

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 9月30日 人民币	2005 年 9月30日 美元 (注 1)
资产			
流动资产:			
现金	2,123,891,537	1,743,280,386	215,432,574
定期存款	-	1,432,052,234	176,971,358
持有至到期投资	165,532,000	-	-
应收账款, 净值	56,304,762	75,155,549	9,287,636
预付账款及其他流动资产	20,722,068	32,644,238	4,034,137
递延税款	-	19,380,613	2,395,034
流动资产总额	2,366,450,367	3,302,513,020	408,120,739
非流动性租赁押金	2,140,394	1,341,162	165,739
固定资产, 净值	77,303,013	124,055,911	15,330,686
递延资产	4,246,624	-	-
资产总额	2,450,140,398	3,427,910,093	423,617,164
负债和股东权益			
流动负债:			
应付账款及其他应付款	19,344,096	129,187,474	15,964,840
应付工资及福利	36,283,138	29,431,284	3,637,084
应付税款	44,009,342	82,186,593	10,156,524
递延收入	134,896,863	231,262,979	28,579,211
预提费用	22,961,861	22,057,787	2,725,876
流动负债总额	257,495,300	494,126,117	61,063,535
长期应付账款:	839,399,578	820,793,087	101,432,660
负债总额	1,096,894,878	1,314,919,204	162,496,195
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 9 月 30 日分别有 3,184,167,189 和 3,262,884,989 股发行股			
资本公积	2,635,419	2,699,889	333,649
储备基金	1,023,954,160	1,128,302,062	139,434,264
递延股权成本	90,882,108	90,882,108	11,231,106
报表折算差异	(13,835)	-	-
留存溢利	210,838	210,838	26,055
留存溢利	235,576,830	890,895,992	110,095,895
股东权益总额	1,353,245,520	2,112,990,889	261,120,969
负债和股东权益总额	2,450,140,398	3,427,910,093	423,617,164

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 9月30日	2005年 6月30日	2005年 9月30日	2005年 9月30日
	人民币	人民币	人民币	美元 (注 1)
收入:				
在线游戏服务	169,832,982	343,709,567	372,681,557	46,055,556
广告服务	51,031,147	53,441,219	73,395,974	9,070,189
无线增值业务及其他收费服务	32,539,861	19,727,359	16,513,205	2,040,683
收入合计	253,403,990	416,878,145	462,590,736	57,166,428
营业税	(14,825,004)	(24,159,422)	(19,146,596)	(2,366,114)
净收入合计	238,578,986	392,718,723	443,444,140	54,800,314
总成本	(48,784,246)	(65,924,447)	(72,530,177)	(8,963,195)
毛利	189,794,740	326,794,276	370,913,963	45,837,119
营业费用:				
销售及市场营销费用	(60,407,604)	(35,175,606)	(45,833,299)	(5,664,026)
管理费用	(28,577,672)	(30,312,663)	(31,565,291)	(3,900,802)
研发费用	(8,570,850)	(14,606,721)	(17,349,717)	(2,144,058)
已结案集体诉讼保险赔偿金	16,553,200	-	-	-
营业费用合计	(81,002,926)	(80,094,990)	(94,748,307)	(11,708,886)
营业利润	108,791,814	246,699,286	276,165,656	34,128,233
其他收入(费用):				
投资收入	906,364	433,141	332,510	41,091
利息收入	5,875,131	12,694,680	15,027,087	1,857,030
利息费用	(846,210)	-	-	-
其它, 净值	-	(70,868)	(6,320,579)	(781,090)
税前利润	114,727,099	259,756,239	285,204,674	35,245,264
所得税	(5,666,455)	(16,957,276)	(26,562,308)	(3,282,539)
净利润	109,060,644	242,798,963	258,642,366	31,962,725
每普通股净利润, 基本	0.03	0.08	0.08	0.01
每美国存托凭证净利润, 基本	3.44	7.56	7.90	0.98
每普通股净利润, 摊薄(注 2)	0.03	0.07	0.07	0.01
每美国存托凭证净利润, 摊薄(注 2)	3.22	6.89	7.17	0.89
普通股加权平均股数, 基本	3,167,067,322	3,212,283,531	3,273,814,404	3,273,814,404
美国存托凭证加权平均股数, 基本	31,670,673	32,122,835	32,738,144	32,738,144
普通股加权平均股数, 摊薄(注 2)	3,476,659,180	3,552,151,228	3,633,097,331	3,633,097,331
美国存托凭证加权平均股数, 摊薄(注 2)	34,766,592	35,521,512	36,330,973	36,330,973

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 9月30日 人民币	2005年 6月30日 人民币	2005年 9月30日 人民币	2005年 9月30日 美元 (注 1)
经营活动现金流量:				
净利润	109,060,644	242,798,963	258,642,366	31,962,725
调整项目:				
折旧费用	7,759,730	8,874,584	12,102,757	1,495,645
股权成本	13,835	-	-	-
坏账准备	2,281,603	2,853,672	779,723	96,357
发行可转换债券摊销	1,959,980	1,959,973	1,920,528	237,337
汇率损失	-	-	6,440,261	795,880
应收账款增加	(15,656,612)	(14,042,757)	(897,282)	(110,885)
预付账款及其他流动资产(增加)减少	15,152,323	(8,546,281)	(1,544,647)	(190,886)
递延资产(增加)减少	-	(62,390)	389,060	48,080
递延税款(增加)减少	1,628,860	5,438,461	(3,639,677)	(449,787)
应付账款和其他负债增加(减少)	(3,307,968)	(826,730)	90,683,363	11,206,544
递延收入增加	30,926,344	11,361,961	51,810,565	6,402,690
应付工资及福利增加(减少)	80,405	4,513,515	(3,604,027)	(445,381)
应付税款增加(减少)	(4,905,904)	(968,908)	10,311,127	1,274,236
预提费用增加	3,783,221	1,973,490	1,530,214	189,102
经营活动净现金流量	148,776,461	255,327,553	424,924,331	52,511,657
投资活动现金流量				
短期现金投资减少	281,362	82,766,000	82,766,000	10,228,127
购买固定资产	(19,740,474)	(24,780,204)	(31,957,739)	(3,949,300)
应收关联方款项增加	9,000,000	-	-	-
定期存款增加	-	-	(1,432,524,938)	(177,029,775)
非流动性保证金(增加)减少	-	1,321,989	(348,143)	(43,023)
投资活动净现金流量	(10,459,112)	59,307,785	(1,382,064,820)	(170,793,971)
筹资活动现金流量:				
员工执行股票期权现金流入	800,957	7,322,802	83,972,844	10,377,267
长期应付款增加(减少)	103,081	(107,917)	(38,575)	(4,767)
筹资活动净现金流量	904,038	7,214,885	83,934,269	10,372,500
现金(减少)增加	139,221,387	321,850,223	(873,206,220)	(107,909,814)
人民币对外币汇率变化影响	-	-	(25,455,455)	(3,145,756)
现金期初余额	1,701,262,501	2,320,091,838	2,641,942,061	326,488,144
现金期末余额	1,840,483,888	2,641,942,061	1,743,280,386	215,432,574
现金投资及筹资活动补充:				
所得税支出	4,783,610	17,503,129	21,241,734	2,625,029
利息支出	-	3,230,173	-	-
非现金投资及筹资活动补充:				
汇率损失, 净值	-	-	6,440,261	795,880
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	-	-	-

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 9月30日	2005年 6月30日	2005年 9月30日	2005年 9月30日
	人民币	人民币	人民币	美元 (注 1)
收入:				
在线游戏服务	169,832,982	343,709,567	372,681,557	46,055,556
广告服务	51,031,147	53,441,219	73,395,974	9,070,189
无线增值及其他收费服务	32,826,085	19,727,359	16,513,205	2,040,683
总收入	253,403,990	416,878,145	462,590,736	57,166,428
营业税:				
在线游戏服务	(9,340,814)	(18,904,026)	(12,298,491)	(1,519,833)
广告服务	(4,337,647)	(4,542,505)	(6,238,658)	(770,966)
无线增值及其他收费服务	(1,146,543)	(712,891)	(609,447)	(75,315)
营业税合计	(14,825,004)	(24,159,422)	(19,146,596)	(2,366,114)
净收入:				
在线游戏服务	160,492,168	324,805,541	360,383,066	44,535,723
广告服务	46,693,499	48,898,714	67,157,316	8,299,223
无线增值及其他收费服务	31,393,318	19,014,468	15,903,758	1,965,368
总净收入	238,578,986	392,718,723	443,444,140	54,800,314
成本:				
在线游戏服务	(19,263,623)	(31,875,924)	(37,028,524)	(4,575,941)
广告服务	(14,843,036)	(18,540,302)	(21,393,626)	(2,643,800)
无线增值及其他收费服务	(14,677,587)	(15,508,221)	(14,108,027)	(1,743,454)
总成本	(48,784,246)	(65,924,447)	(72,530,177)	(8,963,195)
毛利:				
在线游戏服务	141,228,545	292,929,617	323,354,542	39,959,782
广告服务	31,850,464	30,358,412	45,763,690	5,655,423
无线增值及其他收费服务	16,715,731	3,506,247	1,795,731	221,914
总毛利	189,794,740	326,794,276	370,913,963	45,837,119

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 9 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= 8.0920 人民币

注 2：在计算 2005 年第三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 年第三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 9 月 30 日与可转换债券相关的可发行股数，由此导致了 2004 年第三季度摊薄每美国存托凭证净收益下降 0.01 美元。