

臺灣臺中地方法院刑事判決

108年度金訴字第261號

109年度金訴字第292號

公 訴 人 臺灣臺中地方檢察署檢察官

被 告 廖家逸

選任辯護人 王朝璋律師

謝宜成律師（法扶律師，於民國109年4月30日解除

被 告 嚴吉祥

選任辯護人 王雲玉律師（法扶律師）

被 告 林威宇

選任辯護人 蔡志宏律師（於民國110年6月2日解除委任）

黃建雄律師

黃進祥律師

上列被告等因違反銀行法案件，經檢察官提起公訴（108年度偵字第29810、29811、29812號）、移送併辦（109年度偵字第19224號、臺灣雲林地方檢察署109年度偵字第2211號）及追加起訴（109年度偵字第19224號），本院判決如下：

主 文

乙○○共同犯銀行法第一百二十五條第一項後段之非法辦理國內外匯兌業務罪，處有期徒刑參年捌月。扣案如附表五編號55之微軟筆電壹台、附表六編號1之Iphone手機壹支（含門號0000000000號SIM卡壹張），及扣案之犯罪所得新臺幣參拾伍萬貳仟柒佰零捌

元，均沒收。

嚴吉祥共同犯銀行法第一百二十五條第一項前段之非法辦理國內外匯兌業務罪，累犯，處有期徒刑壹年捌月。緩刑參年，並應於緩刑期間內向公庫支付新臺幣壹拾萬元，及向檢察官指定之政府機關、政府機構、行政法人、社區或其他符合公益目的之機構或團體提供玖拾小時之義務勞務。緩刑期間內付保護管束。扣案之犯罪所得新臺幣參萬肆仟陸佰參拾玖元沒收。

戊○○幫助犯銀行法第一百二十五條第一項前段之非法辦理國內外匯兌業務罪，處有期徒刑壹年貳月。緩刑參年，並應於緩刑期間內向公庫支付新臺幣捌萬元，及向檢察官指定之政府機關、政府機構、行政法人、社區或其他符合公益目的之機構或團體提供陸拾小時之義務勞務。緩刑期間內付保護管束。扣案之犯罪所得新臺幣捌仟元沒收。

犯罪事實

一、乙○○（原名廖述文）、嚴吉祥均明知除法律另有規定外，非銀行不得辦理國內外匯兌業務，竟自民國104年1月間起至106年5月底期間，為求在人民幣及新臺幣之兌換間從中獲利，由乙○○基於非法辦理臺灣地區與大陸地區匯兌業務之單獨犯意，或在與嚴吉祥共同參與期間內（即附表一編號124、125、149、156、161、178、180、181、185所示），與嚴吉祥共同基於非法辦理臺灣地區與大陸地區匯兌業務之犯意聯絡，各以渠等所使用之大陸及臺灣地區金融機構帳戶作為地下匯兌之收款或匯款帳戶（如附表四所示），而分別於附表一、二、三所示交易時間，受附表一、二、三所示交易對象之委託，非法從事人民幣及新臺幣之匯兌業務（各筆交易之匯兌金額、匯率、匯款或收款帳戶資訊等均詳見附表一、二、三所示），並從中抽取一定金額作為利潤（約0.3%），其中，乙○○經手之匯兌金額總計為新臺幣（下同）117,569,613元，而嚴吉祥經手之匯兌金額共為11,546,375元。嗣經警持法院核發之搜索票，於民國106年5月23日前往乙○○位於臺中市○○區○○路○段000巷00○0號居所執行搜索，

當場扣得如附表五編號1至56所示之物，始查悉上情。

二、戊○○明知非銀行不得非法辦理國內外匯兌業務，亦知悉向金融機構申辦帳戶，並無任何財力或資格之限制，會願意支付8000元之不合理高價向他人承購人頭帳戶使用者，通常係為作為非法使用及規避查緝，而可預見其將金融帳戶提供予無信任關係之他人後，該人可能將帳戶作為非法辦理地下匯兌業務之用，卻仍基於幫助乙○○非法辦理臺灣地區與大陸地區匯兌業務之犯意，於民國103年起，將自己名下之國泰世華銀行臺南分行帳號000000000000號帳戶（含存摺、印章、金融卡）特地開通網路銀行功能後，在己○○（原名為黃泰翔）之介紹下，以8,000元之代價，交付予乙○○隨意存、提款使用。嗣乙○○即以戊○○交付之上開人頭帳戶，作為地下匯兌時收受新臺幣之帳戶，而非法辦理人民幣及新臺幣之匯兌業務（如附表一編號4至13、15、18-25、33、43-46、48-49、51-53、56-63、66-70、73、76、78-82、84-85、87-88、90-91、93-97、99-106、108-109、111-118、120-121、128-135、138-140、143、145-146、148、150、152-153、155、158-160、162、174、附表二、三所示），期間以戊○○上開人頭帳戶經手之匯兌金額共計為65,161,639元。嗣經法務部調查局高雄市調查處持法院核發之搜索票，分別於附表六所示時間，前往附表六所示各地點執行搜索，當場扣得如附表六所示之物，因而查悉上情。

三、案經新竹市警察局移送臺灣新竹地方檢察署後，陳請臺灣高等檢察署函轉臺灣臺南地方檢察署，復陳請臺灣高等檢察署函轉臺灣臺中地方檢察署檢察官偵查起訴，及經法務部調查局高雄市調查處移送臺灣高雄地方檢察署後，陳請臺灣高等檢察署核轉臺灣臺北地方檢察署，復陳請臺灣高等檢察署核轉臺灣臺中地方檢察署檢察官追加起訴及移送併辦，及經新北市政府警察局中和分局報告臺灣臺北地方檢察署後，陳請臺灣高等檢察署核轉臺灣雲林地方檢察署檢察官移送併辦。

理 由

01 壹、證據能力部分

02 關於本案認定事實所引用之卷內被告乙○○、嚴吉祥、戊○○
03 ○(合稱被告3人)以外之人於審判外之言詞或書面陳述，被
04 告3人及渠等之辯護人均不爭執證據能力（見金訴261卷一第
05 472頁、金訴261卷五第253-254頁、金訴292卷第115頁），
06 且於辯論終結前亦未對該等證據之證據能力聲明異議（見金
07 訴261卷五第103-254頁），本院復審酌前揭陳述作成時之情
08 況，並無違法取證之瑕疵，亦認以之作為證據為適當，是本
09 案有關被告以外之人於審判外之言詞或書面陳述等供述證
10 據，依刑事訴訟法第159條之5規定，自均得為證據。至於以
11 下所引用其餘非供述證據部分，既不適用傳聞法則，復查無
12 違法取得之情事存在，自應認同具證據能力。

13 貳、認定犯罪事實所憑證據及理由

14 上開犯罪事實，業據被告嚴吉祥於偵訊、審理時坦承不諱
15 （見偵6222卷一第313-314頁、金訴261卷五第220頁），及被
16 告乙○○、戊○○透過書狀表示認罪或於本院審理時坦承不
17 諱（金訴261卷五第220、222-223、248、250頁、金訴292卷
18 二第75-81頁），核與附表七所示之證人證述情節大致相符
19 （參附表七之證人證述出處），復有如附表七所示之其他書
20 證及物證在卷可稽（出處詳如附表七），足認被告3人之上開
21 任意性自白均與事實相符，堪以採信。本件事證已臻明確，
22 被告3人之犯行均堪認定，皆應依法論科。

23 參、論罪科刑

24 一、本案毋庸為新舊法比較：

25 查被告3人行為後，①銀行法第125條第1項於107年1月31日
26 修正公布，並自同年2月2日起生效施行，修正前原規定：
27 「違反第29條第1項規定者，處3年以上10年以下有期徒刑，
28 得併科新臺幣1千萬元以上2億元以下罰金。其『犯罪所得』
29 達新臺幣1億元以上者，處7年以上有期徒刑，得併科新臺幣
30 2千5百萬元以上5億元以下罰金」，修正後則規定：「違反
31 第29條第1項規定者，處3年以上10年以下有期徒刑，得併科

01 新臺幣1千萬元以上2億元以下罰金。其『因犯罪獲取之財物
02 或財產上利益』達新臺幣1億元以上者，處7年以上有期徒刑，
03 得併科新臺幣2千5百萬元以上5億元以下罰金」，觀諸
04 其立法理由謂：104年12月30日修正公布之刑法第38條之1第
05 4項所定沒收之「犯罪所得」範圍，包括違法行為所得、其
06 變得之物或財產上利益及其孳息，與原第1項後段（指修正
07 前銀行法第125條第1項後段）「犯罪所得」依立法說明之範
08 圍，包括因犯罪直接取得之財物或財產上利益、因犯罪取得
09 之報酬、前述變得之物或財產上利益等，有所不同，鑑於該
10 項規定涉及罪刑之認定，為避免混淆，造成未來司法實務上
11 犯罪認定疑義，該「犯罪所得」之範圍宜具體明確等語，可
12 見銀行法第125條第1項後段文字雖經前述修正，但修正前關
13 於「犯罪所得」之定義，與修正後「因犯罪獲取之財物或財
14 產上利益」，並無不同，尚非屬法律變更，是本案應逕適用
15 修正後之銀行法第125條第1項規定處斷。又②銀行法第125
16 條雖再於108年4月17日修正公布、同年月19日施行，但本次
17 修正僅係將同條第2項「經營『銀行』間資金移轉帳務清算
18 之金融資訊服務事業，未經主管機關許可，而擅自營業者，
19 依前項規定處罰」，修正為「經營『金融機構』間資金移轉
20 帳務清算之金融資訊服務事業，未經主管機關許可，而擅自
21 營業者，依前項規定處罰」，與本案涉及之罪名及適用法條
22 無關。又③銀行法第125條之4第2項雖於107年1月31日修
23 正，然該次修正理由為：原條項所定「如有犯罪所得並自動
24 繳交全部所得財物」之減輕或免除刑罰規定，無涉構成犯罪
25 事實，非屬不法構成要件，性質上為「刑罰裁量規則」，基
26 於刑事立法政策一貫性，其「犯罪所得」之範圍，為與刑法
27 第38條之1第4項所定沒收之「犯罪所得」範圍一致，以達所
28 宣示「任何人都不得保有犯罪所得」之立法目的，爰配合刑
29 法沒收新制之犯罪所得範圍酌作文字修正，是修正前銀行法
30 第125條之4第2項之「犯罪所得」之內涵與修正後「犯罪所
31 得」之範圍應屬相同，難認有行為後法律變更之情形，自應

01 依法律適用之一般原則適用裁判時法即修正後銀行法第125
02 條之4第2項規定，併此敘明。

03 二、按銀行法第29條第1項所謂「匯兌業務」，係指行為人不經
04 由現金輸送，而藉與在他地之分支機構或特定人間之資金清
05 算，經常為其客戶辦理異地間款項之收付，以清理客戶與第
06 三人間債權債務關係或完成資金轉移之行為。如行為人接受
07 客戶匯入之款項，已在他地完成資金之轉移或債權債務之清
08 理者，即與非法辦理匯兌業務行為之構成要件相當，不以詳
09 列各筆匯入款於何時、何地由何人以何方式兌領為必要。而
10 「國內外匯兌」則係銀行利用與國內異地或國際間同業相互
11 劃撥款項之方式，如電匯、信匯、票匯等，以便利顧客國內
12 異地或國際間交付款項之行為，代替現金輸送，了結國際間
13 財政上、金融上及商務上所發生之債權債務，收取匯費，並
14 可得無息資金運用之一種銀行業務，是凡從事異地間寄款、
15 領款之行為，無論是否賺有匯差，亦不論於國內或國外為此
16 行為，均符合銀行法該條項「匯兌業務」規定。又按銀行法
17 第125條第1項後段將「犯罪獲取之財物或財產上利益達新臺
18 幣一億元以上者」，資為非法經營銀行業務之加重處罰條
19 件，無非係基於違法辦理收受存款、受託經理信託資金、公
20 眾財產或辦理國內外匯兌業務所收受之款項或吸收之資金規
21 模達一億元以上者，因「犯罪所得愈高，對社會金融秩序之
22 危害影響愈大」所為之立法評價，是銀行法第125條第1項前
23 段之非法辦理國內外匯兌業務罪，就上開條項後段之「犯罪
24 獲取之財物或財產上利益」之計算，應以行為人對外經辦所
25 收取之全部金額或財產上之利益為其範圍，方足以反映非法
26 經營銀行業務之真正規模，並達該法加重處罰重大犯罪規模
27 之立法目的（最高法院108年度台上字第98號判決意旨參
28 照）。又非銀行經營辦理國內外匯兌業務，其可責性在於違
29 法辦理國內外匯兌之事實，而非有無利用該等匯兌業務獲
30 利，銀行法第125條後段以其獲取之財物或財產上利益超過1
31 億元加重法定本刑，無非以其犯罪結果影響我國金融市場之

