

(超级干货) 2023年上市尽调报告如何撰写？

产品名称	(超级干货) 2023年上市尽调报告如何撰写？
公司名称	腾博智慧云商股份有限公司推广部
价格	.00/件
规格参数	
公司地址	深圳市福田区绿景红树湾壹号1805
联系电话	18938955250 18938955250

产品详情

尽调报告的撰写需要从目的出发，明确自己的角度、能获取的资料、解决的问题，再有的放矢的整理数据、分析、*终形成报告。以下尽调报告的框架主要是在前期阶段，结合公开信息及企业基本财务数据，对企业基本情况进行分析，重点偏向债权类项目。

一、行业情况

实体企业发展情况会受到行业整体波动的影响较大。处于上升周期的企业一般经营不会太差;处于下降周期的企业，即使行业龙头也会不好过。

因此在对企业进行分析前需对企业产品、所属行业、及主要竞争对手有个大致了解。而，了解行业*快的方式就是通过找到同行业的上市公司，查阅市场对上市公司所处行业的评价，及行业龙头的经营业绩。

常用工具：可通过下附表格筛选同行业上市公司。

二、经营风险

1、合规经营情况

合规是企业日常经营中必然遇到的话题。但是，大部分合规事项对企业经营影响较小;需要关注的是造成企业无法开展业务，或者潜在经营问题的迹象。

(1)短时间内是否存在股东、实际控制人、管理层(以下简称“关键人员”)重大变更。中小民营企业普遍存在家族制企业，而且关键人员对企业的经营具有重大影响。关键人员的出走可能会导致业绩突然变脸。

(2)若近期有引入知名投资机构。知名机构一般在投资前都会对行业、企业本身、管理层进行详细尽调。投资机构的增资往往对企业资金提供有效支持，知名机构也会有多轮投资安排，后续资金也有一定保障，所以PE/VC等机构往往是对企业后续发展的重要背书。

(3)是否有被执行人。一般买卖合同、劳动合同等法律诉讼对企业影响都较小。但是需要重点关注企业是否有资金借贷、投资类的纠纷，该类纠纷往往金额较大，而且也在一定程度表明企业资金流紧张。

(4)是否有重大的行政处罚。部分行业对准入有特殊要求，一旦吊销牌照将会对企业产生致命打击，如建筑行业、医药行业、环保、排污许可等。

(5)是否有非传统金融机构的抵质押。企业一般都优先从银行等传统融资，若有大额非银金融、非金机构融资、民间借贷等，企业往往已经陷入一定现金流困难。

常用工具：市面上有企查查、启信宝、天眼查等功能，能基本满足一般对企业尽调的需求。

尽职调查是企业投资、企业并购风险管理的一种方式。城际产业联盟尽职调查服务主要报财务尽职调查和法律尽职调查，尽职调查结束后，形成专业尽职调查报告。

一、尽职调查的概念

尽职调查(Due Diligence Investigation)又称谨慎性调查，一般是指投资人在与目标企业达成初步合作意向后，经协商一致，投资人对目标企业一切与本次投资有关的事项进行现场调查、资料分析的一系列活动。它是投资方或并购方对目标公司的背景、财务、营业等进行细致的调查,并以书面或口头形式报告调查结果

二、编写尽职调查报告的对象

尽职调查一般是投资者或并购方做的，主要对象为：

- 1、融资者;
- 2、融资企业;
- 3、融资项目;
- 4、被并购企业。

尽职调查完成后，投资者或并购方将根据尽职调查报告的内容、结果，决定是否继续进行企业投资、项目投资或企业并购等投资活动，或者是决定以何种方式继续他们的投资活动。

以上内容由腾博国际王小姐根据经验撰写，详情请点击主页咨询

腾博成立于2005年，是一家集全球商务、科技、投资于一体的企业高端服务提供商，秉承着贴心服务创造价值的核心理念，在严格风控的前提下，为全球企业提供战略定位、政策咨询、财税代理、行业准入、跨境通行、金融牌照、全球布局等多元化服务。作为深圳早期深耕商事服务行业的企业之一，腾博拥有丰富的价值沉淀与社会资源，并一直遵循专业态度与卓越服务准则，致力为企业的发展作出重贡献。截至目前，已成功为超10万家企业及个人提供优质的金融与商务服务。