



中华人民共和国国家标准

GB/T 40957—2021



企业竞争力评价规范

Evaluation specifications of enterprise competitiveness

2021-11-26 发布

2022-06-01 实施

国家市场监督管理总局
国家标准化管理委员会 发布

目 次

前言 III

1 范围 1

2 规范性引用文件 1

3 术语和定义 1

4 评价原则 1

5 评价指标 2

6 评价方法 2

7 评价流程 2

8 评价要求 3

9 评价报告 3

10 评价结果的公开与使用..... 4

11 文档管理..... 4

12 质量保证和持续改进..... 5

附录 A（规范性） 指标项名称、说明及权重 6

附录 B（资料性） 企业竞争力评价报告中封面格式及著录项格式 10

参考文献 13



前 言

本文件按照 GB/T 1.1—2020《标准化工作导则 第 1 部分：标准化文件的结构和起草规则》的规定起草。

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。

本文件由中国生产力学会、中国标准化研究院提出。

本文件由中国标准化研究院归口。

本文件起草单位：北京标圆认证中心、中国标准化研究院、中国生产力学会、北京东森国际文化传媒有限公司、北京标圆认证技术有限公司、双星集团有限责任公司、中国交通建设股份有限公司、山西省标准化研究院、神美科技有限公司、辽宁向日葵教育科技有限公司、山西和耀科技有限公司。

本文件主要起草人：张兵、刘春卉、段文华、王进才、沈崇文、柴永森、张鹏、石伟杰、董莉、李晓、李爱仙、张林安、孙宇宁、旻苏、于钢、任艳琴、任晓晔、李艳飞、孟超。

企业竞争力评价规范

1 范围

本文件规定了对企业竞争力评价的原则、指标、方法、流程、要求、报告、结果应用、文档管理和持续改进。

本文件适用于企业开展自身管理和同行业比较评价活动。第三方机构评价活动也可参照使用。

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/T 27922 商品售后服务评价体系

3 术语和定义

GB/T 27922 界定的以及下列术语和定义适用于本文件。

3.1

竞争力 competitiveness

参与者双方或多方的一种角逐或比较而体现出来的综合能力。

3.2

企业竞争力 enterprise competitiveness

在竞争性市场条件下，企业通过培育自身资源和能力，获取外部可寻资源，并综合加以利用，在为客户创造价值的基础上，实现自身价值的综合性能力。

3.3

评价 evaluation

对事物在性质、数量、优劣、方向等方面做出的判断。

[来源：GB/T 27922—2011, 3.4]

3.4

竞争力评价人员 competitiveness evaluator

通过培训具备竞争力评价能力的人员。

3.5

企业文化 enterprise culture

企业在长期生产经营活动中确立的，被内部认可和外部各方普遍认知的基本理念、价值观念、行为规范和道德、风尚、习俗等心理积淀的总和。

[来源：GB/T 27925—2011, 3.2]

