

臺灣臺北地方法院刑事判決

113年度金訴字第44號

公 訴 人 臺灣臺北地方檢察署檢察官

被 告 丁巧玉

選任辯護人 謝憲愷律師

劉亭好律師

上列被告因違反銀行法案件，經檢察官提起公訴（112年度偵字第30994號），本院判決如下：

主 文

一、丁巧玉共同犯銀行法第一百二十五條第一項後段之非法辦理國內外匯兌業務罪，處有期徒刑貳年。緩刑參年，緩刑期間付保護管束，並應於本判決確定之日起貳年內，向公庫支付新臺幣壹拾萬元，並向檢察官指定之政府機關、政府機構、行政法人、社區或其他符合公益目的之機構或團體，提供壹佰小時之義務勞務。

二、已繳回之犯罪所得新臺幣壹佰貳拾參萬捌仟參佰肆拾捌元，除應發還被害人或得請求損害賠償之人外，沒收之。

事 實

丁巧玉明知未經主管機關許可，不得經營銀行辦理國內外匯兌之業務，竟與真實年籍、姓名不詳、自稱「李志芬」之成年大陸地區女子（下稱李志芬）共同基於非法辦理國內外匯兌業務之單一犯意聯絡，自民國101年間起至111年5月16日止，依李志芬之指示，提供自身設在彰化商業銀行之帳戶（帳號：0000000000000000號，下稱系爭帳戶）供李志芬使用，非法辦理如附表所示新臺幣、人民幣之匯兌業務，方式如下：先由李志芬指示匯款人將款項以新臺幣存入或匯入系爭帳戶，待丁巧玉確認款項入帳後，再由李志芬於大陸地區交付等額之人民幣予客戶指定之人；或由李志芬在大陸地區收取買匯之人民幣，指示丁巧玉將款項自系爭帳戶轉匯至李志芬指定之受款帳戶內。嗣財政部臺北國稅局察覺系

01 爭帳戶交易內容有異，通知丁巧玉說明款項往來原因，丁巧玉乃
02 於111年9月6日至臺灣臺北地方檢察署（下稱臺北地檢署）自
03 首，經核算系爭帳戶可辨認係收受自李志芬所指示他人匯入款項
04 額達新臺幣（下同）121,696,734元，受李志芬指示匯與所指定
05 受款帳戶總金額則達為85,917,627元。

06 理 由

07 壹、程序部分

08 一、本判決下述所引用被告丁巧玉以外之人於審判外之言詞或書
09 面陳述，檢察官、被告及辯護人均未於言詞辯論終結前聲明
10 異議，本院審酌上開證據資料作成時之情況，尚無違法不當
11 及證明力明顯過低之情形，而認為以之作為證據應屬適當，
12 依刑事訴訟法第159條之5規定，均有證據能力。

13 二、本判決其餘認定犯罪事實之非供述證據，與本案待證事實間
14 均具關聯性，且無證據足認係公務員違背法定程序所取得，
15 依刑事訴訟法第158條之4規定之反面解釋，亦均有證據能
16 力。

17 貳、實體部分

18 一、認定事實所憑之證據及理由

19 上開犯罪事實，業據被告於偵查、本院審理中坦承不諱（他
20 卷第32-33頁、第45頁、第664-665頁、第680頁，金訴卷第6
21 2頁），並有系爭帳戶之交易明細（他卷第53-171頁、第459
22 -657頁）、被告與李志芬之對話紀錄（他卷第173-336頁、
23 第671-673頁，金訴卷第99-103頁）、臺北地檢署107年度偵
24 字第27057號起訴書（他卷第343-356頁）、臺灣臺中地方檢
25 察署檢察官104年度偵字第14818號不起訴處分書（他卷第35
26 7-359頁）、中央銀行外匯局關於被告外匯收入支出之函文
27 及附件（他卷第433-443頁）、大額通貨查詢紀錄（偵卷第8
28 7頁）在卷可佐，足認被告之任意性自白與事實相符，堪可
29 採信。是以，本案事證已臻明確，被告前開犯行堪以認定，
30 應予依法論科。

31 二、論罪科刑

01 (一)新舊法比較

- 02 1. 犯罪之實行，學理上有接續犯、繼續犯、集合犯、吸收犯、
03 結合犯等實質上一罪之分類，因均僅給予一罪之刑罰評價，
04 故其行為之時間認定，當自著手之初，持續至行為終了，並
05 延伸至結果發生為止，倘上揭犯罪時間適逢法律修正，跨越
06 新、舊法，而其中部分作為，或結果發生，已在新法施行之
07 後，應即適用新規定，不生依刑法第2條比較新、舊法而為
08 有利適用之問題（最高法院112年度台上字第3860號判決意
09 旨參照）。
- 10 2. 被告在本案非法辦理國內外匯兌業務之時間，自101年間起
11 至111年5月16日止，橫跨銀行法第125條第1項規定於107年1
12 月31日、108年4月17日修正公布而施行之前後，然因屬集合
13 犯，應逕適用修正後之銀行法第125條第1項規定，而無「比
14 較新舊法」問題。

15 (二)論罪：

- 16 1. 核被告所為，係犯銀行法第125條第1項後段之非法辦理國內
17 外匯兌業務罪（違反同法第29條第1項未經主管機關許可經
18 營銀行業務而辦理國內外匯兌業務規定，且因犯罪獲取之財
19 物或財產上利益達1億元以上者）。
- 20 2. 起訴書雖認被告係犯銀行法第125條第1項前段之非法辦理國
21 內外匯兌業務之罪嫌。惟非銀行而辦理國內外匯兌業務，依
22 銀行法第125條第1項後段規定，其因犯罪獲取之財物或財產
23 上利益達1億元以上者，加重其刑責。則行為人所收受包括
24 須匯付受款人之款項總額，均屬其因犯罪獲取之財物或財產
25 上利益（最高法院106年度第15次刑事庭決議、最高法院108
26 年度台上字第2465號判決意旨參照），本案中被告非法經營
27 國內外匯兌業務，所收受包括須匯付受款人之款項總額達12
28 1,696,734元（詳如附表），是其因犯罪獲取之財物或財產
29 上利益達1億元以上，應論以銀行法第125條第1項後段之非
30 法辦理國內外匯兌業務罪。起訴書此部分所認，尚有誤會，
31 惟因基本社會事實同一，且經本院當庭告知被告此部分事實

01 所涉之法條，應已足保障其訴訟上防禦權之行使，爰依刑事
02 訴訟法第300條規定，變更起訴法條。

03 (三)罪數關係

04 銀行法第29條第1項規定所稱「經營」、「辦理」之行為，
05 其本質上即屬持續實行之複次行為，具備反覆、延續之行為
06 特徵，應評價為集合多數犯罪行為而成立獨立犯罪型態之集
07 合犯，祇論以一罪（最高法院109年度台上字第4214號判決
08 意旨參照）。經查，被告自101年間起至111年5月16日止，
09 如附表所示多次非法辦理地下匯兌業務，以相同行為模式，
10 與相同共犯多次辦理地下匯兌業務之行為，依一般社會通
11 念，符合一個反覆、延續性之行為觀念，應屬集合犯，僅論
12 以一罪。

13 (四)共犯關係

14 被告就本案犯行，與李志芬有犯意聯絡、行為分擔，應依刑
15 法第28條規定，論以共同正犯。

16 (五)科刑

17 1. 依銀行法第125條之4第1項前段減輕其刑：

18 (1)犯銀行法第125條、第125條之2或第125條之3之罪，於犯罪
19 後自首，如自動繳交全部犯罪所得者，減輕或免除其刑，銀
20 行法第125條之4第1項前段定有明文。是關於自首減輕之規
21 定，在行為人自動繳交全部犯罪所得之情形，銀行法第125
22 條之4第1項為刑法第62條但書所稱之特別規定，應優先適
23 用。

24 (2)經查，被告就其辦理國內外匯兌業務罪之犯行，係主動向臺
25 北地檢署自首，有上開筆錄在卷可稽（他卷第5-6頁），足
26 認被告於有偵查犯罪權之機關或人員確知其犯罪前，即主動
27 坦承犯行並願接受裁判，核與自首要件相符，並已於本院言
28 詞辯論終結前繳回其犯罪所得，有本院收受訴訟款項通知及
29 收據在卷可稽（金訴卷第75-76頁），惟審酌被告辦理國內
30 外匯兌業務罪之時間非短、金額亦鉅，危害社會金融法益之
31 情節非輕，不宜逕予免除其刑，爰依銀行法第125條之4第1

項前段規定，減輕其刑。

2. 依刑法第59條規定減輕其刑：

(1) 刑法第59條之酌量減輕其刑，於犯罪之情狀，在客觀上足以引起一般同情，認為即予宣告法定低度刑期，猶嫌過重者，有其適用（最高法院51年度台上字第899號判決意旨參照）。該條之酌量減輕其刑，固須於犯罪之情狀有其特殊之原因與環境，在客觀上足以引起一般同情，顯可憫恕者，始有其適用。惟其所謂「犯罪之情狀」與刑法第57條所謂「一切情狀」，並非有截然不同之領域，於裁判上酌減其刑時，本應就犯罪一切情狀，包括第57條所列舉之10款事項，予以全盤考量，審酌其犯罪有無顯可憫恕之事由，以為判斷（最高法院99年度台上字第4192號判決意旨參照）。

