（上接B284版）

3、对本次股东大会提案的明确投票意见指示

提案编码	提案名称	备注 该列打勾的栏目可以投票	同意	反对	弃权
100	总议案：对所有提案统一表决	√			
非累积投票提案					
1.00	《2020年度董事会工作报告》	√			
2.00	《2020年度监事会工作报告》	√			
3.00	《2020年度利润分配预案》	√			
4.00	《2020年度财务决算报告》	√			
5.00	《2020年度报告及摘要》	√			
6.00	《关于拟续聘2021年度审计机构的议案》	√			
7.00	《关于公司2021年向银行申请授信总量及授权的议案》	√			
8.00	《关于公司2021年为子公司提供担保的议案》	√			
9.00	《关于2021年度日常关联交易金额预计的议案》	√			
10.00	《未来三年股东回报规划（2021-2023年）》	√			
11.00	《关于使用闲置自有资金进行风险投资的议案》	√			

说明：请在“表决事项”栏目相对应的“同意”或“反对”或“弃权”空格内填上“√”。投票人只能表明“同意”、“反对”或“弃权”中的一种意见，涂改、填写其他符号、多选或不选的表决票无效，按弃权处理。）

4、授权委托书签发日期：

授权委托书有效期限：

5、委托人签名（或盖章）；委托人为法人的，应当加盖单位印章。

证券代码：002068　证券简称：黑猫股份　公告编号：2021-014

江西黑猫炭黑股份有限公司 第六届监事会第二十次会议决议公告

本公司及监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、监事会会议召开情况

江西黑猫炭黑股份有限公司（以下简称“公司”）第六届监事会第二十次会议于2021年4月14日以电话、短信和专人送达的方式发出会议通知，并于2021年4月25日下午在公司会议室以现场方式召开。出席本次会议应到监事3人，实到监事3人，会议的召开和召集程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席方秋保先生主持，会议召集和召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

二、监事会会议审议情况

1、会议以3票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《2020年度监事会工作报告》

详细内容见公司在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）同期披露的公司《2020年度监事会工作报告》。

本报告需提交公司2020年度股东大会审议。

2、会议以3票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《2020年度财务决算报告》

经审核，监事会认为：《2020年度财务决算报告》真实、客观地反映了公司的财务状况。

3、会议以3票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《2020年度利润分配预案》

经审核，监事会认为：公司2020年度利润分配预案符合公司目前的经营现状和资金状况，符合《公司法》和《公司章程》等有关规定。监事会一致同意上述利润分配预案。

4、会议以3票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《2020年度内部控制评价报告》

经审核，监事会认为：公司2020年度内部控制评价报告全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

5、会议以3票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于2020年度计提资产减值准备的议案》

经审核，监事会认为：公司本次计提资产减值准备的决议程序合法，依据充分，计提符合《企业会计准则》等相关规定，符合公司实际情况，计提后更能公允反映公司资产状况，同意本次计提资产减值准备。

6、会议以3票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于会计政策变更的议案》

经审核，监事会认为：公司本次会计政策变更是根据财政部发布的相关通知及规定进行的合理变更，决策程序符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，公司监事会同意公司本次会计政策变更。

7、会议以3票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《2021年第一季度报告》

经审核，监事会认为：《2021年第一季度报告》全文及正文真实客观地反映了公司的财务状况和经营成果；报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

8、会议以3票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于公司2021年为子公司提供担保的议案》

经审核，监事会认为：公司本次为子公司提供连带责任担保，主要是为了满足子公司日常生产经营的需要，提供担保的对象为控股子公司和全资子公司，该担保事项符合相关规定，其决策程序合法、有效。同意将本议案提交公司股东大会审议。

9、会议以3票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了《未来三年股东回报规划（2021-2023年）》

经审核，监事会认为：公司制订的《未来三年股东回报规划（2021-2023年）》符合相关法律法规和《公司章程》的规定，该计划的制订符合公司的长远发展，维护了广大股东的合法权益。

