

当前惩治经济违法违纪犯罪丛书

证券及相关犯罪认定处理

魏智彬 著

中国方正出版社

责任编辑
胡 驰

当前惩治经济违法违纪犯罪丛书



ISBN 7-80107-346-0



9 787801 073464

ISBN 7-80107-346-0/D • 233

定价：23.00元

当前惩治经济违法违纪犯罪丛书

证券及相关犯罪 认定处理

魏智彬 著

中国方正出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

证券及相关犯罪认定处理/魏智彬著. —北京: 中国方正出版社, 1999. 8

ISBN 7-80107-346-0

I. 证… II. 魏… III. 证券交易-刑事犯罪-中国 IV. D924.33

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (1999) 第 35615 号

证券及相关犯罪认定处理

中国方正出版社出版发行

(北京市西城区育幼胡同甲 1 号 邮编: 100813)

北京民族印刷厂印刷

开本: 850×1168 毫米 1/32 印张: 13.5 字数: 335 千字

1999 年 8 月第 1 版 1999 年 8 月北京第 1 次印刷

定价: 23.00 元

(该书如有印装质量问题, 请与本社出版部联系)

☆证券及相关犯罪认定处理☆

前 言

随着市场经济的发展和证券业的繁荣，证券违法犯罪逐渐突出，并呈现出蔓延泛滥的趋势。可以说，在全球的任何角落，只要存在证券市场，就会不可避免地出现证券违法犯罪。究其原因，一方面是由于证券市场本身所具有的高风险、易投机、难控制等特性使然，另一方面则是由于证券管理法律法规及相关配套措施不完善使然，他方面还包括其他各种复杂的犯罪学因素。在我国，伴随近十年证券业的繁荣发展，证券犯罪也逐步严重化。正如在相关领域颇有研究的四川省公安厅副厅长孙建国先生所言：从实践中发现的情况看，几乎世界上其他国家或地区发生过的所有证券犯罪，如内幕交易，泄露内幕信息，操纵证券交易价格，进行证券欺诈和诱骗等各种证券犯罪，都在我国发生过，而且有的还比较严重^①。

证券犯罪的社会危害性确实不可小视。它首先直接侵害广大证券投资者的合法权益，扰乱证券市场正常秩序，影响证券业的健康顺利发展。其次，证券犯罪往往直接冲击整个金融市场，严重的甚至引发金融危机和经济危机，导致整个国家经济崩溃，并进而危及国家政治和社会稳定。1997年东南亚金融危机就与证券投机炒作有关，其影响跨越国界，辐射全球，许多国家至今还笼罩在这场危机的阴影中，难以自拔。我国也成为这场危机的受害

^① 见魏智彬主编：《证券犯罪认定与侦查》，1页（“序”），群众出版社，1999。

国之一，其深远影响尚不明朗。可见，证券犯罪具有极大的破坏力。

那么，如何完善证券法制，遏制证券违法犯罪，确保证券业健康发展？这无疑是我们必须解决的紧迫的现实问题。

《证券法》的颁布施行，标志着我国已基本建立起比较完善的证券法律体系，证券业发展已步入法治轨道。证券法律体系的建立和发展，为我们依法规范证券业、打击证券违法犯罪活动，提供了法律依据和保障。但在我国，由于证券业的发展和证券犯罪的突出，都是近几年的事，而且相关的法律法规刚出台不久，理论研究不充分，司法实践经验不足。因此，司法实践对证券犯罪及相关易混淆犯罪进行认定处理时往往困难较多，影响办案质量和效率，难于收到良好的司法效益。

在现阶段，相对完备的立法与相对欠缺的司法，是我国法治建设应该重点解决的主要矛盾，因此，应该把完善司法活动、提高司法效益作为我国法治建设的主要矛盾方面予以格外关注。这种现状，在证券业方面的表现尤为突出。正是基于这样的考虑，笔者主要从司法实务的角度，汲取刑法理论及相关学科的研究成果，研讨了证券犯罪及相关易混淆犯罪的认定处理问题。

