

2004版 ISO 14001标准理解

及其在一体化管理体系中的应用

张智勇 姚奇志 主编

★ 2004版 ISO 14001转换要点

★ ISO 14001 ISO 9001 (ISO/TS16949)
GB/T 28001 一体化实施指导



中国计量出版社

CHINA METROLOGY PUBLISHING HOUSE

2004 版 ISO 14001 标准理解 及其在一体化管理体系中的应用

张智勇 姚奇志 主编

中国计量出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

2004 版 ISO 14001 标准理解及其在一体化管理体系中的应用 / 张智勇, 姚奇志主编. — 北京: 中国计量出版社, 2005.7

ISBN 7-5026-2189-X

I. 2… II. ①张… ②姚… III. ①质量管理体系—国际标准, ISO 14001 ②环境管理—国际标准, ISO 14001 ③劳动卫生—卫生管理—国际标准, ISO 14001 ④劳动保护—劳动管理—国际标准, ISO 14001 IV. ①F273.2-65 ②X92-65

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2005) 第 084069 号

内 容 提 要

本书阐述 2004 版 ISO 14001 标准的理解要点, 重点说明相对 1996 版标准变化的内容。鉴于组织在实施 ISO 14001 标准时多要求与其他管理体系标准整合, 本书介绍将 ISO 14001 标准融入质量、环境、职业健康安全一体化管理体系要求的实施方法, 并给出典型的文件实例。

本书适合于企业管理人员及管理体系认证、咨询和培训人员使用, 也可供大专院校相关专业的师生参考阅读。

中国计量出版社出版

北京和平里西街甲 2 号

邮政编码 100013

电话 (010) 64275360

<http://www.zgjl.com.cn>

北京市迪鑫印刷厂印刷

新华书店北京发行所发行

版权所有 不得翻印

*

787 mm×1092 mm 16 开本 印张 14 字数 317 千字

2005 年 8 月第 1 版 2005 年 8 月第 1 次印刷

*

印数 1—2 000 定价: 36.00 元

编委会名单

主 编	张智勇	姚奇志	
副主编	谌 瑜	肖建章	张文捷
审 定	陈晋美		
编 委	张智勇	姚奇志	谌 瑜
	肖建章	张文捷	张世军
	陈旭茂	黄嘉衡	张文英
	谢志强		
支持人员	赵 琳	林巧玲	胡新平
	古美香	赖乃明	朱凤珍
	杨军民	张金连	

前 言

ISO 14001: 2004 标准一发布, 很多企业就着手进行换版工作。一般来说, 企业在实施 ISO 14001 时, 都会实施 ISO 9001: 2000 (或 ISO/ TS 16949: 2002)、GB/T 28001—2001。所以这些企业在进行 ISO 14001 换版时, 都希望将三个体系进行一体化整合。本书就是在特别说明 ISO 14001: 2004 的基础上, 用实例展示一体化整合的全貌。

市场上讲解 ISO 9001 案例的书籍较多, 而讲解 ISO/TS 16949、ISO 14001、GB/T 28001 案例的书籍却不多见。现在, 很多大的外资企业都要求为其配套的企业推行 ISO/TS 16949、ISO 14001 和 GB/T 28001, 所以在本书中特别列举了很多这方面的案例。至于一些与 ISO 9001 有关的通用案例, 请读者参考广东出入境检验检疫协会以前出的两本书——《ISO 9001 ISO 14001 OHSAS 18001 质量 环境 职业健康安全一体化管理体系内部审核实务》及《ISO 9001 ISO 14001 OHSAS 18001 质量 环境 职业健康安全一体化管理体系文件实例》(中国计量出版社出版)。

希望本书能对读者有所裨益。对书中的不足之处, 请读者不吝赐教!

