

# 10亿“黄金票”露破绽

## 黄金交易背后有什么秘密

本报记者 陈佳妮 通讯员 奕超超 竺波

根据现行政策,黄金交易增值税实行即增即退的优惠政策,即在满足一定条件下,卖方无需缴纳增值税,而买方可以从黄金交易所取得成交价等额的增值税专用发票。

对于部分“购金人”来说,关注点大多停留在黄金本身,对黄金发票没有足够重视,这让不法分子有了可乘之机。

近日,宁波市公安局奉化分局专案组在市局经侦支队的指导、税务稽查部门的通力合作下,历时2年,跑遍13个省份,破获一起特大黄金发票虚开案,打掉在宁波、上海、广东等地3个犯罪团伙,成功抓获嫌疑人25名,涉案资金高达100亿余元,追赃挽损3亿元。

## 可疑的约10亿元发票

2019年9月,宁波警税联动指挥中心发布预警,宁波有两家企业在短期内开具了约10亿元的销项增值税专用发票,可能存在利用黄金发票虚开的犯罪嫌疑。随后,宁波市公安局指定奉化分局成立专案组立案侦查。

“在这之前,我们根本没有此类案件的办案经验,专案组多次会同检察院、法制部门、技侦网警等沟通协作,对犯罪团伙及成员逐一分析、抽丝剥茧,摸清整个犯罪套路流程。”专案组成员丁大佐说。

经侦查,该发票虚开案属新型犯罪案件,犯罪分子通过购买黄金、电解铜等材料,在取得进项发票后,将黄金以低价卖给不需要发票的个人或企业回笼资金,再配合虚假加工的方式,以虚假品名“合金电解铜”,虚开销项发票,为下游多家企业入账抵扣,实现票货分离,从中赚取手续费牟利,涉案金额超100亿元,导致国家税收损失高达10余亿元。

该犯罪团伙作案手法极为隐蔽,将黄金和铜两个行业串联起来,借用大量空壳公司将黄金发票通过各类伪装手法变为铜发票,使得大量黄金失去管控,走私铜和来源不明的铜则穿上了“合法外衣”对外销售,严重影响了市场经济秩序和国家税收安全。

## 新型犯罪为侦查带去挑战

专案组在调查过程中还发现,该团伙规模大、分工明确,由资金供给、实物转移、配票、洗票、用票等多个团伙共同组成组织化、产业化犯罪集团,这给侦查工作带来了极大挑战。

丁大佐说,根据该案特点,专案组改变传统办案模式,联合税务部门主动发现可疑线索、探究筛查犯罪加以打击;抽调人员组成联合研判工作专班并实体化运行,实现数据共享、快速交流、集中研判、共同经营。

# 欠款3000余万,当着“包租公”却拒不履行

## 一家三口被判刑

见习记者 李琪桢 通讯员 杨妍妍

“我当时觉得这些租金根本不够还债,家里开支又很大,所以就没有向法院报告。”法庭上,潘某悔恨地说。近日,潘某一家因拒不执行判决、裁定罪分别获刑。

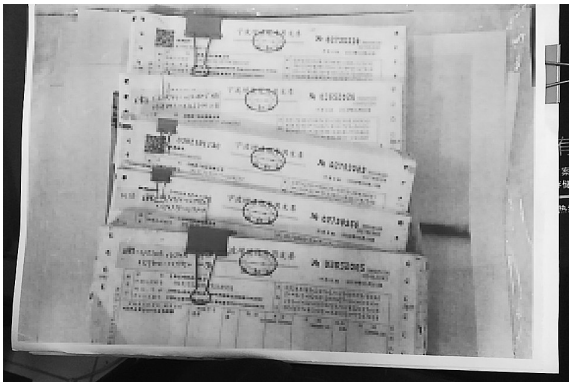
潘某是湖州吴兴人,在承包工程时,因资金周转需要,陆续向身边朋友借了一些钱,借条上有潘某、潘某妻子朱某、潘某儿子和媳妇陆某4人签字。

因经营不善,潘某之前的欠款无法归还,时间一久,出借人纷纷起诉至法院。多起案件经吴兴法院调解或判决,要求潘某等人在限期内归还全部借款本金及利息共3000余万元。

可还款期限过后,潘某一家仍未有还款意向,因此债权人又纷纷向法院申请强制执行。

执行阶段,执行法官查明,潘某等人名下只有一套房产可供执行,法院将该房产拍卖后,全部用于清偿房产抵押权案件,无剩余拍卖款。同时,潘某等人名下无银行存款、股权、车辆等其他财产,从表面上来看,潘某等人符合终结本次执行程序的规定。

可事情没有想象的简单。有申请人举报,潘某等人



专案组成员还前往广州、杭州、上海、安徽、天津等地调取大量证据。

“我们从宁波的两家可疑企业入手,发现它们自2019年1月至今,进出资金约10亿元。这些资金又来源于不同的3家公司,主要用于向黄金会员单位购买大量黄金。”丁大佐说,经扩线调查研判,其中一家资金公司还与其它多家公司有着大额的可疑交易,且收付方式、交易周期规律和资金操作与宁波这两家公司如出一辙,以此类推、层层剖析,一条庞大的资金体系浮出水面。

