

公安机关管辖经济犯罪案件的 立案标准与适用

GONGANJIGUAN
GUANXIAJINGJIFANZUIANJIANDI
LIANBIAOZHUNYUSHIYONG

■ 主编 肖琼

中国人民公安大学出版社

公安机关管辖经济犯罪 案件的立案标准与适用

主 编 肖 琼

图书在版编目 (CIP) 数据

公安机关管辖经济犯罪案件的立案标准与适用/肖琼主编.

-北京:中国人民公安大学出版社,2001.5

ISBN 7-81059-676-4

I.公... II.肖... III.①经济犯罪-立案-标准-中国

②经济犯罪-立案-法律适用-中国

IV.D924.33

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2001) 第 030894 号

公安 机关 管辖 经济 犯罪
案 件 的 立 案 标 准 与 适 用

GONGAN JIGUAN GUANXIA JINGJI FANZUI

ANJIAN DE LIAN BIAOZHUN YU SHIYONG

主 编 肖 琼

出版发行:中国人民公安大学出版社

地 址:北京市西城区木樨地南里

邮政编码:100038

经 销:新华书店

印 刷:河北省抚宁印刷厂

版 次:2001年5月第1版

印 次:2003年8月第2次

印 张:15.875

开 本:850毫米×1168毫米 1/32

字 数:380千字

印 数:4001册-5000册

ISBN 7 81059-676-4/D·556

定 价:29.00元

本社图书出现印装质量问题,由发行部负责调换

联系电话:(010)83903254

版权所有 翻印必究

E-mail:cpep@public.bta.net.cn

前 言

公安机关是国家重要的刑事司法机关，负责对绝大部分经济犯罪案件的侦查工作。《中华人民共和国刑法》修订以来，公安机关先后查破了一大批经济犯罪案件，对维护社会主义市场经济的正常秩序，巩固人民民主专政的政权，起到了十分重要的作用。但是，在司法实践中，由于刑法分则对经济犯罪规定比较原则，在犯罪数额、情节上缺乏具体的量化标准，导致司法实践中存在一些争议和分歧，特别是在立案侦查、批捕、起诉工作中出现公安机关、检察机关掌握尺度不尽一致的情况，影响了经济犯罪案件的查处工作。为此，2001年4月18日，公安部和最高人民法院联合制订了《关于经济犯罪案件追诉标准的规定》（以下简称《规定》），对公安机关经济犯罪侦查部门管辖的经济犯罪案件的立案标准进行了统一的量化和细化，并要求各级公安机关、人民检察院要组织侦查人员和检察人员认真学习《规定》，公安机关应当依此标准立案侦查，检察机关依此标准审查批捕和审查起诉。《规定》的制定和发布施行，是刑事司法工作中的一件大事，是公安部、最高人民法院全面贯彻落实党中央、国务院关于“严打”整治和整顿规范市场经济秩序战略部署的一个重要举措，必将对依法惩治经济犯罪，保障整顿规范市场经济秩序工作产生积极的影响。其重要意义在于：一是作为司法解释性质的规范性文件，具有相应的法律效力，其制定发布无疑是给依法查办经济犯罪案件提供了一个有力的武器；二是修订的刑法增加、规定了大量的新罪名，其中许多罪名是体制转轨过程中出现的新型经济犯罪，《规定》是在认真总结各地司法实践经验的基

础上出台的，对于各级公安、检察机关的办案工作具有普遍指导意义，有利于公安、检察机关惩治经济犯罪工作的协调与配合；三是对于震慑违法犯罪分子，鼓励公民同犯罪作斗争也具有积极作用。为了满足广大司法人员的学习和全面掌握《规定》的实际需要，稳、准、狠地打击新时期各种严重的经济犯罪活动，我们组织编写了《公安机关管辖经济犯罪案件立案标准与适用》一书。

本书有以下几个突出特点：

1. 全面系统地阐释了立案标准。《规定》对公安机关来说，就是经济犯罪案件的立案标准，主要包括公安机关经济犯罪侦查部门分管的全部 77 种经济犯罪案件，涉及刑法分则第三章第二节走私罪中的走私假币罪、第三节妨害对公司、企业的管理秩序罪、第四节破坏金融秩序罪、第五节金融诈骗罪、第六节危害税收征管罪、第七节侵犯知识产权罪（侵犯著作权罪和销售侵权复制品罪除外）、第八节扰乱市场秩序罪（强迫交易罪、伪造、倒卖伪造的有价票证罪除外）以及第五章侵犯财产罪中的职务侵占罪、挪用资金罪、挪用特定款物罪，对于《全国人民代表大会常务委员会关于惩治骗购外汇、逃汇和非法买卖外汇犯罪的决定》和刑法修正案增加规定和补充修改的相关犯罪的追诉标准也作了规定。本书对上述 77 种经济犯罪案件的立案标准作了比较全面的阐释。同时，还对公安机关治安部门、刑侦部门管辖的生产、销售伪劣商品案件、走私案件、侵犯著作权和销售侵权复制品案件、强迫交易案件、伪造、倒卖伪造的有价票证案件、倒卖车票、船票等案件的立案标准，根据最新的司法解释，作了系统全面的说明，力求做到准确性与权威性相统一。

2. 内容详实，强调新颖性。1997 年对刑法进行全面修订后，1998 年全国人大常委会通过了《全国人民代表大会常务委员会关于惩治骗购外汇、逃汇和非法买卖外汇犯罪的决定》，1999 年

通过了《中华人民共和国刑法修正案》，修改、增加了一些新的经济犯罪，如骗购外汇犯罪、期货犯罪、隐匿、销毁会计资料犯罪等。本书对新增的经济犯罪的立案标准、犯罪构成等都作了具体阐述。对《规定》未涉及的经济犯罪案件，其立案标准主要根据最高人民法院最新的司法解释确定的。如最高人民法院《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》、《关于审理走私刑事案件具体应用法律若干问题的解释》、《关于审理伪造货币等刑事案件具体应用法律若干问题的解释》、《关于审理骗购外汇、非法买卖外汇刑事案件具体应用法律若干问题的解释》、《关于审理非法出版物刑事案件具体应用法律若干问题的解释》、《关于审理扰乱电信市场管理秩序案件具体应用法律若干问题的解释》、《关于审理倒卖车票刑事案件具体应用法律若干问题的解释》等，这些司法解释对一些经济犯罪构成的数额、情节、标准作了明确、具体的规定。可以说，这些也是公安机关在经济犯罪案件立案工作中必须遵循的规定。

3. 正确把握立案标准，突出实用性。《规定》在制定过程中，主要遵循了以下原则：一是原有的立案标准，现仍基本适应的，略作修改调整；二是过去已有的立案标准，但基本不适用的，须作重大修改；三是过去没有立案标准的，这次要制定新的立案标准；四是能够量化的立案标准，尽可能量化。同时，还注意了以下几个问题：本规定只涉及追诉的数额和情节等犯罪构成方面的标准，不涉及证据要求等其他标准；在每一个罪名后均注明法律条款，以便于实际运用；吸收了现行司法解释已规定的有关案件的追究刑事责任标准；涉及专业性较强的罪名的标准问题，听取并采纳了有关中央主管部门的意见。鉴于许多经济犯罪案件都涉及犯罪数额问题，同时考虑到我国幅员辽阔，各地经济状况、经济发展差异较大，如果在追诉标准上采取“一刀切”的做法，难以适应不同地区的不同需要，实践上也难以行得通，因

此，在制定追诉标准时，对于有些经济犯罪案件规定了一定的数额幅度。本书对每种经济犯罪案件的立案标准，结合司法实践作了详细说明，尤其是注重从罪与非罪的区分上去阐释、把握立案标准，使公安机关和广大民警在办理经济犯罪案件的过程中，既能够稳、准、狠地打击经济犯罪，又能够有力地防止非法插手经济纠纷。此外，本书还对公安机关管辖的经济犯罪案件与相应刑法条文列了对照表，以方便广大民警在办案中查对刑法依据。

本书在编写过程中，受到了公安部法制局、经侦局、治安局有关领导的关心和帮助，北京市公安局经侦处胡忠福副处长也给予了很大的帮助和指导，中国人民公安大学出版社为本书的出版给予了很大的支持，在此并致谢。参加本书编写的人员有：肖琼、雷荣、詹玉明、姚占军、马晓冬、王勇、徐文海、马朝晖等，最后由主编统一审定。该书主要适用于广大公安民警查办经济犯罪案件，也可供检察部门在审查批捕、审查起诉时使用。

