

项目编号：10931-2024-QEO

管理体系审核报告

(监督审核)



组织名称：北京兴原会计师事务所有限责任公司

审核体系：质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系

审核组长（签字）：辛文斌

审核组员（签字）：/

报告日期：2025年10月31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
 - 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 ISC 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 ISC 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 ISC 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 ISC 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 ISC 的任何损失，由承诺人承担相应法律责任。

承诺人审核组长：辛文斌

组员： /



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	辛文斌	组长	审核员	2023-N1EMS-2249472	35.02.00
1	辛文斌	组长	审核员	2024-N1OHSMS-224947 2	35.02.00
1	辛文斌	组长	审核员	2023-N1QMS-2249472	35.02.00

其他人员

序号	姓名	审核中的作用	来自
1	黄兰英	向导	受审核方
2	/	观察员	

1.2 审核目的

本次审核目的是组织获得（质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系）认证后，进行，进行第__次监督审核□证书暂停后恢复□其他特殊审核请注明：

审核通过检查受审核方的组织结构、运作情况和程序文件，以证实组织是否按照产品标准、服务规范和相关规定运作，能否保持并持续改进管理体系，评价其符合认证准则要求的程度，从而确定是否□暂停原因已消除，恢复认证注册，■保持认证资格。

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：

GB/T 24001-2016/ISO14001:2015 、 GB/T45001-2020 / ISO45001 : 2018 、

GB/T19001-2016/ISO9001:2015

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》等法规。

e) 适用的产品（服务）质量、环境、安全及所适用的食品安全及卫生标准：《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》等标准

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10月30日上午至2025年10月31日下午实施审核。

审核覆盖时期：自2024年10月12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）：

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

Q:审计业务

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：北京市大兴区春和路39号院1号楼1-710

办公地址：北京市大兴区春和路39号院1号楼1-710

经营地址：北京市大兴区春和路39号院1号楼1-710

多场所地址：

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 恢复认证审核的信息（暂停恢复审核时适用）

暂停原因：

暂停期间体系运行情况及认证证书及标识使用情况：

经现场审核，暂停证书的原因是否消除：

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：无

审核中提出严重不符合项（）项，轻微不符合项（）项，涉及部门/条款：

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：年月日前提交审核组长。

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 10 月 31 日前。

2) 下次审核时应重点关注：

审计过程控制；重要环境因素和不可接受风险的识别评价和运行控制情况；任何变更情况

3) 本次审核发现的正面信息：

该公司管理体系能够持续有效运行，未发生相关方投诉。相关运行要求保持较好，环境因素和危险源进行了确认。人员质量、环境和安全意识等较好。相关资质手续保持有效。资源比较充分，能保证方针和目标方案的实现。

1.5.7 管理体系成熟度评价及风险提示

1) 成熟度评价：

企业各部门职责明确，质量、环境和职业健康安全管理体系，能够全面有效地予以贯彻实施，各部门人员能基本理解和实施本部门涉及的相关过程。各部门能识别的相关环境因素和危险源，质量、环境和职业健康安全管理体系过程能有效予以控制。

2) 风险提示：

加强培训，提高各层级人员对环境因素和危险源的辨识及意识；提高内审员审核能力。

1.5.8 本次审核未解决的分歧意见及其他未尽事宜：无

二、组织的管理体系运行情况及有效性评价

2.1 目标的实现情况符合 基本符合 不符合

1、该公司管理方针目标：

最高管理者在确定的管理体系范围内建立、实施并保持管理方针和目标：

管理方针：优质高效、持续改进；安全第一、保护健康；改善环境、和谐发展。

质量目标：

a) 服务交验合格率 100%；

b) 顾客满意度 ≥ 95 分；

环境、职业健康安全目标：

a) 固废分类回收率 100%；



- b) 火灾事故发生次数为 0;
- c) 交通意外伤害发生次数 0;
- d) 触电事故发生数为 0

公司以质量、环境、职业健康安全标准为基础，结合公司实际特制定管理方针。与管理者代表进行交谈，对方针内涵的理解较深刻。方针能为制定目标提供框架，方针基本符合标准的要求。

管理者代表用会议、文件等手段保证管理方针为全体员工理解并落实到工作中。管理评审时对方针的持续适宜性进行了评审，有评审记录。

以上管理方针通过文件、培训等形式将公司管理方针传达给所有为公司工作或代表公司的人员，相关方可通过行政部获取公司管理方针

管理目标制定合理，目标可测量，目标已达成；公司对各职能部门也进行了目标分解，除顾客满意率按年度考核外，其余按月对各层级管理目标完成情况进行考核评价。由各部门负责人进行考核。

2、管理体系范围：

实施管理体系的具体范围：

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

公司经营地址：北京市大兴区春和路39号院1号楼1-710.

