附件 2

评价指标内容及赋值方式

| 内容 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 赋值方式 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 上市公司质量（90%） | 公司经营质量（50%） | 盈利能力（20%） | 扣非归母净利润规模（+）（5%） | 1.按指标值在北交所上市公司排序的分位数赋分。例如，某公司某年营业收入增速在全部北交所上市公司中位于第15%分位（按由高到低排序），则赋值85分。  2.业绩下滑调整为扣分指标。营业收入或扣非归母净利润同比下滑超过50%的，当年上市公司质量得分扣5分。 |
| 经营活动净现金流占营业收入比重（+）（5%） |
| 销售净利率（+）（5%） |
| 净资产收益率（+）（5%） |
| 成长能力（15%） | 营业收入增速（+）（7.5%） |
| 扣非归母净利润增速（+）（7.5%） |
| 业绩下滑调整（-） |
| 创新能力（15%） | 研发支出占比（+）（7.5%） |
| 研发人员占比（+）（7.5%） |
| 市场表现评价（20%） | 投资者回报（10%） | 年化回报率（+）（10%） |
| 市场估值（10%） | 总市值（+）（3.33%） |
| 总市值增长率（+）（3.33%） |
| 纳入市场指数情况（+）（3.33%） | 评价年度公司持续纳入北证50等北交所指数的赋值100分。 |
| 公司治理质量（20%） | 信息披露（10%） | 信息披露评级（+）（10%） | A类赋值100，B类赋值60，C类赋值30，D类赋值0。 |
| 监管合规（10%） | 行政监管处罚（-）（10%） | 初始赋值100分，按照处罚次数累加扣分。其中，行政监管措施扣20分，行政处罚扣40分。 |
| 保荐业务质量（10%） | 执业质量评价（10%） | 保荐业务评价（10%） | 保荐业务评价（+）（10%） | 按评价年度评分结果折算赋值。具体评分结果按照执业质量评价中的保荐业务执业质量评价指标计算。 |
| 评价调整 | 评价得分调整 | 规模调整  （加分，共10分） | 保荐项目数量（+）（10分） | 10分\*保荐项目数量/保荐项目数量最多的保荐机构保荐家数 |
| 风险调整  （减分，共30分） | 风险警示公司占比（-）（10分） | 扣分：比例\*10分 |
| 强制退市公司占比（-）（20分） | 扣分：比例\*20分 |
| 降档调整  （减分，共10分） | 重大执业质量问题（-） | 扣分：10分 |