

最新公司尽职调查报告(汇总5篇)

报告是一种常见的书面形式，用于传达信息、分析问题和提出建议。它在各个领域都有广泛的应用，包括学术研究、商业管理、政府机构等。报告书写有哪些要求呢？我们怎样才能写好一篇报告呢？下面是小编为大家整理的报告范文，仅供参考，大家一起来看看吧。

公司尽职调查报告篇一

XXXX有限公司向XXXX银行申请贷款xxx万元贷款，并为托我公司担保，期限x年。我公司于XXXX年xx月xx日进行了现场调查。

公司名称： 成立时间： 地址： 注册资本： 经营范围： 企业类型：（高新技术企业/劳动密集型企业） 股权结构： 企业沿革：（包括企业近三年主营业务、股权、注册资本等企业基本情况的变动及变动原因简述；近三年主要业绩及大事记等） 企业发展方向、战略： 企业获得技术和其他证书：

管理层素质： 管理现状评价：（对内部组织架构、决策程序、人事管理、财务管理、激励机制、管理薄弱环节等作简要分析说明）

企业产品及制造方法介绍：（主要介绍企业产品种类、产品用途，属自主生产或是委托加工或其他形式）

生产状况：（主要说明企业生产设备状况，生产管理基本模式和产能状况） 产品技术状况：（主要说明产品技术来源，技术的先进性表现，生产工艺先进性，技术人员构成，有无产品的技术研发机构等）

市场需求及产品发展前景：（包括产品的市场占有率，市场发展空间，市场需求状况等，以及企业研究开发成果，新产

品生产能力，安全生产状况，环保问题等)

产品所在行业分析：（行业发展趋势，进入该行业的政策限制、基本条件，行业的周期分析及预测）

产品竞争分析：（包括企业的主要竞争对手的说明，该企业所在的行业地位，质量管理体系实施情况，企业的主要竞争优势表现）

营销策略：（主要说明本企业在产品的`销售体系的建立、价格政策的确立、售后服务模式等方面所采取的措施）

主要客户群体分析：（说明企业的前十大供应及销售商的情况，分析客户变动原因对企业的影响力）

企业信用情况： 股东信用情况： 现有贷款记录：

偿债能力分析：（分析偿债能力时，不要忽略未在报表中反映的或有负债，如，各种赔款、诉讼未决事项及对外担保等责任引起的负债） 经营能力分析：（分析时，注意剔除企业非正常经济业务带来的收益，应着重分析企业的主营业务的获利能力） 成长能力分析：（分析时，应区分企业增长是由于经营管理水平的提高带来的，还是由于外部经济环境变化或其他原因而产生的） 销售收入分析：（核实销售收入真实情况、涉及销售收入的其他重要情况说明等） 上下游情况分析： 现金流分析：

财务分析综合结论：

政策性风险分析： 技术性风险分析： 经营管理风险分析：
市场风险分析： 财务风险分析： 道德风险分析：

（影响决策的提示：技术方面、销售方面、资产方面、 人才方面、管理方面、

政策方面)