紀律及秩序，及社會大眾權益重大，而加重其刑；因此，此類犯罪之犯罪所得自指所收取之款項總額，縱行為人於收取匯兌款項後，負有依約交付所欲兌換貨幣種類金額至指定帳戶之義務，亦不得用以扣抵（最高法院106年第15次刑事庭會議決議意旨參照）。經查，被告乙○○、嚴吉祥均非銀行，卻非法辦理人民幣與臺幣之匯兌業務，且被告乙○○經手之匯兌金額已逾100,000,000元以上（即附表一、二、三匯兌金額之總合），符合銀行法第125條第1項後段之加重處罰要件，是核被告乙○○所為，係犯銀行法第125條第1項後段之非法辦理國內外匯兌業務罪（即犯罪所獲取之財物或財產上利益達100,000,000元以上）；核被告嚴吉祥所為，係犯銀行法第125條第1項前段之非法辦理國內外匯兌業務罪。又被告戊○○提供自己申辦之國泰世華銀行帳戶予被告乙○○作為非法辦理匯兌業務之用，其行為乃係辦理國內外匯兌業務以外之幫助行為，是核被告戊○○所為，係犯刑法第30條第1項前段、銀行法第125條第1項前段之幫助非法辦理國內外匯兌業務罪。又臺灣臺中地方檢察署109年度偵字第19224號、臺灣雲林地方檢察署109年度偵字第2211號移送併辦部分與本案起訴關於被告乙○○部分為集合犯之實質上一罪關係（詳後述），而為起訴效力所及，本院自得併予審理。又公訴意旨已於起訴及移送併辦事實敘明被告乙○○之上開匯兌犯行（包括經營地下匯兌之期間、方式、金額等事項），僅漏未敘明匯兌總額及本案究竟應適用銀行法第125條第1項前段或後段之罪名，惟業經本院於審理時諭知銀行法第125條第1項前段及後段之罪名（見金訴261卷四第176-177、330頁、金訴261卷五第104-105頁），而給予被告乙○○及其辯護人辯論之機會，而無礙於被告乙○○行使其訴訟上之防禦權，本院自得依上開罪名逕予審理。

三、被告乙○○與嚴吉祥就附表一編號124、125、149、156、161、178、180、181、185部分所示之非法辦理國內外匯兌業務犯行，彼此間具有犯意聯絡及行為分擔，應論以共同正

犯。

四、按學理上所稱「集合犯」係指職業性、營業性或收集性等具有重複特質之犯罪均屬之，例如經營、從事業務、收集、販賣、製造、散布等行為概念者是。查被告乙○○與嚴吉祥均係基於非法經營地下匯兌業務之單一犯意，向不特定客戶提供匯兌服務，以賺取匯差或抽成之利益，且均係於密集之時間、地點為之，並持續侵害同一法益，在本質上具有反覆、延續性行為之特質，刑法評價上應為集合犯之實質上一罪，僅各論以一個非法辦理國內外匯兌業務罪即可。

五、刑之加重、減輕部分：

(一)查被告嚴吉祥前因詐欺案件，經臺灣士林地方法院以104年度易字第30號判決判處有期徒刑5月確定，並於105年5月4日易科罰金執行完畢等情，有臺灣高等法院被告前案紀錄表可佐，被告嚴吉祥於受前揭有期徒刑之執行完畢後，5年以內故意再犯本案有期徒刑以上之罪，構成累犯。被告嚴吉祥有前述構成累犯之事實，並有刑罰反應力薄弱及特別惡性之情，業經檢察官具體指明，並主張應依累犯規定加重其刑（見金訴261卷五第248-249頁）。本院斟酌被告嚴吉祥本案及前案所犯之罪，均為故意犯罪，且被告嚴吉祥於前案執行完畢未滿1年，即再犯本案，顯見其對於刑罰之反應力薄弱，且有特別之惡性，如加重其法定最低刑度，尚不至於使「行為人所受之刑罰」超過「其所應負擔之罪責」，爰依刑法第47條第1項規定及參酌司法院釋字第775號解釋意旨，予以加重其刑。

(二)關於銀行法第125條之4第2項前段之適用：

按犯銀行法第125條、第125條之2或第125條之3之罪，在偵查中自白，如自動繳交全部犯罪所得者，減輕其刑，銀行法第125條之4第2項定有明文。又所謂自白，係指犯罪嫌疑人或被告所為承認或肯定犯罪事實之陳述，其動機如何，為被動抑自動，簡單或詳盡，一次或數次，自白後有無翻異，皆非所問（最高法院111年度台上字2188、2190號判決意旨參

照)。又司法警察或司法警察官於調查犯罪製作警詢筆錄時，就犯罪事實未曾詢問，而檢察官於起訴前亦未就犯罪事實進行偵訊，並給予辯明犯罪嫌疑之機會，即逕依其他證據資料提起公訴，致使被告無從於警詢及偵查中辯明犯罪嫌疑或適時自白犯罪，以獲得法律所賦予減刑寬典之機會，形同未曾告知犯罪嫌疑及所犯罪名，無異剝奪被告之訴訟防禦權，有違實質正當之法律程序，故而於此特別狀況，若被告嗣後已於審判中自白，在解釋上應有上揭減刑寬典之適用。經查，①被告嚴吉祥已於偵訊時就上開犯行坦承不諱(見偵6222卷一第313-314頁)，並已全數繳回其犯罪所得(金額詳後述)，此有臺灣新竹地方檢察署繳納扣押金通知單、扣押筆錄、扣押物品清單在卷可佐(見偵6222卷一第315、318-319、321頁)，故應依銀行法第125條之4第2項前段規定減輕其刑，並依法先加重後減輕之。又②被告乙○○於106年5月24日偵訊時，曾坦承其從事兩岸貨幣之兌換業務約2年，並參考當時銀行之匯率進行換匯(見偵6222卷一第86-87頁)，足認其曾於偵查中就犯罪之主要構成要件事實有所自白，且被告乙○○已悉數繳回本案犯罪所得(金額詳後述)，此有本院保管款收據附卷為憑(見金訴261卷四第323頁、金訴261卷五第287頁)，故亦應依銀行法第125條之4第2項前段規定減輕其刑。至於被告乙○○事後雖曾一度翻異前詞，而否認犯行，然參酌上開判決意旨，仍無礙於其曾於偵查中自白之認定，併此敘明。又③被告戊○○於偵查中曾坦認其已預見將帳戶交付予他人使用，可能遭利用為違法用途(包括地下匯兌在內)，且於偵訊時亦為認罪之陳述(見偵1191卷第637-638頁)，核屬於偵查中自白上開犯行，至於檢察官訊問時所告知之罪名雖為「幫助詐欺取財罪」，然不能因檢察官未進一步訊及正確之罪名(即幫助非法辦理國內外匯兌業務罪)，即剝奪被告戊○○自白減刑之機會，再參以被告戊○○於審理時亦已坦承犯行(見金訴261卷五第248、250頁、金訴292卷二第75-81頁)，復全數繳回犯罪所得，此有本院保管款收據

存卷可考(見金訴292卷二第91頁)，參酌前揭說明，自應例外寬認仍有銀行法第125條之4第2項前段減刑規定之適用。

(三)被告戊○○僅屬幫助犯，而未參與實施非法匯兌罪之構成要件行為，其犯罪情節較正犯為輕，爰依刑法第30條第2項規定減輕其刑，並依法遞減之。

(四)本案有無刑法第59條之適用：

按按犯罪之情狀顯可憫恕，認科以最低度刑仍嫌過重者，得酌量減輕其刑，刑法第59條定有明文。所謂「犯罪之情狀」顯可憫恕，與刑法第57條所稱之審酌「一切情狀」，二者意義雖有不同，於裁判酌量減輕其刑時，本應就犯罪一切情狀（包括刑法第57條所列舉各款事項），予以全盤考量，審酌其犯罪有無可憫恕之事由，以為判斷。故適用第59條酌量減輕其刑時，並不排除第57條所列舉各款事由之審酌。倘就犯罪一切情狀全盤考量，認被告犯罪之情狀顯可憫恕，科以最低度刑仍嫌過重，即有該規定之適用。經查，被告乙○○從事非法匯兌業務之期間長達2年以上，且其所經手之匯兌金額甚高，已嚴重危害金融秩序及政府對於資金之管制，可認其惡性非輕，且其雖曾於偵查中坦承犯行，卻一度翻供而否認犯罪，遲至本院最後一次審理期日，始再次坦承全部犯行，對於訴訟資源已造成相當之耗費，再考量被告嚴吉祥經手匯兌之金額及被告戊○○幫助匯兌之金額均非少額，且被告乙○○、嚴吉祥均依銀行法第125條之4第2項前段規定減輕其刑，被告戊○○則依銀行法第125條之4第2項前段、刑法第30條第2項規定遞減其刑，有如前述，其等均已相當程度獲有法定減輕之寬典，衡情均無足以引起一般人同情之客觀情狀，尚難謂有何情輕法重、情堪憫恕之情事，實無再依刑法第59條規定減輕其刑之必要。

六、爰以行為人責任為基礎，審酌被告乙○○、嚴吉祥均無視政府對於匯兌管制之禁令，為貪圖匯差或抽成利益而非法辦理地下匯兌業務，被告戊○○為賺取報酬而提供帳戶予被告乙○○辦理地下匯兌使用，渠等所為均危害國家金融政策之推

01 行及妨害我國金融匯款之交易秩序，實值非難；再參以被告
02 3人均坦承犯行，並全部繳回犯罪所得之犯後態度；兼衡被
03 告3人各自之犯罪動機、目的、手段、素行、參與或幫助違
04 反本案之情節、獲取利益之多寡、從事或幫助地下匯兌期間
05 之匯兌金額高低，暨被告乙○○自陳學歷為專科畢業，之前
06 從事販賣遊戲點數卡之工作，目前待業中，經濟狀況小康，
07 有1名未成年子女需要撫養；被告嚴吉祥自陳學歷為專科畢
08 業，之前從事物流業，目前成立公司從事運輸、商品買賣，
09 經濟狀況尚可，沒有未成年子女需要撫養，惟須撫養70歲之
10 母親；被告戊○○自陳學歷為高職畢業，一直從事廚師之工
11 作，經濟狀況普通，有1名發展遲緩之未成年子女需扶養等
12 一切情狀(見金訴261卷五第249-250頁、金訴262卷二第79-8
13 1頁)，分別量處如主文所示之刑。

14 七、緩刑之宣告

15 查被告戊○○於本案犯罪前，未曾因故意犯罪受有期徒刑以
16 上刑之宣告；被告嚴吉祥雖曾因詐欺案件，經法院判處有期
17 徒刑5月確定，並於105年5月4日易科罰金執行完畢，惟於執
18 行完畢後5年以內，未曾因故意犯罪受有期徒刑以上刑之宣
19 告，有其等之臺灣高等法院被告前案紀錄表在卷可考，審酌
20 其等均因一時失慮，致觸犯刑章，惟犯後均已坦承犯行，應
21 可認其等經此刑事追訴程序，當知警惕，信無再犯之虞，本
22 院認所宣告之刑以暫不執行為適當，爰考量其等本案之犯罪
23 情節，分別宣告如主文第2、3項所示之緩刑，以啟自新。惟
24 為確保其等建立健全之法治觀念，宜併依其等之犯罪情狀課
25 予適當之社會處遇，並對公益有所彌補，故雖宣告緩刑，但
26 仍以命其等履行一定負擔為宜，爰併依刑法第74條第2項第4
27 款、第5款規定，命其等應於緩刑期間內，向公庫分別支付
28 如主文第2、3項所示金額之公益捐，並各應向檢察官指定之
29 政府機關、政府機構、行政法人、社區或其他符合公益目的
30 機構或團體，分別提供如主文第2、3項所示時數之義務勞
31 務，併均依刑法第93條第1項第2款之規定，諭知於緩刑期間

付保護管束。又倘若被告戊○○、嚴吉祥違反上開應行負擔之事項且情節重大，足認原宣告之緩刑難收其預期效果，而有執行刑罰之必要者，依刑法第75條之1第1項第4款之規定，得撤銷緩刑之宣告，附此敘明。又被告乙○○因本案所受之宣告刑已逾2年，故不符合緩刑之要件，自無從宣告緩刑，另此敘明。

肆、沒收部分

一、按供犯罪所用、犯罪預備之物或犯罪所生之物，屬於犯罪行為人者，得沒收之，但有特別規定者，依其規定，刑法第38條第2項定有明文。經查，扣案如附表五編號55之微軟筆電1台、附表六編號1之Iphone手機1支(含門號0000000000號SIM卡1張)，均為被告乙○○所有，業據其自陳在卷(見金訴261卷四第305-319頁、金訴261卷五第164-167頁)，又觀諸上開手機門號之通訊監察譯文(見偵6222卷一第16-23頁)，及自上開筆電所擷取之對話紀錄(見偵6222卷一第197頁)，均可見被告乙○○與附表所示之對象進行非法匯兌交易，堪認該等物品均為被告乙○○從事本案之犯罪工具，自應依刑法第38條第2項規定，對其宣告沒收。至於扣案如附表五編號2、6所示由方么梅、簡廷祐申辦之存摺、扣案如附表六編號15、16所示由被告乙○○所申辦之國泰世華銀行文心分行及臺中分行存摺，雖均為被告乙○○從事本案之犯罪工具，然該等存摺實質上並無任何經濟價值，並可隨時停用、掛失補發，且被告乙○○既經查獲，已失其匿名性，無從再據以供犯罪使用，又該等存摺亦非違禁物或法定應義務沒收之物，對於沒收制度所欲達成之社會防衛目的毫無助益，欠缺刑法上重要性，故均不予宣告沒收。

