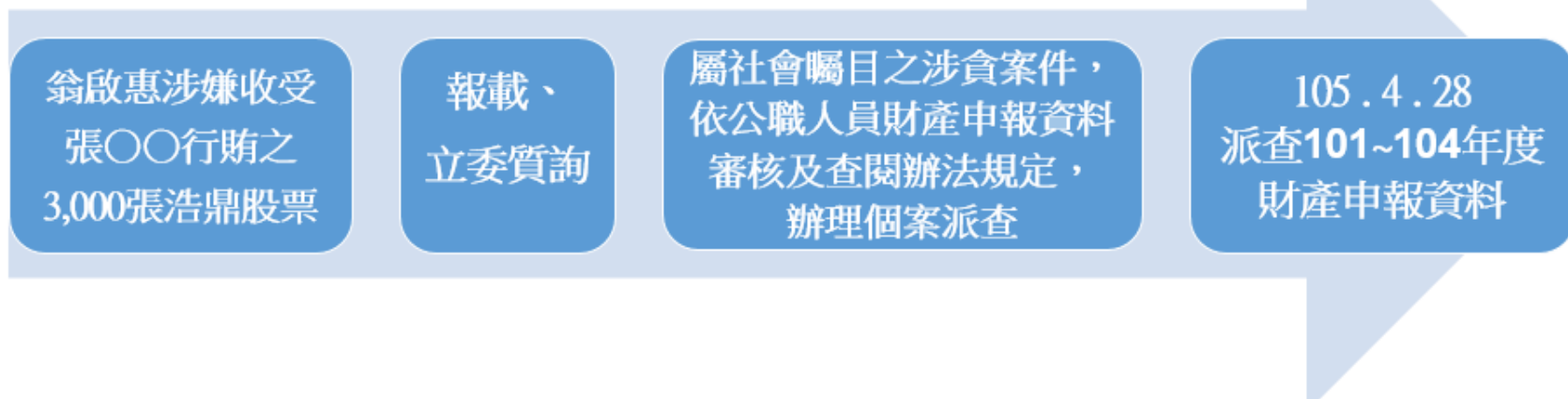


中央研究院前院長 翁啟惠

101年 ~ 104年

財產申報案

翁啟惠財產調查緣起



地檢署起訴
106.1.9

翁啟惠涉嫌利用其女翁○○之證券帳戶，收受張○○行賄之3,000張浩鼎股票。

(法院1審判決後，檢方未上訴)

