

最新经济类违纪案件 查处适用手册

本书编写组 编 著

中国农业大学出版社



最新经济类违纪案件 查处适用手册

本书编写组 编著

中国农业大学出版社

图书在版编目(CIP)数据

最新经济类违纪案件查处适用手册/本书编写组编著. —北京:
中国农业大学出版社, 1999. 10

ISBN 7-81066-149-3

I. 最... II. 本... III. 破坏社会经济秩序罪-法律适用-中
国-手册 IV. D924. 33-62

中国版本图书馆 CIP 数据核字(1999)第 47875 号

出版 中国农业大学出版社
发行
经销 新华书店
印刷 涿州市星河印刷厂
版次 1999 年 10 月第 1 版
印次 1999 年 10 月第 1 次印刷
开本 32 12.125 印张 304 千字
规格 850×1168
定价 32.00 元

出版说明

随着社会主义市场经济发展,我国社会经济生活呈现出异常活跃、繁荣的局面,同时,经济领域各种违法违纪案件也呈上升趋势,并具新的特点和发案规律。为紧密配合中央反腐败的工作部署,帮助各级纪检监察机关更好地调查和处理各种经济类违纪违法案件,应广大纪检监察干部的要求,我们结合多年执纪办案和法规、法规、制度建设研究及起草工作的经验,编写了《最新经济类违纪案件查处适用手册》。参加本书编写的有:俞跃、胡庆祥、王晓荣、刘建中、刘子俊、张宝华。

本书内容丰富、资料翔实,具有较强的针对性和可操作性,是各级纪检监察机关和广大纪检监察干部执纪办案的必备工具书,也可作为广大党员干部和国家公务员进行廉洁从政和廉洁自律教育的好教材。

由于时间仓促,加之作者水平所限,不当之处在所难免,请广大读者批评指正。

本书的发行工作得到了铁道部党校书店的大力支持,在此表示感谢!

编 者

1999年10月于北京

目 录

第一部分 银行票据

1. 中国人民银行的法律地位是什么？	(3)
2. 中国人民银行内部实行什么样的管理体制？	(4)
3. 我国对人民币是如何管理的？	(5)
4. 人民银行具有哪些业务？	(6)
5. 人民银行具有哪些职权？	(7)
6. 人民银行在财务会计制度方面应当遵守哪些规定？	(7)
7. 违反《人民银行法》应当承担哪些法律责任？	(8)
8. 什么是商业银行？	(10)
9. 商业银行可以经营哪些业务？	(10)
10. 商业银行应当遵循哪些基本原则？	(11)
11. 如何设立商业银行？其组织机构如何组建？	(11)
12. 《商业银行法》对存款人的保护是如何规定的？	(15)
13. 商业银行办理贷款和其他业务的基本规则是什么？ ...	(16)
14. 商业银行在财务会计制度上应当遵守哪些规定？	(19)
15. 国家对商业银行如何进行监督？	(20)
16. 商业银行在什么情况下才会出现接管和终止？	(21)
17. 违反《商业银行法》应当承担什么样的法律责任？ ...	(22)
18. 《商业银行法》的适用对象有哪些？	(25)
19. 什么是外资金融机构？	(26)
20. 管理和监督外资金融机构的是何机关？	(26)
21. 外商如何在中国境内设立外资金融机构？	(27)

22. 如何设立金融机构？设立金融机构应由哪里批准？ … (28)
23. 一些银行乱拉存款，而且使一些单位公款私存，请问
有无这方面规定？ …………… (29)
24. 法院冻结的财产户名与账号不符银行能否自行解冻？
…………… (30)
25. 《中华人民共和国票据法》的适用范围包括哪些？ …… (30)
26. 《票据法》对票据作了哪些基本规定？ …………… (31)
27. 什么是汇票？出票时必须遵守哪些具体的规定？ …… (34)
28. 什么是背书？汇票背书应遵循什么规定？ …………… (35)
29. 什么是承兑？汇票承兑应遵循什么规定？ …………… (37)
30. 我国对汇票债务的保证有什么规定？ …………… (38)
31. 汇票的持有人应如何付款？ …………… (39)
32. 什么是追索权？汇票的持票人如何行使追索权？ …… (40)
33. 什么是本票？本票出票人需要遵守哪些具体的规定？
…………… (42)
34. 什么是支票？使用支票需要遵守哪些具体的规定？ … (43)
35. 对涉外票据的法律适用，《票据法》是如何规定的？
…………… (45)

