



余枫霜: 亲历性审查, 走出卷宗探寻真相

□本报记者 雒呈瑞

108册卷宗里,有2000多份凌乱的报关单和核销单,1755份未经梳理的发票,还有大量英文提单、装箱单、外贸合同……那是江苏省南京市检察院第三检察部主任余枫霜第一次知道自己知识的空白。

这是一起骗取出口退税案。赵某、邱某某等5名犯罪嫌疑人从任某担任法定代表人的外贸公司取得全套空白报关单证后,在深圳借用他人货物,张冠李戴,假报出口,再从境外调美金至外贸公司账户冒充外商支付的货款,造成出口货物已结汇的假象,最后从某某某处购得申请退税所需的增值税发票,以此手段假报服装、家具等产品出口共计62单,骗取国家出口退税款580余万元。

“我刚拿到这个涉及外贸、海商、税务等专业知识疑难案件时,对案件涉及的许多外贸术语真是一头雾水,有种从未有过的挫败感。”余枫霜告诉记者,在受理案件的第二天,税务部门还打来电话,告诉她这是江苏省首例骗取出口退税案,这让余枫霜更觉压力倍增。

静下心来后,余枫霜把海商法、国际贸易法等方面的权威书籍都啃了一遍,又从税务局借来《出口退税手册》认真研读。同时,余枫霜前往市内几家外贸公司和任某以往任职的外贸公司了解情况,力争全面掌握外贸流程、法规以及行业生态。

经深入研究,余枫霜发现本案有62

单FOB(离岸价格,外贸术语,指卖方在合同规定的港口把货物装上买方指定的运载工具上,负担货物装上运载工具为止的一切费用和运费的价格)交易,但出口方没有任何运费、港杂费支出,还发现有几单交易中提单和外贸合同里记录的外商居然不一致……这些异常细节成了案件的重要突破口。

在审核统计每一份证据后,余枫霜制作了长达10万字的审查意见书和出庭预案,8份统计表,询问笔录、讯问笔录共计200多页。

“真是想不到,检察官的外贸知识这么扎实,对B/L(海上运输提单)、P/L(装箱单)等专业术语如此精通。”一位重要证人向余枫霜表示。

“我不认罪,但你是真正懂外贸的人,你对这个行业的了解让我佩服。”庭审被告人时,任某对余枫霜说。

“为什么你帮赵某代理出口了60余单货物,却没有签订一份对外合同?按照代理出口的规定,外贸公司需对委托人的外商情况进行资信调查,你为什么连外商是谁都从不过问?你们一个外贸公司向一个服装厂定做电子产品,你认为这符合逻辑吗?”在庭审中,一直坚称不认罪的任某在余枫霜一连串的提问时一度沉默。最终,该案顺利审结。

余枫霜还办理过一件偷逃税款1.2亿元的走私案,被告人将原产于美国的多晶硅在台湾更换包装后进口,以逃避反倾销税。

“除非公诉人能去台湾,证明台湾的原产地证明是假的,否则,本案中的被告人无罪。”辩护人说。

为了破解不去台湾取证就无法认定事实的论辩,那段时间,余枫霜把市面上的免洗多晶硅研究了个遍。从德国瓦克、韩国OCI到美国REC,她发现涉案REC4021型多晶硅具有独特的原包装:八角纸箱、木质托盘、土黄色瓦楞纸、圆形颗粒料……

“我承认多晶硅原产于美国,但进口的货物在台湾进行了加工,那台湾也是原产地。”当余枫霜在法庭上结合上述特征进行讯问时,一直不认罪的被告人当庭辩解道。

对此,余枫霜立足原产地定义中的“完成实质性改变的地区”标准,结合提单下每一托货物从运到台湾到驶离台湾,重量没有丝毫变化的细节进行驳斥,最终被告人低下了头。余枫霜在庭后庆幸,多亏自己功课做得足够扎实,才能在庭上无懈可击。

“要从卷宗中走出来,从办公室中走出来,钻研相关行业领域的运行规则,不放过任何细节,亲历性审查每一份证据,终将挖掘出真相。”回忆起办理几起专业性强的案件的收获,余枫霜对记者说,“许多人以为公诉工作的难度在于对法律的熟练掌握和运用,以及出庭公诉时的好口才和严谨的逻辑思维。其实,这些只是公诉人最基本的素养,持续的学习精神才是公诉人更应具备的品质。”

宋炎炎: 多一点同理心, 办案就多一点耐心

□本报记者 郭树合

“因为被害的菜农人数众多,所以我们格外耐心……”近日,山东省兰陵县检察院党组成员、专职检察委员会委员宋炎炎向记者回忆起一件令她印象深刻的案件。

“宋姐,来了二十几个当事人要找你,你抓紧来一趟。”2021年5月的一天,刚开完庭回到院里的宋炎炎还没来得及坐下喝水,就接到控告申诉大厅工作人员打来的电话。

这是一起非法吸收公众存款的案件。犯罪嫌疑人张某成立蔬菜合作社,雇用代办员,对外许诺高息存款,向900多名菜农非法揽储5000余万元,因资金链断裂,无法兑付,众多菜农面临高额经济损失。当时,该案刚进入审查批捕环节。

