**尽职调查 – AA公司访谈安排**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **访谈对象/访谈主要负责人** | | **主要访谈内容** | **访谈时间** | **进度** |
| **内部**  **人员** | 董事长/实际控制人(全体DD团队) | | 公司概况、战略方向、融资计划 |  |  |
| 运营总监（技术及财务团队） | | 生产运营、采购和库存 |  |  |
| 技术总监（技术及财务团队） | | 技术研发 |  |  |
| 市场/营销总监（技术及财务团队） | | 市场和销售 |  |  |
| 财务总监/董秘（财务及法律团队） | | 财务状况 |  |  |
| 行政总监/法务（法律团队） | | 组织管理、法律合规 |  |  |
| 子公司总经理 (全体DD团队) | | 子公司运营状况 |  |  |
| 基层员工（全体DD团队） | | 随机 |  |  |
| **外部**  **人员** | 重点客户 | A、当前主要客户 |  |  |  |
| B、未来重大订单新客户 |  |  |  |
| C、战略性客户 |  |  |  |
| 重点供应商 | A、当前主要供应商 |  |  |  |
| 其他投资人访谈 | A、原公司股东 |  |  |  |
| 其他投资人访谈 | B、本轮其他投资者 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 竞争对手访谈 | 行业竞争对手 |  |  |  |

**尽职调查主要内容**

**一、基本情况、法务情况：**

**1. 基本情况调查。**基本情况调查包括：改制与设立情况、历史沿革情况、发起人和股东的出资情况、重大股权变动情况、重大重组情况、主要股东情况、员工情况、独立情况、内部职工股(如有)情况、商业信用情况。

**2. 高管人员调查**。高管人员调查包括：高管人员任职情况及任职资格、高管人员的经历及行为操守、高管人员胜任能力和勤勉尽责、高管人员薪酬及兼职情况、报告期内高管人员变动、高管人员是否具备上市公司高管人员的资格、高管人员持股及其他对外投资情况。

**3. 组织结构与内部控制调查。**组织结构与内部控制调查包括：公司章程及其规范运行情况、组织结构和股东大会、董事会、监事会运作情况、独立董事制度及其执行情况、内部控制环境、业务控制、信息系统控制、会计管理控制、内部控制的监督情况。

**4. 同业竞争与关联交易调查。**同业竞争与关联交易调查包括：同业竞争情况、关联方及关联交易情况。

**二、财务情况：**

**5. 财务与会计调查。**财务与会计调查包括：财务报告及相关财务资料、会计政策和会计估计、评估报告、内控鉴证报告、财务比率分析、销售收入、销售成本与销售毛利、期间费用、非经常性损益、货币资金、应收款项、存货、对外投资、固定资产、无形资产、投资性房地产、主要债务、资金流量、或有负债、合并报表的范围、纳税情况、盈利预测。

