

走私犯罪 侦查实务



主 编 胡乃涛

A Practice on Smuggling
Case Investigation

中国海关出版社

缉私警察必备

DP18.23
4713

走私犯罪 侦查实务

胡乃涛 主编

中国海關出版社

图书在版编目(CIP)数据

走私犯罪侦查实务/胡乃涛编著.—北京:中国海关出版社,2001.12

ISBN 7-80165-033-6

I.走... II.胡... III.走私—犯罪侦查—中国—问答 IV.D924.335

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2001)第 083167 号

走私犯罪侦查实务

中国海关出版社出版发行

(北京市朝阳区东土城路甲9号 邮政编码:100013)

北京新华印刷厂印刷

787×1092毫米 32开本 11.75印张 200千字

2001年12月第1版 2001年12月第1次印刷

印数:1—2000册

ISBN 7—80165—033—6/D·10

定价:20.80元

序

走私犯罪侦查机关成立近三年来,广大缉私警察充分发挥刑事执法职能作用,克服种种困难,恪尽职守,英勇善战,顽强拼搏,为维护国家经济利益,促进社会主义现代化建设事业做出了重要贡献。

人类已经进入崭新的 21 世纪,我国已正式加入 WTO,这对走私犯罪侦查工作提出了更高的要求。缉私警察必须响应时代的呼唤,与时俱进,只争朝夕,全面提高自身素质,更加有效地开展反走私斗争。其中首要的一条是谙熟法律,精通业务,即熟练掌握、准确运用与走私犯罪侦查工作相关的法律规定和海关、公安业务知识。特别是处在海关缉私警察事业的初创阶段,打牢业务根基尤为重要。深圳海关走私犯罪侦查分局局长胡乃涛同志,长期从事公安工作,筹建缉私警察队伍初期就狠抓业务基础建设,撰写了《走私犯罪侦查工作实务问答》,组织汇

编了《缉私警察执法手册》，在缉私实践中发挥了积极作用。这种远见和精神是难能可贵的。在走私犯罪侦查机关成立三周年前夕，《走私犯罪侦查实务》一书在原《走私犯罪侦查工作实务问答》基础上改编并正式出版，为广大缉私警察献上了一份厚礼。该书力求理论联系实际，把繁多的法律规定进行提炼、整理，归纳出实体法和程序法两部分内容，吸纳了最新的法律规定，较为实用；贴近缉私工作实际，采用问答的形式，较为新颖；问题的针对性较强，文字较为简练，易学易用，是一本适合走私犯罪侦查工作的实用性工具书。

走私犯罪侦查工作任重道远，反走私斗争正期待着高素质的缉私警察队伍。希望广大缉私警察认真学习法律业务知识，努力形成钻研业务、积累知识的浓烈氛围，全面提高执法水平和业务能力，以履行新使命，迎接新挑战，创造走私犯罪侦查工作的新业绩。

陆志远

2001年11月30日

目 录

序 陆志强 1

上编 实体法部分：走私犯罪认定

- 1 什么是罪刑法定原则? 3
- 2 什么是直接故意? 什么是间接故意? 5
- 3 什么叫正当防卫? 有哪些条件? 7
- 4 如何确认正当防卫的时间? 11
- 5 什么是防卫过当? 如何确定防卫过当,
防卫过当应如何处理? 13
- 6 什么叫无限防卫? 无限防卫应有哪些
限制? 15
- 7 什么是犯罪预备? 犯罪预备的构成条
件如何? 如何处罚? 16
- 8 什么是犯罪未遂? 犯罪未遂的构成条
件如何? 19
- 9 什么是犯罪中止? 犯罪中止成立应具
备哪些条件? 21

10	如何区别犯罪未遂与（实行阶段的） 犯罪中止？	23
11	什么是单位犯罪？有何特征？	23
12	如何追究单位犯罪的刑事责任？	26
13	对不具有法人资格的单位的分支机构 或者内设机构、部门实施的犯罪行为 能否以单位犯罪追究其刑事责任？	32
14	境外公司能否作为单位犯罪主体追究 刑事责任？	33
15	什么是主犯？如何确认主犯的刑事 责任？	33
16	什么是从犯？和主犯如何区分？	34
17	如何确认从犯的刑事责任？	35
18	什么是胁从犯？有何特征？	36
19	什么是自首？构成条件是什么？	37
20	自首与坦白如何区别？	40
21	自首以后应如何处理？	41
22	什么是立功？立功有哪些表现形式？	41
23	什么是重大立功表现？立功以后如何 处理？	43
24	一罪与数罪如何区别？	44
25	数罪并罚的概念与原则是什么？	44
26	什么是时效？追诉期限如何确定？	45
27	什么是追诉时效的延长？	47
28	追诉期限如何起算？	49

