餐饮业	住宿业、餐饮业。
I	信息传输、软件和信息技术服务业	电信、广播电视和卫星传输业；互联网和相关服务；软件和信息技术服务业。
J	金融业	货币金融服务、资本市场服务、保险业和其他金融业。

J01	货币金融服务	中央银行服务、货币银行服务、金融租赁业、财务公司、典当、其他非货币银行业，以及银行监管服务。
J02	资本市场服务	证券市场服务和期货市场服务。
J03	保险业	人身保险、财产保险、再保险、养老金、保险经纪与代理服务、保险监管服务，以及其他保险活动。
J04	其他金融业	金融信托和管理服务、控股公司服务、非金融机构支付服务、金融信息服务，以及别处未列明金融业。
K	房地产业	房地产开发经营、物业管理、房地产中介服务、自有房地产经营活动，以及其他房地产业。
L	租赁和商务服务业	租赁业和商务服务业。
M	科学研究和技术服务业	研究和试验发展、专业技术服务业、科技推广和应用服务业。
N	水利、环境和公共设施管理业	水利管理业、生态保护和环境治理业、公共设施管理业。
O	居民服务、修理和其他服务业	居民服务业；机动车、电子产品和日用产品修理业；其他服务业。
P	教育	教育。
Q	卫生和社会工作	卫生、社会工作。
R	文化、体育和娱乐业	新闻和出版业；广播、电视、电影和影视录音制作业；文化艺术业；体育；娱乐业。
S	公共管理、社会保障和社会组织	中央国家机关；国家机构；人民政协、民主党派；群众团体、社会团体和其他成员组织；基层群众自治组织。
T	国际组织	国际组织。

(二) 国家(地区)名称、货币名称及代码
(采用GB/T 2659-2000和GB/T 12406-2008)

国家(地区)简称	国家(地区)代码	货币名称	货币代码
亚洲			
阿富汗	AFG	阿富汗尼	AFA
阿联酋	ARE	阿联酋UAE迪拉姆	AED
阿曼	OMN	阿曼里亚尔	OMR
阿塞拜疆	AZE	阿塞拜疆马纳特	AZM
巴基斯坦	PAK	巴基斯坦卢比	PKR
巴勒斯坦	PSE		
巴林	BHR	巴林第纳尔	BHD
不丹	BTN	不丹努尔特鲁姆	BTN
朝鲜	PRK	北朝鲜圆	KPW
东帝汶	TMP	东帝汶埃斯库多	TPE
菲律宾	PHL	菲律宾比索	PHP
格鲁吉亚	GEO	格鲁吉亚拉里	GEL
哈萨克斯坦	KAZ	哈萨克斯坦坚戈	KZT
韩国	KOR	韩国圆	KRW
吉尔吉斯斯坦	KGZ	吉尔吉斯斯坦索姆	KGS
柬埔寨	KHM	柬埔寨瑞尔	KHR
卡塔尔	QAT	卡塔尔里亚尔	QAR
科威特	KWT	科威特第纳尔	KWD
老挝	LAO	老挝基普	LAK
黎巴嫩	LBN	黎巴嫩镑	LBP
马尔代夫	MDV	马尔代夫卢菲亚	MVR
马来西亚	MYS	马来西亚林吉特	MYR
蒙古	MNG	蒙古图格里克	MNT
孟加拉国	BGD	孟加拉国塔卡	BDT
缅甸	MMR	缅元	MMK
尼泊尔	NPL	尼泊尔卢比	NPR
日本	JPN	日元	JPY
沙特阿拉伯	SAU	沙特里亚尔	SAR
斯里兰卡	LKA	斯里兰卡卢比	LKR
塔吉克斯坦	TJK	塔吉克斯坦索莫尼	TJS
泰国	THA	泰国铢	THB
土耳其	TUR	土耳其里拉	TRL
土库曼斯坦	TKM	土库曼斯坦马纳特	TMM
文莱	BRN	文莱元	BND
乌兹别克斯坦	UZB	乌兹别克斯坦苏姆	UZS
新加坡	SGP	新加坡元	SGD
叙利亚	SYR	叙利亚镑	SYP
亚美尼亚	ARM	亚美尼亚达姆	AMD
也门	YEM	也门里亚尔	YER
伊拉克	IRQ	伊拉克第纳尔	IQD
伊朗	IRN	伊朗里亚尔	IRR
以色列	ISR	以色列锡克尔	ILS
印度	IND	印度卢比	INR
印度尼西亚	IDN	印度尼西亚卢比	IDR

