

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2021年年度报告显示公司2021年营业利润为2,065.48万元，同比下滑70.53%。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2021年营业利润出现显著下滑的情况后，于2022年5月25日（因北京地区疫情管控原因导致现场检查时间推迟）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	2021年	2020年	本期比上年同期 增减（%）
营业收入（万元）	19,983.95	18,226.02	9.65
营业利润（万元）	2,065.48	7,007.89	-70.53
归属于上市公司股东的净利润 （万元）	2,682.06	6,105.51	-56.07
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润（万元）	1,320.15	4,923.97	-73.19
经营活动产生的现金流量净额 （万元）	-623.99	2,687.17	-123.22

主要会计数据	2021年末	2020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)	95,239.84	98,038.02	-2.85
总资产(万元)	99,232.71	101,844.22	-2.56

(二) 业绩变动原因

(1) 销售、研发人员导致销售费用、研发费用大幅增长

2021年度公司为发展业务，研发、销售人员数量增加较多，导致研发费用、销售费用较2020年度均大幅提高。其中2021年度研发费用为6,791.66万元，同比增长68.07%，销售费用为9,196.45万元，同比增长83.18%，2021年末研发人数256人，同比增长27.36%，计入销售费用的员工人数270人，同比增长46.74%。人员数量的增加是导致公司2021年业绩变动的主要原因。

(2) 2021年度销售拓展不及预期，未随人员扩充同步拓展收入

人员数量大幅增加的同时，公司2021年营业收入并未相应大幅增加，一方面系业务收入规模化增长较人员投入滞后，另一方面系2021年市场竞争、疫情等多方面原因导致销售拓展不及预期。

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2021年营业利润比上年同期下降50%以上的情况，保荐机构已根据规定进行了专项现场检查并出具了专项现场检查报告。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：2021年，公司业绩下滑主要是由于2021年度大量引进人才导致当年研发费用和销售费用显著增加。但新聘员工并未直接造成2021年当年收入的规模增长，综合导致公司2021年度营业利润同比下降超过50%。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

