

# 海量信息曝光撕开离岸金融交易黑幕

## 众多中国客户或涉及

□本报记者 黄莹颖 张莉

从4月3日起,一块存储信息超过260G的硬盘,让全球一些富豪们的恐慌情绪不断发酵。相关调查显示,这块硬盘存储的信息涉及12万多个离岸公司和信托机构的秘密交易,其中中国大陆、香港、台湾三地的一些富豪也深涉其中。值得注意的是,目前公开披露的信息仍在不断更新中,一场史上最大的泄密风波正震动全球私人银行业。业内人士分析,其中中国客户涉及的不法交易恐怕也会因此曝光。

### 中国客户设立境外实体比例最高

此次泄密事件的爆发源于国际调查记者联盟(ICJ)董事杰拉德·劳尔,对澳大利亚一项涉及离岸公司与欺诈丑闻的调查。在调查过程中,杰拉德获得由告密者提供的一块超过260G信息的硬盘。经过分析,硬盘中有约250万份文件,其中有200多万份邮件以及近50万份的文字、PDF、表格、图像以及网页资料,内容涉及包括英属维尔京群岛、库克群岛和新加坡在内的10个离岸地。

这份硬盘内的资料内容包含超过12.2万个离岸公司或信托的详细信息,以及近12000个中介机

构和13万条记录。据分析,这些泄密文件揭露了大量富豪级别的人士在英属维尔京群岛等“避税天堂”开设离岸公司及银行账户的记录,包括汇款、公司合并日期、公司和个人之间的关系等数据和事实。这些信息使得一些通过离岸金融公司从中受益的人或代理机构,以及超过170个国家和地区公司的离岸资产逐渐浮出水面。

ICJ的数据分析表明,中国大陆、香港和台湾的客户设立境外实体的比例最高。其中,英属维尔京岛是与中国牵扯最深的离岸地之一。根据IMF的数据,2010年英属维尔京岛是中国第二大的境外实体的比例最高。ICJ表示,分析数据后发现大部分在该岛持有资产的人士都居于中国大陆、香港及台湾,这也解释了为何英属维尔京群岛会成为中国第二大境外资本来源。

一位不愿具名的从事家族信托业务的人士表示,随着中国客户越来越多进行境外资产配置,中国已经成为那些嗅觉灵敏的离岸服务提供商竞相逐鹿的新市场。各个离岸地政府和金融机构开始以各种方式前往中国内地,推销其所在的离岸地架构,而那些离岸服务提供商则采用更为激进的销售手段,通过各种渠道向中国客户销售产品。

### 中国客户信息将浮出水面

上述人士透露,为了最大限度地实现离岸产品销售和对中国客户的控制,某些离岸服务提供商将重点放在销售端,他们通过揣摩中国客户的心理状态,调整其公司形象和宣传口径,提供“灵活”和便宜的离岸架构。某些被国际社会公认具有欺诈、逃税甚至有更严重刑事责任的离岸架构,则可能通过其“强大”的销售能力,被售卖给中国客户。

随着涉密信息的不断披露,牵涉其中的中国客户其主动或被动的不法信息,亦会逐渐浮出水面。事实上,不少国家已经通过此次泄密信息,按图索骥“追查上榜人士的不当行为。

在此次泄密事件中,不少客户

资料信息明确显示了藏匿在离岸地的秘密公司和家族信托操作离岸资产的痕迹,而这些暴露在阳光下的姓名不仅有亿万富翁、公司高管、中产阶级,还有政界高官、国际军火商。通过这份名单,各国政府开始着手调查寻找涉嫌欺诈和金融犯罪的人员。

从可确认离岸投资人的资金往来记录中不难发现,一些企业交易人员通过使用离岸实体来资助金融欺诈项目,或者从他国大规模基建合同中获益。同时,泄密文件还提供了进一步金融犯罪案件线索。据ICJ对保得利信普通的文件分析,检查发现了30名美国客户因涉嫌欺诈、洗钱及其他严重金融犯罪行为而卷入诉讼案件,同时也有包括政府官员通过在英属维尔京群岛持有秘密公司来掩盖相应的腐败行为。

