



中华人民共和国国家标准

GB/T 27201—2013

认证机构信用评价准则

Credit evaluation criteria for certification bodies

2013-09-06 发布

2013-12-01 实施

中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局
中国国家标准化管理委员会 发布

前 言

本标准按照 GB/T 1.1—2009 的规则起草。

本标准由中国认证认可协会提出。

本标准由全国认证认可标准化技术委员会(SAC/TC 261)归口。

本标准起草单位：中国认证认可协会、广州出入境检验检疫局、宜昌出入境检验检疫局、万诚信用评价有限公司、中国质量认证中心、华夏认证中心有限公司、北京中轻联认证中心、北京三星九千认证中心、国培认证培训(北京)中心。

本标准主要起草人：姚雷、刘宗德、吕艳、陈国秋、王春来、陈永泰、涂阳纯、黄振坤、张莉、王梅、张艳芬、李平、徐少山。

引 言

为了促进社会信用体系的建立与健全,引导并督促认证机构树立信用观念,改善认证行业信用状况,提高认证质量,促进我国认证市场规范、有效、健康发展,根据《中华人民共和国认证认可条例》、《国务院办公厅关于加强认证认可工作的通知》的有关规定,特制定本标准。

本标准严格执行中国合格评定国家认可委员会对认证机构的要求,坚持公开、公平、公正和客观、真实的原则,充分考虑影响认证机构信用的因素,力求科学、简便、客观地评价认证机构的信用状况。

本标准吸收了国内外信用评价理论的精髓,参考了《各类检查机构能力的通用要求》、《管理体系审核认证机构的要求》、《认证违法行为处罚暂行规定》、《卓越绩效评价准则》,结合我国认证机构信用的实际情况,从信用能力和信用意愿两方面出发,对认证机构的基本条件、机构能力、业务信息、财务状况、信用记录等方面规定了评价内容。

认证机构信用评价准则

1 范围

本标准规定了认证机构信用评价内容、信用等级表示方法及含义、评价流程、信用评价报告要求以及信用评价信息的建档及保密。

本标准适用于信用评级机构、认证管理部门和认证行业协会对认证机构的信用评价,也适用于认证机构的自我评价。

2 规范性引用文件

下列文件对于本文件的应用是必不可少的。凡是注日期的引用文件,仅注日期的版本适用于本文件。凡是不注日期的引用文件,其最新版本(包括所有的修改单)适用于本文件。

- GB/T 19000 质量管理体系 基础和术语
- GB/T 22116 企业信用等级表示方法
- GB/T 22117 信用 基本术语
- GB/T 22119 信用中介组织评价服务规范 信用评级机构
- GB/T 27000 合格评定 词汇和通用原则

3 术语和定义

GB/T 19000、GB/T 27000 和 GB/T 22117 界定的以及下列术语和定义适用于本文件。

3.1

评价主体 evaluation subject

符合国家认证认可资质的机构、行业组织、第三方信用中介机构。

3.2

评价对象 evaluation object

被评价的组织或人员。

4 认证机构信用评价内容

4.1 评价内容

对认证机构的信用评价应包括以下内容:

- 认证机构的基本条件;
- 认证机构的能力;
- 认证机构的业务信息;
- 认证机构的财务状况;
- 认证机构的信用记录。

4.2 指标项

指标项代码、名称及说明见附录 A《认证机构信用评价指标项代码、名称及说明》。

注：指标项评分分值可参考附录 B。

5 认证机构信用等级的表示方法及含义

5.1 认证机构信用等级的表示方法

认证机构的信用等级及表示方法可遵照 GB/T 22116 的规定。按信用程度从高到低分为 A、B、C、D 四等，每等可进一步细分为级。每个信用等级的细分差别，可用表示字母的数量来区分。在同一等级中，字母数量越多（最多三个），表示信用程度越高。例如，A 等可细分为 AAA 级、AA 级、A 级。D 等为最低，不再细分差别。

