

项目编号：10087-2025-QEO

管理体系审核报告

（第二阶段）



组织名称：陕西唐都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）：郭力

审核组员（签字）：李宝花

报告日期：

2025 年 2 月 22 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：郭力

组员：李宝花



受审核方名称：陕西唐都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
1	郭力	组长	Q:审核员 E:审核员 O:审核员	2023-N1QMS-2263290 2023-N1EMS-2263290 2022-N1OHSMS-1263290 0	Q:35.02.00 E:35.02.00 O:35.02.00
2	李宝花	组员	Q:审核员 E:审核员 O:审核员	2022-N1QMS-2239141 2022-N1EMS-2239141 2024-N1OHSMS-2239141 1	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	杨静	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：中华人民共和国民法典、中华人民共和国计量法、中华人民共和国标准化法、中华人民共和国公司法、中华人民共和国产品质量法、中华人民共和国招标投标法、中华人民共和国消费者



权益保护法、中华人民共和国电力法、中华人民共和国标准化法实施条例、中华人民共和国招标投标法实施条例、中华人民共和国环境保护法、中华人民共和国水污染防治法、中华人民共和国噪声污染防治法、中华人民共和国安全生产法、中华人民共和国固体废物环境污染防治法、中华人民共和国消防法、中华人民共和国职业病防治法等。

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：《中国注册会计师执业准则》《中华人民共和国注册会计师法》《中华人民共和国民法典》《会计师事务所从事基本建设工程预算、结算、决算审核暂行办法》《中华人民共和国合同法》《陕西省注册会计师协会转发《陕西省物价局 陕西省财政厅转发国家发改委、财政部关于印发会计师事务所服务收费管理办法》的通知》等。

f) 其他有关要求（顾客、相关方要求）。

1.5 审核实施过程概述

1.5.1 审核时间：2025年02月21日 上午至2025年02月22日 下午实施审核。

审核覆盖时期：自2024年6月5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：许可范围内注册会计师业务

E：许可范围内注册会计师业务所涉及场所的相关环境管理活动

O：许可范围内注册会计师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：陕西省西安市莲湖区南二环西段9号(大唐西市二期安置7号楼)桃源假日酒店27楼东户

办公地址：陕西省西安市莲湖区南二环西段9号(大唐西市二期安置7号楼)桃源假日酒店27楼东户

经营地址：陕西省西安市莲湖区南二环西段9号(大唐西市二期安置7号楼)桃源假日酒店27楼东户

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2025-02-20 8:30:00 上午至 2025-02-20 12:30:00 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：Q 服务过程控制； Q 检验过程控制。 EO 运行策划和控制； EO 绩效测量和监视。

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:综合管理部

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：2025 年 2 月 28 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 2026 年 2 月 17 日前。

2) 下次审核时应重点关注:

Q 技术服务过程控制； Q 检验过程控制。 EO 运行策划和控制； EO 绩效测量和监视。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:

Q 技术服务提供过程控制。Q 产品和服务放行控制。EO 运行策划和控制； EO 绩效测量和监视。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：2010 年 9 月 6 日，体系实施时间：2024 年 6 月 5 日

2) 查《营业执照》统一社会信用代码:916100005622007843，注册资金：100 万(元)，2010-09-06 至 无固定期限。

查《会计师事务所执业证书》，执业证书编号:61010030，主任会计师:王建荣，批准执业文号:陕财办会(2010)30号，批准执业日期:2010 年 8 月 5 日，发证机关：陕西省财政厅，2023 年 11 月 17 日。

3) 审核范围内覆盖员工总人数：45 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：

客户接洽与初步评估-签订业务约定书-风险评估-制定业务计划-数据收集与证据获取-分析性程序与调整-复核与总结-出具专业报告-归档与备案

关键过程：数据收集与证据获取 特殊过程：会计审计服务过程 外包过程：打印装订（非保密资料）

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：

质量为本、优质服务；遵纪守法、环保安全；顾客满意、持续改进；以人为本、关怀员工。

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：

质量总目标：



1) 顾客满意度 ≥ 95 分；

2) 服务按期完成率 $\geq 95\%$ 。

环境总目标：

1) 固废分类处置率 100%，

2) 火灾事故发生次数为零。

职业健康安全目标

1) 火灾事故发生次数为零。

2) 交通责任事故发生次数为零。

抽查 2024 年 6 月以来，质量环境职业健康安全目标已经完成。

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、GB/T24001-2016、GB/T45001-2020 标准，结合实际情况，围绕质量环境职业健康安全方针、质量环境职业健康安全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。经营地址变更未影响质量管理体系的完整性，没有变更的策划。

