

목 차

분 기 보 고 서	1
【 대표이사 등의 확인 】	2
I. 회사의 개요.....	4
1. 회사의 개요.....	4
2. 회사의 연혁.....	14
3. 자본금 변동사항.....	18
4. 주식의 총수 등.....	19
5. 의결권 현황.....	20
6. 배당에 관한 사항 등.....	20
II. 사업의 내용	23
III. 재무에 관한 사항	47
1. 요약재무정보	47
2. 연결재무제표	48
3. 연결재무제표 주식	48
4. 재무제표	49
5. 재무제표 주식	53
6. 기타 재무에 관한 사항.....	82
IV. 감사인의 감사의견 등	97
V. 이사의 경영진단 및 분석의견.....	99
VI. 이사회 등 회사의 기관에 관한 사항	100
1. 이사회에 관한 사항	100
2. 감사제도에 관한 사항.....	105
3. 주주의 의결권 행사에 관한 사항.....	106
VII. 주주에 관한 사항.....	108
VIII. 임원 및 직원 등에 관한 사항.....	113
1. 임원 및 직원의 현황	113
2. 임원의 보수 등	117
IX. 계열회사 등에 관한 사항.....	119
X. 이해관계자와의 거래내용.....	138
XI. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항	141
【 전문가의 확인 】	149
1. 전문가의 확인	149
2. 전문가와의 이해관계	149

분기보고서

(제 32 기 3분기)

사업연도 2018년 01월 01일 부터
2018년 09월 30일 까지

금융위원회

한국거래소 귀중

2018년 11월 14일

제출대상법인 유형 :

주권상장법인

면제사유발생 :

해당사항 없음

회 사 명 :

롯데하이마트 주식회사

대 표 이 사 :

이동우

본 점 소 재 지 :

서울시 강남구 삼성로 156번지

(전 화) 02-1588-0070

(홈페이지) <http://www.himart.co.kr/index.jsp>

작 성 책 임 자 :

(직 책) 재무부문장 (성 명) 맹중오

(전 화) 02-2050-5112

【 대표이사 등의 확인 】

확 인 서

우리는 당사의 대표이사 및 신고업무담당임원으로서 이 분기 보고서의 기재내용에 대해 상당한 주의를 다하여 직접 확인·검토한 결과, 중요한 기재사항의 기재 또는 표시의 누락이나 허위의 기재 또는 표시가 없고, 이 분기보고서에 표시된 기재 또는 표시사항을 이용하는 자의 중대한 오해를 유발하는 내용이 기재 또는 표시되지 아니하였음을 확인합니다.

또한, 당사는 「주식회사의외부감사에관한법률」 제2조의2 및 제2조의3의 규정에 따라 내부회계관리제도를 마련하여 운영하고 있음을 확인합니다.

2018. 11. 14.

롯데하이마트 주식회사

대표이사 이 동 우 (서명) 

신고업무 담당임원 맹 중 오 (서명) 

I. 회사의 개요

1. 회사의 개요

가. 연결대상 종속회사 개황

당사는 보고서 제출일 현재 연결대상 종속회사가 없습니다.

주) 당사는 2014년 1월 1일부로 완전 자회사였던 하이마트로지텍(운송)과 하이마트쇼핑몰(온라인쇼핑몰)을 합병하였습니다. 이후 당사의 연결대상 종속회사의 변동은 없습니다.

나. 회사의 주권상장(또는 등록·지정)여부 및 특례상장에 관한 사항

주권상장 (또는 등록·지정)여부	주권상장 (또는 등록·지정)일자	특례상장 등 여부	특례상장 등 적용법규
유가증권시장	2011년 06월 29일	해당사항 없음	해당사항 없음

다. 회사의 법적, 상업적 명칭

당사의 명칭은 롯데하이마트 주식회사라고 표기합니다. 또한 영문으로는 LOTTE Himart Co.,Ltd.라고 표기합니다. 단, 약식으로 표기할 경우에는 롯데하이마트(주)라고 표기합니다.

주) 당사는 2012년 10월 31일 임시주주총회 결의를 통하여 상호를 기존 주식회사 하이마트에서 롯데하이마트 주식회사로 변경하였습니다. 영문으로는 Himart Co.,Ltd.에서 LOTTE Himart Co.,Ltd.로 변경하였습니다. 이후 당사의 상호 변동사항은 없습니다.

라. 설립일자

당사는 가전제품 도·소매업을 영위할 목적으로 1987년 6월 3일 설립되어 사당하이마트 외 다수의 지점을 보유하고 있습니다.

마. 본사의 주소, 전화번호 및 홈페이지

- ① 주소: 서울시 강남구 삼성로 156
- ② 전화번호: 02-1588-0070
- ③ 홈페이지: <http://www.himart.co.kr/index.jsp>

바. 중소기업 해당여부

당사는 보고서 제출일 현재 중소기업기본법 제2조 및 중소기업기본법 시행령 제3조에 의거 중소기업에 해당되지 않습니다.

사. 주요 사업의 내용

당사는 전자제품을 소매 유통하는 회사로서 2018년 9월말 기준, 463개의 점포와 12개의 물류센터를 운영 중입니다. 사업의 내용에 대한 자세한 사항은 동 공시서류의 「 II. 사업의 내용」을 참조하시기 바랍니다.

아. 계열회사에 관한 사항

(1) 국내

- 기업집단의 명칭 : 롯데

당사는 독점규제 및 공정거래에 관한 법률상 롯데 기업집단에 속한 계열회사로서 최상위 지배기업은 롯데지주(주)(종목코드 : 004990)입니다. 2018년 3분기 말 현재 총 91개의 국내 계열회사가 있습니다. 이 중 상장사는 당사를 포함하여 11개사이며 비상장사는 80개사입니다.

(2018.09.30 기준)

구분	회사수	명 칭(종목코드)
상장사	11	롯데제과(주)(280360), (주)롯데푸드(002270), 롯데칠성음료(주)(005300), 롯데케미칼(주)(011170), 롯데쇼핑(주)(023530), 롯데하이마트(주)(071840), 롯데손해보험(주)(000400), 현대정보기술(주)(026180), 롯데정밀화학(주)(004000), 롯데지주(주)(004990), 롯데정보통신(주)(286940)

비상장사	80	경기스마트카드(주), 내포그린에너지(주), 농업회사법인(주)에치유아이, 데크항공(주), 동교청기와피에프브이(주), 롯데건설(주), 롯데글로벌로지스(주), 롯데김해개발(주), 롯데네슬레코리아(주), 롯데디에프리테일(주), 롯데렌탈(주), 롯데로지스틱스(주), 롯데멤버스(주), 롯데면세점제주(주), 롯데물산(주), 롯데미래전략연구소(주), 롯데미쓰이화학(주), 롯데베르살리스엘라스토머스(주), 롯데상사(주), 롯데송도쇼핑타운(주), 롯데쇼핑타운대구(주), 롯데수원역쇼핑타운(주), 롯데알미늄(주), 롯데엑셀러레이터(주), (주)롯데엠시(주), 롯데역사(주), 롯데오토리스(주), 롯데오토케어(주), 롯데울산개발(주), 롯데인천개발(주), 롯데인천타운(주), 롯데자산개발(주), 롯데정보통신(주), 롯데제이티비(주), 롯데지알에스(주), 롯데첨단소재(주), 롯데카드(주), 롯데캐피탈(주), 롯데컬처웍스(주), 롯데코스코쇼핑로지스(주), 롯데타운운동탄(주), 롯데피에스넷(주), 마곡지구피에프브이(주), 부산하나로카드(주), 산청음료(주), 삼박엘에프티(주), 스위트워드(주), 씨에스유통(주), 씨에이치음료(주), 에프알엘코리아(주), 엠제이에이와인(주), 은평피에프브이(주), 인천스마트카드(주), 제이지산업(주), (주)그린카, (주)대흥기획, (주)디시네마오브코리아, (주)롯데아사히주류, (주)롯데자이언츠, (주)마이비, (주)모비짬미디어, (주)바이더웨이, (주)백학음료, (주)부산롯데호텔, (주)씨텍, (주)에스디제이, (주)에스앤에스인터내셔널, (주)엔젤워드, (주)엠허브, (주)우리홈쇼핑, (주)이비카드, (주)충북소주, (주)케이피켄텍, (주)코리아세븐, (주)한페이시스, (주)호텔롯데, 캐논코리아비즈니스솔루션(주), 한국에스티엘(주), 한국후지필름(주), 한덕화학(주)
------	----	--

(2) 해외

(2018.09.30 기준)

출자회사명	피출자회사명	지분율
Chocolaterie Guylian N.V	Aimee BVBA	99.0%
Rakhat JSC	Almaty Sweets LLC	100.0%
Burger King Japan Holdings Co.,Ltd.	Burger King Japan Co., Ltd.	100.0%
롯데지주(주)	Burger King Japan Holdings Co.,Ltd.	100.0%
롯데글로벌로지스(주)	CHANGWAN CONTAINER SERVICE LIMITED	70.0%
Lotte Chemical Titan International Limited	Chemical Brothers Limited	100.0%
Chocolaterie Guylian N.V	Chocolaterie Guylian Deutschland GmbH	100.0%
Lotte Confectionery Holdings (Europe) B.V.	Chocolaterie Guylian N.V	100.0%
LOTTE GLOBAL LOGISTICS (UK) HOLDINGS CO., LTD.	CONTAINER DEPOT UND REPARATUR HAMBURG GMBH	100.0%
롯데쇼핑(주)	Coralis S.A.	45.0%
Coralis S.A.	Coralis Vietnam Co.,Ltd.	100.0%
롯데지주(주)	DAEHONG COMMUNICATIONS VIETNAM CO., LTD.	95.0%
Chocolaterie Guylian N.V	Guylian Asia Ltd	99.9%
Chocolaterie Guylian N.V	Guylian Iberia, LDA	99.3%
Chocolaterie Guylian N.V	Guylian UK Ltd	100.0%
Chocolaterie Guylian N.V	Guylian USA, Inc	100.0%
Lotte Holdings Hong Kong Limited	HAI THANH-LOTTE COMPANY LIMITED	70.0%
롯데건설(주)	HAU GIANG COMMERCIAL AND CONSTRUCTION INVESTMENT CORPORATION	51.0%

롯데제과(주)	HAVMOR ICE CREAM LIMITED	100.0%
롯데쇼핑(주)	Hemisphere Film Investors II, LLC	100.0%
Hemisphere Film Investors II, LLC	Hemisphere Film Investors LLC	50.0%
(주)호텔롯데	Hotel & Resort Joetsumyoko Co., Ltd.	100.0%
(주)호텔롯데	HOTEL LOTTE HOLDINGS HK LIMITED	100.0%
현대정보기술(주)	Hyundai Information Technology Vietnam Corporation	100.0%
LOTTE GLOBAL LOGISTICS (AMERICA) HOLDINGS INC.	Hyundai Intermodal, INC	100.0%
LOTTE Global Logistics (Hongkong) Holdings Co., Limited	HYUNDAI LOGISTICS (CAMBODIA) CO.,LTD.	83.5%
LOTTE GLOBAL LOGISTICS (UK) CO., LTD.	HYUNDAI LOGISTICS (ITALY) SRL	100.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	INTERNATIONAL BUSINESS CENTER COMPANY LIMITED	50.0%
Lotte Europe Holdings B.V.	JSC Lotte RUS	100.0%
롯데케미칼(주)	Kor-Uz Gas Chemical Investment Ltd.	49.0%
(주)롯데홀딩스	L & S(Thailand) Co.,Ltd.	49.0%
LOTTE Chemical USA Corporation	LACC, LLC	90.0%
Lotte Food Holding Co.,Ltd.	LH Foods Co.,Ltd	50.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	LHSC Limited	56.1%
(주)롯데	Lotte (MALAYSIA) Sdn., Bhd.	100.0%
롯데첨단소재(주)	Lotte Advanced Materials (Thailand) Co., Ltd.	49.3%
롯데첨단소재(주)	Lotte Advanced Materials Dongguan Co., Ltd.	100.0%
롯데첨단소재(주)	LOTTE ADVANCED MATERIALS EUROPE GMBH	100.0%
롯데첨단소재(주)	Lotte Advanced Materials hungary LLC.	100.0%
롯데첨단소재(주)	Lotte Advanced Materials Japan Co., Ltd.	100.0%
LOTTE ADVANCED MATERIALS USA, INC.,	Lotte Advanced Materials Mexico S.A. de C.V.	100.0%
롯데첨단소재(주)	Lotte Advanced Materials Shanghai Co., Ltd.	100.0%
롯데첨단소재(주)	Lotte Advanced Materials Tianjin Co., Ltd.	100.0%
롯데첨단소재(주)	LOTTE ADVANCED MATERIALS USA, INC.,	100.0%
롯데첨단소재(주)	LOTTE ADVANCED MATERIALS VIETNAM COMPANY LIMITED	100.0%
롯데지주(주)	Lotte Agro Holdings B.V.	100.0%
Lotte Agro Holdings B.V.	Lotte Agro RUS LLC	100.0%
롯데자산개발(주)	LOTTE ASSET MANAGEMENT (HK) LIMITED	100.0%
롯데지주(주)	LOTTE BEVERAGE AMERICA CORP.	100.0%
롯데지주(주)	LOTTE Beverage Holdings (Singapore) Pte. Ltd.	100.0%
롯데케미칼(주)	Lotte Chemical Alabama Corporation	100.0%
LOTTE Chemical USA Corporation	LOTTE Chemical Louisiana, LLC	100.0%
롯데케미칼(주)	LOTTE CHEMICAL NIGERIA LIMITED	100.0%
롯데케미칼(주)	Lotte Chemical Pakistan Limited	75.0%
롯데케미칼(주)	LOTTE CHEMICAL POLAND SP. ZO.O	100.0%
Lotte Chemical Titan (M) Sdn. Bhd.	Lotte Chemical Singapore Pte. Ltd.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Lotte Chemical Titan (M) Sdn. Bhd.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Lotte Chemical Titan Capital (L) Limited	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Lotte Chemical Titan Corporation SDN. BHD.	100.0%
롯데케미칼(주)	LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	74.9%
PT. Lotte Chemical Titan Tbk	Lotte Chemical Titan International Limited	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Lotte Chemical Titan International Sdn. Bhd.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Lotte Chemical Titan Trading Sdn. Bhd.	100.0%
롯데케미칼(주)	Lotte Chemical UK Limited	100.0%
롯데케미칼(주)	LOTTE Chemical USA Corporation	60.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	Lotte Cinema Hong Kong Co., Limited	100.0%
롯데제과(주)	Lotte Confectionery (S.E.A.) Pte Ltd	100.0%
롯데지주(주)	Lotte Confectionery Holdings (Europe) B.V.	51.0%

㈜롯데	Lotte Confectionery Pilippines Corp.	100.0%
롯데제과㈜	Lotte Confectionery RUS	100.0%
롯데정보통신㈜	Lotte Data Communication Company Limited Vietnam	100.0%
㈜우리홈쇼핑	Lotte DatViet Homeshopping Co.,Ltd.	90.0%
㈜롯데홀딩스	Lotte Do Brasil Alimentos, Ltda.	99.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	Lotte Duty Free (Thailand) Co., Ltd	49.0%
LOTTE HOTEL HOLDINGS USA CO., LTD.	Lotte Duty Free Guam, LLC	100.0%
HOTEL LOTTE HOLDINGS HK LIMITED	Lotte Duty Free Hong Kong Ltd.	100.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	Lotte Duty Free Japan Co., Ltd.	80.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	Lotte Duty Free Kansai Co., Ltd.	100.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	Lotte Duty Free Macau Co., Ltd.	100.0%
㈜호텔롯데	LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	100.0%
㈜호텔롯데	Lotte Duty-Free Taiwan Co.,Ltd.	100.0%
롯데건설㈜	Lotte E&C Malaysia Sdn. Bhd.	100.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	LOTTE E-COMMERCE VIETNAM CO., LTD	100.0%
롯데건설㈜	Lotte Engineering and Construction India Pvt. Ltd.	100.0%
롯데건설㈜	Lotte Engineering and Construction Vietnam Co., Ltd	100.0%
롯데건설㈜	Lotte Engineering Construction Mongolia LLC	100.0%
롯데쇼핑㈜	LOTTE ENTERTAINMENT VIETNAM COMPANY LIMITED	51.0%
㈜호텔롯데	Lotte Europe Holdings B.V.	37.9%
Lotte Europe Holdings B.V.	Lotte Europe Investment	100.0%
롯데정밀화학㈜	LOTTE Fine Chemical Europe GmbH	100.0%
롯데정밀화학㈜	LOTTE Fine Chemical Trading(Shanghai) Co., Ltd.	100.0%
롯데지주㈜	Lotte Food Holding Co.,Ltd.	100.0%
㈜롯데	Lotte Four Seas Ltd.	70.0%
롯데글로벌로지스㈜	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (AMERICA) HOLDINGS INC.	100.0%
LOTTE GLOBAL LOGISTICS (UK) HOLDINGS CO., LTD.	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (BRASIL) LTDA.	99.9%
LOTTE GLOBAL LOGISTICS (UK) HOLDINGS CO., LTD.	LOTTE Global Logistics (Germany) GmbH	100.0%
LOTTE Global Logistics (Hongkong) Holdings Co., Limited	LOTTE Global Logistics (Hongkong) Co., Limited	100.0%
롯데글로벌로지스㈜	LOTTE Global Logistics (Hongkong) Holdings Co., Limited	100.0%
LOTTE Global Logistics (Hongkong) Holdings Co., Limited	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (INDIA) PRIVATE LIMITED	100.0%
롯데글로벌로지스㈜	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (MALAYSIA) SDN. BHD.	100.0%
LOTTE GLOBAL LOGISTICS (UK) HOLDINGS CO., LTD.	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (NETHERLANDS) B.V.	100.0%
LOTTE Global Logistics (Hongkong) Holdings Co., Limited	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (SINGAPORE) PTE. LTD.	100.0%
LOTTE GLOBAL LOGISTICS (UK) HOLDINGS CO., LTD.	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (UK) CO., LTD.	100.0%
롯데글로벌로지스㈜	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (UK) HOLDINGS CO., LTD.	100.0%
LOTTE GLOBAL LOGISTICS (AMERICA) HOLDINGS INC.	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (USA) INC.	100.0%
Lotte Properties(Shenyang) Ltd.	Lotte Glory Properties(Shenyang) Ltd.	100.0%
Lotte Hotel & Retail Vietnam Pte. Ltd.	Lotte Holdings Hong Kong Limited	100.0%
㈜호텔롯데	Lotte Hotel & Retail Vietnam Pte. Ltd.	40.0%
LOTTE HOTEL HOLDINGS USA CO., LTD.	Lotte Hotel Guam LLC.	100.0%
㈜호텔롯데	LOTTE HOTEL HOLDINGS USA CO., LTD.	100.0%
LOTTE HOTEL HOLDINGS USA CO., LTD.	LOTTE HOTEL NEW YORK PALACE, LLC	100.0%
Lotte Europe Holdings B.V.	Lotte Hotel Saint Petersburg LLC	100.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	LOTTE HOTEL VIETNAM COMPANY LIMITED	100.0%
㈜호텔롯데	LOTTE Hotel Vladivostok LLC	100.0%
롯데지주㈜	Lotte India Co., Ltd.	98.6%
롯데지주㈜	Lotte International America Corp.	100.0%
롯데상사㈜	Lotte International Khorol LLC	100.0%
롯데상사㈜	Lotte International Mikhailovka LLC	100.0%

롯데지주(주)	LOTTE INTERNATIONAL OCEANIA PTY LTD.	100.0%
롯데상사(주)	Lotte International Primorye LLC	49.99%
롯데지주(주)	Lotte Kolson(Private) Limited	96.5%
롯데지주(주)	LOTTE LIQUOR JAPAN CO.,LTD	100.0%
낙천(북경)물류유한공사	LOTTE Logistics (HongKong) Co., Limited	90.0%
PT. Lotte Logistics Indonesia	LOTTE LOGISTICS (MALAYSIA) SDN. BHD.	100.0%
롯데로지스틱스(주)	Lotte Logistics Kazakhstan Co. Ltd	100.0%
롯데지주(주)	LOTTE LOGISTICS PHILIPPINES INC.	100.0%
롯데로지스틱스(주)	Lotte Logistics Vietnam CO.,LTD	100.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	Lotte Mart C&C India Private Limited	100.0%
롯데카드(주)	LOTTE Members Vietnam Co., Ltd.	100.0%
LOTTE Beverage Holdings (Singapore) Pte. Ltd.	LOTTE MGS Beverage (Myanmar) Co., Ltd.	76.6%
(주)롯데	Lotte Netherlands Holdings B.V.	100.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	LOTTE PHU KHANH DUTY FREE TRADING COMPANY LIMITED	60.0%
롯데쇼핑(주)	LOTTE PROPERTIES (CHENGDU) HK LIMITED	73.5%
롯데쇼핑(주)	LOTTE PROPERTIES (HANOI) SINGAPORE PTE. LTD.	80.0%
LOTTE PROPERTIES (HANOI) SINGAPORE PTE. LTD.	LOTTE PROPERTIES HANOI CO., LTD	100.0%
롯데쇼핑(주)	LOTTE PROPERTIES HCMC COMPANY LIMITED	40.0%
롯데자산개발(주)	Lotte Properties(Shenyang) Ltd.	37.2%
롯데렌탈(주)	LOTTE Rent-A-Car (Thailand) Co.,Ltd.	49.0%
Lotte Rental (Vietnam) Company Limited	Lotte Rent-A-Car Vina Company Limited	49.0%
롯데렌탈(주)	Lotte Rental (Vietnam) Company Limited	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	Lotte Shopping Business Management (Hong Kong) Limited	100.0%
롯데쇼핑(주)	Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	100.0%
롯데쇼핑(주)	LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	100.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	Lotte Shopping India Pvt.,Ltd	90.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	Lotte Shopping Plaza Vietnam Co.,Ltd.	100.0%
Lotte Europe Holdings B.V.	Lotte Shopping RUS Ltd.	100.0%
(주)롯데홀딩스	Lotte Singapore pte. Ltd.	100.0%
(주)롯데	Lotte Taiwan Co.,Ltd.	100.0%
(주)롯데	Lotte U.S.A. INC.	100.0%
롯데케미칼(주)	LOTTE UBE SYNTHETIC RUBBER SDN. BHD.	40.0%
(주)롯데	Lotte Vietnam Co., Ltd.	60.5%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	LOTTE VIETNAM SHOPPING JOINT STOCK COMPANY	99.99%
롯데지주(주)	Lotte Vina International Co., Ltd.	100.0%
롯데글로벌로지스(주)	LOTTE VINATRANS GLOBAL LOGISTICS (VIETNAM) CO., LTD	51.0%
Lotte Netherlands Holdings B.V.	Lotte Wedel sp.zo.o	100.0%
롯데쇼핑(주)	LotteCinema Vietnam Co., Ltd.	90.0%
현대정보기술(주)	Lotte-HPT High Tech. Vietnam Company Limited	100.0%
Lucky Pai Ltd.	Lucky Pai (Shanghai) Trading Co.,Ltd.	100.0%
LHSC Limited	Lucky Pai Ltd.	100.0%
Lucky Pai Ltd.	Lucky Pai(Shanghai) Commercial Co.,Ltd.	100.0%
롯데지주(주)	Pepsi-Cola Products Philippines, Inc.	42.2%
Lotte Wedel sp.zo.o	Pijalnie Czekolady Wedel Sp.zo.o.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	PT LOTTE CHEMICAL INDONESIA	99.99%
Chemical Brothers Limited	PT LOTTE CHEMICAL TITAN NUSANTARA	99.9%
롯데지주(주)	PT LOTTE RND CENTER INDONESIA	33.3%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	PT LOTTE SHOPPING AVENUE INDONESIA	99.0%
롯데지주(주)	PT. Daehong Communications Indonesia	99.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	PT. INDO LOTTE MAKMUR	50.0%

롯데캐피탈㈜	PT. LOTTE CAPITAL INDONESIA	78.1%
Lotte Chemical Titan International Sdn. Bhd.	PT. Lotte Chemical Titan Tbk	90.4%
롯데쇼핑㈜	PT. LOTTE CINEMA INDONESIA	99.98%
롯데로지스틱스㈜	PT. Lotte Logistics Indonesia	99.0%
롯데카드㈜	PT. LOTTE Members Indonesia	99.0%
롯데알미늄㈜	PT. Lotte Packaging	99.4%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	PT. Lotte Shopping Indonesia	80.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	PT. SJ Indonesia	90.0%
PT. Lotte Chemical Titan Tbk	PT. Titan Trading	99.6%
롯데정보통신㈜	PT.Lotte Data Communication Company Indonesia	99.8%
㈜롯데	PT.Lotte Indonesia	98.5%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	PT.Lotte Mart Indonesia	99.0%
㈜롯데	PT.Lotte Trade and Distribution	60.0%
롯데지주㈜	PT.Lotteria Indonesia	99.0%
롯데지주㈜	Rakhat JSC	92.4%
Rakhat JSC	Rakhat TR	99.9%
Rakhat JSC	Rakhat Trading House LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Aktau LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Aktobe LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Astana LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Karaganda LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Oral LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Shymkent LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Shymkent Trading House LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Taldykorgan LLP	100.0%
롯데글로벌로지스㈜	Shanghai Hyundai Asia Shipping International Freight Forwarding Co.,Ltd.	66.0%
Lucky Pai Ltd.	Shanghai Jijie Commercial Trading Co.,Ltd.	100.0%
Chemical Brothers Limited	South Wealth Finance Limited	100.0%
롯데카드㈜	Technological and Commercial Finance Company Limited	100.0%
㈜롯데	Thai Lotte Co., Ltd.	98.2%
Thai Okashiland Holdings Ltd.	Thai Okashi Land Ltd.	50.9%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Titan Chemicals International Limited	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Titan Ethylene Glycol Sdn. Bhd.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Titan Leasing Ltd.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Titan Petrochemicals Sdn. Bhd.	100.0%
Lotte Chemical Titan Trading Sdn. Bhd.	Titan Trading Corp. Limited	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Titan Vinyl Sdn. Bhd.	100.0%
롯데지주㈜	VIETNAM LOTTERIA CO., LTD	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	길림낙천초시유한공사	100.0%
롯데로지스틱스㈜	낙천(북경)물류유한공사	100.0%
LH Foods Co.,Ltd	낙천(상해)식품유한공사	90.0%
롯데쇼핑㈜	낙천(중국)기업관리유한공사	70.0%
롯데지주㈜	낙천(중국)식품유한공사	47.2%
Lotte Food Holding Co.,Ltd.	낙천(중국)투자유한공사	100.0%
롯데제과㈜	낙천(청도)식품유한공사	90.0%
롯데카드㈜	낙천가영소자순(북경)유한공사 (LOTTE Members China co., Ltd.)	100.0%
낙천성건설(북경)유한공사	낙천건설(심양)유한공사	100.0%
롯데케미칼㈜	낙천공정소료(가흥)유한공사	100.0%
롯데케미칼㈜	낙천공정소료(심양)유한공사	100.0%

롯데케미칼㈜	낙천공정소요(합비)유한공사	50.0%
롯데지주㈜	낙천리(북경)찬음관리유한공사	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	낙천마특(성도)상업유한공사	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	낙천마특(중경)상업유한공사	100.0%
Lotte Properties(Shenyang) Ltd.	낙천물업관리(심양)유한공사	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	낙천백화(성도)유한공사	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	낙천백화(심양)유한공사	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	낙천백화(천진)유한공사	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	낙천상업관리(위해)유한공사	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	낙천상업관리(천진)유한공사	100.0%
롯데건설㈜	낙천성건설(북경)유한공사	100.0%
롯데정보통신㈜	낙천신식기술(북경)유한공사	100.0%
낙천신식기술(북경)유한공사	낙천신식기술(심양)유한공사	100.0%
롯데지주㈜	낙천오더리음료유한공사	100.0%
HOTEL LOTTE HOLDINGS HK LIMITED	낙천유락(심양)유한공사	100.0%
HOTEL LOTTE HOLDINGS HK LIMITED	낙천유락구자문(북경)유한공사 (Lotte Duty Free Beijing Co., Ltd.)	100.0%
롯데캐피탈㈜	낙천용자조임(중국)유한공사	100.0%
롯데지주㈜	낙천장백음료유한공사	100.0%
롯데지주㈜	낙천주업(북경)유한공사	100.0%
LOTTE PROPERTIES (CHENGDU) HK LIMITED	낙천지산(성도)유한공사	100.0%
롯데알미늄㈜	낙천포장(북경)유한공사	40.0%
LOTTE ASSET MANAGEMENT (HK) LIMITED	낙천항목자순(상해)유한공사	100.0%
롯데케미칼㈜	낙천화학(가흥)유한공사	100.0%
롯데베르살리스엘라스토머스㈜	낙미상무(상해)유한공사	100.0%
롯데지주㈜	대흥광고(상해)유한공사	100.0%
㈜롯데홀딩스	롯데물산㈜	100.0%
㈜롯데스트레티직인베스트먼트	롯데부동산㈜	100.0%
롯데케미칼㈜	상강낙천화공유한공사	50.0%
롯데쇼핑㈜	심양삼락전영투자관리유한공사	49.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	요녕낙천초시유한공사	100.0%
㈜롯데스트레티직인베스트먼트	㈜L제10투자회사	100.0%
㈜롯데스트레티직인베스트먼트	㈜L제11투자회사	100.0%
㈜롯데스트레티직인베스트먼트	㈜L제12투자회사	100.0%
㈜롯데스트레티직인베스트먼트	㈜L제1투자회사	100.0%
㈜롯데홀딩스	㈜L제2투자회사	100.0%
㈜L제2투자회사	㈜L제3투자회사	100.0%
㈜L제2투자회사	㈜L제4투자회사	100.0%
㈜L제2투자회사	㈜L제5투자회사	100.0%
㈜L제2투자회사	㈜L제6투자회사	100.0%
㈜롯데스트레티직인베스트먼트	㈜L제7투자회사	100.0%
㈜롯데스트레티직인베스트먼트	㈜L제8투자회사	100.0%
㈜롯데스트레티직인베스트먼트	㈜L제9투자회사	100.0%
㈜롯데홀딩스	㈜긴자코지코나	100.0%
㈜롯데홀딩스	㈜롯데	100.0%
㈜롯데홀딩스	㈜롯데리아	100.0%
㈜롯데홀딩스	㈜롯데서비스	100.0%
㈜롯데홀딩스	㈜롯데스트레티직인베스트먼트	31.0%
㈜롯데스트레티직인베스트먼트	㈜롯데파이낸셜	51.0%
㈜광윤사	㈜롯데홀딩스	28.1%
㈜롯데	㈜메리초코렛컴퍼니	100.0%

㈜롯데	㈜지바롯데마린즈	81.9%
㈜롯데스트레티직인베스트먼트	㈜패밀리	24.9%
㈜롯데홀딩스	크리스피크림도너츠채권㈜	81.8%
롯데케미칼㈜	호석화학무역(상해)유한공사	100.0%

주1) 기준일은 2018년 9월 말

주2) Hiro Corporation, 광운사, 마켓비전, LOTTE HOTEL BEVERAGE(NYP), LCC의 최대출자자는 개인입니다.

자. 신용평가에 관한 사항

■ 국내신용평가

구 분	평가대상 유가증권 등	평가증권 유가증권의 신용등급	평가회사
2018.06.14	회사채	AA-	한국기업평가
2018.06.12	회사채	AA-	NICE신용평가
2018.05.31	기업어음, 전자단기사채	A1	한국기업평가
2018.05.31	기업어음, 전자단기사채	A1	NICE신용평가
2017.12.04	기업어음, 전자단기사채	A1	한국신용평가
2017.12.01	기업어음, 전자단기사채	A1	한국기업평가
2017.06.30	회사채	AA-	NICE신용평가
2017.05.31	기업어음, 전자단기사채	A1	한국기업평가
2017.05.31	회사채	AA-	한국기업평가
2017.05.25	기업어음, 전자단기사채	A1	한국신용평가
2017.05.25	회사채	AA-	한국신용평가
2016.12.09	기업어음, 전자단기사채	A1	NICE신용평가
2016.12.08	기업어음, 전자단기사채	A1	한국신용평가
2016.06.29	회사채	AA-	한국기업평가
2016.06.21	회사채	AA-	한국신용평가
2016.06.21	기업어음, 전자단기사채	A1	한국신용평가
2016.06.20	회사채	AA-	NICE신용평가
2016.06.20	기업어음, 전자단기사채	A1	NICE신용평가
2015.12.30	회사채	AA-	NICE신용평가
2015.12.30	회사채	AA-	한국기업평가
2015.10.15	회사채	AA-	NICE신용평가
2015.10.15	기업어음, 전자단기사채	A1	NICE신용평가
2015.10.14	회사채	AA-	한국기업평가
2015.10.14	기업어음, 전자단기사채	A1	한국기업평가
2015.06.16	회사채	AA-	NICE신용평가
2015.06.16	기업어음, 전자단기사채	A1	NICE신용평가
2015.05.29	회사채	AA-	한국신용평가
2015.05.28	회사채	AA-	한국기업평가

2015.05.28	기업어음, 전자단기사채	A1	한국기업평가
------------	--------------	----	--------

(1) 국내 평가기관

(가) 회사채 등급체계와 의미

Issuer Rating 등급은 무보증 회사채 등급체계 및 정의와 동일하며, 원리금 지급능력의 정도에 따라 AAA부터 D까지 10개 등급으로 분류됩니다. 등급 중 AAA부터 BBB까지는 원리금 상환능력이 인정되는 투자등급이며, BB에서 C까지는 환경변화에 따라 크게 영향을 받는 투기등급으로 분류됩니다.

등급체계	등급의미
AAA	상거래를 위한 신용능력이 최우량급이며, 환경변화에 충분한 대처가 가능한 기업
AA	상거래를 위한 신용능력이 우량하며, 환경변화에 적절한 대처가 가능한 기업
A	상거래를 위한 신용능력이 양호하며, 환경변화에 대한 대처능력이 제한적인 기업
BBB	상거래를 위한 신용능력이 양호하나, 경제여건 및 환경악화에 따라 거래안정성 저하 가능성이 있는 기업
BB	상거래를 위한 신용능력이 보통이며, 경제여건 및 환경악화시에는 거래안정성 저하가 우려되는 기업
B	상거래를 위한 신용능력이 보통이며, 경제여건 및 환경악화시에는 거래안정성 저하 가능성이 높은 기업
CCC	상거래를 위한 신용능력이 보통이하이며, 거래안정성 저하가 예상되어 주의를 요하는 기업
CC	상거래를 위한 신용능력이 매우 낮으며, 거래의 안정성이 낮은 기업
C	상거래를 위한 신용능력이 최하위 수준이며 거래위험 발생가능성이 높은 기업
D	현재 신용위험이 실제 발생하였거나, 신용위험에 준하는 상태에 처해있는 기업

- 주1) 한국기업평가, 한국신용평가는 AA부터 B등급까지는 +, - 부호를 부가하여 동일 등급 내에서의 우열을 나타냄, 한국신용정보회사(NICE신용평가)는 AA등급부터 CCC등급까지 +, - 등급이 부여됨
- 주2) 평가회사 3사의 평가등급과 등급의미는 동일함.
- 주3) 회사채 신용등급은 신용등급이 첨부되어있는 당해채권의 만기시까지 그 등급이 유효함.

(나) 기업어음의 등급체계와 의미

기업어음 신용등급은 신용도에 따라 A1에서 D까지 6개의 등급으로 구성되어 있습니다. 등급 중 A1에서 A3까지는 적기 상환능력이 인정되는 투자등급이며, B와 C는 환경변화에 따라 적기 상환능력이 크게 영향 받을 수 있는 투기등급으로 분류됩니다.

등급체계	등급의미
A1	적기상환능력이 최고 수준이며, 그 안정성은 현단계에서 합리적으로 예측 가능한 장래의 환경변화에 영향을 받지 않을 만큼 높다.
A2	적기상환능력이 우수하지만, 그 안정성은 A1등급에 비하여 다소 열등한 요소가 있다.
A3	적기상환능력이 양호하지만, 그 안정성은 급격한 환경변화에 따라 다소의 영향을 받을 가능성이 있다.

B	최소한의 적기상환능력은 인정되나, 그 안정성은 환경변화로 저하될 가능성이 있어 투기적인 요소를 내포하고 있다.
C	적기상환능력 및 그 안정성이 매우 가변적이어서 투기적 요소가 강하다.
D	현재 채무불이행 상태에 있다.

주1) A2등급부터 B등급까지는 등급내의 상대적인 우열에 따라 +, - 기호가 첨부됨.

주2) 평가회사 3사의 평가등급과 평가의미는 동일함.

주3) 기업어음 신용등급은 결산 재무제표 기준일로부터 1년 6개월 까지만 유효함.

■ 해외신용평가

- 해당없음

2. 회사의 연혁

가. 회사의 본점소재지 및 상호변경

구분	변경일자	변경 전	변경 후
상 호	2012.10.31	주식회사 하이마트	롯데하이마트 주식회사
본 점 소재지	2006.06.02	서울 중구 남대문로 5가 541	서울 강남구 삼성로 156 (서울 강남구 대치동 509)

주) 2012년 10월 31일 임시주주총회 결의를 통해, 당 회사의 상호를 롯데하이마트 주식회사로 변경하였습니다

나. 경영진의 중요한 변동 내용

연 도	직책명	성명	변동사유
2014년	사내이사	이갑	선임 (2014.03.21 주주총회)
	사외이사, 감사위원	정병춘	
	사외이사	최영홍	
	사외이사	신영철	
2015년	사내이사, 대표이사	이동우	선임 (2015.03.20 주주총회)
	사내이사	임병연	
	사내이사	이진성	
2016년	사내이사	김현철	선임 (2016.03.18 주주총회)
	사내이사	조영제	
	사외이사, 감사위원	최영홍	
	사외이사, 감사위원	신영철	
	사외이사	안승호	
	사외이사, 감사위원	이장영	
	사외이사	방원팔	
2017년	사내이사, 대표이사	이동우	선임 (2017.03.24 주주총회)
	사내이사	임병연	

	사내이사	장대중	선임 (2018.03.30 주주총회)
	사외이사, 감사위원	이채필	
2018년	사내이사	김현철	
	사외이사, 감사위원	최영홍	
	사외이사	안승호	
	사외이사, 감사위원	이장영	
	사외이사	방원팔	

다. 최대주주의 변동

변동년월	최대주주	지분율	비고
2006.03.	하이마트 홀딩스	100.00%	-
2008.05.	유진기업	63.93%	-
2012.10.	롯데쇼핑	65.25%	주1), 주2), 주3)

주1) 당사의 최대주주인 롯데쇼핑은 2018년 4월 4일 보유중인 당사의 주식 중 3,536,812주를 대상으로한 교환사채를 발행하였으며, 향후 교환대상주식이 전량 교환될 경우 롯데쇼핑의 보유기준 지분율은 현재 65.25%(15,403,274주)에서 50.27%(11,866,462주)로 감소될 수 있습니다.

주2) 당사의 최대주주인 롯데쇼핑은 2018년 3월 16일에 NH투자증권에 1,768,406주(7.5%)의 주식 대여를 진행하였으며, 2018년 3월 22일 768,406주(3.2%)에 대한 주식대여를 일부 회수하여 보고서 작성기준일 현재 소유기준 롯데쇼핑의 주식수는 14,403,274주(61.0%)입니다.

주3) 현재 롯데쇼핑은 교환사채와 관련한 주식 대여로 인하여 소유주식에 변동은 있으나, 보유기준 지분율은 종전과 같은 65.25%입니다.

라. 상호변경

1999년 12월 (주)한국신용유통에서 (주)하이마트로 변경
 2012년 10월 (주)하이마트에서 롯데하이마트(주)로 변경

마. 화의, 회사정리절차 진행 내역

당사는 보고서 제출일 현재 화의, 회사정리절차를 진행한 내역이 없습니다.

바. 합병 등 경영활동과 관련된 중요한 사실의 발생

일자	구분	주요내용
2007.05.31	합병	상법상 존속법인을 주식회사 하이마트로 하는 주식회사 하이마트 홀딩스와의 합병
2008.06.02	합병	상법상 존속법인을 주식회사 하이마트로 하는 유진하이마트홀딩스(주)와의 합병
2014.01.01	합병	상법상 존속법인을 롯데하이마트 주식회사로 하며, 완전자회사 2개(하이마트로지텍 주식회사, 주식회사 하이마트쇼핑몰)를 소멸법인으로 합병

주) 2014년 1월 1일의 합병은 소규모 합병으로 진행되었습니다.

사. 회사의 업종 또는 주된 사업의 변화

당사의 정관상 목적사업 추가 및 변경내역은 다음과 같습니다.