第二部分 证 券

36. 我国为什么要制定《证券法》？ …………… (49)
37. 《证券法》的适用范围是什么？ …………… (49)
38. 公开发行证券和股票，应具备哪些条件？ …………… (49)
39. 国务院证券监督管理机构如何审核股票发行申请？ … (50)
40. 证券公司承销证券，应与发行人约定什么？ …………… (51)
41. 什么样的公司可以上市交易？如何办理上市交易？ … (51)
42. 公司发行的债券上市，应具备什么条件？ …………… (52)
43. 有哪些证券交易活动应该禁止？ …………… (54)

44. 设立证券交易所应由哪里批准？哪些人可以在证券交易所任职？ (56)
45. 进入证券交易所参与交易应具备什么条件？ (57)
46. 证券交易所工作人员有无工作纪律？ (58)
47. 哪些人不得担任证券公司的董事、监事和经理？ (58)
48. 证券公司如何经营证券业务？ (59)
49. 国务院证券监督管理机构有何职责和权力？ (61)
50. 证券监督管理机构工作人员有何义务？应遵守什么纪律？ (62)
51. 未经法定机关批准，擅自发行证券或者承销、代理买卖证券，应如何处理？ (63)
52. 非法开设证券交易场所或擅自设立证券公司，经营证券业务的，应如何处理？ (64)
53. 禁止参与股票交易的人员，持有、买卖股票，应如何处理？ (64)
54. 进行内幕交易应如何处理？ (65)
55. 挪用公款买卖证券应如何处理？ (65)
56. 传播虚假信息、扰乱证券市场应如何处理？ (65)
57. 企业能否以个人名义买卖股票？ (66)
58. 证券监督管理机构的工作人员的哪些行为属于违法违纪？ (66)
59. 什么情况下属于买卖书号行为？ (67)
60. 出版单位和出版工作者应遵守哪些纪律？ (67)
61. 1999年9月1日起施行的《期货交易管理暂行条例》规定的原则是什么？ (68)
62. 期货交易所如何设置，它的职责是什么？ (69)
63. 期货经纪公司如何设立？ (71)
64. 期货交易的基本规则是什么？ (73)

65. 如何对期货交易施行监督管理? (77)
66. 违反期货交易原则的, 如何进行处罚? (78)
67. 对期货交易的一些用语作了哪些解释? (83)

第三部分 税 收

68. 国家在税收征收方面有什么规定? (87)
69. 国家关于增值税有什么规定? (98)
70. 国家对个人所得税有何规定? (103)
71. 如何交纳企业所得税? (108)

第四部分 工 商

72. 什么是经营者? 经营者在市场竞争中必须遵守的原则是什么? (115)
73. 什么是不正当竞争? 哪些行为属于法律禁止的不正当竞争行为? (115)
74. 监督不正当竞争行为的主管机关是何部门? 主管机关如何对不正当竞争行为进行监督? (117)
75. 执法机关如何对不正当竞争行为及其有关的违法行为进行处罚? (118)
76. 如何认定公用企业限制竞争行为? 对公用企业的不正当竞争行为如何处理? (121)
77. 如何认定有奖销售活动中的不正当竞争行为? 对有奖销售活动中的不正当竞争行为如何处理? (123)
78. 如何认定仿冒知名商品特有的名称、包装、装潢的不正当竞争行为? 对上述行为应如何处理? (125)
79. 对于多层次传销活动中的违法行为如何查处? (127)
80. 1995年2月1日起施行的《中华人民共和国广告法》(以下简称《广告法》)总则对广告、广告主、广告经

营者和广告发布者都作了哪些规定？	(129)
81. 广告活动中应当遵守哪些基本准则？	(130)
82. 广告活动包括哪些内容？	(132)
83. 如何审查广告？	(134)
84. 对违反《广告法》的行为应当承担哪些法律责任？	(134)
85. 1993年9月1日起施行的《中华人民共和国产品质量 量法》(以下简称《产品质量法》)，对产品质量问题 作了哪些规定？	(137)
86. 如何对产品质量进行监督管理？	(138)
87. 产品生产者对产品的质量应当承担哪些责任，履行 哪些义务？	(139)
88. 产品销售者对产品的质量应当承担哪些责任，履行 哪些义务？	(140)
89. 《产品质量法》对于因产品质量造成的损害赔偿是如 何规定的？	(141)
90. 违反《产品质量法》应当承担哪些法律责任？	(143)
91. 1994年1月1日施行的《中华人民共和国消费者权益 保护法》(以下简称《消费者权益保护法》)总则对消 费者和经营者作了哪些规定？	(145)
92. 《消费者权益保护法》规定消费者享有哪些权利？ ...	(146)
93. 《消费者权益保护法》规定经营者应当履行哪些义务？	(148)
94. 国家如何保护消费者的合法权益？	(149)
95. 《消费者权益保护法》对消费者组织作了哪些规定？	(150)
96. 消费者和经营者发生争议时，解决的途径有哪些？	(151)

