

(주)디와이엠솔루션 발행 주식에 대한 장외매수 안내문

안녕하십니까? 주주 여러분,

당사는 (주)디와이엠솔루션(이하 “대상회사”) 발행 주식의 90.52%(2020. 12. 31. 기준)를 보유하고 있는 최대주주인 보레알리스 아게(Borealis AG)입니다.

당사는 주주님들께서 보유하고 계신 대상회사 발행 주식을 매수하고자 장외 매수제안 절차(이하 “본 매수제안”)를 진행하오니, 보유하고 계신 대상회사 발행 주식의 매도를 희망하시는 주주님들께서는 2021년 6월 14일부터 2021년 7월 13일까지 본 매수제안 사무취급자인 유안타증권 주식회사(이하 “유안타증권”)의 본·지점에서 주식 매도 청약을 하여 주시기 바랍니다.

본 매수제안의 세부 내용, 조건 및 절차는 아래의 내용을 참고하여 주시기 바랍니다.

1. 매수제안의 개관

매수제안인	명칭	보레알리스 아게(Borealis AG)
	대상회사와의 관계	최대주주
대상회사	(주)디와이엠솔루션	
매수 목적	경영 효율성 제고	
대상주식	대상주식의 종류	보통주식
	대상주식의 수	418,653주 (2020. 12. 31. 기준 발행주식총수의 약 9.48%)
	매수가격	별도 송부 안내문 참조
청약기간	2021년 6월 14일 ~ 2021년 7월 13일 (30일간)	
매수조건	전체 청약주식 수가 197,892주 이상일 것 ※ 위 수량에 미달할 경우 청약에도 불구하고 본 매수제안 절차가 중단될 수 있음.	
결제일	2021년 7월 27일	

2. 매수제안인에 관한 사항

구분	외국법인	국적	오스트리아
명칭	보레알리스 아게(Borealis AG)		
대표자	Mark Tonkens		
주소	Wagramer Strasse 17-19, 1220 Vienna, Austria		
사업내용	기초화학소재 및 비료 제조 및 판매업		
대상회사와의 관계	최대주주		

3. 대상회사에 관한 사항

대상회사에 관한 사항은 [별첨 1] “대상회사의 재무 현황”을 참고하시기 바랍니다.

4. 매수의 목적

매수제안인은 대상회사 발행 보통주식 3,996,574주(발행주식 총수의 90.52%)를 보유하고 있는 최대주주로서, 대상회사의 경영 효율성을 제고하고자 대상주식을 매수하고자 하며, 이를 통하여 기존 소액주주들에게 대상주식을 매도할 기회를 제공하고자 합니다.

5. 매수제안의 내용 및 조건

(1) 대상주식

- **대상주식의 종류와 수량:** 대상회사 발행 보통주식 418,653 주(2020. 12. 31. 기준 발행주식총수의 약 9.48%)
- **대상주식 전량 매수 시 매수제안인의 보유 주식 변동 내용:** 매수제안인이 대상주식을 전량 매수하는 경우, 대상회사 발행주식 전부(100%)를 보유하게 됩니다.

(2) 매수제안의 조건

- **매수의 전제조건:** 전체 청약주식 수가 197,892 주 이상일 것을 조건으로 합니다. 전체 청약주식 수가 197,892 주에 미달할 경우에는 청약에도 불구하고 본 매수제안의 철회를 통하여 본 매수제안 절차가 중단될 수 있습니다.
- **매수가격 산정방법:** 당사는 2020. 8.경 대상회사의 기존 주주들로부터 대상회사 발행 주식 총수의 약 90.52%를 매수하여 대상회사의 최대주주가 되었습니다. 동 거래 진행 과정에서 당사는 대상회사의 경영진이 제공한 대상회사 관련 자료를 기초로, 4 대 회계법인에 속하는 회계법인을 통하여 대상회사 발행 주식에 대한 객관적인 가치평가를 진행하였고, 이러한 가치평가 결과에 따른 가격으로 대상회사 발행 주식을 매수하였습니다.

