

揭开免税套代购背后的黑产

记者调查发现,随着春节临近,海南离岛免税正式启动促销狂欢模式,10余家免税巨头纷纷祭出买赠、满减、抽奖等大招,不仅刺激了消费者“买买买”的神经,也让嗅到“商机”的不法之徒变得异常兴奋。更令人咋舌的是,虽然近几年来,海关、公安等部门不断加大执法力度,多起“套代购”案件被破获,但不少违法者仍活跃于更隐秘的角落,套路百出,还要拉学生“下水”。

正在海南读大三的林珊(化名)向记者讲述自己差点落入“套代购陷阱”的经历时,仍心有余悸。

拉大学生“入伙” 日薪300元还管饭

像很多大学生一样,林珊偶尔会上网寻找一些兼职机会。不久前,她看到一份叫作“出海代购”的兼职广告,感觉工作内容简单,可以试试,但没想到自己已站在了违法的悬崖边。

根据林珊的描述,当她加上招聘方“淡漠”的微信号后,对方直接发来了一张图,上面写着“日月广场兼职招工信息”,并列出6条要求与流程,其中第一条便明确:“免税店代购用你免税店的免税额度帮我们买东西”,其余内容则包括“买完东西需要去(新海港)港口提货坐船到徐闻港(位于广东湛江);到徐闻港我们有人收货,10分钟左右结算工资;薪资船票我们出,晚上有一顿饭,工资300元日结;听从管理安排简单易操作,不需要工人垫钱;需要满16周岁。”

不难看出,从购物、提货、运货、验货到支付报酬以及安排返程,全套流程已非常成熟。

记者在一个生活类软件上查询到,从新海港到徐闻港要耗时1小时,船票41.5元,往返则为83元;若一顿晚餐按20元计价,再加上300元的薪资,招聘方需要为每一位“出海代购”兼职者支付400元左右。

对于兼职者来说,这一薪酬算是比较丰厚了。但相比其所带来的利润,这笔钱对于像“淡漠”一样的招聘方而言似乎不值一提。

“他说基本都是买化妆品和一瓶酒,大概会刷1万多的额度。”林珊告诉记者。

那么1万多的额度意味着什么?北京明税律师事务所主任武礼斌分析,“从海外正常进入内地的商品因缴纳了进口环节的关税等,售卖价格较高。而享受零关税的海南免税品,售卖价格较国内绝大部分地方要低,假定代购免税商品售价1万元,如果正常进口仅税费就要2000元以上”。换言之,代购1万元免税品,若按国内非免税地区的价格进行销售,从中约可赚取2000元的差价,扣除支付给代购者的酬劳,还可净赚1500元左右。

同时,自2022年9月11日开始,“淡漠”几乎每日都会在朋友圈发布类似的“兼职”信息,直到11月16日。其中,在与林珊的沟通中,也许是为了自证安全性,“淡漠”曾强调,“每次一同前往的人数并不少,有几十个人,其中学生挺多的”“你看这个聊天截图,这一单就是两个小姑娘”“而且我拿你身份证有啥用?我每天花好几十万我跑啥”……

每日花几十万额度,连续多日发布“兼职”招聘信息,其中到底有多大的获利空间不敢想象。反观代购者,几百元日薪的背后也隐藏着巨大的风险,因为他们或许并不知道,这门被称为“套代购”的生意已经踩上了违法的红线。

“不简单”的兼职 套代购代购都违法

根据相关规定,“套购”是指组织、利用他人购买离岛免税品的资格和额度购买免税品并在国内市场再次销售牟取非法利益的行为;而“代购”是指收取代购费报酬,利用自己购买离岛免税品的资格和额度为他人购买免税品的行为。上述两种行为均属走私违法行为,合并称为“套代购”走私。

在武礼斌看来,若林珊按应聘要求从事所谓代购兼职工作,则很可能已涉嫌违法。“如果普通旅客或学生出售自己的额度为‘套代购’购买免税商品,被发现后将纳入信用记录,三年内不得购买离岛免税商品;对于构成走私行为或者违反海关监管规定行为的,由海关依照有关规定予以处理,构成犯罪的,依法追究刑事责任。”武礼斌表示,“对普通旅客、学生而言,一旦纳入信用记录,可能对其未来的就业、工作、考公务员等产生不利影响”。

不仅如此,被不法分子盯上的学生群体,也面临极高的安全风险。“当时‘淡漠’说下午两点左右出发,大概到凌晨回来,”林珊回忆,“而且在免税店买完货之后还要把身份证交给他以便进行对账,等到了港口再给我们。”



“代买中间来回近10小时的时间会涉及交通和人身安全上的风险。”武礼斌指出,“另外,林珊与对方互不相识,不能保证对方的可信度,因此,无法保证对方可以及时支付报酬,也难以防范对方不会在暗中使用身份证进行其他操作。”

“当时,我隐约觉得这个事(代买)不太靠谱,最后没有答应,”林珊说,“后来在网上查到不少相似案件,才知道自己差点落入一个违法陷阱。”