约旦	JOR	约旦第纳尔	JOD
越南	VNM	越南盾	VND
澳门	MAC	澳门元	MOP
中国	CHN	人民币元	CNY
中国台湾	TWN	新台湾元	TWD
香港	HKG	香港元	HKD
帕劳	PLW		
非洲			
阿尔及利亚	DZA	阿尔及利亚第纳尔	DZD
埃及	EGY	埃及镑	EGP
埃塞俄比亚	ETH	埃塞俄比亚比尔	ETB
安哥拉	AGO	安哥拉宽扎	AOA
贝宁	BEN		
博茨瓦纳	BWA	博茨瓦纳普拉	BWP
布基纳法索	BFA		
布隆迪	BDI	布隆迪法郎	BIF
赤道几内亚	GNQ		
多哥	TGO		
厄立特里亚	ERI	厄立特里亚纳克法	ERN
佛得角	CPV	佛得角埃斯库多	CVE
冈比亚	GMB	冈比亚达拉西	GMD
刚果（布）	COG		
刚果（金）	COD	刚果法郎	CDF
吉布提	DJI	吉布提法郎	DJF
几内亚	GIN	几内亚法郎	GNF
几内亚比绍	GNB	几内亚比绍比索	GWP
加蓬	GAB		
津巴布韦	ZWE	津巴布韦元	ZWD
喀麦隆	CMR		
科摩罗	COM	科摩罗法郎	KMF
科特迪瓦	CIV		
肯尼亚	KEN	肯尼亚先令	KES
莱索托	LSO	莱索托罗提	LSL
利比里亚	LBR	利比里亚元	LRD
利比亚	LYB	利比亚第纳尔	LYD
卢旺达	RWA	卢旺达法郎	RWF
马达加斯加	MDG		
马里	MLI		
毛里求斯	MUS	毛里求斯卢比	MUR
毛里塔尼亚	MRT	毛里塔尼亚乌吉亚	MRO
摩洛哥	MAR	摩洛哥迪拉姆	MAD
莫桑比克	MOZ	莫桑比克麦梯卡尔	MZM
纳米比亚	NAM	纳米比亚元	NAD
南非	ZAF	兰特	ZAR
南苏丹	SSD		
尼日尔	NER		
尼日利亚	NGA	尼日利亚奈拉	NGN
塞拉利昂	SLE	塞拉利昂利昂	SLL
塞内加尔	SEN		
塞舌尔	SYC	塞舌尔卢比	SCR

圣多美和普林西比	STP	圣多美和普林西比多布拉	STD
苏丹	SDN	苏丹第纳尔	SDD
索马里	SOM	索马里先令	SOS
坦桑尼亚	TZA	坦桑尼亚先令	TZS
突尼斯	TUN	突尼斯第纳尔	TND
乌干达	UGA	乌干达先令	UGX
赞比亚	ZMB	赞比亚克瓦查	ZMK
乍得	TCO		
中非	CAF		
加纳	GHA	加纳塞地	GHC
斯威士兰	SWZ	斯威士兰里兰吉尼	SZL
西撒哈拉	ESH		
马拉维	MWI	马拉维克瓦查	MWK
圣赫勒拿	SHN	圣赫勒拿镑	SHP
欧洲			
阿尔巴尼亚	ALB	阿尔巴尼亚列克	ALL
爱尔兰	IRL	欧元	EUR
爱沙尼亚	EST	欧元	EUR
安道尔	AND	安道尔比赛塔	ADP
奥地利	AUT	欧元	EUR
比利时	BEL	欧元	EUR
冰岛	ISL	冰岛克郎	ISK
塞浦路斯	CYP	欧元	EUR
波黑	BIH		
波兰	POL	波兰兹罗提	PLN
保加利亚	BGR	保加利亚列弗	BGL
白俄罗斯	BLR	白俄罗斯卢布	BYR
丹麦	DNK	丹麦克朗	DKK
德国	DEU	欧元	EUR
俄罗斯联邦	RUS	俄罗斯卢布	RUB
法国	FRA	欧元	EUR
芬兰	FIN	欧元	EUR
荷兰	NLD	欧元	EUR
黑山	MNE		
捷克	CZE	捷克克郎	CZK
克罗地亚	HRV	克罗地亚库纳	HRK
拉脱维亚	LVA	欧元	EUR
立陶宛	LTU	立陶宛	LTL
列支敦士登	LIE		
卢森堡	LUX	欧元	EUR
罗马尼亚	ROM	罗马尼亚列伊	ROL
马耳他	MLT	欧元	EUR
前南马其顿	MKD	马其顿第纳尔	MKD
摩尔多瓦	MDA	摩尔瓦多列伊	MDL
摩纳哥	MCO		
挪威	NOR	挪威克朗	NOK
葡萄牙	PRT	欧元	EUR
瑞典	SWE	瑞典克郎	SEK
瑞士	CHE	瑞士法郎	CHF
塞尔维亚	SRB	塞尔维亚第纳尔	RSD

斯洛伐克	SVK	欧元	EUR
斯洛文尼亚	SVN	欧元	EUR
圣马力诺	SMR		
乌克兰	UKR	乌克兰格里夫纳	UAH
西班牙	ESP	欧元	EUR
希腊	GRC	欧元	EUR
匈牙利	HUN	匈牙利福林	HUF
意大利	ITA	欧元	EUR
英国	GBR	英镑	GBP
梵蒂冈	VAT		
法罗群岛（丹麦属）	FRO	所罗门群岛元	SBD
直布罗陀	GIB	直布罗陀镑	GIP
留尼汪（法属）	REU		
法属波利尼西亚（法属）	PYF		
法属南部领地（法属）	ATF		
马提尼克（法属）	MTQ		
瓜德罗普（法属）	GLP		
马约特（法属）	MYT		
圣皮埃尔和密克隆（法属）	SPM		
瓦利斯和富图纳（法属）	WLF		
新喀里多尼亚（法属）	NCL		
英属维尔京群岛	VGB		
英属印度洋领地	IOT		
斯瓦尔巴岛和扬马延岛	SJM		
美洲			
阿根廷	ARG	阿根廷比索	ARS
安提瓜和巴布达	ATG		
巴巴多斯	BRB	巴巴多斯元	BBD
玻利维亚	BOL	玻利维亚比索	BOB
巴西	BRA	巴西瑞尔	BRL
多米尼克	DMA		
厄瓜多尔	ECU		
哥伦比亚	COL	哥伦比亚比索	COP
古巴	CUB	古巴比索	CUP
格林纳达	GRD		
圭亚那	GUY	圭亚那元	GYD
加拿大	CAN	加元	CAD
秘鲁	PER	秘鲁索尔	PEN
美国	USA	美元	USD
墨西哥	MEX	墨西哥比索	MXN
苏里南	SUR	苏里南盾	SRG
圣卢西亚	LCA		
特立尼达和多巴哥	TTO	特立尼达和多巴哥元	TTD
委内瑞拉	VEN		
乌拉圭	URY	乌拉圭比索	UYU
牙买加	JAM	牙买加元	JMD
智利	CHL	智利比索	CLP
巴哈马	BHS	巴哈马元	BSD
阿鲁巴	ABW		
安圭拉	AIA		

