

广州地铁副总经理毛建华被查 地铁领域反腐加速

本报记者 孙丽娟 广州报道

广州市纪委监委8月27日发布通报称,广州地铁集团有限公司(以下简称“广州地铁”)副总经理毛建华涉嫌严重违纪违法,目前正接受广州市纪委监委纪律审查和监察调查。近两年地铁领域反腐力度不断加大,西安、武汉、广州等地铁建设规模较大的城市均成为腐败的高发地。

再有两个多月就迎来50岁生日的毛建华是土生土长的广东人,拥有华南理工大学工学学士学位,其求学和从业履历也都在广东。1990年7月至1993年11月任广东省石油化工建设集团施工员,1993

地铁领域多位高层落马

有人告发彭旭峰插手长沙地铁工程,从中谋取不法利益,彭旭峰得知后畏罪潜逃。

近年来,随着城市轨道交通建设速度的加快,腐败问题也频频发生,多地地铁管理方高层落马。

2017年3月13日,一名自称是奥凯电缆员工的网友发帖举报西安地铁3号线存在严重安全隐患。3月20日晚,西安市政府就有关舆情作出回应:送检随机取样5份样品,5份电缆样品均为不合格产品。2017年6月,国务院决定依法依规对西安地铁“问题电缆”事件严厉问责,依法依规问责处理相关地方职能部门122名责任人,包括厅级16人、处级58人。其中,西安市地铁办原副主任唐宏波因受贿179万余元,被判处有期徒刑5年,并处罚金50万元。

在西安电缆事件发生后不久,2017年3月24日,就任湖南基建投资集团党委书记、董事长职务不足一个月的彭旭峰外逃。此前,他已安排家人出国。2010年~2017年,彭旭峰担任长沙轨道交通集团有限公司董事长长达7年,其间长沙市兴

腐败与安全问题共存

建立全国性的信用体系,将出现腐败和安全事故的责任企业或个人纳入地铁项目黑名单。

北京地铁一位资深人士对《中国经营报》记者表示,地铁领域腐败问题频发,主要是近几年地铁投资建设规模非常大,部分城市地铁领域相关监管机制尚未健全。被查的几个地铁集团高层所处城市西安、长沙、武汉、广州等都是地铁建设速度较快的城市,一年几百亿元甚至更大的蛋糕,诱惑太大,监督和问责机制又相对薄弱,因此助长了腐败。

中国城市轨道交通协会常务副会长周晓刚在7月25日召开的2019北京国际城市轨道交通高峰论坛上曾透露,预计到今年年底全国城市轨道交通运营线路总长度将超过6800公里。目前,我国城市轨道交通进入高位稳定发展的阶段,全国有6000多公里在建规模,4000亿~5000亿

年11月进入新成立的广州市地下铁道总公司(即广州地铁的前身)任职。

毛建华曾出任广州地铁多个重要职位,包括广州地铁战略发展部总经理和广州有轨电车有限责任公司总经理,项目统筹管理经验丰富。公开资料显示,毛建华曾主持研究广州市“十二五”轨道交通用地开发方案、广州市轨道交通500亿用地收储方案、广州市“十三五”轨道交通用地收储方案等课题,此前,还曾主持广州市轨道交通枢纽综合体开发、产业融合、资源经营、文化提升等工作。

2019年2月27日,越秀地产宣布与广州地铁签订协议,越秀地产以认购股份

建并开通了多条地铁线路及磁浮线路。对于彭旭峰外逃的原因,财新网2017年3月曾引述知情者说法称,有人告发彭旭峰插手长沙地铁工程,从中谋取不法利益,彭旭峰得知后畏罪潜逃。“长沙地铁近年来发展迅猛,一直有人检举,而且地铁工程确实也存在质量问题。”

长沙地铁自开通至今频遭质疑。2013年2月,一篇题为“长沙地铁项目‘萝卜招标’造假公司高价中标”的举报帖在各大论坛上传播,直指长沙地铁招投标违规。该举报帖指出,投资上亿元的长沙地铁2号线一期工程变电站(西湖公园变电站、体育公园变电站)招标,湖南星电集团伪造公章、公函,并动用领导关系迫使评分更高的湖南联能电力公司放弃中标。

