

安徽省建筑业协会

通知

各市建筑业协会，本会会员及有关单位：

北京中建政研信息咨询中心将于2022年3月在安徽合肥举办一期金税四期背景下建安企业经营者涉税风险管控及税收筹划策略落地方案班，现将文件转发给你们，请各单位积极组织相关人员参会学习，3月20日前将回执表发送至安徽省建筑业协会培训部邮箱汇总报名。

邮箱：46480103@qq.com

电话：13146892696

0551-62879138

- 附件：1. 关于举办“金税四期背景下建安企业经营者涉税风险管控及税收筹划策略落地方案班”的通知
2. 报名回执表



附件 1:

中建政研信息咨询中心

建研〔2022〕106号

关于举办“金税四期背景下建安企业经营者涉税风险管控及税收筹划策略落地方案班”的通知

各有关单位:

2021年9月15日,王军同志在金砖国家税务局长会议上指出:我国目前正在以发票全领域、全环节、全要素的电子化改革为突破口,启动实施金税工程四期建设,持续拓展税收大数据资源,深入推进内外部涉税数据汇聚联通、线上线下数据有机贯通。

2022年随着金税四期的全面上线,税务监管的“AI,算法,大数据,金税天网时代,银行税务共享信息的时代”真正的到来了。建安企业同样也将要面临一个前所未有的严监管控,精准查处的税务环境,税收将贯穿生产经营全流程,“以票管税”时期正式过渡到“以数治税”时代。因此,企业涉税风险安全管控和税收合理筹划策略将成为经营者的当务之急,重中之重。

为此,中建政研信息咨询中心联合安徽省建筑业协会以及行业内权威专家、会计师事务所、律师事务所等多方资源,依托建税优云平台的专业优势,特定于2022年3月23日-25日在合肥市举办“金税四期背景下建安企业经营者涉税风险管控及税收筹划策略落地方案班”,现将具体事宜说明如下:

【参会对象】

1. 各建设行业主管部门领导和行业协会负责人；
2. 各建筑业企业总经理、经营副总、总经济师、总会计师、工程副总等高管层领导；
3. 各建筑业企业财务部、市场部、经营部、工程部、项目管理部、合同造价部、法务部、人力资源部等部门经理及核心骨干人员；
4. 各建筑业企业项目经理、施工队长及会计师事务所、税务师事务所相关人员等。

【培训收益】

1. 深入了解税务监管系统的底层逻辑，精准把控金税四期对企业的影响，优化顶层架构，将企业置身于安全的税务环境中。
2. 运用企业内部控制方法，通过制定各类财务风险管控制度，防范和规避建安企业各类财税风险。
3. 掌握合理的税收筹划方法，实现合法节税的利益最大化。

【培训大纲】

模块一：增值税与建筑公司利润——精算增值税的账

- 1、增值税如何影响项目利润，财务部如何指导价格底线
- 2、【案例剖析】基坑作业、爬架安装、挖机租赁、纯劳务分包、甲方供材等事项如何更合理的计税和定价
- 3、混凝土简易计税：13%，400/方单价如何指导调整？
- 4、【案例剖析】简易与一般计税下，工程造价形成的原理
- 5、【案例剖析】进项太多也愁，除了退税，还有何法？

模块二：经营架构与跨区施工——管控复杂的架构与主体

- 1、【案例剖析】关于集中采购平台公司
- 2、项目内部考核时，如何处理增值税的销项与进项
- 3、【案例剖析】挂靠联营的税务处理原则，明规则与潜规则。
- 4、承包与内部承包，转包与内部转包会计指导规则

- 5、【案例剖析】省内跨区域、跨省施工的税收规则与风险
- 6、 异地项目被强制在当地纳税，主管局如何交待？
- 7、 集团内、关联体内资金统一调度税务风险与筹划
- 8、 模拟市场化的内部考核机制，把握内部交易涉税风险

模块三：建筑业是最复杂的行业—复杂业务考验之下税会处理

- 1、【案例剖析】税率又降了，未完工的项目如何进行调整？
- 2、 完工进度到底如何确认？要什么手续？税务认不认？
- 3、 完工前工程估计总成本的估计手续谁来做？
- 4、 合同、发票、会计金额、结算书、决算书，以谁为准？
- 5、【案例剖析】甲方给奖励、罚款的涉税处理
- 6、 三年前未分项目核算，现在分项目补账如何操作？
- 7、【案例剖析】进项款被拖欠，有何涉税风险？如何补救？
- 8、 项目烂尾并非收不回款这么简单，税务风险识别与处置
- 9、 BOT、BT、EPC、PPP 项目的会计与税务处理
- 10、【案例剖析】联营方利润分红，会计与税务如何处理？
- 11、 总包代发工资、业主拨付工资，其发票与增值税风险呢？
- 12、 劳动合同没有、社保没有，是不是员工标准到底是什么？

