

海航科技股份有限公司

重大资产出售报告书（草案）与预案差异情况对比表

海航科技股份有限公司（以下简称“上市公司”）控股子公司天津天海物流投资管理有限公司（“卖方”、“天海物流”）拟将其下属子公司 GCL Investment Management Inc.,（“标的公司”）与 Imola Acquisition Corporation（“交易对方”）新设子公司 Imola Merger Corporation 根据美国法律进行合并，合并完成后标的公司作为存续公司，并由交易对方持有其 100% 股权，Imola Merger Corporation 终止存续。本次交易完成后，卖方将不再持有标的公司股权（以下简称“本次交易”或“本次重组”）。

2020 年 12 月 9 日，上市公司召开了第十届董事会第一次临时会议，审议通过了《海航科技股份有限公司重大资产出售预案》（以下简称“重组预案”）。2021 年 5 月 19 日，上市公司召开了第十届董事会第二次临时会议，审议通过了《海航科技股份有限公司重大资产出售报告书（草案）》（以下简称“重组报告书（草案）”）。

经核查，重组报告书（草案）与重组预案的主要差异情况如下：

重组报告书（草案）章节	重组预案章节	与重组预案差异情况说明
声明	声明	1、更新上市公司声明、交易对方声明，补充相关证券服务机构及人员声明
释义	释义	1、补充更新部分释义
重大事项提示	重大事项提示	1、更新本次交易方案概述、构成重大资产重组的说明、不构成重组上市的说明； 2、更新本次交易的资产估值情况； 3、更新本次交易对上市公司的影响，补充本次交易对上市公司主营业务、盈利能力、股权结构的影响分析； 4、更新本次交易已经履行及尚需履行的决策和审批程序； 5、补充更新本次交易相关方作出的重要承诺的情况（部分董事未作出承诺）； 6、补充更新本次重组中对中小投资者权益保护的相关安排； 7、删去待补充披露的信息提示

重大风险提示	重大风险提示	<p>1、更新与本次交易相关的风险、本次重组后上市公司经营风险、其他风险</p> <p>2、补充部分董事未就相关事项作出承诺的风险、因本次交易未能实施而无力偿还到期债务的风险</p>
第一节 本次交易概况	<p>第一节 本次交易的背景和目的</p> <p>第二节 本次交易的具体方案</p>	<p>1、更新本次交易已经履行及尚需履行的决策和审批程序；</p> <p>2、本次交易对于上市公司的影响</p>
第二节 上市公司基本情况	第三节 上市公司基本情况	<p>1、补充上市公司设立、股本结构及历次股权变动情况；</p> <p>2、补充上市公司最近三年重大资产重组情况；</p> <p>3、删除“因本次交易导致的股权控制结构的预计变化情况”，并在“重大风险提示”之“三、其他风险”补充更新股权控制结构的预计变化情况及提示风险；</p> <p>4、补充更新上市公司控股股东及实际控制人概况；</p> <p>5、补充更新上市公司合法合规情况及诚信情况</p>
第三节 交易对方基本情况	第四节 交易对方基本情况	<p>1、补充更新交易对方基本情况；</p> <p>2、补充更新交易对方向上市公司推荐董事、监事及高级管理人员的情况，交易对方及其主要管理人员最近五年受到过的行政处罚和刑事处罚、涉及诉讼或者仲裁等情况、交易对方及其主要管理人员最近五年的诚信情况</p>
第四节 标的资产基本情况	第五节 标的资产基本情况	<p>1、补充更新标的公司历史沿革、股权结构及控制关系；</p> <p>2、补充标的公司主要资产及权属状况、对外担保、主要负债、或有负债等情况、标的公司是否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；</p> <p>3、补充更新标的公司主要财务指标情况、最近三年与交易、增资或改制相关的评估情况；</p> <p>4、补充更新标的公司下属子公司情况；</p> <p>5、补充标的公司债权债务转移情况；</p> <p>6、补充标的公司重大诉讼、仲裁及行政处罚情况</p>
第五节 标的资产的估值情况	—	<p>1、补充标的资产估值的基本情况，；</p> <p>2、补充标的公司及子公司估值的具体情况，包括估值方法、估值假设、估值具体介绍；</p> <p>3、补充董事会对对估值机构的独立性、估值假设前提的合理性、估值方法与估值目的的相关性以及估值定价的公允性的意见；</p> <p>4、补充独立董事对估值机构的独立性、估值假设前提的合理性、估值方法与估值目的的相关性以及交易定价的公允性的意见</p>

