

团 体 标 准

T/CNEA XXXX—XXXX

核能行业供应商评价与管理规范 第1部分 合格供应商要求及判定规则

Supplier evaluation and management Standard for nuclear energy industry

Part 1: Qualified supplier requirements and judgement criteria

(征求意见稿)

(2020/8/24)

XXXX—XX—XX 发布

XXXX—XX—XX 实施

中国核能行业协会 发布

目 次

前言 II

1 范围 1

2 规范性引用文件 1

3 术语和定义 1

4 要求 2

 4.1 概述 2

 4.2 基本条件 3

 4.3 产品和服务质量 3

 4.4 技术能力 4

 4.5 质保能力 5

 4.6 商务能力 5

5 判定规则 6

 5.1 轻微不符合 6

 5.2 严重不符合 6

 5.3 评价结论 7

 5.4 分项合格认可 7

附录 A（资料性附录） 供应商综合绩效评价方法及步骤 8

附录 B（资料性附录） 综合绩效评分表 10

附录 C（资料性附录） 财务绩效评分表 11

附录 D（资料性附录） 管理绩效评分表 12

参考文献 13

前 言

本文件按照 GB/T 1.1—2020 的规定起草。

T/CNEA ××××《核能行业供应商评价与管理规范》目前包含 2 个部分，后续将根据需要补充其他部分。

——第 1 部分：合格供应商要求及判定规则

——第 2 部分：供应商信用评价

本文件是 T/CNEA ××××《核能行业供应商评价与管理规范》的第 1 部分。

请注意本文件的某些内容可能涉及专利。本文件的发布机构不承担识别专利的责任。

本文件由中国核能行业协会提出并归口。

本文件主编单位：中国核能行业协会、兴原认证中心有限公司。

本文件参编单位：中国核工业集团有限公司、中国广核集团有限公司、国家电力投资集团有限公司、中国华能集团有限公司。

本文件主要起草人：×××、×××、×××。

本文件为首次发布。

核能行业供应商评价与管理规范 第1部分：合格供应商要求及判定规则

1 范围

本文件规定了中国核能行业协会合格供应商应满足的基本条件、产品和服务质量、技术能力、质保能力、商务能力等方面的具体要求，以及合格供应商评价判定规则。

本文件适用于中国核能行业协会合格供应商的选择和评价。

中国核能行业相关单位对合格供应商的评价可参照本文件执行。

2 规范性引用文件

下列文件中的内容通过文中的规范性引用而构成本文件必不可少的条款。其中，注日期的引用文件，仅该日期对应的版本适用于本文件；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/T19000 质量管理体系 基础和术语

GB/T19001 质量管理体系 要求

GB/T4754 国民经济行业分类

EJ/T9001 核工业质量管理体系 要求

HAF003 核电厂质量保证安全规定

HAF601 民用核安全设备设计制造安装和无损检验监督管理规定

HAF604 进口民用核安全设备监督管理规定

中华人民共和国国务院令500号 民用核安全设备监督管理条例

国统字[2017]213号 统计上大中小微型企业划分方法

3 术语和定义

GB/T 19000-2016界定的以及下列术语和定义适用于本文件。

3.1

合格供应商 **qualified supplier**

经评价，基本条件、产品和服务质量、技术能力、质保能力和商务能力符合中国核能行业协会相关要求的供应商。

3.2

评价 **evaluation**

由评价工作机构证实供应商提供产品和服务的能力符合中国核能行业协会合格供应商评价相关要求的评定活动。

注1：合格供应商评价活动包括各核能行业相关单位推荐潜在供应商、供应商申请的受理、评审机构评审、供应商评价委员会（以下简称供评委）审定、批准、证书颁发、名录发布及合格供应商动态管理等。

