

外匯收入或支出交易日報填表說明

附件 2-2

- 一、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**明細**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。
- 二、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收付款項之金流交割時，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。
- 三、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-買入外匯之金額(附件 3-1)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(附件 3-1)相符。
- 四、外匯收入或支出交易日報各欄金額應與申報之**明細**資料檔內容之相對應合計數相符。

外匯證券商
外匯收入交易日報

幣別：_____
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，係屬客戶身分別為 1~4、61 及 7 之外匯收入分類；五~六項則屬客戶身分別為 6 之外匯收入分類，客戶身分別請參閱附件 8 各種代碼說明 Q-ID。

外匯證券商
外匯支出交易日報

幣別：_____

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，係屬客戶身分別為 1~4、61 及 7 之外匯支出分類；五~六項則屬客戶身分別為 6 之外匯支出分類，客戶身分別請參閱附件 8 各種代碼說明 Q-ID。