

山东一诺威聚氨酯股份有限公司

# 审 核 报 告

大信专审字[2022]第 3-00125 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

4-4-1 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：京22WGW2K6S7





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyun International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

## 非经常性损益审核报告

大信专审字[2022]第3-00125号

山东一诺威聚氨酯股份有限公司全体股东：

### 一、审核意见

我们接受委托，在审计了山东一诺威聚氨酯股份有限公司（以下简称“贵公司”）2022年1-6月、2021年度、2020年度、2019年度申报财务报表及附注的基础上，审核了后附贵公司编制的相应期间的非经常性损益明细表。

我们认为，贵公司编制的2022年1-6月、2021年度、2020年度、2019年度的非经常性损益明细表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益[2008]》的有关规定。

### 二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

按照中国企业会计准则和中国证券监督管理委员会[2008]43号公告《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益[2008]》的规定编制非经常性损益明细表，并负责设计、执行和维护必要的内部控制是贵公司管理层的责任，以使非经常性损益表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

治理层负责监督贵公司非经常性损益明细表的报告过程。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

#### 四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的非经常性损益明细表发表审核意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (一)计划和实施审核工作以对非经常性损益明细表是否不存在重大错报获取合理保证。
- (二)在审核过程中，我们实施了包括检查、抽查会计记录等我们认为必要的程序。

#### 五、其他说明事项

本审核报告仅供贵公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市申报之用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。我们同意将本审核报告作为贵公司在北京证券交易所上市申报所必备的文件，随其他申报材料一起上报。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年十一月二十八日





# 非经常性损益明细表

编制单位：山东一诺威聚氮酯股份有限公司

单位：人民币元

注释号	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
一	-161,122.07	-885,222.19		16,305.14
二	6,845,266.06	13,923,528.27	24,209,041.15	12,693,293.83
三	1,115,504.73	-999,640.40	-849,833.99	1,020,571.47
非经营性损益对利润总额的影响的合计	7,800,648.72	12,038,665.68	23,359,207.16	13,730,170.44
减：所得税影响数	1,169,563.26	1,797,713.40	3,300,966.93	2,059,525.56
归属于母公司的非经常性损益影响数	6,631,085.46	10,240,952.28	20,058,240.23	11,670,644.88
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	107,584,287.01	224,992,418.13	184,155,771.78	155,080,857.40

法定代表人：

徐军

私

宋兵

主管会计工作的负责人：

私

宋兵

会计机构负责人：

# 山东一诺威聚氨酯股份有限公司

## 关于非经常性损益明细表主要项目说明

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

根据中国证券监督管理委员会[2008]43号公告《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益[2008]》的相关规定, 山东一诺威聚氨酯股份有限公司对2022年1-6月、2021年度、2020年度、2019年度非经常性损益明细表中主要项目说明如下:

### 一、非流动性资产处置损益

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
固定资产处置损益	-161,122.07	-885,222.19		16,305.14
合 计	-161,122.07	-885,222.19		16,305.14

### 二、政府补助

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
16万吨/年聚氨酯系列产品项目	1,940,294.03	3,890,517.33	3,771,779.74	3,572,842.23
年产6万吨聚氨酯预聚体项目	714,412.22	2,795,148.38	1,315,645.56	1,315,645.56
年产5吨聚氨酯及5吨特种聚醚单体生产投资建设项目	840,000.00	1,680,000.00	1,680,000.00	1,680,000.00
临淄区人民政府政策性扶持资金	227,726.69	455,453.36	455,453.37	455,453.37
齐鲁化学工业区管理委员会政策性扶持资金	126,926.67	253,853.33	253,853.34	253,853.34
12万吨/年聚氨酯系列产品项目	120,000.02	240,000.16	240,000.00	240,000.00
山东省自主创新专项资金	112,000.00	224,000.00	293,043.50	546,074.43
环境保护部合作项目	97,314.00	194,628.00	194,628.00	194,628.00
2019年高端石化产业集群建设示范项目补助-20万吨项目	55,000.00	103,169.29	18,150.21	
聚氨酯泡沫行业HCFC-141b淘汰计划环戊烷组合聚醚生产项目			65,000.00	65,000.00
HFO-1233zd发泡的硬质聚氨酯泡沫 ODS 替代混合发泡剂技术研究			32,266.67	66,400.00
国家自主创新示范区专项发展资金	1,800,000.00			
“雁阵形”集群省级专项激励资金	550,000.00			
2021年度促进外贸转型补助		721,942.33		
省级研发创新载体奖励		500,000.00		
2021年淄博英才计划科技创新类扶持资金		400,000.00		
2021年度金山区工业互联网发展专项资金		350,000.00		
2021年工业转型发展专项资金		250,000.00		



