

办案依据丛书

BANAN YIJU CONGSHU

办理外汇管理案件 法律依据

中国法制出版社

办案依据丛书

办理外汇管理案件法律依据

中国法制出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

办理外汇管理案件法律依据/中国法制出版社编. - 北京:
中国法制出版社, 2002.6
ISBN 7-80083-944-3

I. 办… II. 中… III. 外汇管理-案例-汇编
IV. D913.05

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2002) 第 016493 号

办案依据丛书

办理外汇管理案件法律依据

BANLI WAIHUI GUANLI ANJIAN FALU YIJU

经销/新华书店

印刷/河北省涿州市新华印刷厂

开本/850×1168 毫米 32 开

印张/12.5 字数/319 千

版次/2002 年 6 月第 1 版

2002 年 6 月第 1 次印刷

中国法制出版社出版

书号 ISBN 7-80083-944-3/D·910

(北京西单横二条 2 号 邮政编码 100031)

定价: 20.00 元

(发现印装问题请与本社发行部联系

电话: 66062752)

(发现内容误差请与本社编辑部联系

电话: 66062738)

编辑说明

一、由于我国各种渊源的法律数量大，立改废比较频繁；同时，不同类型的案件也越来越多，为了方便司法人员、行政执法人员、律师和其他公民，我们对办理某一类型的案件所涉及的各种法律文件进行整理，编辑了本丛书。

二、本套丛书首批计划推出办理劳动争议、道路交通事故、医疗事故、房屋拆迁、企业破产、婚姻继承抚养、房地产开发经营、商品房买卖约 50 种民事、经济、行政、刑事案件的法律依据。

三、本套丛书在体例上，根据办理不同类型的案件的特点，或根据相关领域主干法的章节次序，对相关的、现行有效的各种法律文件进行编辑，部分书后收入了有关的法律文书格式或示范文本，以求方便、实用。

四、今后，我们将根据实践的要求和读者的需求，不断推出新品种，更好地服务于读者；同时，也会结合立法的最新成果和案件类型的新特点，及时对丛书的内容进行调整。

五、本丛书在编辑的过程中得到最高人民法院、最高人民检察院、国务院法制办公室和其他中央机关有关同志的支持和帮助，在此谨表谢意。同时，由于时间仓促，书中有不妥之处，敬请批评指正。

编者

2002 年 5 月

总 目 录

一、综 合	(1)
二、经常项目外汇管理	(132)
三、资本项目外汇管理	(213)
四、金融机构外汇业务	(287)
五、人民币汇率和外汇市场	(330)
六、国际收支与外汇统计	(348)

目 录

一、综 合

中华人民共和国外汇管理条例	(1)
---------------------	-------

(1996 年 1 月 29 日中华人民共和国国务院令
第 193 号发布)

全国人民代表大会常务委员会关于惩治骗购外汇、 逃汇和非法买卖外汇犯罪的决定	(9)
--	-------

(1998 年 12 月 29 日第九届全国人民代表大会
常务委员会第六次会议通过 1998 年 12 月 29
日中华人民共和国主席令第 14 号公布 自公
布之日起施行)

中华人民共和国刑法(节录)	(11)
---------------------	------

(1979 年 7 月 1 日第五届全国人民代表大会第
二次会议通过 1997 年 3 月 14 日第八届全国
人民代表大会第五次会议修订 1997 年 3 月
14 日中华人民共和国主席令第 83 号公布 自
1997 年 10 月 1 日起施行)

查检邮件中夹带外币或外币票据暂行办法	(12)
--------------------------	------

(1950 年 9 月 1 日 政务院批准 中国人民银
行、邮电部发布)

非贸易非经营性外汇财务管理暂行规定	(14)
(1994 年 3 月 24 日国务院批准 1994 年 3 月 29 日财政部发布)	
非法金融机构和非法金融业务活动取缔办法	(16)
(1998 年 6 月 30 日国务院第 5 次常务会议通过 1998 年 7 月 13 日中华人民共和国国务院令 第 247 号发布 自发布之日起施行)	
关于骗购外汇、非法套汇、逃汇、非法买卖外汇等违反外汇管理规定行为的行政处分或者纪律处分暂行规定	(21)
(1998 年 12 月 16 日国务院批准 1999 年 1 月 25 日监察部、人事部、中国人民银行、海关总署、国家外汇管理局发布)	
金融违法行为处罚办法	(25)
(1999 年 1 月 14 日国务院第十三次常务会议通过 1999 年 2 月 22 日中华人民共和国国务院令 第 260 号发布施行)	
国务院办公厅关于进一步加强和完善外汇管理的通知	(37)
(1993 年 6 月 29 日)	
中国人民银行关于进一步改革外汇管理体制的公告	(39)
(1993 年 12 月 28 日)	
关于贯彻《国务院关于进一步改革外汇管理体制的通知》有关操作问题的通知	(43)
(1993 年 12 月 28 日)	
保税区外汇管理办法	(46)
(1995 年 12 月 18 日 国家外汇管理局发布)	