二、按犯罪所得，屬於犯罪行為人者，沒收之。但有特別規定者，依其規定；前二項之沒收，於全部或一部不能沒收或不宜執行沒收時，追徵其價額，刑法第38條之1第1項、第3項分別定有明文。又按犯銀行法之罪，犯罪所得屬犯罪行為人或其以外之自然人、法人或非法人團體因刑法第38條之1第2

項所列情形取得者，除應發還被害人或得請求損害賠償之人外，沒收之，銀行法第136條之1亦定有明文。又非法經營匯兌業者所經手之匯付款項，雖應計算於銀行法第125條第1項之「因犯罪獲取之財物或財產上利益」內，惟非屬同法第136條之1所稱應沒收之犯罪所得。銀行法第136條之1所稱應沒收之「犯罪所得」，係指匯兌業者實際收取之匯率差額、管理費、手續費或其他名目之報酬等不法利得（最高法院108年度台上字第98號、第2465號判決意旨參照）。經查，被告乙○○、嚴吉祥均供承渠等之犯罪所為係以經手之匯兌金額乘以0.3%計算（見偵6222卷一第314-315頁、金訴261卷二第124-125頁），準此，被告乙○○之犯罪所得應352,708元（計算式：【附表一、二、三匯兌金額之加總：66,235,289+48,964,824+2,369,500】 $\times 0.003 = 352,708$ 元，小數點以下捨棄），被告嚴吉祥之犯罪所得則為34,639元（計算式：11,546,375 $\times 0.003 = 34,639$ 元，小數點以下捨棄），至於被告戊○○於本案則實際取得報酬8000元，業據其自陳在卷（見他12022卷第35-36頁、金訴292卷一第108-109頁），是依銀行法第136條之1規定，分別於渠等所犯之罪項下宣告沒收，且渠等均已將上開犯罪所得繳交由國庫保管，而屬扣案，業如前述，並無全部或一部不能沒收或不宜執行沒收之問題，爰不併為追徵之諭知。

三、至於扣案如附表五、六所示之其他物品（排除前已論及之附表五編號2、6、55，及附表六編號1部分），卷內均無證據足以證明與本案有何關聯，爰均不予宣告沒收，併此敘明。

據上論斷，應依刑事訴訟法第299條第1項前段，銀行法第125條第1項、第125條之4第2項、第136條之1，刑法第11條、第28條、第47條第1項、第30條第2項、第38條第2項前段、第74條第1項第1款、第2款、第2項第4款、第5款、第93條第1項第2款，判決如主文。

本案經檢察官陳文一提起公訴，檢察官葉喬鈞移送併辦，檢察官洪佳業移送併辦及追加起訴，檢察官蔣得龍、劉世豪、賴謝銓、

01 甲○○到庭執行職務。

02 中 華 民 國 112 年 4 月 27 日

03 刑事第五庭 審判長法官 黃玉琪

04 法官 陳僑舫

05 法官 魏威至

06 以上正本證明與原本無異。

07 如不服本判決應於收受送達後20日內向本院提出上訴書狀，並應
08 敘述具體理由；其未敘述上訴理由者，應於上訴期間屆滿後20日
09 內向本院補提理由書（均須按他造當事人之人數附繕本）「切勿
10 逕送上級法院」。

11 書記官 林鈺娟

12 中 華 民 國 112 年 4 月 27 日

13 附錄本案論罪科刑之法條：

14 銀行法第29條

15 除法律另有規定者外，非銀行不得經營收受存款、受託經理信託
16 資金、公眾財產或辦理國內外匯兌業務。

17 違反前項規定者，由主管機關或目的事業主管機關會同司法警察
18 機關取締，並移送法辦；如屬法人組織，其負責人對有關債務，
19 應負連帶清償責任。

20 執行前項任務時，得依法搜索扣押被取締者之會計帳簿及文件，
21 並得拆除其標誌等設施或為其他必要之處置。

22 銀行法第125條

23 違反第 29 條第 1 項規定者，處 3 年以上 10 年以下有期徒刑
24 ，得併科新臺幣 1 千萬元以上 2 億元以下罰金。其因犯罪獲取
25 之財物或財產上利益達新臺幣一億元以上者，處 7 年以上有期
26 徒刑，得併科新臺幣 2 千 5 百萬元以上 5 億元以下罰金。

27 經營金融機構間資金移轉帳務清算之金融資訊服務事業，未經主
28 管機關許可，而擅自營業者，依前項規定處罰。

29 法人犯前二項之罪者，處罰其行為負責人。

- 01 中華民國刑法第30條
- 02 幫助他人實行犯罪行為者，為幫助犯。雖他人不知幫助之情者，
- 03 亦同。
- 04 幫助犯之處罰，得按正犯之刑減輕之。

05 附表一

06

乙○○、嚴吉祥地下匯兌情形表 (對應臺中地檢偵字29810、29811、29812號訴書)										
編號	行為人	交易對象	交易日期	匯兌行為	兌換匯率	人民幣金額(元)	新臺幣金額(元)	新臺幣匯款人帳戶	新臺幣收款人帳戶	卷證出處
1	乙○○	瑋展公司	104/1/15	賣匯			511,500	昱勝公司-玉山銀行 0000000000000000 (嚴吉祥使用)	乙○○-國泰世華銀行 000000000000	乙○○國泰世華銀行文心分行帳戶 000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶 0000000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第271頁)
2	乙○○	瑋展公司	104/1/15	賣匯			255,750	昱勝公司-玉山銀行 0000000000000000 (嚴吉祥使用)	乙○○-國泰世華銀行 000000000000	乙○○國泰世華銀行文心分行帳戶 000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶 0000000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第271頁)
3	乙○○	瑋展公司	104/5/15	買匯			38,310	乙○○-國泰世華銀行 0000000000000000 (嚴吉祥使用)	昱勝公司-玉山銀行 0000000000000000 (嚴吉祥使用)	乙○○國泰世華銀行文心分行帳戶 000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶 0000000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第271頁)
4	乙○○	瑋展公司	104/7/10	賣匯			249,500	昱勝公司-玉山銀行 0000000000000000 (嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行 000000000000 (乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶 000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶 0000000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第272頁)
5	乙○○	瑋展公司	104/7/27	賣匯			505,000	昱勝公司-玉山銀行 0000000000000000 (嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行 000000000000 (乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶 000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶 0000000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第272頁)
6	乙○○	林欣叡(透過換匯業者 ERICA 與乙○○換匯)	104/8/7	買匯			135,389	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000000 (乙○○使用)	張仕杰-玉山銀行 000000000000	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶 000-000000000000與張仕杰玉山商業銀行帳戶 000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第128頁)
7	乙○○	瑋展公司	104/8/25	賣匯			252,000	昱勝公司-玉山銀行 0000000000000000 (嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行 000000000000 (乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶 000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶 0000000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第272頁)
8	乙○○	瑋展公司	104/8/26	賣匯			251,500	昱勝公司-玉山銀行 0000000000000000 (嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行 000000000000 (乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶 000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶 0000000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第272頁)
9	乙○○	瑋展公司	104/8/28	賣匯			401,600	昱勝公司-玉山銀行 0000000000000000 (嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行 000000000000 (乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶 000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶 0000000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第272頁)
10	乙○○	瑋展公司	104/9/2	賣匯			150,600	昱勝公司-玉山銀行 0000000000000000 (嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行 000000000000 (乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶 000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶 0000000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第272頁)
11	乙○○	瑋展公司	104/9/9	賣匯			251,000	昱勝公司-玉山銀行 0000000000000000 (嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行 000000000000 (乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶 000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶 0000000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第272頁)
12	乙○○	瑋展公司	104/9/17	賣匯			251,500	昱勝公司-玉山銀行 0000000000000000 (嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行 000000000000 (乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶 000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶 0000000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第272頁)
13	乙○○	林欣叡(透過換匯業者 ERICA 與乙○○換匯)	104/9/17	買匯	4.99	300,601	1,500,000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000000 (乙○○使用)	張仕杰-玉山銀行 000000000000	1. 戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶 000-000000000000與張仕杰玉山商業銀行帳戶 000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第128頁)

(續上頁)

01

		乙○○換匯)								2. 證人林欣歡手機備忘錄、WeChat與「Erica」對話內容及交易匯款紀錄(債6222卷一第117-118頁)
14		林欣歡(透過換匯業者ERICA換匯與乙○○換匯)	104/9/24	買匯	5.01	300,000	1,503,000	(1)國泰世華-000000000000(金額800,000元) (2)國泰世華-000000000000(金額603,000元) (3)花蓮一信-00000000(金額100,000元)	張仕杰-玉山銀行000000000000	1. 張仕杰玉山商業銀行000000000000號帳戶交易明細資料(債6222卷一第132頁) 2. 證人林欣歡手機備忘錄、WeChat與「Erica」對話內容及交易匯款紀錄(債6222卷一第118-120頁)
15	乙○○	林欣歡(透過換匯業者ERICA與乙○○換匯)	104/9/25	買匯	5.02	200,000	1,004,000	戊○○-國泰世華銀行000000000000(乙○○使用)	張仕杰-玉山銀行000000000000	1. 戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶000-000000000000號與張仕杰玉山商業銀行000000000000號之交易匯款紀錄(債6222卷一第128頁) 2. 證人林欣歡手機備忘錄、WeChat與「Erica」對話內容及交易匯款紀錄(債6222卷一第120-121頁)
16	乙○○	林欣歡(透過換匯業者ERICA與乙○○換匯)	104/10/19	買匯	5	300,000	1,500,000	乙○○-國泰世華銀行000000000000	張仕杰-玉山銀行000000000000	1. 乙○○國泰世華商業銀行文心分行帳戶000-000000000000與張仕杰玉山商業銀行000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第127頁) 2. 證人林欣歡手機備忘錄、WeChat與「Erica」對話內容及交易匯款紀錄(債6222卷一第122頁)
17	乙○○	瑋展公司	104/10/22	買匯			226,350	乙○○-國泰世華銀行000000000000	昱勝公司-玉山銀行000000000000(嚴吉祥使用)	乙○○國泰世華銀行文心分行帳戶000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第271頁)
18	乙○○	瑋展公司	104/10/29	賣匯			26,416	昱勝公司-玉山銀行000000000000(嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行000000000000(乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第272頁)
19	乙○○	瑋展公司	104/11/6	賣匯			25,400	昱勝公司-玉山銀行000000000000(嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行000000000000(乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第272頁)
20	乙○○	瑋展公司	104/11/9	賣匯			304,800	昱勝公司-玉山銀行000000000000(嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行000000000000(乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第272頁)
21	乙○○	瑋展公司	104/11/19	賣匯			1,016,000	昱勝公司-玉山銀行000000000000(嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行000000000000(乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第272頁)
22	乙○○	瑋展公司	104/11/25	賣匯			16,206	昱勝公司-玉山銀行000000000000(嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行000000000000(乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第272頁)
23	乙○○	瑋展公司	104/11/26	賣匯			19,812	昱勝公司-玉山銀行000000000000(嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行000000000000(乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第272頁)
24	乙○○	瑋展公司	104/11/27	賣匯			330,200	昱勝公司-玉山銀行000000000000(嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行000000000000(乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第272頁)
25	乙○○	瑋展公司	104/12/2	賣匯			797,560	昱勝公司-玉山銀行000000000000(嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行000000000000(乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第272頁)
26	乙○○	林欣歡(透過換匯業者ERICA與乙○○換匯)	105/1/4	買匯			1,000,000	乙○○-國泰世華銀行000000000000	張仕杰-玉山銀行000000000000	乙○○國泰世華商業銀行台中分行帳戶000000000000與張仕杰玉山商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第127頁)
27	乙○○	凱耀公司(負責人:鄭榮宗)	105/1/4	賣匯			162,131	凱耀公司-華南銀行000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行000000000000	簡廷佑國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與凱耀國際物流有限公司華南商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第202頁)

(續上頁)

