

关于湖北乐游游文旅股份有限公司
2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项说明

希会其字(2025)0039 号



目 录

一、关于湖北乐游游文旅股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明.....	(1-2)
二、湖北乐游游文旅股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	(3)
三、证书复印件	
(一) 注册会计师资质证明	
(二) 会计师事务所营业执照	
(三) 会计师事务所执业证书	

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2025)0039 号

关于湖北乐游游文旅股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况的专项说明

湖北乐游游文旅股份有限公司全体股东：

我们接受湖北乐游游文旅股份有限公司（以下简称贵公司）的委托，根据中国注册会计师执业准则审计了贵公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，并出具了希会审字(2025)0826 号无保留意见审计报告。

按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，并参照证监会、公安部、国资委、银保监会发布的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告【2022】26 号）的规定，贵公司编制了本专项说明所附的 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2024 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施于 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况，汇总表应当



与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司 2024 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。由于使用不当造成的后果，与执行业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：湖北乐游游文旅股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况汇总表

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 西安市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 4 月 25 日



附表

湖北乐游游文旅股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：湖北乐游游文旅股份有限公司

金额单位：人民币元

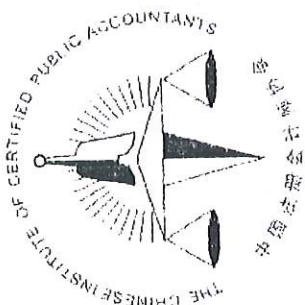
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金占用的利息（如有）	2024年度偿还累计发生额	2024年度期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	控股股东、实际控制人及其附属企业									
	小计									
	前控股股东、实际控制人及其附属企业									
	小计									
	合计									
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金占用的利息（如有）	2024年度偿还累计发生额	2024年度期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	控股股东、实际控制人及其附属企业									
	挂牌公司的子公司及其附属企业									
	关联自然人及其控制的法人									
	其他关联人及其附属企业									
	合计									

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





姓名	徐俊伟
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1981-10-08
Date of birth	
工作单位	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
Working unit	
身份证号码	310107198110082537
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.



徐俊伟年检二维码

证书编号: 110102050115
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 02 月 26 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

姓名 周强
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-03-24
Date of birth
工作单位 中兴财光华会计师事务所
Working unit
身份证号 310109198803241652
Identity card No.



证书编号: 310000060964
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015年 08月 24日
Date of Issuance



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.



年 月 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

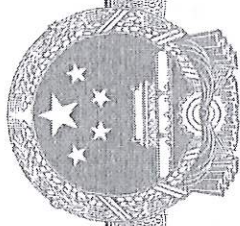
中兴财光华会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年 8月 24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

希格玛会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年 8月 24日



营业执照

(副本) (10-1)

统一社会信用代码
9161013607340169X2

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 叁仟万元人民币

类型 特殊普通合伙企业

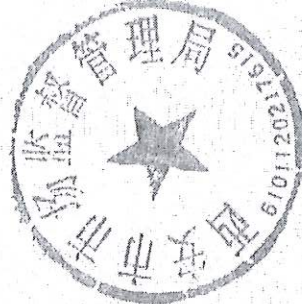
成立日期 2013年06月28日

执行事务合伙人 曹爱民 (曹爱民)

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

经营范围

一般项目：许可经营项目：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。
一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)



登记机关

2025年04月07日



会计师事务所
执业证书

名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：曹爱民

主任会计师：

经营场所：

陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外
事大厦六层

组织形式：合伙制（特殊普通合伙）

执业证书编号：61010047

批准执业文号：陕财办会（2013）28号

批准执业日期：2013年6月27日

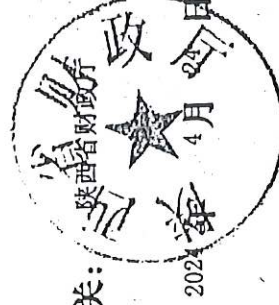


说明

证书序号：0020998

- 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》。

发证机关：



中华人民共和国财政部制

所