（上接B460版）

三、相关风险提示

本次利润分配预案结合了公司发展阶段、财务状况、未来的资金需求等因素，不会对公司现金流状况产生重大影响，不会影响公司正常生产经营和长期发展。

特此公告。

重庆建工集团股份有限公司董事会
2024年4月26日

证券代码：600939　证券简称：重庆建工　公告编号：临2024-041
转债代码：110064　转债简称：建工转债
债券代码：254104　债券简称：24渝建01

重庆建工集团股份有限公司关于公司2024年度担保计划的公告

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：

- 重庆建工集团股份有限公司（以下简称“重庆建工”或“公司”）及其全资子公司2024年度预计为所属公司提供担保总额为64.62亿元（币种人民币，下同）。本事项尚需提请公司股东大会审议。
- 截止2024年3月31日，公司及全资子公司对所属子公司提供担保的余额为57.44亿元。
- 公司无反担保。
- 公司无逾期对外担保。
- 特别风险提示：截止2024年3月31日，公司及全资子公司为最近一期经审计的资产负债率超过70%的全资子公司提供担保余额为56.33亿元。

一、公司及其全资子公司2024年度担保计划概述

公司于2024年4月24日召开第五届董事会第十六次会议，全体董事审议并全票通过了《公司2024年度担保计划》。根据公司“攻坚盘活”改革攻坚工作要求，结合公司的经营发展需求及2024年度融资计划，公司及其全资子公司在2024年计划对下列全资子公司（含全资孙公司，下同）提供担保总额为64.62亿元，包括截止2024年3月31日的担保余额57.44亿元，本次计划新增担保额度7.18亿元。本年度担保计划无反担保。具体明细如下：

单位：亿元

担保方	被担保方	被担保方最近一期资产负债率	2024年计划担保金额
1.资产负债率为70%以上的全资子公司			
重庆建工集团股份有限公司	重庆建工第二建设有限公司	88.16%	1.80
	重庆建工第三建设有限责任公司	84.27%	7.87
	重庆建工第四建设有限责任公司	83.44%	0.45
	重庆建工第九建设有限公司	86.39%	3.00
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	86.04%	1.60
	重庆建工住宅建设有限公司	79.82%	6.50
	重庆工业设备安装集团有限公司	86.57%	6.08
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	82.66%	1.30
	重庆建工第一市政工程有限责任公司	89.63%	2.18
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	84.82%	10.00
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	84.01%	0.40
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	82.65%	6.80
	重庆建工建材物流有限公司	84.69%	6.20
	重庆市水利港航建设集团有限公司	79.51%	1.95
重庆城建控股(集团)有限责任公司	重庆建工第二市政工程有限责任公司	84.01%	0.55
	重庆市爆破工程建设有限责任公司	89.33%	0.80
重庆建工集团股份有限公司、重庆城建控股(集团)有限责任公司	上述全资子公司，或者其他已设立的及将来新纳入合并报表范围内、且资产负债率在70%以上的全资子公司备用调剂额度		3.96
2.资产负债率为70%以下的全资子公司			
重庆市水利港航建设集团有限公司	重庆市水港水资源开发有限公司	42.53%	1.98
重庆建工集团股份有限公司	重庆建工渝远建筑装饰有限公司	68.83%	0
	重庆建工高新建材有限公司	59.94%	1.20
合计			64.62

上述被担保方中，重庆建工第二市政工程有限责任公司和重庆市爆破工程建设有限责任公司为重庆城建控股（集团）有限责任公司全资子公司，重庆市水港水资源开发有限公司为重庆市水利港航建设集团有限公司全资子公司，其余被担保方为公司全资子公司。

各全资子公司（包括但不限于上表所列示全资子公司、已设立的及将来新纳入合并报表范围内的其他全资子公司，下同）调剂额度根据生产经营状况和融资情况，由重庆建工统筹安排。

上述融资类担保实际发生时，在计划担保额度范围内，资产负债率超过70%的全资子公司只能从资产负债率70%以上的全资子公司担保额度中调剂使用。资产负债率未超过70%的全资子公司可以从其他全资子公司担保额度中调剂使用。