项目经理： 风险经理：

公司尽职调查报告篇二

了解小学生什么时候说话不文明及他们说不文明语言的起因。

20xx年x月至9月。

xx 小学五年级学生 50 名。

1) 观察法： 仔细观察不文明语言何时出现及内容。

2) 谈话法： 通过谈话了解有些学生为什么说话不文明， 并分析原因。

1) 小学生为什么说话不文明

(1) 由于与别人的矛盾而产生愤怒情绪， 说话会口不择言， 一般都是发 生在男生身上。

(2) 由于他人的行为、 举止或是衣着相貌而取笑别人， 说一些不雅的绰 号。

(3) 很多小学生说不文明语言都是出于一种反抗的情绪， 对某件事情不 满的时候， 甚至难过的时候。

(4) 还有大部分人表示， 不文明语言是从长辈、 周围人的嘴里听来的， 有的是看电视、 电影学来的， 不自觉就讲出来了， 时间长了就养成了不好的 习惯。

2) 小学生讲不文明语言后心理表现或想法

(1) 心里有一种莫名其妙的舒服感。

(2) 有时边说边大笑，作为一种发泄的方式。

(3) 听到周围的人讲过文明语言，所以不认为有什么不对的地方。

3) 小学生什么时候会说话不文明

(1) 玩的时候：做游戏时有些人会赖皮，然后互相用语言攻击。

(2) 公共场合：一个同学在很多人面前让另一个人出洋相，被讥笑的那方就开始了语言攻击。

3) 暗地里：和某人关系不好，不敢当面说，就在背地里说有损于他的话。

1) 小学生的模仿能力很强，有些不文明语言是从家里、社会上听来的，还有的是从同学那里学来的。在不文明的环境里，小学生的语言、举止都会受到影响。

2) 高年级小学生的心理特点之一，就表现为用一些不太雅的语言表达心中的不满情绪，作为发泄的方式。有时并无恶意，但造成的影响很不好。

3) 高年级学生还有一个特点就是爱讥笑同学，这也是讲不文明语言的原因之一。

4) 现在的独生子女的脾气、度量不算大、吃了亏，嘴上一点也不饶人，这也是原因之一。

中国历来有“礼仪之邦”的美称。作为现代中国人，应该发扬光大文明古国的传统美德。

作为小学生，我们要担负起建设文明、繁荣祖国的重任，必须在各方面全面发展。我觉得要提高自己的自身修养，首先就要做个文明的小学生。我建议我们的长辈们，所有的爸爸

妈妈叔叔阿姨们，请你们以身作则，给我们树立起 榜样来，让我们一起营造文明的氛围。

公司尽职调查报告篇三

首先在进行尽职调查报告中相关问题分析前，应该掌握两个关键概念，一是财务尽职调查，财务尽职调查在控股中相对较常见，一般是控股方委托第三方对目标方进行企业相关情况的调查，并对目标企业相关资料进行调查整理，得出尽职调查报告，为相关决方或者投资方提供决策依据，具有一定资格的会计事务所通常扮演着第三方的角色。二是债务黑洞，会计上并没有债务黑洞这一概念的标准定义，众所周知，黑洞是天文学中的相关概念，在会会计中加以应用主要是为了表明债务在企业经营管理中，特别是涉及到企业控股活动时，要充分意识被控股企业即目标企业是否与第三方存在着隐性债务，通过对xx公司提供的尽职调查报告，我们可以从以下几个方面来对目标公司进行财务分析以此来判断该目标公司是否存在债务黑洞。

1、目标公司提供的公司报表。判断目标公司是否存在债务黑洞，最重要的证据来自目标公司提供的相关报表，这应该包括目标公司资产负债表、利润表、利润分配表、资产评估报告等，在xx公司提供的尽职调查报告中，并没有提供上述目标公司的资产报表情况，只是提到了目标公司拥有的主要财产、目标公司的重大债权债务以及对外重大投资和关联方等，在主要财产上对目标公司固定资产、商标专利、土地使用权等，并不能据此深入了解目标公司主要资产情况。在负债方面，报告中列出了目标公司与北京物美公司之间的债务情况，也不能全面了解目标公司的总体负债情况。

2、目标公司提供的资金融通文件。在xx公司提供的尽职调查报告中主要是列举了目标公司从20xx年2月20日到20xx年11月28日间7次股权转让，并没有对目标公司重要的资金融通情

况进行披露，特别是目标公司的贷款合同或者是涉及到目标公司于其他公司资金融通的情况的相关文件，也可以是目标公司将要签署的贷款合同等，这对判断目标公司是否存在债务黑洞具有十分重要的意义。单从尽职调查报告列出的几点无法准确的判断目标公司是否存在债务黑洞。目标公司的7次股权转让和一次增资，只能反映目标公司控股情况和注册资本变动情况。目标公司资金融通文件中还没有披露目标公司是否存在三角债务，或者目标公司是否存在向其他公司提供债务担保，当然这里所说的担保有几个特点，一是担保形式不局限于资产抵押、质押、留置、向第三方出具的订金等，二是担保的数额应该能够对公司正常经营产生不良良性，并且其所引发的风险目标公司无法承担。

