

B22 Disclosure 信息披露

证券代码:000792 证券简称:ST盐湖 公告编号:2021-062

青海盐湖工业股份有限公司 关于公司恢复上市补充材料相关问题的进一步补充说明

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、关于社保账户共用问题

(一)基本情况

盐湖镁业成立至今未申请设立独立的社保账户,共用盐湖股份的社保账户,即盐湖镁业通过盐湖股份的社账户缴纳其职工的社会保险费用,海纳化工自成立至今未申请设立独立的社保账户,海纳化工职工通过盐湖股份的社账户,即海纳化工通过盐湖股份与区域资源的社保账户缴纳其职工的社会保险费用。2010年盐湖股份实施司法重整后,盐湖镁业和海纳化工不再是盐湖股份合并报表范围内的公司。根据当地社会保险机构要求,盐湖镁业和海纳化工需在缴清其历史欠费社保费用才能设立其独立的社保账户。同时由于盐湖镁业和海纳化工目前仍处于司法重整程序中,仍拖欠社保费用尚未缴纳,导致公司及子公司新盐湖资源目前仍以盐湖镁业职工及海纳化工职工共用社保账户,同时公司存在以盐湖镁业和海纳化工代为部分社保费用的情形,针对共用盐湖股份的社保账户问题,盐湖镁业和海纳化工已作出相关承诺。(具体内容详见公司于同日巨潮资讯网披露的《关于公司恢复上市相关事项的相关承诺》)

(二)对公司未来财务报表、生产经营的潜在影响的分析

1.假若盐湖镁业、海纳化工破产清算,盐湖股份为其垫付的社保保险费用在其破产程序中为优先受偿的债权

《中华人民共和国企业破产法》第一百一十三条的规定,“破产财产在优先清偿破产费用和共益债务后,不足以清偿同一顺序的清偿要求的,按照比例分配。”(一)破产财产不足以清偿同一顺序的清偿要求的,按照比例分配。

根据上述规定,企业破产程序中,序位低的社保保险费用为优先于普通破产债权受偿的债权。公司及新疆盐湖镁业海纳化工代为垫付的其他社会保险费用已得到管理人确认,根据《中华人民共和国企业破产法》第一百一十三条的规定,上述债务属于管理人自行理财产和营业事务期间因继续履行合同而继续经营而产生的收益债务,应以盐湖镁业及海纳化工的财产随时清偿。因此盐湖镁业、海纳化工欠缴的社保保险费用在其破产清算程序中不能得到清偿的风险较低。

2.假若盐湖镁业、海纳化工将来未及时缴纳其欠缴的社保费用,盐湖股份不会使用自有资金为其垫付,盐湖股份的法律上没有为其实垫付社保费用的义务

如前所述,盐湖镁业、海纳化工历史上存在共用盐湖股份、新疆盐湖社账户的情况,但是盐湖镁业、海纳化工的员工系与盐湖镁业、海纳化工签署劳动合同并成立劳动关系,未与盐湖股份签署劳动合同,与盐湖股份不存在劳动关系。

公司已于2021年制定相应规范措施,明确要求在盐湖镁业、海纳化工尚未设立独立的社保账户之前,盐湖镁业、海纳化工的社保费用必须由其支付给公司,然后由公司支付给社保机构。未果如果盐湖镁业、海纳化工因违反规定,导致公司无法支付社保费用,根据相关规定将被追究的法律责任,盐湖股份亦不会为盐湖镁业、海纳化工代垫社保费用,因此不会致损盐湖股份。

根据《中华人民共和国社会保险法》的相关规定,为员工缴纳社会保险费用的义务主体为与员工有劳动关系的用人单位。由于盐湖股份并不是盐湖镁业、海纳化工用工的用人单位,故盐湖股份并没有该等人员缴纳社会保险费用的义务。

