



**国金期货有限责任公司**  
**郑商所交割业务服务手册**



## 目 录

第一章 标准仓单生成 .....	3
一、仓单类型 .....	3
二、仓单注册 .....	4
三、仓单有效期 .....	8
四、仓储费 .....	10
第二章 标准仓单的转让 .....	11
一、业务规定 .....	11
二、业务流程 .....	11
第三章 标准仓单的注销 .....	11
一、动力煤注销 .....	12
二、其他品种注销 .....	13
第四章 交割流程 .....	14
一、交割方式 .....	14
二、交割条件 .....	14
三、交割结算价 .....	14
四、交割申请 .....	15
五、滚动交割流程 .....	15
六、集中交割流程 .....	17
七、交割方式 .....	18
八、交割期 .....	19
第五章 期货转现货 .....	20
一、定义 .....	20
二、期转现流程 .....	20
第六章 发票流转 .....	22
一、发票流转 .....	22
二、违约处理 .....	22
第七章 标准仓单作为保证金 .....	23
一、定义 .....	23
二、充抵业务办理 .....	24
二、折抵业务办理 .....	26
三、充抵和折抵的区别 .....	26
第八章 交割违约 .....	27
一、违约行为 .....	27
二、违约处理 .....	27

## 第一章 标准仓单生成

标准仓单是指仓库或厂库按照交易所规定的程序提交仓单注册申请后，经交易所注册，可用于证明货主拥有实物或者可予提货的财产凭证。

经交易所注册的标准仓单，方可适用于与期货相关的业务。

### 一、仓单类型

根据申请注册的主体不同，仓单可分为仓库标准仓单（以下简称“仓库仓单”）和厂库标准仓单（以下简称“厂库仓单”）。

根据流通性质的不同，仓单可分为通用标准仓单和非通用标准仓单。通用标准仓单是指标准仓单持有人按照交易所的规定和程序可以到仓单载明品种所在的任一仓库或厂库选择提货的财产凭证。非通用标准仓单是指标准仓单持有人按照交易所的规定和程序只能到仓单载明品种所在的仓库或厂库提取所对应货物的财产凭证。

根据期货商品完税状态的不同，标准仓单分为保税标准仓单和完税标准仓单。保税标准仓单是指由保税交割仓库按照交易所规定的程序提交仓单注册申请后，经交易所认可并登记注册，用于证明货主拥有实物或者可予提货的财产凭证。

不同类型的标准仓单生成环节、适用品种、责任承担方见下表所示：

	仓单类型	仓单生成环节	适用品种	责任承担方
申请注册的主体不同	仓库标准仓单	<ul style="list-style-type: none"> <li>交割预报;</li> <li>入库验收;</li> <li>质量检验;</li> <li>仓库申请注册;</li> <li>交易所办理注册</li> </ul>	普麦、菜籽、苹果、甲醇、菜粕、晚粳稻、粳稻、白糖、PTA、菜油、硅铁、锰硅、棉纱、棉花、强麦、早粳稻、红枣、尿素	质量及数量 仓库→仓单持有人
	厂库标准仓单	<ul style="list-style-type: none"> <li>厂库申请注册;</li> <li>交易所办理注册</li> </ul>	甲醇、菜粕、晚粳稻、粳稻、白糖、PTA、菜油、硅铁、锰硅、棉纱、玻璃、动力煤、苹果、纯碱、短纤、尿素、花生	质量及数量 厂库→仓单持有人
流通性质不同	仓单类型	提货地点	适用品种	载明的内容
	通用标准仓单	仓单载明品种所在的任一仓库或厂库	普麦、PTA、菜油、菜粕、早粳稻、晚粳稻、纯碱、短纤、花生	会员号、会员名称、客户交易编码、品种、标准仓单数量、冻结数量、作为保证金数量等
	非通用标准仓单	仓单载明品种指定的仓库或厂库	棉花、菜籽、动力煤、粳稻、甲醇、玻璃、白糖、硅铁、锰硅、棉纱、苹果、红枣、尿素	会员号、会员名称、客户交易编码、品种、标准仓单数量、仓库或厂库、检验时间、标准仓单编号、冻结数量、作为保证金数量等

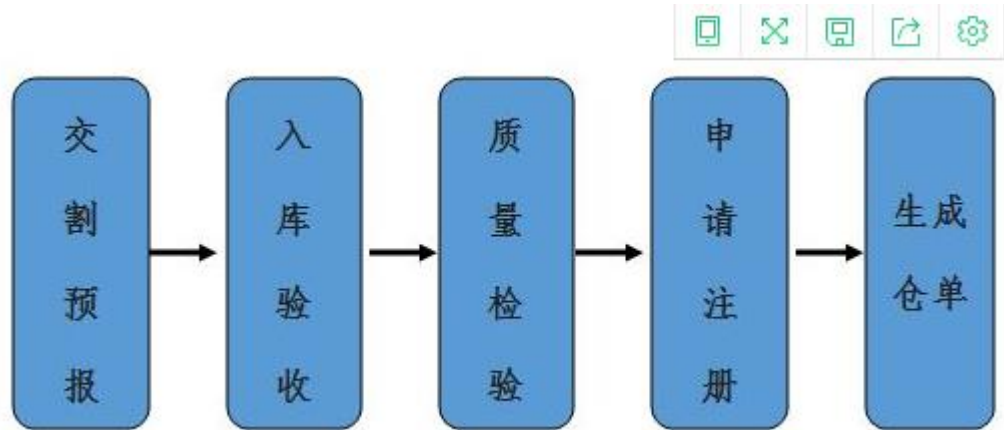
## 二、仓单注册

### (一) 仓库仓单注册

#### 1、业务流程


自出具或者接到质检机构的检验结果之日起 1 个工作日内，仓库对检验结果进行确认并通知货主。对于质量符合交割规定的货物，货

主无异议的，自通知货主之日起 2 个工作日内，仓库应当向交易所申请注册仓库仓单。仓库仓单注册流程如下图：



## 2、交割预报

客户向仓库发货前，应当填写《交割预报单》，授权国金期货在郑商所办理交割预报事项；预报数量较大的，还需提供拥有商品的相关证明。交易所公告暂停仓库入库业务的，自公告之日下午闭市起，该仓库发生的交割预报视为无效预报。客户应按各仓库要求缴纳各项费用。

<p><b>《交割预报单》</b> (各品种可在此基础上按品种仓单的详情进行调整)</p>	 郑商所交割预报表. docx
---	--

仓库一般会在 2 个工作日内回复同意接收的商品数量。

国金期货在接到仓库同意入库的回复之日起 2 个工作日内代收客户向仓库缴纳的 30 元/吨的交割预报定金，仓库在收到定金的当日开具《入库通知单》；对已存放在仓库的商品申请期货交割的，仍应提交交割预报，无须交付交割预报定金。