为了确保获得合格产品和服务，确定了运行所需的知识。从内部来源获取的有：操作人员以往多年的工作经验（员工过去所有的），特别是岗位作业人员的操作技能；管理经验；销售作业指导书；检验作业指导书等。外部来源获取有：顾客提供的产品信息；国家、行业标准等。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。

识别和收集法律法规和其他要求：中华人民共和国产品质量法、中华人民共和国安全销售法、中华人民共和国环境保护法、中华人民共和国职业病防治法、中华人民共和国道路交通安全法、中华人民共和国消防法、《中国注册会计师执业准则》《中华人民共和国注册会计师法》《中华人民共和国民法典》《会计师事务所从事基本建设工程预算、结算、决算审核暂行办法》《中华人民共和国合同法》《陕西省注册会计师协会转发《陕西省物价局 陕西省财政厅转发国家发改委、财政部关于印发会计师事务所服务收费管理办法》的通知》等。均有有效版本，符合要求。

**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

企业成立于 2010 年 9 月 6 日，注册资本 100 万人民币，法定代表人王建荣。注册和办公经营地址：陕西省西安市莲湖区南二环西段 9 号(大唐西市二期安置 7 号楼)桃源假日酒店 27 楼东户，用于综合办公，为租赁，出租方为：西安金港湾房地产开发有限公司，租赁期为 3 年。自 2023 年 2 月 1 日起至自 2026 年 1 月 31 日止，单一场所。办公室总建筑面积 1260 平方米，一间总经理办公室，一间会客厅，一个会议室，以及各部门负责人办公室，主要业务为许可范围内注册会计师业务。

法律证明文件：

查《营业执照》统一社会信用代码:916100005622007843，注册资金：100 万(元)，2010-09-06 至 无固定期限。

查《会计师事务所执业证书》，执业证书编号:61010030，主任会计师:王建荣，批准执业文号:陕财办会(2010)30 号，批准执业日期:2010 年 8 月 5 日，发证机关：陕西省财政厅，2023 年 11 月 17 日。

现有人员 45 人，设置综合管理部、市场部、财务审计部、财务部等，职责权限，明确清楚。在 2024 年 6 月 5 日发布 A 版管理手册以来，按照 GB/T19001-2016、GB/T24001-2016、GB/T45001-2020 标准，建立实施保持并改进了管理体系。管理体系覆盖标准所有条款，没有不适用条款。

申请认证范围：

Q：许可范围内注册会计师业务

E：许可范围内注册会计师业务所涉及场所的相关环境管理活动

O：许可范围内注册会计师业务所涉及场所的相关职业健康安全管理活动

许可范围内注册会计师业务：客户接洽与初步评估-签订业务约定书-风险评估-制定业务计划-数据收集与证据获取-分析性程序与调整-复核与总结-出具专业报告-归档与备案

关键过程：数据收集与证据获取 特殊过程：会计审计服务过程 外包过程：打印装订（非保密资料）。无倒班情况。无季节性。不属于劳动密集型。生产和服务过程识别正确。抽查《重要环境因素清单》，包括：火灾、固废排放等。抽查《不可接受风险清单》，包括：潜在火灾、意外伤害（触电、交通事故等）等。

企业编制了《组织环境及相关方要求管理程序》，提供了组织内外部环境要素识别表和风险机遇评估分析表，公司从政治环境、经济环境、公司环境、社会文化环境、环境绩效、财力资源等方面进行了详细的分析。

正面因素：目前市场的许可范围内注册会计师业务业务需求量持续增加。

企业策划了服务适用标准，编制了技术和方案文件和产品接收准则。策划了所需资源、实现过程所需记录。

公司产品执行法律法规及标准：《中国注册会计师执业准则》《中华人民共和国注册会计师法》《中



华人民共和国民法典》《会计师事务所从事基本建设工程预算、结算、决算审核暂行办法》《中华人民共和国合同法》《陕西省注册会计师协会转发《陕西省物价局 陕西省财政厅转发国家发改委、财政部关于印发会计师事务所服务收费管理办法》的通知》等。

财务审计部负责产品实现和服务提供的策划，策划输出的具体结果包括以下内容：

- a) 确定产品和服务的要求；--《合同》、《招投标文件》
- b) 建立过程准则以及产品和服务的接收准则；---《会计师业务流程管理办法》、《三级审核明细》。
- c) 确定符合产品和服务要求的资源；---服务流程图
- d) 按照准则实施过程控制；---《咨询控制制度》、《会计师咨询实施方案》
- e) 保持、保留必要的文件和记录。---文件和质量记录等。