联系电话: 0755-81809315, 020-38290185

张智勇

2005.6

目 录

第 1 章 ISO 14001: 2004 标准的主要变化	(1)
1.1 ISO 14001: 2004 标准的主要变化	(1)
1.2 ISO 14001: 2004 标准的基本内容	(3)
第 2 章 ISO 14001: 2004 标准的理解	(5)
2.1 ISO 14001 的术语和定义 (标准条款: 3)	(5)
2.2 总要求 (标准条款: 4.1)	(11)
2.3 环境方针 (标准条款: 4.2)	(11)
2.4 策划——环境因素 (标准条款: 4.3—4.3.1)	(13)
2.5 法律法规和其他要求 (标准条款: 4.3.2)	(17)
2.6 目标、指标和方案 (标准条款: 4.3.3)	(19)
2.7 实施与运行——资源、作用、职责和权限 (标准条款: 4.4—4.4.1)	(21)
2.8 能力、培训和意识 (标准条款: 4.4.2)	(22)
2.9 信息交流 (标准条款: 4.4.3)	(26)
2.10 文件 (标准条款: 4.4.4)	(27)
2.11 文件控制 (标准条款: 4.4.5)	(28)
2.12 运行控制 (标准条款: 4.4.6)	(31)
2.13 应急准备和响应 (标准条款: 4.4.7)	(34)
2.14 检查——监测和测量 (标准条款: 4.5—4.5.1)	(35)
2.15 合规性评价 (标准条款: 4.5.2)	(37)
2.16 不符合、纠正措施和预防措施 (标准条款: 4.5.3)	(37)
2.17 记录控制 (标准条款: 4.5.4)	(40)
2.18 内部审核 (标准条款: 4.5.5)	(43)
2.19 管理评审 (标准条款: 4.6)	(45)
第 3 章 如何建立 ISO 9001 (ISO/TS 16949)、ISO 14001、 GB/T 28001 一体化管理体系	(48)
3.1 ISO 9001 (ISO/TS 16949)、ISO 14001、GB/T 28001 标准的联系与区别	(48)

3.2	ISO 9001 (ISO/TS 16949)、ISO 14001、GB/T 28001 一体化整合说明	(49)
3.3	ISO 9001 (ISO/TS 16949)、ISO 14001、GB/T 28001 一体化整合的标准化模式	(50)
3.4	ISO 9001 (ISO/TS 16949)、ISO 14001、GB/T 28001 一体化文件整合说明	(53)
第 4 章 管理手册实例		(55)
4.1	一体化管理手册的结构	(55)
4.2	环境管理手册	(58)
实例 4-1 环境管理手册		(60)
第 5 章 一体化程序文件实例		(100)
实例 5-1 环境因素的识别与评价程序		(103)
实例 5-2 法律法规和其他要求控制程序		(117)
实例 5-3 方针、目标、指标和管理方案控制程序		(121)
实例 5-4 经营计划控制程序		(126)
实例 5-5 工厂、设施、设备策划管理程序		(130)
实例 5-6 满足顾客要求的紧急应变计划控制程序		(134)
实例 5-7 实验室管理程序		(137)
实例 5-8 环境、职业健康安全运行控制程序		(140)
实例 5-9 对相关方环境、职业健康安全施加影响管理程序		(146)
实例 5-10 应急准备和响应控制程序		(151)
实例 5-11 绩效监视和测量及符合性评价控制程序		(160)
实例 5-12 事故(事件)报告、调查与处理管理程序		(170)
第 6 章 一体化作业指导书实例		(174)
实例 6-1 控制计划		(175)
实例 6-2 过程审核报告(德国 VDA 6.3 模式)		(180)
实例 6-3 产品缺陷目录及缺陷评级指导书		(184)
实例 6-4 产品审核报告(德国 VDA 6.5 模式)		(185)
实例 6-5 噪声管理规定		(186)
实例 6-6 废水控制规定		(188)
实例 6-7 大气污染控制规定		(190)
实例 6-8 化学品管理规定		(192)
实例 6-9 物质安全资料数据(MSDS)		(195)

实例 6-10	废弃物管理规定	(198)
实例 6-11	易燃、易爆品管理规定	(201)
实例 6-12	初始安全状态评审报告	(203)
实例 6-13	质量、环境、职业健康安全管理方案	(206)
实例 6-14	消防安全管理制度	(207)
参考文献		(212)

