



業者如何正確執行 出口管制法遵程序



經濟部國際貿易局

大綱

- 一、出口管制目的與重要性
- 二、我國出口管制法令規定
- 三、出口管制法遵九大要素
- 四、違規案例之態樣與分析



出口管制目的與重要性

楔子：從1987年日本東芝(TOSHIBA)事件說起

經過：日本知名企業TOSHIBA於1982-1984年冷戰期期間，偽造申請文件，將高階聯動數控機床以拆分零件方式，輸出至蘇聯，違反CoCom(輸出管制統籌委員會)協議。蘇聯藉此提升潛艦製造技術，危害國際安全

後果：

- ✓ 美國全面封殺並制裁東芝
- ✓ 日本強化出口管制法令
- ✓ 日本企業全面重視出口管制法遵程序





法遵的重要性

- 善盡國際社會責任
 - 落實聯合國安全理事會相關決議
 - 符合國際組織規範
 - 防止大規模毀滅性武器擴散
- 保護我商出口利益
 - 引進高科技貨品及技術
 - 促進產業升級、增進國家經濟利益
 - 避免我商遭國際制裁



我國出口管制法令規定



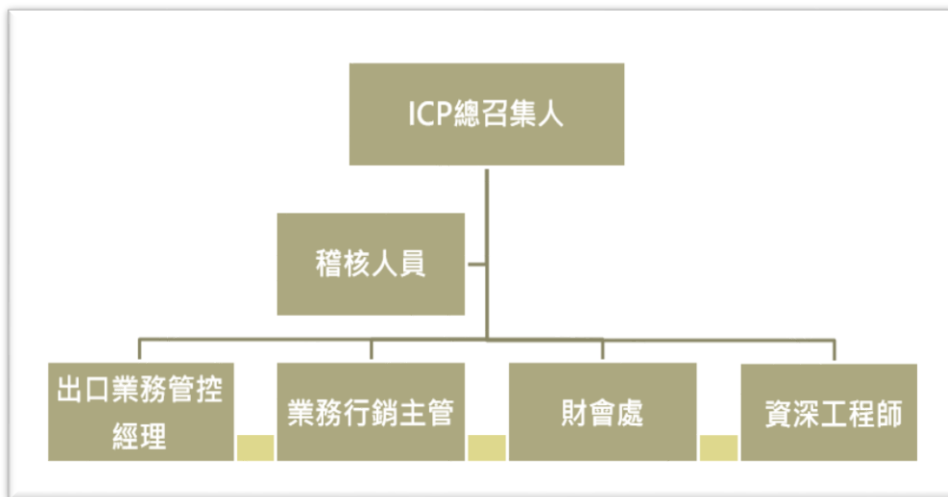
- 法律
 - 貿易法第13條
 - 貿易法第27條、第27條之1及第27條之2
- 法規命令
 - 戰略性高科技貨品輸出入管理辦法
 - 戰略性高科技貨品種類、特定戰略性高科技貨品種類及輸出管制地區
- 行政規則
 - 企業內部出口管控制度認定要點



出口管制法遵九大要素

關鍵要素 1：管理承諾

- 目標：
1. 確保管理層積極參與
 2. 提供足夠的時間、金錢和人員來建立及維護法遵計劃
 3. 高階管理層對所有員工傳達及遵守出口管制的明確承諾
 4. 建立和培育法遵企業文化組織
 5. 評估並確保出口法遵計劃的完整性程序



註:ICP為企業內部出口管控制度 (Internal Compliance Program) 的簡稱

關鍵要素 1：管理承諾(正式公告)

作法：1. 由管理高層發布企業政策聲明

- 傳達公司各階層員工
- 強調出口管制的重要性

2. 以身作則

3. 給予足夠的資源

4. 建立並維持遵守法規的文化和行為

5. 監督並評估此計畫以確保持續有效





關鍵要素 2：風險評估

評估作法：

- 制定交易流程(收到訂單=>出貨)，以及交易文檔文件的位置。
- 制定流程及各流程對應負責人。
- 確認存在違反出口管制的風險步驟。
- 實施出口管制及法遵程序之交易篩選。
- 確認流程中執行檢查的頻率。
- 當檢查“不合格”時，須包括決定說明及採取行動時。
- 建立交易放行的條件標準，以供進一步審查。
- 保留完整交易事件的所有證據紀錄(重要)



