



### 理解符合 ISO 55001 标准的资产管理体系

#### 关于 ISO/TC 251

ISO/TC 251 资产管理技术委员会，负责制定 ISO 55000 系列标准。标准界定了资产管理领域的良好实践和管理体系要求。

可以在 [committee.iso.org/tc251](http://committee.iso.org/tc251) [www.55000.org.cn](http://www.55000.org.cn) 网站了解更多信息

ISO/TC251 第 4 工作组感谢 Hjalmar Boon、Tom Smith 和 David McKeown 对本文档写作和校对的贡献。

Jack Dempsey ISO/TC 251 WG4 召集人

[jdempsey@definitivelogic.com](mailto:jdempsey@definitivelogic.com)

#### 资产管理：一种全面且系统的方法

自人类发明第一件工具以来，人们就开始关注资产。随着时间的推移，各类组织制定了相应的规则和专业机制来创建、使用和维护有形和无形资产。这在《在资产管理的前提下处置资产》一文中定义为管理资产。

在过去 20 年中，资产管理（“组织实现资产价值的综合性活动”）作为整合各类活动的整体方法出现。资产管理的目的在于了解和管理相关风险的同时，在资产的整个生命周期内，通过资产合理利用为组织创造总的最大化价值。资产管理将组织目标和实现目标依赖的资产关联起来。

资产管理体系（AMS）通过系统地协调这些关系，并在个人和组织内贯彻，以持续改进资产管理。AMS 提供了一种系统的方法来有效地实施资产管理，并通过资产获得实现组织目标所需的价值。AMS 通过在组织环境中观察绩效和（潜在）变化以协调组织的战略和计划，最终实现组织获益。

## 组织是否需要资产管理体系？

每个人都在谈论 ISO 55001 及其带来的好处。ISO 55001 规定了建立 AMS 的一系列要求。那么何为 AMS，以及 AMS 如何支持组织开展资产管理并获得价值？

## 什么是资产管理体系？

ISO 55000 将 AMS 定义为“一组相互关联或相互作用的要素，其职能是建立资产管理方针和资产管理目标以及实现这些目标所需的过程”。AMS 是管理资产管理活动（不直接管理资产本身）的管理体系；它系统性地关注价值、一致性、领导力和保证。

有效的 AMS 包括：

- 促进组织实现其宗旨、使命和战略目标；
- 确保组织能够进行资产管理，这意味着决策者和利益相关方了解并能够主动在风险、成本和绩效之间权衡；
- 向内部和外部利益相关方（员工、客户、监管机构、保险公司等）展现组织正确进行资产管理的意图和能力（即，在资产全生命周期内协调相关风险和成本，管理资产绩效并提高组织整体绩效）。

利用 ISO 55001 建立 AMS，组织可以创造更多且与组织目标一致的价值。

## 案例说明

在园艺工作领域作一个简单的类比，帮助读者理解资产管理和 AMS 之间的关系。

选择和购买植物、安置、照料它们并从中获得价值（快乐、果实、遮阳、堆肥等）的活动代表着资产管理。与园艺相关的过程，例如了解我们想要什么，并检查我们是否能够有效地实现这些目标，属于 AMS 范畴。

这包括建立确保我们的园丁有能力并正确使用工具、技术、种子以及肥料等的过程。AMS 提供了协调管理活动并产生最大的价值的保证——如无需穿过最近播种的花坛来照料蔬菜，这与最适应园艺目的的植物选择相结合。挖掘、种植、修剪等实际活动相当于管理资产。

### 案例：路网交通

对管理路网交通的组织而言，设计、建造和维护道路是“管理资产”的活动。

“资产管理”是对这些活动的协调，以便路网能以可接受的成本持续保障交通顺畅，且不存在无法接受的风险，例如交通堵塞或不安全的道路条件。

“资产管理体系”的流程包括：了解道路使用者当前和未来的交通需求，确保并检查这些需求得到满足，并在必要时进行改进。AMS 包括确保组织人员胜任并使用正确工具、技术和材料的过程。AMS 保证以可接受的成本和风险协调活动以产生目标价值。

### 案例：奶酪工厂

对生产奶酪的工厂而言，购置、安装和维护生产设备的是“管理资产”的活动。当这些活动协调一致，以具有竞争力的价格和可接受的业务风险持续生产顾客需要的数量和类型的奶酪时，可以称为资产管理。

