

# 嘉泰检验认证有限公司

## 温室气体排放管理体系认证规则

CICC-ZY/GZ-19:2025

编制: 郑昌兵

审核: 夏 卫

批准: 苏桂华

版 / 次:C/0

发布日期: 2025年12月18日

实施日期: 2025年12月18日

## 目录

1 前言 .....	2
2 适用范围 .....	2
3 基本原则 .....	3
4 人员能力要求 .....	3
5 认证模式 .....	5
6 数据质量要求 .....	5
7 申请和合同评审程序 .....	7
8 保证等级 .....	10
9 审核准备和实施程序 .....	10
10 技术评审和决定 .....	17
11 证书状态变化的条件 .....	18
12 受理申诉和投诉 .....	19
13 审核记录管理 .....	20

## 1 前言

### 1.1 背景介绍

1) 气候变化影响：随着全球气候变化问题的加剧，各国政府和国际组织开始关注温室气体排放对地球气候的影响。温室气体排放是导致全球气候变暖的主要原因之一，而气候变暖又带来了诸如极端天气、海平面上升、生物多样性减少等一系列严重问题。因此，对温室气体排放进行审核和评估，了解其在全球气候变化中的作用，成为应对气候变化的重要措施之一。

2) 国际协议与承诺：为了应对全球气候变化，各国政府和国际组织签署了一系列国际协议和承诺，如《联合国气候变化框架公约》、《京都议定书》和《巴黎协定》等。这些协议和承诺要求各国制定并实施温室气体减排政策和措施，以实现全球温室气体排放的减少和稳定。而温室气体审核作为评估各国温室气体减排成果的重要手段之一，被广泛应用于国际气候谈判和合作中。

3) 市场需求与竞争：随着社会对环保和可持续发展的重视，越来越多的企业开始关注自身的温室气体排放情况，并寻求通过减少温室气体排放来提高自身的市场竞争力。而温室气体审核作为评估企业温室气体排放情况的重要工具，被广泛应用于企业的环境管理和绿色供应链中。通过温室气体审核，企业可以了解自身的温室气体排放情况，并采取相应的措施来减少排放，提高自身的环保形象和市场竞争力。

### 1.2 目的

- 1) 本规则旨在通过系统化的认证流程，推动组织实现以下目标：
- 2) 合规性与市场准入：帮助组织满足国内外碳定价机制（如欧盟碳关税 CBAM）、绿色供应链要求及 ESG 披露标准，规避贸易壁垒；
- 3) 风险与机遇管理：识别气候变化相关的物理风险（如极端天气对生产的影响）和转型风险（如碳税政策调整），同时挖掘碳资产开发潜力（如碳信用交易）；
- 4) 持续改进机制：建立“量化-监测-报告-改进”闭环管理体系，推动能源效率提升和低碳技术创新；
- 5) 利益相关方信任：通过独立第三方认证，增强政府、投资者、客户及公众对组织低碳承诺的信心。

## 2 适用范围

组织层级认证：适用于企业、事业单位等独立法人实体，或视同法人的运营单元（如

集团下属工厂)；

排放范围扩展：除基础的范围 1-3 排放外，可扩展至产品碳足迹（需结合 PAS 2050 标准）或项目级减排量（如 CDM 项目）；

特殊行业适配：针对高排放行业（如电力、钢铁、水泥）增加工艺过程排放审核要求，对服务业（如物流、金融）强化间接排放核算。

### 2.3 审核依据

2.3.1 ISO 14064-1 温室气体第 1 部分：组织层次上对温室气体排放和清除的量化与报告的规范及指南

2.3.2 GB/T 46566-2025：温室气体管理体系 要求

## 3 基本原则

相关性：选择适应目标用户需求的 GHG 源、GHG 汇、GHG 库、数据和方法。

完整性：包括所有相关的 GHG 排放和清除。

一致性：能够对有关 GHG 信息进行有意义的比较。

准确性：尽可能减少偏见和不确定性。

透明性：发布充分适用的 GHG 信息，使目标用户能够在合理的置信度内作出决定。

## 4 人员能力要求

为了确保人员能力，公司基于 ISO19011 的要求，对审核员、技术专家进行资格审批和管理。成为审核员，需要满足以下条件要求。

### 4.1 职业素养的要求：

审核人员应具备以下职业素养：

诚实正直：职业的基础。

公正表达：真实、准确地报告的义务。

职业素养：在审核中尽责并具有判断力。

保密性：信息安全。

独立性：审核公正性和审核结论客观性的基础。

基于证据的方法：在一个系统的审核过程中得出可信和可重现的审核结论的合理方法。

基于风险的方法：考虑风险和机遇的审核方法。

### 4.2 培训和工作经验

4.2.1 具有 CCAA 颁发的环境/能源管理体系正式审核员证书（有效期内）、温室气体管理师/自愿减排项目审核员证书或其它政府部门或授权单位颁发的环境、能源、温室气体相关的证书。

可接受的培训经历包括：

- 1) 环境/能源管理系统标准知识和其他相关要求, 包括环境/能源管理体系审核;
- 2) 技术审核、询问、记录信息、评估和报告;
- 3) 沟通所必需的能力, 计划、组织并进行审核的能力;
- 4) 国家发改委各行业《温室气体排放核算方法与报告指南》相关知识和审核技巧培训;
- 5) ISO14064-1、ISO14064-2、ISO14064-3、GB/T 46566-2025 标准培训。