일자	내 용
2014.03.21	화물 운송, 보관, 하역, 통관, 선적 서비스업 국제물류주선업, 물류종합대행업 및 관련 서비스업 가전제품 수리업
2016.03.18	통신판매업 보험대리점업 자동차 운송장비 소매업
2018.03.30	건설업

아. 그 밖에 경영활동과 관련된 중요한 사항의 발생내용

구분	주요 사항
1987년 06월	회사 설립
1989년 05월	하이마트 1호점 용산점 개점
1999년 12월	회사명 변경 (주)한국신용유통 -> (주)하이마트
2000년 07월	인터넷 쇼핑몰 www.e-himart.co.kr 출범
2000년 12월	하이마트 직영점 211점 운영, 매출 1조 2000억 원 달성
2001년 12월	매출 1조 5,000억 원, 222점, '한국 유통대상 전문점 부문' 대상 수상
2002년 11월	대한민국 광고 대상 수상(오페라 시리즈 광고)
2002년 12월	매출 1조 8000억, 224점, 한국 유통대상 국무총리상 수상
2003년 05월	직영전국 서비스센터 가동, '세일즈마스터'제도 시행(국내 유통업체 최초)
2003년 09월	물류자회사 하이마트로지텍(주) 설립
2004년 06월	전자유통업계 최초 IP기반 CTI <콜센터> 오픈
2005년 06월	'세일즈마스터'(판매전문자격증 제도) 노동부인증 획득(국내유통업계최초)
2005년 12월	매출 1조 9천 8백 억 원, 235점
2006년 01월	'행복3대 맞기' 캠페인 시행: 조손 가정 500세대 후원 시작
2006년 04월	고객행복헌장 제정 및 선포
2008년 03월	모바일 전점 확대, 통합 콜센터 오픈
2008년 07월	올바른 유통질서 확립캠페인 시작(흑색 비방 추방운동)
2008년 10월	한국 서비스 품질 우수기업 인증
2008년 10월	사회공헌 우수기업 보건복지가족부장관 표창 수상
2009년 03월	전자전문점 4년 연속 1위 브랜드 선정 (한국능률협회컨설팅, '한국산업의 브랜드파워 서비스재 전자전문점' 부문)
2009년 04월	하이마트 패밀리카드 고객 회원 1,000만 명 돌파
2009년 04월	'에이스(ACE, Ace Company Employment) 클럽' 4기 인증
2009년 08월	도심형 서비스센터 오픈(수원시청, 창동서비스)
2009년 11월	지식경제부장관 표창, 국가품질경영대회 서비스품질우수기업
2009년 12월	행복 3대 캠페인 '전국아동복지시설에 김치냉장고 100대 기증'
2010년 12월	전자제품전문점 첫 매출 3조돌파
2011년 01월	하이마트제일차유동화전문(유) 종속회사 편입

2011년 06월	한국거래소 상장
2011년 07월	고객접점 서비스품질지수(KSQI) 전자전문점 부문 1위 기업 선정
2011년 08월	전자전문점 최초 직영 300호점 오픈
2011년 10월	공동대표이사 선임(선종구, 유경선)
2011년 12월	각자대표이사 선임(선종구, 유경선)
2012년 04월	단독대표이사 선임(유경선)
2012년 05월	영업부문 대표이사 직무대행 선임(한병희)
2012년 10월	대표이사 선임(한병희), 주식회사 하이마트 -> 롯데하이마트 주식회사로 사명 변경
2012년 12월	롯데 상호출자제한기업집단 편입
2012년 12월	전국독거노인 150세대에 DTV기증
2012년 12월	자회사 에이치엠투어 청산
2013년 03월	종속회사 하이마트제일차유동화 청산 한국산업의 브랜드파워(K-BPI) 1위 선정 (전자전문점 부문 8년 연속)
2013년 10월	완전자회사인 하이마트로지텍과 하이마트쇼핑몰을 소멸회사로, 롯데하이마트를 존속법인으로하는 소규모 합병결정
2014년 01월	완전자회사인 하이마트로지텍과 하이마트쇼핑몰을 소멸회사로, 롯데하이마트를 존속법인으로 합병(합병기일 : 2014.1.1)
2015년 03월	대표이사 선임(이동우)
2015년 06월	주식회사 케이티렌탈 지분 취득 (지분율 4.9%, 취득 후 롯데렌탈(주)로 사명 변경)
2016년 03월	한국능률협회 선정 '한국산업의 브랜드파워' 11년 연속 1위
2016년 04월	전국동시 사람의 봉사활동 진행
2016년 05월	롯데렌탈(주)의 유상증자에 참여 (98억원 추가 출자)
2016년 06월	한국표준협회 선정 '프리미엄브랜드지수' 4년 연속 수상
2016년 08월	한국생산성본부 주최 전자제품전문점 부문 '2016 국가브랜드경쟁력지수(NBCI)' 1위 선정
2016년 10월	옴니쇼핑 전용 공간 「옴니존」 오픈
2016년 11월	한국표준협회 주최 「2016 콜센터품질지수(KS-CQI)」 3년 연속 1위 선정
2016년 12월	GPTW Institute 주최 「2016 대한민국 일하기 좋은 100대 기업 대상」 선정
2017년 01월	「2017 소비자가 뽑은 가장 신뢰하는 브랜드 대상」 8년 연속 수상 (디지털조선일보 주최, 전자제품전문점 부문)
2017년 03월	홈케어 서비스 시행 한국능률협회 주최 「한국산업의 브랜드파워(K-BPI)」 12년 연속 1위 선정
2017년 04월	한국브랜드경영협회 주최 「고객감동브랜드지수(K-CSBI)」 4년 연속 1위 선정
2017년 06월	온라인 전용 물류센터 오픈
2017년 07월	한국표준협회 주최 「프리미엄브랜드지수(KS-PBI)」 5년 연속 1위 선정 한국능률협회컨설팅 주최 「한국산업의 서비스품질지수(KSQI)」 고객접점 부문 3년 연속 1위 선정
2018년 4월	중앙일보 주최 「국가브랜드대상」 전자전문점부문 3년연속 수상
2018년 7월	한국표준협회 주최 「프리미엄브랜드지수(KS-PBI)」 6년 연속 1위 선정

자. 소멸 종속회사 주요 연혁

구 분	해당 연도	주요 내용
하이마트 로지텍	2003	하이마트로지텍(주) 분사 직배모바일시스템 도입
	2004	북부HC, 동부HC OPEN CS 마스터 제도 시행 창고관리 시스템(WMS) 도입
	2005	중부HC OPEN 납품업체 입하예약 시스템
	2006	물동량 자동배분 시스템
	2007	서부HC OPEN ON TIME 배송시스템, 자동배차 시스템(TMS)
	2008	PC 설치 직영화
	2009	화성DC OPEN, 서비스자재터미널 OPEN 경남/화성/창동SVC OPEN 납품업체 공동물류 도입
	2010	인천DC, 인천/강릉SVC OPEN 설치기술 연수원 OPEN
	2013	롯데하이마트와의 합병 결정
	2014	합병 소멸
하이마트 쇼핑몰	2000	하이마트인터넷쇼핑몰 출범 (www.himart.co.kr)
	2003	(주) 하이마트쇼핑몰분사
	2010	홈페이지 리뉴얼 전자제품 전문몰 최우수 사이트 선정 (서울시 소비자 만족도 조사)
	2011	월 주문건수 1만건 돌파 인터넷지점 연간 매출액 200억 돌파
	2012	모바일쇼핑서비스오픈
	2013	롯데하이마트와의 합병 결정
	2014	합병 소멸

주1) 2012년 말 기준 당사의 종속회사인 하이마트제일차유동화전문(유)는 2012년 중 자산유동화증권의 조기 상환이 완료되어 정관에서 정한 해산사유가 발생하였으며, 2013년 3월 청산 종결 되었습니다.

주2) 2014년 1월 1일, 상기 롯데하이마트의 완전자회사 2개사는 합병되어 소멸되었습니다.

3. 자본금 변동사항

가. 증자(감자)현황

(기준일 : 2018년 09월 30일)

(단위 : 원, 주)

주식발행 (감소)일자	발행(감소) 형태	발행(감소)한 주식의 내용				
		주식의 종류	수량	주당 액면가액	주당발행 (감소)가액	비고
-	-	-	-	-	-	-

주) 당사는 최근 5년간 자본금 변동사항이 없습니다.

나. 전환사채 등 발행현황

당사는 보고서 제출일 현재 미상환 전환사채, 미상환 신주인수권부사채, 미상환 전환형 조건 부자본증권등의 발행현황에 대하여 해당사항이 없습니다.

4. 주식의 총수 등

가. 주식의 총수 현황

당사의 정관에 의해 발행 가능한 주식의 총수는 100,000,000주(1주의 금액: 5,000원)이며, 보고서 제출일 현재 회사가 발행한 주식은 보통주 23,607,712주입니다.

(기준일 : 2018년 09월 30일)

(단위 : 주)

구 분	주식의 종류			비고
	보통주	우선주	합계	
I. 발행할 주식의 총수	100,000,000	-	100,000,000	-
II. 현재까지 발행한 주식의 총수	26,337,138	8,700,430	35,037,568	-
III. 현재까지 감소한 주식의 총수	2,729,426	8,700,430	11,429,856	-
1. 감자 2. 이익소각 3. 상환주식의 상환 4. 기타	2,729,426	180,000	2,909,426	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	8,520,430	8,520,430	전환우선주 전환청구
IV. 발행주식의 총수 (II-III)	23,607,712	-	23,607,712	-
V. 자기주식수	-	-	-	-
VI. 유통주식수 (IV-V)	23,607,712	-	23,607,712	-

주1) 'III. 1. 감자'의 (전환상환)우선주 180,000주는 의결권이 없는 주식이며, 이를 제외한 상기 표상의 우선주는 전환우선주로서 의결권이 있는 주식입니다.

나. 자기주식의 취득, 처분현황

당사는 보고서 제출일 현재 해당 사항이 없습니다.

다. 종류주식 발행현황

당사가 보고서 제출일 현재 발행한 종류 주식은 없습니다.

5. 의결권 현황

(기준일 : 2018년 09월 30일)

(단위 : 주)

구 분	주식의 종류	주식수	비고
발행주식총수(A)	보통주	23,607,712	-
	보통주 외	-	-
의결권없는 주식수(B)	보통주	-	-
	보통주 외	-	-
정관에 의하여 의결권 행사가 배제된 주식수(C)	보통주	-	-
	보통주 외	-	-
기타 법률에 의하여 의결권 행사가 제한된 주식수(D)	보통주	-	-
	보통주 외	-	-
의결권이 부활된 주식수(E)	보통주	-	-
	보통주 외	-	-
의결권을 행사할 수 있는 주식수 (F = A - B - C - D + E)	보통주	23,607,712	-
	보통주 외	-	-

6. 배당에 관한 사항 등

가. 배당에 관한 사항

정관의 배당관련 내용은 다음과 같습니다.

제41조 (이익배당)

- ① 이익의 배당은 금전과 주식 및 기타의 재산으로 할 수 있다.
- ② 회사는 주주총회의 결의에 의하여 이익의 배당을 새로이 발행하는 주식으로써 할 수 있다. 그러나 주식에 의한 배당은 이익배당총액의 2분의 1에 상당하는 금액을 초과하지 못한다.
- ③ 이익의 배당을 주식으로 하는 경우 회사가 수종의 주식을 발행한 때에는 주주총회의 의결로 그와 다른 종류의 주식으로도 할 수 있다.
- ④ 제1항의 배당은 매 결산기말 현재의 주주명부에 기재된 주주 또는 등록된 질권자에게 지급한다.

제41조의2 (중간배당)

- ① 회사는 매사업연도 7월 1일 0시 현재의 주주에게 중간배당을 할 수 있다.
- ② 중간배당은 제1항의 기준일 이후 45일 이내에 이사회결의로 하여야 하며 금전배당으로 한다.
- ③ 중간배당은 직전결산기의 대차대조표상의 순자산액에서 다음 각호의 금액을 제외한 액을 한도로 한다.
 - 1. 직전결산기의 자본금의 액
 - 2. 직전결산기까지 적립된 자본준비금과 이익준비금의 합계액
 - 3. 상법시행령에서 정하는 미실현이익
 - 4. 직전결산기의 정기주주총회에서 이익배당하기로 정한 금액
 - 5. 직전결산기까지 정관의 규정 또는 주주총회의 결의에 의하여 특정목적을 위해 적립한 임의준비금
 - 6. 중간배당에 따라 당해 결산기에 적립하여야 할 이익준비금
- ④ 사업연도개시일 이후 제 1항의 기준일이전에 신주를 발행한 경우(준비금의 자본전입, 주식배당, 전환사채의 전환청구, 신주인수권부사채의 신주인수권 행사의 경우를 포함한다)에는 중간배당에 관해서는 당해 신주는 직전사업연도말에 발행된 것으로 본다.
- ⑤ 중간배당을 할 때에는 제8조의2의 우선주식에 대하여도 보통주식과 동일한 배당률을 적용한다.

제42조 (배당금지청구권의 소멸시효)

- ① 배당금의 지급청구권은 5년간 이를 행사하지 아니하면 소멸시효가 완성된다.
- ② 제1항의 시효의 완성으로 인한 배당금은 회사에 귀속한다.

나. 최근 3사업연도 배당에 관한 사항

구 분	주식의 종류	당기	전기	전전기
		제32기 3분기	제31기	제30기
주당액면가액(원)		5,000	5,000	5,000
(연결)당기순이익(백만원)		127,517	148,435	121,428
(별도)당기순이익(백만원)		-	-	-
(연결)주당순이익(원)		5,402	6,288	5,144
현금배당금총액(백만원)		-	43,674	11,804
주식배당금총액(백만원)		-	-	-
(연결)현금배당성향(%)		-	29.4	9.7
현금배당수익률(%)	보통주	-	2.7	1.1
	보통주 외	-	-	-
주식배당수익률(%)	보통주	-	-	-
	보통주 외	-	-	-
주당 현금배당금(원)	보통주	-	1,850	500
	보통주 외	-	-	-
주당 주식배당(주)	보통주	-	-	-
	보통주 외	-	-	-

II. 사업의 내용

1. 사업의 개요

당사는 가전제품 도·소매업을 영위하며, 매출의 절대적인 비중 역시 점포에서 가전제품 판매를 통하여 발생하므로 사업부문 분리의 유의성이 미미하여 전자제품 전문점에 대하여 단일 사업부문으로 사업의 내용을 기재합니다.

구분	회사명	사업의 내용
전자제품전문점	롯데하이마트(주)	가전제품 도·소매업

주) 완전 자회사였던 하이마트로지텍(운송)과 하이마트쇼핑몰(온라인쇼핑몰)은 2014년 1월 1일 롯데하이마트에 합병·소멸 되었습니다.

■ 요약 재무현황

(단위:백만원,%)

사업부문	구분	제32기 3분기 (2018.01.01~2018.09.30)		제31기 3분기 (2017.01.01~2017.09.30)		제31기 (2017.01.01~2017.12.31)	
		금액	비중	금액	비중	금액	비중
전자제품 전문점	매출액	3,152,417	100	3,136,668	100	4,099,341	100
	영업이익	173,034	100	178,545	100	207,463	100
	총자산	3,483,963	100	3,157,303	100	3,204,628	100

주1) 당사는 회계기준서 K-IFRS 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'을 비교가능성의 제고를 위하여 2017년 조기도입하였습니다. 따라서 상기 제32기(당기)와 제31기(전기)의 요약 재무현황은 K-IFRS 제1115호를 적용하여 작성되었습니다.

주2) 당사는 2018년 1월 1일을 최초적용일로 하여 회계기준서 K-IFRS 제1109호 '금융상품'을 적용하였습니다. 당사는 손상을 포함한 분류 및 측정 변경과 관련하여 이전 기간의 비교 정보를 재작성하지 않아도 되는 예외규정을 적용하였습니다. 따라서 제31기(전기)의 요약 재무현황은 종전 기준서인 K-IFRS 제1039호 '금융상품:인식과 측정'에 따라 작성되었습니다.

주3) K-IFRS 제1115호 및 K-IFRS 제1109호 도입효과 및 관련한 주요 사항은 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-5. 재무제표 주석」 및 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-6. 기타 재무에 관한 사항」을 참조바랍니다.

2. 업계의 현황

(1) 산업의 특성

전자제품 전문점은 전자제품을 전문적으로 판매하는 유통업체로 롯데하이마트, 전자랜드와 같은 '카테고리킬러(Category Killer)'형 전문점과 삼성전자판매, 하이프라자와 같은 제조사 직영점, 그 밖에 집단상가와 대리점 등이 있습니다. 카테고리킬러란 1980년대 초 미국에서 처음 등장했으며, 완구용품, 스포츠용품, 전자제품 등 특정품목을 집중적으로 판매하는 소매 형태를 일컫습니다. 카테고리킬러형 전문점은 전자제품을 대량으로 취급하기 때문에 규모의 경제를 실현할 수 있고, 이에 따라 소비자에게 합리적인 가격으로 상품을 판매할 수 있습니다.

다.

2018년 3분기에는 냉장고 등 전통적인 가전품목의 수요는 일부 감소하였으나, 건조기 등 새로운 유형의 가전품목과 관련한 수요가 증가하여 전년 3분기 대비 매출액이 약 0.5% 증가하였습니다.

1980년대까지 국내 전자제품의 주요 유통 채널은 삼성전자, LG전자 등 제조사들의 대리점이었습니다. 1990년대 들어오면서 TV, 냉장고 등 주요 전자제품의 보급률이 100%에 이르면서 국내 전자제품 시장은 성숙기에 진입하게 됩니다. 2000년 이후, 1인당 GDP 증가에 따라 민간소비가 성장하며 스마트해진 소비자들은 여러 브랜드의 제품을 비교해서 구매할 수 있는 전자제품 전문점을 주목하게 되었습니다. 이에 따라다양한 브랜드의 상품을 판매하는 롯데하이마트가 급속도로 성장하게 됩니다.

전자제품 전문점의 성패를 좌우하는 요소 중에 가장 중요한 것은 '입지'입니다. 인구, 소득수준, 교통여건, 경쟁상황 등의 상권 분석을 통해 최적의 입지를 선점해야 합니다. 또한, 백화점, 할인점에 비해 규모가 작고, 투자비가 적게 든다는 장점을 활용한 점포의 신축적인 '스크랩 앤 빌드(Scrap & Build)'는 기존점의 경쟁력을 향상시키는 중요한 전략입니다.

다른 유통업과 마찬가지로 전자제품 전문점도 '규모의 경제' 실현이 핵심적인 경쟁력입니다. 특히 당사와 같은 카테고리킬러형 전자제품 전문점은 전국적인 점포망을 기반으로 전략적 품목을 집중적으로 취급하기 때문에 높은 수익성과 가격 경쟁력을 확보할 수 있습니다. 이와 함께 물류/IT 인프라를 기반으로 상품 매입, 영업, 경영 관리 등을 통합적으로 진행하여 영업 비용을 효율적으로 운영할 수 있습니다.

전자제품의 판매는 계절적인 요인에 영향을 크게 받습니다. 무더위가 지속되는 6~8월에는 에어컨, 선풍기, 제습기 등 냉방용품 판매가 급증하고, 11~12월에는 김치냉장고 및 난방용품 판매가 늘어납니다. 따라서 예년에 비하여 무더위 기간이 길어지거나 배추값이 하락하여 김장하는 가정이 증가하면 관련 제품의 수요가 늘어날 수 있으며, 반대로 예년에 비하여 무더위 날씨가 늦게 시작하여 더운 기간이 짧아지거나 또는 배추값이 폭등하여 김장을 담그는 가정이 줄어드는 경우에는 계절 상품의 수요가 전년 동기 대비 감소하여 영업에 부정적인 영향을 미칠 수 있습니다.

부동산 경기 역시 전자제품 판매에 큰 영향을 미칩니다. 부동산 경기가 활성화 되어소비 심리가 개선되고, 택지 개발 및 신규 아파트 공급이 확대되면 이사 수요가 늘어나 전자제품의 신규 구입이나 교체로 이어질 수 있습니다. 하지만 부동산이 침체되어 있을 때에는 이사 수요가 줄어들어 전자제품 판매가 감소할 수 있습니다.

(2) 산업의 성장성

① 신제품의 지속 출시

국내 전자제품 시장은 품목에 따라 '백색 및 생활가전 품목'과 'A/V 및 정보통신 품목'으로 구분됩니다.

'백색 및 생활가전 품목'은 냉장고, 세탁기, 에어컨, 주방 가전 등이 포함되며 900리터급 냉장고, 500리터급 김치냉장고, 22Kg이상 세탁기 등 대용량·프리미엄화된 상품들이 인기를 얻

고 있습니다. 국내 시장의 불경기가 지속되는 가운데도 고가의 프리미엄 가전제품은 탄탄한 수요층을 바탕으로 선전하고 있는 것으로 나타나고 있습니다. 각 제조사는 김치냉장고와 일반 냉장고, 정수기와 냉장고 등 서로 다른 제품을 결합한 '융복합' 콘셉트 및 소비자 편의성을 강조한 프리미엄 전략 가전제품 등을 출시하여 고객의 구매 심리를 자극하고 있습니다. 또한 명품 마케팅과 신기술, 뛰어난 디자인을 통해 일반 제품보다 출고가 3배 이상 높은 가격의 가전제품을 출시하여 매출을 극대화하고 있습니다.

'A/V 및 정보통신 품목'에는 TV, PC, 디지털카메라, 휴대폰 등이 포함됩니다. 주요 제조사들은 이 품목들의 신규 모델을 경쟁적으로 출시하고 있고, 편리한 라이프 스타일을 지향하면서 IT 기기로 자신의 지위를 드러내고자 하는 소비자들은 꾸준히 태블릿 PC와 스마트폰을 구입하고 있습니다. 스마트폰 보급 확대에 따라 스마트워치와 같은 웨어러블 기기와 각종 액세서리 제품의 품목수가 매년 크게 늘어나고 있어 시장성장을 기대해 볼 수 있습니다. TV의 보급률은 지속적으로 감소하고 있지만 대신 대형화·프리미엄화 추세가 뚜렷하게 나타나고 있습니다.

이처럼 TV는 대형화·고화질화되고 있으며 고급 사양이 탑재된 OLED, UHD, 퀀텀닷 TV 등의 신규상품 출시, UHD 방송 콘텐츠 확대에 의한 TV의 대형화 추세 등으로 인해 수요 견인 및 단가 상승을 기대해 볼 수 있습니다.

최근에는 스마트폰을 포함해서 스마트 TV, 스마트 백색 가전 등 '스마트' 가전 제품들이 출시되고 있는데 이들 제품은 기술 혁신, 사용자 인터페이스 강화로 주목받고 있습니다. 가령 스마트폰은 다양한 기능의 결합으로 빠르게 보급되고 있고, 스마트 TV는 소비자들이 TV를 통해 인터넷 쇼핑을 하고, SNS에 참여하도록 합니다. 또한 최근 차세대 성장동력으로 주목받고 있는 사물인터넷(IoT; Internet of Things)을 가전과 결합한 '스마트홈' 플랫폼 구축을 통해 소비자들의 편의를 극대화하려는 시도가 계속되고 있습니다.

② 신규, 교체수요의 발생

향후 TV 수요는 지속적으로 줄어들 것으로 보입니다. 수요 감소의 주요 원인은 혼인 가구 감소와 TV 혼수 채택률 감소 및 미혼가구의 TV 필요인식 감소입니다. 다만, 최근 55인치 이상 대화면 TV에 대한 선호도 증가 및 UHD 방송시행으로 인한 TV 교체수요 등을 고려할 경우 교체수요는 지속적으로 발생하여 큰 폭으로 수요가 줄어들지는 않을 것으로 보입니다.

(2017년 한국리서치 조사 결과)

현재 세탁기 시장 역시 다른 가전 제품군과 마찬가지로 가구당 보급률이 100%에 근접하고 있으나 애드워시, 트윈워시와 같은 프리미엄 드럼세탁기 및 대용량 세탁기 수요가 지속적으로 발생하고 있으며, 영유아자녀를 보유한 가구를 중심으로 소형세탁기에 대한 수요도 꾸준히 증가하고 있습니다. 또한, 최근 미세먼지에 대한 민감도 증가, 여름철 습한 날씨 등 기후 환경의 변화로 인해 의류건조기와 관련한 수요도 계속해서 증가하고 있습니다.(2017년 한국리서치 조사 결과)

냉장고 시장은 대용량과 편리한 수납 기능을 갖춘 프리미엄 디자인 냉장고의 판매가 증가될 것으로 예상됩니다. 이는 쿡방의 영향으로 먹거리에 대한 관심 증가와 다양한요리로 인한 보관 식재료의 종류 증가로 대용량 냉장고에 대한 필요성과, 편리하고 효율적인 수납에 대한 관심이 증가됨에 따른 것으로 예상됩니다. 또한 냉장고는 대형가전제품 중 가장 감성적인 요인이 강하게 작용하는 제품군입니다. 이에 맞춰 가전 제조사들의 프리미엄 냉장고 마케팅을 진행하고 고급스러운 디자인을 가진 신제품들을 출시하면서 소비자의 수요를 지속적으로 받

생시키고 있습니다.

김치냉장고 또한 대용량 김치냉장고와 수납이 편리한 스탠드형 김치냉장고의 판매 증가를 기반으로한 시장의 성장을 기대해 볼 수 있습니다. 고객들이 김치 외의 식재료를 보관하는 경향이 늘어남으로써 대용량 김치냉장고의 니즈 증가가 예상되고, 사용편리성이 좋은 김치냉장고를 선호하는 경향을 기반으로 보아 수납이 편리한 스탠드형의 김치냉장고 판매 증가가 예상됩니다. 또한, 냉장고 및 김치냉장고는 다른 대형 가전보다 이사를 계기로 구입하게 되는 경우가 많은 품목인데, 최근 신도시의 지속적인 개발 등으로 인한 이사가구의 증가로 인하여 이에 대한 수요가 꾸준히 증가할 것으로 전망됩니다.(2017년 한국리서치 조사 결과)

현재 많은 전자제품의 가구당 보급 대수가 1대 이상 또는 이에 근접함에도 불구하고가전제품 시장이 꾸준히 성장 또는 유지되고 있고 주요 기기의 평균 사용년수가 5~7년인 점을 고려해본다면, 교체 수요가 가전제품 시장의 성장에 중요한 요인임을 알 수 있습니다.

■ 전자제품 판매액 추이

(단위:조원)

구 분	2013	2014	2015	2016	2017
가전제품	16.8	16.9	17.8	19.8	22.2
컴퓨터 및 통신기기	21.8	19.7	19.8	19.9	21.4
합계	38.6	36.6	37.6	39.7	43.6

※ 출처: 통계청, 상품군 판매액

(3) 경기변동의 특성

전자제품 전문점의 주요 취급상품인 전자제품은 전통적으로 내구재이며, 비교적 경기 변동에 민감한 편이라고 인식되어 왔습니다. 하지만 1인당 GDP의 증가, 신제품 출시 주기 및 교체 주기의 단축으로 경기 변동의 영향이 줄어들었습니다. 특히 업계 1위 업체는 높은 브랜드 인지도, 전국적인 점포망, 규모의 경제를 구현하고 있기 때문에 경기가 침체해도 크게 영향을 받지 않고, 전체 시장 대비 안정적으로 매출과 수익을 확보할 수 있습니다.

(4) 경쟁요소

전자제품 전문점의 주요 경쟁요소는 전국적인 점포망, 상품구성, 재고관리입니다.

점포의 접근성과 규모는 소비자가 전자제품 소매업체를 선택할 때 고려하는 중요한 결정 요소 중 하나입니다. 따라서 집에서 차로 최소 10~15분 이동하면 도달할 수 있는 거리에 점포가 위치해야 하며, 편리한 주차공간, 넓은 매장 규모 등 쾌적한 쇼핑 환경이 갖추어져야 합니다.

상품 구성 측면에서는 다양한 브랜드를 취급해야 소비자가 비교, 분석을 통한 합리적인 구매를 할 수 있습니다. 국내 전자제품 전문점은 크게 롯데하이마트, 전자랜드와 같이 다양한 브랜드를 판매하는 카테고리 킬러형 전문점과 삼성전자의 삼성전자판매, LG전자의 하이프라자와 같이 자사의 제품을 중심으로 판매하는 제조사 직영점이 있습니다. 제조사 직영점의 경우 소비자가 선택할 수 있는 범위가 제한적일 수 있는 반면, 카테고리킬러형 전문점은 삼성

전자, LG전자 및 국내 중소형 브랜드와 해외브랜드 제품을 판매하므로 소비자의 비교 구매의 폭이 넓을 수 있습니다.

또한, 효율적인 상품 매입 및 재고 관리는 수익성을 향상시키고, 가격 경쟁력 확보 및 신규 모델을 신속하게 도입할 수 있도록 합니다. 제조사들과의 긴밀한 협의를 바탕으로 한 정확한 수요 예측은 판매를 극대화 시킬 수 있도록 할 뿐만 아니라 재고 손실을 최소화할 수 있습니다. 당사는 삼성전자, LG전자 등 주요 제조사들과 '공급망 관리(Supply Chain Management)' 시스템을 구축하였으며, 전산 데이터 베이스를 공유하여 재고 현황 파악 및 원활한 물량 공급을 하는데 활용하고 있습니다. 그 밖에 기타 중소형 제조사와는 자동발주 시스템을 운영하여 각 지점이 보유하고 있는 소형 제품의 재고를 적정 수준으로 유지하고 있습니다.

(5) 관련법령 또는 정부의 규제

소비자의 안전과 권익을 위해 물품과 용역을 구입, 소비함에 있어 각종 위해로부터 보호받을 권리, 선택에 필요한 지식과 정보를 제공받을 권리, 자유롭게 거래를 선택할 권리, 상품 사용으로 인한 피해에 대해 신속, 공정, 적절한 보상을 받을 권리를 보장하는 데에 목적이 있는 '소비자 보호법', 시장구조의 독과점화를 억제하고, 경쟁을 제한하거나 불공정한 거래행위를 규제하여 공정하고 자유로운 경쟁질서를 확립하는데 목적이 있는 '공정거래법', 개인정보의 수집·유출·오용·남용으로부터 사생활의 비밀 등을 보호함으로써 국민의 권리와 이익을 증진하고, 나아가 개인의 존엄과 가치를 구현하기 위하여 개인정보 처리에 관한 사항을 규정함을 목적으로 하고 있는 '개인정보보호법', 정보통신서비스를 이용하는 자의 개인정보를 보호함과 아울러 정보통신망을 건전하고 안전하게 이용할 수 있는 환경을 조성하여 국민생활의 향상과 공공복리의 증진을 목적으로 '정보통신망법' 등의 규제를 받고 있습니다.

가. 회사의 현황

(1) 영업 개황

롯데하이마트는 1987년에 설립되었습니다. 롯데하이마트는 신속한 출점으로 단기간에 전국적인 점포망을 갖춘 전자제품 전문점으로서의 입지를 구축했습니다. 주요 판매 품목이 TV, 냉장고, 세탁기 등 대형 제품이었던 롯데하이마트는 2001년부터 PC를 도입하면서 IT관련 품목을 본격적으로 확대하기 시작했습니다. 2007년에는 모바일을 도입하였으며, 스마트폰, 태블릿 PC, 생활가전 등의 품목을 지속적으로 확대하고 있습니다.

당사는 현재 롯데마트점 내 매장을 포함하여 총 463개의 점포를 운영하고 있습니다. 전국적으로 12개의 물류센터를 운영중이며, CS 마스터 제도를 시행하여 전문 설치팀 육성 및 관리를 통해 2018년 9월 말 기준 가전설치팀 586개팀, 에어컨 설치팀 1,454개팀이 설치 업무를 담당하고 있습니다. 또한 서비스센터 11곳을 운영하며 전자제품수리 서비스를 시행하고 있습니다.

온라인 쇼핑몰은 빠르게 성장하는 온라인 시장에 진출하고, 인터넷 사용에 익숙한 젊은 고객들을 유치하기 위해 2000년에 출범하였습니다. 현재 웹페이지 www.e-himart.co.kr 을 통해 쇼핑몰을 운영 중입니다.

또한 당사는 전 지점에서 스마트픽 서비스를 제공하고 있습니다. 이는 고객들이 온라인 쇼핑

몰에서 상품 주문 후 매장과 방문 예정일을 지정하면 해당일에 매장에서 상품수령이 가능한 서비스로 현재 대상 상품은 PC, 카메라, 청소기, 전기히터, 면도기 등이며 지속적으로 품목을 확대해 나갈 계획입니다. 또한 계열사간 픽업 서비스를 확대하여 시너지 효과를 더욱 늘려가고 있습니다.

(2) 시장 점유율

구분	2015	2016	2017
롯데하이마트	48.7%	47.0%	44.3%
전자랜드	6.3%	6.2%	6.4%
삼성전자판매	27.0%	26.3%	26.8%
하이프라자	18.0%	20.5%	22.5%

※ 출처: 각 사 사업보고서 및 감사보고서

(3) 시장의 특성

1) 공급측면

국내 전자제품 유통 시장은 하이마트, 전자랜드, 삼성전자판매, 하이프라자 등의 전문점과 할인점, 백화점, 홈쇼핑, 온라인, 대리점, 집단상가 등 다양한 형태의 소매업체 간의 치열한 경쟁이 지속되고 있습니다. 다양한 브랜드, 합리적인 가격, 상품설명 등의 측면에서는 당사가 가장 높은 시장지배력을 확보하고 있습니다. 삼성전자판매와 하이프라자는 당사와 같은 유통업체를 견제하고, 더 높은 시장 점유율을 확보하기 위해서 지속적으로 점포를 확대하고 있습니다.

백화점은 전자제품의 판매를 공격적으로 확대하기보다는 유지를 하는 수준으로 보여집니다. 전자제품은 상대적으로 마진이 낮기 때문에 백화점은 전자제품 판매를 제조사에게 위탁하고 수수료를 받는 형식으로 수익을 창출하고 있습니다.

할인점의 경우 기존 점포 내의 전자제품 코너를 개편하여, 새로운 전자제품 전문 매장을 선보였고, 지속적으로 규모를 확대하고 있으며 가전전문판매회사를 샵인샵 형태로 입점시켜 시장 점유율을 높이기 위한 노력을 기울이고 있습니다.

전자제품을 판매하는 유통 채널 가운데에는 온라인 쇼핑몰의 매출액 성장률이 가장 높게 나타나고 있습니다. 모바일 쇼핑이 유통산업 전반의 새로운 패러다임으로 등장하면서, 모바일 매출에 힘입어 온라인 쇼핑몰 매출 역시 증가하고 있는 추세입니다. 최근 온라인 유통 채널들은 모바일 커머스를 활용하여 시장 침투율을 점점 높이고 있는 추세이며, 향후 모바일을 통한 고객의 실시간 상품정보확인이 가능해지면서 가전구매 고객의 구매패턴 역시 점진적으로 변화될 것으로 예상됩니다.

2) 수요측면

국내 주요 전자제품 가운데 주요 품목의 가구당 보급률은 이미 포화단계에 이른 상태입니다.

그러나 스마트폰, 태블릿PC, 헬스케어제품, 대용량·프리미엄 백색 가전 및 각종 생활가전 신 모델들이 빠르게 출시되면서 지속적인 교체 수요가 창출되고 있습니다. 또한, 소비자들의 합리적인 소비에 대한 의지가 커지면서 접근성, 상품구색, 가격, 판매직원의 전문성을 종합적으로 고려하여 전자제품 소매업체를 선택하려는 경향이 뚜렷해짐에 따라 카테고리킬러형 전자제품 전문점에 대한 수요는 지속적으로 확대될 것으로 예상됩니다.

(4) 신규 사업 등의 내용 및 전망
- 해당사항 없음

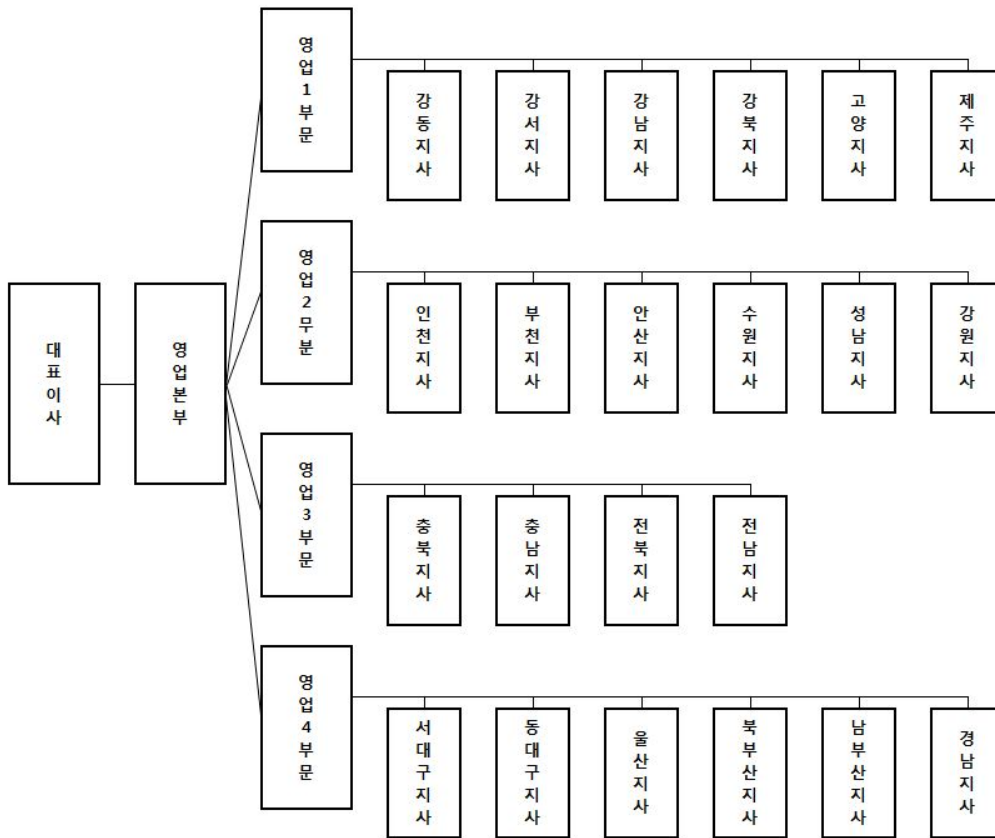
나. 판매경로 및 판매방법 등

(1) 판매경로

롯데하이마트 주식회사의 판매 경로는 모두 직영점이며, 2018년 9월말 직영점의 수는 463개 입니다. 또한 온라인을 통한 전자제품 판매 경로는 하이마트 쇼핑몰 웹사이트 www.e-himart.co.kr 등 입니다.

당사는 2018년 9월 말 기준 가전 설치팀 586개팀, 에어컨 설치팀 1,454개팀을 통해 배송·설치를 진행하여 판매를 완료합니다.

(2) 판매조직



(3) 판매방법 및 조건

롯데하이마트는 상품 판매 즉시 고객이 신용카드, 현금 등으로 결제하며, 신용카드 결제는 신용 카드 회사에 대금을 청구한 날로부터 3~4 영업일 내 계좌로 입금되고 있습니다. 신용카드와 현금의 비중은 약 8:2입니다.

(4) 판매 전략

전자제품전문점이 성공하기 위해서는 다양한 브랜드, 합리적인 가격, 높은 접근성, 전문적인 상담원이 요구됩니다. 당사는 업계 1위 카테고리킬러업체로서 규모의 경제실현과 최고의 브랜드 인지도를 확보하고 있으며, 이를 바탕으로 합리적인 가격과 최고의 서비스로 소비자들에게 원스탑 쇼핑을 제공하고 있습니다.

최근에는 전략품목 도입 및 SKU 확대를 통한 브랜드 다양화를 실현하고 있습니다. 이와 더불어 매장 규모 확대 및 부대시설을 확충하고 고객 맞춤형 프로모션 등을 강화하여 고객의 만족도를 극대화하기 위해 노력하고 있습니다. 또한 고객이 만족할만한 상품설명과 친절도를 제고하기 위해 세일즈마스터 및 친절마스터 제도를 운영하고 있습니다.

또한 온오프라인 유통 채널을 연계하는 옴니채널 서비스를 적극적으로 확대하며 고객의 편의성을 높이고, 매출을 늘려가고 있습니다. 온라인에서도 가전제품 판매 1위 업체인 롯데하이

이마트의 브랜드 인지도, 전국 익일 무료 배송(오전 주문시 오후 배송), 편리한 A/S 등을 기반으로, 믿고 살수 있는 전자제품 전문몰을 운영하고 있습니다.

당사의 배송 및 설치 서비스는 전자제품 배송 특성상 고객에게 원활한 제품의 배송 및 설치가 이루어질 수 있도록 전국적인 물류망과 전산 시스템을 구축하였습니다. 또한 직접 고객과 대면해 서비스를 수행하는 설치 기사들의 전문적인 상품 지식과 서비스 마인드를 강화하기 위해 CS 마스터 제도를 운영하고 있습니다. 최근에는 설치팀이방문하여 가전제품에 대한 청소, 배관청소, 곰팡이시공, 냄새차단 시공 등을 실시하는 홈케어서비스를 제공하여 신규 수요를 창출하고 있습니다.

