

红塔证券股份有限公司

关于北京久其软件股份有限公司

继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的核查意见

红塔证券股份有限公司（以下简称“红塔证券”、“保荐机构”）作为北京久其软件股份有限公司（以下简称“久其软件”、“公司”）公开发行可转换公司债券并上市及持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，就久其软件董事会于 2017 年 8 月 28 日审议通过的《关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的议案》为期 12 个月的投资有效期即将届满、公司拟继续使用不超过人民币 45,000 万元暂时闲置的募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好、风险较低、能够提供保本承诺的具有合法经营资格的金融机构销售的理财产品和存款类产品的事项进行了核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京久其软件股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2017]392 号）核准，公司获准公开发行可转换公司债券不超过人民币 78,000 万元。本次发行的可转换公司债券共 780 万张，每张面值人民币 100 元，按面值发行，募集资金人民币 78,000 万元，扣除相关发行费用 1,507.8 万元，实际募集资金净额 76,492.2 万元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了信会师报字[2017]第 ZG12058 号验资报告。

二、募集资金存放、管理与使用情况

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，公司制定了《北京久其软件股份有限公司募集资金专项存储与使用管理办法》（以下简称“《募集资金管理办法》”），对募集资金的存储、使用、审批、管理等事项做出了明确的规定。

为进一步规范募集资金的存储和使用，保护投资者的利益，根据有关法律法规及规范性文件的要求，公司及控股子公司北京久其政务软件股份有限公司（以下简称“久其政务”）已分别在兴业银行北京东城支行开设募集资金专项账户用于募集资金的存储和管理。

截至 2018 年 7 月 9 日，可转换公司债券募集资金余额为 44,969.99 万元（不含尚未到期的理财投资收益）。

三、前次使用募集资金购买理财产品的情况

公司于 2017 年 8 月 28 日召开的第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司及久其政务在不影响募投项目建设和募集资金正常使用的前提下，合计使用不超过人民币 55,000 万元暂时闲置的募集资金购买短期低风险保本型银行理财产品，期限不超过 12 个月。在上述额度和期限内，资金可以滚动使用。前次使用部分暂时闲置的募集资金购买的理财产品和存款产品的实施情况如下：

单位：人民币万元

认购方	签约银行	产品名称	产品类型	认购金额	起息日	到期日	赎回情况	实际收益
久其软件	兴业银行股份有限公司	结构性存款产品	保本浮动收益型	35,000	2017-09-08	2017-11-07	已赎回	220.36
久其软件	兴业银行股份有限公司	“金雪球-优悦”开放式人民币理财产品	保本浮动收益型	35,000	2017-11-09	2018-02-09	已赎回	405.81
久其软件	兴业银行股份有限公司	结构性存款产品	保本浮动收益型	35,000	2018-02-11	2018-05-14	已赎回	352.88
久其软件	兴业银行股份有限公司	结构性存款产品	保本浮动收益型	2,000	2018-05-14	2018-06-13	已赎回	6.41
久其软件	兴业银行股份有限公司	结构性存款产品	保本浮动收益型	6,000	2018-05-14	2018-08-13	尚未到期	

认购方	签约银行	产品名称	产品类型	认购金额	起息日	到期日	赎回情况	实际收益
久其软件	兴业银行股份有限公司	开放式结构性存款产品	保本浮动收益型	900	2018-05-14	不适用	尚未到期	
久其软件	中国民生银行股份有限公司	结构性存款产品	保本浮动收益型	10,000	2018-05-16	2018-08-16	尚未到期	
久其软件	华夏银行股份有限公司	企业客户慧盈结构性存款理财产品	保本浮动收益型	10,000	2018-06-07	2018-09-07	尚未到期	
久其政务	兴业银行股份有限公司	结构性存款产品	保本浮动收益型	20,000	2017-09-08	2017-11-07	已赎回	125.92
久其政务	兴业银行股份有限公司	“金雪球-优悦”开放式人民币理财产品	保本浮动收益型	20,000	2017-11-08	2018-02-08	已赎回	231.89
久其政务	兴业银行股份有限公司	结构性存款产品	保本浮动收益型	20,000	2018-02-09	2018-05-10	已赎回	197.26
久其政务	兴业银行股份有限公司	结构性存款产品	保本浮动收益型	16,000	2018-05-14	2018-08-13	尚未到期	
久其政务	兴业银行股份有限公司	开放式结构性存款产品	保本浮动收益型	1,900	2018-05-14	不适用	尚未到期	

