

北京久其软件股份有限公司独立董事
对第七届董事会第七次会议审议的相关事项的
事前认可意见和独立意见

根据《公司法》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和《公司章程》《独立董事工作制度》等相关规定，作为北京久其软件股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，现对公司第七届董事会第七次会议审议的相关事项发表的事前认可意见和独立意见如下：

一、对控股股东及其他关联方资金占用及对外担保事项的专项说明及独立意见

根据中国证监会发布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）以及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的要求，作为公司独立董事，我们本着实事求是的态度对公司在报告期内控股股东及其他关联方是否占用公司资金的情况以及公司对外担保情况进行了认真核查，我们认为：

1、报告期内，未发现公司控股股东及其他已知关联方对公司非经营性资金占用的情况。

2、报告期内，公司发生了对全资子公司的对外担保事项，并履行了必要的审议和决策程序，未发现对公司控股股东及其他关联方的对外担保事项。

二、对 2019 年度利润分配预案的独立意见

经过认真审核，我们认为：公司2019年度利润分配预案为不进行现金分红，不送红股，不以资本公积转增股本。该预案符合公司目前的实际情况，符合公司长远发展和股东长远利益，也符合相关法律法规的规定，审批程序合法合规，未损害全体股东，特别是中小股东的利益。

三、对董事会关于 2019 年度带有强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明的独立意见

公司董事会就致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2019年度财务报告出具带有强调事项段的无保留意见审计报告涉及的事项编制了专项说明，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》的要求，作为公司独立董事，经过与董事会和年审会计师充分沟通，我们认为：

致同会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对公司2019年度财务报告出具带有强调事项段的无保留意见的审计报告，符合《企业会计准则》的要求，除此之外，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司董事会对审计意见所涉及事项的说明客观、真实，符合公司的实际情况，我们同意公司董事会关于2019年度带有强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明。

四、对 2019 年度内部控制评价报告的独立意见

按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第21号——年度内部控制评价报告的一般规定》《企业内部控制基本规范》等规定的要求，公司对内部控制进行了自我评价。作为公司独立董事，经过认真阅读报告内容，与公司管理层和相关部门进行充分交流，查阅公司的管理制度，基于个人独立判断，我们认为：

公司对内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司目前内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。报告期内公司不存在内部控制重大缺陷，同时积极对上年度发现的内部控制重大缺陷进行整改。公司应当进一步加强内部控制监督检查，完善内部控制体系建设，持续做好内部控制效果的监督和评价工作。

五、对非独立董事、高级管理人员 2019 年度薪酬情况及 2020 年度薪酬方案的独立意见

经过认真审核，我们认为：公司非独立董事、高级管理人员2019年度薪酬情况及2020年度薪酬方案符合公司《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》的有关规定，符合公司实际情况，有利于公司的长远发展。

六、 对续聘 2020 年度审计机构的事前认可意见

经过认真审核，我们认为：致同会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券相关业务执业资格，为公司出具的审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果；同时该所具备较好的服务意识、职业操守和履职能力，我们同意继续聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构，并同意将该续聘议案提交公司董事会审议。

七、 对续聘 2020 年度审计机构的独立意见

经过认真审核，我们认为：致同会计师事务所（特殊普通合伙）具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，续聘其为公司2020年度审计机构有利于保障上市公司审计工作的质量、保护上市公司及中小股东利益。我们对续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构无异议，相关审议程序符合有关法律法规的规定，并同意将该续聘议案提交公司2019年度股东大会审议。

本页为北京久其软件股份有限公司独立董事对第七届董事会第七次会议审议的相关事项的事前认可意见和独立意见之签字页

独立董事：

戴金平

李岳军

王元京

2020年4月23日