



金融行业“营改增”实施应对与税收筹划

尊敬的_____先生/女士，您好！

金融行业“营改增”实施应对与税收筹划将于2016年06月在北京召开。

会议通知

2016年3月24日，财政部、国家税务总局联合发布《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》。自5月1日起，金融行业全面执行增值税税收政策。这一变革，完全颠覆了以往施行多年的“营业税”制度，且时间紧、任务重，给金融企业从理念到具体执行均带来了巨大挑战。

金融行业“营改增”将对机构自身的经营活动和经营效益产生重大影响，如合规风险影响、业务产品的税务及财务影响、业务流程影响、会计核算影响和系统改造影响等等。虽然目前很多机构已初步完成营改增的内部调整和系统升级，但营改增政策出台背景、真正的实施目的和操作难点是什么？新税制下金融机构如何细化会计核算，如何合理确认收入？如何界定视同销售行为？增值税制下签订合同时需注意什么？金融机构各经营环节如何取得有效的抵扣发票？增值税发票应如何管理？如何合理避税？等等问题值得探究。

为帮助金融企业更好地应对“营改增”带来的挑战，《当代金融家》杂志社特联合中央财经大学税务学院，邀请财政部、国家税务总局、安永、普华的资深金融税务专家为讲师，于2016年6月17-18日在北京举办“金融行业‘营改增’实施应对与税收筹划”专项培训。课程涵盖金融业“营改增政策出台背景、政策解读及导向”、“金融税务合规管理”、“增值税会计实务处理”、以及“营改增后的税收筹划策略”等方面内容，帮助金融企业更好地实现“营改增”税改执行落地。

课程收益

- 【深刻理解趋势】全面掌握营改增涉税政策，了解背景把脉行业动向
- 【助力企业决策】明确营改增重点难点问题，抓住关键点有针对性地实施应对
- 【贴近实务实用】大量真实案例分享、现场答疑交流，给学员巨实用的建议

培训方式

采用权威专家深度剖析、“方法与操作结合”、“案例与实践同步”的专题讲解方式，侧重实务，辅以提问、答疑、讨论、现场咨询等互动的交流方式进行。

培训内容

- 政策解读：洞悉政策核心变化，阐明来龙去脉，解读新鲜动态
- 问题研讨：熟知增值税实操原理，明确“营改增”对企业的影响
- 案例分析：剖析实操难点，规范税务会计处理
- 催化式培训：“营改增”后企业的应对策略与税收筹划

参加对象

- 金融企业集团负责财务、审计、合规的高层管理人员；
- 金融机构总会计师、财务总监、财务经理、审计经理、合规经理；
- 金融机构专职从事税收政策研究和税务筹划的各级经理、主管及税务会计人员；

税务师事务所、会计师事务所及其他中介机构税务咨询从业人员；

任何对中国金融业增值税的运作感兴趣、想从专业人士处学习更多知识的人士。

培训地点及时间

北京 2016年6月17日—18日（周五—周六）2天13学时

班级规模 80人【以报名先后安排座位，额满即止】

会议日程

课程安排

时间	课时	讲师	主题	主要内容
2016年6月17日 第一天上午 9:00-12:00	3学时	国税总局 金融税收专家	金融行业“营改增”实施情况介绍及申报要求	1.财税[2016]年36号文、37号文及46号文解读与企业税务影响分析 2. “营改增”试点整体情况介绍 3. 新旧政策过渡和衔接 税务申报、注意事项及具体要求 交流互动15分钟
2016年6月17日 第一天下午 13:30-17:00	3.5学时	钱江涛	金融业“营改增”的影响与实操难点	1. “营改增”税负差距分析 2. 视同销售行为 3. 案例分享：新政策对金融企业的影响及会计处理 应收未收利息处理原则 同业业务的免税适用性 衍生金融商品的增值税处理 4. 增值税发票管理要求及违规风险 5. 纳税申报 交流互动25分钟
2016年6月18日 第二天上午 9:00-12:00	3学时	财政部 金融税务专家	金融业营改增政策权威解读与影响分析	1. “营改增”出台背景及实施目的 2. 新政对金融行业的影响 3. 深度解读金融业“营改增” 4. 金融行业涉税政策前瞻 交流互动15分钟

2016年6月18日 第二天下午 13:30-17:00	3.5学时	安永税务与咨询总监	金融企业如何应对“营改增”	金融业最新优惠税收政策 收入确认： 手续费和佣金收入 /利息收入 /金融商品转让收入 /其他收入 如何应对营改增: 整体思路 案例分享：金融行业合规风险与防范 管理费相关的发票问题 与手续费相关的发票问题 尾佣的抵扣问题 会议差旅费用抵扣的相关问题 5. 纳税筹划的策略 交流互动25分钟
------------------------------------	-------	-----------	---------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

会议嘉宾

师资团队（部分师资）

- * 财政部税政司“营改增”政策撰稿及金融税务专家；
- * 国家税务总局有关部门金融税务专家；
- * 四大会计师事务所资深金牌金融财税讲师：

岳蕾

安永税务与商务咨询总监，在税务管理和咨询方面积累了十六年的从业经验，在为企业提供中国增值税咨询服务方面具有丰富经验。作为增值税政策决策机构的主要顾问之一，参与中国增值税改革和立法项目以及针对金融业、房地产业和生活服务业“营改增”的政策制定工作。是安永增值稅学院课程的主要讲师之一，对上百家营改增的企业及单位进行过营改增的增值税知识培训。并作为安永的间接税专家在北京大学的EMBA和MBA光华管理学院就中国间接税及营改增等话题担任讲师。

钱江涛

普华永道税务及商业咨询业务-金融服务行业总监，普华永道中国北方区企业税务风险内控管理咨询团队负责人。拥有超过14年的普华永道税务咨询工作经验。负责为众多金融领域的跨国企业、国企和大型民营企业提供全方位的中国税务及商务咨询服务，包括投资策略和运营、税务风险内控管理、重组改制、上市、收购兼并交易等涉税咨询服务。目前牵头负责普华永道金融服务行业营改增工作，对商业银行、保险及证券公司的营改增工作均有丰富的实战经验。

普华永道已经承接全国100余家金融机构营改增工作（统计截止2016年4月底）。

会议门票

培训费用 含学习资料费、师资场地费、学习期间午餐等 以机构或企业为单位：

——每家机构的费用为1.86万元（限3人参加）；

——每家机构的费用为2.86万元（限5人参加）；

【特殊情况，机构人数不足3人，则每位收费7800元/位】





成都云海量管科技有限公司

2016年6月7日

授权专用章