

## 一、重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文,投资者欲了解详细内容,应当仔细阅读同时刊载于上海证券交易所网站等中国证监会指定网站上的年度报告全文。
- 1.2 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST昌九	600228	昌九生化
股东人和联系方式				
董事会秘书			黄伟雄	
电话			(0791-88504560)	
传真			(0791-88504797)	
电子邮箱			Wsxiong608@163.com	

## 二、主要财务数据和股东情况

### 2.1公司主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
总资产	622,061,436.42	671,592,096.21	-7.38	854,009,432.98
归属于上市公司股东净资产	80,919,718.85	-115,733,607.40		24,035,320.42
	2014年	2013年	本期比上年同期增减	2012年
经营活动产生的现金流量净额	6,253,689.56	36,800,406.24	-83.01	994,288.16
营业收入	725,819,922.73	719,094,347.58	0.85	767,144,590.07
归属于上市公司股东的净利润	34,988,394.25	-194,639,280.72		-144,083,291.22
扣除非经常性损益的净利润	-37,935,764.44	-153,616,924.93		-86,138,903.24
加权平均净资产收益率(%)				-220.94
基本每股收益(元/股)	0.14	-0.81		-0.60
稀释每股收益(元/股)	0.14	-0.81		-0.60

### 2.2截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

截止报告期末股东总户数(户)					25,792
报告期末披露日前一个月末的股东总户数(户)					22,055
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结的股份数量
江西昌九化工集团有限公司	境内法人	18.22	43,980,000	无	
黄东秀	境内自然人	3.94	9,501,345	未知	
刘景权	境内自然人	2.73	6,599,247	未知	
司理权	境内自然人	2.65	4,951,448	未知	
周福祥	境内自然人	1.82	3,700,000	未知	
曹发成	境内自然人	1.48	3,503,223	未知	
柳广耀	境内自然人	0.90	2,108,291	未知	
李江	境内自然人	0.65	1,580,599	未知	
姜彭荣昆	境内自然人	0.61	1,479,994	未知	
刘聚凤	境内自然人	0.60	1,447,735	未知	
上述股东关联关系或一致行动的说明					

### 2.3公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 三、管理层讨论与分析

2014年,公司所属昌九分公司,控股子公司昌九青苑和昌九昱等公司全年继续停产,昌九化肥公司已终止运作,2014年公司收入主要来源于控股子公司昌九农科。公司主要在营产品为控股子公司昌九农科的丙烯酰胺,随着昌九农科如东生产基地达产达标,在稳固现有市场份额、不断开发新的市场领域的情况下,丙烯酰胺产业2014年营业收入70,681.90万元,较上年增加2,366.12万元,实现净利润364.03 万元,实现了扭亏为盈。报告期内,公司实现营业收入7.2,581.99万元,较上年同期增加631256.9万元;实现归属于上市公司股东的净利润3,498.94万元,实现扭亏为盈。2015年,公司董事会将凝聚力量,依托昌九农科,集中人、财、物力发展聚丙烯酰胺产业,形成昌九生化的持续经营能力。同时积极推进公司闲置资产的有效处置,提高公司资产质量,增加公司现金流量,为公司增强持续经营能力提供保障。继续深入推进内控体系构建工作,进一步加强董事会自身建设和公司治理,维护上市公司及广大股东、厂大职工合法权益。

### 四、涉及财务报告的相关事项

4.1与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计发生变化的,公司应当说明情况、原因及其影响。

1.会计政策变更说明: 财政部于2014年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则,本公司已按要求于2014年7月1日执行新的该等企业会计准则,并按追溯新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整,执行新准则对比较财务报表影响说明如下:

(1)长期股权投资 本公司根据新修订的《长期股权投资准则》,将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的投资性资产可供出售金融资产核算,其中:在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具按照成本进行后续计量,其他权益工具按公允价值进行后续计量。上述会计政策变更追溯调整影响如下:

项目	2013年1月1日	2013年12月31日
调整后	调整后	调整后
可供出售金融资产	140,000.00	6,994,810.06
长期股权投资	140,000.00	6,994,810.06
合计	140,000.00	6,994,810.06

(2)财务报表列报准则变动对于合并财务报表的影响 本公司根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》,根据列报要求将递延收益单独列报,并对年初数采用追溯调整法进行调整列报,追溯调整影响如下:

项目	2013年1月1日	2013年12月31日
调整后	调整后	调整后
递延收益	27,590,714.14	27,162,142.71
递延收益递延负债	27,590,714.14	27,162,142.71
合计	27,590,714.14	27,162,142.71

2.会计估计变更说明: 本报告期主要会计估计未发生变更。 4.2报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的,公司应当说明情况、更正金额、原因及其影响。

报告期内公司无重大会计差错更正需追溯重述的情况。 4.3与上年度财务报告相比,对财务报表合并范围发生变化的,公司应当作出具体说明。

1.本期纳入合并财务报表范围的主体共8户,主要包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
九江赣昌化工有限公司	控股子公司	二级	95.00	95.00
江西昌九平化生物有限公司	控股子公司	二级	40.19	40.19
江西昌九南化有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
江西昌九南化有限公司	全资子公司	二级	50.00	50.00
江西昌九农科化工有限公司	控股子公司	二级	54.61	54.61
东南南农科化工有限公司	控股子公司/子公司	二级	100.00	100.00
如东南农科化工有限公司	控股子公司/子公司	二级	100.00	100.00
南昌明江化工有限公司	控股子公司/子公司	三级	51	51

2.本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,减少1户。 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更前简称
江西昌九南平气体有限公司	南平气体

4.4年度财务报告被会计师事务所出具非标准审计意见的,董事会、监事会应当对涉及事项作出说明。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2014年度财务报告的审计机构,对公司出具了带强调事项段的无保留意见审计报告(大华审字[2015]001643号)。根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定,公司董事会对审计意见涉及事项说明如下:

### 1、非标审计报告所涉及事项的基本情况

审计报告强调事项段所述所涉事项的理由和依据是:“(1)鉴于昌九分公司及部子公司停产多年,生产装置设备老化,投入大量资金进行技术改造才能恢复生产,而公司已经多年亏损,无法大量投入,同时近年来国家安全生产的规范标准越来越高,周边距离不足等因素,已严重影响到已停产的、子公司恢复生产所需的安全生产许可的取得;因此已停产的分、子公司无法在原地恢复生产。”(2)昌九生化公司截止2014年12月31日累计未弥补亏损人民币62,118万元,且流动负债超过流动资产人民币17,247万元。”

2、公司董事会的意见及消除该事项及其影响的情况 公司董事会认为,如审计报告发表的审计意见所述:“昌九生化公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了昌九生化公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。”

大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告客观地反映了公司实际的财务状况,针对审计报告强调事项所关注的事项,公司董事会将着力做好以下方面的工作: (1)做大做强江西昌九农科化工有限公司(以下简称“昌九农科”),使丙烯酸产业持续经营能力得到大幅增强。昌九农科系公司控股54.61%的子公司,主营产品为丙烯酸,市场占有率处于行业前列。2014年度昌九农科主营业务收入7.12亿元,实现盈利364.03万元,与2013年相比,不仅主营业务收入保持了增长,更为重要的是实现扭亏为盈。2014年,昌九农科完成了江苏生产基地的整合,目前昌九农科江苏如东基地丙烯酸生产装置的产能已达到年产4.7万吨,为昌九农科夯实了发展壮大的基础。为了进一步增强持续经营能力,拟采取以下措施: ①做大江苏如东基地。一是扩大江苏如东基地产能,通过生产装置的整合以及技术改造,使江苏如东基地的生产能力提高到年产5万吨。二是推动江苏如东基地满负荷生产,提高生产效率和产能,使之成为昌九农科产能最大、效益最好的生产基地。 ②谋划南昌基地的发展。昌九农科南昌基地以“做强做精丙烯酸产品”的根本思路,立足于现有的工艺、设备及人员状况,围绕生产过程的每个环节,大力推广节能降耗工作,

# 江西昌九生物化工股份有限公司

## 2014 年 度 报 告 摘 要

充分发挥现有年产3万吨生产装置的产能和技术水平。同时由于南昌基地处于居民区附近,从战略规划角度考虑,在南昌近郊选择正规化工园并实施南昌基地搬迁势在必行,应积极谋划在周边正规化工园购置工业用地事项,待条件成熟时考虑南昌基地的整体搬迁问题。

