

## 指定銀行承作中長期外幣貸款填報交易日報說明

撥款方式	撥款時填報交易日報方式(註一)	償還貸款時填報交易日報方式(註二)
<p>一、應顧客要求先存入外匯存款，以後再匯往國外。</p>	<p>(一)填報出口及匯入匯款交易日報之「匯入匯款」項下「存入外匯存款」欄，所掣發之交易憑證上註明匯款分類 695 及其性質「外幣貸款撥款」。</p> <p>(二)由外匯存款提出支付國外時，填報進口及匯出匯款交易日報之「進口」相關類別項下或「匯出匯款」項下「以外匯存款支付」欄，並於檢附之交易憑證上註明「以外匯存款支付」。</p>	<p>(一)如以新台幣結購外匯償還貸款，則填報進口及匯出匯款交易日報之「匯出匯款」項下「以新台幣結購」欄，所檢附之申報書外匯支出或交易性質勾列第三項並註明「償還中長期外幣貸款」；另檢附之賣匯水單上註明匯款分類 695，並加註「償還中長期外幣貸款」。</p> <p>(二)如以外匯存款償還，則填報進口及匯出匯款交易日報之「匯出匯款」項下「以外匯存款支付」欄，匯款分類 695，並註明「償還中長期外幣貸款」。</p>
<p>二、直接匯往國外，未存入外匯存款。</p>	<p>填報出口及匯入匯款交易日報之「匯入匯款」項下「其他」欄，所掣發之交易憑證上註明匯款分類 695 及其性質「外幣貸款撥款」並加註匯出之用途，不必再填報匯出交易日報；唯如係支付進口貨款，仍須檢附交易憑證填報進口及匯出匯款交易日報之「進口」相關類別項下之「其他」欄。</p>	<p>(三)如以出口押匯款、匯入匯款等償還，請於出口結匯證實書上註明償還中長期外幣貸款，或於匯入匯款所掣發之交易憑證上註明匯款分類及償還中長期外幣貸款(因非支付進口貨款，不必再填報進口及匯出匯款交易日報)。</p>
<p>三、轉匯國內他行</p>	<p>承辦撥款銀行填報出口及匯入匯款交易日報之「匯入匯款」項下「其他」欄，並於檢附之交易憑證上註明匯款分類 695 並加註「外幣貸款撥款轉匯國內他行」。收款銀行必須填報「匯入匯款」項下「存入外匯存款」欄或「其他」欄，所檢附之交易憑證上註明匯款分類 693。支付國外之填報方式與前述一、二相同。</p>	

註一：短期外幣貸款轉換為中長期外幣貸款時，請比照中長期外幣貸款之撥款方式填報交易日報。

註二：出口或服務收入之中長期外幣貸款應以出口或服務所得外匯償還，不得適用此處所稱「以新台幣結購外匯」償還之辦法。