

《高管财税思维塑造，做一个懂税的管理者》课程大纲

课程背景：

99%的会计，是在为税务机关学习税法；

会计不懂财务，稀里糊涂多交税，何必？被税务局请“喝茶”何苦？

老板只有不断提升自己的财税思维，少交“冤枉税”，合理节税，降低税务风险；

所以，你必须；为自己学习税法！塑造财税思维！

站在维护自身安全与权益立场，讲透税务规则和原理，真正弄懂税法的来龙去脉、核心要害，澄清各类认识误区，清除有毒的税务知识，轻松从容应对、科学处置。

课程收益：(约 70 个案例)

- 税是如何产生的，合理节税的本质是什么？人在江湖“税”不由己；
- 个人财富和企业财富何处存放？
- 系统把握税务的本质、规则，弄懂税务及其风险是怎么回事；
- 学会税务的原则，能够解决实际问题；
- 全面更新你的税法知识，真正学会税法；
- 99%的学员学后感叹：以前学的税法难道都是“假的”？

课程时间：12 小时/2 天

课程对象：各企业财务总监、财务经理、会计经理、税务经理、资金经理、财务部、审计部、合同管理法律部负责人等部门相关人员；各会计师事务所、税务师事务所、代理记账公司和涉税咨询顾问公司的负责人及其工作人员。

课程方式：讲师讲授、案例分析、实操演练、小组讨论、工具演示等多形式的

互动，要求全员积极参与。



第一讲：无税不经营(11 个案例)

- 1.1 案例：商业模式与税；
- 1.2 案例：经营的思维与纳税的思维；
- 1.3 案例：纳税的最高境界；
- 1.4 案例：税收思维的魅力所在；
- 1.5 案例：资产的风险如何隔离呢？
- 1.6 案例：纳税思维筹划案例--房子的几种卖法；
- 1.7 案例：高管的税务责任；
- 1.8 案例：老板，荒谬的税务“筹划”
- 1.9 案例：请，认真经营你的税务

第二讲：纳税法定(9 个案例)

- 2.1 案例：你为什么要纳税？
- 2.2 案例：纳税就是一个规定；
- 2.3 案例：谁来“承包”你的税？
- 2.4 案例：纳税义务是不确定的；

- 2.5 案例：业务的不确定性；
- 2.6 案例：税法的不确定性；
- 2.7 案例：人为的理解分歧；
- 2.8 案例：发票之崇拜、护税之光荣；
- 2.9 案例：税务人员易犯的错误；

第三讲：必须澄清的观念(20个案例)

- 3.1 案例：最可怕的风险；
- 3.2 案例：多交税的悲哀与风险；
- 3.3 案例：欠税，不一定罚款
- 3.4 案例：偷税与漏税的区别
- 3.5 案例：税务人员个人行为≠税务机关的责任
- 3.6 案例：申报与欠税及其后果--没钱纳税怎么办？
- 3.7 案例：发票的虚开
- 3.8 案例：73岁当法定代表人，虚开发票还是被判了刑
- 3.9 案例：发票与收款的关系
- 3.10 案例：发票与损失的关系
- 3.11 案例：理性认识发票→假发票要受罚
- 3.12 案例：理性认识发票→丢了要受罚
- 3.13 案例：理性认识发票→虚开要受罚
- 3.14 案例：理性认识发票→销售时必须开发票
- 3.15 理性认识发票→采购时必须索取发票
- 3.16 案例：理性认识发票→可否举报？

3.17 案例：理性认识发票→不收发票的税务成本

3.18 案例：理性认识发票→发票与白条

第四讲：必须澄清的观念(10 个案例)

4.1 案例：你和你的公司什么关系？

4.2 案例：有限公司和无限公司；

4.3 案例：法人和法人代表；

4.4 案例：子公司与分公司；

4.5 案例：会计与效率；

4.6 案例：关联方与关联关系；

4.7 案例：实质与形式原则

4.8 案例：合法性原则

4.9 案例：中性原则--回扣与贿赂

第五讲：必备的税务知识(12 个案例)

5.1 案例：自主申报义务；

5.2 案例：不接受申报，违法；

5.3 案例：登记容易，注销难；

5.4 案例：纳税义务的规则；

5.5 案例：征收区域的规则；

5.6 案例：扣缴、代收义务的规则，一项法定义务；

5.7 案例：核定与查账的规则；

5.8 案例：评估的规则

第六讲：如何搞定企业税务(12 个案例)

- 6.1 案例：不申报，就是偷逃税吗？
- 6.2 案例：不申报缴纳土地使用税，被判逃税罪；
- 6.3 案例：股权转让个税，不申报税企争议，税务局败诉；
- 6.4 案例：虚开发票，已被证实，超过追征期，不予追征；
- 6.5 案例：虚开发票，超过追征期，予以退税
- 6.6 案例：卖方拖延开具发票，导致税款损失，法院判了！
- 6.7 案例：支付离职员工提成，是否需代扣个税款？
- 6.8 案例：公安已经立案，税务局还能处罚吗？
- 6.9 案例：股权转让前行为产生罚款，由谁承担？
- 6.10 案例：虚开红字发票，刑事犯罪还是行政违法？
- 6.11 案例：员工签署自愿放弃社保，有无法律效力？
- 6.12 案例：一起税收筹划失败引发的官司