# 臺灣高等法院臺中分院刑事判決

115年度金上訴字第1428號

上　訴　人　臺灣臺中地方檢察署檢察官

上　訴　人

即　被　告　陳諺臻

000000000000000000

000000000000000000

000000000000000000

選任辯護人　申惟中律師

楊喻淵律師

上　訴　人

即　被　告　陳俊龍

000000000000000000

000000000000000000

000000000000000000

選任辯護人　周仲鼎律師

張茗翔律師

劉慧如律師

上　訴　人

即　被　告　林莛樺

000000000000000000

000000000000000000

000000000000000000

000000000000000000

000000000000000000

指定辯護人　林子翔律師（法扶律師）

上　訴　人

即　被　告　任柏憲

000000000000000000

000000000000000000

000000000000000000

選任辯護人　陳宏毅律師

上列上訴人等因被告等加重詐欺等案件，不服臺灣臺中地方法院114年度金訴字第4134號中華民國115年4月7日第一審判決（起訴案號：臺灣臺中地方檢察署114年度偵字第23028號、114年度軍偵字第305號、114年度偵字第28310號），提起上訴，及於本院審理期間移送併辦（115年度偵字第22464號），本院判決如下：

主　文

□原判決關於：㈠Ａ０１、Ａ０３、Ａ０４關於原判決附表三編號24及定應執行刑部分，㈡Ａ０１、Ａ０３、Ａ０４除㈠外之量刑部分，㈢Ａ０２如原判決附表十一編號2之「如原判決附表二編號3、4、5、8、12、14」、編號3之「如原判決附表二編號16、17、22」所示量刑及定應執行刑部分，均撤銷。

□Ａ０１、Ａ０３、Ａ０４犯附表一所示之罪，各處附表七編號3⑴、附表九編號3⑴、附表十編號3⑴之「本院主文」欄所示之刑。

□Ａ０１前揭□㈡之刑撤銷部分，各處如附表七（編號3⑴除外）之「本院主文」欄所示之刑。

□Ａ０２前揭□㈢之刑撤銷部分，各處如附表八編號2⑴、3⑴之「本院主文」欄所示之刑。

□Ａ０３前揭□㈡之刑撤銷部分，各處如附表九（編號3⑴除外）之「本院主文」欄所示之刑。

□Ａ０４前揭□㈡之刑撤銷部分，各處附表十（編號3⑴除外）之「本院主文」欄所示之刑。

□其餘上訴駁回（Ａ０２如附表八編號1、2⑵、3⑵、4部分）。

□Ａ０１前揭撤銷改判之□□部分，應執行有期徒刑柒年捌月。

□Ａ０２前揭撤銷改判（□）與上訴駁回（□）部分所處之刑，應執行有期徒刑肆年。

□Ａ０３前揭撤銷改判之□□部分，應執行有期徒刑陸年肆月。

□Ａ０４前揭撤銷改判之□□部分，應執行有期徒刑柒年肆月。

犯罪事實及理由

壹、本案審判範圍

上訴得對於判決之一部為之；上訴得明示僅就判決之刑、沒收或保安處分一部為之。刑事訴訟法第348條第1項、第3項分別定有明文。上訴人即檢察官不服第一審判決（下稱原判決）關於被告Ａ０１、Ａ０３、Ａ０４（下稱被告3人）就原判決附表三編號24部分提起上訴（見本院卷一第17至18頁），其餘並未上訴（見本院卷二第293頁），上訴人即被告（下稱被告）Ａ０１、Ａ０２、Ａ０３、Ａ０４（下稱被告4人）不服原判決提起上訴（見本院卷一第47、49至59、93至95、101頁），嗣於本院審理時表明僅就原判決關於其等量刑部分上訴（見本院卷三第127至129頁），均撤回對於量刑以外之其他部分上訴，有其等「撤回上訴聲請書」在卷（見本院卷三第193至199頁）可參。揆諸前揭規定，本院審判範圍僅就被告3人關於原判決附表三編號24部分進行全部審理，暨就被告4人如原判決附表三編號24以外部分僅就量刑部分妥適與否進行審理，後者並以原判決所認定之犯罪事實及論斷之罪名，作為審認量刑是否妥適之判斷基礎。

貳、檢察官上訴部分（針對被告Ａ０１、Ａ０４、Ａ０３關於原判決附表三編號24部分）

一、犯罪事實

Ａ０１、Ａ０４、Ｃ０６前與Ｃ０５共組詐欺集團，並在通訊軟體Telegram成立「起飛」、「21%商城專」、「北大嘻研社」等群組作為內部溝通聯絡相關內部事宜（下稱本案A詐欺集團，此部分犯罪事實、罪名不在本案審理範圍內），不滿Ｃ０５分贓不均，遂脫離Ｃ０５，另行起意發起成立另一詐欺組織（下稱本案B詐欺集團），並由Ｃ０６（另由臺灣桃園地方檢察署〈下稱桃園地檢署〉檢察官偵辦中，嗣以115年度偵字第18653號、第19632號提起公訴）招攬Ａ０３加入，廖○安（由桃園地檢署檢察官偵辦中，嗣以同上案件提起公訴）見Ａ０１、Ａ０４共組本案B詐欺集團認有利可圖亦隨之加入，由Ａ０１、廖○安負責操縱與被害人詐欺聯繫事宜，並於被害人陷於錯誤而匯款後，即時彙整被害人之

匯款資訊，通知Ｃ０６、Ａ０３等人轉知「車商」即時提領贓款，Ａ０４操縱負責架設及管理詐欺網頁等技術事宜，Ｃ０６、Ａ０３則操縱負責聯絡車商提領贓款、對帳及轉換成泰達幣等洗錢事宜，並在通訊軟體Telegram成立「三十二」群組作為內部溝通聯絡相關事宜。謀議既定，Ａ０１、Ａ０４、Ａ０３及Ｃ０６、廖○安、不詳車商車手成員即意圖為自己不法之所有而犯三人以上共同以網際網路對公眾散布犯詐欺取財及共同洗錢之犯意聯絡，以前述之分工方式，為附表一所示詐欺犯行（包含原判決附表三編號24所認定之該筆匯款；本次並非Ａ０１、Ａ０４發起操縱本案B詐欺集團及Ａ０３操縱本案B詐欺集團後之首次加重詐欺取財案件），再由「車商」旗下○○○車手提領贓款，以此方式製造金流斷點，致無從追查前揭犯罪所得之去向，而隱匿上開詐欺犯罪所得。

二、證據能力

㈠被告以外之人（包括證人、鑑定人、告訴人、被害人及共同被告等）於審判外之陳述雖不符刑事訴訟法第159條之1至之4等4條之規定，而經當事人於審判程序同意作為證據，法院審酌該言詞陳述或書面陳述作成時之情況，認為適當者，亦得為證據；當事人、代理人或辯護人於法院調查證據時，知有刑事訴訟法第159條第1項不得為證據之情形，而未於言詞辯論終結前聲明異議者，視為有前項之同意，同法第159條之5定有明文。立法意旨在於傳聞證據未經當事人之反對詰問予以核實，原則上先予排除。惟若當事人已放棄反對詰問權，於審判程序中表明同意該等傳聞證據可作為證據；或於言詞辯論終結前未聲明異議，基於尊重當事人對傳聞證據之處分權，及證據資料愈豐富，愈有助於真實發見之理念，且強化言詞辯論主義，使訴訟程序得以順暢進行，上開傳聞證據亦均具有證據能力。本案檢察官、被告3人及其等辯護人等人於本院審理程序時就本院下列所引用之證據，或同意具有證據能力，或稱沒有意見並未予爭執（見本院卷三第129

至139頁），被告3人及其等辯護人於原審審理時及本院準備程序時則均表示同意有證據能力（見原審卷三第79頁；本院卷二第325至326頁），本院審酌各該證據作成之形式及取得之方式，均無瑕疵、與待證事實具有關聯性等情況，認為適當，且無不法取得之情形，應認得為證據，並經本院於審判期日，將上開證據均提示並告以要旨，使檢察官、被告3人、辯護人等人有辯論之機會，而踐行合法調查證據程序，揆諸前開說明，均具有證據能力，合先敘明。

㈡本判決以下所引用其餘非供述證據部分，均與本案事實具有關聯性，復查無違法取得之情事存在，依刑事訴訟法第158條之4反面解釋，均有證據能力。

三、認定犯罪事實所憑之證據及得心證之理由

上開犯罪事實，業據被告3人於偵查、原審準備程序及審理中、本院準備程序及審理中均坦承不諱，與其等於警詢及偵查中以證人身分證述關於其他被告參與犯案經過之內容，及證人即附表一所示被害人Ｂ５２於警詢時之證述大致相符（見偵23028卷二第589至590頁），並有Ｂ５２受騙之報案相關資料：⑴內政部警政署反詐騙諮詢專線紀錄表（見偵23028卷二第585至586頁）、⑵「三十二」群組暱稱「東京熱」、「YZ」傳送Ｂ５２匯款資訊（見偵23028卷二第587頁）、⑶Ｂ５２之刑事聲明上訴狀、新北市政府警察局土城分局土城派出所受（處）理案件證明單、Ｂ５２與詐欺集團IG對話紀錄、匯款紀錄擷圖、郵局存摺封面（見偵23028卷二第591至595頁；本院卷一第23至25、27至37、41頁）在卷及如附表二所示扣案物品可資佐證，足見被告3人前揭自白與事實相符，堪予採信。

四、新舊法之比較適用

行為後法律有變更者，適用行為時之法律，但行為後之法律有利於行為人者，適用最有利於行為人之法律，刑法第2條第1項定有明文。被告3人於附表一所示行為後，詐欺犯罪危害防制條例（下稱詐欺條例）於115年1月21日修正公布第7

條至第11條、第13條、第42條至44條、第46條、第47條、第50條，並於同年月00日生效。關於自白減刑規定部分，公布時詐欺條例第47條規定：「犯詐欺犯罪，在偵查及歷次審判中均自白，如有犯罪所得，自動繳交其犯罪所得者，減輕其刑；並因而使司法警察機關或檢察官得以扣押全部犯罪所得，或查獲發起、主持、操縱或指揮詐欺犯罪組織之人者，減輕或免除其刑。」修正後同條規定：「（第1項）犯詐欺犯罪，在偵查及歷次審判中均自白，並於檢察官偵查中首次自白之日起六個月內，支付與被害人達成調解或和解之全部金額者，得減輕其刑。（第2項）前項情形，並因而查獲發起、主持、操縱或指揮詐欺犯罪組織之人，或得以扣押該組織所取得全部被害人交付之所有財物或財產上利益者，得減輕或免除其刑。」是修正後之規定已將自白減免其刑之要件嚴格化，且法律效果修正為法院裁量是否減免刑責，是修正後新法較不利被告3人。至就修正前詐欺條例第47條後段及修正後詐欺條例第47條第2項規定，係為使第2項之適用範圍更加明確，並將「扣押全部犯罪所得」與「查獲發起、主持、操縱或指揮犯罪組織之人」予以對調，並刪除「使司法警察機關或檢察官」之贅語，以示特定為詐欺犯罪組織因詐欺犯罪所取得數被害人交付之所有財物或財產上利益，與第1項適用減刑之範圍指個別詐欺犯罪行為人取得被害人交付財物或財產上利益而達成調（和）解之情形有所不同，修正前後之立法意旨並無不同，僅係將適用範圍予以明確化。被告Ａ０１、Ａ０３就附表一所示犯行，於偵查及歷次審判中均自白犯行，且均已自動繳交犯罪所得（詳下「五、㈦1.⑴」所述），已符合公布時即修正前該條例第47條前段「在偵查及歷次審判中均自白，如有犯罪所得，自動繳交其犯罪所得」規定，被告Ａ０４並再符合公布即修正前該條例第47條後段「並因而使司法警察機關或檢察官得以查獲發起、主持、操縱或指揮詐欺犯罪組織之人」規定（詳下「五、㈦1.⑶」所述），且屬有利於上開被告3人之規定，自應適用修

正前詐欺條例第47條規定。

五、論罪部分

㈠罪名

核被告Ａ０１、Ａ０４、Ａ０３就附表一所為，均係犯詐欺條例第44條第1項第1款之三人以上共同以網際網路對公眾散布而犯詐欺取財罪及洗錢防制法第19條第1項後段之洗錢罪。

㈡接續犯

1.被告Ａ０１、Ａ０３、Ａ０４就附表一所為，雖於詐欺行為中有數次要求被害人Ｂ５２匯款匯出之行為，然被害人同一，被告3人先後數次詐財取款行為，係為達同一特別加重詐欺取財、洗錢之目的，侵害之法益同一，行為之獨立性極為薄弱，依一般社會健全觀念，時間差距上亦難以強行分開，應視為數個舉動之接續施行，合為包括之一行為予以評價，屬接續犯，應各論以一特別加重詐欺取財罪及洗錢罪。

2.起訴書及移送併辦意旨書就附表一所示被害人部分雖僅認定其第1筆受騙款項，未就第2筆受騙款項，即於113年11月14日13時15分許受騙匯款2萬3,900元部分併予提起公訴，然此部分與已起訴及移送併辦部分具有接續犯之實質上一罪關係，本院自得併予審理。

㈢法規競合

按詐欺條例第44條第1項規定，係就刑法第339條之4之加重詐欺罪，於有該條之加重處罰事由時，予以加重處罰，係成立另一獨立之罪名，屬刑法分則加重之性質（最高法院113年度台上字第3358號判決意旨參照）。被告3人就附表一所示犯行，為三人以上共同以網際網路對公眾散布而犯詐欺取財罪，除構成刑法第339條之4第1項第2款、第3款之加重詐欺取財罪外，亦構成詐欺條例第44條第1項第1款之特別加重詐欺取財罪，係屬法條競合，應依重法優於輕法、特別法優於普通法等法理，優先適用詐欺條例第44條第1項第1款之特別加重詐欺取財規定，不另論以刑法第339條之4第1項第2

款、第3款之加重詐欺取財罪。

㈣想像競合犯

被告3人就上開犯行，均係以一行為同時觸犯前揭數罪名，為想像競合犯，應依刑法第55條前段規定，均從一重論以詐欺條例第44條第1項第1款之三人以上共同以網際網路對公眾散布而犯詐欺取財罪處斷。

㈤共同正犯

被告3人與Ｃ０６、廖○安、「車商」旗下○○○車手等本案B詐欺集團成員彼此間，就附表一所示犯行，有犯意聯絡及行為分擔，應論以共同正犯。

㈥刑之加重事由

被告3人就附表一所犯詐欺條例第44條第1項第1款之罪，即係借由刑法第339條之4第1項第2款之三人以上共同詐欺取財罪之原罪，再加上同條項第3款之條件而成，並借原罪之基準刑以加重其刑二分之一為其法定本刑，已成為獨立之罪名，且其「法律效果」規定為「加重其刑」，並非採「得」加重其刑之相對加重之立法例，其法定刑已生伸長之效果，自無須再依詐欺條例第44條第1項規定加重其刑（最高法院112年度台上字第5071號判決意旨參照）。

