

二 零 零 四 年 年 報



ZDL
浙大蘭德

ZHEDA LANDE SCITECH LIMITED*

浙江浙大網新蘭德科技股份有限公司

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)



香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）創業板（「創業板」）之特色

創業板乃為帶有高投資風險之公司提供一個上市之市場。尤其在創業板上市之公司毋須有過往溢利記錄，亦毋須預測未來溢利。此外，在創業板上市之公司可能因其新興性質及該等公司經營業務之行業或所在國家而帶有風險。有意投資之人士應瞭解投資於該等公司之潛在風險，並應經過審慎周詳之考慮後方作出投資決定。創業板之較高風險及其它特色表示創業板較適合專業及其它資深投資者。

鑒於在創業板上市之公司屬於新興性質，在創業板買賣之證券可能會較於聯交所主板買賣之證券承受較大之市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣之證券會有高流通量之市場。

創業板發佈資料之主要方法為透過聯交所操作之互聯網網頁上刊登。上市公司毋須在憲報指定之報章刊登付款公佈披露資料。因此，有意投資之人士應注意彼等能閱覽創業板網頁，以取得創業板上市發行人之最新資料。

20
04

2	公司資料
4	董事長報告書
6	管理層討論及分析
11	業務目標回顧
16	招股章程所載之業務目標與回顧期 之實際業務進度出現差誤的原因
17	董事、監事及高級管理人員
21	董事會報告書
27	監事會報告書
28	核數師報告書
29	合併利潤表
30	合併資產負債表
31	資產負債表
32	合併股東權益增減變動表
33	合併現金流量表
35	財務報表附註
71	財務摘要
73	股東週年大會通告

董事

執行董事

陳平先生
趙建先生
薛仕成先生
陳純先生
胡楊俊先生

獨立非執行董事

蔡小富先生
張德馨先生
顧玉林先生

監事

監事

霍忠會先生
劉翠宇女士
傅良園先生

獨立監事

王輝先生
鄧培先先生

法定代表

陳平先生
陳靜儀小姐ACCA

監察主任

薛仕成先生

合資格會計師

陳靜儀小姐ACCA

公司秘書

陳靜儀小姐ACCA

審核委員會

顧玉林先生
張德馨先生
蔡小富先生

註冊辦事處

中國
杭州市
古翠路108號
4樓

中國主要營業地點

中國
杭州市
古翠路108號
3號樓1-3樓

香港主要營業地

香港
灣仔
港灣道30號
新鴻基中心
1116-1119室

香港股份過戶登記處

香港證券登記有限公司
香港
灣仔
皇后大道東183號
合和中心
17樓1712-1716室

核數師

華融會計師事務所有限公司
(KLL Associates CPA Limited)
香港
灣仔軒尼詩道60號
上海實業大廈1303室

法律顧問

李偉斌律師行
香港
中環
德輔道中19號
環球大廈22樓

主要往來銀行

上海浦東發展銀行
杭州分行
中國浙江
杭州市
延安路129號

股票編號

8106

本人謹代表浙江浙大網新蘭德科技股份有限公司(「浙大蘭德」或「本公司」)之董事會及附屬公司(統稱「本集團」)，提呈本集團二零零四年度報告。

財政摘要

我在此宣佈，本集團在過去的一年財政年度內保持了正常的發展，本集團於截止二零零四年十二月三十一日止實現經營收入人民幣185,639,000元，淨利潤人民幣10,296,000元，受市場競爭環境及公司業務調整的影響，營業額增長了12.82%，約為人民幣21,088,000元。董事會不建議就二零零四年十二月三十一日止財政年度派發末期股息。

運營回顧

報告期內，本集團結合現實市場環境及本公司狀況，經縝密分析並慎重考慮，重新整合了業務結構，並相應的調整了組織架構，在原有的業務基礎上重新劃分並定義了公司的主營業務：應用服務與增值服務。應用服務，即傳統意義上

的軟件服務與系統集成，並以管理支撐系統(MSS)產品線和電信支撐系統(BSS)產品線為主導。在原有的基礎上繼續發揮技術優勢，保持原有的市場地位，由原來做強做大的戰略，向做精做深轉變，以追求企業利潤最大化。根據目前的市場競爭形勢，避免全面鋪開的高成本市場策略，轉而注重重點區域開拓，塑造精品工程。同時壓縮工程週期，嚴格控制成本費用的開支。目前為止，本集團已經順利獲得北方電信第三期的訂單、以及上海、重慶、安徽等幾個省市的聯通公司MMS系統市場合同。本集團管理支撐系統在通信運營商的市場份額已經遠遠領先其它對手穩居市場佔有率第一位。

年內，本集團繼續加大增值業務的投入，本集團整合內部的優秀的資源，重新定義並規劃了增值服務，並力爭作為本集團今後發展的核心方向。在著力發展原有增值業務內容的基礎上，本公司重點並大力投入開發手機遊戲。目前公司專門成立一支專業的策劃、開發、美

術隊伍，主攻在線的手機遊戲，力爭在今年推出多款遊戲，並鎖定一定的用戶群。目前公司前期研發的幾款遊戲已經上線測試，整體評價良好，在不久即將投入市場運營。

本集團下附屬子公司群思特，成都蘭德在傳統的增值業務方向如手機短信、秘書服務、WAP等仍獲得了優秀的業績，累計實現營業收入人民幣2,500多萬元，正逐步成為本集團新的利潤來源。

未來展望

二零零五年，我們期望今年的調整之後的效果獲得顯現，並有較快的發展，本集團的應用服務與增值服務兩大核心方向齊頭並進。特別是在增值服務方面，推出幾款完全由浙大蘭德自主開發的遊戲。本集團也注意到集團內部的財務資金現狀，將採取加大應收賬款的回收力度，控制成本費用的開支等措施，希望在二零零五年末實現規模正向現金流。

致謝

最後，本人謹代表董事會及管理層，對各位投資者、客戶的持續支持表示感謝，亦向一直堅守在各自崗位上的全體員工致以衷心的感謝。本人代表公司董事會及管理層承諾將繼續兢兢業業、盡職盡責，爭取使公司獲得更大的發展。

陳平
董事長

二零零五年三月二十三日
中國，杭州

營運回顧

1、年內業績回顧

本集團截至二零零四年十二月三十一日止年度經審核之營業額約為人民幣185,639,000元，較二零零三年營業額增長約人民幣21,088,000元，即約12.82%增長。

本集團截至二零零四年十二月三十一日止年度經審核之股東應佔溢利約為人民幣10,296,000元，較二零零三年之股東應佔溢利減少約人民幣1,944,000元，即約15.88%減少。

2、產品開發情況

年內，本集團重新整合了業務結構，並相應的調整了組織架構，在原有的業務基礎上重新劃分並定義了本集團的主營業務：應用服務與增值服務。

在應用服務體系方面，針對2個支柱產品：運營商管理支撐系統和業務支撐系統，進行了開發力量的調整，加強了上述產品的開發力量，完成了基於J2EE新版本的開發。

在增值服務體系方面，本集團在原有傳統增值業務基礎上，繼續加大力度進行相關產品的進一步深入研發及優化，重點發展包括人工秘書服務、短信業務、WAP業務及聲訊在內的相關增值業務。其中，在人工秘書服務業務上，增加了手機雜誌及計費等功能；在短信業務上，能做到同時支持SGIP(聯通短信網關接口協議)、CMPP(移動短信網關接口協議)、SMGP(電信小靈通網關接口協議)；在WAP業務方面，提供了鈴聲、圖片下載、答題、信息瀏覽、遊戲等應用；聲訊應用平臺方面，開發推出了彩話、點歌、媒體互動、語音短信、體育類競猜等應用服務。

3、市場及業務發展情況

期內，本集團管理支撐系統一舉獲得5個省份的移動公司(江西移動、浙江移動、貴州移動、雲南移動、內蒙古移動)、8個省市的聯通公司(浙江聯通、天津聯通、上海聯通、重慶聯通、內蒙聯通、安徽聯通、廣西聯通、西藏聯通)和北方電信九省的市場份額，已位居全國第一名；電信業

務支撐系統，也取得了良好的業績，成功簽約北方電信3期。在南方電信已有許多省份正在洽談中。此外已在開發中國鐵通的業務支撐系統試驗系統，將於二零零五年四至五月份投入試點局運行。

年內，本集團的無線固話產品中標貴州移動、陝西聯通，入圍江蘇移動和寧夏聯通。

年內，本集團組建了以附屬公司浙江思創信息技術有限公司(以下簡稱「浙江思創」)為核心的增值業務組織架構和團隊。本集團增值業務成功地打入更多的省市，較之上一年度，期內增值業務相關的經營性業務收入增加了178%。本集團的運營產品，如人工秘書、短信、聲訊應用平臺和WAP等業務，目前已擁有較為穩定的用戶群體。手機在線遊戲是本集團現階段前期投入與研發的重要產品之一，包括但不限於棋牌類及益智類遊戲。目

前，本團隊開發的多款在線遊戲已進入大規模內測階段，在不久的將來即可面向手機用戶。

4、合作與交流

報告期內，本集團繼續與浙江大學、知名國際公司(華為、IBM)保持合作，在技術上進行互相的交流與探討。

5、員工情況

- 集團於二零零四年十二月三十一日之員工總人數為307人(二零零三年：354人)。於本年度內，本集團之員工成本共約人民幣10,982,000元(二零零三年：人民幣12,828,000元)
- 本集團實行單位業績與員工個人業績及薪資相結合的目標年薪制度，目標年薪的發放以業績考核結果為依據，通過績效考核與目

標年薪的結合，實現了對績效的有效管理，並充分實現對員工的激勵，將員工收入與個人業績目標、單位業績目標直接聯繫起來，有效保證本集團目標得以完成。本集團相信該目標年薪制度能為本集團業績提供有力保障。本集團目前尚無發出認股權及無花紅計劃。

- 本集團重視員工素質和技能的培訓。通過對員工的崗位與能力匹配評估，瞭解培訓需求並制定人員培訓計劃，聘請專業諮詢公司設計培訓體系，定制培訓課程，使之滿足公司發展和員工個人職業生涯規劃兩方面的需要，形成集團人才梯隊。

財務回顧

- 本集團維持良好之財務狀況，截至二零零四年十二月三十一日止年度，集團之資金主要來自於日常業務所得之現金、銀行借款及本公司上市所募集之資金。
- 於二零零四年十二月三十一日，本集團之現金及銀行存款結餘合約共為人民幣50,824,000元(二零零三年十二月三十一日：人民幣94,531,000元)。
- 於二零零四年十二月三十一日，本集團未償還短期銀行借款為人民幣66,500,000元(二零零三年十二月三十一日：人民幣65,000,000元)。借款年利率平均為5.43%(二零零三年十二月三十一日：5.02%)。
- 於二零零四年十二月三十一日，本集團資產總值約為人民幣297,310,000元(二零零三年十二月三十一日：人民幣261,690,000元)。
- 於二零零四年十二月三十一日，本集團流動負債總值約為人民幣138,013,000元(二零零三年十二月三十一日：人民幣112,338,000元)。
- 於二零零四年十二月三十一日，本集團股東權益約為人民幣149,529,000元(二零零三年十二月三十一日：人民幣142,629,000元)。
- 於二零零四年十二月三十一日之少數股東權益約為人民幣9,768,000元(二零零三年十二月三十一日：人民幣6,723,000元)。