宋炎炎一踏入控告申诉大厅,就被二十几个人围住。

“还钱,让张某还钱。”“政府为什么不把钱追回来?”“求求你了,这是我的棺材本呀。”二十几个人你一言我一语,群情激昂、吵闹声不断。

“大家别急,你们这样同时讲,我也听不清楚。今天大家是来反映问题、解决问题的,情况基本类似,咱们选出三个代表和我到隔壁房间,其他同志先坐下喝茶,好不好?”在宋炎炎的一番劝说之下,众人慢慢平复心情,选出了三个代表。

“检察官,我的钱都被张某某骗走了,你得帮我把钱要回来呀!这都是我起早贪黑种大棚赚的钱。”询问室里,60多岁的陈大姐带着哭腔说道。

“夏天大棚里高温40多度,我没日

没夜地干活,就想攒钱给儿子娶媳妇。张某某把钱存他那里利息高,结果我才领了几个月的利息,他就不给钱了……”50多岁的杜大哥唉声叹气。

“大哥、大姐,你们的心情我理解,存到合作社的是你们大半辈子的辛苦钱。案件刚到我们这里,我得先了解公安机关有没有扣押到赃款赃物,如果扣押到赃款赃物会按比例返还给你们。”宋炎炎耐心地解释。

“那要是没扣到钱,就不管了吗?”代表们立刻发问。

“法律有规定,因参与非法吸收公众存款、非法集资活动受到的损失,由参与者自行承担。如果没有扣押到赃款赃物,张某某和那些代办员也没有可供执行的财产,那损失只能由你们自行承担。”宋炎炎刚说完,陈大姐就哭出了声。

“但这只是最坏的情况,咱们还是先梳理张某某名下财产、资金去向,尽最大努力帮大家挽回损失。如果大家有这方面的线索也可以提供给我。你们选个代表,以后案件的进展情况我会及时告诉你们。不到最后一刻,我们都不要放弃。”宋炎炎承诺道。二十几名群众在宋炎炎的耐心劝说下先行离开了。

兰陵被誉为“中国蔬菜之乡”,群众70%的收入来自蔬菜产业,卖菜钱可以说是群众生活最重要的经济来源。这起案件定性很简单,不简单的是如何帮百姓追回更多钱款。在对张某某作出批准逮捕决定后,宋炎炎列明继续侦查提纲,引导侦查人员全面排查张某某、合作社名下的财产及资金往来记录,对涉案财物及时查封、扣押、冻结。

在后续侦查中,宋炎炎每周对接侦查人员,了解涉案财物排查情况,同

时向参与集资的群众告知案件进展情况,做好释法说理工作。

公安机关经侦查发现,涉案合作社已向多人出借集资款。对此,宋炎炎提出,借款到期的,让债务人归还合作社,公安机关再行扣押;对于未到期的,尽最大努力做债务人工作,让他们尽早偿还;对犯罪嫌疑人张某某一家正常经营的小超市,让张某某家人继续经营,经营所得扣除成本、维持经营等费用后,对属于张某某的盈利部分予以扣押。通过不懈努力,依法查封、扣押张某某及合作社共计价值2000余万元的财物。

2021年8月,兰陵县检察院对案件依法提起公诉。2022年10月,法院以非法吸收公众存款罪判处张某某有期徒刑七年,并处罚金150万元,责令张某某退赔集资人经济损失。判决生效后,扣押的2000余万元财物均按比例返还了集资人。

“还以为一分钱都要不回来了,多亏了检察官,尝尝我家的蒜薹!”拿到钱的陈大姐提着一袋鲜蒜薹来到兰陵县检察院表示感谢。宋炎炎没有收,还给了她一份反诈宣传传单,并结合此次案件向她讲解反诈知识。

如何守好老百姓的钱袋子?宋炎炎对此类案件综合分析后发现,一些农村合作社成立后不开展社员互助合作,却以吸收存款为主业,这进一步加大了金融风险。据此,兰陵县检察院向有关部门发出检察建议,建议其加强对合作社的监督管理。

“我是农民的孩子,我深知农民赚每一分钱都不容易。”宋炎炎说。这份同理心,在她那里,具化成了办理每一起案件的专业和耐心。



图①:赵宝德(左)在操作无人机巡查。
图②:宋炎炎向老年人发放防诈骗宣传资料,并做普法宣传。
图③:余枫霜主持“清风暖‘三农’”检察开放日活动。

余枫霜



现任江苏省南京市检察院第三检察部主任,三级高级检察官。先后荣获全国优秀公诉人、江苏省新时代优秀检察官、江苏省政法先进典型等荣誉称号,入选首批全国检察机关职务犯罪检察人才库、江苏省“333高层次人才培养工程”名单、江苏省检察业务专家。2023年12月,获评“全国模范检察官”。

