



新编职务犯罪 认定手册

严正华 主编

南京大学出版社

最新法律、法规、司法解释汇编

新编职务犯罪认定手册

贪污贿赂、渎职犯罪专辑

严正华 主编

南京大学出版社

图书在版编目(CIP)数据

新编职务犯罪认定手册. 贪污贿赂、渎职犯罪专辑/
严正华主编. —南京: 南京大学出版社, 2002. 2

ISBN 7-305-03798-2

I. 新... II. 严... III. ①贪污—刑事犯罪—认定—中国—手册 ②贿赂—刑事犯罪—认定—中国—手册 ③渎职罪—认定—中国—手册 IV. D924.3-62

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2002)第 001249 号

- 丛 书 名 最新法律、法规、司法解释汇编
书 名 新编职务犯罪认定手册·贪污贿赂、渎职犯罪专辑
主 编 严正华
出版发行 南京大学出版社
社 址 南京市汉口路 22 号 邮编 210093
电 话 025-3596923 025-3592317 025-3303347
网 址 <http://press.nju.edu.cn>
电子邮件 nupress@njupress.cn
经 销 全国新华书店
印 刷 南京大众新科技印刷厂
开 本 787×960 1/32 印张 10 字数 273 千
版 次 2002 年 1 月第 1 版 2002 年 1 月第 1 次印刷
印 数 1-4000
书 号 ISBN 7-305-03798-2/D·453
定 价 18.00 元

* 版权所有, 侵权必究

* 凡购买南大版图书, 如有印装质量问题, 请与所购图书
销售部门联系调换

前 言

贪污贿赂、渎职及国家机关工作人员利用职权实施的侵犯公民人身权利、民主权利等三类犯罪的认定,在实践中遇到的问题一直比较多,相应地,最高立法机关和最高司法机关作出的立法解释和司法解释也就比较多。据我们统计,自刑法修订以来,与上述三类职务犯罪有关的立法解释、司法解释以及司法解释性文件已达 36 个之多。这些解释先后由不同的部门分别制定,并散见于有关文件报刊之中,查阅及运用十分不便,迫切需要进行整理和编纂。为了适应上述需要,我们编辑出版这本《新编职务犯罪认定手册》。

本书分为贪污贿赂犯罪案件、渎职犯罪案件、国家机关工作人员利用职权实施的侵犯公民人身权利、民主权利犯罪案件和附录四个部分,力求合理科学。与传统的法律法规汇编相比,本书的实用性更强,应用更方便。这主要体现在以下几个方面:

第一,本书在全面收集、整理与三类职务犯罪有关的最新立法解释和司法解释的同时,还系统收集、梳理与三类职务犯罪有关的法律、法规、规范性文件。此外,最高人民法院有关会议纪要、研究意见等等,虽不属于强制性规定,但具有一定的指导意义,本书也予以收录。本书收集之新、多、全、系统,是同类书籍所不具备的。

第二,一罪一编,即以刑法条文为纲,将每一个罪名(或每一组罪名)作为一个独立的单元,将与此罪有关的刑法基本规定、立法解释、司法解释以及相关法律、法规,包括江苏省司法机关作出的一些相应的地方性规定汇编在一起。就其内容

看,它是相关刑事法律的新的重组与汇纂;就其效用看,它是刑法教学、科研、立法、司法、纪检、监察工作者及广大刑法爱好者的一本查阅、适用极为方便的专业工具书。

第三,书中的相关法规,只录取内容与定罪量刑相关的部分。其中,法规的全部内容都与定罪量刑相关的,全录;法规的部分内容或个别条文与定罪量刑相关的,摘录;内容与定罪量刑无关的,不录。此外,部分罪名涉及到许多共同的规定,考虑到完整性的需要,后罪也列出标题,但不再详录原文,力求录而不繁,简而实用。

第四,汇编法律法规时,以与定罪量刑的密切程度不同,按刑法基本规定、“两高”有关规定、地方性规定及相关法律法规的顺序排列;此外,对部分涉及条文比较多的法律法规,按照条文规定的性质分类,将其顺序作了重新调整,充分考虑到读者阅读和运用的方便性。

第五,本书附录了部分与三类职务犯罪有关的权威性文章,以帮助大家解决适用中的具体问题。附录的文章均摘自于最高人民检察院公诉厅编写的《刑事司法指南》和最高人民法院刑一庭编写的《刑事审判参考》,内容包括两大块:一是法律释义,即对最新的立法解释、司法解释的出台背景、立法原意、适用范围等问题作出诠释。作者基本上都参与或主持了立法解释、司法解释的起草工作,他们的主张和观点在司法实践中具有极重要的参考价值。二是疑案索引。读者可根据索引提示查阅原文。

限于时间和水平,本书不足和疏漏之处难免,恳请读者批评指正!