- 於二零零四年十二月三十一日，本集團之資產負債比率，即負債與總資產比率約為46.42%（二零零三年十二月三十一日：42.93%）。
- 於二零零四年十二月三十一日，本集團之流動資金比率，即流動負債與流動資產比率約為51.19%（二零零三年十二月三十一日：46.15%）。
- 本集團因採購之應付帳款及銷售之應收帳款均以人民幣為主，故無外匯風險。
- 於二零零四年十二月三十一日，本集團無或然負債情況（二零零三年十二月三十一日：無）。
- 於二零零四年十二月三十一日，本集團約共人民幣11,020,000元（二零零三年十二月三十一日：人民幣11,619,000元）之銀行存款已作為本集團一般銀行融資的抵押。

未來展望

1、手頭訂單／銷售合同情況

本集團目前手頭訂單總額不低於人民幣4,000萬元，其中主要包括管理支

撐系統5個省份的移動公司（江西移動、浙江移動、貴州移動、雲南移動、內蒙古移動）、8個省市的聯通公司（浙江聯通、天津聯通、上海聯通、重慶聯通、內蒙聯通、安徽聯通、廣西聯通、西藏聯通）和北方電信九省的市場份額。電信業務支撐系統，也成功簽約北方電信3期。

2、新業務或新產品之未來展望

二零零五年，在應用服務體系方面本集團將致力中國電信南方電信公司的業務支撐系統的改造項目，主要集中在江西，廣東，浙江，新疆，湖北，青海等省份，電信經營分析系統主要集中在中國電信和中國網通，其中中國電信主要有湖北，中國網通集中在網通總部的系統建設。此外二零零五年本集團將正式進軍鐵通市場，目前鐵通試點局的系統已基本開發完成。將於二零零五年四至五月份投入試運行。

在增值服務體系方面本集團將繼續致力深入原有短信、聲訊、秘書台、WAP等增值業務的產品開發及運營推廣，並繼續加大手機在線遊戲的研發力度。在聲訊業務上，推出基於語音識別及語音合成的運營產品；在短信運營上，積極推廣短信業務在各行業的實際應用，如交通短信、家校通等產品；在定位及流媒體上進行相關的技術儲備，並根據運營商系統基礎平臺的建設情況，跟進接入。其中定位業務可以結合本集團原有的短信、WAP、人工平臺、聲訊平臺進行多方面應用。在增值業務上本集團的目標是成為國內首屈一指的以手機遊戲為主、集手機遊戲及手機娛樂為一體的開發與運營商。

業務目標和實際業務進度比較

以下為本集團於截至二零零四年十二月三十一日止年度(「回顧期間」)的實際業務進度，與本集團於二零零二年四月二十四日刊發的招股章程(「招股章程」)內所載之業務目標比較的概要。

	招股章程所載之業務目標	回顧期間的實際業務進度
產品提升及開發 數據通信方案	提升無線通信系統到3.05版，擴大可支援範圍	該產品方向已經併入到無線增值業務。
	提升無線通信系統到3.05版的質素及加強穩定性	該產品方向已經併入到無線增值業務。
	在數據交換平臺上執行3G功能	目前正處在進行研發階段。
	以3G技術提升數據交換平臺的功能	鑒於國內3G尚未推出，順延。
	研究無線互聯網系統功能	目前已經嵌入增值服務的子模塊。
	推出大型無線應用系統	在無線增值系統功能的基礎上，擴展應用模塊的功能。
	研究綜合數據通信系統	已經完成，並應用與項目中。

	招股章程所載之業務目標	回顧期間的實際業務進度
	推出綜合數據通信系統	提升了系統的擴大可支援範圍，並在北方電信項目中得到實際應用。
	研究無線寬帶功能	完成。
	推出無線寬帶中間件	根據市場形勢，公司已經將無線寬帶前期的研發重點轉向3G應用研究中。
電信營運系統方案	提升電信辦公室自動化系統的質素	為了推動客戶適應新形勢新需求，推出流程整合系統、統一信息平臺系統。
	企業綜合信息管理系統	統一信息平臺系統集成企業各種信息，在同一平臺上進行業務處理。
	提升寬帶CRM系統的功能	研發基於無線寬帶功能上的新版CRM系統。
	推出新版寬帶網CRM系統	新版的CRM系統更細地劃分子模塊和功能，提高了系統的質素。

	招股章程所載之業務目標	回顧期間的實際業務進度
	對網上綜合營業系統進行完善與優化	對現有綜合營業系統功能進行了擴展。
	推出提升功能新版集成網上電信管理系統	優化了原有系統的功能，提升系統的有效兼容，形成新一代電信支撐系統。
銷售及市場推廣 數據通信方案	通過電信雜誌及其他多媒體刊登廣告提高企業知名度	公司積極利用各種媒體宣傳企業，定期向客戶發送內刊和資料。
	與電信運營商合辦工貿易展	同合作的電信運營商進行技術交流和溝通，研討技術和市場趨勢。
	與跨國數據交換平臺供應商舉辦聯銷活動	公司與國內外知名公司進行技術交流及合作開拓共同市場。

	招股章程所載之業務目標	回顧期間的實際業務進度
電信營運系統方案	通過電信雜誌及其他多媒體刊登廣告提高企業知名度	公司積極利用各種媒體宣傳企業，定期向客戶發送內刊和資料。
	與電信運營商合辦工貿易展	同合作的電信運營商進行技術交流和溝通，研判技術和市場趨勢。
	設立更多省級辦事處以及增聘專業銷售員，以此擴大分銷網絡	根據目前市場形勢，收縮銷售戰線，減少銷售成本的上升；採取注重專業市場和區域市場策略。
策略投資及業務合作	數據通信方案	
	投資或收購一家無線終端設備供應商	公司推出無線公話終端設備。
	與世界知名的公司合作開發無線終端設備	目前公司就合作事宜與知名廠商接洽，並重新規劃產品佈局。
	增加投資一名虛擬電信營運商	公司年內投資收購了一間銀通數碼公司，並增資本集團附屬公司浙江思創。

招股章程所載之業務目標 回顧期間的實際業務進度

調配人力資源

員工人數

管理	38	22
研究與產品開發	340	199
銷售及市場推廣	77	57
行政及財務	45	29
	500	307

所得款項用途

	港幣千元	港幣千元
產品提升及開發	10,800	6,630
銷售及市場推廣	5,400	2,700
策略投資及業務合作	6,000	—
一般營運資金	—	—
	22,200	9,330

截至二零零四年末，本集團招股章程所載之業務目標基本全部完成，全部的募集資金已經投放完畢，其間，本集團為適應市場變化的形勢和本集團發展戰略調整的需要，對個別產品研發業務目標暫緩實施或在調整產品結構時合併在一起進行捆綁研發。如招股章程所載之業務目標「無線通信」。

1、市場形勢發展的變化

本集團上市初制定的業務目標，如無線通信系統、數據交換平臺等由於目前市場形勢的改變，本集團整合公司產品結構，利用前期的研究成果開發相關的創新產品。

2、公司產品戰略的調整

公司目前採取重點產品開發戰略，產品規劃清晰，重點突出，對一些盈利點不看好的非主營業務全部砍除。另外，是繼續加強增值業務方面的發展。

3、公司市場策略的調整

公司在市場策略上由原來的做大做強轉成為做深做精，主攻重點客戶省市，以期節約人力成本、費用支出，增強公司的盈利能力。

4、募集資金使用簡要說明

截至二零零四年十二月三十一日止，本集團募集資金已按目標全部投放完畢，業務目標的後續投入將依靠本集團內部資金及銀行借款進行。

董事

執行董事

陳平先生，41歲，本公司董事長、總經理及浙江大學碩士生導師及副教授（並無在浙江大學授課）。陳先生每週平均有5至10小時在研究中心監督學生的研發工作。作為總經理，陳先生負責本公司的日常管理工作。陳先生畢業於浙江大學計算器系，分別於一九八七年七月及一九八九年十二月取得計算機應用工學學士及碩士學位。自畢業於浙江大學後，陳先生一直參與研發計算機網絡及通信平臺，特別是無線上網信息平臺，並於一九九三年獲得浙江省人民政府頒發的浙江省科學技術進步獎二等獎及三等獎。陳先生之前有7年時間曾在浙江大學計算器系講課，直至一九九七年為止。陳先生已於中國出版兩本有關計算機網絡的教科書，並發表多篇學術論文。陳先生於一九九七年五月加入本公司。

趙建先生，38歲，本公司董事、副董事長兼高級工程師及浙大網新的總裁。趙先生畢業於浙江大學管理工程學系，於一九九一年一月取得碩士學位。於二零

零一年六月加入本公司前，趙先生為浙江浙大海納科技股份有限公司的董事兼副總裁（該公司為一間於深圳交易所上市的公司，涉及半導體及自動控制系統的研發、製造及銷售，以及投資管理）。趙先生為浙江省軟件行業協會的首屆理事、浙江省電子學會計算器行業協會的副會長，定期代表該會出席會議。趙先生並無參與本公司日常管理工作，只以浙大網新代表的身份間中到本公司進行監察、提供顧問服務及為本公司引介潛在商業夥伴。

薛仕成先生，41歲，本公司副董事長。薛先生一九八七年七月畢業於浙江農業大學，曾為國家科委及國內貿易部工作。另外，薛先生曾為北海市人民政府的副總書長。薛先生為北京國恒的副總經理、北京天香園生物科技投資公司的董事長，及北京市創業投資協會的副理事長，有份參與尋找和聯繫投資業務。薛先生一直參與中國高科技產品的投資及資本管理，於投資成立公司、高科技企業資本重組、合併、收購及促進公司於聯交所上市方面尤其具備資深經驗。薛先生並無參與本公司日常管理工作，

只以北京國恒代表的身份間中到本公司進行監察、提供顧問服務及為本公司引介潛在商業夥伴。薛先生於二零零一年四月加入本公司。

陳純先生，49歲，本公司董事、研究中心主任、浙江大學教授、博士生導師、浙江大學信息科學與工程學院的副院長、浙江大學計算器系軟件研究所所長及浙江大學計算器系主任，除教授導修課外，亦有進行相關的研發工作。陳先生畢業於浙江大學，於一九九零年六月取得博士學位。於一九九六年三月至一九九七年三月期間，陳先生是加拿大卡爾加里大學的高級訪問學者。

陳先生於一九九六年十二月獲國家科技進步獎三等獎、於一九九一年二月獲浙江省科技進步獎二等獎、於一九九五年十二月獲中國紡織總會科學技術進步二等獎、於一九九二年五月獲第二屆青年科技獎。陳先生為浙江省的重要技術貢獻者之一的地位已得到肯定，亦是首屆「浙江十大青年科技新星」。陳先生並無

參與本公司日常管理工作，只以浙江快威代表的身份間中到本公司進行監察、提供顧問服務及為本公司引介潛在商業夥伴。陳先生於二零零一年四月加入本公司。

胡楊俊先生，32歲，本公司執行董事，胡先生畢業於安徽師範大學，取得學士學位，在校長期間主修漢語言文學專業，同時完成輔修國際貿易專業。胡先生於二零零四年一月十六日加入本公司，此前胡先生曾任浙江東方集團出口進口業務經理、浙江巨能東方控股有限公司副總經理等職。

