公司代码:600939 公司简称:重庆建工

重庆建工集团股份有限公司

【2016】年度报告摘要

一重要提示

1本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。

2公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

3公司全体董事出席董事会会议。

4大信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2016年利润分配预案:由于公司2016年上半年进行了现金分红,且当前需进一步扩大生产经营和项目投资,流动资金需求较大,因此在符合公司利润分配政策、保证公司正常经营和长远发展的前提下,2016年年度不再进行现金分红,也不再进行资本公积转增股本等其他形式分配。本预案需经2016年年度股东大会审议批准后实施。

二公司基本情况

1公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	重庆建工	600939	

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗波	
办公地址	重庆市经开区北区金开大道1596号	
电话	023-63511570	
电子信箱	zqb@cceg.cn	

2报告期公司主要业务简介

公司是拥有超高层建筑、高速公路、超大跨度桥梁及隧道施工等核心技术的大型建筑企业集团,拥有房屋建筑工程施工总承包、公路工程施工总承包特级资质。经过多年的发展和努力,公司形成了以房屋建筑施工业务为基础,基础设施建设与投资为支撑的主营业务架构,营业规模持续增长,综合实力逐年增强。

公司的主要业务为:房屋建设工程的设计、施工和安装;市政、公路、水利、隧道、桥梁、港口与海岸、城市轨道交通工程的施工;化工、建筑装饰工程的施工以及建筑机械设备、钢结构、建筑材料的生产和销售。

主营业务经营模式:公司坚持统分结合、抱团营销的经营思路,充分发挥公司各事业部与子公司、子公司与子公司之间的相互联动作用,在巩固和提高传统营销和公开招投标能力的同时,积极探索多元化经营模式,如战略营销、品牌营销、EPC带施工总承包、投资带施工总承包模式(如PPP、BOT)等。在深入分析行业发展特点和趋势的基础上,注重经营思路、方式、结构的转变和市场布局的调整。

行业情况:建筑业是国民经济发展的重要支柱性产业,现已成为各行各业发展的基础性行业,影响着经济发展和人民生活水平的提高。近年来在固定资产投资增长的带动下,建筑业总产值和增加值也在不断增长。据国家统计局、住房和城乡建设部发布的数据显示,2016年,全国建筑业总产值为19.36万亿元,同比增长7.1%;建筑业增加值4.95万亿元,同比增长6.6%;全年新开工项目计划总投资49.33万亿元,同比增长20.9%;全国具有资质等级的总承包和专业承包建筑业企业实现利润6745亿元,增长4.6%。

从当前行业发展伴随的业务承接趋势上看,市政基础设施项目投资方式发生了明显的转变, PPP、BT、BOT等带资承建业务已成为建筑业的"新常态";从产业组织方式和技术运用趋势上看,建筑业正向工业化、智能化、绿色建筑、循环经济方向发展,包括装配式建筑、钢结构建筑、木结构建筑和3D打印建筑等的新兴建筑结构体系将在政策推进下不断完善。行业业务模式的转变必然带来企业由上而下的变革需求。

3公司主要会计数据和财务指标

3.1近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2016年	2015年	本年比上年增减(%)	2014年
总资产	63,662,647,875.84	60,899,547,056.53	4.54	56,714,148,656.07
营业收入	43,206,231,315.66	46,085,586,326.85	-6.25	43,848,970,321.09
归属于上市公司股东的净利润	294,639,181.60	780,749,519.16	-62.26	58,509,876.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	292,454,631.16	246,968,169.24	18.42	15,359,957.35
归属于上市公司股东的净资产	4,270,420,004.34	4,197,527,608.29	1.74	3,695,089,012.92
经营活动产生的现金流量净额	-571,973,521.60	1,339,544,845.20	-142.70	306,894,575.98
基本每股收益(元/股)	0.18	0.48	-62.50	0.04
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.48	-62.50	0.04
加权平均净资产收益率(%)	6.92	19.13	减少12.21个百分点	1.61

3.2报告期分季度的主要会计数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
营业收入	10,285,251,176.21	11,039,568,081.21	9,943,133,534.69	11,937,278,523.55
归属于上市公司股东的净利润	40,209,813.98	151,162,359.28	28,685,459.23	74,581,549.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	38,810,954.45	135,971,170.57	25,533,579.70	92,138,926.44
经营活动产生的现金流量净额	-780,642,126.00	23,465,184.96	507,742,808.93	-322,539,389.49

