

中远海运租赁

税务管理系统建设规划建议

2021年11月



The better the question. The better the answer.
The better the world works.

目录

1	背景和现状诊断
2	税务数字化转型规划和方案建议
3	实施策略建议
4	附件：安永服务和产品简介

企业面临的税务环境变化和挑战

精确执法

数字化

- 无风险不打扰
- 有违法要追究
- 全过程强智控

智能化

- 2025年基本实现全国通办

电子化

执法精确

精准监管

服务精细

- 动态信用等级+智能化风险监管新型机制
- “数据集成+优质服务+提醒纠错+依法查处” — 自然人税费服务与监管体系

监管精准

共治精诚



精细服务

- 24小时12366智能咨询
- 2022年基本实现全国咨询“一线通答”+大数据精准推送优惠信息+电子税务局
- 2023年基本实现信息系统自动提取数据、自动计算税额、自动预填申报，纳税人缴费人确认或补正后线上提交

我们相信，从“收税”到“报税”到“算税”，从“上机”到“上网”到“上云”，从“经验管税”到“以票管税”到“以数治税”的过程，就是促进纳税人从“被动遵从”到“主动遵从”到“协同遵从”的过程，就是税收现代化不断向前迈进的过程—国家税务总局 王军

企业税务数字化转型的一般诉求

业务自动化



从“手工”到“自动”

实现企业税务工作线上统一管理，实现税款计算及申报自动化、实现工作任务管理和工作成果共享及评价等内容。

税务治理



从“分散”到“集中”

实现总部对分支机构数据实时监控，形成全流程的工作流管理，确保税务流程执行合规、适当审阅和信息透明度；统一税务文档管理数据库，提供税务档案在线存储功能便于及时调阅，确保适当的税务档案版本控制。

信息共享



从“封闭”到“共享”

通过系统发布更新税务政策信息、发布税务实操规范、提供在线答疑等方式实现企业税务相关人员的税务能力提升。

风险管理



从“事后”到“前瞻”