01

28	乙 ○	凱耀公司 (負責人: 鄭榮宗)	105/1/4	賣匯			489,830	凱耀公司-華南銀 行0000000000000	簡廷佑-國泰世華 銀行00000000000 0	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶 00000000000與凱耀國際物流有限公司 華南商業銀行帳戶00000000000之交易 匯款紀錄(債6222卷一第202頁)
29	乙 ○	凱耀公司 (負責人: 鄭榮宗)	105/1/8	賣匯			122,279	凱耀公司-華南銀 行0000000000000	簡廷佑-國泰世華 銀行00000000000 0	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶 00000000000與凱耀國際物流有限公司 華南商業銀行帳戶00000000000之交易 匯款紀錄(債6222卷一第202頁)
30	乙 ○	凱耀公司 (負責人: 鄭榮宗)	105/1/8	賣匯			385,616	凱耀公司-華南銀 行0000000000000	簡廷佑-國泰世華 銀行00000000000 0	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶 00000000000與凱耀國際物流有限公司 華南商業銀行帳戶00000000000之交易 匯款紀錄(債6222卷一第202頁)
31	乙 ○	凱耀公司 (負責人: 鄭榮宗)	105/1/15	賣匯			347,566	凱耀公司-華南銀 行0000000000000	簡廷佑-國泰世華 銀行00000000000 0	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶 00000000000與凱耀國際物流有限公司 華南商業銀行帳戶00000000000之交易 匯款紀錄(債6222卷一第202頁)
32	乙 ○	凱耀公司 (負責人: 鄭榮宗)	105/1/15	賣匯			170,507	凱耀公司-華南銀 行0000000000000	簡廷佑-國泰世華 銀行00000000000 0	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶 00000000000與凱耀國際物流有限公司 華南商業銀行帳戶00000000000之交易 匯款紀錄(債6222卷一第202頁)
33	乙 ○	林欣敏(透 過換匯業 者ERICA與 乙○○換 匯)	105/1/19	買匯	4.995	200,201	1,000,000	戊○○-國泰世華 銀行000000000000 (乙○○使用)	張仕杰-玉山銀行 000000000000	1. 戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳 戶000-00000000000與張仕杰玉山商 業銀行帳戶00000000000之交易匯款 紀錄(債6222卷一第128頁) 2. 證人林欣敏手機備忘錄、WeChat與 「Erica」對話內容及交易匯款紀錄 (債6222卷一第123-124頁)
34	乙 ○	凱耀公司 (負責人: 鄭榮宗)	105/1/22	賣匯			205,316	凱耀公司-華南銀 行0000000000000	簡廷佑-國泰世華 銀行00000000000 0	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶 00000000000與凱耀國際物流有限公司 華南商業銀行帳戶00000000000之交易 匯款紀錄(債6222卷一第202頁)
35	乙 ○	凱耀公司 (負責人: 鄭榮宗)	105/1/22	賣匯			439,492	凱耀公司-華南銀 行0000000000000	簡廷佑-國泰世華 銀行00000000000 0	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶 00000000000與凱耀國際物流有限公司 華南商業銀行帳戶00000000000之交易 匯款紀錄(債6222卷一第202頁)
36	乙 ○	凱耀公司 (負責人: 鄭榮宗)	105/1/29	賣匯			202,048	凱耀公司-華南銀 行0000000000000	簡廷佑-國泰世華 銀行00000000000 0	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶 00000000000與凱耀國際物流有限公司 華南商業銀行帳戶00000000000之交易 匯款紀錄(債6222卷一第202頁)
37	乙 ○	凱耀公司 (負責人: 鄭榮宗)	105/1/29	賣匯			393,610	凱耀公司-華南銀 行0000000000000	簡廷佑-國泰世華 銀行00000000000 0	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶 00000000000與凱耀國際物流有限公司 華南商業銀行帳戶00000000000之交易 匯款紀錄(債6222卷一第202頁)
38	乙 ○	瑋展公司 ○	105/2/5	買匯			249,500	乙○○-國泰世華 銀行000000000000 (嚴吉祥使用)	昱勝公司-玉山銀 行000000000000 (嚴吉祥使用)	乙○○國泰世華銀行文心分行帳戶0000 0000000與昱勝國際開發有限公司玉山 商業銀行帳戶000000000000之交易匯 款紀錄(債6222卷一第271頁)
39	乙 ○	林清德 ○	105/2/15	買匯			1,200,000	乙○○-國泰世華 銀行000000000000	林讚丁-彌陀區農 會000000000000 000(林清德使用)	乙○○國泰世華商業銀行文心分行帳戶 00000000000與林讚丁彌陀區農會帳戶 000000000000000之交易匯款紀錄(新 竹市警察局偵查卷五第245頁)
40	乙 ○	瑋展公司 ○	105/2/16	買匯			11,907	乙○○-國泰世華 銀行000000000000	昱勝公司-玉山銀 行000000000000 0(嚴吉祥使用)	乙○○國泰世華銀行文心分行帳戶0000 0000000與昱勝國際開發有限公司玉山 商業銀行帳戶000000000000之交易匯 款紀錄(債6222卷一第271頁)
41	乙 ○	林欣敏(透 過換匯業 者ERICA與 乙○○換 匯)	105/2/17	買匯	4.99	400,802	2,000,000	乙○○-國泰世華 銀行00000000000 0、000000000000	張仕杰-玉山銀行 000000000000	1. 乙○○國泰世華商業銀行文心分行帳 戶000-00000000000、台中分行000- 00000000000與張仕杰玉山商業銀行 帳戶00000000000之交易匯款紀錄、 張仕杰上開帳戶之交易明細(債6222 卷一第127、134頁) 2. 證人林欣敏手機備忘錄、WeChat與 「Erica」對話內容及交易匯款紀錄 (債6222卷一第124-125頁)
42	乙 ○	瑋展公司 ○	105/2/19	買匯			350,000	乙○○-國泰世華 銀行000000000000	昱勝公司-玉山銀 行000000000000 0(嚴吉祥使用)	乙○○國泰世華銀行文心分行帳戶0000 0000000與昱勝國際開發有限公司玉山 商業銀行帳戶000000000000之交易匯 款紀錄(債6222卷一第271頁)
43	乙 ○	瑋展公司 ○	105/3/3	賣匯			12,565	昱勝公司-玉山銀 行000000000000 (嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華 銀行00000000000 0(乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶 00000000000與昱勝國際開發有限公司

(續上頁)

01

										玉山商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第271頁)
44	乙 ○	瑋展公司	105/3/8	賣匯			149,400	昱勝公司-玉山銀行 0000000000000(嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第271頁)
45	乙 ○	瑋展公司	105/3/23	賣匯			30,876	昱勝公司-玉山銀行 0000000000000(嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第271頁)
46	乙 ○	李憲明	105/4/13	賣匯			60,120	李憲明-中國信託銀行000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶000000000000與李憲明中國信託商業銀行帳號000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第196頁)
47	乙 ○	杰威公司	105/4/15	賣匯			1,000,000	杰威公司-中國信託銀行000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行 0000000000000	簡廷佑國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
48	乙 ○	瑋展公司	105/4/18	賣匯			134,060	昱勝公司-玉山銀行 0000000000000(嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第271頁)
49	乙 ○	瑋展公司	105/4/18	賣匯			100,000	昱勝公司-玉山銀行 0000000000000(嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第271頁)
50	乙 ○	杰威公司	105/4/22	賣匯			2,000,000	杰威公司-中國信託銀行000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行 0000000000000	簡廷佑國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
51	乙 ○	柯智仁	105/4/25	賣匯			50,100	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳戶000000000000與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
52	乙 ○	柯智仁	105/4/27	賣匯			50,000	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
53	乙 ○	柯智仁	105/4/28	賣匯			50,000	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
54	乙 ○	瑋展公司	105/4/28	買匯			82,374	乙○○-國泰世華銀行0000000000000	昱勝公司-玉山銀行 0000000000000(嚴吉祥使用)	乙○○國泰世華銀行文心分行帳戶000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第271頁)
55	乙 ○	杰威公司	105/4/29	賣匯			800,000	杰威公司-中國信託銀行000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行 &ZZZZ; &ZZZZ; 000000000000	簡廷佑國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
56	乙 ○	柯智仁	105/5/2	賣匯			50,000	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
57	乙 ○	柯智仁	105/5/6	賣匯			50,000	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)

(續上頁)

01

										交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
58	乙 ○ ○	柯智仁	105/5/10	賣匯			50,000	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
59	乙 ○ ○	璋展公司	105/5/13	買匯			493,000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	昱勝公司-玉山銀行00000000000000(嚴吉祥使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶000-000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第271頁)
60	乙 ○ ○	柯智仁	105/5/16	賣匯			50,000	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
61	乙 ○ ○	柯智仁	105/5/17	賣匯			50,000	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
62	乙 ○ ○	柯智仁	105/5/23	賣匯			50,000	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
63	乙 ○ ○	柯智仁	105/5/27	賣匯			50,000	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
64	乙 ○ ○	杰威公司	105/5/27	賣匯			1,000,000	杰威公司-中國信託銀行00000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行00000000000000	簡廷佑國泰世華商業銀行臺南分行帳戶0000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶0000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
65	乙 ○ ○	杰威公司	105/5/31	賣匯			200,000	杰威公司-中國信託銀行00000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行00000000000000	簡廷佑國泰世華商業銀行臺南分行帳戶0000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶0000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
66	乙 ○ ○	柯智仁	105/6/1	賣匯			49,900	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
67	乙 ○ ○	柯智仁	105/6/8	賣匯			49,500	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
68	乙 ○ ○	柯智仁	105/6/13	賣匯			49,500	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
69	乙 ○ ○	柯智仁	105/6/15	賣匯			49,400	柯智仁-永豐商業	戊○○-國泰世華	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄

(續上頁)

01

	○							銀行00000000000000	銀行 0000000000000(乙○○使用)	(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
70	乙 ○ ○	柯智仁	105/6/20	賣匯			49,400	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
71	乙 ○ ○	杰威公司	105/6/21	賣匯			210,000	杰威公司-中國信託銀行00000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行 00000000000000	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
72	乙 ○ ○	杰威公司	105/6/24	賣匯			760,000	杰威公司-中國信託銀行00000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行 00000000000000	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
73	乙 ○ ○	柯智仁	105/6/28	賣匯			49,200	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
74	乙 ○ ○	杰威公司	105/6/28	賣匯			500,000	杰威公司-中國信託銀行00000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行 00000000000000	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
75	乙 ○ ○	杰威公司	105/7/1	賣匯			300,000	杰威公司-中國信託銀行00000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行 00000000000000	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
76	乙 ○ ○	柯智仁	105/7/1	賣匯			49,000	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
77	乙 ○ ○	杰威公司	105/7/5	賣匯			523,052	杰威公司-中國信託銀行00000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行 00000000000000	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
78	乙 ○ ○	柯智仁	105/7/6	賣匯			48,600	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
79	乙 ○ ○	柯智仁	105/7/9	賣匯			9,700	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
80	乙 ○ ○	柯智仁	105/7/10	賣匯			24,250	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
81	乙 ○ ○	柯智仁	105/7/12	賣匯			24,150	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商

(續上頁)

01

										業銀行臨安分行帳號000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
82	乙 ○ ○	柯智仁	105/7/12	賣匯			28,980	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
83	乙 ○ ○	瑋展公司	105/7/13	買匯	4.74	100,000	474,500	乙○○-國泰世華銀行00000000000000	昱勝公司-玉山銀行00000000000000(嚴吉祥使用)	1.乙○○國泰世華銀行台中分行帳戶0000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第271反頁) 2.證人張珮儀與被告乙○○對話紀錄(債6222卷一P253頁)
84	乙 ○ ○	柯智仁	105/7/13	賣匯			43,470	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
85	乙 ○ ○	柯智仁	105/7/15	賣匯			48,200	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
86	乙 ○ ○	杰威公司	105/7/15	賣匯			600,000	杰威公司-中國信託銀行00000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行0000000000000	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
87	乙 ○ ○	柯智仁	105/7/19	賣匯			48,000	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
88	乙 ○ ○	柯智仁	105/7/25	賣匯			48,200	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
89	乙 ○ ○	杰威公司	105/7/29	賣匯			700,000	杰威公司-中國信託銀行00000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行0000000000000	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
90	乙 ○ ○	柯智仁	105/7/30	賣匯			24,050	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
91	乙 ○ ○	柯智仁	105/8/1	賣匯			48,000	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
92	乙 ○ ○	杰威公司	105/8/2	賣匯			600,000	杰威公司-中國信託銀行00000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行0000000000000	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
93	乙 ○ ○	柯智仁	105/8/5	賣匯			47,900	柯智仁-永豐商業	戊○○-國泰世華	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄

(續上頁)

01

	○							銀行00000000000000	銀行 0000000000000(乙○○使用)	(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
94	乙 ○ ○	柯智仁	105/8/8	賣匯			47,800	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
95	乙 ○ ○	瑋展公司	105/8/9	賣匯	4.72	150,000	708,000	昱勝公司-玉山銀行 00000000000000(嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶00000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第271頁) 2. 證人張珮儀與被告乙○○對話記錄(債6222卷一P253反頁)
96	乙 ○ ○	柯智仁	105/8/10	賣匯			47,500	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
97	乙 ○ ○	柯智仁	105/8/12	賣匯			47,500	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
98	乙 ○ ○	杰威公司	105/8/12	賣匯			1,000,000	杰威公司-中國信託銀行00000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行 00000000000000	簡廷佑國泰世華商業銀行臺南分行帳戶00000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
99	乙 ○ ○	柯智仁	105/8/13	賣匯			14,280	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
100	乙 ○ ○	柯智仁	105/8/17	賣匯			47,500	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
101	乙 ○ ○	柯智仁	105/8/20	賣匯			47,700	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
102	乙 ○ ○	柯智仁	105/8/22	賣匯			47,800	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
103	乙 ○ ○	柯智仁	105/8/24	賣匯			47,800	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000000000之

(續上頁)

01

										交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
104	乙○ ○	柯智仁	105/8/27	賣匯			23,900	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號0000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
105	乙○ ○	柯智仁	105/8/29	賣匯			47,800	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號0000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
106	乙○ ○	柯智仁	105/8/31	賣匯			23,850	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號0000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
107	乙○ ○	杰威公司	105/9/2	賣匯			500,000	杰威公司-中國信託銀行000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行0000000000000	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
108	乙○ ○	柯智仁	105/9/5	賣匯			47,500	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號0000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
109	乙○ ○	柯智仁	105/9/6	賣匯			47,500	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號0000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
110	乙○ ○	杰威公司	105/9/6	賣匯			500,000	杰威公司-中國信託銀行000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行0000000000000	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
111	乙○ ○	柯智仁	105/9/8	賣匯			33,110	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號0000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
112	乙○ ○	柯智仁	105/9/9	賣匯			47,300	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號0000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
113	乙○ ○	柯智仁	105/9/12	賣匯			47,700	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號0000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
114	乙○ ○	柯智仁	105/9/13	賣匯			47,600	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號0000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之

