

# 中国银行间市场交易商协会文件

中市协发〔2022〕85号

---

## 关于发布 2021 年度企业债券评级机构信用 评价工作方案等有关事项的通知

企业债券市场各有关单位：

为持续推进企业债券信用体系建设，加强企业债券事中事后监管，规范信用评级机构相关业务行为，推动企业债券注册制改革下信用评级机构充分尽职履责，防范企业债券市场风险，促进企业债券市场健康、可持续发展，根据《国家发展改革委办公厅关于开展 2021 年度企业债券主承销商和信用评级机构信用评价工作的通知》（发改办财金〔2022〕432 号）相关要求，中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）受国家发展改革委委托，开展 2021 年度企业债券评级机构信用评价工作，现将工作方案等有关事项通知如下：

### 一、信用评价期限和评价对象

本次信用评价期限为 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，评价对象为截至 2021 年末国家发展改革委认定的具有开展企业债券

信用评级业务资质的 7 家评级机构，分别为中诚信国际信用评级有限责任公司、联合资信评估股份有限公司、大公国际资信评估有限公司、中证鹏元资信评估股份有限公司、上海新世纪资信评估投资服务有限公司、东方金诚国际信用评估有限公司和远东资信评估有限公司。

## 二、信用评价指标体系

信用评价指标体系的设置按照客观公正、科学规范、定量与定性相结合的原则，具体包括“风险防控指标（40 分）”“信用行为指标（20 分）”“服务实体经济指标（24 分）”和“省发改委及机构、专家评价指标（16 分）”共四方面评价指标（见附件 1）。

## 三、信用评价实施及注意事项

（一）国家发展改革委委托交易商协会组织实施本次信用评价工作，信用评级机构、参与机构和专家应予以配合。

（二）信用评级机构应按要求提供 2021 年度企业债券信用评级业务开展情况的报告、填报评价相关材料（见附件 2），并保证提供资料真实、准确、完整。

（三）参与机构和专家应独立、客观、公正地进行评价，信用评级机构报送材料应加盖单位公章，相关机构评价表（见附件 3）应加盖单位或部门公章，专家评价表应由本人签字。

上述材料应于 2022 年 5 月 31 日前通过传真或电子邮件（扫描版）反馈至交易商协会。联系电话：010-66539263；电子邮箱：qyzpjj@nafmii.org.cn；传真：010-66538035。

## 四、信用评价结果的运用

本次评价结果将通过“信用中国”网站公开发布，评价结果纳

入企业债券中介机构信用档案，根据评价结果对评级机构企业债券评级业务进行分类管理，实施守信激励、失信惩戒措施。

- 附件：1. 2021 年度企业债券信用评级机构信用评价指标一览表
2. 2021 年度企业债券信用评级业务开展情况报告及评价相关材料说明
3. 相关机构及专家评价表

  
中国银行间市场交易商协会  
2022 年 5 月 20 日

附件 1:

## 2021 年度企业债券信用评级机构信用评价指标一览表

1、风险防控指标（40 分）					
评价指标	评分内容	分值	得分	评价标准	数据来源
<b>违约率 检 验 (17)</b>	1.所评企业债券发生实质性违约或存在重大违约风险情形时，评级机构的尽职履责情况	5	5/0	所评企业债券发生实质性违约或存在重大违约风险情形时，评级机构未尽职履责或存在重大过失的扣 5 分，未出现上述情形的不扣分。	根据评级机构提供依据及客观数据评分
	2.违约偏离度 AAA 违约率偏离度：近 3 年 AAA 级受评企业单年度违约率的算数平均值与行业平均水平的偏离幅度 AA+违约率偏离度：近 3 年 AA+级受评企业单年度违约率的算数平均值与行业平均水平的偏离幅度 AA 违约率偏离度：近 3 年 AA 级受评企业单年度违约率的算数平均值与行业平均水平的偏离幅度	4	4/3/2.5/2/1.5/1/0	AAA 违约率每高 0.5 个百分点扣 2 分； AA+违约率每高 0.5 个百分点扣 1.5 分； AA 违约率每高 0.5 个百分点扣 1 分。	
	3.违约率倒挂次数	4	4/2/0	0 /1/ 2 及以上	
	4.违约前风险揭示程度（违约 6 个月前未采取评级负面调整，违约 3 个月前未下调级别）	4	4/3/2/1/0	出现一次扣 1 分	
<b>风险预 警 (8)</b>	1.不定期跟踪及时性：对受评企业发生的重大风险事项跟踪不及时的次数	4	4/3/2/1/0	出现一次扣 1 分	

