목 차

영 업 보 고 서 1

영 업 보 고 서

※ 주식회사 누보는 대신밸런스제7호기업인수목적 주식회사와 2021년 7월 20일 합병계약을 체결하였으며, **2022년 2월 17일(합병등기일)** 합병을 완료하였습니다. 합병방법으로 상장법인인 대신밸런스제7호기업인수목적 주식회사(합병회사)가 비상장법인인 주식회사 누보(피합병회사)를 1:258.2611494 비율로 흡수합병하였으며, 합병 이후 상호를 주식회사 누보로 변경하였습니다.

본 사업보고서 작성기준일(2021년 12월 31일)은 합병등기일인 2022년 2월 17일 이전이므로 합병 전 상장법인인 대신밸런스제7호기업인수목적 주식회사 기준으로 작성하였습니다.

1. 회사의 개황

가. 회사의 목적

당사는 한국거래소의 코스닥시장에 상장한 후 다른 회사와 합병하는 것을 유일한 사업목적으로 합니다.

사 업 목 적	비 고
당사는「자본시장과 금융투자업에 관한 법률(이하 "자본시장법"이라 한다)」 제372조의2에 따라 설립된 한국거래소(이하 "거래소")의 코스닥시장에 상장한 후 다른 회사(이하 "합병대상법인")와 합병하는 것을 유일한 사업목적으로 하며 위 사업목적 달성에 관련되거나 부수되는 모든 활동을 영위할 수 있다.	-

나. 중요한 사업의 내용

- 대신밸런스제7호기업인수목적(주)가 합병대상법인을 흡수합병하며, 대신밸런스제7호기업인수목적(주)는 존속하고, 합병대상법인은 해산합니다.

- 신설합병의 방식으로 합병할 수 없으며, 주권비상장법인과 합병하는 경우 당사가 소멸하는 방식으로 합병할 수 없습니다.

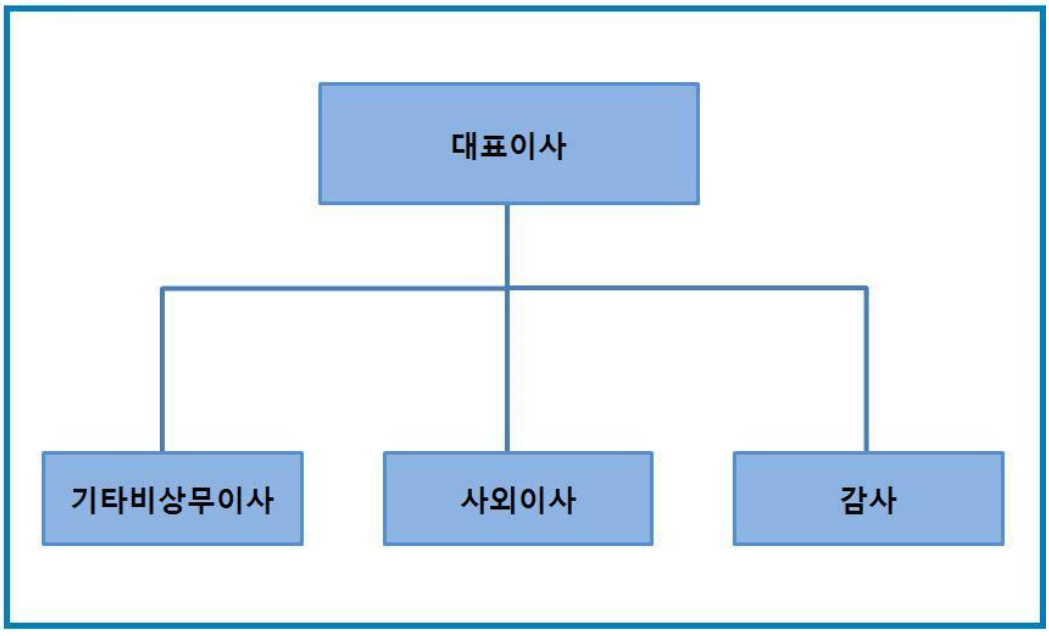
제58조(합병대상법인 및 합병의 제한)
③ 회사는 상법 제542조에 따른 신설합병의 방식으로 합병할 수 없으며, 법 제9조 제15항 제4호에 따른 주권비상장법인과 합병하는 경우 회사가 소멸하는 방식으로 합병할 수 없다.

