

国药集团致君（苏州）制药有限公司

重整计划

（草案）

国药集团致君（苏州）制药有限公司管理人

二〇二二年十一月十六日



目录

释义.....	1
前言.....	3
摘要.....	4
正文.....	6
一、债务人基本情况.....	6
(一) 企业概况.....	6
(二) 资产情况.....	7
(三) 负债情况.....	8
二、破产清算状态下的偿债能力分析.....	8
三、重整优势分析.....	9
(一) 重整有利于盘活无形资产及资质.....	10
(二) 重整收益高于清算收益.....	10
四、出资人权益调整方案.....	10
(一) 出资人权益调整的必要性.....	10
(二) 出资人权益的调整方式.....	10
五、重整模式.....	11
六、债权调整及受偿方案.....	12
(一) 担保债权.....	12
(二) 职工债权.....	12
(三) 税务、社保、公积金债权.....	12
(四) 普通债权.....	12
(五) 预计债权.....	13
(六) 破产费用与共益债务.....	13

七、债务人的经营方案	14
八、重整计划的执行	14
(一) 执行主体	14
(二) 执行期限	14
(三) 执行期限的延长与提前	14
(四) 执行完毕的标准	14
(五) 协助执行事项	15
九、重整计划的监督	15
(一) 监督主体	15
(二) 监督期限	15
(三) 监督期限的延长与提前	15
(四) 监督期内管理人及致君苏州的职责	16
十、其他说明事项	16
(一) 重整计划生效的条件	16
(二) 重整计划的效力	16
(三) 对案外保证人和其他连带债务人的权利主张	16
(四) 转让债权的清偿	16
附件：致君苏州破产受托服务信托相关安排	18

释义

破产法	指	由中华人民共和国第十届全国人民代表大会常务委员会第二十三次会议于 2006 年 8 月 27 日通过，自 2007 年 6 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业破产法》。
法院	指	太仓市人民法院。
管理人	指	被法院指定为本案管理人的苏州资产管理有限公司。
债务人	指	国药集团致君（苏州）制药有限公司，正文简称“致君苏州”
债权人	指	破产法第四十四条规定的，在法院受理破产申请时对债务人享有债权的单位或自然人。
确认债权	指	破产法第六章规定的，债权人在法定的期间向管理人申报且管理人已经审核确认的债权。
待定债权	指	债权人已申报且管理人尚未审核完毕或截至本文件出具之日前管理人尚未审核确认的债权。
预计债权	指	待定债权、尚未申报但可能存在的债权及因担保财产变现价值低于特定财产担保债权额而需转入普通债权参与受偿的债权、书面提交债权异议的债权。
担保债权	指	破产法第一百零九条规定的，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。
职工债权	指	破产法第四十八条第二款规定的，债务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，以及法律、行政法规规定应当支付给员工的补偿金。
社保债权	指	破产法第一百一十三条（二）项规定的，“破产人欠缴的除前项规定以外的社会保险费用”。
税务债权	指	破产法第一百一十三条（二）项规定的，“破产人所欠税款”。
普通债权	指	破产法第八十二条第一款第四项规定的，债权人对债务人享有的债权。
破产费用	指	破产法第四十一条规定的，破产案件的诉讼费用，管理、变价和分配债务人财产费用及管理人执行职务、报酬和聘用工作人员的费用。
共益债务	指	破产法第四十二条所述的人民法院受理破产案件后，管理人为全体债权人的共同利益，管理债务人财产时所负担或产生的债务以及因债务人财产而产生的有关债务。
待处置财产	指	未纳入重整范围的除应向债权人进行分配的现金外的其他财

		产，包括未收回应收账款、管理人预留的财产和投资人支付的重整对价。
苏州信托	指	苏州信托有限公司。
服务信托	指	苏州信托以待处置财产为信托财产、以未获全额清偿的债权人作为受益人设立企业破产受托服务信托。
管理委员会	指	服务信托根据信托合同等文件设立的，对外代表服务信托全体受益人的常设执行机构。

前言

2021年5月11日，太仓市人民法院做出（2021）苏0585破申5号民事裁定书，依法受理吉林省惠丰医药有限公司对国药集团致君（苏州）制药有限公司的破产清算申请，并于2021年6月3日做出（2021）苏0585破5号《决定书》，指定苏州资产管理有限公司担任致君苏州管理人。

2022年7月29日，管理人于全国企业破产重整案件信息网发布了致君苏州破产案件意向投资人招募公告（以下简称“招募公告”），招募截止时间为2022年8月30日17时，招募公告明确：本次报名投资设置投资总价不低于200万元；投资方式不限，意向投资人可选择投资方式：如重整投资、破产和解或整体资产购买方式投资。