注2：评价工作机构包括供评委、执行机构和评审机构，其具体职责见《中国核能行业协会供应商评价和信息管理办法（试行）》第二章。

3.3

评审 review

通过审查供应商提供的相关资料和信息或现场核查其基本条件、产品和服务质量、技术能力、质保能力和商务能力等方面，对其提供产品和服务的能力符合相关要求的证实活动。

注：评审方式分为现场评审、资料评审。

3.4

产品 product

在组织和顾客之间未发生任何交易的情况下，组织能够产生的输出。

注1：在供方和顾客之间未发生任何必要交易的情况下，可以实现产品的生产。但是，当产品交付给顾客时，通常包含服务要素。

注2：通常，产品的主要要素是有形的。

注3：硬件是有形的，其量具具有计数的特性。流程性材料是有形的，其量具具有连续的特性。硬件和流程性材料经常被称为货物。软件由信息组成，无论采用何种介质传递。

3.5

服务 service

至少有一项活动必需在组织和顾客之间进行的组织的输出。

注1：通常，服务的主要要素是无形的。

注2：通常，服务包含与顾客在接触面的活动，除了确定顾客的要求以提供服务外，可能还包括与顾客建立持续的关系。

注3：服务的提供可能涉及，例如：

- 在顾客提供的有形产品上所完成的活动。
- 在顾客提供的无形产品（如为准备纳税申报单所需的损益表）上所完成的活动。
- 无形产品的交付。
- 为顾客创造氛围。

注4：通常，服务由顾客体验。

3.6

不符合 non-conformance

未满足要求。

注1：要求是指本标准的第4章《要求》。

注2：不符合分为严重不符合和轻微不符合。

3.5

评审结论 review conclusion

经评审组推荐、评审机构审议后出具的评审意见。

3.6

评价结论 evaluation conclusion

由供评委出具的对评审机构评审结论的审定意见。

4 要求

4.1 概述

供应商应具备基本条件，产品和服务质量符合规定要求，并具备相应的技术能力、质保能力和商务

能力。

4.2 基本条件

供应商应具备的基本条件：

- a) 具有合法的生产、经营法律地位；
- b) 有固定的生产、经营活动场所；
- c) 遵守国家适用的法律法规及其他要求；
- d) 拟提供的产品和服务应在营业执照经营范围内；
- e) 在“信用中国”网站、国家企业信用信息公示系统、全国公共资源交易平台无严重违法失信（黑名单）信息；
- f) 近三年法人单位及其法定代表人无行贿犯罪记录（以中国裁判文书网查询结果为准），无被执行案件失信记录；
- g) 提供的资料信息真实有效，无弄虚作假情况；
- h) 未被列入在中国核能行业协会供应商黑名单中。

4.3 产品和服务质量

4.3.1 总则

供应商的产品和服务质量应满足适用的法律、法规、标准、采购方要求及其他相关要求，并提供相应证据。

4.3.2 与产品和服务标准的符合性

供应商提供的产品和服务应满足相应的产品和服务标准要求，包括：

- a) 符合产品和服务适用的法规、标准或规范要求；
- b) 依据产品标准所规定的检验方法和检验项目进行检验、试验；
- c) 产品标准有型式检验/试验要求的，应完成型式检验/试验。

4.3.3 与采购方要求的符合性

供应商提供的产品和服务应满足采购方的相应要求，包括：

- a) 应达到与采购方签署的法律文件中规定的质量要求；
- b) 对研发产品应按程序规定完成样机、试验、评审和（或）鉴定；
- c) 当采购方对产品和服务的可靠性、维修性、保障性、测试性、安全性和环境适应性等提出要求时，产品和服务应符合这些要求；
- d) 产品和服务提供的原材料、工艺以及过程等发生变更时，应得到采购方的同意，方能实施相应变更。

4.3.4 产品质量的一致性

供应商应控制产品质量的一致性，以确保：

- a) 对于批量生产的产品，批次间产品质量应一致；
- b) 提供的产品应与型式检验/试验合格的样品保持一致。

4.3.5 与产品和服务质量相关证据

证明产品和服务质量的相关证据应充分、准确、真实、有效并且可追溯，包括但不限于：

- a) 检验、试验、检查原始记录；
- b) 质量和服务质量符合要求的证明文件；

- c) 不合格分析和处理报告;
- d) 采购方验收、使用的证据。

4.3.6 产品和服务交付

产品和服务交付时应按规定提供产品和服务合格证明、检验和试验结果文件、有效技术文件、配套备件及附件、测量设备和其他保障资源。采购方有要求时, 按规定完成产品使用和维护技术培训。

4.3.7 产品和服务业绩与客户评价

产品和服务的业绩与客户评价满足相关要求, 包括:

- a) 应有核能行业或其他行业, 相应或类似产品和服务的业绩, 近三年无重大质量事故;
- b) 采购方对产品和服务质量评价或满意度良好。

4.4 技术能力

4.4.1 总则

供应商应具备与提供产品和服务相应的资质、设计和研发、生产和服务提供、技术问题反应的能力。

4.4.2 资质

供应商应取得与其提供产品和服务相适应的资质, 且在资质有效期内持续满足资质规定的条件。

4.4.3 设计、研发能力

适用时, 供应商应具备提供产品和服务的设计、研发能力, 包括:

- a) 具有相应资格的设计人员和其他必要的资源;
- b) 具有相应或类似产品和服务的设计、研发经验和业绩。

4.4.4 产品生产和服务提供能力

供应商应具备产品生产和服务提供的能力, 包括:

- a) 人力资源的配备应满足产品和服务提供所需的生/服务、监视和测量、产品交付后活动的需要。

对于国家法律法规规定需取证的人员应按要求持证上岗;

- b) 具备提供合格产品和服务所需的环境条件、基础设施及设备;
- c) 针对产品和服务确定关键技术、关键工艺并形成文件;
- d) 具备与产品和服务的监视和测量要求相一致的监测能力, 包括相应的监视和测量设备及方法; 监视和测量设备按要求进行检定或校准, 监视和测量环境应符合要求;
- e) 产品贮存、搬运、运输能力应满足相应的法规和标准要求;
- f) 产品交付后活动的实施应满足法规、标准和采购方要求;
- g) 环保、职业健康及生产安全应符合适用的法规、标准和其他要求。

4.4.5 技术问题反应能力

适用时, 供应商应具备解决产品和服务技术问题的相应人员、设备和技术。

4.4.6 特殊产品和服务的技术能力要求

a) 核安全级产品设计、制造、安装、无损检测的供应商应符合《民用核安全设备监督管理条例》、HAF601及适用配套法规的技术能力要求, 按规范要求产品的的设计、制造、安装、无损检验及相关活动。

b) 进口产品的供应商应符合中国进口商品适用法律法规的相关技术能力要求。进口核安全设备应符合HAF 604及适用配套法规要求。

4.5 质保能力

4.5.1 总则

供应商应建立、实施和保持质量管理体系并持续改进其有效性。

4.5.2 质保体系建立

供应商应根据提供产品和服务类别的不同，建立相应的质量管理体系：

a) 核安全设备及相关服务的供应商应具备与其产品安全级别相适应的质量保证能力，培育和建设核安全文化。应依据 EJ/T9001《核工业质量管理体系 要求》或 GB/T19001《质量管理体系 要求》建立质量管理体系并通过认证，并应满足 HAF 003 及其导则的相关要求。

b) 非核安全设备及相关服务的供应商，应依据 EJ/T9001《核工业质量管理体系 要求》或本行业质量管理体系标准或 GB/T19001《质量管理体系 要求》建立质量管理体系。

4.5.3 质保体系运行

供应商应确保质量管理体系的持续有效运行，适用时，应对下列活动进行有效控制：

- a) 从产品和服务实现策划到提供产品的全过程，实施标准化管理；
- b) 保持产品和服务的设计/研发策划、评审、验证、确认和更改的记录；
- c) 建立和实施对外部供方的评价、选择、绩效监视和再评价的准则，确保外部提供的产品和服务满足规定的要求；
- d) 对外部供方提供的过程、产品和服务，确定并实施检验或其他必要的活动，并保留实施的记录；
- e) 对产品生产或服务提供过程进行控制并保持相应的控制记录；
- f) 确定并实施产品和服务提供过程的监视、测量和验证活动，并保留相应的记录；
- g) 对于监视和测量结果不符合适用产品和服务标准和（或）采购方要求的，供应商应采取相应措施，确保不合格的产品和服务不予交付；
- h) 产品和服务交付后，应确保交付的技术文件得到控制和更新。应有售后服务承诺，能妥善处理发现的问题和投诉，能按规定委派技术服务人员到使用现场服务；
- i) 对质量管理体系运行过程中发现的问题实施了有效的纠正、预防措施。

4.6 商务能力

4.6.1 总则

供应商应具备与提供产品和服务相适应的商务能力，包括财务状况、经营信誉和社会责任。

4.5.1 财务状况

供应商财务状况应满足相应要求，包括：

- a) 应建立健全内部财务管理制度并有效执行；
- b) 资金实力应能支持提供产品和服务的需要；
- c) 具有第三方出具的近三年年度财务报表审计报告（涉密单位或事业单位可为内部审计报告或经认可的财务决算报表）；
- d) 财务经营指标良好，当前财务风险小，在可预测的会计期间，持续经营能力无不确定性。

