

목 차

정 정 신 고 (보 고)	1
증권발행실적보고서	8
Ⅰ. 일정	8
Ⅱ. 대주주등 지분변동 상황	9
Ⅲ. 주식매수청구권 행사	9
Ⅳ. 채권자보호에 관한 사항	9
Ⅴ. 관련 소송의 현황	10
Ⅵ. 신주배정 등에 관한 사항	10
Ⅶ. [합병등] 전·후의 요약재무정보	15

정 정 신 고 (보 고)

2017년 12월 26일

1. 정정대상 공시서류 : 증권발행실적보고서

2. 정정대상 공시서류의 최초제출일 : 2017년 12월 01일

3. 정정사항

항 목	정정사유	정 정 전	정 정 후
II. 대주주등 지분변동 상황 가. 분할 전·후 대주주 등의 지분변동 현황	단수주 차이에 따른 정정	주1) 정정전	주1) 정정후
VII. [합병등] 전·후의 요약재무정보	분할 개시 재무상대표 확정에 따른 정정	주2) 정정전	주2) 정정후

주1) 정정전

(단위 : 주, %)

구 분	성 명	관계	주식의 종류	소유주식수 및 지분율					
				분할 전		분할 후(신설회사)		분할 후(존속회사)	
				주식수	지분율	주식수	지분율	주식수	지분율
최대주주 등	최창원	최대주주	보통주	4,131,560	18.47%	2,139,266	18.47%	1,992,293	18.47%
	최창원	최대주주	우선주	11,991	0.43%	6,208	0.43%	5,782	0.43%
	최태원	특수관계인	보통주	11,861	0.05%	6,141	0.05%	5,719	0.05%
	최태원	특수관계인	우선주	87,515	3.11%	45,314	3.11%	42,200	3.11%
	최영근	특수관계인	보통주	326,502	1.46%	169,058	1.46%	157,443	1.46%
	최신원	특수관계인	보통주	2,300	0.01%	1,190	0.01%	1,109	0.01%
	최정원	특수관계인	보통주	44,648	0.20%	23,118	0.20%	21,529	0.20%
	최정원	특수관계인	우선주	7	0.00%	3	0.00%	3	0.00%
	최지원	특수관계인	보통주	106,041	0.47%	54,906	0.47%	51,134	0.47%
	최지원	특수관계인	우선주	837	0.03%	433	0.03%	403	0.03%
	최예정	특수관계인	보통주	138,269	0.62%	71,593	0.62%	66,675	0.62%
	이유미	특수관계인	보통주	1,163	0.01%	602	0.01%	560	0.01%
	Lee Charles Hwan	특수관계인	보통주	984	0.00%	509	0.00%	474	0.00%
	한국고등교육재단	특수관계인	보통주	240,523	1.08%	124,539	1.08%	115,983	1.08%
	김철	특수관계인	보통주	9,000	0.04%	4,660	0.04%	4,339	0.04%
	소계		보통주	5,012,851	22.41%	2,595,582	22.41%	2,417,258	22.41%
			우선주	100,350	3.56%	51,958	3.56%	48,388	3.56%

(주1) 상기 내역은 증권신고서 제출일 전일 현재 대주주 등의 분할 후의 주식수 및 지분율과 분할비율을 기준으로 단주를

고려하여 계산되었으며, 각 개인 및 법인의 지분거래에 따라 주식수와 지분율이 변경될 수 있습니다.

(주2) 단주 발생으로 인하여 각 회사가 취득예정인 자기주식은 고려하지 않았습니다.

주1) 정정후

(단위 : 주, %)

구 분	성 명	관계	주식의 종류	소유주식수 및 지분율					
				분할 전		분할 후(신설회사)		분할 후(존속회사)	
				주식수	지분율	주식수	지분율	주식수	지분율
최대주주 등	최창원	최대주주	보통주	4,131,560	18.47%	2,139,266	18.47%	1,992,293	18.47%
	최창원	최대주주	우선주	11,991	0.43%	6,208	0.43%	5,782	0.43%
	최태원	특수관계인	보통주	11,861	0.05%	6,141	0.05%	5,719	0.05%
	최태원	특수관계인	우선주	87,515	3.11%	45,314	3.11%	42,200	3.11%
	최영근	특수관계인	보통주	326,502	1.46%	169,058	1.46%	157,443	1.46%
	최신원	특수관계인	보통주	2,300	0.01%	1,190	0.01%	1,109	0.01%
	최정원	특수관계인	보통주	44,648	0.20%	23,118	0.20%	21,529	0.20%
	최정원	특수관계인	우선주	7	0.00%	3	0.00%	3	0.00%
	최지원	특수관계인	보통주	106,041	0.47%	54,906	0.47%	51,134	0.47%
	최지원	특수관계인	우선주	837	0.03%	433	0.03%	403	0.03%
	최예정	특수관계인	보통주	138,269	0.62%	71,593	0.62%	66,675	0.62%
	이유미	특수관계인	보통주	1,163	0.01%	602	0.01%	560	0.01%
	Lee Charles Hwan	특수관계인	보통주	984	0.00%	508	0.00%	474	0.00%
	한국고등교육재단	특수관계인	보통주	240,523	1.08%	124,539	1.08%	115,982	1.08%
	김철	특수관계인	보통주	9,000	0.04%	4,660	0.04%	4,339	0.04%
	소계		보통주	5,012,851	22.41%	2,595,581	22.41%	2,417,257	22.41%
			우선주	100,350	3.56%	51,958	3.56%	48,388	3.56%

