

亿阳集团股份有限公司

重整计划草案(上海华图)

二〇二〇年二月二十三日

目录

释义.....	3
摘要.....	7
正文.....	11
一、亿阳集团基本情况.....	11
（一）设立情况.....	11
（二）股本情况.....	11
（三）重整受理情况及审理进展.....	11
（四）资产情况.....	12
（五）负债情况.....	13
二、出资人权益调整方案.....	15
（一）出资人权益调整的必要性.....	15
（二）出资人权益调整的范围.....	16
（三）出资人权益调整的方式.....	16
三、债权分类.....	17
（一）有财产担保债权组.....	17
（二）职工债权组.....	17
（三）税款债权组.....	17
（四）普通债权组.....	17
四、债权调整及清偿方案.....	18
（一）有财产担保债权.....	18
（二）职工债权.....	18
（三）税款债权.....	19
（四）普通债权.....	19
（五）未申报债权.....	20
五、未来经营方案.....	20

(一) 回归核心业务, 提升核心价值.....	20
(二) 处置相关资产, 减轻债务负担.....	20
(三) 加强内部控制, 完善治理结构.....	21
(四) 培育潜力业务, 提升股权价值.....	21
(五) 管理层业绩承诺.....	21
六、重整计划的表决和批准.....	22
(一) 分组表决.....	22
(二) 法院批准.....	22
(三) 批准的效力.....	22
(四) 未获批准的后果.....	23
七、重整计划的执行.....	23
(一) 执行主体.....	23
(二) 执行期限.....	23
(三) 执行措施.....	23
(四) 执行完毕的标准.....	26
(五) 协助执行事项.....	27
八、重整计划执行的监督.....	27
(一) 监督主体.....	27
(二) 监督期限.....	27
(三) 监督期限内管理人及公司职责.....	27
九、其他说明事项.....	28
(一) 债转股的说明.....	28
(二) 股权冻结和质押的解除.....	28
(三) 财产保全措施的解除.....	28
(四) 转让债权及追偿债权的清偿.....	28

释义

“亿阳集团”“公司”或“债务人”	指	亿阳集团股份有限公司
“法院”或“哈尔滨中院”	指	黑龙江省哈尔滨市中级人民法院
“亿阳信通”	指	亿阳信通股份有限公司
“香港亿阳”	指	香港亿阳实业有限公司
“管理人”	指	法院指定的亿阳集团股份有限公司管理人，黑龙江新时达律师事务所
“《企业破产法》”	指	《中华人民共和国企业破产法》
“《企业破产法司法解释三》”	指	《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）》
“《公司法》”	指	《中华人民共和国公司法》
“《证券法》”	指	《中华人民共和国证券法》
“出资人”或“股东”	指	截至 2020 年 1 月 22 日登记在册的亿阳集团股东
“债权人”	指	符合《企业破产法》第四十四条规

		定的，亿阳集团的某个、部分或全体债权人
“债权人委员会”或“债委会”	指	亿阳集团股份有限公司债权人委员会
“转股债权人”	指	按照重整计划规定以亿阳集团股份清偿债权的债权人
“有财产担保债权”	指	依据《企业破产法》第八十二条第一款第（一）项，对亿阳集团的特定财产享有担保权的债权
“职工债权”	指	依据《企业破产法》第四十八条第二款，职工对亿阳集团享有的债权
“税款债权”	指	依据《企业破产法》第八十二条第一款第（三）项，税务机关对亿阳集团享有的债权
“普通债权”	指	依据《企业破产法》第八十二条第一款第（四）项，债权人对亿阳集团享有的债权
“确认债权”	指	经管理人审查并经债权人会议核查无异议的债权
“上海华图”	指	上海华图融资租赁有限公司
“重整投资人”	指	上海华图、上海华图指定的第三方或上海华图与相关方组成的联合

		体
“审计机构”	指	为亿阳集团重整提供审计服务的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）黑龙江分所
“《审计报告》”	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）黑龙江分所为亿阳集团重整出具的众环专字（2019）0065 号《资产清查专项审计报告》
“评估机构”	指	为亿阳集团重整提供评估服务的沃克森（北京）国际资产评估有限公司
“《资产评估报告》”	指	沃克森（北京）国际资产评估有限公司为亿阳集团重整出具的沃克森评报字[2019]第 1453 号、1454 号《资产评估报告》
“《业务板块市场价值咨询报告》”	指	评估机构出具的亿阳集团新材料业务板块、亿阳信通股东权益板块、吉尔吉斯业务板块、大健康业务板块、医学影像业务板块、农业板块、福码业务板块市场价值咨询报告，报告编号：沃克森咨报字[2019]第 1488 号、沃克森咨报字

