

공 개



의안번호	제 144 호
의 결 연 월 일	2022. 8. 17. (제 14 차)

의
결
사
항

자본시장과 금융투자업에 관한 법률
일부개정법률안

증권선물위원회회의 안건

제 출 자	위원장 김 소 영
제출 연월일	2022. 8. 17.

1. 의결주문

자본시장과 금융투자업에 관한 법률 일부개정법률안을 별지와 같이 의결한다.

2. 제안이유

주권의 신규 상장 등을 이유로 하여 최초로 사업보고서를 제출해야 하는 사업보고서 제출대상법인은 상장 직전 반기 또는 분기보고서를 제출하도록 함으로써 해당 법인의 재무정보가 투명하게 공개될 수 있도록 하고, 주요사항 보고서를 제출하는 사유에 따라 주요사항보고서의 제출기간을 합리적으로 조정할 수 있도록 함으로써 기존 주주나 투자자가 주요사항에 관한 정보를 적절한 시기에 미리 제공받을 수 있도록 개선하는 한편, 주식 등의 대량보유 보고의무 위반에 대한 제재의 실효성을 확보하기 위해 과징금 한도를 높이는 등 현행 제도의 운영상 나타난 일부 미비점을 개선·보완하려는 것임

3. 주요내용

가. 최초 사업보고서 제출대상법인 반기·분기보고서 제출(안 제160조제2항 신설)

- ☐ 주권을 신규 상장하는 법인 등의 상장 직전 반기·분기 재무정보는 공시되지 아니하고 있어 투자자가 투자를 결정하는데 어려움이 있음
 - 이에 주권을 신규 상장하는 법인 등은 사업보고서 제출대상법인에 해당하게 된 날부터 5일 이내에 상장 직전 반기·분기보고서를 제출하도록 하는 등 해당 법인의 재무정보가 투명하게 공개될 수 있도록 함

나. 주요사항보고서의 제출기한 조정(안 제161조제1항)

- ☐ 사업보고서 제출대상법인은 주요사항에 해당하는 사실이 발생한 경우 법인의 분할·합병 등을 제외하고는 그 사실이 발생한 날의 다음 날까지 주요사항보고서를 금융위원회에 제출하여야 함

- 그러나, 사모 전환사채의 발행 등의 사실이 발생한 경우에는 관련 정보가 주주나 투자자에게 충분한 시간을 가지고 제공될 필요가 있으므로 그 제출기간을 다르게 정할 수 있는 근거를 마련

- 법인의 경영·재산 등에 관하여 중대한 영향을 미치는 사항으로서 대통령령으로 정하는 사실이 발생한 경우에는 주요사항보고서의 제출 기간을 대통령령으로 위임하여 조정할 수 있도록 함

다. 주식 대량보유 보고의무 위반에 대한 과징금 한도 개선(안 제429제4항)

- 주권상장법인의 주식 등의 대량보유 보고의무를 위반한 자에 대한 과징금은 주권상장법인이 발행한 주식의 시가총액의 10만분의 1에 해당하는 금액을 한도로 하고 있는데 공시의무 등 다른 의무 위반에 따른 과징금 한도에 비하여 현저히 낮아 제재의 실효성을 확보하기 어려움
- 이러한 문제를 해결하기 위하여 주권상장법인의 주식 등의 대량보유 보고의무를 위반한 자에 대한 과징금 한도를 시가총액의 10만분의 1에 해당하는 금액에서 1만분의 1에 해당하는 금액으로 높임

라. 사업보고서 등 제출의무 위반에 대한 과징금 한도 등 개선(안 제429제5항)

- 주권비상장법인보다 주권상장법인이 사업보고서의 제출 의무 등을 위반한 경우 투자자에게 미치는 악영향이 더 크게 미치는 경우가 많음에도 불구하고 해당 의무 위반에 따른 과징금은 주권비상장법인의 경우 20억원, 주권상장법인의 경우 일일평균거래대금의 100분의 10에 해당

하는 금액과 20억원 중 작은 금액을 한도로 하고 있어 주권상장법인에 대한 과징금이 더 낮게 산정될 수 있는 문제가 있음

- 이를 해결하기 위하여 사업보고서의 제출 의무 등을 위반한 사업보고서 제출대상법인 중 주권비상장법인에 대한 과징금 한도를 10억원으로 하향 조정하는 한편, 주권상장법인에 대한 과징금 한도의 최소 금액을 10억원으로 정함

4. 주요토의과제

없 음

5. 참고사항

가. 관계법령 : 생 략

나. 예산조치 : 별도조치 필요 없음

다. 합 의 : 규제개혁위원회 심사 완료('22.7.1.)

라. 기 타 : 1) 신·구조문대비표, 별첨

2) 입법예고(2021. 9. 3. ~ 10. 13.) 결과, 특기할 사항 없음

<별 지>

법률 제 호

자본시장과 금융투자업에 관한 법률 일부개정법률안

자본시장과 금융투자업에 관한 법률 일부를 다음과 같이 개정한다.

제160조 제목 외의 부분을 제1항으로 하고, 같은 조에 제2항을 다음과 같이 신설한다.

② 최초로 제159조제1항에 따라 사업보고서를 제출하여야 하는 법인은 같은 조 제3항에 따른 제출기한(제1항 전단에 따른 반기·분기보고서의 제출기간 중에 사업보고서 제출대상법인에 해당하게 된 경우에는 같은 항 전단에 따른 반기·분기보고서의 제출기한을 말한다)까지 그 직전 반기보고서 또는 분기보고서를 금융위원회와 거래소에 제출하여야 한다. 다만, 그 법인이 증권신고서 등을 통하여 이미 직전 사업연도의 사업보고서에 준하는 사항을 공시한 경우에는 직전 반기보고서 또는 분기보고서를 제출하지 아니할 수 있다.

