

# 2023年尽职调查总结(汇总5篇)

总结是对前段社会实践活动进行全面回顾、检查的文种，这决定了总结有很强的客观性特征。怎样写总结才更能起到其作用呢？总结应该怎么写呢？这里给大家分享一些最新的总结书范文，方便大家学习。

## 尽职调查总结篇一

二零二二年三月

重要提示

致：

本清单是为执行对xxx有限公司（以下简称“xxxx”）股权投资合作的尽职调查而编制，为确保本次尽职调查工作的顺利进行，特别提请注 意以下事项：

### 1、初步尽职调查的对象

本次尽职调查的对象是xxxx或控制人控制范围内的相关企业。

### 2、提供的形式、份数

本清单所列资料均为公司被投资的必备资料，现阶段公司可以视情况提供纸质复印件或电子版本或扫描件等形式的资料，文件份数为一份。

### 3、我们的保密义务及答疑

我们将按照有关法律、保密协议及执业准则的规定，对所提供的资料承担保 密义务。如对本清单所列资料及本次尽职调

查有任何疑问，敬请与我们联系：

尽调清单

## 第一章 公司基本情况调查

1-1

公司概况

- 1、发展历史；
- 2、股权架构；
- 3、历次融资情况；
- 4、创始人及管理团队介绍

1-2

公司组织架构

- 1、公司内部组织架构图；
- 2、各部门主要职责、人员数量；
- 3、公司股东会、董事会、监事会的设置及运行情况

1-3

资产权属及其独立情况

- 1、公司拥有的土地使用证、房屋所有权证、租赁合同及相关信息统计列表；
- 2、公司各项知识产权情况及统计列表；
- 3、公司各类获奖及荣誉统计列表

## 第二章 业务与技术情况调查

2-1

产品和业务概况

- 1、公司主要产品和业务介绍；
- 2、主要业务模式介绍；
- 3、主要应用的技术及技术来源

2-2

具体业务情况

- 1、产品研发模式；
- 2、采购模式和采购流程；
- 3、收入分类（按业务类型和区域划分）；
- 4、主要成本构成比例

2-3

主要客户、供应商情况

- 1、前十大客户销售金额及比例及合同；
- 2、前十大供应商采购金额及比例及合同；
- 3、总包合同

2-4

其他

- 1、未来发展规划
- 2、人才团队培养引进计划；
- 3、产品研发计划；
- 4、推广计划；
- 5、未来资本市场规划和策略

### 第三章 财务资料

3-1

- 1、公司近两年及最近一期财务报表；
- 2、公司后三年盈利预测；
- 3、公司最近年度财务报表科目余额表；
- 4、最近两年应收账款账龄表；
- 5、最近两年应收、应付票据明细；
- 6、最近两年存货清单、存货进销存表；
- 7、固定资产清单（信息尽量齐全）；
- 8、在建工程清单（按项目归类）；
- 9、最近两年增值税申报表、所得税申报表以及完税凭证；
- 10、主要借款余额明细表

### a01-尽职调查清单

#### 初步尽职调查资料清单

尽职调查清单(最全版)

财务顾问尽职调查所需资料清单

ipo尽职调查清单（简版）

## 尽职调查总结篇二

近年来，信贷行业持续蓬勃发展，而信用贷款的核心就是尽职调查。尽职调查不仅能帮助银行和其他金融机构了解借款人的信用状况，还有助于风险控制和贷款审批。在我过去的工作经验中，我深入参与了信贷尽职调查的实践，并总结了一些心得体会。

首先，尽职调查要充分了解借款人的背景信息。在进行信贷业务前，我们要仔细查看借款人的个人信息和经济状况。这包括个人资产、负债情况、收入来源、信用记录等方面。通过对这些信息的全面分析，可以更好地判断借款人的还款能力和还款意愿。为此，我们需要向借款人索取相关证明材料，并进行详细的核实和分析。

其次，尽职调查要注重实地考察。尽职调查不仅仅是查看资料和数据，更重要的是通过实地考察获取第一手信息。我们需要亲自走访借款人的居住地、工作地和经营场所，与借款人面对面交谈，观察借款人的生活和工作环境，了解其家庭状况和经营状况。通过这样的实地考察，我们可以更全面地了解风险和还款能力。

第三，尽职调查要综合运用各种工具和手段。在尽职调查过程中，我们可以借助市场调查、行业分析、竞争对手分析等方法获取更多信息。同时，还可以结合外部数据、征信报告等公开数据进行分析。此外，我们还可以借助专业的调查机构或独立第三方进行尽职调查，以获取更专业的意见和建议。