③继续推动技术创新、工艺改进。通过产品技术创新,持续改进生产工艺,将生产原料、能源消耗降到同行业最低水平。2015年昌九农科将努力使主要原料丙烯酸单耗水平在2014年的基础上再降低1公斤,力争取得非常明显的效益。

④开发高附加值产品。加大研发投入,强化公司的研发能力,向下游聚丙烯酰胺行业发展,开发多品种、高附加值的聚丙烯酰胺新产品,提高企业的核心竞争力,为公司培育新的利润增长点。

⑤执行昌九农科2015年度考核目标。拟科学制定昌九农科2015年度考核方案,继续设置销售收入、净利润、分红比例、应收账款、市场占有率等考核指标,强化净利润与2014年相比的增长率,确保昌九农科2015年度实现盈利且盈利能力明显增强。

⑥探索昌九农科在经济发展新常态下的管理体制和激励机制,形成公司上下支持昌九农科发展的合力,为企业发展注入新的活力。

(2)推进公司已停产的闲置资产的分类处置,优化资产结构,减轻债务负担,增加公司现金流,为公司持续经营能力提供保障。 (3)继续推进内部控制体系完善工作,不断完善内部控制制度,规范内部控制制度执行,优化内部控制监督检查,全面提升公司治理水平。

(4)继续寻求获得大股东及大股东控股股东的财务支持。

### 3、公司治理的独立意见

公司监事会认为,大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具的审计报告强调事项涉及事项真实、客观,同意公司董事会就上述事项所做的专项说明,希望董事会和管理层落实相关应对措施,增强持续经营能力,尽快消除强调事项产生的不利影响。

### 董事长:

江西昌九生物化工股份有限公司

2015年3月12日

证券代码:600228

证券简称:\*ST昌九

公告编号:2015-009

## 江西昌九生物化工股份有限公司 第六届董事会第四次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

江西昌九生物化工股份有限公司董事会于2015年2月28日以电子邮件方式发出召开第六届董事会第四次会议的通知,并于2015年3月9日在公司会议室召开了会议,会议应到董事7名,实到7名,公司监事和高管列席会议,符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由董事长姚伟彪先生主持,与会董事经过认真审议,表决通过以下决议:

一、以七票同意、零票弃权、零票反对,审议通过《公司2014年度董事会工作报告》。 二、以七票同意、零票弃权、零票反对,审议通过《公司2014年度生产经营工作报告》。 三、以七票同意、零票弃权、零票反对,审议通过《公司2014年度财务决算报告》。

四、以七票同意、零票弃权、零票反对,审议通过《公司2014年度利润分配预案》。

截止2014年12月31日,经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司本期归属于上市公司股东的净利润3498.84万元。本年度可供投资者分配的利润-52,118.25万元。

因公司可供投资者分配利润为-52,118.25万元,根据《公司章程》的有关规定,公司2014年度拟不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

五、以七票同意、零票弃权、零票反对,审议通过《关于计提资产减值准备的议案》。详情见公司同日公告(公告编号:2015-011)

六、以七票同意、零票弃权、零票反对,审议通过《关于部分固定资产报废处理的议案》。详情见公司同日公告(公告编号:2015-012)

七、以七票同意、零票弃权、零票反对,审议通过《公司2014年年度报告》(全文及摘要)。

八、以七票同意、零票弃权、零票反对,审议通过《公司2014年度独立董事述职报告》。详情见同日上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)

九、以七票同意、零票弃权、零票反对,审议通过《公司董事会审计委员会2014年度履职情况报告》。详情见同日上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)

十、以七票同意、零票弃权、零票反对,审议通过《关于支付2014年度财务审计费用及内部控制审计费用的议案》。

公司董事会同意支付大华会计师事务所(特殊普通合伙)2014年度财务审计费用48万元及内部控制审计费用15万元。

十一、以七票同意、零票弃权、零票反对,审议通过《关于续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司2014年度财务审计机构及内部控制审计机构,公司董事会拟续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司2015年度财务审计机构及内部控制审计机构,该续聘事项符合相关规定。

十二、以七票同意、零票弃权、零票反对,审议通过《公司2014年度内部控制评价报告》。详情见同日上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)