在招募期内，仅有中科置业投资（广东）有限公司一家意向投资人报名并缴纳保证金，其提出的投资方案为破产重整。后经管理人多轮与意向投资人谈判，并在广泛听取债权人意见和建议的基础上，制定了致君苏州重整预案，提交第二次债权人会议审议。目前，重整投资人已缴纳投资保证金，重整预案经第二次债权人会议表决通过。

根据重整预案规定：“债权人表决同意重整预案的，在正式重整程序中不再重复表决，以重整预案的表决结果为准，除非重整计划草案对重整预案作出了有损债权人利益的调整。债权人表决反对重整预案的，在正式重整程序中又接受本重整预案的，则可以在重整程序中重新表决并变更表决意见，管理人应据此上报法院裁定批准。”本重整计划草案（以下统称“重整计划”）为基于重整预案作出，特向各位债权人提交本重整计划草案。

摘要

本重整计划如获实施，则：

一、重整投资人及重整对价

中科置业投资(广东)有限公司为债务人的投资人。重整对价为 200 万元(大写：人民币贰佰万元整)，用以清偿破产案件所产生的破产费用、共益债务、破产债权及重整过程中债务人股权变更过程中所产生的应由转让方承担的印花税。

二、出资人权益调整

致君苏州 2 名出资人的权益均调整为 0，将股权以 1 元对价过户给重整投资人或其指定的任意第三方，由重整投资人或其指定的任意第三方持有致君苏州 100%股权。

三、重整范围与重整模式

本次重整拟以分离式处置的重整方式进行，重整投资人或其指定的任意第三方受让致君苏州 100%股权后，实际控制债务人名下的如下资产：

1. 致君苏州第一次债权人会议资料披露的致君苏州名下 25 项注册商标(有效商标 10 项，已失效商标 15 项)；
2. 致君苏州第一次债权人会议资料披露的致君苏州名下 16 项专利(9 项有效或逾期未交费专利，7 项已失效专利)；
3. 致君苏州名下的包括药品生产批准文号、药品生产许可证等全部资质证书。

除上述资产外的其余全部债务人财产(以下简称“剩余财产”)均不属于重整范围。剩余财产中的现金(管理人预留财产除外)按照第二次债权人会议通过分配原则向债权人分配；待处置财产由债务人委托苏州信托设立企业破产受托服务信托，在服务信托项下实现待处置财产的清理、催收、分配等工作，清收所得等可分配现金在优先支付相关费用后向未获全额清偿的债权人补充分配；其余全部财产剥离至债务人全资设立的子公司进行处置，同时债务人全资设立的子公司承继债务人全部未获清偿债务。

在清理资产与负债过程中，对于债权人未依照破产法规定申报债权的，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向债务人全资设立的子公司行使权利，不得以任何理由通过任何方式、途径向重整后公司主张权利。

四、债权调整及受偿方案

1. 对本案的共益债务不作调整，以现金方式全额清偿。

2. 对担保债权在担保财产实际变现价范围内的债权按 100%清偿，超出实际变现价的债权按照普通债权进行调整和受偿。自法院裁定批准重整计划之日起 1 个月内全额清偿。

3. 对税务债权、社保债权、公积金债权不作调整，以现金方式全额清偿。自法院裁定批准重整计划之日起 1 个月内全额清偿。

4. 对职工债权不作调整，以现金方式全额清偿。自法院裁定批准重整计划之日起 1 个月内全额清偿。

5. 对已确认的普通债权根据实际剩余可分配财产分配。首先，剩余可分配财产中的现金部分（管理人预留财产除外）自法院裁定批准重整计划之日起 1 个月内按照第二次债权人会议通过的《破产财产分配方案》的分配原则清偿；其次，剩余可分配财产中的待处置财产由债务人委托苏州信托设立服务信托，在服务信托项下实现该等财产的清理、催收、分配等工作，清收所得等可分配现金在优先支付相关费用后向未获全额清偿的债权人补充分配。

各债权人未开票但可获清偿的债权，须按照管理人或投资人的要求，按清偿金额开具等额的相关增值税发票后方可受偿。

重整计划执行完毕后，债务人未予以清偿的债务将依法予以豁免，但不影响债权人根据相关法律关系向其他责任人追偿的权利。

正文

一、债务人基本情况

(一) 企业概况

1. 工商信息

截至本重整计划出具之日，致君苏州工商信息如下：

名称	国药集团致君（苏州）制药有限公司
统一社会信用代码	913205857473146062
住所	太仓市富豪经济开发区
法定代表人	无（2020年12月16日之后李奋不再担任法定代表人）
注册资本	18000万人民币
公司类型	有限责任公司
经营范围	生产、销售普通原料药、头孢菌素类原料药及制剂（均按《药品生产许可证》和《安全生产许可证》同时核定的经营范围经营）；医药辅料、化工原料（不含危险品）的批发和零售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
经营期限	2003年3月10日至无固定期限
成立日期	2003年3月10日
董事、监事及高管人员	董事：黄庆程、刘冰、庞世友、李俊杰、陈镇鹏； 监事：王文华、王颖、赵年华

