

中国刑事警察学院硕士研究生招生考试

《经济犯罪案件侦查》考试大纲

(2016年12月)

I. 考查目标

要求学生能够具备经济犯罪侦查案件的相关专业素质和基本能力。具体包括：

1. 全面掌握经济犯罪案件侦查的相关知识及其内涵。
2. 正确理解经济犯罪案件侦查的重要概念、特点、基本规律。
3. 准确把握经济犯罪案件侦查的基本基本原则、基本原理、理论体系。
4. 灵活运用经济犯罪案件侦查的基本规律、基本原则、基本原理、基本方法分析、解决经侦工作中的基本问题。

II. 考试形式和试卷结构

一、试卷满分及考试时间

本试卷满分为80分，考试时间为90分钟。

二、答题方式

答题方式为闭卷、笔试。

三、试卷题型结构

1. 概念题，共10分
2. 简答题，共40分；
3. 论述题，共30分。

Ⅲ.考查内容

一、经济犯罪简论

- 1.经济犯罪的概念
- 2.经济犯罪属性论
- 3.经济犯罪规律论
- 4.经济犯罪形态论
- 5.经济犯罪危害论

二、中外规制经济犯罪之比较

- 1.中外经济犯罪情况之比较
- 2.中外打击经济犯罪体制之比较
- 3.中外规制经济犯罪对策之比较

三、经济犯罪案件

- 1.经济犯罪案件的概念
- 2.经济犯罪案件的特点
- 3.经济犯罪案件的管辖与分工
- 4.经济犯罪案件的立案标准

四、办理经济犯罪案件的一般程序

- 1.立案
- 2.侦查
- 3.善后工作

五、经济犯罪案件侦查概述

1.经济犯罪案件侦查的指导思想与原则

2.经济犯罪案件侦查的任务

3.经济犯罪案件侦查的特点

4.经济犯罪案件侦查的一般途径和基本方法

5.经济犯罪案件侦查中应注意的问题

六、办理涉外经济犯罪案件的程序与方法

1.涉外经济犯罪案件侦查概述

2.办理涉外经济犯罪案件中侦查措施与强制措施的运用

3.境外调查取证

4.境外追赃的途径与方法

5.境外缉捕的途径与方法

七、会计资料勘查

1.资料勘查的概述

2.会计资料勘查的方法

3.会计资料勘查中查找账目疑点的方法

4.会计资料勘查的步骤及注意事项

八、经侦基础工作

1.经侦基础工作概述

2.经侦情报信息

3.经侦协作

九、经侦刑事法律文书的制作与使用

1.经侦刑事法律文书概述

2.制作与使用经侦刑事法律文书的原则与要求

3.制作与使用各类经侦刑事法律文书的要求

4.制作与使用几种重要文书应注意的问题

5.办理经济犯罪案件的组卷工作

十、生产、销售伪劣商品犯罪案件侦查

1.生产、销售伪劣商品犯罪案件概述

2.生产、销售伪劣产品犯罪案件侦查

3.生产、销售假药犯罪案件侦查

4.生产、销售劣药犯罪案件侦查

5.生产、销售不符合安全标准的食品犯罪案件侦查

6.生产、销售有毒有害食品犯罪案件侦查

7.生产、销售不符合标准的医用器材犯罪案件侦查

8.生产、销售不符合安全标准的产品犯罪案件侦查

9.生产、销售伪劣农药、兽药、化肥、种子犯罪案件侦查

10.生产、销售不符合卫生标准的化妆品犯罪案件侦查

十一、走私犯罪案件侦查

1.走私犯罪案件概述

2.走私普通货物、物品犯罪案件侦查

3.走私武器、弹药犯罪案件侦查

4.走私核材料犯罪案件侦查

5.走私假币犯罪案件侦查

6.走私文物犯罪案件侦查

- 7.走私贵重金属犯罪案件侦查
- 8.走私珍贵动物、珍贵动物制品犯罪案件侦查
- 9.走私国家禁止进出口的货物、物品犯罪案件侦查
- 10.走私淫秽物品犯罪案件侦查
- 11.走私废物犯罪案件侦查

