臺灣臺北地方法院刑事判決

113年度審訴字第2217號

公 訴 人 臺灣臺北地方檢察署檢察官
被 告 劉晉佐

上列被告因詐欺等案件，經檢察官提起公訴（113年度少連偵字第121號、113年度偵字第6117、18439、21567號），被告於本院準備程序中就被訴事實為有罪之陳述，經本院告以簡式審判程序之旨，並聽取當事人之意見後，裁定改行簡式審判程序，並判決如下：

主 文

劉晉佐犯如附表甲所示之罪，各處如附表甲「罪名及宣告刑」欄所示之刑。

扣案如附表乙所示之物沒收；未扣案之犯罪所得新臺幣肆仟元沒收，於全部或一部不能沒收或不宜執行沒收時，追徵其價額。

事實及理由

一、本案事實及證據，除事實部分補充「（參與組織犯罪部分業經臺灣新北地方法院112年度金訴字第2243號判處罪刑）」之記載，並於起訴書附表編號4「偽造私文書」欄補充「佈局合作協議書1紙」；證據部分增列「被告劉晉佐於本院審理程序之自白（見審訴字卷第64、68頁）」外，餘均引用檢察官起訴書之記載（如附件所示）。

二、論罪科刑：

(一)法律適用：

- 1.被告行為後，詐欺犯罪危害防制條例雖於民國113年7月31日修正公布，並於同年0月0日生效，然本案事實核非該次修正所增訂第43條、第44條第1項之範疇，逕行適用刑法第339條之4第1項第2款之規定即可。
- 2.又洗錢防制法同樣於上開時點修正公布全文31條，除第6條

01 及第11條之施行日期由行政院另定之外，其餘條文均於同年
02 0月0日生效，自應就罪刑有關之一切情形，含本刑及有關刑
03 加重、減輕事由等，綜其全部罪刑之結果為比較後，擇較有
04 利被告之法律為整體之適用：

05 (1)修正後洗錢防制法第2條關於洗錢行為之定義雖擴大範圍，
06 惟本案被告所為不論修正前後均屬洗錢行為，對被告尚無何
07 者較有利之情形。

08 (2)本案被告洗錢之財物未達新臺幣（下同）1億元，依修正後
09 洗錢防制法第19條第1項後段法定刑度為6個月以上、5年以
10 下有期徒刑及併科罰金，較之修正前洗錢防制法第14條第1
11 項所定7年以下有期徒刑及併科罰金之法定刑度，依刑法第3
12 5條第2項同種之刑以最高度之較長或較多者為重之比較結
13 果，以修正後洗錢防制法第19條第1項後段之有期徒刑最重
14 刑度較輕。

15 (3)修正前洗錢防制法第16條第2項規定被告在偵查及歷次審判
16 中均自白者即得減輕其刑，修正後洗錢防制法第23條第3項
17 規定則除在偵查及歷次審判中均自白之外，增訂如有所得並
18 需自動繳交全部所得財物之要件始得減刑。查被告於審理時
19 坦認本案有拿到一天2,000元（本案共計4,000元）之報酬，
20 屬其本案所得財物，惟其於審理中自述並無能力繳回，既未
21 自動繳交，尚不符合修正後洗錢防制法第23條第3項之減刑
22 規定。

23 (4)綜上，經綜合全部罪刑而為比較結果，本案不論修正前、後
24 均屬洗錢行為，被告僅得依修正前上開規定減輕法定最高本
25 刑（本案想像競合從重罪後改為量刑審酌因子），減輕後最
26 重本刑為有期徒刑「7年未滿」，相較於修正後第19條第1項
27 後段最重本刑為「5年以下」有期徒刑為重，以修正後之規
28 定較有利於被告，應依刑法第2條第1項但書之規定，一體適
29 用修正後洗錢防制法。

30 3.核被告所為，係犯刑法第216條、第210條之行使偽造私文書
31 罪、同法第339條之4第1項第2款之三人以上共同詐欺取財罪

01 及洗錢防制法第19條第1項後段之洗錢罪。

02 (二)共犯及罪數關係：

- 03 1.被告與「凱旋支付」及其餘真實姓名年籍不詳擔任收水等成
04 年成員就上開犯行間，係在合同意思範圍內，各自分擔犯罪
05 行為之一部，並相互利用他人之行為，以達遂行行使偽造私
06 文書、加重詐欺取財及洗錢等犯行，有犯意聯絡及行為分
07 擔，應論以共同正犯。
- 08 2.被告偽造印文、署押及收據之行為，各為偽造私文書、行使
09 偽造私文書之低度行為，應為高度行為吸收，不另論罪。
- 10 3.被告就附表甲各次所為，均係以一行為同時觸犯行使偽造私
11 文書罪、三人以上共同詐欺取財罪及洗錢罪，均屬想像競合
12 犯，應依刑法第55條規定，各從一重之三人以上共同詐欺取
13 財罪處斷。
- 14 4.被告所犯上開各罪，侵害之財產法益（被害人）不同，犯意
15 各別，行為互殊，應予分論併罰（共4罪）。

