

## 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)
<b>资产</b>			
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	<u>2,366,450,367</u>	<u>2,848,507,106</u>	<u>344,168,080</u>
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	<u>2,450,140,398</u>	<u>2,953,746,019</u>	<u>356,883,469</u>
<b>负债和股东权益</b>			
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	<u>257,495,300</u>	<u>344,078,678</u>	<u>41,572,973</u>
长期应付账款:	<u>839,399,578</u>	<u>839,291,662</u>	<u>101,406,592</u>
负债总额	<u>1,096,894,878</u>	<u>1,183,370,340</u>	<u>142,979,565</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 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	<u>1,353,245,520</u>	<u>1,770,375,679</u>	<u>213,903,904</u>
负债和股东权益总额	<u>2,450,140,398</u>	<u>2,953,746,019</u>	<u>356,883,469</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 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。