

www.linksllaw.com

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

致：上海润欣科技股份有限公司

指派陈永华明(2013)字第60462749号《审计报告》, 对发行人基于2010年12月31日、2011年12月31日、2012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、2012年度的合并现金流量表、现金流量表、合并股东权益变动表、股东权益变动表以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涉及财务等

经本所律师核查, 安永华明于2013年3月25日出具了安永华明(2013)字第60462749号《审计报告》, 对发行人基于2010年12月31日、2011年12月31日、2012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、2012年度的合并现金流量表、现金流量表、合并股东权益变动表、股东权益变动表以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涉及财务等

1. 经本所律师核查, 根据安永华明(2013)字第60462749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

年度归属于母公司股东的净利润分别为 27,258,256.58 元、38,589,899.19 元

和 45,942,149.01 元。扣除少数股东损益后，归属于母公司股东的净利润分别为 27,258,256.58 元、38,589,899.19 元和 45,942,149.01 元。

01 号《审计报告》。

所有重大方面公允

日。2012 年 12 月 31 日

的经营成果和现金

断，本所律师认为

述《审计报告》，并

社会保险、住房

大违法行为。基于

项、第五十条第一

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

股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在

地反映了股份公司 2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31

31 日的财务状况以及 2010 年度、2011 年度、2012 年度

流量。据此，基于本所律师作为非财务专业人员的理解和判

股份公司最近 3 年财务会计文件无虚假记载。此外，根据前

经股份公司确认以及本所律师对股份公司涉及工商、税收

公积金及产品质量等情况的核查，股份公司最近 3 年无重

前文所述，本次发行符合《证券法》第十三条第一款第(三)

款第(四)项之规定。

根据安永华明(2013)审字第 60462749_B01 号《审计报告》，股份公司最近两个会计年度(2011 年度和 2012 年度)归属于母公司股东的净利润分别为

27,258,256.58 元、38,589,899.19 元和 45,942,149.01 元。

扣除少数股东损益后，归属于母公司股东的净利润分别为 27,258,256.58 元、38,589,899.19 元和 45,942,149.01 元。

2011 年度、2012 年度非经常性损益金额分别为 2,191,116.33 元和 3,342,074.16 元。因此，以扣除非经常性损益前后较低者为计算依

据，股份公司最近两个会计年度归属母公司股东的净利润分别为 26,411,112.25 元和 38,070,074.16 元。

最近两年净利润累计超过 1,000 万元，并持续

增长，符合《管理办法》第十条第(三)款之规定。

《管理办法》第十条第(三)款之规定。

4 根据安永华明(2013)审字第 60462749_B01 号《审计报告》，于 2012 年 12 月 31 日，股份公司合并报表显示最近一期未净资产为 219,111,633.25 元。

扣除少数股东损益后，归属于母公司股东的未净资产为 219,111,633.25 元。

扣除少数股东损益后，归属于母公司股东的未净资产为 219,111,633.25 元。

扣除少数股东损益后，归属于母公司股东的未净资产为 219,111,633.25 元。

扣除少数股东损益后，归属于母公司股东的未净资产为 219,111,633.25 元。

扣除少数股东损益后，归属于母公司股东的未净资产为 219,111,633.25 元。

扣除少数股东损益后，归属于母公司股东的未净资产为 219,111,633.25 元。

扣除少数股东损益后，归属于母公司股东的未净资产为 219,111,633.25 元。

扣除少数股东损益后，归属于母公司股东的未净资产为 219,111,633.25 元。

扣除少数股东损益后，归属于母公司股东的未净资产为 219,111,633.25 元。

扣除少数股东损益后，归属于母公司股东的未净资产为 219,111,633.25 元。

扣除少数股东损益后，归属于母公司股东的未净资产为 219,111,633.25 元。

扣除少数股东损益后，归属于母公司股东的未净资产为 219,111,633.25 元。

扣除少数股东损益后，归属于母公司股东的未净资产为 219,111,633.25 元。

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影响的情形。

6. 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,股份公司不存在重大偿债风险,不存在影响持续经营的担保、诉讼以及仲裁等重大或有事项。《公司法》第一百七十五条规定:

