

公开披露版

2021 年度东方金诚国际信用评估有限公司 信用评级业务开展及合规运行情况报告

 东方金诚国际信用评估有限公司
GOLDEN CREDIT RATING INTERNATIONAL Co.,Ltd.

目 录

一、评级业务开展情况.....	1
(一) 银行间市场评级业务数量及分析.....	1
(二) 研究工作情况.....	2
(三) 交流与宣传活动.....	5
(四) 国际交流与合作情况.....	7
(五) 收入情况.....	9
(六) 其他需要披露的业务开展情况.....	9
二、合规运行情况.....	11
(一) 制度机制的建设及合规审查情况.....	11
(二) 制度机制执行的合规审查情况.....	12
(三) 信息披露的合规审查情况.....	13
(四) 利益冲突审查和管理情况.....	17
(五) 信用评级委员会尽职履责的合规审查情况.....	23
(六) 合规工作开展情况.....	24
(七) 合规检查及整改情况.....	26

一、评级业务开展情况

（一）银行间市场评级业务数量及分析

1. 初始评级数量

承揽方面，2021 年，东方金诚国际信用评估有限公司（以下简称“东方金诚”或“公司”）共承揽银行间市场评级业务 396 单。其中，短期融资券 40 单、中期票据 108 单、资产支持票据 40 单、非公开定向债务融资工具 53 单、企业债 119 单、金融债 29 单、信贷资产证券化 7 单，详见附表 1。

对比 2020 年全年的 650 单，东方金诚 2021 年银行间市场评级业务承揽量整体减少 39.08%。其中，短期融资券减少 60.00%、中期票据减少 59.55%、资产支持票据减少 13.04%、非公开定向债务融资工具增长 70.97%、企业债减少 15.60%、金融债减少 45.28%、信贷资产证券化减少 12.50%。

报告出具方面，2021 年，东方金诚共出具银行间市场项目初次评级报告 365 篇，较 2020 年减少 34.59%。

特殊产品方面，2021 年东方金诚出具银行间市场绿色债券初次评级报告 26 篇，较 2020 年增加 52.94%；出具项目收益债初次评级报告 2 篇，较 2020 年增加 100.00%；出具银行间市场资产证券化产品初次评级报告 4 篇，较 2020 年度减少 63.64%；出具项目收益票据初次评级报告 2 篇，与 2020 年度相同。2021 年，东方金诚未出具银行间市场熊猫债初次评级报告。

2. 跟踪评级数量

（1）定期跟踪评级

2021 年，公司共出具银行间市场项目定期跟踪评级报告 573 篇，涉及存续债项 1056 只、发行人 491 家，与 2020 年度相比分别增加 13.92%、19.73%和 17.75%。

（2）不定期跟踪评级

2021 年，东方金诚共出具银行间市场项目关注公告 59 篇、列入观察名单公告 2 篇、信用等级与评级展望维持或调整公告 20 篇、延迟披露公告 17 篇、终止评级公告 30 篇。

3. 主动评级数量

在主动评级方面，公司完成了 5 个国家的主权评级。

4. 终止评级数量

2021 年，除正常到期兑付或提前完成偿付的情形外，东方金诚共对 6 只银行间市场债券及其发行人进行了终止评级，具体如下：

表 1：2021 年东方金诚所评银行间市场项目终止评级情况

发行人	债项	原因
山东邹平农村商业银行股份有限公司	17 邹平农商二级 01	发行人未提供资料
山东广饶农村商业银行股份有限公司	17 广饶农商二级 01	发行人未提供资料
海航机场集团有限公司	15 海航机场债	发行人未提供资料
三亚凤凰国际机场有限责任公司	17 凤凰 MTN001、17 凤凰 MTN002、19 凤凰机场 CP001	发行人未提供资料

（二）研究工作情况

2021 年，东方金诚公开发表研究成果共计 724 篇，各研究领域发布的主要研究成果具体如下：

1. 宏观经济研究方面，2021 年，公司主要完成了 114 篇年度/季度/月度/周报宏观数据分析类报告和展望，如月度金融数据点评、贸易数据点评、PMI 数据点评等；完成了 1 篇大类资产配置报告，分别从不同的切入点分析了不同时点下的大类资产配置策略；完成主权评级报告及国际宏观经济点评 71 篇。

表 2：宏观经济研究情况

类别	数量	涉及内容
宏观数据分析	114 篇	物价数据，财政数据，贸易数据，PMI 数据、金融数据、宏观经济数据等分析及展望
大类资产配置报告	1 篇	《2021 年二季度大类资产配置展望》
年度展望报告	71 篇	主权信用评级公告，汇市观察，美债收益率回顾，美债首保，国际视野，美联储货币政策点评等

2. 债券市场研究方面，公司继续信用债和利率债市场等展开研究。2021 年，公司主要完成了债券市场定期报告 86 篇，主要包括信用债月报、利率债月报、信用债季报、城投债月报、可转债周报、高收益债周报、利率债周报等，同时还就每月机构持仓数据进行解读，每日完成并发布《信用头条》248 篇。

表 3：债券市场研究情况

类别	数量	涉及内容
信用头条	248 篇	信用头条-2021 年 X 月 X 日第 X 期
债市定期报告	86 篇	《X 月信用债月报》 《利率债市场周报（2021.XX.XX-2021.XX.XX）》 《2021 年 X 季度信用利差分析与与四季度信用风险展望》 《可转债周报（2021.XX.XX-2021.XX.XX）》 《2021 年 X 月城投债市场运行情况分析报告》 《2021 年 X 月债券市场托管数据点评》 《高收益债周报-2021 年第 X 期》

3. 行业和区域风险研究方面，2021 年，公司完成了城投、房地产、钢铁、商业银行、证券公司等 42 篇行业信用风险回顾与展望；完成了 77 篇城投、房地产、建筑、造纸、机场、港口等行业季度行业分析。

表 4：行业和区域风险研究情况

类别	数量	涉及内容
行业信用风险回顾与展望	42 篇	城投、房地产、钢铁、商业银行、证券公司行业等 2021 年信用风险展望
季度行业分析	77 篇	城投、房地产、建筑、造纸、机场、港口等行业

4. 专题研究方面，2021 年，公司完成了评级质量检验报告 8 篇；完成了《中国债券市场信用评级年度报告（2021）-第三章企业债》、《“十四五”规划下保险资金城投债配置方向与策略》等 4 篇监管课题报告；完成《地方政府隐性债务化解的新动态及影响》、《从启动“跨境理财通”看人民币国际化》、《“3060”双碳目标下的新能源汽车新赛道（一）》、《“补贴退坡+双积分”：新能源汽车迈向高质量发展阶段》、《借力高收益债投资，AMC 如何抓住机遇？》等其他专题报告 67 篇。

表 5：专题研究情况

类别	数量	涉及内容
评级质量检验报告	8 篇	《2020 年度信用债违约回顾与 2021 年展望》 《2020 年度债券市场信用评级业务发展情况报告》 《2020 年证券市场评级结果分析报告》 《评级质量检验报告-2021 年一季度》 《2020 年度评级质量检验报告》 《2021 年上半年信用债违约回顾与下半年展望（东方金诚）》 《2021 年上半年评级质量检验报告》 《2021 年 1-9 月评级质量检验报告》
评级行业相关报告	6 篇	《国内评级机构评级质量影响因素分析及评级质量提升相关建议》 《推动证券评级机构规范发展调研会议材料》 《关于向人行外部评级风控委员会报送民事责任相关内容意见、建议的汇报》 《外部评级风控委员会会议发言要点》 《交易商协会评级方法和评级质量调研汇报》 《2020 年度债券市场信用评级业务发展情况-评级部分》
监管课题	4 篇	《中国债券市场信用评级年度报告（2021）-第三章企业债》 《“十四五”规划下保险资金城投债配置方向与策略》 《我国城投企业信用风险评价体系构建及实证研究》 《新金融工具准则应用对保险资管行业的影响及应对研究》

其他专题报告	67 篇	《地方政府隐性债务化解的新动态及影响》 《从启动“跨境理财通”看人民币国际化》 《“3060”双碳目标下的新能源汽车新赛道（一）》 《“补贴退坡+双积分”：新能源汽车迈向高质量发展阶段》 《借力高收益债投资，AMC 如何抓住机遇？》
--------	------	--

5. 政策解读、媒体采访方面，东方金诚就众多宏观经济以及债市热点话题做深度解读，影响力较大的有 20 类话题报告。其中，LPR 报价解读、央行定向降准、MLF 操作、金融数据解读、美联储降息、宏观经济数据解读、逆回购、央行货币政策以及财政政策关注较多，至少有 10 家以上重点媒体采访并引用。

表 6：20 类话题研究报告被媒体采用情况

话题热点	研究报告	采访媒体
CPI 解读	《2021 年 X 月物价数据点评》	新华社、证券日报、金融时报、经济参考报、中国证券报、财联社、第一财经、国际金融报、中国网财经
LPR 报价解读	《2021 年 X 月 LPR 报价点评》	金融时报、证券日报、中国证券报、经济参考报、21 世纪经济报道、经济日报、第一财经、每日经济新闻、上海证券报、新华社、证券时报、新华财经、中国银行保险报、北京青年报、北京日报、和讯财经、界面、金融界、中国经营报、中国网财经
MLF 操作解读	《2021 年 X 月 X 日 MLF 操作简评》	中国证券报、金融时报、经济参考报、证券日报、经济日报、上海证券报、21 世纪经济报道、新华社、证券时报、第一财经、中国银行保险报、中国证券报、每日经济新闻、新华财经、华夏时报、北京日报、北京商报、经济观察报、人民网、新浪财经、中国经营报
PMI 数据解读	《2021 年 X 月 PMI 数据点评》	金融时报、中国证券报、经济日报、证券日报、中国经营报
降准解读	《央行为何打破惯例实施 300 亿逆回购？》 《降准意味着什么——12 月 6 日降准解读》	金融时报、新华财经、北京日报、和讯网、华夏时报、界面、经济参考报、经济观察、经济日报、南方 plus、人民日报中央厨房、人民网、新浪财经、证券日报、证券市场周刊、中国银行保险报、中国证券报、中新社、21 世纪经济报道
金融数据解读	2021 年 X 月金融数据点评	金融时报、中国证券报、证券时报、经济参考报、经济日报、21 世纪经济报道、新华社、券商中国、上海证券报、人民网、新华财经、华夏时报、证券日报、中国经营报、中国银行保险报、中新社、界面
贸易数据解读	2021 年 X 月贸易数据点评	中国证券报、每日经济新闻、金融时报、上海证券报、证券日报、中国经营报

宏观经济数据解读	2021 年 X 月宏观数据点评	金融时报、中国证券报、第一财经、经济参考报、证券日报、贝果财经、财经国家周刊、经济日报、人民网、证券时报、中国网财经
货币+财政政策解读	《2021 年 X 月财政数据简评》 《2021 年第三季度货币政策委员会例会公报解读》 《2021 年二季度货政报告要点解读》	金融时报、人民网、中国银行保险报、21 世纪经济报道、北京日报、第一财经、券商中国、证券日报、中国经营报、中国证券报
政府工作报告+政治局会议解读	《2021 年政府工作报告要点解读》 《7 月 30 日政治局会议要点解读》	经济参考报、金融时报、中国经营报、21 世纪经济报道、贝果财经、第一财经、证券日报、证券时报、中国证券报
碳减排+绿色债券	《绿色债券支持项目目录（2021 年版）》解读 《监管创新推出“碳中和债”绿色债券市场迎来发展“新风口”》 《4 月绿色金融月报》 《解读碳减排支持工具——相当于一次“变相降息降准”吗？》	金融时报、证券日报、经济日报、上海证券报、新华财经
美联储	《美联储 X 月货币政策会议评论》	金融界、每日经济新闻、新华财经、新浪财经、证券日报、中国经营报
债市政策解读	《评级行业高质量发展解读》 《关于推动公司信用类债券市场改革开放高质量发展的指导意见解读》 《交易所公司债券审核新规解读》	经济参考报、中国经济导报、中国银行保险报、21 世纪经济报道、财联社、财新、第一财经、经济日报、新华财经、证券日报、证券时报、中国财经报、中国证券报、金融时报
金融债+ABS	《2021 年 X 月金融债月报》 《商业银行监管评级办法》点评 《银保监会四季度银行监管数据点评》 《2020 年消费金融 ABS 信用风险回顾与展望》 《关于规范现金管理类理财产品管理有关事项的通知》点评	证券日报、第一财经、金融界、界面、经济参考报、经济日报、新华社、中国证券报

（三）投资人交流与活动

2021 年，东方金诚投资人服务工作更加重视投资人需求，从投资人需求出发，结合市场热点，为债券市场参与者提供论坛/主题研讨会以及投资人调研等各类交流活动，输出东方金诚研究成果，满足市场对信用挖掘和风险识别的需求。具体情况如下：

1. 主办的论坛/主题研讨会

2021 年，东方金诚组织并策划了年度开局论坛-2021 年信用债展望活动。包括 2 场宏观专题（投资人场+发行人场）、2 场城投主题、1 场 ABS 主题、1 场

金融主题、2 场产业债主题，来自保险、资管、银行、基金、券商等投资机构以及企业约 890 人参加，共同探讨债券市场最新热点问题。

2021 年，主题研讨会方面，东方金诚将行业研究“河南以及长江经济带节点城市区域及城投信用风险探究”系列研究转化成线上直播，与投资人分享河南区域以及长江经济带上十余个节点城市（攀枝花、泸州、重庆、宜昌、荆州、岳阳、九江、安庆、铜陵、芜湖、马鞍山、扬州等）的未来发展的机遇与挑战，交流区域内城投公司的债务压力和信用风险走势。

2021 年，东方金诚积极与国外投资人保持紧密联系，前后两次与摩根史坦利召开线上投资人峰会，围绕地方政府债务管理、债券利率走势、行业及区域风险、高收益债市场发展、民企融资结构以及监管新趋势对评级行业的影响等热点话题同与会投资人进行了分享和交流。

