

# 广发证券股份有限公司

## 关于青岛特锐德电气股份有限公司

### 2009年关联交易及2010年关联交易计划事项的核查意见

作为青岛特锐德电气股份有限公司（以下简称“特锐德”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等文件的规定，广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”）对特锐德2009年关联交易及2010年关联交易计划事项进行了核查，核查情况如下：

#### 一、特锐德2009年关联交易事项

##### （一）关联交易基本情况

特锐德因业务需要，公司需与关联方许昌许继德理施尔电气有限公司（下称“许继德理施尔”）、特瑞德电气（北京）有限公司（下称“TEC北京”）发生采购日常关联交易，具体内容如下。

2009年度，特锐德向许继德理施尔采购金额4,391万元，向TEC北京采购金额1,769万元，交易总金额6,160万元，占当年度采购总金额的比例为25.38%，交易价格以市场定价为原则，由交易双方协商确定，结算方式为阶段付款，货到后三个月付清。

##### （二）对2009年度关联交易的核查

###### 1、2009年度关联交易履行的程序

2009年7月24日，特锐德2009年第三次临时股东大会审议通过了《关于确认公司最近三年及一期关联交易合法合规的议案》，确认、批准了公司与关联方之间的持续性关联交易行为。

公司与TEC北京、许继德理施尔及其他关联方发生的关联交易是符合双方生产经营的实际需要和具体情况及自愿、公平、合理的原则，不存在显失公允的情形；公司的关联交易遵循市场定价及互利双赢的交易原则，符合公司及其股东利益；关联交易价格均符合公允定价的要求，所确定的交易价格均为公允定价；关联董事和关联股东在审议关联交易过程中，采取了回避表决制度，保证了关联交易决策程序和决策机制的规范；因此，公司关联交易客观、公允、合理，公司没有对关联方构成重大依赖，关联交易没有

对公司财务状况与经营成果产生重大影响。

## 2、对2009年度关联交易定价的核查

以下是2009年公司对与关联方之间的交易价格进行的抽查分析：

分类	编号	随机抽查的合同编号	向第三方销售价格/公司采购单价
向许继德理施尔采购环网柜	1	465	101.59%
	2	465	101.59%
	3	465	101.59%
	4	465	101.52%
	5	465	101.52%
	6	576	101.59%
	7	576	101.52%
	8	576	101.52%
	9	670	101.59%
向TEC北京采购高压断路器	1	983	102.44%
	2	1133	102.44%
	3	1133	102.44%
	4	1351	91.08%
	5	1351	110.95%
	6	1431	110.95%
	7	1431	102.82%
	8	1711	91.08%
	9	1711	102.82%

由此可见，向许继德理施尔、TEC北京采购的产品价格与市场价基本相符。

## 3、与以前年度关联交易的比较

金额单位：万元

关联方	2009年		2008年	
	金额	占采购总额的比例%	金额	占采购总额的比例%
许继德理施尔	43,914,372.65	18.09	25,348,649.57	15.97
TEC北京	17,685,385.94	7.29	17,266,226.50	10.88
合计	61,599,758.59	25.38	42,614,876.07	26.85

### (三) 关联交易对公司产生的影响

2009年向许继德理施尔实际采购环网柜4,391万元、向TEC北京采购高压断路器1,769万元，符合公司采购计划。2009年度发生的关联交易符合特锐德正常业务发展需要，不会对公司财务状况、经营成果产生不利影响，不影响公司独立性，没有损害广大中小股东的利益。

#### (四) 保荐机构对公司2009年日常关联交易情况的核查意见

经上述核查,本保荐机构认为特锐德2009年度日常关联交易符合公司发展正常经营活动需要,没有损害公司及公司非关联股东的利益;履行了必要的程序,符合《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等文件的要求和《公司章程》的规定。本保荐机构对公司2009年日常关联交易无异议。

#### 二、2010年日常关联交易计划事项

##### (一) 关联交易基本情况

公司向关联方许昌许继德理施尔电气有限公司采购高压开关(主要为 GISELA 环网柜),预计2010年度采购总额不超过4,850万元;公司向关联方 TEC 北京采购高压断路器(主要产品为 ISM 断路器),预计2010年采购总额不超过2,200万元。上述两项关联交易预计总额7,050万元,占公司经审计净资产的7.1%,根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第10.2.11条及相关条款的规定,构成需公司股东大会审批的关联交易。

##### (二) 对2010年度关联交易的核查

###### 1、关联方关联关系

报告期内,本公司董事 Helmut Bruno Rebstock 先生持有许继德理施尔10%的股权并担任该公司董事;本公司董事 Helmut Bruno Rebstock 先生担任 TEC 北京的法人代表、总经理(实际于2009年11月13日辞去该法定代表人、总经理职务)。根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的规定,许继德理施尔、TEC 北京均与本公司构成关联关系。根据公司了解的情况,2009年两公司均处于正常经营状态,具备履约能力,2010年能够满足本公司的采购需要。

###### 2、定价政策及定价依据

按市场价格定价。

###### 3、协议的签订情况

公司与许继德理施尔、TEC北京之间的关联交易属日常经常签署协议的管理交易,根据《上市规则》的规定,公司将在股东大会批准的额度内,与许继德理施尔、TEC北京签订有关采购协议。

###### 4、履行的审批程序

2010年3月8日,特锐德第一届董事会第五次会议审议通过了《2010年度日常关联交

易计划》，向许继德理施尔采购高压开关（主要为GISELA环网柜）采购总额预计不超过4,850万元、向TEC北京采购高压断路器（主要产品为ISM断路器）采购总额预计不超过2,200万元。关联董事Helmut Bruno Rebstock回避表决，非关联董事以同意8票；反对0票；弃权0票通过了本议案。

公司独立董事对关联交易并发表了独立意见：公司与许继德理施尔、TEC北京的关联交易确是公司生产经营所必需事项，交易以市场公允价格作为定价原则，不会对公司独立性产生影响，不存在损害公司和非关联股东利益的情况。同时独立董事要求公司尽量避免关联交易，多选取合规供应商，逐年降低关联交易比例。

### （三）关联交易的目的及交易对公司的影响

与同类产品相比，ISM断路器和GISELA环网柜具有体积小、方案灵活等优点，公司选用TEC北京、许继德理施尔的产品，有利于提高产品竞争力，扩大市场份额，增强持续盈利能力。

### （四）与前年度关联交易的比较

金额单位：万元

关联方	2010年		2009年	
	预计金额	同比增减	金额	占采购总额的比例
许继德理施尔	4,850	10.44%	4,391.44	18.09%
TEC北京	2,200	24.40%	1,768.54	7.29%
合计	7,050	14.45%	6,159.98	25.38%

2010年度公司预计关联交易增加，主要由于公司业务量加大，相关部件的需求可能增加所致。

### （五）保荐机构对公司2010年日常关联交易计划的核查意见

经上述核查，本保荐机构认为特锐德2010年度日常关联交易计划符合公司发展正常经营活动需要，没有损害公司及公司非关联股东的利益；履行了必要的程序，符合《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等文件的要求和《公司章程》的规定。公司应尽量避免关联交易，多选取合规供应商，逐年降低关联交易比例。本保荐机构对公司2010年日常关联交易计划无异议。

（以下无正文）

(此页无正文，为《广发证券股份有限公司关于青岛特锐德电气股份有限公司2009年关联交易及2010年关联交易计划事项的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人： \_\_\_\_\_  
詹先惠

\_\_\_\_\_   
杜涛

广发证券股份有限公司

2010年3月8日