



刑事犯罪办案指引丛书

编委会主任:陈国庆

侵犯财产犯罪 办案指引

刘辰/主编

QINFAN CAICHAN FANZUI
BANAN ZHIYIN

5

中国检察出版社

《刑事犯罪办案指引丛书》

编 委 会

主 任：陈国庆

副主任：苗生明 元 明 史卫忠 郑新俭 罗庆东

编 委：（按照姓氏笔画排序）

王文利 贝金欣 刘 辰 肖先华 劳 娃

张建忠 周惠永 曹红虹 黄 琳



刑事犯罪办案指引丛书

编委会主任：陈国庆

侵犯财产犯罪 办案指引

刘辰 / 主编

QINFAN CAICHAN FANZUI

BANAN ZHIYIN

中国检察出版社

《侵犯财产犯罪办案指引》

主编及编写人员

本册主编：刘 辰

编写人员：（按照姓氏笔画排序）

刘 辰 刘 哲 孙寒梅 陈超然

赵 慧 詹文成

序 言

陈国庆*

2021年6月,《中共中央关于加强新时代检察机关法律监督工作的意见》印发,这是党的历史上首次就加强检察机关法律监督工作作出明确部署,为新时代检察工作高质量发展提供了根本遵循和科学指南,也为检察工作带来了新的发展机遇。刑事检察是检察机关最基本、最核心的业务,是履行检察机关法律监督职能,发挥检察机关在国家政治、经济、社会生活中保障法律实施作用的最为重要的方式和途径。新时代刑事检察工作应当深入学习贯彻党的十九大和十九届历次全会精神,全面落实习近平法治思想,探索具有中国特色、符合司法规律的创新发 展之路。

随着检察工作的发展、司法责任制的落实、内设机构的调整、“捕诉一体”办案机制的确立,刑事检察队伍的结构发生了很大的变化,检察人员的能力素养与新形势下刑事检察工作的需要仍有差距。为加强刑事检察队伍“革命化、正规化、专业化、职业化”建设,努力打造“四个铁一般”的刑事检察铁军,最高人民检察院刑事检察部门有关同志组织编写了《刑事犯罪办案指引丛书》(以下简称丛书)。

* 陈国庆,最高人民检察院党组成员、副检察长。



丛书突出“专业性、分层次、针对性”，集中解决各专业刑事办案领域中常见、多发、热点、新型犯罪的司法实务问题，立足检察机关批捕、起诉、监督工作一体化需要，兼顾法律职业共同体和学界需求，对重要罪名或类罪名，结合典型案例、法律规定，依据法律、政策、学理，进行深入分析、研讨，提示重点，提炼规则，提供有说服力的解决方案。

编写过程中，始终注意贯彻和体现本丛书的编写目的：

第一，立足检察，全面指引。丛书适应刑事检察专业化办案需要，融理论和实务、案例和法律、总则和分则、实体和程序、刑事法律和非刑事法律、定罪和量刑于一体，为办案工作提供全方位、多维度指引、帮助，实现“一卷在手、办案顺手”。

第二，立足办案，有的放矢。丛书紧贴办案工作，紧密结合不同领域、种类犯罪特点和司法实践，对办案工作中的重点、难点、热点问题，充分运用法律、原理、政策进行分析，提出解决方案；对相关的指导性案例、典型案例及相关法律作出梳理，提炼出切实管用的办案指引。

第三，立足实用，繁简得当。丛书摒弃大而全的刑法教科书模式，以问题为导向，打造精简、实用的刑事办案操作指南。对办案中的普遍困惑，结合学理通说给出权威观点，厘清问题，阐述本质；对办案中的争议问题，结合实践提出办案思路和倾向性观点，力求达致言之有理、持之有据，法理情相统一。

第四，立足指导，规范权威。力求以精干的作者团队确保丛书的高质量和指引借鉴价值。丛书由最高人民检察院第一、二、三、四检察厅等刑事检察部门领导、相关办案组主办检察官或高级检察官任分册主编。写作团队以高检院各专业办案组为主要作

者，适当邀请地方检察机关司法实践经验丰富、研究能力强的检察官参与写作，经相关部门领导审稿后，由本书编委会审定。

新时代新理念新要求。希望丛书的出版能对刑事检察官的专业培训和自我学习提供有益参考，对检察系统内刑事领域高层次领军人才的培养挖掘提供交流平台，为全面提升法律监督质效，抓实刑事检察工作“质量建设年”起到积极作用。

