

臺灣臺中地方法院刑事判決

114年度金訴字第956號

公 訴 人 臺灣臺中地方檢察署檢察官  
被 告 林旻燁

選任辯護人 王聖傑律師  
葉泳新律師

被 告 劉燕萍

吳宗翰

蕭振宇

上列被告等因詐欺等案件，經檢察官提起公訴（113年度偵字第58424號），本院判決如下：

主 文

丙○○犯如附表一編號1至16所示之罪，各處如附表一編號1至16「主文」欄所示之刑。應執行有期徒刑參年陸月。未扣案之犯罪所得新臺幣壹萬肆仟伍佰元沒收，於全部或一部不能沒收或不宜執行沒收時，追徵其價額。

01 戊○○犯如附表一編號1至3所示之罪，各處如附表一編號1至3  
02 「主文」欄所示之刑。應執行有期徒刑壹年陸月。

03 寅○○犯如附表一編號4至16所示之罪，各處如附表一編號4至16  
04 「主文」欄所示之刑。應執行有期徒刑貳年拾月。未扣案之犯罪  
05 所得新臺幣玖仟伍佰元沒收，於全部或一部不能沒收或不宜執行  
06 沒收時，追徵其價額。

07 卯○○犯幫助三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑捌月。

08 卯○○被訴對附表編號4至6所示之被害人犯三人以上共同詐欺取  
09 財罪、洗錢、參與犯罪組織部分，均無罪。

#### 10 犯罪事實

11 一、丙○○（飛機通訊軟體暱稱「馬超」）、寅○○（暱稱「姐  
12 仔」）前於民國113年3月間加入暱稱「彌勒」之卓子晏、姓  
13 名年籍不詳暱稱「西寶」、「阿傑」之成年人及姓名年籍不  
14 詳之成年人所組成以實施詐術為手段，具有持續性、牟利性  
15 之有結構性犯罪組織詐欺集團（下稱本案詐欺集團，丙○  
16 ○、寅○○參與犯罪組織部分，業經另案提起公訴，不在本  
17 案審理範圍），由卓子晏擔任總指揮，負責分派工作予旗下  
18 車手，丙○○擔任集團車手頭及車手，工作內容為招募車  
19 手、發放提款卡、提領及收取提領贓款，寅○○則擔任提領  
20 款項之車手。戊○○113年3月5日向丙○○表示缺錢需要工  
21 作，丙○○基於招募他人參與犯罪組織之犯意，招募戊○○  
22 加入本案詐欺集團犯罪組織擔任車手，丙○○、寅○○、戊  
23 ○○、卓子晏、「西寶」、「阿傑」及本案詐欺集團成員共  
24 同意圖為自己不法之所有，基於三人以上共同詐欺取財、洗  
25 錢之犯意聯絡，為下列犯行：

26 (一)丙○○、戊○○於113年3月6日1時49分前某時，依卓子晏指  
27 示至臺中市○○區○○○道○段000號空軍一號巴士站拿取  
28 附表編號1至3「匯入帳戶」欄所示人頭帳戶提款卡，本案詐  
29 欺集團不詳成員於附表編號1至3所示之時間，以附表編號1  
30 至3所示之方式向附表編號1至3所示之被害人施用詐術，致  
31 附表編號1至3所示之被害人陷於錯誤，於附表編號1至3所示

01 之時間匯款附表編號1至3所示之金額至附表編號1至3所示之  
02 人頭帳戶，丙○○旋即依卓子晏指示，由丙○○駕駛車牌號  
03 碼000-0000號自用小客車（下稱A車）搭載戊○○（起訴書  
04 誤載為戊○○駕駛A車搭載丙○○，應予更正），並將附表  
05 編號1至3所示人頭帳戶之提款卡及密碼交予戊○○，由戊○  
06 ○於附表編號1至3所示之時間，至附表編號1至3所示之地  
07 點，提領附表編號1至3所示金額之款項後，返回A車上將款  
08 項交予丙○○，丙○○收齊款項後，再依卓子晏指示至不詳  
09 地點，將款項交予本案詐欺集團不詳成員，以此方式製造金  
10 流斷點，而掩飾、隱匿詐欺犯罪所得之去向、所在。

11 (二)丙○○、寅○○於113年3月8日13時46分前某時，依卓子晏  
12 指示至上開空軍一號巴士站拿取附表編號4至6所示人頭帳戶  
13 提款卡，本案詐欺集團不詳成員於附表編號4至6所示之時  
14 間，以附表編號4至6所示之方式向附表編號4至6所示之被害  
15 人施用詐術，致附表編號4至6所示之被害人陷於錯誤，於附  
16 表編號4至6所示之時間，匯款附表編號4至6所示之金額至附  
17 表編號4至6所示之人頭帳戶，丙○○旋即依卓子晏指示，由  
18 丙○○駕駛不知情之卯○○（暱稱「小宇」，尚難認卯○○  
19 就此部分犯行有犯意聯絡及行為分擔，詳後述）承租之駕駛  
20 車牌號碼000-0000號自用小客車（下稱B車）搭載寅○○，  
21 分別由寅○○、丙○○持附表編號4至6所示人頭帳戶之提款  
22 卡，於附表編號4至6示之時間，至附表編號4至6所示之地  
23 點，提領附表編號4至6所示金額之款項，寅○○提領成功  
24 後，返回B車上將款項交予丙○○，丙○○收齊款項後，再  
25 依卓子晏指示至不詳地點，將款項交予本案詐欺集團不詳成  
26 員，以此方式製造金流斷點，而掩飾、隱匿詐欺犯罪所得之  
27 去向、所在。

28 (三)丙○○依卓子晏指示，於113年3月14日14時58分前某時，駕  
29 駛B車搭載寅○○、卯○○至上開空軍一號巴士站拿取附表  
30 編號7至16所示人頭帳戶提款卡，卯○○知悉丙○○、寅○  
31 ○駕駛B車於極短時間內四處提款，可能係詐欺集團成員提

01 領贓款，以形成金流斷點，而隱匿詐欺犯罪所得之所在，竟  
02 基於所承租之B車遭利用作為犯罪工具，造成詐欺取財犯罪  
03 及隱匿詐欺犯罪所得去向等結果之發生亦不違反其本意之幫  
04 助詐欺取財及幫助洗錢之不確定故意，容任丙○○使用B車  
05 搭載寅○○提領詐欺所得款項。本案詐欺集團不詳成員再於  
06 附表編號7至16所示之時間，以附表編號7至16所示之方式向  
07 附表編號7至16所示之被害人施用詐術，致附表編號7至16所  
08 示之被害人陷於錯誤，匯款附表編號7至16所示之金額至附  
09 表編號7至16所示之人頭帳戶，丙○○旋即依卓子晏指示，  
10 由丙○○駕駛B車搭載寅○○、卯○○，並將附表編號7至16  
11 所示人頭帳戶之提款卡及密碼交予寅○○，由寅○○於附表  
12 編號7至16所示之時間，至附表編號7至16所示之地點，提領  
13 附表編號7至16所示金額之款項後，返回B車上將款項交予丙  
14 ○○，丙○○收齊款項後，再依卓子晏指示至不詳地點，將  
15 款項交予本案詐欺集團不詳成員，以此方式製造金流斷點，  
16 而掩飾、隱匿詐欺犯罪所得之去向、所在。

17 (四)丙○○因113年3月6日、同月8日及14日擔任車手頭因而獲取  
18 報酬新臺幣（下同）27,000元，並分別將3,000元、9,500元  
19 交予戊○○、寅○○作為報酬。

20 二、案經子○○、丑○○、午○○、壬○○、辰○○、癸○○、  
21 戌○○、己○○、丁○○、乙○○、酉○○、庚○○、辛○○  
22 ○、申○○、巳○○、未○○訴由臺中市政府警察局烏日分  
23 局報請臺灣臺中地方檢察署檢察官偵查起訴。

24 理 由

25 一、證據能力之說明：

26 (一)按組織犯罪防制條例第12條第1項明定「訊問證人之筆錄，  
27 以在檢察官或法官面前作成，並經踐行刑事訴訟法所定訊問  
28 證人之程序者為限，始得採為證據」，本案關於證人之警詢  
29 筆錄，既非在檢察官或法官面前作成，依上述規定，自不得  
30 作為認定被告犯組織犯罪防制條例罪名之事證，是以下證人  
31 警詢筆錄於認定被告戊○○、丙○○違反組織犯罪防制條例

01 罪名時並無證據能力。

02 (二)次按被告以外之人於檢察事務官、司法警察官或司法警察調  
03 查中所為之陳述，與審判中不符時，其先前之陳述具有較可  
04 信之特別情況，且為證明犯罪事實存否所必要者，得為證  
05 據，刑事訴訟法第159條之2定有明文。本條所稱「先前之陳  
06 述具有較可信之特別情況」，係指被告以外之人先前於檢察  
07 事務官、司法警察官或司法警察調查中所為之陳述，與審判  
08 中不符，而從先前與審判中各個陳述之外部附隨環境或條件  
09 觀察比較，先前之陳述，較為自然可信而足以取代審判中之  
10 陳述者而言（最高法院95年度台上字第3747號判決參照）。  
11 此所謂「與審判中不符」，係指該陳述之主要待證事實部  
12 分，自身前後之供述有所不符，導致應為相異之認定，此並  
13 包括先前之陳述詳盡，於後簡略，甚至改稱忘記、不知道或  
14 有正當理由而拒絕陳述（如經許可之拒絕證言）等實質內容  
15 已有不符者在內。所謂「可信性」要件，則指其陳述與審判  
16 中之陳述為比較，就陳述時之外部狀況予以觀察，先前之陳  
17 述係在有其可信為真實之特別情況下所為者而言。例如先前  
18 之陳述係出於自然之發言，審判階段則受到外力干擾，或供  
19 述者因自身情事之變化（如性侵害案件，被害人已結婚，為  
20 婚姻故乃隱瞞先前事實）等情形屬之，與一般供述證據應具  
21 備之任意性要件有別。至所謂「必要性」要件，乃指就具體  
22 個案案情及相關證據予以判斷，其主要待證事實之存在或不  
23 存在，已無從再從同一供述者取得與先前相同之陳述內容，  
24 縱以其他證據替代，亦無由達到同一目的之情形（最高法院  
25 96年度台上字第4365號判決要旨參照，另同院95年度台上字  
26 第4414號判決要旨亦同）。被告戊○○及其辯護人認同案被  
27 告丙○○於警詢時之陳述無證據能力（見本院卷第422  
28 頁）。證人即被告丙○○於本院審理時業已具結作證，其於  
29 本院審理時之證述與其警詢時之陳述大致相符，並無「與審  
30 判中不符」之情事，故丙○○於警詢時之陳述，對被告戊○  
31 ○應無證據能力。

01 (三)再按被告以外之人於審判外之陳述，雖不符刑事訴訟法第15  
02 9條之1至第159條之4之規定，而經當事人於審判程序同意作  
03 為證據，法院審酌該言詞陳述或書面陳述作成時之情況，認  
04 為適當者，亦得為證據。當事人、代理人或辯護人於法院調  
05 查證據時，知有第159條第1項不得為證據之情形，而未於言  
06 詞辯論終結前聲明異議者，視為有前項之同意，刑事訴訟法  
07 第159條之5定有明文。核其立法意旨在於傳聞證據未經當事  
08 人之反對詰問予以核實，原則上先予排除。惟若當事人已放  
09 棄反對詰問權，於審判程序中表明同意該等傳聞證據可作為  
10 證據；或於言詞辯論終結前未聲明異議，基於尊重當事人對  
11 傳聞證據之處分權，及證據資料愈豐富，愈有助於真實發見  
12 之理念，且強化言詞辯論主義，使訴訟程序得以順暢進行，  
13 上開傳聞證據亦均具有證據能力。查：本判決除上揭所述  
14 外，下列所引之被告戊○○、寅○○、丙○○、卯○○以外  
15 之人於審判外所為之陳述及卷內其他書證（供述證據部  
16 分），查無符合同法第159條之1至之4等前4條之情形，檢察  
17 官、被告4人及辯護人於本院審理時均表示對該等傳聞證據  
18 之證據能力均同意有證據能力（見本院卷第422頁），於本  
19 院審理時並未就卷內其他證據資料之證據能力有所爭執，且  
20 迄本院言詞辯論終結前，均未主張有刑事訴訟法第159條第1  
21 項不得為證據之情形，是應認已同意卷內證據均得作為證  
22 據，且經本院審酌上開傳聞證據作成時，較無人情施壓或干  
23 擾，亦無不當取證之情形，認為以之作為本案之證據亦屬適  
24 當，是上揭傳聞證據自具有證據能力。

25 (四)以下引用之其餘非供述證據，檢察官、被告4人及辯護人於  
26 本院審理中，均未爭執證據能力，且本院審酌各該證據均非  
27 屬違法取得之證據，復經本院於審判期日就該等證據進行調  
28 查、辯論，是以依法均得作為證據使用。

## 29 二、認定犯罪事實所憑之證據及理由：

30 (一)上開犯罪事實，業據被告丙○○、寅○○於警詢、檢察事務  
31 官詢問及本院準備程序、審理時、被告戊○○、卯○○於本

01 院審理時均坦承不諱（見偵58424卷第31至39、45至54頁、  
02 交查1023卷第185至189頁、本院卷第167、168、427至429、  
03 431頁，丙○○、寅○○之警詢筆錄未經本判決採為被告戊  
04 ○○本案犯行、被告丙○○招募他人加入犯罪組織犯行之證  
05 據），並經證人寅○○、丙○○於本院審理時（見本院卷第  
06 378至394頁）、附表所示之被害人於警詢時證述屬實（詳見  
07 附表「卷證出處」欄所載，被害人未經具結之陳述，未經本  
08 判決採為被告戊○○參與犯罪組織、被告丙○○招募他人加  
09 入犯罪組織之證據），復有附表「卷證出處」欄所載之證據  
10 附卷可稽。被告4人之自白與相關證據均相符合，堪可採  
11 信。