---策划输出经过评审及跟进、必要的更改控制及批准等以适合组织的运行需要。

---关键过程：财务审计服务。

---外包过程：打印装订。

----特殊过程的识别：财务审计服务，有特殊过程确认。

----经确认：暂无策划的更改。

查公司管理手册 8.3 条款，按新标准要求，规定了产品设计和开发过程及相互作用，对设计开发过程进行了界定，明确了设计开发的流程为：策划-输入-控制-输出-更改。各过程要求符合标准要求。编制有设计和开发管理要求，内容符合要求。

与负责人沟通及经确认，公司的会计师业务完全按照国家的要求进行检测，且公司现在客户群基本固定，主要为各大企事业单位楼等财务审核工作，服务的类型也基本固定。

暂时也没有增加新业务范围，目前会计师业务的流程固定不变，无需策划新的会计师业务方式。随着市场发展和顾客要求的不断变化，顾客对会计师业务的要求也不断变化，如顾客要求和市场需要开发新产品时，公司按照策划的：设计和开发要求进行设计开发，确保产品的安全性、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。

公司制定了《项目咨询过程控制程序》、《制度汇编》、《财务审计实施方案》、《造价软件使用管理规定》等文件进行过程控制。

1、财务审计部获取客户信息，与客户洽谈，在签订合同前对客户要求进行评审，确认可以满足行业有关法律、法规要求和公司规定及客户要求时，签订合同，根据合同为客户提供服务。

会计师业务流程：客户接洽与初步评估-签订业务约定书-风险评估-制定业务计划-数据收集与证据获取-分析性程序与调整-复核与总结-出具专业报告-归档与备案。

关键过程：数据收集与证据获取 特殊过程：会计审计服务过程 外包过程：打印装订（非保密资料）。



2、监视测量资源：《客户回访表》和《质量体系日常运行检查》等

3、接收准则：识别了规范和接收和放行准则：《中国注册会计师执业准则》《中华人民共和国注册会计师法》《中华人民共和国民法典》《会计师事务所从事基本建设工程预算、结算、决算审核暂行办法》《中华人民共和国合同法》《陕西省注册会计师协会转发《陕西省物价局 陕西省财政厅转发国家发改委、财政部关于印发会计师事务所服务收费管理办法》的通知》等国家法律法规要求及合同要求等接收准则。

4、查看服务现场：现场清洁卫生，配备有消防设施。现场有台式电脑、笔记本、传真机等日常办公设备，设备运行良好。现场有工作人员正利用电话、网络与客户交流，服务规范。

5、服务人员均为培训合格并有多年工作经验的人员，有注册会计师证等，符合要求。

6、公司将咨询服务过程作为特殊过程进行控制：2024年7月28日；公司每年初对该过程进行确认；符合要求。

7、方案需经项目负责人确认后方可交付给客户，交付后，严格遵守合同中的各项承诺，尽量避免客户的抱怨和投诉。

8、现场观察到办公场所环境良好，文件资料及时整理，并存放指定地点，工作人员具有工作状态良好，服务人员和客户沟通用语规范，工作氛围总体良好。

9、现场服务人员称报告编写过程中及维保过程中有问题随时与客户沟通，得到客户确认后方进行相关修改。

10、识别的交付后的活动：本部门与其它部门通过电话、网络或客户来现场等方式向顾客了解满意信息及顾客意见包括抱怨。当有改进的信息时，及时反馈到相关部门。

目前未发生因产品质量问题导致的客户反馈及投诉的情况。

查财务审计过程的控制：

抽查：委托单位名称：西咸新区丝路经济带能源金融贸易区管理办公室；

咨询单位名称：陕西唐都会计师事务所有限责任公司；

报告文号：陕唐专审字(2024)第390号。

查看了《初步业务活动程序表》，编制人：赵兴磊，复核人：林立莉，对审计项目进行了初步的了解和评审。出具的审计报告的预期形式和内容，以及对在特定情况下出具的审计报告可下不同于预期形式和内容的说明；在审计涉及的被审计单位内部审计人员和其他员工工作的安排等内容。

查看了《独立性评价表》，编制人：赵兴磊，复核人：林立莉，日期：2024年6月21日，对：是否存在专业服务收费以外的直接经济利益或重大的间接经济利益？事务所或项目合伙人是否过分依赖向客户收取的全部费用？等内容进行了评价，评价结果：符合要求。

