



上海国际能源交易中心

SHANGHAI INTERNATIONAL ENERGY EXCHANGE

上海期货交易所成员单位 AN SHFE COMPANY

境外机构参与我国特定期货品种的银行服务方案

2020.05.12

目录

1. 配套政策文件

2. 银行金融服务

境内特定品种期货交易金融服务方案—配套政策落地

时间	政策	文号
2015年4月8日	财政部、国家税务总局发布《关于原油和铁矿石期货保税交割业务增值税政策的通知》	财税[2015]35号
2015年6月26日	中国证监会发布《境外交易者和境外经纪机构从事境内特定品种期货交易管理暂行办法》，并已确定原油期货为我国境内特定品种	中国证券监督管理委员会令第116号
2015年7月20日	中国人民银行发布《做好境内原油期货交易跨境结算管理工作》	中国人民银行公告〔2015〕第19号
2015年7月31日	国家外汇管理局发布《关于境外交易者和境外经纪机构从事境内特定品种期货交易外汇管理有关问题的通知》	汇发[2015]35号
2015年8月20日	海关总署发布《关于开展原油期货保税交割业务的公告》	海关总署公告2015年第40号

境内特定品种期货交易金融服务方案--参与主体

境内客户

参照原有业务流程办理，
存量客户无需重新开户和
重新签约银期转账业务。

境外客户

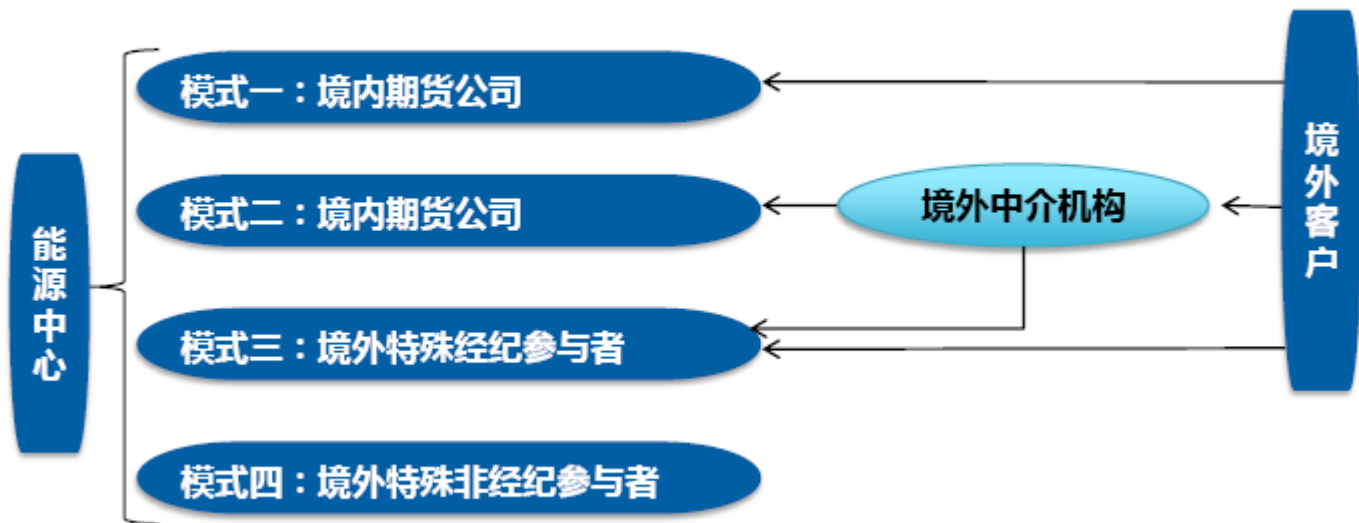
按照监管要求在境内开立本
外币专用期货结算账户，并
签约网银、银期转账。

交通银行已获得境外客户本外币保证金存管业务银行全资格

境内特定品种期货交易基本方案--境外主体参与方式

境外交易者可以直接参与

境外投资者参与境内期货交易路径图



注：模式三和四：境外特殊参与者必须通过境内期货公司与能源中心进行结算

境内特定品种期货交易金融服务方案—NRA账户

- **NRA账户**是指在中华人民共和国境外（含港澳台地区）合法注册成立的机构在境内银行开立的结算账户。NRA账户不得办理现金业务。
- 分类：按币种分为人民币NRA账户、外币NRA账户。人民币NRA账户分为基本存款账户、一般存款账户、临时存款账户、专用存款账户。
- 境外交易者、境外经纪机构可以在存管银行开立**人民币期货结算账户**，用于办理境内特定品种期货交易的相关资金往来。境外交易者、境外经纪机构未曾开立人民币基本存款账户的，该人民币期货结算账户纳入基本存款账户管理，应向人行申领基本户开户许可证，**收付结算仍按专户管理**。
- 境外交易者、境外经纪机构也可在存管银行开立**外汇专用期货结算账户**。同一个外汇专用期货结算账户可用于办理**不同境内特定品种期货交易**相关的资金收付、汇兑及划转。目前，包括原油、铁矿石、PTA、20号胶期货。