4 评价原则

4.1 科学性原则

评价指标建立在科学的基础上，使评价指标的界定、计算方法、计算口径具有国内和国际可比性。

4.2 规范性原则

在执行评价时,制定详细的操作流程、评分细节、社会监督等方面的规定,切实做到公平、公正、公开。

4.3 可比性原则

指标选择上考虑在总体范围内的一致性 & 指标选取的计算量度和计算方法的统一性。

4.4 合理性原则

指标体系内每一个指标做到概念清晰、表达方式简单易懂、数据来源易于取得,使指标易于量化,以方便实际操作。

5 评价指标

评价指标由基础能力、经营能力、财务能力、创新能力、可持续能力和企业文化共六大类指标构成。具体一级指标到三级指标、指标项说明及权重分值应符合附录 A 的规定。

6 评价方法

采取资料评审、专家评议和现场审核相结合的方式。企业竞争力评价指标及权重依据附录 A。

7 评价流程

评价流程见图 1。

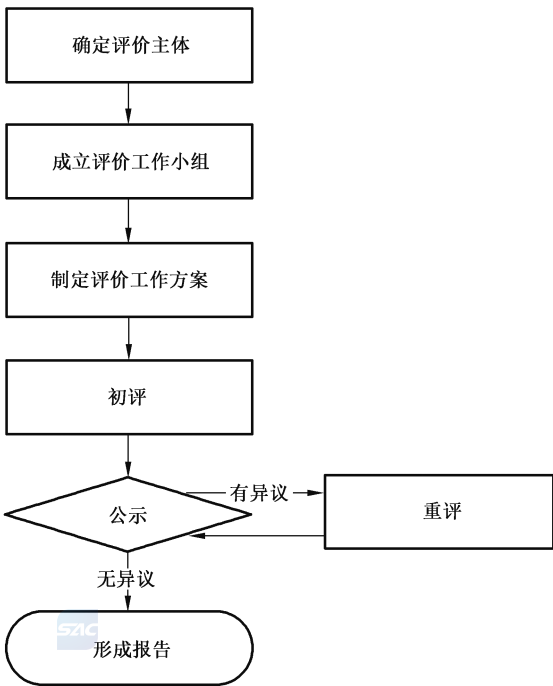


图 1 评价流程图

8 评价要求

8.1 确定评价主体

评价主体分为外部实体和内部实体,外部实体主要包括政府或受委托的第三方,内部实体主要指企业自身的某个部门。

8.2 成立评价工作小组

评价主体应根据行业领域,选择至少 5 名单数人员组成评价小组,评价人员应具有竞争力评价资质、熟悉企业竞争力指标所涉及专业的相关要求。

8.3 制定评价工作方案

评价机构应制定包括评价原则、评价方法、评价机构及人员、工作进度及时间安排、组织管理及人员分工、评价结果等内容的评价工作方案。

8.4 初评

8.4.1 评价采取企业自我声明和现场审核相结合的方式,由企业根据评价指标提供各项证明材料,评价方根据企业情况组织针对资料的有效性和真实性进行现场核查。

8.4.2 初评包括资料收集、确定权重、计算、打分、汇总等过程。

8.4.3 发现违法违规被行政监管部门公布公告或纳入失信黑名单的,或经核实被媒体曝光、出现重大质量问题及出现质量安全事故等情况,应“一票否决”,终止评价。

8.4.4 企业竞争力评价的总分为 1 000 分,其中基础项 900 分,加分项 100 分。

8.4.5 评分达到 700 分以上(含 700 分)为评价的最低要求。

8.4.6 对于评分达到 700 分以上(含 700 分),按照以下要求进行级别划分:

- a) 评分 700 分~800 分,可评为 AAA 级;
- b) 评分 801 分~850 分,可评为 AAAA 级;
- c) 评分 851 分~900 分,可评为 AAAAA 级。

8.5 公示

在新闻媒体或公共平台上不少于 15 个工作日的公示评价结果,如有异议,根据异议内容确定是否进行重评。

8.6 重评

重评应重新成立评价工作小组。确定原评审结果存在错误的,应予以改正并重新公示;原评审结果正确的应形成评价报告。

8.7 形成报告

评价结果应形成报告,报告格式参见附录 B。

9 评价报告

9.1 报告内容

竞争力评价报告应明确以下内容:

- 评价人员的基本信息；
- 评价目的；
- 被评价对象的基本情况；
- 报告使用者和读者；
- 采用途径和方法；
- 评价报告日；
- 评价基准日；
- 评价结果；
- 使用数据的来源；
- 评价过程的概述；
- 使用限制说明。

9.2 评价报告的公正、独立性

9.2.1 评价机构

9.2.1.1 评价机构应满足下列要求：

- a) 应有与开展评价工作相适应的专(兼)职评价人员；
- b) 遵循客观独立、公平公正、诚实信用原则,恪守职业道德,承担社会责任；
- c) 承担相应法律责任。

9.2.1.2 开展第三方评价的机构,应独立于其出具评价结果所涉及的利益相关各方。

9.2.2 评价人员

9.2.2.1 竞争力评价人员应满足下列要求：

- a) 具有相关专业知识和胜任评价工作,有熟练运用竞争力评价方法完成评价的能力；
- b) 在形成评价意见时,应给出专业的判断并保持独立性和客观性；
- c) 不受任何可能干扰其技术判断因素的影响,确保过程、结果的真实、客观、准确；
- d) 对其出具的评价结果负责。