(2) 銀行法第125條第1項後段之法定最輕本刑為7年以上有期徒刑，然共犯本罪之人，非僅其原因動機、犯罪情節、獲利程度均未必相同，亦可能有匯兌業務主謀或跟隨者等角色之別，彼此犯行所造成危害社會之程度亦屬有異，法律科處此類犯罪，所設之法定最低本刑同為「處7年以上有期徒刑，得併科新臺幣2500萬元以上5億元以下罰金」，刑度不可謂不重。因此，倘依其情狀處以適當之有期徒刑，即足以懲儆，並可達防衛社會之目的者，自非不可依客觀之犯行與主觀之惡性二者加以考量其情狀，進而適用刑法第59條規定酌量減輕其刑，以期使個案裁判之量刑，能斟酌至當，並符比例原則。

(3) 經查，被告雖在臺灣提供系爭帳戶，並依李志芬指示從事匯兌業務，經手金流之操作，然終究並非實際接洽匯兌客戶、擴大業務規模之人，審酌其係於行政機關詢問後，即主動向偵查機關自首、坦承供述客觀事實，面對自己錯誤，並積極繳回李志芬留存在其處之犯罪所得，堪認已盡力彌補其所造成之損害，依上開犯罪之具體情狀及行為背景觀之，本院認縱科以減刑後之最低本刑即2年4月以上有期徒刑，仍有情輕法重之虞，爰再依刑法第59條規定酌量減輕其刑。

01 3. 量刑：

02 爰以行為人之責任為基礎，審酌被告為協助李志芬，無視政
03 府匯兌管制之禁令，長時間、反覆非法辦理臺灣地區與大陸
04 地區間匯兌業務，影響政府對於進出國資金之管制，危害我
05 國金融政策之推行及匯款交易秩序，所為實不足取。惟參酌
06 被告犯後已自首並坦承全部犯行，且清楚計算、陳報並繳回
07 其犯罪所得，犯後態度尚佳。兼衡被告過往前科尚稱良好
08 （金訴卷第107頁）、本案之犯罪情節、從事地下匯兌業務
09 期間、匯兌金額，犯罪所得，暨被告自述係碩士畢業，從事
10 自營業、每月收入約15萬元、家庭經濟狀況小康、有人須其
11 扶養、家庭成員及生活狀況（金訴卷第122頁）等一切情
12 狀，量處如主文所示之刑。

13 (六)緩刑：

- 14 1. 現代刑法在刑罰制裁之實現上，傾向採取多元而有彈性之因
15 應方式，對行為人所處刑罰執行與否，多以刑罰對於行為人
16 之矯正及改過向善作用而定。倘認行為人有以監禁加以矯正
17 之必要，固須入監服刑；如認行為人對於社會規範之認知及
18 行為控制能力並無重大偏離，僅因偶發犯罪，執行刑罰對其
19 效用不大，祇須為刑罰宣示之警示作用，即為已足，此時即
20 非不得延緩其刑之執行，並藉違反緩刑規定將入監執行之心
21 理強制作用，謀求行為人自發性之矯正及改過向善。而行為
22 人是否有改過向善之可能性及執行刑罰之必要性，係由法院
23 為綜合之審酌考量，並就審酌考量所得而為預測性之判斷，
24 但當有客觀情狀顯示預測有誤時，亦非全無補救之道，法院
25 仍得在一定之條件下，依刑法第75條、第75條之1規定撤銷
26 緩刑，使行為人執行其應執行之刑，以符正義（最高法院10
27 6年度台上字第1867號判決意旨參照）。
- 28 2. 經查，被告前未曾因故意犯罪受有有期徒刑以上刑之宣告，有
29 臺灣高等法院被告前案紀錄表在卷可稽（金訴卷第107
30 頁），雖罹刑典，然審酌其犯後已自首坦認犯行，並主動繳
31 回犯罪所得，足認對於社會規範之認知尚無重大偏離，倘即

01 令其入監服刑，恐未能收教化之效，反先受與社會隔絕之
02 害，本院因認其經此偵審程序及刑之宣告之教訓，應能知所
03 警惕，所處之刑以暫不執行為適當，爰依刑法第74條第1項
04 第1款規定，宣告緩刑3年。

- 05 3. 然斟酌被告所為本案犯行，顯然欠缺守法信念，為促使其日
06 後重視法治，避免再度犯罪，並填補其犯行對法秩序造成之
07 破壞，應課予一定條件之緩刑負擔，令其能從中記取教訓，
08 促其遷善自新，爰審酌其參與時間、犯案情節、損害結果之
09 輕重程度、犯後態度情形等節，依刑法第74條第2項第4款及
10 第5款規定，附命其於本判決確定之日起2年內，向公庫支付
11 一定金額，並向檢察官指定之政府機關、政府機構、行政法
12 人、社區或其他符合公益目的之機構或團體，提供一定義務
13 勞務時數之緩刑負擔，並依刑法第93條第1項第2款規定，諭
14 知其於緩刑期間付保護管束，俾予適當追蹤及輔導，以符緩
15 刑之目的及收緩刑之實效。倘被告違反上開所定負擔情節重
16 大，足認原宣告之緩刑難收其預期效果，而有執行刑罰之必
17 要，依刑法第75條之1第1項第4款規定，得撤銷緩刑之宣
18 告。

19 三、沒收

- 20 (一)犯本法之罪，犯罪所得屬犯罪行為人或其以外之自然人、法
21 人或非法人團體因刑法第38條之1第2項所列情形取得者，除
22 應發還被害人或得請求損害賠償之人外，沒收之，銀行法第
23 136條之1定有明文。

- 24 (二)經查，被告因本案而實際獲取之犯罪所得，係李志芬於非法
25 辦理國內外匯兌業務之犯行結束後，留存在系爭帳戶之剩餘
26 款項1,238,348元（他卷第103頁李志芬與被告之對話紀錄，
27 顯示結餘款項為1,238,348元），此部分款項既仍為被告所
28 實際支配掌控，應予宣告沒收，並依銀行法第136條之1規
29 定，為保障可能存在之被害人，另於沒收時附加「除應發還
30 被害人或得請求損害賠償之人外」之條件，以臻完備。

31 據上論斷，應依刑事訴訟法第299條第1項前段、第300條，判決

如主文。

中華民國 114 年 8 月 18 日

刑事第十八庭 審判長法官 吳承學

法官 趙耘寧

法官 林柔孜

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，並應敘述具體理由；其未敘述上訴理由者，應於上訴期間屆滿後20日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 李苡瑄

中華民國 114 年 8 月 18 日

附錄論罪科刑法條：

銀行法第125條第1項後段

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

附表：

編號	日期	匯出款項 (元)	匯入款項 (元)	說明	匯款人或 受款戶	匯入款匯款帳號或匯出款受 款帳號
1	00000000		231,000	註1	蘇家蓁	未詳
2	00000000		217,600	註2	楊美玲	大額通貨代交易人，不適用
3	00000000		1,000,000	註3	雷立霞	未詳
4	00000000		69,000	註2	楊美玲	大額通貨代交易人，不適用
5	00000000		500,000	註2	楊美玲	大額通貨代交易人，不適用
6	00000000		137,400	註1	蘇家蓁	未詳
7	00000000		172,050	註2	楊美玲	大額通貨代交易人，不適用
8	00000000		500,000	註1	蘇家蓁	未詳
9	00000000		100,000	註1	蘇家蓁	未詳
10	00000000		1,552,000	註1	蘇家蓁	未詳
11	00000000		608,000	註2	楊美玲	大額通貨代交易人，不適用
12	00000000		1,050,000	註3	雷立霞	未詳

(續上頁)

01

13	00000000		310,000	註1	蘇家蓁	未詳
14	00000000		600,000	註1	蘇家蓁	未詳
15	00000000		20,000	註1	蘇家蓁	未詳
16	00000000		350,000	註1	蘇家蓁	未詳
17	00000000		300,000	註3	雷立霞	未詳
18	00000000		630,000	註1	蘇家蓁	未詳
19	00000000		400,000	註1	蘇家蓁	未詳
20	00000000		300,000	註1	蘇家蓁	未詳
21	00000000		1,040,000	註1	蘇家蓁	未詳
22	00000000		243,400	註1	蘇家蓁	未詳
23	00000000		250,000	註1	蘇家蓁	未詳
24	00000000		543,500	註1	蘇家蓁	未詳
25	00000000		100,000	註1	蘇家蓁	未詳
26	00000000	1,013,815		註4	陳思伶	00000000000000000000號
27	00000000		1,500,000	註3	雷立霞	未詳
28	00000000		640,000	註1	蘇家蓁	未詳
29	00000000	100,915		註5	蘇金傑	00000000000000000000號
30	00000000		1,000,000	註3	雷立霞	未詳
31	00000000	41,515		註6	未詳	00000000000000000000號
32	00000000		1,000,000	註7	廖翠菱	未詳
33	00000000		648,250	註7	廖翠菱	未詳
34	00000000		1,000,000	註7	廖翠菱	未詳
35	00000000		412,500	註7	廖翠菱	未詳
36	00000000		1,000,000	註7	廖翠菱	未詳
37	00000000		1,000,000	註7	廖翠菱	未詳
38	00000000		462,400	註2	楊美玲	大額通貨代交易人，不適用
39	00000000		550,000	註3	雷立霞	未詳
40	00000000		505,600	註7	廖翠菱	未詳
41	00000000		913,000	註7	廖翠菱	未詳
42	00000000		913,000	註7	廖翠菱	未詳
43	00000000		212,200	註7	廖翠菱	未詳
44	00000000		100,000	註8	家禾電機 股份有限 公司(負 責人賴俐	0000000000000000號

					霖，下稱 家禾)	
45	00000000		183,000	註8	家禾	0000000000000000號
46	00000000		268,364	註7	廖翠菱	未詳
47	00000000		61,800	註2	楊美玲	大額通貨代交易人，不適用
48	00000000		250,000	註3	雷立霞	未詳
49	00000000	207,715		註4	陳思伶	00000000000000000000號
50	00000000		1,000,000	註3	雷立霞	未詳
51	00000000		615,900	註7	廖翠菱	未詳
52	00000000		500,000	註3	雷立霞	未詳
53	00000000		1,000,000	註3	雷立霞	未詳
54	00000000	753,915		註4	陳思伶	00000000000000000000號
55	00000000		761,000	註3	雷立霞	未詳
56	00000000		713,842	註7	廖翠菱	未詳
57	00000000		239,000	註3	雷立霞	未詳
58	00000000		88,700	註3	雷立霞	未詳
59	00000000		669,700	註2	楊美玲	大額通貨代交易人，不適用
60	00000000		487,650	註7	廖翠菱	未詳
61	00000000		800,000	註7	廖翠菱	未詳
62	00000000		800,000	註7	廖翠菱	未詳
63	00000000		513,440	註8	家禾	0000000000000000號
64	00000000		968,000	註7	廖翠菱	未詳
65	00000000		1,000,000	註3	雷立霞	未詳
66	00000000		913,000	註7	廖翠菱	未詳
67	00000000		900,000	註7	廖翠菱	未詳
68	00000000		900,000	註7	廖翠菱	未詳
69	00000000	689,015		註4	陳思伶	00000000000000000000號
70	00000000		982,000	註7	廖翠菱	未詳
71	00000000		970,000	註7	廖翠菱	未詳
72	00000000		970,000	註7	廖翠菱	未詳
73	00000000		550,000	註3	雷立霞	未詳
74	00000000		1,200,000	註3	雷立霞	未詳
75	00000000		1,000,000	註7	廖翠菱	未詳
76	00000000		800,000	註7	廖翠菱	未詳
77	00000000		700,000	註7	廖翠菱	未詳

(續上頁)

01

78	00000000		490,000	註3	雷立霞	未詳
79	00000000	227,215		註6	未詳	00000000000000000000號
80	00000000		247,000	註3	雷立霞	未詳
81	00000000		650,000	註3	雷立霞	未詳
82	00000000		350,000	註3	雷立霞	未詳
83	00000000	372,415		註4	陳思伶	00000000000000000000號
84	00000000		331,600	註2	楊美玲	大額通貨代交易人，不適用
85	00000000		134,400	註8	家禾	0000000000000000號
86	00000000		800,000	註7	廖翠菱	未詳
87	00000000		800,000	註7	廖翠菱	未詳
88	00000000		892,500	註7	廖翠菱	未詳
89	00000000		797,640	註3	雷立霞	未詳
90	00000000		900,000	註7	廖翠菱	未詳
91	00000000		872,000	註7	廖翠菱	未詳
92	00000000		160,000	註3	雷立霞	未詳
93	00000000		503,000	註8	家禾	0000000000000000號
94	00000000		1,000,000	註3	雷立霞	未詳
95	00000000		814,400	註7	廖翠菱	未詳
96	00000000	1,185,215		註6	未詳	00000000000000000000號
97	00000000		278,500	註7	廖翠菱	未詳
98	00000000		157,100	註8	家禾	0000000000000000號
99	00000000		800,000	註7	廖翠菱	未詳
100	00000000		800,000	註7	廖翠菱	未詳
101	00000000		536,800	註7	廖翠菱	未詳
102	00000000		387,000	註7	廖翠菱	未詳
103	00000000		500,000	註1	蘇家蓁	未詳
104	00000000		500,000	註1	蘇家蓁	未詳
105	00000000		600,000	註1	蘇家蓁	未詳
106	00000000		1,000,000	註3	雷立霞	未詳
107	00000000		1,018,000	註9	陳玉琪	大額通貨代交易人，不適用
108	00000000		1,000,000	註1	蘇家蓁	未詳
109	00000000		200,000	註1	蘇家蓁	未詳
110	00000000		300,000	註1	蘇家蓁	未詳
111	00000000		510,000	註3	雷立霞	未詳

(續上頁)

01

112	00000000		1,250,000	註1	蘇家蓁	未詳
113	00000000		591,700	註2	楊美玲	大額通貨代交易人，不適用
114	00000000		400,000	註1	蘇家蓁	未詳
115	00000000		152,600	註1	蘇家蓁	未詳
116	00000000		302,400	註1	蘇家蓁	未詳
117	00000000		100,600	註1	蘇家蓁	未詳
118	00000000		584,300	註1	蘇家蓁	未詳
119	00000000		1,000,000	註3	雷立霞	未詳
120	00000000		1,010,000	註1	蘇家蓁	未詳
121	00000000		1,738,860	註7	廖翠菱	未詳
122	00000000		1,000,000	註10	王豐賜	未詳
123	00000000		471,800	註2	楊美玲	大額通貨代交易人，不適用
124	00000000		161,600	註7	廖翠菱	未詳
125	00000000		841,500	註11	陳思翰	大額通貨代交易人，不適用
126	00000000		32,050	註2	楊美玲	大額通貨代交易人，不適用
127	00000000		302,050	註7	廖翠菱	未詳
128	00000000		317,800	註7	廖翠菱	未詳
129	00000000		745,500	註11	陳思翰	大額通貨代交易人，不適用
130	00000000		1,000,000	註7	廖翠菱	未詳
131	00000000		637,600	註7	廖翠菱	未詳
132	00000000		354,500	註3	雷立霞	未詳
133	00000000	409,415		註12	林信志	00000000000000000000號
134	00000000		369,400	註3	雷立霞	未詳
135	00000000		510,000	註8	家禾	0000000000000000號
136	00000000		7,330	註2	楊美玲	大額通貨代交易人，不適用
137	00000000		153,000	註3	雷立霞	未詳
138	00000000	100,015		註12	林信志	00000000000000000000號
139	00000000		637,540	註13	夏淇婕	大額通貨代交易人，不適用
140	00000000		380,470	註8	家禾	0000000000000000號
141	00000000		1,006,000	註3	雷立霞	未詳
142	00000000		237,750	註8	家禾	0000000000000000號
143	00000000		800,000	註14	黃雪娥	大額通貨代交易人，不適用
144	00000000		293,600	註3	雷立霞	0000000000000000號
145	00000000		200,000	註3	雷立霞	0000000000000000號

(續上頁)

01

146	00000000		400,000	註3	雷立霞	0000000000000000號
147	00000000		1,000,000	註3	雷立霞	0000000000000000號
148	00000000		136,000	註74	侯玟任	大額通貨代交易人，不適用
149	00000000		1,463,748	註3	雷立霞	0000000000000000號
150	00000000		500,000	註74	侯玟任	大額通貨代交易人，不適用
151	00000000		2,500,000	註3	雷立霞	0000000000000000號
152	00000000		2,588,750	註3	雷立霞	0000000000000000號
153	00000000		528,000	註3	雷立霞	0000000000000000號
154	00000000		438,000	註3	雷立霞	0000000000000000號
155	00000000		338,000	註8	家禾	0000000000000000號
156	00000000		657,000	註15	未詳	000000000000000000號
157	00000000		697,600	註3	雷立霞	0000000000000000號
158	00000000		436,000	註3	雷立霞	0000000000000000號
159	00000000		654,000	註3	雷立霞	0000000000000000號
160	00000000		876,000	註3	雷立霞	0000000000000000號
161	00000000		121,200	註3	雷立霞	0000000000000000號
162	00000000	876,015		註16	高淑儀	000000000000000000號
163	00000000		760,000	註17	張凱程	0000000000000000號
164	00000000		681,000	註17	張凱程	0000000000000000號
165	00000000		225,500	註3	雷立霞	0000000000000000號
166	00000000		100,000	註3	雷立霞	0000000000000000號
167	00000000	364,015		註18	洪若筠	000000000000000000號
168	00000000		490,000	註74	侯玟任	大額通貨代交易人，不適用
169	00000000		317,800	註19	謝錫明	0000000000000000號
170	00000000		215,950	註3	雷立霞	0000000000000000號
171	00000000		400,000	註74	侯玟任	大額通貨代交易人，不適用
172	00000000		100,000	註3	雷立霞	0000000000000000號
173	00000000		459,000	註17	張凱程	0000000000000000號
174	00000000		300,000	註74	侯玟任	大額通貨代交易人，不適用
175	00000000		1,147,500	註19	謝錫明	0000000000000000號
176	00000000		1,200,000	註3	雷立霞	0000000000000000號
177	00000000		255,000	註3	雷立霞	0000000000000000號
178	00000000	443,015		註12	林信志	000000000000000000號
179	00000000		360,000	註74	侯玟任	大額通貨代交易人，不適用

(續上頁)

01

180	00000000		89,400	註15	未詳	00000000000000000000號
181	00000000		2,000,000	註3	雷立霞	000000000000000000號
182	00000000	400,015		註20	未詳	00000000000000000000號
183	00000000	400,015		註20	未詳	00000000000000000000號
184	00000000	240,215		註20	未詳	00000000000000000000號
185	00000000		1,000,000	註3	雷立霞	000000000000000000號
186	00000000	420,015		註18	洪若筠	00000000000000000000號
187	00000000	420,015		註16	高淑儀	00000000000000000000號
188	00000000		133,800	註15	未詳	00000000000000000000號
189	00000000	250,015		註16	高淑儀	00000000000000000000號
190	00000000	430,015		註16	高淑儀	00000000000000000000號
191	00000000	420,015		註18	洪若筠	00000000000000000000號
192	00000000	437,015		註16	高淑儀	00000000000000000000號
193	00000000	437,015		註18	洪若筠	00000000000000000000號
194	00000000		350,000	註15	未詳	00000000000000000000號
195	00000000	430,015		註16	高淑儀	00000000000000000000號
196	00000000		270,000	註15	未詳	00000000000000000000號
197	00000000		2,000,000	註3	雷立霞	000000000000000000號
198	00000000		787,420	註3	雷立霞	000000000000000000號
199	00000000		315,000	註15	未詳	00000000000000000000號
200	00000000		81,200	註15	未詳	00000000000000000000號
201	00000000	272,895		註15	未詳	00000000000000000000號
202	00000000		91,200	註15	未詳	00000000000000000000號
203	00000000	300,015		註18	洪若筠	00000000000000000000號
204	00000000	276,245		註20	未詳	00000000000000000000號
205	00000000	307,015		註20	未詳	00000000000000000000號
206	00000000		504,000	註21	彭家豪	大額通貨代交易人，不適用
207	00000000	235,680		註15	未詳	00000000000000000000號
208	00000000	256,015		註15	未詳	00000000000000000000號
209	00000000	490,015		註22	未詳	00000000000000000000號
210	00000000	454,746		註23	未詳	00000000000000000000號
211	00000000		90,800	註15	未詳	00000000000000000000號
212	00000000		90,400	註15	未詳	00000000000000000000號
213	00000000		387,000	註15	未詳	00000000000000000000號