《入库通知单》自开具之日起生效，交易所可视情况调整其有

效期，但一般情况，各品种的有效期见下表：

品种	有效期（自然日）	交割预报定金的处理
白糖	每年 11 月 1 日至次年 4 月 30 日，广东、广西及云南三省（区）等交易所认可的白糖主产区仓库为 15 天（公历日）；其他时间和其他地区仓库为 40 天	《入库通知单》有效期内全部到库的，自入库完毕之日起 2 个工作日内，交割预报定金予以返还；部分到库的，按实际到货量返还；未到库部分，交割预报定金不予返还。
PTA、苹果、纯碱	15 天	
仓单普麦、棉花、菜籽、菜油、菜粕、早籼稻、晚籼稻、粳稻、甲醇、硅铁、锰硅、棉纱、红枣、尿素	40 天	

### 3、商品入库

#### 1) 验收及扦(采)样

交割商品入库时，商品的重量、包装相关单证等的验收及扦(采)样由仓库或指定检验机构按照郑商所相关办法规定实施，货主应到场监督，验收结果须经仓库和货主认可。仓库、货主应对验收结果签章确认，并共同对入库商品的真实性负责。入库商品未经仓库、货主签章确认的，不得用于期货交割。

棉花样品的扦取由承检机构实施，仓库应当予以协助配合。仓库及货主有权对样品扦取进行监督。

#### 2) 质量检验

入库商品质量指标由质检机构检验的，自接到检验结果之日起 1 个工作日内，仓库应当对检验结果进行确认并通知客户。

交易所认可的免检商品和适用非通用标准仓单的商品入库后，仓

库应当对货主的名称、联系人及联系方式、商品数量、生产厂家、存放库房及垛位等事项登记造册，并由货主签字确认。

入库商品质量检验结束后，检验单位将检验报告以数字认证方式上传至交易所仓单注册注销系统。由质检机构检验的，质检机构应当及时将检验报告寄送仓库或由仓库领取。货主或者仓库业务急需的，质检机构可先行告知检验结果。

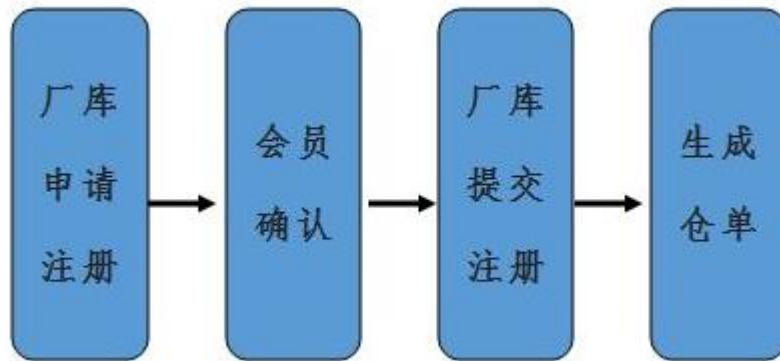
#### 4、注意事项

- 1) 二级白糖仓单在每年的 8 月 1 日之前不得申报注册。
- 2) 生产日期在 11 月 1 日之前的红枣不得在当年 11 月 1 日（含该日）之后注册。
- 3) 白糖、菜籽油品种自交割月第 5 个交易日起，交易所不再受理用于当月交割的仓库仓单注册申请。其他品种自交割月最后交易日下午 3 时起，交易所不再受理此业务。
- 4) 3 月、7 月、11 月第 16 个交易日之后（含该日）注册的菜粕标准仓单，货物生产日期须分别为 3 月 1 日、7 月 1 日、11 月 1 日之后（含该日）。注销后，符合规定的菜粕可以重新注册。

## （二）厂库仓单注册

### 1、业务流程

客户与厂库结清货款等费用后，厂库向交易所提交仓单注册申请，厂库仓单的注册流程如下：



## 2、注意事项

### 1) 客户注册。

客户与厂库结清货款等费用后，厂库通过交易所仓单系统提交仓单注册申请。

### 2) 信用担保。

厂库申请仓单注册，必须提供交易所认可的银行履约保函、现金或交易所认可的其他支付保证方式。

### 3) 担保金额。

厂库提交的保证金数额按照最近交割月合约前一交易日结算价计算。

### 4) 调整数额。

当商品市值发生较大波动，交易所可要求厂库调整银行履约保函、现金或交易所认可的其他支付保证方式数额。

## 三、仓单有效期

郑商所期货品种标准仓单有效期分别如下表：

品种	有效期
普麦	每年9月的最后一个工作日
棉花	N年生产的棉花注册的标准仓单仓单，有效期至N+1年11月的第15个交易日（含当日）
白糖	N制糖年度（每年的10月1日至次年的9月30日）生产的白糖所注册的标准仓单有效期为该制糖年度结束后当年11月份的最后一个工作日（含该日）
菜籽	N年6月1日起接受菜籽标准仓单注册，仓单有效期至N年11月份最后一个工作日（含该日）
菜粕	每年3月、7月、11月第15个交易日（含该日）之前注册的标准仓单，应在当月的第15个交易日（含该日）之前全部注销
菜油	N年6月1日起注册的菜油标准仓单有效期至N+1年5月份最后一个工作日（含该日）
PTA	每年9月第12个交易日（不含该日）之前注册的PTA标准仓单，在该月第15个交易日（含该日）之前全部注销； 该月第16个交易日（含该日）之后开始受理新仓单的注册申请
早籼稻	N年8月1日起注册的标准仓单，有效期至N+1年7月份最后一个工作日（含该日）
晚籼稻 粳稻	N年10月1日起注册的标准仓单，有效期至N+1年9月份最后一个工作日（含该日）
甲醇	每年5月、11月第15个交易日（含该日）之前注册的标准仓单，应在当月的第15个交易日（含该日）之前全部注销
玻璃 纯碱	每年1月、3月、5月、7月、9月、11月第15个交易日（含该日）之前注册的标准仓单，应在当月的第15个交易日（含该日）之前全部注销
动力煤	每年5月、11月第10个交易日（含该日）之前注册的标准仓单，应在当月的第10个交易日（含该日）之前全部注销
硅铁	每年2月、6月、10月第15个交易日（含该日）之前注册的厂库和仓库标准仓单，应在当月的第15个交易日（含该日）之前全部注销
锰硅	每年10月第15个交易日（含该日）之前注册的厂库和仓库标准仓单，应在当月的第15个交易日（含该日）之前全部注销
棉纱	每年2月、4月、6月、8月、10月、12月第15个交易日（含该日）之前注册的厂库和仓库标准仓单，应在当月的第15个交易日（含该日）之前全部注销 已经注销的棉纱仓库标准仓单，货物尚未出库且生产日期仍符合注册条件的，可重新申请免检注册
苹果	每年3月第15个交易日（含该日）之前注册的仓库标准仓单，应在当月的第15个交易日（含该日）之前全部注销，每年3月第16个交易日（含该日）至9月最后一个交易日（含该日）不受理苹果仓库标准仓单注册申请； 每年1月、5月第15个交易日（含该日）之前注册的厂库标准仓单，应在当月的第15个交易日（含该日）之前全部注销，每年5月第16个交易日（含该日）至9月最后一个交易日（含该日）不受理苹果厂库标准仓单注册申请。
红枣	N年11月1日起接受红枣标准仓单注册，仓单有效期至N+1年9月份最后一个交易日（含该日）

