

行政規則

行政院農業委員會令
中華民國 104 年 5 月 5 日
農授漁字第 1041333665A 號

訂定「漁獲及漁產品貿易商代理商稽核作業要點」，並自即日生效。

附「漁獲及漁產品貿易商代理商稽核作業要點」

主任委員 陳保基

本案授權漁業署決行

漁獲及漁產品貿易商代理商稽核作業要點

一、行政院農業委員會為建立漁獲及漁產品貿易商、代理商〔以下簡稱貿易（代理）商〕稽核機制，以確保貿易（代理）商採購自國內或國外漁船捕撈之漁獲物不涉及非法、未報告及不受規範（IUU）行為，特訂定本要點。

二、稽核對象為於我國合法立案，銷售或代理銷售我國遠洋漁船漁獲及漁產品之貿易（代理）商，包括依漁船及船員國外基地作業管理辦法核准之代理商。

貿易（代理）商稽核，由行政院農業委員會漁業署（以下簡稱漁業署）辦理。漁業署應建立貿易（代理）商名單，並對名單內之廠商進行風險評估與分析，風險程度區分為高、中、低三種，風險程度高者優先稽查。

貿易（代理）商風險評估方法及風險程度分類如附件一。

三、漁業署為辦理貿易（代理）商稽核，得設置稽核小組。

前項稽核小組成員，由漁業署指派，並指定簡任人員為召集人；必要時得聘請會計師、物流管理等相關專業人員協助辦理。

四、稽核項目應包括下列內容：

（一）貿易（代理）商蒐集相關漁業及進出口貿易最新法令，並辦理人員教育訓練，使其承辦人員及主管均瞭解相關國際漁業管理組織訂定有關作業漁船適用之養護管理措施，以及船旗國、市場國有關法令之內容，足以確保其採購及銷售行為遵守國內及國際相關規

定。

(二) 貿易(代理)商建立採購、銷售漁獲與漁產品行為準則及作業流程，以確保不購買與銷售 IUU 漁獲及漁產品，並確實執行。

(三) 貿易(代理)商保存採購、銷售漁獲與漁產品相關文件表單紀錄至少三年，足以確保每筆銷售出口漁獲物可追溯。

(四) 貿易(代理)商發現 IUU 漁獲及漁產品處理機制，足以確保 IUU 漁獲及漁產品不流入市場。

五、稽核程序如下：

(一) 漁業署應以書面方式通知貿易(代理)商有關稽核程序及稽核項目，及未能通過稽核所生影響。

(二) 貿易(代理)商接獲漁業署稽核通知後，應於通知期限內提交貿易(代理)商報告表(格式如附件二)，供漁業署進行書面審查。漁業署檢視該公司所提供相關資訊後，如認有不足，得要求該公司限期補正。貿易(代理)商所提供資訊，包括下列事項：

1. 該公司採購、銷售漁獲與漁產品行為準則及作業流程。
2. 該公司發現 IUU 漁獲及漁產品處理機制。
3. 該公司保存其他有關漁獲及漁產品交易資料，該等資料可佐證所交易漁獲流向。

(三) 為查核貿易(代理)商建立事先檢查機制、採購及銷售流程、文件建檔等事項，漁業署依據貿易(代理)商所提供文件進行書面審核後，得派員前往貿易(代

理)商登記或主要營運所在處所實地稽核，稽核方式包括人員訪談、文件表單抽查等。

(四)稽核小組就該公司採購及銷售內控機制，包括其提供漁業署資訊、辦理情形、漁獲及漁產品進銷貨資料、可追溯性及表單建檔等，進行實地查核，並填具「機關實地查核表」(格式如附件三)，記載符合或不符合及缺失項目。稽核小組完成實地查核後三十日內應填具「查核處理建議表」(格式如附件四)之「缺失項目及改進作為」，作成書面報告並通知貿易(代理)商查核結果。

(五)貿易(代理)商應於收到漁業署書面稽核結果三十日內就缺失項目進行改善，並填具前述「查核處理建議表」之「(貿易(代理)商)處理情形」函送漁業署進行複查。貿易(代理)商無法於前揭所定期限內完成改善時，得向漁業署申請延長改善期間一次，以三十日為限。稽核小組複查後，以書面方式通知貿易(代理)商複查意見，仍有缺失項目者，應記錄之。