**6. 募集资金运用调查。**募集资金运用调查包括：历次募集资金使用情况、本次募集资金使用情况、募集资金投向产生的关联交易。

**三、业务情况:**

**7. 业务与技术调查。**业务与技术调查包括：行业情况及竞争状况、采购情况、生产情况、销售情况、核心技术人员、技术与研发情况。

**8. 业务发展目标调查。**业务发展目标调查包括：发展战略、经营理念和经营模式、历年发展计划的执行和实现情况、业务发展目标、募集资金投向与未来发展目标的关系。

**四、其他事项:**

**9. 风险因素及其他重要事项调查。**风险因素及其他重要事项调查包括：风险因素、重大合同、诉讼和担保情况、信息披露制度的建设和执行情况、中介机构执业情况。

**法务尽职调查所需资料清单**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **编号** | **资料名称** | **状态** |
| 1 | 公司基本资料：  1-1 公司营业执照/复印件  1-2 组织机构代码证副本、税务登记证副本  1-3 专利证书、著作权登记文件  1-4 公司现行章程  1-5 公司生产经营有关的所有政府或行业给予的许可性文件（包括：企业资质证明、生产许可证、环评等文件） |  |
| 2 | 历史沿革： 公司设立时的文件（发起人协议、验资报告等）、历次工商变更资料、历次股权变更文件 |  |
| 3 | 公司控股股东与其他主要股东或实质控制人的基本情况：  3-1 自然人股东，包括自然人的姓名及简要背景；  3-2 法人控股股东与其他主要股东或有实质控制权股东简要背景；  3-3 控股股东下属分公司、子公司和参股企业、联营企业情况。如有，用方框图列示其结构关系；  3-4 股权结构图（上朔至自然人\下朔至各级子公司、分公司\各关联方） |  |
| 4 | 相关质量体系、产品认证证书（诸如ISO，CE等 ）、销售市场准入许可、外贸经营权  文件 |  |
| 5 | 高级管理人员与核心技术人员简历与基本情况：  5-1 高级管理人员是指：董事、监事及总经理、副总经理、财务负责人、技术负责人和董事会秘书等；  5-2 上述人员的基本情况：包括姓名、性别、国籍和是否有在境外的永久居留权，年龄、学历、职称，曾经担任的重要职务及任期，主要工作经历及在企业的现任职务和兼任其他单位的职务。核心技术人员的主要成果及获得的奖项；  5-3 董事长、监事会主席及总经理、技术负责人在最近二十四个月内变动的经过及原因。 |  |
| 6 | 公司组织机构设置：公司内部管理架构，包括各主要职能部门及隶属关系。 |  |
| 7 | 员工：  7-1 公司目前的用工方式，职工人数及花名单，教育程度，年龄分布情况；  7-2 公司目前执行的员工社会保障和保险缴纳情况，公司退休等与劳动人事有关的政策及计划，公司员工福利政策情况；  7-3 公司近三年是否存在劳资纠纷情况。如有，请说明。  7-4 股权激励计划 |  |
| 8 | 公司近三年重组和产权界定情况 ：  8-1 重组过程及重组方案；相应审计报告、评估报告；  8-2 法律意见书，相关的董事会、股东会决议文件；  8-3 股权、产权交割凭证（投资者与公司签署的投资协议及其验资、工商变更文件) |  |
| 9 | 诉讼及行政处罚：  9-1 公司过去三年中，所发生的诉讼、仲裁或其他法律程序、行政法规，以及它们的结果和对公司经营状况的影响  9-2 公司所涉及的现有、或经合理预期可能产生的诉讼、仲裁、行政处罚或其他纠纷的情况 |  |
| 10 | 土地使用权证及房产证（租赁的，提供租赁合同） |  |
| 12 | 控股、参股公司的章程 |  |

**财务尽职调查所需资料清单**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **编号** | **资料名称** | **状态** |
| 1 | 公司近三年（2013-2016）经审计的财务报告，及最近一期财务报表和上年同期财务报表。（PDF、EXCEL电子版） |  |
| 2 | 公司近三年（2013-2016）及最近一期和上年同期的收入成本分项目毛利分析表（EXCEL电子版） |  |
| 3 | 公司近一年订立或在一年前订立但尚未履行完结的所有重要合同、关联交易金额 |  |
| 4 | 公司近三年及最近一期和上年同期的费用明细清单（管理费用、销售费用） |  |
| 5 | 公司近三年及最近一期应收账款明细及账龄分析表 |  |
| 6 | 公司近一年借款及还款情况；所涉及质押、抵押和担保情况 |  |
| 7 | 公司现用会计政策、需要缴纳的税种和费用及享受税收优惠政策及对应批准文件（包括完税证明和近两年实际纳税情况说明；  公司最近三年是否受到税务部门处罚。如有，请说明并提供处罚凭证) |  |
| 8 | 公司主要客户有哪些，并介绍主要客户的有关情况，主要客户在公司销售总额中的比重；  前十大销售客户当年及上一年销售额。 |  |
| 9 | 公司业务中所需的主要原材料种类及其他辅料，包括用途及在原材料中需求中的比重；  上述原材料主要供应商的采购及结算情况。前五大供应商当年及上一年采购额 |  |
| 10 | 公司每年投入的研究开发费用及占公司营业收入比例；新产品的开发周期，未来计划研究开发的新技术和新产品 |  |

