

办案常用手册丛书

职务犯罪

ZHI WU FAN ZUI

办案常用手册

BAN AN CHANG YONG SHOU CE

- ▣ 提炼罪名及法律适用
- ▣ 标注“应用提示点”
- ▣ 整合办案数据
- ▣ 收录地方审判参考

中国法制出版社

📖 办案常用手册丛书

职务犯罪

ZHI WU FAN ZUI

办案常用手册

BAN AN CHANG YONG SHOU CE

中国法制出版社

责任编辑:周文娟

图书在版编目(CIP)数据

职务犯罪办案常用手册/《职务犯罪办案常用手册》
编写组编. —北京:中国法制出版社,2006. 5
(办案常用手册丛书)
ISBN 7-80226-213-5

I. 职... II. 职... III. 职务犯罪-刑法-汇编-中国 IV. D924.309

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2006)第 050843 号

职务犯罪办案常用手册

ZHIWU FANZUI BANAN CHANGYONG SHOUCE

经销/新华书店

印刷/涿州市新华印刷有限公司

开本/850×1168 毫米 32

印张/14.875 字数/538 千

版次/2006 年 8 月第 1 版

2006 年 8 月印刷

中国法制出版社出版

书号 ISBN 7-80226-213-5

定价:25.00 元

北京西单横二条 2 号 邮政编码 100031

传真:66031119

网址:<http://www.zgfzs.com>

编辑部电话:66078158

市场营销部电话:66033393

邮购部电话:66078158

编辑说明

本书为“办案常用手册”丛书中的一本。该书将职务犯罪相关法律文件系统整理，是司法人员、行政执法人员、律师和广大公民办理职务犯罪案件常备法律用书。

本书与其他职务犯罪办案用书相比，具有以下鲜明特点：

1. 按照“实体篇”和“程序篇”分类编排，并在实体篇中细分不同类罪名适用的法律法规、司法解释与请示答复。

2. 提炼【职务犯罪罪名及法律适用】，实现具体刑法条文与立法解释、司法解释具体规定之间的连接，方便读者快捷而集中地查找到具体罪名适用的相关刑法规范。

3. 标注【应用提示点】，以问答形式对职务犯罪办案实务应用中的问题进行答疑解惑。

4. 收入【地方审判参考】，通过阅读各高级人民法院在适用刑法过程中的认定标准和解答、意见等，为您办理普通刑事犯罪案件提供有效参考。

5. 梳理、整合刑事案件办案中需要查询的各种【期限】，以提高办案效率。

另请读者注意，鉴于刑法修正案（六）对刑法条文做了部分修改，但相应的司法解释尚未出台，故本书中涉及刑法修正案（六）的条文仍援用以前的确定罪名作为条文主旨。

2006年7月

实 体 篇

【综 合】

- 中华人民共和国刑法 1
(2006年6月29日)
- 中华人民共和国公务员法(节录) 77
(2005年4月27日)
- 中华人民共和国政府采购法(节录) 78
(2002年6月29日)
- 最高人民检察院关于加强预防职务犯罪工作的意见 80
(1999年1月29日)
- 最高人民检察院关于检察机关反贪污贿赂工作若干问题的决定 83
(1999年11月8日)
- 最高人民法院、审计署关于建立案件移送和加强工作协作配合制度的通知 88
(2000年3月23日)

【总 则】

(一) 综 合

- 最高人民法院关于依法不再核准类推案件的通知 90
(1997年9月22日)
- 最高人民法院关于适用刑法时间效力规定若干问题的解释 90
(1997年9月25日)
- 最高人民法院关于适用刑法第十二条几个问题的解释 92
(1998年1月13日)
- 最高人民法院关于挪用公款犯罪如何计算追诉期限问题的批复 92
(2003年9月22日)
- 最高人民法院关于审理未成年人刑事案件具体应用法律若干问

