

山西蓝焰控股股份有限公司

内部控制审计报告

二〇二四年度



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。  
报告编码：沪25UH46QS1T



## 内部控制审计报告

信会师报字[2025]第 ZA11636 号

山西蓝焰控股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，我们审计了山西蓝焰控股股份有限公司（以下简称“蓝焰控股”）2024 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，并评价其有效性是蓝焰控股董事会的责任。

### 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。



本报告仅供蓝焰控股公司为披露 2024 年年度报告的目的使用，  
不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

中国注册会计师 刘志红  
编号：140100030006

立信  
会计师事务所  
盖章

中国注册会计师：

中国注册会计师 杨韦韦  
编号：110001610142

中国·上海

二〇二五年四月二十四日





# 营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。



(副本)

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

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，代理登记事务；为上市公司提供财务顾问；经相关部门批准后方可开展经营活  
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

出资额 人民币15900.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关



2025年02月14日

证书序号: 0001247

# 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》。

仅供出报告使用，其他无效。

发证机关:

二〇一八年六月一日



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



姓名: 孙志超  
 Full name: Sun Zhi Chao  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1967-11-22  
 Date of birth: 1967-11-22  
 工作单位: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)  
 Working unit: Lixin Public Accountants LLP  
 身份证号: 340602196711220011  
 Identity card No: 340602196711220011



仅供出报告使用，其他无效

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

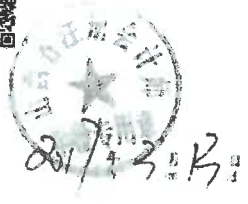


年检二维码

证书编号: 11010003006  
 No. of Certificate: 11010003006

批准注册协会: 山西省  
 Authorized Institute of CPAs: Shanxi Province

发证日期: 2017年3月14日  
 Date of Issuance: 2017-03-14





姓名: 李...  
 性别: ...  
 出生日期: ...  
 工作单位: ...  
 身份证号: 110126198805271235



年检二维码

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书按份有效，继续有效一年  
This certificate is valid for another year after this renewal

仅供出报告使用，其他无效

证书编号: ...  
 发证日期: ...



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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

立信会计师事务所  
 (特殊普通合伙)  
 2018年10月25日

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

天津...  
 2018年10月14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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

立信会计师事务所  
 (特殊普通合伙)  
 2018年8月1日

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所  
 (特殊普通合伙)  
 2018年8月4日