12 (二)起訴書雖記載附表編號1至3所示犯行，係被告戊○○駕駛A  
13 車搭載被告丙○○至附表編號1至3所示地點提款，惟被告戊  
14 ○○於警詢時供稱：113年3月6日當天A車都是丙○○開的等  
15 語（見偵58424卷第20頁），證人即被告丙○○於本院審理  
16 時亦證稱：113年3月6日當天是由我開車，戊○○下車提款  
17 等語（見本院卷第386頁），且113年3月6日當日大多係由被  
18 告戊○○下車提領款項，有前揭監視器錄影畫面存卷可考，  
19 而被告丙○○於案發時在臺中市龍井區另有居所，亦經丙○  
20 ○證述在卷（見本院卷第394頁），則由有地緣關係對當地  
21 路況較為熟悉之被告丙○○駕駛A車，當可迅速抵達提款地  
22 點及得手後儘速離開現場，故附表編號1至3所示犯行，應係  
23 由被告丙○○駕駛A車搭載被告戊○○，再由被告戊○○下  
24 車提款，堪以認定。

25 (三)起訴書雖記載附表編號7至16所示犯行，係被告卯○○駕駛B  
26 車搭載被告寅○○、丙○○前往附表編號7至16所示地點提  
27 領款項。被告寅○○於檢察事務官詢問時亦供稱：我去領錢  
28 時只有一次是卯○○開車，但我不記得是哪一次等語（見交  
29 查1023卷第188頁），被告丙○○於檢察事務官詢問及本院  
30 審理時亦陳稱：我們領錢的過程只有一次是卯○○開車，那  
31 一次卯○○沒有下車，我只有跟他說我要去超商叫他等我一

01 下，我上車之後我就請他載我去找人，但我沒有跟他說我要  
02 去找幣商，其他都是我開的等語（見交查1023卷第188頁、  
03 本院卷第396、397頁）。惟被告卯○○堅決否認有駕駛B車  
04 搭載被告寅○○、丙○○提款（見本院卷第397頁）。被告  
05 丙○○於警詢時另供稱：我於113年3月8、14日是負責開  
06 車，偶而也會下去領錢，這兩天B車都是我駕駛等語（見偵5  
07 8424卷第51至52頁）。被告寅○○於警詢時亦陳稱：113年3  
08 月8、14日B車是由「小宇」租賃，但大部分是丙○○在駕駛  
09 等語（見偵58424卷第32至33頁）；於檢察事務官詢問時另  
10 供稱：113年3月8、14日都是丙○○載我提領等語（見交查1  
11 023卷第186頁）；於本院審理時再具結證稱：卯○○只有在  
12 113年3月14日最後一次提款時有在B車上，丙○○去埔里載  
13 我到臺中，卯○○也在車上，卯○○載我、丙○○回臺中  
14 市，到臺中我要提錢時就換丙○○開車，丙○○在駕駛座，  
15 我坐副駕駛座，我領完錢會上車在副駕駛座拿錢給丙○○，  
16 卯○○坐在後座，我記得他們在車上有因為車子租金比較慢  
17 匯而起衝突，丙○○有轉身要打卯○○，我有阻攔等語（見  
18 本院卷第402、403、407、408、411、412頁）。從而，寅○  
19 ○、丙○○雖曾證稱被告卯○○有駕駛B車搭載其等去提  
20 款，然均未能明確證稱被告卯○○係於何日駕車搭載其等提  
21 款，且寅○○、丙○○均明確證稱113年8月14日係由丙○○  
22 駕駛B車，搭載寅○○前往附表編號7至16所示之地點提領款  
23 項，寅○○於本院審理時更明確指稱被告卯○○是坐在B車  
24 後座，丙○○因與被告卯○○發生爭執，欲轉身毆打被告卯  
25 ○○，且丙○○就臺中市龍井區之路況較為熟悉，自當由丙  
26 ○○駕車較為妥適，已如前述，故被告寅○○、丙○○證稱  
27 113年8月14日係由被告丙○○駕駛B車搭載被告卯○○、寅  
28 ○○，並由被告寅○○下車提領款項，堪可採信。被告卯○  
29 ○雖未參與本案詐欺集團成員施用詐術、提領贓款等加重詐  
30 欺取財、洗錢犯行之構成要件行為，然被告卯○○前因三人  
31 以上共同犯詐欺取財、洗錢等犯行，經臺灣苗栗地方檢察署

01 檢察官於113年6月13日提起公訴，有法院前案紀錄表1份在  
02 卷可稽（見本院卷第72、73頁），被告卯○○於B車上聽聞  
03 被告丙○○接受卓子晏指示，於同日多次將提款卡交予被告  
04 寅○○，並告知被告寅○○提款卡密碼及提領款項金額，被  
05 告寅○○提領款項後交予被告丙○○，被告丙○○會當場清  
06 點金額等情，業據被告卯○○所自承（見本院卷第435至436  
07 頁），並經寅○○於本院審理時證述明確（見本院卷第409  
08 至411頁），自可知悉被告丙○○、寅○○可能係擔任車手  
09 為詐欺集團提領款項，竟仍容任被告丙○○使用其所承租之  
10 B車，為被告丙○○、寅○○加重詐欺及洗錢犯行提供助  
11 益，自有幫助三人以上共同犯詐欺取財、洗錢之不確定故意  
12 甚明。

13 (四)起訴意旨雖引用寅○○、丙○○之證述內容，認被告卯○○  
14 與丙○○、寅○○、戊○○共同基於三人以上共同詐欺取  
15 財、洗錢之犯意聯絡，由被告丙○○先向車行先承租B車，  
16 並於附表編號7至16所示之提領日期，駕駛B車搭載丙○○、  
17 寅○○提領贓款，因認被告卯○○為三人以上共同詐欺取財  
18 及洗錢之共同正犯。惟被告或共犯之自白，不得作為有罪判  
19 決之唯一證據，仍應調查其他必要之證據，以察其是否與事  
20 實相符，刑事訴訟法第156條第2項定有明文。本院認為113  
21 年8月14日係由被告丙○○駕駛B車搭載被告寅○○、卯○○  
22 至附表編號7至16所示之地點，並由被告寅○○下車提領款  
23 項，已如前述，故被告卯○○並未駕車搭載被告寅○○、丙  
24 ○○至附表編號7至16所示之地點提領贓款，僅係承租B車後  
25 將B車交予被告丙○○，容任被告丙○○使用作為提領贓款  
26 之工具。寅○○雖曾於檢察事務官詢問時陳稱：「（問：你  
27 領錢時卯○○也在車上負責把風？）是。」等語（見交查10  
28 23卷第186頁）。然丙○○於同次檢察事務官詢問時陳稱：  
29 卯○○不知道我們在領什麼錢，我們領錢的過程只有一次是  
30 卯○○開車，那一次卯○○沒有下車，我只有跟他說我要去  
31 超商叫他等我一下，我上車之後就請他載我去找人，但我沒

01 有跟他說我要去找幣商，其他都是我開的，我不敢讓他知道  
02 我在幹嘛等語（見交查1023卷第188頁），寅○○另陳稱：  
03 「（問：剛才為何說卯○○在車上把風？）我說他有在車  
04 上，我不認識他」等語（見同上頁），於本院審理時亦證  
05 稱：卯○○有在車上，沒有什麼行為，他坐在車上而已，他  
06 沒有幫我們注意四周的狀況，也沒有負責幫我們看有沒有警  
07 察或其他可疑之人等語（見本院卷第406、407頁）。則寅○  
08 ○之證述亦前後不一，實難據此即認被告卯○○有在車上負  
09 責把風。又被告卯○○於檢察官詢問及本院審理時均供稱：  
10 丙○○沒有把錢給我，也沒有給我報酬等語（見交查1023卷  
11 第203頁、本院卷第430頁），丙○○於警詢時另供稱：卯○  
12 ○只負責幫我租車，他與本案無關等語（見偵58424卷第54  
13 頁），於檢察事務官詢問時亦明確供稱：我會支付租金給車  
14 行，領到的錢沒有給卯○○分紅等語（見交查1023卷第188  
15 頁）。檢察官亦未提出證據證明被告卯○○確有因提供B車  
16 予被告丙○○使用，而自被告丙○○處獲取報酬，自難認被  
17 告卯○○有何為自己不法所有之意圖，而與被告丙○○、寅  
18 ○○有詐欺及洗錢之犯意聯絡及行為分擔。

19 (五)綜上所述，被告丙○○、戊○○、寅○○、卯○○之犯行均  
20 堪以認定，應依法論科。

### 21 三、論罪科刑之理由：

#### 22 (一)比較新舊法之說明：

23 1.按行為後法律有變更者，適用行為時之法律。但行為後之  
24 法律有利於行為人者，適用最有利於行為人之法律，刑法  
25 第2條第1項定有明文。次按主刑之重輕，依第33條規定之  
26 次序定之；同種之刑，以最高度之較長或較多者為重。最  
27 高度相等者，以最低度之較長或較多者為重；刑之重輕，  
28 以最重主刑為準，依前2項標準定之，刑法第35條第1項、  
29 第2項、第3項前段亦有明定。再按行為後法律有變更，致  
30 發生新舊法比較適用者，除易刑處分係刑罰執行問題，及  
31 拘束人身自由之保安處分，因與罪刑無關，不必為綜合比

01 較外，比較時應就罪刑有關之共犯、未遂犯、想像競合  
02 犯、牽連犯、連續犯、結合犯，以及累犯加重、自首減輕  
03 暨其他法定加減原因（如身分加減）與加減例等一切情  
04 形，綜其全部罪刑之結果而為比較，並予整體之適用，不  
05 能割裂而分別適用有利之條文（最高法院103年度台上字  
06 第4418號判決要旨參照）。

07 2.被告所犯加重詐欺取財罪部分：

08 被告4人行為後，詐欺犯罪危害防制條例於113年7月31日  
09 制定公布，除第19條、第20條、第22條、第24條、第39條  
10 第2項至第5項及第40條第1項第6款之施行日期由行政院另  
11 定之外，其餘條文自同年8月2日起生效施行。茲就此部分  
12 比較新舊法如下：

13 (1)詐欺犯罪危害防制條例第2條第1款第1目規定：「詐欺  
14 犯罪，指下列各目之罪：(一)犯刑法第339條之4之罪」，  
15 故於該條例生效施行後，犯刑法第339條之4之加重詐欺  
16 取財罪，亦同屬該條例所指之詐欺犯罪。惟該條例就單  
17 純犯刑法第339條之4第1項第2款之三人以上共同詐欺取  
18 財罪者，並無有關刑罰之特別規定，故此部分行為仍依  
19 刑法第339條之4第1項第2款之規定予以論處。

20 (2)詐欺犯罪危害防制條例第43條規定：「犯刑法第339條  
21 之4之罪，詐欺獲取之財物或財產上利益達新臺幣500萬  
22 元者，處3年以上10年以下有期徒刑，得併科新臺幣3,0  
23 00萬元以下罰金。因犯罪獲取之財物或財產上利益達新  
24 臺幣1億元者，則處5年以上12年以下有期徒刑，得併科  
25 新臺幣3億元以下罰金」。

26 (3)詐欺犯罪危害防制條例第44條第1項規定：「犯刑法第3  
27 39條之4第1項第2款之罪，有下列情形之一者，依該條  
28 項規定加重其刑二分之一：一、並犯同條項第1款、第3  
29 款或第4款之一。二、在中華民國領域外以供詐欺犯罪  
30 所用之設備，對於中華民國領域內之人犯之」。

31 (4)經查，被告戊○○、寅○○、丙○○此部分行為係單純

01 犯刑法第339條之4第1項第2款之三人以上共同詐欺取財  
02 罪，被告卯○○亦係單純犯三人以上共同詐欺取財罪之  
03 幫助犯，且詐欺獲取財物或財產上利益之金額未達500  
04 萬元，是無詐欺犯罪危害防制條例第43條、第44條第1  
05 項所定情形，尚毋庸為新舊法之比較，應逕適用刑法第  
06 339條之4第1項第2款之罪名論處。

07 (5)詐欺犯罪危害防制條例第47條前段規定：「犯詐欺犯  
08 罪，在偵查及歷次審判中均自白，如有犯罪所得，自動  
09 繳交其犯罪所得者，減輕其刑」；依該條例第2條第1款  
10 第1目規定，上揭所稱「詐欺犯罪」包括刑法第339條之  
11 4之加重詐欺取財罪。而上開條文係該條例制定時，新  
12 增法律原所無之減輕刑責規定，因有利於被告，依刑法  
13 第2條第1項但書規定，應予適用該現行法規定。