(주1) 상기 내역은 증권신고서 제출일 전일 현재 대주주 등의 분할 후의 주식수 및 지분율과 분할비율을 기준으로 단주를 고려하여 계산되었으며, 각 개인 및 법인의 지분거래에 따라 주식수와 지분율이 변경될 수 있습니다.

(주2) 단주 발생으로 인하여 각 회사가 취득예정인 자기주식은 고려하지 않았습니다.

주2) 정정전

분할재무상태표 (2017년 3월 31일 기준)

(단위:백만원)

구 분	분할 전	분할 후	
		분할존속회사	분할신설회사
		SK디스커버리 주식회사	SK케미칼 주식회사
자산			
Ⅰ.유동자산	590,408	42,580	547,828
현금및현금성자산	149,929	20,000	129,929
매출채권및기타채권	222,809	18,678	204,131

재고자산	203,445	-	203,445
기타유동자산	14,225	3,902	10,323
II.비유동자산	1,935,923	867,214	1,086,681
장기금융자산	14,778	14,636	142
장기대여금	131	-	131
보증금	4,421	-	4,421
관계기업투자주식	388,483	383,393	5,090
종속기업투자주식	603,357	468,929	134,428
유형자산	788,497	-	788,497
무형자산	46,908	256	46,652
투자부동산	88,853	-	88,853
기타비유동자산	495	-	495
이연법인세자산	-	-	17,972
자산총계	2,526,331	909,794	1,634,509
부채			
I.유동부채	561,872	14,378	547,494
매입채무및기타채무	211,749	1,587	210,162
단기차입금	96,941	-	96,941
유동성장기부채	222,214	-	222,214
미지급법인세	2,693	2,693	-
기타유동부채	21,893	10,098	11,795
유동성충당부채	6,382	-	6,382
II.비유동부채	582,910	229,215	371,667
사채	482,043	204,590	277,453
장기차입금	55,087	-	55,087
확정급여부채	20,964	258	20,706
이연법인세부채	6,395	24,367	-
충당부채	18,421	-	18,421
부채총계	1,144,782	243,593	919,161
자본			
I.자본금	135,602	70,409	65,193
II.자본잉여금	382,439	232,988	650,155
III.기타자본항목	-	(500,704)	-
IV.기타포괄손익누계액	4,892	4,892	-
V.이익잉여금	858,616	858,616	-
자본총계	1,381,549	666,201	715,348
자본과부채총계	2,526,331	909,794	1,634,509

(주1) 분할 전 재무상태표는 2017년 3월 31일 기준 재무상태표에 자기주식 처분 및 소각(2017년 6월 21일 이사회 결의를 통해 보유 중인 자기주식 중 1,297,483주는 처분하고 1,939,120주는 소각

하기로 결정)에 따른 회계처리를 반영하였음. 자기주식 처분 금액 95,624백만원(주당 처분 금액 73,700원에 처분 주식수를 곱한 금액)과 자기주식 장부가액 39,313백만원과의 차액을 자기주식처 분이익(기타자본잉여금 56,311백만원 증가)으로 회계처리하였으며, 자기주식 소각으로 인해 자기주 식 및 이익잉여금이 감소(소각 대상 자기주식 장부가액 58,755백만원)하였음

(주2) 상기 분할 후 재무상태표는 실제 분할기일에 변동될 수 있음

(주3) 분할 전 재무상태표 상의 자산총계, 부채총계와 분할존속회사와 분할신설회사의 자산총계, 부 채총계의 합계액이 일치하지 않는 이유는 분할전 이연법인세부채가 분할에 따라 분할존속회사에 이 연법인세부채, 분할신설회사에 이연법인세자산으로 구분되었기 때문임

(주4) 분할비율 산정내역

분할신설회사: 분할대상부문 순자산가액(715,347,296,164원) ÷ 분할 전 순자산가액 (1,381,548,092,294원) = 0.5177867

주2) 정정후

가. 분할별도재무상태표 (2017년 12월 01일 기준)

(단위:원)