獨立非執行董事

蔡小富先生，66歲，高級工程師，浙江省軟件行業協會理事長，負責監督浙江省IT工業的發展。蔡先生一九六三年七月畢業於清華大學自動控制系，一九八一年十月至一九八四年一月期間曾入讀英國克蘭費爾德理工學院研究航空及計算器仿真設備。

張德馨先生，75歲，一九五三年七月畢業於浙江大學電機工程系，一九五六年六月畢業於清華大學，於一九八二年六月至一九八四年五月期間曾於伊利諾理工學院電機與計算器工程學系擔任高級副研究員。張教授自一九五六年以來先後於浙江大學電機工程系、無線電工程學系及計算器系任教達三十七年之久，以及分別於一九八八年及一九九三年擔任浙江省政協委員。此外，張教授亦參與多個研究計算器網絡的研究項目及研討。張教授分別於一九八九年、一九九一年及一九九三年三次獲頒浙江省科技成果獎。

顧玉林先生，34歲，顧先生一九九七年六月畢業於復旦大學財務會計專業。顧先生為助理會計師。顧先生現時於浙江大學的總辦事處工作。此前為本公司的獨立監事，自二零零四年九月被公司聘為獨立非執行董事。

監事

監事

霍忠會先生，35歲，霍先生畢業於浙江大學計算機軟件專業，並獲頒碩士學位，霍先生於一九九九年三月加入本公司，現在本公司從事研究及技術工作。

傅良園先生，49歲，彼曾於上海理工大學的商務系任教。傅先生於一九九九年加入從事工業投資的公司上海華晨集團股份有限公司，擔任財務部助理總監兼經理。傅先生全權負責該集團財務部工作，同時負責監管投資部。傅先生由二零零零年八月起計八個月期間曾擔任華通國際集團股份有限公司的財務總監，該公司總部設於上海。傅先生於二零零一年四月加入本公司。

劉翠宇女士，31歲，經濟師，現任本公司綜合管理部經理，劉女士畢業於河北師範大學漢語言專業，劉女士多年從事行政、人事工作，具有豐富的經驗。

獨立監事

王輝先生，31歲，畢業於浙江財經學院審計專業，中國註冊會計師，現任浙江中滙會計師事務所高級項目經理。

鄧培先先生，68歲，負責對本公司董事會、經理及其它高級職員執行監管的職能，並獨立向本公司股東在股東大會上報告。鄧先生畢業於山東工學院。鄧先生曾為信息產業部電子第五十二研究所副總工程師，《計算器外部設備》的主編。鄧先生為浙江計算器用戶協會的秘書長，亦是中國計算器報浙江記者站的高級記者。

高級管理層

陳偉先生，41歲，本公司執行總裁，浙江工業大學畢業，電子測量專業，在加入本公司前曾任浙江鴻程計算機系統有限公司副總經理，浙江浙大網新電子信息有限公司副總經理，陳先生於二零零三年一月十二日加入本公司。

劉巧萍女士，32歲，本公司行政總裁兼董事會秘書。劉女士畢業於石油大學(華東)，現負責公司增值服務體系運營管理工作，劉女士於一九九八年四月加入本公司。

徐躍飛先生，42歲，徐先生畢業於北京大學無線電電子系，擁有碩士學位，曾任北京朗路網絡有限公司COO，及北京首創網絡有限公司副總裁，現負責公司增值服務體系運營管理工作，徐先生於二零零三年一月加入本公司。

金連甫先生，58歲，本公司副總裁，負責公司行政事務管理工作，金先生畢業於浙江大學應用數學系，金先生亦是浙江大學計算機系副教授及碩士生導師。

李德宏先生，37歲，浙江大學博士，政治經濟學專業，李先生於二零零四年十二月加入本公司，現任本公司副總裁。李先生多年從事財務管理工作，具有豐富的投資、融資經驗。

陳靜儀小姐，30歲，本公司公司秘書及合資格會計師。陳小姐為英國公認會計師公會的會員，於會計及審計方面有超過五年的經驗。

本公司的董事會（「董事會」）欣然提呈二零零四年度周年報告書及本集團截至二零零四年十二月三十一日止年度經審核財務報表。

公司章程

從上一次周年股東大會至本報告刊發日止，本集團之公司章程共進行兩次章程修訂；分別為依據香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）新修訂的上市規則的要求，於二零零四年六月十一日召開的二零零三年度周年股東大會特別決議審議通過章程修正案；於二零零五年一月二十四日召開二零零五年度第一次臨時股東大會，就本集團之股東與第三方簽署股權轉讓協議事項（本集團之股東浙江浙大網新信息控股有限公司、浙江快威信息技術投資諮詢有限公司、鮑曙新先生及陳國才先生分別浙江浙大網新科技股份有限公司簽署股權轉讓協議）修訂公司章程，在獲中國商務部核准上述股權轉讓時，將自動採納更新的公司章程。

主要業務

本公司主要從事開發及銷售軟件及網絡系統、提供技術支持服務及銷售硬件。本公司各子公司的業務已載於財務報表附註15。

本集團之營業額及營業利潤之分部分析已載於財務報表附註4。

業績及利潤分配

本集團截至二零零四年十二月三十一日止年度之業績及於該日之財務狀況已載於本年報內第29頁至第70頁之財務報表內。董事會建議就截至二零零四年十二月三十一日止年度之溢利作以下分配：

	人民幣千元
提取法定盈餘公積金	1,290
提取法定公益金	645
	1,935

董事會不建議就本年度派發末期股息。

物業、廠房及設備

本年度本集團及本公司物業、廠房及設備之變動情況已載於財務報表附註13內。

貸款及資本化之利息

銀行貸款之變動情況已載於財務報表附註22內。本集團於年內並無將任何利息資本化。

股本

本年度本公司股本之變動情況已載於財務報表附註23內。

儲備

本年度本集團及本公司儲備之變動情況已載於財務報表附註24內。

退休金計劃

本集團退休金計劃之情況已載於財務報表附註2內。

主要客戶及供貨商

本年度本集團首五大客戶佔本集團營業額約18.22%，而本集團單一最大客戶則佔本年度本集團營業額約5.29%。

本年度本集團首五大供貨商佔本集團直接採購額約30.70%，而本集團單一最大供貨商則佔本年度本集團直接採購額約7.95%。

各董事、其各自的關聯人仕或任何股東（據董事所知擁有本公司股本5%或以上權益之人仕）概無擁有本集團截至二零零四年十二月三十一日止年度內之首五大客戶及首五大供貨商的任何權益。

財務概要

本集團截至二零零四年十二月三十一日止五個年度之業績及於二零零零年、二零零一年、二零零二年、二零零三年及二零零四年十二月三十一日之資產及負債概要已載於本報告第71及72頁內。

董事及監事

本公司於本年度及截至本報告日期止期間之董事及監事成員如下：

執行董事

陳平先生
趙建先生
薛仕成先生
陳純先生
胡楊俊先生
（於二零零四年九月三十日被委任）
鮑曙新先生
（於二零零四二月一日離任）

非執行董事

胡楊俊先生
（於二零零四年二月一日被委任
及於二零零四年九月三十日離任）

獨立非執行董事

蔡小富先生
張德馨先生
顧玉林先生
（於二零零四年九月三十日被委任）
王越豪先生
（於二零零四年九月三十日離任）

監事

傅良園先生
霍忠會先生
（於二零零四年九月三十日被委任）
劉翠宇女士
（於二零零四年九月三十日被委任）
王偉力先生
（於二零零四年九月三十日離任）

獨立監事

鄧培先先生
王輝先生
（於二零零四年九月三十日被委任）
顧玉林先生
（於二零零四年九月三十日被委任）

董事及監事服務合約

二零零四年九月三十日召開了臨時股東大會，進行了換屆選舉，重新聘任了八名董事和五名監事，本公司與各位董事及監事均已訂立服務合約，每份合約期限均為三年。

除上文披露者外，各董事或監事與本公司並無簽訂任何本公司不可於一年內提出終止而無須賠償（除法定賠償外）之服務合約。

董事、監事及高級管理人員履歷

董事、監事及高級管理人員之履歷已載於本年報內第17頁至第20頁內。

董事、監事及最高薪顧問酬金

董事、監事及最高薪顧問酬金之情況已載於財務報表附註7及8內。

董事、監事及高級行政總裁之股票權益

除以下披露外，於二零零四年十二月三十一日，各董事、監事或行政總裁並無於本公司及其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部份）的股份，相關股份或債權證持有任何(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文該等被當作或視為擁有的權益及淡倉）；或(b)根據證券及期貨條例第352條須登記於該規定所述登記冊的權益及淡倉；或(c)根據上市公司董事進行證券交易的標準守則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉：

股份好倉

人士	權益類別	股份數目	被視作於本公司股本中擁有的實際權益的百分比
董事 陳平	個人	36,392,320	10.72%
陳純	個人	4,094,130	1.21%

董事及監事於合約之利益

於結算日或本年內之任何時間，本公司或其任何附屬公司並無訂立與本公司各董事及監事有直接或間接重大利益之重要合約。

董事、監事及行政總裁獲取股票之權利

除於本報告披露者外，截至二零零四年十二月三十一日止年度，本公司的董事、監事及行政總裁未有獲得本公司H股股票的購股權。於二零零四年十二月三十一日，任何董事、監事及行政總裁或其配偶及十八歲以下的子女均未有擁有或獲得行使認購本公司股票(或認股權證或債券，如適用者)之權利或購買本公司之股票。

競爭權益

本公司各董事及各管理層股東(定義見創業板上市規則)概無擁有任何與本集團業務構成競爭或可能構成競爭之業務權益。

根據證券及期貨條例披露之權益及主要股東

除以下披露外，就本公司各董事、監事及行政總裁所知，於二零零四年十二月三十一日，並無任何人士或公司(除上文所披露由董事持有之權益外)擁有本公司股份或相關股份中的權益或淡倉而須根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文向本公司披露；或被視為直接或間接擁有附有權利可於任何情況下在本集團任何成員的股東大會上投票的任何類別股本面值10%或以上的權益；或為本公司根據證券及期貨條例第336條規定存置之登記冊所記錄之主要股東：

股份好倉

股東	股份數目	於本公司之 概約實際權益
浙江快威信息技術投資諮詢有限公司	34,117,800	10.05%
北京國恒科技集團股份有限公司	34,117,800	10.05%
浙江浙大網新信息控股有限公司	34,117,800	10.05%
施春華	16,490,280	4.86%
吳忠豪	16,490,280	4.86%

二零零四年十月二十九日，本公司法人股東浙江快威信息技術投資諮詢有限公司、浙江浙大網新信息控股有限公司兩間公司分別與浙江浙大網新科技股份有限公司（一間國內上市的A股公司）簽定股份轉讓協議，將所持有本公司的全部股份出讓給浙江浙大網新科技股份有限公司，並經本公司二零零五年一月二十四日的臨時股東大會審議批准，該轉讓請參見本公司於二零零四年十一月一日發佈的公告。此次轉讓尚須中國商務部批准後生效，如獲批准，結合前述鮑曙新與陳國才先生的股份轉讓事項，浙江浙大網新科技股份有限公司將持有本公司24.1%的股份，為公司最大股東，目前申報工作正在進行。

關連交易

並無任何交易須根據創業板上市規則披露為關連交易。

購股權計劃

根據經本公司於二零零二年四月二十日通過之股東決議案有條件批准採納的本公司購股權計劃（「購股權計劃」），本公司可以向本公司或其附屬公司的任何僱員（包括董事）授出購股權，作為他們對本集團作出貢獻的獎勵及報酬，按每手購股權代價1港元認購本公司H股。該代