关于实施《保税区外汇管理办法》有关问题的通知	(51)
(1996 年 1 月 24 日 国家外汇管理局发布)	
关于《中华人民共和国外汇管理条例》施行前发	
生的违反外汇管理行为法规适用问题的通知	(52)
(1996 年 4 月 8 日 国家外汇管理局)	
边境贸易外汇管理暂行办法	(53)
(1997 年 1 月 23 日 国家外汇管理局发布)	
国家外汇管理局外汇检查工作报告制度	(56)
(1996 年 6 月 6 日 国家外汇管理局)	
检查处理违反外汇管理行为办案程序	(58)
(1997 年 4 月 8 日 国家外汇管理局发布)	
境内外汇划转管理暂行规定	(68)
(1997 年 9 月 25 日 国家外汇管理局发布)	
境内外汇账户管理规定	(72)
(1997 年 10 月 7 日 中国人民银行发布)	
境外外汇账户管理规定	(81)
(1997 年 12 月 11 日 国家外汇管理局发布)	
离岸银行业务管理办法	(84)
(1997 年 10 月 23 日 中国人民银行发布)	
离岸银行业务管理办法实施细则	(90)
(1998 年 5 月 13 日 国家外汇管理局发布)	
国家外汇管理局关于对违反外汇管理规定行为行	
政处罚中有关问题的补充通知	(94)
(1999 年 2 月 11 日)	
出口收汇考核试行办法	(96)
(1999 年 3 月 23 日 国家外汇管理局、对外贸 易经济合作部)	

国家外汇管理局外汇管理法规定规则	(107)
(1999 年 11 月 24 日 国家外汇管理局发布)	
举报外汇违法案件奖励试行办法	(114)
(2000 年 1 月 3 日 国家外汇管理局发布)	
关于《中华人民共和国外汇管理条例》规定是否 复议前置的复函	(116)
(2000 年 1 月 27 日 国家外汇管理局发布)	
出口加工区外汇管理暂行办法	(117)
(2000 年 8 月 17 日 国家外汇管理局发布)	
关于在外汇业务工作中全面使用组织机构代码标 识的通知	(124)
(2002 年 2 月 28 日)	
财政部、国家外汇管理局关于进一步加强外商投 资企业验资工作及健全外资外汇登记制度的通知	(125)
(2002 年 3 月 13 日)	
最高人民法院关于审理骗购外汇、非法买卖外汇 刑事案件具体应用法律若干问题的解释	(128)
(1998 年 8 月 28 日最高人民法院审判委员会第 1018 次会议通过 自 1998 年 9 月 1 日起实施)	
最高人民法院关于认真贯彻执行《全国人大常 委会关于惩治骗购外汇、逃汇和非法买卖外汇 犯罪的决定》的通知	(129)
(1999 年 1 月 21 日)	

二、经常项目外汇管理

出口收汇核销管理办法	(132)
------------------	-------

(1990年12月9日国务院批准 1990年12月
18日中国人民银行、国家外汇管理局、对外
经济贸易部、海关总署、中国银行发布)

结汇、售汇及付汇管理规定	(135)
--------------------	-------

(1996年6月20日 中国人民银行发布)

进口付汇核销管理暂行办法	(144)
--------------------	-------

(1994年7月11日 国家外汇管理局发布)

重点机电出口企业结汇、核销、还贷管理规定	(146)
----------------------------	-------

(1996年5月13日 国家外汇管理局发布)

出口项下退赔外汇支付、核销管理暂行办法	(147)
---------------------------	-------

(1996年6月28日 国家外汇管理局发布)

境内机构外币现钞收付管理暂行办法	(149)
------------------------	-------

(1996年7月30日 国家外汇管理局发布)

关于对携带外汇进出境管理的规定	(151)
-----------------------	-------

(1996年12月31日 国家外汇管理局、海关
总署发布)

贸易进口付汇核销监管暂行办法	(153)
----------------------	-------

(1997年1月17日 国家外汇管理局发布)

境内机构经常项目外汇账户年检暂行规定	(157)
--------------------------	-------

(1997年3月24日 国家外汇管理局发布)

