



| | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 보도자료 | | |  |
| | 보도 | 2022. 4. 4(월) 조간 | 배포 | |
| 담당부서 | 유가증권시장본부 공시부 | 문의 | 신민희 팀장(02-3774-8770) 지성수 대리(02-3774-8774) | |

제 목 : 유가증권시장 2021사업연도 12월 결산법인 결산 관련 시장조치 현황

- 한국거래소(이사장 손병두) 유가증권시장본부는 '21사업연도 12월 결산법인의 사업보고서 제출 마감(3.31)과 관련하여, ① 상장폐지절차 진행 4사, ② 관리종목 신규지정 3사, 지정해제 5사 등을 시장조치함

※ 코로나19로 인한 사업보고서 제출지연 관련 제재면제 승인 법인 3사(셀마테리퓨틱스, 비케이탑스, 에이블씨엔씨)는 '22.5.16일까지 보고서 제출 예정이며, 사업보고서 제출기한 연장신고 법인(계양전기)은 '22.4.7일까지 보고서 제출 예정이므로 시장조치 법인수는 사업보고서 미제출 법인의 보고서 제출시 변경될 수 있음

- (상장폐지절차 진행) '21사업연도에 최초로 감사의견 거절인 2개사(선도전기, 하이트론씨스템즈)는 이의신청서 제출 시 거래소가 개선기간 부여 여부를 결정하고, 감사의견 부적정인 1개사(하이골드3호)는 4.11일 상장폐지 될 예정

* 선박투자회사 하이골드3호는 감사의견 부적정으로 상장폐지 예고(3.3)된 후, 이의신청서를 제출(3.25)한지 아니하였으며 이에 유가증권시장상장규정 제136조에 따라 상장폐지가 확정되었음

- 2년연속 감사의견 거절인 1개사(쌍용자동차)는 개선기간(4.14) 종료 후 상장공시위원회 심의를 거쳐 상장폐지 여부 결정 예정

- (관리종목 신규지정) 감사범위제한 한정 1사(일정실업) 및 기타 공익 실현과 투자자 보호 2사(선도전기, 하이골드3호)를 관리종목으로 신규 지정

- (관리종목 지정해제) 기존 관리종목 중 5사(JW생명과학, 세기상사, 지코, JW홀딩스, 세우글로벌)가 관리종목 지정 사유를 해소하여 관리종목 지정 해제

참고**시장조치별 대상법인 및 사유 등**

(2022.03.31. 현재)

① 상장폐지 우려 법인 (4사)

○ '21사업연도 최초 감사의견거절(부적정) 3사 및 2년 연속 감사의견거절 1사

| 법인명 | 상장폐지사유 | 이의신청 제출시한 | 비고 |
|-----------|-------------------|--------------|--------------------------------------------------|
| 하이골드3호 | 감사의견 부적정 | 3.25 | 상장폐지(4.11 예정) |
| 선도전기 | 감사의견거절 (최초) | 4.11 | 이의신청서 제출 시 거래소가 개선기간 부여 여부 결정 |
| 하이트론씨시스템즈 | | 4.18 | |
| 쌍용자동차 | 감사의견거절 (2년 연속) | - | 개선기간(~4.14) 종료 후 상장공시위원회 심의를 거쳐 상장폐지 여부 결정 |

② 관리종목 신규지정 법인 (3사)

| 법인명 | 지정사유 | 지정일 | 비고 |
|--------|------------------|------|----|
| 하이골드3호 | 기타 공익 실현과 투자자 보호 | 3.4 | - |
| 선도전기 | | 3.22 | - |
| 일정실업 | 감사범위제한 한정 | 3.24 | - |

* '22.03.31일 현재 관리종목지정 법인은 8사(붙임1 참조)

③ 관리종목 지정해제 (5사)

| 법인명 | 해제사유 | 해제일 | 비고 |
|--------|----------------|------|-------------------------------------------------------------|
| JW생명과학 | 감사의견 적정 | 2.28 | - |
| 세기상사 | 매출액 50억원 미달 해소 | 3.2 | - |
| 지코 | 자본잠식 50%이상 해소 | 3.24 | 횡령·배임혐의 발생 관련 기업심사위원회 심의결과('21.10.18) 개선기간 부여('22.8.15限) |
| JW홀딩스 | 감사의견 적정 | 3.29 | - |
| 세우글로벌 | 감사의견 한정 | 3.31 | 감사범위제한으로 인한 한정에 해당하지 않음 |

④ 연도별 상장폐지 및 관리종목 지정·지정해제 현황

| 구 분 | 2021사업연도 결산 | | | 2020사업연도 결산 (‘21.4.1 보도자료 기준) | | |
|---------------|------------------|------|----|----------------------------------|------|----|
| | 상장폐지 절차진행 | 관리종목 | | 상장폐지 절차진행 | 관리종목 | |
| | | 신규지정 | 해제 | | 신규지정 | 해제 |
| 감사의견거절·부적정 | 4 ^{주1)} | 2 | | 8 ^{주2)} | | |
| 사업보고서 미제출 | | | | | | |
| 자본잠식 50%이상 | | | 1 | | | 1 |
| 매출액 50억원 미만 | | | 1 | 1 | | |
| 주식분산요건 미달 | | | | | | |
| 감사의견 관련(한정 등) | | 1 | 3 | | 2 | |
| 합 계 | 4 | 3 | 5 | 8 | 3 | 1 |