2022年4月

目 录

第一章 侵犯财产罪概述	1
第一节 概 述	3
一、侵犯财产罪保护的法益	3
二、侵犯财产罪的种类	4
三、侵犯财产罪与其他犯罪的关系	6
第二节 侵犯财产罪的发案态势	8
一、财产占有方式变化带来的侵财手段变化	8
二、科技发展带来的财产转移方式的变化	9
三、经济社会发展带来的侵犯财产罪的变化	10
四、侵犯财产犯罪团伙化	10
第三节 侵犯财产罪司法实践重点与难点	12
一、刑民交织给侵犯财产犯罪认定带来挑战	12
二、追赃挽损刑事政策对处理侵犯财产犯罪产生影响	14
三、大量使用电子证据对案件审查提出更高要求	15
四、财产数量与财产属性认定的专业性越来越强	17
五、侵犯财产罪罪数的认定	18
第二章 盗窃罪办案指引	21
第一节 盗窃罪概述	23
一、盗窃罪的立法沿革	23
二、盗窃罪的概念和构成特征	25



三、盗窃罪的追诉标准	37
第二节 盗窃罪的证据审查	43
一、犯罪客体证据	43
二、客观方面证据	43
三、犯罪主体证据	45
四、主观方面证据	45
第三节 盗窃罪的审查认定与疑难问题处理	48
一、“多次盗窃”的认定	48
二、“入户”的认定	50
三、“携带凶器”的认定	51
四、“扒窃”的认定	54
五、亲属相盗行为的认定	55
六、网络盗窃行为的认定	57
七、共同盗窃行为的认定	60
八、自助购物盗窃行为的认定	61
九、盗窃罪与易混淆罪名的区分	62
第四节 盗窃罪的量刑	67
一、量刑起点及基准刑	67
二、量刑情节的适用	68
三、量刑中重难点问题处理	69
第五节 相关案例评析及文书选编	73
一、指导性案例	73
二、最高人民法院公报案例	75
三、刑事审判参考案例	77
四、其他案例	79
五、法律文书选编	86
第六节 相关法律规定	96
一、刑法	96
二、司法解释及规范性文件	96

第三章 诈骗罪办案指引	107
第一节 诈骗罪概述	109
一、诈骗罪的立法沿革	109
二、诈骗罪的发案态势	110
三、诈骗罪的概念和构成特征	113
四、诈骗罪的追诉标准	114
第二节 诈骗罪的证据审查	115
一、诈骗罪的证据要件	115
二、诈骗罪常见证据审查	118
三、电信网络诈骗的证据审查	121
第三节 诈骗罪的审查认定与疑难问题处理	126
一、诈骗犯罪非法占有目的的认定	126
二、被害单位陷入错误认识的认定	127
三、诈骗行为与获取财物间因果关系的认定	128
四、被骗人与被害人分离的“三角诈骗”	129
五、骗取他人财物后将财物欺骗性处置的诈骗认定	130
六、诈骗罪中财物的认定	131
七、诈骗金额的认定	132
八、民事欺诈与诈骗犯罪的区分	133
九、诈骗赃款赃物的追缴	134
十、诈骗罪与其他侵财犯罪的区分	135
十一、诈骗罪与其他诈骗类犯罪的关系	137
第四节 电信网络诈骗的审查认定与疑难问题处理	139
一、电信网络诈骗的认定	139
二、电信网络诈骗共同犯罪的认定	140
三、电信网络诈骗犯罪金额的认定	141
四、电信网络诈骗的管辖问题	142
五、帮助信息网络犯罪活动罪与诈骗共犯的区分	144
六、诈骗犯罪中的禁止重复评价	144



第五节 诈骗罪的量刑	146
一、量刑起点及基准刑	146
二、量刑情节的适用	148
三、诈骗罪的竞合与并罚规则	150
第六节 相关案例评析及文书选编	152
一、指导性案例	152
二、刑事审判参考案例	162
三、其他案例	166
四、法律文书选编	175
第七节 相关法律规定	195
一、刑法	195
二、立法解释、司法解释及规范性文件	195
第四章 职务侵占罪办案指引	209
第一节 职务侵占罪概述	211
一、职务侵占罪的立法沿革	211
二、职务侵占罪的发案态势	212
三、职务侵占罪的概念和构成特征	212
四、职务侵占罪的追诉标准	216
第二节 职务侵占罪的证据审查	217
一、犯罪客体证据	217
二、客观方面证据	217
三、犯罪主体证据	219
四、主观方面证据	219
第三节 职务侵占罪的审查认定与疑难问题处理	221
一、私营企业能否成为本罪的“单位”	221
二、个体工商户能否成为本罪的“单位”	222
三、个人合伙能否成为本罪的“单位”	223