[2019]第 1490 号、沃克森咨报字

[2019]第 1491 号、沃克森咨报字

[2019]第 1493 号、沃克森咨报字

[2019]第 1494 号、沃克森咨报字

[2019]第 1498 号、沃克森咨报字

[2019]第 1499 号

“重整受理日”	指	法院裁定受理亿阳集团重整之日， 即 2019 年 3 月 21 日
“重整计划”	指	提交法院及债权人会议的《亿阳集团股份有限公司重整计划草案》
“元”	指	人民币元，除特别说明外，本重整计划中的币种均为人民币

摘要

在流动性减缩以及经济增速减缓的宏观经济背景下，由于未能及时调整经营、投资策略，加之法定代表人（邓伟）在2017年5月至2018年12月期间不能正常履职等原因导致资金链断裂，亿阳集团不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，陷入严峻的债务和经营危机。经亿阳集团申请，哈尔滨中院于2019年3月21日作出（2019）黑01破申6号民事裁定书，裁定受理亿阳集团重整，并于2019年3月22日作出（2019）黑01破5号决定书，指定黑龙江新时达律师事务所担任管理人。

2019年6月4日，哈尔滨中院作出（2019）黑01破5-3号决定书，准许亿阳集团在管理人的监督下自行管理财产和营业事务。

亿阳集团重整得到了黑龙江省委省政府、哈尔滨市委市政府、黑龙江省高级人民法院、哈尔滨中院以及相关部门的高度重视和大力支持，同时得到了管理人、多数债权人的理解和支持。黑龙江省、哈尔滨市相关领导及部门多次召开会议听取亿阳集团重整汇报，协调解决有关问题。哈尔滨市金融服务局于2020年1月22日派员参加亿阳集团第二次债权人会议，代表哈尔滨市委市政府明确表达支持亿阳集团重整，并于2020年2月3日代表市政府出具了《支持亿阳信通纾困工作的函》并附《关于支持亿阳信通等上市企业纾困相关会议主要精神》公文。亿阳集团对各方给予的重视与支持表示衷心感谢！

本着“对债权人负责、对投资者负责、对员工负责”的“亿阳准则”，为保障重整成功、避免破产清算、提高债权人的清偿率，亿阳集团在

法院、债委会和管理人的监督 and 指导下，在充分尊重审计机构、评估机构专项报告意见的前提下，在充分评估、论证风险和可行性的条件下，充分征求、听取、吸收法院、管理人、债权人、股东、职工等各方的意见和建议，依据《企业破产法》的相关规定，结合公司实际情况制定本重整计划。在中国经济下行压力持续增加的宏观形势下，本重整计划最大限度调动各方资源，是公司在现有条件下可以形成的最佳方案。

重整计划主要内容如下：

1. 重整投资人附期限向亿阳集团投入不低于12亿元资金，用于清偿债务、补充公司后续发展所需资金、解决亿阳集团及关联方占用亿阳信通资金（或有）问题，作为其受让出资人让渡的亿阳集团股份的条件。

2. 有财产担保债权的清偿分两类，如担保财产处置变现的，处置所得价款优先清偿对应的有财产担保债权；如担保财产不予处置变现的，有财产担保债权将以其对应担保财产的评估值予以留债展期清偿（若担保财产的评估值可以足额覆盖债权金额的，以债权额为限予以留债），延期五年清偿。担保财产处置变现所得价款或者担保财产的评估值不能覆盖对应财产担保债权的部分转为普通债权，按照普通债权的调整和受偿方案清偿。

3. 破产费用、共益债务、职工债权和税款债权以现金方式全额清偿。

4. 普通债权通过“现金+债转股”方式全额清偿：每家债权人 10 万元以下（含本数）的债权部分以现金方式全额清偿；超过 10 万元

的债权部分全部作为亿阳集团增资扩股的出资，约 9.14 元债权转为 1 元亿阳集团注册资本，共计增加亿阳集团注册资本约 1,921,568,627 元。

5. 亿阳集团全体出资人无偿让渡其持有亿阳集团 100%股份，全部由重整投资人有条件受让。增资扩股后亿阳集团的注册资本约为 3,921,568,627 元，其中，重整投资人持股 51%，全体转股债权人持股 49%。公司现管理层就公司未来五年业绩作出承诺，如承诺的业绩目标实现，重整投资人和转股债权人将其持有股份的 20%同比例让渡给现管理层。

6. 重整投资人承诺：2020 年 2 月 28 日前力争支付 5000 万元（预付款），2020 年 3 月 28 日前支付 6.5 亿元，2020 年 6 月 30 日前支付不低于 5 亿元。债务人或管理人在足额收到 7 亿元之日起 7 日内，开始办理股权变更登记手续。

