

臺灣新北地方法院刑事判決

113年度審金訴字第3484號

公 訴 人 臺灣新北地方檢察署檢察官  
被 告 顏毓辰

上列被告因詐欺等案件，經檢察官提起公訴（113年度偵字第326  
10號），被告於準備程序中對被訴事實為有罪之陳述，本院合議  
庭裁定由受命法官獨任行簡式審判程序，並判決如下：

主 文

顏毓辰犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年貳月。附表  
所示之物均沒收。

事 實

一、顏毓辰於民國112年12月間，加入真實姓名、年籍不詳通訊  
軟體Telegram名稱「UNIQLO」、「威力旺卡」、「X教  
授」、「紅」等人所組成詐欺集團（所犯參與犯罪組織部分  
業經臺灣桃園地方法院另案判決確定），擔任向被害人收取  
詐欺款項之車手，其等即意圖為自己不法之所有，基於三人  
以上共同詐欺取財、行使偽造特種文書、行使偽造私文書及  
隱匿詐欺犯罪所得去向之洗錢犯意聯絡，先由該詐欺集團成  
員自113年1月間某日起，以通訊軟體LINE名稱「曹興誠」、  
「邱綺」向鄭春絨佯稱：加入「世貿」APP投資股票，保證  
獲利，惟需先存入款項云云，致鄭春絨陷於錯誤，於113年1  
月13日12時許，在新北市○○區○○路0段000號統一超商頂  
埔門市內，交付現金新臺幣10萬元予依「UNIQLO」指示至該  
處收款自稱「世貿投資股份有限公司」財務部資深出納專員  
「王文源」之顏毓辰，顏毓辰並出示偽造「王文源」公司識  
別證及交付偽造「世貿投資股份有限公司代理公庫送款回單  
【存款憑證】（其上蓋有「世貿投資股份有限公司」、「世  
貿投資股份有限公司收訖章」印文各1枚，下稱存款憑證）

01 私文書1份予鄭春絨而行使之，足以生損害於世貿投資股份  
02 有限公司、王文源及鄭春絨。顏毓辰收取上開款項後，即依  
03 「UNIQLO」指示在上址附近將款項交付「紅」，以此方式掩  
04 飾或隱匿犯罪所得來源及去向，並意圖使他人逃避刑事追  
05 訴，而移轉犯罪所得。嗣鄭春絨發現受騙報警處理，始循線  
06 查悉上情。

07 二、案經鄭春絨訴由新北市政府警察局土城分局報告臺灣新北地  
08 方檢察署檢察官偵查起訴。

### 09 理 由

10 一、按除被告所犯為死刑、無期徒刑、最輕本刑為3年以上有期  
11 徒刑之罪或高等法院管轄第一審案件者外，於第一次審判期  
12 日前之準備程序進行中，被告先就被訴事實為有罪之陳述  
13 時，審判長得告知被告簡式審判程序之旨，並聽取當事人、  
14 代理人、辯護人及輔佐人之意見後，裁定進行簡式審判程  
15 序，刑事訴訟法第273條之1第1項定有明文。經核本件被告  
16 所犯係死刑、無期徒刑、最輕本刑為3年以上有期徒刑以外  
17 之罪，其於準備程序中就被訴之事實為有罪陳述，經法官告  
18 知簡式審判程序之旨，並聽取公訴人及被告之意見後，本院  
19 合議庭依刑事訴訟法第273條之1第1項規定，裁定由受命法  
20 官獨任進行簡式審判程序，合先敘明。

21 二、上揭犯罪事實，業據被告顏毓辰於警詢及本院審理時坦承不  
22 諱，核與證人即告訴人鄭春絨於警詢時證述之情節相符，復  
23 有偽造識別證照片、存款憑證照片各1張（見偵卷第27頁）  
24 在卷可資佐證，足認被告前開自白均與事實相符，應可採  
25 信。本件事證明確，被告犯行堪予認定，應依法論科。

26 三、論罪科刑：

27 ①行為後法律有變更者，適用行為時之法律，但行為後之法律  
28 有利於行為人者，適用最有利於行為人之法律，刑法第2條  
29 第1項定有明文。又法律變更之比較，應就與罪刑有關之法  
30 定加減原因與加減例等影響法定刑或處斷刑範圍之一切情  
31 形，依具體個案綜其檢驗結果比較後，整體適用法律（最高