六、貿易(代理)商稽核次數，除第二項至第四項規定之情形外，依下列規定：

(一)風險程度高者，每年至少稽核一次。

(二)風險程度中者，每二年至少稽核一次。

(三)風險程度低者，得免稽查。

稽核缺失紀錄達三次以上之貿易(代理)商，得增加稽核次數。

連續三年稽核均無缺失之貿易(代理)商，得於下一

年度免稽查。

貿易（代理）商經檢舉有涉及 IUU 行為或貿易（代理）商申請相關漁業證明書內容顯有異常時，漁業署得對其進行稽核。

七、自中華民國一百零五年一月一日起，貿易（代理）商一年內累計達三次以上記錄有稽核缺失者，漁業署得依相關法規限制該貿易（代理）商銷售或代理銷售漁獲及漁產品。

附件一

貿易（代理）商風險評估方法

風險項目	風險標準	積分
進出口實績	最近三年每年平均進出口實績總額在十億美元以上	3
	最近三年每年平均進出口實績總額在五千萬美元以上未滿十億美元	2
	最近三年每年平均進出口實績總額未滿五千萬美元	1
貿易型態	從事遠洋漁船漁獲物之買賣且交易行為發生在臺灣境外	3
	從事遠洋漁船漁獲物託運回台卸售之買賣且交易行為發生在臺灣境內	2
	從事沿近海漁船漁獲物之買賣且交易行為發生在臺灣境內	1
歐盟會員國查核頻度	前一年度以該貿易商名義申請之輸歐盟漁獲證明書，佔全年度本會漁業署收到歐盟查核總件數比例百分之五十以上	3
	前一年度以該貿易商名義申請之輸歐盟漁獲證明書，佔全年度本會漁業署收到歐盟查核總件數比例未滿百分之五十	1
	前一年度以該貿易商名義申請之輸歐盟漁獲證明書，全年度本會漁業署未曾收到歐盟查核。	0
輸歐盟漁獲量	最近三年每年平均出口量十萬公噸以上	3
	最近三年每年平均出口量未滿十萬公噸	1
	最近三年均無漁獲物輸銷歐盟	0
加工	漁獲物送交國外加工廠加工	3
	漁獲物送交臺灣加工廠加工	2
	漁獲物未經加工	1
交易魚種	黑鮪、南方黑鮪、大目鮪、劍旗魚等產證魚種	3
	國際漁業組織管轄且有配額之魚種	2
	國際漁業組織管轄但無配額之魚種	1
供貨漁船	區域性漁業管理組織(RFMOs)非法、未報告及不受規範(IUU)名單或船籍屬歐盟公告之紅牌國家	3
	船籍屬歐盟公告之黃牌國家	2
	非區域性漁業管理組織(RFMOs)漁船白名單	1

說明：風險標準積分之認定，係該公司貿易行為涉及風險標準之項目，取積分高者，均未涉風險標準項目以零分計。

貿易（代理）商風險程度分類

風險程度	高度	中度	低度
積分級距	十七分以上	十一分以上未達十七分	未達十一分

附件二

漁獲及漁產品追溯制度
貿易（代理）商報告表

公司名稱		電話	
報告人		傳真	
日期		E-mail	

一、採購及銷售內控機制

（一）提供查核機關的資訊

項次	項目	符合	不符合	備註 (針對不符合部份填寫)
1	採購、銷售漁獲與漁產品行為準則及作業流程。			
2	發現 IUU 漁獲及漁產品處理機制。			
3	保存其他有關漁獲及漁產品交易資料，該等資料可佐證所交易漁獲流向。			

（二）辦理情形

項次	項目	符合	不符合	備註 (針對不符合部份填寫)
1	內部人員教育訓練與遵守國內及國際相關規定紀錄。			
2	採購、銷售漁獲與漁產品作業流程遵守紀錄。			
3	採購、銷售漁獲與漁產品相關文件表單保存紀錄。			
4	發現 IUU 漁獲及漁產品處理紀錄。			

（三）漁獲及漁產品進銷貨資料

抽查期間	： 年 月 日至 年 月 日								
漁業別	：								
進貨日期	漁船	船籍	魚種	數量	交易金額	銷貨日期	數量	交易金額	首次銷售國家
purchase date	F/V	flag	species	weight(kg)	amount(USD)	sales date	weight(kg)	amount(USD)	country of first sales

Table

(四) 可追溯性文件

經抽查之批次採購及銷售合約書編號：

流程	項目	符合	不符合	不適用	備註 (針對不符合、不適用部份填寫)
作業	所採購漁獲/漁產品之作業漁船遵守船旗國/沿岸國作業規定： ● 持有效執照作業。 ● 在授權區域作業。 ● 是區域性漁業管理組織（RFMOs）白名單漁船。 ● 是歐盟衛生評鑑合格名單（EU Sanco list）漁船。 ● 非懸掛歐盟列名不合作國家（紅牌）之船旗。 ● 依規定回報船位（VMS）。 ● 依規定填寫並繳交速報、作業情形紀錄表或以漁獲電子回報設備回報漁獲資料。				
轉載	所採購漁獲/漁產品之作業漁船遵守轉載規定（無轉載者請填不適用）： ● 事先取得轉載許可（transhipment authorization）。 ● 事後提交轉載確認書（transhipment declaration）。 ● 接收運搬船是區域性漁業管理組織（RFMOs）白名單漁船。 ● 運搬/貨櫃船漁獲配艙圖可清楚區分不同漁船之漁獲物與數量。				
卸魚	所採購漁獲/漁產品之作業漁船遵守卸魚規定： ● 事先取得卸魚許可（landing authorization）。 ● 事後提交卸魚聲明書（landing declaration）。				
加	所採購漁獲/漁產品符合歐盟衛生規定				