我真诚地希望，本书对司法实践和理论研究都有所帮助。

魏智彬

1999年7月于中国人民大学

☆证券及相关犯罪认定处理☆

目 录

第一部分 证券犯罪认定处理

第一章 证券犯罪概述 (3)

第一节 证券犯罪的概念 (3)

第二节 证券犯罪的构成特征 (6)

第三节 证券犯罪的司法认定 (13)

第四节 证券犯罪的刑事责任 (15)

第二章 伪造、变造国家有价证券罪的

认定处理 (20)

第一节 伪造、变造国家有价证券罪的概念和特征 (20)

第二节 伪造、变造国家有价证券罪的司法认定 (27)

第三节 伪造、变造国家有价证券罪的刑事责任 (32)

第三章 伪造、变造股票、公司、企业债券罪的

认定处理 (33)

第一节 伪造、变造股票、公司、企业债券罪的 概念和特征 (33)

第二节 伪造、变造股票、公司、企业债券罪的 司法认定 (37)

第三节	伪造、变造股票、公司、企业债券罪的 刑事责任	(38)
第四章	欺诈发行股票、债券罪的认定处理	(39)
第一节	股票、债券发行管理制度简介	(39)
第二节	欺诈发行股票、债券罪的概念和特征	(44)
第三节	欺诈发行股票、债券罪的司法认定	(51)
第四节	欺诈发行股票、债券罪的刑事责任	(58)
第五章	擅自发行股票、公司、企业债券罪的 认定处理	(59)
第一节	擅自发行股票、公司、企业债券罪的 概念和特征	(59)
第二节	擅自发行股票、公司、企业债券罪的 司法认定	(65)
第三节	擅自发行股票、公司、企业债券罪的 刑事责任	(69)
第六章	内幕交易、泄露内幕信息罪的 认定处理	(70)
第一节	内幕交易、泄露内幕信息罪的概念和特征	(70)
第二节	内幕交易、泄露内幕信息罪的司法认定	(80)
第三节	内幕交易、泄露内幕信息罪的刑事责任	(82)
第七章	编造并传播证券交易虚假信息罪的 认定处理	(83)
第一节	编造并传播证券交易虚假信息罪的 概念和特征	(83)

第二节	编造并传播证券交易虚假信息罪的 司法认定	(88)
第三节	编造并传播证券交易虚假信息罪的 刑事责任	(90)
第八章	诱骗投资者买卖证券罪的认定处理	(91)
第一节	诱骗投资者买卖证券罪的概念和特征	(91)
第二节	诱骗投资者买卖证券罪的司法认定	(94)
第三节	诱骗投资者买卖证券罪的刑事责任	(95)
第九章	操纵证券交易价格罪的认定处理	(97)
第一节	操纵证券交易价格罪的概念和特征	(97)
第二节	操纵证券交易价格罪的司法认定	(101)
第三节	操纵证券交易价格罪的刑事责任	(104)
第十章	有价证券诈骗罪的认定处理	(105)
第一节	有价证券诈骗罪的概念和特征	(105)
第二节	有价证券诈骗罪的司法认定	(107)
第三节	有价证券诈骗罪的刑事责任	(112)

第二部分 相关的伪造、变造型犯罪认定处理

第十一章	伪造货币罪的认定处理	(115)
第一节	伪造货币罪的概念和特征	(115)
第二节	伪造货币罪的司法认定	(117)
第三节	伪造货币罪的刑事责任	(119)

第十二章	变造货币罪的认定处理	(120)
第一节	变造货币罪的概念和特征	(120)
第二节	变造货币罪的司法认定	(121)
第三节	变造货币罪的刑事责任	(122)
第十三章	伪造、变造、转让金融机构经营 许可证罪的认定处理	(123)
第一节	伪造、变造、转让金融机构经营许可证罪的 概念和特征	(123)
第二节	伪造、变造、转让金融机构经营许可证罪的 司法认定	(125)
第三节	伪造、变造、转让金融机构经营许可证罪的 刑事责任	(126)
第十四章	伪造、变造金融票证罪的认定处理	(128)
第一节	伪造、变造金融票证罪的概念和特征	(128)
第二节	伪造、变造金融票证罪的司法认定	(132)
第三节	伪造、变造金融票证罪的刑事责任	(133)
第十五章	伪造、出售伪造的增值税专用发票罪的 认定处理	(135)
第一节	伪造、出售伪造的增值税专用发票罪的 概念和特征	(135)
第二节	伪造、出售伪造的增值税专用发票罪的 司法认定	(136)
第三节	伪造、出售伪造的增值税专用发票罪的 刑事责任	(138)

第十六章 伪造、倒卖伪造的有价票证罪的	
认定处理	(140)
第一节 伪造、倒卖伪造的有价票证罪的概念	
和特征	(140)
第二节 伪造、倒卖伪造的有价票证罪的司法认定 ...	(143)
第三节 伪造、倒卖伪造的有价票证罪的刑事责任 ...	(145)

第三部分 相关的诈骗犯罪认定处理

第十七章 集资诈骗罪的认定处理	(149)
第一节 集资诈骗罪的概念和特征	(149)
第二节 集资诈骗罪的司法认定	(150)
第三节 集资诈骗罪的刑事责任	(152)
第十八章 贷款诈骗罪的认定处理	(154)
第一节 贷款诈骗罪的概念和特征	(154)
第二节 贷款诈骗罪的司法认定	(156)
第三节 贷款诈骗罪的刑事责任	(158)
第十九章 票据诈骗罪的认定处理	(159)
第一节 票据诈骗罪的概念和特征	(159)
第二节 票据诈骗罪的司法认定	(161)
第三节 票据诈骗罪的刑事责任	(163)
第二十章 金融凭证诈骗罪的认定处理	(164)
第一节 金融凭证诈骗罪的概念和特征	(164)
第二节 金融凭证诈骗罪的司法认定	(165)
第三节 金融凭证诈骗罪的刑事责任	(166)

第二十一章 信用证诈骗罪的认定处理	(167)
第一节 信用证诈骗罪的概念和特征	(167)
第二节 信用证诈骗罪的司法认定	(172)
第三节 信用证诈骗罪的刑事责任	(174)
第二十二章 信用卡诈骗罪的认定处理	(175)
第一节 信用卡诈骗罪的概念和特征	(175)
第二节 信用卡诈骗罪的司法认定	(179)
第三节 信用卡诈骗罪的刑事责任	(181)
第二十三章 保险诈骗罪的认定处理	(182)
第一节 保险诈骗罪的概念和特征	(182)
第二节 保险诈骗罪的司法认定	(187)
第三节 保险诈骗罪的刑事责任	(189)
第二十四章 合同诈骗罪的认定处理	(190)
第一节 合同诈骗罪的概念和特征	(190)
第二节 合同诈骗罪的司法认定	(195)
第三节 合同诈骗罪的刑事责任	(199)
第二十五章 诈骗罪的认定处理	(200)
第一节 诈骗罪的概念和特征	(200)
第二节 诈骗罪的司法认定	(203)
第三节 诈骗罪的刑事责任	(205)

第四部分 相关的其他犯罪认定处理

第二十六章 虚报注册资本罪的认定处理 (209)

第一节 虚报注册资本罪的概念和特征 (209)

第二节 虚报注册资本罪的司法认定 (212)

第三节 虚报注册资本罪的刑事责任 (215)

第二十七章 虚假出资、抽逃出资罪的 认定处理 (216)

第一节 虚假出资、抽逃出资罪的概念和特征 (216)

第二节 虚假出资、抽逃出资罪的司法认定 (220)

第三节 虚假出资、抽逃出资罪的刑事责任 (222)

第二十八章 提供虚假财会报告罪的认定处理 (223)

第一节 提供虚假财会报告罪的概念和特征 (223)

第二节 提供虚假财会报告罪的司法认定 (226)

第三节 提供虚假财会报告罪的刑事责任 (228)

第二十九章 非法经营同类营业罪的认定处理 (229)

第一节 非法经营同类营业罪的概念和特征 (229)