境内特定品种期货交易金融服务方案—NRA账户收支范围

- 期货交易以**人民币**计价、结算，境外主体可存人民币保证金，也可存**美元**、欧元、港币保证金。
- 境外主体可同时开立**人民币和外币NRA账户**用于缴存人民币和外币保证金。
- **本外币NRA账户收入范围**：1、（接受境外交易者委托）从境外汇入的本外币资金；2、从其其他存管银行开立的同名同币种专用期货结算账户汇入的本外币资金；3、从具有结算资格的期货公司或其他机构保证金专用账户汇入的本外币资金；4、账户利息收入；5、人行或外汇局许可的其他收入。
- **本外币NRA账户支出范围**：1、（代境外交易者）汇出境外的本外币资金；2、汇往其其他存管银行开立的同名同币种专用期货结算账户的本外币资金；3、汇往具有结算资格的期货公司或其他机构保证金专用账户的本外币资金；4、期货交易相关税费支出；5、账户相关手续费支出；6、人行或外汇局许可的其他支出。

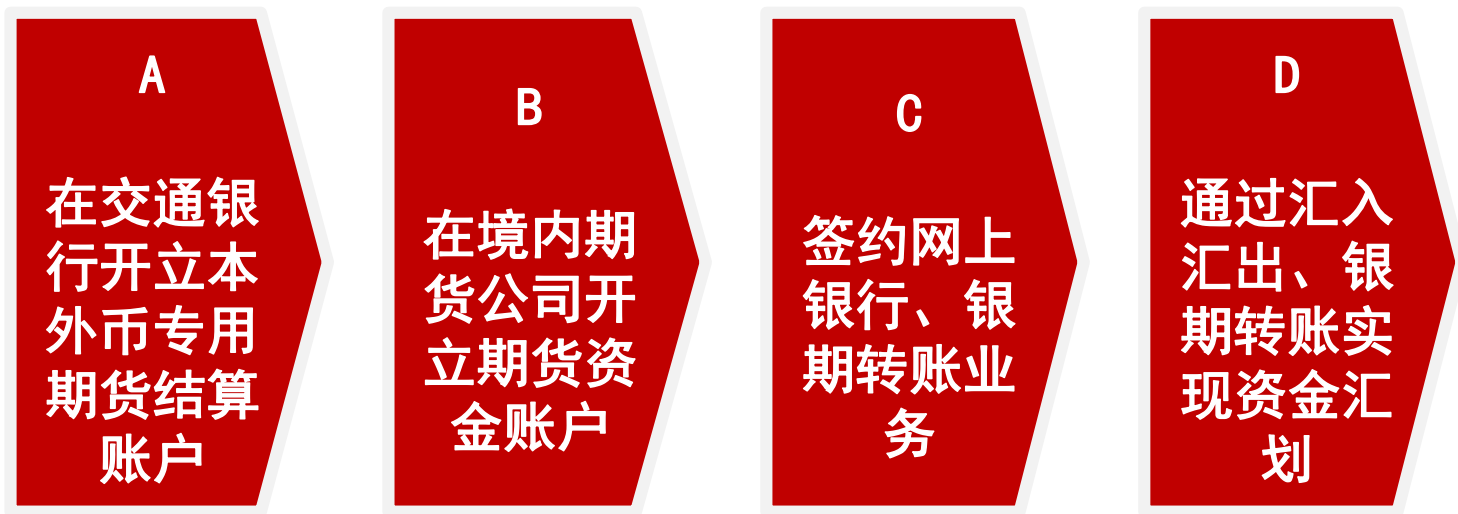
境内特定品种期货交易金融服务方案—NRA账户

- 境内特定品种期货NRA账户为特殊用途的专用账户，仅能用于境内特定品种期货交易，在境内实行**专户存放和封闭管理**，不得用于期货交易以外的其他用途。同一个NRA期货结算账户可用于办理**不同境内特定品种期货交易**的结算。
- 境外交易者、境外经纪机构人民币和外汇专用期货结算账户的资金按照**活期存款利率**计息。
- 存管银行根据境外交易者、境外经纪机构、会员从事期货交易的实际结果，办理相关资金结汇和购汇手续。**结汇和购汇只涉及期货交易盈亏结算、缴纳手续费，交割货款或追缴结算货币资金缺口等与期货交易相关的款项。**
- 通过同一境内期货公司会员交易境内多个特定品种的同时境外交易者或境外经纪机构，该境内期货公司会员可以为其在不同特定品种间的交易盈亏、手续费等进行**轧差净额结算**，并可根据实际结果办理**轧差结购汇**。

