



## 某公司在泰国新设成立公司尽职调查报告案例

**编制单位：北京尚普华泰工程咨询有限公司**

**联系电话：010-82885739      传真：010-82885785**

**邮编：100083                  邮箱：[hfchen@shangpu-china.com](mailto:hfchen@shangpu-china.com)**

**北京总公司：北京市海淀区北四环中路 229 号海泰大厦 11 层**

**网址：<https://www.sunpul.cn>**

# 第一章 引言及释义

## 第一节 引言

- 一、调查背景
- 二、调查目的
- 三、调查对象
- 四、调查重点
- 五、调查方法

## 第二节 释义

## 第二章 项目概况

### 第一节 项目名称

某公司在泰国新设成立公司项目

### 第二节 项目投资方

### 第三节 投资内容

### 第四节 项目提出的理由及过程

经访谈了解，永农生物科学有限公司是一家生产草铵膦和其他农药产品的专业公司，长期从事农药产品的生产与国际贸易。目前本公司在上虞的生产基地已达到年产草铵膦 5000 吨原药，同时其他公司优势产品，敌草快，等灭生性除草剂。公司从事农化用品国际业务多年，在美国设有合资公司，台湾和韩国拥有全资子公司。

我国农药发展起步晚，从上世纪 90 年代开始，我国政府为了提高农药自给率不断提高对农药行业投入，经过多年发展，我国农药产量及市场销售额呈现逐年增长趋势。目前我国是全球最大农药生产国，由于发达国家农药企业受环保生产成本等因素影响，农药生产基地一直向外转移，而我国农药企业在劳动力成本及原料配套等方面有很强的综合优势，从而成为主要产能转移承接者。

改革开放以来，中国农药行业取得了巨大的进步，已跃居全球最大的农药生产国，可生产 300 余种原药、千余种制剂，化学农药元原药产量由 1983 年的 33 万吨上升至近年来最高值的约 378 万吨。

而永农生物公司作为一家专业从事农药生产的公司，拟在泰国新设成立永农生物科学（泰国）有限公司用于经营农药和农用化学品的登记注册、进出口和销售经营活动。公司的设立将能带动本公司产品及促进我国其他农用化学品的境外注册、出口销售等工作，达到扩大中国制造的产品推向全世界的目的和出口创汇、发展国内农用化学品制造工业的目的。

.....

## **第五节 项目投资资金来源**

## **第六节 项目实施周期**

## 第三章 投资方基本情况

### 第一节 中方投资方基本情况

#### 一、基本信息

经调查显示，……，具体情况如下：

图表 1：企业基本信息

企业名称			
统一社会信用代码			
住所			
法定代表人			
注册资本			
成立日期			
核准日期			
登记机关			
企业类型			
经营范围			
营业期限			

