（上接 D325 版）

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。

二、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二十六次会议决议

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：2021-007

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二十六次会议决议；

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十六会议及 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、执信记录

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、公司第六届监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：2021-012

江西黑猫炭黑股份有限公司关于 2021 年度日常关联交易金额预计的公告

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。

释义：

公司、本公司	指	江西黑猫炭黑股份有限公司
景焦能源	指	景德镇市焦化能源有限公司
联源物流	指	江西联源物流有限公司
新昌南炼焦	指	新昌南炼焦化工有限责任公司
开门子肥业	指	江西开门子肥业股份有限公司
兆谷云公司	指	景德镇市兆谷云计算信息技术有限责任公司
黑猫进出口	指	江西黑猫进出口有限公司
开门子大酒店	指	景德镇市开门子大酒店集团有限责任公司
乌海黑猫	指	乌海黑猫炭黑有限责任公司
济宁黑猫	指	济宁黑猫炭黑有限责任公司
乌海时联	指	乌海时联环保科技有限责任公司
山东时联	指	山东时联黑猫新材料有限公司

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易概述

根据 2021 年日常生产经营的需要，江西黑猫炭黑股份有限公司及控股子公司预计 2021 年度将与关联方景焦能源、联源物流、新昌南炼焦、开门子肥业、兆谷云公司、开门子大酒店、乌海时联和山东时联发生向关联方购销产品及接受劳务等日常关联交易，预计总金额将不超过人民币 62,165.64 万元。

2021 年 4 月 25 日，公司第六届董事会第二十七次会议以 5 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于 2021 年度日常关联交易金额预计的议案》，公司董事王耀、李保泉、余忠明、段明焰为关联董事，均对本议案回避表决，其余非关联董事一致同意。

本次日常关联交易事项尚需提请公司股东大会审议。

（二）预计日常关联交易类别和金额

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	2021 年预计金额（万元）	上年发生金额（万元）
向关联人采购产品	景德镇市焦化能源有限公司	原料油	市场价	10,540.00	7,925.33
		水	1.00 元 / 立方米（含税）	248.00	231.18
		风（压缩空气）	0.08 元 / 立方米（含税）	330.00	317.70
		电	0.5893 元 / 度（含税）	374.00	333.99
		水蒸气	130 元 / 吨（含税）	310.00	196.79
		煤 气	0.745 元 / 立方米（含税）	9,227.00	8,154.80
		综合服务（食堂、生产区公共设施等服务）	市场价	350.00	308.04
	新昌南炼焦化工有限责任公司	原料油	市场价	15,756.00	10,760.64
	景德镇市兆谷云计算信息技术有限责任公司	管理软件服务	市场价	500.00	131.12
向关联人销售产品	景德镇市焦化能源有限公司	炭黑尾气	0.154 元 / 立方米（含税）	1,695.00	2,045.29
		洗 油	市场价	880.00	732.80
		电	0.42 元 / 度 （含税）	93.00	1,379.87
		水蒸气	130 元 / 吨 （含税）	41.00	52.24
	乌海时联环保科技有限责任公司	水蒸气	125 元 / 吨 （含税）	2,428.00	1,894.65
		煤气管道租赁费	0.05 元 / 立方米（含税）	700.00	679.54
		中性酚钠盐	市场价	98.00	0.00
	山东时联黑猫新材料有限公司	粗酚	市场价	170.00	0.00
		水蒸气	市场价	1,202.00	0.00
向关联人租赁设施	江西开门子肥业股份有限公司	租赁场地及主要生产设施等	市场价	62.00	61.95
	景德镇市焦化能源有限公司	35T 锅炉使用权	170 万元 / 年（含税）	150.00	136.15
	景德镇市开门子大酒店集团有限责任公司	办公场所	9 万 / 年（含税）	9.00	8.56
	华锦蓝天玻璃制品有限责任公司	办公场所	2.64 万 / 年（含税）	2.64	0.00
接受关联人提供的劳务	江西联源物流有限公司	货物运输服务	市场价	17,000.00	16,466.46
合 计				62,165.64	51,817.10

（三）上一年度日常关联交易实际发生情况

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	实际发生金额（万元）	2020 年预计金额（万元）	实际发生占同类业务比例（%）	实际发生额与预计金额差异（%）	披露日期及索引
向关联人采购原材料	景德镇市焦化能源有限公司	原料油	市场价	7,925.33	9,900.00	3.40	-19.95	2020年4月7日，巨潮资讯网公告（公告编号2020-011）及2020 年 12 月 31日，巨潮资讯网公告（公告编号2020-059）
		水	1.00 元 / 立方米（含税）	231.18	283.00	100.00	-18.31	
		风（压缩空气）	0.08 元 / 立方米（含税）	317.70	459.00	100.00	-30.78	
		电	0.5893 元 / 度（含税）	333.99	1,300.00	7.11	-74.31	
		水蒸气	130 元 / 吨（含税）	196.79	459.00	100.00	-57.13	
		除盐水	10 元 / 吨 （含税）	14.08	53.00	100.00	-73.43%	
		煤 气	0.745 元 / 立方米（含税）	8,154.80	9,113.00	100.00	-10.51%	
		综合服务（食堂、生产区公共设施等服务）	市场价	308.04	400.00	100.00	-22.99	
	新昌南炼焦化工有限责任公司	原料油	市场价	10,760.64	14,700.00	4.61	-26.80	
	景德镇市兆谷云计算信息技术有限责任公司	管理软件服务	市场价	131.12	300.00	100.00	-56.29	
	乌海时联环保科技有限责任公司	炭黑油	市场价	0.00	5,766.00	0.00	-100	
向关联人销售产品	景德镇市焦化能源有限公司	炭黑尾气	0.154 元 / 立方米（含税）	2,045.29	2,279.00	100.00	-10.25	
		洗 油	市场价	732.80	1,239.00	10.24	-40.86	
		电	0.42 元 / 度（含税）	1,379.87	1,800.00	13.55	-23.34	
		水蒸气	130 元 / 吨（含税）	52.24	100.00	0.87	-47.76	
	乌海时联环保科技有限责任公司	水蒸气	125 元 / 吨（含税）	1,894.65	2,034.00	31.48	-6.85	
		煤气管道租赁费	0.05 元 / 立方米（含税）	679.54	330.00	72.99	105.92	
		工业萘	市场价	623.63	4,148.00	2.34	-84.97	
	山东时联黑猫新材料有限公司	粗酚	市场价	0.00	88.00	0.00	0.00	
		水蒸气	市场价	0.00	1,463.00	0.00	0.00	
向关联人租赁设施	江西开门子肥业股份有限公司	租赁场地及主要生产设施等	市场价	61.95	62.00	100.00	-0.09	
	景德镇市焦化能源有限公司	35T 锅炉使用权	170 万元 / 年（含税）	136.15	162.00	100.00	-15.95	
	景德镇市开门子大酒店集团有限责任公司	办公场所	9 万 / 年（含税）	8.56	9.00	100.00	-4.89	
接受关联人提供的劳务	江西联源物流有限公司	货物运输服务	市场价	16,466.46	19,469.00	81.93	-15.42	
合 计				52,454.81	75,916.00		-30.90	
公司董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明	公司对 2020 年度关联交易事项的预计，系基于公司产销计划等作出的与日常经营相关的预计，在执行过程中，受市场需求、产业链供求等因素影响，公司 2020 年度与上述关联单位实际发生情况较预计金额存在一定差异，属于正常的经营行为，对公司日常经营及业绩不存在重大影响。							
公司独立董事对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明	公司董事会对 2020 年度日常关联交易事项的审核合法合规，交易价格参照市场价格确定，已发生的日常关联交易均为公司正常经营业务所需，因市场需求及客户情况变化等原因导致实际发生额与原预计情况存在一定差异，不会对公司经营情况造成重大影响，不存在损害公司及股东尤其是中小股东利益的情形。							

二、关联人介绍和关联关系

（一）关联人介绍：

1、景德镇市焦化能源有限公司

法定代表人：朱明红

注册资本：49,624 万元

注册地址：江西省景德镇市昌江区历尧焦化集团办公大楼内

主营业务：生产销售焦炭、煤气、玻管、塑料制品、硫酸铵、粗苯、硫磺、煤焦 油（有效期至 2021 年 12 月 17 日）（国家有专项规定按规定办理）；农副产品收购；自有房屋、设备租赁，技术咨询服务；水电转供；煤炭销售。

2、江西开门子肥业股份有限公司

法定代表人：曹和平

注册资本：8,910 万元

注册地址：江西省景德镇市昌江区历尧

主营业务：复混肥(高浓度)、复合肥(高浓度)、有机－无机复混肥料、掺混肥、水溶肥、缓控释肥及其它类型复合肥生产、销售(以上项目凭生产许可证经营)；设备租赁；劳务服务；化工产品（不含化学危险品）生产及销售；农业机械制造及销售。

3、新昌南炼焦化工有限责任公司

法定代表人：王耀

注册资本：30,612.2449 万元

注册地址：江西省景德镇市昌江区历尧(高新开发区园区内)

