

池州市市场监督管理局 行政处罚决定书

池市监处罚〔2024〕50号

当事人：池州巨汇物流有限公司

主体资格证照名称：《营业执照》

统一社会信用代码：91341700MA2TGPLR7E

住所：安徽省池州市江南产业集中区科技孵化 Z2 楼 4 层
425-60

法定代表人：曾奎

身份证件号码：360730198604134312

2024年6月21日，本局收到皖江江南新兴产业集中区市场监督管理局《案件移送函》及相关附件《池州市贵池区人民检察院检察建议书》（贵检检建受〔2024〕14号）、《安徽省池州市贵池区人民法院刑事判决书》〔（2023）皖1702刑初188号〕、《安徽省池州市中级人民法院刑事裁定书》〔（2023）皖17刑终107号〕等材料，根据池州市贵池区人民法院于2023年6月29日作出的刑事判决书和安徽省池州市中级人民法院于2023年9月15日作出的刑事裁定书，当事人被用于实施虚开增值税专用发票的犯罪行为。池州市贵池区人民检察院认为，李越荣、曾祥等人利用他人身份信息在皖江江南新兴产业集中区注册池州百川物流等19家“空



壳”公司，并以公司名义对外虚开增值税专用发票，从中谋取利益，该行为不仅严重破坏社会主义市场经济秩序，还给国家税收造成巨大损失，严重危害社会公共利益。池州市贵池区人民检察院于2024年6月12日向登记机关皖江江南新兴产业集中区市场监督管理局提出检察建议：依法对李越荣、曾祥等人注册的19家“空壳”公司的营业执照予以吊销。2024年6月18日，皖江江南新兴产业集中区市场监督管理局对当事人登记的住所进行现场检查，未发现当事人从事相关经营活动且经现场检查在其登记的住所无法与当事人取得联系。为查明事实，本局于2024年7月9日立案调查。

经查，当事人被用于实施虚开增值税专用发票的犯罪行为，在无真实业务的情况下，采取虚构经营业务、虚假交易资金走账等方式，于2019年4月至2020年4月，虚开增值税专用发票204份，价税合计20071893.85元。

上述事实，主要有以下证据证明：

1. 皖江江南新兴产业集中区市场监督管理局《案件移送函》（江南市监案移〔2024〕7号）复印件1份，证明本案来源。

2. 《池州市贵池区人民检察院检察建议书》（贵检检建受〔2024〕14号）复印件1份、《安徽省池州市中级人民法院刑事裁定书》〔（2023）皖17刑终107号〕复印件1份、《安徽省池州市贵池区人民法院刑事判决书》〔（2023）皖

1702 刑初 188 号] 复印件 1 份、《关于池州巨汇物流有限公司涉嫌虚开增值税专用发票案件调查报告》扫描打印件 1 份、《池州巨汇物流有限公司 (91341700MA2TGPLR7E)》扫描打印件 1 份, 证明当事人存在利用公司名义从事危害社会公共利益的严重违法行为。

3. 《现场笔录》1 份, 证明执法人员经现场检查当事人登记的住所无法与当事人取得联系。

4. 《私营企业基本注册信息查询单》1 份, 证明当事人的市场主体登记信息。

因当事人在其登记的住所 (经营场所) 查无下落, 采取直接、留置、邮寄、委托送达及其他合理的送达方式无法送达《行政处罚告知书》, 依据《市场监督管理行政处罚程序规定》第八十二条第五项的规定, 本局于 2024 年 8 月 19 日在池州市市场监督管理局 (池州市知识产权局) 网站发布公告, 向当事人公告送达《行政处罚告知书》(池市监罚告〔2024〕50 号), 当事人在法定期限内未提出陈述、申辩意见, 也未提出听证要求。

当事人被用于实施虚开增值税专用发票的犯罪行为, 不仅严重破坏社会主义市场经济秩序, 还给国家税收造成巨大损失, 严重危害社会公共利益, 其行为违反了《中华人民共和国公司法》(2018 年 10 月 26 日第四次修正) 第二百一十三条“利用公司名义从事危害国家安全、社会公共利益的严



重违法行为的，吊销营业执照。”规定，构成了利用公司名义从事危害社会公共利益的严重违法行为。

综上，当事人上述行为违反了《中华人民共和国公司法》（2018年10月26日第四次修正）第二百一十三条规定，依据《中华人民共和国公司法》（2018年10月26日第四次修正）第二百一十三条的规定，本局决定对当事人行政处罚如下：

吊销营业执照。

如当事人不服本行政处罚决定，可以在收到本行政处罚决定书之日起六十日内向池州市人民政府申请行政复议；也可以在六个月内依法向池州市贵池区人民法院提起行政诉讼。申请行政复议或者提起行政诉讼期间，行政处罚不停止执行。

池州市市场监督管理局

2024年10月14日

行政执法专用章

（市场监督管理部门将依法向社会公开行政处罚决定信息）

本文书一式二份，一份送达，一份归档。