（上接A50版）

the 31XC – Chevrolet Colorado仪表盘隔音垫及地板项目；

the D258 For Taurus地板项目；

the D3 – Ram 1500 program卷绕物及地板项目。

（2）该公司按照Springfield–Iowa City ST&A业务迁移计划而置出的部分资产，具体如下：

客户	项目	产品	当前生产地	转移后生产地	转移日期
GM	31XX	仪表盘	Springfield	St. Clair	2017年6月
FCA	D3 – USA	Mastite地板	Springfield	Queretaro	2017年6月
FCA	D3 – MEX	Mastite地板	Springfield	Queretaro	2017年6月
Ford	V363	Mastite地板	Springfield	Sidney	2017年7月
Ford	D258	Mastite地板	Springfield	St.Clair	2017年10月
GM	31XX	Mastite地板	Springfield	St. Clair	2017年10月
GM	K2XX	Mastite地板 – Silao	Springfield	Sidney	2017年12月
GM	K2XX	Mastite地板 – Flint	Springfield	Sidney	2017年12月
GM	K2XX	Mastite地板 – Arlington	Springfield	Sidney	2017年12月

IAC Springfield，LLC对以上资产/权利义务拥有完整、合法的权利。本次收购以上资产/权利义务依法可行、不存在障碍。

2.3、交易标的的合法存续情况

根据各标的公司注册登记证书、章程、境外律师在各标的公司所在地政府网站信息检索结果，并经境外律师确认，标的公司目前处于存续经营状态，未面临解散、注销或其他影响存续经营的情形。

3、交易标的的主要资产、债务、涉诉及担保、质押情况

3.1、主要资产情况

3.1.1、主要资产情况

截至2016年12月31日，原IAC集团的ST&A业务资产状况如下表所示：

单位：万元

项目	2016年12月31日
货币资金	5,067.02
应收账款	63,099.26
预付款项	589.01
其他应收款	1,719.60
存货	50,293.50
长期股权投资	9,761.54
固定资产	118,009.75
在建工程	13,782.70
无形资产	5,221.62
长期待摊费用	9,345.55
递延所得税资产	3,395.89
资产总计	280,385.45

注：上述数据系经审计的标的资产（原IAC集团的ST&A业务资产）的模拟财务报告数据。

3.1.2、固定资产情况

根据原IAC集团的会计政策，固定资产指原IAC集团为生产商品和经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

截至2016年12月31日，标的资产的固定资产账面净值为118,010万元，主要包括土地、房屋及建筑物、以及机器设备，其账面净值分别为4,192万元、8,200万元、105,617万元。

注：由于标的资产在境外拥有的土地由于系私有土地，无使用期限，因此不进行折旧，只定期进行减值测试。就该会计政策的详细说明，参见“第三章 第二节 第（二）小节 之6、标的资产的会计政策及相关会计处理”之“6.3、标的资产会计政策和会计估计与可比资产的差异”。

3.1.3、持有不动产情况

根据“收购协议”，本次交易涉及的标的持有的不动产情况如下：

地点名称	地址	城市	所在州	国家
IAC Albemarle，LLC	313 Bethany Rd，Tract 3	Albemarle	NC	美国
IAC Albemarle，LLC	Idlewood Dr.，Vacant Lot 5	Albemarle	NC	美国
IAC Old Fort，LLC	1240 Parker Padgett Rd.	Old Fort	NC	美国
IAC Fremont，LLC	400 South Stone Street	Fremont	OH	美国
IAC Spartanburg，Inc	500 Herald Journal Blvd，Bldg 1	Spartanburg	SC	美国
IAC Spartanburg，Inc	One Austrian Way，Bldg 2	Spartanburg	SC	美国
IAC Group Belgium BVBA	Bouwelven 9	Grobbendonk		比利时
International Automotive Components Group s.r.o.	Nov é Z á kupy 528	Zakupy	–	捷克共和国
International Automotive Components Group GmbH	Hannoversche Strasse 120	Adelheidsdorf	–	德国
International Automotive Components Group GmbH	Hauptstrasse 117	Lambrecht	–	德国
International Automotive Components Group GmbH	Sachsenring 45	Straubing	–	德国