### 14 3.被告所犯一般洗錢罪部分：

15 被告行為後，洗錢防制法全文嗣於113年7月31日修正公  
16 布，自同年0月0日生效施行。茲就此部分比較新舊法如  
17 下：

18 (1)按考諸司法實務見解演進，在刑法典從暫行新刑律過渡  
19 至舊刑法之期間，行為後法律變更之新舊法律選擇適  
20 用，依舊刑法第2條「依裁判時之法律處斷。但犯罪時  
21 法律之刑較輕者，適用較輕之刑」之規定，乃依新法論  
22 罪，所從輕科刑者暨其比較基準，僅指「刑」而言，實  
23 務運作係將罪與刑之法律條文割裂適用，此觀本院於彼  
24 時所著18年上字第769號、18年上字第990號、19年上字  
25 第1075號、19年上字第1778號、19年非字第40號、19年  
26 非字第150號及21年非字第22號等諸原判例意旨即明。  
27 迨新刑法公布第2條「行為後法律有變更者，適用裁判  
28 時之法律。但裁判前之法律有利於行為人者，適用最有  
29 利於行為人之法律」之規定，因應上述法律遞嬗暨其規  
30 定之差異，本院相繼乃有24年上字第4634號、27年上字  
31 第2615號及29年上字第525號等原判例揭闡略以：新、

01 舊刑法關於刑之規定，雖同採從輕主義，然舊刑法第2  
02 條但書，係適用較輕之「刑」，新刑法第2條第1項但  
03 書，係適用最有利於行為人之「法律」，既曰法律，自  
04 較刑之範圍為廣，比較時應就罪刑有關之共犯、未遂  
05 犯、連續犯、牽連犯、結合犯以及累犯加重、自首減  
06 輕、暨其他法定加減原因、與加減例等一切情形，綜其  
07 全部之結果，而為比較，再適用有利於行為人之整個法  
08 律處斷，不能割裂而分別適用有利之條文，以紊系統等  
09 旨，斯即所謂不同法律應就關聯條文綜合比較後整體適  
10 用，不得任意予以割裂之見解，實有其法制背景之脈絡  
11 可資尋繹與依循；行為後法律有變更者，適用行為時之  
12 法律，但行為後之法律有利於行為人者，適用最有利於  
13 行為人之法律，刑法第2條第1項定有明文。又法律變更  
14 之比較，應就與罪刑有關之法定加減原因與加減例等影  
15 響法定刑或處斷刑範圍之一切情形，依具體個案綜其檢  
16 驗結果比較後，整體適用法律。關於舊洗錢法第14條第  
17 3項所規定「（洗錢行為）不得科以超過其特定犯罪所  
18 定最重本刑之刑」之科刑限制，因本案前置特定不法行  
19 為係刑法第339條第1項普通詐欺取財罪，而修正前一般  
20 洗錢罪（下稱舊一般洗錢罪）之法定本刑雖為7年以下  
21 有期徒刑，但其宣告刑上限受不得逾普通詐欺取財罪最  
22 重本刑5年以下有期徒刑之拘束，形式上固與典型變動  
23 原法定本刑界限之「處斷刑」概念暨其形成過程未盡相  
24 同，然此等對於法院刑罰裁量權所為之限制，已實質影  
25 響舊一般洗錢罪之量刑框架，自應納為新舊法比較事項  
26 之列，最高法院113年度台上字第2303號判決要旨參  
27 照。

28 (2)修正前洗錢防制法第2條第2款規定：「本法所稱洗錢，  
29 指下列行為：二、掩飾或隱匿特定犯罪所得之本質、來  
30 源、去向、所在、所有權、處分權或其他權益者」；修  
31 正後洗錢防制法第2條第1款則規定：「本法所稱洗錢，

- 指下列行為：一、隱匿特定犯罪所得或掩飾其來源」。
- (3)修正前洗錢防制法第14條第1項、第3項係規定：「有第2條各款所列洗錢行為者，處7年以下有期徒刑，併科新臺幣5百萬元以下罰金」、「前2項情形，不得科以超過其特定犯罪所定最重本刑之刑」，又斯時刑法第339條之4第1項第2款規定：「犯第339條詐欺罪而有下列情形之一者，處1年以上7年以下有期徒刑，得併科100萬元以下罰金：二、三人以上共同犯之」；修正後洗錢防制法第19條第1項則規定：「有第2條各款所列洗錢行為者，處3年以上10年以下有期徒刑，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5千萬元以下罰金」，併刪除修正前洗錢防制法第14條第3項之規定。
- (4)112年6月14日修正後、113年7月31日修正前洗錢防制法第16條第2項規定：「犯前4條之罪，在偵查及歷次審判中均自白者，減輕其刑」，113年7月31日修正後移列為同法第23條第3項：「犯前4條之罪，在偵查及歷次審判中均自白者，如有所得並自動繳交全部所得財物者，減輕其刑；並因而使司法警察機關或檢察官得以扣押全部洗錢之財物或財產上利益，或查獲其他正犯或共犯者，減輕或免除其刑」。可知修法後，立法者持續現縮自白減輕其刑之適用規定，113年7月31日修正前、後之洗錢防制法規定皆要求行為人於「偵查及歷次審判中」均自白，且113年7月31日修正後之規定增列「如有所得並自動繳交全部所得財物」之條件，始符減刑規定。
- (5)觀諸本案之犯罪情節及被告於偵審時之態度，被告戊○○、寅○○、丙○○本案洗錢之財物或財產上利益未達1億元，經查：
- ①被告戊○○、卯○○於本案偵查中否認犯行，是被告戊○○、卯○○並無新、舊洗錢防制法減刑規定適用

01 之餘地。則被告戊○○依行為時即修正前洗錢防制法  
02 規定，該法第14條第1項之法定最低度刑（徒刑部  
03 分）為有期徒刑2月、最高度刑（徒刑部分）為有期  
04 徒刑7年（未超過特定犯罪即刑法第339條之4第1項第  
05 2款之法定最重本刑），若依修正後洗錢防制法規  
06 定，該法第19條第1項後段之法定最低度刑（徒刑部  
07 分）為有期徒刑6月、最高度刑（徒刑部分）為有期  
08 徒刑5年；被告卯○○依幫助犯得減輕其刑之規定，  
09 依行為時即修正前洗錢防制法規定，該法第14條第1  
10 項之法定最低度刑（徒刑部分）為有期徒刑1月、最  
11 高度刑（徒刑部分）為有期徒刑7年（未超過特定犯  
12 罪即刑法第339條之4第1項第2款之法定最重本刑），  
13 若依修正後洗錢防制法規定，該法第19條第1項後段  
14 之法定最低度刑（徒刑部分）為有期徒刑3月、最高  
15 度刑（徒刑部分）為有期徒刑5年，是經兩者比較結  
16 果，應以修正後洗錢防制法規定對被告戊○○、卯○  
17 ○較為有利，依刑法第2條第1項但書規定，此部分即  
18 應適用裁判時即修正後洗錢防制法規定論處。

19 ②被告寅○○、丙○○於偵查、本院準備及審理程序中  
20 雖均自白犯行，然被告寅○○、丙○○均未繳回犯罪  
21 所得，則被告寅○○、丙○○僅得適用113年7月31日  
22 修正前洗錢防制法第16條第2項減刑之規定，而無修  
23 正後洗錢防制法第23條第3項減刑規定之適用。依被  
24 告行為時即修正前洗錢防制法規定，該法第14條第1  
25 項之法定最低度刑（徒刑部分）為有期徒刑2月、最  
26 高度刑（徒刑部分）為有期徒刑7年（未超過特定犯  
27 罪即刑法第339條之4第1項第2款之法定最重本刑），  
28 再依修正前洗錢防制法第16條第2項規定必減輕其刑  
29 後，徒刑部分之處斷刑範圍為有期徒刑2月未滿至6年  
30 11月；而若依修正後洗錢防制法規定，該法第19條第  
31 1項後段之法定最低度刑（徒刑部分）為有期徒刑6

01 月、最高度刑（徒刑部分）為有期徒刑5年。是經兩  
02 者比較結果，應以修正後洗錢防制法規定對被告寅○  
03 ○、丙○○較為有利，依刑法第2條第1項但書規定，  
04 此部分即應適用裁判時即修正後洗錢防制法規定論  
05 處。

06 (二)按共同正犯之成立，祇須具有犯意之聯絡及行為之分擔，既  
07 不問犯罪動機起於何人，亦不必每一階段犯行，均須參與，  
08 若共同實施犯罪行為之人，在共同意思範圍內，各自分擔犯  
09 罪行為之一部，相互利用他人之行為，以達其犯罪之目的，  
10 其成立不以全體均參與實施犯罪構成要件之行為為要件；參  
11 與犯罪構成要件之行為者，固為共同正犯；以自己共同犯罪  
12 之意思，參與犯罪構成要件以外之行為，或以自己共同犯罪  
13 之意思，事前同謀，而由其中一部分人實行犯罪之行為者，  
14 亦均應認為共同正犯，使之對於全部行為所發生之結果，負  
15 其責任。另共同正犯之意思聯絡，原不以數人間直接發生者  
16 為限，若有間接之聯絡者，亦包括在內，如甲分別邀約乙、  
17 丙犯罪，雖乙、丙間彼此並無直接之聯絡，亦無礙於其為共  
18 同正犯之成立（最高法院34年度上字第862號、73年度台上  
19 字第1886號、77年台上字第2135號、92年度台上字第2824號  
20 刑事判決意旨參照）。參以目前詐欺集團之犯罪型態，自架  
21 設跨國遠端遙控電話語音託撥及網路約定轉帳之國際詐騙電  
22 話機房平台，至刊登廣告、收購人頭帳戶、撥打電話實施詐  
23 騙、指定被害人匯款帳戶、自人頭帳戶提領款項、取贓分贓  
24 等階段，乃係需由多人縝密分工方能完成之集團性犯罪。查  
25 被告戊○○、寅○○、丙○○加入本案詐欺集團，被告戊○  
26 ○、寅○○負責擔任俗稱「車手」向被害人取款之工作，被  
27 告丙○○則擔任「車手頭」、「車手」及「收水」工作，負  
28 責發放提款卡予被告戊○○、寅○○，指示其等提領款項及  
29 自行提領款項，再將取得之贓款轉交給詐欺集團成員，被告  
30 戊○○、寅○○、丙○○雖未自始至終參與各階段之犯行，  
31 但主觀上對該詐欺集團呈現細密之多人分工模式及彼此扮演

01 不同角色、分擔相異工作等節，顯已有所預見，且其等所參  
02 與者既係本件整體詐欺取財犯罪計畫不可或缺之重要環節，  
03 而被告戊○○、寅○○、丙○○與上開詐欺集團成員間，在  
04 合同意思範圍內，各自分擔本件犯罪行為之一部，彼此相互  
05 利用他人之行為，最終共同達成其等詐欺取財犯罪之目的，  
06 依前揭說明，被告戊○○、寅○○、丙○○自應就本件詐欺  
07 集團詐欺取財犯行所發生之結果，同負全責。又本案詐欺集  
08 團成員除被告戊○○、寅○○、丙○○之外，尚有卓子晏、  
09 「西寶」、「阿傑」及實際向附表所示之被害人施用詐術之  
10 本案詐欺集團成員，是被告3人所屬之詐欺集團成員至少為3  
11 人以上無訛。又被告戊○○、寅○○、丙○○所屬詐欺集團  
12 分工細密，該集團自屬3人以上以實施詐術為手段所組成具  
13 有牟利性之有結構性組織，即為組織犯罪防制條例所稱之犯  
14 罪組織。

15 (三)又按組織犯罪防制條例係藉由防制組織型態之犯罪活動為手  
16 段，以達成維護社會秩序、保障人民權益之目的，乃於該條  
17 例第3條第1項前段與後段，分別對於「發起、主持、操縱、  
18 指揮」及「參與」犯罪組織者，依其情節不同而為處遇，行  
19 為人雖有其中一行為（如參與），不問其有否實施各該手段  
20 （如詐欺）之罪，均成立本罪。然在未經自首或有其他積極  
21 事實，足以證明其確已脫離或解散該組織之前，其違法行  
22 為，仍繼續存在，即為行為之繼續，而屬單純一罪，至行為  
23 終了時，仍論為一罪。又刑法上一行為而觸犯數罪名之想像  
24 競合犯存在之目的，在於避免對於同一不法要素予以過度評  
25 價。自然意義之數行為，得否評價為法律概念之一行為，應  
26 就客觀構成要件行為之重合情形、主觀意思活動之內容、所  
27 侵害之法益與行為間之關連性等要素，視個案情節依社會通  
28 念加以判斷。刑法刪除牽連犯之規定後，原認屬方法目的或  
29 原因結果，得評價為牽連犯之二犯罪行為間，如具有局部之  
30 同一性，或其行為著手實行階段可認為同一者，得認與一行  
31 為觸犯數罪名之要件相伴，依想像競合犯論擬。倘其實行之

