

# 辽宁省大连市中级人民法院

## 民事裁定书

(2014)大民三破字第 1-16 号

申请人：STX（大连）造船有限公司管理人。

负责人：张德才。

本院审理 STX（大连）造船有限公司破产清算一案，近日管理人以其制作的《STX（大连）造船有限公司破产财产分配方案》符合法律规定为由，请求本院裁定认可。

本院经审查，《STX（大连）造船有限公司破产财产分配方案》显示，截至 2022 年 9 月 30 日，STX（大连）造船有限公司可供分配的破产财产价值总额为 936 305 353.07 元，优先清偿破产费用和共益债务后按法律规定的顺位以银行转账方式清偿其他各类债权。各类债权情况如下：有财产担保债权总额 652 710 995.19 元；职工债权总额 508 202 301.84 元；税款及社保债权总额 526 026 648.59 元；普通债权总额 12 086 935 899.30 元。STX（大连）造船有限公司债权人会议经两次表决《STX（大连）造船有限公司破产财产分配方案》，均未获通过。

本院认为，《STX（大连）造船有限公司破产财产分配方案》内容完备，虽未经债权人会议表决通过，但并不违反法律规定。依照《中华人民共和国企业破产法》第六十五条第

二款之规定，管理人请求确认《STX（大连）造船有限公司破产财产分配方案》，符合法律规定。依照《中华人民共和国企业破产法》第六十五条、第六十六条之规定，裁定如下：

对于管理人制作的《STX（大连）造船有限公司破产财产分配方案》，本院予以认可。

债权额占无财产担保的债权总额二分之一以上的债权人如不服本裁定，可自本裁定宣布之日起十五日内向本院申请复议。复议期间不停止裁定的执行。

本裁定自即日起生效。

审 判 长	陈 杰
审 判 员	王 欢
审 判 员	贾春雨
审 判 员	曲 强
审 判 员	周 倩

二〇二二年十二月七日

法 官 助 理	王思齐
法 官 助 理	李 巍
书 记 员	葛美玲

附：《STX（大连）造船有限公司破产财产分配方案》《关于第三次债权人会议对破产财产分配方案第二次表决结果的汇报暨提请裁定认可破产财产分配方案的申请》

## STX（大连）造船有限公司破产财产分配方案

### 债权人会议：

2014年6月6日，辽宁省大连市中级人民法院（以下简称“大连中院”）裁定受理STX（大连）造船有限公司、STX（大连）重工有限公司、STX（大连）海洋重工有限公司、STX（大连）发动机有限公司、STX（大连）重型装备有限公司、STX（大连）金属有限公司六家公司（以下分别简称“STX造船”“STX重工”“STX海洋重工”“STX发动机”“STX重型装备”“STX金属”，合称“STX造船等六家公司”）的重整申请，并于2014年6月9日指定北京市中伦律师事务所担任STX造船等六家公司管理人（以下简称“管理人”）。

2015年3月10日，大连中院裁定宣告STX造船等六家公司破产，为了对破产财产进行变价，根据《中华人民共和国企业破产法》（以下简称“《企业破产法》”）之规定，针对STX造船的破产财产变价工作，管理人向第二次债权人会议提交了《STX（大连）造船有限公司破产财产变价方案（草案）》（以下简称“《破产财产变价方案》”）。2015年4月21日，大连中院裁定认可了《破产财产变价方案》。

在大连中院的指导及债权人会议的监督下，管理人勤勉履职，严格执行《破产财产变价方案》，截至目前已基本完成了对STX造船破产财产的变价和对外债权清收工作。现管理人根据《企业破产法》的相关规定，制定本破产财产分配方案（以下简称“本方案”），并提请债权人会议审议。