3.1.4、租赁不动产情况

根据“收购协议”，本次交易涉及的标的持有的不动产情况如下：

地点名称	地址	城市	所在州	国家	租赁协议
IACNA Mexico II S. de R.L. de C.V.	El Marques no 90 col Parque Industrial El Marques	Queretaro	Estado de Quere–taro	墨西哥	由Santa Maria Industrial Partners，LP，和Collins & Aikman de Mexico，S.A. de C.V.于2003年9月18日签署的《租赁协议 Queretaro》（Lease Agreement – Queretaro）；由ABN AMRO Bank Mexico，S.A.，et al.Collins & Aikman Carpet & Acoustics，S.A. de C.V.和IACNA Mexico II，S. de R.L. de C.V.于2007年10月10日签署的《Assignment，Assumption and Amendment of Lease – Queretaro》（“租赁转让及修订协议 – Queretaro”）由the Bank of New York Mellon，S.A.，et al和IACNA Mexico II，S. de R.L. de C.V.于2013年3月31日签署的《Second Amendment to Lease Agreement – Queretaro》（“租赁协议第二修订稿 – Queretaro”）
IACNA Mexico II S. de R.L. de C.V.	Camino a Santa Agueda No 4	Puebla	PU	墨西哥	由Santa Maria Industrial Partners，LP，和Collins & Aikman Carpet & Acoustics，S.A. de C.V.于2003年9月18日签订的《Lease Agreement – Puebla》（“租赁协议 – Puebla”）由Santa Maria Industrial Partners LP,Collins & Aikman Carpet & Acoustics，S.A. de C.V.和IACNA Mexico II，S. de R.L. de C.V. 于2003年9月18日签订的《Assignment，Assumption and Amendment of Lease – Puebla》（“租赁转让及修订协议 – Puebla”）由Deutsche Bank Mexico，S.A. et al和IACNA Mexico II，S. de R.L. de C.V.于2013年3月31日签订的《Second Amendment to Lease Agreement – Puebla》（“租赁协议二次修订稿 – Puebla”）
IAC Plymouth，LLC	47785 West Anchor Court	Plymouth	MI	美国	由Anchor Court，LLC.和Collins & Aikman Products Co.于2001年6月29日签署的《Lease Agreement》（“租赁协议”）由International Automotive components Group North America，Inc.和Anchor Court，LLC.于2013年11月24日签署的《Lease Amendment》（“租赁协议修订稿”）
IAC St. Clair，LLC	2715 Conner Street	Port Huron	MI	美国	没有书面协议，只有口头租赁约定
IAC St. Clair，LLC	2001 Christian B. Haas Drive	St. Clair	MI	美国	由Sansome Pacific，St. Clair，LLC.和Collins & Aikman Carpet & Acoustics (MI)，Inc.于2004年9月28日签订的《Lease Agreement》（“租赁协议”）由Easy Simi Investors和Collins & Aikman Corporation于2006年10月1日签订的《Amendment to Lease》（“租赁协议修订稿”）由Easy Simi Investors Ltd.和IAC St. Clair LLC于2015年8月24日签订的《Amendment to Lease Agreement》（“租赁协议修订稿”）
IAC Albemarle，LLC	313 Bethany Road	Albemarle	NC	美国	由Fabric (DE) GP和Collins & Aikman Products Co.，et al于2001年9月28日签订的《Lease Agreement》（“租赁协议”）由Fabric (DE) GP和Collins & Aikman Products Co.，et al于2007年10月11日签订的《Second Amended and Restated Lease Agreement》（“租赁协议二次修订及重述稿”）由Fabric (DE) GP和IAC Albemarle，et al于2011年6月21日签订的《First Amendment to Lease Agreement》（“租赁协议一次修订稿”）
IAC Albemarle，LLC	313 Bethany Rd，Vacant Lot 1	Albemarle	NC	美国	包含在上述Albemarle文件中
IAC Old Fort，LLC	1506 E. Main Street	Old Fort	NC	美国	包含在上述Albemarle文件中
IAC Old Fort II，LLC	1542 E. Main Street	Old Fort	NC	美国	包含在上述Albemarle文件中
IAC Old Fort II，LLC	96 Commerce Street	Old Fort	NC	美国	由Brown & Sanders，LLC和IAC Old Fort LLC于2014年8月28日签订的租赁合约
IAC Troy，LLC	163 Glen Road	Troy	NC	美国	由Troy Drapery Corp. 和Troy Township，Montgomery County，State of North Carolina于1971年12月16日签订的契约由Sansome Pacific，Roxboro，LLC 和Collins & Aikman Products Co.于2004年12月22日签订的《Lease Agreement》（“租赁协议”）由Troy NC，LP和IAC 163 Glen Road LLC于2010年10月22日签订的《Lease Amending Agreement》（“租赁协议修订稿”）
IAC Fremont，LLC	601 N. Stone Street	Fremont	OH	美国	由R.P. Sweeney Warehouse和IAC (International Automotive Components)于2010年6月1日签订的《Storage/Lease Contract》（“仓储/租赁合同”）
IAC Holmesville，LLC	8281 County Road 245	Holmesville	OH	美国	包含在上述Albemarle文件中由International Automotive Components Group North America，Inc.向Fabric (DE) GP（包括Albemarle，NC,Old Fort，NC,Holmesville，OH，Springfield，TN,Marshall，MI和Farmville，NC）于2007年10月11日开具《Guaranty and Suretyship Agreement》（“担保与保证协议”）
