

# 【Advanced】 Financial Modeling Training

## (财务建模综合训练 - 提高班)

---

### TABLE OF CONTENTS

#### 一、课程介绍

本课程提供财务建模进阶培训方案, 适合具备一定建模基础的学员。我们资深从业人员精心研发, 着重攻克在搭建 LBO 与 M&A 模型中常见的重难点, 配合两套案例学习提升学员建模技巧。课程具体信息如下:

- **课程范围:** LBO 与 M&A Model
- **课程安排:** 共 9 小时, 每次 3 小时, 分 3 次授课, 3 个月内完成
- **授课模式:** 线上 1 对 1 培训, 3 小时理论知识, 6 小时案例实操

#### 二、课程目标

通过学习本课程, 学会从 0 -1 搭建出复杂细致的 LBO 与 M&A 模型。

#### 三、关于我们

我们专注于估值建模精品培训, 培训内容覆盖从 Excel 基础操作到财务建模实战, 从估值理论到案例分析。

我们的讲师拥有超过 10 年的行业经验, 包括**投资、并购、战略咨询**以及**财务审计**, 分别来自四大会计师事务所、贝恩、KKR、高瓴资本、中信证券以及世界 500 强跨国公司等。得益于我们资深的从业经验, 我们熟知在学习财务建模过程中的重/难点, 以及如何科学并快速地掌握建模技术, 因此, 我们自主研发了这套财务建模培训课程, 希望帮助学员们快速提升财务建模能力。

我们成立两年,注册学员已超过 2,000 人,累计进行了 200 多场财务建模培训,覆盖学员来自基金、投行、券商、战投等各类型机构。B 站/小红书/视频号等主流社交媒体全平台拥有超过 5 万粉,学习视频累计超过 120 万播放量。

#### 四、课程大纲

| 课程核心内容   | 课时    |
|--|-------|
| <p><b>Module 1: 企业收并购交易中的高级会计知识</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 债务融资费用的类型以及会计处理(1.0 h) <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 未确认融资费用 (Debt Financing Fee)</li> <li>○ 非现金支付利息 (PIK)</li> <li>○ 债券折价或溢价发行费用 (OID / OIP)</li> </ul> </li> <li>● 收购价格分配的底层逻辑 (Purchase price allocation)</li> <li>● 递延所得税事项的会计处理 (1.5 h) <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 递延所得税资产/负债的基础学习;</li> <li>○ 案例学习: 交易中常见的递延所得税事项处理, 包括: <ul style="list-style-type: none"> <li>- 目标公司资产评估增值;</li> <li>- 债务融资费用的后续摊销;</li> <li>- 税法与会计使用不同的固定资产折旧方法;</li> </ul> </li> </ul> </li> </ul>  | 2.5 H |
| <p><b>Module 2: LBO 与 M&amp;A Model 案例实操</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 手把手带您从 0-1 搭建 LBO Model (3.25 h) <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Case Study 1: ABC Co., LTD, 重难点内容: <ol style="list-style-type: none"> <li>1) **资金的来源与使用 (Sources and Uses of funds) ;</li> <li>2) **购买价格的计算与分配 (Purchase price allocation) ;</li> <li>3) 库存股法计算稀释性股票期权 (Treasury stock method) ;</li> <li>4) 交易融资费用的摊销 (Financing fee amortization);</li> <li>5) 投资回报分析(Return analysis);</li> <li>6) **基于购买法(Purchase accounting)下对交易日期初资产负债表(Pro Forma)的编制与调整;</li> <li>7) **配平的三张财务报表模型 (3-Statement Model);</li> <li>8) 搭建具有层次感的债务偿还表(Debt Schedule),包括循环贷款(RCF)、非现金支付利息(PIK) 以及现金扫除(Cash sweep) 的处理。</li> </ol> </li> </ul> </li> </ul> <p><b>** Case 2 中含相同的内容, 后续不再赘述</b></p> | 6.5 H |

|  |  |
|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>● 手把手带您从 0-1 搭建 M&amp;A Model (3.25 h) <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Case Study 2: XYZ Co., LTD, 重难点内容： <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 资产评估增值的递延所得税事项处理;</li> <li>2) 税法与会计采用不同固定资产折旧方法下的递延所得税事项处理;</li> <li>3) 递延所得税在三张财务报表中的勾稽关系;</li> <li>4) 每股收益增值/稀释的分析 (Accretion/Dilution);</li> <li>5) 搭建灵活的模型假设条件页面实现 3 种情景的快速切换 (Basic/Best/Worse);</li> <li>6) 梳理并购模型中的三种财务预测方式: <ol style="list-style-type: none"> <li>a. 两个单体公司的预测数据<b>直接相加</b>;</li> <li>b. 并购交易产生的<b>协同效应</b>事项处理;</li> <li>c. 需要在合并报表层面进行<b>综合预测</b>;</li> </ol> </li> </ol> </li> </ul> </li> </ul> |  |
| <b>学员福利</b>  |  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>● 同时报名基础班与提高班享受九折优惠</li> </ul>  |  |

## 五、适合人群

- **在校学生:**未来想要从事金融行业,希望在面试或者实习表现中获得优势;
- **在职人员:**投行、PE/VC 以及公司战略投资部门员工,公司提供的内部培训无法满足您的工作日常;
- **求职新手:**正在寻找新的工作机会,需要短时间内迅速提升自己财务建模技能;

## 六、联系方式



扫码添加课程顾问了解课程详情

官网：<https://major.com/>