

江苏省南京市浦口区人民法院

民事裁定书

(2022)苏0111破21号

申请人：江苏君鼎建筑工程有限公司管理人，住所地在南京市浦口区桥林工业园。

负责人：周亮

2023年11月10日，江苏君鼎建筑工程有限公司（以下简称“君鼎公司”）管理人向本院提出申请，称2023年1月10日经管理人申请，法院裁定对君鼎公司进行重整。管理人按照重整裁定推进君鼎公司的重整程序，并制定了《重整计划（草案）》。2023年9月19日管理人按照闭会期间议事规则将本《重整计划（草案）》发送给各债权人进行审议，同时依照债权类型分设税款债权组、普通债权组和出资人组进行表决。之后又于2023年11月10日召开债权人现场会议，在书面表决的基础上就《重整计划（草案）》进行现场审议及表决，现场到会有表决权的债权人表决意见与书面表决意见一致。

因《重整计划（草案）》对职工债权不作调整，故管理人未设置职工债权组参与本次重整计划草案的表决。管理人发送《重整计划（草案）》后，税款债权组、普通债权组债权人均参与了表

决，表决结果符合《中华人民共和国企业破产法》（简称《破产法》）第八十四条第二款的规定，已通过《重整计划（草案）》。出资人组经管理人通知未回复。管理人认为，根据（2023）苏0111民初3581号民事判决书，出资人耿果河、狄昌宜在君鼎公司经营期间存在严重抽逃出资行为，抽逃出资款3430万元。且目前君鼎公司不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，生产经营和财务状况已陷入困境，或进行破产清算，管理人目前调查和掌握的资产十分有限，在清偿各类债权后已无剩余财产向出资人分配。基于上述理由，出资人的所有者权益为负，出资对君鼎公司的财产已无实质利益，本《重整计划（草案）》将出资人权益调整为0的方案公平、公正。并且本《重整计划（草案）》充分利用了君鼎公司的资质资源，顺利引进重整投资人后可以获得以2256000元重整投资款，明显增加了君鼎公司的财产，提高了债权人清偿率，未损害其他表决组的利益。符合《破产法》第八十七条的规定。

《重整计划（草案）》主要内容为：一、重整的基本内容：
1、管理人以君鼎公司100%股权作为出售标的引进重整投资人，投资人支付投资款后受让君鼎公司100%的股权，管理人与投资人就重整计划签署协议，明确投资人取得本次《重整计划（草案）》重整范围内的资产，包括持有公司相应建筑业企业资质，继续经营新君鼎公司，新君鼎公司享有的权利及义务，投资人在重整计划实施过程中，无条件承担一定的协助义务（包括但不限于资产处置、资产过户、债权清收、债权转让、股权变更、项目清理清

算等等），配合管理人以受让股权后的新君鼎公司继续履行原君鼎公司承包工程的后续施工、办理竣工验收备案、履行工程质量保修等相应义务。2、管理人将根据本重整计划，在与重整投资签署相关协议中明确新君鼎公司享有的资产、权利及义务，并对君鼎公司已完工工程的保修义务等内容作出明确约定形成留存清单。除留存清单中明确列明的内容外，其他诸如原股东权益、资产、负债全部剥离，由管理人根据债权人会议审议情况依法采取合理的处置措施，所得款项用于破产费用、共益债务和破产债权的清偿，并依据《破产法》等法律规定产生豁免未清偿部分债务的法律效力。对于依附于君鼎公司主体存续、无法通过转让等手续进行权属变更但又不属于重整范围内的资产，新君鼎公司需无条件协助管理人处置，并将所得款项汇入管理人账户。二、重整投资人确定：管理人按照第一次债权人会议审议通过的财产变价方案，通过阿里拍卖破产强清资产交易平台上发布竞价公告，江苏蒹城建筑有限公司以 2256000 元中选，取得君鼎公司的重整投资人资格。

君鼎公司重整计划执行期限自人民法院裁定批准重整计划之日起两年，执行期满后若还有相关工作未完成，投资人已书面承诺配合延长执行期限。

根据《破产法》第八十二条、第八十四条、第八十六条第二款、第八十七条等规定，管理人提请法院裁定批准本《重整计划》。

本院查明，2023 年 11 月 10 日本院组织召开君鼎公司破产

重整案债权人会议，债权人会议依照债权分类对重整计划草案进行了分组表决，到会的债权人有四户，其余债权人君鼎公司管理人于2023年9月19日按照闭会期间议事规则将《重整计划（草案）》发送给各债权人进行审议，债权人按照闭会期间的议事规则向管理人提交了表决意见。现场及非现场表决结果为：税款债权组共1户，债权金额合计5075380.92元，表决同意的人数占100%，债权金额占本组债权总额100%，税款债权组表决通过；普通债权组共32户，债权金额合计40420402.05元，表决同意的人数占88.89%，债权金额占本组债权总额77.08%，普通债权组表决通过；出资人组未参与表决，但管理人认为重整计划符合《破产法》第八十七条第二款（四）“重整计划草案对出资人权益的调整公平、公正”的要求。

本院经审查认为：君鼎公司各表决组表决已通过重整计划草案，该重整计划的制定、表决程序合法，内容不违反法律规定。依照《中华人民共和国企业破产法》第八十七条之规定，裁定如下：

- 一、批准江苏君鼎建筑工程有限公司《重整计划（草案）》；
- 二、终止江苏君鼎建筑工程有限公司重整程序。

本裁定为终审裁定。

（此页无正文）

审 判 长	俞 昌 盛
审 判 员	孔 慧 萍
审 判 员	王 宠 俊

二〇二三年十一月十三日

法 官 助 理	朱 梦 婕
书 记 员	解 思 琪

附：《重整计划（草案）》

江苏君鼎建筑工程有限公司破产重整案
之
重整计划（草案）

江苏君鼎建筑工程有限公司管理人

2023 年 11 月 10 日

目录

释 义	2
前 言	1
特别说明及风险提示	1
一、《重整计划（草案）》的特别说明	1
二、《重整计划》的执行风险	2
第一部分 债务人基本情况	4
一、工商登记情况	4
二、债务人资产状况	5
（一）货币资金	5
（二）车辆	5
（三）土地和房屋等构筑物及辅助设施	6
（四）应收账款	6
（五）建筑业企业资质	7
（六）其他资产	8
三、债务人负债情况	8
第二部分 重整的基本内容及重整投资人	9
一、重整的基本内容	9
二、重整投资人确定	11
第三部分 债务人偿债能力分析	12
第四部分 债务人经营方案	13
第五部分 出资人权益调整方案	14
一、出资人组	14
二、出资人权益调整的内容	14
第六部分 债权分类、调整和受偿方案	15
一、债权分类及调整方案	15
（一）职工债权	15
（二）税款债权	16
（三）普通债权	16
二、债权受偿方案	17
（一）偿债资金	17