第二节 非法经营同类营业罪的司法认定 (231)

第三节 非法经营同类营业罪的刑事责任 (232)

第三十章 为亲友非法牟利罪的认定处理 (233)

第一节 为亲友非法牟利罪的概念和特征 (233)

第二节 为亲友非法牟利罪的司法认定 (237)

第三节 为亲友非法牟利罪的刑事责任 (239)

第三十一章 侵犯商业秘密罪的认定处理 (240)

第一节 侵犯商业秘密罪的概念和特征 (240)

第二节 侵犯商业秘密罪的司法认定 (244)

第三节 侵犯商业秘密罪的刑事责任 (245)

第三十二章 损害商业信誉、商品声誉罪的

认定处理 (246)

第一节 损害商业信誉、商品声誉罪的概念和特征 ... (246)

第二节 损害商业信誉、商品声誉罪的司法认定 (249)

第三节 损害商业信誉、商品声誉罪的刑事责任 (251)

第三十三章 虚假广告罪的认定处理 (252)

第一节 虚假广告罪的概念和特征 (252)

第二节 虚假广告罪的司法认定 (256)

第三节 虚假广告罪的刑事责任 (257)

第三十四章 串通投标罪的认定处理 (259)

第一节 串通投标罪的概念和特征 (259)

第二节 串通投标罪的司法认定 (262)

第三节 串通投标罪的刑事责任 (263)

第三十五章 中介组织人员提供虚假证明文件罪的

认定处理 (264)

第一节 中介组织人员提供虚假证明文件罪的
概念和特征 (264)

第二节 中介组织人员提供虚假证明文件罪的
司法认定 (268)

第三节 中介组织人员提供虚假证明文件罪的 刑事责任	(269)
------------------------------------	-------

第三十六章 非法吸收公众存款罪的认定处理..... (270)

第一节 非法吸收公众存款罪的概念和特征	(270)
第二节 非法吸收公众存款罪的司法认定	(272)
第三节 非法吸收公众存款罪的刑事责任	(273)

第三十七章 故意泄露国家秘密罪的认定处理..... (274)

第一节 故意泄露国家秘密罪的概念和特征	(274)
第二节 故意泄露国家秘密罪的司法认定	(276)
第三节 故意泄露国家秘密罪的刑事责任	(277)

第三十八章 滥用管理公司、证券职权罪的

认定处理 (278)

第一节 滥用管理公司、证券职权罪的概念和特征 ...	(278)
第二节 滥用管理公司、证券职权罪的司法认定	(279)
第三节 滥用管理公司、证券职权罪的刑事责任	(280)

第五部分 惩治证券犯罪法律法规

中华人民共和国刑法（节录）	(283)
中华人民共和国证券法	(285)
股票发行与交易管理暂行条例	(313)
国家体改委关于印发《定向募集股份有限公司内部 职工持股管理规定》的通知	(330)
证券交易所管理办法	(335)
禁止证券欺诈行为暂行办法	(352)

企业债券管理条例·····	(357)
国务院关于股份有限公司境外募集股份及上市的 特别规定·····	(362)
国务院关于股份有限公司境内上市外资股的规定·····	(366)
证券投资基金管理暂行办法·····	(371)
国务院关于进一步加强在境外发行股票和上市管理 的通知·····	(380)
可转换公司债券管理暂行办法·····	(382)
证券市场禁入暂行规定·····	(388)
关于股票发行工作若干规定的通知·····	(392)
中国证券监督管理委员会关于严禁操纵证券市场 行为的通知·····	(395)
中国证券监督管理委员会关于股票发行与认购方式 的暂行规定·····	(397)
中国证券监督管理委员会关于股票发行工作若干 规定的通知·····	(402)
关于上市公司发布澄清公告若干问题的通知·····	(406)
公开市场业务暨一级交易商管理暂行规定·····	(407)
国家国有资产管理局 国家经济体制改革委员会 关于印发《股份有限公司国有股股东行使股权 行为规范意见》的通知·····	(411)
后 记 ·····	(416)

第一部分

证券犯罪认定处理