

证券代码：839493

证券简称：并行科技

主办券商：中金公司

## 北京并行科技股份有限公司关于前期会计差错更正后的 2022 年年度 和 2023 年半年度财务报表和附注（补发）

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

### 一、更正后的年度财务报表及附注

#### （一）更正后的财务报表

##### 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金		102,862,022.75
交易性金融资产		-
衍生金融资产		-
应收票据	十四、（一）	37,905.00
应收账款	十四、（二）	40,198,115.16
应收款项融资		-
预付款项		14,005,010.47
其他应收款	十四、（三）	98,987,738.66
其中：应收利息		-
应收股利		-
买入返售金融资产		-
存货		65,616,828.45
合同资产		662,687.00
持有待售资产		-
一年内到期的非流动资产		-
其他流动资产		13,799,814.84
<b>流动资产合计</b>		<b>336,170,122.33</b>
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		-
其他债权投资		-
长期应收款		1,552,080.00
长期股权投资	十四、（四）	68,971,034.60
其他权益工具投资		-
其他非流动金融资产		-
投资性房地产		-
固定资产		143,960,169.00
在建工程		-
生产性生物资产		-
油气资产		-

使用权资产		37,192,175.85
无形资产		2,101,041.59
开发支出		-
商誉		-
长期待摊费用		283,018.84
递延所得税资产		8,756,602.68
其他非流动资产		13,160,758.26
<b>非流动资产合计</b>		<b>275,976,880.82</b>
<b>资产总计</b>		<b>612,147,003.15</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款		27,000,000.00
交易性金融负债		-
衍生金融负债		-
应付票据		-
应付账款		59,415,666.90
预收款项		-
卖出回购金融资产款		-
应付职工薪酬		22,036,585.76
应交税费		419,204.80
其他应付款		671,889.05
其中：应付利息		-
应付股利		-
合同负债		257,855,747.74
持有待售负债		-
一年内到期的非流动负债		14,030,526.73
其他流动负债		1,320,334.85
<b>流动负债合计</b>		<b>382,749,955.83</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		-
应付债券		-
其中：优先股		-
永续债		-
租赁负债		15,340,676.25
长期应付款		2,637,449.98
长期应付职工薪酬		-
预计负债		-
递延收益		-
递延所得税负债		-
其他非流动负债		-
<b>非流动负债合计</b>		<b>17,978,126.23</b>
<b>负债合计</b>		<b>400,728,082.06</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
股本		46,730,000.00
其他权益工具		-
其中：优先股		-
永续债		-
资本公积		469,899,531.18
减：库存股		-
其他综合收益		-

专项储备		-
盈余公积		-
一般风险准备		-
未分配利润		-305,210,610.09
所有者权益（或股东权益）合计		211,418,921.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		612,147,003.15

## （二）更正后的财务报表附注

不适用。

## 二、更正后的半年度财务报表及附注

### （一）更正后的财务报表

#### 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	五、（一）	171,050,131.58
结算备付金		-
拆出资金		-
交易性金融资产		-
衍生金融资产		-
应收票据	五、（二）	536,750.00
应收账款	五、（三）	52,704,457.38
应收款项融资		-
预付款项	五、（四）	29,490,925.90
应收保费		-
应收分保账款		-
应收分保合同准备金		-
其他应收款	五、（五）	3,065,052.23
其中：应收利息		-
应收股利		-
买入返售金融资产		-
存货	五、（六）	56,713,201.62
合同资产	五、（七）	396,425.21
持有待售资产		-
一年内到期的非流动资产		-
其他流动资产	五、（八）	42,900,365.82
<b>流动资产合计</b>		<b>356,857,309.74</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		-
债权投资		-
其他债权投资		-
长期应收款	五、（九）	16,345,926.14
长期股权投资		-
其他权益工具投资		-

其他非流动金融资产		-
投资性房地产		-
固定资产	五、(十)	274,648,869.76
在建工程		-
生产性生物资产		-
油气资产		-
使用权资产	五、(十一)	53,073,051.46
无形资产	五、(十二)	4,429,055.97
开发支出		-
商誉	五、(十三)	5,052,333.86
长期待摊费用	五、(十四)	491,509.38
递延所得税资产	五、(十五)	15,020,875.00
其他非流动资产	五、(十六)	46,915,424.40
<b>非流动资产合计</b>		415,977,045.97
<b>资产总计</b>		772,834,355.71
<b>流动负债：</b>		
短期借款	五、(十七)	91,104,253.74
向中央银行借款		-
拆入资金		-
交易性金融负债		-
衍生金融负债		-
应付票据	五、(十八)	-
应付账款	五、(十九)	52,922,870.48
预收款项		
合同负债	五、(二十)	442,549,649.74
卖出回购金融资产款		-
吸收存款及同业存放		-
代理买卖证券款		-
代理承销证券款		-
应付职工薪酬	五、(二十一)	10,690,451.82
应交税费	五、(二十二)	1,263,317.65
其他应付款	五、(二十三)	638,167.41
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	五、(二十四)	27,400,569.86
其他流动负债	五、(二十五)	7,000,064.29
<b>流动负债合计</b>		633,569,344.99
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		-
长期借款	五、(二十六)	
应付债券		-
其中：优先股		-
永续债		-
租赁负债	五、(二十七)	33,173,314.77
长期应付款	五、(二十八)	889,025.49
长期应付职工薪酬		-

预计负债		-
递延收益	五、(二十九)	1,217,926.12
递延所得税负债	五、(十五)	5,031,342.44
其他非流动负债		-
<b>非流动负债合计</b>		<b>40,311,608.82</b>
<b>负债合计</b>		<b>673,880,953.81</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
股本	五、(三十)	46,730,000.00
其他权益工具		-
其中：优先股		-
永续债		-
资本公积	五、(三十一)	473,184,468.94
减：库存股		-
其他综合收益		-
专项储备		-
盈余公积		-
一般风险准备		-
未分配利润	五、(三十二)	-433,988,863.32
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		85,925,605.62
少数股东权益		13,027,796.28
<b>所有者权益（或股东权益）合 计</b>		<b>98,953,401.90</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权 益）总计</b>		<b>772,834,355.71</b>

法定代表人：陈健

主管会计工作负责人：杨爱红

会计机构负责人：杨爱红

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日
<b>流动资产：</b>		
货币资金		133,234,950.15
交易性金融资产		-
衍生金融资产		-
应收票据	十四、(一)	536,750.00
应收账款	十四、(二)	42,139,441.99
应收款项融资		-
预付款项		29,330,018.71
其他应收款	十四、(三)	109,725,023.63
其中：应收利息		-
应收股利		-
买入返售金融资产		-
存货		45,489,427.94
合同资产		209,476.21
持有待售资产		-
一年内到期的非流动资产		-
其他流动资产		18,296,582.02
<b>流动资产合计</b>		<b>378,961,670.65</b>

<b>非流动资产：</b>		
债权投资		-
其他债权投资		-
长期应收款		1,552,080.00
长期股权投资	十四、（四）	70,268,956.90
其他权益工具投资		-
其他非流动金融资产		-
投资性房地产		-
固定资产		145,950,225.96
在建工程		-
生产性生物资产		-
油气资产		-
使用权资产		21,485,875.60
无形资产		1,821,664.09
开发支出		-
商誉		-
长期待摊费用		141,509.38
递延所得税资产		9,713,220.21
其他非流动资产		24,750,577.89
<b>非流动资产合计</b>		275,684,110.03
<b>资产总计</b>		654,645,780.68
<b>流动负债：</b>		
短期借款		81,104,253.74
交易性金融负债		-
衍生金融负债		-
应付票据		-
应付账款		36,415,664.30
预收款项		-
卖出回购金融资产款		-
应付职工薪酬		6,180,393.69
应交税费		50,527.09
其他应付款		433,836.98
其中：应付利息		-
应付股利		-
合同负债		318,544,615.43
持有待售负债		-
一年内到期的非流动负债		11,316,475.68
其他流动负债		6,377,280.46
<b>流动负债合计</b>		460,423,047.37
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		-
应付债券		-
其中：优先股		-
永续债		-
租赁负债		11,365,096.23
长期应付款		889,025.49
长期应付职工薪酬		-
预计负债		-
递延收益		1,217,926.12

递延所得税负债		963,951.91
其他非流动负债		-
<b>非流动负债合计</b>		<b>14,435,999.75</b>
<b>负债合计</b>		<b>474,859,047.12</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
股本		46,730,000.00
其他权益工具		-
其中：优先股		-
永续债		-
资本公积		474,598,016.93
减：库存股		-
其他综合收益		-
专项储备		-
盈余公积		-
一般风险准备		-
未分配利润		-341,541,283.37
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>179,786,733.56</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>654,645,780.68</b>