(續上頁)

01

214	0000000	1, 105, 015		註15	未詳	00000000000000000000號
215	0000000		170, 000	註15	未詳	00000000000000000000號
216	0000000	707, 215		註15	未詳	00000000000000000000號
217	0000000	240, 015		註18	洪若筠	00000000000000000000號
218	0000000		360, 000	註15	未詳	00000000000000000000號
219	0000000	886, 015		註24	未詳	00000000000000000000號
220	0000000		445, 000	註17	張凱程	000000000000000000號
221	0000000	420, 015		註25	高淑儀	00000000000000000000號
222	0000000	114, 815		註15	未詳	00000000000000000000號
223	0000000	172, 015		註15	未詳	00000000000000000000號
224	0000000	24, 015		註15	未詳	00000000000000000000號
225	0000000	380, 015		註26	未詳	00000000000000000000號
226	0000000	196, 286		註15	未詳	00000000000000000000號
227	0000000	20, 015		註27	未詳	00000000000000000000號
228	0000000	420, 015		註18	洪若筠	00000000000000000000號
229	0000000	430, 015		註16	高淑儀	00000000000000000000號
230	0000000	439, 015		註25	高淑儀	00000000000000000000號
231	0000000		348, 800	註15	未詳	00000000000000000000號
232	0000000	300, 015		註15	未詳	00000000000000000000號
233	0000000		70, 200	註15	未詳	00000000000000000000號
234	0000000	40, 013		註28	未詳	00000000000000000000號
235	0000000		1, 700	註29	未詳	00000000000000000000號
236	0000000		29, 260	註29	未詳	00000000000000000000號
237	0000000		38, 250	註29	未詳	00000000000000000000號
238	0000000		8, 900	註29	未詳	00000000000000000000號
239	0000000	495, 883		註15	未詳	00000000000000000000號
240	0000000		24, 450	註29	未詳	00000000000000000000號
241	0000000		6, 000	註29	未詳	00000000000000000000號
242	0000000	110, 280		註27	未詳	00000000000000000000號
243	0000000		7, 760	註29	未詳	00000000000000000000號
244	0000000		30, 200	註29	未詳	00000000000000000000號
245	0000000		23, 400	註29	未詳	00000000000000000000號
246	0000000		60, 200	註29	未詳	00000000000000000000號
247	0000000		10, 850	註29	未詳	00000000000000000000號

(續上頁)

01

248	00000000		357,400	註30	黃鉦元	0000000000000000號
249	00000000		22,900	註29	未詳	000000000000000000號
250	00000000		8,640	註29	未詳	000000000000000000號
251	00000000		6,450	註29	未詳	000000000000000000號
252	00000000		38,700	註29	未詳	000000000000000000號
253	00000000		39,800	註29	未詳	000000000000000000號
254	00000000		22,550	註29	未詳	000000000000000000號
255	00000000	33,015		註28	未詳	000000000000000000號
256	00000000		5,250	註29	未詳	000000000000000000號
257	00000000		5,250	註29	未詳	000000000000000000號
258	00000000		5,250	註29	未詳	000000000000000000號
259	00000000		22,720	註29	未詳	000000000000000000號
260	00000000		73,600	註29	未詳	000000000000000000號
261	00000000		2,700	註29	未詳	000000000000000000號
262	00000000		2,600	註29	未詳	000000000000000000號
263	00000000	449,085		註31	洪若筠	000000000000000000號
264	00000000		50,450	註29	未詳	000000000000000000號
265	00000000	300,015		註31	洪若筠	000000000000000000號
266	00000000	400,015		註31	洪若筠	000000000000000000號
267	00000000		14,750	註29	未詳	000000000000000000號
268	00000000	300,015		註31	洪若筠	000000000000000000號
269	00000000		432,800	註8	家禾	0000000000000000號
270	00000000	458,960		註31	洪若筠	000000000000000000號
271	00000000	384,015		註20	未詳	000000000000000000號
272	00000000	437,015		註25	高淑儀	000000000000000000號
273	00000000		7,850	註29	未詳	000000000000000000號
274	00000000	225,215		註20	未詳	000000000000000000號
275	00000000		41,250	註29	未詳	000000000000000000號
276	00000000		199,120	註29	未詳	000000000000000000號
277	00000000		1,520	註29	未詳	000000000000000000號
278	00000000		50,000	註29	未詳	000000000000000000號
279	00000000		24,920	註29	未詳	000000000000000000號
280	00000000		18,550	註29	未詳	000000000000000000號
281	00000000		6,550	註29	未詳	000000000000000000號

(續上頁)

01

282	00000000		113,360	註29	未詳	00000000000000000000號
283	00000000	53,990		註15	未詳	00000000000000000000號
284	00000000		229,680	註30	黃鉦元	000000000000000000號
285	00000000	440,015		註31	洪若筠	00000000000000000000號
286	00000000	438,015		註25	高淑儀	00000000000000000000號
287	00000000		26,950	註29	未詳	00000000000000000000號
288	00000000		7,410	註29	未詳	00000000000000000000號
289	00000000		27,400	註29	未詳	00000000000000000000號
290	00000000		80,660	註29	未詳	00000000000000000000號
291	00000000		185,300	註29	未詳	00000000000000000000號
292	00000000		7,850	註29	未詳	00000000000000000000號
293	00000000		9,810	註29	未詳	00000000000000000000號
294	00000000		63,660	註29	未詳	00000000000000000000號
295	00000000	420,015		註25	高淑儀	00000000000000000000號
296	00000000	430,015		註31	洪若筠	00000000000000000000號
297	00000000	440,015		註18	洪若筠	00000000000000000000號
298	00000000		4,340	註29	未詳	00000000000000000000號
299	00000000	30,015		註28	未詳	00000000000000000000號
300	00000000	15,015		註28	未詳	00000000000000000000號
301	00000000		10,160	註29	未詳	00000000000000000000號
302	00000000		7,950	註29	未詳	00000000000000000000號
303	00000000	170,015		註24	未詳	00000000000000000000號
304	00000000		32,850	註29	未詳	00000000000000000000號
305	00000000		7,480	註29	未詳	00000000000000000000號
306	00000000		353,800	註29	未詳	00000000000000000000號
307	00000000		1,000	註29	未詳	00000000000000000000號
308	00000000	931,015		註20	未詳	00000000000000000000號
309	00000000		16,500	註29	未詳	00000000000000000000號
310	00000000		30,800	註29	未詳	00000000000000000000號
311	00000000		44,880	註29	未詳	00000000000000000000號
312	00000000	160,015		註15	未詳	00000000000000000000號
313	00000000		2,280	註29	未詳	00000000000000000000號
314	00000000	108,765		註15	未詳	00000000000000000000號
315	00000000		6,635	註29	未詳	00000000000000000000號

(續上頁)

01

316	0000000	72,315		註32	未詳	00000000000000000000號
317	0000000		4,180	註29	未詳	00000000000000000000號
318	0000000		8,930	註29	未詳	00000000000000000000號
319	0000000		14,820	註29	未詳	00000000000000000000號
320	0000000	400,015		註18	洪若筠	00000000000000000000號
321	0000000	312,245		註25	高淑儀	00000000000000000000號
322	0000000	42,515		註33	未詳	00000000000000000000號
323	0000000		66,200	註29	未詳	00000000000000000000號
324	0000000	42,715		註33	未詳	00000000000000000000號
325	0000000		14,890	註29	未詳	00000000000000000000號
326	0000000		437,000	註19	謝錫明	000000000000000000號
327	0000000	280,000		註34	洪羚越	00000000000000000000號
328	0000000	270,000		註25	高淑儀	00000000000000000000號
329	0000000		21,462	註29	未詳	00000000000000000000號
330	0000000	42,700		註35	未詳	00000000000000000000號
331	0000000		643,418	註29	未詳	00000000000000000000號
332	0000000	302,600		註4	陳思伶	00000000000000000000號
333	0000000	300,000		註25	高淑儀	00000000000000000000號
334	0000000	250,000		註34	洪羚越	00000000000000000000號
335	0000000		17,440	註29	未詳	00000000000000000000號
336	0000000		218,000	註19	謝錫明	000000000000000000號
337	0000000	350,000		註34	洪羚越	00000000000000000000號
338	0000000		7,850	註29	未詳	00000000000000000000號
339	0000000		21,800	註29	未詳	00000000000000000000號
340	0000000		17,000	註29	未詳	00000000000000000000號
341	0000000	42,500		註33	未詳	00000000000000000000號
342	0000000		5,210	註29	未詳	00000000000000000000號
343	0000000		2,400	註29	未詳	00000000000000000000號
344	0000000		18,700	註29	未詳	00000000000000000000號
345	0000000	35,000		註28	未詳	00000000000000000000號
346	0000000		20,710	註29	未詳	00000000000000000000號
347	0000000		43,500	註19	謝錫明	000000000000000000號
348	0000000		1,960	註29	未詳	00000000000000000000號
349	0000000	430,000		註25	高淑儀	00000000000000000000號