严正华
2001年10月

目 录

前言

贪污贿赂犯罪案件

- 一、贪污案 1
 - 1. 中华人民共和国刑法 1
 - 2. 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) 2
 - 3. 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 3
 - 4. 最高人民法院关于在国有资本控股、参股的股份
有限公司中从事管理工作的人员利用职务便利
非法占有本公司财物如何定罪问题的批复 11
 - 5. 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 11
 - 6. 最高人民检察院关于《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 12
 - 7. 最高人民检察院关于贯彻执行《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 13
 - 8. 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 14
 - 9. 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 14
 - 10. 最高人民法院关于村民小组组长利用职务便利非法
占有公共财物行为如何定性问题的批复 14
 - 11. 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	15
12. 最高人民法院关于贪污、挪用公款所生利息是否 计入贪污、挪用公款犯罪数额问题的批复	16
13. 中华人民共和国邮政法	16
14. 中华人民共和国审计法	16
15. 中华人民共和国文物保护法	17
16. 基本农田保护条例	17
17. 国家赔偿费用管理办法	17
18. 中华人民共和国中国人民银行法	18
19. 中华人民共和国法官法	18
20. 中华人民共和国检察官法	19
21. 中华人民共和国防洪法	20
22. 中华人民共和国公益事业捐赠法	20
23. 中华人民共和国防震减灾法	20
24. 国家行政机关工作人员贪污贿赂行政处分暂行规定 ...	21
25. 国家行政机关工作人员贪污贿赂行政处分暂行规定 实施细则	21
26. 国务院关于在对外公务活动中赠送和接受礼品 的规定	21
27. 中共中央办公厅、国务院办公厅关于认真贯彻执行 《国务院关于在对外公务活动中赠送和接受礼品的 规定》的通知	23
28. 国家工商行政管理局关于核定企业经济性质有关 问题的答复	24
29. 国家国有资产管理局关于公开发行股票公司国有 资产折股等问题的复函	25
30. 国有资产产权界定和产权纠纷处理暂行办法	25
31. 企业国有资产所有权界定的暂行规定	29
二、挪用公款案	30
1. 中华人民共和国刑法	30
2. 中华人民共和国刑法修正案	31
3. 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)	31

4. 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	32
5. 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	34
6. 全国法院审理金融犯罪案件工作座谈会纪要	35
7. 最高人民检察院关于挪用尚未注册成立公司资金的行为适用法律问题的批复	36
8. 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问题的批复	36
9. 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请示的批复	36
10. 最高人民法院关于对受委托管理、经营国有财产人员挪用国有资金行为如何定罪问题的批复	37
11. 最高人民检察院关于挪用国库券如何定性问题的批复	37
12. 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	37
13. 最高人民检察院关于《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	38
14. 最高人民检察院关于贯彻执行《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	38
15. 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	38
16. 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	38
17. 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	38
18. 中华人民共和国公益事业捐赠法	39
19. 失业保险条例	39
20. 保险费征缴暂行条例	39

21. 中华人民共和国证券法	39
22. 中华人民共和国土地管理法	40
23. 粮食购销违法行为处罚办法	40
24. 中华人民共和国防震救灾法	44
25. 中华人民共和国防洪法	44
26. 国家赔偿费用管理办法	44
27. 中华人民共和国教育法	44
28. 中华人民共和国劳动法	45
29. 中华人民共和国教师法	45
三、受贿罪	45
1. 中华人民共和国刑法	45
2. 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)	47
3. 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	48
4. 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	48
5. 最高人民检察院关于《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	49
6. 最高人民检察院关于贯彻执行《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	49
7. 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	49
8. 中华人民共和国公民出入境管理法	49
9. 中国公民私事往来香港或者澳门地区的暂行 管理办法	49
10. 中华人民共和国产品质量法	49
11. 中华人民共和国税收征收管理法	50
12. 中华人民共和国反不正当竞争法	50
13. 中华人民共和国对外贸易法	50

14. 中华人民共和国中国人民银行法	50
15. 中华人民共和国人民警察法	51
16. 中华人民共和国法官法	51
17. 中华人民共和国检察官法	52
18. 中华人民共和国食品卫生法	52
19. 中华人民共和国建筑法	52
20. 中华人民共和国兵役法	52
21. 国家工商行政管理局关于核定企业经济性质有关问题的答复	52
22. 国家国有资产管理局关于公开发行股票公司国有资产折股等问题的复函	52
23. 国务院关于在对外公务活动中赠送和接受礼品的规定	52
24. 国务院关于严厉打击生产和经销假冒伪劣商品违法行为的通知	53
25. 国家行政机关工作人员贪污贿赂行政处分暂行规定	53
26. 国家行政机关工作人员贪污贿赂行政处分暂行规定实施细则	53
27. 国家行政机关及其工作人员在国内公务活动中不得赠送和接受礼品的规定	53
28. 关于严格禁止在旅游业务中私自收受回扣和收取小费的规定	53
29. 关于严禁在社会经济活动中牟取非法利益的通知	54
四、单位受贿案	56
1. 中华人民共和国刑法	56
2. 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)	56
3. 全国法院审理金融犯罪案件工作座谈会纪要	56
4. 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	58
五、行贿案	58
1. 中华人民共和国刑法	58