4.2.2 适当的工作经验：适当的工作经验应该包括 2 年技术、管理或专业职位工作经验，涉及判断、解决问题和沟通方面的工作经验。

### 4.3 技术负责人

基于培训和经验的基础上，技术负责人必须有能力批准合同评审、确认部门项目范围的适当性、确定所需的资源的可用性，定义项目请求所需的能力、实施内部技术审查、和审查所有内部确认和验证程序。

### 4.4 技术专家

适宜的技术专家可以为审核组提供技术支持与特定的知识输入：

- 1) 相关温室气体监测和处置方法（包括气候变化和碳处置和碳储存等）;
- 2) 具体行业的特定 GHG、节能减排等技术和业务知识;
- 3) 具备能源/环境管理体系审核员资格;
- 4) 从事碳相关工作、标准制定、碳管理体系审核/咨询、能源管理体系审核/咨询工作;
- 5) 行业特定的应用程序和管理等。专家必须能够通过资格、工作经验、相关的专业知识、培训证书等证明其能力;

注：具备上述特定知识（任一）的同时，结合适当的工作经验，可作为技术专家为审核组提供技术支持。

适当的工作经验：适当的工作经验应该包括 2 年技术、管理或专业职位工作经验，涉及判断、解决问题和沟通方面的工作经验，结合上述 1-5 要求可视为具备相应技术专家能力。

### 4.5 审核组能力要求

4.5.1 审核组和审核人员专业技能方面，作为一个整体，审核小组宜熟悉和了解：

- 1) 温室气体审核需遵守的法律法规、审核员有关的培训、技能等要求；
- 2) 审核范围内的标准规定的原则和要求（ISO14064、GB/T 46566）；
- 3) 产生 GHG 排放的过程，以及与 GHG 排放的量化、监测和报告有关的技术问题；
- 4) GHG 排放或减排的量化、监测和报告所采用的方法学；
- 5) 对 GHG 数据和信息的审核，数据抽样方法，风险评估方法学；

作为一个整体，审核组还宜具备下列经验和知识并得到培训：

- 识别 GHG 报告系统的失误及其对组织 GHG 所造成的影响；
- 组织选择的产品与服务 GHG 源、汇、库的来源和类型；
- 组织所采用的 GHG 量化方法学；
- 与特定的 GHG 方案有关的其他能力；
- 本行业当前最佳操作。

## 5 认证模式

初次认证+获证后监督+再认证

## 6 数据质量要求

### 6.1 数据

#### 6.1.1 数据收集

应收集系统边界内所有单元过程的定性资料和定量数据。通过测量、计算或估算而收集到的数据，均可用于量化单元过程的输入和输出。

#### 6.1.2 数据质量要求

温室气体审核宜涉及数据的以下方面要求：

**数据准确性：**对于审核数据，其准确性尤为重要，因为审核数据直接关系到温室气体排放的核实和评估。需要确保数据来源可靠、测量方法准确、数据记录无误。

**数据时效性：**审核数据的时效性也很重要，需要及时更新和处理，以便及时反馈实际情况，为确定减排措施提供有效指导。

**数据完整性：**数据的完整性包括各个数据点的完整性和相关性，确保数据不缺失、不重复，数据之间的关联性也要得到充分考虑。

**数据一致性：**审核数据一致性同样重要，确保数据格式一致、数据存储一致性等方面，确保不同数据源之间的数据可以进行有效的整合和比较。

**数据可追溯性:** 审核数据的可追溯性也需要得到保证, 需能够追溯数据的来源、采集方法、处理过程等, 便于审计和监管。

## 6.2 核算与校验

在计算温室气体排放量时, 可采用多种检验方式, 如: 对数据进行核算与校验, 以检查是否有遗漏或抄写错误; 对过去的计算结果进行验算; 或对证明某项活动的文件进行复审。

核算与校验的类型包括:

- 1) 寻求根据: 通过追溯原始数据的书面材料来发现所报告的 GHG 信息中的错误。例如对用来计算报告中二氧化碳排放的外购燃油数量, 通过付款部门保存的供方发票进行核实。由此断定所报告的 GHG 信息都是有依据的。
- 2) 验算: 检查计算是否正确。例如对不予测量的排放, 重新计算燃烧所产生的二氧化碳和甲烷排放结果。
- 3) 数据追溯: 通过复审原始数据记录检查所报告的 GHG 信息有无遗漏。例如对监测多个排放源所测得的 GHG 排放数据进行复审, 以便审核员核实所有排放源都纳入了清单之内。
- 4) 确认: 寻求客观第三方的书面确认。这可以用于审核员无法进行实际观测的情况, 例如对流量计的校准。

### 6.2.1 温室气体量化的方法

(1) 排放因子法: 这是一种广泛应用的计算方法, 其基本思路是将某一活动的温室气体排放简化为活动水平与单位活动水平的排放因子。通过活动数据与温室气体排放因子的乘积, 计算得到温室气体排放量。

排放因子选用的优先次序为:

- a) 测量或质量平衡获得的排放因子;
- b) 供应商提供的排放因子;
- c) 区域排放因子;
- d) 国内排放因子 1;
- e) 国际排放因子 2。

(2) 物料平衡法: 这种方法基于质量守恒定律, 通过计算输入核算边界的物料中的含碳量与输出核算边界物料中的含碳量的差值, 来估算温室气体的排放量。这种方法可以反映复杂体系的实际排放量, 但需要全面考虑核算体系内的输入和输出的物质流, 数据获取

