

# 经济犯罪的司法实践与刑法的应对策略

◆许玉霞

(泰山科技学院, 山东 泰安 271000)

**【摘要】**在当今全球化和信息化的背景下,经济犯罪已经成为一个比较突出的社会问题,给国家的经济秩序和社会发展带来了较大的危害。面对经济犯罪的挑战,司法实践和刑法的应对策略显得尤为重要。本文从经济犯罪的概念与特点、经济犯罪的司法实践、刑法的应对策略以及经济犯罪的预防和打击策略等方面展开探讨,以期为相关研究和司法实践提供一定的参考和借鉴。

**【关键词】**经济犯罪;司法实践;刑法

经济犯罪是指以非法牟利为目的,违反国家经济管理秩序和市场经济秩序的行为,包括贪污贿赂、金融诈骗、侵犯知识产权、偷税漏税、洗钱等多种形式。随着经济全球化、市场化的深入发展,经济犯罪呈现出跨境性、复杂性和隐蔽性的特点,给司法实践和刑法的应对策略提出了新的挑战。

## 一、经济犯罪的概念与特点

### (一)经济犯罪的定义

经济犯罪是指在社会经济的生产、交换、分配、消费等领域中,为谋取不法利益,违反国家的经济管理制度和法律规定,直接危害国家的经济管理活动,依照刑法应受刑罚处罚的行为。经济犯罪与其他形式的犯罪有着显著的差别,其最终的目标是获得经济利益,一次得手非法获利数额大大超过其他形式的犯罪。

### (二)经济犯罪的特点

(1)发生在经济领域。经济犯罪发生在国民经济的生产、交换、分配、消费等环节中。它涉及社会化生产、交换、分配、消费等经济关系和经济秩序,直接影响着国家的经济管理活动。

(2)主观故意。经济犯罪行为人的主观故意是指其明知自己的行为违反法律规定,但仍然故意实施该行为。与过失犯罪不同,经济犯罪一般都具有谋取非法利润的目的。

(3)直接危害国家的经济管理活动。经济犯罪的行为直接危害国家的经济管理活动,违反国家的经济法规,破坏社会经济秩序。与侵犯财产所有权的财产犯罪不同,经济犯罪更注重对国家经济管理活动的侵害。

(4)具有一定的社会危害性。经济犯罪的行为对社会经济秩序产生严重的破坏和影响,损害了国家和个人的经济利益。经济犯罪涉及的金额巨大,对经济发展造成了严重的危害。

(5)多样性。经济犯罪形式多样,涉及的领域广泛。常见的经济犯罪包括贪污、贿赂、挪用公款、金融诈骗、侵犯商业秘密、制造销售假药等。随着社会经济的发展和变化,经济犯罪的形式也在不断演变和更新。

## 二、经济犯罪的司法实践

### (一)经济犯罪的侦查和调查

### 1.刑事侦查机关的角色和职责

在经济犯罪的司法实践中,刑事侦查机关扮演着至关重要的角色,刑事侦查机关主要负责对经济犯罪案件进行侦查和调查工作,以收集证据、查清事实、确认犯罪嫌疑人等,刑事侦查机关的职责包括:(1)收集证据:刑事侦查机关通过各种手段,如调查取证、勘验现场、侦查讯问等,收集与案件相关的证据。这些证据可以是物证、书证、证人证言等,用于证明犯罪事实和犯罪嫌疑人的罪责。(2)查清事实:刑事侦查机关通过对案件相关人员的讯问、调查取证等工作,努力查清案件的经过和真相。他们需要搜集、核实和分析各种线索,还原案件的整个过程,确保案件调查的全面、客观和准确。(3)确认犯罪嫌疑人:刑事侦查机关需要通过调查和证据收集,确认犯罪嫌疑人,并对其实施逮捕或取保候审等措施。他们需要向嫌疑人进行讯问和审讯,以获取更多的证据和信息。