구 분	분할 전	분할 후	
		분할존속회사 SK디스커버리 주식회사	분할신설회사 SK케미칼 주식회사
자산			
Ⅰ.유동자산	554,630,919,846	32,588,633,500	522,042,286,346
현금및현금성자산	110,337,424,160	30,000,000,000	80,337,424,160
매출채권및기타채권	227,284,265,395	170,835,593	227,113,429,802
재고자산	209,258,262,127	-	209,258,262,127
기타유동자산	7,750,968,164	2,417,797,907	5,333,170,257
Ⅱ.비유동자산	1,971,783,328,596	864,960,507,526	1,117,723,355,473
장기금융자산	11,947,992,364	11,498,292,921	449,699,443
장기대여금	-	-	-
보증금	4,492,082,006	84,173,700	4,407,908,306
관계기업투자주식	388,483,429,960	383,392,916,635	5,090,513,325
종속기업투자주식	630,280,306,900	468,928,604,060	161,351,702,840
유형자산	799,276,471,037	90,520,210	799,185,950,827
무형자산	47,996,174,770	966,000,000	47,030,174,770
투자부동산	88,812,291,559	-	88,812,291,559
기타비유동자산	494,580,000	-	494,580,000
이연법인세자산	-	-	10,900,534,403
자산총계	2,526,414,248,442	897,549,141,026	1,639,765,641,819
부채			
Ⅰ.유동부채	609,000,835,348	12,988,141,365	596,012,693,983

매입채무및기타채무	226,234,310,873	1,037,509,170	225,196,801,703
단기차입금	111,437,429,229	-	111,437,429,229
유동성장기부채	242,845,704,915	-	242,845,704,915
미지급법인세	11,928,745,185	11,928,745,185	-
기타유동부채	12,154,645,147	21,887,010	12,132,758,137
유동성충당부채	4,399,999,999	-	4,399,999,999
II.비유동부채	559,441,115,339	249,643,837,483	320,697,812,259
사채	459,007,208,799	204,680,688,655	254,326,520,144
장기차입금	41,992,256,341	-	41,992,256,341
확정급여부채	13,544,660,535	1,435,295,235	12,109,365,300
기타비유동부채	8,641,541,047	-	8,641,541,047
이연법인세부채	32,627,319,190	43,527,853,593	-
충당부채	3,628,129,427	-	3,628,129,427
부채총계	1,168,441,950,687	262,631,978,848	916,710,506,242
자본			
I.자본금	135,601,900,000	70,409,290,000	65,192,610,000
II.자본잉여금	381,079,067,764	231,627,938,339	657,862,525,577
III.기타자본항목	-	(508,411,396,152)	-
IV.기타포괄손익누계액	3,047,048,670	3,047,048,670	-
V.이익잉여금	838,244,281,321	838,244,281,321	-
자본총계	1,357,972,297,755	634,917,162,178	723,055,135,577
자본과부채총계	2,526,414,248,442	897,549,141,026	1,639,765,641,819

(주1) 상기 금액은 분할기일인 2017년 12월 01일의 결산 자료를 기준으로 한 금액으로 분할기일 확정 재무상태표임.

(주2) 분할 전 재무상태표 상의 자산총계, 부채총계와 분할존속회사와 분할신설회사의 자산총계, 부채총계의 합계액이 일치하지 않는 이유는 i) 분할전 이연법인세부채가 분할에 따라 분할존속회사에 이연법인세부채, 분할신설회사에 이연법인세자산으로 구분되었고, ii) 분할시 발생한 대차차액이 분할존속법인의 감자차손 및 분할신설법인의 주식발행초과금으로 계상되었기 때문임

나. 분할연결재무상태표(2017년 12월 01일 기준)

에스케이디스커버리 주식회사(구, 에스케이케미칼 주식회사)와 그 종속기업

(단위: 원)

과목	분할전	분할후	
		분할존속법인	분할신설법인
		에스케이디스커버리(주)와 그 종속기업	에스케이케미칼(주)와 그 종속기업
자산			
I. 유동자산			
1. 현금및현금성자산	582,967,942,883	416,866,344,091	166,101,598,792
2. 단기금융자산	73,413,237,131	73,413,237,131	-

