

142宗平安员工股纠纷案 移送深圳福田法院

见习记者 潘玉蓉
证券时报记者 张伟霖

中国平安与老员工新一轮的“讼战”近日打响。据证券时报记者从多方了解,截至4月初,已有多达142宗的中国平安股权确认纠纷案陆续被全国各地法院按属地原则移送至深圳福田区法院。记者了解到,双方争议的核心在于上述平安老员工能否确认为平安集团的自然人股东,从而避免承担以法人减持方式导致的缴纳企业所得税和个人所得税双重税赋,以及避免由此造成平安老员工的最终收益大幅缩水。

不过,从过往已判决的6宗类似诉讼情况来看,相关原告的请求均被法院以判决形式驳回。

142宗诉状初步议

目前,有49名小股东到场的中国平安股权确认纠纷案在深圳福田区法院开庭。据证券时报记者了解,目前法院对案件事实已基本查清,并完成首次合议。根据常规程序,案件将从立案起的3个月内宣判。

相关人士透露,截至4月初,在深圳福田区法院汇总的出资老员工诉被告中国平安保险(集团)股份有限公司、林芝新豪时投资发展有限公司股权确认纠纷案”的同类案件共计142宗。其中,由福田区法院直接受理的58宗,外地法院移送的84宗。上述人士同时表示,至今福田区法院仍陆续收到诉状。

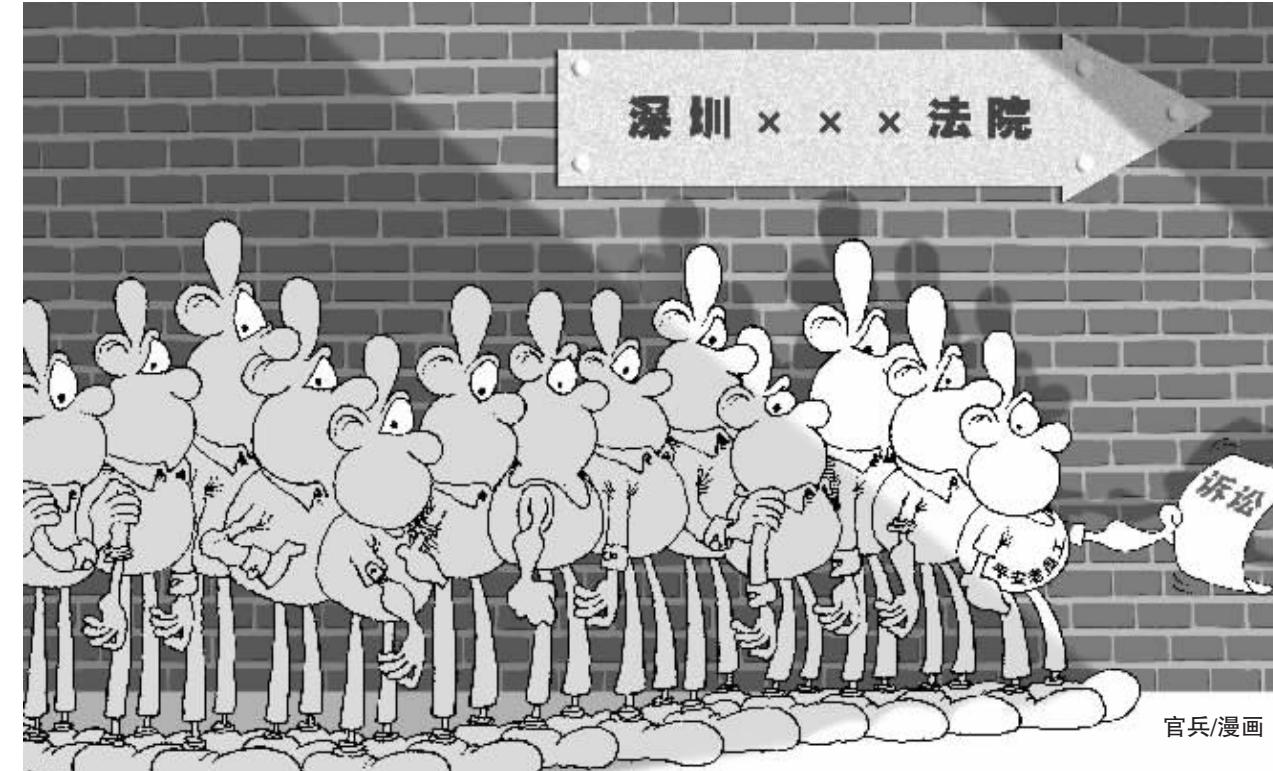
从上述案件被起诉的对象看,被告为新豪时公司和平安集团的有78宗,包括平安人寿及其各地分公司为被告的案件有74宗。

