



SFCT Intelligence Bulletin

针对虚假发票的行动工作

Serious Financial Crime Taskforce (严重金融罪案特别行动组) 正在针对虚假发票和其他非法财务行为展开工作。

概述

[Serious Financial Crime Taskforce](#) (SFCT) 提醒商户，切勿利用虚假发票等非法财物行为偷税和欺骗税务系统。

什么是虚假发票？

虚假发票行为包括开具不含实际商品和服务的发票。虚假发票可能是：

1. 某实体（发票人）向合法企业开具发票，但没有提供任何商品或服务。
2. 企业通过支票或直接转账支付了发票，发票人以现金的方式向企业所有者返还大部分的金额。
3. 发票人保留一部分金额作为佣金。
4. 然后企业从虚假发票中非法扣除免税额和消费税抵扣税款。
5. 企业所有者把收到的现金用于个人用途或向员工发放现金薪资，并没有在纳税申报中如实上报金额。

特别行动组

SFCT提醒商户切勿虚开发票。我们配备有强大的资源、复杂的数据匹配、数据分析能力和情报共享网，即使是最精心布置的金融犯罪也能揭露于法网下。

尽管澳大利亚大部分的商户都奉公守法，仍有小部分不法分子企图欺瞒税务系统。偷税漏税的违法行为危害税务及养老金系统，陷守法商家于不利境地。

我们会在必要时与伙伴机构合作，高效地处理虚假发票及其他非法金融行为。企图偷税漏税、危害税务和养老金系统的人终将被绳之以法，受到法律的制裁。

你应该怎么做？

如果你的企业涉及虚假发票行为或其他非法金融行为，我们强烈建议你**自发披露**逃税情形，而不是等我们去联系你。我们可能会减轻惩罚。

社区成员如果怀疑企业或个人涉及虚开发票，请放心告知我们，可在[网上](#)举报或拨打**1800 060 062**。

如果想用英语以外的语言与我们沟通，请致电**13 14 50** 联系翻译及传译服务处（TIS National）。

i 本资料仅为概括性总结。
欲了解更多信息，请参阅
ato.gov.au/SFCT 或
ato.gov.au/falseinvoicing