巴拉圭	PRY	巴拉圭瓜拉尼	PYG
巴拿马	PAN	巴拿马巴波亚	PAB
百慕大	BMU	百慕大元	BMD
波多黎各	PRI		
伯利兹	BLZ	伯利兹元	BZD
多米尼加	DOM	多米尼加比索	DOP
法属圭亚那	GUF		
哥斯达黎加	CRI	哥斯达黎加科郎	CRC
格陵兰	GRL		
海地	HTI	海地古德	HTG
荷属安的列斯	ANT	荷属安的列斯盾	ANG
洪都拉斯	HND	洪都拉斯伦皮拉	HNL
开曼群岛	CYM	开曼群岛元	KYD
美属维尔京群岛	VIR		
蒙特塞拉特	MSR		
尼加拉瓜	NIC	尼加拉瓜金科多巴	NIO
萨尔瓦多	SLV	萨尔瓦多科郎	SVC
圣文森特和格林纳丁斯	VCT		
特克斯和凯科斯群岛	TCA		
危地马拉	GTM	危地马拉格查尔	GTQ
美属本土外小岛屿	UMI		
北马里亚纳(美托管)	MNP		
马绍尔群岛(美托管)	MHL		
福克兰群岛(马尔维纳斯群岛)	FLK	福克兰群岛镑	FKP
南乔治亚岛和南桑德韦奇岛	SGS		
关岛(美属)	GUM		
圣基茨和尼维斯	KNA		
大洋洲及太平洋岛屿			
澳大利亚	AUS	澳大利亚元	AUD
巴布亚新几内亚	PNG	巴布亚新几内亚基那	PGK
斐济	FJI	斐济元	FJD
库克群岛	COK		
美属萨摩亚	ASM		
密克罗尼西亚联邦	FSM		
瑙鲁	NRU		
萨摩亚	WSM	萨摩亚塔拉	WST
汤加	TON	汤加邦加	TOP
瓦努阿图	VUT	瓦努阿图瓦图	VUV
新西兰	NZL	新西兰元	NZD
赫德岛和麦克唐纳岛	HMD		
科科斯(基林)群岛	CCK		
诺福克岛	NFK		
所罗门群岛	SLB		
皮特凯恩	PCN		
纽埃	NIU		
托克劳	TKL		
图瓦卢	TUV		
基里巴斯	KIR		
布维岛	BVT		
圣诞岛	CXR		

南极洲			
南极洲	ATA		
		黄金	XAU
		黄金法郎	XFO
		银	XAG
		铂白金	XPT
		钯	XPD
		美元次日	USN
		美元同日	USS
		欧洲混合单位 (EURCO)	XBA
		欧洲货币单位 (EMU.-6)	XBB
		欧洲帐户17单位 (E. U. A. - 17)	XBD
		欧洲帐户9单位 (E. U. A. -9)	XBC
		马尔加什法郎	MGF
		东加勒比元	XCD
		记账瑞士法郎	ASF
		特别提款权	XDR
		可自由兑换标记	BAM
		未包括的交易货币代码指 定为:	XXX

(三) 经济类型分类与代码

(采用GB/T 12402-2000)

代码	经济类型	说明
100	内资	资本(资金)主要来源于内地的经济组织的经济类型
110	国有全资	全部资产(资金)归国家所有,并按国家有关规定登记注册的非公司制的经济组织(不包括有限责任公司中的国有独资公司和联营中的国有联营)和国家机关、政党机关的经济类型
120	集体全资	全部资产(资金)归集体所有,并按国家有关规定登记注册的非公司制的经济组织(不包括有限责任、股份合作和联营中的集体联营)的经济类型
130	股份合作	以合作制为基础,由职工共同出资入股,吸收一定比例的社会资产投资组建;实行自主经营,自负盈亏,共同劳动,民主管理,按劳分配与按股分红相结合的一种集体经济组织的经济类型
140	联营	两个及两个以上相同或不同经济类型的经济组织,按自愿、平等、互利的原则,共同投资组成的非公司型经济组织的经济类型
141	国有联营	两个及两个以上国有全资经济组织联营的经济组织的经济类型
142	集体联营	两个及两个以上集体全资经济组织联营的经济组织的经济类型
143	国有与集体联营	国有经济组织与集体经济组织联营的经济组织的经济类型
149	其他联营	以上未包括的联营经济组织的经济类型

150	有限责任（公司）	根据国家有关规定登记注册，由两个以上，五十个以下的股东共同出资，每个股东以其所认缴的出资额对公司承担有限责任，公司以其全部资产对其债务承担有限责任的经济组织的经济类型。包括国有独资及其他有限责任公司
151	国有独资（公司）	国家授权的投资机构或国家授权的部门单独投资设立的有限责任公司的经济类型
159	其他有限责任（公司）	国有独资公司以外的其他有限责任公司的经济类型，包括港澳台及外资股本占公司注册资本的比例小于25%的有限责任公司。
160	股份有限（公司）	根据国家有关规定登记注册，其全部注册资本由等额股份构成并通过发行股票筹集资本，股东以其认购的股份对公司承担有限责任，公司以其全部资产对其债务承担有限责任的经济组织的经济类型，包括港澳台及外资股本占公司注册资本的比例小于25%的股份有限公司。
170	私有	由自然人投资或控股或由自然人控股，以雇佣劳动为基础的营利性经济组织的经济类型
171	私有独资	根据国家有关规定，由一名自然人投资经营，以雇佣劳动为基础，对债务承担无限责任的经济组织的经济类型
172	私有合伙	根据国家有关规定，由两个以上自然人按照协议共同投资、共同经营、共负盈亏，以雇佣劳动为基础，对债务承担无限责任的经济组织的经济类型

173	私营有限责任（公司）	根据国家有关规定，由两个以上自然人投资或由单个自然人控股的股份有限公司的经济类型
174	私营股份有限（公司）	根据国家有关规定，由五个以上自然人投资或单个自然人控股的股份有限公司的经济类型
175	个体经营	个人从事生产劳动，生产资料和产品或收入归个人所有，雇工7人（含7人）以下，以个人全部财产承担民事责任的经济组织。包括城镇个体经营，还包括农村的非农业个体经营
179	其他私有	以上未包括的私有经济类型
190	其他内资	以上未包括的内资经济类型
200	港澳台投资	资本（资金）部分（达到国家规定比例以上）或全部来源于港澳台经济组织的经济类型
210	内地和港澳台合资	港澳台地区投资者与内地经济组织依照《中华人民共和国中外合资经营企业法》及有关法律的规定，按合资合同规定的比例投资设立、分配利润和分担风险的经济组织的经济类型
220	内地和港澳台合作	港澳台地区投资者与内地经济组织依照《中华人民共和国中外合作经营企业法》及有关法律的规定，按合作合同的约定进行投资或提供条件设立、分配利润和分担风险的经济组织的经济类型
230	港澳台独资	依照《中华人民共和国外资企业法》及有关法律的规定，在内地由港澳台地区投资者全额投资设立的经济组织的经济类型
240	港澳台投资股份有限（公司）	根据国家有关规定，经外经贸部依法批准设立，其中港澳台投资者的股本占公司注册资本25%以上的股份有限公司的经济类型

290	其他港澳台投资	以上未包括的港澳台投资经济类型，包括港澳台机构在华设立的分支机构、港澳台驻华办事处、代表处等。
300	国外投资	资本（资金）部分（达到国家规定比例以上）或全部来源于国外的经济组织的经济类型
310	中外合资	国外法人或个人与内地经济组织依照《中华人民共和国中外合资经营企业法》及有关法律的规定，按合资合同规定的比例投资设立、分配利润和分担风险的经济组织的经济类型
320	中外合作	国外法人或个人与内地经济组织依照《中华人民共和国中外合作经营企业法》及有关法律的规定，按合作合同的约定进行投资或提供条件设立、分配利润和分担风险的经济组织的经济类型
330	外资	依照《中华人民共和国外资企业法》及有关法律的规定，在内地由外国投资者全额投资设立的经济组织的经济类型
340	国外投资股份有限（公司）	根据国家有关规定，经外经贸部依法批准设立，其中外资的股份占公司注册资本25%以上的股份有限公司的经济类型
390	其他国外投资	以上未包括的国外投资的经济组织的经济类型，包括国外机构在华设立的分支机构、境外驻华办事处、代表处等（包括国际组织驻华机构、外国驻华使领馆。）
400	境外机构	在境外注册成立的机构。
900	其他	以上未包括的经济组织的经济类型

(四) 中国大陆行政区划代码

(根据国家统计局网站进行更新,截至到2012年10月31日)

地区代码	地区名称		
100000	中国		
110000	北京市		
110100	北京市市辖区		
110101	北京市东城区	110109	北京市门头沟区
110102	北京市西城区	110111	北京市房山区
110103	北京市崇文区	110112	北京市通州区
110104	北京市宣武区	110113	北京市顺义区
110105	北京市朝阳区	110114	北京市昌平区
110106	北京市丰台区	110115	北京市大兴区
110107	北京市石景山区	110116	北京市怀柔区
110108	北京市海淀区	110117	北京市平谷区
110200	县		
110228	北京市密云县	110229	北京市延庆县
120000	天津市		
120100	天津市市辖区		
120101	天津市和平区	120109	天津市大港区
120102	天津市河东区	120110	天津市东丽区
120103	天津市河西区	120111	天津市西青区
120104	天津市南开区	120112	天津市津南区
120105	天津市河北区	120113	天津市北辰区
120106	天津市红桥区	120114	天津市武清区
120107	天津市塘沽区	120115	天津市宝坻区
120108	天津市汉沽区	120116	天津市滨海新区
120200	县		
120221	天津市宁河县	120225	天津市蓟县
120223	天津市静海县		
130000	河北省		
130100	石家庄市		
130101	石家庄市市辖区	130127	石家庄市高邑县

(五) 涉外银行卡商户分类码分类标准

本商户类别码（MCC）分类标准包含威士（Visa）、万事达（MasterCard）、运通（American Express）、JCB四个银行卡组织的商户类别码，但个别商户类别码可能仅适用于部分银行卡组织。对于本表未涵盖的商户类别码，各填报机构应根据自身情况按以下大类进行分类。

