公安高等教育本科系列教材·侦查学

CRIMINAL INVESTIGATION

程小白/主编

经济犯罪侦查学

（2013年修订本）

Economic Crime Investigation Studies

中国人民公安大学出版社
CPPSUP

需要全本请访问 www.ertongbook.com

公安高等教育本科系列教材·侦查学

经济犯罪侦查学

（2013年修订本）

主编　程小白

（公安机关内部发行）
中国人民公安大学出版社
·北　京·

图书在版编目（CIP）数据

经济犯罪侦查学/程小白主编．—4版（修订本）．—北京：中国人民公安大学出版社，2013.4

公安高等教育本科系列教材·侦查学

ISBN 978-7-5653-1302-8

Ⅰ.①经… Ⅱ.①程… Ⅲ.①经济犯罪—刑事侦查—中国—高等学校—教材 Ⅳ.①D924.33

中国版本图书馆CIP数据核字（2013）第059693号

经济犯罪侦查学（2013年修订本）

主　编　程小白

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
印　　刷：北京蓝空印刷厂

版　　次：2013年4月第4版
印　　次：**2015年3月第9次**
印　　张：35.75
开　　本：787毫米×1092毫米　1/16
字　　数：746千字

书　　号：ISBN 978-7-5653-1302-8
定　　价：**95.00元　（公安机关内部发行）**

网　　址：www.cppsup.com.cn　www.porclub.com.cn
电子邮箱：zbs@cppsup.com　zbs@cppsu.edu.cn

营销中心电话：010-83903254
读者服务部电话（门市）：010-83903257
警官读者俱乐部电话（网购、邮购）：010-83903253
教材分社电话：010-83903259

本社图书出现印装质量问题，由本社负责退换
版权所有　侵权必究

公安高等教育本科系列教材·侦查学

编委会名单

主　任　葛余敏

委　员　（以姓氏笔画为序）

王丰年　王国民　任克勤
刘谋斌　刘瑞榕　池　进
许细燕　阮国平　张　晶
张义荣　张高文　李双其
李若菊　邹荣合　陈　真
陈志军　罗子发　苑军辉
徐公社　高春兴　程小白
靳　新

经济犯罪侦查学

（2013年修订本）

主　编　程小白

副主编　吴秋玫　袁小萍　赵永柯
汤　强　杜　航　王伟辉
卢淑梅　黄华水　李樱杕
吕　红　李　春

撰稿人　（以姓氏笔画为序）
王伟辉　王增基　卢淑梅
吕　红　任　怡　汤　强
吴秋玫　李　春　杜　航
陈梦华　李樱杕　罗斌飞
赵永柯　袁小萍　海　蛟
曹云清　黄华水　程小白

需要全本请访问 www.ertongbook.com

序

构建社会主义和谐社会，是党中央从中国特色社会主义事业总体布局和全面建设小康社会全局出发提出的重大战略任务，是当前和今后一个时期全党全社会的一项重大政治任务。从和谐社会的目标看构建社会主义和谐社会，其主要目标就是到2020年，我国要建成创新型国家，进入小康社会。要实现这样的目标，需要大批高层次人才，需要许许多多的科学技术成果，这正是高等教育的职责。公安高等院校本科教育作为国民教育体系中的一个组成部分，既有普通高等院校本科教育的普遍共性，又具有自身的特殊性。在目前面临构建社会主义和谐社会的新形势下，公安本科教育需与时俱进，处理好稳定与发展的关系，既要体现警察职业的“科班”作用，把公安高等院校学生培育成为具有人民警察必备的基本品格和能力的社会精英，又要构建公安高等院校本科“品质与能力教育”的系统工程，借鉴相邻行业，从科学与谋略的发展前景出发，培育人文社会科学知识与科学技术相结合的“未来型民警”，并以提高教师和学生素质为抓手，把公安高等院校作为“学习型公安”教育训练的核心基地。

教材建设是公安高等院校本科教育的一项重要内容，是实现公安高等院校本科教育现代化、提高教学质量的一项基本措施。各教育层次教学内容和课程体系改革要取得实质性的成果，首要的任务就是编写出版一批高水平、高质量的教材。鉴于此，我们联合全国多所公安高等院校具有影响力的学科带头人共同编写了这套公安本科教育的系列教材，为公安高等院校的教材建设乃至我国公安高等教育事业的发展尽绵薄之力。