- 공모를 통해 조달한 자금을 바탕으로 정관에서 정하는 아래와 같은 산업군에 속한 우량기

업 및 성장잠재력이 높은 기업을 중심으로 합병을 추진하고 있습니다.

정관 제 63 조 (합병을 위한 중점 산업군) ① 이 회사는 상장 이후 합병을 진행함에 있어 성장잠재력을 지닌 우량회사와 합병을 추진하되, 다음 각 호 중 하나에 해당하는 산업을 영위하거나 동 산업에 부품 및 장비를 제조 · 판매하는 기업을 중점으로 합병을 추진하다. 1. 신재생에너지 2. 바이오제약 · 의료기기 3. 2차 전지 4. LED 응용 5. 그린수송시스템 6. 탄소저감에너지 7. 고도 물처리 8. 디지털 컨텐츠 · 게임 및 엔터테인먼트 9. 로봇 응용 10. 신소재 · 나노융합 11. 고부가 식품산업 12. 자동차 부품제조 13. IT 및 반도체 14. 기타 미래 성장 동력을 갖추었다고 판단되는 산업 ② 제1항의 규정에도 불구하고, 이 회사는 합병을 위한 중점 산업군에 속하지 아니하는 우량회사와도 합병을 추진할 수 있다.

다. 조직도



라. 주식에 관한 사항

(1) 발행한 주식의 종류와 수
당사는 정관상 발행할 주식의 총수는 500,000,000주이며, 현재까지 발행한 주식의 총수는 5,205,000주입니다.

(단위 : 주)

구 분	주식의 종류			비고
	보통주	우선주	합계	
Ⅰ. 발행할 주식의 총수	500,000,000	-	500,000,000	-
Ⅱ. 현재까지 발행한 주식의 총수	5,205,000	-	5,205,000	-
Ⅲ. 현재까지 감소한 주식의 총수	-	-	-	-
Ⅳ. 발행주식의 총수 (Ⅱ-Ⅲ)	5,205,000	-	5,205,000	-
Ⅴ. 자기주식수	-	-	-	-
Ⅵ. 유통주식수 (Ⅳ-Ⅴ)	5,205,000	-	5,205,000	-

*2021년 12월 31일 현재

(2) 자본금 변동사항

(단위 : 주, 원)

주식발행 (감소)일자	발행(감소) 형태	발행(감소)한 주식의 내용				
		종류	수량	주당 액면가액	주당발행 (감소)가액	비고
2019.07.24	유상증자	보통주	205,000	100	1,000	설립자본금
2019.10.11	유상증자(일반공모)	보통주	5,000,000	100	2,000	공모 유상증자

(3) 주식사무

정관에 규정된 신주 인수권의 내용	① 회사의 주주는 신주발행에 있어서 그가 소유한 주식수에 비례하여 신주의 배정을 받을 권리를 가진다. ② 제1항의 규정에 불구하고 주권을 증권시장에 상장하기 위하여 신주를 최초 모집하거나 인수인에게 인수하게 하는 경우에는 주주 외의 자에게 이사회 결의로 신주를 배정할 수 있다. ③ 제1항 및 제2항의 규정에도 불구하고 회사가 발행한 주권이 증권시장에 상장된 후에 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 경우로서 주주 외의 자를 대상으로 신주를 발행할 수 있다. 다만, 이 경우에는 상법 제434조에 따른 주주총회의 결의를 거쳐야 한다. 1. 발행주식총수의 100분의 50을 초과하지 않는 범위 내에서 자본시장법 제165조의 6에 따라 일반공모증자 방식으로 신주를 발행하는 경우 2. 발행주식총수의 100분의 30을 초과하지 않는 범위 내에서 합병에 필요한