7. 如重整投资人在 2020 年 3 月 28 日前不能支付前两笔合计 7 亿元的，重整投资人无条件退出。重整投资人受让的 20 亿股份自 2020 年 3 月 29 日起按如下分配：10%用于向亿阳信通提供担保(或有)的债权人按照债权额同比例分配；10%为拟处置财产担保对应的有财产担保债权预留；剩余部分向全体转股债权人同比例补充分配；如 2020 年 3 月 28 日后亿阳集团选择重新确定战略投资人的，按照《企业破产法》规定的债权额和债权人数双过半表决规则通过后实施。

8. 在重整投资人无条件退出后，如债权人同意亿阳集团重新引入重整投资人或者由出资债权人出资继续执行重整计划，且在未来保留法定代表人邓伟对亿阳集团的经营权、管理权的情况下，对邓伟提

供担保的普通债权，继续保留 20 亿元的对邓伟个人追索权（亿阳集团未来五年累计净利润达到 10 亿元的，解除 10 亿元追索权；达到 20 亿元的，解除 20 亿元追索权。

正文

一、亿阳集团基本情况

(一) 设立情况

亿阳集团前身为哈尔滨现代电子应用技术研究所以，于 1994 年 9 月 23 日在哈尔滨市登记设立。公司的主要业务包括 IT、石油、医疗健康、新材料、矿产和国内外贸易等。经营范围：1.许可经营项目：按危险化学品经营许可证核定的经营范围从事经营活动；2.一般经营项目：对外投资、控股经营；石油、矿产资源投资开发；开发、生产、销售电子产品、机电产品（不含小轿车）、仪器仪表；机电系统工程；生物医药产品技术开发；高新技术产品开发、技术咨询、技术服务、技术转让；室内装饰；文化展览及商品展销；国内贸易（需专项审批除外）；销售金属材料、钢材、粮食；货物进出口，技术进出口；按资格证书开展对外承包工程业务；生产、加工、销售：黄金制品；金银制品及其饰品的购销；煤炭批发经营。

(二) 股本情况

截至 2020 年 1 月 22 日，亿阳集团注册资本为 200,000 万元，股东为 38 名自然人。其中，邓伟持有公司 92.20%的股权，为公司的控股股东和实际控制人。

(三) 重整受理情况及审理进展

2019年3月6日，亿阳集团以不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能

力为由依法向哈尔滨中院提出重整申请。2019年3月21日，哈尔滨中院作出（2019）黑01破申6号民事裁定书，裁定受理亿阳集团的重整申请。2019年3月22日，哈尔滨中院作出（2019）黑01破5号决定书，指定黑龙江新时达律师事务所担任管理人。2019年6月4日，哈尔滨中院作出（2019）黑01破5-3号决定书，准许亿阳集团在管理人的监督下自行管理财产和营业事务。2019年9月11日，哈尔滨中院作出（2019）黑01破5号民事裁定书，裁定批准亿阳集团重整计划草案提交期限延长至2019年12月22日。

（四）资产情况

根据审计机构、评估机构出具的《审计报告》《资产评估报告》，以2019年3月31日为基准日，亿阳集团经审计的资产账面价值为1,285,863.84万元，按照市场价值法进行评估，亿阳集团资产评估价值为1,273,543.47万元；按照清算价值法进行评估，亿阳集团资产评估价值为384,754.74万元；部分未查清的资产需要继续调查核实。具体如下表所示：

单位：万元

项目名称	经审计账面价值	市场价值	清算价值
流动资产	642,904.55	642,821.27	63,832.96
非流动资产	642,959.29	630,722.20	320,921.78
其中：可供出售金融资产	45,477.75	73,794.21	51,117.25
长期股权投资	428,389.88	364,644.94	252,589.55
固定资产	10,102.83	33,398.60	16,818.19
油气资产	60,474.49	60,474.49	-
无形资产	10,343.11	11,417.74	396.79
其他非流动资产	88,171.24	86,992.22	-

资产总计	1,285,863.84	1,273,543.47	384,754.74
------	--------------	--------------	------------

（五）负债情况

1. 债权申报情况

截至 2020 年 1 月 15 日，共 1,413 家债权人向管理人申报债权，申报债权总额 2,576,178.20 万元。其中，申报有财产担保债权 654,502.77 万元，申报税款债权 412.16 万元，申报普通债权 1,921,263.27 万元。

2. 债权审查情况

已申报债权中，经管理人审查确认的债权总额为 1,263,343.81 万元。其中，有财产担保债权为 457,113.97 万元，税款债权为 354.25 万元，普通债权为 805,875.59 万元。法院临时确认的债权总额为 890,470.54 万元。其中，有财产担保债权为 167,273.96 万元，普通债权为 723,196.57 万元。经管理人审查不予确认的债权总额为 48,503.13 万元。

3. 职工债权情况

经审计和管理人调查，亿阳集团职工债权总额为 3,437.92 万元，涉及 270 名职工。

4. 未申报债权情况

亿阳集团账面有记载，未向管理人申报但可能受法律保护的债权总额为 55,658.64 万元。

（六）偿债能力分析

根据审计机构、评估机构出具的《审计报告》《资产评估报告》，如亿阳集团破产清算，假定其财产均能够按评估价值变现，按照《企

业破产法》规定的清偿顺序，担保财产变现所得优先用于偿还有财产担保债权，剩余其他财产的变现所得在支付破产相关费用[包括案件受理费、管理、变价和分配债务人财产的费用（含预计财产处置税费）、管理人执行职务的费用、报酬和聘用工作人员的费用、聘请专业机构的费用、共益债务等]，并全额清偿职工债权、税款债权后，剩余财产用于普通债权分配，普通债权清偿率约为 10.02%，具体计算过程

见下表：

单位：万元

项目	清偿测算
清算状态下的资产评估值	384,754.74
减：有财产担保债权优先受偿部分	161,591.57
破产相关费用	14,210.29
职工债权	3,437.92
税款债权	354.25
剩余可供向普通债权人分配财产	205,160.72
清算状态下普通债权总额	2,047,527.17
清算状态下普通债权的清偿比例	10.02%

其中，评估资产范围内部分交易性金融资产的底层资产为亿阳集团发行的债券，该部分交易性金融资产在清算状态下的价值将为零。扣除该部分资产评估值后，清算状态下亿阳集团普通债权的清偿率约为 6.94%。

此外，如亿阳集团破产清算，普通债权达到前述受偿率的前提有两点，一是所有财产均能够按照评估价值予以变现，二是重整费用和职工债权在评估机构预测的范围内。根据亿阳集团的实际情况以及破产财产处置的实践经验，破产清算状态下，其主要资产将被迫进行快速变现，价值会大打折扣。此外，破产清算状态下需要对亿阳集团现

有职工进行补偿安置，还将发生高额的员工安置费用。该等因素都会导致可用于清偿普通债权的财产价值进一步降低。此外，司法实践中破产清算程序漫长，可能产生预计之外的费用。基于以上因素，破产清算状态下普通债权实际清偿率将远低于上述测算的清偿率。

（七）亿阳集团重整与关联公司的债务清理

亿阳信通股票为亿阳集团的核心资产，为确保亿阳集团重整成功并实现重整目标，必须确保亿阳信通维持上市公司地位并在亿阳集团体系内继续经营。亿阳信通存在资金被亿阳集团及其关联方占用（或有）问题，若该问题得不到有效解决，亿阳信通将面临退市风险，亿阳集团重整也将失败。此外，香港亿阳为亿阳集团石油板块业务的运营公司，属于公司核心资产之一。香港亿阳民 114 油田的油井设备分别设定了融资租赁或者为亿阳集团的债务提供担保。因此，本次重整除了对公司直接债务进行集中清理外，还将对亿阳集团及关联方占用亿阳信通资金（或有）问题和涉及香港亿阳油井设备的债务进行妥善处理。

二、出资人权益调整方案

（一）出资人权益调整的必要性

根据审计机构、评估机构出具的《审计报告》《资产评估报告》，亿阳集团已经资不抵债。为挽救亿阳集团，出资人和债权人需共同努力，共同分担公司重生的成本。因此，本重整计划对亿阳集团出资人的权益进行调整。

（二）出资人权益调整的范围

出资人权益调整的范围为登记在册的亿阳集团全体股东。出资人权益调整方案实施完毕前，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亿阳集团股份的受让方及/或承继人。

（三）出资人权益调整的方式

亿阳集团全体出资人无偿让渡其持有亿阳集团 100%的股份，由重整投资人有条件（附期限）受让。重整投资人受让出资人让渡股份的条件为：

1. 向亿阳集团投资不低于 12 亿元。其中，6.15 亿元用于清偿亿阳集团及其关联方对亿阳信通的资金占用（或有）；3.17 亿元用于支付破产费用，清偿共益债务、职工债权、税款债权及普通债权中现金清偿部分；2.68 亿元用于支付重整执行费用、补充公司后续发展所需资金。

2. 重整投资人承诺：2020 年 2 月 28 日前支付 5000 万元（预付款），2020 年 3 月 28 日前支付 6.5 亿元，2020 年 6 月 30 日前支付不低于 5 亿元。如重整投资人在 2020 年 3 月 28 日前不能支付前两笔合计 7 亿元的，重整投资人无条件退出。重整投资人受让的 20 亿股份自 2020 年 3 月 29 日起按如下分配：10%用于向亿阳信通提供担保(或有的)债权人按照债权额同比例分配；10%为拟处置财产担保对应的有财产担保债权预留；剩余部分向全体转股债权人同比例补充分配；如 2020 年 3 月 28 日后亿阳集团选择重新确定战略投资人的，按照《企业破产法》规定的债权额和债权人人数双过半表决规则通过后实施。

