

项目编号：20619-2025-QEO

管理体系审核报告

（第二阶段）



组织名称：北京中思玮业会计师事务所（普通合伙）

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）：王冰

审核组员（签字）：牛晓光，岳艳玲

报告日期：2024年5月14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：王冰

组员：岳艳玲、牛晓光



受审核方名称：北京中思玮业会计师事务所（普通合伙）

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	王冰	组长	Q:审核员 E:审核员 O:审核员	2024-N1QMS-1456075 2024-N1EMS-1456075 2024-N1OHSMS-1456075	Q:35.02.00 E:35.02.00 O:35.02.00
C	牛晓光	组员	Q:实习审核员 O:实习审核员	2023-N0QMS-2237458 2023-N0OHSMS-1237458	
B	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	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	冯思超、王柯鑫	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：2025年5月14日 上午8:30至2025年5月15日 下午12:30实施审核。

审核覆盖时期：自2024.7.10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：北京市海淀区阜外亮甲店1号恩济西园10号楼东一门东206室

办公地址：北京市海淀区阜外亮甲店1号恩济西园10号楼东一门东206室

经营地址：北京市海淀区阜外亮甲店1号恩济西园10号楼东一门东206室

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：

2025年05月12日 下午14:00至2025年05月12日 下午18:00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:综合部/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：2025年6月15日提交审核组长。

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5月15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：2007-09-28，体系实施时间：2024.7.10

2) 法律地位证明文件有：

营业执照（统一社会信用代码：91110108660502727J）。会计师事务所执业证书；会计师事务所编号：11000526；批准设立文号：京财会(2007)123101；证书序号：NO:019734；

3) 审核范围内覆盖员工总人数：7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体系活动

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

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、安全高效、遵守法规、污染预防、持续改进。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。

本公司质量管理、安全、环境目标为：

- 1、顾客满意度 ≥ 95 分；
- 2、项目交付合格率100%
- 3、固废合规处置率100%；
- 4、触电事故为零；
- 5、火灾事故为零；
- 6、交通事故为零；

管理目标在《管理手册》中进行了规定并已形成了文件，体系运行以来以来至今质量环境职业健康安全目标已经完成。

查见《环境安全目标、指标及管理方案一览表》针对每项指标分别制定了管理措施，重要环境因素、重大危险源、目标、管理方案、完成日期、预计投资、责任部门等，详见各部门审核记录。

经查编制了《目标考核统计表》，检查结果表明，自2024年7月份以来各部门质量环境职业健康安全目标和管理方案均已经完成。

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



标准，结合实际情况，围绕管理方针、管理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。

为了确保获得合格的服务，确定了运行所需的知识。从内部来源获取的有，业务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；作业指导书等。外部来源获取有：顾客提供的服务信息；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、招聘有技能的业务人员等方式对确定的知识及时更新。

编制《环境因素的识别与评价控制程序》和《危险源辨识、风险评价和控制程序》，符合实际和标准要求。查看和查阅环境因素识别评价表，包括：打印机硒鼓墨盒的废弃、废灯管的废弃、损坏配件的丢弃、废旧电池的废弃，烟头随意丢弃火灾、办公区域线路老化因其火灾、汽车尾气排放、噪音排放等，基本符合要求。

重要环境因素为：固废排放、潜在火灾，识别基本准确，符合要求。

查看和查阅危险源辨识和风险评价记录，包括：电脑、饮水机、空调、插座等电器（气）设备漏电、电线老化、载流量低、私拉电线、电脑电磁辐射、违章驾驶、疲劳驾驶、等。基本符合要求。

不可接受的风险为火灾事故、交通事故、触电伤害事故，重大危险源识别准确，基本符合要求。

策划有《合规性评价控制程序》、《法律法规和其他要求获取、识别及更新控制程序》，基本符合要求。组织建立了适用法律法规和其他要求获取的渠道，获取途径均为网上查询下载。收集了企业适用的法律法规和其他要求文件，并识别了适用性，同时落实到相关部门贯彻实施。提供环境安全法律法规清单，获取比较充分，识别合理、无遗漏，基本符合要求。

