

资产评估报告编码回执



(中国资产评估协会全国统一编码)

资产评估报告编码： 6161020008202100557

资产评估报告名称： 通源石油科技集团股份有限公司拟增资事宜涉及
北京大德广源石油技术服务有限公司股东全部权
益价值资产评估报告

资产评估报告文号： 正衡评报字[2021]第567号

资产评估机构名称： 正衡房地产资产评估有限公司

签字资产评估专业人员： 于开峰(资产评估师)、杜玉(资产评估师)

说明：本回执仅证明该资产评估报告已进行了全国统一编码，不作为资产评估机构及其签字资产评估专业人员免除相关法律责任的依据。



本报告依据中国资产评估准则编制

通源石油科技集团股份有限公司拟增资事宜
涉及北京大德广源石油技术服务有限公司

股东全部权益价值

资产评估报告

正衡评报字[2021]第 567 号

(共 2 册 第 1 册)



正衡房地产资产评估有限公司

ZENITH ASSETS & REAL ESTATE APPRAISAL CO.,LTD

二〇二一年十二月十四日

本 册 目 录

声 明.....	1
资产评估报告摘要.....	1
资产评估报告正文.....	7
一、委托人、被评估单位和资产评估委托合同约定的其他资产评估报 告使用人概况.....	7
二、评估目的.....	11
三、评估对象和评估范围.....	11
四、价值类型.....	17
五、评估基准日.....	17
六、评估依据.....	17
七、评估方法.....	20
八、评估程序实施过程 and 情况.....	33
九、评估假设.....	34
十、评估结论.....	36
十一、特别事项说明.....	38
十二、资产评估报告使用限制说明.....	39
十三、资产评估报告日.....	40
十四、签字盖章.....	41
附件.....	42

声 明

一、本资产评估报告依据财政部发布的资产评估基本准则和中国资产评估协会发布的资产评估执业准则和职业道德准则编制。

二、委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定及本资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告；委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述规定使用资产评估报告的，本资产评估机构及资产评估师不承担责任。

三、资产评估报告仅供委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人使用；除此之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

四、资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是评估对象可实现价格的保证。

五、资产评估报告使用人应当关注评估结论成立的假设前提、资产评估报告特别事项说明和使用限制。

六、资产评估机构及其资产评估专业人员遵守法律、行政法规和资产评估准则，坚持独立、客观、公正的原则，并对所出具的资产评估报告依法承担责任。

七、资产评估师已经对资产评估报告中的评估对象及其所涉及资产进行现场调查；已经对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验，对已经发现的问题进行了如实披露，并且已提请委托人及其他相关当事人完善产权以满足出具资产评估报告的要求。根据《资产评估对象法律权

属指导意见》对资产评估对象法律权属确认或者发表意见超出资产评估专业人员的执业范围。资产评估专业人员不得对资产评估对象的法律权属提供保证。

**通源石油科技集团股份有限公司拟增资事宜
涉及北京大德广源石油技术服务有限公司
股东全部权益价值**

资产评估报告

正衡评报字[2021]第 567 号

摘 要

正衡房地产资产评估有限公司接受北京大德广源石油技术服务有限公司的委托，就通源石油科技集团股份有限公司拟增资北京大德广源石油技术服务有限公司事宜，对所涉及的其股东全部权益价值进行了评估。

评估目的：为通源石油科技集团股份有限公司拟增资事宜涉及北京大德广源石油技术服务有限公司全部权益在评估基准日的市场价值提供价值参考依据。

评估对象：北京大德广源石油技术服务有限公司股东全部权益价值。

评估范围：北京大德广源石油技术服务有限公司全部资产及负债。具体包括：流动资产合计 72,023,514.82 元；非流动资产合计 4,100,197.52 元；资产总计 76,123,712.34 元；流动负债合计 93,726,802.08 元；非流动负债合计 429,346.80 元；负债总计 94,156,148.88 元。

上述数据业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计，评估是在经过审计后的基础上进行的。

委托评估对象和评估范围与经济行为涉及的评估对象和评估范围一致。

评估基准日：2021年9月30日

价值类型：市场价值

评估方法：资产基础法、收益法

评估结论：最终选择收益法评估结果作为本项目最终评估结论。得出北京大德广源石油技术服务有限公司股东全部权益价值于评估基准日的具体评估结论如下：

北京大德股东全部权益在评估基准日2021年9月30日所表现的市场价值为**2,143.87万元**（金额大写：人民币贰仟壹佰肆拾叁万捌仟柒佰元整）。

特别事项说明：

- 1、本评估报告未考虑股权流动性对评估结论的影响。
- 2、本次评估的是北京大德的股东全部权益价值，因此无需考虑控股权或少数股权等因素产生的溢价或折价。
- 3、评估师和评估机构的法律责任是对本报告所述评估目的下的资产价值量做出专业判断，并不涉及到评估师和评估机构对该项评估目的所对应的经济行为做出任何判断。评估工作在很大程度上，依赖于委托人及被评估单位提供的有关资料。因此，评估工作是以委托人及被评估单位提供的有关经济行为文件，有关资产所有权文件、证件及会计凭证，有关法律文件的真实合法为前提。
- 4、本次评估范围及采用的由被评估单位提供的数据、报表及有关资料，委托人及被评估单位对其提供资料的真实性、准确性、完整性负责。

在使用本评估结论时，特别提请报告使用人使用本报告时注意报告

中所载明的特殊事项以及期后重大事项。

本报告仅对通源石油科技集团股份有限公司拟增资事宜涉及北京大德广源石油技术服务有限公司之目的有效。评估报告使用权归委托人所有，未经评估机构同意，不得随意向他人提供或公开。除依据法律需公开的情形外，报告的全部或部分内容不得发表于任何公开的媒体上。

本报告评估结果使用有效期一年，即自 2021 年 9 月 30 日至 2022 年 9 月 29 日使用有效。

以上内容摘自资产评估报告正文，欲了解本评估业务的详细情况和正确理解评估结论，应当阅读资产评估报告正文。

通源石油科技集团股份有限公司拟增资事宜 涉及北京大德广源石油技术服务有限公司 股东全部权益价值 资产评估报告

正衡评报字[2021]第 567 号

北京大德广源石油技术服务有限公司：

正衡房地产资产评估有限公司接受贵公司的委托，按照法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观和公正的原则，采用资产基础法和收益法，按照必要的评估程序，对通源石油科技集团股份有限公司拟增资事宜涉及北京大德广源石油技术服务有限公司股东全部权益在评估基准日 2021 年 9 月 30 日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下：

一、委托人、被评估单位和资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人概况

本次资产评估的委托人和被评估单位均为北京大德广源石油技术服务有限公司（以下简称“北京大德”），资产评估委托合同未约定其他资产评估报告使用人。

（一）委托人暨被评估单位概况

1、基本情况

名称：北京大德广源石油技术服务有限公司

统一社会信用代码：91110105784830239T

类型：其他有限责任公司

住所：北京市朝阳区慧忠路5号远大中心C座1401室

法定代表人：孟虎

注册资本：4000万

成立日期：2006年1月12日

营业期限：2006年1月12日至2026年1月11日

经营范围：技术推广服务；矿产资源勘察；石油测井技术服务；销售石油钻采专用设备、井下测试设备、固井压裂设备、地质勘查专用设备、密封用填料及类似品、化工产品（不含危险化学品）；石油机械设备租赁；仓储服务；货运代理；货物进出口；代理进出口；技术进出口；石油天然气测井、井下作业（压裂）；水污染治理；固体废物治理。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2、股东及股权变更情况

（1）公司成立

北京大德广源石油技术服务有限公司成立于2006年1月，由西安通源石油科技股份有限公司、张国桢出资成立的其他有限责任公司，成立时的注册资本为500万元，股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资金额(单位：万元)	出资比例
1	西安通源石油科技股份有限公司	490.00	98.00%
2	张国桢	10.00	2.00%
合 计		500.00	100.00%

（2）第一次增资及股权转让

2012年6月14日，张国桢将其持有2%股权原价转让给通源石油。经公司股东会决议，通源石油对北京大德增资人民币3,500万元，增资

已经信永中和会计师事务所审验，并于 2012 年 7 月 4 日出具 XYZH/2011A2014-6 号验资报告，增资后的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资金额(单位：万元)	出资比例
1	西安通源石油科技股份有限公司	4000.00	100.00%
	合 计	4000.00	100.00%

(3) 第一次股权转让

2019 年 6 月 28 日，经公司股东会决议，通源石油将 7% 的股权转让给陈琰、刘亚东，孟虎、孙晓东、王良超、王世亮。股权转让后的股权结构如下表所示（股东“西安通源石油科技股份有限公司”更名为“通源石油科技集团股份有限公司”）：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例
1	通源石油科技集团股份有限公司	3,720.00	93.00%
2	刘亚东	179.20	4.48%
3	孟虎	63.00	1.575%
4	孙晓东	19.60	0.49%
5	王良超	11.20	0.28%
6	王世亮	5.60	0.14%
7	陈琰	1.40	0.035%
	合 计	4,000.00	100.00%

截至评估基准日，股权结构未发生变化。

3、公司经营管理结构

北京大德的经营管理结构如下：



4、近年的资产、财务、经营状况

北京大德财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定编制。

北京大德近年及评估基准日经审计后的资产财务状况见下表：

(1) 企业近年的资产负债状况

表 1 资产负债表

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2021 年 9 月 30 日
流动资产合计	122,111,782.46	62,288,708.49	72,023,514.82
非流动资产合计	2,514,595.03	3,116,726.95	4,100,197.52
资产总计	124,626,377.49	65,405,435.44	76,123,712.34
流动负债合计	86,658,759.81	84,331,405.61	93,726,802.08
非流动负债合计	-	-	429,346.80
负债总计	86,658,759.81	84,331,405.61	94,156,148.88
所有者权益合计	37,967,617.68	-18,925,970.17	-18,032,436.54

(2) 企业近年的损益状况

表 2 利润表

项 目	2019 年度	2020 年度	2021 年 1-9 月
一、营业收入	113,823,418.97	39,530,889.14	38,899,301.17
减：营业成本	88,230,519.90	61,361,700.05	24,191,999.65
二、营业利润（亏损以“—”填列）	6,275,878.49	-56,188,442.84	910,212.17
三、利润总额（亏损以“—”填列）	6,275,760.74	-56,192,803.44	893,533.63
四、净利润（亏损以“—”填列）	6,489,394.05	-56,862,238.50	893,533.63

备注：上述数据摘自中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的专项审计报告（报告

号：中审亚太审字（2021）021360号）。

5、关联交易情况

表3 关联交易情况表

款项类型	关联方	账面余额	坏账准备
应收账款	通源石油科技集团股份有限公司	3,734,393.08	0.00
应收账款	北京一龙恒业石油工程技术有限公司	1,961,767.27	1,961,767.27
其他应收款	新疆大德广源石油技术服务有限公司	26,256.67	0.00
其他应收款	大庆市永晨石油科技有限公司	872,539.67	0.00
应付账款	大庆市永晨石油科技有限公司	233,060.01	
其他应付款	通源石油科技集团股份有限公司	60,563,447.78	
其他应付款	西安通源正合石油工程有限公司	222,758.06	

（二）委托人与被评估单位之间的关系

委托人暨为被评估单位。

（三）资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人概况

除委托人、被评估单位、经济行为相关的当事方以及按照国有资产管理相关规定报送备案的相关监管机构。资产评估委托合同未约定其他评估报告使用人。

除国家法律法规另有规定外，任何未经评估机构和委托人确认的机构或个人不能由于得到评估报告而成为评估报告使用人。

二、评估目的

本次评估目的是为通源石油拟增资事宜所涉及的北京大德股东全部权益在评估基准日的市场价值提供价值参考依据。

本项目经济行为文件及批准情况：

《资产评估委托函》（2021年12月6日）。

三、评估对象和评估范围

本报告评估对象为北京大德股东全部权益价值；评估范围为北京大

德全部资产及负债，具体包括：流动资产合计 72,023,514.82 元；非流动资产合计 4,100,197.52 元；资产总计 76,123,712.34 元；流动负债合计 93,726,802.08 元；非流动负债合计 429,346.80 元；负债总计 94,156,148.88 元。具体见下表：

表 4 评估范围分类汇总表

序号	科目名称	账面价值
1	一、流动资产合计	72,023,514.82
2	货币资金	1,333,828.71
3	应收票据	10,729,127.84
4	应收账款	31,266,878.15
5	应收款项融资	4,700,109.15
6	预付款项	9,228,681.21
7	其他应收款	4,189,940.98
8	存货	6,860,071.37
9	其他流动资产	3,714,877.41
10	二、非流动资产合计	4,100,197.52
11	长期股权投资	-
12	固定资产	3,026,007.57
13	使用权资产	1,028,961.75
14	无形资产	45,228.20
15	三、资产总计	76,123,712.34
16	四、流动负债合计	93,726,802.08
17	短期借款	2,000,000.00
18	应付账款	16,540,365.11
19	合同负债	163,490.56
20	应付职工薪酬	2,469,361.35
21	其他应付款	61,087,934.74
22	一年内到期的非流动负债	618,338.01
23	其他流动负债	10,847,312.31
24	五、非流动负债合计	429,346.80
25	租赁负债	429,346.80
26	六、负债总计	94,156,148.88
27	七、净资产（所有者权益）	-18,032,436.54

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对此次经济行为涉及的北京大德进行了专项审计，并出具了专项审计报告（报告号：中审亚太审字（2021）021360 号），北京大德是以经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的报表进行申报的，上述资产、负债的评估范围与委托评估的范围一致，委托评估对象和评估范围与经济行为涉及的评估对

象和评估范围一致。

（一）主要资产情况

北京大德主要资产包括：应收款项、存货、固定资产、无形资产及长期股权投资，具体情况如下：

1、应收款项包括应收账款、应收票据、预付账款及其他应收款等。主要为北京大德应收、预付各个客商的工程款及履约保证金等。

2、存货主要包括原材料和在产品。原材料主要为北京大德为生产购入的各种材料，如：裸眼封隔器、投球滑套(压裂滑套)、可开关式滑套、免钻桥塞、撞击式滑套等。北京大德期末库存的为裸眼井压裂业务采购的压裂服务工具、消耗类工具、连接件库存时间较长，由于油田采用的完井方式发生变化，裸眼井逐年减少，企业预计此类工具在未来的无法运用于油田的裸眼井进行施工。因此公司预计此类工具存在较大跌价风险，经测算后大德广源于 2021 年 9 月计提存货跌价准备 1,463.66 万元。

在产品为北京大德在提供服务的过程中产生的各种材料、检测、吊装、机械租赁费等。

3、纳入本次评估范围的设备类资产主要为北京大德的购置的机器设备、电子设备及车辆等，共计 39 项 56 台（套），上述设备目前使用状况良好，均能够继续使用。

5、纳入本次评估范围的无形资产-其他见下表：

序号	名称	类型	申请日期
1	热造缝气体增产工具	专利权	2018 年 5 月 21 日
2	光纤分布式声波检测工具	专利权	2018 年 5 月 24 日
3	膨胀补丁装置专利	专利权	2019 年 4 月 9 日
4	微乳纳米压裂增产剂及其制备方法专利	专利权	2019 年 10 月 18 日

序号	名称	类型	申请日期
5	可溶球座工具	专利权	2018 年 10 月 10 日
6	油气井产出及注入检测系统	专利权	2019 年 9 月 3 日
7	新型膨胀管补贴工具组件	专利权	2018 年 5 月 24 日
8	油气井控水压裂增产方法	专利权	2020 年 9 月 22 日
9	基于控制释放示踪剂技术的水平井产油贡献测试方法	专利权	2019 年 12 月 14 日
10	内盲孔复合分簇射孔器	专利权	2020 年 5 月 15 日
11	重复压裂暂堵剂及重复压裂方法专利	专利权	2018 年 12 月 31 日
12	地层压力敏感性分析系统	著作权	2010 年 4 月 1 日
13	复合射孔安全性评估系统	著作权	2010 年 4 月 1 日
14	常规射孔工程设计系统	著作权	2010 年 4 月 1 日
15	复合射孔敏感性分析系统	著作权	2010 年 4 月 1 日
16	复合射孔地层裂缝预测系统	著作权	2010 年 4 月 1 日
17	实测 P-t 曲线拟合系统	著作权	2010 年 4 月 1 日
18	射孔弹炸高实验模拟系统 2009	著作权	2011 年 2 月 1 日
19	复合射孔 P-t 曲线预测系统	著作权	2010 年 4 月 1 日
20	动态负压射孔设计软件 2009	著作权	2011 年 2 月 1 日
21	复合射孔装药量设计系统	著作权	2010 年 4 月 1 日
22	超正压射孔造缝机理开发软件 2009	著作权	2011 年 2 月 1 日
23	常规射孔穿深敏感分析系统	著作权	2011 年 11 月 1 日
24	常规射孔孔密敏感分析系统	著作权	2011 年 11 月 1 日
25	常规射孔相位敏感分析系统	著作权	2011 年 11 月 1 日
26	常规射孔压实敏感分析系统	著作权	2011 年 11 月 1 日
27	调剖钻孔设计优化软件	著作权	2014 年 1 月 14 日
28	调剖效果预测软件	著作权	2014 年 1 月 14 日

序号	名称	类型	申请日期
29	调剖压射预测软件	著作权	2014 年 1 月 14 日
30	酸化效果预测软件	著作权	2014 年 1 月 14 日
31	降压钻孔设计优化软件	著作权	2014 年 1 月 14 日
32	降压钻孔敏感优化软件	著作权	2014 年 1 月 14 日
33	光纤检测管理系统	著作权	2018 年 7 月 18 日
34	光纤检测精度分析系统	著作权	2018 年 7 月 18 日
35	快钻桥塞多层压裂结构化工艺管理软件	著作权	2018 年 7 月 18 日
36	快钻桥塞多层压裂效果智能预测软件	著作权	2018 年 7 月 18 日
37	水利喷射安全监控系统 V1.0	著作权	2018 年 7 月 18 日
38	水利喷射高实测距管理系统	著作权	2018 年 7 月 18 日
39	水利喷射造缝机理设备数据采集软件	著作权	2018 年 7 月 18 日
40	压裂增产一体化优化涉及大数据管理系统	著作权	2018 年 7 月 18 日
41	重复压裂工艺分析系统	著作权	2018 年 7 月 18 日
42	重复压裂技术采样系统	著作权	2018 年 7 月 18 日
43	钻完井一体化设备控制系统	著作权	2018 年 7 月 18 日
44	钻完井一体化数据管理系统	著作权	2018 年 7 月 18 日
45	复合射孔爆燃敏感性分析系统	著作权	2010 年 4 月 1 日

为账面记录的 45 项专利权、著作权。

6、长期股权投资

截至评估基准日，北京大德有 1 家对外投资企业，其基本情况如下：

长期股权投资投资情况表

序号	被投资单位名称	投资日期	持股比例 (%)	投资成本 (万元)	账面价值 (万元)
1	新疆大德广源石油技术服务有限公司	2019 年 8 月	100%	-	-

名称：新疆大德广源石油技术服务有限公司

注册号：91652801MA78GRMM8A

类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

住所：新疆巴州库尔勒市萨依巴格辖区人民东路 11 号锦绣华苑 1
栋 5 单元 2804 室

法定代表人：孟虎

注册资本：2000 万人民币

成立日期：2019 年 8 月 30 日

营业期限：2019 年 8 月 30 日至无固定期限

经营范围：石油技术服务，油气井的封堵，石油天然气钻井、试井、修井、测井、录井、固井压裂技术服务，井下作业技术服务，油田用化学制剂制造销售，石油开采，石油和天然气开采专业及辅助性活动，石油和天然气开采相关的勘探活动，定向钻井和再钻，掘进，井架的架设、修复和拆除，与石油或天然气开采相关的试钻，石油钻采专用设备制造，石油地质勘查服务，石油天然气工程设计服务，环境保护与污染治理活动，批发零售：石油钻采专用设备、钻井液、完井固井液、其他化工产品，货物与技术的进出口业务，机械设备租赁，国际货物运输代理。（管控要素除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

基准日股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	认缴出资额 (万元)	认缴比例 (%)	实缴出资额 (万元)	实缴比 例 (%)	出资 方式
1	北京大德广源石油技术服务 有限公司	2,000.00	100.00	0	0	货币
合计		2,000.00	100.00	0	0	

7、抵押担保情况

无。

（二）企业申报的账面记录或者未记录的无形资产情况

已在（一）主要资产情况“5、纳入本次评估范围的无形资产-其他”

描述中，此处不再赘述。

（三）企业申报的表外资产的类型、数量

企业未申报表外资产。

（四）引用其他机构出具的报告结论所涉及的资产类型、数量和账面金额（或者评估值）

本报告引用了中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的专项审计报告（报告号：中审亚太审字（2021）021360号）。

四、价值类型

根据评估目的、市场条件及被评估对象的自身特点，本次评估对市场条件和评估对象的使用等并无特别限制和要求，故本次评估选取的价值类型为市场价值。

市场价值是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

五、评估基准日

本项目评估基准日是2021年9月30日。

该基准日是由委托人综合考虑经济行为的实现、会计期末、利率和汇率变化等因素确定的。

六、评估依据

本次资产评估遵循的评估依据主要包括经济行为依据、法律法规依据、评估准则依据、资产权属依据，及评定估算时采用的取价依据和其他参考资料等，具体如下：

（一）经济行为依据

《资产评估委托函》（2021 年 12 月 6 日）。

（二）法律法规依据

1、 《中华人民共和国资产评估法》（2016 年 7 月 2 日十二届全国人大常委会第二十一次会议通过，自 2016 年 12 月 1 日起施行）；

2、 《中华人民共和国公司法》（2018 年 10 月 26 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第六次会议通过）；

3、 《中华人民共和国民法典》（2020 年 5 月 28 日，十三届全国人大三次会议表决通过）

4、 《中华人民共和国专利法》（2020 年 10 月 17 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第二十二次会议修正）；

5、 《中华人民共和国证券法》（2019 年 12 月 28 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第十五次会议通过）；

6、 《中华人民共和国增值税暂行条例》（中华人民共和国国务院令 第 691 号公布，2017 年）；

7、 《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）；

8、 《中华人民共和国车辆购置税法》（2018 年 12 月 29 日，第十三届全国人民代表大会常务委员会第七次会议通过）。

（三）评估准则依据

1、 《资产评估基本准则》（财资[2017]43 号）；

2、 中评协关于印发《资产评估职业道德准则》的通知（中评协[2017]30 号）；

3、 中评协关于印发《资产评估执业准则——资产评估方法》（中

评协[2019]35号)；

4、中评协关于印发《资产评估专家指引第8号——资产评估中的核査验证》(中评协〔2019〕39号)；

5、中评协关于印发《资产评估专家指引第12号-收益法评估企业价值中折现率的测算》(中评协〔2020〕38号)；

6、中评协关于印发《资产评估准则术语2020》的通知(中评协〔2020〕31号)；

7、中评协关于印发《资产评估执业准则——资产评估程序》的通知(中评协[2018]36号)；

8、中评协关于印发《资产评估执业准则——资产评估报告》的通知(中评协[2018]35号)；

9、中评协关于印发《资产评估执业准则——资产评估委托合同》的通知(中评协[2017]33号)；

10、中评协关于印发《资产评估执业准则——资产评估档案》的通知(中评协[2018]37号)；

11、中评协关于印发《资产评估执业准则——企业价值》的通知(中评协[2017]36号)；

12、中评协关于印发《资产评估执业准则——机器设备》的通知(中评协[2018]39号)；

13、中评协关于印发《资产评估执业准则——无形资产》的通知(中评协[2017]37号)；

14、中评协关于印发修订《企业国有资产评估报告指南》的通知(中评协[2017]42号)；

15、中评协关于印发《资产评估机构业务质量控制指南》的通知(中评协[2017]46号)；

16、中评协关于印发修订《资产评估价值类型指导意见》的通知

（中评协[2017]47号）；

17、中评协关于印发《资产评估对象法律权属指导意见》的通知（中评协[2017]48号）。

（四）权属依据

- 1、《机动车登记证》、《机动车行驶证》；
- 2、专利证书；
- 3、重大资产购买合同、发票等；
- 4、被评估单位有关产权的承诺等。

（五）取价依据

- 1、《www.zol.com.cn》中关村在线电脑市场、办公自动化市场等；
- 2、汽车之家等专业车辆测评网站；
- 3、《资产评估常用方法与参数手册》；
- 4、被评估单位提供的销售及采购合同；
- 5、同花顺金融终端；
- 6、国家统计局网站公布的统计数据资料；
- 7、评估人员现场勘查、调查、收集的相关市场信息和资料。

（六）其它参考资料

- 1、被评估单位提供的资产清单和评估申报表；
- 2、中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的专项审计报告（报告号：中审亚太审字（2021）021360号）。

七、评估方法

（一）评估方法介绍

《资产评估基本准则》、《资产评估执业准则——企业价值》和有关评估准则规定的基本评估方法包括市场法、收益法和资产基础法。

企业价值评估中的市场法，是指将评估对象与参考企业、在市场上已有交易案例的企业、股东权益、证券等权益性资产进行比较以确定评估对象价值的评估思路。市场法中常用的两种方法是上市公司比较法和交易案例比较法。