## 德美财长表示将共同打击“避税天堂”

□新华社记者 刘向

据德国《法兰克福汇报》10日报道,德国财长朔伊布勒和美国财长雅各布·卢9日在柏林会晤后表示,两国将加强针对“避税天堂”的打击力度,并为此在国际层面上寻求支持。

卢说,美德双方有共同的利

益,希望确保税收法律得到遵守。朔伊布勒说,跨境逃税漏税问题将是下周末召开的国际货币基金组织会议的重要议题。

近日,匿名消息来源向国际多家媒体披露了大量有关全球“避税天堂”秘密交易的数据信息。这些材料涉及170个国家的13万人,披露了大批富豪及一些犯

罪集团采取隐秘手段,通过开办离岸公司和“空壳”公司,在“避税天堂”隐藏巨额资产,逃避税收。

法国、德国、英国、西班牙和意大利五国财政部长已联名致函欧盟委员会,要求在欧盟范围内自动交换银行信息,以打击跨境逃税漏税行为。本周末欧盟财长非正式会议将讨论这一问题。

台湾交易所董事长李述德:

## 两岸合作基础扎实 适时推出人民币产品

大陆企业赴台上市无特别限制

□本报记者 黄莹颖

“大陆需要经验,台湾需要市场”,在这种内在需求推动下,近些年两岸间合作逐步加深。资本市场方面,双方合作空间非常大。台湾证券交易所董事长李述德近日在接受中国证券报记者独家专访时表示,通过一步步改进,使监管和相关法规不断完善,市场中出现的问题将大幅减少。

### 两条思路实现资本市场功能

中国证券报:去年以来,大陆证监会从IPO等方面,彻查各项违规行为。从交易所的角度看,你认为应从哪几个方面规范市场?

李述德:这个问题很好,怎么去实现资本市场的功能呢?有两条路,一是帮助企业上市,让它筹资更便捷,同时让它的财报透明,产品要永续等,通过辅导、审查等手段帮助企业达到一定水准。二是要保证投资大众的利益,要防止内幕交易、不可以掏空上市公司等,这些都需要依靠监管来完成,这也是台湾近几年做得相对较好的地方。

台湾在刚刚发展的时候,也出现很多诸如内幕交易、上市公司造假等问题,但我觉得这是必然。在发展初期,很多机制甚至企业本身,都有很多需要改进的地方,但是经过几十年的发展和改进,之前出现的问题都得到很大改进。

中国证券报:台湾上世纪80年代开放外资投资,直到2003年全面开放证券市场。而目前大陆A股正逐步放开外资投资,从台湾的发展经验看,有哪些经验教训借鉴?

李述德:资金“活水”到位,自然对经济实体有促进作用。这里面又分两个层次,一是发行市场,长期持有变成股东;二是交易市场,纯粹在二级市场交易。两者有较大区别,总之持有股份越久代表投资者对产业越有信心,愿意长期持有作为资产配置。一般来说,机构投资者持股时间都比较大,从常态来看,外资留在台湾

资本市场的资产一直都在增加。

从台湾的经验看,外国投资者愿意来,说明市场好、资产好。资金是在全世界流动的,尤其是机构投资者会寻找好的投资标的,这也正好验证了台湾的资产比较好,目前台湾市场外资投资比例已经占到3成以上。大陆开放QFII是好事,可以把饼做大,但需要一步步来完成。

中国证券报:台湾从2001年开始就采取混业经营,你认为从推动金融业角度看,有哪些经验值得大陆借鉴?

李述德:这主要是与台湾内在和外在的环境相关。比如以前台湾是单独的一个银行,后来随着业务的发展,逐渐出现了保险、期货、证券等。不管是分业也好,还是混业也好,重要的是看有没有商机存在。为什么要分呢?是管理上的需要。为什么要合呢?是从综合绩效上的考虑,现在主要是依靠监管来统筹,侧重于不同行业的结合、成本的管控、资金的调度。总体来看还是分业,银行、保险、证券等都有专门的监管部门,最后由金控来统筹。

### 大陆企业赴台上市无特别限制

中国证券报:大陆企业是否可以到台湾证交所上市?相对于其他市场,台湾证交所有哪些特点和优势?