IAC Sidney，LLC	2000 Schlatet Drive	Sidney	OH	美国	General Film Inc.和C.H. Masland & Sons于1981年10月26日签订《Agreement of Lease》（“租赁协议”）由Auto–Vehicle Parts Co.和Lear Corporation于2003年11月3日签订《First Amendment to Lease》（“租赁协议一次修订稿”）由HCP Properties，Inc.和IAC Sidney，LLC于2010年9月8日签订《Second Amendment to Lease》（“租赁协议二次修订稿”）
IAC Spartan–burg，Inc	One Austrian Way，Bldg 3	Spartan–burg	SC	美国	由HJ Park 1，LLC和Stankiewicz International Corporation于2002年12月18日签订《Lease Agreement》（“租赁协议”）由RT HJ Park Building，LLC和International Automotive Components Group North America，Inc.于2012年3月30日签订《First Amendment to Lease Agreement》（“租赁协议一次修订稿”）
Internation–al Automotive Components Group s.r.o.	Nov é Z á kupy 527 (leased land; ownership certificate No. 905，Z á kupy，7 esk á L i pa)	Zakupy	–	捷克	由International Automotive Components Group s.r.o.和CTP Invest X，spol. s r.o.于2015年5月18日签订的《Agreement on Future Lease Agreement》（“关于未来租赁协议的协议”）
Internation–al Automotive Components Group s.r.o.	Ownership certificate No. 1223，Z á kupy，7esk á L i pa (leased land)	Zakupy	–	捷克	由International Automotive Components Group s.r.o.和CTP Invest X，spol. s r.o.于2015年5月18日签订的《Agreement on Future Lease Agreement》（“关于未来租赁协议的协议”）
Internation–al Automotive Components Group GmbH	Schultheiss–Se–ber Strasse 1 – 4	Bad Friedrichsh all	–	德国	由GIF Gewerbe– und Industriepark Bad Friedrichshall GmbH和IAC Group GmbH（德语）于2015年6月9日签订的《Mietvertrag》（“租赁协议”）
Internation–al Automotive Components Group GmbH	Hannoversche Strasse 88，Bldg 117，117(a–c)	Hamburg	–	德国	由Phoenix Service GmbH & Co. KG和International Automotive Componentsg Group GmbH（德语）于2010年11月11日签订的《Mietvertrag》（“租赁协议”）由Phoenix Service GmbH & Co. KG和IAC Group GmbH于2012年5月15日签订的《Nachtrag zum Mietvertrag》（“租赁协议补充协议”）
Internation–al Automotive Components Group GmbH	Hannoversche Strasse and Noldekestrasse 4	Hamburg	–	德国	包含在上述Hamburg文件中
IAC Group Polska Sp. z o.o.	ul Rabowicka 18/5	Swarzedz – Jasin	–	波兰	由Volkswagen Poznan Sp. z o.o.和Phoenix Polska Sp. z o.o.（波兰语）于2003年9月17日签订的《Umowa poddzierzawy》（“租赁协议”）由Volkswagen Poznan Sp. z o.o.和Stankiewicz Polska Sp. z o.o.（波兰语）于2004年4月1日签订的《Aneks nr 1》（“附件1”）由Stankiewicz Polska Sp. z o.o.和Volkswagen Poznan Sp. z o.o.（波兰语）于2004年8月15日签订的《Aneks nr 2》（“附件2”）由Volkswagen Poznan Sp. z o.o.和Stankiewicz Polska Sp. z o.o.（波兰语）于2007年12月18日签订的《Aneks do Umowy poddzierzawy》（“分包合同附件”）
Internation–al Automotive Components Group SL	C/Mendigorritxu 57，Pol Industrial Jundiz	Vitoria	VI	西班牙	由Turbo Ride，SL.和Collins & Aikman Automotive Systems，S.L.于2006年2月签订的《Property Contract Form》（“产权合同表格”）
Internation–al Automotive Components Group Limited and Internation–al Automotive Components Group S.A.	Highway Point，Plots 1 & 2，Site A	Coleshill	–	英国	由Norwich Union Life & Pensions Limited和Lucas Industries Limited于2002年1月25日签订的《Lease》（“租赁协议”）由Rhombus Six Sa.r.l.，International Automotive Components Group Limited和International Automotive Components Group S.A.于2013年9月20日签订的《Agreement for Lease》（“租赁协议”）
IAC South Africa PTY.Ltd.	Automotive Supplier Park Lower Chester Road	Sunnyridge	East London	南非	由KAP Manufacturing (Pty) Ltd.和International Automotive Components South Africa (Pty) Ltd.于2014年6月1日签订的《Agreement for Sub Lease》（“分租协议”）
IAC Feltex (Pty) Ltd.	Automotive Supplier Park Lower Chester Road	Sunnyridge	East London	南非	《Lease Agreement》（“租赁协议”）

