

指定銀行電子或通訊設備交易匯款性質分類表

匯出匯款

大項	分類編號	項 目	公司、有限合夥、行號、團體、辦事處及事務所(註1) (1、2)		本國個人 (3)		居留證證載有效期間滿一年 (4)		居留證證載有效期間未滿一年、持官員證之外國人、持護照之外國人、港澳及大陸人士持入出境許可證、持本國護照但未領有本國國民身分證之無本國戶籍者 (4、42、43)		代理外國人及外國法人之身分(可填之分類)					692(結購存外存)或693(匯出至本人帳戶)之細分類(註2)	693及695(匯至國內他人帳戶)之細分類(註2)	695(匯至本人帳戶)之細分類(註2)	備註
				匯往中國大陸		匯往中國大陸(註3)		匯往中國大陸		16	17	27	37	47					
涉及境外資金之交易																			
一		服務支出																	
(一)		運輸支出																	
	111	海運貨運費支出							X	X					E				
	112	海運客運費支出							X	X					E				
	115	航空貨運費支出							X	X					E				
	116	航空客運費支出							X	X					E				
	119	其他運輸支出							X	X					E			請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項	
(二)		保險支出																	
	121	財產保險支出							X	X					E				
	122	財產保險理賠支出			X	X	X	X	X	X					E			限保險業者	
	123	人身保險支出							X	X					E				
	129	人身保險理賠支出			X	X	X	X	X	X					E			限保險業者	
(三)		旅行支出																	
	131	商務支出							X	X					E				
	132	觀光支出							X	X					E				
	133	探親支出	X	X					X	X					E			限個人	
	134	留學支出							X	X					E				
	135	信用卡支出							X	X					E				
	139	其他旅行支出							X	X					E			請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項	
(四)		運保費及旅行以外之其他服務支出																	
	191	文化及休閒支出							X	X					E				
	192	貿易佣金及代理費支出							X	X					E				
	193	營建支出							X	X					E				
	194	金融服務支出							X	X					E				
	195	使用智慧財產權支出							X	X					E				
	196	我國民間機構在國外辦公費用	*	X	X	X	X	X	X	X					E			限公司及團體	
	19A	郵務與快遞支出							X	X					E				
	19B	電腦與資訊支出							X	X					E				
	19C	營業租賃支出							X	X					E				
	19D	專業技術及事務支出							X	X					E				
	19E	視聽支出							X	X					E				
	19F	外國政府機構之服務收入匯出款													E				
	19G	軍政機關其他服務支出		X	X	X	X	X	X	X					E			限軍政機關	
	19H	加工費支出							X	X					E				
	19J	電信支出							X	X					E				