5.2 认证机构信用等级的含义

A 等：表明认证机构信用观念强，建立了完善的信用管理制度，具有优秀的信用记录，没有发生对社会有较大影响的失信行为。不确定性因素对其信用的影响小。

B 等：表明认证机构有一定的信用观念，没有发生对社会有较大影响的失信行为。不确定性因素对认证机构的认证能力和诚信守法意愿有影响，在诚信守法方面具有风险。

C 等：表明认证机构信用观念薄弱，发生过对社会有较大影响的失信行为，诚信度低，认证的风险大。

D 等：表明认证机构无信用观念，发生过对社会有很大影响的失信行为，诚信度很低，认证的风险很大。

注：可参考附录 C。

6 认证机构信用评价流程

6.1 基本要求

评价主体应履行尽职调查义务，确保信用评价过程公平、公正。

认证机构信用评价流程可遵照 GB/T 22119 的要求，一般包括：受理申请、信息核实、信用等级评定、结果发布、跟踪复评等程序。

6.2 受理申请

评价主体在接收到评价对象或其他委托方申请后，应初步审核申请方提交材料的完整性，确定是否接受信用评价申请。

6.3 信息核实

评价主体应对评价对象提供的各类信息进行甄别和核实，对信息真实性进行分析。

评价主体的信息核实方式包括：

- 函电确认；
- 数据分析；
- 数据库查询；
- 实地考察；
- 第三方调查；
- 其他适宜及可行的方式。

6.4 信用等级评定

6.4.1 初评

评价主体应根据评价对象的认证领域及机构规模等情况成立信用评价小组,信用评价小组应不少于2人。

信用评价小组根据认证机构信用评价内容,对认证机构的基本条件、机构能力、业务信息、财务状况和信用记录进行分析,撰写信用评价报告,并提出认证机构的信用等级建议。

6.4.2 等级确定

评价主体应设立信用评价委员会,应由5名以上(单数)认证领域和信用方面的专业人员组成。

信用评价委员会应对信用评价小组提交的信用评价报告及其他相关资料进行审核并提出评审意见,确定评价对象的信用等级。

评价主体应将评价结果向评价对象反馈,如评价对象对评价结果无异议,该评价结果即为最终评价结果;如评价对象对评价结果有异议,应向评价主体提供有影响的、真实的补充资料,由信用评价委员会确定是否复审。复审应按照6.3信息核实和6.4信用等级评定的程序重新评定。

6.5 结果发布

评价主体应根据国家法律法规及相关要求,发布信用评价结果及相关内容。

6.6 跟踪复评

在信用评价结果公布之后,评价主体应在信用评价结果有效期内进行定期或不定期跟踪,对相关信息进行及时更新。

信用评价结果有效期为一年。如果某些因素致使评价对象的信用等级发生变化,评价主体应及时调整评价对象的信用等级。

7 认证机构信用评价报告

7.1 基本要求

认证机构信用评价报告应当采用易懂、简练、平实的语言,不应有误导性语句。

对认证机构的信用风险应做定量分析,无法进行定量分析的,应有针对性地做出定性描述。

认证机构信用评价报告应加盖评价主体的公章。

7.2 报告内容

7.2.1 报告的结构

认证机构信用评价报告内容应包括封面、声明、概述、正文、评价结论及附件等。

7.2.2 封面

报告封面应包括以下内容:

- 报告编号;
- 报告密级;
- 报告名称;
- 评价对象名称;

- 评价主体名称；
- 出具报告时间；
- 其他。

7.2.3 声明

报告声明应包括以下内容：

- 表明报告内容公正、合规的说明性文字；
- 对跟踪评价的说明；
- 自愿接受监管的声明；
- 其他。

7.2.4 概述

报告概述应包括以下内容：

- 评价对象名称；
- 信用等级；
- 评价小组成员；
- 评价主体名称；
- 出具报告时间；
- 其他。

7.2.5 正文

报告正文应包括以下内容：

- 认证机构的基本条件；
- 认证机构的能力；
- 认证机构的业务信息；
- 认证机构的财务状况；
- 认证机构的信用记录；
- 其他。

7.2.6 评价结论

报告评价结论应包括以下内容：

- 信用等级；
- 对该等级含义的明确解释。

7.2.7 附件

报告附件应包括以下内容：

- 信用等级分类及释义；
- 认证机构综合评价情况；
- 被认可机构认可情况；
- 年度主要财务数据和财务指标；
- 认证活动的违法、投诉情况；
- 认证机构及其人员受到奖励和惩处情况；
- 其他需要附加的资料。

8 信用评价信息的建档及保密

评价主体应当建立信用信息档案,将采集的相关信息及时、准确地录入信息数据库,不得虚构或篡改,并确保信息的及时更新。

评价主体应依法尊重和保护隐私权,建立信息保密管理制度,确保在信息收集、整理、保存、加工和使用过程中相关信息不被泄露。评价主体应遵守相关法律法规的要求,不得保留、使用、披露超过规定时限的不良信用记录。

