

安徽雷鸣科化股份有限公司 拟将 4.35 亿元采矿权投资全资子公司的补充公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

- 投资标的名称：公司竞拍取得的安徽省萧县三座建筑石料用灰岩矿采矿权
- 投资金额：4.35 亿元
- 本次投资事项已经公司第六届董事会第十六次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。
- 本公告补充披露了公司于 2016 年 8 月 6 日披露的《公司拟将 4.35 亿元采矿权投资全资子公司的公告》中的矿山资源项目预计收益的计算依据和相关不确定风险

安徽雷鸣科化股份有限公司（以下简称“公司”）于 2016 年 8 月 6 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及中国证券报披露了《公司拟将 4.35 亿元采矿权投资全资子公司的公告》（公告编号：临 2016-039）。现将矿山资源项目预计收益的计算依据和相关不确定风险补充披露如下：

一、矿山资源项目预计收益及计算依据

矿山项目建设完成并全部达产后（按达产年 1,200 万吨开采上限计算），预计可实现年收入约 3.08 亿元，净利润总额约 1.03 亿元，具有良好的经济效益。上述项目效益测算的依据如下：

1、销售收入估算

销售量（预计）：按达产年 1,200 万吨开采上限计算，产销率按 100%计算，销售量为 1,200 万吨。

销售单价（预计）：根据周边砂石生产企业同类产品近年来销售价格、未来砂石产品的市场销售前景以及产品品质等因素，综合判断后，销售单价预计 30 元/吨（含税）。

销售收入（预计）：项目完全达产后的营业收入=销售量×销售单价=1,200 万吨×30 元/吨=3.60 亿元（含税）。

2、成本费用估算

（1）成本费用构成

总成本费用=主要原辅材料费用+燃料动力费用+工资及福利费用+折旧费+修理费+摊销费+安全生产费用+矿产资源补偿费+其他费用

（2）成本费用估算依据及说明

①主要原辅材料费用和燃料动力费用：参照现行市场预测估算，达产年，主要原辅材料费用为 737.87 万元，燃料动力费用为 2,271.97 万元。

②工资及福利费用：项目达产后劳动定员 180 人，人均工资及福利费按 4,000 元/月估算，全年工资及福利费用为 4,000 元/月·人×12 月×180 人=864 万元。

③折旧费：主要折旧为建筑工程和设备（含安装费），同时基本预备费包含在相关资产里，采用直线法计提折旧费，设备和房屋等残值率为 3%，根据采矿权的服务年限，折旧年限为 6-7 年，年折旧费为 1,461.21 万元。

④修理费：按折旧费的 10%估算，年修理费为 146.12 万元。

⑤无形资产和递延资产摊销费：根据采矿权的服务年限，摊销年限为 6-7 年，年摊销费为 7,098.73 万元。

⑥安全生产费用：根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号）和雷鸣矿业的预计经营情况，采矿权的服务年限内平均每年发生的安全生产费用为 400 万元。

⑦矿产资源补偿费：根据《矿产资源补偿费征收管理规定》和《国土资源部关于进一步规范矿产资源补偿费征收管理的通知》，征收矿产资源补偿费金额=矿产品销售收入×补偿费费率×开采回采率系数（核定开采回采率与实际开采回采率之比），其中开采回采率系数取 1，补偿费费率为 2%；达产年，矿产资源补偿费为 615.38 万元。

⑧其他费用：其他费用包括其他销售费用、其他加工费用和其他管理费用，

其中，其他销售费用按产品销售收入的 1%计取，其他加工费用按外购原辅材料费用、外购燃料动力费用、工资及福利费用、折旧费、修理费、摊销费之和的 1%计取，其他管理费用按外购原辅材料费用、外购燃料动力费用、工资及福利费用、其他加工费用之和的 0.8%计取；达产年，其他费用合计为 465.49 万元。

综上，项目达产年总成本费用为 14,061 万元。

（3）涉及的税种

城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加合计为 472.02 万元，资源税为 2,400 万元，合计为 2,872.02 万元。

（4）利润估算

营业收入扣除营业税金及附加、总成本费用后即为利润总额。本项目达产年利润总额约为 1.38 亿元，所得税按利润总额的 25%计算，净利润约为 1.03 亿元。

二、投资的风险分析

项目在未来的经营期内，因存在税收政策、市场、经营、财务等诸多方面的不确定性因素，项目未来的经营存在风险是必然的。项目经营所面临的风险主要有：

1、预期收益不能达到的风险

根据采矿权许可证并经过充分的市场调研，按年达产 1200 万吨开采上限计算预计收益，有可能面临市场空间不足的销售风险，直接影响预期收益不能实现。同时项目实施与宏观经济政策、国家产业政策、行业竞争、技术进步、公司经营管理及人力资源等情况密切相关，上述任何因素的变动都可能直接影响项目经济效益从而影响项目的预期收益和投资回报。

2、政策风险

项目未来的经营状况将受到政府政策导向、发展规划等因素的影响，由于可能的政策调整，对于预期的消费能力和整个行业的经营产生明显影响，造成整个行业经营状况发生变化。

3、市场风险

有市场就必然存在竞争，竞争对手的多寡，对手实力的强弱，都会对项目的经营产生或多或少的影响。

4、经营管理风险

对项目经营而言，常常由于管理层对市场的判断和决策失误导致经营困难产生的经营管理风险。

5、其它风险

其它风险主要包含有：建筑物以及其中各种设施受到人为破坏和不可抗力破坏而导致无法正常运营；工作人员在生产中遇到意外人身伤害而形成的责任赔付，由此造成的不良影响导致经营困难等。

本公司将积极采取适当的策略及管理措施加强风险管控，力求为投资者带来良好的投资回报，敬请广大投资者注意投资风险。

除上述内容外，公司于8月6日披露的《公司拟将4.35亿元采矿业投资全资子公司公告》其他内容不变。

安徽雷鸣科化股份有限公司董事会

2016年8月10日