模块四：发票—中国税务的命根子

- 1、 沙石等无法取得发票，什么后果？如何处理？
- 2、 无票成本扣除的基本规则与把握要点
- 3、 找人代开发票，是筹划还是挖坑？——看你做得好不好
- 4、 被举报，说代开发票没有沙石销售行为，如何化解？
- 5、【案例剖析】办税第一风险：虚开发票。
- 6、 虚开发票的定义和后果
- 7、 税务与公安一般如何来查虚开发票？

模块五：较复杂、易争议、易犯错的业务与政策分析

- 1、 一般计税还是简易计税：基坑作业、爬架安装、挖机租赁
- 2、【案例剖析】设备出租与建筑服务，劳务派遣与劳务分包
- 3、【案例剖析】运输无法取得发票的税务处理

- 4、13%的发票能否差额扣减？分包再分包能否差额扣减？
- 5、缺失发票想核定征收，一般纳税人能不能核定征收？

模块六：与个人、个人所得税相关的实务和争议

- 1、把握个人所得税的基本原则，薇娅被补税的原因何在？
- 2、企业的风险在于：扣缴义务。扣缴义务的风险与防范
- 3、【案例剖析】老板从公司借款的风险与化解，筹划的要点
- 4、【案例剖析】关于个独与合伙企业的纳税筹划传言和真相
- 5、【案例剖析】包工头的个税如何处理？

模块七：建筑业关键性、难点政策精解

- 1、实务中常见、现场学员问到的政策讲解
- 2、简易计税、核定征收与预缴增值税的相关政策要点
- 3、社保、民工工资涉税政策要点
- 4、几个特殊行业的情况

劳务派遣业、搅拌站业、设备租赁业、钢结构厂等兼营企业

模块八：税企争议、监管风险与反避税问题

- 1、知己知彼，把握税务的压力，税务机关的责任、权力是什么？边界在哪里？
- 2、管理、评估、预警、检查、补税、罚款、滞纳金
- 3、从一个平价转股的反避税案例，看税企对抗关系
- 4、被税务评估推送，要求陈述情况，是何后果？如何应对？
- 5、增值税专用发票被推送为“失控异常发票”，如何处理？
- 6、虚开的发票竟然可以扣除？从大案把握税务稽查的特征

模块九：答疑解惑-带着问题来，带着方案回

【授课师资】

蓝敏：中建政研专家委员会委员，建安行业财税领域权威专家。多家建安企业资深财务顾问、税务顾问。长期深耕于涉税服务一线，为企业开展税务风险诊断、纳税筹划、税务稽查应对工作，具有多年财税管理及实操工作经验。蓝老师税务课程以实战案例分析为主体，结合业务与法律，全国巡讲上百场，深受学员

的一致好评。出版专著《建筑业增值税管理与会计实操》、《税务稽查应对与维权》、《手把手教你做优秀税务会计》等。

【培训时间、地点】

培训时间：2022年3月23日-25日（23日全天报到）

培训地点：合肥洪武大酒店（合肥市包河区繁华大道19号）

【培训费用】

1. 收费标准：

1800元/人。食宿统一安排，住宿费自理。

2. 缴费方式：银行汇款或转账

账户名称：北京中建政研信息咨询中心

开户行：工商银行北京半壁店支行

账号：0200280619200043670

特殊情况可现场缴费。

【报名方式】

请于3月20日前将报名回执发送至安徽省建筑业协会培训部汇总。

邮箱：46480103@qq.com

电话：13146892696

0551-62879138

0551-62871385



附件 2:

金税四期背景下建安企业经营者涉税风险管控及税收筹划策略落地方案班 报名回执

单位名称							
联系人		部门		职务		手机	
代表姓名	性别	部门	职务	电话		手机	备注
发票要求	<input type="checkbox"/> 增值税普通发票 <input type="checkbox"/> 增值税专用发票						
发票信息 (专票请填写1-4全部信息;普票填写1-2信息)	1. 开票名称: 2. 纳税人识别号: 3. 地址、电话: 4. 开户行及账号:						
住宿安排	单住 <input type="checkbox"/> 标间 <input type="checkbox"/> 订房数量____间 ; 自行安排 <input type="checkbox"/> ; 其他说明:						
费用总额	万 仟 佰 拾 元整				小写	¥:	
付款方式	银行汇款或转账, 特殊情况可现场缴费。						
收款账户	账户名称: 北京中建政研信息咨询中心 开户行: 工商银行北京半壁店支行 账号: 0200280619200043670						
参会方式	请参会单位将报名回执表传至会务组邮箱, 各参会代表凭《报到通知》入场。				单位印章 2022 年 月 日		
参加本次会议您想学习哪些内容? 希望与专家交流的问题:							

注: 为保证培训质量, 培训班名额有限, 额满为止, 请确定人员后及早报名。