



欧开股份

NEEQ :833038

上海欧开建筑装饰股份有限公司

(ShangHai OK Architectural Decoration Co.,LTD.)



www.okgufen.com

半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事 记

1、2017 年 4 月，公司定向发行普通股股票 199 万股，发行价格为每股 13 元，募集资金 2587 万元，新增股票于 2017 年 6 月 19 日挂牌并公开转让。

目录

声明与提示.....	4
一、基本信息	
第一节公司概况.....	5
第二节主要会计数据和关键指标.....	7
第三节管理层讨论与分析.....	9
二、非财务信息	
第四节重要事项.....	12
第五节股本变动及股东情况.....	15
第六节董事、监事、高管及核心员工情况.....	17
三、财务信息	
第七节财务报表.....	19
第八节财务报表附注.....	31

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名的财务报表
	报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	上海欧开建筑装饰股份有限公司
英文名称及缩写	ShangHai OK Architectural Decoration Co.,LTD.
证券简称	欧开股份
证券代码	833038
法定代表人	厉海欣
注册地址	上海市青浦区公园路 99 号舜浦大厦二层 B 区 270 室
办公地址	上海市静安区昌平路 990 号 6 号楼 4 楼
主办券商	南京证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	倪桂平
电话	021-62310177
传真	021-62315978
电子邮箱	guiping.ni@okkuaixiu.com
公司网址	www.okgufen.com
联系地址及邮政编码	上海市静安区昌平路 990 号 6 号楼 4 楼 200042

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-08-03
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	建筑业
主要产品与服务项目	为住宅小区和公用事业建筑物提供建筑装饰设计、施工及后续维修的全产业链服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	26,797,692

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

控股股东	厉海欣
实际控制人	厉海欣
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	3
公司拥有的“发明专利”数量	-

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	75,542,742.43	100,468,714.65	-24.81%
毛利率	32.96%	17.56%	
归属于挂牌公司股东的净利润	8,173,022.92	7,142,424.77	14.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,937,849.87	5,664,531.63	40.13%
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	9.14%	11.59%	
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	8.87%	9.19%	-
基本每股收益(元/股)	0.32	0.28	14.28%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	253,001,921.83	208,242,579.46	21.49%
负债总计	142,604,850.85	131,290,228.89	8.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	110,397,070.98	76,952,350.57	43.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	4.12	3.10	32.81%
资产负债率(母公司)	46.25%	46.76%	
资产负债率(合并)	56.37%	63.05%	
流动比率	1.54	1.34	
利息保障倍数	16.13	23.66	

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

经营活动产生的现金流量净额	-12,299,720.89	-7,903,830.57	-
应收账款周转率	0.68	1.38	-
存货周转率	0.88	2.05	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	21.49%	1.88%	-
营业收入增长率	-24.81%	12.17%	-
净利润增长率	14.43%	19.00%	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

公司属于建筑装饰行业，公司拥有建筑装修装饰工程专业承包二级资质、建筑装饰工程设计专项乙级资质，旗下子公司唐诚公司拥有建筑装修装饰工程专业承包一级资质、建筑装饰工程设计专项乙级资质、机电设备安装工程专业承包三级、消防设施工程专业承包二级、钢结构工程专业承包三级等多项业务资质证书。公司业务涵盖了老百姓家装维修、老大楼整体修缮、品牌旗舰店维修、精装修全程服务、样板间主题定制服务、商务办公创意服务、营销中心塑造服务。除了传统的公装业务，公司 2014 年初引入互联网模式，积极寻求转型，将自身原有业务与互联网结合，衍生出 OK 快修业务板块。公司传统业务通过招投标的方式承接工程，以完善的组织架构，严谨的、适应市场要求的管理体系服务于客户，凭借质量、诚信、创新、发展、合作的理念与一批优质客户形成了长期合作关系。公司主要客户有上海城投、易居中国、日月光集团、中融信托、乐居、上海城开、中国房产信息集团等众多上市公司。

公司引入互联网模式后，更加注重在互联网科技、软件技术等领域的拓展，立足传统的家装及商办装修维修业务，结合“互联网+”思维，力图打造一个涉及装修行业及电子商务领域的科技新型企业。对于新业务“OK 快修”，主要通过网站、电话和微信咨询与报修开展业务承接，通过“OK 快修”APP 软件对施工维修人员进行管理及施工质量监控。

2016 年 8 月，公司完成收购上海融述电子商务有限公司后，依托自身互联网经验，正式进入电子商务领域，这次收购促进公司业务与电子商务深度融合，以电子商务代运营为媒介，将传统的建筑装饰业务与建材、时尚生活类产品销售服务相结合，同时也加速了公司向电商领域的进一步延伸，充分发挥 O2O 模式的协同效应，进一步促进公司转型升级和提升公司盈利能力。2016 年 12 月，公司推出新业务“OK”套装，OK 套装是按平米计价的装修模式，以设计、硬装、软装全包的一站式家装，并通过互联网管理、规模化运营，提供多套风格的样板房体验馆，拥有设计、施工、售后完整服务链。“OK 快修”施工水准得到客户的一致好评，赋能于“OK 套装”、“OK 快办”及传统工程业务，同时业务的后续修缮及维修助力于“OK 快修”，实现家居装饰行业的多次销售。057 应用作为一款导购软件，弥补了软装及家居饰品领域的不足，实现了对商品的推荐及采购，场景式的导购平台，拉近了“OK 快修”人员与客户的沟通距离。至此，欧开股份初步建立了互联网家居生态圈雏形。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司紧紧围绕发展目标，不断完善经营管理，加强团队建设，积极拓展市场，发展新业务，保证公司稳步发展。

传统业务方面，无论工装还是新开展的快修业务，公司始终秉承“诚信、高效、创新、共赢”的经营理念，不断完善建设队伍，以市场为导向让所有人员更加接近顾客、贴近市场，从售前、售中到售后为客户提供优质的服务，尤其是及

时处理客户投诉及售后服务问题。为实现总体规划和目标，公司各部门制定详细的实施计划做到事前控制；在实施过程中，公司对重要过程，关键步骤实施监管纠正实施中产生的偏差，引导企业沿着战略的方向进行经营，事后总结经验教训，为以后的计划制定修改提供依据。

公司组建的 IT 精英团队，负责快修业务网站、手机 APP、业务管理系统等信息系统的维护和更新，完善快修业务系统的建设，为不断发展的快修业务良好运行提供后台保障。公司通过互联网技术的应用，通过互联网+运营模式的改变，互联网营运管理的不断提升，公司业务的不增长，公司现有的线上平台内容不断得到丰富，提高了线下服务质量，提升了客户满意度。在此基础上报告期内快修业务实现销售额达 4,983.88 万元，上年同期 2,365.45 万元，较去年增加了 110%，公司 2014 年 10 月开展快修业务以来，每年都呈现大幅度的增长，说明公司快修业务的市场占有率在不断扩大，市场影响力不断上升。

报告期内，由于第一季度房产政策陆续出台，房地产开发商积极转型，公司工装业务亦受国家宏观调控影响，大部分工装业务延期至下半年施工。公司根据市场变化及时调整经营策略，调整产品结构，从设计入手，提高客户粘性增强接单能力，为设计后工装业务打下基础，减少设计与施工中的沟通环节，节约成本，提高施工效率。报告期内实现设计收入 496.45 万元，上年同期无设计费收入。

2016 年 8 月，完成上海融述电子商务有限公司收购后，公司重新梳理业务、取消利润较低的经销项目（2016 年上半年经销业务 948.14 万元，经销业务的减少使公司总销售额较上年同期下降 9.44%），通过资源整合，致力于盈利能力较强的大品牌的线上代运营及互联网管理业务，有效的调整使得上海融述电子商务有限公司的盈利能力凸显，从 2016 年亏损 146.02 万元，到报告期内盈利 241.33 万元。

