

SME IPO DUE DILIGENCE CHECKLIST
中小企业 IPO 项目尽职调查清单

以下是 USCI 财务尽职调查清单。请提供以下电子版材料或打印材料，并按照以下顺序以编号标注放入活页夹。谢谢。

	已提供	不适用
I. 组织事项		
1. 公司章程/修订/再声明		1.
2. 规章制度/修订		2.
3. 当前国内股票声明或类似物		3.
4. 股票转让分类帐和资本表		4.
5. 买卖协议/股东协议		5.
6. 股票限制协议		6.
7. 表决权信托		7.
8. 口头理解任何前述项目		8.
II. 所有权/租约/资产文件/知识产权		
9. 不动产租约		9.
10. 占用不动产列表/说明		10.
11. 一般资产列表/说明 (按类型)		11.
12. 办公设备租赁 (电话、复印等)		12.
13. 办公设备租赁列表/说明		13.
14. 专利/商标/服务标记注册		14.
15. 知识产权、专利、商标和服务标记列表/说明		15.
16. 以上未提及的其他租赁或使用协议		16.
17. 以上未提及的所有其他资产列表/说明		17.

III. 产权负担

- 18. 信托契约
- 19. 担保协议
- 20. UCC-1 融资报表
- 21. 股票质押协议
- 22. 贷款文件 (包括应用程序)
- 23. 由本公司开立或持有的金融票据
- 24. 信用额度协议
- 25. 担保 (公司和个人)
- 26. 违约通知
- 27. 口头理解任何前述项目

	18.
	19.
	20.
	21.
	22.
	23.
	24.
	25.
	26.
	27.

IV. 执照/许可证 - 如适用

- 28. 市级业务执照/许可证
- 29. 市级工业/职业许可证
- 30. 州级工业/职业许可证
- 31. 州级执照/许可证 (AGMD 等)
- 32. 联邦执照/许可证 (美国联邦贸易委员会、海关、美国消费品安全委员会等)
- 33. 与任何州、联邦或监管企业的国际机构或公司运营作业往/返通信

	28.
	28.
	30.
	31.
	32.
	33.

V. 商务合同

- 34. 执照协议
- 35. 版税协议
- 36. 专利/商标/服务标记布置作业
- 37. 经销商协议
- 38. 分销商协议
- 39. 厂商协议

	34.
	35.
	36.
	37.
	38.
	39.

40. 供应商协议	40.
41. 咨询协议	41.
42. 雇用协议	42.
43. 独立承包商协议	43.
44. 资产出售/ 购买协议	44.
45. 员工股票出售/购买协议	45.
46. 员工股票认购协议	46.
47. 员工股票选择权计划	47.
48. 员工股票选择权协议	48.
49. 退休金/盈利分享信托或协议	49.
50. 医疗/报销计划/协议	50.
51. 信托契约	51.
52. 口头理解任何前述项目	52.

VI. 诉讼/不利诉求

53. 原告诉讼 - 诉状、证据收集等。	53.
54. 被告诉讼 - 诉状、证据收集等。	54.
55. 律师审计回应信	55.
56. 律师函接收/发送	56.
57. 劳动委员会诉讼文件	57.
58. 行政法庭诉讼文件	58.
59. 违约通知收件	59.
60. 抵押品赎回权丧失/私人销售文件	60.
61. 催帐信/催款信 (表格或其他形式)	61.
62. 催帐信/催款信收件	62.
63. 申请破产文件	63.

VII. 财务/税务

- 64. 至多前两 (2) 年的州税纳税申报表
- 65. 至多前两 (2) 年的联邦税纳税申报表
- 66. 州税税务通知/通信
- 67. 州税延缓/恢复诉讼文件
- 68. 房地产估税通知/文件
- 69. 个人财产/企业设备税通知及文件
- 70. 至多前三 (3) 年的财务报表明细
- 71. 中期财务报表
- 72. 拖欠税款通知
- 73. 审计查询回信
- 74. 所有存款账户、储蓄账户和其他账户的 12 个月复印本

	64.
	65.
	66.
	67.
	68.
	69.
	70.
	71.
	72.
	73.
	74.

VIII. 证券 - 如果适用

- 75. 州证券许可证/通知/送交申请
- 76. 州证券登记/ 资格
- 77. 联邦证券登记/发行说明书/披露文件
- 78. 联邦证券合规文件 (10K、10Q 等)
- 79. 往/返你州公司部门的通信
- 80. 往/返美国证券交易委员会的通信
- 81. 往/返任何掌管证券事务的外国机构的通信

	75.
	76.
	77.
	78.
	79.
	80.
	81.

IX. 技术审计 - 如适用

- 82. 用一页描述你们系统主要软件架构组件。请包括所有数据库、API (应用程序计划的界面)、客户端软件、网站相关软件、应用程序和第三方软件。
- 83. 以当前的硬件的实施情况，在什么条件下系统将开始受到压力，表现不佳 (即，用户数量、交易数量、数据库的大小、图形使用等) ?

	82.
	83.

84. 使用更强大的硬件可让上述问题减轻到某个程度，或大幅减轻吗？到什么程度呢？
85. 需要什么样的软件体系结构变化，才能发展到超越这一点（即，分布式数据库、实施新流程、新客户端/服务器体系结构等）。
86. 你怎么衡量一个生产系统的性能？在用户体验不佳性能之前，你能够确定这一点吗？
87. 你能提供我们过去 6 个月所提报的所有错误列表吗？你修复错误的过程是什么？你记录错误未获修复的时间长短吗？你与你的顾客分享错误信息吗？
88. 实施一个新功能的过程是什么？你有正式的要求/规格过程吗？你有测试过程吗？你部署一个重大新版本的过程是什么？
89. 你如何管理第三方软件？是否有验收过程呢？对于定制的第三方软件，你会写一个正式的要求或规格文档吗？你有验收过程吗？
90. 你如何提供保安，抵御外部入侵者（例如，防火墙、密码）吗？你对内部人员有什么保安过程吗？
91. 你有任何的备份和冗余能力吗？你怎么从毁灭性的灾难中恢复呢？

	84.
	85.
	86.
	87.
	88.
	89.
	90.
	91.

X. 企业、营销和运营作业

92. 公司商业计划
93. 公司营销计划，含网络、社交媒体、搜索引擎优化等
94. 公司运营作业和制造概览
95. 供应链管理审查
96. 人力资源手册

	92.
	93.
	94.
	95.
	96.
	97.
	98.

XI. 融资摘要

97. 投资机会摘要
98. 融资请求摘要

XII. 一般

- 99. 律师预付金信/ 通信
- 100. 准备有关本公司的律师意见函
- 101. 会计师预付金信/ 通信
- 102. 保险政策，包括企业负债、残疾、医疗和工伤赔偿政策
- 103. 主要管理人员详细资料：姓名、地址，年龄、工作经验、担任职位和公司职位描述、工资和福利
- 104. 高层管理及董事 问卷及调查许可

	99.
	100.
	101.
	102.
	103.
	104.