

项目编号：11381-2024-QEO

管理体系审核报告

（第二阶段）



组织名称：北京盈科会计师事务所有限责任公司

审核体系：☒质量管理体系（QMS）☐50430（EC）

☒环境管理体系（EMS）

☒职业健康安全管理体系（OHSMS）

☐能源管理体系（ENMS）

☐食品安全管理体系（FSMS/HACCP）

☐其他

审核组长（签字）：于立秋

审核组员（签字）：王冰，岳艳玲

报告日期：

2024 年 11 月 21 日

北京国标联合认证有限公司编制

地 址：北京市朝阳区北三环东路 8 号 1 幢-3 至 26 层 101 内 8 层 810

电 话：010-8225 2376

官 网：www.china-isc.org.cn

邮 箱：service@china-isc.org.cn



联系我们，扫一扫！



审核报告说明

1. 本报告是对本次审核的总结，以下文件作为本报告的附件：
 ○管理体系审核计划（通知）书○首末次会议签到表○文件审核报告
 ○第一阶段审核报告○不符合项报告□其他
2. 免责声明：审核是基于对受审核方管理体系可获得信息的抽样过程，考虑到抽样风险和局限性，本报告所表述的审核发现和审核结论并不能 100% 地完全代表管理体系的真实情况，特别是可能还存在有不符合项；在做出通过认证或更新认证的决定之前，审核建议还将接受独立审查，最终认证结果经北京国标联合认证有限公司技术委员会审议做出认证决定。
3. 若对本报告或审核人员的工作有异议，可在本报告签署之日起 30 日内向北京国标联合认证有限公司提出（专线电话：010-58246011 信箱：service@china-isc.org.cn）。
4. 本报告为北京国标联合认证有限公司所有，可在现场审核结束后提供受审核方，但正式版本需经北京国标联合认证有限公司确认，并随同证书一起发放。本审核报告不能做为最终认证结论，认证结论体现为认证证书或年度监督保持通知书。
5. 基于保密原因，未经上述各方允许，本报告不得公开。国家认证认可机构和政府有关管理部门依法调阅除外。

审核组公正性、保密性承诺

（本承诺应在首、末次会议上宣读）

为了保护受审核方和社会公众的权益，维护北京国标联合认证有限公司(ISC)的公正性、权威性、保证认证审核的有效性，审核组成员特作如下承诺：

1. 在审核工作中遵守国家有关认证的法律、法规和方针政策，遵守 ISC 对认证公正性的管理规定和要求，认真执行北京国标联合认证有限公司工作程序，准确、公正地反映被审核组织管理体系与认证准则的符合性和体系运行的有效性。
2. 尊重受审核组织的管理和权益，对所接触到的受审核方未公开信息保守秘密，不向第三方泄漏。为受审核组织保守审核过程中涉及到的经营、技术、管理机密。
3. 严格遵守审核员行为准则，保持良好的职业道德和职业行为，不接受受审核组织赠送的礼品和礼金，不参加宴请，不参加营业性娱乐活动。
4. 在审核之日前两年内未对受审核方进行过有关认证的咨询，也未参与该组织的设计、开发、生产、技术、检验、销售及服务等工作。与受审核方没有任何经济利益和利害冲突。审核员已就其所在组织与受审核方现在、过去或可预知的联系如实向认证机构进行了说明。
5. 遵守《中华人民共和国认证认可条例》及相关规定，保证仅在北京国标联合认证有限公司一个认证机构执业，不在认证咨询机构或以其它形式从事认证咨询活动。
6. 如因承诺人违反上述要求所造成的对受审核方和北京国标联合认证有限公司的任何损失，由承诺人承担相应法律责任。

承诺人审核组长：于立秋

组员：王冰，岳艳玲



受审核方名称：北京盈科会计师事务所有限责任公司

一、审核综述

1.1 审核组成员

序号	姓名	组内职务	注册级别	审核员注册证书号	专业代码
A	于立秋	组长	Q:审核员 E:审核员 O:审核员	2024-N1QMS-4084028 2024-N1EMS-6084028 2024-N1OHSMS-4084028 8	Q:35.02.00 E:35.02.00 O:35.02.00
B	王冰	组员	Q:实习审核员 E:实习审核员 O:实习审核员	2024-N0QMS-1456075 2024-N0EMS-1456075 2024-N0OHSMS-1456075 5	Q:35.02.00 E:35.02.00 O:35.02.00
C	岳艳玲	组员	Q:审核员 E:审核员 O:审核员	2024-N1QMS-1319559 2024-N1EMS-1319559 2024-N1OHSMS-1319559 9	Q:35.02.00 E:35.02.00 O:35.02.00

其他人员

序号	姓名	审核中的作用	来自
1	秦芹、杨荭	向导	受审核方
2	/	观察员	/

1.2 审核目的

本次审核的目的是依据审核准则要求，在第一阶段审核的基础上，通过检查受审核方管理体系范围覆盖的场所、管理体系文件、过程控制情况、相关法律法规和其他要求的遵守情况、内部审核与管理评审的实施情况，判断受审核方（质量管理体系, 环境管理体系, 职业健康安全管理体系）与审核准则的符合性和有效性，从而确定能否推荐注册认证。