表 7：公司主办的重要线上交流活动汇总表

时间	主题
2021 年 1 月 29 日	开局之年：信用债的开局之路--2021 年信用债市场展望
2021 年 3 月 17-18 日	开局之年：信用债的开局之路--城投融资之“红橙黄绿”
2021 年 3 月 26 日	开局之年：信用债的开局之路--结构性改革背景下 ABS 的机遇与挑战
2021 年 3 月 29 日	开局之年：信用债的开局之路--2021 年中国金融机构信用展望
2021 年 3 月 30-31 日	开局之年：信用债的开局之路--鉴古知今 2021 年产业债信用展望
2021 年 11 月 18 日	河南区域及城投信用风险探究线上研讨会
2021 年 12 月 20 日	长江经济带节点城市区域及城投信用风险探究之走进金沙江畔攀枝花
2021 年 12 月 21 日	长江经济带节点城市区域及城投信用风险探究之走进中国酒城泸州
2021 年 12 月 22 日	长江经济带节点城市区域及城投信用风险探究之走进雾都山城重庆
2021 年 12 月 23 日	长江经济带节点城市区域及城投信用风险探究之走进三峡门城宜昌
2021 年 12 月 24 日	长江经济带节点城市区域及城投信用风险探究之走进九曲险江荆州
2021 年 12 月 27 日	长江经济带节点城市区域及城投信用风险探究之走进巴陵古郡岳阳
2021 年 12 月 28 日	长江经济带节点城市区域及城投信用风险探究之走进依庐傍鄱九江
2021 年 12 月 29 日	长江经济带节点城市区域及城投信用风险探究之走进古皖之地安庆
2021 年 12 月 30 日	长江经济带节点城市区域及城投信用风险探究之走进鸠兹江城芜湖
2021 年 12 月 31 日	长江经济带节点城市区域及城投信用风险探究之走进淮左名都扬州

2. 投资人调研活动

2021 年，东方金诚共组织 1 场区域专场调研和 2 场线上调研。其中，投资人潍坊区域专场调研，邀请了 20 多家来自银行、保险、基金、券商资管、信托等主流投资机构，与潍坊城投、潍坊投资集团、潍坊高创投资、潍坊滨海发展、潍坊水务集团等 8 家地方企业就公司经营、债务、融资等问题进行了深入细致的交流，进一步加深了投资人对潍坊区域债市环境的了解。通过多渠道合作，又反

过来服务于市场拓展。

3. 投资人联系

2021 年，东方金诚共线下拜访中信建投、民生加银、中邮基金、中海外钜融资产、淳厚基金、工银安盛人寿、浙商基金、海富通基金、长江养老保险、汇添富基金、中国人保资产、太平洋保险资产、新华资管、东兴证券、前海再保险、华安财保资管等投资机构拜访，沟通交流投资机构的风险偏好，对债市发展趋势的看法，并收集投资机构对评级行业变化的反馈，并分享公司关于宏观、房地产、结构融资以及金融等领域的最新研究成果。

除了日常拜访，还与民生加银基金开展了一次房地产主题交流会：与民生加银基金围绕评级公司地产行业评级方法、评级模型的改进和更新，买方内评模型和信用质量的关键要素，地产行业风险展望以及信用策略等问题进行了深入的交流和探讨；与天风证券、海通证券、新华资管等机构交流信用风险与未来投资策略的最新研究成果；与银华基金、合众资产、弘康人寿、众安保险、山西证券、兴证资管、国融证券、国任财产保险等机构交流关于宏观、河南区域城投、山东区域城投等问题交流。

（四）国际交流与合作情况

2021 年，东方金诚在拓展境外评级业务、开展国际信用研究以及各类交流合作方面均取得了一定进展，在国际市场的影响力日益显著，与国际组织的合作日益紧密。

在拓展境外评级业务方面，东方金诚在金砖信用评级联盟框架下开展了境内外双评级模式探索。2021 年，东方金诚完成俄罗斯团结商业银行股份公司（Joint-Stock Company Commercial Bank “Solidarnost”）熊猫债信用评级报告。

东方金诚在积极履行亚洲信用评级协会理事职责¹、深度参与金砖国家工商理事会中方金融工作组工作的同时，持续推动与境外机构的交流和沟通，同时研究和拓展亚洲其他国家地区，以及国际市场 ESG 领域与境内合作的意愿和机遇。

作为金砖国家金融工作组中的唯一中国本土评级机构，东方金诚提议的基于评级方法和数据体系的合作机制、求同存异、建立评级联盟工作小组，已得到金砖金融组成员单位和新开发银行的关注与支持，并纳入金砖工商理事会年报。与此同时，东方金诚持续参与金砖工作组工作计划制定与提案完善。2021 年 2 月，

¹ 2021 年 11 月下旬，理事已由东方金诚变更为中诚信。

东方金诚参加了金砖国家工商理事会 2021 年中方秘书处（扩大）工作会，推进金砖理事会年度报告的完成。2021 年 4 月，东方金诚作为金砖国家工商理事会金融工作组中国评级机构，参与金砖国家信用评级联盟视频会议，就 2021 年度金砖信用联盟合作模式发言探讨，并介绍中国评级市场现状及发展。2021 年 6 月，东方金诚参加金砖国家工商理事会金砖信用联盟 2021 年半年度会议，就 2021 年信用评级联盟模式发展发言探讨。本次会议对金砖信用评级联盟 2021 年上半年工作进行了总结，审议通过了金砖国家信用评级联盟 2021 半年度报告。撰写金砖国家中方金融工作组 2021 年工作计划和 2020 年工作落实情况报告。

作为亚洲信用评级协会成员，东方金诚持续推动各国信用评级机构间的跨境交流与合作。2021 年 2 月，参加亚评协董事年度会议，并就 2021 年发展规划提供意见建议。2021 年 4 月，东方金诚受邀参加亚评协与亚洲开发银行联合举办的亚洲绿色债券市场论坛，并就中国绿色债券市场发表主题演讲。

与此同时，在东方金诚与俄罗斯评级机构 ACRA 的合作路线图框架下，为落实联合研究并加深技术交流，东方金诚与 ACRA 继续开展宏观经济和债券市场等领域的技术合作交流。

此外，作为联合国负责任投资组织（UN-PRI）的 ESG 评级投资理事会成员及评级咨询委员会委员，东方金诚持续参与国际组织在中国市场发展 ESG 模型的倡议及行动。东方金诚不仅参加 PRI 月度电话会议，介绍 ESG 领域的业务进展及研究成果，包括与可持续金融领域国际主流机构的合作情况，同时参加评级及投资咨询委员会月度会议。东方金诚同时也是 PRI 各国监管机构工作小组和发行人小组成员，参加定期会议，持续提高为国内外发行人服务的能力。

除了与境外机构组织开展深度合作外，东方金诚还积极参与国际间评级技术交流互动，进一步加强与境内外发行人、投资人的沟通。

与此同时，东方金诚对境外市场和跨境投融资机遇的研究也在持续推进。东方金诚先后推出《2021 年全球宏观经济展望》《中欧如期完成投资协定谈判，中国步入扩大开放新格局》《美国迎来“拜登时代”，“重塑美国”道阻且长》《英欧贸易谈判终达成，“有协议脱欧”就一劳永逸了？》《印度疫情防控失守，对其主权及全球经济和产业链影响如何？》《新兴市场国家密集大幅加息，主权信用风险暴露分化》《美债收益率上半年回顾及下半年展望》《美国通胀持续“高烧不退” 美联储短期或仍坚持“岿然不动”》《美国基建支出计划加速推进，怎样影响美国财政和经济？》《美国 CPI 涨势高位趋稳，9 月官宣 Taper 可能性

较低》《如何理解近期美债利率走势及其对国内债市的影响？》等研究报告，以及美联储议息会议点评等多篇评论性文章，研究成果多次被权威媒体引用，并就美联储货币政策会议及美债收益率走势接受媒体采访。

（五）收入情况

2021 年，东方金诚²实现总收入额 26,628.56 万元，较 2020 年增加了 5.28%，其中非金融企业债务融资工具评级业务收入 5,176.34 万元、企业债评级业务收入 3,552.83 万元、公司债评级业务收入 7,049.66 万元、金融债评级业务收入 854.25 万元、资产支持证券评级业务收入 4,695.09 万元、其他收入 5,300.39 万元，详见表 8。

2021 年，公司其他收入中占比最大的为企业主体评级业务收入，占总收入的 17.63%。

表 8：2021 年度收入及其变动情况

单位：万元，%

业务类别	2020 年度	2021 年度	变化
非金融企业债务融资工具	6,735.84	5,176.34	-23.15
企业债	3,612.74	3,552.83	-1.66
公司债	7,543.77	7,049.66	-6.55
金融债	1,135.85	854.25	-24.79
资产支持证券	2,938.68	4,695.09	59.77
其他	3,326.62	5,300.39	59.33
其中：主体评级	1,922.45	4,661.92	142.50
合计	25,293.50	26,628.56	5.28

（六）其他需要披露的业务开展情况

1. 评级债项发行情况

2021 年，经公司评级的 849 只债券成功发行，累计发行金额 12123.47786 亿元，发行只数和发行规模分别较上年减少 25.33%和 34.65%。具体情况如下：

表 9：近两年东方金诚评级债券发行情况

		2020 年度		2021 年度	
		只数	规模（亿元）	只数	规模（亿元）
非金融企业债务融资工具	CP（含 SCP）	59	426	39	243.1
	MTN	174	1604.5	122	995
	ABN	46	412.53	62	310.6681205
	PRN	0	0.00	0	0.00
	PPN	7	45.1	19	83.7
企业债		64	561.6	88	728.5

² 财务统计口径，不包含子公司。

公司债	247	2376.553612	220	1830.56301
金融债	38	2767.6	42	2848
资产支持证券	220	1289.093499	167	1149.962626
其他	282	9067.2259	90	3933.9841
合计	1137	18550.20301	849	12123.47786

2. 级别分布情况

截至 2021 年末，尚在东方金诚评级有效期内、已出报告且有主体级别的委托评级发行人共计 1026 家，较 2020 年末增加 3.74%。

表 10：东方金诚评级对象级别分布情况

	2020 年末		2021 年末	
	家数	占比	家数	占比
AAA	89	9.00%	95	9.26%
AA+	192	19.41%	198	19.30%
AA	474	47.93%	491	47.86%
AA-	114	11.53%	105	10.23%
A+	53	5.36%	65	6.34%
A	29	2.93%	29	2.83%
A-	17	1.72%	17	1.66%
BBB+	9	0.91%	17	1.66%
BBB	1	0.10%	0	0.00%
BBB-	1	0.10%	2	0.19%
BB+	0	0.00%	0	0.00%
BB	1	0.10%	0	0.00%
BB-	1	0.10%	1	0.10%
B+	0	0.00%	0	0.00%
B	1	0.10%	0	0.00%
B-	0	0.00%	0	0.00%
CCC	0	0.00%	0	0.00%
CC	0	0.00%	0	0.00%
C	7	0.71%	6	0.58%
合计	989	100.00%	1026	100.00%

注：截至年末尚在东方金诚评级有效期内的，已出报告且有主体级别的委托评级发行人各级别的家数及占比情况。

二、合规运行情况

(一) 制度机制的建设及合规审查情况

东方金诚建立了较为完善的评级业务制度体系，具体包括信用评级业务管理系列制度和评级业务内部控制与管理系列制度。

公司的评级业务管理系列制度涵盖了整个评级业务流程的各个环节，包括《东方金诚评级业务承揽管理制度》《东方金诚信用评级项目作业流程管理规定》《东方金诚委托评级项目组管理制度》《东方金诚评级尽职调查和客户意见反馈制度》《东方金诚评级报告撰写与审核制度》《东方金诚信用评级委员会制度》《东方金诚复评制度》《东方金诚评级结果公布制度》《东方金诚跟踪评级制度》《东方金诚终止评级制度》《东方金诚评级项目档案管理制度》《东方金诚信用评级报告规范》《东方金诚评级文件命名与编号规则》《东方金诚信用评级方法模型管理办法》《东方金诚主动评级业务管理办法》《东方金诚公开评级资料使用办法》等 16 项制度。

公司的评级业务内部控制与管理系列制度包括《东方金诚技术委员会工作规则》《东方金诚利益冲突管理制度》《东方金诚评级业务回避制度》《东方金诚评级业务防火墙制度》《东方金诚非公开评级信息管理办法》《东方金诚评级业务信息报备与披露事务管理制度》《东方金诚新业务评估制度》《东方金诚评级质量控制制度》《东方金诚评级质量检验制度》《东方金诚合规管理制度》《东方金诚评级业务信息保密制度》《东方金诚评级信息管理制度》《东方金诚数据库管理制度》《东方金诚评级业务系统管理制度》《东方金诚评级执业行为守则》《东方金诚评级业务人员培训制度》《东方金诚投诉处理制度》等 17 项制度。

东方金诚建立了根据监管规定变化、公司业务开展需求及内外部合规检查情况适时更新制度的机制，不断完善相关规章制度。2021 年，公司修订了 11 项与作业直接相关的评级业务制度，包括《东方金诚评级尽职调查和客户意见反馈制度》《东方金诚评级报告撰写与审核制度》《东方金诚信用评级委员会制度》《东方金诚复评制度》《东方金诚跟踪评级制度》《东方金诚终止评级制度》《东方金诚委托评级项目组管理制度》《东方金诚信用评级项目作业流程管理规定》《东方金诚评级业务承揽管理制度》《东方金诚主动评级业务管理办法》《东方金诚评级业务防火墙制度》；废止了 2 项评级内部控制制度，包括《东方金诚证券市场资信评级业务信息系统管理制度》《东方金诚评级业务基本准则》。

经审查，公司评级业务制度和评级业务内部控制与管理系列制度所有新增或修订

的内容均符合现行法律法规、监管规章及自律规则的要求。

（二）制度机制执行的合规审查情况

1. 评级业务各基本环节制度执行及审查情况：东方金诚的评级业务承揽、评级协议签署及评级作业立项等评级作业环节遵循《东方金诚评级业务承揽管理制度》进行，更加明确了相关业务流程和具体要求；评级项目组的组建和调整遵循《东方金诚委托评级项目组管理制度》；尽职调查工作依据《东方金诚评级尽职调查和客户意见反馈制度》的相关要求开展，明确评级项目组应当制作尽职调查工作底稿，并作为评级档案归档等；评级报告撰写及其质量管理工作和评审后修改与意见征求等评级作业遵循《东方金诚评级报告撰写与审核制度》以及《东方金诚信用评级报告规范》等制度要求进行，进一步明确三级审核人员在报告审核环节的职责等；信用等级评定过程依据《东方金诚信用评级委员会制度》进行，信用评级委员会（以下简称“信评委”）委员独立发表评审意见，能够做到独立、客观、审慎地开展评级工作，评定评级结果；跟踪评级按照《东方金诚跟踪评级制度》的要求进行，评级作业部门不断加强对受评企业的持续信用风险监测，并在此基础上针对可能影响信用等级的重大变化及时开展不定期跟踪评级作业；对于应当报备和披露的评级报告与评级公告，公司遵照《东方金诚评级结果公布制度》和《东方金诚评级业务信息报备与披露事务管理制度》的要求通过监管部门及自律机构指定的渠道进行报备和披露；终止评级作业遵循《东方金诚终止评级制度》的要求进行。