關鍵要素 2：風險評估

處理步驟：

- **建立報價/ 交易檔案** (報價單, 合約單, 採購單, 信用狀)
- **記錄產品最終用途**: 是否需申請出口許可，取決於產品最終用途。報價流程中，記錄與最終使用者或業務代表間之通訊紀錄，以掌握產品最終用途。
- **紅色警戒清單篩選**: 業務部門依據產品誤用風險特性，對客戶進行篩選，確認產品是否可能遭誤用。出口管制控管主管確保業務部門確實執行篩選程序。
- **出口管制實體清單篩選**: 篩選客戶是否屬國際公布黑名單，在交易檔案內記錄該清單更新日期及篩選日期。篩選對象包括: 購買人、貨運承攬業者、運輸業者、快遞、最終收貨人、最終使用者、負責人、地址在內之所有資料。



關鍵要素 2：風險評估

處理步驟(續)：

- **出口管制貨品清單篩選：**產品若屬政府公告**列管清單項目**，應申請輸出許可。由熟悉產品規格之工程師與出口管制主管就存貨資料庫中所有產品，全面進行盤點分類並給予正確ECCN號碼，**確認是否屬清單貨品**。
 - 出貨單：**出口管制控管主管製發**出貨單**，載明：客戶資訊、許可證號/免許可文件、產品、分類代碼。出貨部門於出貨前，需確認出口業務控管主管以致發出貨單並予以簽核。
- **檔案紀錄：****出口業務經理人**應留存所有交易紀錄影本。(如報價單、合約單、採購單、銷售單、出口授權檢核表、出貨單、請款單、出口報單、提貨單..等)。



關鍵要素 3：撰寫出口管制及法遵程序

目標：為確保**出口、再出口和轉讓決定**與出口管制一致，公司需製定一套正式的書面政策/程序 (**出口管理和法遵計畫手冊**)

- 供應鏈管理的每一關鍵步驟都採取保障措施，以防止銷售**敏感或軍商兩用**技術給未授權方或用於未授權活動。
- 該政策/程序應適用於整個公司的組織，**包括任何單獨的部門和子公司**。
- 通過書面記錄公司的出口政策和手冊中的程序，提供有關其**出口管理和法遵培訓計畫**。
- 該手冊應作為所有公司員工的標準操作程序指南。
- 建立手冊時需考慮：(1) 內容適當；(2) 政策宣布；(3) 保持更新機制





關鍵要素 4：法遵訓練計畫

目的：

使新舊員工知曉當前出口管制作業，流程，企業政策，貨品與政府法規之變動，及應負之責任

包含：

一般員工之職前及在職訓練，高階訓練

- 步驟：
1. 任命訓練負責人(跨專長領域之訓練組合)
 2. 訂定訓練時程表，頻度
(取決於公司規模、出口複雜度，運營情況、人員流動量...等)
 3. 決定訓練主題和目標(維持培訓教材的相關性和最新性)
 4. 決定訓練方式/地點
 5. 記錄訓練活動
 6. 評估訓練效果





關鍵要素 5：完整的出口管制法遵和篩選說明

- ◆ **權責劃分**：透過權責劃分政策，任命執行內部出口管控政策之相關人員，並明訂其職務代理人。

職務職稱/負責人	職務內容	職務代理人
ICP總召集人	負責推動與督導ICP管理政策	
出口業務管控經理	負責執行與監督所有出口相關業務	
業務行銷主管	檢視所有訂單、最終使用者、與最終用途、交易有無異常	
財務會計	收款單據保存	
稽核人員	確認內部出口作業符合管控制度	
資深工程師	負責產品分類控管	



關鍵要素 5：完整的出口管制法遵和篩選說明

◆ 是否要申請輸出許可證：篩選機制的源頭



貨品篩選

是否為戰略性高科技貨品(SHTC)?

我國於106年9月25日公告全面禁止與**北韓**貿易

敏感貨品清單

1. 輸往北韓敏感貨品清單
2. 輸往伊朗敏感貨品清單 (CCC code)

進口保證文件

依出口國政府規定須取得我國政府核發進口保證文件之貨品

貨品管理清單

1. 軍商兩用貨品及技術出口管制清單(ECCN)
2. 一般軍用貨品清單(ML)

滴水不漏

最終用途或最終使用者有可能用於生產、發展核子、生化、飛彈等軍事用途 (Catch-all)

戰略性高科技貨品
(SHTC)