(續上頁)

01

350	0000000	420,000		註25	高淑儀	00000000000000000000號
351	0000000	430,000		註18	洪若筠	00000000000000000000號
352	0000000		23,450	註29	未詳	00000000000000000000號
353	0000000		25,230	註29	未詳	00000000000000000000號
354	0000000		43,500	註19	謝錫明	000000000000000000號
355	0000000		87,000	註19	謝錫明	000000000000000000號
356	0000000	342,055		註32	未詳	00000000000000000000號
357	0000000		58,075	註29	未詳	00000000000000000000號
358	0000000	236,533		註27	未詳	00000000000000000000號
359	0000000		43,500	註19	謝錫明	000000000000000000號
360	0000000	440,000		註18	洪若筠	00000000000000000000號
361	0000000		8,720	註29	未詳	00000000000000000000號
362	0000000	148,750		註36	高稜雲	00000000000000000000號
363	0000000		71,920	註29	未詳	00000000000000000000號
364	0000000		8,950	註29	未詳	00000000000000000000號
365	0000000	196,465		註37	未詳	00000000000000000000號
366	0000000		421,000	註3	雷立霞	00000000000000000000號
367	0000000	221,015		註38	李雅芳	00000000000000000000號
368	0000000	200,015		註39	未詳	00000000000000000000號
369	0000000		300,000	註3	雷立霞	00000000000000000000號
370	0000000	420,015		註40	未詳	00000000000000000000號
371	0000000		15,660	註29	未詳	00000000000000000000號
372	0000000	200,015		註20	未詳	00000000000000000000號
373	0000000	42,415		註24	未詳	00000000000000000000號
374	0000000	440,015		註25	高淑儀	00000000000000000000號
375	0000000		13,890	註29	未詳	00000000000000000000號
376	0000000	162,185		註37	未詳	00000000000000000000號
377	0000000	421,015		註38	李雅芳	00000000000000000000號
378	0000000	322,015		註41	未詳	00000000000000000000號
379	0000000	27,045		註42	未詳	00000000000000000000號
380	0000000		58,350	註30	黃鉦元	000000000000000000號
381	0000000	32,015		註37	未詳	00000000000000000000號
382	0000000		51,170	註29	未詳	00000000000000000000號
383	0000000	35,015		註28	未詳	00000000000000000000號

(續上頁)

01

384	0000000		69,720	註29	未詳	00000000000000000000號
385	0000000	450,015		註31	洪若筠	00000000000000000000號
386	0000000		28,210	註29	未詳	00000000000000000000號
387	0000000	178,095		註43	朱宇程	00000000000000000000號
388	0000000		20,660	註29	未詳	00000000000000000000號
389	0000000		73,780	註29	未詳	00000000000000000000號
390	0000000		37,172	註29	未詳	00000000000000000000號
391	0000000		429,000	註17	張凱程	000000000000000000號
392	0000000	498,015		註40	未詳	00000000000000000000號
393	0000000	182,615		註38	李雅芳	00000000000000000000號
394	0000000		291,214	註29	未詳	00000000000000000000號
395	0000000		499,000	註17	張凱程	000000000000000000號
396	0000000	100,415		註43	朱宇程	00000000000000000000號
397	0000000	415,467		註44	未詳	00000000000000000000號
398	0000000	213,015		註12	林信志	00000000000000000000號
399	0000000		210,000	註15	未詳	00000000000000000000號
400	0000000	253,515		註45	未詳	00000000000000000000號
401	0000000	223,115		註46	未詳	00000000000000000000號
402	0000000		476,298	註3	雷立霞	00000000000000000000號
403	0000000		476,302	註3	雷立霞	00000000000000000000號
404	0000000	875,015		註20	未詳	00000000000000000000號
405	0000000	322,755		註6	未詳	00000000000000000000號
406	0000000	300,015		註47	林妙音	00000000000000000000號
407	0000000	42,915		註35	未詳	00000000000000000000號
408	0000000		480,000	註8	家禾	000000000000000000號
409	0000000		422,070	註29	未詳	00000000000000000000號
410	0000000	343,215		註6	未詳	00000000000000000000號
411	0000000	300,015		註37	未詳	00000000000000000000號
412	0000000	367,335		註32	未詳	00000000000000000000號
413	0000000	400,015		註27	未詳	00000000000000000000號
414	0000000	390,015		註26	未詳	00000000000000000000號
415	0000000	300,015		註26	未詳	00000000000000000000號
416	0000000		23,505	註29	未詳	00000000000000000000號
417	0000000		5,250	註29	未詳	00000000000000000000號

418	0000000	41,945		註48	顏於凱	00000000000000000000號
419	0000000	157,515		註27	未詳	00000000000000000000號
420	0000000	101,765		註49	未詳	00000000000000000000號
421	0000000	438,015		註34	洪羚越	00000000000000000000號
422	0000000	439,015		註50	洪羚越	00000000000000000000號
423	0000000	42,915		註35	未詳	00000000000000000000號
424	0000000	438,015		註51	未詳	00000000000000000000號
425	0000000	439,015		註52	洪羚越	00000000000000000000號
426	0000000	439,015		註51	未詳	00000000000000000000號
427	0000000	438,015		註52	洪羚越	00000000000000000000號
428	0000000	350,015		註51	未詳	00000000000000000000號
429	0000000	300,015		註52	洪羚越	00000000000000000000號
430	0000000	440,015		註51	未詳	00000000000000000000號
431	0000000	439,015		註52	洪羚越	00000000000000000000號
432	0000000		11,330	註29	未詳	00000000000000000000號
433	0000000		9,855	註29	未詳	00000000000000000000號
434	0000000		70,562	註29	未詳	00000000000000000000號
435	0000000		97,900	註30	黃鈺元	000000000000000000號
436	0000000	439,015		註50	洪羚越	00000000000000000000號
437	0000000	439,015		註51	未詳	00000000000000000000號
438	0000000	438,015		註52	洪羚越	00000000000000000000號
439	0000000	439,015		註50	洪羚越	00000000000000000000號
440	0000000	439,015		註51	未詳	00000000000000000000號
441	0000000	438,015		註52	洪羚越	00000000000000000000號
442	0000000	439,015		註51	未詳	00000000000000000000號
443	0000000	438,015		註52	洪羚越	00000000000000000000號
444	0000000		12,700	註29	未詳	00000000000000000000號
445	0000000		4,930	註29	未詳	00000000000000000000號
446	0000000		21,506	註29	未詳	00000000000000000000號
447	0000000	439,015		註51	未詳	00000000000000000000號
448	0000000	438,015		註52	洪羚越	00000000000000000000號
449	0000000		22,426	註29	未詳	00000000000000000000號
450	0000000	439,015		註51	未詳	00000000000000000000號
451	0000000	438,015		註52	洪羚越	00000000000000000000號

452	0000000		24, 235	註29	未詳	00000000000000000000號
453	0000000	439, 015		註51	未詳	00000000000000000000號
454	0000000	438, 015		註52	洪羚越	00000000000000000000號
455	0000000		26, 340	註29	未詳	00000000000000000000號
456	0000000	439, 015		註51	未詳	00000000000000000000號
457	0000000	438, 015		註52	洪羚越	00000000000000000000號
458	0000000	438, 015		註51	未詳	00000000000000000000號
459	0000000	439, 015		註52	洪羚越	00000000000000000000號
460	0000000	440, 015		註22	未詳	00000000000000000000號
461	0000000	438, 015		註51	未詳	00000000000000000000號
462	0000000	439, 015		註52	洪羚越	00000000000000000000號
463	0000000	440, 015		註27	未詳	00000000000000000000號
464	0000000	430, 015		註23	未詳	00000000000000000000號
465	0000000	350, 015		註22	未詳	00000000000000000000號
466	0000000		36, 960	註29	未詳	00000000000000000000號
467	0000000	400, 015		註27	未詳	00000000000000000000號
468	0000000	158, 555		註53	齊啟瑞	00000000000000000000號
469	0000000	593, 015		註54	簡碩俊	00000000000000000000號
470	0000000	76, 201		註55	鴻良興業	00000000000000000000號
471	0000000	450, 015		註23	未詳	00000000000000000000號
472	0000000	452, 847		註22	未詳	00000000000000000000號
473	0000000	429, 015		註12	林信志	00000000000000000000號
474	0000000		50, 000	註56	朱宇程	00000000000000000000號
475	0000000		20, 000	註56	朱宇程	00000000000000000000號
476	0000000	438, 015		註51	未詳	00000000000000000000號
477	0000000	439, 015		註52	洪羚越	00000000000000000000號
478	0000000	438, 015		註51	未詳	00000000000000000000號
479	0000000	439, 015		註52	洪羚越	00000000000000000000號
480	0000000	128, 115		註24	未詳	00000000000000000000號
481	0000000	126, 000		註57	盧建宏	00000000000000000000號
482	0000000	103, 705		註58	徐寶樹	00000000000000000000號
483	0000000	300, 015		註4	陳思伶	00000000000000000000號
484	0000000	157, 877		註5	蘇金傑	00000000000000000000號
485	0000000	400, 015		註25	高淑儀	00000000000000000000號

