（上接B77版）

（2）行业政策对公司的影响分析

医美行业监管持续强化与地方政策支持并行的导向，正推动行业加速优胜劣汰、向健康规范方向稳步迈进。长期来看，这一趋势将持续利好拥有优质医生资源、坚守合规运营底线的医美企业，而公司也在行业发展浪潮中，迎来了多维度的发展机遇。

在区位政策赋能方面，公司旗下维多利亚医美医院坐落于杭州市拱墅区，当地出台的《拱墅区促进医美产业发展三年行动计划（2024-2026年）》从产业规划、发展环境等多方面提供强力政策支撑，为该医院的持续稳健经营筑牢了良好的政策基础。合规运营方面，公司旗下两大医美医院均依法取得《医疗机构执业许可证》，且均为经中国整形美容协会认证的5A级医疗美容机构，符合《关于进一步加强医疗美容行业监管工作的指导意见》及国家卫健委关于轻医美项目开展的相关规定。品牌推广方面，《直播电商监督管理办法》的出台推动医美营销从“流量驱动”向“专业驱动”升级，合规医生IP、官方品牌内容成为行业主流营销方式，公司凭借优质的医生资源与成熟的合规运营能力，得以进一步扩大营销竞争优势。消费市场层面，2026年医美服务正式被纳入CPI统计体系，完成了大众消费属性的权威定性，标志着医美消费从“小众消费”转向居民常规消费选项，行业打开长期成长空间。在此背景下，公司医美业务也迎来了行业消费升级的重要机遇，发展潜力得到进一步释放，为后续持续增长注入强劲动力。

3、核心竞争力分析

（1）风险出清，战略聚焦医美主业

在各方鼎力支持下，公司顺利完成司法重整相关工作并依法终结重整程序，通过实施出资人权益调整、引入重整投资人、构建多元化债务清偿方案，从根本上化解了历史债务与担保责任包袱，成功化解经营危机，实现涅槃重生。本次重整成功全面优化了公司资产负债结构，大幅降低资产负债率、削减财务费用，偿债能力、现金流状况及抗风险能力均实现质的提升，为日常经营活动提供了稳定可持续的资金支撑，也为后续深耕美丽健康产业筑牢坚实的财务基础。依托重整契机，公司同步推进资产与业务结构深度优化，剥离低效亏损资产及缺乏协同效应的非核心业务，实现经营风险出清。在此基础上，公司顺利完成董事会换届与高级管理人员调整，组建具备医美专业背景的管理团队，为聚焦美丽健康主业、深耕医疗美容服务提供了坚实的管理支撑与组织保障。通过引入产业投资人与财务投资人，公司获得了流动资金，为未来医美业务发展提供了坚实的资金保障。

（2）借助九州通千亿生态，医美产业链资源，进一步提升公司医美服务能力

九州美谷作为九州通旗下唯一医美上市平台，将依托股东千亿级产业生态布局、全国一体化供应链网络、海量优质医疗终端资源、全品类药械集采能力及数字化合规管理体系，在供应链优化、终端渠道拓展、合规体系搭建、运营效率提升等核心环节获得全方位、深层次的战略赋能。

九州通医美业务增长势头强劲，2022-2024年销售收入年复合增长率高达111.64%；2025年继续保持快速增长态势，实现销售收入12.30亿元（含税），同比增长44.52%；2026年第1季度，九州通医美业务比去年同期增长58%。九州通医美业务的推广网络覆盖全国14个重点省市，2025年合作医美服务机构达12,246家，机构网络覆盖率近60%，业务范围已覆盖面部填充、身体塑形、皮肤管理、私密修复等多个美丽健康领域，具备为下游客户提供“一站式”产品解决方案的强大能力。在产业链布局上，九州通联合自身投资基金及相关方，以“投资+ BD”双轮驱动上游生态构建；自2016年起便战略布局医美赛道，覆盖玻尿酸、重组胶原蛋白、重组鲎贝粘蛋白、III类光电射频、溶脂针等前沿领域，战略投资爱美客（SZ300896），绽妍生物、威脉医疗、迈诺威、瑞吉明等优质标的；同时建立涵盖10余个细分赛道的BD项目库，储备羟基磷灰石、聚左旋乳酸、多聚胍氧核糖核苷酸、琼脂糖等新型材料，为长期产品迭代提供了充足管线。借助股东的产业资源，公司将实现“产品供应链+服务+数字化运营”全链路的生态体系，进一步提升公司的医美服务能力。

