

网易公司未经审核合并资产负债表

	2004 年 12月31日 人民币	2005 年 3月31日 人民币	2005 年 3月31日 美元 (注 1)
资产			
流动资产:			
现金	2,123,891,537	2,320,091,838	280,322,822
持有至到期投资	165,532,000	165,532,000	20,000,242
应收账款, 净值	56,304,762	63,848,905	7,714,481
预付账款及其他流动资产	20,722,068	24,473,835	2,957,027
递延税款	-	21,179,397	2,558,980
流动资产总额	<u>2,366,450,367</u>	<u>2,595,125,975</u>	<u>313,553,552</u>
非流动性租赁押金	2,140,394	2,315,008	279,709
固定资产, 净值	77,303,013	90,040,487	10,879,054
递延资产	4,246,624	2,286,643	276,281
资产总额	<u><u>2,450,140,398</u></u>	<u><u>2,689,768,113</u></u>	<u><u>324,988,596</u></u>
负债和股东权益			
流动负债:			
应付账款及其他应付款	19,344,098	41,749,228	5,044,310
应付工资及福利	36,283,138	28,709,112	3,468,751
应付税款	44,009,342	72,844,374	8,801,350
递延收入	134,896,863	168,090,453	20,309,364
预提费用	22,961,861	18,721,454	2,262,002
流动负债总额	<u>257,495,302</u>	<u>330,114,621</u>	<u>39,885,777</u>
长期应付账款:	<u>839,399,578</u>	<u>839,399,579</u>	<u>101,419,631</u>
负债总额	<u>1,096,894,880</u>	<u>1,169,514,200</u>	<u>141,305,408</u>
股东权益:			
普通股, 每股 0.0001 美元:			
授权 1,000,300,000,000 股, 截止到 2004 年 12 月 31 日和 2005 年 3 月 31 日分别有 3,184,167,189 和 3,200,316,189 股发行股	2,635,419	2,648,785	320,037
资本公积	1,023,954,160	1,037,057,521	125,301,458
储备基金	90,882,108	90,882,108	10,980,742
递延股权成本	(13,835)	-	-
报表折算差异	210,838	210,838	25,474
(累计亏损)/留存溢利	<u>235,576,828</u>	<u>389,454,661</u>	<u>47,055,477</u>
股东权益总额	<u>1,353,245,518</u>	<u>1,520,253,913</u>	<u>183,683,188</u>
负债和股东权益总额	<u><u>2,450,140,398</u></u>	<u><u>2,689,768,113</u></u>	<u><u>324,988,596</u></u>