题的解释	93
(2006年1月11日)	
最高人民法院 关于检察工作中具体适用修订刑法第十二条若干问题的通知	95
(1997年10月6日)	
最高人民法院关于对跨越修订刑法施行日期的继续犯罪、连续犯罪以及其他同种数罪应如何具体适用刑法问题的批复	96
(1998年12月2日)	
最高人民法院研究室关于外国公司、企业、事业单位在我国领域内犯罪如何适用法律问题的答复	97
(2003年10月15日)	
(二) 犯 罪	
全国人民代表大会常务委员会关于《中华人民共和国刑法》第九十三条第二款的解释	97
(2000年4月29日)	
最高人民法院关于贯彻执行《全国人民代表大会常务委员会关于〈中华人民共和国刑法〉第九十三条第二款的解释》的通知	98
(2000年6月6日)	
最高人民法院关于《全国人民代表大会常务委员会关于〈中华人民共和国刑法〉第九十三条第二款的解释》的时间效力的批复	99
(2000年6月29日)	
最高人民法院法律政策研究室关于国家机关、国有公司、企业委派到非国有公司、企业从事公务但尚未依照规定程序获取该单位职务的人员是否适用刑法第九十三条第二款问题的答复	99
(2004年11月3日)	
最高人民法院、最高人民检察院、公安部关于如何处理有同案犯在逃的共同犯罪案件的通知	100
(1982年4月5日)	
最高人民法院、最高人民检察院、公安部关于当前办理集团犯罪案件中具体应用法律的若干问题的解答	101
(1984年6月15日)	
最高人民法院、最高人民检察院、公安部、司法部关于中国人民武装警察部队人员犯罪案件若干问题的规定	103
(1987年2月17日)	
最高人民法院、最高人民检察院关于不再追诉去台人员在中华人民共和国成立前的犯罪行为的公告	104
(1988年3月14日)	
最高人民法院、最高人民检察院关于不再追诉去台人员在中华	

人民共和国成立后当地人民政权建立前的犯罪行为的公告	104
(1989年9月7日)	
公安部、最高人民法院、最高人民检察院、司法部关于办理流 窜犯罪案件中一些问题的意见的通知	105
(1989年12月13日)	
最高人民法院研究室关于假释缓刑罪犯在假释缓刑考验期内有 违法行为尚未构成犯罪是否能送劳动教养问题的复函	107
(1992年5月16日)	
最高人民法院关于在审理经济纠纷案件中涉及经济犯罪嫌疑若 干问题的规定	108
(1998年4月21日)	
最高人民法院关于审理单位犯罪案件具体应用法律有关问题的解释	110
(1999年6月25日)	
全国法院维护农村稳定刑事审判工作座谈会纪要	110
(1999年10月27日)	
最高人民法院关于农村合作基金会从业人员犯罪如何定性问题 的批复	116
(2000年5月8日)	
最高人民法院关于审理单位犯罪案件对其直接负责的主管人员 和其他直接责任人员是否区分主犯、从犯问题的批复	116
(2000年9月30日)	
最高人民法院关于在国有股份有限公司中从事管理工作的人员 非法行为如何定罪问题的批复	117
(2001年5月29日)	
最高人民法院研究室关于如何认定被告人犯罪时年龄问题的电 话答复	117
(1991年7月22日)	
最高人民检察院对《关于中国证监会主体认定的请示》的答复函	119
(2000年4月30日)	
最高人民检察院法律政策研究室关于相对刑事责任年龄的人承 担刑事责任范围有关问题的答复	119
(2003年4月18日)	
(三) 刑 罚	
全国人大常委会法制工作委员会、最高人民法院、最高人民检察 院、公安部、司法部、民政部关于正在服刑的罪犯和被羁押的 人的选举权问题的联合通知	120
(1984年3月24日)	
最高人民法院、最高人民检察院、公安部、劳动人事部关于被判处 管制、剥夺政治权利和宣告缓刑、假释的犯罪分子能否外出经	