㈦刑之減輕事由

1.修正前詐欺條例第47條規定「犯詐欺犯罪，在偵查及歷次審判中均自白，如有犯罪所得，自動繳交其犯罪所得者，減輕其刑；**並因而**使司法警察機關或檢察官得以扣押全部犯罪所得，或查獲發起、主持、操縱或指揮詐欺犯罪組織之人者，減輕或免除其刑。」。

⑴被告Ａ０１、Ａ０３於偵查及歷次審判中均坦承附表一所示犯行，且均自動繳交犯罪所得（詳下「七、㈢2.」所述），均符合修正前詐欺條例第47條前段規定，均應依上開規定減輕其刑。

⑵被告Ａ０１於本案偵查中雖有指證Ａ０４、Ｃ０６與其共同發起或併共同操縱本案B詐欺集團，然並不符合「**並因而查**

獲發起、操縱詐欺犯罪組織之人」之要件，被告Ａ０３以其有供出Ｃ０６，同亦主張「並因而查獲操縱、發起犯罪組織之人」，然以上均與修正前詐欺條例第47條後段規定不符，此部分均同下「參、四、㈠2.⑵②③、⑶」之說明，自均無從援引修正前詐欺條例第47條後段規定減免其刑。

⑶被告Ａ０４於偵查及歷次審判中均坦承附表一所示犯行，且已自動繳交犯罪所得（詳下「七、㈢2.」所述），於114年8月7日偵查中即已供出共犯即操縱本案B詐欺集團之廖○安（詳下「參、四、㈠2.⑷」所述），符合修正前詐欺條例第47條後段規定，應依該條後段規定減輕其刑。本院審酌被告Ａ０４係於脫離Ｃ０５後，另行發起、操縱並與本案B詐欺集團成員共同實行特別加重詐欺取財犯行，對社會治安及附表一所示被害人之財產法益造成之危害非輕，行為實不可取，不宜免除其刑，爰依修正前詐欺條例第47條後段規定，減輕其刑，且修正前詐欺條例第47條前段、後段，係屬同一減免其刑制度之一體規範，如行為同時符合前段減輕其刑及後段減免其刑之要件時，應僅依後段規定減免其刑，不得再就前段部分另為遞減（最高法院114年度台上字第3156號判決意旨參照），併此敘明。

2.犯前四條之罪，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。洗錢防制法第23條第3項定有明文。

⑴被告Ａ０１、Ａ０３於偵查及歷次審判中坦承犯行且自動繳回全部所得財物情形，合於洗錢防制法第23條第3項前段之規定，原應對被告Ａ０１、Ａ０３依上開規定減輕其刑，惟此部分屬想像競合輕罪之減輕事由，爰於量刑時一併審酌。

⑵被告Ａ０１雖指證Ｃ０６操縱、Ａ０４發起操縱本案B詐欺集團，被告Ａ０３亦指證Ｃ０６操縱本案B詐欺集團，然均與洗錢防制法第23條第3項後段規定不符（均詳下「參、

四、㈢1.3.」所述），是以，被告Ａ０１、Ａ０３並無上開洗錢防制法第23條第3項後段減免其刑規定之適用，自無庸於量刑時審酌此部分事由。

⑶被告Ａ０４於偵查及歷次審判中均坦承附表一所示犯行，且已自動繳交全部所得財物（詳下「七、㈢2.」所述），於114年8月7日偵查中即已供出共犯即操縱本案B詐欺集團之廖○安（詳下「參、四、㈠2.⑷」所述）（至於被告Ａ０４雖亦供出共犯即參與本案B詐欺集團之林○瑋，然依林○瑋所述參與時間〈附本院限制閱覽卷宗林○瑋訊問筆錄第2頁〉，不能證明其有參與附表一所示犯行，即不能認為被告Ａ０４附表一所示犯行亦有供出共犯林○瑋），符合洗錢防制法第23條第3項後段規定，原應對被告Ａ０４依上開規定減輕其刑（然不適宜免除其刑，且參諸最高法院114年度台上字第3156號前揭判決意旨，同時有該條項前、後段事由時，僅審酌該條項後段之減輕事由，理由均同前所述），惟此部分屬想像競合輕罪之減輕事由，爰於量刑時一併審酌。

3.刑法第59條

被告3人之辯護人雖為被告3人之利益而主張應適用刑法第59條之規定減刑。惟按刑法第59條之酌量減輕其刑，必犯罪之情狀顯可憫恕，認科以最低度刑仍嫌過重者，始有其適用，本院審酌現今詐欺犯罪極為猖獗，相關報導屢經媒體、政府披露及宣導，被告3人所為嚴重損害人與人間之信賴關係，衍生嚴重社會問題，且係以組成犯罪組織之方式為附表一所示犯行，犯罪情節並非輕微，實難認本案有何特殊之原因與環境，在客觀上足以引起一般同情之處，況被告Ａ０１、Ａ０３所為本案犯行，已依修正前詐欺條例第47條前段規定減輕其刑，被告Ａ０４更依修正前詐欺條例第47條後段規定減輕其刑，衡情均無科以最低刑度仍嫌過苛而有情輕法重之情形，自均不得依刑法第59條之規定酌減其刑。

六、檢察官於本院審理期間以115年度偵字第22464號案件移送併辦，就該併辦中附表三編號24部分，與已起訴且經本院有罪

認定之附表一第1筆款項為同一事實關係，與第2筆款項則具接續犯之實質一罪關係，本院自得併予審理。

七、本院之判斷

㈠原審認被告3人如附表一所示犯行之犯罪事證明確，予以論罪科刑，固非無見，惟原審未及審酌附表一所示被害人Ｂ５２尚有第2筆詐欺受騙款項之事實、被告3人於本院審理期間已與該被害人達成調解而均有未當，暨被告Ａ０４有供出操縱本案B詐欺集團之廖○安而符合修正前詐欺條例第47條後段規定，另被告Ａ０１、Ａ０３就其等主張供出Ｃ０６、Ａ０４雖均不符合修正前詐欺條例第47條後段規定，原審認定被告Ａ０１已供出Ａ０４發起本案B詐欺集團而符合該條後段規定予以減刑即有未當，然被告Ａ０１與Ａ０３對於檢警追查Ｃ０６等案仍具有助益及實質關聯性（詳下㈡所述），以上均為原審未及查明斟酌而亦未洽。被告3人上訴意旨均以請求從輕量刑為由，指摘原判決附表三編號24部分量刑不當，暨檢察官上訴意旨以原審未併予審酌被告3人另犯附表一之第2筆款項為由，指摘被告3人該部分不當，則均屬有據，應由本院將被告3人關於原判決附表三編號24部分予以撤銷改判，就被告3人原所定之應執行刑亦失所附麗，併予撤銷。

㈡爰以行為人之責任為基礎，審酌被告3人均年輕力盛，正值青壯，體無殘缺，竟不思循正當管道賺取財物謀生，反而起意詐欺被害人財物，漠視他人財產法益，破壞社會秩序及社會成員間之互信基礎，價值觀念嚴重偏差，又其等各自為前揭一、犯罪事實所述之行為分工，製造金流斷點，掩飾犯罪所得去向，對社會金融秩序、交易安全俱已造成危害，暨審以其等犯罪動機、手段、素行、智識程度、家庭經濟狀況，犯後亦已坦承犯行（均含其等各該想像競合洗錢輕罪之減輕事由），並均與被害人Ｂ５２達成調解並當場給付完畢，有調解筆錄1份在卷（見本院卷三第457至459頁）可參，堪認尚能盡力彌補被害人所受損害，被告Ａ０１、Ａ０３就其等

主張供出Ｃ０６、Ａ０４雖均不符合修正前詐欺條例第47條後段規定，然對於檢警追查Ｃ０６等案仍具有助益及實質關聯性，有桃園地檢署115年7月8日桃檢春建115他2683字第11159095402號函文（下稱桃園地檢署115年7月8日函文）在卷（見本院卷三第83頁）可參，自應肯定其等配合檢警偵辦之態度等一切情狀，分別量處如主文第□項所示之刑。

㈢沒收部分

1.扣案如附表二編號1至4所示之物，係被告Ａ０１為本案犯行所用之物，為被告Ａ０１於警詢及原審準備程序時（見偵23028卷一第322頁；原審卷二第161至162頁）供述明確，上開物品既為被告Ａ０１供本案犯罪所用之物，爰依詐欺條例第48條第1項規定，不問屬於犯罪行為人與否，宣告沒收之。

2.就報酬部分，被告Ａ０１、Ａ０４為附表一所示犯行，各取得被害人匯款金額之21.6％（其2人與廖○安均分65％）、被告Ａ０３則取得被害人匯款金額之2％，已經被告3人於原審準備程序時供述明確（見原審卷二第161至162、198至199、235、277頁）。是以，本院依刑法第38條之2第1項規定，估算認定被告Ａ０１與Ａ０４各取得9,266元【（19000＋23900）×21.6％＝9266.4，小數點以下無條件捨去】之報酬，被告Ａ０３取得858元【（19000＋23900）×2％＝858】之報酬，上開報酬既係自被害人因詐欺而交付之款項中分得，屬犯罪行為完成後直接產生之利益，其性質應屬產自犯罪之利得，原則上應依刑法第38條之1第1項規定宣告沒收，惟如行為人已於犯罪所得範圍內實際賠償被害人，致該部分不法利得已回歸被害人，則於已賠償之範圍內，應認已發生合法發還之效果，自無再予宣告沒收或追徵之必要，而被告3人業已賠償附表一所示被害人Ｂ５２如本判決附表三、五、六之各該附表三編號24之「已履行金額（本院）」欄所示，依其等已給付之數額均多於其等各該犯罪所得，堪認該不法利得已透過實際給付回歸被害人，使被害人財產損害獲得填補，依刑法第38條之1第5項所揭示之被害人發還優先原

則，此部分評價上應等同自動繳回犯罪所得，並已實際合法發還被害人，爰依刑法第38條之1第5項規定，不予宣告沒收。

3.其餘扣案物尚無證據證明與本案附表一所示犯行相關，爰均不予宣告沒收，附此敘明。

參、被告Ａ０１、Ａ０２、Ａ０３、Ａ０４關於原判決附表一、附表二、附表三編號1至23、25至72之量刑上訴部分

一、被告Ａ０１4人上訴意旨如下：

㈠被告Ａ０１上訴意旨略以：被告自始承認全部犯行，並與逾半被害人達成和解、主動繳回犯罪所得，並主動供出本案詐欺犯罪組織之上手，因而查獲Ａ０４、他案被告Ｃ０６，犯後態度良好，自有修正前詐欺條例第47條後段減免規定之適用；原審未能區別有無與被害人和解而為同一之量刑處遇，所為量刑自有未洽；又被告與Ａ０３、Ａ０４均處相同地位，並為相同犯罪事實，卻未能審酌僅符合修正前詐欺條例第47條前段之被告Ａ０３、Ａ０４，與符合該條後段之被告，所為之量刑並未有所區別，並未給予更細緻之減刑裁量，自有違反罪刑相當原則；被告於本院審理期間，復已與本判決附表三「已履行金額（本院）」欄所示之被害人達成調解、和解，請求給予從輕量刑，並給予緩刑宣告；請再函查是否因被告之供述而查獲Ｃ０６及其他共犯，而對被告為刑度之有利考量等語。並提出和解書、轉帳交易成功頁面（見本院卷一第371至373、441至445頁）、悔過書（見本院卷二第369至371頁），刑事答辯暨陳報（二）狀及所附和解書、交易成功頁面（見本院卷三第201至269頁），刑事陳報（三）狀及所附和解書、交易明細表、家屬求情書（見本院卷三第531至543頁）為據。

㈡被告Ａ０２上訴意旨略以：被告對於所犯加重詐欺等罪名全部坦承認罪，對此深感懊悔，惟被告本案犯行皆係相同手法反覆實施，基於多數犯罪責任遞減原則，隨罪數增加遞減其刑罰之方式，當足以評價被告犯行之不法性，原審判處應執

行有期徒刑4年10月，量刑恐有過重而違反比例原則之虞，被告於本案前並未有任何不法前科紀錄，且積極與被害人和解，經此偵審教訓當不敢再犯，被告於本院審理期間，已與本判決附表四「已履行金額（本院）」欄所示之被害人達成調解、和解，請求給予從輕量刑，並給予緩刑宣告等語。並提出○○市○○○○育幼院感謝狀、○○市○○○○育幼院感謝狀、○○市○○○○育幼院感謝狀、○○○○○○○感謝狀及捐贈照片、其母親及姐姐的陳情書（見本院卷一第61至81頁）、悔過書（見本院卷二第343至345頁）、刑事陳報狀及所附和解書、轉帳交易成功頁面（見本院卷三第271至283頁；本院卷四第15至73頁）為據。

㈢被告Ａ０３上訴意旨略以：被告在原審已盡力與半數以上被害人達成和解、調解，並已繳回犯罪所得，然原審仍量處有期徒刑6年8月，實屬過重，被告因本案行為連累配偶，無法親自照料○○○○，經此偵審教訓已受相當之警惕及教訓，原判決量刑應執行之程度，未細緻考量被害人損害與被告獲益間之比例，不符比例原則；被告於本院審理期間，復已與本判決附表五「已履行金額（本院）」欄所示之被害人達成調解、和解，請求給予從輕量刑；請再函查是否因被告之供述而查獲Ｃ０６，而對被告為刑度之有利考量等語。並提出支付存、匯款證明（見本院卷二第353至355頁）、悔過書（見本院卷二第373至375頁）、刑事上訴理由（二）狀及所附和解聲明書、交易成功頁面、存款憑條（見本院卷三第285至305、401至413頁）、中華郵政交寄大宗執據及郵政匯票（見本院卷三第307至329頁）、診斷證明書、○○住院照片、與家人相處照片、捐獻物資收據、感謝狀、道路交通事故當事人登記聯單、戶籍謄本（見本院卷三第331至363、399至449頁）、被告自行提出書狀及刑事陳報狀所附和解書、存款憑條、和解聲明書、中華郵政掛號郵件收件回執（見本院卷三第469至493、497至527頁）為據。

㈣被告Ａ０４上訴意旨略以：被告關於原判決附表三編號1之

詐欺條例第44條第3項之發起犯罪組織而犯三人以上共同以網際網路對公眾散布詐欺取財罪犯行，已於偵查中自白發起之相關事實，如脫離原主Ｃ０５，另組新組群（「三十二」群組）、籌措犯罪經費（借錢買廣告），組織分工（美編經營、買帳號）的事實全部予以肯定供述，上開事實已涵蓋關於「發起犯罪組織」之構成要件，應符合修正前詐欺條例第47條前段規定；被告於本院審理期間，復已與本判決附表六「已履行金額（本院）」欄所示之被害人達成調解、和解，請求給予從輕量刑；請再函查是否因被告之供述而查獲廖○安（使用「AA專業國際車隊卡號車商」之人），而對被告為刑度之有利考量等語。並提出和解協議及郵政入戶匯款申請書、匯款單據（見本院卷一第393至398頁；本院卷二第361至368頁；本院卷三第371至376頁）、被告刑事陳報狀（見本院卷三第377頁）、中華郵政交寄大宗執據及郵政匯票（見本院卷三第379至390頁）、悔過書（見本院卷三第391至393頁）、林子翔律師代提出之刑事陳報狀所附中華郵政掛號郵件收件回執、退回信封（見本院卷四第75至103、203至215頁）為據。