價須在接納購股權建議時支付，並不可退回。購股權計劃由其成為無條件的日期起計十年內生效。所授出的購股權可以由授出購股權日期起不超過十年隨時行使。認購價格不會低於以下的較高者：(a)授出購股權日期當日本公司H股的收市價，(b)授出購股權日期前五個營業日本公司H股的平均收市價，及(c)H股面值。但身為中國公民的僱員並已經接納任何可認購本公司H股的購股權的人士，不得行使購股權直至：

- (1) 目前限制中國公民認購及買賣H股的中國法規或有類似影響的任何法規已經取消；及
- (2) 中國證監會和中國其他有關政府機關同意因根據購股權計劃可能授出之任何購股權獲行使而發行新H股。

根據購股權計劃及任何其他計劃所發行的H股總數，合共不得超過本公司（或其附屬公司）不時已發行H股的30%。

因根據購股權計劃及其他計劃授出的購股權而發行的H股總數，合共不得超過本公司（或其附屬公司）於購股權計劃獲批准日期的已發行H股數目的10%。本公司可於股東大會上敦請股東批准重新釐定該10%上限或授出超過上限的購股權，

惟10%以外的購股權僅可授予本公司於敦請股東批准前指定批准的人士。

本公司自採納購股權計劃以來並無根據購股權計劃授出任何購股權。

購回、出售或贖回證券

截至二零零四年十二月三十一日止年度，本公司或其附屬公司概無購回、出售或贖回本公司任何上市證券。

優先認股權

本公司章程內並無有關優先認股權的條款。

保薦人權益

按本公司保薦人京華山一融資有限公司（「京華山一融資」）根據創業板上市規則第6.35條及第18.63條所更新及通知之資料，京華山一融資或其董事、僱員或聯繫人士於二零零四年十二月三十一日概無於本公司之股本中擁有任何權益。

根據本公司與京華山一融資於二零零二年四月二十四日訂立之協議，京華山一融資的持續保薦合約已於二零零四年十二月三十一日期滿，本公司尚未就是否有必要繼續聘任持續保薦人作出決定。

審核委員會

本公司已於二零零一年十一月，根據創業板上市規則第5.23條及5.24條所載之規定，成立具有明確職權及職責範圍之審核委員會。審核委員會之主要職責是審閱本公司的年度報告及賬目，中期報告

及季度報告，就審閱向董事會提出建議及意見，以及監察本集團財務申報程序與內部監控制度。審核委員會由三名獨立非執行董事顧玉林、張德馨先生及蔡小富先生組成，並由顧玉林先生擔任主席。期內，審核委員會分別審閱了本集團之第一季、第二季、中期報告及年度報告，並作出了客觀的評價。

董事會守則及程序

年內，本公司概有遵守創業板上市規則第5.34條至第5.45條之規則，該等規則於有關企業管治常規守則及企業管治報告規則的創業板上市規則修訂於二零零五年一月一日生效前適用。本公司將根據經修訂創業板上市規則第18.44條就截至二零零五年十二月三十一日止財政年度編製企業管治報告。

核數師

年內，羅申美會計師行辭任本集團之核數師，二零零四年十月二十六日，本集團聘請華融會計師事務所有限公司填補空缺，直到應屆股東週年大會結束為止。

有關本公司二零零五年度之核數師聘任議案將於應屆股東週年大會上提呈。

承董事會命
董事長
陳平

二零零五年三月二十三日
中國，杭州

監事會欣然提呈二零零四年度周年報告書。

監事會工作概況

本公司於二零零四年九月三十日召開了臨時股東大會並重新聘任了五名監事，本公司已經均與各位監事簽訂了服務合約，合約期限均為三年。期內，公司監事會共召開四次，分別審核本集團季度經營業績及年度經審核財務報表，同時列席每一次董事會。

期內，監事會依據股東大會及公司章程的授權對董事會召開及表決程序的合法性有效性進行監督，檢查董事會議案是否符合中國法律及公司章程之規定，並提出了切實可行的建議。監事會認為，董事會召開及表決程序符合中國法律及公司章程的規定，股東大會決議能夠得到有效的執行，對監事會提出的建議會得到重視及採納。

公司財務狀況

期內，監事會對本公司之經營業績進行了監督和檢查，認為本集團之核數師出具的財務報告書，真實、準確、公允地反映了公司的經營業績，公司財務報表分別依據國際會計準則與國內會計準則而編製，符合中國相關會計方面的法律法規。

公司董事、高管的職業操守

期內，監事會對本集團董事及高級管理人員的職業操守履行監督義務，以提高公司董事、高管人員履行誠信和勤勉義務，避免因個人的過錯而給本集團帶來經營風險或損害公司股東的利益行為的發生。

期內，監事會檢查公司董事、經理執行職務時無有違反中國有關法律、法規及《公司章程》情況的發生，公司董事及高管人員能夠盡到相應的義務，也無有損害股東利益的情況發生。

承監事會命
監事會主席
霍忠會

二零零五年三月二十三日
中國，杭州



致：浙江浙大網新蘭德科技股份有限公司全體股東
(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

我們已對浙江浙大網新蘭德科技股份有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其子公司(以下與公司合稱「貴集團」)二零零四年十二月三十一日的合併資產負債表和二零零四年度的合併利潤表及合併現金流量表，以及 貴公司二零零四年十二月三十一日的資產負債表進行了審計。編製載於第29頁至第70頁的財務報表是 貴公司管理階層的責任，我們的責任是依據我們的審計對此財務報表發表意見。我們概不就本報告書之內容對任何其他人仕負責或承擔法律責任。

我們的審計是依據國際審計準則進行的。此準則要求我們規劃和執行審計工作以期能就財務報表是否存有重大錯誤，作合理的確定。審計工作包括抽查與財務報表所載數額和披露事項有關的證據，評價 貴公司管理階層所採用的會計原則和所作出的重大會計估計，及衡量財務報表的整體呈列。我們相信，我們的審計工作已為下列意見建立了合理的基礎。

我們認為，上述 貴集團合併財務報表以及 貴公司資產負債表在所有重大方面公允地反映了 貴集團及 貴公司二零零四年十二月三十一日的財務狀況和 貴集團二零零四年度的合併經營成果及合併現金流量，並符合國際會計準則及香港公司條例所規定的披露要求。

華融會計師事務所有限公司
執業會計師
李家樑
執業證書號碼P01220

香港，二零零五年三月二十三日

合併利潤表

截至二零零四年十二月三十一日止年度

	附注	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
營業收入	4	185,639	164,551
營業成本		(129,517)	(117,464)
營業毛利		56,122	47,087
其他業務收入	5	1,351	4,427
銷售費用		(10,067)	(12,290)
管理費用		(27,101)	(18,095)
其他業務支出		(370)	(1,077)
營業利潤	6	19,935	20,052
財務成本，淨額	9	(4,247)	(2,323)
應佔聯營公司虧損		(1,558)	(542)
除稅及除少數股東權益前利潤		14,130	17,187
稅項	10	(3,609)	(785)
除少數股東權益前利潤		10,521	16,402
少數股東權益		(225)	(4,162)
股東應佔淨利潤		10,296	12,240
股利			
建議末期	11	—	3,396
每股盈利	12		
基本		人民幣 0.030	人民幣0.036

合併資產負債表

二零零四年十二月三十一日

浙江浙大網
新蘭德
科技股份
有限公司

二零零四年年報

	附注	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備	13	7,606	8,111
無形資產	14	11,895	4,780
於聯營公司之權益	16	7,827	4,949
長期預付款		396	418
		27,724	18,258
流動資產			
存貨	17	10,062	9,538
合約在製品		14,743	22,230
應收賬款	18	103,340	60,549
預付款及其他應收款	19	90,617	56,584
已抵押銀行存款	20	11,020	11,619
銀行結存及現金		39,804	82,912
		269,586	243,432
流動負債			
應付賬款及應付票據	21	44,672	36,216
預收賬款		10,060	8,507
預提費用及其他應付款		13,536	1,752
應交稅金		3,245	863
短期借款	22	66,500	65,000
		138,013	112,338
流動資產淨額		131,573	131,094
總資產減流動負債		159,297	149,352
非流動負債			
少數股東權益		9,768	6,723
淨資產		149,529	142,629
資本及儲備			
股本	23	33,958	33,958
儲備		115,571	108,671
		149,529	142,629

第29頁至70頁之財務報表已獲董事會於二零零五年三月二十三日批准及授權刊行，董事會簽署代表：

陳平
董事長

薛仕成
執行董事

資產負債表

二零零四年十二月三十一日

	附注	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備	13	4,629	5,095
無形資產	14	11,895	4,780
於子公司之權益	15	58,410	43,930
於聯營公司之權益	16	4,022	4,949
長期預付款		396	418
		79,352	59,172
流動資產			
存貨	17	2,297	1,915
合約在製品		14,098	22,165
應收賬款	18	88,361	40,094
預付款及其他應收款	19	55,293	34,537
已抵押銀行存款	20	5,020	11,619
銀行結存及現金		29,911	71,578
		194,980	181,908
流動負債			
應付賬款及應付票據	21	35,226	34,559
預收賬款		9,210	7,950
預提費用及其他應付款		11,058	343
應交稅金		2,809	599
短期借款	22	66,500	55,000
		124,803	98,451
流動資產淨額		70,177	83,457
淨資產		149,529	142,629
資本及儲備			
股本	23	33,958	33,958
儲備	24	115,571	108,671
		149,529	142,629

第29頁至70頁之財務報表已獲董事會於二零零五年三月二十三日批准及授權刊行，
董事會簽署代表：

陳平
董事長

薛仕成
執行董事

合併股東權益增減變動表

二零零四年十二月三十一日

浙江浙大網
新蘭德
科技股份
有限公司
二零零四年年報

	股本 人民幣 千元	股本溢價 人民幣 千元	法定盈餘 公積金 人民幣 千元	法定 公益金 人民幣 千元	未分配 利潤 人民幣 千元	建議 末期股利 人民幣 千元	合計 人民幣 千元
	(附註24(a)) (附註24(b)) (附註24(c))						
二零零三年							
一月一日餘額	33,958	71,988	2,677	1,991	19,775	—	130,389
年度淨利潤	—	—	—	—	12,240	—	12,240
建議股利	—	—	—	—	(3,396)	3,396	—
利潤分配	—	—	2,042	1,021	(3,063)	—	—
二零零三年 十二月三十一日							
餘額	33,958	71,988	4,719	3,012	25,556	3,396	142,629
年度淨利潤	—	—	—	—	10,296	—	10,296
繳付股利	—	—	—	—	—	(3,396)	(3,396)
利潤分配	—	—	1,290	645	(1,935)	—	—
二零零四年 十二月三十一日							
餘額	33,958	71,988	6,009	3,657	33,917	—	149,529

