



最高人民法院审判指导书系
ZUI GAO REN MIN FA YUAN SHEN PAN ZHI DAO SHU XI

最高人民法院 执行业务指导

江必新◎主编

ZUI GAO REN MIN FA YUAN ZHI XING YE WU ZHI DAO

· 疑难案例评析 · 典型案例指导 · 司法解释理解与适用 ·
· 审判动态与经验交流 · 专题调查与研究 · 司法政策与精神 · 法律规范与配套 ·

中国法制出版社
CHINA LEGAL PUBLISHING HOUSE



最高人民法院 执行业务指导

全面梳理现行有效法律依据与指导案例

突破传统的编排体例，以响应一线法官、律师等实务人员办案需求为宗旨，全面梳理现行有效法律依据和指导案例，分专题进行精心编排，部分内容是首次对外公开。

系统解读最高法院裁判观点和司法导向

系统解读最高法院裁判观点和司法导向，总结全国先进法院审判经验与研究成果，梳理呈现重点司法解释理解与适用，具有较强的指导性、实用性和权威性。

人民法院办理案件权威指导和实用全书

有助于法官、律师等全面把握法律适用的新型疑难问题，亦可为案件当事人顺利解决纠纷提供法律指引，为广大法学院师生提供最为全面的实证研究素材。

ZUI GAO REN MIN FA YUAN ZHI XING YE WU ZHI DAO

上架建议 执行·法律实务

ISBN 978-7-5093-6027-9



中国法制出版社
官方微信



定价:128.00元



最高人民法院审判指导书系

ZUI GAO REN MIN FA YUAN SHEN PAN ZHI DAO SHU XI

最高人民法院 执行业务指导

ZUI GAO REN MIN FA YUAN ZHI XING YE WU ZHI DAO

主编：江必新

副主编：司艳丽

中国法制出版社
CHINA LEGAL PUBLISHING HOUSE

图书在版编目 (CIP) 数据

最高人民法院执行业务指导 / 江必新主编 . — 北京 : 中国法制出版社, 2015.5
(最高人民法院审判指导书系)

ISBN 978-7-5093-6027-9

I . ① 最… II . ① 江… III . ① 最高法院—执行 (法律) —中国
IV . ① D925

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2015) 第 020953 号

策划编辑: 李小草 (lixiaocao2008@sina.cn)

责任编辑: 谢 雯

封面设计: 李 宁

最高人民法院执行业务指导

ZUIGAO RENMIN FAYUAN ZHIXING YEWU ZHIDAO

主编 / 江必新

经销 / 新华书店

印刷 / 三河市紫恒印装有限公司

开本 / 730 × 1030 毫米 16

版次 / 2015 年 6 月第 1 版

印张 / 43.5 字数 / 902 千

2015 年 6 月第 1 次印刷

中国法制出版社出版

书号 ISBN 978-7-5093-6027-9

定价: 128.00 元

值班电话: 010-66026508

传真: 010-66031119

北京西单横二条 2 号 邮政编码 100031

网址: <http://www.zgfzs.com>

编辑部电话: 010-66010493

市场营销部电话: 010-66033393

邮购部电话: 010-66033288

(如有印装质量问题, 请与本社编务印务管理部联系调换。电话: 010-66032926)

作者简介

主编

江必新，1956年生，湖北枝江人，法学博士，博士生导师。现任最高人民法院党组副书记、副院长、审判委员会委员。

1978年至1984年就读于西南政法大学，先后获学士、硕士学位，1999年至2004年就读于北京大学，获宪法与行政法学博士学位。先后被聘为中国政法大学、中南大学等博士生导师，并担任中国法学会副会长、中国行为法学会会长等。1999年被中国法学会评为“全国十大杰出中青年法学家”，2009年被评为首批“当代中国法学名家”。