AMS 是与此相关的过程，例如理解客户和利益相关方需求，确保并检查组织目标的实现，并在必要时推动改进。AMS 包括确保工厂人员能够胜任且使用正确的工具、技术和材料的过程。AMS 为活动协调提供了保证，例如，悉心规划和安装新设备，以确保工厂能够及时生产出必要数量的新型奶酪，以便产品顺利进入市场，为组织产生最大价值。

## 资产管理体系如何工作？

使用符合 ISO 55001 标准的 AMS 可以支持以下活动，这对良好的资产管理实践至关重要：

- 分析并理解组织背景及其利益相关方的需求和期望，将利益相关方的价值观转化为指导资产管理决策的资产管理方针、目标和战略资产管理计划（SAMP）；
- 确保为有效的资产管理提供充分支持，包括资源、能力、意识、沟通和信息；
- 确保组织的架构、人员、过程、支持技术和 IT 系统相互协调，并符合运行要求；
- 监视、测量和评估资产管理系统以及资产组合的绩效，以确保获得价值并持续实现组织目标；

- 协调和控制变更管理及相关风险和机遇；
- 根据内部和外部利益相关方的经验和反馈，对产品、服务、资源、方法和过程进行系统的学习和持续改进；
- 与其他管理体系集成，如质量管理和绩效改进技术（如精益、运营、卓越绩效等）

### **建立高效资产管理体的关键获益**

建立高效 AMS 的关键获益如下：

- 建立通用语言，使组织能有效沟通；
- 行为协同，并在内部、外部和供应链中消除隔阂；
- 更好地理解 and 识别风险，确保风险得到管控；
- 平衡绩效、风险和成本并帮助协调短期和长期业务目标的结构化决策；
- 保证绩效、学习和持续改进；
- 增强内部和外部利益相关方对组织能力和未来绩效的信心；
- 所有这些益处也都将显著提高组织的财务绩效。

### **利益相关方群体的获益**

#### **内部同事**

- 内部同事将关注 AMS 如何为其带来益处。可通过以下方式帮助他们提高在组织中的绩效和前景：
- 更好地与其他部门合作；
- 与利益相关方需求更密切相关的战略决策；
- 制定与组织目标明显一致的资产开发和管理流程，从而实现利益相关方的价值；
- 持续改进政策、流程、未来决策和绩效。

#### **外部利益相关方**

外部利益相关方（客户、投资者、监管者）对组织绩效的变化非常敏感，并对绩效改进表示赞赏。AMS 的优势在于：

- 通过更好的风险管理，在“风险可控”的情况下，可预测地实现组织目标；
- 在整个组织和一段时间内政策、过程、决策和活动的一致性；
- 从资产中获得更大价值。

### **最高管理者**

最高管理者希望知晓，其拥有适合的资产来实现组织目标，且资产能够高效地运行。

AMS 为如下的组织提供了信心：

- 在其员工和供应链中形成了创造价值的行为；
- 具备适合的能力、资格和资源；
- 具有衡量、保证和改进资产相关绩效的手段；
- 了解、监视和保持有效和高效的资产风险管控。

### **供应商**

组织的供应商可能希望从短期的约束合同关系转向长期的合作伙伴关系，以提供更多附加值。组织的 AMS 将助力这一愿望的实现：

- 了解组织的政策、战略和期望；
- 有效且高效地将体系的过程与组织的过程相结合；
- 及时收到组织反馈，并改进其提供的服务或产品；
- 在价值交付中提供协作学习和改进机会。

### **ISO 55000 系列标准**

这一系列国际标准（ISO 55000；ISO 55001；ISO 55002）阐述了资产管理理念、原则和术语，以及开展资产管理和建立资产管理体的预期好处。标准解释了良好资产管理的一般概念、要素和通用语言（ISO 55000），提供了资产管理体系要求（ISO 55001）和体系实施指南（ISO 55002）。

在此过程中，处理在资产（管理资产）上开展的活动、组织从资产（资产管理）中获得价值的战略和计划，以及协调、确保、学习和改进其方法和行为的方式（资产管理体系）。获得更多资料，请访问 [committee.iso.org/tc251](http://committee.iso.org/tc251) 以及 [www.55000.org.cn](http://www.55000.org.cn)。

中文版制作：

全国资产管理标准化技术委员会

<http://www.55000.org.cn/>