2. 股权结构及权利限制

截至本重整计划出具之日，致君苏州股权结构及限制情况如下：

股东	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	限制情况
苏州博大恒康投资中心（有限合伙）	12060	12060	67%	被设定质押并冻结
国药集团一致药业股份有限公司	5940	5940	33%	—

2016年7月29日，出质人苏州博大恒康投资中心（有限合伙）将其所持有的致君苏州67%股权（对应注册资本12,060万元）质押给招商银行股份有限公司苏州分行，登记编号320585000409。2019年11月15日，苏州市中级人民法院

院冻结其股权，执行裁定书文号（2019）苏 05 民初 431 号之一，执行通知书文号（2019）苏 05 执保 219 号。

（二）资产情况

1. 不纳入重整范围资产

（1）货币资金

截至 2022 年 9 月 28 日，致君苏州管理人将债务人财产通过资产变现等方式等，共计归集货币资金 187,118,638.71 元，具体如下：①资产的变现款收入 184,927,937.86 元¹；②执行款 541,688.73 元；③应收账款追回款 2,214,240.50 元；④退还诉讼费 15,400.00 元；⑤归集致君苏州名下账户存款 30,045.74 元；⑥管理人账户结息 157,472.88 元（截至 2022 年 9 月 28 日），此后如仍有产生的利息，管理人将用于后续分配；⑦其他款项 1,380.00 元。上述货币资金不列入本次重整范围。

（2）应收款项

截至本重整计划作出之日，管理人聘请第三方审计机构整理出应收账款共 79 笔，管理人通过发函、电话、实地走访等方式对应收账款进行了催收，同时按照财产管理方案对应收账款进行了处置，具体如下：

①8 家债务人支付应收账款 2,214,240.50 元（即上述“货币资金”中的“③应收账款追回款 2,214,240.50 元”）。收回江苏省高级人民法院预付款 15,400.00 元，原预付诉讼费 30,800 元，减半退还（即上述“货币资金”中的“④退还诉讼费 15,400.00 元”）。

②1 家债务人主张行使抵销权，为上药闵行（上海）医药有限公司。该公司承认对致君苏州有两笔货款未付，金额共计 136,770.00 元。该公司申请用其申报的 172,032.90 元普通债权对其欠付货款进行抵销，经管理人审查其不存在破产法规定的不得抵销情形，管理人据此对其普通债权金额作相应核减。

③1 家债务人要求暂缓履行，为太仓市双凤镇财政分局，因致君苏州拖欠双凤镇政府其他费用需一并沟通解决，该笔款项暂缓处理。

¹ 资产的变现款收入 184,927,937.86 元，深圳市泛谷药业有限公司、江苏碧诺环保科技有限公司、国药集团致君（苏州）制药有限公司工会等 3 家，对于各自享有取回权的设备不取回且申请与致君苏州设备一并变价。经拍卖，深圳市泛谷药业有限公司的变价款为 317,722.00 元、江苏碧诺环保科技有限公司的变价款 442,500.00 元、国药集团致君（苏州）制药有限公司工会变价款共计 9,305.00 元，3 家变价款共计 769,527.00 元，需予以剔除，剔除后金额为 184,158,410.86 元。

④1家债务人因进入预重整程序，管理人已申报债权。海口市人民法院决定对海南新世通制药有限公司进行预重整，管理人已依法向海南新世通制药有限公司临时管理人申报债权。

⑤68家债务人的应收账款进行了核销。68家债务人的应收账款因证据不足、超过诉讼时效等原因，管理人根据财产管理方案依法进行了核销。

上述全部应收账款均不列入本次重整范围。

2.纳入重整范围资产——无形资产（商标、专利、批文资质等）

经管理人在国家知识产权局网站查询，致君苏州名下注册商标共计25项，其中15项已失效，有效商标共计10项；致君苏州名下的专利共计16项，其中7项已无效，9项处于逾期未缴费状态。以上25项商标、16项专利等无形资产均列入重整范围。

