

お知らせ

野村証券 金融工学研究センター
インデックス業務室
2017年1月19日

NOMURA-BPI における利子一括債の取扱いについて

固定の利子が付与されるものの、最終償還日に利子が一括で支払われるスキームである『利子一括債』につきましては、割引債、もしくは期中は0%クーポンで最終償還日に利子が一括して支払われるステップ・アップ債と同じキャッシュフロー特性と判断出来ます。

NOMURA-BPI の組入基準では、固定利付円貨債券を対象としており割引債は組入対象外となっています。また、ステップ・アップ債についても組入対象外となっております。そのため、利子一括債を NOMURA-BPI の組入対象外と致します。

今後とも NOMURA-BPI をよろしく願いたします。