二、新舊法之比較適用

㈠行為後法律有變更者，適用行為時之法律，但行為後之法律有利於行為人者，適用最有利於行為人之法律，刑法第2條第1項定有明文。又法律變更之比較，應就與罪刑有關之法定加減原因與加減例等影響法定刑或處斷刑範圍之一切情形，依具體個案綜其檢驗結果比較後，整體適用法律（最高法院113年度台上字第2303號判決意旨參照）。

㈡洗錢防制法部分

被告4人如原判決附表二編號1至15所示行為後，洗錢防制法於113年7月31日修正公布施行，於同年0月0日生效。依修正前洗錢防制法第14條第1項、第3項，該罪之法定刑係「7年以下有期徒刑，併科新臺幣5百萬元以下罰金」，且不得科以超過其特定犯罪所定最重本刑之刑，修正後洗錢防制法第

19條第1項前段、後段則以洗錢之財物或財產上利益是否達1億元區別，後者之法定刑為「6月以上5年以下有期徒刑，併科5千萬元以下罰金」，前者之法定刑提高為「3年以上10年以下有期徒刑，併科1億元以下罰金」，且刪除一般洗錢罪之宣告刑不得超過其特定犯罪之刑所定最重本刑之限制。就被告4人上開所犯之一般洗錢罪部分，其前置特定犯罪為刑法第339條之4第1項第2款之加重詐欺取財罪，以修正後洗錢防制法第19條第1項後段對被告4人較為有利，復於偵查、原審及本院審理時均坦承犯行，且已主動繳回全部所得財物（詳見下「四、㈠1.⑷」所述），無論依修正前第16條第2項及修正後第23條第3項前段規定均符合減輕其刑之規定。是經比較新舊法之結果，上開犯行應適用最有利於被告4人之修正後洗錢防制法第19條第1項後段之規定（以下均稱洗錢防制法第19條第1項後段，不再記載「修正後」3字）。

㈢詐欺條例

1.被告4人如原判決附表二編號1至15所示行為後，詐欺條例全文於113年7月31日公布施行，於同年0月0日生效；嗣於115年1月21日修正公布第7條至第11條、第13條、第42條至44條、第46條、第47條、第50條，並於同年月00日生效。

⑴被告4人上開行為後，新增訂之詐欺條例第44條第1項規定：「犯刑法第339條之4第1項第2款之罪，有下列情形之一者，依該條項規定加重其刑二分之一：一、並犯同條項第一款、第三款或第四款之一。二、在中華民國領域外以供詐欺犯罪所用之設備，對於中華民國領域內之人犯之。」第3項規定：「發起、主持、操縱或指揮犯罪組織而犯第一項之罪者，處五年以上十二年以下有期徒刑，得併科新臺幣三億元以下罰金。」被告4人就上開各該編號所犯三人以上共同以網際網路對公眾散布而犯詐欺取財罪部分，因詐欺條例第44條第1項第1款規定，將符合一定條件之三人以上共同犯詐欺取財罪提高法定刑度，加重處罰（有期徒刑1年6月以上、10年6月以下），而被告4人上開犯行同時符合刑法第339條之4

第1項第2款與同條項第3款之情形，較被告4人行為時之加重詐欺取財罪法定刑僅有期徒刑1年以上、7年以下，更為不利，是以，依刑法第2條第1項前段規定，上開犯行應適用刑法第339條之4第1項第2款、第3款規定對被告4人較為有利，仍應適用刑法第339條之4第1項第2款、第3款規定。

⑵復關於自白減刑規定部分，公布時詐欺條例第47條規定：「犯詐欺犯罪，在偵查及歷次審判中均自白，如有犯罪所得，自動繳交其犯罪所得者，減輕其刑；並因而使司法警察機關或檢察官得以扣押全部犯罪所得，或查獲發起、主持、操縱或指揮詐欺犯罪組織之人者，減輕或免除其刑。」修正後同條規定：「（第1項）犯詐欺犯罪，在偵查及歷次審判中均自白，並於檢察官偵查中首次自白之日起六個月內，支付與被害人達成調解或和解之全部金額者，得減輕其刑。（第2項）前項情形，並因而查獲發起、主持、操縱或指揮詐欺犯罪組織之人，或得以扣押該組織所取得全部被害人交付之所有財物或財產上利益者，得減輕或免除其刑。」是修正後之規定已將自白減免其刑之要件嚴格化，且法律效果修正為法院裁量是否減免刑責，是修正後新法較不利被告4人。至就修正前詐欺條例第47條後段及修正後詐欺條例第47條第2項規定，係為使第2項之適用範圍更加明確，並將「扣押全部犯罪所得」與「查獲發起、主持、操縱或指揮犯罪組織之人」予以對調，並刪除「使司法警察機關或檢察官」之贅語，以示特定為詐欺犯罪組織因詐欺犯罪所取得數被害人交付之所有財物或財產上利益，與第1項適用減刑之範圍指個別詐欺犯罪行為人取得被害人交付財物或財產上利益而達成調（和）解之情形有所不同，修正前後之立法意旨並無不同，僅係將適用範圍予以明確化。被告4人本案於偵查及歷次審判中均自白犯行，且均已自動繳交犯罪所得（詳見下「四、㈠1.⑷」所述），已符合公布時即修正前該條例第47條前段「在偵查及歷次審判中均自白，如有犯罪所得，自動繳交其犯罪所得」規定，且屬有利於被告4人之規定，自應

適用修正前該條例第47條前段規定；至被告Ａ０１就本案A詐欺集團除符合該條例第47條前段規定外，同時符合該條後段「因而查獲操縱犯罪組織之人」規定，整體而言，亦即適用修正前詐欺條例第47條規定（詳下「四、㈠2.⑵①」所述）。

2.被告4人如原判決附表一、附表二編號16至26所示行為及被告3人如原判決附表三編號1至23、25至72所示行為後，詐欺條例於115年1月21日修正公布第7條至第11條、第13條、第42條至44條、第46條、第47條、第50條，並於同年月00日生效。參照前揭「1.⑵」之說明，修正後新法較不利被告4人、被告3人。故被告4人就原判決附表一、附表二編號16至26所示犯行，及被告3人就原判決附表三編號1至23、25至72所示犯行，於偵查及歷次審判中均自白犯行，且均已自動繳交犯罪所得（詳見下「四、㈠1.⑷」所述），已符合公布時即修正前該條例第47條前段「在偵查及歷次審判中均自白，如有犯罪所得，自動繳交其犯罪所得」規定，且屬有利於上開被告等人之規定，自應適用修正前詐欺條例第47條前段規定。至被告Ａ０１就本案A詐欺集團除符合該條例第47條前段規定外，同時符合該條後段「因而查獲操縱犯罪組織之人」規定，被告Ａ０４就本案B詐欺集團除符合該條例第47條前段規定外，同時符合該條後段「因而查獲操縱犯罪組織之人」規定（均詳下「四、㈠2.⑵①、⑷」所述）。整體而言，亦即均適用修正前詐欺條例第47條規定。

三、刑之加重事由

被告4人就原判決附表一、附表二編號17至26，被告Ａ０２就附表二編號16，及被告3人就附表三編號2至23、25至72所犯詐欺條例第44條第1項第1款之罪，即係借由刑法第339條之4第1項第2款之三人以上共同詐欺取財罪之原罪，再加上同條項第3款之條件而成，並借原罪之基準刑以加重其刑二分之一為其法定本刑，已成為獨立之罪名，且其「法律效果」規定為「加重其刑」，並非採「得」加重其刑之相對加

重之立法例，其法定刑已生伸長之效果，自無須再依詐欺條例第44條第1項規定加重其刑（最高法院112年度台上字第5071號判決意旨參照）。

四、刑之減輕事由

㈠修正前詐欺條例第47條規定「犯詐欺犯罪，在偵查及歷次審判中均自白，如有犯罪所得，自動繳交其犯罪所得者，減輕其刑；並因而使司法警察機關或檢察官得以扣押全部犯罪所得，或查獲發起、主持、操縱或指揮詐欺犯罪組織之人者，減輕或免除其刑。」。

1.修正前詐欺條例第47條前段規定

⑴按修正前詐欺條例第47條前段規定所稱之自白，係指對於自己所為犯罪事實全部或主要部分為肯定供述之意，不論其係自動或被動，簡單或詳細，俱屬之。

⑵被告Ａ０４於114年8月6日第1次警詢及翌日（8月7日）第2次警詢時均供稱：我在「三十二」群組暱稱「王」，負責IG假網拍網站的商品美編跟限時動態圖片製作，以及購買IG帳號粉絲數，實際詐欺獲利所得是我跟Ａ０１還有暱稱「AA專業國際車隊」均分，共拿當日詐欺所得67％，（對於涉犯刑法詐欺及違反洗錢防制法、詐欺犯罪防制條例、組織犯罪防制條例等罪，認不認罪？）認罪（見軍偵305卷一第25、26、31、32頁），114年8月7日偵查中並供稱：一開始Ｃ０５是老闆，聽他的指揮，到後來我們跟他鬧不合，因為他說到要給的％沒給到，我就跟Ａ０１一起做，Ｃ０６負責找車隊，「三十二」群組這團扣掉車商後就我們4個人在運作，我、Ａ０１、○○○（音同）跟○○○（音同），我跟○○○負責美編，Ａ０１跟○○○（音同）負責經營，○○○（音同）提供廣告費，我跟Ａ０１一起跟○○○（音同）借的（見軍偵305卷一第327、329、330、331頁），而已坦承與被告Ａ０１發起、操縱本案B詐欺集團之客觀事實及主觀犯意，堪認被告Ａ０４於偵查中就原判決附表三編號1所認定其發起犯罪組織而犯三人以上以網際網路對公眾散布犯詐

欺取財之犯行已有自白。

⑶被告Ａ０２、Ａ０３、Ａ０４於偵查、原審準備程序及審理時、本院準備程序及審理時，就本案A詐欺集團部分，均坦承原判決附表一、附表二所示犯行，被告Ａ０１、Ａ０３就本案B詐欺集團部分，亦均坦承原判決附表三編號1至23、25至72所示犯行，而均已自白。

⑷依被告4人於原審所述領取之報酬部分，被告Ａ０１為原判決附表一所示犯行，約取得被害人匯款金額之65％、為原判決附表二所示犯行，約取得被害人匯款金額之10％、為原判決附表三（編號24除外）所示犯行，約取得被害人匯款金額之21.6％（即65％除以3）；被告Ａ０２為原判決附表一、附表二所示犯行，約取得被害人匯款金額之4％；被告Ａ０３為原判決附表一至三（附表三編號24除外）所示犯行，約取得被害人匯款金額之2％；被告Ａ０４為原判決附表一所示犯行，沒有取得犯罪所得、為原判決附表二所示犯行，約取得被害人匯款金額之10％、為原判決附表三（編號24除外）所示犯行，約取得被害人匯款金額之21.6％（即65％除以3），為被告4人於原審準備程序時供述明確（見原審卷二第161至162、198至199、235、277頁），並經原審估算被告4人之各次犯罪所得，詳如原判決附表六至九（即本判決附表三至六）各編號（其中原判決附表三編號24除外）「犯罪所得」欄所示之犯罪所得。並經原審就被告4人各罪因和解、調解「已履行金額」超過其實際「犯罪所得」者，認為該不法利得既已透過實際給付回歸被害人，使被害人財產損害獲得填補，依刑法第38條之1第5項所揭示之被害人發還優先原則，此部分評價上寬認應等同自動繳回犯罪所得，且已實際合法發還被害人，至其餘被害人（被告3人就附表三編號24除外）部分，被告4人於原審審理階段固未實際賠償，然被告4人就其餘被害人所詐得之犯罪所得，均已經被告4人自動繳回，有原審法院收據共4張在卷（見原審卷三第431至437頁）可稽。是以，被告4人就本案犯罪所得部分，或透過

賠償被害人之方式從寬評價認定其等已繳回犯罪所得，或實際於原審業已繳回犯罪所得之方式，認定均已繳回本案之犯罪所得（被告4人於本案就原審所諭知之沒收部分含犯罪所得沒收部分並未爭執且已撤回上訴在案）。

⑸故，被告Ａ０２、Ａ０３、Ａ０４就原判決附表一、附表二，及被告Ａ０１、Ａ０３就原判決附表三編號1至23、25至72所示部分，均符合修正前詐欺條例第47條前段規定，其等所犯上開各罪均應依上開規定予以減輕其刑。

2.修正前詐欺條例第47條後段規定

⑴按修正前詐欺條例第47條規定：「犯詐欺犯罪，在偵查及歷次審判中均自白，如有犯罪所得，自動繳交其犯罪所得者，減輕其刑；並因而使司法警察機關或檢察官得以扣押全部犯罪所得，或查獲發起、主持、操縱或指揮詐欺犯罪組織之人者，減輕或免除其刑」。自法條文義以觀，行為人於偵查及歷次審判中均自白，若有犯罪所得（因犯罪而實際取得之個人所得）並自動繳交者，其法律效果為減輕其刑；符合前述要件，再加上並因而使偵查機關扣押全部犯罪所得，或查獲發起、主持、操縱或指揮詐欺犯罪組織之人，其法律效果則層升為減輕或免除其刑。亦即，符合該條前段規定之要件，乃適用後段減免其刑規定之前提，該條前段、後段係結合為一獨立減免其刑規定，倘兼具前段減輕其刑及後段減免其刑之情形，僅能適用後段之規定減免其刑，不得再依前段規定遞予減刑（最高法院114年度台上字第3156號判決意旨參照）。

⑵被告Ａ０１部分

①就本案A詐欺集團部分，被告Ａ０１於偵查、原審準備程序及審理、本院準備程序及審理時均坦承如原判決附表一、附表二所示犯行，且自動繳交犯罪所得而符合修正前詐欺條例第47條前段規定，另於114年5月1日警詢時供述被告Ａ０４為本案共犯及其操縱本案A詐欺集團之情節並具體指認，有其指認犯罪嫌疑人紀錄表1份在卷（見偵23028卷一第337至3