可能较为困难。

(3) 库仑因子法：此方法基于能源消耗和能源排放系数，通过计算不同能源消耗和排放系数的综合值来估算温室气体排放量。它特别适用于能源密集型行业和能源消耗较高的活动。

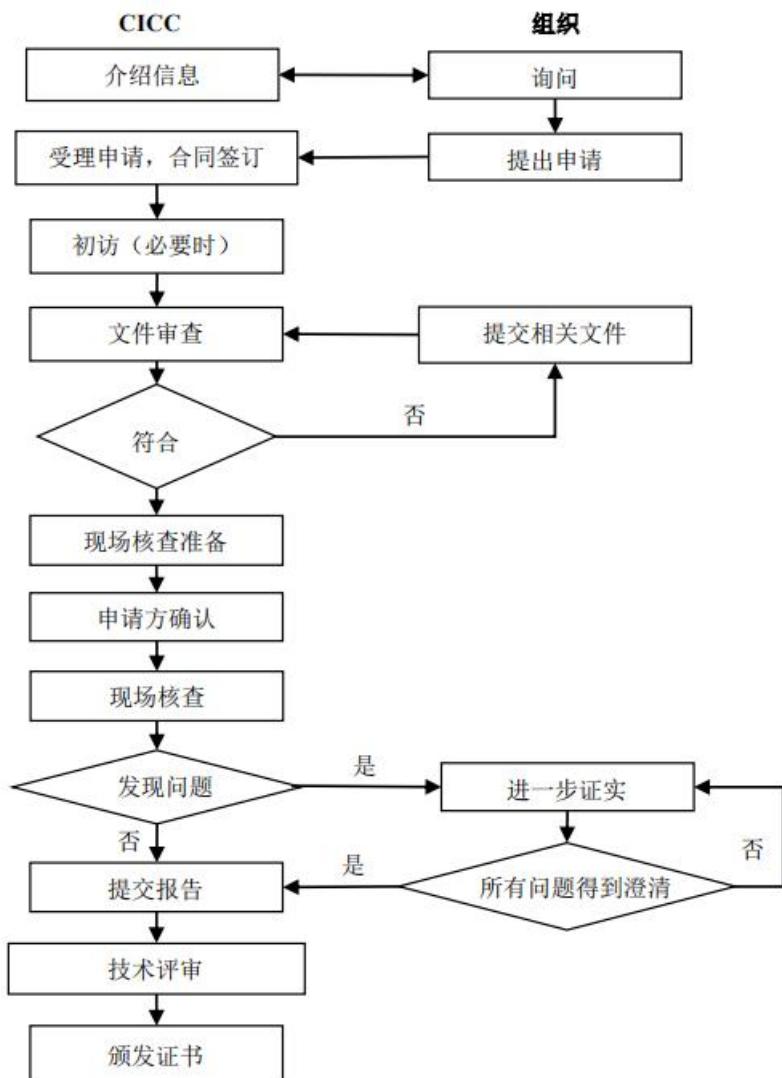
(4) 统计数据法：通过调查和统计能源消耗、工业生产量、交通运输量等数据，利用相关模型和指标来估算温室气体排放量。这种方法常用于国家层面的温室气体排放清单编制。

(5) 应用模型法：这种方法基于建立数学或统计模型，通过对影响温室气体排放的因素进行建模和模拟，来估算温室气体排放量。常用的模型包括输入-输出模型、能源系统模型和生命周期评估模型等，适用于复杂的系统和多个因素相互作用的情况。

注：本规则为采用的方法优先采用方法（1）和（4）。

## 7 申请和合同评审程序

### 7.1 审核基本流程



## 7.2 认证申请

### 7.2.1 申请温室气体排放审核的企业应满足以下条件:

- 具有法律地位 1 年以上;
- 从业条件中, 有行政许可要求的, 应取得相应资格并在有效期内;
- 产品及服务符合国家相关法律法规和标准要求;
- 已或正在 ISO14064-1 开展组织层次上的温室气体排放和清除的量化与报告, 或按 ISO14064-2 开展项目层次上对温室气体减排或清除增加的量化、监测和报告;
- 已经按照 GB/T 46566-2025 温室气体排放管理体系策划实施并运行管理体系至少 3 个月;
- 未被执法监管部门责令停业整顿或在全国企业信用信息公示系统中未被列入“严重 违法企业名单”;

- 有主营业务收入，处于持续经营状态，非即将关、停企业。

#### 7.2.2 申请方应当向 CICC 提交以下资料：

1. 法律地位的证明文件（包括企业营业执照、事业单位法人证书、社会团体登记证书、非企业法人登记证书、党政机关设立文件等的复印件）；存在时，应提交分支机构的营业执照复印件；
2. 涉及法律法规要求的行政许可证明、资质证书、产品生产许可证、安全生产许可证、强制性产品认证证书等复印件；
3. 若申请方覆盖多场所活动，应提供每个场所的法律地位证明文件和（或）关系证明的复印件（适用时）；
4. 多场所清单（当申请方有多场所时，须提供）；
5. 温室气体核算所需的排放源种类（如 CO<sub>2</sub>、CH<sub>4</sub>、N<sub>2</sub>O、HFCs、PFCs、SF<sub>6</sub> 和 NF<sub>3</sub> 等温室气体）、数据及相关附件；
6. 申请方温室气体审核报告/声明（产品、工艺、设备、能耗、温室气体清单）等；
7. 申请项目温室气体排放审核，需项目温室气体减排量核算清单、项目信息文件（包括环评、相关批复、竣工报告及主要设备技术参数等）；
8. 其他相关证明文件或材料。

