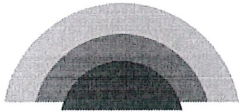


南方黑芝麻集团股份有限公司
2025 年 12 月 31 日
内部控制审计报告

深旭泰专审字[2026]068 号



深圳旭泰会计师事务所(特殊普通合伙)
Shenzhen Xutai Certified Public Accountants LLP

地址：深圳福田区滨河大道 9003 号湖北大厦 29 南 B

电话：0755-2770 9801





内部控制审计报告

深旭泰专审字[2026]068号

南方黑芝麻集团股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了南方黑芝麻集团股份有限公司（以下简称“南方黑芝麻公司”）2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性：

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是南方黑芝麻公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，南方黑芝麻公司于2025年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



<本页无正文>

深圳旭泰会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·深圳

中国注册会计师:

(项目合伙人)

中国注册会计师:



毛赛英



毛淞宝

二〇二六年四月二十七日

主题词: 南方黑芝麻集团股份有限公司 审计报告

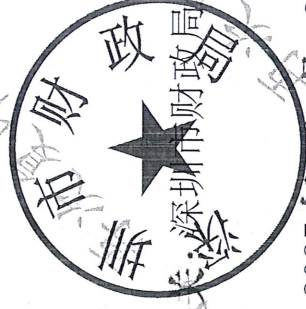


通

说明

《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

- 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关 深圳市财政局

2025年6月28日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称：深圳旭泰会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：谭旭明
主任会计师：
经营场所：深圳市福田区沙头街道新洲社区滨河大道9003号湖北大厦29南B

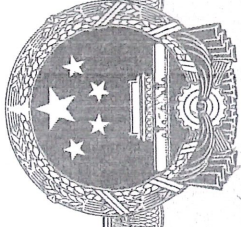
组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：47470253

批准执业文号：深财会[2012]6号

批准执业日期：2012年1月17日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91440300590742855B

名称 深圳旭泰会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 谭旭明

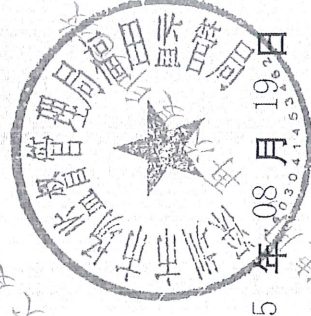
成立日期 2012年02月02日

主要经营场所 深圳市福田区沙头街道新洲社区滨河大道9003号湖北大厦29南B



重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家和信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。



登记机关

2025年08月19日



姓名 毛赛英
 Full name 毛赛英
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1982-10-29
 Date of birth 1982-10-29
 工作单位 北京永拓会计师事务所(特
 Working unit 殊普通合伙)广西分所
 身份证号码 452428198210290027
 Identity card No. 452428198210290027



姓名: 毛赛英
 证书编号: 110001024751

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110001024751
 No. of Certificate 110001024751
 批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 广西壮族自治区注册会计师协会
 发证日期: 2015年 01月 29日
 Date of Issuance 2015/01/29

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

永拓会计师 事务所
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015年 6月 16日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

广西永拓 事务所
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2015年 6月 16日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

广西永拓 事务所
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015年 7月 22日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

深圳恒泰 事务所
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2015年 7月 23日





注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

永拓会计师
事务所

2023年11月14日
2023年11月14日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

深圳恒泰会计师事务所
事务所

2023年11月14日
2023年11月14日



姓名 韦瀚宝
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1992-08-06
Date of birth
工作单位 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所
Working unit
身份证号码 452702199208066323
Identity card No.



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



韦瀚宝 110001020153

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110001020153
No. of Certificate

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会
Authorized Institute of CPAs 计师协会

发证日期: 2023 年 02 月 09 日
Date of Issuance

年 月 日



03112271