第 1 章

ISO 14001: 2004 标准的主要变化

1.1 ISO 14001: 2004 标准的主要变化

2004 年 11 月 15 日, ISO/TC 207 正式发布 ISO 14001: 2004《环境管理体系 要求及使用指南》标准, 取代 ISO 14001: 1996《环境管理体系 规范及使用指南》标准。需注意的是, 为了和 ISO 9001: 2000 取得一致, 标准名称做了改变。

与 ISO 14001: 1996 相比, ISO 14001: 2004 有了一些显著的变化, 见表 1-1。

表 1-1 ISO 14001: 2004 的主要变化

章节条款	变 化
3 术语和定义	增加了 7 个新的术语 (审核员、文件、程序、记录、不符合、纠正措施、预防措施), 以加强 ISO 14001: 2004 和 ISO 9001: 2000 之间的协调一致性
4.1 总要求	更加明确了: 1. EMS (环境管理体系) 持续改进的要求; 2. 要求描述组织 EMS 覆盖的活动、产品、运行和服务范围
4.2 环境方针	相对 1996 版标准组织方针仅传达给组织雇员外, 新标准还要求组织应传达给全体为组织工作或代表组织工作的员工 (附件 A2 中要求包括分包人员、临时工等)。[见 4.4.2 和 4.4.6c)]
4.3.1 环境因素	更明确要求: 1. 确定环境因素时, 还应考虑到已纳入计划的或新的开发或修改的活动、产品和服务 (ISO 14001: 1996 版中 4.3.4 条款要求); 2. 明确要求环境因素方面的信息应形成文件; 组织应在建立、实施和保持其 EMS 时, 对重要环境因素加以考虑, 并作为设定环境目标的基础
4.3.2 法律法规和其他要求	更明确要求: 1. 确定应用于组织环境因素的法律法规和其他要求的适用性; 2. 组织应确保在建立、实施和保持 EMS 时, 对这些适用的法律法规和其他要求应加以考虑

续表

章节条款	变 化
4.3.3 目标、指标和方案	1. 明确要求目标、指标对持续改进做出承诺； 2. ISO 14001: 1996 之 4.3.4 条款合并到 ISO 14001: 2004 之 4.3.3 条款中
4.4.1 资源、作用、职责和权限	新版标准要求管理层为 EMS 的建立、实施、保持和改进提供资源，而不仅仅是为 EMS 的建立和运行提供资源（资源包括：人力资源、专项技能、组织的基础设施、技术以及财力资源）
4.4.2 能力、培训和意识	新版标准明确了术语“为组织工作的人或代表组织工作的人”，包括分包人员、临时工等，而不仅是 1996 版标准所指组织自己的雇员（参见上述 4.2 条款）
4.4.3 信息交流	新标准声明，组织应决定是否与外界交流其重要环境因素（交流应当是积极主动的，而不只是对来自有关部门的交流的被动响应），并将其决定形成文件。如决定进行交流，则应建立一种（或一套）外部交流的方法（过程）
4.4.4 文件	新标准明确了 EMS 要求文件的内容（更容易与 ISO 9001: 2000 整合）；要求体系文件对 EMS 覆盖范围进行描述
4.4.5 文件控制	1. 内容、术语和条款结构更易与 ISO 9001: 2000 整合； 2. 增加对体系文件中外来文件控制的要求； 3. 文件术语定义更清楚，并与 ISO 9001: 2000 的定义相同
4.5.1 监测和测量	新标准不再要求建立“文件化的程序”。但注意，本条款要求建立程序，程序中应包括将环境表现（行为）的监视、适用的运行控制、与组织环境目标和指标符合情况等方面的信息形成文件
4.5.2 合规性评价	本条款是从原来 4.5.1 条款中分离出来的，以使要求更加明确。合规性评价包括对组织应遵循的法律法规要求和其他要求的评价。本条款没有要求“建立文件化的程序”，但要求组织应保存评价的记录。这种变化意味着标准更加强调这个问题
4.5.3 不符合、纠正措施和预防措施	本条款被重新改写以便更清楚地要求： ——识别和纠正不符合，并采取措施减少所造成的环境影响； ——对不符合进行调查，确定其产生原因，并采取措施以避免再度发生； ——评价采取预防措施的需求；实施所制定的适当措施，以避免不符合的发生； ——记录所采取纠正措施和预防措施的结果； ——评审所采取的纠正措施和预防措施的有效性
4.5.4 记录控制	新标准本条款不再列出特定要求的记录，如培训记录、审核和评审结果的记录。哪里明确要求形成哪些记录现在都在相应的标准条款下做出了规定。新版本标准对所要求的记录的解释更广了，因为它强调的是要求提供能证实与组织所建立的 EMS 体系以及标准要求的符合性的记录

