

第一部分 合同管理相关知识

(一) 企业目前在合同管理中存在哪些问题？

- 1、 合同文本不规范，采用一些自制的、不规范的文本进行签约
- 2、 忽视诉讼时效、抗辩权等维权手段
- 3、 合同用语不谨慎，例如符合同行业标准、符合国际标准、先付款后发货、先发货后付款等一类描述，使得合同效力待定
- 4、 合同签订主体存在若干类问题
- 5、 三流一致、四流一致适用于购买方还是销售方？如果存在不一致的情形如何签订合同使得企业最大限度维护好自身权益，规避风险
- 6、 补充协议如何签订,如何处理避免补充协议与原合同存在毫无关联性的情形
- 7、 票据与签订合同的主要关联性~例如销售方无故作废发票，购买方可以签订哪些条款避免自己权利受损害；面对税率不断下调，如果老合同的纳税义务发生时间适用现行税率，购销双方图省事不去修改合同，会出现什么风险呢？
- 8、

... ..

(二) 合同担保及出现问题的解决方式

- 1、 签订担保合同当事人主体的问题
- 2、 主合同变更担保合同如何处理
- 3、 无效担保有哪些情形

第二部分 税收筹划系列税收政策及筹划思路（此环节引入案例和学员一起互动分析）

- 1、 六税两费新政解析以及合同关键点的签订
- 2、 税率变动新政解析以及合同关键点的签订
- 3、 无法预测的税法变化在合同中应该注意必备条款的签订

第三部分 若干合同案例涉税筹划及风险分析（此环节引入案例和学员一起互动分析）

(一) 销售货物由直接销售方式转为分期收款方式销售

直接收款方式类合同导致销售公司没有收到货款却缴纳了税款，导致销售公司损失了一部分货币时间收益，那么我们应该如何进行补救，使得公司损失最小化？

(二) 混合销售业务如何通过合同转为兼营业务

混合销售类业务经常会出现主业务的税率高于从业务的税率，混合销售业务如何与兼营业务进行转化，使得按照兼营业务进行测算合理合法化，使得纳税人能够毫无风险的进行节税？

(三) 签订含税总价合同涉税案例

签订一个总价貌似省事，但是往往先省事后费事。面对税率的不断下调，一般纳税人又可以转为小规模纳税人我们到底应该怎么签？

(四) 土地使用权转让案例涉税筹划及风险对比

通过讲解一个签订没有转让时间的合同，让财务人员通过相关政策了解到纳税人缴纳了多少冤枉税，以及如何补救？

(五) 租赁业务案例涉税筹划及风险对比

跨年度预收租金的业务对于增值税、企业所得税、房产税等税种存在哪些风险以及如何纳税筹划？

(六) 无偿使用合同案例涉税筹划及风险对比

- 1、 何为免租？何为无租？如何利用免租政策来制定合同条款以利于节约房产税？

- 2、 无偿提供借款存在哪些风险？如何处理使得风险最小化？
- 3、 无偿使用他人车辆存在哪些风险？如何处理使得风险最小化？