01 法院113年度台上字第2303號判決意旨參照)。

- 02 ②被告行為後，洗錢防制法於113年7月31日經修正公布，自11  
03 3年8月2日起生效施行。有關洗錢行為之處罰規定，113年7  
04 月31日修正前洗錢防制法第14條第1項規定：「有第2條各款  
05 所列洗錢行為者，處7年以下有期徒刑，併科新臺幣500萬元  
06 以下罰金」，修正後移列為同法第19條第1項，並規定為：  
07 「有第2條各款所列洗錢行為者，處3年以上10年以下有期徒  
08 刑，併科新臺幣1億元以下罰金。其洗錢之財物或財產上利  
09 益未達新臺幣1億元者，處6月以上5年以下有期徒刑，併科  
10 新臺幣5千萬元以下罰金」，並刪除修正前同法第14條第3項  
11 之規定。另洗錢防制法關於自白減輕其刑之規定，修正前洗  
12 錢防制法第16條第2項規定：「犯前4條之罪，在偵查及歷次  
13 審判中均自白者，減輕其刑」，修正後則移列至第23條第3  
14 項前段並修正為：「犯前4條之罪，在偵查及歷次審判中均  
15 自白者，如有所得並自動繳交全部所得財物者，減輕其  
16 刑」，新法減刑要件顯然更為嚴苛，而限縮適用之範圍，顯  
17 非單純文字修正，亦非原有實務見解或法理之明文化，核屬  
18 刑法第2條第1項所指法律有變更，而有新舊法比較規定之適  
19 用，揆諸前揭說明，自應就上開法定刑與減輕其刑之修正情  
20 形而為整體比較，並適用最有利於行為人之法律。
- 21 ③被告本案所犯洗錢犯行之特定犯罪為刑法第339條之4第1項  
22 第2款之三人以上共同詐欺取財罪，又其洗錢之財物或財產  
23 上利益未達新臺幣1億元，是依現行洗錢防制法第19條第1項  
24 規定，其科刑範圍為6月以上5年以下；依113年7月31日修正  
25 前洗錢防制法第14條第1項之規定，其科刑範圍係有期徒刑2  
26 月以上7年以下。經查，檢察官於偵查中並未傳喚被告到庭  
27 而未給予被告就本案洗錢犯行自白之機會，惟被告於本院審  
28 理時已自白本件洗錢犯行（見本院卷第33頁、第38頁、第39  
29 頁），自應寬認被告已於偵查及審判中自白，且查無犯罪所  
30 得，經綜合比較之結果，修正後之洗錢防制法規定較有利於  
31 被告，依刑法第2條第1項但書規定，應整體適用最有利於被

01 告即修正後洗錢防制法第19條第1項後段、第23條第3項等規  
02 定。

03 (二)核被告所為，係犯刑法第339條之4第1項第2款之三人以上共  
04 同詐欺取財罪、同法第216條、第212條之行使偽造特種文書  
05 罪、同法第216條、第210條之行使偽造私文書罪及洗錢防制  
06 法第19條第1項後段之洗錢罪。公訴意旨雖漏未論及刑法第2  
07 16條、第210條、第212條之行使偽造特種文書、行使偽造私  
08 文書等罪，惟公訴檢察官已當庭補充此部分犯罪事實及罪  
09 名，被告亦為認罪之表示（見本院卷第32頁至第33頁、第38  
10 頁、第39頁），且此等部分與檢察官起訴經本院判決有罪之  
11 加重詐欺取財等罪有想像競合之裁判上一罪關係，為起訴效  
12 力所及，本院自應併予審理。

13 (三)被告所屬詐欺集團成員偽造上開世貿投資股份有限公司印文  
14 之行為，係偽造存款憑證私文書之階段行為；又偽造私文書  
15 之低度行為，復為行使偽造私文書之高度行為所吸收，均不  
16 另論罪。

17 (四)按共同正犯之意思聯絡，不限於事前有所協議，其於行為當  
18 時，基於相互之認識，以共同犯罪之意思參與者，亦無礙於  
19 共同正犯之成立（最高法院73年台上字第1886號判決意旨參  
20 照）；若共同實施犯罪行為之人，在共同意思範圍內，各自  
21 分擔犯罪行為之一部，相互利用他人之行為，以達其犯罪之  
22 目的，其成立不以全體均參與實施犯罪構成要件之行為為要  
23 件；參與犯罪構成要件之行為者，固為共同正犯；以自己共  
24 同犯罪之意思，參與犯罪構成要件以外之行為，或以自己共  
25 同犯罪之意思，事前同謀，而由其中一部實行犯罪之行為  
26 者，亦均應認為共同正犯，使之對於全部行為所發生之結  
27 果，負其責任。蓋共同正犯，於合同意思範圍內，組成一共  
28 犯團體，團體中任何一人之行為，均為共犯團體之行為，他  
29 共犯均須負共同責任，初無分別何一行為係何一共犯所實施  
30 之必要（最高法院88年度台上字第2230號、92年度台上字第  
31 2824號判決意旨參照）。查本件詐欺取財犯罪型態，係由多