### 一、破产财产情况

#### （一）STX造船破产财产概况

STX造船的主要破产财产包括货币资金、对外债权、机器设备、房屋建筑物、土地使用权、在建工程以及存货（在建船舶、钢材等）。截至本方案制定之日，管理人通过资金归集、对外追债、公开拍卖等方式，已基本完成了STX造船破产财产的处置变价和对外债权清收。在大连中院的指导下，管理人聘请了大华会计师事务所（特殊普通合伙）大连分所（下称“审计机构”）就STX造船在破产期间的收入情况进行了专项审计。根据审计机构出具的《STX（大连）造船有限公司破产期间资金收支情况专项审计报告》（以下简称“《专项审计报告》”），截至2022年9月30日，STX造船破产期间共取得收入合计936,305,353.07元（除特别说明，本方案均以人民币计算），具体明细如下：

序号	收入类型	金额（元）
1	破产财产处置收入	788,104,258.49
2	自有资金归集	37,754,870.78
3	债权追偿收入	2,567,257.41

序号	收入类型	金额（元）
4	账户存款利息收入	24,530,780.14
5	其他收入	1,134,208.87
6	特殊收入（共益债务融资）	82,213,977.38
合计		936,305,353.07

针对 STX 造船破产期间收入情况，详细说明如下：

#### 1. 破产财产处置收入

STX 造船破产财产处置收入包括生产运营类破产财产整体处置的收入以及非生产运营类破产财产单独处置的收入，合计 788,104,258.49 元，具体包括：

##### （1）生产运营类破产财产整体处置收入情况

根据《破产财产变价方案》，STX 造船等六家公司生产运营类破产财产应通过整体拍卖方式处置，并按照各公司破产财产评估价值占六家公司破产财产整体评估价值的比例分配拍卖变价款。

2022 年 7 月 8 日，STX 造船等六家公司的生产运营类破产财产通过淘宝网络拍卖平台以 14.66 亿元拍卖成交。根据北京中企华资产评估有限责任公司（下称“**评估机构**”）以 2022 年 1 月 31 日为评估基准日对 STX 造船等六家公司的存货及非流动资产出具的《资产评估报告》（以下简称“**《评估报告》**”），STX 造船等六家公司破产财产评估情况及收入分配比例如下表：

序号	公司名称	评估报告编号	资产评估值 （万元）	收入分配 比例
1	STX 造船	中企华评报字（2022）第 3162-01 号、中企华评报字（2022）第 3162-02 号	79,586.52	21.59%
2	STX 重工	中企华评报字（2022）第 3163-01 号、中企华评报字（2022）第 3163-02 号	114,340.97	31.01%
3	STX 海洋重工	中企华评报字（2022）第 3165-01 号、中企华评报字（2022）第 3165-02 号	68,254.17	18.51%
4	STX 发动机	中企华评报字（2022）第 3166-01 号、中企华评报字（2022）第 3166-02 号	76,940.84	20.87%
5	STX 重型装备	中企华评报字（2022）第 3167 号	21,160.76	5.74%
6	STX 金属	中企华评报字（2022）第 3168 号	8,414.33	2.28%
合计			368,697.59	100.00%

根据 STX 造船等六家公司收入分配比例，STX 造船通过生产运营类破产财产整体处置取得收入合计 316,509,400.00 元。

##### （2）非生产运营类破产财产单独处置收入情况

①拍卖 S1707 号船舶：S1707 号船舶为一艘在建未完工的大型散货运输船。管理人委

托上海国际商品拍卖有限公司、北京亚特兰国际拍卖有限公司对 S1707 号在建船舶进行了公开拍卖。经过公开竞价，PAN OCEAN CO.,LTD 以人民币 1.1 亿元的价格竞得 S1707 号在建船舶，并于 2016 年 2 月 29 日向管理人账户支付拍卖款 1.1 亿元。

②拍卖 D1093 号船舶：D1093 号船舶为一艘在建未完工的大型牲畜运输船。管理人委托上海国际商品拍卖有限公司、北京亚特兰国际拍卖有限公司对 D1093 号在建船舶进行了公开拍卖。经过公开竞价，WELLARD SHIPS PTE LTD 以人民币 1.08 亿元的价格竞得 D1093 号在建船舶，并于 2015 年 7 月 24 日向管理人账户支付拍卖款 1.08 亿元。

