

上海**纺织**公司在巴基斯坦并购*公司 n%股权项目

尽职调查报告



项目日期：2018 年 11 月

摘要：



境外投资尽职调查报告是对投资目标公司财务、法律、业务等方面进行全面深入的调研及审核，包括企业的历史数据、股权架构、行业情况、管理情况等方面。并同时满足商务部审核要求。

目录

第一章 引言及释义

第一节 引言

- 一、调查背景
- 二、调查目的
- 三、调查对象
- 四、调查重点
- 五、调查方法

第二节 释义

第二章 项目概况

第一节 项目建设背景

- 一、政策背景
- 二、经济背景
- 三、项目发起的背景

第二节 项目概述

第三章 投资主体基本情况

- 一、基本信息
- 二、股权结构
- 三、投资主体基本经营情况

四、或有事项

五、税务状况

第四章 项目投资环境

第一节 项目所在地区与项目有关的法律法规

一、对外国投资的市场准入规定

二、投资方式的规定

三、对外来投资者优惠政策

四、税收政策

五、项目所在地区与项目有关的法律法规小结

第二节 中国企业在美国投资合作的保护政策

第三节 项目市场环境分析

一、纺织业行业概况

二、纺织业行业背景

三、纺织业行业市场现状

四、纺织业行业竞争格局

五、纺织业行业发展趋势

六、项目市场环境分析小结

第五章 项目标的公司信息

第一节 标的公司基本信息

第二节 标的公司整体定位

第三节 标的公司业务规划

第四节 标的公司组织结构以及人员配置情况

- 一、组织架构
- 二、人员配备情况

第六章 项目投资方案

第一节 项目资金投入方案

第二节 项目投资资金运用

- 一、投资估算编制依据及说明
- 二、项目资金筹措及落实情况

第七章 项目经济及社会效益评价

第一节 经济效益评价

- 一、经济效益评估依据、原则与范围
- 二、财务评价基础数据的选取
- 三、经济效益分析

第二节 社会效益评价

- 一、项目的实施是境外投资是深化对外开放的需要。
- 二、对居民生活水平与生活质量的影响
- 三、对当地居民就业的影响
- 四、对不同利益群体的影响
- 五、对当地弱势群体的影响
- 六、对当地少数民族风俗习惯和宗教的影响

第八章 风险对策与分析

第一节 风险分析

- 一、法律风险

二、财务风险

三、人才风险

四、整合风险

第二节 风险防范措施

一、进行全面调研与政策研究

二、明确当地法律与并购计划

三、重视并购衔接与管理整合

四、注重文化融合与人才培养

第三节 项目风险分析小结

第九章 项目尽调结论及建议

第一节 项目尽调结论

第二节 项目尽调建议

报告内容示例：

第一章 引言及释义

第一节 引言

一、调查背景

根据上海***纺织**公司（以下简称“项目公司”）与北京快顺通信息技术有限公司（以下简称“北京快顺通”）签订的《业务咨询服务合同》，北京快顺通接受项目公司委托，发起上海***纺织**公司并购巴基斯坦***公司 n%股权项目尽职调查。