3. 생산 및 설비

가. 영업용 설비 현황

(1) 국내

※ 정렬기준: 지점명

(단위 : 백만원, 제곱미터)

지점명	소재지	장부가			면적
		토지	건물	합계	
2호광장점	전남	0	0	0	1,011
가락점	강남	0	600	600	1,743
가야점	남부산	0	0	0	1,533
가양점	강서	0	0	0	2,074
간석점	인천	0	0	0	1,075
강화점	강서	0	0	0	1,056
개봉점	강서	0	0	0	2,114
거제점	북부산	0	0	0	1,024
거제롯데마트점	경남	0	0	0	565
거창점	경남	0	0	0	687
건대입구점	강동	0	0	0	1,340
검단점	인천	0	0	0	1,067
검단롯데마트점	인천	0	0	0	778
경기광주점	성남	0	105	105	1,902
경산점	동대구	3,739	1,103	4,842	1,746
경암점	전북	0	0	0	1,075
계산점	인천	0	0	0	1,537
계양롯데마트점	인천	0	0	0	3,019
고양롯데마트점	고양	0	0	0	477
고양롯데아울렛점	고양	0	0	0	869
고현점	경남	0	0	0	1,055
공릉점	강북	0	0	0	1,267
공주점	충남	0	0	0	1,526

관저점	충남	0	0	0	1,327
광교점	수원	0	0	0	1,035
광교롯데마트점	성남	0	0	0	1,042
광명롯데아울렛점	강서	0	0	0	2,212
광복롯데몰점	남부산	0	0	0	2,370
광산점	전남	1,115	1,281	2,396	1,482
광양점	전남	0	0	0	1,210
광주송정점	전남	0	0	0	986
광천점	전남	0	0	0	1,702
광평점	서대구	0	0	0	1,415
괴정점	남부산	0	0	0	585
교대역점	강남	0	0	0	1,560
교동점	강원	2,267	532	2,799	1,328
구로점	강서	0	0	0	1,349
구로롯데마트점	강서	0	0	0	2,037
구리점	강동	4,661	502	5,163	1,212
구리롯데마트점	강동	0	0	0	1,073
구리역점	강동	0	23	23	1,404
구미롯데마트점	서대구	0	0	0	1,376
구성점	성남	0	0	0	1,045
구월점	인천	0	0	0	1,653
구포점	남부산	0	0	0	1,083
군산롯데마트점	전북	0	0	0	1,205
권선롯데마트점	수원	0	0	0	899
금사점	북부산	0	0	0	698
금오점	강북	0	0	0	1,525
금정롯데마트점	북부산	0	0	0	854
금천점	강서	0	0	0	1,492
금천VIC마켓점	강서	0	0	0	738
금촌점	고양	0	0	0	1,035
기장점	북부산	0	0	0	1,115
길동점	강남	0	0	0	1,504
김량장점	성남	0	0	0	999
김제점	전북	0	0	0	989
김천점	서대구	0	0	0	1,258
김천롯데마트점	서대구	0	0	0	335
김포공항롯데마트점	강서	0	0	0	1,978
김포한강롯데마트점	강서	0	0	0	802
김해내동점	남부산	2,595	1,852	4,447	2,150

김해롯데마트점	남부산	0	0	0	812
나운점	전북	0	0	0	1,401
나주점	전남	0	0	0	906
난곡점	강남	0	0	0	1,134
남악롯데아울렛점	전남	0	0	0	500
남양점	수원	0	0	0	863
남원점	전북	0	0	0	1,483
남원롯데마트점	전북	0	0	0	625
남천점	남부산	0	0	0	1,384
남춘천점	강원	0	0	0	1,038
내서점	경남	0	0	0	1,052
노서점	동대구	0	0	0	1,045
노은롯데마트점	충남	0	0	0	686
논산점	충남	0	0	0	992
논현신도시점	인천	0	0	0	1,028
다대점	남부산	0	97	97	1,057
다산점	강동	0	0	0	940
단계점	강원	1,312	745	2,057	1,454
단구점	강원	0	0	0	1,978
당동점	안산	0	0	0	1,235
당진점	충남	0	0	0	1,304
당진롯데마트점	충남	0	0	0	808
대구윌하롯데마트점	동대구	0	0	0	1,751
대덕롯데마트점	충남	0	0	0	1,864
대방점	강남	0	0	0	1,020
대연점	남부산	0	0	0	1,341
대잠점	동대구	1,894	655	2,549	1,450
대전시청점	충남	0	0	0	1,847
대치점	강남	61,979	14,777	76,756	1,604
덕계점	북부산	0	0	0	1,023
덕소롯데마트점	강동	0	0	0	579
덕천점	남부산	0	0	0	1,240
도계점	경남	0	0	0	1,342
도동점	경남	0	0	0	1,680
도봉VIC마켓점	강북	0	0	0	542
도화점	인천	0	0	0	998
독산점	강서	0	0	0	1,182
동광양점	전남	0	0	0	1,075
동광주점	전남	0	0	0	1,652

동구일산점	북부산	0	0	0	1,101
동김해점	남부산	0	0	0	1,620
동두천점	강북	0	42	42	1,050
동두천롯데마트점	강북	0	0	0	595
동래롯데마트점	북부산	0	0	0	1,766
동부산롯데마트점	북부산	0	0	0	505
동수원점	수원	0	0	0	1,291
동인천점	인천	0	0	0	1,056
동탄점	수원	0	0	0	1,152
동탄2신도시점	수원	0	0	0	1,952
동해점	강원	0	0	0	1,057
두정점	충북	0	0	0	2,028
둔산점	충남	0	0	0	1,488
둔촌점	강남	0	0	0	1,607
들안길네거리점	동대구	0	405	405	1,370
마산롯데마트점	경남	0	0	0	926
마산역점	경남	0	0	0	1,714
마석점	강동	0	0	0	984
마석롯데마트점	강동	0	0	0	423
만수점	인천	0	0	0	1,532
만촌점	동대구	0	0	0	1,041
면목점	강동	0	0	0	796
명곡로터리점	경남	0	193	193	1,374
명덕점	동대구	0	1,018	1,018	997
모란점	성남	0	0	0	986
모현점	전북	0	0	0	1,074
목동점	강서	0	0	0	1,319
목포점	전남	0	0	0	1,063
목포롯데마트점	전남	0	0	0	983
무거점	북부산	0	0	0	861
무실점	강원	0	0	0	1,309
문경점	서대구	0	0	0	1,064
문산점	고양	0	11	11	674
미아점	강북	0	0	0	1,344
미아사거리점	강북	0	0	0	1,661
민락점	강북	0	0	0	878
밀양점	경남	0	166	166	946
발산점	강서	0	0	0	901
발안점	수원	0	0	0	996

방축점	충북	0	0	0	1,209
백석점	고양	0	0	0	1,800
범서점	북부산	0	0	0	973
범어네거리점	동대구	0	0	0	2,109
별내점	강동	0	0	0	975
병점점	수원	0	0	0	1,097
보령점	충남	0	0	0	649
복산점	북부산	0	0	0	1,264
복현점	동대구	0	0	0	1,065
봉담점	수원	0	202	202	1,021
봉선점	전남	2,945	767	3,712	1,750
봉천점	강남	0	130	130	1,137
부곡점	북부산	0	0	0	1,186
부산교대역점	북부산	0	1,125	1,125	996
부산총무점	남부산	0	0	0	1,025
부송점	전북	0	810	810	998
부안점	전북	0	0	0	1,065
부여점	충남	0	0	0	1,065
부천점	인천	1,337	2,805	4,142	1,537
부천중동점	인천	0	0	0	1,668
부평점	인천	0	0	0	1,775
부평롯데마트점	인천	0	0	0	907
부평역롯데마트점	인천	0	0	0	820
북변점	강서	0	0	0	1,281
북수원점	수원	0	0	0	1,404
분평점	충북	6,276	1,497	7,773	1,266
불광점	고양	0	0	0	1,012
비산점	안산	0	0	0	1,311
비산사거리점	안산	0	0	0	921
사당점	강남	5,540	605	6,145	1,352
사상점	남부산	0	0	0	1,452
사상롯데마트점	남부산	0	0	0	1,193
사창점	충북	0	0	0	1,186
사천점	경남	0	0	0	1,014
사하롯데마트점	남부산	0	0	0	669
산곡점	인천	0	0	0	1,448
산본점	안산	0	0	0	1,317
산수점	전남	0	0	0	955
삼계점	남부산	0	0	0	1,098

삼산점	북부산	0	0	0	1,415
삼산롯데마트점	인천	0	0	0	1,065
삼선교점	강동	0	0	0	986
삼송점	고양	0	0	0	1,343
삼양롯데마트점	강북	0	0	0	569
삼척점	강원	0	0	0	507
삼천포점	경남	0	0	0	968
삼화점	제주	0	1,142	1,142	2,644
상계점	강북	0	0	0	1,965
상남점	경남	4,100	1,855	5,955	2,645
상당롯데마트점	충북	0	0	0	646
상도점	강남	0	0	0	1,068
상록롯데마트점	안산	0	0	0	327
상록수점	안산	0	0	0	1,396
상무점	전남	3,496	972	4,468	2,021
상무롯데마트점	전남	0	0	0	747
상봉점	강동	5,857	627	6,484	1,502
상암월드컵점	고양	0	0	0	1,937
상주점	서대구	0	0	0	1,300
서강점	고양	0	0	0	655
서곡점	전북	3,086	0	3,086	1,829
서구청점	인천	0	0	0	961
서귀포점	제주	2,038	1,835	3,873	1,106
서남시장점	서대구	0	0	0	1,232
서대전롯데마트점	충남	0	0	0	782
서면점	남부산	0	780	780	1,431
서산점	충남	0	0	0	1,460
서산롯데마트점	충남	0	0	0	583
서수원점	수원	0	0	0	1,405
서울역롯데마트점	고양	0	0	0	1,278
서진주탑마트점	경남	0	0	0	686
서청주롯데마트점	충북	0	0	0	2,485
서현점	성남	0	0	0	1,021
서현롯데마트점	성남	0	0	0	545
석관점	강동	0	208	208	1,218
석남점	인천	0	0	0	1,018
석사롯데마트점	강원	0	0	0	697
석촌역점	강남	0	555	555	1,111
선부점	안산	3,043	1,181	4,224	1,624

성내점	강남	0	0	0	1,505
성서점	서대구	0	0	0	1,874
성정롯데마트점	충북	0	0	0	2,560
세교점	수원	0	0	0	986
세이점	충남	0	0	0	629
세종점	충북	0	0	0	1,272
센텀점	북부산	0	0	0	1,211
소사점	부천	0	818	818	748
소하점	강서	0	0	0	2,230
속초점	강원	1,218	868	2,086	1,428
송도롯데마트점	인천	0	0	0	928
송우점	강북	0	0	0	1,492
송정점	강원	0	0	0	1,037
송천점	전북	0	0	0	1,147
송탄점	수원	0	0	0	1,000
송파롯데마트점	강남	0	0	0	1,187
송현점	서대구	0	0	0	1,376
수송점	전북	0	1,406	1,406	1,275
수영점	남부산	0	296	296	1,011
수완점	전남	0	0	0	1,554
수완롯데마트점	전남	0	0	0	959
수원롯데몰점	수원	0	0	0	1,231
수원시청점	수원	0	0	0	2,805
수원터미널점	수원	0	98	98	1,007
수유점	강북	0	0	0	1,252
수지점	성남	3,748	1,666	5,414	1,622
수지롯데마트점	성남	0	0	0	969
수진점	성남	0	0	0	1,194
시지점	동대구	0	0	0	1,025
시티세븐롯데마트점	경남	0	0	0	645
시화롯데마트점	안산	0	0	0	880
시흥롯데마트점	안산	0	0	0	470
시흥배곧롯데마트점	안산	0	0	0	840
신갈점	성남	0	0	0	1,021
신갈롯데마트점	성남	0	0	0	517
신길점	강서	0	0	0	1,250
신도시고잔점	안산	5,391	2,300	7,691	1,740
신림점	강남	0	0	0	1,005
신암점	동대구	0	0	0	1,263

신영통VIC마켓점	수원	0	0	0	736
신정점	북부산	0	0	0	1,312
신제주점	제주	4,298	1,237	5,535	1,333
신정네거리점	강서	0	0	0	701
신천점	안산	0	0	0	1,979
신흥점	성남	0	0	0	1,068
쌍문점	강북	0	0	0	1,500
쌍용점	충북	0	0	0	1,022
쌍용대로점	충북	0	0	0	1,154
아산점	충북	0	761	761	1,171
아산터미널롯데마트점	충북	0	0	0	1,229
아차산역점	강동	0	0	0	1,214
안동옥동점	서대구	0	0	0	1,091
안산롯데마트점	안산	0	0	0	950
안산선부롯데마트점	안산	0	0	0	889
안산터미널점	안산	0	0	0	1,792
안성점	수원	0	0	0	1,039
안성롯데마트점	수원	0	0	0	753
안양점	안산	0	400	400	1,834
안양대교점	안산	0	723	723	1,378
안중점	수원	0	0	0	1,127
압구정점	강남	0	0	0	1,962
성남시청점	성남	0	0	0	2,215
양덕롯데마트점	경남	0	0	0	960
양산점	울산	0	1,612	1,612	1,485
양재점	강남	0	412	412	1,534
양주점	강북	0	0	0	1,599
양주롯데마트점	강북	0	0	0	1,141
양평점	강원	0	0	0	1,064
양평롯데마트점	강서	0	0	0	990
연양점	북부산	0	92	92	1,139
여수점	전남	1,695	668	2,363	1,541
여수롯데마트점	전남	0	0	0	996
여주점	강원	0	326	326	1,037
여천점	전남	0	0	0	1,080
여천롯데마트점	전남	0	0	0	548
역곡점	인천	0	0	0	1,361
연산점	북부산	0	0	0	1,296
연수점	인천	0	0	0	1,213

연수롯데마트점	인천	0	0	0	896
연향점	전남	0	0	0	1,068
영도점	남부산	0	0	0	1,361
영등점	전북	0	0	0	1,427
영등포VIC마켓점	강서	0	0	0	733
영등포구청역점	강서	0	0	0	1,278
영종도롯데마트점	인천	0	0	0	577
영주서천점	서대구	0	82	82	1,111
영천점	동대구	0	0	0	1,040
영통점	성남	0	217	217	1,028
영통롯데마트점	성남	0	0	0	897
예산점	충남	0	0	0	937
오광장점	동대구	0	0	0	1,764
오리점	성남	0	0	0	2,416
오목교점	강서	0	0	0	1,866
오산점	수원	0	0	0	1,323
오산롯데마트점	수원	0	0	0	870
오정점	인천	0	0	0	1,198
오창점	충북	0	0	0	1,346
오천점	동대구	0	750	750	1,266
옥계점	서대구	0	0	0	997
옥포점	경남	0	0	0	1,038
왜관점	서대구	0	0	0	805
용두점	강동	0	0	0	1,468
용봉점	전남	1,336	531	1,867	1,270
용산점	고양	0	244	244	879
용인점	성남	0	0	0	1,021
용전점	충남	0	0	0	2,112
우현점	동대구	0	185	185	1,824
울산점	북부산	0	93	93	1,719
울산롯데마트점	북부산	0	0	0	839
웅상롯데마트점	북부산	0	0	0	589
원당점	고양	0	0	0	950
원성점	충북	0	130	130	994
원주롯데마트점	강원	0	0	0	507
월드컵롯데마트점	전남	0	0	0	1,058
월드타워점	강남	0	0	0	4,549
월배점	서대구	0	0	0	1,473
월성점	서대구	0	1,378	1,378	1,495

월피점	안산	0	0	0	420
유성점	충남	0	0	0	1,059
유성온천점	충남	0	0	0	1,152
유천점	충남	0	0	0	1,331
울량점	충북	0	0	0	1,806
울하점	동대구	0	0	0	1,126
은평점	고양	0	0	0	1,166
은평롯데몰점	고양	0	0	0	617
의왕점	안산	0	169	169	990
의왕롯데마트점	안산	0	0	0	952
의정부점	강북	0	0	0	1,401
의정부롯데마트점	강북	0	0	0	863
이천점	강원	0	0	0	964
이천롯데아울렛점	강원	0	0	0	942
익산롯데마트점	전북	0	0	0	1,058
인덕원점	안산	0	0	0	1,049
인동점	서대구	0	0	0	871
인천교점	인천	0	0	0	964
인천삼산점	인천	0	0	0	1,057
인화점	전북	0	0	0	1,416
인후점	전북	0	0	0	1,542
일도점	제주	1,257	1,348	2,605	1,517
작전점	인천	0	0	0	1,381
잠실점	강남	0	0	0	3,869
장량점	동대구	0	0	0	1,017
장림점	남부산	0	0	0	939
장암롯데마트점	강북	0	0	0	751
장유점	남부산	0	0	0	1,584
장유롯데마트점	남부산	0	0	0	1,165
장한평점	강동	0	0	0	1,353
전주롯데마트점	전북	0	0	0	1,094
전주송천롯데마트점	전북	0	0	0	938
전주신시가지점	전북	0	0	0	1,829
정관점	북부산	0	821	821	643
정림점	충남	0	0	0	1,385
정왕역점	안산	0	0	0	1,230
정읍점	전북	0	0	0	1,405
정읍롯데마트점	전북	0	0	0	633
정자점	성남	4,988	1,268	6,256	1,629

정자사거리점	수원	0	211	211	1,512
제주점	제주	1,152	1,595	2,747	1,501
제주롯데마트점	제주	0	0	0	728
제천점	충북	0	0	0	1,164
조례점	전남	1,536	547	2,083	1,205
조지원점	충북	0	0	0	1,018
증암점	강동	0	0	0	1,158
주안점	인천	4,668	2,050	6,718	2,794
주엽점	고양	0	0	0	2,588
주엽롯데마트점	고양	0	0	0	887
주월점	전남	0	0	0	1,244
중계점	강북	0	0	0	987
중계롯데마트점	강북	0	0	0	950
중산점	고양	0	0	0	972
중촌점	충남	0	0	0	813
중화산점	전북	0	0	0	1,256
증산역점	울산	0	0	0	1,335
증평점	충북	0	0	0	1,021
증포점	강원	0	90	90	959
지산점	서대구	0	0	0	848
진월점	전남	0	0	0	1,138
진장롯데마트점	북부산	0	0	0	743
진접점	강동	0	0	0	997
진주성점	경남	0	628	628	1,934
진천점	충북	0	0	0	1,256
진해점	경남	0	0	0	1,320
진해롯데마트점	경남	0	0	0	849
창동점	강북	7,898	1,271	9,169	1,070
창원중앙롯데마트점	경남	0	0	0	1,833
천안롯데마트점	충북	0	0	0	602
천안아산롯데마트점	충북	0	0	0	849
천천롯데마트점	수원	0	0	0	722
철산역점	강서	0	0	0	1,648
침단점	전남	0	0	0	1,468
침단롯데마트점	전남	0	0	0	899
청구점	강동	0	0	0	851
청라롯데마트점	인천	0	0	0	1,392
청량리롯데마트점	강동	0	0	0	1,879
청주롯데마트점	충북	0	0	0	538

청주터미널점	충북	4,830	2,176	7,006	3,670
초량점	남부산	0	0	0	375
춘천점	강원	2,999	1,655	4,654	2,901
춘천롯데마트점	강원	0	0	0	826
충주롯데마트점	충북	0	0	0	929
충주연수점	충북	0	0	0	1,103
칠곡점	동대구	2,515	1,447	3,962	2,424
칠성롯데마트점	동대구	0	0	0	607
침산점	동대구	0	0	0	1,830
키즈부산롯데마트점	남부산	0	0	0	2,382
킨텍스VIC마켓점	고양	0	0	0	787
탄금점	충북	1,223	654	1,877	1,354
탄현점	고양	0	0	0	1,098
태백점	강원	0	75	75	656
태안점	충남	0	0	0	1,099
대전점	동대구	0	0	0	1,050
테크노밸리점	충남	0	0	0	1,409
통영점	경남	3,000	1,028	4,028	1,447
통영롯데마트점	경남	0	0	0	812
파주운정점	고양	0	0	0	1,048
판교롯데마트점	성남	0	0	0	740
판암점	충남	0	0	0	1,562
평내점	강동	0	0	0	1,002
평리점	서대구	0	0	0	1,297
평촌점	안산	0	0	0	1,148
평택점	수원	0	0	0	1,058
평택롯데마트점	수원	0	0	0	869
포천점	강북	0	0	0	986
풍무점	부천	0	1,410	1,410	1,405
하남점	성남	0	0	0	928
하단점	남부산	0	0	0	1,322
하당점	전남	1,959	629	2,588	1,484
하양점	동대구	0	0	0	763
합포점	경남	0	0	0	1,688
해운대점	북부산	2,624	1,244	3,868	2,320
현풍점	서대구	0	0	0	829
호계점	북부산	0	0	0	1,222
홍대입구역점	고양	0	0	0	1,004
홍성점	충남	0	0	0	1,035

흥성롯데마트점	충남	0	0	0	400
흥천점	강원	0	0	0	1,126
화곡점	강서	0	0	0	1,028
화명롯데마트점	남부산	0	0	0	622
화순점	전남	0	0	0	953
화원점	서대구	0	0	0	1,050
화정점	고양	0	0	0	861
화정롯데마트점	고양	0	0	0	492
황성점	동대구	0	0	0	1,070
회룡역점	강북	0	0	0	1,410
효문점	북부산	1,669	621	2,290	1,332
효자점	전북	3,887	1,021	4,908	1,953
북부물류센터		13,603	3,281	16,884	
중부물류센터		9,067	9,064	18,131	
동부물류센터		3,294	4,439	7,733	
경남물류센터		2,147	3,843	5,990	
서부물류센터		1,853	5,055	6,908	
양산물류센터		2,621	4,512	7,133	
전남물류센터		886	3,022	3,908	
강릉물류센터		730	944	1,674	
인천물류센터		0	0	0	
화성물류센터		0	0	0	
제주물류센터		770	2,574	3,344	
온라인물류센터		0	0	0	
합계		216,142	117,188	333,330	

(2) 해외

- 해당사항 없음

나. 설비의 신설, 매입 계획 등

(1) 진행 중인 투자

(단위: 백만원)

사업부문	구분	투자기간	투자대상 자산	투자효과	총투자액	기투자액	향후 투자액
지점영업	지점 신설/이전	2018년	건물/토지	매출증대	15,637	6,752	8,885
전산개발	전산개발	2018년	기타의 무형자산	업무효율	2,008	1,356	652
합 계					17,645	8,108	9,537

주) 향후 투자액은 경영상황에 따라 변동될 수 있습니다.

4. 시장위험과 위험관리

가. 시장위험

(1) 점포의 확대

일반적으로 소매 유통업은 유리한 입지의 선점을 통한 점포 네트워크의 확보가 향후영업성과에 큰 영향을 미칩니다. 당사는 2018년 9월 말 기준 총 463개의 점포를 운영하고 있으며 향후에도 지속적으로 점포를 확대 할 계획입니다.

(2) 기술의 발달 및 신상품 출시

국내에서 TV, 냉장고, 세탁기 등 주요 가전제품은 보급률이 100% 내외에 이르렀으나 기술 발달에 따른 신상품의 출시는 새로운 수요를 지속적으로 창출할 것입니다. 특히, OLED UHD TV와 스마트폰, 대용량 백색가전 등 판매 단가가 높은 가전제품의 지속적인 출시는 매출액을 견인할 수 있을 것으로 기대됩니다.

(3) 경기변동

가전제품은 필수 소비재가 아니므로 비교적 경기변동의 영향을 크게 받는 편입니다. 경제가 침체하면 고가의 상품에 지출할 수 있는 재량적 소득이 감소하여 가전제품의 소비가 감소하거나 판매 단가가 낮은 모델에 대한 선호도가 높아질 수 있습니다. 반면, 경제가 성장 국면에 접어들었을 때, 소비자들은 고가의 가전제품을 구매할 수 있는 소비 여력이 생기고 이는 곧 매출액에도 긍정적인 영향을 줄 수 있습니다.

(4) 소비 패턴의 변화

가격, 기능, 디자인 등을 비교하여 최선의 구매 선택을 하고자 하는 합리적인 소비자가 늘어남에 따라 이에 대한 욕구를 가장 쉽게 충족 시켜줄 수 있는 '가전제품 전문점'에 대한 선호도가 향상될 것으로 예상됩니다. 국내에서 본격적으로 카테고리킬러형 가전제품 전문점을 선보인 이래 지속적으로 소비자의 소비패턴이 변화함에 따라 향후에도 높은 매출 성장을 구가할 수 있을 것으로 예상됩니다.

(5) 외환 위험

당사의 주요 사업 및 매출활동은 보고서 제출일 현재 대부분 국내에 국한되어 있기 때문에, 외환위험에 대한 노출은 제한적입니다. 당사는 해외의 우수 거래처를 통한 상품 매입을 시행하고 있습니다. 아직까지 해외 직소싱을 통한 상품 매입은 전체 상품 매입금액에서 차지하는 비중이 미미함으로 외환 위험에 미치는 영향은 미미할 것으로 판단됩니다. 단, 향후 당사가 이러한 해외 직소싱을 통한 상품 매입을 확대하거나 해외 사업에 진출할 경우, 외환위험에 대한 노출은 현재 수준보다 높아질 수 있습니다.

주) 그외 「Ⅲ.재무에 관한사항」 중 재무제표 주석 「4. 재무위험관리」에서 재무 및 자본 위험관리에 대해 다루고 있습니다.

나. 위험 관리 정책

당사는 별도의 위험관리 조직을 두고 있지는 않지만, 실질적 경험과 상품조달에 대한 전문기술을 바탕으로 최근 시장동향 및 고객 데이터베이스 분석 및 업계분석, 상품연구와 더불어 변화하는 고객의 요구에 맞는 상품을 제공하며 위험 발생에 대비하고 있습니다.

5. 파생상품 거래현황

- 해당사항 없음

6. 경영상의 주요 계약

가. 상품 거래 관련 계약

계약명	계약상대방	계약기간	목적
거래기본계약	삼성전자(주)	2009.11.18~	상품의 단가, 납품, 반품, 지불 등에 관한 계약
거래기본계약	LG전자(주)	2009.12.18~	상품의 단가, 납품, 반품, 지불 등에 관한 계약
거래기본계약	대우전자(주)	2009.05.20~	상품의 단가, 납품, 반품, 지불 등에 관한 계약
거래기본계약	(주)대유위니아	2012.07.10~	상품의 단가, 납품, 반품, 지불 등에 관한 계약
거래기본계약	쿠쿠전자주식회사	2012.07.31~	상품의 단가, 납품, 반품, 지불 등에 관한 계약
거래기본계약	(주)SK매직	2013.01.02~	상품의 단가, 납품, 반품, 지불 등에 관한 계약
거래기본계약	(주)쿠첸	2012.07.02~	상품의 단가, 납품, 반품, 지불 등에 관한 계약
거래기본계약	오텍캐리어 주식회사	2009.12.18~	상품의 단가, 납품, 반품, 지불 등에 관한 계약
거래기본계약	일렉트로룩스코리아(주)	2012.07.04~	상품의 단가, 납품, 반품, 지불 등에 관한 계약
거래기본계약	주식회사 바디프랜드	2014.10.13~	상품의 단가, 납품, 반품, 지불 등에 관한 계약

주) 계약의 유효기간은 계약 체결일로부터 1년간입니다. 다만, 계약만료기간 1개월 전까지 기간만료와 동시에 이 계약을 종료한다는 서면통지가 없을 때는, 이 계약에 의하여 다시 1년 간 지속되며, 그 이후의 갱신에 대해서도 동일합니다.

나. 광고, 판촉 관련 계약

계약명	계약상대방	계약기간	목적
광고대행계약	(주)대흥기획	2018.3.1~2019.2.28	광고업무 위임 및 대행

업무제휴계약	(주)현대카드	2015.8.5~2018.10.31	상호 업무 제휴시 권리와 의무의 범위 규정
업무제휴계약	(주)롯데카드	2017.1.8~2019.1.7	상호 업무 제휴시 권리와 의무의 범위 규정

주) 현대카드, 롯데카드와의 업무제휴계약은 당사 또는 카드사 측이 계약기간 만료 1개월 전에 상대방에게 서면으로 해지 의사를 표시하지 않는 경우 1년씩 자동 갱신됩니다.

7. 연구개발활동

- 해당사항없음

III. 재무에 관한 사항

1. 요약재무정보

가. 요약 재무정보

(1) 요약 재무상태표

(단위:백만원)

구분	제32기 3분기 (2018년 9월말)	제31기 (2017년 12월말)	제30기 (2016년 12월말)
[유동자산]	1,190,746	930,001	730,013
· 당좌자산	631,922	452,047	268,149
· 재고자산	558,824	477,954	461,864
[비유동자산]	2,293,217	2,274,627	2,274,846
· 유형자산	404,116	402,794	413,011
· 투자부동산	4,015	3,064	3,079
· 무형자산	1,704,902	1,707,991	1,703,872
· 기타비유동자산	180,184	160,778	154,884
자산총계	3,483,963	3,204,628	3,004,859
[유동부채]	852,651	846,912	450,474
[비유동부채]	525,916	331,938	658,723
부채총계	1,378,567	1,178,850	1,109,197
[자본금]	118,039	118,039	118,039
[자본잉여금]	1,055,675	1,055,675	1,055,675
[자본조정]	-	-	-
[기타포괄손익누계액]	(12,042)	(9,990)	161
[이익잉여금]	943,724	862,054	721,787
자본총계	2,105,396	2,025,778	1,895,662

주1) 당사는 공시대상기간 동안 연결대상 종속회사가 없습니다. 따라서 상기 재무제표는 한국채택국제회계기준에 의해서 작성된 개별기준의 재무제표입니다.

주2) 당사는 회계기준서 K-IFRS 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'을 비교가능성의 제고를 위하여 2017년 조기도입하였습니다. 따라서 상기 제32기(당기)와 제31기(전기)의 요약 재무상태표는 K-IFRS 제1115호를 적용하여 작성되었으며, 제30기(전전기)의 요약 재무상태표는 종전 기준서인 K-IFRS 제1018호 '수익' 등에 따라 작성되었습니다.

주3) 당사는 2018년 1월 1일을 최초적용일로 하여 회계기준서 K-IFRS 제1109호 '금융상품'을 적용하였습니다. 당사는 손상을 포함한 분류 및 측정 변경과 관련하여 이전 기간의 비교 정보를 재작성하지 않아도 되는 예외규정을 적용하였습니다. 따라서 제31기(전기)와 제30기(전전기)의 요약 재무상태표는 종전 기준서인 K-IFRS 제1039호 '금융상품:인식과 측정'에 따라 작성되었습니다.

주4) K-IFRS 제1115호 및 K-IFRS 제1109호 도입효과 및 관련한 주요 사항은 「III. 재무에 관한 사항-5. 재무제표 주석」 및 「III. 재무에 관한 사항-6. 기타 재무에 관한 사항」을 참조바랍니다.

(2) 요약 포괄손익계산서

(단위:백만원)

구분	제32기 3분기 (18.1.1~18.9.30)	제31기 3분기 (17.1.1~17.9.30)	제31기 (17.1.1~17.12.31)	제30기 (16.1.1~16.12.31)
매출액	3,152,417	3,136,668	4,099,341	3,939,442
영업이익	173,034	178,545	207,463	174,540
법인세차감전순이익	167,801	172,728	198,971	162,536
당기순이익	127,517	130,957	148,435	121,428
지배회사소유주지분	127,517	130,957	148,435	121,428
기본주당이익(원)	5,402	5,547	6,288	5,144
희석주당이익(원)	5,402	5,547	6,288	5,144
연결에 포함된 회사수	1	1	1	1

주1) 당사는 공시대상기간 동안 연결대상 종속회사가 없습니다. 따라서 상기 재무제표는 한국채택국제회계기준에 의해서 작성된 개별기준의 재무제표입니다.

주2) 당사는 회계기준서 K-IFRS 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'을 비교가능성의 제고를 위하여 2017년 조기도입하였습니다. 따라서 상기 제32기(당기)와 제31기(전기)의 요약 포괄손익계산서는 K-IFRS 제1115호를 적용하여 작성되었으며, 제30기(전전기)의 요약 포괄손익계산서는 종전 기준서인 K-IFRS 제1018호 '수익' 등에 따라 작성되었습니다.

주3) 당사는 2018년 1월 1일을 최초적용일로 하여 회계기준서 K-IFRS 제1109호 '금융상품'을 적용하였습니다. 당사는 손상을 포함한 분류 및 측정 변경과 관련하여 이전 기간의 비교 정보를 재작성하지 않아도 되는 예외규정을 적용하였습니다. 따라서 제31기(전기)와 제30기(전전기)의 요약 포괄손익계산서는 종전 기준서인 K-IFRS 제1039호 '금융상품:인식과 측정'에 따라 작성되었습니다.

주4) K-IFRS 제1115호 및 K-IFRS 제1109호 도입효과 및 관련한 주요 사항은 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-5. 재무제표 주석」 및 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-6. 기타 재무에 관한 사항」을 참조바랍니다.

나. 요약 연결 재무정보

- 해당사항 없음

당사는 공시서류 작성기준일 및 공시대상기간 동안 연결대상 종속회사가 없으며, 당사의 재무제표는 한국채택국제회계기준에 의해서 작성된 개별기준의 재무제표입니다.

주) 당사는 2014년 1월 1일부로 완전 자회사였던 하이마트로지텍(운송)과 하이마트쇼핑몰(온라인쇼핑몰)을 합병하였습니다. 이후 당사의 연결대상 종속회사의 변동은 없습니다.

2. 연결재무제표

- 해당사항 없음

당사는 공시서류 작성기준일 및 공시대상기간 동안 연결대상 종속회사가 없으며, 당사의 재무제표는 한국채택국제회계기준에 의해서 작성된 개별기준의 재무제표입니다.

3. 연결재무제표 주석

- 해당사항 없음

당사는 공시서류 작성기준일 및 공시대상기간 동안 연결대상 종속회사가 없으며, 당사의 재무제표는 한국채택국제회계기준에 의해서 작성된 개별기준의 재무제표입니다.

4. 재무제표

재무상태표

제 32 기 3분기말 2018.09.30 현재

제 31 기말 2017.12.31 현재

(단위 : 원)

	제 32 기 3분기말	제 31 기말
자산		
유동자산	1,190,746,462,343	930,000,738,538
현금및현금성자산	478,401,377,125	329,405,560,324
재고자산	558,824,739,958	477,954,219,209
매출채권및기타채권	127,769,125,937	93,199,586,421
기타금융자산	21,955,440,766	20,975,959,224
기타자산	3,795,778,557	8,465,413,360
비유동자산	2,293,216,849,545	2,274,627,401,368
유형자산	404,115,793,535	402,793,543,570
투자부동산	4,014,627,020	3,064,285,361
영업권	1,683,324,077,729	1,683,324,077,729
무형자산	21,578,089,717	24,666,606,863
기타금융자산	161,330,050,284	149,885,150,947
이연법인세자산	6,019,993,744	3,249,275,578
기타자산	12,834,217,516	7,644,461,320
자산총계	3,483,963,311,888	3,204,628,139,906
부채		
유동부채	852,650,518,411	846,911,975,057
매입채무및기타채무	427,375,186,550	396,959,869,014
회사채	309,955,034,921	329,850,356,675
기타금융부채	3,445,161,882	2,322,082,428
미지급법인세	32,754,149,315	35,175,907,162
총당부채	1,646,612,902	1,545,307,193
기타부채	77,474,372,841	81,058,452,585
비유동부채	525,916,655,095	331,937,703,249

퇴직급여부채및기타장기급여채무	20,993,413,118	8,111,542,698
차입금	130,000,000,000	0
회사채	369,326,942,345	319,598,702,254
기타금융부채	1,032,966,974	1,016,602,413
총당부채	4,498,697,232	3,129,756,347
기타부채	64,635,426	81,099,537
부채총계	1,378,567,173,506	1,178,849,678,306
자본		
납입자본	1,163,253,787,212	1,163,253,787,212
자본금	118,038,560,000	118,038,560,000
주식발행초과금	1,045,215,227,212	1,045,215,227,212
기타자본구성요소	10,459,826,610	10,459,826,610
기타포괄손익누계액	(12,042,315,692)	(9,989,385,600)
이익잉여금	943,724,840,252	862,054,233,378
자본총계	2,105,396,138,382	2,025,778,461,600
자본과부채총계	3,483,963,311,888	3,204,628,139,906

주1) 당사는 회계기준서 K-IFRS 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'을 비교가능성의 제고를 위하여 2017년 조기도입하였습니다. 따라서 상기 제32기(당기)와 제31기(전기)의 재무제표는 K-IFRS 제1115호를 적용하여 작성되었습니다.

주2) 당사는 2018년 1월 1일을 최초적용일로 하여 회계기준서 K-IFRS 제1109호 '금융상품'을 적용하였습니다. 당사는 손상을 포함한 분류 및 측정 변경과 관련하여 이전 기간의 비교 정보를 재작성하지 않아도 되는 예외규정을 적용하였습니다. 따라서 제31기(전기)의 재무제표는 종전 기준서인 K-IFRS 제1039호 '금융상품:인식과 측정'에 따라 작성되었습니다.

주3) K-IFRS 제1115호 및 K-IFRS 제1109호 도입효과 및 관련한 주요 사항은 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-5. 재무제표 주석」 및 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-6. 기타 재무에 관한 사항」을 참조바랍니다.

포괄손익계산서

제 32 기 3분기 2018.01.01 부터 2018.09.30 까지

제 31 기 3분기 2017.01.01 부터 2017.09.30 까지

(단위 : 원)

	제 32 기 3분기		제 31 기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
매출	1,112,971,015,907	3,152,416,538,579	1,179,681,777,690	3,136,668,386,120
매출원가	810,712,226,635	2,311,687,273,129	869,605,571,485	2,315,575,105,548
매출총이익	302,258,789,272	840,729,265,450	310,076,206,205	821,093,280,572
판매비와관리비	237,539,142,731	667,689,840,601	229,190,050,806	642,560,829,962
대손상각비(대손충당금환입)	(2,613,311)	5,046,122	(4,711,940)	(12,610,885)
영업이익	64,722,259,852	173,034,378,727	80,890,867,339	178,545,061,495
기타수익	1,449,826,842	3,648,993,320	2,025,823,512	5,680,394,520
기타비용	1,038,998,971	2,896,792,769	1,254,828,716	3,633,586,300

기타의대손상각비(기타의대손충당금환입)	(1,005)	114,242,158	0	0
순금융원가	(1,717,069,594)	(5,871,672,865)	(2,151,070,940)	(7,863,787,539)
Ⅰ. 금융수익-유효이자율법에 따른 이자수익	3,160,991,526	6,669,838,447	1,902,835,068	4,266,387,847
Ⅲ. 금융비용	4,878,061,120	12,541,511,312	4,053,906,008	12,130,175,386
법인세비용차감전이익	63,416,019,134	167,800,664,255	79,510,791,195	172,728,082,176
법인세비용	15,232,426,545	40,283,363,149	19,277,317,721	41,771,578,651
분기순이익	48,183,592,589	127,517,301,106	60,233,473,474	130,956,503,525
기타포괄손익	(1,349,555,867)	(4,225,357,124)	(8,034,124,379)	(9,582,097,065)
후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목	(1,349,555,867)	(4,225,357,124)	(8,034,124,379)	(9,582,097,065)
확정급여제도의 재측정요소	(1,090,566,718)	(2,172,427,032)	(171,157,589)	(535,816,603)
매도가능금융자산평가손익			(7,862,966,790)	(9,046,280,462)
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산평가손익	(258,989,149)	(2,052,930,092)		
분기총포괄이익	46,834,036,722	123,291,943,982	52,199,349,095	121,374,406,460
주당이익				
기본주당이익 (단위 : 원)	2,042	5,402	2,551	5,547

주1) 당사는 회계기준서 K-IFRS 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'을 비교가능성의 제고를 위하여 2017년 조기도입하였습니다. 따라서 상기 제32기(당기)와 제31기(전기)의 재무제표는 K-IFRS 제1115호를 적용하여 작성되었습니다.

주2) 당사는 2018년 1월 1일을 최초적용일로 하여 회계기준서 K-IFRS 제1109호 '금융상품'을 적용하였습니다. 당사는 손상을 포함한 분류 및 측정 변경과 관련하여 이전 기간의 비교 정보를 재작성하지 않아도 되는 예외규정을 적용하였습니다. 따라서 제31기(전기)의 재무제표는 종전 기준서인 K-IFRS 제1039호 '금융상품:인식과 측정'에 따라 작성되었습니다.

주3) K-IFRS 제1115호 및 K-IFRS 제1109호 도입효과 및 관련한 주요 사항은 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-5. 재무제표 주석」 및 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-6. 기타 재무에 관한 사항」을 참조바랍니다.

자본변동표

제 32 기 3분기 2018.01.01 부터 2018.09.30 까지

제 31 기 3분기 2017.01.01 부터 2017.09.30 까지

(단위 : 원)

	총자본				
	납입자본	기타자본구성요소	기타포괄손익누계액	이익잉여금	총자본 합계
2017.01.01 (기초자본)	1,163,253,787,212	10,459,826,610	160,572,595	721,787,181,113	1,895,661,367,530
분기순이익				130,956,503,525	130,956,503,525
확정급여제도의 재측정요소				(535,816,603)	(535,816,603)
매도가능금융자산평가			(9,046,280,462)		(9,046,280,462)
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산 평가손익					
총포괄손익합계			(9,046,280,462)	130,420,686,922	121,374,406,460
연차배당				(11,803,856,000)	(11,803,856,000)
2017.09.30 (기말자본)	1,163,253,787,212	10,459,826,610	(8,885,707,867)	840,404,012,035	2,005,231,917,990
2018.01.01 (기초자본)	1,163,253,787,212	10,459,826,610	(9,989,385,600)	862,054,233,378	2,025,778,461,600
분기순이익				127,517,301,106	127,517,301,106
확정급여제도의 재측정요소				(2,172,427,032)	(2,172,427,032)
매도가능금융자산평가					
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산 평가손익			(2,052,930,092)		(2,052,930,092)

총포괄손익합계			(2,052,930,092)	125,344,874,074	123,291,943,982
연차배당				(43,674,267,200)	(43,674,267,200)
2018.09.30 (기말자본)	1,163,253,787,212	10,459,826,610	(12,042,315,692)	943,724,840,252	2,105,396,138,382

주1) 당사는 회계기준서 K-IFRS 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'을 비교가능성의 제고를 위하여 2017년 조기도입하였습니다. 따라서 상기 제32기(당기)와 제31기(전기)의 재무제표는 K-IFRS 제1115호를 적용하여 작성되었습니다.

주2) 당사는 2018년 1월 1일을 최초적용일로 하여 회계기준서 K-IFRS 제1109호 '금융상품'을 적용하였습니다. 당사는 손상을 포함한 분류 및 측정 변경과 관련하여 이전 기간의 비교 정보를 재작성하지 않아도 되는 예외규정을 적용하였습니다. 따라서 제31기(전기)의 재무제표는 종전 기준서인 K-IFRS 제1039호 '금융상품:인식과 측정'에 따라 작성되었습니다.

주3) K-IFRS 제1115호 및 K-IFRS 제1109호 도입효과 및 관련한 주요 사항은 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-5. 재무제표 주석」 및 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-6. 기타 재무에 관한 사항」을 참조바랍니다.

현금흐름표

제 32 기 3분기 2018.01.01 부터 2018.09.30 까지

제 31 기 3분기 2017.01.01 부터 2017.09.30 까지

(단위 : 원)

	제 32 기 3분기	제 31 기 3분기
영업활동현금흐름	94,869,486,687	130,933,218,056
영업에서 창출된 현금흐름	138,996,333,208	168,356,195,796
법인세납부	(44,126,846,521)	(37,422,977,740)
투자활동현금흐름	(50,488,475,152)	(35,474,400,596)
단기금융상품의 감소	0	5,000,000,000
장기금융상품의 감소	0	500,000
유형자산의 처분	79,730,090	1,152,753,159
무형자산의 처분	0	190,000,000
보증금의 감소	2,695,150,000	3,033,785,561
이자수취	3,707,148,602	2,140,371,746
배당금의 수취	507,100	507,100
유형자산의 취득	(33,452,500,995)	(26,803,634,170)
무형자산의 취득	(5,713,009,109)	(3,624,875,652)
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산의 취득	(295,940,060)	0
당기손익-공정가치 측정 금융자산의 취득	(800,000,000)	0
보증금의 증가	(16,709,560,780)	(16,563,808,340)
재무활동현금흐름	104,614,805,266	(23,572,621,082)
회사채의 발행	179,519,680,000	0
장기차입금의 차입	130,000,000,000	0
사채발행분담금의 반환	0	5,184,918
유동성회사채의 상환	(150,000,000,000)	0

이자지급	(11,230,607,534)	(11,773,950,000)
배당금지급	(43,674,267,200)	(11,803,856,000)
현금및현금성자산의순증가(감소)	148,995,816,801	71,886,196,378
기초현금및현금성자산	329,405,560,324	157,985,838,224
분기말현금및현금성자산	478,401,377,125	229,872,034,602

주1) 당사는 회계기준서 K-IFRS 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'을 비교가능성의 제고를 위하여 2017년 조기도입하였습니다. 따라서 상기 제32기(당기)와 제31기(전기)의 재무제표는 K-IFRS 제1115호를 적용하여 작성되었습니다.

