

《2016 最新税务热点政策解析与税务策划》

(两天版)

【课程收益】：

纵观近一年来出台的税收各项政策，有鼓励并购投资的个税三连发，也有为了防止企业利润转移的反避税新规，可谓喜忧参半。同时对非货币性资产投资的税务处理、企业重组新规、关联方支付费用的管理、以及税务稽查随机抽查方案的实施等，都对财税高管的工作提出了严峻的挑战。

个人非货币性资产投资如何缴纳个人所得税？研发费用加计扣除有哪些新规定？企业重组如何实现递延纳税？向境外关联方支付特许权使用费是否都可以税前扣除？非居民企业间接转让财产企业所得税的规定有哪些变化？特别纳税调整管理带来哪些变化？

《2016 最新税务热点政策解析与税务策划》课程详细解析新近一年出台的流转税、企业所得税、个人所得税和其他税种的法规、规章和规范性文件等热点政策问题；为学员梳理出台的主要税收法规，深入对比新旧政策的异同，探讨税收变化的动向，让参训企业及时了解税务局最新税收征管方向，掌握企业所得税法对各项税收优惠的具体适用，掌握各种收入的处理和来源的判定和各个扣除项目的限制和比例，提前做好应对准备，从而降低税务成本和风险……

【培训对象】：

财务总监、税务总监、财务经理、税务经理、财务主管、税务专员等企业财务税务方面专业人员

【培训时间】：

2 天（上午 9：00-12：00，下午 1：30-5：00）

【课程大纲】：

引子（含案例）

上篇 年度最新税收政策解析与实务要点

第一节 年度最新流转税的政策解析与实务要点

- 1、同一出口贸易形式下为何执行不同的退（免）税政策？
- 2、残疾人就业增值税优惠政策解析与实务要点有哪些？
- 3、如何有效利用电池涂料消费税的政策与实务处理？
- 4、企业销售自产风电产品的增值税即征即退政策是什么？
- 5、新型墙体材料的增值税即征即退政策是什么？
- 6、保险机构代收车船税开具增值税发票问题是如何执行的？
- 7、被盗或丢失增值税专用发票的最新政策是什么？
- 8、红字增值税发票开具新政策有何变化？
- 9、出口退（免）税企业分类管理办法对出口型企业有哪些影响？
- 10、如何有效利用光伏发电增值税的新政策？

.....

第二节 2016年四大行业营改增的政策解析与实务要点

- 1、营业税改征增值税试点实施办法的要点有哪些？
- 2、跨县(市、区)提供建筑服务如何缴纳增值税？
- 3、生活服务业“营改增”政策“变化点”在哪些？
- 4、怎样厘清企业管理服务业营改增主要政策？
- 5、居民日常服务业营改增的政策解析与实务要点
- 6、营改增后企业销售无形资产政策要点是什么？
- 7、医疗服务业营改增的主要政策简介
- 8、营改增下的专业技术服务业主要政策有哪些？
- 9、餐饮住宿服务业的营改增主要政策是什么？
- 10、房地产开发企业营改增的政策解析与实务要点
- 11、如何实现金融业营改增后的税负只减不增？
- 12、营改增后安全保护服务业的政策要点有哪些？
- 13、如何实现房地产业营改增后的税负只减不增？
- 14、如何有效利用营改增的跨境增值税免税政策？

15、增值税电子普通发票对我们有什么影响？

.....

第三节 年度企业所得税最新税收政策与解析

- 1、完善关联申报和同期资料的管理政策对哪些企业有影响？
- 2、高新技术企业认定管理工作指引的十大核心变化是什么？
- 3、如何有效利用研发费用加计扣除的新政？
- 4、如何有效利用转让许可使用权的税收优惠政策？
- 5、如何有效利用合伙企业股权转让所得税收政策呢？
- 6、企业所得税优惠政策办理办法有哪些新的变化与影响？
- 7、企业如何有效利用固定资产的加速折旧的政策？
- 8、境外所得简的易征收和抵免管理的政策要点有哪些？
- 9、“实例+分析”告诉你小微企业如何享受所得税与增值税优惠政策的？
- 10、企业福利性补贴、年末应付未发放工资及接受外部劳务派遣用工支出是如何税前扣除的？
- 11、企业重组业务企业所得税征收管理的 48 号文有哪些杀伤力？
- 12、境内机构向我国银行的境外分行支付利息的企业所得税是如何扣缴的？
- 13、成本分摊协议管理执行新规定的政策解析与实务要点
- 14、如何有效利用高新技术企业职工教育经费税前扣除政策？
- 15、如何有效利用 109 号文和 40 号公告关于资产划转所得税的政策？

.....