45頁）可參，而內政部警政署刑事警察局嗣後復持原審法院核發之搜索票，於114年8月6日對Ａ０４執行搜索扣押並拘提到案乙節，亦有原審法院搜索票、拘票及拘提報告書附卷（見軍偵305卷一第61至67、69至72頁）可參，又被告Ａ０４於本案A詐欺集團係擔任詐欺集團之操縱角色，業據原審認定如前，復經被告Ａ０４於本院供認無誤，堪認被告Ａ０１確實因其供述而查獲操縱本案A詐欺集團之Ａ０４，符合修正前詐欺條例第47條後段規定。本院審酌被告Ａ０１與本案A詐欺集團成員共同實行詐欺取財犯行，對社會治安及如原判決附表一、附表二各編號被害人之財產法益造成之危害非輕，行為實不可取，不宜免除其刑，爰依修正前詐欺條例第47條後段規定，減輕其刑，且參諸前揭判決意旨，該條前、後段係屬同一減免其刑制度之一體規範，如行為同時符合前段減輕其刑及後段減免其刑之要件時，應僅依後段規定減免其刑，不得再就前段部分另為遞減，併此敘明。

②就本案B詐欺集團部分，被告Ａ０１於**114年8月25日偵查中**雖供稱：（誰主張脫離Ｃ０５，要自己獨立出來做？）我跟Ａ０４一起決定要離開。（當時你們從Ｃ０５那邊獨立出來，是誰說要出去做嗎？）我跟Ａ０４都會聯絡，沒有誰特別說要出去做。我們沒在Ｃ０５那邊做了，○○○（音同）找我們，○○○（音同）找我跟Ａ０４做。我跟○○○（音同）負責經營，Ａ０４負責買帳號、做帳號（見偵23028卷一第662、663、664頁），意指其與Ａ０４自Ｃ０５處脫離後，其與Ａ０４即發起從事本案B詐欺集團。惟被告Ａ０１於**114年5月1日第2次警詢時**供稱：113年3月到11月間，這段時間是跟Ｃ０５及Ａ０４一起從事假網拍，114年2月開始變成自己做假網拍詐騙，…（那自114年2月開始是如何分工？）**對接詐騙車隊、圖片跟聯繫被害者都是我自己做**（見偵23028卷一第323頁），並未指證Ａ０４發起、操縱本案B詐欺集團，甚至自稱都是自己一個人做【至被告Ａ０１上開供述雖稱113年3月到11月間與Ｃ０５及Ａ０４一起從事

假網拍，114年2月開始自己做。惟依其該筆錄之前後文義，應係指從事本案A詐欺集團時係其、Ｃ０５與Ａ０４一起從事假網拍，而後來從事本案B詐欺集團時則由其一人自己做。於本院審理時再度釐清此節時，被告Ａ０１則供稱：本案A詐欺集團是做到113年9月9日為止，之後到11月份沒有做，只是還沒有脫離，我那時候被Ｃ０５威脅，我要湊錢離開，本案B詐欺集團在113年10月開始運作，Ｃ０６找我們加入「三十二」群組，群組時間應該是113年10月5日開始（見本院卷三第183、184頁），則被告Ａ０１前開警詢所述時間並非其操縱本案A詐欺集團、發起本案B詐欺集團之正確時間，於此應予釐清究明】。直至114年8月6日被告Ａ０４遭警搜索拘提，被告Ａ０４於114年8月6日警詢當日即已自白其在「起飛」群組、「三十二」群組中之暱稱均係「王」，並坦承其負責IG假網拍網站的商品美編跟現實動態圖片製作，在「三十二」群組時還負責購買IG帳號粉絲數（見軍偵305卷一第21、25頁），並坦承其與Ａ０１還有暱稱「AA專業國際車隊」共拿當日詐欺所得67%，剩下33%由暱稱「東京熱」（被告Ａ０３）與Ｃ０６所有（見軍偵305卷一第26頁），嗣於114年8月7日偵查中更供稱：一開始Ｃ０５是老闆，聽他的指揮，到後來我們跟他鬧不合，因為他說到要給的%沒給到，我就跟Ａ０１一起做（見軍偵305卷一第327頁）。由以上供述可知，被告Ａ０１於114年5月1日第2次警詢時僅供稱其與Ａ０４脫離Ｃ０５，並供稱之後由其自己一個人做詐騙行為，嗣於被告Ａ０４坦承於脫離Ｃ０５後，其與被告Ａ０１一起做，之後，被告Ａ０１方於114年8月25日偵查中經檢察官告以Ａ０４所供述上情後，被告Ａ０１才坦承Ａ０４也有發起操縱本案B詐欺集團之犯情（見偵23028卷一第663頁）。是以，被告Ａ０１就本案B詐欺集團而為原判決附表三編號1至23、25至72所示詐欺行為，雖於偵查及歷次審判中均自白犯行且繳回犯罪所得，然**並未因其供述或指證而查獲**Ａ０４發起、操縱本案B詐欺集團。是以，被告

Ａ０１就原判決附表三編號1至23、25至72所示各該犯行均無修正前詐欺條例第47條後段減免其刑規定之適用。

③被告Ａ０１雖主張其有供出操縱本案A詐欺集團及發起本案B詐欺集團之Ｃ０６一節（見本院卷一第368頁；本院卷二第327頁）。惟經臺灣臺中地方檢察署（下稱臺中地檢署）函復稱：Ｃ０６於偵查初期已鎖定身分，非因Ａ０１之供述而查獲，至於其他共犯則未到案等語，有該署115年6月16日中檢原孝114偵23028字第1159080656號函文（下稱臺中地檢署115年6月16日函文）在卷（見本院卷二第279頁）可按。是以，本案並無因被告Ａ０１供出而查獲Ｃ０６一情，此部分自無修正前詐欺條例第47條後段減免其刑規定之適用。

⑶被告Ａ０３部分

被告Ａ０３雖主張其有供出操縱本案A詐欺集團及發起本案B詐欺集團之Ｃ０６一節（見本院卷二第327頁）。惟被告Ａ０３本案係於114年5月31日到案，其於警詢初始均否認犯罪，迄至114年6月1日警詢時方坦承犯行，而被告Ａ０１於114年5月1日第2次及第3次警詢筆錄即已供出被告Ｃ０６參與犯案情節（見偵23028卷一第324、327、328頁），檢警更係在被告Ａ０１供出Ｃ０６之前，於偵查初始即已鎖定Ｃ０６之身分，亦有前揭臺中地檢署115年6月16日函文可參。是以，本案並無因被告Ａ０３之供述因而查獲操縱本案A詐欺集團、發起本案B詐欺集團之人，被告Ａ０３本案除原判決附表三編號24以外之所犯各罪亦均無修正前詐欺條例第47條後段規定減免其刑規定之適用。

⑷被告Ａ０４部分

被告Ａ０４主張其有供出共同發起、操縱本案B詐欺集團之○○○（音同）一節（見本院卷二第328頁），並聲請向桃園地檢署函詢此情。經桃園地檢署復稱：「本署因被告Ａ０１、Ａ０３及Ａ０４於114年8月7日，在臺中地檢署偵查庭之供述，而知悉本案被告廖○安、Ｃ０６及林○瑋之姓名、飛機暱稱及其等犯罪計畫之分工，並從其等所創立之飛機群

組暱稱『三十二』對話紀錄中，得知被告廖○安之電話、特定身分及具體樣貌，故確實有因被告Ａ０１、Ａ０３及Ａ０４等人於偵查時之供述，而對本案追查有助益及實質關聯性」等語，有桃園地檢署115年7月8日函文在卷（見本院卷三第83頁）可稽。經查本案卷內之歷次供述筆錄，於114年8月7日在臺中地檢署接受訊問並製作筆錄者僅被告Ａ０４一人，被告Ａ０１、Ａ０３並未於同日製作筆錄，而經再與桃園地檢署聯繫，該署相關卷內並無Ａ０１、Ａ０３於114年8月7日之偵查筆錄，前揭函文係根據本案起訴書而為回覆（見本院卷三第99頁），是以，桃園地檢署前揭函文所指應係根據被告Ａ０４114年8月7日在臺中地檢署之訊問筆錄而來，先予敘明。而觀被告Ａ０１於114年5月1日接受警方詢問時即已供稱：自114年2月以後（此部分由「三十二群組」之成立時間為113年10月5日可知，應係其記憶有誤，已如前述）對接詐騙車隊、做圖片跟聯繫被害者都是我自己做（見偵23028卷一第323頁），並未供述尚有他人參與，迄至114年8月25日檢察官訊問時告以Ａ０４所述（Ａ０４說你跟他獨立Ｃ０５出來做的時候，還有另再招兩個人，○○○〈音同〉，○○○〈音同〉，是你去找的嗎？）後，方供稱：是○○○（音同）找我們說要做，○○○（音同）是我跟Ａ０４找的（見偵23028卷一第663頁），足見被告Ａ０１係於114年8月25日檢察官偵查中被動接收Ａ０４上開供述內容之資訊後方供稱○○○（即廖○安）、○○○（即林○瑋）2人亦參與本案，並非因被告Ａ０１之供述而查獲廖○安、林○瑋2人。反觀被告Ａ０４於114年8月6日警詢時即已供述「三十二」群組中各該參與者所為之行為分擔，並供稱：Ａ０１與暱稱「AA專業國際車隊」負責發文發廣告、行騙被害人及與被害人接觸的窗口，Ａ０１與暱稱「AA專業國際車隊」負責經營假網拍網站行騙被害人，詐欺獲利所得是我跟Ａ０１還有暱稱「AA專業國際車隊」均分，我們3人共拿當日詐欺所得67％，剩下33％是暱稱「東京熱」與Ｃ０６（暱稱「9

7」）所有，但他們怎麼分配獲利我不知道（見軍偵305卷一第21、26頁），於114年8月7日警詢時除供述暱稱「AA專業國際車隊」參與時所為行為分擔外，另再供述：林○瑋（暱稱「金益」）負責商品貼文前置作業，再用IG內建的推播系統將商場廣告播送出去，最後由Ａ０１與暱稱「AA專業國際車隊」共同負責與被害人對接（見軍偵305卷一第31頁），再於114年8月7日檢察官偵訊時供稱：暱稱「AA專業國際車隊」就是○○○（音同），有見過面，他是桃園人，20幾歲，應該不到175，有帶眼鏡，偏壯，這團是指本案B詐欺集團，扣掉車商後有4個人在操作，我、Ａ０１、○○○（音同）跟○○○（音同），我跟○○○負責美編，Ａ０１跟○○○（音同）負責經營，○○○（音同）提供廣告費，我跟Ａ０１一起跟他借的（見軍偵305卷一第325至326、329、330頁）。由此可知，廖○安於本案B詐欺集團係與被告Ａ０１擔任相同的假網拍網站機房而與被害人實際對接之任務，其所為獲利則與被告Ａ０４、Ａ０１三人均分，堪認廖○安於本案B詐欺集團中係擔任操縱詐欺集團之任務（至Ａ０１、Ａ０２於114年4月30日首先遭警查獲時，雖自其等處查扣相關通訊設備而已悉「三十二」群組中有暱稱「AA專業國際車隊」，然其涉案程度究竟僅係參與或已達發起、主持、操縱或指揮集團之角色，尤屬未明，仍係透過被告Ａ０４供述該人所為行為分擔及真實姓名之指證方得以確認）。被告Ａ０４就本案B詐欺集團部分，於偵查及原審、本院歷次審理時均坦承如原判決附表三編號1至23、25至72所示犯行，且自動繳交犯罪所得而符合修正前詐欺條例第47條前段規定，另亦供出操縱本案B詐欺集團之廖○安，堪認被告Ａ０４確實因其供述而查獲操縱本案B詐欺集團之廖○安，符合修正前詐欺條例第47條後段規定。本院審酌被告Ａ０４與本案B詐欺集團成員共同實行詐欺取財犯行，對社會治安及如原判決附表三上開編號告訴人之財產法益造成之危害非輕，行為實不可取，不宜免除其刑，爰依修正前詐欺條例第47條後段規

定，減輕其刑，且參諸前揭判決意旨，僅依後段規定減免其刑，不得再就前段部分另為遞減，併此敘明。

㈡犯第3條之罪自首，並自動解散或脫離其所屬之犯罪組織者，減輕或免除其刑；因其提供資料，而查獲該犯罪組織者，亦同；偵查及歷次審判中均自白者，減輕其刑，組織犯罪防制條例第8條第1項定有明文。參與犯罪組織者，其參與情節輕微者，得減輕或免除其刑，組織犯罪防制條例第3條第1項但書亦有明文。查：

1.被告Ａ０２就原判決附表二編號1所示參與犯罪組織罪，於偵查及原審、本院審判中均自白犯行，原得依組織犯罪防制條例第8條第1項後段規定減輕其刑，然因想像競合規定已為特別加重詐欺取財罪吸收，故僅於量刑時一併審酌此部分減輕事由。

2.依本案卷存證據並無法證明被告Ａ０２就參與本案A詐欺集團之犯罪組織部分有自首並自動脫離其所屬之犯罪組織，故被告Ａ０２就參與本案A詐欺集團之犯罪組織部分並無組織犯罪防制條例第8條第1項前段、中段減免其刑規定之適用，自無庸於量刑時審酌此部分減輕事由。

3.被告Ａ０２參與本案A詐欺集團犯罪組織，由本案A詐欺集團其他成員詐欺告訴人，考量被告Ａ０２參與犯行具相當規模，有近30名被害人財產法益受損，就本案參與犯罪組織犯行，尚難認參與犯罪組織之情節輕微，自無依上開規定減輕或免除其刑之餘地。

㈢犯前四條之罪，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。洗錢防制法第23條第3項定有明文。

1.被告Ａ０１就原判決附表一、二所示本案A詐欺集團部分均已於偵查及歷次審判中均自白犯罪，且自動繳交全部所得財物，並因而查獲共犯Ａ０４，合於洗錢防制法第23條第3項

規定，原得依前揭規定減輕其刑（不適宜免除其刑）；就原判決附表三編號1至23、25至72所示本案B詐欺集團部分亦已於偵查及歷次審判中均自白犯罪，且自動繳交全部所得財物，合於洗錢防制法第23條第3項前段規定，原得依前揭規定減輕其刑。然其所犯上開各罪均已依想像競合犯之規定從一重之刑法第339條之4第1項第2、3款之加重詐欺取財罪、詐欺條例第44條第1項第1款、第3項等特別加重詐欺取財罪論處，僅於量刑時逐一審酌上開減輕事由即足。

2.被告Ａ０２就原判決附表一、附表二所示本案A詐欺集團部分均已於偵查及歷次審判中均自白犯罪，且自動繳交全部所得財物，合於洗錢防制法第23條第3項前段規定。然其所犯上開各罪均已依想像競合犯之規定從一重之刑法第339條之4第1項第2、3款之加重詐欺取財罪、詐欺條例第44條第1項第1款之特別加重詐欺取財罪論處，僅於量刑時逐一審酌上開減輕事由即足。

