

指定銀行電子或通訊設備交易匯款性質分類表

匯入匯款

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(外存結售)或693(由本人帳戶轉入)之細分類 (註2)	693及695(由他人帳戶轉入)之細分類 (註2)	695(由本人帳戶轉入)之細分類 (註2)	備註
			中國大陸匯入		中國大陸匯入		中國大陸匯入			中國大陸匯入	16	17	27	37				
<b>涉及境外資金之交易</b>																		
一		服務收入																
(一)		運輸收入																
	111	海運貨運收入							X	X							E	
	112	海運客運收入							X	X							E	
	115	航空貨運收入							X	X							E	
	116	航空客運收入							X	X							E	
	119	其他運輸收入							X	X							E	請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項
(二)		保險收入																
	121	財產保險收入			X	X	X	X	X	X							E	限保險業者
	122	財產保險理賠收入							X	X							E	
	123	人身保險收入			X	X	X	X	X	X							E	限保險業者
	129	人身保險理賠收入							X	X							E	
(三)		旅行收入																
	131	商務收入	X	X	X	X	X	X									E	1.觀光及旅遊業者可申報131及132
	132	觀光收入	X	X	X	X	X	X									E	2.學校及留學機構可申報134
	134	留學收入	X	X	X	X											E	3.醫療院所可申報139
	135	信用卡收入			X	X	X	X									E	4.以上請於NO-REP-FLAG欄位註記「Q」
	136	收兌處外幣收入			X	X	X	X	X	X							E	限外幣收兌處之業者
	139	其他旅行收入	X	X	X	X											E	請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項
(四)		運費及旅行以外之其他服務收入																
	191	文化及休閒收入							X	X							E	
	192	貿易佣金及代理費收入							X	X							E	
	193	營建收入							X	X							E	
	194	金融服務收入			X	X	X	X	X	X							E	限金融相關事業
	195	使用智慧財產權收入							X	X							E	
	196	外國民間機構在台辦公費用		*	X	X		*		*							E	
	19A	郵務與快遞收入							X	X							E	
	19B	電腦與資訊收入							X	X							E	
	19C	營業租賃收入							X	X							E	

指定銀行電子或通訊設備交易匯款性質分類表

匯入匯款

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(外存結售)或693(由本人帳戶轉入)之細分類 (註2)	693及695(由他人帳戶轉入)之細分類 (註2)	695(由本人帳戶轉入)之細分類 (註2)	備註	
				中國大陸匯入		中國大陸匯入		中國大陸匯入			中國大陸匯入	16	17	27					37
	19D	專業技術及事務收入							X	X						E			
	19E	視聽收入							X	X						E			
	19F	外國政府機構在台辦公費用			X	X										E			
	19G	軍政機關其他服務收入			X	X	X	X				V	V	V	V	E			限軍政機關及非居民
	19H	加工費收入							X	X						E			
	19J	電信收入							X	X						E			
	19K	維修收入							X	X						E			
	19P	受託研發及出售研發成果資產之收入							X	X						E			
	199	其他服務收入							X	X						E			請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項
二		本國資金流回																	
	210	收回股本投資		*		*	*		X	X						A			
	220	收回對外貸款投資		X		X	X		X	X						B			
	221	收回對外直接投資事業及關係企業融資							X	X						B			
	250	收回國外存款							X	X						A			
	262	收回投資國外股權證券							X	X						A			
	263	收回投資國外長期債票券							X	X						A			
	264	收回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入							X	X						A			
	267	國外無本金交割的衍生金融商品之資金匯入							X	X						A			
	268	出售國外虛擬資產							X	X						A			
	270	出售國外不動產							X	X						A			
	280	收回對外融資							X	X						B			
	281	外人償還台灣存託憑證	*	*	X	X	X	X	*	*		V	V			A			須檢附主管機關核准函
	282	外人償還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	外人買回在台發行股票	*	*	X	X	X	X	*	*		V	V	V	V	A			須檢附主管機關核准函
	291	收回分期付款出口融資							X	X						Z			
	292	資本租賃收入							X	X						Z			
	299	其他本國資金之流回							X	X						Z			請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項
三		外國資金流入																	
	310	僑外股本投資	*	*	*	*	*	*	*	*	V	V	V	V	V	A			須檢附主管機關核准函
	320	僑外貸款投資	*	*	*	*	*	*	*	*	V	V	V	V	V	B			須檢附主管機關核准函