關鍵要素 5：完整的出口管制法遵和篩選說明

出口管制貨品清單篩選工具



回首頁 | 網站導覽 | 民意信箱 | 訂閱電子報 | 常見問答 | API | English | 回舊站

字體：小 中 大



協助廠商出口 | 經貿往來 | 會展產業發展 | 貿易法規與管理 | 國際組織協定 | 關於貿易局 | 新聞與公告

首頁 / 貿易法規與管理 / 高科技貨品管理 / 企業內部出口管控制度



企業內部出口管控制度

Internal Compliance Program

字級：小 中 大 | 網站地圖 | 友誼列印 | 回首頁

2021-07-23

ICP認定要點

2021-07-23

ICP廠商名單

2021-07-23

廠商自主管理流程圖

2021-07-23

ICP資源網站

2021-08-04

出口實體管理名單.CSV

- 企業內部出口管控制度(ICP)介紹
- ICP建置要件內容
- DIY編製ICP手冊
- 落實ICP之輔助工具
 - 輔助範本
 - 存貨資料庫
 - 訂單處理流程
 - 內部查核
 - 出口管制貨品清單篩選工具
 - 出口實體管理名單篩選工具
 - 紅色警戒清單檢核表
- 參考資料
- 系統功能介紹


出口管制貨品清單篩選工具

落實ICP之輔助工具 > 出口管制貨品清單篩選工具

出口管制貨品清單篩選工具

關鍵要素 5：完整的出口管制法遵和篩選說明

出口管制貨品清單篩選工具



企業內部出口管控制度
Internal Compliance Program

登入時數：0時:5分:10秒
登入帳號：(itriken)沈祐樂
字級 小 **中** 大 | 變更密碼 | 登出

▼ 政策落實工具 > 出口管制貨品清單篩選工具

瀏覽人數：10757 [使用說明](#)

文件類別：
查詢內文：

- 軍商兩用貨品及技術出口管制清單及一般軍品清單
- 軍商兩用貨品及技術出口管制清單及一般軍品清單
- 輸往北韓敏感貨品清單
- 輸往伊朗敏感貨品清單
- Common Military List of the European Union
- Community Regime for the Control of Exports of Dual Use Items and Technology

使用關鍵字在歐盟軍民通用技術及軍事控制名單上查詢入口 點擊進入查看細節(包含非技術性的描述、圖片和相關的項目)

- ▶ 一般註解
- ▶ 核能技術註解 (相關見第0類第E節)
- ▶ 一般技術註解 (相關見第1類至第9類第E節)
- ▶ 一般軟體註解 (本註解優先於任何第0類至第9類第D節中之管制)
- ▶ 一般“資訊安全”註解
- ▶ 歐盟理事會公報之編輯慣例
- ▶ 專用術語定義
- ▶ 第 0類核能物質、設施及設備
- ▶ 第 1類特殊材料與相關設備
- ▶ 第 2類材料加工程序
- ▶ 第 3類電子
- ▶ 第4 類電腦
- ▶ “調整尖峰效能”(“APP”)之技術註解
- ▶ 第5 類 電信及“資訊安全”
- ▶ 第5 類 電信及“資訊安全”
- ▶ 第6 類 感應器及雷射
- ▶ 第7 導航及航空電子
- ▶ 第8 海事
- ▶ 第9 航太與推進系統

照軍用貨品管制”指的是同一清單。

- 出口任何非管制貨品(包括工廠)，其中含有1種或以上受本清單管制之成分項目，並為該貨品之主要成分，且可能被移除或用於其它用途者，應受本清單管制。


說明：在評定獲取之貨品中受管制之成分項目或考慮其是否為該貨品之主要成分時，需權衡其數量、價值與涉及之技術知識、及其它特殊事項等因素建立判斷。


- 本清單中所指之貨品包括新品與舊品。
- 在部分情況下，化學品依其名稱及CAS號碼加以臚列。本清單則是以具有相同結構式(包括水合物)的化學品為適用對象，而不論其名稱及CAS號碼如何。此處之所以提供CAS號碼，目的僅是在協助識別特定化學物或混合物，不受其命名法所困擾。由於某些表列化學品在不同形式之下，分別有著不同的CAS編號，且某些含有表列化學品的混合物亦另有其CAS編號，使用者不宜將CAS編號做為獨特識別工具。


一般說明	項目說明及定義	圖片	管制原因	管制清單數量	HS Code
------	---------	----	------	--------	---------

關鍵要素 5：完整的出口管制法遵和篩選說明

出口管制貨品清單篩選工具

 **企業內部出口管控制度**
Internal Compliance Program

登入時數：0時:35分:39秒
登入帳號：(itriken)沈祐樂
字級  | 變更密碼 | 登出

政策落實工具 > 出口管制貨品清單篩選工具 瀏覽人數：10760  使用說明

文件類別： 軍商兩用貨品及技術出口管制清單及一般軍品清單 使用關鍵字在歐盟軍民通用技術及軍事控制名單上查詢入口 點擊進入查看細節(包含非技術性的描述、圖片和相關的項目)