而从诉求上看,则主要分成三类:一是要求确认老员工为平安集团合法自然人股东;二是要求确认老员工拥有平安集团A股及相应股票数量,让平安方面将“非法代持”的股票过户到老员工名下;三是要求平安集团及平安人寿或其分公司对老员工的损失承担连带赔偿责任。

利益之争引发数年矛盾

从法院统计的情况看,平安老员工股权诉讼集中爆发于2010年3月份限售股解禁之后。

按照2010年时的解禁方案,作为中国平安员工两大持股平台的新豪时和景傲公司,在5年内通过二级市场公开出售和大宗交易相结合的方式减持平安A股,减持后,按照国家税法规定缴纳企业所得税和代扣代缴个人所得税后,将收益分配给权益持有人。而按照法律规定,深圳企业所得税税率2010年为22%,2011年为



官兵/漫画

24%,2012年后为25%,个人所得税税率均为20%。两税合起来最高税负超过40%,这也导致出资员工最终能够实现的利益与中国平安股票市价之间存在着较大差距。

而在2010年7月,新豪时和景傲公司悄然将注册地由深圳迁至西藏。在外界看来,这是两家公司决策者借助西藏目前的优惠税收政策,采取的避税之举。不过,即便享受着国内较优惠的税率,凭借减持股份所得的巨额收益,这两家公司在西藏纳税企业排名仍位居前列。

西藏国税局4月10日公布的《2011年度西藏纳税百强排行榜》显示,新上榜的新豪时和景傲公司,一跃成为2011年纳税的状元和榜眼,分别缴纳各项税收6.1亿元和4.8亿元。

虽然出资员工对于确权有着殷切的要求,但中国平安方面则称,平安集团成立之初,由于国家法规限制个人投资保险业,于是采取了如此形式——即由员工向平安工会出资,平安工会投资新豪时公司,新豪时公司再以法人名义投资平安集团及其下属公司。当时投资的员工仅是平安工会的成员,至多可认定为新豪时公司的股东,但不是平安集团的股东,是间接持股关系。平安集团和新豪时认为老员工诉讼并无法律依据,请求法院驳回起诉。

过往诉讼均被驳回

记者了解到,其实在4月9日福田法院开庭前,全国各地法院曾受理了一批有关平安集团老员工起诉新豪时公司的案件。

记者从多方了解的情况是,已判决的案件共计6宗。其中包括,陈英诉新豪时公司、平安财产保险永州中心支公司股东权纠纷案;肖平诉新豪时公司、平安人寿保险重庆分公司、平安人寿保险工会工作委员会股东权纠纷案;包伟诉新豪时公司、平安人寿保险、平安人寿保险重庆分公司股东权纠纷案;曹宏伟诉新豪时公司、平安财产保险锦州中心支公司返还原物纠纷案;张继英诉新豪时公司、平安财产保险滁州中心支公司股东权纠纷案;赵辉诉新豪时公司、平安人寿保险济南分公司盈余分配权纠纷案。这6宗案件原告的诉讼请求均被法院以判决形式驳回。

一位在4月9日由北京乘飞机到深圳出庭的中国平安老员工对记者表示,这次庭审的结果有可能不如愿,但仍会申诉到底。

据记者了解,福田法院方面已形

成初步的处理意见,但有关方面拒绝对具体内容作明确表态。相关法律人士表示,如果双方有一方对判决不满意,可在判决后15天内向深圳中院提起上诉。

链接 | Link |

新豪时公司与景傲公司

平安的老员工以工会的名义通过新豪时公司、景傲公司投资到中国平安集团及其下属公司。

新豪时公司前身是深圳平安综合服务(平安职工合股基金)公司。中国平安工会和景傲公司,分别持有新豪时公司95%、5%股权。截至2006年底,新豪时公司共持有平安集团3.9亿股,持股比例为6.29%。