**7.2.3** 申请企业要如实申报。对提供虚假材料的企业，在 1 年内不再受理相关申请。

**7.2.4** 申请方应填写申请书，认证机构在收到申请之后，做出受理与否的书面答复。

**7.2.5** 接受申请后，双方协商，认证机构与申请方签订合同。

**7.2.6** 若评审结论为不予受理，认证机构应当以书面形式通知申请方。

**7.2.7** 申请方对不予受理有异议的，可以向认证机构申诉。对认证机构处理结果仍有异议的，可以向国家认监委或相关部门投诉。

### 7.3 申请评审

市场人员与当客户确认客户基础信息、审核范围、边界等内容。技术负责人评估和批准合同评审。市场人员将合同转给碳中和事业部，以安排审核。

### 7.4 合同变更

合同的变更必须考虑客户在温室气体排放源和计算方面发生的重大变化，变化可以包括人员的增减，现场增加，关键供应商的变化；GHG 排放源、计算结果和计算方法学的变化等。应实施评审以决定是否必要进行评审活动以确定审核是否可以继续，并保持合同变

更的书面记录。

## 8 保证等级

保证等级是在对组织或项目的 GHG 声明进行审核的过程开始时，应委托方要求，根据目标用户的需求确定的。保证等级规定了审核员对 GHG 声明作出结论的相对置信度。由于受到一些不确定因素的影响，无法作出绝对的保证。

本规范中保证等级分为两级，即：

—合理保证；

—有限保证。

“合理保证” 审核员提供一个合理但不是绝对的保证等级，它表示责任方的 GHG 声明实质性的正确。

“有限保证” 审核员要做到不使目标用户将其误认为合理保证。

所需的保证等级由 GHG 方案决定，在策划时确定保证等级。

实质性偏差：

审核人员应确认预期用户要求的重要性阈值。如果预期用户未指定重要性阈值，审核人员应设置重要性阈值，并将其传达给客户。

## 9 审核准备和实施程序

### 9.1 审核人员和审核组

公司根据审核覆盖的活动的专业技术领域选择具备相关能力的审核员组成审核组。审核组作为审核的一个整体，其能力需要满足的要求见本规则 4.2/4.5 的规定。审核组可以有实习审核员，其需要在审核员的指导下参与审核，不计入审核时间，在审核过程中的活动由审核组中的审核员承担责任。

确定分配审核小组时应考虑审核的产品，审核员的资历、经验和状态，审核现场的地理位置、语言文化等问题。

### 9.2 方案策划

由碳中和事业部方案策划人员针对每次审核制定审核方案。

审核方案策划的内容至少应包括但不限于：

1) 目标和范围确定：确定审核的具体目标和范围，包括所要审核的温室气体种类、排放源、时间范围等。

2) 数据收集和整理：制定数据收集计划，包括确定数据来源、采集方式、数据格式等，

确保数据的完整性和准确性。

3) 测量方法和标准确定: 确定审核过程中所采用的测量方法和标准, 确保测量数据的可比性和准确性。

4) 排放计算和模拟: 根据收集到的数据, 进行排放计算和模拟, 确定温室气体排放量, 对比实际排放情况和设定目标进行评估。

5) 审核过程和标准制定: 设计审核过程和标准, 确保结果的可靠性和透明性, 例如制定审核指南、程序等。

6) 结果分析和报告: 对审核结果进行分析, 制定详细的审核报告, 包括排放量数据、审核方法、分析结论、建议措施等, 为进一步减排提供参考。

## 9.3 制定审核计划

### 9.3.1 审核计划前的准备

#### 9.3.1.1 战略分析

在制定审核计划前, 审核人员进行战略分析, 以了解组织、项目或产品的活动和复杂性。战略分析的输入应考虑《ISO14064: 2019 第3部分 温室气体声明的审定与审核指南规范》中6.1条款中提及到的战略分析因素中的部分或全部信息, 其中战略分析的输出结果应用于风险评估。

#### 9.3.1.2 风险评估

审核人员应对温室气体报告进行风险评估, 以确定重大错误陈诉或不符合标准的风险。风险评估应考虑重要性评估的结果。

审核人员应当评估错误陈诉的风险, 并确定证据收集活动的性质和程度。审核人员应根据预期用户的定量重要性阈值确定性能重要性。审核人员应确定可能是重要的定性问题。

### 9.3.2 审定计划前的准备

#### 9.3.2.1 战略分析

审定人员应充分了解温室气体相关活动及其相关行业信息, 以规划和实施审定过程。这将能够使审定人员能够: 识别潜在重大错误陈诉的类型及其发生的可能性; 选择证据收集程序为审定人员的评估和结论提供了依据。

战略分析的输入应考虑《ISO14064: 2019 第3部分 温室气体声明的审定与审核指南规范》中7.1条款中提及到的战略分析因素中的部分或全部信息。

### 9.3.2.2 重要性阈值

审核人员应确认预期用户要求的重要性阈值。如果预期用户未指定重要性阈值，审核人员应设置重要性阈值，并将其传达给客户。

### 9.3.2.3 审核时间

为确保审核过程的完整有效，公司根据本规则规定的审核时间为基础，根据申请组织温室气体审核的范围以及 GHG 排放的复杂程度、温室气体审核风险程度等要求等情况，核算并拟定完成审核工作需要的时间。在特殊情况下，可以适当减少审核时间，但减少的时间不得超过规定审核时间的 30%。

