

上证 ESG 领先 AAA 债券指数编制方案

上证 ESG 领先 AAA 债券指数从上海证券交易所上市的债券中,选取由 ESG 评价较高的发行人所发行的,信用评级为 AAA、中证隐含评级为 AA+及以上的债券作为指数样本,以反映 ESG 评价较高的发行人所发行的高信用等级债券的整体表现。

一、指数名称和代码

指数名称: 上证 ESG 领先 AAA 债券指数

指数简称: 上证 ESG 领先 AAA 债券

英文名称: SSE ESG Leaders AAA Bond Index

英文简称: SSE ESG Leaders AAA Bond

指数代码: 950385

二、指数基日和基点

该指数以 2022 年 12 月 30 日为基日,以 100 点为基点。

三、样本选取方法

1、样本空间

该指数的样本空间由满足以下条件的债券构成:

(1) 债券种类: 在上海证券交易所上市交易的企业债、公司债、金融债等债券品种,不含私募债、次级债,债券币种为人民币;

(2) 信用评级: 信用评级 AAA, 中证隐含评级 AA+及以上;

(3) 付息方式：固定利率付息或一次还本付息。

2、选样方法

在样本空间内，选取中证发债主体 ESG 评价结果为 A 及以上的发行人所发行的债券作为指数样本。

四、指数计算

指数采用派许加权综合价格指数方法计算，计算公式为：

$$\text{报告期指数} = \frac{\text{报告期样本债券总市值} + \text{报告期债券派息}}{\text{除数}} \times 100$$

其中，报告期样本债券总市值 = $\sum[(\text{净价} + \text{应计利息}) \times \text{发行量}]$ 。

该指数计算用价格为中证估值价格，其他计算用数据和除数调整参见计算与维护细则。

五、指数样本和权重调整

1、定期调整

该指数样本每月调整一次，定期调整生效日为每月首个交易日。

2、临时调整

若样本发生摘牌等事件，视情况自事件生效之日起剔除出指数；样本发生其他事件，参照计算与维护细则处理。