

조선·해양SC

최근 글로벌 ESG 동향과 조선산업에 대한 영향



조선·해양산업인적자원개발위원회

이익 창출을 넘어 사회적으로 긍정적 가치를 만들고
실천하는 기업 경영활동의 글로벌 스탠더드로
ESG 개념이 부상하고 있습니다.

ESG란?

- 환경(Environment), 사회(Social), 지배구조(Governance)의 약자
- 환경 경영, 사회적 책임, 건전하고 투명한 지배구조에 초점을 둔
기업 경영의 3가지 핵심요소
- 지속가능 (Sustainability) 경영



기업경영과 기업가치에 영향을 미치는
 이해관계자들의 요구로
 향후 ESG, 즉 비재무적 관점의 중요성이
 높아질 전망입니다.

| 이해관계자 | ESG 추진 방향 | 주요 내용 |
|-------|-----------|---|
| 정부 | ESG 규제 강화 | <ul style="list-style-type: none"> • 기업의 ESG 정보공시 의무 강화 • 2050년 탄소배출 Net-Zero 달성 위한 규제 강화 |
| 투자자 | ESG요구 증대 | <ul style="list-style-type: none"> • 기업지배구조 개선 위한 스튜어드십 코드 강화 • 연기금, 자산운용사 등 책임투자 및 ESG투자전략 활용 확대 |
| 기업평가자 | 기업평가에 반영 | <ul style="list-style-type: none"> • 글로벌 신용평가사, ESG요소를 신용평가에 반영 |
| 고객 | ESG요구 증대 | <ul style="list-style-type: none"> • 공급망관리, 협력업체 선정시 ESG 고려 • 기업의 사회적 책임 강조 |



해외의 ESG 추진 동향은 어떨까요?

ESG 논의 확산

- 기업을 직접 규제하고 패널티 부과하는 강력한 방식으로 나아감

ESG 공시 필수 및 확대

- 2000년대 전후로 ESG 공시 등 규제강화 논의 확대
- 국제적으로 ESG 공시를 의무화한 나라는 20여 개국

ESG 규제

- 2010~2019년 기간 중 글로벌 ESG 규제는 858건
- 이중 각국 정부에 의한 규제 640건(74.6%), 금융 측면의 규제 140건(16.7%)으로 비교적 높은 수준

글로벌 자본시장 ESG 적용 투자

- 기업 투자 시 선별적 투자 강화
- 상품개발 및 투자의사결정에 ESG 통합 위한 프레임과 플랫폼 도입
- 자산운행사 BlackRock, 투자은행 J.P.Morgan, 신용평가사 Moody's 등

ESG 점수가 기업가치

- 모건스탠리캐피털인터내셔널(MSCI)의 ESG 점수가 높은 상위 20%는 하위 20% 기업에 비해 기업가치 프리미엄 효과 상승 (뱅크오브아메리카)

최근 탄소감축이 ESG 핵심요소

- 최근 기후변화 이슈는 글로벌 탄소 감축에 대한 규제 강화 형태로 구체화·강화



국내의 ESG 추진 동향은 어떨까요?

ESG 가이드와 확산

- 정부가 ESG 경영활동 촉진 위한 관련법규 제정
- K-ESG 가이드라인 제작 : 기업 ESG 평가시 준비사항에 대한 지침 역할

ESG 공시 기업 확산

- 글로벌업체 중심으로 실질적 ESG 이행 요구받고 있어 주요 경제단체, 대기업 중심으로 ESG 경영정책 적용·확산

정부 ESG 규제 강화

- 산업부, 환경부, 금융위원회 중심 ESG 관련정책 마련

<우리나라 ESG공시 단계적 추진 계획안>

| | | |
|-----|------------|----------------------------|
| 1단계 | 현재~2025년 | ESG 자율공시 활성화 |
| 2단계 | 2026~2030년 | 자산 2조 원 이상 기업 ESG 공시 의무화 |
| 3단계 | 2030년 이후 | 전코스피 성장기업 지속가능경영보고서 공시 의무화 |

ESG 기반 투자 확대

- 국민연금, 공무원연금, 사학연금, 우정사업본부 등 주요 연기금의 국내 ESG 투자 규모 급성장 (2017년 7조 2,000억 원→2021년 103조 원, 14배)



국내 조선산업의 ESG 동향은 어떨까요?

- 전형적인 수출산업 특성을 갖는 국내 조선산업이 글로벌 ESG 규제로 선박 수출 시 직간접적인 영향을 받을 가능성이 있습니다.
- 국내에서도 정부의 ESG 정책에 따른 영향을 받게 되는데, 현재는 대형조선소를 중심으로 ESG 경영을 구축하는 단계에 있습니다.
(한국조선해양, 대우조선해양, 삼성중공업 등 5개사가 ESG 평가에 참여)
- 모건스탠리캐피털인터내셔널(MSCI)이 국내 기업 79개사에 대해 ESG 등급을 평가하고 있습니다.
(조선업체인 한국조선해양, 삼성중공업, 연관기업인 현대중공업지주사)



앞으로 우리나라 조선산업은 ESG에 어떻게 대응해야 할까요?

- 국내 조선산업은 전형적인 수출산업으로 주요 거래지역인 유럽, 미국 등이 ESG 기반 수출거래요소를 강화하고 있어 항시적 검토체계가 필요합니다.
- 국내 Big3 조선소뿐 아니라 산업생태계의 구성인 중소형조선소 및 조선해양기자재업체 등도 ESG 정책에 부합할 수 있도록 ESG경영 도입의 적극 검토가 요구됩니다.
 - 경영역량 및 자원 부족한 중소조선 및 기자재 분야에 대해서는 ESG경영 도입 위한 기반 구축 및 교육 위한 중앙정부·지자체의 지원정책 필요
- 조선해양 산업특성 고려하여 관련 기업의 경제적 가치와 환경·사회적 가치를 적극 창출하고 평가받기 위해서는 적절한 ESG 평가지표 적용될 수 있도록 K-ESG가이드라인 기반의 적극적 검토·제안이 필요합니다.