由于时间仓促，书中难免存在不足或疏漏之处，敬请读者提出宝贵意见和建议，以便再版时予以修订和完善。

编 者

2001年5月于北京

目 录

| | |
|---|-------|
| 第一章 概 述 | (1) |
| 一、公安机关管辖经济犯罪案件的范围..... | (1) |
| 二、公安机关管辖经济犯罪案件的内部分工..... | (5) |
| 三、经济犯罪案件的立案条件和立案标准..... | (7) |
| 四、《关于经济犯罪案件追诉标准的规定》的制定 ... | (9) |
| 第二章 生产、销售伪劣商品犯罪案件的 立案标准与适用 | (11) |
| 一、生产、销售伪劣商品案..... | (11) |
| 二、生产、销售假药案..... | (16) |
| 三、生产、销售劣药案..... | (20) |
| 四、生产、销售不符合卫生标准的食品案..... | (23) |
| 五、生产、销售有毒、有害食品案..... | (27) |
| 六、生产、销售不符合标准的医用器材案..... | (31) |
| 七、生产、销售不符合安全标准的产品案..... | (34) |
| 八、生产、销售伪劣农药、兽药、化肥、种子案..... | (37) |
| 九、生产、销售不符合卫生标准的化妆品案..... | (41) |
| 第三章 走私犯罪案件的立案标准与适用 | (44) |
| 一、走私武器、弹药案..... | (44) |
| 二、走私核材料案..... | (48) |
| 三、走私假币案..... | (51) |

| | |
|------------------|------|
| 四、走私文物案 | (55) |
| 五、走私贵重金属案 | (59) |
| 六、走私珍贵动物、珍贵动物制品案 | (61) |
| 七、走私珍稀植物、珍稀植物制品案 | (65) |
| 八、走私淫秽物品案 | (69) |
| 九、走私普通货物、物品案 | (73) |
| 十、走私固体废物案 | (79) |

第四章 妨害对公司、企业的管理秩序犯罪案件的

| | |
|----------------------------|-------|
| 立案标准与理用 | (83) |
| 一、虚报注册资本案 | (83) |
| 二、虚假出资、抽逃出资案 | (87) |
| 三、欺诈发行股票、债券案 | (90) |
| 四、提供虚假财会报告案 | (94) |
| 五、隐匿、销毁会计资料案 | (96) |
| 六、妨害清算案 | (98) |
| 七、公司、企业人员受贿案 | (101) |
| 八、对公司、企业人员行贿案 | (105) |
| 九、非法经营同类营业案 | (107) |
| 十、为亲友非法牟利案 | (110) |
| 十一、签订、履行合同失职被骗案 | (112) |
| 十二、国有公司、企业、事业单位人员失职案 | (115) |
| 十三、国有公司、企业、事业单位人员 滥用职权案 | (118) |
| 十四、徇私舞弊低价折股、出售国有资产案 | (120) |
| 十五、职务侵占案 | (123) |
| 十六、挪用资金案 | (126) |
| 十七、挪用特定款物案 | (129) |

第五章 破坏金融管理秩序犯罪案件的

| | |
|------------------------------|-------|
| 立案标准与适用 | (133) |
| 一、伪造货币案 | (133) |
| 二、出售、购买、运输假币案 | (137) |
| 三、金融工作人员购买假币、以假币换取货币案 | (140) |
| 四、持有、使用假币案 | (144) |
| 五、变造货币案 | (146) |
| 六、擅自设立金融机构案 | (149) |
| 七、伪造、变造、转让金融机构经营许可证 批准文件案 | (152) |
| 八、高利转贷案 | (155) |
| 九、非法吸收公众存款案 | (158) |
| 十、伪造、变造金融票证案 | (161) |
| 十一、伪造、变造国家有价证券案 | (165) |
| 十二、伪造、变造股票、公司、企业债券案 | (167) |
| 十三、擅自发行股票、公司、企业债券案 | (170) |
| 十四、内幕交易、泄露内幕信息案 | (173) |
| 十五、编造并传播证券、期货交易虚假信息案 | (178) |
| 十六、诱骗投资者买卖证券、期货合约案 | (181) |
| 十七、操纵证券、期货交易价格案 | (185) |
| 十八、违法向关系人发放贷款案 | (189) |
| 十九、违法发放贷款案 | (193) |
| 二十、用帐外客户资金非法拆借、发放贷款案 | (195) |
| 二十一、非法出具金融票证案 | (199) |
| 二十二、对违法票据承兑、付款、保证案 | (203) |
| 二十三、逃汇案 | (206) |