당사는 본건 거래에 있어서도 위와 같은 객관적인 가치평가 결과를 기초로 산정된 기존 거래의 주당 매매가격을 기준으로 대상회사 발행 주식을 매수하고자 합니다.

- **청약기간:** 2021년 6월 14일 ~ 2021년 7월 13일 (30일간)
- **결제수단:** 전액 현금
- **결제일:** 2021년 7월 27일

(3) 매수제안의 철회

□ 매수제안인은 다음과 같은 사유가 발행한 경우, 청약기간의 종료일까지 본 매수제안을 철회할 수 있습니다. 본 매수제안을 철회하는 경우, 본 매수제안에 관한 사항을 대상회사의 홈페이지(<http://www.dymsolution.co.kr>)를 통하여 안내할 예정이며, 관련 내용은 사무취급자의 본·지점에도 비치될 예정입니다.

- 청약기간의 종료일에 매수조건(전체 청약주식 수가 197,892 주 이상일 것)이 충족되지 않는 경우
- 대상회사 또는 매수인의 해산, 청산, 파산, 합병, 분할, 분할합병, 영업양수도, 주식의 포괄적 교환 또는 이전 등 중대한 변경이 발생하는 경우
- 대상회사 또는 매수인의 은행과의 당좌거래의 정지 또는 금지가 되는 경우

(4) 매수방법

□ **사무취급자:** 유안타증권 주식회사(사무취급자에 관한 사항은 [별첨 2] “매수사무취급에 관한 사항”을 참고하시기 바랍니다)

□ **청약장소:** 유안타증권의 본·지점(본·지점의 소재지 및 전화번호는 [별첨 2] “매수사무취급에 관한 사항”을 참고하시기 바랍니다)

□ **청약 신청 및 철회 방법:**

- 본인이 직접 사무취급자의 영업점을 방문하여 청약을 신청하여야 하며, 본인임을 입증할 수 있는 서류를 지참하여 청약신청서(영업점 비치)를 작성하여야 합니다.

※ 본인 입증서류

개인: 주민등록증, 운전면허증 등/ 법인: 사업자등록증/ 외국인: 외국인투자등록증

- **온라인 또는 유선을 통한 청약 및 철회는 불가능합니다.**
- 사무취급자 이외의 다른 증권회사 거래 고객은 사무취급자에서 신규계좌를 개설한 뒤 주식대체를 통하여 대상회사 발행 주식을 사무취급자의 위탁계좌로 입고할 경우 청약이 가능합니다. 예탁원특별계좌보유자(구, 명부주주)도 사무취급자에서 신규계좌를 개설한 후 입고하는 경우 청약이 가능합니다. 참고로, 신규개좌 개설에 관한 별도의 수수료는 없습니다.
- 청약주주는 청약기간 중에는 청약을 철회할 수 있습니다. 청약주주가 청약을 철회하고자 하는 경우에는 늦어도 청약기간 종료일(2021년 7월 13일) 15시까지 청약을 접수한 영업점을 방문하여 청약 철회 신청서를 제출하여야 합니다. 청약주주가 청약을 철회하는 경우에는 청약계좌에 입고되어 있는 주식은 청약 철회 신청일 당일 지체 없이 출고금지 조치가 해제됩니다.
- **청약은 매수기간 종료일(2021년 7월 13일) 15시 30분까지 가능합니다.**

□ **결제방법:**

- 매수대금은 결제예정일(2021년 7월 27일)에 청약주주의 계좌로 입금됩니다.

(5) 매수제안인의 주식 매수를 위하여 필요한 관계법령상 신고

- **외국인투자 촉진법에 따른 외국인투자신고:** 매수제안인은 외국인투자 촉진법에 따른 외국인투자자로서, 지정외국환은행에 대상회사 발행 주식 취득을 위한 외국인투자신고를 하여야 합니다.