③拍卖 D2135 号船舶：D2135 号船舶为一艘在建未完工的大型集装箱运输船。管理人委托上海国际商品拍卖有限公司、北京亚特兰国际拍卖有限公司对 D2135 号在建船舶进行了公开拍卖。经过公开竞价，OLYMBOS NAVIGATION S.A.以人民币 5,200 万元的价格竞得 D2135 号在建船舶，并委托中国船舶工业贸易上海有限公司在 2015 年 8 月 17 日向管理人账户支付拍卖款 5,200 万元。

④废旧钢材处置：STX 造船、STX 重工、STX 海洋重工、STX 发动机、STX 重型装备五家公司管理人于 2015 年针对废旧钢材（包括在建船舶分段件、已切割的结构件/成品板、拟拆解的在建船舶、船舶拆解后剩余的主机和发电机）的处置依法组织招标，大连船舶重工集团船务工程有限公司为最终中标人。管理人于 2017 年根据实际出货磅单和协议约定每吨钢材单价，确认最终成交价为 199,420,937.56 元。各家公司收入如下：STX 造船 178,940,937.56 元、STX 重工 7,300,000.00 元、STX 海洋重工 4,100,000.00 元、STX 发动机 8,000,000.00 元、STX 重型装备 1,080,000.00 元。截止 2017 年年末，大连船舶重工集团船务工程有限公司共向管理人账户汇款 196,780,937.56 元，STX 造船尾款 2,640,000.00 元未收到。大连中院于 2018 年 12 月 11 日裁定受理大连船舶重工集团船务工程有限公司破产清算，管理人依法就合同未付尾款向大连船舶重工集团船务工程有限公司申报债权，最终获得清偿款 497,509.72 元。

### （3） 代处置非破产财产收入

CC2500C（250T）履带吊（以下简称“履带吊”）为存放于 STX 造船厂区的非破产财产，但因履带吊权利人存在争议，截至本方案出具之日，管理人仍未予确认申请人的取回权申请。鉴于 STX 造船厂区已完成处置并将移交予买受人，为避免因履带吊占用厂区妨害买受人正常生产而引致赔偿责任，也为避免履带吊在无人看护的情形下出现毁损、灭失，管理人根据《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国企业破产法〉若干问题的规定（二）》第二十九条的规定，及时对履带吊进行了处置变价。

具体而言，管理人委托上海国际商品拍卖有限公司、北京亚特兰国际拍卖有限公司对履带吊进行了公开拍卖。经过公开竞价，天津天锦起重安装有限公司以 1,301,000 元的价格竞得履带吊，并于 2022 年 9 月向管理人账户支付拍卖款 1,301,000 元。管理人已就拍卖价款予以提存，提存期限为二年，权利人可在权利得到确认后，对变价款行使取回权。提存期限届满，权利人取回权仍未得到确认的，提存款项将参照“五、破产财产分配方式”中的“（三）追加分配”处理。

## 2. 债权追偿收入

STX 造船进入破产程序后，管理人针对 STX 造船债权进行对外追债所获得的收入，共计 2,567,257.41 元。

## 3. 自有资金归集

STX 造船破产申请受理后，资金统一归集至管理人开立的银行账户管理。因此，STX 造船破产受理前银行账户的资金，除保证金账户归集受限外，其他资金统一划转至管理人银行存款账户，共计归集资金 37,754,870.78 元。

#### 4. 账户存款利息收入

STX 造船账户存款利息收入包括管理人账户活期利息收入以及定期存款利息收入，共计 24,530,780.14 元。

#### 5. 其他收入

设备租赁收入、特殊车辆租赁收入、安全保护服务费收入等，共计 1,134,208.87 元。

### （二）特殊收入说明

2014 年 12 月，为解决 STX 造船等六家公司职工社保个人账户欠费问题，大连长兴岛港合物流园开发有限公司向 STX 造船等六家公司提供共益债务借款合计 150,300,000 元，其中 STX 造船实际使用 82,213,977.38 元，形成特殊收入。