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4股本及股东情况

4.1普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10 名股东持股情况表

单位: 股

截止报告期末普通股股东总数(户)	5
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	104,684
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

前10名股东持股情况

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
重庆建工投资控股有限责任公司		1,404,924,416	86.03	1,404,924,416	无		国有法人
重庆市城市建设投资(集团)有限公司		65,029,776	3.98	65,029,776	无		国有法人
重庆鑫根投权投资基金管理中心(有限合伙)		63,000,000	3.86	63,000,000	无		境内非国有法人
中国华融资产管理股份有限公司		60,027,485	3.68	60,027,485	无		国有法人
重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司		40,018,323	2.45	40,018,323	无		国有法人

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东建工控股与上述其他股东无关联关系或一致行动。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

4.2公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

4.3公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

5公司债券情况

□适用 √不适用

三经营情况讨论与分析

1报告期内主要经营情况

2016年度,公司实现营业收入432.05亿元,同比下降6.25%;全年实现利润总额4.12亿元,比上年同期下降56.59%,实现净利润3.18亿元,比上年同期下降60.89%,本年度利润总额和净利润下降的主要原因为2015年度公司转让所属子公司消南高速公司100%股权确认了投资收益3.30亿元以及控股东弥补公司2010-2015年改制前离退休人员费用2.18亿元在2015年度计入营业外收入所致;实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润2.92亿元,同比增长18.42% ;实现扣除非经常性损益后的每股收益0.18元,比上年同期的0.15元增加0.03元。截止2016年末,公司资产总额636.63亿元,同比增长4.54%;所有者权益45.15亿元,同比增长2.09%;新签订单合同总额约557.55亿元,同比增长15.88%。

2导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

3面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

4公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号),适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1)将利润表中的"营业税金及附加"项目调整为"税金及附加"项目。	税金及附加。
(2)自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从"管理费用"项目重分类至"税金及附加"项目,2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额22,202,205.10元,调减管理费用本年金额22,202,205.10元。
(3)将已确认收入(或利得)但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从"应交税费"项目重分类至"其他流动负债"(或"其他非流动负债")项目。比较数据不予调整。	调增其他流动负债期末余额273,246,798.23元,调减应交税费期末余额273,246,798.23元。
(4)将"应交税费"科目下的"应交增值税"、"未交增值税"、"待抵扣进项税额"、"待认证进项税额"、"增值税留抵税额"等明细科目的借方余额从"应交税费"项目重分类至"其他流动资产"(或"其他非流动资产")项目。比较数据不予调整。	调增其他流动资产期末余额63,810,678.76元,调减应交税费期末余额63,810,678.76元。

5公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

6与上年度财务报告相比,对财务报表合并范围发生变化的,公司应当作出具体说明。

√适用 □不适用

截至2016年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称	
重庆建工第二建设有限公司	重庆二安物业管理有限责任公司
重庆建工第三建设有限责任公司	重庆天负商贸有限公司
重庆建工第四建设有限责任公司	重庆天建装饰工程有限公司
重庆建工第七建筑工程有限责任公司	重庆建科建设工程质量检测有限公司
重庆建工第九建设有限公司	彭水县凤升水资源开发有限公司
重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	彭水县龙福水资源开发有限公司
重庆建工住宅建设有限公司	重庆市爆破工程建设有限责任公司
重庆建工渝远建筑装饰有限公司	重庆建工桥梁工程有限责任公司
重庆建工威特物业管理有限公司	重庆晋力建设工程质量检测有限公司
重庆建工新农村投资有限公司	重庆建工第一市政工程有限责任公司
重庆建工建材物流有限公司	重庆建工第二市政工程有限责任公司
重庆建工集团物流有限公司	重庆市锐通建筑工程质量检测有限公司
重庆维景酒店有限责任公司	重庆交建招标代理有限责任公司
重庆市水利电力建设有限公司	重庆浩正公路园林工程有限公司
重庆市政交通工程有限责任公司	重庆正通路桥工程质量检测中心有限公司
重庆工业设备安装集团有限公司	重庆市渝航交通工程有限公司
重庆科力建设工程质量检测有限公司	重庆工大野园林景观建设有限公司
重庆城建控股(集团)有限责任公司	重庆建工南海混凝土有限公司
重庆交通建设(集团)有限责任公司	重庆建工高新建材有限公司
重庆建工集团四川逢资高速公司有限公司	重庆建工会务有限公司
重庆建工工业有限公司	重庆建工南部混凝土有限公司
重庆建工升立建设机械有限责任公司	重庆建工保成混凝土有限公司
重庆建工第八建设有限责任公司	重庆市建新建筑劳务有限公司
芜湖渝建建筑工程有限公司	重庆建工第五建设有限责任公司
重庆建工集团进出口贸易有限公司	凉山州现代房屋建筑集成制造有限公司
重庆建工脚手架有限公司	重庆建工渝川建设工程有限责任公司
重庆建工机电安装工程有限公司	