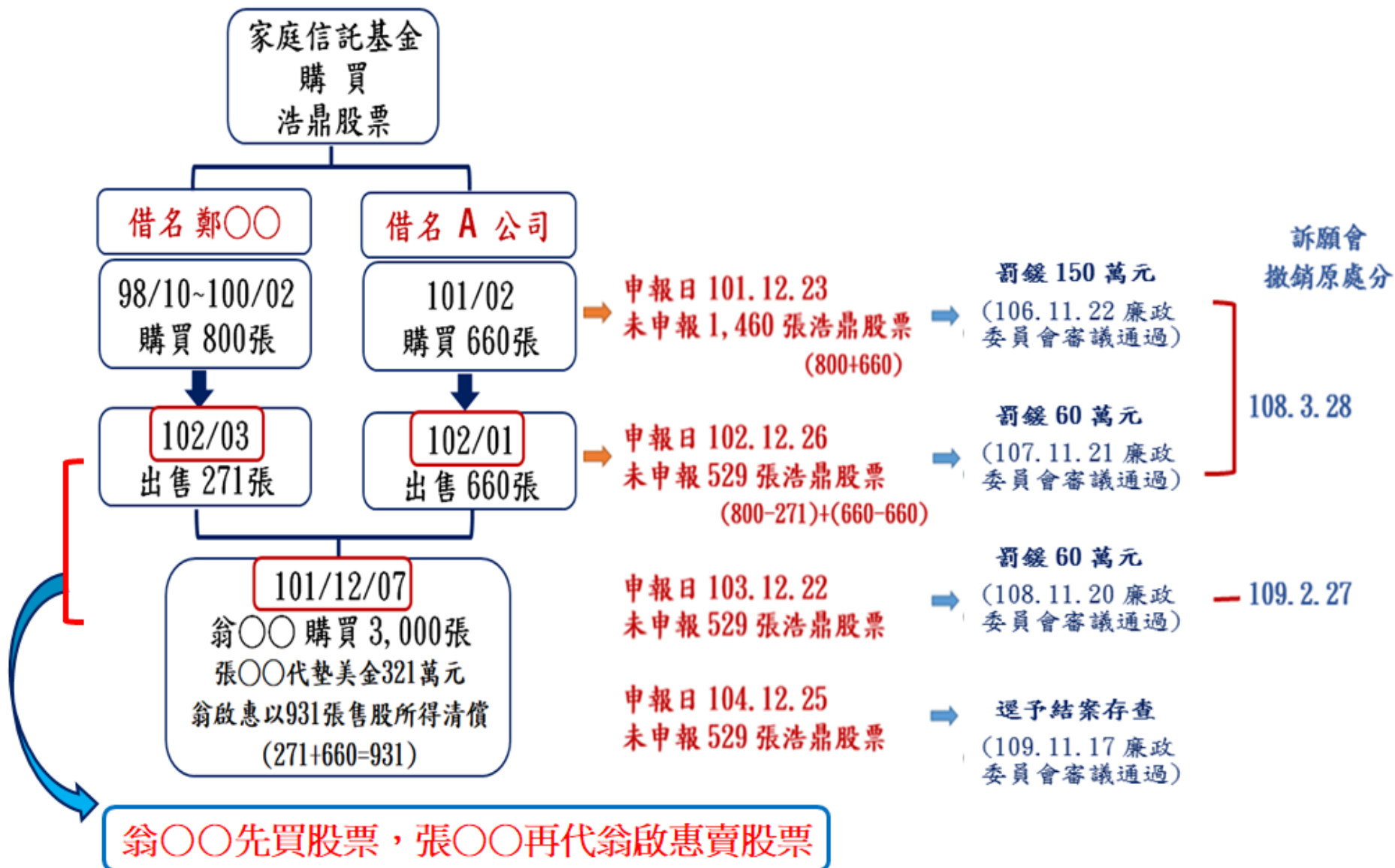


法院無罪確定
107.12.28

張○○以浩鼎公司3,000張股票行賄翁啟惠部分，其二人所稱該股票認購款係先由張○○借款支應，事後再由張○○以出售代翁啟惠持有、管理之浩鼎股票所得款項償還，應堪採信。

(翁啟惠向張○○借款購買3,000張浩鼎股票)

