

大成方略纳税人俱乐部

总部函[2023]第13号

制造业税收惠政的选择与运用

邀请函

“金四”上线，以智慧税务大数据+云计算为标志新的税务征管方式，将给纳税人税务管理带来巨大变化。以数治税下的智慧稽查悄然来临，税务部门检查力度加大，制造业涉税问题较多，暴露出的税务风险日益严重，掌握好制造业税收惠政的选择与运用，将助力制造企业行稳致远。

为此，大成方略定于2023年9月20-25日在重庆举办《制造业税收惠政的选择与运用》大会。届时，我们将邀请国内知名专家与会分享制造业相关税收优惠政策及疑难问题解决实案，帮助企业熟悉“金四”监控手段，有效规避涉税风险，合理合规减降税收负担。

大会预定150个席位，贵单位作为特邀嘉宾，收函后请及时安排相关人员参加，报名以先后顺序为准，额满为止。

特此致函

另附：培训说明

北京大成方略纳税人俱乐部有限公司

2023年8月8日



制造业税收惠政的选择与运用

培训说明

一、主办单位

北京大成方略纳税人俱乐部有限公司

二、大会地点

重庆

三、大会时间

2023年9月20-25日

20日报到、21日培训、22-24日考察、25日休会

四、主讲专家

李老师 国家税务总局税务干部学院外聘教师，吉林省税务干部进修学校兼职教师，首批国家税务总局大企业税收管理人才库成员。在某市社科联智库专家从事税收管理工作22年，有丰富的税收征管稽查工作经验。授课以注重政策与实务相结合，内容侧重政策落地实操，在讲解政策要点的同时，对企业在自身财税管理过程中遇到的问题，给予务实有效的指导。从事多年涉税问题研究，实务经验丰富，受到业内的一致好评。

五、主讲大纲

专题一《制造业“供应链”税收优惠政策及纳税规划》

- (一) 多档税率
- (二) 小规模纳税人+简易计征+一般计税
- (三) 免税+即征即退+先征后返
- (四) 供应商比价原则门槛设定:小规模歧视+纳税信用等级
- (五) 采购的合同条款风险防范

案例解析:增值税发票风险防范:虚开+善意取得+三流一致

专题二《制造业“资产”的涉税管理及筹划技巧》

- (一) 增值税留抵退税政策的选择性适用及风险控制
- (二) 适用增值税优惠的资产进项抵扣与转出处理

(三) 固定资产加速折旧和一次性税前扣除政策的适用要点

专题三《制造业生产研发税收优惠政策的适用要点及筹划思路》

(一) 研发费用加计扣除的前提条件

(二) 研发费用加计扣除一识别“负面清单”行业

(三) 挖掘“研发活动”的技巧和方法、争议解决机制

(四) 研发费用归集要点及筹划技巧

(五) 技术转让及鼓励先进技术税收优惠政策适用要点

(六) 制造业“生产”产品及生产方式的纳税规划

专题四《制造业“销售”环节税收优惠政策及纳税规划》

(一) 解决企业毛利过高，税负过高的筹划技巧

(二) 关联交易相关票据的检查及合规筹划要点

(三) 案例解析提供服务涉及风险指标及识别运用

(四) 企业转让资产涉税风险及合规性筹划

(五) 金税四期对企业成本费用主要风险识别指标运用及应对技巧

专题五《制造业企业资金管理业务涉税问题解析》

(一) 集团内资金往来涉税风险解析

(二) 企业财政性资金的涉税合规处理方法

专题六《企业人力薪资管理主要涉税难点及筹划方法》

(一) 恰当选择务工人员进行税务筹划的比较考量

(二) 各种津贴补助的税务筹划方法

(三) 企业高管薪资收入的税务筹划方法

(四) 离职补偿金的个人所得税风险及合规口径

(五) 正确使用“灵活用工平台”进行财税、社保业务规划

(六) 海南自贸区、粤港澳大湾区个人所得税优惠政策的适用要点比较

六、收费标准及其他

- 1、活动收费：7800 元/次·人；会员优惠价 5800 元/次·人（含培训、食宿、资料等）；
- 2、课程收费：3000 元/次·人（含培训、资料、午餐）；
- 3、已报名的学员请联系学习顾问索取“报到通知”（酒店地址及乘车方式）；
- 4、所含住宿为两人一标间，如需独立住宿另补房差 800 元/4 天（大床房不足时安排标间）。

参会回执表

单位名称				
姓名	性别	职务	手机号码	身份证号码
住宿需求	<input type="checkbox"/> 统一安排 <input type="checkbox"/> 需要单住			
备注				

户 名：北京大成方略纳税人俱乐部有限公司

开 户 行：交通银行北京西三环支行

账 号：1100 6130 7018 0100 11479

联系电话：010-68433844、68433944

联 系 人：刘老师 魏老师