제161조제1항 각 호 외의 부분 전단 중 “다음 날까지(제6호의 경우에는 그 사실이 발생한 날부터 3일 이내에)”를 “다음 날까지(제6호의 경우에는 그 사실이 발생한 날부터 3일 이내, 제9호의 경우에는 대통령령으로 정하는 기간을 말한다)”로 한다.

제429조제1항 각 호 외의 부분 중 “제125조제1항 각 호의 어느 하나에

해당하는 자”를 “제125조제1항제1호·제2호·제5호 또는 제7호의 자”로 하고, 같은 조 제3항 및 제5항을 각각 제5항 및 제6항으로 하며, 같은 조 제2항을 제3항으로 하고, 같은 조에 제2항을 다음과 같이 신설한다.

② 금융위원회는 제125조제1항 제3호·제4호 또는 제6호의 자가 제1항제1호에 해당하는 경우에는 증권신고서상의 모집가액 또는 매출가액의 100분의 3(20억원을 초과하는 경우에는 20억원)을 초과하지 아니하는 범위에서 과징금을 부과할 수 있다.

제429조제4항 각 호 외의 부분 중 “10만분의 1”을 “1만분의 1”로 하고, 같은 조 제5항(종전의 제3항) 각 호 외의 부분 중 “100분의 10(20억원을 초과하거나 그 법인이 발행한 주식의 증권시장에서 거래되지 아니한 경우에는 20억원)”을 “100분의 10(10억원 미만이거나 그 법인이 발행한 주식의 증권시장에서 거래되지 아니하는 경우에는 10억원, 20억원을 초과한 경우에는 20억원)”으로 하며, 같은 조 제6항(종전의 제5항) 중 “제1항부터 제4항까지”를 “제1항부터 제5항까지”로 한다.

부 칙

이 법은 공포 후 6개월이 경과한 날부터 시행한다.

신·구조문대비표

현 행	개 정 안
제160조(반기·분기보고서의 제출) (생략) <u><신설></u>	제160조(반기·분기보고서의 제출) ① (현행 제목 외의 부분과 같음) ② 최초로 제159조제1항에 따라 사업보고서를 제출하여야 하는 법인은 같은 조 제3항에 따른 제출기한(제1항 전단에 따른 반기·분기보고서의 제출기간 중에 사업보고서 제출대상법인에 해당하게 된 경우에는 같은 항 전단에 따른 반기·분기보고서의 제출기한을 말한다)까지 그 직전 반기보고서 또는 분기보고서를 금융위원회와 거래소에 제출하여야 한다. 다만, 그 법인이 증권신고서 등을 통하여 이미 직전 사업연도의 사업보고서에 준하는 사항을 공시한 경우에는 직전 반기보고서 또는 분기보고서를 제출하지 아니할 수 있다.
제161조(주요사항보고서의 제출) ① 사업보고서 제출대상법인은 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 사실이 발생한 경우에는	제161조(주요사항보고서의 제출) ① ----- ----- -----

그 사실이 발생한 날의 다음 날
까지(제6호의 경우에는 그 사실
이 발생한 날부터 3일 이내에)
 그 내용을 기재한 보고서(이하
 “주요사항보고서”라 한다)를 금
 융위원회에 제출하여야 한다.
 이 경우 제159조제6항 및 제7항
 을 준용한다.

1. ~ 9. (생략)

② ~ ⑤ (생략)

제429조(공시위반에 대한 과징금)

① 금융위원회는 제125조제1항
 각 호의 어느 하나에 해당하는
 자가 다음 각 호의 어느 하나에
 해당하는 경우에는 증권신고서
 상의 모집가액 또는 매출가액의
 100분의 3(20억원을 초과하는
 경우에는 20억원)을 초과하지
 아니하는 범위에서 과징금을 부
 과할 수 있다.

1. · 2. (생략)

<신설>

----- 다음 날
까지(제6호의 경우에는 그 사실
이 발생한 날부터 3일 이내, 제9
호의 경우에는 대통령령으로 정
하는 기간을 말한다) -----

-----.

 -----.

1. ~ 9. (현행과 같음)

② ~ ⑤ (현행과 같음)

제429조(공시위반에 대한 과징금)

① ----- 제125조제1항
제1호 · 제2호 · 제5호 또는 제7
호의 자-----

 -----.

1. · 2. (현행과 같음)

② 금융위원회는 제125조제1항
제3호 · 제4호 또는 제6호의 자
가 제1항제1호에 해당하는 경우
에는 증권신고서상의 모집가액
또는 매출가액의 100분의 3(20

④ 금융위원회는 제147조제1항
에 따라 보고를 하여야 할 자가
다음 각 호의 어느 하나에 해당

④ _____

하는 경우에는 같은 항에 따른
주권상장법인이 발행한 주식의
시가총액(대통령령으로 정하는
방법에 따라 산정된 금액으로
한다)의 10만분의 1(5억원을 초
과하는 경우에는 5억원)을 초과
하지 아니하는 범위에서 과징금
을 부과할 수 있다.

1. 2. (생략)

⑤ 제1항부터 제4항까지의 규정
에 따른 과징금은 각 해당 규정
의 위반행위가 있었던 때부터 5
년이 경과하면 이를 부과하여서
는 아니 된다.

----- 1만분의 1-----

-----.

1. 2. (현행과 같음)

⑥ 제1항부터 제5항까지-----

-----.

< 의안 소관 부서명 >

금융위원회 공정시장과	
연 락 처	(02) 2100 - 2681