3.1.5、无形资产情况

本次交易涉及的交易标的的无形资产主要包括标的专利及商标。

3.1.5.1、专利具体情况如下：

（1）International Automotive Components Group North America，Inc.拥有的专利：

国家	名称	申请号	专利号	目前状态	失效日期
美国	可阻挡气流的隔音声学件及其制造方法	10/504410	7565475	已授予	2024/11/9
美国	生产发泡吸音复合层（纤维及其他材料）的仪器及方法	10/578216	7063183	已授予	2023/3/3
美国	地毯或垫工艺	10/248845	7044186	已授予	2023/2/24
美国	具有黏贴功能的脚垫	11/972963	7776422	已授予	2029/1/11
美国	高系数刚度的聚合物发泡/GMT复合材料	08/386947	5900300	已授予	2017/7/2
美国	混合动力车内饰部件	10/2607512	6980547	已授予	2022/9/30
美国	可插入式汽车地板排水管	09/344512	6290279	已授予	2019/6/25
美国	轻量的汽车吸音地毯	10/851479	7097723	已授予	2022/9/24
德国	轻量的声学元件系统	10126306.6	10126306	已授予	2021/5/30
英国	轻量的声学元件系统	01133248	2364958	已授予	2021/6/1
德国	轻量的仪表盘隔音垫结构	102007030400 7.0–21	102007030 4007	已授予	2027/7/20
英国	轻量的汽车吸音地毯	11/464647	7684994	已授予	2022/9/24
美国	承重汽车脚垫	10/797775	7003879	已授予	2024/3/10
德国	结软饰面件压制在基板上的方法及仪器	10153855.3	10153855	已授予	2021/11/2
美国	生产后背发泡的透气纺织产品的设备及方法	11/629634	8142896	已授予	2027/8/7
西班牙	生产成型隔音部件（包含弹性部分）的方法	05764314	1776219	已授予	2028/5/27
法国	生产成型隔音部件（包含弹性部分）的方法	05764314	1776219	已授予	2028/5/27
瑞典	生产成型隔音部件（包含弹性部分）的方法	05764314	1776219	已授予	2028/5/27
斯洛伐克	生产成型隔音部件（包含弹性部分）的方法	05764314	1776219	已授予	2028/5/27
英国	生产成型隔音部件（包含弹性部分）的方法	05764314	1776219	已授予	2028/5/27
意大利	生产成型隔音部件（包含弹性部分）的方法	11/689990	8080193	已授予	2029/5/27
美国	制作有凹槽的脚垫的方法	09/163906	RE36677	已授予	2018/9/30
美国	制造表面有线状排水管的汽车地毯的方法	09/993049	6806650	已授予	2021/11/5
西班牙	制造改良的汽车地毯表层物的方法	03796697.3	1542844	已授予	2023/8/15
法国	制造改良的汽车地毯表层物的方法	03796697.3	1542844	已授予	2023/8/15
德国	制造改良的汽车地毯表层物的方法	03796697.3	1542844	已授予	2023/8/15
美国	制造改良的汽车地毯表层物的方法	10/383705	6756997	已授予	2023/3/7
美国	制造复合木质纤维的方法	10/749160	7354935	已授予	2023/12/30
美国	回收利用含有热塑性塑料的废料的方法	09/526974	6576176	已授予	2030/3/16
美国	制造包含分离层的发泡汽车内饰部件的方法	11/224696	7698817	已授予	2025/9/12
美国	模块化的线束及汽车地毯	09/037596	5966951	已授予	2018/3/10
美国	成型声学件及装饰脚垫及其生成方法	09/624540	6382350	已授予	2021/4/2
美国	汽车隔音件及其生产.使用方法	13/646298	8881964	已授予	2032/10/4
荷兰	汽车隔音件及其生产.使用方法	2013/074303	2013/074303	已授予	2033/10/3
墨西哥	汽车隔音件及其生产.使用方法	2013/011472	329430	已授予	2033/10/2
美国	多密度吸音复合材料及制作方法	10/929289	7066649	已授予	2024/8/30
美国	多密度吸音复合材料及制作方法（注1）	09/159157	6112848	已授予	2018/9/23
美国	部改良的织物结构（黏性脚垫）	13/525692	9225743	已授予	2032/6/18
美国	黏性脚垫三件套（注2）	14/172712	8931162	已授予	2034/2/4
美国	汽车货物保持器	10320070503453–22	10200705034 5	已授予	2027/12/10
美国	带有脚垫固定设备的汽车地毯系统	10/262188	6777060	已授予	2022/10/1
美国	带有全封闭表面隔音件、地毯的汽车座舱装配件及其安装方法	10/644339	6974172	已授予	2023/8/20
美国	带有全封闭表面隔音件、地毯的汽车座舱装配件及其安装方法	10/256695	6695374	已授予	2022/9/27
美国	带有全封闭预固定的汽车脚垫	10/531869	7329851	已授予	2024/9/1
美国	汽车备用轮胎储存系统（注3）	09/201971	6033003	已授予	2018/12/1
美国	拥有加固表面的汽车备用轮胎储存系统	08/939024	6971462	已授予	2017/9/26
美国	带有黏性标明的松弹性阻尼发泡	08/204162	6420447	已授予	2019/7/16
美国	汽车脚垫的拼出尖头部位设计	62/275090	–	已提交申请	2017/1/5
美国	汽车相关的无纺产品的制造及使用	62/346893	–	已提交申请	2017/6/7
加拿大	汽车隔音件及其生产.使用方法	2829317	–	已提交申请	2033/12/10
美国	热塑性塑料转出形成的脚垫	14/825931	–	已提交申请	2035/8/13
美国	后背发泡透气纺织产品的制造方法及设备	13/430377	–	已提交申请	2027/8/7
中国	汽车隔音件及其生产.使用方法	201310064779.2	–	已提交申请	2033/10/8

注1、注3：共同权利人Chrysler Group LLC。

注2：共同权利人Ford Global Technologies LLC。

注4：根据International Automotive Components Group North America，Inc.2007年3月31日与Lear Corporation签订的Intellectual Property Transfer and License Agreement，对方获得上述财产部分权利，该协议主要内容为：Lear Corporation以及其关联公司向International Automotive Components Group North America，Inc.转让部分与汽车内饰相关的专利、商标、以及信息知识的所有权。Lear Corporation同时授权公司免费使用其他部分专利（非转让专利）从事与内饰产品相关的生产、使用、销售和进出口活动。Lear Corporation及其关联公司将保留免费使用转让专利、转让商标以及转让信息从事非内饰产品的生产、使用、销售及进出口活动，以及从事由指定生产商或者在协定地域内的内饰产品的生产、使用、销售和进出口活动的权利。International Automotive Components Group North America，Inc.将不得使用与“LEAR”有关的商标，域名以及公司名字。

（2）International Automotive Components Group GmbH拥有的专利：

国家	名称	申请号	专利号	失效日期
奥地利	汽车内饰表面部件	110047792	2394860	2031/6/10
捷克共和国	汽车内饰表面部件	110047792	2394860	2031/6/10
德国	汽车内饰表面部件	110047792	2394860	2031/6/10
西班牙	汽车内饰表面部件	110047792	2394860	2031/6/10
法国	汽车内饰表面部件	110047792	2394860	2031/6/10
英国	汽车内饰表面部件	110047792	2394860	2031/6/10
意大利	汽车内饰表面部件	110047792	2394860	2031/6/10
罗马尼亚	汽车内饰表面部件	110047792	2394860	2031/6/10
瑞典	汽车内饰表面部件	110047792	2394860	2031/6/10
斯洛伐克	汽车内饰表面部件	110047792	2394860	2031/6/10
南非	隔音成分	2007/0007468	2007/07468	2026/5/09
捷克共和国	凹面、导臂、汽车仪表盘、门板及其他相似部位的可插入式吸音件的生产及插入工艺	04032894.0	1531091	2024/11/11
意大利	凹面、导臂、汽车仪表盘、门板及其他相似部位的可插入式吸音件的生产及插入工艺	04032894.0	1531091	2024/11/11
斯洛伐克	凹面、导臂、汽车仪表盘、门板及其他相似部位的可插入式吸音件的生产及插入工艺	04032894.0	1531091	2024/11/11
德国	凹面、导臂、汽车仪表盘、门板及其他相似部位的可插入式吸音件的生产及插入工艺	04032894.0	50200400 2608	2024/11/11
英国	凹面、导臂、汽车仪表盘、门板及其他相似部位的可插入式吸音件的生产及插入工艺	04032894.0	1531091	2024/11/11
法国	轻量轮罩成份	EP20020704720	1360105	2022/2/15
德国	轻量轮罩成份	EP20020704720	1360105	2022/2/15
德国	生产扩大的聚氨酯成型部件的方法及设备	50303958.8	50303618	2023/12/02
