

福建省电力企业协会文件

闽电协培〔2024〕46号

关于举办2024年福建省电力行业新能源企业 财税政策专项培训班的通知

各会员企业、相关电力企业：

为帮助企业了解归集涉税信息内容，掌握2024年税收新政，特别是新能源企业税收优惠政策规划运用，梳理化解涉税风险，提升新能源企业财务人员税收优惠政策的规划运用能力，赋能企业安全发展。福建省电力企业协会定于5月15-16日在厦门举办2024年福建省电力行业新能源企业财税政策专项培训班，特邀全国知名的财税专家汪满润（专家简介详见附件1）主讲《新能源企业优惠政策运用及全流程税务风险管理》（课程提纲详见附件2）。现将有关事项通知如下：

一、日程安排

（一）报到安排

5月14日下午14:00-17:30，厦门京闽中心酒店（厦门市思明区屿后南里158号）一楼大厅报到；

5月15日上午08:00-8:50，厦门京闽中心酒店（厦门市思明区屿后南里158号）四楼C厅报到。

（二）培训安排

5月15-16日，厦门京闽中心酒店（厦门市思明区屿后南里158号）四楼C厅。上午培训时间为9:00-12:00；下午培训时间为14:30-17:00。

二、培训内容

- （一）税收改革热点及管理者税收思维分析
- （二）新能源企业税收优惠政策规划运用
- （三）金税四期对发票合同监控的风险控制
- （四）金税四期对社保及“非税收入”扫描风险控制
- （五）金税四期监控下企业税收风险控制

三、研修对象

各电力企业高级管理人员和财务管理人员。

四、其他事项

（一）研修培训费1800元/人。培训费直接转账到协会账户（转账时请备注“财税培训班”字样）。协会将根据各单位要求开具发票。

(二) 请有意愿参加培训的企业于 5 月 13 日前填报《2024 年福建省电力行业新能源企业财税政策专项培训班报名表》(附件 3) 发送电子邮件(盖章扫描件及 word 文档件)至会务组邮箱并进行电话确认。为保障培训质量,本期研修班名额上限为 100 人,欲报从速,先报先得。

(三) 培训期间,住宿可自行安排,亦可由会务组协助预定,费用自理。厦门京闽中心酒店协议价 400 元/晚。

(四) 协会账户信息

帐户名称: 福建省电力企业协会

开户银行: 中国民生银行福州湖东支行

帐 号: 1501014210012933

(五) 会务组联系人

黄勇: 0591-87825075, 13906932253 (微信同号)

邮箱: fjepea@163.com

潘之阳(财务): 0591-87028924

钟女士(京闽): 18950072525

附件: 1. 财税专家简介

2. 《新能源企业优惠政策运用及全流程税务风险管理》课程提纲

3. 2024 年福建省电力行业新能源企业财税政策专项培训班报名表

福建省电力企业协会秘书处

2024年4月25日



财税专家简介

汪满润 女 南京大学 EBMA、财政金融研究生、会计师、注册税务师、中国最具影响力税务老师提名奖获得者（国家注册税务师协会评选）、清华大学、北京大学总裁班教授、中国人民大学商学院金融学院税收课授课教授、CFO 项目课程顾问、首都经济贸易大学客座教授、MBA 研究生导师、国家税务总局税务干部学院长沙校区客座教授、中国注册税务师行业继续教育特聘老师、北京市注册税务师协会师资库特聘老师、中税网特聘老师。

曾任安徽省马鞍山市税务局科长、北京某知名会计师事务所高级税务经理、某投资公司地产集团和某制造企业集团财务总监。具有税务管理和企业财税管理双重实操经验。特别对企业降低税负体系搭建、税务稽查风险化解、股权转让、限售股减持、兼并重组节税方案设计、企业税务发票风险控制等有着独到有效的方法。