9.2.2.2 第三方评价机构的竞争力评价人员还应符合：

- a) 独立于其出具评价结果所涉及的利益相关各方；
- b) 恪守职业道德,保守评价对象技术和商业秘密。

10 评价结果的公开与使用

10.1 评价结果可通过评价机构等第三方途径向社会公布。

10.2 评价结果可供政府监管部门实施监管提供依据。

10.3 评价结果可用于政策分析,也可用于企业分析。

10.4 评价结果可服务于投资者,也可服务于企业自身。

11 文档管理

11.1 评价过程中所形成的原始记录应有专人保管,保管期限不应少于 10 年。

11.2 应采取有效措施对文档进行安全保管,并切实加强对涉及知识产权及商业秘密档案的管理。

11.3 评价主体应制定文档的借阅、销毁制度并按要求执行。

12 质量保证和持续改进

12.1 质量保证

12.1.1 评价主体应设立监督机构,由专职人员负责,监督企业竞争力评价运行情况的客观、公正。

12.1.2 持续修正各项竞争力指数评价目标,并通过内部和外部的监督评价活动促进企业竞争力的提升。

12.2 持续改进

12.2.1 日常改进

12.2.1.1 通则

企业日常改进包括收集有关不合格信息,确定信息来源,分析不合格原因,制定纠正措施,对过程或管理机构进行调整,避免不合格再发生。

12.2.1.2 信息来源

企业实施改进的信息包括:

- a) 国家方针、政策;
- b) 测量、检验、试验报告;
- c) 各种记录、报表中反映的数据;
- d) 客户满意度调查;
- e) 员工建议。

12.2.1.3 数据分析

企业应组织有关员工对数据进行分析,确定现有问题和潜在问题的根源,提出处理方案。

12.2.1.4 制定纠正和预防措施

企业应根据数据分析和验证结果,制定纠正和预防措施。

12.2.1.5 持续改进

企业应通过实施纠正措施,对体系进行修改或调整,直至达到预期效果。

12.2.2 评价后的改进

根据定期或不定期的自我评价或社会确认结果,企业应组织相关部门对不合格项进行分析和试验,提出改进和预防措施,并付诸实施。同时对改进过程的有效性进行跟踪评价。



附 录 A

(规范性)

指标项名称、说明及权重

指标项名称、说明及权重见表 A.1。

表 A.1 指标项名称、说明及权重

一级指标	二级指标	三级指标	指标项说明	权重 分值	备注
基础能力 10%	人力资源	员工平均受教育程度	$(1 \times \text{小学文化人数} + 2 \times \text{初中文化人数} + 3 \times \text{高中文化人数} + \dots) / \text{员工总数}$	15	
		人均利税率	$\text{利润总额} / \text{职工平均人数} \times 100\%$	15	
		报酬水平	年收入 / 同行业年收入平均数	10	
		单位劳动成本率	$\text{本年度劳动成本} / \text{上年度劳动成本} \times 100\%$	10	
	固定资产	人均技术装备率	$\text{固定资产平均原值} / \text{全部职工平均人数} \times 100\%$	10	
		固定资产增长率	$(\text{期初固定资产原值} - \text{期末固定资产原值}) / \text{期初固定资产原值} \times 100\%$	15	
		生产规模	企业的“从业人员数”“销售额”“资产总额”	15	
		生产率	生产的产品和服务的总量 / 所耗资源总数	10	
经营能力 15%	生产	成本费用利润率	$\text{利润总额} / \text{成本费用总额} \times 100\%$	15	
		资金利税率	$\text{报告期累计实现利税总额} / ([\text{固定资产净值平均余额}] + \text{流动资产平均余额}) \times 100\%$	15	
		工业增加值率	$\text{工业增加值(现价)} / \text{工业总产出(现价)} \times 100\%$	15	
		安全生产	包括安全管理和风险防范等	15	
		质量水平	产品的合格率	15	
	销售	市场占有率	$\text{产品销售量} / \text{市场同类产品销售量} \times 100\%$	15	
		产品销售收入	与所有者投入资本无关的经济利益的总流入	15	
		销售利润率	$\text{销售净利润} / \text{营业收入} \times 100\%$	15	
	服务	常规服务	包括配送、安装、维修、客户管理等	15	
		增值服务	进行超出常规的,个性化的服务	15	
财务能力 15%	负债比率和 偿债能力	总资产负债率	$\text{负债总额} / \text{资产总额} \times 100\%$	10	
		产权比率	$\text{负债总额} / \text{股东权益} \times 100\%$	10	
		有形净值债务率	$[\text{负债总额} / (\text{股东权益} - \text{无形资产净值})] \times 100\%$	10	
		流动比率	$\text{流动资产合计} / \text{流动负债合计} \times 100\%$	15	
		速动比率	$\text{速动资产} / \text{流动负债} \times 100\%$	15	
		现金比率	$\text{现金} / \text{流动负债} \times 100\%$	15	