本套教材是在总结近二十年的教学经验，为适应教学与贴近实战的需要，吸收了国内外最新研究成果，参考了大量文献，借鉴了全国各公安院校刑事侦查专业教材内容的基础上编写的。本套教材在编写过程中，根据第二次全国公安高等教育工作会议提出的“公安专业教材要逐步向高质量、整体优化的方向发展”的要求，特别注重“高水平”和“实践性”的有机结合。从总体上看，本套教材的鲜明特点是“原理＋能力”、“原理＋训练”。具体如下：

1. 系统性。本套教材注重对相应学科中的基本概念、基本原理和基本实务问题的分析和阐述，释义准确，论点明确，重点突出，结构严谨，逻辑严密，便于学生有针对性地学习和掌握相关知识点，并运用基本原理解决实际问题，真正做到学以致用。

2. 实用性。根据公安高等院校人才培养目标和教育部“突出实践应用能力培

养、理论知识以必需够用为度”的教学要求，本套教材在编写过程中以实用性和指导性为原则，强化基础知识、基础理论教育，着眼于培训学生的职业能力和职业素质，体现了公安高等院校的办学特色。

3．时代性。作者在编写本套教材时，以国家最新的方针政策、法律法规及司法解释为依据，以多年的教学心得和知识积累为基础，广泛吸收理论界最新科研成果，内容新、信息量大。因此，本套教材的编写比较成熟，具有现实指导意义和时代精神。

4．针对性。本套教材的编写在突出职业性和应用性特点、强调理论与实践紧密结合的同时，坚持以市场需求为导向、以增强学生就业竞争力为核心的宗旨，着眼于培养公安高等院校学生对侦查学科理论的应用能力，以提高他们的实战本领，铸造高素质的复合型公安高级专业人才。

5．通俗性。本套教材力求用简单、生动的案例或例子，使深奥的专业术语及复杂的理论浅显易懂，简洁明了。针对公安高等院校本科教育的特殊性，本套教材在内容方面基本不涉及比较法学和学术争论等复杂问题，对现行立法与司法解释中的某些不足之处亦不作评析。因此，本套教材不仅是公安高等院校本科教育的首选教材，而且可以作为职业学院、高等专科学校、成人高等学校法学专业教材，还可供广大法律爱好者自学之用。

由于本套教材是在较短时间内编写完成的，尽管编著者、出版者已经尽了最大努力，但时间仓促、材料浩繁，教材中的一些观点或理论难免存在一些疏漏或不足，恳请专家、学者及广大读者提出宝贵意见，以便今后进一步修订完善。

公安高等教育本科系列教材编委会

2007 年 8 月

2013年修订本修订说明

根据2013年实施的《中华人民共和国刑事诉讼法》和《公安机关办理刑事案件程序规定》对本教材第三版进行了修订。涉及的章节主要有：第四章、第五章、第八章、第九章、第十章、第十一章。同时，对其他章节内容根据需要也作了相应的调整、补充或完善。另外，为了便于学生掌握教材的重点内容与自我学习，在教材的每章增加了“本章要点”、“基本术语”和“问题与思考”。

修订人员为江西警察学院程小白教授、吴秋玫教授、曹云清教授和罗斌飞副教授。

特此说明。

编者

2013年2月

编者的话

1999年召开的全国第一次经济犯罪侦查工作会议，是我国公安机关经济犯罪侦查工作开始进行专业化、系统化和科学化建设的标志。经过多年的努力，我国经济犯罪侦查的实践框架和运行机制已逐步建立与形成，经侦（即经济犯罪侦查，下同）执法办案的有关规定、标准也已出台并日趋完善，公安机关经侦部门成功侦破了一大批重、特大经济犯罪案件，有力地打击了经济犯罪活动，积累了丰富的侦查实践经验。与此同时，经济犯罪侦查的理论研究工作也取得了较为丰硕的成果，各种经济犯罪侦查的研究论文、论著和教材纷纷发表和出版。如何对我国的经济犯罪侦查实践进行系统的理论归纳，在充分吸收刑法学、犯罪学、侦查学等相关学科研究成果的基础上，建立经济犯罪侦查学的学科体系，为我国经济犯罪侦查学理论的科学化、系统化作出我们自己微薄的贡献，这是编撰这部《经济犯罪侦查学》教材的初衷。