1.3 接受审核的主要人员

管理层、各部门负责人等，详见首末次会议签到表。

1.4 依据文件

a) 管理体系标准：

Q：GB/T19001-2016/ISO9001:2015, E：GB/T 24001-2016/ISO14001:2015, O：
GB/T45001-2020 / ISO45001: 2018



b) 受审核方文件化的管理体系；本次为 ☐ 结合审核 ☐ 联合审核 ☐ 一体化审核；

c) 相关审核方案，FSMS专项技术规范：/；

d) 相关的法律法规：《中华人民共和国道路交通安全法》、《中华人民共和国消防法》、《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国职业病防治法》、《中华人民共和国妇女权益保障法》、《中华人民共和国社会保险法》《工伤保险条例》、《生产安全事故报告和调查处理条例》、《机关、团体、企业、事业单位消防安全管理规定》、《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国审计法》、《中华人民共和国国家审计准则》、《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国国家会计准则》等。

e) 适用的产品（服务）质量、环境、职业健康安全及所适用的食品职业健康安全及卫生标准：《金融行业网络安全等级保护实施指引 第5部分：审计要求JR/T 0071.5-2020》、《金融行业网络安全等级保护实施指引 第6部分：审计指引JR/T 0071.6-2020》、《商业服务业顾客满意度测评规范GB191-2000》、《服务标准化工作指南GB/T 15624-2011》等。

f) 其他有关要求（顾客、相关方要求）：合同/协议。

1.5 审核实施过程概述

1.5.1 审核时间：2024年11月20日 下午13:00至2024年11月21日 下午17:00实施审核。

审核覆盖时期：自2024年04月01日至本次审核结束日。

审核方式： ☒ 现场审核 ☐ 远程审核 ☐ 现场结合远程审核

1.5.2 审核范围（如与审核计划不一致时，请说明原因）：

Q：审计业务

E：审计业务所涉及场所的相关环境管理活动

O：审计业务所涉及场所的相关职业健康安全管理活动

1.5.3 审核涉及场所地址及活动过程（固定及临时多场所请分别注明各自活动过程）

注册地址：北京市朝阳区东直门外西八间房万红西街2号21幢5层C1523号

办公地址：北京市朝阳区东直门外西八间房万红西街2号21幢5层C1523号

经营地址：北京市朝阳区东直门外西八间房万红西街2号21幢5层C1523号

临时场所（需注明其项目名称、工程性质、施工地址信息、开工和竣工时间）：无

1.5.4 一阶段审核情况：

于2024年11月19日08:30上午-2024年11月19日17:00下午进行了第一阶段审核，审核结果详见一阶段审核报告。

一阶段识别的重要审核点：EO运行策划和控制；EO绩效测量和监视。Q生产过程控制；Q检验过程控制。

1.5.5 本次审核计划完成情况：

1) 审核计划的调整：☒ 未调整；☐ 有调整，调整情况：

2) 审核活动完成情况：☒ 完成了全部审核计划内容，未遇到可能影响审核结论可靠性的不确定因素



☐ 未能完成全部计划内容，原因是（请详细描述无法接近或被拒绝接近有关人员、地点、信息的情况，或者断电、火灾、洪灾等不利环境）：

1.5.6 审核中发现的不符合及下次审核关注点说明

1) 不符合项情况：

审核中提出严重不符合项（0）项，轻微不符合项（1）项，涉及部门/条款:行政部/QEO7.2

采用的跟踪方式是：☐ 现场跟踪 ☒ 书面跟踪；

双方商定的不符合项整改时限：2024 年 12 月 20 日前提交审核组长。

具体不符合信息详见不符合报告。

拟实施的下次现场审核日期应在 2025 年 11 月 19 日前。

2) 下次审核时应重点关注：

EO 运行策划和控制；EO 绩效测量和监视。Q 生产和服务提供过程控制。Q 产品和服务放行控制。管理人员加强体系文件学习。

3) 本次审核发现的正面信息：

管理体系健全，领导能够重视，各部门能够贯彻执行体系文件。

1.5.7 管理体系成熟度评价及风险提示

1) 成熟度评价：

最高管理者对管理体系高度重视和支持，并对标准有一定程度的理解和掌握，积极组织督促和管理各部门，严格贯彻执行管理体系要求，从而确保管理体系正常运行。

2) 风险提示：

EO 运行策划和控制；EO 绩效测量和监视。Q 生产和服务提供过程控制。Q 产品和服务放行控制。管理人员加强体系文件学习。

1.5.8 本次审核未解决的分歧意见及其他未尽事宜：无

二、受审核方基本情况

1) 组织成立时间：2007 年 5 月 8 日，体系实施时间：2024 年 4 月 1 日

2) 法律地位证明文件有：

营业执照（统一社会信用代码：91110105662152679M）。会计师事务所执业证书（执业证书编号：11000512）。

3) 审核范围内覆盖员工总人数：25 人。

倒班/轮班情况（若有，需注明具体班次信息）：无

4) 范围内产品/服务及流程：

Q：审计业务

E：审计业务所涉及场所的审计业务相关环境管理活动



O：审计业务所涉及场所的相关职业健康安全管理活动

服务流程：确认客户需求—签订合同—制定审计计划—了解被审计单位及其环境—设计和实施进一步审计程序—现场审计—审计情况汇总和形成审计报告初稿—交换意见并出具正式审计报告—合同完成—咨询部回访。

三、组织的管理体系运行情况及有效性评价

3.1 管理体系的策划

□符合 ■基本符合 □不符合

企业确定了与其宗旨和战略方向相关并影响其实现质量环境职业健康安全管理体系预期结果的能力的各种外部和内部因素。能够对这些内外部问题通过网站获取、调查研究、定期内部总结等方式进行监视和评审。

企业确定了与质量环境职业健康安全管理体系有关的相关方，并确定了这些相关方的需求和期望。对相关方和需求进行管理。

企业在策划质量环境职业健康安全管理体系时，确定需要应对的风险和机遇，以确保质量环境职业健康安全管理体系能够实现其预期结果，增强有利影响，预防或减少不利影响，实现改进。

最高管理者在确定的管理体系范围内建立、实施并保持了质量环境和职业健康安全方针：顾客至上、优质高效 全员参与、持续改进；预防污染、绿色排放 遵守法律、安全第一。管理方针包含在管理手册中，符合标准要求。经总经理批准，与管理手册一起发布实施。为了适应组织宗旨和不断变化的内、外部环境，在每年管理评审会议上对管理方针的持续适宜性进行评审。为达到管理方针最终实现，总经理及各职能部门负责人通过培训、宣传等方式使全体员工都充分理解并坚持贯彻执行。并将管理方针通过相关方告知提供给适宜的相关方。管理方针的制定适宜有效。