| | |
|---|--------------|
| 二十四、骗购外汇案····· | (210) |
| 二十五、洗钱案····· | (213) |
| 第六章 金融诈骗犯罪案件的立案标准与适用····· | (218) |
| 一、集资诈骗案····· | (218) |
| 二、贷款诈骗案····· | (221) |
| 三、票据诈骗案····· | (225) |
| 四、金融凭证诈骗案····· | (229) |
| 五、信用证诈骗案····· | (232) |
| 六、信用卡诈骗案····· | (236) |
| 七、有价证券诈骗案····· | (239) |
| 八、保险诈骗案····· | (242) |
| 第七章 危害税收征管犯罪案件的立案标准与适用····· | (247) |
| 一、偷税案····· | (247) |
| 二、抗税案····· | (251) |
| 三、逃避追缴欠税案····· | (254) |
| 四、骗取出口退税案····· | (258) |
| 五、虚开增值税专用发票、用于骗取出口退税 抵扣税款发票案····· | (262) |
| 六、伪造、出售伪造的增值税专用发票案····· | (267) |
| 七、非法出售增值税专用发票案····· | (271) |
| 八、非法购买增值税专用发票、购买伪造的 增值税专用发票案····· | (274) |
| 九、非法制造、出售非法制造的用于骗取出口 退税、抵扣税款发票案····· | (277) |
| 十、非法制造、出售非法制造的发票案····· | (280) |
| 十一、非法出售用于骗取出口退税、抵扣 税款发票案····· | (282) |

| | |
|------------------------------------|--------------|
| 十二、非法出售发票案····· | (285) |
| 第八章 侵犯知识产权犯罪案件的立案标准与适用····· | (287) |
| 一、假冒注册商标案····· | (287) |
| 二、销售假冒注册商标的商品案····· | (290) |
| 三、非法制造、销售非法制造的注册商标标识案····· | (293) |
| 四、假冒专利案····· | (296) |
| 五、侵犯著作权案····· | (299) |
| 六、销售侵权复制品案····· | (303) |
| 七、侵犯商业秘密案····· | (306) |
| 第九章 扰乱市场秩序犯罪案件的立案标准与适用····· | (312) |
| 一、损害商业信誉、商品声誉案····· | (312) |
| 二、虚假广告案····· | (315) |
| 三、串通投标案····· | (318) |
| 四、合同诈骗案····· | (322) |
| 五、非法经营案····· | (327) |
| 六、强迫交易案····· | (336) |
| 七、伪造、倒卖伪造的有价票证案····· | (339) |
| 八、倒卖车票、船票案····· | (341) |
| 九、非法转让、倒卖土地使用权案····· | (344) |
| 十、中介组织人员提供虚假证明文件案····· | (347) |
| 十一、中介组织人员出具证明文件重大失实案····· | (352) |
| 十二、逃避商检案····· | (355) |
| 附录一 公安机关管辖经济犯罪对照表····· | (359) |
| 附录二 最高人民法院 公安部关于经济犯罪案件 | |
| 追诉标准的规定 | |
| (2001年4月18日)····· | (418) |

- 附录三 中华人民共和国刑法修正案**
(1999年12月25日) (438)
- 附录四 全国人民代表大会常务委员会关于惩治骗购
外汇、逃汇和非法买卖外汇犯罪的决定**
(1998年12月29日) (442)
- 附录五 国务院办公厅关于继续深入开展严厉
打击制售假冒伪劣商品违法犯罪
活动联合行动的通知**
(2001年5月7日) (445)
- 附录六 公安部刑事案件管辖分工规定(节选)**
(1998年11月23日) (450)
- 附录七 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10日) (455)
- 附录八 公安部关于打击生产销售伪劣商品违法
犯罪活动的通知**
(2001年5月14日) (460)
- 附录九 最高人民法院关于审理走私刑事案件具体应用
法律若干问题的解释**
(2000年10月8日) (464)
- 附录十 最高人民法院关于审理伪造货币等案件具体
应用法律若干问题的解释**
(2000年9月14日) (480)

- 附录十一 最高人民法院关于审理骗购外汇、非法买卖
外汇刑事案件具体应用法律
若干问题的解释
(1998年9月1日) (482)
- 附录十二 最高人民法院关于审理非法出版物刑事
案件具体应用法律若干问题的解释
(1998年12月11日) (484)
- 附录十三 最高人民法院关于审理扰乱电信市场管理
秩序案件具体应用法律若干问题的解释
(2000年5月24日) (490)
- 附录十四 最高人民法院关于审理倒卖车票刑事
案件有关问题的解释
(1999年9月14日) (493)