查詢內文： **GPS** 且 或 (若有多個關鍵字需以空白隔開)

第7 導航及航空電子

7A 系統、設備及零件

7A105 除7A005所述以外之全球衛星導航系統(GNSS，例如：GPS、GLONASS或Galileo)接收設備，具下列任一特性，及其特別設計之零件：

a. 設計或修改為用於9A004所述之太空發射載具、9A104所述之探空火箭或9A012或9A112.a.所述之無人飛行載具；或

b. 設計或修改為航空應用，且具下列任一特性：

1. 可於速度超過600 m/s下提供導航資訊；
2. 使用為軍事或政府用而設計或修改之解密技術，以取得GNSS保密訊號/資料；或
3. 特別設計使用反干擾裝置(例如零向調轉(零點可控)天線或電子式操縱方向性天線)於主動或被動反制環境下運作。

註解：7A105.b.2.及7A105.b.3.不管制為商業、民用或'人命安全'(例如資料完整性、飛行安全)用途之GNSS服務而設計之設備。

第7 導航及航空電子

7A 系統、設備及零件

7A105 除7A005所述以外之全球衛星導航系統(GNSS，例如：GPS、GLONASS或Galileo)接收設備，具下列任一特性，及其特別設計之零件：

a. 設計或修改為用於9A004所述之太空發射載具、9A104所述之探空火箭或9A012或9A112.a.所述之無人飛行載具；或

b. 設計或修改為航空應用，且具下列任一特性：

1. 可於速度超過600 m/s下提供導航資訊；
2. 使用為軍事或政府用而設計或修改之解密技術，以取得GNSS保密訊號/資料；或
3. 特別設計使用反干擾裝置(例如零向調轉(零點可控)天線或電子式操縱方向性天線)於主動或被動反制環境下運作。

註解：7A105.b.2.及7A105.b.3.不管制為商業、民用或'人命安全'(例如資料完整性、飛行安全)用途之GNSS服務而設計之設備。

一般說明	項目說明及定義	圖片	管制原因	管制清單數量	HS Code
------	---------	----	------	--------	---------

SHTC 鑑定服務

- 若廠商無法判定出口貨品是否屬於軍商兩用貨品及技術出口管制清單的列管項目，可洽工業技術研究院線上申請貨品鑑定
- <https://shtc.org.tw/WebPage/index.aspx>



The screenshot shows the SHTC website interface. At the top, there is a navigation bar with links: 首頁, 關於我們, 公告訊息, 鑑定說明, 填寫鑑定申請表, 服務窗口. Below the navigation bar is a banner with the text "戰略性高科技貨品鑑定諮詢" and an illustration of a globe, a ship, and an airplane. On the left side, there is a sidebar with several menu items: 填寫鑑定申請表, 申請進度查詢, 廠商申請案件清單, 會員資料管理, 以貨品分類號列[CCC Code]查詢可能對應的軍商兩用清單管制號碼[ECCN], 輸出管制貨品清單及篩選工具, 貨品分類及輸出入規定, and 經貿資訊網. The main content area features a "本系統已全面電子化" section with a "登入" button and a text box explaining the system's electronic nature. Below this is a "公告訊息" section with a link to a 108th annual management announcement. Further down is a "常見問題" section with a question about required documents for application. At the bottom, there is a text box explaining the application process, mentioning the need to upload a "Strategic High-Tech Goods Identification Application Form" and other documents.



關鍵要素 5：完整的出口管制法遵和篩選說明

客戶篩選

- 交易對象是否為：
 - 我國出口實體管理名單
 - 主管機關告知之特定對象
 - 與前述對象高度相似者
 - 雖非屬前述對象，但具有交易異常情形者或可能涉及不法用途者



關鍵要素 5：完整的出口管制法遵和篩選說明

出口實體管理名單篩選工具



回首頁 | 網站導覽 | 民意信箱 | 訂閱電子報 | 常見問答 | API | English | 回舊站

字體: 小 中 大



協助廠商出口 經貿往來 會展產業發展 貿易法規與管理 國際組織協定 關於貿易局 新聞與公告

首頁 / 貿易法規與管理 / 高科技貨品管理 /



企業內部出口管控制度

Internal Compliance Program

我國戰略性高科技貨品出口實體管理名單篩選工具

落實ICP之輔助工具 > 我國戰略性高科技貨品出口實體管理名單篩選工具

▶ 我國戰略性高科技貨品出口實體管理名單篩選工具

▶ 我國戰略性高科技貨品出口實體管理名單納入及移除檢討程序

- 企業內部出口管控制度(ICP)介紹
- ICP建置要件內容
- DIY編製ICP手冊
- 落實ICP之輔助工具
 - 輔助範本
 - 存貨資料庫
 - 訂單處理流程
 - 內部查核
 - 出口管制貨品清單篩選工具
 - 我國戰略性高科技貨品出口實體管理名單篩選工具**
 - 紅色警戒清單檢核表
- 參考資料
- 系統功能介紹