尿素	每年2月、6月、10月第15个交易日(含该日)之前注册的厂库和仓库标准仓单,应在当月的第15个交易日(含该日)之前全部注销
短纤	每年1月、5月、9月第15个交易日(含该日)之前注册的标准仓单,应在当月的第15个交易日(含该日)之前全部注销
花生	每年1月、4月第15个交易日(含该日)之前注册的厂库仓单,应当在当月第15个交易日(含该日)之前全部注销。 每年4月第16个交易日(含该日)至8月最后一个交易日(含该日)不受理厂库标准仓单注册申请。
标准仓单到期日前未办理注销手续的,交易所可在到期日将其注销,由此造成的一切损失,由标准仓单持有人承担,交易所不保证全部交割商品质量符合规定标准。	

## 四、仓储费

标准仓单注册之日起至交易所开出《提货通知单》前一日止,交易所代仓库或厂库向客户收取仓储费,交易所在每月第一个交易日按月计算划转上个月发生的仓储费;交易所代收之外的费用,仓库或厂库直接向货主收取。各品种仓储费收取标准如下:

品种	仓储费	品种	仓储费
普麦 PM	0.4 元/吨·天	强麦 WH	0.5 元/吨·天
PTA TA	0.5 元/吨·天	苹果 AP	0.5 元/吨·天
油菜籽 RS	0.5 元/吨·天	菜油 OI	0.9 元/吨·天
菜粕 RM	0.5 元/吨·天	早籼稻 RI	0.5 元/吨·天
晚籼稻 LR	5月1日-9月30日: 0.55 元/吨·天; 其他时间: 0.5 元/吨·天	粳稻 JR	5月1日-9月30日: 0.55 元/吨·天; 其他时间: 0.5 元/吨·天
甲醇 MA	2 元/吨·天	玻璃 FG	0.25 元/吨·天
动力煤 ZC	0.05 元/吨·天	硅铁 SF	0.45 元/吨·天
锰硅 SM	0.45 元/吨·天	棉纱 CY	2.5 元/吨·天
白糖 SR	0.5 元/吨·天	棉花 CF	新疆地区: 0.6 元/吨·天 非新疆地区: 0.8 元/吨·天
红枣 CJ	新疆: 3 元/吨·天 内地: 2.5 元/吨·天	尿素 UR	0.4 元/吨·天
纯碱 SA	0.5 元/吨·天	短纤 PF	1.2 元/吨·天
花生 PK	0.6 元/吨·天		

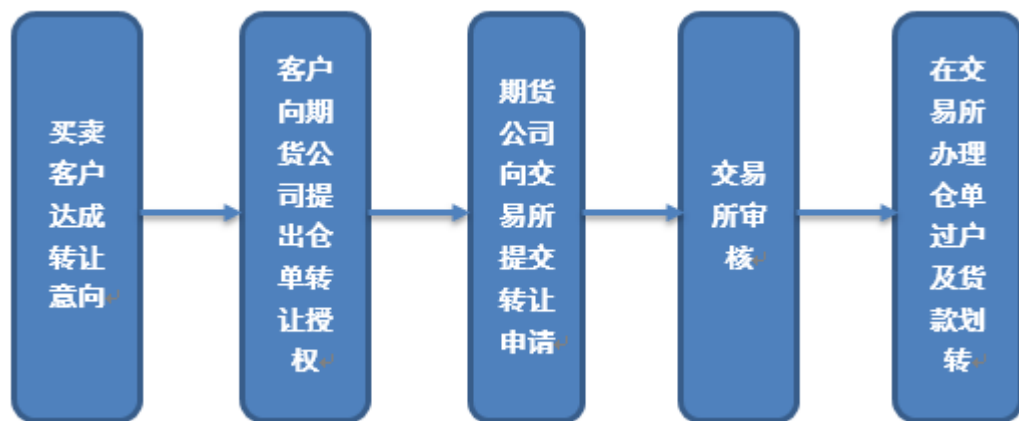
## 第二章 标准仓单的转让

### 一、业务规定

标准仓单的转让是指客户自行协商买卖标准仓单的行为。交易所受理标准仓单转让的时间为每个交易日的下午 2 时 30 分之前。

处于冻结状态和作为保证金状态的仓单不能转让，如需进行郑商所标准仓单的转让业务，客户需委托国金期货在交易所办理，转让结果由客户自行承担。

### 二、业务流程



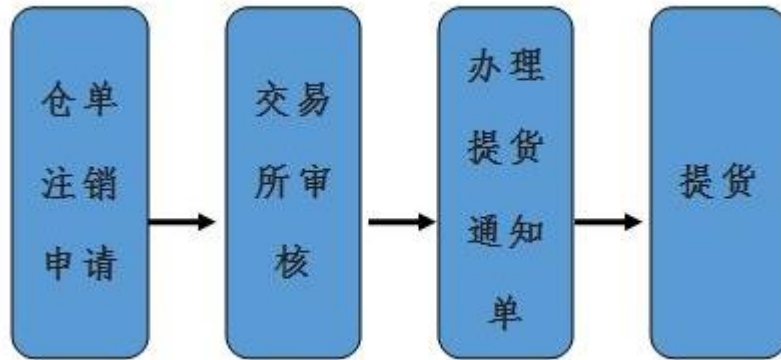
## 第三章 标准仓单的注销

标准仓单的注销是指仓单持有人直接或者委托会员到交易所办理仓单提货手续的过程。

客户注销仓单申请应当通过国金期货向交易所提交仓单注销。

客户办理提货手续前，应及时编制《提货通知单》验证密码，《提货通知单》验证密码为提货必备要件。

标准仓单注销流程如下图：



## 一、动力煤注销

动力煤标准仓单注销时，提货人应至少提前 20 个日历日（相对于提货日期）与厂库沟通所提货物质量、重量情况。双方协商一致的，按协商结果提货，涉及升贴水的，由双方自行结算；协商不一致的，提货人按厂库仓单注册时提供的货物信息提取货物，涉及升贴水的，由交易所在货物发运完毕后统一结算。

