

南方黑芝麻集团股份有限公司独立董事 关于公司第八届董事会第二十一次会议 相关事项的事前认可意见

南方黑芝麻集团股份有限公司（以下简称“公司”）将于 2017 年 12 月 13 日召开第八届董事会第二十一次会议，拟将审议《关于聘请公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于投资建设黑芝麻大健康用户数据平台的议案》、《关于投资购置办公物业的议案》等事项。

在召开本次董事会审议上述事项有关的议案之前，公司向我们提交了本次董事会审议的有关事项的全部资料，我们认真查阅了公司提供的资料，并就相关事宜与有关方面进行了详尽的询问、充分的沟通和深入的探讨。根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《独立董事制度》等有关规定，作为公司的独立董事，在保证所获得资料真实、准确、完整的基础上，基于独立判断，我们就相关事项发表如下事前认可意见：

一、关于公司聘请 2017 年度审计机构的事前认可意见

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事证券期货相关业务的资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验和从事内部控制审计的资质及能力，该公司从 2008 年开始担任公司的年度财务审计机构，双方建立了良好的合作与信任关系。我们同意公司聘任北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2017 年度财务报告的审计机构（包括财务审计和内控审计），聘期均为一年。同意将该议案提交公司第八届董事会第二十一次会议审议。

二、关于投资建设黑芝麻大健康用户数据平台的事前认可意见

我们认为：公司投资建设黑芝麻大健康用户数据平台项目，是根据数字化营销的发展趋势提高公司核心竞争力的有力手段，项目建成后可大幅度提升公司应用大数据进行营销管理的水平，从而扩大公司的经营规模和提高盈利水平，符合公司的利益，对企业应对市场竞争、战略目标实现和长远健康发展均具有深远的意义。我们同意将该议案提交公司第八届董事会第二十一次会议审议。

三、关于投资购置办公物业的事前认可意见

我们认为：公司投资购置物业是为了解决无固定办公场所需长期租赁的实际问题，购置自己的办公物业后，可进一步提升企业的形象力和影响力，有利于公司拓展业务及引进各类优秀人才，提升公司综合竞争实力，推进公司的可持续发展，满足公司经营的实际需要。因此，同意将该议案提交公司第八届董事会第二十一次会议审议。

独立董事：黄克贵、张志浩、李水兰

2017 年 12 月 11 日