

怎样打官司 经济犯罪

分册

孟红 张蓉 编著



河海大学出版社

6412/6

怎样打官司

——经济犯罪分册

孟 红 张 蓉 编著

河海大学出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

怎样打官司：经济犯罪分册/孟红，张蓉编著．－南京：
河海大学出版社，1999．5

ISBN 7-5630-1399-7

I．怎… II．①孟… ②张… III．经济犯罪－刑事诉讼
－基本知识－中国 IV．D925．2

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (1999) 第 19940 号

河海大学出版社出版发行

(南京西康路 1 号 邮编 210098)

扬中市印刷厂印刷 江苏省新华书店经销

1999 年 8 月第 1 版 1999 年 8 月第 1 次印刷

开本 850 × 1168 毫米 1/32 印张 10.75

字数 279 千字 印数 1 ~ 10000 册

定价：15.00 元

再 版 说 明

打官司丛书自问世以来，深受广大读者喜爱，为更好地适应不断变化的现实需求，特进行全面修订，以飨读者。

修订版打官司丛书，书名不再以《怎样打××官司》形式出现，而统一为：《怎样打官司——××分册》，以使书名更具科学性。

修订版打官司丛书，较之以前更具可操作性。法律依据更加充分准确；所选案例更加丰富生动；分析论证更加透彻明晰。

修订版打官司丛书，装帧设计进行了全面调整，能满足其既是畅销书，又是学术专著的特色需要。

修订版打官司丛书，与以往任何版本的版权不存在沿袭关系，新版打官司丛书版权属本书编委委员所有，任何侵权行为，必将受到法律追究。

修订版打官司丛书，希望你成功！

丛书编委会

1999. 8. 10

打官司丛书
编委会

主 编 查一民 王长远

副主编 张 伟 潘科明

编 委 查一民 王长远 张 伟 潘科明

马 荣 谢国伟 李飞坤 孟 红

周亦杨 谢国勤 李友根 徐 军

张宏伟 邢鸿飞 曾丽敏 龚 俊

张晓林 郭伟林 周建明 叶 娅

目 录

一、经济犯罪概述	(1)
1. 什么是经济犯罪? 经济犯罪有哪些共同特征?	(1)
2. 经济犯罪有什么危害?	(4)
3. 经济犯罪数额在经济犯罪中有何意义? 如何认定犯 罪数额?	(6)
二、生产、销售伪劣商品罪	(8)
4. 什么是伪劣商品?	(8)
5. 生产、销售伪劣商品有何危害?	(10)
6. 我国对生产、销售伪劣商品的行为有哪些处罚规定?	(12)
7. 同样是生产、销售伪劣化妆品的行为, 为什么有的 依《刑法》第 140 条生产、销售伪劣产品罪处罚, 有的则依第 148 条生产、销售伪劣化妆品罪处罚?	(13)
8. 生产、销售伪劣产品罪与诈骗罪有何区别?	(15)
9. 为销售滞销香皂, 假冒“力士”商标的行为应如何 处理?	(16)
10. 什么是假药? 什么是劣药? 制售假药和劣药承担刑 事责任的条件是否相同?	(16)
11. 生产、销售假药罪与以其他危险方法危害公共安全 罪有什么关系?	(18)
12. 以工业酒精兑制白酒出售牟利, 致多人中毒死亡或 伤残的, 应如何处理?	(18)
13. 认定生产、销售有毒有害食品罪需注意哪些问题?	(19)
14. 生产、销售不符合卫生标准食品罪与重大责任事故	

- 罪、危险物品肇事罪的区别是什么？ (21)
15. 深圳某医院自己配制消毒液时,由于工作人员疏忽,配制比例错误,消毒液被稀释低于正常标准 200 倍,无任何消毒功能,致使数十名病人刀口反复感染。此行为能否依生产、销售不符合标准的医用器材罪处理？ (22)
16. 什么是生产、销售不符合安全标准的产品罪？它有什么特征？ (23)
17. 区分生产、销售伪劣农药、兽药、化肥、种子罪与非罪的界限需注意哪些问题？ (24)
18. 生产、销售不符合卫生标准化妆品罪与故意伤害罪有何区别？ (25)
19. 对生产、销售伪劣商品犯罪行为负有追究责任的国家工作人员不履行法律规定的职责,对制售伪劣商品放任不管的,应如何处理？ (25)
- 三、走私罪** (27)
20. 什么是走私罪？走私犯罪的形式有哪些？ (27)
21. 《刑法》规定了哪些走私犯罪？ (29)
22. 我国走私犯罪越来越严重的原因是什么？ (29)
23. 走私犯罪有什么危害？ (31)
24. 走私武器弹药罪的犯罪对象专指军用武器弹药吗？ (32)
25. 武器、弹药属于禁止进出口物品,是否任何情况下都不允许携带进出境？ (33)
26. 行为人实施了《刑法》第 125 条规定的行为并走私的如何处理？ (34)
27. 我国至今为止有没有发现核材料走私？为什么要规定走私核材料罪？ (34)
28. 走私变造的货币是否应当以走私假币罪处理？ ... (35)

29. 走私假币的数量对定罪量刑有什么影响? (36)
30. 认定走私文物罪需注意哪些问题? (37)
31. 将自己收藏的祖传的珍贵文物出售、赠送给外国人
是否合法? (39)
32. 我国对黄金、白银等贵重金属的入、出境有何限制?
..... (40)
33. 我国对个人携带金银及其制品出境的限额是多少?
..... (41)
34. 《刑法》为什么要规定走私珍贵动物、珍贵动物制品
罪? (42)
35. 如何确定走私珍贵动物、珍贵动物制品罪的犯罪对
象? (43)
36. 我国对珍贵野生动物及其制品的进出口有哪些规定?
..... (44)
37. 走私珍贵动物、珍贵动物制品的行为与非法捕猎、
杀害珍贵、濒危野生动物、非法收购、运输、出售
珍贵、濒危野生动物及其制品的行为相交叉时, 如
何确定罪名? (45)
38. 《刑法》规定对哪些危害珍稀植物、珍稀植物制品的
行为予以处罚? (46)
39. 从境外携带“黄色”VCD入境, 构成走私淫秽物
品罪吗? (46)
40. 《刑法》对擅自运输“洋垃圾”入境的行为有何处罚
规定? (47)
41. 走私固体废物罪如何适用法定刑? (49)
42. 走私普通货物、物品罪是以偷逃应缴税额作为是否
构成犯罪, 以及罪之轻重的重要条件的, 如何计算
偷逃的应缴税额? (50)
43. 以武装掩护走私的行为如何处理? (51)

44. 对走私人以暴力、威胁方法抗拒缉私的行为如何处理? (51)
 45. 毒品也是我国禁止进出境的物品,为什么走私罪中没有走私毒品罪? (52)
 46. 海关工作人员明知是走私分子却不予缉查,予以放行的行为也构成走私罪吗? (53)
 47. 单位犯走私罪与自然人犯走私罪的刑事责任相同吗? (54)
- 四、妨害对公司、企业的管理秩序罪** (55)
48. 什么是公司?我国《公司法》对公司的成立规定了哪些条件? (55)
 49. 什么是注册资本?虚报注册资本应承担什么法律责任? (57)
 50. 构成虚报注册资本罪必须符合哪些条件? (57)
 51. 虚报注册资本罪与诈骗罪有何区别? (60)
 52. 我国《公司法》对有限责任公司的股东、股份有限公司的发起人的出资方式 and 如何履行出资义务作了哪些规定?对不履行出资义务或抽逃出资的行为如何处理? (60)
 53. 虚假出资、抽逃出资罪有何法律特征? (62)
 54. 股东向银行贷款作为出资,虽已交付,是否仍属虚假出资行为? (63)
 55. 公司的发起人、股东在出资后是否任何时候都不能收回出资? (64)
 56. 什么是招股说明书?招股说明书应载明哪些事项? (65)
 57. 什么是债券募集办法?债券募集办法需载明哪些事项? (67)
 58. 行为人在股票、债券的发行中,对招股说明书、认

- 股书、债券募集办法等重要文件作虚假记载可能导致什么法律后果？ (67)
59. 欺诈发行股票、债券罪有何特征？ (68)
60. 如何认定提供虚假财会报告罪？ (69)
61. 什么是清算？我国法律对公司、企业的清算有哪些规定？ (72)
62. 妨害清算罪在客观方面有哪些构成要件？ (74)
63. 妨害清算罪与私分国有资产罪有何区别？ (75)
64. 如何认定公司、企业人员受贿罪？ (76)
65. 什么是回扣、手续费？公司、企业工作人员收受回扣、手续费，都依公司、企业工作人员受贿罪处理吗？ (77)
66. 《刑法》对给予公司、企业工作人员以财物的行为是如何规定的？ (78)
67. 我国法律对公司、企业的董事、经理等管理人员兼职有何禁止性规定？违反此规定要承担什么样的法律责任？ (80)
68. 有的公司、企业的工作人员为照顾自己亲友经营的公司的生意，高买低卖。这种“一个愿打，一个愿挨”的自愿交易行为，国家法律不能干涉吗？ ... (82)
69. 如何认定为亲友非法牟利罪？ (83)
70. 有些公司、企业的人员在签订、履行合同中由于严重不负责任而被骗，造成本单位财产利益的重大损失。但往往行为人只受到一些降职、撤职等行政处分，有的甚至仅仅检讨一下，俗称“交学费”。这学费就白交了吗？ (85)
71. 签订、履行合同失职被骗罪与国家机关工作人员签订、履行合同失职罪，以及与玩忽职守罪有何区别？ (86)

72. 《刑法》对由于公司、企业负责人员徇私舞弊造成公司、企业亏损或破产的“穷庙富方丈”现象，有何处理规定？ (87)
73. 徇私舞弊低价折股、出售国有资产的行为应如何处理？ (88)
- 五、破坏金融管理秩序罪** (90)
74. 伪造货币罪和变造货币罪有何区别？ (90)
75. 以秘鲁币冒充美元兑换给他人的行为应如何处理？ (91)
76. 出售、购买、运输假币罪是几个罪名？ (91)
77. 运输假币罪与走私假币罪有何区别？ (92)
78. 出售、购买或者运输变造的货币是否构成出售、购买、运输假币罪？ (92)
79. 银行工作人员购买伪造的货币，以伪造的货币换取真币是否构成购买假币罪？ (93)
80. 认定金融工作人员购买假币、以假币换取真币罪需注意哪些问题？ (93)
81. 什么是持有、使用假币罪？在什么情况下可以对行为人以持有、使用假币罪处理？ (94)
82. 我国金融机构的设立需哪些审批程序？对擅自设立金融机构的行为应如何处理？ (95)
83. 什么是擅自设立金融机构罪？ (97)
84. 出售金融机构经营许可证是非法经营行为吗？对其能否以非法经营罪处理？ (98)
85. 什么是信贷资金？《刑法》对假设贷款用途，从金融机构贷得贷款，又以高利率转贷给他人的行为有何处罚规定？ (98)
86. 《刑法》规定的非法吸收公众存款罪包括哪几种情况？ (100)

87. 什么是金融票据？金融票据有哪些法律特征和经济功能？ (101)
88. 什么是汇票？ (102)
89. 什么是本票？ (103)
90. 什么是支票？ (104)
91. 什么是票据的背书、承兑、保证？ (105)
92. 《刑法》规定了哪些关于票据的犯罪？ (105)
93. 伪造、变造金融票证罪的犯罪对象有哪些？ (105)
94. 什么是信用证？ (106)
95. 什么是信用卡？ (109)
96. 非法出具金融票证罪在客观方面有哪些具体情形？
..... (109)
97. 我国法律对银行或其他金融机构及其工作人员违反规定，对违法票据予以承兑、付款、保证的行为有何处罚规定？ (110)
98. 伪造、变造国家有价证券罪和伪造、变造股票、公司、企业债券罪有何区别？在认定时应注意哪些问题？ (111)
99. 《公司法》对发行股票、债券有何规定？ (112)
100. 股份有限公司、有限责任公司和国有独资公司发行股票、债券已获国务院证券管理部门的批准，但超出批准的数量发行的，是否构成擅自发行股票或者公司、企业债券罪？ (114)
101. 我国《商业银行法》对银行等金融机构发放贷款有何规定？ (115)
102. 违法向关系人发放贷款罪中的“关系人”，是指与发放贷款的银行工作人员有亲属关系的人吗？
..... (116)
103. 违法向关系人发放贷款罪与违法发放贷款罪在犯

- 罪构成上有何不同? (117)
104. 什么是资金拆借? 我国法律对资金拆借有何规定?
..... (118)
105. 什么是用帐外客户资金非法拆借、发放贷款罪? 目前在我国有哪几类利用帐外资金进行犯罪的情形?
..... (119)
106. 用帐外客户资金非法拆借、发放贷款罪与非法吸收公众存款罪、违法发放贷款罪、挪用资金罪有何不同? (121)
107. 什么是外汇? 我国的外汇管理制度包括哪些内容?
..... (122)
108. 什么是逃汇罪? 逃汇罪与走私罪有何区别? ... (124)
109. 什么是洗钱? 我国对洗钱行为有何处罚规定?
..... (125)
110. 洗钱罪的构成条件有哪些? (126)
111. 什么是证券交易的内幕信息? (127)
112. 什么是证券交易内幕信息的知情人? (128)
113. 什么是内幕交易、泄露内幕信息罪? (129)
114. 有人故意编造虚假信息, 冒充内幕信息予以传播并介绍他人利用进行证券交易的行为, 是否构成内幕交易、泄露内幕信息罪? (131)
115. 什么是诱骗投资者买卖证券罪? 它与编造并传播证券交易虚假信息罪有何区别? (132)
116. 现实生活中有哪些操纵证券交易价格的情况?
..... (133)
117. 如何区分操纵证券交易价格罪与非罪的界限?
..... (135)
- 六、金融诈骗罪** (136)
118. 什么是金融诈骗? 金融诈骗与普通的诈骗罪有何异

同？	(136)
119. 什么是集资？国家是否禁止所有的集资行为？	(137)
120. 当前的集资诈骗主要有哪些形式？	(137)
121. 集资诈骗必须具备“以非法占有为目的”和“数额较大”的条件，如何确定这两个条件？	(138)
122. 什么是贷款诈骗罪？贷款诈骗罪有哪些形式？	(139)
123. 如何区分贷款诈骗罪和借贷纠纷？	(140)
124. 如何认定金融机构工作人员冒名贷款行为的性质？	(141)
125. 现实生活中票据诈骗有哪些主要形式？	(142)
126. 我国《刑法》对票据诈骗罪是如何规定的？ ...	(143)
127. 签发空白支票是否属于票据诈骗？	(144)
128. 什么是金融凭证诈骗罪？	(145)
129. 什么是有价证券？有价证券诈骗罪的犯罪对象是指哪些有价证券？	(146)
130. 透支使用信用卡是否属于信用卡诈骗犯罪？ ...	(146)
131. 信用卡诈骗罪有哪些法定形式？	(148)
132. 信用证的结算运作必须经过哪几个环节？在哪个环节上易出现诈骗行为？	(148)
133. 《刑法》规定了哪几种信用证诈骗的方式？	(150)
134. 什么是“软条款”信用证？	(151)
135. 什么是保险？保险有哪些特征？	(151)
136. 什么是保险合同？保险合同中有哪几个主要当事人？	(152)
137. 什么是保险诈骗罪？《刑法》规定了哪几种保险诈骗形式？	(153)
138. 保险公司的工作人员利用职务上的便利，故意编	