3.被告Ａ０３就原判決附表一、附表二所示本案A詐欺集團部分及原判決附表三編號1至23、25至72所示本案B詐欺集團部分，均已於偵查及歷次審判中均自白犯罪，且自動繳交全部所得財物，合於洗錢防制法第23條第3項前段規定，原得依前揭規定減輕其刑。然其所犯上開各罪均已依想像競合之規定從一重之刑法第339條之4第1項第2、3款之加重詐欺取財罪、詐欺條例第44條第1項第1款、第3項等特別加重詐欺取財罪論處，僅於量刑時逐一審酌上開減輕事由即足。

4.被告Ａ０４就原判決附表一、附表二所示本案A詐欺集團部分均已於偵查及歷次審判中均自白犯罪，且自動繳交全部所得財物，合於洗錢防制法第23條第3項前段規定；就附表三編號1至23、25至72所示本案B詐欺集團部分亦已於偵查及歷次審判中均自白犯罪，且自動繳交全部所得財物，並因而查獲共犯廖○安，合於洗錢防制法第23條第3項規定，原得依前揭規定減輕其刑（不適宜免除其刑）。然其所犯上開各罪均已依想像競合犯之規定從一重之刑法第339條之4第1項第

2、3款之加重詐欺取財罪、詐欺條例第44條第1項第1款、第3項等特別加重詐欺取財罪論處，僅於量刑時逐一審酌上開減輕事由即足。

㈣刑法第59條

被告4人之辯護人雖為被告4人之利益而主張應適用刑法第59條之規定減刑。惟按刑法第59條之酌量減輕其刑，必犯罪之情狀顯可憫恕，認科以最低度刑仍嫌過重者，始有其適用，本院審酌現今詐欺犯罪極為猖獗，相關報導屢經媒體、政府披露及宣導，被告4人所為嚴重損害人與人間之信賴關係，衍生嚴重社會問題，且係以組成、參與犯罪組織之方式為本案各犯行（原判決附表三編號24除外），受害之被害人逾百位（其中被告Ａ０２參與犯案之被害人數近30人），財產法益受損害之金額共達2百萬餘元（其中被告Ａ０２參與犯罪之被害金額計達54萬餘元），堪以認定被告Ａ０１等4人本案犯罪情節並非輕微，實難認本案有何特殊之原因與環境，在客觀上足以引起一般同情之處，況被告Ａ０１等4人所為本案上開犯行（原判決附表三編號24除外），已分別得依修正前詐欺條例第47條前段或後段規定減輕其刑，復均有上開想像競合犯輕罪之量刑有利因子，衡情並無科以最低刑度仍嫌過苛而有情輕法重之情形，自均不得再依刑法第59條之規定酌減其刑。

五、檢察官於本院審理期間以115年度偵字第22464號案件移送併辦，就該併辦附表一、附表二、附表三編號1至23、25至72部分與已起訴且經本院科刑審理範圍部分各為同一事實關係，本院自得併予審理。

六、本院之判斷

㈠上訴駁回（被告Ａ０２如本判決附表八「本院主文」欄經本院諭知「上訴駁回」部分，即本判決附表八編號1、2⑵、3⑵、4部分）

原審審理後，綜合全案證據資料，本於科刑裁量之權限，對被告Ａ０２上開部分而為量刑，並以行為人之責任為基礎，

審酌：被告Ａ０２正值青年，竟不思以合法途徑賺取錢財，為圖獲取不法利益，加入具持續性及牟利性之有結構性詐欺集團犯罪組織（即本案A詐欺集團），以組成犯罪組織各司其職之方式遂行詐欺犯行，漠視他人財產法益，破壞社會秩序及社會成員間之互信基礎甚鉅，顯見被告Ａ０２價值觀念嚴重偏差，其以縝密分工方式實施詐欺及洗錢行為，擔任會計角色，負責計算犯罪所得分配、查帳及匯款等事宜，製造金流斷點，掩飾犯罪所得去向，對社會金融秩序及交易安全造成相當危害。此類型犯罪乃經縝密計畫而進行之預謀犯罪，對經濟秩序影響甚鉅，非一般性之詐欺、洗錢個案可比。惟念及被告Ａ０２於偵查、原審準備程序及審理時均坦承本案全部犯行且自動繳交犯罪所得；兼衡被告Ａ０２之犯罪手段、分工情形、參與程度、所造成之危害、上開想像競合犯輕罪之量刑有利因子及被告Ａ０２如法院前案紀錄表所載之前科素行，暨其於原審審理中自述之智識程度及生活狀況（見原審卷三第83頁，基於個人隱私及個資保障，爰不於判決中詳載）等一切情狀，量處如原判決附表十一「本院論罪及宣告刑」欄所示之刑「且」經本判決附表八「本院主文」欄諭知「上訴駁回」部分（即本判決附表八編號1、2⑵、3⑵、4部分）。經核上開部分所為量刑已充分審酌被告Ａ０２犯案情節之輕重及刑加重減輕事由之有無，經核係在罪責原則下適正行使其量刑之裁量權，所為量刑客觀上並未逾越法定刑度，亦與罪刑相當原則無悖，並未逾越法律所規定之範圍，或濫用其裁量權限之違法情形。被告Ａ０２上訴意旨所指摘各情均為原審量刑時即已審酌，並無漏未審酌之情事，復非依據卷內資料具體指摘原審量刑有何違法或明顯不當，其於本院所提出之感謝狀、陳情書、照片、悔過書等件固可為其誠意悔過之證明，應予正向看待，惟審以被告Ａ０２本案所犯詐欺及洗錢各罪，原審僅分別量處有期徒刑1年2月、1年3月（經減得後之刑度區間介於有期徒刑6月至6年11月間）及1年8月（經減得後之刑度區間介於有期徒刑9

月至10年5月間）不等之刑度，已屬極偏低度之量刑，與其參與本案詐欺集團所生危害相較，實不適宜再予更低度之量刑，此外，被告Ａ０２提起上訴及於本院審理時亦均未再提出具體新事證足以證明原審關於其上開部分量刑有何不妥之處，其提起上開部分刑之上訴為無理由，應予駁回。

㈡撤銷改判部分（上開「㈠上訴駁回」以外部分）

1.原審審理後，綜合全案證據資料，本於科刑裁量之權限，對告3人上開部分而為量刑，固非無見，惟：桃園地檢署因偵辦Ｃ０６、廖○安及林○瑋詐欺取財、洗錢等案件，因為被告Ａ０１、Ａ０３及Ａ０４於偵查中之供述，而對該署偵查中之該案追查有助益及實質關聯性，此有桃園地檢署115年7月8日函文在卷（見本院卷三第83頁）可參，被告3人此一積極配合檢警查緝集團不法成員及犯罪事證之犯後態度，應為其等有利之量刑考量，而為原審所未及審酌。此外，被告4人量刑尚有如下未及審酌或有瑕疵可指之處：

⑴被告Ａ０１：①就原判決附表三編號1至23、25至72部分僅該當修正前詐欺條例第47條前段規定，原審卻認被告Ａ０１符合該條後段規定並適用該後段規定予減輕其刑（見原判決第13至14頁之4.關於本案B詐欺集團部分之論述），即有未當。②就原判決附表六之附表三編號63部分已於原審調解時即已當場交付賠償金額4千元給被害人Ｂ９１（見原審卷三第283至284頁），原審誤認尚未履行（見原判決書第91頁），亦有未當。③於本院審理期間，復已與本判決附表三「已履行金額（本院）」欄所示之被害人達成調解、和解並已履行賠償款項，為原審未及審酌。

⑵被告Ａ０２：於本院審理期間，已與本判決附表四「已履行金額（本院）」欄所示之被害人達成調解、和解並已履行賠償款項，為原審未及審酌。

⑶被告Ａ０３：於本院審理期間，已與本判決附表五「已履行金額（本院）」欄所示之被害人達成調解、和解並已履行賠償款項，或以郵政匯票面額1,500元為部分支付，為原審未

及審酌。

⑷被告Ａ０４：①就原判決附表三編號1所犯詐欺條例第44條第3項犯行，已於偵查中自白發起犯罪組織而犯三人以上共同以網際網路對公眾散布犯詐欺取財之犯行，於原審及本院審理期間復均自白此部分犯行無誤，自已符合修正前詐欺條例第47條前段規定，原審僅以其羈押審查程序時為否認犯罪之表示，疏忽其於警詢及偵查中已有自白之表示，已如前述，進而認定其無該條前段規定之適用（見原判決第13頁之3.論述），即有未當。②就本案B詐欺集團部分業已供出廖○安亦為與Ａ０１共同操縱經營負責與被害人詐欺聯繫之窗口，且經桃園地檢署偵辦中（嗣已提起公訴），堪認其就原判決附表三編號1至23、25至72部分，已供出廖○安為本案B詐欺集團之操縱者，而符合修正前詐欺條例第47條後段減輕其刑規定及該當洗錢防制法第23條第3項後段之減輕事由，原審未及查明適用，亦有未當。③就原判決附表九之附表三編號1部分，於原審調解時係履行賠償金額3,300元（見原審卷二第343至346頁），原審誤認為3,000元（見原判決書第99頁），亦有未當。④於本院審理期間，復已與本判決附表六「已履行金額（本院）」欄所示之被害人達成調解、和解並已履行賠償款項，或以郵政匯票面額1,500元為部分支付，為原審未及審酌。

被告Ａ０１4人上訴意旨以其等所犯上開各罪均符合刑法第59條酌減其刑之規定，被告Ａ０１另主張其供出Ｃ０６、被告Ａ０３主張其供出Ｃ０６，均該當修正前詐欺條例第47條後段減免其刑之規定，雖均要無可採，然其等就上開部分上訴以請求從輕量刑為由，除被告Ａ０１就原判決附表三編號1至23、25至72部分（均僅該當修正前詐欺條例第47條前段規定而非同條後段規定）於本院審理時未能達成和解、調解部分為無理由（即本判決附表七編號3⑷、5）外，其餘均為有理由，加以原審判決上開部分有如上可議之處，自屬無可維持，應由本院將原判決關於被告4人上開量刑部分均予撤

銷改判。

2.爰以行為人之責任為基礎，審酌被告Ａ０１、Ａ０２、Ａ０３、Ａ０４等人正值青壯年，竟不思以合法途徑賺取錢財，為圖獲取不法利益，加入具持續性及牟利性之有結構性詐欺集團犯罪組織（即本案A詐欺集團），以組成犯罪組織各司其職之方式遂行詐欺犯行，漠視他人財產法益，破壞社會秩序及社會成員間之互信基礎甚鉅，顯見被告4人價值觀念嚴重偏差，被告4人以縝密分工方式實施詐欺及洗錢行為，其中被告Ａ０１負責主導對被害人實施詐欺並統整匯款資訊；被告Ａ０４負責架設及管理詐欺網頁並提供技術支援，屬詐欺犯行之核心環節，使詐欺行為得以順利進行；被告Ａ０３負責聯絡車商集團，調度人頭帳戶及車手提領贓款；被告Ａ０２則擔任會計角色，負責計算犯罪所得分配、查帳及匯款等事宜。其等透過分工合作，製造金流斷點，掩飾犯罪所得去向，對社會金融秩序及交易安全造成相當危害。此類型犯罪乃經縝密計畫而進行之預謀犯罪，對經濟秩序影響甚鉅，非一般性之詐欺、洗錢個案可比。又被告Ａ０１、Ａ０４另行成立本案B詐欺集團，並由Ｃ０６招攬Ａ０３加入，被告Ａ０１、Ａ０４、Ａ０３仍依前述分工方式另行操縱實施詐欺犯行，彼此密切配合，分工持續從事詐欺及洗錢行為，顯見其等犯罪具計畫性與持續性，其犯罪之惡性與危害社會安全甚鉅，所為甚屬不該、殊值非難；惟念被告4人於偵查、原審及本院審理期間均坦承本案全部犯行，兼衡被告4人之犯罪手段、分工情形、參與程度、所造成之危害、上開想像競合犯輕罪之量刑有利因子及被告4人如法院前案紀錄表所載之前科素行，其等於原審審理時已分別與部分被害人達成調解並賠償款項（見附表三至六「已履行金額（原審）」欄所示），於本院審理期間再與部分被害人達成調解、和解並賠償款項，或部分支付款項（見附表三至六「已履行金額（本院）」欄所示）（被告Ａ０３、Ａ０４就未能達成調解、和解之被害人部分，雖主動以面額1,500元郵政匯票支

付部分，部分被害人因無法送達均已退信，或不願和解即予寄還，見本院卷三第498頁之刑事陳報狀載及本院卷四第203至215頁之刑事陳報狀載、所附退回信封11紙），暨其等於原審審理中自述之智識程度及生活狀況（見原審卷三第83頁，基於個人隱私及個資保障，爰不於判決中詳載），於本院審理期間所提悔過書、求情書、家庭成員診斷證明書等上開資料等一切情狀，分別量處如主文第□至□項所示之刑【本案被害人雖分別受有數千元至10餘萬元不等損害，而考以本案犯罪情節相同，且就被害金額較高部分與較低部分均已量處偏低度之刑度，實質上亦屬對被告4人為有利，另已就和解與未和解而已於原審主動繳回犯罪所得部分為相同評價之量刑，而已對被告4人實屬有利】，並經整體衡量其等經本院所諭知之刑度，已足反應一般洗錢罪之不法內涵，故無須再就洗錢輕罪併科罰金刑。另審酌被告4人本案犯行之次數、所侵害之財產法益數額，再考量被告4人於本案A、B詐欺集團所負責之工作內容、參與期間與程度，復參以被告4人各次犯行之犯罪態樣及手段相似，整體犯罪型態具有高度同質性，所犯均屬同一罪質之財產犯罪，各罪所反映之責任非難具有相當重疊性，為避免對被告4人之責任評價過度，並兼顧定應執行刑之限制加重原則與刑罰衡平之要求，爰依法就被告3人經本院撤銷改判部分、被告Ａ０２前揭上訴駁回與撤銷改判所定之刑，分別定其應執行刑如主文第□至□項所示【本院就被告Ａ０１犯原判決附表三（編號24除外）部分雖量處較原審為重之刑度（即本判決附表七編號5），此係因本院不認為被告Ａ０１就本案B詐欺集團符合修正前詐欺條例第47條後段規定，僅符合該條前段規定使然，此部分係因原審判決適用法條不當而撤銷，依刑事訴訟法第370條第1項但書規定，雖僅被告Ａ０１提起上訴，本院仍得量處較原審為重之刑度，附此敘明】。

㈢被告4人前雖均未曾因故意犯罪而受有期徒刑以上刑之宣告，有其等法院前案紀錄表在卷可按，然被告4人經本院所

定應執行之刑均已逾有期徒刑2年，已不符合緩刑之要件，本無從為緩刑之宣告；且審酌本案被告4人以集團性分工方式，各司其職，互謀其利，達到詐取被害人財物之終局目的，致使被害人受有財物損失，喪失人我彼此間之互信基礎，危害社會治安、金融秩序至深且巨，亦不適宜為緩刑宣告，併此敘明。