### （三）可供债权人分配财产情况

STX 造船生产运营类破产财产中，有部分财产存在对外担保或建设工程优先权的负担（以下简称“担保财产”）。根据《企业破产法》第一百零九条之规定，“对破产人的特定财产享有担保权的权利人，对该特定财产享有优先受偿的权利”。因此，为确认担保债权人对特定财产优先受偿权的范围，需要确定 STX 造船担保财产的变现价值。

根据评估机构出具的《评估报告》，STX 造船担保财产评估价值为 554,947,340.00 元，占 STX 造船生产运营类破产财产评估价值（即 795,865,165.96 元）的比例为 69.73%。结合 STX 造船生产运营类破产财产整体处置收入 316,509,400.00 元计算，STX 造船担保财产实际变现收入暨可供担保债权人分配收入为 220,698,250.32 元。

综上，在 STX 造船全部破产财产价值（936,305,353.07 元）中，可用于清偿有财产担保债权人应负担的破产费用、共益债务以及担保债权的破产财产价值金额为 220,698,250.32 元；可用于清偿无担保债权人应负担的破产费用、共益债务以及无担保债权的破产财产价值金额为 715,607,102.75 元。

## 二、破产费用及共益债务情况

### （一）破产费用及共益债务概况

根据《企业破产法》第四十一条规定，人民法院受理破产申请后发生的：①破产案件的诉讼费用；②管理、变价和分配债务人财产的费用；③管理人执行职务的费用、报酬和聘用工作人员的费用作为破产费用清偿。

另根据《企业破产法》第四十二条规定，人民法院受理破产申请后发生的：①因管理人或者债务人请求对方当事人履行双方均未履行完毕的合同所产生的债务；②债务人财产受无因管理所产生的债务；③因债务人不当得利所产生的债务；④为债务人继续营业而应支付的劳动报酬和社会保险费用以及由此产生的其他债务；⑤管理人或者相关人员执行职务致人损害所产生的债务；⑥债务人财产致人损害所产生的债务作为共益债务清偿。

鉴于 STX 造船等六家公司在破产期间统一管理，由此产生的部分费用亦系由六家公司共同承担，该等费用将根据评估机构对 STX 造船等六家公司以 2014 年 6 月 6 日（即破产受理日）为评估基准日进行的破产财产（含流动资产与非流动资产）评估价值的相互比例进行

分摊。

在大连中院的指导下，管理人聘请了审计机构就 STX 造船在破产期间破产费用及共益债务的支出情况进行了专项审计。根据审计机构出具的《专项审计报告》，截至 2022 年 9 月 30 日，STX 造船破产期间的破产费用及共益债务合计 221,509,328.76 元；同时，结合 STX 造船自 2022 年 9 月 30 日后至注销登记前可能的经济性支出，管理人预留用于将来支出的破产费用及共益债务金额（含提存款项）合计 8,065,400.00 元，两者共计 229,574,728.76 元，具体明细如下：

序号	项目	金额（元）
<b>1</b>	<b>破产案件受理费</b>	<b>300,000.00<sup>1</sup></b>
<b>2</b>	<b>管理人执行职务费用</b>	<b>5,722,429.06</b>
2.1	管理人日常差旅费	2,786,257.75
2.2	债权人会议支出	171,764.11
2.3	诉讼相关费用	2,764,407.20
<b>3</b>	<b>管理人报酬</b>	<b>25,988,031.75</b>
<b>4</b>	<b>管理人聘用工作人员费用</b>	<b>50,258,540.59</b>
4.1	审计费用	1,948,790.28
4.2	评估费用	1,852,300.00
4.3	留守职工工资-分摊	14,372,626.26 <sup>2</sup>
4.4	留守职工工资-自担	29,182,486.20 <sup>3</sup>
4.5	工作人员办公费	964,031.73
4.6	工作人员班车费	1,357,275.73
4.7	工作人员食堂费用	581,030.39
<b>5</b>	<b>管理债务人财产的费用</b>	<b>53,912,377.13</b>
5.1	财产保险费	522,053.26
5.2	维修维护费	1,209,871.85
5.3	通讯维护费	10,967,572.68
5.4	安保服务费	28,269,795.89
5.5	水费	174,060.86
5.6	电费	12,769,022.59
<b>6</b>	<b>管理人变价财产的费用</b>	<b>3,113,972.86</b>
6.1	破产财产交易税费	2,190,620.80
6.2	拍卖辅助费用-分摊	249,752.06
6.3	拍卖辅助费用-自担	673,600.00