(6) 세금 관련 안내

- **증권거래세:** 매수대금에서 증권거래세(0.43%)를 원천징수한 후 잔액을 지급합니다.
- **양도소득세:**
 - 매수제안에 따라 주식의 매도가 이루어지는 경우 소득세법에 따라 양도소득세가 발생할 수 있습니다.
 - 양도소득세의 신고 등은 청약주주가 관할세무서에 직접 하여야 합니다.
 - 비거주자(외국법인 포함)의 경우에는 원천징수의무자인 사무취급자가 관련 법령에 따라 양도차익에 대한 세금과 관련하여 부과되는 세금을 원천징수할 수 있으나, (1) 당해 비거주자에 대하여 조세협약에 의하여 원천징수가 면제되고, (2) 그러한 면제를 받기 위한 절차가 청약주주에 의하여 이행된 경우에는 원천징수가 면제될 수 있습니다.
 - 조세협약에 따른 원천징수 면제대상에 해당되는지 여부와 관련 절차의 이행 및 관련 서류의 진위 여부에 대한 입증책임은 해당 비거주자에게 있으며, 해당 비거주자가 입증을 하지 않거나 충분한 입증을 하지 못하는 경우에는 원천징수의무자인 사무취급자는 해당 비거주자에 대하여 원천징수 면제를 적용하지 않을 수 있습니다.

첨부: 별첨 1 대상회사의 재무 현황

별첨 2 매수사무취급에 관한 사항

매수제안인: Borealis AG

사무취급자: 유안타증권 주식회사

[별첨 1] 대상회사의 재무 현황

대상회사의 2020. 12. 31. 기준 감사보고서에 따른 재무 현황은 다음과 같습니다.

재 무 상 태 표

제 29 기 : 2020년 12월 31일 현재

제 28 기 : 2019년 12월 31일 현재

주식회사 디와이엠솔루션

(단위 : 원)

과 목	주 석	제 29(당)기 기말	제 28(전)기 기말
자 산			
유동자산		43,252,843,724	39,895,618,402
현금및현금성자산	4,7,8	8,506,654,325	8,500,769,290
매출채권	4,7,9	26,268,783,531	23,717,992,316
기타수취채권	7,9	20,350,000	-
재고자산	10,26	7,014,032,046	6,447,033,176
기타유동자산	15	1,443,023,822	1,229,823,620
비유동자산		14,128,965,859	15,680,908,578
기타수취채권	7,9	140,264,600	110,127,600
유형자산	11,13	13,121,387,459	14,308,095,283
무형자산	14	151,216,386	161,367,842
사용권자산	12	150,929,977	143,340,006
기타투자자산		147,210,014	-
이연법인세자산	29	417,957,423	957,977,847
자 산 총 계		57,381,809,583	55,576,526,980
부 채			
유동부채		8,837,182,273	16,406,540,302
매입채무	4,7,16	6,308,478,938	5,912,548,126
기타지급채무	4,7,16,31	2,246,152,584	1,904,984,764
차입금	4,7,17	-	6,933,320,000
리스부채	4,7,12	62,304,668	50,106,593
미지급법인세		124,568,833	1,509,417,099
기타유동부채	19	95,677,250	96,163,720
비유동부채		10,385,746,803	5,846,134,968
기타지급채무	16	107,286,877	-
차입금	17	7,000,000,000	-
리스부채	4,7,12	96,409,102	97,866,187
순확정급여부채	18,31	3,182,050,824	5,748,268,781
부 채 총 계		19,222,929,076	22,252,675,270
자 본			
자본금	1,21	2,207,613,500	2,207,613,500
주식발행초과금		6,560,994,292	6,560,994,292
이익잉여금	21	29,779,855,159	24,944,826,362
기타자본항목	21	(389,582,444)	(389,582,444)
자 본 총 계		38,158,880,507	33,323,851,710
부채및자본총계		57,381,809,583	55,576,526,980