综上所述，根据xx公司提供的尽职调查报告并结合相关理论知识分析，认为目标公司债务黑洞情况无法确认，这一结论的得出主要是依据目标公司报表和目标公司资金融通文件不充分。无法具体判断目标公司的债务情况，也就无法判断目标公司是否存在隐性债务问题。

一般情况下，要实现对企业的控制，要实现对目标公司股权的控制，可以分为对上市公司控制、对非上市公司控制、对子公司控制、对合营公司和联营企业控制，在会计中控制是指能够对目标企业财务或者经营权施加重要影响，而且还要能够从控制目标企业中实现获益，这是对目标企业实现控制的最主要标志，众所周知，控制的主体具有唯一性，当然这种控制主要表现在通过签署投资协议，拥有被投资企业半数以上表决权，通过xx公司提供的尽职调查报告，我们可以看出目标公司总共进行了7次股权转让，并且调查报告显示，在20xx年12月3日，百诚来实业出资2700万元，出资比例占90%，蓝海投资出资300万，出资比例占10%，都是以货币出资方式，因此可以看出在经过几次股权交易后，目标公司基本上已经被白诚来实业所控制，其出资比例已经占出资额的90%，而蓝海出资300万，占10%，这是基本情况，要实现对

目标公司的控股，可以通过收购百诚来实业股权的55%，也就是出资1485万元，进而实现对目标企业的控制，业务出资1485万元后，目标企业的股权结构发生了变化，百诚来实业出资额下降到1215万元，而蓝海投资股权不变，这样就可以实现对目标企业的控制即占55%股权拥有绝对话语权。

在进行目标公司控股时，应该最大限度的规避风险，结合xx公司提供的尽职调查报告以及股权控股风险相关理论，认为在进行目标公司股权控股时要注意以下几点：

1、目标企业是否具有控股价值

险，因为企业是盈利性组织，其终极目标是实现企业的盈利。xx公司提供的尽职调查报中并没有对目标公司在资产、负责方面进行详细的披露，这对控股方进行债务黑洞风险规避十分不利。

2、要对控股风险因素进行识别

要最大限度的降低目标公司控股风险，需要借助一定的财务工具，特别是财务报表这一工具的运用十分重要，对控股风险因素的识别判断要利用尽职报告中财务分析结论，不能忽视的另一个方面是所控股的目标公司在全中国同行业中处于什么地位或者在现行国家政策法规下目标企业所在的产业面临着那些挑战和机遇，要做到在微观上重视目标企业经营业绩和关键财务指标的变化，在宏观上对行业经营大环境变化的把握等。在尽职调查报告中，对目标企业内部经营的详细财务数据也没有进行披露，特别是目标公司资产周转能力、债务偿还能力、现金流情况、债务结构等都没有进行深入剖析，这客观上也对分析目标企业风险带来了挑战。

3、要对重大交易或者合同影响进行评估、

在xx公司提供的尽职调查报中，对目标公司进行的重大交易

和重大合同进行了揭示，主要是披露了中融盛世代为垫付的地价款29,035,797.62元。根据目标公司20xx年12月8日出具的《确认函》，截至20xx年12月8日，除《审计报告》中披露的目标公司应付前关联股东中融盛世代为垫付的地价款29,035,797.62元外，目标公司目前没有其他重大关联交易情况，对这次重大交易对目标公司产生的后期影响也没有进行评估，所以要防范债务黑洞必须要对重大交易或者合同的影响进行评估，这能够第一时间给投资者风险评估提高判断资料和决策依据。

4、要对目标企业与第三方诉讼和担保情况进行摸底

合楼项目（即利鸿大厦）以3,780万元转让给目标公司。因此在进行目标公司债务黑洞风险控制时，要对这一项重大交易进行系统调查和全面评估。

根据xx公司提供的尽职调查报，可以进行如下判断，第一该尽职报告中对目标公司相关财务报表和财务数据披露不够充分，无法对该目标公司是否存在财务黑洞作出准确判断，结合尽职调查报告，认为该目标企业存在潜在的债务纠纷但是这无法表明目标企业存在巨大财务黑洞；第二，尽职调查报告中对目标企业股权结构调整进行了披露，根据控股需要可以收购55%股份实现绝对控股，即出资金额为1485万元，当然这这是其中一种控股方案；第三，由于xx公司提供的尽职调查报结论中提到该目标公司存在潜在的债务纠纷并给出了相应指导意见，结合债务风险控制相关理论，提出了四个维度来控制目标公司债务黑洞风险。