第六节 本次交易合同主要内容	—	1、补充《合并协议及计划》主要内容； 2、补充《有限责任担保函》主要内容； 3、补充《股权出资承诺函》主要内容
第七节 本次交易的合规性分析	—	1、补充本次交易是否符合《重组办法》第十一条的规定的分析； 2、补充本次交易不构成《重组办法》第十三条规定的交易情形的分析； 3、补充本次交易符合《若干问题的规定》第四条规定的说明； 4、补充本次重组相关主体不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的说明； 5、补充独立财务顾问和律师对本次交易是否符合《重组办法》发表的明确意见
第八节 管理层讨论与分析	第六节 本次交易对上市公司的影响	1、补充本次交易前上市公司财务状况和经营成果； 2、补充交易标的的行业特点和经营情况的讨论与分析； 3、补充标的公司的财务状况及盈利能力分析； 4、补充本次交易对上市公司的持续经营能力、未来发展前景、每股收益等财务指标和非财务指标的影响分析
第九节 财务会计信息	—	1、补充标的公司最近两年的财务信息； 2、补充本次交易完成后上市公司最近一年备考财务会计信息
第十节 同业竞争与关联关系	—	1、补充更新本次交易前上市公司同业竞争情况和本次交易完成后上市公司的关联交易情况 2、补充本次交易对上市公司同业竞争的影响 3、补充标的公司最近两年关联交易情况
第十一节 风险因素分析	第八节 风险因素	1、补充更新与本次交易相关的风险、本次重组后上市公司经营风险和其他风险 2、补充部分董事未就相关事项作出承诺的风险、因本次交易未能实施而无力偿还到期债务的风险
第十二节 其他重大事项	第九节 其他重要事项	1、补充本次交易完成后，上市公司是否存在资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形；上市公司是否存在为实际控制人或其他关联人提供担保的情形的说明； 2 补充本次交易对上市公司负债结构的影响； 3、补充上市公司在最近十二个月内曾发生资产交易的情形 4、补充本次交易对上市公司治理机制的影响； 5、补充本次交易后上市公司现金分红政策及相应安排； 6、补充本次交易涉及的相关主体买卖上市公司股

		<p>票的自查情况；</p> <p>7、补充更新本次重组中对中小投资者权益保护的相关安排；</p> <p>8、删除独立董事意见一节并在“第十三节 独立董事及中介机构意见”一节补充独立董事意见；</p> <p>9、删除“本次交易的相关主体和证券服务机构不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定不得参与任何上市公司重大资产重组的情形”并在“第七节 本次交易的合规性分析”一节中补充；</p> <p>10、补充其他能够影响股东及其他投资者做出合理判断的、有关本次交易的所有信息</p>
第十三节 独立董事及中介机构意见		<p>1、补充独立董事意见；</p> <p>2、补充独立财务顾问意见、法律顾问意见</p>
第十四节 中介机构及经办人员	—	1、补充本次交易的各中介机构基本情况及经办人员信息
第十五节 上市公司及各中介声明	公司全体董事、监事、高级管理人员声明	<p>1、更新全体董事、监事及高级管理人员声明；</p> <p>2、补充相关中介机构的声明</p>
第十六节 备查文件及地点	—	1、补充备查文件及备查地点

注：本说明表所述词语或简称与重组报告书（草案）“释义”所述词语或简称具有相同含义。

（本页无正文，为《海航科技股份有限公司重大资产出售报告书（草案）与预案
差异情况对比表》之签字盖章页）

海航科技股份有限公司



2021年5月30日

（本页无正文，为《海航科技股份有限公司重大资产出售报告书（草案）与预案差异情况对比表》之签字盖章页）



2021年5月30日