

臺灣臺北地方法院刑事簡易判決

115年度審簡字第1094號

公 訴 人 臺灣臺北地方檢察署檢察官
被 告 劉允菲

上列被告因詐欺等案件，經檢察官提起公訴（115年度偵字第3511號），被告於本院準備程序中自白犯罪（115年度審訴字第896號），本院認為宜以簡易判決處刑，裁定適用簡易程序，判決如下：

主 文

劉允菲三人以上共同犯詐欺取財罪，處有期徒刑陸月。
扣案已繳回之犯罪所得新臺幣壹仟元沒收之。

事實及理由

一、本件犯罪事實及證據，均引用附件檢察官起訴書所載外，另據被告劉允菲於本院準備程序中坦承犯行，核其自白，與起訴書所載事證相符，可認屬實，本案事證明確，被告劉允菲犯行堪予認定，應依法論科（同案被告陳亭諭由本院另行審結）。

二、論罪科刑之理由：

（一）核被告所為，係犯刑法第339條之4第1項第2款之三人以上共同犯詐欺取財罪、同法第216條、第210條之行使偽造私文書罪，及洗錢防制法第19條第1項後段之洗錢罪。被告與詐欺集團成員在本件偽造收據上所為偽造印文、署押等行為，為偽造私文書之階段行為，而被告持偽造私文書後進而交付、提示予告訴人觀覽而行使，則偽造之低度行為均為行使之高度行為所吸收，均不另論罪。被告所犯上開行使偽造私文書、三人以上共同犯詐欺取財及洗錢等罪，屬一行為觸犯數

01 罪名之想像競合犯，應依刑法第55條前段之規定，從一重論
02 以三人以上共同詐欺取財罪處斷。

03 (二)按共同實施犯罪行為之人，在合同意思範圍以內，各自分擔
04 犯罪行為之一部，相互利用他人之行為，以達其犯罪之目的
05 者，即應對於全部所發生之結果，共同負責。又共同正犯之
06 成立，祇須具有犯意之聯絡及行為之分擔，既不問犯罪動機
07 起於何人，亦不必每一階段犯行，均須參與（最高法院28年
08 上字第3110號、34年上字第862號判決同斯旨）。而共同正
09 犯之意思聯絡，原不以數人間直接發生者為限，若有間接之
10 聯絡者，亦包括在內，如甲分別邀約乙、丙犯罪，雖乙、丙
11 間彼此並無直接之聯絡，亦無礙於其為共同正犯之成立（最
12 高法院77年台上字第2135號判決意旨參照）。準此，行為人
13 參與構成要件行為之實施，並不以參與構成犯罪事實之全部
14 或始終參與為必要，即使僅參與構成犯罪事實之一部分，或
15 僅參與某一階段之行為，亦足以成立共同正犯。經查，本案
16 詐騙集團分工細緻明確，被告雖未自始至終參與各階段之犯
17 行，惟其與詐騙集團其他成員既為詐騙告訴人而彼此分工，
18 堪認係在合同意思範圍內，各自分擔犯罪行為之一部，並相
19 互利用他人之行為，以達犯罪之目的，參諸上開說明，被告
20 自應就所參與犯行，對於全部所發生之結果，共同負責。從
21 而，被告與其他詐騙集團成員間，有犯意聯絡及行為分擔，
22 應論以共同正犯。

23 (三)刑之減輕事由：

24 1.刑法第339條之4第1項第2款其法定刑為一年以上七年以下有
25 期徒刑，得併科新臺幣（下同）100萬元以下罰金，然同為
26 加重詐欺取財之人，其原因動機不同，犯罪情節未必盡同，
27 其以加重詐欺取財行為所造成危害社會之程度自屬有異，法
28 律科處此類犯罪，所設之法定最低本刑卻同為「一年以上有
29 期徒刑」，不可謂不重，於此情形，自非可依客觀之犯行
30 與主觀之惡性二者加以考量其情狀，是否有可憫恕之處，適
31 用刑法第59條之規定酌量減輕其刑，期使個案裁判之量刑，

