

南方黑芝麻集团股份有限公司 关于拟续聘 2023 年度会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

南方黑芝麻集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 10 月 25 日召开第十届董事会 2023 年第九次临时会议，审议通过了《关于拟续聘公司 2023 年度会计师事务所的议案》，公司董事会同意续聘永拓会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“永拓事务所”）为公司 2023 年度财务审计及内部控制审计机构，聘期一年，本事项尚需提交公司股东大会审议。现将具体情况公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

（1）机构名称：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立日期：2013 年 12 月 20 日

（3）组织形式：特殊普通合伙企业

（4）注册地址：北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层

（5）首席合伙人：吕江

（6）基本介绍：永拓事务所是一家现代咨询服务机构，于 1993 年经国家审计署批准成立，是全国审计系统第一家加入国际会计组织的会计师事务所。1999 年经财政部和审计署批准，永拓事务所改制为有限责任公司。2006 年永拓事务所成为尼克夏国际成员所。2007 年经香港政府批准，永拓事务所在香港成立了永拓富信（香港）会计师事务所。2013 年底永拓事务所完成由有限责任公司向特殊普通合伙制转制。2019 年永拓事务所通过香港 FRC 财务汇报局认证，获得香港联合交易所上市审计许可。永拓事务所具有证券、期货相关业务许可证，会计师事务所执

业证书，从事证券服务业务。

(7) 人员信息：截至 2022 年底，永拓事务所合伙人数量 104 人，注册会计师人数 333 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 136 人。

(8) 财务情况：永拓事务所 2022 年业务收入 35,821 万元，其中，审计业务收入为 30,996 万元，证券业务收入为 15,164 万元（以上数据经审计）。

(9) 客户情况：永拓事务所 2022 年度上市公司审计客户 36 家，审计收费总额 5,128 万元，审计客户涉及主要行业包括化学原料及化学制品制造业、医药制造业、橡胶和塑料制品业、通用设备制造业、专用设备制造业等。公司同行业上市公司审计客户 2 家。

2、投资者保护能力

永拓事务所已累计计提职业风险基金 4,067 万元、购买的职业保险累计赔偿限额为 3,000 万元，能覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，职业风险基金计提、职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等相关规定。近三年永拓事务所不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

永拓事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 2 次、监督管理措施 10 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。20 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 7 次、监督管理措施 22 次和自律监管措施 0 次。

(二) 项目信息

1、基本信息

(1) 项目合伙人及签字注册会计师：史绍禹，2004 年开始执业。2001 年至 2011 年 10 月先后在北京天创联合会计师事务所、华寅会计师事务所、中兴新世纪会计师事务所、立信会计师事务所任项目经理、部门经理，2012 年 11 月开始至今在永拓事务所从事审计业务，先后为黑龙江交通发展股份有限公司、长城信息产业股份有限公司等提供年度审计鉴证工作。2023 年开始为本公司提供服务。

(2) 签字注册会计师：韦淞宝，2018 年 11 月开始至今在永拓会计师事务所（特殊普通合伙）广西分所从事审计业务，2023 年 2 月取得注册会计师执业证书，曾参与广西现代物流集团有限公司、广西建工集团有限责任公司年度审计等，曾负责惠州大亚湾城市开发建设投资集团有限公司非公开发行公司债券审计等。近三年

未签署或复核上市公司审计报告，2023 年开始为本公司提供服务。

(3) 项目质量控制复核人：

姜小颖，现担任永拓事务所质量控制复核人，中国注册会计师。2012 年 7 月 10 日成为执业注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计业务，2023 年 3 月 13 日加入永拓事务所并为其提供审计服务。从事注册会计师审计行业工作 11 年，具备证券服务业务经验。2023 年开始为本公司提供服务。

2、诚信记录

永拓事务所的合伙人、签字注册会计师、审计项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3、独立性

永拓事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人，符合《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的规定，不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

永拓事务所 2023 年度审计收费总额为 210 万元，其中财务年报审计费用 150 万元，内控审计费用 60 万元；2023 年审计收费总额同比上年审计费用减少 20 万元。2023 年度审计收费定价是根据本公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等因素，结合公司年报相关审计需配备的审计人员和投入工作量确定的。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一) 董事会审计委员会审核情况

公司董事会审计委员会已对永拓事务所的机构信息、人员信息、业务信息、执业信息、诚信记录等情况进行审查，认为永拓事务所具备中国证监会和深圳证券交易所规定的相关业务资格，具有良好的职业操守和执业水平，具备从事财务审计、内部控制审计专业胜任能力，与公司股东以及公司关联人无关联关系，不会影响在公司事务上的独立性，具备投资者保护能力及良好的诚信状况，董事会审计委员会同意向董事会提议续聘永拓事务所为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交公司第十届董事会 2023 年第九次临时会议审议。

(二) 独立董事事前认可意见

1、经核查，永拓事务所具备为公司提供年度审计的资质和能力，能够满足公司的审计工作要求，公司续聘永拓事务所为公司 2023 年度审计机构的审议程序符合相关法律法规和《公司章程》的有关规定，协商确定的年度审计费用合理。

2、经核查，永拓事务所与公司及控股股东均不存在关联关系，具备开展审计工作的独立性、专业能力和投资者保护能力，诚信状况良好。拟续聘其为公司提供 2023 年度审计服务可保持审计的持续性，有利于保障审计质量，有利于保护公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益。

3、永拓事务所在为公司提供 2022 年度审计服务中能恪尽职守，尽职、尽责，能按照中国注册会计师审计准则要求，遵守会计师事务所的职业道德规范，客观、公正的对公司内部控制有效性及会计报表公允性发表了意见。

综上，我们同意聘任永拓事务所为公司 2023 年度审计机构（包括财务审计和内控审计）并将该事项提请董事会审议。

(三) 独立董事独立意见

1、本事项在提交董事会审议前已经取得了我们的事前认可。

2、经审查，永拓事务所具备为公司提供年度审计服务的资质和能力，可满足公司年度审计工作要求。续聘永拓事务所为公司 2023 年度审计机构的审议程序符合相关法律法规和《公司章程》等有关规定，经协商确定的年度审计费用合理。

3、永拓事务所在为公司提供 2022 年度审计服务中恪尽职守，勤勉尽责，能按照中国注册会计师审计准则要求，遵守会计师事务所的职业道德规范，客观、公正的对公司内部控制有效性及会计报表公允性发表了意见。

4、永拓事务所与公司及控股股东均不存在关联关系，具备审计工作要求的独立性、专业能力、投资者保护能力，诚信状况良好。续聘其为公司 2023 年度财务审计和内控审计机构可保持审计工作的持续性，也有利于保障公司审计工作的质量，有利于保护公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益。

综上，我们同意聘任永拓事务所为公司 2023 年度审计机构（包括财务审计和内控审计），并将该事项提请股东大会审议。

(四) 董事会审议情况和表决情况

公司于 2023 年 10 月 25 日召开第十届董事会 2023 年第九次临时会议，会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于拟续聘公司 2023 年度会计师事务所的议案》，同意续聘永拓事务所为公司 2023 年度审计机构。

（五）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

三、备查文件

- 1、第十届董事会 2023 年第九次临时会议；
- 2、第十届监事会 2023 年第四次临时会议；
- 3、审计委员会关于续聘 2023 年度审计机构的决议；
- 4、独立董事的书面意见；
- 5、拟聘任的会计师事务所（特殊普通合伙）营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告

南方黑芝麻集团股份有限公司

董 事 会

二〇二三年十月二十六日