臺灣臺南地方法院刑事簡易判決

114年度金簡字第45號

公 訴 人 臺灣臺南地方檢察署檢察官
被 告 姜林旭歲

上列被告因違反洗錢防制法等案件，經檢察官提起公訴（113年度偵字第26191號），因被告自白犯罪，本院認為宜以簡易判決處刑（原案號：113年度金訴字第2816號），經合議庭裁定不經通常程序審理，由受命法官獨任逕以簡易判決處刑如下：

主 文

姜林旭歲幫助犯修正後洗錢防制法第十九條第一項後段之一般洗錢罪，處有期徒刑貳月，併科罰金新臺幣壹萬元，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。緩刑貳年，緩刑期間並應按期履行如附件二本院一一四年度南司簡附民移調字第五號調解筆錄第一項、第二項所示條件之給付內容。

事實及理由

一、本案犯罪事實及證據，除補充如下所述外，餘均引用如附件一檢察官起訴書之記載：

(一)證據部分補充：「被告姜林旭歲於本院準備程序之自白」。

二、論罪：

(一)新舊法比較：

1.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。又法律變更之比較，應就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）。

2.查民國113年7月31日修正公布施行、同年8月2日生效之洗錢防制法第2條雖將洗錢之定義範圍擴張，然本案被告所為均

01 該當修正前、後規定之洗錢行為，尚不生有利或不利之問
02 題，應依一般法律適用原則，逕適用修正後之規定。再113
03 年7月31日修正前洗錢防制法第14條第1項、第3項原規定：
04 「有第2條各款所列洗錢行為者，處7年以下有期徒刑，併科
05 新臺幣500萬元以下罰金。」、「前2項情形，不得科以超過
06 其特定犯罪所定最重本刑之刑。」修正後則移列為同法第19
07 條第1項規定：「有第2條各款所列洗錢行為者，處3年以上1
08 0年以下有期徒刑，併科新臺幣1億元以下罰金。其洗錢之財
09 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
10 期徒刑，併科新臺幣5,000萬元以下罰金。」並刪除修正前
11 同法第14條第3項宣告刑範圍限制之規定。而關於自白減刑
12 之規定，113年7月31日修正前洗錢防制法第16條第2項規
13 定：「犯前4條之罪，在偵查及歷次審判中均自白者，減輕
14 其刑。」113年7月31日修正後，則移列為同法第23條第3項
15 前段，並規定：「犯前4條之罪，在偵查及歷次審判中均自
16 白者，如有所得並自動繳交全部所得財物者，減輕其刑。」

17 3.經查，本案被告所幫助洗錢之財物或財產上利益均未達新臺
18 幣（下同）1億元，而被告於偵查中承認幫助一般洗錢之犯
19 行（見偵卷第19至20頁），於本院準備程序時亦坦承不諱
20 （見本院金訴字卷第35至39頁），且查無被告就本案犯行獲
21 有任何犯罪所得（詳如後述），而無自動繳交所得財物之問
22 題，是無論依修正前或修正後之洗錢防制法規定，均合於自
23 白減刑之要件。經比較新舊法結果，若論以修正前洗錢防制
24 法第14條第1項之一般洗錢罪，其量刑範圍（類處斷刑）為
25 有期徒刑1月以上5年以下；倘論以修正後洗錢防制法第19條
26 第1項後段之一般洗錢罪，其處斷刑框架則為有期徒刑3月以
27 上4年11月以下，揆諸前揭規定及最高法院判決意旨，本案
28 自應依刑法第2條第1項但書之規定，適用行為後較有利於被
29 告之新法即修正後洗錢防制法第19條第1項後段規定論處。

30 (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
31 項之幫助詐欺取財罪及刑法第30條第1項前段、修正後洗錢