## 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		202,512,534.26
其中：营业收入	五、（三十三）	202,512,534.26
利息收入		-
已赚保费		-
手续费及佣金收入		-
<b>二、营业总成本</b>		241,271,111.46
其中：营业成本	五、（三十三）	154,582,433.11
利息支出		-
手续费及佣金支出		-
退保金		-
赔付支出净额		-
提取保险责任准备金净额		-
保单红利支出		-
分保费用		-
税金及附加	五、（三十四）	685,223.77
销售费用	五、（三十五）	44,185,192.64
管理费用	五、（三十六）	19,977,577.62
研发费用	五、（三十七）	17,881,951.23
财务费用	五、（三十八）	3,958,733.09
其中：利息费用		4,343,087.65
利息收入		574,324.82
加：其他收益	五、（三十九）	6,153,462.45
投资收益（损失以“-”号填列）		-
其中：对联营企业和合营企业的投		-

资收益（损失以“-”号填列）		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十）	-1,037,323.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十一）	194,730.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（四十二）	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-33,447,707.23</b>
加：营业外收入		-
减：营业外支出	五、（四十三）	40,000.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-33,487,707.23</b>
减：所得税费用	五、（四十四）	286,014.62
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-33,773,721.85</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-
（一）按经营持续性分类：	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-33,773,721.85
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-
（二）按所有权归属分类：	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		6,068,400.39
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-39,842,122.24
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
（5）其他		
2.将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益		

的税后净额		
<b>七、综合收益总额</b>		-33,773,721.85
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-39,842,122.24
（二）归属于少数股东的综合收益总额		6,068,400.39
<b>八、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益（元/股）		-0.85
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.85

法定代表人：陈健

主管会计工作负责人：杨爱红

会计机构负责人：杨爱红

**母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2023年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十四、（五）	167,049,964.01
减：营业成本	十四、（五）	151,665,218.14
税金及附加		233,356.09
销售费用		28,929,618.88
管理费用		15,721,330.90
研发费用		9,782,155.33
财务费用		1,594,619.01
其中：利息费用		1,900,834.32
利息收入		484,882.94
加：其他收益		4,879,766.71
投资收益（损失以“-”号填列）		--
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		--
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		--
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-488,334.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		191,563.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-36,293,338.90
加：营业外收入		-
减：营业外支出		30,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-36,323,338.90
减：所得税费用		14,923.21
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-36,338,262.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-36,338,262.11

(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-
1.重新计量设定受益计划变动额		-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-
5.其他		-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-
4.其他债权投资信用减值准备		-
5.现金流量套期储备		-
6.外币财务报表折算差额		-
7.其他		-
<b>六、综合收益总额</b>		-36,338,262.11
<b>七、每股收益：</b>		
(一) 基本每股收益(元/股)		-
(二) 稀释每股收益(元/股)		-

## (二) 更正后的财务报表附注

北京并行科技股份有限公司  
二〇二三年半年度财务报表附注  
(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

三、重要会计政策及会计估计

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

(2) 财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易)，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理	不适用	递延所得税资产	8,886,590.38	1,821,174.29
		递延所得税负债	8,391,815.98	1,831,508.64
		未分配利润	267,475.46	-10,334.35
		少数股东权益	227,298.94	

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	合并		母公司	
			2023.6.30 /2023年1-6 月	2022.12.31 /2022年度	2023.6.30 /2023年1-6 月	2022.12.31 /2022年度
单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理	不适用	递延所得税资产	6,048,244.32	7,172,253.94	956,617.53	1,260,726.32
		递延所得税负债	5,031,342.44	6,107,764.91	963,951.91	1,253,137.49
		未分配利润	555,995.56	588,883.94	-7,334.37	7,588.83
		少数股东权益	460,906.32	475,605.09		
		所得税费用	47,587.15	-569,714.63	14,923.21	-17,923.18
		少数股东损益	-14,698.78	248,306.16		

## 五、合并财务报表项目注释

### (十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产
资产减值准备	4,509,110.96	682,494.66	3,964,306.78	600,774.03
可抵扣亏损	55,369,706.86	8,290,136.02	55,369,706.86	8,290,136.02
租赁负债	40,321,628.84	6,048,244.32	47,815,026.28	7,172,253.94
合计	100,200,446.66	15,020,875.00	107,149,039.92	16,063,163.99

#### 2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税负 债	应纳税暂时性 差异	递延所得税负 债
使用权资产	33,542,282.98	5,031,342.44	40,718,432.74	6,107,764.91

#### 3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	6,319,363.32	4,803,648.90
可抵扣亏损	393,247,310.80	335,333,093.10
合计	399,566,674.12	340,136,742.00