动力煤提货人和厂库协商不一致的，提货人在指定港口提货时的质量认定、重量溢短按照《郑州商品交易所期货交割细则》“车（船）板交割”相关规定处理，结算价格按最近的交割结算价计价。

动力煤提货人和厂库确认提货事项并提交交易所后，交易所交割部门开具《提货通知单》。

动力煤买卖双方协商在交易所公布的指定交割地点以外的其他地点交货的，相关事项按双方约定办理。

## 二、其他品种注销

其他品种标准仓单注销时，交易所结算部门办理仓单升贴水结算，交易所交割部门开具《提货通知单》。

适用通用标准仓单的商品需要提货的，交易所会根据期货公司申请及仓库或厂库的具体情况，确定《提货通知单》对应的商品。

自交易所开出《提货通知单》之日起 10 个工作日内（硅铁、锰硅厂库交割为 20 个工作日），《提货通知单》持有人应当凭《提货通知单》验证密码、提货人身份证、提货人所在单位证明到仓库或厂库办理提货手续、确认商品质量、确定运输方式、预交各项费用。

玻璃《提货通知单》持有人可在基准交割品和替代交割品间选择相应的规格，厂库应予以满足；基准交割品和替代交割品以外的厚度、规格和品级等，由双方协商，自行结算。

棉纱《提货通知单》持有人可根据棉纱厂库公告信息选择相应的规格、品级等，在交易所规定升贴水范围之内的，厂库予以满足；在交易所规定升贴水范围之外的，由双方协商，自行结算。

《提货通知单》持有人在提货期内向交易所提出商品质量复检申请的，自交易所收到申请之日起，《提货通知单》持有人的提货期间停止计算，待复检结果通知《提货通知单》持有人之日起重新计算。

逾期未办理相关手续的，按现货提货单处理，仓库不再保证全部商品质量符合规定标准；厂库不再保证按期货规定承担日发货速度等责任，具体提货事宜由货主与厂库自行协商。

## 第四章 交割流程

### 一、交割方式

均可以采用滚动交割和集中交割。

### 二、交割条件

不能交付或者接收增值税专用发票（普通）发票或交易所认可的其他单据的客户不得交割，其中菜籽粕交付增值税普通发票，苹果、红枣、花生交付增值税专用发票或农产品销售发票。

持仓量为非交割单位整数倍的相应持仓不得交割。

不具备甲醇生产、储存、使用、经营或运输资质的客户不得参与甲醇交割。

进入交割月前，不得交割的客户应当将交割月份的相应持仓予以平仓。自进入交割月第一个交易日起，自然人客户不得开新仓，交易所所有权对自然人客户的交割月份持仓予以强行平仓。不得交割的持仓被配对的，交易所对其处以按交割结算价计算的合约价值 10% 的违约金，违约金支付给对方，终止交割；买卖双方均属上述情况的，交易所按相关规定比例核算的金额对双方进行处罚，终止交割。