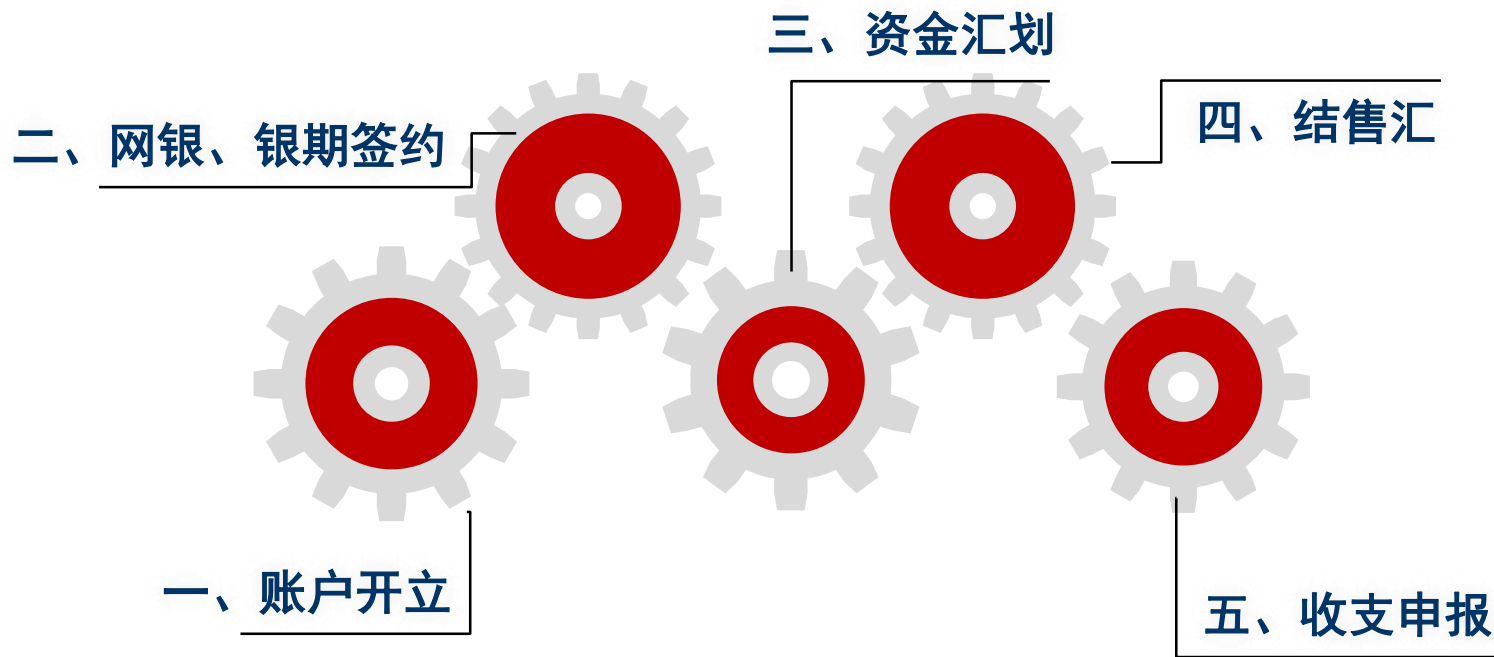
境内特定品种期货交易金融服务方案—收支申报

- 期交所、会员、境内银行应按照《国际收支统计申报办法》及相关规定履行国际收支统计申报义务，报送通过银行进行的涉外收付款数据和对外金融资产负债及交易统计数据。境内特定品种期货交易各环节的间接申报可由**交行代为办理**，客户配合提供相关交易性质信息。
- 期货交易发生实物交割的，直接为境外交易者、境外经纪机构提供交割货款结算服务的期货公司会员，在办理**“贸易外汇收支企业名录”登记**后，办理贸易外汇收支业务，通过银行进行贸易外汇收支信息申报，并留存交割结算单等相关业务档案5年备查。
- 已经提交某一家交易所会员证书，办理**“贸易外汇收支企业名录”**的境内期货公司会员，为境外交易者、境外经纪机构提供其他交易所的特定品种交割货款结算服务，**无需再办理“贸易外汇收支企业名录”登记手续**，可持该新增交易所颁发的会员证书，在会员所在地外汇局进行报备。境内期货公司会员为境外交易者、境外经纪机构提供**原交易所新增特定品种**的交割货款结算服务，**无需向当地外汇局报备**。

● 境外客户业务办理流程



交行服务五大环节



境内特定品种期货交易金融服务方案--账户开立

● 交通银行为各参与主体提供专用账户服务

参与主体	指定存管银行账户
● 境内期货交易所	人民币和外币 专用结算账户 ：在交易所当地的分支行开立
● 境内期货公司会员	人民币和外币 保证金专用账户 ： 人民币和外币 专用资金账户 ：在交易所当地的分支行开立
● 境外经纪机构 ● 境外交易者	人民币和/或外币 专用期货结算账户 ： NRA账户
● 境内客户	人民币期货结算账户（可使用已有的期货结算账户）

境内特定品种期货交易金融服务方案--账户开立

● 境内期货公司开立人民币、美元保证金专用账户

一、 需要提供的证照					
	证照名称	盖章要求	人民币	外币	备注
1	营业执照 正本	复印件盖公章	√	√	
2	组织机构代码证 正本	复印件盖公章	√	√	如果未三证合一，则需提供
3	税务登记证 正本	复印件盖公章	√	√	如果未三证合一，则需提供
4	开户许可证 正本	复印件盖公章	√	√	
5	机构信用代码证 正本	复印件盖公章	√	√	