转股债权人以债权作为亿阳集团增资扩股出资，转为亿阳集团注册资

本。增资扩股后亿阳集团的注册资本约为 3,921,568,627 元，其中，重整投资人持股 51%，全体转股债权人持股 49%。

重整计划执行期间，亿阳集团董事会在债权人委员会的监督下履行职责。现管理层就公司未来五年业绩作出承诺，如承诺的业绩目标实现，重整投资人和转股债权人将其持有亿阳集团股份的 20%同比例让渡给公司现管理层作为激励，并由原股东通过股东大会决议确认管理层的持股人员和比例。

三、债权分类

根据《企业破产法》相关规定和债权审查确认情况，亿阳集团重整设有财产担保债权组、职工债权组、税款债权组和普通债权组，具体情况如下：

（一）有财产担保债权组

有财产担保债权总额为624,387.93万元，共计25家债权人。

（二）职工债权组

职工债权总额为 3,437.92 万元，共计 270 家债权人。

（三）税款债权组

税款债权总额为354.25万元，共计2家债权人。

（四）普通债权组

普通债权总额为1,529,072.16万元，共计1368家债权人。

根据《企业破产法司法解释三》第十一条第二款规定，权益未受到调整或者影响的债权人，参照《企业破产法》第八十三条的规定，

不参加重整计划草案的表决。本次债权人会议由有财产担保债权组、普通债权组对重整计划进行分组表决，职工债权组、税款债权组债权人的权益未受调整或影响，不参与重整计划表决。

四、债权调整及清偿方案

（一）有财产担保债权

担保财产处置变现的，以实际处置所得价款优先清偿对应的有财产担保债权，拟处置财产包括亿阳集团持有光大证券股份有限公司的股票以及持有南京长江第三大桥有限责任公司、北京产权交易所有限公司和亿阳集团阜新工贸有限公司的股权。担保财产不予处置变现的，有财产担保债权在担保财产评估值范围¹内留债展期清偿（若担保财产的评估值可以足额覆盖债权金额的，以债权额为限予以留债）。具体安排为，以留债金额为本金，自法院裁定批准重整计划之日起计算，前两年不还本，第三年清偿本金的 10%，第四年清偿本金的 40%，第五年清偿本金的 50%。前三年利息按照年利率 1%计息，第四年起按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算，利息随最后一笔本金一次性清偿。还本日为当年最末一月的第 20 日，如遇还本日为法定节假日或公休日，则该还本日顺延至第一个工作日。担保财产处置价值或评估价值不能覆盖债权额的部分转为普通债权，按照普通债权的调整及受偿方案受偿。

（二）职工债权

职工债权不做调整，由亿阳集团在重整计划执行期限内一次性现

¹ 考虑到股票价格的波动情况，亿阳信通、光大证券股份有限公司股票价格按照 2020 年 1 月 22 日前 20 个交易日收盘价的平均值计算。其中亿阳信通股票 2020 年 1 月 22 日前 20 个交易日收盘价的平均值为 3.68 元，为评估报告中评估价值的 1.3 倍。

金清偿。

（三）税款债权

税款债权不做调整，由亿阳集团在重整计划执行期限内一次性现金清偿。

（四）普通债权

亿阳集团破产清算状态下普通债权的清偿率约为 6.94%。为最大限度地提升普通债权的受偿水平，根据亿阳集团的实际情况，普通债权的调整及清偿方案如下：

1 以债权表记载的债权人单位，每家普通债权人 10 万元以下（含本数）的债权部分，由亿阳集团在本重整计划执行期限内以现金方式全额清偿；一家债权人同时有普通债权和有财产担保债权转为普通债权部分的，予以合并计算（现金部分清偿一次）。

2 超过 10 万元的债权部分，涉及香港亿阳油井设备抵押、融资租赁的债权（存在权利冲突的，以实际核算结论为准），参照本重整计划规定的有财产担保债权的调整及清偿方案予以调整和清偿；其余普通债权作为亿阳集团增资扩股出资，转为亿阳集团股份，约 9.14 元债权²转为 1 元亿阳集团注册资本（若出现小数位，则去掉小数点右侧的数字后，在个位数上加“1”）。增资扩股完成后，该部分普通债权视为 100%清偿。

在重整投资人无条件退出后，如债权人同意亿阳集团重新引入重整投资人或者由出资债权人出资继续执行重整计划，且在未来保留法

² 转股价格和转股债权总额、留债债权总额相关。其中，转股债权总额和留债债权总额受亿阳集团质押的亿阳信通和光大证券股份有限公司股价的影响。本股价暂以亿阳信通、光大证券股份有限公司 2020 年 1 月 22 日前 20 个交易日股价的平均值计算。

