

附件 1

境外交易者、境外经纪机构从事境内特定品种期货交易相关外汇账户收支范围

序号	开户主体	账户	账户性质代码	账户性质代码名称	收支范围
1	境内期货交易所	外汇专用结算账户	2417	资本项目-非银行金融机构客户资金账户	<p>收入: 1、具有结算资格的期货公司或其他机构外汇保证金专用账户划入的外汇资金; 2、从其在其他存管银行开立的同名外汇专用结算账户汇入的外汇资金; 3、账户利息收入; 4、国家外汇管理局许可的其他收入。</p> <p>支出: 1、划往具有结算资格的期货公司或其他机构外汇保证金专用账户的外汇资金; 2、汇往其在中国其他存管银行开立的同名外汇专用结算账户的外汇资金; 3、账户相关手续费支出; 4、期货交易相关税费支出; 5、国家外汇管理局许可的其他支出。</p>
2	具有结算资格的期货公司或其他机构	外汇保证金专用账户	2417	资本项目-非银行金融机构客户资金账户	<p>收入: 1、从境外交易者、境外经纪机构外汇专用期货结算账户汇入的外汇资金; 2、从其在中国其他存管银行开立的同名外汇保证金专用账户汇入的外汇资金; 3、从期货交易所外汇专用结算账户汇入的外汇资金; 4、根据境外交易者、境外经纪机构盈利选择情况进行购汇的收入; 5、账户利息收入; 6、国家外汇管理局许可的其他收入。</p> <p>支出: 1、汇往境外交易者、境外经纪机构外汇专用期货结算账户的外汇资金; 2、汇往期货交易所外汇专用结算账户的外汇资金; 3、汇往其在中国其他存管银行开立的外汇保证金专用账户的外汇资金; 4、根据境外交易者、境外经纪机构结算结果的结汇支出; 5、支付期货交易相关税费; 6、账户相关手续费支出; 7、国家外汇管理局许可的其他支出。</p>
3	境外交易者	外汇专用结算账户	3400	境外机构/个人境内外汇账户	<p>收入: 1、境外汇入的外汇资金; 2、从其在中国其他存管银行开立的同名外汇专用期货结算账户汇入的外汇资金; 3、从具有结算资格的期货公司或其他机构外汇保证金专用账户汇入的外汇资金; 4、账户利息收入; 5、国家外汇管理局许可的其他收入。</p> <p>支出: 1、汇出境外的外汇资金; 2、汇往其在中国其他存管银行开立的同名外汇专用期货结算账户的外汇资金; 3、汇往具有结算资格的期货公司或其他机构外汇保证金专用账户的外汇资金; 4、支付期货交易相关税费; 5、账户相关手续费支出; 6、国家外汇管理局许可的其他支出。</p>
4	境外经纪机构	外汇专用结算账户	3400	境外机构/个人境内外汇账户	<p>收入: 1、接受境外交易者委托从境外汇入的外汇资金; 2、从其在中国其他存管银行开立的同名外汇专用期货结算账户汇入的外汇资金; 3、从具有结算资格的期货公司或其他机构外汇保证金专用账户汇入的外汇资金; 4、账户利息收入; 5、国家外汇管理局许可的其他收入。</p> <p>支出: 1、代境外交易者汇出境外的外汇资金; 2、汇往其在中国其他存管银行开立的同名外汇专用期货结算账户的外汇资金; 3、汇往具有结算资格的期货公司或其他机构外汇保证金专用账户的外汇资金; 4、支付期货交易相关税费; 5、账户相关手续费支出; 6、国家外汇管理局许可的其他支出。</p>