实现税务风险自动预警及应对推送功能，实现税务预警自动化、税务预警应对管理和税务风险事件全过程管理。

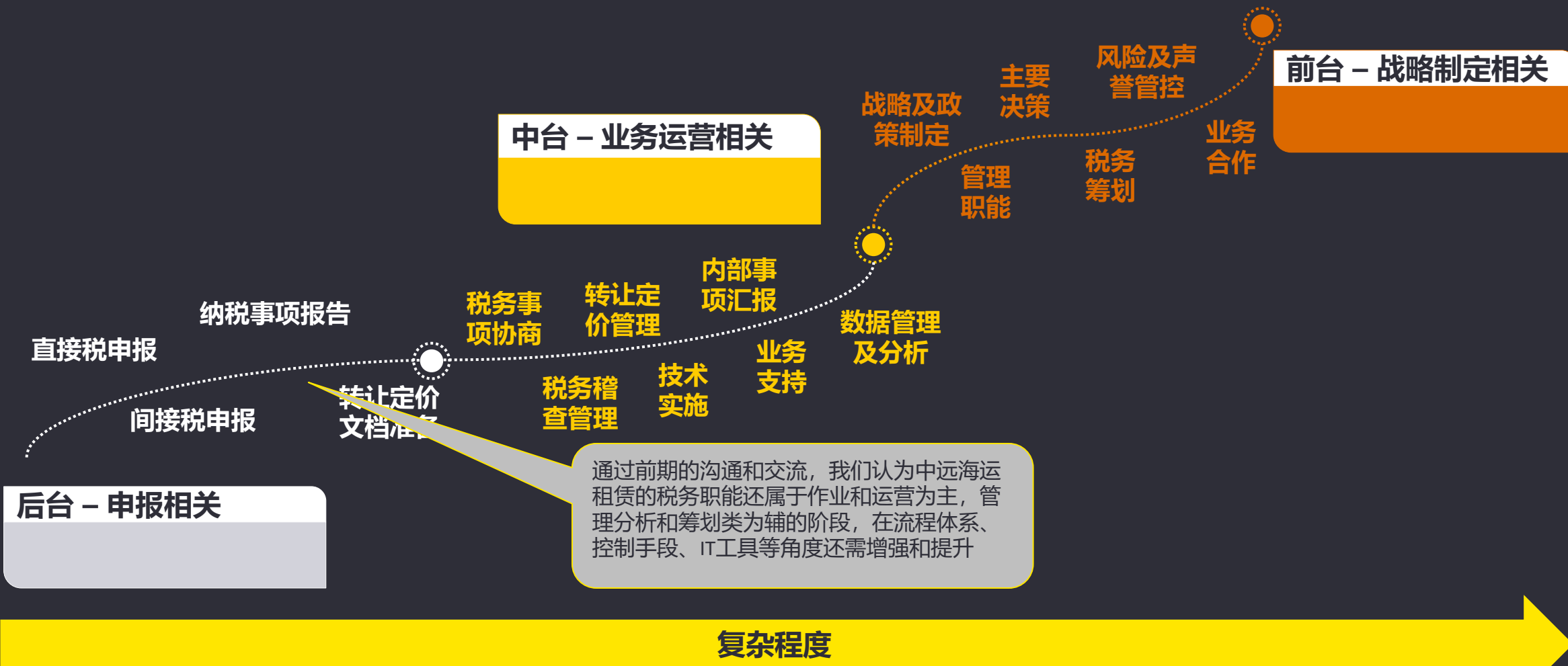
效益分析与筹划



从“粗放”到“精细”

建立可视化的数据统计，实时动态掌握企业税收情况，提供有针对性的税收分析，为企业节税筹划提供支持。

中远海运租赁的税务管理职能的现状



目录

1	背景和现状诊断
2	税务数字化转型规划和方案建议
3	实施策略建议
4	附件：安永服务和产品简介

实现从业务流程、人员岗位、系统功能等角度的转型和提升

- 事后申报核算
- 被动应对稽查
- 配合预算管理

传统税务重心

税务处理

- 重复性
- 行政性

财务度量

- 历史性
- 规则性

税务分析

- 被动的事实检查
- 遵守情况报告

- 手工处理
- 线下流程
- 分散的系统/工具

变化驱动

人员实现要求

- 团队管理
- 持续学习
- 任务整合
- 工作轮换
- 系统建设

技术实现

- 事前风险防范
- 分析支撑决策
- 规划创造价值

价值管理重心

更有价值的流程

- 筹划节税
- 资源分配

综合绩效管理

- 统计分析
- 决策支持
- 税务知识体系

风险控制

- 事先协商
- 风险评估
- 流程控制

- 互联的系统
- 整合的系统
- 数据仓库

从三个层级实现更有效的税务体系支撑



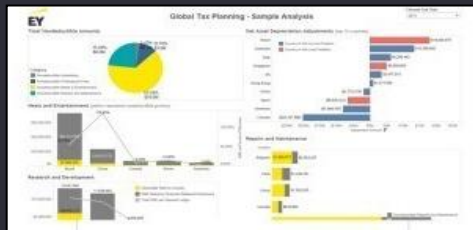
目标和动因



关注重点

战略层

- 风险
- 价值



- ▶ 如何实现**税务风险动态监控**，控制**涉税风险**？
- ▶ 如何通过**税务筹划与分析**，控制**税务成本**、维护**税收权益**、增加企业**盈利**机会？

管理层

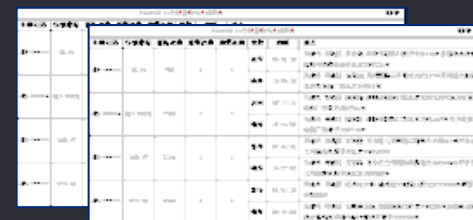
- 协同
- 赋能



- ▶ 如何借助信息化工具实现**业务财务税务一体化**？
- ▶ 如何将**税务管理**流程固化于**系统**中，提升**税务管理水平与效率**？

操作层

- 增效
- 转型



- ▶ 如何实现**税费核算及申报自动化**、**合规流程信息化**？
- ▶ 如何将财税人员从低附加值**工作**中解放出来，**转移**至深层次的**税务分析**？

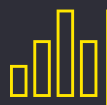
未来规划总体建议

- ▶ 通过业务和IT咨询，结合新业务主体筹建，以及上下游系统新增和优化的契机，构建全税务管理平台，通过总体规划，分步骤实现和落地的方式为全面税务管理打下坚实基础
- ▶ 项目目标建议：输出咨询成果，明确系统设计，体现全程管控，帮助中远海运租赁建设一个平台（应用型、知识型的综合平台），三大体系（标准化流程体系、风险预警体系、分析及规划体系），五大能力（自动化、共享、协同、风控、筹划）