最高管理者制定了公司管理目标。管理目标在《管理手册》中进行了规定并已形成了文件。现场抽查《质量环境职业健康安全目标指标分解考核表》，内容包括：

部门	目标指标内容	计算公式（统计方法）	考核周期	考核结果
公司目标	顾客满意分 ≥ 90	每个客户的满意和非常满意项数之和/客户调查总项数	每年统计	95
	固体废弃物收集处理率 100%。	固废按规定收集处理数/固废收集总数 $\times 100\%$	每月考核	100%
	销售产品交付验收合格率 100%	销售合格产品/销售交付产品总数 $\times 100\%$	每月考核	100%
	火灾、触电事故为零	统计火灾、触电事故次数	每月统计	0
	交通事故为零	统计交通事故次数	每月统计	0
行政部	文件受控、发放率 100%	文件受控、发放次数/总的受控文件及发放总次数 $\times 100\%$	每年统计	100%
	培训计划按时完成率 100%	当月实际培训次数/当月计划培训次数 $\times 100\%$	每月考核	100%
	固体废弃物收集处理率 100%	固废按规定收集处理数/固废收集	每月考核	100%



咨 询 部		总数*100%		
	火灾、触电事故为零	统计火灾、触电事故次数	每月统计	0
	交通事故为零	统计交通事故次数	每月统计	0
	合同履约率 100%	履约合同次数/应约合同总次数 *100%	每月统计	100%
	固体废弃物收集处理率 100%	固废按规定收集处理数/固废收集 总数*100%	每月考核	100%
	火灾、触电事故为零	统计火灾、触电事故次数	每月统计	0
	销售产品验收交付合格率 100%	销售合格产品/销售交付产品总数 *100%	每月考核	100%
	交通事故为零	统计交通事故次数	每月统计	0
	顾客满意分≥90	每个客户的满意和非常满意项数之 和/客户调查总项数	每年统计	95
	顾客反馈及投诉处理率 100%	顾客反馈投诉处理次数/顾客反馈 投诉次数*100%	每月考核	100%
	采购产品一次合格率 100%	采购合格产品/产品总数*100%	每月统计	100%
	合格供方评定率 100%	对供方评价的家数/供方总家数 *100%	每年考核	100%
审 计 部	质量、环境、安全资金保障率 100%	资金保障次数/需资金次数	每月统计	100%
	火灾、触电事故为零	统计火灾、触电事故次数	每月统计	0
	固体废弃物收集处理率 100%	固废按规定收集处理数/固废收集 总数*100%	每月考核	100%

抽查2024年4月以来，质量环境职业健康安全目标已经完成。

抽查《环境目标、指标管理方案》，针对重要环境因素制定了环境目标、指标及实现目标、指标的方法，明确了责任部门、时间要求、完成日期、资金安排等。抽查固体废弃物的废弃的目标、指标管理方案，内容包括：重要环境因素：固体废弃物的废弃；环境目标：固体废弃物收集处理率100%；指标：可回收固体废物100%回收，可回收、不可回收、有毒有害废弃物100%分类存放；实现目标、指标的方法：确定控制部门和人员职责；组织控制岗位人员培训；设置收集点或固体废物回收容器，进行分类收集（可回收、不可回收、有毒有害）；识别可回收、不可回收、有毒有害废弃物；行政部组织每月对控制部门进行定期监控。完成日期：全年持续，预计投资：10000元，责任部门：各部门，时间要求：涉及过程等。内容齐全，符合要求。再抽查其他管理方案，内容类似，符合要求。

抽查《职业健康安全指标及管理方案》，针对重大危险源制定了目标、指标及控制措施，明确了责任部门、完成日期、资金安排等，抽查针对火灾事故的目标、指标管理方案，内容包括：重大危险源：火灾事故，作业活动：设备电器老化、短路产生的火灾；吸烟产生的火灾，目标指标：火灾事故为零，控制措施：行政部全面负责公司的防火安全工作；行政部建立健全防火检查，事故应急制度，发现火险隐患，必须立即消除，不能立即消除的要限时整改；办公区域内严禁抽烟，对于吸烟情况严禁随意丢烟头；配备齐作灭火设施，并每年最少组织一次消防演习；严禁非电工人员随意接连电线，完成日期：全年持续，预计投资：8000元，责任部门：各部门等。内容齐全，符合要求。现场再抽查其他目标、指标管理方案，内容类似，符合要求。不再详述。



企业规定了因顾客和市场等原因而导致管理体系变更时，应对这种变更进行策划。依照GB/T19001-2016标准，结合实际情况，围绕质量方针、质量目标设置了组织机构，配置了必需的资源，确定了实现目标的过程、资源以及持续改进的相应措施，对员工进行了适宜的培训等。

为了确保获得合格产品和服务，确定了运行所需的知识。从内部来源（例如知识产权；从经历获得的知识；从失败和成功项目得到的经验教训；得到和分享未形成文件的知识和经验，过程、产品和服务的改进结果）。外部来源（例如标准；学术交流；专业会议，从顾客或外部供方收集的知识）。组织知识予以存档保管，在需要时可以随时获取。为应对不断变化的需求和法律趋势，企业策划进行了质量管理体系标准及相关知识的再培训、招聘有技能的工程技术人员等方式对确定的知识及时更新。

编制《环境因素识别与评价控制程序》、《危险源辨识及风险评估与风险控制程序》，符合实际和标准要求。查看和查阅《环境因素登记及评价定表》，打印机废硒鼓的废弃、纸的废弃、旧日光灯管的废弃、旧电池的废弃、水消耗、电的消耗、生活污水的排放、生活垃圾的排放、火灾的发生等。抽查《重要环境因素清单》，包括：固体废弃物的废弃、潜在火灾等。查看和查阅《职业健康安全危险源辨识与风险评价调查（汇总）表》，包括：违章使用电器、潜在的火灾、交通事故等。可能导致事故包括：触电、人身伤害、火灾等。抽查《重大危险源清单》，包括：潜在火灾、触电事故、交通事故等。识别充分适宜和合理。

