



监督审核报告

受审核方：天津丞明会计师事务所(普通合伙)

审核体系：

- ☒ 质量管理体系 (QMS) ☐ 50430 (第 1 次)
- ☐ 环境管理体系 (EMS) (第次)
- ☐ 职业健康安全管理体系 (OHSMS) (第次)

北京国标联合认证有限公司

网址：www.china-isc.org.cn



一、审核方基本信息

审核方名称	北京国标联合认证有限公司					
审核方地址	北京市朝阳区北苑路 168 号 1 号楼 16 层 1603				邮编	100101
联系电话	010-5351 6278					
审核组信息						
姓名	性别	职务	注册级别	审核员注册号	专业代码	组内代号
朱晓丽	女	组长	审核员	2018-N1QMS-22 05805		ISC-205805
孔垂新	女	组员	专家		35.02.00;35.04.02	ISC-JSZJ-068
与审核组同行人员信息						
姓名	性别	角色	工作单位			

二、审核目的

- ☐ 认证注册：_____

☒ 保持认证注册资格：

☐ 恢复认证注册资格：_____

☐ 扩大认证范围：

☐ 其它：_____

三、审核准则

- ☒ GB/T 19001:2016 idt ISO 9001:2015 标准不适用条款: 8.3 条款

☐ GB/T 50430-2017 标准不适用条款:

☐ GB/T 24001-2016 idt ISO 14001:2015 标准

☐ GB/T 28001-2011 idt OHSMS 18001:2007 标准

☐ ISO45001: 2018 标准

☒ 受审核方管理体系文件
 ☒ 适用的法律法规
 ☒ 认证合同

四、受审核方基本信息

受审核方名称	天津丞明会计师事务所(普通合伙)			组织人数	25 人
注册地址	华苑产业区物华道 2 号 A 座 4045 室			邮 编	
经营地址	天津市河西区合肥道富力中心写字楼 34 层				
联系人	杨贺竹	电话	15822571531	传真	
法人代表	高咏	最高管理者	高咏	体系负责人	杨贺竹
审核日期	2020 年 12 月 28 日 上午至 2020 年 12 月 28 日下午		一体化审核	☐ 是 ☒ 否	
范围：审计服务、会计咨询、税务咨询、企业管理咨询、会计服务					



是否要求 变更	否	变更的认证范围：无			
专业代码	35.02.00;35.04.02	证书有 效期	2023 年 1 月	上年度 审核日期	2019 年 12 月

五、审核活动安排综述

1. 本次审核活动按相关审核计划执行（见附件 1）

2. 已审核的分场所（分中心、分部或不在一起的部门）、临时/流动场所信息：无

3. 已审核具体的产品/服务/型号/类型/系列和过程（设计/生产-----）是：审计服务、会计咨询、税务咨询、企业管理咨询、会计服务

☐ 本次审核新增加范围的产品/服务抽查了

4. 本次审核覆盖时间：从上次审核结束日的 2019 年 12 月至 2020 年 12 月 28 日

5. 完成情况说明：

☒ 已完成审核计划的全部工作

☐ 计划有修改，但不会影响审核结论，修改的内容和原因是

☐ 未完成计划，未完成的内容和原因是：

六、审核证据及审核发现综述、

(二) 策划的充分与合理性	1、组织及其环境的识别情况 2009 年 12 月建立，天津丞明会计师事务所为丞明集团下属单位，集团企业相互依托，天津排名前 10 名左右。多元化发展：会计师、税务师事务所、工程咨询、律师事务所等。客户均为国企、市政部门。每年企业进行业务自查，发现问题及时整改，天津市注册会计师协会每 5 年一次抽查，上次抽查不符合已整改。 管理层识别、确定了与战略、目标相关、影响实现管理体系预期结果的内、外部因素，并且实时关注、评审不断变化的内外部信息。 企业进行了公司内外部环境因素分析： 外部环境：. 国际环境、社会环境、政治环境、. 经济环境、空气质量环境 内部环境：企业文化、. 公司价值观、知识积累、. 绩效、财务环境、资源环境、人力环境等 抽风险分析及应对措施 政策风险、资源风险、业务风险、财务风险、质量服务安全风险、管理风险，并制定了相应措施，符合要求。 内外部环境识别充分，风险、机遇识别充分，措施有效。
	2、相关方需求和期望识别情况 公司识别并确定了影响公司提供产品和服务能力的利益相关方：顾客、员工、供应商等。 管代介绍公司通过投标、合同约定、不同形式沟通（如：电话、面对面、调查问卷等）形式了解相关方的需求，然后提供出满足他们要求提供优质产品和服务，目前公司能满足相关方的需求和期望。 相关方进行监视和评审的方式方法：公司通过走访、会议、客户要求等方式对相关方的信息进行监视和评审。抽相关方需求分析，相关方需求识别充分，目前未发生相关方投诉事件。
	3. ☒ 质量/☐ 环境/☐ 职业健康安全方针（组织方针的适宜性/持续适宜性、方针的传达及职工的理解等） 企业策划并制定了质量方针： “品质第一，客户至上，持续改进，精益求精，勤裕未来” 方针在质量手册中予以规定，经总经理批准实施。 质量方针体现了标准的要求，包括：公司的宗旨和环境并支持其战略方向，为目标制定了框架，满足适用要求的承诺，持续改进质量管理体系的承诺，通过会议、文件、网络宣传等形式进行贯彻，可为相关方获取。质量方针基本适宜