致君苏州名下的包括药品生产批准文号、药品生产许可证等全部资质证书，药品生产批准文号包括认证证书7项、许可及准入证书61项等全部列入重整范围。

（三）负债情况

1. 债权申报情况

截至2022年10月17日，致君苏州已有99家债权人向管理人申报债权（不含依法主动调查的职工债权），涉及债权金额456,497,767.73元。

2. 债权审查情况

截至2022年10月17日，管理人审查认定债权金额合计393,375,586.25元；其中认定优先债权金额57,517,787.00元，税务债权4,467,151.33元，社保债权966,475.15元，公积金债权2,087,670.00元，普通债权328,336,502.77元。未认定金额48,449,515.48元，待定金额15,000,000.00元。

3. 职工债权调查情况

截至本重整计划作出之日，管理人调查的职工债权金额13,100,513.81元（包含双凤镇人民政府垫付的1,500,000.00元职工工资），涉及职工155名。

二、破产清算状态下的偿债能力分析

如致君苏州破产清算，债务人资产依照表决通过的《财产管理方案》《财产变价方案》予以变价处置的，现剩余资产主要为商标、专利和国产药品批准文号等，该部分资产按照《财产变价方案》两次拍卖均已流拍，依照方案第三次拍卖

的保留价为 1 万元，因此基于保壳重整更能维护无形资产价值，更快处置无形资产，故认为重整招募价格高于清算拍卖价格。如重整范围内资产破产清算状态下按照 1 万元计算，则根据上述资产及负债情况，按照破产法规定的清偿顺序预测，致君苏州破产清算情况下各类债权的清偿率如下：

项目	金额（元）	清偿率	备注
可供分配财产总额	187,128,638.71	—	剩余资产按照三拍保留价 1 万元计算
担保债权受偿情况	57,517,787.00	100%	
预留偿债资金	19,076,389.50	—	
破产费用	19,416,477.17	100%	以实际发生为准
其中：已发生破产费用	3,643,810.95	—	
政府垫付破产费用	5,501,106.22	—	
后期预留费用	5,000,000.00	—	
预估管理人报酬、案件受理费	5,271,560.00	—	
共益债务金额	0	100%	以实际发生为准
职工债权总额	14,407,016.17	100%	包含管理人依法调查、公示确定的职工债权金额 13,100,513.81 元，以及广州汉锦资产管理有限公司主张并提起债权异议诉讼的 1,306,502.36 元职工债权。
税务、社保和公积金债权总额	8,180,482.61	100%	包含管理人审查认定的税务、社保和公积金债权共计 7,521,296.48 元，以及广州汉锦资产管理有限公司主张并提起债权异议诉讼的 659,186.13 元税收债权。
普通债权总额	342,505,264.28	20%	含待定债权、已提起异议债权部分。

三、重整优势分析

管理人根据致君苏州的现状 & 未处置财产的属性,就破产重整相较于破产清算下处置现有资产的相关优势进行了分析,认为通过引入投资人继续经营致君苏州,并对其他财产进行清算处置的重整计划具有可行性,能有效提高债权人清偿率,具体分析如下:

(一) 重整有利于盘活无形资产及资质

本次重整范围内的资产包括过户存在困难的资质证书,如全部破产清算不利于资产变现,同时造成生产资源的浪费。对无形资产及资质进行重整,发挥继续经营产生的经济效益、社会效益,有利于盘活致君苏州名下的剩余资产,实现重整价值。

(二) 重整收益高于清算收益

2022 年 7 月 29 日,管理人于全国企业破产重整案件信息网发布了致君苏州破产案件意向投资人招募公告,招募截止时间为 2022 年 8 月 30 日 17 时,招募公告明确:本次报名投资设置投资总价底价为 200 万元。

招募公告公示期限较之无形资产及资质第三次拍卖变价公示时间更长,保留价更高,基于保壳重整更能维护无形资产及资质价值,实现更快处置,故认为重整招募价格高于清算拍卖价格,致君苏州债权人可以更快更多地参与分配,本案的重整收益高于清算收益。

四、出资人权益调整方案

(一) 出资人权益调整的必要性

致君苏州不能清偿到期债务,生产经营和财务状况均已陷入困境,若致君苏州破产清算,现有财产在清偿各类债权后已无剩余财产向出资人分配,出资人权益为零。为挽救致君苏州,避免其破产清算,出资人和债权人需共同作出努力,共同分担实现公司重生的成本。因此,重整程序中对致君苏州出资人权益调整为 0。

(二) 出资人权益的调整方式

本重整计划将对出资人权益进行调整,由重整投资人或其指定的任意第三方按出资比例以 1 元对价受让原出资人持有的债务人全部股权。出资人权益调整方案实施完毕前,致君苏州的持股情况发生变动的,重整计划规定的出资人权益调整方案的效力,及于股权受让方及/或承继人。