类别	MCC	商户介绍
1. 购物	1.1 一般性购物	
	0743	葡萄酒制造商
	0744	香槟酒制造商
	2842	专业清洁、磨光和卫生配制品
	4812	电信设备及电话销售
	4900	公用事业—— 电、气、卫生、水
	5013	摩托车用品和新部件
	5021	办公和商业家具
	5039	建筑材料—— 未包括在其他类别之中的
	5044	办公、照相、影印、缩微拍摄 设备
	5045	计算机及其辅助设备，软件
	5046	商业设备—— 未包括在其他类别之中的
	5065	电子零件和设备
	5072	五金器具设备和用品
	5074	管道和供暖设备与用品
	5085	工业用品—— 未包括在其他类别之中的
	5111	文具、办公用品、 打印纸和书写纸
	5131	布匹、小饰物、其他纺织品
	5137	男女制服、儿童制服、 商业服装
	5139	商业鞋类
	5169	化学及合成物—— 未包括在其他类别之中的
	5172	石油和石油产品
	5193	种花用品、出圃苗、花卉
	5198	油漆、清漆，及相关用品
	5199	非耐用品—— 未包括在其他类别之中的
	5200	家庭日用品大商店
	5211	建筑材料、木材店
	5231	玻璃、油彩、墙纸店
	5251	五金器具店

	5261	草地和花园用品店，包括苗圃
	5271	活动房屋经营者
	5300	批发俱乐部
	5309	免税店
	5310	打折店
	5311	百货公司
	5331	杂货铺
	5333	超级市场
	5399	各式各样的日用商品店
	5411	食品杂货店、超级市场
	5422	冷冻、仓储肉的供应者
	5499	各式各样的食品店—— 便利店、专业店
	5531	汽车商店、家庭用品商店
	5532	汽车轮胎店
	5533	汽车零部件店
	5541	加油站（有或无辅助服务）
	5542	自动售油机
	5611	男士、男童服装及搭配物
	5621	女式成衣
	5631	女式搭配物和特殊商品店
	5641	儿童和婴儿服装店
	5651	家庭服装店
	5655	运动服、骑服店
	5661	鞋店
	5681	毛皮商和毛皮店
	5691	男式和女式服装店
	5698	假发与男子假发店
	5699	搭配物和服装店—— 各式各样的
	5712	家具、家用装饰品、设备店及 制造商（不包括电器）
	5713	地板覆盖物商店
	5714	帷帐、窗户覆盖物、 室内装潢商店
	5715	酒精饮料批发商
	5718	火炉、火炉屏风、 相关附属设备的商店
	5719	各式各样的家用设备店
	5722	家用器械店
	5732	电器店
	5733	音乐商店—— 乐器、钢琴、活页乐谱
	5734	计算机软件店
	5735	音像店
	5921	酒类零售店—— 啤酒、葡萄酒和酒精饮料

	5931	二手店
	5932	古董店——出售、修理、修复
	5933	抵押店
	5937	古文物复制店
	5940	自行车店——出售和服务
	5941	运动品店
	5942	书店
	5943	文具、办公室和学校用品店
	5944	珠宝、钟表、银器店
	5945	业余爱好、玩具、游戏店
	5946	相机和照相用品店
	5947	礼品、卡片、新奇品、 纪念品店
	5948	行李箱和皮革制品商店
	5949	缝纫、刺绣、纺织物、布匹店
	5950	玻璃和水晶器皿店
	5970	艺术品商店，手工艺品商店
	5971	艺术品交易商和画廊
	5972	邮票和硬币商店
	5973	宗教品商店
	5974	杂货店
	5975	助听器—销售、服务、供给店
	5976	整形外科商品和医用修复设备
	5977	化妆品商店
	5978	打字机商店—销售、 服务和租赁
	5983	燃料交易商—燃油、木材、 煤炭和液化石油
	5992	种花者
	5993	雪茄店
	5994	报纸交易商及报摊
	5995	宠物商店，宠物食品和日用品
	5996	游泳池—销售、常用品和服务
	5997	电动剃须刀商店—销售和服务
	5998	帐篷和雨蓬商店
	5999	综合及专业零售店
	7829	动画片、 音像制品的生产与发行
	7993	视频娱乐游戏设备
	9405	政府内部购买
	9751	英国超市，电子文档
	9752	英国加油站，电子文档
	9950	公司内部购买
	1. 2购买耐用品	
	5094	宝石和金属，手表和珠宝
	5099	耐用品— 未包括在其他类别之中的

	5511	汽车和卡车（新车或二手车） 交易商——销售、服务、 修理、零部件、租赁
	5521	汽车和卡车（只限于二手车） 交易商——销售、服务、 修理、零部件、租赁
	5551	船只经销商
	5561	野营挂车、娱乐和公用拖车
	5571	摩托车商店和经营者
	5592	旅行房车经营者
	5598	雪上汽车经营者
	5599	各式各样的汽车、飞机、农机 具的经销商—— 未包括在其他类别之中的
2. 住宿		
	3501到3799	住宿——旅馆、酒店
	6513	真实不动产代理商和管理者—— 租赁
	7011	住房——旅馆、汽车旅馆、游览 胜地——其他处未分类
	7012	分时
3. 餐饮		
	5441	蜜饯、坚果、糖果店
	5451	奶制品商店
	5462	面包店
	5811	酒宴承办人
	5812	公共饮食行业、餐馆
	5813	饮酒的地方（酒精饮料）——酒 吧、酒馆、夜总会、 鸡尾酒会、迪斯科舞厅
	5814	快餐店
4. 当地交通		
	3000到3299	航空公司
	3351到3441	汽车租赁公司
	4011	铁路运输
	4111	运输——郊区或地方上乘客的 往返服务，包括摆渡
	4112	铁路——客运
	4121	豪华轿车与出租车
	4131	公共汽车
	4214	汽车、卡车运输——短途/长途， 搬运与仓储公司，本地送货
	4215	快递服务——航空、地面， 货物运送

