臺灣臺南地方法院刑事簡易判決

114年度金簡字第43號

公 訴 人 臺灣臺南地方檢察署檢察官
被 告 黃書文

上列被告因洗錢防制法等案件，經檢察官提起公訴（113年度偵字第33026號），被告自白犯罪，本院認為宜以簡易判決處刑，改行簡易程序後，逕以簡易判決如下：

主 文

黃書文幫助犯洗錢防制法第十九條第一項後段之洗錢罪，處有期徒刑參月，併科罰金新臺幣伍仟元，有期徒刑如易科罰金、罰金如易服勞役，均以新臺幣壹仟元折算壹日。

犯罪事實及理由

一、本件被告之犯罪事實、證據，均與檢察官起訴書之記載相同，茲引用之（如附件），惟證據部分補充「被告於本院審理時自白」。

二、論罪科刑

(一)新舊法比較

按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。查被告行為後，洗錢防制法業經修正，於民國113年7月31日公布，並自同年8月2日起生效施行。修正前洗錢防制法第14條第1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。」，修正後洗錢防制法第19條第1項係規定：「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。」，經比較新舊法，修正後洗錢防制法第19

01 條第1項後段就「洗錢之財物或財產上利益未達新臺幣1億元
02 者」之法定最重本刑降低為5年以下有期徒刑，而屬得易科
03 罰金之罪，應認修正後之洗錢防制法第19條第1項後段規定
04 較有利於被告，依刑法第2條第1項但書規定，應適用修正後
05 之洗錢防制法第19條第1項後段規定。

06 (二)核被告所為，係犯刑法第30條第1項前段、第339條第1項之
07 幫助詐欺取財罪及刑法第30條第1項前段、洗錢防制法第19
08 條第1項後段之幫助洗錢罪。被告以單一行為，幫助詐欺告
09 訴人，及幫助隱匿詐欺犯罪所得之去向及所在，為想像競合
10 犯，應依刑法第55條前段規定，從一重之幫助洗錢罪論處。

11 (三)被告為幫助犯，犯罪情節顯較正犯輕微，應依刑法第30條第
12 2項規定，按正犯之刑減輕其刑。又被告前於偵查中否認洗
13 錢犯行，故本案無洗錢防制法相關減刑規定之適用，併予敘
14 明。

15 (四)爰審酌被告對於重要之金融交易工具未能重視，亦未正視交
16 付帳戶可能導致之嚴重後果，將本案帳戶交付陌生人，容任
17 他人以該帳戶作為犯罪之工具，本件並造成告訴人經濟損
18 失，且金錢去向、所在不明，無法追討，犯罪所生損害難以
19 填補，惟念及被告犯後於本院審理時坦承犯行，態度並非不
20 良，暨考量被告智識、家庭、生活經濟狀況等一切情狀，量
21 處如主文所示之刑，併諭知罰金如易服勞役之折算標準、有
22 期徒刑如易科罰金之折算標準，以資警惕。卷內尚無積極證
23 據證明被告另有獲得報酬，故本案應認其尚無犯罪所得，尚
24 不生應予以沒收或追徵之問題。至本案告訴人所匯入本案帳
25 戶之款項，係由不詳份子控制該帳戶之使用權，已非屬被告
26 所持有之洗錢行為標的之財產，自毋庸依洗錢防制法第25條
27 第1項前段規定宣告沒收，附此敘明。

28 三、依刑事訴訟法第449條第2項、第3項、第454條第2項，逕以
29 簡易判決處刑如主文。

30 中 華 民 國 114 年 1 月 24 日

31 刑事第六庭 法官 郭瓊徽

01 以上正本證明與原本無異。
02 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（應附
03 繕本）。

04 書記官 徐慧嵐
05 中 華 民 國 114 年 1 月 24 日

06 附錄

07 中華民國刑法第339條
08 （普通詐欺罪）

09 意圖為自己或第三人不法之所有，以詐術使人將本人或第三人之
10 物交付者，處5年以下有期徒刑、拘役或科或併科50萬元以下罰
11 金。

12 以前項方法得財產上不法之利益或使第三人得之者，亦同。

13 前二項之未遂犯罰之。

14 洗錢防制法第19條

15 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
16 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
17 以上5年以下有期徒刑，併科新臺幣5千萬元以下罰金。