三、备查文件

1、公司第六届监事会第二十次会议决议

特此公告。

江西黑猫炭黑股份有限公司监事会

二〇二一年四月二十七日

证券代码：002068　证券简称：黑猫股份　公告编号：2021-007

江西黑猫炭黑股份有限公司 关于会计政策变更的公告

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

江西黑猫炭黑股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年04月25日召开的第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意根据财政部颁布的有关会计准则，对会计政策进行相应变更。本次会计政策变更不属于企业自主变更会计政策情形，无需提交公司股东大会审议。具体情况如下：

一、本次会计政策变更概述

1、会计政策变更的原因

财政部于2018年12月7日修订发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则的要求，公司对相关会计政策进行了相应变更。

2、变更日期

按照财政部有关规定，本公司作为境内上市公司，自2021年1月1日起开始执行新租赁准则。

3、变更前公司采用的会计政策

本次变更前，公司执行的租赁会计政策为财政部于2006年发布的《企业会计准则第21号——租赁》及其相关规定。

3、变更后公司采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将执行财政部于2018年修订并发布的《企业会计准则第21号——租赁》。

其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更内容

1、新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债；

2、对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的 期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减 值损失进行会计处理；

3、对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益；

4、对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

三、本次会计政策变更对公司的影响

根据财政部的相关规定，公司2021年1月1日起施行新租赁准则。根据新旧准则衔接规定，公司根据首次执行新租赁准则的累计影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表相关项目金额，无需调整可比期间信息。本次执行新租赁准则对公司财务状况、经营成果无重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

四、董事会关于本次会计政策变更合理性的说明

董事会认为：本次会计政策变更是根据国家财政部相关规定进行的合理变更，符合《企业会计准则》及相关规定和公司的实际情况。变更后的会计政策能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对当期和会计政策变更之前公司财务状况、经营成果和现金流量产生影响，不存在损害公司及全体股东利益的情况。董事会同意公司本次会计政策变更。

五、监事会对于本次会计政策变更的意见

经审核，监事会认为：本次会计政策变更是根据财政部发布的相关规定进行的合理变更，执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对当期和会计政策变更之前公司财务状况、经营成果和现金流量产生影响，不存在损害公司及全体股东利益的情况。监事会同意公司本次会计政策变更。

六、独立董事对本次会计政策变更的意见

公司独立董事认为：本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关文件要求进行的合理变更，符合《企业会计准则》等有关规定，符合公司实际情况，执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，会计政策变更的决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的有关规定，不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。独立董事一致同意公司本次会计政策变更。

七、备查文件

1、公司第六届董事会第二十七次会议决议；

2、公司第六届监事会第二十次会议决议；

3、公司独立董事关于第六届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见

特此公告。

江西黑猫炭黑股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十七日

证券代码：002068　证券简称：黑猫股份　公告编号：2021-008

江西黑猫炭黑股份有限公司 关于终止并收回风险投资的公告

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。

江西黑猫炭黑股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年2月18日召开的第六届董事会第十次会议及2019年3月7日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置自有资金进行风险投资的议案》，授权公司及全资子公司、控股子公司使用闲置自有资金不超过2,000万元（含2,000万元）进行风险投资。在上述额度内，资金可滚动使用，同时授权公司管理层具体实施上述投资事项，相关授权自股东大会决议通过之日起三年内有效。

具体内容详见公司在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

一、本次风险投资收回情况

2019年3月公司与安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”）签订了“QDII2019-01号单一资产管理计划资产管理合同”（以下简称“资产管理合同”），使用闲置自有资金2,000万元人民币认购了该项资产管理计划。2020年3月因《资产管理合同》临近到期，经资产委托人、资产管理人和资产托管人协商一致后签署了《QDII2019-01号单一资产管理计划资产管理合同补充协议》，将《资产管理合同》有效期延至2021年3月10日。具体内容详见公司同期在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的公告。

截止本公告日，该资产管理计划已完成清算工作，公司已收回上述风险投资本金及收益。本次公司风险投资收回本金共计2,000万元，取得净收益1,010.11万元。

二、公告日前十二个月内公司使用闲置自有资金进行风险投资的情况

截至本公告日，除上述风险投资外，公司在过去十二个月内未使用闲置自有资金进行风险投资。

三、备查文件

1、公司第六届董事会第二十七次会议决议；

2、公司本次收回风险投资产品进账单

特此公告。

江西黑猫炭黑股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十七日

证券代码：002068　证券简称：黑猫股份　公告编号：2021-009

江西黑猫炭黑股份有限公司 关于拟续聘2021年度审计机构的公告

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

江西黑猫炭黑股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年4月25日召开第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于拟续聘2021年度审计机构的议案》，根据公司董事会审计委员会建议，公司拟续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信事务所”）为公司2021年度审计机构，本事项尚需提交公司股东大会审议。现将相关事项公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