01 防制法第19條第1項後段之幫助一般洗錢罪。

02 (三)被告以一行為交付本案兆豐帳戶資料，而幫助詐欺集團成員
03 向如附表所示之告訴人施用詐術，致其等陷於錯誤，匯款如
04 附表所示之金額至本案兆豐帳戶，並幫助掩飾、隱匿犯罪所
05 得之去向、所在，而同時觸犯上開幫助詐欺取財罪及幫助一
06 般洗錢罪，為想像競合犯，應依刑法第55條規定，從一重之
07 幫助一般洗錢罪處斷。

08 三、科刑：

09 (一)被告係基於幫助之犯意，而參與詐欺、洗錢構成要件以外之
10 行為，為幫助犯，所犯情節較正犯輕微，爰依刑法第30條第
11 2項規定減輕其刑。

12 (二)再按犯前4條之罪，在偵查及歷次審判中均自白者，如有所
13 得並自動繳交全部所得財物者，減輕其刑，修正後洗錢防制
14 法第23條第3項前段定有明文，業據前述。查，被告於偵查
15 中、本院準備程序時均自白本案幫助一般洗錢之犯行，且並
16 無證據證明其有獲取犯罪所得（詳後述），是就其本案犯
17 行，自應依修正後洗錢防制法第23條第3項前段，予以減輕
18 其刑，並與前開事由遞減之。

19 (三)爰以行為人之責任為基礎，審酌被告不思循正當管道獲取利
20 益，竟基於對價關係，任意提供本案兆豐帳戶之提款卡及密
21 碼與他人，使詐欺集團得以之作為收受詐欺贓款之工具，所
22 為不僅侵害本案如附表所示告訴人之財產法益，亦助長詐欺
23 犯罪之橫行，並使詐欺集團得以遮斷犯罪所得金流軌跡，加
24 劇檢警機關查緝詐欺集團之難度，實不足取；復衡酌被告犯
25 罪之動機、目的、手段，暨其於本院審理中所稱之智識程
26 度、家庭經濟狀況（見本院金訴字卷第38頁）、前無任何犯
27 罪紀錄之前科素行（見本院金簡字卷第9頁）；參以被告業
28 已與告訴人高君惠、陳盈君達成調解，並約定以分期給付之
29 方式賠償上開告訴人所受之損失等情，有本院114年度南司
30 簡附民移調字第5號調解筆錄在卷可佐（見本院金簡字卷第4
31 5至46頁），及其犯後於偵查中及本院準備程序皆坦承犯行

01 之犯後態度等一切情狀，量處如主文所示之刑，並就有期徒刑
02 刑及併科罰金刑部分，分別諭知易科罰金及易服勞役之折算
03 標準。

04 四、緩刑之宣告：

05 被告前未曾因故意犯罪而受有期徒刑以上刑之宣告，有法院
06 前案紀錄表存卷可考（見本院金簡字卷第9頁），其因一時
07 失慮，偶罹刑典，犯罪後坦承犯行，並已與告訴人高君惠、
08 陳盈君達成調解，經上開告訴人表示願於收訖全部款項後原
09 諒被告，並請求法院如符合緩刑宣告之要件時，給予附條件
10 緩刑宣告之機會等情，有上開調解筆錄附卷可按。至告訴人
11 賴薇絜、廖小頤部分，業經本院合法通知調解期日，然皆未
12 到場，有送達證書可證（見本院金簡字卷第19、21、27、29
13 頁），應認被告就告訴人賴薇絜、廖小頤部分雖尚未達成調
14 解，惟不可全然歸責於被告，且上開告訴人尚得依法提起民
15 事損害賠償之訴而為請求，故不影響本院就被告是否得受緩
16 刑宣告之判斷。綜上所述，本院認被告經此偵審程序及刑之
17 宣告，當知所警惕而無再犯之虞，是被告所受刑之宣告以暫
18 不執行為適當，爰併諭知緩刑2年，以啟自新。惟為確保被
19 告能切實履行前開調解條件，復依刑法第74條第2項第3款之
20 規定，命被告應依如附件二所示本院114年度南司簡附民移
21 調字第5號調解筆錄第一項、第二項所示之調解成立內容，
22 履行對告訴人高君惠、陳盈君之給付。另依同法第75條之1
23 第1項第4款之規定，受緩刑之宣告者而違反本院所定之上開
24 負擔情節重大，足認緩刑難收其預期效果，而有執行刑罰之
25 必要者，得撤銷其緩刑之宣告，併予敘明。