本期合并财务报表范围及其变化情况详见2016年年度报告附注"八、合并范围的变更" 和 "九、在其他主体中的权益"。

董事长:魏福生

重庆建工集团股份有限公司董事会

二〇一七年四月二十日

证券代码:600939 证券简称:重庆建工 公告编号:2017-011

重庆建工集团股份有限公司关于追认公司2016年度日常关联交易超额部分的公告

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:

●本事项尚需提请公司股东大会审议。

●日常关联交易遵循公平、公正、公开的原则,不会损害公司和中小股东的利益,不会对公司持续经营能力造成影响,不会影响本公司未来财务状况、经营成果。

重庆建工集团股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")于2017年4月20日召开第三届董事会第十三次会议,审议通过了《关于追认公司2016年度日常关联交易超额部分的议案》,现将相关事宜公告如下:

一、公司2016年度日常关联交易

2016年12月,公司根据实际需求,增加了用于工程投标的保证金借款,与关联方发生的日常关联交易超出预计金额,需要追加确认日常关联交易金额,具体情况如下:

单位:万元

关联交易类别	关联交易内容	关联方名称	2016年度预计金额	2016年度实际发生额	追加金额
资金拆借	流动资金借款	重庆市北部新区信和产融小额贷款有限公司	10,310.00	22,619.00	12,309.00

二、关联方介绍和关联方关系

单位:万元

关联方名称	与本公司关系	注册资本	法定代表人	主营业务	上年末资产总额	上年营业收入	上年净利润
重庆市北部新区信和产融小额贷款有限公司	同受建工投股控制	20,000.00	王云	各类贷款、票据贴现	49,594.64	5,398.48	3,818.50

上述关联方生产经营情况正常,具备完全履约能力,不会给交易双方的生产经营带来风险,公司的独立经营不会受到不利影响。

三、交易目的和对上司公司的影响

公司与关联方的关联交易是在遵循公平、公开、公允的原则下进行的,有利于资源的优化配置及生产效率的提高。本公司与关联方的关联交易是为了满足正常生产经营所需,不会损害全体股东利益,不会对公司未来的财务状况、经营成果产生不利影响,也不会影响上市公司的独立性。

四、审议程序

该议案经2017年4月20日召开的公司第三届董事会第十三次会议审议通过。会议召开及表决符合《公司法》和本公司《公司章程》的有关规定,四名外部董事均投票赞成,四名内部董事作为关联董事均已回避表决,公司全体独立董事事前认可该议案,并发表同意的独立意见。该议案还将提交公司2016年年度股东大会审议,届时与关联交易有关联关系的股东将放弃在股东大会对该议案的投票权。

五、备查文件

1.公司第三届董事会第十三次会议决议;

2.公司第三届监事会第六次会议决议;

3.公司独立董事关于公司第三届董事会第十三次会议相关议案的事前认可意见和独立意见。

特此公告。

重庆建工集团股份有限公司董事会

二〇一七年四月二十日

证券代码:600939 证券简称:重庆建工 公告编号:2017-012

重庆建工集团股份有限公司关于2016年度日常关联交易执行情况及2017年度日常关联交易预计的公告

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:

●本事项需提请公司股东大会审议。

●日常关联交易未导致公司对关联方形成依赖。

●日常关联交易遵循公平、公正、公开的原则,不会损害公司和中小股东的利益,不会对公司持续经营能力造成影响,不会影响本公司未来财务状况、经营成果。

一、日常关联交易基本情况

(一)日常关联交易履行的审议程序

本次日常关联交易事项已经公司2017年4月20日召开的第三届董事会第十三次会议审议通过,公司关联董事回避了表决。

独立董事事前认可该交易事项,并发表如下独立意见:公司2016年度发生的日常关联交易在合理的范围之内。"2017年度日常性关联交易预计"能够合理预测本年度可能发生的日常关联交易,其交易情况属于公司正常生产经营所需,交易定价符合市场化原则,不存在损害公司及非关联股东无其是中小股东利益的情形,同意将《关于公司2016年度日常关联交易执行情况及2017年度日常关联交易预计报告的议案》提交公司第三届董事会第十三次会议审议。

本次日常关联交易事项尚需提请公司股东大会批准,关联股东应在股东大会上对相关议案回避表决。

(二)2016年日常关联交易执行情况

2016年经股东大会批准日常关联交易预计额为19.71亿元,因2016年12月,公司根据实际需求,增加了用于工程投标的保证金借款,实际发生的关联交易额为20.44亿元。公司本次董事会审议通过了《关于追认公司2016年度超额部分日常关联交易的议案》,对超额部分关联交易进行了追认,并将提请公司2016年年度股东大会审议。

具体关联交易和金额如下:

单位:万元

关联交易类别	关联交易内容	关联方名称	2016年度执行情况		
			实际发生额	占同类交易金额的比例(%)	分类汇总金额
购买商品、接受劳务	接受劳务	重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	225.66	0.01	1,523.02
		重庆建工无损检测工程有限公司	617.36	0.03	
		重庆泰科渝建筑劳务有限公司	680	0.03	
销售商品、提供劳务	工程承包	儋州重庆建工房地产开发有限公司	6,856.56	0.3	178,111.76
		重庆建工集团房地产开发有限公司	18,195.74	0.79	
		重庆建工新城置业有限公司	6,965.09	0.3	
		重庆莱美药业股份有限公司	1,461.47	0.06	
		重庆通粤高速公路有限公司	75,080.26	3.26	
		重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司	60,532.74	2.63	
		重庆商社(集团)有限公司	2,067.67	0.09	
		重庆渝开发股份有限公司	6,952.23	0.3	
	设计服务	儋州重庆建工房地产开发有限公司	39.78		125.52
		重庆建工集团房地产开发有限公司	85.74		
	提供劳务	重庆建工投资控股有限责任公司	38.16		810.85
		重庆一建建设集团有限公司	772.69	0.03	
	销售商品	重庆一建建设集团有限公司	767.73	0.67	767.73
租赁和代管房地产	收取租金	重庆建工集团房地产开发有限公司	78.3	3.03	133
		重庆建工投资控股有限责任公司	42.03	1.62	
		重庆市北部新区信和产融小额贷款有限公司	12.67	0.49	
	收取托管费	重庆建工投资控股有限责任公司	112.56	100	112.56
	支付租金	重庆建工投资控股有限责任公司	136.89	25.71	162.76
		重庆市渝通公路工程有限责任公司	25.87	4.86	
	支付托管费	重庆兴益建新实业有限责任公司	67.96	100	67.96
资金拆借	流动资金借款	重庆市北部新区信和产融小额贷款有限公司	22,619.00	1.86	22,619.00
合计			204,434.16		204,434.16

二、2017年预计日常关联交易的基本情况

经预计,2017年度公司与公司控股股东及其关联企业可能发生的日常关联交易预计为20.84亿元,预计分类情况如下(可能由于统计分类变化调整交易内容分列):

单位:万元

关联交易类别	关联交易内容	2016年度实际发生额	2017年度预计发生额
购买商品、接受劳务	接受劳务	1,523.02	5,000.00
销售商品、提供劳务	工程承包	178,111.76	150,000.00
	设计服务	125.52	300.00
	提供劳务	810.85	2,000.00
	销售商品	767.73	500.00
租赁和代管房地产	收取租金	133.00	200.00
	收取托管费	112.56	100.00
	支付租金	162.76	200.00
	支付托管费	67.96	100.00
资金拆借	流动资金借款	22,619.00	50,000.00
合计		204,434.16	208,400.00

三、关联方介绍和关联方关系

为生产经营需要,本公司与控股股东及其关联企业在接受劳务、销售商品、提供劳务,租赁和代管房地产,流动资金借款等方面将发生持续的日常关联交易。2017年主要关联方介绍和关联方关系如下:

单位:万元

序号	关联方名称	与本公司关系	注册资本	法定代表人	主营业务	上年末资产总额	上年营业收入	上年净利润
1	重庆建工投资控股有限责任公司	本公司控股股东	143,934.95	魏福生	投资业务及相关资产经营、资产管理、投资咨询服务、财务顾问	6,796,764.90	4,358,912.63	38,415.47
2	重庆市瑞丰物业管理有限公司	同受建工控股控制	300.00	徐小平	物业管理、房屋租赁	662.02	262.70	135.00
3	重庆兴益建新实业有限责任公司	同受建工控股控制	130.00	江河	销售办公用品,信息咨询	3074.99	339.81	-84.46
4	重庆市渝通公路工程有限责任公司	同受建工控股控制	12,036.29	黄小良	房地产开发,销售业务	53,588.98	572.29	-549.62
5	重庆建工集团房地产开发有限公司	同受建工控股控制	16,181.35	李鸥	房地产开发(凭资质证执业);销售房屋;房屋租赁;楼盘代理;居间代理;代办交易手续;房地产信息咨询服务	442,747.00	61,423.00	2,168.00
6	重庆市北部新区信和产融小额贷款有限公司	同受建工控股控制	20,000.00	王云	各类贷款、票据贴现	49,594.64	5,398.48	3,818.50
7	儋州重庆建工房地产开发有限公司	同受建工控股控制	10,000.00	黄钢祺	房地产开发与经营	152,652.00	1,782.00	-30.59
8	重庆建工新城置业有限公司	同受建工控股控制	15,000.00	黄钢祺	房地产开发;销售房屋;房屋租赁(不含住宿服务);楼盘代理;居间代理;代办交易手续;房地产信息咨询服务	37,193.00	-	-
9	重庆恒意建设工程质量检测有限责任公司	本公司联营企业	1,000.00	张清川	建筑工程材料及专项检测	2,439.60	3,928.13	205.90
10	重庆建工无损检测工程有限公司	本公司联营企业	300.00	鄢强	无损检测	1,150.58	1,586.28	101.29
11	重庆通粤高速公路有限公司	本公司联营企业	48,512.50	王卫平	高速公路建设及营运管理	317,242.91	-	-
13	重庆一建建设集团有限公司	本公司的董事、高级管理人员担任董事的法人	30,000.00	蒋旭明	建筑施工	627,470.64	151,884.86	-9,254.96
14	重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司	本公司的董事、高级管理人员担任董事的法人	8,455.73	蒋荣超	高新技术产品开发及自产自销和技术服务	652,047.00	67,997.35	5,980.00
15	重庆莱美药业股份有限公司	本公司的董事担任董事的法人	253,650.39	邵宇	药品的生产与销售	248,410.91	99,021.64	549.45
16	重庆泰科渝建筑劳务有限公司	本公司的高级管理人员关系密切的家庭成员担任董事的法人	200.00	刘玉山	建筑相关业务	1,622.93	4,597.17	11.27
17	重庆渝开发股份有限公司	本公司的董事担任董事的法人,本公司控股股东的董事担任董事的法人	84,377.10	徐平	房地产业	658,203.41	68,262.56	7,737.49
18	重庆商社(集团)有限公司	本公司的董事担任董事的法人	84,491.06	何谦	五金、交电、汽车	1,948,095.00	4,778,171.00	40,909.00

注:重庆通粤高速公路有限公司上年末尚处于建设期,无相关损益;重庆建工新城置业有限公司尚处于前期开发期,无相关损益。

上述关联方生产经营情况正常,均具备完全履约能力,不会给交易双方的生产经营带来风险,公司的独立经营不会受到不利影响。

四、关联交易定价政策

本公司与关联方的关联交易中,依市场条件公平、合理确定。具体顺序如下:

1,有政府规定价格的,依据该价格确定;

2,无政府定价的,按照当时、当地的市场价格标准确定;

3,若无适用的市场价格标准,则通过成本加税费的核算基础上由交易双方协商一致确定。

五、交易目的和对上市公司的影响

公司与关联方的关联交易是在遵循公平、公开、公允的原则下进行的,有利于资源的合理配置及生产效率的提高。本公司与关联方的关联交易是正常生产经营所需,不会损害全体股东利益,不会对公司未来的财务状况、经营成果产生不利影响,也不会影响上市公司的独立性。