### 三、交割结算价

滚动交割：期货合约配对日（含该日）前 10 个交易日交易结算价的算术平均价；

集中交割：期货合约最后交易日（含该日）前 10 个交易日交易结算价的算术平均价。

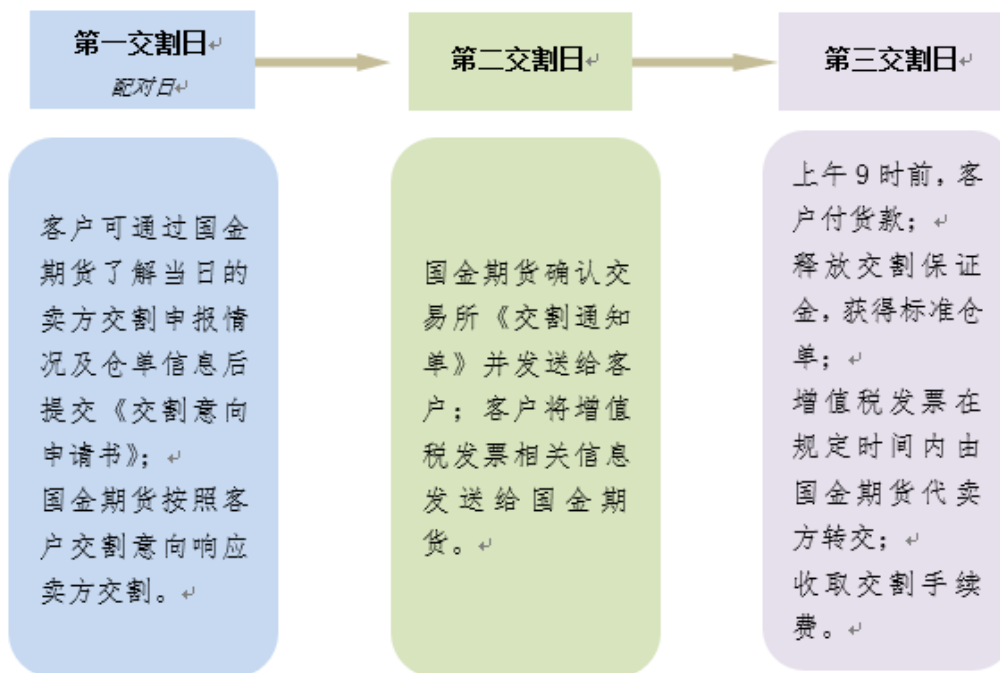
## 四、交割申请

滚动交割意向由卖方客户在交割月第一个交易日至最后交易日的前一交易日提出，客户填写《交割意向申请》委托国金期货在交易所办理。

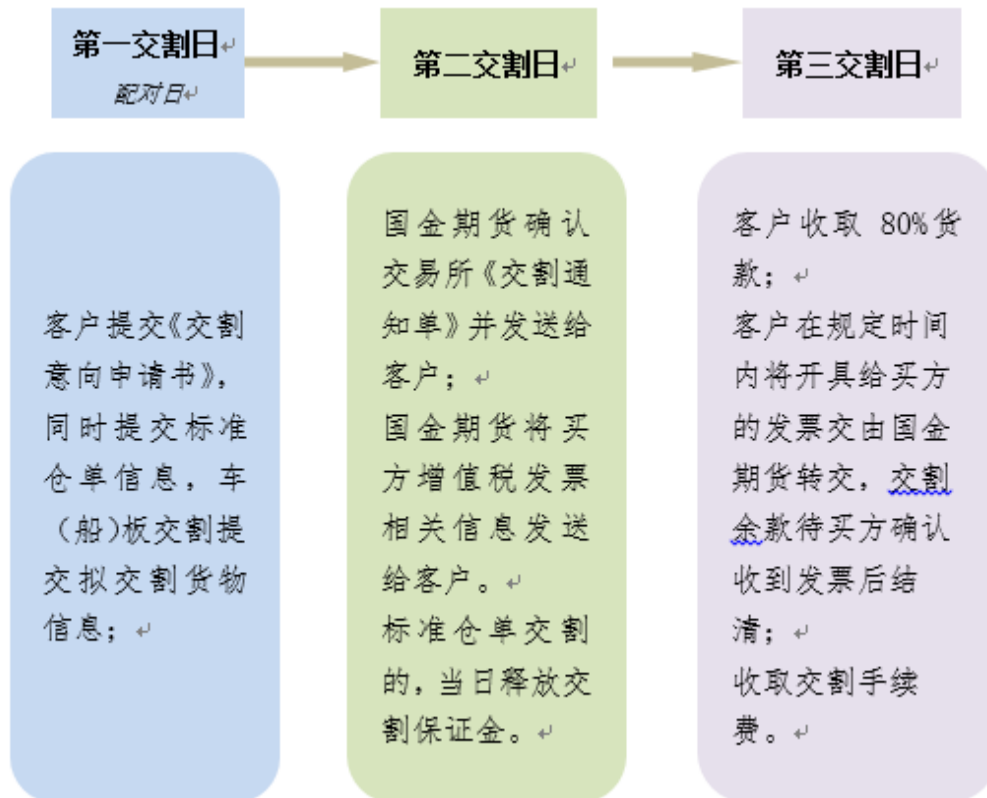
集中交割意向由买卖客户在合约最后交易日闭市前提出，需填写《集中交割申请（买/卖方）》委托国金期货在交易所办理。

## 五、滚动交割流程

买方客户滚动交割流程如下图：



卖方客户滚动交割流程如下图：



其中，卖方车（船）板拟交割货物信息包括以下：

普麦、菜籽车（船）板信息包括：品种、等级、数量、生产年度、交割计价点、货物存放地点等；

动力煤车（船）板信息包括：交割数量、交割地点（具体到港口某公司）、收到基低位发热量、干燥基高位发热量、干燥基全硫、干燥基挥发分、全水分、干燥基灰分、灰熔点、煤种（如为混煤则须注明掺混煤种）、产地以及该批动力煤的检测报告等；

苹果车（船）板信息包括：品种、果径、等级、质量容许度、数量、交割计价点等；

强麦车（船）板信息参照交易所《强麦入库确认书》。

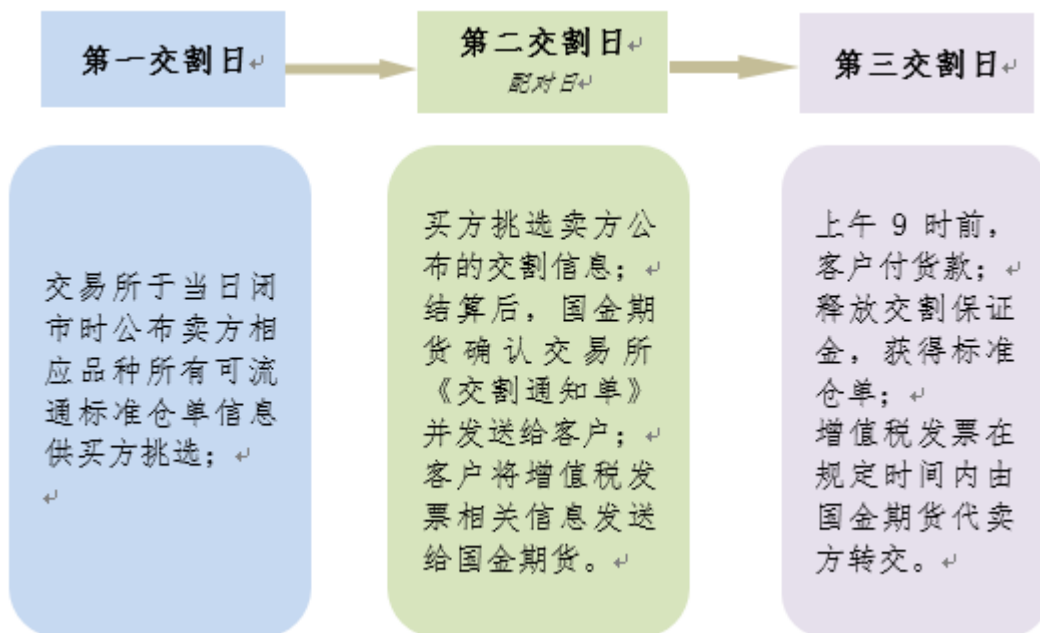
厂库非标准仓单棉纱拟交割货物信息，包括：线密度、单纱断裂强度、单纱断裂强力变异系数、条干均匀度变异系数、-50%千米细节、+50%千米粗节、+200%千米棉结、十万米纱疵、百米重量偏差、百米

