

主编 / 万鄂湘 张军



最新法律文件 解读

# 最新刑事法律文件解读

2007 1

(总第25辑)

最高人民法院《最新法律文件解读》编辑委员会

- ◎ 迅速刊登最新法律规范
- ◎ 权威点评新型疑难案例
- ◎ 追踪法学前沿理论动态
- ◎ 同步解读相关法律文件
- ◎ 专家解答法律适用问题
- ◎ 剖析立法司法执法热点

人民法院出版社

最新法律文件解读

主编 万鄂湘 张 军

# 最新刑事法律文件解读

(2007·1 总第25辑)

最高人民法院《最新法律文件解读》编辑委员会

人民法院出版社

## 图书在版编目 ( CIP ) 数据

最新刑事法律文件解读 . 2007 / 万鄂湘, 张军主编 .

北京: 人民法院出版社, 2007. 2

( 最新法律文件解读)

ISBN 978 - 7 - 80217 - 433 - 7

I. 最… II. ①万…②张… III. ①刑法 - 法律解释 - 中国  
②刑事诉讼法 - 法律解释 - 中国 IV. D923. 05 D925. 205

中国版本图书馆 CIP 数据核字 ( 2007 ) 第 018882 号

## 最新刑事法律文件解读 ( 2007 · 1 总第 25 辑)

最高人民法院《最新法律文件解读》编辑委员会

---

责任编辑 范春雪 杜 澎

出版发行 人民法院出版社

地 址 北京市东城区东交民巷 27 号 ( 100745)

电 话 ( 010 ) 85250525 ( 责任编辑 ) 85250516 ( 出版部 )  
85250558 85250559 ( 发行部 )

网 址 [http: //courtpress. chinacourt. org](http://courtpress.chinacourt.org)

E - mail [courtpress@sohu. com](mailto:courtpress@sohu.com)

印 刷

经 销 新华书店

---

开 本 890 × 1240 毫米 A5

字 数 208 千字

印 张 10

版 次 2007 年 2 月第 1 版 2007 年 2 月第 1 次印刷

书 号 ISBN 978 - 7 - 80217 - 433 - 7

定 价 20.00 元

---

版权所有 侵权必究

# 《最新法律文件解读》编辑委员会

主 编 万鄂湘 张 军

特邀顾问 (按姓氏笔画为序)

王胜明 王振川 甘国屏 李子彬

张 穹 陈冀平 罗 锋 袁曙宏

专家委员 (按姓氏笔画为序)

方 向 王 晋 王运声 王利明 刘学文 孙华璞

纪 敏 任卫华 宋晓明 杜 春 李忠信 邵文虹

沈四宝 应松年 杨润时 杨万明 怀效锋 宫 鸣

青 锋 柯良栋 胡安福 赵大光 赵秉志 姜明安

俞灵雨 钱 锋 高憬宏 高贵君 蒋志培 樊崇义

戴玉忠

## 编辑人员

### 《最新民事法律文件解读》

责任编辑: 范春雪 电话: (010) 85250525 邮箱: fex122@sohu.com

### 《最新商事法律文件解读》

责任编辑: 姜 峤 电话: (010) 85250573 邮箱: oasis55@sohu.com

### 《最新行政审判与行政执法文件解读》

责任编辑: 侯笑宇 电话: (010) 85250518 邮箱: bjhouxy@163.com

### 《最新刑事法律文件解读》

责任编辑: 范春雪 电话: (010) 85250525 邮箱: fex122@sohu.com

杜 澎 电话: (010) 85250561 邮箱: xianou@sohu.com

### 《最新执行与司法程序法律文件解读》

责任编辑: 陈 健 电话: (010) 85250580 邮箱: cj610@vip.sina.com

为更好地为司法工作与行政执法工作服务,为促进经济建设与发展服务,经最高人民法院和中央有关部委同意,我国首套法律文件解读类连续性出版物《最新法律文件解读》系列于2005年元月起正式出版。

本丛书由最高人民法院与中央有关部委领导担任主编和特邀顾问;最高人民法院、最高人民检察院、全国人大法工委、公安部、司法部等有关业务庭室负责人、我国法律有关学科学术带头人等专家委员组成编辑委员会进行编撰。

近些年来,针对司法、行政执法实践中出现的许多新情况新问题,有关立法、司法和行政执法部门往往以解释、解答、批复、意见、通知、纪要等形式,出台大量的解释性法律文件,以弥补立法中的漏洞与缺陷,解决执法中的热点、疑点和难点问题。因此,如何正确理解与把握这些相关法律及其解释性文件的具体内容、正确理解与把握相关法律与其解释性文件的相互关系,就成为广大司法、行政执法部门和经济管理部门特别关注的重大问题,亦是法律适用中亟需解决的焦点问题。

