

东方金诚国际信用评估有限公司

2023 年度独立性信息



东方金诚国际信用评估有限公司（以下简称“东方金诚”）作为评级行业国有力量代表之一，在东方金诚党委领导和中国东方资产管理股份有限公司（以下简称“中国东方”）的支持下，强化使命担当，切实贯彻落实习总书记重要讲话精神和党中央决策部署，胸怀“国之大者”，潜心打造民族评级机构品牌。在服务构建新发展格局中，以党建引领发展、立足本土实情、恪守公正初心、强化内控管理、全力支持经济高质量发展大局，发挥国有评级机构“大国重器”责任担当的同时，实现公司经营平稳发展。2023 年，公司独立性情况如下：



一、独立性内部审查结果

东方金诚为确保公司业务的独立性制定有《东方金诚评级业务防火墙制度》《东方金诚利益冲突管理制度》《东方金诚评级业务回避制度》。东方金诚始终积极贯彻落实上述制度，持续加强机构和人员利益冲突日常审查及离职人员利益冲突审查，不断完善内部控制机制。2023 年 12 月，东方金诚引入独立董事，完善公司治理结构。

（一）机构独立性情况

公司股东方面，控股股东中国东方和其他股东在出资比例、股权比例或投票权等方面不存在足以影响评级独立性的情形。2023 年，公司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。

东方金诚建立了清晰合理的内部组织结构和健全防火墙机制，独立的合规部门，负责监督并报告评级机构及其员工的合规状况。同时，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的评定、维持、调整、失效必须经过信评委评定，未经过信评委评审会评定，不得对外披露评级结果，公司制度另有规定的除外。公司任何机构或个人均不得干扰信评委的信用等级评定过程及结果。

2023年，东方金诚在评级业务承揽前进行了520次利益冲突审查，未发现存在利益冲突情况。

东方金诚2023年度机构独立性执行情况良好。

（二）人员独立性情况

1. 董监高独立性情况

东方金诚在承揽评级项目前，均对董事、监事、高管进行利益冲突风险进行审查，若发生需要回避的情况及时进行回避。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；东方金诚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，为东方金诚合规运营提

供了组织保障。

同时，为认真贯彻中央关于全面从严治党、从严管理监督干部要求，进一步加强干部日常监督管理，东方金诚开展了裸官、兼职取酬、违规持股等撰写排查。对员工持股和兼职情况的排查结果表明，东方金诚董、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. 评级从业人员独立性情况

东方金诚信用评级从业人员在参与评级项目前，均进行利益冲突风险进行审查，若发生需要回避的情况及时进行回避。信用评级从业人员的薪酬未与评级对象的信用级别、债务融资工具发行状况等因素相关联；合规人员的考核、晋升和薪酬未与公司的业务收入情况相关联。

2023 年全年，东方金诚累计进行了信用评级从业人员在参与评级项目前利益冲突风险审查 10977 次，信评委评审前利益冲突风险审查 22584 次，共对 18 名离职分析师进行了利益冲突审查，未发现存在利益冲突的情况。

东方金诚 2023 年度人员独立性执行情况良好。

二、信用评级人员轮换情况

根据监管规定和公司相关规定，东方金诚对分析师轮换情况进行审查。2023 年，东方金诚共有 8 名分析师进行轮换，未发现违反分析师轮换规定的情形。

表 1：2023 年分析师轮换情况

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
高*	部门总经理	上饶投资控股集团有限公司	5	因连续 5 年为该企业提供评级服务，2023 年已更换分析师，新项目组成员为卢*、纪*。

何*	资深分析师	冀中能源集团有限责任公司	5	因连续5年为该企业提供评级服务,2023年已更换分析师,新项目组成员为侯*、郭*。
		内蒙古伊泰煤炭股份有限公司	5	因连续5年为该企业提供评级服务,2023年已更换分析师,新项目组成员为侯**、姜*
谷*	高级分析师	泰禾集团股份有限公司	5	因连续5年为该企业提供评级服务,2023年已更换分析师,新项目组成员为郭*、贾*
董*	分析师	漳州市龙海区国有资产投资经营有限公司	5	因连续5年为该企业提供评级服务,2023年已更换分析师,新项目组成员为朱**、李*。
卢*	高级分析师	南昌市交通投资集团有限公司	5	因连续5年为该企业提供评级服务,2023年已更换分析师,新项目组成员为孟*、纪*、刘**。
		湖南金阳新城建设发展集团有限公司	5	因连续5年为该企业提供评级服务,2023年已更换分析师,新项目组成员为张**、赵**。
孟*	分析师	新郑市投资集团有限公司	5	因连续5年为该企业提供评级服务,2023年已更换分析师,新项目组成员为戴**、高*。
	分析师	怀化高新产业投资发展集团有限公司	5	因连续5年为该企业提供评级服务,2023年已更换分析师,新项目组成员为马**、崔**。
吴*	分析师	重庆市石柱国有资产经营管理集团有限公司	5	因连续5年为该企业提供评级服务,2023年已更换分析师,新项目组成员为杨*、魏*。
张*	高级分析师	绵阳安州投资控股集团有限公司	5	因连续5年为该企业提供评级服务,2023年已更换分析师,新项目组成员为马*、张**。

三、财务年度评级收入前20名或者占比5%以上的客户名单

已根据监管要求向行业主管部门和业务管理部门备案。

四、关联公司为受评经济主体、受评债务融资工具发行人或者相关第三方提供顾问、咨询服务的情况

东方金诚的控股股东中国东方拥有除东方金诚之外的7家独立运营的一类子公司。7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。

截止2023年末,东方金诚有子公司1家,为东方金诚信用管理(北京)有限公司(以下简称“东方金诚信用”),主要开展信用管理业务,业务类型包括企业征信业务、信用咨

询业务、投后信用管理业务、绿色金融业务，子公司在公司治理、人员、业务、财务处理等方面均与本部实现了相互独立，东方金诚本部与子公司之间不存在利益冲突。

2023年，东方金诚信用承做的绿色金融等业务中有84单与东方金诚的受评主体存在重叠，均进行利益冲突审查，未发现存在影响评级独立性的情况。

五、为受评经济主体、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的情况。

无。

六、非评级服务的情况

其他非评服务方面，2023年东方金诚其他业务收入共计27.11万元¹，主要服务类型为研究报告专业服务。



¹ 财务收入口径