李述德:现在在某个程度上使用F股的概念,台商通过第三地的途径,变成外资进来,但是它的资本有没有陆资,这个说不清,也没必要在意。两岸关系越来越紧密,这也无从分开。事实上,交易所有很多F股,这中间有从大陆过来的台商,也有一些外国公司通过离岸地(维京群岛等)过来。不管如何,我们都希望资本市场越国际化越好,让投资者有更多的选择。

资本市场是一个平台,只要企业符合一定标准,不管是来台交所作为第一上市,还是第二上市,基本上与台资企业的要求标准是一致的。作为交易所,主要考

虑的是财报是否透明、公司未来是否有成长的可能性,能不能拥有永续产品,这是最重要的。

台交所一方面是可以帮助企业筹资,另一方面可以帮助投资大众获得更好的回报,这是台交所的职责所在。为什么台商愿意到台湾筹资呢?主要是台湾有产业的群聚效应,容易让企业的产品获得更高的产品知名度。

此外,企业为什么要选择台北,而不选择香港或者选新加坡呢?企业肯定会计算筹资本成本是否合理,程序是否快速,以后筹到资金后,对于投资大众的服务是不是很好。企业在很多方面都在评估,从台北在全球交易所的评比来看,处于中上游的位置,最近这几年台交所各项指标都相当不错。

台交所的上市公司中,IT、绿能等企业比例较大,具有明显的产业集群效果,假设这些行业的企业要到台交所来集资上市,不管是资利率还是成功率都比较高。

中国证券报:目前大陆资金投资台湾股市情况如何?

李述德:现在还没有这样一个目标,任何事情只要客观条件足够,就自然而然地水到渠成。如果放开大陆居民直接投资台股,自然可以活跃台湾市场。如果市场有需要,其他客观条件也具备,在保护企业和投资大众的前提下,主管部门做这个事,大众都可以认同。

### 台湾或成第二个离岸人民币中心

中国证券报:人民币清算业务在台湾已有三个月有余,从你了解的情况看,业界接受程度如何?这对于两岸间的合作有哪些好处?

李述德:今年一月份开始可以吸收人民币存款,截至现在的几个月时间就冲到几百亿。这实质上反映了两岸间的合作需求与空间都非常大,大众持有人民币的意愿也相当强,包括支付和理财。

过去两岸的经贸合作是量的积累,现在是质的飞跃,质的内容越来越多。比如以前是银行分行、子行的设立,证券公司的投资,更进一步

是人民币业务的服务,从银行的存款、银行理财都可以看出来。

中国证券报:在全球争夺离岸人民币业务的背景下,台交所会不会发行类似人民币货币期货、人民币股票等产品?

李述德:在具体时间上还没有安排,不过从过去的经验来看,这都是必然。至于快到什么程度,做到什么内容,要看后续发展的状况,主要是看市场的实际需要。金融毕竟要服务实体,等到需求到了一定量,市场自然就产生了,相应的产品也会水到渠成。比如前段时间发行的宝岛债,也就是人民币债券,基本上是一个必然趋势,后续会衍生出更多的金融商品。从投资、理财甚至避险的需求来看,这都是一个必然趋势。

相对香港来说,台湾在离岸人民币业务方面推进的速度会更快,主要是量比较大。1600多亿美元的经贸总量可以衍生出很大的人民币需求,这后面相应的产品就会应声而起。从各个方面考量,尤其是两岸的经贸量远大于其他地区,这就使得台湾具有成为第二个离岸人民币中心的最大可能。

中国证券报:你认为在资本市场方面,两岸可以从哪几个方面推动双方的合作,实现共同繁荣?

李述德:到目前为止,两岸的经贸关系非常紧密,两岸间的贸易额去年已经达到1600亿美元,规模相当大。经贸往来、人流、物流、资讯流等,这后面带动了很多资金流,带动了后面资金活动,包括银行、证券、保险、期货、基金、理财等。

最近这几年大家都可以看到,两岸合作取得了很好的进展。比如银行设立分行、设立子行,参股的比例、规范,甚至人民币的业务最近都有所成果。人民币的存款、放款、理财,每一项后面的东西都非常多,这都说明两岸经贸往来的必要。两岸间也有一个重要的互利基础,有足够的动力把饼做大,创造足够多的商机,一起互利共赢。

## 国土部:一季度违法用地降近三成

□本报记者 张敏

国土资源部昨日发布数据显示,一季度全国发现违法用地行为6833件,同比下降27.7%;涉及土地面积3.8万亩,同比下降18%;其中耕地0.9万亩,同比下降41.6%,为2008年以来的最低水平。其中,东、中部地区发现违法用地面积分别下降39.9%、39.1%,西部地区上升22.4%。