2017 年 6 月末公司总资产 25,300.19 万元，较年初增长 21.49%；净资产 11,039.71 万元，较年初增长 43.46%；本期实现营业收入 7,554.27 万元，同比下降 24.81%；净利润 817.30 万元，同比增长 14.43%，经营活动现金净流量-1,229.97 万元，同比下降 55.62%。营业收入下降主要是由于年初受国家宏观调控影响，房地产市场低迷，传统工装项目纷纷暂停开工，同时公司整合资源，减少销售额较大但利润较低的电子商务经销业务导致报告期内整体销售额下滑，下半年随着各工地陆续开工经营情况会有所好转。经营活动产生的现金净流量大量下滑，主要是由于工程款回款周期较长，尚未达到收款节点，新增项目项目陆续开工，公司垫资情况较明显，但随着时间的推移，后期工程款陆续到期，公司资金情况会有所好转。

三、风险与价值

一、宏观经济调控风险近年来房地产市场出现井喷，对装饰行业起到了带动作用。随着国家出台一系列调控政策，抑制投资、规范市场秩序，房地产交易出现回落萎缩现象，从而影响装饰需求增速下降。因此公司面临宏观经济波动导致市场需求下降进而影响公司营业增速的风险。主要对策：公司在保证现有客户的情况下，积极开拓新渠道、拓宽新领域；同时公司也加强自身团队建设，积极培养复合型人才，为客户提供优质的服务。

二、营业成本增加的风险建筑装饰行业是劳动力较为密集的行业，项目成本中劳务成本占有较大比重。随着我国城镇化速度的不断加快，我国农业人口中剩余劳动力总量在不断减少，我国人口红利正逐渐消失，廉价劳动力已经越来越少，此外，随着国家经济的发展和居民消费水平的提高，劳动者对薪酬的要求也越来越高，劳动力成本上升的趋势不可避免，这将增加劳务公司的经营成本，进而影响公司的盈利能力。主要对策：公司将不断完善薪酬制度，通过绩效考核提高劳动效率，同时通过培训提高员工的专业技能，提高服务质量与效率，从而扩大市场影响力，提升口碑，增加市场占有率来降低劳务成本上升的风险。

三、资金紧张风险公司报告期内经营活动现金净流量-1,229.97 万元。2017 年公司经营规模迈上了一个新台阶，规模的上升势必引起资金需求的增加，目前公司除了依靠自身积累外，还通过银行借款及资本市场融资解决公司资金需求。由于目前公司处于高速发展阶段，资金需求量大幅提高，如果后续资金无法满足不断发展的要求，公司将面临发展速度放缓的风险。主要对策：公司目前在银行的融资能力较之前有所上升，今后将积极与银行开展新的融资渠道业务以弥补公司发展的资金需求。

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	本节二（一）
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	本节二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	本节二（三）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	本节二（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告 时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2017-01-10	2017-06-19	13.00	1,990,000	25,870,000.00	快修布点、旗舰店建设、新设立子公司

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	70,000,000.00	22,000,000.00
总计	70,000,000.00	22,000,000.00

注：其他为公司预计 2017 年度新增的 7,000 万元银行贷款，公司控股股东、实际控制人、董事长厉海欣及公司股东史萍华将共同为此提供担保，详见《关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的公告》公告编号 2017-015，截止到 2017 年 6 月 30 日，公司实际新增担保 2,200 万元。

（三）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

公司于 2017 年 7 月 12 日召开 2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于投资设立子公司的议案》，拟设立江苏欧快建筑装饰工程有限公司，注册地为江苏省南通市开发区广州路 42 号 501 室，注册资本为人民币 15,000,000.00 元。（详见公告编号：2017-034）

（四）承诺事项的履行情况

公司股东厉海欣、吕荣富、唐爱军、史萍华于 2015 年 3 月 8 日签署了《避免同业竞争的股东声明与承诺函》，自承诺之日起至报告期末，公司控股股东、实际控制人不存在同业竞争的情形。公司股东厉海欣、吕荣富、唐爱军、史萍华于 2015 年 3 月 8 日出具了《规范关联交易的股东声明与承诺函》，自承诺出具之日起至报告期末，公司已严格规范关联交易决策程序并减少关联交易。

公司股东厉海欣、吕荣富、唐爱军、史萍华于 2015 年 3 月 8 日出具了《关于公司环保的股东声明与承诺函》，自承诺书签署之日起两年内，唐诚装潢保证将生产厂房搬迁至可以合法取得环评手续的经营场所；公司自承诺出具之日起至报告期末，公司未受到任何处罚。公司于 2017 年 3 月 8 日公告了《变更股东有关公司环保事项的承诺公告》（公告编号 2017-012），公司将向环保局进行整顿规范类项目排污申报，若唐诚装潢的申请未通过审核，则唐诚装潢将停止在松江区石湖荡镇甘德路 488 号厂房内的生产，并将该厂房改变为仓储用途，严格按照主管部门及相关法律法规的要求进行活动。唐诚装潢已提交排放污染物的申请，上海市松江区环境监察支队于 2017 年 3 月 11 日对唐诚装潢提交的排放污染物申请的审核意见作出同意申报的决定，目前排污许可证暂未发放。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
----	--------	------	---------	------

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

土地使用权	抵押	5,285,452.39	2.09%	短期贷款抵押
房产（李塔汇）	抵押	2,933,038.79	1.16%	短期贷款抵押
房产（柳州路）	抵押	4,824,384.42	1.91%	短期贷款抵押
保证金存款	冻结	500,000.00	0.20%	无条件、不可撤销的担保函保证金
保证金存款	冻结	1,000.00	0.00%	向第三方支付平台存入的保证金
累计值	-	13,543,875.60	5.35%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条 件股份	无限售股份总数	9,500,000	38.29%	1,976,500	11,476,500	42.83%
	其中：控股股东、实际控制人	3,750,000	15.12%	-	3,750,000	13.99%
	董事、监事、高管	4,500,000	18.14%	4,500	4,504,500	16.81%
	核心员工	-	-	52,000	52,000	0.19%
有限售条 件股份	有限售股份总数	15,307,692	61.71%	13,500	15,321,192	57.17%
	其中：控股股东、实际控制人	11,250,000	45.35%	-	11,250,000	41.98%
	董事、监事、高管	15,000,000	60.47%	13,500	15,013,500	56.03%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		24,807,692	-	1,990,000	26,797,692	-
普通股股东人数		52				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有限售 股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	厉海欣	15,000,000	-	15,000,000	55.97%	11,250,000	3,750,000
2	史萍华	2,500,000	-	2,500,000	9.33%	-	2,500,000
3	吕荣富	2,250,000	-	2,250,000	8.40%	1,875,000	375,000
4	唐爱军	2,250,000	-	2,250,000	8.40%	1,875,000	375,000
5	上海恒大实业有 限公司	-	1,150,000	1,150,000	4.29%	-	1,150,000
6	宁波梅山保税港 区景轩投资合伙 企业（有	-	770,000	770,000	2.87%	-	770,000
7	上投摩根基金-国 泰君安-上投摩根 新三板掘金1号资	740,000	-	740,000	2.76%	-	740,000

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

	产管理计划						
8	南京证券股份有 限公司做市专用 证券账户	407,000	31,000	438,000	1.63%	-	438,000
9	杨明	307,692	-	307,692	1.15%	307,692	-
10	浙商证券股份有 限公司做市专用 证券账户	289,000	1,000	290,000	1.08%	-	290,000
合计		23,743,692	1,952,000	25,695,692	95.88%	15,307,692	10,388,000

