

# 목 차

사업 보고서 .....	1
【대표이사 등의 확인】 .....	2
I. 회사의 개요 .....	3
1. 회사의 개요 .....	3
2. 회사의 연혁 .....	13
3. 자본금 변동사항 .....	18
4. 주식의 총수 등 .....	18
5. 의결권 현황 .....	19
6. 배당에 관한 사항 등 .....	20
II. 사업의 내용 .....	22
III. 재무에 관한 사항 .....	50
1. 요약재무정보 .....	50
2. 연결재무제표 .....	52
3. 연결재무제표 주식 .....	52
4. 재무제표 .....	52
5. 재무제표 주식 .....	58
6. 기타 재무에 관한 사항 .....	133
IV. 이사의 경영진단 및 분석의견 .....	153
V. 감사인의 감사의견 등 .....	167
VI. 이사회 등 회사의 기관에 관한 사항 .....	170
1. 이사회에 관한 사항 .....	170
2. 감사제도에 관한 사항 .....	178
3. 주주의 의결권 행사에 관한 사항 .....	185
VII. 주주에 관한 사항 .....	186
VIII. 임원 및 직원 등에 관한 사항 .....	192
1. 임원 및 직원 등의 현황 .....	192
2. 임원의 보수 등 .....	199
IX. 계열회사 등에 관한 사항 .....	204
X. 이해관계자와의 거래내용 .....	220
XI. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항 .....	224
【전문가의 확인】 .....	231
1. 전문가의 확인 .....	231
2. 전문가와의 이해관계 .....	231

# 사업보고서

(제 33 기)

사업연도      2019년 01월 01일      부터  
                  2019년 12월 31일      까지

금융위원회

한국거래소 귀중

2020 년    03 월    30일

제출대상법인 유형 :

주권상장법인

면제사유발생 :

해당사항 없음

회 사 명 :

롯데하이마트(주)

대 표 이 사 :

이동우

본 점 소 재 지 :

서울특별시 강남구 삼성로 156

(전 화) 02-1588-0070

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

작 성 책 임 자 :

(직 책) 재무부문장      (성 명) 이상학

(전 화) 02-2050-5131

## 【 대표이사 등의 확인 】

### 확 인 서

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

또한, 당사는 「주식회사 등의 외부감사에 관한 법률」 제8조의 규정에 따라 내부회계관리제도를 마련하여 운영하고 있음을 확인합니다.

2020. 3. 30.

롯데하이마트 주식회사

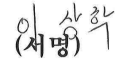
대표이사

이 동 우



신고업무 담당임원

이 상 학



# 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 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.

### 다. 설립일자

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

### 라. 본사의 주소, 전화번호 및 홈페이지

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

### 마. 중소기업 해당여부

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

### 바. 주요 사업의 내용

당사는 전자제품을 소매 유통하는 회사로서 2019년 12월말 기준, 466개의 점포와 14개의 물류센터를 운영 중입니다. 사업의 내용에 대한 자세한 사항은 동 공시서류의 「II. 사업의 내용」을 참조하시기 바랍니다.

### 사. 계열회사에 관한 사항

- (1) 국내
  - 기업집단의 명칭 : 롯데

당사는 독점규제 및 공정거래에 관한 법률상 롯데 기업집단에 속한 계열회사로서, 롯데 기업집단의 최상위 지배기업은 롯데지주(주)(종목코드 : 004990)입니다. 2019년 12월말 현재 총 87개의 국내 계열회사가 있습니다. 이 중 상장사는 당사를 포함하여 총 10개사이며 비상장사는 77개사입니다.

(2019.12.31 기준)

구분	회사수	명 칭(종목코드)
상장사	10	롯데지주(주)(004990), 롯데쇼핑(주)(023530), 롯데정밀화학(주)(004000), 롯데정보통신(주)(286940), 롯데제과(주)(280360), 롯데칠성음료(주)(005300), 롯데케미칼(주)(011170), 롯데푸드(주)(002270), 롯데하이마트(주)(071840), 롯데위탁관리부동산투자회사(주)(330590)
비상장사	77	거제피에프브이(주), 내포그린에너지(주), 데크항공(주), 롯데건설(주), 롯데글로벌로지스(주), 롯데김해개발(주), 롯데네슬레코리아(주), 롯데디에프리에일(주), 롯데디엠씨개발(주), 롯데렌탈(주), 롯데멤버스(주), 롯데면세점제주(주), 롯데물산(주), 롯데미래전략연구소(주), 롯데미쓰이화학(주), 롯데베르살리스엘라스토머스(주), 롯데상사(주), 롯데송도쇼핑타운(주), 롯데쇼핑타운대구(주), 롯데수원역쇼핑타운(주), 롯데알미늄(주), 롯데에이엠씨(주), 롯데엑셀러레이터(주), (주)롯데엠시(주), 롯데역사(주), 롯데오토리스(주), 롯데오토케어(주), 롯데물산개발(주), 롯데인천개발(주), 롯데인천타운(주), 롯데자산개발(주), 롯데제이티비(주), 롯데지알에스(주), 롯데지에프알(주), 롯데첨단소재(주), 롯데캐피탈(주), 롯데컬처웍스(주), 롯데코스코슈핑로지스(주), 롯데타운동탄(주), 롯데피에스넷(주), 마곡지구피에프브이(주), 산청음료(주), 삼박엘에프티(주), 스마일위드(주), 스위트위드(주), 씨에스유통(주), 씨에이치음료(주), 에프알엘코리아(주), 엠제이에이와인(주), 은평피에프브이(주), (주)이지고, 제이지산업(주), (주)그린카, (주)대흥기획, (주)디시네마오브코리아, (주)롯데아사히주류, (주)롯데자이언츠, (주)모비짚미디어, (주)바이더웨이, (주)백학음료, (주)부산롯데호텔, (주)씨텍, (주)에스디제이, (주)에스앤에스인터내셔널, (주)엔젤위드, (주)엠허브, (주)우리홈쇼핑, (주)충북소주, (주)케이피캠텍, (주)코리아세븐, (주)호텔롯데, 캐논코리아비즈니스솔루션(주), 한국에스티엘(주), 한국후지필름(주), 한덕화학(주), 서울복합물류프로젝트금융투자(주), 서울복합물류자산관리(주)