（3）医疗力量雄厚，医美服务能力卓越

公司旗下杭州连天美、维多利亚医美医院均荣获中整协5A级认证，其中连天美拥有浙江省稀缺的四级高难度手术资质，颌面正畸、颧骨降低等顶级整形项目成熟开展，高难度手术完成量超2,000例，位居全省第一。两大医美机构汇聚以原公立三甲医院高职称医生为核心的专业团队，包括75名医生及8名特聘专家，医师平均执业医龄达15年，配备正高级麻醉医师，临床经验与技术功底扎实；同时坐拥17项核心专利，并依托全球高端诊疗设备与正品耗材联盟，构建起“资质+团队+专利+硬件”的全维度技术优势，以严谨专业的诊疗体系，持续为求美者的诊疗安全与塑美效果保驾护航。

（4）精细化运营和服务体系，树立优质口碑，获得客户和行业认可

公司深耕高端医美赛道，旗下两大医美机构总营业面积超20,000㎡，均坐落杭州核心商圈，区位与规模优势突出。服务层面，独创3H服务理念，融合医院专业严谨、酒店优质服务与家庭温馨氛围，严格执行5A全维度管理标准。其中，维多利亚设立3大特色科室，打造一站式高品质医美服务，累计服务数十万求美者，接诊500余位明星艺人，品牌影响力与市场知名度广受认可。运营层面，采用成熟标准化体系，通过RFM模型实现客户精准分级运营，两大医美机构累计沉淀33万+会员，8万+年活跃会员，客户粘性与复购率表现优异。报告期内，两大医美机构与塑妍萃、薇旎美、艾维岚等知名品牌共同承办30余场新品发布会以及学术交流活动，连天美、维多利亚分别获评“第七届全球医美前沿产业大会品牌口碑影响力奖”、“2025年度中国医美消费者信赖机构”等多项权威奖项，以专业和定夺实口碑，构筑起独具特色的品牌与运营优势。

图5 3H服务理念

4、公司未来发展的展望

对行业格局和趋势的分析详见本节“二、报告期内公司所处行业情况”

（1）公司发展战略

面对新的行业阶段，公司将以“用医药行业标准重构医美产业生态”为发展方向，打造“合规品牌产品矩阵+中游医美服务布局+数字化全链路运营”的医美生态体系，以推动医美产业向标准化、规范化、集中化方向发展。公司未来发展战略关键路径初步确定如下：

①打造合规品牌产品矩阵

公司坚持技术创新，合规优先，立足国际视野，通过资产/股权投资、权益购买、合作研发等方式，打通全球优质资源链路，积极引入国内外优质前沿医美产品，形成满足不同医美需求的产品矩阵，为公司持续稳定的医美业务发展打下坚实基础。

②强化中游医美服务网络布局

公司将对连天美、维多利亚两家自有5A级旗舰医院在品牌形象、产品体系、运营标准、数字化系统等方面进行全面升级，以推动资源集约化利用、运营标准化落地，进一步提升行业竞争力。公司将借公立医院养科开展医美服务的契机，利用股东服务医院的资源优势，力争形成一个与公立医院在医美领域合作的模式，拓展不同业态的医美服务网络。公司将逐步在全国不同区域，适时开展不同业态的医美服务网络布局。公司将根据已有不同的优质前沿医美产品矩阵，利用股东与不同医美机构形成的服务关系，与优质的医美机构开展合作，与连天美、维多利亚形成相互补充、相互转诊的合作模式，进而扩大公司医美服务网络的布局。