<sup>1</sup> 按照受理费上限预提，具体金额以实际征收为准。

<sup>2</sup> 2017 年大部分职工离职后，剩余留守员工共同管理六家破产企业，因此 2017 年之后的聘用工作人员支出根据六家破产企业资产价值分摊。根据费用分配比例计算 STX 造船应承担 14,372,626.26 元。

<sup>3</sup> 破产受理后至 2016 年年末 STX 造船聘用工作人员支出共计 29,182,486.20 元，由 STX 造船自担。

序号	项目	金额（元）
7	共益债务借款	82,213,977.38
8	预留费用	8,065,400.00
合计		229,574,728.76

## （二）破产费用及共益债务的分摊

由于 STX 造船进入破产程序至今超过 8 年，管理人为管理、维护、变现破产财产支出了高额的破产费用及共益债务，相应费用的支出有助于维持 STX 造船全部破产财产的价值，最终使全体债权人共同受益。因此，管理人为管理、维护、变现 STX 造船破产财产所支出的破产费用及共益债务应当由全体债权人共同分摊，具体分担原则如下：

### 1. 分摊原则

对于 STX 造船所承担的破产费用及共益债务中，实际用于全部破产财产的管理、维护和变价的部分，秉持“谁受益、谁承担”的原则，由有财产担保债权人和无财产担保债权人共同分摊。分摊原则为：以 2022 年 1 月 31 日为基准日，按照 STX 造船担保财产和无担保财产评估价值占 STX 造船破产财产整体评估价值的比例进行分摊。

### 2. 具体分摊方案

根据 STX 造船破产费用及共益债务的实际用途，需由全体债权人共同分摊的科目明细如下：

序号	项目	金额（元）
1	破产案件受理费	300,000.00
2	管理人执行职务费用	2,958,021.86
2.1	管理人日常差旅食宿费	2,786,257.75
2.2	债权人会议支出	171,764.11
3	管理人聘用工作人员费用	50,258,540.59
3.1	审计费用	1,948,790.28
3.2	评估费用	1,852,300.00
3.3	留守职工工资-分摊	14,372,626.26
3.4	留守职工工资-自担	29,182,486.20
3.5	工作人员办公费	964,031.73
3.6	工作人员班车费	1,357,275.73
3.7	工作人员食堂费用	581,030.39
4	管理债务人财产的费用	53,390,323.87
4.1	维修维护费	1,209,871.85
4.2	通讯维护费	10,967,572.68
4.3	安保服务费	28,269,795.89



序号	项目	金额（元）
4.4	水费	174,060.86
4.5	电费	12,769,022.59
<b>5</b>	<b>管理人变价财产的费用</b>	<b>249,752.06</b>
5.1	拍卖辅助费用-分摊	249,752.06
<b>6</b>	<b>预留费用</b>	<b>8,065,400.00</b>
<b>合计</b>		<b>115,222,038.38</b>

根据评估机构出具的以 2022 年 1 月 31 日为基准日的《评估报告》，STX 造船担保财产评估价值为 554,947,340 元，占 STX 造船生产运营类破产财产评估价值（795,865,165.96 元）的比例为 69.73%。因此，有财产担保债权人应分摊的破产费用及共益债务为 80,342,960.66 元，其余费用由无财产担保债权人相应承担，合计 149,231,768.12 元（含共益债务借款）。