著有：《国家治理现代化——十八届三中全会〈决定〉重大问题研究》、《民事诉讼的制度逻辑与理性构建——〈民事诉讼法〉再修改之思辨》、《新民事诉讼法讲义——再审的理念、制度与机制》、《新民事诉讼法讲义——执行的理念、制度与机制》、《新民事诉讼法再审程序疑难问题解答与裁判指导》、《最高人民法院指导性案例裁判规则理解与适用》（担保卷）、（公司卷）、（合同卷一）、（合同卷二）、（婚姻家庭卷）、（劳动争议卷）、（房地产卷）、（侵权赔偿卷一）、（侵权赔偿卷二）、（民事诉讼卷）等著作五十余部。在《中国社会科学》、《中国法学》、《求是》、《法学研究》、《法学杂志》、《人民司法》、《法律适用》等刊物上发表论文两百余篇。

副主编

司艳丽，女，中国政法大学民商法学博士，曾任最高人民法院执行局综合管理室助理审判员、复议监督室副主任，现任最高人民法院研究室民事处副处长。

曾参与起草《最高人民法院关于限制被执行人高消费的若干规定》、《最高人民法院关于审理涉及公证活动相关民事案件的若干规定》、《最高人民法院 最高人民检察院关于在部分地方开展民事执行活动法律监督试点工作的通知》等多项司法解释和规范性文件。曾担任《执行工作指导》、《司法研究与指导》责任编辑，执行主编《民事诉讼法法律规范全书：分解、集成、适用》，参编《民事诉讼新制度讲义》、《新民事诉讼法适用问答》、《新民事诉讼法专题讲座》、《新民事诉讼法司法解释适用问答》、《新民事诉讼法及司法解释专题讲座》等多部著作。



公平正义是人民群众对司法的基本要求和强烈期待，也是人民法院审判工作的核心价值追求。司法的基本功能在于通过客观公正的事实判断、准确公平的法律适用，明是非、断责任、解纠纷、促和谐。实现这一基本功能和价值追求，广大法官不仅要融贯并自觉践行社会主义核心价值观，而且要善于把握司法规律，敏于掌握科学方法，勇于探索司法实践，勤于总结司法经验，不断提升司法能力，增加司法裁判的社会认同，切实让有理有据的当事人打得赢官司，让人民群众在每一个司法案件中都感受到公平正义。

为了帮助广大法官、检察官、律师和法律工作者更加准确了解和掌握最高人民法院相关司法解释、指导意见、司法政策性文件的精神，以及办理各类案件的基本思路，我们组织编写了最高人民法院审判指导书系。

《最高人民法院审判指导书系》由最高人民法院法官组织编写，全面梳理了现行有效的法律依据与指导案例，系统解读了最高人民法院裁判观点和司法导向，是人民法院办理案件的权威指导和解决疑难问题的实用全书。该丛书分为民事立案、审判监督、执行、民商事审判、行政审判、国家赔偿等多个分册。

该丛书突破了传统的编排体例，以响应一线法官的办案需求为宗旨，主要按照【疑难案例评析】【典型案例指导】【司法解释理解与适用】【审判动态与经验交流】【专题调查与研究】【司法政策与精神】【法律规范与配套】进行了精心编排，部分内容是首次公开。本丛书具有很强的指导性、实用性和权威性，有助于法官等理清裁判思路，统一裁判标准。

本丛书适合全国各级法院法官、检察官、律师、法律顾问及其他法律工作人员培训学习和办案使用，具有较高的实务指导与研究价值。

责任编辑李小草女士为本丛书编辑出版付出了辛勤劳动，特致谢忱。



第一章 疑难案例评析

第一节 执行依据

执行协调程序中执行依据“冲突”问题应根据生效法律文书确定的实体法律关系具体情况进行处理

- 四川、新疆两地法院执行四川省达州钢铁集团有限责任公司争议协调案… 001
- 行政审批不应成为人民法院执行程序的前置程序
- 海南省水利水电物资供销公司执行申诉案 …………… 005

第二节 执行措施

股权被冻结的，公司不能增资扩股

- 天汉投资公司申请执行案 …………… 009
- 人民法院在执行过程中可以扣划被执行人的住房公积金
- 申请执行人申请执行住房公积金问题案 …………… 015
- 存在关联关系的买受人与拍卖行恶意串通的拍卖行为无效
- 广东龙正投资发展有限公司、广东景茂拍卖行有限公司申请执行复议案… 022
- 买受人与拍卖机构的付款约定对法院无约束力，买受人应当按照法院的指定期限付款
- 美乐公司申请执行复议案 …………… 026
- 被执行人的财产上设定了抵押权，而抵押所担保的债权尚未到期，可以为普通债权人利益对该抵押财产采取查封和处分措施
- 中卫市农村信用合作联社申请执行复议案 …………… 030
- 执行程序中可替代履行的行为在符合公平合理的前提下可交由申请执行人完成
- 浙江东航建设集团有限公司执行申诉案 …………… 034

第三节 执行标的

非金融机构受让金融不良债权后能否向非国有企业债务人主张利息的请示与答复	
——湖北高院就执行过程中利息计算问题请示案	038
执行土地使用权，该宗地上的附着物应依据生效判决及当事人的合同约定进行处置	
——信安公司申请执行复议案	045
交通事故死亡赔偿金不应作为被执行人的遗产	
——曾磷福交通事故死亡赔偿金执行案	048

第四节 执行和解

执行和解协议履行完毕法院不予恢复执行的情况下，当事人因和解协议履行产生的争议应通过其他途径解决	
——宝通电力集团有限公司执行申诉案	051
执行程序中经双方当事人同意直接以物抵债不得损害其他权利人利益	
——浙江省绍兴市春晖实业投资有限公司执行申诉案	055
执行程序中应全面审查执行和解协议	
——成功执行申诉案	058

第五节 执行期限

互负义务案件中，一方当事人的执行申请在有效期限内，对方的执行申请时效应认为在有效期限内	
——萍乡市宏基化工设备制造有限公司申请执行复议案	062
审查申请执行期限的异议应遵循从旧兼从宽原则	
——中国长城资产管理公司沈阳办事处申请执行复议案	066

第六节 执行担保

债权人向破产管理人申报债权后又撤回申报的，可以要求保证人承担保证责任	
——中国石化集团资产经营管理有限责任公司贵州石油分公司申请执行复议案	070
执行程序中抵押权实现应坚持“房地一体”原则	
——昆明富亨房地产开发经营公司执行申诉案	073
资金特定化是保证金质押有效成立的必要条件	
——中国农业发展银行漯河市分行营业部执行申诉案	077

第七节 债务抵销

执行程序中当事人能否行使抵销权

——山东高院就执行程序中当事人能否行使抵销权问题请示案 081

股东代表诉讼制度应当适用于执行程序

——郑红星、深圳市赛康德化工实业有限公司执行异议案 088

第八节 公证债权文书、仲裁裁决的执行

法院驳回不予执行公证债权文书的申请，当事人可以直接向上级人民法院申请执行复议

——德艺公司申请执行复议案 092

当事人未达成仲裁协议，其参加仲裁的过程不能视为达成了默示仲裁协议

——宏珠公司执行申诉案 097

第九节 财产刑执行

财产刑退赔和民事债务混同时，处置财产应坚持法院的司法审查权和最终处置权的原则

——王亚维申请法院强制执行吴亚琴案 101

第十节 被执行人的追加、变更

在执行程序中不能因为注册资金不实或者抽逃注册资金追加股东的股东为被执行人

——深圳市五星企业有限公司执行申诉案 106

企业清算注销过程中被执行主体的变更和追加应严格按照民事诉讼法和司法解释的相关规定执行

——蚌埠市建桥物资供应站执行申诉案 110

判决确定交付地上建筑物执行中不能裁定变更建设用地及工程批准许可证照权利人

——商贸公司申请执行复议案 114

第二章 典型案例指导

第一节 执行监督

中国对外建设有限公司执行申诉案 118

北京安鼎信用担保有限公司执行申诉案 129

青岛利群投资有限公司执行申诉案 136

第二节 执行复议

李继春申请执行复议案 144

广东粤运交通股份有限公司申请执行复议案 148

西安飞机工业铝业股份有限公司申请执行复议案 152

内蒙古三江房地产开发有限公司申请执行复议案 156

湖北万发投资有限公司申请执行复议案 162

西部信托有限公司申请执行复议案 168

重庆市毛氏实业有限公司申请执行复议案 171

重庆德艺房地产开发有限公司申请执行复议案 176

李晓玲申请执行复议案 179

厦门阜承建筑工程有限公司申请执行复议案 184

林锡聪申请执行复议案 189

威海西港房地产开发有限公司申请执行复议案 192

香港信诺投资有限公司申请执行复议案 197

北京中科恒基投资有限公司申请执行复议案 202

第三章 司法解释理解与适用

《最高人民法院关于执行程序中计算迟延履行期间的债务利息适用法律若干问题的解释》的理解与适用 刘贵祥 王宝道 207

《最高人民法院关于刑事裁判涉财产部分执行的若干规定》的理解与适用 刘贵祥 闫 燕 215

《最高人民法院关于公布失信被执行人名单信息的若干规定》的理解与适用 刘 涛 朱 燕 224

《最高人民法院关于网络查询、冻结被执行人存款的规定》的理解与适用 刘 涛 尹晓春 234

《最高人民法院关于限制被执行人高消费的若干规定》的理解与适用... 司艳丽 240

《最高人民法院、最高人民检察院、公安部、中国证券监督管理委员会关于查询、冻结、扣划证券和证券交易结算资金有关问题的通知》的理解与适用 范向阳 247

《最高人民法院关于人民法院民事执行中拍卖、变卖财产的规定》的理解与适用 赵晋山 256

第四章 审判动态与经验交流

第一节 有关涉民生案件执行的工作动态

最高人民法院关于开展涉民生案件专项集中执行活动的通知	268
----------------------------------	-----

第二节 一般规定

浙江省高级人民法院执行局关于执行担保若干疑难问题解答	270
四川省高级人民法院关于进一步加强执行公开的若干意见	273
上海市高级人民法院执行局关于执前督促程序若干问题的规定（试行）	277
广东省深圳市中级人民法院执行款管理规程	281
兵团法院关于加强立案、审判与执行工作协调配合若干问题的规定	288
广东省深圳市中级人民法院关于执行程序中追加、变更被执行人的若干意见	292

第三节 执行申请和移送

浙江省高级人民法院执行局关于多个债权人对同一被执行人申请执行和执行异议处理中若干疑难问题的解答	296
广东省深圳市中级人民法院关于执行程序中适用公告送达法律文书的若干规定（试行）	301

第四节 执行措施

宁夏回族自治区高级人民法院 宁夏回族自治区公安厅关于查找被执行人及车辆信息等有关问题的若干规定	303
浙江省高级人民法院执行局 司法鉴定处关于评估拍卖变卖被执行人财产中若干疑难问题的解答	305
北京市高级人民法院关于计付迟延履行利息、迟延履行金若干问题的解答	308
浙江省高级人民法院 中国证券监督管理委员会浙江监管局关于规范人民法院执行和证券期货经营机构协助执行有关问题的通知	311
四川省高级人民法院 四川省工商行政管理局关于工商行政管理部门依法协助人民法院执行工作的意见	312
海南省高级人民法院关于认定和处理规避执行行为若干问题的暂行规定	314
浙江省高级人民法院执行局执行中处理建设工程价款优先受偿权有关问题的解答	318

第五节 执行中止和终结

陕西省高级人民法院执行实施案件审查监督规定 319

安徽省高级人民法院关于规范执行申诉信访工作的若干意见 321

第六节 实现担保物权案件执行程序

浙江省高级人民法院执行局关于规范实现担保物权案件执行程序的通知 323

第五章 专题调查与研究

第一节 执行信访工作

关于“完善执行信访工作机制”的调研报告
..... 最高人民法院执行局申诉审查室 326

第二节 执前督促程序

关于上海法院开展执前督促工作试点情况的报告 上海市高级人民法院 338

第三节 法国强制执行制度

关于法国强制执行制度的考察报告 342

第四节 裁判问题引起的执行难问题

裁判问题引发执行难现象透视
——以 H 市中院及辖区基层法院为研究样本 ... 王光亮 谷朝宪 丁武军 348

第五节 财产刑执行问题

关于财产刑案件执行情况的调研报告
——以广西壮族自治区崇左市法院为例 韦简浩 廖治良 何慧华 360

第六节 民事执行案件转入破产程序

关于民事执行案件转入破产程序的调研
——以岱山法院近两年实践为分析样本 岱山县人民法院课题组 366

第七节 执行异议复议

广东法院五年办理执行异议复议案件的调查报告
..... 广东省高级人民法院执行局执行一处课题组 375

第八节 执行参与分配

关于案款分配及参与分配问题的调研报告

..... 北京市高级人民法院执行局调研组 385

第六章 司法政策与精神

第一节 涉民生案件的执行

加大对涉民生案件的执行力度 以实际行动践行党的群众路线（节选）

——在开展涉民生案件专项集中执行活动动员部署会上的讲话

..... 最高人民法院常务副院长 沈德咏 400

在开展涉民生案件 专项集中执行活动动员部署会上的总结讲话（节选）

..... 最高人民法院副院长 江必新 402

第二节 执行工作规范化信息化

在全国法院“点对点”网络执行查控机制建设经验交流电视电话会上的讲话

（节选）..... 最高人民法院副院长 江必新 404

把握新形势 明确新任务 开创执行工作新局面（节选）

——在全国高级法院执行局长座谈会暨执行指挥中心试点推进会上的讲话

..... 最高人民法院副院长 奚晓明 407

坚定信心 真抓实干 深入推进执行指挥中心试点工作（节选）

——在全国高级法院执行局长座谈会暨执行指挥中心试点推进会上的讲话

..... 最高人民法院审判委员会专职委员 杜万华 412

在全国高级法院执行局长座谈会暨执行指挥中心试点推进会上的总结讲话（节

选）..... 最高人民法院审委会委员、执行局局长 刘贵祥 417

在全国法院执行工作规范化信息化建设现场会上的讲话（节选）

..... 最高人民法院审委会委员、执行局局长 刘贵祥 424

第三节 反规避执行

在全国法院开展反规避执行专项活动经验交流视频会上的讲话（节选）

..... 最高人民法院副院长 江必新 428

第四节 强制执行立法

在 2011 年中国法学会审判理论研究会执行制度专业委员会年会上的讲话（节

选）..... 最高人民法院副院长 江必新 431

第七章 法律规范与配套

第一节 一般规定

(一) 执行管辖

【法律】

中华人民共和国民事诉讼法（节录）（自 2013 年 1 月 1 日起施行 中华人民共和国主席令第 59 号） 438

【司法解释】

最高人民法院关于适用《中华人民共和国民事诉讼法》执行程序若干问题的解释（节录）（自 2009 年 1 月 1 日起施行 法释〔2008〕13 号） 438

最高人民法院关于人民法院执行工作若干问题的规定（试行）（节录）（自 1998 年 7 月 8 日起施行 法释〔1998〕15 号） 439

最高人民法院关于适用《中华人民共和国民事诉讼法》的解释（节录）（自 2015 年 2 月 4 日起施行 法释〔2015〕5 号） 441

(二) 执行异议

【法律】

中华人民共和国民事诉讼法（节录）（自 2013 年 1 月 1 日起施行 中华人民共和国主席令第 59 号） 441

【司法解释】

最高人民法院关于执行工作中正确适用修改后民事诉讼法第 202 条、第 204 条规定的通知（自 2008 年 11 月 28 日起施行 法明传〔2008〕1223 号） 441

最高人民法院关于适用《中华人民共和国民事诉讼法》执行程序若干问题的解释（节录）（自 2009 年 1 月 1 日起施行 法释〔2008〕13 号） 442

(三) 参与分配

【司法解释】

最高人民法院关于适用《中华人民共和国民事诉讼法》执行程序若干问题的解释（节录）（自 2009 年 1 月 1 日起施行 法释〔2008〕13 号） 443

最高人民法院关于人民法院执行工作若干问题的规定（试行）（节录）（自 1998 年 7 月 8 日起施行 法释〔1998〕15 号） 443

最高人民法院关于适用《中华人民共和国民事诉讼法》的解释（节录）（自 2015 年 2 月 4 日起施行 法释〔2015〕5 号） 444

（四）提级执行

【法律】

中华人民共和国民事诉讼法（节录）（自 2013 年 1 月 1 日起施行 中华人民共和国主席令第 59 号）	444
--	-----

【司法解释】

最高人民法院关于适用《中华人民共和国民事诉讼法》执行程序若干问题的解释（节录）（自 2009 年 1 月 1 日起施行 法释〔2008〕13 号）	445
---	-----