### 9.3.2.4 审核计划

审核组制定书面的审核计划交付客户。

**审核计划至少包括以下内容：**

- 审核目的；
- 审核准则；
- 温室气体管理体系覆盖的边界；
- 保证等级
- 实质性阈值
- 审核涉及的部门、场所等；
- 审核日程安排；现场审核活动的预期时间和时长，包括与受审核方管理层的会议以及审核小组会议安排；
- 审核组成员；审核小组成员及随行人员的角色和责任；
- 审核计划需要将合理资源分配给审核的关键过程。审核计划还应包含下列（视情况而定）：
  - 确定受审核组织审核中的陪同人员；
  - 审核使用的工作语言；
  - 后勤安排（差旅、现场设施等）
  - 保密相关事宜；
  - 任何审核后续行动。

如果温室气体审核包含在多个场所进行相同或相近的活动，且这些场所都处于该申请组织授权和控制下，公司可以在审核中对这些场所进行抽样，并制定合理的抽样方案以确

保对各场所温室气体审核的正确性。如果不同场所的活动存在根本不同、或不同场所存在可能对温室气体审核结果产生显著影响的区域性因素，则不能采用抽样审核的方法，应当逐一到各现场进行审核。

9.3.2 为使现场审核活动能够观察到组织生产或服务活动情况以及 GHG 排放情况，现场审核应安排在审核范围覆盖的组织生产或服务活动正常运行时进行。

9.3.3 在现场审核活动开始前，审核组应将书面审核计划交申请组织进行确认。遇特殊情况临时变更计划时，应及时将变更情况书面通知受审核的申请组织，并协商一致。

## 9.4 一阶段审核

9.4.1 所有初始审核均包含两个阶段，两个阶段一般不连续进行。CICC 建议第一阶段在本机构审核员能力具备的情况下可结合文件审核同步进行，不需要进行现场审核。CICC 不推荐第一阶段和第二阶段审核连续进行，第一阶段和第二阶段的间隔也不应超过 6 个月。

9.4.2 审核组应当完成审核计划的全部工作。除不可预见的特殊情况外，审核过程中不得更换审核计划确定的审核员（技术专家和实习审核员除外）。审核组应当会同申请组织按照程序顺序召开首、末次会议。审核组应当提供首、末次会议签到表，参会人员应签到（当一阶段执行现场审核时）。

A) 在文件审定的基础上，一阶段审核主要是对确定组织审核的策划情况进行评价，以确定是否具备二阶段审核的条件，审核员采用现场设施观察、评审文件和记录、访谈相关人员、数据验证和验算等方式进行审核，主要考虑下列因素：了解被审核组织温室气体排放的系统边界，评价审核系统边界的合理性；

B) 确认被审核组织温室气体排放源识别的充分性与合理性；

C) 数据选择和计算的合理性与准确性；

D) 了解公司产品和服务相关的信息，为二阶段收集必要的信息；

E) 判断是否具备二阶段审核的条件。

## 9.5 二阶段现场审核

9.5.1 首次会议现场审核开始的时候，审核组长应主持召开受审核组织领导参加的首次会议，向受审核组织有关负责人说明审核目的、范围、计划、审核程序、方法、审核可能的结果、违反法律法规和其它要求的处理、不符合及保密承诺等。

9.5.2 现场取证及评价审核组根据审核计划，采取提问、交谈、查阅文件资料、现场观察、数据追踪、分析测试、控制测试和估算检查/测试等方法，取得确切的证据，

记录审核情况，对受审核组织层级或项目层级的温室气体相关信息的相关性、完整性、一致性、准确性和透明性进行评价。在审核期间，受审核组织应予以协助、配合，并保证：

- a. 审核组能够查阅和温室气体审核有关的文件资料和相关记录，包括原始记录；
- b. 审核组能够进入与温室气体审核有关的场所（若受审核组织认为某些场所为本单位的机密场所，应在首次会议上说明，双方协商解决）；
- c. 审核组能够访问与温室气体审核有关的人员；
- d. 为审核组提供进行温室气体审核所必需的设施和条件，并指定联络人员。审核过程中，审核组内部沟通审核的情况，审核员根据收集的证据和数据对承担的审核任务的进行审核，得出审核结论和意见。
- e. 编制审核报告。

#### 9.5.3 温室气体声明的评价

评价分为：

1) 肯定的

为实质性正确

2) 否定的

为实质性错误

#### 9.5.4 审核结论

结论分为：

a) 推荐认证（无重大不符合项）；

b) 有条件推荐（需在 30 日内整改轻微不符合项）；

c) 不推荐认证（存在严重不符合项，如数据造假或拒绝整改）；

结论依据：审核发现、组织整改能力及持续改进潜力。

#### 9.5.5 末次会议

现场审核结束时，审核组长应主持召开受审核组织领导参加的末次会议，对受审核组织说明温室气体相关信息的收集情况、审核结果汇报、可能需要组织补充资料、后续程序、审核报告提供及证书制作，宣布现场审核的结论。受审核组织如对审核结论有不同看法，与审核组不能达成一致意见时，应记录在温室气体审核报告中。

