

臺灣桃園地方法院刑事裁定

112年度易字第838號

聲 請 人

即 第三人 富瑞科技有限公司

代 表 人 陳忠正

本院112年度易字第838號被告陳忠正偽造文書案件（110年度偵字第14340號），裁定如下：

主 文

准予富瑞科技有限公司參與本案沒收程序。

理 由

一、聲請意旨略以：被告富瑞科技有限公司（下簡稱富瑞公司）之負責人，被告從事本案行為為執行公司之業務內容，若因而獲取不法利得，效果直接歸屬於富瑞公司，故依刑事訴訟法第455條之12條第1項之規定，聲請參與本件沒收程序等語。

二、按財產可能被沒收之第三人得於本案最後事實審言詞辯論終結前，向該管法院聲請參與沒收程序，刑事訴訟法第455條之12第1項定有明文。

三、查檢察官起訴主張被告陳忠正涉犯刑法第216條、第215條之行使業務登載不實文書罪嫌，而依起訴書所載之事實，被告為富瑞公司之負責人，其明知其貨物之買家為經聯合國制裁之伊朗PCI公司、伊朗Khosh塗料及樹脂公司、JAHANCRYSTAL公司、伊朗BAVAND化學工業公司，且出貨地為伊朗阿巴斯港，仍為圖隱匿交易，順利出口甲基丙烯酸甲脂（壓克力原料），遂將其出口報單登載買方為未經聯合國制裁之公司、目的地為阿拉伯聯合大公國之杜拜港或阿里港，並因此獲取如附表「收受之報酬」欄所示之利益，而該等款項均係匯入至被告擔任負責人之第三人富瑞公司帳戶等情，有來自義大利商CLEANCHEM SRL公司匯款記錄、來自馬來西亞DAMAI COR

P. 公司匯款記錄、來自MR. YANG RUBING匯款記錄、來自FUTURE GATE TRADING LIMITED公司匯款記錄、香港港山金融服務有限公司遭華南銀行反洗錢系統註記資料、來自CLEARIVE MADENCILIK KIMYEVI MADDE ENERJI SANAYI VE DIS TIC. LTD公司匯款記錄在卷可證（見偵(一)卷第11至13頁、第15至17頁、第37至38頁、第51至52頁、第65頁、第67頁、第87頁），是倘本院審理後，認被告前揭被訴之事實成立犯罪，富瑞公司即因而取得如附表「收受之報酬」欄所示之利益，得否依刑法相關規定對其等諭知沒收、追徵，即有釐清之必要。則沒收或追徵對象或範圍因可能包括聲請人之財產，為保障可能被沒收財產之第三人程序主體地位，使其有參與本案程序之權利與尋求救濟之機會，應認聲請人聲請參與本案之沒收程序為有理由，應予准許。

四、本院112年度易字第838號案件，前已於113年3月1日上午10時50分在本院第17法庭行審理程序，而本案參與人參與後，往後本院所定庭期，應依期到庭或委任代理人參與沒收程序，並得請求調查有利之證據，就沒收其財產之事項，準用被告訴訟上權利之規定，參與人經合法傳喚或通知而不到庭者，依刑事訴訟法第455條之24第2項規定得不待其陳述逕行判決，附此敘明。