	2.积极配合协助企业债券主管部门推动违约风险事件得到妥善处置	4	4/3/2/0	在违约 6 个月前及时采取评级负面调整，提示风险到位，且在违约事件过程中主动报告、积极配合，协助企业债券主管部门推动风险事件得到妥善处置，出现一次加 2 分、两次加 3 分、三次及以上加 4 分。
级别调整(6)	1.信用级别大幅调整的次数(大幅调整指对同一受评对象一次调整大于或等于三个子级)	3	3/2/1/0	出现一次扣 1 分
	2.更换机构级别上调比例(级别上调家数占该机构更换家数的比例)	3	3/1.5/0	2%及以下/(2%~5%)/5%以上
级别分布(4)	评级分布的区分度:不考虑外部支持的个体信用水平各档分布占比在 5%以上的档数(不含最高档)	4	4/2/0	6 档及以上/5 档/4 档
评级检验(2)	回溯检验占比:一次性调整信用评级超过三个子级(含)的,立即启动全面回溯检验的债券支数占全部调整支数的比例	2	2/1/0	60%及以上/[10%~60%]/10%以下
评级结果有效性(2)	评级结果有效性:利差分析检验未通过检验组数	2	2/1.5/1/0.5/0	0/1/2/3/4 及以上组数
主动评级(1)	是否开展主动评级、投资者付费评级相关业务或制度建设	1	1/0	是/否
<b>2、信用行为指标(20分)</b>				
评价指标	评分内容	评价标准		数据来源
失信失职行为管理(8)	1.评级机构是否采用商业贿赂、利益输送或违反业务规范、职业道德等不正当竞争的手段承揽项目	评价年度因情节恶劣,根据工作程序认定为重大失信失职行为的,每次扣 8 分;评价年度因对企业债券市场造成负面影响,根据工作程序认定为一般失信失职行为的,每次扣 4 分。累计扣分金额不超过 8 分。		根据评级机构负面行为认定情况及信
	2.评级机构是否未勤勉尽责,上报材料出现重大错误、遗漏,未能揭示债券风险			

	<p>3.评级机构是否利益诱导投资者或向投资者作出不当承诺，误导或夸大宣传，违反公平竞争</p> <p>4.评级机构出现承诺信用级别、虚增级别、“以价定级”和恶意价格竞争的情形</p> <p>5.评级机构是否主动或协助伪造、变造发行申报或存续期信息披露材料</p> <p>6.评级机构协助披露发行文件时，存在违背主管部门批复要求擅自变更发行条款的情形</p> <p>7.评级机构是否虚报项目、虚假出资、虚构事实、包装项目或隐瞒重要信息</p> <p>8.评级机构是否未建立完善的内控制度和风险隔离机制，未恪守保密义务，利用内幕信息获取不正当利益</p> <p>9.评级机构是否捏造、散布不实信息，严重扰乱企业债券市场秩序</p> <p>10.评级机构是否及时履行或协助履行风险揭示、抵押物变化等相关责任的情形</p>		用档案记录评分
不专业行为管理(5)	<p>1.评级报告是否存在逻辑不清晰、对行业风险、受评对象经营情况及财务指标的分析缺乏深度和专业程度，以及存在评级结果不合理的情形</p> <p>2.评级机构制作的申报发行材料或存续期信息披露材料是否存在多处数据或表述错误、前后内容不一致、数据未及时更新、用印不规范及补正材料不符合反馈意见要求、被多次出具反馈意见的情形</p>	根据工作程序认定为不专业行为的，每次扣0.5分。累计扣分金额不超过5分。	根据评级机构负面行为认定情况及信用档案记录评分

	3.评级机构是否违反企业债券工作场所规定，破坏正常工作秩序				
其他负面行为处置(7)	1.评级机构受到行政处罚、企业债券监管机构或自律管理机构处罚或处分	评价年度因公司信用类债券服务受到其他管理部门(包括但不限于一行两会、交易所、行业自律协会等)处罚处分，每次扣3.5分。		根据评级机构提交材料情况及客观实际评分	
	2.全国信用信息共享平台中评级机构及其高管的负面信息情况	评级机构高管被列入失信黑名单，每人次扣1分；评级机构被列入重点关注名单，扣1分；评级机构被列入联合惩戒名单、失信黑名单扣2分。累计扣分不超过7分。			
<b>3、服务实体经济指标（24）</b>					
评价指标	评分内容	分值	得分	评价标准	数据来源
履职能力建设(5分)	1.评级分析师中从业三年以上数量占比	1	1/0.75/0.5/0.25/0	55%及以上/[45%-55%]/[35%-45%]/[25%-35%]/25%以下	根据评级机构提供依据及客观数据评分
	2.信评委成员中从业五年以上数量占比	1	1/0.75/0.5/0.25/0	100%/[90%-100%]/[70%-90%]/[50%-70%]/50%以下	
	3.分析师离职率：期间内离职人数/(期初人数+期末人数)÷2	1	1/0.75/0.5/0.25/0	10%及以下/(10%-20%)/(20%-25%)/(25%-30%)/30%以上	
	4.内控专职人员数量占比：内控人员数量/公司人员总数	2	2/1/0	8%及以上/[5%-8%]/5%以下	
内控机制(2分)	组织机构设置合理，制度建设完备，在业务合规管理、利益冲突防范、业务人员管理、信息保密、内控制度建设等方面机制建设及执行情况	2	2/1/0	较好/一般/较差	

