

26 重庆营业管理部货物贸易外汇收入 存放境外外汇账户审批事项办事指南

一、办理依据

(一) 《中华人民共和国外汇管理条例》(国务院令 532 号);

(二) 《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》。

二、办理对象

企业、社团组织

三、办理条件及需要提交的资料

(一) 条件

申请人为企业(企业集团型公司,申请人为该集团主办企业、成员公司),需同时符合以下条件:1. 具有出口收入来源,且在境外有符合规定的支付需求;2. 近两年无违反外汇管理规定行为;3 有完善的出口收入存放境外内控制度;4. 外汇局规定的其他条件。

(二) 申请材料

序号	提交材料名称	原件/复印件	份数	纸质/电子	要求	备注
1	书面申请	原件	1	纸质	法定代表人或其授权人签字并加盖企业公章;首次登记时,书面申请中应当说明企业根据实际需	1、《出口收入存放境外登记表》和《出口收入存放境外资格登记表》; 2、更多信息可参见《国家外汇管理局关于

					要确定的年度累计出口收入存放境外规模	印发货物贸易外汇管理法规有关问题的通知》（汇发[2012]38号）。
2	《出口收入存放境外登记表》	原件	1	纸质		
3	企业与境外开户行签订的《协议》	原件	1	纸质		
4	企业实施出口收入存放境外运作的内控制度	原件	1	纸质	首次登记时提交	
5	成员公司情况说明（含关联关系）、成员公司债权债务及相应会计记账管理办法或规章；成员公司与主办企业属不同外汇局管辖的，还需提供成员公司所在地外汇局出具的《出口收入存放境外资格登记表》	原件	1	纸质	企业集团实行集中收付的，首次登记时提交	
6	外汇局要求的其他材料	原件	1	纸质		

四、办理流程

1. 首次开户登记流程

（1）申请人开立用于存放出口收入的境外账户前，应当选定境外开户行，与其签订《账户收支信息报送协议》；（2）申请人企业通过监测系统企业端报送境外开户登记信息，并持申请材料申请办理开户登记手续；（3）决定是否予以受理；（4）不予受理的，出具不予受理通知书；受理申请后，通过监测系统为申请人登记存放境外业务类型与存放境外规模，并办理境外开户登记。对于登记业务类型为“集团型主办”的，还需登记成员公司信息；对于集团型业务，主办企业与成员公司属不同审批部门管辖的，成员公司应当先持加盖企

业公章的《出口收入存放境外资格登记表》（一式三联）情况说明、内控制度、债权债务及相应会计记账管理办法或规章等资料，到所在地外汇局办理资格登记。外汇局审核通过后，在《出口收入存放境外资格登记表》相应栏目中填写相关情况和签章，并将《出口收入存放境外资格登记表》企业留存联和主办企业所在地外汇局留存联退成员公司。

2. 后续开户登记和信息变更流程

（1）申请人持法定代表人或其授权人签字并加盖企业公章的书面申请、境内企业与境外开户行新签订的《协议》或原有《协议》的补充协议及外汇局要求的其他材料到所在地外汇局办理登记；（2）境外账户信息发生变更的，申请人应在获知相关信息后 10 个工作日内将变更信息报外汇局备案。

3. 依申请变更存放境外业务

（1）集团型业务需要增加参与成员公司的，应由主办企业持加盖企业公章的书面申请、成员公司所在地外汇局出具的《资格登记表》（新增成员公司与主办企业属不同外汇局管辖时）及外汇局要求的其他材料到所在地外汇局办理变更登记。外汇局审核相关材料无误后，通过监测系统为主办企业登记新增成员公司信息；（2）集团型业务减少参与成员公司的，应由主办企业持加盖企业公章的书面申请到所在地外汇局办理变更登记；外汇局通过监测系统为主办企业删除相关成员公司信息。

4. 依申请变更存放境外规模流程

（1）企业需提高存放境外规模的：应当持法定代表人或

其授权人签字并加盖企业公章的书面申请，以及外汇局要求的其它资料，到所在地外汇局办理存放境外规模变更登记；

（2）外汇局根据当地实际情况和企业申请，审核相关材料，受理申请，通过监测系统为企业变更存放境外规模。

5. 依申请关闭境外账户流程

（1）企业应在关闭境外账户后 10 个工作日内，持加盖企业公章的情况说明和境外开户行的销户通知书及其中文翻译件到所在地外汇局备案；（2）外汇局审核相关材料，受理申请，通过监测系统办理境外账户注销。

6 材料不全或不符合法定形式的，一次性告知补正材料，并出具《行政许可补正通知书》。

五、办理时限

20 个工作日。

六、发放证照情况

企业可直接登录货物贸易外汇监测系统查询办理情况。

现场或以电话等方式告知企业相关行政决定，并通过监测系统向金融机构发布全国企业名录信息。

七、收费依据、标准

免费。

八、办理地点、时间及联系方式

国家外汇管理局重庆外汇管理部，工作日，
023-67677626。

附件 1，附件 2，同“进口单位名录登记”材料。