二、被担保对象基本情况

单位：万元

序号	被担保人名称	注册地	法定代表人	注册资本	主营业务	截止2023年12月31日经审计的主要财务指标				
						资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
1	重庆建工第二建设有限公司	重庆	庄涛	30,000	建安工程施工	558,291.26	492,208.15	66,083.11	281,388.90	1,000.54
2	重庆建工第三建设有限责任公司	重庆	杨帆	55,786	建安工程施工	1,341,785.94	1,130,679.13	211,106.81	974,175.16	13,645.27
3	重庆建工第四建设有限责任公司	重庆	向虎	10,000	建安工程施工	169,135.71	141,132.38	28,003.32	108,791.63	438.96
4	重庆建工第九建设有限公司	重庆	杨光余	10,000	建安工程施工	318,777.79	275,387.55	43,390.24	107,044.82	332.98
5	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	重庆	张斌	15,000	建安工程施工	173,070.66	148,914.23	24,156.43	77,574.94	197.52
6	重庆建工渝远装饰有限公司	重庆	李振宇	10,000	建筑装饰施工	70,709.26	48,666.02	22,043.24	45,385.51	1,774.97
7	重庆工业设备安装集团有限公司	重庆	叶宝明	30,000	建安工程施工	390,483.92	338,045.57	52,438.35	301,931.95	1,466.67
8	重庆建工市政交通工程有限责任公司	重庆	张刚	20,000	基建工程施工	267,928.52	221,462.05	46,466.47	161,741.95	2,352.54
9	重庆建工第一市政工程有限责任公司	重庆	程世龙	23,000	基建工程施工	396,100.52	355,033.16	41,067.36	168,785.11	1,495.72
10	重庆建工住宅建设有限公司	重庆	张纯洁	56,170	建安工程施工	823,635.39	657,461.08	166,174.31	425,434.95	5,316.71
11	重庆城建控股（集团）有限责任公司	重庆	李广	54,317	建安工程施工	696,890.06	590,245.90	105,644.16	396,611.57	2,899.12
12	重庆交通建设（集团）有限责任公司	重庆	李海涛	100,100	基建工程施工	687,139.12	567,890.16	119,248.96	406,557.95	4,691.39
13	重庆建工建材物流有限公司	重庆	刘昆	15,000	预拌砼	230,293.65	195,032.54	35,261.12	91,219.67	-8,188.91
14	重庆市水港水资源开发有限公司	重庆	付光川	4,000	水利工程建设监理、水资源管理	34,768.99	14,786.33	19,982.66	-	-
15	重庆市水利港航建设集团有限公司	重庆	肖卓	30,180.33	水利水电工程施工	285,701.23	227,174.41	58,526.82	91,453.05	-3,850.47
16	重庆建工高新建材有限公司	重庆	黄志和	24,000	预制构件生产	47,572.82	28,513.33	19,059.49	15,002.74	235.25
17	重庆建工第二市政工程有限责任公司	重庆	潘波	10,000	建设工程施工	102,991.50	86,521.40	16,470.10	30,524.50	262.70
18	重庆市爆破工程建设有限责任公司	重庆	唐先泽	12,000	爆破作业设计施工	106,347.40	95,001.20	11,346.20	97,059.20	1,074.30

注：被担保的全资子公司目前没有影响其偿债能力的重大或有事项，均不为失信被执行人。

三、本次担保计划授权事项

因公司目前尚未签订相关担保协议（过往担保仍在有效期的除外），在上述计划担保总额内发生的具体融资事项，拟提请股东大会授权公司董事会或经理层具体执行2024年度担保事项，包括但不限于在前述核定担保额度内，以正式发生的担保义务确定具体的担保对象、金额和期限，同时授权公司董事长根据具体的融资情况决定担保方式、担保金额，并签署担保协议等相关文件。

四、本次担保计划适用期限

本次担保计划经公司股东大会审议通过之日起，至次年公司年度担保计划经股东大会审议通过之前一日止。

五、担保的合理性和必要性

公司及全资子公司为所属子公司提供担保是为更好地支持子公司的经营及业务发展需要，保证其生产经营活动的顺利开展，符合公司实际经营情况和整体发展战略。本次担保计划经董事会审议通过后，还将提请股东大会审批授权，其流程合法合规。