(二) 债权受偿方案	17
(三) 特别说明	19
第七部分 重整计划的表决和批准	20
一、分组表决	20
二、法院批准	21
第八部分 重整计划的执行和监督期限	22
一、《重整计划》的执行	22
(一) 执行主体	22
(二) 执行期限	22
(三) 执行措施	22
(四) 执行完毕的标准	23
(五) 执行不能或不执行《重整计划》的处理	24
二、《重整计划》执行的监督	24
(一) 监督主体	24
(二) 监督期限	24
第九部分 其他需说明的事项	25

释 义

本重整计划（草案）中，除非文中另有所指，下列用语具有以下含义：

浦口法院/法院	指	江苏省南京市浦口区人民法院
君鼎公司/债务人	指	江苏君鼎建筑工程有限公司
管理人	指	江苏亿诚律师事务所
新君鼎公司	指	浦口法院裁定批准《重整计划》后，由重整投资人实施重整经营的江苏君鼎建筑工程有限公司
重整投资人	指	取得君鼎公司100%无权利障碍股权的投资人江苏蒹城建筑有限公司，若江苏蒹城建筑有限公司未能履约，则为管理人依法重新选定的投资人
重整计划（草案）	指	《江苏君鼎建筑工程有限公司重整计划（草案）》
重整计划	指	经债权人会议表决并经法院裁定批准的《江苏君鼎建筑工程有限公司重整计划（草案）》
重整投资资金	指	重整投资人取得君鼎公司100%无权利障碍股权所支付的所有款项之和

出资人	指	君鼎公司截至重整计划（草案）被批准时在工商登记机关登记的股东，具体指耿果河、狄昌宜
债权人	指	根据《破产法》第四十四条规定，君鼎公司的某个、部分或全体债权人
君鼎公司债务	指	《破产法》第四十四条规定的，人民法院受理破产重整申请时君鼎公司对债权人所负的债务
出售标的	指	出资人名下的君鼎公司100%股权
职工债权	指	《破产法》第八十二条第一款第二项规定的，君鼎公司所欠职工的工资和医疗、伤残补助、抚恤费用，所欠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，以及法律、行政法规规定应当支付给职工的补偿金
税款债权	指	税务机关因君鼎公司欠缴税款而形成的债权
优先债权	指	对君鼎公司特定财产享有担保权的担保债权
普通债权	指	除职工债权、税收债权、优先债权之外的债权
确认债权	指	经管理人审查、债权人会议核查，并经法院依法裁定确认的债权
预计债权/待确认债权	指	已向管理人申报但尚未被确认，或债权人对管理人审查意见提出异议或诉讼尚未确定的债权，以及尚未申报但可能被认定的债权
破产费用	指	《破产法》第四十一条所述的各项费用
共益债务	指	《破产法》第四十二条所述的各项债务
资质	指	君鼎公司取得的六项资质（包括市政公用工程施工总承包二级、地基基础工程专业承包二级、建筑装饰装修工程专业承包二级、钢结构工程专业承包二级、防水防腐保温工程专业承包二级、建筑工程施工总承包二级）
批准日	指	浦口法院裁定批准君鼎公司重整计划之日
执行期限	指	根据《破产法》第八十一条第五项之规定，《重整计划（草案）》中载明的执行期限，及法院裁定延长的重整计划执行期限
监督期限	指	根据《破产法》第九十条之规定，重整计划中载明的管理人监督重整计划执行的期限，及根据《破产法》第九十一条第三款之规定，法院裁定延长的重整计划执行的监督期限

元	指	人民币元
---	---	------

前言

2022 年 7 月 26 日，南京市浦口区人民法院作出（2022）苏 0111 破 21 号民事裁定书，裁定受理南京天豪工程设备租赁有限公司对江苏君鼎建筑工程有限公司（以下简称“君鼎公司”）的破产清算申请，并于当日指定江苏亿诚律师事务所担任管理人。

鉴于君鼎公司拥有建筑施工总承包二级资质等六项建筑业企业资质，但这些资质对企业具有依附性，难以直接通过拍卖或变价的方式进行转让，且君鼎公司挂靠项目较多，与挂靠人、分包商、材料供应商等形成了较为复杂的债权债务关系，再加上君鼎公司管理不善丢失 2020 年之前的全部财务账册，导致管理人在短时间内难以厘清全部债权债务关系。若按照传统的存续式重整方式让重整投资人整体承接君鼎公司的债务及资产，明显缺乏客观基础，重整投资人也难以接受。为尽快推进重整，处置君鼎公司资质资源，减少维护资质资源产生的债务负担，提高债权清偿率，管理人提出了通过转让君鼎公司 100%股权、剥离君鼎公司资产和债务，保留君鼎公司企业主体和六项资质资源，由投资人受让 100%股权后继续经营君鼎公司的“反向出售式重整”方案。该项财产管理和变价方案已在 2022 年 10 月 21 日召开的君鼎公司破产清算案第一次债权人会议通过，并得到了浦口法院的大力支持。

在君鼎公司破产清算案第一次债权人会议召开之后，2022 年 10 月 28 日，住房和城乡建设部办公厅发布《关于建设工程企业资质有关事宜的通知》（文号：建办市函〔2022〕361 号），规定具有法人资格的企业可直接申请施工总承包、专业承包二级资质。按此趋势，若君鼎公司的六项建筑业企业二级资质不尽快处置，今后存在贬值风险。再加上君鼎公司六项资质的有效期至 2022 年 12 月 31 日到期（目前已自动延续至 2023 年 12 月 31 日到期），面临资质维护和续期的需求，有必要尽快引进投资人处理此事

