

ECM 발표 및 집계 기준

| | | |
|---------------------|-------|--|
| ECM 발표 기준 | | <ol style="list-style-type: none"> 1 대표주관·공동주관을 별도로 집계한다. 인수 실적은 주관 실적과 구분해 별도로 발표한다. 2 대표·공동주관사에 포함돼 있지 않은 단순 인수단의 인수금액은 대표주관사 실적에 합산한다. 공동주관사는 자신의 인수금액만 주관실적으로 인정한다. 3 주선실적과 인수실적, 모집주선실적은 원화를 기준으로 한다. 단, 외화표시 주식연계증권의 경우 증권신고서상 달러/원 환율을 적용해 원화로 환산한 금액을 기준으로 한다. |
| IPO 집계 기준 | 거래 금액 | <ul style="list-style-type: none"> • 금액에 관계없이 증권신고서를 제출하고 공모를 통해 자금을 조달한 거래만을 취합하여 집계한다. 시장에 큰 영향을 미치지 않는 사모 발행 내역은 집계에서 제외한다. • 최종 발행가액을 고려한 상장 금액을 기준으로 최종 공모 금액을 산정한다. |
| | 집계 대상 | <ul style="list-style-type: none"> • 국내 주식시장(코넥스 제외)에 최초로 상장하는 종목을 대상으로 한다. • 코넥스 기업의 코스닥 이전상장의 경우도 집계한다. • 부동산투자회사(REITs)는 제외한다. • 단순한 기업인수목적회사(SPAC;스팩) 상장은 반영하지 않는다. 단, 추후 합병에 성공했을 때 이를 상장으로 인정해 반영한다. • 국내 회사라도 해외에 상장하는 경우에는 제외한다. • 납입기일 기준으로 분기별 거래를 집계한다. |
| | 거래 지역 | <ul style="list-style-type: none"> • 국내 |
| | 거래자 | <ul style="list-style-type: none"> • 국내 법인 • 해외 법인이라도 국내 주식시장에 상장할 때는 실적에 포함한다. |
| 유상증자 집계 기준 | 거래 금액 | <ul style="list-style-type: none"> • 금액에 관계없이 증권신고서를 제출하고 공모를 통해 자금을 조달한 거래만을 취합하여 집계한다. 시장에 큰 영향을 미치지 않는 사모 발행 내역은 집계에서 제외한다. • 최종 발행가액을 고려한 상장 금액을 기준으로 최종 공모 금액을 산정한다. |
| | 집계 대상 | <ul style="list-style-type: none"> • 공모로 발행된 주식을 대상으로 한다. • 모집주선 거래는 집계에서 제외한다. • 모집주선 거래는 주관사와 인수단이 총액 인수(underwriting)를 하지 않는 거래를 뜻한다. • 납입기일 기준으로 분기별 거래를 집계한다. |
| | 거래 지역 | <ul style="list-style-type: none"> • 국내 및 글로벌 시장 |
| | 거래자 | <ul style="list-style-type: none"> • 국내 법인이 국내에서 발행한 경우 • 국내 법인이 해외 주식시장에서 주식예탁증서(DR)를 발행하는 경우 국내에서 신주를 발행하고 이를 예약하는 형식이기 때문에 집계에 포함한다. |
| 주식 연계증권 (ELB) 집계 기준 | 거래 금액 | <ul style="list-style-type: none"> • 금액에 관계없이 증권신고서를 제출하고 공모를 통해 자금을 조달한 거래만을 취합하여 집계한다. 시장에 큰 영향을 미치지 않는 사모 발행 내역은 집계에서 제외한다. |
| | 집계 대상 | <ul style="list-style-type: none"> • 공모로 발행된 주식연계증권(CB·EB·BW)을 대상으로 한다. • 모집주선 거래는 집계에서 제외한다. • 모집주선 거래는 주관사와 인수단이 총액 인수(underwriting)를 하지 않는 거래를 뜻한다. • 납입기일 기준으로 분기별 거래를 집계한다. |
| | 거래 지역 | <ul style="list-style-type: none"> • 국내 |
| | 거래자 | <ul style="list-style-type: none"> • 국내 법인이 국내에서 발행한 경우 |