编制了《法律法规和其他要求获取识别更新控制程序》等，符合标准和企业实际。识别和收集法律法规和其他要求：《中华人民共和国宪法》、《中华人民共和国刑法》、《中华人民共和国产品质量法》、《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国政府采购法》、《中华人民共和国公司法》、《北京市市容环境卫生条例》、《北京市消防条例》、《北京市大气污染防治条例》、《北京市环境噪声污染防治办法》等法律法规。抽查《中华人民共和国产品质量法》修订时间为2018年12月29日，《北京市市容环境卫生条例》实施日期为2021年9月24日，均现行有效。符合要求。

一阶段提出的问题，已经整改完毕并验证有效。

3.2 产品实现的过程和活动的管理控制情况及重要审核点的监测和绩效 ☐符合 ☒基本符合 ☐不符合

（需逐项就审核证据、审核发现和审核结论进行详细描述，其中 FH 应包括使用危害分析的方法和对食品职业健康安全小组的评价意见；H 体系还应包括针对人为的破坏或蓄意的污染建立的食品防护计划的评价）

编制了《环境和职业健康安全运行控制程序》、《环境因素的识别与评价控制程序》、《能源资源综合利用控制程序》、《环境和职业健康安全绩效监测控制程序》、《采购控制程序》、《废弃物管理程序》、《消防管理制度》、《办公室设备保养制度》等，符合标准和企业实际。抽查充电桩研发生产过程环境职业健康安全管理活动。

行政部是运行控制的主控部门。

公司确定的重要环境因素为固体废弃物的废弃、潜在火灾；不可接受的风险为潜在火灾、触电事故、交通事故。

围绕公司重要环境因素和不可接受的风险，公司对环境安全运行情况控制情况如下：

查看运行情况：

1、资源能源消耗：查看办公区域宽敞明亮，通风较好。员工所用饮水机定期清洗。主要消耗的办公用品是纸张，废纸回收再利用。水电的消耗，办公室均使用节能灯，做到人走灯灭；洗手间无滴水浪费现象。目前建立了相应和管理制度，要求各部门人员提高节约意识。

2、火灾管理，主要包括：办公区域易燃材料、电路老化等。查看：现场查看照明灯具采用防爆灯具；按照建筑设计要求配备消防栓、手提式灭火器等消防器材。现场有安全逃生通道及标志等，不定期组织消



防应急演练等。

3、触电伤害，主要包括：电路线路老化。查看：电源开关采用漏电保护，一旦触电会自动跳闸，避免造成触电伤害。建立健全并严格执行安全操作规程和急救方法的培训教育。查2024年4月10日公司组织了触电应急演练。演练结果：所有员工都能掌握触电后急救基本知识，培训效果良好。

4、固废管理：办公室设有垃圾桶，废纸有一专门的纸箱放置，集中收集后卖给废品回收站。废墨盒有专门的维修部门替换后直接带走。办公过程产生固废的处理按要求放到指定地点，现场查看无混放现象等。生活垃圾由当地环卫部门处置。

5、废水：主要为办公、生活污水的排放：直接排入市政污水管网。

6、与员工签订劳动合同，维护员工合法权益。提供劳动合同书，抽查员工杨蕊、张蒙蒙、卫金等3人劳动合同，内有合同期限；工作地点和工作内容；工作时间和休息休假；劳动报酬；社会保险和福利待遇；劳动保护、劳动条件和职业危害防护；劳动合同的履行、变更；劳动合同的解除、终止；其他事项等内容。

7、办公室员工上下班要求遵守道路交通安全法规，不违章驾车，驾驶员要求遵守道路交通安全法规，不违章驾车，驾驶证和车辆定期年审，确保行车安全。

8、环境安全运行检查：

查有紧急情况发生预案包括触电、火灾应急预案，均设置有指挥机构、职责、联络方式、预防事故的措施等，策划基本合理，基本符合标准要求。制定了应急演练计划，并进行了相关的应急演练，有应急演练记录。对员工进行了防火安全的培训。

提供《环境安全检查记录》，抽查2024年6月25日的《环境安全检查记录》，内容包括：检查日期；检查项目（固体废弃物处理、水电等能源使用、办公用品使用、生活垃圾处理、部门环保意识培训、环保、安全标识、文件培训、消防器材、消防作业演练等）；检查结论（合格）；检查人（孙静）等，内容完整，符合要求。

提供《消防设施设施检查表》，抽查2024年5月、8月、10月《消防设施设施检查表》记录，内容有：检查时间、检查项目（消防设施设施：灭火器是否符合要求、破损或异常）；检查人等，内容完整，符合要求。

9、劳保用品发放：提供2024年的劳保用品发放记录。主要是给员工发放手套、口罩、工作服、消毒棉花、急救包、外伤药品等，均有签收。工作时间平均每天不超过8小时，公司为员工办理了意外伤害保险。

10、用于环境及职业健康安全资金投入情况：查公司安全、环境资金投入及使用情况，提供汇总表显示，2024年4月份至今投入22000元，主要包括消防器材投入、应急演练投入、劳保用品投入、员工五险投入等，能保证环境、职业健康安全资金的使用。

查看，行政部办公区消防设施由物业统一维护，楼内配有消防栓和安全出口标识；办公区配灭火器4个，符合建筑面积要求，现场查看灭火器在有效期内。手提式干粉灭火器、消防栓等应急救援器材，维护保养良好，配备充分适宜，能够满足要求。办公楼有安全通道标识等警示标识。办公室内设备布置合理，通道畅通，照明设施齐全，作业场所光线较充足。安全环保设备均正常运行，符合要求。

提供社保缴费记录，公司为20名员工缴纳了社保，包括：养老、失业、工伤、医疗、生育，另外5名为退休返聘人员。

公司于2024.04.01向各相关方发放了“致相关方的一封信”，相关方告知内容包括：告知名称、告知时间、告知内容包括环境职业健康安全相关要求、被告知人回复等。内容完整，基本符合要求。