如果债务人现有股东不配合办理股权变动手续的,则由人民法院根据破产法第八十七条的规定裁定变更债务人的股东及持股比例。

该项股权变更,在法院裁定批准重整计划后/为确保本重整计划顺利执行,避免重整计划执行过程中遭受不必要的干扰,本重整计划的股权并不即时交割,待投资人依据本重整计划支付全部专项偿债资金后,管理人将协助投资人共同办理致君苏州全部股权的转让手续,将股权变更至投资人或其指定的任意第三方名下,并办理相关资料的交接工作,交接的实物和资料以管理人实际持有为限。因股权变更而发生的全部税费均由投资人承担。

五、重整模式

为了依法有效处置债务人资产,实现债权人利益最大化,同时又不妨碍重整后公司的经营活动,在不损害债权人、债务人利益的基础上,采取对破产企业的资产、债权债务整体平移剥离的方式(即分离式处置的重整方式)进行处理,并根据重整计划载明的清偿比例,依法有序公平清偿债务。具体路径如下:

1.重整投资人或其指定的任意第三方受让致君苏州 100%股权后,实际控制本重整计划所列重整范围资产。

2.剩余财产均不属于重整范围。剩余财产中的现金(管理人预留财产除外)按照第二次债权人会议通过的《破产财产分配方案》的分配原则向债权人分配;待处置财产由债务人委托苏州信托设立服务信托,在服务信托项下实现该等财产的清理、催收、分配等工作,清收所得等可分配现金在优先支付相关费用后向未获全额清偿的债权人补充分配;其余全部财产剥离至债务人全资设立的子公司进行处置,同时债务人全资设立的子公司承继债务人全部未获清偿债务。

关于信托的具体情况详见本重整计划附件《致君苏州破产受托服务信托相关安排》,如遇未予明确规定的事项或者需进一步细化、明确等事项,由债权人委员会/管理委员会审议决策。

债务人全资设立子公司,由债务人委派管理人员,用以作为债务人清理资产与负债的替代主体,以清算债权债务为主要任务,所涉特别重大事项由债权人会议或债权人会议授权债权人委员会决定,致君苏州通过债权人会议审议及债权人委员会通过的全部方案,同样适用于债务人全资设立的子公司和服务信托。

3.管理人将根据重整计划向债权人分配。对因故无法转移的资产及负债,其处理结果亦转由债务人全资设立的子公司享有权利或承担义务。

4.在清理资产与负债过程中，对于债权人未依照破产法规定申报债权的，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向债务人全资设立的子公司行使权利，不得以任何理由通过任何方式、途径向重整后公司主张权利。

六、债权调整及受偿方案

根据破产法的相关规定和债权审查确认情况，对致君苏州的债权分为担保债权；职工债权；税务、社保、公积金债权；普通债权共四类，具体情况如下：

（一）担保债权

审查认定担保债权 1 家，金额为 57,517,787.00 元。对担保债权在担保财产实际变现价范围内的债权全额清偿，超出实际变现价的债权按照普通债权进行调整和受偿。自法院裁定批准重整计划之日起 1 个月内全额清偿。

（二）职工债权

职工债权（包括社保债权、公积金债权）155 家，合计金额 13,100,513.81 元。对职工债权不作调整，以现金方式全额清偿。自法院裁定批准重整计划之日起 1 个月内全额清偿。

（三）税务、社保、公积金债权

税务、社保、公积金债权 3 家，金额 7,521,296.48 元。对税务、社保、公积金债权不作调整，以现金方式全额清偿。自法院裁定批准重整计划之日起 1 个月内全额清偿。

（四）普通债权

普通债权 97 家，合计金额 328,336,502.77 元。对经法院裁定确认无异议债权的普通债权根据实际剩余可分配财产分配。首先，剩余可分配财产中的现金部分（管理人预留财产除外）自法院裁定批准重整计划之日起 1 个月内按照第二次债权人会议通过的《破产财产分配方案》的分配原则清偿；其次，剩余可分配财产中的待处置财产由债务人委托苏州信托设立服务信托，在服务信托项下实现该等财产的清理、催收、分配等工作，清收所得等可分配现金在优先支付相关费用后向未获全额清偿的债权人补充分配。

债权人以其未获清偿的债权确定其享有的信托受益权份额，每1元未获清偿债权对应1份信托单位。债权人获领信托受益权份额不视为其债权已获清偿，其债权清偿的具体数额以其实际获得的信托收益分配金额为准。

