

中国施工企业管理协会文件

中施企协财税字〔2019〕2号

关于举办“减税降费背景下建筑企业 财税管理高级研修班”的通知

各关联协会,会员企业及有关单位:

为帮助建筑企业适应税制改革的新形势、新要求,提高税收遵从度,充分享受减税降费红利,降低财税管理成本、防范财税管理风险,实现企业效益最大化。我会联合陕西省建筑业协会定于2019年7月30日至31日在西安警苑饭店举办“减税降费背景下建筑企业财税管理高级研修班”。现将有关事项通知如下:

一、培训内容

(一)减税降费政策解读

(二)增值税新政对建筑企业的影响与应对

1. 增值税率再次下调对企业的影响与对策;

2. 增值税留抵退税操作解析;

3. 不动产一次性抵扣、旅客运输抵扣政策解析；
4. 增值税加计扣除管理要点。

(三) 减税降费背景下的建筑企业集团整体税务筹划策略

1. 集团整体税务筹划的三大层面、六大思路；
2. 集团全税种纳税实务及筹划管理案例解析；
3. 并购重组等重大投资项目筹划案例解析。

(四) 企业资金涉税管理要点

1. 投资理财、明股实债、发行结构性存款等投资的税务处理；
2. 资管产品、资产证券化、保理等融资的税务处理；
3. 企业资金池税收风险防范；
4. 统借统还免税政策应用要点详解。

(五) 当前建筑企业稽查风险管控要点解析

1. 发票与合规凭证问题；
2. 高新和研发费问题；
3. 结算问题。

(六) 研发费全流程税务管理

1. 建筑业税负、税费利润比宏观情况介绍；
2. 建筑业研发费投入与加计扣除节税效应宏观情况分析；
3. 研发费管理制度建设要点与职责划分；
4. 研发费加计具体落地管理全流程实施方案

(1) 科研立项阶段：研发形式、立项决议、计划任务书的管理；

(2) 科研实施阶段：人工成本、材料费用、固定资产、无形资产的归集管理；

(3) 科研完成阶段:测试费用支出、科研成果的管理。

5. 科技项目财务管理

(1) 研发费用归集范围的确认;

(2) 会计核算与科目设置;

(3) 税务辅助账填写与申报;

(4) 税务备查资料归集。

(七) 新会计准则解读与应用

1. 《企业会计准则第 14 号——收入》解读与应用;

2. 《企业会计准则第 16 号——政府补助》解读与应用;

3. 《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》解读与应用;

4. 《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》解读与应用。

(八) 企业所得税法与新会计准则差异分析

1. 收入准则与税法差异分析处理;

2. 租赁准则与税法差异分析处理;

3. 固定资产准则与税法差异处理分析;

4. 金融工具确认与计量准则与税法差异分析处理;

5. 其他准则中需要关注的税会差异事项。

(九) 财税优秀论文、典型案例撰写

二、培训对象

总会计师、财务总监、投资总监、税务总监、财务部长、财务经

理、税务经理等,以及财务部门、税务部门的相关专业人员。

三、时间地点

(一)时间

2019年7月29日报到,30日至31日培训,会期2天。

(二)地点

西安警苑饭店(西安市莲湖区青年二巷3号)。

四、其他事项

(一)请参会人员于7月26日前将报名回执表(见附件)发至邮箱 jianzhucaishui@126.com。

(二)培训费1200元/人(含餐),食宿统一安排,住宿费自理。现场交纳培训费时,只收现金。建议7月26日前转账至我会账户:

户名:中国施工企业管理协会

开户行:中国民生银行北京东二环支行

账号:0148 0142 1000 0050

行号:3051 0000 1483

汇款用途请注明“财税培训费”,以个人名义汇款的需注明单位名称。其中:需开具增值税普通发票的,需提供企业纳税人识别号;需开具增值税专用发票的,需提供企业财务信息(专票信息)。发票信息连同报名回执表一起发至我会邮箱。

五、联系方式

(一)中国施工企业管理协会联系方式

冷欣:010-63253461, 18641595693

郑求松：010 - 63253470, 13511051209

孙 鑫：010 - 63253415, 18511121389

传 真：010 - 63253472

邮 箱：jianzhucaishui@126.com

网 址：www.cacem.com.cn

(二)陕西省建筑业协会联系方式

陈 凯：029 - 87209083, 17782897875

王 鑫：029 - 87200231

邮 箱：sxjzyhpxb@163.com

附件：减税降费背景下建筑企业财税管理高级研修班报名
回执表

中国施工企业管理协会建筑财税工作委员会

2019年7月2日

抄报：曹玉书会长、各副会长、秘书长。

抄送：陕西省建筑业协会

附件

— 6 —

减税降费背景下建筑企业财务管理高级研修班报名回执表

单位名称					
通讯地址				邮编	
参会人姓名	性别	部门及职务	座机	手机	E-mail
住 宿 (√)		单住 ()	合住 ()	不住 ()	
发票类别 (√)		增值税专用发票 ()	增值税普通发票 ()		
联系人姓名	手机			邮箱	

请将此回执于7月26日前发至邮箱 jianzhucaishui@126.com。