486	0000000	300, 015		註51	未詳	00000000000000000000號
487	0000000	145, 839		註59	陳誼如	00000000000000000000號
488	0000000	100, 015		註51	未詳	00000000000000000000號
489	0000000		10, 110	註29	未詳	00000000000000000000號
490	0000000		11, 000	註29	未詳	00000000000000000000號
491	0000000	439, 015		註51	未詳	00000000000000000000號
492	0000000	439, 015		註25	高淑儀	00000000000000000000號
493	0000000		50, 000	註60	朱宇程	00000000000000000000號
494	0000000		50, 000	註56	朱宇程	00000000000000000000號
495	0000000		48, 400	註29	未詳	00000000000000000000號
496	0000000	65, 015		註61	未詳	00000000000000000000號
497	0000000	34, 335		註56	朱宇程	00000000000000000000號
498	0000000	439, 015		註51	未詳	00000000000000000000號
499	0000000	439, 015		註25	高淑儀	00000000000000000000號
500	0000000	439, 015		註25	高淑儀	00000000000000000000號
501	0000000	439, 015		註52	洪羚越	00000000000000000000號
502	0000000	440, 015		註4	陳思伶	00000000000000000000號
503	0000000	204, 365		註5	蘇金傑	00000000000000000000號
504	0000000	439, 815		註62	洪峻筠	00000000000000000000號
505	0000000	439, 815		註25	高淑儀	00000000000000000000號
506	0000000		220, 000	註19	謝錫明	0000000000000000號
507	0000000	25, 385		註56	朱宇程	00000000000000000000號
508	0000000	9, 475		註56	朱宇程	00000000000000000000號
509	0000000		79, 160	註29	未詳	00000000000000000000號
510	0000000		27, 218	註56	朱宇程	00000000000000000000號
511	0000000		2, 772	註29	未詳	00000000000000000000號
512	0000000	490, 015		註10	王豐賜	00000000000000000000號
513	0000000	505, 015		註63	劉淑珍	00000000000000000000號
514	0000000	505, 015		註63	劉淑珍	00000000000000000000號
515	0000000	439, 915		註25	高淑儀	00000000000000000000號
516	0000000	172, 015		註52	洪羚越	00000000000000000000號
517	0000000	50, 015		註64	黃明雄	00000000000000000000號
518	0000000	68, 015		註65	李諮潤	00000000000000000000號
519	0000000	166, 377		註58	徐寶樹	00000000000000000000號

(續上頁)

01

520	0000000	116,365		註5	蘇金傑	00000000000000000000號
521	0000000	421,015		註20	未詳	00000000000000000000號
522	0000000	421,015		註20	未詳	00000000000000000000號
523	0000000	402,815		註46	未詳	00000000000000000000號
524	0000000	300,015		註59	陳誼如	00000000000000000000號
525	0000000	450,015		註20	未詳	00000000000000000000號
526	0000000	450,015		註20	未詳	00000000000000000000號
527	0000000	338,515		註20	未詳	00000000000000000000號
528	0000000	450,015		註66	未詳	00000000000000000000號
529	0000000	404,015		註66	未詳	00000000000000000000號
530	0000000		19,300	註29	未詳	00000000000000000000號
531	0000000	430,015		註12	林信志	00000000000000000000號
532	0000000	175,015		註15	未詳	00000000000000000000號
533	0000000		4,420	註29	未詳	00000000000000000000號
534	0000000	450,015		註67	未詳	00000000000000000000號
535	0000000	150,015		註67	未詳	00000000000000000000號
536	0000000	341,615		註40	未詳	00000000000000000000號
537	0000000		12,880	註29	未詳	00000000000000000000號
538	0000000	400,015		註20	未詳	00000000000000000000號
539	0000000	400,015		註20	未詳	00000000000000000000號
540	0000000		5,335	註29	未詳	00000000000000000000號
541	0000000	490,015		註59	陳誼如	00000000000000000000號
542	0000000	490,015		註68	未詳	00000000000000000000號
543	0000000	470,215		註69	未詳	00000000000000000000號
544	0000000	129,915		註70	未詳	00000000000000000000號
545	0000000	300,015		註37	未詳	00000000000000000000號
546	0000000	300,015		註32	未詳	00000000000000000000號
547	0000000	302,040		註5	蘇金傑	00000000000000000000號
548	0000000	16,902		註43	朱宇程	00000000000000000000號
549	0000000		101,100	註29	未詳	00000000000000000000號
550	0000000	439,815		註25	高淑儀	00000000000000000000號
551	0000000	439,915		註52	洪羚越	00000000000000000000號
552	0000000	439,615		註25	高淑儀	00000000000000000000號
553	0000000	439,815		註52	洪羚越	00000000000000000000號

554	0000000	438,915		註52	洪羚越	00000000000000000000號
555	0000000	437,915		註50	洪羚越	00000000000000000000號
556	0000000		153,000	註15	未詳	00000000000000000000號
557	0000000	439,915		註50	洪羚越	00000000000000000000號
558	0000000		5,045	註29	未詳	00000000000000000000號
559	0000000		1,515	註29	未詳	00000000000000000000號
560	0000000	15,520		註43	朱宇程	00000000000000000000號
561	0000000		9,860	註29	未詳	00000000000000000000號
562	0000000	30,675		註35	未詳	00000000000000000000號
563	0000000	50,015		註15	未詳	00000000000000000000號
564	0000000	490,015		註58	徐寶樹	00000000000000000000號
565	0000000	438,015		註71	未詳	00000000000000000000號
566	0000000		246,000	註29	未詳	00000000000000000000號
567	0000000		21,470	註29	未詳	00000000000000000000號
568	0000000		50,740	註29	未詳	00000000000000000000號
569	0000000	430,015		註50	洪羚越	00000000000000000000號
570	0000000		16,272	註29	未詳	00000000000000000000號
571	0000000		4,520	註29	未詳	00000000000000000000號
572	0000000		420,680	註29	未詳	00000000000000000000號
573	0000000	439,815		註25	高淑儀	00000000000000000000號
574	0000000	439,915		註52	洪羚越	00000000000000000000號
575	0000000		10,065	註29	未詳	00000000000000000000號
576	0000000	400,015		註25	高淑儀	00000000000000000000號
577	0000000	400,015		註52	洪羚越	00000000000000000000號
578	0000000		26,050	註29	未詳	00000000000000000000號
579	0000000		12,825	註29	未詳	00000000000000000000號
580	0000000	410,015		註25	高淑儀	00000000000000000000號
581	0000000	300,015		註16	高淑儀	00000000000000000000號
582	0000000		36,500	註60	朱宇程	00000000000000000000號
583	0000000		11,690	註29	未詳	00000000000000000000號
584	0000000	464,515		註72	未詳	00000000000000000000號
585	0000000	141,015		註32	未詳	00000000000000000000號
586	0000000	439,815		註25	高淑儀	00000000000000000000號
587	0000000	439,915		註62	洪峻筠	00000000000000000000號

01

588	00000000		56,615	註29	未詳	00000000000000000000號
589	00000000		178,800	註15	未詳	00000000000000000000號
590	00000000	185,215		註45	未詳	00000000000000000000號
591	00000000	130,515		註35	未詳	00000000000000000000號
592	00000000		15,198	註29	未詳	00000000000000000000號
593	00000000		24,138	註29	未詳	00000000000000000000號
594	00000000		31,737	註29	未詳	00000000000000000000號
595	00000000	34,301		註73	朱宇程	00000000000000000000號
596	00000000		245,760	註29	未詳	00000000000000000000號
597	00000000	12,195		註60	朱宇程	00000000000000000000號
	總計	85,917,627	121,696,734			

02

註1：系爭帳戶顯示蘇家蓁係經常、大額存入款項之匯款人，被告於113年1月31日受詢問時坦承不認識蘇家蓁。

03

04

註2：被告於113年1月31日經提示卷附大額通貨交易紀錄，對此曾以巨款存入系爭帳戶之代交易人被告坦承不認識。

05

06

註3：於110年8月5日13時40分57秒，被告傳訊與李志芬稱：「有人轉30給我，然後我再轉42出去對嗎？」；李志芬稱：「對，雷姐轉」，而當日被告900帳戶確有自此帳號收到30萬元，嗣後被告轉出42015元(含手續費)至已知李志芬使用帳戶即帳號:00000000000000000000，相關金額吻合，且查此帳戶戶名為雷立霞，是此帳戶為李志芬匯款與被告之帳戶。另該匯款人雷立霞於福建金門地方檢察署108年度偵字第1060號銀行法案件中，證稱有為該案被告匯款至他人之事實。

07

08

09

10

11

12

13

14

註4：李志芬於111年1月14日12時29分49秒以微信傳訊息「803聯邦銀行-後埔分行帳戶：000-000-000-000戶名：陳思伶44

15

16

萬」，指示被告以此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易所用。

17

18

註5：李志芬於111年2月23日11時8分47秒傳訊稱「902025」，其餘帳號戶名等資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字紀錄未顯示或遭刪除，而當日被告自系爭帳戶匯至該帳戶款項分別為300,015、300,015、302,040元，扣除每筆手續費15元，即與李志芬指示金額吻合，是此3受款帳戶為李志芬指示被告收付對象之帳

19

20

21

22

戶，帳號00000000000000000000為其中之1(302,040元+15元手續費)；李志芬於111年1月21日14時1分44秒以微信傳訊息，亦指示被告以此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易所用。

註6：李志芬於110年10月29日12時45分57秒傳訊稱：「匯343200」，其餘資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字紀錄未顯示或遭刪除，而當日時被告自系爭帳戶匯出0000000元至該帳戶，係上開金額加計手續費，是此帳戶為李志芬指示被告收付對象之帳戶。