确定了公司内部和外部联系人，确保了管理体系一致性和完整性。

3、管理体系文件的策划：

受审核方按照标准要求建立了所需的文件和记录，包括管理手册、程序文件、各部门管理制度以及记录表格等文件化的信息，编制的体系文件基本符合标准规定的要求，能够覆盖和规范体系范围内各部门、岗位的活动。满足公司和可适用的标准的要求。文件策划符合要求。管理体系文件控制：策划的文件控制程序，均满足公司管理体系需求，同时确保了所有文件和记录都按照标准的要求控制和更新，保持了文件和记录的有效性。

4、组织建立组织机构分为：

公司现有：办公室、审计部等职能部门。组织机构策划合理，符合公司实际服务经营状况。

5、实施和资源规划：

公司策划对管理体系实施和运作所需的人员、设备、物资、环境、安全等资源的规划和保障。人力资源、设施设备、工作环境等均满足服务服务的需求。

6、实施体系监督和测评：

审计业务工作中监督管理体系的有效性和持续改进，同时制定了适当的测评活动，验证了管理体系运作的有效性。

7、内部审核：

公司编制《内部审核控制程序》，用于QEO体系内部审核的策划和实施。

公司于 2025 年 9 月 10 日实施内审。本次审核开具 1 项不符合项，责任部门：办公室。不符合事实陈述：查 2025 年审培训计划，未开展 8 月份培训，不符合 QES7.2 条款；公司进行了原因分析，采取纠正和纠正



措施，并于2024年9月11日进行了关闭，验证有效。

8、管理评审：

编制《管理评审控制程序》，对管理评审过程进行控制，按计划于2024年9月24日进行了管理评审。

编制《管理评审报告》，并经总经理贺海正批准下发，内容基本涵盖了标准要求。

管理评审结论：公司各项经营管理及审计业务活动均能按国家、行业、地方、标准规范和其他要求运行，无违反规定的情况发生。公司的质量、环境和职业健康安全管理体系的运行是适宜、充分和有效的，方针和目标是适宜的，应对风险和机遇采取的措施基本有效。质量、环境和职业健康安全管理体系运行基本符合标准要求。

9、绩效评价：

组织对管理体系开展管理例会、每年的内部审核、管理评审以及不定期的检查，并持续改进。组织能够利用管理体系进行正常运行，满足顾客要求和适用的法律法规要求；组织产品和服务稳定；能够保持产品实现过程稳定受控；能确保产品和服务持续满足要求。组织通过体系的有效应用，以及体系持续改进过程的有效应用；保证符合顾客要求和适用法律法规要求。公司能实现预期的管理目标，提供合格产品和服务，满足顾客及相关方需求。

10、持续改进

公司还关注了持续改进，不断改进管理水平，持续增强实现预期结果的能力，以满足顾客不断发展变化的需求，增强顾客满意。公司严格按相关法律法规运作，管理体系在运行中，无相关方投诉和抱怨，无重大质量事故，无重大的客户投诉情况发生。管理体系正常运行。目前为止，没有顾客和相关方投诉，企业能够守法经营，没有发现违法违规情况。

公司制定了管理方针目标、确定了组织结构、健全了管理体系机构、决策领导、统一思想、拟定贯标计划等。

公司管理体系的策划基本合理。

2.2 重要审核点的监测及绩效 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）

一、审计业务服务实现过程的质量控制：在审计业务服务实现过程中，需要采取质量管理手段，比如说制定标准流程、设定严格的程序，保证服务的质量符合预期要求。

二、活动的质量、环境职业健康安全控制：这方面公司从活动的场所、设备、人员等方面出发，采取相应的管理控制措施，采取灭火器、垃圾桶等，确保活动的进行不会对环境、职业健康安全带来危害。

三、重要审核点：在审计业务服务实现和活动进行过程中，需要进行重要审核点的监测和评估，例如对关键过程进行控制等。此次审核对关键过程进行了抽样，关键过程：服务过程。

四、监测和绩效评估：在服务实现过程中和活动进行过程中，需要进行持续的监测和绩效评估。这包括对服务的质量、环境、职业健康安全进行持续监控、对活动的安全性进行评估等。公司对质量表现的监测信息、所采取的运行控制、对组织管理目标符合情况的文件记录。包括了管理目标完成情况的监测。包



括日常运作的监控。通过管理方案执行情况监测记录，对管理方案实施进展情况进行了监测；结果均为合格。公司管理目标及指标统计表；各部门各项目标、指标均完成规定值。

审计业务服务过程：公司策划了《文件控制程序》、《记录控制程序》、《人力资源管理程序》、《采购控制程序》、《服务控制程序》《目标指标管理方案控制程序》、《设备、设施与工作环境控制措施》、《内部审核控制程序》、《不合格服务控制程序》、《管理评审控制程序》、《合同管理制度》、《服务规范》，明确了受控条件。程序文件和各管理制度。

