

山东日科化学股份有限公司

第五届监事会第一次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、监事会会议召开情况

1、2022年2月16日选举产生第五届监事后，经全体监事同意豁免会议通知时间要求，本次监事会会议的通知在2022年2月16日以口头或专人送达方式发出。

2、公司第五届监事会第一次会议，于2022年2月16日在以通讯表决的方式召开。

3、本次监事会会议应出席的监事3人，实际出席会议的监事3人。

4、本次监事会会议由监事岳继霞女士主持。

5、本次监事会会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。

二、监事会会议审议议案情况

1、审议通过了《关于选举监事会主席的议案》

经全体监事一致表决通过，选举岳继霞女士为公司第五届监事会监事会主席，任期从本次监事会审议通过之日起至本届监事会届满为止。岳继霞女士简历详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于监事会换届选举的公告》（公告编号：2022-005）。

表决结果：赞成3票，反对0票，弃权0票。

2、审议通过了《关于变更会计估计的议案》

为更加客观地反映公司及各子公司的财务状况和经营成果，公司拟变更应收款项计提坏账准备的会计估计，对合并范围内关联方之间形成的应收款项划分为合并报表范围内关联方组合，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏

账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。本次会计估计变更自本次董事会审议通过之日起执行。

监事会认为：公司本次对应收款项合并报表范围内关联方组合计提坏账准备的会计估计变更符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，符合公司实际情况，变更后的会计估计能够更加客观地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及股东的合法权益，特别是中小股东利益的情形。本次会计估计变更不存在追溯调整事项，对公司合并报表金额无影响。本次会计估计变更的程序符合相关法律法规和《公司章程》规定，同意公司本次会计估计变更。

具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更会计估计的公告》（公告编号：2022-023）。

表决结果：赞成 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。

三、备查文件

第五届监事会第一次会议决议。

特此公告。

山东日科化学股份有限公司

监 事 会

二〇二二年二月十六日