附 录 A
(规范性附录)

认证机构信用评价指标项代码、名称及说明

认证机构信用评价所使用的指标代码、名称及指标项说明如表 A.1 所示。

表 A.1 认证机构信用评价的指标项代码、名称及说明

指标项代码		指标项名称	指标项说明	
类别	一级指标	二级指标		
PQ		认证机构信用评价		
	PQ01	基本条件		
		PQ0101	信息申报	用于评价认证机构向有关组织提供的各类信息的准确性、真实性情况
		PQ0102	资金实力	指注册资金、净资产、基础设施等。用于评价认证机构的经济实力
		PQ0103	成立年限	反映认证机构的历史背景以及认证机构存续情况
	PQ02	认证机构能力		
		PQ0201	经营场所	认证机构的经营地址、经营面积、分支机构等
		PQ0202	资质信息	认证范围、加入国际互认组织的情况、获得政府部门授权和委托的领域和范围、获得其他认证机构委托等情况。用于评价认证机构的各种资质状况
		PQ0203	管理制度	决策机制和各项管理制度建设、落实情况。用于评价认证机构的人员管理、认证流程控制、对认证客户的跟踪、认证后的监督管理等
		PQ0204	员工素质	雇员数量、从业人员的信用情况、认证机构管理人员的管理能力、审核员的工作能力、技术能力和培训情况等
		PQ0205	认证质量	认证有效性、认证产品或服务的质量水平
		PQ0206	竞争力和影响力	主要认证领域与专业范围的市场占有率及增长趋势,新认证产品开发能力、认证机构的发展规划及保障措施
		PQ0207	获得荣誉	在社会或行业中获得的荣誉情况。用于判断认证机构的品牌、信誉以及社会责任、社会影响

表 A.1 (续)

指标项代码		指标项名称	指标项说明	
类别	一级指标	二级指标		
PQ	PQ03		认证业务信息	
		PQ0301	认证业务结构	认证业务的来源结构、认证产品或服务的系列化、专业化或多样化程度
		PQ0302	认证业务收入总额	本年度或上一年度认证业务收入总额
		PQ0303	认证价格	认证机构的认证价格与市场认证价格的比较
		PQ0304	认证活动的综合评价	客户的维持率和流失率,认证客户对认证机构产品或服务的评价,是否有违法、投诉情况等
	PQ04		认证机构财务状况	
		PQ0401	盈利能力	固定资产、资产负债率、主营业务利润率等情况。用于判断认证机构的财务状况
		PQ0402	损益情况	认证机构收入及支出,体现认证机构的盈利状况
		PQ0403	偿债能力	认证机构的资产负债率、可支付的财务水平、产权比、利息保障倍数等。用于判断认证机构的偿债能力
		PQ0404	成本管理	收入中用于支付审核员劳务费、人员培训、管理和营销的比例,用于为认证客户提供无偿服务的支出比例。反应认证机构的成本管理情况
		PQ0405	风险准备金	收入中用于保险、储备金或其他风险控制的费用。反应认证机构为承担认证业务风险所作的安排
	PQ05		信用记录	
		PQ0501	行政监管记录	认证机构在各级行政监督管理部门的信用记录
		PQ0502	行业管理记录	认证机构遵守或违反认证行业各种管理规范的记录、获得行业和服务对象赞誉或批评的情况
		PQ0503	社会监督记录	认证机构在各种媒体上被称誉或被曝光的记录
		PQ0504	金融、财务系统记录	认证机构在金融、财务系统中的信用记录或报告
		PQ0505	认证合同履行记录	认证机构按认证合同的规定完成认证活动的记录

附录 B

(资料性附录)