01 能斟酌至當，符合罪刑相當原則及比例、平等原則。被告違
02 犯本案時思慮欠周，遭不法份子利用，所負責之參與取款工
03 作，實為集團犯罪分工中較為低階、受支配之角色，衡之上
04 情，被告所犯三人以上共同詐欺取財罪，若論處一年以上有
05 期徒刑，應認有情輕法重之虞，應依刑法第59條之規定，酌
06 減其刑。

07 2.總統於民國113年7月31日以華總一義字第11300068891號令
08 公布制定詐欺犯罪危害防制條例（113年8月2日施行下稱防
09 詐條例），其中於第2條規定所謂「詐欺犯罪」包含刑法第
10 339條之4之罪，並於第47條前段規定：「犯詐欺犯罪，在偵
11 查及歷次審判中均自白，如有犯罪所得，自動繳交其犯罪所
12 得者，減輕其刑」。本件被告於偵查及本院審理時自白，並
13 於本院審理期間主動繳回本案犯罪所得，有臺灣臺北地方法
14 院收受訴訟款項通知一份為憑，應就其所犯本案犯行，依上
15 開規定減輕其刑。

16 3.按想像競合犯之處斷刑，本質上係「刑之合併」，其所謂從
17 一重處斷，乃將想像競合犯組成之評價上數罪，合併為科刑
18 一罪，其所對應之刑罰，亦合併其評價上數罪之數法定刑，
19 而為一個處斷刑。易言之，想像競合犯侵害數法益者皆成立
20 犯罪，論罪時必須輕、重罪併舉論述，同時宣告所犯各罪
21 名，包括各罪有無加重、減免其刑之情形，亦應說明論列，
22 量刑時併衡酌輕罪部分量刑事由，評價始為充足，然後依刑
23 法第55條規定「從一重處斷」，非謂對於其餘各罪可置而不
24 論。因此，法院決定處斷刑時，雖以其中最重罪名之法定
25 刑，做為裁量之準據，惟於裁量其輕重時，仍應將輕罪合併
26 評價在內。查被告就本案洗錢犯行部分，原應依洗錢防制法
27 第23條第3項減輕其刑，然依照前揭罪數說明，被告就本案
28 犯行係從一重論處之三人以上共同犯詐欺取財罪，尚無從逕
29 依該等規定減輕該罪之法定刑，然就被告此部分想像競合輕
30 罪得減刑部分，本院於依刑法第57條量刑時，將併予審酌，
31 附此敘明。

01 (四)審酌被告參與詐騙集團依指示收取款項，造成告訴人財產損
02 失，被告犯後坦承犯行，與告訴人於本院審理時達成和解，
03 有本院115年度附民移調字第541號調解筆錄可稽，於本院審
04 理期間主動繳回本案犯罪所得，兼衡被告在本案犯罪中所扮
05 演角色及參與犯罪之程度，暨智識教育程度、生活及家庭經
06 濟狀況、犯罪動機、目的、手段等一切情狀，量刑如主文所
07 示。另被告於本案所犯之罪，係最重本刑為七年以下有期徒刑
08 之罪，雖不合於刑法第41條第1項得易科罰金之要件，惟
09 因本院宣告之有期徒刑依同條第3項規定，得以提供社會勞
10 動六小時折算徒刑一日，易服社會勞動。至可否易服社會勞
11 動，要屬執行事項，當俟本案確定後，另由執行檢察官依檢
12 察機關辦理易服社會勞動作業要點之相關規定審酌之，併予
13 指明。

14 三、沒收：

15 (一)按詐欺犯罪危害防制條例第48條第1項規定：「犯詐欺犯
16 罪，其供犯罪所用之物，不問屬於犯罪行為人與否，均沒收
17 之」；洗錢防制法第25條第1項則規定：「犯第19條、第20
18 條之罪，洗錢之財物或財產上利益，不問屬於犯罪行為人與
19 否，沒收之」。依特別法優先於普通法之原則，本案若有犯
20 罪所用之物及洗錢之財物的沒收，自應分別適用詐欺犯罪危
21 害防制條例第48條第1項及洗錢防制法第25條第1項之規定。
22 又「犯罪所得，屬於犯罪行為人者，沒收之」、「前二項之
23 沒收，於全部或一部不能沒收或不宜執行沒收時，追徵其價
24 額」，刑法第38條之1第1項前段、第3項亦有明文。末按
25 「宣告前2條之沒收或追徵，有過苛之虞、欠缺刑法上之重
26 要性，犯罪所得價值低微，或為維持受宣告人生活條件之必
27 要者，得不宣告或酌減之」，刑法第38條之2第2項定有明
28 文。若係上開特別沒收規定所未規範之補充規定（如追徵價
29 額、例外得不宣告或酌減沒收或追徵等情形），既無明文規
30 定，自應回歸適用刑法之相關規定。