01 二行為，無局部之重疊，行為著手實行階段亦有明顯區隔，  
02 依社會通念難認屬同一行為者，應予分論併罰。因而，行為  
03 人以一參與詐欺犯罪組織，並分工加重詐欺行為，同時觸犯  
04 參與犯罪組織罪及加重詐欺取財罪，雖其參與犯罪組織之  
05 時、地與加重詐欺取財之時、地，在自然意義上非完全一  
06 致，然二者仍有部分合致，且犯罪目的單一，依一般社會通  
07 念，認應評價為一罪方符合刑罰公平原則，應屬想像競合  
08 犯，如予數罪併罰，反有過度評價之疑，實與人民法律感情  
09 不相契合。行為人所參與之詐欺集團，係屬三人以上以實施  
10 詐欺為手段，具有持續性及牟利性之有結構性組織，而有成  
11 立組織犯罪防制條例第3條第1項之參與組織犯罪，與其所犯  
12 加重詐欺罪成立想像競合犯之可能。然而，倘若行為人於參  
13 與犯罪組織之繼續中，先後加重詐欺數人財物，因行為人僅  
14 為一參與組織行為，侵害一社會法益，應僅就首次犯行論以  
15 參與犯罪組織罪及加重詐欺罪之想像競合犯；刑罰責任之評  
16 價與法益之維護息息相關，對同一法益侵害為雙重評價，是  
17 過度評價；對法益之侵害未予評價，則為評價不足，均為法  
18 之所禁。又加重詐欺罪，係侵害個人財產法益之犯罪，其罪  
19 數之計算，核與參與犯罪組織罪之侵害社會法益有所不同，  
20 審酌現今詐欺集團之成員皆係為欺罔他人，騙取財物，方參  
21 與以詐術為目的之犯罪組織。倘若行為人於參與詐欺犯罪組  
22 織之行為繼續中，先後多次為加重詐欺之行為，因參與犯罪  
23 組織罪為繼續犯，犯罪一直繼續進行，直至犯罪組織解散，  
24 或其脫離犯罪組織時，其犯行始行終結。故該參與犯罪組織  
25 與其後之多次加重詐欺之行為皆有所重合，然因行為人僅為  
26 一參與犯罪組織行為，侵害一社會法益，屬單純一罪，應僅  
27 就「該案中」與參與犯罪組織罪時間較為密切之首次加重詐  
28 欺犯行論以參與犯罪組織罪及加重詐欺罪之想像競合犯，而  
29 其他之加重詐欺犯行，祇需單獨論罪科刑即可，無需再另論  
30 以參與犯罪組織罪，以避免重複評價。是如行為人於參與同  
31 一詐欺集團之多次加重詐欺行為，因部分犯行發覺在後或偵

01 查階段之先後不同，肇致起訴後分由不同之法官審理，為裨  
02 益法院審理範圍明確、便於事實認定，即應以數案中「最先  
03 繫屬於法院之案件」為準，以「該案件」中之「首次」加重  
04 詐欺犯行與參與犯罪組織罪論以想像競合。縱該首次犯行非  
05 屬事實上之首次，亦因參與犯罪組織之繼續行為，已為該案  
06 中之首次犯行所包攝，該參與犯罪組織行為之評價已獲滿  
07 足，自不再重複於他次詐欺犯行中再次論罪，俾免於過度評  
08 價及悖於一事不再理原則。至於「另案」起訴之他次加重詐  
09 欺犯行，縱屬事實上之首次犯行，仍需單獨論以加重詐欺  
10 罪，以彰顯刑法對不同被害人財產保護之完整性，避免評價  
11 不足；又犯罪之著手，係指行為人基於犯罪之決意而開始實  
12 行密接或合於該罪構成要件之行為而言。而首次加重詐欺犯  
13 行，其時序之認定，自應以詐欺取財之著手時點為判斷標  
14 準；詐欺取財之著手起算時點，依一般社會通念，咸認行為  
15 人以詐欺取財之目的，向被害人施用詐術，傳遞與事實不符  
16 之資訊，使被害人陷於錯誤，致財產有被侵害之危險時，即  
17 屬詐欺取財罪構成要件行為之著手，並非以取得財物之先後  
18 順序為認定依據，最高法院107年度台上字第1066號、109年  
19 度台上字第3945號、第4533號刑事判決要旨參照。

20 (四)按洗錢防制法第2條第2款之掩飾、隱匿行為，目的在遮掩、  
21 粉飾、隱藏、切斷特定犯罪所得與特定犯罪間之關聯性，須  
22 與欲掩飾、隱匿之特定犯罪所得間具有物理上接觸關係（事  
23 實接觸關係）。而提供金融帳戶提款卡及密碼供他人使用  
24 （即俗稱之人頭帳戶），嗣後被害人雖匯入款項，然此時之  
25 金流仍屬透明易查，尚未達到掩飾或隱匿特定犯罪所得之來  
26 源、去向及所在之金流斷點，惟若該款項遭提領後，即產生  
27 掩飾、隱匿之結果，即屬洗錢既遂行為（最高法院110年度  
28 台上字第5900號判決意旨參照）。查被告戊○○、寅○○、  
29 丙○○加入前揭之詐欺犯罪集團，被告戊○○、寅○○、丙  
30 ○○擔任提領上開詐欺集團詐騙贓款之車手工作，被害人遭  
31 詐騙而匯入之款項經被告戊○○、丙○○、寅○○提領後，

01 再交由被告丙○○轉交予不詳詐欺集團成員，其等所為已切  
02 斷資金與當初犯罪行為之關聯性，隱匿犯罪行為或該資金不  
03 法來源、去向，使偵查機關無法藉由資金之流向追查犯罪，  
04 核與洗錢防制法第19條第1項後段規定之一般洗錢罪之要件  
05 相合。

06 (五)附表編號3所示犯行，係被告戊○○參與詐欺集團及被告丙  
07 ○○招募戊○○加入詐欺集團後之首次加重詐欺犯行，亦為  
08 最先繫屬於法院之案件，有法院前案紀錄表1份在卷可稽  
09 (見本院卷第33至34頁)。是核被告戊○○就附表編號1至2  
10 所為、被告丙○○就附表編號1、2、4至16所為、被告寅○  
11 ○就附表編號4至16所為，均係犯刑法第339條之4第1項第2  
12 款之三人以上共同犯詐欺取財罪及洗錢防制法第19條第1項  
13 後段之洗錢財物或財產上利益未達1億元之洗錢罪；被告戊  
14 ○○就附表編號3所為，係犯組織犯罪防制條例第3條第1項  
15 後段之參與犯罪組織罪、刑法第339條之4第1項第2款之三人  
16 以上共同犯詐欺取財罪及洗錢防制法第19條第1項後段之洗  
17 錢財物或財產上利益未達1億元之洗錢罪，被告丙○○就附  
18 表編號3所為，係犯組織犯罪防制條例第4條第1項之招募他  
19 人加入犯罪組織罪、刑法第339條之4第1項第2款之三人以上  
20 共同犯詐欺取財罪及洗錢防制法第19條第1項後段之洗錢財  
21 物或財產上利益未達1億元之洗錢罪；被告卯○○就附表編  
22 號7至16所為，係犯刑法第30條第1項、刑法第339條之4第1  
23 項第2款之幫助三人以上共同犯詐欺取財罪及刑法第30條第1  
24 項、洗錢防制法第19條第1項後段之幫助洗錢財物或財產上  
25 利益未達1億元之洗錢罪。起訴法條漏未記載被告丙○○犯  
26 組織犯罪防制條例第4條第1項之招募他人加入犯罪組織罪，  
27 然起訴之犯罪事實業已記載此部分犯行，自為起訴效力所  
28 及，且本院亦已告知被告丙○○上開罪名（見本院卷第376  
29 頁），保障被告丙○○之防禦權，本院自應併予審理。又起  
30 訴意旨認被告卯○○係犯刑法第339條之4第1項第2款之三人  
31 以上共同犯詐欺取財罪及修正前洗錢防制法第14條第1項之

01 一般洗錢罪，容有違誤，應予更正。而刑事訴訟法第300條  
02 所謂變更法條，係指罪名之變更而言。若僅行為態樣有正  
03 犯、從犯之分，或既遂、未遂之分，即無庸引用刑事訴訟法  
04 第300條變更起訴法條（最高法院101年度台上字第3805號判  
05 決意旨參照）。

06 (六)被告戊○○、丙○○就附表編號1至3所示犯行，與卓子晏、  
07 「西寶」、「阿傑」及本案詐欺集團其餘成員間，被告寅○  
08 ○、丙○○就附表編號4至16所示犯行，與卓子晏、「西  
09 寶」、「阿傑」及本案詐欺集團其餘成員間，有犯意聯絡及  
10 行為分擔，為共同正犯。

11 (七)附表編號2、4、13、14所示之被害人，因遭本案詐欺集團施  
12 用詐術，而多次匯款至指定之人頭帳戶，及附表編號1至7、  
13 11至14所示之犯行，被告戊○○、寅○○、丙○○亦有多次  
14 提領贓款之行為，均係被告戊○○、寅○○、丙○○於密接  
15 之時、地為之，各行為之獨立性極為薄弱，各侵害同一法  
16 益，顯係基於同一犯意接續為之，分別為接續犯。檢察官認  
17 附表編號4所示之被害人匯款至不同帳戶，應分論併罰，容  
18 有違誤，應予更正。

19 (八)被告卯○○以一行為幫助犯附表7至16所示之幫助三人以上  
20 共同詐欺取財罪及幫助洗錢罪，為想像競合犯，應從一重論  
21 以一幫助三人以上共同詐欺取財罪論斷。被告戊○○就附表  
22 編號3所犯參與犯罪組織罪、三人以上共同犯詐欺取財罪及  
23 一般洗錢罪，被告丙○○就附表編號3所犯招募他人加入犯  
24 罪組織罪、三人以上共同犯詐欺取財罪及一般洗錢罪，被告  
25 戊○○附表編號1、2、被告寅○○、丙○○附表編號4至16  
26 所犯三人以上共同犯詐欺取財罪及一般洗錢罪，均具有行為  
27 局部之同一性，在法律上應評價為一行為較為合理，認係一  
28 行為觸犯數罪名之想像競合犯，應分別依刑法第55條規定，  
29 從一重分別論以三人以上共同詐欺取財罪。

30 (九)被告戊○○就附表編號1至3所示加重詐欺取財犯行，被告寅  
31 ○○就附表編號4至16所示加重詐欺取財犯行，被告丙○○

01 就附表編號1至16所示加重詐欺取財犯行，犯意各別，行為  
02 各自獨立，應分論併罰之。

03 (十)刑之減輕事由：

04 1.詐欺犯罪危害防制條例第2條第1款第1目規定同條例所謂  
05 「詐欺犯罪」包括犯刑法第339條之4之罪，又詐欺犯罪危  
06 害防制條例第47條前段規定：「犯詐欺犯罪，在偵查及歷  
07 次審判中均自白，如有犯罪所得，自動繳交其犯罪所得  
08 者，減輕其刑」，所稱「其犯罪所得」，係指行為人因犯  
09 罪而實際取得之個人所得而言；倘行為人並未實際取得個  
10 人所得，僅須於偵查及歷次審判中均自白，即合於該條前  
11 段減輕其刑規定之要件，最高法院113年度台上字第4096  
12 號判決要旨可資參照。被告戊○○、卯○○於偵查中否認  
13 犯行，被告寅○○、丙○○雖於偵訊及審理時均坦承加重  
14 詐欺取財犯行，然尚未繳回犯罪所得，均無詐欺犯罪危害  
15 防制條例第47條前段減刑寬典之適用。另依卷附相關資  
16 料，尚無證據足認有因被告4人之自白因而使司法警察機  
17 關或檢察官得以扣押全部犯罪所得，或查獲發起、主持、  
18 操縱或指揮詐欺犯罪組織之人，自無詐欺犯罪危害防制條  
19 例第47條後段減刑規定之適用。

20 2.被告卯○○以幫助之意思，參與加重詐欺取財罪構成要件  
21 以外之行為，為幫助犯，應依刑法第30條第2項之規定，  
22 依正犯之刑減輕之。

23 3.按想像競合犯係一行為觸犯數罪名，行為人犯罪行為侵害  
24 數法益皆成立犯罪，僅因法律規定從一重處斷科刑，而成  
25 為科刑一罪，自應對行為人所犯各罪均予適度評價，始能  
26 對法益侵害為正當維護。故法院於決定想像競合犯之處斷  
27 刑時，雖以其中最重罪名之法定刑為裁量之準據，惟具體  
28 形成宣告刑時，亦應將輕罪之刑罰合併評價。基此，除非  
29 輕罪中最輕本刑有較重於重罪之最輕本刑，而應適用刑法  
30 第55條但書規定重罪科刑之封鎖作用，須以輕罪之最輕本  
31 刑形成處斷刑之情形外，若輕罪之減輕其刑事事由未形成處

01 斷刑之外部界限，自得將之移入刑法第57條或第59條之科  
02 刑審酌事項內，列為是否酌量從輕量刑之考量因子（最高  
03 法院111年度台上字第1283號判決意旨參照）。被告戊○  
04 ○、卯○○就其等所涉洗錢、幫助洗錢之犯罪事實，於偵  
05 查中否認犯行，被告寅○○、丙○○就其等所涉洗錢犯  
06 行，在偵查及審理時雖自白犯罪，然尚未繳回犯罪所得，  
07 亦無洗錢防制法第23條第3項前段規定之適用。

08 (二)本院審酌被告戊○○、丙○○、寅○○行為時正值青年，具  
09 有從事勞動或工作之能力，竟不循正當途徑獲取所需，且現  
10 今社會詐欺事件層出不窮、手法日益翻新，政府及相關單位  
11 無不窮盡心力追查、防堵，大眾傳播媒體更屢屢報導民眾被  
12 詐欺之新聞，被告戊○○3人明知詐欺集團對社會危害甚  
13 鉅，竟為圖得不法利益，分別加入詐欺集團擔任車手、車手  
14 頭及收水之工作，依指示為取款及交付詐欺所得贓款之行  
15 為，不僅可能使被害人等受有重大之財產上損害，亦使執法  
16 人員難以追查正犯之真實身分，更間接破壞社會長久以來所  
17 建立之互信機制與基礎，使人與人間充滿不信任、猜忌與懷  
18 疑，其等所為實值非難，被告卯○○於本案犯行中，雖未親  
19 自參與詐騙附表所示被害人之犯行，但其知悉丙○○、寅○  
20 ○需要交通工具提領贓款，竟提供承租之B車予被告丙○○  
21 作為代步工具，幫助其等為詐欺、洗錢犯行，助長詐騙歪  
22 風，侵害被害人的權益，造成被害人受有如附表所示之金額  
23 損失，兼衡被告丙○○、寅○○於偵查及審理時均坦承犯  
24 行，被告戊○○、卯○○於偵查中否認犯行，於本院審理時  
25 翻然悔悟坦承犯行，被告丙○○與被害人戊○、己○○達成  
26 調解，但尚無證據足認已依調解內容履行賠償責任，被告戊  
27 ○○與被害人丑○○達成調解，並賠償丑○○新臺幣1萬  
28 元，有本院調解筆錄、公務電話紀錄附卷可稽（見本院卷第  
29 201至203、299至300、503至505頁），另考量被告4人所自  
30 陳之智識程度及家庭經濟生活狀況（見本院卷第432、433  
31 頁），及被告戊○○、寅○○、丙○○獲取之報酬，被告卯