审核组应就现场审核发现的不符合项，与受审核组织进行确认，并与受审核组织商

定在一个适当的时间内采取相关措施予以处理。

## 9.6 整改措施验证和关闭

为了关闭不同审核阶段的任何遗漏或错报的排放数据，受审核组织应提供必要的客观整改证据，审核员评价和批准整改纠正措施。审核员可以要求审核整改现场额外的访问（如果需要）。整改关闭并通过技术评审后，审核组完成最后审核报告的签发。

## 9.7 审核报告

9.7.1 审核报告包括如下内容：

- 1) 适当的标题
- 2) 收件人
- 3) 一份声明，说明责任方负责根据标准编制和公平提交温室气体报告
- 4) 审核人员负责根据审核结果对温室气体报告发表意见的声明
- 5) 用于评估温室气体声明的审核证据收集程序说明
- 6) 审核意见
- 7) 报告日期
- 8) 审核人员的位置
- 9) 审核人员的签名
- 10) 温室气体声明摘要
- 11) 参考审核标准
- 12) 审核范围

9.7.2 CICC 证书包括如下内容：

- 1) 识别温室气体相关活动（例如：组织、项目、产品）
- 2) 温室气体声明的标识，包括温室气体声明涵盖的日期和期限
- 3) 确定责任方，并声明温室气体声明是责任方的责任
- 4) 确定用于编制和评估温室气体报告的标准
- 5) 依据标准
- 6) 审核人员的结论，包括保证水平（如适用）
- 7) 结论
- 8) 发表意见的日期

### 9.7.4 审核证书标识

获证组织可以向公众展示 CICC 颁发的温室气体管理体系证书及标志，以证实通过审议后审核的温室气体信息，但应遵守 CICC 和国家相关法规的相关规定。

## 9.8 监督和再认证程序

### 9.8.1 监督核查

**9.8.1.1** 本机构应对持有其颁发的温室气体排放管理体系认证证书的组织（以下称获证组织）进行有效跟踪，监督获证组织通过认证的温室气体排放管理体系持续符合要求。

**9.8.1.2** 为确保达到 9.8.1.1 条要求，本机构应根据获证组织的温室气体排放管理体系风险程度或其他特性，确定对获证组织的监督审核的频次。

a 监督审核应至少每个日历年（应进行再认证的年份除外）进行一次。初次认证后的第一次监督审核应在认证决定日期起 12 个月内进行。

注：为了考虑诸如季节或有限时段的管理体系认证（例如临时施工场所）等因素，可能有必要调整监督审核的频次。

b 在达到第二次监督审核期限而有证据表明获证组织暂不具备实施监督审核的条件时，可以适当延长监督审核期限，但最长间隔不能超过 15 个月。

c 超过期限而未能实施监督审核的，应按 11 条处理。

**9.8.1.3** 监督审核的审核组，应符合 9.1 条的要求。

**9.8.1.4** 监督审核可采用在获证组织现场或非现场的方式进行。由于产品生产的季节性原因，在每次监督审核时难以覆盖所有产品的，在认证证书有效期内的监督审核需覆盖认证范围内的所有产品。

**9.8.1.5** 监督审核时至少应审核以下内容：

- a. 上次审核以来温室气体排放管理体系覆盖的活动及运行体系的资源是否有变更；
- b. 重要关键点是否按温室气体排放管理体系的要求在正常和有效运行；
- c. 对上次审核中确定的不符合项采取的纠正和纠正措施是否继续有效；
- d. 温室气体排放管理体系覆盖的活动涉及法律法规规定的，是否持续符合相关规定；
- e. 管理目标是否实现。适用时，目标没有实现的，获证组织在内部管理评审时是否及时调查、分析原因并采取了改进措施；
- f. 获证组织对认证标志的使用或对认证资格的引用是否符合相关的规定；
- g. 适用时，内部审核和管理评审是否规范和有效；
- h. 是否及时接受和处理投诉；
- i. 适用时，针对内审发现的问题或投诉的问题，及时制定并实施了有效的持续改进。

**9.8.1.6** 监督审核的审核报告，应按审核要求逐项描述审核证据、审核发现和审核结论。

审核组应提出是否继续保持认证证书的意见建议。

**9.8.1.7** 本机构根据监督审核报告及其他相关信息，作出继续保持或暂停、撤销认证证书的决定。

## 9.8.2 再认证

### 9.8.2.1 再认证的程序

**6.1** 认证证书期满前，若获证组织申请继续持有认证证书，本机构应当实施再认证审核决定是否延续认证证书。

**6.2** 本机构应按 9.1 条要求组成审核组。按照 9.4 条要求并结合历次监督审核情况，制定再认证计划并交审核组实施。审核组按照要求开展再认证审核。在温室气体排放管理体系及获证组织的内部和外部环境无重大变更时，按公司相关文件确定再认证的审核时间。

**6.3** 对再认证审核中发现的不符合项，应按 9.6 条要求实施纠正和纠正措施并进行验证，验证应在原证书有效期满前完成。

**6.4** 本机构参照 10 条要求作出再认证决定。获证组织继续满足认证要求并履行认证合同义务的，向其换发认证证书。

## 10 技术评审和决定

### 10.1 内部技术评审 (ITR)

**10.1.1** ITR 是一个独立的程序进行内部技术审查，评审审核过程是否符合 CICC 的审核规则的要求。评估人必须独立评审审核组对温室气体排放数据的评估，包括最终确认的审核证书和审核报告。

**10.1.2** 审核组将审核相关文件提供给技术负责人，包括任何必要的审核文件（包括：项目合同资料、文件审定和现场审核资料与记录、审核报告、企业温室气体盘查报告以及管理流程文件等）。

**10.1.3** 评估人审查提交的文件，以评价其符合性。如果有问题，评估人在 ITR 中编写需要澄清的问题，并通知审核人员进行修改。根据 ITR 结果进行修改后，总经理/管代批准进行审核报告和证书的签发。为保证客观性，CICC 要求进行 ITR 评审的技术负责人，没有参与审核该项目。