關鍵要素 5：完整的出口管制法遵和篩選說明

出口實體管理名單篩選工具

落實ICP之輔助工具 > 我國戰略性高科技貨品出口實體管理名單篩選工具

[HTTPS://ICPTRADE.GOV.TW/ICP/DISPLAY.ACTION?PAGENAME=OLIST](https://icptrade.gov.tw/icp/display.action?pagename=olist)

交易篩選工具

[使用說明](#)

請在下列表單用英文輸入名稱、和其他額外資訊，然後按下繼續。如果要執行批次處理，請按下 [批次處理](#)

篩選者名稱：itriken 沈祐樂

查詢(Party) #1

種類	End-user/Customer v
姓名	
公司	
地址1	
地址2	
城市	
州	
郵遞區號	
國家/監控國家	
ID 號碼	(請輸入船隻號碼、護照號碼或社會安全號碼進行查詢)

[新增一組查詢](#) [確定](#)



關鍵要素 5：完整的出口管制法遵和篩選說明

其他國家管制名單



[回首頁](#) | [網站導覽](#) | [民意信箱](#) | [訂閱電子報](#) | [常見問答](#) | [API](#) | [English](#) | [回舊站](#)

字體: [小](#) [中](#) [大](#)



[協助廠商出口](#) | [經貿往來](#) | [會展產業發展](#) | [貿易法規與管理](#) | [國際組織協定](#) | [關於貿易局](#) | [新聞與公告](#)



[首頁](#) / [貿易法規與管理](#) / [高科技貨品管理](#) / [訊息分享與相關網站連結](#) / [其他國家管制名單](#)

搜尋

2021-07-23

[澳洲出口管制名單](#)

2021-07-23

[歐盟出口管制名單](#)

2021-07-23

[日本出口管制名單](#)

2021-07-23

[美國出口管制名單](#)

« [1](#) »



關鍵要素 5：完整的出口管制法遵和篩選說明

交易篩選 是否有紅色警戒情形

- **進口方或買方名稱與經濟部國際貿易局網站公告之我國戰略性高科技貨品出口實體管理名單之對象或告知之特定對象，或高度相似者。**
- 客戶或購買代理商不願意提供產品最終用途的資訊。
- **產品功能與購買者的主要產業不相符**，例如小型麵包店卻訂購了精密電腦。
- 所訂購的產品與運送目的國家的技術層級不相符，例如將半導體製造設備運送至沒有任何電子工業的國家。
- 當產品價格十分高昂，一般的銷售條件都是先賒款後付帳時，客戶卻願意以現金支付貨款。
- 客戶幾乎或是完全沒有商業背景。
- 客戶對產品效能特性不熟悉，但仍執意要購買該產品。
- **客戶拒絕例行性的安裝、訓練或維修服務。**
- 運送日期不確定，或運送地點是目的地以外的地方。
- 貨運公司被列為產品最終送達的目的地。
- 運送路線對產品及目的地而言是不尋常的。
- 包裝與運送或目的地所述方式不一致。
- 發生問題時，購買者態度閃爍，特別是對於購買產品是在國內使用、用於出口或用於再出口交代不清。
- **客戶願意支付超過市值的價格。**



關鍵要素 5：完整的出口管制法遵和篩選說明 紅色警戒清單(異常交易)檢核切結書

紅色警戒清單(異常交易)檢核切結書

Affidavit for Red Flag Checklist (Irregular Transactions)

110.7.19 修正

本公司已確實依經濟部國際貿易局訂定之「紅色警戒」(異常交易)項目對本申請案(收件編號/許可證號：_____)進行調查。

The applicant has reviewed this application (Entry Number/License Number : _____) in accordance with the Red Flag Checklist (Irregular Transactions) enacted by the Bureau of Foreign Trade (BOFT), Ministry of Economic Affairs.

(若未有下列情事者，請於內打 X；若有，請於內打 V)

If there are no Red Flag indicators below, please mark "X" in the . If there are Red Flag indicators below, please mark "V" in the .

