

# 臺灣高等法院刑事判決

113年度上訴字第5767號

上訴人 臺灣新北地方檢察署檢察官

被告 陳美卉

上列上訴人因被告違反洗錢防制法等案件，不服臺灣新北地方法院112年度審金訴字第2323號，中華民國113年1月11日第一審判決（起訴案號：臺灣新北地方檢察署112年度偵字第27989號、第30210號、第30214號、第31031號、第31328號、第31434號、第31644號、第33386號、第33432號、第35637號、第40199號、第40774號、第45135號、第49824號，移送併辦案號：臺灣新北地方檢察署112年度偵字第60029號、第62240號、第68209號、第68685號），提起上訴，本院判決如下：

## 主 文

原判決撤銷。

本件公訴不受理。

## 理 由

一、公訴意旨略以：被告陳美卉可預見如將金融機構帳戶網路銀行帳號密碼等提供真實身分不詳之人使用，可能幫助他人利用該帳戶作為詐欺取財時指示受詐騙者匯款及行騙之人提款之工具，且受詐騙者匯入款項遭提領後，即遮斷資金流動軌跡，達到掩飾、隱匿犯罪所得之目的，竟仍不違背其本意，基於幫助詐欺取財及幫助洗錢之不確定故意，於民國111年12月21日至22日間某時許，將其名下中國信託銀行帳號000-000000000000號新臺幣帳戶（下稱帳戶A）、帳號000-000000000000號新臺幣帳戶（下稱帳戶B）、帳號000-0000000000000號新臺幣帳戶（下稱帳戶C）、帳號000-000000000000號新臺幣帳戶（下稱帳戶D）、帳號000-000000000000號外幣帳戶（下稱本案外幣帳戶）之網路銀行帳號密碼，以通訊軟體

01 LINE提供予真實姓名年籍不詳、綽號「小白」之詐欺集團成  
02 員，並依該人指示辦理本案外幣帳戶約定轉帳功能供該人使  
03 用。嗣該不詳詐欺集團成員取得上開帳戶後，即共同意圖為  
04 自己不法之所有，基於詐欺取財及洗錢之犯意聯絡，於附表  
05 所示詐騙時間，以附表所示之詐騙方式，詐騙如附表所示之  
06 人，致其等陷於錯誤，於附表所示之匯款時間，將如附表所  
07 示之款項匯入帳戶內，旋遭轉匯為美金進入本案外幣帳戶後  
08 再轉出。嗣經如附表所示之人發覺有異，報警處理，而查獲  
09 上情。因認係犯刑法第30條第1項前段、第339條第1項之幫  
10 助詐欺取財、刑法第30條第1項前段、洗錢防制法第2條、第  
11 14條第1項之幫助洗錢等罪嫌。

12 二、按被告死亡者，應諭知不受理之判決，並得不經言詞辯論為  
13 之，刑事訴訟法第303條第5款、第307條分別定有明文。又  
14 依同法第364條規定，上開規定於第二審之審判準用之。

15 三、查被告被訴幫助詐欺取財、幫助洗錢等罪嫌，經原審於113  
16 年1月11日以112年度審金訴字第2323號判決判處罪刑，檢察  
17 官收受判決後，於法定期間內之113年2月1日提起上訴；惟  
18 其後被告已於113年4月30日死亡，有被告戶役政資訊網站查  
19 詢-個人基本資料查詢結果可稽（參本院卷第39頁），原審  
20 未及審酌於此而為實體判決，尚有未合，應由本院將原判決  
21 予以撤銷改判，並不經言詞辯論，而諭知公訴不受理判決。  
22 至臺灣新北地方檢察署檢察官於113年1月18日以112年度偵  
23 字第72310號、第72695號移送併辦意旨書移送原審併辦部  
24 分，本院亦無從審究，應退由檢察官另行處理，併予敘明。

25 四、應依刑事訴訟法第369條第1項前段、第364條、第303條第5  
26 款、第307條，判決如主文。

27 中 華 民 國 113 年 10 月 30 日  
28 刑事第八庭 審判長法官 廖建瑜  
29 法官 林孟皇  
30 法官 林呈樵

31 以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，其未敘述上訴之理由者並得於提起上訴後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 謝雪紅