合併現金流量表

截至二零零四年十二月三十一日年度

	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
經營業務		
除稅前利潤	14,130	17,187
調整：		
利息費用	4,562	3,100
利息收入	(363)	(830)
物業、廠房及設備折舊	2,292	2,462
無形資產攤銷	4,245	2,324
無形資產減值準備	—	300
提列壞賬準備	—	2,589
應佔聯營公司虧損	1,558	542
出售聯營公司淨利潤	(100)	—
物業、廠房及設備處置淨損失	24	3
出售子公司淨損失	—	547
營運資金變動前之營業利潤	26,348	28,224
存貨增加	(524)	(2,915)
合約在製品減少／(增加)	7,487	(18,990)
應收賬款增加	(42,791)	(6,103)
預付款及其他應收款增加	(31,033)	(10,835)
長期預付款減少	22	—
應付賬款及應付票據增加	8,456	11,595
預收賬款增加／(減少)	1,553	(6,263)
預提費用及其他應付款增加／(減少)	9,784	(5,235)
經營業務使用的現金流量	(20,698)	(10,522)
已收利息	363	830
已付利息費用	(4,562)	(3,100)
稅金返還	—	181
已付所得稅	(1,227)	(2,782)
營業活動的淨現金流出	(26,124)	(15,393)
投資活動		
購買物業、廠房及設備及無形資產	(13,323)	(6,026)
已抵押銀行存款減少	599	22,743
應收聯營公司款項	(436)	(1,091)
投資聯營公司	(2,000)	(4,400)
處置聯營公司收到之現金	100	—
處置物業、廠房及設備收到的現金	152	336
出售子公司	—	2,373
投資活動之淨現金(流出)／流入	(14,908)	13,935

合併現金流量表

截至二零零四年十二月三十一日年度

浙江浙大網
新蘭德
科技股份
有限公司
二零零四年年報

	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
融資活動		
銀行借款增加	206,000	135,000
歸還銀行借款	(204,500)	(80,000)
支付股利予少數股東	(180)	(90)
支付股利	(3,396)	—
子公司少數股東資本投入	—	1,325
融資活動之淨現金(流出)／流入	(2,076)	56,235
現金及現金等價物餘額淨(減少)／增加	(43,108)	54,777
年初現金及現金等價物餘額	82,912	28,135
年末現金及現金等價物餘額	39,804	82,912
現金及現金等值之結餘分析		
銀行結存及現金	39,804	82,912

1. 公司簡介

浙江浙大網新蘭德科技股份有限公司(「本公司」)於二零零一年九月二十日於中華人民共和國(「中國」)註冊成立為一股份有限公司。於二零零二年四月二十四日，本公司發行112,125,000外資股(「H股」)，該等H股於二零零二年五月三日起於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)上市。

本集團主要從事提供電信解決方案，硬件及計算機軟件銷售及投資控股業務。本公司各子公司之主營業務已於財務報表附註15內列示。

本公司註冊地址為中國杭州市西湖區古翠路108號4樓。

2. 主要會計政策

編製基礎

本合併財務報表乃按照國際會計準則理事會頒佈之國際會計準則、香港公司法及香港聯合交易所有限公司創業版上市規則之披露規則而編製。所附之財務報表皆按歷史成本法編製。

根據一般會計準則之要求，在編製財務報表時需對呈報數額進行估計和假設，這將影響資產負債表日之資產與負債數額及對有關或有資產與或有負債之披露，同時也會影響報告期間收入與支出之呈報數額。由於有關估計和假設是根據管理層對目前狀況之認知所作出，因而實際結果可能與這些假設不同。

國際會計準則委員會制定和修定了一系列於二零零五年一月一日及以後生效之國際財務報告準則和國際會計準則(統稱為「新的國際財務報告準則」)。於截至二零零四年十二月三十一日止年度之財務報表中本集團並未提前採用新的國際財務報告準則。本集團已著手評估就採用新的國際財務報告準則之影響，但目前尚未能夠表明新的國際財務報告準則是否將對本集團之經營情況和財務狀況產生重大影響。

2. 主要會計政策 (續)

合併基礎

合併財務報表包括本公司及子公司每年十二月三十一日上的財務報表。

子公司係指本公司擁有其半數以上之表決權或擁有其財務和經營控制權的公司。

子公司自本集團對其擁有控制權之日起納入本集團合併財務報表中，並於自本集團失去對其擁有控制權之日不再納入本集團合併財務報表。收購子公司以購買法入賬。收購成本按收購日所放棄資產之公允價值以及與收購相關的成本計量。收購成本比所收購之子公司淨資產之公允價值所高出之金額作商譽入賬。

集團內部往來之餘額和集團內部交易及其產生之未實現利潤於合併對予以抵銷。內部交易產生之未實現損失，除非是成本不能補償，也予以抵銷。對子公司之會計政策在必要時進行調整以確保其與本集團所採用之會計政策一致。

在本公司之財務報表中，對合併子公司之投資按權益法核算。

聯營公司

聯營公司係指本公司持有20%至50%之表決權或本公司對其具有重大影響之公司。

於聯營公司之投資於本公司及本集團之財務報表內以權益法核算。按此方法，本公司及本集團應佔聯營公司收購後之利潤或虧損均記錄於本公司利潤表中，在聯營公司儲備項目變動中所佔之權益也相應記錄於儲備表中。收購後之累計變動作為投資成本之調整數。

對聯營公司與本集團之間之交易所產生之未實現收益按本集團擁有聯營公司之權益比例予以抵銷。未實現之虧損亦應予以抵銷，除非該交易證明所轉移之資產存在重大減值。

2. 主要會計政策 (續)

關聯方

如果兩方之其中一方可以直接或間接控制另一方或對另一方在財政及營運決策上有重大影響，該兩方為關聯方。受共同控制或影響下的也屬關聯方。

外幣折算

本公司及其子公司之會計賬目及記錄均以人民幣為記賬本位幣。

外幣交易均以交易當日之適用匯率換算為人民幣。清償外幣交易所產生之匯兌損益及將以外幣計價之貨幣性資產和負債按資產負債表日之適用匯率進行折算所產生之匯兌損益均列入發生當期之利潤表。

無形資產

無形資產按成本減累計攤銷及可能之累計減值準備計價。只有在無形資產帶來之未來經濟收益很可能流入企業，並且其成本能夠可靠計量時，該項無形資產才得以確認。其成本按直線法在估計受益年限內攤銷。攤銷年限及攤銷方法於每個會計年度末將予以核閱。

(i) 商譽

收購成本超過本集團於收購日按持股比例計算之被收購子公司／聯營公司淨資產公允價值之部分確認為商譽。商譽之攤銷係採用直線法於其預計受益期限內攤銷。在考慮了包括現有市場份額、未來成長性等各種潛在因素後，管理層根據於收購日對被收購企業之評價來估計商譽之受益年限。本集團因收購子公司而產生商譽，商譽按照直線法在5年之期限內攤銷。

2. 主要會計政策 (續)

無形資產 (續)

(ii) 計算機軟件之研發／購入成本

可辨認及獨有之軟件之研發或購入成本若能夠可靠地計量、能夠被本集團所控制及該成本很可能產生之未來經濟利益大於該成本並能夠維持超過一年，該成本應當確認為無形資產。此等軟件成本按照直線法在3年的期限內攤銷。對維護電腦軟件程式相關之支出在發生當期確認費用。

物業、廠房及設備

物業、廠房及設備按成本減累計折舊及累計減值準備計價。

折舊以成本依估計之可使用年限按直線法計提。估計之可使用年限如下：

租賃裝修	3年
運輸設備	5年
傢具及辦公設備	5年

如果某件資產之賬面價值高於其可收回金額，對可收回金額低於賬面價值的差額，予以計提減值準備。

處置資產之損益按照處置收入扣除固定資產之賬面價值予以確認，並計入利潤表中。

資產投入使用後發生之維修及保養支出於發生當期計入利潤表中。當未來的經濟效益超過了現有的固定資產原先估計之使用狀況時，重大之固定資產改良及更新支出予以資本化，並在相關資產之剩餘使用年限內計提折舊。

資產減值

資產於各結算日進行評估，以決定是否有任何減值跡象、或決定是否有任何跡象顯示過往年度已就一項資產確認之減值虧損不再存在或可能已有所減少。倘出現任何該等跡象，則估計該項資產之可收回金額。一項資產之可收回金額按資產之使用價值或其售價淨額之較高者計算。

2. 主要會計政策 (續)

資產減值 (續)

只有在資產之帳面值超出其可收回金額時，減值虧損方會獲確認。減值虧損於其產生之期間於利潤表扣除。

先前確認之減值虧損，僅當用以釐定一項資產之可收回金額之估計出現變動時方予撥回，惟該金額不會高於過往年度資產若無確認任何減值虧損而可能釐定之帳面值（扣除任何折舊／攤銷）。

減值虧損之撥回於其產生之期間計入利潤表。

存貨

存貨按成本或淨變現價值兩者較低者計價。成本包括所有之採購成本、生產成本及使存貨達到目前地點及狀態之其他相關成本。淨變現價值按估計之正常銷售價格減所有尚需投入之生產成本及銷售費用計算。

合約在製品

合約在製品包括原材料、直接人工，其他直接成本及有關費用，該等成本或費用均為於結算日仍未完成之電訊解決方案合同而產生。

應收款項

應收款項以發票金額減壞賬準備後之淨值列示。當有客觀證據表明本集團無法按原條款於到期時全額收回應收款時，對該款項計提減值準備。

現金及現金等價物

在現金流量表中，現金及現金等價物包括現金、隨時可用於提取的銀行存款和於購入時期到期日不超過3個月可隨時轉換成可預知金額之現金及價格變動風險極低、流動性強之短期投資。

2. 主要會計政策 (續)

稅項

遞延稅項乃採用資產負債表之負債法計提，該法係按財務報告計算之資產與負債與按稅法計算之資產與負債之間重大之臨時性差異依據現行適用稅率計算。遞延稅項負債一般就所有應課稅暫時差額確認，而遞延稅項資產，除可合理估計未來有足夠之應課稅利潤用來抵扣該項遞延資產外，不予確認。

僱員福利

本集團須為所有全職員工繳納統籌退休金。退休金按地方政府規定之標準工資之指定百分比如計提，並交由中國政府有關部門統籌安排。退休職工之退休金由該部門統籌支付。本集團按權責發生制計提退休金計入當期費用。

本集團還向員工提供住房公積金及失業保險等福利。該此福利根據地方政府規定之標準工資之一定比例按權責發生制計提計入當期費用。

計提準備及或有負債

當本集團因過去事件而導致目前有法律或推定責任，並可能需有資源流出方可解決有關責任，而有關責任之金額能可靠地估計時，則會確認撥備。倘金錢之時間價值之影響重大，則確認為撥備之金額為未來結算義務時預期需要之支出於結算日之現值。

但當本集團不能確定有資源流出方可解除有關事件之責任，或當有關事件責任之金額不能可靠地估計時，則會披露為或有負債。除非資源流出之可能性極低。可能存在之責任亦可構成或有負債而需予披露，而該等可能存在之責任將據一宗或多宗未完事件之發生或不發生不可予以確認，唯若資源流出之可能性極低則作例外。

經營租賃

經營租賃係指租賃資產所有權上之主要風險及報酬仍歸屬於出租人之租賃。

根據租賃合同支付之租金以直線法在相關之租賃期限內計入合併利潤表。經營租賃之獎勵收益總額於租期內以直線法抵減租金開支。

2. 主要會計政策 (續)

研究及開發支出

研究活動之支出乃列為發生期內之開支予以確認。

源自開發支出的內部產生無形資產，只會在可清楚界定項目產生之開發成本將能透過未來的商業活動收回之情況下確認。概無確認內部產生的無形資產，所有開發支出已於發生期間確認為開支。