	4225	公共仓库—农产品、 冷冻食品、家用货物的存储
	4411	轮船、巡航
	4457	船只租赁
	4468	港口, 海运服务/设备供应
	4511	航空公司
	4582	机场、私人机场、航空集散站
	4722	旅游公司和旅游线经营者
	4723	旅游团经营者——德国地区
	4784	通行费、桥梁费
	4789	运输服务——上述类别之外的
5. 教育留学		
	7295	托儿所
	8211	小学和中学
	8220	学院、大学、专业学校和大专
	8241	函授学校
	8244	商业和文秘学校
	8249	贸易和行业学校
	8299	学校和教育服务— 未在其他地方分类
	8351	儿童照料服务
6. 其他服务	6.1 就医	
	4119	救护车服务
	5047	牙科/实验室/医学/眼科医院的 设备和用品
	5122	药品、药品经营者、药剂商的 各种杂物
	5912	药店
	7280	私人医院
	7342	消菌和抗感染服务
	8011	医生及医师— 未在其他地方分类
	8021	牙医及畸齿矫正医师
	8031	整骨疗法家
	8041	脊椎指压治疗者
	8042	验光师和检眼师
	8043	眼镜商、光学商品和眼镜
	8044	光学眼镜店
	8049	足病医生和手足病医生
	8050	护理和个人照顾设施
	8062	医院
	8071	医学和牙科实验室
	8099	医疗服务、健康实践— 未在其他地方分类
	6.2 其他服务1	
	0742	兽医服务
	0780	园艺、景观美化服务

	1520	总承包商—民用和商业建筑
	1711	空调、供暖、管道设备服务
	1731	电子服务
	1740	石工、石雕、瓷砖安装、粉刷 与绝缘承包服务
	1750	木匠服务
	1761	屋顶、壁板、金属片安装
	1771	混凝土工程
	1799	合同商— 未包括在其他类别之中的
	2741	各式各样的出版和印刷服务
	2791	排版、制版及相关服务
	4813	键盘登录式电信运营商
	4814	电信服务，包括市话和长途电 话、信用卡电话、磁卡电话和 传真电话业务等
	4815	每月电话汇总清账
	4816	计算机网络/信息服务
	4821	电报服务
	4899	电缆及其他收费电视服务
	5051	金属服务中心或办公室
	5192	书籍、期刊、报纸
	5697	裁缝、针线活、修补、 服装修改
	5935	打捞救助场
	5960	直销—保险服务
	5962	电话销售——旅游安排服务
	5963	挨户访问的销售
	5964	直接营销——目录商户
	5965	直接营销—— 目录和零售商户的组合
	5966	直接营销——商户主动联系式 的电话销售
	5967	直接营销—— 客户主动联系式的电话销售
	5968	直接营销——连续的/订阅商
	5969	直接营销/直接市场商人— 未在其他地方归类
	6010	金融机构—银行柜台服务
	6011	金融机构—自动提款机服务
	6300	保险销售，承销和保险费
	6381	保险
	6399	保险—未分类
	7032	运动和娱乐营地
	7033	(家庭拖车)停车场和野营地
	7210	干洗、清洁和服装服务

	7211	洗衣店服务—家用和商用
	7216	干燥清洁器
	7217	地毯和室内装潢清洁
	7221	照相摄影室
	7230	美容和理发店
	7251	修鞋店、擦鞋店、洗帽店
	7261	殡葬服务和火葬场
	7273	约会和护卫活动
	7276	税务准备服务
	7277	咨询服务—债务，婚姻，个人
	7278	购物和售物服务及俱乐部
	7296	服装租赁—刷装、制服和正装
	7297	按摩室
	7298	健康和美容中心
	7299	其他个人服务— 未在其他地方分类
	7311	广告服务
	7321	个人信用报告商
	7322	收债代理商
	7332	影印服务
	7333	商业摄影、艺术、图形设计
	7338	快印、复制和制作蓝图服务
	7339	速记和秘书支持服务
	7349	清洁和维护，看门服务
	7361	猎头服务商
	7372	计算机编程、数据处理、 系统整合设计服务
	7375	数据检索服务
	7379	计算机维修、保养服务— 未包括在其他类别之中的
	7392	管理、咨询和公关服务
	7393	侦探机构、保护机构、 包括装甲车的安全服务、警犬
	7394	设备租赁服务、工具租赁、 家具租赁
	7395	照片印、扩室
	7399	商业服务— 未包括在其他类别之中的
	7511	货品停放交易
	7512	汽车租赁代理机构
	7513	卡车和公用拖车租赁
	7519	汽车之家和娱乐性 交通工具租赁
	7523	汽车停车场和车库
	7531	车身修理店
	7534	胎面翻新和修理店
	7535	汽车喷漆店