31 (二)被告於本案交付偽造私文書所示偽造之印文、署押，本應依

01 刑法第219條規定，不問屬於犯人與否，於所對應之罪之主
02 文宣告沒收；又被告所持偽造收據及員工證，係供被告犯本
03 案各罪所用之物，亦本應依防詐條例第48條第1項規定，不
04 問屬於犯罪行為人與否，於所犯各罪宣告沒收，然本院考量
05 此部分物品本身價值低微，且依現今科技，重製相關文件幾
06 乎無任何成本可言，反執行沒收將耗費顯不相當價值之執行
07 成本，故認執行沒收均已不具刑法重要性，俱不於本案宣告
08 沒收及追徵其價額。

09 (三)被告供稱本案獲利1000元報酬，屬於其犯罪所得，並經其繳
10 回，已如前述，應依刑法第38條之1第1項前段規定，於本案
11 主文內宣告沒收。

12 據上論斷，應依刑事訴訟法第449條第2項、第3項、第450條第1
13 項、第454條第2項（依法院辦理刑事訴訟案件應行注意事項第
14 159點，判決書據上論結部分，得僅引用應適用之程序法條），
15 逕以簡易判決處刑如主文。

16 本件經檢察官吳啟維提起公訴，檢察官陳建宏到庭執行職務。

17 中 華 民 國 115 年 5 月 28 日
18 刑事第二十庭 法 官 洪英花

19 以上正本證明與原本無異。

20 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
21 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
22 內向本院補提理由書（均須按他造當事人之人數附繕）「切勿逕
23 送上級法院」。

24 告訴人或被害人如對於本判決不服者，應具備理由請求檢察官上
25 訴，其上訴期間之計算係以檢察官收受判決正本之日期為準。

26 書記官 林霆昀

27 中 華 民 國 115 年 5 月 29 日

28 附錄本案論罪科刑依據法條全文：

29 中華民國刑法第216條

30 （行使偽造變造或登載不實之文書罪）

31 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

事項或使登載不實事項之規定處斷。

中華民國刑法第210條

（偽造變造私文書罪）

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
期徒刑。

中華民國刑法第339條之4

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：

一、冒用政府機關或公務員名義犯之。

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。

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
電磁紀錄之方法犯之。

前項之未遂犯罰之。

洗錢防制法第19條

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。

前項之未遂犯罰之。

附件：

臺灣臺北地方檢察署檢察官起訴書

115年度偵字第3511號

被 告 劉允菲

0000000000000000

0000000000000000

0000000000000000

0000000000000000

0000000000000000

上列被告等因詐欺等案件，業經偵查終結，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、劉允菲、陳亭諭於民國114年8月間不詳時間加入真實姓名年
籍不詳之成年人、通訊軟體Telegram暱稱「畢浩揚」、Line
暱稱「EN2.0」所組成之詐欺集團（下稱本案詐欺集團，劉
允菲所涉違反組織犯罪防制條例部分，已由臺灣新北地方檢
察署檢察官以114年度偵字第45820號提起公訴）擔任收取詐
欺款項之車手，負責與被害人面交詐欺款項之工作，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
同犯詐欺取財、行使偽造私文書及洗錢之犯意聯絡，分別為
下列犯行：