01 人縝密分工方能完成之集團性犯罪，故詐欺集團成員彼此間  
02 雖因分工不同而未必均認識或確知彼此參與分工細節，然既  
03 參與該詐欺集團取得被害人財物之全部犯罪計劃之一部分行  
04 為，相互利用其一部行為，以共同達成不法所有之犯罪目  
05 的，未逾越合同意思之範圍。是被告與「UNIQLO」、「威力  
06 旺卡」、「X教授」、「紅」、「曹興誠」、「邱綺」及其  
07 他不詳詐欺集團成年成員間，有犯意聯絡及行為分擔，應論  
08 以共同正犯。

09 (五)被告以一行為同時犯三人以上共同詐欺取財、行使偽造私文  
10 書、行使偽造特種文書、洗錢等罪，為想像競合犯，應依刑  
11 法第55條規定，從一重之三人以上共同詐欺取財罪處斷。

12 (六)按犯詐欺犯罪，在偵查及歷次審判中均自白，如有犯罪所  
13 得，自動繳交其犯罪所得者，減輕其刑，113年7月31日公  
14 布、同年0月0日生效施行之詐欺犯罪危害防制條例第47條前  
15 段定有明文。本件檢察官於偵查中並未傳喚被告到庭而未給  
16 予被告就本案加重詐欺犯行自白之機會，惟被告於本院審理  
17 時已自白本件加重詐欺犯行（見本院卷第33頁、第38頁、第  
18 39頁），自應寬認被告已於偵查及審判中自白，又其於警詢  
19 時陳稱：本案還沒拿到報酬等語（見偵卷第10頁、第12  
20 頁），卷內亦乏證據證明被告確有犯罪所得應予繳回，自應  
21 依詐欺犯罪危害防制條例第47條前段之規定減輕其刑。

22 (七)洗錢防制法第23條第3項規定：「犯前四條之罪，在偵查及  
23 歷次審判中均自白者，如有所得並自動繳交全部所得財物  
24 者，減輕其刑；並因而使司法警察機關或檢察官得以扣押全  
25 部洗錢之財物或財產上利益，或查獲其他正犯或共犯者，減  
26 輕或免除其刑。」而想像競合犯之處斷刑，本質上係「刑之  
27 合併」。其所謂從一重處斷，乃將想像競合犯組成之評價上  
28 數罪，合併為科刑一罪，其所對應之刑罰，亦合併其評價上  
29 數罪之數法定刑，而為一個處斷刑。易言之，想像競合犯侵  
30 害數法益者皆成立犯罪，論罪時必須輕、重罪併舉論述，同  
31 時宣告所犯各罪名，包括各罪有無加重、減免其刑之情形，

01 亦應說明論列，量刑時併衡酌輕罪部分量刑事由，評價始為  
02 充足，然後依刑法第55條前段規定「從一重處斷」，非謂對  
03 於其餘各罪可置而不論。因此，法院決定處斷刑時，雖以其  
04 中最重罪名之法定刑，做為裁量之準據，惟於裁量其輕重  
05 時，仍應將輕罪合併評價在內（最高法院108年度台上字第4  
06 405號、第4408號判決意旨參照）。經查，本件被告已自白  
07 洗錢犯行，業如前述，且無犯罪所得，依上開說明，就被告  
08 所為洗錢犯行，原應依洗錢防制法第23條第3項之規定減輕  
09 其刑，惟被告本案犯行係從一重論處三人以上共同詐欺取財  
10 罪，則就其所為洗錢部分犯行即想像競合輕罪得減輕其刑部  
11 分，本院於依刑法第57條規定量刑時，即應併予審酌。

12 (八)爰審酌被告貪圖不法利益，不思以合法途徑賺取金錢，竟加  
13 入詐欺集團擔任取款車手，共同實施詐欺取財、洗錢等犯  
14 行，製造金流之斷點，掩飾、隱匿詐欺犯罪所得之舉，不僅  
15 導致檢警查緝困難，更導致告訴人財物損失，助長詐欺犯罪  
16 盛行，危害社會治安，所為實屬不該，應予非難，兼衡其犯  
17 罪之動機、目的、本案負責收取詐欺款項之分工情形、犯後  
18 坦承犯行且無犯罪所得（核與洗錢防制法第23條第3項減刑  
19 規定相符）之態度，及高職肄業之智識程度、未婚，自陳從  
20 事保全業、無需扶養他人、經濟狀況一般之生活情形（見被  
21 告個人戶籍資料、本院卷第40頁）等一切情狀，量處如主文  
22 所示之刑。