주) 상기내용은 2019.12.31 기준입니다.

주) 19.03.01. 롯데디엠씨개발(주)가 계열편입되었습니다.

주) 19.03.26. 롯데로지스틱스(주)가 롯데글로벌로지스(주)와 합병하여 계열제외되었습니다.

주) 19.04.01. 스마일위드(주)가 계열편입되었으며, 19.05.01. 롯데에이엠씨(주)와 롯데위탁관리부동산투자회사(주)가 계열편입되었습니다.

주) 19.07.01. (주)이지고가 계열편입되었습니다.

주) 19.08.23. 현대정보기술(주)가 롯데정보통신(주)와 합병하여 계열제외되었습니다.

주) 19.09.30. 동교청기와피에프브이(주)가 (주)호텔롯데와 합병하여 계열제외되었습니다.

주) 19.10.01. 서울복합물류프로젝트금융투자(주)와 서울복합물류자산관리(주)가 계열편입되었습니다.

주) 19.10.14. 농업회사법인 (주)에치유아이가 청산종결되어 계열제외되었습니다.

주) 19.10.24. 경기스마트카드(주)와 인천스마트카드(주)가 흡수합병되어 계열제외되었습니다.

주) 19.11.27. 롯데카드(주), (주)이비카드, (주)마이비, 부산하나로카드(주), (주)한페이시스, 롯데손해보험(주)가 지분매각으로 계열제외되었습니다.

## (2) 해외

(2019.12.31 기준)

출자회사명	피출자회사명	지분율
-------	--------	-----

Chocolaterie Guylian N.V	Aimee BVBA	99.0%
Rakhat JSC	Almaty Sweets LLC	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%
(주)대홍기획	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 PRIVATE LIMITED	100.0%
롯데컬처웍스(주)	Hemisphere Film Investors III, LLC	100.0%
롯데컬처웍스(주)	Hemisphere Film Investors II, LLC	100.0%
Hemisphere Film Investors II, LLC	Hemisphere Film Investors LLC	50.0%
(주)호텔롯데	HOTEL LOTTE HOLDINGS HK LIMITED	100.0%
롯데정보통신(주)	HYUNDAI INFORMATION TECHNOLOGY VIETNAM COMPANY LIMITED	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 Hotel Holdings Europe B.V.	JSC Lotte RUS	100.0%
Lotte International Australia Pty Ltd	Kestrel Farming Pty Ltd	100.0%
롯데케미칼(주)	Kor-Uz Gas Chemical Investment Ltd.	49.0%
롯데제과(주)	L & M Confectionery Pte. Ltd.	100.0%
롯데제과(주)	L&M Mayson Company Limited	45.5%
(주)롯데홀딩스	L & S(Thailand) Co.,Ltd.	49.0%
LOTTE Chemical USA Corporation	LACC, LLC	53.2%
Lotte Food Holding Co.,Ltd.	LH Foods Co.,Ltd	50.0%
(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 India Private Limited	99.9%
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%
롯데칠성음료주	LOTTE AKHTAR BEVERAGES (PRIVATE) LTD	52.0%
롯데알미늄주	LOTTE ALUMINIUM Hungary Kft	100.0%
롯데자산개발주	LOTTE ASSET MANAGEMENT (HK) LIMITED	100.0%
롯데지주주	LOTTE BEVERAGE AMERICA CORP.	100.0%
롯데지주주	LOTTE Beverage Holdings (Singapore) Pte. Ltd.	100.0%
롯데케미칼주	Lotte Chemical Alabama Corporation	100.0%
LOTTE Chemical USA Corporation	LOTTE Chemical Louisiana, LLC	100.0%
롯데케미칼주	LOTTE CHEMICAL NIGERIA LIMITED	100.0%
롯데케미칼주	Lotte Chemical Pakistan Limited	75.0%
롯데케미칼주	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%
롯데케미칼주	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%
롯데케미칼주	LOTTE Chemical USA Corporation	60.0%
롯데컬처웍스주	Lotte Cinema Hong Kong Co., Limited	100.0%
롯데제과주	Lotte Confectionery (S.E.A.) Pte. Ltd.	100.0%
롯데제과주	Lotte Confectionery Holdings (Europe) B.V.	51.0%
㈜롯데	Lotte Confectionery Pilipinas Corp.	100.0%
롯데제과주	Lotte Confectionery RUS LLC	100.0%
롯데정보통신주	Lotte Data Communication Company Limited Vietnam	100.0%
롯데정보통신주	LOTTE DATA COMMUNICATION R&D CENTER INDIA LLP	100.0%
㈜우리홈쇼핑	Lotte DatViet Homeshopping Co.,Ltd.	91.8%
㈜롯데	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%
롯데건설주	Lotte E&C Malaysia Sdn. Bhd.	100.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	LOTTE E-COMMERCE VIETNAM CO., LTD	100.0%
롯데건설주	Lotte Engineering and Construction India Pvt. Ltd.	100.0%
롯데건설주	Lotte Engineering and Construction Vietnam Co., Ltd	100.0%
롯데건설주	Lotte Engineering Construction Mongolia LLC	100.0%
롯데컬처웍스주	LOTTE ENTERTAINMENT VIETNAM COMPANY LIMITED	51.0%
LOTTE Hotel Holdings Europe B.V.	Lotte Europe Investment B.V.	100.0%
롯데정밀화학주	LOTTE Fine Chemical Europe GmbH	100.0%
롯데정밀화학주	LOTTE Fine Chemical Trading(Shanghai) Co., Ltd.	100.0%
LOTTE LAND CO., LTD	LOTTE FLC JSC	60.0%
롯데지주주	Lotte Food Holding Co.,Ltd.	100.0%
㈜롯데	Lotte Four Seas Ltd.	70.0%
롯데글로벌로지스주	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (AMERICA) HOLDINGS INC.	100.0%

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(주)	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(주)	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 (AMERICA) HOLDINGS INC.	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (NORTH AMERICA) INC.	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%
롯데글로벌로지스(주)	Lotte Global Logistics Kazakhstan Co., Ltd	100.0%
롯데글로벌로지스(주)	LOTTE GLOBAL LOGISTICS PHILIPPINES INC.	100.0%
롯데글로벌로지스(주)	LOTTE GLOBAL LOGISTICS VIETNAM CO.,LTD	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%
(주)호텔롯데	Lotte Hotel Arai Co., Ltd.	100.0%
LOTTE HOTEL HOLDINGS USA CO., LTD.	Lotte Hotel Guam LLC.	100.0%
(주)호텔롯데	LOTTE Hotel Holdings Europe B.V.	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 Hotel Holdings Europe B.V.	Lotte Hotel Saint Petersburg, LLC.	100.0%
LOTTE HOTEL HOLDINGS USA CO., LTD.	LOTTE Hotel Seattle LLC	100.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	LOTTE HOTEL VIETNAM CO., LTD.	100.0%
(주)호텔롯데	LOTTE Hotel Vladivostok, LLC.	100.0%
롯데제과(주)	Lotte India Co., Ltd.	98.6%
롯데지주(주)	Lotte International America Corp.	100.0%
롯데상사(주)	Lotte International Australia Pty Ltd	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%
롯데제과(주)	Lotte Kolson(Pvt.) Limited	96.5%
롯데건설(주)	LOTTE LAND CO., LTD	100.0%
롯데지주(주)	LOTTE LIQUOR JAPAN CO.,LTD	100.0%
낙천(북경)물류유한공사	LOTTE Logistics (HongKong) Co., Limited	90.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	Lotte Mart C&C India Private Limited	100.0%
롯데멤버스(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%
롯데제과(주)	LOTTE QINGDAO FOODS CO., LTD.	90.0%
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㈜	Lotte Rental (Vietnam) Company Limited	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	Lotte Shopping Business Management (Hong Kong) Limited	100.0%
롯데쇼핑㈜	Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	100.0%
롯데쇼핑㈜	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%
롯데쇼핑㈜	Lotte Shopping RUS Ltd.	100.0%
㈜롯데홀딩스	Lotte Singapore pte. Ltd.	100.0%
㈜롯데	Lotte Taiwan Co.,Ltd.	100.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	LOTTE TRAVEL RETAIL AUSTRALIA PTY LTD	100.0%
LOTTE TRAVEL RETAIL AUSTRALIA PTY LTD	LOTTE TRAVEL RETAIL NEW ZEALAND LIMITED	100.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	LOTTE TRAVEL RETAIL SINGAPORE PTE. LTD.	100.0%
㈜롯데	Lotte U.S.A. INC.	100.0%
롯데케미칼㈜	LOTTE UBE SYNTHETIC RUBBER SDN. BHD.	40.0%
㈜롯데	Lotte Vietnam Co., Ltd.	60.5%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	LOTTE VIETNAM SHOPPING JOINT STOCK COMPANY	99.99%
롯데지주㈜	Lotte Vina International Co., Ltd.	100.0%
롯데글로벌로지스㈜	LOTTE VINATRANS GLOBAL LOGISTICS (VIETNAM) CO., LTD	51.0%
Lotte Netherlands Holdings B.V.	Lotte Wedel sp.zo.o	100.0%
롯데컬처웍스㈜	LotteCinema Vietnam Co., Ltd.	90.0%
롯데정보통신㈜	Lotte-HPT High Tech. Vietnam Company Limited	100.0%
롯데첨단소재㈜	PEKER SURFACE DESIGNS INDUSTRY AND TRADE JOINT STOCK COMPANY	72.5%
롯데지주㈜	Pepsi-Cola Products Philippines, Inc.	42.2%
Lotte Wedel sp.zo.o	Pijalnie Czekolady Sp.zo.o.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	PT LOTTE CHEMICAL INDONESIA	51.0%
Chemical Brothers Limited	PT LOTTE CHEMICAL TITAN NUSANTARA	99.9%
롯데건설㈜	PT LOTTE LAND INDONESIA	100.0%
PT LOTTE LAND INDONESIA	PT LOTTE LAND MODERN REALTY	60.0%
롯데지주㈜	PT LOTTE RND CENTER INDONESIA	33.3%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	PT LOTTE SHOPPING AVENUE INDONESIA	99.5%
㈜대홍기획	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	92.5%
롯데컬처웍스㈜	PT. LOTTE CINEMA INDONESIA	99.98%
롯데글로벌로지스㈜	PT. Lotte Global Logistics Indonesia	99.0%
롯데멤버스㈜	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%
롯데제과㈜	Rakhat JSC	95.6%
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%
Lotte International Australia Pty Ltd	Sandalwood Feedlot Pty Ltd	100.0%
롯데글로벌로지스㈜	Shanghai Hyundai Asia Shipping International Freight Forwarding Co.Ltd.	66.0%
Chemical Brothers Limited	South Wealth Finance 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%
롯데글로벌로지스㈜	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%
낙천성건설(북경)유한공사	낙천건설(심양)유한공사	100.0%
롯데케미칼㈜	낙천공정소료(가흥)유한공사	100.0%
롯데케미칼㈜	낙천공정소료(심양)유한공사	100.0%
롯데케미칼㈜	낙천공정소료(합비)유한공사	50.0%
롯데지주㈜	낙천리(북경)찬음관리유한공사	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(천진)유한공사	100.0%
롯데건설㈜	낙천성건설(북경)유한공사	100.0%
롯데정보통신㈜	낙천신식기술(북경)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%
롯데케미칼㈜	낙천화학(가흥)유한공사	100.0%
롯데베르살리스엘라스토머스㈜	늑미상무(상해)유한공사	100.0%
㈜대홍기획	대홍광고(상해)유한공사	100.0%