查看了《专业胜任能力评价表》编制人：赵兴磊，复核人：林立莉，日期：2024年6月21日，对：是否



熟悉相关行业或业务对象?在专业知识方面是否胜任?等内容进行了评价，评价结果：符合要求。

查看了《项目基本情况表》，编制人:赵兴磊，复核人：林立莉，日期:2024 年 6 月 21 日，

单位(个人):西咸新区丝路经济带能源金融贸易区管理办公室；

目为专项审计,委托内容:对西咸新区能源金贸区 2023 年第二批产业政策 19 家企业申请专项补贴核查；
现场工作日 2024 年 6 月 4 日至 2024 年 6 月 13 日共 5 天，报告写及完成报告日 4 天。目负责人:林立莉。
小组成员:郭佳、赵兴磊。

地址:陕西省西安市西咸新区金湾大厦 A 座。

一、项目概况概况

本次审核企业申请的 22 项关于对科技成果持有人创办人或以技术作价入股合作创办企业的启动及运营资金支持、对企业研发投入的补贴、对规上企业培育的资助奖励、对为新区企业提供科技中介服务的奖励、对科技中小微企业的研发费用补贴、总部企业员工住房补贴等九类政策补贴资金支持，企业申请补贴金额 542.2195 万元，相关企业注册登记、税务关系、统计关系均在新区。

二、审核依据

1. 《西咸新区能源金贸区产业政策兑现工作实施方案》（陕西咸党政办函(2022)42 号）
2. 《西咸新区支持总部经济发展优惠政策》（陕西咸党政办发(2022)29 号）
3. 《西咸新区进一步支持秦创原总窗口建设若干措施实施细则》（陕西咸党政办发(2023)58 号）
4. 《关于激发市场主体创新动能的若干政策》（西咸新区科技创新和新经济局）
5. 《注册会计师审计准则》。

三、审核情况如下

（一）对科技成果持有人创办人或以技术作价入股合作创办企业的启动及运营资金支持

经审核，按照《按照西咸新区进一步支持秦创原总窗口建设若干措施》第八条中“对高校、科研院所科技成果持有人，自持成果直接创办或以技术作价入股与企业合作创办的科技型企业，按首次(半年期内)实缴货币资金的 10%给予最高 50 万元的启动资金支持;三年内按科研设备采购资金的 30%给予累计最高 200 万元的运营资金支持”的规定，四家企业申请补贴金额 21.6005 万元，审定启动及运营资金支持合计 17.1005 万元，审减 4.50 万元。

（二）对企业研发投入的补贴

经审核，按照《西咸新区关于激发市场主体创新动能的若干政策》第五条“企业研发人员占当年职工人数 10%以上，研究与试验发展(R&D)经费投入占主营业务收入 5%以上，按上年新增部分的 3%，给予每家每年最高 200 万元补贴”的规定，四家企业申请研发投入补贴 79.4655 万元，审定补贴 30.4302 万元，审减 49.0353 万元。

（三）对科技中小微企业的研发费用补贴



经审核，按照《西咸新区进一步支持秦创原总窗口建设若干措施》第九条“对新落户的科技型中小微企业，连续2年按当年研发费用的30%给予补贴，每家企业最高支持50万元。”和实施细则中“(1)科技中小微企业指年营业收入少于5000万元的科技型企业，且实际入驻新区；(2)研发费用参考企业向税务部门申报的研发费用，以实际发生费用为准；(3)企业申报的研发费用中涉及到的人员需在新区缴纳社保，涉及到的设备需在新区范围内正常投用；(4)企业当年可申报上年度研发费用补贴。”的规定，八家企业申请研发费用补贴151.1997万元；审定补贴26.46万元，审减124.7397万元。

又查看了其他四类审核结果，符合要求。

查看了最终的审核建议：

(一)夯实入驻新区企业，明确办公场地及办公人员。

建议按照《西咸新区进一步支持秦创原总窗口建设若干措施》中对支持企业实际入驻新区的要求，明确申请补贴的企业必须在新区具有的办公场地及办公人员，坚决杜绝弄虚作假套取补贴资金的行为。同时相关部门应定期与新区行业主管部门监督检查奖补企业的生产、科研情况，最大限度的发挥奖补资金效能。