商等问题的通知	121
(1986年11月8日)	
最高人民法院关于滥伐自己所有权的林木其林木应如何处理的问题的批复	122
(1993年7月24日)	
最高人民法院关于适用财产刑若干问题的规定	122
(2000年12月13日)	
最高人民法院关于死刑缓期执行的期间如何确定问题的批复	123
(2002年11月5日)	
最高人民法院研究室关于对未成年犯能否附加剥夺政治权利问题的电话答复	124
(1985年8月16日)	
最高人民法院研究室关于死缓犯执行期起算问题的电话答复	125
(1991年3月14日)	
最高人民法院研究室关于如何理解“审判的时候怀孕的妇女不适用死刑”问题的电话答复	126
(1991年3月18日)	
最高人民法院研究室关于罪犯在死刑缓期执行期间因有漏罪被判决后仍决定死刑缓期执行的是否需要重新核准死缓期间从何时起计算问题的电话答复	126
(1992年8月29日)	
(四) 刑罚的具体运用	
最高人民法院、司法部关于死刑缓期执行期满后减刑的刑期计算问题的联合指示	127
(1957年8月6日)	
最高人民法院、最高人民检察院关于死刑缓期执行期满后减刑的刑期计算问题的联合通知	128
(1958年1月14日)	
最高人民法院关于死缓案件的刑期计算问题的批复	128
(1959年8月5日)	
最高人民法院关于无期徒刑减为有期徒刑和死刑缓期执行直接减为有期徒刑的刑期计算问题的复函	129
(1960年2月18日)	
最高人民法院关于判处有期徒刑宣告缓刑的期限如何起算等问题的批复	129
(1964年8月13日)	
最高人民法院关于罪犯被捕前在看守所隔离审查日期可否折抵刑期的批复	130
(1978年10月21日)	

最高人民法院关于保外候审期间可否折抵刑期的批复	130
(1978年11月17日)	
最高人民法院关于罪犯在逮捕前被“隔离审查”的日期可否折抵 刑期的复函	130
(1979年4月27日)	
最高人民法院、最高人民检察院、公安部关于死缓犯和无期徒刑 犯减刑问题的联合通知	131
(1979年10月10日)	
最高人民法院关于审理劳改罪犯减刑、假释案件可否由审判员独 任审理的批复	133
(1984年11月24日)	
最高人民法院关于缓刑考验期内表现好的罪犯可否缩减其缓刑考 验期限的批复	133
(1985年5月9日)	
最高人民法院关于对数罪中有判处无期徒刑以上刑罚的案件如何 实行数罪并罚的通知	134
(1987年6月26日)	
最高人民法院关于被告人亲属主动为被告人退缴赃款应如何处理 的批复	134
(1987年8月26日)	
最高人民法院关于印发《全国法院减刑、假释工作座谈会纪要》 的通知	135
(1989年2月14日)	
最高人民法院关于在附加剥夺政治权利执行期间重新犯罪的被告 人是否适用数罪并罚问题的批复	138
(1994年5月16日)	
最高人民法院关于对贪污、受贿、挪用公款犯罪分子依法正确适 用缓刑的若干规定	139
(1996年6月26日)	
最高人民法院关于办理减刑、假释案件具体应用法律若干问题的规定	139
(1997年10月29日)	
最高人民法院印发《关于办理减刑、假释案件具体应用法律若干 问题的规定》的通知	142
(1997年10月29日)	
最高人民法院关于处理自首和立功具体应用法律若干问题的解释	142
(1998年5月9日)	
最高人民法院关于对怀孕妇女在羁押期间自然流产审判时是否可 以适用死刑问题的批复	144
(1998年8月7日)	

最高人民法院关于撤销缓刑时罪犯在宣告缓刑前羁押的时间能否折抵刑期问题的批复	144
(2002年4月10日)	
最高人民法院关于被告人对行为性质的辩解是否影响自首成立问题的批复	145
(2004年3月26日)	
最高人民法院研究室关于判处有期徒刑宣告缓刑有关问题的电话答复	145
(1986年2月17日)	
最高人民法院研究室关于管制刑期能否折抵有期徒刑刑期问题的电话答复	146
(1986年10月6日)	
最高人民法院研究室关于数罪中有判处两个以上剥夺政治权利附加刑的应如何并罚问题的电话答复	147
(1986年10月20日)	
最高人民法院研究室关于缓刑考验期满三年内又犯应判处有期徒刑以上刑罚之罪的是否构成累犯问题的电话答复	148
(1989年10月25日)	
最高人民法院研究室关于因同一犯罪事实两次被收容审查应如何折抵刑期问题的电话答复	149
(1990年2月6日)	
最高人民法院研究室关于如何理解和掌握“在法定刑以下减轻”处罚问题的电话答复	150
(1990年4月27日)	
最高人民法院研究室关于刑事被告人协助司法机关抓获其他罪犯如何认定立功问题的电话答复	151
(1991年1月12日)	
最高人民法院研究室关于隔离审查日期可否折抵刑期问题的电话答复	152
(1991年12月17日)	
最高人民法院研究室关于被假释的罪犯在考验期内可否缩短其考验期限的电话答复	153
(1992年1月11日)	
最高人民法院研究室关于死缓犯和无期徒刑犯经几次减刑后又改判原减刑裁定是否均应撤销问题的电话答复	154
(1992年4月1日)	
最高人民法院关于收容审查决定经行政判决撤销后被收审人又因同一事实被判刑原收审日期应否折抵刑期的答复	155
(1995年9月13日)	
最高人民法院研究室关于如何理解犯罪嫌疑人自动投案的有关问	