大信事务所已为公司提供多年审计服务，具有为公司提供审计服务的经验和

能力，能够满足公司年度财务审计的要求，大信事务所勤勉尽责，坚持独立审计原则，严格遵循《中国注册会计师独立审计准则》等相关法律、法规和政策的要求，按计划完成了对公司的各项审计业务，能够满足公司未来业务发展和财务审计工作的要求。根据公司董事会审计委员会提议，公司拟续聘大信事务所为公司2021年度审计机构，负责公司和下属子公司的年度财务报告审计及相关专项审计工作，聘期一年。相关的财务报告审计费用，经股东大会审议通过后，授权公司管理层与事务所另行协商确定（费用依据2020年度财务报告审计费用）。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

1、机构信息

机构名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

机构性质：特殊普通合伙企业

历史沿革：大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）成立于1985年，2012年3月转制为特殊普通合伙制事务所，注册地址为：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室。大信在全国设有31家分支机构，在香港设立了分所，并于2017年发起设立了大信国际会计网络，目前，大信国际会计网络全球成员有美国、加拿大、澳大利亚、德国、法国、英国、新加坡等17家网络成员所。大信拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书，是我国最早从事证券业务的会计师事务所之一，以及首批获得H股企业审计资格的事务所，具有近30年的证券业务从业经验。

注册地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

业务资质：会计师事务所执行证书、H股企业审计资质、军工涉密条件备案证书、质量管理体系认证、信息安全管理体系认证证书

2、人员信息

首席合伙人为胡咏华先生。截至2020年12月31日，大信从业人员总数4449人，其中合伙人144人，注册会计师1192人，注册会计师较上年增加14人。注册会计师中，超过500人签署过证券服务业务审计报告。

拟签字项目合伙人：冯丽娟

拥有注册会计师、资产评估师、房地产估价师执业资质。1997年成为注册会计师，2000年开始从事上市公司审计，2013年开始在本所执业，2018年开始为本公司提供审计服务，2018-2021年度签署的上市公司审计报告有江西黑猫炭黑股份有限公司2017-2020年度审计报告、2020-2021年签署的上市公司泰豪科技股份有限公司的2019-2020年审计报告、2021年签署的上市公司江西恒大高新技术股份有限公司、江西三鑫医疗科技股份有限公司、江西新余国科科技股份有限公司。

曾签署的上市公司有，2017-2020年度签署的上市公司江西赣粤高速公路股份有限公司2016-2019年度审计报告、2016-2020年度签署的上市公司江西万年青水泥股份有限公司2015-2019年度审计报告，未在其他单位兼职。

拟签字注册会计师：涂卫兵

拥有注册会计师执业资质。1999年成为注册会计师，2003年开始从事上市公司审计，2013年开始在本所执业，2013年开始为本公司提供审计服务，2018-2021年度签署的上市公司审计报告有江西黑猫炭黑股份有限公司2017-2020年度审计报告、2020-2021年度签署的上市公司江西三鑫医疗科技股份有限公司2019-2020年度审计报告。未在其他单位兼职。

拟安排项目质量控制复核人员：赖华林

拥有注册会计师、资产评估师、执业资质。1995年成为注册会计师，2013年开始从事上市公司审计质量复核，2013年开始在本所执业，2013-2021年度复核多家上市公司审计报告有江西万年青水泥股份有限公司、江西恒大高新股份有限公司、江西三鑫医疗科技股份有限公司、江西赣粤高速公路股份有限公司、泰豪科技股份有限公司、江西洪城水业股份有限公司、江西黑猫炭黑股份有限公司、江西新余国科股份有限公司的审计报告。未在其他单位兼职。

3、业务信息

2020年度业务收入18.32亿元，为超过10,000家公司提供服务。业务收入中，审计业务收入15.68亿元、证券业务收入5.84亿元。2019年上市公司年报审计客户165家（含H股），平均资产额174.78亿元，收费总额2.13亿元，主要分布于制造业、信息传输软件和信息技术服务业。本公司同行业上市公司审计客户16家