经审查，2021 年公司在个别项目中存在未合规披露发行人主体及债项跟踪评级结果的情况。针对此问题，东方金诚采取了多项措施保障定期跟踪评级的准确性，一是进一步加强对《非金融企业债务融资工具信用评级业务自律指引》《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信用评级业务信息披露规则》《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信用评级业务利益冲突管理规则》等监管制度的学习，二是内部下发通知进一步明确跟踪评级的具体要求。

2. 评级质量控制机制执行及审查情况

（1）关于评级作业质量管理：为提升评级作业质量，保证评级报告质量，根据评级行业监管规定及政策要求，公司通过《东方金诚评级质量控制制度》、《东方金诚新业务评估制度》、《东方金诚尽职调查和客户意见反馈制度》、《东方金诚评级信息管理制度》、《东方金诚评级报告撰写与审核制度》和《东方金诚信用评级报告规范》等相关制度实施评级质量控制。公司《东方金诚评级质量

控制制度》明确“公司评级质量控制遵循制度完备、流程控制、风险管理、过程留痕的原则，并采取分工负责制，评级总监、信评委主任、有关部门负责人、各岗位分别对应承担的质量控制责任负责”，从业务承揽、项目组组建、尽职调查、信用评级报告撰写、报告审核、信用等级评定与复评、跟踪评级等方面对评级质量进行了全方位要求。公司《东方金诚新业务评估制度》明确了评级新业务的定义，对评级新业务评估的基本原则、内容和标准、流程等事项作出了规定。公司《东方金诚尽职调查和客户意见反馈制度》和《东方金诚评级信息管理制度》明确公司各部门及评级人员在收集评级信息时应评估评级信息的相关性、及时性和可靠性，并开展尽职调查、对所收集的评级信息在合理审慎范围内进行质量评估、分析和使用。公司《东方金诚评级报告撰写与审核制度》对评级报告撰写的总体要求、评级报告审核的流程和内容等方面进行了规定，以保障评级报告质量、提高评级信息披露的充分性与准确性。公司《东方金诚信用评级报告规范》对评级报告的撰写原则、组成要件、内容和格式规范等方面进行了规定。

经审查，2021 年，公司的质量控制制度执行总体较好，但仍存在一定不足，如个别评级项目工作开展过程未留痕等，评级质量控制机制执行未完全到位等。针对上述问题，东方金诚从规范评级项目作业流程、完善尽职调查工作等方面进行逐一整改，同时不断完善评级质量控制机制。

(2) 关于复评制度，为保障复评的准确性和公正性，规范复评工作，《东方金诚复评制度》对复评程序进行了明确规定。对于进入复评流程的项目，公司严格遵照《东方金诚复评制度》开展相关复评工作。2021 年东方金诚评级的银行间市场项目复评情况详见附表 3。

3. 合规检查机制执行及审查情况

为规范评级业务合规操作，公司持续建立健全合规检查工作机制，由合规管理部门负责评级业务合规检查工作，对信用评级业务开展及有关人员行为的合规性进行监测、检查和报告。合规管理部门通过单个项目合规性审核与不定期检查的形式对评级业务流程的合规性进行事前、事中与事后的检查和监督。评级报告在正式出具前，即进入合规检查环节，合规人员在业务部门合规经营的基础上，依据各自岗位职责，根据法律法规及公司管理制度要求，对评级业务流程进行合规性审核，出具合规意见。评级项目合规审核完成后，方可对外出具正式评级报告。

关于信息报备与披露制度的执行情况、利益冲突控制机制的执行情况和信评

委制度的执行及信评委委员尽职履责的情况分别详见下文“（三）信息披露的合规审查情况”、“（四）利益冲突审查和管理情况”和“（五）信用评级委员会尽职履责的合规审查情况”部分，本部分不再赘述。

经审查，2021 年，公司各项评级业务制度及内部控制与管理制度基本上得到了贯彻落实，但部分制度的落实执行有待进一步加强，具体情况详见附表 2。

（三）信息披露的合规审查情况

《东方金诚评级业务信息报备与披露事务管理制度》对报备和披露的内容、渠道与范围、组织设置与分工、流程与工作要求、处分与责任追究等进行了规定，制度中的《信息披露与报备表》根据监管规定和实际执行情况，明确了披露内容、披露方式和时间要求等具体内容。《东方金诚评级结果公布制度》保障评级结果合规、准确和适时发布，对评级结果发布的职责分工和程序进行了明确规定。

基本信息及专项信息披露方面，2021 年，在公司基本信息、信用评级体系文件、业务和内控制度、评级结果和表现等信息发生变更时，东方金诚均按照监管要求在公司网站和监管机构指定的其他渠道及时向全社会进行了更新披露。2021 年全年，公司共披露了 3 个新制定或修订的评级方法及模型、12 项修订后的评级业务及内部控制与管理制度、4 篇评级质量检验报告、1 篇年度评级表现报告、1 份年度更新后的注册文件、3 篇年度评级业务开展及合规运行情况报告、1 篇独立性情况报告、1 篇利益冲突报告和 18 份重大事项公告表格或公告，并及时更新披露了股权结构、组织架构、人员情况等方面的公司基本信息。上述信息的披露位置及披露链接具体如下：

表 11：2021 年基本信息及专项信息披露情况

披露内容	披露位置	披露链接
公司基本信息	公司官网： 1、信息披露>公司基本信息 2、信息披露>信用评级业务信息披露>基础信息>机构基本情况	公司基本信息： https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=31 信用评级业务信息披露>基础信息>机构基本情况： https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=90
	北金所官网： 信息披露>信用评级业务信息披露>基础信息>信用评级机构基本情况>东方金诚	https://www.cfae.cn/xxpl/xvpj/jcxx/xvpjjgjbqk.html#
	证券业协会官网： 信息公示>证券资信评级机构信息公示>东方金诚国际信用评估有限公司>基本信息	https://jg.sac.net.cn/pages/publicity/creditRatingFrame.html?aoi_id=682&is_org_search=no
人员情况	公司官网： 1、信息披露>公司基本信息 2、信息披露>信用评级业务信息披露>基础信息>机构基本情况	公司基本信息： https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=31 信用评级业务信息披露>基础信息>机构基本情况：

	况	https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=90
	北金所官网： 信息披露>信用评级业务信息披露>基础信息>信用评级机构基本情况>东方金诚	https://www.cfae.cn/xxpl/xypj/icxx/xypj.jgbqk.html##
	证券业协会官网： 信息公示>证券资信评级机构信息公示>东方金诚国际信用评级有限公司>高管人员/执业人员	https://jg.sac.net.cn/pages/publicity/creditRatingFrame.html?aoi_id=682&is_org_search=no
评级方法及模型	公司官网： 1、信息披露>评级方法与模型>非金融机构/金融机构/结构融资/主权及地方政府/其他 2、信息披露>信用评级业务信息披露>基础信息>评级体系文件>评级方法和模型	评级方法与模型>非金融机构： https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=65 评级方法与模型>金融机构： https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=66 评级方法与模型>结构融资： https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=67 评级方法与模型>主权及地方政府： https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=68 评级方法与模型>其他： https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=69 信用评级业务信息披露>基础信息>评级体系文件>评级方法和模型： https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=99
	北金所官网： 信息披露>信用评级业务信息披露>基础信息>评级体系文件>东方金诚	https://www.cfae.cn/xxpl/xypj/icxx/pjtxwj.html##
	证券业协会官网： 信息公示>证券资信评级机构信息公示>东方金诚国际信用评级有限公司>业务制度	https://jg.sac.net.cn/pages/publicity/creditRatingFrame.html?aoi_id=682&is_org_search=no
业务和内部控制制度	公司官网： 1、信息披露>评级相关制度>内控制度/业务制度 2、信息披露>信用评级业务信息披露>基础信息>评级业务制度/内部控制和管理制度	评级相关制度>内控制度： https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=63 评级相关制度>业务制度： https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=64 信用评级业务信息披露>基础信息>评级业务制度/内部控制和管理制度各栏目： https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=92 https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=93 https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=100 https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=101 https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=102 https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=103

		sts&a=lists&id=103 https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=104 https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=105
	北金所官网： 信息披露>信用评级业务信息披露>基础信息>评级业务制度/内部控制和管理制度>东方金诚	评级业务制度： https://www.cfae.cn/xxpl/xypj/jcxx/pjwzd.html## 内部控制和管理制度： https://www.cfae.cn/xxpl/xypj/jcxx/nbkzhglzd.html##
	证券业协会官网： 信息公示>证券资信评级机构信息公示>东方金诚国际信用评估有限公司>内控制度/业务制度	https://jg.sac.net.cn/pages/publicity/creditRatingFrame.html?aoi_id=682&is_org_search=no
评级结果表现	公司官网： 1、信息披露>评级表现 2、信息披露>信用评级业务信息披露>评级结果及质量统计>实际违约率、级别迁移率、利差分析	评级表现： https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=35 信用评级业务信息披露>评级结果及质量统计>实际违约率、级别迁移率、利差分析： https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=106
	北金所官网： 信息披露>信用评级业务信息披露>信用评级结果及质量统计情况>评级结果及质量统计>东方金诚	https://www.cfae.cn/xxpl/xypj/xypjgizltjqk/pjgizltj.html##
	证券业协会官网： 信息公示>证券资信评级机构信息公示>东方金诚国际信用评估有限公司>质量统计	https://jg.sac.net.cn/pages/publicity/creditRatingFrame.html?aoi_id=682&is_org_search=no
注册信息	公司官网： 1、信息披露>注册申请文件 2、信息披露>信用评级业务信息披露>注册信息	注册申请文件： https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=30 信用评级业务信息披露>注册信息各栏目： https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=120 https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=121 https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=122 https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=123 https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=124 https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=125 https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=126 https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=127 https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=128 https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=129
	北金所官网： 信息披露>信用评级业务信息	https://www.cfae.cn/xxpl/xypj/zcxx.html##

	披露>注册信息	
评级业务开展及合规运行情况报告	公司官网： 1、信息披露>合规运行报告>交易商协会/保险资管协会/财政部 2、信息披露>信用评级业务信息披露>专项信息>业务开展及合规运行情况	合规运行报告>交易商协会： https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=70 合规运行报告>保险资管协会： https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=71 合规运行报告>财政部： https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=81 信用评级业务信息披露>专项信息>业务开展及合规运行情况： https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=117
	北金所官网： 信息披露>信用评级业务信息披露>专项信息披露表>业务开展及合规运行情况	https://www.cfae.cn/xxpl/xvpj/zxxxplb/ywkz.jhgvxqk.html##
	交易商协会官网： 自律管理>债务融资市场自律管理>后续管理	http://www.nafmii.org.cn/zlgl/zwrz/hxgl/
独立性信息	公司官网： 信息披露>独立性信息	https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=83
利益冲突报告	公司官网： 信息披露>信用评级业务信息披露>专项信息>利益冲突报告	https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=118
	北金所官网： 信息披露>信用评级业务信息披露>专项信息披露表>利益冲突报告	https://www.cfae.cn/xxpl/xvpj/zxxxplb/lyctbg.html##
重大事项变更	公司官网： 信息披露>信用评级业务信息披露>专项信息>重大事项公告	https://www.dfratings.com/index.php?g=Portal&m=Lists&a=lists&id=119
	北金所官网： 信息披露>信用评级业务信息披露>专项信息披露表>重大事项报告	https://www.cfae.cn/xxpl/xvpj/zxxxplb/zdsxbg.html##

评级项目信息披露方面，2021 年，根据监管规定和自律规则的有关要求，公司通过监管部门指定的网站、公司官网对首次评级报告、跟踪评级报告和不定期公告进行报备披露。

经审查，2021 年，公司各部门按照《东方金诚评级业务信息报备与披露事务管理制度》和《东方金诚评级结果公布制度》的要求履行职责，基本做到了在监管规定的时间内，完整、全面地上报或披露有关事项³。

（四）利益冲突审查和管理情况

1. 公司独立性审查情况：股东方面，截止 2021 年末，东方金诚共有 3 家机构股东和 1 名自然人股东，分别为中国东方资产管理股份有限公司、华熙昕宇投

³ 关于个别项目未合规披露发行人主体及债项跟踪评级结果的情况及整改措施详见“评级业务各基本环节制度执行及审查情况”部分。

资有限公司、邦信资产管理有限公司和王艺。其中，中国东方资产管理股份有限公司为公司的控股股东。2021 年，东方金诚的股东依据公司章程实施公司治理，未参与公司信用评级相关政策、技术及制度的制定和实施，未干涉或参与公司的业务开展及评级决策。公司个人股东未担任评级总监、信评委主任等关键评级管理岗位，机构股东亦未委派人员担任评级总监、信评委主任等关键评级管理岗位。

除股东外的其他关联机构方面，截至 2021 年末，公司的控股股东中国东方拥有除东方金诚之外的 8 家独立运营的一类子公司。8 家独立运营的中国东方控股的一类子公司及其人员未参与公司信用评级相关政策、技术及制度的制定和实施，未干涉或参与公司的业务开展及评级决策。

此外，东方金诚拥有 1 家全资子公司——东方金诚信用管理（北京）有限公司（以下简称“东方金诚信用”），其业务类型包括企业征信、信用体系建设、咨询、投后信用管理、绿色债券评估认证。东方金诚信用在公司治理、人员、业务、财务处理等方面均与本部实现了相互独立。