此外,2014年10月,《湖南日报》曾报道,长沙地铁2号线火车站往光达站区间因隧道渗水引发线路故障。

2018年6月6日,中央纪委国家监委

方式引入广州地铁作为战略股东,以此推动公司“轨交+物业”战略。根据认购协议,广州地铁有权提名一名候选人任越秀地产的非执行董事,今年6月6日,广州地铁提名毛建华为越秀地产非执行董事。越秀地产董事会也公开表示,毛建华在企业战略规划、企业管理、成本控制以及人力资源管理方面有较强的前瞻性和创新性,在土地储备和房地产业务开发、多元资源经营等方面策划和管理、在产业资源整合和拓展等项目发挥了积极作用。

但仅仅36天之后,毛建华突然辞职。7月12日,越秀地产发布公告称,毛建华由于个人及身体原因,已辞任公司非执行董事。公告称:“毛先生与董事会并无任何意见分歧,有关其辞任亦无任何其他事项需要本公司股东注意,及广州地铁投融资(香港)有限公司将在适当的时候提名另一名候选人,提呈本公司董事会考虑委任为非执行董事。”

在辞去越秀地产非执行董事45天之后,毛建华被官方宣布落马。



近两年,西安、武汉、广州等地铁建设规模较大的城市均成为腐败的高发地。

本报资料室/图

公布50名外逃人员线索,证实彭旭峰涉嫌受贿、洗钱罪,于2017年3月24日外逃至澳大利亚,后逃往美国。

武汉地铁集团有限公司(以下简称“武汉地铁”)也成为腐败高发地。2018年4月,武汉市纪委监委发布消息,武汉地铁副总经理何继斌涉嫌严重违纪违法被查。2018年8月,武汉市纪委监委发布调

查结果,经查,何继斌违反廉洁纪律,利用职务便利为亲属经营活动谋取利益,收受可能影响公正执行公务的礼金;违反生活纪律,与他人保持不正当性关系;违反国家法律,利用职务上的便利为他人谋取利益,收受巨额财物,涉嫌受贿犯罪。

今年4月,武汉地铁董事长、党委书记周少东涉嫌严重违纪违法被查。

瑞士正式启动CRS交换 财富格局版图或调整

本报记者 杜丽娟 北京报道

中国版CRS(共同申报准则)启动交换周年之际,瑞士发布CRS最新进展,在扩大了2018年CRS交换的范围后,首次正式与

离岸透明化

瑞士一直以高度保密的银行制度著称,其加入CRS信息的交换对于全球资产配置格局版图的影响至关重要。

受国际社会影响,2018年,瑞士曾立法实施CRS,基于其选择的CRS多边互换模式,按照既定时间表,2019年9月向包括中国在内的33个国家和地区的税收主管当局交换非居民金融账户涉税信息。

在发布这一消息后,瑞士也将作为参与CRS的司法管辖区的国家,这意味着放置在境外大部分国家和地区的资产最终都会受到CRS的管辖。

澳洲会计师公会大中华区税务委员

市场理性接受

在CRS执行一周年后,市场通过各类途径对CRS的实施细节越来越了解,高净值人群对CRS的态度也从“恐慌”转向“理性”。

钱江涛介绍,目前为客户提供服务的过程中,一个典型的印象就是越来越多的高净值人群意识到了税务合规的重要性,积极考虑各种措施以优化其资产安排,降低税务风险。

按照国家税务总局的规划,2015年12月,中国正式签署了《金融账户涉税信息自动交换多边主管当局间协议》。2017年1月1日,完成对新客户开户流程的改造,对于2017年1月1日以后的新客户,可以通过尽职调查程序识别出其中的非居民账户。

全球33个国家和地区的税收主管当局交换CRS涉税信息。

这33个国家和地区中,中国和中国香港名列其中。多位权威咨询机构人士确认了上述消息。

会主席何耀波在接受《中国经营报》记者采访时说,早前市场上有纳税人为了躲避CRS,把资产转移到一些还未参与CRS的司法管辖区。但是,随着CRS的推进,目前很多离岸地区也相继参与CRS,这说明CRS涉税信息交换的节奏不会慢下来。

