

南方黑芝麻集团股份有限公司  
2023年12月31日  
内部控制审计报告

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

## 内部控制审计报告

永证专字(2024)第310104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”)2023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2023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。

<此页无正文>



中国·北京

中国注册会计师:

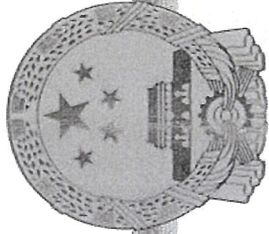


中国注册会计师:



二〇二四年四月十九日





# 营业执照

统一社会信用代码

91110105085458861W



扫描市场主体身份证  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体验  
更多应用服务。

名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕江

注册资本 1500万元

成立日期 2013年12月20日

经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营范围，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



年度报告使用

登记机关

2024年01月24日



证书序号: 0011966

## 说明

- 1、《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。
- 2、《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。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、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》。



# 会计师事务所 执业证书

名称: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕江

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦三层)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日



发证机关:

中华人民共和国财政部制

报告使用





姓名: 史绍禹  
Full name: 史绍禹  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1974-07-14  
Date of birth: 1974-07-14  
工作单位: 北京中兴新世纪会计师事务所有限  
Working unit: 北京中兴新世纪会计师事务所有限  
身份证号码: 1101052164287  
Identity card No.: 1101052164287



姓名: 史绍禹  
证书编号: 110002470012



证书编号:  
No. of Certificate

110002470012

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

二〇〇四 年 六月 二十五

2010 年 3 月 1 日

本复印件仅供报告使用

年度检验登  
Annual Renewal Regis



2011年 4月 30日



验登记  
wal Registrat

也绍禹的年检二继时检验合  
This certificate is va  
this renewal.



年 月 日  
m d



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

北京中发新世纪会计师事务所有限公司 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2016年 5月 15日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2016年 6月 10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

立信会计师事务所有限公司 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年 4月 1日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所 (特殊普通合伙) CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年 4月 1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

立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
转所专用章

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年 8月 15日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
北京分所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



史绍禹

会员编号 110002470012

最后年检时间

2023年07月

年检结果

年检通过

历年记录

2022年

2022-08-23

通过

2014年

2014-03-15

通过

2013年

2013-03-23

通过





姓名 韦松佐  
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  
Working unit 通合伙)广西分所  
身份证号码 452702199208060377  
Identity card No.

本复印件仅供出具报告使用

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

110105216428

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计师协会  
Authorized Institute of CPAs

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

年 月 日  
/y /m /d