**10.1.4** 技术负责人或其指定人员进行报告技术评审时，下列内容将被确认：

- 1) 审核人天应按照规则计算确定，并经申请评审人员批准；
- 2) 审核员的资格是否符合要求；

- 3) 审核组与客户没有利益冲突问题;
- 4) 报告内容满足要求;
- 5) 审核发现的问题点的纠正措施已执行、已关闭;
- 6) 必要的跟踪审核已经完成, 审核结论由有资格的审核员完成;
- 7) 审核评估过程何计算结果、报告内容符合标准要求等保持评审过程的记录 ITR。

## 10.2 碳中和事业部审核（认证决定）

技术评审的要求都满足后, 将审核报告、问题点的整改、技术评审记录等文件应提交到碳中和事业部进行最终的认证决定评审。在技术负责人评审中发现任何与 CICC 规则不一致的情况, 应进行说明并记录。

在组织的审核过程符合本标准的要求的前提下, 依据具体类别时还应满足:

- 1) 碳减排/清除类应当包括认证对象制定科学合理的减排基准线的描述, 以及确保减排效果符合性的要求。
- 2) 碳披露类应当包括规范指导企业建立确保披露的相关信息具备持续符合相关标准或技术规范要求的能力, 并能够实现持续减少温室气体排放的管理措施。
- 3) 碳中和类应当包括遵照以自主碳减排策略为主, 有效减少温室气体排放量, 在通过碳抵消和中和无法避免的排放量的原则。

## 10.3 证书的签发

审核声明证书只有在做出正面的认证决定后才能发放, 可以以硬拷贝或者电子版进行发放。在证书有效周期内发生了范围、场所的变化的时候, 应得到碳中和事业部的批准才能发放新的证书。

## 10.4 证书有效期

温室气体声明的审核证书自发布之日起有效期为 3 年。

一旦证书失效, 需要客户及时提交复查申请, CICC 将依据本标准要求规范重新进行审核和签发新的认证证书。

## 10.5 证书及认证标识要求

获证组织可以向公众展示 CICC 颁发的审核证明/证书及标志, 以证实通过审议后的审核信息, 但应遵守 CICC 和国家相关法规的相关规定。

# 11 证书状态变化的条件

## 11.1 暂停证书

11.1.1 获证组织有以下情形之一的，公司应在调查核实后的 5 个工作日内暂停其审核证书：

- (1) 被有关执法监管部门责令停业/停产整顿的。
- (2) 持有的行政许可证明、资质证书、强制性法规要求等过期失效，重新提交的申请已被受理但尚未换证的；
- (3) 主动请求暂停的；
- (4) 发生计划外的临时变化/计划内变化，导致评估结果严重失实，变化期超过 3 个月，但未提出复查申请的。

CICC 明确暂停的起始日期和暂停期限，并声明在暂停期间获证组织不得以任何方式使用审核证书。

## 11.2 撤销审核证书

11.2.1 获证组织有以下情形之一的，CICC 应在获得相关信息并调查核实后 5 个工作日内撤销其审核证书。

- 1) 严重违反法律法规行为、被注销或撤销法律地位证明文件的。
- 2) 拒绝配合认证监管部门实施的监督检查，或者对有关事项的询问和调查提供了虚假材料或信息的。
- 3) 暂停审核证书的期限已满但导致暂停的问题未得到解决或纠正的（包括持有的行政许可证明、资质证书、强制性认证证书等已经过期失效但申请未获批准）。
- 4) 不按相关规定正确引用和宣传获得的审核证书信息，造成严重影响或后果，或者要求其纠正但超过 6 个月仍未纠正的。
- 5) 发生计划外的临时变化/计划内变化，导致评估结果严重失实，变化期超过 3 个月，拒绝申请复查的。
- 6) 其他应当撤销审核证书的情况。

11.2.2 撤销证书后，CICC 及时在相关网站上公布或证书撤销决定，避免无效的证书继续使用。

## 12 受理申诉和投诉

### 12.1 申诉和投诉

12.1.1 申诉是指对 CICC 作出的决定或对 CICC 作出的投诉有效性决定的申诉。投诉是指对 CICC 提出的书面投诉。

12.1.2 所有申诉和投诉应当由 CICC 的技术负责人记录在案,技术负责人应当联络相关部门,解决申诉或投诉问题。申诉和投诉流程和时间限制应当告知申诉人和投诉人。

## 12.2 申诉流程

接到申诉后,技术负责人应当确定他/她自己是否与事件有关。如果是,指定一位合适合格且内部立场独立的人。如果不是,他/她可以进行调查。后续步骤包括:

- 1) 答复申诉人申诉已收到并将处理;
- 2) 通过审查申诉和关联文件(合同评审、审核报告、认证决定细节),调查申诉理由;
- 3) 编写一份报告,并将报告同其他文件一起提交给公正性委员会。
- 4) 公正性委员会审查案件,并根据行政部负责人提交的申诉和报告作出决定。
- 5) 公正性委员会作出的决定应当告知申诉人。公正性委员会作出的决定是权威性的、不可改变的。