关于出口收汇核销问题的补充规定	(159)
-----------------------	-------

(1997年9月29日 国家外汇管理局发布)

中资企业保留限额外汇收入操作规程	(160)
(1997 年 9 月 29 日 国家外汇管理局)	
出口收汇核销管理办法实施细则	(163)
(1998 年 6 月 22 日 国家外汇管理局发布)	
进口付汇核销贸易真实性审核规定	(177)
(1998 年 6 月 22 日 国家外汇管理局发布)	
境内居民个人外汇管理暂行办法	(181)
(1998 年 9 月 1 日 国家外汇管理局发布)	
深加工结转(转厂)售付汇及核销操作程序	(193)
(1999 年 3 月 5 日 国家外汇管理局发布)	
国家外汇管理局关于修改《关于境内居民个人因 私用汇有关问题的通知》和《关于印发〈境内 居民个人外汇管理暂行办法〉的通知》的通知	(196)
(1999 年 9 月 16 日)	
国家外汇管理局、海关总署关于进一步加强加工 贸易深加工结转售付汇及核销管理有关问题 的通知	(197)
(2001 年 3 月 27 日 国家外汇管理局发布)	
国家外汇管理局关于进口付汇核销报审手续有关 问题的通知	(198)
(2001 年 5 月 25 日 国家外汇管理局发布)	
关于下发《非贸易售付汇及境内居民个人外汇收 支管理操作规程》(试行)的通知	(199)
(2002 年 3 月 18 日 国家外汇管理局发布)	
国家外汇管理局关于旅行社组织境内居民赴香港、 澳门地区旅游有关外汇管理问题的通知	(202)
(2002 年 3 月 20 日 国家外汇管理局发布)	

三、资本项目外汇管理

境外投资外汇管理办法	(213)
(1989 年 2 月 5 日国务院批准 1989 年 3 月 6 日国家外汇管理局发布)	
国务院关于加强借用国际商业贷款管理的通知	(215)
(1989 年 1 月 12 日)	
国务院关于进一步加强对借用国际商业贷款宏观管理的通知	(218)
(1995 年 9 月 27 日)	
国务院办公厅转发国家计委、人民银行关于进一步加强对外发债管理意见的通知	(221)
(2000 年 3 月 10 日)	
国务院批转财政部国家计委关于进一步加强外国政府贷款管理若干意见的通知	(224)
(2000 年 6 月 10 日)	
外汇(转)贷款登记管理办法	(230)
(1989 年 11 月 10 日 国家外汇管理局发布)	
境外投资外汇管理办法实施细则	(232)
(1990 年 6 月 26 日 国家外汇管理局发布)	
关于《境外投资外汇管理办法》的补充通知	(237)
(1995 年 9 月 14 日 国家外汇管理局发布)	
外商投资企业外汇登记管理暂行办法	(239)
(1996 年 6 月 28 日 国家外汇管理局发布)	
境内机构对外担保管理办法	(240)

(1996 年 9 月 25 日 中国人民银行发布)	
境内机构借用国际商业贷款管理办法	(245)
(1997 年 9 月 24 日 国家外汇管理局发布)	
境内机构发行外币债券管理办法	(253)
(1997 年 9 月 24 日 国家外汇管理局发布)	
境内机构对外担保管理办法实施细则	(258)
(1997 年 12 月 11 日 国家外汇管理局发布)	
国家外汇管理局关于加强资本项目外汇管理若干 问题的通知	(269)
(1998 年 9 月 15 日)	
国家外汇管理局关于完善资本项目外汇管理有关 问题的通知	(274)
(1999 年 1 月 7 日)	
关于调整外商投资企业结算账户管理有关规定的 通知	(280)
(2001 年 9 月 19 日)	
国家外汇管理局关于《国有企业境外期货套期保 值业务外汇管理操作规程(试行)》的通知	(281)
(2001 年 8 月 22 日 国家外汇管理局发布)	
中国人民银行、国家外汇管理局关于调整资本项 下部分购汇管理措施的通知	(285)
(2001 年 9 月 19 日 中国人民银行、国家外汇 管理局发布)	