4、执业信息

大信事务所及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

大信事务所项目合伙人、签字注册会计师均具有中国注册会计师执业资格，长期从事证券服务业务，具备相应专业胜任能力

5、诚信记录

大信不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。2018-2020年度，大信受到行政处罚1次，行政监管措施15次，未受到过刑事处罚、自律监管措施和自律处分。2018-2020年度，从业人员中2人受到行政处罚、34人次受到监督管理措施。

6、投资者保护能力

职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过9亿元，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

2018-2020年度因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：2020年12月31日，杭州市中级人民法院就债券持有人起诉五洋建设、陈志樟、德邦证券、本所等中介机构证券虚假陈述责任纠纷案件作出一审判决，判决中介机构承担连带赔偿责任，本所不服判决已提出上诉。

三、聘任会计师事务所履行的审议程序

1、公司董事会审计委员会对大信事务所进行了审查，审计委员会认为大信事务所具备证券期货相关业务审计从业资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司财务审计工作要求，特此提议续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度的审计机构，聘用期限为一年。并将该事项提交公司董事会审议。

2、公司于2021年4月25日召开第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于拟续聘2021年度审计机构的议案》，同意公司续聘大信事务所为公司2021年度审计机构。

3、本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司2020年年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过后生效。

四、独立董事的事前认可和独立意见

事前认可意见：大信事务所具有证券业从业资格，该所业务素质良好，恪

尽职守，能够按照新的审计准则的要求，严格执行相关审计规程和事务所质量控制制度，较好地完成了各项审计任务，能够满足公司财务审计工作要求，因此，同意公司继续聘任该所为公司2021年度审计机构，并将该议案提交公司第六届董事会第二十七次会议审议。

独立意见：经核查，大信会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务资格，该所能够坚持独立审计准则，按照财政部、证监会的相关制度、准则要求，按时完成公司2020年度审计工作，并客观、公正地发表了审计意见。同时，该所具有较强的履职能力，熟悉公司生产经营情况，为保持审计工作的持续性，我们同意董事会继续聘请该所担任公司2021年度审计机构，并将《关于拟续聘审计机构的议案》提交公司2020年年度股东大会审议。

四、备查文件

1、公司第六届董事会第二十七次会议决议；

2、公司第六届董事会审计委员会决议；

3、独立董事事前认可意见；

4、公司独立董事关于第六届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见；

5、拟聘任会计师事务所营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

江西黑猫炭黑股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十七日

证券代码：002068　证券简称：黑猫股份　公告编号：2021-011

江西黑猫炭黑股份有限公司 关于公司2021年度为子公司提供担保的公告

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、误导性陈述或者重大遗漏。

一、担保情况概述

1、担保方：江西黑猫炭黑股份有限公司（以下简称“公司”或“江西黑猫”）

2、被担保方：控股子公司韩城黑猫炭黑有限责任公司（以下简称“韩城黑猫”）、乌海黑猫炭黑有限责任公司（以下简称“乌海黑猫”）、邯郸黑猫炭黑有限责任公司（以下简称“邯郸黑猫”）、唐山黑猫炭黑有限责任公司（以下简称“唐山黑猫”）和全资子公司济宁黑猫炭黑有限责任公司（以下简称“济宁黑猫”）。

3、公司子公司韩城黑猫、乌海黑猫、邯郸黑猫、唐山黑猫和济宁黑猫根据2021年日常生产经营需要，经与各银行初步协商，计划向各银行申请综合授信共计108,900.00万元。经公司第六届董事会第二十七次会议审议，决定江西黑猫拟为上述子公司在上述授信金额内的108,900.00万元提供连带责任保证担保。具体以与银行签订的合同为准。明细如下：