롯데스트레티직인베스트먼트	롯데부동산(주)	100.0%
롯데케미칼(주)	삼강낙천화공유한공사	50.0%
롯데쇼핑(주)	심양심락전영투자관리유한공사	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%
롯데홀딩스	롯데시티호텔	100.0%
롯데스트레티직인베스트먼트	롯데파이낸셜	51.0%
㈜광운사	롯데홀딩스	28.1%
롯데	㈜메리초코렛컴퍼니	100.0%
롯데	㈜지바롯데마린즈	82.1%
롯데스트레티직인베스트먼트	㈜패밀리	24.9%
롯데홀딩스	크리스피크림도너츠재팬(주)	81.8%
롯데케미칼(주)	호석화학무역(상해)유한공사	100.0%

주1) 기준일은 2019년 12월말입니다.

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

## 아. 신용평가에 관한 사항

### ■ 국내신용평가

구분	평가대상 유가증권 등	평가증권 유가증권의 신용등급	평가회사
2019.12.24	기업어음, 전자단기사채	A1	한국신용평가
2019.12.23	기업어음, 전자단기사채	A1	NICE신용평가
2019.06.24	기업어음, 전자단기사채	A1	NICE신용평가
2019.06.24	회사채	AA-	NICE신용평가
2019.06.20	회사채	AA-	한국기업평가
2019.06.17	기업어음, 전자단기사채	A1	한국신용평가
2018.12.04	기업어음, 전자단기사채	A1	한국기업평가
2018.12.04	기업어음, 전자단기사채	A1	NICE신용평가

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

**자. 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	해당사항없음	해당사항없음

## 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, 당사의 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	
2017년	사내이사, 대표이사	이동우	선임 (2017.03.24 주주총회)
	사내이사	임병연	
	사내이사	장대중	
	사외이사, 감사위원	이채필	
2018년	사내이사	김현철	선임 (2018.03.30 주주총회)
	사외이사, 감사위원	최영홍	
	사외이사	안승호	
	사외이사, 감사위원	이장영	
	사외이사	방원팔	

2019년	사내이사, 대표이사	이동우	선임 (2019.03.29 주주총회)
	사내이사	정부옥	
	사내이사	황영근	
	사내이사	김진호	
	사외이사, 감사위원	이채필	
2020년	사외이사	유원상	선임 (2020.03.27 주주총회)
	사외이사, 감사위원	정도진	
	사외이사, 감사위원	김춘순	
	사외이사, 감사위원	성낙송	
	사외이사	이희옥	

주) 2019년 3월 29일 정기주주총회에서 사내이사로 정부옥, 황영근, 김진호 이사가 신규선임 되었으며, 이동우 사내이사가 재선임되었습니다. 사외이사 및 감사위원으로는 이채필 이사가 재선임되었습니다.

주) 2020년 3월 27일 정기주주총회에서 사외이사로 유원상, 정도진, 김춘순, 성낙송, 이희옥 이사가 신규선임 되었습니다. 이 중 정도진, 김춘순, 성낙송 이사는 감사위원으로도 신규선임되었습니다.