	긴급한자금조달을 위하여 국내외 금융기관 또는 기관투자자에게 신주를 발행하는 경우 ④ 제2항 및 제3항 각 호의 어느 하나의 방식에 의해 신주를 발행할 경우에는 발행할 주식의 종류와 수 및 발행가격 등은 이사회의 결의로 정한다. ⑤ 주주가 신주인수권을 포기 또는 상실하거나 신주배정에서 단주가 발생하는 경우에 그 처리방법은 이사회의 결의로 정한다.		
결 산 일	12월 31일	정기주주총회	매사업년도종료후 3월 이내
주주명부폐쇄시기	매년 1월 1일부터 1월 15일까지		
주권의 종류	1주권, 5주권, 10주권, 50주권, 100주권, 500주권, 1,000주권, 10,000주권		
명의개서대리인	국민은행		
주주의 특전	해당사항없음	공고게재신문	한국경제신문

(4) 결산 등에 관한 사항

구 분	내 용
결산기	12월 31일
정기주주총회	매 사업연도 종료 후 3개월 이내
주주명부폐쇄시기	매년 1월 1일부터 1월 15일까지
주권의 종류	1주권, 5주권, 10주권, 50주권, 100주권, 500주권, 1,000주권, 10,000주권 (8종)
명의개서대리인	국민은행
공고게재신문	한국경제신문

(5) 사채에 관한 사항

금융투자업규정에 의거 발기인인 금융투자업자(지분증권 투자매매업자)는 기업인수목적회사 발행 주식등 발행총액의 5% 이상을 소유해야하는 규정에 따라 대신증권(주)는 본 공모 전에 9.95억원의 전환사채를 인수하였습니다.

구 분	제1회 무보증 사모 전환사채
발 행 일 자	2019년 07월 30일
만 기 일 자	2024년 07월 30일
권 면 총 액	1,395,000,000원
만기보장수익율	0%
전환사채 배정방법	사모
전환청구기간	2019년 08월 30일부터 2024년 07월 29일까지
전환비율 및 가액	100%, 1,000원
전환대상주식의 종류	기명식 보통주식

전환사채별 주요 보유자	대신증권(주): 9.95억원(71.32%), 에스티캐피탈(주) : 2억원(14.34%), (주)마이퍼스트에셋자산운용 : 2억원(14.34%)
전환주식수 및 전환기간	전환가능주식수 : 1,395,000주 전환기간 : 사채발행일로부터 1월이 경과한 이후로서 회사의 주권이 유가증권시장 또는 코스닥시장에 상장된 날부터 만기 직전일(2024.07.29)까지
비 고	1) 인수인 : 대신증권(주), 에스티캐피탈(주), (주)마이퍼스트에셋자산운용 2) 전환가격 조정에 관한 사항 가) 사채권자의 전환청구 전에 “갑”이 시가(상장법인의 경우에는 ‘증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정’ 제5-18조에서 정하는 기준주가를 말하고, 비상장법인으로서 주식공모를 한 경우에는 그 공모가 가액으로 하되 공모를 하지 않았을 경우에는 당해 조정사유 발생일 직전의 위 사채의 전환가격을 시가로 한다. 이하 같다)를 하회하는 전환가격, 행사가격 혹은 발행가액으로 전환사채 혹은 신주인수권부사채를 발행하거나 유상증자 또는 무상증자, 주식배당, 준비금의 자본 전입을 함으로써 “갑”이 신주를 발행하는 경우 아래와 같이 전환가격을 조정한다, 유무상증자를 병행 실시하는 경우, 유상증자의 1주당 발행가격이 시가를 상회하는 때에는 유상증자에 의한 신발행주식수는 전환가격 조정에 적용하지 아니하고, 무상증자에 의한 신발행주식수만 적용한다. 조정후 전환가격 = 조정전 전환가격 x {기발행주식수 + (신발행주식수 x 1주당 발행가액 / 시가)} / (기발행주식수 + 신발행주식수) 나) 합병, 자본의 감소, 주식분할 및 병합 등에 의하여 전환가격의 조정이 필요한 경우에는 당해 합병, 자본의 감소, 주식분할 및 병합 등의 직전에 전환청구가 이루어져 전액 주식으로 인수되었더라면 사채권자가 가질 수 있었던 주식수를 산출할 수 있는 가액 또는 그 주식수 이상을 가질 수 있도록 하는 가액으로 전환가격을 조정한다.
보호예수기간	코스닥시장 상장규정에 따라 당해 주권의 상장일부터 합병대상법인과의 합병에 따른 추가상장일 후 6개월 동안(단, 증권의 발행및 공시 등에 관한 규정 제5-13조 제4항에 따른 합병가치산출시에는 투자매매업자인 대신증권이 소유한주식 및 전환사채는 당해 주권의 상장일부터 합병대상법인과의 합병기일후 1년이 경과하기 전까지)까지 매각 제한