6	期货经营许可证 正本	复印件盖公章	√	√	
7	关于期货公司会员资格的批复	复印件盖公章	√	√	能源中心会员部签发的
8	到交通银行开户的专用通知书	交原件	√	√	能源中心结算机构签发的
9	法定代表人身份证	复印件盖公章	√	√	如原件提供困难，请与我联系
10	经办人身份证	复印件盖公章	√	√	经办人指到柜台交资料的人
11	预留印鉴私章人员身份证	复印件盖公章	√	√	若预留印鉴章中，私章非法人章

境内特定品种期货交易金融服务方案--账户开立

● 境内期货公司开立人民币、美元保证金专用账户

二、需要填写的资料					
	资料名称	盖章要求	人民币	外币	备注
1	开立单位银行结算账户申请书	公章、法人章	√		一式三联都要盖
1	境内机构外汇账户开户申请书	公章、法人章		√	一式二联都要盖
2	开户申请初审及上门核实情况表	不盖章，经办人签名	√	√	
3	公司客户开户信息补充表	不盖章，经办人签名	√	√	
4	开户授权书	公章、法人章	√	√	法人对经办人的授权书
5	申请开立银行结算账户说明书	公章	√	√	
6	预留印鉴授权书	公章 法人章	√	√	若预留印鉴章中，私章非法人章
7	回单箱收费委托单	公章 印鉴章	√	√	
8	回单自助打印业务申请表	印鉴章	√	√	
9	人民币单位银行结算账户管理协议	公章 法人章	√		
9	交通银行机构外汇账户管理协议	公章 法人章		√	
10	对公签约类业务综合申请表	公章 印鉴章	√	√	
11	动账通知签约申请表	右上方，印鉴章 中下方，公章 法人章	√	√	
12	单位基本情况表	左下方，公章		√	
13	组织机构基本信息登记变更表	左下方，公章		√	
14	网银客户新增申请表	公章 印鉴章	√	√	

境内特定品种期货交易金融服务方案--账户开立

● 境内期货公司开立人民币、美元保证金专用账户

- 在开户资料填写无误且资料齐全的情况下，最快一天内完成账户开立工作。
- 交通银行开户受理时间：8:30-12:00， 13:00-16:30
- 专业的市场团队，服务大连商品交易所、上海期交所和中国金融期货交易所146家期货公司会员，市场覆盖率98%。
- 多次荣获年度最佳服务奖、期货保证金存管业务安全运行奖、期货保证金存管业务明星网点一等奖。