- 進口方或買方名稱與經濟部國際貿易局網站公告之我國戰略性高科技貨品出口實體管理名單之對象或告知之特定對象相同，或高度相似者。(網址：<https://www.trade.gov.tw/Pages/Detail.aspx?nodeID=242&pid=662639>)
The applicant found or was informed that the name of the importer/buyer is identical or very similar to one of the parties in the Strategic High-Tech Commodities (SHTC) Export Entity List or controlled list of the BOFT.
- 客戶或購買代理商不願意提供產品最終用途的資訊。
The customer or purchasing agent is reluctant to offer information about the end-use of a commodity.
- 產品功能與購買者的主要產業不相符，例如小型麵包店卻訂購了精密電腦。
The commodity's capabilities do not fit the buyer's line of business, such as an order for sophisticated computers for a small bakery.
- 所訂購的產品與運送目的國家的技術層級不相符，例如將半導體製造設備運送至沒有任何電子工業的國家。
The commodity ordered by the end-user is incompatible with the technical level of the country to which it is being shipped, such as semiconductor manufacturing equipment being shipped to a country that has no electronics industry.
- 當產品價格十分高昂，一般的銷售條件都是先收款後付帳時，客戶卻願意以現金支付貨款。
The customer is willing to pay cash for a very expensive commodity when the terms of sale would normally call for financing.
- 客戶幾乎或完全没有商業背景。
The customer has little or no business background.
- 客戶對產品效能特性不熟悉，但仍執意要購買該產品。
The customer is unfamiliar with the commodity's performance characteristics but still wants the item.
- 客戶拒絕例行性的安裝、訓練或維修服務。
Routine installation, training, or maintenance services are declined by the customer.

- 運送日期不確定，或運送地點是目的地以外的地方。
Delivery dates are vague, or deliveries are planned for out of the way destinations.
- 貨運公司被列為產品最終送達的目的地。
A freight forwarding firm is listed as the commodity's final destination.
- 運送路線對產品及目的地而言是不尋常的。
The shipping route is abnormal for the commodity and destination.
- 包裝與運送或目的地所述方式不一致。
Packaging is inconsistent with the stated method of shipment or destination.
- 發生問題時，購買者態度閃爍，特別是對於購買產品是在國內使用、用於出口或用於再出口交代不清。
When questioned, the buyer is evasive and especially unclear about whether the purchased commodity is for domestic use, for export, or for reexport.
- 客戶願意支付超過市價的價格。
The customer is willing to pay more than the market value.

前述所列之各項檢核條件，均已善盡商業調查責任且經審慎評估，並提交作為申請戰略性高科技貨品輸出許可證之主要依據。如有虛偽不實，願負法律責任。

The applicant has fulfilled our due diligence, carefully evaluated each of the indicators above, and now submits this affidavit as the primary reference to apply for the SHTC export license. We will bear full legal responsibility if the contents of this affidavit are false or inaccurate.

