

关于北京智游网安科技有限公司 2020 年度 收益预测和实际实现情况的专项说明和致歉声明

2019 年，北京天健兴业资产评估有限公司（以下简称“我公司”或“我们”）接受深圳国华网安科技股份有限公司（曾用名“深圳中国农大科技股份有限公司”，以下简称“上市公司”）的委托，为其发行股份购买北京智游网安科技有限公司（以下简称“智游网安”）控股权提供资产评估服务，对智游网安在评估基准日 2018 年 12 月 31 日的股东全部权益价值进行评估，并出具了天兴评报字（2019）第 0550 号评估报告，为上市公司收购资产的经济行为提供参考依据。根据相关规定和要求，分别采用资产基础法和收益法对评估对象进行了评估，经分析判断，采用收益法评估结果作为最终评估结论，我们的评估结论是基于特定的假设条件下得出的。

基于智游网安 2020 年经营年度已结束，现就该公司 2020 年度经营业绩实际实现情况与评估收益预测比较情况说明如下：

一、智游网安涉及的评估收益预测情况

评估预测时，对智游网安 2019 年、2020 年、2021 年扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润预测数分别为 8,966.66 万元、11,680.38 万元和 15,209.29 万元。

二、2020 年智游网安利润实现及盈利预测完成情况

1、2020 年智游网安盈利预测完成情况如下：

单位：人民币万元

项目	2020 年预测数	2020 年实现数	差额	完成率
净利润[注]	11,680.38	7,592.46	-4,087.92	65.00%

以上 2020 年实现数业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具《重大资产重组业绩承诺实现情况说明的审核报告》（大华核字[2021]006922 号）。

智游网安 2020 年度实际实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润与

盈利预测的净利润数之间差异数为-4,087.92 万元，盈利预测完成率为 65.00%。

三、智游网安 2020 年度盈利预测数据与实际经营数据的差异原因分析说明

智游网安盈利预测是在宏观经济环境、市场状况不会发生重大变化等假设条件下做出的。

智游网安未完成 2020 年度业绩承诺的主要原因为：第一，智游网安的产品及服务项目交付进度由于疫情原因受到较大影响，项目的验收延迟、付款周期变长，导致应收账款账龄延长、信用减值损失相应增加；第二，公司部分应收款项因客户经营异常等情况，预期未来存在较大回收风险，出于谨慎性原则，公司对相应的应收款项单项计提了较大金额的坏账准备。

综上所述，由于智游网安产品所处市场环境状况较以前年度发生较大变化，我们在收益预测时所依据的部分基本假设发生了一些无法预知的不利变化，导致智游网安 2020 年未能实现收益预测的目标。我们对智游网安未能实现 2020 年度盈利预测的 80%深表遗憾，并向投资者诚恳致歉。

（本页无正文，为《北京天健兴业资产评估有限公司关于深圳国华网安科技股份有限公司控股子公司2020年度盈利预测实现情况的说明及致歉声明》之盖章页）

北京天健兴业资产评估有限公司

年 月 日