



山东威高骨科材料股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2022]000048号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101482022570004783
报告名称：	山东威高骨科材料股份有限公司内部控制 审计报告
报告文号：	大华内字[2022]000048号
被审（验）单位名称：	山东威高骨科材料股份有限公司
会计师事务所名称：	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022年03月28日
报备日期：	2022年03月27日
签字人员：	刘学生(110001670014)， 张迎迎(110101480729)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

山东威高骨科材料股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2021 年 12 月 31 日)

目 录

页 次

一、 内部控制审计报告

1-2

内部控制审计报告

大华内字[2022]000048号

山东威高骨科材料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，我们审计了山东威高骨科材料股份有限公司（以下简称威高骨科公司）2021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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，威高骨科公司于 2021 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



刘学生

中国注册会计师：



张迎迎

二〇二二年三月二十八日



营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春, 杨雄

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; 无(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

**此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。**

登记机关



2021 年 02 月 04 日

证书序号: 0000093

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
二〇一七年七月七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名 称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

**此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。**



年度检验登记
Annual Renewal Registration
2021年
注册会计师
年检合格专用章

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016年
注册会计师
年检合格专用章

2016年03月01日

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

同意人
Agree the holder to be transferred to

大信山东分所
事务所
CPA

转出注册会计师
Stamp of the transferor and holder of CPA

2016年 03月 01日

同意人
Agree the holder to be transferred to

大信山东分所
事务所
CPA

转入注册会计师
Stamp of the transferee and holder of CPA

2016年 03月 01日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师
2017年
注册会计师
年检合格专用章

2017年03月01日

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

同意人
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

转出注册会计师
Stamp of the transferor and holder of CPA

年 月 日

同意人
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

转入注册会计师
Stamp of the transferee and holder of CPA

年 月 日



姓名
Full name 郑保华

性别
Sex 男

出生日期
Date of birth 1974-11-02

工作单位
Work Unit 大信会计师事务所(普通合伙)
山东分所

身份证号
Identity no. 370632197411021738

注册会计师
2017年
注册会计师
年检合格专用章

1100000063553



注册会计师
2018年
注册会计师
年检合格专用章

2018年
注册会计师
年检合格专用章

2019年
注册会计师
年检合格专用章

2020年
注册会计师
年检合格专用章

Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师
2015年
注册会计师
年检合格专用章

注册会计师
2019年
注册会计师
年检合格专用章

2015年
注册会计师
年检合格专用章



姓 名 Full name 张迎迎
 性 别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1989-10-26
 工作单位 Working unit 大华会计师事务所(特殊普
 身份证号 Identity card No. 370983198910260567



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.



姓名: 张迎迎
 证书编号: 110101480729

证书编号:
 No. of Certificate **110101480729**

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs **北京注册会计师协会**

发证日期:
 Date of Issuance **2020** 年 /y **06** 月 /m **15** 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d