

证券代码：000655

证券简称：金岭矿业

公告编号：2021—084

山东金岭矿业股份有限公司

关于一次性计提统筹外费用及辞退福利的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

山东金岭矿业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021年12月13日召开的第九届董事会第四次会议（临时）、第九届监事会第三次会议（临时）审议通过了《关于一次性计提统筹外费用及辞退福利的议案》，同意一次性计提统筹外费用及辞退福利共计24,217万元。该议案需提交公司股东大会批准。

一、情况概述

（一）一次性计提统筹外费用情况概述

根据中共中央办公厅、国务院办公厅印发的《关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见》（厅字〔2019〕19号）的文件（以下简称“19号文件”）和中共山东省委办公厅、山东省人民政府办公厅印发《山东省贯彻落实〈关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见〉的实施方案》的通知（鲁厅字〔2019〕90号）精神和工作要求，公司对向实施企业年金前的现有退休人员发放符合相关规定的统筹外费用进行一次计提。

1、计提依据及发放方式

根据19号文件关于“按照新人新办法、老人老办法、统筹兼顾、逐步消化的原则，妥善解决国有企业退休人员统筹外费用问题”“对符合有关规定的现有退休人员统筹外费用，国有企业可一次性计提，按现有方式发放；在条件允许情况下，企业经与退休人员协商一致，也可参考所在城市人口平均预期寿命一次性支付”的精神，公司对向实施企业年金前的现有退休人员统筹外费用采取一次性计提，发放方式按现有方式进行发放。

2、计算情况

(1) 精算评估机构：韬睿惠悦管理咨询（深圳）有限公司北京分公司。该评估机构具备精算咨询业务资格且拥有ISO9001质量管理体系认证的精算评估咨询公司。

(2) 精算评估基准日：2021年11月30日。

(3) 精算评估范围：公司及所属企业在国家规定的基本养老、基本医疗制度之外，为退休人员提供的离职后福利。

(4) 精算评估计算方法：预期累计福利单位法。

(5) 精算评估假设：①折现率：3.00%（参考2021年11月30日中国国债收益率选取）；②非医疗类福利年增长率0.00%（根据公司的管理安排，未来不考虑增长）；③医疗类福利年增长率：6.00%（参考卫生部公布的门诊、住院费用历史统计数据及公司历史数据选取）；④死亡率：中国人民保险业经验生命表（2010-2013）—养老类业务男表/女表向后平移3年（参考同行业可比情况选取）。

(6) 精算评估结果：受益计划义务现值：21,649万元。

(二) 计提辞退福利情况概述

为落实国务院国资委关于深化国有企业改革，推进实施国有企业改革三年行动方案相关工作安排，进一步优化公司人力资源结构、提升人力资源效能、创新管理体制，公司根据自身生产经营实际情况，同意部分未解除劳动合同，而不再参与未来实际生产的职工提前退出工作岗位。

1、计提依据和发放方式

公司根据《企业会计准则》及有关会计政策规定，按照公司《职工内部退养暂行办法》对提前退出工作岗位人员的辞退福利采取一次性计提，发放方式按月进行发放。

2、计算情况

以现离岗人员每月实际发生费用据实统计，费用测算至职工办理正式退休手续，根据将来发放月数进行测算，本次计提辞退福利共计 2,568 万元。

二、对公司的影响

(一) 有利于公司长远发展

公司一次性计提统筹外费用，有利于公司全面深化国有企业改革，加快剥离国

有企业办社会职能和解决历史遗留问题,进一步推进国有企业退休人员社会化管理,同时,公司作为国有控股上市公司,坚决贯彻落实19号文件精神,从制度上保障退休人员统筹外费用正常发放,让退休人员应享受的待遇得到切实保障;本次计提辞退福利所涉人力资源优化事项,有利于公司优化人力资源配置及提升人力资源效能,实现公司持续健康发展。

(二) 对当期利润的影响

公司一次性计提统筹外费用及辞退福利计入当期损益,共计减少公司2021年度利润总额24,217万元,减少公司2021年度归属于母公司股东的净利润24,217万元,实际影响金额以公司披露的2021年度报告为准。

按照《深圳证券交易所股票上市规则》规定,此事项达到提交股东大会审议标准,因此,需提交公司股东大会审议。

三、董事会审计委员会合理性说明

1、公司一次性计提统筹外费用是按照中共中央办公厅、国务院办公厅印发的《关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见》和中共山东省委办公厅、山东省人民政府办公厅印发《山东省贯彻落实〈关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见〉的实施方案》的通知文件精神实施的,计提依据充分,符合企业会计准则和会计政策的相关规定,有利于加快剥离国有企业办社会职能和解决历史遗留问题,进一步推进国有企业退休人员社会化管理,提升公司市场竞争能力。

2、计提辞退福利所涉人力资源优化事项,符合《劳动法》、《企业会计准则》和公司相关制度的规定,有利于公司在优化员工结构、提升经营效率方面起到积极作用,同时对于公司降低经营风险,维护人员稳定及社会和谐起到重要作用,符合公司整体利益。

因此,我们同意公司一次性计提统筹外费用及辞退福利事项。

四、独立董事意见

公司一次性计提统筹外费用及辞退福利符合《企业会计准则》、会计政策和国家有关政策文件的规定,有利于公司全面深化国有企业改革,加快剥离国有企业办社会职能和解决历史遗留问题,进一步推进国有企业退休人员社会化管理,有利于公司优化人员结构,提高公司人力资源效能,实现健康持续发展。该事项的决策程

序符合《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关规定，程序合法有效，不存在损害公司及全体股东利益的情形，我们同意公司一次性计提统筹外费用及辞退福利，并同意提交公司股东大会审议。

五、监事会意见

公司一次性计提统筹外费用及辞退福利符合《企业会计准则》、相关会计政策和国家有关政策文件的规定，符合公司实际情况；计提方式和决策程序合法、合规，不存在损害公司及全体股东利益的情况，同意一次性计提统筹外费用及辞退福利。

六、备查文件

- （一）公司第九届董事会第四次会议（临时）决议；
- （二）公司第九届监事会第三次会议（临时）决议；
- （三）中共中央办公厅、国务院办公厅印发的《关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见》；
- （四）中共山东省委办公厅、山东省人民政府办公厅印发《山东省贯彻落实〈关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见〉的实施方案》的通知；
- （五）韬睿惠悦管理咨询（深圳）有限公司北京分公司出具的精算评估报告。

特此公告。

山东金岭矿业股份有限公司

董事会

2021年12月14日