第四，尽职调查要做好风险管理。在进行信贷业务时，我们要认真评估和管理风险。首先，要审慎选择客户，避免与高风险借款人有关联。其次，要制定正确的还款计划和风险控制策略，确保借款人能够按时还款。同时，要建立健全的内部控制和外部监管机制，及时发现和解决潜在的风险。

最后，尽职调查要与业务结合，实现双赢。信贷尽职调查的目的是为了保护自身利益和客户利益。我们要在保护自身风险的基础上，能够为客户提供帮助和支持。只有客户满意，我们的业务才能持续发展。因此，我们要根据客户的特点和需求，提供个性化的服务和解决方案，实现双赢的局面。

信贷尽职调查是信用贷款的关键环节，对于保障金融机构的利益和客户的利益具有重要意义。通过尽职调查，可以更全面、准确地评估借款人的信用状况和还款能力，降低违约风险和贷款损失。因此，我们要始终把尽职调查作为信贷业务的核心，注重数据分析和实地考察，做好风险管理，为客户提供优质的服务和支撑，实现双赢的目标。

## 尽职调查总结篇三

- 1、管理公司是否获得法定注册登记？各种登记手续是否完善？
- 2、所管理的基金是否获得政府管理部门（如金融办、发改委等）相关设立基金的批文？
- 4、所管理的基金如有政府引导基金公司投资的，是否具有投资或管理协议？
- 5、其他按照法律法规或政府要求必须具备的资格条件？
- 4、管理公司团队成员是否遵纪守法？是否有健全的财务管理制度或财务外包公司？

5、所管理的基金是否引入托管机制？（未引入托管机制的基金，请说明原因？）

6、管理公司ipo上市等投资退出的渠道、方式、流程等运作能力？

7、管理公司已投资项目的投资回报及其业绩？

8、管理公司擅长投资的行业有哪些？

2、拟与我行合作的基金情况（原则上应在1亿元以上）？

3、拟与我行合作基金的相关审批手续？

1、资质调查项目，请提供相关资料的复印件，并加盖管理公司公章。

2、专业能力调查项目，请列举管理基金清单（成立时间、规模、审批机构、基金期限（如已清算，请提供清算时间）、托管人、投资行业、投资项目等。

4、原则上服务支行必须安排相关人员赴管理公司办公场地考察一次，并在尽职调查报告中注明考察情况。

上述调查结果，请支行按顺序提供调查结论和材料。

## 尽职调查总结篇四

尽职调查是一项关键且必要的活动，它能帮助我们了解更多关于某个人或某个公司的信息，以更明智地做出决策。在过去的一年里，我参与了几个尽职调查项目，从中获得了一些宝贵的经验和体会。在这篇文章中，我将分享我认为最重要的五个方面。

首先，尽职调查时最重要的是准备充分。在开始调查之前，我们必须对目标有一个清晰的理解，明确自己想要获得什么样的信息。然后，我们应该收集尽可能多的相关信息，包括公司的背景、财务状况、竞争对手等等。这需要我们做大量的阅读和调查工作，但这会为我们提供一个全面的基础，使我们能够更好地理解目标。

其次，进行调查时需要细致入微。这意味着我们需要仔细审查和分析所收集到的信息，挖掘可能存在的风险和问题。我们应该关注财务数据的准确性和可靠性，注意企业的经营模式和战略规划是否恰当，还要留意公司是否存在法律和合规问题。只有通过彻底研究和思考，我们才能发现真正重要的问题，避免将来的风险。

第三，与人沟通是尽职调查中不可或缺的一环。在调查过程中，我们需要与各方进行交流，以了解他们的观点和见解。这可能包括与公司高层、员工、客户和竞争对手进行会面或电话交流。通过与不同的人交谈，我们可以获得深入的洞察和不同的声音，这对我们做出决策非常重要。

第四，分析所得到的信息时需要客观和理性。在这个过程中，我们必须根据事实来评估目标的优劣势，并形成自己的观点。而不应该受到主观偏见和个人情感的影响。尽管经验和直觉重要，但我们还是应该建立在可靠和客观的数据和分析上。

最后，尽职调查不仅仅是查看信息，还需要将获得的信息转化为行动。我们的目标是为了做出最明智和明智的决策。因此，我们必须将所获得的信息与我们的决策目标匹配，制定相应的策略并决定下一步的行动。仅仅停留在信息收集阶段而不采取行动是没有意义的。