3. 매출채권및기타채권	1,040,287,574,254	834,131,934,445	206,816,845,837
4. 재고자산	940,463,158,078	655,663,982,542	284,799,175,536
5. 기타유동자산	372,291,388,013	364,063,144,863	8,228,243,150
유동자산 합계	3,009,423,300,359	2,344,138,643,072	665,945,863,315
II. 비유동자산			
1. 장기금융자산	272,307,575,668	271,831,532,670	476,042,998
2. 장기대여금	77,852,072,230	77,852,072,230	-
3. 보증금	46,076,399,582	41,866,003,168	4,415,700,214
4. 관계기업투자주식	777,181,578,990	769,667,154,428	7,514,424,562
5. 유형자산	2,368,005,549,345	1,271,990,564,636	1,096,014,984,709
6. 무형자산	360,505,309,591	307,288,723,740	53,216,585,851
7. 투자부동산	63,977,022,372	2,385,652,528	61,591,369,844
8. 기타비유동자산	40,783,828,689	40,106,250,000	677,578,689
9. 이연법인세자산	27,439,482,521	7,709,423,448	26,798,073,281
비유동자산 합계	4,034,128,818,988	2,790,697,376,848	1,250,704,760,148
자산총계	7,043,552,119,347	5,134,836,019,920	1,916,650,623,463
부채			
I. 유동부채			
1. 매입채무및기타채무	689,775,838,441	454,653,788,357	235,783,256,112
2. 단기차입금	1,087,321,488,852	954,156,461,765	133,165,027,087
3. 유동성장기부채	404,749,924,915	107,158,520,000	297,591,404,915
4. 당기법인세부채	46,450,400,420	46,398,932,968	51,467,452
5. 기타유동부채	73,742,312,795	60,843,558,669	12,898,754,126
6. 유동성충당부채	5,906,614,678	882,428,488	5,024,186,190
유동부채 합계	2,307,946,580,101	1,624,093,690,247	684,514,095,882
II. 비유동부채			
1. 사채	962,574,976,109	707,448,455,965	255,126,520,144
2. 장기차입금	598,715,249,465	404,697,993,124	194,017,256,341
3. 확정급여부채	26,476,344,692	10,162,999,453	16,313,345,239
4. 기타비유동부채	83,190,894,954	62,108,798,100	21,287,400,654
5. 이연법인세부채	220,803,397,866	227,508,897,919	362,514,155
6. 충당부채	8,892,790,276	5,264,660,849	3,628,129,427
비유동부채 합계	1,900,653,653,362	1,417,191,805,410	490,735,165,960
부채총계	4,208,600,233,463	3,041,285,495,657	1,175,249,261,842
자본			
I. 지배기업소유주지분			
1. 자본금	135,601,900,000	70,409,290,000	65,192,610,000
2. 연결자본잉여금	384,478,477,396	225,470,857,163	655,550,778,099
3. 연결자본조정	(14,833,005,426)	(497,740,748,039)	(13,635,415,253)
4. 연결기타포괄손익누계액	67,575,303,257	69,323,742,409	(1,748,439,152)
5. 연결이익잉여금	1,166,236,508,152	1,166,236,508,152	-
지배기업소유주지분 합계	1,739,059,183,379	1,033,699,649,685	705,359,533,694
II. 비지배지분	1,095,892,702,505	1,059,850,874,578	36,041,827,927
자본총계	2,834,951,885,884	2,093,550,524,263	741,401,361,621

부채와자본총계	7,043,552,119,347	5,134,836,019,920	1,916,650,623,463
---------	-------------------	-------------------	-------------------

(주1) 상기 금액은 분할기일인 2017년 12월 01일의 결산 자료를 기준으로 한 금액으로 분할기일 확정 재무상태표임

(주2) 분할 전 재무상태표 상의 자산총계, 부채총계 및 자본총계와 분할존속회사와 분할신설회사의 자산총계, 부채총계 및 자본총계의 합계액이 일치하지 않는 이유는 i) 분할전 내부거래로 제거하던 분할존속법인과 분할신설법인간의 채권 및 채무가 분할후 총액으로 표시되었고, ii) 분할전 순액으로 표시하던 이연법인세자산(부채)이 분할후 회사별로 각각 총액으로 구분계상되었으며, iii) 분할시 발생한 대차차액이 분할존속법인의 감자차손 및 분할신설법인의 주식발행초과금으로 계상되었기 때문임

증권발행실적보고서

(합병, 영업양수, 자산양수, 주식의 포괄적 교환·이전, 분할)

금융감독원장 귀하

2017년 12월 01일

회 사 명 : 에스케이디스커버리 주식회사
(분할 전 회사명 : 에스케이케미칼 주식회사)
대 표 이 사 : 최 창 원
본 점 소 재 지 : 경기도 성남시 분당구 판교로 332
(전 화) 02-2008-2008
(홈페이지) <http://www.skdiscovery.com>
작 성 책 임 자 : (직 책) 경영지원부문장 (성 명) 안 동 현
(전 화) 02-2008-2008

I. 일정

구분	일자
이사회 결의일	2017.06.21
분할계획서 작성일	2017.06.21
주요사항보고서 제출일	2017.06.21
분할주주총회를 위한 주주확정일	2017.08.25
증권신고서 제출일	2017.08.25
분할계획서 승인을 위한 주주총회일	2017.10.27
분할기일	2017.12.01
분할보고총회일 또는 창립총회일	2017.12.01
분할등기일(예정일)	2017.12.01
기타일정	
주식명의개서 정지공고일	2017.08.10
주식명의개서 정지기간	2017.08.28 ~ 2017.09.01
주주총회 소집통지서 발송 및 소집공고	2017.10.12
구주권 제출 공고일	2017.10.27
구주권 제출 기간	2017.10.30 ~ 2017.11.30
매매거래정지기간	2017.11.29 ~ 변경상장전일
신주배정기준일	2017.11.30
신주교부예정일	2018.01.04
변경상장(예정일) / 재상장(예정일)	2018.01.05

