

三盛智慧教育科技股份有限公司董事会

关于带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明

三盛智慧教育科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报告审计机构中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告（众环审字（2022）2210009 号）。根据《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理（2020 年修订）》等文件要求，董事会对该带强调事项段的无保留意见审计报告涉及的事项说明如下：

一、审计报告中强调事项段的内容

我们提醒财务报表使用者关注下列事项：

如财务报表附注“十一、关联方关系及其交易 5”所述，截至 2021 年 12 月 31 日，三盛教育公司以自有资产为实际控制人的关联方担保本金余额为 95,000.00 万元，截至财务报表报出日，尚有 91,000.00 万元的担保责任未解除。这些为关联方提供的担保，未履行董事会、股东大会等相应审批程序，三盛教育公司目前虽在积极化解流动性风险，但未来的不确定性可能对公司产生影响。

本段内容不影响已发表的审计意见。

二、董事会对该事项的意见

董事会认为，上述审计意见客观、真实地反映了公司的实际情况，揭示了公司面临的风险，董事会对中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务报告出具带强调事项段无保留意见的审计报告表示理解和认同。强调事项段中涉及事项对公司 2021 年度财务状况和经营成果无实质性影响。

三、消除该事项及其影响的措施

公司董事会和管理层已认识到上述强调事项段涉及事项对公司可能造成的不利影响，公司已要求实际控制人尽快归还对上市公司的占款，另外公司将完善各项内部控制制度，不断优化公司业务及管理流程，加强风险评估体系建设，加大内控执行情况监督检查力度，进一步完善法人治理结构、内部控制体系与风险防范机制，不断提升公司规范治理水平，促进公司健康、可持续发展。

根据《上市公司信息披露管理办法》及深圳证券交易所的相关规定，公司将

根据相关事项进展，及时履行信息披露义务，保护上市公司及全体股东利益。

特此说明。

三盛智慧教育科技股份有限公司

董 事 会

二零二二年四月二十九日