	3、风险识别与控制策划 企业有对风险和机遇的措施进行了识别和控制： 企业目前识别风险点： 管理风险、财务风险、人员管理风险、信息化文件管理风险、数据管理风险、顾客监视和测量风险、市场风险、交流不顺畅风险、不合格管理控制风险、突发事件风险等 抽突发事件风险：突发事件处理机制不健全，责任人不具体，影响突发事件处理及时有效性。 措施：建立突发事件处理机制，明确各关联部门响应时间及完成事项。 风险、机遇识别充分，措施有效 5. QMS/□50430 过程 质量管理体系过程有：策划过程、生产和服务过程、放行过程等 其中关键过程有 服务过程 ， 需要确认过程 ：服务过程 不适用条款是 8.3 ，不适用理由：该组织依据国家/行业标准及顾客要求进行加工 ，标准、流程、工艺、人员均未发生变更，目前不存在产品设计和开发情况，基本符合。不适用后不影响组织提供满足顾客要求和适用法律法规要求的产品的能力或责任 6. 法律法规及其他要求 (1) 获取法律法规项，☒法律法规获取充分 (2) 结合公司的☒产品/服务☐环境因素☒危险源，☒确定☐未确定法律法规要求的具体条款， (3) 法律法规的宣传方式：a)通过各种列会传达、通报质量管理情况（如工作例会、经营会议等）；b)各部门内部会议等；c)内部文件的学习和传递；d)公司宣传栏等方式 (4) 法律法规要求及时更新了：未发现过期版本的法律法规 7. 目标、方案 （在相关层次上建立可测量的目标，目标、方案的有效性，对质量目标的实现情况进行评价并叙述测量方法） 1. 服务合格率 100%；（服务合格数/服务总数*%） 2 顾客满意度 95%以上（顾客满意分数/顾客满意数*%） 2019 年 12 月至 2020 年 11 月目标完成情况：服务合格率 100%；. 顾客的满意率 98.3% 公司的质量目标已分解到相关职能部门，规定了计算方法及统计周期，符合要求 8. 文件与记录控制(文审修订后文件与标准的符合程度评价、文件控制管理等) 本次监督不涉及此条款
(二) 资源评价	人力资源的简要说明.： 本次监督不涉及此条款 设备设施（包括信息系统）、 1)企业目前主要工作人员 25 名，包括管理、服务人员等。可满足产品和服务控制需要。配备了电话，电脑、打印机、复印机、空调、办公桌椅等办公和通讯等设备/设施。特种设备：无。 2)外部资源，如供方、客户等相关方。 目前企业所提供的内外部资源基本能满足管理体系运行的需要。 过程运行环境 目前经营在天津市河西区合肥道富力中心写字楼 34 层，企业经营地为租赁，面积共 400 平米左右。档案室（80 平米左右），有档案管理制度。 经营过程无特殊环境要求。 主要工作场所为公司办公场所、仓库，现场查看： 1、 办公现场环境整洁，秩序良好。 2、办公区内有消防器材，有效期内。 工作环境可满足需要。工作环境可满足需要 监视和测量资源 企业为经营业务为服务业，不涉及监视测量设备。通过国家标准/规范、顾客满意度调查、企业管理制度对服务进行控制