表 A.1 指标项名称、说明及权重（续）

一级指标	二级指标	三级指标	指标项说明	权重 分值	备注
财务能力 15%	资本运营	总资产贡献率	(利润总额+税金总额+利息支出)/平均资产总额×100%	15	
		总资产周转率	销售收入/总资产×100%	15	
		流动资产周转率	主营业务收入/平均流动资产总额×100%	15	
		存货周转率	销货成本/平均存货余额×100%	15	
		应收账款周转率	主营业务收入净额/应收账款平均余额×100%	15	
创新能力 25%	投入	研究开发人力投入	$X=A_1N_1+A_2N_2+A_3N_3$ A_1,A_2,A_3 ——各指标的系数; N_1 ——研发人员数量比例; N_2 ——研发人员质量情况, $N_2=\sum a_in_i$; a_i ——指标系数; n_i ——本科以上学历、工作5年以上人员数等; N_3 ——研发人员的全球化布局程度	20	
		技术开发费用率	$X=A_1N_1+A_2N_2+A_3N_3+A_4N_4$ A_1,A_2,A_3,A_4 ——各指标的系数; N_1 ——研发资金的持续投入, $N_1=\sum(i*n_i)$; i ——研发资金连续投入的年限; n_i ——每年的研发资金投入额; N_2 ——研发资金投入战略, $N_2=\{0,1\}$, 1代表制定了研发资金投入战略, 0代表未制定; N_3 ——实验室资金投入, $N_3=\sum(j*n_j)$; j ——实验室数量; n_j ——单个实验室投入金额; N_4 ——技术引进与技术改造的资金投入	20	
		研究开发支出占企业生产总值的比重	研究开发费用占企业生产总值的比重	20	
	协同	产学研合作	企业研究开发经费外部支出中高校和研究机构所占比重	10	
		技术引进	技术引进经费与研究开发经费的比值	10	
	成果	技术开发贡献率	税金总额+上缴利润/贡献总额×100%	20	
		批准授予专利件数 年平均增长速度	一个较长时期中逐期递增的平均速度	20	

表 A.1 指标项名称、说明及权重 (续)

一级指标	二级指标	三级指标	指标项说明	权重 分值	备注
创新能力 25%	成果	企业拥有发明专利数	根据企业获得知识产权数统计	20	
		科技成果转化率	科技成果转化量/全部科技成果量 $\times 100\%$	20	
		技术引进消化吸收能力	对引进技术的掌握、应用、复制等	20	
		新产品市场占有率	产品的销售数量/同类型产品市场销售量总和	20	
	信息化水平	信息自动化水平	包括先进适用的技术、装备和工艺水平	10	
		数据收集与管理水平	按照系统自身的需求和用户的需要收集相关的数据并进行科学管理	10	
		平台兼容和可扩充性	与其他平台的配合程度及提高和拓展的空间程度	10	
可持续能力 15%	管理者	战略能力	包括决策力、凝聚力、创新力、应变力等	15	
		协调能力	包括人际关系协调能力和工作协调能力	15	
	激励	精神	包括职务晋升、荣誉授予等	20	
		物质	包括工资、奖金、津贴等	20	
		福利	包括住宅补贴、交通补贴、医疗保健等	20	
	实现	新产品收益率	$(\text{收入} - \text{成本} - \text{费用} - \text{税金}) / \text{收入} \times 100\%$	20	
		质量提高率	$(\text{现质量水平} - \text{原质量水平}) / \text{原质量水平} \times 100\%$	20	
		成本降低率	本期产品的实际成本/计划成本或上期实际成本 $\times 100\%$	20	
企业文化 10%	理念	价值观	包括企业和员工的价值取向	8	
		经营观	包括企业的市场观念、效益观念、创新观念等	8	
		企业精神	包括爱国精神、服务精神、团结精神等	8	
	制度	治理结构	包括部门划分及职责分工	8	
		管理体系	包括人事制度、生产制度、管理制度等	8	
	品牌	品牌理念	包括价值观念、生活态度、个性修养等	10	
		品牌传播	包括公关、广告等	10	
		目标群体	包括地理区域、媒体受众等	5	
	社会责任	环境保护	包括环境管理和节能减排等	10	
		企业信用	包括价值观和履约能力等	10	
		公共利益	包括增加就业、增加税收、提高生活水平等	15	
加分项 10%	专利的国际申请数		包括国际专利合作联盟和巴黎公约的专利申请	10	
	采标程度		企业对产品质量达到国际先进水平或国际水平的自我声明数	10	
	主持或参与起草国际标准数		参与起草国际标准的数量	10	