### 三、参加破产财产分配的债权情况

根据管理人调查和债权申报及审查确认情况，除破产费用与共益债务外，STX 造船尚需清偿的债权包括有财产担保债权、职工债权、税款及社保债权和普通债权，具体情况如下：

#### （一）有财产担保债权

经大连中院裁定确认，STX 造船有财产担保债权共计 9 笔，债权金额合计 652,710,995.19 元，具体明细如下：

序号	债权人名称	确认债权金额（元）	对应担保财产
1	中国银行股份有限公司辽宁省分行（已将债权转让予上海元述企业管理合伙企业（有限合伙））	33,058,890.81	STX 造船保证金账户资金，账号 307761535182，截至目前账户资金余额 0 元。
2	大连船舶配套产业园有限公司	503,477,069.68	STX 造船保证金账户资金，账号 0605014850000970，截至目前账户资金余额 1,524.83 元。
3	韩国产业银行广州分行	12,198,348.03	土地使用权、房屋建筑物、构筑物、机械设备
4	韩国产业银行上海分行	12,118,238.13	
5	友利银行（中国）有限公司深圳分行	12,118,238.13	
6	友利银行（中国）有限公司苏州分行	12,118,238.13	

序号	债权人名称	确认债权金额 (元)	对应担保财产
7	国民银行（中国）有限公司广州分行	24,236,476.14	
8	新韩银行（中国）有限公司青岛分行	24,236,476.14	
9	中交一航局第三工程有限公司	19,149,020.00	造船 2#岸壁建设工程
合计			<b>652,710,995.19</b>

## （二）职工债权

根据《企业破产法》第一百一十三条和《全国法院破产审判工作会议纪要》第 27 条规定，职工债权包括破产人所欠职工的工资和医疗、伤残补助、抚恤费用，所欠的应当划入职工个人账户的基本养老保险、基本医疗保险费用、债务人欠缴的住房公积金以及第三方垫付的职工债权。

经管理人审查及公示，STX 造船职工债权包括欠付 STX 造船本工、外协职工及 STX 集团大连区域企业工会联合会的职工债权以及大连长兴岛港合物流园开发有限公司垫付职工工资而形成的职工债权，金额合计 508,202,301.84 元。

## （三）税款及社保债权

经大连中院裁定确认，STX 造船税款及社保债权共计 5 笔，债权金额合计 526,026,648.59 元，具体明细如下：

序号	债权人名称	债权性质	债权金额（元）
1	大连长兴岛临港工业区地方税务局	税款债权	73,080,201.49
2	中华人民共和国大连港湾海关	税款债权	250,745,871.42
3	中华人民共和国大连大窑湾海关	税款债权	14,943,239.75
4	大连市社会保险事业服务中心	社保债权	133,957,626.93
5	大连市医疗保障事务服务中心	社保债权	53,299,709.00
合计			<b>526,026,648.59</b>

## （四）普通债权

经大连中院裁定确认，STX 造船共有普通债权 326 笔，债权金额合计 12,086,935,899.30 元。

此外，STX 造船仍有 10 笔债权因涉境外仲裁程序未决，目前仍处于暂缓确认状态，申报总金额为 1,114,676,262.72 元，管理人将根据生效裁决结果确认债权。

#### 四、分配原则及具体安排

##### (一) 有财产担保债权分配原则及方案

###### 1. 有财产担保债权分配原则

①根据《企业破产法》第一百零九条之规定,“对破产人的特定财产享有担保权的权利人,对该特定财产享有优先受偿的权利。”因此,有财产担保债权人应在享有优先权的担保财产变现价值基础上,分摊相应的破产费用及共益债务后,就剩余可用于偿债的金额享有优先受偿权,即:可用于向有财产担保债权人偿债的金额(以下简称“**可偿债金额**”)=可供有财产担保债权人分配的破产财产价值金额(220,698,250.32元)一有财产担保债权人应分摊破产费用及共益债务金额(80,342,960.66元)。

②若债权人债权金额低于可偿债金额,则可偿债金额高于债权金额的部分将用于无担保债权的清偿;若债权人债权金额高于可偿债金额,则债权未清偿部分将作为普通债权参与分配。

③针对以STX造船保证金账户为质押物的担保债权:债权人中国银行股份有限公司辽宁省分行已自行扣划保证金账户的600万保证金,保证金账户已无资金,中国银行股份有限公司辽宁省分行债权金额将相应调减,未清偿部分转为普通债权清偿;债权人大连船舶配套产业园有限公司应自行对保证金行使担保权利<sup>4</sup>,上述债权人不在本分配方案中再单独安排偿债资金。

④针对其他以生产运营类破产财产设定担保的担保债权,由于担保财产系整体处置变现,各担保债权人将以整体担保财产的可偿债金额为基础,按照基准日为2022年1月31日的《评估报告》中其担保财产评估价值占STX造船全部担保财产的比例,计算其担保财产对应的可偿债金额。

⑤对于银团债权人,因银团债权人共享同一担保物,将按照上述方式④确定担保物对应的可偿债金额后,按照各银团债权人经法院裁定确认债权的比例,进一步确定各银团债权人对应的可偿债金额。

⑥同一担保物上同时存在建设工程优先权和抵/质押权利负担的,该担保物对应的可偿债金额应当优先向建设工程优先权人分配,若分配后仍有剩余,再向抵/质押债权人分配。

###### 2. 有财产担保债权分配方案

根据有财产担保债权的分配原则,有财产担保债权的可偿债金额为140,355,289.66元,有财产担保债权人具体清偿方案如下表:

序号	债权人名称	法院裁定债权金额(元)	担保财产评估价值	可偿债金额(元)	本次分配金额(元)
1	韩国产业银行广州分行	12,198,348.03	549,077,767	17,459,174.12	12,198,348.03
2	韩国产业银行上海分行	12,118,238.13		17,344,514.93	12,118,238.13
3	友利银行(中国)有限公司深圳分行	12,118,238.13		17,344,514.93	12,118,238.13

<sup>4</sup> 因大连船舶配套产业园有限公司保证金账户资金因结息等原因随时处于变动之中,因此债权人大连船舶配套产业园有限公司的可偿债金额以其实际行权时取得的金额为准,分配金额不列入本报告“可偿债金额”与“分配金额”的统计之中。

序号	债权人名称	法院裁定债权金额（元）	担保财产评估价值	可偿债金额（元）	本次分配金额（元）
4	友利银行（中国）有限公司苏州分行	12,118,238.13		17,344,514.93	12,118,238.13
5	国民银行（中国）有限公司广州分行	24,236,476.14		34,689,029.70	24,236,476.14
6	新韩银行（中国）有限公司青岛分行	24,236,476.14		34,689,029.70	24,236,476.14
7	中交一航局第三工程有限公司	19,149,020.00	5,869,573	1,484,511.34	1,484,511.34
合计				<b>140,355,289.66</b>	<b>98,510,526.04</b>
备注：法院裁定债权金额高于可偿债金额的，本次分配金额为可偿债金额；可偿债金额高于法院裁定金额的，本次分配金额为法院裁定金额。					

鉴于有财产担保债权可偿债金额为 140,355,289.66 元，有财产担保债权人实际分配金额为 98,510,526.04 元，可偿债金额超出有财产担保债权人实际分配金额的部分合计 41,844,763.62 元，将用于向无财产担保债权人分配。

## （二）无担保债权分配原则及方案

### 1. 无担保债权分配原则

① 无担保债权人可偿债金额 = 可供无担保债权人分配的破产财产价值金额（715,607,102.75 元）— 无担保债权人应分摊破产费用及共益债务金额（149,231,768.12 元）+ 有财产担保债权可偿债金额超出其实际可分配金额的部分（41,844,763.62 元）。