주2) 당사는 2018년 1월 1일을 최초적용일로 하여 회계기준서 K-IFRS 제1109호 '금융상품'을 적용하였습니다. 당사는 손상을 포함한 분류 및 측정 변경과 관련하여 이전 기간의 비교 정보를 재작성하지 않아도 되는 예외규정을 적용하였습니다. 따라서 제31기(전기)의 재무제표는 종전 기준서인 K-IFRS 제1039호 '금융상품:인식과 측정'에 따라 작성되었습니다.

주3) K-IFRS 제1115호 및 K-IFRS 제1109호 도입효과 및 관련한 주요 사항은 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-5. 재무제표 주식」 및 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-6. 기타 재무에 관한 사항」을 참조바랍니다.

5. 재무제표 주식

제 32(당) 기 3분기 2018년 09월 30일 현재

제 31(전) 기 3분기 2017년 09월 30일 현재

롯데하이마트 주식회사

1. 당사의 개요

롯데하이마트 주식회사(이하 "당사")는 1987년 6월 가전제품 도·소매업을 영위할 목적으로 설립되어 서울시 강남구 삼성로에 본사를 두고 사당하이마트 외 다수의 지점을 보유하고 있습니다. 당사는 2011년 6월 29일에 한국거래소 유가증권시장을 통하여 주식을 상장하였습니다.

당사가 발행할 주식총수는 100,000,000주이고 1주당 금액은 5,000원입니다. 당분기말 현재 당사의 발행주식 총수와 납입자본금은 각각 23,607,712주와 118,039백만원이며, 롯데쇼핑(주)가 당사 발행주식의 65.25%를 보유하고 있습니다.(주석20 참조)

2. 재무제표 작성 기준

(1) 회계기준의 적용

당사의 분기재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되는 요약중간재무제표입니다. 동 재무제표는 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었으며 연차재무제표에서 요구되는 정보에 비하여 적은 정보를 포함하고 있습니다. 선별적 주석에는 직전 연차보고기간말 후 발생한 당사의 재무상태와 경영성과의 변동을 이해하는데 유의적인 거래나 사건에 대한 설명을 포함하고 있습니다.

(2) 추정과 판단

① 경영진의 판단 및 가정과 추정의 불확실성

한국채택국제회계기준에서는 중간재무제표를 작성함에 있어서 회계정책의 적용이나, 중간

보고기간말 현재 자산, 부채 및 수익, 비용의 보고금액에 영향을 미치는 사항에 대하여 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정의 사용을 요구하고 있습니다. 중간보고기간말 현재 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정이 실제 환경과 다를 경우 이러한 추정치와 실제 결과는 다를 수 있습니다.

분기재무제표에서 사용된 당사의 회계정책 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은주석 3에서 설명하고 있는 새로운 중요한 판단과 추정 불확실성의 주요 원천을 제외하고는, 2017년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

② 공정가치 측정

당사는 공정가치평가 정책과 절차를 수립하고 있습니다. 동 정책과 절차에는 공정가치 서열체계에서 수준 3으로 분류되는 공정가치를 포함한 모든 유의적인 공정가치 측정의 검토를 책임지는 평가부서의 운영을 포함하고 있으며, 그 결과는 재무담당임원에게 직접 보고되고 있습니다.

평가부서는 정기적으로 관측가능하지 않은 유의적인 투입변수와 평가 조정을 검토하고 있습니다. 공정가치 측정에서 중개인 가격이나 평가기관과 같은 제3자 정보를 사용하는 경우, 평가부서에서 제3자로부터 입수한 정보에 근거한 평가가 공정가치 서열체계 내 수준별 분류를 포함하고 있으며 해당 기준서의 요구사항을 충족한다고 결론을 내릴 수 있는지 여부를 판단하고 있습니다.

자산이나 부채의 공정가치를 측정하는 경우, 당사는 최대한 시장에서 관측가능한 투입변수를 사용하고 있습니다. 공정가치는 다음과 같이 가치평가기법에 사용된 투입변수에 기초하여 공정가치 서열체계 내에서 분류됩니다.

- 수준 1: 측정일에 동일한 자산이나 부채에 대한 접근 가능한 활성시장의 조정되지 않은 공시가격
- 수준 2: 수준 1의 공시가격 이외에 자산이나 부채에 대해 직접적으로 또는 간접적으로 관측가능한 투입변수
- 수준 3: 자산이나 부채에 대한 관측가능하지 않은 투입변수

자산이나 부채의 공정가치를 측정하기 위해 사용되는 여러 투입변수가 공정가치 서열체계 내에서 다른 수준으로 분류되는 경우, 당사는 측정치 전체에 유의적인 공정가치 서열체계에서 가장 낮은 수준의 투입변수와 동일한 수준으로 공정가치 측정치 전체를 분류하고 있으며, 변동이 발생한 보고기간 말에 공정가치 서열체계의 수준간 이동을 인식하고 있습니다.

3. 유의적인 회계정책

당사는 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'에서 정한 사항과 아래에서 설명하고 있는 2018년 1월 1일부터 최초로 적용되는 제·개정 기준서의 적용을 제외하고는 2017년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차재무제표를 작성할 때에 적용한 것과동일한 회계정책을 적용하고 있습니다.

당사는 부문에 배분될 자산에 대한 의사결정을 하고 부문의 성과를 평가하기 위하여 최고의 사결정자가 주기적으로 검토하는 내부보고자료에 기초하여 부문을 구분하고 있습니다. 회사의 영업부문은 가전제품 도·소매업 단일영업부문입니다.

(1) 당사가 적용한 제·개정 기준서

당사는 2018년 1월 1일로 개시하는 회계기간부터 다음의 제·개정 기준서를 신규로 적용하였습니다.

- 기업회계기준서 제1040호 '투자부동산' (개정)

개정 기준서는 투자부동산의 정의를 충족하는지 판단하고 용도 변경의 증거가 있는 경우에 투자부동산에서 혹은 투자부동산으로 계정대체가 가능하다는 것을 명시하고 있습니다.

- 기업회계기준해석서 제2122호 '외화 거래와 선지급·선수취대가' (제정)

제정된 해석서에 따르면, 외화로 대가를 선지급하거나 선수취하여 발생한 비화폐성 자산, 부채를 제거하면서 관련 자산, 비용, 수익을 인식할 때 적용할 환율은 외화로 대가를 선지급하거나 선수취하면서 비화폐성자산이나 비화폐성부채를 인식하는 날의 환율을 적용하도록 명시하고 있습니다. 또한, 선지급이나 선수취가 여러 차례에 걸쳐 이루어지는 경우에는 각각의 환율을 적용합니다.

- 기업회계기준서 제1109호 '금융상품'

당사는 2018년 1월 1일을 최초적용일로 하여 기업회계기준서 제1109호 '금융상품'을 적용하였습니다. 당사는 손상을 포함한 분류 및 측정 변경과 관련하여 이전 기간의 비교 정보를 재작성하지 않아도 되는 예외규정을 적용하였습니다. 따라서 비교기간은 재작성하지 않았습니다. 이 기준서는 기업회계기준서 제1039호 '금융상품:인식과 측정'을 대체합니다.

동 기준서의 주요 사항별로 재무제표에 미친 재무적 영향은 다음과 같습니다.

① 금융자산의 분류 및 측정

기업회계기준서 제1109호에 의하면, 최초 적용 시에 금융자산은 상각후원가 측정 금융자산, 기타포괄손익-공정가치 측정 채무상품, 기타포괄손익-공정가치 측정 지분상품, 당기손익-공정가치 측정 범주로 분류됩니다. 기업회계기준서 제1109호에 따른 금융자산의 분류는 일반적으로 금융자산이 관리되는 방식인 사업모형과 금융자산의 계약상 현금흐름의 특성에 근거하여 결정됩니다. 주계약이 이 기준서의 적용범위에 해당하는 금융자산인 계약에 내재된 파생상품은 분리되지 않고, 복합금융상품 전체를 기준으로 금융자산을 분류합니다.

다음의 표는 기업회계기준서 제1039호에 따른 최초 측정 범주와 2018년 1월 1일의 금융자산 집합의 각 구분에 대한 기업회계기준서 제1109호의 새로운 측정 범주를 설명합니다.

(단위 : 백만원)				
구분	기업회계기준서 제1039호에 따른 분류	기업회계기준서 제1109호에 따른 분류	기업회계기준서 제1039호에 따른 장부금액	기업회계기준서 제1109호에 따른 장부금액
매출채권 및 기타채권	대여금 및 수취채권	상각후원가	93,200	93,200
현금및현금성자산	대여금 및 수취채권	상각후원가	329,406	329,406
기타금융자산	대여금 및 수취채권	상각후원가	122,485	122,485
	매도가능금융자산	기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산	48,376	48,376
총 금융자산			593,467	593,467

지분상품은 당사가 전략목적상 장기 보유할 목적으로 투자하고 있는 상품입니다. 기업회계

기준서 제1109호에서 허용하는 것처럼, 당사는 최초 적용일에 이러한 투자자산을 기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산으로 지정하였습니다.

기업회계기준서 제1039호에 따라 대여금및수취채권으로 분류되었던 매출채권 및 기타채권은 상각후원가로 분류됩니다.

다음 회계정책은 금융자산의 후속측정에 적용합니다.

상각후원가 측정 금융자산	이러한 자산은 후속적으로 유효이자율법을 사용하여 상각후원가로 측정합니다. 상각후원가는 손상손실에 의해 감소됩니다. 이자수익, 외화환산손익 및 손상은 당기손익으로 인식합니다. 제거에 따르는 손익도 당기손익으로 인식합니다.
기타포괄손익-공정가치 측정 지분상품	이러한 자산은 후속적으로 공정가치로 측정합니다.배당은 배당금이 명확하게 투자원가의 회수를 나타내지 않는다면 당기손익으로 인식합니다. 다른 순손익은 기타포괄손익으로 인식하고 절대로 당기손익으로 재분류되지 않습니다.
당기손익-공정가치 측정 금융자산	이러한 자산은 후속적으로 공정가치로 측정합니다.이자와 배당수익을 포함한 순손익은 당기손익으로 인식합니다.

② 금융부채의 분류 및 측정

기업회계기준서 제1109호는 금융부채의 분류와 측정에 대한 기업회계기준서 제 1039호의 기존 요건을 대부분 유지하였습니다. 당사는 당기손익-공정가치 측정 항목으로 지정한 금융부채가 없습니다.

③ 손상: 금융자산과 계약자산

기업회계기준서 제1109호는 기업회계기준서 제1039호의 '발생손실' 모형을 '기대신용손실' 모형으로 대체하였습니다. 새로운 손상모형은 상각후원가로 측정되는 금융자산, 계약자산 및 기타포괄손익-공정가치로 측정되는 채무상품에 적용되지만, 지분상품 투자에는 적용되지 않습니다. 기업회계기준서 제1109호에서 신용손실은 기업회계기준서 제1039호보다 일찍 인식될 것입니다.

상각후원가로 측정하는 금융자산은 매출채권및기타채권, 현금및현금성자산과 기타금융자산(보증금 등)으로 구성됩니다.

(2) 미적용 제·개정 기준서

제정·공표되었으나 2018년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도에 시행일이 도래하지 아니한 주요 제·개정 기준서 및 해석서는 다음과 같습니다. 당사는 분기재무제표 작성 시 다음의 제·개정 기준서 및 해석서를 조기적용하지 아니하였습니다.

- 기업회계기준서 제1116호 '리스'

2017년 5월 22일 제정된 기업회계기준서 제1116호 '리스'는 2019년 1월 1일 이후 최초로 시작되는 회계연도부터 적용하되 조기 적용할 수도 있습니다. 이 기준서는 현행 기업회계기

준서 제1017호 '리스', 기업회계기준해석서 제2104호 '약정에 리스가 포함되어 있는지의 결정', 기업회계기준해석서 제2015호 '운용리스 : 인센티브', 기업회계기준해석서 제2027호 '법적 형식상의 리스를 포함하는 거래의 실질에 대한 평가'를 대체할 예정입니다.

당사는 계약의 약정시점에, 계약 자체가 리스인지, 계약이 리스를 포함하는지를 판단하며, 최초 적용일에도 이 기준서에 따라 계약이 리스인지, 리스를 포함하고 있는지를 식별합니다. 다만, 당사는 최초 적용일 이전 계약에 대해서는 실무적 간편법을 적용하여 모든 계약에 대해 다시 판단하지 않을 수 있습니다.

리스이용자 및 리스제공자는 리스계약이나 리스를 포함하는 계약에서 계약의 각 리스요소를 리스가 아닌 요소(이하 '비리스요소' 라고 함)와 분리하여 리스로 회계처리 해야 합니다.

리스이용자는 기초자산을 사용할 권리를 나타내는 사용권자산(리스자산)과 리스료를 지급할 의무를 나타내는 리스부채를 인식해야 합니다. 다만, 단기리스(리스개시일에 리스기간이 12개월 이하인 리스)와 소액자산(예, 기초자산 \$5,000 이하) 리스의 경우 동 기준서의 예외규정을 선택할 수 있습니다. 또한 리스이용자는 실무적 간편법으로 비리스요소를 리스요소와 분리하지 않고, 각 리스요소와 관련 비리스요소를 하나의 리스요소로 회계처리하는 방법을 기초자산의 유형별로 선택하여 적용할 수 있습니다. 리스제공자의 회계처리는 현행 기업회계기준서 제1017호의 회계처리와 유의적으로 변동되지 않았습니다.

① 리스이용자로서의 회계처리

리스이용자는 기업회계기준서 제1008호 '회계정책, 회계추정의 변경 및 오류'에 따라 표시되는 각 과거 보고기간에 소급적용하는 방법(완전 소급법)과, 최초 적용일에 최초 적용 누적효과를 인식하도록 소급적용하는 방법(누적효과 일괄조정 경과조치)중 하나의 방법으로 적용할 수 있습니다.

기업회계기준서 제1116호의 적용에 따라 당사가 현재 운용리스로 이용하고 있는 건물 등에 대해 사용권자산 및 리스부채가 증가할 것으로 예상하고 있습니다. 당사는 재무제표에 미치는 영향을 분석 중에 있으나, 당사가 이러한 분석을 완료하기 전까지는 재무적 영향에 대한 합리적 추정치를 제공하는 것이 실무상 어렵습니다.

② 리스제공자로서의 회계처리

당사는 리스제공자로서 현재의 리스 회계처리가 기업회계기준서 제1116호를 적용하더라도 유의적으로 달라지지 않아 재무제표에 미치는 영향도 유의적이지 않을 것으로 예상합니다.

(3) 당사가 전기 조기적용한 제·개정 기준서

- 기업회계기준서 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'

당사는 기업회계기준서 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'과 관련하여 당분기 및 비교 표시된 전분기 재무제표에 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다.

당사는 전기 12월 중 기업회계기준서 제1115호를 조기도입하였습니다. 당사는 2017년 1월 1일을 최초적용일로 하여 누적효과법을 사용하여 동 기준서를 적용하였습니다.

다만, 이전 보고된 2017년 3분기 포괄손익계산서는 기업회계기준서 제1018호 '수익'등에 따라 작성되었습니다. 이전 보고된 전분기 포괄손익계산서와의 차이 및 유의적인 변경은 다음과 같습니다.

① 포괄손익계산서

(단위:백만원)						
계정과목	이전 보고금액(A)		조정액(B)		K-IFRS 제1115호에 따른 금액(A+B)	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
매출액	1,182,052	3,142,772	(2,370)	(6,104)	1,179,682	3,136,668
매출원가	863,768	2,294,556	5,838	21,019	869,606	2,315,575
매출총이익	318,284	848,216	(8,208)	(27,123)	310,076	821,093
판매비와관리비	237,393	669,671	(8,208)	(27,123)	229,185	642,548
영업이익	80,891	178,545	-	-	80,891	178,545
기타손익	771	2,047	-	-	771	2,047
순금융원가	(2,151)	(7,864)	-	-	(2,151)	(7,864)
법인세차감전순이익	79,511	172,728	-	-	79,511	172,728
법인세비용	19,277	41,771	-	-	19,277	41,771
분기순이익	60,234	130,957	-	-	60,234	130,957

② 매출

당사는 고객에게 제조사로부터 매입한 상품을 판매하는 가전제품 도·소매업을 주 사업으로 영위하고 있습니다. 기업회계기준서 제1115호에서는 고객에게 당사의 재화와 용역을 제공 시 함께 제공하는 고객선택권에 대해 중요한 권리를 고객에게 제공하는 경우 고객선택권을 별도의 수행의무로 식별할 것을 요구하고 있습니다. 당사는 특정고객에게 지급되는 경품이나 타사상품권 등의 판촉수단을 고객에게 중요한 권리를부여하는 것으로 보아 별도의 수행의무로 식별하였습니다. 이로 인하여 전분기 포괄손익계산서상 매출원가는 28,170백만원 증가하였으며, 판매관리비는 28,170백만원 감소하였습니다.

또한 당사는 수익으로 인식하였던 상품 매입 관련 물류수입을 거래가격에서 조정함에 따라 매입금액에서 차감하였으며, 물류원가를 판매관리비에 가산하였습니다. 이로 인하여 전분기 포괄손익계산서상 수익은 3,726백만원 감소하였고, 관련원가는 7,151백만원 감소하였으며, 판매관리비는 3,425백만원 증가하였습니다.

③ 가격할인

당사는 고객에게 판매시 가격할인을 제공하고 있습니다. 기업회계기준서 제1115호에서는 고객이 기업에 이전하는 구별되는 재화나 용역의 대가로 지급하는 것이 아니라면, 그 대가는 거래가격에서 차감하여 회계처리 합니다. 이로 인하여 전분기 포괄손익계산서상 수익은 2,378백만원 감소하였으며, 관련 판매관리비는 2,378백만원 감소하였습니다.

④ 반품, 환불

당사는 고객에게 일정기간 동안의 반품을 허용하고 있기 때문에 고객에게서 받은 대가가 변동될 수 있습니다. 기업이 받았거나 받을 대가 중에서 권리를 갖게 될 것으로 예상하지 않는 금액은 수익으로 인식하지 않고 환불부채로 인식합니다. 또한 고객이 반품 권리를 행사할 때 고객으로부터 재화를 회수할 계약상 권리를 갖게 되므로 이를자산으로 인식하고 동 금액만큼 매출원가를 조정합니다. 자산과 환불부채는 상계하지 않고 별도로 인식합니다.

4. 재무위험관리

가. 재무위험관리요소

당사는 여러 활동으로 인하여 신용위험 및 유동성위험과 같은 다양한 금융 위험에 노출되어 있습니다. 당사의 전반적인 위험관리프로그램은 금융시장의 예측불가능성에 초점을 맞추고 있으며 재무성과에 잠재적으로 불리할 수 있는 효과를 최소화하는데 중점을 두고 있습니다.

(1) 신용위험관리

신용위험이란 당사의 통상적인 거래 및 투자활동에서 고객이나 거래상대방이 계약상의 의무를 이행하지 않아 당사가 재무손실을 입을 위험을 의미합니다.

① 매출채권

당사 수익의 대부분은 개인고객에게서 발생하고 있으며, 이에 따른 신용위험은 크게 발생하지 않습니다. 다만, 회수가 지연되는 금융자산에 대하여는 분기 단위로 회수지연 현황 및 회수대책이 보고되고 있으며 지연사유에 따라 적절한 조치를 취하고 있습니다.

② 금융기관예치금

당사는 케이비증권(주) 등의 금융기관에 현금및현금성자산을 예치하고 있으며, 신용등급이 우수한 금융기관과 거래하고 있으므로 금융기관으로부터의 신용위험은 제한적입니다.

③ 보증

당분기말 현재 당사가 타인에게 제공한 지급보증은 없습니다.

④ 신용위험에 대한 노출정도

금융자산의 장부금액은 신용위험에 대한 최대 노출정도를 표시하고 있습니다. 당분기말과 전기말 현재 신용위험에 대한 노출정도는 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기
현금성자산(*1)	476,760,762	327,602,846
매출채권및기타채권	127,769,126	93,199,586
기타금융자산(유동)	21,955,441	20,975,959
기타금융자산(비유동)(*2)	114,566,621	101,509,311
합 계	741,051,950	543,287,702

(*1) 금융회사에 예치하지 않고 당사가 보유하고 있는 현금은 신용위험에 대하여 노출되어 있지 않으므로 신용위험에 대한 노출금액에서 제외하였습니다.

(*2) 당분기 기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산 및 당기손익-공정가치 측정 금융자산(전기:매도가능금융자산) 중 지분증권은 신용위험에 대한 노출금액에서 제외하였습니다.

(2) 유동성위험관리

당사는 유동성위험을 관리하기 위하여 단기 및 중장기 자금관리계획을 수립하고 현금유출예산과 실제현금유출액을 지속적으로 분석·검토하여 금융부채와 금융자산의 만기구조를 대

응시하고 있습니다. 당사의 경영진은 영업활동현금흐름과 금융자산의 현금유입으로 금융부채를 상환가능하다고 판단하고 있습니다.

당분기말과 전기말 현재 금융부채의 잔존계약만기에 따른 만기분석은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)					
구 분	3개월 이하	3개월에서 1년이 하	1년에서 2년이하	2년에서 5년이하	5년 초과
제 32(당) 기 3분기					
매입채무및기타채무	427,375,187	-	-	-	-
차입금	858,890	2,586,110	18,476,281	116,387,793	-
회사채	183,918,650	137,579,050	9,204,500	378,168,500	-
기타금융부채	-	150,000	600,000	300,000	200,000
제 31(전) 기					
매입채무및기타채무	396,959,869	-	-	-	-
회사채	153,924,650	188,353,950	135,344,175	197,133,875	-
기타금융부채	-	-	650,000	250,000	200,000

상기 금융부채의 잔존만기별 현금흐름은 할인되지 아니한 명목금액(액면이자 포함)으로서 지급을 요구 받을 수 있는 기간 중 가장 이른 일자를 기준으로 작성되었습니다.

(3) 이자율위험관리

이자율위험은 미래 시장 이자율 변동에 따라 예금 또는 차입금 등에서 발생하는 이자수익 및 이자비용이 변동될 위험으로서 이는 주로 변동금리부 조건의 차입금과 예금에서 발생합니다. 당사의 이자율위험관리 목표는 이자율 변동으로 인한 불확실성과 순이자비용의 최소화를 추구함으로써 기업의 가치를 극대화하는데 있습니다.

이를 위해 당사는 고금리 차입금 감축, 장·단기 차입구조 개선, 고정 대 변동이자 차입조건의 적정비율 유지, 주간·월간 단위의 국내외 금리동향 모니터링 실시와 대응방안 수립 등을 통해 선제적으로 이자율위험을 관리하고 있습니다.

당분기말과 전기말 현재 당사가 보유하고 있는 변동이자부 금융부채는 없습니다.

(4) 환위험관리

당사는 기능통화인 원화 외의 통화로 표시되는 금융부채에 대해 환위험에 노출되어 있습니다. 환포지션이 발생하는 주요 통화는 USD입니다. 당사의 환위험관리의 목표는 환율변동으로 인한 불확실성과 손익의 변동을 최소화 하여 안정적인 재무활동을 지속하는 데 있습니다. 당사의 기본적인 외환관리의 목적은 위험회피로서 투기 목적의 외환매매는 엄격히 금하고 있습니다.

당분기말과 전기말 현재 기능통화 이외의 외화로 표시된 화폐성자산 및 부채의 장부금액은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	제 32(당) 기 3분기		제 31(전) 기	

	자산	부채	자산	부채
USD	-	1,155,231	-	54,163

(5) 가격위험관리

당사의 기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산 중 지분증권은 가격변동위험에 노출되어 있습니다. 당사의 경영진은 시장 가격 변동으로 인해 미래 현금흐름이 변동될 위험을 정기적으로 측정하고 있으며, 유의적인 투자의 경우 승인절차를 통해 별도로 관리하고 있습니다.

나. 자본위험관리

당사는 건전한 자본구조의 유지를 통하여 주주이익을 극대화시키는 동시에 계속기업으로서 지속될 수 있도록 자본조달비율에 기초하여 자본을 관리하고 있습니다. 자본조달비율은 순부채를 총자본으로 나누어 산출하고 있습니다. 순부채는 총차입금에서 현금및현금성자산 등을 차감한 금액이며 총자본은 재무상태표의 자본에 순부채를 가산한 금액입니다.

당분기말과 전기말 현재 자본조달비율은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기
총차입금		
- 차입금	130,000,000	-
- 회사채	679,281,977	649,449,059
차감		
- 현금및현금성자산	(478,401,377)	(329,405,560)
- 금융기관예치금	(20,500,000)	(20,500,000)
순부채(A)	310,380,600	299,543,499
자본총계	2,105,396,138	2,025,778,462
총자본(B)	2,415,776,738	2,325,321,961
자본조달비율(A/B)	13%	13%

5. 금융상품

(1) 금융상품의 범주별 분류 및 공정가치

당분기말과 전기말 현재 금융자산과 금융부채의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다. 장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치에 해당하여 공정가치를 측정하지 않은 금융자산과 금융부채에 대한 공정가치 정보는 포함하고 있지 않습니다.

① 제 32(당) 기 3분기

(단위:천원)					
구 분	상각후원가	기타포괄손익- 공정가치 측정 금융자산	당기손익- 공정가치 측정 금융자산	상각후원가로 측 정하는 금융부채	합 계
공정가치로 측정되는 금융자산					

기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산 (*)	-	45,963,429	-	-	45,963,429
당기손익-공정가치 측정 금융자산	-	-	800,000	-	800,000
공정가치로 측정되지 않는 금융자산					
현금및현금성자산	478,401,377	-	-	-	478,401,377
매출채권및기타채권	127,769,126	-	-	-	127,769,126
기타금융자산	136,522,062	-	-	-	136,522,062
합 계	742,692,565	45,963,429	800,000	-	789,455,994
공정가치로 측정되지 않는 금융부채					
매입채무및기타채무	-	-	-	427,375,187	427,375,187
차입금	-	-	-	130,000,000	130,000,000
회사채	-	-	-	679,281,977	679,281,977
기타금융부채	-	-	-	4,478,129	4,478,129
합 계	-	-	-	1,241,135,293	1,241,135,293

(*) 당사는 전기에 매도가능금융자산으로 분류한 지분증권을 기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산으로 지정하였습니다.

② 제 31(전) 기

(단위:천원)				
구 분	대여금 및 수취채권	매도가능 금융자산	상각후원가로 측정하는 금융부채	합 계
공정가치로 측정되는 금융자산				
매도가능금융자산	-	48,025,130	-	48,025,130
공정가치로 측정되지 않는 금융자산				
현금및현금성자산	329,405,560	-	-	329,405,560
매출채권및기타채권	93,199,586	-	-	93,199,586
기타금융자산	122,485,270	350,710	-	122,835,980
합 계	545,090,416	48,375,840	-	593,466,256
공정가치로 측정되지 않는 금융부채				
매입채무및기타채무	-	-	396,959,869	396,959,869
회사채	-	-	649,449,059	649,449,059
기타금융부채	-	-	3,338,685	3,338,685
합 계	-	-	1,049,747,613	1,049,747,613

(2) 공정가치 서열체계

당분기말과 전기말 현재 공정가치로 측정되는 금융상품의 공정가치 서열체계 구분은 다음과 같습니다.

① 제 32(당) 기 3분기

(단위:천원)				
구 분	수준 1	수준 2	수준 3	합계
반복적인 공정가치 측정치				

금융자산				
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산	-	-	45,963,429	45,963,429
당기손익-공정가치 측정 금융자산	-	-	800,000	800,000

② 제 31(전) 기

(단위:천원)				
구 분	수준 1	수준 2	수준 3	합계
반복적인 공정가치 측정치				
금융자산				
매도가능금융자산	-	-	48,025,130	48,025,130

수준 3의 공정가치 측정을 위해 사용된 평가방법과 유의적이지만 관찰가능하지 않은투입변수는 다음과 같습니다.

구 분	평가방법	유의적이지만 관측가능하지 않은 투입변수	투입변수간 상호관계
지분증권	주주현금흐름 할인모형	- 예상 수익 성장률: 8.0%~13.1% - 자기자본비용: 10.14%, 10.29% - 영구성장률: 1.0%	추정된 공정가치는 다음에 따라 증가(감소)됩니다. - 예상수익성장률이 높아지는(낮아지는) 경우 - 자기자본비용이 낮아지는(높아지는) 경우

(3) 수준 3 공정가치

당분기와 전기 중 수준 3 공정가치의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기
기초잔액	48,025,130	59,992,484
기타	350,710	-
취득	1,095,940	1,423,092
기타포괄손익에 포함된 손익	(2,708,351)	(13,390,446)
기말잔액	46,763,429	48,025,130

(4) 당분기와 전분기 중 금융상품 범주별 순손익은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)				
구 분	제 32(당) 기 3분기		제 31(전) 기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
상각후원가				
이자수익(임차보증금)	667,359	1,983,208	635,093	1,959,635
이자수익	2,493,632	4,686,630	1,267,742	2,306,753
대손충당금환입(대손상각비)	2,613	(5,046)	4,712	12,611
기타의대손충당금환입(기타의대손상각비)	1	(114,242)	-	-

매도가능금융자산				
장기성금융자산손상차손	-	-	(474)	(3,813)
매도가능금융자산평가(기타포괄손익)(*)	-	-	(10,373,307)	(11,934,407)
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산				
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산평가손익 (기타포괄손익)(*)	(341,674)	(2,708,351)	-	-
상각후원가로 측정하는 금융부채				
이자비용(수입보증금)	(7,521)	(22,239)	(4,739)	(36,825)
이자비용	(4,870,540)	(12,519,272)	(4,048,692)	(12,089,537)
외환차손익	(8,401)	(7,881)	(552)	1,830
외화환산손익	18,073	14,157	(177)	38

(*) 해당 평가손익 금액은 세전평가금액입니다.

6. 매출채권및기타채권

(1) 당분기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기
매출채권	126,819,104	90,599,231
대손충당금	(168,826)	(163,780)
매출채권 순장부금액	126,650,278	90,435,451
미수금	3,991,969	5,523,014
대손충당금	(2,873,121)	(2,758,879)
미수금 순장부금액	1,118,848	2,764,135
합 계	127,769,126	93,199,586

상기 매출채권및기타채권은 단기수취채권으로서 장부금액과 공정가치와의 차이가 중요하지 아니합니다.

(2) 당분기와 전기 중 매출채권및기타채권의 대손충당금의 변동은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구분	제 32(당) 기 3분기		제 31(전) 기	
	매출채권	기타채권	매출채권	기타채권
기초금액	163,780	2,758,879	179,371	2,310,960
대손상각비	5,046	114,242	-	447,919
환입	-	-	(15,591)	-
기말금액	168,826	2,873,121	163,780	2,758,879

7. 기타금융자산

당분기말과 전기말 현재 기타금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	제 32(당) 기 3분기		제 31(전) 기	
	유동	비유동	유동	비유동
금융기관예치금(*1)	20,500,000	-	20,500,000	-
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산(*2)	-	45,963,429	-	-
당기손익-공정가치 측정 금융자 산	-	800,000	-	-
매도가능금융자산(*2)	-	-	-	48,375,840
미수수익	1,455,441	-	475,959	-
당좌개설보증금(*1)	-	7,500	-	7,500
보증금	-	114,559,121	-	101,501,811
합계	21,955,441	161,330,050	20,975,959	149,885,151

(*1) 당분기말과 전기말 현재 사용이 제한된 금융자산의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	명 칭	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기	사용제한내용
유동금융기관예치금	(주)우리은행	500,000	500,000	담보제공
	중소기업은행	20,000,000	20,000,000	상생협력기금
비유동금융기관예치금	(주)국민은행 외	7,500	7,500	당좌개설보증금
합계		20,507,500	20,507,500	

(*2) 당사는 전기에 매도가능금융자산으로 분류한 지분증권을 기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산으로 지정하였습니다.

8. 재고자산

당분기말과 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기
상품취득원가	560,347,939	479,731,095
평가손실총당금	(3,735,419)	(3,373,741)
반품예정자산	648,812	1,132,032
미착품	1,563,408	464,833
합계	558,824,740	477,954,219

재고자산과 관련하여 인식한 당분기 평가손실은 362백만원(전분기: 590백만원)입니다.

9. 기타자산

당분기말과 전기말 현재 기타자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	제 32(당) 기 반기		제 31(전) 기	
	유동	비유동	유동	비유동
선급금	2,126,026	4,185,000	7,590,564	-
선급비용(*)	1,669,753	8,649,218	874,849	7,644,461
합계	3,795,779	12,834,218	8,465,413	7,644,461

(*) 임차보증금의 현재가치평가에 따라 발생하는 선급임차료가 포함되어 있습니다.

10. 유형자산

(1) 당분기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

① 제 32(당) 기 3분기

(단위:천원)							
과 목	토지	건물	구축물	차량운반구	비품	건설중인자산	합 계
취득원가							
기초금액	216,863,366	255,049,395	50,000	104,545	288,204,341	1,463,678	761,735,325
취득금액	-	7,852,636	-	-	16,927,532	7,548,816	32,328,984
처분금액	-	(6,180,854)	-	-	(7,629,636)	-	(13,810,490)
기타증(감)액(*)	(721,007)	(275,157)	-	-	2,111,166	(904,211)	210,791
기말금액	216,142,359	256,446,020	50,000	104,545	299,613,403	8,108,283	780,464,610
감가상각누계액 및 손상차손누계액							
기초금액	-	(137,784,922)	(16,612)	(104,544)	(221,035,703)	-	(358,941,781)
감가상각비	-	(7,729,935)	(937)	-	(22,887,398)	-	(30,618,270)
처분금액	-	6,180,760	-	-	6,954,585	-	13,135,345
기타증(감)액(*)	-	75,890	-	-	-	-	75,890
기말금액	-	(139,258,207)	(17,549)	(104,544)	(236,968,516)	-	(376,348,816)
장부금액							
기초금액	216,863,366	117,264,473	33,388	1	67,168,638	1,463,678	402,793,544
기말금액	216,142,359	117,187,813	32,451	1	62,644,887	8,108,283	404,115,794

(*) 투자부동산으로의 대체, 건설중인자산의 본계정 대체 및 복구충당부채 증감으로 인한 기타유형자산 증감액으로 구성되어 있습니다.

② 제 31(전) 기

(단위:천원)							
과 목	토지	건물	구축물	차량운반구	비품	건설중인자산	합 계
취득원가							
기초금액	216,863,366	262,407,088	50,000	104,545	269,086,318	1,384,289	749,895,606
취득금액	-	6,628,232	-	-	22,146,066	1,463,678	30,237,976
처분금액	-	(15,100,782)	-	-	(6,410,575)	-	(21,511,357)
기타증(감)액(*)	-	1,114,857	-	-	3,382,532	(1,384,289)	3,113,100
기말금액	216,863,366	255,049,395	50,000	104,545	288,204,341	1,463,678	761,735,325
감가상각누계액 및 손상차손누계액							
기초금액	-	(140,831,145)	(15,362)	(104,544)	(195,933,862)	-	(336,884,913)

감가상각비	-	(11,929,388)	(1,250)	-	(31,162,962)	-	(43,093,600)
손상차손	-	(124,958)	-	-	(12,750)	-	(137,708)
처분금액	-	15,100,569	-	-	6,073,871	-	21,174,440
기말금액	-	(137,784,922)	(16,612)	(104,544)	(221,035,703)	-	(358,941,781)
장부금액							
기초금액	216,863,366	121,575,943	34,638	1	73,152,456	1,384,289	413,010,693
기말금액	216,863,366	117,264,473	33,388	1	67,168,638	1,463,678	402,793,544

(*) 건설중인자산의 본계정 대체 및 복구충당부채 증감으로 인한 기타유형자산 증감액으로 구성되어 있습니다.

(2) 당사의 건물 중 타인 소유 임차토지에 소재한 건물과 관련하여, 토지소유자의 차입거래 시 해당 토지와 공동담보제공 목적으로 장부가액 1,159백만원의 건물을 토지소유자의 거래 금융기관에 담보로 제공(채권최고액: 30,852백만원)하고 있습니다.

11. 투자부동산

당분기와 전기 중 투자부동산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)						
구 분	제 32(당) 기 3분기			제 31(전) 기		
	토지	건물	합계	토지	건물	합계
취득원가:						
기초금액	2,602,661	622,596	3,225,257	2,602,661	622,596	3,225,257
기타증(감)액(*)	721,007	321,588	1,042,595	-	-	-
기말금액	3,323,668	944,184	4,267,852	2,602,661	622,596	3,225,257
감가상각누계액:						
기초금액	-	(160,972)	(160,972)	-	(145,407)	(145,407)
감가상각비	-	(16,363)	(16,363)	-	(15,565)	(15,565)
기타증(감)액(*)	-	(75,890)	(75,890)	-	-	-
기말금액	-	(253,225)	(253,225)	-	(160,972)	(160,972)
장부금액:						
기초금액	2,602,661	461,624	3,064,285	2,602,661	477,189	3,079,850
기말금액	3,323,668	690,959	4,014,627	2,602,661	461,624	3,064,285

(*) 유형자산의 투자부동산으로의 대체로 인한 증가액으로 구성되어 있습니다.

12. 영업권과 무형자산

당분기와 전기 중 영업권과 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

① 제 32(당) 기 3분기

(단위:천원)						
과 목	영업권	상표권	회원권	임차권리금	기타무형자산	합 계
취득원가						
기초금액	1,683,324,078	221,710	4,293,999	295,000	40,846,014	1,728,980,801
취득금액	-	2,402	-	-	2,139,423	2,141,825

기타증(감)액	-	20,000	-	-	223,065	243,065
기말금액	1,683,324,078	244,112	4,293,999	295,000	43,208,502	1,731,365,691
상각누계액 및 손상차손누계액						
기초금액	-	(93,657)	(1,356,060)	(198,436)	(19,341,963)	(20,990,116)
무형자산상각비	-	(32,651)	-	(29,116)	(5,411,640)	(5,473,407)
기말금액	-	(126,308)	(1,356,060)	(227,552)	(24,753,603)	(26,463,523)
장부금액						
기초금액	1,683,324,078	128,053	2,937,939	96,564	21,504,051	1,707,990,685
기말금액	1,683,324,078	117,804	2,937,939	67,448	18,454,899	1,704,902,168

② 제 31(전) 기

(단위:천원)						
과 목	영업권	상표권	회원권	임차권리금	기타의무형자산	합 계
취득원가						
기초금액	1,683,324,078	180,442	4,966,234	345,000	30,808,242	1,719,623,996
취득금액	-	40,650	186,351	-	9,961,872	10,188,873
처분금액	-	-	(858,586)	(50,000)	-	(908,586)
기타증(감)액	-	618	-	-	75,900	76,518
기말금액	1,683,324,078	221,710	4,293,999	295,000	40,846,014	1,728,980,801
상각누계액 및 손상차손누계액						
기초금액	-	(58,161)	(2,168,295)	(185,704)	(13,339,357)	(15,751,517)
무형자산상각비	-	(35,496)	-	(46,065)	(6,002,606)	(6,084,167)
손상차손환입	-	-	108,194	-	-	108,194
처분금액	-	-	704,041	33,333	-	737,374
기말금액	-	(93,657)	(1,356,060)	(198,436)	(19,341,963)	(20,990,116)
장부금액						
기초금액	1,683,324,078	122,281	2,797,939	159,296	17,468,885	1,703,872,479
기말금액	1,683,324,078	128,053	2,937,939	96,564	21,504,051	1,707,990,685

13. 매입채무및기타채무

당분기말과 전기말 현재 매입채무및기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기
매입채무	339,296,531	285,969,398
미지급금	88,078,656	110,990,471
합 계	427,375,187	396,959,869

14. 차입금

(1) 당분기말과 전기말 현재 장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)					
구 분	차입처	만기	이자율(%)	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기

장기차입금	미즈호은행 서울지점	2021년 3월 5일	2.65	130,000,000	-
-------	------------	-------------	------	-------------	---

동 차입금은 2020년 9월 및 12월에 각각 15,000백만원을 상환하고, 잔액은 만기에 상환할 예정입니다.

(2) 당분기말 현재 상기 장기차입금과 관련하여 다음의 사항을 준수하지 않을 경우 기한의 이익을 상실할 수 있습니다.

내역	재무비율유지	지급보증 및 담보권 설정제한	자산매각 한도
미즈호은행 장기차입금	부채비율 200% 이하	자기자본의 300% 이하	자산총계의 50% 미만

15. 회사채

(1) 당분기말과 전기말 현재 회사채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)					
구분	내역	만기	이자율(%)	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기
확정금리 원화사채	제3-2회 무기명식 무보증 공모사채	2018년 3월 4일	3.0	-	150,000,000
확정금리 원화사채	제4-1회 무기명식 무보증 공모사채	2018년 10월 28일	2.1	180,000,000	180,000,000
확정금리 원화사채	제4-2회 무기명식 무보증 공모사채	2020년 10월 28일	2.4	100,000,000	100,000,000
확정금리 원화사채	제4-3회 무기명식 무보증 공모사채	2022년 10월 28일	2.7	40,000,000	40,000,000
확정금리 원화사채	제5-1회 무기명식 무보증 공모사채	2019년 1월 28일	2.1	130,000,000	130,000,000
확정금리 원화사채	제5-2회 무기명식 무보증 공모사채	2021년 1월 28일	2.4	50,000,000	50,000,000
확정금리 원화사채	제6회 무기명식 무보증 공모사채	2021년 7월 5일	2.5	180,000,000	-
소 계				680,000,000	650,000,000
사채할인발행차금				(718,023)	(550,941)
총 장부금액				679,281,977	649,449,059
유동성사채				310,000,000	330,000,000
유동성사채할인발행차금				(44,965)	(149,643)
장부금액				369,326,942	319,598,702

(2) 당분기말 현재 상기 원화사채와 관련하여 다음의 사항을 준수하지 않을 경우 기한의 이익을 상실할 수 있습니다.

