

国际金融百科丛书



外汇管理百问百答

(贸易篇)

乔 瑞 朱星建 张 勇 编

中国金融出版社

外 汇 管 理

百 问 百 答

朱建 张勇 编

责任编辑：古文君

外汇管理百问百答

——贸易篇

乔瑞 朱星建 张勇 编

•

中国金融出版社 出版

新华书店北京发行所发行

保定第二印刷厂印刷

•

787×1092毫米 1/32 18印张 253千字

1989年10月第一版 1989年10月第一次印刷

印数：1—10500

ISBN 7-5049-0439-2/F·111 定价：5.70元

前 言

随着对外开放，对内搞活经济政策的深入和经济、金融体制改革的进一步发展，国内各机关、团体、企业、学校、科研单位和个人，特别是各级外贸公司、工贸公司、技贸公司和商贸公司，以及国际信托投资公司等与世界各国和有关地区的交往越来越多。在交往过程中，人们经常在办理外汇留成、调剂、调拨、结算和开立帐户，以及外债的借入、使用和偿还等方面的业务时遇到不少问题。为了帮助大家解决这些外汇管理和外汇业务方面的问题，我们根据实际工作中的体会编写了《外汇管理百问百答—贸易篇》这本小册子（本书所列问题并不是外汇管理政策和作法的注释，仅作为办理此项业务的参考，在业务具体办理过程中，仍应以国家颁布的有关政策为准）。书中共收集外汇、国际收支、汇价、留成外汇、调剂外汇、用汇指标、开证保证金、外汇帐户的开立与管理、对外贸易、国际结算、“以进养出”、“三资企业”、外汇管理部门与中国银行在审查开立信用证申请时分别应负哪些责任，以及外汇调拨和外债等16大类方面的300多个问题，

力争在日常业务工作条理化、图表化的前提下，使上述部门从事国际金融、国际贸易、外事财务、外汇、外债管理和其它外汇业务等实际工作的同志能提高工作效率，取得事半功倍的效果。同时使从事国际经济和金融教学与研究的理论工作者能了解实际工作部门的情况，缩短理论工作与实际工作部门之间的距离。如果是这样，那我们将是非常的高兴。

在本书编写过程中，季群英、裴建君和王丽华同志帮助搜集和提供了部分有关资料，在此表示衷心的感谢。

由于时间仓促，编写者的水平有限，有些外汇业务一时收集不全，致使书中缺点或不完善之处在所难免，希望广大读者提出宝贵意见。

编 者

目 录

- 1 什么是外汇…………… (1)
- 2 外汇的具体内容包括哪些, 其特点是什么…………… (2)
- 3 国际汇兑与国内汇兑的区别是什么…………… (2)
- 4 什么是外汇额度…………… (3)
- 5 外汇额度的种类如何划分, 共有多少种…………… (4)
- 6 我国外汇管理的主要特点是什么 (8)
- 7 外汇额度管理的依据和措施是什么…………… (9)
- 8 外汇额度管理的宏观控制作用是什么…………… (10)
- 9 如何加强额度管理…………… (11)
- 10 我国外汇收支的管理包括哪些内容…………… (13)
- 11 采取哪些外汇管理措施可以实现国际收支平衡的目标…………… (14)
- 12 什么是外汇倾销…………… (15)
- 13 实行外汇倾销能够产生什么影响 (15)
- 14 什么叫国际收支…………… (15)

- 15 什么叫国际收支平衡表…………… (18)
- 16 国际收支平衡表是按照什么原理
编制的…………… (18)
- 17 什么叫局部差额、顺差和逆差… (19)
- 18 国际收支平衡表的项目主要包括
哪些…………… (19)
- 19 国际货币基金组织规定的国际收
支平衡表的标准项目有哪些… (25)
- 20 国际收支的调节手段有哪些…… (28)
- 21 怎样分析国际收支平衡表………… (28)
- 22 调节国际收支逆差有哪些措施… (35)
- 23 国际收支差额变动对汇价有什么
影响…………… (37)
- 24 什么是国际收支平衡表的四个差
额…………… (41)
- 25 基本国际收支差额与官方储备资
产变动的关系是什么…………… (42)
- 26 投资收支与资本输出入的关系是
什么…………… (43)
- 27 我国的国际收支平衡表包括哪些
内容…………… (44)
- 28 我国的国际收支工作包括哪几个
方面的内容…………… (54)
- 29 我国国际收支平衡表由哪个部门