各债权人未开票但可获清偿的债权，须按照管理人或投资人的要求，按清偿金额开具等额的相关增值税发票后方可受偿。

重整计划执行完毕后，债务人未予以清偿的债务将依法予以豁免，但不影响债权人根据相关法律关系向其他责任人追偿的权利。

（五）预计债权

预计债权根据其债权分类按照前四项规定调整，在其债权得到确认前予以预留，并在其债权得到确认后，根据其债权分类按照前四项规定进行清偿。

如债务人或其他债权人等利害关系人对债权有实体上的异议，并已提交书面异议或提起诉讼或仲裁的，则异议债权按争议金额取较大数计入预计债权，依前款规定处理。

为预计债权预留的份额将在相关条件成就时按债权受偿方案分配。如本重整计划执行完毕时仍未主张或经主张未获确认，其预留份额将作为追加分配方案的资产由裁定确认的债权人追加分配。

（六）破产费用与共益债务

1. 管理人报酬

本重整计划按《最高人民法院关于审理企业破产案件确定管理人报酬的规定》上限以债务人最终能够清偿的财产价值总额（不包含未予调整的优先债权自其享有优先受偿权的财产处置所得后获得的清偿）为基数，计算管理人报酬。

根据《最高人民法院关于审理企业破产案件确定管理人报酬的规定》的第十三条规定，特定财产担保的债权受偿部分的报酬由优先债权人自行承担。

2. 已产生破产费用及共益债务

破产费用与共益债务按照实际发生的金额依法确定并支付。已产生的破产费用与共益债务合计9,144,917.17元，对本案的共益债务不作调整，以现金方式全额清偿。

3. 预留破产费用

考虑到本案后续分配等工作仍会产生费用，管理人决定预留费用500万元，主要用于后续可能发生的公告费、分配费用、快递费、银行手续费等执行管理人职务所需费用。该部分资金将纳入信托财产，据实支付。在重整计划执行完毕后，

若该部分资金还有剩余，将通过服务信托向受益人（即债权未获清偿完毕的债权人）进行补充分配。

七、债务人的经营方案

重整计划自裁定批准之日起生效，管理人将协助投资人办理债务人股权过户手续，向投资人交接债务人附随印章、营业资质证书、账簿、文书等相关资料，交接的实物和资料以管理人实际持有为限。管理人在重整计划执行期间仍有权对有关账簿、文书进行调取。

办理债务人股权过户时，投资人应当一并提交债务人公司名称变更申请。完成工商登记后，债务人公司名称不再使用“国药”字号。

重整投资人将整合致君苏州现有资源，通过资金的再注入满足致君苏州的运营资金流动需求，实现公司的专利、商标、药品生产批准文号的再利用与投产，从而实现致君苏州的重生。

八、重整计划的执行

（一）执行主体

本重整计划由致君苏州负责执行。

（二）执行期限

重整计划的执行期限自重整计划获得法院裁定批准之日起算，至服务信托成立满一年之日止。

（三）执行期限的延长与提前

1. 执行期限的延长

如非致君苏州自身原因，致使致君苏州重整计划无法在上述期限内执行完毕，致君苏州应于执行期限届满前，向法院提交延长重整计划执行期限的申请，并根据法院批准的执行期限继续执行。

法院如认为需要延长执行期限的，可以依职权决定延长重整计划的执行期限。

2. 执行期限的提前

重整计划提前执行完毕的，执行期限在法院裁定重整计划执行完毕之日到期。

（四）执行完毕的标准

自下列条件全部满足并由管理人出具重整计划执行情况的监督报告后,视为重整计划执行完毕:

- 1.担保债权;职工债权;税务、社保、公积金债权;普通债权已经按照债权调整和清偿方案获得清偿、提存或预留;
- 2.债权人未领受的分配额已经按照重整计划的规定予以提存;
- 3.根据本重整计划的规定,应当支付的重整费用已经支付完毕;
- 4.根据本重整计划的规定,需要预留的预计债权偿债资金全额预留至管理人指定的银行账户;
- 5.根据本重整计划的规定,应由投资人获得的债务人股权已登记至投资人名下;
- 6.服务信托已根据信托合同的约定终止。

(五) 协助执行事项

在重整计划执行过程中,涉及需要有关部门或主体协助执行的,致君苏州及/或管理人向法院提出申请,由法院依法出具相关法律文书。

(六) 不能执行的风险及后果

重整计划的执行可能面临来自宏观经济环境、国家政策、经营、法律等各方面的风险,从而导致本重整计划无法执行。重整执行期间,债务人不执行或不能执行重整计划,法院有权依法终止重整计划的执行。

(七) 重整计划的修改

未改变重整计划整体框架且不损害债权人利益的修改应报告致君苏州债权人,并经太仓市人民法院批准。

九、重整计划的监督

(一) 监督主体

管理人负责监督致君苏州重整计划的执行。

(二) 监督期限

重整计划执行的监督期限与重整计划执行期限相同,自法院裁定批准重整计划之日起计算。

(三) 监督期限的延长与提前

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的，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，并根据法院批准的期限继续履行监督职责。

