南方黑芝麻集团股份有限公司
董事会审计委员会关于对会计师事务所
2023 年度履行监督职责情况报告

南方黑芝麻集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据财政部、国务院国资委、证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等规定和要求，本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对公司 2023 年度对会计师事务所履行监督职责的情况报告如下：

一、2023 年年审会计师事务所基本情况

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“永拓事务所”）成立于 1993 年，2013 年 12 月转制为特殊普通合伙制事务所，总部位于北京，注册地址为北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层，首席合伙人为吕江先生。截至 2023 年 12 月 31 日，该所从业人员总数 1019 人，其中合伙人 97 人，注册会计师 312 人。注册会计师中，152 人签署过证券服务业务审计报告。

二、聘任会计师事务所履行的程序

1、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。

2、□□□2023□10□25□□2023□12□28□□□□□□□□□□□□2023□□□□□□□□□□2023□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□2023□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□2023□□□□□□□□

3□□□□□□□□在董事会审议□□□□□□□□□2023□□□□□□事项前

□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□；在董事会审议该事项时□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□2023□□□□□□□□

三、董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况

1、审计委员会对永拓事务所的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。

2、审计委员会与永拓事务所签字注册会计师及项目合伙人，以及公司财务、审计等人员就公司 2023 年度审计工作的审计范围、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、重要时间节点、年报审计要点、人员安排等进行了审前沟通。

3、审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目合伙人进行初审后沟通，对 2023 年度审计基本情况、审定后基本数据、初步确定的关键审计事项、总体审计结论等相关事项进行了沟通,并督促年报审计工作。

4、2024 年 4 月 18 日，公司召开第十届董事会审计委员会 2024 年第一次会议，审议并通过《公司 2023 年年度报告全文及摘要》《公司 2023 年度内部控制自我评价报告》等议案，并同意提交董事会审议。

四、总体评价

□□□□□□□□□□□□□□□□□□□

2024 年 4 月 19 日