题的答复	156
(2003年8月27日)	
最高人民法院 关于被判处管制、剥夺政治权利和宣告缓刑、假释的犯罪分子能否担任中外合资合作经营企业领导职务问题的答复	156
(1991年9月25日)	

【分 则】

(一) 贪污贿赂罪

最高人民法院 关于执行《中华人民共和国刑法》确定罪名的规定 (节录)	157
(1997年12月11日)	
最高人民检察院 关于适用刑法分则规定的犯罪的罪名的意见 (节录)	157
(1997年12月25日)	
全国人民代表大会常务委员会 关于《中华人民共和国刑法》第三百八十四条第一款的解释	158
(2002年4月28日)	
最高人民法院 关于贪污、挪用公款所生利息应否计入贪污、挪用公款犯罪数额问题的批复	158
(1993年12月15日)	
最高人民法院 关于审理挪用公款案件具体应用法律若干问题的解释	159
(1998年4月29日)	
最高人民法院、最高人民检察院、公安部、国家工商行政管理局 关于依法查处盗窃、抢劫机动车案件的规定	160
(1998年5月8日)	
最高人民法院、最高人民检察院 关于在办理受贿犯罪大要案的同时要严肃查处严重行贿犯罪分子的通知	162
(1999年3月4日)	
最高人民法院 关于审理贪污、职务侵占案件如何认定共同犯罪几个问题的解释	163
(2000年6月30日)	
最高人民法院 关于国家工作人员利用职务上的便利为他人谋取利益离退休后收受财物行为如何处理问题的批复	164
(2000年7月13日)	
最高人民法院 关于如何认定挪用公款归个人使用有关问题的解释	164
(2001年10月17日)	
最高人民法院、最高人民检察院 关于办理妨害预防、控制突发传染病疫情等灾害的刑事案件具体应用法律若干问题的解释	165
(2003年5月14日)	
最高人民法院 关于印发《全国法院审理经济犯罪案件工作座谈会	

纪要》的通知	168
(2003年11月13日)	
最高人民法院、最高人民检察院关于办理赌博刑事案件具体应用 法律若干问题的解释	174
(2005年5月11日)	
最高人民检察院关于挪用国库券如何定性问题的批复	175
(1997年10月13日)	
最高人民检察院关于挪用公款给私有公司、私有企业使用行为的 法律适用问题的批复	175
(2000年3月14日)	
最高人民检察院关于国家工作人员挪用非特定公物能否定罪的情 示的批复	176
(2000年3月15日)	
最高人民检察院关于进一步加大对严重行贿犯罪打击力度的通知	176
(2000年12月21日)	
最高人民检察院关于行贿罪立案标准的规定	178
(2000年12月22日)	
关于共同做好国有企业中贪污贿赂犯罪预防工作的通知	179
(2001年7月18日)	
最高人民检察院关于认真贯彻执行全国人大常委会《关于刑法第 二百九十四条第一款的解释》和《关于刑法第三百八十四条第 一款的解释》的通知	181
(2002年5月13日)	
最高人民检察院关于挪用失业保险基金和下岗职工基本生活保障 资金的行为适用法律问题的批复	182
(2003年1月28日)	
最高人民检察院、建设部、交通部、水利部关于在工程建设领域 开展行贿犯罪档案查询试点工作的通知	183
(2004年4月15日)	
最高人民检察院关于受理行贿犯罪档案查询的暂行规定	186
(2006年3月4日)	
最高人民法院关于邮政工作人员窃取汇款通知单伪造取款凭证的 行为应如何定罪问题的答复	187
(1996年4月2日)	
最高人民法院研究室关于对行为人通过伪造国家机关公文、证件 担任国家工作人员职务并利用职务上的便利侵占本单位财物、 收受贿赂、挪用本单位资金等行为如何适用法律问题的答复	187
(2004年3月20日)	
最高人民检察院关于佛教协会工作人员能否构成受贿罪或者公司、	