(二)建议业财融合，夯实政策补贴

在项目内部审核的基础上，坚持引入第三方专业审计机构从资料的审核、政策的兑现、数据的确定进行全过程的专业审核，夯实政策补贴数据，避免各项政策落实的偏差。

(三)建议细化住房补贴政策，支持总部经济发展

建议对由于开发商等客观原因不能及时办理房产所属权证的总部住房补贴奖励细化，根据新区房地产商实际情况制定政策明晰、易于操作、吸引人才落户的补贴政策，为支持总部经济发展、形成总部经济的规模效应，奠定人才基础。

(四)建议产业政策与招商引资工作相结合

在本次产业政策审查基础上，结合园区招商引资工作开展情况，建议按照“历史基础、合理预期”的原则，要求对招商引资工作中涉及到入区企业未来经济效益的合理性进行严格把关，避免虚夸企业的经济贡献以出现企业实际经营状况与申报收支情况严重不符的情况，提高财政资金的使用效益。

四、报告使用范围

本审核报告仅供园区核实西咸新区能源金贸区产业政策落实之用，因使用本审核报告不当造成的后果，与注册会计师及其所在的会计师事务所无关。

报告后附上了企业的会计师职业资质，审计师：宋倩茹，证书编号：610100300013，注册单位：陕西唐都会计师事务所有限责任公司；审计师：袁展辉，证书编号：610100300001，注册单位：陕西唐都会计师事务所有限责任公司。

该项目业务档案内容包括：成果文件、过程文件、使用或移交的资料清单、电子文件等。该档案有部门经理和项目负责人等相关人员签字。



查有对报告编制人员、审核人员的签字。文件的内部验收及放行主要依据《业务流程管理办法》、《三级审核明细》进行控制

现场查看：李阳、赵社印、李钰婷正在做西安市长安基础建设有限责任公司内部审计服务项目中的：西安市长安信邦宸宇物业服务有限公司 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日财务收支及内部控制执行情况。技术人员收集了相关合同交付材料，正在逐项核算，符合要求。

企业财务审计过程的控制符合标准规定的要求。

公司制定并实施了《安全管理制度》、《劳动用品管理规定》、《节能管理制度》、《固体废弃物管理规定》、《应急准备与响应控制程序》、《废弃物管理程序》、《相关方施加影响管理程序》、《环境与职业健康安全运行控制程序》等环境与职业健康安全控制程序和管理制度。策划合理，内容符合标准要求。通过管理制度对本部门环境职业健康安全进行控制，基本适用。

企业位于陕西省西安市莲湖区南二环西段 9 号(大唐西市二期安置 7 号楼)桃源假日酒店 27 楼东户，公司周围主要是企业单位，无加油站、化工厂等敏感区。综合管理部是运行控制的主管部门。

公司确定的重要环境因素为潜在火灾、固废的排放；不可接受的风险为潜在火灾、触电。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：

1) 查看公司资源能源消耗情况：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，综合管理部均使用节能灯，做到人走灯灭；洗手间无滴水浪费现象。目前建立了相应的管理制度，要求部门人员提高节约意识。

2) 查看公司火灾管理情况：主要包括：办公等区域易燃材料、电路老化等。查看：现场查看办公区粘贴严禁吸烟等警示标识；按要求配备消防栓、手提式灭火器等消防器材。现场有安全逃生通过及标志等，不定期组织消防应急演练等。

3) 查看公司触电伤害管理情况：主要包括电路线路老化。查看：公司墙壁上张贴各项规章制度和操作规程，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。

2024 年 7 月 20 日公司组织了触电应急预案演练，2024 年 7 月 20 日公司组织了火灾应急预案演练。通过应急演练使应急组织成员能够实地的应急处理程序过程，为应急组织成员掌握应急处理程序在出现突发事件时有效的组织应急响应活动减少因此造成的人员、财产呢损失打下良好的基础。

4) 查看固废管理管理情况：综合管理部设有垃圾桶，废纸有一专门的纸箱放置，收集多后卖给废品回收站。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) 查看废水管理管理情况：主要为办公、生活污水的排放：直接排入西安市政污水管网。

6) 查劳动合同情况：提供劳动合同书，与员工签订劳动合同，维护员工合法利益。抽查员工杨静、李



胜男、杨静 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。

综合管理部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。

7) 查环境安全运行检查情况：

提供了《环境、安全运行检查记录》

抽查 2024 年 6 月 18 日的《环境、安全运行检查记录》，内容包括：检查日期；检查项目（能源资源消耗、噪声控制、污水排放、固废管理、现场卫生检查、火灾控制、触电管理等）；检查结果（符合要求）；检查人（杨静）等，内容完整，符合要求。

