

太平洋证券

关于贵州万峰电力股份有限公司的风险提示性公告

太平洋证券作为贵州万峰电力股份有限公司的持续督导主办券商，在 2020 年半年度报告事前审查，发现公司存在以下情况：

一、 风险事项基本情况

（一） 风险事项类别

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> 涉及重大未决诉讼仲裁 | <input type="checkbox"/> 停产、破产清算等经营风险 |
| <input type="checkbox"/> 重大债务违约等财务风险 | |
| <input type="checkbox"/> 重大亏损、损失或承担重大赔偿责任 | |
| <input type="checkbox"/> 主要资产被查封、扣押、冻结 | <input type="checkbox"/> 公司及关联方涉嫌违法违规 |
| <input type="checkbox"/> 公司及关联方涉嫌违法违规被立案调查或处罚 | |
| <input type="checkbox"/> 董事会无法正常召开会议等公司治理类风险 | |
| <input type="checkbox"/> 董事长、实际控制人等无法履职或取得联系 | |
| <input checked="" type="checkbox"/> 公司未能规范履行信息披露义务 | <input checked="" type="checkbox"/> 其他 |

（二） 风险事项情况

贵州万峰电力股份有限公司（以下简称“ST 万峰”或“公司”）于 2020 年 8 月 20 日在全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转系统”）指定信息披露平台披露了公司 2020 年半年度报告，本次披露的半年度报告未经审计。太平洋证券作为 ST 万峰的主办券商，已对公司半年度报告履行了事前审查义务，并发现公司存在以下风险事项：

1、 大额预付款

公司 2019 年年报中因与兴义市上乘发电有限公司（以下简称“上乘发电”）存在大额预付款项，被中审众环会计师事务所出具了无法表示意见的审计报告【众环审字(2020)160087 号】及《关于贵州万峰电力股份有限公司 2019 年度财务报告非标准审计意见的专项说明》【众环专字（2020）160039 号】。截至

2020年6月30日，根据ST万峰电力半年度报告财务附注显示公司与上乘发电仍存在大额预付款项余额为1,121,121,021.20元，占公司预付款比例81.82%，占公司总资产比例13.45%，占公司净资产比例145.27%。ST万峰该笔预付火电款金额及所占比例较2019年年底略有下降，虽然公司认为该笔预付款项是行业惯例、符合规范且符合公司所在地区采购电力的实际情况，因预付金额仍然较大，且预付金额可能超过未来一年ST万峰可能达到的实际采购需求。由于上乘发电近年连续亏损，对于其是否具备持续的履约能力存在不确定性。

主办券商前期已就公司上述事项出具了风险提示公告，详见主办券商于2020年4月29日披露的风险提示公告。

2、资金占用

在核查ST万峰大额预付款项过程中，主办券商发现公司向兴义市上乘发电有限公司、贵州金州电力有限责任公司（以下简称：金州电力）控股子公司贞丰县电力投资有限责任公司（以下简称：贞丰电力）、金州电力全资子公司贵州阳光万峰实业开发有限公司（以下简称：万峰实业）、金州电力有重大影响的孙公司兴义方舟殡葬服务有限公司签订劳务合同（以下简称：方舟公司）提供劳务派遣服务，2019年发生金额为20,052,129.47元，2020年1-6月ST万峰与上乘发电、万峰实业、方舟公司结算劳务费合计6,312,500.00元。其中贞丰电力还未办理结算（ST万峰实际支付涉贞丰电力调岗人员工资4,478,971.28元），由于上述四家公司与ST万峰存在关联关系，公司在持续未收到款项的情况下将该部分收入记入应收账款并持续提供服务。

根据《公司治理规则》《信息披露规则》等相关规定，挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业不得以任何方式占用公司资金公司，包括为控股股东、实际控制人及其控制的企业垫付工资、福利、保险、广告等费用和其他支出。2019年、2020年1-6月，ST万峰上述劳务费发生额30,843,600.75元（含未办理结算的劳务费）构成资金占用。

针对公司前期与上乘发电间存在的未及时预计和审议的关联交易事项和公司存在的资金占用事项，主办券商正督促公司出具相关承诺并要求公司进行整改。

二、 风险事项进展情况

暂无

三、 对公司的影响

截至 2020 年 6 月 30 日，ST 万峰仍与上乘发电之间存在大额预付火电款项，ST 万峰与四家关联公司发生资金占用违规事项，截至本风险提示出具日，公司尚有 4,478,971.28 元劳务费仍未收到。

若 ST 万峰持续存在大额预付款项、上乘发电履约能力存疑且被预付账款不能收回，则上述风险和违规事项可能对公司现金流及其他经营情况造成重大不确定性或不利影响。

四、 主办券商提示

针对 ST 万峰上述风险和违规事项，主办券商已对公司开展了现场检查工作，正督促公司就上述事项尽快进行相应整改。

太平洋证券作为 ST 万峰的主办券商，将持续关注事项进展情况并继续积极督促公司及时履行信息披露义务。

主办券商提醒广大投资者：

主办券商提醒广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

五、 备查文件目录

1、公司 2020 年半年度报告

太平洋证券
2020 年 8 月 20 日