德国	生产后背发泡透气纺织物的方法及设备	067530206	1756852	2025/6/14
奥地利	生产某种包含有弹性材质的成型隔音件的方法	05764314	1776219	2028/5/27
捷克共和国	生产某种包含有弹性材质的成型隔音件的方法	05764314	1776219	2028/5/27
意大利	生产某种包含有弹性材质的成型隔音件的方法	05764314	1776219	2028/5/27
罗马尼亚	生产某种包含有弹性材质的成型隔音件的方法	05764314	1776219	2028/5/27
瑞典	生产某种包含有弹性材质的成型隔音件的方法	05764314	1776219	2028/5/27
捷克共和国	一种固定某一平面物体重叠区域的部件	EP03028104.2	1431113	2023/12/05
法国	一种固定某一平面物体重叠区域的部件	EP03028104.2	1431113	2023/12/05
意大利	一种固定某一平面物体重叠区域的部件	EP03028104.2	1431113	2023/12/05
罗马尼亚	一种固定某一平面物体重叠区域的部件	EP03028104.2	1431113	2023/12/05
瑞典	一种固定某一平面物体重叠区域的部件	EP03028104.2	1431113	2023/12/05
德国	一种固定某一平面物体重叠区域的部件	EP03028104.2	1431113	2023/12/05
德国	汽车内饰表面部件	102010073215	–	2030/6/10
德国	某种带有导料槽系统的生产汽车隔音件的设备，该设备可以将原料通过运槽送至模具，从而可以生产出不同重量的产品。	102012100422.6	–	2032/1/19
德国	生产汽车隔音部件的注塑成型模具，该模具有凹槽，凹槽的表面由一系列和注塑部件相对应的插片。	102012100419.6	–	2032/1/19

注：根据该公司2012年1月与HP–Pelzer Holding GmbH签订的Vertrag über eine einfache Lizenz（德语，“简易许可合同”），对方获得上述财产部分权利，该合约主要内容如下：该公司授权HP–Pelzer Holding GmbH使用其编号为1431113B1的欧洲专利用以生产和销售车型Cayenne及Touareg所需的汽车零部件“Blende Massebolzen and Deckel VIN”。该授权是非排他的且不可转让的。

3.1.5.2、商标具体情况如下：

（1）International Automotive Components Group North America，Inc.拥有的商标：

国家	商标	国际分类号	申请号	注册号	目前状态
美国	INTERCEPT	27	77/966779	4165002	已注册
美国	Refined Resilience	12;27	87/106952	–	已提交申请
美国	SILENT SOLUTIONS	17	77/463938	3828523	已注册
美国	SILENT SOLUTIONS (stylized and/or with design)	17	77/513948	4036466	已注册

（2）International Automotive Components Group GmbH拥有的商标：

国家	商标	国际分类号	申请号	注册号	目前状态
德国	BARYPUR	17	458397	458397	已注册
德国	BARYPUR	17	378909	378909	已注册
德国	BARY–X	17;19	1063880	1063880	已注册
德国	BARY–X	17;19	483041	483041	已注册