境内特定品种期货交易金融服务方案--账户开立

● 全面支持境外客户开立人民币、美元专用期货结算账户（NRA）

一、需要提供的证照							
	开户资料名称	香港地区 人民币	香港地区 外币	非香港地区 人民币	非香港地区 外币	盖章要求	备注
1	公司注册证书	√	√	√	√	复印件盖公章	
2	商业登记条例	√	√			复印件盖公章	
3	一年以下：法团成立表格 一年年申以上：周报表	√	√			复印件盖公章	
4	公司良好存续证明			√	√	复印件盖公章	
5	公司章程	√	√	√	√	复印件盖公章	
6	公司关于开立NRA账户的董事会决议	√	√	√	√	复印件盖公章	交行版本
7	法定/董事长身份证明文件	√	√	√	√	复印件盖公章	
8	经办人身份证明文件	√	√	√	√	复印件盖公章	
9	开户许可证	√	√	√	√	复印件盖公章	如无基本户，则不需
10	机构信用代码申请表	√	√	√	√	复印件盖公章	
11	查册证明	/	/	√	√	复印件盖公章	香港地区交行提供
12	特殊机构代码赋码通知单（银行联）	√	√	√	√	提供原件	如无，交行代为申领

境内特定品种期货交易金融服务方案--账户开立

● 全面支持境外客户开立人民币、美元专用期货结算账户（NRA）

二、需要填写的资料						
	开户资料名称	香港地区 人民币	香港地区 外币	非香港地区 人民币	非香港地区 外币	盖章要求
1	开立单位银行结算账户申请书	√		√		公章、董事章
1	境内机构外汇账户开户（变更、撤销）申请书		√		√	公章、董事章
2	公司客户开户信息补充表	√	√	√	√	
3	开户申请初审及上门核实情况表	√	√	√	√	公章
4	开户授权书	√	√	√	√	公章、董事章
5	公司客户美国身份声明书	√	√	√	√	公章
6	客户开户访谈表	√	√	√	√	/
7	银行业金融机构对境外机构 开立人民币银行结算账户的合法性审核书面声明	√		√		公章
8	交通银行上海市分行NRA/FT系开户客户核查评价表	√	√	√	√	/
9	人民币单位银行结算账户管理协议	√		√		公章、董事章
9	交通银行机构外汇账户管理协议		√		√	公章、董事章
10	单位基本情况表（盖公章）	√		√		公章
11	组织机构基本信息登记变更表（盖公章）	√		√		公章
12	印鉴卡	√	√	√	√	公章、董事章
13	对公签约类业务综合申请表	√	√	√	√	公章、董事章

境内特定品种期货交易金融服务方案--账户开立

- **全面支持境外客户开立人民币、美元专用期货结算账户（NRA）**
- 可通过交行海外机构办理开户见证或当地使领馆认证。
- 在开户资料填写无误且资料齐全的情况下，最快一天内完成开户流程并生成账号。
- 如境外客户是首次在境内开立人民币NRA账户，则须报人行核准，申领人民币基本户开户许可证，额外还需三个工作日。开立外币NRA账户无需报外汇局核准。
- 交通银行开户受理时间： 8:30-12:00， 13:00-16:30