今年1月,专案组根据前期研判成果,集中收网。近日,经法院判决,团伙中的其中1人被判处无期徒刑并没收个人全部财产,其余人均被判处9-14年不等的有期徒刑。

除有一套商住房外,还隐匿一处自建房产,该房产属于集体土地拆迁补偿范畴的自建房,无相关产权和登记信息。在案件进入法院后,潘某等人将其隐匿,拒不向法院申报该房产及相关收益。

法院查明,潘某等人将自建房的部分房产出租,租金由潘某、朱某及其媳妇陆某收取。潘某的儿子自己打工,对租金的事情不过问,也不收取。由于潘某一家的银行卡账户均被法院冻结,在此期间,潘某、朱某和媳妇陆某为规避执行,分别借用他人身份信息注册全新微信号和支付宝账号用于收取租金。

自2013年至案发期间,潘某、朱某、陆某3人共收取租金近140万元,均没有向法院报告该收入情况,也未用于偿还申请执行人。

吴兴法院审理认为,被告人潘某、朱某、陆某3人的行为均已构成拒不执行判决、裁定罪。依法判处被告人潘某有期徒刑一年三个月,判处被告人朱某有期徒刑一年,判处被告人陆某有期徒刑十个月,缓刑一年三个月。

潘某、朱某不服,提起上诉。湖州中院二审裁定:驳回上诉,维持原判。

## 报案称遭遇诈骗

## 结局反转……

通讯员 傅媛媛 顾芸妮 本报记者 顾洁丽

本报讯 “我遇到骗子了!”近日,一名年轻男子来到诸暨市店口派出所求助,称自己遭遇了电信诈骗,被骗7万余元。

“我进了一个投注网站,一开始的确赚钱并且提现了,但后来一直亏损,怀疑这个网站有诈。”求助男子王某说。

“这个网站还能进去吗?”值班民警讯问。

“能,你看,是这个。”王某将网站示意民警,民警仔细查看一番后,发现不对劲,对王某说:“跟我来一趟。”

原来,听完王某的自述,民警认为,“该案不像典型的诈骗案件,没有所谓的‘专家老师’以‘稳赢’的诱惑引导王某投注;且当事人投钱后,网站仍能进入,且能提现。”因此认为,这更像一起赌博案件。查看王某提供的网站,里面留有王某的投注及转账记录,也证实了这一想法。

经查,王某提供的网站为赌球网站。11月时,王某以下注球类比赛输赢和比分的方式,在该网站投注,前期小赢了一些钱,后来却越输越多。王某并不认为自己的行为是赌博,以为是遭遇诈骗,于是报警。

目前,王某因赌博被行政拘留6日。

## 涉恶团伙一窝端

通讯员 石桥

本报讯 近日,温岭市公安局有组织犯罪侦查大队打掉了以曹某为首,干某、鲁某为骨干的涉恶犯罪团伙。

今年6月中旬,大队接群众举报,称被曹某敲诈勒索现金1万元、手机1部。警方调查发现,曹某涉及其它伤害类、寻衅滋事等案件,于是成立专案组,摸清该涉恶团伙的底细。

民警先后赴江西、湖南等地,抓获曹某等嫌疑人9人。经查,自2019年10月以来,该团伙先后犯案数十起,涉及金额数百万元,涉及敲诈勒索、故意伤害、寻衅滋事等5项罪名。

目前,曹某、鲁某等5人已被逮捕,赵某等4人已被刑事拘留。

## 扫黑除恶显成效

通讯员 项旭

本报讯 自2018年扫黑除恶专项斗争以来,临海市法院累计审结涉黑案件9件70人,涉恶案件16件120人,实现黑恶案件“动态清零”,收结案数、被告人人数均居台州基层法院前列。

该院深入开展“伞网清除”,向有关单位移送疑似“保护伞”线索9件;开展“黑财清底”专项执行行动,累计判处财产刑2666万元;运用涉黑恶刑财“统一网络拍卖平台”,落实“一元起拍”竞价规则,加快黑恶案件涉案财物处置进度,已执行到位2357.93万元,执行到位率88.45%。

## 矫正对象学带货

通讯员 俞虹

本报讯 近期,建德市三都镇为16名在册社区矫正对象专门开设直播带货课程,邀请专业老师针对性授课。

通过培训,有6名矫正对象成功通过抖音、小红书等APP进行带货,其中2名盈利1000元以上,实现收入来源多元化。矫正对象盛某某抖音账号粉丝6000余人,10月以来成功“带货”三都蜜橘、麻糍、香榧等500余份,销售额20000余元。

风雨中送伞  
征途上护航

PICC 中国人民保险