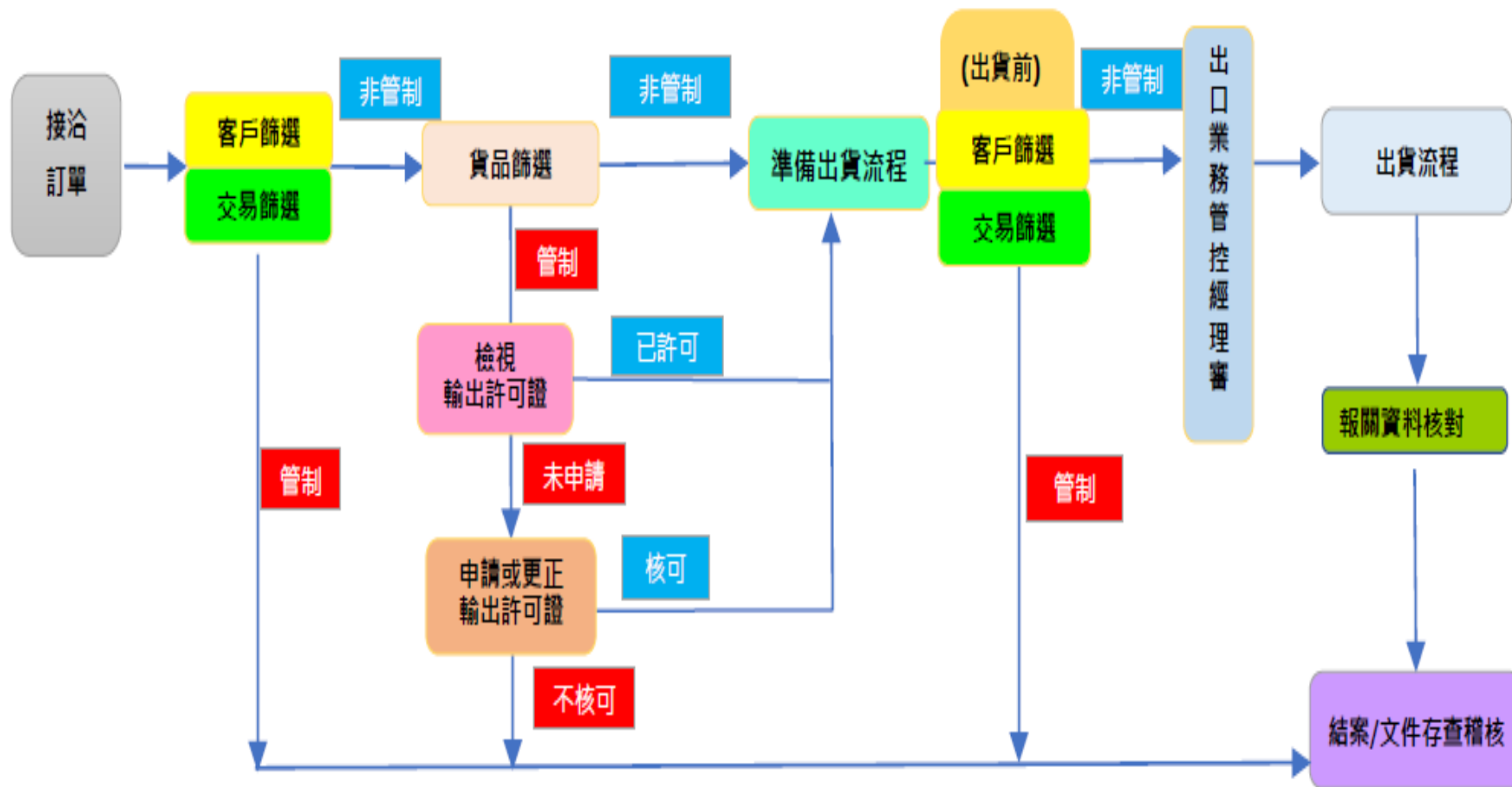
此 致 Attention to
經濟部國際貿易局 Bureau of Foreign Trade, Ministry of Economic Affairs

立切結書人 Deponent
公司名稱 Company Name : _____ (公司用章 Company Seal)
代表人 Representative : _____ (公司負責人用章 Representative Seal)

中華民國 _____ 年 _____ 月 _____ 日
Date Year Month Day

關鍵要素 5：完整的出口管制法遵和篩選說明

建置電子系統進行客戶篩選、 交易篩選及貨品篩選管控機制





關鍵要素 6：記錄保存

重要性：公司能否確切落實出口管控制度，取決於完善地記錄資訊。

存檔文件類型：

- **管理文件：**任何與出口管制相關之現有政府法規與政策文件影本、內部出口管控政策說明書、內部出口管控政策手冊、最新版本之我國出口實體管理名單，當中需包含每次更新紀錄、正式或公司內部貨品分類清單或資料庫、正式訓練記錄文件、內部查核報告書、戰略性高科技貨品鑑定結果表。
- **交易文件：**出口許可證、託運商出口報單、空運/貨運提單、紅色警戒檢核表、出口許可證申請文件、其他出口相關文件。

保存方式及期限：指定專人、專處保存；至少保存5年

關鍵要素 6：記錄保存(範例)

5. 出口許可證申請文件

存放於 ICP 檔案管理專區(\\10.0.130.3)