章节条款	变 化
4.5.5 内部审核	本条款不仅被重新改写, 描述也更清楚。更应注意的是, 附录 A 中引用 ISO 19011: 2002 为指南
4.6 管理评审	新标准为了保持与 ISO 9001: 2000 的协调一致性, 对管理评审的议程/内容逐一列出。评审的输入包括: a) 内部审核和合规性评价的结果; b) 来自外部相关方的交流信息, 包括抱怨; c) 组织的环境绩效; d) 目标和指标的实现程度; e) 纠正和预防措施的状况; f) 以前管理评审的后续措施; g) 客观环境的变化, 包括与组织环境因素有关的法律法规和其他要求的发展变化; h) 改进建议
附录 A	附录 A 中的指南解释了一些标准条款, 为理解标准规范要求提供了帮助, 包括对 ISO 14004 和 ISO 19011 的引用

1.2 ISO 14001: 2004 标准的基本内容

ISO 14001《环境管理体系 要求及使用指南》标准由引言、范围、规范性引用文件、术语和定义、环境管理体系要求及附录 6 部分组成。第 4 章是标准的核心内容, 包括 6 个一级条款和 15 个二级条款。其结构见表 1-2。

表 1-2 ISO 14001: 2004 第 4 章结构

一级条款	二 级 条 款
4.1 总要求	
4.2 环境方针	
4.3 策划	4.3.1 环境因素 4.3.2 法律法规和其他要求 4.3.3 目标、指标和方案
4.4 实施与运行	4.4.1 资源、作用、职责和权限 4.4.2 能力、培训和意识 4.4.3 信息交流 4.4.4 文件 4.4.5 文件控制 4.4.6 运行控制 4.4.7 应急准备和响应

续表

一级条款	二 级 条 款
4.5 检查	4.5.1 监测和测量 4.5.2 合规性评价 4.5.3 不符合、纠正措施和预防措施 4.5.4 记录控制 4.5.5 内部审核
4.6 管理评审	

从要素本身的内容来看，两个一级条款（4.2 和 4.6）加上 15 个二级条款构成了环境管理体系的完整要求，所以通常称环境管理体系包含有 17 个要素。这 17 个环境管理体系要素分别是：

- ① 环境方针（4.2）；
- ② 环境因素（4.3.1）；
- ③ 法律法规和其他要求（4.3.2）；
- ④ 目标、指标和方案（4.3.3）；
- ⑤ 资源、作用、职责和权限（4.4.1）；
- ⑥ 能力、培训和意识（4.4.2）；
- ⑦ 信息交流（4.4.3）；
- ⑧ 文件（4.4.4）；
- ⑨ 文件控制（4.4.5）；
- ⑩ 运行控制（4.4.6）；
- ⑪ 应急准备和响应（4.4.7）；
- ⑫ 监测和测量（4.5.1）；
- ⑬ 合规性评价（4.5.2）；
- ⑭ 不符合、纠正措施和预防措施（4.5.3）；
- ⑮ 记录控制（4.5.4）；
- ⑯ 内部审核（4.5.5）；
- ⑰ 管理评审（4.6）。