十二、妨害对公司、企业管理秩序犯罪案件侦查

- 1.妨害对公司、企业管理秩序犯罪案件概述
- 2.虚报注册资本犯罪案件侦查
- 3.虚假出资、抽逃出资犯罪案件侦查
- 4.欺诈发行股票、债券犯罪案件侦查
- 5.违规披露、不披露重要信息犯罪案件侦查
- 6.妨害清算犯罪案件侦查
- 7.隐匿、故意销毁会计凭证、会计账簿、财务会计报告犯罪案件侦查
- 8.虚假破产犯罪案件侦查
- 9.非国家工作人员受贿犯罪案件侦查
- 10.对非国家工作人员行贿犯罪案件侦查
- 11.非法经营同类营业犯罪案件侦查
- 12.为亲友非法牟利犯罪案件侦查
- 13.签订、履行合同失职被骗犯罪案件侦查
- 14.国有公司、企业、事业单位人员失职犯罪案件侦查
- 15.国有公司、企业、事业单位人员滥用职权犯罪案件侦查
- 16.徇私舞弊低价折股、出售国有资产犯罪案件侦查

17.背信损害上市公司利益犯罪案件侦查

十三、破坏金融管理秩序犯罪案件侦查

1.破坏金融管理秩序犯罪案件概述

2.伪造货币犯罪案件侦查

3.出售、购买、运输假币犯罪案件侦查

4.金融机构工作人员购买假币、以假币换取货币犯罪案件侦查

5.持有、使用假币犯罪案件侦查

6.变造货币犯罪案件侦查

7.擅自设立金融机构犯罪案件侦查

8.伪造、变造、转让金融机构经营许可证、批准文件犯罪案件侦查

9.高利转贷犯罪案件侦查

10.骗取贷款、票据承兑、金融票证犯罪案件侦查

11.非法吸收公众存款犯罪案件侦查

12.伪造、变造金融票证犯罪案件侦查

13.妨害信用卡管理犯罪案件侦查

14.窃取、收买、非法提供信用卡信息犯罪案件侦查

15.伪造、变造国家有价证券犯罪案件侦查

16.伪造、变造股票、公司、企业债券犯罪案件侦查

17.擅自发行股票、公司、企业债券犯罪案件侦查

18.内幕交易、泄露内幕信息犯罪案件侦查

19.利用未公开信息交易犯罪案件侦查

20.编造并传播证券、期货交易虚假信息犯罪案件侦查

- 21.诱骗投资者买卖证券、期货合约犯罪案件侦查
- 22.操纵证券、期货市场犯罪案件侦查
- 23.违法发放贷款犯罪案件侦查
- 24.吸收客户资金不入账犯罪案件侦查
- 25.违规出具金融票证犯罪案件侦查
- 26.对违法票证承兑、付款、保证犯罪案件侦查
- 27.逃汇犯罪案件侦查
- 28.洗钱犯罪案件侦查
- 29.骗购外汇犯罪案件侦查
- 30.背信运用受托财产犯罪案件侦查
- 31.违法运用资金犯罪案件侦查

十四、金融诈骗犯罪案件侦查

- 1.金融诈骗犯罪案件概述
- 2.集资诈骗犯罪案件侦查
- 3.贷款诈骗犯罪案件侦查
- 4.票据诈骗犯罪案件侦查
- 5.金融凭证诈骗犯罪案件侦查
- 6.信用证诈骗犯罪案件侦查
- 7.信用卡诈骗犯罪案件侦查
- 8.有价证券诈骗犯罪案件侦查
- 9.保险诈骗犯罪案件侦查