十三、以七票同意、零票弃权、零票反对,审议通过《公司2014年度内部控制审计报告》。详情见同日上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)

十四、以七票同意、零票弃权、零票反对,审议通过《关于非标准无保留审计意见涉及事项专项说明的议案》。

审计报告强调事项段所述所涉事项的理由和依据是:“(1)鉴于昌九分公司及部子公司停产多年,生产装置设备老化,投入大量资金进行技术改造才能恢复生产,而公司已经多年亏损,无法大量投入,同时近年来国家安全生产的规范标准越来越高,周边距离不足等因素,已严重影响到已停产的、子公司恢复生产所需的安全生产许可的取得;因此已停产的分、子公司无法在原地恢复生产。”(2)昌九生化公司截止2014年12月31日累计未弥补亏损人民币62,118万元,且流动负债超过流动资产人民币17,247万元。”

公司董事会认为,如审计报告发表的审计意见所述:“昌九生化公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了昌九生化公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。”

大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告客观地反映了公司实际的财务状况,针对审计报告强调事项所关注的事项,公司董事会将着力做好以下方面的工作:

(1)做大做强江西昌九农科化工有限公司(以下简称“昌九农科”),使丙烯酸产业持续经营能力得到大幅增强。昌九农科系公司控股54.61%的子公司,主营产品为丙烯酸,市场占有率处于行业前列。2014年度昌九农科主营业务收入7.12亿元,实现盈利364.03万元,与2013年相比,不仅主营业务收入保持了增长,更为重要的是实现扭亏为盈。2014年,昌九农科完成了江苏生产基地的整合,目前昌九农科江苏如东基地丙烯酸生产装置的产能已达到年产4.7万吨,为昌九农科夯实了发展壮大的基础。为了进一步增强持续经营能力,拟采取以下措施:

①做大江苏如东基地。一是扩大江苏如东基地产能,通过生产装置的整合以及技术改造,使江苏如东基地的生产能力提高到年产5万吨。二是推动江苏如东基地满负荷生产,提高生产效率。

②谋划南昌基地的发展。昌九农科南昌基地以“做强做精丙烯酸产品”的根本思路,立足于现有的工艺、设备及人员状况,围绕生产过程的每个环节,大力推广节能降耗工作,充分发挥现有年产3万吨生产装置的产能和技术水平;同时由于南昌基地处于居民区附近,从战略规划角度考虑,在南昌近郊选择正规化工工业园并实施南昌基地搬迁势在必行,应积极谋划在周边正规化工工业园购置工业用地事项,待条件成熟时考虑南昌基地的整体搬迁问题。

③继续推动技术创新、工艺改进。通过产品技术创新,持续改进生产工艺,将生产原料、能源消耗降到同行业最低水平。2015年昌九农科将努力使主要原料丙烯酸单耗水平在2014年的基础上再降低1公斤,力争取得非常明显的效益。

④开发高附加值产品。加大研发投入,强化公司的研发能力,向下游聚丙烯酰胺行业发展,开发多品种、高附加值的聚丙烯酰胺新产品,提高企业的核心竞争力,为公司培育新的利润增长点。

⑤严格执行昌九农科2015年度考核目标。拟制定昌九农科2015年度考核方案,继续设置销售收入、净利润、分红比例、应收账款、市场占有率等考核指标,强化净利润与2014年相比的增长率,确保昌九农科2015年度实现盈利且盈利能力明显增强。

⑥探索昌九农科在经济发展新常态下的管理体制和激励机制,形成公司上下支持昌九农科发展的合力,为企业发展注入新的活力。

(2)推进公司已停产的闲置资产的分类处置,优化资产结构,减轻债务负担,增加公司现金流,为公司持续经营能力提供保障。

(3)继续推进内部控制体系完善工作,不断完善内部控制制度,规范内部控制制度执行,优化内部控制监督检查,全面提升公司治理水平。

(4)继续寻求获得大股东及大股东控股股东的财务支持。

十五、以七票同意、零票弃权、零票反对,审议通过《关于申请公司股票撤销退市风险警示并实施其他风险警示的议案》。详情见公司同日公告(公告编号:2015-013)