1. 业财税融合和日常运营



- 销项端的优化和管理提升（考虑纸电并行场景），
- 进项跟踪和管理
- 日常税务计量和自动化申报



4. 税务综合分析和决策支持

- 涉税数据主题建设
- 税务计划和预算
- 税务绩效评价和管理

2. 风险防范和预警



- 销项/进项稽核和风险防范
- 监管涉税指标
- 税务预测
- 税务分析

3. 知识库、档案和协同



- 政策法规
- 案例库
- 涉税电子档案
- 日常税务事项和协同



一个平台

+

三大体系

+

五大能力



涉税数据归口管理，提升数据利用价值

- ▶ 打通业、财、税数据通道，实现纳税信息数据的共享
- ▶ 设立涉税数据归集规则，自动汇总归集
- ▶ 建立税务数据风险监控体系，挖掘数据价值
- ▶ 梳理纳税申报规则，实现自动申报

搭建信息化税务知识仓库，提升税务决策效率

- ▶ 申报表自动归档，保证申报信息完整性
- ▶ 文档信息统一、分类管理，便于信息的检索及共享
- ▶ 健全知识库体系，实现知识和资料的传承

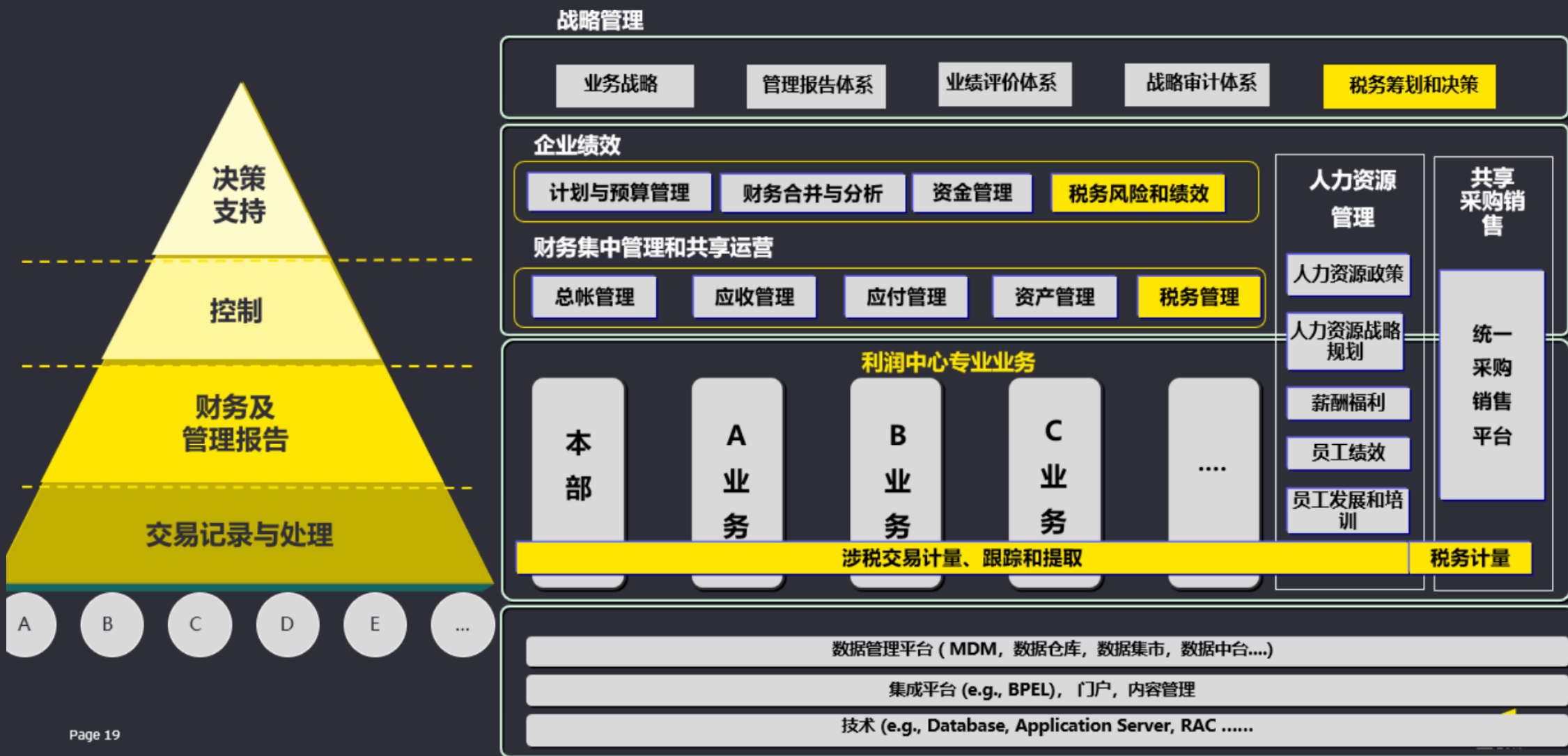
适应监管需求，提前进行风险辨识和筹划

- ▶ 梳理纳税申报工作重点环节节点，识别风险隐患点
- ▶ 建立风险监控指标，开展税务分析、预测工作
- ▶ 实现从事后补救到事先预警、事中调控的转变

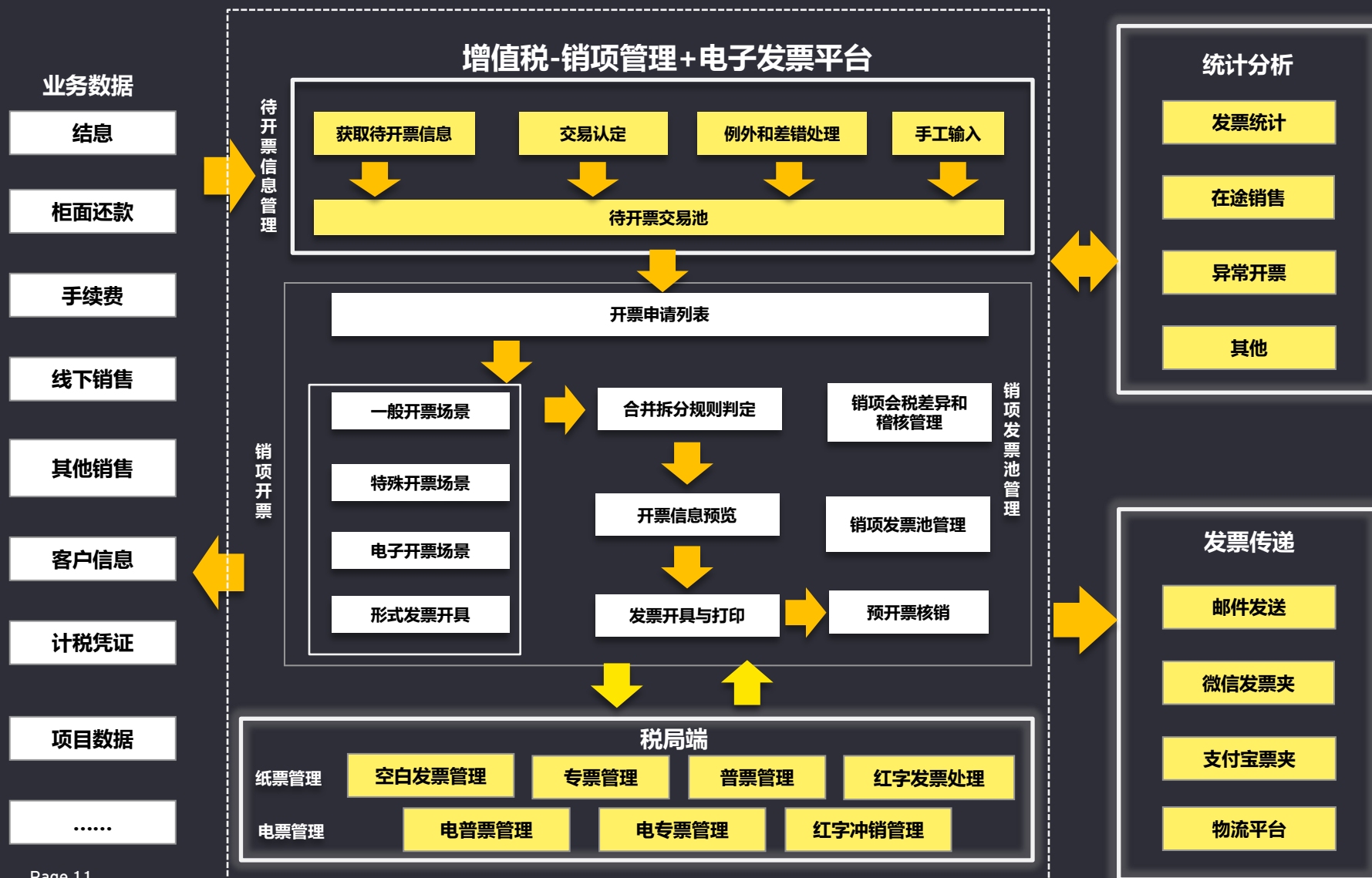
以税务管理为主线，构建健全统一管理体系

- ▶ 通过自下而上的流程梳理，建立统一、规范、高效的管理机制
- ▶ 将规则与系统操作步骤相结合，提升监管透明度
- ▶ 规范和指引的及时更新发布

未来税务信息系统规划定位建议



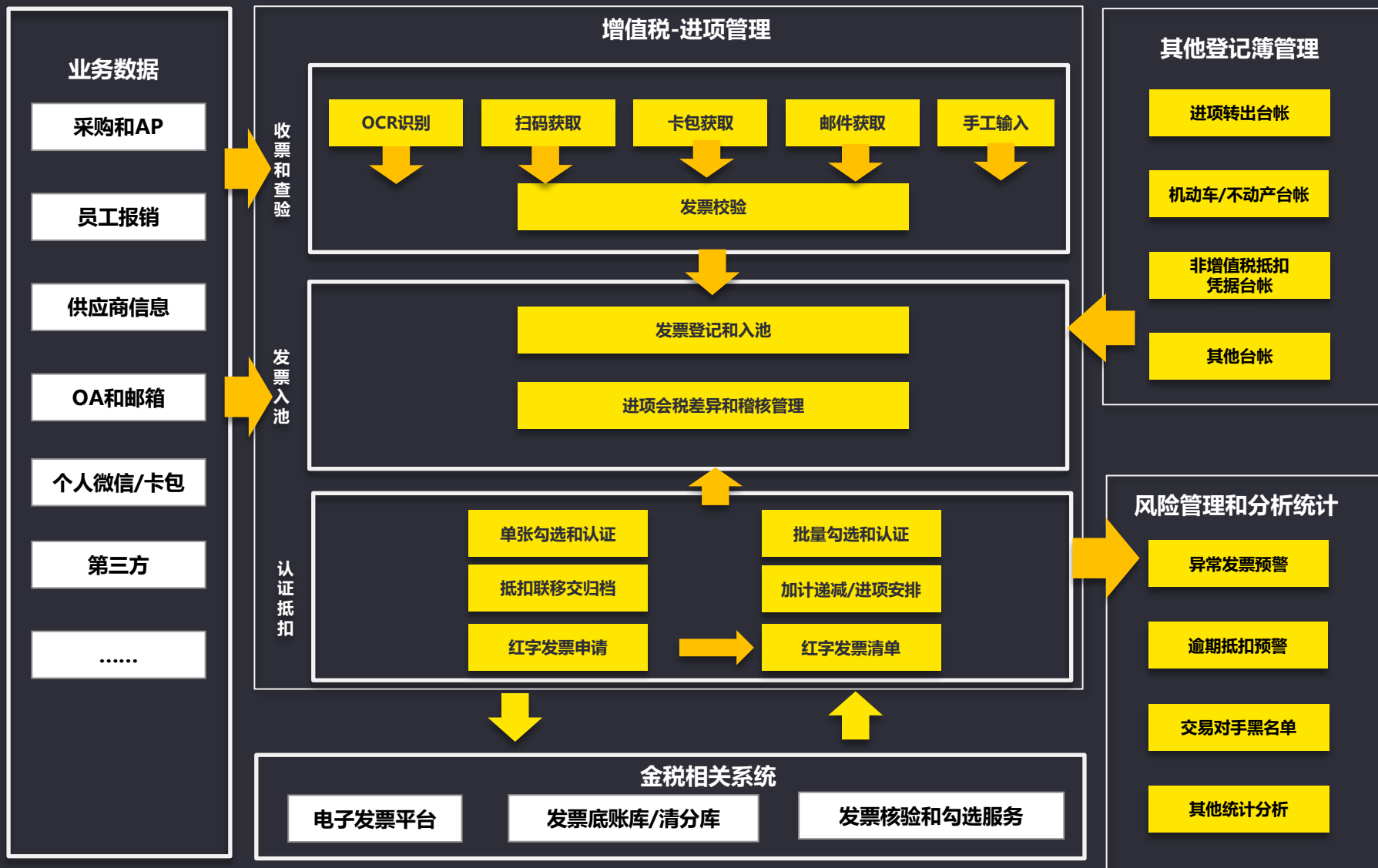
未来方案示意-销项管理



销项发票管理特点：

- 从空白发票管理到开票全流程协同
- 交易流水自动化开票
- 支持预开票核销管理
- 开票规则的自动化判定
- 满足各类场景的开票需要
- 自动、灵活的拆分、合并规则
- 客户黑白名单管理
- 防止重复开票锁定
- 开票过程风险防范
- 开票数据统计和数据追溯
- 销项税会差异自动稽核
- 申报取值自动化
- 共享作业及电票对接扩展