本次被担保对象均为公司合并报表范围内全资子公司，资信状况良好，公司能对其经营进行有效管理，并及时掌握其资信情况、履约能力、担保风险可控，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

六、公司董事会意见

2024年4月24日，公司召开第五届董事会第十六次会议，全体董事审议并全票通过了《公司2024年度担保计划》。本次年度担保计划尚需提请公司股东大会审议批准。

公司董事会认为：本次担保事宜是为确保生产经营持续、稳健发展，在对各全资子公司的盈利能力、偿债能力和风险等各方面综合分析的基础上，经过谨慎研究后作出的决定，符合公司整体发展的需要。本次担保计划符合法律、法规、规范性文件及《重庆建工集团股份有限公司章程》等规定。为此，公司董事会同意本次年度担保计划，并同意将其提请公司股东大会审议。

七、公司担保余额及逾期担保情况

截止2024年3月31日，公司及其全资子公司对外提供担保余额为63.31亿元，占公司最近一期经审计的归属于上市公司股东的净资产的比例约为70.90%。公司及全资子公司对所属子公司提供担保的余额为57.44亿元，占公司最近一期经审计的归属于上市公司股东的净资产的比例为64.33%；对参股子公司担保的余额为5.87亿元，占公司最近一期经审计的归属于上市公司股东的净资产的比例为6.57%；对关联方担保的余额为3.01亿元，占公司最近一期经审计的归属于上市公司股东的净资产的比例为3.37%。以上为参股子公司和关联方提供担保已在以前年度审议。公司无逾期对外担保。

八、备查文件

（一）重庆建工第五届董事会第十六次会议决议

（二）重庆建工第五届监事会第十六次会议决议

（三）被担保方2023年经审计财务报表

（四）被担保方营业执照

特此公告。

重庆建工集团股份有限公司董事会
2024年4月26日

证券代码：600939　证券简称：重庆建工　公告编号：临2024-042
转债代码：110064　转债简称：建工转债
债券代码：254104　债券简称：24渝建01

重庆建工集团股份有限公司关于预计盘活资产的公告

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：

●重庆建工集团股份有限公司（以下简称“公司”）2024年度将持续开展债务重组及资产处置工作，预计总金额不超过23亿元（币种人民币，下同），交易资产标的包括住宅、商业、车位、土地等。鉴于本预计交易总金额较大，未来实际产生的损益可能触及股东大会审议标准，为提高工作效率，增强资产流动性，本事项在经董事会审议通过后，还提请股东大会审议。

●重要风险提示：由于本预计交易目前尚无确定的交易对方和确定的交易价格及方案，最终能否成交存在一定不确定性，敬请投资者注意投资风险。公司将根据本预计交易进展情况签署相关协议，并及时依法履行信息披露义务。

一、交易概述

为贯彻落实重庆市委市政府“三攻坚一盘活”改革突破工作部署，积极推进公司“攻坚盘活”改革突破工作，防范化解债权债务风险，盘活存量资产，2024年4月24日，公司召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于预计公司盘活资产的议案》，同意公司持续开展债务重组及资产处置工作，预计总金额不超过23亿元，交易资产标的包括住宅、商业、车位、土地等，上述额度适用期限自公司股东大会审议通过本议案之日起，至次年公司股东大会审议通过相关议案之前一日止。上述预计资产处置及债务重组事项以下统称“本预计交易”。鉴于本预计交易总金额较大，未来实际产生的损益可能触及股东大会审议标准，为提高工作效率，增强资产流动性，本议案经本次董事会审议通过后，还将提请股东大会审议。

二、交易背景

受房地产市场下行影响，为妥善化解出险房企债权风险，公司通过推动复工复产、争取监管资金、落实销售与抵偿、及时诉讼保全等措施，全力实施风险楼盘“一盘一策”清收方案，力争尽可能降低损失。对于应收款项，公司在加快推进资金催收的同时，促进协调业主方通过以资抵债等方式抵偿工程款。对于应付款项，公司拟以转抵或出售相关抵债资产等债务重组方式清欠对供应商的债务。为进一步增强资产流动性和运行效率，公司还将持续开展自有资产（包括抵债资产和其他投资性房地产等）处置，有力保障公司可持续发展。