重量变异系数、实际捻系数、异性纤维含量、公定重量（20 吨的整数倍）、生产厂库、联系方式、提货地点（限生产厂库）等；并根据交割结算价在合理范围内自报升贴水。

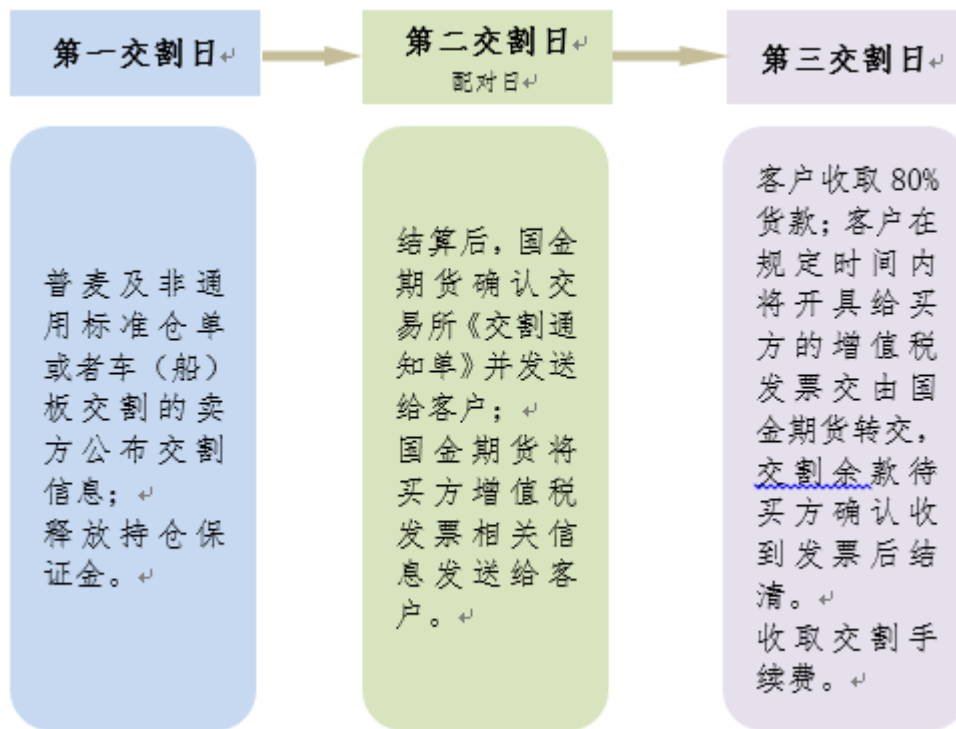
## 六、集中交割流程

厂库非标准仓单棉纱不得用于集中交割。

买方客户集中交割流程如下图：



最后交易日闭市前，卖方客户需向国金期货授权，申请冻结待交割的标准仓单，卖方客户集中交割流程如下图：



第二交割日，车（船）板或厂库非标准仓单棉纱交割的，卖方保证金不予释放。

## 七、交割形式

交割形式	定义	适用品种
仓库交割	卖方通过将指定仓库开具的相关商品仓库仓单转移给买方以完成实物交割的交割方式。	普麦、菜籽、苹果、甲醇、菜粕、晚籼稻、粳稻、白糖、PTA、菜油、硅铁、锰硅、棉纱、棉花、强麦、早籼稻、红枣、尿素
厂库交割	卖方通过将指定交割厂库开具的相关商品标准仓单转移给买方以完成实物交割的交割方式	甲醇、菜粕、晚籼稻、粳稻、白糖、PTA、菜油、硅铁、锰硅、棉纱、玻璃、动力煤、苹果、纯碱、短纤、尿素、花生
车（船）板交割	卖方在交易所指定交割计价点将货物装至买方汽车板、火车板或轮船板，完成货物交收的一种实物交割方式	强麦、普麦、菜籽、动力煤、苹果、花生



## 八、交割期

品种	最后交易日	最后交割日
动力煤 ZC	合约交割月份的第 5 个交易日	车船板交割：合约交割月份的最后 1 个日历日 仓单交割：合约交割月份的第 8 个交易日
普通小麦 PM	合约交割月份的第 10 个交易日	仓单交割：合约交割月份的第 13 个交易日 车船板交割：合约交割月份的次月 20 日
苹果 AP <sup>1</sup>		
油菜籽 RS		合约交割月份的次月 20 日
强麦 WH		
菜粕 RM		合约交割月份的第 13 个交易日
菜油 OI		
早籼稻 RI		
晚籼稻 LR		
粳稻 JR		
棉纱 CY		
棉花 CF		
白糖 SR		
红枣 CJ		
硅铁 SF		
锰硅 SM		
甲醇 MA		
PTA TA		
玻璃 FG		
尿素 UR		
纯碱 SA		
短纤 PF		
花生 PK	仓单交割：合约交割月份的第 13 个交易日 车船板交割：合约交割月份的次月 10 日	

<sup>1</sup> 自 2110 合约起，苹果车（船）板交割的合约交割月份的次月 10 日。

## 第五章 期货转现货

### 一、定义

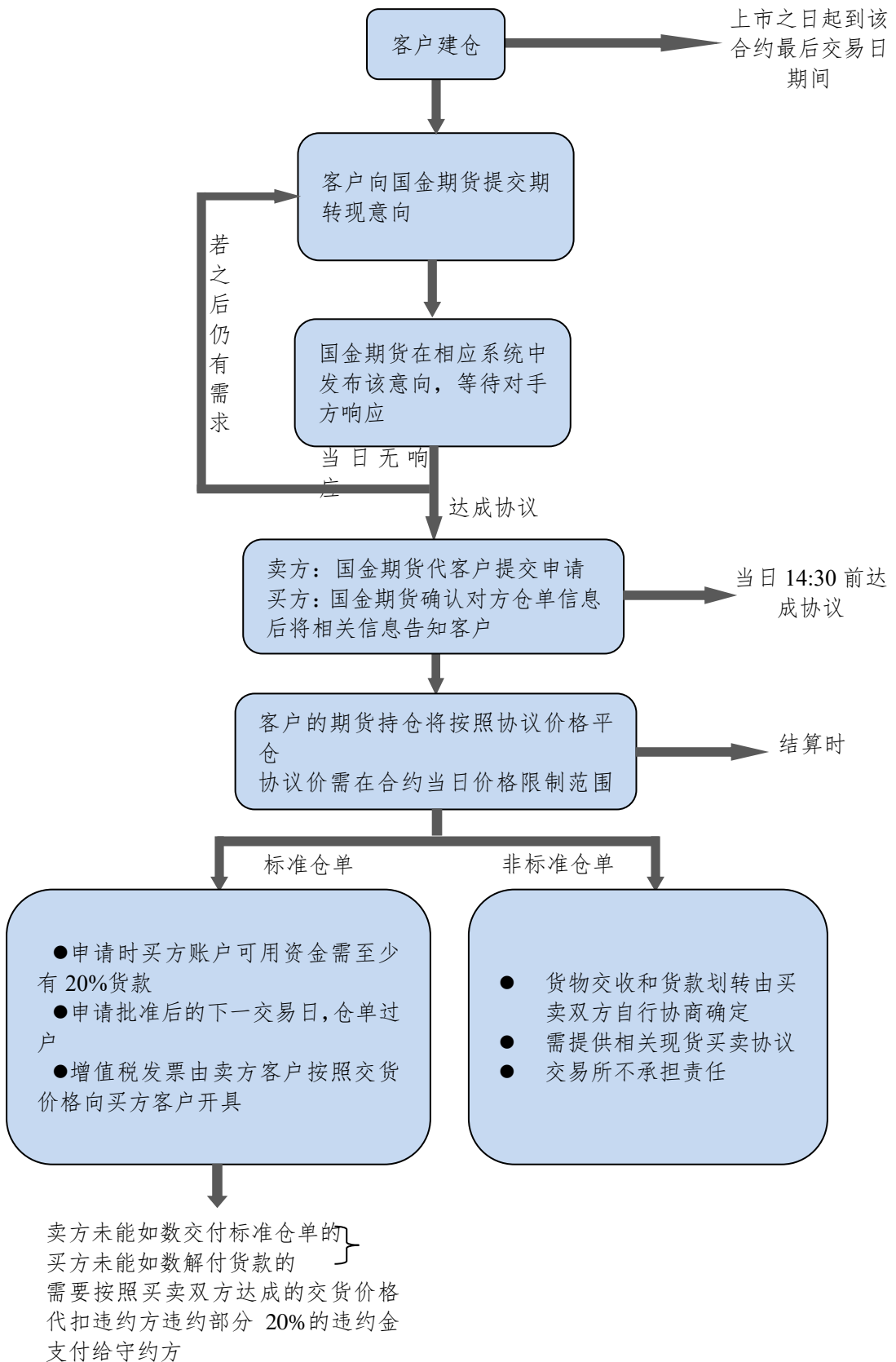
期货转现货（简称期转现）是指持有同一交割月份合约的多空双方之间达成现货买卖协议后，变期货部位为现货部位的交易。