#### 23 四、沒收：

24 (一)按犯詐欺犯罪，其供犯罪所用之物，不問屬於犯罪行為人與  
25 否，均沒收之，113年7月31日公布施行之詐欺犯罪危害防制  
26 條例第48條第1項定有明文。此為詐欺犯罪沒收之特別規  
27 定，即為刑法第38條第2項但書所示之特別規定，自應優先  
28 適用。本件如附表所示之物（均未扣案，惟無證據證明已滅  
29 失），均為被告供本案詐欺犯罪之用，自均應依詐欺犯罪危  
30 害防制條例第48條第1項之規定宣告沒收。又附表編號1所示  
31 存款憑證既經宣告沒收，其上偽造之「世貿投資股份有限公

01 司」、「世貿投資股份有限公司收訖章」印文即不再重複宣  
02 告沒收；至上開存款憑證上偽造之印文係由被告以詐欺集團  
03 提供之圖檔列印之方式偽造一節，業據其陳明在卷（見偵卷  
04 第11頁），並非以偽造印章方式所偽造，自無從就該等偽造  
05 印章部分為沒收之諭知，均附此說明。

06 (二)本件卷內尚乏被告確有因本件加重詐欺等犯行取得犯罪所得  
07 之具體事證，自無從依刑法沒收相關規定沒收其犯罪所得；  
08 另被告收取告訴人遭詐欺款項後即依指示交付「紅」，而未  
09 經查獲，考量被告本案擔任收款車手，與一般詐欺集團之核  
10 心、上層成員藉由洗錢隱匿鉅額犯罪所得，進而實際坐享犯  
11 罪利益之情狀顯然有別，是綜合本案情節，認本案如對被告  
12 宣告沒收已移轉其他共犯之財物（洗錢標的），難認無過苛  
13 之疑慮，爰不依洗錢防制法第25條第1項規定宣告沒收已移  
14 轉於其他共犯之洗錢財物，均附此說明。

15 據上論斷，應依刑事訴訟法第273條之1第1項、第299條第1項前  
16 段，判決如主文。

17 本案經檢察官鄭兆廷提起公訴，檢察官黃明絹到庭執行職務。

18 中 華 民 國 114 年 1 月 17 日

19 刑事第二十六庭 法官 藍海凝

20 上列正本證明與原本無異。

21 如不服本判決，應於判決送達後20日內敘明上訴理由，向本院提  
22 出上訴狀（應附繕本），上訴於臺灣高等法院。其未敘述上訴理  
23 由者，應於上訴期間屆滿後20日內向本院補提理由書「切勿逕送  
24 上級法院」。

25 書記官 吳宜遙

26 中 華 民 國 114 年 1 月 17 日

27 附錄本案論罪科刑法條全文：

28 中華民國刑法第210條

29 偽造、變造私文書，足以生損害於公眾或他人者，處五年以下有  
30 期徒刑。

31 中華民國刑法第212條

01 偽造、變造護照、旅券、免許證、特許證及關於品行、能力、服  
02 務或其他相類之證書、介紹書，足以生損害於公眾或他人者，處  
03 1年以下有期徒刑、拘役或9千元以下罰金。

04 中華民國刑法第216條

05 行使第210條至第215條之文書者，依偽造、變造文書或登載不實  
06 事項或使登載不實事項之規定處斷。

07 中華民國刑法第339條之4

08 犯第339條詐欺罪而有下列情形之一者，處1年以上7年以下有期  
09 徒刑，得併科1百萬元以下罰金：

10 一、冒用政府機關或公務員名義犯之。

11 二、三人以上共同犯之。

12 三、以廣播電視、電子通訊、網際網路或其他媒體等傳播工具，  
13 對公眾散布而犯之。

14 四、以電腦合成或其他科技方法製作關於他人不實影像、聲音或  
15 電磁紀錄之方法犯之。

16 前項之未遂犯罰之。

17 洗錢防制法第2條

18 本法所稱洗錢，指下列行為：

19 一、隱匿特定犯罪所得或掩飾其來源。

20 二、妨礙或危害國家對於特定犯罪所得之調查、發現、保全、沒  
21 收或追徵。

22 三、收受、持有或使用他人之特定犯罪所得。

23 四、使用自己之特定犯罪所得與他人進行交易。

24 洗錢防制法第19條

25 有第二條各款所列洗錢行為者，處3年以上10年以下有期徒刑，  
26 併科新臺幣1億元以下罰金。其洗錢之財物或財產上利益未達新  
27 臺幣1億元者，處6月以上5年以下有期徒刑，併科新臺幣5千萬元  
28 以下罰金。

29 前項之未遂犯罰之。

30 附表：

31

編號	應沒收之物
----	-------

(續上頁)

01

1	未扣案偽造世貿投資股份有限公司代理公庫送款回單【存款憑證】 (113年1月13日) 1張
2	未扣案偽造世貿投資股份有限公司「王文源」識別證1張