## 12.3 投诉流程

接到投诉后行政部负责人应当确定他/她自己是否与事件有关。如果是,指定内部一位合适合格且立场独立的人。如果不是,他/她可以进行调查。在某些案件中,可以启动一次审核来进行调查,但必须告知客户相关理由。接下来的步骤是按照 CICC 门户网站主页上的参考文件进行。确认回执应当发送给投诉人,而且调查结果应当在适当的时候传达给投诉人。

## 13 审核记录管理

### 13.1 目的和范围

本部分适用于所有证明符合 CICC 碳中和事业部 (CICC) 程序的记录。规定了记录的标识,收集,索引,查询,存档,储存,维护和处置的方法以确保它们可随时查阅和防止损坏和丢失。

### 13.2 责任

所有这些保管和维护上述规定的记录职责见组织架构概述。

### 13.3 记录

记录可以硬拷贝或电子存档。

### 13.4 标识,收集和索引

13.4.1 (本规则 13.7 条款) 规定了用来证明与 CICC 碳中和事业部程序一致性的最

低要求。并非所有的记录都被保存在 CICC 碳中和事业部每一个办公室；但是，如果一个记录的复印件需要从另外一个办公室获得，那么一个复印件可以通过邮寄，传真或电子邮件来获得。

13.4.2 应制定记录和保存期限表。应建立本地控制来确定资料的位置或者一个人/一个部门负责记录的收集和维护。本地控制同时还描述如何索引记录和描述在什么阶段存档和最后被处置。

### 13.5 查询

记录的查询仅限于已经签署了保密协议和无利益冲突的人员；无论这些人是否被 CICC 碳中和事业部所雇用，例如，来自认可机构的工作人员。应用电脑查询时，仅限于通过菜单选项里面的“只读”选项来查询记录。

### 13.6 存档和储存

记录以保护它们不被破坏和变质的方式存档。在每一个规定的保留期限内，在存档或处置之前，当前的工作文件应当以可以随时供检索和使用的方式储存。

### 13.7 维护和处置

记录应当由合适的负责人来维护，就像在个人工作描述中的那样。

记录保留期限如下表所述，在保留期限满后存档和最终处置也要确保处理的保密性。

记录	最少保留期限
专有技术许可协议	保持目前有效版本
管理评审	3 年
审核计划时间表	3 年
内审	3 年
内审	3 年
外审	3 年
管理体系程序	保持目前有效版本
作废的程序和说明	3 年
标准和法规	保持目前有效版本
人事记录	直到离职，审核员，生产和销售加一个认证周期；讲师加一年
	人事主管加一年
投诉（内部）	3 年
投诉（外部）	6 年
纠正和预防措施记录	3 年
申诉	6 年

吊扣和取消证书	3 年
电脑系统	保持目前有效版本
客户（数据库）	保持目前有效版本
公正委员会	6 年

## 14 审核收费标准

### 14.1 审核人日数计算

14.1.1 审核收费结合审核的流程及工作特点确定审核人日数，根据申请方的组织人数、能源种类和温室气体种类，来确定出申请方的温室气体排放人日数。

#### 14.1.2 确定审核人日数

表 1 审核人日数表

企业人数 能源种类 数量 和 GHG 种类数量	≤200	200-500	500-1000	≥1000
≤3	2	3	4	5
4-6	3	4	5	6
7-9	4	5	6	7

说明：

- 1、主要能源种类按照能源管理体系的要求计算；温室气体种类为二氧化碳(CO<sub>2</sub>)、甲烷(CH<sub>4</sub>)、 氧化亚氮(N<sub>2</sub>O)、氢氟碳化物(HFCs)、全氟碳化物(PFCs)、六氟化硫 (SF<sub>6</sub>)、三氟化氮(NF<sub>3</sub>)，申请方按照实际情况填写数量。
- 2、审核费用可参考此表，按每个项目确定。
- 3、如果受审核组织存在多场所，在基础结算收费的基础上，每增加 1 个固定多场所时，分以下两种情况：

序号	条件	成果	收费
1	当固定多场所的温室气体排放核算不单独计算时，而是作为总公司的 一部分。	1、总公司的报告、证书。 2、固定多场所不单独出报告、证书。	5000 元/个
2	当固定多场所的温室气体排放核算 单独计算时。	1、总公司的报告、证书。 2、固定多场所单独出报告。	基础结算的 80%/个单独算

说明：对于部分必须要有多场所支撑的项目，此时不按照固定多场所算，此种情况

下从第二个多场所开始算固定多场所，价格分别按照以上 1 和 2 的情况收取。如：物业、保安。

#### 14.2 审核收费内容

按照 CICC 相关规定执行，审核费用包括申请费、审核费（包括文件审查和现场审核）、注册、证书、公告费与验证费，对审核中不符合项的现场验证不再另外收取费用。

非基本收费标准（在基本收费标准上增加人日）

（1）审核现场分散在不同地点；

（2）产品经营风险较高；

（3）扩大审核范围；

（4）温室气体排放证书正本每体系一套（中文），由 CICC 免费发放。获证组织可根据需要申请增加副本，每套中、英副本收取人民币 200 元；子证书收费与主证书一致。

（5）获证后由于获证组织信息变更需换发审核证书的，收取换发证书费人民币 150 元/ 套。