主营业务：焦炭、煤焦油、煤气、硫酸铵、粗苯、硫磺的生产、销售(有效期至 2021 年 11 月 29 日)；技术咨询服务；自有房屋和设备租赁业务；设备检修；防腐保温；承揽化工设备和零部件加工；电力供应(凭电力业务许可证经营)。

4、江西联源物流有限公司

法定代表人：郭帆

注册资本：1,000 万元

注册地址：江西省景德镇市珠山区朝阳路铁路东站营业厅一楼

主营业务：道路普通货物运输、集装箱运输、货物联运(凭道路运输许可证经营)；危险品货物运输(凭道路危险货物运输经营许可证经营)；国际货运代理、船务代理、仓储(不含化学危险品)、装卸服务；汽车零配件销售。

5、景德镇市兆谷云计算信息技术有限责任公司

法定代表人：徐塘

注册资本：2,000 万元

注册地址：江西省景德镇高新区梧桐大道南侧(合盛科技企业孵化器内)

主营业务：互联网信息服务，信息系统集成服务，数据处理和存储服务(凭增值电信业务经营许可证经营)，软件开发及销售，信息技术咨询服务，计算机软件及辅助设备批发，电气安装，管道和设备安装，安防工程设计与施工，机房改造及装修服务，通信代维，电子与智能化工程，教学仪器和机电设备销售，销售农副产品(不含粮、棉、油、生丝、蚕茧)(凭食品经营许可证经营)。

6、景德镇市开门子大酒店集团有限责任公司

法定代表人：冯正来

注册资本：8,000 万元

注册地址：江西省景德镇市昌江区新风路--1 号

主营业务：餐饮(凭食品经营许可证经营)、住宿(凭特种行业许可证经营)、室内娱乐活动、洗浴服务、停车、物业租赁、物业管理、餐饮管理、广告服务。

7、乌海时联环保科技有限责任公司

法定代表人：蒋文生

注册资本：10,000 万元

注册地址：内蒙古自治区乌海市海南区西来峰工业园区（神华洗煤厂现有区边预留地）

主营业务：生产和销售：1,3-苯二酚 、3-氨基苯酚 、3,4-二甲苯酚、精萘（安全许可证核准的许可范围为准）；对乙基苯酚、α 萘酚、β 萘酚、副产品混合酚、燃料油、炭黑油、亚硫酸钠、硫酸钠等。

8、山东时联黑猫新材料有限公司

法定代表人：钱伟

注册资本：6,800 万元

注册地址：济宁市金乡县济宁新材料产业园区

主营业务：酚系列产品及副产硫酸钠盐、燃料油(以上不含危险化学品)的生产和销售。

（二）与上市公司的关联关系

本公司与景焦能源、联源物流、开门子肥业、新昌南炼焦、兆谷云公司、开门子大酒店上述关联人同属景德镇黑猫集团有限责任公司的下属控股子公司，全资子公司或控股外公司，该关联人符合深交所《股票上市规则》第 10.1.3 条第二款规定的关联关系情形。

安徽时联特种溶剂股份有限公司持有乌海时联 51%股权，公司控股子公司乌海黑猫持有乌海时联 30%股权，对乌海时联形成重大影响且公司董事段明焰兼任乌海时联董事，该等关联人符合深交所《股票上市规则》第 10.1.3 条第三款规定的关联关系情形。公司全资子公司济宁黑猫持有山东时联 35%的股权，安徽时联特种溶剂股份有限公司持有山东时联 65%股权，乌海时联与山东时联为同一实际控制人，公司将济宁时联认定为关联法人。

（三）履约能力分析

景焦能源、联源物流、开门子肥业、新昌南炼焦等关联方均生产经营情况良好，公司与上述关联方已有多年业务合作，过往履约情况良好。本次日常关联交易由双方根据市场化的原则，协商确定主要交易条款，签订合同，基本不存在履约风险。

三、关联交易的主要内容

公司与关联方之间的关联交易均为基于公平合理的原则，按照一般商业条款，参考现行市价双方协商确定，不存在损害本公司和其他股东利益的行为。本公司将根据日常生产经营的实际情况，按照公开、公平、公正、公允的原则，与关联方签订相关合同并进行交易。

四、关联交易的目的和对上市公司的影响

上述关联交易，主要是景焦能源为公司提供生产原料，联源物流为公司提供运输服务、开门子肥业为公司提供租赁设施、公司及子公司向景焦能源、乌海时联、山东时联销售产品等，上述关联交易均为经营性业务往来，公司存续相关业务是现阶段保持公司生产运行成本、炭黑生产和焦油处理装置良好生产运行状态之所需，有利于公司保证原料供应，降低生产成本，拓宽采购渠道，缩短采购半径，从而提高公司的经济效益和综合竞争力。