务。基于此，管理人已根据第一次债权人会议通过的财产管理和变价方案，完成了意向重整投资人的招募工作，确定了意向重整投资人人选和交易价格，有待通过重整程序实施该项交易。

根据君鼎公司的申请，浦口法院已于 2023 年 1 月 10 日裁定对君鼎公司进行重整。重整期间，管理人在浦口法院的监督和指导下，严格按照《破产法》的相关规定依法依规履行职责，切实保障债权人、债务人的合法权益，编制了《江苏君鼎建筑工程有限公司重整计划（草案）》（以下简称“第一版《重整计划（草案）》”），供债权人会议审议、表决。

后，根据管理人申请，浦口法院曾于 2023 年 4 月 13 日作出（2022）苏 0111 破 21 号民事裁定书，裁定君鼎公司与南京狄昌宜贸易有限公司（简称贸易公司）合并破产重整。为此，管理人编制了《江苏君鼎建筑工程有限公司与南京狄昌宜贸易有限公司合并破产重整计划（草案）》（以下简称“第二版《重整计划（草案）》”），供合并破产的债权人会议审议、表决。在此期间，贸易公司对合并破产重整提出异议并申请了复议。考虑到贸易公司的实际情况，经征求君鼎公司债权人委员会意见，管理人不再主张贸易公司与君鼎公司合并破产重整。2023 年 9 月 13 日，南京市中级人民法院作出（2023）苏 01 破监 2 号《民事裁定书》，撤销（2022）苏 0111 破 21 号合并破产重整的民事裁定。

据此，管理人继续按照浦口法院 2023 年 1 月 10 日的裁定推进君鼎公司的重整程序，并结合最新情况对第一版《重整计划（草案）》进行了适当修改，形成了第三版的《江苏君鼎建筑工程有限公司重整计划（草案）》（简称《重整计划（草案）》），供债权人会议审议、表决。

若本《重整计划（草案）》表决通过，管理人将向浦口法院申请批准

本《重整计划》，并按照批准后的《重整计划》实施与投资人的交易，并推进相关工作。

特别说明及风险提示

一、《重整计划（草案）》的特别说明

1. 本《重整计划（草案）》由管理人制作，管理人有权根据君鼎公司资产、负债、诉讼等事项的变化对本《重整计划（草案）》进行更新调整。根据相关法律规定，本次债权人会议部分表决组未通过本《重整计划（草案）》的，管理人有权与该表决组协商对本《重整计划（草案）》进行修改，协商结果不得损害其他表决组的利益。在本《重整计划》的执行期间，经债权人会议表决通过及浦口法院裁定批准后可对《重整计划》进行调整和修改。

2. 本次《重整计划（草案）》参与投票表决的债权人是指根据债权人的申报已由管理人依法予以认定债权金额的债权人，以及浦口法院根据《破产法》第五十九条第二款的规定赋予临时表决权的债权人。

3. 根据《破产法》第九十二条规定，经人民法院裁定批准的《重整计划》，对债务人和全体债权人均有约束力。因此，在浦口法院裁定批准君鼎公司的《重整计划（草案）》后，君鼎公司、重整投资人及全体债权人均应受《重整计划》的约束。债权人未在法定期限内申报债权的，不得对批准日后的新君鼎公司行使权利，但可依法向管理人补充申报，如管理人对君鼎公司的财产尚未处置分配的，补充申报债权人可根据债权核查结果依法参与分配。但已变价分配的部分，不再参与分配。在君鼎公司重整投资人支付的对价以及剥离后用于清算的资产、收益、变价款等偿债资金全部分配完毕后，债权人不得再以《重整计划》被浦口法院裁定批准前产生的债权向新君鼎公司主张任何权利（工程质保责任除外）。

4. 君鼎公司采取的“反向出售式重整”方案无论在实体上还是程序上都具有特殊性，加上君鼎公司资产和债权债务具有一定复杂性，且管理人

未能接管到其 2020 年之前的全部财务账册资料，虽然管理人起诉后一审法院已于 2023 年 6 月 28 日作出（2023）苏 0111 民初 94 号《民事判决书》，判决股东耿果河、狄昌宜向君鼎公司返还 2009 年 3 月 24 日至 2019 年 12 月 31 日期间的会计凭证、会计账簿、财务会计报告等全部会计资料，但耿果河和狄昌宜已经提起上诉，目前二审法院尚未作出判决，且后续在执行阶段仍存在无法追回和取得全部财务账册的可能性，故本《重整计划（草案）》的债权调整及清偿方案仅为管理人根据目前调查、了解、核查、评估的情况作出的预计性分析、测算，不得解释为管理人对其作出了承诺或保证，最终的债权调整比例和受偿率以清查确认的全部资产和负债确定的比例为准。

5. 本《重整计划（草案）》列明的君鼎公司重整范围资产以外的其他资产（含管理人在本《重整计划（草案）》批准后调查发现并追回的财产），由管理人根据本《重整计划》进行处置，处置价款用于向债权人清偿或者依法处理。

6. 如管理人后续发现债权人已经通过强制执行、从第三人处受偿等方式部分或全额取得在本案中已确认的债权，管理人有权在分配过程中扣除已受偿的部分。如受偿总额超过了债权总额，管理人有权追回。

二、《重整计划》的执行风险

1. 君鼎公司的建筑业资质证书将于 2023 年 12 月 31 日到期，且现有人员不符合资质维持的要求，虽然管理人在招募投资人时已经明确告知资质续期和维护的一切风险由投资人承担，但仍可能存在无法正常办理续期或维护不力的风险。

2. 《重整计划》执行期限内，存在法律法规及规范性文件调整建筑资

质管理政策的风险，以及因君鼎公司出借资质或以其他方式允许他人以其名义承揽工程、将承包的工程转包等行为导致现有资质被降低等级、吊销资质证书、行政处罚的风险。

3. 新君鼎公司的生产经营和本《重整计划（草案）》重整范围以外的资产清理工作并存时，可能出现部分债权人、建设单位不配合及其他难以预计的风险。

4. 国家宏观经济政策波动及行业政策调整的风险。

5. 新君鼎公司的信用修复（如移除经营异常名录等工商信用修复；移除失信被执行人名单、解除强制执行措施等司法信用修复；纳税信用修复；金融信用修复等）存在一定的困难。