③实现数字化全链路运营

公司将全面开展数字化系统的渗透与应用，构建并实现从供应链合规溯源、医疗台账规范化管理、客户全生命周期运营到财务精准结算的全链路一体化运营模式。公司将积极布局人工智能（AI）技术应用，重点探索其在客户精准画像评判、智能运营管控、经营决策辅助等核心场景的落地，推动业务运营模式从传统经验驱动向数据智能驱动升级，既提升整体运营效率，又优化求美者全流程服务体验，打造差异化服务优势。在运营层面，公司将持续强化门店数字化运营能力：一方面通过数字化精准营销体系实现高效引流，提升获客质量与效率，降低获客成本；另一方面通过个性化服务推荐、疗程效果动态追踪、全渠道服务体验协同等深度运营举措，增强客户粘性与满意度，实现对求美者的精细化运营与长效维护。公司将通过数字化工具实现各终端运营流程的标准化、高效化，以提升运营效率，降低合规管控与日常管理成本，进一步强化公司运营在行业中的数字化竞争壁垒。

（2）公司面临的主要风险和应对措施

①行业政策变动风险

医美行业作为与消费者生命健康密切相关的领域，近年来已全面进入“强监管”发展阶段。国家及地方监管部门持续出台各类政策法规，不断扩大监管范围、强化监管力度、提高行业准入门槛，从药械耗材审批、机构合规经营、人员从业资质、广告宣传规范等全链条进行严格管控，行业政策调整频次与落地执行力度均显著提升。未来，监管层仍可能根据行业发展现状出台新的监管要求，政策导向的变化将直接影响医美行业整体经营模式、竞争格局与市场发展逻辑，行业内不合规主体将持续被出清，行业洗牌速度进一步加快。若公司未能精准解读最新政策要求，未能快速调整业务布局、运营模式与合规管理体系以适配政策变化，可能导致部分业务线合规性不达标，面临监管处罚、业务整改、项目暂停等风险，同时也可能因政策适配滞后错失行业发展机遇，对公司品牌形象、市场拓展及经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将建立专业的政策研究与分析团队，持续密切跟踪国家卫健委、药监局、市场监管总局等各部委及地方监管部门发布的医美行业相关政策、法规及监管动态，深度解读政策导向与行业发展趋势，提前预判政策调整对公司业务的潜在影响；搭建政策动态响应机制，建立政策信息快速传递、分析研判、落地执行的全流程闭环管理体系，针对新出台的监管要求，第一时间组织各业务板块开展合规自查与整改，确保公司产品采购、终端运营、医疗服务、营销宣传等各环节经营行为均严格符合政策规范；同时将政策合规要求融入公司日常经营管理制度与业务操作SOP，推动合规经营常态化、制度化，持续强化全员合规意识，通过定期开展政策合规培训、合规巡检等方式，筑牢公司合规经营的制度与人员基础，保障公司在政策监管框架下稳健发展。

②市场竞争加剧风险

伴随居民收入水平提升、颜值经济发展及医美消费认知普及，国内医美行业市场规模持续扩容，行业发展潜力与盈利空间吸引各类资本加速入局，叠加中游产业链格局调整，市场竞争呈现全方位、多维度加剧态势。一方面，传统医美企业纷纷加快全国化布局与连锁化扩张，不断加码产品研发与终端渠道建设，头部民营连锁机构凭借规模优势进一步抢占市场；另一方面，医药、地产、母婴、互联网平台等跨领域企业通过股权收购、代理合作、战略投资等多种方式跨界切入医美赛道，同时，公立医院医美科室也加速扩张（2025年新开设或拟牌医美相关科室达203家，同比增长229%），凭借资质与公信力优势抢占中高端市场，行业参与者数量大幅增加、竞争主体更趋多元。此外，在行业集中度持续提升的背景下，大量不合规小微机构加速出清，剩余机构的竞争聚焦度进一步提高，且竞争已从早期单一的产品价格竞争、渠道竞争，转向产品研发、供应链能力、终端运营、品牌口碑、客户服务等全产业链的综合生态竞争，市场竞争的激烈程度与复杂度持续提升。行业内非手术轻医美等主流细分领域可能出现产品同质化严重、市场份额争夺白热化的情况，进而引发产品价格波动、行业整体毛利水平承压。公司若不能持续强化核心竞争优势，将面临市场份额被挤压、客户流失、经营业绩增长放缓等风险。