01 ○○並未因本案而獲取犯罪所得等一切情狀，分別量處如主  
02 文所示之刑。又按刑法第55條規定：「一行為而觸犯數罪名  
03 者，從一重處斷。但不得科以較輕罪名所定最輕本刑以下之  
04 刑。」該但書規定即為學理上所稱想像競合之「輕罪釐清作  
05 用」（或稱想像競合之「輕罪封鎖作用」）。係提供想像競  
06 合犯從一重處斷外，亦可擴大將輕罪相對較重之「最輕本  
07 刑」作為形成宣告刑之依據。該條前段所規定之從一重處  
08 斷，係指行為人所侵害之數法益皆成立犯罪，然在處斷上，  
09 將重罪、輕罪之法定刑比較後，原則上從一較重罪之「法定  
10 刑」處斷，遇有重罪之法定最輕本刑比輕罪之法定最輕本刑  
11 為輕時，該輕罪釐清作用即結合以「輕罪之法定最輕本刑」  
12 為具體科刑之依據（學理上稱為結合原則），提供法院於科  
13 刑時，可量處僅規定於輕罪「較重法定最輕本刑」（包括輕  
14 罪較重之併科罰金刑）之法律效果，不致於評價不足。故法  
15 院經整體觀察後，基於充分評價之考量，於具體科刑時，認  
16 除處以重罪「自由刑」外，亦一併宣告輕罪之「併科罰金  
17 刑」，抑或基於不過度評價之考量，未一併宣告輕罪之「併  
18 科罰金刑」，如未悖於罪刑相當原則，均無不可，最高法院  
19 111年度台上字第977號判決要旨可資參照。本案被告戊○  
20 ○、寅○○、丙○○所犯上開加重詐欺取財罪及一般洗錢  
21 罪，被告卯○○所犯上開幫助上開加重詐欺取財罪及一般洗  
22 錢罪，為想像競合犯，依刑法第55條規定，應分別從一重之  
23 加重詐欺取財罪、幫助加重詐欺取財罪處斷，本院審酌被告  
24 戊○○、寅○○、丙○○於本案係擔任取款之角色，並非直  
25 接參與對被害人施以詐術之行為，被告卯○○更僅提供車輛  
26 予丙○○、寅○○，犯罪情節較為輕微，且本院已科處被告  
27 4人如主文所示之有期徒刑，經整體評價認並未較輕罪之  
28 「法定最輕徒刑及併科罰金」為低，顯然已充分評價行為之  
29 不法及罪責內涵，故本院未併予宣告輕罪之「併科罰金  
30 刑」，並未悖於罪刑相當原則，自無併予宣告輕罪即洗錢罪  
31 之罰金刑之必要。再參酌被告戊○○、寅○○、丙○○所犯

01 附表所示犯行手段雷同，期間相隔不遠，以及被告戊○○3  
02 人犯行對告訴人造成之損害、犯後態度及素行，兼衡刑罰邊  
03 際效應隨刑期而遞減，行為人所生痛苦程度隨刑期而遞增，  
04 並考量行為人復歸社會之可能性等總體情狀綜合判斷，乃分  
05 別定其應執行之刑如主文所示。

06 (三)沒收部分：

07 1.按刑法關於「犯罪所得」之沒收，於第38條之1規定：

08 「（第1項）犯罪所得，屬於犯罪行為人者，沒收之。但  
09 有特別規定者，依其規定。（第2項）犯罪行為人以外之  
10 自然人、法人或非法人團體，因下列情形之一取得犯罪所  
11 得者，亦同：一、明知他人違法行為而取得。二、因他人  
12 違法行為而無償或以顯不相當之對價取得。三、犯罪行為  
13 人為他人實行違法行為，他人因而取得。（第3項）前二  
14 項之沒收，於全部或一部不能沒收或不宜執行沒收時，追  
15 徵其價額。（第4項）第一項及第二項之犯罪所得，包括  
16 違法行為所得、其變得之物或財產上利益及其孳息。（第  
17 5項）犯罪所得已實際合法發還被害人者，不予宣告沒收  
18 或追徵。」規定，考其立法理由略謂：「依實務多數見  
19 解，基於徹底剝奪犯罪所得，以根絕犯罪誘因之意旨，不  
20 問成本、利潤，均應沒收」等旨，蓋以犯罪所得本非屬犯  
21 罪行為人之正當財產權，法理上本不在其財產權保障範  
22 圍，自應予以剝奪，從而，刑法及相關法令基於不正利益  
23 不應歸於犯罪行為人所有之原則，就犯罪所得之物設有沒  
24 收、追徵或發還被害人等規定，且無扣除成本之概念，此  
25 乃因犯罪行為人於犯罪過程中所使用之物力，或係供犯罪  
26 所用之物，或為完成犯罪之手段，均屬犯罪行為之一部，  
27 並為刑罰之對象，所取得之財物亦係犯罪行為人之不法所  
28 得，致無所謂成本可言，亦即，在犯罪所得之計算上，係  
29 以該犯罪破壞法秩序之範圍論之，犯罪者所投入之成本、  
30 費用等，為其犯罪行為之一部，自無合法化而予以扣除之  
31 可言（最高法院106年度台上字第770號判決意旨參照）。

01 2.另按洗錢防制法第25條第1項規定：「犯第十九條、第二  
02 十條之罪，洗錢之財物或財產上利益，不問屬於犯罪行為  
03 人與否，沒收之。」詐欺犯罪危害防制條例第48條第1項  
04 規定：「犯詐欺犯罪，其供犯罪所用之物，不問屬於犯罪  
05 行為人與否，均沒收之。」且按從刑法第38條之2規定「宣  
06 告前二條之沒收或追徵，有過苛之虞、欠缺刑法上之重要  
07 性、犯罪所得價值低微，或為維持受宣告人生活條件之必  
08 要者，得不宣告或酌減之。」以觀，所稱「宣告『前二  
09 條』之沒收或追徵」，自包括依同法第38條第2項暨第3項  
10 及第38條之1第1項（以上均含各該項之但書）暨第2項等  
11 規定之情形，是縱屬義務沒收，仍不排除同法第38條之2  
12 第2項規定之適用，而可不宣告沒收或予以酌減之。故  
13 而，「不問屬於犯罪行為人（犯人）與否，沒收之」之  
14 「絕對義務沒收」，雖仍係強制適用，而非裁量適用，然  
15 其嚴格性已趨和緩；刑法沒收新制係基於任何人都不得保  
16 有犯罪所得之原則，而其目的在於剝奪犯罪行為人之犯罪  
17 所得，使其不能坐享犯罪成果，以杜絕犯罪誘因，性質上  
18 屬於類似不當得利之衡平措施，為獨立於刑罰之外之法律  
19 效果，僅須違法行為該當即可，並不以犯罪行為經定罪為  
20 必要，亦與犯罪情節重大與否無關。又倘沒收全部犯罪  
21 （物）所得，有過苛之特別情況，得依刑法第38條之2第2  
22 項「宣告前二條之沒收或追徵，有過苛之虞、欠缺刑法上  
23 之重要性、犯罪所得價值低微，或為維持受宣告人生活條  
24 件之必要者，得不宣告或酌減之。」之規定，以為調劑。  
25 其適用對象包含犯罪物沒收及其追徵、利得沒收及其追  
26 徵，且無論義務沒收或裁量沒收均有其適用，最高法院10  
27 9年度台上字第191號、110年度台上字第4525號判決要旨  
28 可資參照。從而，洗錢防制法第25條第1項固為義務沒收  
29 之規定，仍未排除刑法第38條之2第2項規定之適用。又按  
30 犯罪所得，屬於犯罪行為人者，沒收之；前2項之沒收，  
31 於全部或一部不能沒收或不宜執行沒收時，追徵其價額，

01 刑法第38條之1第1項前段、第3項定有明文。至犯罪所得  
02 之沒收或追徵，在於剝奪犯罪行為人之實際犯罪所得，使  
03 其不能坐享犯罪之成果，以杜絕犯罪誘因，性質上屬類似  
04 不當得利之衡平措施。苟無犯罪所得，自不生利得剝奪之  
05 問題。2人以上共同犯罪，關於犯罪所得之沒收或追徵，  
06 倘個別成員並無犯罪所得，且與其他成員對於所得亦無事  
07 實上之共同處分權時，即無「利得」可資剝奪，故共同正  
08 犯所得之沒收或追徵，應就各人所分得者為之。又所謂各  
09 人「所分得」之數，係指各人「對犯罪所得有事實上之處  
10 分權限」者而言。各共同正犯有無犯罪所得、所得多寡，  
11 事實審法院應視具體個案之實際情形，綜合卷證資料及調  
12 查結果，依自由證明程序釋明其合理之依據而為認定（最  
13 高法院107年度台上字第2491號判決意旨參照）。又刑法  
14 第38條第2項規定，除有特別規定者外，供犯罪所用之  
15 物，以屬於犯罪行為人者為限，得沒收之。又沒收已非從  
16 刑，而係獨立於刑罰及保安處分之其他法律效果，不再從  
17 屬於各罪主刑宣告之下，最高法院112年度台上字第1961  
18 號判決意旨參照。

19 3. 被告丙○○為本案犯行，因而獲取共計27,000元之報酬，  
20 並將其中9,500元交予被告寅○○、3,000元交予被告戊○○  
21 ○作為報酬，業據被告丙○○、戊○○、寅○○於本院審  
22 理時供述明確（見本院卷第427至429頁），則被告丙○○  
23 尚保有14,500元之犯罪所得，被告丙○○、寅○○前揭犯  
24 罪所得並未扣案，應依法宣告沒收，於全部或一部不能沒  
25 收或不宜執行沒收時，追徵其價額。至被告戊○○雖亦獲  
26 得3,000元之犯罪所得，然被告戊○○與被害人丑○○達  
27 成調解，並已給付1萬元予丑○○，已如前述，被告戊○○  
28 ○實際上已未保有犯罪所得，如再予以宣告沒收，顯有過  
29 苛之虞，爰不另為沒收之諭知。

30 4. 被告戊○○、寅○○、丙○○本案洗錢之財物並未扣案，  
31 然該等款項業經被告丙○○交予詐欺集團成員，依卷存相

01 關事證，無從認定該等款項仍在被告3人掌控之中，且被  
02 告丙○○、寅○○為洗錢犯行所獲取之報酬，業經本院宣  
03 告沒收，如再對被告丙○○、寅○○、戊○○宣告沒收上  
04 開洗錢之財物款項，顯有過苛之虞，爰不另為沒收之諭  
05 知。

06 5.被告丙○○雖另於113年3月6日12時34分自附表編號2所示  
07 之「匯入帳戶」提領1萬元，被告寅○○亦分別於113年3  
08 月14日15時58分、15時10分自附表編號8、11所示之「匯  
09 入帳戶」提領15,000元、29,989元，業據被告丙○○、寅  
10 ○○供承在卷，並有附表編號8、11「匯入帳戶」欄所載  
11 帳戶交易明細、車手提領照片附卷可考。惟被告丙○○、  
12 寅○○提領之上開款項，並無被害人指認係遭詐欺而匯  
13 入，實難認係被告丙○○、寅○○因詐欺之犯罪所得或洗  
14 錢之財物，亦不另為沒收之諭知。

15 四、無罪及不另為無罪諭知部分：

16 (一)公訴意旨另以：被告丙○○招募卯○○加入本案詐欺集團犯  
17 罪組織，被告卯○○就附表編號4至6所示犯行，基於參與犯  
18 罪組織之犯意，加入丙○○所屬之本案詐欺集團，並與丙○  
19 ○、寅○○基於三人以上共同犯詐欺取財、洗錢之犯意，負  
20 責於附表編號4至6所示之時間，駕駛B車搭載丙○○、寅○  
21 ○至附表編號4至6所示地點，由丙○○、寅○○提領附表編  
22 號4至6所示之金額，再由丙○○上繳予卓子晏指定收款之  
23 人，因認被告卯○○此部分犯行，涉犯組織犯罪防制條例第  
24 3條第1項之參與犯罪組織罪、刑法第339條之4第1項第2款之  
25 三人以上共同犯詐欺取財罪及修正前洗錢防制法第14條第1  
26 項之一般洗錢罪嫌，被告丙○○亦涉有組織犯罪防制條例第  
27 4條第1項之招募他人加入犯罪組織罪嫌（起訴意旨雖未記載  
28 被告丙○○犯招募他人加入犯罪組織罪，然被告丙○○此部  
29 分之犯行業已於起訴書犯罪事實載明，為起訴效力所及）等  
30 語。