97. 经营者对自己的违法行为应当承担哪些法律责任?
..... (152)

第五部分 公 司

98. 哪些公司应适用《中华人民共和国公司法》的规定? (159)
99. 《公司法》对公司登记、名称和再投资的基本原则是
如何规定的? (159)
100. 设立有限责任公司必须具备哪些条件? (160)
101. 《公司法》对有限责任公司股东条件有什么要求?
股东有什么权利和义务? (160)
102. 《公司法》对有限责任公司的章程有什么要求? (161)
103. 《公司法》对有限责任公司的注册资本有什么要求?
..... (162)
104. 有限责任公司的股东会是什么性质的机构? 其职权是
什么? (163)
105. 有限责任公司如何召开股东会? (164)
106. 有限责任公司如何设置董事会? 董事会和股东会是
什么样的关系? (165)
107. 有限责任公司是否需要设经理? 经理和董事会是
什么关系? (166)
108. 有限责任公司是否必须设监事会? 监事会有什么
职权? (167)
109. 《公司法》对担任有限责任公司的董事、监事、经
理有没有限制性的规定? (168)
110. 有限责任公司的董事、监事、经理对公司应当承
担哪些义务和责任? (169)
111. 如何组建国有独资公司? (169)

112. 设立股份有限公司需要具备哪些条件? (171)
113. 设立股份有限公司有哪几种方式?《公司法》对股份有限公司的发起人有什么要求? (171)
114. 设立股份有限公司及向外募集股份需要哪些部门批准? (172)
115. 《公司法》对股份有限公司的出资有什么要求? (173)
116. 股份有限公司制定自己的章程时需要载明哪些事项? (174)
117. 股份有限公司如何召开创立大会和进行公司登记? (175)
118. 股份有限公司的发起人应当承担哪些民事责任? ... (176)
119. 《公司法》对股东大会的性质、职权、议事方式和股东对股东大会违法决议采取的措施是如何规定的? (177)
120. 股份有限公司董事会如何组建? 董事会与经理的基本关系是什么样的? (179)
121. 《公司法》对股份有限公司的董事、经理、监事有什么具体的要求? (181)
122. 股份有限公司如何设置自己的监事会? (182)
123. 《公司法》对股份有限公司的股份发行是怎么规定的? (182)
124. 股东如何转让自己所持有的股份 (185)
125. 什么是上市公司? 上市公司的股票如何在国内上市? (186)
126. 股份有限公司境外募集股份及上市需要遵循哪些规定? (188)

第六部分 合 同

- 127. 《合同法》调整的关系及基本原则是什么? (193)
- 128. 如何订立合同? (193)
- 129. 合同的效力是怎样的? (198)
- 130. 怎样履行合同? (200)
- 131. 如何变更和转让合同? (203)
- 132. 出现哪些情况, 合同的权利义务终止? (204)
- 133. 当事人一方不履行合同, 要承担怎样的违约责任?
..... (207)
- 134. 合同还有哪些其他规定? (209)
- 135. 买卖合同是如何规定的? (211)
- 136. 《合同法》对供用电、水、气、热力合同作了哪些
规定? (216)
- 137. 《合同法》对赠与合同作了哪些规定? (217)
- 138. 《合同法》对借款合同作了哪些规定? (219)
- 139. 《合同法》对租赁合同作了哪些规定? (220)
- 140. 《合同法》对融资租赁合同作了哪些规定? (223)
- 141. 《合同法》对承揽合同作了哪些规定? (225)
- 142. 《合同法》对建设工程合同作了哪些规定? (227)
- 143. 《合同法》对运输合同作了哪些规定? (229)
- 144. 《合同法》对客运合同作了哪些规定? (230)
- 145. 《合同法》对货运合同作了哪些规定? (231)
- 146. 《合同法》对多式联运合同作了哪些规定? (233)
- 147. 《合同法》对技术合同作了哪些规定? (234)
- 148. 《合同法》对技术开发合同作了哪些规定? (236)
- 149. 《合同法》对技术转让合同作了哪些规定? (238)
- 150. 《合同法》对技术咨询合同和技术服务合同作了哪些

规定?	(240)
151. 《合同法》对保管合同作了哪些规定?	(241)
152. 《合同法》对仓储合同作了哪些规定?	(243)
153. 《合同法》对委托合同作了哪些规定?	(245)
154. 《合同法》对行纪合同作了哪些规定?	(248)
155. 《合同法》对居间合同作了哪些规定?	(249)
156. 《合同法》什么时候起施行, 同时废止的有哪几部《合 同法》?	(250)