应对措施：公司计划构建一套全面合规化的品牌产品矩阵，积极引入国内外优质且前沿的医美产品资源，搭建一个能够灵活适配各类医美需求、覆盖不同层次消费者的完善产品体系，从而形成自身独特且难以复制的产品竞争优势；同时，公司将积极探索医美医院的新运营模式，以创新思维提升服务流程与客户体验，持续加强医美医院的整体运营能力与管理水平；此外，通过全面开展数字化系统建设，整合线上线下资源，优化营销与服务链路，最终实现获客效率的显著提升，并进一步强化内部管理的精细化与协同性。

③人才流失风险

医美行业属于医疗与消费融合的复合型产业结合的行业，医美医师作为核心资源，其专业能力、诊疗经验直接决定医疗服务质量与客户体验，而专业运营人才则是保障终端门店高效运营、实现客户转化与复购的关键，两类核心人才均成为行业内各竞争主体争夺的重点。当前医美行业快速发展，市场对优质医美医师与专业运营人才的需求持续攀升，行业人才缺口较大，各企业纷纷通过高薪、高福利等方式招揽核心人才。若公司未能建立完善的人才激励与发展体系，核心医美医师与运营人才可能因职业发展空间受限、薪酬激励不足、企业文化契合度低等因素选择离职，核心人才的流失不仅会直接导致公司部分医疗项目开展受阻、终端运营效率下降，还可能造成客户资源流失，甚至出现核心技术与运营经验外泄的情况，削弱公司核心竞争力，对公司医美业务的稳步推进与规模化扩张形成制约。此外，医美行业人才培养周期长、核心人才流失后难以快速补充，可能形成人才断层，进一步影响公司业务发展的连续性。

应对措施：公司将搭建系统化、专业化的三级人才培养体系，计划以公司医美学院为核心载体，整合三甲医院专家、行业资深讲师等优质资源，通过“三甲专家带教 + 线下集中培训 + 远程进修”的模式，针对医美医师开展临床技术、合规操作、风险防控等专项培训，针对运营人才开展门店管理、客户运营、数字化操作等能力培训，实现从新手到专业人才的阶梯式培养，持续为公司业务发展输出优质人才。同时，公司建立完善的核心人才储备机制，针对医美医师、运营管理等核心岗位，提前布局人才招聘与培养，建立人才储备库；通过师徒制、轮岗制等方式，培养后备人才队伍，形成“核心人才 - 后备人才 - 储备人才”的阶梯式人才结构，有效规避核心人才流失带来的人才断层风险，保障公司医美业务发展的人才需求与连续性。

④被动形成非经营性资金占用（历史事项）风险

截止本公告披露日，鉴于京汉置业定向融资计划仍有部分未决诉讼或潜在关联诉讼，若公司最终为京汉置业定向融资计划案件承担担保责任（公司执行《重整计划》除外），会因为原控股股东关联方承担担保责任而形成原控股股东非经营性占用公司资金的情形，具体金额以法院实际执行为准。

应对措施：公司将严格根据《重整计划》的相关规定向京汉置业定向融资计划投资人履行清偿，化解历史担保债务。

⑤撤销退市风险警示和其他风险警示的申请能否被核准的风险

公司在判断符合《深圳证券交易所股票上市规则》规定的关于向深圳证券交易所申请撤销股票交易退市风险警示和其他风险警示的条件，并经董事会审议同意后向深圳证券交易所提出了申请。具体详见于本报告同日披露的《关于申请撤销退市风险警示及其他风险警示的公告》，前述申请能否获得深交所的同意尚存在不确定性。若公司撤销退市风险警示申请未被深圳证券交易所审核同意，公司股票可能触发终止上市条件。公司将根据进展情况及时履行信息披露义务。

证券代码：000615 证券简称：*ST美谷 公告编号：2026-049

九州美谷科技股份有限公司关于续聘2025年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

本次续聘会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会【2023】4号）的规定。

公司于2026年4月23日召开的第十二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为2026年审计机构的议案》，同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）为公司2026年度审计机构，负责公司2026年度财务报告及内部控制等审计工作。本事项尚需提交公司股东会审议，现将有关事宜公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

（1）机构名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立日期：中审众环始创于1987年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，本所具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013年11月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

（3）组织形式：特殊普通合伙企业

（4）注册地址：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18层；

（5）首席合伙人：石文先

（6）2025年末合伙人数量237人、注册会计师数量1,306人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数723人；

（7）2025年经审计总收入221,574.80万元、审计业务收入184,341.73万元、证券业务收入56,912.18万元；

（8）2025年度上市公司审计客户家数253家，主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等，审计收费33,868.63万元。公司同行业上市公司审计家数3家。

2. 投资者保护能力

中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险金，购买的职业保险累计赔偿限额8亿元，目前尚未使用，可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已审结的与执业行为相关的民事诉讼中尚未出现需承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

（1）中审众环最近3年未受到刑事处罚，因执业行为受到行政处罚3次、自律监管措施1次，纪律处分5次，监督管理措施11次。

（2）从业人员在中审众环执业近3年因执业行为受到刑事处罚及自律监管措施0次，44名从业执业人员受到行政处罚13人次、纪律处分14人次、监管措施42人次。

（二）项目信息

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：夏才渠，2011年成为中国注册会计师，2011年起开始从事上市公司审计，2011年起开始在中审众环执业。2023年起为本公司提供审计服务。最近3年签署或复核了4家上市公司审计报告。

拟签字注册会计师：刘艳，2019年成为中国注册会计师，2014年起开始从事上市公司审计，2014年起开始在中审众环执业。2025年起为本公司提供审计服务。最近3年签署2家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：王郁，根据中审众环质量控制政策和程序，项目质量控制复核合伙人为王郁，1998年成为中国注册会计师，1998年起开始从事上市公司审计，2000年起开始在中审众环执业，2021年起为本公司提供审计服务。最近3年复核了多家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

项目质量控制复核合伙人王郁、项目合伙人夏才渠和签字注册会计师刘艳最近3年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

3. 独立性

中审众环及上述拟签字项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

审计服务收费按照会计师事务所提供审计服务所需的专业技能、承担的工作量，综合考虑参与工作人员、工时、工作经验等因素确定，公司董事会提请公司股东会授权公司管理层根据2026年度具体审计要求和审计范围，参考2025年度的审计要求、审计范围及相应费用，结合市场价格水平由双方协商确定审计费用。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

审计委员会对中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面进行了解和审查，并对其2025年审计工作进行了评估，认为其是符合《证券法》规定的会计师事务所，具有从事证券、期货相关业务资格，能恪尽职守，严格遵照独立、客观、公正的职业准则履行责任和义务，具备良好的职业操守，具备为公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司审计工作的要求，签字会计师、质量控制复核人亦不存在可能影响独立性的情形。为保证公司审计工作的连续性，更好地完成公司2026年度审计工作，我们同意公司续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2026年度审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司第十二届董事会第二次会议以7票同意、0票反对、0票弃权的表决结果，审议通过了《关于续聘2026年度审计机构的议案》，同意公司续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度审计机构。

（三）生效日期

本次续聘2026年度审计机构事项尚需提交股东会审议，并自公司该次股东会审议通过之日起生效。

三、备查文件

1、公司第十二届董事会第三次会议决议；

2、公司第十二届董事会审计委员会第三次会议决议；

3、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）的营业执业执照，拟负责具体审计业务的签字注册会计师执业证照和联系方式。

特此公告。

九州美谷科技股份有限公司
董事会
二〇二六年四月二十四日

证券代码：000615 证券简称：*ST美谷 公告编号：2026-050

九州美谷科技股份有限公司关于2026年度日常关联交易预计的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易概述

因日常生产经营需要，九州美谷科技股份有限公司（以下简称“公司”）及其下属分、子公司2026年度将与关联方九州通医药集团股份有限公司（以下简称“九州通”）及其下属子公司发生采购商品、房屋租赁等日常关联交易，预计总金额不超过4,300.00万元。

2026年4月23日，公司第十二届董事会第三次会议以5票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于2026年度关联交易预计的议案》。关联董事刘亮先生、苏熙凌先生回避表决；该关联交易事项已经公司独立董事专门会议事前审议通过。

公司2026年度预计发生的关联交易预计金额4,300万元，根据《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称《股票上市规则》）和《公司章程》的规定，本次日常关联交易在董事会决策权限之内，无需提交公司股东会审议。

（二）预计日常关联交易类别和金额

关联交易类别	关联人	关联交易内容、关联交易定价原则	2026年度预计金额（万元）	截止 2026 年 3 月 31 日已发生的金额（万元）	2025年度发生金额（万元）
采购商品	九州通医药集团股份有限公司及其下属子公司	关联交易价格按照公平合理的原则，参照市场价格协商确定。	4,000.00	23.81	24.59
承租房屋建筑物	九州通医药集团股份有限公司及其下属子公司	关联交易价格按照公平合理的原则，参照市场价格协商确定。	300.00	0.00	0.00
合计			4,300.00	23.81	24.59

上一年度日常关联交易实际发生情况

根据2025年4月公司和临时管理人与重整投资人湖北九州产业园区运营管理有限公司（以下简称“九州产投”）签订的《重整投资协议》，九州产投计划在重整后成为公司的控股股东，根据《股票上市规则》的规定，九州产投可能在《重整投资协议》签订后未来十二个月内成为直接或者间接地控制上市公司的法人，鉴于九州通是九州产投的控股股东，故公司将九州通及其下属子公司认定为关联方，关联交易从2025年4月开始计算。截止2025年12月31日，公司与九州通及其下属子公司发生采购商品的关联交易金额为24.59万元（占最近一期归母净资产的比例为0.18%），前述关联交易遵循平等、公正原则，不存在损害公司和股东利益的情形。

二、关联方介绍和关联关系

1、基本信息

公司名称：九州通医药集团股份有限公司

法定代表人：刘长云

注册资本：504,247.0234万人民币

统一社会信用代码：91420000714517795XA

成立日期：1999年03月09日

注册地址：湖北省武汉市汉阳区龙兴西街5号

经营范围：药品批发，第三类医疗器械经营等

2、最近一期财务数据（未经审计）

截至2025年9月30日，九州通合并口径总资产为11,227,835.22万元，净资产为3,506,739.40万元；2025年前三季度实现营业收入11,932,657.17万元，净利润207,721.56万元。

3、与公司的关联关系

公司的控股股东湖北九州产业园区运营管理有限公司为九州通的全资子公司，九州通为公司关联法人。

4、关联方履约能力分析

九州通资信情况良好，生产经营正常，具有良好的履约能力。

三、关联交易主要内容和定价政策

上述日常关联交易为公司对2026年度与关联方九州通（含其一致行动人、子公司）的日常经营活动业务往来情况的预计，在开展实际业务时，公司将在遵循市场化原则的基础上，与关联方签订相关协议，在参考市场价格的情况下确定协议价，确保关联交易公允。

