

S&P 다우존스 지수, 미국 지수에 대한 소재지 용어를 명확히 하다

2023년 4월 17일, 뉴욕: 2023년 4월 17일부터 S&P 다우존스 지수('S&P DJI')는 아래 표에 자세히 설명된 대로 S&P 미국 지수 방법론과 Dow Jones U.S. Total Stock Market 지수 방법론에서 소재지 적격성 기준 중 하나를 명확히 합니다. 이러한 설명은 기존 규칙을 더욱 명확하고 투명하게 하기 위한 것으로 미국 기업의 소재지 변경을 초래하지는 않습니다.

이전 소재지 적격성 방법론 설명	업데이트된 소재지 적격성 방법론 설명
10-K 연례 보고서 제출	기업은 양식 10-K 연례 보고서, 양식 10-Q 분기 보고서, 양식 8-K 현재 보고서와 같은 정기 보고서 제출 요건을 포함하되 이에 국한되지 않는 국내 발행자에 대한 1934년 증권거래법 보고의무 적용을 받는다.

다음은 위의 문구 업데이트를 포함한 전체 미국 소재지 기준입니다.

소재지. 미국 기업의 보통주만이 해당된다. 지수 목적상, 미국 기업은 다음과 같은 특성이 있다.

1. 기업은 양식 10-K 연례 보고서, 양식 10-Q 분기 보고서, 양식 8-K 현재 보고서와 같은 정기 보고서 제출 요건을 포함하되 이에 국한되지 않는 국내 발행자에 대한 1934년 증권거래법 보고의무 적용을 받는다.
2. 고정자산과 매출 중에서 미국 비중이 다수를 차지하나 50%를 초과할 필요는 없다. 이들 요소가 상충하는 경우, 고정자산 비중이 다수 여부를 결정한다. 자산정보가 불완전할 경우 매출 비중이 다수 여부를 결정한다. 매출 및 고정자산 배분에 대한 지리적 정보는 연간 보고서에 보고된 대로 기업이 결정한다.
3. 주된 상장은 아래 거래소 상장 섹션에서 기술되어 있는 적격 미국 거래소에서 이루어져야 한다.

기준 2가 충족되지 않거나 모호한 경우, 주된 상장장소, 본사, 법인설립이 모두 미국 및/또는 '편의를 제공하는 소재지'에 있다면, S&P 다우존스 지수는 지수 목적을 위해 미국 기업으로 간주할 수 있다. 편의를 제공하는 소재지에 대한 자세한 S&P 다우존스 지수의 주가지수 정책 및 관행 방법론 참조 요망.

미국 기업이 아님을 시사하는 유일한 요소가 '편의를 제공하는 소재지' 또는 세금 관련 이유로 선택된 다른 장소에서 과세등록인 경우에는 S&P 다우존스 지수는 일반적으로 이를 미국 기업이라고 결정한다.

소재지 적격성은 지수위원회가 최종 결정한다. 지수위원회는 운영본사 위치, 소유권 정보, 임원, 이사 및 직원의 근무지, 투자자 인식 및 기타 관련 요인 등의 요소를 포함하지만 여기에 국한하지 않는 다른 요소들을 고려할 수 있다.

미국 지수 방법론 및 Dow Jones U.S. Total Stock Market 지수 방법론 문서는 위의 변경사항을 반영하여 업데이트되고 있습니다. S&P 다우존스 지수에 대한 자세한 정보는 www.spglobal.com/spdji 에서 확인하세요.

S&P 다우존스 지수 소개

S&P 다우존스 지수는 지수를 기반으로 하는 필수적인 개념, 데이터, 리서치 부문에서 세계 최대 제공사이며, S&P 500® 지수와 Dow Jones Industrial Average® 지수와 같은 대표적인 금융시장 지표를 개발한 본산입니다. 전세계 다른 어떤 지수 제공사보다도 많은 자산이 당사 지수에 기초한 상품에 투자되고 있습니다. 1884년 Charles Dow가 첫 번째 지수를 개발한 이후 S&P DJI는 다양한 자산군에 걸쳐 지수를 혁신하고 개발함으로써 투자자들이 시장을 측정하고 거래하는 방식을 정의하는데 도움을 주고 있습니다.

S&P 다우존스 지수는 S&P 글로벌(NYSE: SPGI)의 한 부문으로 개인, 기업, 정부가 확신을 갖고 결정을 내릴 수 있도록 필수적인 정보를 제공합니다. 홈페이지(www.spglobal.com/spdji)를 방문하시면 보다 상세한 내용을 확인할 수 있습니다.

보다 자세한 정보:

S&P 다우존스 지수

index_services@spglobal.com

미디어 문의

spdji.comms@spglobal.com