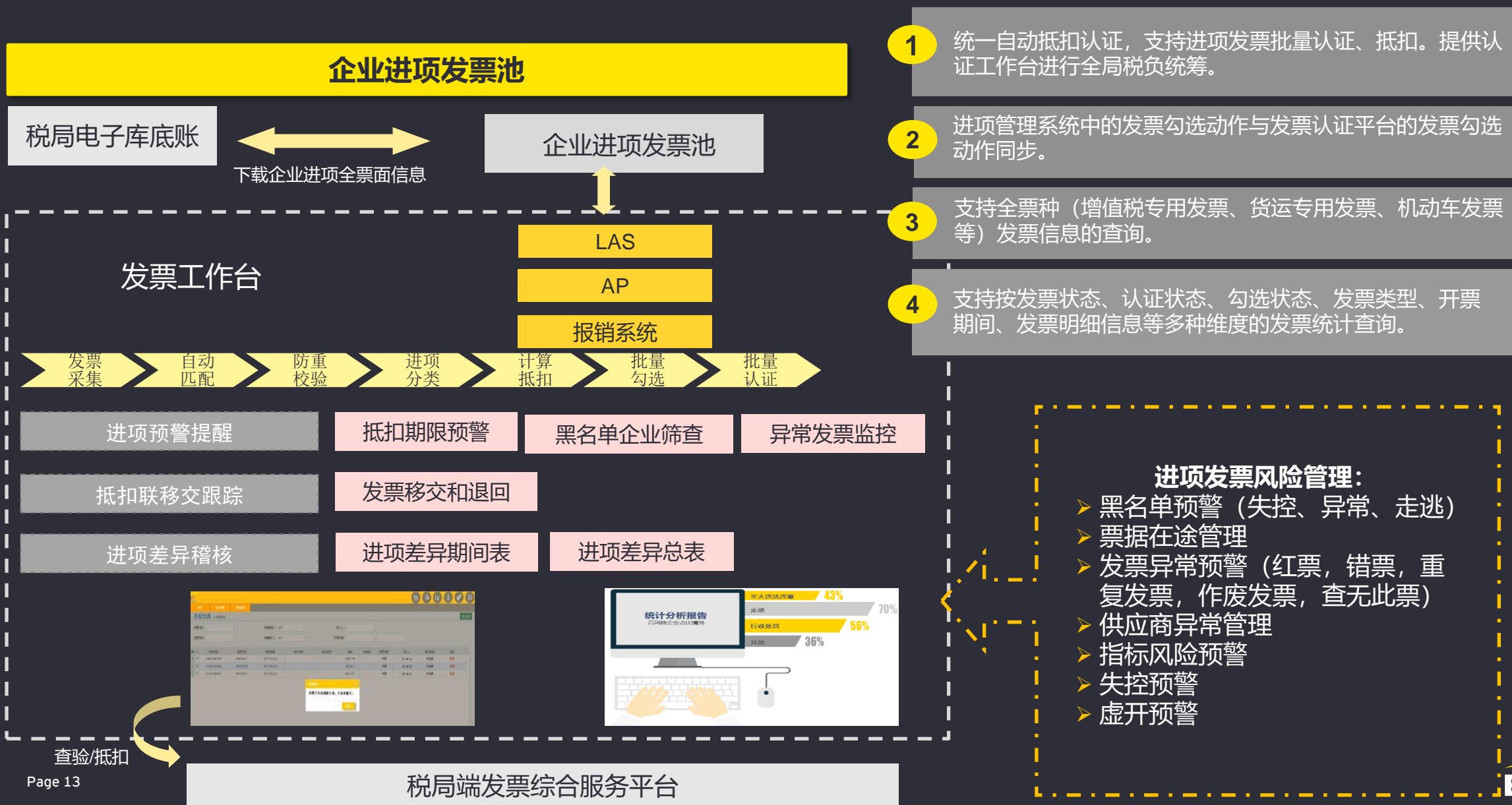
未来方案示意-进项管理



进项发票管理特点：

- 直连电子抵账库
- 聚合发票获取途径 (扫描、扫码、OCR、微信、支付宝卡包、邮箱)
- 全面的发票合规检查 (开票名称、企业违规和名单、异常状态、无作废、走逃等)
- 账本归集、预生成报销项目
- 无缝对接报账报销系统
- 发票流转流程全追踪
- 支持共享中心作业
- 支持电专化方案扩展
- 自动检测进项端税会差异
- 视同销售、进项转出规则配置
- 进销项分布统筹