同期,国土部立案查处违法用地案件2782件,涉及土地面积3万亩,其中耕地0.7万亩,同比分别下降27.9%、22.7%、43.5%。全国立案查处矿产资源领域违法案件562件,同比下降27.2%;收缴罚没款4477.4万元。因违反国土资源管理法律法规,全国有52名责任人受到党纪、政纪处分。

国土部表示,一季度全国土

地、矿产资源领域违法总体下降,执法监管形势持续向好。但其中个人违法用地宗数多、企业违法用地面积大,行政主体、村组集体违法用地所占比重上升。此外,面积超千亩的大宗违法用地所占比重重大,工矿、交通违法用地相对突出。全国发现有5件大宗违法用地,合计面积达1万亩,占违法总面积的27%;发现工业、采矿、公路铁路违法用地面积分别占违法总面积的21.5%、17.4%、16.9%。

国土部强调,未报即用违法用地突出。一季度发现未报即用边报边用违法用地面积占违法总面积的94.6%,其中未报即用占65%、边报边用占29.6%。而在违法勘查开采矿产资源方面,在个人无证开采建筑用砂石粘土为主。国土部表示,下一步将严格执行,坚决遏制违法违规反弹。

## 四川推动多渠道融资加快发展

□本报记者 郭新志

由四川省政府金融办主办,成都、雅安、遂宁、巴中和宜宾五市金融办承办的“送金融走基层”活动10日在成都启动。此次活动旨在按照“把金融政策传导到位、把金融产品配送到位、把融资供求信息整合到位”的“三送”要求,推动多渠道融资加快发展,引导金融服务基层、服务点多多极战略实施。

上海证券交易所、深圳证券交易所、中国银行间市场交易商协会以及50余家省内外知名银行、投资银行、信托、金融租赁、保险、股权投资和金融中介服务机构,49省金融办系统和有关企业项目业主)积极参与,将深入开展调研、专题培训、对接洽谈,并组织有关机

构与政府、企业签署战略合作(融资)协议。启动仪式上,四川省政府金融办与中国融资租赁三十人论坛,成都市政府金融办与上海证券交易所,郫县、新津县政府与相关金融机构,部分金融机构与相关融资项目方分别签署了战略合作(项目融资)协议。

近年来,四川省金融系统不断推动该省金融产业发展壮大,促进多渠道融资加快发展,实现了社会融资总量快速增长,为经济社会发展提供了有力支撑。2012年,四川省金融业增加值为1085.49亿元,占该省GDP的4.55%,对该省经济贡献度不断提高。2013年,四川省计划全年实现新增社会融资总额8000亿元,其中新增非银行贷款4000亿元,占比50%。

## 黑龙江加大科技金融结合创新力度

□本报记者 尹哲辉

由黑龙江省金融办、科技厅联合主办的“金融机构与科技成果企业专场对接会”10日在哈尔滨举行,旨在为黑龙江省科技成果企业与金融机构搭建对接平台,加速科技成果产业化,推动黑龙江省经济发展从资源依赖、粗放经营、外延扩张向创新驱动、集约经营、内生增长转变。

科技成果招商是黑龙江省经济发展对外开放的一个重要活动,是省内外科技成果在黑龙江落地转化、洽谈招商、互动交流的重要平台。黑龙江省政府副秘书长张建辉表示,黑龙江省将从优化科技金融政策体系、创新科技金融结合方式、完善科技金融服务平台等方面着手,加强科技创新与成果转化,最大限度地激活科技资源潜在的生产力。

张建辉说,下一步政府工作重点,一是要不断完善鼓励企业技术

创新的政策措施,进一步营造有利于科技企业发展的政策环境。充分发挥政府资金导向作用,鼓励和吸引企业、社会资金投入科技型企业,努力建立具有黑龙江特色的多元化、多层次、多渠道科技投融资体系。二是进一步加大科技金融结合创新力度。切实提高对科技型企业的专业化融资服务水平,针对初创期、成长期和成熟期科技型企业的不同特点和资金需求,强化创业投资、融资担保、科技保险、小额贷款、上市保荐等机构长期合作机制,借助多方资源,为科技型企业发展提供全程服务和全方位金融支持。三是努力为科技型企业搭建金融服务平台。适时组织金融机构与科技型企业专项对接活动,组织协调银行机构围绕加快科技产业发展加大信贷投放力度,满足科技型企业债权融资、股权融资、股改上市等融资需求,为科技成果转化和科技型企业发展提供金融服务平台。