企业价值评估中的收益法，是指通过将被评估单位预期收益资本化或折现以确定评估对象价值的评估思路。收益法是从企业获利能力的角度衡量企业的价值，建立在经济学的预期效用理论基础上。

企业价值评估中的资产基础法，是指在合理评估企业各项资产价值和负债的基础上确定评估对象价值的评估思路。

（二）评估方法的选择

按照《资产评估基本准则》、《资产评估执业准则——企业价值》、《企业国有资产评估报告指南》，评估需根据评估目的、价值类型、资料收集情况等相关条件，分析收益法、市场法和成本法（资产基础法）三种资产评估基本方法的适用性，恰当选择一种或者多种资产评估基本方法。

三种企业价值评估方法的适用条件分析如下：

1、收益法

企业价值评估中的收益法，是指将预期收益资本化或者折现，确定评估对象价值的评估方法。资产评估师应当结合企业的历史经营情况、未来收益可预测情况、所获取评估资料的充分性，恰当考虑收益法的适用性。

收益法的使用通常应具备三个前提条件：（1）投资者在投资某个企业时所支付的价格不会超过该企业（或与该企业相当且具有同等风险

程度的同类企业)未来预期收益的折现值;(2)能够对企业未来收益进行合理预测;(3)能够对与企业未来收益的风险程度相对应的收益率进行合理估算。

考虑本次评估目的,通过对北京大德历史期经营情况、所处行业发展情况、未来收益和风险的可预测情况、资料搜集情况等各方面综合分析以后,评估人员认为基于以下原因,本次评估具备采用收益法进行评估的条件:

(1)北京大德具备持续经营条件;

(2)被评估资产是能够用货币衡量其未来收益的整体资产,表现为北京大德营业收入能够以货币计量的方式流入,相匹配的成本费用能够以货币计量的方式流出,其他经济利益的流入流出也能够以货币计量,因此北京大德整体资产的获利能力所带来的预期收益能够用货币衡量;

(3)被评估资产承担的风险能够用货币衡量。北京大德的风险主要有行业风险、经营风险和财务风险,这些风险都能够用货币衡。

2、市场法

企业价值评估中的市场法,是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较,确定评估对象价值的评估方法。资产评估师应当根据所获取可比企业经营和财务数据的充分性和可靠性、可收集到的可比企业数量,恰当考虑市场法的适用性。

市场法的适用性主要体现在以下三个方面:(1)数据的充分性,是指资产评估师在选取了可比企业的同时,也应该能够获取进行各项分析比较的企业经营和财务方面的相关数据,包括企业规模、经营状况、资产状况和财务状况以及与所采用价值比率相关的数据。(2)数据的可靠性,主要是指数据来源是否通过正常渠道取得。(3)可比企业的数量,采用市场法评估企业价值,需选取三个及三个以上具有可比性的

参考企业。

通过分析被评估企业规模、经营状况、资产状况和财务状况，在国内公开交易市场中很难找到在业务结构、企业规模、市场地位、资产配置和使用情况、现金流、增长潜力和风险等方面与评估对象相类似的三个以上可比企业或交易案例，故本次评估不具备采用市场法进行评估的条件。

3、资产基础法

资产基础法，是指在合理评估企业各项资产价值和负债的基础上确定评估对象价值的思路。根据本次评估目的、被评估企业资产状况和评估资料收集情况，北京大德各项资产负债的会计核算健全，主要资产历史资料保存完好，且各项资产具备持续使用条件，具备采用资产基础法进行评估的条件。因此，本次评估可以采用资产基础法。

（三）资产基础法评估

资产基础法是指在合理评估企业各项资产价值和负债的基础上确定评估对象价值的评估思路，其基本公式为：

评估值 = 各单项资产评估值之和 - 负债

在采用资产基础法评估过程中，对各单项资产，根据所具备的评估条件，分类选择相应的评估方法，具体如下：

1、流动资产

（1）货币资金：

①现金：通过对现金进行实地盘点，填写现金盘点表，并根据现金日记账中的借、贷方发生额倒推出评估基准日的现金库存数，以核实后的金额确定为评估值。

②银行存款：通过查对各开户银行对账单和银行余额调节表，并对

银行账户进行函证核实，经核对无误后，以核实后的金额确定评估价值。

(2) 应收票据：应收票据包括应收票据及应收款项融资。评估人员首先核对了明细账、总账、财务报表和申报表内容和数据的一致性，核查了票据业务发生的真实性，并对库存应收票据进行盘点，根据盘点和评估基准日至盘点日的已变现应收票情况及财务记录倒推出评估基准日的票据情况。经核实应收票据真实，金额准确，无未计利息，以核实后账面值确认评估值。

(3) 应收款项：应收款项包括应收账款、其他应收款。评估人员了解了欠款形成原因、账龄等情况，查看了相关的合同和原始凭证。经核实后，分析应收款项可回收的可能性，对于关联单位，发生坏账的可能性较小，评估风险损失为 0；对于其他应收款项，评估人员抽取大额款项，对其发生额、账龄及其坏账计提政策进行了核实，并以核实后的坏账准备确定评估风险损失。

(4) 预付账款：评估人员通过核查账簿、原始凭证，对经济内容、形成原因、账龄等进行核实，借助于历史资料和现在调查了解的情况，以未来可享受权益作为评估值。

(5) 存货

原材料：经现场抽查盘点，核实其数量及质量，原材料分为可正常使用材料、库龄较长已全额计提减值准备的材料。对正常使用的原材料，以经核实确认后的数量乘以现行市场购买价，再加上合理的运杂费、损耗、验收整理入库费及其他合理费用确定评估值。经测算，正常使用的原材料与账面成本基本接近，故本次评估以核实后的账面值作为评估值。对库龄较长已全额计提减值准备的材料，了解减值情况，并核实减值准备技术鉴定表后评估为 0。

在产品：评估人员核对了在产品成本费用明细构成，核对了明细账，抽查了部分入账凭证。在核实无误的基础上以审计后的账面值确定在产

品评估值。

（6）其他流动资产

其他流动资产：为待抵扣进项税、城建税、教育税附加、企业所得税。评估人员核查了纳税申报表等资料，以核实后的金额确定评估价值。

2、非流动资产

（1）长期股权投资

本次采用同一评估基准日对被投资单位进行整体评估，以被投资单位整体评估后的净资产乘以持股比例确定长期股权投资的评估值，公式为：

长期股权投资评估值=被投资单位整体评估后股东全部权益价值×持股比例。

长期股权投资单位为新疆大德广源石油技术服务有限公司（以下简称“新疆大德”），新疆大德概况见上文“三、评估对象和范围”中“3、长期股权投资”相关描述，不再赘述。

（2）设备类资产

根据本次评估目的，按照持续使用原则，以市场价格为依据，结合委估设备的特点和收集资料情况，主要采用重置成本法进行评估。

成本法是通过估算被评估设备的重置成本和各种贬值，用重置成本扣减各种贬值作为资产评估价值的一种方法，是设备评估中最常用的方法之一。

公式：评估值（不含增值税）=重置全价×成新率

其中，部分老旧电子设备如空调、打印机等以二手价确定其评估值。

1) 机器设备及电子设备

A、重置全价的确定

机器设备重置全价由设备购置价、运杂费、安装调试费等部分组成。

公式如下：

重置全价=设备购置价+运杂费+安装调试费-设备购置、安装所发生的增值税进项税额

评估范围内的电子设备价值量较小，不需要安装（或安装由销售商负责）以及运输费用较低，参照现行市场购置的价格确定重置全价。

① 设备购置价的确定

通过向设备生产厂家、代理商及经销商询价，能够查询到基准日市场价格的设备，以市场价确定其购置价；或参照最近订货合同确定设备购置价；也可以通过查阅 2021 年机电产品价格信息等资料及网上询价来确定其购置价；对于市场查阅不到价格的设备，采用类比法，用类似设备的价格及价格变化趋势进行修正，确定该设备购置价。

② 运杂费的确定

设备运杂费是指从产地到设备安装现场的运输费用。运杂费率以设备购置价为基础，根据生产厂家与设备安装所在地的距离不同，按不同运杂费率计取。如供货条件约定由供货商负责运输的（在购置价格中已含此部分价格），则不计运杂费。

③ 安装调试费的确定

参考《资产评估常用方法与参数手册》等资料，按照设备的特点、重量、安装难易程度，以设备购置价为基础，按不同安装费率计取。

对小型或无须安装的设备，不考虑安装调试费。

④ 设备购置所发生的增值税进项税额的确定

设备购置所发生的增值税进项税额 = 设备含税购置价×增值税率 / (1 + 增值税率) + 运杂费×运杂费增值税率 / (1 + 运杂费增值税率) + 安装调试费×安装调试费增值税率 / (1 + 安装调试费增值税率)

B、成新率的确定

在本次评估过程中，按照设备的经济使用寿命、现场勘察情况预计

设备尚可使用年限，并进而计算其成新率。其公式如下：

$$\text{成新率} = \text{尚可使用年限} / (\text{实际已使用年限} + \text{尚可使用年限}) \times 100\%$$

C、评估值的确定

$$\text{评估值 (不含增值税)} = \text{重置全价} \times \text{成新率}$$

2) 运输车辆

A、重置全价的确定

重置全价=现行含增值税购置价+车辆购置税+新车上户牌照手续费等-车辆购置增值税

① 现行含增值税购置价主要取自当地汽车市场现行报价或参照网上报价；

② 根据《中华人民共和国车辆购置税法》（2018年12月29日，第十三届全国人民代表大会常务委员会第七次会议通过）有关规定：车辆购置税应纳税额=计税价格×10%。该计税价格不包括增值税税款。即：车辆购置税=购置价/(1+13%)×10%。

③ 新车上户牌照手续费等分别车辆所处区域按当地交通管理部门规定计取。

B、成新率的确定

① 使用年限成新率

$$\text{使用年限成新率} = (1 - \text{已使用年限} \div \text{规定使用年限}) \times 100\%$$

② 行驶里程成新率

$$\text{行驶里程成新率} = (1 - \text{已行驶里程} \div \text{规定行驶里程}) \times 100\%$$

$$\text{理论成新率} = \min(\text{使用年限成新率}, \text{行驶里程成新率}) + a$$

同时对被评估车辆进行必要的勘察鉴定（其中a为车辆成新率调整系数），若勘察鉴定结果与按上述方法确定的成新率相差较大，则进行适当的调整，若两者结果相当，则不进行调整。

C、评估值的确定

评估值（不含增值税）=重置全价×成新率

（3）使用权资产

使用权资产为企业的房屋租赁费。评估人员首先了解使用权资产的形成过程，然后收集使用权资产形成的合同等资料，了解各项费用的摊销政策。经核实，使用权资产入账准确，摊销合理。本次评估以核实后账面值确定为评估值。

（4）无形资产

无形资产-其他

1) 评估方法介绍和选择

无形资产的评估方法有三种，即重置成本法、市场比较法和收益现值法。一般认为无形资产的价值采用重置成本很难反映其真实价值，因为该类资产的重置价值通常主要表现在企业技术、管理人才的创造性智力劳动和企业多年的物化积累，此等劳动的成果和物化积累很难以劳动力成本和物化成本来衡量；基于以上因素，本次评估没有采用重置成本法。

市场比较法在资产评估中，不论是对有形资产还是无形资产的评估都是可以采用的，采用市场比较法的前提条件是要有相同或相似的交易案例，且交易行为应该是公平交易。结合本次评估技术的自身特点及市场交易情况，据我们的市场调查及有关业内人士的介绍，目前国内没有类似无形资产的转让案例，故市场法也不适用于本次评估。

由于以上评估方法的局限性，本次对无形资产采用了基于预期收益的方法—收益提成法进行评估。

2) 收益提成法简介

预期收益的方法是指分析评估对象预期将来的业务收益情况来确定其价值的一种方法。在国际、国内评估界广为接受的一种基于收益的技术评估方法为收益提成法。所谓收益提成法认为在技术产品生产、销

售过程中技术对产品创造的利润或者说现金流是有贡献的，采用适当方法估算确定技术对产品所创造的现金流贡献率，将技术产品中每年技术对现金流的贡献折为现值，以此作为技术的评估价值。运用该方法具体分为如下四个步骤：

（1）确定技术的经济寿命，预测在经济寿命内技术产品的销售收入；

（2）分析确定技术对现金流的分成率（贡献率），确定技术对技术产品的现金流贡献；

（3）采用适当的折现率将现金流折成现值。折现率应该考虑相应的形成该现金流的风险因素和资金时间价值等因素；

（4）将经济寿命期内现金流现值相加，确定技术的评估价值。

计算公式如下：

$$P = \sum_{t=1}^n \frac{F_t}{(1+i)^t}$$

其中：

P ——无形资产评估值

F_t ——未来第 t 年无形资产提成额；

i ——折现率

t ——收益计算年限

n ——预期收益年限

3、负债

（1）短期借款：评估人员对其账面进行了核实，取得借款合同或协议，并进行了函证，检查借款的真实性，在此基础上以核实无误的账面值确定其评估值。

（2）应付款项：包括应付账款、合同负债、其他应付款。评估人员首先对该部分款项的账龄长短进行分析，并就账龄较长的应付款项与有关会计人员进行交谈。其次，选择金额较大的应付款项进行函证，并

结合进行发生额测试，核查应付款项的真实性，在此基础上确定其评估值。

(3) 应付职工薪酬：评估人员结合北京大德的特点，按照国家及公司有关工资及福利等的政策，采用一般公允的程序和方法，对其计提和支出情况进行了检查。以检查、核定的数额，确定应付职工薪酬的评估值。

(4) 其他流动负债：其他流动负债是因房屋租赁形成的待转销项税额、已背书未终止确认票据形成的负债。评估人员首先了解其他流动负债的形成过程，对账面其他流动负债进行了重新计算后，核实无误。本次评估以核实后账面值确定为评估值。

(5) 一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债是一年内到期的租赁负债，评估人员了解了欠款形成原因，查看了相关的合同和原始凭证，对账面一年内到期的非流动负债进行了重新计算后，以核实后的账面值确认评估值。

(6) 租赁负债：为房屋租赁产生的租赁负债。评估人员了解了欠款形成原因，查看了相关的合同和原始凭证，对账面租赁负债进行了重新计算后，以核实后的账面值确认评估值。

(四) 收益法评估

1、收益法应用前提

(1) 投资者在投资某个企业时所支付的价格不会超过该企业(或与该企业相当且具有同等风险程度的同类企业)未来预期收益折算成的现值。

(2) 能够对企业未来收益进行合理预测。

(3) 能够对与企业未来收益的风险程度相对应的折现率进行合理估算。

2、收益法的方法选择及模型

收益法常用的具体方法包括股利折现法和现金流量折现法。

(1) 股利折现法适用性分析

股利折现法是将预期股利进行折现以确定评估对象价值的具体方法，通常适用于缺乏控制权的股东部分权益价值的评估。

本项目评估对象为股东全部权益价值，不存在缺乏控制权的现象，因此不适用股利折现法。

(2) 现金流量折现法及具体模型的选取

现金流量折现法通常包括企业自由现金流折现模型和股权自由现金流折现模型。资产评估师应当根据企业未来经营模式、资本结构、资产使用状况以及未来收益的发展趋势等，恰当选择现金流折现模型。目前国际上，一般较多采用企业自由现金流折现模型评估企业价值，通过对企业整体价值的评估来间接获得股东全部权益价值。具体公式如下：

$$E = B - D$$

式中：

E：股东全部权益价值

B：企业整体价值：

$$B = P + \sum C_i$$

P：经营性资产价值

$$P = \sum_{i=1}^n \frac{R_i}{(1+r)^i} + \frac{R_n}{r(1+r)^n}$$

式中：

R_i ：未来第 i 年的预期收益（企业自由现金流量）；

R_n ：永续期的预期收益（企业自由现金流量）；

r ：折现率；

n ：未来经营期；

ΣC_i : 享有的投资企业股权价值、基准日存在的非经营性或溢余性资产的价值。

D: 付息债务价值: 指基准日账面上需要付息的债务, 一般包括短期借款, 带息应付票据、一年内到期的长期借款、长期借款等。

3、收益法的运用实施过程

(1) 收益年限及预测期的确定

根据北京大德经营状况, 本次评估采用无限期持续经营模型确定收益年限。

(2) 企业自由现金流量的确定

本次评估采用企业自由现金流, 现金流量的计算公式如下:

企业自由现金流=税后净利润+折旧及摊销+财务费用(扣除税务影响)-净营运资金增加额-资本性支出

(3) 折现率的确定

按照收益额与折现率口径一致的原则, 本次评估收益额口径为企业自由现金流量, 则折现率选取加权平均资本成本(WACC)。

公式: $WACC = K_e \times E/(D+E) + K_d \times D/(D+E) \times (1 - T)$

式中:

K_e 为权益资本成本;

K_d 为债务资本成本;

D/E: 根据市场价值估计的被估企业的目标债务与股权比率;

其中: $K_e = R_f + \beta_L \times RP_m + R_c$

R_f : 无风险报酬率;

β_L : 企业风险系数;

RP_m : 市场风险溢价;

R_c : 企业特定风险调整系数。

(4) 溢余资产价值及非经营资产价值的确定

溢余资产是指与企业收益无直接关系的，超过企业经营所需的多余资产，主要包括溢余现金、收益法评估未包括的资产等；非经营性资产是指与企业收益无直接关系的，不产生效益的资产，对该类资产单独评估。

（5）付息负债的价值

本次评估采用审计后付息负债的账面值作为付息负债的评估值。

（6）缺少流通折扣率的确定

本次评估未考虑缺少流通性折扣对评估结论的影响。

（7）控制权溢价及少数股权折价的考虑

本报告评估对象为股东全部权益价值，无需考虑控股权溢价或少数股权折价对评估结论的影响。

八、评估程序实施过程 and 情况

整个评估工作分四个阶段进行：

（一）评估准备阶段

与委托人洽谈，明确评估目的、评估对象与评估范围、评估基准日等评估业务基本事项，对自身专业胜任能力、独立性和业务风险进行综合分析和评价，接受委托，签订资产评估委托合同；确定项目负责人，组成评估项目组，编制评估计划；辅导被评估单位填报资产评估申报表，准备评估所需资料。

（二）收集评估资料阶段

根据此次评估业务的具体情况，按照评估程序准则和其他相关规定的要求，评估人员通过观察、询问、书面审查、实地调查、查询、函证、复核等方式进行调查验证，从各种可能的途径获取评估资料，核实评估范围，了解评估对象现状，关注评估对象法律权属。

（三）评定估算阶段

对收集的评估资料进行必要分析、归纳和整理，形成评定估算的依据；根据评估对象、价值类型、评估资料收集情况等相关条件，选择适用的评估方法，选取相应的公式和参数进行分析、计算和判断，形成初步评估结果。

（四）编制和提交评估报告阶段

根据各评估小组对各类资产的初步评估结果，编制相关评估说明，依据各资产评估说明进行资产评估汇总分析，确定最终评估结论，撰写资产评估报告；根据相关法律、法规、资产评估准则和评估机构内部质量控制制度，对资产评估报告及评估程序执行情况进行必要的内部审核；与委托人或者委托人许可的相关当事方就资产评估报告有关内容进行必要沟通；按资产评估委托合同的要求向委托人提交正式资产评估报告。

九、评估假设

由于资产评估实际上是一种用模拟的市场来判断资产价值的行为。面对不断变化的市场，以及不断变化着的影响资产价值的种种因素，借助于适当的假设将市场条件及影响资产价值的各种因素暂时“凝固”在某种状态下，以便资产评估师进行价值判断是必须的。本项目评估假设分为前提假设、基本假设、具体假设。各项假设分述如下：

（一）前提假设

1、交易假设

交易假设是假定所有待评估资产已经处在交易的过程中，评估师根据待评估资产的交易条件等模拟市场进行估价。交易假设是资产评估得以进行的一个最基本的前提假设。

2、公开市场假设

公开市场假设，是假定在市场上交易的资产，或拟在市场上交易的资产，资产交易双方彼此地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，以便于对资产的功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。公开市场假设以资产在市场上可以公开买卖为基础。

3、持续经营假设

持续经营假设是假设被评估单位的经营活动在可预见的将来会继续下去，不会也不必终止经营或破产清算，可以在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。

（二）基本假设

1、假设被评估单位的经营者是负责的，且其管理层有能力担当其职务和履行其职责。

2、假设被评估单位完全遵守现行所有有关的法律法规。

3、假设被评估单位在未来所采用的会计政策和评估基准日所采用的会计政策在所有重要方面基本一致。

4、假设被评估单位保持基准日的资本结构和财务杠杆不发生变化。

5、假设被评估单位所在的行业、地区及中国社会经济环境不发生大的变更，所遵循的国家现行法律、法规制度及社会政治和经济政策与现时无重大变化。

6、假设有关税赋基准和政策性收费等不发生重大变化。

7、假设本次评估未考虑基准日后存贷款利率的变化。

8、假设无其他人力不可抗拒因素和不可预见因素对被评估单位造成重大不利影响。

（三）具体假设

1、被评估企业核心人员的管理水平、能力、承袭等无重大变化，并尽职尽责按照目前的经营方式和经营计划，努力保持各主营业务在市

场中的核心竞争力，保持企业良好的经营态势。

2、未来被评估企业保持现有的收入取得方式和信用政策不变，不会遇到重大的款项回收问题。

3、在预测期内，被评估企业不存在因对外抵押、担保、法律纠纷等事项导致企业发生损失或产生大额或有负债。

4、假设不考虑未来可能由于管理层、经营策略和追加投资以及商业环境等变化导致的经营能力、业务规模、业务结构等状况的变化，虽然这种变动是很有可能发生的，即本评估是基于基准日水平的生产经营能力、业务规模和经营模式持续。

5、假设收入的取得和成本的付出均为均匀发生。

6、假设企业持续经营期间可取得高新技术企业认定。

7、本次评估的盈利预测是建立在被评估企业提供的盈利预测基础上，结合评估师调查搜集到的有关信息资料，对被评估企业的盈利预测进行必要的分析、判断，确认预测的合理性基础上进行的。

如果上述各项假设条件不成立，将对评估结论产生重大影响。根据资产评估的要求，认定这些假设条件在评估基准日时成立，当未来经济环境发生较大变化时，资产评估师将不承担由于假设条件改变而推导出不同评估结论的责任。

十、评估结论

我们根据国家有关资产评估的法律、法规、规章和评估准则，本着独立、公正、科学、客观的原则，履行了资产评估法定的和必要的程序，采用资产基础法和收益法对北京大德股东全部权益价值进行了评估，通过对评估结果的分析，最终得出在被评估企业持续经营、公开市场和适当的假设前提下，采用市场价值类型，在评估基准日2021年9月30日的评估结论如下：

(一) 资产基础法初步评估结果

本报告评估范围的总资产账面值为 7,612.37 万元, 评估后总资产为 8,374.82 元, 增值额为 762.45 万元, 增值率为 10.02%;

本报告评估范围的总负债账面值为 9,415.61 万元; 评估后总负债为 9,415.61 万元, 无增减值;

本报告评估范围的净资产账面值为-1,803.24 万元, 评估后净资产为 -1,040.79 万元, 增值额为 762.45 万元, 增值率为 42.28%。

具体情况见下表:

表 5 资产评估结果汇总表

被评估单位: 北京大德广源石油技术服务有限公司 评估基准日: 2021 年 9 月 30 日 金额单位: 人民币万元

项目	账面价值 A	评估价值 B	增减值 C=B-A	增值率 % D=C/A×100%
流动资产	7,202.35	7,202.35	-	-
非流动资产	410.02	1,172.47	762.45	185.95
其中: 长期股权投资	-	-5.59	-5.59	-
固定资产	302.60	375.17	72.57	23.98
使用权资产	102.90	102.90	-	-
无形资产	4.52	700.00	695.48	15,386.73
资产合计	7,612.37	8,374.82	762.45	10.02
流动负债	9,372.68	9,372.68	-	-
非流动负债	42.93	42.93	-	-
负债合计	9,415.61	9,415.61	-	-
净资产(所有者权益)	-1,803.24	-1,040.79	762.45	42.28

评估详细情况见《资产评估结果汇总表》和各项《资产评估明细表》。

(二) 收益法初步评估结果

经实施实地查勘、历史资料核实和评定估算等评估程序, 采用收益法对北京大德股东全部权益价值进行评估, 北京大德股东全部权益在评估基准日 2021 年 9 月 30 日的账面值为-1,803.24 万元, 评估价值 2,143.87 万元, 评估增值 3,947.11 万元, 增值率 218.89%。

收益法评估情况见《收益法评估测算结果表》。

3、评估结果的选取

北京大德股东全部权益价值的资产基础法评估结果为-1,040.79 万元，收益法评估结果为 2,143.87 万元，两者相差 3,184.66 万元，差异率 305.98%。

两种评估方法考虑的角度不同，资产基础法是从资产重置的角度出发，在合理评估企业各项资产价值和负债的基础上确定评估对象价值的评估思路，反映的是资产投入（购建成本）所耗费的社会必要劳动。

收益法评估结果体现了企业未来收益的现值，强调的是企业整体资产的永续期盈利能力。本项目评估目的是为通源石油科技集团股份有限公司拟增资提供北京大德股东全部权益在评估基准日市场价值参考意见，收益法综合体现了企业经营规模、行业地位、管理模式等所蕴含的整体价值。鉴于本次评估目的，评估师认为收益法评估结果能够更全面客观合理地反映北京大德作为一家长期经营且效益稳定的专业从事非常规油气资源开发技术的企业价值。