	知识 本次监督审核不涉及此条款
(三) 体系运行情况	1. 针对方针的管理职责评审 (包括针对组织宗旨, 制定相关管理方针政策、确保方针为员工理解并在运营中实施, 监视方针的实施并评审方针的适宜性) 公司通过管理评审、内部审核及有效实施纠正、改进措施等方法来有效完善和持续发展公司的管理体系。为确保公司质量管理体系持续的保持适宜性、充分性和有效性, 并与公司的战略方向相一致, 公司总经理应承担以下领导作用和承诺: 符合要求。公司把关注焦点是放在顾客身上。公司通过合同需求、市场调研、电话沟通等方式了解顾客的需求, 确定他们关心的产品特性, 特别是产品的关键特性。通过定期对顾客满意度进行测量、售后服务了解顾客对产品的意见。在确定顾客的需求和期望时, 公司同时考虑与产品有关的义务(如安全的责任、环境保护要求等)和法律法规要求, 并采取措施, 使其得到落实。企业策划并制定了质量方针, 方针在质量手册中予以规定, 经总经理批准实施。质量方针体现了标准的要求, 包括: 公司的宗旨和环境并支持其战略方向, 为目标制定了框架, 满足适用要求的承诺, 持续改进质量管理体系的承诺, 通过会议、文件、网络宣传等形式进行贯彻, 可为相关方获取。质量方针基本适宜
	2. 组织内部沟通的充分性与效果; (OHSMS 员工参与风险管理/健康安全事务的关心和影响力; 组织对外联络关注顾客的感受情况、信息交流包括通报相关方的情况等) 内部沟通的情况: 内部沟通方式: 会议、数据信息传递、网络传播 内部沟通的效果: 良好 组织对外联络, 关注顾客的感受情况 (QMS): 与客户、供应商、政府部门及其他相关方的沟通等。 内外部信息交流/沟通方式可行、有效。
	3. QMS 组织对重要过程实施控制的结果 企业根据客户要求对服务进行策划: 1、确定产品和服务的要求: 中国注册会计师审计准则、企业会计准则/制度、政府会计制度、企业/个人所得税法、内部控制基本指引等 2、制定目标, 目标基本合理、可测量、可达到 3、流程: 审计服务流程: 户要求确认—合同前评审(风险、能力)—签合同—委派项目组—出计划—现场审核企业报表、会计账簿、会计凭证—出报告 咨询流程: 客户要求确认—合同前评审(风险、能力)—签合同—委派项目组—出计划(视项目情况定)—面对面服务—出报告 会计服务: 客户要求确认—合同前评审(风险、能力)—签合同—委派项目组—出计划(视项目情况定)—面对面服务—出报告 4 策划了信息沟通与披露制度、会计师事务所质量控制制度、会计师事务所行政管理制度、会计师事务所人事管理制度、会计师事务所财务管理制度、会计师事务所行为规范等作业指导文件。 5、所需资源: 配备了办公场地及办公设备, 无检验设备, 人员经过培训上岗等。基本满足工作需要。资源基本满足。 6、遵照岗位职责、工艺流程、管理制度等作业指导文件实施过程控制。 服务通过客户评价及上级部门检查来对服务实现过程进行控制。服务过程中由项目负责人组织进行检查, 项目完成后由客户进行评价, 符合要求 7、 策划了审计报告、试算平衡表、审计差异调整、内部控制制度、咨询报告等记录, 记录均长期保期。由业务部统一汇总交办公室存储。 8、通过识别与评价对公司目标和战略方向相关, 影响其实现质量管理体系预期结果的各种内外部环境因素, 有效应对风险和机遇。 9、外包过程: 无



10、策划适合组织体系运行需要，未发生更改，策划情况符合标准要求
产品实现策划的输出信息充分，输出内容满足标准要求和企业实际。

设计开发：

该组织依据国家/行业标准及顾客要求进行加工，标准、流程、工艺、人员均未发生变更，目前不存在产品设计和开发情况，基本符合。不适用后不影响组织提供满足顾客要求和适用法律法规要求的产品的能力或责任

生产及服务过程控制

企业根据国家标准、行业标准中国注册会计师审计准则、企业会计准则/制度、政府会计制度、企业/个人所得税法、内部控制基本指引、信息沟通与披露制度、会计师事务所质量控制制度、会计师事务所行政管理制度、会计师事务所人事管理制度、会计师事务所财务管理制度、会计师事务所行为规范等进行服务