附件 2

《新能源企业优惠政策运用及全流程税务风险管理》课程提纲

第一部分 税收改革热点及管理者税收思维分析

一、以数治税转型政策分析：《关于进一步深化税收征管改革的意见》

二、柔性执法与严稽查并举

1. 税务五步工作法

2. “一案双查” OR “一案三查”？

三、大数据管税与纳税信用管税并重

1. 电力行业严重违法失信市场主体及其有关人员实施联合惩戒的合作备忘录

2. 如何规避税收违法失信被公开？

四、企业管理者税收思维风险分析

第二部分 新能源企业税收优惠政策规划运用

一、案例分析

1. 青岛海汇德充电站业务加计扣除节税 300 多万的启示

2. 某企业优惠政策适用错误，多缴冤枉税千万元

二、新能源项目优惠政策规划运用

1. 新能源发电项目资源综合利用增值税优惠

2. 公共基础设施项目中的新能源发电项目优惠

3. 新能源发电项目一次核准，分批建设时如何享受三免三减半？

4. 新能源企业购置用于环境保护、节能节水、安全生产等专用设备

5. 西部地区新增鼓励类产业中的新能源发电项目税率

6. 对分布式光伏发电自发自用电量免征政府性基金

7. 新能源企业税前加计扣除优惠政策详解

8. 其他税收政策

三、如何规避享受优惠政策风险？企业所得税优惠如何准备留存备查资料？

第三部分 金税四期对发票合同监控的风险控制

一、数电票推广使用后重点关注事项

二、发票稽查风险控制

1. 有哪六大类异常凭证？企业收到异常凭证如何处理？

2. 不合规发票有哪些表现形态

3. 虚开发票红线不能踩

4. 发票报销审核必须坚持的三原则

三、合同税务风险控制

1. 合同与发票风险联动管理

2. 合同对纳税义务时间的影响
3. 代持合同谁缴税
4. “包税合同”能否包得住？
5. 合同审核与税务风险控制

第四部分 金税四期对社保及“非税收入”扫描风险控制

1. 社保费与个税的协调及风险控制
2. 社保费与企业所得税的协调及风险控制
3. 社保费筹划与税收风险联动管理
4. 什么是非税收入？非税收入有哪些项目？
5. 税务机关对非税收入风险管理的思路和方法
6. 非税收入主要风险点及应对措施

第五部分 金税四期监控下企业税收风险控制

1. 企业税务自查与应对重点稽查策略分析
2. 控制“恶意税收筹划”的风险
3. 应采取哪些措施防止被取消“高新”资格？
4. 频频暴雷的灵活用工平台和劳务派遣风险应对
5. 关联交易风险管理
6. 税务稽查新特征及应对的四个维度

附件 3

2024 年福建省电力行业新能源企业财税政策 专项培训班报名表

单位名称: (需加盖公章)					
单位联系人		联系电话			
开票信息栏		企业开票代码			
		开票类别 (✓)		<input type="checkbox"/> 增值税专用发票 <input type="checkbox"/> 增值税普通电子票	
		接收全电发票邮箱		建议填写 QQ 或网易邮箱, 以免发票被屏蔽	
		专用发票类型 (✓)		<input type="checkbox"/> PDF <input type="checkbox"/> OFD <input type="checkbox"/> XML	
		开票项目		培训费	
		开票名称 (全称)			
		纳税人识别号			
		开户行及账号			
		单位地址及电话			
		收件人及电话			
		收件地址及邮编			
		开票备注		是否注明培训名称、时间和姓名	
序号	姓名	职务	电话	是否入住京闽酒店 (需要请打√)	
				14 日晚	15 日晚
1				<input type="checkbox"/> 标间 <input type="checkbox"/> 大床房 <input type="checkbox"/> 不住	<input type="checkbox"/> 标间 <input type="checkbox"/> 大床房 <input type="checkbox"/> 不住

- 1、word 格式的报名表请至协会门户网站 www.fjepea.org.cn 文件公告栏下载;
- 2、请于 5 月 13 日前将盖章扫描件及 word 文档件各一份 (格式统一为“单位名称+财税培训班报名回执”) 发至会务组邮箱 fjepea@163.com;
- 3、住宿可自选酒店, 京闽酒店协议价 400 元/晚。

