

关于上海润欣科技股份有限公司

首次公开发行人民币普通股并在创业板上市之补充法律意见书一

致：上海润欣科技股份有限公司

本所接受上海润欣科技股份有限公司（以下简称“润欣科技”）的委托，担任其首次公开发行人民币普通股并在创业板上市的法律顾问。本所已出具法律意见书，现根据中国证监会的要求，就润欣科技首次公开发行人民币普通股并在创业板上市之补充法律意见书。

本所已出具法律意见书中所述及之本所及本所律师补充法律意见书。本补充法律意见书构成法律意见书的一部分，与本所出具的法律意见书一并使用。本补充法律意见书不构成对本所出具的法律意见书的修改或补充。

安永华明于2013年3月25日出具了安永华明(2013)审字第...《审计报告》，对发行人基准日为2010年12月31日、2011年12月31日的合并资产负债表和资产负债表，2010年度、2011年度资产负债表、现金流量表、所有者权益变动表及财务报表附注进行了审计。据此本所律师对发行人本次发行财务报表等文件的真实性、准确性和完整性进行了核查。核查情况如下：

经本所律师核查，根据安永华明(2013)审字第60462749_B01号《审计报告》，股份公司合并报表显示股份公司2010年、2011年及2012年最近三个会计

并对股份公司的持续盈利能力构成重大不利影响；

- (2) 股份公司的行业地位或股份公司所处行业的经营环境已经或者将发生重大变化，并对股份公司的持续盈利能力构成重大不利影响；
- (3) 股份公司在用的商标、专利、专有技术等重要资产或者技术的取得或者使用存在重大不利变化的风险；
- (4) 股份公司最近一年的营业收入或净利润对控股股东、实际控制人及其控制的其他关联企业或有重大不确定性的客户存在重大依赖；
- (5) 股份公司最近一年的净利润主要来自合并财务报表范围以外的投资收益

(6) 其他可能对股份公司持续盈利能力构成重大不利

6. 根据安永华明(2013)审字第 60462749_B01 号《审计报告》，股份公司不存在需计提减值、不存在影响持续经营的重大或有事项。

7. 经本所律师核查，安永华明于 2013 年 3 月 25 日出具了标准无保留意见的安永华明(2013)审字第 60462749_B01 号《审计报告》。

8. 根据安永华明(2013)审字第 60462749_B01 号《审计报告》，发行人按照《企业内部控制基本规范》和《上市公司信息披露管理办法》等法律法规的要求，建立健全了内部控制制度，并得到有效执行。

规范》及相关规定于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。基于本所律师作为非相关专业人员的理解和判断，本所律师认为，股份公司的内部控制制度健全且被有效执行，并且于 2012 年 12 月 31 日在所有重
 大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制，能够合理保证公司财务报
 告的真实、准确、完整，符合《管理办法》第二十一条之规定。

9. 经本所律师核查，根据安永华明(2013)审字第 60462749_B01 号《审计报告》以及股份公司的确认，股份公司有严格的资金管理制度，截至 2012 年 12 月 31 日，股份公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形，符合《管理办法》第二十二條之规定。

10. 经本所律师核查，股份公司的公司章程及《对外担保管理制度》中已明确对外担保的审批权限和审议程序。根据安永华明(2013)审字第 60462749_B01 号《审计报告》，股份公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形，符合《管理办法》第二十三条之规定。

基于上文所述，本所律师认为发行人截至 2012 年 12 月 31 日经审计的财务状况符合
 法律法规及规范性文件规定的发行上市条件。

发行人的主要财产

(一) 计算机软件著作权

经本所律师核查，截至 2012 年 12 月 31 日，股份公司于 2012 年 6 月 30 日
 后新增计算机软件著作权情况如下：

首次发	权利	编
表	期	范
范围	范围	范围
计算机软	2012 年 3 月 1 日	全部
2012SR085641	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191103	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191104	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191105	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191106	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191107	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191108	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191109	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191110	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191111	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191112	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191113	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191114	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191115	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191116	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191117	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191118	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191119	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191120	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191121	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191122	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191123	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191124	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191125	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191126	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191127	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191128	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191129	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191130	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191131	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191132	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191133	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191134	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191135	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191136	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191137	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191138	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191139	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191140	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191141	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191142	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191143	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191144	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191145	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191146	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191147	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191148	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191149	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191150	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191151	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191152	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191153	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191154	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191155	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191156	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191157	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191158	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191159	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191160	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191161	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191162	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191163	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191164	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191165	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191166	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191167	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191168	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191169	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191170	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191171	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191172	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191173	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191174	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191175	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191176	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191177	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191178	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191179	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191180	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191181	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191182	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191183	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191184	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191185	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191186	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191187	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191188	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191189	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191190	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191191	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191192	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191193	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191194	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191195	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191196	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191197	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191198	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191199	全部	全部
V1.0	全部	全部
计算机软	2012 年 10 月 1 日	全部
2012SR191200	全部	全部
V1.0	全部	全部