境内特定品种期货交易金融服务方案--账户开立

● 境外客户到期货公司开立期货资金账户

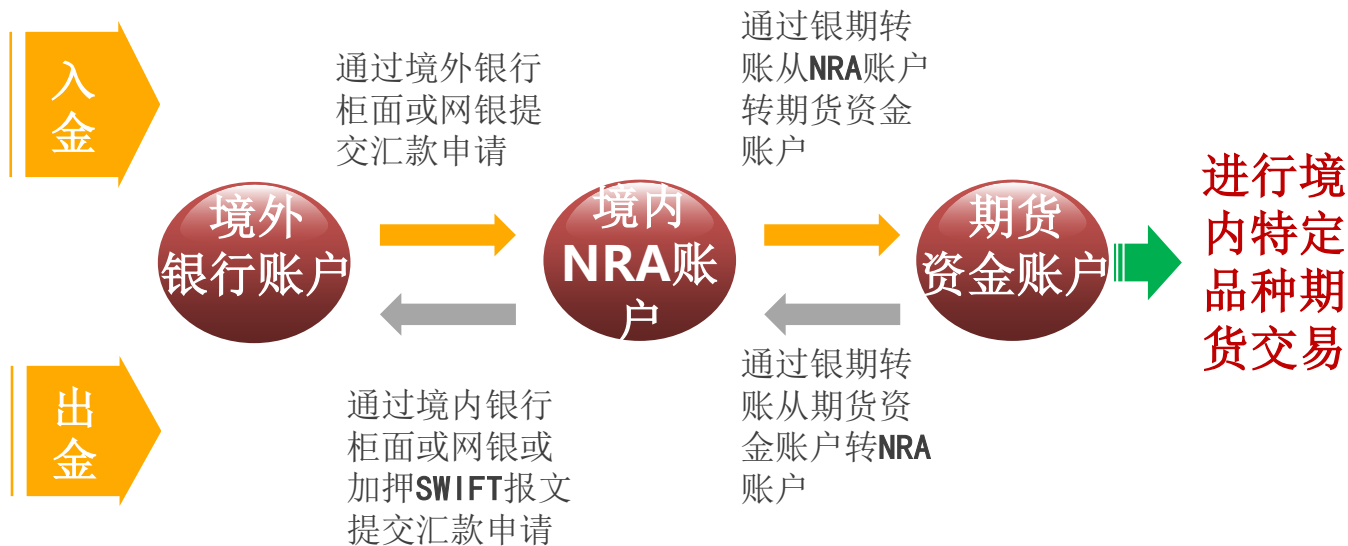
- 境外客户在境内开立专用期货结算账户后，按境内期货公司的要求，开立**期货资金账户**，并签署相关**经纪业务协议**。
- 境外特殊参与者需先到境内期货交易所申请境外特殊参与者资格，然后再到境内期货公司开立**期货资金账户**，并签署**代理结算协议**。
- 后续如境内银行申请获得受托结算资格，境外特殊参与者可委托**境内银行**进行境内特定品种期货交易结算。

● 境外客户签约网银和银期转账流程

- 境外客户持与境内期货公司签署的**经纪业务协议**，境外特殊参与者持与境内期货公司签署的**代理结算协议**，及其他相关材料，到银行办理签约。
- 银行根据客户提供的材料，办理**网银和银期转账业务**签约。
- 客户申请开通银期转账业务网银办理权限。开通后，客户可通过银行网银渠道实现银期转账相关资金划转和账户余额查询。
- 建议境外客户同时提交**开立NRA账户、开通网银、开通银期转账**功能的资料，交行提供**一站式服务**。

境内特定品种期货交易金融服务方案—资金划转

● 境外客户资金汇划流程



境内特定品种期货交易金融服务方案--资金划转

从境外汇入人民币、外汇资金时，应明确标注资金的用途、性质，并预先向银行备案，配合银行做好真实性、合规性审核。

跨境收款

境外交易者、境外经纪机构可以人民币或外汇形式汇入资金从事境内特定品种期货交易。

境外交易者、境外经纪机构人民币、外汇专用期货结算账户的资金，在境内实行专户管理，不得用于期货交易以外的其他用途。

跨境支付

境外交易者、境外经纪机构可以采用**网银或加押SWIFT报文**办理人民币或外汇跨境支付申请，并预先向银行备案。银行完成真实性合规性审核后办理。

结汇和购汇只涉及期货交易盈亏结算、缴纳手续费、交割货款或追缴结算货币资金缺口。

结汇、购汇

存管银行根据境外交易者、境外经纪机构、会员从事期货交易的**实际结果**办理结汇和购汇。

境内特定品种期货交易金融服务方案--资金划转

● NRA账户跨境实时收款 & 便利汇款 & 对账

- 境外客户提交参与境内特定品种期货交易的资格证明，可向交行申请**境外汇入资金实时解付入账**，并联动**国际收支申报**。例如，境内期货交易所批准境外特殊参与者的准入通知书，或核发的境外中介机构委托境内期货公司代理业务备案号，或分配给客户的交易编码，或境内期货交易所核准境外经纪机构或境内会员核准境外交易者的其他证明材料等。
- 境外客户可通过**网银或向交行发送加押SWIFT报文**，向交行提交NRA账户汇出汇款申请，无需到柜面办理汇出汇款业务。
- 交行系统对汇入汇出款自动进行反洗钱黑名单筛查，兼顾合规与便利。
- 境外客户可在交行网银系统中个性化设置公司网银操作人员的权限和人数。
- 交行可提供网银对账，标准化SWIFT报文对账单。