项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
2021年度金山区两化融合管理体系贯标奖励		200,000.00		
淄博市重点人才工程奖励资金		120,000.00		
2020年省科技进步奖项目奖金		100,000.00		
2020年省科技进步奖项目奖金市级科技奖配套奖励资金		100,000.00		
6万吨技改项目设备购置补助资金		35,936.27		
两新组织党建经费		18,867.92		
“利奇马”台风受灾补助			6,698,985.40	
城镇土地使用税，房产税补助			1,955,550.10	
科技创新发展资金-CASE 软泡聚醚绿色合成工艺的开发及产业化			1,000,000.00	
上海市金山区财政局补助款			610,000.00	
2019年促进外贸转型			524,841.60	
淄博市发展和改革委员会奖金收入			500,000.00	
2020年促进外贸转型			451,411.44	
英才计划补助资金			300,000.00	
市外校城融合			300,000.00	
技术改造三年行动企业信息化改造专项资金			300,000.00	
采购自主知识产权产品补助			273,000.00	
面向精细化工产品的生产运营管理一体化平台项目			210,000.00	
专利补助			207,000.00	
稳岗补贴			186,273.00	
2020年度市级外经贸发展专项资金			143,400.00	
企业学徒制补贴			132,000.00	
2018年度“工业强区二十条”奖励资金			100,000.00	
博士后招收资金资助			100,000.00	
2018年度新增“四上企业”奖励资金			100,000.00	
2019年淄博高新区科技大会奖励				427,000.00
2019年度人才工作配套支持经费				400,000.00
2018年度稳岗补贴（第一批）				190,220.00
2017年科技创新券（第二批）				190,000.00
淄博职业学院现代学徒试点补贴				145,000.00
淄博市就业服务中心新型学徒制培训补助资金				132,000.00
淄博市专利创造资助资金				127,000.00
2018年度人才政策补贴				120,000.00
2018年度市外经贸发展专项基金				112,300.00
2018年度市级专利发展专项基金				100,000.00
企业上市融资奖励资金				800,000.00



项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
灾后损失补助				259,500.00
新国标塑胶材料补助				200,000.00
其他零星小额补助	262,592.43	1,290,011.90	1,796,759.22	1,100,376.90
合 计	6,846,266.06	13,923,528.27	24,209,041.15	12,693,293.83

### 三、除上述各项之外的其他营业外收入和支出

#### 1、营业外收入

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
非流动资产报废利得	151,444.57	48,080.58		
接受捐赠				20,900.00
其他	1,111,661.97	1,567,977.42	980,482.49	7,612,266.54
合 计	1,263,106.54	1,616,058.00	980,482.49	7,633,166.54

#### 2、营业外支出

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
非流动资产报废损失	96,755.02	1,448,706.01	280,363.28	230,720.51
对外捐赠	50,000.00	209,680.00	1,502,050.22	80,000.00
罚款及滞纳金	526.13	806,250.00	0.28	253,363.72
其他	320.66	151,062.39	47,902.70	6,048,510.84
合 计	147,601.81	2,615,698.40	1,830,316.48	6,612,595.07

山东一诺威聚氨酯股份有限公司

2022年11月28日