註7：該匯款人廖翠菱於福建金門地方檢察署108年度偵字第1060號銀行法案件中，證稱有為該案被告匯款至他人之事實。

註8：於109年12月10日12時49分30秒，被告傳訊與李志芬稱：「432800進來，但但…他用公司的名義轉耶…=432800+0000000=458945、啊我轉好了」；李志芬稱：「沒事」，被告900帳戶確有自此帳號收到432800元，嗣後被告轉出485960元(含手續費)至已知李志芬使用帳戶即帳號:00000000000000000000號帳戶(洪若筠)，相關金額吻合，是此帳戶為李志芬匯款與被告之帳戶。

註9：經查大額通貨查詢紀錄，曾為巨額存款入彰銀902帳戶之代交易人，然被告坦承不知此人。

註10：李志芬於111年1月20日13時48分32秒以微信傳訊息「高雄三信銀行，瑞祥分社，帳號：000 0000-000-0000，王豐賜，總代號：204，分支代號：0181用490000」，指示被告以此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易所用。

註11：被告於113年1月31日經提示卷附大額通貨交易紀錄，對此曾以巨款存入系爭帳戶之代交易人被告坦承不認識。

註12：李志芬於111年2月10日9時52分54秒以微信傳訊息「000 000 000 林信志430000」，指示被告以此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易所用。

註13：被告於113年1月31日經提示卷附大額通貨交易紀錄，對此曾以巨款存入系爭帳戶之代交易人被告坦承不認識。

註14：被告於113年1月31日經提示卷附大額通貨交易紀錄，對此

01 曾以巨款存入系爭帳戶之代交易人被告坦承不認識。

02 註15：李志芬於111年2月10日11時1分35秒傳訊稱：「麻煩17500
03 0」，其餘帳號戶名等資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字紀
04 錄未顯示或遭刪除，而當日被告自系爭帳戶匯至此帳戶175015
05 元，扣除手續費15元，即與李志芬指示金額吻合，是此受款帳戶
06 為李志芬指示被告收付對象之帳戶。

07 註16：李志芬於111年3月22日14時15分13秒以微信傳訊息「803
08 聯邦銀行-土城分行帳號：000-000-000-000戶名：徐寶樹49
09 萬」，指示被告以此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係
10 李志芬為交易所用。

11 註17：被告於112年3月1日詢問時，自卷附其警詢所提出之系爭
12 帳戶明細選取數人，坦承該匯款人係李志芬指示之匯兌對象。

13 註18：李志芬於110年7月20日13時49分47秒以微信傳訊息「0000
14 0 0000000 洪若筠，華南銀行高雄博愛分行44」，指示被告以此
15 帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易所用。

16 註19：被告於112年3月1日詢問時，自卷附其警詢所提出之系爭
17 帳戶明細選取數人，坦承該匯款人係李志芬指示之匯兌對象。

18 註20：李志芬於110年10月18日12時44分27秒以微信傳訊息「銀
19 行：國泰世華銀行 城東分行（代碼：013）帳號： 000-00-000-
20 0000用875000」，指示被告以此帳戶為匯款對象，並指定金額，
21 是此帳戶係李志芬為交易所用。

22 註21：被告於113年1月31日經提示卷附大額通貨交易紀錄，對此
23 曾以巨款存入系爭帳戶之代交易人被告坦承不認識。

24 註22：李志芬於110年12月22日13時24分00秒傳訊稱：「這兩個
25 共轉902832」，其餘資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字紀錄
26 未顯示或遭刪除，被告回訊息稱：「450000+452832=902832，這
27 樣OK嗎？」，而當日時被告自系爭帳戶匯至該帳戶款項分別4500
28 15、452847元，係上開金額加計手續費，而被告匯至此受款帳戶
29 金額為452832元，是此帳戶為李志芬指示被告收付對象之帳戶。

30 註23：李志芬於110年12月22日13時24分00秒傳訊稱：「這兩個
31 共轉902832」，其餘資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字紀錄

01 未顯示或遭刪除，被告回訊息稱：「450000+452832=902832，這
02 樣OK嗎？」，而當日時被告自系爭帳戶匯至該帳戶款項分別4500
03 15、452847元，係上開金額加計手續費，而被告匯至此受款帳戶
04 金額為45015元，是此帳戶為李志芬指示被告收付對象之帳戶。

05 註24：李志芬於111年1月5日9時37分16秒以微信傳訊息，指示被
06 告以此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易
07 所用。

08 註25：李志芬於111年5月6日10時54分05秒以微信傳訊息，指示
09 被告以此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交
10 易所用。

11 註26：李志芬於110年11月1日14時5分50秒傳訊稱：「用39」，
12 其餘資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字紀錄未顯示或遭刪
13 除，被告回訊息稱：「好」，而當日時被告自系爭帳戶匯出3900
14 15元至此帳戶，係上開金額加計手續費，是此帳戶為李志芬指示
15 被告收付對象之帳戶。

16 註27：李志芬於110年12月20日13時19分4秒傳訊稱「40」，其餘
17 資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字紀錄未顯示或遭刪除，被
18 告於110年12月20日13時22分30秒回訊息稱「好」，而當日時被
19 告自系爭帳戶匯出400015元至此帳戶，係上開金額加計手續費，
20 是此帳戶為李志芬指示被告收付對象之帳戶。

21 註28：李志芬於110年6月24日12時15分31秒傳訊稱：「姐姐幫我
22 匯35000」，其餘資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字紀錄未
23 顯示或遭刪除，而當日時被告自系爭帳戶匯出35000元至此帳
24 戶，是此帳戶為李志芬指示被告收付對象之帳戶。

25 註29：於111年1月17日11時27分46秒，被告傳訊與李志芬稱：
26 「12880有」，而當日被告900帳戶確有自此帳號收到12880元，
27 與被告所稱金額吻合，是此帳戶為李志芬匯款與被告之帳戶。

28 註30：被告於112年3月1日詢問時，自卷附其警詢所提出之系爭
29 帳戶明細選取數人，坦承該匯款人係李志芬指示之匯兌對象。

30 註31：李志芬於110年9月10日11時40分17秒以微信傳訊息「洪若
31 筠 0000 0000 00000 玉山銀行大昌分行45萬」，指示被告以此

01 帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易所用。
02 註32：李志芬於111年2月23日11時8分47秒傳訊稱「902025」，
03 其餘帳號戶名等資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字紀錄未顯
04 示或遭刪除，而當日被告自系爭帳戶匯至該帳戶款項分別為300,
05 015、300,015、302,040元，扣除每筆手續費15元，即與李志芬
06 指示金額吻合，是此3受款帳戶為李志芬指示被告收付對象之帳
07 戶，帳號00000000000000000000號即為其中之1(300,015元+15元
08 手續費)。

09 註33：李志芬於110年6月16日12時13分49秒傳訊稱：「用4250
10 0」，其餘資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字紀錄未顯示或
11 遭刪除，而當日時被告自系爭帳戶匯出42515至此帳戶，係上開
12 金額加計手續費，是此帳戶為李志芬指示被告收付對象之帳戶。

13 註34：李志芬於110年11月10日12時58分39秒以微信傳訊息「洪
14 羚越 0000 0000 00000 玉山銀行基隆路分行438000」，指示被
15 告以此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易
16 所用。

17 註35：李志芬於110年5月27日12時9分52秒傳訊稱：「永豐銀行
18 匯42700」，其餘資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字紀錄未
19 顯示或遭刪除，而當日時被告自系爭帳戶匯出相同金額至此帳
20 戶，是此帳戶為李志芬指示被告收付對象之帳戶。

21 註36：李志芬於110年8月2日11時13分17秒以微信傳訊息「台南
22 新南郵局高稜雲148750」，指示被告以此等帳戶為匯款對象，並
23 指定金額，是此等帳戶係李志芬為交易所用。

24 註37：李志芬於111年2月23日11時8分47秒傳訊稱「902025」，
25 其餘帳號戶名等資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字紀錄未顯
26 示或遭刪除，而當日被告自系爭帳戶匯至該帳戶款項分別為300,
27 015、300,015、302,040元，扣除每筆手續費15元，即與李志芬
28 指示金額吻合，是此3受款帳戶為李志芬指示被告收付對象之帳
29 戶，帳號00000000000000000000號即為其中之1(300,015元+15元
30 手續費)。

31 註38：李志芬於110年8月4日13時23分29秒以微信傳訊息「永豐

01 銀行 西湖分行000 000 0000 0000用221000 李雅芳」，且李志
02 芬於110年9月29日13時30分25秒以微信傳訊息，指示被告以此帳
03 戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易所用。

04 註39：李志芬於110年8月4日13時23分29秒以微信傳訊息「華南
05 銀行 內湖分行000 00 000 0000用20萬」，指示被告以此帳戶
06 為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易所用。

07 註40：李志芬於111年2月14日14時55分18秒傳訊稱：「這個匯34
08 1600」，其餘帳號戶名等資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字
09 紀錄未顯示或遭刪除，而當日被告自系爭帳戶匯至此帳戶341615
10 元，扣除手續費15元，即與李志芬指示金額吻合，是此受款帳戶
11 為李志芬指示被告收付對象之帳戶。

12 註41：李志芬於110年8月30日13時15分28秒傳訊稱：「匯32200
13 0」，其餘資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字紀錄未顯示或
14 遭刪除，而當日時被告自系爭帳戶匯出322015元至此帳戶，係上
15 開金額加計手續費，是此帳戶為李志芬指示被告收付對象之帳
16 戶。

17 註42：李志芬於110年8月30日13時16分34秒傳訊稱：「匯2703
18 0」，其餘資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字紀錄未顯示或
19 遭刪除，而當日時被告自系爭帳戶匯出27045元至此帳戶，係上
20 開金額加計手續費，是此帳戶為李志芬指示被告收付對象之帳
21 戶。

22 註43：李志芬於111年2月23日14時27分53秒以微信傳訊息「第一
23 銀行 代號:007 帳號:00000-000000朱宇程16887」，指示被告
24 以此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易所
25 用。

