北京北信源软件股份有限公司
独立董事关于第三届董事会第六次会议相关事项发表的
独立意见

北京北信源软件股份有限公司（以下简称“公司”或“北信源”）根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》等有关规定，作为公司的独立董事，我们已认真查阅了公司相关会议资料，本着对全体股东和公司负责的原则，基于实事求是、独立判断的立场，我们经讨论后发表如下独立意见：

一、关于2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的独立意见

经审核，认为：公司2017年度募集资金的存放和使用专项报告，反映了公司募集资金存放和使用的实际情况符合相关要求，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

二、关于2017年度内部控制自我评价报告的独立意见

通过对《公司2017年度内部控制评价报告》及公司内部控制制度的建设和运行情况进行审核，我们认为：公司已按照相关规定，并结合自身特点，建立了较为完善的内部控制体系，符合有关法律、法规、规范性文件和监管部门的要求，并能适应公司管理和发展的需要。报告期内，公司严格按照各项制度规范运作，保证了公司经营管理的正常进行，推动了公司发展战略和经营目标的全面实施。《公司2017年度内部控制评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

三、关于2017年度控股股东及其他关联方资金占用和对外担保情况的独立意见

根据中国证监会《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》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等规定和要求,对公司报告期内控股股东及关联方占用资金、对外担保情况进行了认真地了解和核查后,我们认为:公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况,不存在违规对外担保事项。

四、关于2017年度利润分配预案的独立意见

经认真审核,我们认为:公司2017年度利润分配预案符合《公司法》、《公司章程》等相关规定,与公司业绩成长性相匹配,有利于公司的持续稳定健康发展,审议程序合法合规。因此,我们同意公司制定的2017年度利润分配预案并同意提交公司2017年年度股东大会审议。

五、关于2017年度日常关联交易执行情况及2018年度日常关联交易预计的独立意见

经认真审阅公司董事会提供的相关资料,我们认为:

1、公司2017年度发生的关联交易决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定,定价公允,符合公司实际生产经营需要,不存在损害公司和非关联股东利益的行为

2、公司2017年与关联人发生的日常关联交易均遵循平等、自愿、等价、有偿的原则,在公平、互利基础上,以市场价格为定价依据进行,关联交易的各方严格按照相关协议执行。公司2017年日常关联交易的实际发生数额少于预计金额,主要系公司根据市场变化情况进行适当调整等原因所致,具有其合理性,不存在损害公司利益的情况,不会对公司本期以及未来的财务状况、经营成果产生重大影响,也未影响到公司的独立性。

3、公司2018年度预计发生的日常关联交易出于公司生产经营和业务发展所需,关联交易决策程序符合有关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定,定价公允,没有违反公开、公平、公正的原则,不会对公司独立性产生影响,也不存在损害公司和所有股东利益的行为。

六、关于公司为全资子公司向银行申请综合授信额度提供担保的独立意见

公司为全资子公司江苏神州信源系统工程有限公司（以下简称“神州信源”）向银行申请综合授信额度提供担保，主要是为了神州信源经营发展的需要，被担保的对象为公司全资子公司，公司在担保期内有能力对其经营管理风险进行控制，财务风险处于公司可控制范围内。对其提供担保有利于公司的长远利益。该项担保事项符合相关规定，其程序合法、有效。我们同意该担保事项的实施。

七、关于公司2017年度计提资产减值准备及核销坏账的独立意见

经核查，我们认为：公司严格按照《企业会计准则》等相关法规规定计提坏账准备及核销坏账，能够公允地反映公司的财务状况以及经营成果，不存在损害公司及中小股东的利益。我们同意公司本次计提资产减值准备及核销坏账事项。

八、关于调整非公开发行募集资金投资项目实施进度的独立意见

公司本次调整募集资金投资项目实施进度，符合公司目前募投项目建设的实际情况，不存在募集资金投资项目建设内容、实施主体和地点的变更，符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金管理的有关规定，相关审批程序符合法律法规及《公司章程》的相关规定，不存在损害公司利益和股东利益的情况。同意公司本次调整募集资金投资项目实施进度之事项。

九、关于使用非公开发行部分闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见

公司使用部分非公开发行部分闲置募集资金暂时补充流动资金，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定。在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，用暂时闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的日常生产经营，有利于提高公司募集资金使用效率，降低公司财务费用，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及中小股东利益的情形。同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

十、关于会计政策变更的独立意见

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的企业会计准则进行的合理变更，符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不会对公司的财务报表产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，我们同意公司本次会计政策变更。

十一、关于公司董事、监事、高级管理人员薪酬事项的独立意见

公司 2018 年度董事、监事、高级管理人员薪酬，系根据公司所处行业并结合公司自身实际情况制定的，决策程序及确定依据符合有关法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形，有利于公司的长远发展。

十二、关于公司及全资子公司增加使用非公开暂时闲置募集资金进行现金管理的独立意见

公司在保证正常生产经营，保证流动性和资金安全的前提下，购买无风险或者低风险理财产品，有利于提高公司资金收益，不会对公司生产经营造成不利影响，符合公司利益；鉴于前期现金管理的资金金额较大，购买结构性存款的频率增加，出于谨慎性考虑，同意对该行为予以授权和确认，本次相关事项不存在损害公司及股东利益，鉴于此，我们同意该事项。

十三、关于续聘 2018 年度审计机构的独立意见

经审核，我们认为：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券相关业务执业资格，在担任公司审计机构期间，坚持独立审计原则，恪尽职守，为公司提供了优质的审计服务，所出具的审计报告能公正、真实地反映公司的财务状况和经营成果。我们同意继续聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构，并同意提交 2017 年年度股东大会审议。

独立董事签字：李涛 杨逢柱 齐越

2018 年 4 月 24 日