未来方案示意-进项发票池管理



- 1 统一自动抵扣认证，支持进项发票批量认证、抵扣。提供认证工作台进行全局税负统筹。
- 2 进项管理系统中的发票勾选动作与发票认证平台的发票勾选动作同步。
- 3 支持全票种（增值税专用发票、货运专用发票、机动车发票等）发票信息的查询。
- 4 支持按发票状态、认证状态、勾选状态、发票类型、开票期间、发票明细信息等多种维度的发票统计查询。

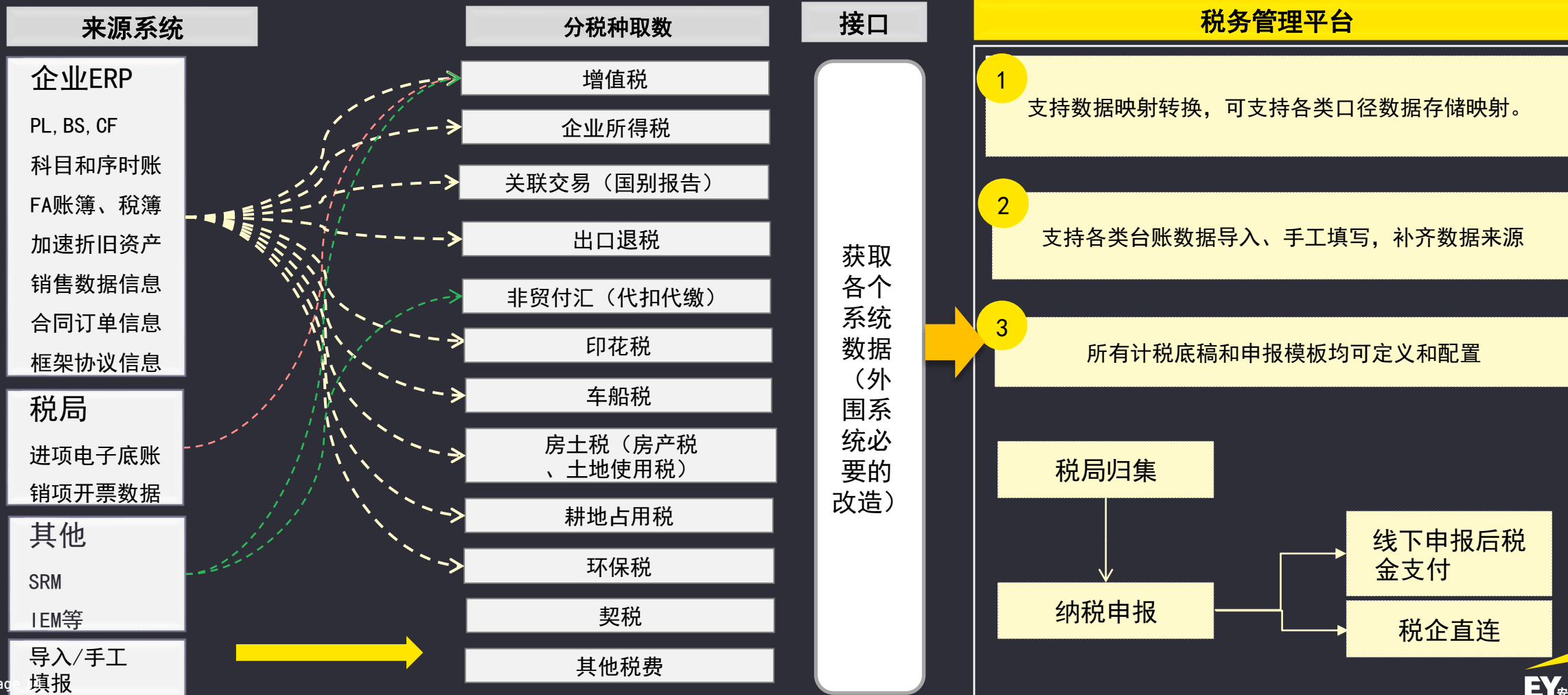
进项发票风险管理：

- 黑名单预警（失控、异常、走逃）
- 票据在途管理
- 发票异常预警（红票，错票，重复发票，作废发票，查无此票）
- 供应商异常管理
- 指标风险预警
- 失控预警
- 虚开预警