(一)由本案詐欺集團成員先於114年5月間不詳時間，以暱稱「大
俠武林（股票投資術）」、「語姍Susan」之帳號，向馮雅
莉佯稱可透過「來春」APP投資獲利，致馮雅莉陷於錯誤，
而與本案詐欺集團相約於114年8月15日14時許，在臺北市
○○區○○路00號，面交新臺幣（下同）50萬元之投資款
項。嗣「畢浩揚」於114年8月15日14時許前不詳時間，指示
劉允菲列印偽造並印有「來春投資股份有限公司」、「楊媛
媛」印文之收據後，再由劉允菲在前開收據上簽上「劉允
菲」之署名並蓋上「劉允菲」之印文。接著指示劉允菲於
114年8月15日14時許，前往臺北市○○區○○路00號向馮雅
莉收取詐欺款項，劉允菲到場並收到馮雅莉所交付之50萬元
現金後，便交付以「來春投資股份有限公司」、「楊媛
媛」、「劉允菲」名義製作之收據予馮雅莉收執而行使之，
劉允菲再依「畢浩揚」指示將所收款項悉數交予本案詐欺集
團不詳成員，以此製造金流斷點，以隱匿該等詐得款項，並

妨礙、危害國家對於該等詐得款項之調查、發現，劉允菲並因此獲得1,000元之報酬。

(二)嗣馮雅莉又與本案詐欺集團相約於114年8月25日12時許，在臺北市○○區○○路0段000號，面交50萬元之投資款項。嗣「EN2.0」於114年8月25日12時許前不詳時間，指示陳亭諭列印偽造並印有「來春投資股份有限公司」、「楊媛媛」印文之收據後，再由陳亭諭在前開收據上簽上「陳亭諭」之署名。接著指示陳亭諭於114年8月25日12時許，前往臺北市○○區○○路0段000號向馮雅莉收取詐欺款項，陳亭諭到場並收到馮雅莉所交付之50萬元現金後，便交付以「來春投資股份有限公司」、「楊媛媛」、「陳亭諭」名義製作之收據予馮雅莉收執而行使之，陳亭諭再依「EN2.0」指示將所收款項悉數放至不詳停車場車輛下方，以此製造金流斷點，以隱匿該等詐得款項，並妨礙、危害國家對於該等詐得款項之調查、發現。

二、案經馮雅莉訴由新北市政府警察局新店分局報告偵辦。

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
(一)	被告劉允菲於警詢及偵查中之供述	1、坦承於114年8月間不詳時間加入本案詐欺集團並擔任取款車手之事實。 2、坦承於前開時、地經「畢浩揚」指示前往向告訴人馮雅莉收取50萬元詐欺款項，同時交付偽造之來春投資股份有限公司收據予告訴人，最終將款項交予本案詐

		欺集團不詳成員，並獲得1,000元報酬之事實。
(二)	被告陳亭諭於警詢及偵查中之供述	1、坦承於114年8月間不詳時間加入本案詐欺集團並擔任取款車手之事實。 2、坦承於前開時、地經「EN2.0」指示前往向告訴人收取50萬元詐欺款項，同時交付偽造之來春投資股份有限公司收據予告訴人，最終將款項放至不詳停車場車輛下方之事實。
(三)	1、證人即告訴人馮雅莉於警詢中之證述 2、告訴人與「廖凱傑（不變初心）」之Line對話紀錄擷圖8張 3、告訴人與「大俠武林（股票投資術）」之Line對話紀錄擷圖2張 4、告訴人與「語姍Susan」之Line對話紀錄擷圖101張 5、告訴人與「來春投資」之Line對話紀錄擷圖9張	本案詐欺集團成員向告訴人佯稱可投資獲利等語，致其陷於錯誤，而分別於前開時、地交付50萬元、50萬元予被告2人，被告2人到場後均有交付收據之事實。
(四)	內政部警政署刑事警察局114年10月28日刑紋字第	1、偽造之114年8月15日收據上留存之指紋與被告

01

	1146139311號鑑定書1份	劉允菲檔存之指紋相符之事實。 2、偽造之114年8月25日收據上留存之指紋與被告陳亭諭檔存之指紋相符之事實。
(五)	1、114年8月15日來春投資股份有限公司收據照片1張 2、114年8月25日來春投資股份有限公司收據照片1張	1、偽造之114年8月15日收據上印有「來春投資股份有限公司」、「楊媛媛」印文各1枚之事實。 2、偽造之114年8月25日收據上印有「來春投資股份有限公司」、「楊媛媛」印文各1枚之事實。