《最新法律文件解读》系列旨在解决上述重大问题与焦点问题。其以“解读”为重点,通过对最新法律、法规特别是解释性法律文件的同步动态解读,为广大读者学习理解最新法律规范,及时解决实践中的新情况新问题,提供了一个全方位、多层面的高速信息平台。其中,对最新法律文件的“解读”部分,由我国最高立法机关、最高司法机关、国务院及其部委,以及有关院校参与和熟悉该法律文件起草讨论的法律专家撰写,并开设专栏,针对读者提出的法律适用中的热点、疑点、难点问题进行专题解答,对相关新类型疑难案例进行点评。

本解读系列与《司法文件选》相配套,优势互补,同

# 出版前言

时又是对《司法文件选》的拓展与深化。本解读突出全、专、新、快、准等特点,其栏目设置、编辑体例、出版周期均不同于出版界现有图书,弥补了法规汇编类出版物没有同步阐释、解读内容,而阐释、解读类图书出版周期长、空白点多且不连贯的缺憾。期望能以其作者队伍的权威性、法律文件的新颖性、解读内容的科学性、编排体例的实用性、出版发行的及时性等特色,成为广大读者理解与适用最新法律规范的良师益友。

《最新刑事法律文件解读》(2007.1 总第 25 辑)遵循丛书确立的宗旨和原则,按设置的相关栏目收录最新商事法律文件、权威解读、案例分析等文章 篇。

本解读双月出版,全年 6 辑,适合广大法官、检察官、警官、行政执法人员、企事业单位高层管理人员、律师、院校师生和其他法律爱好者等阅读使用。

最高人民法院人民法院出版社

2007 年 2 月

## 第 1 期刑事

### 法律、法律性文件与解读

中华人民共和国反洗钱法(略)

(2006 年 10 月 31 日) ..... (1)

#### **【解读】**

解读《中华人民共和国反洗钱法》(之二)

.....

全国人大常委会法工委刑法室副主任 黄太云(1)

全国人民代表大会常务委员会

关于批准《中华人民共和国和葡萄牙共和国关于刑事  
司法协助的协定》的决定

(2006 年 12 月 29 日) ..... (24)

### 行政法规、行政法规性文件与解读

国务院

关于同意建立处置非法集资部际联席会议制度的批复

(2007 年 1 月 8 日) ..... (34)

### 司法解释、司法解释性文件与解读

最高人民法院

关于统一行使死刑案件核准权有关问题的决定

(2006 年 12 月 13 日) ..... (41)

#### **【解读】**

解读《最高人民法院关于统一行使死刑案件核准权有关问题的决定》(之一)

..... 最高人民法院新闻发言人(43)

## 【解读】

解读《最高人民法院法院关于统一行使死刑案件核准权有关问题的决定》(之二)

..... 最高人民法院研究室 李洪江(50)

最高人民法院 最高人民检察院

关于办理盗窃油气、破坏油气设备等刑事案件具体应用法律若干问题的解释

(2007年1月15日) ..... (64)

## 【解读】

解读《最高人民法院、最高人民检察院关于办理盗窃油气、破坏油气设备等刑事案件具体应用法律若干问题的解释》

..... 最高人民法院研究室 李洪江(67)

最高人民法院

关于进一步做好死刑复核案件报送衔接工作的通知

(2006年12月8日) ..... (78)

最高人民检察院

关于依法快速办理轻微刑事案件的意见

(2006年12月28日) ..... (81)

最高人民检察院

关于在检察工作中贯彻宽严相济刑事司法政策的若干意见

(2006年12月28日) ..... (84)

最高人民检察院



# 人民检察院办理未成年人刑事案件的规定

(2006 年 12 月 28 日) ..... (93)

## 最高人民法院

### 关于进一步做好死刑复核案件报送衔接工作的通知

(2006 年 12 月 8 日) ..... (104)

## 最高人民检察院办公厅

### 关于印发《人民检察院讯问职务犯罪嫌疑人实行全程同步录音录像技术工作流程(试行)》和《人民检察院讯问职务犯罪嫌疑人实行全程同步录音录像系统建设规范(试行)》的通知

(2006 年 12 月 4 日) ..... (108)

## 最高人民检察院办公厅

### 关于印发《人民检察院讯问职务犯罪嫌疑人实行全程同步录音录像系统建设规范(试行)》的通知

(2006 年 12 月 4 日) ..... (117)

## 司法业务文件与解读

## 最高人民检察院

### 关于印发《检察官培训条例》的通知

(2007 年 1 月 8 日) ..... (118)

## 部门规章、部门规章性文件与解读

### 公安部党委

关于加强基层所队党风廉政建设的意见(略)