- (주1) '분할주주총회를 위한 주주확정일'은 분할계획서 승인에 관한 회사의 임시주주총회에서 의결권을 행사하거나 또는 이 과정에서 반대의사를 표시하고자 하는 주주를 확정하기 위한 기일이며, '분할계획서 승인을 위한 주주총회일'은 분할계획서 승인을 위한 임시주주총회일임.
- (주2) 상기 일정은 관계법령, 분할되는 회사의 사정, 관계기관과의 협의 등에 따라 변경될 수 있음.
- (주3) 상기 내용 중 분할보고총회 및 창립총회는 이사회의 결의·공고로 갈음할 예정임.
- (주4) 분할대상부문의 재무상태표 등의 서류를 분할되는 회사의 본점에 비치할 예정임.

II. 대주주등 지분변동 상황

가. 분할 전·후 대주주 등의 지분변동 현황

(단위 : 주, %)

구 분	성 명	관 계	주식의 종류	소유주식수 및 지분율					
				분할 전		분할 후(신설회사)		분할 후(존속회사)	
				주식수	지분율	주식수	지분율	주식수	지분율
최대주주 등	최창원	최대주주	보통주	4,131,560	18.47%	2,139,266	18.47%	1,992,293	18.47%
	최창원	최대주주	우선주	11,991	0.43%	6,208	0.43%	5,782	0.43%
	최태원	특수관계인	보통주	11,861	0.05%	6,141	0.05%	5,719	0.05%
	최태원	특수관계인	우선주	87,515	3.11%	45,314	3.11%	42,200	3.11%
	최영근	특수관계인	보통주	326,502	1.46%	169,058	1.46%	157,443	1.46%
	최신원	특수관계인	보통주	2,300	0.01%	1,190	0.01%	1,109	0.01%
	최정원	특수관계인	보통주	44,648	0.20%	23,118	0.20%	21,529	0.20%
	최정원	특수관계인	우선주	7	0.00%	3	0.00%	3	0.00%
	최지원	특수관계인	보통주	106,041	0.47%	54,906	0.47%	51,134	0.47%
	최지원	특수관계인	우선주	837	0.03%	433	0.03%	403	0.03%
	최예정	특수관계인	보통주	138,269	0.62%	71,593	0.62%	66,675	0.62%
	이유미	특수관계인	보통주	1,163	0.01%	602	0.01%	560	0.01%
	Lee Charles Hwan	특수관계인	보통주	984	0.00%	508	0.00%	474	0.00%
	한국고등교육재단	특수관계인	보통주	240,523	1.08%	124,539	1.08%	115,982	1.08%
	김철	특수관계인	보통주	9,000	0.04%	4,660	0.04%	4,339	0.04%
	소계		보통주	5,012,851	22.41%	2,595,581	22.41%	2,417,257	22.41%
			우선주	100,350	3.56%	51,958	3.56%	48,388	3.56%

(주1) 상기 내역은 증권신고서 제출일 전일 현재 대주주 등의 분할 후의 주식수 및 지분율과 분할비율을 기준으로 단주를 고려하여 계산되었으며, 각 개인 및 법인의 지분거래에 따라 주식수와 지분율이 변경될 수 있습니다.

(주2) 단주 발생으로 인하여 각 회사가 취득예정인 자기주식은 고려하지 않았습니다.

III. 주식매수청구권 행사

해당사항 없습니다. (상법 제530조 2 내지 530조 11).

IV. 채권자보호에 관한 사항

분할존속회사와 분할신설회사는 분할 전의 분할되는 회사 채무에 관하여 연대책임을 부담하므로 채권자보호절차를 거치지 않습니다.

V. 관련 소송의 현황

보고서 제출일 현재 분할의 효력에 영향을 미칠 수 있는 소송이 제기된 바가 없습니다.

VI. 신주배정 등에 관한 사항

가. 신주의 배정내용

(1) 배정조건

분할되는 회사의 분할 신주 배정기준일인 2017년 11월 30일 현재 주주명부에 등재되어 있는 주주에게 배정합니다.

(2) 배정비율

분할되는 회사 소유주식 1주당 아래의 표와 같은 주식과 비율을 적용하여 배정합니다.

구 분	분할신설회사
상 호	SK케미칼 주식회사
보통주	0.5177867주
우선주	0.5177867주

(3) 배정기준일 : 2017년 11월 30일

(4) 신주교부예정일 : 2018년 01월 04일

(5) 신주의 배정방법

분할되는 회사의 주주가 가진 주식수에 비례하여 분할 신설되는 회사의 주식수를 배정합니다.

(6) 신주의 배당기산일 : 2017년 11월 30일

나. 신주배정시 발생하는 단주의 처리 방법

1주 미만의 단주에 대해서는 분할신설회사 신주의 재상장 초일 종가로 환산하여 현금으로 지급합니다.