指定銀行電子或通訊設備交易匯款性質分類表

匯出匯款

大項	分類編號	項 目	公司、有限合夥、行號、團體、辦事處及事務所(註1) (1、2)		本國個人 (3)		居留證證載有效期間滿一年 (4)		居留證證載有效期間未滿一年、持官員證之外國人、持護照之外國人、港澳及大陸人士持入出境許可證、持本國護照但未領有本國國民身分證之無本國戶籍者 (4、42、43)	代理外國人及外國法人之身分(可填之分類)					692(結購存外存)或693(匯出至本人帳戶)之細分類 (註2)	693及695(匯至國內他人帳戶)之細分類 (註2)	695(匯至本人帳戶)之細分類 (註2)	備註
				匯往中國大陸		匯往中國大陸 (註3)		匯往中國大陸		16	17	27	37	47				
	19K	維修支出							X	X					E			
	19P	委外研發及購買研發成果資產之支出							X	X					E			
	199	其他服務支出							X	X					E			請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項
二		本國資金流出																
	210	對外股本投資		*(100萬美元以上)		*(100萬美元以上)		*(100萬美元以上)	X	X					A			
	220	對外貸款投資		X		X		X	X	X					B			
	221	對外直接投資事業及關係企業融資							X	X					B			
	250	存放國外銀行							X	X					A			
	262	投資國外股權證券							X	X					A			
	263	投資國外長期債票券							X	X					A			
	264	投資國外短期債票券							X	X					A			
	266	國外有本金交割的遠匯及換匯之資金匯出							X	X					A			
	267	國外無本金交割的衍生金融商品之資金匯出							X	X					A			
	268	購買國外虛擬資產							X	X					A			
	270	購置國外不動產							X	X					A			
	280	對外融資							X	X					B			
	281	外人發行台灣存託憑證	*	*	X	X	X	X	*	*		V	V		A			須檢附主管機關核准函
	282	外人在台發行長期債票券	*	*	X	X	X	X	*	*		V	V		A			須檢附主管機關核准函
	283	外人在台發行股票	*	*	X	X	X	X	*	*		V	V	V	A			須檢附主管機關核准函
	299	其他本國資金流出							X	X					Z			請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項
三		外國資金流出																
	310	僑外股本撤資	*	*	*	*	*	*	*	*		V	V	V	A			須檢附主管機關核准函
	320	償還僑外貸款投資	*	*	*	*	*	*	*	*					B			須檢附主管機關核准函
	321	償還僑外直接投資股東及關係企業融資							X	X					B			
	330	國外信託資金匯出	*	*	X	X	X	X	X	X					A			須檢附主管機關核准函
	340	償還國外融資							X	X					B			
	341	償還海外公司債	*	*	X	X	X	X	X	X		V	V		B			限公司，須檢附主管機關核准函
	350	外人存款收回	X	X	X	X	X	X				V	V	V	A			
	360	外人證券投資匯回	*	*	X	X	X	X	*	*	V	V	V		A			須檢附主管機關核准函
	365	外人交易衍生金融商品匯回		*	X	X	X	X	*	*		V	V		A			

指定銀行電子或通訊設備交易匯款性質分類表

匯出匯款

大項	分類編號	項 目	公司、有限合夥、行號、團體、辦事處及事務所(註1) (1、2)		本國個人 (3)		居留證證載有效期間滿一年 (4)		居留證證載有效期間未滿一年、持官員證之外國人、持護照之外國人、港澳及大陸人士持入出境許可證、持本國護照但未領有本國國民身分證之無本國戶籍者 (4、42、43)	代理外國人及外國法人之身分(可填之分類)					692(結購存外存)或693(匯出至本人帳戶)之細分類 (註2)	693及695(匯至國內他人帳戶)之細分類 (註2)	695(匯至本人帳戶)之細分類 (註2)	備註
				匯往中國大陸		匯往中國大陸 (註3)		匯往中國大陸		16	17	27	37	47				
	366	外人借券保證金匯出		*	X	X	X	X	X		V	V			A			
	368	外人出售國內虛擬資產													A			
	370	外人出售國內不動產													A			
	371	外人收回購買國內預售屋價金													A			
	380	海外存託憑證贖回	*	*	*	*	*	*	X	X	V	V			A			須檢附主管機關核准函
	391	償還分期付款進口融資							X	X					Z			
	392	資本租賃支出							X	X					Z			
	399	其他外國資金流出									V	V	V	V	Z			請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項
四		所得支出																
(一)		薪資支出																
	410	非居民薪資匯出													G			
(二)		外人投資所得(不含資本利得或損失)																
	440	國外融資利息							X	X					C			
	441	僑外股本投資的盈餘或股利	*	*	*	*	*	*	*		V	V	V	V	C			須檢附主管機關核准函
	442	股權證券股利	*	*	*	*	*	*	X	X	V	V	V	V	C			須檢附主管機關核准函
	443	外人存款利息	X	X	X	X	X	X			V	V	V	V	C			
	444	有關進口之利息							X	X					C			
	445	長期債票利息	*	*	*	*	*	*	*		V	V			C			須檢附主管機關核准函
	446	短期債票利息	*	*	*	*	*	*	*		V	V			C			須檢附主管機關核准函
	448	僑外貸款投資及融資利息		*	X	X	X	X							C			
	449	其他投資所得													C			請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項
(三)		其他所得支出																
	450	使用自然資源支出及貨物相關稅款							X	X					C			
	451	碳排放交易支出							X	X					C			
五		移轉支出																
	510	贍家匯款支出							X	X					F			
	511	工作者匯款支出							X	X					G			
	520	捐贈匯款支出							X	X					F			
	530	移民支出	X	X			X	X	X	X					F			限本國人個人
	540	購買自然資源與非研發成果資產支出							X	X					F			
	580	政府捐贈及會費支出			X	X	X	X	X	X					F			限軍政機關
	581	非貨物相關稅款支出							X	X					F			
	599	其他移轉支出													F			請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項
六		其他匯出款																