(續上頁)

01

										交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
115	乙○ ○	柯智仁	105/9/14	賣匯			38,160	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號0000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
116	乙○ ○	柯智仁	105/9/20	賣匯			47,500	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號0000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
117	乙○ ○	柯智仁	105/9/22	賣匯			47,500	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號0000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
118	乙○ ○	柯智仁	105/9/23	賣匯			38,000	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號0000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
119	乙○ ○	杰威公司	105/9/23	賣匯			300,000	杰威公司-中國信託銀行000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行0000000000000	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
120	乙○ ○	柯智仁	105/9/26	賣匯			47,600	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號0000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
121	乙○ ○	柯智仁	105/9/28	賣匯			47,500	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號0000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
122	乙○ ○	朱誌鴻	105/9/28	買匯	4.65	50,000	279,000(起訴書記載不詳,應予更正)	乙○○-國泰世華銀行000000000000	朱誌鴻-國泰世華銀行0000000000000	1.通訊監察譯文A7(債6222卷一第22反-23頁) 2.證人朱誌鴻國泰世華銀行帳號0000000000000000號帳戶與乙○○國泰世華商業銀行台中分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷三第80-81頁) 3.與編號123合成一筆新台幣匯款279,000元
123	乙○ ○	朱誌鴻	105/9/28	買匯	4.65	10,000		乙○○-國泰世華銀行000000000000	朱誌鴻-國泰世華銀行0000000000000	1.通訊監察譯文A7(債6222卷一第22反-23頁) 2.證人朱誌鴻國泰世華銀行帳號0000000000000000號帳戶與乙○○國泰世華商業銀行台中分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷三第80-81頁) 3.與編號122合成一筆新台幣匯款279,000元
124	乙○ ○	璋展公司 之客戶詹 嚴吉俊傑 祥	105/9/30	買匯	4.65	550,000	2,558,550	乙○○-國泰世華銀行000000000000	詹俊傑-第一商業銀行0000000000000	1.通訊監察譯文A2、證人張珮儀與被告乙○○對話紀錄(債6222卷一第16-19反、250-252頁) 2.證人詹俊傑第一商業銀行帳號0000000000000000號帳戶與乙○○國泰世華商業

(續上頁)

01

										銀行台中分行帳號00000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第107頁) 3.註:乙○○共分四筆(分別為535,500元、400,000元、400,000元、1,223,050元)匯予詹俊傑。
125	乙○○、嚴吉祥	瑋展公司之客戶瑋興科技有限公司(徐仲生)	105/9/30	買匯	4.61 (起訴書誤載為4.64)	300,000	1,383,000	乙○○-國泰世華銀行00000000000	慧興科技-第一銀行 00000000000 (徐仲生使用)	1.通訊監察譯文A2,證人張珮儀與被告乙○○對話紀錄(債6222卷一第16-19反、250正反頁) 2.被告乙○○國泰世華商業銀行臺中分行帳號00000000000號帳戶與慧興科技有限公司第一銀行帳戶00000000000之交易匯款紀錄、乙○○及慧興科技有限公司上開帳戶存摺封面及內頁交易明細(債6222卷一第268頁、他卷第295頁、債6222卷三第286、315頁) 3.註:乙○○原先匯款新台幣200萬元給慧興科技,後發現多匯款,徐仲生於同日以徐百玉帳戶匯還61.7萬元給乙○○(債6222卷一第246頁)。
126	乙○○	朱誌鴻	105/10/15	買匯	4.65	50,000	232,500(起訴書記載為不詳,應予更正)	乙○○-國泰世華銀行00000000000	朱誌鴻-國泰世華銀行 00000000000	1.通訊監察譯文A8(債6222卷一第23頁) 2.證人朱誌鴻國泰世華銀行帳號00000000000號帳戶與乙○○國泰世華商業銀行台中分行帳號00000000000之交易匯款紀錄(債6222卷三第80-81頁)
127	乙○○	瑋展公司	105/10/4	買匯			25,650	乙○○-國泰世華銀行00000000000	昱勝公司-玉山銀行 00000000000000 (嚴吉祥使用)	乙○○國泰世華銀行文心分行帳戶000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第271反頁)
128	乙○○	柯智仁	105/10/4	賣匯			47,300	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 000000000000 (乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
129	乙○○	柯智仁	105/10/7	賣匯			42,750	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 000000000000 (乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
130	乙○○	柯智仁	105/10/8	賣匯			38,000	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 000000000000 (乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
131	乙○○	柯智仁	105/10/10	賣匯			33,250	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 000000000000 (乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
132	乙○○	柯智仁	105/10/12	賣匯			47,500	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 000000000000 (乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
133	乙○○	柯智仁	105/10/13	賣匯			47,500	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 000000000000 (乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號000000000000之

(續上頁)

01

										交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
134	乙○ ○	柯智仁	105/10/16	賣匯			42,750	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
135	乙○ ○	柯智仁	105/10/20	賣匯			47,300	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
136	乙○ ○	杰威公司	105/10/21	賣匯			1,000,000	杰威公司-中國信託銀行000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行0000000000000	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
137	乙○ ○	璋展公司	105/10/22	買匯	4.63	100,000	463,000	乙○○-國泰世華銀行000000000000	昱勝公司-玉山銀行0000000000000(嚴吉祥使用)	1.通訊監察譯文A3、證人張珮儀與被告乙○○對話紀錄(債6222卷一P19反-20反、254頁) 2.乙○○國泰世華銀行台中分行帳戶000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第271反頁)
138	乙○ ○	柯智仁	105/10/24	賣匯			47,200	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
139	乙○ ○	柯智仁	105/10/28	賣匯			47,000	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
140	乙○ ○	柯智仁	105/11/1	賣匯			47,000	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
141	乙○ ○	杰威公司	105/11/1	賣匯			1,300,000	杰威公司-中國信託銀行000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行0000000000000	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
142	乙○ ○	朱誌鴻	105/11/22	買匯	4.56	30,000	136,800	乙○○-國泰世華銀行000000000000	朱誌鴻-國泰世華銀行0000000000000	1.通訊監察譯文A9(債6222卷一第23頁) 2.證人朱誌鴻國泰世華銀行帳號00000000000000號帳戶與乙○○國泰世華商業銀行台中分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷三第80-81頁)
143	乙○ ○	柯智仁	105/11/3	賣匯			47,000	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行0000000000000(乙○○使用)	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2.證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
144	乙○ ○	杰威公司	105/11/4	賣匯			1,000,000	杰威公司-中國信託銀行000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行0000000000000	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
14	乙○ ○	柯智仁	105/11/7	賣匯			47,000	柯智仁-永豐商業	戊○○-國泰世華	1.證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄

(續上頁)

01

5	○							銀行00000000000000	銀行 0000000000000(乙○○使用)	(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
146	乙 ○ ○	柯智仁	105/11/8	賣匯			47,000	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
147	乙 ○ ○	杰威公司	105/11/8	賣匯			500,000	杰威公司-中國信託銀行00000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行 00000000000000	簡廷佑國泰世華商業銀行臺南分行帳戶0000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶0000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
148	乙 ○ ○	柯智仁	105/11/10	賣匯			46,900	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
149	乙 ○ ○ 嚴吉 俊傑	瑋展公司之客戶唐	105/11/10	買匯	4.53 (起訴書誤載為4.57)	50,000	226,500(起訴書誤載為228,500)	乙○○-國泰世華銀行00000000000000	唐俊傑-第一商業銀行 00000000000000	1. 被告嚴吉祥與被告乙○○微信截圖(105他三卷第114-115頁) 2. 證人唐俊傑第一商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與乙○○國泰世華商業銀行台中分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第107頁)
150	乙 ○ ○	柯智仁	105/11/12	賣匯			47,000	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
151	乙 ○ ○	瑋展公司	105/11/15	買匯	4.6	70,000	322,000	乙○○-國泰世華銀行00000000000000	昱勝公司-玉山銀行 00000000000000(嚴吉祥使用)	1. 通訊監察譯文A4(債6222卷一第20反頁) 2. 乙○○國泰世華銀行台中分行帳戶0000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第271反頁) 3. 註:乙○○匯款之324,000元,其中內含2,000元給嚴吉祥作為先前匯兌之分潤
152	乙 ○ ○	柯智仁	105/11/15	賣匯			47,000	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
153	乙 ○ ○	柯智仁	105/11/17	賣匯			46,800	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)
154	乙 ○ ○	杰威公司	105/11/22	賣匯			1,000,000	杰威公司-中國信託銀行00000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行 00000000000000	簡廷佑國泰世華商業銀行臺南分行帳戶0000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶0000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
155	乙 ○ ○	柯智仁	105/11/23	賣匯			46,800	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第217-218頁)

(續上頁)

01

156	乙○ ○	璋展公司之客戶香港商中檢實業有限公司台灣分公司	105/11/23	買匯			38,325	乙○○-國泰世華銀行000000000000	香港商中檢實業有限公司台灣分公司-彰化商業銀行 000000000000000	1. 通訊監察譯文A5、張珮儀與劉顯明對話紀錄(偵6222卷一第21-22、255頁) 2. 乙○○國泰世華商業銀行臺中分行帳號000000000000號帳戶與香港商中檢實業有限公司台灣分公司彰化商業銀行帳號0000000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第190頁)
157	乙○ ○	杰威公司	105/11/25	賣匯			1,500,000	杰威公司-中國信託銀行000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行 0000000000000	簡廷佑國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第169頁)
158	乙○ ○	柯智仁	105/11/25	賣匯			46,700	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(偵6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號0000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第217-218頁)
159	乙○ ○	柯智仁	105/11/29	賣匯			46,600	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(偵6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號0000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第217-218頁)
160	乙○ ○	柯智仁	105/11/30	賣匯			46,500	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(偵6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號0000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第217-218頁)
161	乙○ ○	璋展公司之客戶慧嚴吉興科技有限公司(徐仲生)	105/12/6	買匯	4.47起訴書誤載為4.48)	200,000	894,000(起訴書誤載為896,000)	乙○○-國泰世華銀行000000000000	慧興科技-第一銀行 000000000000(徐仲生使用)	乙○○國泰世華商業銀行臺中分行帳號000000000000號帳戶與慧興科技有限公司第一銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄、乙○○及慧興科技有限公司上開帳戶之交易明細(偵6222卷一第268頁、他卷第295-296、297頁、偵6222卷三第286、325頁)
162	乙○ ○	柯智仁	105/12/8	賣匯			46,500	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	戊○○-國泰世華銀行 0000000000000(乙○○使用)	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(偵6222卷二第348-422頁) 2. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號0000000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第217-218頁)
163	乙○ ○	杰威公司	105/12/9	賣匯			1,000,000	杰威公司-中國信託銀行000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行 0000000000000	簡廷佑國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第169頁)
164	乙○ ○	柯智仁	105/12/12	賣匯			46,500	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	方么梅-國泰世華銀行000000000000	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(偵6222卷二第348-422頁) 2. 方么梅國泰世華商業銀行臺中分行帳戶000000000000與柯智仁永豐商業銀行帳戶00000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第218頁)
165	乙○ ○	杰威公司	105/12/13	賣匯			1,600,000	杰威公司-中國信託銀行000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行 0000000000000	簡廷佑國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第169頁)
166	乙○ ○	柯智仁	105/12/14	賣匯			46,500	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	方么梅-國泰世華銀行000000000000	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(偵6222卷二第348-422頁) 2. 方么梅國泰世華商業銀行臺中分行帳戶000000000000與柯智仁永豐商業銀行帳戶00000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第218頁)
167	乙○ ○	柯智仁	105/12/15	賣匯			46,500	柯智仁-永豐商業銀行00000000000000	方么梅-國泰世華銀行000000000000	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(偵6222卷二第348-422頁) 2. 方么梅國泰世華商業銀行臺中分行帳戶000000000000與柯智仁永豐商業銀行帳戶00000000000000之交易匯款紀錄(偵6222卷一第218頁)

(續上頁)

