

전환사채등 발행 및 인수인 명세서  
(      년      월      ~      월분 )

( 앞쪽 )

가. 제출인 ( ☐ 발행법인 ☐ 인수인 )

|          |       |         |  |          |  |
|----------|-------|---------|--|----------|--|
| 상 호(법인명) |       | 사업자등록번호 |  | 성 명(대표자) |  |
| 사업장 소재지  | ( ☎ ) |         |  |          |  |

## 나. 사채 발행법인

|          |       |         |  |          |  |
|----------|-------|---------|--|----------|--|
| 상 호(법인명) |       | 사업자등록번호 |  | 성 명(대표자) |  |
| 사업장 소재지  | ( ☎ ) |         |  |          |  |

### 다. 사채 발행 명세

[illegible]

라. 사채 인수(취득)인

[illegible]

### 마. 옵션에 관한 사항

| ⑱<br>옵션의 종류 | ⑲<br>옵션 행사기간 | 옵션 행사자           |                          |         | 옵션 부여 규모 |         |
|-------------|--------------|------------------|--------------------------|---------|----------|---------|
|             |              | ㉔<br>성명<br>(법인명) | ㉕<br>주민등록번호<br>(사업자등록번호) | ㉖<br>관계 | ㉗<br>금액  | ㉘<br>비율 |
|             |              |                  |                          |         |          |         |
|             |              |                  |                          |         |          |         |
|             |              |                  |                          |         |          |         |

「상속세 및 증여세법」 제82조제6항 및 같은 법 시행령 제84조제5항에 따라 전환사채등의 발행 및 인수인 명세서를 위와 같이 제출합니다.

이  
의  
의

제출자 상호(법인명)

사업자등록번호

소재지

성명(대표)

(서명 또는 인)

세무서장 귀하

## 작성 방법

1. 이 전환사채등 발행 및 인수인 명세서는 전환사채등을 발행한 법인 또는 「증권거래세법」에 따른 인수인이 작성하여 제출합니다.
2. ① 유가증권표준코드란: 한국증권선물거래소, 증권예탁결제원 및 자산운용협회에서 부여한 상품코드를 적습니다. 유가증권 표준코드를 부여받지 않은 경우에는 사업자등록번호를 적습니다.
3. ② 사채종류란: 사채 종류에 따라 다음의 코드를 적습니다.

| 구분 | 전환사채 | 신주인수권부사채 | 교환사채 | 기타 |
|----|------|----------|------|----|
| 코드 | 1    | 2        | 3    | 4  |

4. ⑥ 표면금리란: 사채권면에 적힌 이자율을 적습니다.
5. ⑨ 전환가액란: 주식으로 전환하거나 신주를 인수하는 등의 경우에 1주당 납입해야 하는 가액을 적습니다.
6. ⑩ 전환기간란: 주식으로 전환하거나 신주인수권을 행사할 수 있는 기간을 적습니다.
7. ⑪ 비고란: 신주인수권부사채를 발행한 경우에 분리형인지, 비분리형인지를 적습니다.
8. ⑯ 사채권면 총액란: 주식으로 전환하거나 신주인수권을 행사할 수 있는 전환사채등의 총액을 적습니다.
9. ⑰ 관계란: 전환사채등 발행법인의 주주인 경우는 '주주'로 그 밖의 경우는 '기타'로 구분하여 적습니다.
10. ⑱ 옵션의 종류란: 전환사채등에 부여된 옵션의 종류에 따라 다음의 코드를 적습니다.

| 구분 | 콜옵션 | 풋옵션 | 기타옵션 |
|----|-----|-----|------|
| 코드 | 1   | 2   | 3    |

11. ⑲ 옵션 행사기간란: 옵션의 행사가 가능한 기간을 적습니다.
12. ⑳ 옵션 행사자 성명란: 옵션을 행사할 수 있는 자 또는 지정된 자(지정 예정인 경우 예정된 자)의 성명(법인명)을 적으며, 옵션 행사자가 미지정된 경우는 "미지정"으로 적습니다.
13. ㉑ 옵션 행사자 관계란: 발행법인과 옵션 행사자의 관계를 다음과 같이 구분하여 적습니다.

| 구분 | 발행법인 최대주주의 특수관계인 <sup>*(참고)</sup> | 기타 |
|----|-----------------------------------|----|
| 코드 | 00 ~ 10                           | 11 |

\* (참고) 최대주주의 특수관계인: 본인(00), 배우자(01), 자(02), 부모(03), 형제자매(04), 손(05), 조부모(06), 02~06의 배우자(07), 01~07의 친족(08), 기타(09), 특수관계법인(10)

14. ㉓·㉔ 옵션 부여 규모란: 전환사채등에 부여된 옵션의 규모를 금액과 비율로 구분하여 적습니다.

※ 전환사채등의 종류별·발행일별로 구분하여 작성하시기 바랍니다.

※ 주권상장법인 또는 협회등록법인이 「자본시장과 금융투자업에 관한 법률」 제9조제7항에 따른 유가증권의 모집방법으로 전환사채등을 발행하는 경우에는 제출하지 않아도 됩니다.