

东兴证券股份有限公司关于北京宝兰德软件股份有限公司 专项现场检查报告

东兴证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为北京宝兰德软件股份有限公司（以下简称“宝兰德”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》等有关规定，对公司进行持续督导。公司 2022 年半年度报告显示公司 2022 年半年度归属于上市公司股东的净利润为-3,928,756.02 元。根据《证券发行上市保荐业务管理办法》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》等有关规定，保荐机构对上述事项进行了专项现场检查，现将现场检查结果汇报如下：

一、本次现场检查的基本情况

保荐机构知悉宝兰德 2022 年半年度业绩出现亏损的情况后，于 2022 年 8 月 31 日对公司进行了现场检查，通过现场了解公司经营情况、高管访谈、查阅相关公告文件和财务资料等方式对公司经营情况、财务情况以及未来发展进行了核查，了解公司净利润下滑的主要原因。

二、公司业绩变动情况

（一）主要财务数据

主要会计数据	2022年1-6月	2021年1-6月	本期比上年同期增减（%）
营业收入（万元）	10,749.92	8,684.61	23.78
归属于上市公司股东的净利润（万元）	-392.88	1,405.71	-127.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	-795.33	1,133.58	-170.16
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-4,453.26	-3,714.71	不适用
主要会计数据	2022年6月末	2021年末	本期末比上年同期末增减（%）
归属于上市公司股东的净资产（万元）	92,118.09	95,239.84	-3.28

总资产（万元）	95,279.12	99,232.71	-3.98
---------	-----------	-----------	-------

（二）业绩变动原因

（1）销售费用、管理费用、研发费用大幅增长

2022 年 1-6 月宝兰德销售费用较上年同期增长 41.01%，宝兰德为了进一步快速拓展市场，持续加强全国范围内的不同销售领域的团队建设，同时本期与工业和信息化部信息技术发展司签订的 5G 核心网高性能服务器通用 CPU 编译工具链开始实施，由于售前售后技术人员薪酬在销售费用中核算，该项目的实施使得人员费用进一步增加，导致销售费用增长；

2022 年 1-6 月宝兰德管理费用较上年同期增长 123.44%，主要系一方面公司为响应业务扩张对保障性职能部门增加了相关的人力资源投入，由此职工薪酬较上年出现较大幅度增长，另一方面公司为吸引和留住人才，实施了股权激励计划，2022 年上半年按照归属比例分期确认了股份支付费用 1,038.27 万元所致；

2022 年 1-6 月宝兰德研发费用较上年同期增长 33.40%，公司研发费用增长主要系公司持续重视研发团队建设，研发人员增长及无形资产摊销费用增加所致。

（2）收入增长未达预期

公司受疫情影响，部分客户招投标延后、签订合同与验收延后等多方面影响带来收入增长放缓。

三、提请上市公司注意的事项及建议

公司应结合自身实际情况、市场情况研判，合理调整经营策略，进一步加强经营管理，平衡投入产出，制定合理发展规划，防范相关经营风险。对于公司业绩下滑的情况，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。

四、是否存在应当向中国证监会和上海证券交易所报告的事项

针对宝兰德 2022 年半年度业绩出现亏损的情况，保荐机构已根据规定进行了专项现场检查。除此之外，公司不存在其他《证券发行上市保荐业务管理办法》

及上海证券交易所相关规定应当向中国证监会和上海证券交易所报告的事项。

五、上市公司的配合情况

保荐机构持续督导现场检查工作过程当中，公司给予了积极的配合。

六、本次现场检查的结论

经核查，保荐机构认为：2022 年上半年度，宝兰德受疫情影响，招投标延后带来收入增长放缓；宝兰德为了进一步快速拓展市场，持续加强全国范围内的不同销售领域和研发领域的团队建设，销售人员和研发人员员工薪酬增加，致使当期销售费用和研发费用增大，同时宝兰德为激励骨干员工，实施了股权激励计划，2022 年 1-6 月新增股份支付费用 1,038.27 万元，致使当期管理费用增大，综合导致期间费用增长，由此导致宝兰德整体业绩承压。对于公司未来的经营状况，保荐机构将本着勤勉尽责的态度，进行持续关注和督导，并督促上市公司及时披露相关信息。

（以下无正文）

（此页无正文，为《东兴证券股份有限公司关于北京宝兰德软件股份有限公司专项现场检查报告》之签章页）

保荐代表人：

李铁楠

李铁楠

王璟

王璟

东兴证券股份有限公司

2022年9月19日