总而言之，尽职调查是一项非常重要的活动，对于我们做出明智决策至关重要。通过准备充分、细致入微、与人沟通、客观理性和采取行动，我们能够更好地理解目标，并做出更

明智的决策。这些是我在尽职调查中学到的五个重要方面，我相信它们会在未来的调查中持续发挥作用。

(注：以上所给的字数只包括文章正文部分，不包括标题、段落标题和空行等内容。)

## 尽职调查总结篇五

按照律师工作方案，我们对目标公司进行了尽职调查，先后到南明工商局和金阳开发区管委会，南明区房屋管理局等部门查阅了目标公司（贵阳某科技有限公司）的工商档案材料，房屋产权登记材料；到目标公司进行实地考察，并与目标公司股东、高管人员进行了沟通和交流。

律师审查了以下法律文件：

- 1、目标公司章程、历次章程修正案；工商档案材料
- 2、历次股东会决议；
- 3、历次股东出资、增资验资报告；
- 4、目标公司20xx年5月财务报表；
- 5、20xx年5月17日中和信诚会计师事务所有限公司出具的《审计报告》；
- 6、房屋产权证、机动车产权证；
- 7、员工劳动合同；
- 8、20xx年6月12日目标公司股东会决议；
- 9、20xx年6月12日，目标公司《股东放弃股份优先购买权声



明》；

10□20xx年6月12日，目标公司《股权出让方的承诺与保证》；

11、目标公司《企业法人营业执照》、《组织机构代码证》；

12□20xx年6月13日南明区工商局出具的《私营公司基本情况（户卡）》。

## 一、关于目标公司名称的变更

目标公司名称曾先后做过三次变更：

20xx年5月10日，公司成立时，其名称为“贵阳市某某安全科技咨询有限公司”，

20xx年10月15日变更为“贵阳市某某安全科技有限公司”；

20xx年11月名称变更为“贵阳市某科技有限公司”，即现在使用的名称。

由于目标公司名称的变更导致其房屋产权证、机动车辆产权证等证件上产权人的名称与目标公司的名称不一致，但这并不会对目标公司股东转让股权构成法律障碍。

## 二、关于目标公司股东变更的沿革：

股权转让的主体是股东，而目标公司的股东从设立之初到现在曾做过以下5次变更：

（一）、目标公司成立于20xx年5月10日，注册资本10万元人民币，当时公司有2名股东：

贵州某某集团有限公司，投资8.4万元人民币，占84%股份；

宋某，投资1.6万元人民币，占16%股份。

（二〇〇20xx年5月8日，进行股权转让和增加注册资本。

贵州某某集团公司将其持有的股份分别转让给王某（占40%）、何某（占40%）、宋某某（4%）

宋某将其持有的全部股份转让给宋某某（16%）

原股东不再持有公司股权，3名新股东持有的公司股份分别为：

王某40%、何某40%、宋某某20%。

注册资本由10万元增加至30万元，增资部分由3名股东按持股比例缴付出资。

（三〇〇20xx年10月15日，股东宋某某将其持有的全部股份分别转让给股东王某、何某，股权转让后，股权结构如下：

王某持股比例50%；何某持股比例50%。

（四〇〇20xx年1月3日，王某将其持有的全部股份转让给孙某（50%），注册资本增至300万元人民币。增资270万元，由何某、孙某分别出自135万元，持股比例各占50%。

（五〇〇20xx年6月12日，孙某将其全部股份分别转让给王某某（占35%）、何某（15%），股权转让后，股权结构为：何某占65%、王某某占35%。

（六〇〇20xx年10月14日，王某某将其持有的全部股份（35%）转让给何某。

目标公司注册资本增至500万元，增资200万元由何某、田某分别投资，持股比例分别为：何某占85%；田某占15%。

至20xx年6月11日，目标公司的股东仍为何某（占85%股份）、田某（占15%股份）。

也就是说，目标公司现在的股东是：何某、田某，只有他们才有权与贵研究所签订股权转让合同，其他任何单位和个人均不具备合同主体资格。

### 三、关于股权转让方所转让的股权

从工商登记材料看，上述股东所持有的股权没有被司法机关采取查封、冻结等强制措施，也没有进行质押，其对外转让不存在权利瑕疵。

经与转让方沟通，其称所转让的股权没有被司法机关采取强制措施，也不存在质押等股权转让限制，并承诺和保证一旦所转让的股权存在上述强制措施或限制，则应无条件赔偿股权受让方的全部经济损失。