4.5.2 经营信誉及社会责任

供应商应具有良好的经营信誉，并能履行社会责任，包括：

- a) 具有基本账户的资信证明；
- b) 近三年无重大违法违纪行为，无被执行案件失信记录；

- c) 无因财产或账户被查封、冻结而影响公司经营的情况；
- d) 能履行纳税和缴纳社会保险义务，近一年无征缴部门处罚记录；
- e) 近一年合同履行情况良好。

4.5.3 综合绩效得分

按照本标准附录 A 《供应商综合绩效评价方法及步骤》要求计算的综合绩效得分不低于规定分值。

5 判定规则

5.1 轻微不符合

对满足本标准的第 4 章《要求》而言，是个别的、局部的、偶然的、孤立的、性质轻微的问题，且问题的发生尚未对产品和服务质量构成影响。

5.2 严重不符合

5.2.1 基本条件方面

出现下列情况之一的，判定为严重不符合，包括：

- a) 拟提供的产品和服务未在营业执照经营范围内；
- b) 无固定的生产、经营活动场所；
- c) 在“信用中国”网站、国家企业信用信息公示系统、全国公共资源交易平台有严重违法失信（黑名单）信息；
- d) 近三年，法人单位及其法定代表人有行贿犯罪记录，有被执行案件失信记录；
- e) 近一年有其他违反适用的法律法规现象且未消除的；
- f) 被列入中国核能行业协会供应商黑名单的；
- h) 提供虚假材料的。

5.2.2 产品和服务质量方面

出现下列情况之一的，判定为严重不符合，包括：

- a) 产品和服务的主要质量特性未达到适用法律法规/标准/规范和（或）采购方要求；
- b) 未按产品标准要求进行型式试验和检验；
- c) 交付的产品批量不合格；
- d) 未经授权批准或采购方确认，使用替代的关键件、重要件、主要原材料；
- e) 提供的产品和服务近三年发生重大事故或重大投诉，且未实施有效整改；
- f) 未能提供产品和服务质量合格的证据。

5.2.3 技术能力方面

出现下列情况之一的，判定为严重不符合，包括：

- a) 基础设施、生产设备能力不能满足产品生产和服务提供的需要；
- b) 设计能力、工艺水平不能满足提供产品和服务的需要；
- c) 监视和测量设备、方法和手段不能满足提供产品和服务的需要；
- d) 人员资格和能力不能满足产品设计、生产和服务提供的需要；
- e) 不具备与评价范围产品和服务相关关的资质或不能满足资质规定的条件。

5.2.4 质保能力方面

出现下列情况之一的，判定为严重不符合，包括：

- a) 质保体系运行出现系统性和(或)区域性失效，且对产品和服务质量有较大影响；

- b) 无质保体系关键过程有关控制文件或缺少有效运行的证据;
- c) 核安全设备及相关服务质保组织机构不健全, 不能独立行使质量检验职责;
- d) 核安全设备及相关服务质保文件体系不健全, 重要的质量活动未制定相应程序;
- e) 核安全设备及相关服务质量计划未有效执行, 存在越过停工待检点的行为未有效整改的。

5.2.5 商务能力方面

出现下列情况之一的, 判定为严重不符合, 包括:

- a) 无近一年经第三方出具的年度财务审计报告(特殊情况除外);
- b) 综合绩效评价结果(计算方法如附录 A)差或财务风险大;
- c) 财产或账户被查封、冻结且影响经营的;
- d) 商业信誉差。

5.3 评价结论

5.3.1 总则

评价结论分为合格供应商、有条件合格供应商、不合格供应商三种。

5.3.1 合格供应商

满足下列条件之一的, 判定为合格供应商:

- a) 在评审中未发现不符合的供应商;
- b) 在评审中只发现轻微不符合, 在规定的时限内采取纠正及纠正措施, 经验证, 满足要求的供应商。

5.3.2 有条件合格供应商

出现下列情况之一的, 可判定为有条件合格供应商:

- a) 与提供产品和服务有关资质证书或许可证已通过换证审查, 但未取得新证书的;
- b) 成立不足一年的供应商;
- c) 评审结果不合格, 但向核能行业提供特殊性或唯一性产品的供应商;
- d) 评审结果不合格(限产品和服务质量符合要求), 基于地域或成本原因的一般产品供应商;
- e) 在某一领域存在较多问题, 但此问题不足以影响满足采购方要求的供应商。

