

北京昊华能源股份有限公司 关于对全资子公司昊华能源国际（香港）有限公司 长期股权投资计提减值准备的公告

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：

●2023年4月21日，北京昊华能源股份有限公司（以下简称“公司”）第七届董事会第三次会议审议通过了《关于对公司全资子公司昊华国际长期股权投资计提减值准备的议案》，同意北京昊华能源股份有限公司母公司（以下简称“母公司”）对昊华能源国际（香港）有限公司（以下简称“昊华国际”）的长期股权投资计提减值准备61,330.17万元。

●此次计提减值准备不影响公司合并利润。

一、计提减值准备情况概述

2022年10月21日，公司召开了第六届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于不再向MCM公司增资及拟调整核算方法的议案》，同意昊华国际不再对MC Mining Limited（以下简称“MCM公司”）继续增加投资、不再寻求对MCM公司控股开发或者施加重大影响；同意昊华国际在对MCM公司的持股比例继续被动稀释、不再具有重大影响情况下，根据会计准则调整对MCM公司的核算方法。具体内容详见公司在上海证券

交易所网站公开披露的《关于不再向 MCM 增加投资的公告》(公告编号: 2022-060)。

2022 年 11 月 18 日, 公司披露了《关于昊华能源国际(香港)有限公司所持 MCM 股比变动的公告》(公告编号: 2022-061), 因 MCM 公司完成了配股及新股挂牌工作, 昊华国际所持 MCM 公司股比被动稀释至 5.81%, 昊华国际将该投资由长期股权投资权益法调整为金融资产核算。

截至 2022 年 12 月 31 日, 昊华国际注册资本 13,738.87 万美元(约合人民币 90,062.56 万元, 以下不特指均以人民币为单位), 资产总额 3,742.12 万元, 其中主要为对 MCM 公司投资 3,292.50 万元, 净资产 3,722.97 万元; 母公司对昊华国际长期股权投资账面价值为 65,053.15 万元, 已累计计提长期股权投资减值准备 25,009.41 万元。

由于昊华国际已将该投资由长期股权投资权益法调整为金融资产核算, 昊华国际 2022 年度亏损 3.77 亿元, 截至 2022 年 12 月底, 昊华国际账面净资产余额为 3,723 万元, 因此母公司对昊华国际的长期股权投资出现减值迹象, 母公司需对昊华国际的长期股权投资计提减值准备 61,330.17 万元。

二、计提减值准备对公司利润的影响

本次计提减值准备将减少 2022 年度母公司利润总额 61,330.17 万元, 根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第三十条母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额应当相互抵销, 同时抵销相应的长期股权投资减值准备的规定, 因此不影响合并报表利润总额。

三、本次计提减值准备的审议程序

2023 年 4 月 21 日, 公司第七届董事会第三次会议审议通过了《关于对公司全资子公司昊华国际长期股权投资计提减值准备的议案》, 董

事会和监事会同意计提相关资产减值准备。

四、独立董事意见

独立董事认为，公司对全资子公司计提减值准备依据充分，符合企业会计准则等相关规定，符合公司资产的实际情况；计提减值后 2022 年度母公司报表能够更加公允地反映公司 2022 年度的财务状况和经营成果，有利于为投资者提供更加真实可靠的会计信息；同意公司对昊华国际的长期股权投资计提减值准备 61,330.17 万元。本次对公司全资子公司昊华国际长期股权投资计提减值准备事项的审议和表决程序符合有关法律、法规及《公司章程》相关规定，不存在损害公司股东、尤其是中小股东利益的情形。

五、监事会意见

监事会同意昊华能源母公司对昊华国际的长期股权投资计提减值准备 61,330.17 万元，此次计提减值准备不影响公司合并利润。

特此公告。

北京昊华能源股份有限公司

2023 年 4 月 24 日