

# 《上市挂牌新三板与上海 Q 板 E 版实务操作暨体系构建》

(1 天版)

## **【课程收益】：**

新三板、上海 Q/E 板指的是什么？有什么区别呢？挂牌上市的业务流程是什么？需提交什么材料？条件是什么？究竟有哪些问题在阻挠着企业成功上市挂牌？新三板、上海 Q/E 板挂牌上市有什么好处？场外交易市场与场内交易市场有什么区别？股交中心与新三板和交易所市场是怎样一种关系？

如何判断企业符合上市类型？公司还未成规模，刚刚注册的，没有达到上市的程度，是否可以上市挂牌？企业管理不是很规范能挂牌上市吗？现在公司是亏损状态能上市吗？上市挂牌后，公司就不是在最大股东控制的了，将会由市场决定的比较多，作为最大股东，我能得到什么？

新三板、上海 Q/E 板挂牌是否影响上市（IPO）？民营家族企业怎么处理股权代持税务的问题？关联企业是怎么定义的？注册资本实际没有全部到账的情况如何应对？上市挂牌对定向增资的规模、频率、投资者数量是否有限制？具备什么条件？……等等，诸多问题！

许多中小企业对上市挂牌的条件要求、价值、风险等都了解不够，对企业自身存在的问题分析不清，对上市挂牌时间、成本判断不准……上市挂牌实战专家许愿老师，结合上市挂牌成功的详实案例，详细讲解上市挂牌的流程、风险与前期筹划，帮助上市挂牌企业筹划思路，开展挂牌前的准备工作，为拟上市挂牌企业节约挂牌时间与成本，协助推进各项上市挂牌前工作。

## **【培训对象】：**

企业法人、股东、董事长、总经理、董事、监事、财务总监、负责上市挂牌的企业负责人

## **【培训时间】：**

1 天（上午 9：00-12：00，下午 1：30-5：00）

## **【课程大纲】：**

引子（含案例）

第一节 新三板与上海 Q 板 E 板的定位及作用

- 一、新三板与上海 Q 板 E 板的历史与现状
- 二、新三板与上海 Q 板 E 板的定位与功能
- 三、新三板与上海 Q 板 E 板的特点与价值

## **第二节 新三板与上海 Q 板 E 板的上市挂牌条件**

- 一、新三板上市挂牌的基本条件
- 二、上海 Q 板的上市挂牌的基本条件
- 三、上海 E 板的上市挂牌的基本条件

## **第三节 新三板与上海 Q 板 E 板的上市挂牌流程与比较**

- 一、前期财务与税务的准备工作简介
- 二、选择“一券三师”中介机构
- 三、中介机构开展尽职调查工作
- 四、有限责任公司改制为股份有限公司
- 五、中介机构制作挂牌申请文件
- 六、通过挂牌的董事会股东大会决议
- 七、券商内核
- 八、备案、审查或证监会核准
- 九、信息披露及股份初始登记
- 十、上市挂牌

## **第四节 如何跨过上市挂牌的“六大”财税之坎**

- 一、副业剥离出去：“如影随形”之坎
- 二、企业模式升级：“跨界揉合”之坎
- 三、人才股权激励：“心地钱财”之坎
- 四、高位斩仓套现：“进军西部”之坎
- 五、消灭企业内账：“难以割舍”之坎
- 六、规范企业外账：“进退两难”之坎

## **第五节 挂牌后把握经营过程“十大”税务风险**

- 一、如何规范发票的问题
- 二、关联交易的税务风险规避
- 三、特殊性税务处理的未备案风险化解

- 四、如何消除同业竞争的税务注销问题
- 五、税收迁移风险与规避方法
- 六、税务优惠资格存疑风险与对策
- 七、历史欠税风险与补税解决方案
- 八、合伙制创投企业法人合伙人企业所得税筹划
- 九、技术转让所得的企业所得税筹划
- 十、新三板专门税收法律解析与风险化解

## **第六节 企业上市挂牌后资本运作与风险控制**

- 一、上市挂牌后如何保持创始人的控制权
- 二、上市挂牌后的对赌方式与风险规避
- 三、上市挂牌后交易及股权转让限制风险
- 四、上市挂牌后融资方式解析与风险化解

## **第七节 企业上市挂牌信息披露监管风险及案例分析**

- 一、企业上市挂牌信息披露存在的问题
- 二、企业上市挂牌信息披露的主要内容
- 三、企业上市挂牌信息披露的基本原则
- 四、企业上市挂牌信息披露的基本形式
- 五、企业上市挂牌信息披露的相关要求
- 六、信息披露义务人的义务和责任处罚

## **第八节 如何提前构建企业上市挂牌的运作体系**

- 一、最适合上市挂牌的企业类别解析
- 二、上市挂牌前必须解决财务基础与人员问题
- 三、着力避免企业股改不力的十大“后遗症”
- 四、上市挂牌企业必须死守的底线与红线

## **总结**