综上所述，本次评估最终选用收益法评估结果作为本次评估结论。

4、评估结论

北京大德股东全部权益在评估基准日 2021 年 9 月 30 日所表现的市场价值为 2,143.87 万元（金额大写：人民币贰仟壹佰肆拾叁万捌仟柒佰元整）。

（五）评估结论有效期

本资产评估报告结论使用有效期为一年，自评估基准日 2021 年 9 月 30 日起计算，至 2022 年 9 月 29 日止。

十一、特别事项说明

上述评估结论是在被评估企业持续经营、公开市场和适当的假设前提下，以评估过程中所能取得的依据、数据、资料为基础得出的。下列事项提请报告使用人特别关注：

- 1、本评估报告未考虑股权流动性对评估结论的影响。
- 2、本次评估的是北京大德的股东全部权益价值，因此无需考虑控股权或少数股权等因素产生的溢价或折价。
- 3、评估师和评估机构的法律责任是对本报告所述评估目的下的资产价值量做出专业判断，并不涉及到评估师和评估机构对该项评估目的所对应的经济行为做出任何判断。评估工作在很大程度上，依赖于委托人及被评估单位提供的有关资料。因此，评估工作是以委托人及被评估单位提供的有关经济行为文件，有关资产所有权文件、证件及会计凭证，有关法律文件的真实合法为前提。
- 4、本次评估范围及采用的由被评估单位提供的数据、报表及有关资料，委托人及被评估单位对其提供资料的真实性、准确性、完整性负责。

报告使用者在使用报告时应注意以上特别说明事项可能对评估结论产生的影响。

十二、资产评估报告使用限制说明

(一) 本资产评估报告只能由评估报告载明的资产评估报告使用人使用。资产评估报告的使用权归委托人所有，未经委托人许可，本评估机构不会随意向他人公开。

本资产评估报告包含的若干备查文件及评估明细表，亦构成本资产评估报告的组成部分，与本报告正文是一个完整的整体，且备查文件、评估明细表均不能单独使用，只能与资产评估报告正文配套使用方为有效。

本资产评估报告成立的前提条件是本次经济行为符合国家法律、法规的有关规定，并得到有关部门的批准。

(二) 委托人或者其他资产评估报告使用人未按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告的, 资产评估机构及其资产评估师不承担责任。

(三) 除委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人之外, 其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

(四) 资产评估报告使用人应当正确理解评估结论, 评估结论不等同于评估对象可实现价格, 评估结论不应当被认为是对其评估对象可实现价格的保证。

(五) 未征得本评估机构同意并审阅相关内容, 评估报告的全部或者部分内容不得被摘抄、引用或披露于公开媒体, 法律、法规规定以及相关当事方另有约定的除外。

十三、资产评估报告日

资产评估报告日为 2021 年 12 月 14 日。

(此页无正文)

十四、签字盖章

正衡房地产资产评估有限公司



资产评估师:

资产评估师:

二〇二一年十二月十四日

地址: 陕西省西安市国家民用航天产业基地雁塔南路 391 号正衡大厦 23 层
传真: 029-87511349 电话: 029-87516025

附件：

- （一）与评估目的相对应的经济行为文件；
- （二）被评估单位专项审计报告；
- （三）委托人和被评估单位法人营业执照；
- （四）评估对象涉及的主要权属证明资料；
- （五）委托人和其他相关当事人的承诺函；
- （六）签名资产评估师的承诺函；
- （七）资产评估机构备案文件或者资格证明文件；
- （八）资产评估机构法人营业执照副本；
- （九）负责该评估业务的资产评估师资格证明文件；
- （十）资产评估委托合同。

附：《资产评估明细表》

资产评估委托函

正衡房地产资产评估有限公司：

因 通源石油科技集团股份有限公司拟增资北京大德广源石油技术服务有限公司 事宜，我单位委托你公司对该经济行为所涉及的 北京大德广源石油技术服务有限公司 进行评估。评估基准日：2021 年 9 月 30 日。

委托人法定代表人（或授权代表）签字或盖章：



委托方印章：



2021 年 12 月 6 日



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

审 计 报 告

AUDIT REPORT

北京大德广源石油技术服务有限公司

2021 年 9 月 30 日财务报表审计

中国 • 北京

BEIJING CHINA

目 录

一、审计报告	1
二、已审财务报表	
1. 合并资产负债表	5
2. 合并利润表	7
3. 合并现金流量表	8
4. 合并所有者权益变动表	9
5. 资产负债表	11
6. 利润表	13
7. 现金流量表	14
8. 所有者权益变动表	15
9. 财务报表附注	17

审计报告

中审亚太审字(2021) 021360 号

北京大德广源石油技术服务有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了北京大德广源石油技术服务有限公司(以下简称“北京大德公司”)财务报表,包括 2021 年 9 月 30 日的合并及公司资产负债表,2021 年 1-9 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了北京大德公司 2021 年 9 月 30 日合并及公司的财务状况以及 2021 年 1-9 月的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于北京大德公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注,财务报表附注 2 描述了北京大德公司截至 2021 年 9 月 30 日,累计未分配利润为-5,880.82 万元。北京大德公司 2021 年 9 月 30 日,流动负债高于流动资产 2,175.92 万元,运营资金缺口较大。这些情况,表明存在可能导致对北京大德公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。截至审计报告日,北京大德公司已拟定如财务报表附注 2.2 所述的其控股股东拟

进行的资本性投入，如其控股股东未能提供资本性投入，其持续经营能力仍然存在重大不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

北京大德公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估北京大德公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北京大德公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北京大德公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对北京大德公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致北京大德公司不能持续经营。

(五) 就北京大德公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

(六) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露), 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(此页无正文, 为中审亚太审字(2021) 021360 号审计报告签章页)

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师: 王锋革



中国注册会计师: 王颖哲



中国·北京

二〇二一年十二月十日

合并资产负债表

2021年9月30日

编制单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2021年9月30日	2021年1月1日	2020年12月31日
流动资产：				
货币资金	6.1	1,358,678.03	311,882.77	311,882.77
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	6.2	10,729,127.84		
应收账款	6.3	31,266,878.15	52,221,372.18	52,221,372.18
应收款项融资	6.4	4,700,109.15	435,733.65	435,733.65
预付款项	6.5	9,247,181.21	3,299,191.75	3,299,191.75
应收保费*				
应收分保账款*				
应收分保合同准备金*				
其他应收款	6.6	4,163,684.31	1,330,177.47	1,330,177.47
其中：应收利息				
应收股利				
买入返售金融资产**				
存货	6.7	6,860,071.37	747,684.68	747,684.68
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	6.8	3,714,877.41	3,891,334.05	3,891,334.05
流动资产合计		72,040,607.47	62,237,376.55	62,237,376.55
非流动资产：				
发放贷款和垫款*				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
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	6.9	3,026,007.57	3,061,092.50	3,061,092.50
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	6.10	1,028,961.75	1,491,994.53	
无形资产	6.11	45,228.20	55,634.45	55,634.45
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计		4,100,197.52	4,608,721.48	3,116,726.95
资产总计		76,140,804.99	66,846,098.03	65,354,103.50
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：		

合并资产负债表（续）

2021年9月30日

编制单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2021年9月30日	2021年1月1日	2020年12月31日
流动负债：				
短期借款	6.12	2,000,000.00	4,284,000.62	4,284,000.62
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				
应付账款	6.13	16,540,365.11	22,041,265.47	22,041,265.47
预收款项				
合同负债	6.14	163,490.56	47,169.81	47,169.81
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	6.15	2,469,361.35	2,300,373.77	2,300,373.77
应交税费	6.16		18,610.60	18,610.60
其他应付款	6.17	61,160,968.45	55,641,189.15	55,641,189.15
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		618,338.01		
其他流动负债	6.18	10,847,312.31	2,830.19	2,830.19
流动负债合计		93,799,835.79	84,335,439.61	84,335,439.61
非流动负债：				
保险合同准备金*				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债	6.19	429,346.80	1,491,994.53	
长期应付款				
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				
非流动负债合计		429,346.80	1,491,994.53	
负债合计		94,229,182.59	85,827,434.14	84,335,439.61
股东权益：				
股本	6.20	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积				
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备	6.21	243,406.46	243,406.46	243,406.46
盈余公积	6.22	476,381.55	476,381.55	476,381.55
一般风险准备*				
未分配利润	6.23	-58,808,165.61	-59,701,124.12	-59,701,124.12
归属于母公司股东权益合计		-18,088,377.60	-18,981,336.11	-18,981,336.11
少数股东权益				
股东权益合计		-18,088,377.60	-18,981,336.11	-18,981,336.11
负债和股东权益总计		76,140,804.99	66,846,098.03	65,354,103.50

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2021年1-9月

编制单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附 注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		38,899,301.17	39,530,889.14
其中：营业收入	6.24	38,899,301.17	39,530,889.14
利息收入*			
已赚保费*			
手续费及佣金收入*			
二、营业总成本		37,986,624.75	81,535,192.47
其中：营业成本	6.24	24,191,999.65	61,361,700.05
利息支出*			
手续费及佣金支出*			
退保金*			
赔付支出净额*			
提取保险责任合同准备金净额*			
保单红利支出*			
分保费用*			
税金及附加	6.25	2,167.95	45,992.91
销售费用	6.26	7,052,189.55	8,308,514.42
管理费用	6.27	4,558,428.55	8,828,670.60
研发费用	6.28	1,933,601.10	2,551,271.32
财务费用	6.29	248,237.95	439,043.17
其中：利息费用		270,717.13	441,687.97
利息收入		28,333.37	14,311.15
加：其他收益	6.30	32,559.33	131,412.04
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	6.31	-35,598.70	-1,107,379.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6.32		-13,281,625.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.33		18,087.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		909,637.05	-56,243,808.78
加：营业外收入	6.34	0.23	0.39
减：营业外支出	6.35	16,678.77	4,360.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		892,958.51	-56,248,169.38
减：所得税费用	6.36		669,435.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		892,958.51	-56,917,604.44
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		892,958.51	-56,917,604.44
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、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		892,958.51	-56,917,604.44
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司股东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			
七、综合收益总额		892,958.51	-56,917,604.44
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		892,958.51	-56,917,604.44
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	-1.42
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	-1.42

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2021年1-9月

编制单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,883,891.81	51,193,758.73
客户存款和同业存放款项净增加额*			
向中央银行借款净增加额*			
向其他金融机构拆入资金净增加额*			
收到原保险合同保费取得的现金*			
收到再保险业务现金净额*			
保户储金及投资款净增加额*			
收取利息、手续费及佣金的现金*			
拆入资金净增加额*			
回购业务资金净增加额*			
代理买卖证券收到的现金净额*			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,353,184.80	513,503.63
经营活动现金流入小计		35,237,076.61	51,707,262.38
购买商品、接受劳务支付的现金		14,703,292.83	42,750,898.85
客户贷款及垫款净增加额*			
存放中央银行和同业款项净增加额*			
支付原保险合同赔付款项的现金*			
拆出资金净增加额*			
支付利息、手续费及佣金的现金*			
支付保单红利的现金*			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,051,591.94	8,696,451.80
支付的各项税费		93,078.04	1,029,526.13
支付其他与经营活动有关的现金		12,813,209.92	5,440,135.73
经营活动现金流出小计		34,661,172.73	57,917,012.51
经营活动产生的现金流量净额		575,903.88	-6,209,750.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			43,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			43,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		808,287.80	1,703,100.76
投资支付的现金			
质押贷款净增加额*			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		808,287.80	1,703,100.76
投资活动产生的现金流量净额		-808,287.80	-1,660,100.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			14,191,751.81
收到其他与筹资活动有关的现金		22,959,781.37	25,454,748.25
筹资活动现金流入小计		22,959,781.37	39,646,500.06
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,958.34	286,666.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		21,600,000.00	23,190,000.00
筹资活动现金流出小计		21,679,958.34	33,476,666.68
筹资活动产生的现金流量净额		1,279,823.03	6,169,833.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-643.85	-7,356.19
五、现金及现金等价物净增加额		1,046,795.26	-1,707,373.70
加：期初现金及现金等价物余额		311,882.77	2,019,256.47
六、期末现金及现金等价物余额		1,358,678.03	311,882.77
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

合并所有者权益变动表

2021年1-9月

编制单位: 北京大德广源石油技术有限公司

金額單位：人民幣元

项 目	股本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	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	小计	少数股东 权益	股东权益合计
一、上年年末余额	40,000,000.00							243,406.46	476,381.55		-59,701,124.12	-18,981,336.11		-18,981,336.11
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	40,000,000.00							243,406.46	476,381.55		-59,701,124.12	-18,981,336.11		-18,981,336.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）														
（一）综合收益总额														
（二）股东投入和减少资本														
1、股东投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入股东权益的金额														
4、其他														
（三）利润分配														
1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备														
3、对股东的分配														
4、其他														
（四）股东权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	40,000,000.00							243,406.46	476,381.55		-59,808,165.61	-18,088,377.60		-18,088,377.60

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____

合并所有者权益变动表 (续)

2021年1-9月

编制单位: 北京大德广源石油技术服务股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	上期金额									
	股本	其他权益工具	资本公积	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	其他
一、上年年末余额	40,000,000.00					243,406.46	476,381.55		-2,783,519.68	
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年初余额	40,000,000.00					243,406.46	476,381.55		-2,783,519.68	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额										
(二) 股东投入和减少资本										
1、股东投入的普通股										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入股东权益的金额										
4、其他										
(三) 利润分配										
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配										
4、其他										
(四) 股东权益内部结转										
1、资本公积转增资本 (或股本)										
2、盈余公积转增资本 (或股本)										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
(五) 专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	40,000,000.00					243,406.46	476,381.55		-59,701,124.12	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产负债表

2021年9月30日

编制单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2021年9月30日	2021年1月1日	2020年12月31日
流动资产：				
货币资金		1,333,828.71	300,767.76	300,767.76
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据		10,729,127.84		
应收账款	14.1	31,266,878.15	52,221,372.18	52,221,372.18
应收款项融资		4,700,109.15	435,733.65	435,733.65
预付款项		9,228,681.21	3,299,191.75	3,299,191.75
其他应收款	14.2	4,189,940.98	1,392,624.42	1,392,624.42
其中：应收利息				
应收股利				
存货		6,860,071.37	747,684.68	747,684.68
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		3,714,877.41	3,891,334.05	3,891,334.05
流动资产合计		72,023,514.82	62,288,708.49	62,288,708.49
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
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		3,026,007.57	3,061,092.50	3,061,092.50
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产		1,028,961.75	1,491,994.53	
无形资产		45,228.20	55,634.45	55,634.45
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计		4,100,197.52	4,608,721.48	3,116,726.95
资产总计		76,123,712.34	66,897,429.97	65,405,435.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

2021年9月30日

编制单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2021年9月30日	2021年1月1日	2020年12月31日
流动负债：				
短期借款		2,000,000.00	4,284,000.62	4,284,000.62
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		16,540,365.11	22,041,265.47	22,041,265.47
预收款项				
合同负债		163,490.56	47,169.81	47,169.81
应付职工薪酬		2,469,361.35	2,300,373.77	2,300,373.77
应交税费			18,610.60	18,610.60
其他应付款		61,087,934.74	55,637,155.15	55,637,155.15
其中：应付利息				
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		618,338.01		
其他流动负债		10,847,312.31	2,830.19	2,830.19
流动负债合计		93,726,802.08	84,331,405.61	84,331,405.61
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债		429,346.80	1,491,994.53	
长期应付款				
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				
非流动负债合计		429,346.80	1,491,994.53	
负债合计		94,156,148.88	85,823,400.14	84,331,405.61
股东权益：				
股本		40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积				
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备		243,406.46	243,406.46	243,406.46
盈余公积		476,381.55	476,381.55	476,381.55
未分配利润		-58,752,224.55	-59,645,758.18	-59,645,758.18
股东权益合计		-18,032,436.54	-18,925,970.17	-18,925,970.17
负债和股东权益总计		76,123,712.34	66,897,429.97	65,405,435.44
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：		

利润表

2021年1-9月

编制单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	14.3	38,899,301.17	39,530,889.14
减：营业成本	14.3	24,191,999.65	61,361,700.05
税金及附加		2,167.95	45,992.91
销售费用		7,052,189.55	8,308,514.42
管理费用		4,558,155.55	8,773,291.60
研发费用		1,933,601.10	2,551,271.32
财务费用		247,935.83	439,056.23
其中：利息费用		270,717.13	441,687.97
利息收入		28,285.49	14,298.09
加：其他收益		32,559.33	131,412.04
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-35,598.70	-1,107,379.39
资产减值损失（损失以“—”号填列）			-13,281,625.75
资产处置收益（损失以“—”号填列）			18,087.65
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		910,212.17	-56,188,442.84
加：营业外收入		0.23	0.39
减：营业外支出		16,678.77	4,360.99
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		893,533.63	-56,192,803.44
减：所得税费用			669,435.06
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		893,533.63	-56,862,238.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		893,533.63	-56,862,238.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（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			
六、综合收益总额		893,533.63	-56,862,238.50
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

现金流量表

2021年1-9月

编制单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,883,891.81	51,193,758.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,265,686.36	451,043.64
经营活动现金流入小计		35,149,578.17	51,644,802.37
购买商品、接受劳务支付的现金		14,703,292.83	42,750,898.85
支付给职工以及为职工支付的现金		6,996,947.81	8,696,451.80
支付的各项税费		93,078.04	1,029,526.13
支付其他与经营活动有关的现金		12,794,089.92	5,388,790.73
经营活动现金流出小计		34,587,408.60	57,865,667.51
经营活动产生的现金流量净额		562,169.57	-6,220,865.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			43,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			43,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		808,287.80	1,703,100.76
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		808,287.80	1,703,100.76
投资活动产生的现金流量净额		-808,287.80	-1,660,100.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			14,191,751.81
收到其他与筹资活动有关的现金		22,959,781.37	25,454,748.25
筹资活动现金流入小计		22,959,781.37	39,646,500.06
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,958.34	286,666.68
支付其他与筹资活动有关的现金		21,600,000.00	23,190,000.00
筹资活动现金流出小计		21,679,958.34	33,476,666.68
筹资活动产生的现金流量净额		1,279,823.03	6,169,833.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-643.85	-7,356.19
五、现金及现金等价物净增加额		1,033,060.95	-1,718,488.71
加：期初现金及现金等价物余额		300,767.76	2,019,256.47
六、期末现金及现金等价物余额		1,333,828.71	300,767.76
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

所有者权益变动表

2021年1-9月

编制单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	40,000,000.00							243,406.46	476,381.55	-59,645,758.18	-18,925,970.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	40,000,000.00							243,406.46	476,381.55	-59,645,758.18	-18,925,970.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额										893,533.63	893,533.63
（二）股东投入和减少资本										893,533.63	893,533.63
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、对股东的分配											
3、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	40,000,000.00							243,406.46	476,381.55	-58,752,224.55	-18,032,436.54

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表 (续)

2021年1-9月

编制单位: 北京大德广源石油技术有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	上期金额					其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具	其他	资本公积	减: 库存股					
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	40,000,000.00						243,406.46	476,381.55	-2,783,519.68	37,936,268.33
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	40,000,000.00						243,406.46	476,381.55	-2,783,519.68	37,936,268.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额										
(二) 股东投入和减少资本										
1、股东投入的普通股										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入股东权益的金额										
4、其他										
(三) 利润分配										
1、提取盈余公积										
2、对股东的分配										
3、其他										
(四) 股东权益内部结转										
1、资本公积转增资本 (或股本)										
2、盈余公积转增资本 (或股本)										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
(五) 专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	40,000,000.00						243,406.46	476,381.55	-59,645,758.18	-18,925,970.17

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

法定代表人:

北京大德广源石油技术服务有限公司

2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日财务报表附注

1、公司基本情况

1.1 公司概况

北京大德广源石油技术服务有限公司（以下简称本公司）于 2006 年 1 月 12 日经北京市工商行政管理局朝阳分局核准，由通源石油科技集团股份有限公司（以下简称“通源石油”）独家发起设立的有限责任公司，注册资本：500 万元，法人营业执照注册号为 110105009268970，法定代表人：任延忠，注册地址：北京市朝阳区慧忠路 5 号远大中心 C 座 1401 室。

2012 年 6 月 14 日，经本公司第二次股东会决议，通源石油对本公司增资人民币 3,500 万元，增资已经信永中和会计师事务所审验，并于 2012 年 7 月 4 日出具 XYZH/2011A2014-6 号验资报告。

经上述增资后，本公司注册资本为 4,000 万元，由通源石油独家出资。

本公司 2015 年 11 月 26 日取得由北京市工商行政管理局朝阳分局核发的统一社会信用代码 91110105784830239T；法定代表人：孟虎。

2019 年 6 月 28 日，经本公司第一次股东会决议，通源石油将 7% 的股权转让给陈琰、刘亚东，孟虎、孙晓东、王良超、王世亮。

截止 2021 年 9 月 30 日，公司的股权结构如下：

投资者名称	金额	比例
通源石油	37,200,000.00	93.00%
刘亚东	1,792,000.00	4.48%
孟虎	630,000.00	1.58%
孙晓东	196,000.00	0.49%
王良超	112,000.00	0.28%
王世亮	56,000.00	0.14%
陈琰	14,000.00	0.04%
合计	40,000,000.00	100.00%

本公司属科学推广和应用服务业，经营范围主要为：技术推广服务；矿产资源勘察；石油测井技术服务；销售石油钻采专用设备、井下测试设备、固井压裂设备、地质勘查专用设备、密封用填料及类似品、化工产品（不含危险化学品）；石油机械设备租赁；仓储服务；货运代理；货物进出口；代理进出口；技术进出口；石油天然气测井、井下作业（压裂）；水污染治理；固体废物治理。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策

禁止和限制类项目的经营活动。)

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2.2 持续经营

本公司截至2021年9月30日,累计未分配利润为-5,880.82万元。本公司2021年9月30日,流动负债高于流动资产2,175.92万元,运营资金缺口较大。这些情况,表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

针对目前的情况,本公司及时采取了相应的改善措施,具体如下:

本公司经营管理团队将优化公司管理制度,进一步整合利用自身的品牌、产品、运营能力等优势,提升渠道优势;完善研发技术团队建设,提高整体研发能力,形成本公司的持续发展动力;加大产品的研发投入,提升用户及客户体验,增加竞争力。同时开拓市场,积极拓展新客户,加强团队建设;

控制成本,在努力提升收入的同时,积极控制各项成本;积极调动和深入挖掘自身资源,加强全面预算管理和成本管控,严格控制各项费用支出,降低经营成本,最大限度提高主营业务盈利水平

加强本公司管理团队的建设。通过招聘,储备具备投资专业能力的人才,为公司开展投资业务建立扎实、可靠的专业团队,并通过建立更为科学合理的激励约束机制,不断提升业务团队的工作积极性。

本公司积极同控股股东磋商,争取控股股东的财务支持或资本性投入。

基于上述持续经营能力的改善措施,本公司对自报告期末起12月的持续经营能力进行了评估,本公司仍认为可以持续经营,故本公司仍以持续经营为基础编制财务报表。

3、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

4、重要会计政策和会计估计

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方、被合并方处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

4.4.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本包含购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券等在购买日的公允价值,为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的,在购买日后12个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,则确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产的,计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》(财会【2012】19号)和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准,判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转入当期投资收益)。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转为购买日所属当期投资收益)。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

4.5.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在

该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

4.6 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

4.7 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4.8 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

4.8.1 金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

4.8.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

4.8.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

4.8.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4.8.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4.8.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

4.8.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

（a）对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（b）对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（c）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

（d）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（e）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转

回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.9 应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.9.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
账龄组合	信用风险特征组合
关联方组合	关联方

4.9.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

4.10 应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

4.11 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

4.11.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

4.11.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.12 存货

4.12.1 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、委托加工物资、库存商品等。

4.12.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

4.12.3 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.12.4 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

4.13 合同资产

4.13.1 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间

流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

4.13.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

4.14 固定资产

4.14.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.14.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用平均年限法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
科研设备	5	5	19.00
运输设备	10	5	9.50
办公设备	5	5	19.00
机械设备	5-10	5	9.50-19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

4.14.3 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

本公司融资租入的固定资产为生产设备，满足下列条件之一即认定为融资租赁：①本公司租赁资产期限占租赁资产使用寿命75%以上；②租赁期满本公司取得租赁资产所有权；③本公司在租赁合同订立日或者租赁业务开始日，有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；④租赁开始日最低租赁付款额现值相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产属于本公司专用固定资产。本公司对满足上述条件的机器设备售后租回，融资租赁方式购买运输设备等认定为融资租赁业务。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作

为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4.15 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

4.16 无形资产

4.16.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为

会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4.16.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：本公司将研发项目在开发阶段取得立项批准前所发生的支出，直接计入当期费用，取得立项批准后发生的支出，予以资本化计入开发支出。

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4.17 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括保函手续费。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

4.18 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

4.19 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、福利费、基本医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费和失业保险，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划，在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于辞退或员工辞职产生，在离职日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4.20 收入

4.20.1 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
3. 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

1. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本公司已将该商品的实物转移给客户。
4. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

收入确认具体政策：本公司收入主要为提供油田技术服务业务收入。油田技术服务业务收入在完成了合同约定的油田技术服务工作，工作成果得到客户验收确认后，作为确认营业收入的时点。

4.21 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

4.22 政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照平均年限法计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，

并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

4.23 递延所得税资产/递延所得税负债

4.23.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.23.2 递延所得税资产及递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

4.24 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为办公室。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

4.25 重要会计政策、会计估计的变更

4.25.1 会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

1、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

2、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

本公司承租东升科博展科技发展有限公司的房屋建筑物资产，租赁期为 3 年，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 1,491,994.53 元，租赁负债 1,491,994.53 元。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			1,491,994.53	1,491,994.53

报表项目	2020年12月31日(变更前)金额		2021年1月1日(变更后)金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
租赁负债			1,491,994.53	1,491,994.53

本公司于2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为4.90%。

4.25.2 会计估计变更

无。

4.26 其他

无。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%
增值税	产品、劳务销售收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳增值税	7%
教育费附加	应纳增值税	3%
地方教育费附加	应纳增值税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新疆大德广源石油技术服务有限公司	20%

5.2 税收优惠及批文

2015年11月24日，本公司获高新技术企业认证，证书编号：GR201511003592，有效期限为三年，自2015年11月24日至2018年11月24日。本公司在北京市国家税务局朝阳分局备案后所得税适用15%的优惠税率。

2018年10月31日，本公司获高新技术企业认证，证书编号：GR201811006316，有效期限为三年，自2018年10月31日至2021年10月31日。本公司在北京市国家税务局朝阳分局备案后所得税适用15%的优惠税率。

6. 合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，期末余额指2021年9月30日，期初指2021年1月1日，本期指2021年度1至9月份，上期指2020年度。

6.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	107,019.52	108,663.37
银行存款	1,251,658.51	203,219.40
其他货币资金		
合计	1,358,678.03	311,882.77
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：本公司无冻结、质押等使用受限制的货币资金。

6.2 应收票据

6.2.1 分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	10,837,502.87	
小计	10,837,502.87	
减：坏账准备	108,375.03	
合计	10,729,127.84	

6.2.2 期末无已质押的应收票据。

6.2.3 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	950,000.00	
商业承兑汇票		10,837,502.87
合计	950,000.00	10,837,502.87

6.2.4 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

本公司期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

6.2.5 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	10,837,502.87	100.00	108,375.03	1.00	10,729,127.84
其中：预期信用损失模型	10,837,502.87	100.00	108,375.03	1.00	10,729,127.84
合计	10,837,502.87		108,375.03		10,729,127.84

(续上表)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据					
其中：预期信用损失模型					
合计					

6.2.6 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据		108,375.03				108,375.03
合计		108,375.03				108,375.03

6.3 应收账款

6.3.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	29,954,984.06	39,524,598.76
1至2年		12,675,810.39
2至3年	1,590,000.00	
3至4年		
4至5年		4,070,923.85
5年以上	3,650,523.85	
小计	35,195,507.91	56,271,333.00
减：坏账准备	3,928,629.76	4,049,960.82
合计	31,266,878.15	52,221,372.18

6.3.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	35,195,507.91	100.00	3,928,629.76	11.16	31,266,878.15
其中：账龄组合	31,461,114.83	89.39	3,928,629.76	12.49	27,532,485.07
其他组合	3,734,393.08	10.61			3,734,393.08
合计	35,195,507.91		3,928,629.76		31,266,878.15

(续)

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	56,271,333.00	100.00	4,049,960.82	7.20	52,221,372.18
其中：账龄组合	42,643,967.79	75.78	4,049,960.82	9.50	38,594,006.97
其他组合	13,627,365.21	24.22			13,627,365.21
合计	56,271,333.00		4,049,960.82		52,221,372.18

6.3.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	4,049,960.82	121,331.06				3,928,629.76
其他组合						
合计	4,049,960.82	121,331.06				3,928,629.76

6.3.4 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况。

6.3.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司(未动用储量开发公司)	10,045,408.00	28.54	100,454.08
中国石油天然气股份有限公司吉林油田分公司	7,808,538.78	22.19	300,685.39
北京合地威技术开发有限公司	6,740,676.02	19.15	67,406.76
通源石油科技集团股份有限公司	3,734,393.08	10.61	
大庆油田有限责任公司井下作业分公司	3,076,163.04	8.74	30,761.63
合计	31,405,178.92	89.23	499,307.86

6.3.6 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6.3.7 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

6.4 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
其中：银行承兑汇票		
商业承兑汇票	4,700,109.15	435,733.65
应收账款		
合计	4,700,109.15	435,733.65

6.5 预付款项

6.5.1 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,157,948.21	99.04	1,808,244.76	54.81
1 至 2 年			1,401,713.99	42.49
2 至 3 年				
3 年以上	89,233.00	0.96	89,233.00	2.70
合计	9,247,181.21	100.00	3,299,191.75	100.00

6.5.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
松原市胜源宏石油技术服务有限公司	3,990,000.00	43.15
深圳奥珉油田技术服务有限公司	2,439,476.66	26.38
黑龙江省豪利科技股份有限公司	623,808.72	6.75
吉林中科博能科技有限公司	419,200.00	4.53
王娜	303,000.00	3.28
合计	7,775,485.38	84.08

6.6 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,163,684.31	1,330,177.47
合计	4,163,684.31	1,330,177.47

6.6.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,196,928.20	428,182.98
1 至 2 年		911,226.15
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	4,196,928.20	1,339,409.13
减：坏账准备	33,243.89	9,231.66
合计	4,163,684.31	1,330,177.47

6.6.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,129,621.93	30,422.45
保证金押金	184,000.00	221,087.63
关联往来	872,539.67	877,443.60
其他	10,766.60	210,455.45
合计	4,196,928.20	1,339,409.13

6.6.3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2021年1月1日余额	9,231.66			9,231.66
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	24,012.23			24,012.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年9月30日余额	33,243.89			33,243.89

6.6.4 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄	9,231.66	24,012.23			33,243.89
合计	9,231.66	24,012.23			33,243.89

6.6.5 本期实际核销的其他应收款情况

报告期内，本公司无实际核销的其他应收款。

6.6.6 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
陈璇	备用金	1,217,056.00	1年以内	29.00	12,170.56
大庆市永晨石油科技有限公司	代垫款	872,539.67	1年以内	20.79	
刘洋	备用金	858,422.45	1年以内	20.45	8,584.22
孙晓东	备用金	320,000.00	1年以内	7.62	3,200.00
张慧彤	备用金	232,814.08	1年以内	5.55	2,328.14
合计		3,500,832.20		83.41	26,282.93

6.6.7 涉及政府补助的应收款项

报告期内，本公司无涉及政府补助的应收款项。

6.6.8 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期内，本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6.6.9 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

报告期内，本公司无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

6.7 存货

6.7.1 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	17,184,319.78	14,636,620.65	2,547,699.13	14,708,272.87	14,636,620.65	71,652.22
在产品	4,312,372.24		4,312,372.24	676,032.46		676,032.46
合计	21,496,692.02	14,636,620.65	6,860,071.37	15,384,305.33	14,636,620.65	747,684.68

6.7.2 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,636,620.65					14,636,620.65
在产品						
合计	14,636,620.65					14,636,620.65

6.8 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,712,304.75	3,891,334.05
应交城市维护建设税		
应交教育费附加		
应交地方教育附加		
预交企业所得税	2,572.66	
合计	3,714,877.41	3,891,334.05

6.9 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,026,007.57	3,061,092.50
固定资产清理		
合计	3,026,007.57	3,061,092.50

6.9.1 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备	科研设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,391,589.34	3,177,486.35	111,432.12	18,800.85	5,699,308.66
2.本期增加金额			673,512.02	45,309.73	718,821.75
(1) 购置			673,512.02	45,309.73	718,821.75
3.本期减少金额		226,619.47			226,619.47
(1) 处置或报废		226,619.47			226,619.47
4.期末余额	2,391,589.34	2,950,866.88	784,944.14	64,110.58	6,191,510.94
二、累计折旧					

1.期初余额	361,776.68	2,194,514.54	64,064.14	17,860.80	2,638,216.16
2.本期增加金额	312,944.67	145,664.37	85,360.27	1,258.60	545,227.91
(1) 计提	312,944.67	145,664.37	85,360.27	1,258.60	545,227.91
3.本期减少金额		17,940.70			17,940.70
(1) 处置或报废		17,940.70			17,940.70
4.期末余额	674,721.35	2,322,238.21	149,424.41	19,119.40	3,165,503.37
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,716,867.99	628,628.67	635,519.73	44,991.18	3,026,007.57
2.期初账面价值	2,029,812.66	982,971.81	47,367.98	940.05	3,061,092.50

6.9.2 暂时闲置的固定资产情况

报告期内，企业无闲置的固定资产。

6.9.3 通过融资租赁租入的固定资产情况

报告期内，企业无通过融资租赁租入的固定资产。

6.9.4 通过经营租赁租出的固定资产

报告期内，企业无通过经营租赁租出的固定资产。

6.9.5 未办妥产权证书的固定资产情况

报告期内，企业无未办妥产权证书的固定资产情况。

6.10 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	1,491,994.53	1,491,994.53
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、期末余额	1,491,994.53	1,491,994.53
二、累计折旧		
1、期初余额		
2、本年增加金额	463,032.78	463,032.78
(1) 计提	463,032.78	463,032.78
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	463,032.78	463,032.78
三、减值准备		
1、期初余额		

项 目	房屋及建筑物	合 计
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	1,028,961.75	1,028,961.75
2、期初账面价值	1,491,994.53	1,491,994.53

6.11 无形资产

6.11.1 无形资产情况

项目	软件	专利权	著作权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	38,000.00	54,738.40	42,824.53	135,562.93
2.本期增加金额				
(1)购置				
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	38,000.00	54,738.40	42,824.53	135,562.93
二、累计摊销				
1.期初余额	38,000.00	5,852.16	36,076.32	79,928.48
2.本期增加金额		8,210.70	2,195.55	10,406.25
(1)计提		8,210.70	2,195.55	10,406.25
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	38,000.00	14,062.86	38,271.87	90,334.73
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值		40,675.54	4,552.66	45,228.20
2.期初账面价值		48,886.24	6,748.21	55,634.45

6.11.2 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

6.12 短期借款

6.12.1 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,000,000.00	4,284,000.62

合计	2,000,000.00	4,284,000.62
----	--------------	--------------

6.12.2 已逾期未偿还的短期借款情况

报告期内，企业无本期末已逾期未偿还的短期借款。

6.13 应付账款

6.13.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	14,212,572.64	18,607,913.14
1-2年	1,802,625.00	2,595,552.33
2-3年	525,167.47	
3年以上		837,800.00
合计	16,540,365.11	22,041,265.47

6.13.2 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东方宝麟科技发展（北京）有限公司	4,121,377.33	未达到合同约定结算条件
中石化中原石油工程有限公司地球物理测井公司	837,800.00	未达到合同约定结算条件
合计	4,959,177.33	

6.14 合同负债

6.14.1 分类

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	163,490.56	47,169.81
合计	163,490.56	47,169.81

6.15 应付职工薪酬

6.15.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,300,373.77	7,108,945.38	6,996,262.24	2,413,056.91
二、离职后福利-设定提存计划		807,831.76	751,527.32	56,304.44
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,300,373.77	7,916,777.14	7,747,789.56	2,469,361.35

6.15.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,957,815.79	5,557,619.31	5,596,725.40	1,918,709.70
二、职工福利费		275,382.20	275,382.20	
三、社会保险费	38,856.26	407,409.57	411,584.64	34,681.19
其中：医疗保险费	38,856.26	395,800.82	401,093.80	33,563.28
工伤保险费		11,608.75	10,490.84	1,117.91
生育保险费				
四、住房公积金	34,453.00	678,117.00	712,570.00	
五、工会经费和职工教育经费	269,248.72	190,417.30		459,666.02
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	2,300,373.77	7,108,945.38	6,996,262.24	2,413,056.91

6.15.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		776,968.71	722,370.47	54,598.24
2、失业保险费		30,863.05	29,156.85	1,706.20
3、企业年金缴费				
合计		807,831.76	751,527.32	56,304.44

6.16 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
企业所得税		
个人所得税		
城市维护建设税		
印花税		18,610.60
合计		18,610.60

6.17 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	61,160,968.45	55,641,189.15
合计	61,160,968.45	55,641,189.15

6.17.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
未付报销款	301,728.90	708,915.24
其他	73,033.71	819,716.48
关联方往来	60,786,205.84	54,112,557.43
合计	61,160,968.45	55,641,189.15

6.17.2 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
通源石油科技集团股份有限公司	60,563,447.78	尚未偿还
西安通源正合石油工程有限公司	222,758.06	尚未偿还
合计	60,786,205.84	

6.18 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	9,809.44	2,830.19
票据还原	10,837,502.87	
合计	10,847,312.31	2,830.19

6.19 租赁负债

项 目	期初余额	本年增加			本年减少	期末余额
		新增 租赁	本年利息	其他		
房租租赁	1,491,994.53		45,622.47		489,932.19	1,047,684.81
减：一年内到期的租赁负债				618,338.01		618,338.01
合 计	1,491,994.53		45,622.47	618,338.01		429,346.80

6.20 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	40,000,000.00						40,000,000.00
合计	40,000,000.00						40,000,000.00

6.21 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	243,406.46			243,406.46
合计	243,406.46			243,406.46

6.22 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	476,381.55			476,381.55
合计	476,381.55			476,381.55

6.23 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-59,701,124.12	-2,783,519.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-59,701,124.12	-2,783,519.68
加：本期归属于母公司股东的净利润	892,958.51	-56,917,604.44
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-58,808,165.61	-59,701,124.12

6.24 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,899,301.17	24,191,999.65	39,530,889.14	61,361,700.05
合计	38,899,301.17	24,191,999.65	39,530,889.14	61,361,700.05

6.25 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	403.97	10,045.38

教育费附加	242.38	5,992.16
地方教育附加	161.60	3,994.77
车船使用税	1,360.00	7,350.00
印花税		18,610.60
合计	2,167.95	45,992.91

6.26 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,508,441.93	2,086,171.85
办公费	1,119,260.30	2,175,454.41
折旧费	319,117.35	217,393.62
运输费	521,753.09	891,000.26
差旅费	721,685.23	739,152.46
业务招待费	1,736,350.30	2,127,955.05
其他	125,581.35	71,386.77
合计	7,052,189.55	8,308,514.42

6.27 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,893,891.15	4,073,646.93
办公费	695,312.14	1,011,224.59
折旧及摊销	208,358.80	286,108.52
中介费/咨询管理费	111,589.07	1,123,596.06
差旅费	251,359.87	345,002.22
其他	271,038.04	1,989,092.28
税费	64,733.02	
物业费	62,146.46	
合计	4,558,428.55	8,828,670.60

6.28 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费		2,226.70
折旧与摊销	1,258.60	7,487.40
职工薪酬	1,932,342.50	1,696,570.53
其他		844,986.69
合计	1,933,601.10	2,551,271.32

6.29 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	270,717.13	441,687.97
减：利息收入	28,333.37	14,311.15
加：汇兑损失	643.85	7,356.19
其他支出	5,210.34	4,310.16
合计	248,237.95	439,043.17

6.30 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	32,559.33	131,412.04

合计	32,559.33	131,412.04
----	-----------	------------

与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	3,563.90	124,498.56	与收益相关
专利资助经费	13,935.00	855.00	与收益相关
社保转入培训补贴款		500.00	与收益相关
个税手续费返还	15,060.43	5,558.48	与收益相关
合计	32,559.33	131,412.04	

6.31 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	108,375.03	-
应收账款坏账损失	-121,331.06	1,753,113.56
应收款项融资坏账损失	24,542.50	-652,337.61
其他应收款坏账损失	24,012.23	6,603.44
合计	35,598.70	1,107,379.39

6.32 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		13,281,625.75
合计		13,281,625.75

6.33 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得		18,087.65
合计		18,087.65

6.34 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.23	0.39	0.23
合计	0.23	0.39	0.23

6.35 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	16,678.77		16,678.77
其他		4,360.99	
合计	16,678.77	4,360.99	16,678.77

6.36 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		19,973.86
递延所得税费用		649,461.20
合计		669,435.06

6.37 现金流量表补充资料

6.37.1 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	892,958.51	-56,917,604.41
加：资产减值准备		13,281,625.75
信用减值损失	35,598.70	1,107,379.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	545,227.91	503,502.14
使用权资产折旧	463,032.78	
无形资产摊销	10,406.25	7,487.40
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-18,087.65
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	248,237.95	294,022.87
投资损失		
递延所得税资产减少		649,461.20
递延所得税负债增加		
存货的减少		10,474,647.76
经营性应收项目的减少	-2,655,105.17	18,391,108.43
经营性应付项目的增加	1,035,546.95	6,048,056.36
其他		-31,349.35
经营活动产生的现金流量净额	575,903.88	-6,209,750.13
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	1,358,678.03	311,882.77
减：现金的期初余额	311,882.77	2,019,256.47
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	1,046,795.26	-1,707,373.70

6.37.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,358,678.03	311,882.77
其中：库存现金	107,019.52	108,663.37
可随时用于支付的银行存款	1,251,658.51	203,219.40
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,358,678.03	311,882.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

6.38 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	16,300.00	6.4854	105,712.02
其中：美元	16,300.00	6.4854	105,712.02

6.39 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
14 件国内专利资助金	13,935.00	其他收益	13,935.00
2020 年度失业保险费返还	3,563.90	其他收益	3,563.90
个税手续费返还	15,060.43	其他收益	15,060.43
合计	32,559.33		32,559.33

7、合并范围的变更

7.1 非同一控制下企业合并

本公司本期未发生非同一控制下企业合并。

7.2 同一控制下企业合并

本公司本期未发生同一控制下企业合并。

7.3 反向购买

本公司本期未发生反向购买。

7.4 处置子公司

本公司本期未发生处置子公司。

7.5 其他原因的合并范围变动

本公司本期未发生其他原因的合并范围变动。

8、在其他主体中的权益

8.1 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
新疆大德广源石油技术服务有限公司	新疆巴州库尔勒市	新疆巴州库尔勒市	技术服务	100.00		发起设立

9、关联方及关联交易

9.1 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
通源石油科技集团股份有限公司	西安市	产品销售及技术服务	513,530,289.00	93.00	93.00

本企业最终控制方是通源石油科技集团股份有限公司。

9.2 本公司的子公司情况

详见附注“8.1 在子公司中的权益”。

9.3 本公司的合营和联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
大庆市永晨石油科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
西安通源正合石油工程有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业

9.4 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	其他关联方
松原市胜源宏石油技术服务有限公司	其他关联方

9.5 关联方交易情况

9.5.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
通源石油科技集团股份有限公司	作业服务	9,564,184.25	9,902,630.64

9.5.2 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

截止 2021 年 9 月 30 日，本公司无应披露而未披露关联方托管/承包情况。

截止 2021 年 9 月 30 日，本公司无应披露而未披露关联方管理/出包情况。

9.5.3 关联租赁情况

截止 2021 年 9 月 30 日，本公司无应披露而未披露关联方出租/承租情况。

9.5.4 关联担保情况

截止 2021 年 9 月 30 日，本公司无应披露而未披露关联方担保情况。

9.5.5 关联方资金拆借

截止 2021 年 9 月 30 日，本公司无应披露而未披露的关联方资金拆借。

9.5.6 关联方资产转让、债务重组情况

截止 2021 年 9 月 30 日，本公司无应披露而未披露关联方资产转让、债务重组情况。

9.6 关联方应收应付款项

9.6.1 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款:				
通源石油科技集团股份有限公司	3,734,393.08		11,138,837.23	
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	1,961,767.27	1,961,767.27	2,382,167.27	1,905,733.82
合计	5,696,160.35	1,961,767.27	13,521,004.50	1,905,733.82
其他应收款:				
大庆市永晨石油科技有限公司	872,539.67		877,443.60	
合计	872,539.67		877,443.60	

9.6.2 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款:		
大庆市永晨石油科技有限公司	233,060.01	250,000.00
合计	233,060.01	250,000.00
其他应付款:		
通源石油科技集团股份有限公司	60,563,447.78	54,073,690.43
西安通源正合石油工程有限公司	222,758.06	38,867.00
合计	60,786,205.84	54,112,557.43

10、股份支付

本公司本期未发生股份支付。

11、承诺及或有事项

本公司无需要披露的承诺及或有事项。

12、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

13、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

14、母公司财务报表重要项目注释

14.1 应收账款

14.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	30,397,958.24	39,524,598.76
1至2年		12,675,810.39
2至3年	1,567,425.82	
3至4年		
4至5年		4,070,923.85
5年以上	3,230,123.85	
小计	35,195,507.91	56,271,333.00

账龄	期末余额	期初余额
减：坏账准备	3,928,629.76	4,049,960.82
合计	31,266,878.15	52,221,372.18

14.1.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	35,195,507.91	100.00	3,928,629.76	11.16	31,266,878.15
其中：账龄组合	31,461,114.83	89.39	3,928,629.76	12.49	27,532,485.07
其他组合	3,734,393.08	10.61			3,734,393.08
合计	35,195,507.91		3,928,629.76		31,266,878.15

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	56,271,333.00	100.00	4,049,960.82	7.20	52,221,372.18
其中：账龄组合	42,643,967.79	75.78	4,049,960.82	9.50	38,594,006.97
其他组合	13,627,365.21	24.22			13,627,365.21
合计	56,271,333.00		4,049,960.82		52,221,372.18

14.1.3 按组合计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其中：账龄组合	31,461,114.83	3,928,629.76	12.49	
其他组合	3,734,393.08			
合计	35,195,507.91	3,928,629.76		

14.1.4 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	4,049,960.82	-101,268.94				3,928,629.76
合计	4,049,960.82	-101,268.94				3,928,629.76

14.1.5 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况

14.1.6 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司	10,045,408.00	28.54	100,454.08
中国石油天然气股份有限公司吉林油田分公司	7,808,538.78	22.19	300,685.39
北京合地威技术开发有限公司	6,740,676.02	19.15	67,406.76
通源石油科技集团股份有限公司	3,734,393.08	10.61	
大庆油田有限责任公司井下作业分公司	3,076,163.04	8.74	30,761.63
合计	31,405,178.92	89.23	6,655,661.26

14.1.7 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

14.1.8 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内，本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

14.2 其他应收款

14.2.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	4,223,184.87	490,629.93
1至2年		911,226.15
2至3年		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
小计	4,223,184.87	1,401,856.08
减：坏账准备	33,243.89	9,231.66
合计	4,189,940.98	1,392,624.42

14.2.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,129,621.93	30,422.45
保证金押金	184,000.00	221,087.63
关联往来	898,796.34	939,890.55
其他	10,766.60	210,455.45
合计	4,223,184.87	1,401,856.08

14.2.3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
2021年1月1日余额	9,231.66			9,231.66
2021年1月1日余额在本 期				-
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	24,012.23			24,012.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年9月30日余额	33,243.89			33,243.89

14.2.4 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款项	9,231.66	24,012.23			33,243.89
合计	9,231.66	24,012.23			33,243.89

14.2.5 本期实际核销的其他应收款情况

报告期内，本公司无实际核销的其他应收款。

14.2.6 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
陈琰	备用金	1,217,056.00	1年以内	28.82	12,170.56
大庆市永晨石油科技 有限公司	代垫款	872,539.67	1年以内	20.66	
刘洋	备用金	858,422.45	1年以内	20.33	8,584.22
孙晓东	备用金	320,000.00	1年以内	7.58	3,200.00
张慧彤	备用金	232,814.08	1年以内	5.51	2,328.14
合计		3,500,832.20		82.90	26,282.93

14.2.7 涉及政府补助的应收款项

报告期内，本公司无涉及政府补助的应收款项。

14.2.8 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期内，本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

14.2.9 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

报告期内，本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

14.3 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,899,301.17	24,191,999.65	39,530,889.14	61,361,700.05
合计	38,899,301.17	24,191,999.65	39,530,889.14	61,361,700.05

北京大德广源石油技术服务有限公司

2021 年 12 月 12 日

第 17 页至第 56 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名：_____

签名：_____

签名：_____

日期：_____

日期：_____

日期：_____



营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108061301173Y



名称 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 王增明, 刘宗义, 陈首先, 冯建江, 曾云

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度审计; 代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年01月18日

合伙期限 2013年01月18日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号大行建商务大厦20层2206



年度报告

2021年01月11日

证书号: 0014490



说明

《会计师事务所执业证书》是会计师事务所取得执业资格的证明。
会计师事务所应当妥善保管《会计师事务所执业证书》，不得涂改、伪造、出借、转让。
会计师事务所应当按照《会计师事务所执业证书》所载事项开展业务。
会计师事务所应当按照《会计师事务所执业证书》所载事项开展业务。
会计师事务所应当按照《会计师事务所执业证书》所载事项开展业务。

会计师事务所

执业证书

名称: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 王增明

主任会计师: 王增明

经营场所: 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010170

批准执业文号: 京财会许可[2012]0084号

批准执业日期: 2012年09月28日



仅供报告使用

发证机关: 北京市财政局

二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



姓名: 性别: 出生日期: 身份证号: 姓名拼音: 性别拼音: 出生日期拼音: 身份证号拼音:



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格。继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日

年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

原工作单位
Agree the firm to be transferred from

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
西安分所

转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年10月25日

转入单位
Agree the firm to be transferred to

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
西安分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年11月1日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

原工作单位
Agree the firm to be transferred from

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
西安分所

转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021年10月22日

转入单位
Agree the firm to be transferred to

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
陕西分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021年10月22日

年度财务报告
Annual Report

年度财务报告
Annual Report

年度财务报告
Annual Report

年度财务报告
Annual Report





营业执照

(副本) (2-2)



统一社会信用代码

91110105784830239T

名称 北京大德广源石油技术服务有限公司

类型 其他有限责任公司

法定代表人 孟虎

经营范围

技术推广服务；矿产资源勘察；石油测井技术服务；销售石油钻采专用设备、井下测试设备、固井压裂设备、地质勘查专用设备、密封用填料及类似品、化工产品（不含危险化学品）；石油机械租赁，仓储服务；货运代理；货物进出口，代理进出口，技术进出口，石油天然气测井、井下作业（压裂）；水污染治理；固体废物治理。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动，不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注册资本 4000万元

成立日期 2006年01月12日

营业期限 2006年01月12日至 2026年01月11日

住所 北京市朝阳区慧忠路5号远大中心C座1401室



登记机关

2020 05 14

国家企业信用信息公示系统网址：

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

02C3A985A1935A051073286E

注册登记摘要信息栏

1.机动车所有人/身份证明名称/号码	北京大德广源石油技术服务有限公司/组织机构代码证书/7848302359		
2.登记机关	京A	3.登记日期	2010-07-14
		4.机动车登记编号	京NY359

转移登记摘要信息栏

I. 机动车所有人/身份证明名称/号码			
II. 登记机关		登记日期	
III. 机动车所有人/身份证明名称/号码			
IV. 登记机关		登记日期	
V. 机动车所有人/身份证明名称/号码			
VI. 登记机关		登记日期	
VII. 机动车所有人/身份证明名称/号码			
VIII. 登记机关		登记日期	

第1页

注册登记机动车信息栏

6. 车辆品牌	小型轿车			6. 车辆品牌	奥迪牌		
7. 车辆型号	FV7241FCVTC			8. 车身颜色	黑		
9. 车辆识别代号/车架号	LEV4A24F3A3050349			10. 国产/进口	国产		
11. 发动机号	277768			12. 发动机型号	80V		
13. 燃料种类	汽油			14. 排量/功率	2300 ml/130 kW		
15. 制造厂名称	一汽-大众汽车有限公司			16. 转向形式	方向盘		
17. 轮距	前 1612	后 1622	mm	18. 轮胎数	4		
19. 轮胎规格	225/50 R17			20. 钢板弹簧片数	后轴 4		
21. 轴距	2945			22. 轴数	4		
23. 外廓尺寸	长 5035	宽 1855	高 1485	mm	33. 发证机关		
24. 货厢内部尺寸	长	宽	高	mm	北京市公安局公安 交通管理局		
25. 总质量	2225	kg	26. 核定载质量	kg			
27. 核定载客	5	人	28. 准牵引总质量	kg			
29. 驾驶室载客	1	人	30. 使用性质	非营运			
31. 车辆获得方式	购买			32. 车辆出厂日期	2010-07-03		
				34. 发证日期	2010-07-14		

第2页

26A7130788F0E0871666013

注册登记摘要信息栏

1. 机动车所有人/身份证明名称/号码	北京大德广源石油技术有限公司/组织机构代码证书/7848382-9		
2. 登记机关	北京市公安局公安交通管理局	3. 登记日期	2012-05-07
4. 机动车登记编号	京NTA389		

转移登记摘要信息栏

II	机动车所有人/身份证明名称/号码		登记机关		登记日期		机动车登记编号	
III	机动车所有人/身份证明名称/号码		登记机关		登记日期		机动车登记编号	
IV	机动车所有人/身份证明名称/号码		登记机关		登记日期		机动车登记编号	
V	机动车所有人/身份证明名称/号码		登记机关		登记日期		机动车登记编号	
VI	机动车所有人/身份证明名称/号码		登记机关		登记日期		机动车登记编号	
VII	机动车所有人/身份证明名称/号码		登记机关		登记日期		机动车登记编号	

第1页

注册登记机动车信息栏

6. 车辆品牌	小型轿车		7. 车辆型号	BJ7182VXL-1	
8. 车身颜色	黑		9. 车辆识别代号/车架号	LE4HG4HB3CL061903	
10. 国产/进口	国产		11. 发动机号	20139912	
12. 发动机型号	271860		13. 燃料种类	汽油	
14. 排量/功率	1796 ml / 150 kw		15. 制造厂名称	北京奔驰汽车有限公司	
16. 转向形式	方向盘		17. 轴距	前 1580 后 1590 mm	
18. 轮胎数	4		19. 轮胎规格	255/45R17	
20. 钢板弹簧片数	后轴 4 片		21. 轴距	3014 mm	
22. 轴数	2		23. 外廓尺寸	长 5012 宽 1855 高 1464 mm	
24. 货厢内部尺寸	长 宽 高 mm		25. 总质量	2315 kg	
26. 核定载质量	kg		27. 核定载客	5 人	
28. 准牵引总质量	kg		29. 驾驶室载客	1 人	
30. 使用性质	非营运		31. 车辆获得方式	购买	
32. 车辆出厂日期	2012-04-10		33. 发证机关	北京市公安局公安交通管理局	
34. 发证日期	2012-05-07				

第2页

BCDDA367F056918110732961

注册登记摘要信息栏

编号



1. 机动车所有人/身份证明名称/号码	北京大德广源石油技术服务有限公司/组织机构代码证书/78483023-9		
2. 登记机关	北京市公安局公安交通管理局	3. 登记日期	2013-08-28
		4. 机动车登记编号	京NT7310

转移登记摘要信息栏

I. 机动车所有人/身份证明名称/号码			
II. 登记机关		登记日期	
		机动车登记编号	
III. 机动车所有人/身份证明名称/号码			
IV. 登记机关		登记日期	
		机动车登记编号	
V. 机动车所有人/身份证明名称/号码			
VI. 登记机关		登记日期	
		机动车登记编号	
VII. 机动车所有人/身份证明名称/号码			
VIII. 登记机关		登记日期	
		机动车登记编号	

第1页

注册登记机动车信息栏

6. 车辆品牌	别克牌		
7. 车辆类型	小型普通客车		
8. 车身颜色	银		
9. 车辆识别代号/车架号	SCN8551ATA		
10. 国产/进口	国产		
11. 发动机号	LSGUA848402030278		
12. 发动机型号	LS1630037		
13. 燃料种类	汽油		
14. 排量/功率	2937 ml / 190 kw		
15. 制造厂名称	上海通用(沈阳)北盛汽车有限公司		
16. 转向形式	方向盘		
17. 轴距	前 1595	后 1601	mm
18. 轮胎数	4		
19. 轮胎规格	225/60R17		
20. 钢板弹簧片数	后轴 4		
21. 轴距	mm		
22. 轴数	2		
23. 发证机关	北京市公安局公安交通管理局		
24. 货厢内部尺寸	长 5256	宽 1878	高 1880 mm
25. 总质量	kg		
26. 核定载质量	kg		
27. 核定载客	2470 人		
28. 准牵引总质量	kg		
29. 驾驶室载客	人		
30. 使用性质	非营运		
31. 车辆获得方式	购买		
32. 车辆出厂日期	2013-08-05		
34. 发证日期	2013-08-28		

第2页

F38E686FF2BDDA001050007

注册登记摘要信息栏

编号



1. 机动车所有人/身份证明名称/号码	北京大德广源石油技术服务有限公司/组织机构代码证书/72483623-3
2. 登记机关	北京市公安局公安交通管理局
3. 登记日期	2012-11-01
4. 机动车登记编号	京NTA363

转移登记摘要信息栏

I. 机动车所有人/身份证明名称/号码	
II. 登记机关	
III. 机动车所有人/身份证明名称/号码	
IV. 登记机关	
V. 机动车所有人/身份证明名称/号码	
VI. 登记机关	
VII. 机动车所有人/身份证明名称/号码	
VIII. 登记机关	

第1页

注册登记机动车信息栏

3. 车辆类型	小型轿车	6. 车辆品牌	奔驰-奔驰牌	
7. 车辆识别代号/车架号	BJ7182VXL	8. 车身颜色	黑	
9. 发动机号	14HC4H83C1083550	10. 国产/进口	国产	
11. 发动机号	80194113	12. 发动机型号	271860	
13. 燃料种类	汽油	14. 排量/功率	1796 ml / 159 kW	
15. 制造厂名称	北京奔驰汽车有限公司	16. 转向形式	方向盘	
17. 轴距	前 1588 后 1590 mm	18. 轮胎数	4	
19. 轮胎规格	255/45R17	20. 钢板弹簧片数	后轴 4 片	
21. 轴距	3014 mm	22. 轴数	2	
23. 外廓尺寸	长 5012 宽 1855 高 1464 mm	33. 发证机关章		
24. 货厢内部尺寸	长 宽 高 mm			
25. 总质量	2315 kg	26. 核定载质量		kg
27. 核定载客	5 人	28. 准牵引总质量		kg
29. 驾驶室载客	1 人	30. 使用性质	非营运	
31. 车辆获得方式	购买	32. 车辆出厂日期	2012-09-07	
		34. 发证日期	2012-11-01	

第2页

6F122765CCA1B7181073296

注册登记摘要信息栏

1. 机动车所有人/身份证明名称/号码	北京大德广源石油技术服务有限公司/组织机构代码证 5778483023-9
2. 登记机关	京A
3. 登记日期	2011-07-28
4. 机动车登记编号	京NTY352

转移登记摘要信息栏

II 机动车所有人/身份证明名称/号码			
登记机关	登记日期	机动车登记编号	
III 机动车所有人/身份证明名称/号码			
登记机关	登记日期	机动车登记编号	
IV 机动车所有人/身份证明名称/号码			
登记机关	登记日期	机动车登记编号	
V 机动车所有人/身份证明名称/号码			
登记机关	登记日期	机动车登记编号	
VI 机动车所有人/身份证明名称/号码			
登记机关	登记日期	机动车登记编号	
机动车所有人/身份证明名称/号码			
登记机关	登记日期	机动车登记编号	

第1页

注册登记机动车信息栏

5. 车辆类型	小型轿车	6. 车辆品牌	奥迪牌
7. 车辆型号	小型轿车	8. 车身颜色	黑色
9. 车辆识别代号/车架号	LFV241FCV1G	10. 国产/进口	国产
11. 发动机号	LFV4A24F8B3049479	12. 发动机型号	2.0
13. 燃料种类	汽油	14. 排量/功率	2000 ml / 130 kw
15. 制造厂名称	一汽-大众汽车有限公司	16. 转向形式	方向盘
17. 轴距	2257 mm	18. 轮胎数	4
19. 轮胎规格	1672 1672	20. 钢板弹簧片数	后轴 2+2
21. 轴距	2257 mm	22. 轴数	4
23. 外廓尺寸	长 4475 宽 1855 高 1485	33. 发证机关	北京市公安局公安交通管理局
24. 货厢内部尺寸	长 5035 宽 1855 高 1485	34. 发证日期	2011-07-28
25. 总质量	2225 kg	26. 核定载质量	kg
27. 核定载客	5 人	28. 准牵引总质量	kg
29. 驾驶室载客	5 人	30. 使用性质	非营运
31. 车辆获得方式	购买	32. 车辆出厂日期	2011-06-28

第2页

917236759169531E1082143

编号:



注册登记摘要信息栏

1. 机动车所有人/身份证明名称/号码	0233T		
2. 登记机关	北京市公安局公安交通管理局	3. 登记日期	2019-12-20
		4. 机动车登记编号	京N1116

转移登记摘要信息栏

I	机动车所有人/身份证明名称/号码		
	登记机关	登记日期	机动车登记编号
II	机动车所有人/身份证明名称/号码		
	登记机关	登记日期	机动车登记编号
III	机动车所有人/身份证明名称/号码		
	登记机关	登记日期	机动车登记编号
IV	机动车所有人/身份证明名称/号码		
	登记机关	登记日期	机动车登记编号
V	机动车所有人/身份证明名称/号码		
	登记机关	登记日期	机动车登记编号
VI	机动车所有人/身份证明名称/号码		
	登记机关	登记日期	机动车登记编号
VII	机动车所有人/身份证明名称/号码		
	登记机关	登记日期	机动车登记编号

第1页

注册登记机动车信息栏

6. 车辆品牌	大众汽车牌		
7. 车辆型号	SVW72023EV		
8. 车身颜色	黑		
9. 车辆识别代号/车架号	LSVCE6C4XKXV149504		
10. 国产/进口	国产		
11. 发动机号	551151		
12. 发动机型号	DKX		
13. 燃料种类	汽油		
14. 排量/功率	1984 ml/ 162 kw		
15. 制造厂名称	上汽大众汽车有限公司		
16. 转向形式	方向盘		
17. 轴距	前 1584	后 1570	mm
18. 轮胎数	4		
19. 轮胎规格	225/45 R18 94V		
20. 钢板弹簧片数	后轴 片		
21. 轴距	2871 mm		
22. 轴数	2		
23. 外廓尺寸	长 4223	宽 1836	高 1469 mm
24. 货厢内部尺寸	长	宽	高 mm
25. 总质量	2055	kg	26. 核定载质量
27. 核定载客	5	人	28. 准牵引总质量
29. 驾驶室载客		人	30. 使用性质
31. 车辆获得方式	购买		非营运
32. 车辆出厂日期	2019-10-28		
33. 发证机关章	北京市公安局公安交通管理局		
34. 发证日期	2019-12-20		

第2页

3A7064145C28CA4A3515043

编号

注册登记摘要信息栏

1.机动车所有人/身份证明名称/号码	北京大源广顺石油技术服务股份有限公司/组织机构代码证书/75483023-9
2.登记机关	京A
3.登记日期	2011-09-28
4.机动车登记编号	京A78633

转移登记摘要信息栏

II. 机动车所有人/身份证明名称/号码		登记日期		机动车登记编号	
III. 登记机关		登记日期		机动车登记编号	
IV. 机动车所有人/身份证明名称/号码		登记日期		机动车登记编号	
V. 登记机关		登记日期		机动车登记编号	
VI. 机动车所有人/身份证明名称/号码		登记日期		机动车登记编号	
VII. 登记机关		登记日期		机动车登记编号	
VIII. 机动车所有人/身份证明名称/号码		登记日期		机动车登记编号	
IX. 登记机关		登记日期		机动车登记编号	

第1页

注册登记机动车信息栏

1. 车辆类型	小型轿车	6. 车辆品牌	大众汽车牌
2. 车辆型号	SV2718100J	8. 车身颜色	黑色
9. 车辆识别代号/车架号	SVCD6A408N240351	10. 进口/国产	国产
11. 发动机号	835112	12. 发动机型号	CEA
13. 燃料种类	汽油	14. 排量/功率	1798 ml/118 kW
15. 制造厂名称	上海大众汽车有限公司	16. 转向形式	方向盘
17. 轴距	前 1577 后 1558 mm	18. 轮胎数	4
19. 轮胎规格	215/55 R17 94V	20. 钢板弹簧片数	后轴 2
21. 轴距	2803 mm	22. 轴数	2
23. 外廓尺寸	长 4870 宽 1834 高 1472 mm	33. 发证机关	北京市公安局公安交通管理局
24. 货厢内部尺寸	长 宽 高 mm	34. 发证日期	2011-09-28
25. 总质量	2060 kg	26. 核定载质量	kg
27. 核定载客	5 人	28. 准牵引总质量	kg
29. 驾驶室载客	1 人	30. 使用性质	非营运
31. 车辆获得方式	购买	32. 车辆出厂日期	2011-09-10

第2页

206489E02EE42CEB1094867

编号



注册登记摘要信息栏

1. 机动车所有人/身份证明名称/号码	北京大都广源石油技术服务有限公司/统一社会信用代码/91110105784802397		
2. 登记机关	北京市公安局公安交通管理局	3. 登记日期	2018-10-23
4. 机动车登记编号		京HX5315	

转移登记摘要信息栏

II. 机动车所有人/身份证明名称/号码			
登记机关		登记日期	
机动车所有人/身份证明名称/号码			
登记机关		登记日期	
机动车所有人/身份证明名称/号码			
登记机关		登记日期	
机动车所有人/身份证明名称/号码			
登记机关		登记日期	
机动车所有人/身份证明名称/号码			
登记机关		登记日期	
机动车所有人/身份证明名称/号码			
登记机关		登记日期	
机动车所有人/身份证明名称/号码			
登记机关		登记日期	

第1页

注册登记机动车信息栏

5. 车辆类型	小型轿车	6. 车辆品牌	大众牌
7. 车辆型号	FV7187BBDBG	8. 车身颜色	黑色
9. 车辆识别代号/车架号	FV3423CXJ3138987	10. 国产/进口	国产
11. 发动机号	024436	12. 发动机型号	EA200
13. 燃料种类	汽油	14. 排量/功率	1798 ml / 110 kw
15. 制造厂名称	一汽-大众汽车有限公司	16. 转向形式	方向盘
17. 轴距	前 1584 后 1578 mm	18. 轮胎数	4
19. 轮胎规格	215/55 R17	20. 钢板弹簧片数	后轴 2
21. 轴距	2871 mm	22. 轴数	2
23. 外廓尺寸	长 4866 宽 1822 高 1464 mm	23. 发证机关	北京市公安局公安交通管理局
24. 货厢内部尺寸	长 宽 高 mm	24. 核定载质量	kg
25. 总质量	2000 kg	26. 核定载客	5 人
27. 核定载客	5 人	28. 准牵引总质量	kg
29. 驾驶室载客	5 人	30. 使用性质	非营运
31. 车辆获得方式	购买	32. 车辆出厂日期	2018-07-19
		34. 发证日期	2018-10-23

第2页

资产评估委托人暨产权持有单位承诺函

正衡房地产资产评估有限公司：

因通源石油科技集团股份有限公司拟增资事宜，北京大德广源石油技术服务有限公司委托你公司对该经济行为所涉及的北京大德广源石油技术服务有限公司股东全部权益价值进行评估。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我单位承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 1、资产评估所对应的经济行为符合国家规定，并已经得到批准；
- 2、所提供的财务会计及其他资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示；
- 3、所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、合理；
- 4、纳入资产评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；
- 5、纳入资产评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效；
- 6、纳入资产评估范围的资产在评估基准日至评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，对其披露及时、完整；
- 7、不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；
- 8、所提供的资产评估情况公示资料真实、完整。

委托人暨产权持有单位法定代表人签字或盖章：



委托方印章：



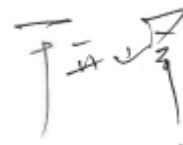
资产评估师承诺函

北京大德广源石油技术有限公司：

受你单位的委托，我们对通源石油科技集团股份有限公司拟增资事宜涉及北京大德广源石油技术有限公司股东全部权益价值，以2021年9月30日为基准日进行了评估，形成了资产评估报告。在本报告中披露的假设条件成立的前提下，我们承诺如下：

- 一、具备相应的职业资格。
- 二、评估对象和评估范围与资产评估委托合同的约定一致。
- 三、对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实。
- 四、根据资产评估准则选用了评估方法。
- 五、充分考虑了影响评估价值的因素。
- 六、评估结论合理。
- 七、评估工作未受到非法干预并独立进行。

资产评估师签名：



资产评估师签名：



2021年12月14日

陕西省财政厅

陕财办资备〔2020〕16号

再复印无效

变更备案公告

正衡房地产资产评估有限公司报来的《资产评估机构变更事项备案表》及有关材料收悉。根据《中华人民共和国资产评估法》《资产评估行业财政监督管理办法》的有关规定，予以备案。变更备案的相关信息如下：

原股东高旭、欧成钢转让股权并退出股东会，新增股东李琳、郑晓云。变更后股东股权情况

股东姓名	持股比例（%）
雷华锋	25
李琳	6
吴莉	3
郑晓云	1
王家明	1
周强利	20
程永杰	20
张黎	20
陈龙刚	2
杜冲	1
王健美	1

相关信息已录入备案信息管理系统，可通过财政部、中国资产评估协会官方网站进行查询。

特此公告。

再复印无效

陕西省财政厅

2020年8月25日

（此件主动公开）



抄送：陕西省资产评估协会。



营业执照

(副本4-1)

统一社会信用代码
9161013829423061XJ

扫描二维码
国家企业信用信息公示系统
记录、备案、许可、监管
信息



名称 正衡房地产资产评估有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 张黎

经营范围 证券业务资产评估；单项资产评估、资产组合评估、企业价值评估、其他资产评估及咨询业务；探矿权和采矿权评估及咨询业务；房地产、土地评估及咨询业务、土地规划及咨询业务；房产测绘服务、工程测量服务、地图编制服务；房地产开发咨询；不动产登记代理服务；物业代理服务；房地产市场调研、房地产市场分析、调查服务（除涉外）；社会稳定风险评估。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

注册资本 伍仟万元人民币

成立日期 1993年08月16日

营业期限 长期

住所 陕西省西安市国家民用航天产业基地雁塔南路39号1幢1单元23层



印无效

登记机关

2020年06月22日





证券期货相关业务评估资格证书

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

正衡房地产资产评估有限公司

从事证券、期货相关评估业务。



批准文号：财企[2009]23号 证书编号：0290029001
变更文号：财办资[2019]40号
序列号：000155

发证时间：

2019年9月



资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

再复印无效

姓名：于开峰

性别：男

登记编号：61090010

单位名称：正衡房地产资产评估有
限公司



初次执业登记日期：2009-06-12

年检信息：通过（2021-05-08）

（扫描二维码，查询评估师信息）

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

于开峰

本人印鉴：

资产评估师
于开峰
61090010



打印日期：2021-06-21

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准
官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn>



再次复印无效

资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)



姓名：杜玉

性别：女

登记编号：61190011



单位名称：正衡房地产资产评估有
限公司

初次执业登记日期：2019-03-21



年检信息：通过 (2020-05-11)

(扫描二维码，查询评估师信息)

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：杜玉

本人印鉴：



打印日期：2020-06-05

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准
官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn>

资产评估委托合同



正衡房地产资产评估有限公司

资产评估委托合同

委托人（甲方）名称：北京大德广源石油技术服务有限公司

住所：北京市朝阳区慧忠路5号远大中心C座1401室

联系人：

联系电话：

资产评估机构（乙方）名称：正衡房地产资产评估有限公司

住所：西安市航天基地雁塔南路391号正衡金融广场A座

联系人：于开峰

联系电话：18909234961

为明确签约双方权利和义务，维护社会公共利益和资产评估各方当事人合法权益，根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国资产评估法》和《资产评估准则-资产评估委托合同》，经双方协商一致，订立本合同。

一、评估目的

甲方因通源石油科技集团股份有限公司拟增资北京大德广源石油技术服务有限公司事宜的需要，委托乙方执行资产评估业务。

二、评估对象和评估范围

甲方确定的评估对象为北京大德广源石油技术服务有限公司股东全部权益价值；

甲方确定的评估范围为北京大德广源石油技术服务有限公司全部资产及负债。

三、评估基准日

甲方根据工作安排，确定评估基准日为2021年9月30日。

四、价值类型

本项目价值类型为市场价值。

五、资产评估报告的使用范围

（一）资产评估报告使用人：

资产评估报告仅供委托人和本合同约定的其他资产评估报告使用人使用，法律、行政法规另有规定的除外。除此之外，任何机构或个人不能由于得到资产评估报告而成为评估报告使用人。本项目的其他评估报告使用人为：

1、无

2、

3、

（二）资产评估报告用途

委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用目的及用途使用资产评估报告。

委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述约定使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估专业人员不承担责任。

(三) 资产评估报告评估结论的使用有效期

委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规和资产评估报告载明的评估结论使用有效期内使用资产评估报告。

(四) 资产评估报告的摘抄、引用或者披露

未经委托人书面许可，资产评估机构及其资产评估专业人员不得将资产评估报告的内容向第三方提供或者公开，法律、行政法规另有规定的除外。

未征得资产评估机构同意，委托人不得将资产评估报告的内容摘抄、引用或者披露于公开媒体，法律、行政法规规定以及相关当事人另有约定的除外。

六、资产评估报告提交期限和提交方式

甲方自资产评估委托合同签订生效后 3 日内向乙方提供资产评估申报表、经济行为文件、权属资料，以及相关资料；乙方收到甲方提供的全部评估资料后 7 日内完成甲方委托的评估业务，并向甲方提供《资产评估报告》4 份，若因客观原因影响需延长或提前提交评估报告，甲、乙双方需另行协商。

乙方应指派专人负责该项业务，以确保评估工作顺利进行；甲方对乙方评估人员中涉及与甲方有利害关系的人员有权提出回避。

七、评估服务费总额、支付时间和方式

(一) 收费标准

根据陕西省物价局、财政厅《转发国家发展改革委、财政部关于发布〈资产评估收费管理办法〉的通知》（陕价行发[2011]152号）文件，以及此次评估之特定目的，经协商收取评估服务费总额人民币 肆万伍仟 万元整（¥ 45,000.00）。