### 2.采取的侦查手段和方法

在经济犯罪的司法实践中,刑事侦查机关采取了多种手段和方法来开展侦查工作,这些手段和方法包括:(1)调查取证:刑事侦查机关通过调查取证的方式,对案件相关的人员、场所、物品等进行调查和勘验,搜集相关证据。调查取证包括勘验现场、查封扣押、搜查等。(2)技术手段:现代科技的发展为刑事侦查提供了更多的手段和方法。刑事侦查机关可以利用电子取证、网络监控、通信监测、DNA鉴定等技术手段来获取证据和信息。(3)讯问和审讯:刑事侦查机关可以对案件相关的人员进行讯问和审讯,以获取证据和信息。讯问和审讯需要遵循法定程序,确保被讯问人的合法权益。(4)合作与协调:在一些复杂的经济犯罪案件中,刑事侦查机关需要与其他执法机关、司法机关以及国际合作机构进行合作与协调。这样可以充分利用各方的资源和优势,加强对经济犯罪的打击和防范。(5)技术鉴定:刑事侦查机关可以委托专业的技术鉴定机构对案件中的物证、书证等进行鉴定,以确定证据的真实性和可靠性。

### (二)经济犯罪的审判程序

### 1.刑事审判的基本原则

刑事审判的基本原则是司法公正、合法性、证据的客观性和充分性、法律适用的适当性等。在处理经济犯罪案件时,这些原则更显重要。司法公正要求法官在审理案件时要做到公平、公正,不受任何非法因素的干扰。合法性要求审判程序和判决必须符合法律规定,不得违背法律精神和法律规定。证据的客观性和充分性要求在审理经济犯罪案件时,应当有充足的确凿证据证明被告人的犯罪事实,避免刑讯逼供、侦办不慎等情况的发生。同时,法律适用的适当性要求对于不同性质的经济犯罪案件,法官在适用法律时要考虑到案件的具体情况,做到量刑适当,确保公平公正。

## 2.经济犯罪案件的特殊性和审判难点

经济犯罪案件与一般刑事案件相比,具有一定的特殊性和审判难点,主要体现在以下几个方面:(1)证据收集困难。经济犯罪往往涉及复杂的经济关系和交易行为,导致相关证据的收集相对困难。例如,涉及跨国公司的贿赂案件,涉案资金往往通过多个国家和地区的银行账户进行转移,追踪和获取相关证据将面临较大的挑战。(2)法律适用复杂。经济犯罪往往涉及多个法律领域的适用,需要综合运用刑法、经济法、公司法等多个法律领域的规定。同时,由于经济犯罪往往具有隐蔽性和复杂性,相关法律适用和证据审查也相对困难,容易出现法律适用不当或证据不足的情况。(3)涉案人员复杂。经济犯罪案件涉及人员往往复杂多样,包括涉案者、受害者、证人等,其利益关系错综复杂。在审判过程中,需要对涉案人员的身份、作证内容和证言真实性进行深入审查和辨别,以保证审判的公正性和准确性。(4)刑事责任与民事责任的关系处理。在经济犯罪案件中,往往涉及刑事责任和民事责任的关系。例如,一起欺诈案件可能既涉及刑事诈骗的定罪与量刑,又涉及受害人的民事赔偿请求。如何正确处理刑事责任与民事责任的关系,是审判中的一个难点和有待解决的问题。

## (三)经济犯罪的量刑和执行

### 1.经济犯罪的刑罰种类和量刑标准

在我国刑法体系中,对经济犯罪的刑罰种类和量刑标准进行了明确规定。根据我国的刑法规定,经济犯罪的刑罰主要包括有期徒刑、拘役和罚金。(1)有期徒刑是对经济犯罪行为实施较严厉的刑罰,并且根据犯罪行为的性质、情节和社会危害程度,划分为不同的刑期。一般情况下,经济犯罪判处有期徒刑刑期较短,但对于数额巨大或者有其他严重情节的经济犯罪行为,刑期可以较长。(2)拘役是一种比有期徒刑刑期短、刑罰执行方式灵活的刑罰形式。对于一些经济犯罪行为,特别是数额较小、情节较轻的案件,可以判处拘役作为刑罰。(3)罚金是对经济犯罪行为实施的一种经济制裁。根据犯罪行为的性质、情节和社会危害程度,可以判处不同数额的罚金。对于一些经济犯罪行为,如贪污受贿等,除了判处有期徒刑或拘役外,还可以同时判处罚金。