中 華 民 國 113 年 11 月 1 日

附表：

| 編號 | 告訴人<br>被害人                                               | 詐騙方式                                                                                         | 匯款時間、金額(新臺幣)                        | 匯入<br>帳戶 | 新北地檢偵查案<br>號及報告機關           |
|----|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------|-----------------------------|
| 1  | 告訴人吳昱蓉<br>(起訴書附表<br>編號7)                                 | 於111年9月22日8時許起，以LINE暱稱「阮老師」、「張建華」與吳昱蓉聯繫，並佯稱：可透過明景資本APP投資股票獲利，但出金須先繳清交易稅云云。                   | 111年12月22日<br>13時32分許<br>245萬7,673元 | 帳戶A      | 112年度偵字第31644號、雲林縣警察局西螺分局   |
| 2  | 告訴人王麗雯<br>(起訴書附表<br>編號4)                                 | 於111年12月初起，以LINE暱稱「財經一路發」向王景益及王麗雯佯稱：可透過Karfordgroup網站代操股票獲利云云。                               | 111年12月23日<br>13時許<br>150萬元         | 同上       | 112年度偵字第31031號、新北市政府警察局三重分局 |
| 3  | 告訴人楊淑梅<br>(起訴書附表<br>編號12)                                | 於111年10月31日起，以LINE暱稱「阮老師」、「甄美玲」與楊淑梅聯繫，並佯稱：可透過利興證券APP投資股票獲利云云。                                | 111年12月26日<br>10時59分許<br>20萬元       | 同上       | 112年度偵字第40774號、新北市政府警察局淡水分局 |
| 4  | 告訴人葉張芳蓉<br>(起訴書附表<br>編號9)                                | 於111年12月中旬起，以LINE暱稱「莎莎」、「林雨熙」與葉張芳蓉聯繫，並佯稱：可透過萬和投信APP投資股票獲利云云。                                 | 111年12月22日<br>13時18分許<br>20萬元       | 帳戶B      | 112年度偵字第33432號、新北市政府警察局新莊分局 |
| 5  | 告訴人林妙星<br>(起訴書附表<br>編號6)                                 | 於111年10月20日起，以LINE暱稱「Julij朱老師」、「財經-阮老師」、「驛創人生-阮」、「助理玲子」、「Evelyn」與林妙星聯繫，並佯稱：可至利興股票網站投資股票獲利云云。 | 111年12月23日<br>11時40分許<br>100萬元      | 同上       | 112年度偵字第31434號、臺北市警察局中正第二分局 |
| 6  | 告訴人林郁雯<br>(併辦案號：<br>112年度偵字第68209號、<br>第68685號附表<br>編號1) | 於111年11月28日起，以LINE暱稱「阮老師」、「賴詩琪」與林郁雯聯繫，並佯稱：可至Vanward網站投資股票獲利云云。                               | 111年12月26日<br>9時33分許<br>15萬元        | 同上       | 112年度偵字第68209號、新北市政府警察局新店分局 |
| 7  | 被害人羅憶萍<br>(起訴書附表<br>編號3)                                 | 於111年12月中旬起，以LINE暱稱「財經阮老師」、「Even」、「Evelyn」與羅憶萍聯繫，並佯稱：可下載                                     | 111年12月26日<br>9時50分許<br>50萬元        | 同上       | 112年度偵字第30214號、新北市政府警察局新莊分局 |