前十名股东间相互关系说明：

股东史萍华系股东厉海欣母亲。除此之外，公司前十名股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为厉海欣，直接持有公司 1,500 万股，占公司总股本的 55.97%。厉海欣，男，1974 年 7 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师，1996 年 2 月至 1998 年 7 月任上海海螺集团有限公司企划部总监，1998 年 11 月至 2005 年 10 月任唐诚装潢总经理，2005 年 11 月至 2006 年 12 月任上海房屋销售（集团）有限公司上海区副总经理，2006 年 12 月至 2007 年 7 月任上海城开房地产经纪有限公司总经理，2007 年 7 月至 2008 年 12 月任上海易居房地产研究院教育培训中心总监，2009 年 1 月至 2009 年 12 月任中国房地产信息集团副总裁，2010 年 1 月至今就职于公司。自 2014 年 12 月起，任股份公司董事长，兼任唐诚装潢执行董事、总经理，唐诚仓储执行董事，顶好（香港）建筑装饰有限公司执行董事。报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司股东厉海欣持有公司 55.97% 的股份，依其可实际支配表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响；同时其担任股份公司的董事长，对公司的经营管理和重大事项决策具有重大影响，因此厉海欣为公司的实际控制人，相关情况请见“（一）控股股东情况”。报告期内公司实际控制人没有发生变更。

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
厉海欣	董事长	男	43	本科	2014年12月27日至2017年12月26日	是
吕荣富	董事、总经理	男	45	硕士	2014年12月27日至2017年12月26日	是
唐爱军	董事	男	47	大专	2014年12月27日至2017年12月26日	是
倪桂平	董事、副总经理	男	34	本科	2014年12月27日至2017年12月26日	是
巴梁	董事	男	36	本科	2014年12月27日至2017年12月26日	是
张同熹	监事会主席	男	59	大专	2014年12月27日至2017年12月26日	是
徐晨	监事	女	29	大专	2014年12月27日至2017年12月26日	是
俞茹娴	监事	女	42	大专	2014年12月27日至2017年12月26日	是
洪春莲	财务总监	女	42	大专	2015年2月5日至2017年12月26日	是
倪桂平	董事会秘书	男	34	本科	2017年5月19日至2017年12月26日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股 持股比例	期末持有股票 期权数量
厉海欣	董事长	15,000,000	-	15,000,000	55.97%	-
吕荣富	董事、总经理	2,250,000	-	2,250,000	8.40%	-
唐爱军	董事	2,250,000	-	2,250,000	8.40%	-
倪桂平	董事、副总经理、董事 会秘书	-	3,000	3,000	0.01%	-
巴梁	董事	-	3,000	3,000	0.01%	-
张同熹	监事会主席	-	3,000	3,000	0.01%	-

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

徐晨	监事	-	3,000	3,000	0.01%	-
俞茹娴	监事	-	3,000	3,000	0.01%	-
洪春莲	财务总监	-	3,000	3,000	0.01%	-
合计	-	19,500,000	18,000	19,518,000	72.83%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
倪桂平	董事、副总经理	新任	董事、副总经理、董事会秘书	董事会任命

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	26
核心技术人员	7	7
截止报告期末的员工人数	253	222

核心员工变动情况:

为增强公司管理团队的稳定性和工作积极性，吸引与留住优秀人才，保证公司的长期稳健发展，根据对公司经营业绩的贡献并结合公司的实际情况，报告期内，董事会提名尤旭鸣、项晨、秦民、符贫、金钱、陈欣、于俊、何韵雍、胡晓艳、秦剑虹、高亚、李亚俊、余悦、宋志杰、林金融、周子予、邓杨、张庆阔、周峻、彭志刚、陆体柏、杨忠、吴昌建、李乃成、赵斌文、陆菊平上述 26 名员工为核心员工。该等员工现任公司核心管理和技术岗位，且为公司快速发展做出了较大贡献，董事会的提名已于 2017 年 1 月 10 日至 2017 年 1 月 15 日向公司全体员工公示并征求意见，通过 2017 年 1 月 16 日召开 2017 年职工代表大会第一次会议和第一届监事会第七次会议予以认定，并经 2017 年 2 月 4 日召开的第一次临时股东大会审议通过。

第七节财务报表

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	(二)、1	27,575,585.09	13,771,183.60
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	(二)、2	117,307,108.38	89,430,467.66
预付款项	(二)、3	11,033,534.21	12,422,775.78
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(二)、4	4,862,026.75	3,330,335.96
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(二)、5	58,350,090.56	56,305,388.19
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	(二)、6	992,606.43	984,364.56
流动资产合计	-	220,120,951.42	176,244,515.75
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	(二)、7	4,824,384.42	4,993,765.32
固定资产	(二)、8	6,670,558.38	7,061,859.53
在建工程	(二)、9	285,815.11	1,498,093.15
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	(二)、10	7,991,047.53	8,671,909.61
开发支出	-	-	-
商誉	(二)、11	5,552,825.85	5,552,825.85
长期待摊费用	(二)、12	5,137,392.13	2,153,991.72
递延所得税资产	(二)、13	2,418,946.99	2,065,618.53
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	32,880,970.41	31,998,063.71
资产总计	-	253,001,921.83	208,242,579.46
流动负债:	-		
短期借款	(二)、14	25,000,000.00	23,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	(二)、15	84,755,288.13	80,094,270.60
预收款项	(二)、16	15,444,988.57	12,351,301.87
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(二)、17	1,703,297.02	2,138,906.02
应交税费	(二)、18	1,528,917.48	3,238,960.86
应付利息	(二)、19	26,913.51	30,608.50
应付股利	-	-	-
其他应付款	(二)、20	689,735.28	1,187,126.03
应付分保账款	-		
保险合同准备金	-		
代理买卖证券款	-	-	-

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	(二)、21	13,455,710.86	9,249,055.01
流动负债合计	-	142,604,850.85	131,290,228.89
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	142,604,850.85	131,290,228.89
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	(二)、22	26,797,692.00	24,807,692.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(二)、23	43,043,977.54	19,758,317.16
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	(二)、24	-3,962.89	-
专项储备	(二)、25	-	-
盈余公积	(二)、26	454,733.56	454,733.56
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(二)、27	40,104,630.77	31,931,607.85
归属于母公司所有者权益合计	-	110,397,070.98	76,952,350.57
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	110,397,070.98	76,952,350.57
负债和所有者权益总计	-	253,001,921.83	208,242,579.46

法定代表人：厉海欣

主管会计工作负责人：洪春莲

会计机构负责人：李亚俊

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	25,597,531.54	7,094,726.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	(八)、1	30,024,568.47	11,633,185.07
预付款项	-	5,761,125.82	5,103,039.19
应收利息	-	-	-
应收股利	-	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应收款	(八)、2	25,318,859.38	19,750,736.64
存货	-	16,869,061.27	10,920,366.00
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	850,026.62	898,422.28
流动资产合计	-	109,421,173.10	60,400,475.93
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(八)、3	26,226,011.89	26,226,011.89
投资性房地产	-	4,824,384.42	4,993,765.32
固定资产	-	2,497,140.93	2,587,569.69
在建工程	-	125,141.11	1,348,393.15
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	2,621,540.84	3,202,687.42
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	3,137,138.65	-
递延所得税资产	-	712,127.91	303,973.08
其他非流动资产	-	-	-

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

非流动资产合计	-	40,143,485.75	38,662,400.55
资产总计	-	149,564,658.85	99,062,876.48
流动负债：	-		
短期借款	-	23,000,000.00	23,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	30,975,557.80	15,953,896.96
预收款项	-	10,599,522.23	4,926,635.30
应付职工薪酬	-	736,847.50	1,162,616.07
应交税费	-	14,904.85	43,770.53
应付利息	-	24,086.01	30,608.50
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	462,443.92	241,959.22
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	3,356,269.83	958,469.15
流动负债合计	-	69,169,632.14	46,317,955.73
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	69,169,632.14	46,317,955.73
所有者权益：	-		
股本	-	26,797,692.00	24,807,692.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