다. 신주의 상장 등에 관한 사항

분할신설회사는 유가증권시장상장규정 제2조 제1항 제1호 나목 및 제39조의 규정에 의하여 유가증권시장 재상장을 신청할 예정입니다. 한국거래소는 유가증권시장상장규정 제42조 제2항 및 제5항의 규정에 의하여 심사를 하며, 요건이 충족될 경우 재상장을 허용합니다.

분할신설회사는 재상장예비심사 결과 한국거래소로부터 2017년 8월 22일 재상장심사요건을 충족하고 있음을 통보 받았습니다.

수 신 수신처 참조

제 목 주권 상장예비심사 결과 통보

1. NH투자증권(주)의 『SK케미칼 주식회사 분할재상장 예비심사신청서 제출의 건 (NH증ECM12017-17, '17. 6.21)』 관련입니다.

2. NH투자증권(주)이 제출한 주권 상장예비심사신청서 및 동 첨부서류에 대한 상장 예비심사 결과를 불임과 같이 알려드립니다.

불임 : SK케미칼(주) 주권 상장예비심사 결과 1부, 끝.

한국거래소 이사장



• 수 신 처 : NH투자증권(주) 대표이사, SK케미칼(주) 대표이사

팀원 주현주 팀장 강병국 부서장 송영훈 본부장보 김성태 본부장 이은테

시 행 : 유가상심-327 (2017.08.22)

결 수 :

07329 서울특별시 영등포구 여의나루로 76 (여의도동) 상장심사팀

Tel : 02-3774-8717

Fax : 051-630-2852

E-mail : joohi@krx.co.kr

www.krx.co.kr

(붙임)

SK케미칼(주) 주권 재상장예비심사 결과

1. 재상장신청인(분할전 기준)

상 호	SK케미칼(주)	법인구분	일반기업
법인등록번호	130111-0005727	사업자등록번호	135-81-01191
본점소재지	경기도 성남시 분당구 판교로 310		
업 종	화학 섬유 제조업(03-20-05)		

2. 재상장예비심사결과

재상장신청인이 상장예비심사를 신청한 주권을 심사한 결과 재상장예비심사신청일('17.06.21) 현재 유가증권시장 상장규정(이하 '상장규정'이라 한다) 제30조 및 제42조의 보통주 재상장심사요건 중 설립 후에 심사가 가능한 사외이사 선임 의무 및 감사위원회 설치 의무와 종류주권 재상장심사요건 중 제61조의 기준시가총액을 제외한 모든 요건을 충족하고 있음

3. 상장예비심사 결과의 효력 상실

재상장신청인이 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 사유가 생겨 상기 상장예비심사결과에 중대한 영향을 미친다고 판단하는 경우 거래소는 상장예비심사결과 효력을 인정하지 않을 수 있으며, 이 경우 재상장신청인은 상장규정 제41조의 규정에 따른 상장예비심사신청서를 다시 제출하여 심사를 받아야 함

- 1) 경영상 중대한 사실(발행한 수표 또는 어음의 부도, 영업활동의 정지, 채해 또는 과대한 손실의 발생, 다액의 고정자산의 매각, 소송의 제기, 최대주주 및 임원의 변경, 합병, 분할·분할합병, 영업의 양도·양수, 주요 자산의 임대 또는 경영위임의 결의, 그 밖에 경영상 중대한 사실에 해당된다고 거래소가 인정하는 경우)이 생긴 경우
- 2) 투자자 보호에 중요한 사항이 상장예비심사신청서에 거짓으로 적혀있거나 빠져있는 사실이 발견된 경우

- 3) 최근 3사업연도의 개별·연결재무제표와 그에 대한 감사인의 감사보고서와 관련하여 국내회계기준 위반으로 증권선물위원회로부터 검찰 고발, 검찰 통보, 증권발행 제한 또는 과징금 부과 조치를 받은 경우
- 4) 투자설명서, 예비투자설명서, 간이투자설명서의 내용이 정정된 경우
- 5) 상장예비심사 결과를 통지받은 날부터 6개월 이내에 재상장신청서를 제출하지 않은 경우
 - 다만, 재상장신청인이 유가증권시장의 상황 급변 등 불가피한 사유로 제출기한의 연장을 요청하여 거래소가 승인하는 경우에는 6개월 이내에서 제출기한을 연장할 수 있음
- 6) 상장예비심사신청일부터 상장일 전일까지 제3자 배정 방식으로 신주를 발행하는 경우
- 7) 그 밖에 공익 실현과 투자자 보호를 위하여 거래소가 필요하다고 인정하는 경우

4. 기타 주권의 재상장에 필요한 사항

재상장신청인은 재상장일 전까지 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 사유가 발생한 경우에는 그에 관한 서류를 거래소에 제출해야 함