策划了服务流程：审计服务流程：户要求确认—合同前评审（风险、能力）--签合同—委派项目组—出计划—现场审核企业报表、会计账簿、会计凭证—出报告

咨询流程：客户要求确认—合同前评审（风险、能力）--签合同--委派项目组—出计划（视项目情况定）--面对面服务—出报告

会计服务：客户要求确认—合同前评审（风险、能力）--签合同--委派项目组—出计划（视项目情况定）--面对面服务—出报告

执行标准：国家标准、行业标准中国注册会计师审计准则、企业会计准则/制度、政府会计制度、企业/个人所得税法、内部控制基本指引、信息沟通与披露制度、会计师事务所质量控制制度、会计师事务所行政管理制度、会计师事务所人事管理制度、会计师事务所财务管理制度、会计师事务所行为规范等进行服务

以上信息能够指导服务

可获得和使用适宜的监视和测量资源：无需监视测量设备

在适当阶段实施监视和测量活动，以验证是否符合过程或输出的控制准则以及产品和服务的接收准则：客户要求、国家标准、行业标准中国注册会计师审计准则、企业会计准则/制度、政府会计制度、企业/个人所得税法、内部控制基本指引、信息沟通与披露制度、会计师事务所质量控制制度、会计师事务所行政管理制度、会计师事务所人事管理制度、会计师事务所财务管理制度、会计师事务所行为规范等作业指导文件实施过程控制。

产品通过客户反馈、相关部门抽查等来对服务实现过程进行控制。服务过程中由项目负责人进行检查，完成后由客户进行验收，符合要求。

为过程的运行使用适宜的基础设施，并保持适宜的环境：配备了电脑、打印机等办公设备，人员经过培训上岗等。基本满足工作需要。资源基本满足。

服务环境无其他特殊要求。

办公区内有消防器材，有效期内。

5) 配备胜任的人员，包括所需求的资格：初中以上学历；视力良好；经过培训、考核合格后上岗。

抽查陈馨、代爽、高咏、兰薇等人注册会计师证，均在有效状态，符合要求。

6) 若输出结果不能由后续的监视或测量加以验证，应对生产和服务提供过程实现策划结果的能力进行确认，并定期再确认：经确认，服务过程为需要确认的过程。抽确认记录，符合要求。

7) 采取措施防止人为错误：制定有管理规范，明确了服务/作业要求，避免人为失误。

8) 实施放行、交付和交付后的活动：按照各客户要求实施过程控制，以确保有效实施放行、交付和交付后活动。

现场巡视项目现场：



现场巡视项目现场:

天津市安定医院审计服务

开始时间: 2020 年 12 月 25 日 预计结束时间: 2020 年 1 月中旬

正在进行审计预审阶段业务: 对 200 年年 12 月 31 日资产负债表、2005 年 1-12 月的收入支出表进行审计, 财务报表是否按照《医院会计制度》和相关会计的规定编制; 财务报表是否满足再次进行所有重大不符合方面的公允反映被审计单位的 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年 1-12 月的损益。对发现的问题与客户进行沟通。

现场有项目计划, 客户确认实施, 写有编制、审批等信息。

查看有客户提供的账簿、凭证等资料, 满足要求。

工作现场设有专人管理, 环境维持较好, 未发现顾客财产破坏情况。

现场抽查 2 名工作人员询问项目情况, 现场负责人介绍说: 基本按计划进行, 作业过程中助理人员作业完成后有项目负责人再次进行核对, 防止人为失误, 满足要求。

查看现场人员整理的底稿, 符合要求。

经过现场查看, 能够按照要求进行工作, 秩序良好, 满足要求。

目前有现场的只有审计服务, 下年度关注其他范围现场情况

生产过程受控

放行控制

服务标准: 国家标准、行业标准中国注册会计师审计准则、企业会计准则/制度、政府会计制度、企业/个人所得税法、内部控制基本指引、信息沟通与披露制度、会计师事务所质量控制制度、会计师事务所行政管理制度、会计师事务所人事管理制度、会计师事务所财务管理制度、会计师事务所行为规范等

审计服务: 天津富苑置业有限公司审计服务项目资料:

现场抽审计档案、共三册, 抽目录及报告, 符合要求

现场查看目录中文件内容, 均保存完好, 符合要求

项目出报告后办公室人员负责在天津注册会计师协会报备: 业务约定书、审计报告, 主要做防伪备案。

抽会计咨询/服务/管理咨询项目资料:

抽 2020 年第七批天津市政府债券滨海新区产业园集成设施(中新天津生态城生物医药产业园)项目收益与融资自求平衡财务评估咨询项目

提供审计业务约定书、审计计划、审计工作声明书、审计业务质量控制流程、审计完成证明等, 资料详细包括: 档案附总投资估算表、总投资估算及建设期资金筹措表、收入成本估算表、中新天津生态城行政审批文件、项目建设内容及资金计划说明、房屋租赁合同等

抽报告及质量控制流程表, 符合要求。

抽税务服务项目资料:

项目名称: 丽景天成(天津)装饰工程有限公司企业所得税汇算清缴纳税申报鉴证报告

内容: 对企业所得税年度纳税申报的真实性、准确性、完整性、和合法性实施鉴证, 并发表鉴证意见

抽底稿目录, 鉴证业务备案表、三级复核底稿、报告等, 符合要求

产品放行受控

4. QMS/□50430 产品/服务的标准、协议/规范的有效性以及产品/服务质量符合要求, 向顾客稳定提供合格产品的情况;

与顾客有关的过程

本次监督审核不涉及此条款



	5. QMS/□50430 国家/地方技术监督部门监测（检测、委托检测、定期监测、型式试验等）、抽查结果 无 6. 不合格品/项的识别、控制； 查有《不合格输出控制程序》，对不合格输出进行识别和控制，防止不合格输出的非预期使用或交付。询问部门负责人称目前没有不合格的非预期使用情况。未发生投诉所引起的不合格。 查《不合格处理记录》，符合要求 针对内审中发现的不合格，采取了纠正措施，并进行验证合格。询问部门负责人称服务过程中未发现严重不合格或同类不合格屡次发生情况，因此未采取纠正措施。 7. 对特种设备的维护，检定；（适用时） 无
（四） 监视测量方面	1. . 对质量/环境/职业健康安全目标指标进行定期监测/检查情况 1 对质量目标指标进行了考核，各部门能可以完成质量目标要求。目标具备可测量性。 2. 顾客满意 企业对顾客对产品是否满意的信息进行监视，并编制《顾客满意情况调查表》。对调查表中各项目进行打分。公司于 2020 年 10 月对主要客户进行了电话问卷调查，分别对服务质量、服务态度、交货期、投诉处理等内容进行调查，客户均对相关内容进行了反馈，从统计数据中可以看出，顾客满意度平均分为 98.5%，超过了质量目标要求，目标完成。从各分项看，说明我公司还有不完善的地方，如：价格等方面，我公司一定会在以后的工作中节约成本，尽量降低价格，使顾客更加满意 3. 内审（包括内审策划审核方案中考虑拟审核的过程和区域的状况和重要性） 公司制定了《内部审核控制程序》，文件规定每年至少进行一次内部审核，间隔时间不超过 12 个月。规定了审核的策划、实施、形成记录以及报告结果的要求。 提供了《审核实施计划》，策划了审核目的、依据、审核内容、审核要求、审核组成员等内容。 内审时间：2020 年 10 月 10-11 日。 依据 GB/T19001-2016 版标准，质量管理手册和体系其他文件。计划由总经理批准后实施。 公司按计划实施了内审。提供了内审员任命书，写明了内审员任职要求及审核要求。内审员的安排考虑了审核过程的客观性和公正性，没有发现自己审核本部门的情况。 提供了内审检查表。内审不符合 1 项，已整改验收合格。 内审报告显示本公司的质量体系均运行良好 4. 管理评审（管理评审体系变更需求，纠正和预防措施、体系有效性等） 公司制定了编号：《管理评审控制程序》，文件规定每年至少进行一次管理评审。总经理于 2020 年 10 月 20 日组织进行了一次管理评审。 查《管理评审计划》策划了管理评审目的、参加人员、各部门准备资料、评审会议要求等。总经理批准。 管理评审输入由管代和各部门收集并提供相关材料，内容基本涵盖：方针目标适宜性、质量目标的实现程度、体系策划和运行情况、可能的变更、外部供方的绩效、内审情况、顾客满意情况及纠正措施完成情况，应对风险和机遇所采取措施的有效性以及改进的建议等等。 提供《管理评审报告》，对评审情况进行了总结，各部门对各过程和活动进行了总结和讨论。 评审结论：通过本次评审，最终得出本公司质量管理体系是适宜的、充分的、有效的，质量方针和质量目标是适宜的和有效的。 改进措施：本年度未提出需整改措施。 抽上年度管理评审改进措施完成情况：已完成，符合要求。 9. 其他能够标明组织绩效、信誉的证据/信息：无
（五） 持续改进	1 纠正措施的实施及效果； 公司为不断改进体系、产品和服务创造氛围，使每个员工都有参与改进的意识和机会，通过使用质量方针、质量目标、审核结果、数据分析、纠正措施以及管理评审等提高 QMS 的有效性。 管代：为了保证质量管理体系的符合性按照规定的时间进行内审和管理评审，及时发现体系运行的不足予以改进；通过对顾客进行回访或满意度调查，了解客户意见，改进产品和服务质量；通过对产品进行检验和验证，确定产品的符合性；通过对日常数据进行汇总分析，通过过程的监测，发现问题和潜在问题，提出纠正措施，达到持续改进目的。