6. 未申报债权人不知或不服从《重整计划》而仍对新君鼎公司主张权利的风险。

7. 新君鼎公司的注册资本需要由投资人重新实缴的风险。

上述风险均由重整投资人自行承担，管理人及债务人提供必要的协助。

第一部分 债务人基本情况

一、工商登记情况

企业名称：江苏君鼎建筑工程有限公司

统一社会信用代码：91320111682549366T

住所地：江苏省南京市浦口区桥林工业园丹桂路 10 号

注册资本：人民币 6666 万元

成立日期：2009 年 3 月 24 日

营业期限：自 2009 年 3 月 24 日至长期

所属行业：土木工程建筑业

经营范围：建筑工程、公路工程、电力工程市政公用工程、地基基础工程、起重设备安装工程、电子与智能化工程、消防设施工程、防水防腐保温工程、钢结构工程、模板脚手架工程、建筑装修装饰工程、建筑机电安装工程、建筑幕墙工程、古建筑工程、城市及道路照明工程、水利水电工程、机电设备安装工程、公路路面工程、公路路基工程、公路交通工程、河湖整治工程、环保工程、结构补强工程、园林绿化工程施工；承装、承修、承试供电设施、受电设施；房屋维修；房屋租赁；机械设备租赁；建筑材料生产、销售；建筑工程信息咨询服务。

2022年7月26日，浦口法院裁定受理君鼎公司破产清算时的出资人及出资比例为：耿果河出资4066.26万元，出资比例为61%；狄昌宜出资2599.74万元，出资比例为39%。

二、债务人资产状况

（一）货币资金

截至2022年7月26日，君鼎公司银行账户余额为2403.68元，农民工工资保证金、社会保障费等专门账户的货币资金共计4,285,207.94元，具体以管理人收回金额为准。

君鼎公司上述货币资金及后续产生的利息等均**不列入本次重整范围**，**不属于重整范围的资产**，由管理人另行处置，处置变价款归入破产财产用于向债权人清偿。

（二）车辆

根据管理人委托江苏五星资产评估有限公司（以下简称“评估公司”）出具的君鼎公司《车辆评估报告》，车牌号为A92V59（桑塔纳）、A94V59（江铃）的两辆汽车在基准日2022年7月26日的评估价为24,900元，目前桑塔纳牌汽车已经以8960元在阿里拍卖成交。另外，车牌号为A94V59（江铃）、A91V59（奥迪）的两辆汽车停放在君鼎公司厂区内（由耿果河实际控制），苏A8199F（宝马）车辆在破产之前被出售给陈宏林，管理人提起诉讼后法院判决陈宏林给付购买价款。

上述车辆**不列入本次重整范围**，**不属于重整范围的资产**，由管理人另行处置，处置变价款归入破产财产用于向债权人清偿。

（三）土地和房屋等构筑物及辅助设施

关于君鼎公司所占用的南京市浦口区桥林工业园丹桂路10号的土地，目前登记为集体土地，登记所有人为兰花塘社区五组农民集体。在该地面建成的一栋别墅、一栋六层办公楼及一栋两层厂房（共计约5600平方米，尚未测量），因土地没有完成征收及出让，上述房屋没有办理相关的规划许可手续，也未取得房产证。因耿果河和狄昌宜认为上述不动产属于个人财产，拒绝移交，管理人已经起诉要求其返还。后续，若生效判决支持管理人的诉讼请求，将及时评估和变价处置。

上述土地和房屋等不动产（包括构筑物及辅助设施）**不列入本次重整范围，不属于重整范围的资产**，由管理人另行处置，处置变价款归入破产财产用于向债权人清偿。

（四）应收账款

君鼎公司的应收账款主要包括以下几部分：

一是安徽省和县法院划扣的君鼎公司在明发集团（马鞍山）实业有限公司的工程款24,556,513.85元，因申请执行人郭振龙等人对于该执行款的归属主张权利并已提出异议之诉，君鼎公司作为第三人参加诉讼，管理人正在通过提出异议、参加诉讼等方式积极主张权利。最终是否纳入君鼎公司破产财产，以相关法院生效判决为准。

二是部分工程项目因审计结算等争议尚未支付的工程尾款（包括建设单位尚未支付的尾款、向住建部门缴存的社会保险费余额、农民工工资保证金余额等），管理人正在积极推进结算和回款，必要时提起诉讼。目前，

管理人已经回收了一部分款项。需要说明的是，相关承包人认为上述部分项目属于挂靠、转包或违法分包，在债权申报过程中向管理人主张优先权利或认为并非债务人财产，存在一定争议。

三是相关实际施工人欠付君鼎公司的管理费用和税费等费用，管理人将在确定金额后积极向实际施工人主张权利。

四是关联主体因多种原因欠付君鼎公司的债务，包括出资人所应返还的抽逃出资款本息（君鼎公司重整后并不免除其返还抽逃出资款的义务）、君鼎公司应收关联主体的往来轧差净额、关联主体损害君鼎公司利益形成的债务等，管理人后续将根据事实和证据情况，通过催讨、诉讼等手段予以追缴。其中，基于管理人的起诉，浦口法院已经一审判决耿果河和狄昌宜返还3430万元出资款及利息。

五是管理人在调查中发现的其他方面的君鼎公司应收账款，包括但不限于：君鼎公司已经取得生效判决但尚未执行完毕的债权、君鼎公司财务账簿记录的应收账款、君鼎公司根据法律规定或合同约定有权主张的债权等。

上述资产不列入本次重整范围，不属于重整范围的资产，由管理人另行处置，处置变价款用于向债权人清偿或者依法处理。

（五）建筑业企业资质

君鼎公司现有建筑资质情况如下表所示：

序号	资质类别	资质证书号	资质名称	发证日期	发证有效期	发证机关
1	建筑业企业资质	D232022029	市政公用工程施工总承包二级	2015年11月30	2023年12月31	江苏省住房和城乡建设
2			地基基础工程专业承包二级			

3	质		建筑装修装饰工程专业承包二级	日	日	城乡建设厅
4			钢结构工程专业承包二级			
5			防水防腐保温工程专业承包二级			
6			建筑工程施工总承包二级			