服务流程：确认客户需求→业务咨询→签订合同→查验单位提供的材料真实凭据→出具审计报告→合同完成→审计部回访

特殊过程：无

关键过程：服务过程

外包过程：物业管理

不适用条款：无

重要环境因素：固废排放、火灾的发生。

不可接受风险：交通意外伤害、火灾、触电。

公司在手册中规定了组织变更管理规定，当公司的质量环境职业健康安全方针与目标发生重大变化；公司的组织结构、产品结构、资源状态发生重大改变时；公司的外部经营环境发生重大变化时，如市场行情等；管理者代表及最高管理层认为有必要的其他情形。对管理体系进行变更。并明确了变更评估及实施的流程，当发生变更时，需确定变更并考虑变更的潜在后果，识别变更的风险和机遇，确定资源的可获得性并制定应对措施，责任和权限的分配或再分配。对变更前、变更中、变更后的全过程实施监控，并组织对变更的有效性进行评价，确保质量管理体系的完整性。

策划符合标准要求。截止到目前公司没有发生变更。

公司制定《应急准备和响应程序》，编制《火灾应急预案》、《触电急救应急预案》等，符合标准和企业实际。包括了重要环境因素和不可接受风险等。办公室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。办公室制定消防演习计划、触电演习计划，计划2025年4月28日进行消防演习，2025年5月25日进行触电演习。

抽查2025年4月28日《消防预案应急演练记录》，包括：物资准备和人员培训情况。进入现场前由安全员讲解个人安全防护要求等。现场培训过程。演练过程。参加演练人员：公司全体人员等。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：能够全部执行，满足应急要求。不需要变更等。演练效果评审结果：人员到位情况：及时等。物资到位情况：充分等。协调组织情况：较好等。实战效果评价：合理等，外部支援部门和协作有效性：及时有效等。再抽查2025年5月25日《触电事故应急演练记录》等，内容类似，符合要求。应急物资包括：消防水池、干粉灭火器、应急照明灯、创可贴等。

满足要求。

策划了《文件控制程序》、《记录控制程序》、《人力资源管理程序》、《采购控制程序》、《服务控制程序》、《目标指标管理方案控制程序》、《设备、设施与工作环境控制措施》、《内部审核控制程序》、《不合格服务控制程序》、《管理评审控制程序》、《环境、职业健康安全运行控制程序》、《节材节能控制程序》、《消防管理制度》、《合同管理制度》、《服务规范》



等程序及管理制度，对运行过程进行控制。

1、废水控制：废水主要为职工盥洗废水，用于绿植浇灌或室内洒扫。

2、废气控制：部门办公过程无废气产生。

3、噪声控制：部门办公室比较安静，噪声在可控范围内。

4、固废控制：职工生活垃圾集中收集后，定期由环卫部门统一处置；办公用废旧墨盒/硒鼓/灯管等有害废物，公司统一回收，由供应商回收；

5、紧急情况控制：

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；

6、资源能源管控：办公过程注意节水、节电、节原材料，人走关闭设备和照明开关。

通过现场观察，办公室设备电器状态良好，无安全隐患，也未发现有漏水和浪费电能的现象
办公室运行和控制基本符合要求。

编制并执行《法律法规和其他要求控制程序》，查见有《法律法规及其他要求清单》，识别了《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》等法规。

适用的产品（服务）质量、环境、职业健康安全标准：《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》等标准，上述法律法规均通过网络及时查询，确保最新版本。

公司策划关于开展管理体系中所采取措施，以便管理安全目标、危险源、法律法规组织识别的风险等等。通过合规性评价、目标考核、运行方案、管理评审、内外部沟通等方式以保证管理体系达到预期结果。

公司策划有《合规性评价管理程序》，通过定期评价适用的环境安全法律、法规及其他要求的遵守情况，履行公司对环境安全影响合规性的承诺。管理者代表每年组织（每年至少一次，一般在年初或年末，中间间隔不超过12个月）对全公司经营、服务活动遵守有关的环境安全方面的法律法规及其他要求的情况进行必要的评价。对组织的合规性进行评价，对未合规的过程或活动采取相应的改进措施，保证管理体系的持续有效；在召开管理评审会议时，对所应该履行的法律法规要求的承诺和应遵循的其他要求的遵守情况进行汇报，提交讨论，保持其合规情况的知识和对其合规情况的理解；组织应保留文件化信息，作为合规性评价结果的证据。

查合规性评价表，对收集的法律法规和其他要求进行了评价，结果均符合。编制：黄兰英 审批：贺海正，日期：2025.06.30。

查公司环境、职业健康安全管理体系合规性评价报告：



公司于 2025 年 6 月 30 日完成合规性评价，组长：总经理 组员：各部门经理

评价范围：公司管理体系涉及范围相关管理活动中涉及的环境、职业健康安全因素。

评价结论：各部门都能够有效遵循法律法规，未发生过环境扰民事件，未有其它单位和个人投诉，无环境污染事件发生，未发生人身伤亡事故，未发生火灾事故。各部门的环境、职业健康行为基本符合相关法律法规、要求。

