附件2

**2017年度企业债券信用评级业务开展情况报告及评价相关材料说明**

一、2017年度评级业务开展报告

报告应包括但不限于公司基本情况、机构设置及人员情况、制度建设情况、企业债券评级业务情况、业务合规运行情况等内容，具体如下：

（一）公司基本情况

包括但不限于公司成立时间、股东名册及其出资额、出资方式、出资比例、背景材料、业务资质范围等。

（二）机构设置及人员情况

包括但不限于公司的组织架构、分支机构设置、总部部门设置、人员数量和构成，高管人员、分析师和研究人员基本信息，人员离职率，人员培训，以及激励机制等。

（三）制度建设情况

包括但不限于公司制度体系和框架、合规管理工作制度、利益冲突防范及管理制度、评级业务人员管理制度、评级质量管理制度、评级业务信息保密制度、评级数据库管理制度、评级技术文件（按行业或产品等分类）等情况，并就组织机构设置是否合理，制度建设是否完备，在业务合规管理、利益冲突防范、业务人员管理、信息保密、内控制度建设等机制建设及执行方面发表意见。

（四）企业债券评级业务情况

1、评级业务开展情况

以2017年度实际业务开展为统计口径，分别列示一般企业债券和创新品种企业债券的评级业务开展情况，包括但不限于初始评级、跟踪评级、主动评级和终止评级业务数量及分析等，收入状况应列明评级收入的细分业务构成。

2、评级结果表现

包括但不限于等级迁移（信用级别大幅调整的次数、近三年级别变动等情况）和企业债券利差分析检验，须列明数据来源与时间范围、剔除数据的原因、基准利率的选取和分析方法等。

3、研究能力表现

包括但不限于开展相关研究的内容和方法，包括研究报告数量、应用行业数量，研究获奖情况等。

（五）业务合规运行情况

1、业务合规情况

（1）评级质量控制机制、利益冲突管理机制、回避机制等内控制度的建设及执行情况、复评情况，公司存在的问题和改进措施，离职人员追溯和分析师轮换等机制的建设及执行情况。

（2）是否存在承诺信用级别、虚增级别、“以价定级”和恶意价格竞争的情形；协助披露发行文件时，是否存在违背主管部门批复要求擅自变更发行条款的情形；存续期是否存在未及时履行或协助履行风险揭示、抵押物变化等相关责任的情形；存续期尽职履责，提示风险到位，协助主管部门防范风险的情形或案例。

2、违法违规情况

包括但不限于受到国家发展改革委、中国人民银行、银监会、证监会、保监会等相关监管部门的行政处罚及行政监管措施，中国银行间市场交易商协会、中国证券业协会等自律机构的处分情况等。