DCM 발표 및 집계 기준

| | | |
|--------------------|-------|--|
| DCM 발표 기준 | | <ol style="list-style-type: none"> 1 대표주관·공동주관을 별도로 집계한다. 인수실적은 주관실적과 구분해 별도로 집계한다. 2 대표·공동주관사에 포함돼 있지 않은 단순 인수단의 인수금액은 대표주관사 실적에 합산한다. 공동주관사는 자신의 인수금액만 주관실적으로 인정한다. - 대표주관사가 복수인 경우, [A대표주관사 기본 인수금액 + (단순인수단 인수합산금액 / (대표주관사 수의 총합))]으로 계산한다. 대표주관사가 복수일 경우라도, 각 사별 인수물량에 따라 주관실적에 차이가 발생할 수 있다. 3 주선실적과 인수실적은 원화를 기준으로 한다. 단, 외화표시채권의 경우 증권신고서상 달러/원 환율을 적용해 원화로 환산한 금액을 기준으로 한다. |
| 일반 회사채 (SB) 집계 기준 | 거래 금액 | <ul style="list-style-type: none"> • 금융감독원에 제출한 최종 투자설명서를 바탕으로 집계한다. |
| | 집계 대상 | <ul style="list-style-type: none"> • 국내 상장·비상장 비금융 기업이 발행한 일반 회사채를 대상으로 한다. • 금융지주회사가 발행한 무보증사채도 SB에 포함한다. • 납입기일 기준으로 분기별 거래를 집계한다. |
| | 거래 지역 | <ul style="list-style-type: none"> • 국내 |
| | 거래자 | <ul style="list-style-type: none"> • 국내 비금융 법인 • 금융지주회사 및 증권사가 발행한 무보증사채 |
| 유동화 증권 (ABS) 집계 기준 | 거래 금액 | <ul style="list-style-type: none"> • 금융감독원에 제출한 최종 투자설명서를 바탕으로 집계한다. |
| | 집계 대상 | <ul style="list-style-type: none"> • 국내 자산유동화 업무를 수행하는 기업(특수목적법인 포함)이 발행한 유동화증권을 대상으로 한다. • 자산유동화기업어음(ABCP)은 포함하지 않는다. • 납입기일 기준으로 분기별 거래를 집계한다. |
| | 거래 지역 | <ul style="list-style-type: none"> • 국내 |
| | 거래자 | <ul style="list-style-type: none"> • 국내 비금융 법인 |

M&A 발표 및 집계 기준

| | | |
|-----------|-------|---|
| M&A 발표 기준 | | <ol style="list-style-type: none"> 1 재무자문·회계실사·법률자문·인수금융으로 부문을 나누어 부문별 실적을 발표한다. 2 해당연도에 주식매매계약(SPA)이 체결된 거래만을 그 해의 거래로 간주해 발표한다. 3 각 자문사별 제출 내용을 토대로 공시·자문사·자문대상 회사 등을 통해 자문 내역과 금액을 확인한다. |
| M&A 집계 기준 | 거래 금액 | <ul style="list-style-type: none"> • 최소 500억원 이상 (인수금융 제외) |
| | 집계 대상 | <ul style="list-style-type: none"> • 경영권 매각 거래 • 또는 경영권 매각은 아니지만 그에 준하는 자문사의 역할이 반영된 주요 거래 • 단순 부동산 거래나 자산매각 등은 제외한다. |
| | 집계 기준 | <ul style="list-style-type: none"> • 재무자문은 자문한 거래의 '금액'을 중심으로 평가한다. 회계실사(Due Diligence)와 법률자문은 거래 '건수'를 중심으로 평가한다. 단, 정성적인 판단을 가미해 두 기준을 병행 적용한다. • 각 자문사의 세부 거래 자문이 다를 경우, 전체 자문에 참여한 자문사는 전체 금액을 반영하고, 각 세부 거래에 참여한 경우는 자문한 거래금액만큼만 집계에 반영한다. • 주식매매계약(SPA) 체결일 기준으로 분기별 거래를 집계한다. • 여러 거래로 이뤄졌지만 실질은 하나로 판단되는 경우는 단일 건으로 집계한다. • 인수금융은 금액에 상관없이 M&A 거래에 제공된 인수금융 내역 가운데 유상증자, 채권발행 등 직접 금융시장을 통한 조달주관을 제외한 대출(Loan) 참여 실적을 '대출계약 체결일' 기준으로 모아 집계한다. • 합병거래·기타 거래는 거래 성격을 개별 판단, 집계여부와 반영금액을 결정한다. • 거래금액이 제공되지 않는 거래는 집계에 반영하지 않는다. |
| | 거래 지역 | <ul style="list-style-type: none"> • 국내 |
| | 거래자 | <ul style="list-style-type: none"> • 매각대상(Target), 매각자(Seller) 또는 인수자(Buyer) 한 곳 이상이 국내 법인 |