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

QMS:企业最高管理者为增强顾客满意，确保顾客和适用的法律法规的要求得到满足，对建立、实施、保持和改进质量管理体系做出了承诺。建立和实施并初步形成了纠正、预防和持续改进机制。严格执行了体系文件规定要求，认真贯彻执行 GB/T19001-2016 标准，产品质量稳定并符合产品标准和顾客要求。实现了企业方针和目标，达到了预期结果。

企业建立了较完善的人力资源、基础设施、工作环境、技术信息、资金等资源确定和提供等渠道，能够确保满足建立、实施、保持、改进质量管理体系，提供符合要求的产品的实际需求。

企业在策划建立质量管理体系时较充分地识别了所需的过程，包括服务实现所需的过程，包括明确顾客及其规定用途和已知的预期用途所必需的要求、适用的法律法规要求、组织附加的要求，对各种要求进行评审，确认可以满足要求，并传递到相关岗位。

企业明确了所提供产品的质量目标和要求、文件和资源的需求，所需的过程和产品监视与测量活动及接收准则，所需的记录表格等。

按照服务实现的流程，通过查阅记录、现场观察、与岗位人员面谈，表明在服务实现的策划，顾客要



求的识别和评审、采购、服务提供的控制、标识和可追溯性、顾客财产、产品防护、以及监视和测量的控制等能够按照规定准则正常运行，并保证提供产品符合规定的要求。

该组织策划了实现流程图，经识别，服务过程中，关键过程：服务过程；特殊工程：无
对关键过程进行服务质量考核控制及监督，基本符合要求。

产品/服务设计和开发：

与审计部负责人沟通确认，审计部负责服务方案的设计，主要设计人员为冯思超等，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。

与产品和服务要求有关的要求的评审：

该公司与产品有关要求主要在合同/订单中体现，合同/订单由业务人员对委托事项；双方责任；业务费金额及支付方式等方面的要求等信息进行确认后，由业务人员提起，综合部、审计部参与评审，最终由总经理批准的形式进行评审，产品相关信息确认后由业务人员与客户签订合同/订单。经询问和查看，合同形式为书面合同和电子合同签订，均有相关人员签字/盖章。

经查该公司尚未发生口头合同，如有发生，以记录为准，由记录人确认，业务人员、管理人员参与评审并及时回复顾客。

查销售情况：

1：审计业务约定书。

委托方：北京荣和世通汽车销售服务有限公司

受托方：北京中思玮业会计师事务所（普通合伙）

合同内容：委托事项、双方责任、业务费金额及支付方式、本合同经双方盖章后生效，约定事项全部完成后终止、争议解决的方式等。双方盖合同章，有效。

签订合同日期：2024年6月10日。

2. 审计业务约定书。

委托方：昂坤视觉（北京）科技有限公司

受托方：北京中思玮业会计师事务所（普通合伙）合同内容：业务范围与委托目的；甲方的责任与义务；乙方的责任与义务；验资收费；验资报告和验资报告的使用；本合同的有效期间；约定事项的变更；终止条款；违约责任；适用法律和争议解决；其他等。双方盖合同章，有效。

签订合同日期：2024年9月5日

3. 审计业务约定书。

委托方：北京丰顺路宝汽车服务有限公司；

受托方：北京中思玮业会计师事务所（普通合伙）合同内容：委托事项；双方责任；业务费金额及支付方式、本合同经双方盖章后生效，约定事项全部完成后终止、争议解决的方式等。双方盖合同章，有效。