永续债	-	-	-
资本公积	-	47,895,115.72	24,609,455.34
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	454,733.56	454,733.56
未分配利润	-	5,247,485.43	2,873,039.85
所有者权益合计	-	80,395,026.71	52,744,920.75
负债和所有者权益合计	-	149,564,658.85	99,062,876.48

法定代表人：厉海欣

主管会计工作负责人：洪春莲

会计机构负责人：李亚俊

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		75,542,742.43	100,468,714.65
其中：营业收入	(二)、28	75,542,742.43	100,468,714.65
利息收入	-		
已赚保费	-		
手续费及佣金收入	-		
二、营业总成本	-	67,006,764.13	93,577,487.70
其中：营业成本	(二)、28	50,643,026.15	82,822,649.79
利息支出	-		
手续费及佣金支出	-		
退保金	-		
赔付支出净额	-		
提取保险合同准备金净额	-		
保单红利支出	-		
分保费用	-		
税金及附加	(二)、29	295,062.78	639,933.90
销售费用	(二)、30	6,129,423.45	1,860,011.07
管理费用	(二)、31	6,889,981.36	6,480,709.34
财务费用	(二)、32	571,103.73	356,267.67
资产减值损失	(二)、33	2,478,166.66	1,417,915.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-		
投资收益（损失以“-”号填列）	-		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-		
其他收益	(二)、34	10,000.00	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	8,545,978.30	6,891,226.95
加：营业外收入	(二)、35	306,804.12	1,970,524.19
其中：非流动资产处置利得	-	12,007.92	
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	8,852,782.42	8,861,751.14
减：所得税费用	(二)、36	679,759.50	1,719,326.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	8,173,022.92	7,142,424.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-		
归属于母公司所有者的净利润	-	8,173,022.92	7,142,424.77

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

少数股东损益	-		
六、其他综合收益的税后净额	-	-3,962.89	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-3,962.89	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-3,962.89	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-		
4.现金流量套期损益的有效部分	-		
5.外币财务报表折算差额	-	-3,962.89	
6.其他	-		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-		
七、综合收益总额	-	8,169,060.03	7,142,424.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	8,169,060.03	7,142,424.77
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.32	0.28
（二）稀释每股收益	-	0.32	0.28

法定代表人：厉海欣

主管会计工作负责人：洪春莲

会计机构负责人：李亚俊

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(八)、4	40,945,000.55	34,009,949.71
减：营业成本	(八)、4	28,776,644.22	27,618,883.93
税金及附加	-	61,833.81	335,963.50
销售费用	-	5,824,312.21	1,774,289.04
管理费用	-	2,163,521.35	2,652,845.04
财务费用	-	533,875.51	348,885.18
资产减值损失	-	1,632,619.33	884,192.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

其他收益	-	10,000.00	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	1,962,194.12	394,890.58
加：营业外收入	-	4,096.63	522,532.75
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	1,966,290.75	917,423.33
减：所得税费用	-	-408,154.83	-179,086.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	2,374,445.58	1,096,509.44
五、其他综合收益的税后净额	-	2,374,445.58	1,096,509.44
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	2,374,445.58	1,096,509.44
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：厉海欣

主管会计工作负责人：洪春莲

会计机构负责人：李亚俊

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	58,764,559.28	120,871,138.93
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(二)、37	5,867,119.65	2,321,902.44
经营活动现金流入小计	-	64,631,678.93	123,193,041.37
购买商品、接受劳务支付的现金	-	57,865,896.43	107,320,931.60
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	11,380,038.45	9,328,927.76
支付的各项税费	-	4,834,621.49	8,109,654.21
支付其他与经营活动有关的现金	(二)、37	2,850,843.45	6,337,358.37
经营活动现金流出小计	-	76,931,399.82	131,096,871.94
经营活动产生的现金流量净额	-	-12,299,720.89	-7,903,830.57
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	110,500.00	2,789,995.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	110,500.00	2,789,995.78

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	707,583.00	249,579.23
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	707,583.00	249,579.23
投资活动产生的现金流量净额	-	-597,083.00	2,540,416.55
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	25,870,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	8,800,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	34,670,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	6,800,000.00	12,815,833.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	588,794.62	287,459.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	(二)、37	580,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	7,968,794.62	13,103,292.78
筹资活动产生的现金流量净额	-	26,701,205.38	3,896,707.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	13,804,401.49	-1,466,706.80
加：期初现金及现金等价物余额	-	13,270,183.60	3,028,113.72
六、期末现金及现金等价物余额	-	27,074,585.09	1,561,406.92

法定代表人：厉海欣

主管会计工作负责人：洪春莲

会计机构负责人：李亚俊

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	26,745,799.75	83,065,137.73
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	15,348,204.43	19,482,694.52
经营活动现金流入小计	-	42,094,004.18	102,547,832.25
购买商品、接受劳务支付的现金	-	25,920,598.21	34,924,035.72
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,296,561.52	5,452,672.87

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

支付的各项税费	-	396,899.08	1,037,162.80
支付其他与经营活动有关的现金	-	16,693,393.14	67,704,885.70
经营活动现金流出小计	-	48,307,451.95	109,118,757.09
经营活动产生的现金流量净额	-	-6,213,447.77	-6,570,924.84
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	18,890.00	-
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	18,890.00	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-18,890.00	-
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	25,870,000.00	-
取得借款收到的现金	-	6,800,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金	-		
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	32,670,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	6,800,000.00	11,215,833.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	554,857.44	280,936.57
支付其他与筹资活动有关的现金	-	580,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	7,934,857.44	11,496,770.11
筹资活动产生的现金流量净额	-	24,735,142.56	5,503,229.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-		
五、现金及现金等价物净增加额	-	18,502,804.79	-1,067,694.95
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,094,726.75	1,623,997.15
六、期末现金及现金等价物余额	-	25,597,531.54	556,302.20

法定代表人：厉海欣

主管会计工作负责人：洪春莲

会计机构负责人：李亚俊

第八节财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》。财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

本公司执行上述两项准则的主要影响如下：

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
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。	其他收益。调增其他收益本期金额 10,000.00 元，调减营业外收入本期金额 10,000.00 元。

二、 报表项目注释

(一)、重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》。财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

本公司执行上述两项准则的主要影响如下：

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
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。	其他收益。调增其他收益本年金额 10,000.00 元，调减营业外收入本年金额 10,000.00 元。

(二) 合并财务报表注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2016 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2017 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日，上年同期指 2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48,361.10	6,137.20
银行存款	27,018,929.43	7,077,881.51
其他货币资金	508,294.56	6,687,164.89
合 计	27,575,585.09	13,771,183.60

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
其他受限资金	501,000.00	501,000.00
合 计	501,000.00	501,000.00

注：其他货币资金 500,000.00 元为本公司向银行申请开具的无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款；其他货币资金 1,000.00 元为本公司向第三方支付平台存入的保证金存款，其他货币资金合计 501,000.00 元均在编辑现金流量表时已做剔除。

2. 应收账款

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	126,449,318.88	100.00	9,142,210.50	7.23	117,307,108.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	126,449,318.88	100.00	9,142,210.50	7.23	117,307,108.38

续

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	96,225,531.01	100.00	6,795,063.35	7.06	89,430,467.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	96,225,531.01	100.00	6,795,063.35	7.06	89,430,467.66