據上論斷，應依刑事訴訟法第368條、第369條第1項前段、第364條、第299條第1項前段，判決如主文。

本案經檢察官李濂提起公訴，檢察官殷節提起上訴，檢察官ＡＯ５到庭執行職務。

中　　華　　民　　國　　115　　年　　9　　月　　3　　日

刑事第九庭　審判長法　官　石　馨　文

法　官　陳　茂　榮

法　官　賴　妙　雲

以上正本證明與原本無異。

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，其未敘述上訴理由者，並得於提起上訴後20日內向本院補提理由書（均須按他造當事人之人數附繕本）「切勿逕送上級法院」。

書記官　黃　湘　玲

中　　華　　民　　國　　115　　年　　9　　月　　3　　日

【附錄本案論罪科刑法條】

中華民國刑法第339條之4第1項第2款、第3款

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：

二、三人以上共同犯之。

三、以廣播電視、電子通訊、網際網路或其他媒體等傳播工具，對公眾散布而犯之。

詐欺犯罪危害防制條例第44條第1項第1款、第3項

犯刑法第339條之4第1項第2款之罪，有下列情形之一者，依該條項規定加重其刑二分之一：
一、並犯同條項第1款、第3款或第4款之1。
發起、主持、操縱或指揮犯罪組織而犯第1項之罪者，處5年以上12年以下有期徒刑，得併科新臺幣3億元以下罰金。

洗錢防制法第19條第1項後段
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5千萬元以下罰金。

組織犯罪防制條例第3條第1項後段
發起、主持、操縱或指揮犯罪組織者，處3年以上10年以下有期徒刑，得併科新臺幣1億元以下罰金；參與者，處6月以上5年以下有期徒刑，得併科新臺幣1千萬元以下罰金。但參與情節輕微者，得減輕或免除其刑。
附表一（即原判決附表三編號24部分）

| 被害人 | 詐欺手法 | 被害人匯款時間 | 被害人匯款金額（新臺幣） | 被害人匯款之人頭帳戶 |
|---|---|---|---|---|
| Ｂ５２（提告） | 本案B詐欺集團成員以INSTAGRAM(IG)-blissful.u.2018虛偽刊登販售LV包包等物品，適告訴人Ｂ５２閱覽後信以為真而向本案B詐欺集團成員表示欲購買，因而陷於錯誤，而依指示於右欄時 | 113年11月11日15時27分 | 1萬9,000元 | 000-000000000000 |
| | | 113年11月14日13時15分 | 2萬3,900元 | 000-000000000000 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 間匯款如右欄所示金額至右欄所示之人頭帳戶內。 | | | |

附表二（即原判決附表五）

| 編號 | 物品名稱 | 數量 | 備註(見偵23028卷一第307至309頁之扣押物品目錄表) |
|---|---|---|---|
| 1 | Nar20手機 | 1支 | 原扣押物品目錄表編號2 |
| 2 | Redmi 手機(藍) | 1支 | 原扣押物品目錄表編號4 |
| 3 | 三星手機 | 1支 | 原扣押物品目錄表編號7 |
| 4 | 三星手機 | 1支 | 原扣押物品目錄表編號8 |
| 5 | 電子錢包地址0000000000000000000000000000000000000000 | 388,888顆泰達幣 | 原審法院114年度聲扣字第65號扣押裁定（偵28310卷一第395至396頁） |

附表三（即原判決附表六）

Ａ０１犯罪所得計算（單位：新臺幣）

| 原判決附表一 | 告訴人 | 匯款金額 | 犯罪所得（匯款金額之65%） | 已履行金額（原審） | 已履行金額（本院） |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Ａ１０ | 14,100 | 9,165 | | 3,525（本三205、207） |
| 2 | Ｂ１ | 18,600 | 12,090 | | |
| 3 | Ｂ０２ | 13,200 | 8,580 | 3,300（餘5,280元未合法發還被害人） | |
| 總和 | | 45,900 | 29,835 | | |
| **原判決附表二** | 告訴人 | 匯款金額 | 犯罪所得（匯款金額之10%） | 已履行金額（原審） | 已履行金額（本院） |
| 1 | Ｂ０３ | 12,000 | 1,200 | 3,000 | |
| 2 | Ｂ０４ | 10,000 | 1,000 | | 2,500（本一371、373） |
| 3 | Ｂ０５ | 16,400 | 1,640 | 10,400 | |
| 3 | Ｂ０５ | 15,000 | 1,500 | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 4 | Ｂ０６ | 16,000 | 1,600 | | |
| 5 | Ｂ０７ | 16,400 | 1,640 | | 4,100（本三209、211） |
| 6 | Ｂ０８ | 14,900 | 1,490 | 10,100 | |
| 6 | Ｂ０８ | 25,500 | 2,550 | | |
| 7 | Ｂ０９ | 10,000 | 1,000 | 2,500 | |
| 8 | Ｂ１０ | 15,600 | 1,560 | | |
| 9 | Ｂ１１ | 15,555 | 1,555.50 | 3,855 | |
| 10 | Ｂ１２ | 46,000 | 4,600 | 11,500 | |
| 11 | Ｂ１３ | 11,500 | 1,150 | 3,800 | |
| 12 | Ｂ１４ | 23,000 | 2,300 | | |
| 13 | Ｂ１５ | 15,688 | 1,568.80 | | |
| 14 | Ｂ１６ | 17,500 | 1,750 | | |
| 15 | Ｂ１７ | 14,200 | 1,420 | 4,000 | |
| 16 | Ｂ１８ | 15,300 | 1,530 | | |
| 17 | Ｂ１９ | 12,000 | 1,200 | | |
| 18 | Ｂ２０ | 10,000 | 1,000 | 2,500 | |
| 19 | Ｂ２１ | 30,600 | 3,060 | 7,650 | |
| 20 | Ｂ２２ | 16,600 | 1,660 | 4,150 | |
| 21 | Ｂ２３ | 12,100 | 1,210 | 3,025 | |
| 22 | Ｂ２４ | 20,200 | 2,020 | | |
| 23 | Ｂ２５ | 10,800 | 1,080 | 2,700 | |
| 24 | Ｂ２６ | 5,000 | 500 | 1,250 | |
| 25 | Ｂ２７ | 42,000 | 4,200 | 10,500 | |
| 26 | Ｂ２８ | 26,800 | 2,680 | 6,700 | |
| 總和 | | 496,643 | 49,664.30 | | |
| **原判決附表三** | 告訴人 | 匯款金額 | 犯罪所得（匯款金額之21.6%） | 已履行金額（原審） | 已履行金額（本院） |
| 1 | Ｂ２９ | 10,000 | 2,160 | 3,300 | |
| 2 | Ｂ３０ | 13,600 | 2,937.60 | | |
| 3 | Ｂ３１ | 16,400 | 3,542.40 | | 5,467（本三213、215） |
| 4 | Ｂ３２ | 15,400 | 3,326.40 | 5,100 | |
| 5 | Ｂ３３ | 13,800 | 2,980.80 | 4,600 | |
| 6 | Ｂ３４ | 13,200 | 2,851.20 | 4,400 | |
| 7 | Ｂ３５ | 20,000 | 4,320 | | |
| 8 | Ｂ３６ | 15,500 | 3,348 | 5,150 | |
| 9 | Ｂ３７ | 13,000 | 2,808 | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 10 | Ｂ３８ | 14,400 | 3,110.40 | 15,000 | |
| 10 | Ｂ３８ | 30,000 | 6,480 | | |
| 11 | Ｂ３９ | 10,000 | 2,160 | 3,300 | |
| 12 | Ｂ４０ | 12,800 | 2,764.80 | 4,250 | |
| 13 | Ｂ４１ | 21,515 | 4,647.24 | 7,158 | |
| 14 | Ｂ４２ | 10,000 | 2,160 | | |
| 14 | Ｂ４２ | 3,700 | 799.20 | | |
| 15 | Ｂ４３ | 26,300 | 5,680.80 | 8,750 | |
| 16 | Ｂ４４ | 14,000 | 3,024 | | 4,667（本三217、219） |
| 17 | Ｂ４５ | 10,000 | 2,160 | 4,500 | |
| 17 | Ｂ４５ | 3,500 | 756 | | |
| 18 | Ｂ４６ | 28,000 | 6,048 | 9,300 | |
| 19 | Ｂ４７ | 37,100 | 8,013.60 | 12,350 | |
| 20 | Ｂ４８ | 12,700 | 2,743.20 | 4,200 | |
| 21 | Ｂ４９ | 16,200 | 3,499.20 | | 5,400（本三221、223） |
| 22 | Ｂ５０ | 15,000 | 3,240 | 5,000 | |
| 23 | Ｂ５１ | 16,300 | 3,520.80 | | |
| 24 | Ｂ５２ | 19,000 | 4,104 | | 15,800（本三457至459） |
| 24 | Ｂ５２ | 23,900 | 5,162.40 | | |
| 25 | Ｂ５３ | 15,900 | 3,434.40 | | |
| 26 | Ｂ０５４ | 16,100 | 3,477.60 | 5,300 | |
| 27 | Ｂ５５ | 13,600 | 2,937.60 | 4,500 | |
| 28 | Ｂ５６ | 17,900 | 3,866.40 | | |
| 29 | Ｂ５７ | 19,400 | 4,190.40 | | 6,467（本三225、227） |
| 30 | Ｂ５８ | 41,300 | 8,920.80 | | 13,767（本三229、231） |
| 31 | Ｂ５９ | 28,400 | 6,134.40 | 9,450 | |
| 32 | Ｂ６０ | 10,000 | 2,160 | | |
| 32 | Ｂ６０ | 2,700 | 583.20 | | |
| 33 | Ｂ６１ | 14,200 | 3,067.20 | 3,300 | |
| 34 | Ｂ６２ | 6,100 | 1,317.60 | | |
| 34 | Ｂ６２ | 5,000 | 1,080 | | |
| 35 | Ｂ６３ | 10,000 | 2,160 | | |
| 35 | Ｂ６３ | 9,500 | 2,052 | | |
| 36 | Ｂ６４ | 16,300 | 3,520.80 | 5,400 | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 37 | B65 | 14,300 | 3,088.80 | | 4,766（本一443、445） |
| 38 | B66 | 10,350 | 2,235.60 | 3,450 | |
| 39 | B67 | 3,400 | 734.40 | 4,450 | |
| 39 | B67 | 10,000 | 2,160 | | |
| 40 | B68 | 17,800 | 3,844.80 | 5,900 | |
| 41 | B69 | 12,200 | 2,635.20 | | |
| 42 | B70 | 33,000 | 7,128 | | 12,500（本三457、459） |
| 43 | B71 | 16,700 | 3,607.20 | | |
| 44 | B72 | 10,700 | 2,311.20 | | |
| 44 | B72 | 10,000 | 2,160 | | |
| 45 | B73 | 37,800 | 8,164.80 | | |
| 46 | B74 | 14,000 | 3,024 | | 4,667（本三233、234） |
| 47 | B75 | 18,800 | 4,060.80 | 6,250 | |
| 48 | B76 | 16,200 | 3,499.20 | 5,400 | |
| 49 | B77 | 11,400 | 2,462.40 | | 3,800（本三235、237） |
| 50 | B78 | 165,000 | 35,640 | 55,000 | |
| 51 | B79 | 14,200 | 3,067.20 | | 4,733（本三239、241） |
| 52 | B80 | 31,000 | 6,696 | | |
| 53 | B81 | 14,500 | 3,132 | 4,800 | |
| 54 | B82 | 27,000 | 5,832 | 9,000 | |
| 55 | B83 | 18,800 | 4,060.80 | 6,200 | |
| 56 | B84 | 20,700 | 4,471.20 | | 6,900（本三243、245） |
| 57 | B85 | 24,300 | 5,248.80 | | 8,100（本三247、249） |
| 58 | B86 | 18,500 | 3,996 | | 6,167（本三251、253） |
| 59 | B87 | 15,000 | 3,240 | | |
| 60 | B88 | 14,500 | 3,132 | 4,650 | |
| 61 | B89 | 18,750 | 4,050 | | 6,250（本三255、257） |
| 62 | B90 | 10,000 | 2,160 | | 3,333（本三259、261） |
| 63 | B91 | 10,000 | 2,160 | 4,000（原審誤認未履 | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 行） | |
| 64 | Ｂ９２ | 12,000 | 2,592 | 4,000 | |
| 65 | Ｂ９３ | 16,800 | 3,628.80 | | 5,600（本三263、265） |
| 66 | Ｂ９４ | 18,900 | 4,082.40 | 6,300 | |
| 67 | Ｂ９５ | 16,300 | 3,520.80 | | |
| 68 | Ｂ９６ | 20,200 | 4,363.20 | | 6,733（本三267、269） |
| 69 | Ｂ９７ | 13,800 | 2,980.80 | | 4,600（本三533、535） |
| 70 | Ｂ９８ | 15,200 | 3,283.20 | | |
| 71 | Ｂ９９ | 15,800 | 3,412.80 | 5,250 | |
| 72 | Ｃ０１ | 15,000 | 3,240 | 5,000 | |
| 總和 | | 1,464,615 | 316,356.84 | | |

附表四（即原判決附表七）

Ａ０２犯罪所得計算（單位：新臺幣）

| 原判決附表一 | 告訴人 | 匯款金額 | 犯罪所得（匯款金額之4%） | 已履行金額（原審） | 已履行金額（本院） |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Ａ１０ | 14,100 | 564 | 3,525 | |
| 2 | Ｂ１ | 18,600 | 744 | | |
| 3 | Ｂ０２ | 13,200 | 528 | 3,300 | |
| 總和 | | 45,900 | 1,836 | | |
| **原判決附表二** | 告訴人 | 匯款金額 | 犯罪所得（匯款金額之4%） | 已履行金額（原審） | 已履行金額（本院） |
| 1 | Ｂ０３ | 12,000 | 480 | 3,000 | |
| 2 | Ｂ０４ | 10,000 | 400 | 2,500 | |
| 3 | Ｂ０５ | 16,400 | 656 | | 5,000（本三275） |
| 3 | Ｂ０５ | 15,000 | 600 | | |
| 4 | Ｂ０６ | 16,000 | 640 | | 4,000（本三277） |
| 5 | Ｂ０７ | 16,400 | 656 | | 4,100（本三279） |
| 6 | Ｂ０８ | 14,900 | 596 | 10,100 | |
| 6 | Ｂ０８ | 25,500 | 1,020 | | |
| 7 | Ｂ０９ | 10,000 | 400 | 2,500 | |
| 8 | Ｂ１０ | 15,600 | 624 | | 15,000（本三281） |
| 9 | Ｂ１１ | 15,555 | 622.20 | 3,885 | |
| 10 | Ｂ１２ | 46,000 | 1,840 | 11,500 | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 11 | Ｂ１３ | 11,500 | 460 | | |
| 12 | Ｂ１４ | 23,000 | 920 | | 8,000（本四21、23） |
| 13 | Ｂ１５ | 15,688 | 627.52 | 3,922 | |
| 14 | Ｂ１６ | 17,500 | 700 | | 20,000（本四25） |
| 15 | Ｂ１７ | 14,200 | 568 | 2,200 | |
| 16 | Ｂ１８ | 15,300 | 612 | | 16,000（本三283） |
| 17 | Ｂ１９ | 12,000 | 480 | | 6,000（本四27） |
| 18 | Ｂ２０ | 10,000 | 400 | 2,500 | |
| 19 | Ｂ２１ | 30,600 | 1,224 | 7,650 | |
| 20 | Ｂ２２ | 16,600 | 664 | 4,150 | |
| 21 | Ｂ２３ | 12,100 | 484 | 3,025 | |
| 22 | Ｂ２４ | 20,200 | 808 | | 10,000（本四29） |
| 23 | Ｂ２５ | 10,800 | 432 | 2,700 | |
| 24 | Ｂ２６ | 5,000 | 200 | 1,250 | |
| 25 | Ｂ２７ | 42,000 | 1,680 | 10,500 | |
| 26 | Ｂ２８ | 26,800 | 1,072 | 6,700 | |
| 總和 | | 496,643 | 19,865.72 | | |