01

168	乙○ ○	杰威公司	105/12/16	賣匯			1,000,000	杰威公司-中國信託銀行000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行000000000000	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
169	乙○ ○	柯智仁	105/12/20	賣匯			46,300	柯智仁-永豐商業銀行000000000000	方么梅-國泰世華銀行000000000000	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 方么梅國泰世華商業銀行臺中分行帳戶000000000000與柯智仁永豐商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第218頁)
170	乙○ ○	杰威公司	105/12/20	賣匯			1,300,000	杰威公司-中國信託銀行000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行000000000000	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
171	乙○ ○	柯智仁	105/12/22	賣匯			46,300	柯智仁-永豐商業銀行000000000000	方么梅-國泰世華銀行000000000000	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 方么梅國泰世華商業銀行臺中分行帳戶000000000000與柯智仁永豐商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第218頁)
172	乙○ ○	柯智仁	105/12/27	賣匯			30,095	柯智仁-永豐商業銀行000000000000	方么梅-國泰世華銀行000000000000	1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄(債6222卷二第348-422頁) 2. 方么梅國泰世華商業銀行臺中分行帳戶000000000000與柯智仁永豐商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第218頁)
173	乙○ ○	杰威公司	105/12/30	賣匯			800,000	杰威公司-中國信託銀行000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行000000000000	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
174	乙○ ○	璋展公司	106/1/3	賣匯			331,561	昱勝公司-玉山銀行000000000000(嚴吉祥使用)	戊○○-國泰世華銀行000000000000(乙○○使用)	戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳戶000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第271頁)
175	乙○ ○	李憲明	106/1/25	賣匯	4.61	10,000	46,100	李憲明-中國信託銀行000000000000	方么梅-國泰世華銀行000000000000	1. 李憲明中國信託商業銀行帳戶000000000000與方么梅國泰世華銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第196頁) 2. 被告乙○○扣案證物編號52筆電內sky對話內容(債6222卷一第37-42頁)
176	乙○ ○	杰威公司	106/2/7	賣匯			2,000,000	杰威公司-中國信託銀行000000000000	簡廷佑-國泰世華銀行000000000000	簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳戶000000000000與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第169頁)
177	乙○ ○	璋展公司	106/2/10	買匯	4.45	30,000	133,500	乙○○-國泰世華銀行000000000000	昱勝公司-玉山銀行000000000000(嚴吉祥使用)	乙○○國泰世華銀行台中分行帳戶000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第271反頁)
178	乙○ ○、嚴吉祥	璋展公司之客戶容彬科技有限公司	106/2/13	買匯	4.44	78,912	348,000(起訴書誤載為350,369)	乙○○-國泰世華銀行000000000000	容彬科技有限公司-土地銀行000000000000	1. 通訊監察譯文A6、證人張珮儀與被告乙○○對話紀錄(債6222卷一第22正反、258頁) 2. 乙○○國泰世華銀行台中分行帳戶交易明細資料(債6222卷三第333頁)
179	乙○ ○	璋展公司	106/2/22	賣匯	4.46	20,000	89,200	昱勝公司-玉山銀行000000000000(嚴吉祥使用)	方么梅-國泰世華銀行000000000000	方么梅國泰世華商業銀行臺中分行帳戶000000000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第271頁)
180	乙○ ○、嚴吉祥	嚴吉祥之客戶蘋果實業有限公司	106/3/1	買匯			4,380,000	乙○○-國泰世華銀行000000000000	蘋果實業有限公司-華南商業銀行000000000000	蘋果實業有限公司帳戶華南商業銀行帳戶交易明細資料(債6222卷三第422-423頁)
181	乙○ ○、嚴吉祥	璋展公司之客戶詹俊傑	106/3/6	買匯	4.35	280,000	1,218,000	乙○○-國泰世華銀行000000000000	(1)詹俊傑-第一商業銀行&ZZZZ; &ZZZZ; 000000000000(0)謝碧珍-台中商業銀行000000000000	1. 證人張珮儀與詹俊傑對話紀錄(債6222卷一第261-262頁) 2. 證人詹俊傑第一商業銀行帳號000000000000號帳戶與乙○○國泰世華商業銀行台中分行帳號000000000000之交易匯款紀錄、乙○○上開帳戶之交易明細(債6222卷一第107頁、債6222卷三第336頁)

(續上頁)

01

										3.註:乙○○匯至詹俊第一商業銀行帳戶11,200元、匯至謝碧珍台中商業銀行帳戶1,206,800元
182	乙 ○	璋展公司	106/3/15	買匯	4.4	50,000	220,000	乙○○-國泰世華銀行000000000000	昱勝公司-玉山銀行 00000000000000(嚴吉祥使用)	乙○○國泰世華銀行台中分行帳戶00000000與昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶0000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第271反頁)
183	乙 ○	朱誌鴻	106/3/21	買匯	4.25	35,000	148,750	乙○○-國泰世華銀行000000000000	朱誌鴻-國泰世華銀行 0000000000000、玉山銀行帳號0000000000000號	1.通訊監察譯文A10(債6222卷一第23頁) 2.證人朱誌鴻國泰世華銀行帳號000000000000號帳戶與乙○○國泰世華商業銀行台中分行帳號0000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷三第80-81頁) 3.證人朱誌鴻玉山銀行帳號000000000000000號帳戶與乙○○國泰世華商業銀行台中分行帳號0000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷三第81-82頁)
184	乙 ○	李憲明	106/3/23	賣匯	4.45	112,359	500,000	李憲明-電子轉帳	方么梅-國泰世華銀行000000000000	1.被告乙○○扣案證物編號52筆電內sky對話內容(債6222卷一第35-36頁) 2.方么梅國泰世華商業銀行臺中分行帳戶000000000000交易明細資料(債6222卷三第379反頁)
185	乙 ○ ○、 嚴 吉 俊 傑 祥	璋展公司之客戶詹俊傑	106/5/11	買匯	4.2(起訴書誤載為4.27)	119,048	500,000(起訴書誤載為508,335)	乙○○-國泰世華銀行000000000000	詹俊傑-第一商業銀行 0000000000000	1.被告嚴吉祥與被告乙○○微信截圖、證人詹俊傑與被告嚴吉祥LINE對話內容(105他1926卷三第114-115頁、債6222卷一第101-102頁) 2.證人詹俊傑第一商業銀行帳號000000000000000號帳戶與乙○○國泰世華商業銀行台中分行帳號0000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第107頁)
186	乙 ○	李憲明	106/5/22	買匯			145,266	乙○○-國泰世華銀行000000000000	李憲明-中國信託銀行 0000000000000	乙○○國泰世華商業銀行台中分行帳戶000000000000與李憲明中國信託商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第196頁)
187	乙 ○	李憲明	106/5/28(起訴書誤載為31日)	買匯			43,000	乙○○-國泰世華銀行000000000000	李憲明-中國信託銀行 0000000000000	乙○○國泰世華商業銀行台中分行帳戶000000000000與李憲明中國信託商業銀行帳戶000000000000之交易匯款紀錄(債6222卷一第196頁)
合計							66,235,289			

02

03

附表二

乙○○地下匯兌情形表 (對應臺中地檢109年度偵字第19224號移送併辦部分)									
編號	行為人	交易對象	交易日期	匯兌行為	新臺幣金額(元)	新臺幣匯款人帳戶	新臺幣收款人帳戶	卷證出處	
1	乙 ○ ○	余守龍	104/8/2-104/12/25 104/8/7-104/8/11 104/8/12-104/11/9 104/12/21-105/3/31	賣匯	21,921,582	余守龍-玉山銀行帳號00000000000000帳戶 余金德-玉山銀行帳號00000000000000帳戶 余金德-國泰世華銀行帳號00000000000000帳戶 余守龍-國泰世華銀行帳號00000000000000帳戶	戊○○國泰世華銀行帳號00000000000000帳戶	余守龍玉山銀行帳號00000000000000帳戶、國泰世華銀行帳號00000000000000帳戶與戊○○國泰世華帳戶帳號00000000000000帳戶之交易匯款紀錄、余金德玉山銀行帳號00000000000000帳戶、國泰世華銀行帳號00000000000000帳戶與戊○○上開帳戶之交易匯款紀錄、國泰世華銀行臨安分行105年6月8日105年國世臨安字第1050000021號函檢附戊○○上開帳戶之基本資料、交易明細(調查局卷第83-85頁、他卷一第59、130-176頁)	
2	乙 ○ ○	余守偉	104/8/3-104/12/1	賣匯	12,400,705	余守偉-玉山銀行帳號00000000000000帳戶	戊○○國泰世華銀行帳號00000000000000帳戶		
3	乙 ○	丙○○	104/7/26-10	賣匯	5,182,201	宋淑芬-玉山銀行	戊○○國泰世華		
								宋淑芬玉山銀行帳號00000000000000帳戶與	

(續上頁)

01

	○		4/12/17			帳號000000000000 00帳戶	銀行帳號0000000 00000帳戶	戊○○國泰世華帳戶帳號000000000000帳戶之交易匯款紀錄、國泰世華銀行臨安分行105年6月8日105年國世臨安字第105000021號函檢附戊○○上開帳戶之基本資料、交易明細(調查局卷第87-88頁、他卷一第59、130-176頁)
4	乙 ○ ○	林哲均	104/8/3-10 4/12/30	賣匯	9,460,336	林哲鈞-中華郵政 帳號000000000000 000帳戶	戊○○-國泰世華 銀行帳號0000000 00000帳戶	林哲鈞中華郵政帳號000000000000帳戶與戊○○國泰世華帳號000000000000帳戶之交易匯款紀錄、國泰世華銀行臨安分行105年6月8日105年國世臨安字第1050000021號函檢附戊○○上開帳戶之基本資料、交易明細(調查局卷第89-90頁、他卷一第59、130-176頁)
合計					48,964,824			

02

03

附表三

乙○○地下匯兌情形表 (對應雲林地檢109年度偵字第2211號移送併辦部分)								
編號	行為人	交易對象	交易日期	匯兌行為	新臺幣金額(元)	新臺幣匯款人帳戶	新臺幣收款人帳戶	卷證出處
1	乙 ○ ○	朱文琦	105/3/4	賣匯	869,500	透過林慧慈以現金臨櫃存入	戊○○-國泰世華 銀行帳號0000000 00000帳戶	1. 朱文琦與乙○○之QQ對話紀錄(偵19298卷二第157頁) 2. 戊○○國泰世華帳號000000000000號帳戶交易明細資料、一定金額以上通貨交易資料、國泰世華銀行存款憑條(偵19298卷一第350、卷二第115、155、159頁)
2	乙 ○ ○	朱文琦	105/11/3	賣匯	1,500,000	透過詹雅筑以現金臨櫃存入	戊○○-國泰世華 銀行帳號0000000 00000帳戶	1. 朱文琦與乙○○之QQ對話紀錄(偵19298卷二第157頁) 2. 戊○○國泰世華帳號000000000000號帳戶交易明細資料、一定金額以上通貨交易資料、國泰世華銀行存款憑條(偵19298卷一第350、卷二第115、155、159頁)
合計					2,369,500			

04

05

附表四

編號	使用人	匯兌金融帳戶帳號
1	乙○○	乙○○名下中國工商銀行廣東省珠海市蓮花支行帳號00000000000000000000號帳戶
2		乙○○名下中國工商銀行杭州分行帳號00000000000000000000號帳戶
3		乙○○名下國泰世華商業銀行臺中分行帳號00000000000000號帳戶

4		戊○○名下國泰世華商業銀行臨安分行 帳號000000000000號帳戶
5		方么梅名下國泰世華商業銀行臺中分行 帳號000000000000號帳戶
6		簡廷祐名下國泰世華商業銀行臺南分行 帳號000000000000號帳戶
7	嚴吉祥	昱勝國際開發有限公司名下玉山商業銀 行中工分行帳號000000000000號帳戶
8		昱勝國際開發有限公司名下大陸建設銀 行帳戶（帳號不詳）

附表五：扣案物

編號	扣案物	所有人	出處	查獲時間、地點
1	廖述文所有存摺34本	乙○○	扣押物品目錄表、107保管字第533號扣押物品清單、108保管字第4492號扣押物品清單、本院109年度院保字第2號扣押物品清單（偵6222卷一第47-52頁、偵1191卷第585-592頁、偵29810卷第51-65頁、本院第117-131頁）	106年5月23日、臺中市○○區○○路○段000巷00○0號（偵6222卷一第45-46頁）
2	方么梅所有存摺9本			
3	林寶春所有存摺4本			
4	馬可國際有限公司存摺10本			
5	侯宏憲所有存摺1本			
6	簡廷祐所有存摺1本			
7	鍾藝豪存摺1本			
8	吳文瑄存摺1本			
9	MARCO INTERNATIONAL LTD存摺1本			
10	元文企業社存摺2本			
11	廖嘉欣所有存摺2本			
12	陳佩伶所有存摺1本			
13	胡春華所有存摺2本			
14	APPLE WATCH 1支			
15	華為手機 1支			
16	ASUS手機1支			

(續上頁)

01

17	三星手機1支			
18	中國工商銀行金融卡15張			
19	中國銀行金融卡7張			
20	中國農業銀行金融卡3張			
21	中國建設銀行金融卡3張			
22	招商銀行金融卡2張			
23	中國郵政銀行金融卡1張			
24	中國中信銀行金融卡1張			
25	HANG SENG BANK 金融卡1張			
26	國泰世華金融卡6張			
27	花旗銀行金融卡3張			
28	華南銀行金融卡2張			
29	台新銀行金融卡2張			
30	臺灣銀行金融卡1張			
31	合作金庫金融卡1張			
32	臺中銀行金融卡1張			
33	土地銀行金融卡1張			
34	臺北富邦銀行2張			
35	中國信託金融卡1張			
36	永豐銀行金融卡1張			
37	遠東銀行金融卡1張			
38	玉山銀行金融卡1張			
39	台新銀行金融卡1張			
40	OCBC BANK金融卡1張			
41	電腦設備(2F辦公桌U盾)9個			
42	皮包內U盾13個			
43 (原44)	余宗龍申辦人頭戶資料含U盾1個			
44	新竹市警察局公文函1			