31 (二)按犯罪事實應依證據認定之，無證據不得認定其犯罪事實；

又不能證明被告犯罪者，應諭知無罪之判決，刑事訴訟法第154條第2項、第301條第1項前段分別定有明文。次按事實之認定，應憑證據，如未能發現相當之證據，或證據不足以證明，自不能以推測或擬制之方法，以為裁判之基礎；且認定犯罪事實所憑之證據，無論直接或間接證據，其為訴訟上之證明，須達於通常一般之人均不致有懷疑，而得確信其為真實之程度者，始得據為有罪之認定，倘其證明尚未達到此一程度，而有合理之懷疑存在時，尚難為有罪之認定基礎（最高法院40年度台上字第86號、76年度台上字第4986號判決意旨參照）。另依刑事訴訟法第161條第1項規定：檢察官就被告犯罪事實，應負舉證責任，並指出證明之方法。因此，檢察官對於起訴之犯罪事實，應負提出證據及說服之實質舉證責任，倘其所提出之證據，不足為被告有罪之積極證明，或其闡明之證明方法，無從說服法官以形成被告有罪之心證，基於無罪推定之原則，自應為被告無罪判決之諭知（最高法院92年度台上字第128號判決意旨參照）。另按刑事審判上之共同被告，係為訴訟經濟等原因，由檢察官或自訴人合併或追加起訴，或由法院合併審判所形成，其間各別被告及犯罪事實仍獨立存在。若共同被告具有共犯關係者，雖其證據資料大體上具有共通性，共犯所為不利於己之陳述，固得採為其他共犯犯罪之證據，然為保障其他共犯之利益，該共犯所為不利於己之陳述，除須無瑕疵可指外，且仍應調查其他必要之證據，以察其是否與事實相符，不得專憑該項陳述作為其他共犯犯罪事實之認定，即尚須以補強證據予以佐證，不可籠統為同一之觀察；兩名以上共犯之自白，除非係對向犯之雙方所為之自白，因已合致犯罪構成要件之事實而各自成立犯罪外，倘為任意共犯、聚合犯，或對向犯之一方共同正犯之自白，不問是否屬於同一程序，縱所自白內容一致，因仍屬自白之範疇，究非自白以外之其他必要證據。故此所謂其他必要證據，應求諸於該等共犯自白以外，實際存在之有關被告與犯罪者間相關聯之一切證據；必其中一共犯之自

01 白先有補強證據，而後始得以該自白為其他共犯自白之補強  
02 證據，殊不能逕以共犯兩者之自白相互間作為證明其中一共  
03 犯所自白犯罪事實之補強證據，最高法院100年度台上字第6  
04 592號判決要旨可供參酌。

05 (三)本件公訴意旨認被告卯○○涉有刑法第339條之4第1項第2款  
06 之三人以上共同犯詐欺取財及洗錢防制法第14條第1項之一  
07 般洗錢罪嫌，被告丙○○涉有組織犯罪防制條例第4條第1項  
08 之招募他人加入犯罪組織罪嫌，無非係以被告卯○○、丙○  
09 ○、同案被告寅○○於警詢、偵訊時之供述、附表編號4至6  
10 所示之被害人於警詢時之證述、附表編號4至6所示之人頭帳  
11 戶交易明細表及附表編號4至6「證據出處」欄所示之書證為  
12 其論據。

13 (四)訊據被告卯○○固坦承有為丙○○承租B車，並將B車交予丙  
14 ○○，惟堅決否認有何加重詐欺及洗錢犯行，辯稱：我沒有  
15 開車載丙○○、寅○○去領錢等語（見本院卷第167、397、  
16 429至431頁）。被告丙○○則不否認有招募他人加入犯罪組  
17 織犯行。

18 (五)本案詐欺集團不詳成員於附表編號4至6所示之時間，以附表  
19 編號4至6所示之方式向附表編號4至6所示之被害人施用詐  
20 術，致附表編號4至6所示之被害人陷於錯誤，匯款附表編號  
21 4至6所示之金額至附表編號4至6所示之人頭帳戶，旋由寅○  
22 ○於附表編號4至6所示之時間至附表編號4至6所示之地點提  
23 領匯入之款項等情，業經本院認定如前。然就何人駕駛B車  
24 搭載丙○○、寅○○前往附表編號4至6所示之地點提領款  
25 項，無從依附表編號4至6所示之被害人於警詢時之證述、附  
26 表編號4至6所示之人頭帳戶交易明細表及被害人報案資料等  
27 件得知。

28 (六)寅○○於警詢時供稱：113年3月8日、14日B車係由暱稱「小  
29 宇」之卯○○租賃，但大部分是丙○○駕駛，113年3月8日  
30 當天車上有我、丙○○、卯○○，卯○○偶而負責開車，他  
31 是受丙○○指示等語（見偵58424卷第32至33頁），於檢察

01 事務官詢問時另陳稱：113年3月8、14日都是丙○○載我提  
02 領，丙○○開的B車是卯○○承租，我領錢時卯○○在車上  
03 負責把風等語（見交查1023卷第186頁），惟嗣後又改稱：  
04 我說卯○○有在車上，我不認識他，我去領錢時只有一次是  
05 卯○○開車，但我不記得是哪一次，蕭振宇載我們去領錢之  
06 後，又載我們去幣商那邊把錢交出去，但是我都在車上睡  
07 覺，卯○○不知道我們要去交錢等語（見交查1023卷第188  
08 頁），於本院審理時另具結證稱：卯○○在113年3月14日最  
09 後一次領錢這天有在車上，偵字58424號卷第129頁照片中之  
10 B車就是丙○○開到埔里接我的車，我最後一天才知道是卯  
11 ○○的車，我們在車上聽到卯○○說是租的，113年3月8日  
12 領錢時卯○○沒有在B車上面，偵字58424號卷第133頁之照  
13 片，113年3月8日下午3時13分23秒我是在丙○○租屋處跟卯  
14 ○○講話，我是問他垃圾有沒有帶下來，因為他那天有幫丙  
15 ○○拿衣服去送洗，我們應該是在聊這個，不是聊錢的事  
16 情；我於113年3月8日就看過卯○○，警詢時稱113年3月8  
17 日、14日B車車上有我、丙○○、卯○○等語正確，113年3  
18 月8日、14日卯○○都有在車上負責把風，之前檢察官問我  
19 卯○○是何時在B車上，我說最後一次，我並沒有說我們每  
20 次去領錢卯○○都在車上，現在我的印象是卯○○只有113  
21 年3月14日在車上，113年3月8日我沒有跟卯○○一起出去，  
22 可能我們去提完錢，卯○○在某個地方等丙○○，我們一起  
23 接卯○○回去丙○○租的地方等語（見本院卷第378至394  
24 頁）。丙○○於警詢時則陳稱：B車是卯○○承租，平常我  
25 與卯○○都會開，113年3月8、14日B車都是由我駕駛，卯○  
26 ○是負責幫我租車，他與本案無關（見偵58424卷第147  
27 頁），於檢察事務官詢問時另供稱：我開的B車是卯○○所  
28 承租，我們領錢的過程只有一次是卯○○開車，那一次卯○  
29 ○沒有下車，我只有跟他說我要去超商叫他等我一下，我上  
30 車之後我就請他載我去找人，但我沒有跟他說我要去找幣  
31 商，其他都是我開的，我不敢讓他知道我在幹嘛，我領到的

01 錢沒有給卯○○分紅等語（見交查1023卷第188頁）；於本  
02 院審理時則具結證稱：我請卯○○辦手機，卯○○租車下來  
03 找我，我剛好沒車，就跟他借車領錢，我沒有跟卯○○說借  
04 車的目的，我不知道會不會害到他，因為是以卯○○的名字  
05 借車，我不敢讓他知道，我在113年3月8日拿到車子，之後  
06 車子都是給我開，我們出去提款時，卯○○待在我龍井租屋  
07 處，沒有跟我們一起出門，偵詢時稱我們領錢的過程只有一  
08 次是卯○○開車，那一天卯○○沒有下車正確，但我沒有什  
09 麼印象，也不知道卯○○有載我去的那一次是否是113年3月  
10 14日的那次等語（見本院卷第378至394頁）。

11 (七)則依前揭寅○○所述，寅○○就被告卯○○於113年3月8日  
12 究有無駕駛B車搭載伊、丙○○至附表編號4至6所示之地點  
13 提領款項，陳述前後不一，一再反覆。丙○○雖陳稱卯○○  
14 曾駕車搭載伊至超商，再駕車搭載伊至幣商處，然於本院審  
15 理時亦明確證稱伊113年3月8日拿到車子，之後車子都是由  
16 伊駕駛。且依卷內之監視器錄影翻拍畫面（見偵58424卷第5  
17 2至54頁），丙○○僅有於113年3月6日12時44分至臺中市○  
18 ○區○○街00號全家超商藝術門市提領款項之情事，則丙○  
19 ○所稱被告卯○○駕車搭載伊至超商提領款項後再到幣商處  
20 上繳款項等情，並無其他證據可資佐證。又依丙○○位於臺  
21 中市○○區○○路00巷0○0號租屋處路口監視器畫面，寅○  
22 ○、丙○○於113年3月8日14時38分提領完贓款，於同日14  
23 時49分返回丙○○龍井區租屋處時，被告卯○○並未隨其等  
24 一起返回丙○○租屋處，有監視器錄影擷取畫面附卷可考  
25 （見偵58424卷第131頁），寅○○於同日15時3分、4分雖再  
26 至統一超商新仁門市提領附表編號6所示之款項，然該次寅  
27 ○○係步行前往，而非搭乘B車前往，亦有監視器錄影擷取  
28 畫面存卷可稽（見偵58424卷第132頁）。則公訴意旨書認被  
29 告卯○○於附表編號4至6所示之時間，駕駛B車搭載寅○  
30 ○、丙○○至附表編號4至6所示之地點提領贓款，即無證據  
31 可證，自難據認被告卯○○確有參與附表編號4至6所示之詐

01 欺取財及洗錢之犯行。

02 (八)又被告卯○○雖承租B車，並於113年3月8日將B車交予丙○○  
03 ○用以搭載寅○○前往附表編號4至6所示之地點提領款項，  
04 然依丙○○之證述，丙○○並未告知被告卯○○其借用B車  
05 之用途，寅○○亦證稱伊於113年3月8日僅與被告卯○○談  
06 及有無將垃圾有帶下來，並未提及領錢之事，檢察官亦未提  
07 出證據證明被告卯○○於113年3月8日即知悉丙○○係要使  
08 用B車為詐欺及洗錢犯行，仍將B車出借予丙○○，且無證據  
09 證明被告卯○○於113年3月8日有駕駛B車搭載丙○○、寅○  
10 ○提領款項，自難認被告卯○○於113年3月8日即有幫助丙  
11 ○○、寅○○詐欺取財及洗錢之故意，附此敘明。

12 (九)另按組織犯罪防制條例第2條規定：「本條例所稱犯罪組  
13 織，指三人以上，以實施強暴、脅迫、詐術、恐嚇為手段或  
14 最重本刑逾5年有期徒刑之刑之罪，所組成具有持續性或牟  
15 利性之有結構性組織。前項有結構性組織，指非為立即實施  
16 犯罪而隨意組成，不以具有名稱、規約、儀式、固定處所、  
17 成員持續參與或分工明確為必要。」另該條例第3條第1項後  
18 段所稱「參與犯罪組織」，則係指行為人加入以實施特定犯  
19 罪為目的所組成之有結構性組織，並成為該組織成員而言。  
20 且既曰參與，自須行為人主觀上有成為該組織成員之認識與  
21 意欲，客觀上並有受他人邀約等方式而加入之行為，始足當  
22 之。具體而言，倘若被告因一時疏於提防、輕忽、受騙，欠  
23 缺加入成為組織成員之認識與意欲，僅單純與該組織成員共  
24 同實行犯罪或提供部分助力，則至多祇能依其所參與實行或  
25 提供助力之罪名，論以共同正犯或幫助犯，要無評價為參與  
26 犯罪組織之餘地（最高法院111年度台上字第3190號判決意  
27 旨參照）。依前揭說明，本院認為被告卯○○僅係基於幫助  
28 加重詐欺取財及幫助洗錢之故意，提供B車予丙○○，幫助  
29 丙○○、寅○○為附表編號7至16所示之詐欺及洗錢犯行，  
30 檢察官並未提出證據證明被告卯○○已有參與犯罪組織的預  
31 見（認識），並有參與犯罪組織之意欲，而檢察官就被告卯

01 ○○有無參與犯罪組織之預見（認識）、意欲一事，並未說  
02 明其依據及理由，自有未盡舉證責任之情。基此，於欠缺積  
03 極證據可佐之情況下，當不能對被告卯○○驟以參與犯罪組  
04 織罪責相繩，亦難認被告丙○○有招募卯○○加入犯罪組織  
05 之犯行。

06 (十)綜上所述，公訴人所提出的證據方法，既未達一般人均不致  
07 有所懷疑，而得確信被告卯○○有參與犯罪組織及附表編號  
08 4至6所示之加重詐欺、洗錢犯行、被告丙○○有招募他人加  
09 入犯罪組織的真實程度，尚不足以形成被告卯○○、丙○○  
10 有罪的心證。此外，復查無其他積極明確證據足以認定被告  
11 卯○○有檢察官所指的參與犯罪組織、加重詐欺、洗錢罪  
12 行，被告丙○○有招募他人加入犯罪組織罪行。則本件要屬  
13 不能證明被告犯罪，自應為被告卯○○無罪判決之諭知。至  
14 被告丙○○被訴招募卯○○加入犯罪組織犯行部分，原亦應  
15 為無罪判決之諭知，然此部分與被告丙○○前揭有罪部分有  
16 裁判上一罪之關係，爰不另為無罪之諭知。