- 1) 증권에 관한 사항에 대한 이사회나 주주총회의 결의가 있었을 경우에는 그 의사록 사본
- 2) 경영상 중대한 사실이 발생(지주회사는 자회사에 관한 사항을 포함한다) 하였을 경우에는 그 보고서
- 3) 모집 또는 매출의 신고를 한 경우에는 투자설명서(예비투자설명서 및 간이투자설명서를 포함한다), 이 경우 기재내용의 정정사항을 포함함
- 4) 해당 사업연도 반기종료 후 45일이 경과한 경우 반기재무제표 및 그에 대한 감사인의 검토보고서
- 5) 최근 사업연도의 결산 승인을 위한 주주총회 또는 이사회가 개최된 경우 최근 사업연도의 재무제표 및 그에 대한 감사인의 감사보고서

- 2 -

※ 재상장예정일 : 2018년 1월 5일 (관계기관의 협의 과정에서 변경될 수 있음)

※ 분할존속법인 변경상장 예정일 : 2018년 1월 5일 (관계기관의 협의 과정에서 변경될 수 있음)

있음)

VII. [합병등] 전·후의 요약재무정보

가. 분할별도재무상태표 (2017년 12월 01일 기준)

(단위:원)

구 분	분할 전	분할 후	
		분할존속회사 SK디스커버리 주식회사	분할신설회사 SK케미칼 주식회사
자산			
Ⅰ.유동자산	554,630,919,846	32,588,633,500	522,042,286,346
현금및현금성자산	110,337,424,160	30,000,000,000	80,337,424,160
매출채권및기타채권	227,284,265,395	170,835,593	227,113,429,802
재고자산	209,258,262,127	-	209,258,262,127
기타유동자산	7,750,968,164	2,417,797,907	5,333,170,257
Ⅱ.비유동자산	1,971,783,328,596	864,960,507,526	1,117,723,355,473
장기금융자산	11,947,992,364	11,498,292,921	449,699,443
장기대여금	-	-	-
보증금	4,492,082,006	84,173,700	4,407,908,306
관계기업투자주식	388,483,429,960	383,392,916,635	5,090,513,325
종속기업투자주식	630,280,306,900	468,928,604,060	161,351,702,840
유형자산	799,276,471,037	90,520,210	799,185,950,827
무형자산	47,996,174,770	966,000,000	47,030,174,770
투자부동산	88,812,291,559	-	88,812,291,559
기타비유동자산	494,580,000	-	494,580,000
이연법인세자산	-	-	10,900,534,403
자산총계	2,526,414,248,442	897,549,141,026	1,639,765,641,819
부채			
Ⅰ.유동부채	609,000,835,348	12,988,141,365	596,012,693,983
매입채무및기타채무	226,234,310,873	1,037,509,170	225,196,801,703
단기차입금	111,437,429,229	-	111,437,429,229
유동성장기부채	242,845,704,915	-	242,845,704,915
미지급법인세	11,928,745,185	11,928,745,185	-
기타유동부채	12,154,645,147	21,887,010	12,132,758,137
유동성충당부채	4,399,999,999	-	4,399,999,999
Ⅱ.비유동부채	559,441,115,339	249,643,837,483	320,697,812,259
사채	459,007,208,799	204,680,688,655	254,326,520,144

장기차입금	41,992,256,341	-	41,992,256,341
확정급여부채	13,544,660,535	1,435,295,235	12,109,365,300
기타비유동부채	8,641,541,047	-	8,641,541,047
이연법인세부채	32,627,319,190	43,527,853,593	-
총당부채	3,628,129,427	-	3,628,129,427
부채총계	1,168,441,950,687	262,631,978,848	916,710,506,242
자본			
I.자본금	135,601,900,000	70,409,290,000	65,192,610,000
II.자본잉여금	381,079,067,764	231,627,938,339	657,862,525,577
III.기타자본항목	-	(508,411,396,152)	-
IV.기타포괄손익누계액	3,047,048,670	3,047,048,670	-
V.이익잉여금	838,244,281,321	838,244,281,321	-
자본총계	1,357,972,297,755	634,917,162,178	723,055,135,577
자본과부채총계	2,526,414,248,442	897,549,141,026	1,639,765,641,819

(주1) 상기 금액은 분할기일인 2017년 12월 01일의 결산 자료를 기준으로 한 금액으로 분할기일 확정 재무상태표임.

(주2) 분할 전 재무상태표 상의 자산총계, 부채총계와 분할존속회사와 분할신설회사의 자산총계, 부채총계의 합계액이 일치하지 않는 이유는 i) 분할전 이연법인세부채가 분할에 따라 분할존속회사에 이연법인세부채, 분할신설회사에 이연법인세자산으로 구분되었고, ii) 분할시 발생한 대차차액이 분할존속법인의 감자차손 및 분할신설법인의 주식발행초과금으로 계상되었기 때문임

나. 분할연결재무상태표(2017년 12월 01일 기준)

에스케이디스커버리 주식회사(구, 에스케이케미칼 주식회사)와 그 종속기업

(단위: 원)

과목	분할전	분할후	
		분할존속법인	분할신설법인
		에스케이디스커버리(주)와 그 종속기업	에스케이케미칼(주)와 그 종속기업
자산			
I. 유동자산			
1. 현금및현금성자산	582,967,942,883	416,866,344,091	166,101,598,792
2. 단기금융자산	73,413,237,131	73,413,237,131	-
3. 매출채권및기타채권	1,040,287,574,254	834,131,934,445	206,816,845,837
4. 재고자산	940,463,158,078	655,663,982,542	284,799,175,536
5. 기타유동자산	372,291,388,013	364,063,144,863	8,228,243,150
유동자산 합계	3,009,423,300,359	2,344,138,643,072	665,945,863,315
II. 비유동자산			
1. 장기금융자산	272,307,575,668	271,831,532,670	476,042,998
2. 장기대여금	77,852,072,230	77,852,072,230	-
3. 보증금	46,076,399,582	41,866,003,168	4,415,700,214
4. 관계기업투자주식	777,181,578,990	769,667,154,428	7,514,424,562

5. 유형자산	2,368,005,549,345	1,271,990,564,636	1,096,014,984,709
6. 무형자산	360,505,309,591	307,288,723,740	53,216,585,851
7. 투자부동산	63,977,022,372	2,385,652,528	61,591,369,844
8. 기타비유동자산	40,783,828,689	40,106,250,000	677,578,689
9. 이연법인세자산	27,439,482,521	7,709,423,448	26,798,073,281
비유동자산 합계	4,034,128,818,988	2,790,697,376,848	1,250,704,760,148
자산총계	7,043,552,119,347	5,134,836,019,920	1,916,650,623,463
부채			
I. 유동부채			
1. 매입채무및기타채무	689,775,838,441	454,653,788,357	235,783,256,112
2. 단기차입금	1,087,321,488,852	954,156,461,765	133,165,027,087
3. 유동성장기부채	404,749,924,915	107,158,520,000	297,591,404,915
4. 당기법인세부채	46,450,400,420	46,398,932,968	51,467,452
5. 기타유동부채	73,742,312,795	60,843,558,669	12,898,754,126
6. 유동성충당부채	5,906,614,678	882,428,488	5,024,186,190
유동부채 합계	2,307,946,580,101	1,624,093,690,247	684,514,095,882
II. 비유동부채			
1. 사채	962,574,976,109	707,448,455,965	255,126,520,144
2. 장기차입금	598,715,249,465	404,697,993,124	194,017,256,341
3. 확정급여부채	26,476,344,692	10,162,999,453	16,313,345,239
4. 기타비유동부채	83,190,894,954	62,108,798,100	21,287,400,654
5. 이연법인세부채	220,803,397,866	227,508,897,919	362,514,155
6. 충당부채	8,892,790,276	5,264,660,849	3,628,129,427
비유동부채 합계	1,900,653,653,362	1,417,191,805,410	490,735,165,960
부채총계	4,208,600,233,463	3,041,285,495,657	1,175,249,261,842
자본			
I. 지배기업소유주지분			
1. 자본금	135,601,900,000	70,409,290,000	65,192,610,000
2. 연결자본잉여금	384,478,477,396	225,470,857,163	655,550,778,099
3. 연결자본조정	(14,833,005,426)	(497,740,748,039)	(13,635,415,253)
4. 연결기타포괄손익누계액	67,575,303,257	69,323,742,409	(1,748,439,152)
5. 연결이익잉여금	1,166,236,508,152	1,166,236,508,152	-
지배기업소유주지분 합계	1,739,059,183,379	1,033,699,649,685	705,359,533,694
II. 비지배지분	1,095,892,702,505	1,059,850,874,578	36,041,827,927
자본총계	2,834,951,885,884	2,093,550,524,263	741,401,361,621
부채와자본총계	7,043,552,119,347	5,134,836,019,920	1,916,650,623,463

(주1) 상기 금액은 분할기일인 2017년 12월 01일의 결산 자료를 기준으로 한 금액으로 분할기일 확정 재무상태표임

(주2) 분할 전 재무상태표 상의 자산총계, 부채총계 및 자본총계와 분할존속회사와 분할신설회사의 자산총계, 부채총계 및 자본총계의 합계액이 일치하지 않는 이유는 i) 분할전 내부거래로 제거하던 분할존속법인과 분할신설법인간의 채권 및 채무가 분할후 총액으로 표시되었고, ii) 분할전 순액으로 표시하던 이연법인세자산(부채)이 분할후 회사별로 각각 총액으로 구분계상되었으며, iii) 분할시 발생한 대차차액이 분할존속법인의 감자차손 및 분할신설법인의 주식발행초과금으로 계상되었기 때문임