16 (三)刑不予減輕之說明：

17 詐欺犯罪危害防制條例增訂後，該條例第2條第1款第1目所
18 稱之詐欺犯罪包含刑法第339條之4之罪，本案被告既無自動
19 繳回本案所得報酬，業如前述，無從依詐欺犯罪危害防制條
20 例第47條前段之規定減輕其刑。

21 (四)量刑審酌：

- 22 1.爰以行為人責任為基礎，審酌被告不循正途獲取財物，竟擔
23 任面交車手之不法工作，使告訴人4人受有高額財產損害，
24 實屬不該，參以被告犯後坦承犯行及未賠償告訴人所受損害
25 之態度（被告當庭表示現在監執行，無能力賠償等語），兼
26 衡被告審理程序時自述國中肄業之智識程度、未婚、現在監
27 執行、無須扶養親人等生活狀況（見審訴字卷第71頁），暨
28 其自述之動機、目的、手段、參與情節、獲利有無、告訴人
29 4人被詐欺之金額（被告經手金額）甚高及被告素行等一切
30 情狀，量處如附表甲「罪名及宣告刑」欄所示之刑。
- 31 2.被告所犯本案各罪，雖屬裁判確定前犯數罪而應併合處罰，

01 惟本院考量被告於113年間密集犯下甚多相類案件，分經各
02 法院審理中，有臺灣高等法院被告前案紀錄表可參，為訴訟
03 經濟，避免重複定刑之無益勞費，本院爰不予併定應執行
04 刑，嗣就其所犯數罪全部確定後，再由最後判決法院所對應
05 之檢察署檢察官聲請裁定其應執行刑即可，附此敘明。

06 三、沒收與否之說明：

07 (一)犯罪所用之物部分：

08 附表乙所示之私文書為被告犯本案詐欺犯罪所用之物，應依
09 詐欺犯罪防制條例第48條第1項規定宣告沒收。附表乙所示
10 偽造之私文書既經宣告沒收，即無對其上偽造之印文、署押
11 另為沒收宣告之必要，附此說明。至偽刻以蓋印上開印文之
12 偽造印章，因未據扣案，且無證據證明現仍存在，為免將來
13 執行困難，故不予宣告沒收，併此指明。

14 (二)犯罪所得部分：

15 被告於本院審理時自承本案有拿到一天2,000元之報酬，是
16 被告本案犯罪所得為4,000元【計算式：2,000元×2天=4,000
17 元】，雖未扣案，然既未實際發還或賠償，應依刑法第38條
18 之1第1項前段之規定，宣告沒收之，於全部或一部不能沒收
19 或不宜執行沒收時，依同條第3項之規定，追徵其價額。

20 (三)洗錢財物部分：

21 被告行為後，洗錢防制法第18條第1項有關沒收之規定，業
22 經修正為同法第25條第1項，並經公布施行，本案有關洗錢
23 財物之沒收與否，原應適用修正後洗錢防制法第25條第1項
24 之規定沒收，然審酌被告僅係負責取款之角色，並非主謀
25 者，既將本案贓款上繳而未經查獲，已無阻斷金流之可能，
26 現更未實際支配，如再予沒收或追徵，將有過苛之虞，依刑
27 法第38條之2第2項之規定，不予宣告沒收。

28 據上論斷，應依刑事訴訟法第273條之1第1項、第299條第1項前
29 段、第310條之2、第454條第2項（依法院辦理刑事訴訟案件應行
30 注意事項第159點，判決書據上論結部分，得僅引用應適用之程
31 序法條），判決如主文。

01 本案經檢察官陳師敏提起公訴，檢察官廖彥鈞到庭執行職務。
02 中 華 民 國 114 年 2 月 5 日
03 刑事第二十庭 法官 賴鵬年

04 上正本證明與原本無異。

05 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
06 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
07 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
08 逕送上級法院」。告訴人或被害人如對於本判決不服者，應具備
09 理由請求檢察官上訴，其上訴期間之計算係以檢察官收受判決正
10 本之日期為準。