(續上頁)

01

(原45)	張			
45 (原46)	人頭戶洪偉哲委託書資料			
46 (原47)	身分證、健保卡駕照影本(戊○○、林軒毅、洪偉哲、簡廷祐、吳子瑄)5張			
47 (原49)	新臺幣現金360萬元			
48 (原54)	USB隨身碟 2個			
49 (原55)	Micro SD卡1個			
50 (原56)	SIM卡8張			
51 (原43)	林柏傑本票100萬*3張		扣押物品目錄表、107保管字第533號扣押物品清單、本院108年度貴保字第57、101號扣押物品清單(偵6222卷一第47-52頁、偵1191卷第585-592頁、金訴261卷一第79、89頁)	
52 (原48)	人民幣2276元			
53 (原50)	泰幣3920元			
54 (原51)	港幣1450元			
55 (原52)	微軟筆電1台		扣押物品目錄表、107保管533號扣押物品清單(偵6222卷一第47-52頁、偵1191卷第585-592頁)	
56 (原53)	桌機(含螢幕主機)1台			
57	新臺幣現金34639元	嚴吉祥	106保1428號扣押物品清單(偵6222卷一第321頁)	106年9月12日新竹地檢署第9偵查庭

02 附表六：扣案物

編號	扣案物	所有人	出處	查獲時間、地點
1	Iphone 手機1支(含門號0000000000號SIM卡1張)	乙○○	106 年度檢管字第1437號扣押物品清單、法務部調查局高雄市調查處搜索扣押筆錄、109 年度院保字第1427號扣押物品清單(偵1818卷第94頁、警聲搜152卷第140-163頁、金訴292 卷 第 39-40頁)	106 年1月13日、雲林縣○○鄉○○村○○00號(106偵1818卷P77-78、80)
2	華為手機1支(含門號0000000000 號SIM卡1張)			
3	HTC手機1支	戊○○		106 年1月12日、台南市○○區○○路000號(106偵1818卷P156-157、159)
4	資料光碟1片	余守偉		桃園市○○區○○000○0號
5	余意鈞郵政存簿儲金簿9本	余意鈞		臺中市○○區○○路000巷00○0號
6	記憶卡1張			
7	僅供8597會員資料審核使用郵政存簿儲金簿1張			
8	8591退款切結書1張			
9	臺灣士林地方法院檢察署檢察官不起訴處分書1張			
10	Samsung Note5(含門號0000000000號SIM卡張)1支			
11	販售遊戲點數相關資料1片			
12	露天拍賣交易紀錄檔光碟1片	林哲鈞		臺中市○○區○○街00○0號4樓
13	丙○○玉山銀行帳戶	宋淑芬		新北市○○區○

01

	存簿1本			○路000號11樓
14	宋淑芬玉山銀行帳戶 存簿1本			
15	乙○○國泰世華銀行 文心分行存摺1本	林寶春		臺中市○○區○ ○○路000巷00○ 0號
16	乙○○國泰世華銀行 臺中分行存摺1本			
17	名片5張			
18	PC硬碟4顆			

02

附表七：證據出處

03

108年度金訴字第261號、109年度金訴292號卷證

一、證人之證述

1. 證人即同案被告嚴吉祥（瑋展國際貿易有限公司之負責人，亦為被告乙○○之匯兌交易對象）

106.5.23警詢-他三卷第107-109頁

106.5.23偵訊-他三卷第100頁

106.5.23警詢-他三卷第116頁

106.5.23偵訊-他三卷第151頁

106.5.24偵訊-他四卷第2-6頁

結文

106.9.6警詢-偵6222卷一第263-267頁

106.9.8偵訊-偵6222卷一第313-314頁

106.9.12偵訊-偵6222卷一第317頁

109.1.15準備-金訴261卷一第145-191頁

109.3.4準備-金訴261卷一第287-345頁

109.10.27準備-金訴261卷一第467-475頁

111.2.11準備-金訴261卷二第121-126頁

111.8.18審理-金訴261卷四第175-197頁

2. 證人張珮儀（瑋展國際貿易有限公司之會計）

106.9.6警詢-偵6222卷一第227-232頁

106. 9. 6 警詢-偵6222卷一第246-249頁

106. 9. 7 偵訊-偵6222卷一第296-299頁

結文

3. 證人林欣叡(匯兌交易對象)

106. 7. 12 警詢-偵6222卷一第113-116頁

4. 證人張仕杰(林欣叡之交易對象)

106. 7. 12 警詢-偵6222卷一第129-131頁

5. 證人鄭榮宗(匯兌交易對象凱耀國際有限公司之負責人)

106. 8. 21 警詢-偵6222卷一第200-201頁

6. 證人林清德(匯兌交易對象)

106. 6. 15 警詢-他四卷第259-260頁

106. 6. 15 偵訊-他四卷第268-269頁

結文

7. 證人李憲明(匯兌交易對象)

106. 8. 21 警詢-偵6222卷一第194-195頁

8. 證人陳素英(匯兌交易對象杰威國際貿易有限公司之會計)

106. 8. 3 警詢-偵6222卷一第167-168頁

9. 證人徐秋蓉(提供換匯所用之新台幣收款帳戶予陳素英)

106. 8. 17 警詢-偵6222卷一第191-192頁

10. 證人柯智仁(匯兌交易對象)

106. 8. 22 警詢-偵6222卷一第213-214頁

11. 證人詹俊傑(匯兌交易對象)

106. 7. 11 警詢-偵6222卷一第99-100頁

106. 7. 11 偵訊-偵6222卷一第109-111頁

結文

12. 證人朱誌鴻(匯兌交易對象)

106. 5. 23警詢-他五卷第193-194頁

106. 5. 23偵訊-偵5334卷第163-166頁

結文

13. 證人王志誠(匯兌交易對象香港商中檢實業有限公司臺灣分公司之業務經理)

106. 8. 16警詢-偵6222卷一第182-183頁

14. 證人徐仲生(匯兌交易對象彗興科技有限公司之負責人)

106. 7. 7警詢-他四卷第293-294頁

106. 7. 7偵訊-他四卷第302-304頁

結文

15. 證人施進源(昱勝國際開發有限公司之負責人，出借該公司玉山銀行帳戶予被告顏吉祥使用)

106. 8. 22警詢-偵6222卷一第220-221頁

16. 證人簡廷佑(出具其國泰世華銀行帳戶予被告乙○○使用)

106. 10. 7警詢-偵6222卷二第213-214頁

17. 證人林哲均(匯兌交易對象)

106. 1. 12警詢-他689卷第63-65頁

106. 1. 12偵訊-他689卷第67-68頁

結文

111. 8. 18審理-金訴261卷四第179-197頁

結文

18. 證人余守偉(匯兌交易對象)

106. 1. 12警詢-偵1818卷第14-17頁

106. 1. 12偵訊-偵1818卷第19-21頁

結文

106. 7. 25偵訊-偵1818卷第122-124頁

110. 7. 29審理-金訴261卷二第63-85頁

結文

19. 證人余守龍(匯兌交易對象)

106. 1. 12警詢-偵1818卷第23-26頁

106. 1. 12偵訊-偵1818卷第33-36頁

結文

106. 7. 25偵訊-偵1818卷P122-124

110. 7. 29審理-金訴261卷二第63-85頁

結文

20. 證人丙○○(匯兌交易對象)

106. 1. 26警詢-調查局卷P15-20

112. 2. 16審理-金訴261卷五第106-120頁

結文

21. 證人朱文琦(匯兌交易對象)

106. 5. 31警詢-偵19298卷二第107-109頁

106. 7. 10警詢-偵19298卷二第111-113頁

109. 4. 30警詢-偵2211卷第247-249頁

109. 5. 6警詢-偵2211卷第251-253頁

22. 證人丁○○(轉介被告戊○○之國泰世華銀行帳戶)

106. 9. 19警詢-警卷三第136-138頁

指認照片-警卷三第139-141頁

106. 10. 17警詢-警卷三第143-146頁

指認犯罪嫌疑人紀錄表-警卷三第147-149頁

107. 8. 22警詢-偵19224卷第39-45頁

111. 7. 28審理-金訴292卷一第349-427頁

結文

23. 證人鍾億達

106. 1. 12偵訊-偵1818卷第36頁

結文

24. 證人王昱傑(被告乙○○之友人，替被告乙○○徵得被告戊○○提供之帳戶)

106. 10. 12警詢-警卷三第126-130頁

指認犯罪嫌疑人紀錄表-警卷三第131-134頁

25. 證人己○○(被告戊○○之友人，轉介被告戊○○之國泰世華銀行帳戶)

106. 9. 7警詢-警卷三第151-152頁

指認丁○○照片-警卷三第153頁

106. 9. 20警詢-警卷三第156-160頁

指認王昱傑、廖述文照片-警卷三第161-162頁

111. 7. 28審理-金訴292卷一第349-427

結文

二、書證及物證

■警卷一

1. 臺灣、中國大陸金流匯款端口帳號-警一第2-3頁
2. 廖述文扣押存摺明細及扣案物照片-警一第68-83頁
3. 昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行帳戶0000000000000
匯款交易明細-警一第110-111頁
4. 簡廷祐名下國泰世華商業銀行臺南分行帳號0000000000000
號帳戶與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行510540
602322之交易匯款紀錄-警一第130頁

■警卷二

1. 被告乙○○扣案筆電內照片檔資料、微信對話記錄、LINE
對話記錄-警二第2-62頁
2. 臺灣臺南地法院搜索票、新竹市警察局搜索扣押筆錄、扣
押物品目錄表【臺南市○區○○路0段000巷00號、王富民
】-警二第95-108頁

■警卷三

1. 法務部調查局（高雄市調查處）扣押物品目錄表【戊○○】-警三第103頁

■警卷五

1. 被告乙○○國泰世華商業銀行文心分行帳號000000000000號帳戶與林讚丁彌陀區農會帳號0000000000000000號匯款交易明細-警五第245頁

■警卷六

1. 公示資料查詢服務【慧興科技有限公司】-警六第45頁

■警卷十

1. 馬可國際有限公司、福人刀具股份有限公司、文民科技有限公司等公司登記資料-警十第42-44頁
2. 臺灣新竹地方法院通訊監察書（電話附表0000000000、105/9/5-106/6/10）-警十第133-148頁

■他卷一

1. 通聯調閱查詢單-他一第255-258頁
2. 國泰世華銀行臨安分行105年6月8日105年國世臨安字第&ZZZZ; &ZZZZ; &ZZZZ; 0000000000號函檢附戊○○(帳號000000000000號)帳戶基本資料、交易明細及網路轉帳匯款之IP位址-他卷一第59-253頁
3. 戊○○國泰世華銀行網路銀行登錄IP查詢申登資料-他卷一第254頁

■他卷三

1. 被告嚴吉祥與被告乙○○微信截圖-他卷三第114-115頁
2. 被告2人匯兌匯款轉帳明細-他卷三第117頁

■他卷四

1. 被告嚴吉祥提出手機交易紀錄翻拍照片-他卷四第8-20頁
2. 證人林讚丁高雄市彌陀區農會存摺封面及內頁影本-他卷四第271-273頁
3. 慧興科技有限公司第一銀行存摺封面及內頁交易明細影本-他卷四第295-296頁
4. 戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號000000000000號帳戶與徐仲生匯款交易明細-他卷四第297頁（同偵6222卷一第268頁）
5. 被告乙○○國泰世華商業銀行臺中分行帳號000000000000號帳戶與慧興科技有限公司（徐仲生）匯款交易明細-他卷四第297頁（同偵6222卷一第268頁）
6. 第一商業銀行龍潭分行106年6月26日一龍潭字第96號函並檢附徐百玉105年9月30日辦理臨櫃匯款至國泰世華臨安分行傳票影本-他卷四第298-299頁

■偵6222卷一

1. 通訊監察譯文-偵6222卷一第16-23頁
2. 被告乙○○數位證物勘查報告-偵6222卷一第32-34頁
3. 被告乙○○扣案證物編號52筆電內sky對話內容-偵6222卷一第35-42頁
4. 被告乙○○搜索票、搜索扣押筆錄、扣押物品目錄表、扣押存摺明細、現場照片53張【臺中市○○區○○路○段000巷0000號、廖述文】-偵6222卷一第44-52、59-74頁
5. 證人詹俊傑提供與被告嚴吉祥LINE對話內容-偵6222卷一第101-102頁
6. 證人詹俊傑第一銀行帳戶存摺封面及內頁交易明細影本-偵6222卷一第103-105頁
7. 被告乙○○國泰世華商業銀行臺中分行帳號000000000000號帳戶與詹俊傑第一商業銀行溪湖分行帳號000000000000、000000000000號匯款交易明細-偵6222卷一第107頁
8. 證人林欣叡手機備忘錄、WeChat與「Erica」對話內容及匯款交易明細-偵6222卷一第117-125頁