第 2 章

ISO 14001: 2004 标准的理解

2.1 ISO 14001 的术语和定义 (标准条款: 3)

ISO 14001: 2004 与 ISO 14001: 1996 相比, 增加了 7 个新的术语 (审核员、纠正措施、文件、不符合、预防措施、程序、记录), 这样 ISO 14001 就有了 20 个术语。增加新的术语是为了加强 ISO 14001: 2004 和 ISO 9001: 2000 之间的协调一致性。

新增加的 7 个术语, 有的与 ISO 9001: 2000 中的相关术语一致, 有的是在 ISO 9001: 2000 相关术语的基础上改写而成的。因此, 新增加的 7 个术语的含义同 ISO 9001: 2000 是一样的。

对这 7 个新增加的术语的理解, 有关的 ISO 9001 书籍中多有说明, 这里不再赘述。这里, 只对另外的 13 个术语进行解释。

2.1.1 持续改进 continual improvement (标准条款: 3.2)

(1) 定义

不断对**环境管理体系 (3.8)**进行强化的过程, 目的是根据**组织 (3.16)**的**环境方针 (3.11)**, 实现对**整体环境绩效 (3.10)**的改进。

注: 该过程不必同时发生于活动的**所有方面**。

(2) 理解要点

持续改进是组织对其环境管理体系进行不断反复地强化、完善的过程。持续改进活动将使组织的整体环境表现 (行为) 得到改进, 进而实现组织的环境方针和目标。

组织的环境管理体系包括很多要素。持续改进活动可以针对整个体系, 也可以针对某个要素, 也就是说持续改进不必同时发生于活动的**所有方面**。

持续改进是基于环境方针、目标和指标, 持续地对环境表现进行评价, 来确定改进的机会。

2.1.2 环境 environment (标准条款: 3.5)

(1) 定义

组织 (3.16) 运行活动的外部存在, 包括空气、水、土地、自然资源、植物、动物、

人，以及它们之间的相互关系。

注：从这一意义上，外部存在从**组织 (3.16)** 内延伸到全球系统。

(2) 理解要点

① 定义中所强调的运行活动是指一个组织的具体活动或操作。从这个意义上讲，环境可以理解为一个组织的活动或操作的外部存在。

② 环境是指一种客观的外部存在及它们之间的作用，这种客观存在包括了水、土壤、空气、自然资源、植物、动物和人类、气候、自然景观等一切自然物质，以及这些物质之间的相互作用、相互依存和相互转换。它不仅是这些自然存在的组合，还包括人类活动与自然要素间形成的生态关系。

③ 术语中“外部存在”是指从组织内一直延伸到全球系统，在考虑环境时不仅应包括组织内部的、组织外部周边事物，还应在思路扩展到全球系统。环境问题和我们人类有着密切相关的联系，我们每个组织的活动，每个人的行为都可能对全球环境产生影响和作用。

2.1.3 环境因素 environmental aspect (标准条款：3.6)

(1) 定义

一个**组织 (3.16)** 的活动、产品和服务中能与**环境 (3.5)** 发生相互作用的要素。

注：重要环境因素是指具有或能够产生重大**环境影响 (3.7)** 的环境因素。

(2) 理解要点

① 在组织的活动、产品或服务中包含着许多的基本要素，每一个基本要素都有可能与环境发生作用，作用的结果即产生或有害或有益的影响，我们把这些对环境产生正负影响的基本要素，称为环境因素。如：水泥烧制过程的环境因素一般有粉尘的排放，热辐射，煤、水、电等能源消耗，石灰石等资源的消耗，噪声等。

② 由于因素对环境的影响大小、程度各不相同，通过评价可以得出组织相对影响大的环境因素，即重要环境因素。即对于不同的组织或同一组织的不同时段，重要环境因素都可能不同。如：某水泥厂根据环境因素的影响范围、程度、规模等对环境因素进行评价后得出，上年度其重要环境因素为粉尘的排放和噪声污染等，本年则为粉尘排放和煤、石灰石的消耗等。

2.1.4 环境影响 environmental impact (标准条款：3.7)

