

# 合同财税风险防控与证据链管理

李小军老师

## 【课程背景】

在日常财税工作中，老板往往忽视合同的财税风险审核。财税人员要么很少参与合同谈判与签订，要么即便参与其中，也因不知如何审核而难以在涉税条款中发挥作用。这不仅让企业后续可能面临维权难题，也错失了通过财税把控创造价值的机会。

本部分将结合《民法典》核心条款，提供 6 类“即拿即用”的涉税条款设计模板。帮助财税人员精准衔接法律要求与实务工作，将税法知识融入合同审核，既能为企业规避风险、创造价值，也能提升自身在企业决策中的话语权与认可度。

## 【课程收益】

- ② 明确《民法典》对合同内容、形式的规定，梳理企业日常接触的合同类目，以及境内经营中签订合同的常见相对人。
- ② 从老板与财税人员双视角出发，用 6 类涉税条款作为核心工具，指导双方在合同签订中开展涉税审核与判断。
- ② 总结常见合同涉税条款设计与审核的 5 点关键注意事项。
- ② 结合 2 个成都本土真实合同案例，复盘财税人员在合同签订中的关键作用；对比民营企业与央企合同条款，分析优劣并提炼实战经验与改进方向，帮助财税人员和老板将理论转化为实践，重视合同财税风险防控与日常证据链管理。
- ② 解读税务稽查视角下的证据链四层结构模型，并结合案例分享实践应用。

工具包：包含合同财税场景下的发票开具条款标准范本、自愿放弃缴纳社会保险声明等实用文件。

## 【课程对象】

总经理、高管、财务人员、重点培养的业务技术管理骨干

## 【课程时间】

天（6 小时/天）

## 【课程特色】

通过大量的实务案例分享、分析。通过问答互动，使学员在思考本公司财税审核问题方面转换思维，意识到重视合同签订中涉税条款审核不然带来带来风险。

讲师通过大量实务案例分享，讨论参与，在开放式的问答场景里获得能力提升。

授课方式：案例教学 + 分享 + 分析。

## 【课程大纲】

### 合同是什么，审核啥？

1. 民法典中对合同规定是啥
2. 合同财税审核注意事项是什么

### 3. 用合同涉税条款中 6 条审核合同财税

② 合同涉税条款中 6 条是什么

② 合同涉税条款注意事项什么

**案例：**成都某建筑公司与央企某水利局商品混凝土采购合同涉税条款分析

**案例：**西藏\*实业公司供货合同科研楼及大门亮化工程涉税条款修改完善（参与互动）

### 税务稽查视角看证据链管理

1. 认识了解什么是从税务稽查视角看待证据链四层结构模型图

2. 准确掌握四流一致与证据链思维

**案例：**四川某供应链管理公司与新疆某供应链管理公司大米供销合同企业如何留存证据链思考

**案例：**浙江丽水某公司取得异常进项税额抵扣凭证分享

**案例：**成都某企业小股东转让股权

### 回顾、总结与互动