(二) 评估服务中涉及的食宿交通费、函证费、翻译费等费用由甲方承担，不包括在评估服务费内。

(三) 付款方式为乙方进场开展工作时，甲方预付总价款的 50%；乙方提交评估报告初稿时付清剩余价款。乙方银行账户如下：

公司名称：正衡房地产资产评估有限公司

开户行：招商银行西安和平路支行

账号：129902289110401

八、甲乙双方的权利和义务

(一) 遵守相关法律、法规和资产评估准则，对评估对象在评估基准日特定目的下的价值进行分析、估算并出具资产评估报告，是资产评估机构及其资产评估专业人员的责任；依法提供资产评估业务需要的资料并保证资料的真实性、完整性、合法性，恰当使用资产评估报告是委托人和其他相关当事人的责任。

(二) 甲方的权利和义务

1. 委托人享有按规定时间获得评估报告的权利，同时应履行支付评估费用的义务；

2. 委托人或者其他相关当事人应当对其提供的资产评估明细表及其他重要资料的真实性、完整性、合法性进行确认，确认方式包括签字、盖章或者法律允许的其他方式；委托人和其他相关当事人如果拒绝提供或者不如实提供开展资产评估业务所需的权属证明、财务会计信息或者其他相关资料的，资产评估机构有权拒绝履行资产评估委托合同

3. 委托人应当为资产评估机构及其资产评估专业人员开展资产评估业务提供必要的工作条件和协助；委托人应当根据资产评估业务需要，负责资产评估机构及其资产评估专业人员与其他相关当事人之间的协调。

提供的必要工作条件，具体包括：

3.1 为评估人员提供必要的办公条件；

3.2 在评估人员现场勘察、函证和询价过程中提供必要协助；

3.3 提供资产评估申报资料、权属证明材料、与评估相关的财务和审计等资料、历史收益和预测资料；

4. 委托人及相关当事人应指定相应专业的技术人员及其他有关人员积极配合乙方评估人员，使评估工作顺利进行，乙方认为必要的评估过程不应受到阻碍和限制；

(三) 乙方义务和权利

1. 在评估工作过程中，应坚持独立、客观、公正的原则进行评估，认真执行有关法律和法规，对出具的《资产评估报告》负相应的法律责任；

2. 乙方应对执业过程中知悉的国家秘密和商业秘密保密，不得向他人提供或泄密；

3. 乙方应当按约定期间完成《资产评估报告》。若因甲方不能按约定时间提供完整的与评估相关的文件资料，乙方有权延长交付评估报告时间；

4. 在评估过程中，若因甲方原因提出重大更改，造成乙方返工，双方应另行协商加收评估费用和延长出具《资产评估报告》时间。

九、资产评估委托合同的变更和解除

1. 因委托人或者其他相关当事人原因导致资产评估程序受限，资产评估机构无法履行资产评估委托合同，资产评估机构可以单方解除资产评估委托合同；委托人或其他相关当事人应当积极排除评估程序所受限制，当评估限制解除后，评估机构应继续履行资产评估委托合同；当相关限制无法排除时，评估机构可以解除资产评估委托合同，并按照已完成的工作量收取相应的评估服务费（不低于评估服务费总额的 50%），本款约定与本合同中的违约金条款不进行选择适用。

2. 委托人要求出具虚假资产评估报告或者有其他非法干预评估结论情形的，资产评估机构有权单方解除资产评估委托合同。并按照已完成的工作量收

取相应的评估服务费（不低于评估服务费总额的 50%），本款约定与本合同中的违约金条款不进行选择适用。

3. 委托人提前终止资产评估业务、解除资产评估委托合同的，委托人应当按照已经开展资产评估业务的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的评估服务费。

4. 资产评估委托合同签订后，甲乙双方发现相关事项约定不明确，或者履行评估程序受到限制需要增加、调整约定事项的，可以协商对资产评估委托合同相关条款进行变更，并签订补充合同或重新签订资产评估委托合同。

十、违约责任

1. 甲乙双方如一方违反本合同，应根据“合同法”的有关规定，向对方支付违约金，违约金按合同总金额的 20% 支付；当违约金不足以弥补给守约方造成的经济损失时，违约方还应就不足弥补部分的损失进行赔偿。

2. 签约各方因不可抗力无法履行资产评估委托合同的，根据不可抗力的影响，部分或者全部免除责任，法律另有规定的除外。

十一、争议的解决

因本协议发生的争议，双方友好协商解决；解决不成的，任何一方有权向西安仲裁委员会申请仲裁，仲裁地点为西安，仲裁按该委员会的规则进行。

十二、资产评估委托合同的有效期限

非经甲、乙双方同意废止资产评估委托合同，资产评估委托合同的有效期限应为完成资产评估报告，并且甲方支付完评估费后为其终止时间。

十三、签字盖章

本资产评估委托合同一式 陆 份，甲乙双方各 叁 份；经双方法定代表人或授权代表签字加盖公章后生效。以上未尽事宜，经双方协商议定。



委托人（公章）

法定代表人（签字）
（或授权代表）



年 月 日

盖章地点：



评估机构（公章）

法定代表人（签字）：

张黎

年 月 日

盖章地点：

表1-现金流量预测表

评估基准日：2021年9月30日

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司										金额单位：人民币元	
项 目	2019年	2020年	2021年1-9月	2021年10-12月	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	永续期	
一、营业收入	113,823,418.97	39,530,889.14	38,899,301.17	20,696,661.83	95,000,000.00	104,500,000.00	114,950,000.00	126,445,000.00	139,089,500.00	139,089,500.00	139,089,500.00
其中：主营业务收入	113,823,418.97	39,530,889.14	38,899,301.17	20,696,661.83	95,000,000.00	104,500,000.00	114,950,000.00	126,445,000.00	139,089,500.00	139,089,500.00	139,089,500.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
减：营业成本	88,230,519.90	61,361,700.05	24,191,999.65	13,448,000.00	61,263,334.48	67,389,667.93	74,128,634.72	81,541,498.19	89,695,648.01	89,695,648.01	89,695,648.01
其中：主营业务成本	88,230,519.90	61,361,700.05	24,191,999.65	13,448,000.00	61,263,334.48	67,389,667.93	74,128,634.72	81,541,498.19	89,695,648.01	89,695,648.01	89,695,648.01
其他业务成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
营业税金及附加	133,462.50	45,992.91	2,167.95	43,960.99	112,463.74	164,226.69	180,468.02	198,333.49	217,985.51	217,985.51	217,985.51
销售费用	4,163,754.79	8,308,514.42	7,052,189.55	2,855,177.67	12,738,037.70	13,808,217.30	14,976,635.31	16,252,676.60	17,646,642.57	17,646,642.57	17,646,642.57
管理费用	8,418,414.57	8,773,291.60	4,558,428.55	2,242,661.78	9,895,604.58	10,667,578.19	11,506,620.54	12,418,932.07	13,411,307.95	13,411,307.95	13,411,307.95
研发费用	4,776,608.92	2,551,271.32	1,933,601.10	644,533.70	2,964,855.02	3,409,583.27	3,921,020.76	4,509,173.88	5,185,549.96	5,185,549.96	5,185,549.96
财务费用	404,977.60	439,056.23	247,935.83	104,438.90	467,584.05	506,342.45	548,976.70	595,874.37	647,461.80	647,461.80	647,461.80
资产减值损失	-	-13,281,625.75	-	-	-	-	-	-	-	-	-
信用减值损失	-1,424,222.09	-1,107,379.39	-35,598.70	-	-	-	-	-	-	-	-
其他收益	6,990.00	131,412.04	32,559.33	-	-	-	-	-	-	-	-
资产处置收益	-2,570.11	18,087.65	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、营业利润	6,275,878.49	-56,188,442.84	909,939.17	1,357,888.78	7,558,120.43	8,554,384.17	9,687,643.95	10,928,511.40	12,284,904.20	12,284,904.20	12,284,904.20
加：营业外收入	34.77	0.39	0.23	-	-	-	-	-	-	-	-
减：营业外支出	152.52	4,360.99	16,678.77	-	-	-	-	-	-	-	-
四、利润总额	6,275,760.74	-56,192,803.44	893,260.63	1,357,888.78	7,558,120.43	8,554,384.17	9,687,643.95	10,928,511.40	12,284,904.20	12,284,904.20	12,284,904.20
所得税率	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%
减：所得税	-213,633.31	669,435.06	-	-	-	-	-	-	1,166,359.55	1,166,359.55	1,166,359.55
五、净利润	6,489,394.05	-56,862,238.50	893,260.63	1,357,888.78	7,558,120.43	8,554,384.17	9,687,643.95	10,928,511.40	11,118,544.65	11,118,544.65	11,118,544.65
加：折旧及摊销	-	-	-	212,150.39	848,601.57	848,601.57	848,601.57	848,601.57	848,601.57	848,601.57	848,601.57
财务费用-利息支出	-	-	-	17,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00
减：资本性支出	-	-	-	212,150.39	848,601.57	848,601.57	848,601.57	848,601.57	848,601.57	848,601.57	848,601.57
营运资本变动	-	-	-	1,485,442.78	15,463,628.32	4,621,878.49	5,079,099.17	5,585,354.62	6,142,152.90	6,142,152.90	6,142,152.90
六、营业现金流量	-	-	-	-110,554.00	-7,837,507.89	4,000,505.68	4,676,544.78	5,411,156.78	5,044,391.75	11,186,544.65	11,186,544.65
折现年限	-	-	-	0.125	0.750	1.750	2.750	3.750	4.750	4.750	4.750
折现率	-	-	-	9.77%	9.77%	9.77%	9.77%	9.77%	9.77%	9.77%	9.77%
折现系数	-	-	-	0.9884	0.9325	0.8495	0.7739	0.7050	0.6422	0.6422	0.6422
各年净现金流量折现值	-	-	-	-109,273.29	-7,308,281.09	3,398,352.92	3,619,053.64	3,814,840.43	3,239,749.28	73,536,675.43	73,536,675.43
预测期经营价值	-	-	-	-	-	-	80,191,117.32	-	-	-	-
加：溢余资产	-	-	-	-	-	-	-56,227,980.81	-	-	-	-
长期投资价值	-	-	-	-	-	-	-55,941.06	-	-	-	-
减：有息负债	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00	-	-	-	-
股东全部权益价值	-	-	-	-	-	-	21,907,200.00	-	-	-	-
股东全部权益价值(万元)	-	-	-	-	-	-	2,190.72	-	-	-	-

表7-研发费用预测表

评估基准日：2021年9月30日

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

序号	项 目	2019年	2020年	2021年1-9月	2021年10-12月	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年
1	研发费用	4,776,608.92	2,551,271.32	1,933,601.10	644,533.70	2,964,855.02	3,409,583.27	3,921,020.76	4,509,173.88	5,185,549.96
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
11										
12										
13										
14										
15										
16										
	合计	4,776,608.92	2,551,271.32	1,933,601.10	644,533.70	2,964,855.02	3,409,583.27	3,921,020.76	4,509,173.88	5,185,549.96

单位：人民币元

表8-财务费用预测表

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司										金额单位：人民币元	
项目	2019年	2020年	2021年1-9月	2021年10-12月	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年		
利息支出-借款利息	399,620.00	286,666.68	79,392.30	20,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00		
利息支出-票据贴现		155,021.29	164,860.73	84,438.90	387,584.05	426,342.45	468,976.70	515,874.37	567,461.80		
利息收入	2,704.97	14,311.15	1,821.39								
汇兑损益	-1,841.90	7,369.25	643.85								
手续费	9,904.47	4,310.16	4,860.34								
合计	404,977.60	439,056.23	247,935.83	104,438.90	467,584.05	506,342.45	548,976.70	595,874.37	647,461.80		

表9-营业外收支预测表

评估基准日：2021年9月30日

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

项目	2019年	2020年	2021年1-9月	2021年10-12月	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年
一、营业外收入				-					
非货币性资产交换利得			-						
债务重组利得			-						
政府补助									
盘盈利得			-						
捐赠利得			-						
其他收入	34.77	0.39	0.23						
小计	34.77	0.39	0.23	-	-	-	-	-	-
二、营业外支出									
非货币性资产交换损失			-						
债务重组损失			-						
公益性捐赠支出			-						
盘亏损失			-						
非常损失			-						
其他损失	152.52	4,360.99	16,678.77						
小计	152.52	4,360.99	16,678.77	-	-	-	-	-	-
营业外收支净额	-117.75	-4,360.60	-16,678.54	-	-	-	-	-	-

金额单位：人民币元

表11-资本性支出预测表

评估基准日：2021年9月30日

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

项目	行次	2021年10-12月	2022年	2023年	2024年	2025年	金额单位：人民币元 2026年
一、新建工程	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
二、新设备购置	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
三、资产更新投资	11	212,150.39	848,601.57	848,601.57	848,601.57	848,601.57	848,601.57
	12						
	13						
	14						
	15						
四、其他资产投资	16						
	17						
	18						
	19						
	20						
合计	21	212,150.39	848,601.57	848,601.57	848,601.57	848,601.57	848,601.57

表12-营运资金预测表

评估基准日：2021年9月30日

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

项目	2019年	2020年	2021年1-9月	2021年10-12月	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年
销售收入合计	113,823,418.97	39,530,889.14	38,899,301.17	20,696,661.83	95,000,000.00	104,500,000.00	114,950,000.00	126,445,000.00	139,089,500.00
销售成本合计	88,230,519.90	61,361,700.05	24,191,999.65	13,448,000.00	61,263,334.48	67,389,667.93	74,128,634.72	81,541,498.19	89,695,648.01
营业税金及附加	133,462.50	45,992.91	2,167.95	43,960.99	112,463.74	164,226.69	180,468.02	198,333.49	217,985.51
销售费用	4,163,754.79	8,308,514.42	7,052,189.55	2,855,177.67	12,738,037.70	13,808,217.30	14,976,635.31	16,252,676.60	17,646,642.57
管理费用	8,418,414.57	8,773,291.60	4,558,428.55	2,242,661.78	9,895,604.58	10,667,578.19	11,506,620.54	12,418,932.07	13,411,307.95
完全成本	100,946,151.76	78,489,498.98	35,804,785.70	18,589,800.44	84,009,440.50	92,029,690.10	100,792,358.59	110,411,440.35	120,971,584.04
折旧	312,394.95	503,502.14	636,451.17	208,761.32	835,045.27	835,045.27	835,045.27	835,045.27	835,045.27
摊销	5,196.30	7,487.40	13,556.29	3,389.07	13,556.29	13,556.29	13,556.29	13,556.29	13,556.29
付现成本	100,628,560.51	77,978,509.44	35,154,778.23	18,377,650.05	83,160,838.93	91,181,088.53	99,943,757.02	109,562,838.79	120,122,982.47
最低现金保有量	8,385,713.38	6,498,209.12	3,906,086.47	6,125,883.35	6,930,069.91	7,598,424.04	8,328,646.42	9,130,236.57	10,010,248.54
现金			1,333,828.71						
存货	24,503,958.19	747,684.68	6,860,071.37	6,416,965.65	10,444,333.60	11,488,766.96	12,637,643.66	13,901,408.02	15,291,548.82
应收款项	30,401,137.94	52,221,372.18	31,266,878.15	28,407,458.97	45,283,412.94	49,811,754.24	54,792,929.66	60,272,222.63	66,299,444.89
预付款项	2,029,746.99	3,299,191.75	9,228,681.21						
应付款项	17,680,257.99	22,041,265.47	16,540,365.11	9,948,622.77	16,192,502.93	17,811,753.22	19,592,928.54	21,552,221.40	23,707,443.54
预收款项	50,000.00	47,169.81	2,632,851.91						
营运资金	47,590,298.51	40,678,022.45	29,516,242.42	31,001,685.20	46,465,313.52	51,087,192.02	56,166,291.19	61,751,645.82	67,893,798.71
营运资金增加额				1,485,442.78	15,463,628.32	4,621,878.49	5,079,099.17	5,585,354.62	6,142,152.90

资产评估结果汇总表

评估基准日：2021年9月30日

表1

被评估单位：北京大德广源石油技术有限公司

项 目	账面价值		评估价值	增减值	增值率%
	A	B			
1 流动资产	7,202.35	7,202.35	-	-	-
2 非流动资产	410.02	1,172.47	762.45	185.95	185.95
3 其中：股权投资	-	-	-	-	-
4 其他股权投资	-	-	-	-	-
5 长期应收款	-	-	-	-	-
6 长期股权投资	-	-5.59	-5.59	-	-
7 其他权益工具投资	-	-	-	-	-
8 其他非流动金融资产	-	-	-	-	-
9 投资性房地产	-	-	-	-	-
10 固定资产	302.60	375.17	72.57	23.98	23.98
11 在建工程	-	-	-	-	-
12 生产性生物资产	-	-	-	-	-
13 油气资产	-	-	-	-	-
14 使用权资产	102.90	102.90	-	-	-
15 无形资产	4.52	700.00	695.48	15,386.73	15,386.73
16 开发支出	-	-	-	-	-
17 商誉	-	-	-	-	-
18 长期待摊费用	-	-	-	-	-
19 递延所得税资产	-	-	-	-	-
20 其他非流动资产	-	-	-	-	-
21 资产合计	7,612.37	8,374.82	762.45	10.02	10.02
22 流动负债	9,372.68	9,372.68	-	-	-
23 非流动负债	42.93	42.93	-	-	-
24 负债合计	9,415.61	9,415.61	-	-	-
25 净资产（所有者权益）	-1,803.24	-1,040.79	762.45	42.28	42.28

评估机构：正衡房地产资产评估有限公司

收益法

2,143.87

资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2021年9月30日

表2

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

金额单位：人民币元

序号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	一、流动资产合计	72,023,514.82	72,023,514.82	-	-
2	货币资金	1,333,828.71	1,333,828.71	-	-
3	交易性金融资产	-	-	-	-
4	衍生金融资产	-	-	-	-
5	应收票据	10,729,127.84	10,729,127.84	-	-
6	应收账款	31,266,878.15	31,266,878.15	-	-
7	应收款项融资	4,700,109.15	4,700,109.15	-	-
8	预付款项	9,228,681.21	9,228,681.21	-	-
9	其他应收款	4,189,940.98	4,189,940.98	-	-
10	存货	6,860,071.37	6,860,071.37	-	-
11	合同资产	-	-	-	-
12	持有待售资产	-	-	-	-
13	一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
14	其他流动资产	3,714,877.41	3,714,877.41	-	-
15	二、非流动资产合计	4,100,197.52	11,724,700.69	7,624,503.17	185.95
16	债权投资	-	-	-	-
17	其他债权投资	-	-	-	-
18	长期应收款	-	-	-	-
19	长期股权投资	-	-55,941.06	-55,941.06	-
20	其他权益工具投资	-	-	-	-
21	其他非流动金融资产	-	-	-	-
22	投资性房地产	-	-	-	-
23	固定资产	3,026,007.57	3,751,680.00	725,672.43	23.98
24	在建工程	-	-	-	-
25	生产性生物资产	-	-	-	-
26	油气资产	-	-	-	-
27	使用权资产	1,028,961.75	1,028,961.75	-	-
28	无形资产	45,228.20	7,000,000.00	6,954,771.80	15,377.07
29	开发支出	-	-	-	-
30	商誉	-	-	-	-
31	长期待摊费用	-	-	-	-
32	递延所得税资产	-	-	-	-
33	其他非流动资产	-	-	-	-
34	三、资产总计	76,123,712.34	83,748,215.51	7,624,503.17	10.02
35	四、流动负债合计	93,726,802.08	93,726,802.08	-	-
36	短期借款	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
37	交易性金融负债	-	-	-	-
38	衍生金融负债	-	-	-	-
39	应付票据	-	-	-	-
40	应付账款	16,540,365.11	16,540,365.11	-	-
41	预收款项	-	-	-	-
42	合同负债	163,490.56	163,490.56	-	-
43	应付职工薪酬	2,469,361.35	2,469,361.35	-	-
44	应交税费	-	-	-	-
45	其他应付款	61,087,934.74	61,087,934.74	-	-
46	持有待售负债	-	-	-	-
47	一年内到期的非流动负债	618,338.01	618,338.01	-	-
48	其他流动负债	10,847,312.31	10,847,312.31	-	-
49	五、非流动负债合计	429,346.80	429,346.80	-	-
50	长期借款	-	-	-	-
51	应付债券	-	-	-	-
52	租赁负债	429,346.80	429,346.80	-	-
53	长期应付款	-	-	-	-
54	预计负债	-	-	-	-
55	递延收益	-	-	-	-
56	递延所得税负债	-	-	-	-
57	其他非流动负债	-	-	-	-
58	六、负债总计	94,156,148.88	94,156,148.88	-	-
59	七、净资产（所有者权益）	-18,032,436.54	-10,407,933.37	7,624,503.17	42.28

评估机构：正衡房地产资产评估有限公司

货币资金—现金评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

表3-1-1
金额单位：人民币元

序号	存放部门（单位）	币种	外币账面金额	评估基准日汇率	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	财务部	人民币			1,307.50	1,307.50	-	-	
2	财务部	美元	16,300.00	6.4854	105,712.02	105,712.02	-	-	
3					-	-	-	-	
4					-	-	-	-	
5					-	-	-	-	
6					-	-	-	-	
7					-	-	-	-	
8					-	-	-	-	
9					-	-	-	-	
10					-	-	-	-	
11					-	-	-	-	
12					-	-	-	-	
13					-	-	-	-	
14					-	-	-	-	
15					-	-	-	-	
16					-	-	-	-	
17					-	-	-	-	
18					-	-	-	-	
19					-	-	-	-	
20					-	-	-	-	
合 计					107,019.52	107,019.52	-	-	

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

评估人员：于开封、杜玉

货币资金—银行存款评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

表3-1-2

被评估单位：北京大德广源石油技术有限公司

金额单位：人民币元

序号	开户银行	账号	币种	外币账面金额	评估基准日汇率	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	中国银行北京安慧里支行	348056036755	人民币			645.55	645.55	-	-	
2	华夏银行北京德外支行	10255000000320569	人民币			6,641.43	6,641.43	-	-	
3	中信银行北京和平里支行	8110701013201301422	人民币			317.58	317.58	-	-	
4	昆仑银行总行营业部	10002100490010000016	人民币			137.18	137.18	-	-	
5	中国民生银行股份有限公司北京紫竹支行	630780108	人民币			1,110,405.49	1,110,405.49	-	-	
6	昆仑银行大庆东风支行	26902100490010000025	人民币			105,257.96	105,257.96	-	-	
7	招商银行北京分行长安街支行	110944013010801	人民币			3,404.00	3,404.00	-	-	
8						-	-	-	-	
9						-	-	-	-	
10						-	-	-	-	
11						-	-	-	-	
12						-	-	-	-	
13						-	-	-	-	
14						-	-	-	-	
15						-	-	-	-	
16						-	-	-	-	
17						-	-	-	-	
18						-	-	-	-	
19						-	-	-	-	
20						-	-	-	-	
合 计						1,226,809.19	1,226,809.19	-	-	

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

评估人员：于开封、杜玉

应收账款评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

表3-5

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

金额单位：人民币元

序号	欠款单位名称（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	是否关联方	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	北京一龙恒业石油工程技术有限公司	应收工程款	2016年2月	5年以上	是	1,961,767.27	-	-1,961,767.27	-100.00	
2	瑞弗莱克油气有限责任公司	应收工程款	2016年7月	5年以上	否	1,688,756.58	-	-1,688,756.58	-100.00	
3	中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司(未动用储量开发公司)	应收工程款	2021年9月	1年以内	否	10,045,408.00	9,944,953.92	-100,454.08	-1.00	
4	中国石油天然气股份有限公司吉林油田分公司	应收工程款	2021年9月	1年以内	否	7,808,538.78	7,730,453.39	-78,085.39	-1.00	
5	中国石油天然气股份有限公司吉木萨尔吉油勘探开发分公司	应收工程款	2021年9月	1年以内	否	139,805.14	138,407.09	-1,398.05	-1.00	
6	北京合地威技术开发有限公司	应收工程款	2021年9月	1年以内	否	6,740,676.02	6,673,269.26	-67,406.76	-1.00	
7	大庆油田有限责任公司井下作业分公司	应收工程款	2021年9月	1年以内	否	3,076,163.04	3,045,401.41	-30,761.63	-1.00	
8	通源石油科技集团股份有限公司	应收工程款	2021年9月	1年以内	是	3,734,393.08	3,734,393.08	-	-	
10							-	-	-	
11							-	-	-	
12							-	-	-	
13							-	-	-	
14							-	-	-	
15							-	-	-	
16							-	-	-	
17							-	-	-	
18							-	-	-	
合 计						35,195,507.91	31,266,878.15	-3,928,629.76	-11.16	
减：应收账款坏账准备						3,928,629.76		-3,928,629.76	-100.00	
合 计						31,266,878.15	31,266,878.15	-	-	