所附注释是本新闻稿的一部分。

网易公司未经审核合并营业收益计算表

	季度末			
	2004年 3月31日	2004年 12月31日	2005年 3月31日	2005年 3月31日
	RMB	RMB	RMB	USD (Note 1)
收入:				
在线游戏服务	111,389,272	208,255,497	262,142,134	31,673,066
广告服务	34,484,069	44,685,971	45,275,474	5,470,365
无线增值业务及其他收费服务	62,004,416	24,939,955	20,269,101	2,448,994
收入合计	207,877,757	277,881,423	327,686,709	39,592,425
营业税	(11,223,255)	(16,163,775)	(19,010,880)	(2,296,971)
净收入合计	196,654,502	261,717,648	308,675,829	37,295,454
总成本	(38,286,121)	(54,340,040)	(55,470,010)	(6,702,109)
毛利	158,368,381	207,377,608	253,205,819	30,593,345
营业费用:				
销售及市场营销费用	(21,226,018)	(41,587,393)	(33,204,422)	(4,011,892)
管理费用	(22,128,436)	(25,327,931)	(23,884,696)	(2,885,845)
研发费用	(7,202,306)	(10,163,099)	(33,439,354)	(4,040,277)
营业费用合计	(50,556,760)	(77,078,423)	(90,528,472)	(10,938,014)
营业利润	107,811,621	130,299,185	162,677,347	19,655,331
其他收入(费用):				
投资收入	1,363,507	698,746	536,324	64,801
利息收入	3,782,606	7,838,669	9,937,045	1,200,634
利息费用	(931,171)	(1,065,217)	(344,859)	(41,667)
其它, 净值	1,800	(45,372)	(28,528)	(3,447)
税前利润	112,028,363	137,726,011	172,777,329	20,875,652
所得税	(8,116,327)	(7,570,603)	(18,899,496)	(2,283,513)
净利润	103,912,036	130,155,408	153,877,833	18,592,139
每普通股净利润, 基本	0.03	0.04	0.05	0.01
每美国存托凭证净利润, 基本	3.32	4.10	4.83	0.58
每普通股净利润, 摊薄	0.03	0.04	0.04	0.01
每美国存托凭证净利润, 摊薄	3.07	3.76	4.42	0.53
普通股加权平均股数, 基本	3,132,850,697	3,176,762,632	3,188,169,782	3,188,169,782
美国存托凭证加权平均股数, 基本	31,328,507	31,767,626	31,881,698	31,881,698
普通股加权平均股数, 摊薄	3,473,673,474	3,538,848,713	3,530,419,102	3,530,419,102
美国存托凭证加权平均股数, 摊薄	34,736,735	35,388,487	35,304,191	35,304,191

所附注释是本新闻稿的一部分。

网易公司未经审核合并现金流量表

	季度末			
	2004年 3月31日	2004年 12月31日	2005年 3月31日	2005年 3月31日
	人民币	人民币	人民币	美元 (注 1)
经营活动现金流量:				
净利润	103,912,036	130,155,408	153,877,833	18,592,138
调整项目:				
折旧费用	5,744,954	6,206,159	8,037,742	971,152
股权成本	13,835	13,835	13,835	1,672
坏账准备	1,594,981	3,997,127	(1,610,102)	(194,539)
发行可转换债券摊销	1,959,637	1,959,981	1,959,981	236,813
应收账款(增加)减少	(7,136,881)	31,301,560	(5,934,041)	(716,975)
预付账款及其他流动资产(增加)减少	(4,109,527)	5,721,790	(3,751,767)	(453,304)
递延税款减少(增加)	2,398,047	3,205,911	(21,179,397)	(2,558,980)
应付账款和其他负债增加	21,765,133	1,643,750	22,600,013	2,730,625
递延收入增加	21,950,272	2,497,165	33,193,590	4,010,583
应付工资及福利增加(减少)	(2,296,687)	11,664,996	(7,574,026)	(915,124)
应付税款增加	-	5,365,040	28,835,032	3,483,964
预提费用增加减少	-	(751,413)	(4,240,407)	(512,343)
经营活动净现金流量	145,795,800	202,981,309	204,228,286	24,675,682
投资活动现金流量				
短期现金投资减少	165,830,133	82,929,919	-	-
购买固定资产	(12,078,529)	(9,464,912)	(20,970,098)	(2,533,691)
非流动性保证金增加	(541,362)	(271,324)	(174,614)	(21,098)
投资活动净现金流量	153,210,242	73,193,683	(21,144,712)	(2,554,789)
筹资活动现金流量:				
员工执行股票期权现金流入	9,422,157	7,232,657	13,116,727	1,584,816
回购普通股现金流入	30,000	-	-	-
筹资活动净现金流量	9,452,157	7,232,657	13,116,727	1,584,816
现金增加	308,458,198	283,407,649	196,200,301	23,705,709
现金期初余额	1,371,859,983	1,840,483,888	2,123,891,537	256,617,113
现金期末余额	1,680,318,181	2,123,891,537	2,320,091,838	280,322,822
现金投资及筹资活动补充:				
所得税支出	7,610,124	5,778,940	3,284,692	396,870
非现金投资及筹资活动补充:				
公司向高级管理人员和一些非公司员工 配发股权和普通股转账时发生的股权成本	13,835	13,835	13,835	1,672

