臺灣彰化地方法院 新聞稿

發稿日期：114年5月12日
發稿單位：行政庭長
連絡人：邱庭長鼎文
連絡電話：04-8343171#6031　　編號：114-A005

臺灣彰化地方法院「刑事專題講座」新聞稿

為提升法官及同仁對於虛擬貨幣之認識，本院於114年5月9日，邀請臺灣臺中地方檢察署陳信郎主任檢察官，以「虛擬貨幣犯罪與真假幣商案例分享」為題，進行專題演講。

陳主任檢察官首先介紹虛擬貨幣原理及相關保護機制，因虛擬貨幣採用區塊鏈技術及分散帳本，故具有去中心化、加密、匿名、不可竄改及可驗證性等特性，而我國「提供虛擬資產服務之事業或人員防制洗錢及打擊資恐辦法」也據此特性規定虛擬貨幣之定義。其後再分別以比特幣、以太幣、泰達幣為例，說明虛擬貨幣錢包地址(俗稱公鑰)、鏈結種類及不限鏈種的手續費幣別，並進一步說明虛擬貨幣託管方式分別有交易所託管的「託管錢包」及非交易所託管的連線託管「熱錢包」、離線託管「冷錢包」，並以「私鑰」(類似金融卡密碼)及「助記詞」(私鑰備份短語)作為帳戶保護機制，並輔以相關實際圖片增進瞭解。

其次，陳主任檢察官介紹如何查明幣流，先確認為「託管錢包」或「非託管錢包」，「託管錢包」於交易所開戶時，應建立客戶識別(KYC)，故可查詢客戶開戶資料，並進一步查明幣流方向；如為「非託管帳戶」，則可調取錢包交易資料，層層向前追查虛擬幣購入或支付端之客戶資料，利用幣流鑑定的方式追查幣流，並介紹數個公開帳本瀏覽器及幣流追查程式之使用情形。

陳主任檢察官最後再詳細介紹虛擬貨幣各類交易型態、投資模式與獲利管道，剖析幣商及幣流真偽的識別標準，並舉實際案例探討虛

擬貨幣犯罪偵查技巧、「幣流分析報告」的證據能力與證明力及法院實務見解，作為辦案的參考。

本次演講內容豐富，讓同仁深入瞭解虛擬貨幣原理、交易方式及相關幣流追查及虛擬幣詐欺犯罪之偵查技巧，陳院長於演講結束後勉勵大家，身為審判工作者應時時汲取新知，方能突破科技新知屏障，做出與時俱進、公平妥適之裁判。