- 负责编制…………… (55)
- 30 我国是否有义务对国际货币基金
组织申报我国的国际收支平衡
表…………… (55)
- 31 建国以后我国首次公布国际收支
平衡表是什么时候…………… (56)
- 32 旧中国估计的国际收支平衡表的
内容是什么…………… (57)
- 33 什么叫汇价 (或汇率)…………… (60)
- 34 外汇汇率怎样标价…………… (60)
- 35 汇价的不同种类是怎样划分的… (62)
- 36 影响汇率变动的主要因素有哪些 (69)
- 37 什么叫外汇管制…………… (70)
- 38 外汇管制的主要内容是什么…… (71)
- 39 外汇汇率的管制有哪些措施…… (75)
- 40 人民币汇价是由谁来调整、公
布, 是什么时候开始每日对外
公布的…………… (77)
- 41 人民币汇价共有多少种…………… (77)
- 42 人民币汇价采用哪种标价方法… (77)
- 43 人民币汇价目前实行几种价格… (78)
- 44 中国银行办理人民币对外币远期
买卖的汇价如何确定…………… (79)
- 45 银行买卖外币现钞价采用什么汇

- 价..... (79)
- 46 人民币对协定国家货币的汇价怎样确定..... (79)
- 47 人民币对西方国家货币的汇价是如何确定的..... (80)
- 48 什么是人民币对苏联卢布的法定汇价..... (83)
- 49 什么叫留成外汇..... (85)
- 50 留成外汇的种类和用途包括哪些 (86)
- 51 非贸易留成外汇包括哪些内容... (88)
- 52 留成外汇的使用期限如何确定... (91)
- 53 怎样办理留成外汇的拨汇..... (91)
- 54 怎样办理申请与核拨贸易留成外汇..... (92)
- 55 怎样办理申请与核拨非贸易留成外汇..... (101)
- 56 怎样确定留成外汇的分配比例 (103)
- 57 怎样确定外汇留成的范围..... (106)
- 58 核拨留成外汇的时间是怎样规定的..... (106)
- 59 单位或部门向协定国家出口后能否享受外汇留成待遇..... (107)
- 60 “三资企业”能否享受留成外汇待遇..... (107)

- 61 不创汇单位如何取得留成外汇…(108)
- 62 管理留成外汇的报表有哪几种,
怎样填报这些报表……………(108)
- 63 “收支余报表”各项指标的含义
包括哪些内容……………(110)
- 64 报表的时间和填制报表的要求是
什么……………(117)
- 65 什么单位报送“地方外汇、留成
外汇的收、支、余报表”……(117)
- 66 机电产品出口创汇后怎样计算留
成外汇……………(118)
- 67 怎样计算和核拨机电产品的净创
汇留成外汇……………(118)
- 68 机电产品留成外汇计拨时间是怎
样规定的……………(119)
- 69 机电产品的留成外汇怎样核拨…(119)
- 70 统一扣下的进口原材料专用外汇
额度怎样使用……………(120)
- 71 留成外汇和进口原材料用汇主要
用于什么方面……………(121)
- 72 进口原材料用汇能否用于其它方
面……………(122)
- 73 留成外汇可否实行票据化管理…(122)
- 74 什么是留成外汇的结汇证和移转

证.....	(123)
75 什么叫调剂外汇.....	(123)
76 调剂外汇的种类包括哪些.....	(124)
77 外汇调剂的对象是哪些部门.....	(124)
78 调剂外汇的范围包括哪些方面.....	(125)
79 调剂外汇可以用于哪些方面.....	(125)
80 什么单位负责办理调剂外汇业务.....	(126)
81 调剂外汇的价格是如何规定的.....	(126)
82 调剂外汇的使用期限是怎样规定的.....	(127)
83 办理调剂外汇能否收取手续费.....	(128)
84 在审批调剂外汇时应注意和掌握什么原则.....	(128)
85 调剂外汇在使用时是否受用汇控制指标的限制.....	(129)
86 不同地区和部门如果需要申请外汇调剂应该分别到什么部门去办理.....	(129)
87 申请调入外汇必须具备哪些条件.....	(130)
88 怎样申请外汇调出.....	(130)
89 中央单位(或地方单位)怎样申请调入外汇.....	(133)
90 中央在地方单位怎样申请外汇调入.....	(136)

- 91 留成外汇调剂怎样办理成交手续(139)
- 92 各省级分局能否向国家外汇管理局申请调剂外汇,如果可以怎样申请……………(145)
- 93 各省级分局申请的调剂外汇怎样办理成交手续……………(146)
- 94 买卖双方能否事先联系好后到外汇管理部门去办理成交手续…(150)
- 95 怎样办理现汇调剂审批业务……(150)
- 96 怎样反馈调剂外汇的成交和使用情况……………(154)
- 97 调剂外汇能否调出本地区使用…(161)
- 98 调剂外汇的帐户是怎样设置的…(161)
- 99 使用调剂外汇对外支付时怎样记帐……………(162)
- 100 调剂外汇业务完成以后,无余额或留存余额时怎样办理退单手续……………(164)
- 101 外贸和工贸公司在手的调剂外汇到期尚未使用完毕应怎样处理(165)
- 102 调剂外汇到期未用需要延期怎样办理有关手续……………(166)
- 103 什么是用汇控制指标……………(166)
- 104 使用用汇控制指标的适用范围