	7538	汽车服务店（非经销商）
	7542	洗车
	7549	牵引支架服务
	7622	电子修理店
	7623	空调和冰箱修理店
	7629	电子和小用具修理店
	7631	手表、钟表和宝石修理店
	7641	家具—重装椅面、修理、 整修表面
	7692	焊接修理
	7699	多种业务混杂的修理店和 相关服务
	7832	动画片剧场
	7841	录象娱乐带出租店
	7911	舞厅、舞蹈房和舞蹈学校
	7922	戏剧生产商（动画片除外） 票务代理
	7929	乐队、管弦乐队和混合性 娱乐者—未在其他地方分类
	7932	台球和舞池经营者
	7933	保龄球
	7941	商业运动、专业运动俱乐部、 运动场、运动推广商
	7991	针对旅游者的表演和展览
	7992	公共高尔夫球场
	7994	视频游戏中心/设施
	7996	游乐园、马戏表演、狂欢节、 算命者
	7997	俱乐部—乡村俱乐部、会员俱 乐部（运动、休闲、体育）， 私人高尔夫俱乐部
	7998	水族馆、海洋馆和海豚馆
	7999	娱乐服务—未在其他地方分类
	8111	律师，法律服务
	8398	组织，慈善、社会服务
	8641	协会—居民、社会、互助会
	8675	汽车协会
	8699	会员组织—未在其他地方分类
	8734	检测实验室（非医学）
	8911	建筑、工程和测量服务
	8931	会计、审计和记账服务
	8999	专业服务— 未包括在其他类别之中的
	9399	政府服务—未在其他地方分类
	9402	邮政服务—仅限于政府
	9700	国际自动介绍服务

	9701	威士组织介绍信的服务商
	6.3其他服务2	
	0763	农业合作社
	4829	电汇和汇票、资金划转
	6012	金融机构—产品、服务
	6050	准现金—会员金融机构
	6051	非金融机构—外汇、汇票（不包括电汇）、临时单据和旅行支票
	6211	债券—经纪人和交易商
	6529	远程存值—会员金融机构
	6530	远程存值—商户
	6531	支付服务公司— 购买项下货币转账
	6532	支付服务公司—会员金融机构 (支付交易)
	6533	支付服务公司— 商户(支付交易)
	6534	资金划转—会员金融机构
	6535	购买代币券—会员金融机构
	7995	赌博交易
	8651	政治组织
	8661	宗教组织
	9211	法庭费用，包括赡养费和孩子 抚养费
	9222	罚款
	9223	保证金和保释金付款
	9311	税务支付

国家外汇管理局关于完善银行贸易融资业务 外汇管理有关问题的通知

发布时间：2013-12-07 文号：汇发[2013]44号

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：

为加大金融支持实体经济力度，支持守法合规企业正常经营，防范外汇收支风险，现就完善银行贸易融资业务外汇管理有关问题通知如下：

一、企业贸易收支应当真实、合法

企业的贸易（含转口贸易，下同）收付款应当具有真实、合法的进出口或生产经营交易基础，不得虚构贸易背景利用银行信用办理跨境收支业务。

二、银行应完善贸易融资真实性、合规性审查

银行应当遵循“了解你的客户”原则，切实履行贸易融资真实性、合规性审查职责，积极支持实体经济真实贸易融资需求，防止企业虚构贸易背景套取银行融资。

（一）对于企业向银行申请以信用证、托收等方式办理跨境交易项下贸易融资业务的，银行应当根据企业生产经营、财务状况、产品和市场等情况，确认相关贸易背景的真实性、合规性，核实贸易融资金额、期限与相应贸易背景是否匹配。

（二）对于远期（90天以上，包括即期业务展期或叙作其他贸易融资累计期限超过90天，不含90天，下同）贸易融资业务，无论银行是否收取足额或高比例保证金，只要存在以下情况之一的，银行应当基于对客户了解，加大审查力度；银行如对业务真实性、合规性存有疑问，应当要求企业提供交易相关合同与正本货权凭证，以有效甄别虚构贸易背景的融资行为。

1. 融资业务具有频率高、规模大、交易对手相对集中或为关联企业、贸易收支中外汇与人民币币种错配较为突出等特点；

2. 融资对应商品具有（但不限于）自身价值高或生产的附加值高、体积小易于运输或者包装存储易于标准化等特点；

3. 通过转口贸易、转卖（指经由海关特殊监管区域的货物进口并转售出口）等形式开展对外贸易活动。

（三）银行应当加强贸易融资真实性、合规性尽职调查，制订相关风险防范内控制度，提高识别可疑交易的主动性和敏感性；加强对本银行业务部门和分支机构、网点的监督指导，严禁出现银行基层为完成考核指标而放松审查要求、甚至协助客户规避外汇管理规定的现象。

（四）银行办理日常业务中发现企业涉及本条第（二）项且交易可疑的，应当及时向国家外汇管理局分支局（以下简称外汇局）报告，并积极配合外汇局采取措施防止异常跨境资金流入。

三、完善企业贸易外汇收支分类管理

A类企业存在资金流与货物流严重不匹配或者转口贸易收支规模较大且增长较快、远期贸易融资规模较大且比例偏高、具有跨境融资套利交易典型特征等情况的，外汇局将向其发送《风险提示函》，要求其在10个工作日内说明情况。

企业未及时说明情况或无法做出合理解释的，外汇局依据《货物贸易外汇管理指引实施细则》（汇发[2012]38号文件印发）第五十五条等规定，将其列为B类；情节严重的，列为C类，实施严格监管。

企业按前款规定列为B类后符合相关指标连续3个月正常等条件的，外汇局将其恢复为A类；不符合恢复A类条件的，延长分类监管期3个月；6个月监管期满依然不符合恢复A类条件的，视情节严重程度，继续延长分类监管期1年，或将B类转为C类，监管期1年。