认证机构信用评价指标项的评分分值

B.1 认证机构信用评价指标项的评分分值

指标项名称	一级指标项分值	二级指标项分值
PQ01 基本条件	100	
PQ0101 申报信息		50
PQ0102 资金实力		30
PQ0103 成立年限		20
PQ02 认证机构能力	200	
PQ0201 经营场所		20
PQ0202 资质信息		20
PQ0203 管理制度		70
PQ0204 员工素质		20
PQ0205 认证质量		50
PQ0206 竞争力和影响力		10
PQ0207 获得荣誉		10
PQ03 认证业务信息	100	
PQ0301 认证业务结构		20
PQ0302 认证业务收入总额		20
PQ0303 认证价格		20
PQ0304 认证活动的综合评价		40
PQ04 认证机构财务状况	100	
PQ0401 盈利能力		10
PQ0402 损益情况		10
PQ0403 偿债能力		10
PQ0404 成本管理		40
PQ0405 风险准备金		30
PQ05 信用记录	500	
PQ0501 行政监管记录		150
PQ0502 行业管理记录		100
PQ0503 社会监督记录		100
PQ0504 金融、财务系统记录		50
PQ0505 认证合同履行记录		100
总分值	1 000	

附 录 C
(资料性附录)

认证机构信用等级表示方法及含义

表 C.1 认证机构信用等级表示方法及含义

等级	分值	含 义
AAA	951~1 000	认证机构信用观念很强,建立了完善的信用管理制度,具有优秀的信用记录,没有发生对社会有不良影响的失信行为。不确定性因素对其信用的影响极小
AA	901~950	认证机构信用观念较强,建立了完善的信用管理制度,具有优秀的信用记录,没有发生对社会有不良影响的失信行为。不确定性因素对其信用的影响较小
A	851~900	认证机构信用观念强,建立了较为完善的信用管理制度,具有优秀的信用记录,没有发生对社会有不良影响的失信行为。不确定性因素对其信用的影响小
BBB	801~850	认证机构有一定信用观念,没有发生对社会有较大影响的失信行为。不确定性因素对认证机构的认证能力和诚信守法意愿有一定影响,在诚信守法方面具有一定的风险
BB	701~800	认证机构有一定信用观念,没有发生对社会有较大影响的失信行为。不确定性因素对认证机构的认证能力和诚信守法意愿有较大影响,在诚信守法方面具有一定的风险
B	601~700	认证机构有一定信用观念,没有发生对社会有较大影响的失信行为。不确定性因素对认证机构的认证能力和诚信守法意愿有很大影响,在诚信守法方面具有较大的风险
CCC	501~600	认证机构信用观念较薄弱,发生过对社会有较大影响的失信行为,诚信度较低,认证的风险较大
CC	401~500	认证机构信用观念薄弱,发生过对社会有较大影响的失信行为,诚信度低,认证的风险大
C	301~400	认证机构信用观念很薄弱,发生过对社会有很大影响的失信行为,诚信很低,认证的风险大
D	0~300	认证机构无信用观念,发生过对社会有很大影响的失信行为,诚信度很低,认证的风险很大

参 考 文 献

- [1] GB/T 18346 各类检查机构能力的通用要求
 - [2] GB/T 19011 质量和(或)环境管理体系审核指南
 - [3] GB/T 19580 卓越绩效评价准则
 - [4] GB/T 23791 企业质量信用等级划分通则
 - [5] GB/T 23792 信用标准化工作指南
 - [6] GB/T 23793 合格供应商信用评价规范
 - [7] GB/T 23794 企业信用评价指标体系分类及代码
 - [8] GB/T 27000 合格评定 词汇和通用原则
 - [9] GB/T 27021 合格评定 管理体系审核认证机构的要求
 - [10] GB/T 27024 合格评定 人员认证机构通用要求
 - [11] 吴晶妹. 信用管理师[M]. 北京:中国劳动社会保障出版社,2006.
 - [12] 林钧跃. 征信技术基础[M]. 北京:中国人民大学出版社,2007.
 - [13] 刘戒骄. 个人信用管理[M]. 北京:对外经济贸易大学出版社,2003.
-

中 华 人 民 共 和 国
国 家 标 准
认 证 机 构 信 用 评 价 准 则
GB/T 27201—2013

*

中国标准出版社出版发行
北京市朝阳区和平里西街甲2号(100013)
北京市西城区三里河北街16号(100045)

网址 www.spc.net.cn

总编室:(010)64275323 发行中心:(010)51780235
读者服务部:(010)68523946

中国标准出版社秦皇岛印刷厂印刷
各地新华书店经销

*

开本 880×1230 1/16 印张 1 字数 22 千字
2013年10月第一版 2013年10月第一次印刷

*

书号: 155066·1-47695 定价 18.00 元

如有印装差错 由本社发行中心调换
版权专有 侵权必究
举报电话:(010)68510107



GB/T 27201-2013