#### 다. 최대주주의 변동

변동년월	최대주주	지분율	비고
2006.03.	하이마트 홀딩스	100.00%	-
2008.06.	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	합 병	상법상 존속법인을 주식회사 하이마트로 하는 주식회사 하이마트 홀딩스와의 합병
2008.06.02	합 병	상법상 존속법인을 주식회사 하이마트로 하는 유진하이마트홀딩스(주)와의 합병

2014.01.01	합 병	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 국제물류주산업, 물류종합대행업 및 관련 서비스업 가전제품 수리업
2016.03.18	통신판매업 보험대리점업 자동차 운송장비 소매업
2018.03.30	건설업
2019.03.29	<변경> 교육사업 및 교육서비스업(변경전: 사설강습소업)  <삭제> 가전제품수리업 (사유: 사업목적 3호 '가전제품 악기 설비 잡화 등의 설치,수리 및 용역제공업'과 중복건이므로 정관정비차원에서 삭제함)  <신규추가> 해외구매대행업 식음료제조업, 식음료판매업, 다류판매업 식품판매업, 농수축산물판매업, 건강기능식품판매업, 기타식품판매업 여행업, 관광여행알선업 태양광발전업 및 전기공사업 각종 오락장, 체육시설, 공연장, 주차장, 기타 서비스시설운영에 관한 사업

### 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 맺기' 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 보건복지가족부 장관 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-BPI)」 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
2018년 9월	국내 가전유통업계 최초 「부패방지 국제표준 'ISO 37001」 인증
2018년 10월	롯데렌탈(주) 지분(4.9%) 전량매도
2018년 10월	국내 가전유통업계 최초 「차세대 라이프 스타일관」 오픈
2019년 1월	디지털조선일보 주최 「소비자가 뽑은 가장 신뢰하는 브랜드 대상」 10년 연속 수상
2019년 8월	한국표준협회 주최 「프리미엄브랜드지수(KS-PBI)」 7년 연속 1위 선정
2019년 12월	독거노인 보호 유공 '보건복지부 장관 표창' 수상

주) 2018년 10월 당사는 보유중이던 롯데렌탈(주)의 지분 4.9%를 전량 (주)호텔롯데에 매도하였습니다.

#### 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 하이마트제일차유통화전문(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 : 2019년 12월 31일 )

(단위 : 원, 주)

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

#### 나. 전환사채 등 발행현황

당사는 보고서 제출일 현재 미상환 전환사채, 미상환 신주인수권부사채, 미상환 전환형 조건 부자본증권의 발행현황에 관하여 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 : 2019년 12월 31일 )

(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	2,729,426	180,000	2,909,426	-
	2. 이익소각	-	-	-	-
	3. 상환주식의 상환	-	-	-	-
	4. 기타	-	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 : 2019년 12월 31일 )

(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.

<p>제40조 (이익배당)</p> <p>① 이익의 배당은 금전과 주식 및 기타의 재산으로 할 수 있다.</p> <p>② 회사는 주주총회의 결의에 의하여 이익의 배당을 새로이 발행하는 주식으로써 할 수 있다. 그러나 주식에 의한 배당은 이익배당총액의 2분의 1에 상당하는 금액을 초과하지 못한다.</p> <p>③ 이익의 배당을 주식으로 하는 경우 회사가 수종의 주식을 발행한 때에는 주주총회의 의결로 그와 다른 종류의 주식으로도 할 수 있다.</p> <p>④ 제1항의 배당은 매 결산기말 현재의 주주명부에 기재된 주주 또는 등록된 질권자에게 지급한다.</p> <p>제40조의2 (중간배당)</p> <p>① 회사는 매 사업연도 7월 1일 0시 현재의 주주에게 중간배당을 할 수 있다.</p> <p>② 중간배당은 제1항의 기준일 이후 45일 이내에 이사회결의로 하여야 하며 금전배당으로 한다.</p> <p>③ 중간배당은 직전결산기의 대차대조표상의 순자산액에서 다음 각호의 금액을 제외한 액을 한도로 한다.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 직전결산기의 자본금의 액</li> <li>2. 직전결산기까지 적립된 자본준비금과 이익준비금의 합계액</li> <li>3. 상법시행령에서 정하는 미실현이익</li> <li>4. 직전결산기의 정기주주총회에서 이익배당하기로 정한 금액</li> <li>5. 직전결산기까지 정관의 규정 또는 주주총회의 결의에 의하여 특정목적을 위해 적립한 임의준비금</li> <li>6. 중간배당에 따라 당해 결산기에 적립하여야 할 이익준비금</li> </ol> <p>① 사업연도개시일 이후 제 1항의 기준일 이전에 신주를 발행한 경우(준비금의 자본전입, 주식배당, 전환사채의 전환청구, 신주인수권부사채의 신주인수권 행사의 경우를 포함한다)에는 중간배당에 관해서는 당해 신주는 직전사업연도말에 발행된 것으로 본다.</p> <p>② 중간배당을 할 때에는 제8조의2의 우선주식에 대하여도 보통주식과 동일한 배당률을 적용한다.</p> <p>제41조 (배당금지급청구권의 소멸시효)</p> <p>① 배당금의 지급청구권은 5년간 이를 행사하지 아니하면 소멸시효가 완성된다.</p> <p>② 제1항의 시효의 완성으로 인한 배당금은 회사에 귀속한다.</p>
---

### 나. 최근 3사업연도 배당에 관한 사항

주요배당지표

구 분	주식의 종류	당기	전기	전전기
		제33기	제32기	제31기
주당액면가액(원)		5,000	5,000	5,000
(연결)당기순이익(백만원)		-99,907	85,463	148,435
(별도)당기순이익(백만원)		-	-	-
(연결)주당순이익(원)		-4,232	3,620	6,288
현금배당금총액(백만원)		23,608	40,133	43,674
주식배당금총액(백만원)		-	-	-
(연결)현금배당성향(%)		-	47.0	29.4
현금배당수익률(%)	보통주	3.2	3.5	2.7
	보통주 외	-	-	-
주식배당수익률(%)	보통주	-	-	-
	보통주 외	-	-	-
주당 현금배당금(원)	보통주	1,000	1,700	1,850
	보통주 외	-	-	-
주당 주식배당(주)	보통주	-	-	-
	보통주 외	-	-	-

주1) 현금배당성향= 총배당금 / 당기순이익

주2) 제33기 현금배당성향은 당기순이익이 음의 값이므로 기재하지 아니하였습니다.