附表五（即原判決附表八）

Ａ０３犯罪所得（單位：新臺幣）

| 原判決附表一 | 告訴人 | 匯款金額 | 犯罪所得（匯款金額之2%） | 已履行金額（原審） | 已履行金額（本院） |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Ａ１０ | 14,100 | 282 | 3,500 | |
| 2 | Ｂ１ | 18,600 | 372 | | 1,500（本三309） |
| 3 | Ｂ０２ | 13,200 | 264 | 3,300 | |
| 總和 | | 45,900 | 918 | | |
| 原判決附表二 | 告訴人 | 匯款金額 | 犯罪所得（匯款金額之2%） | 已履行金額（原審） | 已履行金額（本院） |
| 1 | Ｂ０３ | 12,000 | 240 | 3,000 | |
| 2 | Ｂ０４ | 10,000 | 200 | 2,500 | |
| 3 | Ｂ０５ | 16,400 | 328 | 10,400 | |
| 3 | Ｂ０５ | 15,000 | 300 | | |
| 4 | Ｂ０６ | 16,000 | 320 | | 4,000（本二353、本三401、411） |
| 5 | Ｂ０７ | 16,400 | 328 | | 1,500（本三311） |
| 6 | Ｂ０８ | 14,900 | 298 | | |
| 6 | Ｂ０８ | 25,500 | 510 | 10,100 | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 7 | Ｂ０９ | 10,000 | 200 | 2,500 | |
| 8 | Ｂ１０ | 15,600 | 312 | | |
| 9 | Ｂ１１ | 15,555 | 311.10 | 3,900 | |
| 10 | Ｂ１２ | 46,000 | 920 | 11,500 | |
| 11 | Ｂ１３ | 11,500 | 230 | 3,900 | |
| 12 | Ｂ１４ | 23,000 | 460 | | 1,500（本三311） |
| 13 | Ｂ１５ | 15,688 | 313.76 | | 1,500（本三313） |
| 14 | Ｂ１６ | 17,500 | 350 | | |
| 15 | Ｂ１７ | 14,200 | 284 | 4,000 | |
| 16 | Ｂ１８ | 15,300 | 306 | | 1,500（本三313） |
| 17 | Ｂ１９ | 12,000 | 240 | | 3,000（本三315、481、497） |
| 18 | Ｂ２０ | 10,000 | 200 | 2,500 | |
| 19 | Ｂ２１ | 30,600 | 612 | 7,650 | |
| 20 | Ｂ２２ | 16,600 | 332 | 4,150 | |
| 21 | Ｂ２３ | 12,100 | 242 | 3,025 | |
| 22 | Ｂ２４ | 20,200 | 404 | | 1,500（本三315） |
| 23 | Ｂ２５ | 10,800 | 216 | 2,700 | |
| 24 | Ｂ２６ | 5,000 | 100 | 1,250 | |
| 25 | Ｂ２７ | 42,000 | 840 | 10,500 | |
| 26 | Ｂ２８ | 26,800 | 536 | 6,700 | |
| 總和 | | 496,643 | 9,932.86 | | |
| **原判決附表三** | 告訴人 | 匯款金額 | 犯罪所得（匯款金額之2%） | 已履行金額（原審） | 已履行金額（本院） |
| 1 | Ｂ２９ | 10,000 | 200 | 3,400 | |
| 2 | Ｂ３０ | 13,600 | 272 | | |
| 3 | Ｂ３１ | 16,400 | 328 | | 5,467（本三289、479） |
| 4 | Ｂ３２ | 15,400 | 308 | 5,200 | |
| 5 | Ｂ３３ | 13,800 | 276 | 4,600 | |
| 6 | Ｂ３４ | 13,200 | 264 | 4,400 | |
| 7 | Ｂ３５ | 20,000 | 400 | | |
| 8 | Ｂ３６ | 15,500 | 310 | 5,200 | |
| 9 | Ｂ３７ | 13,000 | 260 | | 5,000（本二353、本三403、411） |
| 10 | Ｂ３８ | 14,400 | 288 | 15,000 | |
| 10 | Ｂ３８ | 30,000 | 600 | | |
| 11 | Ｂ３９ | 10,000 | 200 | 3,400 | |
| 12 | Ｂ４０ | 12,800 | 256 | 4,300 | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 13 | Ｂ４１ | 21,515 | 430.30 | 7,200 | |
| 14 | Ｂ４２ | 10,000 | 200 | | |
| 14 | Ｂ４２ | 3,700 | 74 | | |
| 15 | Ｂ４３ | 26,300 | 526 | 8,800 | |
| 16 | Ｂ４４ | 14,000 | 280 | 4,667 | |
| 17 | Ｂ４５ | 10,000 | 200 | 4,500 | |
| 17 | Ｂ４５ | 3,500 | 70 | | |
| 18 | Ｂ４６ | 28,000 | 560 | 9,400 | |
| 19 | Ｂ４７ | 37,100 | 742 | 12,400 | |
| 20 | Ｂ４８ | 12,700 | 254 | 4,300 | |
| 21 | Ｂ４９ | 16,200 | 324 | | 1,500（本三319） |
| 22 | Ｂ５０ | 15,000 | 300 | 5,000 | |
| 23 | Ｂ５１ | 16,300 | 326 | | 1,500（本三319） |
| 24 | Ｂ５２ | 19,000 | 380 | | 15,800（本三457至459、本四7） |
| 24 | Ｂ５２ | 23,900 | 478 | | |
| 25 | Ｂ５３ | 15,900 | 318 | | |
| 26 | Ｂ０５４ | 16,100 | 322 | 5,400 | |
| 27 | Ｂ５５ | 13,600 | 272 | 4,600 | |
| 28 | Ｂ５６ | 17,900 | 358 | | |
| 29 | Ｂ５７ | 19,400 | 388 | 6,467 | |
| 30 | Ｂ５８ | 41,300 | 826 | 13,767 | |
| 31 | Ｂ５９ | 28,400 | 568 | 9,500 | |
| 32 | Ｂ６０ | 10,000 | 200 | | 3,200（本三405、411） |
| 32 | Ｂ６０ | 2,700 | 54 | | |
| 33 | Ｂ６１ | 14,200 | 284 | 3,400 | |
| 34 | Ｂ６２ | 6,100 | 122 | | 2,775（本三475、477） |
| 34 | Ｂ６２ | 5,000 | 100 | | |
| 35 | Ｂ６３ | 10,000 | 200 | | 1,500（本三321） |
| 35 | Ｂ６３ | 9,500 | 190 | | |
| 36 | Ｂ６４ | 16,300 | 326 | 5,500 | |
| 37 | Ｂ６５ | 14,300 | 286 | | 4,746（本三409、411） |
| 38 | Ｂ６６ | 10,350 | 207 | 3,450 | |
| 39 | Ｂ６７ | 3,400 | 68 | 4,500 | |
| 39 | Ｂ６７ | 10,000 | 200 | 4,500 | |
| 40 | Ｂ６８ | 17,800 | 356 | 6,000 | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 41 | Ｂ６９ | 12,200 | 244 | | 1,500（本三321） |
| 42 | Ｂ７０ | 33,000 | 660 | | 14,000（本三323、457至459、483） |
| 43 | Ｂ７１ | 16,700 | 334 | | |
| 44 | Ｂ７２ | 10,700 | 214 | | 1,500（本三323） |
| 44 | Ｂ７２ | 10,000 | 200 | | |
| 45 | Ｂ７３ | 37,800 | 756 | | 1,500（本三325） |
| 46 | Ｂ７４ | 14,000 | 280 | 4,667 | |
| 47 | Ｂ７５ | 18,800 | 376 | 6,300 | |
| 48 | Ｂ７６ | 16,200 | 324 | 5,400 | |
| 49 | Ｂ７７ | 11,400 | 228 | 3,800 | |
| 50 | Ｂ７８ | 165,000 | 3,300 | 55,000 | |
| 51 | Ｂ７９ | 14,200 | 284 | | |
| 52 | Ｂ８０ | 31,000 | 620 | | 1,500（本三325） |
| 53 | Ｂ８１ | 14,500 | 290 | 4,900 | |
| 54 | Ｂ８２ | 27,000 | 540 | 9,000 | |
| 55 | Ｂ８３ | 18,800 | 376 | 6,300 | |
| 56 | Ｂ８４ | 20,700 | 414 | | 1,500（本三327） |
| 57 | Ｂ８５ | 24,300 | 486 | 8,100 | |
| 58 | Ｂ８６ | 18,500 | 370 | | 1,500（本三327、471、501） |
| 59 | Ｂ８７ | 15,000 | 300 | 5,000 | |
| 60 | Ｂ８８ | 14,500 | 290 | 4,700 | |
| 61 | Ｂ８９ | 18,750 | 375 | | |
| 62 | Ｂ９０ | 10,000 | 200 | 3,333 | |
| 63 | Ｂ９１ | 10,000 | 200 | 4,000 | |
| 64 | Ｂ９２ | 12,000 | 240 | 4,000 | |
| 65 | Ｂ９３ | 16,800 | 336 | 5,600 | |
| 66 | Ｂ９４ | 18,900 | 378 | 6,300 | |
| 67 | Ｂ９５ | 16,300 | 326 | 8,000 | |
| 68 | Ｂ９６ | 20,200 | 404 | | |
| 69 | Ｂ９７ | 13,800 | 276 | | 3,450（本三303、305、407、413） |
| 70 | Ｂ９８ | 15,200 | 304 | | 1,500（本三329、473、503） |
| 71 | Ｂ９９ | 15,800 | 316 | 5,300 | |
| 72 | Ｃ０１ | 15,000 | 300 | 5,000 | |
| 總和 | | 1,464,615 | 29,292.30 | | |