3.	润欣 AMSS 移植内核软件 V1.0	2012SR085172	2010年10月1日	全部权利
4.	润欣 AMSS 移植应用程序软件 V1.0	2012SR084564	2010年10月1日	全部权利

(二) 租赁经营用房情况

经本所律师核查，截至本核查法律意见书出具之日，发行人及其全资子公司香港商润欣系统有限公司台湾分公司与讯连科技股份有限公司签署了《房屋租赁合同书》，约定香港商润欣系统有限公司台湾分公司自讯连科技股份有限公司处承租坐落于台北市内湖区文湖街12号三楼、二楼之一办公室及地下室汽车停车位(编号54至59、142至147)，租赁期限3年，自2012年10月1日起至2015年9月30日止。

三、发行人的重大债权、债务

签署了 2012 年松字第 11121001 号《借款合同》。根据前述借款合同，招商银行股份有限公司上海松江支行向股份公司提供 500 万元的人民币借款，借款期限为 12 个月，自 2012 年 10 月 8 日至 2013 年 10 月 8 日止，借款利率为定价日适用的中国人民银行公布的 1 年金融机构人民币贷款基准利率。

4. 股份公司与交通银行股份有限公司上海徐汇支行于 2013 年 2 月 7 日签署了 S310200M120130140972 号《小企业流动资金借款合同》。根据前述借款合同，交通银行股份有限公司上海徐汇支行向股份公司提供

人民币 200 万元的人民币借款。借款期限为 2013 年 2 月 7 日至 2014 年 2 月 7 日，借款利率为定价日适用的中国人民银行公布的 1 年期人民币贷款基准利率。

经核查，截至本补充法律意见书出具之日，股份公司及控股股东

自 2012 年 9 月 30 日后新增的将要和正在履行之重大代理、销售及采购合同

合同

公司与 NXP Semiconductors Netherlands B.V. 于 2013 年 3 月 1 日

签署的《采购框架协议》

和《销售框架协议》

和《采购框架协议》

和《销售框架协议》

和《采购框架协议》

和《销售框架协议》

和《采购框架协议》

和《销售框架协议》

和《采购框架协议》

和《销售框架协议》

和《采购框架协议》

和《销售框架协议》

和《采购框架协议》

和《销售框架协议》

和《采购框架协议》

和《销售框架协议》

和《采购框架协议》

和《销售框架协议》

833,700 美元。

(2) 润欣电子于 2012 年 12 月 20 日向 Qualcomm, Athira

Technology Inc. 发行 AR63070

金额达 633,160 美元。

正在履行或将要履行的重大合

同的情况。

经本所律师核查,上述发行人及其控股子公司

同不存在违反中国法律、行政法规强制性规定

(二) 经本所律师核查,根据安永华明(2013)审字第-60462749_B01 号《审计报告》:

和发行人的说明,于 2012 年 12 月 31 日,发行人金额较大的其他应收款,其

他应收款情况如

其他应收款

62749_B01 号《审计报告》,股

份公司存在 2,310,856.28 元其他

应收款,根据股份公司的说明,该其他应收

款系 Freescale™

发行人支付的销售返利。

(1) 根据安永华明(2013)审字第 60

462749_B01 号《审计报告》,股

份公司存在 2,310,856.28 元其他

应收款,根据股份公司的说明,该

其他应收款系 Freescale™

Semiconductor 产品而应向发

62749_B01 号《审计报告》,股

份公司存在 2,310,856.28 元其他

应收款,根据股份公司的说明,该

其他应收款系 Freescale™

Semiconductor 产品而应向发

行人支付的销售返利。

(2) 根据安永华明(2013)审字第 60

462749_B01 号《审计报告》,股

份公司存在 2,310,856.28 元其他

应收款,根据股份公司的说明,该

其他应收款系 Freescale™

Semiconductor 产品而应向发

(3) 根据安永华明(2013)审字第 60462749_B01 号《审计报告》,股

份公司存在对恒耀投资 211,128 元

的其他应收款。经本所律师核

查,并根据股份公司的说明,该

其他应收款系发行人就租赁在耀

投资在武汉北湖 1190 号 9 幢 7 楼

的房屋租赁押金。

(4) 根据安永华明(2013)审字第 60462749_B01 号《审计报告》,股

的说明。该其他应收款系发

款。经本所律师核查，并根据股份公司

第1栋楼以及第2栋楼的房租和物业费

款。经本所律师核查，并根据股份公

在111,262.21元的其他应收款。

经本所律师核查，并根据股份公

的说明。该其他应收款系员工

备用金。

2 其他应付款

B01号《审计报告》记载，2012

根据安永华明(2013)审字第60462749

金额为3,333,333.33元。经本所律

师核查，并根据股份公司提供的说明

及在入金额较大的其他应付款情

况如下：

司而751,949.06元。其他应付

款。经本所律师核查，并根据股份公

限公司作为股份公司的进口代理

款。该其他应付款系深圳市凯立商贸有

限公司作为股份公司的进口代理

基于上文所述，本所律师认为，发行人及控股子公司上述金额较大的其他应

款。经本所律师核查，并根据股份公

四 发行人的税务与财政补贴

4.1 发行人及其控股子公司的税务情况

2011

根据上海市徐汇区国家税务局、上海市地方税务局徐汇区分局于2011

2012年

月28日出具的《税务核查证明》，发行人自2010年1月1日至2

2012

年12月31日，发行人及其控股子公司不存在偷税、漏税、欠税、抗税等违反

法规、规章、规范性文件规定的行为。

政

本所律师核查，并根据安永华明(2013)审字第60462749 B01号《审计报

(三) 经

2012 年获得“基于 WAP 的新一代 3G 智能移动终端系统”项目补助
1,200,000 元。

7. 根据润欣有限与上海市徐汇区科学技术委员会于 2011 年 11 月 24 日签
署的《徐汇区高新技术产业化重大项目专项资金资助合同》及安永华明
(2013)审字第 60462749_B01 号《审计报告》, 发行人于 2012 年获得
“融合 PLC 技术的移动互联网新型热点 AP 及终端系统”项目补助
700,000 元。

本所律师认为, 发行人及其控股子公司取得的上述财政补贴符合法律、法规
以及规范性文件的规定。

五、发行人的工商、环境保护、社会保险、住房公积金及产品质量标准

2010 年 1 月 19 日出具《证明》, 于上海润欣科技
自 2010 年 1 月 1 日至 2013 年 1 月 31 日期间未发现违反
法律法规而受到工商机关行政处罚的记录。据此, 本
所认为自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日, 股份公司不存在因

上海市工商行政管理局
股份有限公司 2010
商行政法律法规的
所律师认为, 自 2010

情形。

(三) 上海市徐汇区环境保护局于 2013 年 1 月 21 日出具的《证明》: “上海润欣
科技股份有限公司自 2010 年 1 月 1 日至今, 在我局日常环境管理及环境监察
中, 未发现违反环境保护法律、法规、规章和标准的行为。” 据此, 本所律
师认为, 自 2010 年 1 月 1 日至 2013 年 1 月 21 日, 股份公司不存在违反环
境保护法律、法规、规章和标准的情形。

(三) 徐汇区社会保险事业管理中心于 2013 年 2 月 16 日出具《单位参加城镇社会
保险基本情况》: “上海润欣科技股份有限公司自 2010 年 1 月 1 日至 2013 年 1 月 31 日
期间社会保险截至 2013 年 1 月 31 日缴费状态为正常, 无欠费。” 据此, 本所律师
认为截至 2013 年 1 月 31 日, 股份公司缴纳城镇社会保险的状态正常, 无欠费。

上海市公积金管理中心于 2013 年 2 月 7 日出具《住房公积金缴存情况证明》: “

(四)

存以来未收到我中心的行政处罚。”据此，本所律师认为，股份公司自 2009 年 1 月建立住房公积金账户以来未受到上海市公积金管理中心的行政处罚。

(五) 上海市徐汇区质量技术监督局于 2013 年 1 月 25 日出具《证明》：“上海润欣科技股份有限公司自 2010 年 1 月 1 日至今，在我局管辖范围内无相关行政

行政处罚

六、诉讼、仲裁或行

师核查，根据股份公司提供的说明，股份公司不存在任何未了结的或可预见的对股份公司资产状况、财务状况产生重大不利影响的重大诉讼、仲裁及行政

(三) 经本所律
或可预见
仲裁及行

师核查，根据公司的说明，公司不存在任何未了结的或可预见的对股份公司资产状况、财务状况产生重大不利影响的重大诉讼、仲裁及行政

(四) 经本所律

晓刚，副董事长兼总经理，不存在任何未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政

(五) 经本所律师核查，根据股份公司和股份公司董事长、副董事长、总经理出具的说明，股份公司的董事长、副董事长、总经理不存在任何未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政

根据本所律师对有关事实的了解和对有关法律、法规及规章的理解，
股份有限公司向中国证监会申报本次发行之目的使用，未经本
它目的。

本四份，并无任何副本。

以上补充法律意见系根据
解做出，仅供上海润欣科技
所书面同意不得用于任何其他

本补充法律意见书正本

事务所负责人

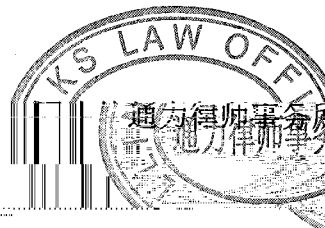
经办律师

陈臻 律师

陈鹏 律师

夏慧娟 律师

二〇一五年三月二十七日



姓名 性别 职业