網易 NETEASE
www·163·com

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 6 月 30 日 人民币	2005 年 6 月 30 日 美元 (注 1)
资产			
流动资产:			
现金	2,123,891,537	2,641,942,061	319,210,060
持有至到期投资	165,532,000	82,766,000	10,000,121
应收账款，净值	56,304,762	75,037,990	9,006,392
预付账款及其他流动资产	20,722,068	33,020,119	3,989,624
递延税款	-	15,740,936	1,901,883
流动资产总额	2,366,450,367	2,848,507,106	344,168,080
非流动性租赁押金	2,140,394	993,019	119,981
固定资产，净值	77,303,013	103,856,834	12,548,400
递延资产	4,246,624	389,060	47,008
资产总额	2,450,140,398	2,953,746,019	356,883,469
负债和股东权益			
流动负债:			
应付账款及其他应付款	19,344,096	38,833,225	4,691,989
应付工资及福利	36,283,138	33,222,631	4,014,092
应付税款	44,009,342	71,875,466	8,684,284
递延收入	134,896,863	179,452,414	21,682,162
预提费用	22,961,861	20,694,942	2,500,446
流动负债总额	257,495,300	344,078,678	41,572,973
长期应付账款:	839,399,578	839,291,662	101,406,592
负债总额	1,096,894,878	1,183,370,340	142,979,565
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 6 月 30 日分别有 3,184,167,189 和 3,222,540,489 股发行股	2,635,419	2,667,170	322,258
资本公积	1,023,954,160	1,044,361,937	126,184,007
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
留存溢利	235,576,830	632,253,626	76,391,423
股东权益总额	1,353,245,520	1,770,375,679	213,903,904
负债和股东权益总额	2,450,140,398	2,953,746,019	356,883,469

所附注释是本新闻稿的一部分。

網易 NETEASE
www·163·com

网易公司未经审核合并营业收益计算表

	季度末			
	2004 年 6 月 30 日	2005 年 3 月 31 日	2005 年 6 月 30 日	2005 年 6 月 30 日
	人民币	人民币	人民币	美元 (注 1)
收入:				
在线游戏服务	139,458,471	262,142,134	343,709,567	41,528,371
广告服务	40,853,119	45,275,474	53,441,219	6,456,983
无线增值业务及其他收费服务	38,826,085	20,269,101	19,727,359	2,383,539
收入合计	219,137,675	327,686,709	416,878,145	50,368,893
营业税	(12,410,057)	(19,010,880)	(24,159,422)	(2,919,038)
净收入合计	206,727,618	308,675,829	392,718,723	47,449,855
总成本	(42,473,916)	(55,470,010)	(65,924,447)	(7,965,257)
毛利	164,253,702	253,205,819	326,794,276	39,484,598
营业费用:				
销售及市场营销费用	(29,621,319)	(33,204,422)	(35,175,606)	(4,250,058)
管理费用	(25,597,031)	(23,884,696)	(30,312,663)	(3,662,498)
研发费用	(8,426,551)	(33,439,354)	(14,606,721)	(1,764,843)
营业费用合计	(63,644,901)	(90,528,472)	(80,094,990)	(9,677,399)
营业利润	100,608,801	162,677,347	246,699,286	29,807,199
其他收入（费用）:				
投资收入	553,552	536,324	433,141	52,334
利息收入	4,837,105	9,937,045	12,694,680	1,533,822
利息费用	(1,034,531)	(344,859)	-	-
其它，净值	551,000	(28,528)	(70,868)	(8,563)
税前利润	105,515,927	172,777,329	259,756,239	31,384,792
所得税	(7,223,334)	(18,899,496)	(16,957,276)	(2,048,846)
净利润	98,292,593	153,877,833	242,798,963	29,335,946
每普通股净利润，基本	0.03	0.05	0.08	0.01
每美国存托凭证净利润，基本	3.12	4.83	7.56	0.91
每普通股净利润，摊薄	0.03	0.04	0.07	0.01
每美国存托凭证净利润，摊薄	2.92	4.42	6.89	0.83
普通股加权平均股数，基本	3,154,377,163	3,188,169,782	3,212,283,531	3,212,283,531
美国存托凭证加权平均股数，基本	31,543,772	31,881,698	32,122,835	32,122,835
普通股加权平均股数，摊薄	3,469,873,049	3,530,419,102	3,552,151,228	3,552,151,228
美国存托凭证加权平均股数，摊薄	34,698,730	35,304,191	35,521,512	35,521,512