《经济犯罪侦查学》教材共分32章。第一章至第十一章为本教材的总论部分，着重阐述了经济犯罪侦查学的基本范畴，经济犯罪案件的构成与发案规律，经济犯罪侦查活动的规律与原则，经济犯罪侦查的程序与证据、机制与策略，以及经济犯罪侦查的措施（包括取证措施、控制与查缉措施、追赃措施、协作措施等）。这些内容是经济犯罪侦查学的基本理论，认识和研究这些问题是形成经济犯罪侦查学理论体系的基础，是经济犯罪侦查学理论体系发展与完善的基础，也是为丰富而又复杂的经济犯罪侦查实践提供正确建议的基础。第十二章至第三十二章为本教材的分论部分。在分论中对经济犯罪案件的分类，我们打破了传统的按犯罪客体的不同对经济犯罪进行分类的方法，主要按照犯罪对象和犯罪领域的不同对经济犯罪案件进行分类。为了便于识别和把握经济违法犯罪行为的界限，掌握其发展变化的规律，在分论的各章中尝试反映经济法、商事法、刑法对经济违法犯罪行为的研究分析的轨迹，从不同的视角揭示经济犯罪案件的特点。在各类经济犯罪案件侦查方法的研究上，本教材紧紧追随新的经侦实践经验的总结，以新修订的刑法及其修正案和最高人民检察院、公安部《关于公安机关管辖的刑事案件立案追诉标准的规定（二）》及公安部制定的《公安机关办理经济犯罪案件的若干规定》作为依据。在每类案件的侦查中，从立案审查、立案、侦查三个环节进行阐述。在侦查部分，主要从侦查途径、取证策略与措施、证据要求三个层面进行分析，力图反映经济犯罪

案件侦查的特点，概括经济犯罪案件侦查的方法体系，体现侦查方法的系统性、实用性和可操作性。

然而，当我们真正把设想付诸实施的时候，深感理论上的开拓与破旧立新实属不易。由于市场经济条件下的经济犯罪在我国是一个新课题，经济犯罪侦查的专业化、规范化建设仍在进行之中，因此经济犯罪侦查学理论体系的创建、形成与完善是一个需要数代人为之辛苦探索与奋斗的过程。面对博大精深、丰富而又复杂的经济犯罪侦查实践，我们深感自己的能力与水平有限，加之作者分别来自全国 12 所公安院校，使对编撰过程中遇到的一些问题的研讨和交流受到一定的限制，因此教材中的疏漏、不足之处在所难免，诚望广大读者批评、指正。