数据库建设 (2分)	数据库和技术系统建设投入: 近三年数据库和技术系统投入占当年评级业务收入比例的算术平均数	2	2/1/0	7%及以上/[5%-7%]/5%以下	
业务开展及创新情况 (2分)	1.参与企业债券创新品种(含优质企业债券)发行支数(机构排名)	1	1/0.75/0.5/0.25/0	第一名/第二名/第三名、第四名/第五名、第六名/第七名	
	2.所评企业债券规模(发行)	1	1/0.75/0.5/0.25/0	第一名/第二名/第三名、第四名/第五名、第六名/第七名	
业务研究能力 (2分)	1.评级研究人员数量	1	1/0.75/0.5/0.25/0	15及以上/[10-15]/[5-10]/[3-5]/3以下	
	2.评级研究人员中从业三年以上数量占比	1	1/0.75/0.5/0.25/0	70%及以上/[60%-70%]/[40%-60%]/[30%-40%]/30%以下	
信息披露管理 (1分)	业务透明度: 评级技术文件披露的完备性, 对涉及行业的覆盖情况	1	1/0.75/0.5/0.25/0	100%/[90%-100%]/[70%-90%]/[50%-70%]/50%以下	
服务水平及质量 (10分)	1.评级机构对于受理规则 and 要求的执行与配合情况	2		根据日常工作, 对评级机构受理环节的执行、配合情况进行评分。如评价较差并提供具体情况说明的, 按照公式“(1-评价较差支数/受理总支数)*2 评分	由企业债券受理、审核机构根据日常记录或内部会议审议评分
	2.评级机构对于审核规则 and 要求的执行与配合情况	2		根据日常工作, 对评级机构审核环节的执行、配合情况进行评分。如评价较差并提供具体情况说明的, 按照公式“(1-评价较差支数/受理总支数)*2 评分	
	3.评级机构对于发行前备案工作要求的执行与配合情况	2		根据日常工作, 对评级机构发行前备案环节的执行、配合情况进行评分。如评价较差并提供具体情况说明的, 按照公式“(1-评价较差支数/受理总支数)*2 评分	

	4.评级机构评级服务质量	2	根据日常工作，对信用评级机构是否及时进行信息披露进行评分。如评价较差并提供具体情况说明的，按照公式“(1-评价较差支数/受理总支数)*2 评分		中央结算公司、上海证券交易所、深圳证券交易所根据日常记录评分
	5.评级机构工作配合程度	2	根据日常工作，对信用评级机构发行、登记、托管及后续服务工作配合情况进行评分。如评价较差并提供具体情况说明的，按照公式“(1-评价较差支数/受理总支数)*2 评分		
<b>4、省发展改革委及机构、专家评价指标（16分）</b>					
<b>评价指标</b>	<b>评分内容</b>	<b>分值</b>	<b>得分</b>	<b>评价标准</b>	<b>数据来源</b>
<b>省发展改革委评价（5分）</b>	1.评级机构在申报及存续期管理阶段配合情况	2	根据日常工作，对省内存续期企业债券评级机构的工作配合情况进行评分。如省级发展改革部门对评级机构工作配合程度评价较差并提供具体情况说明的，每家扣0.5分。累计扣分金额不超过2分。		由各省发展改革部门根据日常工作情况评分
	2.评级机构的风险预警及重大事项披露情况	3	根据日常工作，对省内存续期企业债券评级机构的风险防控情况进行评分。如省级发展改革部门对评级机构风险预警及重大事项披露情况评价较差并提供具体情况说明的，每家扣1分。累计扣分金额不超过3分。		
<b>投资人评价（6分）</b>	1.评级报告质量：评级结果的区分度，级别合理性，对行业风险、受评对象经营财务情况的分析深度和专业程度，风险揭示是否全面、到位	2	2/1.2/0.4	好/一般/较差	由发行人及相关市场中介机构根据日常工作开
	2.评级报告及时性和可读性：是否及时反映企业最新经营、财务情况和重大事项，观点鲜明度、报告可读性	2	2/1.2/0.4	好/一般/较差	