- 造未曾发生的保险事故进行虚假理赔，骗取保险金归自己的行为，是否构成保险诈骗罪？……（155）
139. 行为人实施金融诈骗犯罪，其诈骗的财物应如何处理？……（156）
- 七、危害税收征管罪**……（157）
140. 什么是偷税罪？偷税与漏税、避税和欠税有什么区别？……（157）
141. 拒绝缴纳税款就构成抗税罪吗？……（159）
142. 是否任何欠税行为都不构成犯罪？……（160）
143. 什么是出口退税？对骗取出口退税的行为《刑法》如何处罚？……（161）
144. 什么是增值税？增值税专用发票有何作用？《刑法》规定的以增值税专用发票为犯罪对象的犯罪有哪些？……（163）
145. 我国对增值税专用发票的领购和使用有何规定？……（165）
146. 什么是虚开增值税专用发票罪？《刑法》对本罪如何处罚？……（166）
147. 认定虚开增值税专用发票罪应注意哪些问题？……（167）
148. 非法出售增值税专用发票的行为应如何处理？……（168）
149. 《刑法》还规定了哪些涉及发票的犯罪？……（169）
150. 盗窃、骗取增值税专用发票或者可以用于骗取出口退税、抵扣税款的其他发票的行为如何处理？……（170）
151. 《刑法》规定的涉税犯罪均有财产刑，实际执行时，如何协调税款的追缴和财产刑的执行之间的矛盾？……（170）

152. 税务机关工作人员徇私舞弊, 不征或少征应缴税款, 致使国家税收遭受重大损失的, 构成偷税罪吗?
..... (171)
- 八、侵犯知识产权罪** (172)
153. 什么是知识产权? 侵犯知识产权罪包括哪些罪名?
..... (172)
154. 什么是注册商标? 认定假冒注册商标行为是否构成犯罪需要注意哪些问题? (173)
155. 如何认定销售假冒注册商标的商品罪? (175)
156. 非法制造、销售非法制造的注册商标标识罪在客观上的构成条件是什么? (177)
157. 什么是专利? 如何认定假冒专利罪? (177)
158. 如何区分侵犯著作权罪与非罪的界限? (178)
159. 长期出租侵权复制品的行为是否构成犯罪? ... (180)
160. 复制、销售复制的淫秽物品的行为也构成侵犯著作权罪吗? (181)
161. 什么是商业秘密? 《刑法》对侵犯商业秘密的行为是如何规定的? (181)
- 九、扰乱市场秩序罪** (185)
162. 捏造并散布虚伪事实, 损害法人名誉的行为是否构成犯罪? (185)
163. 损害商业信誉、商品声誉罪与诽谤罪有何不同?
..... (186)
164. 面对形形色色的虚假广告, 你如何保护自己的权益? (187)
165. 认定虚假广告罪需要注意哪些问题? (189)
166. 什么是招标、投标? 我国对招标、投标活动有哪些法律规定? (190)
167. 串通投标罪是必要共犯吗? (192)

168. 什么是合同诈骗罪? 如何确定行为人有“非法占有的目的”? (193)
169. 如何区分合同诈骗罪与经济合同纠纷? (195)
170. 合同诈骗罪与民事欺诈行为有何不同? (196)
171. 如何确定合同诈骗犯罪的数额? (197)
172. 哪些情况属于利用合同诈骗“情节特别严重”? (198)
173. 什么是非法经营罪? (199)
174. 以暴力、威胁方法强迫他人购买自己经销的商品的行为构成犯罪吗? (201)
175. 认定强迫交易罪需要注意哪些问题? (202)
176. “黄牛”倒卖车、船票的行为在各地屡禁不止,《刑法》有没有对这种行为规定处罚条款? (204)
177. 伪造单位自用的内部流通的饭菜票,数额较大的,是否构成伪造有价票证罪? (204)
178. 我国对土地使用权的出让有哪些规定? 非法转让、倒卖土地使用权的行为有什么法律后果? (205)
179. 非法转让、倒卖土地使用权罪与非法占用耕地罪有何区别? (207)
180. 中介组织人员提供虚假证明文件罪有哪些法律特征? (208)
181. 中介组织人员提供虚假证明文件罪与伪证罪有何不同? (209)
182. 什么是进出口商品检验?《刑法》对违反进出口商品检验规定,逃避商检的行为如何处罚? (209)
- 十、侵犯财产罪** (211)
183. 什么是侵犯财产罪? (211)
184. 如何理解故意非法占有、挪用、毁坏公私财产的行为? (211)