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审计报告(安永华明(2013)审字第 60462749_B01 号《审计报告》)。根据安永华明(2013)审字第 60462749_B01 号《审计报告》,安永华明认为股份公司 2010 年度、2011 年度、2012 年度财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了股份公司 2010 年度、2011 年度、2012 年度的财务状况、经营成果和现金流量。安永华明(2013)审字第 60462749_B01 号《审计报告》的出具,符合《公司法》第一百七十五条的规定。

8. 根据安永华明(2013)审字第 60462749_B01 号《内部控制审核报告》,发行人按照《

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表的可信性、生产经营的合法性、资产的完整与效益。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》第二十二条之规定。

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

二、发行人的主要财产

计算机软件著作权

(一) 计算机软件著作权

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

范围	软件名称	登记号	首次发	权利	编	表日期
全部权利	润欣无线 AP 配置脚本实现软件[简称：无线配置脚本软件] V1.0	2012SR085641	2012年1月			2012年1月
全部权利	润欣 AMSS 路由实现软件 V1.0	2012SR084029	2010年1月			2010年1月

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，截至本补充法律意见书出具之日，股份公司及其分支机构于本所出具法律意见书、律师工作报告之日后新增租赁经营用房情况如下：

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 号二楼、二楼之一办公室及地下

三、发行人的重大债权债务

(三) 经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，股份公司 2012 年 6 月 30 日后新增的将要和正在履行的重大借

1. 润欣勤增与交通银行股份有限公司离岸金融部于 2012 年 11 月 20 日签署了流动资金借款合同(编号: OFFSHORE201201124-1-2)，约定交通银行股份有限公司离岸金融部向润欣勤增提供 300 万美元的借款，借款期限 6 个月，自首次放款日起算，到期日为 2013 年 5 月 20 日，借款利率为 3.526%。
2. 润欣勤增与交通银行股份有限公司离岸金融部于 2012 年 12 月 20 日签署了流动资金借款合同(编号: OFFSHORE20120124-1-3)，约定交通银行股份有限公司离岸金融部向润欣勤增提供 150 万美元的借款，借款期限 6 个月，自首次放款日起算，到期日为 2013 年 6 月 20 日，借款利率为 3.5356%。

3. 股份公司与招商银行股份有限公司上海松江支

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，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。

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 日签了 S310200M120130140972 号《小企业流动资金借款合同》。根据该借款合同，交通银行股份有限公司上海徐汇支行向股份公司提供

1,000 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

为贷款基准利率上浮 20%。

(二) 经本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，股份公司及其实体子公司 2012 年 9 月 30 日后新增的将要和正在履行之重大代理、销售及采购合同有：

1. 代理合同

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

日签订了《独家代理销售 NXP 半导体产品框架协议》，约定由 NXP

Semiconductors Netherlands B.V. 授权股份公司为 NXP 半导体产品独

家的独家代理销售 NXP 半导体产品，股份公司在销售发出前需经 NXP 半导体

中国总代理——紫光集团控股有限公司（以下简称“紫光集团”）审核批准。

更新，将二次更新的持续期另议。

2. 销售合同

次勤增发出了

美元。

展讯通信(上海)有限公司于 2012 年 12 月 28 日向润欣勤增发出了 AR6302G-BL3B 产品的采购订单，订单金额为 1,585,980

3. 采购合同

s Technology

订单金额为

(1) 润欣勤增于 2013 年 1 月 7 日向 Qualcomm Atheros Ltd. 发出了 AR6005G-QF1B-R 产品的采购订单，

833,700 美元。

(2) 润欣科技于 2012 年 12 月 20 日向 Qualcomm Atlanta Technology, Inc. 采购 AR6326 芯片 31.3 万片，采购金额共计 832,160 美元。

经本所律师核查，上述发行人及其控股子公司正在履行或将要履行的重大合同不存在违反中国法律、行政法规强制性规定的情况。

(三) 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、其他应付款余额如下：

1. 其他应收款

(1) 根据安永华明(2013)审字第 60462749_B01 号《审计报告》，发行人子公司 Freescale Semiconductor 存在金额为 388,383.33 美元的其他应收款。经本所律师核查，并根据股份公司的说明，该其他应收款系 Freescale Semiconductor 就发行人销售 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 60462749_B01 号《审计报告》，股份

公司存在金额为 288,981 美元的其他应收款。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其在恒耀投资位于钦州北路 1198 号 3 幢 7-8 楼的房产向恒耀投资支付的房屋租赁押金。