宋炎炎



现任山东省兰陵县检察院党组成员、检委会专职委员。从最高检、公安部挂牌督办案件,到家长里短的邻里纠纷,从检17年来,她高质效办理每一起案件,先后获评全国五一劳动奖章、全国检察机关未成年人检察业务竞赛标兵等称号。2023年12月,获评“全国模范检察官”。

赵宝德



现任河北省易县检察院检委会专职委员。从检18年来,先后奋战在民事、行政、公益诉讼检察工作一线,办理了全国索赔金额最大的非法经营药品公益诉讼案、全国首例长城保护民事公益诉讼案等一批典型案例,获评河北省十大法治人物、全国检察公益诉讼“好人物”等荣誉称号。2023年12月,获评“全国模范检察官”。

赵宝德: 一步步学成公益诉讼尖兵

□本报见习记者 刘子昌
记者 肖俊林

初夏时节,河北易县,北易水河波光粼粼,沿河有草有树,鸟语花香,是许多村民纳凉的好去处。“以前可不是这样。”易县检察院检察官赵宝德告诉记者,“早些年,村里的生活垃圾和建筑垃圾全都堆放在河道上,河道两侧倾倒的垃圾足有上万方。”

易县地处太行山区向华北平原过渡倾斜地带,易水河穿流而过,素有“七山一水二分田”之称。北易水河经定兴县汇入白沟引河,最后流入白洋淀,属于雄安新区上游重要河流,也是易县重要的饮用水水源地之一。在易县检察院开展服务和保障雄安新区上游生态环境专项活动期间,赵宝德在巡查中发现了北易水河河道垃圾堆积的问题。

赵宝德立即走访周边村庄群众,组织村干部召开座谈会,利用无人机进行航拍,深入了解垃圾堆积污染现状和来龙去脉。“我们都知道这是污染环境,但村里没有专门的垃圾转运站,只能向河里倾倒垃圾。”村干部在座谈会上有些无奈地说道。

赵宝德很快就抓住了问题的症结。会后,易县检察院向县水利局、县生态环境局、桥头乡政府和原高陌乡(现高陌镇)政府发出检察建议,建议相关部门立即采取措施清除垃圾,建立健全垃圾处理转运制度,完善处理转运设施。

“在我们持续的督促下,有关部门很快就行动起来。不仅是北易水河,县政府还对雄安新区上游其他五条主要河流、高速公路、国省干道沿线全面开展垃圾清理工作。”赵宝德告诉记者。让他没想到的是,没过多久,河北

省生态环境厅第四环境监察专员办公室就来到易县进行检查,对易县的生态环境状况表示满意。在易县干部大会上,县委书记充分肯定了县检察院和赵宝德的监督工作。

如今公益诉讼战线上的强兵,谁会想到并非法律科班出身。赵宝德向记者讲述了他的成长经历。

2006年,赵宝德通过公务员招考进入易县检察院工作。第一次迈进易县检察院的大门,不是法律科班出身的他有些忐忑。

学习没有捷径,为了尽快习得办案本领,赵宝德只能敦促自己苦学。从此,易县检察院多了个手不释卷、废寝忘食的年轻人。他先从法律条文学起,背了忘、忘了背,从办公室到宿舍,甚至在食堂也边看书边吃饭。

法律条文记下来了,可是这些条文与案件又有什么联系呢?从法律条文的深层次含义,到具体案件应该适用哪些条文,不懂的地方,赵宝德追着院里的检察官讨教,问一遍没学会就再问。“当时真的快被他问烦了。”易县检察院一位退休检察官笑着告诉记者。

天道酬勤,2008年,赵宝德考取河北省检察系统的司法考试最高分。“很激动、很开心,但是也挺担心,因为这

意味着自己很快就要开始独立办案了。”赵宝德说。

他开始跟着院里最优秀的检察官一起办案,从如何看案卷,到如何探查案件现场,再到如何出庭公诉,他一步一步、有板有眼地学着。

赵宝德学得很快,不久就开始独立办案。从身边小案到大案要案,赵宝德的办案经验越来越丰富。2017年6月,检察机关提起公益诉讼制度正式确立,赵宝德作为公益诉讼检察官积极投入办案实践。

2022年3月,易县检察院立足易县丰富的自然资源和历史文化资源特点,以“易水送别”历史典故为切入点,以善利万物、刚柔并济的“易水”精神为指引,组建公益诉讼“易水”办案团队,赵宝德勇挑重担,担任办案组长。

采访现场,赵宝德操作着无人机让记者感受公益诉讼前后的生态环境变化。“为了早发现、早制止、早查处破坏生态环境行为,我们办案团队成员已全部取得无人机驾驶执照。”赵宝德说道。

记者看到赵宝德的操作过程,不禁感慨他技术娴熟,赵宝德笑着说:“没什么法宝,我遇到办案需要的知识,就愿意一直学习下去。”