公司尽职调查报告篇四

富坤基金的管理公司为深圳市富坤投资有限公司，于20xx年4月注册，深圳富坤成立于20xx年，营业执照、国地税、组织机构代码及基本户开户许可证证照齐备（随后复印件将通过

深圳带来过来)。该公司前身为深圳市哈史坦福投资有限公司，哈史坦福成立于1999年。办公场地位于深圳市南山区华侨城恩平街2栋(有营业执照和租赁合同)，公司分为市场营销部、股权投资部、投资者关系管理部、综合运营部、研究分析部、资产管理部等部门，有足够的专人从事基金募集、项目选择、投资及管理事务。深圳富坤成功退出的项目很多，各行业的典型案例有聚众传媒、国泰君安证券、天润发展及七星购物、盈得气体。新纶科技和金刚玻璃ipo已经上市，于限售期内尚未退出。

深圳市富坤现在在重庆也专门注册了重庆富坤投资顾问有限公司，负责重庆基金的具体事务运作，具体地址是重庆市北部新区星光大道62号海王星客户大赛c区2楼1—1。目前该公司配备有两名常驻人员负责重庆公司的日常工作。重庆基金也分别在20xx年的2月和3月得到重庆市金融办及发改委的备案批文。

管理公司团队均有知名院校经济专业硕士以上学历，从事投资行业超过10年经验。

董x升：主管珠三角地区的传统制造业等行业投资，曾主导项目有尚荣医疗等；

江x[]主管长三角地区的传统制造业等行业投资，曾主导项目有天润发展、盈得气体等。

徐x翔：主管金融行业投资，曾主导项目有国泰君安、长城证券等；

胡：主管公共事业领域的投资，曾主导项目有ostara等。管理公司严格按照法律及合伙协议的约定，规范运营。财务管理制度健全。

近年该团队的实际投资情况如下表：

1、专注行业

深圳富坤专注于投资金融、tmt及各细分行业龙头企业。

2、投资原则：

投资对象为发展潜力大、具备核心竞争优势及高成长性的创新和科技型企业。投资阶段包括初创阶段、发展阶段及扩张阶段。投资区域涵盖珠三角、长三角、环渤海等地区具备良好投资价值的项目，在满足基金投资标准和回报要求的前提下，优先选择重庆及北部新区推荐的项目或有意落户重庆的项目。

3、投资比例

投资比例规定投资单个项目的投资额不超过合伙企业实缴资本的15%；持有单个被投资企业的股权比例不得超过该企业总股权份额的20%；合伙人会议对单个投资项目另有特殊约定的除外。

4、投资决策程序

执行事务合伙人组建投资决策委员会作为合伙企业的投资决策机构。投资决策委员会由五个委员组成，其中执行合伙事务人委派三人，另外两人作为独立委员由执行事务合伙人在包括财务顾问在内的相关行业专业人士中聘任，独立委员的任期与执行事务合伙人的执行合伙事务期间一致。向投资决策委员会提交的拟投资项目，须经过投资决策委员会五分之四（含五分之四）的委员书面同意后，方可投资。

5、项目筛选程序

（1）目标企业的定位：具有高新技术、高成长潜质，未来能够在主板、中小板、创业板上市的企业。

(2) 项目初选判断：现阶段是否符合公开上市的条件（硬指标）；成长性分析（以全球的眼光和视角来判断：行业的前景、行业地位、发展战略）；竞争优势分析（垄断和技术壁垒、盈利模式、盈利能力、低成本要素等）；管理团队素质（要素：诚信记录、职业操守、学习创新能力、合作精神、专业水准）；企业的价值初步评估（账面价值、潜在价值、财务风险等）。