四、金融机构外汇业务

金融机构代客户办理即期和远期外汇买卖管理规定	(287)
------------------------------	-------

(1987年12月13日国务院批准 国家外汇管理局发布)	
非银行金融机构外汇业务管理规定	(289)
(1993年1月1日 国家外汇管理局发布)	
外资银行结汇、售汇及付汇业务实施细则	(304)
(1996年6月18日 中国人民银行发布)	
外汇存款准备金管理规定	(307)
(1996年12月1日 中国人民银行)	
中国人民银行远期结售汇业务暂行管理办法	(310)
(1997年1月18日 中国人民银行发布)	
金融机构外汇业务非现场监管工作制度	(314)
(1997年6月16日 国家外汇管理局)	
银行外汇业务管理规定	(317)
(1997年9月24日 国家外汇管理局发布)	
国家外汇管理局关于《银行外汇业务管理规定》 及《关于对各级银行外汇业务范围的规定》 适用问题的通知	(328)
(1998年4月27日)	

五、人民币汇率和外汇市场

异地外币清算管理暂行办法	(330)
(1994年5月7日 国家外汇管理局发布)	
中国外汇交易中心市场交易规则(暂行)	(338)
(1995年1月14日 国家外汇管理局发布)	
银行间外汇市场管理暂行规定	(342)

(1996 年 11 月 29 日 中国人民银行发布)	
国家外汇管理局关于公布欧元对人民币市场交易 中间价等有关问题的通知	(346)
(2002 年 3 月 21 日 国家外汇管理局发布)	

六、国际收支与外汇统计

外债统计监测暂行规定	(348)
(1987 年 6 月 17 日国务院批准 1987 年 8 月 27 日国家外汇管理局发布)	
国际收支统计申报办法	(351)
(1995 年 9 月 14 日 中国人民银行发布)	
国际收支统计申报办法实施细则	(353)
(1995 年 11 月 23 日 国家外汇管理局发布)	
外债统计监测实施细则	(359)
(1997 年 9 月 24 日 国家外汇管理局发布)	
国家外汇管理局关于下发《国家外汇管理局国际 收支统计申报核查处罚规程》和《国家外汇管 理局〈国际收支申报核查证〉管理规定》的通知	(366)
(1999 年 1 月 26 日)	

一、综 合

中华人民共和国外汇管理条例

(1996年1月29日中华人民共和国国务院令第193号发布)

第一章 总 则

第一条 为了加强外汇管理,保持国际收支平衡,促进国民经济健康发展,制定本条例。

第二条 国务院外汇管理部门及其分支机构(以下统称外汇管理机关),依法履行外汇管理职责,负责本条例的实施。

第三条 本条例所称外汇,是指下列以外币表示的可以用作国际清偿的支付手段和资产:

(一) 外国货币,包括纸币、铸币;

(二) 外币支付凭证,包括票据、银行存款凭证、邮政储蓄凭证等;

(三) 外币有价证券,包括政府债券、公司债券、股票等;

(四) 特别提款权、欧洲货币单位;

(五) 其他外汇资产。

第四条 境内机构、个人、驻华机构、来华人员的外汇收支或者经营活动,适用本条例。

第五条 国家实行国际收支统计申报制度。凡有国际收支活动的单位和个人,必须进行国际收支统计申报。

第六条 在中华人民共和国境内,禁止外币流通,并不得以

外币计价结算。

第七条 任何单位和个人都有权检举、揭发违反外汇管理的行为和活动。

对检举、揭发或者协助查处违反外汇管理案件有功的单位和个人，由外汇管理机关给予奖励，并负责保密。

第二章 经常项目外汇

第八条 境内机构的经常项目外汇收入必须调回境内，不得违反国家有关规定将外汇擅自存放在境外。

第九条 境内机构的经常项目外汇收入，应当按照国务院关于结汇、售汇及付汇管理的规定卖给外汇指定银行，或者经批准在外汇指定银行开立外汇账户。

第十条 境内机构的经常项目用汇，应当按照国务院关于结汇、售汇及付汇管理的规定，持有效凭证和商业单据向外汇指定银行购汇支付。

第十一条 境内机构的出口收汇和进口付汇，应当按照国家关于出口收汇核销管理和进口付汇核销管理的规定办理核销手续。

第十二条 属于个人所有的外汇，可以自行持有，也可以存入银行或者卖给外汇指定银行。

个人的外汇储蓄存款，实行存款自愿、取款自由、存款有息、为储户保密的原则。

第十三条 个人因私出境用汇，在规定限额内购汇；超过规定限额的，可以向外汇管理机关申请。

个人携带外汇进出境，应当向海关办理申报手续；携带外汇出境，超过规定限额的，还应当向海关出具有效凭证。

第十四条 居住在境内的中国公民持有的外币支付凭证、外币有价证券等形式的外汇资产，未经外汇管理机关批准，不得携带或者邮寄出境。