收入確認

在可以確認本集團能取得有關之經濟利益及有關之收入及成本可以準確計算之前提下，收入按以下基準在利潤表中確認：

(i) 提供電信解決方案的收入

電信系統開發業務收入根據完工進度確認。完工進度係參考經客戶確定之驗收階段來確認。當交易結果不能得到可靠的預計時，收入之確認僅限於已發生並能夠得到補償之費用數額。

(ii) 硬件及計算機軟件之銷售

銷售商品收入在商品所有權上之主要風險和報酬轉移給購貨方時加以確認。此通常與貨物之交付及所有權之移交一致。

(iii) 利息收入

利息收入按權責發生制原則，根據本金金額和適用利率按時序攤分計算確認。

(iv) 補貼收入

補貼收入於實際收到時予以確認。

(v) 股利收入

股利收入在收取款項之權利已經確立時予以確認。

2. 主要會計政策 (續)

分部資料

分部是本集團裏可劃分之組成部份。其一可根據本集團提供之產品及服務(業務分部)劃分，或根據本集團提供之產品及服務於指定之經濟環境劃分(地區分部)。而上述之分部所面對之回報及風險將會跟其他類型之分部有所不同。

分部業績、資產及負債包括直接屬於該分部，或可按合理基準而分攤到不同分部之項目。不可分攤之項目包括有息貸款、企業共同資產及企業共同負債。

分部資本開支是指所有用以購買分部之資產之成本，而該等資產期望可用於多過一個年度。分部資本開支包括物業、廠房及設備及無形資產。

3. 風險管理

(a) 信貸風險

(i) 應收帳款

於二零零四年十二月三十一日，本集團之應收賬款共約人民幣103,340,000元(二零零三年：人民幣60,549,000元)，其中主要包括應收電信行業客戶之賬款。電信行業之經濟變化可能對該應收款之回收性造成不利影響。信貸風險，或稱對方違約風險，是通過本集團持續運用的監控程序而控制。

(ii) 付予供應商之預付賬款

本集團一般均會被主要客戶要求就正在談判之電信解決方案合同向供應商預付購買更件及計算機軟件之貨款。於二零零四年十二月三十一日，本集團之預付賬款共約人民幣22,013,000元(二零零三年：人民幣17,839,000元)。如因為商業之實務或與主要客戶之關係發生變化而導致有關合同停止進行，該等預付賬款的回收性可能受到不利影響。信貸風險是通過於向供應商購買貨物或服務時加上退款協議而控制。

3. 風險管理 (續)

(b) 利率風險

本集團之利率風險主要來自銀行貸款。銀行貸款之利率按浮息基礎計算並隨市場浮動。

(c) 流動性風險

本集團通過銀行貸款額度來規避流動性風險。

(d) 公允價值

因關係方之間的關係，與關聯方及少數股東之間的賬項的公允價值不能確定。除此以外，本集團財務資產及負債於資產負債表上列示之賬面值，與該等資產及負債之公允價值相近。

4. 營業收入及分部資料

營業收入係指於年內提供電信服務解決方案，硬件及計算機軟件銷售及有關服務之收入，減去增值稅，回扣及折扣之金額，並已抵銷集團內部交易。

分部資料

分部資料以兩類格式列示，(a)以業務分部為基本分部報告基準；(b)以地域分部為次。

(a) 基本分部報告－業務分部

本集團有以下之主要業務分部：

- (i) 提供電信解決方案
- (ii) 硬件及計算機軟件的銷售
- (iii) 其他有關服務，包括提供電訊增值服務

財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

浙江浙大網
新蘭德
科技股份
有限公司
二零零四年年報

4. 銷售收入及分部資料 (續)

分部資料 (續)

(a) 基本分部報告－業務分部 (續)

	提供電信 解決方案		硬件及計算機 軟件銷售		其他 有關服務		合併	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
分部營業收入	71,272	71,394	97,289	84,148	17,078	9,009	185,639	164,551
分部利潤	23,969	18,065	15,199	11,373	6,887	5,358	46,055	34,796
不能分配之收入							1,351	4,427
不能分配之支出							(27,471)	(19,171)
營業利潤							19,935	20,052
財務成本·淨額							(4,247)	(2,323)
應佔聯營公司虧損							(1,558)	(542)
除稅及少數股東損益前利潤							14,130	17,187
所得稅費用							(3,609)	(785)
少數股東損益							(225)	(4,162)
股東應佔淨利潤							10,296	2,240
分部資產	76,709	102,984	86,570	55,075	6,548	2,930	169,827	160,989
投資於聯營公司 不能分配之資產							5,329	4,949
							122,154	95,752
總資產							297,310	261,690
分部負債	18,498	6,204	33,032	8,801	3,203	894	54,733	15,899
不能分配之負債							83,280	96,439
總負債							138,013	112,338
其他分部資料：								
資本性支出	12,568	2,494	120	2,933	635	599	13,323	6,026
提列壞賬準備	—	1,259	—	1,330	—	—	—	2,589
折舊	1,498	1,918	581	513	213	31	2,292	2,462
攤銷	4,245	2,324	—	—	—	—	4,245	2,324

4. 銷售收入及分部資料(續)

分部資料(續)

(b) 次級分部報告—地域分部

本集團僅於一個地域即中國內經營業務。因此，本報告未編製任何地域分部資料。

5. 其他業務收入

	本集團	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
補貼收入		
增值稅返還淨額(附注)	620	4,123
代理收入	605	—
出售聯營公司淨利潤	100	—
其他收入	26	304
	1,351	4,427

附注：

根據國務院國發【2000】第18號文件，本公司自產軟體銷售適用17%的增值稅稅率，對於實際增值稅負超過3%的部分先徵後退。增值稅返還在實際收到時確認為補貼收入。

6. 營業利潤

營業利潤已扣除下列各項：

	本集團	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
無形資產攤銷	4,245	2,324
物業、廠房及設備折舊費用	2,292	2,462
無形資產減值準備	—	300
處置物業、廠房及設備損失	24	3
出售子公司損失	—	547
研發成本	330	2,065
辦公樓經營租賃費	1,749	2,404
銷售存貨成本	129,517	117,464
應收款項－計提壞帳準備	—	2,589
核數師審計費	322	387
員工成本(扣除董事及監事酬金)		
薪金、花紅及工資	6,608	9,755
員工福利費	677	1,396
退休金計劃供款	2,970	758
	10,255	11,909

7. 董事、監事及高級行政人員的酬金

本公司各董事及監事之酬金列示如下：

	本集團	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
袍金	20	20
薪金、津貼及實物利益	695	863
退休金計劃供款	12	36
	727	919

7. 董事、監事及高級行政人員的酬金 (續)

截至二零零四年十二月三十一日止年度，六名執行董事分別收取酬金約為人民幣零元(二零零三年：人民幣286,000元)、人民幣250,000元(二零零三年：人民幣250,000元)、人民幣200,000元(二零零三年：人民幣200,000元)、人民幣40,000元(二零零三年：人民幣40,000元)、人民幣80,000元(二零零三年：人民幣零元)及人民幣20,000元(二零零三年：人民幣20,000元)，四名獨立非執行董事則分別收取人民幣零元(二零零三年：人民幣20,000元)、人民幣10,000元(二零零三年：人民幣10,000元)、人民幣10,000元(二零零三年：人民幣零元)及人民幣10,000元(二零零三年：人民幣10,000元)。七名監事則分別收取人民幣零元(二零零三年：人民幣42,727元)、人民幣零元(二零零三年：人民幣6,000元)、人民幣3,000元(二零零三年：人民幣3,000元)、人民幣3,000元(二零零三年：人民幣3,000元)、人民幣50,000元(二零零三年：人民幣零元)、人民幣36,000元(二零零三年：人民幣零元)及人民幣3,000元(二零零三年：人民幣零元)。

截至二零零四年十二月三十一日止年度，未有董事或監事放棄任何酬金安排。

於二零零四年，本集團並無支付任何董事酬金作為他們加入本集團的激勵金或離職補償。

按董事及監事人數及薪酬金額分析的薪酬詳情如下：

	董事人數	
	二零零四年	二零零三年
零元－人民幣1,000,000元	13	13

8. 五名薪酬最高的僱員

本年度之五名最高薪酬僱員(包括董事、監事及僱員)，資料載列如下：

	本集團	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
袍金	20	20
薪金、津貼及實物利益	780	900
退休金計劃供款	12	72
	812	992

本集團五名薪酬最高的個別人士(包括董事、監事及僱員)詳情如下：

	二零零四年	二零零三年
董事	2	3
僱員	3	2
零元－人民幣1,000,000元	5	5

於本年度，本集團並無向五名薪酬最高的個別人士(包括董事、監事及僱員)支付任何酬金作為鼓勵加盟，或離職補償。

9. 財務成本，淨額

	本集團	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
銀行貸款利息費用	4,562	3,100
利息收入	(363)	(830)
其他	48	53
	4,247	2,323

10. 稅項

	本集團	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
所得稅		
— 當年應繳稅項	4,408	981
— 過往年度之超額撥備	(799)	(196)
	3,609	785

本公司本年度之適用稅率為15%。本公司被國家稅務局評為國家重點軟件企業，截至二零零三年十二月三十一日止年度之適用稅率為10%。

根據中國適用之有關稅務法例及規則及當地政府之批准，於截至二零零四年十二月三十一日止年度內，大部份子公司均免交所得稅，餘下之子公司則按法定稅率33%，按其個別應課稅收入計提所得稅。

本年度稅項可與綜合收益表中除稅前溢利對賬如下：

	本集團	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
除稅前利潤	14,130	17,187
按本地稅率15%計算之稅項 (二零零三年：10%)	2,120	1,719
就決定應課稅溢利不得扣減開支之稅務影響	1,121	678
就決定應課稅溢利毋須課稅收入之稅務影響	(181)	(683)
未確認稅項虧損之稅務影響	716	—
公司稅率差異所造成所得稅影響	632	(733)
過往度超額撥備	(799)	(196)
本年度稅項	3,609	785

11. 股利

	本集團	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
建議末期股利－無 (二零零三年：每股人民幣0.01元)	—	3,396

12. 每股盈利

基本每股盈利係依據當年可供股東分配之淨利潤除以該年度已發行的加權平均普通股股數計算所得。

	本集團	
	二零零四年	二零零三年
可供股東分配之淨利潤(人民幣千元)	10,296	12,240
加權平均普通股股數(千股)	339,577	339,577
每股盈利－基本(人民幣)	0.030	0.036

因本公司無潛在之攤薄性股份，故攤薄每股盈利未予計算。

13. 物業、廠房及設備

本集團

	二零零四年			
	租賃裝修 人民幣千元	運輸設備 人民幣千元	家具及 辦公設備 人民幣千元	合計 人民幣千元
成本				
二零零四年一月一日餘額	2,698	2,458	7,799	12,955
添置	776	299	888	1,963
處置	—	(183)	(102)	(285)
二零零四年十二月三十一日餘額	3,474	2,574	8,585	4,633
累計折舊				
二零零四年一月一日餘額	2,131	694	2,019	4,844
本年折舊	444	263	1,585	2,292
處置時沖銷	—	(77)	(32)	(109)
二零零四年十二月三十一日餘額	2,575	880	3,572	7,027
淨值				
二零零四年十二月三十一日餘額	899	1,694	5,013	7,606
二零零四年一月一日餘額	567	1,764	5,780	8,111

