

# 国信证券股份有限公司

## 关于东方时尚驾驶学校股份有限公司

### 2020 年半年度营业利润下滑的专项现场检查报告

#### 上海证券交易所：

经中国证券监督管理委员会《关于核准东方时尚驾驶学校股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2019】2988号）核准，东方时尚驾驶学校股份有限公司（以下简称“公司”或“东方时尚”）向社会公开发行面值总额 42,800 万元可转换公司债券，期限 6 年，每张面值为人民币 100 元，发行数量 428 万张，共计募集资金 42,800 万元，扣除保荐承销费用人民币 728 万元(含税)后，实收募集资金为人民币 42,072 万元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行的资金到位情况进行了审验，并于 2020 年 4 月 15 日出具了大华验字【2020】000158 号《验资报告》。国信证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为本次发行的保荐机构，指定张华、魏安胜担任保荐代表人，持续督导期间为 2020 年 4 月 30 日至 2021 年 12 月 31 日。

东方时尚 2020 年 1-6 月的营业利润为-5,303.75 万元，较 2019 年 1-6 月的 9,489.44 万元下滑了 155.89%，根据《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》的规定，保荐机构对东方时尚进行了专项现场检查，并出具专项现场检查报告。

本报告所依据的文件、资料均由公司提供。公司已向保荐机构保证：其所提供的为出具本核查报告所涉及的所有文件、资料均真实、准确、完整，并对其真实性、准确性和完整性承担全部责任。

#### 一、本次现场检查的基本情况

在获悉东方时尚 2020 年半年度业绩大幅下滑的情况后，保荐机构与公司沟通并进行了现场检查。检查人员现场检查主要生产场所情况，深入了解东方时尚 2020 年上半年的经营情况、财务情况，对 2020 年半年度业绩下滑的原因进行了认真的研究、分析。

#### 二、东方时尚 2020 年半年度业绩变动情况

单位：万元

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	变动幅度
<b>一、营业收入</b>	<b>23,962.02</b>	<b>52,003.69</b>	<b>-53.92%</b>
减：营业成本	17,616.55	25,883.03	-31.94%
税金及附加	472.88	669.36	-29.35%
销售费用	1,552.19	3,040.93	-48.96%
管理费用	9,491.79	11,044.08	-14.06%
研发费用	570.39	823.16	-30.71%
财务费用	2,450.36	1,921.85	-43.48%
资产减值损失	-	0.70	-100.00%
加：其他收益（损失以“-”号填列）	135.54	134.06	1.10%
投资净收益	526.14	745.53	-29.43%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-7.69	-100.00%
信用减值损失	7.44		-
资产处置收益	2,219.28	-3.74	-59,439.04%
<b>二、营业利润（损失以“-”号填列）</b>	<b>-5,303.75</b>	<b>9,489.44</b>	<b>-155.89%</b>
<b>三、利润总额（损失以“-”号填列）</b>	<b>1,157.04</b>	<b>15,021.29</b>	<b>-92.30%</b>
<b>四、净利润（损失以“-”号填列）</b>	<b>524.62</b>	<b>10,673.76</b>	<b>-95.08%</b>
归属于母公司股东的净利润	1,951.82	10,135.21	-80.74%
<b>扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润</b>	<b>-5,946.12</b>	<b>6,409.67</b>	<b>-192.77%</b>

### 三、2020年半年度业绩下滑的主要原因

2020年1-6月，公司的营业收入为23,962.02万元，较2019年同期下降53.92%，系导致营业利润大幅下滑的主要因素。营业收入下降的主要原因为自2020年1月起全国大范围出现新冠病毒疫情和2020年6月北京地区的疫情反复，疫情期间公司及下属公司积极响应国家的规定和号召，采取了阶段性停训停学的措施。公司的招生人数规模、毕业人数规模较去年同期均出现大幅下滑，具体如下所示：

时间	2020年1-6月	2019年1-6月	变化幅度
招生人数（人）	65,620	125,887	-47.87%
毕业人数（人）	42,280	96,396	-56.14%

公司主要经营区域营业收入同期对比情况如下表所示：

单位：万元

营业收入	2020年1-6月	2019年1-6月	差额	变化幅度
北京东方时尚	18,530.30	41,326.97	-22,796.67	-55.16%
石家庄东方时尚	1,007.55	1,721.53	-713.98	-41.47%
云南东方时尚	2,495.57	4,583.78	-2,088.21	-45.56%

荆州东方时尚	725.49	2,463.17	-1,737.68	-70.55%
山东东方时尚	350.89	0	350.89	/
航空服务板块	827.93	1,515.40	-687.47	-45.37%
其他	39.79	392.84	-353.05	-89.87%
<b>合计</b>	<b>23,977.52</b>	<b>52,003.69</b>	<b>-28,026.17</b>	<b>-53.92%</b>

由上表可见，受疫情影响，母公司北京东方时尚、云南东方时尚和荆州东方时尚营业收入下降金额及比例较大。其中，母公司所在的北京地区流动人口多，境外输入压力大，疫情防控政策较为严格，并且在2020年6月疫情防控响应等级降至3级后又出现了反复，公司日常经营再次出现了收紧的情况；云南东方时尚的目标客户主要为高校大学生，受高校学生因疫情推迟开学返校以及校园封闭管理等因素的影响，云南东方时尚的经营业绩受到的影响较大；荆州东方时尚由于地处湖北地区，复工复训的时间相对较晚，进而对上半年的经营业绩产生了较大影响。

#### 四、提请上市公司注意的事项及建议

对于公司经营业绩大幅下降的情况，公司应当做好相关信息披露工作，及时、充分地揭示相关风险，切实保护投资者利益。

#### 五、是否存在《证券发行上市保荐业务管理办法》及交易所规定应当向中国证监会和交易所报告的事项

根据《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》第二十六条的相关规定，保荐机构需要对上市公司业绩出现亏损或营业利润比上年同期下降50%以上情形进行专项现场检查，现场检查报告需要上报上海证券交易所。

#### 六、东方时尚及其他中介机构的配合情况


保荐机构进行现场检查过程中，公司能够按照保荐机构的要求积极组织相关部门和人员，配合保荐机构的工作。

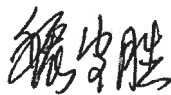
#### 七、本次现场检查的结论

保荐机构认为，公司2020年上半年经营业绩大幅下滑主要原因为营业收入下降等，上述原因主要为自2020年1月起全国大范围出现新冠病毒疫情和2020年6月北京地区疫情反复，疫情期间东方时尚及其下属公司积极响应国家的规定和号召，采取了阶段性停训停学的措施。对于公司未来的经营情况，保荐机构将本着勤勉尽责的态度，进行持续关注和督导，并及时披露相关信息。

（本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于东方时尚驾驶学校股份有限公司 2020 年半年度营业利润下滑的专项现场检查报告》之签章页）

保荐代表人：

  
张 华

  
魏安胜



国信证券股份有限公司

2020年10月15日