景傲公司于1996年成立,平安证券工会、平安信托分别持有其80%、20%的股权。2004年12月,景傲公司以转让方式取得平安集团3.3亿股。(潘玉蓉)

3月新设两融账户剧增92.5%

中登公司日前发布的最新《中国结算统计月报》显示,3月份沪深两市参与交易的A股账户数为2244万户,环比增加277万户;当月新设融资融券账户4.64万户,环比剧增92.5%。

数据显示,3月份沪深两市合计日均新开A股账户数为4.39万户,环比上升14.9%。截至3月底,沪深股票账户数合计为17525万户。(伍泽琳)

人民币双向波动涌现商机

部分银行推出人民币期权业务

见习记者 蔡恺

随着人民币汇率由单边升值进入双向波动时代,企业对汇率避险的需求有了微妙变化。在此情况下,人民币期权组合业务成为银行新的业务增长点。证券时报记者获悉,目前部分商业银行陆续推出了此类业务。

瞄准衍生品商机

近日,在深圳做外贸生意的张先生告诉记者,有银行人士向他推荐一种人民币衍生产品,据称不仅可以规避人民币汇率风险,还有可能赚取一笔兑汇收益。他对此感到很好奇,称“之前仅听说能做人民币远期锁定汇率,根本不会想到有额外收益。”

实际上,因人民币双向波动而涌现巨大商机,一些嗅觉灵敏的银行纷纷在近期推出了人民币期权业务。

据了解,中行近期推出了“区间宝”和“远无忧”两款新业务。相关资料显示,这些产品的推出背景是人民币今年双边波动幅度加大,银行希望通过加大新产品的营销力度,带动远期结售汇交易量,增加中间业务收入。

记者以客户身份致电中行深圳分行询问,该行工作人员表示,“远无忧”是针对人民币贬值而推出,若贬值超过一定幅度,客户则能获得较好的结汇价格,设计方案是1个人民币远期加3个人民币看涨和看跌的人民币期权组合,通过期权的买卖组合实现期权费相互抵消,降低客户的交易成本。而“区间宝”的具体操作则是将未来结售汇价格锁定在一个区间范围,以此锁定人民币升值带来的汇兑损益,并在人民币贬值的情况下一定程度地参与市场,该业务保证金比例比人民币远期低,产品结构比“远无忧”简单,较受客户欢迎。

该工作人员表示,“区间宝”和“远无忧”推出没多久,像深圳这类外贸企业比较集中地区的客户对这类产品的需求较为旺盛,此外,其他一些省级分行的客户也有浓厚兴趣。

中信银行工作人员对记者表示,目前该行还没有专门的人民币期权组合产品,但可以根据客户需求来设计。而兴业银行深圳分行的工作人员则称,目前其总行已在研究此类产品的定价,若顺利产品有望下月推出。某外资行企业银行部工作人员

王小姐表示,通过这类衍生产品,客户不仅能获得比单纯做人民币远期更灵活的价格,还能防范人民币升值带来的汇兑损益,更可以在人民币大幅波动时充分参与市场,博取潜在收益。而银行赚取的是每一笔外汇衍生品交易中的价差,交易量越大则赚得越多。

银行进入创新时代

去年4月份,国家外汇局允许银行开展人民币对外汇期权交易。去年12月起,各国有银行及股份制银行可办理人民币期权组合业务,之后中信银行福州分行与福建两家企业达成外汇看跌风险逆转期权组合业务,据称是全国首笔人民币期权组合交易。

另外,今年3月底,中国银行绍兴市分行为当地一家企业办理了首笔“区间宝”业务,为企业带来高于即期牌价40个基点的汇兑收益。

值得注意的是,近日,央行将人民币兑美元汇率的日波动区间幅度由0.5%扩大至1%。对此,中国银行国际金融研究所副所长宗良对记者表示,可以预见汇率波动将更加显著,企业规避汇率风险的需求也将日益加

大,会促使银行不断完善此类产品。

招行金融市场部高级分析师刘东亮表示,国内的货币衍生品创新在金融海啸之前就已普遍存在,因受金融海啸影响而一度停顿,近年来人民币进入双向波动时期,因此银行抓住机遇重启衍生品创新,增加中间业务收入,这在银行业面临利率市场化的形势下有积极意义。

大,会促使银行不断完善此类产品。