对此,广东广和律师事务所海关业务委员会主任吴国雄向记者介绍,离岛旅客每人免税购物额度为10万元人民币,“淡漠”自称每日“花好几十万”额度,且连续多日邀约他人自己购买免税品,若情况属实,已然超出了“自用”的限度,可以怀疑具有商业动机,涉嫌“套代购”。

同时,武礼斌也谈到,从目前掌握的情况来看,这类兼职工作的操作行为已经涉嫌违反《中华人民共和国海关对海南离岛旅客免税购物监管办法》的相关规定,可由海关依照《中华人民共和国海关法》和《中华人民共和国海关行政处罚实施条例》的有关规定予以处理;构成犯罪的,依法追究刑事责任。

多平台撒网 兼职者生日需在应聘当月

当利润率达到100%,就会有人敢于践踏一切法律。

“套代购的大网”正在多平台上撒开。记者调查还发现,目前在海南当地的贴吧、公众号以及电商等多个线上平台中,违法人员仍旧活跃,他们或明或暗地发布着“套代购”的各类信息。

现在浏览海南当地多所校园贴吧,仍能看到“海口离岛兼职”的招聘信息,并配有联系人的QQ或微信,工作内容与林珊被告知的方式相似,只是部分兼职的采购地在三亚,出发港口为秀英港,而离岛出海的目的地改成广东湛江的海安新港。

还有不少招聘信息中不约而同地提到一个特别的要求:“兼职者生日需在应聘当月”。而这其中的意图,从免税店的消费优惠政策上就不难窥见:消费者在免税店消费30元可攒1积分,1积分可在下次消费时抵扣1元,生日月积分双倍。

“这就是套代购者利用免税店的积分制度获取更大利润空间的一种手法,”吴国雄介绍,“三亚市中级人民法院曾审理的一起案件中就显示,两名涉案人员发现可以用代购人员的购物积分兑换免税商品,于是二人商量将赚取的积分汇总后共同使用,按照各自需求使用积分购买免税商品后销售给客户,利润平分。”

与此同时,一位知情人士也向记者透露,目前,包括海南师范大学吧、海南大学吧、海南医学院吧、海口大学吧等十余个院校贴吧内均存在疑似“套代购”的招聘信息,其发布时间多早在2020年1月至2021年11月之间,“可能是因为2022年以来,大学吧里对发布此类兼职信息管理趋严,很多消息都无法通过发布前的审查,所以不少不法分子开始转战新的渠道”。

根据知情人士提供的线索,记者关注了一个名为“海岛聘聘”的公众号,号内日均会发布三亚、海口的兼职信息近百条,其中时常混杂几条疑似“套代购”的招聘广告。

如10月21日,在该公众号的推文里,就包含一个工作地址在日月广场免税店的“采购”兼职。相比贴吧里直接将“出海”“离岛”“代买”等摆在明面上的招聘,这些在公众号正常招聘中混入的疑似违法信息,更容易让求职者放松警惕。

聘人不如买额度 手机酒水优先

而在不少电商、短视频平台上,则充斥着另一种更为直接的套代购模式——买额度。一名爆料者向记者透露,由于看到某电商平台上的买额度信息,自己曾出于好奇尝试着私信了对方,很快这位网名为“77”的人回复了一句“4手机1酒还在吗?450米可收,海旅线上下单直邮即可,不垫付”。

一连串“术语”,意思是对方想要刷他人的额度购买4部手机和1瓶酒,一次大概会刷掉3万多额度,同时支付450元的酬劳。

“虽然最终我没有出售额度,但根据当时对方发来的流程,后续大概就是在离岛免税商店购买免税品并选择邮寄送达方式提货,然后收件人姓名、手机号等填写购买者本人信息,邮寄地址需要按‘77’给出的地址填写。”上述爆料人说。

记者在小红书等平台上搜索也看到,许多“有偿买额度”的人都直指手机和酒水。对此,吴国雄分析,因为手机是热销商品,而酒水则是因为进口环节的税费很高,“以红酒为例,进口综合税率为43.13%(关税14%、增值税率13%、进口消费税率10%),即一瓶1000元的酒,正常进口得交430元税”。

此外,根据《关于海南离岛旅客免税购物政策的公告》,离岛旅客每人免税购物额度为10万元人民币,不限次数,但免税商品种类及每次购买数量存在限制,其中,离岛旅客每人每次仅能购买4部手机及合计不超过1500毫升的酒类。

新型违法犯罪 监管在路上

“坚持‘管得住’才能‘放得开’”,面对套代购犯罪,海南当地和海关部门也在不断出击。根据海关总署发布数据,2022年上半年,全国海关缉私部门共立案侦办离岛免税“套代购”走私犯罪案件127起,案值2.9亿元,立案查办离岛免税“套代购”走私行为案件863起,案值0.6亿元。

