

信用评级公告

联合〔2020〕105号

联合资信评估有限公司

关于北京昊华能源股份有限公司收到中国证券监督管理委员会 调查通知书和中国证监会北京监管局警示函的关注公告

受北京昊华能源股份有限公司（以下简称“昊华能源”或“公司”）委托，联合资信评估有限公司（以下简称“联合资信”）对公司进行了主体信用评级。截至本公告出具日，联合资信评定公司主体长期信用等级为AA⁺，评级展望为稳定。

2020年5月20日，公司收到中国证券监督管理委员会的《调查通知书》（编号：京调查字 20040号）；因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司进行立案调查。

同日，公司收到中国证券监督管理委员会北京监管局（以下简称“北京证监局”）《行政监管措施决定书》（〔2020〕86号）——《关于对北京昊华能源股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（以下简称“警示函”），警示内容主要为公司2015年收购鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司（以下简称京东方能源）30%股权，将其纳入合并报表范围核算，并按照京东方能源拥有9.6亿吨煤炭资源价值进行账务处理。因多计5.1亿吨资源量，导致昊华能源2015年至2018年定期报告合并报表层面无形资产原值多计约28.24亿元，相关财务核算构成重大差错。以上行为违反《上市公司信息披露管理办法》第二条的规定，北京证监局将依据《上市公司信息披露管理办法》第五十九条，对公司予以警示，并将相关违规行为计入诚信档案。

针对上述重大事项，联合资信已与昊华能源取得联系，并将持续与昊华能源保持沟通，以便动态分析上述事件对公司和存续债券信用水平可能带来的影响。

特此公告

