

防制洗錢金融行動工作組織（下稱「FATF」）係一獨立的跨政府組織，旨在發展與推廣政策，以保護全球金融制度，對抗洗錢、資恐以及資助大規模毀滅性武器擴散。FATF 建議已被認為是全球性防制洗錢（下稱「AML」）與打擊資恐（下稱「CFT」）標準。

關於 FATF 更多資訊，請參閱其網站：www.fatf-gafi.org

本文件及 / 或其所包括的任何地圖不影響任何領土的地位或主權、國際邊界及邊界的劃界及領土、城市或地區的名稱

引用文獻：

FATF(2018)，*防制洗錢金融工作行動組織主席的話：給法官及檢察官之防制洗錢暨打擊資恐指引*，FATF，巴黎，法國

www.fatf-gafi.org/publications/methodandtrends/documents/AML-CFT-judges-prosecutors.html

©2018 FATF/OECD 版權所有

未經事先書面同意不得再製或翻譯本出版品

本出版品業經 FATF 秘書處授權，由中華臺北行政院洗錢防制辦公室譯為中文，如有出入以公布於 FATF 官網：www.fatf-gafi.org 之英文版為準。

行政院洗錢防制辦公室 2019 年 11 月印製

Angle

目錄

前言	1
摘要	4
簡介	12
基礎及支持要素	21
洗錢：調查、起訴和定罪	27
資恐：調查、起訴和定罪	44
沒收：凍結、扣押和收回資產	58
國際合作：司法互助、引渡或其他合作	81
潛在後續步驟	87
縮寫表	90