

证券代码：002044

证券简称：美年健康

公告编号：2026-014

美年大健康产业控股股份有限公司
关于发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）（修订稿）
修订说明的公告

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。

美年大健康产业控股股份有限公司（以下简称“公司”）拟通过发行股份的方式购买交易对方持有的衡阳美年健康体检中心有限公司 84.00%股权、宁德美年大健康管理有限公司 81.00%股权、烟台美年大健康体检管理有限公司 75.00%股权、烟台美年福田健康体检管理有限公司 49.00%股权、武汉美慈奥亚科技管理有限公司 52.81%股权、三明美年大健康管理有限公司 85.00%股权、肥城美年大健康管理有限公司 90.00%股权、德州美年大健康体检管理有限公司 84.00%股权、连江美年大健康管理有限公司 82.00%股权、沂水美年大健康体检管理有限公司 80.50%股权、山东美铭奥亚健康咨询有限公司 92.35%股权及公司控股子公司郑州美健健康管理有限公司 47.37%少数股权、广州花都区美年大健康管理有限公司 49.00%少数股权、安徽美欣健康管理咨询有限公司 42.46%少数股权、淄博美年大健康管理有限公司 49.00%少数股权、吉林市昌邑区美年大健康科技管理有限公司 48.05%少数股权（以下简称“本次交易”）。

公司于 2025 年 8 月 22 日收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于美年大健康产业控股股份有限公司发行股份购买资产申请的审核问询函》（审核函〔2025〕130013 号），并于 2025 年 9 月 20 日披露了《关于发行股份购买资产暨关联交易的审核问询函回复的提示性公告》《美年大健康产业控股股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》（以下简称“草案（修订稿）”）等文件。

根据深交所的进一步审核意见，公司会同各中介机构就相关问题进行了逐项核实、落实和回复，同时本次交易的审计基准日更新至 2025 年 9 月 30 日，公司对草案（修订稿）进行了再次修订、补充和完善，并于 2026 年 2 月 27 日披露了

《美年大健康产业控股股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案) (二次修订稿)》，具体内容详见公司在指定信息披露媒体发布的相关文件。

相较公司于 2025 年 9 月 20 日披露的草案(修订稿)，本次主要修订情况如下：

草案(修订稿) 章节	修订说明
释义	更新释义。
重大事项提示	更新了加期财务数据。
重大风险提示	新增了部分标的公司报告期内应收账款回款进度放缓的风险。
第一节 本次交易概况	1.根据《盈利预测补偿协议之补充协议》，更新了郑州美健康管理有限公司、安徽美欣健康管理咨询有限公司等 2 家标的公司的业绩补偿方式、承诺净利润； 2.更新本次交易已履行的决策和审批程序。
第二节 上市公司基本情况	1.更新了上市公司截至 2025 年 9 月 30 日的前十大股东情况； 2.更新了加期财务数据。
第三节 交易对方基本情况	1.更新了部分非自然人交易对方的工商信息、上层股权结构、对外投资情况、重大诉讼或者仲裁情况等； 2.更新了部分自然人交易对方的任职情况、对外投资情况等。
第四节 标的公司基本情况	1.更新了标的公司及其下属重要子公司加期财务数据； 2.更新了标的公司主要资产权属、主要负债及对外担保情况； 3.更新了部分标的公司经营资质情况； 4.更新了部分标的公司历史沿革及产权控制关系； 5.新增了部分标的公司行政处罚情况； 6.更新了标的公司销售、采购情况。
第七节 本次交易主要合同	1.补充披露《发行股份购买资产协议之补充协议》的主要内容； 2.补充披露《盈利预测补偿协议之补充协议(二)》的主要内容。
第八节 本次交易的合规性分析	更新了上市公司 2025 年 1-9 月交易前后的主要财务数据，以及基本每股收益的摊薄情况。
第九节 管理层讨论与分析	更新了加期财务数据。
第十节 财务会计信息	更新了加期财务数据。
第十一节 同业竞争和关联交易	1.更新了加期财务数据； 2.更新了标的公司的关联方情况；更新了关联交易情况。
第十二节 风险因素	新增了部分标的公司报告期内应收账款回款进度放缓的风险。
第十三节 其他重大事项	更新了加期财务数据。

除上述更新、修订之外，公司对草案（修订稿）少许表述进行了完善，对本次交易方案不构成影响。

特此公告。

美年大健康产业控股股份有限公司

董 事 会

二〇二六年二月二十七日