十五、危害税收征管犯罪案件侦查

- 1.危害税收征管犯罪案件概述
 - 2.逃税犯罪案件侦查
 - 3.抗税犯罪案件侦查
 - 4.逃避追缴欠税犯罪案件侦查
 - 5.骗取出口退税犯罪案件侦查
 - 6.虚开增值税专用发票、用于骗取出口退税、抵扣税款发票犯罪案件
侦查
 - 7.虚开发票犯罪案件侦查
 - 8.伪造、出售伪造的增值税专用发票犯罪案件侦查
 - 9.非法出售增值税专用发票犯罪案件侦查
 - 10.非法购买增值税专用发票、购买伪造的增值税专用发票犯罪案件
侦查
 - 11.非法制造、出售非法制造的用于骗取出口退税、抵扣税款发票犯罪
案件侦查
 - 12.非法制造、出售非法制造的发票犯罪案件侦查
 - 13.非法出售用于骗取出口退税、抵扣税款发票犯罪案件侦查
 - 14.非法出售发票犯罪案件侦查
 - 15.持有伪造的发票犯罪案件侦查
- 十六、侵犯知识产权犯罪案件侦查
- 1.侵犯知识产权犯罪案件概述
 - 2.假冒注册商标犯罪案件侦查
 - 3.销售假冒注册商标的商品犯罪案件侦查

4.非法制造、销售非法制造的注册商标标识犯罪案件侦查

5.假冒专利犯罪案件侦查

6.侵犯著作权犯罪案件侦查

7.销售侵权复制品犯罪案件侦查

8.侵犯商业秘密犯罪案件侦查

十七、扰乱市场秩序犯罪案件侦查

1.扰乱市场秩序犯罪案件概述

2.损害商业信誉、商品声誉犯罪案件侦查

3.虚假广告犯罪案件侦查

4.串通投标犯罪案件侦查

5.合同诈骗犯罪案件侦查

6.组织、领导传销犯罪案件侦查

7.非法经营犯罪案件侦查

8.强迫交易犯罪案件侦查

9.伪造、倒卖伪造的有价票证犯罪案件侦查

10.倒卖车票、船票犯罪案件侦查

11.非法转让、倒卖土地使用权犯罪案件侦查

12.提供虚假证明文件犯罪案件侦查

13.出具证明文件重大失实犯罪案件侦查

14.逃避商检犯罪案件侦查

十八、经侦部门管辖的侵财犯罪案件侦查

1.经侦部门管辖的侵财犯罪案件概述

- 2.职务侵占犯罪案件侦查
- 3.挪用资金犯罪案件侦查
- 4.挪用特定款物犯罪案件侦查
- 5.资助恐怖活动犯罪案件侦查

IV.参考书目

- 1.陈祥民.经济犯罪案件侦查[M].沈阳：辽宁教育出版社，2011.
- 2.房军.刑法学视野下经侦法律适用研究[M].沈阳：辽宁教育出版社，2011.
- 3.陈伟.走私犯罪案件侦查[M].北京：群众出版社，2011.
- 4.郑蓉，房军.市场犯罪案件侦查[M].北京：中国人民公安大学出版社，2010.
- 5.吴丹.金融犯罪案件侦查[M].北京：中国人民公安大学出版社，2008.

V.参考试题（非完整试题，仅为样式与分值说明）

- 一、概念题（每题2分，共10分）
 - 1.经济犯罪
- 二、简答题（每题8分，共40分）
 - 1.经济犯罪案件的特点
- 三、论述题（每题10分，共30分）

1. 经济犯罪的规律

VI. 参考答案

一、概念题（每题 2 分，共 10 分）

1. 指行为人在商品经济运行过程中违反国家经济管理法律规范，严重破坏经济秩序和规则，（1 分）应当受到刑法处罚的行为（1 分）。

二、简答题（每题 8 分，共 40 分）

1. （1）发案时间大都明显滞后（1 分）；（2）涉案款额大，危害后果严重（1 分）；（3）一般没有传统意义上的作案现场（1 分）；（4）智能型犯罪突出，作案手段狡猾诡秘（1 分）；（5）跨区域流动作案、跨国作案日益增多（1 分）；（6）团伙作案、单位作案十分突出（1 分）；（7）数额（量）往往是案件的关键（1 分）；（8）案件复杂性突出（1 分）。