本预计交易会因对标的资产的处理方式，以及交易对象、交易条款的差异和不确定性，划分为“债务重组”或者“资产处置”，并形成相应的债务重组损益或资产处置损益，故现阶段无法单独预计债务重组或资产处置各自的发生额；同时上述交易事项产生的损益受公司未来与标的资产接收方所商定价格的影响，目前亦无法单独核算产生的损益。结合前述不确定性因素，本次公司拟合并统计本预计交易总金额不超过23亿元，最终以实际成交金额为准。

因本预计交易总金额较大，未来实际产生的损益可能触及股东大会审议标准，为减少决策流程，尽快促成资产盘活有关协议的签署，提高工作效率，增强资产流动性，故本议案自董事会审议通过后，还将提请股东大会审议，并提请股东大会授权公司董事会及其授权主体办理本预计交易具体相关事宜（包括但不限于交易谈判、签署相应协议、办理转让手续等）。上述额度适用期限自公司股东大会审议通过本议案之日起，至次年公司股东大会审议通过相关议案之前一日止。

根据相关法律法规及《公司章程》的规定，本预计交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

三、交易对方的基本情况

本预计交易将按照国资监管规定依法合规进行，目前尚无确定的交易方。

四、交易标的的基本情况

本预计交易涉及的标的资产包括业主方抵债资产及其他公司自有不动产，主要为住宅、商业、车位、土地等，总金额不超过23亿元。

五、交易原则

遵循国家法律法规、符合国家政策、制度、规定和程序，坚持公平、公正、公开原则，严禁违纪违法。防止为盘活而盘活，防止不顾成本、不算效益、不计风险，实现资产、资源盘活效益最大化。

六、交易协议的主要内容

因本预计交易的交易方和成交价格尚不确定，暂未签署正式的交易协议，公司将根据本预计交易进展情况签署相关协议，并及时依法履行信息披露义务。

七、交易目的和对公司的影响

本预计交易有利于盘活存量资产，增强流动性，优化公司资产负债结构，改善公司财务状况，同时有利于降低公司应收款项回款不确定性风险，集中资源推进主营业务发展，提升资金周转及运营效率。本预计交易符合公司发展战略，属于正常经营行为，不存在损害公司及广大股东特别是中小股东利益的情形。

若本预计交易达成，预计会对公司经营情况和财务状况产生积极影响。由于本预计交易目前尚无确定的交易对方和确定的交易价格及方案，最终能否成交存在一定不确定性，敬请投资者注意投资风险。

特此公告。

重庆建工集团股份有限公司董事会
2024年4月26日

证券代码：600939　证券简称：重庆建工　公告编号：临2024-044
转债代码：110064　转债简称：建工转债
债券代码：254104　债券简称：24渝建01

重庆建工集团股份有限公司关于盘活资产的进展公告

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：

- 重庆建工集团股份有限公司（以下简称“公司”）与重庆恩驰建筑劳务有限公司（以下简称“恩驰劳务”）签订《以房抵款合同书》，通过以资抵债，抵偿公司对恩驰劳务的债务5,289,984.00元。
- 公司全资子公司重庆建工第四建设有限责任公司（以下简称“四建公司”）与长寿区邓华五金建材经营部（以下简称“邓华建材”）、自然人左刚签订《长寿金科世界城债权转让及抵房三方协议》，通过转抵资产，等额冲抵四建公司对邓华建材的债务2,398,202.81元。

一、交易概述

根据公司“攻坚盘活”改革突破工作安排，为防范化解债权债务风险，盘活存量资产，公司将持续开展债务重组及资产处置工作，交易资产标的包括但不限于：住宅、商业、车位等。该事项已于2024年4月24日召开的第五届董事会第十六次会议审议通过，还将提请股东大会审议。

近日，公司与恩驰劳务签订《以房抵款合同书》，将云南尚居地产有限公司（以下简称“尚居地产”）通过以资抵债转让给公司的位于昆明恒大云玺-九区、十区-G40幢-03号房屋（以下简称“云玺03号房屋”）作价5,289,984.00元用以抵偿公司应付恩驰劳务的分包款5,289,984.00元，产生债务重组收益1,057,996.80元。