3.1.6、长期股权投资情况

截至2016年12月31日，标的资产长期股权投资的账面净值9,762万元，由对松江埃驰和Synova Carpets，LLC两家联营企业的长期股权投资组成，其中对松江埃驰的投资占长期股权投资账面净值的99%左右。

3.1.7、主要运营许可情况

根据《转让协议》，转让前IAC集团拥有所有目前经营原IAC集团业务必要的重要证照、批准、许可证、同意、授权和登记，截至交割日，美国新公司集团已拥有所有上述许可，所有上述许可在截至交割前均完全有效。

3.2、主要负债情况

截至2016年12月31日，原IAC集团的ST&A业务主要负债状况如下表所示：

单位：万元

项目	2016年12月31日
短期借款	594.60
应付账款	79,146.75
预收款项	28,197.41
应付职工薪酬	14,788.46
应交税费	2,958.62
其他应付款	15,153.74
一年内到期的非流动负债	384.39
长期借款	179.93
长期应付款	1,863.04
预计负债	529.42
递延所得税负债	8,752.40
负债合计	152,537.76

3.3、交易标的涉及重大诉讼及仲裁情况

报告期内，交易标的不存在重大诉讼及仲裁情况；截至本预案（修订稿）签署日，交易标的不涉及尚未结束的重大诉讼及仲裁情况。

3.4、担保、质押情况

3.4.1、修订及重述后的优先级受担保全球循环借款协议

2015年9月30日，International Automotive Components Group North America，Inc.，International Automotive Components Group Limited（作为借款人）及其他借款人与CF Lending，LLC（作为贷款管理机构，后贷款管理机构转由Wells Fargo Bank，N.A.担任）及其他机构签订《Amended and Restated Senior Secured Global Revolving Credit Facilities Agreement》（“修订及重述后的优先级受担保全球循环借款协议”，以下简称“IAC全球借款协议”），循环信用额度为225,000,000美元和150,000,000欧元，本次交易范围内部分ST&A业务资产目前为该协议项下债权提供担保，具体如下：

3.4.1.1、下列公司为该协议项下债权提供保证担保：

●IAC Albemarle，LLC

●IAC Fremont，LLC

●IAC Holmesville，LLC

●IAC Old Fort，LLC

●IAC Old Fort II，LLC

●IAC Sidney，LLC

●IAC St. Clair，LLC

●IAC Spartanburg，Inc.

●IAC Troy，LLC

3.4.1.2、下列资产为该协议项下债权提供抵押/质押担保：

●IAC Albemarle，LLC全部股权、除不动产以外的全部ST&A业务资产

●IAC Fremont，LLC全部股权、除不动产以外的全部ST&A业务资产

●IAC Holmesville，LLC全部股权、除不动产以外的全部ST&A业务资产

●IAC Old Fort，LLC全部股权、除不动产以外的全部ST&A业务资产

●IAC Old Fort II，LLC全部股权、除不动产以外的全部ST&A业务资产

●IAC Sidney，LLC全部股权、除不动产以外的全部ST&A业务资产

●IAC St. Clair，LLC全部股权、除不动产以外的全部ST&A业务资产

●IAC Spartanburg，Inc.全部股权、除不动产以外的全部ST&A业务资产

●IAC Troy，LLC全部股权、除不动产以外的全部ST&A业务资产

●International Automotive Components Group North America，Inc.全部ST&A业务资产

●IAC Iowa City，LLC全部ST&A业务资产

●IAC Springfield，LLC全部ST&A业务资产

●International Automotive Components Group Limited全部ST&A业务资产

为保证该等担保事项不影响本次交易实施，相关借款人、担保人已与贷款管理机构及贷款人就IAC全球借款协议签订第四修正案，约定上述担保均将于本次交易交割时自动解除，无需任何人士作出任何进一步的法律行动。因此，该事项不会对本次交易构成实质性障碍。

截至交割日（2017年9月15日），IAC集团已将ST&A业务相关资产注入Auria公司，上述修订及重述后的优先级受担保全球循环借款协议所涉及的担保已经解除。

3.4.2、优先级受担保债券

原IAC集团目前存在已发行债券，类别为优先级受担保债券，融资金额300,000,000美元，到期时间2018年，由The Bank of New York Mellon担任托管人及美国担保代理机构，The Law Debenture Trust Corporation p.l.c.担任欧洲担保代理机构，本次交易范围内部分ST&A业务资产目前为该债券提供担保，具体如下：

