

绥宁县烟草专卖局

行政处罚决定书

绥烟处[2018]第 15 号

案由：未在当地烟草专卖批发企业进货

被处罚人：曹雪华，女，苗族，37岁，经商，身份证号码：432626197401090028。住址：湖南省绥宁县长铺镇长铺街99号。经营地址：湖南省邵阳市绥宁县长铺镇老街“绥宁县便民批发部”。烟草专卖零售许可证号：430527170113，许可证有效期限为：2017年12月28日至2021年03月31日。

违法事实：2018年9月11日，根据群众举报，绥宁县烟草专卖局行政执法人员联合公安进行检查，在绥宁县长铺镇老街上“绥宁县便民批发部”仓库内依法查获卷烟一批，经现场检查（勘验）品种、数量为双喜（软）84mm 5.5万支（275条）、羊城（软红）84mm 9.52万支（476条），合计2个品种，数量15.02万支（751条）。当事人持有合法有效的烟草专卖零售许可证（430527170113，有效期限自2017-12-28至2021-03-31）。

经查：上述卷烟是当事人从周边乡镇商店那里购进的，放在自己店内准备销售时被我局行政执法人员依法查获。当事人不能提供在当地烟草专卖批发企业进货的合法有效凭证。行政执法人员对上述卷烟中采取抽样送检。经湖南省烟草质量监督检测站检验（湘烟鉴检201810399），涉案卷烟品种为真品卷烟。涉案卷烟价格经依法核定，涉案金额33530.00元。上述事实有物证、书证、询问笔录、勘验笔录、鉴别检验报告等证据为证。

综合以上事实，当事人的行为违反了《中华人民共和国烟草专卖法实施条例》第二十三条第二款，构成了“未在当地烟草专卖批发企业进货”违法事实。上述事实，有下列证据予以证明：

1. 《检查（勘验）笔录》、查获现场、实物照片，证明了我局执法人员依法对被处罚人的经营场所内进行检查并查获违法物品的事实，同时证明了被处罚人“未在当地烟草专卖批发企业进货”的违法事实。

2. 《先行登记保存通知书》（绥烟存通字〔2018〕第120号）证明涉案

卷烟的品种和数量,且证明涉案卷烟曾作为本案证据被我局先行登记保存记录在案。

3. 被处罚人的《询问笔录》,证明被处罚人对涉案卷烟的来源、数量、价格、用途、性质等情况的供认。

4. 被处罚人身份证及烟草专卖零售许可证照片,分别证明了被处罚人具有承担行政法律责任的能力以及烟草专卖零售业务资格,并属于烟草专卖行政主管部门的管理对象。

5. 《涉案物品核价表》证明涉案卷烟的金额,是行政机关罚款的计算依据。

6. 湖南省烟草质量监督检测站《卷烟鉴别检验报告》(湘烟鉴检201810399)证明涉案卷烟为真品卷烟。

7. 《涉案真品卷烟条码登记表》证明了涉案的卷烟条盒上的激光喷码不是被处罚人店内特有的条码。

上述证据符合《中华人民共和国行政处罚法》、《湖南省行政程序规定》、《烟草专卖行政处罚程序规定》、《湖南省烟草专卖管理办法》的有关规定,真实且相互关联、相互印证,其形式、内容及取得程序均合法有效,各证据之间已形成证据链。被处罚人对我局收集的证据未提出不同意见。我局依法将上述证据作为认定被处罚人的违法事实的依据。

处罚决定: 对于被处罚人违反《中华人民共和国烟草专卖法实施条例》第二十三条第二款的行为,依据《中华人民共和国烟草专卖法实施条例》第五十六条之规定,本机关决定对被处罚人依法作出以下处罚:

按未在当地烟草专卖批发企业进货总额 33530 元处以 9.9%的罚款,计人民币:叁仟叁佰壹拾玖元肆角柒分(3319.47元)。

现要求被处罚人于收到本决定书之日起 15 日内将罚款交至农业银行绥宁县支行。缴款账号:18371901040003477。

逾期不缴罚款的,则按《中华人民共和国行政处罚法》第五十一条第一款第(一)项之规定,每日按罚款数额的 3%加处罚款。

如不服本处罚决定,可以在收到本决定书之日起六十日内向邵阳市烟草专卖局或绥宁县人民政府申请行政复议,也可以自收到本决定书之日起十五日内向绥宁县人民法院提起行政诉讼,复议或诉讼期间不停止本处罚

决定的执行。逾期不申请行政复议，也不向人民法院起诉，又不履行处罚决定的，本机关将申请人民法院强制执行。

绥宁县烟草专卖局

2018年9月21日

附相关法律条文（含行政处罚裁量基准）：

1. 《中华人民共和国烟草专卖法实施条例》第二十三条第二款：取得烟草专卖零售许可证的企业或者个人，应当在当地的烟草专卖批发企业进货，并接受烟草专卖许可证发证机关的监督管理。

2. 《中华人民共和国烟草专卖法实施条例》第五十六条：取得烟草专卖零售许可证的企业或者个人违反本条例第二十三条第二款的规定，未在当地烟草专卖批发企业进货的，由烟草专卖行政主管部门没收违法所得，可处以进货总额5%以上10%以下的罚款。

3. 《中华人民共和国行政处罚法》第四条第二款：设定和实施行政处罚必须以事实为依据，与违法行为的事实、性质、情节以及社会危害程度相当。……

4. 《邵阳市烟草专卖行政处罚裁量基准》第一章第六节第十二条第一款第3项：
严重的违法行为：取得烟草专卖零售许可证的企业或者个人违反本条例第二十三条第二款的规定，未在当地烟草专卖批发企业进货，进货总额在5千元以上的。

处罚基准：由烟草专卖局没收违法所得，处以进货总额9%以上不超过10%的罚款。

5. 《中华人民共和国行政处罚法》第五十一条第一款第（一）项：到期不缴纳罚款的，每日按罚款数额的百分之三加处罚款。