2. 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)	59
3. 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	59
六、对单位行贿案	61
1. 中华人民共和国刑法	61
2. 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)	61
3. 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同时要严肃查处严重行贿犯罪分子的通知	62
七、介绍贿赂案	62
1. 中华人民共和国刑法	62
2. 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)	62
3. 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同时要严肃查处严重行贿犯罪分子的通知	63
八、单位行贿案	63
1. 中华人民共和国刑法	63
2. 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)	63
3. 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同时要严肃查处严重行贿犯罪分子的通知	64
4. 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	64
5. 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	64
九、巨额财产来源不明案	65
1. 中华人民共和国刑法	65
2. 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)	65
3. 个人存款账户实名制规定	65
十、隐瞒境外存款案	67

1. 中华人民共和国刑法	67
2. 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)	67
十一、私分国有资产案	67
1. 中华人民共和国刑法	67
2. 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)	68
3. 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	68
4. 中华人民共和国铁路法	68
5. 禁止向企业摊派暂行条例	68
6. 企业国有资产所有权界定的暂行规定	68
十二、私分罚没财物案	69
1. 中华人民共和国刑法	69
2. 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)	69
3. 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	69
4. 中共中央办公厅、国务院办公厅关于转发《财政部、国家 发展计划委员会、监察部、公安部、最高人民检察院、 最高人民法院、国家工商行政管理局关于加强公安、 检察院、法院和工商行政管理部门行政性收费和罚没 收入收支两条线管理工作的规定》的通知	69
5. 中华人民共和国行政处罚法	76
6. 中华人民共和国烟草专卖法	76
7. 中华人民共和国海关法	76
8. 国务院罚款决定与罚款收缴分离实施办法	76
渎职犯罪案件	
一、滥用职权案 玩忽职守案	79
1. 中华人民共和国刑法	79
2. 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)	79
3. 最高人民法院关于加强渎职侵权检察工作的决定	80
4. 最高人民法院关于合同制民警能否成为玩忽职守 罪主体问题的批复	88
5. 最高人民法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	88
6. 最高人民法院关于镇财政所所长是否适用国家 机关工作人员的批复	89
7. 最高人民法院对《关于中国证监会主体认定的 请示》的答复函	89
8. 最高人民法院关于以暴力、威胁方法阻碍事业编制 人员依法执行行政执法职务是否可对侵害人以妨害 公务罪论处的批复	90
9. 最高人民法院、公安部、国土资源部、海关总署、国家 税务总局、国家环境保护总局、国家工商行政管理局、 国家林业局、国家质量技术监督局、国家保密局关于 印发《关于在查办渎职案件中加强协调配合建立案件 移送制度的意见》的通知	90
10. 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	92
11. 江苏省高级人民法院、江苏省人民检察院关于办理农村 合作基金会运行中发生的渎职犯罪案件的意见	93
12. 国有资产产权界定和产权纠纷处理暂行办法	94
13. 中华人民共和国会计法	94
14. 中华人民共和国招标投标法	94
15. 期货交易管理暂行条例	94
16. 中华人民共和国公益事业捐赠法	95
17. 失业保险条例	95
18. 社会保险费征缴暂行条例	95
19. 中华人民共和国证券法	95
20. 中华人民共和国兵役法	95
21. 中华人民共和国森林法	96

22. 价格违法行为行政处罚决定	96
23. 最高人民法院刑二庭审判长会议纪要	96
24. 中华人民共和国土地管理法	96
25. 中华人民共和国预防未成年人犯罪法	97
26. 中华人民共和国气象法	97
27. 中华人民共和国计量法	97
28. 中华人民共和国行政复议法	97
29. 粮食购销违法行为处罚办法	98
30. 非法金融机构和非法金融业务活动取缔办法	98
31. 中华人民共和国执业医师法	98
32. 中华人民共和国消防法	98
33. 中华人民共和国防震减灾法	99
34. 中华人民共和国价格法	99
35. 中华人民共和国节约能源法	99
36. 中华人民共和国献血法	99
37. 中华人民共和国合伙企业登记管理办法	99
38. 中华人民共和国合伙企业法	100
39. 中华人民共和国建筑法	100
40. 中华人民共和国防洪法	100
41. 中华人民共和国公路法	100
42. 出版管理条例	100
43. 中华人民共和国行政监察法	101
44. 中华人民共和国人民防空法	101
45. 中华人民共和国老年人权益保障法	101
46. 中华人民共和国煤炭法	101
47. 中华人民共和国档案法	101
48. 中华人民共和国检察官法	102
49. 中华人民共和国法官法	102
50. 中华人民共和国人民警察法	102
51. 中华人民共和国中国人民银行法	102
52. 中华人民共和国劳动法	102
53. 城市供水条例	103
54. 中华人民共和国反不正当竞争法	103