비고	1) 인수인 : 대신증권(주), 에스티캐피탈(주), (주)마이퍼스트에셋자산운용 2) 전환가격 조정에 관한 사항 가) 사채권자의 전환청구 전에 “갑”이 시가(상장법인의 경우에는 ‘증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정’ 제5-18조에서 정하는 기준주가를 말하고, 비상장법인으로서 주식공모를 한 경우에는 그 공모가 가액으로 하되 공모를 하지 않았을 경우에는 당해 조정사유 발생일 직전의 위 사채의 전환가격을 시가로 한다. 이하 같다)를 하회하는 전환가격, 행사가격 혹은 발행가액으로 전환사채 혹은 신주인수권부사채를 발행하거나 유상증자 또는 무상증자, 주식배당, 준비금의 자본 전입을 함으로써 “갑”이 신주를 발행하는 경우 아래와 같이 전환가격을 조정한다, 유무상증자를 병행 실시하는 경우, 유상증자의 1주당 발행가격이 시가를 상회하는 때에는 유상증자에 의한 신발행주식수는 전환가격 조정에 적용하지 아니하고, 무상증자에 의한 신발행주식수만 적용한다. 조정후 전환가격 = 조정전 전환가격 x {기발행주식수 + (신발행주식수 x 1주당 발행가액 / 시가)} / (기발행주식수 + 신발행주식수) 나) 합병, 자본의 감소, 주식분할 및 병합 등에 의하여 전환가격의 조정이 필요한 경우에는 당해 합병, 자본의 감소, 주식분할 및 병합 등의 직전에 전환청구가 이루어져 전액 주식으로 인수되었더라면 사채권자가 가질 수 있었던 주식수를 산출할 수 있는 가액 또는 그 주식수 이상을 가질 수 있도록 하는 가액으로 전환가격을 조정한다.

주1) 상기 전환사채 인수자인 대신증권(주), 에스티캐피탈(주), (주)마이퍼스트에셋자산운용은 전환사채의 미전환확약서를 통해서 대신밸런스제7호기업인수목적 주식회사가 코스닥시장을 위한 상장예비심사청구서 제출일부터 신규상장일까지 기명식 보통주식으로 전환청구를 하지 않을 것을 확약하는 전환사채 미전환 확약서를 한국거래소에 제출하였습니다. 또한 주주등간계약서를 통해서 당사 및 합병대상기업의 합병 후 합병신주상장일로부터 6개월이 경과하기 전까지는 양도하거나 처분하지 않기로 하였습니다.(단, 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정 제5-13조 제4항에 따른 합병가치 산출시에는 투자매매업자인 대신증권이 소유한 공모전 발행 주식 등은 합병기일 이후 1년이 경과하기 전까지는 양도하거나 처분하지 않기로 하였습니다.)