定代表人邓伟对亿阳集团的经营权、管理权的情况下，对邓伟提供担保的普通债权，继续保留 20 亿元的对邓伟个人追索权（亿阳集团未来五年净利润达到 10 亿元的，解除 10 亿元追索权；达到 20 亿元的，解除 20 亿元追索权）。

（五）未申报债权

未依照《企业破产法》规定申报但账面有记载的债权，债权人在本重整计划执行期间不得行使权利；重整计划执行完毕后，债权人可以按照本重整计划规定的同类债权的清偿条件向亿阳集团主张权利。

五、未来经营方案

（一）回归核心业务，提升核心价值

重整后的亿阳集团将进一步确立高科技发展战略，更加重视和发展 IT 业务，继续发挥高科技公司的技术、市场等优势，逐步恢复经营能力和持续盈利能力。配置优势资源，更好地发挥亿阳集团三十年积累的优势和竞争力，提高盈利能力，实现重生，更好发展。

（二）处置相关资产，减轻债务负担

亿阳集团将通过公开拍卖等方式剥离低效资产和业务，纠正资源错配，缩减业务范围，集中精力发展高科技产业。对于亿阳集团持有光大证券股份有限公司的股票以及持有南京长江第三大桥有限责任公司、北京产权交易所有限公司和亿阳集团阜新工贸有限公司的股权，将在法院裁定批准重整计划之日起开始处置，一年内处置变现完成，具体由管理人监督执行。拟处置财产对应的有财产担保债权人可以申请哈尔滨中院处置上述财产。

（三）加强内部控制·完善治理结构

亿阳集团将完善法人治理结构，加强内控制度，构建可有效防范和化解经营风险、促进公司持续发展的长效机制，提升公司经营管理水平。同时，严格控制杠杆率，慎重选择融资方式，控制财务风险。

（四）培育潜力业务·提升股权价值

重整投资人可在亿阳集团重整后对大健康板块、新材料板块和高端农业板块进行持续投入，争取前述业务板块在未来 3-5 年内达到登陆资本市场的标准并通过置入上市公司或者单独 IPO 的方式实现资产证券化。未来亿阳集团将其持有该部分业务的股票与全体转股债权人持有亿阳集团的股份进行置换，或者由现管理层收购转股债权人持有亿阳集团的股份，尽早地实现转股债权人的退出。

（五）管理层业绩承诺

现管理层承诺，自法院批准重整计划后五年内，公司合并报表范围内归属于母公司所有者的净利润合计不低于 10 亿元，作为其受让重整投资人和转股债权人激励股份的条件。五年期满，如公司业绩低于现管理层承诺业绩 60%的，重整投资人及转股债权人对现管理层不予股份激励；如公司业绩达到现管理层承诺业绩 60%不足 100%的，重整投资人及转股债权人按照公司完成业绩的对应比例激励现管理层（股权激励比例=20% * 实现业绩/承诺业绩）；如公司业绩达到现管理层承诺业绩 100%或 100%以上的，重整投资人及转股债权人将其受让股份的 20%同比比例让渡给公司现管理层。如现管理层承诺业绩提前实现的，重整投资人及转股债权人在业绩承诺实现后 1 个月内将其持有股份的 20%同比比例让渡给公司现管理层。

股权激励的具体方案由重整后的亿阳集团股东大会根据本重整计划规定确定。重整投资人未能按照重整计划规定履行出资义务的，对管理层的股权激励计划由亿阳集团股东大会根据本重整计划规定确定。

六、重整计划的表决和批准

(一) 分组表决

债权人会议由有财产担保债权组、普通债权组对重整计划进行分组表决，职工债权组、税款债权组债权人的权益未受调整，不参与重整计划表决。因重整计划涉及出资人权益调整事项，需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》第一百零三条第二款股东大会表决机制的规定，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事项。

(二) 法院批准

根据《企业破产法》规定，各表决组均通过重整计划草案的，重整计划即为通过。亿阳集团将自重整计划表决通过之日起十日内，向法院提出批准重整计划的申请。部分表决组未通过重整计划草案，但重整计划草案符合《企业破产法》第八十七条第二款规定的，亿阳集团可以申请法院批准重整计划草案。

(三) 批准的效力

经法院裁定批准的重整计划对亿阳集团、全体债权人、出资人均具有约束力。重整计划规定的有关方的权利、义务及于该方权利、义务的承继方或受让方。

(四) 未获批准的后果

本重整计划草案未获得通过且未依照《企业破产法》第八十七条的规定获得法院批准，或者已通过的重整计划未获得法院批准的，哈尔滨中院将裁定终止重整程序，并宣告亿阳集团破产。