本报告期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

本报告期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额
----	------

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	104,109,243.44	5,205,462.17	5.00
1 至 2 年	15,996,462.59	1,599,646.26	10.00
2 至 3 年	4,173,521.78	1,252,056.53	30.00
3 年以上	2,170,091.07	1,085,045.54	50.00
合计	126,449,318.88	9,142,210.50	7.23

续

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	73,132,202.15	3,656,610.10	5.00
1 至 2 年	20,891,472.34	2,089,147.22	10.00
2 至 3 年	258,111.25	77,433.38	30.00
3 年以上	1,943,745.27	971,872.65	50.00
合计	96,225,531.01	6,795,063.35	7.06

(2) 本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

2017 年 1-6 月计提坏账准备金额 2,347,147.15 元；收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额		
		应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
上海湾居投资合伙企业	非关联方	34,472,010.95	27.26	1,723,600.55
上海盛鑫建设工程有限公司	非关联方	26,694,147.00	21.11	1,334,707.35
上海恒大(集团)有限公司	非关联方	17,453,900.00	13.80	872,695.00
济南安邦置业有限公司	非关联方	9,298,323.67	7.35	464,916.18
苹果贸易(上海)有限公司	非关联方	8,181,240.59	6.47	409,062.03

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

合计		96,099,622.21	76.00	4,804,981.11
----	--	---------------	-------	--------------

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	8,012,229.57	72.62	10,898,398.12	87.73
1 至 2 年	2,337,286.48	21.18	1,433,263.50	11.54
2 至 3 年	684,018.16	6.20	91,114.16	0.73
合计	11,033,534.21	100.00	12,422,775.78	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
上海翰韩五金制品有限公司	非关联方	588,941.00	5.34
上海爱尔幕墙工程有限公司	非关联方	417,044.00	3.78
上海辽旺商贸有限公司	非关联方	397,000.00	3.60
上海耀凯安全玻璃制品有限公司	非关联方	352,842.00	3.20
忻度空间艺术设计(上海)有限公司	非关联方	300,000.00	2.72
合计		2,055,827.00	18.63

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,482,671.95	100.00	620,645.20	11.32	4,862,026.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,482,671.95	100.00	620,645.20	11.32	4,862,026.75

续

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,819,961.64	100.00	489,625.68	12.82	3,330,335.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,819,961.64	100.00	489,625.68	12.82	3,330,335.96

本报告期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,722,986.90	186,149.35	5
1 至 2 年	783,020.77	78,302.08	10
2 至 3 年	660,691.81	198,207.54	30

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

3 年以上	315,972.47	157,986.24	50
合计	5,482,671.95	620,645.20	11.32

续

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,662,820.10	83,141.01	5.00
1 至 2 年	1,595,812.62	159,581.26	10.00
2 至 3 年	168,805.27	50,641.58	30.00
3 年以上	392,523.65	196,261.83	50.00
合计	3,819,961.64	489,625.68	12.82

(2) 本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

2017 年 1-6 月计提坏账准备金额 131,019.52 元；转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、备用金	4,895,530.74	3,157,427.98
借款及往来款	587,141.21	662,533.66
股权转让款		
关联方往来		
合计	5,482,671.95	3,819,961.64

(5) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收期末余 额合计数 的比例(%)	坏账准备期 末余额
------	--------	------	------	----	--------------------------------	--------------

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

上海陆家嘴物业管理有 限公司	非关联方	押金	646,376.85	2 至 3 年	11.79	193,913.06
上海粤澳投资有限公司	非关联方	押金	397,168.44	1 年以内	7.24	19,858.42
第一太平戴维斯物业工 程有限公司	非关联方	押金	173,518.00	1 年以内	3.16	8,675.90
上海英棋商务咨询服务 有限公司	非关联方	押金	110,356.00	1 至 2 年	2.01	11,035.60
上海豫园黄金珠宝集团 有限公司	非关联方	押金	100,000.00	1 至 2 年	1.82	10,000.00
合计			1,427,419.29		26.04	243,482.98

(6) 本报告期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	57,718,858.77		57,718,858.77
库存商品	631,231.79		631,231.79
合计	58,350,090.56		58,350,090.56

续

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	55,697,140.87		55,697,140.87
库存商品	608,247.32		608,247.32
合计	56,305,388.19		56,305,388.19

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

(2) 本报告期无存货期末余额含有借款费用资本化金额的情况。

(3) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额	期初余额
累计已发生成本	218,575,314.99	173,841,102.39
累计已确认毛利	54,244,086.28	34,660,635.07
减：预计损失		
已办理结算的金额	215,100,542.50	152,804,596.59
建造合同形成的已完工未结算资产	57,718,858.77	55,697,140.87

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应交税费中增值税留抵税额	725,948.71	604,907.62
应交税费中所得税预缴税额	207,679.90	64,970.58
待抵扣进项税额	55,544.51	1,432.81
待认证进项税额	3,433.31	313,053.55
合计	992,606.43	984,364.56

7. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	7,159,018.00			7,159,018.00
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	7,159,018.00			7,159,018.00
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 年初余额	2,165,252.68			2,165,252.68
(2) 本期增加金额	169,380.90			169,380.90

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

—计提或摊销	169,380.90			169,380.90
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	2,334,633.58			2,334,633.58
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	4,824,384.42			4,824,384.42
(2) 年初账面价值	4,993,765.32			4,993,765.32

(2) 本报告期无未办妥产权证书的投资性房地产情况

8. 固定资产

(1) 固定资产及累计折旧情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	6,179,481.08	2,865,274.25	1,795,052.08	1,029,351.64	11,869,159.05
(2) 本期增加金额	-	5,641.03		129,029.24	134,670.27
—购置	-	5,641.03		129,029.24	134,670.27
—在建工程转入					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额		-	172,038.46	-	172,038.46
—处置或报废		-	172,038.46	-	172,038.46
(4) 期末余额	6,179,481.08	2,870,915.28	1,623,013.62	1,158,380.88	11,831,790.86
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	841,808.63	2,503,673.35	877,809.59	584,007.95	4,807,299.52

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

(2) 本期增加金额	146,762.64	46,456.26	141,559.92	89,976.58	424,755.40
—计提					
(3) 本期减少金额			70,822.44		70,822.44
—处置或报废			70,822.44		70,822.44
(4) 期末余额	988,571.27	2,550,129.61	948,547.07	673,984.53	5,161,232.48
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	5,190,909.81	320,785.67	674,466.55	484,396.35	6,670,558.38
(2) 年初账面价值	5,337,672.45	361,600.90	917,242.49	445,343.69	7,061,859.53

(2) 本报告期无暂时闲置的固定资产

(3) 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 本报告期无通过经营租赁租出的固定资产情况

(5) 本报告期无未办妥产权证书的固定资产情况

9. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
物流仓储工程	160,674.00		160,674.00	149,700.00		149,700.00
江场路套装实体店工程				1,223,252.04		1,223,252.04
用友待安装调试软件工程	125,141.11		125,141.11	125,141.11		125,141.11
合计	285,815.11		285,815.11	1,498,093.15		1,498,093.15

(2) 本报告期无计提在建工程减值准备情况

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	电脑软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	5,894,554.00	5,388,960.82	11,283,514.82
(2) 本期增加金额			
—购置			
—内部研发			-
—企业合并增加			-
(3) 本期减少金额			-
—处置			-
(4) 期末余额	5,894,554.00	5,388,960.82	11,283,514.82
2. 累计摊销			-
(1) 年初余额	550,156.53	2,061,448.68	2,611,605.21
(2) 本期增加金额	58,945.08	621,917.00	680,862.08
—计提	58,945.08	621,917.00	680,862.08
(3) 本期减少金额			-
—处置			-
(4) 期末余额	609,101.61	2,683,365.68	3,292,467.29
3. 减值准备			-
(1) 年初余额			-
(2) 本期增加金额			-
—计提			-
(3) 本期减少金额			-
—处置			-
(4) 期末余额			-
4. 账面价值			-