四、加强对银行贸易融资真实性、合规性的监测核查

外汇局应当加大对银行贸易融资真实性、合规性的监测力度。对于远期贸易融资业务占比较高，并为涉嫌虚构贸易背景跨境套利的企业提供贸易融资服务的银行，外汇局可抽查一定比例的银行业务资料，评估银行对交易真实性、合规性的尽职审查情况，必要时实施现场核查或检查。

银行阻挠或拒不接受外汇局现场核查或检查，或在业务抽查和现场核查、检查过程中发现银行为企业办理贸易融资业务时未充分履行审查职责的，外汇局可向银行进行风险提示，或按照《外汇管理条例》等法规予以处罚。

五、加大处罚力度

银行、企业违反本通知规定的，外汇局按照《外汇管理条例》等法规予以处罚。通过伪造、变造凭证和商业单据或重复使用凭证和商业单据从事虚假贸易，将外汇汇入境内的，以非法流入定性处罚；将外汇收入结汇的，以非法结汇定性处罚；骗购外汇的，以非法套汇定性处罚；将境内外汇汇往境外的，以逃汇定性处罚；构成犯罪的，依法追究刑事责任。

本通知自下发之日起实施。国家外汇管理局各分局、外汇管理部收到本通知后，应尽快转发辖内中心支局、支局、城市商业银行、农村商业银行、外商独资银行、中外合资银行、外国银行分行以及农村合作金融机构。各中资外汇指定银行收到本通知后，应尽快转发所辖分支机构。执行中如遇问题，请及时向国家外汇管理局反馈。

联系电话：010-68402450。

特此通知。

国家外汇管理局

2013年12月6日

国家外汇管理局关于调整人民币外汇衍生产品业务管理的通知

发布时间：2013-12-19 文号：汇发[2013]46号

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，各政策性银行、国有商业银行、股份制商业银行，中国外汇交易中心：为促进外汇市场发展，根据《外汇指定银行办理结汇、售汇业务管理暂行办法》等有关法规规定，现就调整人民币外汇衍生产品业务管理有关事宜通知如下：

一、简化外汇掉期和货币掉期业务准入管理

按照《中国人民银行关于扩大外汇指定银行对客户远期结售汇业务和开办人民币与外币掉期业务有关问题的通知》（银发[2005]201号）取得（含本通知实施前已取得）对客户远期结售汇业务资格的银行及其分支机构，可自动取得外汇掉期、货币掉期业务资格，无需再次申请备案。

银行及其分支机构新开办对客户外汇掉期、货币掉期业务前，应与国家外汇管理局或其分支局确认结售汇统计等管理事宜。

二、增加货币掉期业务本金交换形式

银行可以为客户符合外汇管理规定的境内外外币债务还本付息，办理合约生效日不实际交换本金、到期日实际交换或不实际交换本金的货币掉期业务，银行间外汇市场货币掉期业务增加相应本金交换形式。上述货币掉期业务形成的外汇敞口，银行可以纳入结售汇综合头寸统一管理。

三、支持银行完善期权业务定价和风险管理

银行按照《国家外汇管理局关于推出人民币对外汇期权交易有关问题的通知》（汇发[2011]8号）对客户或在银行间外汇市场开展的差额交割期权业务，参考价可由交易双方按照商业原则协商确定，但应是境内真实、有效的市场汇率。银行可以自主选择合理、适当的方法和参数计量期权Delta头寸，并纳入结售汇综合头寸统一管理。

四、银行对客户办理人民币外汇衍生产品业务，应按照“了解你的客户”、“了解你的业务”和“尽职审查”原则，向适当的客户销售适当的产品，加强对客户风险揭示

和自身风险管理，审慎、合规开展业务。

五、中国外汇交易中心应根据本通知规定，相应调整银行间外汇市场有关交易规则及系统，做好技术支持。

六、本通知自2014年1月1日起实施。

国家外汇管理局各分局、外汇管理部接到本通知后，应即转发辖内银行和货币经纪公司。

特此通知。

国家外汇管理局
2013年12月16日

《国家外汇管理局文告》

——中国外汇管理法律法规、外汇数据的权威出版物

为使社会各界全面、准确、便捷地了解和执行外汇政策法规，提高外汇管理政策法规的社会认知度，经新闻出版总署批准，国家外汇管理局自2002年1月1日起正式创办《国家外汇管理局文告》（以下简称《文告》）。

《文告》由国家外汇管理局编辑，是公布中国外汇管理法律法规和外汇数据及有关外汇信息的权威性官方刊物。根据《中华人民共和国立法法》的规定，国家外汇管理局制定的所有外汇管理规章通过《文告》对外公布。《文告》刊登的规章文本为标准文本，具有法律效力，其他媒体转载时如与《文告》有出入，一律以《文告》为准。《文告》为社会各界从事涉外经济活动提供依法办事的重要法律依据。

根据新闻出版总署文件精神，自2004年起《文告》国内发行部分实行免费赠阅，境外用户仍需订购。海外定价全年50美元（含邮资）。

主管单位：国家外汇管理局

联系人：朱 晴

主办单位：国家外汇管理局综合司

电 话：（010）68402398

开户银行：交行阜成路支行

传 真：（010）68402135

户 名：北京中金汇达涉外企业管理咨询中心

账 号：110060934012015009083

E-mail: fxbmial@vip.sina.com

国内统一刊号：CN：11-4747/D

海外定价：50美元（全年）