七、重整计划的执行

(一) 执行主体

本重整计划由亿阳集团负责执行，重整计划另有规定的除外。

(二) 执行期限

本重整计划的执行期限自哈尔滨中院裁定批准重整计划之日起计算，亿阳集团应当争取在 6 个月内执行完毕。如重整计划无法在上述期限内执行完毕，亿阳集团应于执行期限届满前向哈尔滨中院提交延长重整计划执行期限的申请，并在哈尔滨中院批准的延长执行期限内继续执行。重整投资人应在 2020 年 3 月 28 日前支付 7 亿元，债务人或管理人在足额收到该笔款项之日起 7 日内，开始办理股权变更登记手续。

重整计划执行完毕的条件成就后，亿阳集团应向哈尔滨中院与管理人提交执行情况报告，哈尔滨中院将出具确认重整计划执行完毕的裁定。

(三) 执行措施

1. 偿债资金的支付

偿债资金的支付为重整计划执行的基础，重整投资人应按照承诺在 2020 年 2 月 28 日前支付 5000 万元预付款（含 2019 年 12 月 31 日

已支付的 100 万元), 2020 年 3 月 28 日前支付 6.5 亿元, 2020 年 6 月 30 日前支付不低于 5 亿元。如重整投资人不能按期履行出资义务的, 由新引入的重整投资人或者出资债权人履行相应出资义务。

2. 现金清偿措施

每家债权人以现金清偿的债权部分, 偿债资金原则上通过银行转账方式执行。债权人应当自法院裁定批准重整计划之日起 5 个工作日内, 按照本重整计划附件的格式以书面方式提供领受偿债资金的银行账户信息。非因亿阳集团原因, 导致偿债资金不能转入债权人指定银行账户, 或账户被冻结、扣划, 由此产生的法律后果由债权人自行承担。逾期不提供银行账户信息的债权人, 应向其分配的现金将按照重整计划的相关规定处理, 由此产生的法律后果由相关债权人自行承担。

3. 留债展期的执行

根据重整计划应当留债展期的债权, 在法院裁定批准重整计划后, 亿阳集团将向有关债权人送达留债展期安排告知书, 留债展期安排告知书中将明确留债金额及支付安排, 亿阳集团将按照留债展期安排告知书记载的留债金额及支付安排进行清偿。亿阳集团向相关债权人送达留债展期安排告知书后, 视为亿阳集团和相关债权人就债权清偿作出调整, 对应亿阳信通及其他关联方承担担保(或有)或者过错责任随之调整。上述债权在留债展期清偿期间仍由亿阳集团及相关方以对应的担保财产提供抵押、质押担保, 已处置变现的担保财产除外。债权人应当于债权清偿完毕后五个工作日内解除对应担保财产的抵押、质押登记。

4. 债转股的实施

根据重整计划规定转股的债权人人数（可能）受到《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》关于非公众公司股东人数的限制，债转股将直接向债权人转股或通过持股平台实施，具体为直接向债权人转股，或者债权人以其对亿阳集团的转股债权出资成立有限责任公司或者有限合伙企业，在法院裁定重整计划后债权人直接持有或通过有限责任公司或者有限合伙企业持有亿阳集团的股份。同时，考虑到转股债权人人数较多，将按照转股债权金额、转股债权人类别或者其他标准依次成立有限责任公司或者有限合伙企业。债转股完成后，现管理层未来对转股债权人持有亿阳集团股份在同等条件下享有优先购买权。

5. 偿债资金和股份的提存及处理

债权人未按照重整计划的规定领受分配的偿债资金和股份的，根据本重整计划应向其分配的资金将提存至管理人指定的银行账户，根据本重整计划应向其分配的股份将划转至管理人指定第三方名下（为表述方便，“由原股东代为持有或者划转至管理人指定第三方的股份”以下统称“代持股份”），提存的偿债资金和代持股份自法院裁定重整计划执行完毕之日起满三年，债权人仍不领取的，视为放弃受领偿债资金和股份的权利。已提存的偿债资金将归还公司用于补充流动资金，代持股份将按照公司股东大会决议予以处置。

6. 未申报债权的处理

未依法申报债权的债权人，自法院裁定批准重整计划之日起满三年仍未向公司主张权利的，根据本重整计划为其提存的资金将归还公

司用于补充流动资金，代持股份将按照公司股东大会形成的生效决议予以处置。

7. 破产费用、共益债务及相关费用的支付

亿阳集团重整案破产费用、共益债务及相关费用预估构成如下：

单位：万元

序号	项目	金额
1	管理人报酬	5,200.00
2	管理人执行职务、聘请中介机构（审计、评估、财务顾问）费用	1,013.15
3	共益债务	2,997.14
4	执行重整计划所需费用及不可预见费用	5,000.00
合计		14,210.29

上述费用为预估费用，其中管理人报酬依法由法院最终决定。聘请中介机构费用、管理人执行职务费用、执行重整计划所需费用及共益债务根据相关合同约定及实际发生情况随时支付。