企业人员受贿罪主体问题的答复	188
(2003年1月13日)	
最高人民检察院关于集体性质的乡镇卫生院院长利用职务之便收受他人财物的行为如何适用法律问题的答复	188
(2003年4月2日)	
(二) 渎 职 罪	
最高人民法院关于执行《中华人民共和国刑法》确定罪名的规定 (节录)	189
(1997年12月11日)	
最高人民法院、最高人民检察院关于执行《中华人民共和国刑法》 确定罪名的补充规定	190
(2002年3月15日)	
最高人民法院、最高人民检察院关于执行《中华人民共和国刑法》 确定罪名的补充规定(二)	192
(2003年8月15日)	
最高人民检察院关于适用刑法分则规定的犯罪的罪名的意见(节录)	193
(1997年12月25日)	
全国人民代表大会常务委员会关于《中华人民共和国刑法》第二 百二十八条、第三百四十二条、第四百一十条的解释	194
(2001年8月31日)	
全国人民代表大会常务委员会关于《中华人民共和国刑法》第九 章渎职罪主体适用问题的解释	194
(2002年12月28日)	
全国人民代表大会常务委员会法制工作委员会、最高人民法院、最 高人民检察院、司法部关于劳教工作干警适用刑法关于司法工 作人员规定的通知	195
(1986年7月10日)	
最高人民法院关于审理破坏土地资源刑事案件具体应用法律若干 问题的解释	195
(2000年6月19日)	
最高人民法院关于未被公安机关正式录用的人员狱医能否构成失 职致使在押人员脱逃罪主体问题的批复	197
(2000年9月19日)	
最高人民法院关于审理破坏森林资源刑事案件具体应用法律若干 问题的解释	197
(2000年11月22日)	
最高人民法院关于审理为境外窃取、刺探、收买、非法提供国家 秘密、情报案件具体应用法律若干问题的解释	200
(2001年1月17日)	

最高人民法院、最高人民检察院关于办理生产、销售伪劣商品刑事案件具体应用法律若干问题的解释 (2001年4月9日)	201
最高人民法院、最高人民检察院、海关总署关于印发《办理走私刑事案件适用法律若干问题的意见》的通知 (2002年7月8日)	203
最高人民法院、最高人民检察院关于办理非法制造、买卖、运输、储存毒鼠强等禁用剧毒化学品刑事案件具体应用法律若干问题的解释 (2003年9月4日)	210
最高人民检察院、邮电部印发《关于查处邮电工作人员渎职案件的暂行规定》的通知 (1990年6月20日)	211
司法部、最高人民检察院关于认真办理公证人员玩忽职守案件的通知 (1992年3月21日)	213
最高人民检察院关于受监管机关正式聘用或委托履行监管职务的人员能否成为体罚虐待人犯罪和私放罪犯主体的批复 (1994年1月10日)	215
最高人民检察院关于镇财政所所长是否适用国家机关工作人员的批复 (2000年5月4日)	215
最高人民检察院关于合同制民警能否成为玩忽职守罪主体问题的批复 (2000年10月9日)	215
最高人民检察院关于属工人编制的乡(镇)工商所所长能否依照刑法第三百九十七条的规定追究刑事责任问题的批复 (2000年10月31日)	216
最高人民检察院关于工人等非监管机关在编监管人员私放在押人员行为和失职致使在押人员脱逃行为适用法律问题的解释 (2001年3月2日)	216
最高人民检察院关于印发《人民检察院直接受理立案侦查的渎职侵权重特大案件标准(试行)》的通知 (2001年7月20日)	217
最高人民检察院关于企业事业单位的公安机构在机构改革过程中其工作人员能否构成渎职侵权犯罪主体问题的批复 (2002年4月29日)	224
最高人民检察院研究室关于买卖尚未加盖公章的空白《边境证》行为如何适用法律问题的答复 (2002年9月25日)	225

