

# 定制ESG數據

根據特定投資者需求**量身定制**的ESG數據



標普道瓊斯指數提供傳統財務報表無法覆蓋的廣泛ESG數據工具，以幫助投資者於可持續發展趨勢中保持領先優勢。通過這些完備的數據源作為基礎，我們多元化的ESG解決方案有助於建立投資者所需的定制ESG指數。

**S&P Dow Jones  
Indices**

A Division of **S&P Global**

# 標普道瓊斯指數提供建立定制ESG指數的多元化方案。

## 1. ESG評分

在建立ESG指數時，標普道瓊斯指數的ESG評分可用於確定入選、排除標準或指數加權。標普道瓊斯指數ESG評分源於SAM（標普全球S&P Global的一部分）。備受推崇的企業可持續發展評估(CSA)，是市場評估企業ESG表現的穩健方法，重點關注財務重要性。

SAM的研究方法以逾20年數據記錄為後盾，其特點是詳盡、細致、驗證標準嚴格以及高透明數據源。該評估每年進行一次，旨在識別能更好地把握及應對新興可持續發展機遇及挑戰的公司。為此，它為每家公司記錄並評估以下內容：



意識到有關ESG的重大議題及ESG因子可以發揮的作用



了解ESG對財務表現的潛在影響



執行策略以管理ESG風險，或把握ESG相關機遇



衡量關鍵的ESG表現指標以評估策略有效性



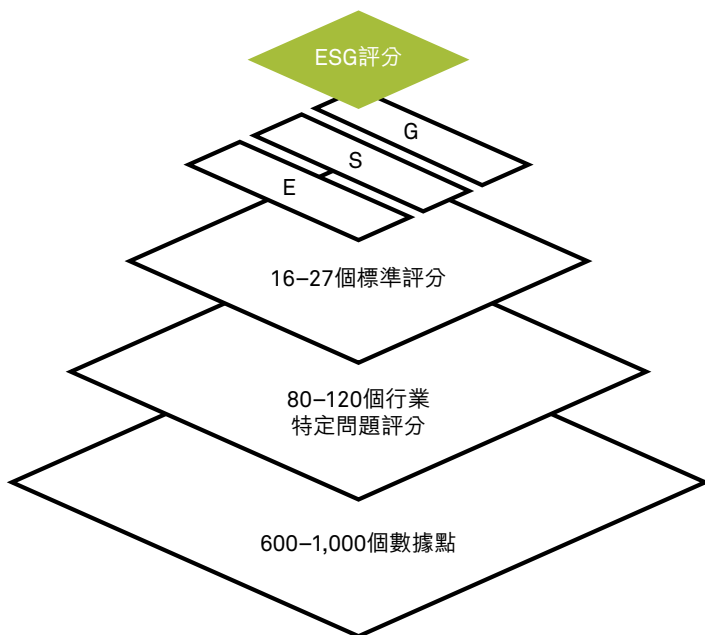
對所述ESG策略及結果進行驗證或外部審計



清晰地傳達企業可持續發展策略以及其目標達成度

參與CSA的公司對61份行業特定調查問卷之一進行作答，在某些情況下，這些調查問卷可產生超過1,000項從公司層面到行業特定的數據點。

這些高度精細化的數據構成了特定行業的標準評分基礎，這些評分被匯總為三維度（E、S及G）評分，並最終匯總為ESG總分。所有這三個級別的數據均可通過授權用於同級組別的比較及分析。



## 2. Trucost碳及環境數據

作為標普全球的一部分，Trucost在逾15年以來一直是為投資者、公司及政府提供投資級碳及環境數據的先驅。標普道瓊斯指數可運用更專門化的Trucost碳及環境數據集來為更具針對性的指數作出篩選、排除或進行加權，以建立定制的ESG指數：

數據類型	描述
碳／溫室氣體	包含溫室氣體(GHG)排放數據集的所有環境數據文件。
企業及行業級化石燃料及能源	涵蓋相關公司的化石燃料儲量（按類型及開採可能性劃分）、發電量（每種燃料類型的千兆瓦時）以及與上述每一項相關的溫室氣體排放量的數據集。
煤炭	涵蓋相關公司的煤炭儲量、類型、Trucost煤炭行業的收入以及煤炭發電及排放數據的數據集。
碳收益處境風險	該數據集旨在量化一家公司在未來各個時間點面對碳定價制度變更受到的潛在收益影響。

## 3. ESG排除標準

我們的數據方案可通過根據Trucost行業數據、業務參與篩選或UNGC合規性篩選來排除成分股。其中包括以從事特定業務為目標，例如酒水、武器、成人娛樂活動、槍械、賭博、地雷、核能及核武器以及煙草等。ESG排除標準有效地增強了ESG指數策略的針對性及側重性。

