

附件三：

有关非金融企业债务融资工具承销业务相关制度 评价指标的说明

1、非金融企业债务融资工具承销业务操作规程是指对基本程序，各流程工作要求，组织实施，岗位职责，应急处理等业务的相关规定；

2、非金融企业债务融资工具承销业务风险管理制度是指对风险定义，风险识别，评估与预警，防范与控制，风险缓释、转移与补救等的制度性规定；

3、非金融企业债务融资工具承销业务内部控制制度是指对内控目标与原则，组织实施，风险识别与评估，内控措施，评价等的制度性规定。

评价为完备，基本完备和缺失的涵义是：

完备：本机构有关文件对相关制度内容均进行了充分、清晰、全面描述，是以有效力形式的文件发布并具有切实可操作性；

基本完备：本机构有关文件对制度主要内容进行了基本性描述，是以有效力形式的文件发布并具有一定可操作性；

缺失：缺乏两项或两项以上主要内容。