#### 4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2023	12,108,378.82	12,108,378.82	
2024	10,918,999.38	10,918,999.38	
2025	11,643,352.57	11,643,352.57	
2026	15,985,270.99	15,985,270.99	
2027	54,585,352.92	54,585,352.92	
2028	29,497,986.64	14,921,046.22	
2029	17,712,831.40	17,712,831.40	

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2030	21,595,729.62	21,595,729.62	
2031	70,931,690.65	70,931,690.65	
2032	104,930,440.53	104,930,440.53	
2033	43,337,277.28		
合计	393,247,310.80	335,333,093.10	

### （三十二）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-394,735,625.02	-280,248,262.44
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	588,883.94	267,475.46
调整后年初未分配利润	-394,146,741.08	-279,980,786.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-39,842,122.24	-47,751,105.32
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-433,988,863.32	-327,731,892.30

### （四十四）所得税费用

#### 1.所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	320,148.10	
递延所得税费用	-34,133.48	-716,700.37
合计	286,014.62	-716,700.37

#### 2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-33,487,707.23
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-5,023,156.08
子公司适用不同税率的影响	-1,093,542.23
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	236,026.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,204,445.72
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,370,091.32
其他纳税调整事项	-2,998,959.06
所得税费用	286,014.62

**（四十五）每股收益****1.基本每股收益**

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-39,842,122.24	-47,751,105.32
本公司发行在外普通股的加权平均数	46,730,000.00	46,730,000.00
基本每股收益	-0.85	-1.03
其中：持续经营基本每股收益	-0.85	-1.03
终止经营基本每股收益		

**2.稀释每股收益**

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-39,842,122.24	-47,751,105.32
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	46,730,000.00	46,730,000.00
稀释每股收益	-0.85	-1.03
其中：持续经营稀释每股收益	-0.85	-1.03
终止经营稀释每股收益		

**（四十七）现金流量表补充资料****1.现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-33,773,721.85	-46,598,967.43
加：信用减值损失	1,037,323.42	501,289.93
资产减值准备	-194,730.94	7,582.97
固定资产折旧	39,389,625.35	31,471,499.45
油气资产折耗		0.00
使用权资产折旧	11,415,837.91	13,499,641.42
无形资产摊销	541,211.31	291,846.78
长期待摊费用摊销	291,509.46	141,509.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		-36,328.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	4,493,087.65	5,583,107.34

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）		0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,042,288.99	507,458.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,076,422.47	-1,224,158.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,675,688.82	-10,425,178.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,605,784.18	-7,784,950.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,359,109.82	-9,271,153.76
其他	4,698,485.75	2,388,883.76
经营活动产生的现金流量净额	36,293,509.04	-20,947,918.26
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	171,050,131.58	143,507,710.76
减：现金的期初余额	131,357,456.23	241,715,706.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	39,692,675.35	-98,207,995.60

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 2.重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京北龙超级云计算有限责任公司	45.00%	6,082,424.17		12,566,214.97
北京超级云计算有限公司	50.50%			
北京超算有限公司	50.50%			

## 3.重要非全资子公司的主要财务信息

## 本期金额

子公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京北龙超级云计算有限责任公司	85,192,079.82	151,444,182.95	236,636,262.77	182,746,695.28	25,875,609.07	208,622,304.35
北京超级云计算有限公司						
北京超算有限公司						

## 上期金额

子公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京北龙超级云计算有限责任公司	92,746,723.69	158,255,436.24	251,002,159.93	201,525,939.88	36,001,988.70	237,527,928.58
北京超级云计算有限公司						
北京超算有限公司						

## 本年度

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京北龙超级云计算有限责任公司	102,304,198.69	13,485,334.21	13,485,334.21	16,969,674.35
北京超级云计算有限公司				
北京超算有限公司				

## 上年度

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京北龙超级云计算有限责任公司	83,100,350.86	2,520,263.22	2,520,263.22	-2,117,095.27
北京超级云计算有限公司				
北京超算有限公司				

### 十三、其他重要事项

#### 前期会计差错

##### 追溯调整法

财务报表	报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
2022年母公司财务报表	预付款项	9,005,010.47	14,005,010.47	5,000,000.00
2022年母公司财务报表	存货	70,616,828.45	65,616,828.45	-5,000,000.00

### 十五、补充资料

#### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-38.63%	-0.85	-0.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-43.58%	-0.96	-0.96

北京并行科技股份有限公司

董事会

2023-10-18