抽查 2024 年 10 月 13 日的《环境、安全运行检查记录》，内容包括：检查日期；检查项目（能源资源消耗、噪声控制、污水排放、固废管理、现场卫生检查、火灾控制、触电管理等）；检查结果（符合要求）；检查人（杨静）等，内容完整，符合要求。

提供《灭火器点检表》，抽查 2024 年《灭火器点检表》记录，内容有：点检日期、点检项目（配件是否齐全、灭火器各部件是否生锈、气压表是否清晰、气压表指针是否（在黄、绿区内）、保险栓拉动是否正常、喷嘴管是否破裂等）；点检人（杨静）等，内容完整，符合要求。

8) 查劳保用品发放情况：

提供 2024 年的劳保用品发放记录。主要是发放毛巾、肥皂、清洁液、消毒液、口罩、手套、制服等，均有签收。工作时间平均每天不超过 8 小时。

9) 查用于环境及职业健康安全资金投入情况：

2024 年 6 月份至今：消防器材投入、应急演练投入、劳保用品投入、员工五险投入、员工体检投入、防暑降温投入等。均能保证环境、职业健康安全资金的使用。

现场查看办公区域贴有消防栓操作方法示意图、节约用电、节约用水、安全出口等警示标识。编制火灾应急预案，对员工进行了防火安全的培训。现场无安全隐患。

查看，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。环境和职业健康安全标识警示，包括：安全通道标识、禁止烟火、小心触电等警示标识齐全、有效。

与部门负责人杨静交流得知：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。部门运行控制能结合产品生命周期方法，基本符合策划要求。

对环境职业健康安全的运行控制有效。



编制了《应急准备与响应控制程序》，确定的紧急情况有：火灾、触电，提供了紧急情况的应急预案。

提供《火灾爆炸事故专项应急预案》《触电事故专项应急预案》，其中包括目的、适用范围、职责、应急处理细则、演习、必备资料等，相关内容基本充分。

现场查看办公区域内配备了消防设施，状态有效。

查 2024 年 7 月 20 日的《触电应急预案演练记录》，参加部门：包括管理层、综合管理部、财务审计部、财务部、市场部等部门，记录演练过程描述、预案适宜性充分性评审等内容。

查 2024 年 7 月 20 日的《火灾应急演练记录》，参加部门：包括管理层、综合管理部、财务审计部、财务部、市场部等各部门；记录消防演练过程、应急逃生等内容。

应急演练总结：在现场演练过程中参加演练的人员都给予了充分的重视，在演练过程中能够听从应急领导小组的指挥，通过应急演练使应急组织成员能够实地的实习应急处理程序过程，为应急组织成员掌握应急处理程序在出现突发事件时有效的组织应急响应活动减少因此造成的人员、财产损失打下良好的基础。同时现场工作人员经过演练掌握了出现突发火灾事件时应如何按应急组织程序要求进行应急处理和有效的撤离和自身防护知识。

预案适宜性充分性评审：适宜性：全部能够执行；充分性：完全满足应急要求。

自体系运行以来尚未发生紧急情况。

查咨询服务合同 1：抽查 2024.6.25《业务约定书》 编号：2024-26

甲方：西咸新区丝路经济带能源金融贸易区管理办公室；

业务范围与核查目标：1. 甲方委托乙方，按照《西咸新区支持秦创原政策兑现实施细则》、《西咸新区产业政策兑现工作实施方案（修订）》的规定，对能源金贸区 2023 年第二批产业政策兑现中 22 家科技中小微企业涉及研发费用补贴、住房补贴等 9 条政策兑现进行审核，对甲方提供的 22 家申报资料的合规性和政策兑现情况发表意见。。

2. 服务期限：2024 年 9 月 30 日前完成审核工作并出具报告，每个项目核查报告一式六份。

合同明确了服务内容、陈述和保证、受托方的服务团队、服务费和付款方式、委托方权利和义务、受托方权利和义务、工作成果验收、知识产权、保密、违约责任、不可抗力、争议、合同变更和解除等信息，附件服务方案、人员清单。