내역	재무비율유지	지급보증 및 담보권 설정제한	자산매각 한도
제4-1회 무기명식 무보증 공모사채	부채비율 500% 이하	자기자본의 300% 이하	자산총계의 50% 미만
제4-2회 무기명식 무보증 공모사채	부채비율 500% 이하	자기자본의 300% 이하	자산총계의 50% 미만
제4-3회 무기명식 무보증 공모사채	부채비율 500% 이하	자기자본의 300% 이하	자산총계의 50% 미만
제5-1회 무기명식 무보증 공모사채	부채비율 300% 이하	자기자본의 300% 이하	자산총계의 50% 미만

제5-2회 무기명식 무보증 공모사채	부채비율 300% 이하	자기자본의 300% 이하	자산총계의 50% 미만
제6회 무기명식 무보증 공모사채	부채비율 300% 이하	자기자본의 300% 이하	자산총계의 50% 미만

16. 기타금융부채

당분기말과 전기말 현재 기타금융부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	제 32(당) 기 3분기		제 31(전) 기	
	유동	비유동	유동	비유동
미지급비용	3,297,509	-	2,322,082	-
수입보증금	147,653	1,032,967	-	1,016,602
합 계	3,445,162	1,032,967	2,322,082	1,016,602

17. 기타부채

당분기말과 전기말 현재 기타부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	제 32(당) 기 3분기		제 31(전) 기	
	유동	비유동	유동	비유동
선수금(*1)	61,998,648	-	64,622,191	-
선수수익(*1,2)	827,045	64,635	2,305,205	81,100
예수금	2,685,763	-	2,360,847	-
부가세예수금	11,962,917	-	11,770,210	-
합 계	77,474,373	64,635	81,058,453	81,100

(*1) 당분기말과 전기말 선수금 및 선수수익 잔액에는 각각 계약부채인 선수금 및 고객충성 제도로 분류될 금액이 포함되어 있습니다(주석23 참조).

(*2) 수입보증금의 현재가치평가에 따라 발생하는 선수임대료가 포함되어 있습니다.

18. 퇴직급여부채 및 기타장기급여채무

(1) 당분기말과 전기말 현재 재무상태표에 인식된 퇴직급여부채의 금액은 다음과 같이 산정 되었습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기
기금이 적립된 확정급여채무의 현재가치	90,398,525	81,777,073
기금이 적립되지 않은 확정급여채무의 현재가치	3,660,958	2,170,082
소 계	94,059,483	83,947,155
사외적립자산의 공정가치	(74,916,819)	(77,694,060)
재무상태표 상 부채	19,142,664	6,253,095

(2) 당분기말과 전기말 현재 재무상태표에 인식된 기타장기급여채무의 금액은 다음과 같습

니다.

(단위:천원)		
구 분	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기
기타장기급여채무의 현재가치	1,850,749	1,858,448

(3) 당분기와 전기 중 확정급여채무의 변동은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기
기초금액	83,947,155	79,953,231
당기근무원가	10,050,065	13,544,002
이자비용	1,887,253	2,745,322
재측정요소:		
- 인구통계적가정의 변동으로 인한 보험수리적손익	-	(685,052)
- 재무적가정의 변동으로 인한 보험수리적손익	-	(3,077,609)
- 경험적조정으로 인한 보험수리적손익	2,087,902	(2,358,618)
관계사 전(출)입	(145,436)	132,035
급여의 지급	(3,767,456)	(6,306,156)
기말금액	94,059,483	83,947,155

(4) 당분기와 전기 중 사외적립자산 공정가치의 변동은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기
기초금액	77,694,060	72,946,512
이자수익	1,853,282	2,136,921
재측정요소:		
- 사외적립자산의 수익(이자수익에 포함된 금액 제외)	(778,097)	(1,324,806)
기여금:		
- 사용자	-	10,000,000
관계사 전(출)입	(145,436)	132,035
제도에서의 지급:		
- 급여의 지급	(3,706,990)	(6,196,602)
기말금액	74,916,819	77,694,060

당분기 중 사외적립자산의 실제수익은 1,075백만원(전분기 : 1,007백만원) 입니다.

(5) 당분기와 전분기 중 포괄손익계산서에 손익항목으로 반영된 금액은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기 3분기
확정급여제도		
당기근무원가	10,050,065	9,999,863
순이자원가	33,971	385,212
소 계	10,084,036	10,385,075
확정기여제도	1,186,963	1,272,337
기타장기종업원급여	200,801	377,695
종업원 급여에 포함된 총 비용	11,471,800	12,035,107

(6) 당분기말과 전기말 현재 사외적립자산의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기
원금보장형 보험상품 등	74,796,694	77,572,241
국민연금전환금	120,125	121,819
합 계	74,916,819	77,694,060

19. 우발채무와 약정사항

(1) 당분기말 현재 당사는 수입보증금과 관련하여 단기금융상품(장부가액 : 500백만원)과 유형자산(총 장부가액 : 2,217백만원, 채권최고액 : 400백만원)을 임차인에게 담보로 제공하고 있습니다.(주석 7,10참조)

(2) 당분기말 현재 당사는 (주)국민은행과 10,000백만원을 한도로 당좌차월약정을 체결하고 있으며, (주)우리은행 외 3개 금융기관과 60,000백만원 한도의 여신거래약정을 체결하고 있습니다. 당분기말 현재 사용 금액은 없습니다.

(3) 당분기말 현재 당사는 전자단기사채를 200,000백만원을 한도로 발행가능하며, 발행된 금액은 없습니다.

(4) 당분기말 현재 당사는 재화 구매와 관련하여 (주)하나은행 외 2개 금융기관과 450,000백만원, 중소기업은행과 직전사업연도 매출의 1/2을 발행한도로 하는 외상매출채권 담보대출약정을 체결하고 있으며, 사용액은 158,272백만원이며, 당사는 이를 매입채무및기타채무로 인식하고 있습니다. 한편, 거래처는 당사에 대한 매출채권을 담보로 상기 금융기관으로부터 외상매출채권담보차입을 할 수 있습니다.

(5) 당분기말 현재 당사는 (주)신한은행과 USD 10백만의 내국신용장 개설 약정을 체결하고 있으며, 실행금액은 USD 1,452천입니다.

(6) 당분기말 현재 당사는 보증을 요구하는 일부 납품업체와의 납품계약 등과 관련하여 서울

보증보험(주)로부터 1,946백만원의 보증을 제공받고 있습니다.

(7) 당분기말 현재 당사는 지점사무실 및 물류창고 등과 관련하여 삼도주택(주) 등과 임대차 계약을 체결하고 있으며 123,498백만원(전기말: 109,108백만원)의 보증금을 예치하고 있습니다. 이와 관련한 당분기의 지급임차료는 74,953백만원(전분기: 74,282백만원)입니다.

(8) 당분기말 현재 계류 중인 소송사건은 당사가 피소된 12건(관련금액 7,396백만원)과 당사가 제소한 4건(관련금액 18,729백만원)이 있습니다. 당사의 경영진은 상기 소송사건의 결과가 당사의 재무제표에 중요한 영향을 미치지 아니할 것으로 판단하고 있습니다.

20. 납입자본

당분기말과 전기말 현재 당사의 납입자본 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기
수권주식수	100,000,000주	100,000,000주
주당금액	5,000원	5,000원
발행주식수	23,607,712주	23,607,712주
자본금	118,038,560	118,038,560
주식발행초과금	1,045,215,227	1,045,215,227
납입자본 합계	1,163,253,787	1,163,253,787

21. 기타포괄손익누계액

당분기말과 전기말 현재 당사의 기타포괄손익누계액의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산평가손익	(12,042,316)	-
매도가능금융자산평가손익	-	(9,989,386)

22. 이익잉여금

당분기말과 전기말 현재 당사의 이익잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기
법정적립금	11,644,859	7,277,432
미처분이익잉여금	932,079,981	854,776,801
합 계	943,724,840	862,054,233

23. 매출 및 매출원가

(1) 당분기와 전분기 중 당사의 매출 및 매출원가의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구분	제 32(당) 기 3분기		제 31(전) 기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
매출:				
고객과의 계약에서 생기는 수익	1,112,567,196	3,151,276,119	1,179,430,727	3,135,847,481
기타 원천으로부터의 수익 : 임대수익 등	396,300	1,118,042	246,228	788,506
기타 원천으로부터의 수익 : 기타	7,520	22,378	4,823	32,399
매출 계	1,112,971,016	3,152,416,539	1,179,681,778	3,136,668,386
매출원가:				
상품매출원가	807,310,977	2,301,775,231	865,838,022	2,305,638,324
기타매출원가	3,401,250	9,912,042	3,767,549	9,936,782
매출원가 계	810,712,227	2,311,687,273	869,605,571	2,315,575,106

(2) 당분기말과 전기말 현재 고객과의 계약에서 생기는 계약자산, 계약부채에 대한 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구분	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기
계약자산		
환불자산	648,812	1,132,033
합 계	648,812	1,132,033
계약부채		
환불부채	921,562	1,536,052
고객충성제도	824,738	2,305,205
선수금	61,821,917	64,476,309
합 계	63,568,217	68,317,566

24. 판매비와관리비

당분기와 전분기 중 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구분	제 32(당) 기 3분기		제 31(전) 기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
급여	51,495,968	147,293,217	45,705,203	136,487,492
퇴직급여	3,757,707	11,270,999	3,989,711	11,657,412
장기종업원급여	66,934	200,801	245,123	377,695
복리후생비	10,821,034	33,742,758	10,313,920	33,052,616
광고선전비	14,038,882	43,043,352	15,658,732	45,526,201
판매촉진비	2,644,687	7,828,429	1,905,452	4,634,284
지급수수료	47,027,446	134,551,816	44,193,180	122,131,166
운반비	27,029,318	75,487,501	28,389,145	73,363,757
설치비	25,958,182	50,562,311	23,690,711	53,333,142

대손상각비(대손충당금환입)	(2,613)	5,046	(4,712)	(12,611)
지급임차료	30,718,040	90,463,065	31,186,294	89,815,469
감가상각비	10,107,001	30,634,633	10,739,910	32,665,883
무형자산상각비	1,873,695	5,473,407	1,580,615	4,475,357
수도광열비	4,678,824	13,128,916	4,657,601	12,814,921
세금과공과	393,874	4,124,350	411,074	3,676,743
여비교통비	1,171,589	3,424,040	1,210,767	3,374,963
통신비	338,926	1,015,638	535,263	1,497,007
수선비	1,641,209	4,532,181	1,016,980	3,087,223
소모품비	1,665,726	4,771,423	1,629,045	4,837,905
도서인쇄비	119,732	422,395	149,324	458,808
교육비	1,025,177	2,689,947	942,946	2,260,622
보험료	642,763	2,002,299	726,823	2,105,323
차량유지비	155,098	458,812	142,280	395,574
접대비	161,303	550,100	161,417	507,906
잡비	6,027	17,451	8,535	23,361
합 계	237,536,529	667,694,887	229,185,339	642,548,219

25. 비용의 성격별 분류

(1) 당분기와 전분기의 비용의 성격별 분류 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	제 32(당) 기 3분기		제 31(전) 기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
재고자산의 매입	750,816,649	2,357,103,565	846,091,696	2,365,754,781
재고자산의 변동	47,773,237	(80,870,521)	11,072,478	(88,286,369)
종업원급여	60,665,689	174,444,200	54,711,639	163,332,228
감가상각비	10,107,001	30,634,633	10,739,910	32,665,883
무형자산상각비	1,873,695	5,473,407	1,580,615	4,475,357
운반비	27,029,318	75,487,501	28,389,145	73,363,757
설치비	25,958,182	50,562,311	23,690,711	53,333,142
광고비	25,404,660	76,413,969	26,238,033	78,330,396
지급임차료	30,718,040	90,463,065	31,186,294	89,815,469
지급수수료	50,428,695	144,463,857	47,960,729	132,067,948
수도광열비	4,678,824	13,128,916	4,657,601	12,814,921
기타비용	12,794,766	42,077,257	12,472,059	40,455,812
매출원가 및 판매관리비 합계	1,048,248,756	2,979,382,160	1,098,790,910	2,958,123,325

(2) 당분기와 전분기 중 종업원급여의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	제 32(당) 기 3분기		제 31(전) 기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
급여 및 임금	41,050,797	118,163,614	37,248,903	111,450,124

상여금	10,445,172	29,129,602	8,456,300	25,037,368
퇴직급여	3,757,707	11,270,999	3,989,711	11,657,412
장기종업원급여	66,934	200,801	245,123	377,695
복리후생비	5,345,079	15,679,184	4,771,602	14,809,629
합 계	60,665,689	174,444,200	54,711,639	163,332,228

26. 기타수익 및 기타비용

당분기와 전분기 중 기타수익 및 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	제 32(당) 기 3분기		제 31(전) 기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
기타수익:				
수입수수료	443,547	1,894,886	924,768	2,277,459
유형자산처분이익	2,726	74,009	40,646	1,137,632
무형자산손상차손환입	-	-	68,636	68,636
무형자산처분이익	-	-	35,455	35,455
배당금수익	-	507	-	507
외환차익	10,404	29,846	13,586	37,283
외화환산이익	18,073	14,157	-	38
보험차익	275	1,758	6,105	7,947
잡이익	974,801	1,633,830	936,804	2,115,438
합 계	1,449,826	3,648,993	2,026,000	5,680,395
기타비용:				
유형자산처분손실	338,947	669,424	129,273	257,276
무형자산처분손실	-	-	16,667	16,667
기부금	615,198	1,839,717	316,645	2,126,737
보험차손	-	716	638	12,019
외환차손	18,805	37,727	14,139	35,454
외화환산손실	-	-	177	-
기타의대손상각비(기타의대손충당금환입)	(1)	114,242	-	-
잡손실	66,049	349,209	777,467	1,185,433
합 계	1,038,998	3,011,035	1,255,006	3,633,586

27. 순금융원가

당분기와 전분기 중 순금융원가의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	제 32(당) 기 3분기		제 31(전) 기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
금융비용:				
이자비용	4,878,061	12,541,511	4,053,431	12,126,362
장기성금융자산손상차손	-	-	475	3,813
금융비용 소계	4,878,061	12,541,511	4,053,906	12,130,175

금융수익:				
금융수익-유효이자율법에 따른 이자수익	3,160,991	6,669,838	1,902,835	4,266,388
금융수익 소계	3,160,991	6,669,838	1,902,835	4,266,388
순금융원가	1,717,070	5,871,673	2,151,071	7,863,787

28. 법인세비용

법인세비용은 당기법인세비용에서 과거기간 당기법인세에 대하여 당기에 인식한 조정사항, 일시적차이의 발생과 소멸로 인한 이연법인세비용(수익) 및 당기손익 이외로인식되는 항목과 관련된 법인세비용(수익)을 조정하여 산출하였습니다. 당분기 법인세비용의 평균유효세율은 24.0%(전분기: 24.2%)입니다.

29. 주당이익

(1) 당분기와 전분기 중 보통주식에 대한 기본주당이익 산정내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	제 32(당) 기 3분기		제 31(전) 기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
분기순이익	48,183,593	127,517,301	60,233,473	130,956,504
보통주분기순이익	48,183,593	127,517,301	60,233,473	130,956,504
÷가중평균유통보통주식수(주)(*)	23,607,712	23,607,712	23,607,712	23,607,712
기본주당이익(단위:원)	2,042	5,402	2,551	5,547

(*) 가중평균유통보통주식수의 산정내역은 다음과 같습니다.

(단위: 일, 주)					
구 분	주식수 변동내역	기 간	주식수	일수	적수
2018년	기초 이월 유통보통주식수	2018.01.01~2018.09.30	23,607,712	273	6,444,905,376
2017년	기초 이월 유통보통주식수	2017.01.01~2017.09.30	23,607,712	273	6,444,905,376

당분기 가중평균유통보통주식수 : 6,444,905,376주 ÷ 273일 = 23,607,712주

전분기 가중평균유통보통주식수 : 6,444,905,376주 ÷ 273일 = 23,607,712주

(2) 당분기와 전분기 중 보통주 청구가 가능한 희석증권이 없으므로 희석주당이익은 기본주당이익과 동일합니다.

30. 현금흐름표

(1) 당분기와 전분기 중 영업으로부터 창출된 현금은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기 3분기
분기순이익	127,517,301	130,956,504
현금유출 없는 비용등의 가산		
법인세비용	40,283,363	41,771,579
감가상각비	30,634,633	32,665,883

퇴직급여	10,084,036	10,385,075
장기종업원급여	200,801	377,695
무형자산상각비	5,473,407	4,475,357
이자비용	12,541,511	12,126,362
유형자산처분손실	669,424	257,276
무형자산처분손실	-	16,667
임차료	1,935,553	1,864,041
장기성금융자산상차손	-	3,813
대손상각비(대손충당금환입)	5,046	(12,611)
기타의대손상각비	114,242	-
현금유입 없는 수익등의 차감		
유형자산처분이익	(74,009)	(1,137,632)
무형자산처분이익	-	(35,455)
무형자산손상차손환입	-	(68,636)
이자수익	(6,669,838)	(4,266,388)
임대수익	(22,378)	(32,398)
외화환산이익	(14,157)	(38)
배당금수익	(507)	(507)
영업활동 관련 자산·부채의 변동		
매출채권및기타채권의 감소(증가)	(34,688,828)	6,917,757
기타자산의 감소(증가)	484,635	(2,154,429)
재고자산의 감소(증가)	(80,870,521)	(88,286,369)
매입채무및기타채무의 증가(감소)	35,124,176	5,678,876
기타부채의 증가(감소)	(3,586,387)	16,554,286
총당부채의 증가(감소)	(26,204)	1,444,517
퇴직급여의 지급	(3,767,456)	(4,957,345)
사외적립자산의 감소	3,706,990	4,892,216
장기종업원급여채무의 지급	(208,500)	(229,900)
기타금융부채의 증가(감소)	150,000	(850,000)
영업으로부터 창출된 현금	138,996,333	168,356,196

(2) 당분기와 전분기 중 현금의 유입·유출이 없는 주요한 거래는 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기 3분기
건설중인자산의 본계정 대체	904,211	1,384,289
유형자산의 투자부동산 대체	966,705	-
유무형자산의 비현금취득	3,714,023	788,350
매도가능금융자산의 취득(출자전환 등)	-	3,813

사채의 유동성 대체	129,903,109	149,901,614
복구충당부채의 설정	1,496,451	2,794,365

(3) 당분기 중 재무활동에서 생기는 부채 및 자본의 조정내용은 다음과 같습니다.

(단위:천원)			
구 분	부 채		자 본
	회 사 채	차 입 금	이익잉여금
당기초	649,449,059	-	862,054,233
재무현금흐름에서 생기는 변동			
장기차입금의 차입	-	130,000,000	-
사채의 발행	179,519,680	-	-
사채의 상환	(150,000,000)	-	-
이자의 지급	(9,493,950)	(1,736,658)	-
배당금의 지급	-	-	(43,674,267)
부채관련 그 밖의 변동			
이자비용	9,807,188	1,736,658	-
자본관련 그 밖의 변동	-	-	125,344,874
당분기말	679,281,977	130,000,000	943,724,840

31. 특수관계자 거래

(1) 당분기말과 전기말 현재 당사의 특수관계자 현황은 다음과 같습니다.

구 분	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기	비 고
지배회사	롯데쇼핑(주)	롯데쇼핑(주)	지분율 65.25%
기타특수관계자	롯데지주(주)	롯데지주(주)	(*1)
	롯데카드(주)	롯데카드(주)	(*1)
	(주)대흥기획	(주)대흥기획	(*1),(*3)
	롯데아이티테크(주)	롯데아이티테크(주) (구, 롯데정보통신(주))	(*1),(*2)
	롯데정보통신(주)	롯데정보통신(주)	(*1),(*2)
	롯데알미늄(주)	롯데알미늄(주)	(*1)
	롯데로지스틱스(주)	롯데로지스틱스(주)	(*1),(*3)
	(주)롯데닷컴	(주)롯데닷컴	(*1),(*4)
	롯데멤버스(주)	롯데멤버스(주)	(*1)
	(주)우리홈쇼핑	(주)우리홈쇼핑	롯데쇼핑(주)의 종속기업
	롯데렌탈(주)	롯데렌탈(주)	(*1)
	(주)호텔롯데	(주)호텔롯데	(*1)
	(주)그린카	(주)그린카	(*1)
	(주)코리아세븐	(주)코리아세븐	(*1)
	롯데글로벌로지스(주)	롯데글로벌로지스(주)	(*1)
롯데손해보험(주) 등	롯데손해보험(주) 등	(*1),(*3)	

(*1) 독점거래 및 공정거래법에 따른 동일한 대규모기업집단 소속회사를 포함하고 있습니다.

(*2) 당사의 기타특수관계자인 롯데아이티테크(주)(구, 롯데정보통신(주))는 2017년 11월 1일자로 롯데정보통신(주)를 물적분할 신설하였으며, 분할준속회사는 롯데아이티테크(주)로 사명을 변경하였습니다. 롯데아이티테크(주)는 2018년 4월 1일로 롯데지주(주)와 합병하였습니다.

(*3) 당사의 기타특수관계자인 (주)대흥기획, 롯데로지스틱스(주), 롯데알에스(주), 롯데상사(주), 한국후지필름(주)는 투자부문을 각각 인적분할 방식으로 분할하고, 각사의 투자부문을 2018년 4월 1일로 롯데지주(주)에 흡수합병하였습니다.

(*4) 당사의 기타특수관계자인 (주)롯데닷컴은 2018년 8월 1일로 롯데쇼핑(주)에 흡수합병되었습니다.

(2) 당사는 특수관계자와 용역의 제공 등의 거래를 하고 있는 바, 당분기와 전분기의 특수관계자와의 거래내역은 다음과 같습니다.

① 제 32(당) 기 3분기

(단위:천원)						
특수관계 구분	특수관계자명	매출	매입	유,무형자산 취득	기타수익	기타비용
지배회사	롯데쇼핑(주)	9,519	20,056	-	-	31,660,799
기타특수관계자	롯데지주(주)	-	-	-	44,165	7,075,686
	롯데카드(주)	109,508	-	-	-	20,296,056
	(주)대흥기획(분할전)	-	-	367,039	-	2,235,406
	(주)대흥기획(분할신설)	-	-	-	-	6,924,996
	롯데정보통신(주)	42,545	-	4,828,654	-	12,763,089
	롯데알미늄(주)	8,791	790,899	2,612,089	33,794	3,513,608
	롯데로지스틱스(주)(분할전)	6,064	62,018	-	-	771,559
	롯데로지스틱스(주)(분할신설)	33,664	-	-	-	2,200,807
	(주)롯데닷컴	10,477	1,183,777	-	-	2,436,762
	롯데멤버스(주)	-	-	-	18,941	5,316,937
	(주)우리홈쇼핑	90	-	-	-	868,414
	롯데렌탈(주)	3,182	-	-	-	2,581,652
	(주)호텔롯데	37,808	-	-	-	78,184
	(주)그린카	84,440	-	-	-	-
	(주)코리아세븐	128,859	-	-	-	-
	롯데글로벌로지스(주)	-	-	-	-	8,629,308
롯데손해보험(주) 등	2,153,974	286,614	324,355	-	4,771,780	
합 계		2,628,921	2,343,364	8,132,137	96,900	112,125,043

② 제 31(전) 기 3분기

(단위:천원)						
특수관계 구분	특수관계자명	매출	매입	유,무형자산 취득	기타수익	기타비용
지배회사	롯데쇼핑(주)	144,004	-	-	-	35,946,708
기타특수관계자	롯데카드(주)	120,552	-	-	50,000	17,747,158
	(주)대흥기획	522	-	462,850	-	10,263,624

	롯데아이티테크(주)	-	-	8,570,239	-	9,587,210
	롯데알미늄(주)	99,388	2,098,005	1,436,611	-	2,987,533
	롯데로지스틱스(주)	-	-	-	-	4,005,220
	(주)롯데닷컴	9,321	-	-	-	3,308,661
	롯데멤버스(주)	1,218	-	-	224,813	4,620,087
	(주)우리홈쇼핑	680	-	-	-	986,015
	롯데렌탈(주)	-	-	-	-	2,750,392
	(주)호텔롯데	242,933	-	-	-	36,557
	(주)그린카	100,340	-	-	-	-
	(주)코리아세븐	129,415	-	-	-	-
	롯데글로벌로지스(주)	-	-	-	-	6,767,187
	롯데손해보험(주) 등	315,443	542,216	117,156	-	4,256,922
	합 계	1,163,816	2,640,221	10,586,856	274,813	103,263,274

(3) 당분기말과 전기말 현재 당사와 특수관계자에 대한 채권·채무내역은 다음과 같습니다.

① 제 32(당) 기 3분기

(단위:천원)					
특수관계 구분	특수관계자명	채권		채무	
		매출채권	기타채권	매입채무	기타채무
지배회사	롯데쇼핑(주) (*)	5,954,771	468,703	-	5,253,498
기타특수관계자	롯데지주(주)	-	6,108	-	2,713
	롯데카드(주) (*)	10,790,821	-	-	10,444,897
	(주)대흥기획(분할신설)	-	-	-	8,785,120
	롯데정보통신(주)	-	-	-	870,070
	롯데알미늄(주)	-	-	1,165,204	1,024,391
	롯데로지스틱스(주)(분할신설)	-	-	-	307,425
	롯데멤버스(주)	14,522	565	-	3,141,179
	(주)우리홈쇼핑 (*)	2,262,886	-	-	-
	롯데렌탈(주)	-	-	-	885,003
	(주)호텔롯데	2,359	308,700	-	5,777
	(주)그린카	9,900	-	-	-
	(주)코리아세븐	98,989	-	-	-
	롯데글로벌로지스(주)	-	219,120	74,055	1,676,774
	롯데손해보험(주) 등	1,776,137	200,000	108,081	473,138
합 계	20,910,385	1,203,196	1,347,340	32,869,985	

(*) 고객이 구매 시 결제 수단으로 사용한 신용카드 등과 관련한 채권이 포함되어 있습니다.

② 제 31(전) 기

(단위:천원)					
특수관계 구분	특수관계자명	채권		채무	
		매출채권	기타채권	매입채무	기타채무
지배회사	롯데쇼핑(주) (*)	6,012,030	467,863	9,341	8,717,632
기타특수관계자	롯데카드(주) (*)	1,987,355	-	-	7,172,561
	(주)대흥기획	-	-	-	12,863,761

롯데정보통신(주)	-	-	-	9,423,374
롯데알미농(주)	12,525	-	1,264,947	1,162,058
롯데로지스틱스(주)	4,224	-	264,903	532,287
(주)롯데닷컴 (*)	3,174,316	-	-	1,833,579
롯데멤버스(주)	-	6,238	-	1,173,099
(주)우리홈쇼핑 (*)	1,955,474	-	-	-
롯데렌탈(주)	-	-	-	972,502
(주)호텔롯데	201,354	308,700	-	2,876
(주)코리아세븐	-	-	-	3,948
롯데글로벌로지스(주)	-	219,120	43,939	1,668,193
롯데손해보험(주) 등	54,205	205,162	74,942	1,002,351
합 계	13,401,483	1,207,083	1,658,072	46,528,221

(*) 고객이 구매 시 결제 수단으로 사용한 신용카드 등과 관련한 채권이 포함되어 있습니다.

(4) 주요 경영진에 대한 보상

당사는 기업 활동의 계획·운영·통제에 대하여 중요한 권한과 책임을 가진 등기임원을 주요 경영진으로 판단하였으며 당분기와 전분기 중 주요 경영진에게 지급된 보상금액은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기 3분기
급여 및 기타단기종업원급여	1,430,371	1,255,850
퇴직급여	249,709	190,116
합 계	1,680,080	1,445,966

(5) 당분기말과 전기말 현재 당사가 특수관계자에게 제공한 그리고 특수관계자로부터 제공 받은 담보 및 보증은 없습니다.

(6) 당분기 중 당사는 고객에 대한 판매촉진 목적으로 롯데쇼핑(주)로부터 18,200백만원(전분기 19,552백만원)의 상품권을 매입하였습니다.

(7) 당분기 중 당사는 롯데스타트업펀드 1호 조합 출자에 참여하여 800백만원을 출자하였습니다.

32. 보고기간 후 사건

당사는 2018년 10월 10일 보유중이던 롯데렌탈(주)의 주식 전량을 (주)호텔롯데에 45,613백만원에 매도하였습니다. 또한 당사는 2018년 10월 29일 제4-1회 무기명식 공모사채 180,000백만원을 만기상환하였습니다.

6. 기타 재무에 관한 사항

가. 재무제표 제작성 등 유의사항

(1) 재무제표 재작성

- 해당사항 없음

(2) 합병, 분할, 자산양수도, 영업양수도

- 해당사항 없음

(3) 자산유동화와 관련한 자산매각의 회계처리 및 우발채무 등에 관한 사항

- 해당사항 없음

(4) 기타 재무제표 이용에 유의하여야 할 사항

- 기업회계기준서 제1109호 '금융상품'

당사는 2018년 1월 1일을 최초적용일로 하여 기업회계기준서 제1109호 '금융상품'을 적용 하였습니다. 당사는 손상을 포함한 분류 및 측정 변경과 관련하여 이전 기간의 비교 정보를 재작성하지 않아도 되는 예외규정을 적용하였습니다. 따라서 비교기간은 재작성하지 않았습니다. 이 기준서는 기업회계기준서 제1039호 '금융상품:인식과 측정'을 대체합니다.

동 기준서의 주요 사항별로 재무제표에 미친 재무적 영향은 다음과 같습니다.

① 금융자산의 분류 및 측정

기업회계기준서 제1109호에 의하면, 최초 적용 시에 금융자산은 상각후원가 측정 금융자산, 기타포괄손익-공정가치 측정 채무상품, 기타포괄손익-공정가치 측정 지분상품, 당기손익-공정가치 측정 범주로 분류됩니다. 기업회계기준서 제1109호에 따른 금융자산의 분류는 일반적으로 금융자산이 관리되는 방식인 사업모형과 금융자산의 계약상 현금흐름의 특성에 근거하여 결정됩니다. 주계약이 이 기준서의 적용범위에 해당하는 금융자산인 계약에 내재된 파생상품은 분리되지 않고, 복합금융상품 전체를 기준으로 금융자산을 분류합니다.

다음의 표는 기업회계기준서 제1039호에 따른 최초 측정 범주와 2018년 1월 1일의 금융자산 집합의 각 구분에 대한 기업회계기준서 제1109호의 새로운 측정 범주를 설명합니다.

(단위 : 백만원)				
구분	기업회계기준서 제1039호에 따른 분류	기업회계기준서 제1109호에 따른 분류	기업회계기준서 제1039호에 따른 장부금액	기업회계기준서 제1109호에 따른 장부금액
매출채권 및 기타채권	대여금 및 수취채권	상각후원가	93,200	93,200
현금및현금성자산	대여금 및 수취채권	상각후원가	329,406	329,406
기타금융자산	대여금 및 수취채권	상각후원가	122,485	122,485
	매도가능금융자산	기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산	48,376	48,376
총 금융자산			593,467	593,467

지분상품은 당사가 전략목적상 장기 보유할 목적으로 투자하고 있는 상품입니다. 기업회계

기준서 제1109호에서 허용하는 것처럼, 당사는 최초 적용일에 이러한 투자자산을 기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산으로 지정하였습니다.

기업회계기준서 제1039호에 따라 대여금및수취채권으로 분류되었던 매출채권 및 기타채권은 상각후원가로 분류됩니다.

다음 회계정책은 금융자산의 후속측정에 적용합니다.

상각후원가 측정 금융자산	이러한 자산은 후속적으로 유효이자율법을 사용하여 상각후원가로 측정합니다. 상각후원가는 손상손실에 의해 감소됩니다. 이자수익, 외화환산손익 및 손상은 당기손익으로 인식합니다. 제거에 따르는 손익도 당기손익으로 인식합니다.
기타포괄손익-공정가치 측정 지분상품	이러한 자산은 후속적으로 공정가치로 측정합니다.배당은 배당금이 명확하게 투자원가의 회수를 나타내지 않는다면 당기손익으로 인식합니다. 다른 순손익은 기타포괄손익으로 인식하고 절대로 당기손익으로 재분류되지 않습니다.
당기손익-공정가치 측정 금융자산	이러한 자산은 후속적으로 공정가치로 측정합니다.이자와 배당수익을 포함한 순손익은 당기손익으로 인식합니다.

② 금융부채의 분류 및 측정

기업회계기준서 제1109호는 금융부채의 분류와 측정에 대한 기업회계기준서 제 1039호의 기존 요건을 대부분 유지하였습니다. 당사는 당기손익-공정가치 측정 항목으로 지정한 금융부채가 없습니다.

③ 손상: 금융자산과 계약자산

기업회계기준서 제1109호는 기업회계기준서 제1039호의 '발생손실' 모형을 '기대신용손실' 모형으로 대체하였습니다. 새로운 손상모형은 상각후원가로 측정되는 금융자산, 계약자산 및 기타포괄손익-공정가치로 측정되는 채무상품에 적용되지만, 지분상품 투자에는 적용되지 않습니다. 기업회계기준서 제1109호에서 신용손실은 기업회계기준서 제1039호보다 일찍 인식될 것입니다.

상각후원가로 측정하는 금융자산은 매출채권및기타채권, 현금및현금성자산과 기타금융자산(보증금 등)으로 구성됩니다.

- 기업회계기준서 제1116호 '리스'

2017년 5월 22일 제정된 기업회계기준서 제1116호 '리스'는 2019년 1월 1일 이후 최초로 시작되는 회계연도부터 적용하되 조기 적용할 수도 있습니다. 이 기준서는 현행 기업회계기준서 제1017호 '리스', 기업회계기준해석서 제2104호 '약정에 리스가 포함되어 있는지의 결정', 기업회계기준해석서 제2015호 '운용리스 : 인센티브', 기업회계기준해석서 제2027호 '법적 형식상의 리스를 포함하는 거래의 실질에 대한 평가'를 대체할 예정입니다.

당사는 계약의 약정시점에, 계약 자체가 리스인지, 계약이 리스를 포함하는지를 판단하며, 최초 적용일에도 이 기준서에 따라 계약이 리스인지, 리스를 포함하고 있는지를 식별합니다. 다만, 당사는 최초 적용일 이전 계약에 대해서는 실무적 간편법을 적용하여 모든 계약에 대해 다시 판단하지 않을 수 있습니다.

리스이용자 및 리스제공자는 리스계약이나 리스를 포함하는 계약에서 계약의 각 리스요소를 리스가 아닌 요소(이하 '비리스요소' 라고 함)와 분리하여 리스로 회계처리 해야 합니다.

리스이용자는 기초자산을 사용할 권리를 나타내는 사용권자산(리스자산)과 리스료를지급할 의무를 나타내는 리스부채를 인식해야 합니다. 다만, 단기리스(리스개시일에 리스기간이 12개월 이하인 리스)와 소액자산(예, 기초자산 \$5,000 이하) 리스의 경우동 기준서의 예외규정을 선택할 수 있습니다. 또한 리스이용자는 실무적 간편법으로 비리스요소를 리스요소와 분리하지 않고, 각 리스요소와 관련 비리스요소를 하나의 리스요소로 회계처리하는 방법을 기초자산의 유형별로 선택하여 적용할 수 있습니다. 리스제공자의 회계처리는 현행 기업회계기준서 제1017호의 회계처리와 유의적으로 변동되지 않았습니다.

① 리스이용자로서의 회계처리

리스이용자는 기업회계기준서 제1008호 '회계정책, 회계추정의 변경 및 오류'에 따라 표시되는 각 과거 보고기간에 소급적용하는 방법(완전 소급법)과, 최초 적용일에 최초 적용 누적효과를 인식하도록 소급적용하는 방법(누적효과 일괄조정 경과조치)중 하나의 방법으로 적용할 수 있습니다.

기업회계기준서 제1116호의 적용에 따라 당사가 현재 운용리스로 이용하고 있는 건물 등에 대해 사용권자산 및 리스부채가 증가할 것으로 예상하고 있습니다. 당사는 재무제표에 미치는 영향을 분석 중에 있으나, 당사가 이러한 분석을 완료하기 전까지는 재무적 영향에 대한 합리적 추정치를 제공하는 것이 실무상 어렵습니다.

② 리스제공자로서의 회계처리

당사는 리스제공자로서 현재의 리스 회계처리가 기업회계기준서 제1116호를 적용하더라도 유의적으로 달라지지 않아 재무제표에 미치는 영향도 유의적이지 않을 것으로 예상합니다.

- 기업회계기준서 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'

당사는 기업회계기준서 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'과 관련하여 당분기 및 비교 표시된 전분기 재무제표에 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다.

당사는 전기 12월 중 기업회계기준서 제1115호를 조기도입하였습니다. 당사는 2017년 1월 1일을 최초적용일로 하여 누적효과법을 사용하여 동 기준서를 적용하였습니다.

다만, 이전 보고된 2017년 3분기 포괄손익계산서는 기업회계기준서 제1018호 '수익'등에 따라 작성되었습니다. 이전 보고된 전분기 포괄손익계산서와의 차이 및 유의적인 변경은 다음과 같습니다.

① 포괄손익계산서

(단위:백만원)			
계정과목	이전 보고금액(A)	조정액(B)	K-IFRS 제1115호에

					따른 금액(A+B)	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
매출액	1,182,052	3,142,772	(2,370)	(6,104)	1,179,682	3,136,668
매출원가	863,768	2,294,556	5,838	21,019	869,606	2,315,575
매출총이익	318,284	848,216	(8,208)	(27,123)	310,076	821,093
판매비와관리비	237,393	669,671	(8,208)	(27,123)	229,185	642,548
영업이익	80,891	178,545	-	-	80,891	178,545
기타손익	771	2,047	-	-	771	2,047
순금융원가	(2,151)	(7,864)	-	-	(2,151)	(7,864)
법인세차감전순이익	79,511	172,728	-	-	79,511	172,728
법인세비용	19,277	41,771	-	-	19,277	41,771
분기순이익	60,234	130,957	-	-	60,234	130,957

② 매출

당사는 고객에게 제조사로부터 매입한 상품을 판매하는 가전제품 도·소매업을 주 사업으로 영위하고 있습니다. 기업회계기준서 제1115호에서는 고객에게 당사의 재화와 용역을 제공 시 함께 제공하는 고객선택권에 대해 중요한 권리를 고객에게 제공하는 경우 고객선택권을 별도의 수행의무로 식별할 것을 요구하고 있습니다. 당사는 특정고객에게 지급되는 경품이나 타사상품권 등의 판촉수단을 고객에게 중요한 권리를 부여하는 것으로 보아 별도의 수행의무로 식별하였습니다. 이로 인하여 전분기 포괄손익계산서상 매출원가는 28,170백만원 증가하였으며, 판매관리비는 28,170백만원 감소하였습니다.

또한 당사는 수익으로 인식하였던 상품 매입 관련 물류수입을 거래가격에서 조정함에 따라 매입금액에서 차감하였으며, 물류원가를 판매관리비에 가산하였습니다. 이로 인하여 전분기 포괄손익계산서상 수익은 3,726백만원 감소하였고, 관련원가는 7,151백만원 감소하였으며, 판매관리비는 3,425백만원 증가하였습니다.

③ 가격할인

당사는 고객에게 판매시 가격할인을 제공하고 있습니다. 기업회계기준서 제1115호에서는 고객이 기업에 이전하는 구별되는 재화나 용역의 대가로 지급하는 것이 아니라면, 그 대가는 거래가격에서 차감하여 회계처리 합니다. 이로 인하여 전분기 포괄손익계산서상 수익은 2,378백만원 감소하였으며, 관련 판매관리비는 2,378백만원 감소하였습니다.

④ 반품, 환불

당사는 고객에게 일정기간 동안의 반품을 허용하고 있기 때문에 고객에게서 받은 대가가 변동될 수 있습니다. 기업이 받았거나 받을 대가 중에서 권리를 갖게 될 것으로 예상하지 않는 금액은 수익으로 인식하지 않고 환불부채로 인식합니다. 또한 고객이 반품 권리를 행사할 때 고객으로부터 재화를 회수할 계약상 권리를 갖게 되므로 이를자산으로 인식하고 동 금액만큼 매출원가를 조정합니다. 자산과 환불부채는 상계하지 않고 별도로 인식합니다.

나. 대손충당금 설정 현황

(1) 계정과목별 대손충당금 설정 내역

(단위 : 천원)

구분	계정과목	채권금액	대손충당금	대손충당금 설정률
제32기 3분기 (2018년 9월말)	매출채권	126,819,104	168,826	0.1%
	미수금	3,991,969	2,873,121	72.0%
	보증금	115,176,423	617,302	0.5%
	합계	245,987,496	3,659,249	1.5%
제31기 (2017년)	매출채권	90,599,231	163,780	0.2%
	미수금	5,523,014	2,758,879	49.9%
	보증금	102,119,113	617,302	0.6%
	합계	198,241,358	3,539,961	1.8%
제30기 (2016년)	매출채권	79,054,868	179,371	0.2%
	미수금	14,143,192	2,310,960	16.3%
	보증금	87,971,175	617,302	0.7%
	합계	181,169,235	3,107,633	1.7%
제29기 (2015년)	매출채권	53,069,684	194,125	0.4%
	미수금	18,314,245	1,891,225	10.3%
	보증금	75,900,712	50,000	0.1%
	합계	147,284,641	2,135,350	1.4%

(2) 대손충당금 변동 현황

(단위 : 천원)

구분	제32기 3분기 (2018년)	제31기 (2017년)	제30기 (2016년)	제29기 (2015년)
1. 기초 대손충당금 잔액 합계	3,539,961	3,107,633	2,135,350	771,602
2. 순대손처리액(①-②±③)	-	-	-	(494,033)
① 대손처리액(상각채권액)	-	-	-	(494,033)
② 상각채권회수액	-	-	-	-
③ 기타증감액	-	-	-	-
3. 대손상각비 계상(환입)액	119,288	432,328	972,283	1,857,781
4. 기말 대손충당금 잔액합계	3,659,249	3,539,961	3,107,633	2,135,350

(3) 매출채권관련 대손충당금 설정방침

매출채권과 같은 특정 분류의 금융자산에 대해서는 손상의 객관적인 증거가 있는지 개별적으로 검토하며, 개별적으로 손상되지 않았다고 평가된 자산과 관련하여 후속적으로 집합적인 손상검사를 수행하고 있습니다.

(4) 제32기 3분기 말 현재 경과기간별 매출채권 잔액 현황

(단위 : 천원)

구분	6개월 이하	6개월 초과	1년 초과	3년 초과	계
----	--------	--------	-------	-------	---

		1년 이하	3년 이하		
계	126,652,804	3,270	7,974	155,056	126,819,104
구성비율	99.9%	0.0%	0.0%	0.1%	100.0%

주) 상기 매출채권 금액은 대손충당금을 포함하지 않은 총액기준입니다.