根据管理人委托评估公司出具的君鼎公司《特许权无形资产（资质）评估报告》，上述资质在基准日2022年7月26日的评估价值为390万元。基于2022年10月28日住房和城乡建设部办公厅发布的《关于建设工程企业资质有关事宜的通知》（建办市函〔2022〕361号），六项资质的评估价值修正为282万元。

上述六项资质列入本次重整范围，属于本次重整范围的资产。

（六）其他资产

除本《重整计划（草案）》中明确列入本次重整范围的资产外，君鼎公司的其他资产无论是否在本《重整计划（草案）》中列明，均不列入重整范围，不属于本次重整范围的财产，由管理人另行处置，处置变价款归入破产财产用于向债权人清偿。

三、债务人负债情况

截至2023年9月18日，管理人共接收59户债权人申报债权104笔，

申报债权金额合计 185,743,962.35 元。

经管理人审核，已确认 40 户债权人的 55 笔债权金额合计 53,109,874.46 元（其中 32 户债权人的债权金额 45,627,508.94 元已被浦口法院裁定确认），不予确认债权金额合计 105,939,826.83 元，尚有 27 笔债权合计金额 26,694,261.06 元待确认。已确认的债权金额中，均为无财产担保债权（其中，487,354.57 元为共益债权，优先于普通债权清偿的税收债权、社保债权合计 5,207,106.89 元，普通债权金额合计 47,415,413.00 元）。

截至 2023 年 9 月 18 日，管理人已确认的职工债权人数为 13 人，金额合计 1,665,851.19 元。

上述债权最终以浦口法院裁定确认的债权金额为准。

第二部分 重整的基本内容及重整投资人

一、重整的基本内容

鉴于君鼎公司的债权债务关系较为复杂，传统的接受全部资产、债务的存续式重整方式无法满足建筑业企业的重整需要，根据君鼎公司第一次债权人会议通过的财产管理和变价方案，管理人组织实施“反向出售式重整”，即：剥离君鼎公司的资产和债权债务，由管理人另行对君鼎公司剥离的资产和债权债务进行处置、清理，君鼎公司仅保留企业壳和建筑业企

业资质，由投资人在付清全部投资款后受让君鼎公司 100%股权继续经营新君鼎公司。具体如下：

1、管理人以君鼎公司 100%股权作为出售标的引进重整投资人，投资人支付投资款后受让君鼎公司 100%的股权，取得本次《重整计划（草案）》重整范围内的资产，继续经营新君鼎公司。新君鼎公司继续持有公司相应建筑业企业资质，享有公司的历史业绩，并为重整计划的实施无条件承担一定的协助义务（包括但不限于资产处置、资产过户、债权清收、债权转让、股权变更、项目清理清算等等）。在管理人认为必要时，重整投资人还须配合管理人以受让股权后的新君鼎公司继续履行原君鼎公司承包工程的后续施工、办理竣工验收备案、履行工程质量保修等相应义务。

2、管理人将根据本重整计划，在与重整投资人签署的相关协议中明确新君鼎公司享有的资产、权利及义务，并对君鼎公司已完工工程的保修义务等内容作出明确约定形成留存清单。除留存清单中明确列明的内容外，其他诸如原股东权益、资产、负债全部剥离（必要时平移至新设立的平台企业），由管理人根据债权人会议审议情况依法采取合理的处置措施，所得款项用于破产费用、共益债务和破产债权的清偿，并依据《破产法》等法律规定产生豁免未清偿部分债务的法律效力。

3、对于剥离的君鼎公司资产、债务，根据实际情况，若确有必要通过相关平台公司承接的，管理人将依法设立或选择一家平台企业接收剥离的资产和债权债务，平台企业在重整程序执行完毕后注销。

4、对于依附于君鼎公司主体存续、无法通过转让等手续进行权属变更但又不属于重整范围内的资产，新君鼎公司需无条件协助管理人处置，并

将所得款项汇入管理人账户。

5、根据《破产法》相关规定，经人民法院裁定批准的《重整计划》，对债务人和全体债权人均具有法律约束力。债权人未在法定期限内申报债权的，不得对批准日后的新君鼎公司行使权利，但可依法向管理人补充申报，如管理人对君鼎公司的财产尚未处置分配的，补充申报债权人可根据债权核查结果依法参与分配。但已分配的部分，不再参与分配。按照重整计划减免的债务，自重整计划执行完毕时起，新君鼎公司不再承担清偿责任。

二、重整投资人确定

2022年11月10日，管理人按照第一次债权人会议审议通过的财产变价方案对君鼎公司重整投资人资格组织了竞争性谈判。该次谈判共有3名意向重整投资人参与，经过三次报价，最高报价为江苏北极猫信息科技有限公司出价1,156,000元。因该价格低于管理人设定的底价，按照第一次债权人会议通过的变价方案，管理人于同日在阿里拍卖破产强清资产交易平台上发布竞价公告，以君鼎公司100%股权作为出售标的开展竞价活动，起拍价为2,256,000元。2022年11月15日10点，该次竞拍活动结束，由江苏蒹城建筑有限公司（简称“蒹城公司”）以2,256,000元中选，根据《关于债务人财产变价方案的报告》和《竞价公告》，蒹城公司作为最高出价人取得君鼎公司的重整投资人资格。

根据《竞价公告》的要求，蒹城公司已向管理人支付成交价的20%作为重整保证金。若本《重整计划（草案）》经本次债权人会议表决通过并经浦口法院裁定批准，且蒹城公司在法院裁定批准《重整计划》十五个工作日内向管理人支付剩余80%的投资款后，将确定成为君鼎公司的重整投资人。

若蒹城公司未能在法院裁定批准《重整计划》后及时支付剩余 80%的投资款、拒不按照要求推进相关工作和办理后续手续，或存在其他反悔情形，经管理人催告仍不更正的，管理人根据《竞价公告》有权取消其重整投资人资格、没收相关保证金、要求支付违约金，并重新确定重整投资人或另行组织竞价。重新确定的成交价低于蒹城公司成交价的，所造成的差价损失、费用、资产贬值损失以及违约金等，由蒹城公司承担，若其所缴纳的相关保证金不足以弥补差价等费用损失的，由蒹城公司承担不足部分。