合规性评价基本符合要求。

查环境因素：

公司制定《环境因素识别与评价控制程序》，主要内容包括：环境因素识别方法、在活动中识别环境因素的依据、环境因素的评价原则、环境因素的评价方法、重要环境因素的确定、环境因素的更新。

抽查《环境因素辨识、评价表》—办公室，编制：黄兰英 批准：贺海正。评价表显示，对环境因素进行了识别和评价，划分五个环境影响类别：土地、大气、水体、资源、其他，列出了状态和时态。按 F 发生频率、L 法规符合性、C 影响程度、S 关注性、H 可节约度、D 环境影响范围分项打分，经评价确定 25 项环境因素，包括：电脑光的辐射、打印机废粉的排放、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。其中打印机废硒鼓的废弃、纸的废弃、火灾的发生、包装物的废弃被识别为重要环境因素。

查《重要环境因素清单》，编制：黄兰英 批准：贺海正。主要内容包括：环境因素、涉及部门、可能引起的原因、环境影响、时态、状态、重大环境因素优先项级别、控制方式等。清单显示，确定的重要环境因素共两项，制定了控制方式：

- 1、固废排放；
- 2、火灾的发生。

以上两项重要环境因素涉及公司所有部门。

查《环境目标、指标及管理方案一览表》，编制：黄兰英 批准：贺海正，主要内容包括：重要环境因素、目标、指标、具体措施、责任部门、责任人、监督部门、计划完成时间、计划投入资金。

针对固废排放，制定的目标、指标：固废分类回收率 100%。具体措施为：

- 1、购置分类箱，划分存放区域；
- 2、可回收类（废包材、废纸、废塑料等）由办公室统一收集卖给废品收购部门；
- 3、不可回收类（生活垃圾）办公室由环卫日清；
- 4、危险废物统一收集单独存放回收处理。

责任部门：各部门；责任人：各部门负责人；监督部门：办公室；计划完成时间：持续运行、每季度考核。

针对火灾，制定的目标、指标：火灾发生次数为 0；具体措施为：

- 1、对各部门进行消防知识培训，提高管理素质和能力；普及火灾应急知识，增强安全健康意识；
- 2、建立健全消防制度，配置消防器材；
- 3、定期对消防器材、消防设施进行检查，发现隐患及时整改；
- 4、由办公室组织消防演练。



责任部门：各部门；责任人：各部门负责人；监督部门：办公室；计划完成时间：持续运行、每季度考核。

查环境管理方案完成情况考核表，按季度对环境目标、指标实现情况实施考核，办公室 2025 年 2 季度、3 季度均达成目标、指标。

查危险源辨识及风险和机遇的评价：

公司制定《危险源辨识、风险评价与控制措施制定程序》，主要内容包括：准备、工作步骤、危害辨识、风险评价、确定不可以接受的风险或重大风险、风险控制。

查《危险源识别评价表》—办公室，编制：黄兰英 批准：贺海正。评价表显示，对办公区域、车辆行驶中可能导致事故进行了辨识和评价，识别出危险源，包括：违章使用电器、潜在的火灾、洗手间地面有水滑倒、交通事故等。可能导致事故包括：触电、人身伤害、火灾等。通过打分评价，将危险源划分为不同等级，制定的控制措施包括：定期检查维护、应急预案、安全制度等。

查《不可接受风险清单》，编制：黄兰英 批准：贺海正。主要内容包括：危险源、存在的场所（部门、过程）、可能产生的原因、控制措施。清单显示，确定的不可接受风险共 3 项，包括：交通意外伤害、火灾、触电，分别制定了控制措施。

抽查：

1、交通意外伤害

存在的场所（部门、过程）：所有部门

可能产生的原因：交通意外等

控制措施：管理方案、应急预案。

2、火灾

涉及的过程（部门、过程）：所有部门

可能产生的原因：线路老化；违规吸烟；物品不合理堆放；消防设施失效；人走未断电

控制措施：管理方案、应急预案。

3、触电

涉及的过程（部门、过程）：所有部门

可能产生的原因：电器设备\电源插座\插头绝缘不良导致触电

控制措施：管理方案、应急预案。

查《职业健康安全目标、指标及管理方案一览表》，编制：黄兰英 批准：贺海正，主要内容包括：重要环境因素、目标、指标、具体措施、责任部门、责任人、监督部门、计划完成时间、计划投入资金。