本教材由程小白任主编，吴秋玫、袁小萍、赵永柯、汤强、杜航、王伟辉、卢淑梅、黄华水、李樱杕、吕红、李春任副主编。参加编写者分工如下：

程小白（江西警察学院教授）：第一章、第二章、第三章、第七章、第二十二章第五节与第六节、第二十三章、第二十四章

吴秋玫（江西警察学院教授）：第四章、第五章、第六章、第十一章

赵永柯（河南警察学院副教授）：第八章

汤强（江苏警官学院副教授）：第九章

曹云清（江西警察学院教授）：第十章及第二十二章第一节、第二节、第三节、第四节

海蛟（四川警察学院副教授）：第十二章

杜航（辽宁警官高等专科学校教授）：第十三章

袁小萍（浙江警察学院教授）：第十四章、第三十一章

王伟辉（山东警察学院副教授）：第十五章、第二十七章

卢淑梅（四川警察学院副教授）：第十六章

罗斌飞（江西警察学院讲师）：第十七章

黄华水（福建警察学院副教授）：第十八章、第二十五章

李樱杕（广东警官学院教授）：第十九章、第二十章

吕红（湖北警官学院副教授）：第二十一章

陈梦华（江西警察学院讲师）：第二十六章、第三十二章

李春（云南警官学院副教授）：第二十八章

任怡（北京警察学院讲师）：第二十九章

王增基（云南警官学院副教授）：第三十章

本教材的编写大纲由程小白教授拟订。本教材写出初稿后，由程小白、吴秋玫教授对全部书稿进行了初审、统稿和定稿。

编者

2007 年 8 月

目 录

总 论

第一章 经济犯罪侦查学的基本范畴 …… (1)
第一节 经济犯罪 …… (2)
第二节 经济犯罪侦查 …… (18)
第三节 经济犯罪侦查学 …… (29)
第二章 经济犯罪案件的构成与发案规律 …… (34)
第一节 经济犯罪案件的概念与分类 …… (34)
第二节 经济犯罪案件的构成 …… (37)
第三节 经济犯罪案件的发案规律 …… (46)
第三章 经济犯罪侦查活动的基本规律与基本原则 …… (49)
第一节 经济犯罪侦查活动的基本规律 …… (49)
第二节 经济犯罪侦查活动的基本原则 …… (53)
第四章 经济犯罪侦查程序 …… (58)
第一节 经济犯罪案件线索及案件来源 …… (59)
第二节 受理案件与立案 …… (61)
第三节 侦查实施 …… (70)
第四节 侦查终结 …… (77)
第五章 经济犯罪的证据 …… (84)
第一节 经济犯罪证据概述 …… (85)
第二节 经济犯罪证据的发现 …… (87)
第三节 经济犯罪证据的收集 …… (91)
第四节 经济犯罪证据的保全 …… (97)

需要全本请访问 www.ertongbook.com

第五节　经济犯罪证据的审查判断 …… (99)
第六章　经济犯罪侦查机制 …… (106)
第一节　经济犯罪案件侦防机制 …… (106)
第二节　经侦队伍管理机制 …… (112)
第七章　经济犯罪侦查策略 …… (117)
第一节　经济犯罪侦查策略的概念与分类 …… (117)
第二节　经济犯罪侦查的宏观策略 …… (120)
第三节　经济犯罪侦查的微观策略 …… (125)
第八章　经济犯罪侦查的取证措施 …… (134)
第一节　公开性侦查取证措施 …… (134)
第二节　秘密性侦查取证措施 …… (144)
第九章　经济犯罪侦查的控制与查缉措施 …… (150)
第一节　经济犯罪侦查阵地的控制 …… (150)
第二节　对经济犯罪嫌疑对象的调查控制 …… (154)
第三节　对经济犯罪嫌疑人的查缉措施 …… (157)
第四节　境外缉捕工作 …… (171)
第十章　经济犯罪侦查的追赃措施 …… (178)
第一节　追赃概述 …… (179)
第二节　追赃的措施 …… (185)
第三节　涉案款物的保管与移交 …… (190)
第四节　赃款赃物的处理 …… (198)
第十一章　经济犯罪侦查的协作措施 …… (204)
第一节　经济犯罪侦查协作措施概述 …… (204)
第二节　经侦协作措施的实施 …… (207)

分　论

第十二章　伪劣商品犯罪案件的侦查 …… (218)
第一节　伪劣商品犯罪概述 …… (219)
第二节　伪劣商品犯罪案件的立案 …… (224)
第三节　伪劣商品犯罪案件的侦查 …… (229)

第十三章 走私犯罪案件的侦查 …… (233)
第一节 走私犯罪概述 …… (233)
第二节 走私犯罪案件的立案 …… (236)
第三节 走私犯罪案件的侦查 …… (239)
第十四章 资本不实犯罪案件的侦查 …… (244)
第一节 资本不实犯罪概述 …… (244)
第二节 资本不实犯罪案件的立案 …… (250)
第三节 资本不实犯罪案件的侦查 …… (253)
第十五章 会计资料犯罪案件的侦查 …… (259)
第一节 会计资料及其违法犯罪行为概述 …… (260)
第二节 违规披露、不披露重要信息犯罪案件的侦查 …… (262)
第三节 隐匿、故意销毁会计凭证、会计账簿、财务会计报告犯罪案件的侦查 …… (268)
第十六章 合同犯罪案件的侦查 …… (274)
第一节 合同及其违法犯罪行为概述 …… (274)
第二节 合同诈骗犯罪案件的侦查 …… (277)
第十七章 组织、领导传销活动犯罪案件的侦查 …… (285)
第一节 组织、领导传销活动罪概述 …… (285)
第二节 组织、领导传销活动犯罪案件的立案 …… (289)
第三节 组织、领导传销活动犯罪案件的侦查 …… (290)
第十八章 破产犯罪案件的侦查 …… (293)
第一节 清算及其违法犯罪行为概述 …… (293)
第二节 妨害清算犯罪案件的侦查 …… (298)
第三节 虚假破产犯罪案件的侦查 …… (301)
第十九章 货币犯罪案件的侦查 …… (305)
第一节 货币及其违法犯罪行为概述 …… (305)
第二节 货币犯罪案件的侦查 …… (311)
第二十章 外汇犯罪案件的侦查 …… (314)
第一节 外汇及其违法犯罪行为概述 …… (314)
第二节 逃汇犯罪案件的侦查 …… (319)
第三节 骗购外汇犯罪案件的侦查 …… (321)
第二十一章 信贷犯罪案件的侦查 …… (324)
第一节 信贷及其违法犯罪行为概述 …… (324)