17 據上論斷，應依刑事訴訟法第299條第1項前段，判決如主文。

18 本案經檢察官林宗毅提起公訴，檢察官甲○○到庭執行職務。

19 中 華 民 國 114 年 8 月 4 日

20 刑事第十庭 審判長法官 楊欣怡

21 法官 郭勁宏

22 法官 劉依伶

23 以上正本證明與原本無異。

24 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  
25 敘述具體理由；其未敘述上訴之理由者，應於上訴期間屆滿後20  
26 日內向本院補提理由書（均須按他造當事人之人數附繕本）「切  
27 勿逕送上級法院」。

28 告訴人或被害人如不服判決，應備理由具狀向檢察官請求上訴，  
29 上訴期間之計算，以檢察官收受判決正本之日起算。

30 書記官 吳詩琳

31 中 華 民 國 114 年 8 月 4 日

01 附錄論罪科刑法條：  
 02 中華民國刑法第339條之4  
 03 犯第339條詐欺罪而有下列情形之一者，處1年以上7年以下有期徒刑，得併科1百萬元以下罰金：  
 04 一、冒用政府機關或公務員名義犯之。  
 05 二、三人以上共同犯之。  
 06 三、以廣播電視、電子通訊、網際網路或其他媒體等傳播工具，  
 07 對公眾散布而犯之。  
 08 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  
 09 電磁紀錄之方法犯之。  
 10  
 11 前項之未遂犯罰之。

12 洗錢防制法第19條

13 有第2條各款所列洗錢行為者，處3年以上10年以下有期徒刑，併  
 14 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臺  
 15 幣一億元者，處6月以上5年以下有期徒刑，併科新臺幣5千萬元  
 16 以下罰金。

17 前項之未遂犯罰之。

18 附表

19

編號	被害人	詐欺方式	匯款時間/金額 (新臺幣)	匯入 帳戶	提領時間 /金額/地點	提 領 人	卷證出處
1	子○○	詐騙集團成員於113年3月5日某時許，以通訊軟體IG帳號(掛「yenyin89」與告訴人子○○聯繫，佯稱：其抽中粉絲福利回饋活動中獎，需依指示匯款方能提領獎金云云，致子○○陷於錯誤，依指示於右列時間，匯款右列金額至維吉之中華郵政銀行000-00000000000000號帳戶，復由詐騙集團成員指派戊○○分別於	113年3月6日1時43分許/31008元(起訴書附表雖另記載有113年3月6日1時23分許匯款29985元至維吉帳戶，惟該部分提領未具戊○○、丙○○指認，且無車手提領照片，尚難認係戊○○所提領)	維吉之中華郵政000-00000000000000號帳戶	1.113年3月6日1時49分許/20005元 2.113年3月6日1時50分許/11005元(臺中市○○區○○路○○○號之統一超商新仁門市)	戊○○	1.證人即告訴人子○○之警詢陳述(偵字第58424號卷第63至66頁) 2.被害人子○○等匯款一覽表(偵字第58424號卷第177頁) 3.告訴人子○○之相關報案資料：內政部警政署反詐騙諮詢專線紀錄表、新北市政府警察局蘆洲分局三民派出所受(處)理案件證明單、受理詐騙帳戶通報警示簡便格式表(偵字第58424號卷第179至180、214、238至248頁) 4.子○○提供之與詐騙集團成員對話紀錄截圖、轉帳交易明細(偵字第58424號卷第181至184、216至236頁)

		右列時地前往提領。					5.維吉之中華郵政000-0000000 0000000號帳戶交易明細(偵 字第58424號卷第497至498 頁) 6.車手提領照片(偵字第58424 號卷第126、141頁)
2	丑	詐騙集團成員於113 ○年3月5日21時許, ○佯裝為臉書Marketp (搨lace買家,以臉書 告)私訊丑○○,佯稱 欲向丑○○購買其 於臉書平台販賣之 商品,惟要求使用7 -11賣貨便交易,丑 ○○遂依指示開設 賣場,復遭對方以 無法交易為由,要 其依指示操作云 云,致丑○○陷於 錯誤,依指示分別 於右列時間,匯款 右列金額至查德乃 之中華郵政銀行000 -0000000000000000 號帳戶,復由詐騙集 團成員指派戊○○ 分別於右列時地前 往提領。	1.113年3月6日11 時38分許/49986 元 2.113年3月6日11 時41分許/49986 元	查 德 乃 之 中 華 郵 政 0 00-00 00000 00000 00 號 帳戶	1.113年3月6日11 時47分許/60000 元 (臺中市○○區○ ○○路000號龍井 新庄郵局) 2.113年3月6日11 時51分許/20000 元 3.113年3月6日11 時51分許/10000 元 (臺中市○○區○ ○○路00號台中商 銀龍井分行)	戊 ○ ○	1.證人即告訴人丑○○之警詢 陳述(偵字第58424號卷第67 至68頁) 2.被害人子○○等匯款一覽表 (偵字第58424號卷第177 頁) 3.告訴人丑○○之相關報案資 料:臺北市政府警察局南港 分局南港派出所受(處)理 案件證明單、受理詐騙帳戶 通報警示簡便格式表、內政 部警政署反詐騙諮詢專線紀 錄表(偵字第58424號卷第18 9、199至212頁) 4.丑○○提供之轉帳交易明細 (偵字第58424號卷第192至1 98頁) 5.查德乃之中華郵政000-00000 000000000號帳戶交易明細 (偵字第58424號卷第499至5 00頁) 6.車手提領照片(偵字第58424 號卷第126至127、143頁)
3	午	詐騙集團成員於113 ○年3月2日12時許, ○佯裝為臉書社團買 (搨家,以臉書私訊午 告)○○,佯稱欲向午 ○○購買其於臉書 平台販賣之商品, 惟要求使用蝦皮賣 場交易,午○○遂 依指示開設賣場, 復遭對方以無法交 易為由,要其依指 示操作云云,致午 ○○陷於錯誤,依 指示於右列時間, 匯款右列金額至查 德乃之中華郵政銀 行000-00000000000 000號帳戶,復由詐 騙集團成員指派戊 ○○分別於右列時 地前往提領。	113年3月6日11時4 4分許/35987元	查 德 乃 之 中 華 郵 政 0 00-00 00000 00000 00 號 帳戶	1.113年3月6日11 時56分許/40000 元 2.113年3月6日11 時57分許/5000 元 (臺中市○○區 ○○路000號 龍井新庄郵局) (部分提領金額 係前開丑○○匯 款)	戊 ○ ○	1.證人即告訴人午○○之警詢 陳述(偵字第58424號卷第69 至72頁) 2.被害人子○○等匯款一覽表 (偵字第58424號卷第177 頁) 3.告訴人午○○之相關報案資 料:內政部警政署反詐騙諮 詢專線紀錄表、臺南市政府 警察局第五分局和緯派出所 受理詐騙帳戶通報警示簡便 格式表、受(處)理案件證 明單(偵字第58424號卷第18 6至189、251、251頁) 4.午○○提供之轉帳交易明細 (偵字第58424號卷第249 頁) 5.查德乃之中華郵政000-00000 000000000號帳戶交易明細 (偵字第58424號卷第499至5 00頁) 6.車手提領照片(偵字第58424 號卷第127、143頁)

4	<p>壬 ○年3月7日17時許，○佯裝為臉書社團買(損家，以臉書私訊壬告)○○，佯稱欲向壬○○購買其於臉書平台販賣之商品，惟要求使用統一超商賣貨便交易，復以無法交易為由，要其依指示操作云云，致壬○○陷於錯誤，依指示分別於右列時間，匯款右列金額至阿勇之中華郵政銀行000-0000000000000000號帳戶，復由詐騙集團成員指派寅○○、丙○○分別於右列時地前往提領。</p>	<p>1.113年3月8日13時40分許/49988元 2.113年3月8日13時46分許/23123元</p>	<p>阿勇之中華郵政000-0000000000000000號帳戶</p>	<p>1.113年3月8日13時46分許/20005元 (臺中市○○區○○路000號之統一超商新仁門市) 2.113年3月8日13時53分許/60000元 (臺中市○○區○○路000號龍井新庄郵局) (部分提領金額係下列辰○○匯款)</p>	<p>寅 ○ ○ 1.證人即告訴人壬○○之警詢陳述(偵字第58424號卷第73至74頁) 2.被害人子○○等匯款一覽表(偵字第58424號卷第177頁) 3.告訴人壬○○之相關報案資料：內政部警政署反詐騙諮詢專線紀錄表、新北市政府警察局土城分局廣福派出所受理詐騙帳戶通報警示簡便格式表、受(處)理案件證明單(偵字第58424號卷第253至260、267頁) 4.壬○○提供之與詐騙集團成員對話紀錄截圖、轉帳交易明細(偵字第58424號卷第261至265頁)</p>
		<p>1.113年3月8日14時1分許/49989元 2.113年3月8日13時4分許/49123元 3.113年3月8日14時29分許/29988元</p>	<p>阮文善之中華郵政000-0000000000000000號帳戶</p>	<p>1.113年3月8日14時8分許/20005元 2.113年3月8日14時9分許/20005元 (以上為丙○○於臺中市○○區○○路000號之統一超商新仁門市提領) 3.113年3月8日14時16分許/59000元 (以上為寅○○於臺中市○○區○○路000號龍井新庄郵局提領) 4.113年3月8日14時36分許/20005元 5.113年3月8日14時38分許/10005元 (以上為寅○○於臺中市○○區○○路000號之統一超商新仁門市提領)</p>	<p>丙 ○ ○、寅 ○ ○ 5.阿勇之中華郵政000-0000000000000000號帳戶交易明細(偵字第58424號卷第501頁) 6.阮文善之中華郵政000-0000000000000000號帳戶交易明細(偵字第58424號卷第503頁) 7.車手提領照片(偵字第58424號卷第129至131、149、153至155頁)</p>
5	<p>辰 ○年3月8日12時許，○佯裝為臉書社團買(損家，以臉書私訊辰告)○○，佯稱欲向辰○○購買其於臉書平台販賣之演唱會</p>	<p>113年3月8日13時40分許/77086元</p>	<p>阿勇之中華郵政000-0000000000000000號帳戶</p>	<p>1.113年3月8日13時56分許/60000元 2.113年3月8日13時57分許/10000元</p>	<p>寅 ○ ○ 1.證人即告訴人辰○○之警詢陳述(偵字第58424號卷第75至79頁) 2.被害人子○○等匯款一覽表(偵字第58424號卷第177頁)</p>

				門票，惟要求使用統一超商賣貨便交易，辰○○遂依指示開設賣場，對方復以無法交易為由，要其依指示操作云云，致辰○○陷於錯誤，依指示於右列時間，匯款右列金額至阿勇之中華郵政銀行000-0000000000000000號帳戶，復由詐騙集團成員指派寅○○分別於右列時地前往提領。	號 帳 戶 ○ ○ 路000號龍井 新庄郵局)	3.告訴人辰○○之相關報案資料：內政部警政署反詐騙諮詢專線紀錄表、彰化縣警察局員林分局大村派出所受理詐騙帳戶通報警示簡便格式表、受(處)理案件證明單(偵字第58424號卷第269至277、293頁) 4.辰○○提供之與詐騙集團成員對話紀錄截圖、轉帳交易明細(偵字第58424號卷第279至291頁) 5.阿勇之中華郵政000-0000000000000000號帳戶交易明細(偵字第58424號卷第501頁) 6.車手提領照片(偵字第58424號卷第129、154頁)	
6	癸○○ (提 告)	詐騙集團成員於113年3月8日14時30分許，佯裝為臉書社團買家，以臉書私訊癸○○，佯稱欲向癸○○購買其於臉書平台販賣之演唱會門票，惟要求使用統一超商賣貨便交易，癸○○遂依指示開設賣場，對方復以無法交易為由，要其依指示操作云云，致癸○○陷於錯誤，依指示於右列時間，匯款右列金額至阮文善之中華郵政000-0000000000000000號帳戶，復由詐騙集團成員指派寅○○分別於右列時地前往提領。	113年3月8日14時56分許/21066元	阮文善之中華郵政000-0000000000000000號帳戶	1.113年3月8日15時3分許/20005元 2.113年3月8日15時4分許/1005元(臺中市○○區○○路000號之統一超商新仁門市)	寅○○ ○ ○	1.證人即告訴人癸○○之警詢陳述(偵字第58424號卷第81至84頁) 2.被害人子○○等匯款一覽表(偵字第58424號卷第177頁) 3.告訴人癸○○之相關報案資料：內政部警政署反詐騙諮詢專線紀錄表、屏東縣政府警察局枋寮分局枋寮派出所受理詐騙帳戶通報警示簡便格式表、受(處)理案件證明單(偵字第58424號卷第295至299、305頁) 4.癸○○提供之與詐騙集團成員對話紀錄截圖、轉帳交易明細(偵字第58424號卷第301至304頁) 5.阮文善之中華郵政000-0000000000000000號帳戶交易明細(偵字第58424號卷第503頁) 6.車手提領照片(偵字第58424號卷第132、150頁)
7	戌○○ (提 告)	詐騙集團成員於113年3月12日16時許，佯裝為網路平台買家，以LINE私訊戌○○，佯稱欲向戌○○購買其於網路販賣之醫療器材，並以請告訴人代購特殊油漆為由，請告訴人向真實姓名年籍不詳之詐欺集團成	113年3月14日14時51分許/100000元	蘇菘之中華郵政000-0000000000000000號帳戶	1.113年3月14日14時58分許/20005元 2.113年3月14日14時59分許/20005元(臺中市○○區○○路000號之統一超商新仁門市)	寅○○ ○ ○	1.證人即告訴人戌○○之警詢陳述(偵字第58424號卷第85至87頁) 2.被害人子○○等匯款一覽表(偵字第58424號卷第177頁) 3.告訴人戌○○之相關報案資料：內政部警政署反詐騙諮詢專線紀錄表、桃園市政府警察局龜山分局坪頂延平派出所受理詐騙帳戶通報警示