公司治理结构方面，公司严格按照《中华人民共和国公司法》与公司章程的规定建立了完善的治理结构，分别设置董事会、监事会与总经理。截至 2021 年末，东方金诚董事会拥有成员 5 人，监事会拥有成员 3 人。董事会根据公司章程授权高级管理层负责日常经营管理，不干涉评级政策的制定和执行，不干涉信评委的运作；公司全体监事按照公司章程履行监事会职责，对高级管理层和公司运营进行监督；总经理负责公司日常经营管理，对董事会负责并报告工作。三者职责分工明确，实现了决策权、经营权与监督权的分立与制衡，为公司合规运营提供了组织保障。

2021 年，公司董事会、监事会各司其职，合规、高效运转。2021 年，董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，召开了 8 次会议，共审议议案 12 项，出席会议的董事认真审议各项议案，独立发表意见；公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定召开了 4 次会议，共审议议案 9 项；列席董事会会议，认真听取报告，积极询问，充分地尽职履责。

经审查，2021 年，公司评级业务与股东、关联机构等相关方之间实施了有效隔离，充分保障了公司的评级独立性。公司股东及其代表仅参加和实施公司治理，对公司评级业务开展无重大影响；公司其他关联机构则未对评级业务开展产生影响。对员工持股和兼职情况的排查结果表明，2021 年，公司董、监、高人员未在任何其他评级机构或受评企业兼任任何职务。

2. 防火墙审查情况：《东方金诚评级业务防火墙制度》对合理划分内部机构、明确界定各部门工作职责、防范评级业务利益冲突进行了规范。《东方金诚评级业务防火墙制度》在公司部门设置、业务分配和信息管理等方面采取了隔离政策。根据职责划分，截至 2021 年末，公司设置了业务发展一部、业务发展二部、结构融资市场部、营销管理中心、工商企业部⁴、公用事业一部、公用事业二部、金融业务部、结构融资部、研究发展部、评级质量控制部⁵、审计部⁶、监事会办公室⁷、内控合规部⁸、综合管理部、品牌建设与投资人服务部、人力资源部、财务部和信息科技部。业务开展过程中，业务发展一部、业务发展二部、结构融资市场部、营销管理中心负责信用评级市场开拓、评级业务服务谈判、评级费用收取、客户关系管理及服务工作，不得参与评级报告的撰写、审核和等级评定工作；工商企业部、公用事业一部、公用事业二部、金融业务部、结构融资部负责对评级对象进行尽职调查、撰写评级报告、建议评级结果，不得参与市场开拓、评级业务谈判、信息咨询等服务；内控合规部为负责合规管理工作的专门部门，直接向公司合规主管领导汇报，其他高管及管理人员无权干涉或影响内控合规部独立开展工作。内控审计部对公司评级业务相关制度的制定与执行的合法合规性进行审查、对单个评级项目评级流程的合规性进行书面审查、开展定期与不定期合规专项检查、处理违法违规举报事项及客户投诉，对公司评级业务的开展进行全面监督。

公司信评委是信用等级的最终决定机构，根据《东方金诚信用评级委员会制度》的规定独立行使级别评定权，不受其他机构或个人的左右，能够保证评级的客观独立性。经审查，《东方金诚评级业务防火墙制度》自建立以来有效运转，截至目前，公司内部未发现违反防火墙制度的现象。

3. 回避审查情况：《东方金诚评级业务回避制度》明确规定了评级项目组成员与信评委委员在参与具体项目时适用回避规定的条件。经审查，回避机制自建立以来有效运转，截至目前，公司在评级业务开展过程中，尚未发生应回避而未回避的情形。

4. 分析师轮换审查情况：根据《非金融企业债务融资工具信用评级业务自律指引》和《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信用评级业务利益冲突管理

⁴ 2021 年 3 月，工商企业一部与工商企业二部合并为工商企业部。

⁵ 2021 年 3 月，成立评级质量控制部。

⁶ 2021 年 3 月，成立审计部。

⁷ 2021 年 3 月，成立监事会办公室。

⁸ 2021 年 3 月，合规审计部改组为内控合规部。

规则》的要求，公司在《东方金诚利益冲突管理制度》中对分析师轮换机制进行了明确的规定。经审查，2021 年，共有 3 名分析师进行了轮换，未发现违反分析师轮换规定的情形，详见附表 4。

5. 离职人员审查情况：根据《非金融企业债务融资工具信用评级业务自律指引》的要求，公司在评级业务内部控制与管理制度中对离职人员追溯和分析师轮换机制进行了明确的规定：《东方金诚合规管理制度》规定“如评级从业人员离职后任职于其曾评级的发行人或就职期间有较多工作往来的机构，审查其相关的评级工作”；《东方金诚利益冲突管理制度》规定“评级小组成员不得连续五年为同一受评企业或其相关第三方连续提供信用评级服务，自期满未逾两年的不得再参与该受评企业或其关联企业的评级活动”。根据制度规定，公司对离职的资本市场评级员工实施离职人员利益冲突检查。

2021 年，公司资本市场评级作业部门分析师共离职 30 人，离职人员离职前均由人力资源部及合规管理部门进行离职利益冲突审查，目前尚未发现离职人员受聘于其参与评级的受评企业、信用评级委托方或主承销商。2021 年公司离职人员追溯情况详见附表 5。

6. 其他方面的审查情况：（1）东方金诚未向受评经济主体、受评债务融资工具发行人或者相关第三方提供其他附加服务；（2）东方金诚信用的绿色债券评估认证客户与部分东方金诚的受评主体存在重叠，东方金诚信用《绿色债券评估认证业务管理办法》针对该业务建立了防火墙机制，绿色债券评估认证业务由东方金诚信用市场团队承揽、东方金诚信用绿色金融部承做、东方金诚信用绿色债券评估认证委员会评定绿色债券评估认证结论，东方金诚的市场部门和作业部门未参与绿色债券评估认证的承揽与作业；针对和东方金诚评级客户重叠的绿色债券评估认证业务，东方金诚和东方金诚信用严格遵循收费标准并分别收费，均未发生与非重叠客户不一致的评级收费和评估认证收费，评级结果和评估认证结果均符合相应的评级方法和评估认证方法，未产生因客户重叠导致评级结果不符合评级标准的情形，也未产生因客户重叠导致评估认证结果不符合评估认证标准的情形；（3）对于同受中国东方控股的东兴证券，东方金诚对利用公开信息发现的东兴证券债券承销客户及关联机构与东方金诚受评主体相同的评级项目从承揽作业人员、收费标准、评级结果等方面进行了自查，均未发现东兴证券重叠项目的承揽人员与东方金诚承揽人员、作业人员之间存在关联关系，亦未发现上述评级项目的收费标准与非重叠项目收费标准存在差异；东方金诚对客户重叠项

目的评级结果符合公司的评级标准，未发生客户重叠引发评级标准不一致的情形；

(4) 2021 年度公司在评级业务开展过程中未发生利益冲突情形。

7. 防范利益冲突的其他管理措施：为保证评级结果的客观、公正，确保评级从业人员的独立性，公司还通过以下举措进一步加强利益冲突防范管理，有效防范可能出现的利益冲突情形：

(1) 市场拓展人员职业道德要求：为确保市场拓展人员遵守职业道德，合规承揽各项评级业务，公司通过《东方金诚评级执业行为守则》《东方金诚评级业务承揽管理制度》等制度要求在市场拓展过程中，公司市场人员不得出现承诺、保证信用级别、通过参与级别竞标、低于合理成本的价格进行压价竞争、诋毁同行、在评级委托协议签订前向委托方或相关机构反馈信用级别或级别区间等不正当竞争行为。

(2) 评级分析师的薪酬考核独立性与职业道德要求：为确保评级分析师的独立性，公司《绩效考核制度》和《东方金诚利益冲突管理制度》以及《东方金诚评级从业人员执业行为守则》分别从评级分析师的薪酬考核独立性与职业道德要求两个方面为评级分析师的独立性提供保障。《绩效考核制度》规定，分析师的考核从定量及定性两方面进行评价，定量考核主要为分析师撰写评级报告的数量和质量，定性考核主要为分析师工作的态度、团队协作等，评级分析师的考核与薪酬不与任何评级项目的收费金额、信用级别挂钩，以避免评级分析师因其个人利益可能受到影响而丧失独立性。《东方金诚利益冲突管理制度》明确要求评级人员的考核、晋升以及薪酬不与评级项目的发行、收费等因素关联，合规人员的考核、晋升、薪酬不与公司的业务收入情况关联。《东方金诚评级执业行为守则》则从职业道德要求的角度对评级分析师的言行加以约束，要求评级分析师在评级业务开展过程中切实遵守不利用工作便利为本人或他人谋取不正当利益等要求，以避免因评级分析师的行为影响评级结果的客观公正性。

(3) 加强党风廉政建设和廉洁从业举措：

一是研究制定《东方金诚国际信用评估有限公司党建工作领导小组 2021 年工作要点》《中共东方金诚国际信用评估有限公司委员会 2021 年度落实全面从严治党主体责任任务安排》《东方金诚纪委 2021 年重点工作任务安排》，深化纪律建设，确定坚定不移推进金融反腐、强化巡察审计监督、加强对权力运行的制约和监督、持续推进清廉金融文化四大方面强化责任担当。

二是组织签订 2021 年度《党风廉政建设责任书》，明晰了 13 项责任内容，

特别强调要大力加强作风建设，整治十种不作为、慢作为、乱作为的作风问题，切实转变工作作风。同时，责任内容的落实情况将纳入年度党风廉政建设考核范围，有利于发挥考核的指挥棒作用，实现责任传导，压实“一岗双责”。

三是持续抓好以案为鉴、以案促改、以案促建工作。健全廉洁风险防控管理长效机制。研究制定《关于东方金诚廉洁风险防控的若干意见》，持续深入做好廉洁风险防控工作，把廉洁风险防控融入到经营管理的各个环节，实现监督与公司业务的深度融合，以三道防线构建一体推进的廉洁风险防控体系。组织全辖开展廉洁风险排查工作，印发《关于开展廉洁风险排查工作的通知》，要求各单位深入排查共性廉洁风险和个性廉洁风险，紧密结合实际进一步细化，各单位均已完成廉洁风险自查情况报告。及时更新廉洁风险目录。组织各单位在廉洁风险排查、自查基础上，对廉洁风险目录和权力运行流程图进行再梳理、再更新、再完善，有针对性地制定并落实廉洁风险防控的各项措施。配合上级党委、纪委开展胡小钢个人涉嫌严重违纪违法案的排查工作，主要调查是否存在胡小钢插手干预、打招呼的项目及有关问题线索，引导与胡小钢关系密切人员主动报告情况，经摸排未发现存在相关问题。充分发挥廉洁谈话监督作用。制定印发《中共东方金诚国际信用评估有限公司纪律检查委员会廉洁谈话实施细则》，坚持抓早抓小、教育预防、应谈必谈、责任传导的原则，加强公司干部日常教育和监督管理，落实全面从严治党主体责任和监督责任，加大党内监督力度。健全规范干部廉政档案和廉洁活页夹。按照干部管理权限，2021 年为全辖 85 名中层领导干部和 4 名高管建立完善了廉政档案。干部廉政档案采取一人一档、专人动态管理的方式，通过建立档案和动态管控实施监督管理，做到对领导干部廉政监督无盲区。干部廉政档案为公司纪委开展干部日常监督和政治生态研判提供了重要参考。将监督触角进一步向基层延伸，引导各分、子公司风险监督岗发挥监督作用，使廉洁风险关口前移，要求就员工廉洁从业情况不定期向券商以及客户开展问卷调查，做实做细廉洁风险防控工作。

四是围绕改进作风建设，着力抓好标本兼治，推动作风建设持续扎实深入。2021 年 5 月对公司总部和 6 家分公司开展落实中央八项规定精神情况专项检查，集中对公务用车管理、婚丧喜庆事宜、差旅费用管理、业务招待费用、餐饮浪费等情况进行摸排，对相关单位存在的个别管理问题予以提醒，要求限期整改。从严从细，专项开展“改进作风活动”。印发《关于开展东方金诚“改进作风活动”的通知》，以“学榜样、强作风”、“找问题、纠作风”、“强整改、转作风”、

“督落实、促作风”四大举措分段施策，专项整治慢作为、乱作为等问题。同时，按季度对各单位认领的问题清单实施跟进督导，引导广大员工正风提气，担当作为。

五是切实抓好公司舆论阵地建设，持续为公司党风廉政建设和反腐败斗争提供内生动力。开展家风建设系列活动，树立“清风传家、严以治家”清廉价值导向。组织公司党员领导干部集体观看纪录片《正风反腐在身边》《榜样 5》，通过观看警示教育片，积极交流心得体会，进一步提高思想觉悟和廉洁意识。持续加强“廉洁金诚”文化建设，推出 5 期重大节日、关键节点廉洁提醒原创微信 H5，进一步筑牢公司“清廉评级文化”宣传阵地；积极组织参加中国东方纪委“日学月考”，不断提高公司干部员工廉洁从业和遵纪守法意识。深入学习领会以“九互”关系为核心的清廉价值文化。2021 年 11 月初开展《廉洁东方行为准则》学习教育，通过文件传达、专题学习、知识测试等方式，引导全辖干部员工将各项廉洁行为准则作为大家的共同价值理念和行为遵循。持续深化警示教育，筑牢拒腐防变的思想防线。公司于 2021 年 7 月初开展第三轮全辖案件警示教育培训，以身边事教育身边人，做到警钟长鸣，营造风清气正的良好氛围。2021 年 11 月底特聘北京天驰君泰律师事务所的专职律师对全辖干部员工开展《国有企业职务犯罪警示与预防》专题培训以及纪检监察室对中央八项规定精神作出专题培训，进一步增强党员干部的规矩意识、自律意识、法律意识和纪律观念，营造公司风清气正的良好政治生态。

（五）信用评级委员会尽职履责的合规审查情况

为保障评级结果的独立、客观和公正，提高评审工作质量和效率，《东方金诚信用评级委员会制度》对信评委委员的组成、任职资格、工作职责、议事规则和工作程序、工作纪律等原则性事项作出了明确规定。《东方金诚信用评级委员会制度》规定信评委是公司信用等级评定的最高决策机构。公司对受评对象信用等级确定、维持、调整、终止、撤销必须经过信评委评定，未经过信评委评审会评定，公司任何机构和人员均不得对外披露评级结果，也不得干扰信评委的信用等级评定过程及结果。