法院依职权延长重整计划执行期限的，监督期限自动相应延长。

重整计划执行期限提前到期的，执行监督期限相应提前到期。

（四）监督期内管理人及致君苏州的职责

重整计划执行监督期内，致君苏州应当接受管理人的监督，及时向管理人报告重整计划的执行情况、公司财务状况、重大经营决策、重要资产处置等事项。监督期届满或者致君苏州提前执行完毕重整计划的，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。

十、其他说明事项

（一）重整计划生效的条件

本重整计划依据破产法第八十四条至第八十七条之相关规定，在致君苏州债权人会议、出资人组会议表决通过并经法院裁定批准后生效，或致君苏州债权人会议、出资人组会议表决虽未通过但经申请法院裁定批准后生效，对债务人、全体债权人和出资人具有法律约束力。

（二）重整计划的效力

本重整计划一经法院裁定批准，即对债务人、全体债权人和全体出资人均具有法律约束力。本重整计划对相关方权利义务的规定，其效力及于该项权利义务的承继方或受让方。

（三）对案外保证人和其他连带债务人的权利主张

按照重整计划减免的债务，重整计划执行完毕后，债务人不再承担清偿责任。债权人对债务人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。致君苏州的保证人和其他连带债务人，在重整程序终结后，在债权人依照重整程序未受清偿的债权，依法继续承担清偿责任。保证人承担担保责任后，不得再向重整后的重整主体行使求偿权。

（四）转让债权的清偿

债权人在重整受理后依法对外转让债权的，受让人按照原债权人根据本重整计划就该笔债权可以获得的受偿资源受偿。债权人向两个及以上的受让人转让债权的，偿债资源向受让人按照其受让的债权比例分配。

（五）重整失败下的破产清算计划

1、进入破产清算的法定原因

重整计划未获得批准的，或投资人不能执行或者不执行重整计划的，人民法院有权裁定终止重整计划的执行。

2、破产清算的程序安排

（1）破产财产的变价

本案重整计划执行完毕的条件之一为出资人权益调整，由投资人或其指定的任意第三方以1元对价受让致君苏州原出资人持有的债务人全部股权。如法院裁定批准通过重整计划起一年内无法完成上述股权变更的，以200万元价格通过资产转让的方式向投资人转让重整范围对应资产，受让的主体为投资人及其指定的任意第三方，致君苏州协助投资人办理资产主体变更手续。

（2）破产财产分配

根据第二次债权人会议通过的《破产财产分配方案》，管理人将该方案提交人民法院裁定认可，人民法院裁定认可后，由管理人执行。

（3）注销公司登记

债务人无财产可供分配的，管理人依法请求人民法院裁定终结破产程序，法院作出裁定后，管理人持裁定向债务人登记机关办理注销手续。管理人于办理注销登记完毕的次日终止执行职务。

国药集团致君（苏州）制药有限公司管理人

二〇二二年十一月十六日



附件：致君苏州破产受托服务信托相关安排

本案中致君苏州名下的待处置财产应归属债权人。因此，自法院裁定批准本重整计划后，将由致君苏州委托苏州信托以待处置财产为信托财产、以未获全额清偿的债权人为受益人设立企业破产受托服务信托。信托财产具有独立性，是独立于委托人、受托人、受益人的财产。在服务信托项下实现待处置资产清理、催收、分配等工作，处置所得在优先支付相关费用后向受益人补充分配。服务信托的具体要素如下：

一、信托财产

- 1.管理人预留的财产；
- 2.重整投资人支付的重整对价；
- 3.截至法院裁定批准重整计划之日未回收的应收账款。

需特别说明的是：上述第1项所称预留财产待后续相关费用发生时据实支付。在重整计划执行完毕后，若该部分财产还有剩余，将通过服务信托向各受益人（即债权未获清偿完毕的债权人）进行补充分配。

二、信托主体

- 1.委托人为致君苏州。

2.受托人为苏州信托。苏州信托将委托债权人委员会/管理委员会指定主体作为信托管理人，负责对信托项下的信托财产进行清理、催收和归集，并根据管理人的指令向受益人分配信托利益。

3.受益人为债权最终得到确认但未获全额清偿的债权人。债权人以其未获清偿的债权，确定其享有的信托受益权份额，每1元未获清偿债权对应1份信托单位。债权人获领信托受益权份额不视为其债权已获清偿，其债权清偿的具体数额以其实际获得的信托收益分配金额为准。