	2. (上次审核后) 重大事故、顾客/相关方投诉: 无
	创新情况: 无重大技术研发
	3. 上次不符合的整改情况 上次不符合项已关闭, 符合要求。

七、其它需要说明的问题

☐可能影响本次审核结论可靠性的因素:

影响本次审核结论可靠性的因素	具体说明
☐ 样本量不足	
☐ 知识产权保护	
☐ 因受审核方信息造成的日数或审核资源不足	

☒达到审核目的

☐未达到审核目的, 未达到目的的原因是:

八、本次审核不符合项

本次审核共开具不符合项报告项; 其中严重不符合项, 一般不符合项, 观察项分布在部门条款, 见不符合项分布表。(Q/J/E/S 分开填写)

九、审核结论

就现场审核所收集证据看企业质量管理体系的适宜性、充分性、运行有效性, 自我完善机制等。管理体系满足适用要求和实现预期结果的能力。

组织实施“过程控制”, 满足标准要求和目标, 向顾客提供稳定、合格产品, 满足适用的法规要求, 运行有效。

■QMS 持续的符合性及运行的有效性, 以及与认证范围的持续相关性和适宜性及自我完善机制等。

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

2. 审核组推荐意见:

■推荐保持 (■QMS □50430 □EMS □OHSMS)

□(在完成纠正措施后)推荐保持 (□QMS □50430 □EMS □OHSMS)

□延期推荐 (□QMS □50430 □EMS □OHSMS)

□不推荐 (□QMS □50430 □EMS □OHSMS)

延期推荐、不推荐或缩小认证范围的说明:



十、不符合项纠正措施要求

根据相关规定, 请组织对一般不符合报告在_____天/严重不符合在天针对不符合原因制定并实施纠正措施。验证方式见不符合项报告。

十一、任何影响审核方案的重要事项: 无

十二、审核组签字

审核组组长(签名):

审核组组员(签名): 孔垂新



日期: 2020 年 12 月 28 日

十三、纠正措施验证及结论:

1. 审核中发现的□QMS ()个一般不符合, (0)个严重不符合, □验证合格□仍有问题

审核中发现的□50430 ()个一般不符合, ()个严重不符合, □验证合格□仍有问题

审核中发现的□EMS ()个一般不符合, ()个严重不符合, □验证合格□仍有问题

审核中发现的□OHSMS ()个一般不符合, ()个严重不符合, □验证合格□仍有问题

存在问题说明及意见: 无

2. 验证结论:

□同意保持注册□不同意保持注册

组长签字:

十四、与末次会议结论不同处的说明和其他说明: (技委委员会填写)

十五、审核报告的发放范围:

受审核方(含附件)

1 份

北京国标联合认证有限公司 1 份

十六、附件

1. 审核计划(含项目清单)

2. 不符合报告/问题清单

3. 其他

十七、填表说明:

1. 本审核报告适用于单体系审核, 也适用于多体系结合审核情况;



北京国标联合认证有限公司

Beijing International Standard united Certification Co.,Ltd.ISC-B-II-13 管理体系审核记录表(03 版)

2. 应依据审核任务书布置的管理体系领域（指：QMS，50430,EMS，OHSMS），在相应的口内划“√”；
3. “括号”内属于本报告基本要求的内容，除按要求填写外，未说明的一般应说明负面的发现和潜在的问题或审核组认为应该指明的情况，内容多时可附页；
4. 公正性声明和审核报告签字处需本人亲笔签名。

十八、审核基于对可获得信息的抽样过程的免责声明：

本次审核基于抽样检查，因此，不可能包含受审核方管理体系覆盖的产品或服务的全部活动。仍可能有未发现的不符合项存在于目前管理体系的运行中。