11 書記官 林意禎

12 中 華 民 國 114 年 2 月 7 日

13 附錄本案論罪科刑法條全文：

14 中華民國刑法第210條

15 偽造、變造私文書，足以生損害於公眾或他人者，處5年以下有
16 期徒刑。

17 中華民國刑法第216條

18 行使第210條至第215條之文書者，依偽造、變造文書或登載不實
19 事項或使登載不實事項之規定處斷。

20 中華民國刑法第339條之4

21 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
22 徒刑，得併科1百萬元以下罰金：

23 一、冒用政府機關或公務員名義犯之。

24 二、三人以上共同犯之。

25 三、以廣播電視、電子通訊、網際網路或其他媒體等傳播工具，
26 對公眾散布而犯之。

27 四、以電腦合成或其他科技方法製作關於他人不實影像、聲音或
28 電磁紀錄之方法犯之。

29 前項之未遂犯罰之。

30 洗錢防制法第19條

31 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

01 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
02 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
03 以下罰金。

04 前項之未遂犯罰之。

05 附表甲：

編號	對應之事實	罪名及宣告刑
1	附件起訴書犯罪事實一及附表編號1詐騙告訴人戊○○及隱匿犯罪所得部分	丁○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年肆月。
2	附件起訴書犯罪事實一及附表編號2詐騙告訴人乙○○及隱匿犯罪所得部分	丁○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年捌月。
3	附件起訴書犯罪事實一及附表編號3詐騙告訴人甲○○及隱匿犯罪所得部分	丁○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑貳年。
4	附件起訴書犯罪事實一及附表編號4詐騙告訴人丙○○及隱匿犯罪所得部分	丁○○犯三人以上共同詐欺取財罪，處有期徒刑壹年伍月。

07 附表乙：

08 犯罪所用之物
如起訴書附表「偽造私文書欄」所示及本判決補充之私文書共5紙。

09 附件：

10 臺灣臺北地方檢察署檢察官起訴書

11 113年度偵字第6117號

12 113年度偵字第18439號

13 113年度偵字第21567號

14 113年度少連偵字第121號

15 被 告 丁○○ 男 23歲（民國00年00月0日生）

住彰化縣○○鄉○○路000號

居彰化縣○○鄉○○路00號

國民身分證統一編號：Z000000000號

上列被告因詐欺等案件，已經偵查終結，認應提起公訴，茲將犯罪事實及證據並所犯法條分敘如下：

犯罪事實

一、丁○○於民國112年11月初某不詳時間，加入真實姓名年籍不詳、通訊軟體TELEGRAM暱稱「凱旋支付」之人所屬之詐欺集團（下稱本案詐欺集團），擔任面交取款車手（所涉參與犯罪組織罪嫌，業經提起公訴，不在本件起訴範圍），約定報酬為日薪新臺幣（下同）2,000元，而與本案詐欺集團成員共同意圖為自己不法之所有，基於三人以上共同詐欺取財、行使偽造私文書、洗錢之犯意聯絡，先由本案詐欺集團不詳成員於附表所示時間，以附表所示方式詐騙如附表所示之人，致渠等均陷於錯誤，而依本案詐欺集團不詳成員之指示，於附表所示面交時間，在附表所示之面交地點，交付附表所示金額予丁○○，丁○○並交付附表所示之偽造私文書予附表所示之人而行使之，再將收取款項交付與本案詐欺集團不詳成員，藉此製造金流斷點，掩飾、隱匿上述詐欺犯罪所得之去向及所在。

二、案經附表所示之人訴由新北市政府警察局新店分局、臺北市政府警察局中正第二分局、臺北市政府警察局中山分局、臺北市政府警察局松山分局報告偵辦。

證據並所犯法條

一、證據清單及待證事實：

編號	證據名稱	待證事實
1	被告丁○○於警詢、偵查中之供述	坦承全部犯罪事實。
2	告訴人戊○○於警詢時之指訴	證明附表編號1所示之事實。

3	告訴人乙○○於警詢時之指訴	證明附表編號2所示之事實。
4	告訴人甲○○於警詢時之指訴	證明附表編號3所示之事實。
5	告訴人丙○○於警詢時之指訴	證明附表編號4所示之事實。
6	內政部警政署反詐騙諮詢專線紀錄表、受理各類案件紀錄表、附表所示之人提出之對話紀錄、投資APP截圖、工作證照片、收據照片	證明附表所示之人遭本案詐欺集團不詳成員以附表所示之方式詐騙，因而陷於錯誤，依指示面交款項予被告之事實。
7	臺北市政府警察局中正第二分局扣押筆錄、扣押物品目錄表、扣押物品影本	證明被告行使附表編號2所示偽造私文書之事實。
8	臺北市政府警察局松山分局扣押筆錄、扣押物品目錄表、扣押物品照片	證明被告行使附表編號4所示偽造私文書之事實。
9	監視錄影器翻拍照片	證明被告於附表編號1至4所示面交時、地，向附表所示之人收取款項之事實。