与负责人交流得知：公司管理层始终把安全工作放在所有工作的首位，长期以来采取多种措施，致力于消除危险源，降低职业健康风险。据了解，从未发生过环境和职业健康安全方面的事故事件。对环境职业健康安全的运行控制有效。



运行和控制基本符合要求。

编制了《变更控制程序》，规定了当发生新的产品、服务和过程，或对现有产品、服务和过程的变更（包括：工作场所的位置和周边环境；工作组织；工作条件；设备；工作人员数量），法律法规要求和其他要求的变更，有关危险源和职业健康安全风险的知识或信息的变更，知识和技术的发展。应评审非预期性变更的后果，以及需要应对的风险和机遇，必要时采取适当的控制措施，符合标准和企业实际。负责人介绍说，目前没有发生影响职业健康安全绩效的临时性和永久性变更。因此，没有进行更改管理。

编制了《应急准备和响应控制程序》等，符合标准和企业实际。企业编制了《火灾应急预案》、《触电事故应急预案》、《交通应急预案》等。包括了重要环境因素和重要危险源等。行政部为应急准备与响应的主控部门。其他部门负责参与应急预案演练。每次演练前均对应急预案进行了培训。抽查2024.4.10《触电应急演练记录》，包括：时间、参加人员、演练内容、物资准备、演练过程、演练效果等。演练结束后对应急预案进行了适宜性充分性评审，评审结果：演练效果良好，公司制定的《触电事故应急预案》编制适宜，不需修订。再抽查2024年4月10日《消防应急演练记录》、2024年4月12日《交通事故应急预案演练记录》等，内容类似，符合要求。应急物资包括：消火栓、灭火器等。满足要求。

编制了《环境和职业健康安全绩效监测控制程序》、《绩效监测数据分析控制程序》等，符合标准和企业实际。

抽查环境职业健康目标和管理方案完成情况，2024年4月以来，环境职业健康安全目标和管理方案已经完成。

抽查质量环境职业健康安全目标分解考核情况，2024年4月以来，质量环境职业健康安全目标已经完成。

查《员工能力确认记录》显示，对主要员工从教育、培训、技能、经验、环保、职业健康共六个方面进行了能力评定，经评定均能胜任本职工作。

查《顾客满意调查表》、《年度顾客满意度调查情况分析表》，2024年7月从质量、服务、价格、交付这4方面进行调查及统计分析，顾客满意度综合得分为95分，符合公司管理目标——顾客满意度≥90分的要求。

企业工作现场无职业危害因素，无涉及环境和职业健康安全监视和测量设备。

编制了《合规性评价控制程序》等，符合标准和企业实际。抽查2024年5月10日法律法规和其他要求合规性评价情况，包括《中华人民共和国道路交通安全法》、《中华人民共和国消防法》、《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国职业病防治法》、《中华人民共和国妇女权益保障法》、《中华人民共和国社会保险法》《工伤保险条例》、《生产安全事故报告和调查处理条例》、《机关、团体、企业、事业单位消防安全管理规定》、《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国审计法》、《中华人民共和国国家审计准则》、《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国国家会计准则》、《金融行业网络安全等级保护实施指引 第5部分：审计要求JR/T 0071.5-2020》、《金融行业网络安全等级保护实施指引 第6部分：审计指引JR/T 0071.6-2020》、《商业服务业顾客满意度测评规范GB191-2000》、《服务标准化工作指南GB/T 15624-2011》等。查验《中华人民共和国消防法》评价情况，配备了手提式灭火器、消火栓等。无火灾隐患。组织了消防应急演练活动。近一年以来，没有发生火灾事故。再查验《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等评价情况，内容类似，符合要求。

与咨询部负责人沟通确认，咨询部负责服务方案的设计，主要设计人员为唐金花、肖柱红，在行业从事多年，能力满足公司服务方案设计的需要，公司自成立以来，专业从事财务审计。查公司管理手册 8.3 条款，按新标准要求，规定了服务方案设计的流程为：策划-输入-控制-输出-更改。各过程要求符合标准要求。编制有方案管理要求，内容符合要求。随着市场发展和顾客要求的不断变化，顾客对服务的要求也不



断变化，如顾客有新的要求时，公司按照策划的：设计和开发要求进行服务方案设计，确保服务的安全性、符合性、适用性。以应对顾客不断变化的需求和期望，并超越顾客期望。基本符合要求。

编制了《生产和服务提供控制程序》，符合标准和企业要求。

公司策划了程序文件、管理制度等，明确了受控条件包括：

公司目前服务的内容主要有：审计业务；

拟提供服务、拟获得结果表现形式为：审计报告、验资报告等，具体特性以合同约定的需求为准；

执行的服务流程：确认客户需求-签订合同-制定审计计划-了解被审计单位及其环境-设计和实施进一步审计程序-现场审计-审计情况汇总和形成审计报告初稿-交换意见并出具正式审计报告-合同完成-咨询部回访

依据的标准：客户技术要求、合同要求、所服务行业应该执行的相关国家标准（规范）、行业标准、地方标准及相关的法律法规要求，如：《中华人民共和国审计法》、《中华人民共和国国家审计准则》、《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国国家会计准则》等法规

执行的作业文件有《销售作业指导书》《销售服务规范》等；

服务的检验有：对审计初稿的三级审批，客户确认等；

查近期审计业务完结项目：

1) 项目名称：北京白驹易行科技有限公司2023 年度审计报告，盈科审字[2024]第063号

委托单位：北京白驹易行科技有限公司

委托事项：2024 年朝阳区促进中小企业发展引导资金“降低企业研发创新成本-项目建设专项审计。

报告书编号：盈科审字[2024]第063号

报告时间：2024年3月15日

项目负责人：张会苗

签字注会：涂凯、刘志武

公司提供了关于北京白驹易行科技有限公司2023年度审计报告。报告内容包括：企业基本情况、审计依据和程序、审计意见：“我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量”