## 机构认为台股反弹需政策配合

“国安基金”以台股未见失序迹象等考量,宣布暂不进场。市场专家认为,“国安基金”的决策合理,一旦东北亚爆发军事冲突、市场出现系统性风险时,才是进场最佳时机。

“国安基金”并非解台股目前危难的唯一万灵丹,相关不利股市的政策配合检讨,也许就能带动台股先行反弹。

多家大型投信总经理表示,观察历次“国安基金”临危授命进场护盘,每次都是以赚钱退场来看,“国安基金”不仅是市场的信心指标,同时意味大盘底部已近。只不过,“国安基金”目前也并非台股唯一的特效药,因为自去年以来,台股量能低迷不振,退场出走的几乎都是本土资金。而分析内

资退场的主因,在于证所税、二代健保等政策,因此,若可暂缓实施部分令市场信心流失的政策,也将是彻底解决台股近期与国际股市“跟跌不跟涨”、量能不振的有效措施。

外资法人建议,决策者到了该回头检视相关政策对台股影响性的时机,因为就算“国安基金”因系统性风险而进场,台股因此反弹,但仍仅属短线效果而已,因为在台股自去年量能持续退潮后,外资机构的手续费等收入锐减,已有许多机构陆续缩减在台的分析师等人员。即使“国安基金”不进场,如果有相关政策配合检讨,并吸引外资买盘回流,对台股中长期将是重大实质利多。

(台湾《经济日报》供本报专稿)

股票代码:600549 股票简称:厦门钨业 公告编号:临-2013-016

厦门钨业股份有限公司

关于2013年度第一期中期票据发行情况的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2012年12月,中国银行间市场交易商协会接受公司中期票据注册,公司发行中期票据注册金额为20亿元人民币,注册额度自《接受注册通知书》(B012JMTN401)发出之日起2年内有效,公司在注册有效期内可分期发行中期票据。公司已于2012年12月成功发行了2012年度第一期中期票据,发行金额为5亿元人民币,发行利率为5.56%,期限为3年。

近日,公司成功发行了2013年度第一期中期票据,募集资金已于2013年4月9日全额到账。公司本期中期票据发行结果如下:

中期票据名称	厦门钨业股份有限公司2013年度第一期中期票据	中期票据简称	13厦钨MTN1
中期票据代码	1382148	中期票据期限	3年
起息日	2013年4月9日	兑付日	2016年4月9日
实际发行总额	6亿元	计划发行总额	6亿元
发行利率	5.05%	发行价格	100元/百元
主承销商	中国农业银行股份有限公司		

本次中期票据发行相关文件详见中国货币网(网址为www.chinamoney.com.cn)和中国债券信息网(网址为www.chinabond.com.cn)。特此公告。

厦门钨业股份有限公司董事会

2013年04月11日

股票代码:600381 股票简称:ST贤成 公告编号:2013-035

青海贤成矿业股份有限公司关于控股股东持有我公司股票变动的提示性公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

西宁市国新投资控股有限公司(以下简称“西宁国新”)为我公司控股股东,原共持有我公司359,300,948股限售流通股和141,360,576股无限流通股,合计持有我公司31.26%股权。

近日我公司获知西宁国新所持有的上述股权在全部处于司法冻结状态的情况下,无限流通股仍减少了85,515,576股,占我公司总股本的5.33%。详见我公司2013-034号公告。

我公司应上海证券交易所的要求,经向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司了解,获知上述股票变动为2012年8月8日至2013年2月5日期间被广州市中级人民法院司法划转所致,其明细如下:

划转日期	划转数量(股)
2012.8.8	14,025,000
2012.8.8	14,025,000
2012.8.8	17,685,576
2012.9.28	15,300,000
2013.2.5	16,150,000
2013.2.5	8,330,000
合计	85,515,576

我公司将积极督促西宁国新及时履行信息披露工作。特此公告。

青海贤成矿业股份有限公司

董事会

2013年4月10日