查合同评审表，审核内容包含服务内容、服务标准、承接验收以及违约责任等评审内容，公司各部门主管人员参加了评审。

审查审批意见：同意。2024.6.20

评审意见经总经理卜伟同意公司与顾客签订了该服务合同。

查咨询服务合同 2：抽查 2024.7.20《审计业务约定书》 编号：2024-35

甲方：西安市长安区马王街道新泥河村村民委员会；



项目名称：西安市宜居宜业和美乡村示范村建设项目

甲方的责任和义务：

甲方的责任是：

建立健全内部控制制度，保护资产的安全完整，保证工程

资料、会计资料的真实、合法、有效、完整。

甲方的义务是：

1、及时为乙方的审计工作提供其所要求的全部会计资料和

其他有关资料。

2、为乙方派出的有关工作人员提供必要的工作条件及合作，

具体事项由乙方审计工作人员于工作开始前提供清单。

3、按本约定书之规定及时足额支付审计费用。

查合同评审表，审核内容包含服务内容、服务标准、承接验收以及违约责任等评审内容，公司各部门主管人员参加了评审。

审查审批意见：同意。2024. 7. 15

评审意见经总经理卜伟同意公司与顾客签订了该服务合同。

查咨询服务合同 3：抽查 2024. 6. 6 《业务约定书》 编号：2024-19

甲方：陕西省水产研究与技术推广总站

乙方：陕西唐都会计师事务所有限责任公司

甲方委托乙方对陕西省水产研究与技术推广总站 2021 年 10 月至 2022 年 12 月期间进行财务收支审计，现就有关事项达成如下约定：

一、委托目的和审计范围

(一)乙方接受甲方委托，对甲方陕西省水产研究与技术推广总站 2021 年 10 月至 2022 年 12 月期间进行财务收支审计；

(二)乙方将根据《中国注册会计师执业准则》，对甲方的财务收支的真实性、有效性等发表审计意见并出具审计报告，审计期间为 2021 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

二、会计责任和审计责任

甲方的会计责任是：保证提供的所有会计及相关资料的真实、合法、完整。

乙方的审计责任是：按照中国注册会计师审计准则的要求进行审计，出具审计报告，对审计报告的真实性、合法性负责。

合同明确了服务内容、陈述和保证、受托方的服务团队、服务费和付款方式、委托方权利和义务、受托方权利和义务、工作成果验收、知识产权、保密、违约责任、不可抗力、争议、合同变更和解除等信息，



附件服务方案、人员清单。

查合同评审表，审核内容包含服务内容、服务标准、承接验收以及违约责任等评审内容，公司各部门主管人员参加了评审。

审查审批意见：同意。2024.6.1

评审意见经总经理卜伟同意公司与顾客签订了该服务合同。

查咨询服务合同 4：抽查 2024.7.21《合同协议书》 编号：2024-39

甲方：陕西省消防救援总队

住所地：西安市经济技术开发区凤城二路

乙方：陕西唐都会计师事务所有限责任公司

甲乙双方依据《中华人民共和国民法典》及其他相关法律法规，在友好协商、平等互利的基础上，就采购方面的合作事宜达成如下协议：

第一条 合作内容

甲方选定乙方作为陕西省消防救援总队审计服务采购项目第 7 包的审计服务机构，在本协议有效期内，双方应共同遵守国家行业管理的相关法律法规及甲方的规章制度，为甲方管辖范围内的所有采购单位提供相应服务，全面履行合同约定。甲方暂不在本协议中确定服务的具体数量和规模，以甲方在协议有效期内的实际需求数量和规模为准。每个项目完成审核后，乙方应及时完成审核报告等资料装订本（胶装）移交。

第二条 合作期限

自合同签订之日起_3 年。（合同一年一签，后两年续签需经采购人考察合格。）

查合同评审表，审核内容包含服务内容、服务标准、承接验收以及违约责任等评审内容，公司各部门主管人员参加了评审。

审查审批意见：同意。2024.7.20

评审意见经总经理卜伟同意公司与顾客签订了该服务合同。

查咨询服务合同 5：抽查 2024.8.19《西安市长安基础建设有限责任公司内部审计服务项目业务约定书》 编号：2024-43

甲方（全称）：西安市长安基础建设有限责任公司

乙方（全称）：陕西唐都会计师事务所有限责任公司

兹由甲方委托乙方对甲方自 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间的财务收支及内部控制执行情况进行专项审计，经双方协商，达成以下约定：

一、审计项目概况：

1. 项目名称：西安市长安基础建设有限责任公司内部审计服务采购项目 2. 审计地点：长安区新华



街

3. 审计期间：审计起止时间为 2019 年 1 月至 2023 年 12 月 4. 其他：___/___。

二、服务范围及工作内容

1. 审计范围

(1) 西安市长安基础建设有限责任公司 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日财务收支及内部控制执行情况

(2) 西安康博环保有限公司 2022 年 7 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日财务收支及内部控制执行情况

(3) 西安市长安区信邦宸建设工程有限公司 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日财务收支及内部控制执行情况