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

(1) 期末账面价值	5,285,452.39	2,705,595.14	7,991,047.53
(2) 年初账面价值	5,344,397.47	3,327,512.14	8,671,909.61

(2) 本报告期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

(3) 本报告期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

11. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
收购上海融述电子商务有限公司确认商誉	5,552,825.85			5,552,825.85
合计	5,552,825.85			5,552,825.85

(2) 商誉减值准备

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2017年6月底，公司采用收益法对上海融述电子商务有限公司资产组的可收回金额进行了测试，根据测试结果公司未发现收购融述电子确认的商誉存在减值。截止2017年6月30日上海融述电子商务有限公司无需计提减值准备。

12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	2,153,991.72	3,643,128.65	659,728.24		5,137,392.13

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,762,855.70	2,418,946.99	7,284,689.03	1,817,432.12
可抵扣亏损			1,654,576.06	248,186.41
合计	9,762,855.70	2,418,946.99	8,939,265.09	2,065,618.53

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	3,000,000.00
合计	25,000,000.00	23,000,000.00

(2) 本报告期无已逾期未偿还的短期借款

15. 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	期初余额
一年以内	73,797,381.39	69,932,754.19
一年以上	10,957,906.74	10,161,516.41
合计	84,755,288.13	80,094,270.60

(2) 账龄超过一年的重要应付账款:

项目	与本公司关系	期末余额	未偿还或结转的原因
上海程茂商务有限公司	非关联方	1,484,733.80	尚未达到结算条件
杭州展帆劳务有限公司	非关联方	930,248.00	尚未达到结算条件
上海施晶实业有限公司	非关联方	919,885.00	尚未达到结算条件
上海向运金属制品有限公司	非关联方	591,168.00	尚未达到结算条件
上海耀凯安全玻璃制品有限公司	非关联方	552,427.00	尚未达到结算条件
合计		4,478,461.80	

16. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
一年以内	15,206,644.57	12,161,966.81
一年以上	238,344.00	189,335.06
合计	15,444,988.57	12,351,301.87

(2) 账龄超过一年的重要预收款项

项目	与本公司关系	期末余额	未偿还或结转的原因
上海尚友物业管理有限公司	非关联方	100,000.00	尚未达到结算条件
英国阿法赫斯有限公司北京代表处	非关联方	79,924.00	尚未达到结算条件
济南安邦置业有限公司	非关联方	58,420.00	尚未达到结算条件
合计		238,344.00	

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,937,448.62	9,280,443.90	9,819,804.62	1,398,087.90
离职后福利-设定提存计划	201,457.40	1,322,209.29	1,228,057.57	295,609.12
辞退福利		549,719.22	540,119.22	9,600.00
一年内到期的其他福利				
合计	2,138,906.02	11,152,372.41	11,587,981.41	1,703,297.02

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,780,836.82	8,381,808.75	8,996,478.14	1,166,167.43
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	113,324.80	738,351.15	682,438.48	169,237.47
其中：医疗保险费	95,932.40	623,990.24	577,342.40	142,580.24
工伤保险费	7,799.00	51,134.68	47,030.40	11,903.28
生育保险费	9,593.40	63,226.23	58,065.68	14,753.95
(4) 住房公积金	43,287.00	160,284.00	140,888.00	62,683.00
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	1,937,448.62	9,280,443.90	9,819,804.62	1,398,087.90

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	191,864.00	1,263,501.80	1,172,595.00	282,770.80
失业保险费	9,593.40	58,707.49	55,462.57	12,838.32
合计	201,457.40	1,322,209.29	1,228,057.57	295,609.12

18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	402,837.29	22,320.64
营业税		
企业所得税	971,441.79	3,082,638.53
个人所得税	46,499.77	36,374.85
城建税	13,588.06	10,162.34
教育费附加	6,935.76	7,213.52
河道管理费	0.03	1,734.84
地方教育费附加	4,623.85	1,460.94
土地使用税费	287.71	
印花税	59,058.30	77,055.20
文化事业建设费	23,644.92	
合计	1,528,917.48	3,238,960.86

19. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	26,913.51	30,608.50
合计	26,913.51	30,608.50

20. 其他应付款

按账龄性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
一年以内	675,696.82	1,173,087.57
一年以上	14,038.46	14,038.46
合计	689,735.28	1,187,126.03

21.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	13,455,710.86	9,249,055.01

22. 股本

项目	年初余额	本次变动增(+)/减(-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	24,807,692.00	1,990,000.00				1,990,000.00	26,797,692.00

23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	19,758,317.16	23,285,660.38		43,043,977.54
其中：投资者投入	19,758,317.16	23,285,660.38		43,043,977.54
同一控制下合并影响				
其他资本公积				
合计	19,758,317.16	23,285,660.38		43,043,977.54

24.其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前 发生额	减：前期计入其 他综合 收益当期转入损 益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属 于 少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他							

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

综合收益中享有的份额						
.....						
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益						
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额		-3,962.89				-3,962.89
.....						
其他综合收益合计		-3,962.89				-3,962.89

25. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,298,544.37	1,298,544.37	

注：安全生产费根据关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16 号）的要求，按照当期建筑安装工程营业收入的 2%提取安全生产费。

26. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	454,733.56			454,733.56

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

任意盈余公积			
储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	454,733.56		454,733.56

27. 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	31,931,607.85	17,276,878.97
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	31,931,607.85	17,276,878.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,173,022.92	15,064,442.22
减：提取法定盈余公积		409,713.34
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
所有者权益内部结转（净资产折股）		
期末未分配利润	40,104,630.77	31,931,607.85

28. 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	75,292,643.09	50,348,920.49	100,297,476.55	82,653,013.29
其他业务	250,099.34	294,105.66	171,238.10	169,636.50
合计	75,542,742.43	50,643,026.15	100,468,714.65	82,822,649.79

营业收入和营业成本(分行业)

项 目	本期金额		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
传统建筑装饰业务	15,088,398.72	9,998,288.51	66,014,775.44	55,737,120.01
“OK”快修业务	49,838,819.65	38,123,806.70	23,654,576.05	16,304,842.12
设计服务	4,964,522.73	634,000.00		

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

商品销售	84,385.04	83,490.00	1,146,698.98	1,121,528.73
电子商务	5,197,018.49	1,592,825.28	9,481,426.08	9,489,778.03
租赁业务	369,597.80	210,615.66	171,238.10	169,380.90
合计	75,542,742.43	50,643,026.15	100,468,714.65	82,822,649.79

营业收入和营业成本(分地区)

项 目	本期金额		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
上海地区	74,947,870.06	50,517,285.37	100,468,714.65	82,822,649.79
海外地区	594,872.37	125,740.78		
合计	75,542,742.43	50,643,026.15	100,468,714.65	82,822,649.79

主要客户

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海恒大(集团)有限公司	15,889,966.00	21.03%	否
2	上海盛鑫建设工程有限公司	11,531,531.54	15.26%	否
3	苹果贸易(上海)有限公司杭州上城分公司	5,585,585.59	7.39%	否
4	苹果电子产品商贸(北京)有限公司	4,771,746.87	6.32%	否
5	苹果贸易(上海)有限公司	4,176,850.38	5.53%	否
	合计	41,955,680.38	55.54%	

29. 税金及附加

项目	本期金额	上年同期
营业税		573,919.28
城市维护建设税	45,425.82	30,006.65
教育费附加	21,810.03	18,003.98
地方教育费附加	14,540.02	12,002.66
河道管理费	3,804.39	
房产税	90,187.29	
车船税	2,913.00	
土地使用税	32,687.41	
印花税	60,049.90	
文化事业建设费	23,644.92	