다. 재고자산 현황

(1) 최근 3사업연도 재고자산의 사업부문별 보유현황

(단위 : 천원)

사업부문	계정과목	제32기 3분기 (18년 9월말)	제31기 (17년 12월말)	제30기 (16년 12월말)	제29기 (15년 12월말)
전자전문점	상품	556,612,520	476,357,354	460,828,028	416,080,538
	미착품	1,563,408	464,833	1,035,723	142,023
	반품예정자산	648,812	1,132,032	-	-
합계		558,824,740	477,954,219	461,863,751	416,222,561
총자산대비 재고자산 구성비율(%) [(재고자산합계÷기말자산총계) × 100]		16.0%	14.9%	15.4%	14.3%
재고자산회전율(회수) [연환산 매출원가÷{(기초재고+기말재고) }÷2]		5.9	6.5	6.7	7.6

(2) 재고자산의 실사 내역

1) 실시일자

- 당사의 각 점포는 매월 재고 실사를 실시합니다.
- 당사 물류센터는 연간 4회 이상 매 분기 종료 후 물류의 재고 실사를 실시합니다.
- 당사의 재고조사는 보고기간 종료일의 재고자산과 실사일 현재의 재고자산과의 차이에 대하여 추후 입출고 내역을 확인하는 방식으로 수행됩니다.

2) 감사인의 입회여부

- 당사의 외부 감사인 입회하 재고조사는 기말에 실시합니다. 2017년 기말(보고기간 종료일) 기준의 재고조사는 2018년 1월 2일 외부감사인(삼정회계법인)의 입회 하에 진행(물류센터 3곳, 지점 3곳) 되었으며, 보고기간 종료일과 실사일의 재고자산 차이에 대해서 추후 입출고 내역을 확인하는 방식으로 진행 및 완료하였습니다.

(3) 장기체화재고 등 현황

재고자산의 시가가 취득원가보다 하락한 경우에는 저가법을 사용하여 재고자산의 재무상태표 가액을 결정하고 있으며, 2018년 3분기 기준 금액은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

계정과목	취득원가	보유금액	평가손실충당금	기말금액	비고
상품	560,347,939	560,347,939	(3,735,419)	556,612,520	-
미착품	1,563,408	1,563,408	-	1,563,408	-

반품예정자산	648,812	648,812	-	648,812	-
합계	562,560,159	562,560,159	(3,735,419)	558,824,740	-

라. 공정가치평가 방법 및 내역

(1) 평가방법

① 금융자산의 분류 및 측정

기업회계기준서 제1109호에 의하면, 최초 적용 시에 금융자산은 상각후원가 측정 금융자산, 기타포괄손익-공정가치 측정 채무상품, 기타포괄손익-공정가치 측정 지분상품, 당기손익-공정가치 측정 범주로 분류됩니다. 기업회계기준서 제1109호에 따른 금융자산의 분류는 일반적으로 금융자산이 관리되는 방식인 사업모형과 금융자산의 계약상 현금흐름의 특성에 근거하여 결정됩니다. 주계약이 이 기준서의 적용범위에 해당하는 금융자산인 계약에 내재된 파생상품은 분리되지 않고, 복합금융상품 전체를 기준으로 금융자산을 분류합니다.

다음의 표는 기업회계기준서 제1039호에 따른 최초 측정 범주와 2018년 1월 1일의 금융자산 집합의 각 구분에 대한 기업회계기준서 제1109호의 새로운 측정 범주를 설명합니다.

(단위 : 백만원)				
구분	기업회계기준서 제1039호에 따른 분류	기업회계기준서 제1109호에 따른 분류	기업회계기준서 제1039호에 따른 장부금액	기업회계기준서 제1109호에 따른 장부금액
매출채권 및 기타채권	대여금 및 수취채권	상각후원가	93,200	93,200
현금및현금성자산	대여금 및 수취채권	상각후원가	329,406	329,406
기타금융자산	대여금 및 수취채권	상각후원가	122,485	122,485
	매도가능금융자산	기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산	48,376	48,376
총 금융자산			593,467	593,467

지분상품은 당사가 전략목적상 장기 보유할 목적으로 투자하고 있는 상품입니다. 기업회계기준서 제1109호에서 허용하는 것처럼, 당사는 최초 적용일에 이러한 투자자산을 기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산으로 지정하였습니다.

기업회계기준서 제1039호에 따라 대여금및수취채권으로 분류되었던 매출채권 및 기타채권은 상각후원가로 분류됩니다.

다음 회계정책은 금융자산의 후속측정에 적용합니다.

상각후원가 측정 금융자산	이러한 자산은 후속적으로 유효이자율법을 사용하여 상각후원가로 측정합니다. 상각후원가는 손상손실에 의해 감소됩니다. 이자수익, 외화환산손익 및 손상은 당기손익으로 인식합니다. 제거에 따르는 손익도 당기손익으로 인식합니다.
---------------	--

기타포괄손익-공정가치 측정 지분상품	이러한 자산은 후속적으로 공정가치로 측정합니다.배당은 배당금이 명확하게 투자원가의 회수를 나타내지 않는다면 당기손익으로 인식합니다. 다른 손익은 기타포괄손익으로 인식하고 절대로 당기손익으로 재분류되지 않습니다.
당기손익-공정가치 측정 금융자산	이러한 자산은 후속적으로 공정가치로 측정합니다.이자와 배당수익을 포함한 손익은 당기손익으로 인식합니다.

② 금융부채의 분류 및 측정

기업회계기준서 제1109호는 금융부채의 분류와 측정에 대한 기업회계기준서 제1039호의 기존 요건을 대부분 유지하였습니다. 당사는 당기손익-공정가치 측정 항목으로 지정한 금융부채가 없습니다.

③ 손상: 금융자산과 계약자산

기업회계기준서 제1109호는 기업회계기준서 제1039호의 '발생손실' 모형을 '기대신용손실' 모형으로 대체하였습니다. 새로운 손상모형은 상각후원가로 측정되는 금융자산, 계약자산 및 기타포괄손익-공정가치로 측정되는 채무상품에 적용되지만, 지분상품 투자에는 적용되지 않습니다. 기업회계기준서 제1109호에서 신용손실은 기업회계기준서 제1039호보다 일찍 인식될 것입니다.

상각후원가로 측정하는 금융자산은 매출채권및기타채권, 현금및현금성자산과 기타금융자산(보증금 등)으로 구성됩니다.

(2) 금융상품의 범주별 분류 및 공정가치

당분기말과 전기말 현재 금융자산과 금융부채의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다. 장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치에 해당하여 공정가치를 측정하지 않은 금융자산과 금융부채에 대한 공정가치 정보는 포함하고 있지 않습니다.

① 제 32(당) 기 3분기

(단위:천원)					
구 분	상각후원가	기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산	당기손익-공정가치 측정 금융자산	상각후원가로 측정하는 금융부채	합 계
공정가치로 측정되는 금융자산					
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산 (*)	-	45,963,429	-	-	45,963,429
당기손익-공정가치 측정 금융자산	-	-	800,000	-	800,000
공정가치로 측정되지 않는 금융자산					
현금및현금성자산	478,401,377	-	-	-	478,401,377
매출채권및기타채권	127,769,126	-	-	-	127,769,126
기타금융자산	136,522,062	-	-	-	136,522,062
합 계	742,692,565	45,963,429	800,000	-	789,455,994
공정가치로 측정되지 않는 금융부채					

매입채무및기타채무	-	-	-	427,375,187	427,375,187
차입금	-	-	-	130,000,000	130,000,000
회사채	-	-	-	679,281,977	679,281,977
기타금융부채	-	-	-	4,478,129	4,478,129
합 계	-	-	-	1,241,135,293	1,241,135,293

(*) 당사는 전기에 매도가능금융자산으로 분류한 지분증권을 기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산으로 지정하였습니다.

② 제 31(전) 기

(단위:천원)				
구 분	대여금 및 수취채권	매도가능 금융자산	상각후원가로 측정하는 금융부채	합 계
공정가치로 측정되는 금융자산				
매도가능금융자산	-	48,025,130	-	48,025,130
공정가치로 측정되지 않는 금융자산				
현금및현금성자산	329,405,560	-	-	329,405,560
매출채권및기타채권	93,199,586	-	-	93,199,586
기타금융자산	122,485,270	350,710	-	122,835,980
합 계	545,090,416	48,375,840	-	593,466,256
공정가치로 측정되지 않는 금융부채				
매입채무및기타채무	-	-	396,959,869	396,959,869
회사채	-	-	649,449,059	649,449,059
기타금융부채	-	-	3,338,685	3,338,685
합 계	-	-	1,049,747,613	1,049,747,613

(3) 공정가치 평가

당사는 공정가치평가 정책과 절차를 수립하고 있습니다. 동 정책과 절차에는 공정가치 서열 체계에서 수준 3으로 분류되는 공정가치를 포함한 모든 유의적인 공정가치 측정의 검토를 책임지는 평가부서의 운영을 포함하고 있으며, 그 결과는 재무담당임원에게 직접 보고되고 있습니다.

평가부서는 정기적으로 관측가능하지 않은 유의적인 투입변수와 평가 조정을 검토하고 있습니다. 공정가치 측정에서 중개인 가격이나 평가기관과 같은 제3자 정보를 사용하는 경우, 평가부서에서 제3자로부터 입수한 정보에 근거한 평가가 공정가치 서열체계 내 수준별 분류를 포함하고 있으며 해당 기준서의 요구사항을 충족한다고 결론을 내릴 수 있는지 여부를 판단하고 있습니다.

자산이나 부채의 공정가치를 측정하는 경우, 당사는 최대한 시장에서 관측가능한 투입변수를 사용하고 있습니다. 공정가치는 다음과 같이 가치평가기법에 사용된 투입변수에 기초하여 공정가치 서열체계 내에서 분류됩니다.

- 수준 1: 측정일에 동일한 자산이나 부채에 대한 접근 가능한 활성시장의 조정되지 않은 공시가격
- 수준 2: 수준 1의 공시가격 이외에 자산이나 부채에 대해 직접적으로 또는 간접적으로 관측가능한 투입변수
- 수준 3: 자산이나 부채에 대한 관측가능하지 않은 투입변수

자산이나 부채의 공정가치를 측정하기 위해 사용되는 여러 투입변수가 공정가치 서열체계 내에서 다른 수준으로 분류되는 경우, 당사는 측정치 전체에 유의적인 공정가치 서열체계에 서 가장 낮은 수준의 투입변수와 동일한 수준으로 공정가치 측정치 전체를 분류하고 있으며, 변동이 발생한 보고기간 말에 공정가치 서열체계의 수준간 이동을 인식하고 있습니다.

당분기말과 전기말 현재 공정가치로 측정되는 금융상품의 공정가치 서열체계 구분은 다음과 같습니다.

① 제 32(당) 기 3분기

(단위:천원)				
구 분	수준 1	수준 2	수준 3	합계
반복적인 공정가치 측정치				
금융자산				
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산	-	-	45,963,429	45,963,429
당기손익-공정가치 측정 금융자산	-	-	800,000	800,000

② 제 31(전) 기

(단위:천원)				
구 분	수준 1	수준 2	수준 3	합계
반복적인 공정가치 측정치				
금융자산				
매도가능금융자산	-	-	48,025,130	48,025,130

수준 3의 공정가치 측정을 위해 사용된 평가기법과 유의적이지만 관찰가능하지 않은 투입변수는 다음과 같습니다.

구 분	평가기법	유의적이지만 관측가능하지 않은 투입변수	투입변수간 상호관계
지분증권	주주현금흐름 할인모형	- 예상 수익 성장률: 8.0%~13.1% - 자기자본비용: 10.14%, 10.29% - 영구성장률: 1.0%	추정된 공정가치는 다음에 따라 증가(감소)됩니다. - 예상수익성장률이 높아지는(낮아지는) 경우 - 자기자본비용이 낮아지는(높아지는) 경우

당분기와 전기 중 수준 3 공정가치의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 32(당) 기 3분기	제 31(전) 기
기초잔액	48,025,130	59,992,484
기타	350,710	-
취득	1,095,940	1,423,092
기타포괄손익에 포함된 손익	(2,708,351)	(13,390,446)
기말잔액	46,763,429	48,025,130

(4) 유형자산 재평가내역
- 당사는 공시대상기간 중 해당사항이 없습니다.

마. 채무증권 발행실적 등

(1) 채무증권발행실적

(기준일 : 2018년 09월 30일) (단위 : 백만원, %)

발행회사	증권종류	발행방법	발행일자	권면 총액	이자율	평가등급 (평가기관)	만기일	상환 여부	주관회사
롯데하이마트(주)	회사채	공모	2018.07.05	180,000	2.52	AA-(한기평,NICE)	2021.07.05	미상환	한국투자증권, KB투자증권
합 계	-	-	-	180,000	2.52	-	-	-	-

(2) 사채관리계약 주요내용 및 충족여부 등

(작성기준일 : 2018년 09월 30일) (단위 : 백만원, %)

채권명	발행일	만기일	발행액	사채관리 계약체결일	사채관리회사
제4-1회 무보증사채	2015.10.28	2015.10.28	180,000	2015.10.16	한국증권금융
제4-2회 무보증사채	2015.10.28	2020.10.28	100,000	2015.10.16	한국증권금융
제4-3회 무보증사채	2015.10.28	2022.10.28	40,000	2015.10.16	한국증권금융

(이행현황기준일 : 2018년 09월 30일)

재무비율 유지현황	계약내용	부채비율 500%
	이행현황	준수(65.5%)
담보권설정 제한현황	계약내용	자기자본의 300%
	이행현황	준수(0.04%)
자산처분 제한현황	계약내용	자산총계의 50%
	이행현황	준수(0.02%)
지배구조변경 제한현황	계약내용	해당없음
	이행현황	해당없음
이행상황보고서 제출현황	이행현황	2018년 08월 31일

* 이행현황기준일은 이행현황 판단 시 적용한 회계감사인의 감사의견(확인 및 의견표시)이 표명된 가장 최근의 재무제표의 작성기준일이며, 지배구조변경 제한현황은 공시서류작성기준일임.

(작성기준일 : 2018년 09월 30일)

(단위 : 백만원, %)

채권명	발행일	만기일	발행액	사채관리 계약체결일	사채관리회사
제5-1회 무보증사채	2016.01.28	2019.01.28	130,000	2016.01.18	한국증권금융
제5-2회 무보증사채	2016.01.28	2021.01.28	50,000	2018.01.18	한국증권금융

(이행현황기준일 : 2018년 09월 30일)

재무비율 유지현황	계약내용	부채비율 300%
	이행현황	준수(65.5%)
담보권설정 제한현황	계약내용	자기자본의 300%
	이행현황	준수(0.04%)
자산처분 제한현황	계약내용	자산총계의 50%
	이행현황	준수(0.02%)
지배구조변경 제한현황	계약내용	해당없음
	이행현황	해당없음
이행상황보고서 제출현황	이행현황	2018년 08월 31일

* 이행현황기준일은 이행현황 판단 시 적용한 회계감사인의 감사의견(확인 및 의견표시)이 표명된 가장 최근의 재무제표의 작성기준일이며, 지배구조변경 제한현황은 공시서류작성기준일임.

(작성기준일 : 2018년 09월 30일)

(단위 : 백만원, %)

채권명	발행일	만기일	발행액	사채관리 계약체결일	사채관리회사
제6회 무보증사채	2018.07.05	2021.07.05	180,000	2018.06.25	한국증권금융

(이행현황기준일 : 2018년 09월 30일)

재무비율 유지현황	계약내용	부채비율 300%
	이행현황	준수(65.5%)
담보권설정 제한현황	계약내용	자기자본의 300%
	이행현황	준수(0.04%)
자산처분 제한현황	계약내용	자산총계의 50%
	이행현황	준수(0.02%)
지배구조변경 제한현황	계약내용	해당없음
	이행현황	해당없음
이행상황보고서 제출현황	이행현황	-

* 이행현황기준일은 이행현황 판단 시 적용한 회계감사인의 감사의견(확인 및 의견표시)이 표명된 가장 최근의

재무제표의 작성기준일이며, 지배구조변경 제한현황은 공시서류작성기준일임.

주) 제6회 무보증사채의 이행상황보고서는 사채관리계약에 따라, 2018년 사업보고서 제출일로부터 30일 이내에 제출할 예정입니다.

(3) 기업어음증권 미상환 잔액

(기준일 : 2018년 09월 30일)

(단위 : 백만원)

잔여만기		10일 이하	10일초과 30일이하	30일초과 90일이하	90일초과 180일이하	180일초과 1년이하	1년초과 2년이하	2년초과 3년이하	3년 초과	합 계
미상환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-	-

- 해당사항 없음

(4) 전자단기사채 미상환 잔액

(기준일 : 2018년 09월 30일)

(단위 : 백만원)

잔여만기		10일 이하	10일초과 30일이하	30일초과 90일이하	90일초과 180일이하	180일초과 1년이하	합 계	발행 한도	잔여 한도
미상환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	200,000	200,000

(5) 회사채 미상환 잔액

(기준일 : 2018년 09월 30일)

(단위 : 백만원)

잔여만기		1년 이하	1년초과 2년이하	2년초과 3년이하	3년초과 4년이하	4년초과 5년이하	5년초과 10년이하	10년초과	합 계
미상환 잔액	공모	310,000	-	330,000	-	40,000	-	-	680,000
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	310,000	-	330,000	-	40,000	-	-	680,000

(6) 신종자본증권 미상환 잔액

(기준일 : 2018년 09월 30일)

(단위 : 백만원)

잔여만기		1년 이하	1년초과 5년이하	5년초과 10년이하	10년초과 15년이하	15년초과 20년이하	20년초과 30년이하	30년초과	합 계
미상환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-

- 해당사항 없음

(7) 조건부자본증권 미상환 잔액

(기준일 : 2018년 09월 30일)

(단위 : 백만원)

잔여만기		1년 이하	1년초과 2년이하	2년초과 3년이하	3년초과 4년이하	4년초과 5년이하	5년초과 10년이하	10년초과 20년이하	20년초과 30년이하	30년초과	합 계
미상환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

- 해당사항 없음

IV. 감사인의 감사의견 등

1. 회계감사인의 명칭 및 감사의견

사업연도	감사인	감사의견	감사보고서 특기사항
제32기 3분기	삼정회계법인	검토	-
제31기	삼정회계법인	적정	-
제30기	삼정회계법인	적정	-

2. 감사용역 체결현황 (단위: 천원, 시간)

사업연도	감사인	내 용	보수	총소요시간	비고
제32기 3분기	삼정 회계법인	- 분반기 검토 - 개별재무제표감사 - 기타 감사업무	325,000	1,889	* 내부회계관리제도 검토 30백만원 별도
제31기	삼정 회계법인	- 분반기 검토 - 개별재무제표감사 - 기타 감사업무	245,000	3,545	* 임의감사 75백만원 별도 * 내부회계관리제도 검토 30백만원 별도
제30기	삼정 회계법인	- 분반기 검토 - 개별재무제표감사 - 기타 감사업무	225,000	3,339	* 내부회계관리제도 검토 30백만원 별도

주) 당사는 2017년 모회사에 대한 연결감사수행을 위해 3개월 기간(2017년 10월1일 ~ 2017년 12월31일)의 재무제표에 대한 임의감사를 현 감사법인인 삼정회계법인으로부터 수감하였습니다.

3. 회계감사인과의 비감사용역 계약체결 현황

당사가 공시대상기간 중 외부감사인(삼정회계법인)과 비감사용역을 진행한 사항이 없습니다.

4. 회계감사인의 변경

당사는 2018년 3월 7일 감사위원회 결의로 삼정회계법인과 3년 연장계약(2018년 ~ 2020년)을 체결하였습니다.

5. 내부통제에 관한 사항

가. 제31기 회계연도(2017년)와 관련하여 감사위원회는 회사의 내부회계관리제도가 효과적으로 설계 및 운영 평가되었으며, 추가 발견된 사항이나 위반사항이 없는 것으로 평가완료하였습니다. 감사위원회는 평가결과를 2018년 2월 22일 이사회에서 보고하였습니다.

나. 외부감사법인인 삼정회계법인은 제31기(2017년) 감사보고서상의 내부회계관리제도 운

영실태평가보고서에 대한 검토결과, 중요성의 관점에서 내부회계관리제도 모범기준의 규정에 따라 작성되지 않았다고 판단하게 하는 점이 발견되지 아니하였다고 의견 표명하였습니다.

V. 이사의 경영진단 및 분석의견

당사는 기업공시서식 작성기준에 따라 분,반기보고서의 본 항목을 기재하지 않습니다.

VI. 이사회 등 회사의 기관에 관한 사항

1. 이사회에 관한 사항

가. 이사회 구성에 관한 사항

당사 정관상 이사회는 3인 이상 최대 9인까지의 이사로 구성하고 사외이사는 이사 총수의 과반수로 선임하도록 규정되어 있습니다. 당사 이사회는 사내이사 4명과 사외이사 5명으로 총 9인으로 구성되어 있습니다. 이사회 내에는 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, 내부거래위원회, 보상위원회 등 4개의 소위원회가 설치되어 운영중입니다.

(1) 이사회 구성

[기준일 : 2018.09.30]

성명 (생년월일)	직책명 (상근/등기)	최초 선임일	주요 경력	담당업무	비고
이동우 (60.09.07)	대표이사 (상근/등기)	2015.03.20	- 07~12 롯데쇼핑 경영지원본부장 - 12~14 롯데월드 대표이사(부사장) - 15~17 롯데하이마트 대표이사(부사장) - 17~ 現 롯데하이마트 대표이사(사장) - (現) 롯데하이마트 사내이사 - (現) 롯데하이마트 대표이사	업무총괄	중임
임병연 (64.09.27)	사내이사 (비상근/등기)	2015.03.20	- 12~14 롯데 미래전략센터장 - 14~16 롯데쇼핑 비전전략담당(전무) - 17~現 롯데지주 가치경영실장(부사장) - (現) 롯데하이마트 사내이사	등기이사	중임
김현철 (57.04.16)	사내이사 (상근/등기)	2016.03.18	- 11~12 롯데하이마트 상품2부문장 - 12~現 롯데하이마트 상품본부장(전무) - (現) 롯데하이마트 사내이사	등기이사	중임
장대중 (59.08.05)	사내이사 (상근/등기)	2017.03.24	- 12~16 롯데하이마트 영업1부문장 - 16~現 롯데하이마트 영업본부장(전무) - (現) 롯데하이마트 사내이사	등기이사	신임
최영홍 (54.10.03)	사외이사 (비상근/등기)	2014.03.21	- 92 국방부검찰부장 - (現) 고려대 법학전문대학원 교수 - (現) 한국유통법학회 회장 - (現) 롯데하이마트 사외이사	등기이사	중임
안승호 (61.08.15)	사외이사 (비상근/등기)	2016.03.18	- 14~16 송실대 경영대학원 원장 - (現) 서비스마케팅학회 부회장 - (現) 송실대 IT 유통물류학과 주임교수 - (現) 롯데하이마트 사외이사	등기이사	중임

이장영 (55.01.15)	사외이사 (비상근/등기)	2016.03.18	- 08~11 금융감독원 부원장 - 12~15 한국금융연수원 원장 - (現) 김앤장 법률사무소 고문 - (現) 롯데하이마트 사외이사	등기이사	중임
방원팔 (55.06.05)	사외이사 (비상근/등기)	2016.03.18	- 10~11 육군본부 인사참모부 부장 - 11~13 육군 중장 인사부 사령관 - (現) 건양대 초빙교수 - (現) 롯데하이마트 사외이사	등기이사	중임
이채필 (56.04.28)	사외이사 (비상근/등기)	2017.03.24	- 09~10 노동부 기획관리실장 - 11~13 제 3대 고용노동부 장관 - (現) 안전생활실천시민연합 공동대표 - (現) 롯데하이마트 사외이사	등기이사	신임

주) 2018년 3월 30일 정기주주총회에서 사내이사인 김현철 이사, 사외이사인 최영홍, 안승호, 이장영, 방원팔 이사가 재선임되었습니다.

나. 중요 의결사항 등

(1) 이사회 주요 활동 내역

[기준일 : 2018.09.30]

회차	개최일자	의안내용	가결여부	사외이사의 성명				
				최영홍 (출석률 : 100%)	안승호 (출석률 : 100%)	이장영 (출석률 : 100%)	방원팔 (출석률 : 100%)	이채필 (출석률 : 100%)
				찬반여부				
1	2018-01-10	1. 2018년 롯데문화재단 문화예술 후원 사회공헌 기부금 출연 승인의 건 보고. 임원의 승진, 선임, 해임 및 상당역의 위촉, 해촉 등 인사사항	가결 보고	찬성 보고	찬성 보고	찬성 보고	찬성 보고	찬성 보고
2	2018-02-08	1. 제 31기 재무제표 및 영업보고서 승인의 건 2. 이익잉여금처분계산서(안) 승인의 건 3. 2018년 사업계획(안) 및 예산 승인의 건 보고. 롯데하이마트 물류현황	가결 가결 가결 보고	찬성 찬성 찬성 보고	찬성 찬성 찬성 보고	찬성 찬성 찬성 보고	찬성 찬성 찬성 보고	
3	2018-02-22	1. 제 31기 정기주주총회 소집의 건 보고. 2017년 내부회계 관리제도 운영실태 평가결과	가결 보고	찬성 보고	찬성 보고	찬성 보고	찬성 보고	찬성 보고
4	2018-03-30	1. 사내이사 겸직 승인의 건 2. 이사회 내 위원회 및 위원장 선임(안) 승인의 건	가결 가결	찬성 찬성	찬성 찬성	찬성 찬성	찬성 찬성	찬성 찬성
5	2018-05-24	1. 무보증 회사채 발행 대표이사 위임의 건 2. 부패방지 및 준법경영 방침 승인의 건 3. 하이마트 구서귀포점 부지 매각 승인의 건 보고. 2018년 1/4분기 경영실적 보고. 롯데액셀러레이터 스타트업 펀드 투자	가결 가결 부결 보고 보고	찬성 찬성 반대 보고 보고	찬성 찬성 반대 보고 보고	찬성 찬성 반대 보고 보고	찬성 찬성 반대 보고 보고	
6	2018-08-22	보고. 2018년 2/4분기 경영실적 보고. 부패방지경영시스템(ISO37001) 경영검토 보고. 2018년 상반기 공정거래 CP 운영현황	보고 보고 보고	보고 보고 보고	보고 보고 보고	보고 보고 보고	보고 보고 보고	

주1) 2018년 5월 24일 이사회 안건 중 '하이마트 구서귀포점 부지 매각 승인의 건'은 제주도 서귀포시의 장기적인 성장가능성을 고려 시 매각의 이점이 적을 것으로 판단되어 참석 이사 9명중 8명의 반대로 부결되었습니다

다.

다. 이사회 내의 위원회 구성에 관한 사항

(1) 위원회의 구성현황

[기준일 : 2018.09.30]

위원회명	구성	직책	성명	설치목적 및 권한사항	비고
사외이사후보 추천위원회	사외이사2인 사내이사1인	사내이사 사외이사 사외이사	임병연 안승호 방원팔	▶ 사외이사후보의 추천	-
내부거래위원회	사외이사 3인	사외이사 사외이사 사외이사	안승호 최영홍 방원팔	▶ 대규모내부거래에 대한 심사·승인 및 이사회 보고 -가지급금 또는 대여금 등의 자금을 제공 또는 거래하는 행위 -주식 또는 회사채 등의 유가증권을 제공 또는 거래하는 행위 -부동산 또는 무체재산권 등의 자산을 제공 또는 거래하는 행위 ▶ 회사의 최대주주 및 특수관계인(상법시행령 제13조 제4항의 정의에 따름)과의 다음 각호의 거래에 대한 사전심의 및 승인, 해당내용을 이사회 보고(다만, 회사의 통상적인 업무 범위에 속하는 거래는 제외) 1. 용역거래. 단, 근로용역계약은 제외 2. 대리 및 임대차 협약 3. 면허 약정 4. 경영계약 및 기타의 거래 5. 부당이이익의공여가의심되는거래	-
보상위원회	사외이사2인 사내이사1인	사외이사 사외이사 사내이사	이장영 이채필 김현철	▶ 임원 성과보상 산정 및 지급 기준의 제·개정	-

주) 감사위원회는 기업공시서식 작성기준에 따라 '2.감사제도에 관한사항'에 기재하였습니다.

(2) 위원회의 주요 활동내역

■ 사외이사후보 추천위원회

[기준일 : 2018.09.30]

위원회명	개최일자	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명	
				안승호 (출석률 : 100%)	방원팔 (출석률 : 100%)
				찬반여부	

사외이사후보 추천위원회	2018-02-22	1. 사외이사 후보 추천 승인의 건	가결	찬성	찬성
-----------------	------------	---------------------	----	----	----

■ 내부거래 위원회

[기준일 : 2018.09.30]

위원회명	개최일자	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명		
				안승호 (출석률 :-)	최영홍 (출석률 :-)	방원팔 (출석률 :-)
				찬반여부		
내부거래위원회	-	-	-	-	-	

- 해당사항 없음

주) 내부거래위원회는 당 보고기간(18.1월~9월)내 시행되지 않았습니다.

■ 보상위원회

[기준일 : 2018.09.30]

위원회명	개최일자	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명	
				이장영 (출석률 : 100%)	이채필 (출석률 : 100%)
				찬반여부	
보상위원회	2018-02-08	보고. 임원 보수 집행계획 내역	보고	보고	보고
	2018-03-30	1. 임원 보수 지급 결정 승인의 건	가결	찬성	찬성

라. 이사의 독립성 등

(1) 이사회 구성원의 독립성

이사 선출과 관련하여 당사는 상법 제382조 및 정관 제26조의 내용을 따르고 있으며, 사외이사의 독립성과 투명성을 확보하기 위하여 총 3인중 사외이사가 2인으로 구성된 사외이사후보추천위원회를 설치하여 운영하고 있습니다.

[기준일 : 2018.09.30]

직명	성명	선임배경	추천인	활동분야	회사와의 거래	최대주주 등과의 관계

사내이사 (대표이사)	이동우	롯데쇼핑 경영지원본부장을 거쳐 롯데월드 대표이사를 역임하며, 뛰어난 경영능력을 바탕으로 계열회사의 성장과 수익성 향상에 기여하였고, 유통분야에서의 경험과 지식을 바탕으로 롯데하이마트의 기업가치를 높이는 역할을 수행할 수 있는 책임자로 판단되어 롯데하이마트의 대표이사로 선임함	이사회	이사회의장 전사 경영전반에관한 업무	-	계열회사 임원
사내이사	임병연	롯데 미래전략센터장을 거쳐 롯데지주 가치경영실장을 역임하며, 롯데그룹의 장기적인 비전을 제시하고 이를 통한 그룹의 비약적인 발전에 기여해왔으며, 그룹의 비전에 맞추어 롯데하이마트의 기업가치를 높이는 역할을 수행할 수 있는 책임자로 판단되어 롯데하이마트 사내아사로 선임함	이사회	전사 경영전반에관한 업무	-	계열회사 임원
사내이사	김현철	롯데하이마트의 상품2부문장을 거쳐 상품본부장을 역임하며, 당사의 경영활동 전반과 관련된 충분한 경험과 지식을 갖추고 있어 롯데하이마트의 기업가치를 높이는 역할을 수행할 수 있는 책임자로 판단되어 롯데하이마트 사내이사로 선임함	이사회	전사 경영전반에관한 업무	-	계열회사 임원
사내이사	장대중	롯데하이마트의 영업1부문장을 거쳐 영업본부장을 역임하며, 당사의 경영활동 전반과 관련된 충분한 경험과 지식을 갖추고 있어 롯데하이마트의 기업가치를 높이는 역할을 수행할 수 있는 책임자로 판단되어 롯데하이마트 사내이사로 선임함	이사회	전사 경영전반에관한 업무	-	계열회사 임원
사외이사	최영홍	국방부 검찰부장을 역임하고 현재 고려대 법학전문대학원교수로 재직하는 등 법률전문가로서 풍부한 지식과 경륜을 갖추고 있어, 사외이사로서의 업무수행능력이 우수할 것으로 판단되어 사외이사후보추천위원회의 추천을 거쳐 선임함	사외이사후보 추천위원회	전사 경영전반에관한 업무	-	-
사외이사	안승호	송실대 경영대학원 원장을 역임하는 등 유통경영분야의 전문가로서 풍부한 지식과 경륜을 갖추고 있어, 사외이사로서의 업무수행능력이 우수할 것으로 판단되어 사외이사후보추천위원회의 추천을 거쳐 선임함	사외이사후보 추천위원회	전사 경영전반에관한 업무	-	-
사외이사	이장영	금융감독원 부원장 및 한국금융연수원 원장 등을 역임하고 현재 김앤장 법률사무소 고문으로 재직하는 등 회계 및 경제분야의 전문가로서 풍부한 지식과 경륜을 갖추고 있어, 사외이사로서의 업무수행능력이 우수할 것으로 판단되어 사외이사후보추천위원회의 추천을 거쳐 선임함	사외이사후보 추천위원회	전사 경영전반에관한 업무	-	-
사외이사	방원팔	육군본부 인사참모부 부장을 거쳐, 육군 중장 인사부 사령관을 역임하는 등 인사 및 조직분야의 전문가로서 풍부한 지식과 경륜을 갖추고 있어, 사외이사로서의 업무수행능력이 우수할 것으로 판단되어 사외이사후보추천위원회의 추천을 거쳐 선임함	사외이사후보 추천위원회	전사 경영전반에관한 업무	-	-
사외이사	이재필	노동부 기획관리실장을 거쳐, 고용노동부 장관을 역임하는 등 인사 및 조직분야의 전문가로서 풍부한 지식과 경륜을 갖추고 있어, 사외이사로서의 업무수행능력이 우수할 것으로 판단되어 사외이사후보추천위원회의 추천을 거쳐 선임함	사외이사후보 추천위원회	전사 경영전반에관한 업무	-	-

(2) 사외이사후보추천위원회 설치 및 구성 현황
[기준일 : 2018.09.30]

성명	사외이사 여부	비고
임병연	X	총 3인중 사외이사 2인, 정족수 충족
안승호	O	
방원팔	O	

(3) 사외이사의 전문성

당사 내 지원조직(경영지원부문 경영지원팀, 담당직원 8명)은 사외이사가 이사회 및 이사회 내 위원회에서 전문적인 직무수행이 가능하도록 보조하고 있으며, 이사회 및 위원회 개최 전에 해당 안건내용을 충분히 검토할 수 있도록 사전에 자료를 제공하고 있습니다.

2. 감사제도에 관한 사항

가. 감사위원회의 인적 사항

[기준일 : 2018.09.30]

성명	주요 경력	비고
최영홍	- 92 국방부검찰부장 - (現) 고려대 법학전문대학원 교수 - (現) 한국유통법학회 회장 - (現) 롯데하이마트 사외이사	사외이사 (위원장)
이장영	- 08~11 금융감독원 부원장 - 12~15 한국금융연수원 원장 - (現) 김앤장 법률사무소 고문 - (現) 롯데하이마트 사외이사	사외이사 (회계전문가)
이채필	- 09~10 노동부 기획관리실장 - 11~13 제 3대 고용노동부 장관 - (現) 안전생활실천시민연합 공동대표 - (現) 롯데하이마트 사외이사	사외이사

나. 감사위원회 위원의 독립성

당사는 관련법령 및 정관에 따라 위원회의 구성, 운영 및 권한·책임 등을 감사위원회 규정 에 정의하여 감사업무를 수행하고 있습니다. 감사위원회의 감사업무 수행은 회계감사를 위 해서는 재무제표 등 회계관련서류 및 회계법인의 감사절차와 감사결과를 검토하고 필요한 경우에는 회계법인에 대하여 회계에 관한 장부와 관련서류에 대한 추가 검토를 요청하고 그 결과를 검토합니다. 그리고 감사위원회는 신뢰할 수 있는 회계정보의 작성 및 공시를 위하여 설치한 내부회계관리제도의 운영실태를 내부회계관리자로부터 보고 받고 이를 검토합니다. 또한 감사위원회는 업무감사를 위하여 이사회 및 기타 중요한 회의에 출석하고 필요할 경우 에는 이사로부터 심의내용과 영업에 관한 보고를 받고 중요한 업무에 관한 회사의 보고에 대 해 추가검토 및 자료보완을 요청하는 등 적절한 방법을 사용하여 검토합니다.

다. 감사위원회의 주요 활동내역

[기준일 : 2018.09.30]

개최일자	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명		
			최영홍 (출석률 : 100%)	이장영 (출석률 : 100%)	이채필 (출석률 : 100%)
			찬반여부		
2018-03-07	1. 외부감사인 선임 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성
	2. 감사위원회의 감사보고서 작성 및 제출의 건	가결	찬성	찬성	찬성
2018-04-27	보고. 2018년 1/4분기 손익현황 보고	보고	보고	보고	보고
	보고. 외감법 개정사항 및 2018년 감사일정 논의(상정회계법인)	보고	보고	보고	보고
2018-05-24	보고. 내부회계관리제도 개정사항 보고	보고	보고	보고	보고
	보고. 핵심감사제 시행 관련 사항 보고	보고	보고	보고	보고
2018-08-22	보고. 내부회계관리제도 고도화 프로젝트 운영계획 보고	보고	보고	보고	보고

라. 준법지원인 인적사항 및 경력

[기준일: 2018.09.30]

성명	주요경력	비고
신호니	- 이화여대 법학과 졸업 - 52회 사법시험 합격 - (現) 롯데하이마트 준법지원인(2013.02.07 선임)	-

3. 주주의 의결권 행사에 관한 사항

가. 집중투표제의 채택여부

당사는 정관 제26조에 의거 집중투표제를 채택하지 아니함

나. 서면투표제 또는 전자투표제의 채택여부

당사는 서면투표제를 채택하지 않고 있으며, 전자투표제도의 경우, 제29기 주주총회(2016.03.18)부터 상법 제368조의4 전자투표제도와 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 시행령 제160조제5호 전자위임장권유제도에 따라 전자투표제도와 전자위임장권유를 활용하기로 결의하였습니다.

이 두 제도의 관리업무는 한국예탁결제원에 위탁한 상태이며, 주주는 정한 방법에 따라 주주총회에 참석하지 아니하고 전자투표방식으로 의결권을 행사하거나, 전자위임장을 수여하실 수 있습니다.

다. 소수주주권의 행사여부

당사는 해당사항이 없습니다.

VII. 주주에 관한 사항

1. 최대주주 및 특수관계인의 주식소유 현황

(기준일 : 2018년 09월 30일)

(단위 : 주, %)

성명	관계	주식의 종류	소유주식수 및 지분율				비고
			기 초		기 말		
			주식수	지분율	주식수	지분율	
롯데쇼핑	최대주주	보통주	15,403,274	65.25	14,403,274	61.01	주)2,3,4
이원준	특수관계인	보통주	100	0.00	100	0.00	-
이동우	특수관계인	보통주	12,000	0.05	6,000	0.03	-
김현철	특수관계인	보통주	7,353	0.03	7,353	0.03	-
계		보통주 외	-	-	-	-	-
		보통주	15,422,727	65.33	14,416,727	61.07	-

주1) 상기 주식소유 비율은 발행주식총수(23,607,712주) 대비 비율입니다.

주2) 당사의 최대주주인 롯데쇼핑은 2018년 4월 4일 보유중인 당사의 주식 중 3,536,812주를 대상으로한 교환사채를발행하였으며, 향후 교환대상주식이 전량 교환될 경우 롯데쇼핑의 보유기준 지분율은 현재 65.25%(15,403,274주)에서 50.27%(11,866,462주)로 감소될 수 있습니다.

주3) 당사의 최대주주인 롯데쇼핑은 2018년 3월 16일에 NH투자증권에 1,768,406주(7.5%)의 주식 대여를 진행하였으며, 2018년 3월 22일 768,406주(3.2%)에 대한 주식대여를 일부 회수하여 보고서 작성기준일 현재 소유기준 롯데쇼핑의 주식수는 14,403,274주(61.0%)입니다.

주4) 현재 롯데쇼핑은 교환사채와 관련한 주식 대여로 인하여 소유주식에 변동은 있으나, 보유기준 지분율은 종전과 같은 65.25% 입니다.

2. 최대주주가 단체인 경우

(1) 최대주주인 법인 또는 단체의 기본정보

명칭	출자자수 (명)	대표이사 (대표조합원)		업무집행자 (업무집행조합원)		최대주주 (최대출자자)	
		성명	지분(%)	성명	지분(%)	성명	지분(%)
롯데쇼핑(주)	26,081	이원준	0.00	-	-	롯데지주(주)	38.80
		강희태	0.00	-	-	-	-

주1) 지분율은 총발행주식수 대비 보통주와 우선주를 합산한 기준입니다.

주2) 상기내용은 2018년 9월 30일 기준입니다.

주3) 별도 업무집행자 및 업무집행조합원은 없습니다.

주4) 2018년 4월 2일 롯데지주(주)의 합병 및 분할에 따라 롯데지주(주)의 롯데쇼핑 지분율은 25.87%에서 38.54%로 변경되었습니다.(기존 한국후지필름(주)과 롯데아이티테크(주)가 소유하고 있던 롯데쇼핑(주)의 주식을 롯데지주(주)가 소유하는 주식으로 변경)

주5) 2018년 8월 1일 롯데쇼핑(주)가 (주)롯데닷컴을 소규모 합병함에 따라, 롯데지주(주)의 롯데쇼핑 지분율은 38.54%에서 38.80%으로 변경되었습니다(합병으로 인해 롯데쇼핑(주)의 발행주식 총수는 28,288,755주가 되었고, 롯데지주가 소유한 롯데쇼핑 주식수는 10,974,799주가 됨)

(2) 최대주주인 법인 또는 단체의 대표이사, 업무집행자, 최대주주의 변동내역

변동일	대표이사 (대표조합원)		업무집행자 (업무집행조합원)		최대주주 (최대출자자)	
	성명	지분(%)	성명	지분(%)	성명	지분(%)
2017.03.24	강희태	0.00	-	-	-	-
2017.10.01	-	-	-	-	롯데지주(주)	25.87
2018.04.02	-	-	-	-	롯데지주(주)	38.54
2018.08.01	-	-	-	-	롯데지주(주)	38.80

주1) 2017년 3월 24일 주주총회를 통해 신격호 총괄회장(대표이사)가 퇴임하고 강희태 사장(대표이사)가 취임 하였습니다. 기존 이원준 부회장(대표이사)는 변동 없었습니다.