### 四、关于目标公司股东出资是否全部到位，是否存在瑕疵

经查，目标公司股东的各次出资、增资，均采取现金出资方式，验资报告显示现金出资已全部到账，不存在瑕疵。

### 五、关于目标公司的章程、合同对股权转让的限制

章程、合同对股东对外转让股权不存在特别限制约定。20xx年6月12日，目标公司的股东召开股东会，股东何某、田某均同意向某工程科学研究所转让其所持有的股份。

### 六、关于目标公司的资产

目标公司的资产主要包括：房屋、机动车和其他办公设施、对外投资、其他应收款和货币资金。

## （一）、房屋

### 1、目标公司对房屋享有所有权。

房屋共有五套，均已取得房屋产权证，其中有2套房屋被抵押给中国工商银行股份有限贵阳市支行，抵押情况如下：

信诚大厦1-20xx室：

房屋产权证记载：他项权利范围130.17平米，权利价值48万元，抵押期限□20xx-9-27至20xx-9-26□

信诚大厦1-20xx室：

房屋产权证记载：他项权利范围202.54平米，权利价值73万元，抵押期限□20xx-9-27至20xx-9-26□

### 2、上述房屋不存在被司法机关采取查封等强制措施。

经向南明区房管局进一步调查取证，上述房屋产权清晰，均为目标公司所有；除上述两套房屋存在抵押情形外，其他房屋不存在任何限制。

## （二）、机动车辆

目标公司名下有3辆机动车，分别是捷达、丰田锐志和福特蒙迪欧。上述车辆未被抵押，也不存在被司法机关采取查封等强制措施的情形。现由公司管理人员正常使用。

## （三）、对外投资

对外股权投资人民币50万元，系目标公司投资设立“贵阳某管理咨询有限公司”，该公司正在办理注销登记手续，预计在股权转让合同签订以前，办理完毕注销登记手续。

## 七、关于诉讼、仲裁案件及或有负债

目标公司不存在未结诉讼、仲裁案件，也不存在其他赔偿未了事宜及或有负债。

## 八、目标公司经营期限与年检情况

经查，目标公司的经营期限为10年，经营期限截止日期为20xx年5月9日。

《企业法人营业执照》《私营公司基本情况（户卡）》分别记载目标公司已通过20xx年度和20xx年度年检□20xx年度通过年检时间为20xx年6月11日。

## 八、结论：

目标公司依法存在持续经营。公司的两名股东依法持有目标公司的股权，该股权没有被司法机关采取查封、冻结等强制措施，也不存在质押的情形，股东何某、田某可分别依法将其对外转让。

建议股权转让方和受让方依法签订“股权转让合同”，并全面履行。

## 一、我国企业海外并购现状

随着我国改革开放的不断深化，我国企业在走出去的战略指引下，不断加快海外并购的步伐。根据德勤发布的《崛起的曙光：中国海外并购新篇章》的报告。报告中称□20xx年下半年至20xx年上半年，中国的海外并购活动数量出现爆发式增长，中国境外并购交易总共有143宗，总金额达342亿美元□20xx年中国企业的海外并购投资者中排名第三，仅次于美国和法国。

虽然，我国企业海外并购的增速极快。但中国企业还普遍缺乏海外并购的实践经验，根据历史数据统计显示，我国企业海外并购失败的很大一部分原因是由于财务尽职调查流于形式、财务尽职调查不到位。财务尽职调查审计主要对尽职调查的调查方式的规范性、调查内容的完整性、调查结果的合理性进行审计，是完善尽职调查，防范企业并购风险的重要手段。

## 二、财务调查报告中存在的问题

### (一) 财务调查报告只是对于目标企业所有的资料进行简单的罗列

目前相当一部分财务尽职报告并未深入地对目标企业的财务状况作出分析。这主要是由于目标企业财务及相关人员对尽职调查普遍存在抵触心理，而且目标企业大多数财务核算较为薄弱，资料管理较为混乱，财务部门迫于某种压力，存在很多隐瞒事项。因此，这种方法会削弱尽职调查业务的作用，拿不到并购方想要的真实、完整的信息资料，使得尽职报告对于减少信息不对称的作用不甚明显。

### (二) 对于并购方的投入产出价值调查不准确，容易落入并购陷阱

我国企业的许多海外并购案被媒体进行大肆宣传，但其结果并没有如预期的提高股东的价值。这主要是由于对并购的投入产出调查分析不准，未能判断有没有控制并购风险的能力，对并购所要付出的成本和承担的风险估计不足，未能准确评价并购投资的回报率，未能有效地回避并购陷阱，导致并购失败。