(4) 西安市长安区信邦宸宇物业服务有限公司 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日财务收支及内部控制执行情况。

查合同评审表，审核内容包含服务内容、服务标准、承接验收以及违约责任等评审内容，公司各部门主管人员参加了评审。

审查审批意见：同意。2024.8.17

评审意见经总经理卜伟同意公司与顾客签订了该服务合同。

公司通过面谈、微信、传真、邮件及电话等方式与顾客交流，主要进行以下沟通：

向顾客提供保证服务质量的有关信息，人员调整信息、项目内容、技术要求等信息；

接受顾客问询、抽查、投诉的处理；

根据合同要求进行有关的事宜，对顾客的投诉或意见进行处理和答复。目前沟通渠道畅通。

4) 服务要求的更改

根据部门负责人介绍，公司管理体系运行以来，没有服务的合同（产品和服务要求）变更情况发生。

部门负责人介绍，如发生变更，由部门主管人员与甲方进行沟通后，将沟通后的服务有关要求的变更信息报部门领导组织进行评审，评审通过后，本部门负责将有关要求的变更信息向公司相关部门/人员进行传达，确保相关人员知道已变更的要求。

抽查供方评价状况：

组织应确保外部提供的产品符合要求。该公司从：工商注册文件及相关资质证明；设备设施；技术能力和职工素质；检验机构及检测手段；原料供应；生产能力满足供货/施工满足交付要求；通信和交通运输条件；接受我方质量保证条件要求；重合同、守信誉等方面进行评价。

公司向供方及相关人员发送采购信息，该采购信息由总经理卜伟批准后实施采购。查 2024 年 6 月以来采购计划，包括：物资名称、规格型号、数量、金额、质量要求等。抽查 2024.6 月以来主要采购办公用品、劳保用品等，等均向合格供方采购，均有采购合同，采购计划，流程审批手续齐全，信息完整。



在财务审计服务过程适当阶段安排了审核人复核底稿、项目整体完成情况评价表结算审定签署表等文件，参见以上 8.5.1 条款审核记录。客户接洽与初步评估-签订业务约定书-风险评估-制定业务计划-数据收集与证据获取-分析性程序与调整-复核与总结-出具专业报告-归档与备案。

最终交付的产品为《审计专项报告》以及《审计工作完成情况核对表》。

抽查了对西咸新区能源金贸区 2023 年第二批产业政策 19 家企业申请专项补贴核查的《审计专项报告》，结论：企业申请九类政策 22 项补贴总额 542.2195 万元，审定补贴总额 385.9314 万元，审减总额 156.2881 万元。审核方盖章确认。日期：2024 年 8 月 21 日。

公司产品和服务的放行控制基本符合规定要求。

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12月3日-4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，并由总经授权，现场与内审员沟通，能够基本掌握内容的技巧和程序，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《内审报告》，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、时间、参加人员、评审内容、提交资料要求等，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12月15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。管理评审输出了《管理评审报告》，管理评审结论：管理体系具有持续的适宜性、充分性和有效性，管理目标充分适宜有效，管理体系运行正常有效等。管理评审输出提出了改进决定和措施，包括改进的机会、管理体系所需的变更、资源需求等。目前已经整改完成。保留了形成文件的信息，作为管理评审结果的证据，管理评审过程真实有效。

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《不合格品控制程序》，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。对销售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）：

现场查看，现有人员 45 人。注册及办公地址：陕西省西安市莲湖区南二环西段 9 号(大唐西市二期安置 7 号楼)桃源假日酒店 27 楼东户，用于综合办公，为租赁，出租方为：西安金港湾房地产开发有限公司，租赁期为 3 年。自 2023 年 2 月 1 日起至自 2026 年 1 月 31 日止，单一场所。办公室总建筑面积 1260 平方米，一间总经理办公室，一间会客厅，一个会议室，以及各部门负责人办公室。设备：电脑主机 50 台、笔记本电脑 20 台、复印打印一体机 2 台、常用办公软件等。无特种设备。监视和测量设备：无。办公通信设备：网络、电脑、电话等。运输设备：汽车等。环境职业健康安全设备设施：灭火器、垃圾桶等。无特种设备。无食堂。

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，主要包括与市场监督管理局等沟通质量情况，通过媒体了解质量要求。

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，通过审查核验证组织提交的文件，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：许可范围内注册会计师业务



E：许可范围内注册会计师业务所涉及场所的相关环境管理活动

O：许可范围内注册会计师业务所涉及场所的相关职业健康安全管理活动

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，（陕西唐都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:郭力、李宝花



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。