(2007年1月5日) ..... (126)

#### 【解读】

解读《公安部党委关于加强基层所队党风廉政建设的意见》

..... 公安部纪委负责人(126)

公安边防消防警卫部队领导干部经济责任审计实施办法  
(略)

(2006年12月22日) ..... (131)

公安边防消防警卫部队领导干部经济责任审计评价实施  
细则(试行)(略)

(2006年12月22日) ..... (131)

#### 【解读】

解读《公安边防消防警卫部队领导干部经济责任审  
计实施办法》和《公安边防消防警卫部队领导干  
部经济责任审计评价实施细则(试行)》

——强化对领导干部经济权力的监督制约

..... 公安部审计局负责人(131)

### 卫生部

关于印发《建立医药购销领域商业贿赂不良记录的规  
定》的通知

(2007年1月19日) ..... (135)

### 建设部

关于学习贯彻《安全生产领域违法违纪行为政纪处分暂行规定》的实施意见 (2006 年 12 月 27 日) .....	(138)
---	-------

## 地方司法业务文件与解读

江苏省高级人民法院 江苏省人民检察院 江苏省司法厅 江苏省公安厅

刑事案件未成年被告人审前调查实施办法(试行) (2006 年 9 月 28 日) .....	(142)
---	-------

### 【解读】

解读《刑事案件未成年被告人审前调查实施办法(试行)》

江苏省高级人民法院刑一庭副庭长 沈 利(145)

陕西省高级人民法院 陕西省人民检察院

关于办理刑事抗诉再审案件有关问题的意见(试行) (2006 年 11 月 16 日) .....	(154)
---	-------

### 【解读】

《陕西省高级人民法院、陕西省人民检察院关于办理刑事抗诉再审案件有关问题的意见》

… 陕西省高级人民法院审判监督庭 董琪(163)

## 地方性法规、地方政府规章与解读

广东省人民代表大会常务委员会

广东省预防未成年人犯罪条例

(2006 年 12 月 1 日)	(168)
-------------------	-------

广东省教育系统有关负责人经济责任审计办法	
(2007 年 1 月 1 日施行)	(179)
江苏省纪委 江苏省委组织部 江苏省监察厅 江苏省人事厅 江苏省审计厅 江苏省国资委	
关于印发《江苏省领导干部(人员)任期经济责任审计结果运用办法(试行)》的通知	
(2006 年 11 月 28 日)	(192)

## 法学前沿与新视点

关于死刑存废问题的理性思考	
.....	马晓慧(196)
从刑事优先到民事优先	
.....	马济林(205)

## 专题调研与探讨

关于农村未成年人犯罪适用缓刑情况的专题调研	
广西壮族自治区南宁市中级人民法院课题组	(217)

## 新类型疑难案例选评

王某故意杀人案 ..... (233)

### 【点评】

如何理解故意杀人罪中的“实行过限”问题？

..... 最高人民法院 李燕明 聂洪勇 (239)

沈世英非法出具金融票证案 ..... (242)

### 【点评】

案件定性应当注重主客观相统一

重庆市高级人民法院 邹晓瑜 张莉

..... 重庆市第三中级人民法院 官中 (249)

龚英甫、熊英合同诈骗、虚开增值税专用发票案

### 【点评】

是合同诈骗罪、虚开增值税发票罪还是合同纠纷？

湖南省高级人民法院刑事审判第二庭 李宇先

..... 中南大学法学院 郭贺亭 (258)

## 最新立法、司法执法动态

中华人民共和国审计署

审计结果公告(2007年第1号 总第19号)

三峡库区移民资金审计结果

(2007年1月19日公告) ..... (266)

公安部通报公安机关严厉打击和防范涉众型经济犯罪情

况 ..... 公安部经济犯罪侦查局副局长 高峰 (272)

公安部通报中菲破获特大制毒案件暨2006年打击毒品

犯罪工作 .....	( 284)
------------	--------

## 法律适用热点、疑点、难点问题解答

涉嫌犯罪的单位被撤销、注销、吊销营业执照或者宣告破产的,其刑事责任问题应如何处理?

..... 专家顾问组( 293)

对于盗窃骨灰的行为应如何处理?

..... 专家顾问组( 296)

人民检察院能否向人民法院提出量刑建议?

..... 专家顾问组( 298)

对“私人通缉令”涉及的法律问题应如何认识?

..... 专家顾问组( 301)

对数额不满 5 千元的贪污行为应如何处理?

..... 专家顾问组( 303)

同案犯罪嫌疑人在逃,对解除强制措施的在案犯罪嫌疑人无法查清其犯罪事实的,应如何处理?