第一章 概述

一、公安机关管辖经济犯罪案件的范围

根据刑法、刑事诉讼法和有关司法解释等规定精神，公安机关管辖的经济犯罪主要规定在刑法分则第三章中，其他章节规定的经济犯罪，如刑法分则第五章侵犯财产罪中的职务侵占罪、挪用资金罪、挪用特定款物罪等也依法由公安机关管辖。根据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，公安机关主要管辖刑法分则第三章破坏社会主义市场经济秩序罪中的下列罪案：

第一节生产、销售伪劣商品罪中的下列案件：

- (1) 生产、销售伪劣产品案（第 140 条、第 149 条第 1 款）
- (2) 生产、销售假药案（第 141 条）
- (3) 生产、销售劣药案（第 142 条）
- (4) 生产、销售不符合卫生标准的食品案（第 143 条）
- (5) 生产、销售有毒、有害食品案（第 144 条）
- (6) 生产、销售不符合标准的医用器材案（第 145 条）
- (7) 生产、销售不符合安全标准的产品案（第 146 条）
- (8) 生产、销售伪劣农药、兽药、化肥、种子案（第 147 条）
- (9) 生产、销售不符合卫生标准的化妆品案（第 148 条）

第二节走私罪中的下列案件：

- (10) 走私武器、弹药案 (第 151 条第 1 款)
- (11) 走私核材料案 (第 151 条第 1 款)
- (12) 走私假币案 (第 151 条第 1 款)
- (13) 走私文物案 (第 151 条第 2 款)
- (14) 走私贵重金属案 (第 151 条第 2 款)
- (15) 走私珍贵动物、珍贵动物制品案 (第 151 条第 2 款)
- (16) 走私珍稀植物、珍稀植物制品案 (第 151 条第 3 款)
- (17) 走私淫秽物品案 (第 152 条)
- (18) 走私普通货物、物品案 (第 153 条)
- (19) 走私固体废物案 (第 155 条第 (3) 项、第 339 条第 3 款)

第三节妨害对公司、企业的管理秩序罪中的下列案件:

- (20) 虚报注册资本案 (第 158 条)
- (21) 虚假出资、抽逃出资案 (第 159 条)
- (22) 欺诈发行股票、债券案 (第 160 条)
- (23) 提供虚假财会报告案 (第 161 条)
- (24) 妨害清算案 (第 162 条)
- (25) 公司、企业人员受贿案 (第 163 条第 1 款、第 2 款、第 184 条第 1 款)
- (26) 对公司、企业人员行贿案 (第 164 条)
- (27) 非法经营同类营业案 (第 165 条)
- (28) 为亲友非法牟利案 (第 166 条)
- (29) 签订、履行合同失职被骗案 (第 167 条)
- (30) 徇私舞弊造成破产、亏损案 (第 168 条)
- (31) 徇私舞弊低价折股、出售国有资产案 (第 169 条)

第四节破坏金融管理秩序罪中的下列案件:

- (32) 伪造货币案 (第 170 条)
- (33) 出售、购买、运输假币案 (第 171 条第 1 款)

(34) 金融工作人员购买假币、以假币换取货币案 (第 171 条第 2 款)

(35) 持有、使用假币案 (第 172 条)

(36) 变造货币案 (第 173 条)

(37) 擅自设立金融机构案 (第 174 条第 1 款)

(38) 伪造、变造、转让金融机构经营许可证案 (第 174 条第 2 款)

(39) 高利转贷案 (第 175 条)

(40) 非法吸收公众存款案 (第 176 条)

(41) 伪造、变造金融票证案 (第 177 条)

(42) 伪造、变造国家有价证券案 (第 178 条第 1 款)

(43) 伪造、变造股票、公司、企业债券案 (第 178 条第 2 款)

(44) 擅自发行股票、公司、企业债券案 (第 179 条)

(45) 内幕交易、泄露内幕信息案 (第 180 条)

(46) 编造并传播证券交易虚假信息案 (第 181 条第 1 款)

(47) 诱骗投资者买卖证券案 (第 181 条第 2 款)

(48) 操纵证券交易价格案 (第 182 条)

(49) 违法向关系人发放贷款案 (第 186 条第 1 款)

(50) 违法发放贷款案 (第 186 条第 2 款)

(51) 用帐外客户资金非法拆借、发放贷款案 (第 187 条)

(52) 非法出具金融票证案 (第 188 条)

(53) 对违法票据承兑、付款、保证案 (第 189 条)

(54) 逃汇案 (第 190 条)

(55) 洗钱案 (第 191 条)

第五节金融诈骗罪中的下列案件:

(56) 集资诈骗案 (第 192 条)

(57) 贷款诈骗案 (第 193 条)