附表六（即原判決附表九）

Ａ０４犯罪所得（單位：新臺幣）

| 原判決附表一 | 告訴人 | 匯款金額 | 犯罪所得（此部分未取得） | 已履行金額（原審） | 已履行金額（本院） |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Ａ１０ | 14,100 | | | 5,025（本三381、547、548） |
| 2 | Ｂ１ | 18,600 | | | 1,500（本三381） |
| 3 | Ｂ０２ | 13,200 | | 3,300 | |
| 總和 | | 45,900 | 0 | | |
| **原判決附表二** | 告訴人 | 匯款金額 | 犯罪所得（匯款金額之10%） | 已履行金額（原審） | 已履行金額（本院） |
| 1 | Ｂ０３ | 12,000 | 1,200 | 3,000 | |
| 2 | Ｂ０４ | 10,000 | 1,000 | | 2,500（本一393、394） |
| 3 | Ｂ０５ | 16,400 | 1,640 | 10,400 | |
| 3 | Ｂ０５ | 15,000 | 1,500 | | |
| 4 | Ｂ０６ | 16,000 | 1,600 | | 4,000（本三77、78） |
| 5 | Ｂ０７ | 16,400 | 1,640 | | 1,500（本三381） |
| 6 | Ｂ０８ | 14,900 | 1,490 | | |
| 6 | Ｂ０８ | 25,500 | 2,550 | 10,100 | |
| 7 | Ｂ０９ | 10,000 | 1,000 | 2,500 | |
| 8 | Ｂ１０ | 15,600 | 1,560 | | |
| 9 | Ｂ１１ | 15,555 | 1,555.50 | 3,888 | |
| 10 | Ｂ１２ | 46,000 | 4,600 | 11,500 | |
| 11 | Ｂ１３ | 11,500 | 1,150 | 3,800 | |
| 12 | Ｂ１４ | 23,000 | 2,300 | | 1,500（本三382） |
| 13 | Ｂ１５ | 15,688 | 1,568.80 | | 1,500（本三382） |
| 14 | Ｂ１６ | 17,500 | 1,750 | | |
| 15 | Ｂ１７ | 14,200 | 1,420 | 4,000 | |
| 16 | Ｂ１８ | 15,300 | 1,530 | | 1,500（本三383） |
| 17 | Ｂ１９ | 12,000 | 1,200 | | 3,000（本三383、550） |
| 18 | Ｂ２０ | 10,000 | 1,000 | 2,500 | |
| 19 | Ｂ２１ | 30,600 | 3,060 | 7,650 | |
| 20 | Ｂ２２ | 16,600 | 1,660 | 4,150 | |
| 21 | Ｂ２３ | 12,100 | 1,210 | 3,025 | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 22 | Ｂ２４ | 20,200 | 2,020 | | 1,500（本三384） |
| 23 | Ｂ２５ | 10,800 | 1,080 | 2,700 | |
| 24 | Ｂ２６ | 5,000 | 500 | 1,250 | |
| 25 | Ｂ２７ | 42,000 | 4,200 | 10,500 | |
| 26 | Ｂ２８ | 26,800 | 2,680 | 6,700 | |
| 總和 | | 496,643 | 49,664 | | |
| **原判決附表三** | 告訴人 | 匯款金額 | 犯罪所得（匯款金額之21.6%） | 已履行金額（原審） | 已履行金額（本院） |
| 1 | Ｂ２９ | 10,000 | 2,160 | 3,300（原審誤繕3,000） | |
| 2 | Ｂ３０ | 13,600 | 2,937.60 | | |
| 3 | Ｂ３１ | 16,400 | 3,542.40 | | 5,470（本三375、376） |
| 4 | Ｂ３２ | 15,400 | 3,326.40 | 5,100 | |
| 5 | Ｂ３３ | 13,800 | 2,980.80 | 4,600 | |
| 6 | Ｂ３４ | 13,200 | 2,851.20 | 4,400 | |
| 7 | Ｂ３５ | 20,000 | 4,320 | | |
| 8 | Ｂ３６ | 15,500 | 3,348 | 5,100 | |
| 9 | Ｂ３７ | 13,000 | 2,808 | | 6,500（本三361、362） |
| 10 | Ｂ３８ | 14,400 | 3,110.40 | 15,000 | |
| 10 | Ｂ３８ | 30,000 | 6,480 | | |
| 11 | Ｂ３９ | 10,000 | 2,160 | 3,300 | |
| 12 | Ｂ４０ | 12,800 | 2,764.80 | 4,250 | |
| 13 | Ｂ４１ | 21,515 | 4,647.24 | 7,157 | |
| 14 | Ｂ４２ | 10,000 | 2,160 | | 1,500（本三385） |
| 14 | Ｂ４２ | 3,700 | 799.20 | | |
| 15 | Ｂ４３ | 26,300 | 5,680.80 | 8,750 | |
| 16 | Ｂ４４ | 14,000 | 3,024 | 4,667 | |
| 17 | Ｂ４５ | 10,000 | 2,160 | 4,500 | |
| 17 | Ｂ４５ | 3,500 | 756 | | |
| 18 | Ｂ４６ | 28,000 | 6,048 | 9,300 | |
| 19 | Ｂ４７ | 37,100 | 8,013.60 | 12,350 | |
| 20 | Ｂ４８ | 12,700 | 2,743.20 | 4,200 | |
| 21 | Ｂ４９ | 16,200 | 3,499.20 | | 5,400（本三371、372） |
| 22 | Ｂ５０ | 15,000 | 3,240 | 5,000 | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 23 | Ｂ５１ | 16,300 | 3,520.80 | | 1,500（本三385） |
| 24 | Ｂ５２ | 19,000 | 4,104 | | 15,800（本三457至459） |
| 24 | Ｂ５２ | 23,900 | 5,162.4 | | |
| 25 | Ｂ５３ | 15,900 | 3,434.40 | | |
| 26 | Ｂ０５４ | 16,100 | 3,477.60 | 5,300 | |
| 27 | Ｂ５５ | 13,600 | 2,937.60 | 4,500 | |
| 28 | Ｂ５６ | 17,900 | 3,866.40 | | |
| 29 | Ｂ５７ | 19,400 | 4,190.40 | 6,467 | |
| 30 | Ｂ５８ | 41,300 | 8,920.80 | 13,767 | |
| 31 | Ｂ５９ | 28,400 | 6,134.40 | 9,450 | |
| 32 | Ｂ６０ | 10,000 | 2,160 | | 4,234（本二363、364） |
| 32 | Ｂ６０ | 2,700 | 583.20 | | |
| 33 | Ｂ６１ | 14,200 | 3,067.20 | 3,300 | |
| 34 | Ｂ６２ | 6,100 | 1,317.60 | | 1,500（本三386） |
| 34 | Ｂ６２ | 5,000 | 1,080 | | |
| 35 | Ｂ６３ | 10,000 | 2,160 | | 1,500（本三386） |
| 35 | Ｂ６３ | 9,500 | 2,052 | | |
| 36 | Ｂ６４ | 16,300 | 3,520.80 | 5,400 | |
| 37 | Ｂ６５ | 14,300 | 3,088.80 | | 4,767（本二365、366） |
| 38 | Ｂ６６ | 10,350 | 2,235.60 | 3,450 | |
| 39 | Ｂ６７ | 3,400 | 734.40 | 4,450 | |
| 39 | Ｂ６７ | 10,000 | 2,160 | | |
| 40 | Ｂ６８ | 17,800 | 3,844.80 | 5,900 | |
| 41 | Ｂ６９ | 12,200 | 2,635.20 | | 1,500（本三387） |
| 42 | Ｂ７０ | 33,000 | 7,128 | | 14,000（本三387、457、459） |
| 43 | Ｂ７１ | 16,700 | 3,607.20 | | |
| 44 | Ｂ７２ | 10,700 | 2,311.20 | | 1,500（本三388） |
| 44 | Ｂ７２ | 10,000 | 2,160 | | |
| 45 | Ｂ７３ | 37,800 | 8,164.80 | | 1,500（本三388） |
| 46 | Ｂ７４ | 14,000 | 3,024 | 4,667 | |
| 47 | Ｂ７５ | 18,800 | 4,060.80 | 6,250 | |
| 48 | Ｂ７６ | 16,200 | 3,499.20 | 5,400 | |
| 49 | Ｂ７７ | 11,400 | 2,462.40 | | 3,800（本二367、368） |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 50 | Ｂ７８ | 165,000 | 35,640 | 55,000 | |
| 51 | Ｂ７９ | 14,200 | 3,067.20 | | |
| 52 | Ｂ８０ | 31,000 | 6,696 | | 12,000（本一397、398） |
| 53 | Ｂ８１ | 14,500 | 3,132 | 4,800 | |
| 54 | Ｂ８２ | 27,000 | 5,832 | 9,000 | |
| 55 | Ｂ８３ | 18,800 | 4,060.80 | 6,267 | |
| 56 | Ｂ８４ | 20,700 | 4,471.20 | | 6,900（本三373、374） |
| 57 | Ｂ８５ | 24,300 | 5,248.80 | | 1,500（本三389） |
| 58 | Ｂ８６ | 18,500 | 3,996 | | 1,500（本三389） |
| 59 | Ｂ８７ | 15,000 | 3,240 | | |
| 60 | Ｂ８８ | 14,500 | 3,132 | 4,650 | |
| 61 | Ｂ８９ | 18,750 | 4,050 | | |
| 62 | Ｂ９０ | 10,000 | 2,160 | | 3,333（本三395、396） |
| 63 | Ｂ９１ | 10,000 | 2,160 | 4,000 | |
| 64 | Ｂ９２ | 12,000 | 2,592 | 4,000 | |
| 65 | Ｂ９３ | 16,800 | 3,628.80 | 5,600 | |
| 66 | Ｂ９４ | 18,900 | 4,082.40 | 6,300 | |
| 67 | Ｂ９５ | 16,300 | 3,520.80 | | |
| 68 | Ｂ９６ | 20,200 | 4,363.20 | 6,734 | |
| 69 | Ｂ９７ | 13,800 | 2,980.80 | | 3,450（本三551、552） |
| 70 | Ｂ９８ | 15,200 | 3,283.20 | | 1,500（本三390） |
| 71 | Ｂ９９ | 15,800 | 3,412.80 | 5,250 | |
| 72 | Ｃ０１ | 15,000 | 3,240 | 5,000 | |
| 總和 | | 1,464,615 | 316,365.84 | | |

## 附表七（即原判決附表十：Ａ０１部分）

| 編號 | 原審認定之犯罪事實 | 原審論罪及宣告刑 | 本院主文 |
|---|---|---|---|
| 1 | 如原判決附表二編號1至15所示 | Ａ０１犯三人以上共同以網際網路對公眾散布而犯詐欺取財罪，共拾伍罪，各處有期徒刑壹年肆月。 | ⑴原判決附表二編號2、5部分：<br>Ａ０１各處有期徒刑壹年貳月。 |
| | | | ⑵其餘部分 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | Ａ０１各處有期徒刑壹年參月。 |
| 2 | 如原判決附表二編號16所示 | Ａ０１犯操縱犯罪組織而犯三人以上共同以網際網路對公眾散布犯詐欺取財罪，處有期徒刑參年伍月。 | Ａ０１處有期徒刑參年肆月。 |
| 3 | 如原判決附表二編號17至26、附表三編號2至72所示 | Ａ０１犯三人以上共同以網際網路對公眾散布詐欺取財罪，共捌拾壹罪，各處有期徒刑壹年玖月。 | ⑴本判決犯罪事實及理由貳、一部分（即原判決附表三編號24部分）：<br>Ａ０１犯詐欺犯罪危害防制條例第44條第1項第1款之三人以上共同以網際網路對公眾散布犯詐欺取財罪，處有期徒刑壹年捌月。 |
| | | | ⑵如原判決附表二編號17至26部分：<br>Ａ０１各處有期徒刑壹年捌月。 |
| | | | ⑶如原判決附表三編號3、16、21、29、30、37、42、46、49、51、56至58、61至63、65、68、69部分：<br>Ａ０１各處有期徒刑壹年捌月。 |
| | | | ⑷如原判決附表三其餘編號部分<br>Ａ０１各處有期徒刑壹年玖月。 |
| 4 | 如原判決附表一 | Ａ０１犯三人以上共同 | ⑴如原判決附表一編號1 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | 編號1至3所示 | 以網際網路對公眾散布詐欺取財罪，共參罪，各處有期徒刑貳年。 | 部分：<br>Ａ０１處有期徒刑壹年拾月。 |
| | | | ⑵其餘部分：<br>Ａ０１各處有期徒刑壹年拾壹月。 |
| 5 | 如原判決附表三編號1所示 | Ａ０１犯發起犯罪組織而犯三人以上共同以網際網路對公眾散布犯詐欺取財罪，處有期徒刑肆年陸月。 | Ａ０１處有期徒刑伍年玖月。 |

附表八（即原判決附表十一：Ａ０２部分）

| 編號 | 原審認定之犯罪事實 | 原審論罪及宣告刑 | 本院主文 |
|---|---|---|---|
| 1 | 如原判決附表二編號1所示 | Ａ０２犯三人以上共同以網際網路對公眾散布而犯詐欺取財罪，處有期徒刑壹年參月。 | 上訴駁回。 |
| 2 | 如原判決附表二編號2至15所示 | Ａ０２犯三人以上共同以網際網路對公眾散布而犯詐欺取財罪，共拾肆罪，處有期徒刑壹年貳月。 | ⑴如原判決附表二編號3、4、5、8、12、14部分：<br>Ａ０２各處有期徒刑壹年壹月。 |
| | | | ⑵其餘部分：<br>上訴駁回。 |
| 3 | 如原判決附表二編號16至26所示 | Ａ０２犯三人以上共同以網際網路對公眾散布而犯詐欺取財罪，共拾壹罪，處有期徒刑壹年捌月。 | ⑴如原判決附表二編號16、17、22部分：<br>Ａ０２處有期徒刑壹年柒月。 |
| | | | ⑵其餘部分：<br>上訴駁回。 |
| 4 | 如原判決附表 | Ａ０２犯三人以上共同 | 上訴駁回。 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | 一編號1至3所示 | 以網際網路對公眾散布而犯詐欺取財罪，共參罪，處有期徒刑壹年捌月。 | |

附表九（即原判決附表十二：Ａ０３部分）

| 編號 | 原審認定之犯罪事實 | 原審論罪及宣告刑 | 本院主文 |
|---|---|---|---|
| 1 | 如原判決附表二編號1至15所示 | Ａ０３犯三人以上共同以網際網路對公眾散布而犯詐欺取財罪，共拾伍罪，各處有期徒刑壹年肆月。 | ⑴如原判決附表二編號4、5、12、13部分：<br>Ａ０３各處有期徒刑壹年貳月。 |
| | | | ⑵其餘部分：<br>Ａ０３各處有期徒刑壹年參月。 |
| 2 | 如原判決附表二編號16所示 | Ａ０３犯操縱犯罪組織而犯三人以上共同以網際網路對公眾散布犯詐欺取財罪，處有期徒刑參年貳月。 | Ａ０３處有期徒刑參年。 |
| 3 | 如原判決附表二編號17至26、附表三編號2至72所示 | Ａ０３犯三人以上共同以網際網路對公眾散布詐欺取財罪，共捌拾壹罪，各處有期徒刑壹年玖月。 | ⑴本判決犯罪事實及理由貳、一部分（即原判決附表三編號24部分）：<br>Ａ０３犯詐欺犯罪危害防制條例第44條第1項之三人以上共同以網際網路對公眾散布犯詐欺取財罪，處有期徒刑壹年捌月。 |
| | | | ⑵如原判決附表二編號17、22；附表三編號3、9、21、23、32、3 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | 4、35、37、41、42、44、45、52、56、58、69、70部分：<br>Ａ０３各處有期徒刑壹年柒月。 |
| | | | ⑶其餘部分<br>Ａ０３各處有期徒刑壹年捌月。 |
| 4 | 如原判決附表一編號1至3所示 | Ａ０３犯三人以上共同以網際網路對公眾散布詐欺取財罪，共參罪，各處有期徒刑壹年玖月。 | ⑴如原判決附表一編號2部分：<br>Ａ０３處有期徒刑壹年柒月。 |
| | | | ⑵其餘部分<br>Ａ０３各處有期徒刑壹年捌月。 |
| 5 | 如原判決附表三編號1所示 | Ａ０３犯操縱犯罪組織而犯三人以上共同以網際網路對公眾散布犯詐欺取財罪，處有期徒刑肆年。 | Ａ０３處有期徒刑參年拾壹月。 |

附表十（即原判決附表十三：Ａ０４部分）

| 編號 | 原審認定之犯罪事實 | 原審論罪及宣告刑 | 本院主文 |
|---|---|---|---|
| 1 | 如原判決附表二編號1至15所示 | Ａ０４犯三人以上共同以網際網路對公眾散布而犯詐欺取財罪，共拾伍罪，各處有期徒刑壹年伍月。 | ⑴如原判決附表二編號2、4、5、12、13部分：<br>Ａ０４各處有期徒刑壹年參月。 |
| | | | ⑵其餘部分<br>Ａ０４各處有期徒刑壹年肆月。 |
| 2 | 如原判決附表二編號16所示 | Ａ０４犯操縱犯罪組織而犯三人以上共同以網 | Ａ０４處有期徒刑參年肆月。 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | 際網路對公眾散布犯詐欺取財罪，處有期徒刑參年陸月。 | |
| 3 | 如原判決附表二編號17至26、附表三編號2至72所示 | Ａ０４犯三人以上共同以網際網路對公眾散布詐欺取財罪，共捌拾壹罪，各處有期徒刑壹年拾月。 | ⑴本判決犯罪事實及理由貳、一部分（即原判決附表三編號24部分）：<br>Ａ０４犯詐欺犯罪危害防制條例第44條第1項之三人以上共同以網際網路對公眾散布犯詐欺取財罪，處有期徒刑壹年柒月。 |
| | | | ⑵如原判決附表二編號17、22部分<br>Ａ０４各處有期徒刑壹年柒月。 |
| | | | ⑶如原判決附表二其餘部分<br>Ａ０４各處有期徒刑壹年捌月。 |
| | | | ⑷如原判決附表三編號3、9、14、21、23、32、34、35、37、41、42、44、45、49、52、56至58、62、69、70部分：<br>Ａ０４各處有期徒刑壹年柒月。 |
| | | | ⑸如原判決附表三其餘部分：<br>Ａ０４各處有期徒刑壹年捌月。 |
| 4 | 如原判決附表 | Ａ０４犯三人以上共同 | ⑴如原判決附表一編號 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | 一編號1至3所示 | 以網際網路對公眾散布詐欺取財罪，共參罪，各處有期徒刑壹年玖月。 | 1、2部分：<br>Ａ０４各處有期徒刑壹年柒月。 |
| | | | ⑵其餘部分：<br>Ａ０４處有期徒刑壹年捌月。 |
| 5 | 如原判決附表三編號1所示 | Ａ０４犯發起犯罪組織而犯三人以上共同以網際網路對公眾散布犯詐欺取財罪，處有期徒刑伍年拾月。 | Ａ０４處有期徒刑肆年伍月。 |