|    |                             |                                                                                    |                                                |           |                             |
|----|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------|-----------------------------|
|    |                             | 利興證券APP，並儲值本金至帳戶內，投資股票獲利云云。                                                        |                                                |           |                             |
| 8  | 告訴人林雅琳（起訴書附表編號2）            | 於000年00月間起，以LINE暱稱「朱家泓」與林雅琳聯繫，並佯稱：可至嘉信證券網站投資股票獲利云云。                                | 111年12月26日9時55分許150萬元                          | 同上        | 112年度偵字第30210號、新北市政府警察局新莊分局 |
| 9  | 告訴人黃武光（起訴書附表編號11）           | 於111年12月7日起，以LINE暱稱「朱家泓」、「思琪」與黃武光聯繫，並佯稱：可透過嘉信證券APP投資股票獲利云云。                        | 111年12月26日11時11分許29萬8,168元                     | 同上        | 112年度偵字第40199號、新北市政府警察局新莊分局 |
| 10 | 被害人毛欣蘭（併辦案號：112年度偵字第62240號） | 於111年10月底起，以臉書暱稱「ShZ00000000」與毛欣蘭聯繫，並佯稱：可透過投資APP投資股票獲利云云。                          | 111年12月27日10時47分許5萬元                           | 同上        | 112年度偵字第62240號，臺中市政府警察局大雅分局 |
| 11 | 告訴人張秣嘉（起訴書附表編號5）            | 於111年12月8日9時37分前某時許起，以LINE暱稱「阮老師」、「Evelyn」、「財務自由777」與張秣嘉聯繫，並佯稱：可透過利興證券APP投資股票獲利云云。 | 111年12月27日11時21分許52萬6,000元                     | 同上        | 112年度偵字第31328號，桃園市政府警察局八德分局 |
| 12 | 告訴人吳彩梅（起訴書附表編號8）            | 於111年11月23日起，以LINE暱稱「阮老師」、「唐鑫」與吳彩梅聯繫，並佯稱：可透過利興證券APP投資股票獲利云云。                       | 111年12月22日14時30分許200萬元                         | 帳戶C       | 112年度偵字第33386號，花蓮縣警察局花蓮分局   |
| 13 | 告訴人傅美珠（併辦案號：112年度偵字第60029號） | 於111年11月底起，以LINE暱稱「財經醫生-馮志源」、「Nancy-陳乃蜜」、「Aileen」與傅美珠聯繫，並佯稱：可至國興證券網站投資股票獲利云云。      | 111年12月23日10時56分許18萬元<br>111年12月26日11時56分許10萬元 | 同上<br>帳戶D | 112年度偵字第60029號，高雄市政府警察局林園分局 |
| 14 | 告訴人巫治鈴（起訴書附表編號14）           | 於111年12月初起，以LINE暱稱「朱家泓」、「林曉婷」、「林穎」與巫治鈴聯繫，並佯稱：可透過嘉信證券APP投資股票獲利云云。                   | 111年12月26日10時17分許61萬5,688元                     | 帳戶C       | 112年度偵字第49824號，新北市政府警察局新莊分局 |
| 15 | 被害人洪秋香（起訴書附表編號10）           | 於111年10月中旬起，以LINE暱稱「郭伊雯Even」、「財經-阮老師」與洪秋香聯繫，並佯稱：可至驛創財富網站投資股票獲利云云。                  | 111年12月26日11時24分許30萬元                          | 同上        | 112年度偵字第35637號，新北市政府警察局汐止分局 |
| 16 | 被害人聶定漢（起訴書附表編號13）           | 於111年11月28日起，以LINE暱稱「阮老師」、「賴詩琪」與聶定漢聯繫，並佯稱：可至萬和網站投資股票獲利云云。                          | 111年12月26日13時46分許30萬元                          | 同上        | 112年度偵字第45135號，桃園市政府警察局龜山分局 |
| 17 | 告訴人陳善教（起訴書附表編號1）            | 於111年10月26日起，以LINE暱稱「Anna張小姐 鼎暉」與陳善教聯繫，並佯稱：可透過鼎暉APP投資股票獲利云云。                       | 111年12月23日12時25分許50萬元                          | 帳戶D       | 112年度偵字第27989號，新北市政府警察局永和分局 |
| 18 | 被害人朱瑞月                      | 於111年12月4日起，以LINE暱稱「財                                                              | 111年12月23日                                     | 同上        | 112年度偵字第68                  |

(續上頁)

01

|  |                                    |                                              |                 |  |                   |
|--|------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------|--|-------------------|
|  | (併辦案號：112年度偵字第68209號、第68685號附表編號2) | 經：阮老師」、「助理：米雅」與朱瑞月聯繫，並佯稱：可透過睿晉證券APP投資股票獲利云云。 | 12時35分許<br>50萬元 |  | 685號，新北市政府警察局中和分局 |
|--|------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------|--|-------------------|