

## 《企业经营中发票处理技巧与合同管理》

### 一、企业经营中发票处理技巧

- 1、金税三期“大数据”下的发票风险
- 2、发票发展新动向：没有发票专用章的电子普票有效吗？增值税电子专用发票试点新政
- 3、增值税发票类型、抵扣进项等相关问题
- 4、案例解析增值税纳税义务时间
- 5、免税、不征税、零税率、星号等发票开具的税率解析
- 4、收取增值税发票需注意检查的事项
- 5、对外开具增值税发票需注意事项
- 6、企业所得税税前扣除凭证税前扣除凭证的种类及管理
- 7、汇算期前后取得发票问题
- 8、取得不合规税前扣除凭证的补救措施
- 9、“分割单”税收规定
- 10、发票热点问题（例如：总公司签合同，下属公司来执行，发票谁来开等相关问题）

### 二、签订、审核合同注意事项

- 1、合同的涉税风险分析
- 2、合同审核过程中必须把控的8个税务要点
- 3、合同原件、传真件和扫描件的法律效力及区别
- 4、合同是否必须签字并盖章才有效？双方签合同盖章时必须用合同专用章？
- 5、合同具体条款设计及实务问题处理
- 6、如何规避合同中的财税风险？
- 7、发票条款的税务影响
- 8、何为虚开增值税发票及虚开的法律后果
- 9、现在的合同关于税率内容部分应该怎么签，才能减少日后纠纷？
- 10、合同与印花税相关税务风险

### 三、合同节税案例分享

- 1、改变商业模式节税案例分析，如何把不可抵扣的进项变为可抵扣？
- 2、仓库对外租赁如何把税率从9%变为3%？
- 3、合同稍加注意，节税100万元，是如何做到的？
- 4、如何正确区分混合销售与兼营？混合销售通过签订不同的合同是否可以节税？
- 5、土地转让如何通过合同的改变节税？
- 6、如何通过合同的签订少缴纳房产税？
- 7、违约金（赔偿金）的税务相关问题
- 8、其他合同节税案例分析