29	时效中断如何认定与处理？	50
30	什么是走私罪？	51
31	在办理走私犯罪案件中，如何确定具 体罪名？	54
32	走私罪有哪些行为特征？	56
33	走私犯罪具体表现为哪几种方式？	56
34	走私案件获取证据的措施主要有哪些？	57
35	走私犯罪是否必须以牟利为目的？如 何理解以牟利为目的？	59
36	如何认定共同走私犯罪？	61
37	如何理解《刑法》第 156 条中的“与 走私罪犯通谋”？	62
38	什么是走私犯罪集团？	63
39	走私犯罪的对象具体有哪几类？	64
40	什么是准走私行为？	66
41	构成单位走私犯罪的条件是什么？如 何办理既有单位又有个人参加的共同 走私案件？	67
42	如何认定走私犯罪嫌疑人具有走私的 主观故意？	67
43	如何理解《刑法》第 157 条规定的“武 装掩护走私”和“以暴力、威胁方法 抗拒缉私”？	69
44	对武装掩护走私，以暴力、威胁方法	

	抗拒缉私的，如何处理？	70
45	如何区分走私犯罪行为与一般走私行为？	71
46	什么是走私武器、弹药罪？	73
47	如何认定走私武器、弹药罪中“武器、弹药”的范围？	75
48	区分走私武器、弹药罪与非罪应注意哪些问题？	75
49	如何区分走私武器、弹药罪与非法持有、私藏枪支、弹药罪？	77
50	什么是走私核材料罪？	78
51	区分走私核材料罪与非罪应注意哪些问题？	80
52	什么是走私假币罪？	81
53	区分走私假币罪与非罪应注意哪些问题？	82
54	对行为人伪造货币后又走私的，应如何定罪？	83
55	对行为人走私假币后又贩卖、使用假币的，应如何定罪？	83
56	伪造的外币能否成为走私假币罪的犯罪对象？	84
57	对于走私伪造的外币的行为，如何确定刑事追究的起刑点？	85
58	什么是走私文物罪？	85

59	走私文物罪的犯罪对象如何认定?	86
60	区分走私文物罪与非罪应注意哪些问题?	87
61	对盗窃文物后又走私出境的, 如何定罪?	88
62	走私文物罪与非法向外国人出售、赠送珍贵文物罪有何区别?	89
63	走私在我国境内的国外其他民族遗留下来的文物和国外的文物、图书, 是否构成走私文物罪?	90
64	对文化部 1960 年颁发的《关于文物出境鉴定标准的几点意见》中规定的“暂时一律不出口”文物, 应如何理解?	90
65	什么是走私贵重金属罪?	90
66	区分走私贵重金属罪与非罪应注意哪些问题?	91
67	对逃避海关监管, 非法运输、携带或邮寄大量贵重金属及其制品进境的行为, 应如何定性?	92
68	对行为人走私金银质地的文物出境的, 如何定罪?	93
69	什么是走私珍贵动物、珍贵动物制品罪?	93
70	人工繁殖的珍贵动物能否成为走私珍	

	贵动物、珍贵动物制品罪的对象？	95
71	如何正确区分走私珍贵动物、珍贵动物制品罪与非罪？	95
72	什么是走私珍稀植物、珍稀植物制品罪？	97
73	区分走私珍稀植物、珍稀植物制品罪与非罪应注意哪些问题？	98
74	什么是走私淫秽物品罪？	99
75	区分走私淫秽物品罪与非罪应注意哪些问题？	101
76	对走私《刑法》没有列明罪名的国家禁止进出口货物的案件应如何定性？	103
77	伪报贸易性质的走私犯罪与擅自倒卖保税、特定减免税货物的走私犯罪区别何在？	103
78	在办理走私犯罪案件中，如何理解《刑法》第154条规定的“销售牟利”？	105
79	如何界定《刑法》第155条规定中“限制进出口货物、物品”的范围？	105
80	《刑法》第155条第一项“直接向走私人非法收购国家禁止进口物品的，或者直接向走私人非法收购走私进口的其他货物、物品，数额较大的，”以	

走私罪论处，在罪名上应如何确定？……	107
81 什么是走私普通货物、物品罪？……	107
82 《刑法》及《海关法》关于走私犯罪规定中的“国家禁止或者限制进出境货物、物品或者依法应当缴纳关税的货物、物品”是指什么？……	109
83 如何区分走私普通货物、物品罪与一般走私行为？……	110
84 如何区分走私普通货物、物品罪与非罪？……	110
85 从事进出口货物、物品的委托、代理或者居间活动，发生走私犯罪行为的，对没有直接实施欺（瞒）骗海关行为的委托人、居间人能否追究刑事责任？……	112
86 对伪报品名的侵权案件应如何处理？……	113
87 对修订后的《刑法》实施前，擅自销售进料加工保税货物案件应如何适用法律？……	114
88 对利用免税商店经营方式违法进口、销售免税商品的行为应如何定性处理？……	114
89 什么是走私固体废物罪？……	115
90 走私固体废物罪与擅自进口固体废物罪有何区别？……	116
91 如何区分走私固体废物罪与非罪？……	117
92 什么是走私毒品罪？……	119