六、备查文件

1.公司第三届董事会第十三次会议决议;

2.公司第三届监事会第六次会议决议;

3.公司独立董事关于公司第三届董事会第十三次会议相关议案的事前认可意见和独立意见。

特此公告。

重庆建工集团股份有限公司董事会

二〇一七年四月二十日

证券代码:600939 证券简称:重庆建工 公告编号:2017-013

重庆建工集团股份有限公司关于公司会计政策变更的公告

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。

重庆建工集团股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")于2017年4月20日召开第三届董事会第十三次会议,审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》,公司根据财政部2016年12月3日发布的《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号)规定,做如下会计调整:

一、会计政策的变更情况

1. 将利润表中的"营业税金及附加"项目调整为"税金及附加"项目;

2. 自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从"管理费用"项目重分类至"税金及附加"项目,2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。

3. 将已确认收入(或利得)但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从"应交税费"项目重分类至"其他流动负债"(或"其他非流动负债")项目。比较数据不予调整。

4. 将"应交税费"科目下的"应交增值税"、"未交增值税"、"待抵扣进项税额"、"待认证进项税额"、"增值税留抵税额"等明细科目的借方余额从"应交税费"项目重分类至"其他流动资产"(或"其他非流动资产")项目。比较数据不予调整。

二、上述会计调整的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1)将利润表中的"营业税金及附加"项目调整为"税金及附加"项目	税金及附加。
(2)自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税、资源税从"管理费用"项目重分类至"税金及附加"项目,2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额22,202,205.10元,调减管理费用本年金额22,202,205.10元。
(3)将已确认收入(或利得)但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从"应交税费"项目重分类至"其他流动负债"(或"其他非流动负债")项目。比较数据不予调整。	调增其他流动负债期末余额273,246,798.23元,调减应交税费期末余额273,246,798.23元。
(4)将"应交税费"科目下的"应交增值税"、"未交增值税"、"待抵扣进项税额"、"待认证进项税额"、"增值税留抵税额"等明细科目的借方余额从"应交税费"项目重分类至"其他流动资产"(或"其他非流动资产")项目。比较数据不予调整。	调增其他流动资产期末余额63,810,678.76元。

三、董事会关于变更会计政策合理性的说明

本次公司会计政策的变更符合财政部相关政策的要求,能够更加客观、公允的反映公司的财务状况和经营成果,不存在损害公司和股东利益的情形。

四、监事会关于公司变更会计政策的说明

公司监事会认为本次公司会计政策的变更符合财政部相关政策的要求,能够更加客观、公允的反映公司的财务状况和经营成果,不存在损害公司和股东利益的情形。

五、独立董事意见

公司依照财政部的有关规定和要求,对公司涉及的业务核算进行了调整。本次会计政策的变更,符合财政部、中国证监会和上海证券交易所等相关规定,能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,没有损害公司及中小股东的权益,我们同意公司实施本次会计政策变更。

六、备查文件

1. 公司第三届董事会第十三次会议决议;

2. 公司第三届监事会第六次会议决议;

3. 公司独立董事关于公司第三届董事会第十三次会议相关议案的独立意见。

特此公告。

重庆建工集团股份有限公司董事会

二〇一七年四月二十日

证券代码:600939 证券简称:重庆建工 公告编号:2017-014

重庆建工集团股份有限公司关于全资子公司协议转让所持重庆两江新区信和产融小额贷款有限公司10%股权暨关联交易的公告

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:

●本次关联交易完成后,重庆市水利电力建设有限公司将不再持有重庆两江新区信和产融小额贷款有限公司的股权。

●本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组,不需提请公司股东大会审议批准。

●本次关联交易属于同一国家出资企业下属企业内部之间的转让,采取协议转让方式进行,不进入产权交易机构进行挂牌转让。

重庆建工集团股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")于2017年4月20日召开第三届董事会第十三次会议,审议通过了《关于公司全资子公司重庆市水利电力建设有限公司协议转让所持重庆两江新区信和产融小额贷款有限公司10%股权的议案》,现将相关事宜公告如下:

一、本次关联交易概述

公司于2017年4月20日召开的第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司全资子公司重庆市水利电力建设有限公司协议转让重庆两江新区信和产融小额贷款有限公司10%股权的议案》,水电公司于2017年4月20日与重庆建工投资控股有限责任公司(以下简称"建工控股")签署了《重庆两江新区信和产融小额贷款有限公司股权转让协议》。双方约定根据中联评报字[2017]第16号评估报告评估,确定目标公司资产净值为31,467.27万元,水电公司持股比例为10%,即转让价格为3,146.727万元,该项金额占公司最近一期经审计净资产的0.70%。

本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

由于建工控股是公司控股股东,根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定,建工控股为公司的关联法人,因此本次交易构成了关联交易。

至本次关联交易为止,过去12个月内公司与不同关联人之间进行股权转让总净额为3,146.727万元,且占上市公司最近一期经审计净资产绝对值0.70%。累计交易金额未达到公司股东大会的审议标准,本次关联交易不需提交公司股东大会审议批准。

二、关联方介绍

(一)关联方关系介绍

建工控股是公司控股股东,属于本公司关联方。

(二)关联人基本情况

企业名称:重庆建工投资控股有限责任公司

企业性质:有限责任公司(国有独资)

企业住所:重庆市经开区北区金开大道1596号

法定代表人:魏福生

注册资本:人民币143,679.963921万元

经营范围:从事投资业务(不得从事金融业务)及相关资产经营、资产管理,投资咨询服务,财务顾问

成立日期:2007年11月22日

主要股东:重庆市国有资产监督管理委员会(持有100%股权)

经营情况:根据大信会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年4月20日出具的《审计报告》(大信审字[2017]第1-01259号),截至2016年12月31日,建工控股(合并)经审计的近两年主要财务指标如下:

单位:万元

	资产总额	净资产	营业收入	净利润
2016年12月31日	6,797,119.78	522,408.80	4,358,912.63	38,406.28
2015年12月31日	6,482,932.06	497,326.66	4,624,650.46	68,653.18

三、关联交易标的基本情况

(一)交易标的

本次关联交易的标的为小贷公司10%股权(以下简称"标的股权")。标的股权上不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况,不涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施,也不存在妨碍权属转移的其他情况。

主要股东:重庆进出口信用担保有限公司,原持股25.50%;建工控股,原持股14.50%。如本次关联交易实施后,以上两位主要股东持股比例分别为25.50%和24.50%。

企业名称:重庆两江新区信和产融小额贷款有限公司

主营业务:在重庆市范围内开展各项贷款、票据贴现、资产转让(以上经营范围依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

注册资本:人民币20,000万元

成立时间:2012年9月7日

注册地点:重庆市经开区北区金开大道1596号

根据具有财政部、中国证券监督管理委员会共同授予证券、期货从业资格的大信会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年1月6日出具的《审计报告》(大信审字[2017]第 12-00001号),小贷公司主要财务指标如下:

币种:人民币 单位:万元

	资产总额	净资产	营业收入	净利润	扣除非经常性损益后净利润
2016年9月30日	34,040.48	31,467.23	4,294.41	3,197.51	3,197.51
2015年末	31,000.51	28,269.72	4,643.33	3,315.54	3,243.34

(二)关联交易价格确定的一般原则和方法

1. 小贷公司的评估情况

本次交易价格依据资产评估结果确定。本次交易的评估机构中联资产评估集团有限公司(以下简称"评估机构")具有财政部、中国证券监督管理委员会共同授予的证券、期货相关业务评估资格。

根据评估机构于2017年1月7日出具的《资产评估报告》(中联评报字[2017]第16号),以2016年9月30日为评估基准日,评估人员遵循相关假设,采用资产基础法和收益法评估进行分析。

2.评估结论

(1)资产基础法评估结论

资产账面价值34,040.48万元,评估值34,040.53万元,评估增值0.05万元。

负债账面价值2,573.26万元,评估值2,573.26万元,无评估增减值。

股东全部权益账面价值31,467.22万元,评估值31,467.27万元,评估增值0.05万元。详见下表。

资产评估结果汇总表

单位:万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	34,011.80	34,011.80	-	-
非流动资产	28.68	28.73	0.05	0.17
其中:长期股权投资	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	18.84	18.88	0.04	0.21
在建工程	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-
其中:土地使用权	-	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-	-
资产总计	34,