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

评估人员：于开封、杜玉

应收款项融资评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

表3-6
金额单位：人民币元

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

序号	户名（结算对象）	票据类别	出票日期	到期日期	账面价值	评估价值	增减值	增值率 %	备注
1	中国石油天然气股份有限公司吉林油田分公司	商业承兑汇票	2021-8-24	2022-8-24	4,747,585.00	4,700,109.15	-47,475.85	-1.00	
2						-	-	-	
3						-	-	-	
4						-	-	-	
5						-	-	-	
6						-	-	-	
7						-	-	-	
8						-	-	-	
9						-	-	-	
10						-	-	-	
11						-	-	-	
12						-	-	-	
13						-	-	-	
14						-	-	-	
15						-	-	-	
16						-	-	-	
17						-	-	-	
18						-	-	-	
合 计					4,747,585.00	4,700,109.15	-47,475.85	-1.00	
减：应收款项融资坏账准备					47,475.85		-47,475.85	-100.00	
合 计					4,700,109.15	4,700,109.15	-	-	

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

评估人员：于开封、杜玉

预付账款评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

表3-7

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

金额单位：人民币元

序号	收款单位名称（结算对象）	业务内容	发生日期	是否关联方	账龄	外币账面余额	评估基准日外币中间汇率	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	北京永源恩科技发展有限公司	示踪剂服务预付款	2019年	否	3年以上			89,233.00	89,233.00	-	-	
2	深圳奥瑞油田技术服务有限公司	纳米增产服务预付款	2021年9月	否	1年以内			2,439,476.66	2,439,476.66	-	-	
3	大连尚承科技有限责任公司	委托技术开发	2021年9月	否	1年以内			26,800.00	26,800.00	-	-	
4	天津德华石油装备制造有限公司	套管	2021年9月	否	1年以内			67,144.00	67,144.00	-	-	
5	松原胜源宏石油技术服务有限公司	其他	2021年9月	否	1年以内			3,990,000.00	3,990,000.00	-	-	
6	中国石油天然气股份有限公司吉林松原销售分公司	加油卡充值	2021年9月	否	1年以内			34,838.19	34,838.19	-	-	
7	新疆博众信息技术有限公司	民爆器	2021年9月	否	1年以内			9,120.00	9,120.00	-	-	
9	北京远大卓悦知识产权代理事务所（普通合伙）	专利代理	2021年9月	否	1年以内			61,430.00	61,430.00	-	-	
10	中国石油天然气股份有限公司天津销售分公司	加油卡充值	2021年9月	否	1年以内			1,405.84	1,405.84	-	-	
11	中国石化销售有限公司北京石油分公司	加油卡充值	2021年9月	否	1年以内			8,043.00	8,043.00	-	-	
12	中国石油天然气股份有限公司黑龙江大庆销售分公司	加油卡充值	2021年9月	否	1年以内			5,853.58	5,853.58	-	-	
13	中国石油天然气股份有限公司辽宁盘锦销售分公司	加油卡充值	2021年9月	否	1年以内			11,460.90	11,460.90	-	-	
15	中油甘肃酒泉销售分公司敦煌经营部	加油卡充值	2021年9月	否	1年以内			330.22	330.22	-	-	
19	黑龙江省豪利斯科科技股份有限公司	射孔技术服务	2021年4月	否	1年以内			623,808.72	623,808.72	-	-	
20	中国电信股份有限公司西安分公司	数据中心网络专线款	2021年9月	否	1年以内			4,893.00	4,893.00	-	-	
21	上海市安装工程集团有限公司	服务费	2021年9月	否	1年以内			63,600.00	63,600.00	-	-	
22	中国石油天然气股份有限公司吉林松原销售分公司	服务费	2021年9月	否	1年以内			20,000.00	20,000.00	-	-	
23	新疆博众信息技术有限公司	服务费	2021年9月	否	1年以内			2,580.00	2,580.00	-	-	
24	中国石化销售有限公司北京石油分公司	服务费	2021年9月	否	1年以内			10,000.00	10,000.00	-	-	
25	中国石油天然气股份有限公司辽宁盘锦销售分公司	服务费	2021年9月	否	1年以内			20,000.00	20,000.00	-	-	
26	北京冀申信息技术有限公司	服务费	2021年9月	否	1年以内			6,000.00	6,000.00	-	-	
27	中石油新疆销售有限公司昌吉分公司	服务费	2021年9月	否	1年以内			10,000.00	10,000.00	-	-	
28	新疆永升南油能源有限责任公司	服务费	2021年9月	否	1年以内			300,000.00	300,000.00	-	-	
29	阿克苏卓领危险品运输有限公司	服务费	2021年9月	否	1年以内			130,000.00	130,000.00	-	-	
30	罗新兵	服务费	2021年9月	否	1年以内			244,000.00	244,000.00	-	-	
31	刘安林	服务费	2021年9月	否	1年以内			300,000.00	300,000.00	-	-	
32	王娜	服务费	2021年9月	否	1年以内			303,000.00	303,000.00	-	-	
33	吉林中科博能科技有限公司	服务费	2021年9月	否	1年以内			419,200.00	419,200.00	-	-	
34	信用证利息	信用证利息	2021年9月	否	1年以内			26,464.10	26,464.10	-	-	
合 计								9,228,681.21	9,228,681.21	-	-	
减：预付账款坏账准备										-	-	
合 计								9,228,681.21	9,228,681.21	-	-	

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

评估人员：于开封、杜玉

其他应收款评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

表3-8-3

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

金额单位：人民币元

序号	欠款单位（人）名称（结算对象）	业务内容	发生日期	是否关联方	账龄	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	刘洋	业务备用金	2021年9月	否	1年以内	825,029.91	816,779.61	-8,250.30	-1.00	
2	韩娟	年会费用	2021年9月	否	1年以内	3,343.27	3,309.84	-33.43	-1.00	
3	庄鹏	报销款	2021年9月	否	1年以内	23,665.11	23,428.46	-236.65	-1.00	
4	陈琰	报销款	2021年6月	否	1年以内	1,154,897.02	1,143,348.05	-11,548.97	-1.00	
5	牛娟霞	2020.12月社保扣款	2021年9月	否	1年以内	643.85	637.41	-6.44	-1.00	
6	孙晓东	业务备用金	2021年8月	否	1年以内	320,000.00	316,800.00	-3,200.00	-1.00	
7	么丽伟	业务备用金	2021年9月	否	1年以内	94,781.10	93,833.29	-947.81	-1.00	
8	朱国伟	业务备用金	2021年9月	否	1年以内	174,025.22	172,284.97	-1,740.25	-1.00	
9	苑仁鹏	报销款	2021年9月	否	1年以内	13,454.00	13,319.46	-134.54	-1.00	
10	杨金柱	报销款	2021年9月	否	1年以内	51,401.60	50,887.58	-514.02	-1.00	
11	姜静	社保往来	2021年9月	否	1年以内	766.60	758.93	-7.67	-1.00	
12	张川川	报销款	2021年9月	否	1年以内	949.60	940.10	-9.50	-1.00	
13	郝双喜	报销款	2021年9月	否	1年以内	5,542.46	5,487.04	-55.42	-1.00	
14	赵迪	报销款	2021年9月	否	1年以内	22,300.00	22,077.00	-223.00	-1.00	
15	张慧彤	借款	2021年9月	否	1年以内	228,953.36	226,663.83	-2,289.53	-1.00	
16	大庆井下作业分公司	履约保证金	2021年9月	否	1年以内	100,000.00	99,000.00	-1,000.00	-1.00	
17	中国石油天然气股份有限公司吉林油田分公司	履约保证金	2021年9月	否	1年以内	30,000.00	29,700.00	-300.00	-1.00	
18	大庆市永晨石油科技有限公司	代垫社保款	2021年9月	是	1年以内	872,539.67	872,539.67	-	-	
19	新疆大德广源石油技术服务有限公司	代垫社保款	2021年9月	是	1年以内	26,256.67	26,256.67	-	-	
20	北京东升博展科技发展有限公司	租赁保证金	2021年9月	否	1年以内	219,087.63	216,896.75	-2,190.88	-1.00	
21	新疆中成鑫顺教学设备有限公司	租赁保证金	2021年9月	否	1年以内	54,000.00	53,460.00	-540.00	-1.00	
22	宋海艳	报销款	2021年9月	否	1年以内	1,547.80	1,532.32	-15.48	-1.00	
合 计						4,223,184.87	4,189,940.98	-33,243.89	-0.79	
合 计						33,243.89		-33,243.89	-100.00	
合 计						4,189,940.98	4,189,940.98	-	-	

.....

填表日期：2021年12月6日

评估人员：于开封、杜玉

存货——原材料评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

表3-9-2

金额单位：人民币元

序号	品名	规格型号	计量单位	存放地点	账面价值			实际数量	评估价值		增减值	增值率%	备注
					数量	单价	金额		评估单价	金额			
1	裸眼封隔器		个	大德大庆项目部库房 1052000670	98.00	32,509.95	3,185,974.85			-	-3,185,974.85	-100.00	全额计提减值准备
2	投球滑套(压裂滑套)	φ 60.325	个	大德大庆项目部库房 1052000904	106.00	27,247.33	2,888,216.53			-	-2,888,216.53	-100.00	全额计提减值准备
3	可关式滑套	DSE510K-1	个	大德大庆项目部库房 1052000574	17.00	66,124.19	1,124,111.15			-	-1,124,111.15	-100.00	全额计提减值准备
4	免钻桥塞	φ70	个	大德大庆项目部库房 1052000745	18.00	43,845.29	789,215.16			-	-789,215.16	-100.00	全额计提减值准备
5	撞击式滑套	GB/TB9.4.2	个	大德大庆项目部库房 1052001103	20.00	37,582.93	751,658.61			-	-751,658.61	-100.00	全额计提减值准备
6	尾管悬挂器		个	大德大庆项目部库房 1052000933	7.00	103,694.42	725,860.92			-	-725,860.92	-100.00	全额计提减值准备
7	裸眼锚定器		个	大德大庆项目部库房 1052000671	13.00	51,765.92	672,956.97			-	-672,956.97	-100.00	全额计提减值准备
8	陶粒砂	40-70目	个	大德环渤海项目部库房 1072010005	345.00	1,637.17	564,823.01	345.00	1,637.17	564,823.01	-	-	
9	压裂液		个	大德环渤海项目部库房 1071010007	3,050.00	162.63	496,017.70	3,050.00	162.63	496,017.70	-	-	
10	变扣		个	大德大庆项目部库房 1044000005	766.00	621.23	475,859.79			-	-475,859.79	-100.00	全额计提减值准备
11	压裂液	低温压裂液	个	大德辽河项目部库房 1071010005	3,500.00	132.74	464,601.77	3,500.00	132.74	464,601.77	-	-	
12	裸眼通径规	φ82	个	大德大庆项目部库房 1052000672	10.00	44,629.88	446,298.79			-	-446,298.79	-100.00	全额计提减值准备
13	坐封工具	BS-QJZ-73-1000	个	大德大庆项目部库房 1052001131	9.00	45,066.92	405,062.25			-	-405,062.25	-100.00	全额计提减值准备
14	压裂液		个	大德辽河项目部库房 1071010007	3,200.00	118.92	380,530.99	3,200.00	118.92	380,530.99	-	-	
15	套管高强度封隔器	φ105	个	大德大庆项目部库房 1052000878	4.00	89,467.93	357,871.71			-	-357,871.71	-100.00	全额计提减值准备
16	触发式滑套	89-16DP25	个	大德大庆项目部库房 1052000087	2.00	144,835.51	289,671.01			-	-289,671.01	-100.00	全额计提减值准备
17	抽管短接	89	个	大德大庆项目部库房 1052001031	308.00	857.18	264,010.69			-	-264,010.69	-100.00	全额计提减值准备
18	可钻式投球压裂滑套	DSE510K-1	个	大德大庆项目部库房 1052000580	8.00	32,079.02	256,632.15			-	-256,632.15	-100.00	全额计提减值准备
19	石英砂	20-40目	个	大德辽河项目部库房 1072020002	504.00	398.23	200,708.06	504.00	398.23	200,708.06	-	-	
20	3.5寸套管短接		个	大德大庆项目部库房 1044000004	223.00	864.35	192,749.14			-	-192,749.14	-100.00	全额计提减值准备
21	回接插头	86	个	大德大庆项目部库房 1052000448	10.00	16,809.05	168,090.50			-	-168,090.50	-100.00	全额计提减值准备
22	尾管悬挂器(含坐封工具)		个	大德大庆项目部库房 1052000934	1.00	161,075.40	161,075.40			-	-161,075.40	-100.00	全额计提减值准备
23	压裂球		个	大德大庆项目部库房 1052001006	53.00	3,038.91	161,062.45			-	-161,062.45	-100.00	全额计提减值准备
24	尾端工具组	JR-112-63-L2	个	大德大庆项目部库房 1052000930	7.00	21,789.85	152,528.94			-	-152,528.94	-100.00	全额计提减值准备
25	开关工具	F73-16DP16GZG3	个	大德大庆项目部库房 1052000566	4.00	33,411.83	133,647.30			-	-133,647.30	-100.00	全额计提减值准备
26	暂堵剂		个	大德辽河项目部库房 1071040021	1,110.00	104.68	116,194.69	1,110.00	104.68	116,194.69	-	-	
27	碱压腔	TYP51-03-3	个	大德大庆项目部库房 1052000769	4.00	26,982.30	107,929.18			-	-107,929.18	-100.00	全额计提减值准备
28	SHP液压可取式封隔器	φ65	个	大德大庆项目部库房 1052000043	2.00	50,094.02	100,188.03			-	-100,188.03	-100.00	全额计提减值准备
29	伸缩短接		个	大德大庆项目部库房 1044000020	4.00	21,623.93	86,495.73			-	-86,495.73	-100.00	全额计提减值准备
30	石英砂	40-70目	个	大德辽河项目部库房 1072020004	193.50	390.00	75,464.62	193.50	390.00	75,464.62	-	-	
31	投球滑套(压裂滑套)	φ 60.325	个	大德环渤海项目部库房 1052000904	2.00	37,168.14	74,336.28	2.00	37,168.14	74,336.28	-	-	
32	接球器	BS-QJZ-73	个	大德大庆项目部库房 1052000526	6.00	11,674.08	70,044.45			-	-70,044.45	-100.00	全额计提减值准备
33	滑溜水	低温压裂液	个	大德辽河项目部库房 1071020003	1,600.00	39.82	63,716.81	1,600.00	39.82	63,716.81	-	-	
34	磨洗工具		个	大德大庆项目部库房 1044000016	2.00	28,341.95	56,683.90			-	-56,683.90	-100.00	全额计提减值准备
35	底部封隔器(K344)		个	大德辽河项目部库房 1044000009	1.00	55,752.12	55,752.12	1.00	55,752.12	55,752.12	-	-	

存货——原材料评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

表3-9-2

金额单位：人民币元

序号	品名	规格型号	计量单位	存放地点	账面价值			评估价值			增值值	增值率%	备注
					数量	单价	金额	实际数量	评估单价	金额			
36	刮管胶塞		个	大德大庆项目部库房 1052000377	3.00	17,120.09	51,360.28			-	-51,360.28	-100.00	全额计提减值准备
37	水力锚	BS-QJZ-160MM 135ACNREH	个	大德大庆项目部库房 1052000854	6.00	7,386.67	44,320.00			-	-44,320.00	-100.00	全额计提减值准备
38	磨鞋	Φ120 NC38	个	大德大庆项目部库房 1051040012	2.00	21,168.00	42,336.00			-	-42,336.00	-100.00	全额计提减值准备
39	手动闸板阀	BS-QJZ-70-1500	个	大德大庆项目部库房 1052000846	2.00	20,170.94	40,341.88			-	-40,341.88	-100.00	全额计提减值准备
40	弯头		个	大德大庆项目部库房 1044000022	6.00	6,541.31	39,247.87			-	-39,247.87	-100.00	全额计提减值准备
41	SPHP分离器	φ65	个	大德大庆项目部库房 1052000045	2.00	18,376.07	36,752.14			-	-36,752.14	-100.00	全额计提减值准备
42	反循环阀	BS-QJZ-73-1000	个	大德大庆项目部库房 1052000259	5.00	7,094.02	35,470.08			-	-35,470.08	-100.00	全额计提减值准备
43	扶正体(扶正套、扶正器、扶正环)		个	大德大庆项目部库房 1044000012	49.00	696.28	34,117.75			-	-34,117.75	-100.00	全额计提减值准备
44	石英砂	60-140目	个	大德辽河项目部库房 1072020005	82.50	398.23	32,853.98	82.50	398.23	32,853.98	-	-	
45	桥塞坐封工具	FB102-16DP25G3G4	个	大德大庆项目部库房 1052000780	2.00	15,199.70	30,399.40			-	-30,399.40	-100.00	全额计提减值准备
46	喷枪		个	大德大庆项目部库房 1044000017	1.00	29,572.65	29,572.65			-	-29,572.65	-100.00	全额计提减值准备
47	石英砂	16-30目	个	大德辽河项目部库房 1072020008	57.00	398.23	22,699.00	57.00	398.23	22,699.00	-	-	
48	提升短接		个	大德大庆项目部库房 1052000884	3.00	7,320.00	21,960.00			-	-21,960.00	-100.00	全额计提减值准备
49	底部分离器(K344)		个	大德大庆项目部库房 1044000009	1.00	21,880.34	21,880.34			-	-21,880.34	-100.00	全额计提减值准备
50	2寸喷嘴	TYG51-1	个	大德大庆项目部库房 1044000002	1.00	21,367.52	21,367.52			-	-21,367.52	-100.00	全额计提减值准备
51	套管刮削器	86	个	大德大庆项目部库房 1052000880	4.00	5,042.74	20,170.94			-	-20,170.94	-100.00	全额计提减值准备
52	套管通径规	φ82	个	大德大庆项目部库房 1052000882	5.00	3,914.53	19,572.65			-	-19,572.65	-100.00	全额计提减值准备
53	三通		个	大德大庆项目部库房 1044000018	1.00	15,897.44	15,897.44			-	-15,897.44	-100.00	全额计提减值准备
54	滑套喷嘴管柱	φ14	个	大德大庆项目部库房 1052000436	9.00	1,376.06	12,384.51			-	-12,384.51	-100.00	全额计提减值准备
55	打压塞	F102-16DP25G2G3	个	大德大庆项目部库房 1052000139	6.00	1,874.64	11,247.85			-	-11,247.85	-100.00	全额计提减值准备
56	锚定密封插管总成	φ68	个	大德大庆项目部库房 1052000726	1.00	10,564.10	10,564.10			-	-10,564.10	-100.00	全额计提减值准备
57	下入密封插管	φ68	个	大德大庆项目部库房 1052000968	1.00	10,564.10	10,564.10			-	-10,564.10	-100.00	全额计提减值准备
58	安全接头	HLC-CKS-86	个	大德大庆项目部库房 1042000002	4.00	1,980.77	7,923.08			-	-7,923.08	-100.00	全额计提减值准备
59	带孔管(捕球器)		个	大德大庆项目部库房 1044000007	4.00	1,863.25	7,453.00			-	-7,453.00	-100.00	全额计提减值准备
60	2寸内连接器		个	大德大庆项目部库房 1044000001	1.00	6,410.26	6,410.26			-	-6,410.26	-100.00	全额计提减值准备
61	变扣接头		个	大德大庆项目部库房 1044000006	11.00	571.64	6,288.04			-	-6,288.04	-100.00	全额计提减值准备
62	防喷短接		个	大德大庆项目部库房 1044000011	2.00	3,008.55	6,017.09			-	-6,017.09	-100.00	全额计提减值准备
63	坐封球		个	大德大庆项目部库房 1062000004	7.00	755.00	5,284.98			-	-5,284.98	-100.00	全额计提减值准备
64	循环接头		个	大德大庆项目部库房 1044000024	1.00	3,863.25	3,863.25			-	-3,863.25	-100.00	全额计提减值准备
65	试压接头		个	大德大庆项目部库房 1044000021	8.00	414.53	3,316.24			-	-3,316.24	-100.00	全额计提减值准备
66	盲堵		个	大德大庆项目部库房 1044000015	6.00	499.69	2,998.12			-	-2,998.12	-100.00	全额计提减值准备
67	单流阀(球座)		个	大德大庆项目部库房 1044000008	1.00	2,777.78	2,777.78			-	-2,777.78	-100.00	全额计提减值准备
68	铁棒		个	大德大庆项目部库房 1044000023	1.00	2,393.16	2,393.16			-	-2,393.16	-100.00	全额计提减值准备
69	2寸油管变扣	TYG51-1	个	大德大庆项目部库房 1044000003	1.00	2,136.75	2,136.75			-	-2,136.75	-100.00	全额计提减值准备
70	O型钻头规	F73-16DP16G2G3	个	大德大庆项目部库房 1052000037	1.00	1,959.83	1,959.83			-	-1,959.83	-100.00	全额计提减值准备

存货——原材料评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

表3-9-2

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

金额单位：人民币元

序号	品名	规格型号	计量单位	存放地点	账面价值			评估价值		增值率%	备注
					数量	单价	金额	实际数量	评估单价		
71	钻杆密封芯	F102-16DP25G2G3	个	大德大庆项目部库房 1052001122	3.00	598.29	1,794.87		-	-100.00	全额计提减值准备
72	引鞋		个	大德大庆项目部库房 1044000025	1.00	1,068.37	1,068.37		-	-100.00	全额计提减值准备
73	油管通径规	Φ108	个	大德大庆项目部库房 1052001033	2.00	350.43	700.85		-	-100.00	全额计提减值准备
74	钻杆通径规		个	大德大庆项目部库房 1052001124	2.00	320.52	641.04		-	-100.00	全额计提减值准备
75	接箍	F-167	个	大德大庆项目部库房 1042000231	4.00	42.74	170.94		-	-100.00	全额计提减值准备
										-	
										-	
原材料账面原值合计							17,184,319.78				
减：原材料存货跌价准备							14,636,620.65			-85.17	
原材料账面净值合计							2,547,699.13			-	

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

评估人员：于开封、杜玉

存货-在产品评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

表3-9-6
金额单位：人民币元

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

序号	项目及内容	发生日期	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	生产成本	2021年9月	4,312,372.24	4,312,372.24	-	-	
2					-	-	
3					-	-	
4					-	-	
5					-	-	
6					-	-	
7					-	-	
8					-	-	
9					-	-	
10					-	-	
11					-	-	
12					-	-	
13					-	-	
14					-	-	
15					-	-	
16					-	-	
17					-	-	
18					-	-	
19					-	-	
20					-	-	
合 计			4,312,372.24	4,312,372.24	-	-	

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

评估人员：于开封、杜玉

其他流动资产评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

表3-13

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

金额单位：人民币元

序号	项目及内容	发生日期	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	增值税	2021年9月	2,726,815.17	2,726,815.17	-	-	
2	待抵扣进项税额	2021年9月	474,720.44	474,720.44	-	-	
3	预交增值税	2021年9月	207,818.09	207,818.09	-	-	
4	已交税款	2021年9月	302,951.05	302,951.05	-	-	
5	企业所得税	2021年9月	2,572.66	2,572.66	-	-	
6			-	-	-	-	
7			-	-	-	-	
8			-	-	-	-	
9			-	-	-	-	
10			-	-	-	-	
11			-	-	-	-	
12			-	-	-	-	
13			-	-	-	-	
14			-	-	-	-	
15			-	-	-	-	
16			-	-	-	-	
17			-	-	-	-	
18			-	-	-	-	
合 计			3,714,877.41	3,714,877.41	-	-	

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

评估人员：于开封、杜玉

非流动资产评估汇总表

评估基准日：2021年9月30日

表4

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

金额单位：人民币元

编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
4-1	债权投资	-	-	-	-
4-2	其他债权投资	-	-	-	-
4-3	长期应收款	-	-	-	-
4-4	长期股权投资	-	-55,941.06	-55,941.06	-
4-5	其他权益工具投资	-	-	-	-
4-6	其他非流动金融资产	-	-	-	-
4-7	投资性房地产	-	-	-	-
4-8	固定资产	3,026,007.57	3,751,680.00	725,672.43	23.98
4-9	在建工程	-	-	-	-
4-10	生产性生物资产	-	-	-	-
4-11	油气资产	-	-	-	-
4-12	使用权资产	1,028,961.75	1,028,961.75	-	-
4-13	无形资产	45,228.20	7,000,000.00	6,954,771.80	15,377.07
4-14	开发支出	-	-	-	-
4-15	商誉	-	-	-	-
4-16	长期待摊费用	-	-	-	-
4-17	递延所得税资产	-	-	-	-
4-18	其他非流动资产	-	-	-	-
合 计		4,100,197.52	11,724,700.69	7,624,503.17	185.95

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

评估人员：于开封、杜玉、刘丹

长期股权投资评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

表4-4

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

金额单位：人民币元

序号	被投资单位名称	投资日期	持股比例 (%)	投资成本	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	新疆大德广源石油技术服务有限公司	2019年8月	100%	-	-	-55,941.06	-55,941.06	-	
2							-	-	
3							-	-	
4							-	-	
5							-	-	
6							-	-	
7							-	-	
8							-	-	
9							-	-	
10							-	-	
11							-	-	
12							-	-	
13							-	-	
14							-	-	
15							-	-	
16							-	-	
17							-	-	
18							-	-	
合 计				-	-	-55,941.06	-55,941.06	-	
减：长期股权投资减值准备							-	-	
合 计				-	-	-55,941.06	-55,941.06	-	

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

评估人员：于开封、杜玉

固定资产评估汇总表

评估基准日：2021年9月30日

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

表4-8

金额单位：人民币元

编号	科目名称	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	
		原值	净值	原值	净值	原值	净值	原值	净值
(一)	房屋建筑物类合计	-	-	-	-	-	-	-	-
4-8-1	固定资产-房屋建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
4-8-2	固定资产-构筑物及其他辅助设施	-	-	-	-	-	-	-	-
4-8-3	固定资产-井巷工程	-	-	-	-	-	-	-	-
4-8-4	固定资产-管道沟槽	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)	设备类合计	6,191,510.94	3,026,007.57	5,395,400.00	3,751,680.00	-796,110.94	725,672.43	-12.86	23.98
4-8-5	固定资产-机器设备	2,391,589.34	1,750,300.92	2,473,400.00	2,106,790.00	81,810.66	356,489.08	3.42	20.37
4-8-6	固定资产-车辆	2,950,866.88	595,195.82	2,120,600.00	956,770.00	-830,266.88	361,574.18	-28.14	60.75
4-8-7	固定资产-电子设备	849,054.72	680,510.83	801,400.00	688,120.00	-47,654.72	7,609.17	-5.61	1.12
(三)	土地类合计	-	-	-	-	-	-	-	-
4-8-8	固定资产--土地	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)	固定资产清理合计	-	-	-	-	-	-	-	-
4-8-9	固定资产清理	-	-	-	-	-	-	-	-
	固定资产合计	6,191,510.94	3,026,007.57	5,395,400.00	3,751,680.00	-796,110.94	725,672.43	-12.86	23.98
	减：固定资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
	固定资产合计	6,191,510.94	3,026,007.57	5,395,400.00	3,751,680.00	-796,110.94	725,672.43	-12.86	23.98

被评估单位填表人：张维维

填表日期：2021年12月6日

评估人员：、刘丹

固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

表4-8-4

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

金额单位: 人民币元

[illegible]

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

评估人员: 刘丹

固定资产—车辆评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

表4-8-5

金额单位：人民币元

序号	车辆牌号	车辆名称 及规格型号	生产厂家	计量 单位	数量	购置日期	启用日期	已行驶里 程(公里)	账面价值		评估价值		增减值	增值率%	备注
									原值	净值	成新率%	净值			
1	京NTY359	奥迪FV7241FCVTG	一汽大众汽车有限公司	辆	1.00	2010年7月	2010年7月	241,560.00	483,034.00	24,151.70	25.00	69,100.00	44,948.30	186.11	
2	京NTY352	奥迪FV7241FCVTG	一汽大众汽车有限公司	辆	1.00	2011年8月	2011年8月	236,133.00	494,113.00	24,705.65	33.00	91,210.00	66,504.35	269.19	
3	京J18833	大众SVW718100J	上海大众汽车有限公司	辆	1.00	2011年10月	2011年10月	114,136.00	266,273.00	15,422.19	33.00	64,550.00	49,127.81	318.55	
4	京NTA309	梅赛德斯BJ7182VXL	北京奔驰汽车有限公司	辆	1.00	2012年5月	2012年5月	234,366.00	488,900.00	55,408.48	37.00	133,610.00	78,201.52	141.14	
5	京NTA363	梅赛德斯BJ7182VXL	北京奔驰汽车有限公司	辆	1.00	2012年11月	2012年11月	229,266.00	469,235.00	75,468.32	41.00	148,050.00	72,581.68	96.18	
6	京NTA310	别克SGM6531ATA	上海通用（沈阳）北盛汽车有限公司	辆	1.00	2013年9月	2013年9月	154,952.00	342,252.30	82,140.30	46.00	127,740.00	45,599.70	55.51	
7	京HX5315	大众FV7187BDBG	一汽大众汽车有限公司	辆	1.00	2018年9月	2018年9月	45,170.00	180,941.38	129,373.11	85.00	145,010.00	15,636.89	12.09	
8	京NT1167	大众SVW72023EV	上汽大众汽车有限公司	辆	1.00	2019年12月	2019年12月	39,066.00	226,118.20	188,526.07	88.00	177,500.00	-11,026.07	-5.85	
9															
10															
11															
12															
13															
14															
15															
16															
17															
18															
					合 计										
					减：车辆减值准备				2,950,866.88	595,195.82		956,770.00	361,574.18	60.75	
					合 计				2,950,866.88	595,195.82		956,770.00	361,574.18	60.75	

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

评估人员：刘丹

固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

表4-8-6
金额单位：人民币元

序号	设备 编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量 单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值额	增值率%	备注
									原值	净值	原值	成新率%	净值		
1	02-G04-00001	开票打印机	ALISNO-800II	北京航天金穗技术有限公司	台	1.00	2012-12-18	2012-12-18	2,136.75	106.93	100.00	100.00	-6.93	-6.48	二手价
2	02-G04-00002	开票电脑	联想W2080T+20液晶	北京航天金穗技术有限公司	台	1.00	2012-12-18	2012-12-18	3,418.80	171.00	200.00		200.00	16.96	二手价
3	02-G04-00003	服务器	英信NF5280M3	西安文博科技有限责任公司	台	1.00	2012-08-08	2012-08-08	25,641.03	1,282.05	14,600.00	15.00	2,190.00	907.95	70.82
4	02-G04-00004	笔记本电脑	DELL	河南省征途电子科技有限公司	台	1.00	2018-08-03	2018-08-03	5,603.44	2,320.77	4,900.00	38.00	1,860.00	-460.77	-19.85
5	02-G04-00005	投影仪		北京京东广能贸易有限公司	台	1.00	2018-10-18	2018-10-18	4,825.86	2,151.52	4,200.00	40.00	1,680.00	-471.52	-21.92
6	02-G04-00006	办公桌椅		松原市飞宇世纪商城兴业办公用品专柜	台	1.00	2018-10-20	2018-10-20	2,550.00	1,136.83	2,700.00	63.00	1,700.00	563.17	49.54
7	02-G04-00007	打印机		松原市飞宇世纪商城兴业办公用品专柜	台	1.00	2018-10-22	2018-10-22	1,950.00	869.33	1,700.00	41.00	700.00	-169.33	-19.48
8	02-G04-00008	笔记本电脑		北京京东广能贸易有限公司	台	1.00	2018-12-25	2018-12-25	5,153.55	2,460.80	4,500.00	42.00	1,890.00	-570.80	-23.20
9	02-G04-00009	办公椅		上饶军鼎轩家具有限公司	台	1.00	2019-04-18	2019-04-18	2,233.01	1,207.65	2,200.00	71.00	1,560.00	352.35	29.18
10	02-G04-00010	格力空调	KFR-72LW/(725961)NhAaD-3	库乐斯苏宁易购商贸有限公司	台	1.00	2020-05-14	2020-05-14	5,899.00	4,404.59	4,700.00	83.00	3,900.00	-504.59	-11.46
11	02-G04-00011	台式一体机	INS 24-3477-R1328W	河南省征途电子科技有限公司	台	1.00	2018-08-03	2018-08-03	13,260.18	5,491.95	10,900.00	38.00	4,140.00	-1,351.95	-24.62
12	02-G04-00012	台式一体机	INS 24-3477-R1328W	河南省征途电子科技有限公司	台	1.00	2018-08-03	2018-08-03	4,420.06	1,830.68	3,600.00	38.00	1,370.00	-460.68	-25.16
13	02-G04-00013	台式一体机	INS 24-3477-R1328W	河南省征途电子科技有限公司	台	1.00	2018-08-03	2018-08-03	26,520.37	10,983.81	21,900.00	38.00	8,320.00	-2,663.81	-24.25
14	02-G04-00014	台式一体机	INS 24-3477-R1328W	河南省征途电子科技有限公司	台	1.00	2018-08-03	2018-08-03	4,420.06	1,830.68	3,600.00	38.00	1,370.00	-460.68	-25.16
15	02-G04-00015	电脑	联想M4660D	西安文博科技有限责任公司	台	1.00	2013-05-03	2013-05-03	3,400.00	170.20	200.00		200.00	29.80	17.51 二手价
16	02-G04-00016	数据中心配置设备		联想(北京)信息技术有限公司	台	1.00	2021-02-28	2021-02-28	665,575.22	590,677.24	652,300.00	92.00	600,120.00	9,442.76	1.60
17	02-G04-00017	投影仪		吉林萨尔县鑫源科技有限公司	台	1.00	2021-05-31	2021-05-31	2,949.00	2,684.64	2,900.00	94.00	2,730.00	45.36	1.69
18	02-G04-00018	戴尔Ins 24-5401-R1609W	十一代i5-1135G7 16G 256G(1T) 银	北京京东金术贸易有限公司	台	1.00	2021-06-28	2021-06-28	4,987.80	4,682.20	4,700.00	94.00	4,420.00	-262.20	-5.60
19	02-G05-00001	数据库服务器	华为2288HW5	重庆苏电子商务有限公司	台	1.00	2021-08-13	2021-08-13	45,309.73	45,107.93	45,300.00	99.00	44,850.00	-257.93	-0.57
20	02-G05-00002	电子天平	PRAC1TM224-1CN	国药集团化学试剂北京有限公司	台	1.00	2014-09-15	2014-09-15	10,869.23	543.24	9,300.00	30.00	2,790.00	2,246.76	413.59
21	02-G05-00003	干燥箱	WGL-125B	国药集团化学试剂北京有限公司	台	1.00	2014-09-15	2014-09-15	3,658.13	182.89	3,200.00	30.00	960.00	777.11	424.91
22	02-G05-00004	六通旋转粘度计	ZNN-D6	青岛海通达专用仪器有限公司	台	1.00	2014-07-22	2014-07-22	4,273.50	213.90	3,700.00	29.00	1,070.00	856.10	400.23
合 计									849,054.72	680,510.83	801,400.00		688,120.00	7,609.17	1.12
减：电子设备减值准备														-	-
合 计									849,054.72	680,510.83	801,400.00		688,120.00	7,609.17	1.12

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

评估人员：刘丹

使用权资产评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

表4-12

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

序号	资产名称	形成日期	原始发生额	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	房屋租赁	2021年9月	1,491,994.53	1,028,961.75	1,028,961.75	-	-	
2						-	-	
3						-	-	
4						-	-	
5						-	-	
6						-	-	
7						-	-	
8						-	-	
9						-	-	
10						-	-	
11						-	-	
12						-	-	
13						-	-	
14						-	-	
15						-	-	
16						-	-	
17						-	-	
18						-	-	
合 计		44,440.00	1,491,994.53	1,028,961.75	1,028,961.75	-	-	
减：使用权资产减值准备						-	-	
合 计		44,440.00	1,491,994.53	1,028,961.75	1,028,961.75	-	-	

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

评估人员：刘丹

无形资产——其他无形资产评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

表4-13-3

金额单位：人民币元

序号	类别	无形资产名称和内容	取得日期	法定/预计 使用年限	尚可使用年限	原始入账价值	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	专利权	热造缝气体增产工具	2018年5月21日			95.00	30.11		6,999,969.89	23,247,990.34	
2	专利权	光纤分布式声波检测工具	2018年5月24日			95.00	30.11		-30.11	-100.00	
3	专利权	膨胀补丁装置专利	2019年4月9日			2,905.19	1,452.59		-1,452.59	-100.00	
4	专利权	微乳纳米压裂增产剂及其制备方法专利	2019年10月18日			8,107.17	4,864.30		-4,864.30	-100.00	
5	专利权	可溶球座工具	2018年10月10日			2,905.19	1,162.07		-1,162.07	-100.00	
6	专利权	油气井产出及注入检测系统	2019年9月3日			8,107.17	4,729.18		-4,729.18	-100.00	
7	专利权	新型膨胀管补贴工具组件	2018年5月24日			95.00	30.11		-30.11	-100.00	
8	专利权	油气井控水压裂增产方法	2020年9月22日			8,107.17	6,891.09		-6,891.09	-100.00	
9	专利权	基于控制释放示踪剂技术的水平井产油贡献测试方法	2019年12月14日			8,107.17	6,891.09		-6,891.09	-100.00	
10	专利权	内盲孔复合分簇射孔器	2020年5月15日			8,107.17	6,891.09		-6,891.09	-100.00	
11	专利权	重复压裂暂堵剂及重复压裂方法专利	2018年12月31日			8,107.17	6,891.09		-6,891.09	-100.00	
12	著作权	地层压力敏感性分析系统	2010年4月1日			1,000.00	-		-	-	
13	著作权	复合射孔安全性评估系统	2010年4月1日			1,000.00	-		-	-	
14	著作权	常规射孔工程设计系统	2010年4月1日			1,000.00	-		-	-	
15	著作权	复合射孔敏感性分析系统	2010年4月1日			1,000.00	-		-	-	
16	著作权	复合射孔地层裂缝预测系统	2010年4月1日			1,000.00	-		-	-	
17	著作权	实测P-t曲线拟合系统	2010年4月1日			1,000.00	-		-	-	
18	著作权	射孔弹炸高实验模拟系统2009	2011年2月1日			1,500.00	-		-	-	
19	著作权	复合射孔P-t曲线预测系统	2010年4月1日			1,000.00	-		-	-	
20	著作权	动态负压射孔设计软件2009	2011年2月1日			1,500.00	-		-	-	
21	著作权	复合射孔装药量设计系统	2010年4月1日			1,000.00	-		-	-	
22	著作权	超正压射孔造缝机理开发软件2009	2011年2月1日			1,500.00	-		-	-	
23	著作权	常规射孔穿深敏感分析系统	2011年11月1日			1,300.00	-	7,000,000.00	-	-	
24	著作权	常规射孔孔密敏感分析系统	2011年11月1日			1,300.00	-		-	-	
25	著作权	常规射孔相位敏感分析系统	2011年11月1日			1,300.00	-		-	-	
26	著作权	常规射孔孔实敏感分析系统	2011年11月1日			1,300.00	-		-	-	
27	著作权	调剖钻孔设计优化软件	2014年1月14日			1,500.00	-		-	-	
28	著作权	调剖效果预测软件	2014年1月14日			1,500.00	-		-	-	
29	著作权	调剖压射预测软件	2014年1月14日			1,500.00	-		-	-	
30	著作权	酸化效果预测软件	2014年1月14日			1,500.00	-		-	-	

无形资产——其他无形资产评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

表4-13-3

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

金额单位：人民币元

序号	类别	无形资产名称和内容	取得日期	法定/预计 使用年限	尚可使用年限	原始入账价值	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
31	著作权	降压钻孔设计优化软件	2014年1月14日			1,500.00	-		-	-	
32	著作权	降压钻孔敏感优化软件	2014年1月14日			1,500.00	-		-	-	
33	著作权	光纤检测管理系统	2018年7月18日			1,260.38	447.11		-447.11	-100.00	
34	著作权	光纤检测精度分析系统	2018年7月18日			1,260.38	447.11		-447.11	-100.00	
35	著作权	快钻桥基多层压裂结构化工艺管理软件	2018年7月18日			1,260.38	447.11		-447.11	-100.00	
36	著作权	快钻桥基多层压裂效果智能预测软件	2018年7月18日			1,260.38	447.11		-447.11	-100.00	
37	著作权	水利喷射安全监控系统V1.0	2018年7月18日			1,260.38	447.11		-447.11	-100.00	
38	著作权	水利喷射高实距管理系统	2018年7月18日			1,260.38	447.11		-447.11	-100.00	
39	著作权	水利喷射造缝机电设备数据采集软件	2018年7月18日			1,260.38	447.11		-447.11	-100.00	
40	著作权	压裂增产一体化优化涉及大数据管理系统	2018年7月18日			1,260.38	447.11		-447.11	-100.00	
41	著作权	重复压裂工艺分析系统	2018年7月18日			1,260.38	447.11		-447.11	-100.00	
42	著作权	重复压裂技术采样系统	2018年7月18日			1,260.38	447.11		-447.11	-100.00	
43	著作权	钻完井一体化设备控制系统	2018年7月18日			1,260.38	447.11		-447.11	-100.00	
44	著作权	钻完井一体化数据管理系统	2018年7月18日			1,260.36	447.16		-447.16	-100.00	
45	著作权	复合射孔爆燃敏感性分析系统	2010年4月1日			1,000.00	-				
46	软件	浪潮myGS pSeries管理软件（标准版）	2012年12月			38,000.00	-	-	-	-	
合 计						97,562.94	45,228.20	7,000,000.00	6,954,771.80	15,377.07	

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

评估人员：于开封、杜玉

短期借款评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

表5-1

被评估单位：北京大德广源石油技术有限公司

金额单位：人民币元

序号	放款银行（或机构）名称	发生日期	到期日	币种	外币金额	外币基准日汇率	账面价值	评估价值	备注
1	招商银行北京分行长安街支行	2021-1-30	2022-1-30	人民币			2,000,000.00	2,000,000.00	
2								-	
3								-	
4								-	
5								-	
6								-	
7								-	
8								-	
9								-	
10								-	
11								-	
12								-	
13								-	
14								-	
15								-	
16								-	
17								-	
18								-	
19								-	
20								-	
合 计							2,000,000.00	2,000,000.00	

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

评估人员：于开封、杜玉

应付账款评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

表5-5
金额单位：人民币元

被评估单位：北京大德广源石油技术有限公司

序号	户名（结算对象）	发生日期	业务内容	是否关联方	账面价值	评估价值	备注
1	中石化经纬有限公司中原测控公司	2021年9月	服务费	否	837,800.00	837,800.00	
2	东方宝麟科技发展（北京）有限公司	2021年9月	暂堵服务-2020年度暂估	否	180,000.00	180,000.00	
3	东方宝麟科技发展（北京）有限公司	2021年9月	暂堵服务-2021年度暂估	否	72,454.40	72,454.40	
4	东方宝麟科技发展（北京）有限公司	2020年11月	2020年已收票应付款	否	1,554,622.50	1,554,622.50	
5	东方宝麟科技发展（北京）有限公司	2021年9月	2019年应付款	否	525,167.47	525,167.47	
6	山东兆鑫石油工具有限公司	2021年9月	暂估	否	48,949.02	48,949.02	
7	北京斯迪莱铂油气技术有限公司	2021年9月	压裂液服务-应付账款	否	2,565,544.10	2,565,544.10	
9	盘锦鼎泰贸易有限公司	2021年9月	石英砂	否	465,015.25	465,015.25	
10	成都维泰油气能源技术有限公司	2020年11月	桥塞	否	1,329,558.00	1,329,558.00	
12	松原市钜霖石油技术服务有限公司	2021年6月	暂估	否	476,754.72	476,754.72	
13	天津市通盈石油技术开发有限公司	2021年9月	桥塞	否	14,000.00	14,000.00	
14	中国石油集团长城钻探工程有限公司井下作业分公司	2021年9月	压裂服务+吉林服务20万	否	1,026,800.00	1,026,800.00	
15	松原市大地吊车租赁有限公司	2021年9月	吊车租赁	否	105,000.00	105,000.00	
16	盘山县鼎城机械服务处	2021年9月	吊车租赁-应付账款	否	372,000.00	372,000.00	
17	北京中腾源投资管理有限公司	2021年9月	咨询费	否	313,485.00	313,485.00	
19	海城通达石油工程有限责任公司	2021年9月	服务费+暂估	否	112,471.70	112,471.70	
20	北京融益德石油技术服务服务有限公司	2021年9月	吉林项目	否	482,425.00	482,425.00	
21	北京宝丰春石油技术有限公司	2021年9月	暂估压裂液	否	1,628,858.85	1,628,858.85	
22	盘锦昌硕劳务有限公司	2021年9月	服务费	否	303,000.00	303,000.00	
23	中国石油天然气股份有限公司玉门油田分公司	2021年8月	暂估服务费	否	2,532,110.09	2,532,110.09	
24	董振冒	2021年8月	服务费	否	528,750.00	528,750.00	
25	王丹丹	2021年9月	服务费	否	235,200.00	235,200.00	
26	缪燕鸿	2021年9月	服务费	否	95,389.00	95,389.00	
27	松原紫津泰石油技术服务服务有限公司	2021年9月	冲砂服务	否	414,200.00	414,200.00	
28	盘锦科信实业有限公司	2021年9月	可溶球座	否	87,750.00	87,750.00	
29	大庆市永晨石油科技有限公司	2021年9月	服务费	是	233,060.01	233,060.01	
合 计					16,540,365.11	16,540,365.11	

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日
评估人员：于开封、杜玉

合同负债评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

表5-7

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

金额单位：人民币元

序号	项目及内容	发生日期	结算内容	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	吉林省艺源地热能源开发有限公司	2019年4月	服务费	47,169.81	47,169.81	-	-	
2	北京华油油气技术开发有限公司	2021年4月	服务费	116,320.75	116,320.75	-	-	
3						-	-	
4						-	-	
5						-	-	
6						-	-	
7						-	-	
8						-	-	
9						-	-	
10						-	-	
11						-	-	
12						-	-	
13						-	-	
14						-	-	
15						-	-	
16						-	-	
17						-	-	
18						-	-	
19						-	-	
合 计				163,490.56	163,490.56	-	-	

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

评估人员：于开封、杜玉

应付职工薪酬评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

表5-8
金额单位：人民币元

序号	结算内容	发生日期	账面价值	评估价值	备注
1	工资	2021年9月	1,918,709.70	1,918,709.70	
2	养老保险	2021年9月	54,598.24	54,598.24	
3	失业保险	2021年9月	1,706.20	1,706.20	
4	医疗保险	2021年9月	33,563.28	33,563.28	
5	工伤保险	2021年9月	1,117.91	1,117.91	
6	住房公积金	2021年9月	-	-	
7	工会经费	2021年9月	263,578.85	263,578.85	
8	职工教育经费	2021年9月	196,087.17	196,087.17	
9				-	
10				-	
11				-	
12				-	
13				-	
14				-	
15				-	
16				-	
17				-	
合 计			2,469,361.35	2,469,361.35	

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

评估人员：于开封、杜玉

其他应付款评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

表5-10-3
金额单位：人民币元

被评估单位：北京大德广源石油技术服务股份有限公司

序号	户名（结算对象）	发生日期	业务内容	是否关联方	账面价值	评估价值	备注
1	侯小军	2021年9月	核销款	否	40,222.82	40,222.82	
2	熊浩	2021年9月	核销款	否	22,088.00	22,088.00	
3	白雷	2021年9月	核销款	否	96.31	96.31	
4	王文琦	2021年9月	核销款	否	714.00	714.00	
5	庄鹏	2021年9月	核销款	否	-13,549.89	-13,549.89	
6	庄鹏（代）	2021年9月	工资	否	12,002.09	12,002.09	
7	赵凤阳	2021年9月	核销款	否	6,554.20	6,554.20	
8	杨佳明	2021年9月	核销款	否	16,700.00	16,700.00	
9	王良超	2021年9月	核销款	否	31,547.60	31,547.60	
10	孟虎	2021年9月	核销款	否	9,376.07	9,376.07	
11	刘亚东	2021年9月	核销款	否	37,392.61	37,392.61	
12	李欣	2021年9月	核销款	否	150.00	150.00	
13	王爱东	2021年9月	核销款	否	7,156.46	7,156.46	
14	吴骏峰	2021年9月	核销款	否	22,345.00	22,345.00	
15	何文捷	2021年9月	核销款	否	51,521.86	51,521.86	
16	房建	2021年9月	核销款	否	7,783.91	7,783.91	
17	张晓荣	2021年9月	核销款	否	5,145.01	5,145.01	
18	王晓惠	2021年9月	核销款	否	3,571.00	3,571.00	
19	陈佳乐	2021年9月	核销款	否	14,843.71	14,843.71	
20	钟付琴	2021年9月	核销款	否	3,773.71	3,773.71	
21	张宏喜	2021年9月	核销款	否	15,000.00	15,000.00	
22	沈磊	2021年9月	核销款	否	5,233.00	5,233.00	
23	通源石油科技集团股份有限公司	2021年9月	往来款	是	60,563,447.78	60,563,447.78	
24	西安通源正合石油工程有限公司	2021年9月	代垫社保款	是	222,758.06	222,758.06	
25	马明俊	2021年9月	核销款	否	513.63	513.63	
26	宋海艳	2021年9月	核销款	否	1,547.80	1,547.80	
合 计					61,087,934.74	61,087,934.74	

评估人员：于开封、杜玉

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

一年内到期的非流动负债评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

表5-14

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

金额单位：人民币元

序号	结算项目	发生日期	账面价值	评估价值	备注
1	1年内到期的租赁负债	2021年9月	618,338.01	618,338.01	51,528.17
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
合 计			618,338.01	618,338.01	

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

评估人员：于开封、杜玉

其他流动负债评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

表5-15
金额单位：人民币元

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

序号	户名（结算对象）	发生日期	结算内容	账面价值	评估价值	备注
1	待转销项税额	2021年9月	租赁负债相关增值税	9,809.44	9,809.44	
2	票据还原			10,837,502.87	10,837,502.87	
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
合 计				10,847,312.31	10,847,312.31	

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

评估人员：于开封、杜玉

租赁负债评估明细表

评估基准日：2021年9月30日

表6-3
金额单位：人民币元

被评估单位：北京大德广源石油技术服务有限公司

序号	出租人及结算项目	发生日期	账面价值	评估价值	备注
1	房租租赁	2021年9月	429,346.80	429,346.80	
2					
3				-	
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
合 计			429,346.80	429,346.80	

被评估单位填表人：张维维
填表日期：2021年12月6日

评估人员：于开封、杜玉