93	什么是走私制毒物品罪？	119
-----------	-------------------	-----

下编 程序法部分：走私犯罪侦查

94	规范公、检、法机关在刑事诉讼活动 中的职权和相互关系的原则是什么？	123
95	公、检、法三机关各自的职责有哪些？	123
96	走私犯罪侦查的基本程序是什么？	124
97	侦查机关侦查的刑事案件涉及检察院 管辖的案件或相反时，如何解决管辖 问题？	125
98	侦查机关对刑事案件行使管辖权时， 如何确定管辖机关？	126
99	对几个侦查机关都有权管辖的刑事案 件和管辖不明确的刑事案件，如何确 定管辖机关？	126
100	侦查机关对刑事案件的级别管辖如何 确定？	127
101	侦查机关和军队互涉刑事案件的管辖 分工如何确定？	127
102	侦查机关和武警部队互涉刑事案件的 管辖分工如何确定？	129
103	案件变更管辖时，侦查机关是否应将 与案件有关的财物及其孳息随案移交？	129
104	海关总署和公安部组建的走私犯罪侦	

查局的性质是什么？	129
105 走私犯罪侦查机关查缉哪些走私犯罪案件？	130
106 侦查机关负责人、侦查人员有哪些情形的，应当回避？	131
107 对侦查人员的回避如何决定？	132
108 当事人及其法定代理人对侦查机关作出的驳回申请回避的决定不服的，如何办理？	133
109 被决定回避的侦查机关负责人、侦查人员、鉴定人、记录人和翻译人员，在回避决定作出以前所进行的诉讼活动是否有效？	133
110 在侦查阶段，如何保障犯罪嫌疑人的合法权利？	134
111 在侦查机关侦查阶段，受委托的律师可从事哪些刑事代理业务？	134
112 在侦查阶段，在押犯罪嫌疑人要求聘请律师的，如何办理？	136
113 对律师会见犯罪嫌疑人，侦查机关如何安排？	137
114 案件已侦查终结，当律师会见在押的犯罪嫌疑人时，侦查机关是否派员在场？	138
115 被羁押的犯罪嫌疑人及其近亲属和律	

- 师申请取保候审，有权决定的机关应在几日内作出答复？ 139
- 116** 被羁押的犯罪嫌疑人及其近亲属和律师如何申请取保候审？ 139
- 117** 被监视居住的犯罪嫌疑人会见其聘请的律师是否需要批准？ 140
- 118** 律师可否为其所代理的犯罪嫌疑人作保证人？ 140
- 119** 侦查机关应如何为律师在侦查阶段参与刑事诉讼活动提供便利？ 140
- 120** 如何为涉及国家秘密的案件犯罪嫌疑人或者其亲属办理聘请律师的事宜？..... 142
- 121** 已接受聘请的律师要求会见在押犯罪嫌疑人时，侦查机关发现案件涉及国家秘密的，如何处理？ 142
- 122** 律师从何时起可以为犯罪嫌疑人申请取保候审？ 143
- 123** 侦查机关在接到律师为被逮捕的犯罪嫌疑人提出的取保候审申请后，如何办理取保候审手续？ 144
- 124** 侦查机关直接办理案件需要利用档案的，各级档案馆应如何配合？ 144
- 125** 侦查机关向银行查询企、事业单位、机关、团体与案件有关的银行存款或查阅有关的会计凭证、帐簿资料的，

如何办理？	145
126 侦查机关可否直接到协助执行的异地 银行办理查询单位存款？	146
127 侦查机关依照法律规定需要收集、调 取证据、查阅邮政业务档案时，如何 办理？	147
128 企业登记档案资料的查询内容包括哪 些？	147
129 侦查机关如何向各级工商行政管理机 关进行书式档案资料查询？	149
130 查阅企业登记档案资料，须遵守哪些 规定？	149
131 证券登记结算机构不得拒绝哪些查询 和取证？	150
132 侦查机关在提取痕迹物证以及采取 紧急措施时，必须遵守哪些纪律？	151
133 海关在向侦查机关移送走私罪嫌疑案 件时，对确属来源于走私行为非法取 得的存款、汇款，应如何移送？	151
134 什么是走私罪证据适用规格？	153
135 走私犯罪案件的一般证据适用规格包 括哪些具体内容？	153
136 侦查机关收集、调取的书证、物证须 符合哪些要求？	162
137 侦查机关对不能随案移送的物证，应	

采取哪些方法加以保全？	163
138 侦查机关对查获的哪些不宜随案移送 的物品、文件，其原物不随卷保存？	163
139 侦查机关对扣押的犯罪嫌疑人的财物 及其孳息中，作为证据使用的实物应 如何移送？	164
140 视听资料是指哪些？	165
141 视听资料证据的收集方式有哪些？	165
142 如何区分视听技术手段与技侦手段的 界限？	166
143 视听资料证据的审查和采信须符合哪 些要求？	166
144 未经对方当事人同意私自录制其谈话 取得的资料能否作为证据使用？	167
145 “有证据证明有犯罪事实”，是指同时 具备哪些情形？	167
146 收集、调取的证据须符合哪些要求？	168
147 证据必须经过哪些程序查证属实才能 作为定案的根据？	169
148 在走私犯罪案件侦办过程中，侦查人 员审查证据的方法和步骤有哪些？	170
149 在办理走私刑事案件中，对走私行为 人涉嫌偷逃的应缴税额如何进行认定？.....	170
150 对作为证据使用的实物，应如何处理？	171