(1) 定义

全部或部分地由**组织 (3.16)** 的**环境因素 (3.6)** 给**环境 (3.5)** 造成的任何有害或有益的变化。

(2) 理解要点

① 环境影响是指由于环境因素（活动、产品或服务的结果）与周围环境发生作用而给环境造成任何有益或有害的变化。一个活动可能有多种环境因素，一种环境因素可能产生多种环境影响。如电冰箱这一产品，环境因素是噪声排放、氟里昂泄漏，环境影响分别是影响居民、破坏臭氧层。

② 环境影响可能是有害的，如污水排放造成水资源污染；也可能是有利的，如使用可回收包装材料可以减少对环境的污染。

表 2-1 例举了环境、环境因素与环境影响之间的关系。

表 2-1 环境、环境因素与环境影响之间的关系

产品/活动/服务	环境因素	环境影响	环 境
制冷剂氟里昂的存贮	氟里昂的泄漏	大气污染	臭氧层
车辆维护	减少尾气排放	减轻大气污染	大气环境
造纸公司污水的排放	化学耗氧量 (COD)	污染水体	珠江、南海
空调耗电	电能消耗	资源消耗	自然界

2.1.5 环境管理体系 environmental management system (标准条款: 3.8)

(1) 定义

组织 (3.16) 管理体系的一部分, 用来制定和实施其环境方针 (3.11), 并管理其环境因素 (3.6)。

注 1: 管理体系是用来建立方针和目标, 并进而实现这些目标的一系列相互关联的要素的集合。

注 2: 管理体系包括组织结构、策划活动、职责、惯例、程序 (3.19)、过程和资源。

(2) 理解要点

① 一个组织的管理涉及到方方面面的内容, 包括: 生产管理、质量管理、物流管理、人事管理、财务管理、计量管理及环境管理等等, 所以环境管理只是其中一个组成部分。

② 环境管理体系的主要职能是: 确定环境因素和环境影响; 确定组织环境方针、目标和指标; 明确组织职责、程序、过程, 提供适当资源配置; 建立持续改进、有效运作的环境管理体系, 对环境因素进行管理, 实现环境表现的有效改进。

③ 环境管理体系的实施是以实现环境表现的有效改进为目的的, 它的内容应以实现环境方针、满足环境目标为依据; 同时, 也应充分考虑其有效性和经济性。

2.1.6 环境目标 environmental objective (标准条款: 3.9)

(1) 定义

组织 (3.16) 依据其环境方针 (3.11) 规定的自己所要实现的总体环境目的。

(2) 理解要点

① 环境目标是依据环境方针制定的, 是组织期望实现的总体环境目的。一般应具体到环境因素。

② 组织应根据确定的环境方针, 明确其环境目标, 并使之文件化。

③ 环境目标的制定应尽可能量化, 并考虑相关方的观点。要通过对环境表现参数的测量掌握环境目标实现和进展的情况, 要定期对环境目标予以评审和修订。

2.1.7 环境绩效 environmental performance (标准条款: 3.10)

(1) 定义

组织 (3.16) 对其环境因素 (3.6) 进行管理所取得的可测量结果。

注: 在环境管理体系 (3.8) 条件下, 可对照组织 (3.16) 的环境方针 (3.11)、环境目标 (3.9)、环

境指标 (3.12) 及其他环境绩效要求对结果进行测量。

(2) 理解要点

① 环境绩效是环境管理体系运行的结果，是组织通过建立和实施环境管理体系，实现环境方针、目标和指标，控制重要环境因素所取得的实际成效。环境绩效是可测量和评价的。

② 组织应定期对环境绩效予以测量，从中获得证据，证明所建立的环境管理体系是合理有效的，其环境方针、目标和指标是切实可行的。

③ 环境绩效是对其环境因素特别是重要环境因素控制的结果，这种结果可能是正的，也可能是负的。例如：

a) 对于用电这个环境因素控制的结果可能是节约了电能，减少了上游发电厂对环境的污染，其结果是正的。

b) 如果污水排放这个环境因素失控的话，则水中排放的 COD、重金属、农药就有可能污染下游水体，甚至农田，其结果是负的。

注：环境绩效又称为环境表现（行为）。

2.1.8 环境方针 environmental policy (标准条款：3.11)

