

증권의 발행 및 신고 등에 관한 규정 일부개정고시안

증권의 발행 및 신고 등에 관한 규정 일부를 다음과 같이 개정한다.

제4-3조제1항제2호 거목을 다음과 같이 신설한다.

거. 영 제176조의2제6항에 따른 자기주식 보유에 관한 보고서에 기재
된 자기주식 보유 현황, 자기주식 보유 목적, 추가 자기주식 취득계
획, 자기주식 소각 및 처분계획

제4-3조제4항제4호를 다음과 같이 신설한다.

4. 영 제176조의2제6항에 따른 자기주식 보유에 관한 보고서

제5-1조제2호나목을 다음과 같이하고, 같은 호 나목부터 사목까지를 각
각 다목부터 아목까지로 하며, 같은 호에 자목과 차목을 다음과 같이
신설하고, 같은 호 아목을 카목으로 한다.

나. 처분 상대방

자. 가격 산정근거 및 예상되는 주식가치 희석효과

차. 처분 상대방 선정사유

제5-2조제1호 다목부터 마목까지를 다음과 같이 하고, 같은 호 다목부터
마목까지를 각각 바목부터 아목까지로 한다.

다. 주식의 종류 및 수

라. 취득하고자 하는 주식의 가격

마. 취득 후 보유하고자 하는 예상기간

제5-2조제2호 다목을 다음과 같이 하고, 같은 호 다목은 라목으로 하며, 마목을 다음과 같이 하고, 같은 호 라목부터 마목까지를 각각 바목부터 사목까지로 한다.

다. 주식의 종류 및 수

마. 해지 후 보유하고자 하는 예상기간

제5-2조제3호를 다음과 같이 신설한다.

3. 신탁계약에 의해 자기주식을 처분하는 경우

가. 처분목적

나. 처분 상대방

다. 처분예정금액

라. 주식의 종류 및 수

마. 처분하고자 하는 주식의 가격

바. 처분방법

사. 처분하고자 하는 기간

아. 처분을 위탁할 신탁업자의 명칭

자. 가격 산정근거 및 예상되는 주식가치 희석효과

차. 처분 상대방 선정사유

카. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항

제5-4조제1항 본문 중 “취득신고주식수량을 모두 취득하지 못한 경우”를 “취득예정금액에 미달하여 자기주식을 취득한 경우(취득신고주식수량 이상으로 자기주식을 취득한 경우를 제외한다)”로 한다.

제5-10조제3항 중 “서류를 첨부하여야 한다.”를 “서류 및 제5-8조제2항 각 호의 서류를 첨부하여야 한다.”로 한다.

제5-10조제5항을 다음과 같이 신설한다.

⑤ 제5-4조제1항의 규정은 신탁계약을 체결한 경우에도 준용한다. 이 경우 ‘취득결과보고서’는 ‘신탁계약해지결과보고서’로, ‘자기주식 취득’은 ‘신탁계약의 체결’로, ‘영 제176조의2제3항에 따른 기간’은 ‘신탁계약 기간’으로, ‘취득예정금액에 미달하여 자기주식을 취득한 경우(취득신고주식수량 이상으로 자기주식을 취득한 경우를 제외한다)’는 ‘체결금액에 미달하여 자기주식을 취득한 경우(신탁계약에 따른 취득신고주식수량 이상으로 자기주식을 취득한 경우를 제외한다)’로, ‘해당 취득기간 만료 후’는 ‘해당 계약기간 만료 후’로 본다.

부 칙

제1조(시행일) 이 규정은 공포한 날부터 시행한다.

제2조(적용례) 제5-2조제3호 및 제5-10조제5항은 이 규정 시행 후 신탁계약을 체결(연장 계약을 포함한다)하는 경우부터 적용한다.

신 · 구조문대비표

현행	개정안
제4-3조(사업보고서등의 기재사항) ① 법 제159조제4항 및 영 제168조제3항제9호에 따라 사업보고서에는 다음 각 호의 사항을 기재하여야 한다. 1. ~ 2. (생략) 3. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항 가. ~ 하. (생략)	제4-3조(사업보고서등의 기재사항) ① ----- ----- ----- -----. 1. ~ 2. (현행과 같음) 3. ----- ----- 가. ~ 하. (현행과 같음) 거. <u>영 제176조의2제6항에 따른 자기주식 보유에 관한 보고서에 기재된 자기주식 보유 현황, 자기주식 보유 목적, 추가 자기주식 취득계획, 자기주식 소각 및 처분계획</u>
<u><신설></u>	
② ~ ③ (생략)	② ~ ③ (현행과 같음)
④ 영 제168조제6항제5호에서 “금융위원회가 정하여 고시하는 서류”란 다음 각 호에서 정하는 것을 말한다. 1. ~ 3. (생략)	④ ----- ----- ----- -----. 1. ~ 3. (현행과 같음)
<u><신설></u>	4. <u>영 제176조의2제6항에 따른 자기주식 보유에 관한 보고서</u>

제5-1조(자기주식취득·처분에 관한 이사회결의 사항) 주권상장법인이 영 제176조의2제1항제1호에 따라 이사회결의를 거쳐야 할 사항은 다음 각 호와 같다.