最終用途保證書及客戶營利事業登記證另以紙本文件歸檔存放於檔案夾，客戶營利事業登記證需在有效期內，超過登記證效期不得使用。

申請人提出申請→出口管制專員在線上申辦→核准後

將輸出許可證以 E-MAIL 通知申辦人→


將輸出許可證電子檔存放網路磁碟機(\\1

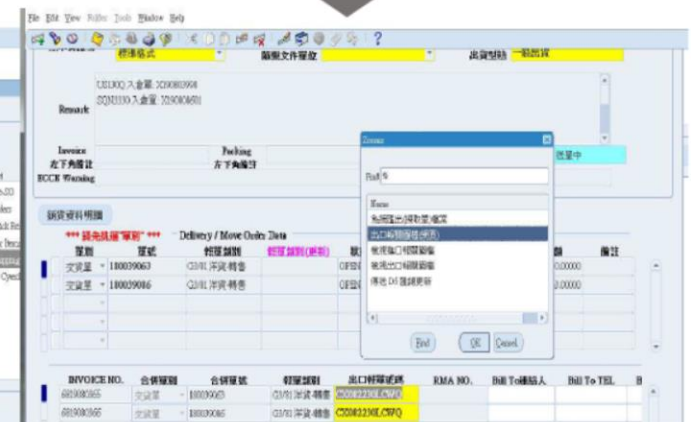
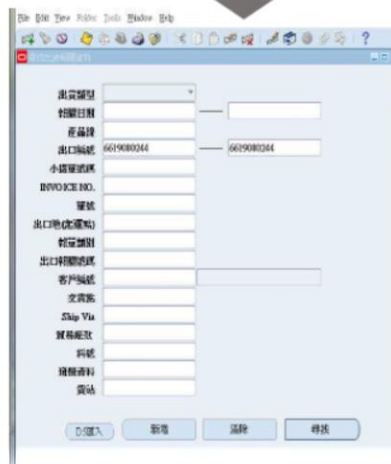
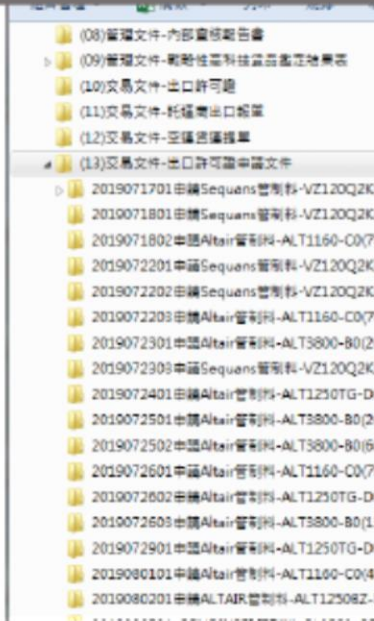
2. 託運商出口報單

存放 ORACLE 系統檔案區，點選系統報單號碼可直接匯出查詢

流程如下：

1. Oracle 出貨報關資料 MCG Shipping Document→出口編號
開啟出貨文件。

2. 出口報關資料維護→出口報關號碼點選
，即可匯出。





關鍵要素 7：出口法遵內部查核

建立內部查核流程：

- 透過內部查核流程，可確保控管流程準確性，以及是否有效地執行。
- 內部查核需由瞭解出口管制法規之人員進行，以有效探查內部出口管控系統瑕疵，以及是否符合政府法規。**內部查核執行人員不應參與本公司日常出口業務。**
- 擬定稽核檢查表，利用稽核檢查表以確保本公司出口管控政策有效落實。
- 內部查核若發現任何瑕疵，出口業務管控經理人須於三十日內提出修正方案、並於六十日內完成改善報告（含呈報稽核再次查核與認可）。
- 修正方案應包含下列項目：
- 查核日期、查核人員、根因分析、改善措施、修正方案負責人、聯絡方式



關鍵要素 7：出口法遵內部查核

內部查核表

項次 Items	檢核項目 Items to Check	觀察現象描述 Description	受檢單位/ 受檢員 Response from Inspected Dept./person	*評價 Rating	備註 Note
1	是否有專人負責編製企業內部出口管控政策說明書? Is there a designated person responsible for preparing the ICP guidelines?				
2	企業內部出口管控政策說明書是否每年至少重新檢核一次，並視需要重新更新及公告? Are the ICP guidelines reviewed annually, updated as necessary, and duly announced?				
3	作業相關員工是否即時獲知企業內部出口管控政策之修訂與異動? Are the employees responsible for ICP affairs informed immediately about amendments or changes in policy?				
4	組織架構圖是否清楚定義各項出口業務? Is each export business area clearly defined in the organizational chart?				
5	依據組織架構圖,是否設有專人主要職責為確保公司營運遵守企業內部出口管控政策? Based on the organizational chart, is there a person with a primary responsibility in ensuring that the company's operations comply with ICP?				



關鍵要素 8、9：處理和報告出口法遵問題或違規行為，並採取糾正措施

目的：公司出口管理和法遵計劃的一個重要組成部分是為所有員工提供明確指導的程序，以了解在發生疑似與出口相關的違規事件時應採取的行動。

報告疑似出口違規事件的有效通知計劃包括：

1. 管理階層完全依法遵精神開展業務，並致力於為提出法遵問題或疑慮的員工營造一個安全的環境；
2. 涉嫌違規的內外部報告程序；
3. 對不遵守公司法遵政策和程序以及違反國家出口法律的事件採取糾正和處分。



違規案例態樣與分析



- 一、未執行貨品正確分類(貨品屬SHTC卻不知)
- 二、以虛偽文件申請者(如偽造最終使用者簽名)
- 三、未執行盡責調查權責(如交易對象為出口管理實體名單，但卻仍於檢核表勾選X)
- 四、虛報最終使用者或出口目的地(如出口後變更目的地)
- 五、虛報最終用途



簡報結束，敬請指教