境内特定品种期货交易金融服务方案—资金划转

● 银期转账系统稳定、便捷、高效

- 2006年，交通银行首家推出真正意义上的全国集中式银期转账系统服务，为期货交易者与期货公司之间提供全国范围内资金划转的**实时、双向通道**。
- 银期转账覆盖柜面、网上银行、手机银行、电话银行等电子渠道。
- 银期转账系统**7X24小时开放**，满足交易者实时查询、转账需求。
- 利用网银、柜面渠道作为银期转账系统故障时的应急资金划转保障。
- 截至2020年4月，交行共与146家期货公司对接银期转账系统，**市场覆盖率98%**。
- 交行存管的期货公司保证金规模**连续8年居市场首位**。

境内特定品种期货交易金融服务方案—结售汇

● 实时结售汇

- **结购汇**分为日常结算结购汇、交割货款结购汇、境内期货交易所强制结汇。只涉及期货交易盈亏结算、缴纳手续费、交割货款或追缴结算货币资金缺口等与境内特定品种期货交易相关的款项。
- 日常平仓/持仓亏损和缴纳手续费只能对人民币结存资金不足的**缺口部分**以等值外币结汇，不允许多结汇。交割买方可以**全额**外币支付交割货款，可结汇金额无需先抵扣人民币结存资金。
- 境外客户应与会员约定平仓、持仓和实物交割的**盈利货币**（需一致），暂定半年内不允许变更已选币种。
- 会员根据真实交易结果以及与境外客户约定的盈利货币，向银行实时发起购汇申请，将境外客户的盈利兑换为外币。境外客户可将外币盈利留存开在会员的**外币资金账户**作为交易保证金，也可随时出金至其开在银行**的外币NRA账户**，以及汇出境外。

境内特定品种期货交易金融服务方案—结售汇

● 实时结售汇

- 每日结算时，会员端系统根据每个境外客户当日从事境内特定品种期货交易的实际结果自动计算，逐一生成当日应换汇金额。不同境外客户的当日应换汇金额不可轧差。会员应于规定的时限之前完成换汇（下一个交易日15点收市前），**不得累积换汇**。
- 结购汇业务必须通过具有境外客户保证金存管业务资格的指定存管银行，并通过**会员**的人民币保证金专用账户和外汇保证金专用账户办理。
- 日常结算结购汇、交割货款结购汇由会员通过指定存管银行提供的**银期换汇电子渠道**发起办理。
- 境内期货交易所强制结汇由境内期货交易所通过**期货资金管理系统**发起办理。
- 交行外汇牌价联动市场**实时更新**。各家存管银行自主报价。

境内特定品种期货交易金融服务—收支申报

● 收支申报

● 涉外收付款的申报范围包括境内居民和境内非居民通过境内银行从境外收到的款项和对境外支付的款项，以及境内居民通过境内银行与境内非居民之间发生的收付款。

● 资金从境外汇入境外主体境内NRA账户，或反之汇出，由境内开户银行代为申报，**822030-境外存入款项（调出）**。

● 境外主体境内NRA账户之间同名划转，无需进行涉外收付款申报。

● 银期转账从境外主体境内NRA账户划入境内期货公司保证金账户（入金），或反之出金，由**境内期货公司**进行申报：

（1）涉及期货合约买卖或非居民补充/汇出实物交割所需/所得货款，申报**724000-因金融衍生工具交易引起的收入/支出**；

（2）境内会员期货公司收到境外主体的佣金或仓储费，或支付境外经纪机构的佣金，如能区分，申报**228050-货物或服务交易佣金及相关服务（期货实物交割）**或**226000-金融服务（期货合约买卖）**。

境内特定品种期货交易金融服务—收支申报

● 收支申报

● 境内期货公司保证金专用账户与期货交易所专用结算账户之间互划，境内期货公司保证金专用账户之间同名划转，期货交易所专用结算账户之间同名划转，无需进行涉外收付款申报。但对于境内外汇划转，应进行境内外汇划转申报。

● 境外主体办理实物交割，提供结算服务的**境内期货公司**应在实物交割货款结算当日进行两类申报：

(1) 轧差净额结算申报，虚拟一笔结算为零的涉外付款，申报**999998**。

(2) 还原货物贸易数据的申报。境外主体作为买方时，同时申报一笔资本项下资金汇出**(724000)**和一笔货物贸易资金汇入**(121030)**。境外主体作为卖方时，同时申报一笔资本项下资金汇入**(724000)**和一笔货物贸易资金汇出**(121030)**。汇出和汇入金额均与相应实物交割**人民币**全部货款金额一致。交易附言注明“原油/铁矿石/PTA/20号胶期货”字样。境内期货公司**可不进行实际的资金划转**。