（四）执行完毕的标准

下列全部条件获得满足时，本重整计划视为执行完毕：

1. 以现金方式向债权人分配的偿债资金已分配至债权人指定的银行账户，或已提存至受管理人监督的公司银行账户；
2. 按照重整计划规定对留债清偿债权已经作出明确清偿安排（拟处置财产对应的有财产担保债权除外）；
3. 转股债权人已经将转股债权直接或通过第三方持股转为亿阳集团股份（拟处置财产对应的有财产担保债权除外）；
4. 根据重整计划规定需要预留的偿债资金已划入指定银行账户，

需要预留股份划转至管理人指定第三方名下。

（五）协助执行事项

本重整计划执行过程中，涉及需要有关单位协助执行的，亿阳集团及/或管理人将向法院提出申请，请求法院向有关单位出具要求其协助执行的司法文书。

法院依据本重整计划的规定已裁定确认重整计划执行完毕，但让渡股份、工商变更等有关事项尚未完成，仍需有关单位协助执行该等事项的，亿阳集团可继续向法院提出申请，请求法院向有关单位出具要求其协助执行的司法文书。

八、重整计划执行的监督

（一）监督主体

重整计划的执行由管理人负责监督。

（二）监督期限

重整计划执行的监督期限与执行期限一致。根据重整计划执行的实际情况，需要延长重整计划执行期限的，亿阳集团将向哈尔滨中院提交延长重整计划执行期限的申请。执行期限延长的，管理人的监督期限相应延长，但监督期限最长不超过两年。

（三）监督期限内管理人及公司职责

重整计划执行监督期限内，亿阳集团接受管理人的监督，及时向管理人报告重整计划执行情况。监督期届满，管理人向哈尔滨中院提交监督报告，自监督报告提交之日起，管理人的监督职责终止。

九、其他说明事项

(一) 债转股的说明

转股价格根据评估机构出具的《业务板块市场价值咨询报告》、亿阳集团重整后的发展以及用于清偿债权股份总数和转股债权总额综合确定。重整计划规定的债转股属于债权清偿方式，自完成股份的工商变更登记后，相应债权清偿完毕，亿阳集团及其保证人对该部分债权不再承担清偿义务。债权人对亿阳集团及其保证人之外的第三人权利不受本重整计划影响。

(二) 股权冻结和质押的解除

法院裁定批准重整计划之日起 5 个工作日内，相关债权人应配合亿阳集团解除对出资人持有的亿阳集团股权的冻结和质押手续。若债权人未在上述期限内配合解除股权冻结和质押手续，亿阳集团有权依法向法院申请强制解除。

(三) 财产保全措施的解除

根据《企业破产法》第十九条的规定，人民法院受理破产申请后，有关债务人财产的保全措施应当解除。尚未解除对亿阳集团财产保全措施的债权人，应当在本重整计划获得法院裁定批准后协助办理解除财产保全措施的手续，包括但不限于诉讼程序和执行程序中有关债务人财产的查封、冻结和扣押措施。

(四) 转让债权及追偿债权的清偿

债权人在重整受理日之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规定条件受偿；债权人向两个以上的受让人转让

债权的，偿债资金及股份按照受让债权额所占比例分配。

为亿阳集团债务提供担保的关联方对亿阳集团的追偿权按照本重整计划执行，关联方对亿阳集团行使求偿权的，原债权人根据重整计划受偿资金和股份的权利由相应的关联方承继。

本重整计划经过修改完善，担保债权人就特定财产继续获得全额清偿，其因延期清偿所受损失得到公平补偿；普通债权人所获得的清偿比例不低于其在重整计划提请批准时依照破产清算程序所能获得的清偿比例。亿阳集团重整成功，是维护债权人、债务人、企业职工利益的最好选择，也是亿阳集团重生的最后机会，诚望债权人给予理解和支持并与公司共同努力，将亿阳集团重整打造成政府和法院积极作为、管理人和中介机构履职尽责、相关部门科学监管、遇困企业勇于担当、重整投资人慧眼信任、债权人和中小股东明智配合，转危为安、各得其所、更显价值、共创辉煌的又一经典并共同创造新的商界传奇。

亿阳集团股份有限公司
二〇二〇年二月二十三日

附件

领受偿债资金的银行账户信息告知书

亿阳集团股份有限公司管理人：

以下为本单位/本人按照《亿阳集团股份有限公司重整计划》的规定，领受应分配款项的银行账户基本信息，请将本单位/本人应分得款项汇入以下银行账户：

开户银行：

账户名称：

账号：

本单位/本人声明：本单位/本人应分得的清偿资金划入上述指定的银行账户，如因上述账户信息错误、注销、被冻结等原因导致偿债资金无法领受的，相应法律后果和责任由本单位/本人自行承担。

债权人名称或姓名（签章/捺印）：

年 月 日