在具体量刑时,法官会综合考虑被告人的犯罪情节、社会危害程度、个人过去的犯罪记录以及对社会的危害性等因素,

决定最终的刑罰量刑结果。同时,法官还会参考相关的司法解释、判例和法律规定,确保量刑的公正性和合理性。

## 2.经济犯罪的性质复杂,涉及面广

经济犯罪的性质复杂,涉及面广,不仅对国家财政安全和社会秩序构成威胁,同时也对司法刑罰执行提出了一系列的挑战。首先,经济犯罪的侦查和取证难度大,涉及多个领域,需要跨部门、跨地区的协作,因此侦破成本高。其次,由于经济犯罪的隐蔽性强,犯罪嫌疑人往往具有一定的经济实力和社会关系,因此司法刑罰执行面临着一定的压力和阻力。最后,由于经济犯罪的刑事责任往往与民商事纠纷相互交织,刑罰执行需要与其他法律进行合理的衔接和协调。

## 三、刑法的应对策略

### (一)经济犯罪的刑法规范

在经济犯罪的刑法规范方面,司法实践和刑法的应对策略是紧密相连的,刑法的规定为司法实践提供了明确的依据,而司法实践的经验 and 案例也反过来促进了刑法的修订和完善。

#### 1.经济犯罪的罪名和构成要件

经济犯罪的罪名通常涵盖诸如贪污、受贿、挪用公款、侵占、非法集资、金融诈骗等多种形式。这些罪名在刑法中都有明确的规定,对于构成要件也有具体的规定和解释。例如,贪污罪通常需要具备国家工作人员的身份以及滥用职权、侵吞、窃取公共财物等行为,受贿罪则需要有受贿行为、索贿行为和受贿数额等构成要件。这些构成要件的明确规定为司法实践提供了明确的依据,使其能够根据事实认定罪行并作出相应的判决。

#### 2.刑法对经济犯罪的特殊规定

刑法还针对一些特定的经济犯罪行为作出了特殊的规定。例如,针对金融领域的诈骗行为,刑法对于金融诈骗作出了明确的规定,包括了金融机构工作人员滥用职权、徇私舞弊,骗取贷款、票据承兑、金融票证、信用证、银行本票等行为。这些特殊规定的出台,为司法实践提供了更为具体和明确的指引,使其能够更好地应对各种类型的经济犯罪行为。

### (二)刑法修正和完善

#### 1.针对新型经济犯罪的罪名和规定

近年来出现的网络犯罪、金融犯罪、知识产权犯罪等,都是新型经济犯罪的典型代表,在刑法中,应增设相应的罪名和规定,明确这些行为的犯罪性质和刑事责任,为司法实践提供明确的依据,同时,对于一些模糊不清的经济犯罪行为,也需要进行界定和规范,以避免司法实践中的误判和不公。

#### 2.刑法修正案的立法和实施

在修订刑法时,应充分考虑经济犯罪的特点和实际情况,采取科学、合理的立法方式,首先,要加强与相关法律法规的衔接,确保刑法与其他法律规范的一致性和协调性,其

次,要注重刑法的可操作性和适用性,避免法律规定的模糊性和不确定性,以便司法实践能够准确地适用刑法。此外,还需要注重刑法的灵活性和适应性,及时修订和完善刑法,以应对当前出现的新问题和新挑战。

刑法修正不仅仅是立法的过程,更重要的是实施的过程,刑法修正案通过立法程序获得通过后,需要确保其在司法实践中得到有效的贯彻和执行。相关部门应加强对刑法修正案的宣传和解释,提高司法工作人员对刑法修正案的理解和适用水平,同时加大对经济犯罪的打击力度,提高司法实践的效率和公正性,确保刑法修正案能够真正发挥作用。

### (三)刑法与其他法律的衔接

#### 1.经济犯罪的民商事纠纷和刑事责任的关系

首先,刑法与民商事法律在认定和裁决经济犯罪行为时需要保持一致性。刑法对于经济犯罪的认定和定罪标准应该与民商事法律的规定相一致,避免因认定标准的不同而导致刑事责任和民商事责任的不一致。

其次,刑法与民商事法律在赔偿金额的确定上需要进行衔接。刑法在对经济犯罪的定罪量刑时,应该考虑到受害人的损失情况,并在一定程度上反映在量刑中;而在民商事法律中,受害人的损失往往可以通过民事赔偿来得到补偿。因此,在经济犯罪案件中,刑法与民商事法律之间需要协调确定赔偿金额,既要保证受害人的合法权益得到保护,又要避免双重赔偿或赔偿不足的情况发生。