	3.评级服务水平：组织投资人交流活动情况、咨询反馈情况、评级机构官方网站信息披露情况（全面且方便查询）、针对特殊事件对投资人进行风险警示的情况	2	2/1.2/0.4	好/一般/较差	展情况评分
发行人评价（1分）	1.评级服务质量：包括但不限于评级报告质量、评级人员专业素质、访谈安排和调研质量	0.5	0.5/0.25/0	好/一般/较差	
	2.后续服务质量：包括但不限于评级机构定期、不定期跟踪评级情况、协助进行重大事项披露等	0.5	0.5/0.25/0	好/一般/较差	
主承销商评价（1分）	1.评级专业能力，勤勉尽责情况	0.5	0.5/0.25/0	好/一般/较差	
	2.工作效率及协调沟通情况	0.5	0.5/0.25/0	好/一般/较差	
会计师事务所评价（1分）	评级机构专业能力，勤勉尽责情况	1	1/0.6/0.2	好/一般/较差	
律师事务所评价（1分）	评级机构专业能力，勤勉尽责情况	1	1/0.6/0.2	好/一般/较差	
市场专家评价（1分）	1.评级结果质量：评级结果的区分度，级别合理性，风险揭示是否全面、到位	0.5	0.5/0.25/0	好/一般/较差	
	2.评级报告质量：评级报告逻辑性、观点清晰度、内容准确完整程度，及对行业风险、受评对象经营情况及财务指标的分析深度和专业程度	0.5	0.5/0.25/0	好/一般/较差	

附件 2:

## 2021 年度企业债券信用评级业务开展情况报告 及评价相关材料说明

### 一、2021 年度评级业务开展报告

报告应包括但不限于公司基本情况、机构设置及人员情况、制度建设情况、企业债券评级业务情况、业务合规运行情况等内容，具体如下：

#### （一）公司基本情况

包括但不限于公司成立时间、股东名册及其出资额、出资方式、出资比例、背景材料、业务资质范围等。

#### （二）机构设置及人员情况

包括但不限于公司的组织架构、分支机构设置、总部部门设置、人员数量和构成，高管人员、分析师和研究人员基本信息，人员离职率，人员培训，以及激励机制等。

#### （三）制度建设情况

包括但不限于公司制度体系和框架、合规管理工作制度、利益冲突防范及管理制度、评级业务人员管理制度、评级质量管理体系、评级业务信息保密制度、评级数据库建设及管理制度、评级技术文件（按行业或产品等分类）等情况，并就组织机构设置是否合理，制度建设是否完备，业务合规管理、利益冲突防范、业务人员管理、信息保密、内控制度等机制建设及执行方面发表意见。

## **（四）企业债券评级业务情况**

### **1、评级业务开展情况**

以 2021 年度实际业务开展为统计口径，分别列示一般企业债券和创新品种企业债券的评级业务开展情况，包括但不限于初始评级、跟踪评级、主动评级和终止评级业务数量及其分析等，收入状况应列明评级收入的细分业务构成。

### **2、评级结果表现**

包括但不限于等级迁移（信用级别大幅调整的次数、违约偏离度等情况）和企业债券利差分析检验，须列明数据来源与时间范围、剔除数据的原因、基准利率的选取和分析方法等。

### **3、研究能力表现**

包括但不限于开展相关研究的内容和方法，包括研究报告数量、应用行业数量，研究获奖情况等。

## **（五）业务合规运行情况**

### **1、业务合规情况**

（1）评级质量控制机制、利益冲突管理机制、回避机制等内控制度的建设及执行情况、复评情况，公司存在的问题和改进措施，离职人员追溯和分析师轮换等机制的建设及执行情况。

（2）是否存在承诺信用级别、虚增级别、“以价定级”和恶意价格竞争的情形；协助披露发行文件时，是否存在违背主管部门批复要求擅自变更发行条款的情形；存续期是否存在未及时履行或协助履行风险揭示、抵押物变化等相关责任的情形；存续期尽职履责，提示风险到位，协助主管部门防范风险的情形或案例。

### **2、违法违规情况**

包括但不限于受到国家发展改革委、中国人民银行、银保监会、证监会等相关监管部门的行政处罚及行政监管措施，中国银行间市场交易商协会、中国证券业协会等自律机构的处分情况等。