#### 二、主要股东及股权结构

\*\*\*\*公司主要股东及股权结构如下：

图表 2：主要股东及股权结构


#### 三、投资方基本经营情况

图表 3：截止 2020 年 12 月 31 日\*\*\*经营情况

单位：元人民币

#### 四、资产负债状况

图表 4：截止 2020 年 12 月 31 日公司资产负债表

单位：元人民币

## 第二节 或有事项

## 第三节 税务状况

## 第三章 项目实施背景、必要性及可行性分析

### 第一节 项目建设背景

#### 一、政策背景

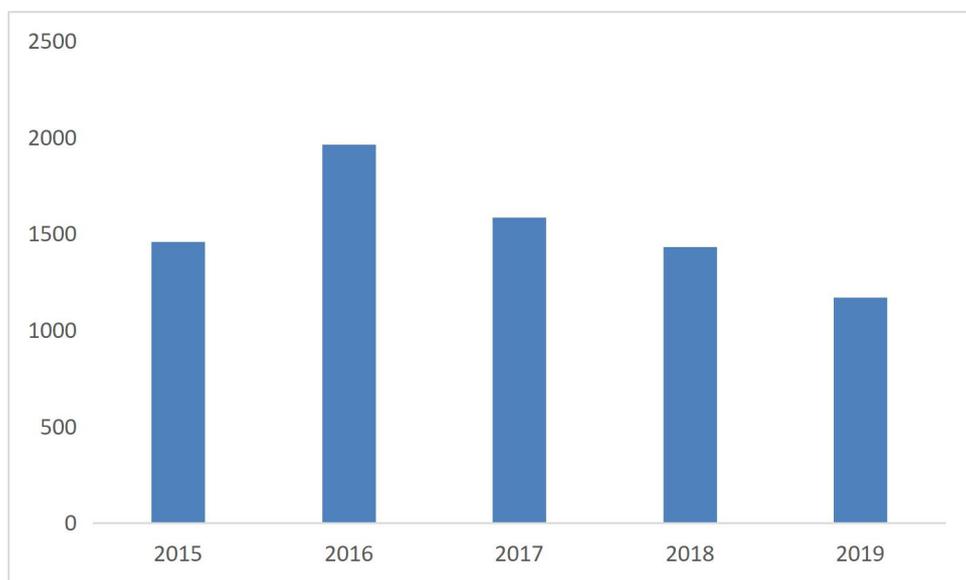
#### 二、经济背景

##### （一）我国对外直接投资保持稳步有序，批发和零售业逆势上涨

2019 年中企海外投资继续延续下降趋势，全行业对外直接投资及宣布海外并购分别下降 9.8%及 31%。在“一带一路”倡议的推动下，亚洲跃升为最受中企欢迎的海外并购地区，逆势录得增长。海外 TMT、消费品、电力和公共事业等行业标的持续受到中企青睐。

图表 5：2015 年—2019 年我国境外投资规模

单位：亿美元



##### （二）中国仍然是泰国最大的贸易伙伴

### 三、项目背景小结

## 第二节 项目建设的必要

一、项目的实施是满足泰国日益增长的农药产品需求，发展国内农用化学品制造工业的目的

二、项目的实施是\*\*\*\*开拓海外市场的重要举措

## 第三节 项目建设的可行性

## 第四章 项目投资环境

### 第一节 项目所在国家与项目有关的法律法规

- 一、泰国对外贸易法规和政策
- 二、泰国对环境保护相关定
- 三、泰国对外来投资的法规和政策
- 四、泰国对外国投资者优惠政策
- 五、项目所在国家与项目有关的法律法规小结

1、泰国对多数商品实行自由进口政策，任何开具信用证的进口商均可从事进口业务。泰国仅对部分产品实施禁止进口、关税配额和进口许可证等管理措施。禁止进口产品主要涉及公共安全和健康、国家安全等的产品，如摩托车旧发动机、博彩设备等；关税配额产品包括桂圆等 24 种农产品，如大米、椰肉、大蒜、饲料用玉米、棕榈油、椰子油、龙眼、茶叶、大豆和豆饼等，但本次设立的公司主要从事农药和农用化学品的登记注册、进出口和销售经营活动，其核心产品为草铵膦，不属于泰国实施禁止进口、关税配额的商品，只需按照规定开具信用证的便可从事进口业务。

2、.....

### 第二节 税收体系与制度

- 一、税收体系和制度
- 二、主要税赋和税率
- 三、税收小结

### 第三节 泰国的对外经贸关系

- 一、贸易结构不断优化
- 二、辐射市场广泛，是设立公司的理想之地
- 三、泰国的对外经贸关系小结

## 第四节 项目市场环境分析

2015 年，全球主要农产品价格下行，农药需求低迷，农药市场大幅下滑，2016 年开始伴随中国供给侧改革、环保安全检查，农药原药及中间体市场价格上行，同时跨国农药巨头进入补库存周期，拉动下游农药需求，全球农药市场规模重回上升趋势。2017-2018 年全球农药市场规模继续保持增长态势。