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

份公司存在金额为 288,981 美元的其他应收款。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其在恒耀投资位于钦州北路 1198 号 3 幢 7-8 楼的房产向恒耀投资支付的房屋租赁押金。

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

(3) 根据安永华明

份公司存在对

(4)

順昌樓的房主田漢因設計

(國)一組起宿司倫明(0010)第壹卷

第 4 章 数据库系统 111

2. 其他

大正三年



衛

賠償

王

[illegible]

© 2006 The Authors
Journal compilation © 2006 Blackwell Publishing Ltd

反一入板条盒封套

[illegible]

2013 年 1 月 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

日至 2012 年 月 28 日止的《财务状况证明》。股份公司自 2010 年 1 月 1

[illegible]

THE UNIVERSITY OF CHICAGO

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	52
--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----

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

[illegible][illegible][illegible]

3-3-2-8-11-553

[illegible]

2012 年获得“基于 WAPI 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 21 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
1,000,000 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、 发行人的质量、环境保护、社会保险、住房公积金及产品质量标准。

本所律师经查阅 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

2012 年 12 月 31 日，未发现发行人

为而受到工商机关行政处罚的记录。据此，本

所自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，股份公司不存在因

违反国家及地方有关质量、环境保护、社会保险、住房公积金及产品质量标准

而受到工商机关行政处罚的记录。据此，本

所自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，股份公司不存在因

违反国家及地方有关质量、环境保护、社会保险、住房公积金及产品质量标准

而受到工商机关行政处罚的记录。据此，本

所自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，股份公司不存在因

违反国家及地方有关质量、环境保护、社会保险、住房公积金及产品质量标准

而受到工商机关行政处罚的记录。据此，本

所自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，股份公司不存在因

违反国家及地方有关质量、环境保护、社会保险、住房公积金及产品质量标准

而受到工商机关行政处罚的记录。据此，本

所自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，股份公司不存在因

违反国家及地方有关质量、环境保护、社会保险、住房公积金及产品质量标准

而受到工商机关行政处罚的记录。据此，本

所自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，股份公司不存在因

违反国家及地方有关质量、环境保护、社会保险、住房公积金及产品质量标准

而受到工商机关行政处罚的记录。据此，本

所自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，股份公司不存在因

违反国家及地方有关质量、环境保护、社会保险、住房公积金及产品质量标准

而受到工商机关行政处罚的记录。据此，本

所自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，股份公司不存在因

股份有限公司自 2010 年 1 月 1 日

商行政管理法律法规的处罚记录

所有诉讼均来自 2010 年 1 月 1 日

(三) 上海市

科技服

中、大

师认为

境保护

(四) 上海市公

保险及公

海市社会保

认为截至

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。

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

(五) 上海市徐汇区欣科技股份

违法记录”据此，本所律师认为，自 2010 年 1 月 1 日至 2013 年 1 月 25 日，股份公司亦在上海市徐汇区质量技术监督局管辖范围内无相关行政处罚记录。

六、诉讼、仲裁或行政处罚

(一) 经本所律师核查，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、仲裁及行政处罚案件。

(二) 经本所律师核查，根据润欣信息、欣胜投资、领开投资、上海银燕、金凤凰

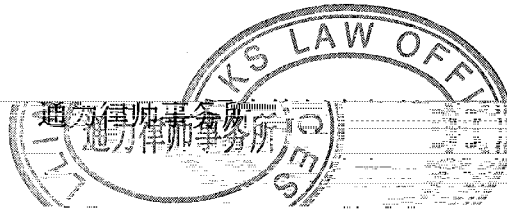
不存在任何未了结的或可预见的对其自身资产状况、财务状况产生重大不利影响的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

经本所律师核查，根据股份公司和股份公司董事长郎晓刚、副董事长兼总经理葛琼出具的说明，股份公司的董事长、副董事长及总经理不存在任何未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

对有关法律、法规及规章的理解
本次发行之目的使用，未经本

以上补充法律意见系根据本所律师对有关事实的了解和
解做出，仅供上海润欣科技股份有限公司向中国证监会申报
所书面同意不得用于任何其它目的。

本补充法律意见书正本四份，并无任何副本。



事务所负责人

经办律师

陈臻 律师

陈鹏 律师

夏慧君 律师

二〇一三年三月三十一日