財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

浙江浙大網
新蘭德
科技股份
有限公司
二零零四年年報

13. 物業、廠房及設備 (續)

本集團

	二零零三年			
	租賃裝修 人民幣千元	運輸設備 人民幣千元	家具及 辦公設備 人民幣千元	合計 人民幣千元
成本				
二零零三年一月一日餘額	2,398	2,148	4,369	8,915
添置	300	310	3,916	4,526
處置	—	—	(486)	(486)
二零零三年十二月三十一日餘額	2,698	2,458	7,799	12,955
累計折舊				
二零零三年一月一日餘額	1,262	310	957	2,529
本年折舊	869	384	1,209	2,462
處置時沖銷	—	—	(147)	(147)
二零零三年十二月三十一日餘額	2,131	694	2,019	4,844
淨值				
二零零三年十二月三十一日餘額	567	1,764	5,780	8,111
二零零三年一月一日餘額	1,136	1,838	3,412	6,386

13. 物業、廠房及設備 (續)

本公司

	二零零四年			
	租賃裝修 人民幣千元	運輸設備 人民幣千元	家具及 辦公設備 人民幣千元	合計 人民幣千元
成本				
二零零四年一月一日餘額	2,689	2,138	4,458	9,285
添置	776	—	432	432
售出	—	(183)	(102)	(285)
二零零四年十二月三十一日餘額	3,465	1,955	4,788	10,208
累計折舊				
二零零四年一月一日餘額	2,122	611	1,457	4,190
本年折舊	444	195	859	1,498
處置時沖銷	—	(77)	(32)	(109)
二零零四年十二月三十一日餘額	2,566	729	2,284	5,579
淨值				
二零零四年十二月三十一日餘額	899	1,226	2,504	4,629
二零零四年一月一日餘額	567	1,527	3,001	5,095

財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

浙江浙大網
新蘭德
科技股份
有限公司
二零零四年年報

13. 物業、廠房及設備 (續)

本公司

	二零零三年			
	租賃裝修 人民幣千元	運輸設備 人民幣千元	家具及 辦公設備 人民幣千元	合計 人民幣千元
成本				
二零零三年一月一日餘額	2,389	1,958	3,119	7,466
添置	300	180	1,360	1,840
處置	—	—	(21)	(21)
二零零三年十二月三十一日餘額	2,689	2,138	4,458	9,285
累計折舊				
二零零三年一月一日餘額	1,254	290	730	2,274
本年折舊	868	321	729	1,918
處置時沖銷	—	—	(2)	(2)
二零零三年十二月三十一日餘額	2,122	611	1,457	4,190
淨值				
二零零三年十二月三十一日餘額	567	1,527	3,001	5,095
二零零三年一月一日餘額	1,135	1,668	2,389	5,192

14. 無形資產

本集團及本公司

	二零零四年			
	商譽 人民幣千元	軟體 人民幣千元	自行 研發軟件 人民幣千元	合計 人民幣千元
成本				
二零零四年一月一日餘額	246	9,274	—	9,520
添置	—	—	11,360	11,360
二零零四年十二月三十一日餘額	246	9,274	11,360	20,880
累計攤銷				
二零零四年一月一日餘額	52	4,688	—	4,740
本年攤銷	49	2,303	1,893	4,245
二零零四年十二月三十一日餘額	101	6,991	1,893	8,985
淨值				
二零零四年十二月三十一日餘額	145	2,283	9,467	11,895
二零零四年一月一日餘額	194	4,586	—	4,780

14. 無形資產 (續)

本集團及公司

	二零零三年		
	商譽 人民幣千元	軟體 人民幣千元	合計 人民幣千元
成本			
二零零三年一月一日餘額	546	7,774	8,320
添置	—	1,500	1,500
商譽減值	(300)	—	(300)
二零零三年十二月三十一日餘額	246	9,274	9,520
累計攤銷			
二零零三年一月一日餘額	27	2,389	2,416
本年攤銷	25	2,299	2,324
二零零三年十二月三十一日餘額	52	4,688	4,740
淨值			
二零零三年十二月三十一日餘額	194	4,586	4,780
二零零三年一月一日餘額	519	5,385	5,904

15. 投資於子公司

	本公司	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
投資於非上市公司，成本	37,959	20,459
應佔投資後之利潤	6,743	8,405
應收子公司款項	14,622	15,859
應付子公司款項	(914)	(793)
	58,410	43,930

應收子公司款項均是無抵押、免息及十二個月內不需償還。

本公司董事認為於資產負債表日，子公司之實際價值不低於本公司對其投資之賬面價值。

截至二零零四年十二月三十一日，本公司之子公司詳情如下：

子公司名稱	註冊地及 成立日期	本公司之 股權比例		實收資本	主營業務
		直接	間接		
成都蘭德電子信息 技術有限公司 (「成都蘭德」)	中國	55%	—	人民幣1,000,000元	提供電訊解決方案、 硬件及計算機軟件 之銷售
杭州群思特通信 服務有限公司	中國	55%	—	人民幣1,000,000元	提供電訊解決方案、 計算機硬件及軟件 之銷售

15. 投資於子公司 (續)

子公司名稱	註冊地及 成立日期	本公司之 股權比例		實收資本	主營業務
		直接	間接		
浙江蘭德新易信息 技術有限公司 (「浙江新易」)	中國	82%	—	人民幣5,000,000元	提供電訊解決方案、 硬件及計算機軟件 之銷售
廣州市蘭笛電子 信息技術 有限公司	中國	67%	—	人民幣1,500,000元	提供電訊解決方案、 硬件及計算機軟件 之銷售
浙江思創信息 技術有限公司 (「思創」) (附注(a))	中國	90%	—	人民幣30,000,000元	提供電訊解決方案、 硬件及計算機軟件 之銷售
合肥蘭德通靈科技 有限責任公司 (「合肥蘭德」)	中國	75%	—	人民幣2,000,000元	提供電訊解決方案、 硬件及計算機軟件 之銷售
浙江蘭德縱橫網路 技術有限公司 (「蘭德縱橫」)	中國	70%	18%	人民幣5,000,000元	提供電訊解決方案、 硬件及計算機軟件 之銷售

附注：

- (a) 於二零零四年九月二十九日，思創之註冊資本由人民幣10,000,000元增資至人民幣30,000,000元。本公司之股權投資由人民幣9,500,000元增加至人民幣27,000,000元。

16. 於聯營公司的權益

	本集團		本公司	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
投資於非上市公司，成本 因收購聯營公司所產生之 未攤銷商譽	5,770	4,760	4,400	4,760
應佔投資後之投資損失 減值準備	2,498	—	—	—
	(1,968)	(664)	(1,905)	(664)
	—	(238)	—	(238)
應收聯營公司款項	1,527	1,091	1,527	1,091
	7,827	4,949	4,022	4,949

應收聯營公司款項均是無抵押、免息及十二個月內不需償還。

截至二零零四年十二月三十一日，本公司之聯營公司詳情如下：

聯營公司名稱	註冊地	本公司之 股權比例	註冊／實收資本	主營業務
廣東蘭德科技發展 有限公司	中國	40%	人民幣5,000,000元	開發計算機應用 軟件及銷售
上海海港通信技術 有限公司	中國	30%	人民幣8,000,000元	開發計算機應用 軟件及銷售
杭州銀通數碼信息技術 有限公司(「杭州銀通」)	中國	39.6%	人民幣4,000,000元	開發計算機應用 軟件及銷售

財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

浙江浙大網
新蘭德
科技股份
有限公司
二零零四年年報

17. 存貨

	本集團		本公司	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
計算機軟件及硬件成本值	10,062	9,538	2,297	1,915

18. 應收款項

應收賬款的賬齡分析如下：

	本集團		本公司	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
不超過1年	88,045	50,113	76,116	29,676
超過1年但少於2年	13,467	8,829	10,434	8,811
超過2年但少於3年	2,376	3,214	2,359	3,214
超過3年	5,858	4,799	5,858	4,799
	109,746	66,955	94,767	46,500
壞賬準備	(6,406)	(6,406)	(6,406)	(6,406)
	103,340	60,549	88,361	40,094

本集團並無對客戶授予任何特定信用期限，根據對應收賬款餘額的逐項分析，本集團已對長賬齡的及有壞賬可能性的應收賬款計提了相應的壞賬準備。

財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

19. 預付款及其他應收款

	本集團		本公司	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
預付供應商款	22,013	17,839	11,325	13,739
應收第三方款項	48,336	21,309	30,039	12,074
應收關聯方款項 (附註27(b))	10,329	11,500	7,070	4,500
應收少數股東款項 (附註27(b))	3,379	609	3,000	609
員工備用金	2,517	1,507	—	921
其他	4,043	3,820	3,859	2,694
	90,617	56,584	55,293	34,537

暫借第三方之款項無抵押、免息及無固定還款期限。

20. 已抵押銀行存款

	本集團		本公司	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
已抵押銀行存款	11,020	11,619	5,020	11,619

於二零零四年十二月三十一日，已抵押銀行存款人民幣5,020,000元(2003年：人民幣11,619,000元)已用作本公司之票據信貸額度作抵押及人民幣6,000,000元(2003年：人民幣零元)為杭州奕訊信息技術有限公司提供銀行信貸額度之抵押，本公司之執行董事陳偉先生於該公司有實際利益。

21. 應付賬款及應付票據

應付賬款及應付票據的賬齡如下：

	本集團		本公司	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
不超過1年	44,282	35,850	34,992	34,193
超過1年但少於2年	390	366	234	366
	44,672	36,216	35,226	34,559

22. 短期借款

	本集團		本公司	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
擔保借款	40,000	20,000	40,000	20,000
無抵押借款	26,500	45,000	26,500	35,000
	66,500	65,000	66,500	55,000

於二零零四年十二月三十一日，擔保借款人民幣20,000,000元(二零零三年：人民幣20,000,000元)由本公司之某法人股東之子公司通和置業有限公司提供擔保。另人民幣20,000,000元(二零零三年：人民幣零元)由本公司之少數股東浙江浙大網新信息控股有限公司提供擔保。

23. 股本

於二零零四年十二月三十一日，本公司股本結構如下：

	股數(千位)		金額	
	二零零四年	二零零三年	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
註冊，已發行及已繳足之股本：				
國內發起人股，每股面值 人民幣0.10元	227,452	227,452	22,745	22,745
H股，每股面值人民幣0.10元	112,125	112,125	11,213	11,213
	339,577	339,577	33,958	33,958

財務報表附註

截至二零零四年十二月三十一日止年度

浙江浙大網
新蘭德
科技股份
有限公司
二零零四年年報

24. 儲備

本公司

	股本溢價 人民幣 千元	法定盈餘 公積金 人民幣 千元	法定 公益金 人民幣 千元	未分配 利潤 人民幣 千元	建議 末期股利 人民幣 千元	合計 人民幣 千元
			(附註(a))	(附註(b))	(附註(c))	
二零零三年						
一月一日餘額	71,988	2,894	1,447	20,102	—	96,431
年度淨利潤	—	—	—	12,240	—	12,240
建議股利	—	—	—	(3,396)	3,396	—
利潤分配	—	1,224	612	(1,836)	—	—
二零零三年 十二月三十一日						
餘額	71,988	4,118	2,059	27,110	3,396	108,671
年度淨利潤	—	—	—	10,296	—	10,296
繳付股利	—	—	—	—	(3,396)	(3,396)
利潤分配	—	1,030	514	(1,544)	—	—
二零零四年 十二月三十一日						
餘額	71,988	5,148	2,573	35,862	—	115,571

附注：

(a) 法定盈餘公積金

根據中國公司法和本公司及其子公司章程，本公司及其子公司應分別按其法定賬目淨利潤(彌補以前年度的虧損後)提取10%的法定盈餘公積金及法定公益金。

當該法定盈餘公積金之餘額已達各公司股本/實收資本的50%時可不再提取。法定盈餘公積金經有關部門批准後可用來彌補以前年度虧損或轉增股本。除用於彌補虧損外，使用該公積金後，其餘額不得低於各公司股本/實收資本的25%。

截至二零零四年十二月三十一日止年度，本公司之董事會提議按本年度根據中國會計準則編製的管理法定賬目淨利潤的10%(二零零三年：10%)提取法定盈餘公積金。

24. 儲備 (續)

(b) 法定公益金

根據中國公司法和本公司及其子公司章程，本公司及其子公司亦須按其法定賬目淨利潤(彌補以前年度的虧損後)提取5%-10%的法定公益金，用於職工集體福利。

截至二零零四年十二月三十一日止年度，本公司之董事會提議按本年度根據中國會計準則編製的管理賬目淨利潤的5%(二零零三年：5%)提取法定公益金。

法定公益金祇可用於本公司及其子公司的資本性職工集體福利開支，如興建員工宿舍、飯堂及其他福利設施，而該等設施的產權仍屬本公司及其子公司所有。法定公益金除卻於公司清盤外，不得分派予股東。

(c) 未分配利潤

股利的分派係依照本公司章程及董事會之建議進行，並經股東大會決議通過。依據中國財政部一九九五年八月二十四日頒佈的【1995】第31號通知，可供股東分配的利潤應按中國會計準則與國際會計準則編製的財務報表中未分配利潤孰低原則確認。

於二零零四年十二月三十一日，本集團計提各項儲備後的可供股東分配的利潤約為人民幣33,917,000元(二零零三年：約人民幣28,952,000元)。

25. 遞延稅項

於結算日，本集團之未動用稅項虧損為人民幣4,993,000元(二零零三年：人民幣222,000元)可用作與未來溢利對銷，因未來溢利流入不可預測，因此以上稅項虧損未有確認遞延稅項資產，未確認稅項虧損將於五年內期滿。

於結算日，本公司並無重大之未列賬遞延稅項。

26. 出售子公司

於截至二零零三年十二月三十一日止年度，本集團出售了上海蘭港55%的股權。出售的淨資產如下：

	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
出售的淨資產：		
存貨	—	91
應收賬款	—	4,168
預付款及其他應收款	—	1,728
現金及銀行結餘	—	27
預提費用及其他應付款	—	(235)
少數股東權益	—	(2,832)
	—	2,947
出售虧損	—	(547)
	—	(547)
現金出售價	—	2,400

出售子公司所引起之淨現金及現金等價物流入之分析：

	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
出售價	—	2,400
減：出售之現金及現金等價物	—	(27)
出售引起的淨現金流入	—	2,373

於二零零三年十二月三十一日止年度出售之子公司對該年度本集團之現金流量、營業收入或股東可分配之利潤無重大貢獻。

27. 關聯方交易

(a) 關聯方名稱及其與本集團之關係

關聯方名稱	與本集團之關係
(i) 杭州奕訊信息技術有限公司 (「杭州奕訊」)	本公司之副總裁為杭州奕訊之 主要股東、董事及法人代表
(ii) 北京科億匯科技有限公 司(「北京科億」)	本公司之副總裁為北京科億匯 之主要股東
(iii) 浙江金威電子技術工程有限 公司(「浙江金威」)	浙江金威為本公司之股東浙江 快威投資有限公司之子公司
(iv) 浙江大學快威科技集團有限 公司(「浙大快威」)	浙大快威為本公司之股東浙江 浙大網新信息控股有限公司 之子公司
(v) 通和置業投資有限公司 (「通和」)	通和為本公司之子公司股東之 子公司
(vi) 浙江浙大網新信息控股有限 公司(「浙江網新」)	本公司之少數股東

27. 關聯方交易 (續)

- (b) 於二零零四年十二月三十一日應收關聯方及子公司之少數股東款項包括：

	本集團		本公司	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
關聯方 (附註19)				
浙大快威	10,270	—	7,070	—
杭州奕訊	59	4,500	—	4,500
北京科億	—	2,000	—	—
浙江金威	—	5,000	—	—
	10,329	11,500	7,070	4,500
少數股東 (附註19)				
合肥蘭德之少數股東	—	9	—	9
蘭德新易之少數股東	348	600	—	600
思創之少數股東	3,000	—	3,000	—
杭州群思特之少數股東	31	—	—	—
	3,379	609	3,000	609

應收關聯方及少數股東借款項均無抵押、無利息及無固定還款期限。

27. 關聯方交易 (續)

(c) 年內對關聯方及少數股東之借款如下：

	本集團		本公司	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
關聯方 (附註19)				
浙大快威	16,800	20,000	13,000	20,000
杭州奕訊	59	4,500	—	4,500
北京科億	—	2,000	—	—
浙江金威	—	5,000	—	—
	16,859	31,500	13,000	24,500
少數股東 (附註19)				
蘭德新易之少數股東	350	600	—	600
思創之少數股東	3,500	—	3,500	—
杭州群思特之少數股東	204	—	—	—
	4,054	609	3,500	600

27. 關聯方交易 (續)

(d) 由聯聯方提借之擔保

	本集團		本公司	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
浙江網新為本集團之 銀存貸款提供之 公司擔保 (附註22)	20,000	—	20,000	—
通知為本集團之銀行 貸款提供之與公司 擔保 (附註22)	20,000	20,000	20,000	20,000
	40,000	20,000	40,000	20,000

28. 或有負債

本集團及本公司於二零零四年十二月三十一日並無任何重大或然負債。

29. 經營性租賃承諾

根據經營租約安排，本集團租入若干辦公室，租約條件由一年至三年不等。於二零零四年十二月三十一日，本集團根據不可撤銷之若干辦公室經營性租賃合同將於未來支付之最低租賃付款額匯總如下：

	本集團		本公司	
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
一年以內	839	297	737	—
兩年至五年	—	62	—	—
	839	359	737	—

業績

	截至十二月三十一日止年度				
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元	二零零零年 人民幣千元
營業收入	185,639	164,551	95,458	63,890	23,151
營業成本	(129,517)	(117,464)	(61,540)	(36,274)	(17,047)
營業毛利	56,122	47,087	33,918	27,616	6,104
其他業務收入	1,351	4,427	2,673	—	—
銷售費用	(10,067)	(12,290)	(5,858)	(2,842)	(1,671)
管理費用	(27,101)	(18,095)	(13,462)	(6,766)	(2,274)
其他業務支出	(370)	(1,077)	(96)	(15)	(10)
營業利潤	19,935	20,052	17,175	17,993	2,149
財務(成本)／收入	(4,247)	(2,323)	(1,104)	(198)	9
應佔聯營公司虧損	(1,558)	(542)	—	(307)	(53)
除稅及除少數股東 權益前利益	14,130	17,187	16,071	17,488	2,105
稅項	(3,609)	(785)	(2,847)	(2,987)	(326)
除少數股東權益	10,521	16,402	13,224	14,501	1,779
少數股東權益	(225)	(4,162)	(1,704)	338	24
年度淨利潤	10,296	12,240	11,520	14,839	1,803
每股盈利					
—基本	人民幣0.030	人民幣0.036	人民幣0.038	人民幣0.065	人民幣0.008

資產及負債

	截至十二月三十一日止年度				
	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元	二零零零年 人民幣千元
資產	297,310	261,690	193,839	69,311	25,270
負債	(138,013)	(112,338)	(59,292)	(33,093)	(21,442)
少數股東損益	(9,768)	(6,723)	(4,158)	(550)	(201)
股東權益	149,529	142,629	130,389	35,668	3,627

附註：

本集團截至二零零一年十二月三十一日上二個年度之業績及於二零零零年及二零零一年十二月三十一日之資產及負債乃本公司於二零零二年四月二十四日刊行之招股章程內之會計師報告為基準而編製。

茲通告：浙江浙大網新蘭德科技股份有限公司（「本公司」）謹定於二零零五年五月二十日（星期五）下午二時正，於中國杭州市古翠路108號三號樓一至三層舉行股東週年大會，商討下列事項：

一、以普通決議案通過以下事項：

- （一）審議及批准本公司二零零四年度之董事會報告書；
- （二）審議及批准本公司二零零四年度之監事會報告書；
- （三）審議及批准本公司及其附屬公司二零零四年度之經審計的合併財務報表；
- （四）審議及批准聘任本公司核數師及授權董事會釐定其酬金；
- （五）審議及批准本公司二零零四年度稅後利潤分配及末期股息分派方案；
- （六）審議及批准本公司二零零四年度財務決算以及二零零五年度財務預算報告。

二、以特別決議案通過以下事項：

審議及批准在受限於中國證監會及／或中國其它有關的法定機關及／或香港聯合交易所有限公司創業板批准本公司擬增發H股及／或內資股上市及買賣的前提下，授予董事會一項授權：

- （一）由決議案日期起至本公司下屆股東週年大會結束時或股東於股東大會上撤銷或修訂本項決議案之日期，兩者之中最早者之期間內配售及／或發行H股及／或內資股，惟將予配售及／或發行H股及／或內資股之總數分別不得超過本公司已發行之H股及／或內資股之股份數目的20%（「20%限額」）；
- （二）以20%限額為限，確定將予配售及／或發行H股及／或內資股之數目，以及處置因配售及／或發行該等新股份所產生或與之有關之事宜；
- （三）根據增加註冊資本的具體情裏，修改章程中關於本公司註冊資本及需相應修改的內容；

(四) 如公司章程報國務院授權的公司審批部門和中國證監會審批時需要進行文字或條文順序的變動，依據上述批部門和中國證監會的要求作出相應的修改。

承董事會命
陳平
董事長

二零零五年三月三十一日，中國，杭州

於中國之註冊地址：
中國
杭州市
古翠路一零八號
四樓

於香港之主要營業地址：
香港
灣仔
港灣道三十號
新鴻基中心
一一一六至一一一九室

附注：

- 一、 有資格出席上述會議及於會上投票的本公司股東，均可委派一名或多名代理人出席會議及代其投票；代理人毋須為本公司股東。
- 二、 H股股東代理人委任表格及如果該代理人委任表格由他人根據授權書或其他授權文件代表委託人簽署，經由公證律師證明之該等授權書或其他授權文件的副本，必須最遲於上述會議召開前二十四小時或指定表決時間前二十四小時送達本公司H股過戶登記處香港皇后大道東一八三號合和中心十七樓一七一二至一七一六室香港證券登記有限公司方為有效。
- 三、 股東或其代理人出席會議時應出示本人身份證明文件。
- 四、 本公司股東名冊將於二零零五年四月二十一日至二零零五年五月二十日(包括首尾兩天)暫停辦理股票過戶手續。如欲成為合資格股東，以能出席上述會議及享有收取建議派發的末期股息，所有轉讓文件連同有關股票必須於二零零五年四月二十日下午四時正或之前送達本公司H股過戶登記處，以便註冊成為本公司股東。
- 五、 有權出席上述會議之股東須於會議日前二十日前，將出席會議的書面回覆送達本公司。