而在2022年7月10日至12月22日期间,仅海关总署官方公众号就公布了6起套代购案件,最高案值6000万元,抓获犯罪嫌疑人90名。

在海南省高级人民法院公布的2021年度十大典型案例中,也包含一例套代购案件。案件中,王某曾在海口地区免税店工作,2018年初,王某利用离岛亲戚朋友的免税额度在网上订购免税品,用自己的银行卡支付并办理即购即提,之后将免税品转卖他人,从中赚取免税店赠品。2019年9月,王某开始通过导游获取游客同意出让免税购物额度给其使用,利用游客身份信息在免税店购买免税品并办理即购即提,使用自己或者其哥哥王某某的支付宝或银行账户支付货款并将货提走。

2020年2月底,王某又联系钟某,让钟某找“人头”,利用“人头”的免税额度购买免税品。期间钟某用自己的账户帮王某支付免税货款,并带领“人头”离岛返岛。同年3月,王

某开始通过付钱聘请“人头”的方式购买免税品。经查,通过这种“套代购”的方式,王某偷逃税款270多万元,王某哥哥王某偷逃税款49万多元,钟某偷逃税款15万多元。

“如果以盈利为目的实施的套代购、代购,达到立案标准的,可能构成‘走私普通货物物品罪’,行为人涉嫌走私货物、物品,偷逃需要缴纳的税额在5万元以上的,公安机关就可以进行立案侦查。”武礼斌介绍。

最终,法院判决王某犯走私普通货物罪,判处有期徒刑十年,并处罚金人民币280万元;王某某犯走私普通货物罪,判处有期徒刑一年,缓刑三年,并处罚金人民币8万元;钟某犯走私普通货物罪,免于刑事处罚。

“当前司法实践重点追究领导者、组织者及积极参加者的刑事责任,对带货数额、次数较少,起次要作用的参与人处以行政处罚的追责路径,体现了宽严相济的刑事政策。”中南财经政法大学法学院经济法学系主任侯卓表示,“随着近年来离岛政策的不断升级,套代购行为频发,由于这种行为仍属于新型违法犯罪,因此目前对于套代购的打击还处于初级阶段,但相关专项打击行动呈逐步加强之势。”

毋庸置疑,离岛免税正不断优化升级,“含金量”也越来越高。504.9亿元,这是2021年海南十大离岛免税店的免税销售额,按计划,这一数字在2025年将激增至1600亿元。接下来,如何把海南离岛免税购物这块“金字招牌”擦得更亮,确实值得各方深思。

相关链接

免税套代购乱象追问

对于套代购,海关方面采取了哪些监管措施?

海口海关相关负责人:海口海关重点从源头治理、风险管控、正面监管、专业打击、综合治理五个方面入手,持续开展专项行动。截至2022年4月,海南自贸港建设四年来,海关累计打掉离岛免税“套代购”走私团伙123个,案值约4亿元,涉税金额约5400万元。

同时,为提升消费者守法意识,海口海关坚持进校园、进社区、进镇村、进港口、进企业、进旅行社的“六进”工作法,也在以“专业打击+震慑式执法”相结合的方式,在免税店、提货点、新海港码头、火车站等地开展震慑式警务执法,劝阻法律意识淡薄人员参与“套代购”走私。

海关也在推动离岛免税商品溯源管理体系建设。溯源码是免税商品的唯一标识,包含“海南离岛免税商品溯源码”、防伪二维码、海南免税专属LOGO,以及“关税未付、禁止倒卖”警示语。溯源码上有全球唯一编号,是海南自由贸易港免税商品的唯一身份标识,其标签包含图文信息、海南免税专属标志和免税商品溯源功能。

按照相关规定,收取报酬、进行牟利的“代购”也是违法行为,为何淘宝等平台上大量存在代购店铺却没人管?存在合法代购吗?

北京明税律师事务所主任武礼斌:只要是以销售和牟利为目的,严格意义上就不存在合法代购一说。

购物平台上仍有代购店铺应当属于监管的问题,其实相关部门也会以这些店铺为线索进行查案,但互联网平台上这类小店太多,且层出不穷,执法成本较高,也难以做到完全消灭这种行为。另外,严监管也可能会让这种明目张胆的行为转入地下或其他更为隐秘的渠道。

套代购违法行为是否出现新的“套路”,接下来该如何应对?

广东广和律师事务所海关业务委员会主任吴国雄:套代购走私案件目前呈现出一个新的趋势就是分工越来越细、越来越专业化。如实际买家、揽货团伙、代购中介、兼职代购单线联系,实际买家可能连货物从哪里来的都不知道;揽货团伙可能层层转包;代购中介负责招揽代购者;真正实施购买的人员可能达不到起刑点等等。这样一来每个环节的人员都只是部分参与,司法机关在认定涉案人员的刑事责任时也面临挑战。

中南财经政法大学法学院经济法学系主任侯卓:接下来,相关主管部门应进一步构建部门间案件信息共享渠道,在走私套代购案件侦检法协作配合等方面达成深度共识,只有形成合力,才能对走私套代购犯罪形成更精准打击。

本报综合消息