翁啟惠出資並透過張○○安排以借名方式持有浩鼎股票



本院財產申報處處分理由

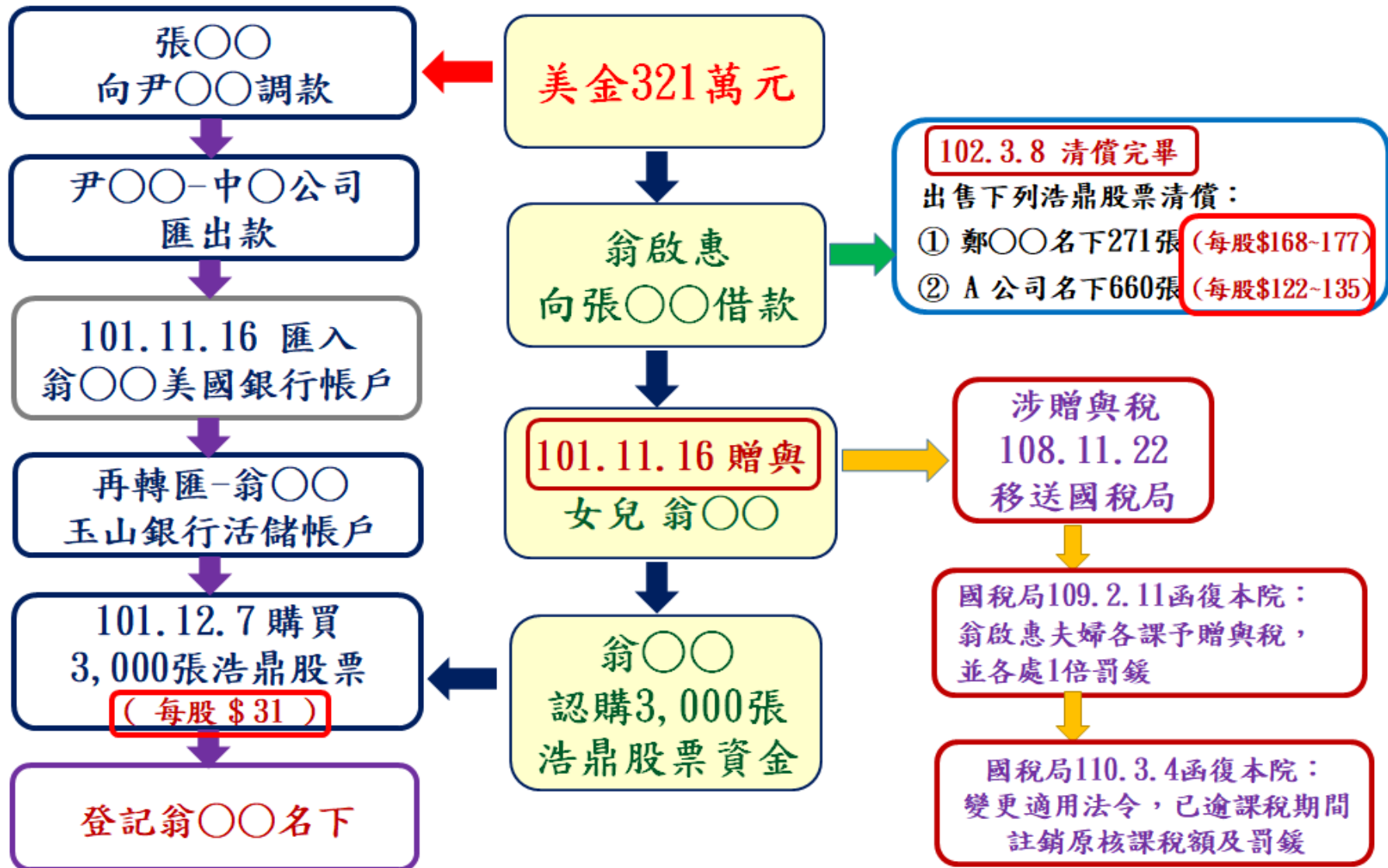
翁啟惠故意隱匿其借名持有之浩鼎股票為不實財產申報			
101 年	102 年	103 年	104 年
借名鄭○○800 張 借名 A 公司 660 張	借名鄭○○529 張	借名鄭○○529 張	借名鄭○○529 張