表 A.1 指标项名称、说明及权重（续）

一级指标	二级指标	三级指标	指标项说明	权重 分值	备注
加分项 10%	竞争力评价人员		具备执业资质的专兼职竞争力评价人员的数量	15	
	主持起草国家标准数		主持起草国家标准的数量	10	
	国家科学技术奖		包括国家最高科学技术奖、国家自然科学奖、国家技术发明奖、国家科学技术进步奖和中华人民共和国国际科学技术合作奖	20	
	中国质量奖		包括中国质量奖和中国质量奖提名奖	15	
	中国专利奖		包括中国专利金奖、中国专利银奖、中国专利优秀奖、中国外观设计金奖、中国外观设计银奖及中国外观设计优秀奖	10	



附录 B

(资料性)

企业竞争力评价报告中封面格式及著录项格式

B.1 评价报告的基本格式

评价报告的基本格式要求如下：

- a) 封面；
- b) 基本信息表；
- c) 评价目的；
- d) 评价依据；
- e) 评价主要方面和具体评价指标；
- f) 评价所采用的方法；
- g) 评价结果。

B.2 内容、字号及字体

B.2.1 封面

- B.2.1.1 单位名称：三号宋体加粗。
- B.2.1.2 法定代表人：三号宋体。
- B.2.1.3 企业竞争力评价报告：一号黑体加粗。
- B.2.1.4 评价机构类型：三号宋体加粗。
- B.2.1.5 评价机构名称：二号宋体加粗。
- B.2.1.6 评价报告完成日期：三号宋体加粗。

B.2.2 基本信息表

- B.2.2.1 标题：三号黑体。
- B.2.2.2 表格内容：五号宋体。

B.2.3 其他

评价报告主要内容的章、节标题分别采用三号黑体、楷体字，项目标题采用四号黑体字，内容的文字表述部分采用四号宋体字，表格的表述部分可选择采用五号或六号宋体字。

B.3 纸张及排版

- B.3.1 企业竞争力评价报告应采用 A4(210 mm×297 mm)幅面，左侧装订。
- B.3.2 上、下、左、右页边距分别为 26 mm、26 mm、28 mm、28 mm。
- B.3.3 页码居翻页侧。

B.4 样张

封面及基本信息表组成样张如图 B.1 和图 B.2 所示。

单位名称
法定代表人



企业竞争力评价报告

评价机构类型
评价机构名称
评价报告完成日期:
(评价机构公章)

图 B.1 封面基本信息表

基本信息表				
委托单位名称			法定代表人	
单位地址及邮编			联系电话	
评价人员				
评价人员	姓名	职务/职称	资格证书号	签字
项目负责人				
项目组成员				
报告编制人				
报告审核人				

注：此表应根据具体项目实际参与人数编制，签字栏均应亲笔签名。

图 B.2 基本信息表

参 考 文 献

[1] GB/T 19011—2013 管理体系审核指南
[2] GB/T 19273—2017 企业标准化工作 评价与改进
[3] GB/T 19580—2012 卓越绩效评价准则
[4] GB/T 23794—2015 企业信用评价指标
[5] GB/T 27925—2011 商业企业品牌评价与企业文化建设指南
[6] GB/T 31043—2014 品牌价值 技术创新评价要求