② 根据《企业破产法》第一百一十三条的规定，无担保债权人可偿债金额将按顺序依次清偿职工债权、税款及社保债权、普通债权。若可偿债金额不足以清偿同一顺序债权的，则按照法院裁定确认的债权比例进行分配。

### 2. 无担保债权分配方案

根据无财产担保债权的分配原则，无财产担保债权可偿债金额为 608,220,098.25 元，无担保债权人具体清偿方案如下：

#### （1）职工债权

自 2015 年起，管理人先后通过发放生活费和补缴职工社保账户个人部分的方式，累计清偿职工债权金额合计 129,353,808.84 元。目前，STX 造船待清偿职工债权金额为 378,848,493.00 元。具体职工的待清偿债权金额，以 STX 官网（网址：<http://www.stxdalian.com/>）公示的职工债权金额为准。

STX 造船的无财产担保债权可偿债金额（608,220,098.25 元）可全额覆盖 STX 造船全部职工债权，因此 STX 造船待清偿职工债权将按照 100% 的比例进行清偿，管理人将根据《中华人民共和国个人所得税法》的相关规定，在履行代扣代缴义务后，将分配款项转账支付至职工债权人指定收款账户。

针对职工债权中的住房公积金部分，由于绝大部分职工已与 STX 造船解除劳动合同关

系，STX 造船客观无法直接向其住房公积金账户支付清偿款，为保障职工权益，管理人将直接向职工个人银行账户按比例支付住房公积金的清偿款。

## （2）税款及社保债权

经大连中院裁定确认的税款及社保债权金额合计 526,026,648.59 元，无财产担保债权可清偿金额在清偿职工债权后剩余可清偿金额为 100,017,796.41 元，鉴于可清偿金额不足以覆盖全部税款及社保债权，因此税款及社保债权人将按照 19.01%的比例进行清偿。

## （3）普通债权

由于无财产担保债权可清偿金额不足以覆盖职工债权、税款及社保债权后，因此 STX 造船普通债权的清偿率为 0，暂缓确认的普通债权依法不再预留偿债资源。

# 五、破产财产分配方式

## （一）分配方式

破产财产以货币方式进行分配，由管理人根据各债权人提供的指定收款账户进行转账支付。

职工债权人应以已登记的银行卡账户作为唯一的受领清偿款途径。职工确有需求需变更银行卡信息的，可在限期内根据 STX 官网指引规则办理。

除职工债权人外各债权人应于 2022 年 12 月 1 日前以书面形式（见附件一）向管理人提供中华人民共和国境内银行账户用于接收分配款项，管理人向债权人指定账户成功支付后，视为债权人已受领分配款项。

## （二）分配提存

如债权人未提供收款账户或提供账户信息错误，导致管理人无法分配破产财产，将视为债权人怠于受领分配款，管理人将根据《企业破产法》第一百一十八条的规定予以提存。若债权人自最后分配公告之日起满二个月仍不领取的，视为放弃受领分配的权利，管理人或者大连中院应当将提存的分配额分配给其他债权人。

## （三）追加分配

本次分配为最后分配，但根据《企业破产法》第一百二十三条之规定，自破产程序终结后二年内，如发现应当追回的财产或可供分配的其他财产的，债权人可以请求大连中院按照破产财产分配方案进行追加分配，但财产数量不足以支付分配费用的，不再进行追加分配，由大连中院上交国库。

## （四）转让或保全债权

对于已转让或被采取保全措施的债权人对 STX 造船的债权（明细详见附件二及附件三），管理人将根据《债权转让通知》及有权机关的保全裁定，将对应债权的应分配金额（若

有) 予以转付或提存至有权机关指定的银行账户。

#### **六、破产财产分配方案的生效及执行**

本方案经债权人会议表决通过后, 由管理人提请大连中院裁定认可。经债权人会议两次表决仍未通过的, 依法由大连中院裁定。

本方案经大连中院裁定认可后, 由管理人依法执行。

STX (大连) 造船有限公司管理人

二〇二二年十一月一日