三、信托利益

服务信托项下信托利益来源于信托财产的催收所得、管理人预留财产的剩余部分、投资人支付的全部重整对价和资金沉淀利息。信托财产按照管理人的债权梳理情况，安排受益人的清偿顺序。可供分配的信托财产应首先扣除由信托财产承担的各项费用及受托人根据授权或信托合同约定处理信托事务而对第三人的负债（若有）后进行分配。归集的所有可供分配的信托财产应当优先支付根据重整计划优先清偿的债务或优先支付的费用。

四、信托份额的注销

服务信托存续期间，根据管理人的安排进行信托利益分配，受益人获得分配的金额达到原债权金额或管理人与法院认定的分配上限后信托受益权注销。

五、特定债权人的代持安排

债权人因属于自然人、国家行政机关等原因而无法获领信托份额时，如债权人未在重整计划执行期间向管理人指定其他登记主体的，债权人按照重整计划可获偿的信托份额将提存至管理人指定的代持主体，代持主体应根据未来实际签署的代持协议行使表决权。该部分信托份额应分配的信托利益将支付至指定代持主体的银行账户，另有规定的除外。管理人指定代持主体应就信托期限内该部分信托份额的受益人权利行使、信托利益分配及双方的权利义务与该自然人、国家行政机关债权人另行签署书面协议。

六、服务信托存续期限

服务信托存续期限为1年，自服务信托生效之日（含该日）起算，服务信托存续期限可根据信托合同约定提前终止或延长。如法院批准延长重整计划执行期限，则服务信托存续期限将自动延长至重整计划执行完毕之日。但服务信托项下全部信托利益已经分配完毕的，信托自动终止。服务信托结束前，应结清所有应付未付信托费用。

七、服务信托的终止与清算

服务信托自发生下列情形之一时终止：（1）信托期限届满，全部信托财产已转换为货币资金形式或按照信托财产在信托期限届满时的形态向受益人分配；（2）信托期限届满前，受益人大会或管理委员会与受托人达成一致终止服务信托，信托财产清算、处置并分配完毕且结清应付未付信托费用的；（3）法律、行政法规和信托文件约定的其他情形。服务信托终止的具体情形以信托合同的实际约定为准。

服务信托终止后若还有剩余信托财产，受托人应向受益人进行分配，具体以信托合同约定为准。

八、信托管理架构

为充分保障债权人权益及信托的顺利设立、管理与有序运营，受托人根据受益人大会或管理委员会决议执行信托事务。受益人大会或管理委员会未能形成有效决议期间，受托人有权不采取任何行动。

（一）受益人大会

受益人大会将由参与信托份额分配的全体债权人组成，是服务信托运行的最高权力及监督机构，有权决定服务信托的一切重大事宜。未来通过受让或其他合法方式取得信托份额的法人或者其他组织有权继受转让方的受益人身份权利及义务。受益人大会议事规则参照债权人会议表决通过的《债权人会议议事规则和表决规则》。

（二）管理委员会

受益人大会下设管理委员会，管理委员会成员由原债权人委员会成员组成，是对外代表服务信托全体受益人的常设执行机构。

（三）受托人

受托人为苏州信托，受托人依据人民法院批准的重整计划及《信托法》等规定以及与委托人签订的信托合同的约定设立信托，并根据相关约定对信托财产进行管理、运营、处置等。

（四）信托管理机制

鉴于本案中信托财产单一，不存在复杂的运作环境，由债权人委员会/管理委员会负责所有信托事务（包括但不限于审议信托合同、委托信托管理人），除受益人、受托人或管理委员会认为有必要召开受益人大会的情况外，不再另行召开受益人大会。

服务信托相关事项如涉及本安排未予明确规定的事项或者需进一步细化、明确等事项，由债权人委员会/管理委员会审议决策。

致君苏州通过债权人会议审议及债权人委员会通过的全部方案，同样适用于服务信托。

九、信托受益份额及受益人登记

债权人以其被确认的债权数额确定其享有的信托受益权份额，变成信托受益人，确定其享有的信托受益权份额，每1元未获清偿债权数额对应1份信托受益权份额（债权金额和信托份额的计算结果均采用“退一法”，即保留到个位），并有权获得服务信托项下对应的分配。成立时已确权的受益人先行登记为受益人，服务信托项下的受益人具体以管理人提供经其审核确认的债权表确定。

十、信托分配

受托人将依法归属于服务信托的资金归集至信托财产专户，扣除和支付相关费用后，剩余资金将根据信托合同等相关文件的约定向受益人进行分配，受益人应自行负责缴纳相关税费。

十一、信托报酬

本案中，经管理人和投资人沟通，受托人收取固定信托报酬 5 万元，从信托财产中列支或由投资人另行支付。