签订合同日期：2024年3月1日

以上合同明确了委托事项；双方责任；业务费金额及支付方式、本合同经双方盖章后生效，约定事项全部完成后终止、争议解决的方式等。双方盖合同章，有效。

另抽其他合同，均符合要求。

另外，该公司确定并收集了产品质量法、民法典等相关法律法规，将其中的相关要求作为与产品有关



要求的补充。该公司目前在销售服务提供过程中没有附加要求。

外部提供的过程、产品和服务的控制

策划的文件《采购控制程序》；文件适宜。

1、采购的主要产品：办公用品等，外包服务：文件邮寄、物业管理。

2、查“合格供方名录”：

供方名称

提供产品

京东商城

办公用品

顺丰速运

文件邮寄（外包）

3. 抽查供方调查评价表。

（1）供方名称：京东商城

提供产品：办公用品

评价内容：供方简介及质量能力、质量管理体系、质量控制、文件控制、供货控制、检查和纠正措施、员工专业素质、客户服务、按期交付等。

评价部门：综合部、审计部、体系负责人。

评定结论：同意列入本年度合格供方名录。

（2）供方名称：顺丰速运

提供产品：文件邮寄

评价内容：供方简介及质量能力、质量管理体系、质量控制、文件控制、供货控制、检查和纠正措施、员工专业素质、客户服务、按期交付等。

评价部门：综合部、审计部、体系负责人。

评定结论：同意列入本年度合格供方名录

供方评价基本符合要求。

以上供方均在网上下单，形成电子订单要约，有法律效力；

采购的日常办公耗材以数量外观等进行初步验收，使用中如有问题会与京东进行沟通退换货，目前无任何问题；

基本满足要求公司的具体要求。

外部提供过程、产品和服务的控制有效。

生产/服务提供过程、产品和服务放行及销售情况：

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，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

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《与服务有关的要求的控制程序》《服务提供控制程序》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：北京丰顺路宝汽车服务有限公司2023 年度审计报告，中思玮业审字[2024]第177号

委托单位：北京丰顺路宝汽车服务有限公司

委托事项：2023年资产负债表、利润表、所有者权益等进行审计。

报告书编号：中思玮业审字[2024]第177号

报告时间：2024年3月8日

项目负责人：陈艳华

签字注会：陈艳华、赵潞喜

审计报告内容包括：企业基本情况、审计依据和程序、审计意见：“我们认为，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，公允反应了贵公司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：昂坤视觉（北京）科技有限公司审计业务

委托单位：昂坤视觉（北京）科技有限公司

委托事项：2021年度、2022年度、2023年度的资产负债表等进行审计；

报告书编号：中思玮业审字[2024]第299号

报告时间：2024年10月9日

项目负责人：陈艳华

签字注会：陈艳华、赵潞喜

公司提供了专项审计报告。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。

3) 项目名称：北京荣和世通汽车销售服务有限公司审计报告

委托单位：北京荣和世通汽车销售服务有限公司

委托事项：北京荣和世通汽车销售服务有限公司2023年度财务报表审计

报告书编号：中思玮业审字[2024]第278号

审计时间：2024年6月22日

项目负责人：杨颖

签字注会：杨颖、赵潞喜

公司提供了审计报告。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）

关键过程：服务过程；

查：公司2024.7.10对需确认过程确认，具体如下：

——确认项目1：作业指导书适用性确认

结论：编制了《服务提供控制程序》，与公司实际较相符，具有较好的指导作用。

——确认项目2：关键设备完好状态确认

结论：公司涉及的设备设施均可正常使用提供，且都定期进行保养维修，目前所有使用的设备工具完好，运行正常。

——确认项目3：操作人员资格确认

结论：相关操作人员进行了相关培训，并且都为老员工，操作熟练，相关标准清楚，具备相关的能力要求。

参与确认人员意见：

过程能够得到有效控制，上述情况属实。 日期：2024.7.10确认结论：过程确认结果有效。 审计部：冯思超 日期：2024.7.10



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7月-至今《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、打印机等，办公室通风、照明良好基本满足要求。当日审计部经理冯思超正在跟客户北京市体育设施管理中心协调合同事宜，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；

抽查产品检验（审计报告注册会计师签注）；

北京荣和世通汽车销售服务有限公司、昂坤视觉（北京）科技有限公司、北京丰顺路宝汽车服务有限公司、审计报告均有注册会计师签注；

企业的服务过程、产品放行过程基本符合要求

EMS/OHSMS 环境与安全的运行控制情况：

编制《环境与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》、《危险源辨识、风险评价和控制程序》、《环境及安全监视和测量控制程序》、《采购控制程序》、《废弃物管理制度》等，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。

