

事業承継ヒアリングシート

*取引先企業・関係企業のヒアリングに使用する初期対応用チェックリストです。

1 ヒアリング対象企業の概要

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ① 基本情報 <input type="checkbox"/> 企業名 <input type="checkbox"/> 連絡先（住所、電話番号、e-mail） <input type="checkbox"/> 経営者氏名 <input type="checkbox"/> 経営者の年齢 <input type="checkbox"/> 創業年月 <input type="checkbox"/> 資本金 <input type="checkbox"/> 従業員数 <input type="checkbox"/> 年間売上 | ③ 自社株式の状況 <input type="checkbox"/> 自社株式の総数 <input type="checkbox"/> 経営者の保有株式数・割合 <input type="checkbox"/> 株主の氏名・連絡先 <input type="checkbox"/> 株主の保有株式数・割合 <input type="checkbox"/> 株式譲渡制限の規定の有無 <input type="checkbox"/> 相続人等株式売渡請求の規定の有無 <input type="checkbox"/> 自社株式の価値の試算 |
| ② 経営状況 <input type="checkbox"/> 事業の特徴 <input type="checkbox"/> サプライチェーン等における位置付けの認識 <input type="checkbox"/> 事業の“強み”と“弱み” <input type="checkbox"/> 事業の将来性、将来の方向性 <input type="checkbox"/> 資産の状況 <input type="checkbox"/> 負債の状況 <input type="checkbox"/> 資金繰りの状況 <input type="checkbox"/> 会社施設、設備の所有名義 | ④ 親族関係 <input type="checkbox"/> 親族の構成 <input type="checkbox"/> 親族の保有株式数割合 |
| | ⑤ 個人資産、保証の状況 <input type="checkbox"/> 経営者の個人保証の有無、額 <input type="checkbox"/> 経営者以外の個人保証の有無、額 <input type="checkbox"/> 経営者の資産、負債 <input type="checkbox"/> 個人資産を事業に利用しているか |

2 承継の予定・計画

| |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> 承継の予定の有無、希望、時期 <input type="checkbox"/> 経営承継円滑化法の理解（事業承継税制、民法特例、金融支援） <input type="checkbox"/> 後継者が親族内にいるか（YESの場合、3-1へ） <input type="checkbox"/> 後継者が社内（役員・従業員）にいるか（YESの場合、3-2へ） <input type="checkbox"/> 第三者（企業、個人）に譲渡することを考えているか（YESの場合、3-3へ） <input type="checkbox"/> 廃業の意向の有無（YESの場合、3-4へ） |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

作成：日本橋江川法律事務所 弁護士 江川 淳

3-1 親族内承継（親族内に後継者がいる場合）

- 承継の準備の計画・状況
- 後継者、その他の親族、役員・従業員と十分話し合っているか
- 後継者教育の状況
- 自社株式の承継方法についての理解（生前贈与、遺言、信託等）
- 自社株式以外の個人財産の承継方法
- 後継者以外の相続人に関する遺留分対策

3-2 役員・従業員承継（役員・従業員に後継者がいる場合）

- 承継の準備の計画・状況
- 役員・従業員を後継者とする事について親族と十分話し合っているか
- 後継者以外の役員・従業員の理解は得られているか、得られそうか
- 自社株式の承継方法についての理解（売買、MBO、EBO等）
- 後継者の個人保証が必要か
- 債務圧縮に向けた対策の状況

3-3 第三者承継（第三者に会社・事業を譲渡する場合）

- M&Aの流れの理解（アドバイザー・仲介者の選定からクロージング後の統合プロセスまで）
- 役員・従業員と十分話し合っているか
- 譲渡先候補の有無、マッチングのプロセス・手段についての理解
- 譲渡の方法についての理解（株式譲渡、事業譲渡等）
- 企業価値改善・向上のための対策の有無（「磨き上げ」の実施状況）
- デューデリジェンスで問題が生じ得る事項の認識、洗い出し
- クロージング後の円滑な経営統合に配慮した社内環境整備の状況

3-4 廃業の検討

- 第三者承継等により事業を継続させることはできないか
- 廃業の時期
- 廃業の方法（通常清算、特別清算、破産等）