## 二、信用评级机构业务情况表

基本情况						
机构名称						
联系人		部门职务				
联系电话						
一、业务人才队伍						
1、人员数量						
年限 人员	不满1年 (含1年)	1年-3年 (含3年)	3年-5年 (含5年)	5年-10年 (含10年)	10年 以上	合计
高管人员						
信用评审 委员						
分析师						
研究人员						
说明：高管人员、信用评审委员会从业五年以上人员、分析师和研究员从业三年以上人员请随附个人简历。						
2、人员占比						
年限 人员	不满1年 (含1年)	1年-3年 (含3年)	3年-5年 (含5年)	5年-10年 (含10年)	10年 以上	合计

高管人员						
信用评审 委员						
分析师						
研究人员						

### 3、人员变动情况

数量 人员	新聘人数	离职人数	离职率
高管人员			
信用评审 委员			
分析师			
研究人员			

说明：

- 1、新聘人员与离职人员数量均为 2021 年全年变动数量。
- 2、离职率=期间内离职人数/(期初人数+期末人数)÷2。

### 4、内控人员情况

数量 人员	内控人员数量	公司人员总 数	内控专职人员数量占比

说明：

- 1、内控专职人员与公司人员总数均为 2021 年数量。
- 2、内控专职人员数量占比：内控人员数量/公司人员总数。

## 二、业务开展能力

数量 类别	评价期内发行支 数/规模	上一评价期发行支数/ 规模	变动率
参与企业债券创新品种 (含优质企业债券) 发行			

支数			
所评企业债券发行规模			
所评债券发行人数量			

说明:

- 1、提供所评债券明细作为备查资料。债券明细包括但不限于债券名称、债券规模、期限。
- 2、提供所评债券发行人明细作为备查资料。所评债券发行人明细包括但不限于发行人名称、所发债券名称、所在省市和行业。
- 3、创新品种债券包括城市地下综合管廊建设专项债券、战略性新兴产业专项债券、养老产业专项债券、城市停车场建设专项债券、双创孵化专项债券、配电网建设改造专项债券、永续期债券、绿色债券、项目收益债券、基金债、小微企业增信集合债券、市场化银行债权转股权专项债券、社会领域产业专项债券、农村产业融合发展专项债券、县城新型城镇化建设专项企业债券、优质企业债券等。其中优质企业债券是指符合《国家发展改革委关于支持优质企业直接融资进一步增强企业债券服务实体经济能力的通知》（发改财金〔2018〕1806号）文件要求的企业债券。

### 三、业务透明度

序号	披露评级技术文件名称	行业	产品	网站链接
1				
2				
3				
4				
5				

说明:

- 1、根据需求依次递增，如有需求，可将附有评级文件的截图附于附件。
- 2、请单独列示对于企业债券创新品种的评级技术文件（若有）。

### 四、评级结果检验

#### 1、所评信用级别累计调整大于或等于三个子级的发行人

序号	发行人名称	调整后评级级别	历史评级级别	调级日期	调级原因
1					
2					

3					
4					
5					

说明：根据需求依次递增。

1、期初评级在 **BBB-**级及以上的信用级别大幅调整次数，且企业并购、分立等正常商业经营引起的原因而导致级别下调的情况不统计在内。

2、有主体评级的，按照主体评级情况计算次数；只有债项评级的，统计相应债项数量。

## 2、更换机构级别上调比例（按评价期统计）

序号	更换评级机构后级别	更换评级机构前级别	之前评级机构
1			
2			
3			
4			
5			

说明：根据需求依次递增。

1、该指标引用企业债数据，统计更换机构级别上调家数占该机构更换家数的比例，同步要求评级机构提供级别上调及更换评级机构具体明细备查。

2、更换评级机构级别上调统计以评级结果出具日为准，是指本机构对受评对象不存在有效期内评级结果的情况下，本次出具的评级结果在原评级机构的评级结果有效期届满 1 年内，本机构首次对该受评对象出具的评级结果高于原评级机构有效期内级别，或该首次评级结果出具日后 1 年内对该受评对象评级上调。