1. 취득의 경우

가. ~ 자. (생략)

2. 처분의 경우

가. (생략)

<신설>

나. ~ 사. (생략)

<신설>

<신설>

아. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항

제5-2조(신탁계약에 의한 자기주식취득·처분에 관한 이사회결의 사항) 주권상장법인이 영 제176조의2제1항제2호에 따라 이사회결의를 거쳐야 할 사항은 다음 각 호와 같다.

1. 신탁계약의 체결의 경우

제5-1조(자기주식취득·처분에 관한 이사회결의 사항) -----

-----.

1. -----

가. ~ 자. (현행과 같음)

2. -----

가. (현행과 같음)

나. 처분 상대방

다. ~ 아. (현행 나목부터 사목까지와 같음)

자. 가격 산정근거 및 예상되는
주식가치 희석효과

차. 처분 상대방 선정사유

카. -----

제5-2조(신탁계약에 의한 자기주식취득·처분에 관한 이사회결의 사항) -----

-----.

1. 신탁계약의 체결의 경우

가. ~ 나. (생략)

<신설>

<신설>

<신설>

다. ~ 마. (생략)

2. 신탁계약의 해지(일부해지를 포함한다. 이하 같다)의 경우

가. ~ 나. (생략)

<신설>

다. (생략)

<신설>

라. ~ 마. (생략)

<신설>

가. ~ 나. (현행과 같음)

다. 주식의 종류 및 수

라. 취득하고자 하는 주식의

가격

마. 취득 후 보유하고자 하는

예상기간

바. ~ 아. (현행 다목부터 마목까지와 같음)

2. -----

가. ~ 나. (현행과 같음)

다. 주식의 종류 및 수

라. (현행 다목과 같음)

마. 해지 후 보유하고자 하는

예상기간

바. ~ 사. (현행 라목부터 마목까지와 같음)

3. 신탁계약에 의해 자기주식을
처분하는 경우

가. 처분목적

나. 처분 상대방

다. 처분예정금액

라. 주식의 종류 및 수

마. 처분하고자 하는 주식의
가격

바. 처분방법

사. 처분하고자 하는 기간

제5-4조(자기주식의 취득기간등)

①주권상장법인인 취득결과보고서를 제출한 경우에 한하여 자기주식 취득에 관하여 새로운 이사회 결의를 할 수 있으며, 영 제176조의2제3항에 따른 기간 이내에 결의한 취득신고주식수량을 모두 취득하지 못한 경우에는 해당 취득기간 만료 후 1월이 경과하여야 새로운 이사회 결의를 할 수 있다. 다만, 보통주를 취득하기 위하여 취득에 관한 이사회 결의를 하였으나 다시 「상법」 제344조의3제1항에 따른 의결권 없거나 제한되는 주식을 취득하고자 하는 경우에는 후단의 규정을 적용하지 아니한다.

② ~ ③ (생략)

아. 처분을 위탁할 신탁업자의 명칭

자. 가격 산정근거 및 예상되는 주식가치 희석효과

차. 처분 상대방 선정사유

카. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항

제5-4조(자기주식의 취득기간등)

①-----

----- 취득예정금액에 미달하여 자기주식을 취득한 경우(취득신고주식수량 이상으로 자기주식을 취득한 경우를 제외한다)-----

② ~ ③ (현행과 같음)

제5-10조(신탁계약에 의한 자기
주식의 취득상황보고 및 해지결과
의 보고 등) ① ~ ② (생략)

③ 제1항의 규정에 의한 신탁계약에 의한 취득상황보고서에는 보고대상 기간 중 해당 신탁계약을 통하여 취득한 자기주식의 취득 결과를 확인할 수 있는 서류를 첨부하여야 하며, 제2항의 규정에 의한 신탁계약해지결과보고서에는 신탁계약 해지사실을 확인할 수 있는 서류를 첨부하여야 한다.

④ (생략)

<신 설>

제5-10조(신탁계약에 의한 자기주
식의 취득상황보고 및 해지결과
의 보고 등) ① ~ ② (현행과 같음)

③ -----서류

-----서류
및 제5-8조제2항 각 호의 서류를
첨부하여야 한다.

④ (현행과 같음)

⑤ 제5-14조제1항의 규정은 신탁
계약을 체결한 경우에도 준용한
다. 이 경우 ‘취득결과보고서’는
‘신탁계약해지결과보고서’로,
‘자기주식 취득’은 ‘신탁계약의
체결’로, ‘영 제176조의2제3항에
따른 기간’은 ‘신탁계약 기간’으
로, ‘취득예정금액에 미달하여
자기주식을 취득한 경우(취득
신고주식수량 이상으로 자기주
식을 취득한 경우를 제외한다)’
는 ‘체결금액에 미달하여 자기
주식을 취득한 경우(신탁계약
에 따른 취득신고주식수량 이

상으로 자기주식을 취득한 경
우를 제외한다)’로, ‘해당 취득
기간 만료 후’는 ‘해당 계약기
간 만료 후’로 본다.