..... 专家顾问组( 305)

## 法律、法律性文件与解读

# 中华人民共和国反洗钱法（略）

（2006年10月31日）

### 解读

## 解读 《中华人民共和国反洗钱法》（之二）

全国人大常委会法工委刑法室副主任 黄太云

2006年10月31日，十届全国人大常委会第二十四次会议审议通过了《中华人民共和国反洗钱法》，自2007年1月1日起实施。这部法律的颁布实施，对于预防洗钱活动，维护金融秩序，遏制洗钱犯罪及其相关犯罪，将会起到十分重要作用。

### 一、制定反洗钱法的立法背景和必要性

近年来，随着我国金融改革的深化，我国金融机构实现“引

进来”和“走出去”战略，加快金融业对外开放，推进银行业国际化，作为金融改革的重要目标。金融机构能为资金流通提供便利，能提供资金转换的各种手段，包括开立账户、支票、转账、转账等金融工具，客观上容易被犯罪分子利用，作为洗钱的渠道，成为其存入或转移赃钱的工具。黑钱一旦进入银行系统，就很容易合法化。跨国洗钱和恐怖主义资金有可能在“引进来”的过程中大量涌入我国金融体系，导致整个金融市场受到冲击，从而影响到金融体制的运行安全。而金融机构卷入洗钱活动，不仅严重损害金融机构的声誉，而且会带来巨大的法律和运营风险。

从打击腐败分子和切断境内恐怖组织和民族分裂主义势力通过洗钱融资获取活动资金的需要来看，也亟需制定反洗钱法。国内的一些贪污、受贿、走私、贩毒、金融诈骗等犯罪分子往往通过洗钱将犯罪收益转移境外，涉案金额巨大，尤其是广大群众深恶痛绝的贪官外逃通常以跨境转移腐败资金作为以逃避法律打击的惯用手法；境内恐怖主义活动和民族分裂主义势力也通过融资方式获取境外组织和个人的资金支持，在国内从事破坏活动，对国家安全和社会稳定危害极大。

在经济全球化和资本流动国际化的背景下，洗钱活动愈益具有跨国（境）特性，并由发达国家不断向发展中国家蔓延。国际社会越来越认识到，依靠一国力量难以遏制和打击跨国洗钱行为，必须通过规范和协调国内、国际立法，加强反洗钱国际合作。我国已经批准加入的《联合国禁止非法贩运麻醉药品和精神药物公约》、《联合国打击跨国有组织犯罪公约》、《联合国反腐败公约》和《制止向恐怖主义提供资助的国际公约》等，均明确要求各成员国建立健全反洗钱法律制度。我国参与的许多重要国际多边合作机制，如联合国安理会、亚太经济合作组织、亚欧会议、20国集团财长和央行行长会议等，均将预防和打击洗钱与恐怖融资作为重要议



题，反洗钱和反恐融资双边合作也是我国与许多国家双边会晤的重要内容。我国政府也在不同场合明确承诺积极参与反洗钱和反恐融资合作，加强洗钱与恐怖融资的预防和打击。

我国政府历来重视反洗钱工作，1997年制定了以刑法第一百九十一条为核心的惩治洗钱罪的法律规定，2000年国务院制定了《个人存款账户实名制规定》的行政法规，2003年中国人民银行又制定了《金融机构反洗钱规定》、《人民币大额和可疑支付交易报告管理办法》、《金融机构大额和可疑外汇资金交易报告管理办法》（简称一个规定、两个办法），构成了法律、行政法规和部门规章为主体的反洗钱预防监控制度，对于预防和打击洗钱发挥了一定作用。但我国现有反洗钱法律制度远远不能满足我国反洗钱执法机关和反洗钱义务主体对法律依据的基本要求，也不能满足我国立法机关已经批准的反洗钱国际公约对公约签署国的法律要求。

现行反洗钱工作主要存在以下几方面的问题：

#### （一）现行的反洗钱法律层次不高，法律效力受限

目前，金融业反洗钱实务操作最主要的法律依据是2003年人民银行颁布的一个规定、两个办法，其法律效力属于部门规章，由于三个规章本身的法律层次偏低，法律效力有限，与其他有关法律制度间的协调性差，有些甚至存在着制度间矛盾和冲突之处。如一个规定、两个办法虽然规定了银行对大额和可疑交易的报告制度，而商业银行法并没有规定银行向有关部门报告客户的大额和可疑金融交易的义务，相反却规定了银行对储户的保密义务。

#### （二）现行的反洗钱法律的管辖范围偏窄

中国人民银行一个规定、两个办法的实施范围覆盖了中华人民共和国境内依法设立和经营金融业务的银行业金融机构，包括政策性银行、商业银行、信用合作社、邮政储汇机构、外资银行等，但对存款类以外其他金融机构，如保险、证券、期货等经营机构，以