

《企业并购重组操作实务与案例分析》提纲

课程背景：

企业并购重组涉及的财务、法律风险较多，交易结构设计和并购基金的操作复杂，并购重组后的业务、资源、人员整合和企业文化融合难度较大，税收法规政策的应用十分重要。

因此，对于把握财务、法律风险的防范和相关税收法规政策的应用，提升企业并购重组操作实务技能，已成为实施企业并购重组所面临的一大课题。

课程收益：

- 一、把握企业管理者必备的十大实施理念；
- 二、把握企业并购重组市场现状及企业并购重组的主要动因；
- 三、把握企业并购重组中财务、法律风险的识别与防范；
- 四、把握企业并购重组主要交易结构设计、并购基金的操作要点；
- 五、把握企业并购重组估值方法的选择及操作要点；
- 六、把握企业并购重组后业务、资源、人员整合和企业文化融合；
- 七、把握企业并购重组税收法规政策的应用；
- 八、把握并购重组安全、环境风险与防范。

课程时间：1天，6小时/天

授课对象：企业中高层、财务、税务等相关管理岗位

授课方式：案例故事导入、讲授、案例分析、课间活动、讨论提问、互动点评、课程总结

课程内容：

导入 企业管理者必备的十大实施理念

第一讲 并购重组市场现状及企业并购重组的主要动因

- 一、并购重组市场现状
 - (一) 注册制稳步推行，并购重组规则不断完善
 - (二) 管理层对并购重组质量监管更加严格
 - (三) 被收购资产的各项指标要求较为严格
 - (四) 注册制下更多企业追求独立上市，并购重组项目数量减少
- 二、企业并购重组的主要动因
 - (一) 并购可以让企业迅速实现规模扩张
 - (二) 并购可以突破进入壁垒和规模的限制，迅速实现发展
 - (三) 并购可以主动应对外部环境变化
 - (四) 优化国有经济布局结构的需要
 - (五) 提高国有资产监督效率的需要
 - (六) 提升规模经济水平的需要
 - (七) 加快劣势企业退出市场步伐的需要
 - (八) 与跨国公司进行竞争的需要

▲本讲互动与答疑

第二讲 并购重组中财务、法律风险的识别与防范

- 一、并购重组中财务风险的识别与防范
 - (一) 并购重组中财务风险的识别方法
 - (二) 并购重组中财务风险的防范措施
- 二、并购重组中法律风险的识别与防范
 - (一) 并购重组中法律风险的识别方法
 - (二) 并购重组中法律风险的防范措施

案例 某企业并购重组中财务、法律风险识别与防范的做法

▲本讲互动与答疑

第三讲 并购重组主要交易结构设计、并购基金的操作要点

一、并购重组主要交易结构的设计

二、并购基金的操作要点

案例 某企业并购重组主要交易结构设计和并购基金的操作

▲本讲互动与答疑

第四讲 并购重组估值方法的选择及操作要点

一、并购重组估值方法的选择

二、并购重组估值操作要点

案例 某企业并购重组估值操作

▲本讲互动与答疑

第五讲 并购重组后业务、资源、人员整合和企业文化融合

一、并购重组后的业务整合要点

二、并购重组后的人员整合要点

三、并购重组后的其他资源整合要点

四、并购重组后的企业文化融合

五、并购重组后指派人员如何协助领导提高整合被并购方资源的工作效率

▲本讲互动与答疑

第六讲 并购重组税收法规政策的应用

一、企业所得税法规政策的应用

二、增值税法规政策的应用

三、契税法规政策的应用

四、土地增值税法规政策的应用

五、印花税法规政策的应用

▲本讲互动与答疑

第七讲 并购重组安全、环境风险与防范

一、并购重组安全风险与防范

二、并购重组环境风险与防范

▲本讲互动与答疑

第八讲 全面互动答疑与课程总结

编制与讲解：屠建清