

山东联合化工股份有限公司 二届监事会第五次会议决议公告

本公司及公司全体监事保证公告内容的真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

山东联合化工股份有限公司（以下简称“公司”）二届监事会第五次会议于2009年8月20日下午16:30 在公司二楼会议室召开。应到监事3名，实到3名监事，董事会秘书范修巨先生列席了本次会议。

经与会监事认真审议，本次会议审议并通过了如下议案：

1、《公司 2009 年半年度报告全文》及《2009 年半年度报告摘要》

经认真审核，监事会认为董事会编制的山东联合化工股份有限公司 2009 年半年度报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

表决结果：3 票赞成、0 票弃权、0 票反对

2、《关于用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》

因受宏观经济形式的影响，公司募投项目所用设备、材料价格大幅下降，加之公司优化募投项目的工艺设计及招标流程，项目投资所需资金总额将低于原定预期。本次将闲置募集资金中的项目预计节余资金 6000 万元暂时补充流动资金，有利于降低企业经营成本，提高募集资金使用的效率，且不存在变相改变募集资金用途的情况，本次运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金所涉及的资金额、使用期限也不存在影响募投项目正常进行的情况，符合公司利益和全体股东利益的一致性，我们同意该项议案。

表决结果：3 票赞成、0 票弃权、0 票反对

3、《关于根据财政部规定进行会计政策变更的议案》

根据财政部发布的《财政部关于印发企业会计准则解释第3号的通知》（财会[2009]8号）文的规定：公司提取的安全费用由在“利润分配—提取专项储备”

和“盈余公积—专项储备”项目单独反映改为计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。本解释发布前未按上述规定处理的，应当进行追溯调整。

本次会计政策变更日为 2009年1月1日，并进行追溯调整。

本次会计政策变更属公司按照财政部相关规定进行的，是必要的、合理的。

表决结果：同意 3 票，不同意 0 票，弃权 0 票。

特此公告。

山东联合化工股份有限公司

监事会

二〇〇九年八月二十四日