9. 張仕杰玉山銀行城東分行帳號00000000000號匯款交易明細-偵6222卷一第127-128頁
10. 證人張仕杰玉山商業銀行帳號0000000000000號帳戶交易明細-偵6222卷一第132-134頁
11. 簡廷祐名下國泰世華商業銀行臺南分行帳號000000000001號帳戶與杰威國際貿易有限公司中國信託商業銀行交易匯款記錄、匯款水單、匯款明細-偵6222卷一第169、171-175頁
12. 杰威國際貿易有限公司之中國信託銀行南崁分行存摺封面及內頁交易明細影本-偵6222卷一第181、176-178頁
13. 杰威國際貿易有限公司設立登記表-偵6222卷一第179-180頁
14. 香港商中檢實業有限公司台灣分公司變更登記表-偵6222卷一第184頁
14. 香港商中檢實業有限公司台灣分公司報價單、電子計算機統一發票、電子郵件-偵6222卷一第185-187頁
15. 香港商中檢實業有限公司彰化銀行帳戶存摺封面及內頁交易明細影本-偵6222卷一第188頁
16. 證人李憲明中國信託商業銀行帳號000000000000、15534052153號帳戶存摺封面-偵6222卷一第198頁
17. 被告乙○○國泰世華商業銀行臺中分行帳號0000000000007號帳戶與香港商中檢實業有限公司台灣分公司之彰化商業銀行帳號00000000000000000000匯款交易明細-偵6222卷一第190頁
18. 被告乙○○扣案證物編號52筆電資料-偵6222卷一第197頁
19. 證人李憲明中國信託商業銀行帳號000000000000、15534052153匯款交易明細-偵6222卷一第196頁
20. 證人簡廷祐國泰世華商業銀行臺南分行帳號0000000000001號帳戶與凱耀國際物流有限公司華南商業銀行帳號176100000000號帳戶交易匯款記錄-偵6222卷一第202頁
21. 公示資料查詢服務【凱耀國際物流有限公司】-偵6222卷一第203頁

22. 證人鄭榮宗提供凱耀國際物流有限公司與鑫諾貿易公司簽立之運送合約書、統一速達運送合約書、統一客樂得代收貨款服務委託協議書-偵6222卷一第204-211頁
23. 證人柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶與林威宇國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000交易匯款記錄-偵6222卷一第217-218頁
24. 方么梅名下國泰世華商業銀行臺中分行帳號0000000000008與柯智仁永豐商業銀行帳號00000000000000號帳戶交易匯款明細-偵卷6222卷一第218頁
24. 柯智仁永豐銀行存摺封面影本-偵6222卷一第219頁
25. 昱勝國際開發有限公司玉山銀行中工分行存摺封面-偵6222卷一第225頁
26. 證人張珮儀與被告乙○○、劉顯明對話記錄-偵6222卷一第250-260頁
27. 證人張珮儀與詹俊傑對話記錄-偵6222卷一第261-262頁
28. 昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行中工分行帳號00000000000000號帳戶與方么梅名下國泰世華商業銀行臺中分行帳號00000000000000號帳戶、與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號00000000000000號帳戶、乙○○國泰世華商業銀行臺中分行帳號00000000000000號帳戶等交易匯款明細-偵6222卷一第271-272頁
29. 106年9月8日庭訊附表-偵6222卷一第301頁
30. 臺灣新竹地方法院檢察署扣押筆錄-偵6222卷一第318-319頁
31. 臺灣新竹地方法院檢察署106保1428號扣押物品清單-偵6222卷一第321頁

■偵6222卷二

1. 證人柯智仁與被告乙○○QQ對話紀錄-偵6222卷二第348-422頁

■偵6222卷三

1. 證人朱誌鴻國泰世華商業銀行帳號00000000000000號帳戶及

玉山商業銀行帳號000000000000號帳戶與戊○○國泰世華商業銀行臨安分行帳號000000000000號帳戶、乙○○國泰世華商業銀行臺中分行帳號000000000000號、國泰世華商業銀行文心分行帳號000000000000號帳戶等交易匯款明細-偵6222卷三第80-82頁

2. 國泰世華商業銀行股份有限公司105年7月4日國世銀業控字第1050002077號函檢附乙○○(帳號000000000000號、&ZZZZ; &ZZZZ; &ZZZZ; 000000000000號)帳戶開戶基本資料及交易明細-偵6222

卷三第232-285、286-347頁

3. 方么梅名下國泰世華商業銀行臺中分行帳號000000000000號帳戶開戶基本資料及交易明細-偵6222卷三第365-386頁

4. 簡廷祐名下國泰世華商業銀行臺南分行帳號000000000000號帳戶開戶基本資料及交易明細-偵6222卷三第387-417頁

5. 華南商業銀行股份有限公司總行106年9月19日營清字第1000000000號函併檢附蘋果實業有限公司帳戶交易明細-偵6222卷三第422-443頁

6. 107年1月16日偵查報告-偵6222卷三第432-434頁

7. 廖述文、王富民、王志珍、戊○○等10人詐騙集團詐騙流程圖-偵6222卷三第443頁

8. 廖述文、王富民、王志珍、戊○○等10人詐騙集團詐騙金流流程圖-偵6222卷三第444頁

9. 廖述文等人涉嫌違反詐欺、銀行法、洗錢防制法等組織架構圖-偵6222卷三第445頁

10. 廖述文等人涉嫌違反詐欺、銀行法、洗錢防制法等匯兌架構圖-偵6222卷三第446頁

11. 廖述文等人涉嫌違反詐欺、銀行法、洗錢防制法等遊戲點數流向、匯兌架構圖-偵6222卷三第447頁

■ 偵1191卷

1. 新竹市警察局107年度保管字第533號扣押物品清單-偵1191卷第585-592頁

■ 偵29810卷

1. 臺灣臺中地方檢察署108年度保管字第4492號扣押物品清單-偵29810卷第51-65頁

■ 偵29811卷

1. 臺灣臺中地方檢察署108年度保管字第4490號扣押物品清單-偵29811卷第23頁

■ 偵5333卷

1. 臺灣新竹地方檢察署106年度保管字第1428號扣押物品清單-偵5333卷第19頁
2. 臺灣臺南地方檢察署107年度保管字第859號扣押物品清單-偵5333卷第33頁
3. 玉山銀行個金集中部108年1月9日玉山個（集中）字第&ZZZZ; &ZZZZ; &ZZZZ; 0000000000號函檢附嚴吉祥（帳號00000000000000）帳戶開戶基本資料及交易往來明細-偵5333卷第47-59頁

■ 偵5334卷

1. 昱勝國際開發有限公司玉山商業銀行中工分行帳號1252940000000號帳戶開戶基本資料及交易往來明細-偵5334卷第63-144頁

■ 調查局卷

1. 余守龍使用玉山銀行帳號00000000000000號帳戶匯款至戊○○國泰世華銀行帳戶明細-調查局卷第83-84頁
2. 余守龍使用余金德開立之玉山銀行帳號00000000000000號帳戶匯款至戊○○國泰世華銀行帳戶明細-調查局卷第83-84頁
3. 余守龍使用余金德開立之國泰世華銀行帳號00000000000000號帳戶匯款至戊○○國泰世華銀行帳戶明細-調查局卷第83-85頁
4. 丙○○使用宋淑芬玉山銀行00000000000000匯款至戊○○國泰世華帳戶明細-調查局卷第87-88頁

5. 林哲均使用郵局0000000000000000帳戶匯款至戊○○國泰世華帳戶明細-調查局卷第89-90頁

6. 104年8至10月戊○○國泰世華帳戶網銀轉入乙○○&ZZZZ; &ZZZZ; 0000000000000000帳戶操作紀錄-調查局卷第97-99頁

■106偵1818卷

1. 法務部調查局高雄市調查處扣押筆錄【廖述文、雲林縣○○鄉○○村○○00號】-偵1818卷第77-78、80頁

廖述文-(1)蘋果手機(門號000000000000,無記憶卡)1支

(2)華為手機(門號000000000000、無記憶卡)1支

2. 法務部調查局高雄市調查處106年度檢管字第1437號扣押物品清單-偵1818卷第94-95頁

■106警聲搜152卷

1. 法務部調查局高雄市調查處搜索扣押筆錄、扣押筆錄

(1)桃園市○○區○○000○0號【余守偉】-警聲搜152卷第140-141、143頁

(2)臺北市○○區○○路0段○○00○0號【余意鈞】-警聲搜152卷第144-145、147頁

余意鈞-①余意鈞郵政存簿儲金簿9本

②記憶卡1張

③僅供8597會員資料審核使用郵政存簿儲金簿1張

④8591退款切結書1張

⑤臺灣士林地方法院檢察署檢察官不起訴處分書1張

⑥Samsung Note5(含門號000000000000號SIM卡張)1支

⑦販售遊戲點數相關資料1片

(3)臺中市○○區○○街00○0號4樓【林哲鈞】-警聲搜152卷第148-149、151頁

林哲鈞-林哲鈞電腦露天拍賣交易紀錄檔光碟1片

(4)新北市○○區○○路000號11樓及相關連處所【丙○○】-警聲搜152卷第152-153、155頁

宋淑芬-①丙○○玉山銀行帳戶存簿1本

②宋淑芬玉山銀行帳戶存簿8本

(5)台南市○○區○○路000號【戊○○】-警聲搜152卷第156-157、159頁

戊○○-①HTC手機1台

(6)臺中市○○區○○路000巷00○○號、林寶春-警聲搜152卷第160-161、163頁

林寶春-①廖述文國泰世華銀行文心分行存摺1本

②廖述文國泰世華銀行臺中分行存摺1本

③名片5張

④廖述文使用PC硬碟4顆

2. 臺灣高雄地方法院搜索票-警聲搜152卷第164-169頁

■106他12022卷

1. 國泰世華商業銀行000000000000號(戶名龔志文)帳戶之基本資料及交易明細-他12022卷第10-14頁

2. 106年度紅字第1657號扣押物品清單-他12022卷第31-32頁

■106他689卷

1. 104年8至12月余守龍等6人使用金融帳戶販售款項轉入林威宇國泰世華000000000000帳戶資金流向表-他689卷第74-75頁

2. 被告戊○○所提出其與廖述文間Line對話訊息翻拍照片-他689卷第75-78頁

■109偵19224卷

證人已○○提出

(1) 106年9月6日王昱傑與己○○等人對話譯文-偵19224卷第47-52頁

(2) 106年9月6日廖述文與己○○等人對話譯文-偵19224卷第53-72頁

(3) 106年9月8日己○○與丁○○之對話譯文-偵19224卷第73-77頁

■109金訴292卷一

1. 109年度院保字第1427號扣押物品清單-金訴292卷第39-40頁
2. 國泰世華商業銀行存匯作業管理部110年3月12日國世存匯作業字第1100033282號函檢附帳號000000000000號(戶名余守龍)帳戶交易明細-金訴292卷第111-277頁

■106偵19298卷一

1. 戊○○所申登國泰世華商業銀行000-000000000000號帳戶交易明細表-偵19298卷一第327-431頁

■106偵19298卷二

1. 一定金額以上通貨交易資料-偵19298卷二第115-116頁
2. 國泰世華商業銀行存款憑條-偵19298卷二第155、159頁

■108金訴261卷一

1. 臺灣臺中地方檢察署108年度貴保字第101號扣押物品清單-金訴261卷一第79頁
2. 108年度院貴保字第57號扣押物品清單-金訴261卷一第89頁
3. 109年度院保字第2號扣押物品清單-金訴261卷一第117-131頁

■108金訴261卷二

1. 中華郵政股份有限公司111年3月21日儲字第1110075868號函檢附該公司存簿儲金第00000000000000號(戶名林哲均)帳戶客戶歷史交易清單-108金訴261卷二第145-245頁
2. 玉山銀行集中管理部111年3月25日玉山個(集)字第1110035222號函-金訴261卷二第247頁,檢附帳戶交易明細
 - (1) 帳號00000000000000號(戶名余守龍)-金訴261卷二第249-260頁
 - (2) 帳號00000000000000號(戶名余金德)-金訴261卷二第261-262頁

(3) 帳號0000000000000號(戶名余守偉)-金訴261卷二第263-345頁

(4) 帳號0000000000000號(戶名宋淑芬)-金訴261卷二第347-444頁

■108金訴261卷三

1. 國泰世華商業銀行存匯作業管理部111年3月14日國世存匯作業字第1110036816號函-金訴261卷三第7頁，並檢附帳戶交易明細

(1) 帳號0000000000000號(戶名余金德)-金訴261卷三第11-134頁

(2) 帳號0000000000000號(戶名余守龍)-金訴261卷三第135-299頁

(3) 帳號0000000000000號(戶名戊○○)及基本資料-金訴261卷三第301-653頁

■108金訴261卷四

1. 余守龍使用其名下玉山銀行帳號0000000000000號帳戶匯款至戊○○國泰世華銀行帳戶明細-金訴261卷四第11頁

2. 余守龍使用余金德開立之國泰世華銀行帳號0000000000000號帳戶匯款至戊○○國泰世華銀行帳戶明細-金訴261卷四第11-12頁

3. 余守龍使用余金德開立之玉山銀行帳號0000000000000號帳戶匯款至戊○○國泰世華銀行帳戶明細-金訴261卷四第12頁

4. 余守偉使用其名下玉山銀行帳號0000000000000號帳戶匯款至戊○○國泰世華銀行帳戶明細-金訴261卷四第12-13頁

5. 余守龍使用其名下國泰世華銀行帳號0000000000000號帳戶匯款至戊○○國泰世華銀行帳戶明細-金訴261卷四第13頁