18 前項之未遂犯罰之。

19 附件：

20 **臺灣臺南地方檢察署檢察官起訴書**

21 113年度偵字第33026號

22 被 告 黃書文（大陸地區）

23 男 25歲（民國88【西元1999】

24 年00月0日生）

25 在中華民國境內連絡地址：臺南市○

26 ○區○○路000巷00號

27 居留證號碼：Z000000000號

28 上列被告因違反洗錢防制法等案件，已經偵查終結，認應提起公
29 訴，茲將犯罪事實及證據並所犯法條分敘如下：

30 犯罪事實

31 一、黃書文可預見將金融帳戶交予他人使用，可能作為掩飾或隱

01 匿他人實施詐欺犯罪所得財物之用，竟仍基於幫助詐欺取財
 02 及幫助洗錢之不確定故意，於民國113年9月21日前某時，以
 03 每本帳戶可獲取新臺幣（下同）5萬元之代價，將其申設之
 04 上海商業儲蓄銀行帳號00000000000000號帳戶資料，提供予
 05 真實姓名年籍之人與其所屬之詐欺集團成員使用。嗣該詐欺
 06 集團成員即共同意圖為自己不法之所有，基於詐欺取財及洗
 07 錢之犯意聯絡，以附表所示之方式，詐騙附表所示之人，致
 08 附表所示之人陷於錯誤，並於附表所示之時間匯款至附表所
 09 示帳戶內。嗣經附表所示之人察覺有異報警處理，始循線查
 10 悉上情。

11 二、案經附表所示之人訴由臺南市政府警察局永康分局報告偵
 12 辦。

13 證據並所犯法條

14 一、證據清單及待證事實：
 15

編號	證據名稱	待證事實
1	被告黃書文之供述	被告矢口否認有何犯行，辯稱：我在網路找打工訊息，對方表示因公司資金進出很大，會遭銀行限制額度，而要求我提供金融帳戶供作合法避稅及代發工資使用，對方原說好要給我5萬元，但我還沒收到，上開帳戶就遭列警示戶云云。
2	附表所示之人於警詢之指述 附表所示之人提出之匯款執據	證明附表所示之人遭詐騙並匯款至被告所有之附表所示帳戶之事實。
3	被告提供之網路對話紀錄，及上開帳戶基本資	證明被告為獲取報酬，將上開帳戶資料交付他人，及上

01

	料、交易明細各1份	開帳戶為被告所申設、附表所示之人遭詐騙後匯款至附表所示帳戶之事實。
--	-----------	-----------------------------------

02

二、核被告所為，係犯刑法第30條第1項前段、同法第339條第1項之幫助詐欺取財罪嫌，刑法第30條第1項前段、洗錢防制法第19條第1項後段之幫助洗錢罪嫌。

03

04

05 三、依刑事訴訟法第251條第1項提起公訴。

06

此 致

07

臺灣臺南地方法院

08

中 華 民 國 113 年 12 月 24 日

09

檢 察 官 林 朝 文

10

本件正本證明與原本無異

11

中 華 民 國 113 年 12 月 25 日

12

書 記 官 黃 琳 琳

13

附錄本案所犯法條全文：

14

中華民國刑法第30條

15

(幫助犯及其處罰)

16

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，亦同。

17

18

幫助犯之處罰，得按正犯之刑減輕之。

19

中華民國刑法第339條

20

(普通詐欺罪)

21

意圖為自己或第三人不法之所有，以詐術使人將本人或第三人之物交付者，處 5 年以下有期徒刑、拘役或科或併科 50 萬元以下罰金。

22

23

24

以前項方法得財產上不法之利益或使第三人得之者，亦同。

25

前二項之未遂犯罰之。

26

洗錢防制法第19條

27

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

28

29

01 臺幣 5 千萬元以下罰金。

02 前項之未遂犯罰之。

03 附表（民國/新臺幣）：

04

編號	被害人	詐欺方式	匯款時間	匯款金額
1	呂美鈞 (提出 告訴)	假賣場客服 要求驗證	113年9月21日 19時26分許	9 萬 9185 元