经审查，2021 年，公司信评委委员严格按照监管规章、自律规则以及公司有关制度的要求，遵循独立、客观、公正、审慎性和一致性原则开展评级工作，评定评级结果，未受到任何机构和个人的影响，且均签署了利益冲突回避承诺文

件。同时，信评委与公司市场、营销管理、合规管理、财务等其他相关部门在职能、业务、人员等方面均实现了有效隔离，未发生交叉任职情形。

（六）合规工作开展情况

1. 合规管理人员的配备及分工情况

2021 年，东方金诚全体合规管理人员继续按照相关制度要求认真履行各自的岗位职责，同时，公司合规管理人员队伍建设得到了进一步加强。

合规管理部门负责公司的日常合规管理工作；合规管理部门及合规管理人员职能独立于业务部门，其合规管理职能不受业务部门和其他部门干涉，合规管理人员具有合规管理所需要的权限。

2021 年 3 月合规审计部改组为内控合规部，截至 2021 年 12 月 31 日，公司合规管理部门共有 13 人，较年初增加 1 人，其中副总经理（主持工作）1 人、合规管理岗 4 人、信息报备披露岗 3 人、内控管理岗 2 人、法务岗 1 人、档案管理岗 2 人。

合规管理部门负责人领导合规管理人员履行相应岗位职责，并重点开展以下工作：制订合规管理部门工作计划、全面负责部门的日常管理工作；对评级业务相关管理制度进行合规审核，使其符合法律法规的要求；带领并指导合规管理人员进行评级业务的合规管理工作，包括合规审核、合规检查、合规报告、合规考核与奖惩；监督检查评级业务运营、评级报告信息报备和信息披露情况；对合规管理人员进行业务和技能培训；承担监管部门、自律机构等要求的合规管理工作。

合规管理部门合规管理岗人员的职责主要包括：持续关注法律法规的最新变化，并根据变化做出及时反应，向内控合规部负责人汇报并提出合规建议；根据国家法律法规及公司管理制度要求，对公司评级业务开展的合规情况进行审核、报告；合规检查并报告信息披露相关责任部门是否按照监管法律法规、公司信息披露管理制度的要求进行信息报备及披露；按照监管的时间和内容要求提交合规管理报告；根据监管要求最新变化以及各部门的实际需求开展合规培训等。

合规管理部门信息报备披露岗人员的职责主要包括：负责根据公司信息披露事务管理制度实施公司评级业务信息及其他信息向监管机构的报备与披露；对公司信息报备和披露工作的有关制度、流程提出修订意见和建议；日常监管文件的起草和流转；对监管机构最新监管要求进行跟踪和解读，就完善评级相关制度提出建议等。

合规管理部门内控岗人员的职责主要包括：对外负责牵头各业务条线、各单

位配合监管或行业自律组织的各项检查，督导各单位对监管或行业自律组织检查发现的内控合规问题、提出的监管意见及要求等进行整改落实。保持与监管机构的工作联系，推动有效落实监管要求。对内负责公司内部控制的统筹规划和组织落实。

合规管理部门法务岗人员的职责主要包括：审阅公司签署的各项协议、投标文件等并提出法律意见；接受公司各部门提出的法律咨询并给予回复；关注行业有关法律法规的最新变化并及时汇报，对新规定进行解读、培训；对公司制度的合规合法性提出专业意见；协助进行公司常年法律合作律所的选聘、协议签订及费用结算，并受理公司各部门提出的常年法律服务申请。

合规管理部门档案管理岗人员的职责主要包括：根据国家法律法规及公司相关制度要求，对公司评级业务作业过程中形成的纸质及电子档案进行归档审核；对不符合要求的档案及时反馈给相应部门进行整改，并追踪整改情况；对于符合要求的档案整理成册，编制档号，移交档案室完成入库归档；推进档案电子化的建设工作；整理、收集、统计与公司签署的业务合同，核对纸质版合同原件及扫描件，对于符合要求的合同整理成册，按序入库归档；负责档案的保管、统计、利用和销毁工作；协调电子档案系统日常维护和负责电子档案日常管理；负责档案管理制度及相关制度的制定和修订；负责档案室的建设及管理工作。

截至 2021 年末公司合规管理人员的构成及分工情况详见附表 6。

2. 合规工作的完善及改进情况

2021 年，公司结合最新监管要求、内外部合规检查情况以及合规工作开展的实际需求，主要通过以下方面进行了完善和改进：

(1) 制定发布公司合规管理考核细则

2021 年，为强化公司内部控制，规范公司评级业务合规管理，加强员工合规意识，保障公司依法合规经营，公司制定了《东方金诚国际信用评估有限公司合规管理考核细则》，适用于公司所有委托评级业务的全流程、各环节作业，考核对象包括评级人员及相关人员。

(2) 加强合规学习，提升责任意识

2021 年，公司持续加强全员对评级行业相关法律法规、监管规章、自律规则及公司制度的培训与学习，强化合规管理，进一步提升评级从业人员合规意识：

① 2021 年 1 月 22 日，为全面深化公司内控与合规管理水平，提升风险防范能力，培育良好的内控与合规文化，公司举办合规监管案例解读第二期培训。

②2021 年 6 月 11 日，为进一步提升公司相关人员对《信用评级委托合同》（2021 年 4 月版）的理解，提高实际工作过程中的适用性，公司举办《信用评级委托合同》（2021 年 4 月版）解读专题培训。

③2021 年 7 月 16 日，为深入开展合规与案件防控工作，进一步提升公司员工业务合规与案防意识，公司组织召开全辖合规与案防警示教育大会。

④2021 年 8 月 20 日，为进一步提升公司相关人员对证据的理解，了解证据的概念，区分材料与证据的不同，理顺证据问题背后的逻辑，明确尽职免责的法律标准，公司举办评级业务相关证据问题逻辑与实操专题培训。

（3）开展“合规规范年”专项活动

2021 年，东方金诚首次在业内以“强合规，促经营”为主题开展“合规规范年”活动，制定了详实的活动方案，以 2021 年 1 号文件予以下发，并于 1 月 12 日在全体员工大会上正式启动该项活动。“合规规范年”活动通过“促优化、提效能”制度建设活动、“学制度、讲规范”合规理念提升系列活动、“抓落实、强质量”强化执行活动，推动全员坚守依法合规“生命线”，在全公司形成不敢违规、不能违规、不愿违规的良好局面。在贯穿全年的“合规规范年”中，东方金诚通过完善内控合规体系、建立内控网格化管理体系、开展制度优化专项工作、优化公司评级业务流程等系列活动，引导引导公司全体人员把合规放在经营管理的首要位置，进一步统筹推进公司制度建设，持续培育良性合规与廉洁文化，为公司可持续高质量发展打牢基础。

（七）合规检查及整改情况

1. 外部检查

（1）人行营管部现场检查

中国人民银行营业管理部（以下简称“人行营管部”）于 2020 年 9 月对公司进行了现场调查，公司于 2021 年 1 月 11 日正式收到人行营管部下发的《行政处罚决定书》，指出公司存在“未按照法定评级程序及业务规则开展信用评级业务；违反独立性要求；违反评级作业的一致性原则”等问题，决定对公司给予警告，并处罚款 594.5 万元；对直接责任人刚猛给予警告，并处罚款 8 万元。

东方金诚高度重视人行营管部指出的问题，并召开公司党委（扩大）会议，专项讨论整改方案，成立了以董事长崔磊为组长，监事长许向阳为副组长，公司其他党委委员、经营班子成员及大区总经理为组员的整改领导小组，从评级技术与质量、组织结构、营销、制度梳理、品牌和投资人服务等方面开展专项整改工

作，同时启动“合规规范年”系列活动，通过专项整改工作及“合规规范年”活动切实提升全员合规意识和合规水平，降低发生违规事件的风险。公司及时向人民银行营业管理部、人民银行征信管理局汇报整改工作进展及“合规规范年”开展情况，共报送整改工作开展情况汇报 2 期，整改工作简报 6 期，“合规规范年”工作报告 12 期。

（2）北京证监局现场检查

中国证券监督管理委员会北京监管局（以下简称“北京证监局”）于 2021 年 12 月 16 日至 12 月 22 日对公司进行了年度现场检查，北京证监局指出公司存在个别项目底稿和评审纪要中未对受评主体涉诉情况进行关注，城投企业信用评级方法模型中对“主要城投企业”标准缺少明确和一致性的界定，城投企业信用评级方法模型指标设置中未考虑区域债务负担等因素、对债务结构或再融资能力方面指标关注不够，内部控制和信息系统等方面问题。

针对上述问题，东方金诚在评级方法及模型应用管理、信用评级与研究管理系统建设、评级质量管理等方面进行了整改，采取了具有针对性的专项整改措施，进一步改进评级方法模型，规范公司评级作业，提升公司评级质量，并于 2022 年 3 月 7 日向北京证监局提交了书面整改报告。

2021 年 3 月，针对监管机构和自律组织在 2020 年现场检查中指出部分项目和问题，公司共对 5 名相关责任人进行了内部问责。此外公司还启动了进一步的追责问责，拟在 2022 年 4 月底前完成对 16 名相关责任人的内部追责问责，不断严肃评级工作纪律。

2. 内部检查

（1）不定期合规检查

东方金诚的内部合规检查包括常规检查和专项检查，其中常规检查由合规管理部门负责，检查内容主要包括业务档案存档情况、信息报备与披露情况等；专项检查由合规管理部门发起，相关部门配合完成，主要针对业务开展过程中的专项问题开展检查。

为进一步提升评级作业合规性，按照《东方金诚评级业务不定期合规检查细则》等相关制度要求，内控合规部于 2021 年 7 月 7 日成立检查组开展不定期合规检查，抽查了 2021 年 6 月 1 日至 6 月 30 日期间送审的 172 个跟踪评级项目。检查发现的主要问题有：个别项目存在未收集客户意见反馈调查表或表单填写不规范；未上传人员更换说明或说明存在错误；征求意见函及回函填写不规范；发

行人失信信息填写不完整或日期错误等问题。

基于检查事实，内控合规部将检查中发现的问题清单下发各作业部门要求立即整改。各作业部门建立整改台账和销号机制，明确责任人员和完成时限，根据整改台账逐项落实、按计划完成整改。

(2) 评级项目档案质量专项检查

为加强对公司评级质量控制机制及执行情况的检查和监督，防范评级质量风险，公司评级质量控制部于 2021 年 9 月至 12 月期间开展了 2021 年度评级项目档案质量专项检查。检查内容主要包评级项目的评级工作方案、评级工作底稿、评级报告等。

检查范围主要为公司于 2020 年 7 月 1 日-2021 年 7 月 31 日期间出具的委托评级项目，共涉及 43 个主体的 61 次评级（95 盒档案）。本次档案专项检查的总体情况较好，各作业环节按照公司相关制度执行评级作业的质量控制。但也存在一些共性的问题，如访谈记录存在错别字、未附公开查询情况截图、未对存在差异的内容存档相关说明等。

针对上述档案专项检查中发现的问题，评级质量控制部向相关部门发出了整改建议，相关部门积极组织相关项目组对档案中存在的情况进行了核实和整改，评级质量控制部对相关整改情况进行了复核。

2021 年度公司内外部合规检查及整改情况详见附表 7。

东方金诚国际信用评估有限公司

合规负责人（签字）：

法定代表人（签字）



附表 1

		年度初始评级数量				年度跟踪评级数量			
		2020 年	2021 年			2020 年	2021 年		
非 金 融 企 业 债 务 融 资 工 具	CP	公司实际承揽业务情况:			非 金 融 企 业 债 务 融 资 工 具	CP	存续情况:		
		债项只数 (只)	100	40			需出具报告的存续债项只数 (只)	68	62
		发行人家数 (家)	77	29			需出具报告的存续发行人家数 (家)	46	35
		实际进场家数 (家)	65	13			实际完成跟踪评级报告情况:		
		出具报告情况:					实际完成跟踪评级报告数量 (份)	57	83
		涉及债项只数 (只)	78	44			涉及存续债项只数 (只)	68	62
		涉及发行人家数 (家)	60	35			涉及发行人家数 (家)	46	35
	MTN	公司实际承揽业务情况:			非 金 融 企 业 债 务 融 资 工 具	MTN	存续情况:		
		债项只数 (只)	267	108			需出具报告的存续债项只数 (只)	382	233
		发行人家数 (家)	188	85			需出具报告的存续发行人家数 (家)	181	120
		实际进场家数 (家)	147	46			实际完成跟踪评级报告情况:		
		出具报告情况:					实际完成跟踪评级报告数量 (份)	183	215
		涉及债项只数 (只)	243	110			涉及存续债项只数 (只)	382	233
		涉及发行人家数 (家)	173	84			涉及发行人家数 (家)	181	120
	ABN/ PRN	公司实际承揽业务情况:			非 金 融 企 业 债 务 融 资 工 具	ABN/ PRN	存续情况:		
		债项单数 (单)	50	40			需出具报告的存续债项单数 (单)	9	4
		实际进场家数 (家)	20	10			实际完成跟踪评级报告情况:		
		出具报告情况:					实际完成跟踪评级报告数量 (份)	9	4
		涉及债项单数 (单)	40	36			涉及存续债项单数 (单)	9	4
	涉及债项只数 (只)	61	69	涉及债项只数 (只)	24	4			
	PPN	公司实际承揽业务情况:			非 金 融 企 业 债 务 融 资 工 具	PPN	存续情况:		
债项只数 (只)		31	53	需出具报告的存续债项只数 (只)			25	24	
发行人家数 (家)		31	43	需出具报告的存续发行人家数 (家)			18	17	