综合部是运行控制的主控部门。

公司确定的重要环境因素为固废排放、潜在火灾；不可接受的风险为火灾事故、交通事故、触电伤害事故。

围绕公司重要环境因素和重大危险源清单，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。



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，抽查员工孙华姨、李靖、白晓丽等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2024.7.30、2024.9.28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（白晓娟）等，内容完整，符合要求。

提供《干粉灭火器定期检查表》，抽查2024年9月、12月、2025年1月《干粉灭火器定期检查表》记录，内容有：检查时间、检查项目（消防设备设施：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，2024.7.10-2025.4.30投入12504元，主要包括劳保用品投入、卫生环保用品、培训及消防、水电费等，能保证环境、职业健康安全资金的使用。

查看，综合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，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6名员工缴纳了社保，包括：养老、失业、工伤、医疗、生育保险；

公司于2024.07.01向各相关方发放了“告知书”，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。

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

经调阅相关记录确认，企业在2024.12.22-12.23策划和实施了完整的内审。内审员经过了标准培训，



对内审方案进行了有效策划，规定了审核准则、范围、频次和方法，并得到了有效实施。内审记录清晰完整，并表明内审员具备必要的能力和能够保持独立性，提出了1项不符合，形成内部审核不合格报告，判标准确，对不符合项责任部门进行了分析原因、采取纠正、纠正措施并验证了有效性。已于2024.12.24进行有效整改并验证关闭；内审报告表述清楚，对质量环境职业健康安全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，基本符合标准要求。

审核现场与企业内审员沟通，该两名内审员对内审知识比较欠缺，还需要加强持续培训学习。对于能力方面开具的不符合。

企业最高管理者在2025.1.15进行了管理评审，管理评审由总经理主持，管理评审目的明确，输入充分，管理评审记录表明评审真实有效，管理评审输出提出1项改进建议，于2025.1.16完成。管理评审真实有效。

现场与总经理交流管理评审控制情况，其对管评流程，包括管评策划、管评输入内容、输出内容、改进项及其纠正措施情况等不是特别熟悉，是在咨询老师帮助下完成的额管理评审，现场交流。建议后期加强此方面的学习，持续关注管评工具的运用，管评的深入程度方面需持续关注。

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）：

现场与企业人员沟通，公司位于北京市海淀区阜外亮甲店1号恩济西园10号楼东一门东206室，总人数共计7人，其中管理人员3人，其他职员4人。公司建筑面积67.55平方米。用于办公。此场所为租赁性质，出具了租赁合同；出租方：北京玉渊潭物业管理集团有限公司第八分公司；租赁期：1年，自2024年7月1日至2025年6月30日止。与企业现场沟通，目前已在与出租方口头协商好租赁合同续签事宜，将在到期前签约完毕；经审查，206-208打通，门牌为208，租赁合同为206，企业与北京中京瑞税务师事务所有限责任公司、北京拓桦工程咨询有限公司 普利鸿达（北京）投资管理有限公司合并办公；

无库房；

公司办公条件满足要求，配置有电脑、电话、打印机等。其维护保养由综合部进行，现场设施完好。



现场观察设备运行正常，设备能力稳定。

监视测量资源：无；

特种设备：无。

办公通信设备：鼎信诺审计系统、网络、电脑、电话、打印机等。

支持性设施：无，文件类的资料主要采取快递的形式。

环境职业健康安全设备设施：办公区灭火器。配置垃圾桶等，无食堂。

办公室内设备布置合理，通道畅通，照明设施齐全，均配备了空调、消防设施等设施，作业场所光线较充足。目前工作环境符合经营需要。

运行环境及资源满足组织：审计服务的要求。

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，北京中思玮业会计师事务所（普通合伙）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:王冰，岳艳玲，牛晓光



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。