附件2：

新时代财务转型暨税务风险管控实务

能力提升系列培训班专题内容

专题一：智慧税务下，企业所得税汇缴风险防控与税务稽查下合规策略

（一）专题介绍

数电票”已全面推行，税收征管开启智慧税务时代，税务监管方式将从“以票管税”转向“以数治税”；在大数据时代，税务机关将依托“智慧税务”，打造“无风险不打扰、有违法要追究、全过程强智控”的税务执法新体系。

在严征管强智控的模式下，税务机关将进一步利用大数据实施税收风险管控，企业生产经营活动中隐藏的税务风险将暴露无遗。本专题旨在帮助企业财税人员了解目前的税收大环境，准确辨识企业所得税各类风险点，进而堵塞漏洞，实施有效的涉税风险管控，顺利做好企业所得税汇算清缴工作。

（二）课程内容

多重因素影响下企业面临的新形势

八个关键词把脉汇缴风险根源与应对策略

企业汇算清缴填报前的常规准备工作

企业所得税汇缴中的高频风险及其防控

所得税汇算提交资料与备案资料之风险

现场提问答疑

专题二：以数治税背景下，企业纳税合规策略与风险管控

（一）专题介绍

近年来，税收新政层出不穷，数电票开票试点已经逐步推开，金税四期也已基本开发完成，税收征管环境更加严格，对企业的税务管理工作带来了全新的挑战。以数控税后，企业很多偷税漏税行为，都会被税局监控到，对应的处罚包括缴纳税款、滞纳金和罚款等。企业财务需深入了解财税政策，不缴冤枉税，同时在财务报表申报前自我诊断，可以减少税务稽查风险，降低企业的税收成本。

在以数治税的背景下，本专题将帮助企业财务人员及时更新税收观念，提高税收管理水平，同时通过分析企业常见的财税热点问题及丰富的案例详解税务风险，为企业提供如何合规处理财税问题、防范税收风险及纳税规划的技巧和思路。

（二）课程内容

多重因素影响下企业面临的新形势

六个关键词把脉增值税、企业所得税税务风险根源与应对策略

 企业如何有效管控税收成本促进税务合规

智慧税务管控下，个人所得税涉税风险知多少

提前谋划，规避风险：各小税种常见税收风险解析

现场提问答疑

专题三：财务人员税务规划技巧与涉税风险规避

（一）专题介绍

随着财税体制改革的不断深入，规范营商环境也逐步得以呈现，企业财税管理不规范越来越没有生存空间，风险也越来越大。随着互联网的渗透，基本的财税运用与操作对财务人员而言已经不再是难点。目前，财务人员面对的最大挑战，应该说是企业运营的财税优化、关键业务的涉税规划、企业纳税的风险规避。同时，也需要提高财务人员的思维高度与角色定位。

本专题旨在帮助企业财务人员从提升财税战略思维出发，剖析企业全流程运营的纳税规划与风险规避。

（二）课程内容

企业“投资环节”税务规划与风险规避

企业“采购环节”税务规划与风险规避

企业“运营环节”税务规划与风险规避

企业“员工薪酬”税务规划与风险规避

 企业“资产使用”税务规划与风险规避

企业“股权重组”税务规划与风险规避

不同“企业类型”税务规划与风险规避

“企业注销”税务规划与风险规避

现场提问答疑

专题四：企业经营过程中“全税种”缴纳实务与涉税风险防控技巧

（一）专题介绍

一方面，随着商业模式的不断变化，企业各类新型业务适用财税的判断变得更加灵活多变，对企业财务人员带来了更多的挑战，使得企业的隐形税收风险更为突出。另一方面，不断变化的财税政策也推动着企业财务人员要不断武装自己。企业的税收风险当前来源通常为两个角度：税务规划和税企争议。此时，对于业务事实的认定就显得尤为重要，焦点也在于对证据的理解及定性。合同等作为业务的载体，是纳税依据的重要事项。然而很多业务事项在税务层面如何分析和界定困扰很多企业财务人员，也为很多企业在业务源头埋下了税务风险。

本专题旨在帮助广大企业财务人员深度解析存在的税收疑难问题，事前识别税务风险，提前防范税务风险，事中控制和化解风险。

（二）课程内容

增值税高频税收疑难问题解析

企业所得税高频税收疑难问题解析

房地产、建筑企业高频税收疑难问题解析

个人税高频税收疑难问题解析

其他税种高频税收疑难问题解析

现场提问答疑

专题五：以数治税新格局下企业财税风险应对与防范

（一）专题介绍

近年来，国家税务机关不断推进税制改革，税务监管方式从“以票管税”转向“以数治税”，金税四期悄然而至，全电发票试点范围逐步扩大，税务监控手段越来越智能化。稽查精准打击防不胜防，企业稍有不慎会出现财税风险。如何应对新的税收征管环境，合理规避财税风险是企业不可回避的重要课题。

在“以数治税”新格局下，本专题旨在帮助企业树立规范经营管理的正确思路，解决企业涉税潜在风险，掌握对内对外涉税应对技巧和防范策略，规避和防范企业涉税风险，最终在合法合规的前提下实现企业效益最大化。

（二）课程内容

新格局引论——再大的饼也大不过烙它的锅

“以数治税”新格局洞察

财税风险应对靶向：盲点、弱点、难点

财税风险防范策略之本：“业、法、税、财”思维一体及“521”法则

现场提问答疑

专题六：智慧税务时代企业重点问题精准监管与风险防控

（一）专题介绍

2021年3月24日，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于进一步深化税收征管改革的意见》明确了税收征管的改革方向，着力建设以服务纳税人缴费人为中心、以发票电子化改革为突破口、以税收大数据为驱动力的具有高集成功能、高安全性能、高应用效能的智慧税务，大幅提高税法遵从度等。

在此背景下，如何在“智慧税务”背景下洞察企业的涉税疑点问题，如何有效进行风险排查及风险化解，如何从业务源头建立风险防火墙，已经成为企业无法回避和必须面对的问题。本专题旨在帮助企业财务人员掌握以上问题的解决方法。

（二）课程内容

智慧税务时代，税收监管新环境解析

业务源头下，发票的高风险点拨及风险应对

税务管控下，企业全税种高风险点拨及风险应对

企业管理下，企业与股东间的高风险点拨及风险应对

税收监管下，风险提示、税务自查、纳税评估及税务稽查的应对及风险防控

现场提问答疑

专题七：企业涉税风险管控与稽查应对实战案例分析

（一）专题介绍

随着国家发票电子化改革进程不断推进，“以数治税”的数电票新时代已经开启。目前，全国各地均可开具接受数电票，数电票的推行意味着税局开启了智慧税务的大门。由于税收新政层出不穷，税收征管环境更加严格，对企业的税务管理工作带来了全新的挑战。智慧税务后，企业很多偷、漏税行为，都会被税局监控到，对应的处罚包括缴纳税款、滞纳金和罚款等，无疑增加了企业的税收成本。财务人员需要了解税务稽查的形势和方法，在财务报表申报前自我诊断，减少税务稽查风险，降低企业的税收成本，为企业健康发展保驾护航！

本专题旨在帮助企业财税人员准确辨识各类涉税风险点，进而堵塞漏洞，实施有效的涉税风险管控，顺利做好企业合规及稽查应对工作。

（二）课程内容

多重因素影响下企业面临的新形势

十二个关键词把脉企业税务风险根源与应对策略

常见行业的十五项涉税风险点

税务稽查的形势分析、稽查流程及方法

从资产负债表看税务稽查案例及企业应对思路

从利润表看税务稽查案例及风险应对

现场提问答疑