项目名称：北京市银河天鸿科技有限公司软件产品开发销售(营业)收入专项审计(鉴证)报告。盈科专事字[2024]276号

委托单位：北京市银河天鸿科技有限公司

委托事项：2024 年软件企业认定专项审计；包括：企业研究开发费用专项审计报告、企业软件产品开发销售(营业)收入专项审计报告

报告书编号：盈科专事字[2024]276号

报告时间：2024年9月9日

项目负责人：张会苗

签字注会：涂凯、刘志武

公司提供了北京市银河天鸿科技有限公司软件产品开发销售(营业)收入专项审计(鉴证)报告。报告内容包括：管理层的责任、注册会计师的责任、审计意见、编制基础及使用限制。附：1、2022 年度软件产品开发销售(营业)收入情况表；2、软件产品开发销售(营业)收入情况表编制说明；

3) 项目名称：锐泰微(北京)电子科技有限公司验资报告，盈科验字[2024]009号

委托单位：锐泰微(北京)电子科技有限公司



委托事项：锐泰微(北京)电子科技有限公司验资报告

报告书编号：盈科验字[2024]009号

审计时间：2024年9月11日

项目负责人:张会苗

签字注会：涂凯、苏艳艳

公司提供了锐泰微(北京)电子科技有限公司验资报告。报告内容包括：验资报告正文、附件1：注册资本及实收资本变更前后对照表、附件2验资事项说明（基本情况、新增实收资本的出资规定、审验结果）

经识别需要确认的过程：服务过程

查：公司2024.04.05对需确认过程确认，具体如下：

——确认项目1：销售服务人员是否经过培训合格

结论：销售服务人员均经过岗前培训，定期业务知识学习，销售服务技巧训练。

——确认项目2：销售服务办公设施是否符合要求

结论：办公设施如电脑、网络基本满足目前销售服务需求。

——确认项目3：销售服务办公设施是否符合要求

结论：销售服务作业规范文件未变更，对销售服务产品类型、销售服务渠道、销售服务流程、验收标准均同以往，执行客户合同及招投标要求。

——确认项目4：销售服务过程控制记录是否适宜，有效

结论：销售服务过程控制记录基本适宜，有效，如销售服务计划、销售服务订单、招投标方案等，可追溯。

——确认项目5：销售服务过程检查、销售服务产品质量验收

结论：有咨询部定期对服务过程质量检查：如：服务态度，单据准确性、发货及时性等

客户组织对服务产品验收，无退货情况

确认结论：该需确认过程具备达到质量要求的能力，确认合格。

监视测量资源和监视测量活动：

服务过程的监视测量，资源为人力资源，活动通过对顾客满意度的调查、服务过程的确认来进行；

查2024年4月-10月《服务过程质量控制和检查记录表》，检验项目包括：销售人员仪表、标识的佩戴情况、销售服务设施维护使用及完好情况、销售环境的保持、接待质量（包括来人来电）、电话记录的及时、完整、清晰情况、制订采购计划并实施采购、商品的运输、订购商品的验收、商品的储存、顾客要求评审的及时性、提供产品的质量合格率、顾客沟通及时性、主动性、顾客异议及时处理、合同执行情况跟踪、顾客产品使用情况回访、销售服务情况回访，检查结果均符合要求。

适宜的基础设施和环境：公司主要办公设施：电脑、财务软件金蝶 KIS 迷你版 V8.1、打印机等，办公室通风、照明良好基本满足要求。当日咨询部经理唐金花正在跟客户北京白龙马云行科技有限公司协调合同事宜，协调内容涉及审计业务的时间、审计范围等。

胜任人员包括资格：公司验资、审计业务人员，有多年从业经验，经过培训及能力评价，满足目前公司运营要求。抽查涂凯、苏艳艳、于跃等人员持有注册会计师资格证书，详细信息见Q7.1.2条款：

防止人为错误的措施：验资报告、审计报告编制过程的控制由各自工序检验合格后，在经负责人校验、批复，方可放行；定稿的文件必须经项目经理、部门经理、公司经理确认后签字方可交付。

上述措施实施有效。

实施放行、交付和交付后活动：

原材料主要是办公耗材的采购，通过对数量、外观、使用质量等检验；过程的成品的检验对验资报告



审计报告初稿进行三级复核，提交项目经理进行审批后，发于顾客（委托方）进行确认；并且审计报告、验资报告有注册会计师签注；

查《进货检验记录》：

抽查办公用品的检验。进货时间：2024.7.4，产品名称：硒鼓，验收项目（数量1个；外观：完好；合格证：合格；供方评定：合格）判定：合格，验收员：孙静，验收时间：2024.07.04。

抽查办公用品的检验。进货时间：2024.10.28，产品名称：墨粉，规格型号：3554C，验收项目（数量2个；外观：完好；合格证：合格；供方评定：合格）判定：合格，验收员：孙静，验收时间：2024.10.28。

负责人介绍对供方进行了评定，采购由于是零星采购，故未签订采购合同。

查过程控制：（审计工作底稿）：

中电新一代（北京）信息技术研究院有限公司工作底稿，包含以下内容：

流动资产类：1、货币资金2、应收账款3、预付款项4、其他应收款5、其他流动资产

非流动资产类：固定资产及累计折旧

流动负债类：1、应付账款2、预收款项3、应付职工薪酬4、应交税费5、其他应付款

权益类：1、实收资本2、盈余公积3、未分配利润

损益类-收入：1、营业收入2、营业外收入

损益类-成本：1、营业成本2、税金及附加3、管理费用4、财务费用

制作日期是2024.1.10，审计的时间范围是2023年1月1日-12月31日

负责人：卫金

查产品检验（审计报告注册会计师签注）：

1) 项目名称：北京白驹易行科技有限公司 2023 年度审计报告，盈科审字[2024]第 063 号



2) 项目名称：北京市银河天鸿科技有限公司软件产品开发销售(营业)收入专项审计(鉴证)报告，盈科专事字[2024]276 号



附送：

- 1、2022 年度软件产品开发销售（营业）收入情况表；
- 2、软件产品开发销售（营业）收入情况表编制说明；



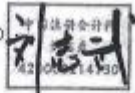
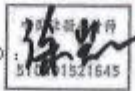
中国·北京



中国注册会计师（签字）

中国注册会计师（签字）

2024 年 09 月 09 日



3) 项目名称：锐泰微(北京)电子科技有限公司验资报告，盈科验字[2024]009 号



中国 北京

中国注册会计师
(主任会计师)

中国注册会计师

2024 年 09 月 11 日



企业的服务过程、产品放行过程基本符合要求。

本组织咨询部应满足与服务相关的交付后活动的要求。在确定交付后活动的覆盖范围和程度时，组织应考虑法律法规的要求，与服务相关的潜在不期望后果，其服务的性质，用途和预期寿命、顾客要求、顾客反馈。

现场查相关记录及与负责人沟通得知，组织的：

1. 物流服务：负责人介绍，纸质报告送到方式有两种：主要由快递服务直接送达，少部分距离很近由工作人员送达；电子版通过数据传送或者硬盘拷贝等。

2. 交付的地点及验收：有物流或员工送至客户指定地点，客户代表进行签收。

3. 抽查项目报告送达签收情况：

1) 送达文件名称：北京白驹易行科技有限公司2023年度审计报告，盈科审字[2024]第063号

发送单位：北京盈科会计师事务所有限责任公司

接收单位：北京白驹易行科技有限公司

送达方式：物流

接收人：丁秀峰



接收地址：北京市朝阳区望京国际研发园H座白龙马一层

接收时间：2024-10-11

北京市

北京市

快件签收时间：2024-10-11 10:20

盈科财税 182****1983

寄

北京市北京市朝阳区万红西街2号中关村电子城I
C创新中心C1座523

丁秀峰 150****9623

收

北京市北京市朝阳区望京国际研发园H座白龙马
一层（白龙马云行科技）

2) 送达文件名称：锐泰微(北京)电子科技有限公司验资报告，盈科验字[2024]009号

发送单位：北京盈科会计师事务所有限责任公司

接收单位：锐泰微(北京)电子科技有限公司

送达方式：员工送达

发送人：秦芹

接收人：宋萌萌

接收地址：北京朝阳区万红西街2号中关村IC创新中心C1座1层

接收时间：2024.9.12

4. 售后服务：按合同质量技术要求客户进行验收。如遇客户反馈意见，项目负责人进行项目再次复核和修改。负责人介绍，自体系运行以来，未有客户的投诉或质量不良的反馈情况。

公司有专人负责解答客户的售后问题，组织策划了顾客满意度调查表，会有专人定期对客户的满意度进行跟踪、收集、分析、评价，用以持续改进客户满意度。

查见现场记录及与负责人沟通确认：已基本满足交付后活动的要求。

3.3 内部审核、管理评审的有效性评价 ☐符合 ☒基本符合 ☐不符合

企业编制了《年度内审计划》，对内部审核方案进行了有效策划，规定了审核准则、范围、频次和方法等。在2024年7月10日-2024年7月11日按照策划时间间隔实施了内审，覆盖了所有部门及所有条款。内审员经过了培训，内审员审核了与自己无关的区域。审核员编制了《内审检查表》并按要求实施了检查，填写了检查记录。内审开出的不符合项，已由责任部门确认后写出了原因分析，提出了纠正和纠正措施，并实施了纠正和整改，内审员及时进行了跟踪验证和关闭。审核组组长宣布了《内部审核报告》，报告了审核结果，对管理体系的符合性和运行有效性进行了评价，并得出结论意见。按照标准要求保留了内部审核有关信息。内部审核过程真实有效。

企业编制了《管理评审计划》，规定了评审目的、评审范围、评审内容、各部门评审准备工作要求、评审时间等，以确保其持续的适宜性、充分性和有效性，并与组织的战略方向一致，并在2024年7月20日进行管理评审。最高管理者主持会议，各部门负责人参加了会议。管理评审输入考虑并覆盖了标准等要求。



管理评审输出形成了《管理评审报告》，管理评审结论：质量/环境/安全管理体系评价：基本符合；现行体系的适宜性：适宜，暂不需改；现行体系的充分性：充分，暂不需改；现行体系的有效性：有效，暂不需改。

3.4 持续改进

☐符合 ☒基本符合 ☐不符合

1) 不合格品/不符合控制

编制《不合格控制程序》，符合企业实际和标准要求。对不合格进行了识别、标识、评审和处置，防止了不合格品非预期的使用或交付。

2) 纠正/纠正措施有效性评价：

利用管理方针、管理目标、审核结果、分析评价、纠正措施以及管理评审提高管理体系的有效性。内审中的不符合项，采取了纠正措施，并对纠正措施的实施情况进行了跟踪验证。对审计过程中发现的不合格品，已经按照要求进行了处置。管理评审中有纠正措施状况的输入。管理评审提出的纠正措施已经整改完毕并验证。

3) 投诉的接受和处理情况：

近一年以来，没有发生质量环境职业健康安全事故、重大顾客投诉以及行政处罚等。

3.5 体系支持

☐符合 ☒基本符合 ☐不符合

1) 资源保障（基础设施、监视和测量资源，关注特种特备）：

现有人员 25 人。北京盈科会计师事务所有限责任公司公司经营地址：北京市朝阳区东直门外西八间房万红西街 2 号 21 幢 5 层 C1523 号。该地址为租赁，公司与北京电子城城市更新科技发展有限公司签订房屋租赁合同，用于办公。建筑面积为 101.59 平米；租赁期限为 2023 年 1 月 1 日到 2025 年 12 月 31 日。双方签字盖章，办公设施主要是电脑、软件包括（专业财务软件：金蝶 KIS 迷你版 V8.1）、网络、打印机、办公桌椅、文件柜、空调等，满足工作需要。监视测量设备：无。特种设备：无。支持性设施：公司名下无车辆。企业无食堂、无库房。环境职业健康安全设备设施：灭火器、消火栓、垃圾桶等。

2) 人员及能力、意识：

企业对影响质量环境职业健康安全工作的的人员，在教育、培训、技能与经验方面要求做出规定。根据任职要求，对各岗位人员进行了能力评定，评定结果均符合岗位任职要求。企业人员能够了解管理方针和管理目标内容，知晓他们对管理体系有效性应该做哪些贡献包括改进绩效的益处，以及不符合管理体系要求所产生的后果等。为确保相应人员具备应有的能力和意识所采取的措施充分有效。相关人员具备相应能力和意识。

3) 信息沟通：

企业通过会议、培训、相关文件的传阅等形式确保管理体系有效性，涉及体系运行过程及管理等多方面，通过沟通促进过程输出的实现，提高过程的有效性。促进公司内各职能和层次间的信息交流、增进理解和提高从事质量活动的有效性。通过多种渠道主动向顾客介绍产品，提供宣传资料及相关产品信息。企业对外交流，主要包括与安监局、环保局、劳动局等沟通环境职业健康安全情况，通过媒体了解环境职业



健康安全要求。对顾客、供方、出入公司的相关方通过发放相关方告知书进行沟通。对相关方施加环境影响。

4) 文件化信息的管理：

企业编制了管理体系文件。体系文件结构主要包括：管理手册、程序文件、作业文件和记录等。其中管理方针和管理目标也形成文件并纳入管理手册中。体系文件覆盖了企业的管理体系范围，体现了对管理体系主要要素及其相关作用的表述，并将法律法规和标准的要求融入到体系文件中。文件的审批、发放、更改订控制有效。记录格式按照文件控制要求进行管理，记录收集、识别、存放、检索、保护、处置得到控制。现场确认，体系文件符合标准要求，体现了行业和企业特点，有一定的可操作性和指导意义。管理体系文件符合适宜和充分。文件审核提出的问题，通过审查核验组织提交的文件，确认企业修改了《管理手册》等文件，审核组验证有效。

四、被认证方的基本信息暨认证范围的表述

Q：审计业务

E：审计业务所涉及场所的审计业务相关环境管理活动

O：审计业务所涉及场所的相关职业健康安全管理工作

五、审核组推荐意见：

审核结论：根据审核发现，审核组一致认为，北京盈科会计师事务所有限责任公司的

☒质量 ☒环境 ☒职业健康安全 ☐能源管理体系 ☐食品安全管理体系 ☐危害分析与关键控制点体系：

审核准则的要求	☒ 符合	☒ 基本符合	☒ 不符合
适用要求	☐ 满足	☒ 基本满足	☐ 不满足
实现预期结果的能力	☐ 满足	☒ 基本满足	☐ 不满足
内部审核和管理评审过程	☐ 有效	☒ 基本有效	☐ 无效
审核目的	☒ 达到	☐ 基本达到	☐ 未达到
体系运行	☐ 有效	☒ 基本有效	☐ 无效

通过审查评价，评价组确定受审核方的管理体系符合相关标准的要求，具备实现预期结果的能力，管理体系运行正常有效，本次审核达到预期评价目的，认证范围适宜，本次现场审核结论为：

☐推荐认证注册

☒在商定的时间内完成对不符合项的整改，并经审核组验证有效后，推荐认证注册。

☐不予推荐

北京国标联合认证有限公司

审核组：于立秋，王冰，岳艳玲



被认证方需要关注的事项

（本事项应在末次会议上宣读）

审核组推荐认证后，北京国标联合认证有限公司将根据审核结果做出是否批准认证的决定。贵单位获得认证资格后，我们的合作关系将提高到新阶段，北京国标联合认证有限公司会在网站公布贵单位的认证信息，贵单位也可以对外宣传获得认证的事实，以此提升双方的声誉。在此恳请贵公司在运作和认证宣传的过程中关注下列（但不限于）各项：

1、被认证组织使用认证证书和认证标志的情况将作为政府监管和认证机构监督的重要内容。恳请贵单位按照《认证证书和认证标志、认可标识使用规则》的要求，建立职责和程序，正确使用认证证书和认证标志，认证文件可登录我公司网站查询和下载,公司网址：www.china-isc.org.cn

2、为了双方的利益，希望贵单位及时向我公司通报所发生的重大事件：包括主要负责人的变更、联系方法的变更、管理体系变更、给消费者带来较严重影响事故以及贵单位认为需要与我公司取得联系的其他事项。当出现上述情况时我公司将根据具体事宜做出合理安排，确保认证活动按照国家法律和认可要求顺利进行。

3、根据本次审核结果和贵单位的运作情况，请贵公司按照要求接受监督审核，监督评审的目的是评价上次审核后管理体系运行的持续有效性和持续改进业绩，以保持认证证书持续有效。如不能按时接受监督审核，证书将会被暂停，请贵单位提前通知北京国标联合认证有限公司，以免误用证书。

4、为了认证活动顺利进行，请贵单位遵守认证合同相关责任和义务，按时支付认证费用。

5、认证机构为调查投诉、对变更做出回应或对被暂停的客户进行追踪时进行的审核，有可能提前较短时间通知受审核方，希望贵单位能够了解并给予配合。

6、所颁发的带有 CNAS（中国合格评定国家认可委员会）认可标志的认证证书，应当接受 CNAS 的见证评审和确认审核，如果拒绝将会导致认证资格的暂停。

7、根据《中华人民共和国认证认可条例》第五十一条规定，被认证方应接受政府主管部门的抽查；根据《中华人民共和国认证认可条例》第三十八条规定在认证证书上使用认可标志的被认证方应配合认可机构的见证。当政府主管部门和认可机构行使以上职能时，恳请贵单位大力配合。

违反上述规定有可能造成暂停认证以至撤销认证的后果。我们相信在双方共同努力下，可以有效地避免此类事件的发生。

在认证、审核过程中，对北京国标联合认证有限公司的服务有任何不满意都可以通过北京国标联合认证有限公司管理者代表进行投诉，电话：010-58246011；也可以向国家认证认可监督管理委员会、中国合格评定国家认可委员会投诉，以促进北京国标联合认证有限公司的改进。

我们真诚的预祝贵单位获得认证后得到更大的发展机会。