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

其他		6,001.33
合计	295,062.78	639,933.90

30. 销售费用

项目	本期金额	上年同期
工资、社保及公积金	1,122,113.87	1,081,648.25
广告宣传费	2,584,607.04	83,469.24
信息服务费	570,603.78	528,211.23
差旅费	7,763.72	6,840.00
办公费用	37,710.62	38,923.48
汽车费用	2,544.00	10,230.00
低耗品摊销	78,029.53	14,808.87
样品	63,549.28	95,614.00
交通费	3,969.00	266.00
房租/物业管理费	1,014,359.63	
其它	644,172.98	
合计	6,129,423.45	1,860,011.07

31. 管理费用

项目	本期金额	上年同期
工资	1,911,116.49	1,660,471.55
社保及公积金	627,196.31	1,286,402.92
离职补偿金	549,719.22	
房租/物业管理费	634,491.68	315,887.96
通讯费	64,369.25	144,515.20
办公费用	187,149.41	241,114.69
汽车费用	236,010.08	197,940.18
会务费	30,580.00	74,576.00
差旅费	200,938.47	127,199.89
业务招待费	157,178.26	60,131.22
无形资产摊销	82,597.52	134,989.02
研发支出	1,457,519.12	1,313,287.82
税金	139,112.06	139,112.06
折旧费	381,023.08	287,759.21
培训费	25,037.17	41,182.00
低耗品摊销	0	151,230.77

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

保险费	2,915.65	24,000.00
福利费	34,102.00	45,401.50
审计、评审费	11,375.70	123,490.56
咨询、服务费	149,373.69	
其它	8,176.20	112,016.79
合计	6,889,981.36	6,480,709.34

32. 财务费用

项目	本期金额	上年同期
利息支出	585,101.35	290,136.25
减：利息收入	52,033.45	22,092.70
银行手续费	38,035.83	88,224.12
合计	571,103.73	356,267.67

33. 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期
坏账损失	2,478,166.66	1,417,915.93
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	2,478,166.66	1,417,915.93

34. 其他收益

项目	本期金额	上年同期数
宏亮经济开发区政府扶持款	10,000.00	
合计	10,000.00	

35. 营业外收入

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期金额	上年同期	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	12,007.92	747,682.29	12,007.92
其中：固定资产处置利得	12,007.92	747,682.29	12,007.92
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	290,000.00	1,220,000.00	290,000.00
其他	4,796.20	2,841.90	4,796.20
合计	306,804.12	1,970,524.19	306,804.12

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期金额	上年同期	与资产相关/与收益相关
宏亮经济开发区政府扶持款		520,000.00	与收益相关
长宁区高新技术企业补助	50,000.00		与收益相关
石湖荡镇企业发展资金	240,000.00	700,000.00	与收益相关

36. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上年同期数
当期所得税费用	1,033,087.96	2,073,805.35
递延所得税调整	-353,328.46	-354,478.98
合计	679,759.50	1,719,326.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	8,852,782.42
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	2,213,195.61
子公司适用不同税率的影响	-296,717.88
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
利用以前年度可抵扣亏损对所得税影响	-883,389.76
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-353,328.46
所得税费用	679,759.50

37. 现金流量表项目注释

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期
租赁收入	174,000.00	232,000.00
存款利息收入	52,033.45	22,092.70
政府补助	300,000.00	1,220,000.00
收到往来款	5,341,086.20	847,809.74
合 计	5,867,119.65	2,321,902.44

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期
租赁支出	1,166,589.68	315,887.96
销售费用	356,100.34	778,362.82
管理费用	610,281.82	1,904,659.09
财务费用	31,755.84	88,224.12
支付往来款	686,115.77	3,250,224.38
合 计	2,850,843.45	6,337,358.37

(3)支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期
券商费用	550,000.00	
验资费用	30,000.00	
合 计	580,000.00	

38. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,169,060.03	7,142,424.77
加：少数股东损益		
加：资产减值准备	2,478,166.66	1,417,915.93
固定资产等折旧	594,136.30	493,123.80
无形资产摊销	680,862.08	535,989.00
长期待摊费用摊销	659,728.24	153,738.24

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-12,007.92	-747,682.29
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	585,101.35	290,136.25
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-353,328.46	-354,478.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,044,702.37	-39,079,430.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-35,753,397.90	15,858,686.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	12,696,661.10	6,385,747.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,299,720.89	-7,903,830.57
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	27,074,585.09	1,561,406.92
减：现金的年初余额	13,270,183.60	3,028,113.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	13,804,401.49	-1,466,706.80

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上年同期
一、现 金		
其中：库存现金	48,361.10	3,737.20
可随时用于支付的银行存款	27,018,929.43	1,553,920.53
可随时用于支付的其他货币资金	7,294.56	3,749.19
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	27,074,585.09	1,561,406.92

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

39.外币货币性项目

(1)外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	133,828.50		116,152.43
其中：美元			
港币	133,828.50	0.86792	116,152.43
应收账款	228,600.00		198,406.51
其中：美元			
港币	228,600.00	0.86792	198,406.51
其他应收款	118,300.00		102,674.94
其中：美元			
港币	118,300.00	0.86792	102,674.94
应付账款	99,476.00		86,337.21
其中：美元			
港币	99,476.00	0.86792	86,337.21
其他应付款	12,210.00		10,597.30
其中：美元			
港币	12,210.00	0.86792	10,597.30

(2)境外公司顶好（香港）建筑装饰有限公司于 2015 年 10 月成立，主要从事建筑装饰装修等业务，以港币为记账本位币。

(三) 关联方关系及其交易

关联方关系及其交易

1. 存在控制关系的关联方

本公司最终控制方是：厉海欣

2. 实际控制人

实际控制人名称	持股数量（股）	持股比例（%）	与本企业关系
厉海欣	15,000,000	55.97%	控股股东、实际控制人、法定代表人、董事长

3. 本企业子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海唐诚建筑装饰工程 有限公司	上海	上海市松江区石湖荡镇 甘德路 488 号-3	建筑业	100		同一控制下企 业合并取得
上海唐诚仓储有限公 司	上海	上海市松江区石湖荡镇 甘德路 488 号-1	租赁仓储业	100		设立取得
顶好（香港）建筑装 饰有限公司	香港	香港九龙油尖旺区尖沙 咀柯士甸道 15 号百达 行 7 字楼 702 室	建筑业		100	设立取得
上海融述电子商务有 限公司	上海	上海市青浦区公园路 99 号舜浦大厦 7 层 F 区 785 室	电子商务	100		非同一控制下 企业合并取得

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海汉撒家居艺术设计有限公司	持股 5% 以上股东吕荣富之兄弟控制的企业
吕荣富	持股 5% 以上股东、董事、总经理
唐爱军	持股 5% 以上股东、董事
史萍华	持股 5% 以上股东、实际控制人厉海欣之母亲
倪桂平	董事、副总经理
巴梁	董事
张同熹	监事会主席
徐晨	监事
俞茹娴	监事
洪春莲	财务负责人

5. 本公司无非全资子公司

6. 关联交易情况

- (1) 本公司报告期内无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。
- (2) 本公司报告期内无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。
- (3) 本公司报告期内无关联租赁情况。
- (4) 本公司关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厉海欣、上海唐诚建筑装饰工程有限公司（注 1）	20,000,000.00	2016/1/19	2017/1/18	否
厉海欣、上海唐诚建筑装饰工程有限公司（注 1）	20,000,000.00	2017/4/11	2018/4/11	否
厉海欣、上海唐诚仓储有限公司（注 2）	3,000,000.00	2016/8/4	2017/8/3	否
厉海欣（注 3）	2,000,000.00	2017/3/28	2018/3/26	否