三、关于元晶化工作人员的人员问题

(一)基本情况

盐湖股份存在安排盐湖股份化工公司员工在关联方元晶化工作的情形,涉及员工人数约2,500人左右。盐湖股份在被重整中将持有的原盐湖股份化公司资产全部转让给汇信公司,盐湖股份高管人(甲方)与汇信公司(乙方)2020年1月10日签署的《资产收购协议》之“第四条项下的资产交割安排”之第4.5条约定,“甲方就盐湖股份化公司资产同时满足以下三项条件时方能完成交割:(1)资产交付完成;(2)资产权证、质权等变更或重新办理完毕;以及(3)盐湖股份化公司员工工资安置方案。本协议签署之日起至交割完成时止,甲方应确保盐湖股份化公司员工在元晶化工作,保障元晶化员工在交割期间的正常生产经营,鉴于完成员工安置工作所耗时间超长,经双方协商,甲方同意在元晶化工作完成后,确保元晶化员工在交割期间内,该等员工的劳动关系或劳动关系不发生变动,由盐湖股份安排该等员工在元晶化工作,工资、社会保险费用及其他公允合理的薪酬由元晶化承担。”

(二)对公司未来财务报表、生产经营的影响的分析

1.公司元晶化员工安置充分计提了相应的经济补偿金

如果元晶化员工在经营上不善导致无法接续上述约2,500名员工的劳动关系,且无法继续向盐湖股份支付元晶化员工的工资、公允资金等费用,则盐湖股份因遭受的经济损失的损失,盐湖股份需要与安放在元晶化工作的员工解除劳动关系。

根据《中华人民共和国劳动合同法》的相关规定,在解除劳动关系的情况下,盐湖股份需要依法向上述2,500名员工支付经济补偿金,盐湖股份因对前述经济补偿金的50%,其中投资于现金类资产、债券及货币资金类资产合计不得低于资产总值的50%,投资人其他债权类资产不得超过资产总值的50%,投资人对债权类资产不得超过资产总值的50%。产品的杠杆率不超过140%。

(二)风险控制情况

1.财务部相关人员负责做好计划,充分预留投资期限,谨慎确定投资期限,保障公司正常运营。

2.公司将定期分析和评估产品的变动情况,如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素,将及时采取相应措施,控制投资风险。

3.独立董事、董事有权对资金使用情况进行监督与检查,必要时可以聘请专业机构进行审计。

4.公司可根据深圳证券交易所的有关规定,定期披露相关信息。

5.公司严格执行《规范运作、防范风险、谨慎投资、保值增值》的原则,本次使用自有资金购买理财产品是在确保公司日常营运资金合理前提下实施的资金管理,不会影响公司日常经营,不会影响公司主营业务发展,通过对自有资金适度、适时进行现金管理,有利于提升资金使用效率,在有效控制风险的前提下获得一定的投资效益,符合公司和全体股东的利益。

6.公司未来财务报表、生产经营的影响分析

根据盐湖股份截至2021年6月的财务报表显示,盐湖镁业实现利润总额亏损8.69亿元,其中折旧金额0.06亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.93亿元,经营活动现金流量净额0.44亿元。

根据海纳化工提供的截至2021年6月的财务报表显示,海纳化工实现利润总额亏损1.25亿元,其中折旧金额0.12亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.87亿元,经营活动现金流量净额0.01亿元。

综上所述,盐湖镁业、海纳化工进入重整程序以来,在法院指导下,管理人监督下自行管理资产负债表,生产经营工作稳步推进。截至目前,盐湖镁业、海纳化工经营状况已好转显好,折旧、利息等费用持续减少,并以其主要产品近期市场价格的历史新高,公司盈利能力不断加强,现金流目前已完全满足自身经营需求,完全有能力承担相应的社保费用,人员工资,未来不存在经营恶化无法经营的情形。

7.公司未来财务报表、生产经营的影响分析

根据盐湖镁业提供的截至2021年6月的财务报表显示,盐湖镁业实现利润总额亏损8.69亿元,其中折旧金额0.06亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.93亿元,经营活动现金流量净额0.44亿元。