주3) 현금배당 수익률은 주주명부폐쇄일 2매매거래일 전부터 과거 1주일간 유가증권시장에서 형성된 증가산술 평균에 대한 주당배당금의 비율입니다.

## 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	제33기 (19.01.01~19.12.31)		제32기 (18.01.01~18.12.31)		제31기 (17.01.01~17.12.31)	
		금액	비중	금액	비중	금액	비중
전자제품전문점	매출액	4,026,464	100	4,112,678	100	4,099,341	100
	영업이익	109,857	100	186,481	100	207,463	100
	총자산	3,107,565	100	3,117,064	100	3,204,628	100

주1) 당사는 회계기준서 K-IFRS 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'을 비교가능성의 제고를 위해 누적효과법을 적용하여 2017년 조기도입하였습니다. 따라서 상기 제33기(당기)와 제32기(전기), 제31기(전전기)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 상기 제33기(당기)와 제32기(전기)의 요약 재무현황은 K-IFRS 제1109호를 적용하여 작성되었으며, 제31기(전전기)의 요약 재무현황은 종전 기준서인 K-IFRS 제 1039호 '금융상품:인식과 측정'에 따라 작성되었습니다.

주3) 당사는 2019년 1월 1일을 최초적용일로 하여 기업회계기준서 제1116호 '리스'를 최초적용하였습니다. 당사는 최초적용일(19.01.01)에 계약이 리스인지 다시 판단하지 않는 실무적 간편법을 선택하였습니다. 따라서 당사는 종전에 리스로 식별된 계약에만 기업회계기준서 제1116호를 적용하였습니다. 또한 당사는 최초적용으로 인한 누적효과를 2019년 1월 1일에 반영하는 경과규정을 적용하였으며, 따라서 비교기간의 재무제표는 재작성하지 않았습니다. 따라서 상기 제33기(당기)의 재무제표만 K-IFRS 제 1116호를 적용하여 작성되었고, 제32기(전기)와 제31기(전전기)의 요약 재무현황은 종전 기준서인 K-IFRS 제1017호 '리스'에 따라 작성되었습니다.

주4) K-IFRS 제1115호, K-IFRS 제1109호 및 K-IFRS 제1116호 등의 도입효과 및 관련한 주요 사항은 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-5. 재무제표 주식」 및 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-6. 기타 재무에 관한 사항을 참조바랍니다.

### 2. 업계의 현황

## 가. 산업의 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.

1980년대까지 국내 전자제품의 주요 유통 채널은 삼성전자판매, 하이프라자 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 따라 다양한 브랜드의 제품을 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 되어 소비 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.

또한 전자제품의 판매는 사회문화적 변화를 비롯하여 미세먼지, 황사 등 외부환경 변화에도 많은 영향을 받습니다. 최근 미세먼지가 심화됨에 따라 위생과 건강에 대한 높은 관심으로 공기청정기, 의류건조기, 의류관리기, 무선청소기, 전기레인지 등 환경 관련 신제품들이 다수

출시되어 고성장을 보이며 관련 제품군의 시장이 빠르게 확대되고 있습니다. 뿐만 아니라 맞벌이 가구의 증가, 일과 삶의 균형 중시 문화가 자리잡으면서 가사노동 시간과 강도를 최대한 줄이려는 젊은 세대의 수요를 충족시키는 식기세척기의 시장이 새롭게 형성되고 있습니다.

한편, 온라인 유통채널의 성장은 지역과 제품군을 불문하고 전세계적인 추세로 가파르게 증가하고 있습니다. 과거에는 오픈마켓, 소셜커머스업체 위주 온라인 쇼핑시장의 성장이 이뤄졌으나 최근에는 기존 오프라인 기반 유통업체들 또한 점유율 확대를 위해 온라인 시장 진출에 속도를 내면서 온라인 시장경쟁이 가속화 되고 있습니다.