指定銀行電子或通訊設備交易匯款性質分類表

匯出匯款

大項	分類編號	項 目	公司、有限合夥、行號、團體、辦事處及事務所(註1) (1、2)		本國個人 (3)		居留證證載有效期間滿一年 (4)		居留證證載有效期間未滿一年、持官員證之外國人、持護照之外國人、港澳及大陸人士持入出境許可證、持本國護照但未領有本國國民身分證之無本國戶籍者 (4、42、43)	代理外國人及外國法人之身分(可填之分類)					692(結購存外存)或693(匯出至本人帳戶)之細分類 (註2)	693及695(匯至國內他人帳戶)之細分類(註2)	695(匯至本人帳戶)之細分類 (註2)	備註
				匯往中國大陸		匯往中國大陸 (註3)		匯往中國大陸		16	17	27	37	47				
	611	出口貨款退回							X	X					Z			
	612	外人兌回外幣	X	X	X	X	X	X							Z			
	619	其他匯出款													Z			請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項
	693	由本行轉往國內他行之外匯																
		轉存國內他行(資金來源為股本投資、股權投資及國外存款等投資款收入)									V	V	V	V	A			匯出之外匯資金來源係由國外匯入之外匯，非自行以新臺幣結購
		轉存國內他行(資金來源為對外融資、國外融資及發行海外公司債等收入)									V	V	V	V	B			同上
		轉存國內他行(資金來源為國外投資所得及其他所得收入)							X	X					C			同上
		轉存國內他行(資金來源為委外加工及商仲貿易貨款收入)							X	X					D			同上
		轉存國內他行(資金來源為國外服務收入)									V	V	V	V	E			同上
		轉存國內他行(資金來源為國外捐贈、贍家等移轉收入)									V	V	V	V	F			同上
		轉存國內他行(資金來源為國外薪資所得)							X	X					G			同上
		轉存國內他行(資金來源為出口通關之貨款收入)							X	X					I			同上
		轉存國內他行(資金來源為進口貨款退匯、其他境外貨款或其他國外收入款)									V	V	V	V	Z			同上，請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項
	695	同一客戶外幣資金異動係涉及國外交易之支出									V	V	V	V			Z	請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項
七		支付商品貿易之貨款(含非居民於國內供貨及國外供貨)																
(一)		進口通關的貨款																
	70A	付款人已自行辦理進口通關的貨款							X	X					I			
	701	尚未進口之預付貨款							X	X					I			
	702	燃油費及補給支出							X	X					I			
	704	樣品費支出							X	X					I			
	706	非由付款人自行辦理進口通關的貨款							X	X					I			
(二)		未經我國進口通關的國外貨款支出																