(3) 立项和尽职调查：指定项目经理；进行深入调查，包括：市场、核心技术、法律、财务、诚信道德、企业文化、制度建设、劳资关系以及竞争对手等情况；形成投资报告。

(4) 项目初审：投资报告呈报投资决策委员会初审；投资决策委员会出具初步意见和未尽调查事项；根据上述意见对项目进行补充论证。

(5) 项目决策：投资决策委员会再次审核，投资决策委员会以集体表决方式做出决策。

6、已投资项目后续管理：

(1) 财务重组：改善资产负债状况，改善负债结构，开辟融资渠道。

(2) 战略咨询：清晰的发展战略、市场定位、品牌推广策略、市场营销策略。

(3) 管理咨询：企业文化改善、运营流程的重组、产品和服务品质的提高、成本的削减。

(4) 治理结构的改善：公司治理，激励机制和约束机制的建立。

(5) 资源的整合和重组：剥离、分拆、并购、重组和整体上

市。

(6) 提高资源（资金）利用效率：无风险收益发现。

7、投资监督

(1) 在资金划转方面，托管银行在收到合伙人的授权书后才会进行资金的划转。

(2) 建立了季度报告制度。每个季度基金将把整个投资企业的运作情况向合伙人进行定期汇报。

1、合作领域

深圳富坤下属重庆富坤基金希望就基金托管与我行全面合作。目前，该基金托管于重庆银行，但由于重庆银行在闲置资金管理、项目推荐、基金募集方面服务相对落后，重庆富坤基金拟更换托管银行，将基金的托管银行变换为我行。

2、资质条件

重庆公司注册公司所有手续完备。相关营业执照等扫描件已经收到。

3、出资情况

目前，基金的构成有：重庆市科技创业与风险投资引导基金有限公司作为创始合伙人出资20%。重庆高科集团有限公司代表北部新区管委会作为创始合伙人出资10%，剩余的70%由深圳市富坤投资有限公司募集。

4、管理机构

深圳富坤于20xx年5月成立了重庆富坤投资顾问有限公司，主

要基于为重庆富坤创业投资中心等合作项目提供股权投资、项目服务以及投资人服务而设立的平台。该公司的定位是覆盖中国的大西南地区。

公司尽职调查报告篇五

（一）北京xxxx房地产开发有限公司经北京市工商行政管理局密云分局注册，领有北京市工商行政管理局密云分局颁发的《企业法人营业执照》。

- 1、营业执照注册号□11022800334xxxxx□
- 2、公司住所：北京市xxx工业开发区水源路xxx号；
- 3、法定代表人□xxx□
- 4、注册资本：1000万元人民币；
- 5、实收资本：1000万元人民币；
- 6、公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；
- 8、成立日期□20xx年10月23日；
- 9、营业期限：自20xx年10月23日至10月22日。

（二）北京xxxx房地产开发有限公司于20xx年4月7日经过北京市工商行政管理局密云分局年度检验。

458□

（四）根据北京xxxx房地产开发有限公司提供的由北京市城市建设综合开发办公室于20xx年11月26日出具的□20xx□京开办经字第943号《关于北京xxxx房地产开发有限公司房地产开

发资质的批复》，内容显示：一、你公司已在我办备案，批准你公司纳入北京市房地产开发行业管理。二、核定你公司房地产开发资质为待定资质，符合项目资本金的规定，可承担10万平方米以下的住宅项目或3万平方米以下的公建项目，或相当投资规模的其它项目。三、你公司应按规定到我办办理资质年检。

综上，本所律师认为，根据《中华人民共和国公司法（1999）》第8条、第9条、第10条、第11条和《组织机构代码管理办法》第8条、第9条以及《中华人民共和国城市房地产管理法》第29条、30条和《房地产开发企业资质管理规定》第3条、第4条、第5条规定□xxxx公司系依法设立且有效存续的有限责任公司，具有《公司法》及其他规范性文件规定的主体资格。

本所律师提示□xxxx公司仅向本所提供了上述

（四）中对核定的房地产开发资质为“待定资质”的批复文件，并未提供《暂定资质证书》或其他资质等级证书等有效证明其房地产开发资质的相关文件。

公司章程，是就公司组织及运行规范，对公司性质、宗旨、经营范围、组织机构、议事规则、权利义务分配等内容进行记载的基本文件。是公司存在和活动的基本依据。

根据xxxx公司向本所提供的《北京xxxx房地产开发有限责任公司章程》显示：北京xxxx房地产开发有限责任公司于20xx年10月15日制定了公司章程，章程内容对公司的名称和住所、经营范围、注册资本、股东的姓名、出资立式、出资额、股东的权利义务、股东转让出资的条件、机构设置以及议事规则等作了详细的约定，全体股东均在《公司章程》上签名。

