**外匯收入或支出交易日報填表說明** 附件2-2

1. 外匯證券商辦理與顧客之即期外匯交易，得比照銀行間即期交易於成交日後二個營業日內辦理交割，並依規定製作相關單據之媒體資料檔，按各外幣幣別，以外匯證券商買賣外匯方向，分別填報外匯收入或支出交易日報。
2. 外匯證券商辦理各項外匯業務產生之外匯收支或交易，涉及新臺幣結匯者，應掣發買(賣)匯水單，並依水單外匯收支分類及編號，填報外匯收入或支出交易日報之「結售新臺幣」或「新臺幣結購」項下相關類別欄位；未涉及新臺幣結匯者，應掣發其他交易憑證，填報交易日報「未結售新臺幣」或「未以新臺幣結購」項下之相關類別欄位。填報時點為外匯買賣交易金流款項交割時，或外幣資金移轉時。外匯收入或支出交易日報各類別對應之外匯收支分類請參考附件。
3. 外匯證券商各幣別「外匯收入交易日報」之「結售新臺幣」合計欄，分別折算為美元後加總金額，應與其「外匯部位日報表」上，即期外匯已交割部位，與顧客交易-買入之外匯金額相符。

各幣別「外匯支出交易日報」之「新臺幣結購」合計欄，分別折算為美元後之加總金額，應與其「外匯部位日報表」上，即期外匯已交割部位，與顧客交易-賣出外匯之金額相符。

1. 外匯收入或支出交易日報各欄金額應與媒體資料檔合計數相符。

外匯證券商 幣別：

外 匯 收 入 交 易 日 報 日期：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 類 別 (註) | 結售新臺幣 | 未結售新臺幣 | | 合 計 | 備 註 |
| 存入外匯帳戶(客戶保管/信託/交割帳戶及證券商自有帳戶) | 其 他 |
| 一、客戶國外投資收回  (262~267、610) |  |  |  |  |  |
| 二、客戶國內投資收回  (690M、690Q、691M、691Q、693M、695M) |  |  |  |  |  |
| 三、客戶自證券商外幣帳戶提出結售(692) |  |  |  |  |  |
| 四、客戶其他外匯收入  (一~三及五~六以外之外匯收入分類歸於此列) |  |  |  |  |  |
| 五、證券商自有外幣帳戶提出結售(697) |  |  |  |  |  |
| 六、證券商自身其他外匯收入  (身分別為6，697以外之外匯收入分類) |  |  |  |  |  |
| 合 計 |  |  |  |  |  |

註:一~四項之類別，係屬申報義務人之身分別為1~4及61之外匯收入分類；五~六項則屬身分別為6之外匯收入分類，身分別請參閱附件8各種代碼說明Q-ID。

外匯證券商 幣別：

外 匯 支 出 交 易 日 報 日期：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 類 別 (註) | 新臺幣結購 | 未以新臺幣結購 | | 合 計 | 備 註 |
| 外匯帳戶(客戶保管/信託/交割帳戶及證券商自有帳戶)支付 | 其 他 |
| 一、客戶國外投資  (262~267、610) |  |  |  |  |  |
| 二、客戶國內投資  (690M、690Q、691M、691Q、693M、695M) |  |  |  |  |  |
| 三、客戶結購存入證券商外幣帳戶(692) |  |  |  |  |  |
| 四、客戶其他外匯支出  (一~三及五~六以外之外匯支出分類歸於此列) |  |  |  |  |  |
| 五、證券商結購存入自有外幣帳戶(697) |  |  |  |  |  |
| 六、證券商自身其他外匯支出  (身分別為6，697以外之外匯支出分類) |  |  |  |  |  |
| 合 計 |  |  |  |  |  |

註:一~四項之類別，係屬申報義務人之身分別為1~4及61之外匯支出分類；五~六項則屬身分別為6之外匯支出分類，身分別請參閱附件8各種代碼說明Q-ID。。