(1) 定义

由最高管理者就**组织 (3.16)** 的**环境绩效 (3.10)** 正式表述的总体意图和方向。

注：环境方针为采取措施，以及建立**环境目标 (3.9)** 和**环境指标 (3.12)** 提供了一个框架。

(2) 理解要点

① 环境方针为组织建立并保持环境管理体系提供了总的目的与方向；是组织开展环境管理工作的行为准则与工作原则的表述；是组织环境管理成效与意图的体现；为目标、指标的建立提供了框架，是组织制定环境管理目标与指标的依据和出发点。

在制定目标、指标的框架时，应该是原则性的、长期的。

② 环境方针是组织建立环境目标和指标的基础，它应阐明组织在环境管理方面所追求的目标以及为达到这一目标所遵循的方向和途径。

③ 环境方针是由组织的最高管理者制定并正式颁布的。组织上各级管理者要对环境方针的实施负责，并对制定和修改方针提供各种投入。方针的实施也与组织的每一位成员密切相关，没有他们的积极参与和配合，环境方针也无法实现。

④ 环境方针是组织总体经营方针的一个非常重要的组成部分，它应与组织的总方针以及并行的其他方针（如质量、职业健康安全方针等）协调。

2.1.9 环境指标 environmental target (标准条款：3.12)

(1) 定义

由**环境目标 (3.9)** 产生，为实现环境目标所须规定并满足的具体的绩效要求，它们可适用于整个**组织 (3.16)** 或其局部。

(2) 理解要点

① 组织内部每一个有关的层次和职能的环境目标一经确定，就应针对这些目标制定更为具体的绩效要求（指标），以便在某一规定时间内确保环境目标的实现。

- ② 环境指标应符合环境方针，对应于组织的环境目标，尽可能地量化。
- ③ 环境指标可以适用于整个组织，也可仅用于规定组织某一局部的具体要求。
- 表 2-2 例举了环境方针、目标、指标之间的关系。

表 2-2 环境方针、目标、指标之间的关系

方针承诺	目 标	指 标
节能降耗	2008 年以前每年减少单位产品耗电量的 3%	① 2006 年比 2005 年减少 3%，即单台耗电从 A (kW·h) 降至 B (kW·h)； ② 2007 年比 2006 年减少 6%，即单台耗电从 B (kW·h) 降至 C (kW·h)； ③ 2008 年比 2007 年减少 9%，即单台耗电从 C (kW·h) 降至 D (kW·h)
遵守环保法规标准	2006 年底以前排放污水中的 COD 稳定达标	① 一季度编制污水治理方案； ② 二季度采购污水治理设备； ③ 三季度安装； ④ 四季度调试运行、验收、达标

2.1.10 相关方 interested party (标准条款：3.13)

(1) 定义

关注组织 (3.16) 的环境绩效 (3.10) 或受其环境绩效影响的个人或团体。

(2) 理解要点

① 相关方指关心组织的环境影响和环境绩效的顾客、员工、分供方、社区居民、投资方、银行、保险公司、行政管理部门、新闻媒体等。

② 相关方可以是个人，也可以是团体。

2.1.11 内部审核 internal audit (标准条款：3.14)

(1) 定义

客观地获取审核证据并予以评价，以判定组织 (3.16) 对其设定的环境管理体系审核准则满足程度的系统的、独立的，形成文件的过程。

注：在许多情况下，尤其是对于小型组织，独立性可通过与所审核活动无责任关系来体现。

(2) 理解要点

① 审核证据是指基于事实的可验证的信息、记录或陈述。审核证据可以是定性的或定量的，供审核员用来判断是否符合审核准则。审核证据通常来自审核范围内所进行的面谈、文件审阅、对活动与情况的观察、测量与试验结果或其他方法。

② 审核准则是指用作依据的一组方针、程序或要求。环境管理体系审核准则包括：ISO 14001 标准；组织应遵守的环保法律、法规、标准及其他要求；组织的环境管理体系手册、程序及其他文件。