## 3、评级结果有效性

说明：利差分析检验未通过检验组数。因评级机构业务量较小导致统计样本不足的按照行业平均数计算。

## 4、所评企业债券发生实质性违约或存在重大违约风险情形时，评级机构的尽职履责情况

说明：评级机构提供企业债券违约情况或存在重大违约风险项目明细及评级机构具体措施备查。

## 5、违约偏离度

年份 级别	2019	2020	2021
AA			
AA+			
AAA			

说明：提供近 3 年违约项目情况明细备查。该指标引用公司信用类债券全口径数据进行统计。

1、AAA 违约率偏离度：近 3 年 AAA 级受评企业单年度违约率的加权值与行业平均水平的偏离幅度。

AA+违约率偏离度：近 3 年 AA+级受评企业单年度违约率的加权值与行业平均水平的偏离幅度。

AA 违约率偏离度：近 3 年 AA 级受评企业单年度违约率的加权值与行业平均水平的偏离幅度。

2、近 3 年内 AAA 级受评企业违约率=近 3 年发生违约的 AAA 级受评企业数量/AAA 评级受评企业数量，包括 3 年内首次评级为 AAA 级或跟踪评级 AAA 级的受评企业；行业平均值为各评级机构上述值的算数平均值。AA+和 AA 级违约率计算同上，AA+级受评企业统计不包括曾被调至 AAA 级的数量，AA 级受评企业统计不包括曾被调至 AA+级、AAA 级的受评企业。

#### 6、违约率倒挂次数

说明：

1、该指标引用公司信用类债券全口径数据进行统计，同步要求评级机构提供违约率倒挂情况具体明细备查。

2、违约率倒挂指的是高信用等级的违约率高于低信用等级的违约率。倒挂次数按照相邻级别的发生情形计算。（评级机构所给级别应与债券违约率呈反向关系，如所评 AA 级与 AA+、AAA 违约率发生倒挂，属于两次违约率倒挂）

#### 7、违约前风险揭示程度

说明：该指标引用公司信用类债券全口径数据进行统计，同步要求评级机构提供具体明细备查。

1、违约前 6 个月未采取评级负面调整，违约 3 个月前未下调级别的具体情况。

2、负面调整包括下调级别或下调展望、列入负面观察名单等情形。

#### 8、评级分布的区分度

说明：不考虑外部支持的个体信用水平各档分布及占比，评级机构提供个体信用水平明细及评价期内所有债券评级明细备查。				
<b>9、回溯检验占比</b>				
说明：一次性调整信用评级超过三个子级（含）的，立即启动全面回溯检验的债券支数明细及全部调整支数明细备查。				
<b>10、主动评级、投资者付费评级情况</b>				
说明：评价期内评级机构开展主动评级、投资者付费评级的情况及具体明细。				
<b>五、风险预警情况</b>				
<b>1、不定期跟踪及时性</b>				
说明：评级机构提供对受评企业发生的重大风险事项跟踪不及时的案例及评价期内不定期跟踪债券明细。				
<b>2、积极配合协助企业债券主管部门推动违约风险事件得到妥善处置</b>				
说明：评级机构提供具体明细备查。在违约 6 个月前及时采取评级负面调整，提示风险到位，且在违约事件过程中积极配合企业债主管部门做好风险处置工作的案例具体情况。				
<b>六、数据库建设情况</b>				
	年份	2019	2020	2021
类别				
数据库和技术系统投入				
评级业务收入				
说明：数据库和技术系统建设投入：近三年每一年数据库和技术系统投入占当年评级业务收入比例的算术平均数。				
<b>七、业务整改情况</b>				
说明：对于 2020 年度信用评价中反映问题的整改情况，包括但不限于所采取的相应措施、整改效果等。				
<b>八、处分与举报情况</b>				
<b>1、是否存在受到行政处罚或企业债券监管机构处罚的情况？</b>				
说明：若为是，请另附相关说明。				
<b>2、处分情况</b>				
年份	监管机构处分次数	自律组织处分次数		

2021年		
2020年		
2019年		
说明：填写惩处情况数量。若有，请附处分情况明细和处分文件复印件，包括但不限于处分时间、处分原因、处分决定机构。		
<b>3、举报情况</b>		
序号	举报时间	举报事项
1		
2		
3		
说明：填写受到承诺评级、以价定级、恶性竞争等不正当行为或其他失职失信情况的举报。如有必要，可另附材料说明。		
<b>4、是否存在存续期未及时进行风险警示，且债券最终违约的情况</b>		
说明：若为是，请另附相关说明。		
<b>5、是否存在对已出现违约或潜在违约项目负有过失责任的情况</b>		
说明：若为是，请另附相关说明。		
<b>6、是否存在评级报告中出现重大错误、遗漏，未能揭示债券风险的情况</b>		
说明：若为是，请另附相关说明。		
<b>7、是否存在出现违约风险但尽职履责、处置妥当的情况</b>		
说明：若为是，请另附相关说明。		
<b>8、是否存在承诺信用级别、虚增级别、“以价定级”和恶意价格竞争的情况</b>		
说明：若为是，请另附相关说明。		
<b>9、是否存在协助披露发行文件时，违背主管部门批复要求擅自变更发行条款的情况</b>		
说明：若为是，请另附相关说明。		
<b>10、是否存在存续期未及时履行或协助履行风险揭示、抵押物变化等相关责任的情况</b>		
说明：若为是，请另附相关说明。		
<b>11、是否存在存续期尽职履责，提示风险到位，协助主管部门防范风险的情况或案例</b>		
说明：若为是，请另附相关说明。		