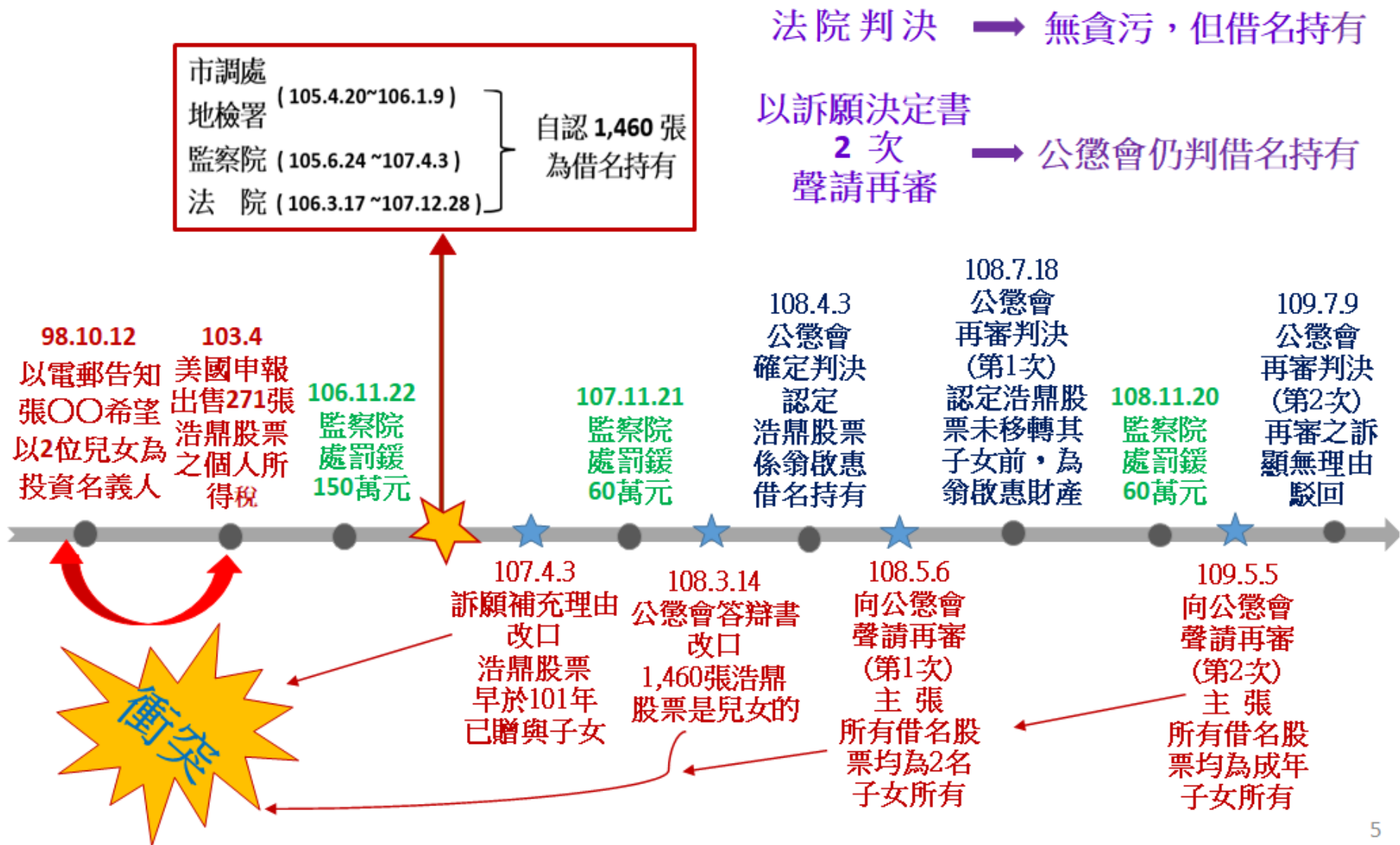
明 知	申報財產資料須供人查閱、刊登政府公報、上網公告
明 知	中研院與浩鼎公司間：技術專屬授權及產學合作關係 本人：浩鼎公司重要基礎關鍵技術之發明人
自 認	不方便、不適合以本人名義認購浩鼎股票
不斷借名	自98年起陸續以借名方式間接持有股票
隱蔽不申報	隱匿自己所控制之財產資訊，規避監督

處罰鍰 150 萬元	處罰鍰 60 萬元	處罰鍰 60 萬元	隱匿情形同 102、103 年 不再處以罰鍰處分
------------	-----------	-----------	-----------------------------