第四节 年度个人所得税最新税收政策与解析

- 1、41 号文的颁布对个人非货币性资产投资的纳税有何重大影响？
- 2、非货币性资产投资的递延纳税政策十五问是什么？
- 3、个人住房交易税收优惠政策有哪些？
- 4、完善纳税信用管理有关事项对企业有哪些影响？
- 5、股权激励和转增股本个人所得税的政策要点与实务处理
- 6、外籍董事及高管个税纳税的风险与有效筹划
- 7、中国 32 个地区的股权投资税收优惠政策要点是什么？
- 8、如何有效利用上市公司股息红利差别化的个人所得税政策？
- 9、建筑安装业跨省异地工程作业人员个人所得税征收有哪些问题？

10、最新税制下劳务报酬所得与工资薪金所得的区别是什么？

.....

第五节 年度其他税种及综合最新税收政策与解析

- 1、资源税全面改革对企业的影响有哪些？
- 2、国家税务总局发布的涉税信息查询管理办法对企业的影响有哪些？
- 3、国家税务总局的更新税务行政许可事项目录对企业的影响有哪些？
- 4、企业创业创新如何用足相关的税收优惠政策？
- 5、企业如何有效利用多税种的扣除事项及计算方法是什么？
- 6、耕地占用税管理规程的试行版对企业的影响有哪些？
- 7、关于涉外税收的一二三四是什么？
- 8、与中国签订税收协定的 104 个缔约国和地区都是哪些？
- 9、如何有效利用中澳自贸协定的高水平新红利？
- 10、关于车船税管理规程的试行版的公告解读
- 11、进出口企业如何享受关税的优惠新政策？
- 12、对外资企业征收城市维护建设税和教育费附加新政策解读
- 13、财政部解读政府会计准则基本准则 带来哪些变化？
- 14、非居民纳税人如何享受税收协定优惠待遇？
- 15、不同会计准则下的税务处理差异有哪些？
- 16、税局的加收税收滞纳金十种情形是什么？
- 17、设有固定装置非运输车辆是否免征车辆购置税？
- 18、动漫企业进口动漫开发的生产用品的税收是否可以减免？
- 19、如何利用科技企业孵化器税收政策进行纳税筹划？
- 20、如何有效利用融资租赁货物出口的退税政策？

.....

模块二 最新政策下的各行业企业纳税策划思路与实务

第一节、最新税收政策下企业财务税务风险与识别

- 1、如何识别最新税收政策下企业经济合同的风险？
- 2、如何识别最新税收政策下企业发票层面的风险？
- 3、如何识别最新税收政策下企业账户管理的风险？
- 4、如何识别最新税收政策下企业报表层面的风险？

5、如何识别最新税收政策下企业财务层面的风险？

.....

第二节 最新政策下的各行业税务策划思路

1、如何绘制最新政策下的各类企业税务策划战略地图？

2、最新政策下的企业五大税务策划切入点是什么？

3、最新政策下的企业十大税务策划方法是哪些？

4、企业如何归纳最新政策下的税务筹划战术？

.....

第三节 最新税政下企业的税种策划方案与案例分享

1、企业增值税纳税筹划方案与案例分享

2、企业消费税纳税筹划方案与案例分享

3、企业进出口税纳税筹划方案与案例分享

4、企业房产税纳税筹划方案与案例分享

5、企业所得税纳税筹划方案与案例分享

.....

第四节 最新税政下企业的整体筹划方案与案例分享

1、企业投资决策纳税筹划方案与案例分享

2、企业经营决策纳税筹划方案与案例分享

3、企业融资决策纳税筹划方案与案例分享

4、企业再投资与结业决策纳税筹划方案与案例分享

5、企业跨国经营纳税筹划方案与案例分享

.....

第五节 最新税政下企业税务策划与税局反避税的博弈

1、最新税政下各地税务局反避税与博弈经典

2、最新税政下各地税务局反避税与案例分享

总结：