三、论述题（每题 10 分，共 30 分）

1. 经济犯罪的规律理论的框架由普遍规律和特殊规律两部分组成，普遍规律所要揭示的不是某一国家和某一地区的经济犯罪规律，而是在人类历史中带有共性的经济犯罪发展规律。特殊规律所要揭示的是在一国社会、政治、经济、文化等条件下，经济犯罪产生、发展和变化的规律。（1 分）

（1）经济犯罪的普遍规律：①自然经济形态与经济犯罪：封建社会自然经济结构的存在极大地阻碍了商品经济的产生和发展，在自给自足的自然经济条件下，经济犯罪以原始形态存在。②产品经济形态与经济犯罪：产品经济是相对于商品经济的一种经济形态，其所有

制形式以国有化和私有制为主体，经济运行模式以计划经济为主，产品的商品化和市场化程度极低。因此，可供经济犯罪利用的经济工具选择余地有限，使得经济犯罪种类、手段呈初级简单化。经济犯罪在犯罪总量中比例不高，对经济生活危害不突出，经济犯罪侵害的对象不是市场秩序，而是国家计划管理体制和生产资料公有制。③商品经济形态与经济犯罪：商品经济在催生现代经济生活的同时，也孕育了现代经济违法犯罪。法律规范下有序的经济自由活动与违反秩序滥用经济自由的行为是商品经济形态中固有的必然矛盾。④经济犯罪作为经济变异行为，存在于一切经济形态中，在经济规律和社会矛盾的双重作用下，与经济进程同步发展。经济形态的一切特征都对经济犯罪的存在变化起着基础性作用。经济形态的现代化程度决定这经济犯罪的现代化程度，具体表现为：经济自由的程度决定着经济犯罪的活跃程度和生存空间，经济范围的扩展程度决定着经济犯罪产生和活动领域；经济工具的开发程度决定着经济犯罪的种类和水平变化；经济主体的多元程度决定着经济犯罪利益构成的复杂程度；经济关系的复杂化程度决定着经济犯罪流动和渗透状态等。经济犯罪作为经济基础中消极因素的综合体现，对政府管理活动和法律制度等上层建筑产生影响，上层建筑又反作用于经济犯罪。具体表现为：经济变异行为影响和促进经济管理活动及其相关法律制度的完善和发展；经济犯罪的发展变化促进经济刑事立法和相关执法活动的发展。而管理和执法活动的完善，既在一定程度上遏制经济犯罪的增长，又在一定程度上促使其向更高形态发展，这就是经济犯罪不以人的主观意志为转移的普遍

规律。(5分)(2)经济犯罪的特殊规律：①经济犯罪是商品经济和市场经济体制负面作用的直接产物。改革这种政策在解放和促进生产力的同时，也在某种程度上释放市场经济体制中固有的负面因素。而自由经济活动的存在和市场的形成，从经济犯罪的普遍规律与我国实际的相互作用的结果看，从根本上为产生现代经济犯罪提供了体制空间和生存基础。②市场经济追求利润最大化和资本积累的负面效应是催生经济犯罪的原动力。市场经济解放生产力激发人们致富预防的同时也使资本积累面临合法与非法的选择。③经济体制变革时期的制度冲突和深层次矛盾为经济犯罪的发展提供了充分的条件。新旧体制转换时期的混乱状况客观上为经济违法犯罪活动创造了有利时机和发展空间。④改革进程中的权利腐败是助长经济犯罪泛滥的催生剂。我国建立社会主义市场经济过程中，行政权利仍然具有很强的经济属性。当权利腐败与经济违法犯罪活动结合在一起后，犯罪能量将以几何基数增长和释放，腐败促成经济犯罪，经济犯罪有助于滋生腐败，相互作用相互影响。⑤跨国跨境经济犯罪是诱发经济犯罪的外部因素。对经济开放国家，国际犯罪资本的渗透和犯罪活动的流动不以国界为限制。境外经济犯罪在向我国渗透，诱发境内经济犯罪的同时，也在促使境内经济犯罪发生“革命性”变化，推定犯罪手段方法的升级换代，并将境内犯罪拉入了国际活动范围。(4分)