第七部分 外贸、外汇

157. 什么是对外贸易? 进行外贸活动的基本原则是什么?	(253)
158. 从事外贸经营须具备哪些条件?	(253)
159. 对货物进出口与技术进出口有哪些要求?	(255)
160. 如何依法进行国际服务贸易?	(256)
161. 《外贸法》关于对外贸易秩序作了哪些规定?	(257)
162. 《外贸法》关于对外贸易促进作了哪些规定?	(258)
163. 对违反《外贸法》的行为应如何追究法律责任? ...	(259)
164. 对骗购外汇、非法套汇、逃汇、非法买卖外汇等违 反外汇管理规定的行为如何处理?	(260)

第八部分 其 他

165. 贪污挪用公款所生利息、应否计入贪污挪用公款犯 罪数额?	(267)
166. 邮政工作人员窃取汇款通知单伪造取款凭证的行为 应如何定罪?	(267)
167. 审理生产、销售伪劣产品刑事案件如何认定“违法 所得数额”?	(267)

168. 对贪污、受贿、挪用公款犯罪分子适用缓刑有哪些规定？	(268)
169. 审理挪用公款案件具体应用法律的若干问题，最高人民法院作了哪些解释？	(269)
170. 对于盗窃罪的含义及数额标准《关于审理盗窃案件具体应用法律若干问题的解释》是如何解释的？ ...	(271)
171. 被盗物品的数额是按照什么方法计算的？	(272)
172. 审理盗窃案件，如何根据案件的具体情形认定盗窃罪的情节？	(275)
173. 对盗窃金融机构、信用卡、发票等是如何规定的？	(276)
174. 审理盗窃案件，应注意哪些问题？	(277)
175. 最高人民检察院、最高人民法院关于办理利用信用卡诈骗犯罪案件具体适用法律若干问题的解释是什么？	(278)
176. 关于盗窃罪数额认定标准问题是如何规定的？	(279)
177. 1996 年财政部等部门关于清理检查预算外资金意见的通知精神是什么？	(280)
178. 国家计划委员会关于《制止牟取暴利的暂行规定》作了哪些规定？	(281)
179. 拍卖活动应当遵循什么原则？	(284)
180. 《拍卖法》对拍卖标的作了哪些规定？	(285)
181. 《拍卖法》对拍卖人作了哪些规定？	(286)
182. 《拍卖法》对委托人作了哪些规定？	(287)
183. 《拍卖法》对竞买人作了哪些规定？	(288)
184. 《拍卖法》对买受人作了哪些规定？	(289)
185. 《拍卖法》对拍卖程序中的拍卖委托作了哪些规定？	(289)

186. 《拍卖法》对拍卖公告与展示作了哪些规定？	(290)
187. 《拍卖法》对拍卖的实施作了哪些规定？	(291)
188. 《拍卖法》对佣金作了哪些规定？	(291)
189. 对违反《拍卖法》的行为应如何追究法律责任？ ...	(292)
190. 在建筑工程中违法违纪的行为应如何处理？	(293)
191. 对工程建设方面的违法违纪行为如何处罚？	(297)
192. 对违反《公路法》的行为应如何处理？	(306)
193. 我国的防洪工作是怎样组织的？	(306)
194. 干扰防汛指挥机构等主管部门执行公务的如何处理？ 国家工作人员违纪怎么处理？	(307)
195. 在防震减灾工作中违法违纪的应如何处理？	(308)
196. 什么样的公路可以收费？	(309)
197. 价格工作人员违纪如何处理？	(309)
198. 城市街道办事处是否应当独立承担民事责任？	(310)
199. 对于公路的收费、管理、建设等，有什么规定？ ...	(310)
200. 民事诉讼委托代理人的代理权限是否包括执行程序？	(310)
201. 行政复议机关负责法制工作的机构具体办理行政复 议事项，履行哪些职责？	(311)
202. 什么情形下，公民、法人或者其他组织可以申请行政 复议？	(311)
203. 行政复议申请有哪些规定？	(313)
204. 行政复议管理有哪些规定？	(315)
205. 行政复议决定有哪些规定？	(316)
206. 违反行政复议法的应如何处理？	(319)
207. 不服行政机关作出的行政处分或对民事纠纷作出调解 或其他处理的，如何办理？	(320)
208. 《中国共产党纪律处分条例（试行）》对经济类违纪行	

- 为作了哪些规定? (321)
209. 《中华人民共和国刑法》对经济类违法行为作了哪些
规定? (331)
210. 对金融违法行为《金融违法行为处罚办法》作了哪些
规定? (362)

第一部分

银行票据