根据海纳化工提供的截至2021年6月的财务报表显示,海纳化工实现利润总额亏损1.25亿元,其中折旧金额0.12亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.87亿元,经营活动现金流量净额0.01亿元。

综上所述,盐湖镁业、海纳化工进入重整程序以来,在法院指导下,管理人监督下自行管理资产负债表,生产经营工作稳步推进。截至目前,盐湖镁业、海纳化工经营状况已好转显好,折旧、利息等费用持续减少,并以其主要产品近期市场价格的历史新高,公司盈利能力不断加强,现金流目前已完全满足自身经营需求,完全有能力承担相应的社保费用,人员工资,未来不存在经营恶化无法经营的情形。

8.对公司未来财务报表、生产经营的影响分析

根据盐湖镁业提供的截至2021年6月的财务报表显示,盐湖镁业实现利润总额亏损8.69亿元,其中折旧金额0.06亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.93亿元,经营活动现金流量净额0.44亿元。

根据海纳化工提供的截至2021年6月的财务报表显示,海纳化工实现利润总额亏损1.25亿元,其中折旧金额0.12亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.87亿元,经营活动现金流量净额0.01亿元。

综上所述,盐湖镁业、海纳化工进入重整程序以来,在法院指导下,管理人监督下自行管理资产负债表,生产经营工作稳步推进。截至目前,盐湖镁业、海纳化工经营状况已好转显好,折旧、利息等费用持续减少,并以其主要产品近期市场价格的历史新高,公司盈利能力不断加强,现金流目前已完全满足自身经营需求,完全有能力承担相应的社保费用,人员工资,未来不存在经营恶化无法经营的情形。

9.公司未来财务报表、生产经营的影响分析

根据盐湖镁业提供的截至2021年6月的财务报表显示,盐湖镁业实现利润总额亏损8.69亿元,其中折旧金额0.06亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.93亿元,经营活动现金流量净额0.44亿元。

根据海纳化工提供的截至2021年6月的财务报表显示,海纳化工实现利润总额亏损1.25亿元,其中折旧金额0.12亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.87亿元,经营活动现金流量净额0.01亿元。

综上所述,盐湖镁业、海纳化工进入重整程序以来,在法院指导下,管理人监督下自行管理资产负债表,生产经营工作稳步推进。截至目前,盐湖镁业、海纳化工经营状况已好转显好,折旧、利息等费用持续减少,并以其主要产品近期市场价格的历史新高,公司盈利能力不断加强,现金流目前已完全满足自身经营需求,完全有能力承担相应的社保费用,人员工资,未来不存在经营恶化无法经营的情形。

10.公司未来财务报表、生产经营的影响分析

根据盐湖镁业提供的截至2021年6月的财务报表显示,盐湖镁业实现利润总额亏损8.69亿元,其中折旧金额0.06亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.93亿元,经营活动现金流量净额0.44亿元。

根据海纳化工提供的截至2021年6月的财务报表显示,海纳化工实现利润总额亏损1.25亿元,其中折旧金额0.12亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.87亿元,经营活动现金流量净额0.01亿元。

综上所述,盐湖镁业、海纳化工进入重整程序以来,在法院指导下,管理人监督下自行管理资产负债表,生产经营工作稳步推进。截至目前,盐湖镁业、海纳化工经营状况已好转显好,折旧、利息等费用持续减少,并以其主要产品近期市场价格的历史新高,公司盈利能力不断加强,现金流目前已完全满足自身经营需求,完全有能力承担相应的社保费用,人员工资,未来不存在经营恶化无法经营的情形。

11.公司未来财务报表、生产经营的影响分析

根据盐湖镁业提供的截至2021年6月的财务报表显示,盐湖镁业实现利润总额亏损8.69亿元,其中折旧金额0.06亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.93亿元,经营活动现金流量净额0.44亿元。

根据海纳化工提供的截至2021年6月的财务报表显示,海纳化工实现利润总额亏损1.25亿元,其中折旧金额0.12亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.87亿元,经营活动现金流量净额0.01亿元。

