

美國：「標準普爾全球 ESG 分數」與「納斯達克 ESG 足跡」

企業投資和商務策略的市場對於整合 ESG 因子的需求不斷成長，因此，ESG 報告相關的資料服務亦日益增加。2020 年 5 月，標準普爾全球公司(S&P Global)與納斯達克交易所分別推出新服務：「標準普爾全球 ESG 分數」(S&P Global ESG Scores)，及「納斯達克 ESG 足跡」(Nasdaq ESG Footprint)。標準普爾全球公司於 2020 年 1 月收購 RobecoSAM 公司的 ESG 評等業務，納斯達克交易所亦於 2020 年 1 月合併 OneReport 公司，顯示大型金融資料與服務提供商正以收購專業 ESG 服務提供商的方式因應不斷成長的市場需求。

標準普爾全球公司推出 ESG 分數

2020 年 5 月 18 日，標準普爾全球公司宣布推出「標準普爾全球 ESG 分數」，評分對象涵蓋超過 7,300 家公司，占全球市場市值的 95%，包含超過 5 年的歷史資料。此 ESG 分數是建立在「SAM 企業永續性評估」(SAM Corporate Sustainability Assessment)的基礎之上，「SAM 企業永續性評估」是自 1999 年起對企業永續性表現的年度評估，著重在特定產業及財務方面的重要評估準則。道瓊永續性指數 (Dow Jones Sustainability Index, DJSI)也是立基於「SAM 企業永續性評估」。「標準普爾全球 ESG 分數」也可用作標準普爾道瓊指數公司 (S&P Dow Jones Indices) ESG 指數系列(包括 S&P 500 ESG Index)的分析工具。

納斯達克推出 ESG 足跡

2020 年 5 月 14 日，納斯達克交易所宣布推出新資料服務－「納斯達克 ESG 足跡」，從 60 個全球不同的資料來源分析全球超過 13,000 家上市公司的永續性競爭優勢及劣勢，幫助機構投資人及散戶追蹤其全球投資組合的永續性影響力。此工具可應用於投資組合及個別證券，有助投資人建構其投資組合並進行風險管理，包括：

- 1.在不犧牲報酬的情況下，建構包含 ESG 表現較佳公司的全球投資組合；
- 2.就一給定投資組合內的一家公司，比較其與同儕公司的客觀 ESG 排名；
- 3.向客戶報告永續投資(sustainable investing)資訊。

北歐聯合銀行(Nordea Bank)是第一個獲得「納斯達克 ESG 足跡」授權的大客戶，推出自行命名為「北歐聯合永續足跡」(Nordea Sustainability Footprint)的平台，為銀行客戶提供獨立的 ESG 排名資料，認為「北歐聯合永續足跡」將幫助客戶更理解永續性對投資的意義。

(資料來源：The SSE initiative， “ESG metrics: Nasdaq ESG Footprint and S&P Global ESG Scores”， 2020 年 5 月 19 日，
<https://sseinitiative.org/all-news/esg-metrics-nasdaq-esg-footprint-and-sp-global-esg-scores/>)