四、临时工、实习生、兼职人员等非正式人员能否成为本罪的主体	223
五、离职后冒充原单位员工骗取原单位货款行为的认定	224
六、股权能否成为本罪的犯罪对象	224
七、关于股东侵占自己出资公司财产的处理	226
八、关于一人公司中侵占公司财产行为的处理	226
九、关于夫妻中的一人转移侵占“夫妻公司”财产的处理	227
十、村民小组成员非法侵占土地征用补偿费的认定	227
十一、个人账户与公司账户混同时如何认定	228
十二、客观行为认定中的疑难问题处理	228
十三、主观故意认定中的疑难问题处理	229
十四、职务侵占罪与不合规行为的界限	229
十五、职务侵占罪与其他犯罪的区分	230
第四节 职务侵占罪的量刑	232
一、量刑起点及基准刑	232
二、量刑情节的适用	233
第五节 职务侵占案件与民营企业的保护	234
一、落实中央和最高人民检察院保护民营企业合法权益的要求	234
二、积极探索推动企业合规制度建设	236
三、积极落实少捕慎诉慎押刑事司法政策	238
第六节 相关案例评析	240
一、刑事审判参考案例	240
二、其他案例	243
第七节 相关法律规定	244
一、刑法	244
二、立法解释、司法解释及规范性文件	244



第五章 挪用资金罪办案指引	251
第一节 挪用资金罪概述	253
一、挪用资金罪的立法沿革	253
二、挪用资金罪的发案态势	255
三、挪用资金罪的概念和构成特征	255
四、挪用资金罪的追诉标准	261
第二节 挪用资金罪的证据审查	262
一、犯罪客体证据	262
二、客观方面证据	262
三、犯罪主体证据	264
四、主观方面证据	265
第三节 挪用资金罪的审查认定与疑难问题处理	266
一、挪用资金数额的计算	266
二、挪用本单位资金给他人使用中共犯的认定	267
三、挪用资金罪的犯罪对象	268
四、挪而不用行为的认定	268
五、股东挪用单位资金行为的认定	269
六、业主委员会成员挪用业主委员会银行账户资金行为的认定	270
七、挪用资金罪与职务侵占罪的区分	271
第四节 相关案例评析	272
一、最高人民法院公报案例	272
二、刑事审判参考案例	272
第五节 相关法律规定	274
一、刑法	274
二、司法解释及规范性文件	275
第六章 敲诈勒索罪办案指引	281
第一节 敲诈勒索罪概述	283
一、敲诈勒索罪的立法沿革	283

二、敲诈勒索罪的发案态势	284
三、敲诈勒索罪的概念和构成特征	285
四、敲诈勒索罪的追诉标准	288
第二节 敲诈勒索罪的证据审查	291
一、敲诈勒索罪的证据要件	291
二、敲诈勒索罪常见证据审查	294
第三节 敲诈勒索罪的审查认定与疑难问题处理	298
一、“权利行使型”敲诈勒索案件的处理	298
二、索要“分手费”行为的认定	301
三、利用信访活动向政府索要财物行为的认定	301
四、利用信息网络敲诈勒索行为的认定	303
五、以黑恶势力名义敲诈勒索行为的认定	304
六、“碰瓷型”敲诈勒索案件的处理	306
七、知假买假维权索赔案件的处理	306
八、敲诈勒索罪与易混淆罪名的区分	308
第四节 敲诈勒索罪的量刑	311
一、量刑起点及基准刑	311
二、量刑情节的适用	316
三、禁止重复评价	318
第五节 相关案例评析及文书选编	320
一、最高人民法院公报案例	320
二、刑事审判参考案例	320
三、其他案例	323
四、法律文书选编	328
第六节 相关法律规定	332
一、刑法	332
二、立法解释、司法解释及规范性文件	332



第七章 拒不支付劳动报酬罪办案指引	339
第一节 拒不支付劳动报酬罪概述	341
一、拒不支付劳动报酬罪的立法沿革	341
二、拒不支付劳动报酬罪的发案态势	342
三、拒不支付劳动报酬罪的概念和构成特征	343
四、拒不支付劳动报酬罪的追诉标准	348
第二节 拒不支付劳动报酬罪的证据审查	350
一、拒不支付劳动报酬罪的证据要件	350
二、拒不支付劳动报酬罪常见证据审查	352
第三节 拒不支付劳动报酬罪的审查认定与疑难问题处理	355
一、对有关认定要点的理解和把握	355
二、本罪是否必须以行为人具备支付能力为前提	361
三、行为人没有逃避支付劳动报酬，但出现未能支付劳动者 报酬的结果时如何认定	363
四、拒不支付劳动报酬罪与其他犯罪的关系	364
五、刑事责任主体的认定	365
六、注重做好行政执法与刑事司法的衔接	367
第四节 拒不支付劳动报酬罪的量刑	370
一、对行为人从宽处理的把握	370
二、合理掌握打击范围	372
第五节 相关案例评析及文书选编	373
一、指导案例	373
二、其他案例	374
三、法律文书选编	393
第六节 相关法律规定	396
一、刑法	396
二、司法解释及规范性文件	396