

邀请函

INVITING YOU TO COME

税务合规策略与风险管控全域全案透析

课程时间

2024年9月19-20日(周四、周五)
上午 09:00-12:00; 下午 13:30-16:30

课程地点

止园饭店:西安市莲湖区青年路 111 号
约课: 陈老师 13359222377

课程费用

至尊卡会员 99800 元/年

钻卡会员 59800 元/年

白金卡会员 39800 元/年

单次课程 2980 元/人次

【课程背景】

随着新《公司法》和新《会计法》2024年7月1日的正式实施，“合规”依然是2024年的热词，“枝江酒业”和“博汇化工”的补税事件虽说不是国家“倒查30年”的标志，却充分说明企业的涉税违法事件会永远埋藏隐患。因此对税收政策的把控和经营业务的风险优化是纳税人在大数据控税大环境下必须关注和重视的。涉税风险的识别、破解和优化能力将直接关系财务本人和企业的安危。

在实践中，企业将要面临众多财税政策的综合运用，企业上下游企业类型和供应链复杂，财务人员对于税收政策的自我解读能力偏低，政策颁布的背景、依据、政策本身显性和隐形的意图等等都需要我们财务人员进行理解，最关键的是无法将政策与企业经营准确对接，同时在税企争议中政策的理解角度也大相径庭，税务合规也是众多企业难以实现的目标。因此，本课程在当前金税四期形势下，以企业典型业务近40个专题税收管理为切入点，以企业的数据预警、票据合规、收入合规、资金融通以及税收优惠等方面重大税收合规管理为剖析起点，全场域、全环节、全案例剖析合规与违规的界限，帮助企业经营者以及财务人员真正做到经营合规和税务合规，学会防范风险，化解危机！

【课程收益】

- 1、提高重要税收政策风险识别和运用能力，避免出现因税收政策误解而带来的企业利益的损失；
- 2、掌握税收政策自我理解的能力，让您在税收风险管控中将税收政策与经营活动有效对接；
- 3、提升财务人员“业—财—税—法”的综合融合能力，在税收风险管控中得心应手；
- 4、课程选题不求多而全，而在于细而透。学则会，会则用，用则通；

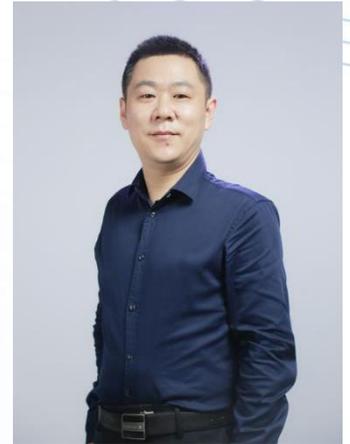


【受益对象】

企业业主、财务负责人、税务会计、公司法务人员以及财税中介机构负责人

【授课讲师】中税网签约讲师：顾瑞鹏

大学教授，江苏省五一创新能手，教学名师，高级纳税筹划师，从事税收研究和实践工作 23 年，兼任数十家大中型企业税务顾问、财税监理。积累了丰富的实战经验，在中国纳税筹划领域首创纳税筹划“十大思想”和“四大模型”。擅长各类生产企业、房地产、建筑安装、服务业、金融等行业的税收风险管理和税收筹划。在全国近三十个省举办专题税收类讲演近千场，数万家大型企业、上市公司接受其培训及指导。