주2) 2017년 10월 1일 롯데제과, 롯데쇼핑, 롯데칠성, 롯데푸드의 4개사 분할합병에 따라 최대주주가 변동되었습니다.(변동 전 최대주주 : 신동빈 회장(13.46%) → 변동 후 최대주주 : 롯데지주(주)(25.87%))

주3) 2018년 4월 2일 롯데지주(주)의 합병 및 분할에 따라 롯데지주(주)의 롯데쇼핑 지분율은 25.87%에서 38.54%로 변경되었습니다.(기존 한국후지필름(주)과 롯데아이티테크(주)가 소유하고 있던 롯데쇼핑(주)의 주식이 롯데지주(주)가 소유하는 주식으로 변경)

주4) 2018년 8월 1일 롯데쇼핑(주)가 (주)롯데닷컴을 소규모 합병함에 따라, 롯데지주(주)의 롯데쇼핑 지분율은 38.54%에서 38.80%으로 변경되었습니다(합병으로 인해 롯데쇼핑(주)의 발행주식 총수는 28,288,755주가 되었고, 롯데지주가 소유한 롯데쇼핑 주식수는 10,974,799주가 됨)

(3) 최대주주(법인 또는 단체)의 최근 결산기 재무현황

(단위 : 백만원)

구 분	
자산총계	27,948,488
부채총계	14,597,135
자본총계	13,351,353
매출액	18,179,871
영업이익	529,859
당기순이익	-20,637

주1) 상기 내용은 롯데쇼핑(주)의 연결재무제표 기준으로 작성되었습니다.

주2) 상기 현황의 결산기는 2017년(2017년 1월 1일 ~ 2017년 12월 31일)입니다.

(4) 사업현황 등 회사 경영 안정성에 영향을 미칠 수 있는 주요 내용

당사 최대주주인 롯데쇼핑(주)는 백화점, 마트, 슈퍼 등 종합 유통업을 영위하는 법인으로 1970년 7월에 설립되었습니다. 롯데쇼핑(주)의 종속회사는 총 44개사이며, 롯데쇼핑(주)는 수익을 창출하는 재화와 용역의 성격, 시장 및 판매 방법의 특징, 사업부문 구분의 계속성 등을 고려하여 경영의 다각화 실태를 적절히 반영할 수 있도록 백화점 사업부문, 할인점 사업부문, 전자제품전문점 사업부문, 기타 사업부문으로 세분하였습니다.

주) 상세 내용은 롯데쇼핑(주)가 공시한 사업보고서 및 분반기보고서 상의 '사업의내용'을 참조바랍니다.

2. 최대주주 변동현황

일자	최대주주	지분율	비고
2006.03	하이마트 홀딩스	100.00%	-
2008.05	유진기업	63.93%	-
2012.10	롯데쇼핑	65.25%	주)1,2,3

주1) 당사의 최대주주인 롯데쇼핑은 2018년 4월 4일 보유중인 당사의 주식 중 3,536,812주를 대상으로한 교환사채를 발행하였으며, 향후 교환대상주식이 전량 교환될 경우 롯데쇼핑의 보유기준 지분율은 현재 65.25%(15,403,274주)에서 50.27%(11,866,462주)로 감소될 수 있습니다.

주2) 당사의 최대주주인 롯데쇼핑은 2018년 3월 16일에 NH투자증권에 1,768,406주(7.5%)의 주식 대여를 진행하였으며, 2018년 3월 22일 768,406주(3.2%)에 대한 주식대여를 일부 회수하여 보고서 작성기준일 현재 소유기준 롯데쇼핑의 주식수는 14,403,274주(61.0%)입니다.

주3) 현재 롯데쇼핑은 교환사채와 관련한 주식 대여로 인하여 소유주식에 변동은 있으나, 보유기준 지분율은 종전과 같은 65.25% 입니다.

3. 주식의 분포(주식소유현황)

2018년 9월말 현재 당사의 주식을 5%이상 소유한 주주와 우리사주조합의 보유주식수는 아래와 같습니다.

(기준일 : 2018년 09월 30일)

(단위 : 주)

구분	주주명	소유주식수	지분율	비고
5% 이상 주주	롯데쇼핑(주)	14,403,274	61.01%	주)1,2,3
	-	-	-	-
우리사주조합		86,691	0.37%	

주1) 당사의 최대주주인 롯데쇼핑은 2018년 4월 4일 보유중인 당사의 주식 중 3,536,812주를 대상으로한 교환사채를 발행하였으며, 향후 교환대상주식이 전량 교환될 경우 롯데쇼핑의 보유기준 지분율은 현재 65.25%(15,403,274주)에서 50.27%(11,866,462주)로 감소될 수 있습니다.

주2) 당사의 최대주주인 롯데쇼핑은 2018년 3월 16일에 NH투자증권에 1,768,406주(7.5%)의 주식 대여를 진행하였으며, 2018년 3월 22일 768,406주(3.2%)에 대한 주식대여를 일부 회수하여 보고서 작성기준일 현재 소유기준 롯데쇼핑의 주식수는 14,403,274주(61.0%)입니다.

주3) 현재 롯데쇼핑은 교환사채와 관련한 주식 대여로 인하여 소유주식에 변동은 있으나, 보유기준 지분율은 종전과 같은 65.25% 입니다.

4. 주식사무

<p>정관 제10조 [신주인수권]</p>	<p>① 회사의 주주는 신주발행에 있어서 그가 소유한 주식수에 비례하여 신주의 배정을 받을 권리를 가진다.</p> <p>② 제1항의 규정에 불구하고 다음 각호의 경우에는 주주 이외의 자에게 이사회 결의로 신주를 발행 할 수 있다.</p>
----------------------------	--

	1. 주주우선공모의 방식으로 신주를 발행하는 경우 2. 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 일반공모의 방식으로 신주를 발행하는 경우 3. 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 주식예탁증서(DR) 발행에 따라 신주를 발행하는 경우 4. 발행주식총수의 100분의 30을 초과하지 않는 범위 내에서 주권을 증권시장에 신규상장하거나 협회등록하기 위하여 신주를 모집하거나 인수인에게 인수하게 하는 경우 5. 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 등 관계규정에 따라 우리사주조합원에게 주식을 우선 배정하는 경우 6. 제5호 이외의 방법으로 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 우리사주조합원에게 주식을 배정하는 경우 7. 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 상법 418조 제2항의 규정에 따라 신중요한 기술의 도입, 연구개발, 생산, 판매, 자본제휴, 재무구조 개선 등을 회사의 경영상 목적을 달성하기 위하여 그 상대방에 신주를 발행하는 경우 필요한 경우 8. 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 회사가 경영상 긴급한 자금조달의 필요성에 의하여 이사회 결의로 발행결의 당시의 적정시가에 의하여 국내외 금융기관 또는 재무투자자에게 및 채권자, 국내외 법인 또는 개인투자자에게 신주를 발행하는 경우 ③ 제2항 각호의 어느 하나의 방식에 의해 신주를 발행할 경우에는 발행할 주식의 종류와 수 및 발행가격 등은 이사회 결의로 정한다. ④ 신주인수권의 포기 또는 상실에 따른 주식과 신주배정에서 발생한 단주에 대한 처리 방법은 이사회 결의로 정한다.		
결산일	매년 12월 31일	정기주주총회	매사업년도 종료 후 3월 이내
주주명부폐쇄시기	매년 1월 1일 ~ 1월 7일		
주권의 종류	1주권, 5주권, 10주권, 50주권, 100주권, 500주권, 1,000주권, 10,000주권 (총 8종)		
명의개서대리인	한국예탁결제원		
공고게재신문	홈페이지 공고 또는 매일경제신문		

5. 주가 및 주식거래실적

(기준일: 2018년 09월 30일)

(단위 : 원, 주)

종류		18년9월	18년8월	18년7월	18년6월	18년5월	18년4월
보통주	주가	최고	71,200	79,000	80,700	79,900	76,700
		최저	66,700	70,400	74,300	73,300	72,800
		평균	69,194	74,300	78,241	77,042	74,433
	거래량	월간	803,629	930,024	1,044,442	1,463,474	959,047
		최고	121,831	91,939	140,304	408,970	100,693
		최저	16,066	17,617	19,405	33,899	15,091

주1) 주가는 종가 기준입니다.

주2) 주가 평균은 일별 증가의 평균입니다.

6. 소액주주현황

공시서류 작성 기준일 현재 소액주주현황은 다음의 표와 같습니다.

(기준일: 2018년 09월 30일)

(단위 : 주)

구분	주주		보유주식		비고
	주주수	비율	주식수	비율	
소액주주	5,572	99.86%	7,630,063	32.32%	-

주) 상기 내용은 당 회사의 명의개서대리인인 한국예탁결제원에서 정기주주총회 소집을 위해 제공한 2017년 12월 31일 기준 보통주 주식분포상황표에 따라 작성했습니다.

VIII. 임원 및 직원 등에 관한 사항

1. 임원 및 직원의 현황

가. 등기임원현황

(기준일 : 2018년 09월 30일)

(단위 : 주)

성명	성별	출생년월	직위	등기임원 여부	상근 여부	담당 업무	주요경력	소유주식수		재직기간	임기 만료일
								의결권 있는 주식	의결권 없는 주식		
이동우	남	1960.09	사내이사	등기임원	상근	대표이사	- 연세대학교 경영대학원 석사 - 04~06 롯데쇼핑 남성스포츠패입부문장 (상무보) - 06~07 롯데쇼핑 노원점장(상무보) - 07 롯데쇼핑 잠실점장(상무보) - 07~12 롯데쇼핑 경영지원부문장(상무보) - 12~14 롯데월드 대표이사(전무) - 15~17 롯데하이마트 대표이사(부사장) - 17~(現)롯데하이마트 대표이사(사장)	6,000	-	2015.03.20 ~현재	2019.03.24
임병연	남	1964.09	사내이사	등기임원	비상근	등기이사	- 서울대 화공학 - KAIST 화공학(博) - 12~14 롯데 미래전략센터장 - 14~16 롯데쇼핑 비전전략담당(전무) - 17~(現) 롯데지주 가치경영실장(부사장) - (現)롯데하이마트 사내이사	-	-	2015.03.20 ~현재	2019.03.24
김현철	남	1957.04	사내이사	등기임원	상근	등기이사	- 연세대학교 행정학과 졸업 - 05~07 롯데하이마트 상품1담당임원(상무) - 08 롯데하이마트로직텍(주) 대표(상무) - 09~10 롯데하이마트 판매4본부장(상무) - 11 롯데하이마트 상품2담당임원(상무) - 12~(現)롯데하이마트 상품본부장(전무) - (現)롯데하이마트 사내이사	7,353	-	2016.03.18 ~현재	2020.03.30
장대중	남	1959.08	사내이사	등기임원	상근	등기이사	- 한국외국어대학교 타이어과 졸업 - 10 롯데하이마트 강남지사장(상무) - 11~12 롯데하이마트 B-PJ팀 담당임원(상무) - 12~14 롯데하이마트 서울사업부장(상무) - 14~16 롯데하이마트 영업1부부장(상무) - 16~(現) 롯데하이마트 영업본부장(전무) - (現)롯데하이마트 사내이사	-	-	2017.03.24 ~현재	2019.03.24
최영홍	남	1954.10	사외이사	등기임원	비상근	등기이사	- 고려대 법학박사 - 92 국방부검찰부장 - (現)고려대 법학전문대학원 교수 - (現)한국유통법학회 회장 - (現)롯데하이마트 사외이사	-	-	2014.03.21 ~현재	2020.03.30

안승호	남	1961.08	사외이사	등기임원	비상근	등기이사	- 14~16 송실대 경영대학원 원장 - (現) 서비스마케팅학회 부회장 - (現) 송실대 IT 유통물류학과 주임교수 - (現)롯데하이마트 사외이사	-	-	2016.03.18 ~현재	2020.03.30
이장영	남	1955.01	사외이사	등기임원	비상근	등기이사	- 08~11 금융감독원 부원장 - 12~15 한국금융연수원 원장 - (現) 김앤장 법률사무소 고문 - (現)롯데하이마트 사외이사	-	-	2016.03.18 ~현재	2020.03.30
방원팔	남	1955.06	사외이사	등기임원	비상근	등기이사	- 10~11 육군본부 인사참모부 부장 - 11~13 육군 중장 인사사령관 - (現) 건양대 초빙교수 - (現)롯데하이마트 사외이사	-	-	2016.03.18 ~현재	2020.03.30
이채필	남	1956.04	사외이사	등기임원	비상근	등기이사	- 09~10 노동부 기획관리 실장, 노사정책 실장 - 11~13 제 3대 고용노동부 장관 - (現) 안전생활실천시민연합 공동 대표 - (現)롯데하이마트 사외이사	-	-	2017.03.24 ~현재	2019.03.24

주) 2018년 3월 30일 정기주주총회에서 사내이사인 김현철 이사, 사외이사인 최영홍, 안승호, 이장영, 방원팔 이사가 재선임되었습니다.

나. 등기임원 타회사 임원겸직 현황 (기준일 : 2018년 09월 30일)

겸 직 자		겸 직 회 사	
성 명	직 위	회 사명	직 위
임병연	사내이사	호텔롯데(계열)	기타비상무이사
		롯데케미칼(계열)	기타비상무이사
이채필	사외이사	고려아연(비계열)	사외이사
이장영	사외이사	NH투자증권(비계열)	사외이사

다. 미등기임원 현황

(기준일 : 2018년 09월 30일)

(단위 : 주)

성명	성별	출생년월	직위	등기임원 여부	상근 여부	담당 업무	주요경력	소유주식수		재직기간	임기 만료일
								의결권 있는 주식	의결권 없는 주식		
전우탁	남	1962.11	상무	미등기임원	상근	영업1 부문장	- 중앙대학교 회계학과 졸업 - 07~10 롯데하이마트 성남지사장(상무보) - 11~12 롯데하이마트 강남사업부장(상무) - 12~14 롯데하이마트 서부사업부장(상무) - 14~16 롯데하이마트 영업2부문장(상무) - 16~18 롯데하이마트 영업4부문장(상무) - 18~(現) 롯데하이마트 영업1부문장(상무)	-	-	2007.01.01~현재	-

김진호	남	1963.04	상무	미등기임원	상근	영업2 부부장	- 아주대학교 경제학과 졸업 - 09~10 롯데하이마트 총남지사장(상무보) - 11~12 롯데하이마트 총청사업부장(상무보) - 12~14 롯데하이마트 상품2부부장(상무보) - 14~16 롯데하이마트 상품1부부장(상무보) - 16~17 롯데하이마트 영업3부부장(상무) - 17~(現)롯데하이마트 영업2부부장(상무)	-	-	2009.01.01~현재	-
황영근	남	1967.01	상무	미등기임원	상근	가전 부부장	- 중앙대학교 신문방송학과 졸업 - 15~16 롯데하이마트 상품전략부부장(상무 보) - 16~(現)롯데하이마트 가전부부장(상무)	-	-	2015.01.01~현재	-
박재욱	남	1966.01	상무	미등기임원	상근	온라인 부부장	- 동국대학교 경영학과 졸업 - 12~13 롯데하이마트 강동지사장(상무보) - 13~15 롯데하이마트 모바일사업부부장(상 무보) - 15~17 롯데하이마트 기획부부장(상무보) - 17~18 롯데하이마트 상품총괄부부장(상무 보) - 18~(現) 롯데하이마트 온라인부부장(상무)	4,136	-	2011.01.01~현재	-
문주석	남	1966.04	상무	미등기임원	상근	마케팅 부부장	- 고려대학교 신문방송학과 졸업 - 12~14 롯데하이마트 강원지사장(상무보) - 14~16 롯데하이마트 물류부부장(상무보) - 16~(現)롯데하이마트 마케팅부부장(상무)	2,100	-	2014.02.01~현재	-
이호섭	남	1964.10	상무보	미등기임원	상근	영업4 부부장	- 경북대학교 경영학과 졸업 - 12~13 롯데하이마트 기획담당임원(상무보) - 13~15 롯데하이마트 기획부부장(상무보) - 15~16 롯데하이마트 강동지사장(상무보) - 16~18 롯데하이마트 SCM부부장(상무보) - 18~(現)롯데하이마트 영업4부부장(상무보)	1,920	-	2012.01.01~현재	-
하영수	남	1970.06	상무보	미등기임원	상근	MD전략 부부장	- 경상대학교 농화학 졸업 - 14 롯데백화점 일산점장(상무보) - 15~17 롯데백화점 생활가전 부부장(상무보) - 17~18 롯데하이마트 상품개발부부장(상무 보) - 18~(現)롯데하이마트 MD전략부부장(상무보)	200	-	2017.02.01~현재	-
맹종오	남	1968.02	상무보	미등기임원	상근	재무 부부장	- 전북대학교 회계과 졸업 - 12~15 롯데하이마트 회계팀장 - 15~(現) 롯데하이마트 재무부부장(상무보)	-	-	2015.01.01~현재	-
김경선	남	1966.10	상무보	미등기임원	상근	생활 부부장	- 단국대학교 전자공학과 졸업 - 14~15 롯데하이마트 성남지사장 - 15~16 롯데하이마트 신규사업부부장(상무 보) - 16~17 롯데하이마트 수원지사장(상무보) - 17~(現)롯데하이마트 생활부부장(상무보)	2,053	-	2015.01.01~현재	-

공갑배	남	1967.07	상무보	미등기임원	상근	경영지원 부부장	- 전주대학교 회계학 졸업 - 13~16 롯데하이마트 윤리경영팀장 - 16 롯데하이마트 강동지사장(상무보) - 16~(現)롯데하이마트 경영지원부부장(상무보)	-	-	2016.01.01~현재	-
김남호	남	1967.10	상무보	미등기임원	상근	SCM 부부장	- 대전대학교 생물학 졸업 - 15~16 롯데하이마트 강원지사장 - 16~18 롯데하이마트 모바일부부장(상무보) - 18~(現)롯데하이마트 SCM부부장(상무보)	1,780		2016.01.01~현재	-
이재학	남	1966.07	상무보	미등기임원	상근	영업3 부부장	- 조선대학교 기계설계공학 졸업 - 15~17 롯데하이마트 강서지사장 - 17~18 롯데하이마트 영업총괄부부장(상무보) - 18~(現)롯데하이마트 영업3부부장(상무보)	1,700		2017.02.01~현재	-
이찬일	남	1972.01	상무보	미등기임원	상근	전략기획 부부장	- 리버풀대학교 대학원 경영학 졸업(석사) - 12~17 롯데하이마트 전략기획팀장 - 17~(現)롯데하이마트 전략기획부부장(상무보)	-		2017.02.01~현재	-
이태종	남	1969.11	상무보	미등기임원	상근	영업총괄 부부장	- 아주대학교 행정학 졸업 - 14~16 롯데하이마트 안산지사장 - 16~18 롯데하이마트 서대구지사장 - 18~(現)롯데하이마트 영업총괄부부장(상무보)	1,320		2018.01.01~현재	-
박수용	남	1968.06	상무보	미등기임원	상근	모바일 부부장	- 한남대학교 회계학 졸업 - 15~17 롯데하이마트 영업전략팀장 - 17~18 롯데하이마트 강남지사장 - 18~(現)롯데하이마트 모바일부부장(상무보)	-		2018.01.01~현재	-
박왕근	남	1969.01	상무보	미등기임원	상근	준법경영 부부장	- 중앙대학교 법학 졸업 - 16~17 롯데하이마트 윤리경영팀장 - 17~18 롯데하이마트 고양지사장 - 18~(現)롯데하이마트 준법경영부부장(상무보)	-		2018.01.01~현재	-
조준석	남	1970.03	상무보	미등기임원	상근	상품개발 부부장	- 동국대학교 산업공학과 졸업 - 15~17 롯데백화점 프리미엄아울렛파주점장(상무보) - 17~18 롯데백화점 센텀시티점장(상무보) - 18~(現)롯데하이마트 상품개발부부장(상무보)	-		2018.01.15~현재	-

라. 직원현황

(기준일 : 2018년 09월 30일)

(단위 : 천원)

사업부문	성별	직원수				합계	평균 근속연수	연간급여 총액	1인평균 급여액	비고
		기간의 정함이 없는 근로자		기간제 근로자						
		전체	(단시간)	전체	(단시간)					

			근로자)		근로자)					
사무	남	897	-	7	-	904	약11년7개월	56,242,575	62,215	-
사무	여	334	15	25	-	374	약6년0개월	12,754,346	34,103	-
영업	남	1,491	-	52	-	1,543	약5년0개월	53,957,261	34,969	-
영업	여	1,104	-	40	5	1,149	약5년4개월	31,470,620	27,390	-
합 계		3,826	15	124	5	3,970	약6년8개월	154,424,802	38,898	-

2. 임원의 보수 등

<이사·감사 전체의 보수현황>

1. 주주총회 승인금액

(단위 : 백만원)

구 분	인원수	주주총회 승인금액	비고
등기이사	9	9,000	-

2. 보수지급금액

2-1. 이사·감사 전체

(단위 : 백만원)

인원수	보수총액	1인당 평균보수액	비고
9	1,399	155	-

2-2. 유형별

(단위 : 백만원)

구 분	인원수	보수총액	1인당 평균보수액	비고
등기이사 (사외이사, 감사위원회 위원 제외)	4	1,197	299	사내이사
사외이사 (감사위원회 위원 제외)	2	81	40	-
감사위원회 위원	3	121	40	-
감사	-	-	-	-

<이사·감사의 개인별 보수현황>

- 당사는 기업공시서식 작성기준에 따라 분기보고서의 본 항목을 기재하지 않습니다.

3. 보수지급금액 5억원 이상 중 상위 5명의 개인별 보수현황

- 당사는 기업공시서식 작성기준에 따라 분기보고서의 본 항목을 기재하지 않습니다.

IX. 계열회사 등에 관한 사항

1. 계열회사 현황

- 기업집단의 명칭 : 롯데

(1) 국내

당사는 독점규제 및 공정거래에 관한 법률상 롯데 기업집단에 속한 계열회사로서, 롯데 기업집단의 최상위 지배기업은 롯데지주(주)(종목코드 : 004990)입니다. 2018년 3분기 말 현재 총 91개의 국내 계열회사가 있습니다. 이 중 상장사는 당사를 포함하여 총 11개사이며 비상장사는 80개사입니다.

(기준일 : 2018년 09월 30일)

[상장사] : 11개사

명 칭 (종목코드)	법인등록번호
롯데지주(주) (004990)	1101110076300
롯데제과(주) (280360)	1101116536481
롯데푸드(주) (002270)	1101110033722
롯데칠성음료(주) (005300)	1101110003684
롯데케미칼(주) (011170)	1101110193196
롯데쇼핑(주) (023530)	1101110000086
롯데하이마트(주) (071840)	1101110532633
롯데손해보험(주) (000400)	1101110014459
현대정보기술(주) (026180)	1101110628078
롯데정밀화학(주) (004000)	1812110000013
롯데정보통신(주) (286940)	1101116557114

[비상장사]: 80개사

명 칭	법인등록번호
경기스마트카드(주)	1311110141140
내포그린에너지(주)	1649110020901
농업회사법인(주) 에치유아이	1501110115621
데크항공(주)	2101110061897
동교청기와피에프브이(주)	1101115290814
롯데건설(주)	1101110014764
롯데글로벌로지스(주)	1101110578231
롯데김해개발(주)	1955110125398
롯데네슬레코리아(주)	1101110548052

롯데디에프리트일㈜	1101110205339
롯데렌탈㈜	1101113326588
롯데로지스틱스㈜	1101116707636
롯데멤버스㈜	1101115605790
롯데면세점제주㈜	2201110130616
롯데물산㈜	1101110320707
롯데미래전략연구소㈜	1101116609402
롯데미쓰이화학㈜	2062110042966
롯데베르살리스엘라스토머스㈜	2062110050365
롯데상사㈜	1101110159099
롯데송도쇼핑타운㈜	1201110562985
롯데쇼핑타운대구㈜	1701110568404
롯데수원역쇼핑타운㈜	2811110092342
롯데알미늄㈜	1101110003121
롯데엑셀러레이터㈜	1101115964112
롯데엠시시㈜	1614110016995
롯데역사㈜	1101110505903
롯데오토리스㈜	1341110213433
롯데오토케어㈜	1101115082922
롯데울산개발㈜	2301110254240
롯데인천개발㈜	1201110639594
롯데인천타운㈜	1201110709298
롯데자산개발㈜	1101112394263
롯데제이티비㈜	1101113685710
롯데지알에스㈜	1101110262850
롯데지에프알㈜	1101112730962
롯데첨단소재㈜	2062110057775
롯데카드㈜	1101110641434
롯데캐피탈㈜	1101111217416
롯데컬처웍스㈜	1101116768969
롯데코스코쉬핑로지스㈜	1801110684282
롯데타운동탄㈜	1348110349565
롯데피에스넷㈜	1101113573767
마곡지구피에프브이㈜	1101115472818
부산하나로카드㈜	1801110433275
산수음료㈜	1948110004183
삼박엘에프티㈜	1615110034466
스위트위드㈜	1313110163108
씨에스유통㈜	1101111178840

씨에이치음료(주)	1346110040480
에프알엘코리아(주)	1101113133298
엠제이에이와인(주)	1101113942582
은평피에프브이(주)	1101115511864
인천스마트카드(주)	1101114220789
제이지산업(주)	1101114807975
(주)그린카	1101114236520
(주)대흥기획	1101116707800
(주)디시네마오브코리아	1101113837501
(주)롯데아사히주류	1101110530033
(주)롯데자이언츠	1101110317556
(주)마이비	1801110335570
(주)모비썰미디어	1101114519992
(주)바이더웨이	1101110708383
(주)백학음료	1349110029305
(주)부산롯데호텔	1801110053461
(주)씨텍	1101110589171
(주)에스디제이	1101115850593
(주)에스앤에스인터내셔널	1101114402379
(주)엔젤위드	1314110292939
(주)엠허브	1101111619729
(주)우리홈쇼핑	1101112248957
(주)이비카드	1311110241776
(주)충북소주	1501110082218
(주)케이피캠텍	2301110100443
(주)코리아세븐	1101110899976
(주)한페이지스	2001110292858
(주)호텔롯데	1101110145410
캐논코리아비즈니스솔루션(주)	1301110007666
한국에스티엘(주)	1101114676792
한국후지필름(주)	1101116707214
한덕화학(주)	1101111144388

(2) 해외

(2018.09.30 기준)

출자회사명	피출자회사명	지분율
Chocolaterie Guylian N.V	Aimee BVBA	99.0%
Rakhat JSC	Almaty Sweets LLC	100.0%
Burger King Japan Holdings Co.,Ltd.	Burger King Japan Co., Ltd.	100.0%
롯데지주(주)	Burger King Japan Holdings Co.,Ltd.	100.0%

롯데글로벌로지스(주)	CHANGWAN CONTAINER SERVICE LIMITED	70.0%
Lotte Chemical Titan International Limited	Chemical Brothers Limited	100.0%
Chocolaterie Guylian N.V	Chocolaterie Guylian Deutschland GmbH	100.0%
Lotte Confectionery Holdings (Europe) B.V.	Chocolaterie Guylian N.V	100.0%
LOTTE GLOBAL LOGISTICS (UK) HOLDINGS CO., LTD.	CONTAINER DEPOT UND REPARATUR HAMBURG GMBH	100.0%
롯데쇼핑(주)	Coralis S.A.	45.0%
Coralis S.A.	Coralis Vietnam Co.,Ltd.	100.0%
롯데지주(주)	DAEHONG COMMUNICATIONS VIETNAM CO., LTD.	95.0%
Chocolaterie Guylian N.V	Guylian Asia Ltd	99.9%
Chocolaterie Guylian N.V	Guylian Iberia, LDA	99.3%
Chocolaterie Guylian N.V	Guylian UK Ltd	100.0%
Chocolaterie Guylian N.V	Guylian USA, Inc	100.0%
Lotte Holdings Hong Kong Limited	HAI THANH-LOTTE COMPANY LIMITED	70.0%
롯데건설(주)	HAU GIANG COMMERCIAL AND CONSTRUCTION INVESTMENT CORPORATION	51.0%
롯데제과(주)	HAVMOR ICE CREAM LIMITED	100.0%
롯데쇼핑(주)	Hemisphere Film Investors II, LLC	100.0%
Hemisphere Film Investors II, LLC	Hemisphere Film Investors LLC	50.0%
(주)호텔롯데	Hotel & Resort Joetsumyoko Co., Ltd.	100.0%
(주)호텔롯데	HOTEL LOTTE HOLDINGS HK LIMITED	100.0%
현대정보기술(주)	Hyundai Information Technology Vietnam Corporation	100.0%
LOTTE GLOBAL LOGISTICS (AMERICA) HOLDINGS INC.	Hyundai Intermodal, INC	100.0%
LOTTE Global Logistics (Hongkong) Holdings Co., Limited	HYUNDAI LOGISTICS (CAMBODIA) CO.,LTD.	83.5%
LOTTE GLOBAL LOGISTICS (UK) CO., LTD.	HYUNDAI LOGISTICS (ITALY) SRL	100.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	INTERNATIONAL BUSINESS CENTER COMPANY LIMITED	50.0%
Lotte Europe Holdings B.V.	JSC Lotte RUS	100.0%
롯데케미칼(주)	Kor-Uz Gas Chemical Investment Ltd.	49.0%
(주)롯데홀딩스	L & S(Thailand) Co.,Ltd.	49.0%
LOTTE Chemical USA Corporation	LACC, LLC	90.0%
Lotte Food Holding Co.,Ltd.	LH Foods Co.,Ltd	50.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	LHSC Limited	56.1%
(주)롯데	Lotte (MALAYSIA) Sdn., Bhd.	100.0%
롯데첨단소재(주)	Lotte Advanced Materials (Thailand) Co., Ltd.	49.3%
롯데첨단소재(주)	Lotte Advanced Materials Dongguan Co., Ltd.	100.0%
롯데첨단소재(주)	LOTTE ADVANCED MATERIALS EUROPE GMBH	100.0%
롯데첨단소재(주)	Lotte Advanced Materials hungary LLC.	100.0%
롯데첨단소재(주)	Lotte Advanced Materials Japan Co., Ltd.	100.0%
LOTTE ADVANCED MATERIALS USA, INC.,	Lotte Advanced Materials Mexico S.A. de C.V.	100.0%
롯데첨단소재(주)	Lotte Advanced Materials Shanghai Co., Ltd.	100.0%
롯데첨단소재(주)	Lotte Advanced Materials Tianjin Co., Ltd.	100.0%
롯데첨단소재(주)	LOTTE ADVANCED MATERIALS USA, INC.,	100.0%
롯데첨단소재(주)	LOTTE ADVANCED MATERIALS VIETNAM COMPANY LIMITED	100.0%
롯데지주(주)	Lotte Agro Holdings B.V.	100.0%
Lotte Agro Holdings B.V.	Lotte Agro RUS LLC	100.0%
롯데자산개발(주)	LOTTE ASSET MANAGEMENT (HK) LIMITED	100.0%
롯데지주(주)	LOTTE BEVERAGE AMERICA CORP.	100.0%
롯데지주(주)	LOTTE Beverage Holdings (Singapore) Pte. Ltd.	100.0%
롯데케미칼(주)	Lotte Chemical Alabama Corporation	100.0%
LOTTE Chemical USA Corporation	LOTTE Chemical Louisiana, LLC	100.0%
롯데케미칼(주)	LOTTE CHEMICAL NIGERIA LIMITED	100.0%

롯데케미칼㈜	Lotte Chemical Pakistan Limited	75.0%
롯데케미칼㈜	LOTTE CHEMICAL POLAND SP. ZO.O	100.0%
Lotte Chemical Titan (M) Sdn. Bhd.	Lotte Chemical Singapore Pte. Ltd.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Lotte Chemical Titan (M) Sdn. Bhd.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Lotte Chemical Titan Capital (L) Limited	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Lotte Chemical Titan Corporation SDN. BHD.	100.0%
롯데케미칼㈜	LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	74.9%
PT. Lotte Chemical Titan Tbk	Lotte Chemical Titan International Limited	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Lotte Chemical Titan International Sdn. Bhd.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Lotte Chemical Titan Trading Sdn. Bhd.	100.0%
롯데케미칼㈜	Lotte Chemical UK Limited	100.0%
롯데케미칼㈜	LOTTE Chemical USA Corporation	60.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	Lotte Cinema Hong Kong Co., Limited	100.0%
롯데제과㈜	Lotte Confectionery (S.E.A.) Pte Ltd	100.0%
롯데지주㈜	Lotte Confectionery Holdings (Europe) B.V.	51.0%
㈜롯데	Lotte Confectionery Pilippines Corp.	100.0%
롯데제과㈜	Lotte Confectionery RUS	100.0%
롯데정보통신㈜	Lotte Data Communication Company Limited Vietnam	100.0%
㈜우리홈쇼핑	Lotte DatViet Homeshopping Co.,Ltd.	90.0%
㈜롯데홈딩스	Lotte Do Brasil Alimentos, Ltda.	99.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	Lotte Duty Free (Thailand) Co., Ltd	49.0%
LOTTE HOTEL HOLDINGS USA CO., LTD.	Lotte Duty Free Guam, LLC	100.0%
HOTEL LOTTE HOLDINGS HK LIMITED	Lotte Duty Free Hong Kong Ltd.	100.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	Lotte Duty Free Japan Co., Ltd.	80.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	Lotte Duty Free Kansai Co., Ltd.	100.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	Lotte Duty Free Macau Co., Ltd.	100.0%
㈜호텔롯데	LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	100.0%
㈜호텔롯데	Lotte Duty-Free Taiwan Co.,Ltd.	100.0%
롯데건설㈜	Lotte E&C Malaysia Sdn. Bhd.	100.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	LOTTE E-COMMERCE VIETNAM CO., LTD	100.0%
롯데건설㈜	Lotte Engineering and Construction India Pvt. Ltd.	100.0%
롯데건설㈜	Lotte Engineering and Construction Vietnam Co., Ltd	100.0%
롯데건설㈜	Lotte Engineering Construction Mongolia LLC	100.0%
롯데쇼핑㈜	LOTTE ENTERTAINMENT VIETNAM COMPANY LIMITED	51.0%
㈜호텔롯데	Lotte Europe Holdings B.V.	37.9%
Lotte Europe Holdings B.V.	Lotte Europe Investment	100.0%
롯데정밀화학㈜	LOTTE Fine Chemical Europe GmbH	100.0%
롯데정밀화학㈜	LOTTE Fine Chemical Trading(Shanghai) Co., Ltd.	100.0%
롯데지주㈜	Lotte Food Holding Co.,Ltd.	100.0%
㈜롯데	Lotte Four Seas Ltd.	70.0%
롯데글로벌로지스㈜	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (AMERICA) HOLDINGS INC.	100.0%
LOTTE GLOBAL LOGISTICS (UK) HOLDINGS CO., LTD.	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (BRASIL) LTDA.	99.9%
LOTTE GLOBAL LOGISTICS (UK) HOLDINGS CO., LTD.	LOTTE Global Logistics (Germany) GmbH	100.0%
LOTTE Global Logistics (Hongkong) Holdings Co., Limited	LOTTE Global Logistics (Hongkong) Co., Limited	100.0%
롯데글로벌로지스㈜	LOTTE Global Logistics (Hongkong) Holdings Co., Limited	100.0%
LOTTE Global Logistics (Hongkong) Holdings Co., Limited	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (INDIA) PRIVATE LIMITED	100.0%
롯데글로벌로지스㈜	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (MALAYSIA) SDN. BHD.	100.0%
LOTTE GLOBAL LOGISTICS (UK) HOLDINGS CO., LTD.	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (NETHERLANDS) B.V.	100.0%
LOTTE Global Logistics (Hongkong) Holdings Co., Limited	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (SINGAPORE) PTE. LTD.	100.0%
LOTTE GLOBAL LOGISTICS (UK) HOLDINGS CO., LTD.	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (UK) CO., LTD.	100.0%

롯데글로벌로지스(주)	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (UK) HOLDINGS CO., LTD.	100.0%
LOTTE GLOBAL LOGISTICS (AMERICA) HOLDINGS INC.	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (USA) INC.	100.0%
Lotte Properties(Shenyang) Ltd.	Lotte Glory Properties(Shenyang) Ltd.	100.0%
Lotte Hotel & Retail Vietnam Pte. Ltd.	Lotte Holdings Hong Kong Limited	100.0%
(주)호텔롯데	Lotte Hotel & Retail Vietnam Pte. Ltd.	40.0%
LOTTE HOTEL HOLDINGS USA CO., LTD.	Lotte Hotel Guam LLC.	100.0%
(주)호텔롯데	LOTTE HOTEL HOLDINGS USA CO., LTD.	100.0%
LOTTE HOTEL HOLDINGS USA CO., LTD.	LOTTE HOTEL NEW YORK PALACE, LLC	100.0%
Lotte Europe Holdings B.V.	Lotte Hotel Saint Petersburg LLC	100.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	LOTTE HOTEL VIETNAM COMPANY LIMITED	100.0%
(주)호텔롯데	LOTTE Hotel Vladivostok LLC	100.0%
롯데지주(주)	Lotte India Co., Ltd.	98.6%
롯데지주(주)	Lotte International America Corp.	100.0%
롯데상사(주)	Lotte International Khorol LLC	100.0%
롯데상사(주)	Lotte International Mikhailovka LLC	100.0%
롯데지주(주)	LOTTE INTERNATIONAL OCEANIA PTY LTD.	100.0%
롯데상사(주)	Lotte International Primorye LLC	49.99%
롯데지주(주)	Lotte Kolson(Private) Limited	96.5%
롯데지주(주)	LOTTE LIQUOR JAPAN CO.,LTD	100.0%
낙천(북경)물류유한공사	LOTTE Logistics (HongKong) Co., Limited	90.0%
PT. Lotte Logistics Indonesia	LOTTE LOGISTICS (MALAYSIA) SDN. BHD.	100.0%
롯데로지스틱스(주)	Lotte Logistics Kazakhstan Co. Ltd	100.0%
롯데지주(주)	LOTTE LOGISTICS PHILIPPINES INC.	100.0%
롯데로지스틱스(주)	Lotte Logistics Vietnam CO.,LTD	100.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	Lotte Mart C&C India Private Limited	100.0%
롯데카드(주)	LOTTE Members Vietnam Co., Ltd.	100.0%
LOTTE Beverage Holdings (Singapore) Pte. Ltd.	LOTTE MGS Beverage (Myanmar) Co., Ltd.	76.6%
(주)롯데	Lotte Netherlands Holdings B.V.	100.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	LOTTE PHU KHANH DUTY FREE TRADING COMPANY LIMITED	60.0%
롯데쇼핑(주)	LOTTE PROPERTIES (CHENGDU) HK LIMITED	73.5%
롯데쇼핑(주)	LOTTE PROPERTIES (HANOI) SINGAPORE PTE. LTD.	80.0%
LOTTE PROPERTIES (HANOI) SINGAPORE PTE. LTD.	LOTTE PROPERTIES HANOI CO., LTD	100.0%
롯데쇼핑(주)	LOTTE PROPERTIES HCMC COMPANY LIMITED	40.0%
롯데자산개발(주)	Lotte Properties(Shenyang) Ltd.	37.2%
롯데렌탈(주)	LOTTE Rent-A-Car (Thailand) Co.,Ltd.	49.0%
Lotte Rental (Vietnam) Company Limited	Lotte Rent-A-Car Vina Company Limited	49.0%
롯데렌탈(주)	Lotte Rental (Vietnam) Company Limited	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	Lotte Shopping Business Management (Hong Kong) Limited	100.0%
롯데쇼핑(주)	Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	100.0%
롯데쇼핑(주)	LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	100.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	Lotte Shopping India Pvt.,Ltd	90.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	Lotte Shopping Plaza Vietnam Co.,Ltd.	100.0%
Lotte Europe Holdings B.V.	Lotte Shopping RUS Ltd.	100.0%
(주)롯데홀딩스	Lotte Singapore pte. Ltd.	100.0%
(주)롯데	Lotte Taiwan Co.,Ltd.	100.0%
(주)롯데	Lotte U.S.A. INC.	100.0%
롯데케미칼(주)	LOTTE UBE SYNTHETIC RUBBER SDN. BHD.	40.0%
(주)롯데	Lotte Vietnam Co., Ltd.	60.5%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	LOTTE VIETNAM SHOPPING JOINT STOCK COMPANY	99.99%
롯데지주(주)	Lotte Vina International Co., Ltd.	100.0%

롯데글로벌로지스(주)	LOTTE VINATRANS GLOBAL LOGISTICS (VIETNAM) CO., LTD	51.0%
Lotte Netherlands Holdings B.V.	Lotte Wedel sp.zo.o	100.0%
롯데쇼핑(주)	LotteCinema Vietnam Co., Ltd.	90.0%
현대정보기술(주)	Lotte-HPT High Tech. Vietnam Company Limited	100.0%
Lucky Pai Ltd.	Lucky Pai (Shanghai) Trading Co.,Ltd.	100.0%
LHSC Limited	Lucky Pai Ltd.	100.0%
Lucky Pai Ltd.	Lucky Pai(Shanghai) Commercial Co.,Ltd.	100.0%
롯데지주(주)	Pepsi-Cola Products Philippines, Inc.	42.2%
Lotte Wedel sp.zo.o	Pijalnie Czekolady Wedel Sp.zo.o.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	PT LOTTE CHEMICAL INDONESIA	99.99%
Chemical Brothers Limited	PT LOTTE CHEMICAL TITAN NUSANTARA	99.9%
롯데지주(주)	PT LOTTE RND CENTER INDONESIA	33.3%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	PT LOTTE SHOPPING AVENUE INDONESIA	99.0%
롯데지주(주)	PT. Daehong Communications Indonesia	99.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	PT. INDO LOTTE MAKMUR	50.0%
롯데캐피탈(주)	PT. LOTTE CAPITAL INDONESIA	78.1%
Lotte Chemical Titan International Sdn. Bhd.	PT. Lotte Chemical Titan Tbk	90.4%
롯데쇼핑(주)	PT. LOTTE CINEMA INDONESIA	99.98%
롯데로지스틱스(주)	PT. Lotte Logistics Indonesia	99.0%
롯데카드(주)	PT. LOTTE Members Indonesia	99.0%
롯데알미늄(주)	PT. Lotte Packaging	99.4%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	PT. Lotte Shopping Indonesia	80.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	PT. SJ Indonesia	90.0%
PT. Lotte Chemical Titan Tbk	PT. Titan Trading	99.6%
롯데정보통신(주)	PT.Lotte Data Communication Company Indonesia	99.8%
(주)롯데	PT.Lotte Indonesia	98.5%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	PT.Lotte Mart Indonesia	99.0%
(주)롯데	PT.Lotte Trade and Distribution	60.0%
롯데지주(주)	PT.Lotteria Indonesia	99.0%
롯데지주(주)	Rakhat JSC	92.4%
Rakhat JSC	Rakhat TR	99.9%
Rakhat JSC	Rakhat Trading House LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Aktau LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Aktobe LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Astana LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Karaganda LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Oral LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Shymkent LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Shymkent Trading House LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Taldykorgan LLP	100.0%
롯데글로벌로지스(주)	Shanghai Hyundai Asia Shipping International Freight Forwarding Co.,Ltd.	66.0%
Lucky Pai Ltd.	Shanghai Jijie Commercial Trading Co.,Ltd.	100.0%
Chemical Brothers Limited	South Wealth Finance Limited	100.0%
롯데카드(주)	Technological and Commercial Finance Company Limited	100.0%
(주)롯데	Thai Lotte Co., Ltd.	98.2%
Thai Okashiland Holdings Ltd.	Thai Okashi Land Ltd.	50.9%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Titan Chemicals International Limited	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Titan Ethylene Glycol Sdn. Bhd.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Titan Leasing Ltd.	100.0%

LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Titan Petrochemicals Sdn. Bhd.	100.0%
Lotte Chemical Titan Trading Sdn. Bhd.	Titan Trading Corp. Limited	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Titan Vinyl Sdn. Bhd.	100.0%
롯데지주(주)	VIETNAM LOTTERIA CO., LTD	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	길림낙천초시유한공사	100.0%
롯데로지스틱스(주)	낙천(북경)물류유한공사	100.0%
LH Foods Co.,Ltd	낙천(상해)식품유한공사	90.0%
롯데쇼핑(주)	낙천(중국)기업관리유한공사	70.0%
롯데지주(주)	낙천(중국)식품유한공사	47.2%
Lotte Food Holding Co.,Ltd.	낙천(중국)투자유한공사	100.0%
롯데제과(주)	낙천(청도)식품유한공사	90.0%
롯데카드(주)	낙천가영소자순(북경)유한공사 (LOTTE Members China co., Ltd.)	100.0%
낙천성건설(북경)유한공사	낙천건설(심양)유한공사	100.0%
롯데케미칼(주)	낙천공정소료(가흥)유한공사	100.0%
롯데케미칼(주)	낙천공정소료(심양)유한공사	100.0%
롯데케미칼(주)	낙천공정소료(합비)유한공사	50.0%
롯데지주(주)	낙천리(북경)찬음관리유한공사	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	낙천마특(성도)상업유한공사	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	낙천마특(중경)상업유한공사	100.0%
Lotte Properties(Shenyang) Ltd.	낙천물업관리(심양)유한공사	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	낙천백화(성도)유한공사	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	낙천백화(심양)유한공사	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	낙천백화(천진)유한공사	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	낙천상업관리(위해)유한공사	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	낙천상업관리(천진)유한공사	100.0%
롯데건설(주)	낙천성건설(북경)유한공사	100.0%
롯데정보통신(주)	낙천신식기술(북경)유한공사	100.0%
낙천신식기술(북경)유한공사	낙천신식기술(심양)유한공사	100.0%
롯데지주(주)	낙천오더리음료유한공사	100.0%
HOTEL LOTTE HOLDINGS HK LIMITED	낙천유락(심양)유한공사	100.0%
HOTEL LOTTE HOLDINGS HK LIMITED	낙천유락구자문(북경)유한공사 (Lotte Duty Free Beijing Co., Ltd.)	100.0%
롯데캐피탈(주)	낙천용자조임(중국)유한공사	100.0%
롯데지주(주)	낙천장백음료유한공사	100.0%
롯데지주(주)	낙천주업(북경)유한공사	100.0%
LOTTE PROPERTIES (CHENGDU) HK LIMITED	낙천지산(성도)유한공사	100.0%
롯데알미늄(주)	낙천포장(북경)유한공사	40.0%
LOTTE ASSET MANAGEMENT (HK) LIMITED	낙천항목자순(상해)유한공사	100.0%
롯데케미칼(주)	낙천화학(가흥)유한공사	100.0%
롯데베르살리스엘라스토머스(주)	늑미상무(상해)유한공사	100.0%
롯데지주(주)	대홍광고(상해)유한공사	100.0%
(주)롯데홀딩스	롯데물산(주)	100.0%
(주)롯데스트레티직인베스트먼트	롯데부동산(주)	100.0%
롯데케미칼(주)	상강낙천화공유한공사	50.0%
롯데쇼핑(주)	심양심락전영투자관리유한공사	49.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	요녕낙천초시유한공사	100.0%
(주)롯데스트레티직인베스트먼트	(주)L제10투자회사	100.0%
(주)롯데스트레티직인베스트먼트	(주)L제11투자회사	100.0%
(주)롯데스트레티직인베스트먼트	(주)L제12투자회사	100.0%
(주)롯데스트레티직인베스트먼트	(주)L제1투자회사	100.0%
(주)롯데홀딩스	(주)L제2투자회사	100.0%

㈜L제2투자회사	㈜L제3투자회사	100.0%
㈜L제2투자회사	㈜L제4투자회사	100.0%
㈜L제2투자회사	㈜L제5투자회사	100.0%
㈜L제2투자회사	㈜L제6투자회사	100.0%
㈜롯데스트레티직인베스트먼트	㈜L제7투자회사	100.0%
㈜롯데스트레티직인베스트먼트	㈜L제8투자회사	100.0%
㈜롯데스트레티직인베스트먼트	㈜L제9투자회사	100.0%
㈜롯데홀딩스	㈜긴자코지코나	100.0%
㈜롯데홀딩스	㈜롯데	100.0%
㈜롯데홀딩스	㈜롯데리아	100.0%
㈜롯데홀딩스	㈜롯데서비스	100.0%
㈜롯데홀딩스	㈜롯데스트레티직인베스트먼트	31.0%
㈜롯데스트레티직인베스트먼트	㈜롯데파이낸셜	51.0%
㈜광운사	㈜롯데홀딩스	28.1%
㈜롯데	㈜메리초코렛컴퍼니	100.0%
㈜롯데	㈜지바롯데마린즈	81.9%
㈜롯데스트레티직인베스트먼트	㈜패밀리	24.9%
㈜롯데홀딩스	크리스피크림도너츠재팬㈜	81.8%
롯데케미칼㈜	호석화학무역(상해)유한공사	100.0%

주1) 기준일은 2018년 9월 말

주2) Hiro Corporation, 광운사, 마켓비전, LOTTE HOTEL BEVERAGE(NYP),LCC의 최대출자자는 개인입니다.

(3) 회사와 계열회사간 임원 겸직 현황 (등기임원)

성명	회사명	직위
임병연	호텔롯데(계열회사)	기타비상무이사
	롯데케미칼(계열회사)	기타비상무이사
이채필	고려아연(비계열회사)	사외이사
이장영	NH투자증권(비계열회사)	사외이사

2. 계열회사의 지분현황

(기준일 : 2018년 09월 30일)

(단위 : %)

피출자사 출자사	롯데 지주	호텔 롯데	롯데 면세점 제주	부산 롯데 호텔	롯데 물산	롯데 디에프 리테일	동교 청기와 피에프 브이	롯데 제과	롯데 칠성 음료	롯데 푸드
롯데지주	39.17							21.37	24.94	22.10
호텔롯데	8.99	0.17	100.00		31.13	97.79	100.00	3.21	5.83	8.91
부산롯데호텔	0.84	0.55								4.38
롯데물산										
롯데제과								0.11		
롯데칠성음료									6.37	
롯데푸드										19.62
롯데지알에스										

충북소주										
롯데쇼핑										
롯데역사										
코리아세븐										
우리홈쇼핑										
롯데하이마트										
롯데인천개발										
롯데컬처웍스										
롯데케미칼	0.15									0.98
삼박엘에프티										
롯데정밀화학										
한국후지필름										
롯데알미늄	4.55						15.29	8.43		
캐논코리아비즈니스솔루션										
롯데건설										
롯데상사										
롯데로지스틱스										
롯데글로벌로지스										
롯데렌탈										
롯데정보통신										
현대정보기술										
대흥기획										
롯데자산개발										
롯데캐피탈										
롯데카드										
이비카드										
롯데손해보험										
롯데멤버스										
마이비										
계	53.70	0.72	100.00	0.00	31.13	97.79	100.00	39.98	45.57	55.99

출자사	롯데 네슬레 코리아	롯데 지알 에스	롯데 아사히 주류	충북 소주	농업 회사 법인 에이치 유아이	엠제이 에이 와인	씨 에이치 음료	백학 음료	산청 음료	롯데 쇼핑
롯데지주	50.00	54.44		100.00		100.00	100.00	86.06		38.80
호텔롯데		18.77								8.86
부산롯데호텔		11.29								0.78
롯데물산										
롯데제과										
롯데칠성음료			50.00						66.67	
롯데푸드										

롯데지알에스										
충북소주					90.00					
롯데쇼핑										0.06
롯데역사										
코리아세븐										
우리홈쇼핑										
롯데하이마트										
롯데인천개발										
롯데컬처웍스										
롯데케미칼										
삼박엘에프티										
롯데정밀화학										
한국후지필름										
롯데알미늄										
캐논코리아비즈니스솔루션										
롯데건설										
롯데상사										
롯데로지스틱스										
롯데글로벌로지스										
롯데렌탈										
롯데정보통신										
현대정보기술										
대흥기획										
롯데자산개발										
롯데캐피탈										
롯데카드										
이비카드										
롯데손해보험										
롯데멤버스										
마이비										
계	50.00	84.50	50.00	100.00	90.00	100.00	100.00	86.06	66.67	48.50

출자사	롯데역사	코리아세븐	바이더웨이	에프알엘코리아	우리홈쇼핑	롯데김해개발	롯데수원역쇼핑타운	롯데지에프알	롯데송도쇼핑타운	한국에스티엘
롯데지주	44.53	79.66								
호텔롯데										
부산롯데호텔	1.00									
롯데물산										
롯데제과										
롯데칠성음료										
롯데푸드										

롯데지알에스										
충북소주										
롯데쇼핑				49.00	53.03	100.00	95.00	99.93	56.30	50.00
롯데역사									30.02	
코리아세븐			100.00							
우리홈쇼핑										
롯데하이마트										
롯데인천개발									4.30	
롯데컬처웍스										
롯데케미칼										
삼박엘에프티										
롯데정밀화학										
한국후지필름										
롯데알미늄										
캐논코리아비즈니스솔루션										
롯데건설										
롯데상사										
롯데로지스틱스										
롯데글로벌로지스										
롯데렌탈										
롯데정보통신										
현대정보기술										
대흥기획										
롯데자산개발							5.00		9.38	
롯데캐피탈										
롯데카드										
이비카드										
롯데손해보험										
롯데멤버스										
마이비										
계	45.53	79.66	100.00	49.00	53.03	100.00	100.00	99.93	100.00	50.00

출자사	씨에스 유통	롯데 하이 마트	롯데 인천 개발	롯데 인천 타운	롯데 타운 동탄	롯데 울산 개발	롯데 컬처 웍스	롯데 피에스 넷	롯데 케미칼	케이피 퀀택
롯데지주			15.00	27.45				31.30		
호텔롯데			15.00	12.55					12.68	
부산롯데호텔										
롯데울산			67.50						31.27	
롯데제과										
롯데칠성음료										
롯데푸드										
롯데지알에스										

총복소주										
롯데쇼핑	99.95	65.25			50.00	94.84	100.00	31.30		
롯데역사										
코리아세븐								32.34		
우리홈쇼핑										
롯데하이마트										
롯데인천개발										
롯데컬처웍스										
롯데케미칼										100.00
삼박엘에프티										
롯데정밀화학										
한국후지필름										
롯데알미늄										
캐논코리아비즈니스솔루션										
롯데건설			2.50	14.90	40.00	1.98				
롯데상사										
롯데로지스틱스										
롯데글로벌로지스										
롯데렌탈										
롯데정보통신										
현대정보기술										
대흥기획										
롯데자산개발					9.00					
롯데캐피탈										
롯데카드										
이비카드										
롯데손해보험										
롯데멤버스										
마이비										
계	99.95	65.25	100.00	54.90	99.00	96.82	100.00	94.94	43.95	100.00

출자사	롯데 엠시시	삼박엘 에프티	데크 항공	롯데 미쓰이 화학	롯데베르 살리스엘 라스토머 스	롯데 정밀 화학	한덕 화학	한국 후지 필름	롯데 알미늄	캐논 코리아
롯데지주								76.09		14.57
호텔롯데								8.00	25.04	28.88
부산롯데호텔									3.89	
롯데물산										
롯데제과										
롯데칠성음료										
롯데푸드										
롯데지알에스										

충북소주										
롯데쇼핑										
롯데역사										
코리아세븐										
우리홈쇼핑										
롯데하이마트										
롯데인천개발										
롯데컬처웍스										
롯데케미칼	50.00	99.51	100.00	50.00	50.00	31.13			13.19	
삼박엘에프티		0.33								
롯데정밀화학						1.28	50.00			
한국후지필름								0.02		
롯데알미늄								2.59		5.60
캐논코리아비즈니스솔루션										
롯데건설										
롯데상사										0.95
롯데로지스틱스										
롯데글로벌로지스										
롯데렌탈										
롯데정보통신										
현대정보기술										
대흥기획										
롯데자산개발										
롯데캐피탈										
롯데카드		0.16								
이비카드										
롯데손해보험										
롯데멤버스										
마이비										
계	50.00	100.00	100.00	50.00	50.00	32.41	50.00	86.70	42.12	50.00

출자사	엔젤 워드	롯데 건설	내포 그린 에너지	롯데 상사	롯데 로지스틱 스	롯데 글로벌 로지스	롯데 코스코 슈핑로 지스	롯데 렌탈	제이지 산업	롯데 오토 케어
롯데지주		8.43		41.37	36.22	15.22				
호텔롯데		42.35		34.64	8.84	11.53		20.77		
부산롯데호텔								10.80		
롯데몰산										
롯데제과										
롯데칠성음료						3.00				
롯데푸드						3.23				
롯데지알에스						11.35				

충북소주										
롯데쇼핑										
롯데역사										
코리아세븐										
우리홈쇼핑								8.63		
롯데하이마트								4.90		
롯데인천개발										
롯데컬처웍스										
롯데케미칼		34.62			4.64	14.53				
삼박엘에프티										
롯데정밀화학										
한국후지필름										
롯데알미늄		9.79		6.24						
캐논코리아비즈니스솔루션	100.00									
롯데건설			41.67							
롯데상사				8.03						
롯데로지스틱스										
롯데글로벌로지스								51.00		
롯데렌탈									100.00	100.00
롯데정보통신										
현대정보기술										
대흥기획										
롯데자산개발										
롯데캐피탈										
롯데카드										
이비카드										
롯데손해보험								4.90		
롯데멤버스										
마이비										
계	100.00	95.19	41.67	90.28	49.70	58.86	51.00	50.00	100.00	100.00

출자사	그린카	롯데 정보 통신	현대 정보 기술	대흥 기획	모비썬미 디어	엠허브	롯데 미래 전략 연구소	디시네 마오브 코리아	롯데 자이언 츠	씨텍
롯데지주		70.00		56.49			100.00		95.00	
호텔롯데				16.25						
부산롯데호텔										
롯데물산										
롯데제과										
롯데칠성음료										
롯데푸드										
롯데지알에스										

충북소주										
롯데쇼핑										
롯데역사										
코리아세븐										
우리홈쇼핑										
롯데하이마트										
롯데인천개발										
롯데컬처웍스								50.00		
롯데케미칼										50.00
삼박엘에프티										
롯데정밀화학										
한국후지필름										
롯데알미늄									5.00	
캐논코리아비즈니스솔루션										
롯데건설										
롯데상사										
롯데로지스틱스										
롯데글로벌로지스										
롯데렌탈	94.21									
롯데정보통신			59.68							
현대정보기술			0.03							
대흥기획				0.05	70.00	99.90				
롯데자산개발										
롯데캐피탈										
롯데카드										
이비카드										
롯데손해보험										
롯데멤버스										
마이비										
계	94.21	70.00	59.71	72.79	70.00	99.90	100.00	50.00	100.00	50.00

출자사	롯데 제이 티비	롯데 자산 개발	마곡 지구 피에프 브이	은평 피에프 브이	롯데 쇼핑 타운 대구	롯데 첨단 소재	스위트 워드	롯데 캐피탈	롯데 카드	이비 카드
롯데지주		60.47						25.64	93.78	
호텔롯데		7.19						39.37		
부산롯데호텔								11.47	1.02	
롯데물산										
롯데제과							100.00			
롯데칠성음료										
롯데푸드										
롯데지알에스										

충북소주										
롯데쇼핑	50.00			17.50						
롯데역사										
코리아세븐										
우리홈쇼핑										
롯데하이마트										
롯데인천개발										
롯데컬처웍스										
롯데케미칼		20.53				90.00				
삼박엘에프티										
롯데정밀화학										
한국후지필름										
롯데알미늄										
캐논코리아비즈니스솔루션										
롯데건설		11.81						11.81		
롯데상사										
롯데로지스틱스										
롯데글로벌로지스										
롯데렌탈										
롯데정보통신										
현대정보기술										
대흥기획										
롯데자산개발			100.00	69.50	100.00					
롯데캐피탈									4.59	
롯데카드										100.00
이비카드										
롯데손해보험										
롯데멤버스										
마이비										
계	50.00	100.00	100.00	87.00	100.00	90.00	100.00	88.29	99.39	100.00

출자사	경기 스마트 카드	인천 스마트 카드	롯데 손해 보험	롯데 멤버스	롯데 오토 리스	마이비	부산 하나로 카드	한페이 시스	롯데 엑셀러 레이터	에스디 제이	에스엔 에스 인터 내셔널
롯데지주				93.88					9.99		
호텔롯데			23.68						19.99		
부산롯데호텔			21.69	1.02		3.90					
롯데울산											
롯데제과											
롯데칠성음료											
롯데푸드											
롯데지알에스											

총복소주												
롯데쇼핑												
롯데역사			7.10									
코리아세븐												
우리홈쇼핑												
롯데하이마트												
롯데인천개발												
롯데컬처웍스												
롯데케미칼									9.99			
삼박엘에프티												
롯데정밀화학												
한국후지필름												
롯데알미늄												
캐논코리아비즈니스솔루션												
롯데건설												
롯데상사												
롯데로지스틱스												
롯데글로벌로지스												
롯데렌탈						100.00						
롯데정보통신												
현대정보기술												
대흥기획												
롯데자산개발												
롯데캐피탈				4.60								
롯데카드							4.80					
이비카드	100.00	100.00					66.12					
롯데손해보험			0.91									
롯데멤버스												
마이비								80.00	58.80			
계	100.00	100.00	53.38	99.50	100.00	74.82	80.00	58.80	39.97	0.00	0.00	

주1) (주)블랙스톤에듀팍리조트, (주)블랙스톤리조트, (주)블랙스톤리조트이천, (주)길벗블랙스톤, (주)대원산업, (주)에스앤지컴퍼니, (주)대원이노스트, (주)테크리치코리아, 이문건설(주), 로얄그랜드문화오락지주(주), (주)블랙스톤에듀팍, (주)나단, 동서기술단(주), (주)서경이엔지 총 14개사는 독점규제 및 공정거래에 관한 법률 제14조 2에 따라 2018년 7월 20일자로 롯데 계열회사에서 제외되었습니다.

주2) 롯데디에프글로벌(주)는 2018년 7월 20일자로 제외, 롯데시네마(주)는 2018년 7월 29일자로 제외, (주)롯데닷컴은 2018년 8월 16일자로 제외되었습니다.

주3) 롯데컬처웍스(주)는 2018년 7월 1일자로 신규편입되었습니다.

3. 타법인 출자현황

(기준일 : 2018.09.30)

(단위 : 백만원, 천주, %)

법인명	최초취득일자	출자 목적	최초취득금액	기초잔액			증가(감소)			기말잔액			최근사업연도 재무현황	
				수량	지분율	장부 가액	취득(처분)		평가 손익	수량	지분율	장부 가액	총자산	당기 순손익
							수량	금액						
오마이	2003.03.31	지분	300	10	2.90	300	-	-	-	10	2.90	300	8,079	(891)

뉴스 (비상장)		투자												
롯데렌탈(주) (비상장)	2015.06.03	유통사업 역량강화	49,546	576	4.90	48,025	-	296	(2,708)	576	4.90	45,613	4,198,423	35,032
합 계				-	-	48,325	-	296	(2,708)	-	-	45,913	-	-

주1) 롯데렌탈(주)는 계열사입니다. 주식회사 케이티렌탈은 2015년 6월 3일 kt그룹에서 롯데그룹으로 매각이 완료되었으며, 2015년 6월 24일 임시주주총회결의를 통해 (주)케이티렌탈에서 롯데렌탈(주)로 명칭을 변경하였습니다.

주2) 각 법인의 최근사업연도 재무현황은 2017년 12월 말 기준입니다.

주3) 당사는 2016년 5월 롯데렌탈(주)의 유상증자에 참여하여 98억원을 추가 출자하였습니다.

주4) 당사는 2017년 ~ 2018년 중 롯데렌탈(주)와 관련한 간주취득세를 납부하였고, 이를 취득원가에 반영하였습니다.

주5) 당사는 2018년 10월 10일 보유중이던 롯데렌탈(주)의 주식 전량을 (주)호텔롯데에 456억원에 매도하였습니다.

X. 이해관계자와의 거래내용

1. 대주주 등에 대한 신용공여 등

가. 가지급금 및 대여금(증권 대여 포함)

- 당사는 보고서 제출일 현재 해당사항이 없습니다.

나. 담보제공 내역

- 당사는 보고서 제출일 현재 해당사항이 없습니다.

다. 채무보증 내역

- 당사는 보고서 제출일 현재 해당사항이 없습니다.

라. 차입금 내역

- 당사는 보고서 제출일 현재 해당사항이 없습니다.

2. 대주주와의 자산양수도 등

(단위 : 백만원)

성명(법인명)	관계	거래종류	거래기간	거래대상물	거래목적	거래금액
(주)대흥기획	계열회사	자산매입	2018.01.01~2018.09.30	신규브랜드 개발 등	영업활동	367
롯데정보통신(주)	계열회사	자산매입	2018.01.01~2018.09.30	집기비품 등	영업활동	4,829
롯데알미늄(주)	계열회사	자산매입	2018.01.01~2018.09.30	집기비품 등	영업활동	2,612
캐논코리아비즈니스솔루션(주)	계열회사	자산매입	2018.01.01~2018.09.30	집기비품 등	영업활동	324

주1) 거래금액이 1억원 미만 회사 거래 생략 하였음.(제10-1-2조 작성지침VII)

주2) III 재무에 관한 사항 (5. 재무제표 주석 - 31.특수관계자 거래) 참고

3. 대주주와의 영업거래

가. 대주주 및 특수관계자와의 거래내역

당사는 대주주 및 특수관계자와 용역의 제공 등의 거래를 하고 있는 바, 당기 대주주 및 특수관계자와의 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)							
특수관계 구분	특수관계자명	매출	기타수익	매출거래 계	매입	기타비용	매입거래 계
지배회사	롯데쇼핑(주)	9,519	-	9,519	20,056	31,660,799	31,680,855
기타특수관계자	롯데지주(주)	-	44,165	44,165	-	7,075,686	7,075,686
	롯데카드(주)	109,508	-	109,508	-	20,296,056	20,296,056
	(주)대흥기획(분할전)	-	-	-	-	2,235,406	2,235,406

(주)대흥기획(분할신설)	-	-	-	-	6,924,996	6,924,996
롯데정보통신(주)	42,545	-	42,545	-	12,763,089	12,763,089
롯데알미늄(주)	8,791	33,794	42,585	790,899	3,513,608	4,304,507
롯데로지스틱스(주)(분할전)	6,064	-	6,064	62,018	771,559	833,577
롯데로지스틱스(주)(분할신설)	33,664	-	33,664	-	2,200,807	2,200,807
(주)롯데닷컴	10,477	-	10,477	1,183,777	2,436,762	3,620,539
롯데멤버스(주)	-	18,941	18,941	-	5,316,937	5,316,937
(주)우리홈쇼핑	90	-	90	-	868,414	868,414
롯데렌탈(주)	3,182	-	3,182	-	2,581,652	2,581,652
(주)호텔롯데	37,808	-	37,808	-	78,184	78,184
(주)그린카	84,440	-	84,440	-	-	-
(주)코리아세븐	128,859	-	128,859	-	-	-
롯데글로벌로지스(주)	-	-	-	-	8,629,308	8,629,308
롯데손해보험(주) 등	2,153,974	-	2,153,974	286,614	4,771,780	5,058,394
합 계	2,628,921	96,900	2,725,821	2,343,364	112,125,043	114,468,407

주1) III 재무에 관한 사항 (5. 재무제표 주석 - 31.특수관계자 거래) 참고

나. 대주주 및 특수관계자에 대한 채권·채무 내역

공시서류 작성기준일 현재 당사와 대주주 및 특수관계자에 대한 채권·채무내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)					
특수관계 구분	특수관계자명	채권		채무	
		매출채권	기타채권	매입채무	기타채무
지배회사	롯데쇼핑(주) (*)	5,954,771	468,703	-	5,253,498
기타특수관계자	롯데지주(주)	-	6,108	-	2,713
	롯데카드(주) (*)	10,790,821	-	-	10,444,897
	(주)대흥기획(분할신설)	-	-	-	8,785,120
	롯데정보통신(주)	-	-	-	870,070
	롯데알미늄(주)	-	-	1,165,204	1,024,391
	롯데로지스틱스(주)(분할신설)	-	-	-	307,425
	롯데멤버스(주)	14,522	565	-	3,141,179
	(주)우리홈쇼핑 (*)	2,262,886	-	-	-
	롯데렌탈(주)	-	-	-	885,003
	(주)호텔롯데	2,359	308,700	-	5,777
	(주)그린카	9,900	-	-	-
	(주)코리아세븐	98,989	-	-	-
	롯데글로벌로지스(주)	-	219,120	74,055	1,676,774
	롯데손해보험(주) 등	1,776,137	200,000	108,081	473,138
합 계	20,910,385	1,203,196	1,347,340	32,869,985	

주1) 고객이 구매 시 결제 수단으로 사용한 신용카드 등과 관련한 채권이 포함되어 있습니다.

주2) III 재무에 관한 사항 (5. 재무제표 주석 - 31.특수관계자 거래) 참고

4. 대주주 이외의 이해관계자와의 거래

- 해당사항 없음.

XI. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항

1. 공시내용의 진행, 변경사항 및 주주총회 현황

가. 공시사항의 진행, 변경사항

- 해당사항 없음

나. 주주총회 의사록 요약

주총일자 (구분)	주요내용	비고
2018-03-30	가. 보고사항 1) 감사보고 2) 영업보고 나. 결의사항 1. 제31기 재무제표 승인의 건 2. 이익배당 승인의 건 3. 이사 선임의 건 4. 감사위원 선임의 건 5. 정관 일부 변경 승인의 건 6. 이사 보수한도 승인의 건	원안대로 통과
2017-03-24	가. 보고사항 1) 감사보고 2) 영업보고 나. 결의사항 1. 제30기 재무제표 승인의 건 2. 이익배당 승인의 건 3. 이사 선임의 건 4. 감사위원 선임의 건 5. 정관 일부 변경 승인의 건 6. 이사 보수한도 승인의 건	원안대로 통과

2016-03-18	가. 보고사항 1) 감사보고 2) 영업보고 나. 결의사항 1. 제29기 재무제표 승인의 건 2. 이익배당 승인의 건 3. 이사 선임의 건 4. 감사위원 선임의 건 5. 정관 일부 변경 승인의 건 6. 이사 보수한도 승인의 건	원안대로 통과
------------	--	---------

2. 우발채무 등

가. 중요한 소송사건

당분기말 현재 계류 중인 소송사건은 당사가 피소된 12건(관련금액 7,396백만원)과 당사가 제소한 4건(관련금액 18,729백만원)이 있습니다. 당사의 경영진은 상기 소송사건의 결과가 당사의 재무제표에 중요한 영향을 미치지 아니할 것으로 판단하고 있습니다.

[2018년 9월 30일 기준 중요한 소송 내역]

(단위:백만원)

관할법원	소송당사자	소송접수일	소송금액	소송 구분	내 용
대법원	원고: 당사 피고: 선종구	2013.03.06.	16,820	손해배상	전대표이사에 대하여 손해배상 등 청구
서울고등 법원	원고: 당사 피고: 이지영	2015.10.27.	700	손해배상	부당한 발주를 통한 휴대폰 횡령건에 대한 손해배상청구
부산 지방법원	원고: 강동식 외 28명 피고: 김민성, 당사	2016.10.18.	187	손해배상	당사 부곡점 판매 관련 피해 고객 손해배상 청구
서울 중앙지법	원고: 김천복 외 2명 피고: 당사, 김택환 외 1명	2016.11.30.	500	손해배상	구 중앙점 토지 불법폐기물에 대한 현 토지주의 손해배상 청구
서울고등 법원	원고: 유더블유제삼차유동화전문(유) 피고: 당사, 삼성전자판매㈜	2017.02.28.	1,038	배당이의	부천점 경매 배당표에 대해 1순위 채권자의 당사에 대한 배당 이의 제기
서울 중앙지법	원고: 이넥스건설(주) 피고: 당사	2017.05.10.	176	건물명도	동해점 건물주의 건물명도 청구
부산 지방법원	원고: 당사 피고: 김민성 외 9명	2018.03.30.	1,085	손해배상	부곡점 판매대금 횡령건에 대한 손해배상청구
대구 지방법원	원고: 대원지에스아이 피고: 당사	2018.07.11.	3,712	토지인도	침산점 지주 토지인도 청구

(출처 : 당사 내부자료)

① 손해배상(대법원 2016다241515)

구분	내용
소재기일	- 2013.03.06.

소송당사자	- 원고 : 당사, 피고 : 선종구
소송의내용	- 前 대표이사의 이사회 결의 없는 급여 증액, 공사비용 배임 등을 이유로 소제기
소송가액	- 16,820백만원
진행상황	- 2015.07.03. 1심 판결선고(당사 일부 승소)
	- 2016.06.30. 2심 판결선고(당사 일부 승소)
	- 2016.07.06. 당사 추가 승소금액 1,674,543,811원 수령 (이자, 소송비용포함)
	- 2016.07.22. 쌍방 상고
	- 2016.11.23. 당사 답변서 제출
	- 2016.11.30. 피고 답변서 제출
향후소송일정및대응방안	- 현재 대법원 재판부 내에서 법리 검토 중이며 향후 추이에 따라 대응 예정
향후소송결과에따라 회사에 미치는 영향	- 대법원 판결에 따라 추가수익이나 비용이 지출 가능

② 손해배상(서울고등법원 2018나2002392)

구분	내용
소제기일	- 2015.10.27.
소송당사자	- 원고 : 당사, 피고 : 이지영
소송의내용	- 모바일상품팀 김성찬 직원이 핸드폰을 횡령 후 지인 강만석과 공모하여 판매
소송가액	- 700백만원
진행상황	- 2015.10.27. 원고 소장 제출
	- 2017.11.24. 1심 판결선고(당사 일부 승소)
	- 2017.12.11. 당사 항소
	- 2018.10.10. 3차 변론기일 예정
향후소송일정및대응방안	- 증거 및 보전처분 가능한 재산 확보에 주력
향후소송결과에따라 회사에 미치는 영향	- 당사 직원 횡령 건으로 패소시 추가손실 부담은 없음

③ 부곡점 손해배상의 소(부산지법 2016가단347532)

구분	내용
소제기일	- 2016.10.18.
소송당사자	- 원고 : 강동식 외 28명, 피고 : 김민성, 당사
소송의내용	- 하이마트 부곡점 직원의 고객 대상 카드 사기 범행으로 인한 피해고객의 당사상대 손해배상 청구 소송
소송가액	- 187백만원
진행상황	- 2016.10.18. 소장 접수
	- 2018.01.18. 변론기일
	- 2018.04.19. 변론기일
	- 2018.07.19. 6차 변론기일
	- 2018.10.04. 조정회부 결정
	- 2018.11.20. 조정기일 예정
향후소송일정및대응방안	- 고객 피해 내역 및 사건 진행 경과에 따라 대응 예정
향후소송결과에따라 회사에 미치는 영향	- 소송 결과 확정 여부에 따른 비용 지출 가능

④ 구 종암점 손해배상의 소(서울중앙지법 2016가합573927)

구분	내용
소제기일	- 2016.11.30.
소송당사자	- 원고 : 김천복 외 2명, 피고 : 당사, 김택환 외 1명
소송의내용	- 구 종암점 토지 불법폐기물에 대한 현 토지주의 손해배상 청구
소송가액	- 500백만원
진행상황	- 2016.11.30. 소장접수
	- 2017.09.29. 변론기일
	- 2018.04.06. 변론기일
향후소송일정및대응방안	- 당사, 불법폐기물 매립 행위자가 아니며, 원고 주장하는 손해액 반박 예정
향후소송결과에따라 회사에 미치는 영향	- 소송 결과 확정 여부에 따른 비용 지출 가능

⑤ 부천점 배당 이의제기의 건(서울고법 2018나2016049)

구분	내용
소제기일	- 2017.02.28.
소송당사자	- 원고 : 유더블유제삼차유동화전문(유), 피고 : 당사, 삼성전자판매주
소송의내용	- 부천점 경매 배당표에 대해 1순위 채권자의 당사에 대한 배당 이의 제기
소송가액	- 1,038백만원
진행상황	- 2017.02.28. 소장 접수
	- 2018.02.09. 원고 승
	- 2018.03.02. 당사 항소
	- 2018.07.13 변론기일
	- 2018.10.19 3차 변론기일 예정
향후소송일정및대응방안	- 당사, 정당한 배당 권리자이며, 원고 주장하는 배당표 이의에 대한 반박 대응
향후소송결과에따라 회사에 미치는 영향	- 소송 결과 확정에 따라 경매 배당금 수취금액 변동

⑥ 동해점 건물명도 청구의 건(서울중앙지법 2017가단5093150)

구분	내용
소제기일	- 2017.05.10.
소송당사자	- 원고 : 이넥스건설(주), 피고 : 당사
소송의내용	- 동해점 건물주의 건물명도 청구
소송가액	- 176백만원
진행상황	- 2017.05.10. 소장 접수
	- 2017.07.04. 반소장 접수
	- 2018.07.10. 1차 변론기일 예정
	- 2018.10.16. 4차 변론기일 예정
향후소송일정및대응방안	- 해당 건물명도 청구에 대한 반소 진행
향후소송결과에따라 회사에 미치는 영향	- 소송 결과 확정 여부에 따른 비용 지출 가능

⑦ 손해배상(부산지법 2018가합42029)

구분	내용
소제기일	- 2018.03.30.
소송당사자	- 원고 : 당사, 피고 : 김민성 외 9
소송의내용	- 부곡점 불법행위자 김민성 및 이에 따른 과다이득추정자들에 대한 손해배상 청구
소송가액	- 1,085백만원
진행상황	- 2018.03.30. 소장 접수
	- 2018.10.10. 2차 변론기일 예정
향후소송일정및대응방안	- 증거 및 보전처분 가능한 재산 확보에 주력
향후소송결과에따라 회사에 미치는 영향	- 당사 직원 불법행위 건으로 패소시 추가손실 부담은 없음

⑧ 침산점 지주 토지인도 청구의 건(대구지방법원 2018가합205654)

구분	내용
소제기일	- 2018.07.11.
소송당사자	- 원고: 대원지에스아이, 피고: 당사
소송의내용	- (구)침산점 지주 토지인도 청구
소송가액	- 3,712백만원
진행상황	- 2018.07.11. 소장 접수
향후소송일정및대응방안	- 당사 11월1일에 토지인도 완료하였으며, 원고의 월세증액 요구에 대하여는 반박대응
향후소송결과에따라 회사에 미치는 영향	- 소송 결과 확정 여부에 따른 비용 지출 가능

주) 관련사항은 「Ⅲ. 재무에 관한 사항」 중 5.재무제표 주석의 19. 우발채무와 약정사항을 참조하여 주시기 바랍니다.

나. 견질 또는 담보용 어음·수표 현황

- 해당사항 없음

다. 채무보증 현황

- 해당사항 없음

라. 채무인수약정 현황

- 해당사항 없음

마. 그 밖의 우발채무 등

(1) 당분기말 현재 당사는 수입보증금과 관련하여 단기금융상품(장부가액 : 500백만원)과 유형자산(총 장부가액 : 2,217백만원, 채권최고액 : 400백만원)을 임차인에게 담보로 제공하고 있습니다.(주석 7,10참조)

(2) 당분기말 현재 당사는 (주)국민은행과 10,000백만원을 한도로 당좌차월약정을 체결하고 있으며, (주)우리은행 외 3개 금융기관과 60,000백만원 한도의 여신거래약정을 체결하고 있습니다. 당분기말 현재 사용 금액은 없습니다.

(3) 당분기말 현재 당사는 전자단기사채를 200,000백만원을 한도로 발행가능하며, 발행된 금액은 없습니다.

(4) 당분기말 현재 당사는 재화 구매와 관련하여 (주)하나은행 외 2개 금융기관과 450,000백만원, 중소기업은행과 직전사업연도 매출의 1/2을 발행한도로 하는 외상매출채권 담보대출약정을 체결하고 있으며, 사용액은 158,272백만원이며, 당사는 이를 매입채무및기타채무로 인식하고 있습니다. 한편, 거래처는 당사에 대한 매출채권을 담보로 상기 금융기관으로부터 외상매출채권담보차입을 할 수 있습니다.

(5) 당분기말 현재 당사는 (주)신한은행과 USD 10백만의 내국신용장 개설 약정을 체결하고 있으며, 실행금액은 USD 1,452천입니다.

(6) 당분기말 현재 당사는 보증을 요구하는 일부 납품업체와의 납품계약 등과 관련하여 서울보증보험(주)로부터 1,946백만원의 보증을 제공받고 있습니다.

(7) 당분기말 현재 당사는 지점사무실 및 물류창고 등과 관련하여 삼도주택(주) 등과 임대차 계약을 체결하고 있으며 123,498백만원(전기말: 109,108백만원)의 보증금을 예치하고 있습니다. 이와 관련한 당분기의 지급임차료는 74,953백만원(전분기: 74,282백만원)입니다.

주) 관련사항은 「Ⅲ. 재무에 관한 사항」 중 5.재무제표 주석의 19. 우발채무와 약정사항을 참조하여 주시기 바랍니다.

3. 제재현황 등 그밖의 사항

가. 제재현황

구분	회사	일자	처벌 또는 조치대상자	처벌 또는 조치내용	사유 및 근거법령	재발방지를 위한 회사의 대책
전자제품	롯데하이마트(주)	2012.04.16 ~ 2015.05.01	롯데하이마트(주)	한국거래소의 주권에 대한 매매 거래 정지 및 상장폐지실질심사 대상여부 검토 후 거래재개	대검찰청 중앙수사부가 전 대표이사등을 횡령·배임 혐의로 기소 (유가증권시장 상장규정 제95조)	경영개선계획을 한국 거래소에 제출 및 이행 현황을 주기적으로 공시
전문점	롯데하이마트(주)	2016.10.27	롯데하이마트(주)	서울지방국세청으로부터 약 29억원의 추가세금 납부 명령	세법에 의거한 세무조사	지적사항에 대한 세무조정을 통해 정상화

주) 당사의 전 대표이사 선종구는 표의 횡령·배임혐의와 관련하여 16년 6월 24일 서울고등법원 2심판결에서 일부유죄 판결을 받아 징역 3년, 집행유예 4년, 벌금 20억원 선고받았습니다.

나. 단기매매차익 미환수 현황

- 해당사항 없음

다. 보호예수 현황

- 해당사항 없음

라. 작성기준일 이후 발생한 주요 사항

당사는 2018년 10월 10일 보유중이던 롯데렌탈(주)의 주식 전량을 (주)호텔롯데에 45,613백만원에 매도하였습니다. 또한 당사는 2018년 10월 29일 제4-1회 무기명식 공모사채 180,000백만원을 만기상환하였습니다.

4. 공모자금의 사용내역

당사의 공모자금 조달 및 사용 내역은 다음과 같습니다.

가. IPO를 통해 조달한 자금의 사용내역

- 해당사항 없음

나. 자산유동화사채를 통해 조달한 자금의 사용내역

- 해당사항 없음

다. 무보증사채를 통해 조달한 자금의 사용내역

(기준일 : 2018년 09월 30일)

(단위 : 천원)

구분	납입일	증권신고서 등의 자금사용 계획		실제 자금사용 내역		차이발생 사유 등
		사용용도	조달금액	내용	금액	
증권시장공모 (4-1회차 사채)	2015.10.28	차입금상환 및 운영자금	180,000,000	2회차 회사채상환 및 상품구매대금지급	180,000,000	-
증권시장공모 (4-2회차 사채)	2015.10.28	차입금상환	100,000,000	2회차 회사채상환	100,000,000	-
증권시장공모 (4-3회차 사채)	2015.10.28	차입금상환	40,000,000	2회차 회사채상환	40,000,000	-
증권시장공모 (5-1회차 사채)	2016.01.28	차입금상환 및 운영자금	130,000,000	3-1회차 회사채상환 및 상품구매대금지급	130,000,000	-
증권시장공모 (5-2회차 사채)	2016.01.28	차입금상환	50,000,000	3-1회차 회사채상환	50,000,000	-
증권시장공모 (6회차 사채)	2018.07.05	차입금상환	180,000,000	4-1회차 회사채상환	180,000,000	-

5. 사모자금의 사용내역

- 해당사항 없음

6. 소규모 합병관련 주요사항

- 해당사항 없음

【 전문가의 확인 】

1. 전문가의 확인

- 해당사항 없음

2. 전문가와의 이해관계

- 해당사항 없음