名称	申请银行	计划申请金额(万元)	授信内容	担保方式
韩城黑猫	工商银行	15,000.00	综合授信	江西黑猫担保
	中国银行	5,000.00	综合授信	江西黑猫担保
	交通银行	4,000.00	综合授信	江西黑猫担保
	华夏银行	5,000.00	综合授信	江西黑猫担保
	小计	29,000.00		
乌海黑猫	中国银行	13,900.00	综合授信	江西黑猫担保
	交通银行	7,500.00	综合授信	江西黑猫担保
	光大银行	5,000.00	综合授信	江西黑猫担保
	兴业银行	5,000.00	综合授信	江西黑猫担保
	小计	31,400.00		
邯郸黑猫	建设银行	10,000.00	综合授信	江西黑猫担保
	工商银行	9,500.00	综合授信	江西黑猫担保
	小计	19,500.00		
唐山黑猫	兴业银行	5,000.00	综合授信	江西黑猫担保
	交通银行	5,000.00	综合授信	江西黑猫担保
	小计	10,000.00		
济宁黑猫	中国银行	6,000.00	综合授信	江西黑猫担保
	兴业银行	4,000.00	综合授信	江西黑猫担保
	光大银行	6,000.00	综合授信	江西黑猫担保
	北京银行	3,000.00	综合授信	江西黑猫担保
	小计	19,000.00		
合计		108,900.00	2020年度经股东会批准累计为子公司担保额度为159,300.00万元；2021年度公司为子公司申请担保额度为108,900.00万元，较2020年度减少50,400.00万元。	

注：1、上述授信期限和利率以日后签定的授信合同为准；2、上述担保是指提供连带责任保证担保；

3、上述授信额度有效期限为股东大会审议通过之日起至下一年度审议为子公司提供担保议案的股东大会召开之日时止，有效期内担保额度可循环使用；

4、是否贷款视子公司经营建设需要而定，公司及子公司可以在不超过上述授信金额和担保金额的条件下在具体的操作中对融资机构、金额和方式予以调整；并授权董事长或其授权人员签署相关的担保合同或文件。

本议案需提交公司股东大会审议。

二、被担保人基本情况

公司名称：韩城黑猫炭黑有限责任公司

成立日期：2002年12月03日

注册地点：陕西省韩城市昝村煤化工业园

法定代表人：江华光

注册资本：10,000 万元人民币

经营范围：炭黑、包装袋的生产、加工及销售、废气综合利用及产品（电、蒸汽）的生产和销售；炭黑油加工及化工原料的生产和销售；轮胎的销售；房屋场地租赁；经营本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品除外）（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）

股权结构：公司的控股子公司，江西黑猫所占其股权比例为96％

韩城黑猫2020年度（经大信会计师事务所审计）、2021年一季度（未经审计）财务状况见下表：

单位：人民币万元

项目	2020年12月31日	2021年3月31日
资产总额	48,510.70	51,204.48
负债总额	25,908.41	26,941.36
净资产	22,602.29	24,263.13
项目	2020年度	2020年1-3月
营业收入	56,358.97	17,471.00
营业利润	96.98	1,683.88
净利润	-22.20	1,701.50

公司名称：乌海黑猫炭黑有限责任公司

成立日期：2008年04月16日

注册地点：内蒙古自治区乌海市海南区经济开发区

法定代表人：戚伦辉

注册资本：25,000 万元人民币

经营范围：许可经营项目：轻油、洗油、脱酚油、粗酚、炭黑油、工业萘、煤焦沥青（安全生产许可证有限期至2020年09月02日）、发电。 一般经营项目：生产销售：炭黑、蒸汽、中性酚钠盐。

股权结构：公司的控股子公司，江西黑猫所占其股权比例为98％

乌海黑猫2020年度（经大信会计师事务所审计）、2021年一季度（未经审计）财务状况见下表：

单位：人民币万元

项目	2020年12月31日	2021年3月31日
资产总额	112,794.13	119,013.34
负债总额	59,112.69	59,269.72
净资产	53,681.44	59,743.63
项目	2020年度	2020年1-3月
营业收入	126,065.72	43,684.79
营业利润	4,373.12	7,155.14
净利润	4,061.61	6,101.21

公司名称：邯郸黑猫炭黑有限责任公司

成立日期：2010年04月23日

注册地点：河北省邯郸市磁县时村营乡陈庄村北(磁县煤化工产业园区)