55. 中华人民共和国促进科技成果转化法	103
56. 中华人民共和国食品卫生法	103
57. 中华人民共和国教育法	103
58. 中华人民共和国民用航空法	104
59. 中华人民共和国广告法	104
60. 中华人民共和国城市房地产管理法	104
61. 中华人民共和国对外贸易法	104
62. 国家经济贸易委员会、国家技术监督局、国家计划 委员会、国内贸易部、农业部、中国纺织总会关于 发布《棉花质量监督处罚暂行办法》的通知	104
63. 中华人民共和国消费者权益保障法	104
64. 中华人民共和国烟草专卖法	105
65. 水库大坝安全管理条例	105
66. 企业职工伤亡事故报告和处理规定	105
67. 中华人民共和国海上交通事故调查处理条例	105
68. 中华人民共和国国家安全法	105
69. 中华人民共和国城镇集体所有制企业条例	105
70. 中华人民共和国乡村集体所有制企业条例	106
71. 城市房屋拆迁管理条例	106
72. 中华人民共和国水土保持法	106
73. 中华人民共和国渔港水域交通安全管理条例	106
74. 中华人民共和国水法	106
75. 中华人民共和国河道管理条例	107
76. 中华人民共和国价格管理条例	107
77. 全民所有制工业企业转换经营机制条例	107
78. 中华人民共和国全民所有制工业企业法	109
79. 中华人民共和国标准化法	109
80. 中华人民共和国企业破产法	109
81. 中华人民共和国海关法	109
82. 国务院公共场所卫生管理条例	109
83. 中华人民共和国企业法人登记管理条例	110
84. 投机倒把行政处罚暂行条例	110
85. 城乡个体工商户管理暂行条例	110

86. 国营企业成本管理条例	110
87. 锅炉压力容器安全监察暂行条例	111
88. 矿山安全监察条例	111
89. 江苏省标准监督管理办法	111
90. 最高人民检察院、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	111
二、故意泄露国家秘密案 过失泄露国家秘密案	113
1. 中华人民共和国刑法	113
2. 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)	113
3. 中共中央保密委员会办公室、国家保密局关于国家 秘密载体保密管理的规定	114
4. 中华人民共和国会计法	119
5. 期货交易管理暂行条例	119
6. 价格违法行为行政处罚决定	119
7. 中华人民共和国价格法	120
8. 中华人民共和国人民警察法	120
9. 中华人民共和国检察官法	120
10. 中华人民共和国法官法	120
11. 中华人民共和国测绘成果管理规定	120
12. 国务院关于国家秘密文件、资料和其他物品出境的 管理规定	121
13. 国家秘密技术出口审查暂行规定	122
14. 中华人民共和国保守国家秘密法实施办法	123
15. 中华人民共和国保守国家秘密法	125
16. 中国人民解放军保密条例	126
17. 中华人民共和国国家安全法	129
18. 中华人民共和国档案法	129
19. 非法金融机构和非法金融业务活动取缔办法	129
20. 中华人民共和国中国人民银行法	129
21. 科学技术保密条例	129
三、徇私枉法案 枉法裁判案	131
1. 中华人民共和国刑法	131

2. 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)	131
3. 中华人民共和国检察官法	132
4. 中华人民共和国法官法	132
5. 中华人民共和国人民警察法	132
6. 中华人民共和国民事诉讼法	132
四、私放在押人员案 失职致使在押人员脱逃案	133
1. 中华人民共和国刑法	133
2. 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)	133
3. 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	134
4. 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	134
五、徇私舞弊减刑、假释、暂予监外执行案	135
1. 中华人民共和国刑法	135
2. 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)	135
3. 最高人民法院刑事审判第一庭审判长会议关于被告人受贿后徇私舞弊为服刑罪犯减刑、假释的行为应定一罪还是数罪的研究意见	136
4. 中华人民共和国刑事诉讼法	138
5. 人民检察院刑事诉讼规则	139
6. 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	141
六、徇私舞弊不移交刑事案件案	143
1. 中华人民共和国刑法	143
2. 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)	143
3. 非法金融机构和非法金融业务活动取缔办法	144
4. 中华人民共和国行政处罚法	144