

上证资产支持证券细分指数系列编制方案

上证资产支持证券细分指数系列选取在上海证券交易所挂牌或上市的、底层资产分别为融资租赁、应收账款、消费金融、小额贷款、供应链金融的资产支持证券作为各指数样本，以反映相应市场细分资产支持证券的整体表现。

一、指数名称和代码

指数名称	指数简称	英文名称	英文简称	指数代码
上证融资租赁资产支持证券指数	上证融资租赁 ABS	SSE Finance Lease Asset-Backed Security Index	SSE Finance Lease ABS	950335
上证应收账款资产支持证券指数	上证应收账款 ABS	SSE Accounts Receivable Asset-Backed Security Index	SSE Accounts Receivable ABS	950336
上证消费金融资产支持证券指数	上证消费金融 ABS	SSE Consumer Finance Asset-Backed Security Index	SSE Consumer Finance ABS	950337
上证小微贷款资产支持证券指数	上证小微贷款 ABS	SSE Exchange Petty Loan Asset-Backed Security Index	SSE Petty Loan ABS	950338
上证供应链金融资产支持证券指数	上证供应链金融 ABS	SSE Supply Chain Finance Asset-Backed Security Index	SSE Supply Chain Finance ABS	950339

二、指数基日和基点

该指数系列以 2019 年 12 月 31 日为基日，以 100 点为基点。

三、样本选取方法

1、样本空间

该指数系列样本空间由满足以下条件的债券构成：

(1) 债券种类：上海证券交易所挂牌或上市的资产支持证券，不包含次级

资产支持证券，债券币种为人民币；

(2) 信用评级：AA 及以上；

(3) 剩余期限：1 个月以上。

2、选样方法

选取样本空间内，底层资产符合如下分类的资产支持证券作为各指数样本。

指数代码	指数简称	底层资产类别
950335	上证融资租赁 ABS	融资租赁债权
950336	上证应收账款 ABS	应收账款
950337	上证消费金融 ABS	个人消费金融
950338	上证小微贷款 ABS	小微贷款
950339	上证供应链金融 ABS	供应链

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，

$$\text{报告期样本总市值} = \sum [(\text{净价} + \text{应计利息}) \times \text{发行量}]$$

指数计算用价格为中证估值价格，其他计算用数据、除数调整参见计算与维护细则。

五、样本调整

1、定期调整

该指数系列样本每月调整一次，定期调整生效日为每月首个交易日，定期调整数据截止日为生效日前一交易日。

2、临时调整

满足条件的新发债券自上市次日起进入指数。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。