四、继续使用部分闲置募集资金购买理财产品的情况

为提高募集资金使用效率、增加股东回报，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用，并有效控制风险的前提下，公司拟继续使用合计不超过人民币 45,000 万元暂时闲置募集资金适时购买短期保本型理财产品和存款类产品。具体情况如下：

1、投资品种

本次用于现金管理的投资品种为具有合法经营资格的金融机构销售的低风险保本型理财类产品和存款类产品，不涉及《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》中规定的风险投资品种。

2、投资额度

公司及久其政务以不超过人民币 45,000 万元暂时闲置的募集资金进行现金管理，在决议的有效期内该资金额度可滚动使用。

3、投资期限

自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，单个产品的投资期限不超过 12 个月。

4、实施方式

公司董事会授权管理层在额度范围内负责办理相关事宜。具体投资活动由财务部门负责组织实施。

五、投资风险及风险控制措施

1、投资风险

(1) 金融市场受宏观经济的影响较大，不排除该项投资受到市场波动的影响，除此之外，还有信用风险、市场风险、流动性风险、信息传递风险、政策风险等；

(2) 由于部分理财类产品或存款类产品的收益为预期收益，并且公司将根据募投项目投入进展、经济形势及金融市场的变化适时适量的介入，因此，理财投资的实际收益不可预期；

(3) 相关工作人员的操作风险，以及监督管控风险。

2、风险控制措施

针对以上投资风险，公司拟采取的措施如下：

(1) 公司将严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求进行购买投资产品的操作；

(2) 公司财务部将及时分析和跟踪资金投向、项目进展情况，如评估发现存在可能影响公司募集资金安全的风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险；

(3) 公司内审部门负责定期对进行现金管理的募集资金的使用与保管情况进行审计与监督，并根据谨慎性原则，合理预计各项投资可能发生的收益和损失；

(4) 独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以

聘请专业机构进行审计；

(5) 公司将依据深圳证券交易所的有关规定，做好信息披露工作。

六、投资对公司的影响

公司募集资金项目的建设投入具有一定的周期，公司及久其政务继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，可提高募集资金使用效率并获得一定的收益，为公司和股东谋取更好的投资回报。本次现金管理是根据公司实际情况，在确保募投项目所需资金和保证募集资金安全的前提下进行的，履行了必要的法定程序，符合相关法律法规对募集资金使用的规定，不会影响公司募集资金项目建设正常周转需要，不存在改变募集资金用途的行为。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

(1) 本次使用部分闲置募集资金购买保本型理财类产品已经公司第六届董事会第二十六次（临时）会议、第六届监事会第十四次（临时）会议审议通过，公司独立董事发表了同意的独立意见，符合《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》的有关规定。

(2) 公司拟使用不超过人民币45,000万元闲置募集资金用于购买短期低风险保本型理财类产品和存款类产品有利于提高闲置募集资金的使用效率，不影响现有募集资金投资项目的正常实施，不存在改变募集资金投向、损害公司及全体股东利益的情形。

综上所述，红塔证券对久其软件本次拟使用部分闲置募集资金进行现金管理事项无异议。

(以下无正文)

（本页无正文，为《红塔证券股份有限公司关于北京久其软件股份有限公司继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签章页）

保荐代表人签字：

曹晋闻

欧阳凯

红塔证券股份有限公司

2018年7月11日