3.4.2.1、上述第1项所列IAC全球借款协议项下保证人同时为该债券提供保证担保；

3.4.2.2、上述第1项所列IAC全球借款协议项下抵押/质押的ST&A业务资产同时为该债券提供抵押/质押担保。

根据境外律师意见，按照该债券发行文件、债权人间协议及IAC全球借款协议的约定，该债券项下的上述担保均为劣后级担保，从属于IAC全球借款协议项下的优先级担保。根据该等文件约定，劣后级担保应在优先级担保解除时自动随之解除，无需任何人士作出任何进一步的法律行动。故在本次交易交割时，上述担保将随IAC全球借款协议项下担保的自动解除而自动随之解除。因此，该事项不会对本次交易构成实质性障碍。

截至交割日（2017年9月15日），IAC集团已将ST&A业务相关资产注入Auria公司，上述优先级受担保债券所涉及的担保已经解除。

3.4.3、不动产抵押

International Automotive Components Group s.r.o.拥有的位于Nov é Z á kupy 528，Z á kupy，Czech Republic的不动产（包括土地和房产）上存在抵押，用于担保向UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia借入的银行借款，该借款系为该公司业务运营借入，目前尚未结清的债权金额约为17,000,000欧元。

3.4.4、信用销售借款抵押

IAC Feltex (Pty) Ltd.向Standard Bank of South Africa Limited（南非标准银行）借入信用销售借款，最高额度为14,000,000兰特，该等借款系用于购买该公司生产经营设备，所购设备的所有权由银行所有，待该公司支付所有款项后，设备的所有权再由银行转让予该公司。截至2016年12月31日，该借款项下尚未转移所有权的设备账面价值共计人民币1,179,399.38元，就该等设备的借款应于2016年5月27日至2021年6月1日以分期付款形式偿还。

3.4.5、第三方同意

根据《认购协议》的约定，实施本次交易需获得下列债权人、合同相对方等第三方的同意：

●《Amended and Restated Senior Secured Global Revolving Credit Facilities Agreement》（“修订及重述后的优先级受担保全球循环借款协议”）项下贷款人同意。International Automotive Components Group Limited的股份已根据International Automotive Components Group Europe S. a.r.l.与CF Lending，LLC于2015年9月30日签订之《Charge Over Shares》（“股份质押合同”）办理完毕质押登记。

●上海松江埃驰汽车地毯声学元件有限公司董事会对于转让该公司权益的一致同意。

●根据2013年5月13日签订之《Shareholder's Agreement》（“股东协议”）规定，Feltex Automotive（KAP Manufacturing Proprietary Limited的一家分支机构）对于International Automotive Components Group Europe S.a.r.l.转让其所持有的IAC Feltex (Pty) Ltd.股权事项的同意。

●一系列业务合同相对方关于转让合同的同意；

●一系列租赁合同相对方关于转让合同的同意。

上述第三方同意的有效取得或被豁免是本次交易的交割条件之一。如未能满足该条件，则本次交易将不会进行交割。根据《认购协议》约定，如交割未在协议约定的截止日或之前发生，任何一方有权解除《认购协议》且不承担赔偿责任。因此，该等事项不会损害中达股份的利益。

截至本预案（二次修订稿）签署日，交易双方已取得全部重要第三方的同意。

3.4.6、小结

综上所述，本次交易的部分交易标的在本次交易交割前存在质押、抵押等担保情形；但基于交易对方在“收购协议”中作出的陈述与保证、交易对方就该等担保资产与相关债权人签订的协议，上述担保将在本次交易交割时自动解除。截至交割日（2017年9月15日），IAC集团已将ST&A业务相关资产注入Auria公司，上述修订及重述后的优先级受担保全球循环借款协议及优先级受担保债券所涉及的抵押及担保已经解除。本次交易的法律顾问国浩律师对上述事项进行了尽职调查，并结合境外法律顾问专业意见，认为本次交易的交易标的权属清晰，交易对方拥有充分权利或已获充分授权处置拟注入合资公司的ST&A业务资产，除上述特别说明情况外，交易标的不存在抵押、质押、司法冻结等法律法规及公司章程规定限制转让的情形，在相关法律程序和先决条件得到适当履行的情形下，资产过户或者转移不存在法律障碍。截至交割日（2017年9月15日），IAC集团已将ST&A业务相关资产注入Auria公司，相关资产已经完成交割