

东方金诚非公开信息管理制度

(R-8)

R-8-1 防火墙制度

《东方金诚评级业务防火墙制度》¹⁴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，并在公司部门设置、业务分配和信息管理等方面采取了隔离政策，以保障公司评级质量，有效避免因利益冲突和其他因素影响信用评级的独立性、客观性和公正性。

机构防火墙机制的建设与执行方面，公司应与实际控制人、关联机构（控股股东、控股子公司、受同一控股股东控制的其他企业，下同）等相关方设置隔离防火墙。公司作为独立的法人机构，遵循自身的评级政策、评级技术及评级制度，独立、客观、公正地开展评级业务，评级决策不受任何第三方的干预和影响。公司在开展业务过程中，可以充分借鉴或利用股东、实际控制人、关联机构的优势资源，在监管政策及行业规范允许的范围内通过业务合作发挥协同效应，但应设置必要的防火墙。公司的股东、实际控制人、关联机构不得干涉或参与信用评级机构的评级作业的开展及决策，也不得影响评级政策、评级技术及评级制度的制定、修订和实施。公司个人股东不得担任评级总监、信用评级委员会主任等关键评级管理岗位。

公司各部门间防火墙机制的建设与执行方面，根据《东方金诚评级业务防火墙制度》，公司评级作业部门、信评委与市场部门及营销管理部门之间；公司研究发展部门与市场部门之间；公司职能管理部门与评级作业部门、市场部门及营销管理部门之间在职能、业务、人员上均相互设置隔离防火墙。评级人员不得在市场部门及营销管理部门任职或参与评级项目商务谈判和合同签订，且考核、晋升以及薪酬不与评级项目的评级结果、发行、收费等因素关联。市场人员及市场营销管理部门人员不得在评级作业部门任职或参与评级作业，不得与评级作业人员有任何利益输送。信评委在信用等级评定中具有最高权威，独立开展信用等级评定工作，信评委主任、副主任、委员在信用评级委员会的等级评定工作中有权不受任何机构或个人的干扰，信评委主任委员不得在市场部门和评级作业部门兼任任何职务。市场、财务、合规部门人员不得兼任信评委委员，不得参与信用等

¹⁴ 详见可通过以下链接查看：<https://www.dfratings.com/data/upload/file/20211129/61a429fc532c1.pdf>

级评定工作，不得与信评委委员（包括信评委主任、信评委副主任）有任何利益输送。研究发展部门及专职研究人员不得参与评级项目的商务谈判和合同签订。合规管理部门在合规主管领导指导下独立开展工作，与其他部门相互独立，不受其他任何机构和人员干扰，合规部门人员不得兼任信评委委员，不得参与评级作业、市场拓展、营销活动、客户维护等工作，或从事影响利益冲突管理职责履行的其他工作。评级质量控制部门在质量控制主管领导指导下独立开展评级质量监督相关工作，与其他部门相互独立，不受其他任何部门和人员干扰，不从事影响利益冲突管理职责履行的其他工作。

在公司部门内部防火墙机制的建设与执行方面，信评委、评级作业部门内部设置的不相容岗位和不相容职能均相互隔离。评级报告撰写与二级、三级审核互不相容职能，评级作业部门及信评委的内部内控合规审核（如有）、质量审核（如有）与报告撰写、二级及三级审核等均为不相容职能。信评委委员担任项目组长或成员的，不得参与该项目的信用等级评定表决。

R-8-2 非公开信息管理制度

2023年12月，为落实监管和自律机构新规，规范公司评级业务的尽职调查，保障评级信息的质量，公司对《评级业务尽职调查制度》《评级信息管理制度》《非公开评级信息管理办法》三项制度内容进行了合并和修订完善，并形成《东方金诚评级业务尽职调查与信息质量管理规定》¹⁵。

该制度明确规定对于未经核查或审慎核查后无法排除职业怀疑的事项，评级项目组原则上不应使用；如在评级报告中确需使用的，应注明该数据的局限性。评级项目组在公司所出具评级报告中包含或引用的评级信息，应注明信息来源，列示信息提供方或发布方。

评级项目组及相关人员在开展尽职调查过程中收集和知悉的评级信息均应按照相关方授权的范围使用。由于需履行特别保密义务等未能在评级报告中列示的影响受评对象信用风险因素的评级信息，应在尽职调查工作底稿中予以记录。

此外，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。对于受评机构或受评证券发行人与公司签订特别保密承诺的评级项目，营销管理部门需下达《评级项目保密告知书》，按照项目进度涉密信息接触人依次在《评级项目保密告知书》上签字确认。同时，《评级项目保密告知书》作为项目文件一并存档。

¹⁵ 详见可通过以下链接查看：

<https://www.dfratings.com/uploads/files/2023/1218/dM0zBm6EVJxhSrJoBFLt17nBIAXVMuDb00HipaJO.pdf>

上述两项制度自下发以来执行情况良好，公司尚未发生有关违规事件。