

黑龙江北大荒农业股份有限公司

关于豁免控股子公司部分债务之关联交易的公告

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：

- 交易内容:豁免控股子公司债务 26,500 万元。
- 过去 12 个月与同一关联人进行的交易的累计次数 2 次、金额 3,562 万元。
- 本次豁免债务对公司合并财务报表当期损益不会产生影响。

一、关联交易概述

1、北大荒龙垦麦芽有限公司（以下简称“麦芽公司”）为黑龙江北大荒农业股份有限公司（以下简称“公司”）的控股子公司，注册资本 38,500 万元，公司出资 22,500 万元，持股比例 58.44%；黑龙江北大荒农垦集团总公司（以下简称“集团公司”）出资 16,000 万元，持股比例 41.56%，主要经营大麦芽的生产和销售业务。

麦芽公司因受行业产能严重过剩等因素影响，多年连续亏损，已于 2013 年全面停产。近年来处于清理应收款、清理库存等状况，目前已经严重资不抵债。鉴于麦芽公司的实际经营现状和财务状况，公司拟豁免 2012 年之前向其提供生产流动资金形成的应收款 19,000 万元。

2、黑龙江北大荒纸业有限责任公司（以下简称“纸业公司”）为公司的控股子公司，注册资本 19,200 万元，公司出资 18,790 万元，持股比例 97.86%，黑龙江省兴凯湖造纸厂出资 410 万元，持股比例 2.16%，主要经营纸制品生产和销售业务。

纸业公司因受造纸行业产能严重过剩以及自身设备、工艺落后等因素影响，多年连续亏损，生产难以为继，已于 2013 年初停产，近年来处于清理应收款、清理库存等状况，目前已经严重资不抵债。鉴于纸业公司的实际经营现状和财务状况，公司拟豁免 2012 年之前向其提供生产流动资金形成的应收款 7,500 万元。

本次债务豁免事项已经公司六届董事会第六十三次会议（临时）审议通过，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，无需相关部门审批。

因麦芽公司另一股东集团公司是公司控股股东、纸业公司另一股东黑龙江省兴凯湖造纸厂是公司控股股东集团公司所属企业，与公司构成关联关系，本次豁免麦芽公司和纸业公司债务事项构成关联交易，关联董事回避表决。

本次关联交易金额未达到公司最近一期经审计净资产的 5%，无需提交公司股东大会审批。

二、关联方基本情况

1、公司名称：黑龙江北大荒农垦集团总公司

类型：全民所有制

住所：黑龙江省哈尔滨市香坊区红旗大街 175 号

法定代表人：王守聪

注册资本：人民币 1,021,491 万

经营范围：企业总部管理；投资与资产管理；控股公司服务；社会经济咨询；农、林、牧、渔业；制造业（不含烟草专卖生产、酒精生产、危险化学品制造、民用爆炸物品生产、民用枪支、弹药制造、制造弩、烟花爆竹生产）；电力、热力、燃气及水生产和供应业（不含新建、改建、扩建生产、储存危险化学品建设）；建筑业（不含爆破作业）；批发和零售业（不含烟草专卖批发、民用枪支、弹药配售、销售弩、危险化学品经营）；交通运输、仓储和邮政业（不含危险化学品储存、快递业务经营、新建、改建、扩建生产、储存危险化学品建设）；住宿和餐饮业；信息传输、软件和信息技术服务业（不含卫星电视广播地面接收设施安装）；金融业（不含银行业金融机构、非银行金融机构、融资性担保机构、期货交易、证券交易、专属自保和相互保险组织、保险、个人征信业务）；房地产业；租赁和商务服务业（不含保安服务、法律服务、劳务派遣服务）；科学研究和技术服务业（不含社会人文科学研究）；水利、环境和公共设施管理业（不含放射性废物处理）；居民服务、修理和其它服务业；医院诊疗服务和老年人养护服务；文化、体育和娱乐业（不含出版物、出版单位及营业性射击场开设弩射项目）。

主要财务数据：

截止 2017 年末，集团公司资产总额 1,916 亿元，净资产 409.12 亿元。2017 年实现营业总收入 1,082.32 亿元，净利润 7,329.01 万元。

2、公司名称：黑龙江省兴凯湖造纸厂

类型：全民所有制

住所：黑龙江省鸡西市密山市兴凯湖农场场部

法定代表人：赵生祥

注册资本：人民币 1,929 万

经营范围：社区服务。

主要财务数据：

截止 2017 年末，黑龙江省兴凯湖造纸厂资产总额 1057.62 万元，净资产-638.12 万元。2017 年实现营业收入 19.14 万元，净利润-242.21 万元。

三、关联交易标的基本情况

1、公司名称：北大荒龙垦麦芽有限公司

类型：其他有限责任公司

住所：黑龙江省哈尔滨市开发区哈平路集中区宁波路 8 号

法定代表人：孔祥国

注册资本：人民币 38,500 万元

经营范围：麦芽生产、销售；大麦经营；制麦副产品、饲料等的销售；啤酒原料经营；农副产品收购与经营；化肥零售；经营供热；铁路货运；机械设备租赁；企业自有房屋租赁；经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）。