2. 영업의 경과 및 성과

가. 영업의 개황

당사는 자본시장법시행령 제6조 4항 14호에 따라 합병을 유일한 목적으로 회사가 설립되어 있어 내용상 소규모합병 또는 간이합병을 할 수 없습니다. 또한, 상법 제524조에 따라 신설합병의 방식으로 합병할 수 없으며, 자본시장법 제9조 제15항 제4호에 따른 주권비상장법인과 합병하는 경우 당사가 소멸하는 방식으로 합병할 수 없습니다. 합병 후 존속하는 회사는 현재 주권비상장법인인 대신밸런스제7호기업인수목적 주식회사이며, 흡수합병하는 합병대상법인은 해산하게 됩니다. 상장 이후 합병대상법인과의 합병을 진행하게 됩니다. 당사는 합병대상법인과의 합병 이후 상장폐지 계획은 없습니다.

기존 우회상장의 경우 상장회사의 우발채무 및 채무 등으로 인해 합병 이후 합병 법인의 존립에 부정적 영향이 발생할 수 있으나 기업인수목적회사의 경우 공모자금이 비상장회사에게 추가적인 성장을 위해서 사용이 된다는 측면에서 합병 법인의 중장기적인 성장에 큰 기여를 할 수 있을 것으로 판단됩니다. 당사는 기업공개를 통해 최초로 모집한 주권의 주금납입일로부터 36개월 이내에 다른 법인과 합병 등기를 완료해야 합니다.

나. 사업부문별 매출실적

- 해당사항 없습니다.

3. 최근 영업실적 및 재산상태

가. 재무상태표

대차대조표(재무상태표)

제 3(당)기 2021년 12월 31일 현재

제 2(전)기 2020년 12월 31일 현재

대신밸런스제7호기업인수목적 주식회사 (단위 : 원)

과 목	제 3(당)기말		제 2(전)기말	
자 산				
유동자산		11,542,453,098		1,406,956,761
현금및현금성자산(주석4,5,6)	325,661,185		373,601,434	
단기금융상품(주석4,5,7,8)	11,164,656,114		1,000,000,000	
미수수익(주석4,5)	31,111,309		22,788,977	
당기법인세자산	21,024,490		10,566,350	
비유동자산		-		10,061,276,156
장기금융상품(주석4,5,7,9)	-		10,061,276,156	
자 산 총 계		11,542,453,098		11,468,232,917
부 채				
유동부채		152,998,250		245,590
미지급금(주석4,5)	152,915,000		165,000	
예수금	83,250		80,590	
비유동부채		1,191,672,257		1,143,044,089
전환사채(주석4,5,10,18)	1,150,336,075		1,065,842,083	
이연법인세부채(주석15)	41,336,182		77,202,006	
부 채 총 계		1,344,670,507		1,143,289,679
자 본				
자본금		520,500,000		520,500,000
보통주자본금(주석11)	520,500,000		520,500,000	
자본잉여금		9,525,480,000		9,525,480,000
주식발행초과금(주석11)	9,525,480,000		9,525,480,000	
기타자본요소		341,666,844		341,666,844

전환권대가	341,666,844		341,666,844	
결손금		(189,864,253)		(62,703,606)
미처리결손금(주석12)	(189,864,253)		(62,703,606)	
자 본 총 계		10,197,782,591		10,324,943,238
부 채 및 자 본 총 계		11,542,453,098		11,468,232,917

나. 포괄손익계산서

손익계산서(포괄손익계산서)

제 3(당)기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

제 2(전)기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

대신밸런스제7호기업인수목적 주식회사 (단위 : 원)

과 목	제 3(당)기		제 2(전)기	
영업수익		-		-
영업비용		223,377,820		37,043,755
판매비와관리비(주석13,18)	223,377,820		37,043,755	
영업이익(손실)		(223,377,820)		(37,043,755)
금융수익(주석5,14)		144,845,341		82,916,009
금융비용(주석5,14,18)		84,493,992		78,287,772
법인세비용차감전순이익(손실)		(163,026,471)		(32,415,518)
법인세비용(수익)(주석15)		(35,865,824)		(11,040,339)
당기순이익(손실)		(127,160,647)		(21,375,179)
기타포괄손익		-		-
총포괄이익(손실)		(127,160,647)		(21,375,179)
주당손익(주석16)				
기본주당이익(손실)		(24)		(4)
희석주당이익(손실)		(24)		(4)