抽查：针对交通意外伤害，制定的目标、指标：交通意外伤害发生次数 0。具体措施为：

- 1、执行安全相关规章制度；
- 2、加强安全教育宣传；
- 3、定期进行安全检查。

责任部门：各部门；责任人：各部门负责人；监督部门：办公室；计划完成时间：持续运行、每季度



考核。

抽查：针对触电，制定的目标、指标：触电事故发生次数为0。具体措施为：

- 1、做好办公现场线路检查工作；
- 2、做好现场电器安全使用检查工作；
- 3、对人员进行安全用电培训；
- 4、及时更换漏电的设备、插座、开关等。

责任部门：各部门；责任人：各部门负责人；监督部门：办公室；计划完成时间：持续运行、每季度考核。

查安全管理方案完成情况考核表，按季度对安全目标、指标实现情况实施考核，办公室2025年1季度、2季度均达成目标、指标。

环境因素、危险源辨识及风险和机遇的评价基本有效。

运行和控制基本符合要求。

策划有《服务控制程序》文件；文件适宜。

通过面访、电话、微信等方式同客户保持沟通。

主管徐云秀介绍目前公司顾客有：

内蒙古自治区残疾人联合会、呼和浩特市文物保护与考古研究中心、鄂尔多斯市消防救援支队等。

公司对产品服务实现过程进行了策划，并规定了所需的记录，对服务过程进行控制。

- 1、现场沟通，主营业务为审计业务。
- 2、策划了服务流程：

服务流程：确认客户需求→业务咨询→签订合同→查验单位提供的材料真实凭据→出具审计报告→合同完成→审计部回访

特殊过程：无

关键过程：服务过程

外包过程：物业管理

不适用条款：无

3、配置了办公设备：电脑、打印机、办公桌椅、文件柜、空调、办公设备、办公耗材、财务软件（用友T3）等，公司负责人介绍每年对办公软件及硬件设施进行维护来支持系统运行。针对每个项目采用对顾客方进行满意度调查的方式进行项目过程的监视和控制。能保证服务工作的要求等，基本满足要求。

4、监视测量设备：无。

5、策划了《服务控制程序》、《合同管理制度》、《服务规范》，能够规范服务过程。

6、收集了相关法律法规要求及所销售产品的相关标准：

中华人民共和国宪法、中华人民共和国产品质量法、中华人民共和国消防法、中华人民共和国行政处罚法、中华人民共和国劳动法、中华人民共和国劳动合同法、中华人民共和国计量法、中华人民共和国安全生产法、中华人民共和国反不正当竞争法、中华人民共和国价格法、GB/T19001-2016/ISO9001:2015 标准、GB/T24001-2016/ISO14001:2015 标准、GB/T45001-2020/ISO45001:2018 标准、GB/T 18769-2003 大宗商品电子交易规范、WB/T 42113-2017 中小功率燃气发电机组技术条件、NB/T 42114-2017 中小功率燃气发电



机组试验方法、NB/T 42115-2017 中小功率燃气发电机组安全要求、NB/T 42008-2013 往复式内燃燃气发电机组 产品名称和型号编制规则、NB/T 10301-2019 往复式内燃燃气发电机组热平衡试验方法、JB/T 11817-2014 小型单相同步发电机技术条件等。

查重要环境因素：

1) 潜在火灾；2) 固废排放

据称：对火灾应急设施、安防设施运行情况等进行了检查维护。如：

1、固废排放管理：

查，部门的主要固废为：办公废纸、生活垃圾等。

办公废纸、生活垃圾等能回收的回收外卖，不能回收的交物业处理。

2、潜在火灾管理：

办公现场张贴有“请勿吸烟”标识；

现场查看：服务现场未发现大功率电器使用。

现场查看：现场电线有穿管保护，固定布局、现场有禁止吸烟提醒。

对于相关方环境影响，公司的主要环境管理相关方有：业主、外来人员。

查，对业主的环境管理影响：主要为垃圾分类要求。

查不可接受风险源：

1) 触电；2) 潜在火灾；3) 交通意外伤害。

现场查看职业健康安全管理：

严格按操作规程操作，每月检查电器设施；

进行安全教育培训，严禁私拉乱接电线；

工作场所及办公场所进行火灾隐患检查等

企业通过发布相关方通知书对相关方施加影响，查见 2025.6.30 内蒙古自治区残疾人联合会、内蒙古融冠达矿业有限公司、西藏天圆矿业资源开发有限公司通过电邮已收到相关方告知书。

审计部、办公室监督、协调各单位对发现的危险源和评出的重大危险进行有效控制，当活动发生重大变化或法律法规更新时，应考虑重新进行危险源辨识与风险评价工作。

抽《顾客满意度调查表》

公司策划了《顾客满意度测量程序》，公司主要通过日常口头交流、电话回访、登门拜访、定期发放《顾客满意度调查表》等形式来收集了解顾客是否满意的信息。提供有 2025 年 8 月《顾客满意度调查表》调查表共 3 份：调查顾客有：内蒙古自治区残疾人联合会（99 分）、内蒙古融冠达矿业有限公司（98 分）、西藏天圆矿业资源开发有限公司（98 分）。

调查内容包括：产品和服务质量、价格水平、服务态度等

统计分析结果顾客满意度：98.3 分

暂无明显需实施纠正措施的改进事项。

提供顾客满意调查分析报告，报告显示：针对以上的分析可以看出，顾客满意度为 98.3 分，已经达到目标 95 分以上的要求，为公司掌握了顾客满意度的信息，为以后的改进工作提供了依据。