五、依刑事訴訟法第455條之12第1項、第455條之16第2項、第455條之17，裁定如主文。

中	華	民	國	113	年	4	月	19	日
				刑事第十三庭	審判長法官			陳彥年	
					法官			蔡逸蓉	
					法官			侯景勻	

以上正本證明與原本無異。

不得抗告。

							書記官	吳佳玲	
中	華	民	國	113	年	4	月	20	日

01 附表：
02

編號	報單編號	報關日期	報單所載不實之買方與目的地	報單所載不實之貨物名稱	報關人	真實之買方與目的地	真實之貨物名稱	收受之報酬 (幣別：歐元)	卷證資料
1	AA/BA/08/345/G6484	108年6月26日	買方：GOLDEN PEN GENERAL TRADING L.L.C 目的地：阿拉伯聯合大公國之杜拜港	碳酸鉀	德興報關行	買方：PARCHIN CHEMICAL INDUSTRY 即「伊朗PCI公司」 目的地：目的地：伊朗阿巴斯港	甲基丙烯酸甲酯	108年6月12日收受來自義大利 CLEANCHEN SRL 公司經由德意志銀行匯款3萬9,600元	①進口報單(編號：AA/BA/08/345/G6484)(偵-)卷第19至20頁) ②報關使用之發票、裝箱清單、富瑞科技有限公司伊朗訂單注意事項(見偵-)卷第25頁、第27頁、第29至31頁) ③來自義大利商CLEANCHEN SRL公司匯款記錄、聯合國制裁名單(內含PCI公司)(見偵-)卷第11至13頁、第15至17頁、第33至36頁)
2	BD//08/149/K0400	108年7月24日	買方：DANAI CORP. 目的地：阿拉伯聯合大公國之傑貝阿里港	壓克力樹脂	華大企業報關行	買方：Khos Paint & Resin CO. LTD 即「伊朗Khos油漆及樹脂公司」 目的地：伊朗阿巴斯港		108年6月28日收受來自馬來西亞 DAMAI CORP. 公司經由新加坡華僑銀行OCBC匯款之4萬7,955元	①出口報單(編號：BD//08/149/K0400)(偵-)卷第39至40頁) ②報關使用之裝船通知書、富瑞科技有限公司伊朗訂單注意事項、裝箱清單、發票(見偵-)卷第41頁、第43至45頁、第47頁、第49頁) ③來自馬來西亞DAMAI CORP.公司匯款記錄(見偵-)卷第37至38頁)
3	AB//08/345/G8022	108年8月2日	買方：FLYING COLOR ENTERPRISE LIMITED 目的地：阿拉伯聯合大公國之杜拜港	碳酸鉀	德興報關行	買方：JAHAN CRYSTAL (Pr. J. S. CO) 公司 目的地：伊朗阿巴斯港		108年7月26日收受來自MR. YANG RUBING經由香港上海匯豐銀行匯款之1萬8,000元	①出口報單(編號：AB//08/345/G8022)(偵-)卷第53頁) ②報關使用之裝船通知書、富瑞科技有限公司伊朗訂單注意事項、裝箱清單、發票(見偵-)卷第55頁、第57至59頁、第61頁、第63頁) ③來自MR. YANG RUBING匯款記錄(見偵-)卷第51至52頁)
4	AB//08/345/HB497	108年11月28日	買方：FUTURE GATE TRADING LIMITED 目的地：阿拉伯聯合大公國之杜拜港	碳酸鉀	德興報關行	買方：JAHAN CRYSTAL (Pr. J. S. CO) 公司 目的地：伊朗阿巴斯港		108年11月18日收受來自FUTURE GATE TRADING LIMITED公司經由香港港山金融服務有限公司匯款之3萬7,600元	①出口報單(編號：AB//08/345/HB497)(偵-)卷第75頁) ②報關使用之裝船通知書、富瑞科技有限公司伊朗訂單注意事項、裝箱清單、發票(見偵-)卷第77頁、第79至81頁、第85頁、第83頁) ③來自FUTURE GATE TRADING LIMITED公司匯款記錄、香港港山金融服務有限公司遵華南銀行反洗錢系統註記資料(見偵-)卷第65頁、第67頁)
5	AT//08/345/HC407	108年12月19日	買方：CLEARIVE MADENCILIK KIMYEVİ MADDE ENERJİ SANAYİ VE DİŞTİCİLİK LTD 目的地：阿拉伯聯合大公國之杜拜港		德興報關行	買方：BAVAND CHEMICAL INDUSTRIES 即「伊朗BAVAND 化學工業公司」 目的地：目的地：土耳其德博銀銀行匯款之2筆共美金16萬元		108年11月26日、12月2日收受來自CLEARIVE MADENCILIK KIMYEVİ MADDE ENERJİ SANAYİ VE DİŞTİCİLİK LTD公司經由土耳其德博銀銀行匯款之2筆共美金16萬元	①出口報單(編號：AT//08/345/HC407)(偵-)卷第97頁) ②報關使用之裝船通知書、富瑞科技有限公司伊朗訂單注意事項、裝箱清單、發票(見偵-)卷第101頁、第103至105頁、第109頁、第95頁、第107頁) ③來自CLEARIVE MADENCILIK KIMYEVİ MADDE ENERJİ SANAYİ VE DİŞTİCİLİK LTD公司匯款記錄(見偵-)卷第87頁)