26 註44：李志芬於110年10月8日10時19分42秒以微信傳訊息「臺北
27 富邦銀行城東分行 A/C:000000000000用415452」，指示被告以
28 此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易所
29 用。

30 註45：李志芬於110年10月12日13時8分52秒傳訊稱：「匯25350
31 0」，其餘資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字紀錄未顯示或

遭刪除，而當日時被告自系爭帳戶匯出253515元至此帳戶，係上開金額加計手續費，是此帳戶為李志芬指示被告收付對象之帳戶。

註46：李志芬於110年10月15日11時50分39秒傳訊稱：「匯223100」，其餘資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字紀錄未顯示或遭刪除，而當日時被告自系爭帳戶匯出223115元至此帳戶，係上開金額加計手續費，是此帳戶為李志芬指示被告收付對象之帳戶。

註47：李志芬於110年10月18日12時45分08秒以微信傳訊息「戶名林妙音/郵局（700）0000-0000-0000-00麻煩30萬」，指示被告以此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易所用。

註48：李志芬於110年11月5日13時30分31秒以微信傳訊息「國泰世華銀行 銀行代號：013 帳號：000000000000 戶名：顏於凱41930」，指示被告以此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易所用。

註49：李志芬於110年11月8日13時2分44秒以微信傳訊息「開戶行：玉山銀行 東港分行帳號：0000 0000 00000用101750」，指示被告以此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易所用。

註50：李志芬於111年3月4日12時45分40秒以微信傳訊息「洪羚越 000 0000 000000 花旗（台灣）商業銀行永福分行」，指示被告以此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易所用。

註51：李志芬於111年12月29日13時30分11秒傳訊稱「姐姐今天幫我匯高姐姐兩個」，其餘資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字紀錄未顯示或遭刪除，被告旋即於同日時31分23秒回訊息稱「不用給我帳號，439000+438000」，而當日時被告自系爭帳戶匯至該帳戶款項分別為439015、438015元扣除每筆手續費15元，即與被告所稱金額吻合，而當日時匯至此帳戶438015元，是此帳戶為李志芬指示被告收付對象之帳戶。

01 註52：李志芬於110年11月16日10時37分00秒以微信傳訊息「台
02 新銀行敦南分行，洪羚越，0000 0000 0000 00用439000」，
03 指示被告以此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬
04 為交易所用。

05 註53：李志芬於110年12月21日13時44分18秒以微信傳訊息「000
06 0-00-0000000戶名：齊啟瑞匯款金額：158540元」，指示被告以
07 此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易所
08 用。

09 註54：李志芬於110年12月21日13時44分24秒以微信傳訊息「000
10 -000-000-000戶名：簡碩俊匯款金額：593000元」，指示被告以
11 此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易所
12 用。

13 註55：李志芬於110年12月21日13時44分29秒以微信傳訊息「000
14 -000-000-000-00戶名：鴻良興業有限公司匯款金額：76186
15 元」，指示被告以此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係
16 李志芬為交易所用。

17 註56：李志芬於111年1月18日16時10分21秒以微信傳訊息「聯邦
18 New New銀行 銀行代號:803 帳號:0000-0000-0000 戶名：朱
19 宇程25370」，指示被告以此帳戶為匯款對象，並指定金額，是
20 此帳戶係李志芬為交易所用。

21 註57：李志芬於111年1月5日12時50分25秒以微信傳訊息「帳號：
22 000-000-000-000-00戶名：盧建宏金額：126000元.005 土地銀
23 行-北三重分行帳戶：000-000-000-000戶名：北進國際有限公司
24 金額：145824元.803 聯邦銀行-土城分行帳戶：000-000-000-00
25 0戶名：徐寶樹金額：103690元 .803 聯邦銀行-後埔分行帳戶：
26 000-000-000-000戶名：陳思伶金額：30萬元.803 聯邦銀行-後
27 埔分行帳戶：000-000-000-000戶名：蘇金傑金額：157862」，
28 指示被告以此等帳戶為匯款對象，並指定金額，是盧建宏等帳戶
29 係李志芬為交易所用。

30 註58：李志芬於111年4月20日14時18分30秒以微信傳訊息「高淑
31 儀 0000 0000 0000 華南商業銀行高雄博愛分行」，指示被告以

01 此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易所
02 用。

03 註59：李志芬於111年2月21日12時36分28秒傳訊稱：「三個共00
04 00000看姐姐怎麼安排」，其餘帳號戶名等資訊可能為圖檔，被
05 告提供之微信文字紀錄未顯示或遭刪除，而當日被告自系爭帳戶
06 匯至該帳戶款項分別為490015、490015、470215元，扣除每筆手
07 續費15元，即與李志芬指示金額吻合，是此3受款帳戶為李志芬
08 指示被告收付對象之帳戶，此為其中之一，且李志芬另於111年1
09 月28日12時38分27秒指示被告匯款至此帳戶，並敘明戶名帳號。

10 註60：李志芬於111年5月18日15時54分03秒以微信傳訊息「第一
11 銀行 銀行代號：007 帳號：00000000000朱宇程12180」，指
12 示被告以此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為
13 交易所用。

14 註61：李志芬於111年1月12日10時25分46秒傳訊稱：「用6500
15 0」，其餘帳號戶名等資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字紀
16 錄未顯示或遭刪除，而當日被告自系爭帳戶匯至該帳戶款項為65
17 015元，扣除每筆手續費15元，即與李志芬指示金額吻合，是此
18 受款帳戶為李志芬指示被告收付對象之帳戶。

19 註62：李志芬於111年1月17日12時20分31秒以微信傳訊息「陽信
20 銀行東寧分行 洪峻筠 0000 0000 0000」，指示被告以此帳戶為
21 匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易所用。

22 註63：李志芬於111年1月20日13時49分8秒以微信傳訊息「國泰
23 世華000-00-000000-0前鎮分行，劉淑珍用101萬」，指示被告以
24 此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易所
25 用。

26 註64：李志芬於111年1月21日13時59分43秒以微信傳訊息「帳
27 號：000-000-000-000-00戶名：黃明雄金額：5萬元」，指示被
28 告以此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交易
29 所用。

30 註65：李志芬於111年1月21日13時59分43秒以微信傳訊息「822
31 中國信託-城東分行帳號：000-000-000-000戶名：李諮潤金額：

01 68000元」，指示被告以此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此
02 帳戶係李志芬為交易所用。

03 註66：李志芬於111年2月8日13時33分23秒傳訊稱：「用85400
04 0」，其餘帳號戶名等資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字紀
05 錄未顯示或遭刪除，而當日被告自系爭帳戶匯至此帳戶450015、
06 404015元，扣除每筆手續費15元，即與李志芬指示金額吻合，是
07 此受款帳戶為李志芬指示被告收付對象之帳戶。

08 註67：李志芬於111年2月14日14時54分42秒傳訊稱：「這個匯60
09 萬」，其餘帳號戶名等資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字紀
10 錄未顯示或遭刪除，而當日被告自系爭帳戶匯至此帳戶450015、
11 150015元，扣除每筆手續費15元，即與李志芬指示金額吻合，是
12 此受款帳戶為李志芬指示被告收付對象之帳戶。

13 註68：李志芬於111年2月21日12時36分28秒傳訊稱：「三個共00
14 00000看姐姐怎麼安排」，其餘帳號戶名等資訊可能為圖檔，被
15 告提供之微信文字紀錄未顯示或遭刪除，而當日被告自系爭帳戶
16 匯至該帳戶款項分別為490015、490015、470215元，扣除每筆手
17 續費15元，即與李志芬指示金額吻合，是此3受款帳戶為李志芬
18 指示被告收付對象之帳戶，此為其中之一。

19 註69：李志芬於111年2月21日12時36分28秒傳訊稱：「三個共00
20 00000看姐姐怎麼安排」，其餘帳號戶名等資訊可能為圖檔，被
21 告提供之微信文字紀錄未顯示或遭刪除，而當日被告自系爭帳戶
22 匯至該帳戶款項分別為490015、490015、470215元，扣除每筆手
23 續費15元，即與李志芬指示金額吻合，是此3受款帳戶為李志芬
24 指示被告收付對象之帳戶，此為其中之一。

25 註70：李志芬於111年2月23日10時50分13秒傳訊稱：「這個幫我
26 用129900」，其餘帳號戶名等資訊可能為圖檔，被告提供之微信
27 文字紀錄未顯示或遭刪除，而當日被告自系爭帳戶匯至該帳戶款
28 項為129915元，扣除每筆手續費15元，即與李志芬指示金額吻
29 合，是此受款帳戶為李志芬指示被告收付對象之帳戶。

30 註71：李志芬於111年3月28日13時24分01秒傳訊稱「438000」，
31 其餘帳號戶名等資訊可能為圖檔，被告提供之微信文字紀錄未顯

01 示或遭刪除，而當日被告自系爭帳戶匯至該帳戶款項為438015
02 元，扣除每筆手續費15元，即與李志芬指示金額吻合，是此受款
03 帳戶為李志芬指示被告收付對象之帳戶。
04 註72：李志芬於111年4月25日13時16分10秒以微信傳訊息「佳裡
05 郵局匯464500」，指示被告匯款，相同時間被告帳戶有此對郵局
06 帳戶之支出，是此帳戶係李志芬為交易所用。
07 註73：李志芬於111年5月16日12時46分17秒以微信傳訊息，指示
08 被告以此帳戶為匯款對象，並指定金額，是此帳戶係李志芬為交
09 易所用。
10 註74：被告於113年1月31日經提示卷附大額通貨交易紀錄，對此
11 曾以巨款存入系爭帳戶之代交易人被告坦承不認識。