1、总结存在的问题：服务价格方面，由于工人工资上涨，导致服务成本增加，在价格方面就会出现有些服务价格上涨的问题。



2、改进措施：严格控制服务的成本，提高服务的性价比，服务价格提升或下调时提前通知客户，满足客户的需求。

总之，这次调查，只是针对部分用户进行的调查，用户基本能够达到满意程度。为了更好的做好这项工作，我们坚持每年组织服务人员对用户进行全面、系统的访问和调查，希望通过这项工作，可以了解顾客的意见和需求，不断改进我们的服务，更好的为用户服务，使这项工作成为企业发展的动力。

负责人讲，目前没有客户流失及重大服务质量投诉情况的发生。

策划有《服务控制程序》文件；文件适宜。

通过面访、电话、微信等方式同客户保持沟通。

抽查合同：

与负责人沟通确认，审计部负责产品的审计业务服务方案设计，主要设计人员为徐云秀，在审计服务行业从事审计服务多年，能力满足公司服务方案设计的需要，公司自成立以来，专业从事审计服务，均依据相关标准和顾客要求进行审计服务，且公司现在客户群基本固定，服务的产品类型也基本固定。有服务方案设计的相关规定，体系运行以来，没有其他新产品的销售活动，原设计方案也无变更，一直按标准要求要求进行服务活动。查公司管理手册 8.3 条款，按标准要求，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，顾客对产品和服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。

抽审计业务服务---已完工

顾客：西藏天圆矿业资源开发有限公司

项目名称：西藏天圆矿业资源开发有限公司原总经理任职期间的经济责任进行审计。本次委托的审计范围 2023 年 9 月 1 日至 2025 年 5 月 31 日。

签订日期：2025 年 7 月

编制依据相关法律法规 《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国民法典》、《中国注册会计师审计准则》等。

审计报告内容包括

- 一、基本情况
- 二、审计发现的主要问题
- 三、审计评价
- 四、审计整改建议

查见审计评价：天圆公司原总经理王韶钦同志自任职以来，财务收支基本真实合法，基建项目正在有序推进，在任职期间未发现个人有违反有关法律法规和财经纪律情况。部分内部控制制度没有有效执行，如基建项目招标、合同签订和履行、资产管理、食堂管理、财务核算方面仍存在一些不足，有待改进或完善。

抽审计业务服务---未完工

顾客：内蒙古自治区残疾人联合会

项目名称：第一届“激情北疆 残疾人冰雪运动挑战赛”项目进行专项审计

签订日期：2025 年 10 月

编制依据相关法律法规 《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国民法典》、《中国注册会计师审计准则》等。



综上所述，目前合同刚刚签订进行，处于准备进场审核阶段。项目团队将加快推进未完成工作。

与部门经理沟通：

1、审计部获取服务信息，与客户洽谈，在签订合同/订单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/订单，根据服务合同/订单为客户提供服务。

2、监视测量资源：公司针对产品和服务的特点编制有职能分配与部门职责、审计服务提供控制程序、服务规范、供方选择评价准则等作业规范。

通过日常顾客满意度调查表、服务质量检查表等形式对服务过程进行监测。抽合同均保存完好，符合要求。

3、查看办公室情况：

现场清洁卫生，有电脑、打印机等日常办公设备，设备运行良好。审核当日审计部经理徐云秀在，审计部经理徐云秀正在协调项目事宜，协调内容涉及服务的质量及要求。

4、审计部人员均为培训合格并有多年工作经验的人员，符合要求。

5、审计服务成果为书面和电子版发至客户，产品交付后，严格遵守销售合同中的各项承诺，尽量避免客户的抱怨和投诉。

6、自体系建立以来，服务的产品无退货投诉的情况。现场服务无投诉情况。

需要确认的过程：该公司目前经识别确认的关键过程为服务过程。查见《关键过程能力确认报告》，过程名称：服务过程，确认目的：证实过程实现策划结果的能力，人员情况：服务人员都具有良好的专业技能、服务能力和服务意识，是其他人学习的榜样，过程设备能力：手机、电脑、商务通讯设备等设备，以上设备均为服务用的成熟设备，性能稳定，可靠性强，作业文件情况：依审计服务控制程序等相关文件进行服务活动，主管部门确认意见：经过程能力的确认，证实了服务过程具有实现策划结果、保证服务的能力，审批意见：同意确认意见。审批人：贺海正。

该需确认过程自确认后，人员、工作流程没有发生变更，没有发生再确认的情况。经查基本符合要求现场查相关记录及与管代沟通得知，组织的：

交付的地点及验收：服务产品的运输：审计服务成果为书面或电子版发至客户。

交付后活动：负责人介绍，审计服务交付过程中依据合同或订单的要求在顾客处进行交付，公司要求供方对产品严格检验合格后再进行交付，产品在使用过程中未发生过大的质量问题，产品质量稳定。