法定代表人：梁智彪

注册资本：50,000万元人民币

经营范围：炭黑制造及废气、余热发电销售。

股权结构：为公司的控股子公司，江西黑猫所占其股权比例为99.00％

邯郸黑猫2020年度（经大信会计师事务所审计）、2021年一季度（未经审计）财务状况见下表：

单位：人民币万元

项目	2020年12月31日	2021年3月31日
资产总额	62,693.35	58,609.57
负债总额	21,093.19	13,943.71
净资产	41,600.16	44,665.85
项目	2020年度	2020年1-3月
营业收入	41,669.47	17,915.35
营业利润	-3,095.30	2,990.70
净利润	-3,680.04	2,986.05

公司名称：唐山黑猫炭黑有限责任公司

成立日期：2011年06月20日

注册地点：唐山市古冶区范各庄镇小寨村

法定代表人：罗斌

注册资本：30,000万元人民币

经营范围：炭黑生产、销售；炭黑废气余热发电工程（凭许可经营）；生产销售炭黑油加工副产品（含萘、苯酚钠、粗苯、煤焦酚）；货物进出口；自有商业房屋租赁服务

股权结构：公司的控股子公司，江西黑猫所占其股权比例为92.00％。

唐山黑猫2020年度（经大信会计师事务所审计）、2021年一季度（未经审计）财务状况见下表：

单位：人民币万元

项目	2020年12月31日	2021年3月31日
资产总额	92,155.26	96,465.05
负债总额	44,757.94	43,694.25
净资产	47,397.42	51,770.79
项目	2020年度	2020年1-3月
营业收入	95,273.01	24,627.43
营业利润	3,828.81	4,234.84
净利润	3,371.17	4,258.67

公司名称：济宁黑猫炭黑有限责任公司

成立日期：2013年01月24日

注册地点：山东省济宁市金乡县济宁化学工业园区

法定代表人：程文辉

注册资本：25,000万元人民币

经营范围：一般项目：专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：热力生产和供应；发电、输电、供电业务；危险化学品生产；（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，具体经营项目以审批结果为准）

股权结构：公司的全资子公司，江西黑猫所占其股权比例为100％

济宁黑猫2020年度（经大信会计师事务所审计）、2021年一季度（未经审计）财务状况见下表：

单位：人民币万元

项目	2020年12月31日	2021年3月31日
资产总额	102,577.50	100,987.08
负债总额	88,099.87	82,187.77
净资产	14,477.63	18,799.31
项目	2020年度	2020年1-3月
营业收入	79,211.73	28,141.11
营业利润	-120.43	4,216.52
净利润	-42.69	4,224.15

三、董事会意见

1、韩城黑猫、乌海黑猫、邯郸黑猫、唐山黑猫和济宁黑猫均为本公司的控股子公司或全资子公司，是本公司现有的五大炭黑生产基地，本公司为其担保有利于提高其生产经营能力，有利于公司的发展。

2、担保对象经营情况良好，资产质量优良，偿债能力较强，财务风险处于公司可控制的范围之内，公司确认其有偿还债务的能力。

四、独立董事意见

公司独立董事就该对外担保事项发表了独立意见，认为：公司本次为子公司韩城黑猫、乌海黑猫、邯郸黑猫、唐山黑猫和济宁黑猫提供连带责任担保，主要是为了满足子公司日常正常生产经营的需要，提供担保的对象为控股子公司或全资子公司，该担保事项符合相关规定，其决策程序合法、有效。该担保事项还需提交股东会审议通过。

五、累计对外担保数量

截止2020年12月31日，公司仅为子公司韩城黑猫、朝阳黑猫、乌海黑猫、邯郸黑猫、太原黑猫、唐山黑猫、济宁黑猫提供了担保，实际担保总额为27,898.00万元人民币，占公司2020年12月31日经审计总资产的比重为4.02％，占公司2020年12月31日经审计净资产的比重为9.32％。除上述担保外，公司及控股子公司无其他对外担保的情况。

六、其他事项说明

1、上述控股子公司的其他股东未按照股权比例为此次担保提供担保。

2、上述控股子公司的其他股东均与我公司不存在关联关系，非我公司关联方，不存在关联方担保行为。

七、备查文件

1、公司第六届董事会第二十七次会议决议

2、公司第六届监事会第二十次会议决议

3、独立董事关于第六届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见

特此公告。

江西黑猫炭黑股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十七日

证券代码：002068　证券简称：黑猫股份　公告编号：2021-006

江西黑猫炭黑股份有限公司 关于2020年度计提资产减值准备的公告

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。

江西黑猫炭黑股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年04月25日召开了第六届董事会第二十七次会议、第六届监事会第二十次会议，审议通过了《关于2020年度计提资产减值准备的议案》。现将具体情况公告如下：