未来方案示意-全税种申报管理

- 国内相税费全覆盖
- 预置模板涵盖多种计税模式，适应全国范围内省份的计税模式
- 计税模板纳税可根据实际业务变化进行调整，满足外部监管变化

- 系统全面集成，无缝对接业务、财务数据
- 支持手工补录和台账登记。对暂无数据源的税种提供人工填报功能



全税种申报端到端功能架构

税务申报总体数据流程。从源头数据获取或手工台账登记补录，到数据的指标化加工，到计算表格自动生成和最终报表输出，全流程高度自动化，灵活可配。

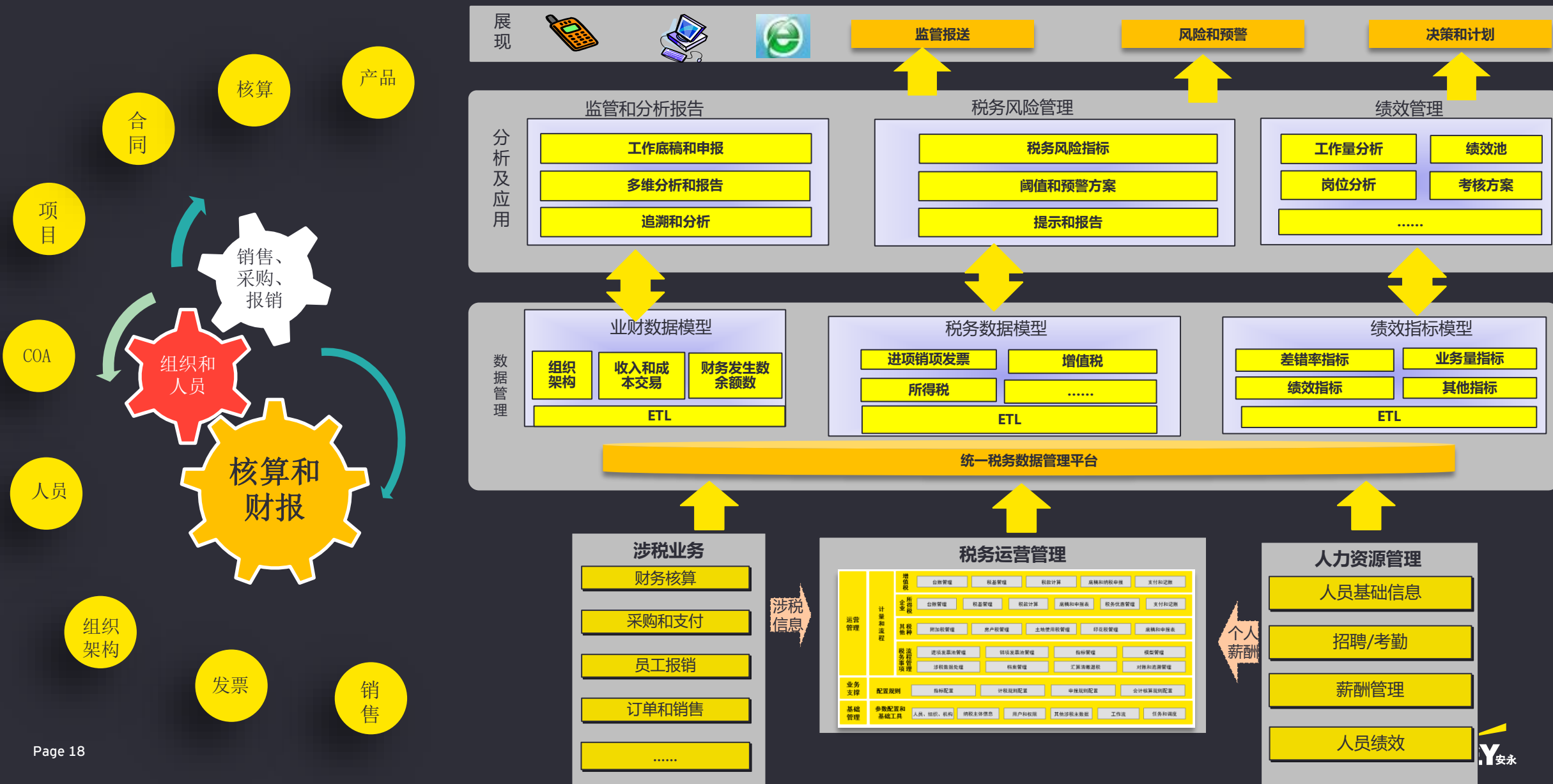


各税种审批流管理

示例: 税务管理平台解决的关键问题



税务管理平台数据流框架-以税务信息为是视角建立企业税务主题集市是一个趋势



以上内容仅为本文档的试下载部分，为可阅读页数的一半内容。如要下载或阅读全文，请访问：<https://d.book118.com/725224302040011121>