鉴于重庆市金科和煦房地产开发有限公司（以下简称“金科和煦”）以所开发的长寿金科世界城五期73-F（金科美邻汇商业街）商铺342号附1号1-74（以下简称“美邻汇商铺1-74”）抵销所欠公司所属全资子公司四建公司债务，经邓华建材、四建公司、自然人左刚签订《长寿金科世界城债权转让及抵房三方协议》，邓华建材将对四建公司享有的债权2,398,202.81元转让给左刚所有，左刚自愿购买美邻汇商铺1-74，该商铺总价值为2,398,202.81元，左刚仅享有其中2,398,202.81元的房屋产权，以等额冲抵四建公司应付左刚的债权受让款项，产生债务重组收益259,840.16元。

公司在连续12个月内按标的相关进行累计，与中国恒大集团及其所控制企业抵债资产相关的债务重组成交金额合计20,617.16万元，产生债务重组收益1,388.92万元。与金科地产集团股份有限公司及其所控制企业抵债资产相关的债务重组成交金额合计14,457.05万元，产生债务重组收益1,238.11万元。

二、云玺03号房屋交易情况

（一）交易对方的基本情况

重庆恩驰建筑劳务有限公司

统一社会信用代码：91500116305166802H

成立时间：2014-07-17

注册地址：重庆市江津区几江环城南路迷你星座狮子座A幢2407号

法定代表人：龚恩伟

注册资本：1,000万

主营业务：从事建筑相关业务。

主要股东：程崇娅、龚朋、龚恩全、龚恩伟分别持股25%。

（二）交易标的基本情况

1.基本信息

房屋法定用途：住宅

面积：共 209.92平方米

2.标的权属状况说明

交易标的产权清晰，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。

（三）交易标的的评估、定价情况

本次交易价格为5,289,984.00元，由交易双方根据中通诚资产评估有限公司出具的中通评报字（2023）82003号《资产评估报告》协商确定。本次评估选择了市场法和收益法两种方法进行评估。经综合分析，收益法是对未来年度租金进行预测，同时存在运营成本，合同期外可能存在房屋空置、租金增长与预测存在一定差异。而运用市场法能够实时、准确的反映出评估范围内房地产在基准日的市场价格。结合当前的房地产市场环境，市场法更能客观、真实的反映房地产的价格水平。截止基准日，该申报房产账面价值为5,289,984.00元，评估值评估为5,290,000.00元。

对于标的房屋，通过查询大量房地产交易资料，收集网络发布的售房信息，结合所收集的交易案例的时间、交易情况、价格类型、地点、用途、结构等进行分析、比较，找到可比实例的交易价格在24,909.00元/㎡-25,455.00元/㎡之间。再结合交易情况、交易期日、区位状况、权益状况、实物状态等因素进行修正，本次评估确认的标的房屋在评估基准日评估单价为25,200.00元/㎡，定价在周边市场价格区间内，评估总价为5,290,000.00元。

（四）交易协议的主要内容

1.合同主体：

甲方：重庆建工集团股份有限公司

乙方：重庆恩驰建筑劳务有限公司

2.交易价格、支付方式：甲方云玺03号房屋，作价5,289,984.00元用以抵偿甲方应付乙方的分包款5,289,984.00元。

3.其他约定：乙方应当于本合同签订后30个工作日内向甲方补开剩余金额的发票。

4.争议解决：甲乙双方协商解决。协商不成可通过甲方所在地法院诉讼解决。

5.生效条件：本协议经双方盖章后生效。

二、美邻汇商铺1-74交易情况

（一）交易对方的基本情况

1.长寿区邓华五金建材经营部

统一社会信用代码：92500115MA7LCW0R28

成立时间：2022-04-13

注册地址：重庆市长寿区菩提街道桃源西三路466号3-2

法定代表人：邓华容

主营业务：五金产品零售，建筑材料销售

2.左刚

经查询，自然人左刚不属于失信被执行人

（二）交易标的基本情况

1.基本信息

房屋法定用途：商铺

建筑面积：共137.47平方米

2.标的权属状况说明

交易标的产权清晰，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。

（三）交易标的的评估、定价情况

本次交易价格为2,398,202.81元，根据重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的重康评报字（2022）第408号《资产评估报告》协商确定。本次评估选择了收益法和市场法两种方法进行评估。由于未来收益受诸多不确定性因素的影响，使得收益法评估结果的不确定性较大，而市场法的评估结果与市场接近，较具现实性，其测算结果容易为交易各方所接受，故本次评估取市场法的评估结果作为委估房地产的评估值。