期转现分为标准仓单期转现和非标准仓单期转现。标准仓单期转现根据标准仓单类型分为完税标准仓单期转现和保税标准仓单期转现。

达成期转现协议的双方共同通过期货公司会员向交易所提出申请，获得交易所批准后，分别将各自持仓按双方达成的平仓价格由交易所代为平仓（现货的买方在期货市场应当持有多头部位，现货的卖方在期货市场应当持有空头部位）。同时双方按达成的现货买卖协议进行与期货合约标的物种类相同、数量相当的现货交换。

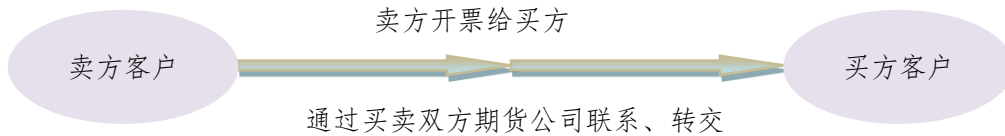
### 二、期转现流程

客户有意向参与期转现交易的，需在双方达成期转现协议后向我公司提交意向申请，通过我公司在交易所办理。期转现流程如下图所示：



## 第六章 发票流转

### 一、发票流转



增值税专用发票（普通）发票由卖方向对应的买方开具，由买卖双方委托相应的期货公司协助联系、办理发票交收。

开具增值税普通发票；

苹果、红枣、花生开具增值税专用发票或农产品销售发票。

配对日后的一个工作日内，买方客户应按照税务机关的规定将开具增值税发票所需的具体信息通过委托的期货公司通知卖方。

卖方应提交增值税专用发票（普通）发票的期限：

- 标准仓单交割：自第三交割日（不含该日）起 7 个交易日内；
- 车（船）板或厂库非标准仓单棉纱交割：交货完毕后 7 个交易日内或者合同约定的时间内；

### 二、违约处理

增值税专用发票（普通）发票未在规定时间内交付的，视为拒绝提供增值税专用发票（普通）发票，卖方客户应当按贷款金额的规定比例支付违约金。

	延迟交发票的时间	相应的处理
卖方	延迟 1 至 10 个公历日	卖方应当每天支付货款金额 0.5% 的滞纳金；
	超过 10 个公历日	视为拒绝提供发票，卖方应当按货款金额的规定比例支付违约金。各品种违约金比例按照国家税务部门公布的增值税税率执行
	滞纳金或者违约金从货款余额中扣除，补偿给买方，剩余货款属于卖方。 违约金比例可能根据国家税收政策变化而变化。	
	买方提供资料情况	相应的处理
买方	因买方提供资料有误，致使发票作废的	买方责任自负
	买方提供资料延迟的	卖方提供发票的时间可以顺延
	自第三交割日（不含该日）起超过 7 个交易日，买方仍未提供有关资料的	划转剩余 20% 货款至卖方，由此造成的后果由买方自负
	买方客户在收到增值税专用（普通）发票两个工作日内（含该日），应对增值税专用（普通）发票进行确认	

## 第七章 标准仓单作为保证金

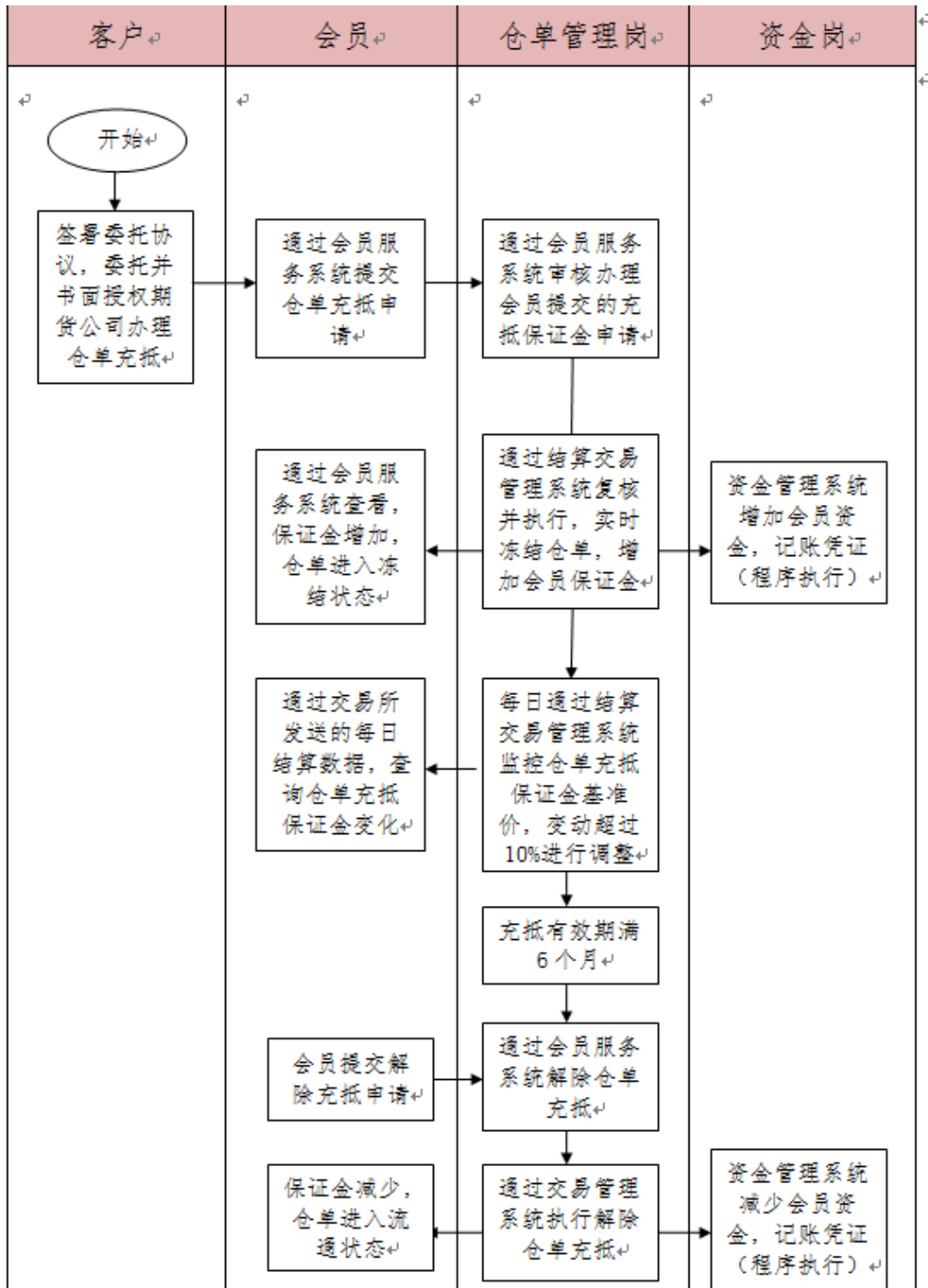
### 一、定义

标准仓单作为保证金（充抵保证金）是指客户通过期货公司会员向交易所提出申请并经交易所批准，将持有的标准仓单移交交易所占有，作为其履行保证金债务的担保行为。标准仓单作为保证金仅限于交易保证金，亏损、费用、税金等款项均须以货币资金结清。