二、信用评级机构业务情况表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **基本情况** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 机构名称 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 联系人 | | | | | | |  | | | | | | | 部门职务 | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | |
| 联系电话 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **一、业务人才队伍** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **1、人员数量**  年限 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 人员 | | | | | 不满1年  （含1年） | | | | | 1年-3年  （含3年） | | | 3年-5年  （含5年） | | | | | | 5年-10年  （含10年） | | | | | | | | 10年  以上 | | | | | 合计 | |
| 高管人员 | | | | |  | | | | |  | | |  | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | |  | |
| 信用评审委员 | | | | |  | | | | |  | | |  | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | |  | |
| 分析师 | | | | |  | | | | |  | | |  | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | |  | |
| 研究人员 | | | | |  | | | | |  | | |  | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | |  | |
| 说明：高管人员、信用评审委员会从业五年以上人员、分析师和研究员从业三年以上人员请随附人员简历。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **2、人员占比** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 年限  人员 | | | | | 不满1年  （含1年） | | | | | 1年-3年  （含3年） | | | 3年-5年  （含5年） | | | | | | | 5年-10年  （含10年） | | | | | | | | 10年  以上 | | | | | 合计 |
| 高管人员 | | | | |  | | | | |  | | |  | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | |  |
| 信用评审委员 | | | | |  | | | | |  | | |  | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | |  |
| 分析师 | | | | |  | | | | |  | | |  | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | |  |
| 研究人员 | | | | |  | | | | |  | | |  | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | |  |
| **3、人员变动情况**  数量 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 人员 | | | | | | 新聘人数 | | | | | | | | | | 离职人数 | | | | | | | | | | | | | | 离职率 | | | |
| 高管人员 | | | | | |  | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | | |
| 信用评审委员 | | | | | |  | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | | |
| 分析师 | | | | | |  | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | | |
| 研究人员 | | | | | |  | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | | |
| 说明：  1、新聘人员与离职人员数量均为2017年全年变动数量。  2、离职率=本年度离职分析师数/年初分析师总数×100%。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **二、业务开展能力**  数量 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 类别 | | | | | | | | | 评价期内数量 | | | | | | | | 上一评价期数量 | | | | | | | | | | | | | | 变动率 | | |
| 所评债券 | | 所评企业债券发行支数 | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | |
| 所评创新品种债券发行支数 | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | |
| 所评企业债券主体评级AA+及以上的债券发行支数 | | | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | |
| 所评债券发行人数量 | | | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | |
| 说明：  1、提供所评债券明细作为备查资料。债券明细包括但不限于债券名称、债券规模、期限。  2、提供所评债券发行人明细作为备查资料。所评债券发行人明细包括但不限于发行人名称、所发债券名称、所在省市和行业。  3、创新品种债券包括专项债券、可续期债券、项目收益债、小微企业增信集合债券等。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **三、业务透明度** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 序号 | 披露评级技术文件名称 | | | | | | | | | | | | | 行业 | | | | | | | 产品 | | | | | 网站链接 | | | | | | | |
| 1 |  | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | |  | | | | | | | |
| 2 |  | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | |  | | | | | | | |
| 3 |  | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | |  | | | | | | | |
| 4 |  | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | |  | | | | | | | |
| 5 |  | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | |  | | | | | | | |
| 说明：  1、根据需求依次递增，如有需求，可将附有评级文件的截图附于附件。  2、请**单独列示**对于企业债券创新品种的评级技术文件（若有）。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **四、评级结果检验** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **1、所评信用级别累计调整大于或等于三个子级的发行人** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 序号 | | | 发行人  名称 | | | | | 相关  债项 | | | | | | | 历史评级  级别 | | | | | | | | 调级  日期 | | | | | | 调级  原因 | | | | |
| 1 | | |  | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | |
| 2 | | |  | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | |
| 3 | | |  | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | |
| 4 | | |  | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | |
| 5 | | |  | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | |
| 说明：根据需求依次递增。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **2、近三年所评企业信用级别调整数量（按评价期统计）** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 年份 | | | | 近三年每年的级别上调企业数 | | | | | | | 近三年每年的级别下调企业数 | | | | | | | | | | | | | 当年存续过的受评企业总数 | | | | | | | | | |
| 2017年 | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 2016年 | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 2015年 | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | |
| **3、近三年所评企业信用级别调整占比（按评价期统计）** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 年份 | | | | 近三年每年的级别上调企业占比 | | | | | | | 近三年每年的级别下调企业占比 | | | | | | | | | | | | | | 当年存续过的受评企业总数 | | | | | | | | |
| 2017年 | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | |
| 2016年 | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | |
| 2015年 | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | |
| 说明：分别附近三年每年级别上调企业、下调企业及当年存续过的受评企业（内容包含但不限于企业名称，所属行业，级别具体上调或下调情况）。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **4、利差分析情况** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 说明：利差分析计算2017年度发行企业债券的发行利差，利差为债券的发行利率与当期同期限的银行间固定利率国债到期收益率的差；利差分析按照不同期限类型、不同债项评级类型计算（主要为7年期债项AA类别债券），剔除其中有担保的、计息方式为浮息的债券，进行利差分析；如果债券存在选择权，期限为选择权之前的期限，例如债券的原始期限设计为“3+2”，则期限为3年。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **五、配合业务管理情况** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **1、企业债券评级负面调整信息沟通及时性情况** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 说明：企业债券评级的负面调整信息，包括但不限于评级下调、展望调整等，正式发布前，及时与国家发展改革委沟通的情况。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **2、重要的业务及经营信息报备情况** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 说明：包括但不限于内控机制、业务管理制度、评价技术标准以及高管人员情况等重要的业务及经营信息，在不涉及商业机密的情况下，向国家发展改革委及时报备的情况。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **六、业务整改情况** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 说明：对于2016年度信用评价中反映问题的整改情况，包括但不限于所采取的相应措施、整改效果等。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **七、处分与举报情况** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **1、是否存在受到行政处罚或企业债券监管机构处罚的情况？** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 说明：若为是，请另附相关说明。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **2、处分情况** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 年份 | | | | 监管机构处分次数 | | | | | | | | | | | | | | 自律组织处分次数 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2017年 | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2016年 | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2015年 | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | |
| 说明：填写惩处情况数量。若有，请附处分情况明细和处分文件复印件，包括但不限于处分时间、处分原因、处分决定机构。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **3、举报情况** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 序号 | | | | 举报时间 | | | | | | | | 举报事项 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 说明：填写受到承诺评级、以价定级、恶性竞争等不正当行为或其他失职失信情况的举报。如有必要，可另附材料说明。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **4、是否存在存续期未及时进行风险警示，且债券最终违约的情况？** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 说明：若为是，请另附相关说明。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **5、是否存在对已出现违约或潜在违约项目负有过失责任的情况？** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 说明：若为是，请另附相关说明。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **6、是否存在评级报告中出现重大错误、遗漏，未能揭示债券风险的情况？** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 说明：若为是，请另附相关说明。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **7、是否存在出现违约风险但尽职履责、处置妥当的情况？** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 说明：若为是，请另附相关说明。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **8、是否存在承诺信用级别、虚增级别、“以价定级”和恶意价格竞争的情况？** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 说明：若为是，请另附相关说明。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **9、是否存在协助披露发行文件时，违背主管部门批复要求擅自变更发行条款的情况？** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 说明：若为是，请另附相关说明。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **10、是否存在存续期未及时履行或协助履行风险揭示、抵押物变化等相关责任的情况？** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 说明：若为是，请另附相关说明。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **11、是否存在存续期尽职履责，提示风险到位，协助主管部门防范风险的情况或案例？** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 说明：若为是，请另附相关说明。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 单位盖章：  日 期： | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |