

上海莱士血液制品股份有限公司

关于 Grifols Diagnostic Solutions, Inc.2019-2023 年业绩承诺 实现情况的说明

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。

上海莱士血液制品股份有限公司（“公司”）于 2024 年 4 月 25 日召开了第五届董事会第三十一次会议和第五届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于 Grifols Diagnostic Solutions, Inc. 2019-2023 年业绩承诺实现情况的说明》，关联董事 Tomás Dagá Gelabert 先生、David Ian Bell 先生、Jun Xu（徐俊）先生回避了表决。根据《上市公司重大资产重组管理办法》及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的有关规定，现将 Grifols Diagnostic Solutions, Inc.2019-2023 年业绩承诺实现情况说明如下：

一、重大资产重组基本情况和相关业绩承诺情况

上海莱士血液制品股份有限公司（以下简称“上海莱士”或“本公司”）于 2020 年 3 月以发行股份购买 Grifols,S.A.（以下简称“基立福”）持有的 Grifols Diagnostic Solutions Inc.（以下简称“GDS”）已发行在外的 40 股 A 系列普通股（占 GDS 已发行在外的 100 股 A 系列普通股的 40%）以及已发行在外的 50 股 B 系列普通股（占 GDS 已发行在外的 100 股 B 系列普通股的 50%），合计 45%GDS 股权。

根据上海莱士与基立福签署的《标的资产业绩承诺补偿协议》（该等协议简称“补偿协议”），基立福承诺 GDS 在 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间（该等期间简称“测评期”）内累积 EBITDA 总额将不少于 13 亿美元（该等金额简称“承诺累积 EBITDA”）。“EBITDA”是指根据国际财务报告准则（“IFRS”）

并按与 GDS 采用的惯例、政策和程序（及其不时的修订或增补）一致的方式所计算的 GDS 该期间的未计利息、税项、折旧及摊销前的利润（为免疑义，包括非经常性收益）。如在测评期内实现的 GDS 累积 EBITDA 低于承诺累积 EBITDA，则基立福应向上海莱士进行补偿。如在测评期内实现的 GDS 累积 EBITDA 等于或高于承诺累积 EBITDA，则基立福无义务向上海莱士进行补偿。

二、业绩承诺实现情况说明的编制基础

根据中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)颁布的《上市公司重大资产重组管理办法》及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的有关规定，本公司编制了 GDS 业绩承诺实现情况的说明。

根据《标的资产业绩承诺补偿协议》（以下简称“补偿协议”）以及基立福对补偿协议出具的《Letter to SHRAAS 关于: GDS 的 EBITDA》确认，GDS 的 EBITDA 的计算口径为：IFRS 下的净利润+所得税费用-财务收入+财务费用（包括但不限于“租赁利息费用产生的财务费用”）+汇兑损益（+损失/-收益）+折旧和摊销。

GDS 编制的 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日业绩承诺期间的累计 EBITDA 实现情况

2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 GDS 的 EBITDA（单位：千美元）	
净利润（A）	916,417
加：所得税费用（B）	258,769
加：财务费用（C）	31,765
减：财务收入（D）	170,095
加：汇兑损失（E）	6,192
加：折旧及摊销费用（F）	260,760
实际 EBITDA (G=A+B+C-D+E+F) 注	1,303,808
业绩承诺 EBITDA (H) 注	1,300,000
完成比例 (I=G/H)	100.29%

注：2023 年 8 月，GDS 与其关联方 Grifols Shared Services North America, Inc., (“GSSNA”) 签订转让协议，约定将 GSSNA 与 Novillux 签订的与单分子计

数技术（Single Molecule Counting 或 "SMC 技术"）相关的技术许可协议的所有权利和义务，以 2.02 亿美元转让给 GDS。GSSNA 为 Grifols, S.A.的全资子公司。GDS 评估团队采用收益法对 SMC 技术的价值进行评估，结合 SMC 技术未来预期产生的现金流的净现值，估值 2.02 亿美元作为定价依据。在国际财务报告准则（IFRS）下，GDS 依据所支付的成本 2.02 亿美元确认为无形资产。因此，该交易对 GDS 2023 年度的 EBITDA 及业绩承诺完成情况均没有影响。

三、 备查文件

- 1、第五届董事会第三十一次会议决议；
- 2、第五届监事会第二十三次会议决议；
- 3、监事会关于第五届监事会第二十三次会议相关事项的书面审核意见；
- 4、毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)关于 Grifols Diagnostic Solutions, Inc. 2019-2023 年业绩承诺实现情况说明的专项审核意见。

特此公告。

上海莱士血液制品股份有限公司
董事会

二〇二四年四月二十九日