롯데하이마트는 고객 편의성 제고를 위한 시스템 인프라 개선 및 온라인전용 물류센터 구축 등 지속적인 투자를 통해 성장 잠재력이 높은 온라인채널을 확대하여 경쟁력을 강화하고 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 900리터 이상 4도어냉장고, 500리터 이상 김치냉장고, 22kg이상 세탁기, 2 in 1 멀티에어컨 등 대용량·프리미엄화된 상품들이 인기를 얻고 있습니다. 국내 시장의 불경기, 가전 교체 주기 둔화에도 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 가전제품 등을 출시하여 고객의 구매 심리를 자극하고 있습니다. 또한 명품 마케팅과 신기술, 뛰어난 디자인을 통해 일반 제품보다 출고가가 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 지향하며 IT 기기로 자신의 지위를 드러내고자 하는 소비자들은 꾸준히 태블릿 PC와 스마트폰을 구입하고 있습니다. 스마트폰 보급 확대 및 교체 수요 감소 영향에 따른 시장 전체의 성장세가 둔화하고 있는 가운데 최근 5세대 이동통신 서비스의 상용화, 폴더블폰 출시 등 시장에 많은 변화가 일어나면서 잠시 주춤했던 스마트폰 시장의 도약이 예상됩니다. 스마트폰 보급이 보편화되면서 스마트워치와 같은 웨어러블 기기와 각종 모바일 관련 액세서리 제품의 품목수가 매년 크게 늘어나고 있습니다. 최근에는 디지털 헬스케어에 대한 높은 관심으로 스마트워치의 기기활용도가 높아지는 등 다양하고 빠르게 변하는 소비자의 니즈를 반영한 다양한 기능성 제품이 출시됨에 따라 시장 성장을 기대해 볼 수 있습니다.

TV 시장에서는 최근 집이 단순 주거공간을 넘어 여가생활을 즐기는 공간으로 변화하면서 대형·프리미엄 제품의 선호 추세가 뚜렷하게 나타나고 있습니다. 고급 사양이 탑재된 OLED, UHD, 퀀텀닷 TV 등의 신규상품이 출시되는 동시에 UHD 방송 콘텐츠의 확대에 의한 TV의 대형화 추세 등으로 인해 수요 견인 및 단가 상승을 기대해 볼 수 있습니다.

또한 스마트폰을 포함해서 스마트 TV, 스마트 백색 가전 등 '스마트' 가전 제품들이 출시되

고 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. 이처럼 최근 인공지능 기술이 날로 발전하면서 인공지능을 기반으로 한 가전제품이 지속적으로 출시되고 있으며 이 중 상용화의 선두주자라고 볼 수 있는 인공지능 스피커 시장의 성장세가 두드러지고 있습니다.

최근에는 소비자 수요가 개성화되면서 소비자가 원하는 색상과 디자인을 반영하는 커스터마이징 구매가 가능한 가전제품이 인기를 끌고 있습니다. 예전처럼 가전의 기능에만 집중하는 것이 아니라 가전을 하나의 인테리어 소품으로 인식하여 가구와 비슷한 색상이나 컬러풀한 색상, 혹은 새롭고 유니크한 디자인의 가전제품이 출시되면서 가전시장이 다양화되고 있습니다. 또한 프리미엄 가전과 함께 기존 가전제품에서 세분화 및 특화된 기능을 가진 신제품이 지속 출시됨에 따라 성숙기에 접어든 가전시장의 새로운 성장동력으로 부상하고 있습니다.

## ② 신규, 교체수요의 발생

TV품목은 수요정체 현상을 보이고 있습니다. 이러한 수요 정체의 주요 원인은 혼인가구 감소와 TV 혼수 채택률 감소 및 미혼가구의 TV 필요인식 감소입니다. 다만, 최근 고소득층 및 Early adopter 성향의 소비자를 필두로 55인치 이상 대화면 TV와 OLED/QLED TV에 대한 선호도가 증가하고 있으며, UHD 방송시행과 콘텐츠의 증가로 인한 UHD TV 및 스마트 TV로의 교체수요는 지속적으로 발생할 것으로 예상됩니다.

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 미세먼지 등 환경에 대한 민감도 증가, 여름철 습한 날씨 등 기후 환경의 변화로 인해 의류건조기와 의류관리기에 대한 신규 수요 가전 시장이 눈에 띄게 성장하고 있습니다. 이는 기존 대형가전에서 나오는 교체 수요가 아닌 신규 수요 창출에 따른 성장으로써 향후에도 성장세가 계속될 것으로 전망하고 있습니다. 많은 소비자들로부터 그 필요성이 인식된다면 의류 건조기와 의류관리기도 향후 김치냉장고와 같이 하나의 필수가전으로 자리잡을 수 있을 것으로 기대해 볼 수 있습니다.

냉장고 시장 또한 성숙기 시장으로써, 신규구매보다는 기존 냉장고의 교체 구매나 세컨드 냉장고 구매 위주의 시장으로 편성되어 있습니다. 냉장고 교체 구매의 경우에는 2012~13년도 4도어 냉장고의 유행으로 대규모 교체 수요가 발생함에 따라 현재는 다소 교체 수요의 정체가 발생하고 있으나, 한편으로는 냉장고의 식음창고화 트렌드 및 전문가 지향적 주방활용 욕구가 꾸준히 지속됨에 따라 대용량과 편리한 수납공간을 갖춘 프리미엄 냉장고에 대한 수요가 지속적으로 증가하고 있습니다. 또한 다양한 라이프스타일을 반영한 와인냉장고, 화장품 냉장고 등의 세컨드 냉장고와 냉동식과 간편식의 수요가 증가함에 따른 냉동고의 구매 수요 역시 점차 확대될 것으로 전망되어 향후 이에 따른 매출을 확보할 수 있을 것으로 예상됩니다.