与公司关系：麦芽公司为公司控股子公司。

主要财务数据：

截止 2017 年末，麦芽公司经审计的资产总额 73,229.29 万元，负债总额 114,335.45 万元（其中欠公司 11,1745.79 万元），净资产-41,106.16 万元（其中实收资本 38,500 万元）。2017 年实现营业收入 1,973.12 万元，净利润-3,478.85 万元。

截止 2018 年 9 月末，麦芽公司（未经审计）资产总额 65,357.93 万元，负债总额 108,893.69 万元（其中欠公司 106,360.69 万元），净资产-43,535.76 万元（其中实收资本 38,500 万元），2018 年 1-9 月实现营业收入 697.45 万元，净利润-2,429.6 万元。

2、公司名称：黑龙江北大荒纸业有限责任公司

类型：其他有限责任公司

住所：黑龙江省鸡西市密山市兴凯湖农场场直

法定代表人：曲凯

注册资本：人民币 19,200 万元

经营范围：文化用纸、纸板、木素等产品生产、加工、销售造纸原材料（法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）、危险货物运输（2 类 3 项）| 危险货物运输（8 类）。

与公司关系：纸业公司为公司控股子公司。

主要财务数据：

截止 2017 年末，纸业公司经审计的资产总额 1,145.36 万元，负债总额 22,401.21 万元（其中欠公司 20,151.09 万元），净资产-21,255.85 万元（其中实收资本 19,200 万元）。2017 年实现营业收入 93.3 万元，净利润 34.49 万元。

截止 2018 年 9 月末，纸业公司（未经审计）资产总额 1,113.17 万元，负债总额 22,345.18 万元（其中欠公司 20,151.09 万元），净资产-21,232.01 万元（其中实收资本 19,200 万元）。2018 年 1-9 月实现营业收入 2.86 万元，净利润 23.85 万元。

四、交易的主要内容

（一）麦芽公司债务金额与豁免情况

1、截止本协议签署日，麦芽公司对公司的债务总额为 106,360.69 万元，公司同意豁免麦芽公司债务金额 19,000 万元，以上豁免不附带任何或有条件。

2、豁免完成（即本协议生效后），麦芽公司对公司的债务总额变更为 87,360.69 万元。

（二）纸业公司债务金额与豁免情况

1、截止本协议签署日，纸业公司对公司的债务总额为 20,151.09 万元，公司同意豁免纸业公司债务金额 7,500 万元，以上豁免不附带任何或有条件。

2、豁免完成（即本协议生效后），纸业公司对公司的债务总额变更为 12,651.09 万元。

五、交易目的和对公司的影响

（一）本次公司豁免麦芽公司和纸业公司部分债务能够更加准确地反映母公司财务信息，同时能够一定程度上减少麦芽公司和纸业公司的负债金额，改善其负债及权益结构，为后续盘活资产创造条件。

（二）因麦芽公司和纸业公司为公司的控股子公司，且公司以前年度基于谨

慎原则已经计提了相应坏账准备，本次豁免麦芽公司和纸业公司部分债务，对公司母公司财务报表及合并财务报表当期损益均不会产生影响。

（三）麦芽公司和纸业公司因公司豁免债务形成的所有者权益增加归公司独自享有，有效地保护了投资者权益。

六、独立董事对此事项进行了事前认可并发表了独立意见：我们对公司豁免控股子公司麦芽公司和纸业公司部分债务的相关事项进行了全面审慎核查，并对相关文件、资料进行了认真审阅，认为公司豁免麦芽公司和纸业公司部分债务能够更加准确地反映母公司财务信息，同时能够一定程度上减少麦芽公司和纸业公司的负债金额，改善其负债及权益结构，为后续盘活资产创造条件。麦芽公司和纸业公司因公司豁免债务形成的所有者权益增加归公司独自享有，且本次公司豁免麦芽公司和纸业公司部分债务，对公司母公司财务报表及合并财务报表当期损益均不会产生影响，不存在损害公司及其他股东利益情况。因此，同意公司豁免麦芽公司和纸业公司的部分债务。

七、当年年初至披露日与该关联人累计已发生的各类关联交易的总金额

年初至本公告日，公司与集团公司及其控制的企业累计已发生的各项关联交易总金额为 30,062 万元。

公司于 2018 年 9 月 19 日公告（公告编号 2018-044）的关于江滨分公司购买江滨农场部分农业基础设施的关联交易，购买资产金额 2,837 万元，款项已支付并进行账务处理，办理完资产过户手续。

公司于 2018 年 9 月 19 日公告（公告编号 2018-045）的关于浩化分公司与浩良河化肥厂实施资产重组的关联交易，抵债资产 725 万元已进行账务处理，办理完资产过户手续。

八、上网公告附件

（一）经独立董事事前认可的函

（二）经独立董事签字确认的独立董事意见

特此公告。

黑龙江北大荒农业股份有限公司董事会

二〇一九年一月三日