最高人民检察院关于对海事局工作人员如何使用法律问题的答复	225
(2003年1月13日)	
最高人民检察院关于非司法工作人员是否可以构成徇私枉法罪共 犯问题的答复	226
(2003年4月16日)	
最高人民检察院关于渎职侵权犯罪案件立案标准的规定	加1
(2006年7月26日)	

程 序 篇

中华人民共和国刑事诉讼法	227
(1996年3月17日)	
最高人民法院、最高人民检察院公安部、国家安全部、司法部、 全国人大常委会法制工作委员会关于刑事诉讼法实施中若干问 题的规定	252
(1998年1月19日)	
最高人民法院关于执行《中华人民共和国刑事诉讼法》若干问题 的解释	259
(1998年9月2日)	
人民检察院刑事诉讼规则	300
(1999年1月18日)	
公安机关办理刑事案件程序规定	349
(1998年5月14日)	
最高人民检察院关于人民检察院直接受理立案侦查案件范围的规定	383
(1998年5月11日)	
最高人民检察院关于人民检察院直接受理立案侦查案件立案标准 的规定(试行)	384
(1999年9月16日)	
全国人民代表大会常务委员会关于司法鉴定管理问题的决定	399
(2005年2月28日)	
司法鉴定机构登记管理办法	401
(2005年9月30日)	
司法鉴定人登记管理办法	406
(2005年9月30日)	

【地方审判参考】

北京市高级人民法院关于审理挪用公款案件数额标准的意见	411
(1998年5月21日)	

法律若干问题的意见（试行）	411
（2000年12月28日）	
上海市高级人民法院刑庭、上海市人民检察院公诉处刑事法律适用问题解答	415
（2002年4月1日）	
江苏省高级人民法院、江苏省人民检察院、江苏省公安厅关于确定我省挪用公款罪、挪用资金罪的数额标准的通知	420
（1998年6月11日）	
江苏省高级人民法院、江苏省人民检察院《关于认定滥用职权、玩忽职守犯罪所造成的经济损失的意见》	421
（2001年9月12日）	
江苏省高级人民法院量刑指导规则（试行）	422
（2004年5月9日）	
安徽省高级人民法院关于审理贪污、受贿、挪用公款犯罪案件依法正确适用缓刑和免于刑事处罚的意见	426
（2004年6月1日）	
海南省高级人民法院关于挪用公款罪数额认定标准问题的规定	427
（1999年7月2日）	
附录：	
刑事案件办案数据速查	428

● 应用提示点速查索引 ●

应用提示点	页码
已满14周岁不满16周岁的未成年人参与绑架是否应负刑事责任? ——	4
共同犯罪中, 实行犯实施了超出共同犯罪故意的行为, 应当如何定罪处罚?	5
利用不满14周岁的人投毒杀人的行为如何定性?	6
单位实施了刑法中没有明文规定为单位犯罪的行为, 应该如何定罪处罚?	6
单位犯罪后, 犯罪单位发生分立、合并或者其他资产重组等情况的, 以及犯罪单位被依法撤销、宣告破产等情况的, 如何追究单位的刑事责任?	6
监视居住期间能否折抵刑期?	8
在行政拘留期间交待公安机关尚未掌握的犯罪事实的行为能否认定为自首?	12
余罪自首中“如实供述司法机关还未掌握的本人其他罪行”如何理解?	12
自动投案并如实供述自己罪行后在一审期间翻供但二审期间又能如实供述的能否认定为自首?	12
被告人因一罪归案后, 主动坦白其窝藏罪行并提供窝藏犯藏匿地点的, 应否认定余罪自首及立功?	12
犯罪分子请求其亲属协助司法机关将在逃同案犯抓捕的, 能否认定为立功?	12
被告人主动供述司法机关尚未掌握的罪行及同案犯个人基本情况并据此将同案犯抓获的能否同时认定自首和立功?	12
协助公安机关抓获未被检察机关起诉的犯罪嫌疑人的行为是否构成立功?	13
贿赂犯罪案件中被告人“检举揭发”他人贿赂犯罪线索如何认定立功?	13
对减刑后正在服刑的罪犯发现漏罪应如何进行数罪并罚?	13
假释考验期满后发现犯罪分子在假释期间有违法犯罪行为的如	