02 二、被告行為後，洗錢防制法於113年8月2日修正施行，修正前
03 第14條第1項規定：「有第2條各款所列洗錢行為者，處7年
04 以下有期徒刑，併科新臺幣500萬元以下罰金。」修正後該
05 條項移列為第19條第1項，並規定：「有第2條各款所列洗錢
06 行為者，處3年以上10年以下有期徒刑，併科1億元以下罰
07 金。其洗錢之財物或財產上利益未達1億元者，處6月以上5
08 年以下有期徒刑，併科5000萬元以下罰金。」是比較修正前
09 後之規定，於被告洗錢之財物或財產上利益未達1億元時，

01 因修正後洗錢防制法第19條第1項後段之最重主刑僅為有期
02 徒刑5年，較修正前洗錢防制法第14條第1項之最重主刑有期
03 徒刑7年為輕，而本案被告領得轉交之洗錢贓款均未達1億
04 元，故依刑法第35條規定，修正後之洗錢防制法規定當較有
05 利於被告，依刑法第2條第1項但書之規定，應適用修正後之
06 現行規定。

07 三、核被告所為，係犯刑法第339條之4第1項第2款之3人以上共
08 同詐欺取財、同法第216條、第210條之行使偽造私文書及洗
09 錢防制法第19條第1項後段之洗錢罪嫌。被告偽造印文之行
10 為，為偽造私文書之階段行為；又其偽造私文書後，復持以
11 行使，其偽造之低度行為，則為行使之高度行為所吸收，均
12 不另論罪。被告與本案詐欺集團其他成員間，有犯意聯絡及
13 行為分擔，請論以共同正犯。又被告係以一行為同時觸犯數
14 罪名，為想像競合犯，請依刑法第55條之規定，從一重之三
15 人以上共犯詐欺取財罪處斷。被告如附表所示4次加重詐欺
16 取財犯行，犯意各別，行為互殊，請予分論併罰。

17 四、至被告未扣案之犯罪所得，請依刑法第38條之1第1項、第3
18 項規定宣告沒收，如全部或一部不能沒收或不宜執行沒收
19 時，追徵其價額。至被告各交付予告訴人如附表所示之偽造
20 私文書各1紙，為被告供犯罪所用之物，請依詐欺犯罪危害
21 防制條例第48條規定，不問屬於犯罪行為人與否，宣告沒
22 收。

23 五、依刑事訴訟法第251條第1項提起公訴。

24 此 致

25 臺灣臺北地方法院

26 中 華 民 國 113 年 9 月 4 日

27 檢 察 官 陳 師 敏

28 本件正本證明與原本無異

29 中 華 民 國 113 年 9 月 14 日

30 書 記 官 莊 婷 雅

31 附表：

編號	被害人	詐欺時間及方式	面交時間	面交地點	面交金額	偽造私文書
1	戊○○	112年8月間，以通訊軟體LINE暱稱「賴憲政」、「曾靜馨」、「德鑫客服」佯稱：依指示下載「德鑫e點通」APP，可申購股票獲利云云	112年11月22日14時35分許	新北市○○區○○路000號管理室內	16萬元	買賣外幣現鈔及旅行支票業務交易收據1紙
2	乙○○	112年9月7日起，以通訊軟體LINE暱稱「李佳莉-股票助手」、「余溫涵」、「天聯資本客服888」佯稱：依指示下載「天聯資本」APP，可以USDT儲值申購股票獲利云云	112年11月22日15時58分許	臺北市○○區○○街0號統一超商寧波門市	39萬元	天聯資本股份有限公司收據1紙
3	甲○○	112年10月初起，以通訊軟體LINE暱稱「林佳欣」佯稱：可依指示在「俊貿國際」平台投資股票獲利云云	112年11月24日18時10分許	臺北市○○區○○路0段000巷00號全家超商錦民店	50萬元	俊貿國際股份有限公司商業操作收據1紙
4	丙○○	112年11月24日前某不詳時間，以通訊軟體LINE暱稱「王瑤」、「俊貿國際營業員」佯稱：可依指示在「俊貿國際」平台投資股票獲利云云	112年11月24日20時42分許	臺北市○○區○○路0段000號全家超商復北店	20萬元	俊貿國際股份有限公司商業操作收據1紙