주1) 2021사업연도 감사의견거절 및 부적정으로 인한 상장폐지 예고기업(총 4사) 중, 2사(최초발생)는 이의신청서 제출 시 거래소가 개선기간 부여 여부를 결정하고, 감사의견 부적정 1사(하이골드3호)는 상장폐지(4.11), 1사(2년연속 의견거절)는 개선기간 종료 후 상장공시위원회 심의를 거쳐 상장폐지 여부 결정 예정

주2) 2020사업연도 감사의견 거절로 상장폐지 예고된 8사 관련 상장폐지절차 진행현황

| 법인명 | 감사의견 | | 비고 |
|------------------------|-------------------------|---------|-----------------------------------|
| | ‘20사업연도 | ‘21사업연도 | |
| 성안 | 감사의견거절 | 적정 | 상장유지 여부 결정(‘22.4.15內) |
| 세우글로벌 | 감사의견거절 →적정(‘21.9.10) | 한정 | - |
| 쌍용자동차 | 감사의견거절 | 감사의견거절 | 개선기간(4.14) 종료 후 상장유지 여부 결정(형식) |
| 센트럴인사이트 | 감사의견거절 →적정(‘22.3.21) | 적정 | 개선기간(4.14) 종료 후 상장유지 여부 결정(실질) |
| 홍아해운 | 감사의견거절 →적정(‘21.7.29) | 적정 | - |
| 셀마테라퓨틱스 ^{주3)} | 감사의견거절 | - | 개선기간(4.14) 종료 후 상장유지 여부 결정(형식) |
| 폴루스바이오팜 | 감사의견거절 (2년연속) | - | 상장폐지(2.22) |
| 지코 | 감사의견거절 →적정(‘21.8.19) | 적정 | 개선기간(8.15) 종료 후 상장유지 여부 결정(실질) |

주3) 셀마테라퓨틱스는 코로나19로 인한 사업보고서 제출지연 관련 제재면제 승인 법인으로 ‘22.5.16일까지 ‘21사업연도 사업보고서(감사보고서 포함) 제출 예정

⑤ 상장적격성 실질심사 대상여부 검토 사유 발생 현황 (해당사항 없음)

* ‘22.03.31 현재 상장적격성 실질심사 법인(5사) 현황 : 붙임2 참조

※ 한국거래소 보도자료는 인터넷(<http://www.krx.co.kr>)에 수록되어 있습니다.

(붙임 1)

관리종목 지정 법인현황(8사, '22.03.31 현재)

| No | 회사명 | 지정사유 | 최초지정일 | 現사유지정일 | 비고 |
|----|-----------|--------------------------------------------|----------|-----------------------------------|----------|
| 1 | 쌍용자동차 | 반기검토의견 의견거절 회생절차개시신청 기타 공익실현과 투자자 보호 | '20.8.18 | '20.8.18 '20.12.22 '21.4.16 | |
| 2 | 셀마테라퓨틱스 | 기타 공익실현과 투자자 보호 반기검토의견 의견거절 | '21.4.23 | '21.4.23 '21.8.18 | |
| 3 | 센트럴인사이트 | 기타 공익실현과 투자자 보호 | '20.3.20 | '21.4.23 | |
| 4 | 성안 | 기타 공익실현과 투자자 보호 | '21.4.16 | '21.4.16 | |
| 5 | 일정실업 | 감사범위제한 한정 | '22.3.24 | '22.3.24 | 신규 |
| 6 | 하이트론씨시스템즈 | 기타 공익실현과 투자자 보호 | '21.8.18 | '22.3.29 | 사유 변경 |
| 7 | 선도전기 | 기타 공익실현과 투자자 보호 | '22.3.22 | '22.3.22 | 신규 |
| 8 | 하이골드3호 | 기타 공익실현과 투자자 보호 | '22.3.4 | '22.3.4 | 신규 |

(붙임 2)

상장적격성 실질심사 법인현황(5사, '22.03.31 현재)

| No | 회사명 | 실질심사 사유 | 사유발생일 | 비고 |
|----|---------|-------------------------|----------|-------------------------------|
| 1 | 지코 | 횡령·배임 사실 확인 | '21.4.14 | 개선기간 부여 (~'22.8.15) |
| 2 | 세원정공 | | '19.7.24 | 심의 속개 결정 (21.4.30) |
| 3 | 센트럴인사이트 | | '21.4.5 | 감사의견 관련 개선기간 부여(~'22.4.14) |
| 4 | 와이투솔루션 | | '20.3.20 | 개선기간 부여 (~'22.5.14) |
| 5 | 컨버즈 | 자본잠식 자구이행 (특목보고서 제출) | '20.10.6 | 개선기간 부여 (~'22.10.20) |