	实际进场家数(家)	19	21		实际完成跟踪评级报告情况:		
	出具报告情况:				实际完成跟踪评级报告数量(份)	18	23
	涉及债项只数(只)	24	34		涉及存续债项只数(只)	25	24
	涉及发行人家数(家)	24	30		涉及发行人家数(家)	18	17
企业债	公司实际承揽业务情况:			企业债	存续情况:		
	债项只数(只)	141	119		需出具报告的存续债项只数(只)	302	258
	发行人家数(家)	136	109		需出具报告的存续发行人家数(家)	219	202
	实际进场家数(家)	114	57		实际完成跟踪评级报告情况:		
	出具报告情况:				实际完成跟踪评级报告数量(份)	224	335
	涉及债项只数(只)	105	95		涉及存续债项只数(只)	302	258
	涉及发行人家数(家)	98	86		涉及发行人家数(家)	219	202
公司债	公司实际承揽业务情况:			公司债	存续情况:		
	债项只数(只)	456	299		需出具报告的存续债项只数(只)	429	283
	发行人家数(家)	378	243		需出具报告的存续发行人家数(家)	234	161
	实际进场家数(家)	272	127		实际完成跟踪评级报告情况:		
	出具报告情况:				实际完成跟踪评级报告数量(份)	251	369
	涉及债项只数(只)	380	264		涉及存续债项只数(只)	429	283
	涉及发行人家数(家)	304	206		涉及发行人家数(家)	234	161
金融债	公司实际承揽业务情况:			金融债	存续情况:		
	债项只数(只)	56	29		需出具报告的存续债项只数(只)	57	39
	发行人家数(家)	44	24		需出具报告的存续发行人家数(家)	33	26
	实际进场家数(家)	43	16		实际完成跟踪评级报告情况:		
	出具报告情况:				实际完成跟踪评级报告数量(份)	34	28
	涉及债项只数(只)	60	42		涉及存续债项只数(只)	57	39
	涉及发行人家数(家)	37	28		涉及发行人家数(家)	33	26
资产支持证	公司实际承揽业务情况:			资产支持证	存续情况:		

券	债项单数 (单)	156	140	券	需出具报告的存续债项单数 (单)	76	19
	实际进场数	124	51		实际完成跟踪评级报告情况:		
	出具报告情况:				实际完成跟踪评级报告数量 (份)	76	19
	涉及债项单数 (单)	133	88		涉及债项单数 (单)	76	19
	涉及债项只数 (只)	242	223		涉及债项只数 (只)	237	43
其他	公司实际承揽业务情况:			其他	存续情况:		
	债项只数 (只)	232	172		需出具报告的存续债项只数 (只)	577	295
	发行人家数 (家)	194	155		需出具报告的存续发行人家数 (家)	56	90
	实际进场家数 (家)	139	43		实际完成跟踪评级报告情况:		
	出具报告情况:				实际完成跟踪评级报告数量 (份)	75	90
	涉及债项只数 (只)	380	225		涉及存续债项只数 (只)	577	295
	涉及发行人家数 (家)	195	142		涉及发行人家数 (家)	56	90
合计	公司实际承揽业务情况:			合计	存续情况:		
	债项只数 (只)	1489	1000		需出具报告的存续债项只数 (只)	1925	1217
	发行人家数 (家)	973	703		需出具报告的存续发行人家数 (家)	601	651
	实际进场家数 (家)	845	362		实际完成跟踪评级报告情况:		
	出具报告情况:				实际完成跟踪评级报告数量 (份)	927	1123
	涉及债项只数 (只)	1573	1106		涉及存续债项只数 (只)	2102	1241
	涉及发行人家数 (家)	814	540		涉及发行人家数 (家)	601	651
主体	公司实际承揽业务情况:			主体	存续情况:		
	主体评级家数 (家)	162	350		需出具报告的主体评级家数 (家)	44	63
	实际进场家数 (家)	135	182		实际完成跟踪评级报告情况:		
	出具报告情况:				实际完成跟踪评级报告数量 (份)	44	66
	涉及主体家数 (家)	147	207		涉及主体家数 (家)	44	63

附表 2

		2021 年度制度建设与执行情况			
分类	制度	建设情况	制度内容	执行情况	未来规划
评级业务 制度	东方金诚评级业务 承揽管理制度	2021 年 5 月修订, 2021 年 5 月 25 日起生效执行。	明确了公司所有委托评级业务的承揽、评 级协议签署、评级作业立项和评级协议回 收等环节的禁止性行为与相关业务流程 及要求。 2021 年修订进一步结合公司实际情况调 整了有关表述。	委托评级业务的承揽管理流程分为市场 部门提出承揽申请、营销管理部门审核承 揽申请并实施利益冲突审查、技术委员会 /评级作业部门负责人实施新业务评估/ 业务胜任能力评估、承揽核准等环节。涉 及技术委员会、市场部门、营销管理部门、 合规管理部门、评级作业部门和综合管理 部门及相关分管领导。2021 年, 公司严格 按照施行的制度合规承揽评级业务。	未来公司将结合最 新监管要求和公司 评级业务发展的实 际需要, 对公司评 级业务制度体系进 行修订和完善, 以 保证合规运营。
	东方金诚信用评级 项目作业流程管理 规定	2021 年 5 月修订, 2021 年 5 月 25 日起生效执行。	对评级作业部门收单、评级项目组组建、 尽职调查与报告撰写、评审前报告审核、 评审、评审后修改与征求意见、复评(或 有)、报告出具前会签、合规审查、报告 制作、项目存档、评级结果报备与公布等 委托评级项目各基本环节的作业管理作 出了规定。 2021 年修订进一步结合公司实际情况调 整了有关表述。	委托评级项目作业流程包括评级作业部 门收单、评级项目组组建、尽职调查与报 告撰写、评审前报告审核、评审、会后修 改与征求意见、复评(或有)、报告出具 前审核、合规审查、报告制作、项目存档 等基本环节, 涉及营销管理中心、评级作 业部门、信用评级委员会、合规管理部门 和综合管理部门。2021 年, 公司严格按照 施行的委托评级项目作业管理流程开展 评级业务。针对公司内部检查发现的个别 项目征求意见函及回函填写不规范问题, 相关部门建立整改台账和销号机制, 根据 整改台账逐项落实、按计划完成整改。	同上
	东方金诚委托评级	2021 年 5 月修订, 2021 年	明确了委托评级项目组的工作原则、组成	委托评级项目组设置组长一名, 分析师至	同上

项目组管理制度	5月11日起生效执行。	和职责、分配和组建、绩效考核与责任追究等相关要求。 2021年修订进一步结合公司实际情况调整了有关表述。	少一名。项目组长应具有监管部门规定及自律机构要求规定的从业资格、从事咨询评级业务3年以上。2021年，公司严格按照上述原则组建评级项目组，项目组组长及成员根据分工认真履行相应职责。针对公司内部检查发现的个别项目未上传人员更换说明或说明存在错误，相关部门建立整改台账和销号机制，已根据整改台账逐项落实、按计划完成整改。	
东方金诚评级尽职调查和客户意见反馈制度	2021年3月修订，2021年3月24日起生效执行。	对所有委托评级项目的初次评级和跟踪评级尽职调查的工作分工、工作程序、尽职调查汇报、客户意见反馈与工作评价、补充尽职调查、资料存档、工作纪律等方面作出了规定。 2021年修订进一步结合公司实际情况调整了有关表述。	对受评对象的高级管理人员、各部门负责人等进行业务、财务、人力资源等多个方面的调研，调研程序包括指导企业填报资料、核实资料、现场考察、访谈、特殊问题调研、追加补充资料等环节。2021年，公司按照施行的制度开展尽职调查工作，针对公司内部检查发现的个别项目未收集客户意见反馈调查表或表单填写不规范等问题，相关部门已建立整改台账和销号机制，根据整改台账逐项落实、按计划完成整改。	同上
东方金诚评级报告撰写与审核制度	2021年3月修订，2021年3月24日起生效执行。	明确了委托评级、跟踪评级、数据更新和重出过程中所形成的信用评级报告和评级公告的撰写、审核及签发等环节的相关要求。 2021年修订进一步结合公司实际情况调整了有关表述。	2021年，公司分析师严格按照制度的总体要求撰写评级报告。同时，三级审核人员按照职责对评级报告进行相应内容的审核，加强评级报告质量管理。	同上
东方金诚信用评级		规定了信评委的构成、信评委及相关人员	公司两个信评委均各设主任一名、副主任	同上

<p>委员会制度</p>	<p>1、2021 年 3 月修订，2021 年 3 月 24 日起生效执行。 2、2022 年 11 月修订，2021 年 11 月 24 日生效执行。</p>	<p>职责、信评委议事规则和工作程序以及信评委委员工作纪律。 2021 年修订对原制度进行了调整，主要修订情况包括新增对信评委评定信用等级的要求；新增信评委“未在市场、财务、合规部门任职或兼职”要求；新增信评委成员的保密义务；修改信评委评审会决议未通过时的处理方式；新增复评的出席委员要求，新增评审日至报告落款日期间受评对象是否存在重大变化的核查等内容。</p>	<p>若干名、委员若干名、秘书若干名。评审会由信评委主任或信评委主任书面委托的评审会召集人负责召集，至少由 5 名委员参加，参会委员由主任或评审会召集人指派。信评委的评审会采取“一人一票”记名表决制，参会评级委员独立发表意见并投票，需同意票数达到参会委员人数的“2/3”且主任委员未行使“一票否决权”时方能通过评审会决议。2021 年，公司信评委严格按照施行的信用评级委员会制度履行职责、按规定的议事规则和程序开展工作。</p>	
<p>东方金诚复评制度</p>	<p>2021 年 3 月修订，2021 年 3 月 24 日起生效执行。</p>	<p>对评级结果反馈、复评程序和复评的报备作出了规定。 2021 年修订进一步结合公司实际情况调整了有关表述。</p>	<p>在确定信用等级后，项目组将《信用评级报告》送交评级委托方，告知信用等级。若评级委托方或评级对象对评级结果无异议，则评级结果为最终信用级别。若委托方提出复评申请且补充资料充分有效，则启动复评程序。复评结果为最终结果。对于进入复评流程的项目，公司严格遵照《东方金诚复评制度》开展相关复评工作。2021 年公司进入复评流程的项目具体可见附表 3。</p>	<p>同上</p>
<p>东方金诚评级结果公布制度</p>	<p>2020 年 2 月修订，2020 年 2 月 25 日起生效执行。</p>	<p>对评级结果公布的职责分工与程序、规定公布项目评级结果的发布、约定公布项目评级结果的发布作出了规定。</p>	<p>经公司信评委评定的评级结果，由相应的发起部门发起评级结果公布申请，并由相应的发布单位进行公布。规定公布评级结果的项目依照有关监管规定执行；协定公布评级结果的项目将在与委托方约定的</p>	<p>同上</p>

				时间和渠道公布。2021 年公司在个别项目中存在未合规披露发行人主体及债项跟踪评级结果的情况，对此公司已进行了整改。	
	东方金诚跟踪评级制度	2021 年 3 月修订，2021 年 3 月 24 日起生效执行。	从持续跟踪作业、定期跟踪评级作业、不定期跟踪评级作业、跟踪评级作业流程几个方面对跟踪评级作业作出了规定。2021 年修订进一步结合公司实际情况调整了有关表述。	评级作业部门对评级项目的信用风险变化情况进行持续跟踪监测。跟踪评级结果包括信用等级维持、调升、调降、撤销信用等级和列入评级观察名单等，跟踪评级报告分定期报告和不定期评级报告，报告的出具、结果披露与公告根据券种不同有所区分。2021 年公司在个别项目中存在未合规披露发行人主体及债项跟踪评级结果的情况，对此公司已进行了整改。	同上
	东方金诚终止评级制度	2021 年 3 月修订，2021 年 3 月 24 日起生效执行。	对终止评级的触发条件、职责和分工、信息报备与披露等事项作出了规定。2021 年修订进一步结合公司实际情况调整了有关表述。	遇可终止评级情形的，由相应的部门提出终止评级申请，由主管领导签批后终止评级；规定公布的委托评级项目在终止评级决定公布前，评级作业部门应会同合规管理部门向相应的监管机构报告；委托评级项目的终止评级决定应告知受评主体或信用评级委托方。规定公布的委托评级项目被终止评级的，信息披露责任人员应当在评级作业结束后 2 个工作日内在监管机构指定的信息披露平台及公司网站发布终止评级公告。终止评级公告应说明终止原因、最近一次的评级结果及其有效期，并说明此项信用评级此后不再更新。2021 年，公司严格按照施行的终止评级制度在	同上

				终止评级情形发生时进行终止评级相关工作。	
东方金诚评级项目档案管理制度	2020 年 2 月修订, 2020 年 2 月 25 日起生效执行。	对评级档案的职责分工、收集和整理、审核、归档、使用、日常维护和销毁等事项作出了规定。		评级作业项目组负责档案的整理工作, 合规管理部门指派专人负责对评级项目组整理情况进行审核, 负责对评级业务档案进行合规性审核及整改情况的检查和记录, 以及各类涉及档案检查的组织协调工作。综合管理部负责评级业务档案的管理, 并对档案的完整性进行审查, 对移交的档案进行登记、编制档号、存档保管和日常调阅等归档管理工作。2021 年, 公司严格按照施行的评级项目档案管理制度对业务档案进行收集和管理。	同上
东方金诚信用评级报告规范	2020 年 2 月修订, 2020 年 2 月 25 日起生效执行。	对信用评级报告的撰写原则、内容与格式、制作与内部流转、交付等作出了规定。		公司出具的信用评级报告, 遵循信用评级基本原则, 采用定性分析与定量分析相结合、静态分析与动态分析相结合、宏观分析与微观分析相结合的方法对受评对象的债务偿还风险做出综合评价。信用评级报告由报告封面、信用等级通知书、信用评级报告声明、信用评级报告概述、信用评级分析报告(报告正文)及其附件和跟踪评级安排组成。2021 年, 公司严格按照施行的信用评级报告规范撰写信用评级报告, 并按规定进行报告制作与交付。	同上
东方金诚评级文件命名与编号规则	2020 年 2 月修订, 2020 年 2 月 25 日起生效执行。	对报告文件名称命名规范、报告标题命名规范及编号原则、其他文件的命名和编号规则等进行了规定。		2021 年, 公司严格按照规定内容对信用评级报告及其他评级文件进行命名和编号。	同上

	<p>东方金诚信用评级方法模型管理办法</p>	<p>2020 年 2 月修订，2020 年 2 月 25 日起生效执行。</p>	<p>明确了评级方法及模型的制定、修订和发布流程，以及相应的职责分工，并明确了评级方法及模型应用的相关要求。</p>	<p>信评委是公司评级方法模型的拟定机构，采取联席评审会机制，同时信评委设立评级方法模型工作组负责统一管理评级方法模型的开发、解释、应用和修订等工作。技术委员会是公司评级方法模型的批准机构，信评委联席评审会评审通过的评级方法模型须经技术委员会批准之后方能生效和对外披露。制度同时要求正在开发中的评级方法模型可以用于内部测试，但不能作为评级项目上会资料，不得作为评级依据，也不得列入项目档案。2021 年，公司对已有的 3 个评级方法及模型进行了修订。针对北京证监局在 2021 年现场检查中指出的公司存在“未见对已有未修订评级模型执行效果的检验和评估报告”的问题，公司进行了整改。一是已安排相关部门开展对未修订评级方法模型的评估工作；二是根据五部委通知精神及评估结果，计划在 8 月 6 日前将已发布的评级模型均按照“BCA+外部支持”要求进行修订并发布；三是修订《东方金诚信用评级方法模型管理规定》。</p>	<p>同上</p>
	<p>东方金诚主动评级业务管理办法</p>	<p>2021 年 8 月修订，2021 年 8 月 27 日起生效执行。</p>	<p>2021 年修订对原制度进行了调整，主要修订情况包括强调公司从事主动评级业务，不得以抬高或降低评级结果为条件诱使或胁迫受评对象及其关联机构支付费用、委托业务，或提供其他不当利益；完善了</p>	<p>主动评级作业流程与委托评级作业流程大体类似，但主权评级等具有研发性质的全球性评级体系评级报告视同研究报告，由技术委员会评审，最终表决结果需由技术委员会主任签字确认；区域性评级体系</p>	<p>同上</p>

			主动评级业务流程及质量控制管理要求等内容。	评级报告由信评委评审，最终表决结果需由信评委主任签字确认。2021 年，公司完成了 5 个国家的主权评级报告。	
东方金诚公开评级资料使用办法	2020 年 2 月修订，2020 年 2 月 25 日起生效执行。		对公开评级资料的使用等级及冲突管理、公开评级资料的使用进行了规定。	评级项目组在评级报告中使用了公开评级资料的，应当在引用时注明资料来源，并将使用的公开评级资料存档。2021 年，公司严格按照该制度规定在评级作业过程中使用公开评级资料。	同上
东方金诚技术委员会工作规则	2020 年 2 月修订，2020 年 2 月 25 日起生效执行。		对技术委员会的组成、职责、议事规则和工作程序、工作纪律等进行了明确。	技术委员会主要负责讨论决定公司评级政策和质量政策原则，讨论决定公司评级技术发展战略和发展计划，制定或修改评级技术体系，审议批准评级制度，对新的评级业务类别实施胜任能力评估，对信用评级委员会委员进行技术胜任能力评估等。技术委员会会议作出决定时采取“一人一票”表决机制，需同意票数达到参会委员的“2/3”方可通过决定。2021 年，公司技术委员会严格按照施行的制度履行职责、按规定程序开展工作。	同上
东方金诚利益冲突管理制度	2020 年 2 月修订，2020 年 2 月 25 日起生效执行。		对应防范的利益冲突情形、利益冲突管理机制、利益冲突文件的存档、报备与披露以及利益冲突责任追究等事项作出了规定。	评级作业部门负责人应对评级人员与评级项目的利益冲突进行初步审查，应选择与项目不存在利益冲突的评级人员作为评级项目组成员。评级作业人员应主动申报与评级项目之间的利益关系，并回避存在利益冲突的评级项目。评级项目组成员应签署利益冲突回避承诺书。2021 年，公司各项利益冲突防范与管理制度机制得	同上

				到了有效贯彻执行，不存在应消除而未消除利益冲突情形。	
东方金诚评级业务回避制度	2020 年 2 月修订，2020 年 2 月 25 日起生效执行。	对回避的定义、应予以回避的情形、回避事项的检查等内容进行了明确。		2021 年，公司及评级从业人员、信评委委员严格按照制度规定的情形，采取必要的回避措施，避免评级过程中可能出现的利益冲突，保障评级结果的独立、客观、公正。	同上
东方金诚评级业务防火墙制度	2021 年 1 月修订，2021 年 11 月 17 日起生效执行。	对防火墙的设置原则、不同职能岗位人员适用的防火墙情形、防火墙设置和执行情况的审查、防火墙隔离效力的评估等事项进行了明确。 2021 年修订根据《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信用评级业务利益冲突管理规则》的相关要求，结合公司实际情况，对该制度整体进行了完善与细化。		2021 年，公司评级作业部门、市场部门、研究发展部门和其他职能部门按照公司相关制度的规定，严格遵守和履行部门职责，在职能、人员、业务等方面保持有效隔离。	同上
东方金诚非公开评级信息管理办法	2020 年 2 月修订，2020 年 2 月 25 日起生效执行。	对非公开评级信息的定义，以及在评级作业过程中和信用等级评定后的评级信息使用与发布等事项作出了明确规定。		项目相关非公开资料仅供公司内部开展业务使用，未经授权不得对外发送；在公司信评委评定信用等级前，任何人员不得以明示或暗示的方式向委托方或其他相关各方承诺信用等级；在信评委做出决定后，应发行人、承销商等的要求，项目负责人可按信评委决议，与发行人、承销商等沟通评级观点、评级结果等评级信息；对上市公司或公开发行的证券进行评级时，如评级结果全部或部分基于重大非公开信息，在评级结果公开前，除向该上市公司或证券发行人（发起人）提供评级结	同上

				果外，公司及任何人员不得向特定对象选择性披露评级结果。公司员工以公司的名义对外发表评级论文或公开发言的，发稿前须经部门审核，并经公司技术委员会或公司新闻发言人审核同意。公司员工拟以个人名义对外发布的内容涉及公司或评级行业的，应经公司新闻发言人审查，未经审查不得发布。公司员工只有在公司新闻发言人统一安排下方能接受媒体采访，如涉及到评级信息，应事先征得分管领导和公司新闻发言人同意，并与公司公开披露的评级信息保持一致。2021 年，公司严格按照制度规定使用和管理非公开评级信息。	
东方金诚评级业务信息报备与披露事务管理制度	2020 年 2 月修订，2020 年 2 月 25 日起生效执行。	对评级业务信息的报备和披露内容、渠道和范围、组织设置与分工、流程和工作要求、处分与责任追究等方面作出了规定。		根据《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信用评级业务信息披露规则》的相关要求，2021 年，公司任命第一新闻发言人为评级业务信息报备披露事务负责人，统筹管理公司评级业务信息报备和披露工作，对各部门信息报备和披露工作履责情况进行专项评价。同时，公司在合规管理部门设立信息披露组专责评级业务信息报备和披露执行工作。2021 年，公司严格按照制度要求在各监管机构及自律组织要求的时间内上报和披露了相关信息。	同上
东方金诚新业务评估制度	2020 年 2 月修订，2020 年 2 月 25 日起生效执行。	明确了评级新业务的定义，对评级新业务评估的基本原则、内容和标准、流程等事		评级作业部门应随时关注和跟踪评级市场的最新业务和技术发展动向，并负责新	同上

			项作出了规定。	业务评级体系（方法、模型、技术规范）的研究和拟订，并提出开展评级新业务的评估申请。信评委联席评审会应对新业务评级体系进行评审。技术委员会对开展新业务的评估申请进行审议，并听取信评委对新业务评级体系的评审意见，决定是否通过评估以及是否针对该新业务制定专门的业务管理制度。合规管理部门负责对新业务的可行性评估制度执行情况进行监督，并根据技术委员会通过的业务管理制度对新业务的评级作业进行合规性检查。2021 年，公司严格按照施行的制度对评级新业务进行评估。	
东方金诚评级质量控制制度	2020 年 2 月修订，2020 年 2 月 25 日起生效执行。	对评级承揽、评级体系、评级报告，以及包括项目组组建、尽职调查、报告撰写、报告审核、等级评定与复评、跟踪评级在内的相关评级作业主要环节的评级质量控制措施作出了具体规定。		公司评级质量控制采取评级流程涉及部门涉及岗位全员质量责任制，为进一步规范评级业务项目实施和管理，公司在 2020 年修订了《东方金诚评级质量控制制度》。根据该制度，东方金诚评级质量控制机制按照“制度完备、流程控制、风险管理、过程留痕”的原则，明确界定评级总监、信评委主任、有关部门负责人、各岗位应承担的质量控制责任，制度还进一步完善了评级作业流程各环节的质量控制措施和要求，以及相应的评价、奖惩和问责机制。	同上
东方金诚评级质量检验制度	2020 年 2 月修订，2020 年 2 月 25 日起生效执行。	对评级质量检验职责分工、评级质量检验方法、评级质量检验报告的类型和用途等		2021 年，公司严格按照制度和相关监管规定，采用有效的统计方法对评级结果准确	同上

			事项作出了规定。	性和稳定性进行验证，并在监管要求的时间内通过指定渠道向社会公布了共计4篇季度评级质量检验报告、1篇年度评级表现报告和1篇年度证券市场评级结果分析报告，以及包含在注册信息中的评级结果表现相关内容。	
东方金诚合规管理制度	2020年2月修订，2020年2月25日起生效执行。	对合规管理的定义及原则、组织设置与职责、合规审核、合规检查、合规报告、合规工作档案管理、合规工作考核与奖惩等方面作出了规定。		公司设立独立的合规管理部门负责评级业务合规检查工作，对信用评级业务开展及有关人员行为的合规性进行监测、检查和报告。2021年，公司各有关部门及人员基本按照制度规定履行合规管理相关职责，保障公司业务合规开展运行。	同上
东方金诚评级业务信息保密制度	2020年2月修订，2020年2月25日起生效执行。	明确了保密信息的内容和信息保密措施，要求公司所有与评级业务相关的人员对于在开展评级业务活动中知悉的国家秘密、商业秘密、涉及个人的隐私和协定的不可公开信息，应当依法履行保密义务，不得利用相关信息为任何机构或个人谋取不正当利益。		公司与所有员工签订保密协议，约定公司员工的保密事项和保密责任。2021年，公司评级人员和其他人员对于在开展评级业务活动中知悉的国家秘密、商业秘密、涉及个人的隐私和协定的不可公开信息，均依法履行保密义务，未利用相关信息为任何机构或个人谋取不正当利益。	同上
东方金诚评级信息管理制度	2020年2月修订，2020年2月25日起生效执行。	对评级信息的内容及来源、评级信息质量管理、评级信息的使用、评级信息的保密等内容进行了规定。		公司通过建立评级信息质量审核机制和责任机制，以及评级人员应对来源于受评对象的内部信息和自行收集的外部信息进行审慎分析等方式保证评级信息的质量。在此基础上，项目组成员对内部信息和外部信息进行加工分析，出具信用评级报告，客观反映受评对象信用状况，不得同受评对象合谋篡改评级资料从而歪曲	同上

				评级结果。2021 年，公司严格按照制度规定收集、使用和管理评级信息。针对北京证监局在 2021 年现场检查中指出的信用评级与研究管理系统尚未对接外部公开数据的问题，公司将进行整改，一是计划在评级系统接入外部公开数据，进一步提高评级系统的自动化程度；二是启动二期评级系统建设工作，计划在 2022 年年底投产。	
东方金诚数据库管理制度	2020 年 2 月修订，2020 年 2 月 25 日起生效执行。	对电子数据库管理的职责分工和权限设置、数据录入要求、数据库使用要求、数据的保存方式和保存期限、数据库安全管理、数据库升级改造等事项作出了规定。		公司数据库的管理部门包括信息科技部与评级作业部门，信息科技部应指定专门的责任人对职责管理范围内的评级业务数据进行保管；评级作业部门应予以积极配合。2021 年，公司各有关部门均严格按照制度规定使用和管理数据库。	同上
东方金诚评级业务系统管理制度	2020 年 2 月修订，2020 年 2 月 25 日起生效执行。	明确本制度适用于公司所有的评级业务系统，包括信用评级系统等，同时对信息科技部职责、计算机及外部设备的购置和使用、应用程序的购置和使用、业务系统服务器管理、业务系统程序及资料管理、业务系统数据库管理等事项作出了规定。		公司信息科技部负责业务系统源程序及相关资料的管理，保障系统程序运行的正确性、稳定性和持续性；保障业务系统服务器的正常运行，出现问题能够及时解决，将可能出现的风险降到最低；负责公司数据库的日常维护和运行管理，包括数据备份、标准更新、系统优化以及安全管理等。2021 年，公司信息科技部及其他有关部门和人员均严格按照制度规定维护和运行管理公司的评级业务系统。	同上
东方金诚评级执业行为守则		对评级从业人员的执业行为基本准则、禁止性行为、不适当行为和人员的管理等方		公司评级从业人员遵守国家相关法律法规，接受并配合监管部门的监督与管理，	同上

		2020 年 2 月修订, 2020 年 2 月 25 日起生效执行。	面作出了规定。	遵守公司制定的评级工作制度和各类技术规范, 执业过程中维护客户和其他相关方的合法利益。2021 年, 公司评级从业人员均严格遵守该行为守则的规定, 诚实守信, 勤勉尽责, 维护行业和公司声誉。	
东方金诚评级业务人员培训制度		2020 年 2 月修订, 2020 年 2 月 25 日起生效执行。	明确本制度适用于与公司建立正式劳动关系、从事评级业务的全体员工, 包括高级管理人员、评级作业人员、市场人员和合规管理人员。同时, 对评级业务人员培训原则、培训内容、培训计划及培训的实施等事项作出了规定。	培训工作按计划系统地开展, 对参训人员进行相关法律法规、内部管理制度、评级技术体系、职业道德规范等方面的培训, 针对评级人员不同岗位的实际需要, 设定不同层次的培训。2021 年, 东方金诚为贯彻落实监管合规管理要求, 进一步加强员工专业技术与职业道德建设, 充分结合在线会议平台与线下面授培训等方式, 积极举办评级技术、市场营销、合规法律等内部培训, 2021 年全年东方金诚组织或参与培训 132 次, 共计约 4700 余人次接受培训。	同上
东方金诚投诉处理制度		2020 年 2 月修订, 2020 年 2 月 25 日起生效执行。	明确了投诉处理的定义及适用范围, 同时明确了合规管理部门负责受理投诉及相应的投诉渠道, 并对投诉类型、投诉处理要求、投诉调查与处理流程、处罚与责任追究等事项作出了规定。	合规管理部门负责受理投诉活动, 并与市场参与者和社会公众进行沟通交流, 及时答复质询与疑问。一般投诉处理应在 3 个工作日内完结, 投诉处理决定由公司办公会审议后最终确定。	同上

附表 3

附表 3 复评情况 ⁹					
项目名称	复评申请理由	是否受理	拒绝受理理由	复评结论	复评依据
黔东南州凯宏城市投资运营（集团）有限责任公司	受评主体对公司展望调整为负面存在异议	是	-	未改变前次评级结论	企业在评审后 5 天内时间内提出的复评申请并补充了复评资料。
新郑新区发展投资有限责任公司	受评主体对公司展望调整为负面存在异议	是	-	未改变前次评级结论	企业在评审后 5 天内时间内提出的复评申请并补充了复评资料。
河北广电信息网络集团股份有限公司	受评主体不同意级别调整并提供了复评资料	是	-	未改变前次评级结论，仍为 AA/稳定	1、2021 年 6 月 10 日，河北广电提出复评申请，表示将对公司盈利能力和未来业务发展提供进一步说明，并提供了《关于 2021 年河北广电网络集团扭亏和偿债保障的说明》、《关于全国“一网整合”政策扶持、资源共享说明》和《中国广电股份函（2021）54 号关于全国“一网整合”政策扶持的说明函》资料。 2、根据复评资料，（1）公司将通过网格“承包制”保用户，拓展家庭宽带用户和发展集客类信息业务稳增长，通过集中采购等方式进行成本集约降费用；（2）“一网整合后”，未来 5G+700MHz 移动业务将成为公司新的利润增长点。（3）一网整合后，或在业务转型的等方面有一定的股东支持。
北京新能源汽车股份有限公司	受评主体不同意级别调整并提供了复评资料	是	-	改变前次评级结论，复评级别为 AA+/稳定	1. 2021 年 6 月 25 日，北汽新能源提出复评申请，并补充提供北京汽车集团有限公司对公司出具的“流动性支持函”，公司新能源补贴回款计划，公司主要合作情况，渠道建设规划，大客户销售合同或采购协议，政府、企业采购类中标文

⁹ 针对银行间市场项目。

				<p>件等支持文件。</p> <p>2. 根据复评补充资料充分考虑，公司经营业绩亏损原因是新能源汽车行业仍处于发展阶段，叠加新冠肺炎疫情等因素影响，公司对公销量受疫情影响严重，导致收入和毛利大幅下降；以及随着新能源市场竞争加剧，公司产品结构调整和库存车型的促销，库存计提跌价准备较大；同时公司为提高产品力，践行品牌向上策略，公司研发投入持续增加。虽然通过财务指标分析北汽新能源处于成立以来最困难的时期，但要充分考虑北京市区域经济实力及新能源产业发展前景和国家新能源汽车产业发展规划。</p> <p>北汽新能源是北汽集团重要的控股子公司，是集团的战略核心业务，承担着集团高质量发展的重要使命。新能源汽车也是北京市重点支持发展的重要产业。北汽集团通过整合内外部资源全力支持北汽新能源的发展，2021 年北汽集团财务公司给予公司 80 亿综合授信额度，中国工商银行与北汽集团签订备忘录，资金支持规模预计不低于 100 亿元。</p> <p>整体来看，北汽新能源股东北汽集团综合实力很强，作为北汽集团新能源汽车主要运营主体，在资金、品牌影响力及产业链资源整合等方面能够持续获得股东及相关各方的有力支持，同时新能源汽车行业发展迅速，公司面临良好的外部环境，可持续发展能力强，盈利能力预计将持续改善，我司对其维持稳定的评级，也间接维护了区</p>
--	--	--	--	---

					域金融市场的稳定。
中天金融集团股份有限公司	受评主体不同意级别调整并提供了复评资料	是	-	未改变前次评级结论,仍为AA/负面	<p>公司提供了《评级结果复评申请函》和《关于申请评级结果复评的情况说明》，但公司提供的相关说明,只是对我司报告中关注的事项进行解释或说明未来拟采取措施。</p> <p>企业未提供明确的最新在手有产证的可售土储资源明细,未提供 2021 年上半年销售情况,以及如何才能缓解房地产业绩下滑、在贵阳当地竞争地位下滑的依据;中融人寿盈利较弱,涉及多个风险项目,未来仍存在一定投资损失可能性,但公司并未提供其投资的全部信用债及非标投资明细;金世旗控股明年需兑付非标近 70 亿,复评资料没有提及流动性压力及缓释举措;70 亿定金的受让方明天系已经没有偿债能力。</p>
福建阳光集团有限公司	受评主体不同意级别调整并提供了复评资料	是	-	未改变前次评级结论,仍为AA/负面	<p>1、公司提供了申请复评的盖章回执;</p> <p>2、公司提供的复评理由阐述:(1)公司截至 2021 年 11 月 10 日并未产生债务违约或展期等负面情况,房地产板块阳光城因受政策限制、市场恐慌情况等影响,流动性较紧,但阳光城各项债务已申请展期,未出现实质性违约;(2)公司除房地产板块外,其余包括教育,环保,贸易等板块均在正常运营中,为集团带来正向的现金流。扣除两家上市公司外,集团非受限的货币资金及短期理财有约 10 亿元(未提供银行账面资金截图等实质性佐证资料),公司为缓解潜在的短期流动性压力,已在洽谈出售如下持有的部分金融股权,回笼资金流:(3)集团非上市子</p>

					公司龙净实业持有 4.252%华泰保险的股权，可转让变现，目前正在洽谈中，处置完成后预计可为集团回流现金流 21 亿元；（4）集团持有的兴业银行股份已经在处置过程中，随时为集团供给现金流；（5）集团持有江西银行 3.66%股权，可随时变现。
--	--	--	--	--	--

附表 4

附表 4 轮换分析师名单				
姓名	职务	涉及轮换项目	项目服务年限	轮换情况
李*	分析师	中天金融集团股份有限 公司	5	因连续 5 年为该企业提供评级服务, 2021 年已更换分 析师, 新项目组成员为谢*、侯**
高**	分析师	昆药集团股份有限公司	5	因连续 5 年为该企业提供评级服务, 2021 年已更换分 析师, 新项目组成员为谷**、王**
谢**	分析师	陕西旅游集团有限公司	5	因连续 5 年为该企业提供评级服务, 2021 年已更换分 析师, 新项目组成员为高**、薛*

附表 5

附表 5 离职人员追溯情况				
离职人员	原隶属部门及职位	新任职单位	是否有利益冲突	披露情况
赵*	结构融资部分析师	**人寿保险有限公司	否	无需披露
杨**	公用事业一部分析师	**人寿保险股份有限公司	否	无需披露
赵**	公用事业一部分析师	**资产管理有限公司	否	无需披露
张*	工商企业一部分析师	**证券资产管理有限公司	否	无需披露
李**	公用事业二部分析师	**人寿保险股份有限公司	否	无需披露
李**	公用事业二部高级分析师	**理财有限责任公司	否	无需披露
龙*	工商企业一部分析师	**资本管理有限公司	否	无需披露
左**	结构融资部分析师	**人寿保险股份有限公司	否	无需披露
宋**	结构融资部分析师	未就业	否	无需披露
吕**	工商企业部高级分析师	**信托有限责任公司	否	无需披露
赵**	工商企业部分析师	**资产管理股份有限公司	否	无需披露
贾**	工商企业部分析师	**证券股份有限公司	否	无需披露
彭**	公用事业一部分析师	**科技开发建设有限公司	否	无需披露
程**	结构融资部分析师	**证券有限责任公司	否	无需披露
赵**	公用事业一部分析师	**人寿保险股份有限公司	否	无需披露
蒋**	工商企业部分析师	未就业	否	无需披露
董**	公用事业一部分析师	**基金管理有限公司	否	无需披露
齐**	公用事业二部分析师	**财险股份有限公司	否	无需披露
柳*	公用事业二部分析师	**证券股份有限公司	否	无需披露
尹**	金融业务部分析师	**融资租赁股份有限公司	否	无需披露
郭**	金融业务部高级分析师	**科技集团股份有限公司	否	无需披露
王**	工商企业部分析师	**人寿保险有限公司	否	无需披露
路*	结构融资部分析师	**信托有限公司	否	无需披露

刘*	结构融资部分析师	**资产管理有限责任公司	否	无需披露
彭**	金融业务部分析师	**投资有限责任公司	否	无需披露
陈*	工商企业部分析师	**银行	否	无需披露
张**	公用事业一部分析师	**证券股份有限公司	否	无需披露
温**	公用事业二部分析师	**会计师事务所	否	无需披露
赵**	金融业务部分析师	**理财	否	无需披露
王**	金融业务部分析师	**信息股份有限公司	否	无需披露

附表 6

合规专职人员构成及分工情况			
岗位名称	工作职责	人数	
副总经理（主持工作）	领导合规管理人员履行相应岗位职责，并重点开展以下工作：制订合规管理部门工作计划、全面负责内控合规部日常管理工作；对评级业务相关管理制度进行合规审核，使其符合法律法规的要求；带领并指导合规管理人员进行全业务口径、全业务流程的合规管理工作，包括合规审核、合规检查、合规报告、合规考核与奖惩；监督检查评级业务运营、评级报告信息报备和信息披露情况；对合规管理人员进行业务和技能培训；承担监管部门、自律机构等要求的合规管理工作。	1	
内控合规岗	合规管理	持续关注法律法规的最新变化，并根据变化做出及时反应，向内控合规部负责人汇报并提出合规建议；根据国家法律法规及公司管理制度要求，对公司评级业务开展的合规情况进行审核、报告；合规检查并报告信息披露相关责任部门是否按照监管法律法规、公司信息披露管理制度的要求进行信息报备及披露；按照监管的时间和内容要求提交合规管理报告；根据监管要求最新变化以及各部门的实际需求开展合规培训等。	4
	信息报备披露	负责根据公司信息披露事务负责人的指令实施公司评级业务信息及其他信息向监管机构的报备与披露；对公司信息报备和披露工作的有关制度、流程提出修订意见和建议；日常监管文件的起草和流转；对监管机构最新监管要求进行跟踪和解读，就完善评级相关制度提出建议等。	3
	内控管理	对外负责牵头各业务条线、各单位配合监管或行业自律组织的各项检查，督导各单位对监管或行业自律组织检查发现的内控合规问题、提出的监管意见及要求等进行整改落实。保持与监管机构的工作联系，推动有效落实监管要求。对内负责公司内部控制的统筹规划和组织落实。	2
档案管理岗	根据国家法律法规及公司相关制度要求，对公司评级业务作业过程中形成的纸质及电子档案进行归档审核：对不符合要求的档案及时反馈给相应部门进行整改，并追踪整改情况；对于符合要求的档案整理成册，编制档号，移交档案室完成入库归档；推进档案电子化的建设工作；整理、收集、统计与公司签署的业务合同，核对纸质版合同原件及扫描件，对于符合要求的合同整理成册，按序入库归档；负责档案的保管、统计、利用和销毁工作；协调电子档案系统日常维护和负责电子档案日常管理；负责档案管理制度及相关制度的制定和修订；负责档案室的建设和管理工作。	2	
法务岗	审阅公司签署的各项协议、投标文件等并提出法律意见；接受公司各部门提出的法律咨询并给予回复；关注行业有关法律法规的最新变化并及时汇报，对新规定进行解读、培训；对公司制度的合规合法性提出专业意见；协助进行公司常年法律合作律所的选聘、协议签订及费用结算，并受理公司各部门提出的常法申请。	1	

从业年限	满 3 年（含）及以上	满 1 年（含）—3 年（不含）	不满 1 年	合计	13
	3	5	5		

附表 7

附表 7-1 2021 年度合规检查开展情况					
序号	检查名称	参与机构或部门	检查时间	结果反馈	整改结果
1	2021 年证券评级机构现场检查 (外部)	北京证监局	12 月 16-22 日	北京证监局指出个别项目底稿和评审纪要中未对受评主体涉诉情况进行关注, 城投企业信用评级方法模型中对“主要城投企业”标准缺少明确和一致性的界定, 城投企业信用评级方法模型指标设置中未考虑区域债务负担等因素、对债务结构或再融资能力方面指标关注不够, 内部控制和信息系统等方面问题。	1、修订城投评级方法及模型, 并将新方法模型调整为“BCA+外部支持”结构; 2、修订评级信息质量管理体系, 进一步规范评级信息的收集、核查验证; 3、开展对未修订评级方法模型的评估工作, 同时修订信用评级方法模型管理办法, 进一步规范评级方法模型评估机制及评级报告的呈报方式; 4、修订房地产评级方法及模型, 并将新方法模型调整为“BCA+外部支持”结构, 同时进一步加强对模型应用说明的审核和检查; 5、计划在评级系统接入外部公开数据, 进一步提高评级系统自动化程度, 加快二期评级系统建设, 加强信息系统管理。
2	不定期合规检查 (内部)	内控合规部	7 月	个别项目存在未收集客户意见反馈调查表或表单填写不规范; 未上传人员更换说明或说明存在错误; 征求意见函及回函填写不规范; 发行人失信信息填写不完整或日期错误等问题。	进一步明确合规审核要点规范评级作业流程, 同时建立整改台账和销号机制, 明确责任人员和完成时限, 根据整改台账逐项落实、按计划完成整改。
3	评级项目档案质量专项检查 (内部)	评级质量控制部	9 月-12 月	为加强对公司评级质量控制机制及执行情况的检查和监督, 持续提高公司评级质量, 防范评级质量风险, 公司评级质量控制部于 2021 年 9 月至 12 月开展了对评级项目档案的质量检查。	检查结束后, 向相关作业部门进行了反馈了检查意见, 并由作业部门组织项目组进行了整改。

附表 7-2 2021 年度违规及整改情况

序号	事项名称	发现机构	事项描述	结果反馈	整改结果
1	被给予行政处罚（2021 年 1 月）	人行营管部	1、未按照法定评级程序及业务规则开展信用评级业务。 2、违反独立性要求。 3、违反评级作业的一致性原则。	对公司给予警告，并处罚款 594.5 万元；对直接责任人刚猛给予警告，并处罚款 8 万元。	成立了以董事长崔磊为组长，监事长许向阳为副组长，公司其他党委委员、经营班子成员及大区总经理为组员的整改领导小组，从评级技术与质量、组织结构、营销、制度梳理、品牌和投资人服务等方面开展专项整改工作，同时启动“合规规范年”系列活动，通过专项整改工作及“合规规范年”活动切实提升全员合规意识和合规水平，降低发生违规事件的风险