二、调查目的

此次尽职调查之目的主要是掌握投资项目截至基准日的行业基本情况、投

资背景、投资……

三、调查对象

此次调查对象为项目公司及其项目所在行业基本情况、投资目的地经济技术、社区、环境、财务状况等背景情况。

四、调查重点

……

五、调查方法

……

第二节 释义

第二章 项目概况

第一节 项目建设背景

一、政策背景

（一）我国出台多项促进境外投资文件

《关于印发对外投资备案（核准）报告暂行办法》

2018年5月8日，商务部、人民银行、国资委、银监会、证监会、保监会、外汇局公布《关于印发对外投资备案（核准）报告暂行办法》。《办法》指出作为新时代对……

……

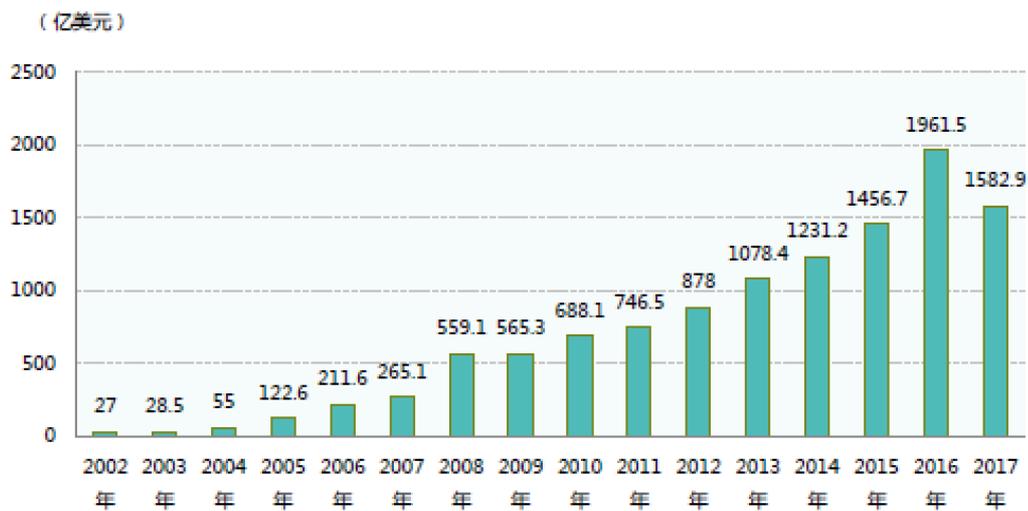
二、经济背景

（一）对外直接投资总体平稳健康发展

根据2018年9月公布的《2017年度中国对外直接投资统计公报》数据显示，2017年，中国对外直接投资净额为1582.9亿美元，同比下降19.3%。其中：新增股权投资679.9亿美元，占42.9%；当期收益再投资696.4亿美元，占44%；债务工具投资206.6亿美元，占13.1%。

截至2017年底，中国2.55万家境内投资者在境外共设立对外直接投资企业(以下简称境外企业)3.92万家，分布在全球189个国家/地区，年末境外企业资产总额6万亿美元。

图表 1：2002-2017 年中国对外直接投资情况



.....

三、项目发起的背景

第二节 项目概述

第三章 投资主体基本情况

一、基本信息

二、股权结构

三、投资主体基本经营情况

四、或有事项

五、税务状况

第四章 项目投资环境

第一节 项目所在地区与项目有关的法律法规

一、对外国投资的市场准入规定

(一) 投资主管部门

(二) 投资行业的规定

二、投资方式的规定

三、对外来投资者优惠政策

四、税收政策

（一）税收体系和制度

（二）主要税赋和税率

五、项目所在地区与项目有关的法律法规小结

第二节 中国企业在美国投资合作的保护政策

第三节 项目市场环境分析

一、纺织业行业概况

二、纺织业行业背景

三、纺织业行业市场现状

四、纺织业行业竞争格局

五、纺织业行业发展趋势

六、项目市场环境分析小结

第五章 项目标的公司信息

第一节 标的公司基本信息

第二节 标的公司整体定位

第三节 标的公司业务规划

第四节 标的公司组织结构以及人员配置情况

一、组织架构

二、人员配备情况

第六章 项目投资方案

第一节 项目资金投入方案

第二节 项目投资资金运用

一、投资估算编制依据及说明

二、项目资金筹措及落实情况

第七章 项目经济及社会效益评价

第一节 经济效益评价

一、经济效益评估依据、原则与范围

二、财务评价基础数据的选取

三、经济效益分析

第二节 社会效益评价

一、项目的实施是境外投资是深化对外开放的需要。

二、对居民生活水平与生活质量的影响

三、对当地居民就业的影响

四、对不同利益群体的影响

五、对当地弱势群体的影响

六、对当地少数民族风俗习惯和宗教的影响

第九章 项目尽调结论及建议

第一节 项目尽调结论

第二节 项目尽调建议

获取免费完整版案例请拨打24小时服务热线：4001861700/13810760894