### (三) 财务尽职报告过于高估目标企业的发展潜力

在并购亏损企业时，许多企业对于目标企业的发展情况盲目

乐观。缺乏对企业财务承担能力的分析和考察，对企业的财务调查与分析只停留在账目表面，没有结合企业的市场份额、人力资源和销售渠道等情况来综合考虑，导致过高估计目标企业的发展潜能，分散并购方的资源，甚至使并购方背上沉重的包袱。

#### (四)对目标企业的现金获得能力调查分析不足，导致现金流危机

目标企业在一定程度上控制现金流的方向，在不同项目间进行现金流调整。经营性现金流通常被外界信息使用者关注最多，它最容易被调整，人为提高其报告值，误导会计信息使用者。同时目标企业往往是出现财务困境的企业，企业不仅需要大量的现金支持市场收购活动，而且要负担起目标企业的债务、员工下岗补贴等等。这些需要支付的现金对企业的现金获得能力提出了要求，如果处理不当，会带来现金流危机，使目标企业反而成为企业的现金黑洞。

### 三、审计在财务调查尽职报告中的作用

#### (一)审计财务尽职调查报告的程序

财务尽职调查的目标是识别并量化对交易及交易定价有重大影响的事项，因此，主要的工作就是对收益质量和资产质量进行分析。在财务尽职调查报告的实施阶段应根据详细的调查计划和企业实际情况，实施规范性的调查程序，促进调查结果的有效性，为企业的并购决策提供合理的判断依据。

首先，对财务尽职调查报告的方案进行审计。审计的主要内容有整体操作思路是否符合规范要求。以及审计尽职调查设立的调查方案中有关目标企业财务状况的评估、验资等是否履行了必要调查程序，从而促进尽职调查方案的全面性[3]。

其次，对财务尽职调查报告的方法进行审计。对于财务调查

报告的整体框架进行审计，是否采用多种调查方法，以便得出尽可能全部的调查报告，避免做出不正确的决策。

再次，对财务尽职调查报告的步骤进行审计。合理的调查步骤是避免并购陷阱的必要条件，审计人员应对每一阶段的调查进行审计，根据不同的并购类型、目的、内容来审查并购中财务尽职调查的处理步骤是否符合目标企业财务状况、资产价值调查业务规范、企业盈利能力分析规范等要求，确保企业并购活动的顺利进行。

## (二) 审计财务尽职调查报告的内容

财务尽职调查报告并不是审计目标公司的财务报表，而是了解并分析目标公司的历史财务数据。对目标公司的资产状况、销售收入、利润、现金流等财务指标进行全面调查，充分了解企业的生产经营情况，更好地为企业的并购决策提供依据。

首先，对财务尽职调查的主体和目标进行审计。进行财务尽职调查要全面的理解企业的实施并购的目的和战略，从而把握调查的方向，确定调查的内容。为防止财务尽职调查对于调查目标和主体的不确定，审计过程中应加强对于尽职调查活动中的目标和主体的审核，以避免尽职调查的盲目性。

其次，对财务尽职调查的范围和内容的审计。合理的评估目标企业的价值，做出正确的并购决策，需要全部的财务尽职调查报告作支持。因此，尽职调查如果仅对财务报告及其附注实施调查程序，可能无法全面分析目标企业的财务状况。对于财务尽职调查范围和内容的审计主要包括：

对目标企业资产价值评估调查的审计，对于不同的评估项目是否确定合理的价值评估类型和评估范围，以及反映目标企业财务状况和资产价值评估相关的内容进行有效的审计，促进企业资产价值评估调查的正确性。



对目标企业财务指标的审计，对于尽职调查是否全面了解目标企业的财务组织构建情况，以及目标企业的资产总额、负债总额、净资产价值等进行审计。同时，审计尽职调查是否对目标企业的资产、负债、所有者权益项目的真实性、合法性进行调查，促进财务指标调查的全面性。

对目标企业关联公司交易的审计，关联交易的复杂性和隐蔽性使投资者对于目标企业的价值无法做出合理的判断，审计的主要目的是对尽职调查中目标企业关联方的识别以及对目标企业关联方内部控制制度进行合规性和实质性的测试。从而促进对目标企业财务状况及经营能力的正确评价，促进投资决策的合理性。

### (三) 审计财务尽职调查的结果

有效的财务尽职调查结果，可以帮助企业判断投资是否符合战略目标及投资原则，合理评估和降低财务风险。对于财务尽职调查结果的审计，主要是在财务尽职调查实施程序和财务尽职调查内容审计的基础上对并购活动的调查结构的真实、有效的审计，进一步完善尽职调查的合理性和有效性。