

<<金融犯罪>>

图书基本信息

书名：<<金融犯罪>>

13位ISBN编号：9787500075998

10位ISBN编号：7500075995

出版时间：2006-1

出版时间：中国大百科全书出版社

作者：迪皮伊-达依

页数：252

字数：170000

译者：陈莉

版权说明：本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问：<http://www.tushu007.com>

## <<金融犯罪>>

### 内容概要

那些黑社会成员以及其他毒贩为了“清洗”其犯罪所得是怎样进行运作的？

这部经过全面重新审阅和增补的新版《金融犯罪》，揭露和阐释了那些“洗钱者”最新采用的手段、所冒的风险、所套取的利润以及其最青睐的金融和法律途径。

读者因此得以深入到这些将大大小小走私收益重新注入合法经济之中的令人惊奇的国际“洗钱机”之奥秘当中。

这个意义非常重大：今天，洗钱已经在世界金融流通领域中占据了重要的份额，并且使那些犯罪分子得以在其所有能够攫取收益之领域的实力更加稳固。

《金融犯罪》资料详实，面向所有那些，由于职业需要或者出于兴趣，希望了解这种全球化所带来的黑色一面的人士。

洗钱，在某个领域，已经成为一种现代的“颤音”，因为洗钱的现实早已超越了人们的想象。

<<金融犯罪>>

作者简介

玛丽-克里斯蒂娜·迪皮伊-达依，2000～2003年曾任联合国打击洗钱和犯罪署反洗钱顾问，负责帮助联合国成员国构建反洗钱机制，并负责协调向相关国家提供的技术援助项目。  
现在是为金融犯罪相关的各种问题提供咨询服务的C3COM（Counter-Crime Consulting&Communication）咨询事务

## &lt;&lt;金融犯罪&gt;&gt;

## 书籍目录

总序序一序二中文版序第一章 洗钱的地缘政治 第一节 洗钱、有组织犯罪和全球化 一、全球化的反常效应 二、反洗钱斗争的一些尝试 三、清洗非法资金的经济效用 第二节 洗钱的宏观经济领域 一、官方估计 二、统计手段的贡献与缺憾 三、洗钱的宏观经济后果 第三节 洗钱与无法可依的地区 一、脏钱与腐败 二、不合作的国家和地区第二章 基本步骤：洗钱的主要技巧 第一节 现金手段洗钱 一、现金偷运 二、货币因素 三、化整为零式的存入 第二节 贸易手段洗钱 一、以现金结算的领域 二、伪造盈亏差额 三、伪造发票或商业票据 四、黄金和宝石进出口贸易中的洗钱运作 第三节 金融手段洗钱 一、通过有偿借贷或自供资金借贷洗钱 二、在自由金融市场的洗钱运作第三章 中枢环节：洗钱过程中起关键作用的机构 第一节 银行 一、概况 ..... 第二节 非银行金融机构 第三节 经营资金或证券转账业务的非正规渠道 第四节 博彩业第四章 七巧板组织法：为洗钱者提供的洗钱手段和服务 第一节 提供“绝对保密”的服务 第二节 可以自由转让的金融凭证 第三节 金融转账 第四节 利用互联网的洗钱结论附件译后记

## &lt;&lt;金融犯罪&gt;&gt;

## 章节摘录

给了受雇前来捧场的观众……在有若干场表演的巡回演出中，票房收入的核查就更加困难，因为这些演出是分散在不同地区进行的——分散在好几个城市、好几个国家、甚至好几个洲，而且由于在每一地的停留时间又很短暂，这就使这种演出运作变得更加微妙。

三、伪造发票或商业票据手段技巧 通过伪造财务票据证明交易的存在以掩饰商业运作的犯罪性质，这种方式既不新鲜，也非洗钱犯罪所特有。

从一些小店铺暗地里进行的小交易到数额达到几百万美元的洗钱运作，在商品的订货—采购—中转—运送—销售的整个链条中，每一段都成为潜在的薄弱环节。

具体地说，这个想法非常简单：购买者与销售者之间的合同签订之后，就要按照合同规定的货款额和货物数量交接。

犯罪分子的欺骗手段是，通过直接在走私商品或黑市商品上作手脚，或者通过伪造发票或贸易票据，在实际商品与其金融价值之间故意制造一种失衡假象，目的是为了使不法交易的收益能够进入金融流通领域。

我们在这里只关注影响金融流通的那些手段，因为洗钱运作可能就是从这个环节开始的。

虚开发票是最常见的商业欺骗手段。

购买者以高于市场公认的价格付款；洗钱的数额就等于发票上开出的数值与货物交易价格之间的差，再扣除付给中介人的佣金。

这当然也就意味着买者与卖者有同谋关系。

一桩犯罪资金洗钱案自2003年以来在巴西引起公愤：由里约热内卢的一些联邦医院订购的器材涉嫌虚开增值税发票。

有100多个合同和40来名雇员被卷入调查当中……另外，一些专家对正在“走向墨西哥化”（墨西哥本身自90年代中期以来也在走哥伦比亚的路子）的巴西的局势也亮起了红牌。

2002年，一个有关毒品走私问题的国会调查委员会做出了一些特别令人担忧的调查结论：那些毒枭们可能正在企图控制5个州的政权。

那些公共部门（特别是武装警察部门）可能受到严重腐蚀。

如果把地理因素考虑进去，这个基本结构可能就更复杂了；比如，将这种运作置于进出口的环境中考考虑，就要把可能出现的外汇、运输成本、关税等问题都考虑进去，这就为模糊作案痕迹提供了众多的借口。

实际上，这种交易通常是不会在买者和卖者之间直接进行的，而是有金融中介人从中协助才完成的；这些中介人能够确保在受到诸多客观限制的情况下仍能使结算顺利进行。

这些中介人掌握着一些在各种国际贸易活动中都会用到的协调结算的文件。

其中，信用证就是银行应进口商的要求发放的一种文件，银行据此允许另一国家的出口商对售出的商品做相应的结算，而无需对方再出具一整套文件，如与交易相关的商业发票、海关发货单、商品清单和装货清单，等等。

通过对一些可疑贸易活动进行调查，发现了一起以伪造信用证手段进行的洗钱案：一家位于中国台湾的企业至少两次向一家泰国的同谋公司订货。

信用证从台湾寄到泰国，上面填写的货物申报金额是10万美元，而实际出口的商品价格却不超过4000美元。

泰国的合伙人兑付了该信用证，并把多出的9.6万美元提取出来存入自己的账户。

这笔钱的一部分被转入香港的一些账户，另一部分转到台湾，而这家泰国公司也因为自己的得力相助得到回报。

……

<<金融犯罪>>

版权说明

本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问:<http://www.tushu007.com>