《2018年瑞士信贷全球财富报告》指出,在瑞士的个人财富中,金融资产占比为56%,高于英国个人金融资产的平均水平。

该报告称,在瑞士成年人中,拥有价值超过10万美元资产的个人占比为60%以上,其中11%的瑞士居民为百万富翁(美

根据进度要求,2018年9月30日前,中国将与其他参与CRS的辖区完成首次辖区间的信息交换,以后年度也将每年定期进行辖区间的信息交换。

过去一年,共有93个国家和地区确认向中国交换非居民金融账户涉税信息。但截止到目前,中国对首次CRS交换回来的信息暂时未对外公开任何具体处理方案或相关的政策。

“交换回来的信息还需要进一步甄别和分类,至于如何使用,目前可能还在做进一步研究,对于有偷逃税行为的个人来说,这些信息能帮助税务部门更好地稽查。”一位接近政策部门的研究人士分析。

对于市场来说,OECD推动CRS实施

去年,作为第二轮参与落实CRS的司法管辖区,中国和中国香港等作了第一次CRS数据交换。截至目前,已经有93个国家和地区确认向中国交换非居民金融账户涉税信息。

元),2650人净资产超过了5000万美元,980人净资产超过了1亿美元。

2019年4月17日,瑞银公布一则消息称,目前在瑞银行存款的一些个人财富,其中100位中国人的存款高达7.8万亿元,其并没有公布这些人具体的工作和身份。

何耀波说:“目前欧洲多数国家已经在推行强制披露法则(Mandatory Disclosure Rules),未来这项要求可能扩展到全球范围,这也意味着,全球资产会越来越透明。”

在瑞士加入CRS后,全球公认的一些离岸岛除了实施CRS,还同时应OECD

的主要目的在于提高各参与国之间的税收透明度,促进参与国之间的涉税信息交换,这并不等同于“马上征税”。

钱江涛解释称,从各参与国获取涉税信息,到各国税务机关分析利用该类信息,进而评估其潜在的税基侵蚀风险以进行税款征收,同时完善各国国内对境外收入征税的法规及具体监管措施,需要一个过程。

过去一年,中国首次对外交换非居民金融账户涉税信息最重要的效果,就是使高净值人群更加重视税务合规,这符合OECD推动CRS的初衷。“高净值人群对CRS的态度在过去两年中明显变得理性。”何耀波这样评价。

CRS全面实施后,目前,中国多数高净值

部门有几十年的工程管理和建设经验,而地铁项目是由各地方政府负责,许多地方是第一次建设地铁,地铁公司是新成立的企业,管理和建设经验相对缺乏,更容易出现腐败和安全事故。

北京大学政府管理学院副教授白智立表示,地铁建设的投资管理方均为地方政府,各地监管水平参差不齐。未来,应加强地铁领域制度建设,总结国内外地铁建设和运营的安全管理经验,制定和完善相关法律法规。建立全国性的信用体系,将出现腐败和安全事故的责任企业或个人纳入地铁项目黑名单,禁止其承建新业务和投标。此外,各地政府要加强地铁投资审计和信息公开,通过多渠道的监管来减少腐败和安全问题。

对于高净值人群来说,瑞士首次启动CRS涉税信息的交换,反映当前全球范围内CRS的实施力度正在加大。对于这部分人来说,需要厘清其税务居民身份及各项收入的报税要求,做好税务合规筹划。

(经合组织)的要求建立经济实质法案,比如开曼、BVI、泽西岛等还要求在本岛设立的主体通过经济实质测试。

普华永道金融服务行业税务合伙人钱江涛认为,离岸岛不仅实施CRS,还发布《经济实质法》,说明各国之间有了越来越多的手段对涉税信息进行分享、交换,全球税务透明化的程度将显著提高。“简单通过在低税地区设立实体来避税的行为带来的税务风险会越来越高。”

受此影响,何耀波建议,纳税人应厘清自己的税务居民身份及各项收入的报税要求。

何耀波说,这段时间有上述情况的纳税人也都在做各方面的准备工作。“包括了解他们在境外的资产是否会被申报,以及需申报的数据及时间,同时还包括个人投资公司、海外信托等架构是否本身有CRS金融机构申报责任等事宜。”