通过市场调查与分析评估对象所在物业及周边相似物业近期商业用房交易案例，同类型房屋交易单价16,700.00元/㎡-17,300.00元/㎡，并从中选择三个近期交易的，与评估对象相关度较高的实例作为参照物。再对各个可比实例的成交价格进行标准化处理，通过统一财产范围、付款方式、融资条件、税费负担、计价单位、币种和货币单位、计量单位及计量单位内涵，评估对象与可比实例在以上八个方面口径一致、相互可比，使本次评估按实际交易价格进行测算。结合交易情况、市场状况、区位状况、实物状况、权益状况等影响因素再进行修正，本次评估确认的标的资产在评估基准日建面单价为16,900.00元/㎡，定价在周边市场价格区间内，评估总价为2,279,500.00元。

（四）交易协议的主要内容

1.合同主体：

甲方（债权转让人）：长寿区邓华五金建材经营部

乙方（债务人）：重庆建工第四建设有限责任公司

丙方（债权受让人）：左刚

2.成交价格：2,398,202.81元

3.转让方式：

（1）经甲、乙、丙三方一致确认并同意，甲方将上述对乙方享有的债权2,398,202.81元转让给丙方所有，甲方、丙方自行协商解决债权转让的对价支付事宜，与乙方无涉。

（2）丙方通过债权转让方式获得对乙方的债权2,398,202.81元，同时丙方自愿购买上述金科和煦公司抵偿给乙方的房屋商铺342号附1号1-74，该商铺总价值为2,398,202.81元，丙方仅享有其中100%房屋产权。乙方向金科和煦出具丙方为上述房屋购买人的网签更名等相关手续，并同时等额冲抵乙方应付丙方的债权受让款项2,398,202.81元。

4.其他约定：

（1）在乙方为丙方出具网签更名手续后，乙方应付丙方的债权转让款项2,398,202.81元就此结清。

（2）甲方应在本协议生效后一个月内按合同约定将2,398,202.81元成本发票提交给乙方。

（3）本协议生效后，乙方应付甲方的所有款项就此结清，甲方不得以任何理由向乙方主张债权。

5.争议解决：与本协议有关的或因本协议产生的任何争议应由各方友好协商解决，协商不成的，应提交乙方所在地人民法院审理。丙方与金科和煦公司签署购房合同后因履行购房合同所产生的纠纷由其自行与金科和煦公司解决，与乙方无涉。

6.生效条件：本协议经甲、乙、丙三方签字盖章后生效。

四、债务重组的目的和对公司的影响

上述交易有利于盘活存量资产，增强流动性，优化公司资产负债结构，改善公司财务状况，同时有利于降低公司应收账款回款不确定性风险，集中资源推进主营业务发展，提升资金周转及运营效率。相关交易符合公司发展战略，属于正常经营行为，不存在损害公司及广大股东特别是中小股东利益的情形。

经初步测算，盘活云玺03号房屋产生债务重组收益1,057,996.80元；盘活美邻汇商铺1-74产生债务重组收益259,840.16元。

特此公告。

重庆建工集团股份有限公司董事会
2024年4月26日

证券代码：600939　证券简称：重庆建工　公告编号：临2024-038
转债代码：110064　转债简称：建工转债
债券代码：254104　债券简称：24渝建01

重庆建工集团股份有限公司关于计提资产减值准备的公告

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。

一、2023年度计提资产减值准备概述

为公允反映重庆建工集团股份有限公司（以下简称“公司”或“重庆建工”）各类资产的价值，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，公司对年末相关资产价值出现的减值迹象进行了全面的清查和分析，按资产类别进行了测试，对可能发生资产减值损失的资产计提资产减值准备。经测试及会计师审计，公司2023年度计提各项资产减值准备52,848.80万元。

公司于2024年4月24日召开第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司计提资产减值准备的议案》。

