

《公司并购实务操作与风险防控》

(1 天版)

【课程收益】：

随着中国经济的持续增长，经济全球化进程的加快，通过并购整合资源，获得专利与核心技术，优化产业链布局，实现品牌与市场价值的提升，已经成为企业快速扩张，实现核心价值的重要手段。

并购是为实现战略构想而进行优化资源配置功能的重要体现，是实现产业升级和技术创新的有效途径。通过并购实现资源整合，增强公司的赢利能力，提升企业的核心竞争力。

当企业发展到一定阶段后，企业如何进一步做强、做大？该如何准确把握国有企业新政策、新要求，抓住机遇提升公司质量，实现跨越式发展？并购的财务决策过程，交易如何定价？如何减少税务成本？如何为并购项目进行融资？没有财务方面的正确交易结构设计、模型、工具支持，并购很难成功。

通过最新的资本市场政策解读，丰富并购案例与经典操作手法完全呈现，并购的各个流程步骤等，使学员懂得并购重组的财务谈判，掌握并购重组的实操方法、人力资源与文化整合等….

另外，通过详细讲解目前国内企业并购的常见风险、成因，能使学员并掌握风险评估和控制方法，以及并购风险的综合解决之道，帮助企业相关人员建立良好的并购风险防范与控制意识。

【培训对象】：

企业主、高管、财务总监、财务经理、财务主管

【培训时间】：

1 天（上午 9：00-12：00，下午 1：30-5：00）

【课程大纲】：

模块一 公司并购的分类与常见风险

第一节 公司并购的分类及方式

- 一、公司并购的分类
- 二、公司发展阶段与并购类型
- 三、公司并购的方式及一般流程

第二节 公司并购的常见风险

- 一、公司并购的法律风险
- 二、公司并购的社会环境风险
- 三、公司并购的战略风险
- 四、公司并购的财务风险
- 五、公司并购的技术风险
- 六、公司并购的经营风险

模块二 公司并购流程操作与风险防控

第一节 公司并购的前期准备

- 一、企业并购标的的选择
- 二、企业并购团队的组建

第二节 企业并购的估值方法

- 一、并购行业常用的四种估值方法
- 二、贴现现金流法在并购估值中的应用
- 三、估值并购目标的可比上市公司法
- 四、通过考虑可比交易和估值并购目标公司
- 五、与标准模式相异的情境估值

第四节 企业并购相关文书的准备

- 一、企业并购意向书
- 二、企业尽职调查报告
- 三、企业并购交易草案

第五节 并购法律尽职调查与风险防控

- 一、法律尽职调查的内容与流程

- 二、法律尽职调查的要点与风险防控
- 三、法律尽职调查报告的撰写和风险防范
- 四、法律尽职调查相关文件参考文本
- 五、交易结构设计的要点与风险防控

第六节 企业并购重组税务实务及疑难诠释

- 一、企业合并重组的税务处理实务及疑难诠释
- 二、企业股权收购的税务处理实务及疑难诠释
- 三、企业资产收购的税务处理实务及疑难诠释
- 四、企业债务重组的税务处理实务及疑难诠释
- 五、法律形式改变的税务处理实务及疑难诠释

模块三 涉及国有资产的公司并购与案例分享

第一节 并购交易前的程序

- 一、国有资产的管理制度
- 二、国有资产清产核资的程序
- 三、国有资产产权界定程序
- 四、国有资产评估程序

第二节 国有资产产权交易程序

- 一、产权交易审批程序
- 二、产权交易的委托与受理
- 三、挂牌披露公告与产权交割

第三节 国有企业并购案例分享

- 一、华润电力并购金业集团公司案例分享
- 二、广电网络资产收购广电股份案例分享
- 三、股东权益合并后注册资本金计算案例分享
- 四、广州知名企业并购某化工企业案例分享

总结