다. 이익잉여금처산계산서 또는 결손금 처분계산서(안)

이익잉여금처분계산서 / 결손금처리계산서

제 3(당)기 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

제 2(전)기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

대신밸런스제7호기업인수목적 주식회사 (단위 : 원)

과 목	제3(당)기	제2(전)기
Ⅰ. 미처분이익잉여금	(189,864,253)	(62,703,606)
1. 전기이월미처분이익잉여금	(62,703,606)	(41,328,427)
1. 당기순이익	(127,160,647)	(21,375,179)

Ⅱ. 이익잉여금처분액	-	-
Ⅲ. 차기이월미처리이익잉여금	(127,160,647)	(62,703,606)

4. 회사가 대처할 경영 전략적 과제

당사는 기업의 인수, 합병을 유일한 사업 목적으로 하고 있기 때문에 별도의 사업을 영위하고 있지 않습니다. 따라서 회사가 직면한 과제는 성장 가능성이 있는 산업군내 성장성과 안정성을 겸비한 기업을 발굴하여 당사와 합병하는 것입니다.

당사가 현재 추진하고자 하는 합병대상회사의 업종, 지역 등을 단일 업종, 지역으로 한정하고 있지는 않습니다. 다만, 기술경쟁력을 확보해 기존의 시장 지배력을 유지할 수 있거나 향 후 기업의 신성장동력으로서의 역할을 할 수 있는 사업을 영위하기 위한 성장잠재력을 가지고 있는 것으로 판단되는 산업 등의 기업군을 최종적인 합병대상 기업으로 합병을 추진할 예정입니다

예치된 공모자금은 향후 합병 법인의 중장기 성장에 필요한 자금으로 이용이 되어 회사가 한 단계 더 발전하는데 큰 기여를 할 것으로 판단됩니다.

5. 이사 및 감사 현황

선임일	직책명 (상근/등기)	성 명 (생년월)	주요 경력
2019.07.24	대표이사 (비상근/등기)	박규상 (1965.01)	89.02 연세대학교 경영학과 08.05 교보증권 법인영업부장 08.05~10.03 대신증권 법인영업이사 10.04~11.02 대신증권 홀세일영업본부장 11.03~13.12 대신증권 홀세일영업상무 14.01~18.03 대신증권 영업부 및 마이스터잠실 총괄 담당
2019.07.24	기타비상무이사 (비상근/등기)	윤종혁 (1981.01)	05.02 서울시립대학교 경영학과 07.08~현재 대신증권 IPO2 본부장
2019.07.24	사외이사 (비상근/등기)	고재철 (1972.03)	99.02 전남대학교 경영대학 회계학과 01.09~05.08 삼일회계법인 05.09~현재 대주회계법인 전무이사 16.02~현재 양주역세권개발피에프브이(주)

2019.07.24	감사 (비상근/등기)	서보민 (1982.04)	08.02 연세대학교 경영학과 07.09 제42회 한국공인회계사 합격 07.12~12.08 삼정회계법인 금융사업본부 12.09~15.03 삼성증권 IB본부 과장 15.04~현재 회계법인 원지 이사 15.10~현재 에스케이제3호스팩 감사 15.10~현재 경기도 빙상연맨 감사 16.09~19.01 대신밸런스제3호스팩 감사 18.08~현재 에스케이에이피씨제4호 감사

6. 5%이상 주주 현황

(기준일 : 2019년 12월 31일) (단위 : 주)

구분	주주명	소유주식수	지분율	비고
5% 이상 주주	-	-	-	-
	-	-	-	-
우리사주조합		-	-	-

7. 자회사에 대한 출자현황

해당사항 없습니다.

8. 주요채권자 등

해당사항 없습니다.

9. 기타 영업에 관한 중요한 사실

해당사항 없습니다.