单位盖章:

日期:

附件 3

## 相关机构及专家评价表

### 3.1 省级发展改革部门评价表

机构名称			
联系人		部门职务	
联系电话			
<b>评价事项</b>			
评价指标 机构名称	评级机构在申报及存续期管理阶段配合情况	评级机构的风险预警及重大事项披露情况	
中诚信国际			
联合资信			
大公国际			
中证鹏元			
上海新世纪			
东方金诚			
远东资信			
<b>填写说明:</b>			
1、从较好/较差两档指标中选取对应档位进行填写， <u>单一指标评价为“较差”时应另附文件提供具体情况说明。</u>			
2、如该评级机构未在省级发展改革部门所属省份开展业务可不进行评价，并填写“-”。			

**指标说明:**

1、评级机构在申报及存续期管理阶段配合情况: 考察评级机构在申报阶段及存续期管理阶段沟通配合情况。

2、评级机构在风险预警和处置工作中的工作情况: 考察评级机构对突发事件风险警示及重大事项披露是否及时、准确。

单位盖章:

日 期:

该表格电子版应同时发送至 [qyzpjj@nafmii.org.cn](mailto:qyzpjj@nafmii.org.cn)。

### 3.2 发行人评价表

机构名称			
联系人		部门职务	
联系电话			
<b>评价事项</b>			
评价指标 机构名称	评级服务质量	后续服务质量	
中诚信国际			
联合资信			
大公国际			
中证鹏元			
上海新世纪			
东方金诚			
远东资信			
<b>填写说明：</b> 从好/一般/较差三档指标中选取对应档位进行填写。			
<b>指标说明：</b>			
1、评级服务质量			
包括但不限于评级报告质量、评级人员专业素质、访谈安排和调研质量。			
2、后续服务质量			
包括但不限于评级机构定期、不定期跟踪评级情况、协助进行重大事项披露等。			
备注	如需补充材料请另附文件说明。		
单位盖章： 日 期：			

该表格电子版应同时发送至 qyzpjjp@nafmii.org.cn。

### 3.3 审核机构评价表

机构名称			
联系人		部门职务	
联系电话			
<b>评价事项</b>			
评价指标 机构名称	评级机构对于受理规则 and 要求的执行与配合情况	评级机构对于审核规则 and 要求的执行与配合情况	评级机构对于发行前备案工作要求的执行与配合情况
中诚信国际			
联合资信			
大公国际			
中证鹏元			
上海新世纪			
东方金诚			
远东资信			
<b>填写说明:</b>			
1、从较好/较差两档指标中选取对应档位进行填写， <u>单一指标评价为“较差”时应另附文件提供具体情况说明。</u>			
2、如不涉及相关情况的可不进行评价，并填写“-”。			
<b>指标说明:</b>			
1、评级报告专业程度			
评级报告是否存在逻辑不清晰、对行业风险、受评对象经营情况及财务指标的分析缺乏深度和专业程度以及存在评级结果不合理的情形。			
2、评级报告准确完整性			

<p>评级报告是否存在内容不准确不完整，与事实相悖、未及时反映企业最新经营财务情况和重大事项的情形。</p>
<p>3、评级报告合规性</p>
<p>评级报告是否存在多处数据或表述错误、前后内容不一致、数据未及时更新及用印不规范等情形。</p>
<p>4、反馈补正材料质量和效率</p>
<p>是否存在补正材料不符合反馈意见要求、被多次出具反馈意见的情形，是否存在其他影响审核发行工作效率的情形。</p>
<p>单位盖章： 日 期：</p>

该表格电子版应同时发送至 [qyzpjj@nafmii.org.cn](mailto:qyzpjj@nafmii.org.cn)。

### 3.4 登记托管机构评价表

机构名称			
联系人		部门职务	
联系电话			
<b>评价事项</b>			
评价指标	评级服务质量	工作配合程度	
机构名称			
中诚信国际			
联合资信			
大公国际			
中证鹏元			
上海新世纪			
东方金诚			
远东资信			
<b>填写说明:</b>			
1、从较好/较差两档指标中选取对应档位进行填写， <u>单一指标评价为“较差”时应另附文件提供具体情况说明。</u>			
2、如不涉及相关情况的可不进行评价，并填写“-”。			
<b>指标说明:</b>			
1、评级服务质量：考察信用评级机构是否及时进行信息披露。			
2、工作配合程度：发行、登记、托管及后续服务工作配合情况。			
单位盖章： 日 期：			