二、2023年度资产减值准备计提情况

2023年计提资产减值准备，确认资产减值损失具体明细如下：

单位：万元

项目	本期发生额
一、信用减值准备	47,511.60
其中：应收票据减值准备	-98.87
应收款项减值准备（含应收账款、长期应收款）	45,372.24
其他应收款减值准备	2,349.99
贷款减值准备	-111.76
二、资产减值准备	5,337.20
其中：存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,234.52
合同资产减值准备	4,096.69
固定资产减值准备	5.99
合计	52,848.80

三、2023年度资产减值准备具体情况

（一）应收票据坏账准备

本期计提应收票据坏账准备-98.87万元。主要为应收票据期末余额较期初有所下降。

计提依据：本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征对应收票据进行划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（二）长期应收款坏账准备

本期计提长期应收款坏账准备-38.21万元。主要为长期应收款期末余额较期初有所下降。

计提依据：资产负债表日，本公司根据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，对于划分为组合的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（三）应收账款坏账准备

本期计提应收账款坏账准备金额45,410.45万元，主要为公司及所属子公司建造合同应收款计提坏账准备。

计提依据：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试并确定其信用损失；余下应收款项，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

（四）其他应收款坏账准备

本期计提其他应收款坏账准备金额2,349.99万元。

计提依据：本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。对于单项金额重大的应收款项及部分单项金额不重大的应收款项，单独进行减值测试并确认坏账准备；余下应收款项，根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（五）贷款准备

本期计提贷款准备-111.76万元。主要为所属重庆两江新区信和产融小额贷款有限公司（以下简称“信和小贷公司”）发放贷款及垫款规模减少。

计提依据：公司所属信和小贷公司发放贷款及垫款按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。

（六）存货跌价损失及合同履约成本减值准备

本期计提存货跌价损失及合同履约成本1,234.52万元。

计提依据：公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；公司合同履约成本账面价值高于因转让该资产预期能够取得的剩余对价以及为转让该资产估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备。

(七)合同资产减值准备

本期计提合同资产坏账准备4,096.69万元。主要为按单项计提法计提的减值增加。

计提依据：本公司对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合基础上采用减值矩阵预计信用损失。

（八）固定资产减值准备

本期计提固定资产减值准备5.99 万元。

计提依据：公司固定资产减值准备按单项资产账面价值与可收回金额孰低计量，可收回金额低于账面价值部分，列作减值准备。

四、对公司财务状况的影响

经公司年度财务报告审计机构审计，公司2023年度计提各项资产减值准备52,848.80万元，减少公司合并财务报表利润总额52,848.80万元，减少归属于上市公司股东的净利润44,852.63万元。

五、计提减值准备事项的审议程序

公司于2024年4月24日召开的第五届董事会第十六次会议及第五届监事会第十六次会议审议通过了《关于公司计提资产减值准备的议案》。会议召开、召集及表决符合《公司法》和《重庆建工集团股份有限公司章程》的有关规定，全体董事、监事同意公司依据《企业会计准则》相关规定和公司实际情况计提资产减值准备。

（一）公司审计委员会对本次计提减值准备事项进行了审核，审计委员会认为，本次计提减值准备事项基于谨慎性原则，符合企业会计准则和公司资产的实际情况，计提后2023年度财务报表能够公允地反映公司资产状况和经营成果，相关审批程序合法合规，不存在损害公司及全体股东合法权益，特别是中小股东利益的情形。同意本次计提减值准备方案并提交董事会审议。

（二）公司董事会审议意见如下：公司依据《企业会计准则》和公司会计政策等相关制度的规定以及公司实际资产情况计提资产减值准备，能够真实、公允地反映公司的财务状况和经营成果，公司董事会同意本次计提资产减值准备。

（三）公司监事会审议意见如下：本次公司计提资产减值准备决策程序合法，依据充分，符合《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定，符合公司资产实际情况.计提减值准备后，能够更加公允地反映公司的资产状况。公司监事会同意本次计提资产减值准备。

特此公告。

重庆建工集团股份有限公司董事会
2024年4月26日

证券代码：600939　证券简称：重庆建工　公告编号：临2024-0XX
转债代码：110064　转债简称：建工转债
债券代码：254104　债券简称：24渝建01