【精彩内容摘要】

一、当下企业面临的严峻的税收征管环境是什么？

1 金税四期——金税四期到底是什么？有何厉害之处？对企业的影响是什么？企业面对金税四期该如何应对

2 智慧税务——国家税收征管改革的导向是什么？有何新手段？纳税人何去何从？

3 税警联合——税警联合作战中心的成立预示着什么？税务及公安各自工作任务是什么？

二、企业降低税收风险预警的几个关键点

1 预提为王——如何理解预交与汇缴的额差异合法性？是否预交少交



的税款只要汇缴补齐即可安全？哪些优惠政策预交即可享受？

2 税负指标——什么是税负率？税负率如何来？有何用？企业如何正确看待税负指标？

3 关联交易——关联交易是什么？如何定价？税收风险有哪些？同期资料如何准备

4 四大原则——为什么说真实性、合法性、合理性和相关性决定企业汇算清缴的成败？税局机关与企业沟通是又该如何从“税收四性”去交流

5 证据链条——为什么你业务做的再好税局也不一定认可？税务机关依靠什么来判定你业务的合规性？证据链的管控在汇算清缴的重要地位何在？

三、企业增值税收入确认的涉税风险自查与合规规划

1 视同销售——增值税和企业所得税视同销售如何界定？如何计税？如何申报？如何会计处理？有何税收风险？

2 纳税时间——增值税货物销售和服务提供纳税时间如何界定？未开票收入如何纳税？经营合同如何安全约定？

3 混合销售——混合销售如何判断？如何纳税？如何开票？如何会计处理？

4 财政补贴——财政补贴如何会计核算？两种所得税计税方法？是否缴纳增值税？对高新企业的影响？

5 电商直播——电商直播业务中，平台、商家以及主播三方如何优化合同，税收风险如何规避？

6 平销返利——何为平销返利？对增值税和所得税收入有何影响？如



何开具发票？如何进行会计处理？

四、企业融资事项的涉税风险自查与合规规划

1 关联借款——是否需要签订合同？能否无偿？如何开具发票？利息支出能都税前扣除？债资比 2:1 到底是什么鬼？

2 统借统还——统借统还的政策优势是什么？如何安全运作？如何开具发票？有何税收风险？

3 资金池管控——集团性企业资金池管控的模式是什么？不同模式的涉税风险该如何管控？

4 老板融资——老板用个人资产抵押公司使用有何税收风险？如何提供证据链降低涉税风险？合同如何签订？

五、企业发票重大涉税风险自查与合规规划

1 虚开发票——什么是虚开发票？是不是只要业务真实就不属于虚开？几种你想不到的虚开发票情形？业务真实的“善意”虚开能否所得税扣除？

2 三流一致——传说中的“三流一致”何处来？税局如何看待？企业是否还在“环开发票”？不被税局认可的“货流”会带来哪些风险？

3 委托收付——什么是委托收款？什么是委托付款？合同法对委托收付如何界定？是不是出具委托函即可安全？

4 委托发货——委托发货模式下为什么被界定为虚开发票？委托发货函是否有效？民法典与增值税的冲突在哪里？如何安全降低税收风险？

5 发票分割——发票分割单使用范围？共担利息、共担租金能否进行分割？发票分割单如何正确使用？



6 境外服务——境外单位或个人为境内提供服务是否代缴增值税和所得税？如何抵扣进项税额？没有取得发票支出如何税前扣除？

7 无票支出——无票支出给企业的灾难何在？企业对于无票支出如何“合法取票”？

六、企业资产或股权转让和架构设计涉税风险自查与合规规划

1 资产划转——国企之间资产政策性划转是否纳税？资产划转涉及哪些税？涉及资产转移是否需要开具发票？有何筹划技巧降低税负？

2 总分母子——总分机构间无偿移送物资是否纳税？是否需要开具发票？母子之间用人如何成本支出？母子之间管理费如何安全管理

3 股权转让——那些行为属于股权转让？间接转让为何被税局盯上？股权转让收入如何定价？股权转让成本在认缴制下如何确认？股权转让个税如何代缴？有何筹划技巧？

4 家族传承——民营企业在家族传承中如何优化股权架构，规范经营和股权转让风险？

5 分立合并——分立合并的各税种如何计税？有何优惠？利用合并能否弥补企业亏损？合并分立是涉及资产转移如何开票？一般性处理和特殊性处理是何鬼？如何利用？

6 IPO 税收优化——IPO 对税收控制的要求是什么？企业上市前必须关注税收的哪些方面？如何才能确保取得税局“路条”？

七、企业税收优惠涉税风险自查与合规规划

1 研发加计——研发的几种类型？研发费用加计政策？如何会计归集？几种研发费用的筹划方法？



2 高新优惠——高新企业目前税收稽查高案发风险点在哪里？如何有效降低高新企业的税收风险？

3 小微优惠——如何高效利用小微优惠降低集团整体税负？小微和小规模如何双剑合璧创造企业税收价值？

4 人员优惠——企业录用哪些特殊人群可以享受税收优惠？如何利用组织架构及人员重组享受优惠？

5 固定资产——500 万以内固定资产一次性扣除隐含的税收风险点你知道有哪些吗？单位价值是否是含税价？单位又如何界定？是不是必须在优惠期内扣除完毕？你做好留存备查材料了吗？

6 反向开票——反向开票的特殊条件是什么？风险控制点又在哪里？企业如何安全规范进行反向开票？

7 运输平台——为什么从运输公司取得的运输发票常被认定为异常发票？个体户运输没有发票怎么办？如何与运输平台合作才能降低涉税风险？

8 用工平台——用工平台当前的现状是什么？国家为什么对用工平台大力稽查？用工平台派遣员工风险控制点又在哪里？



【公司名称】中税网（北京）智能科技有限公司——陕西分公司

【开户行】中国建设银行股份有限公司西安西门支行

【账号】61050171550000000346

参会回执

会员 () 非会员 () 参会人数 () 人

企业名称:				所属行业			
学员姓名 1:		性别:		职务:		联系电话:	
学员姓名 2:		性别:		职务:		联系电话:	
是否需要开发票: 是 () 否 ()							
如需开发票请提供开票信息:							
公司名称:							
纳税人识别号:							
地址、电话:							
开户行及账号:							

