

공 개



의안번호	제 101 호
의 결 연 월 일	2023. 6. 28. (제 12 차)

의
결
사
항

(주)골드앤에스의 공시의무 위반에 대한
조사결과 조치안

증권선물위원회회의 안건

제 출 자	위원장 김 소 영
제출 연월일	2023. 6. 28.

1. 의결주문

(주)골드앤에스의 공시의무 위반에 대한 조사결과 조치안을 별지와 같이 의결한다.

2. 제안이유

2023.2.9.부터 코스닥시장 상장법인 (주)골드앤에스의 공시의무위반 혐의에 대해 조사한 결과, 발견된 주요사항보고서 제출의무 위반에 대하여 필요한 조치를 취하려는 것임

3. 주요골자

☐ 주요사항보고서 제출의무 위반

○ 증권발행제한 : (주)골드앤에스[코스닥시장 상장법인] 9월

4. 참고사항

※ 금융감독원장이 안건 상정을 요청하는 사항임

가. 관계법규 : <붙임 1>

☐ 주요사항보고서 제출의무 위반

○ 「자본시장과 금융투자업에 관한 법률」 제161조 제1항 제9호, 제164조 제2항 제2호, 동법 시행령 제171조 제3항 제4호, 제175조 제1호 등

나. (주)골드앤에스에 대한 증권발행제한 조치 산정내역 : <붙임 2>

(별지)

(주)골드앤에스에 대한 조치안

증권선물위원회는 (주)골드앤에스에 대하여 「자본시장과 금융투자업에 관한 법률」 제161조 제1항 제9호의 주요사항보고서 제출의무 위반의 사유로 「자본시장과 금융투자업에 관한 법률」 제164조 제2항 제2호에 의하여 증권발행제한 9월을 부과한다.

□ 피조치자의 인적사항

○ (주)골드앤에스 [코스닥시장 상장법인]

- 대표이사 : 신승호
- 사업자 등록번호 : ***-**-*****
- 본점 소재지 : 서울시 영등포구 국회대로74길 12

□ 조치이유

○ 주요사항보고서 제출의무 위반

- 주권상장법인은 전환사채권의 발행에 관한 결정이 있는 경우 그 사실이 발생한 날의 다음 날까지 주요사항보고서를 금융위원회에 제출하여야 하고 주요사항보고서의 중요사항에 대하여 거짓의 기재를 하거나 기재를 누락하여서는 아니됨에도
- (주)골드앤에스는 2017.8.24. 이사회에서 전환사채권(300억원) 발행을 결정하고 주요사항보고서를 제출한 후, 2018.7.19. 이사회에서 발행총액(151억원) 및 인수인 등을 변경하고 주요사항보고서를 정정하여 제출하면서
- 동 보고서에 중요사항인 담보 제공약정 사실의 기재를 누락하고 자금 조달의 목적을 운영자금으로 거짓 기재한 사실이 있음*

* (주)○○○○○○○○가 사채 인수대금(100억원)을 (주)☆☆☆☆☆☆저축은행으로부터 조달하는 과정에서 회사는 사전 합의에 따라 사채 납입대금 100억원을 저축은행의 동의하에 출금하여 부동산을 매입하고, 동 부동산을 (주)○○○○○○○○·(주)☆☆☆☆☆☆저축은행에 담보로 제공

관 계 법 규

1. 자본시장과 금융투자업에 관한 법률

제161조(주요사항보고서의 제출) ① 사업보고서 제출대상법인은 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 사실이 발생한 경우에는 그 사실이 발생한 날의 다음 날까지(제6호의 경우에는 그 사실이 발생한 날부터 3일 이내에) 그 내용을 기재한 보고서(이하 "주요사항보고서"라 한다)를 금융위원회에 제출하여야 한다. 이 경우 제159조제6항 및 제7항을 준용한다.

9. 그 밖에 그 법인의 경영·재산 등에 관하여 중대한 영향을 미치는 사항으로서 대통령령으로 정하는 사실이 발생한 때

제164조(조사 및 조치) ② 금융위원회는 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 경우에는 사업보고서 제출대상법인에 대하여 이유를 제시한 후 그 사실을 공고하고 정정을 명할 수 있으며, 필요한 때에는 증권의 발행, 그 밖의 거래를 정지 또는 금지하거나 대통령령으로 정하는 조치를 할 수 있다. 이 경우 그 조치에 필요한 절차 및 조치기준은 총리령으로 정한다.

2. 사업보고서등 중 중요사항에 관하여 거짓의 기재 또는 표시가 있거나 중요 사항이 기재 또는 표시되지 아니한 경우

2. 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 시행령

제171조(주요사항보고서의 제출사유 등) ③ 법 제161조제1항제9호에서 “대통령령으로 정하는 사실이 발생한 때”란 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 것을 말한다.

4. 전환사채권, 신주인수권부사채 또는 교환사채권의 발행에 관한 결정이 있을 때

제175조(금융위원회의 조치) 법 제164조 제2항 각 호 외의 부분 전단에서 “대통령령으로 정하는 조치”란 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 조치를 말한다.

1. 1년의 범위에서 증권의 발행 제한

3. 자본시장조사 업무규정

제30조(증권의 발행제한등) 금융위는 조사결과 상장법인 등에 대하여 법 제132조 또는 제164조제2항의 규정에 따라 증권발행제한 등의 조치를 할 수 있다.

[별표 3] 증권·선물조사결과 조치기준

5. 공시위반행위에 대한 조치

가. 공시위반행위에 대하여는 공시의무자에게 다른 조치에 우선하여 과징금을 부과할 수 있다. 다만, (1) 부터 (3)까지의 어느 하나에 해당하는 경우에는 규정 제30조의 규정에 따른 증권발행제한 등의 조치를 할 수 있으며, 이 경우 조치양정기준은 (4)에 따른다.

(3) 제척기간이 경과하거나 회생계획인가결정이 있어 과징금을 부과할 수 없는 경우

(4) 증권발행제한 조치양정 기준(위반행위의 중요도 및 감안사유는 별표 제2호 과징금 부과기준을 준용한다)

감안사유 \ 위반행위의 중요도	상	중	하
상향조정사유 발생	12월	9월	6월
해당사항 없음	9월	6월	3월
하향조정사유 발생	6월	3월	1월

(주)골드앤에스에 대한 증권발행제한 조치 산정내역

I. 산정원칙

- ☐ 「자본시장조사 업무규정」 [별표 제3호] 증권·선물조사결과 조치기준의 증권 발행제한 조치양정 기준에 따라 증권발행제한 조치를 최소 1월에서 최대 12월까지 부과(위반행위의 중요도 및 감안사유는 [별표 제2호] 과징금 부과기준을 준용)

《 증권발행제한 조치 양정기준 》

위반행위의 중요도 감안사유	상	중	하
상향조정사유 발생	12월	9월	6월
해당사항 없음	9월	6월	3월
하향조정사유 발생	6월	3월	1월

II. 산정결과

- ☐ 증권발행제한 조치 : 9월

구 분	중요도	감안사유	기간
주요사항보고서(전환사채권 발행) 제출의무 위반	상	해당사항 없음	9월

< 의안 소관 부서명 >

	금융위원회	금융감독원
소관부서	자본시장조사총괄과	공 시 심 사 실
연 락 처	02-2100-2605	02-3145-8470