四、关联交易目的和交易对公司的影响

1、公司2026年度与上述关联方日常关联交易是为了满足本公司（含下属分、子公司）正常经营的实际需要而与关联方开展的公平、互惠的合作，能够合理配置和利用资源，优势互补，提高经营效率。

2、公司与关联方之间的交易定价以市场价格为基准，交易遵循客观、公正、公允的原则，不存在损害上市公司利益的情形，也不会影响上市公司的独立性，公司主营业务不会因此类交易而对上述关联方形成依赖。

五、备查文件

1、第十二届董事会第三次会议决议；

2、第十二届董事会独立董事专门会议第二次会议决议。

特此公告。

九州美谷科技股份有限公司
董事会
二〇二六年四月二十四日

证券代码：000615 证券简称：*ST美谷 公告编号：2026-051

九州美谷科技股份有限公司关于续聘2026年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

本次续聘会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会【2023】4号）的规定。

公司于2026年4月23日召开的第十二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为2026年审计机构的议案》，同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）为公司2026年度审计机构，负责公司2026年度财务报告及内部控制等审计工作。本事项尚需提交公司股东会审议，现将有关事宜公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

（1）机构名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立日期：中审众环始创于1987年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，本所具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013年11月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

（3）组织形式：特殊普通合伙企业

（4）注册地址：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18层；

（5）首席合伙人：石文先

（6）2025年末合伙人数量237人、注册会计师数量1,306人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数723人；

（7）2025年经审计总收入221,574.80万元、审计业务收入184,341.73万元、证券业务收入56,912.18万元；

（8）2025年度上市公司审计客户家数253家，主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等，审计收费33,868.63万元。公司同行业上市公司审计家数3家。

2. 投资者保护能力

中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险，并补充计提职业风险金，购买的职业保险累计赔偿限额8亿元，目前尚未使用，可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已审结的与执业行为相关的民事诉讼中尚未出现需承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

（1）中审众环最近3年未受到刑事处罚，因执业行为受到行政处罚3次、自律监管措施1次，纪律处分5次，监督管理措施11次。

（2）从业人员在中审众环执业近3年因执业行为受到刑事处罚及自律监管措施0次，44名从业执业人员受到行政处罚13人次、纪律处分14人次、监管措施42人次。

（二）项目信息

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：夏才渠，2011年成为中国注册会计师，2011年起开始从事上市公司审计，2011年起开始在中审众环执业。2023年起为本公司提供审计服务。最近3年签署或复核了4家上市公司审计报告。

拟签字注册会计师：刘艳，2019年成为中国注册会计师，2014年起开始从事上市公司审计，2014年起开始在中审众环执业。2025年起为本公司提供审计服务。最近3年签署2家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：王郁，根据中审众环质量控制政策和程序，项目质量控制复核合伙人为王郁，1998年成为中国注册会计师，1998年起开始从事上市公司审计，2000年起开始在中审众环执业，2021年起为本公司提供审计服务。最近3年复核了多家上市公司审计报告。

2. 诚信记录

项目质量控制复核合伙人王郁、项目合伙人夏才渠和签字注册会计师刘艳最近3年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

3. 独立性

中审众环及上述拟签字项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

审计服务收费按照会计师事务所提供审计服务所需的专业技能、承担的工作量，综合考虑参与工作人员、工时、工作经验等因素确定，公司董事会提请公司股东会授权公司管理层根据2026年度具体审计要求和审计范围，参考2025年度的审计要求、审计范围及相应费用，结合市场价格水平由双方协商确定审计费用。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

审计委员会对中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面进行了解和审查，并对其2025年审计工作进行了评估，认为其是符合《证券法》规定的会计师事务所，具有从事证券、期货相关业务资格，能恪尽职守，严格遵照独立、客观、公正的职业准则履行责任和义务，具备良好的职业操守，具备为公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司审计工作的要求，签字会计师、质量控制复核人亦不存在可能影响独立性的情形。为保证公司审计工作的连续性，更好地完成公司2026年度审计工作，我们同意公司续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2026年度审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司第十二届董事会第二次会议以7票同意、0票反对、0票弃权的表决结果，审议通过了《关于续聘2026年度审计机构的议案》，同意公司续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度审计机构。

