

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 相关事项的独立意见

南方黑芝麻集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017 年 12 月 13 日召开第八届董事会第二十一次会议，审议了《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》等相关重要事项。

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》、深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》、《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，基于独立判断的立场，我们对公司本次董事会审议的相关重大事项发表如下独立意见：

一、关于公司聘请 2017 年度审计机构的独立意见

1、在召开董事会审议该事项前，已获得全体独立董事的事前认可。

2、北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“北京永拓”）具备为上市公司提供审计服务的资格和能力，具备从事内部控制审计的资质和能力，熟悉相关业务，能够独立对公司财务状况进行审计，能够满足公司 2017 年度财务审计工作要求。

3、北京永拓与公司及控股股东均不存在关联关系，其具备开展审计工作的独立性。

据此，我们同意公司聘任北京永拓为公司 2017 年度审计机构（包括财务审计和内控审计），同意年度审计费用为 175 万元，并提请公司股东大会审议批准。

二、关于投资建设黑芝麻大健康用户数据平台的独立意见

1、在召开董事会审议该事项前，已获得全体独立董事的事前认可。

2、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。

3、本次投资建设黑芝麻大健康用户数据平台不存在损害中小投资者的情形。

4、本投资事项不涉及关联交易、也不构成重大资产重组，按照相关的法律法规和《公司章程》等有关规定，本事项的决策权限在董事会，无须提交股东大会审议。

据此，我们同意公司分期投资建设黑芝麻大健康用户数据平台。

三、关于投资购置办公物业的独立意见

1、在召开董事会审议该事项前，已获得全体独立董事的事前认可。

2、公司投资购置物业所是为了解决长期无固定办公场所需要租赁的实际问题，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，符合公司长远发展战略。

3、本次购置办公物业不存在损害中小投资者的情形。

4、本投资事项不涉及关联交易、也不构成重大资产重组，按照相关的法律法规和《公司章程》等有关规定，本事项的决策权限在董事会，无须提交股东大会审议。

据此，我们同意公司投资购置新办公物业作为公司长期办公场所。

独立董事：黄克贵、张志浩、李水兰

二〇一七年十二月十三日