						<p>員訂購，並先代付訂金云云，致戌○陷於錯誤，依指示於右列時間，匯款右列金額至蘇菘之中華郵政銀行000-0000000000000000號帳戶，復由詐騙集團成員指派寅○○分別於右列時地前往提領。</p>			<p>3.113年3月14日15時13分許/20005元 4.113年3月14日15時14分許/20005元 (臺中市○○區○○路00號台中商銀龍井分行)</p>	<p>簡便格式表、受(處)理案件證明單(偵字第58424號卷第307至309、313頁) 4.戌○提供之與詐騙集團成員對話紀錄截圖、轉帳交易明細(偵字第58424號卷第311至312頁) 5.蘇菘之中華郵政000-0000000000000000號帳戶交易明細(偵字第58424號卷第505頁) 6.車手提領照片(偵字第58424號卷第135至136、157、160頁)</p>
8	西○ ○ ○ 告)	<p>詐騙集團成員於113年3月14日13時許，以通訊軟體IG帳號(掛號「cairenncaigella」與告訴人西○○聯繫，佯稱：可參加抽獎活動，需依指示匯款方能領獎云云，致西○○陷於錯誤，依指示於右列時間，匯款右列金額至蘇菘之中華郵政銀行000-0000000000000000號帳戶，復由詐騙集團成員指派寅○○於右列時地前往提領。</p>	<p>113年3月14日15時18分許/19988元</p>	<p>蘇菘之中華郵政000-0000000000000000號帳戶</p>	<p>113年3月14日15時36分許/40000元 (臺中市○○區○○路000號龍井新庄郵局) (部分提領金額係上開戌○匯款)</p>	<p>寅○ ○</p>	<p>1.證人即告訴人西○○之警詢陳述(偵字第58424號卷第105至108頁) 2.被害人子○○等匯款一覽表(偵字第58424號卷第177頁) 3.告訴人西○○之相關報案資料：內政部警政署反詐騙諮詢專線紀錄表、高雄市政府警察局新興分局五福二路派出所受理詐騙帳戶通報警示簡便格式表、受(處)理案件證明單(偵字第58424號卷第353至357、371頁) 4.西○○提供之與詐騙集團成員對話紀錄截圖、轉帳交易明細(偵字第58424號卷第359至370頁) 5.蘇菘之中華郵政000-0000000000000000號帳戶交易明細(偵字第58424號卷第505頁) 6.車手提領照片(偵字第58424號卷第136頁)</p>			
9	巳○ ○ ○ 告)	<p>詐騙集團成員於113年3月14日14時56分許，佯裝為臉書社團買家，以臉書私訊巳○○，佯稱欲向巳○○購買其於臉書平台販賣之商品，惟要求使用統一超商賣貨便交易，巳○○遂依指示操作云云，致巳○○陷於錯誤，依指示於右列時間，匯款右列金額至蘇菘之中華郵政銀行000-0000000000000000</p>	<p>113年3月14日16時26分許/9988元</p>	<p>蘇菘之中華郵政000-0000000000000000號帳戶</p>	<p>113年3月14日16時30分許/10000元 (臺中市○○區○○路000號龍井新庄郵局)</p>	<p>寅○ ○</p>	<p>1.證人即告訴人巳○○之警詢陳述(偵字第58424號卷第115至118頁) 2.被害人子○○等匯款一覽表(偵字第58424號卷第177頁) 3.告訴人巳○○之相關報案資料：內政部警政署反詐騙諮詢專線紀錄表、高雄市政府警察局楠梓分局楠梓派出所受理詐騙帳戶通報警示簡便格式表、受(處)理案件證明單(偵字第58424號卷第409至413、419頁) 4.巳○○提供之與詐騙集團成員對話紀錄截圖、轉帳交易</p>			

		號帳戶，復由詐騙集團成員指派寅○○於右列時地前往提領。				明細(偵字第58424號卷第415至418頁) 5.蘇拉之中華郵政000-00000000000000號帳戶交易明細(偵字第58424號卷第505頁) 6.車手提領照片(偵字第58424號卷第137頁)
10	己	詐騙集團成員於113年3月14日9時許，○佯裝為臉書社團買家，以臉書私訊己○○，佯稱欲向己○○購買其於臉書平台販賣之商品，惟要求使用蝦皮賣場交易，己○○遂依指示操作云云，致己○○陷於錯誤，依指示於右列時間，匯款右列金額至迪安妮之中華郵政銀行000-0000000000000000號帳戶，復由詐騙集團成員指派寅○○於右列時地前往提領。	113年3月14日14時48分許/49986元	迪安妮之中華郵政000000000000號帳戶	113年3月14日15時6分許/60000元(臺中市○○區○○路000號龍井新庄郵局)(部分提領金額係下列丁○○匯款)	寅○○ 1.證人即告訴人己○○警詢(偵字第58424號卷第89至91頁) 2.被害人子○○等匯款一覽表(偵字第58424號卷第177頁) 3.告訴人己○○之相關報案資料：內政部警政署反詐騙諮詢專線紀錄表、臺北市府警察局文山第二分局興隆派出所受理詐騙帳戶通報警示簡便格式表、受(處)理案件證明單(偵字第58424號卷第315至317、321頁) 4.己○○提供之與詐騙集團成員對話紀錄截圖、轉帳交易明細(偵字第58424號卷第319至320頁) 5.迪安妮之中華郵政000-00000000000000號帳戶交易明細(偵字第58424號卷第507頁) 6.車手提領照片(偵字第58424號卷第135、159頁)
11	丁	詐騙集團成員於113年3月14日14時許，○以通訊軟體IG與告訴人丁○○聯繫，(據告)佯稱：可參加抽獎活動，需依指示匯款方能領獎云云，致丁○○陷於錯誤，依指示於右列時間，匯款右列金額至迪安妮之中華郵政銀行000-0000000000000000號帳戶，復由詐騙集團成員指派寅○○分別於右列時地前往提領。	113年3月14日15時4分許/19989元	迪安妮之中華郵政000000000000號帳戶	1.同上己○○部分(臺中市○○區○○路000號龍井新庄郵局) 2.113年3月14日15時12分許/10005元(臺中市○○區○○路00號台中商銀龍井分行)(部分提領金額係上開己○○匯款)	寅○○ 1.證人即告訴人丁○○之警詢陳述(偵字第58424號卷第93至95頁) 2.被害人子○○等匯款一覽表(偵字第58424號卷第177頁) 3.告訴人丁○○之相關報案資料：內政部警政署反詐騙諮詢專線紀錄表、臺中市政府警察局第三分局東區分駐所受理詐騙帳戶通報警示簡便格式表、受(處)理案件證明單(偵字第58424號卷第323至336、339頁) 4.丁○○提供之與詐騙集團成員對話紀錄截圖、轉帳交易明細(偵字第58424號卷第337至338頁) 5.迪安妮之中華郵政000-00000000000000號帳戶交易明細

						(偵字第58424號卷第507頁) 6.車手提領照片(偵字第58424號卷第135、159頁)
12	乙	詐騙集團成員於113年3月14日14時許， ○ 佯裝為臉書社團買家，以臉書私訊乙○○，佯稱欲向乙○○購買其於臉書平台販賣之商品，惟要求使用統一超商賣貨便交易，乙○○遂依指示操作云云，致乙○○陷於錯誤，依指示於右列時間，匯款右列金額至迪安妮之中華郵政銀行000-00000000000000號帳戶，復由詐騙集團成員指派寅○○分別於右列時地前往提領。	113年3月14日15時21分許/23024元	迪安妮之中華郵政000000000000號帳戶	1.113年3月14日15時22分許/9000元 (臺中市○○區○○路000號龍井新庄郵局) 2.113年3月14日15時28分許/1005元 3.113年3月14日15時29分許/13005元 (臺中市○○區○○路000號統一超商龍井門市)	寅○○ 1.證人即告訴人乙○○之警詢陳述(偵字第58424號卷第97至103頁) 2.被害人子○○等匯款一覽表(偵字第58424號卷第177頁) 3.告訴人乙○○之相關報案資料：內政部警政署反詐騙諮詢專線紀錄表、嘉義市政府警察局第一分局長榮派出所受理詐騙帳戶通報警示簡便格式表、受(處)理案件證明單(偵字第58424號卷第341至344、35頁) 4.乙○○提供之與詐騙集團成員對話紀錄截圖、轉帳交易明細(偵字第58424號卷第345至349頁) 5.迪安妮之中華郵政000-00000000000000號帳戶交易明細(偵字第58424號卷第507頁) 6.車手提領照片(偵字第58424號卷第136、159、163頁)
13	未	詐騙集團成員於113年3月13日13時許， ○ 佯裝為臉書在線客服，私訊未○○， 告) 佯稱其賣場違反網路交易安全認證將停權，並提供連結要求依指示操作開通賣場云云，致未○○陷於錯誤，依指示分別於右列時間，匯款右列金額至迪安妮之中華郵政銀行000-00000000000000號帳戶，復由詐騙集團成員指派寅○○分別於右列時地前往提領。	1.113年3月14日16時35分許/13123元 2.113年3月14日16時52分許/15123元	迪安妮之中華郵政000000000000號帳戶	1.113年3月14日16時40分許/13005元 (臺中市○○區○○路00巷0號全家超商龍盈門市) 2.113年3月14日17時3分許/14005元 (臺中市○○區○○路000號之統一超商新仁門市)	寅○○ 1.證人即告訴人未○○之警詢陳述(偵字第58424號卷第119至122頁) 2.被害人子○○等匯款一覽表(偵字第58424號卷第177頁) 3.告訴人未○○之相關報案資料：內政部警政署反詐騙諮詢專線紀錄表、桃園市政府警察局龍潭分局石門派出所受理詐騙帳戶通報警示簡便格式表、受(處)理案件證明單(偵字第58424號卷第421至426、431頁) 4.未○○提供之與詐騙集團成員對話紀錄截圖、轉帳交易明細(偵字第58424號卷第427至429頁) 5.迪安妮之中華郵政000-00000000000000號帳戶交易明細(偵字第58424號卷第507頁) 6.車手提領照片(偵字第58424號卷第138至139、173至175)



01

<p>(損家，以DCARD私訊申 告)○○，佯稱欲向申 ○○購買其於網路 平台販賣之商品， 惟要求使用蝦皮賣 場，對方復以無法 交易為由，要其依 指示操作簽署保障 協議開通帳戶云 云，致申○○陷於 錯誤，依指示分別 於右列時間，匯款 右列金額至JESUSRO NAJEAN之中華郵政0 00-00000000000000 號帳戶，復由詐騙 集團成員指派寅○ ○於右列時地前往 提領。</p>		<p>中 華 郵 政 0 00-00 00000 00000 00 號 帳 戶</p>	<p>(臺中市○○區○ ○○路000號龍井 新庄郵局)</p>	<p>2.被害人子○○等匯款一覽表 (偵字第58424號卷第177 頁) 3.告訴人申○○之相關報案資 料：內政部警政署反詐騙諮 詢專線紀錄表、新北市政府 警察局新莊分局福營派出所 受理詐騙帳戶通報警示簡便 格式表、受(處)理案件證 明單(偵字第58424號卷第39 7至399、407頁) 4.申○○提供之與詐騙集團成 員對話紀錄截圖、轉帳交易 明細(偵字第58424號卷第40 1至405頁) 5.JESUSRONAJEAN之中華郵政00 0-000000000000000號帳戶交 易明細(偵字第58424號卷第 509頁) 6.車手提領照片(偵字第58424 號卷第137、171頁)</p>
---	--	---	---	--

02  
03

附表一

編 號	犯 罪 事 實	主 文
1	附表編號1所示犯行	<p>丙○○犯三人以上共同詐欺取財 罪，處有期徒刑壹年貳月。 戊○○犯三人以上共同詐欺取財 罪，處有期徒刑壹年貳月。</p>
2	附表編號2所示犯行	<p>丙○○犯三人以上共同詐欺取財 罪，處有期徒刑壹年肆月。 戊○○犯三人以上共同詐欺取財 罪，處有期徒刑壹年貳月。</p>
3	附表編號3所示犯行	<p>丙○○犯三人以上共同詐欺取財 罪，處有期徒刑壹年貳月。 戊○○犯三人以上共同詐欺取財 罪，處有期徒刑壹年貳月。</p>
4	附表編號4所示犯行	<p>丙○○犯三人以上共同詐欺取財 罪，處有期徒刑壹年陸月。</p>

		寅○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年伍月。
5	附表編號5所示犯行	丙○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年參月。 寅○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年貳月。
6	附表編號6所示犯行	丙○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年貳月。 寅○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年壹月。
7	附表編號7所示犯行	丙○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年肆月。 寅○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年參月。
8	附表編號8所示犯行	丙○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年貳月。 寅○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年壹月。
9	附表編號9所示犯行	丙○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年貳月。 寅○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年壹月。
10	附表編號10所示犯行	丙○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年貳月。 寅○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年壹月。
11	附表編號11所示犯行	丙○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年貳月。

		寅○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年壹月。
12	附表編號12所示犯行	丙○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年貳月。 寅○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年壹月。
13	附表編號13所示犯行	丙○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年貳月。 寅○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年壹月。
14	附表編號14所示犯行	丙○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年肆月。 寅○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年參月。
15	附表編號15所示犯行	丙○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年貳月。 寅○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年壹月。
16	附表編號16所示犯行	丙○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年貳月。 寅○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年壹月。