工	<p>(國外加工請填不適用)：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 加工廠是歐盟衛生評鑑合格之廠場。 ● 加工廠詳細記載衛生機關所訂之漁獲物來源聲明書/出售流程紀錄表，以清楚辨識漁獲來源並有效管控批次出貨量。 ● 倘進口漁產品原料供作再加工後出口至歐盟，保存每批次進口原料魚之輸出國主管機關核發之衛生證明及輸歐盟漁獲證明書。 			
採購	<p>保存該批次漁獲/漁產品來源之相關採購單據：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 合約書詳細記載買賣雙方資料、合約日期、合約書編號、品項(魚種/規格/單價)、預估數量、預裝(轉)載日期及地點、預定目的地卸(交)貨地點、交易條件等內容。 ● 卸魚理貨單(tally sheet)所載作業漁船、運搬/貨櫃船、魚種、數量與卸魚聲明書一致(適用國外卸魚)；魚市場拍賣清單所載作業漁船、魚種、數量與卸魚聲明書一致(適用返台卸魚)。 ● 賣方請款發票(invoice)或買方結算單(settlement sheet)詳細記載請款日期、發票號碼，品項(魚種/規格/單價)、數量與合約書一致。 			
銷售	<p>保存該批次漁獲/漁產品來源之相關銷售單據：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 合約書詳細記載買賣雙方資料、合約日期、合約書編號、品項(魚種/規格/單價)、預估數量、預裝(轉)載日期及地點、預定目的地卸(交)貨地點、交易條件等內容。 ● 賣方請款發票(invoice)或買方結算單(settlement sheet)詳細記載請款日期、發票號碼，品項(魚種/規格/單價)、數量與合約書一致。 ● 提單上所載之買賣雙方資料、魚種、數量、裝(轉)載日期及地點、目的地卸(交)貨地點與合約書一致；運搬/貨櫃船名與輸歐盟漁獲證明書(EUCC)第10欄運輸資訊一致。 ● 輸入國通關文件所載受貨人(consignee or notify party)、魚種、數量與提單一致。 			
輸	輸歐盟漁獲證明書(EUCC)欄位內容			

<p>歐盟漁獲證明書</p>	<p>詳實填寫：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 第 2-3 欄漁船資料、漁業執照、魚種、數量與作業資料一致；產品稅則號列與國貿局核定之中華民國輸出入貨品分類表所列之稅則號列相符。 ● 第 5 欄由船長或其代理人簽章。 ● 第 6 欄海上轉載、第 7 欄港內轉載資訊，依轉載型態擇一填寫，轉載日期、港口、運搬船等資訊，與轉載確認書或卸魚聲明書內容一致。 ● 第 8 欄出口商資料與提單託貨人（shipper）一致，日期為申請日，在第 9 欄機關核章日前。 ● 第 10 欄運輸資訊之出口商與第 8 欄一致；另出口漁獲為冷凍大目魷、劍旗魚產證魚種，漁業證明書（SD）與 EUCC 之出口商一致。 				
----------------	--	--	--	--	--

二、貴公司補正作為

待補正項目	補正作為

附件三

漁獲及漁產品追溯制度 機關實地查核表

查核對象（公司名稱）			查核日期		年 月 日
查核機關（單位）及人員					
貿易（代理）商報告 實地查核情況					
查核項目			查核結果		
			符合	不符合	缺失項目及改進作為
貴公司採購及銷售內控機制	應提供查核機關的資訊	行為準則與作業流程			
		IUU 漁獲及漁產品處理機制			
		其他相關資訊			
	辦理情形	法令蒐集與人員訓練			
		行為準則與作業流程			
		表單建檔制度			
		IUU 漁獲及漁產品處理機制			
	漁獲及漁產品進銷貨資料				
	可追溯性文件	作業			
		轉載			
		卸魚			
		加工			
		採購			
		銷售			
		輸歐盟漁獲證明書			
其他					

備註：本表一式二份，由查核小組人員及貿易（代理）商代表簽章後，一份交貿易（代理）商收執，一份由查核機關存查。

查核小組簽署：	貿易（代理）商代表及列席者會簽：
---------	------------------

--	--

附件四

漁獲及漁產品追溯制度 查核處理建議表

查核對象（公司名稱）	查核日期	年 月 日
缺失項目及改進作為	（貿易（代理）商）處理情形	查核機關（單位）複查意見

備註：本表一式二份，一份交貿易（代理）商收執，一份由查核機關存查。

處理情形請於 年 月 日前回覆給查核機關。

稽核小組於 年 月 日進行複查，複查意見如上表所列，結果：

☐ 已改進缺失項目。

☐ 仍有缺失項目，記錄 次。

經稽核達三次以上缺失紀錄，稽核小組得增加查核次數。

自一百零五年一月一日起，一年內累計達三次以上記錄有稽核缺失，漁業署得依相關法規限制貿易（代理）商銷售或代理銷售漁獲及漁產品。

連續三年稽核均無缺失之貿易（代理）商，得於下一年度免稽查。

下次預定稽核日期： 年 月