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 6 月 30 日	2005 年 3 月 31 日	2005 年 6 月 30 日	2005 年 6 月 30 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	98,292,593	153,877,833	242,798,963	29,335,946
调整项目:				
折旧费用	6,741,197	8,037,742	8,874,584	1,072,263
股权成本	13,835	13,835	-	-
（冲销）坏账准备	80,172	(1,610,102)	2,853,672	344,792
发行可转换债券摊销	1,960,470	1,959,981	1,959,973	236,812
应收账款增加	(939,898)	(5,934,041)	(14,042,757)	(1,696,702)
预付账款及其他流动资产增加	(16,341,206)	(3,751,767)	(8,546,281)	(1,032,597)
递延资产增加	-	-	(62,390)	(7,538)
递延税款减少（增加）	2,436,725	(21,179,397)	5,438,461	657,097
应付账款和其他负债增加（减少）	(1,126,442)	22,600,013	(826,730)	(99,889)
递延收入增加	21,795,950	33,193,590	11,361,961	1,372,798
应付工资及福利增加（减少）	4,654,979	(7,574,026)	4,513,515	545,341
应付税款增加（减少）	-	28,835,032	(968,908)	(117,066)
预提费用增加（减少）	-	(4,240,407)	1,973,490	238,445
经营活动净现金流量	117,568,375	204,228,286	255,327,553	30,849,702
投资活动现金流量				
短期现金投资（增加）减少	(82,479,868)	-	82,766,000	10,000,121
购买固定资产	(18,895,253)	(20,970,098)	(24,780,204)	(2,994,044)
应收关联方款项增加	(9,000,000)	-	-	-
非流动性保证金（增加）减少	227,876	(174,614)	1,321,989	159,728
投资活动净现金流量	(110,147,245)	(21,144,712)	59,307,785	7,165,805
筹资活动现金流量:				
员工执行股票期权现金流入	13,289,313	13,116,727	7,322,802	884,770
长期应付款增加（减少）	233,877	-	(107,917)	(13,039)
筹资活动净现金流量	13,523,190	13,116,727	7,214,885	871,731
现金增加	20,944,320	196,200,301	321,850,223	38,887,238
现金期初余额	1,680,318,181	2,123,891,537	2,320,091,838	280,322,822
现金期末余额	1,701,262,501	2,320,091,838	2,641,942,061	319,210,060
现金投资及筹资活动补充:				
所得税支出	6,202,125	3,284,692	17,503,129	2,114,798
利息支出	-	-	3,230,173	390,282
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	-	-

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 6 月 30 日	2005 年 3 月 31 日	2005 年 6 月 30 日	2005 年 6 月 30 日
	人民币	人民币	人民币	美元 (注 1)
收入:				
在线游戏服务	139,458,471	262,142,134	343,709,567	41,528,371
广告服务	40,853,119	45,275,474	53,441,219	6,456,983
无线增值及其他收费服务	38,826,085	20,269,101	19,727,359	2,383,539
总收入	219,137,675	327,686,709	416,878,145	50,368,893
营业税：				
在线游戏服务	(7,670,216)	(14,417,817)	(18,904,026)	(2,284,060)
广告服务	(3,472,515)	(3,848,415)	(4,542,505)	(548,844)
无线增值及其他收费服务	(1,267,326)	(744,648)	(712,891)	(86,134)
营业税合计	(12,410,057)	(19,010,880)	(24,159,422)	(2,919,038)
净收入:				
在线游戏服务	131,788,255	247,724,317	324,805,541	39,244,311
广告服务	37,380,604	41,427,059	48,898,714	5,908,139
无线增值及其他收费服务	37,558,759	19,524,453	19,014,468	2,297,405
总净收入	206,727,618	308,675,829	392,718,723	47,449,855
成本:				
在线游戏服务	(17,254,129)	(27,344,458)	(31,875,924)	(3,851,377)
广告服务	(13,583,906)	(15,204,645)	(18,540,302)	(2,240,115)
无线增值及其他收费服务	(11,635,881)	(12,920,907)	(15,508,221)	(1,873,765)
总成本	42,473,916	(55,470,010)	(65,924,447)	(7,965,257)
毛利:				
在线游戏服务	114,534,126	220,379,859	292,929,617	35,392,934
广告服务	23,796,698	26,222,414	30,358,412	3,668,024
无线增值及其他收费服务	25,922,878	6,603,546	3,506,247	423,640
总毛利	164,253,702	253,205,819	326,794,276	39,484,598

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 6 月 30 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 年第二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 6 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。所有以前时期的每股稀释收益都根据 EITF04-08 条款做了修正。

相应的，为计算 2004 年第二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 6 月 30 日与可转换债券相关的可发行股数，由此导致了 2004 年第二季度摊薄每美国存托凭证净收益下降 0.01 美元。