

证券代码：300282

证券简称：\*ST三盛

公告编号：2023-085

## 三盛智慧教育科技股份有限公司 关于拟变更会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

- 1、公司2022年度审计意见为无法表示意见的审计报告。
- 2、拟聘任的会计师事务所名称：深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）（以下简称“深圳旭泰”）
- 3、原聘任的会计师事务所名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）
- 4、变更会计师事务所的简要原因：综合考虑公司发展战略、未来业务拓展和审计需求等情况，公司拟聘请深圳旭泰担任公司2023年度审计机构，聘期一年。  
公司已就变更会计师事务所事项与中审众环进行了充分沟通，中审众环已明确知悉本次变更事项并确认无异议。
- 5、公司董事会、监事会、审计委员会对拟变更会计师事务所均不存在异议，本事项尚需提交公司股东大会审议通过。

三盛智慧教育科技股份有限公司（以下简称“公司”、“三盛教育”）于2023年12月24日召开第六届董事会第十七次会议、第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）（以下简称“深圳旭泰”）为公司2023年度审计机构，并同意将该议案提交股东大会审议。现将相关事项公告如下：

### 一、拟变更会计师事务所的基本情况

#### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

- （1）机构名称：深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）

(2) 成立日期：成立于 2012 年，根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，本所具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。

(3) 组织形式：普通合伙企业

(4) 注册地址：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

(5) 首席合伙人：谭旭明

(6) 人员信息

截至 2022 年 12 月 31 日，合伙人数量为 4 人，注册会计师人数为 17 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 10 人。

(7) 业务规模

①2022 年经审计总收入 1,630.42 万元，审计业务收入 1,156.15 万元，证券业务收入 700 万元。

②上市公司年报审计情况

2022 年度上市公司年报审计客户数量 2 家，主要行业涉及医药制造业，计算机、通信和其他电子设备制造业。

2022 年上市公司审计收费为 700 万元，2022 年本公司同行业上市公司审计客户家数为 0 家，深圳旭泰没有公司所在行业审计业务经验。

## 2. 投资者保护能力

深圳旭泰职业风险基金上年度年末数为 234.50 万元，职业保险累计赔偿限额为 1,000 万元，近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼。

## 3. 诚信记录

(1) 深圳旭泰近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 0 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

(2) 1 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 0 次和自律监管措施 0 次。

(二) 项目信息

### 1. 基本信息

拟签字项目合伙人：谭旭明，执行事务合伙人，注册会计师、资产评估师，1999年12月30日成为执业注册会计师。2014年1月开始从事证券业务，曾在具有证券期货相关业务资格的中准会计师事务所(特殊普通合伙)任合伙人，并为中准会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所负责人，2021年12月开始在深圳旭泰会计师事务所(普通合伙)执业，现任深圳旭泰会计师事务所(普通合伙)执行事务合伙人，具备相应专业胜任能力。曾负责多家上市公司的财务报表审计。

拟签字注册会计师：龙志刚，注册会计师，注册税务师，国际注册内审师，深交所和北交所董秘资格，证券从业资格，中级会计师，2007年成为注册会计师后开始从事审计、评估、财税咨询等工作，先后在具有证券期货相关业务资格的北京兴华会计师事务所(贵州分所)、湖南建业会计师事务所、中准会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所担任项目经理，2020年开始从事上市公司审计，2023年1月开始在深圳旭泰会计师事务所(普通合伙)执业。担任项目经理期间，主要从事新三板公司和上市公司的股改、股权转让以及各类年报项目。主要参与过南方电网贵州下属各县局、中国兵器下属长安股份年报审计、宁波德沃智能股份有限公司(新三板)年报审计、湖南农友农业装备股份有限公司股改审计。有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

拟担任项目质量控制复核人：凌辉，注册会计师，从事证券服务业务12年。2006年4月27日成为注册会计师。2010年1月开始从事挂牌公司审计，2020年开始从事上市公司审计，2020年8月开始在深圳旭泰会计师事务所(普通合伙)执业，从业期间为多家挂牌公司提供过申报审计、年报审计和并购重组审计等证券服务，具备相应专业胜任能力。曾负责多家上市公司的财务报表审计。

## 2. 诚信记录

签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

项目合伙人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。存在1次受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚。

## 3. 独立性

深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

#### 4. 审计收费

本期审计费用138万元，较上一期审计费用增加18万元。

### 二、拟变更会计师事务所的情况说明

#### （一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司原审计机构中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）担任了公司2022年度的审计机构，已提供审计服务年限为两年，并出具了无法表示意见的审计报告。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

#### （二）拟变更会计师事务所原因

综合考虑公司发展战略、未来业务拓展和审计需求等情况，公司拟聘请深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）担任公司2023年审计机构，聘期一年。

#### （三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事项与中审众环进行了事前沟通，中审众环在担任公司审计机构期间，工作勤勉尽责，严格遵守国家相关的法律法规，坚持公允、客观的态度进行独立审计，切实履行了审计机构职责。公司对中审众环的辛勤工作表示衷心感谢。公司已允许拟聘任的会计师事务所与前任会计师事务所进行沟通，前后任会计师事务所目前沟通进展顺利。

### 三、拟变更会计师事务所履行的程序

#### （一）董事会对议案审议和表决情况

2023年12月24日，公司召开了第六届董事会第十七次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。经过审计委员会审核通过，公司董事会以4票同意、0票反对、1票弃权、0票回避通过聘任深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）担任公司2023年度审计机构，期限一年。同意将该议案提交公司股东大会审议。

#### （二）审计委员会履职情况

公司于 2023 年 12 月 24 日召开董事会审计委员会会议，公司审计委员会委员对深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行了核查，一致认为其具备为公司服务的资质要求，能够较好地胜任工作，其与公司股东及公司关联人无关联关系，不存在影响其审计独立性的情形，董事会审计委员会认可该会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性、变更会计师事务所理由，建议聘任深圳旭泰为公司 2023 年度财务报告审计机构，聘期一年，负责公司 2023 年度审计工作，并将该议案提交公司董事会审议。

### （三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

### （四）监事会意见

经审核，监事会认为：深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）具备证券、期货相关业务执业资格，拥有从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，具备足够的独立性、专业胜任能力及投资者保护能力，我们同意聘任该所为公司 2023 年度审计机构。本次聘任会计师事务所的程序符合相关法律、法规规定，不存在损害公司及中小股东利益的情况。

## 四、报备文件

- 1、第六届董事会第十七次会议决议；
  - 2、第六届监事会第十一次会议决议；
  - 3、第六届董事会审计委员会第五次决议；
  - 4、关于深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）基本情况说明；
- 特此公告。

三盛智慧教育科技股份有限公司

董 事 会

二零二三年十二月二十九日