第三部分 债务人偿债能力分析

因本次重整方式为“反向出售式重整”，只有君鼎公司的建筑业企业资质作为本次重整范围内的资产，其余资产、债务由管理人另行处置，故本次《重整计划（草案）》是否有利于维护债权人利益，取决于转让君鼎公司 100%股权以处置君鼎公司的资质是否有利于提高债权人清偿率。为此，管理人对君鼎公司在破产清算状态下的清偿比例与重整状态下的清偿比例分析如下：

如果君鼎公司直接破产清算，君鼎公司的法人主体资格消灭，依附于君鼎公司的建筑业企业资质、商业价值及历史业绩等无形资产价值归于 0，

债权人仅能在君鼎公司原有财产处分所得范围内依法受偿。

若君鼎公司实现重整，除君鼎公司原有财产处分所得可用于向债权人清偿分配外，还可以获得重整投资人受让君鼎公司股权所支付的重整投资款。根据目前的重整投资人资格竞拍结果，重整投资人需支付投资款2,256,000元，明显增加了债务人财产。

因此，在重整状态下，君鼎公司普通债权的清偿率明显高于破产清算状态。

第四部分 债务人经营方案

根据《破产法》第八十一条规定，重整计划应包含债务人的经营方案，但由于本次重整计划采用的是“反向出售式重整”方式，重整计划经法院裁定批准后，君鼎公司的股东将变更为重整投资人，新君鼎公司的生产经营状况一般情况下对债权人利益不产生影响，故具体的经营方案由重整投资人及批准日后的新君鼎公司自行制定并实施，不在本方案中列明。

第五部分 出资人权益调整方案

一、出资人组

根据《破产法》第八十五条第二款规定，重整计划草案涉及出资人权益调整事项的，应当设出资人组，对该事项进行表决。本重整计划将对君鼎公司出资人权益进行调整，并设立出资人组对出资人调整方案进行表决。

二、出资人权益调整的内容

因君鼎公司不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，生产经营和财务状况已陷入困境，若进行破产清算，管理人已接管的现有资产和目前有迹象可能接管到的资产，在清偿各类债权后，已无剩余财产向出资人分配，且出资人还存在抽逃出资情况（有生效判决和资金支付记录为证），故所有者权益为负，本《重整计划（草案）》将出资人权益调整为 0。

需要指出的是，出资人权益调整为 0 并不免除原出资人耿果河、狄昌宜的出资义务，管理人仍有权代表债务人向原出资人主张返还抽逃出资款。若追回的出资款用于清偿君鼎公司债务且债权人获得 100%清偿后仍有余额的，剩余款项可返还给原出资人。

本《重整计划（草案）》经浦口法院裁定批准后，管理人将与重整投资人办理股权变更手续，将君鼎公司 100%股权全部变更登记至重整投资人名下，投资款用于支付破产费用、共益债务及清偿君鼎公司债务，原出资人耿果河、狄昌宜不再对君鼎公司享有任何权益。原出资人应当配合管理人、重整投资人办理君鼎公司股东变更登记。必要时，管理人将向浦口法

院申请出具协助执行手续将出资人股权变更登记至重整投资人名下。

第六部分 债权分类、调整和受偿方案

君鼎公司负债情况已在第一部分“三、债务人负债情况”进行说明，最终以浦口法院裁定确认的债权金额为准。根据《破产法》的相关规定，结合债权申报和审查情况，君鼎公司债权分类、调整及受偿方案如下：

一、债权分类及调整方案

因目前君鼎公司有财产担保债权金额为 0，故本次债权人会议将君鼎公司债权分为职工债权、税款债权、普通债权三类。

（一）职工债权

1. 职工债权的范围

职工债权指君鼎公司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，以及法律、行政法规规定应当支付给职工的补偿金等。

2. 职工债权的金额及调整

经管理人审查，截至 2023 年 9 月 18 日，已确认的职工债权金额共计 1,665,851.19 元，不作调整，按照法律规定优先全额清偿。

（二）税款债权

1. 税款债权的范围

税款债权指君鼎公司在破产受理前因欠缴税款产生的债权，不包括在破产案件受理前因欠缴税款产生的滞纳金。

2. 税款债权的金额及调整

经管理人审查，截至 2023 年 9 月 18 日，已确认的税款债权金额为 5,075,380.92 元，不作调整，依法优先全额清偿。欠缴的滞纳金作为普通债权，按照普通债权的调整方案执行。

（三）普通债权

1. 普通债权的范围

在上述二类债权及破产费用与共益债务之外的、不享有优先受偿权的债权及优先债权受偿不足部分的债权为普通债权。

2. 普通债权的金额及调整

经管理人审查，截至 2023 年 9 月 18 日，已确认的普通债权共计 39 户 52 笔，确认债权金额为 47,415,413.00 元。

目前除君鼎公司 100%股权的成交款外，其余未列入重整范围内的资产部分已经变现，部分正在变价处置过程中，部分尚未开始变价处置，故现阶段无法确定普通债权的可分配金额以及清偿率。各类偿债资金分配完毕后，对于普通债权中未获清偿的部分，君鼎公司不再清偿，君鼎公司重整前的债权人不得向批准日后的新君鼎公司主张任何权利。

二、债权受偿方案

（一）偿债资金

下列偿债资金在支付破产费用、共益债务后，依法用于清偿君鼎公司债务：

1. 重整投资人支付的君鼎公司 100%股权的拍卖成交价款。
2. 君鼎公司未列入重整范围内的资产，由管理人依照本《重整计划（草案）》及第一次债权人会议通过的原《君鼎公司财产管理方案》和《君鼎公司财产变价方案》处置后所得的款项。
3. 已归集或将来归集至管理人账户的银行存款。
4. 管理人将来追回的其他资产或现金。

（二）债权受偿方案

1. 破产费用和共益债务

破产费用包括破产案件受理费用、诉讼费用、管理人开展工作的正常开支、财产变价税费、聘请中介机构产生的费用及管理人报酬等；共益债务是指债务人进入破产程序后，因维持债务人继续营业而产生的费用（包括但不限于应支付的劳动报酬、社会保险费用、税款、水电费及其他日常费用）、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、因债务人不当得利所产生的债务等。根据《破产法》的规定，破产费用和共益债务在重整程序中随时清偿。

2. 职工债权、税款债权、社保债权、普通债权

君鼎公司未列入重整范围的资产处置价款以及重整投资人支付的受让

君鼎公司 100%股权的拍卖成交款等偿债资金，在优先清偿破产费用、共益债务后，由管理人按《破产法》规定的顺序依次对职工债权、税款债权和社保债权全额清偿后，剩余资金按照比例向浦口法院裁定批准的普通债权清偿。管理人根据实际情况提请人民法院批准后可以实施多次分配。

若最终经管理人确认且经浦口法院裁定批准部分债权人对债务人财产享有优先权的，该部分债权将依照《破产法》的规定优先清偿。

3. 预计债权及未申报的债权

对于君鼎公司的预计债权（包括已向管理人申报尚未确认的债权、债权人已经提起诉讼/仲裁的债权、异议债权、其他有证据证明可能产生债务但尚无法明确金额的债权等），管理人将按照同类债权的债权调整和清偿方案预留和提存部分偿债资金，债权人在管理人最后一次分配结束前进行申报且经管理人审查以及法院裁定确认的，按照重整计划规定的同类债权的清偿标准获得清偿，但需承担为审查和确认补充申报债权所支出的相关费用。

根据《破产法》第九十二条规定，债权人未依照本法规定申报债权的，在重整计划执行期间不得行使权利；在重整计划执行完毕后，可以按照重整计划规定的同类债权的清偿条件行使权利。据此，在浦口法院裁定君鼎公司重整前补充申报的债权可以在本次债权人会议中行使权利，但仍需按照第一次债权人会议的相关规定承担为审查和确认补充申报债权所支出的费用；若债权人未在法院确定的债权申报期内向管理人申报、且未在浦口法院裁定批准重整计划前补充申报其破产债权的，构成未申报债权，在重整计划执行期间不得行使权利；若债权人坚持在法院裁定批准重整计划之

后申报债权的，管理人仍可接受申报并开展审查，在重整计划执行期间可以按照同类债权清偿方案预留和提存偿债资金，在重整计划执行完毕后，根据法院裁定确认的债权金额，管理人从预留和提存的资金中按照同类债权的清偿条件进行分配，但是申报前已经分配的，不再补充分配。

自重整计划执行完毕公告后六个月内，债权人仍未向管理人申报债权的，管理人停止接受债权申报，债务人不再清偿，根据本重整计划为其预留的资金向其他债权人追加分配。如补充申报的债权所需现金清偿部分高于预留和提存的金额，则按债权人补充申报顺序依次分配，清偿标准低于同类债权的债权人不得再向新君鼎公司及债务人主张权利。

无论如何，全体债权人行使权利的范围仅限于重整投资人支付的对价以及剥离后用于清算的资产、收益、变价款等偿债资金，除此之外不得再向新君鼎公司及债务人主张权利。

（三）特别说明

1. 以上债权清偿时，如受偿金额不足以清偿本息全额的，视为先清偿本金债权，再清偿利息、违约金、其他损失或其他性质的债权。如债权人受偿的债权数额不足以收回本金的，则视为债权人在债权清偿中未获得利息收益。利息债权受偿的，债权人应自行依法履行相应的纳税义务。

2. 债权人转让债权的，受让人仍按照原债权人根据本《重整计划（草案）》就该笔债权可以获得的受偿条件及总额受偿；债权人向两个或两个以上的受让人转让债权的，按照受让债权的比例向受让人分别分配债权清偿款项。若因债权转让导致受让人无法根据本《重整计划》受偿的，由此造成的责任由债权人及受让人承担。

3. 债权人未按照《重整计划》规定受领偿债资金的，管理人将依法予以提存，自最后分配公告之日起二个月内债权人仍不领取的，视为放弃领取，管理人在扣除相关费用后向其他债权人追加分配。

第七部分 重整计划的表决和批准

一、分组表决

根据破产法相关规定，对《重整计划（草案）》的表决分为职工债权组、税款债权组、普通债权组和出资人组。具体说明如下：

1、因本《重整计划（草案）》不对职工债权进行调整，根据《破产法》第八十二条和第八十三条、《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（三）》第十一条之规定，职工债权组不参加本次重整计划草案的表决。

2、税款债权组和普通债权组的表决机制为：根据《破产法》第八十四条第二款之规定，出席会议的同一表决组的债权人过半数同意，并且其所代表的债权额占该组债权总额的三分之二以上的，即为该组通过《重整计划（草案）》。

3、因本《重整计划（草案）》涉及出资人权益调整事项，故设出资人组，对出资人权益调整事项进行表决。出资人组的表决机制，参照《公司法》第四十三条关于股东会表决机制的规定，经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，即为该组通过出资人权益调整方案。

二、法院批准

1、本次债权人会议对本《重整计划（草案）》进行表决，各表决组均通过《重整计划（草案）》时，《重整计划》即为通过，自《重整计划》通过之日起十个工作日内，管理人申请法院批准《重整计划》。

2、部分表决组未通过本《重整计划（草案）》的，管理人将进行个别协商，协商后再行表决。若提交第二次表决的《重整计划（草案）》内容未作实质性调整，或所做调整未导致该组债权人利益受损，则：1）第一次表决已通过《重整计划（草案）》的债权组不再重新表决，该表决组中已同意《重整计划（草案）》的债权人，其同意之意思表示延伸至第二次表决。2）第一次表决未通过《重整计划（草案）》的债权组中已投同意票的债权人不再重新表决，其第一次表决时所作同意之意思表示延伸至第二次表决。

若未通过本《重整计划（草案）》的表决组拒绝再次表决或者再次表决仍未通过，但本《重整计划（草案）》符合《破产法》第八十七条第二款规定的，君鼎公司可以直接申请浦口法院批准。

3、本《重整计划（草案）》未获得债权人会议通过并且未依照《破产法》第八十七条之规定获得法院批准；或者已经通过的《重整计划（草案）》未获得法院批准的，浦口法院将裁定终止重整程序，并宣告君鼎公司破产。

第八部分 重整计划的执行和监督期限

一、《重整计划》的执行

（一）执行主体

《重整计划》由新君鼎公司负责执行。管理人负责监督《重整计划》的执行，但《重整计划》中规定由管理人负责执行（比如不纳入重整资产范围、由管理人另行处置的资产）的除外。