數據類型	描述
Trucost行業數據	顯示公司從哪個行業獲得年度綜合收入的數據集。該數據集界定了Trucost 464個行業的收入。
業務參與篩選	基於直接及間接生產、零售及其他類型的參與，考慮公司對各種可能引起爭議的業務活動的參與程度的數據集。
UNGC合規性篩選	將公司界定為合規或不合規的數據集，或有關他們遵守聯合國全球契約原則的監視清單的相關數據集。

## 4. ESG爭議監督

公司可能會面對重大ESG風險，並可能須對與廣泛的ESG議題有關的不當行為負責。爭議監督有助於及時發現暴露的相關問題，以便我們立即按需要對指數作出調整，以維護指數符合ESG的標準狀況。

數據類型	描述
SAM《媒體和持份者分析》	通過評估當前可能對公司的聲譽或財務造成負面影響的爭議，持續監控公司可持續發展表現的數據集。

更多信息，請發送電子郵件至[Customindices@spglobal.com](mailto:Customindices@spglobal.com)，與我們的自訂團隊聯絡。  
請瀏覽我們的網站<https://www.spglobal.com/spdji/en/custom-indices/solutions/>



## 關於標普道瓊斯指數

標普道瓊斯指數是全球最大的指數概念、數據及研究資源供應商，亦負責編制標普 500 指數及道瓊斯工業平均指數等金融市場權威指標。追蹤本公司指數的金融產品資產總值高於追蹤其他任何指數的金融產品資產總值。自 Charles Dow 於 1884 年創立首項指數以來，標普道瓊斯指數一直致力創新、開發各種資產類別的指數，協助投資者衡量市場表現及進行交易。

標普道瓊斯指數是標普全球（紐約證券交易所代碼：SPGI）旗下公司，為個人、公司及政府提供重要的市場信息，協助他們作出明智的決定。詳情請見：[www.spglobal.com/sdji/tc](http://www.spglobal.com/sdji/tc)。

## 聯絡我們

[customindices@spglobal.com](mailto:customindices@spglobal.com)

### 免責聲明

© 2021年標普道瓊斯指數有限責任公司。版權所有。保留所有權利。未經標普道瓊斯指數有限責任公司書面許可，禁止全部或部分重新分發或複製有關內容。STANDARD & POOR'S 及 S&P 為標準普爾金融服務有限責任公司（「標普」）註冊商標；DOW JONES 為道瓊斯商標控股有限責任公司（「道瓊斯」）註冊商標；這些商標已授權標普道瓊斯指數有限責任公司使用。標普道瓊斯指數有限責任公司、道瓊斯、標普及其各自關聯公司（「標普道瓊斯指數」）概不對任何指數的能力做出明示或暗示陳述或保證，以準確陳述其意圖代表的資產類別或市場細分，標普道瓊斯指數及其第三方許可人概不對任何指數或其所包含資料的任何錯誤、遺漏或詮釋負責。所有資料及資訊由標普道瓊斯指數按「現狀」提供。過往表現不能指示或保證將來的業績。本文件並不構成任何服務要約。除非用於特定自定指數計算服務，否則標普道瓊斯指數提供的所有資料屬一般性質，不用於滿足任何人士、實體或個人組織的需求。標普道瓊斯指數就向第三方提供指數授權及提供自定計算服務收取報酬。投資者不能直接投資於指數。對指數所代表的資產類別的投資，可透過基於該指數的第三方發行可投資工具來進行。標普道瓊斯指數並未發起、認可、銷售、推廣或管理並試圖憑藉任何指數的表現提供投資回報的任何投資基金或其他投資產品或工具。標普道瓊斯指數有限責任公司並非投資或稅務顧問。標普道瓊斯指數概不對投資任何此類投資基金或其他投資產品或工具的適當性做出任何陳述。投資者應諮詢稅務顧問，以評估任何免稅證券對投資組合的影響以及做出任何特定投資決策的稅務後果。信用相關資料及其他分析（包括評級）通常由標普道瓊斯指數許可人及/或關聯公司提供。任何信用相關資料及其他相關分析和陳述為截至表達意見之日的意見陳述，而非事實陳述。標普道瓊斯指數有限責任公司與任何其他分析部門分離及獨立進行分析。標普道瓊斯指數業務單位的若干活動相互獨立，以保持各項活動的獨立性及客觀性。因此，標普道瓊斯指數的若干分支職能部門可能擁有其他業務單位不可用的資料。如需了解更多有關我們指數的資料，請瀏覽 [www.spglobal.com/spdji](http://www.spglobal.com/spdji)。