该表格电子版应同时发送至 qyzpjj@nafmii.org.cn。

### 3.5 投资人评价表

机构名称			
联系人		部门职务	
联系电话			
<b>评价事项</b>			
评价指标 机构名称	评级报告质量	评级报告及时性和可读性	评级服务水平
中诚信国际			
联合资信			
大公国际			
中证鹏元			
上海新世纪			
东方金诚			
远东资信			
<b>填写说明：</b> 从好/一般/较差三档指标中选取对应档位进行填写。			
<b>指标说明：</b>			
1、评级报告质量			
评级结果的区分度，级别合理性，对行业风险、受评对象经营财务情况的分析深度和专业程度，风险揭示是否全面、到位。			
2、评级报告及时性和可读性			
是否及时反映企业最新经营财务情况和重大事项，观点鲜明度、报告可读性。			
3、评级服务水平			
组织投资人交流活动情况、咨询反馈情况、评级机构官方网站信息披露情况（全面且方便查询）、针对特殊事件对投资人进行风险警示的情况。			
备注	如需补充材料请另附文件说明。		

单位盖章: 日 期:
---------------

该表格电子版应同时发送至 [qyzpjj@nafmii.org.cn](mailto:qyzpjj@nafmii.org.cn)。

### 3.6 主承销商评价表

机构名称			
联系人		部门职务	
联系电话			
<b>评价事项</b>			
评价指标 机构名称	评级专业能力	工作效率及沟通情况	
中诚信国际			
联合资信			
大公国际			
中证鹏元			
上海新世纪			
东方金诚			
远东资信			
<b>填写说明：</b> 从好/一般/较差三档指标中选取对应档位进行填写。			
<b>指标说明：</b>			
1、评级专业能力：评级专业能力，勤勉尽责情况。			
2、工作效率及沟通情况：工作效率及沟通协调情况。			
备注	如需补充材料请另附文件说明。		
单位盖章： 日 期：			

该表格电子版应同时发送至 qyzpjjp@nafmii.org.cn。

### 3.7 会计师事务所评价表

机构名称			
联系人		部门职务	
联系电话			
<b>评价事项</b>			
	评价指标	评级专业能力及勤勉尽责情况	
机构名称			
中诚信国际			
联合资信			
大公国际			
中证鹏元			
上海新世纪			
东方金诚			
远东资信			
<b>填写说明：</b> 从好/一般/较差/三档指标中选取对应档位进行填写。			
<b>指标说明：</b>			
评级专业能力及勤勉尽责情况：考察评级机构专业能力，勤勉尽责情况。			
备注	如需补充材料请另附文件说明。		
单位盖章： 日 期：			

该表格电子版应同时发送至 [qyzpjj@nafmii.org.cn](mailto:qyzpjj@nafmii.org.cn)。

### 3.8 律师事务所评价表

机构名称			
联系人		部门职务	
联系电话			
<b>评价事项</b>			
	评价指标	评级专业能力及勤勉尽责情况	
机构名称			
中诚信国际			
联合资信			
大公国际			
中证鹏元			
上海新世纪			
东方金诚			
远东资信			
<b>填写说明：</b> 从好/一般/较差三档指标中选取对应档位进行填写。			
<b>指标说明：</b>			
评级专业能力及勤勉尽责情况： 考察评级机构专业能力，勤勉尽责情况。			
备注	如需补充材料请另附文件说明。		
单位盖章： 日 期：			

该表格电子版应同时发送至 [qyzpjj@nafmii.org.cn](mailto:qyzpjj@nafmii.org.cn)。

### 3.9 专家评价表

机构名称			
联系人		部门职务	
联系电话			
<b>评价事项</b>			
	评价指标	评级结果质量	评级报告质量
机构名称			
中诚信国际			
联合资信			
大公国际			
中证鹏元			
上海新世纪			
东方金诚			
远东资信			
<b>填写说明：</b> 从好/一般/较差三档指标中选取对应档位进行填写。			
<b>指标说明：</b>			
1、评级结果质量			
评级结果的区分度，级别合理性，风险揭示是否全面、到位。			
2、评级报告质量			
评级报告逻辑性、观点清晰度、内容准确完整程度及对行业风险、受评对象经营情况及财务指标的分析深度和专业程度。			
备注	如需补充材料请另附文件说明。		
			签字：
			日期：

该表格电子版应同时发送至 qyzpjj@nafmii.org.cn。



---

交易商协会秘书处综合部

2022年5月20日印发

---