

R-7-8-评级人员收取被评级方礼物的利益冲突及防范

标普信用评级（中国）有限公司

生效日期：2018年8月1日

标普信用评级（中国）员工必须遵守本制度，违反本制度将受纪律处罚。

1. 礼物与娱乐

本政策旨在管理与参加行业会议和活动以及提供或接受礼物和商业娱乐活动有关的实际、潜在和/或被视为的利益冲突。

员工和其直系家属不得向业务联系人提供和索要礼物，不得从业务联系人接受或接收礼物。

担任分析职能的员工不可以接受业务联系人提供的商业娱乐活动，但是，他们可以参加自己承担费用并得到其经理批准的商业娱乐活动。所有其他员工只能接受不过分或奢侈并具有合法商业目的的商业娱乐活动。

评级人员在任何时候：

- 不得以礼金，回扣等方式输送不当利益，
- 不得以任何方式接受评级对象及其他利益相关礼物，礼物形式的馈赠，
- 不得参与由其组织的可能影响评级结果的活动。

对于不得已接受评级对象所赠的礼品，评级人员需向合规部报告并上交处理。

员工不得实施可能引诱他人因不当原因而更加青睐我们产品或服务的任何操作。据此，员工和其直系家属禁止向业务联系人提供礼物并且只能提供不过分或奢侈的商业娱乐活动，且该活动应具有合法商业目的，就员工职责而言是合理的，并且符合本政策相关程序所述的其他要求。

员工和其直系家属不得向业务联系人提供和索要礼物，不得接受或接收业务联系人提供的礼物。

如果为完成工作任务（例如，到现场或发行人办公地点以完成信用评级分析）所提供的交通、住宿和相关餐饮超过相关司法辖区常规的业务标准或者一般会被视为奢侈或奢华的，所提供的交通、住宿等会被视为向员工提供的礼物或商业娱乐活动。该标准的例外是涉及员工个人安全的情况。接受或提供可能被认为奢侈或奢华的服务仅在员工的经理书面同意的情况下才被准许。需要对礼物与娱乐进行记录（如适用）。

如果参加含商业娱乐活动的场合可以增加评级透明度并具有教育意义，分析员工可以参加该活动。

2. 拒绝礼物与娱乐/补偿

我们鼓励员工采取所有合理努力避免业务联系人提供可能导致违反本政策和程序的礼物或商业娱乐活动的情况。但是，如果员工确实收到本政策不允许的礼物或商业娱乐活动，员工必须返还礼物或补偿商业娱乐活动的金额。

在任何情况下，如果员工收到礼物或商业娱乐活动但予以返还或补偿的，在遵守本程序的情况下，员工必须在礼物和娱乐条目下记录该活动。

3. 例外与豁免

合规部门有权批准提供或接受礼物和商业娱乐活动的例外或豁免。合规部门审核每个例外或豁免申请，并记录所有例外或豁免申请以及相关申请是否被批准或拒绝。合规部门不会批准会违反标普全球评级所开展业务的司法辖区内监管义务或可能导致被视为利益冲突的例外或豁免。

针对有关利益冲突的情况，我们已制定监督和举报机制。详情请见《利益冲突管理制度政策》。