综上所述,盐湖镁业、海纳化工进入重整程序以来,在法院指导下,管理人监督下自行管理资产负债表,生产经营工作稳步推进。截至目前,盐湖镁业、海纳化工经营状况已好转显好,折旧、利息等费用持续减少,并以其主要产品近期市场价格的历史新高,公司盈利能力不断加强,现金流目前已完全满足自身经营需求,完全有能力承担相应的社保费用,人员工资,未来不存在经营恶化无法经营的情形。

12.公司未来财务报表、生产经营的影响分析

根据盐湖镁业提供的截至2021年6月的财务报表显示,盐湖镁业实现利润总额亏损8.69亿元,其中折旧金额0.06亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.93亿元,经营活动现金流量净额0.44亿元。

根据海纳化工提供的截至2021年6月的财务报表显示,海纳化工实现利润总额亏损1.25亿元,其中折旧金额0.12亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.87亿元,经营活动现金流量净额0.01亿元。

综上所述,盐湖镁业、海纳化工进入重整程序以来,在法院指导下,管理人监督下自行管理资产负债表,生产经营工作稳步推进。截至目前,盐湖镁业、海纳化工经营状况已好转显好,折旧、利息等费用持续减少,并以其主要产品近期市场价格的历史新高,公司盈利能力不断加强,现金流目前已完全满足自身经营需求,完全有能力承担相应的社保费用,人员工资,未来不存在经营恶化无法经营的情形。

13.公司未来财务报表、生产经营的影响分析

根据盐湖镁业提供的截至2021年6月的财务报表显示,盐湖镁业实现利润总额亏损8.69亿元,其中折旧金额0.06亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.93亿元,经营活动现金流量净额0.44亿元。

根据海纳化工提供的截至2021年6月的财务报表显示,海纳化工实现利润总额亏损1.25亿元,其中折旧金额0.12亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.87亿元,经营活动现金流量净额0.01亿元。

综上所述,盐湖镁业、海纳化工进入重整程序以来,在法院指导下,管理人监督下自行管理资产负债表,生产经营工作稳步推进。截至目前,盐湖镁业、海纳化工经营状况已好转显好,折旧、利息等费用持续减少,并以其主要产品近期市场价格的历史新高,公司盈利能力不断加强,现金流目前已完全满足自身经营需求,完全有能力承担相应的社保费用,人员工资,未来不存在经营恶化无法经营的情形。

14.公司未来财务报表、生产经营的影响分析

根据盐湖镁业提供的截至2021年6月的财务报表显示,盐湖镁业实现利润总额亏损8.69亿元,其中折旧金额0.06亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.93亿元,经营活动现金流量净额0.44亿元。

根据海纳化工提供的截至2021年6月的财务报表显示,海纳化工实现利润总额亏损1.25亿元,其中折旧金额0.12亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.87亿元,经营活动现金流量净额0.01亿元。

综上所述,盐湖镁业、海纳化工进入重整程序以来,在法院指导下,管理人监督下自行管理资产负债表,生产经营工作稳步推进。截至目前,盐湖镁业、海纳化工经营状况已好转显好,折旧、利息等费用持续减少,并以其主要产品近期市场价格的历史新高,公司盈利能力不断加强,现金流目前已完全满足自身经营需求,完全有能力承担相应的社保费用,人员工资,未来不存在经营恶化无法经营的情形。

15.公司未来财务报表、生产经营的影响分析

根据盐湖镁业提供的截至2021年6月的财务报表显示,盐湖镁业实现利润总额亏损8.69亿元,其中折旧金额0.06亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.93亿元,经营活动现金流量净额0.44亿元。

根据海纳化工提供的截至2021年6月的财务报表显示,海纳化工实现利润总额亏损1.25亿元,其中折旧金额0.12亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.87亿元,经营活动现金流量净额0.01亿元。