（五）案外人异议

【法律】

中华人民共和国民事诉讼法（节录）（自 2013 年 1 月 1 日起施行 中华人民共和国主席令第 59 号）	445
--	-----

【司法解释】

最高人民法院关于适用《中华人民共和国民事诉讼法》执行程序若干问题的解释（节录）（自 2009 年 1 月 1 日起施行 法释〔2008〕13 号）	446
---	-----

最高人民法院关于执行工作中正确适用修改后民事诉讼法第 202 条、第 204 条规定的通知（自 2008 年 11 月 28 日起施行 法明传〔2008〕1223 号）	447
--	-----

最高人民法院关于人民法院执行工作若干问题的规定（试行）（节录）（自 1998 年 7 月 8 日起施行 法释〔1998〕15 号）	447
---	-----

最高人民法院关于适用《中华人民共和国民事诉讼法》的解释（节录）（自 2015 年 2 月 4 日起施行 法释〔2015〕5 号）	448
--	-----

（六）执行机构

【法律】

中华人民共和国民事诉讼法（节录）（自 2013 年 1 月 1 日起施行 中华人民共和国主席令第 59 号）	449
--	-----

（七）委托执行

【法律】

中华人民共和国民事诉讼法（节录）（自 2013 年 1 月 1 日起施行 中华人民共和国主席令第 59 号）	449
--	-----

【司法解释】

最高人民法院关于委托执行若干问题的规定（自 2011 年 5 月 16 日起施行 法释〔2011〕11 号）	449
--	-----

最高人民法院关于人民法院执行工作若干问题的规定（试行）（节录）（自 1998 年 7 月 8 日起施行 法释〔1998〕15 号）	451
---	-----

(八) 执行和解

【法律】

中华人民共和国民事诉讼法（节录）（自 2013 年 1 月 1 日起施行 中华人民共和国主席令第 59 号） 453

【司法解释】

最高人民法院关于人民法院执行工作若干问题的规定（试行）（节录）（自 1998 年 7 月 8 日起施行 法释〔1998〕15 号）..... 453

最高人民法院关于适用《中华人民共和国民事诉讼法》的解释（节录）（自 2015 年 2 月 4 日起施行 法释〔2015〕5 号） 453

(九) 执行担保

【法律】

中华人民共和国民事诉讼法（节录）（自 2013 年 1 月 1 日起施行 中华人民共和国主席令第 59 号） 454

【司法解释】

最高人民法院关于人民法院执行工作若干问题的规定（试行）（节录）（自 1998 年 7 月 8 日起施行 法释〔1998〕15 号）..... 454

最高人民法院关于适用《中华人民共和国民事诉讼法》的解释（节录）（自 2015 年 2 月 4 日起施行 法释〔2015〕5 号） 454

(十) 追加、变更被执行人

【法律】

中华人民共和国民事诉讼法（节录）（自 2013 年 1 月 1 日起施行 中华人民共和国主席令第 59 号） 455

【司法解释】

最高人民法院关于人民法院执行工作若干问题的规定（试行）（节录）（自 1998 年 7 月 8 日起施行 法释〔1998〕15 号）..... 455

最高人民法院关于适用《中华人民共和国民事诉讼法》的解释（节录）（自 2015 年 2 月 4 日起施行 法释〔2015〕5 号） 456

(十一) 执行回转

【法律】

中华人民共和国民事诉讼法（节录）（自 2013 年 1 月 1 日起施行 中华人民共和国主席令第 59 号） 456

【司法解释】

最高人民法院关于人民法院执行工作若干问题的规定（试行）（节录）（自 1998 年 7 月 8 日起施行 法释〔1998〕15 号）..... 456