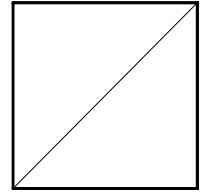


공 개



의안번호	제 231 호	의 결 사 항
의 결 연 월 일	2022. 8. 26. (제 15 차)	

자본시장과 금융투자업에 관한 법률  
일부개정법률안

금융위원회회의 안건

제 출 자	위원장 김 주 현
제출 연월일	2022. 8. 26.

## 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

3) 2022년도 제15차 안전검토소위원회(2022.8.18.) 심의필

<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>&lt;신설&gt;</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