

出口商 X 公司接獲其德國客戶訂單，考量雙方為初次交易，出口商打算投保輸出保險，並安排飛機航班準備出貨，出貨前夕，德國客戶向 X 公司表示貨品需再轉賣至非洲買主，為避免稅務成本增加，向 X 公司要求更換運送的目的地，並急著催促出口商趕緊出貨…

出口商來電詢問輸出入銀行，是否可以更換運送目的地？本行同仁進而了解雙方交易的細節，而發現一些可疑的跡象

1. 產品為容易轉賣的記憶體產品
 2. 德國客戶表示其多年前在展場會場上曾與 X 公司碰面
 3. 德國客戶提供完整財務報表與公司相關文件，建議出口商可以投保輸出保險以規避應收帳款風險
 4. 德國客戶信誓旦旦表示該公司信譽優良，一定會有保險額度
- 種種跡象均與過去發生詐騙的案例雷同

輸出入銀行行員建議出口商透過公開資訊聯繫國外買主，確認該德國客戶是否有向 X 公司下單，經確認後，德國買主的資料已遭詐騙公司冒用，真正的德國公司並未向 X 公司下單，惟貨物已透過空運出貨，X 公司趕緊在中轉站將貨物攔截，終成功取回貨物。因輸出入銀行行員的警覺性，及時提醒出口商，成功防止出口商被詐騙所致之損失。