第二节 贷款诈骗犯罪案件的侦查 …… (328)
第三节 高利转贷犯罪案件的侦查 …… (330)
第四节 非法吸收公众存款犯罪案件的侦查 …… (332)
第五节 违法发放贷款犯罪案件的侦查 …… (335)
第六节 吸收客户资金不入账犯罪案件的侦查 …… (337)
第二十二章 金融票证犯罪案件的侦查 …… (340)
第一节 伪造、变造金融票证犯罪案件的侦查 …… (341)
第二节 违规出具金融票证犯罪案件的侦查 …… (348)
第三节 对违法票据承兑、付款、保证犯罪案件的侦查 …… (354)
第四节 票据诈骗犯罪案件的侦查 …… (362)
第五节 信用证诈骗犯罪案件的侦查 …… (372)
第六节 信用卡诈骗犯罪案件的侦查 …… (374)
第二十三章 证券犯罪案件的侦查 …… (377)
第一节 证券及其违法犯罪行为概述 …… (378)
第二节 证券犯罪案件的侦查 …… (380)
第二十四章 期货犯罪案件的侦查 …… (401)
第一节 期货违法犯罪行为概述 …… (401)
第二节 期货犯罪案件的侦查 …… (404)
第二十五章 其他金融犯罪案件的侦查 …… (410)
第一节 保险诈骗犯罪案件的侦查 …… (411)
第二节 集资诈骗犯罪案件的侦查 …… (416)
第三节 洗钱犯罪案件的侦查 …… (421)
第二十六章 税收犯罪案件的侦查 …… (428)
第一节 税收及其违法犯罪行为概述 …… (428)
第二节 逃税犯罪案件的侦查 …… (432)
第三节 骗取出口退税犯罪案件的侦查 …… (448)
第二十七章 发票犯罪案件的侦查 …… (456)
第一节 发票及其违法犯罪行为概述 …… (456)
第二节 发票犯罪案件的立案 …… (463)
第三节 发票犯罪案件的侦查 …… (466)
第二十八章 知识产权犯罪案件的侦查 …… (474)
第一节 知识产权及其违法犯罪行为概述 …… (475)
第二节 侵犯商标权犯罪案件的侦查 …… (476)
第三节 假冒专利犯罪案件的侦查 …… (483)

第四节 侵犯著作权犯罪案件的侦查 …… (487)
第五节 侵犯商业秘密犯罪案件的侦查 …… (492)
第二十九章 不正当竞争犯罪案件的侦查 …… (496)
第一节 不正当竞争违法犯罪行为概述 …… (496)
第二节 损害商业信誉、商品声誉犯罪案件的侦查 …… (498)
第三节 虚假广告犯罪案件的侦查 …… (500)
第四节 串通投标犯罪案件的侦查 …… (503)
第三十章 非法交易犯罪案件的侦查 …… (506)
第一节 非法经营犯罪案件的侦查 …… (507)
第二节 强迫交易犯罪案件的侦查 …… (512)
第三节 伪造、倒卖伪造的有价票证犯罪案件的侦查 …… (516)
第四节 非法转让、倒卖土地使用权犯罪案件的侦查 …… (519)
第五节 提供虚假证明文件犯罪案件的侦查 …… (522)
第三十一章 商业贿赂犯罪案件的侦查 …… (527)
第一节 商业贿赂犯罪案件概述 …… (527)
第二节 商业贿赂犯罪案件的立案 …… (530)
第三节 商业贿赂犯罪案件的侦查 …… (533)
第三十二章 职务侵占、挪用资金犯罪案件的侦查 …… (540)
第一节 职务侵占、挪用资金犯罪案件概述 …… (540)
第二节 职务侵占、挪用资金犯罪案件的立案 …… (545)
第三节 职务侵占、挪用资金犯罪案件的侦查 …… (549)
主要参考文献 …… (552)

总 论

第一章 经济犯罪侦查学的基本范畴

【本章要点】

1. 经济犯罪是指行为人在市场经济运行过程中，利用法律所许可的经济自由，违反国家经济法规，严重侵害社会主义市场经济秩序，依照《中华人民共和国刑法》应当受到刑罚处罚的行为。

