

国家税务总局无锡市税务局第一稽查局

税务事项通知书

(重大税收违法失信主体确定适用)

锡税一稽税通〔2024〕8028号

宜兴市顺恒商贸有限公司（91320282MA1NAP1P3F）：

事由：将你单位确定为重大税收违法失信主体。

依据：根据《重大税收违法失信主体信息公布管理办法》（国家税务总局令第54号）第十条等规定。

你单位符合《重大税收违法失信主体信息公布管理办法》（国家税务总局令第54号）第六条相关规定，我局将你单位确定为重大税收违法失信主体。截至该通知书制作时未按照《税务处理决定书》（锡税一稽处〔2023〕297号）、《税务行政处罚决定书》（锡税一稽罚〔2023〕96号）规定缴清税款、滞纳金、罚款，如若你单位在本通知送达后次月15日前仍未缴清税款、滞纳金、罚款，我局将向社会公布失信信息（详细信息见附件），将你单位失信信息在国家公共信用信息中心“信用中国”网站公示，并推送至参与联合惩戒部门依法依规采取惩戒措施，税务机关适用D级纳税人管理措施（由税务机关纳税信用管理部门按纳税信用相关制度执行）。

你单位如对本通知书不服，可以自收到本通知书之日起六十日内依法向国家税务总局无锡市税务局申请行政复议，或者自收到本通知书之日起六个月内依法向人民法院起诉。

附件: 公布的失信信息

国家税务总局无锡市税务局第一稽查局

二〇二四年四月二十三日



附件：

公布的失信信息

一、基本情况

纳税人名称：宜兴市顺恒商贸有限公司

统一社会信用代码（纳税人识别号）：91320282MA1NAP1P3F

注册地址：江苏省宜兴市高塍镇西木村四组

法定代表人姓名：黄明锋

法定代表人性别：男性

法定代表人证件名称：居民身份证

法定代表人证件号码：320223*****3973

二、案件性质

逃避缴纳税款

三、主要违法事实

经国家税务总局无锡市税务局第一稽查局检查，发现其在 2017 年 1 月至 2017 年 12 月期间，主要存在以下问题：1、采取逃避缴纳税款手段，不缴或者少缴应纳税款 128.28 万元；2、采取其他手段，不缴或者少缴应纳税款 2.55 万元；3、未按规定保管账册资料。

四、相关法律法规及税务处理处罚情况

依照《中华人民共和国税收征收管理法》等相关法律法规的有关规定，对其违法问题 1 处以追缴税款 128.28 万元的行政处理，处以罚款 44.85 万元的行政处罚（部分违法行为至发现时已超过五年，不再给予行政处罚），并依法移送司法机关；对其违法问题 2 处以追缴税款 2.55 万元的行政处理；对其违法问题 3 处以罚款 0.21 万元的行政处罚。