

云课堂 金关二期平台下的保税业务合规管理新模式

产品名称	云课堂 金关二期平台下的保税业务合规管理新模式
公司名称	苏州一诺企业管理咨询有限公司
价格	3000.00/人/2天
规格参数	
公司地址	苏州工业园区苏州大道东278号领汇商务广场1幢 12楼1208室
联系电话	0512-68224205 13913504752

产品详情

《金关二期平台下的保税业务合规管理新模式》

2021年

随报随学（1个月回放期）

【课程背景】

目前对于保税业务管理，按照海关总署规划已于2019年8月1日起逐步切换到金关二期系统进行管理，在金关二期新的系统模式下，将采用料号级方式管理和核注清单核销管理，并在金关二期中建立料号级底账平衡。比较原H2O10电子化手册企业和联网监管E账册企业管理模式都有较大的变化。在新的监管模式模式下，对于进出口申报准确性、手（账）册平衡、保税内控管理与企业保税业务合规管理提出了新的要求，与此同时，也对企业关务人员及相关人员保税日常管理提出了更新与更高的要求，本课程将以金关二期新的监管模式下加工贸易企业保税业务的全面管理为中心，通过新监管系统操作流程一步步阐述与讲解说明，以及保税业务的流程优化与综合筹划层层深入，为涉外企业的管理者建立海关事务管理思路、指引进出口业务合规管理，来达到新监管模式下企业内部的保税管理精度提升、物流效率的提升、及海关事务风险的控制。

【课程收益】

1) 了解熟悉金二加工贸易管理系统备案、进出口、核销等业务办理流程规与规定；

- 2) 掌握金二加工贸易管理系统与原电子化手册、E账册管理模式的异同点；
- 3) 充分掌握新监管业务模式下加工贸易保税管理的重点环节及实操方法；
- 4) 掌握手（账）册管理的核心：单耗管理、中期平衡管理、核销差异分析；
- 5) 构建企业加工贸易内控管理体系思路与方法；
- 6) 明确保税的海关监管风险与应对之道；
- 7) 案例分析、话题探讨，启发自我思考，构建学员团队合作
- 8) 问题现场收集、现场答疑，助力解决企业切身难题

【课程信息】

[适合人员]

企业关务经理、供应链与物流经理、财务经理、仓库经理、及相关涉及进出口业务的管理人员

[时间地点] 2021年全年（一个月回放期），云课堂

[课程费用] RMB3000元/人。

主办单位：苏州一诺企业管理咨询有限公司

协办单位：太湖·中国海关事务论坛- (TFC Club)

【授课嘉宾】

邢老师 一诺关务顾问公司 创始合伙人/咨询总监/顾问师，同济大学MBA，贸易合规师，预归类师，20年涉外企业进出口与合规管理背景与咨询经验，通晓企业的保税管理与进出口业务内部控制，擅长于企业的物流通关方案筹划与AEO认证管理。先后创建了海关事务风险审核机制与AEO认证辅导手册，为数百家外资企业提供关务合规顾问工作，并先后主导和参与海关事务专案咨询和AEO辅导项目100多个，进行海关事务相关课程公开课和内训授课达500多次，学员超过6000人。

盛老师 一诺关务顾问公司 项目经理/顾问，16年以上大型企业海关事务管理经验，精通企业的进出口业务内控管理、保税业务与保税账册管理、AEO体系辅导，擅长企业保税内控流程优化，先后负责和参与关务专项咨询、风险审计及AEO专项辅导项目60多个。

【专题大纲】

一、海关监管系统发展的历程、金关二期系统背景及介绍

- 1、海关监管系统发展的历程
- 2、金关二期加工贸易管理系统介绍
- 3、金关二期加工贸易管理系统与H2010手册（账）册管理系统区别
- 4、金关二期加工贸易管理系统各模块基本操作说明
- 5、金二系统使用过程中的问题集与总结说明