指定銀行電子或通訊設備交易匯款性質分類表

匯入匯款

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(外存結售)或693(由本人帳戶轉入)之細分類 (註2)	693及695(由他人帳戶轉入)之細分類 (註2)	695(由本人帳戶轉入)之細分類 (註2)	備註	
				中國大陸匯入		中國大陸匯入		中國大陸匯入			中國大陸匯入	16	17	27					37
	321	僑外直接投資股東及關係企業融資										V	V	V	V	V	B		
	330	國外信託資金	*	*	X	X	X	X	X	X							A		須檢附主管機關核准函
	340	國外融資							X	X							B		
	341	發行海外公司債	*	*	X	X	X	X	X	X							B		須檢附主管機關核准函
	350	外人存款	X	X	X	X	X	X					V	V	V	V	A		
	360	外人投資證券	*	*	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入		*	X	X	X	X	*	*		V	V				A		
	366	外人借券保證金匯入		*	X	X	X	X	X	X		V	V				A		
	368	外人購買國內虛擬資產															A		
	370	外人購買國內不動產															A		
	371	外人購買國內預售屋價金															A		
	380	發行海外存託憑證	*	*	*	*	*	*	X	X							A		須檢附主管機關核准函
	399	其他外國資金之流入										V	V	V	V		Z		請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項
四		所得收入																	
(一)		薪資所得																	
	410	薪資款匯入							X	X							G		
(二)		對外投資所得(不含資本利得或損失)																	
	440	對外融資利息							X	X							C		
	441	股本投資盈餘或股利		*		*		*	X	X							C		
	442	股權證券股利							X	X		V	V	V	V		C		
	443	國外存款利息							X	X							C		
	444	有關出口之利息							X	X							C		
	445	長期債票券利息							X	X		V	V				C		
	446	短期債票券利息							X	X		V	V				C		
	448	對外貸款投資及融資利息							X	X							C		
	449	其他投資所得							X	X							C		請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項
(三)		其他所得收入																	
	450	使用自然資源收入及貨物相關稅款							X	X		V	V	V	V		C		
	451	碳排放交易收入										V	V	V	V		C		
五		移轉收入																	
	510	贍家匯款收入	X	X					X	X							F		限本國個人及居留證證載有效期間滿一年之個人

指定銀行電子或通訊設備交易匯款性質分類表

匯入匯款

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(外存結售)或693(由本人帳戶轉入)之細分類 (註2)	693及695(由他人帳戶轉入)之細分類 (註2)	695(由本人帳戶轉入)之細分類 (註2)	備註	
				中國大陸匯入		中國大陸匯入		中國大陸匯入			中國大陸匯入	16	17	27					37
	511	工作者匯款收入							X	X						G			
	520	捐贈匯款收入														F			
	530	移民收入	X	X												F			
	540	出售自然資源與非研發成果資產收入							X	X						F			
	580	政府捐贈收入			X	X	X	X				V	V	V	V	F			限軍政機關及非居民
	581	非貨物相關稅款收入			X	X	X	X				V	V	V	V	F			
	599	其他移轉收入														F			請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項
六		其他匯入款																	
	611	進口貨款退匯							X	X						Z			
	612	旅行剩餘退匯							X	X						Z			
	619	其他匯入款														Z			請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項
	693	由國內他行轉入本行之外匯																	
		轉存國內銀行(原資金用途為股本投資、股權投資及國外存款等投資款支出)										V	V	V	V	A			1.匯入資金係以新臺幣結購。 2.最終資金用途將匯往國外，不得結售為新臺幣
		轉存國內銀行(原資金用途為國外貸款與融資及發行海外公司債等支出)										V	V	V	V	B			同上
		轉存國內銀行(原資金用途為所得支出)										V	V	V	V	C			同上
		轉存國內銀行(原資金用途為委外加工及商仲貿易貨款之支出)							X	X						D			同上
		轉存國內銀行(原資金用途為國外服務支出)										V	V	V	V	E			同上
		轉存國內銀行(原資金用途為國外捐贈、贍家等移轉支出)										V	V	V	V	F			同上
		轉存國內銀行(原資金用途為國外薪資所得)										V	V	V	V	G			同上
		轉存國內銀行(原資金用途為進口通關及指定國內交貨之貨款支出)							X	X						I			同上

指定銀行電子或通訊設備交易匯款性質分類表

匯入匯款

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)		居留證記載有效期間滿一年 (4)		居留證記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(外存結售)或693(由本人帳戶轉入)之細分類 (註2)	693及695(由他人帳戶轉入)之細分類 (註2)	695(由本人帳戶轉入)之細分類 (註2)	備註		
				中國大陸匯入		中國大陸匯入		中國大陸匯入			中國大陸匯入	16	17	27					37	47
		轉存國內銀行(原資金用途為其他境外貸款支出、或其他國外交易支出)											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收入											V	V	V	V			Z	請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項
七		收取商品貿易之貨款(含國內出貨及國外出貨)																		
(一)		出口通關的貨款																		
	70A	收款人已自行辦理出口通關的貨款						X	X										I	
	701	尚未出口之預收貨款						X	X										I	
	702	港口售油及補給						X	X										I	
	703	海外售魚						X	X										I	
	704	樣品費收入						X	X										I	
	706	非由收款人自行辦理出口通關的貨款						X	X										I	
(二)		未經我國出口通關的國外銷貨收入																		
	710	委外加工貿易收入						X	X										D	
	711	商仲貿易收入						X	X										D	
(三)		由國外支付指定在國內交貨之貨款																		
	720	依國外客戶指示在國內交貨的貨款						X	X										I	
八		其他貨款																		
	801	非由收款人自行辦理出口通關的貨款(無證明文件)						X	X										Z	
	802	依國外客戶指示在國內交貨的貨款(無證明文件)						X	X										Z	
<b>資金僅在境內之交易</b>																				
	692	外匯存款結售											V	V	V	V			空白	結售之外匯原係以新台幣結購存入
	693	由國內他行轉入本行之外匯																		
		結售之外匯原係以新臺幣結購存入											V	V	V	V			空白	
		國內貸款之收入											V	V	V	V			R	R
		國內外幣計價投資款項之收入											V	V	V	V			S	S