26 五、沒收：

27 (一)查被告雖自陳其交付本案兆豐帳戶之資料，是基於每月5萬
28 元至8萬元之對價而為交付，然亦表示其並未收到上開對
29 價，亦未收到任何好處或利益等語（見本院金訴字卷第37
30 頁），且本案依卷內事證，亦無從認定被告有因本案犯行而
31 獲取任何犯罪所得，自無從依刑法第38條之1第1項前段、第

01 3項規定宣告沒收或追徵。再本案被告僅係提供帳戶予詐欺
02 集團成員幫助詐欺、洗錢犯罪之用，並非洗錢犯行之正犯，
03 對詐得之款項並無事實上管領、處分權限，復無積極證據足
04 認被告實際取得各該款項，自無從依洗錢防制法第25條第1
05 項規定宣告沒收，附此敘明。

06 (二)至本案被告所交付之兆豐帳戶提款卡，未據扣案，且衡以該
07 等物品可隨時掛失補辦，價值亦甚微，對之沒收欠缺刑法上
08 重要性，爰依刑法第38條之2第2項之規定，不予宣告沒收。

09 六、依刑事訴訟法第449條第2項、第3項、第454條第2項，逕以
10 簡易判決處刑如主文。

11 七、如不服本判決，得自送達之日起20日內向本院提出上訴狀，
12 上訴於本院第二審合議庭（須附繕本）。

13 本案經檢察官郭文俐提起公訴，檢察官王宇承到庭執行職務。

14 中 華 民 國 114 年 2 月 27 日

15 刑事第四庭 法官 黃毓庭

16 以上正本證明與原本無異。

17 書記官 歐慧琪

18 中 華 民 國 114 年 2 月 27 日

19 附錄本案論罪法條：

20 中華民國刑法第30條

21 （幫助犯及其處罰）

22 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，
23 亦同。

24 幫助犯之處罰，得按正犯之刑減輕之。

25 中華民國刑法第339條

26 （普通詐欺罪）

27 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
28 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
29 金。

30 以前項方法得財產上不法之利益或使第三人得之者，亦同。

01 前二項之未遂犯罰之。

02 修正後洗錢防制法第19條

03 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
04 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
05 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
06 以下罰金。

07 前項之未遂犯罰之。

08 附件一：

09 臺灣臺南地方檢察署檢察官起訴書

113年度偵字第26191號

11 被 告 姜林旭歲

12 ○ 00歲（民國00年0月00日生）

13 住○○市○區○○里00鄰○○○路0
14 段00巷00號

15 居○○市○○區○○○街00號000室

16 國民身分證統一編號：Z000000000號

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

19 犯罪事實

20 一、姜林旭歲可預見將金融帳戶資料交予他人使用，可能作為掩
21 飾或隱匿他人實施詐欺犯罪所得財物之用，竟基於幫助詐欺
22 取財及幫助洗錢之不確定故意，期約以每月可獲取新臺幣
23 （下同）5萬元至8萬元不等之對價，於民國113年7月28日某
24 時許，在臺南市仁德區之統一超商，將其所有兆豐商業銀行
25 帳號000-000000000000號帳戶（下稱兆豐帳戶）提款卡，寄送
26 予真實姓名年籍不詳之詐欺集團成員使用，並以LINE告知對
27 方提款卡密碼，而容任他人使用其帳戶遂行犯罪。嗣詐欺集
28 團成員取得上開帳戶資料後，即共同意圖為自己不法之所
29 有，基於詐欺取財及洗錢之犯意聯絡，於附表所示時間，以
30 附表所示方式，詐騙附表所示之人，致其等均陷於錯誤，而

01 於附表所示時間，匯款附表所示款項至兆豐帳戶，並旋遭詐
02 欺集團成員領出，以此方式掩飾詐欺犯罪所得之去向。嗣附
03 表所示之人發覺受騙並報警處理，始循線查悉上情。

04 二、案經賴薇絜、高君惠、陳盈君、廖小頤訴由臺南市政府警察
05 局第一分局報告偵辦。

06 證據並所犯法條

07 一、證據清單及待證事實
08

編號	證據名稱	待證事實
1	被告姜林旭歲於偵查中之自白及被告提出之廣告資料及寄件資料	坦承約定每月可獲取5萬元至8萬元不等之對價，出租所有兆豐帳戶提款卡、密碼予真實姓名年籍不詳之人使用之事實。
2	告訴人賴薇絜於警詢時之指述、其所提出遭詐騙之對話紀錄擷圖	證明其附表編號1號遭詐騙匯款之事實。
3	告訴人高君惠於警詢時之指述、其所提出遭詐騙之對話紀錄及轉帳明細擷圖	證明其附表編號2號遭詐騙匯款之事實。
4	告訴人陳盈君於警詢時之指述、其所提出遭詐騙之對話紀錄擷圖及所有帳戶交易明細	證明其附表編號3號遭詐騙匯款之事實。
5	告訴人廖小頤於警詢時之指述、其所提出遭詐騙之對話紀錄擷	證明其附表編號4號遭詐騙匯款之事實。

01

	圖及所有帳戶交易明細	
6	被告所有兆豐帳戶客戶基本資料及交易明細	證明附表所示告訴人等人遭詐騙後匯款至被告所有兆豐帳戶，並遭詐欺集團成員領出之事實。

02

二、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5千萬以下罰金。」，經比較新舊法，修正後洗錢防制法第19條第1項後段就「洗錢之財物或財產上利益未達新臺幣1億元者」之法定最重本刑降低為5年以下有期徒刑，而屬得易科罰金之罪，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，應適用修正後之洗錢防制法第19條第1項後段規定。核被告所為，係犯刑法第30條第1項前段、第339條第1項之幫助詐欺取財及刑法第30條第1項前段、洗錢防制法第19條第1項後段之幫助洗錢等罪嫌。被告以一行為，觸犯上開罪嫌，為想像競合犯，請從一重處斷。

03

三、依刑事訴訟法第251條第1項提起公诉。

04

此 致

05

臺灣臺南地方法院

06

中 華 民 國 113 年 11 月 13 日

07

檢 察 官 郭 文 俐

08

本件正本證明與原本無異

03 附錄本案所犯法條全文

04 中華民國刑法第30條

05 (幫助犯及其處罰)

06 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，
07 亦同。

08 幫助犯之處罰，得按正犯之刑減輕之。

09 中華民國刑法第339條

10 (普通詐欺罪)

11 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
12 物交付者，處 5 年以下有期徒刑、拘役或科或併科 50 萬元以
13 下罰金。

14 以前項方法得財產上不法之利益或使第三人得之者，亦同。

15 前二項之未遂犯罰之。

16 洗錢防制法第19條

17 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
18 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
19 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
20 臺幣 5 千萬元以下罰金。

21 前項之未遂犯罰之。

22 附表：

23

編號	被害人	遭詐騙時間	遭詐騙方式	匯款時間	匯款金額
1	賴薇絜 (告訴)	113年7月31日	假買賣	1. 113年7月31日21時42分 2. 113年7月31日21時46分	1. 4萬9,985元 2. 4萬9,100元
2	高君惠 (告訴)	113年7月31日23時許	假買賣	113年8月1日0時17分	1萬5,123元
3	陳盈君 (告訴)	113年7月31日	假中獎	113年8月1日0時31分	5萬元
4	廖小頤	113年7月31日	假買賣	113年8月1日0時	4萬9,988元

(續上頁)

01

	(告訴)	日11時許		36分	
--	------	-------	--	-----	--