5.3.3 不合格供应商

- a) 评审中发现 1 项(含 1 项)以上严重不符合的供应商;
- b) 评审中发现的轻微不符合, 在规定的时限内未采取纠正及纠正措施, 或采取的纠正及纠正措施经验证仍然不满足要求的供应商。

5.4 分项合格认可

5.4.1 产品质量

提供非核安全级且无特殊要求产品的供应商, 其产品已通过国家认可的产品认证机构认证并在证书有效期内, 原则上视为产品质量合格。需要时, 现场检查。

5.4.2 质保能力

供应商依据 EJ/T9001《核工业质量管理体系 要求》建立质量管理体系, 并通过认证, 原则上视为其质保能力合格。需要时, 现场检查。

附 录 A
(规范性附录)
供应商综合绩效评价方法及步骤

A.1 收集与核实评价基础资料

包括供应商提供的近三年的经审计的企业财务决算报表、审计报告及其他商务信用方面的资料，做好有关绩效评价工作。

A.2 综合绩效评价指标

综合绩效评价指标分为财务绩效指标和管理绩效指标。

财务绩效评价指标由反映供应商盈利能力指标、资产质量指标、债务风险指标和经营增长指标四方面内容的 10 项基本指标构成。

管理绩效指标由供货业绩、管理难度、风险与信誉、产品渠道、绩效改进、企业规模、社会贡献、发展创新、行业影响等 9 个方面的指标构成。

A.3 评价指标权重与分值

财务绩效定量评价指标权重确定为 70%，管理绩效定性评价指标权重确定为 30%。在实际评价过程中，财务绩效定量评价指标和管理绩效定性评价指标的权数均按百分制设定，分别计算分项指标的分值，然后按 70: 30 折算(各评价指标权重见附录 B)。

A.4 计算步骤

在评价基础数据核实无误后，运用本附录规定的计分方法计算评价指标的分数。

第一步，根据已核实确认后的评价基础数据计算指标的实际值，并选择合适的行业、规模评价标准值。然后，准确计算出各项财务基本指标的得分，生成《财务绩效评分表》(参见附录 C)。

第二步，根据管理绩效评价表及评分指引，对管理绩效的九项指标进行评价得分，生成《管理绩效评分表》(参见附录 D)。需要时，要通过不同方式获取有关评价信息进一步深入分析供应商经营绩效，可以通过评议，得出评审结果。对有关重要信息/证据可记录在评审记录或在《管理绩效评分表》中该指标的备注栏中加以说明。

第三步，根据综合绩效得分表所述指标及权重，计算生成该供应商《综合绩效得分表》。

企业综合绩效评价分数=财务绩效定量评价分数×70%+管理绩效定性评价分数×30%

A.5 财务绩效指标计算

基本指标是评价供应商绩效的核心指标，由反映四部分评价内容的 10 项指标构成，用以形成供应商绩效评价的初步结论。各项指标为：

a) 盈利能力指标：

1) 净资产收益率=净利润/平均净资产×100%

2) 总资产报酬率=息税前利润总额/平均资产总额×100%

b) 资产质量指标：

1) 总资产周转率(次)=营业总收入/平均资产总额

2) 应收帐款周转率(次)=营业总收入/应收帐款平均余额

c) 债务风险指标：

1) 资产负债率=负债总额/资产总额×100%

2) 已获利息倍数=(利润总额+利息支出)/利息支出

3) 速动比率=速动资产/流动负债×100%

4) 现金流动负债比率=经营活动产生的现金流量净额/年末流动负债×100%

d) 经营增长指标:

- 1) 销售（营业）增长率=本年营业总收入增长额/上年营业总收入总额×100%、
- 2) 资本保值增值率=本年所有者权益/年初所有者权益×100%

A.6 财务绩效评价指标评价标准

A.6.1 评价指标标准值由国家财政主管部门根据全国企业会计报表数据资料及有关统计信息，在剔除有关企业不合理数据的基础上，结合国民经济近期发展水平，运用移动加权平均等数理统计方法统一制定。