2 交通银行衍生服务



衍生服务——国际化综合化服务，助力客户提高收益、保值增值

◆ 跨境结算

◆ 资金支持

结售汇服务



- 由境内期货公司代理向我行发起结购汇申请
- 用于期货交易盈亏结算、缴纳手续费、交割货款或追缴结算货币资金缺口等与境内特定品种期货交易相关的款项
- 境外客户可在交行海外机构将外币兑换成人民币，再汇入境内参与期货交易

融资服务



- 传统授信支持大宗商品融资
- 集团平台提供多渠道融资
- 积极研究推进国债、有价证券冲抵保证金
- 交行海外机构可以为境外客户提供内保外贷等融资服务

汇率风险对冲服务



- 远期结售汇
- 掉期结售汇
- 人民币/美元期权
- 交叉货币掉期



全球衍生品市场的交易通道



- 客户可实现在同一平台进行跨市场跨品种的资产配置
- 同时选用利率合约和外汇合约对冲利率和汇率风险
- 个人交易者可在境内市场休市时通过记账式原油进行跨市场的风险对冲

◆ 风险对冲

◆ 资产配置



交通银行金融服务优势



交行优势——国际化、综合化、全牌照的交银金融集团

- ◆ 交行拥有辐射全国的机构体系。是金融牌照最为齐全的大型银行之一，已建立以银行为主，包括投行、信托、金融租赁、基金、保险、资管、证券等在内的综合化经营体系。通过持续强化综合金融服务，多渠道、跨地域服务实体经济。
- ◆ 交行致力成为一家国际业务优势明显、提供全球金融服务的国际一流银行。目前已在17个国家和地区设立23家分（子）行及代表处，初步建立“以亚洲为主体、以欧美为两翼、拓展全球布局”的境外银行机构网络，是设立海外机构最早、国际化程度最高的中资银行之一。



交行优势—金融服务期货行业的先行者和探索者

最早的期
货交易结
算银行

上期所首
批保证金
存管银行

中金所首
批保证金
存管银行

全程参与
原油期货
研究开发

- ◆ 交行在1992年国内期货市场诞生初期即已获得期货结算银行资格，取得了上海金属交易所等若干交易场所的结算银行资格。
- ◆ 1995-1996年，交行成为国内期货市场清理合并后的郑商所、大商所的首家，上期所、中金所（2006年）的首批保证金存管银行，提供专业化期货资金结算服务。
- ◆ 最早取得黄金、白银期货品种自营会员资格，业务规模居非经纪类会员前列。
- ◆ 业内最早为期货交易者提供结算、理财等财富管理服务，为期货公司提供结算、融资和其他创新业务配套服务。
- ◆ 2007年参与上期所原油期货课题组。2012年与上期所合作开展“原油期货人民币计价对冲工具研究”课题研究。

交通银行金融服务优势

1、全面高效的期货交易金融服务

- ◆ 针对期货交易所、交易所会员、期货交易者、保证金监控中心四大层面，提供账户管理、资金调拨、信息管理和风险管理服务。
- ◆ 7 × 24小时网上银行系统与电话银行服务，客户足不出户实时到账。
- ◆ 提供银期证转账服务，方便交易者证券账户和期货账户间的资金调拨。

2、稳定安全的期货交易配套系统

- ◆ 拥有稳定、安全的期货保证金存管体系，实现保证金与银行自身资金的分账管理。
- ◆ 2012年与上海能源交易中心合作，配套优化银期转账系统，为境内外交易者参与境内特定品种期货交易提供NRA账户签约、多币种转账和结售汇功能。
- ◆ 最早与期货互联网开户云平台实现系统对接，为交易者提供一站式的开户、签约体验。

3、综合化的财富管理配套服务

- ◆ 向期货交易者提供结算、理财等财富管理服务。
- ◆ 向期货交易者提供以人民币报价的记账式原油交易，境内交易者通过网上银行或手机银行即可参与国际原油市场交易。
- ◆ 向期货公司提供结算、融资和其他创新业务配套服务。向期货公司风险管理子公司提供授信服务。
- ◆ 全面跟踪境内外的境内特定品种期货交易者的业务背景，根据交易者的业务需求定制综合金融服务方案。



发挥交行跨境结算通道优势，满足资金划拨需求

运用国际化综合化平台功能，助力特定期货交易



上海国际能源交易中心

SHANGHAI INTERNATIONAL ENERGY EXCHANGE

上海期货交易所成员单位 AN SHFE COMPANY

THANKS