上述关联交易是在公平、互利的基础上进行的，未损害公司利益，未对公司当期财务状况、经营成果产生大的影响，未影响公司的独立性，该关联交易定价公允、合理，不存在损害上市公司利益的情形。

五、独立董事意见

本次年度日常关联交易事项为生产经营所必须，且定价公允、合理，不存在损害公司中小投资者利益的情形；本项关联事项遵循了公允的原则，其审议和表决程序合规、合法。符合《公司法》《证券法》等有关法律、法规和公司章程的规定。我们同意公司关于 2021 年度日常关联交易金额预计的事项，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

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二十六次会议决议

3、独立董事关于 2021 年度预计日常关联交易的事前认可意见

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：2021-013

江西黑猫炭黑股份有限公司 关于乌海黑猫炭黑有限责任公司 新建 2×6 万吨炭黑生产线 及配套汽拖机组项目的公告

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。

一、对外投资概述

1、江西黑猫炭黑股份有限公司（以下简称“公司”）为进一步强化生产基地优势，充分发挥规模效应、提升综合利用效益，促进循环经济发展，拟由下属控股子公司乌海黑猫炭黑有限责任公司（以下简称“乌海黑猫”）自筹资金投资建设 2×6 万吨炭黑生产线及配套汽拖机组，项目预计总投资 18,013 万元。

2、公司第六届董事会第二十七次会议以赞成票 9 票，反对票 0 票，弃权票 0 票；审议通过了《关于乌海黑猫炭黑有限责任公司新建 2×6 万吨炭黑生产线及配套汽拖机组项目的公告》，并授权董事长或董事长书面授权的授权代表签署相关文件事宜。根据《公司章程》的相关规定，本次项目投资总额在公司董事会审批权限范围内，该事项无需提交股东大会审议。

3、本次投资事项不构成关联交易以及《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

二、投资主体介绍

1、企业名称：乌海黑猫炭黑有限责任公司

2、住所：内蒙古自治区乌海市海南经济开发区

3、法定代表人：戚伦辉

4、注册资本：25,000.00 万元

5、成立日期：2008 年 04 月 16 日

6、统一社会信用代码：91150300674357110H

7、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）（许可证已于 2021 年 1 月更新）、发电。 一般经营项目：生产销售：炭黑、蒸汽、中性酚钠盐。

8、股权结构：

股东名称	出资金额（万元）	持股比例
江西黑猫炭黑股份有限公司	24,500	98%
乌海市泰和煤焦化有限公司	500	2%
合计	25,000	100%

三、投资项目情况

1、项目概况

（1）项目名称：乌海黑猫炭黑有限责任公司新建 2×6 万吨炭黑生产线及配套汽拖机组项目

（2）建设地点：内蒙古自治区乌海市海南区西来峰工业园

（3）项目建设内容：新建 2×6 万吨炭黑生产线及配套汽拖机组

（4）项目投资预算：项目总投资 18,013 万元

（5）项目建设期：12 个月

（6）项目资金来源：自有资金

2、投资的可行性

乌海黑猫位于乌海市海南区西来峰工业园内，依托园区及周边充裕的焦化和焦油加工企业提供的原料油、煤气等资源，其原料成本优势、规模效益、资源综合利用、制造成本等优势在公司下属八大生产基地中较为显著。公司在进行充分的可行性论证工作后，拟在乌海黑猫厂区旁新建 2×6 万吨炭黑生产线及配套汽拖机组项目，进一步发挥乌海黑猫区域优势，进一步强化优势产能规模。

（1）原料供给保障

据统计，乌海市及周边地区已有焦化产能约 3660 万吨，在建产能约 1520 万吨，待建产能约 1260 万吨，虽陆续有老旧及落后的焦化产能制定了淘汰计划，但新增焦化产能预计仍将带来一定原料供给增量。乌海地区的炭黑原料油仍将长期保持低位运行，为公司新建炭黑产线提供了充裕且有力的原料保障。

（2）发挥规模效应

乌海黑猫现有普通炭黑产能 16 万吨/年，特种炭黑产能 2 万吨/年，本次新建生产线将进一步提升乌海黑猫的产能规模，产能增加带来的规模效益将进一步突显。同时，副产的炭黑尾气可用于发电外售，配套建设的汽拖机组将带动公司已有和新建的 6 条炭黑装置的风机，进一步节能降耗，提升乌海黑猫的综合利用收益。

（3）制造成本优势

根据公司管理数据显示，乌海黑猫近年来的单吨炭黑制造费用和油耗水平均位于公司下属八个炭黑生产基地前列，在具备制造成本优势的区域适当扩充产能，进一步强化了公司的产品和行业竞争力。