重庆建工集团股份有限公司关于2023年度日常关联交易执行情况及2024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：

●本事项尚需提请重庆建工集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）股东大会审议。

●相关日常关联交易未导致公司对关联方形成依赖。

●相关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和经营成果。

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

1.2024年4月18日，公司召开第五届董事会第一次独立董事专门会议，审议通过了《关于公司2023年度日常关联交易执行情况及2024年度日常关联交易预计情况的议案》，4名独立董事全票同意该议案，并发表如下意见：公司2023年度实际发生的日常关联交易在合理的范围之内；本次2024年度日常关联交易预计遵循公开、公平、公正原则，交易事项定价公允，符合公司正常生产经营需要。公司的主要业务不会因此类交易而对关联方形成依赖，相关交易事项不会影响公司独立性，不会损害公司及非关联股东，特别是中小股东的利益。

同日，公司第五届董事会审计委员会第十六次会议全票审议通过了该议案。

2. 2024年4月24日，公司召开第五届董事会第十六次会议，非关联董事全票审议通过了《关于2023年度日常关联交易执行情况及2024年度日常关联交易预计的议案》，公司关联董事唐德祥、周进、闫学军、鲁学佳、李海鹰回避了表决。

同日，公司第五届监事会第十六次会议审议通过该议案。

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该议案回避表决。

（二）2023年日常关联交易的预计和执行情况

根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定统计，2023年公司与关联方发生的日常关联交易累计为21,993.96万元，同比增加33.38%，且少于2023年日常关联交易预计金额。交易对象主要系控股股东重庆建工投资控股有限责任公司（以下简称“重庆建工控股”）及其直接或间接控制的企业（或组织），以及第二大股东重庆高速公路集团有限公司（以下简称“重庆高速集团”）直接或间接控制的企业。具体关联交易及其金额如下：

单位：万元

关联交易类别	关联方名称	2023年预计金额	2023年实际发生金额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
购买商品、接受劳务	重庆高速利百客商贸有限公司	20,000.00	9,109.45	采购计划较原计划有所延后。
	重庆千牛建设工程有限公司	3,304.31	5,509.76	
	重庆高速集团控制的3家子公司（注1）	0.00	172.06	
	重庆建工控股控制的3家子公司（或组织）	85.69	28.34	
	重庆交大建设工程质量检测中心有限公司	-	3.54	
	金科智慧服务集团股份有限公司	-	1.77	
	小计	23,390.00	14,824.92	
销售商品、提供劳务	重庆建工新城置业有限公司	18,963.55	5,235.17	施工工期较原计划有所延后。
	重庆筑美时光置业有限公司	11,870.00	-	施工工期较原计划有所延后。
	重庆建工控股控制的其他3家子公司	5,029.51	1,130.33	
	重庆高速集团控制的2家子公司	160.90	106.11	
	重庆市城市建设投资（集团）有限公司	-	52.42	
	小计	36,023.96	6,524.03	
收取租金	重庆建工控股及其控制的1家企业	50.89	21.18	
收取托管费	重庆建工控股	120.13	150.40	
支付租金	重庆建工控股及其控制的3家公司	380.87	407.39	
支付托管费	重庆兴益建新实业有限责任公司	100.00	66.04	
合计		60,065.85	21,993.96	

注1：以上各类别关联交易中合并统计的关联方均受同一实际控制人重庆市国有资产监督管理委员会直接或间接控制。因关联人数量较多，将单笔金额较小的预计交易分别按同受公司控股股东或第二大股东控制为口径进行合并列示，下同。

二、2024年预计日常关联交易的基本情况

本次公司2024年预计日常关联交易金额为34,753.08万元，主要类别是向关联人销售商品和提供劳务等，详细情况如下表所示：

单位：万元

关联交易类别	关联方名称	2024年预计金额（注1）	2023年实际发生金额	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
购买商品、接受劳务	重庆高速利百客供应链管理有限公司	9,250.00	9,109.45	
	重庆千牛建设工程有限公司	11,642.14	5,509.76	原工期延后的项目拟将加快施工进度，使得工程劳务量增大。
	重庆通力高速公路养护工程有限公司