A.6.2 根据 GB/T 4754-2017 和 (国统字[2017]213 号)等国家标准，按照行业重要程度和样本数量，供应商绩效评价计量指标评价标准值划分为四个层次上百个明细行业，在各行业全行业标准值下又划分为大型、中型、小型三种规模，微型企业选择小型规模标准值进行评价。

A.6.3 为了提高评价计分的准确性，每个计量指标评价标准值划分为五个水平档次，分别为优(A)、良(B)、中(C)、低(D)、差(E)；与此评价标准值相对应的标准系数分别为 1.0、0.8、0.6、0.4、0.2，差(E)以下为 0。

A.6.4 正确选用评价标准是公正评价供应商财务绩效的前提。评价标准的选用按以下要求执行：

a) 评价标准值的选用程序是：首先，根据供应商经营领域对照 GB/T 4754-2017，自下而上逐层遴选被评价供应商适用的行业标准值；然后根据被评价供应商的规模，在已确定的行业中选择不同规模的评价标准值。

b) 集团型供应商计量指标评价标准值的选用分两种情况：一是主业突出的集团型供应商，原则上采用其主业所在行业的标准值。二是多业经营、主业不突出的集团型供应商，可对照供应商绩效评价行业基本分类，采用基本可以覆盖其多种经营业务的上一层次的评价标准值；或者根据其下属供应商所属行业，分别选取相关行业标准值进行评价，然后按照各下属供应商销售收入占被评价供应商全部销售收入的比重，加权形成集团评价得分。

c) 如果被评价供应商所在行业因样本原因没有统一的评价标准，或按以上方法仍无法确定被评价供应商评价标准值，则在征得评价机构同意后，直接选用国民经济十大门类标准或全国标准。

A.6.5 财务绩效评价的基础数据主要来源于供应商提供近三年的经审计的企业财务决算报表及审计报告，要求数据真实可信，与审计报告一致，不得弄虚作假。

A.7 综合绩效评价结果

供应商综合绩效评价结果得分分为优(A)、良(B)、中(C)、低(D)、差(E)五种类型：

- a) 优(A)：综合绩效评价得分达到 85 分以上(含 85 分)；
- b) 良(B)：综合绩效评价得分达到 70 分~84 分(含 70 分)；
- c) 中(C)：综合绩效评价得分达到 50 分~69 分(含 50 分)；
- d) 低(D)：综合绩效评价得分在 40~49 分(含 40 分)；
- e) 差(E)：综合绩效评价得分在 40 分以下。

注：对于产品和服务质量、质保能力、技术能力均合格，但财务评价结果为低的供应商，在财务方面应进行评议，视评议结果核定是否可作为合格供应商。评议结果应标明评议时间，评审员需要签名。

A.8 适用范围

本方法主要适用中国大陆境内注册的各类企业。对中国大陆境内注册的事业单位、中国大陆境外注册的单位可参照执行，对可以计算的指标则应予以计算。

附 录 B
(资料性附录)
年度综合绩效评分表

年度综合绩效评分表见图 B.1。

供应商名称：_____

所处行业：_____ 规模：_____

评价内容与权数		财务绩效（70%）			管理绩效（30%）		
		基本指标	权数	得分	评议指标	权数	得分
盈利能力状况	24	净资产收益率	15		供货业绩	15	
		总资产报酬率	9		管理难度	15	
资产质量状况	22	总资产周转率	10		风险与信誉	15	
		应收帐款周转率	12		产品渠道	12	
债务风险状况	32	资产负债率	12		绩效改进	10	
		已获利息倍数	5		企业规模	10	
		速动比率	5		社会贡献	8	
		现金流动负债比率	10		发展创新	8	
经营增长状况	22	销售（营业）增长率	12		行业影响	7	
		资本保值增值率	10				
合计	100		100			100	
折算后得分		70%				30%	
综合绩效得分							

评价人：_____ 评价日期：_____

图 B.1 年度综合绩效评分表

附 录 C
(资料性附录)
财务绩效评分表

财务绩效评分表见图C. 1。

供应商名称：_____ 所处行业：_____ 规模：_____

指标名称	权数	_____ 年 度			
		计算结果	行业中所处水平	标准系数	得分
绩效指标：	100	---	---	---	---
(一) 盈利能力指标：	24	---	---	---	---
1. 净资产收益率 (%)	15				
2. 总资产报酬率 (%)	9				
(二) 资产质量指标：	22	---	---	---	---
1. 总资产周转率 (次)	10				
2. 应收帐款周转率 (次)	12				
(三) 债务风险指标：	32	---	---	---	---
1. 资产负债率 (%)	12				
2. 已获利息倍数	5				
3. 速动比率 (%)	5				
4. 现金流动负债比率 (%)	10				
(四) 经营增长指标：	22	---	---	---	---
1. 销售 (营业) 增长率 (%)	12				
2. 资本保值增值率 (%)	10				
总得分	100	---	---	---	---