（三）生效日期

本次续聘2026年度审计机构事项尚需提交股东会审议，并自公司该次股东会审议通过之日起生效。

三、备查文件

1、公司第十二届董事会第三次会议决议；

2、公司第十二届董事会审计委员会第三次会议决议；

3、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）的营业执业执照，拟负责具体审计业务的签字注册会计师执业证照和联系方式。

特此公告。

九州美谷科技股份有限公司
董事会
二〇二六年四月二十四日

证券代码：000615 证券简称：*ST美谷 公告编号：2026-052

九州美谷科技股份有限公司关于提名公司第十二届董事会非独立董事候选人的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

为进一步完善公司治理结构，促进九州美谷科技股份有限公司（以下简称“公司”）规范运作，公司于2026年4月23日召开的第十二届董事会第三次会议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉及相关制度的议案》，修订后的《公司章程》中拟将公司董事会成员由7名增加至8名，具体详见与本公告同日刊登在巨潮资讯网的《关于修订〈公司章程〉及相关制度的公告》。

经公司第十二届董事会提名与薪酬考核委员会资格审查，并征求候选人本人意见后，公司董事会审议通过了《关于提名公司第十二届董事会非独立董事候选人的议案》，同意提名姜昶臣先生为公司第十二届董事会非独立董事候选人，任期自2025年年度股东会审议通过之日起至第十二届董事会届满之日止。

董事会中兼任公司高级管理人员以及由职工代表担任的董事（如有）人数总计未超过公司董事总数的二分之一。

附件：姜昶臣先生简历。

特此公告。

九州美谷科技股份有限公司
董事会
二〇二六年四月二十四日

附件：姜昶臣先生简历

姜昶臣先生：40岁，中国国籍，无境外居留权，硕士学历，2020年12月-2025年9月任中科康美医疗科技（浙江）集团有限公司产业投资部总监，2025年9月-2025年12月任九州通医药集团股份有限公司医美事业部业务顾问。2026年1月至今任公司总裁。

截至本公告日，姜昶臣先生未持有公司股份，其与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、高级管理人员不存在关联关系；不存在《公司法》第一百七十八条规定的情形；不存在被中国证监会采取不得担任上市公司董事、高级管理人员的市场禁入措施，期限尚未届满情形；不存在被证券交易所公开认定为不适合担任上市公司董事、高级管理人员，期限尚未届满情形；最近三十六个月内未受到中国证监会行政处罚；最近三十六个月内未受到证券交易所公开谴责或者三次以上通报批评；不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见的情形；不存在曾被中国证监会在证券期货市场违法失信信息公开查询平台公示或者被人民法院纳入失信被执行人名单的情形。

证券代码：000615 证券简称：*ST美谷 公告编号：2026-053

九州美谷科技股份有限公司关于2025年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、本次计提资产减值准备情况概述

九州美谷科技股份有限公司（以下简称“公司”）为真实、准确地反映公司截至2025年12月31日的财务状况和经营成果，根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》以及公司会计政策等相关规定，对合并报表范围内各类资产进行了全面检查，对存在减值迹象的资产进行减值测试。基于谨慎性原则，公司根据减值测试结果对发生减值损失的相关资产计提减值准备，具体明细如下：

单位：人民币万元

项目	本次计提资产减值准备金额
一、应收款项减值准备	14,512.43
其中：应收账款坏账准备	2,181.32
其他应收款坏账准备	12,331.11
二、资产减值准备	32,399.38
其中：存货跌价准备	553.15
固定资产减值准备	8,757.46
投资性房地产减值准备	759.94
商誉减值准备	22,328.83
合计	46,911.81

二、本次计提减值准备的具体情况

1、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收