所附注释是本新闻稿的一部分。

网易公司未经审核业务信息

	季度末			
	2004年	2004年	2005年	2005年
	3月31日	12月31日	3月31日	3月31日
	人民币	人民币	人民币	美元 (注 1)
收入:				
在线游戏服务	111,389,272	208,255,497	262,142,134	31,673,066
广告服务	34,484,069	44,685,971	45,275,474	5,470,365
无线增值及其他收费服务	62,004,416	24,939,955	20,269,101	2,448,994
总收入	<u>207,877,757</u>	<u>277,881,423</u>	<u>327,686,709</u>	<u>39,592,425</u>
营业税:				
在线游戏服务	(6,126,410)	(11,454,052)	(14,417,817)	(1,742,019)
广告服务	(2,931,146)	(3,798,308)	(3,848,415)	(464,981)
无线增值及其他收费服务	(2,165,699)	(911,415)	(744,648)	(89,971)
营业税合计	<u>(11,223,255)</u>	<u>(16,163,775)</u>	<u>(19,010,880)</u>	<u>(2,296,971)</u>
净收入:				
在线游戏服务	105,262,862	196,801,445	247,724,317	29,931,047
广告服务	31,552,923	40,887,663	41,427,059	5,005,384
无线增值及其他收费服务	59,838,717	24,028,540	19,524,453	2,359,023
总净收入	<u>196,654,502</u>	<u>261,717,648</u>	<u>308,675,829</u>	<u>37,295,454</u>
成本:				
在线游戏服务	(15,100,851)	(23,010,912)	(27,344,458)	(3,303,867)
广告服务	(11,510,839)	(14,118,654)	(15,204,645)	(1,837,086)
无线增值及其他收费服务	(11,674,431)	(17,210,474)	(12,920,907)	(1,561,156)
总成本	<u>(38,286,121)</u>	<u>(54,340,040)</u>	<u>(55,470,010)</u>	<u>(6,702,109)</u>
毛利:				
在线游戏服务	90,162,011	173,790,533	220,379,859	26,627,180
广告服务	20,042,084	26,769,009	26,222,414	3,168,298
无线增值及其他收费服务	48,164,286	6,818,066	6,603,546	797,867
总毛利	<u>158,368,381</u>	<u>207,377,608</u>	<u>253,205,819</u>	<u>30,593,345</u>

所附注释是本新闻稿的一部分。

网易公司未经审核财务报告注释

注 1：人民币对美元的兑换按照 2005 年 3 月 31 日中午纽约联邦储备银行人民币电汇进口税的买入汇率计算。1 美元= 8.2765 人民币

注 2：在计算 2005 年第一季度每股摊薄收益时，公司采用了在 2004 年 12 月 15 日后生效的 EITF04-08 条款。公司的零利息可转换次级债券（可转换债券）的转换的决定因素之一是公司的美国存托凭证的市场价格是否超过预定的转换价格，所以 EITF04-08 适用于公司。虽然公司的美国存托凭证的市场价格在 2004 年 3 月，2004 年 12 月和 2005 年 3 月没有超过预定的转换价格，但 EITF04-08 要求在计算摊薄每股净收益时要考虑可转换债券的稀释影响。除 2003 年第三季度外，所有以前时期的每股稀释收益都根据 EITF04-08 条款做了修正，因为当时的市场价格已满足了转换的条件，所以在当时计算摊薄每股净收益时已将可转换债券的稀释影响计算在内。

相应的，为计算 2004 年第一季度的摊薄每普通股净收益和摊薄每美国存托凭证净收益，普通股加权平均股数和美国存托凭证加权平均股数也做了修正，包含进了截止至 2004 年 3 月 31 日与可转换债券相关的可发行股数，由此导致了 2004 年第一季度摊薄每美国存托凭证净收益下降 0.11 美元。