本所律师经审核认为：根据《公司法》相关规定□xxxx公司成立时的《公司章程》对注册资本、股东人数、出资方式、出

资额、公司的机构设置及产生办法、议事规则等内容均符合《公司法》以及相关法律法规的规定，亦合法有效。全体发起人股东均在《公司章程》上签名之时，《公司章程》正式成立，且对全体股东产生具有法律拘束力之效力。

本所律师提示：本所律师仅对xxxx公司提供的xxxx公司成立之时《公司章程》的内容、形式的合法性作出判断，并不对xxxx公司成立之后《公司章程》内容是否发生过修改或变动作出任何评价或判断。

依据xxxx公司向本所提供的《北京xxxx房地产开发有限责任公司章程》，本所律师查明□xxxx公司于20xx年10月23日成立□xxxx公司成立时由崔晓玲（出资150万元人民币，占公司15%股权）、王卫军（出资200万元人民币，占公司20%股权）、许随义（出资250万元人民币，占公司25%股权）、宜敬东（出资150万元人民币，占公司15%股权）、崔白玉（出资250万元人民币，占公司25%股权）五个自然人股东共同出资组建。

本所律师认为□xxxx公司的股东已投入公司的资产产权关系清晰，其将该等资产投入xxxx公司的股东不存在法律障碍。根据《中华人民共和国公司法（1999）》第20条规定□xxxx公司的股东人数符合法律、法规和其他规范性文件的规定。

（一□xxxx公司设立时的注册资本、实收资本

根据xxxx公司向本所提供的《企业法人营业执照》和《公司章程》内容显示：北京xxxx房地产开发有限责任公司注册资本为1000万元人民币，实收资本为1000万元人民币。

（二□xxxx公司设立时的股权设置、股本结构

经核查□xxxx公司设立时的股权设置、股本结构如下：

股东姓名 出资额（万元） 出资比例（%）

崔晓玲

150.0015%

王卫军

200.0020%

许随义

250.0025%

宜敬东

150.0015%

崔白玉

250.0025%

本所律师认为：

xxxx公司设立时的注册资本和实收资本符合《公司法》等相关规定。

股权设置和股本结构由全体股东在xxxx公司章程中作出了明确约定并在工商登记部门进行了备案登记，体现了全体股东的真实意思表示，产权界定清晰，合法有效。

本所律师提示□xxxx公司未向本所提供设立时对股东出资相应的《验资报告》等相关文件，本所律师仅对xxxx公司提供的现有的相关资料作出上述相关问题的判断，对xxxx公司设立之

后股本及股本结构是否发生变动不作任何评价或判断。

（一□xxxx公司未向本所提供《银行开户许可证》；

（三□xxxx公司未向本所提供《贷款卡》；

（四□xxxx公司未向本所提供《税务登记证》以及相关的税务发票。

本所律师认为□xxxx公司作为合法成立并有效存续的房地产开发有限公司，应当按照法律规定编制财务报告或相关纳税登记，应建立健全财务和税务制度。由于xxxx公司未向本所提供上述相关证件、资料，本所律师对xxxx公司的财务、税务状况不作任何法律评价或判断。

本所律师提示：本调查报告仅对xxxx公司向本所提供的相关资料进行审验核查后所作出的相应法律评价或判断，对在本调查报告中列明而缺乏独立证据支持的相关事项不作任何法律评价或判断。

（一□xxxx公司未向本所提供相关债权债务凭证，本所律师对xxxx公司是否对外发生债权债务情况以及是否设定相关担保（抵押、质押、保证等）不作任何法律评价或判断。

（二□xxxx公司未向本所提供诉讼、仲裁、行政处罚等相关文件，本所律师对xxxx公司目前是否存在重大诉讼、仲裁及行政处罚等不作任何法律评价或判断。