- 注 1：对于净资产收益率、资本积累率指标，当分母为 0 或小于 0 时，该指标得 0 分。
- 2：对于已获利息倍数指标，当分母借款利息支出为 0 时，如果利润总额大于 0，则指标得满分；如果利润总额小于或等于 0，则指标得 0 分。
- 3：对于资本保值增值率，分母出现负数或分母为 0 时：
- (1) 如果分母为负，分子为正，则指标得满分。
 - (2) 如果分母及分子都为负，但分子的绝对值小于分母的绝对值，则指标得满分；反之，分子的绝对值大于分母的绝对值，则标准系数确定为较差取 0.2。
 - (3) 如果分母为正，分子为负，则标准系数确定为较差取 0.2。
 - (4) 当分母为 0 时，如果分子为正，则指标得满分；如果分子为负，标准系数确定为较差取 0.2。

图C. 1 财务绩效评分表

附 录 D
(资料性附录)
管理绩效评分表

管理绩效评分表见图D.1。

供应商名称: _____

指标名称	权数	计算结果	评分指引	备注
(一) 供货业绩	15		①近三年有核行业核心产品供货业绩 15 分；重要产品供应业绩 12 分；一般产品供应业绩得 10 分。②无核行业但有其他军工行业供货业绩得 10 分。③有除核行业/军工行业之外的其他行业业绩得 1-9 分。【本指标计分不累加】	
(二) 管理难度	15		①工业/工程企业平均资产总额超过 2 亿元（含）得 15 分，在 1 亿（含）-2 亿元得 10-14 分，低于 1 亿元得 4-9 分；②非工业/工程企业平均资产总额超过 1 亿元（含）得 15 分，在 5000 万元（含）-1 亿元得 10-14 分，低于 5000 万元得 4-9 分。	
(三) 风险与信誉	15		①在财务风险、市场风险、技术风险、管理风险、信用风险等方面风险程度低 5-6 分；中 3-4 分；高 0-2 分。②合同履约好，售后服务有保障，获得央企优秀供应商资格得 5 分。③其他知名企业供应商资格得 4 分；其他资格 1-3 分。【本指标计分可累加】	
(四) 产品渠道	12		产品制造商、服务直接提供商 12 分；国内一级代理商、经销商 7 分；普通经销商 3 分。	
(五) 绩效改进	10		①财务绩效改进度大于 1 得 5 分，小于 1 得 0 分；②企业年度净资产收益率增长率小于 10%得 2 分；10~20%得 3 分；超过 20%得 5 分。【本指标计分可累加】	
(六) 企业规模	10		大型 10 分、中型 8 分、小型 6 分、微型 4 分。	
(七) 社会贡献	8		在资源节约、环境保护、员工福利、安全生产、纳税和社保等方面的贡献程度和社会责任的履行情况优 7-8 分；良 5-6 分；中 3-4 分；中以下得 1-3 分。	
(八) 发展创新	8		有重大科技创新或研发支出占总收入 3%以上得 8 分；在经营管理、工艺、技术改造、新产品开发、品牌培育、市场拓展、专利申请及核心技术研发等方面一般 4-7 分；其他情况 1-3 分。	
(九) 行业影响	7		近三年取得与评审范围产品有关政府/行业主管部门颁发的荣誉证书或为行业认可程度高的知名企业/品牌得 5-7 分；其他情况得 1-4 分。	
总得分	100		——	

评价人: _____

评价日期: _____

图 D.1 管理绩效评分表

参 考 文 献

- [1] GB/T17569 压水堆核电厂物项分级
 - [2] 《中央企业综合绩效评价管理暂行办法》（国务院国资委令第14号）
 - [3] 《企业会计准则》（财政部令第33号，2014年7月23日修订）
 - [4] 《企业财务通则》（财政部令第41号）
 - [5] 《中华人民共和国国家审计准则》（审计署令第8号）
-

CNEA 团标

征求意见稿