- 包括哪些.....(167)
- 105 “使用用汇控制指标通知书”
的格式是什么.....(168)
- 106 何时需要填写“使用用汇控制
指标通知书”.....(171)
- 107 如何填写“使用用汇控制指标
通知书”.....(172)
- 108 如何扣减用汇控制指标.....(173)
- 109 第二联“使用用汇控制指标通
知书”怎样使用.....(179)
- 110 代理进口的外贸、工贸公司接
到第二联“使用用汇控制指
标通知书”后如何使用.....(180)
- 111 用汇控制指标余额能否退回原
用汇单位.....(180)
- 112 进口国家限制进口的商品如何
扣减用汇控制指标.....(181)
- 113 单位和部门如何申请用汇控制
指标.....(183)
- 114 部门和单位的用汇控制指标能
否申请追加.....(183)
- 115 用汇控制指标能否转让或
买卖.....(184)
- 116 为什么要反馈用汇控制指标的

- 使用情况.....(184)
- 117 定期的“使用用汇控制指标情况报表”包括哪些内容.....(185)
- 118 如何反馈用汇控制指标的使用情况.....(187)
- 119 外汇管理部门与中国银行在审查开立信用证申请时,各负哪些责任.....(188)
- 120 单位或公司申请办理开立信用证项下扣减外汇额度的程序如何进行.....(189)
- 121 使用不同种类的外汇额度办理开立信用证项下扣减外汇额度时,具体手续有哪些不同...(191)
- 122 委托单位调出的外汇额度种类,在被委托单位没有相应的外汇额度种类帐户时,应如何处理.....(192)
- 123 如何正确填制“外汇额度支付书”.....(192)
- 124 同一信用证使用不同种类的外汇额度开立时,应如何办理扣减外汇额度手续.....(195)
- 125 自动增减额信用证怎样补办外汇

- 额度..... (196)
- 126 用证需要修改时, 如何补办
额度申请手续..... (196)
- 127 开立不可撤销跟单信用证申
请书撤销后, 应如何办理
恢复外汇额度手续..... (197)
- 128 什么是托收付款..... (198)
- 129 托收付款有哪几种方式..... (198)
- 130 办理托收付款时, 扣减外汇额度
的程序是什么..... (199)
- 131 使用不同种类的外汇额度支付
托收项下货款时, 扣减外汇
额度的手续是否相同..... (201)
- 132 使用不同种类的外汇额度办理
托收项下的扣减外汇额度,
除按上述程序办理外, 一般
应注意哪几个方面..... (201)
- 133 使用不同种类的外汇额度支付
同一笔托收项下的货款时,
申请单位或公司应如何办理
扣减外汇额度手续..... (202)
- 134 什么是汇款, 汇款的种类有哪
些..... (203)
- 135 办理汇款业务时, 怎样向外汇管理

- 部门申请扣减外汇额度……(204)
- 136 使用不同种类外汇额度办理汇款业务项下的扣减外汇额度手续是否相同……(205)
- 137 在使用不同种类的外汇额度办理汇款业务时应提供哪些凭证……(206)
- 138 使用不同种类的外汇额度办理同一笔汇款业务时，申请单位或公司应如何办理扣减外汇额度手续……(206)
- 139 什么是预付货款，怎样办理预付货款中扣减外汇额度的手续(207)
- 140 国家对预付货款有哪些规定…(208)
- 141 如何办理支付运费、保险费项下的外汇额度扣减手续……(208)
- 142 办理其它汇款项下外汇额度扣减时，应向外汇管理部门提供哪些凭证……(209)
- 143 怎样办理贸易从属费用的收支业务……(209)
- 144 进口项下有外汇收入时，应如何处理……(210)
- 145 哪些人员属于临时出国人员…(210)

- 146 出国人员如何办理取汇前的外
汇额度扣减手续……………(211)
- 147 使用不同种类的外汇额度办理
申请取汇前扣减外汇额度的
程序是否相同……………(213)
- 148 对临时出国人员填制“汇款申
请书”有哪些要求……………(213)
- 149 因公临时出国人员如何用外汇
人民币购买机票……………(215)
- 150 怎样办理使用人民币加“三联
单”的购买机票手续……………(217)
- 151 使用留成外汇或地方外汇购买
机票时,如何办理结算……………(219)
- 152 什么叫调拨外汇额度……………(220)
- 153 为什么要调拨外汇额度……………(220)
- 154 单位之间外汇额度的移转是否
同时转让相应的所有权和使
用权……………(221)
- 155 什么是“外汇额度调拨单”其
作用是什么……………(223)
- 156 如何填制“外汇额度调拨
单”……………(224)
- 157 单位和部门调拨外汇额度有哪
几种方式……………(226)