#### 2.刑法与其他法律的协调和统一

首先,刑法需要与经济法进行协调和统一。经济犯罪是在经济活动中产生的犯罪行为,因此,刑法需要与经济法进行协调和统一,确保对经济犯罪的打击和惩治具有针对性和有效性。在司法实践中,可以通过制定专门的经济刑法、明确经济犯罪的罪名和刑罚、规范经济犯罪的行为和标准,提高对经济犯罪的打击力度。

其次,刑法需要与刑事诉讼法进行协调和统一。刑事诉讼是对经济犯罪进行审判和惩治的重要环节,刑法需要与刑事诉讼法进行协调和统一,确保对经济犯罪的审判和惩治程序合法、公正、有效。在司法实践中,可以通过加强对刑事诉讼程序的监督和管理,提高刑事诉讼的效率和公正性,实现对经济犯罪的及时打击和惩治。

最后,刑法需要与其他相关法律进行协调和统一。经济犯罪往往涉及多个领域的法律规范,如金融法、证券法、反腐败法等,刑法需要与这些相关法律进行协调和统一,形成一个相互配合、相互补充的法律体系,实现对经济犯罪的全面打击和惩治。

### 四、经济犯罪的预防和打击策略

#### (一)预防经济犯罪的制度建设

预防经济犯罪需要依托健全的制度建设,建立起完善的法律法规体系和监督管理体系,首先,需要加强相关立法,完善经济犯罪行为的界定和处罚标准,以及相关司法解释和

裁量标准,提高对经济犯罪行为的惩治力度。其次,要加强对经济活动的监督管理,建立健全的信息披露和反馈机制,提升市场透明度和监督管理效能。此外,还需要加强对从业人员的培训和教育,提高他们的法律意识和职业道德,减少经济犯罪行为的发生。

#### (二)打击经济犯罪的法律手段

针对经济犯罪,刑法的应对策略主要包括加大打击力度、完善刑事司法程序和加强刑事司法合作。在加大打击力度方面,需要对经济犯罪行为予以严厉打击,提高司法对经济犯罪行为的打击力度和惩治力度,增加打击经济犯罪的成本。在完善刑事司法程序方面,要保障犯罪嫌疑人的合法权益,规范刑事诉讼程序,加强对证据的采信和审查,确保司法裁判的公正和公平。在加强刑事司法合作方面,需要加强国际司法协作和引渡合作,构建跨国司法合作机制,共同打击跨国经济犯罪活动。

#### (三)国际合作与经济犯罪的打击

经济犯罪具有跨国性和组织化特点,需要加强国际合作,形成合力,共同打击经济犯罪。在国际合作方面,各国可以通过签订双边和多边的司法协议,建立司法互助机制,加强对经济犯罪的情报交流和共享,联合打击跨国经济犯罪组织。同时,可以加强国际执法合作,共同开展打击经济犯罪的行动,加大对跨国经济犯罪活动的打击力度。此外,还可以加强国际引渡合作,将经济犯罪嫌疑人移交到犯罪行为发生地或要求引渡国进行司法追究,形成全球范围内的经济犯罪打击网络。

### 五、结束语

经济犯罪的司法实践和刑法的应对是维护社会经济秩序和利益的重要手段。通过加强司法实践和完善刑法规定,可以更好地预防和打击经济犯罪,维护社会的秩序,促进社会经济发展。同时,需要加强国际合作,共同应对跨国经济犯罪的挑战。只有通过全面、系统、协调的努力,才能有效应对经济犯罪问题,实现社会经济的可持续发展。

### 参考文献:

- [1]吕寒冰.刑法中“违法所得”认定研究[D].北京:中国人民公安大学,2023.
- [2]贾长森.涉众型经济犯罪刑法治理的新思考——基于G市近5年判决的分析[J].山东警察学院学报,2019,31(05):106-114.
- [3]黄晓亮.经济犯罪立法完善的部门法关系分析[J].财经法学,2019(05):3-15.
- [4]高诚刚.经济犯罪出罪事由理论根据之省思[J].警学研究,2018(05):54-60.

#### 作者简介:

许玉霞(1984—),女,汉族,山东日照人,硕士,助教,研究方向:刑法、刑事诉讼法。