客户使用标准仓单作为保证金的，须委托国金期货并以国金期货名义办理。

## 二、充抵业务办理

### (一) 标准仓单充抵保证金业务流程



### 注意事项:

1. 郑商所受理仓单业务的时间为每个工作日交易时间的下午 2 时 30 分之前。最后交易日，不办理普麦及适用非通用标准仓单的品种除注册之外的其它标准仓单业务。

2. 客户提出标准仓单充抵保证金申请时，需向国金期货提交《郑州商品交易所所有价证券充抵保证金有价证券所有人专项授权书》，授权书需有标准仓单所有人签章，所有人签章须有公章。

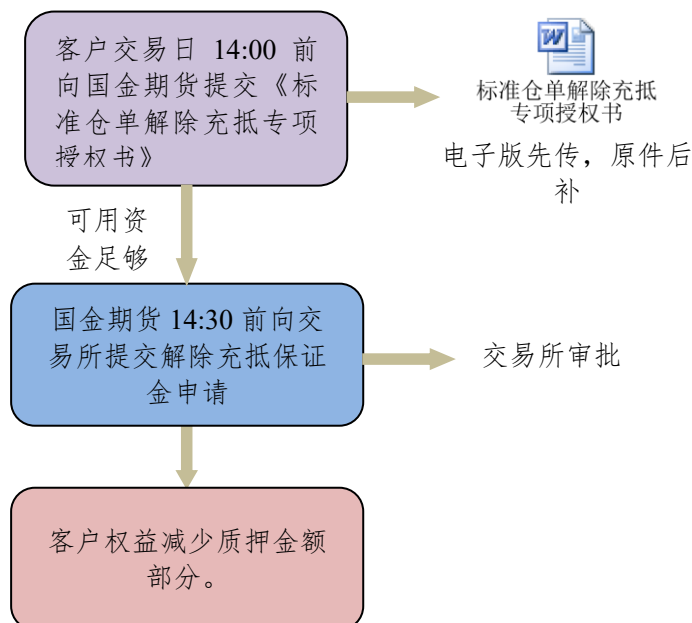


郑州商品交易所所有  
价证券充抵保证金有价证券所有人专项授权书

3. 非通用标准仓单一张授权书可填写多张标准仓单编号，当分开提交申请时，各申请可使用同一张授权书。

4. 充抵保证金不能用于交割月的交易保证金。

### (二) 解除充抵业务流程





## 二、折抵业务办理

持有标准仓单的卖方会员向交易所提交折抵头寸申请征得同意，并在标准仓单移交到交易所后，与其所示数量相同的卖持仓交易保证金在结算时不再收取。

折抵申请当日结算时对于不超过折抵仓单数量的净空头持仓保证金（即：多空锁仓部分的持仓不计入范围）予以免收。

仓单折抵头寸解除当日，结算时按当日结算价重新收取已办理解除手续的单腿空头持仓的交易保证金。解除折抵头寸当天仓单可进行流通，即解除折抵头寸的仓单可用于办理转让、交割、注销等业务。

最后交易日交割配对时，若有需要配对交割的仓单处于折抵状态的，折抵标准仓单可以不解折，交易所会在最后交易日（配对日）下午 3 点配对时强行解折，但是配对的标准仓单不一定是卖方希望交割的标准仓单。

折抵授权书	取消折抵授权书
 客户折抵授权书	 解除折抵头寸授权书

## 三、充抵和折抵的区别

区别	充抵保证金（质押）	折抵头寸
适用品种	所有品种	标准仓单对应的品种
方式	获得质押资金，仅用于交易保证金的占用	免收对应卖方头寸保证金
资金体现	以办理日该标准仓单对应品种最近交割月期货合约的上日结算价为基准价，获得质押资金不高于仓单价值的 80%，同时须满足 1:4 的资金配比。	按交割月由近及远排序，同月份合约按成交时间由早至晚的顺序折抵，对不大于折抵仓单数量的卖方净持仓部分免收交易保证金

方式	获得一定金额的资金，可用于交易保证金的占用	免收相应持仓的保证金
手续费	收取充抵手续费 <sup>2</sup>	无
有效期	仓单有效期内	仓单有效期内
客户均需按规定付仓储费等相应的费用，均可在有效期内提前解除。		

## 第八章 交割违约

### 一、违约行为

具有下列行为之一的，构成交割违约：

- （一）规定期限内，卖方未能如数交付标准仓单或未能如数交付实物的；
- （二）规定期限内，买方未能如数解付货款的；
- （三）车（船）板卖方交割的货物质量不符合交割质量规定的；
- （四）交易所认定的其他违约行为。

### 二、违约处理

1.构成交割违约的，由违约方支付违约部分合约价值（按交割结算价计算）20%的违约金给守约方。买卖双方终止交割。

计算买方交割违约合约数量时，交易所会对违约部分预扣合约价值20%的违约金。

计算买、卖方交割违约合约数量的公式为：

$$\text{（一）卖方交割违约合约数量（手）} = [\text{应交标准仓单数量（张）} - \text{已交标准仓单数量（张）}] \times \text{交割单位} \div \text{交易单位}$$

<sup>2</sup> 根据郑商函〔2021〕1044号发文通知，免收标准仓单作为保证金手续费。

(二) 买方接到的仓单为完税标准仓单的:

$$\text{买方交割违约合约数量(手)} = (\text{应交货款} - \text{已交货款}) \div (1 - 20\%) \div (\text{交割结算价} + \text{包装物单价}) \div \text{交易单位}$$

(三) 买方接到的仓单为保税标准仓单的:

$$\text{买方交割违约合约数量(手)} = [\text{保税应交货款(元)} - \text{已交货款(元)}] \div \text{保税交割结算价(元/吨)} \div (1 - 20\%) \div \text{交易单位}$$

2. 买卖双方同时违约的, 交易所按终止交割处理, 并对双方分别处以违约部分合约价值 5% 的罚款。

发生部分交割违约时, 违约方所接标准仓单或者所得货款可用于违约处理。

出现终止交割情形时, 交易所的担保责任了结。