

信评委会议工作规范

第一章 总则

第一条 为规范联合资信评估股份有限公司（简称“公司”）信用评级委员会（简称“信评委”）会议流程及评审要求，保证信评委工作效率和会议质量，依据有关监管规定、自律规则及公司有关制度，制定本规范。

第二条 信评委是公司信用评级工作的最高决策机构，负责对信用评级业务重大事项进行决策，并对信用评级业务进行业务决策。

第二章 会议形式与参会人员

第三条 信评委会议原则上采取现场会议形式召开，特殊情况下可采用电话、视频会议、书面表决等方式召开。

第四条 信评委会议参会人员原则上由信评委成员组成，原则上不少于 5 人，但表决时必须有信评委成员三分之二以上成员出席。

第五条 在会议其他事项未研究完毕前，信评委成员不得发表任何倾向性意见，不得私自与外界沟通会议内容。

第三章 信评委会议主要事项

第六条 信评委会议应做好会议准备，会议审议、会议表决等事宜，应做好会议记录并妥善保管。

第七条 会议准备

1. 会议材料由会议人（或会议组织人）负责整理，会议材料应提前交给参会人员。
2. 信评委成员应提前 15 分钟到达会议地点，会议材料应提前 15 分钟送达参会人员。会议材料应妥善保管，不得随意丢弃或泄露。



要时可要求项目组补充资料（调查）后再次提交会议审议。

会议应对评级项目使用的评级方法、评级模型（打分表）、评价指标调整、评级结果调整及评级报告内容/观点等进行重点审查。如认为评级项目使用的评级方法、评级模型（打分表）有误，或者评级报告内容有重大疏漏、评级结论错误，应中止项目审议并责成项目组纠正、完善后重新提交会议审议。

3. 提出评级报告修改完善意见

会议应根据各委员审核意见，由主持会议的信评委主任或副主任汇总提出信用评级报告进一步修改完善意见，在正式报告出具前，项目负责人必须将最终的评级报告提交主持会议的主任（副主任）或经过其授权的人员审阅，以确保评审会由关于报告的修改意见得到落实。

1. 根据《公司法》的规定，当控股股东或实际控制人持有公司股份达到“实际控制”或“绝对控制”时，即指“持有二分之一以上表决权且对股东大会的决议产生重大影响”或“持有三分之一以上表决权且对股东大会的决议产生重大影响”。

2. 如初始期间未获得三分之二以上参会且有投票权能出席或委托代理人出席的表决权，在初始会议期间或在股东大会召开前或开会过程中，要求增加或减少出席或委托代理人出席的表决权，再根据前次股东大会决议，第二次有表决权股东或三分之一以上参会且有投票权能出席或委托代理人出席的，前次股东大会决议在任意的可再增加前次会议的参会人员出席会议，再次获得三分之二以上参会且有投票权能出席或委托代理人出席的。

3. 会议要求

根据《公司法》及《公司章程》的规定，报告期内可对控股股东或实际控制人进行尽职调查，包括但不限于：了解控股股东或实际控制人教育背景、研究报告撰写能力（如有）、评价业绩统计指标等数据真实性及准确性（附相关证据）、参会及投票表决权是否有效或真实、是否存在关联交易等情形。如存在上述情形或存在其他可能影响表决权行使的事项，应及时予以披露。

4. 董事履职能力和勤勉尽责

结合《公司法》及《公司章程》的规定，报告期内应关注董事是否勤勉尽责，包括但不限于：是否按时出席董事会会议、是否认真履行职责、是否积极维护公司利益等。

第四章 偿债能力及跟踪评级

第一节 偿债能力分析。偿债能力分析是指对公司偿还到期债务的能力进行分析，包括对公司流动资产、盈利能力、现金流等方面的分析。

一、偿债能力。偿债能力是指公司偿还到期债务的能力，通常用资产负债率、流动比率、速动比率等指标来衡量。偿债能力分析包括对公司流动资产、盈利能力、现金流等方面的分析。

二、跟踪评级。跟踪评级是指评级机构在定期或不定期地对被评对象的信用状况进行跟踪评估，并根据评估结果调整信用等级。

如果信用评级委员会或评级项目组在规定的期限内没有对评级报告和评级结果

提交复评申请后，评级项目组复评工作程序及要求应按照公司《复评制度》执
行。评级项目组根据评级对象提供的补充资料修改评级报告，并将修改后的评级

能参会的，可由信评委主任按照公司制度规定指派其他委员参加，原参会委员人
数不应少于复评委员会委员人数的三分之二。

均可在各自向公司信评委主任提出内部申诉，并阐明理由。公司信评委主任应
在 2 日内决定是否受理，如果内部申诉被受理，公司信评委主任应召开信评委委
议审议确定最终评级结果。

第五章 附则

第十三条 本规范未尽事宜，依照公司《信用评级委员会制度》及公司相关
制度规定执行；如遇监管政策调整，本规范内容与监管政策冲突的，以监管政策
要求为准。

第十四条 本规范由公司总裁办公会负责解释。

第十五条 本规范由公司总裁办公会审议通过，自发布之日起施行。

联合资信评估股份有限公司

2024 年 4 月修订

六、 会议记录

序号	信用评级						评审意见
	企业名称	项目	信用评级			评级人	
			债项	主体	债项/主体		
1							
2							
3							
4							
5							

信用评级姓名:

一、 信用评级员姓名:

信用评级员姓名:

信用评级员姓名:

评审意见:

信用评级员姓名:

日期:

