



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

人人乐连锁商业集团股份有限公司

内部控制审计报告

中国·北京
BEIJING CHINA

内部控制审计报告

中审亚太审字（2024）001836 号

人人乐连锁商业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，我们审计了人人乐连锁商业集团股份有限公司（以下简称“人人乐股份”）2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、人人乐股份对内部控制的责任

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，并评价其有效性是人人乐股份董事会的责任。

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，人人乐股份于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。



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：徐志强
(项目合伙人)



中国注册会计师：邬家军



中国·北京

二〇二四年四月十七日





营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108061301173Y

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王增明

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业财务报告；清算事宜；代理记账；税务咨询；其他经营活动；依法批准的内容开展经营活动；法律法规和政策规定禁止和限制类项目的经营活动。

出资额 3070万元

成立日期 2013年01月18日

主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

登记机关



2024年02月01日



会计师事务所 执业证书



名称：中审亚太会计师事务所
 首席合伙人：王增明
 主任会计师：
 经营场所：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010170
 批准执业文号：京财会许可[2012]0084号
 批准执业日期：2012年09月28日

证书序号：0014490

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》。



发证机关：北京市财政局
 二〇二〇年十二月四日
 中华人民共和国财政部制



姓名 俞志强

性别 男

出生日期 1978-11-10

工作单位 中审亚太会计师事务所(普通合伙)深圳分所

身份证号 362322197811100014

Identity card No.



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: 440300360594
No. of Certificate

批准注册协会 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 10 月 10 日
Date of Issuance



俞志强
440300360594
深圳市注册会计师协会



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.





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会


姓名: 郭家军
Full name: 郭家军

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1986-08-09
Date of birth: 1986-08-09

工作单位: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所

身份证号码: 430421198608095854
Identity card No.:





证书编号: 110101705066
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 10 月 09 日
Date of Issuance: 2016 / 10 / 09

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.

合格专用章
(四川)

2018.3.31



郭家军
110101705066
深圳市注册会计师协会




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

中审亚太(深圳分所) 事务所
CPAs

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

2017 年 11 月 30 日
/ 11 / 30

同意调入
Agree the holder to be transferred to

四川注册会计师协会 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017 年 12 月 7 日
/ 12 / 7

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

中审亚太(四川) 事务所
CPAs

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

2018 年 4 月 11 日
/ 4 / 11

同意调入
Agree the holder to be transferred to

四川注册会计师协会 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2018 年 4 月 17 日
/ 4 / 17