三、本次计提资产减值准备情况概述

1、本次计提资产减值准备的原因

根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，为真实、准确地反映公司截至2020年12月31日的财务状况、资产价值及经营情况，公司对合并范围内的各类资产进行了全面检查和减值测试，根据测试结果，公司对可能发生减值损失的资产计提资产减值准备。

2、本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和计入的报告期间

经过公司对2020 年12月末存在可能发生减值迹象的各类资产全面清查和进行减值测试后，2020年度计提资产减值准备的资产主要为存货、合同资产和信用减值损失，共计提减值准备金额为6,287.85万元。具体如下：

单位：万元

项目	本期计提金额	占2020年度经审计归属于上市公司股东的净利润的比例
一、资产减值准备	3,798.80	39.16%
其中：存货跌价损失	3,705.80	38.20%
合同资产减值损失	93.00	0.96%
二、信用减值准备	2,489.05	25.66%
其中：应收账款坏账	2,472.56	25.49%
其他应收账款坏账	16.49	0.17%
合计	6,287.85	64.82%

注1：上述数据均按四舍五入原则保留至小数点后两位数。上述数据未经审计，最终结果以审计数据为准。

注2：本期存货跌价准备转销7,197.14万元，计入营业成本科目。

本次计提资产减值准备计入的报告期间为2020年1月1日至2020年12 月31日。

3、本次计提资产减值准备的审议程序

本次计提资产减值准备事项已经公司第六届董事会第二十七次会议及第六届监事会第二十次会议审议通过。公司董事会对该事项的合理性进行了说明，独立董事对该事项发表了独立意见，同意本次计提资产减值准备。根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定，本次计提资产减值准备事项无需提交股东大会审议。

二、本次计提资产减值准备的说明以及对公司的影响

（一）资产减值损失计提情况

1、存货跌价准备

公司存货跌价准备的计提方法为：资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

2、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

（二）信用减值损失计提情况

1、应收账款

本公司对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

2、其他应收款

对于债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；

②预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

④债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

⑤作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；

⑥预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

⑦本公司对金融工具信用管理方法是否变化等。

本次计提各项资产减值准备合计6,287.85万元，预计将减少公司2020年度归属于母公司股东的净利润5,117.47万元，减少公司2020年度归属于母公司所有者权益5,137.01万元。

本次计提资产减值准备已在2020年度经营业绩预告考量范围，不会对公司已披露的2020年度业绩预告产生影响。公司本次计提资产减值准备未经会计师事务所审计，最终数据以会计师事务所审计的财务数据为准。

三、董事会审计委员会关于本次计提资产减值准备的说明

经审核，公司董事会审计委员会认为：本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策，依据充分，体现了会计谨慎性原则，符合公司实际情况。本次计提资产减值准备后能更加公允的反映截至2020年12月31日公司财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具有合理性。董事会审计委员会同意本次计提资产减值准备。

四、监事会意见

经审核，公司监事会认为：公司本次计提资产减值准备的决议程序合法，依据充分；计提符合《企业会计准则》等相关规定，符合公司实际情况，计提后更能公允反映公司资产状况，同意本次计提资产减值准备。

五、独立董事意见

公司本次计提资产减值准备事项依据充分，履行了相应的审批程序，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，公司计提资产减值准备后，能够更加公允地反映公司的资产状况和经营成果，可以使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性，不存在损害公司及全体股东利益特别是中小股东利益的情形。同意公司计提资产减值准备。

六、备查文件

1、公司第六届董事会第二十七次会议决议

2、公司第六届监事会第二十次会议决议

3、公司董事会审计委员会关于2020年度计提资产减值准备合理性的说明

4、独立董事关于第六届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见

特此公告。

江西黑猫炭黑股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十七日

证券代码：002068　证券简称：黑猫股份　公告编号：2021-012

江西黑猫