

존경하는 주주 및 투자자 여러분

저는 주식회사 좋은사람들의 재산을 관리하고, 회생절차를 관장하고 있는 이종범 관리인입니다.

2022년 5월 16일 서울회생법원의 회생개시결정 이후 (주) 좋은사람들의 회생절차진행, M&A 및 코스닥시장 상장 유지를 위한 회생계획안 작성 과정을 다음과 같이 설명 드리오며, 2022년 9월 29일에 있을 관계인 집회에서 주주여러분의 선택에 도움을 드리고자 합니다.

1. 회생절차 및 M&A 진행과정

- 1) 22년 4월 12일 : 회생절차개시신청
- 2) 22년 5월 16일 : 회생절차개시결정 및 관리인 이종범 선임
- 3) 22년 7월 11일 : 공고전 M&A를 위한 조건부투자계약체결 (우리파인우드,인수금액 300억원)
- 4) 22년 7월 12일 : 인가전 M&A 공개경쟁입찰 공고
- 5) 22년 8월 1일 : 공고전 M&A를 위한 조건부투자계약 변경계약체결 (인수금액 320억)
- 6) 22년 8월 9일 : 인가전 M&A 공개경쟁입찰 완료 (형지엘리트 입찰 참여)
- 7) 22년 8월 23일 : 최종인수예정자 선정 완료 (우리파인우드컨소시엄, 인수금액 360억)

2. 코스닥시장 주권상장 유지 과정

- 1) 좋은사람들은 2020년, 2021년 외부감사인의 의견거절로 인해 2021년 3월 22일부터 현재까지 거래정지 중입니다.
- 2) 22년 5월 16일 회생절차 개시결정으로 선임된 관리인 본인은 회생절차의 최우선 과제를 주권상장유지로 선정하고, 22년 6월 2일 좋은사람들의 상장폐지를 결정하는 기업심사위원회에 직접 출석하여 위원들께 회생절차진행 및 상장을 위한 개선계획 등을 설명하고 22년 8월 31일까지 심의숙개 결정을 받았으며, 9월 중순에 다시 한번 기업심사위원회에 출석하여 회생절차 진행 및 상장 유지를 위한 재감사 진행상황 등을 설명하여 코스닥시장 상장 유지를 위하여 최선을 다할 예정입니다.
- 3) 또한 외부감사인인 한올회계법인과의 수차례 면담으로 20년 재감사 계약을 체결하였으며, 재감사 수감을 위한 회계법인들과의 회계자문 용역계약을 체결하는 등 코스닥시장 상장 유지를 위하여 여러모로 최선을 다하고 있습니다.
- 4) 상장 유지를 위한 가장 중요한 사항은 재감사 수감을 통하여 2020년에 대한 적정의견의 감사보고서를 2022년 11월 30일까지 한국거래소에 제출하는 것이며, **만약 11.30일까지 적정의견을 제출하지 못할 경우에는 코스닥시장 상장된 주식회사 좋은사람들의 주권은 기업심사위원회에서 상장폐지로 확정될 것입니다.**
- 5) 재감사를 진행하는 한올회계법인은 재감사 착수 조건으로
 - (1) 회생계획안 인가
 - (2) 건실한 경영진의 M&A를 기반으로 하는 회생계획안 인가등과 함께 재감사 기간 최소 2개월을 요청하여 동 내용이 재감사계약에 명시되었습니다.
- 6) 20년 감사보고서 제출기한 22년 11월 30일 기준으로 2개월 역산 시 9월 말까지 M&A를 기반으로 한 회생계획안이 인가되어야 하기에 서울회생법원의 도움을 받아 유례없이 신속하게

회생절차 및 M&A를 진행하여 왔습니다.

3. 관계인집회 기일 확정 공고

- 1) 일시 : 2022년 9월 29일(목) 오후 4시 30분
- 2) 장소 : 서울회생법원 제1호 법정
- 3) 회생계획안 결의 요건 (각 결의요건 모두 충족 시 회생계획안 인가)
 - (1) 회생담보권자 : 재적 3/4 이상 찬성
 - (2) 회생채권자 : 재적 2/3 이상 찬성
 - (3) 주주 : 참석 주식수 1/2 이상 찬성

4. 회생계획안 제출 과정

- 1) 좋은사람들의 부채는 회생담보권, 회생채권 및 진행중인 소송으로 발생할 수 있는 우발채무 등으로 구성되어 있습니다.
- 2) 조사위원의 조사결과 청산가치는 약 370억원으로 계속기업가치 약 28억보다 높아 청산가치 기준으로 일부 자본잠식이 발생하였으며, 소송중인 우발채무 반영 시 전액 자본잠식입니다.
- 3) 본인 및 매각주간사는 회생계획안에 대한 검토 중 우발채무(전 대표이사 이종현과 관련된 채무) 200여억원을 변제대상채무로 계상하여 회생계획안이 작성 될 경우 회생계획안의 부결 될 소지가 있음을 인지하여, 회생계획안의 인가를 위하여 인수인이 인수대금 외 발생하는 리스크 100% (약 56억원) 부담을 요청하였습니다.
- 4) 우발채무에 대한 인수인과의 수차례 회의에서, 소송 패소 시 증가하는 우발채무 200억원의 위험을 인수인이 모두 부담하는 것으로 하고, 회생채권 변제율 100% 및 감자비율 2.5:1 로 하는 회생계획 수정안을 서울회생법원에 제출하였습니다. (당초 회생계획안은 4:1 감자)

코스닥시장 주권 상장 유지를 위하여 본인, 임직원 등 모두 서울회생법원의 도움과 함께 한순간의 쉼없이 달려왔으며, 인수예정자인 우리파인우드컨소시엄의 장기간 희생과 양보가 없었다면 22년 9월 29일 관계인 집회가 불가능하였을 것으로 생각합니다.

22년 11월 30일까지 2020년 적정의건의 감사보고서를 한국거래소에 제출 위해서는 22년 9월 29일 관계인 집회에서 회생계획안의 인가가 필수적인 바 회생계획인가를 위한 이해관계인들의 희생과 양보가 절대적으로 필요한 상황입니다.

관리인과 모든 임직원들은 주주여러분의 도움으로 회생계획안 인가 후 좋은사람들의 코스닥시장 주권상장 유지를 위하여 최선을 다하도록 노력하도록 하겠습니다.

2022년 9월 14일
관리인 이종범 배상