（二）执行期限

《重整计划》的执行期限为自浦口法院裁定批准《重整计划》之日起 24 个月。如因客观原因，导致《重整计划》相关事项无法在上述期限内执行完毕，管理人可申请浦口法院裁定延长执行期限，并根据浦口法院批准的延长期限执行。

（三）执行措施

1. 重整范围内资产的处置——招募重整投资人

在本次债权人会议召开前，管理人已经按照第一次债权人会议通过的财产管理及变价方案，以君鼎公司 100%股权作为出售标的分别进行竞争性谈判以及公开竞价，最终由蒹城公司以最高价 2,256,000 元中选。如果蒹城公司反悔，管理人除依照《竞价公告》追究责任外，将另外按照第一次债权人会议已经通过的《关于债务人财产管理方案的报告》《关于债务人财产变价方案的报告》中有关资质管理和处置的方案重新确定重整投资人。

2. 债务人其他资产的处置

除列入重整范围的资产外，其他资产均未列入重整资产范围，未列入重整资产范围的其他资产主要包括：

（1）君鼎公司占用的、可能归属于君鼎公司的位于南京市浦口区桥林工业园丹桂路 10 号的土地，以及地上厂房、办公楼及别墅，其他相关构筑物及附属设施等；

（2）君鼎公司的应收账款；

（3）君鼎公司的银行存款；

（4）管理人将来可能追回的君鼎公司的其他资产；

（5）上述资产之外的其他资产。

上述资产由管理人继续追收，需变价处置的资产将根据第一次债权人会议审议通过的《关于债务人财产管理方案的报告》《关于债务人财产变价方案的报告》《债委会会议事规则》中规定的流程及方案予以处置。

（四）执行完毕的标准

自下列条件全部满足之日，《重整计划》即执行完毕：

1. 重整投资人已全额支付 100% 股权的拍卖成交款。

2. 管理人已将君鼎公司建筑业企业资质移交给重整投资人，君鼎公司原股东的股权变更登记至重整投资人名下。

3. 重整投资人的重整对价已根据本重整计划分配完毕；若管理人对清偿债务进行资金预留等其他偿债安排，则视为重整投资人的重整对价分配完毕。若债务清偿提前完成，重整计划执行期可提前终止。

4. 不属于重整范围的资产已从君鼎公司剥离，或者已由管理人完成处置变价。

5. 根据本《重整计划》，应当支付的破产费用、共益债务移交支付完毕或提存完毕。

6. 君鼎公司债权人已按照《重整计划》规定的方式获得清偿，追加清偿的事项不影响《重整计划》的执行。

重整计划执行完毕，君鼎公司向浦口法院书面报告重整计划执行情况，并向法院申请作出重整计划执行完毕的裁定。

（五）执行不能或不执行《重整计划》的处理

根据《破产法》第九十三条第一款规定，君鼎公司不能执行或者不执行《重整计划》的，人民法院经管理人或者利害关系人请求，应当裁定终止《重整计划》的执行，并宣告债务人破产。

二、《重整计划》执行的监督

（一）监督主体

本《重整计划》的执行由管理人负责监督。

（二）监督期限

本《重整计划》执行的监督期限与执行期限一致，自《重整计划》获得法院裁定批准之日起计算。如根据《重整计划》执行的实际情况，需要延长管理人监督《重整计划》执行的期限，则管理人将向法院提交延长《重整计划》执行监督期限的申请，并根据法院裁定批准的期限继续履行监督

职责。

监督期届满或者君鼎公司提前执行完毕重整计划，管理人将向法院提交监督报告。自监督报告提交之日起，管理人的监督职责终止。

第九部分 其他需说明的事项

一、偿债资金原则上以银行转账方式向债权人分配，汇款账户为债权人申报债权时提供的银行账户信息。若因债权人提供的账户有误等非管理人原因，导致分配资金不能到账，或账户被冻结、扣划，由此产生的法律后果和风险由债权人自行承担。

二、管理人审查确定的债权金额与法院裁定确认的债权金额存在差异的，以法院最终裁定确认的债权金额为准，已按照《重整计划》预留的偿债资金在清偿该笔债权后仍有剩余的，将在扣除相关费用后向其他债权人同比例追加分配。

三、重整计划执行中，债权人对君鼎公司的保证人和其他连带债务人所享有的权利，不受重整计划的影响，但受偿总额不得超过其债权总额。自重整计划执行完毕时起，君鼎公司及清算主体不再承担任何清偿责任，债权人未实现清偿的部分不能再向新君鼎公司主张。

四、本《重整计划（草案）》经法院裁定批准后生效。鉴于《重整计划（草案）》中包含了对非重整资产的变价处置内容，该内容将被视作《财产变价处置方案》，《重整计划（草案）》的表决通过，视为该方案的表决通过。《重整计划》对全体债权人、债务人、股东、重整投资人均有约束力，且规定的有关方的权利和义务的效力及于该方权利义务的承继方或受让方。

五、为公平保障债权人权益，确保《重整计划》的实施，债权人对债

债务人的保全措施应予解除。前述解除保全措施及涤除抵（质）押登记应在法院裁定批准《重整计划》之日起 15 日内完成。若债权人未在上述期限内配合完成，对《重整计划》执行造成阻碍，债务人或管理人有权依法向法院申请强制解除/涤除，且债务人或管理人有权将相关债权人依《重整计划》可获分配的清偿款暂缓分配。

六、《重整计划》的实质性变更需提交债权人会议表决并报法院批准。但实际权益未调整的债权组，或者实质性变更对该组债权人权益无实质影响的债权组，视为同意，无需再行表决。如不涉及《重整计划》的实质性变更，由管理人报法院批准（对于债权人持有债权性质、顺位、数额等方面的调整以及由此引发《重整计划》部分内容的变动均不视为对重整计划的实质性变更）。

七、尚在审查中或异议、诉讼未决的债权，即使债权最终确定的性质及金额与本次债权人会议召开时有差异，不影响本次债权人会议的表决结果，债权人不得据此主张在本次债权人会议中的权益。

江苏君鼎建筑工程有限公司管理人

2023 年 11 月 10 日