十六、以七票同意、零票弃权、零票反对,审议通过《关于召开公司2014年年度股东大会的议案》。详情见公司同日公告(公告编号:2015-014)

上述议案中第一、三、四、五、六、七、十一尚须提交2014年年度股东大会审议。

### 特此公告。

江西昌九生物化工股份有限公司董事会

二〇一五年三月十二日

证券代码:600228

证券简称:\*ST昌九

公告编号:2015-010

## 江西昌九生物化工股份有限公司 第六届监事会第四次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

江西昌九生物化工股份有限公司于2015年2月28日以传真、电子邮件方式发出召开监事会的通知,并于2015年3月9日在公司会议室召开了第六届监事会第四次会议,会议应到监事3名,实到3名,符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席陈喜平先生主持,与会监事经过认真审议,一致表决通过以下决议:

一、审议通过《公司2014年度财务工作报告》

### 二、审议通过《公司2014年度财务决算报告》

### 三、审议通过《公司2014年度利润分配预案》

### 四、审议通过《关于计提资产减值准备的议案》

监事会认为:公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策计提资产减值准备,符合公司实际情况,经过资产减值准备计提后更能公允的反映截止2014年12月31日公司的资产状况。公司董事会就该项议案的决策程序符合相关法律法规的有关规定,监事会同意本次计提资产减值准备。

### 五、审议通过《关于部分固定资产报废处理的议案》

监事会认为:大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具的审计报告强调事项涉及事项真实、客观,同意公司董事会就上述事项所做的专项说明,希望董事会和管理层落实相关应对措施,增强持续经营能力,尽快消除强调事项产生的不利影响。

### 六、审议通过《公司2014年年度报告》(全文及摘要)

### 七、审议通过《公司2014年度独立董事述职报告》

### 八、审议通过《关于非标准无保留审计意见涉及事项专项说明的议案》

监事会认为:大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具的审计报告强调事项涉及事项真实、客观,同意公司董事会就上述事项所做的专项说明,希望董事会和管理层落实相关应对措施,增强持续经营能力,尽快消除强调事项产生的不利影响。

### 特此公告。

江西昌九生物化工股份有限公司监事会

二〇一五年三月十二日

证券代码:600228

证券简称:\*ST昌九

公告编号:2015-011

## 江西昌九生物化工股份有限公司 关于计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2015年3月9日召开的公司第六届董事会第四次会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》,该议案尚需获得公司2014年度股东大会审议批准,具体情况如下:

### 一、本次计提资产减值准备的基本情况

本公司根据《企业会计准则》以及公司有关会计政策的相关规定,对截止2014年12月31日的相关资产进行了减值测试,为此,公司聘请中铭国际资产评估(北京)有限责任公司等评估机构对2014年末相关资产进行减值测试评估,为公司计提资产减值准备提供参

考,同时公司组织相关部门人员对2014年末公司各类资产进行清查分析,根据《企业会计准则》第8号—资产减值》的要求对已出现减值迹象的部分资产计提减值准备:

#### 1、存货跌价准备

(1)本年度公司对库存的江叙分公司原料煤和控股100%的江西昌九青苑热电有限责任公

司(以下简称:昌九青苑)燃料煤进行了全面清查,两家企业停产多年,存货闲置时间较长,根据全面清查和减值测试结果,按照资产可回收价值,计提存货跌价准备2,103,130.11元,其中江叙分公司原料煤1,891,530.11元,昌九青苑燃料煤211,600.00元。

(2)本年度公司对化工原料、辅材及修理用物资等物质进行了盘点清理,因上述物质长期处于封存闲置状态,化工原料有保质期过期失效、部分专用辅材及修理用物资属淘汰种类以及购置时间较长且当时购入成本价格与现行市场实际价格存在较大差异等因素。根据全面清查和减值测试结果,按照资产可回收价值,本年度计提跌价准备2,311,302.36元,其中化工原料40,189.60元,辅材634,078.78元,修理用备件1,637,033.98元。

#### 2、固定资产减值准备

##### (1)赣北分公司

赣北分公司现有五条塑料管材生产线,其中三条PVC管材生产线因市场原因长期处于闲置状态。出现了明显的减值迹象,根据全面清查和减值测试结果,按照资产可回收价值,本年度计提固定资产减值准备1,484,627.70元