포 괄 손 익 계 산 서

제 29 기 : 2020년 01월 01일부터 2020년 12월 31일까지

제 28 기 : 2019년 01월 01일부터 2019년 12월 31일까지

주식회사 디와이엠솔루션

(단위 : 원)

과 목	주 석	제 29(당) 기	제 28(전) 기
매출액	6,22	94,864,022,953	99,245,672,598
매출원가	23,26	79,081,766,902	84,292,031,946
매출총이익		15,782,256,051	14,953,640,652
판매비와관리비	24,26	7,909,333,322	7,531,020,807
영업이익		7,872,922,729	7,422,619,845
기타수익	27	1,742,037,335	1,956,172,381
기타비용	27	3,368,609,703	908,863,181
금융수익	28	15,350,069	5,739,326
금융비용	28	156,769,519	309,743,752
법인세비용차감전순이익		6,104,930,911	8,165,924,619
법인세비용	29	1,325,996,979	1,542,040,264
당기순이익		4,778,933,932	6,623,884,355
기타포괄손익:			
당기손익으로 재분류되지 않는 항목			
순확정급여부채의 재측정요소	18,29	56,094,865	121,234,790
당기총포괄이익		4,835,028,797	6,745,119,145
주당이익	30		
기본주당이익		1,082	1,500
희석주당이익		1,082	1,500

[별첨 2] 매수사무취급에 관한 사항

2020.8 기준



IR사이트 www.yuantakorea.com
스마트금융센터(ARS) 1588-2600

홈페이지 www.myasset.com
주소 서울특별시 중구 을지로 76, 유안타증권

서울 강남

골드센터강남	02)554-2000	금융센터서초	02)525-8822	금융센터역삼	02)564-3456	France Hub 강남	02)567-3900
금융센터도곡	02)3460-2255	금융센터선릉역	02)558-5501	금융센터청담	02)3448-7744	W Prestige 강남	02)552-8811
금융센터방배	02)595-0101	금융센터압구정	02)540-0451	반포P&B센터	02)563-7500		

서울 강북

골드센터영암부	02)3770-2200	금융센터은평	02)354-0012	상봉	02)2207-9100	W Prestige 강북	02)3770-2300
금융센터동북	02)934-3383	금융센터종로	02)2075-5500				

서울 강동

MEGA센터잠실	02)423-0086
----------	-------------

서울 강서

골드센터목동	02)2652-9600	금융센터지혜역	02)868-1515	금융센터신림	02)884-2800	영입부(여의도)	02)3770-4000
--------	--------------	---------	-------------	--------	-------------	----------	--------------

인천/경기

금융센터인천	032)455-1300	금융센터수원	031)234-7733	금융센터일산	031)902-7300	평촌지점	031)386-8600
금융센터동탄	031)8003-6900	금융센터안산	031)485-5656	이천지점	031)634-7200	MEGA센터분당	031)781-4500
금융센터부천	032)324-8100						

강원

금융센터강릉	033)655-8822	금융센터춘천	033)242-0060	삼척	033)572-9944	태백	033)553-0073
금융센터원주	033)744-1700						

대전/충청

골드센터대전	042)488-9119	금융센터제천	043)643-8900	금융센터청주	043)257-6400	논산	041)736-8822
금융센터서산	041)664-3231	금융센터천안	041)577-2300	금융센터충주	043)848-5252		

광주/전라

금융센터광주	062)226-2100	금융센터순천	061)727-7300	전주	063)284-8211	해남	061)536-2900
금융센터상무	062)385-5200						

대구/경북

금융센터대구	053)256-0900	대구서	053)524-3500	금융센터침산	053)355-8121	금융센터포항	054)275-9001
금융센터수성	053)741-9800	금융센터구미	054)471-3636				

부산/경남

골드센터부산	051)808-7725	골드센터울산	052)258-3100	김해	055)321-5353	진해	055)543-7601
금융센터센텀	051)743-5300	금융센터창원	055)274-9300				

제주

금융센터제주	064)749-2911
--------	--------------