02

03

04

05

06

07

08

09

10

11

12

二、核被告2人所為，均係犯刑法第339條之4第1項第2款之三人以上共同犯詐欺取財、洗錢防制法第19條第1項後段洗錢及刑法第216條、第210條之行使偽造私文書等罪嫌。又被告2人及本案詐欺集團成員共同偽造印文之行為，係偽造私文書之階段行為，而偽造私文書之低度行為，復為行使偽造私文書之高度行為所吸收，均不另論罪。被告2人與本案詐欺集團成員就上開犯行間，均有犯意聯絡及行為分擔，請均論以共同正犯。被告2人均係以一行為同時觸犯三人以上共同犯詐欺取財、洗錢及行使偽造私文書等罪嫌，為想像競合犯，請依刑法第55條之規定，均從一重之三人以上共同犯詐欺取財罪嫌處斷。

13

14

15

16

17

18

三、請審酌被告2人均正值青壯，竟不思依靠己力循正當途徑賺取所需，反而加入詐欺集團擔任車手工作，於本案詐欺集團其他成員詐欺告訴人後，負責將告訴人遭詐騙之款項層轉交予上手，藉以掩飾隱匿特定犯罪所得之來源與去向，使偵查機關難以追查金流，且本案收取之詐騙金額分別高達50萬元，造成告訴人受有鉅額財產損害，致生告訴人經濟生活困

頓及身心之痛苦。又被告2人迄今均尚未與告訴人達成和解，犯後態度難謂良好，是建請就本案犯行分別量處有期徒刑2年3月以上之刑，以資懲儆。

四、按偽造之印章、印文或署押，不問屬於犯人與否，沒收之，刑法第219條定有明文。扣案之114年8月15日來春投資股份有限公司收據上偽造之「來春投資股份有限公司」、「楊媛媛」印文各1枚；扣案之114年8月25日來春投資股份有限公司收據上偽造之「來春投資股份有限公司」、「楊媛媛」印文各1枚，請均依刑法第219條規定，宣告沒收。至前開偽造之收據本身，業經被告2人交予告訴人，應認被告2人及本案詐欺集團成員不具處分權限，亦不再聲請宣告沒收，附此敘明。另衡以現今科技水準，行為人無需實際製刻印章，即得以電腦製作輸出等其他方式偽造印文，且依卷內事證，亦無證據足資證明上開偽造之印文確係透過另行偽刻印章之方式蓋印而偽造，難認確有偽造之印章存在，併此敘明。就被告劉允菲所有未扣案之犯罪所得1,000元，請依刑法第38條之1第1項、第3項規定，宣告沒收之，於全部或一部不能沒收或不宜執行沒收時，追徵其價額。

五、依刑事訴訟法第251條第1項提起公訴。

此 致

臺灣臺北地方法院

中 華 民 國 115 年 2 月 23 日

檢 察 官 吳啟維

本件正本證明與原本無異

中 華 民 國 115 年 3 月 12 日

書 記 官 李佳宗

附錄本案所犯法條全文

中華民國刑法第339條之4

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：

一、冒用政府機關或公務員名義犯之。

01 二、三人以上共同犯之。
02 三、以廣播電視、電子通訊、網際網路或其他媒體等傳播工具，
03 對公眾散布而犯之。
04 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
05 電磁紀錄之方法犯之。
06 前項之未遂犯罰之。
07 中華民國刑法第216條
08 （行使偽造變造或登載不實之文書罪）
09 行使第 210 條至第 215 條之文書者，依偽造、變造文書或登載
10 不實事項或使登載不實事項之規定處斷。
11 中華民國刑法第210條
12 （偽造變造私文書罪）
13 偽造、變造私文書，足以生損害於公眾或他人者，處 5 年以下
14 有期徒刑。
15 洗錢防制法第19條
16 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
17 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
18 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
19 臺幣 5 千萬元以下罰金。
20 前項之未遂犯罰之。