2. 经济犯罪的特征，从总体上来讲，可分为两类：一是从刑法学角度分析的犯罪构成上的特征；二是从犯罪学角度分析的作为犯罪现象而具有的附随其构成特征又超出其构成要件的社会特征。

3. 经济犯罪侦查是指经济犯罪侦查机关在刑事诉讼过程中，为了查明经济犯罪事实，收集证据，发现和查获犯罪嫌疑人，依法进行的专门调查工作和有关强制性措施。

经济犯罪侦查具有侦查对象的特殊性、侦查行动的易受干扰性、侦查活动的广泛性、侦查途径的特殊性等特点。

4. 经济犯罪侦查指导思想是：为维护社会主义市场经济秩序与国家经济安全提供保障与服务。其具体任务是：查明经济犯罪事实、收集证实经济犯罪活动的证据、缉获经济犯罪嫌疑人、挽回损失、根据具体案件侦破中发现的制度上的疏漏和问题，提出防范控制经济犯罪的司法建议。

5. 经济犯罪侦查学的研究对象是经济犯罪侦查活动的规律和方法。

【基本术语】

1. 经济犯罪 2. 白领犯罪 3. 经济犯罪营作性 4. 经济犯罪复杂性 5. 经济犯罪法定性 6. 经济犯罪智能性 7. 经济犯罪隐蔽性 8. 经济犯罪扩散性 9. 经济犯罪侦查 10. 经济犯罪侦查学 11. 经济犯罪侦查措施 12. 经济犯罪侦查策略 13. 经济犯罪侦查方法

第一节　经济犯罪

一、经济犯罪的概念

由于经济犯罪与社会经济生活的联系十分复杂，以及在不同的历史时期，人们从不同的角度来使用这个概念，使得经济犯罪的概念莫衷一是，争论纷纷。下面，我们就国内外学者对经济犯罪概念所发表的代表性观点作一简要介绍。

（一）国外学者关于经济犯罪概念的几种代表性观点

经济犯罪的产生和发展与商品经济有着十分密切的联系，就世界范围来看，从19世纪末期开始，资本主义商品竞争加剧，市场垄断进一步发展，日益增长的经济犯罪现象引起了社会的广泛关注。为了研究经济犯罪的规律、特点，并探求有效的对策，许多刑法学、犯罪学工作者，都把经济犯罪作为他们的研究课题。

经济犯罪作为一个犯罪学的概念，最早是由英国学者希尔提出的。1872年，希尔在英国伦敦进行的预防与控制犯罪的国际会议上，以“犯罪的资本家”为题，首先使用了经济犯罪这一概念。当时，资本主义商品经济迅猛发展，而商品经济最显著的特征是竞争。这种竞争具有两重性：一方面，它推动了资本主义经济的发展；另一方面，一旦超越允许的界限，它又会侵害经济秩序，危及资本主义社会的统治秩序。于是，资产阶级政府为了保证商品经济的正常发展，缓和社会矛盾，巩固自己的统治地位，就不得不采取国家干预政策，对那些直接危害资本主义商品经济正常发展的经济活动作出种种限制，必要时将其规定为犯罪而给予处罚，正是这些犯罪构成了经济犯罪的原始形态。

随着经济犯罪的发展，关于经济犯罪的研究成果也日渐丰富，有关经济犯罪的概念，国外学者在不同的历史时期，从各自不同的角度进行分析探讨，逐步形成了以下几种具有代表性的观点：

1. 德国刑法学者林德曼（1932年）认为，经济犯罪是一种侵犯国家整体经济及其重要部门与制度的可罚性行为。这是从犯罪行为的侵害客体的角度下的早期定义，该定义的贡献在于突出经济犯罪的客体是国家整体经济利益和国家对经济活动的管理，试图把经济犯罪同以侵犯个人财产为主的传统财产犯罪加以区别。该定义没有指明任何主观特征，是因为根据当时有关法律规定，不仅是故意而且即使是过失（当然只是少数）也可构成经济犯罪。

2. 美国著名犯罪学者萨瑟兰1939年提出了“白领犯罪”的概念，他认为：“白领犯罪大体上可以定义为体面的有社会地位的人在其职业活动过程中实施的犯罪行为。”20世纪30年代以前，西方犯罪学的注意力几乎全部集中在穷人犯罪原因及其防治对策的研究上，这不仅是学术上的偏颇，而且是政治上的失当。“白领犯罪”这一概念的提出，为西方犯罪学开拓了一个重要领域，即研究有钱有势的

需要全本请访问 www.ertongbook.com