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。

负责人讲，近一年来没有客户的重大投诉事件发生。

抽市场监督抽查记录：负责人讲，近一年来，没有市场监督抽查情况。

查见现场记录及与负责人沟通确认：已基本满足交付和交付后活动的要求。

查变更的控制：

经与部门沟通，服务合同签订后，按合同/订单要求进行采购并交付，如发现与顾客要求不一致的与客户商量，重新签订合同/订单，交货期延期的，与顾客商量，得到顾客确认后，再及时发货，并对延期的原因进行分析，避免下次再发生，经了解，目前没有发生对生产和服务提供的更改的情况。

产品和服务的要求的控制基本符合要求。

服务质量检查情况：

进行了服务质量检查，提供销售服务质量检查记录表。抽查“服务质量检查表”，检查内容包括：审计专员仪表、标识的佩戴情况、服务设施维护使用及完好情况、服务环境的保持、接待质量(包括来人来电)、电话记录的及时、完整、清晰情况顾客要求评审的及时性、提供服务质量合格率顾客沟通及时性、主动性、顾客投诉的及时处理、合同的执行情况跟踪顾客服务使用情况回访服务情况回访。检查结果合格。



服务放行过程控制基本符合要求。

2.3 内部审核、管理评审的有效性评价 符合 基本符合 不符合

内部审核情况：

公司编制《内部审核控制程序》，用于 QES 体系内部审核的策划和实施。

查 2025 年度内审资料：

查 2025 年内部审核计划，编制：杨爱琴；审批：贺海正。

计划于 2025 年 9 月 10 日实施内审。查见《内部审核实施计划》，内容包括：审核目的、审核范围、审核准则、审核组、审核日期、日程计划等。办公室涉及条款，覆盖了本部门涉及的所有标准条款。再抽查其他部门，内审计划覆盖了公司所有部门及涉及条款。

经查已按计划实施了内部审核活动，有首、末次会议签到表。抽查办公室《内审检查表》，内审员实施了检查，填写了检查记录。

经沟通了解，审核组长在末次会议上对本次内审开具的不符合项及内审报告及时向最高管理者和相关部门负责人报告了审核结果。

抽查《内部审核报告》，明确了审核的目的、审核范围、审核依据、审核概况、管理体系综合评价及结论等，审核结论为：综上所述，公司依据 GB/T19001-2016、GB/T24001-2016、GB/T 45001-2020 标准建立的质量、环境和职业健康安全管理体系基本符合标准要求及本公司质量、环境、职业健康安全管理体系的要求，运行基本有效并保持。

本次审核开具 1 项不符合项，责任部门：办公室。不符合事实陈述：查 2025 年审培训计划，未开展 8 月份培训，不符合 QES7.2 条款。

查整改情况：提供不符合报告、培训记录，于 2025 年 9 月 11 日完成整改，整改措施：对相关人员进行教育，并培训 QES7.2 条款及管理手册中相关内容。举一反三，检查工作，防止类似问题再发生。整改见证资料：2025 年《内审不符合项培训表》。

《内审不符合项培训表》显示：培训教师：贺海正。参训人员：徐云秀、李弘。培训内容摘要：1、QES 标准主要内容；2、工作责任心的培训。培训效果评价：培训有效。

内部审核控制基本符合要求。

管理评审情况：

制定《管理评审控制程序》，对管理评审过程进行控制。

查《管理评审计划》，其内容包括评审目的、评审范围、评审内容、各部门评审准备工作要求、评审时间。经查已按计划于 2025 年 9 月 24 日进行了管理评审。主持人：管代徐云秀，参加人员：管理者代表、各部门经理、员工代表。

查管理评审输入主要包括：内部审核、外部审核以及合规性评价结果；和外部相关方的交流，包括抱怨；组织的质量、环境和职业健康安全绩效；目标和指标的实现情况；预防和纠正措施的实施情况；客观质量、环境和职业健康安全的变化，包括与组织质量、环境和职业健康安全因素和法律法规和其他要求的发展变化。改进的建议；管理体系建立、运行整体情况的总结汇报；内部质量、环境和职业健康安全审核



情况：内、外部质量、环境和职业健康安全的变化需对质量、环境和职业健康安全管理体系的变更；体系运行在各部门中取得成绩及存在的问题；各部门质量、环境和职业健康安全目标的实现情况及问题分析。输入内容基本满足要求。

查管理评审输出资料，基本涵盖了标准要求，编制《管理评审报告》，并经总经理贺海正批准下发。

管理评审结论：公司各项经营管理及审计业务活动均能按国家、行业、地方、标准规范和其他要求运行，无违反规定的情况发生。公司的质量、环境和职业健康安全管理体系的运行是适宜、充分和有效的，方针和目标是适宜的，应对风险和机遇采取的措施基本有效。质量、环境和职业健康安全管理体系运行基本符合标准要求。