指定銀行電子或通訊設備交易匯款性質分類表

匯入匯款

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(外存結售)或693(由本人帳戶轉入)之細分類 (註2)	693及695(由他人帳戶轉入)之細分類 (註2)	695(由本人帳戶轉入)之細分類 (註2)	備註	
			中國大陸匯入		中國大陸匯入		中國大陸匯入			中國大陸匯入		16	17	27					37
		國內移轉之收入										V	V	V	V	T	T		
		國內外幣借貸之收入										V	V	V	V	L	L		
		國內服務之收入										V	V	V	V	P	P		
		國內碳排放權交易之收入										V	V	V	V	Q	Q		
		其他國內交易之收入										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(原資金用途為國內貸款之支出)										V	V	V	V	R			1.匯入資金係以新臺幣結購 2.最終資金用途將支付國內他人外匯款項，不得結售為新臺幣
		轉存國內他行(原資金用途為國內外幣計價投資款項之支付)										V	V	V	V	S			同上
		轉存國內他行(原資金用途為國內移轉之支出)										V	V	V	V	T			同上
		轉存國內他行(原資金用途為國內外幣借貸之支出)										V	V	V	V	L			同上
		轉存國內他行(原資金用途為國內服務之支出)										V	V	V	V	P			同上
		轉存國內他行(原資金用途為國內碳排放權交易之支出)										V	V	V	V	Q			同上
		轉存國內銀行(原資金用途為其他國內交易支出款)										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	外幣互換兌入										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		
		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		
		國內貸款之收入										V	V	V	V		R	R	
		國內外幣計價投資款項之收入										V	V	V	V		S	S	
		國內移轉之收入										V	V	V	V		T	T	
		國內外幣借貸之收入										V	V	V	V		L	L	

指定銀行電子或通訊設備交易匯款性質分類表

匯入匯款

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)		居留證載有效期間滿一年 (4)		居留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(外存結售)或693(由本人帳戶轉入)之細分類(註2)	693及695(由他人帳戶轉入)之細分類(註2)	695(由本人帳戶轉入)之細分類(註2)	備註	
			中國大陸匯入		中國大陸匯入		中國大陸匯入			中國大陸匯入	16	17	27	37					47
		國內服務之收入										V	V	V	V		P	P	
		國內碳排放權交易之收入										V	V	V	V		Q	Q	
		其他國內交易之收入										V	V	V	V		N	N	請詳列細項，細項內容不可為代收代付款項
		同一客戶其結售之外匯原係以新臺幣結購存入										V	V	V	V			(空白)	
	696	外匯存款利息收入										V	V	V	V	N		N	

註1：辦事處及事務所(身分別2)，匯入匯款分類限196、410及511。

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：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。

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)		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		匯往中國大陸	16	17	27				
<b>涉及境外資金之交易</b>																	
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						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						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						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						E		限軍政機關
	19H	加工費支出						X	X						E		
	19J	電信支出						X	X						E		
	19K	維修支出						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		匯往中國大陸	16	17	27	37	47											
	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	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	僑外股本撥資	*	*	*	*	*	*	*	*		V	V	V	V	V		A								須檢附主管機關核准函
	320	償還僑外貸款投資	*	*	*	*	*	*	*	*		V	V	V	V	V		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		V	V	V	V	V		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	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								
	366	外人借券保證金匯出		*	X	X	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			匯往中國大陸	16	17	27				
	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	非居住民薪資匯出														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	V	V	V	V	V	C		
	441	僑外股本投資的盈餘或股利	*	*	*	*	*	*	*	*	V	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	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	長期債券利息	*	*	*	*	*	*	*	*		V	V			C		須檢附主管機關核准函
	446	短期債券利息	*	*	*	*	*	*	*	*		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														C		若係匯出僑外貸款投資之利息，須依規定檢附相關文件
	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		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(資金來源為國外貸款與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貸款收入)							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、其他境外貸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)		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		匯往中國大陸	16	17	27				
	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			
<b>資金僅在境內之交易</b>																	
	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	
		國內碳排放權交易之支出									V	V	V	V	Q	Q	
		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(資金來源為國內貸款之收入)									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(資金來源為國內碳排放權交易之收入)									V	V	V	V	Q		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															

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	匯往中國大陸	匯往中國大陸	16	17	27	37	47										
		國內銀行短期外幣貸款撥款及償還									V	V	V	V			B					
		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				
		國內碳排放權交易之支出									V	V	V	V			Q	Q				
		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	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。