福成股份关联公司因涉税问题接受调查

本报记者 李超 北京报道

近日,《中国经营报》记者从相关部门获悉,A股殡葬第一股——河北福成五丰食品股份有限公司(600965.SH,以下简称“福成股份”)的关联公司河北联福房地产开发有限公司(以下简称“联福地产”)正在接受有关部门调查,目前其全部股权处于被公安机关冻结状态。

福成股份和联福地产同属于燕郊首富李福成家控制的福成投资集团(以下简称“福成集团”)旗下的重要企业,福成集团创始人李福成担任联福地产的法定代表人,同时也是福成股份大股东。

《中国经营报》记者从衡水市警方有关部门获悉,联福地产的案子是由专门的专案组办理,专案组从衡水市公安局抽调了人员,而不是专门由衡水市公安局办理的。有些手续是从衡水市公安局走的,对于具体案情暂时不方便透露。

工商信息显示,联福地产因司法协助,其全部股权于2019年1月31日被衡水市公安局冻结,期限至2020年1月30日。

北京市世纪律师事务所律师宋书国称,股权冻结是公安机关办理刑事案件时常用的侦查措施。一般来说,被冻结股权应当是与刑事案件有关,但从股权结构难以判断是单位涉嫌刑事犯罪还是股东个人涉嫌刑事犯罪或是其他人刑事犯罪牵连到该公司股权。

目前该公司处于清算状态,但天眼查显示,2018年该公司处于正常营业状态。

“清算程序如果是在冻结股权之前开始的,股权冻结后清算程序是要中止的,待刑事案件有了结果后,清算程序才能恢复。”宋书国称。

《中国经营报》记者多次致电联福地产和河北福成房地产开发有限公司(以下简称“福成地产”)工商登记的电话,均提示已关机;其关联公司福成股份证代办公室接线人员表示,没听说过关联公司正在接受调查的事。

对于其股权被冻结一事,国家税务总局三河市税务局工作人员则表示,正在调查中不方便接受采访。

联福地产系福成地产全资子公司,成立于2009年11月,注册资金2亿元。

福成地产为福成投资集团的全资子公司,同时在一定时期内成为福成集团旗下重要板块。

公开资料显示,福成地产具有房地产开发一级资质,自2002年创建后,先后开发了福成公寓系列和上上城系列等项目,总规模近850万平方米。其中上上城系列多个项目均为联福地产开发。

值得一提的是,“上上城”品牌诞生伊始,即立足“为北漂青年筑梦”的理念,曾备受北漂一族青睐,成为燕郊楼市的现象级热盘。

天眼查显示,福成地产在2016年4月19日(决定书文号5572)和2016年6月20日(决定书文号5922)被三河市地税局李旗庄镇税务分局处罚;联福地产则在2017年1月22日(决定书文号54)同样被三河市地税局李旗庄镇税务分局处罚。

福成股份是福成集团早期的产业也是重要产业,股东由福成集团、五丰行、内蒙蒙发等出资组成。福成股份于2004年7月13日在上交所挂牌上市。

2013年,福成股份完成了对福成餐饮的并购重组后主业增加了餐饮服务。2014年,福成股份对控股股东福成投资集团旗下宝塔陵园实施并购,并于次年完成对灵山宝塔陵园的重组,成为A股中唯一拥有殡葬业务的上市公司,被市场冠上A股“殡葬第一股”的名号。

自收购开始,殡葬行业就给福成股份带来一股强劲的增长力,自2015年凭借殡葬较高的毛利率,殡葬业的利润贡献率逐年攀升。

2018年,福成股份完成对湖南韶山天德福地陵园有限责任公司60%股权的收购。此外,福成股份还成立了福成和辉产业并购基金和福成冠岳产业并购基金,主要进行殡葬行业的投资。

2019年上半年,福成股份开始收缩战线,出售养殖屠宰产业。殡葬业接下来或许将成为其聚焦的行业。

而值得注意的是,福成集团旗下的三家地产公司也正在走清算和简易注销的程序。

时至今日,联福地产股权被冻结已半年有余,但相关案情仍不明朗,该案是否会波及到福成集团目前仍是未知。