综上所述,盐湖镁业、海纳化工进入重整程序以来,在法院指导下,管理人监督下自行管理资产负债表,生产经营工作稳步推进。截至目前,盐湖镁业、海纳化工经营状况已好转显好,折旧、利息等费用持续减少,并以其主要产品近期市场价格的历史新高,公司盈利能力不断加强,现金流目前已完全满足自身经营需求,完全有能力承担相应的社保费用,人员工资,未来不存在经营恶化无法经营的情形。

16.公司未来财务报表、生产经营的影响分析

根据盐湖镁业提供的截至2021年6月的财务报表显示,盐湖镁业实现利润总额亏损8.69亿元,其中折旧金额0.06亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.93亿元,经营活动现金流量净额0.44亿元。

根据海纳化工提供的截至2021年6月的财务报表显示,海纳化工实现利润总额亏损1.25亿元,其中折旧金额0.12亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.87亿元,经营活动现金流量净额0.01亿元。

综上所述,盐湖镁业、海纳化工进入重整程序以来,在法院指导下,管理人监督下自行管理资产负债表,生产经营工作稳步推进。截至目前,盐湖镁业、海纳化工经营状况已好转显好,折旧、利息等费用持续减少,并以其主要产品近期市场价格的历史新高,公司盈利能力不断加强,现金流目前已完全满足自身经营需求,完全有能力承担相应的社保费用,人员工资,未来不存在经营恶化无法经营的情形。

17.公司未来财务报表、生产经营的影响分析

根据盐湖镁业提供的截至2021年6月的财务报表显示,盐湖镁业实现利润总额亏损8.69亿元,其中折旧金额0.06亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.93亿元,经营活动现金流量净额0.44亿元。

根据海纳化工提供的截至2021年6月的财务报表显示,海纳化工实现利润总额亏损1.25亿元,其中折旧金额0.12亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.87亿元,经营活动现金流量净额0.01亿元。

综上所述,盐湖镁业、海纳化工进入重整程序以来,在法院指导下,管理人监督下自行管理资产负债表,生产经营工作稳步推进。截至目前,盐湖镁业、海纳化工经营状况已好转显好,折旧、利息等费用持续减少,并以其主要产品近期市场价格的历史新高,公司盈利能力不断加强,现金流目前已完全满足自身经营需求,完全有能力承担相应的社保费用,人员工资,未来不存在经营恶化无法经营的情形。

18.公司未来财务报表、生产经营的影响分析

根据盐湖镁业提供的截至2021年6月的财务报表显示,盐湖镁业实现利润总额亏损8.69亿元,其中折旧金额0.06亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.93亿元,经营活动现金流量净额0.44亿元。

根据海纳化工提供的截至2021年6月的财务报表显示,海纳化工实现利润总额亏损1.25亿元,其中折旧金额0.12亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.87亿元,经营活动现金流量净额0.01亿元。

综上所述,盐湖镁业、海纳化工进入重整程序以来,在法院指导下,管理人监督下自行管理资产负债表,生产经营工作稳步推进。截至目前,盐湖镁业、海纳化工经营状况已好转显好,折旧、利息等费用持续减少,并以其主要产品近期市场价格的历史新高,公司盈利能力不断加强,现金流目前已完全满足自身经营需求,完全有能力承担相应的社保费用,人员工资,未来不存在经营恶化无法经营的情形。

19.公司未来财务报表、生产经营的影响分析

根据盐湖镁业提供的截至2021年6月的财务报表显示,盐湖镁业实现利润总额亏损8.69亿元,其中折旧金额0.06亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.93亿元,经营活动现金流量净额0.44亿元。

根据海纳化工提供的截至2021年6月的财务报表显示,海纳化工实现利润总额亏损1.25亿元,其中折旧金额0.12亿元,扣除以前年度后实现利润总额亏损0.87亿元,经营活动现金流量净额0.01亿元。

综上所述,盐湖镁业、海纳化工进入重整程序以来,在法院指导下,管理人监督下自行管理资产负债表,生产