指定銀行電子或通訊設備交易匯款性質分類表

匯出匯款

大項	分類編號	項 目	公司、有限合夥、行號、團體、辦事處及事務所(註1) (1、2)		本國個人 (3)		居留證證載有效期間滿一年 (4)		居留證證載有效期間未滿一年、持官員證之外國人、持護照之外國人、港澳及大陸人士持入出境許可證、持本國護照但未領有本國國民身分證之無本國戶籍者 (4、42、43)	代理外國人及外國法人之身分(可填之分類)					692(結購存外存)或693(匯出至本人帳戶)之細分類 (註2)	693及695(匯至國內他人帳戶)之細分類 (註2)	695(匯至本人帳戶)之細分類 (註2)	備註
				匯往中國大陸		匯往中國大陸 (註3)		匯往中國大陸		16	17	27	37	47				
	710	委外加工貿易支出							X	X					D			
	711	商仲貿易支出							X	X					D			
(三)		支付國外但供貨來自境內之貨款																
	720	國外訂貨但由境內供貨的貨款							X	X					I			
八		其他貨款																
	801	非由付款人自行辦理進口通關的貨款(無證明文件)							X	X					Z			
	802	國外訂貨但由境內供貨的貨款(無證明文件)							X	X					Z			
資金僅在境內之交易																		
	692	兌購外匯存外匯存款									V	V	V	V	空白			結購外匯僅作外存不再匯至國內他人帳戶或國外
	693	由本行轉往國內他行之外匯																
		結購外匯僅作外存不再匯至國內他人帳戶或國外									V	V	V	V	空白			
		國內貨款之支付									V	V	V	V	R	R		
		國內外幣計價投資款項之支付									V	V	V	V	S	S		
		國內移轉之支出									V	V	V	V	T	T		
		國內外幣借貸之支出									V	V	V	V	L	L		
		國內服務之支出									V	V	V	V	P	P		
		其他國內交易之支出 (詳列細項)									V	V	V	V	N	N		請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項
		轉存國內他行(資金來源為國內貨款之收入)									V	V	V	V	R			匯出之外匯資金來源係國內他行匯入之外匯，非自行以新臺幣結購
		轉存國內他行(資金來源為國內外幣計價投資款項之收入)									V	V	V	V	S			同上
		轉存國內他行(資金來源為國內移轉之收入)									V	V	V	V	T			同上
		轉存國內他行(資金來源為國內外幣借貸之收入)									V	V	V	V	L			同上
		轉存國內他行(資金來源為國內服務之收入)									V	V	V	V	P			同上
		轉存國內他行(資金來源為其他國內交易匯入款)									V	V	V	V	N			同上，請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項
	694	外幣互換兌出									V	V	V	V				
	695	未有資金流動之交易																
		國內銀行短期外幣貸款撥款及償還									V	V	V	V		B		

指定銀行電子或通訊設備交易匯款性質分類表

匯出匯款

大項	分類編號	項 目	公司、有限合夥、行號、團體、辦事處及事務所(註1) (1、2)		本國個人 (3)		居留證證載有效期間滿一年 (4)		居留證證載有效期間未滿一年、持官員證之外國人、持護照之外國人、港澳及大陸人士持入出境許可證、持本國護照但未領有本國國民身分證之無本國戶籍者 (4、42、43)	代理外國人及外國法人之身分(可填之分類)					692(結購存外存)或693(匯出至本人帳戶)之細分類 (註2)	693及695(匯至國內他人帳戶)之細分類(註2)	695(匯至本人帳戶)之細分類 (註2)	備註
				匯往中國大陸		匯往中國大陸 (註3)		匯往中國大陸		16	17	27	37	47				
		外匯交易保證金之提存或撥還									V	V	V	V		C		
		外匯交易已實現損失或盈餘									V	V	V	V		D		
		外幣貸款利息收支									V	V	V	V		E		
		國內銀行中長期外幣貸款撥款及償還									V	V	V	V		F		
		評價產生之未實現損益									V	V	V	V		G		
		國內貸款之支付									V	V	V	V		R	R	
		國內外幣計價投資款項之支付									V	V	V	V		S	S	
		國內移轉之支出									V	V	V	V		T	T	
		國內外幣借貸之支出									V	V	V	V		L	L	
		國內服務之支出									V	V	V	V		P	P	
		其他國內交易之支出 (詳列細項)									V	V	V	V		N	N	請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項
		同一客戶其結購外匯僅作外存不再匯至國內他人帳戶或國外									V	V	V	V			(空白)	
	696	外匯存款利息支出			X	X	X	X	X						N		N	

註1：辦事處及事務所(身分別2)，不得結購匯出。

註2：692、693及695細分類之灰色陰影部分表示不能申報，DBU同一客戶外匯存款活存定存互轉或定存展期續存之交易，該客戶在同一銀行外存餘額無變動時，無須填報。

惟同一客戶DBU帳戶與OBU授信目的帳戶外匯資金互轉，仍須填報。

註3：本國個人匯款人民幣至大陸地區，匯款性質限「資本項目」(2、3字頭)以外之匯款分類。

註4：標準型新台幣與外幣間換匯交易(SWAP)及標準型新台幣與外幣間換匯換利交易(CCS)，應於匯款分類69X細分類(欄位名稱：690-SUB-CODE)填報X或Y。

X：係指身分別代碼為1、2、3、4、42、43不能申報之匯款性質。

V：係指身分別代碼為16、17、27(限法律、會計師事務所)、37、47僅能申報之匯款性質。

*：需檢附核准函或主管機關核准函才可填報。