

SMBC (CHINA) NEWS



SMBC
SUMITOMO MITSUI
BANKING CORPORATION
(CHINA) LIMITED

2019年3月6日

上海自貿区にて、外貨外債・資本金など 資本項目外貨収入の人民元転・支払手続を簡素化

国家外貨管理局上海市分局は2019年1月16日付で、《中国（上海）自由貿易試験区の資本項目収入人民元転支払利便化試行実施細則》印刷・公布に関する通知（上海匯發[2019]7号、以下「本通知」）を公布・施行しました。本通知は、一部地区にて従来より実施されていた資本項目外貨収入の人民元転・支払手続簡素化の試行を上海自貿区においても行うことを規定しています。

本通知により、条件に該当する上海自貿区の試行企業は、外貨外債・資本金などの外貨資本項目収入について、人民元転・支払の際に取引エビデンスを事前・一件毎に提出する必要はなく、《資本項目外貨口座資金支払指図書》のみで手続が可能となります。

これに伴い、本通知の条件を充足する場合、銀行の事前エビデンス審査は期中・事後デューデリジェンス審査に変更されます。また、本通知は資本項目外貨収入の任意人民元転・支払にも適用されます。

<本通知の概要>

1. 試行企業の条件（すべてに合致）

- 上海自貿区内に登録
- 直近2年に外貨行政処罰の記録なし
- 貨物貿易分類の結果が（あれば）A類
- 非金融企業（不動産企業・政府融資プラットフォームを除く）

2. 適用限度額・範囲

● 限度額

試行業務の限度額 ≤ 資本項目収入の発生額 × マクロプルーデンス係数*

※ マクロプルーデンス係数 = 1

（外管局は外貨収支の情勢に応じて適時、調節可。マクロプルーデンス係数が1を下回る場合、試行企業の資本項目収入の本措置を享受しない部分は、現行の資本項目人民元転・支払管理政策を適用）

● 範囲

国内機構が合法的に取得した資本項目外貨収入

- 外商投資企業の資本金
- 国内企業が借り入れた外債資金
- 国内企業が国外上場により調達した資金
- 国内資産の現金化による収入
- 国内再投資の受取資金 等

SMBC (CHINA) NEWS



SMBC
SUMITOMO MITSUI
BANKING CORPORATION
(CHINA) LIMITED

3. 試行銀行の資格（すべてに合致）

- 上海市内の銀行
- 資本項目情報収集システムを開通済

4. 業務フロー

- **事前**
 - 試行企業は、資本項目収入の人民元転・支払の際、**取引の真実性証明資料を一件毎に提出する必要はなく**、《資本項目外貨口座資金支払指図書》により手続きが可能
 - 試行企業は、事実通りに銀行に資金用途を報告
 - 資金の使用は、コンプライアンスに準拠・真実・自社使用との原則を遵守し、かつ資本項目収入資金の国内使用ネガティブリストの要求を充足
 - 資本項目外貨収入の任意人民元転・支払にも適用
- **期中・事後**
 - 銀行は、業界自律準則を遵守し、デューデリジェンス審査を行い、試行企業の資質および資金用途が真実・コンプライアンスに準拠しているか否かを審査
 - 銀行は、一定の比率に基づき試行企業に対して事後抽出検査を行い、企業の異常または疑わしい状況を自主的に報告し、外管局による監督検査・調査への協力が必要
 - 国家外貨管理局上海分局は、試行銀行のデューデリジェンス審査の手順・試行企業の資本項目収入人民元転支払の真実・コンプライアンス性に対して事後検査を行い、試行銀行または企業の規定違反を発見した場合、その試行業務を停止させ、法に基づき調査処分を実施
- **その他**
 - 試行企業は、銀行・外管局の事後検査に備えて、直近5年の試行業務の真実性・コンプライアンス性の関連証明資料を保管

以上

SMBC (CHINA) NEWS

SMBC
SUMITOMO MITSUI
BANKING CORPORATION
(CHINA) LIMITED

当資料に掲載されているあらゆる内容の無断転載・複製を禁じます。当資料は単に情報提供を目的に作成されており、その正確性を当行及び情報提供元が保証するものではなく、また掲載された内容は経済情勢等の変化により変更されることがあります。掲載情報は利用者の責任と判断でご利用頂き、また個別の案件につきましては法律・会計・税務等の各面の専門家にご相談くださるようお願い致します。万一、利用者が当情報の利用に関して損害を被った場合、当行及び情報提供元はその原因の如何を問わず賠償の責を負いません。

ご照会先

本店：上海市浦東新区世紀大道 100 号上海環球金融中心 11 階/電話：86-(21)-3860-9000・FAX：86-(21)-3860-9999
 上海浦西出張所：上海市長寧区興義路 8 号 上海万都中心 12 階 1、12、13 号/電話：86-(21)-2219-8000・FAX：86-(21)-2219-8199
 上海自貿試験区出張所：上海市浦東新区世紀大道 100 号上海環球金融中心 15 階 15T21 室/電話：86-(21)-2067-0200・FAX：86-(21)-3860-9999
 瀋陽支店：瀋陽市瀋河区青年大街 1 号 市府恒隆広場 16 階 1606 室/電話：86-(24)-3128-7000・FAX：86-(24)-3128-7781
 北京支店：北京市朝陽区光華路 1 号 北京嘉里中心北楼 16 階 1601 号室/電話：86-(10)-5920-4500・FAX：86-(10)-5915-1080
 天津支店：天津市和平区南京路 189 号 津匯広場 2 座 12 階 /電話：86-(22)-2330-6677・FAX：86-(22)-2319-2111
 天津濱海出張所：天津市天津經濟技術開發区広場東路 20 号 濱海金融街東区 E2B8 層/電話：86-(22)-6622-6677・FAX：86-(22)-6628-1333
 蘇州支店：蘇州市高新区獅山路 28 号 蘇州高新國際商務広場 12 階/電話：86-(512)-6606-6500・FAX：86-(512)-6606-8500
 蘇州工業園区出張所：江蘇省蘇州工業園区蘇州大道西 2 号 國際大厦 16 楼/電話：86-(512)-6288-5018・FAX：86-(512)-6288-5028
 常熟出張所：常熟市東南開發区東南大道 333 号 科創大厦 8 楼/電話：86-(512)-5235-5553・FAX：86-(512)-5235-5552
 昆山出張所：江蘇省昆山市前進東路 399 号 台協國際商務広場 2001-2005 室/電話：86-(512)-3687-0588・FAX：86-(512)-6606-8500
 杭州支店：杭州市下城区延安路 385 号 杭州嘉里中心 2 幢 5 階/電話：86-(571)-2889-1111・FAX：86-(571)-2889-6699
 広州支店：広州市天河区華夏路 8 号 國際金融広場 12 階/電話：86-(20)3819-1888・FAX：86-(20)3810-2028
 深圳支店：深圳市福田区中心四路 1 号 嘉里建設広場二座 23 層/電話：86-(755)-2383-0980・FAX：86-(755)-2383-0707
 重慶支店：重慶市南岸区南濱路 22 号 重慶長江國際 1 棟第 34 階 02 号/電話：86-(23)-8812-5300・FAX：86-(23)-8812-5301
 大連支店：大連市西崗区中山路 147 号 森茂大厦 4 楼-A 室 /電話：86-(411)-3905-8500・FAX 番号：86-(411)-3905-8599