**技术尽职调查所需资料清单**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **编号** | **资料名称** | **状态** |
| 1 | 所在行业主要竞争者的情况，包括市场份额、技术特点、发展速度、地域优势等 |  |
| 2 | 所在行业上下游行业企业的生存状况，包括收入增长情况、盈利能力、竞争格局等 |  |
| 3 | 核心技术：  3-1 核心技术名称及相关知识产权情况；  3-2 核心技术引进情况；  3-3 技术管理组织架构及主要人员情况；  3-4 核心技术与国内外同行业对比；  3-5 核心技术在国内外工程应用、中试等情况；  3-6 技术的相关认证、获奖、资格、资质情况。 |  |
| 4 | 核心产品  4-1 主要产品、产能、实际生产、销售情况；  4-2 核心产品与国内外同行业对比（技术参数对比）；  4-3 核心产品在国内外工程应用、中试等情况，包括主要业绩；  4-4 与国内其他企业、设计院等合作情况。  4-5 产品的相关认证、获奖、资格、资质情况。 |  |
| 5 | 业绩及应用考察  5-1 推荐考察业绩及中试情况；  5-2 其他业绩及中试清单（可能抽查）。 |  |
| 6 | 生产情况  6-1 生产工艺、生产线规模、厂房规模及设备情况；  6-2 生产管理组织架构及主要人员情况；  6-3 产品质量控制情况；产品情况简介，如生产产品型号、技术参数、产品检测等；  6-4各产品车间情况，产能、目前生产情况、目前销售情况 |  |

**技术尽职调查所需资料清单（其他版本）**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **编号** | **资料名称** | **状态** |
| 1 | **核心管理团队及技术团队资料**  (1) 姓名，年龄，所受教育，工作简历，擅长领域及业绩；(2) 在本企业工作年限，职务和责任，能力和业绩。(3) 企业组织架构及分公司、子公司、参股控股公司架构。 |  |
| 2 | **企业人员组成**  (1) 总人数； (2) 年龄，性别结构与数量；(3) 专业，职称，技能结构与数量。 |  |
| 3 | **企业资质情况** |  |
| 4 | **核心技术**   * 核心技术名称及相关知识产权情况； * 核心技术引进情况； * 技术管理组织架构及主要人员情况； * 核心技术与国内外同行业对比； * 核心技术在国内外工程应用、中试等情况； * 技术的相关认证、获奖、资格、资质情况。 |  |
| 5 | **核心产品**   * 主要产品、产能、实际生产、销售情况； * 核心产品与国内外同行业对比； * 核心产品在国内外工程应用、中试等情况，包括主要业绩； * 与国内其他企业、设计院等合作情况。 * 产品的相关认证、获奖、资格、资质情况。 |  |
| 6 | **业绩及应用考察**   * 推荐考察业绩及中试情况； * 其他业绩及中试清单（我们可能抽查）。 |  |
| 7 | **生产情况**   * 生产工艺、生产线规模、厂房规模及设备情况； * 生产管理组织架构及主要人员情况； * 产品质量控制情况； * 产品情况简介，如生产产品型号、技术参数、产品检测等； * 各产品车间情况，产能、目前生产情况、目前销售情况。 |  |

**其他尽职调查所需资料清单**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **编号** | **资料名称** | **状态** |
| 1 | 提供一个最好的工程项目案例，描写从如何拿到项目、设计、如何项目实施（例如采用哪些专利技术）、财务回报和回款等。通过这个案例，我们可以很好的理解商业模式。 |  |