二、金关二期加工贸易管理系统之手册管理

- 1、金二手册料件与成品备案的规则、管理方式及海关要求
- 2、金二手册备案管理与H2010电子化手册备案时的流程区别与注意事项
- 3、金二加工贸易管理系统下内销与余料结转业务办理解析
- 4、金二加工贸易管理系统下深加工结转业务办理解析
- 5、金二加工贸易管理系统下核销流程管控
- 6、金二核准清单方式下对企业手册核销平衡的影响与应对
- 7、金二手册核销的新思路讲解与探索
- 8、手册料件备案颗粒度的对保税管理、手册后期核销管理的影响与探讨

三、金关二期加工贸易管理系统之账册管理

- 1、金二账册料件与成品备案的规则、管理方式及海关要求
- 2、金二账册备案、核销管理与H2010电子账册备案、核销时的流程区别与注意事项
- 3、H2010 E账册联网监管系统报关单清单与金二账册核注清单的区别和联系。
- 4、原E账册报关单清单修改、认定与金二账册核注清单修改审批的风险及对核销的影响分析
- 5、以企业为单元的账册管理企业在金二系统下的操作说明
- 6、如何有效运用企业自身的ERP系统或关务系统提升账册管理效率

四、新监管平台下不同手（账）册核销方式和差异分析方式的研究

- 1、手（账）册核销方式的适用与优缺点分析：标准BOM核销、工单BOM核销、工单核销等
- 2、手（账）册核销BOM申报节点重要性与风险分析（成品出口前和报核前）
- 3、手册平衡的理论与影响平衡的因素
- 4、手册核销差异八大主要原因探讨与剖析
- 5、ERP的管理与海关手册核销管理的方式差异及关联之处
- 6、成品出口前申报成品BOM和报核前申报BOM的风险分析
- 7、核销差异分析1：手册进耗存平衡表与ERP进出存数据核算平衡比对机制
- 8、核销差异分析2：工单平均BOM核销方式与加权周期选择的差异分析
- 9、核销差异分析3：工单核销方式下差异梳理
- 10、核销差异分析4：外购半成品与自制半成品同时存在的条件下手册核销核算研讨
- 11、核销差异分析5：非完全条件下替代料的核算处理与注意事项
- 12、手册不平（盘亏/盘盈）的海关常见处理方式分析
- 13、库存盘点在核销中期手册平衡管理和手册核销核算中的重要性

五、保税业务合规内控管理的核心要点

- 1、保税成品单耗管理的规范性与申报不实的风险防控
- 2、保税工单单耗管理的实际应用
- 3、成品出口前申报成品BOM的注意事项与风险防控措施
- 4、进出口申报环节防错机制与解决机制
- 5、深加工结转业务中的退换货等难点处理
- 6、保税料件和成品折料内销申报价格的确定及隐含风险规避
- 7、成品内销折料申报数量确定方式对手册核销平衡影响的核算
- 8、边角料、残次品的中期处理方式与筹划

9、保税与非保税串料的前端解决措施及后续预防机制建立

10、企业外发加工业务内控流程的重要环节

11、余料结转和余料补税/差异补税的关注点

12、加工贸易业务下的成本分析与节税的正确思路

13、三帐平衡的原理与监管意义

六、保税管理的风险要素分析与案例串讲

1、海关对于加工贸易管理的稽查要点与依据

2、单耗申报准确性的常见海关管理风险及防范措施

3、海关对加工贸易手册核销状况的平衡性稽查方法与思路

4、业务稽查中涉及的生产、仓库、财务的实物与账务管理要素

5、深加工结转与外发加工业务中的常见管理风险与海关稽查关注点

6、保税料件和成品的内销规范处理方式与擅自内销的风险规避

7、企业加工贸易项下废料、边角料、废品的处理业务的常见违规点分析

8、生产过程中的串料状况与稽查风险控制

9、自查自报的政策背景与加工贸易保税业务自查重点

10、自查报告与原因举证的有效方式与风险控制

11、稽查下的关务争议的解决途径及司法救济措施