2019 年受到北美洪灾、欧洲 320 种农药禁用以及美元升值等因素影响，全球农药销售额略有下滑，根据 PhillipsMcDougall 公司的统计数据，按出厂水平计，2019 年全球作物用和非作物用农药销售额为 676.29 亿美元，同比下降 0.31%。

图表 6：2015 年—2019 年全球农药行业市场规模及增速



## 第五节 中央和地方政府及当地社区的意见

## 第五章 项目投资内容

### 第一节 项目投资内容

#### 一、项目投资地点

#### 二、项目投资规模

#### 三、实施期限及进度安排

本项目投资实施期限为 2018 年 4 月—2021 年 12 月，本次实施进度安排如下表所示：

图表 7：项目实施进度表

时间	事项
2018 年 8 月	前往泰国实地考察
2018 年 10 月-2019 年 6 月	公司核名、注册
2019 年 7 月-2021 年 3 月	注资前期准备工作、尽职调查等
2021 年 3 月-2021 年 8 月	境外投资备案
2021 年 12 月	注资完成

### 第二节 项目主要产品及目标市场

根据市场数据显示，.....，具体规模如下：

图表 8：未来五年产品销售规模

项目	第一年	第二年	第三年	第四年	第五年
销售规模（吨）					

### 第三节 相关配套条件落实情况

## 第六章 项目合作及资金情况

### 第一节 项目资金投入方案

### 第二节 项目投资资金运用

#### 一、投资估算编制依据及说明

#### 二、投资估算范围

#### 三、投资估算的构成

项目总投资共为\*\*\*万美元，具体情况如下：

图表 9：项目投资估算表

序号	项目名称		金额 (万美元)
一			
(一)			
二			
三			
(一)			
(二)			
四			
五			
六			

#### 四、项目资金筹措及落实情况

## 第七章 项目经济及社会效益评价

### 第一节 经济效益评价

### 第二节 社会效益评价

## 第八章 风险对策与分析

### 第一节 政治风险及控制措施

### 第二节 法律风险及控制措施

### 第三节 汇率风险及控制措施

### 第四节 项目风险分析小结

## 第九章 项目研究结论及建议

### 第一节 项目研究结论

### 第二节 项目研究建议

## 尚普华泰咨询各地联系方式

**北京总部**：北京市海淀区北四环中路 229 号海泰大厦 11 层

联系电话：010-82885739 13671328314

**河北分公司**：河北省石家庄市长安区广安大街 16 号美东国际 D 座 6 层

联系电话：0311-86062302 15130178036

**山东分公司**：山东省济南市历下区东环国际广场 A 座 11 层

联系电话：0531-61320360 13678812883

**天津分公司**：天津市和平区南京路 189 号津汇广场二座 29 层

联系电话：022-87079220 13920548076

**江苏分公司**：江苏省南京市秦淮区汉中路 169 号金丝利国际大厦 13 层

联系电话：025-58864675 18551863396

**上海分公司**：上海市浦东新区商城路 800 号斯米克大厦 6 层

联系电话：021-64023562 18818293683

**陕西分公司**：陕西省西安市高新区沣惠南路 16 号泰华金贸国际第 7 幢 1  
单元 12 层

联系电话：029-63365628 15114808752

**广东分公司**：广东省广州市天河区珠江新城华夏路 30 号富力盈通大厦  
41 层

联系电话：020-84593416 13527831869

**重庆分公司**：重庆市渝中区民族路 188 号环球金融中心 12 层

联系电话：023-67130700 18581383953

**浙江分公司**：浙江省杭州市上城区西湖大道一号外海西湖国贸大厦 15 楼

联系电话：0571-87215836 13003685326

**湖北分公司**：湖北省武汉市汉口中山大道 888 号平安大厦 21 层

联系电话：027-84738946 18163306806