注 1：该担保系公司于 2016 年 1 月与中国银行签订授信额度 2,000 万元的合同，该合同于 2017 年 1 月到期，公司于 2017 年 4 月与中国银行续签了 2,000 万元的授信合同。该合同项下公司将：

- a、柳州路 399 号 606 室房屋作为抵押，相应的房地产权证编号为沪房地徐字（2016）第 007499 号；
- b、上海松江区李塔江镇长胜村 2-7 幢、9-10 幢、12-15 幢房屋及松江区石湖荡镇 16 街坊 66 丘土地使用权作为抵押，相应的房地产权证编号为沪房地松字（2016）第 020198 号；
- c、截至 2017 年 6 月 30 日止，上述两抵押房地产账面价值分别为 4,824,384.42 元、2,933,038.79 元，无形资产账面价值为 55,285,452.39 元。

其中：

- (1) 在授信额度内公司于 2016 年 4 月借入短期借款 680 万元，2017 年 4 月到期归还后同月续借了 680 万元；
- (2) 在授信额度内公司于 2016 年 7 月借入短期借款 300 万元；
- (3) 在授信额度内公司于 2016 年 11 月借入短期借款 1,020 万元；
- (4) 该 2,000 万元借款由厉海欣、上海唐诚建筑装饰工程有限公司为公司做全额担保。

注 2：公司于 2016 年 8 月与中国邮政储蓄银行股份有限公司上海青浦朱家角支行签订 300 万元短期借款合同。该借款由厉海欣、上海唐诚仓储有限公司做担保，由瀚华担保股份有限公司上海分公司做其他担保。

注 3：公司于 2017 年 3 月与交通银行股份有限公司青浦支行签订 200 万元的短期借款合同，该借款由厉海欣为公司做全额担保。

(5) 本公司报告期内无关联方资金拆借情况。

(6) 本公司报告期内无关联方资产转让、债务重组情况。

(7) 本公司报告期内无需要披露的其他关联交易。

7. 关联方应收应付款项

本公司无需要披露的关联方应收应付款项情况。

(四) 股份支付

本公司无需要披露的股份支付情况。

(五) 承诺及或有事项

本公司无需要披露的承诺及或有事项情况。

(六) 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项情况。

(七) 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项情况。

(八) 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,892,237.97	91.68%	2,579,936.65	8.63	27,312,301.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,712,267.15	8.32%			2,712,267.15
合计	32,604,505.12	100.00	2,579,936.65	7.91	30,024,568.47

续

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,194,483.03	88.39	1,031,132.68	9.21	10,163,350.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,469,834.72	11.61			1,469,834.72
合计	12,664,317.75	100.00	1,031,132.68	8.14	11,633,185.07

本报告期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初金额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	24,377,156.71	1,218,857.84	5	3,997,059.67	199,852.97	5
1 至 2 年	1,601,628.28	160,162.83	10	6,916,679.96	691,668.00	10
2 至 3 年	3,779,052.54	1,133,715.76	30	3,800.00	1,140.00	30
3 年以上	134,400.44	67,200.22	50	276,943.40	138,471.71	50
合计	29,892,237.97	2,579,936.65	8.63	11,194,483.03	1,031,132.68	9.21

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

2017 年 1-6 月计提坏账准备金额 1,548,803.97 元；收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	是否为关联方	期末余额		
		应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海恒大（集团）有限公司	否	15,853,900.00	48.62	792,695.00
上海盛鑫建设工程有限公司	否	1,980,000.00	6.07	99,000.00
上海翊居企业管理咨询有限公司	否	1,880,000.00	5.77	94,000.00
上海观复宝库资产管理有限公司	否	1,875,344.54	5.75	93,767.23
上海易居房地产交易服务有限公司	否	1,612,975.23	4.95	80,648.76
合计		23,202,219.77	71.16	1,160,110.99

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

(6) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	22,661,153.20	88.56			22,661,153.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,926,281.16	11.44	268,574.98	9.18	2,657,706.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	25,587,434.36	100.00	268,574.98	1.05	25,318,859.38

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

续

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	17,709,365.14	88.83			17,709,365.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,748,345.80	8.77	184,759.62	10.57	1,563,586.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	477,785.32	2.40			477,785.32
合计	19,935,496.26	100.00	184,759.62	0.93	19,750,736.64

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海融述电子商务有限公司	26,145.62			合并报表内关联往来，不计提坏账
上海唐诚建筑装饰工程有限公司	14,963,607.56			合并报表内关联往来，不计提坏账
上海唐城仓储有限公司	7,671,400.02			合并报表内关联往来，不计提坏账
合计	22,661,153.20			

本报告期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,197,245.48	109,862.27	5.00	921,499.30	46,074.97	5.00
1 至 2 年	439,989.99	43,999.00	10.00	686,846.50	68,684.65	10.00
2 至 3 年	149,045.69	44,713.71	30.00			30.00
3 年以上	140,000.00	70,000.00	50.00	140,000.00	70,000.00	50.00
合计	2,926,281.16	268,574.98	9.18	1,748,345.80	184,759.62	10.57

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

2017 年 1-6 月计提坏账准备金额 83,815.36 元；转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、备用金	2,747,672.01	1,089,612.14
借款及往来款	178,609.15	658,733.66
股权转让款	-	
关联方往来	22,661,153.20	18,187,150.46
合计	25,587,434.36	19,935,496.26

(5) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海唐诚建筑装饰工程有限公司	关联方	往来款	14,963,607.56	1-3 年	58.48	
上海唐城仓储有限公司	关联方	往来款	7,671,400.02	1-3 年	29.98	
上海粤澳投资有限公司	非关联方	押金	397,168.44	1 年以内	1.55	19,858.42
上海城开房地产经纪有限公司	非关联方	押金	140,000.00	4-5 年	0.55	70,000.00
合计			23,172,176.02	-	90.56	89,858.42

(6) 本报告期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	26,226,011.89		26,226,011.89	26,226,011.89		26,226,011.89

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

对联营、合营企业投资					
合计	26,226,011.89		26,226,011.89	26,226,011.89	26,226,011.89

对子公司投资

被投资单位	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	期末减值准备
上海唐诚仓储有限公司	500,000.00			500,000.00		
上海唐诚建筑装饰工程有限公司	14,826,011.89			14,826,011.89		
上海融述电子商务有限公司	10,900,000.00			10,900,000.00		
合计	26,226,011.89			26,226,011.89		

本报告期内顶好（香港）建筑装饰有限公司，公司尚未对其进行投资。

4. 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,694,901.21	28,482,538.56	33,838,711.61	27,449,503.03
其他业务	250,099.34	294,105.66	171,238.10	169,380.90
合计	40,945,000.55	28,776,644.22	34,009,949.71	27,618,883.93

5. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,374,445.58	1,096,509.44
加：少数股东损益		
加：资产减值准备	1,632,619.33	884,192.44
固定资产等折旧	275,954.96	223,461.54
无形资产摊销	581,146.58	436,273.50
长期待摊费用摊销	505,990.00	

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	548,336.67	286,100.10
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-408,154.83	-233,418.60
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,948,695.27	1,291,994.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-26,235,489.01	15,791,137.44
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	20,460,398.22	-26,347,175.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,213,447.77	-6,570,924.84
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	25,597,531.54	56,302.20
减：现金的年初余额	7,094,726.75	1,123,997.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	18,502,804.79	-1,067,694.95

(九) 补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.14%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.87%	0.31	0.31

2. 非经常性损益明细表

上海欧开建筑装饰股份有限公司
2017 半年度报告

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	12,007.92	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	290,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,796.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
可无限量添加行		
小计	306,804.12	
所得税影响额	71,631.07	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	235,173.05	