翁啟惠贈與翁○○美金321萬元 認購3,000張浩鼎股票，錢的來源？

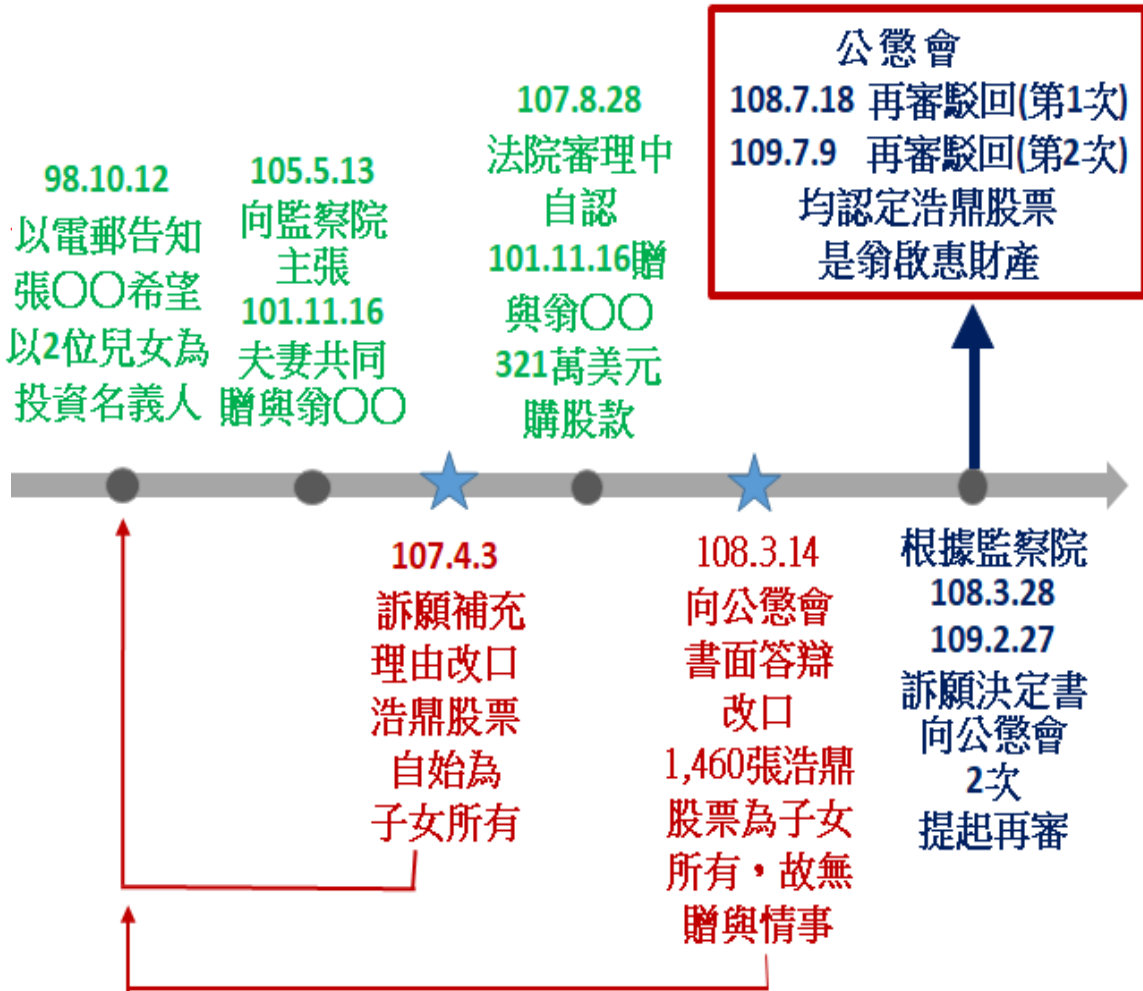


翁啟惠借名持有1,460張浩鼎股票，證言反覆不一



翁啟惠主張不是借名，是贈與

贈與時點爭議，98年 VS 101年



公懲會
108.7.18 再審駁回(第1次)
109.7.9 再審駁回(第2次)
均認定浩鼎股票是翁啟惠財產

國稅局認定是 102年(101年) 贈與

更證明...1,460張浩鼎股票是翁啟惠的

國稅局函復本院日期	適用贈與稅法	徵收期間	認定贈與日	核課期限	應繳稅額及罰鍰(新臺幣)
109.2.11	§ 4	7年	101.11.16	108.12.16	約1,800萬元
110.3.5	§5I	5年	102.3.8	107.4.9	0元

監察院移送國稅局日期：108.11.22