管理评审提出 1 项改进建议：加强员工管理意识培训，提高管理意识，由办公室组织 10 天内完成环境安全管理体系的强化培训，总经理进行监督。

检查管理评审改进建议的落实情况，已于 2025 年 9 月 25 日整改完毕并验证有效。见证资料：改进计划、管理评审改进培训表。

公司管理评审控制基本符合要求。

2.4 持续改进 符合 基本符合 不符合

1) 不合格品/不符合控制：

负责人介绍，公司制定了《不合格服务控制程序》和《纠正（事件、不合格、不符合）措施控制程序》，对不合格服务和不符合的识别和控制有明确的规定。

对重大不合格服务的评审和处置，总经理负责对质量事故的奖罚和事故责任追究。

对不合格处置方法：重新进行审计、评价等。

审计部对发现的问题下达《项目整改通知单》，之后进行验证。

公司对服务发生的不合格，一般轻微不合格现场指出，及时整改。目前为止审计部未发生不合格服务，一般的轻微不符合都在现场及时解决，未发现有需要上报公司解决的不合格服务。

2) 纠正/纠正措施有效性评价：

公司制定《不合格服务控制程序》，对不合格的审计业务进行控制，防止非预期使用。

制定《不符合控制程序》，用于及时发现并消除环境、职业安全健康与管理体系中实际或潜在的不符合因素，尽快对事故、事件开展调查、上报和处理工作，防止事故、事件及不符合的重复发生。

制定《纠正（事件、不合格、不符合）措施控制程序》，用于消除已发生的不合格原因，防止不合格产品、不合格环境影响、不合格职业健康安全事件、管理体系实施中的不合格的再发生。

制定《事件调查与处理程序》，用于对发生的事件和因事件造成仍在扩大的事态，能够尽快地开展调查，做好事件报告和处理工作，并采取有效预防措施，防止事件（事态）进一步扩大和减少事件损失。

与办公室负责人沟通，针对日常工作中出现的不符合，及时在现场进行整改。



在应急演练过程中出现的问题，由安全员现场讲评，指出演练中的错误做法，要求责任人所在部门和单位监督

学习应急预案和消防相关知识。

检查内部审核资料，2025 年内部审核开具了 1 项不符合项，已于 2025 年 9 月 11 日整改完毕。

检查管理评审资料，管理评审中有纠正措施和预防措施状况的输入。2025 年管理评审提出改进措施 1 项，检查落实情况，已于 2025 年 9 月 25 日整改完成。整改完毕并验证有效。见证资料：改进计划、管理评审改进培训表。

不符合和纠正措施的策划和管理基本符合要求。

3) 投诉的接受和处理情况：

近一年以来，没有发生质量、环境和职业健康安全事故、重大顾客投诉以及行政处罚等。

三、管理体系任何变更情况

- 1) 组织的名称、位置与区域：无
- 2) 组织机构：无
- 3) 管理体系：无
- 4) 资源配置：无
- 5) 产品及其主要过程：无
- 6) 法律法规及产品、检验标准：无
- 7) 外部环境：无
- 8) 审核范围（及不适用条款的合理性）：无
- 9) 联系方式：无

四、上次审核中不符合项采取的纠正或纠正措施的有效性

上次提出的不符合：“经与内审员沟通，对内审流程有一定的了解，但是对标准了解不能回答清楚，做为内审员能力不足，不符合内审员的要求”。以上不符合企业已完成整改，措施有效，上次不符合未再发生。

五、认证证书及标志的使用

现场查见认证证书及标识使用情况，符合要求。

六、被认证方的基本信息暨认证范围的表述

无变化

经过审核，审核组认为认证范围适宜，详见《认证证书内容确认表》。

说明：审核范围在监督审核时有变化，需填写《认证证书内容确认表》



七、审核结论及推荐意见

审核结论: 根据审核发现, 审核组一致认为, 北京兴原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	<input type="checkbox"/> 符合	<input checked="" type="checkbox"/> 基本符合	<input type="checkbox"/> 不符合
适用要求	<input type="checkbox"/> 满足	<input checked="" type="checkbox"/> 基本满足	<input type="checkbox"/> 不满足
实现预期结果的能力	<input type="checkbox"/> 满足	<input checked="" type="checkbox"/> 基本满足	<input type="checkbox"/> 不满足
内部审核和管理评审过程	<input type="checkbox"/> 有效	<input checked="" type="checkbox"/> 基本有效	<input type="checkbox"/> 无效
审核目的	<input checked="" type="checkbox"/> 达到	<input type="checkbox"/> 基本达到	<input type="checkbox"/> 未达到
体系运行	<input type="checkbox"/> 有效	<input checked="" type="checkbox"/> 基本有效	<input type="checkbox"/> 无效

推荐意见: 暂停证书的原因已经消除, 恢复认证注册

保持认证注册

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, 保持认证注册

暂停认证注册

扩大认证范围

缩小认证范围

北京国标联合认证有限公司

审核组:辛文斌



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、联系方式的变更、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。