김치냉장고 시장은 가족 수 및 김치 소비량 감소 등으로 인하여 수요가 정체되는 현상이 나타나고 있는 있으나, 한편으로는 다양한 추가 기능 탑재에 따른 김치냉장고의 다용도화로 인한

대용량 상품 판매증가와 수납이 편리한 스탠드형 김치냉장고의 판매 증가를 기반으로 한 시장의 성장을 기대해 볼 수 있습니다. 일반 냉장고보다 온도가 낮아 김치냉장고의 보관기능이 일반 냉장고보다 더 우수하다는 인식으로 인하여 고객들이 김치 외의 식재료를 김치냉장고에 보관하는 현상이 관찰되고 있으며, 이에 따라 대용량 김치냉장고의 니즈 증가가 예상됩니다. 또한 사용이 편리한 김치 냉장고를 선호하는 경향을 기반으로 뚜껑형 김치냉장고에서 수납이 편리한 스탠드형의 김치냉장고로의 교체 수요도 지속적으로 발생하고 있습니다.

에어컨 시장의 가구 보급률은 2015년 이후 지속적으로 증가하는 추세입니다. 특히 혼수, 리모델링 등 Life Event 고객과 젊은 유자녀 가구를 중심으로 에어컨 수요가 높게 나타나고 있으며, 최근 구매 트렌드상 벽걸이형이나 스탠드형 단독 구입보다는 멀티형 구매가 다수를 차지함에 따라 판매 단가 또한 상승하고 있습니다. 또한 과거에는 여름 성수기에만 집중됐던 에어컨 구매수요가 예약구입 등으로 인해 연중 분산됨에 따라 비성수기에도 에어컨 매출신장이 이루어지고 있으며, 이러한 성장세는 향후에도 지속될 것으로 예상됩니다. 최근에는 미세먼지 등 외부 환경이 악화되어 창문을 열고 지내지 못하는 환경이 지속되고 이에 따라 실내온도가 상승하면서, 에어컨을 가동하는 횟수 역시 증가하고 있습니다. 이러한 환경 변화 역시 에어컨 시장 확대에 영향을 미치고 있습니다.

공기청정기, 청소기, 전기레인지 등 소형가전은 외부환경의 변화와 소비자의 니즈에 따라 빠르게 증가하는 추세입니다. 소형가전의 경우 비교적 교체주기가 짧고 시장 트렌드에 민감한 특성을 보이는데, 최근에는 소비자들이 황사, 미세먼지, 발암물질 등 유해요소 억제에 크게 관심을 가지면서 건강을 고려한 소형가전의 수요가 증가하고 있습니다. 공기청정기의 경우 가정에 2대 이상을 설치하거나, 공기청정 효능이 좋고 청정 면적이 큰 제품 하나를 사용하려는 경향으로 인해 고성능 제품이 출시됨에 따라 판매 단가 또한 상승하고 있습니다. 이처럼 전자제품이 대부분의 가정에 보급된 성숙기 시장에서 보급률이 미미한 소형가전은 외부 영향 및 소비 트렌드에 따라 꾸준히 성장할 것으로 예상해 볼 수 있습니다.(2018년 한국무역보험공사 분석 참고)

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

■ 국내 전자제품 판매액 추이

(단위:조원)

구 분	2015	2016	2017	2018	2019
가전제품	17.9	20.2	22.4	25.1	24.9
컴퓨터 및 통신기기	19.9	20.0	21.4	20.2	19.8
합계	37.8	40.2	43.8	45.3	44.7

※ 출처: 통계청, 상품군 판매액

(3) 경기변동의 특성

전자제품 전문점의 주요 취급상품인 전자제품은 전통적으로 생활의 편리성을 증진시키는 전형적인 내구재이며, 비교적 경기 변동에 민감한 편이라고 인식되어 왔습니다. 하지만 1인당 GDP의 증가, 신제품 출시 주기 및 교체 주기의 단축으로 경기 변동의 영향이 줄어들었습니다.

다. 특히 업계 1위 업체는 높은 브랜드 인지도, 전국적인 점포망, 규모의 경제를 구현하고 있기 때문에 경기침체에도 크게 영향을 받지 않고, 전체 시장 대비 안정적으로 매출과 수익을 확보할 수 있습니다.

#### (4) 경쟁요소

전자제품 전문점의 주요 경쟁요소는 전국적인 점포망, 상품구성, 재고관리 및 물류시스템입니다.

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. 전국 곳곳에 있는 가까운 매장에서 소비자들이 국내외 여러 브랜드의 다양한 상품을 직접 시연해보고 구매가능한 것은 롯데하이마트의 핵심 경쟁력입니다.

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 삼성전자, LG전자 및 국내 중소형 브랜드와 해외브랜드 제품 및 자체 PB제품을 판매하므로 소비자의 비교 구매의 폭이 넓다는 장점이 있습니다.

또한 롯데하이마트는 매장 내 옴니존을 통해 소비자가 태블릿PC를 통해 매장에 진열되지 않은 상품도 주문할 수 있는 서비스를 제공함으로써 소비자 니즈에 맞춘 다양한 상품을 제공하고 있습니다. 뿐만 아니라 2018년 이후 일부 매장을 옴니스토어로 리모델링 오픈하고 있으며 이를 통해 소비자가 상품을 직접 체험해 볼 수 있는 공간을 제공함으로써 방문 고객들에게 즐거움과 편안함을 선사하고 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.

최근 많은 유통업체들은 치열한 배송경쟁을 통해 각 사의 경쟁력을 확보하고 있습니다. 특히 가전제품의 경우는 배송 뿐 아니라 설치 서비스가 매우 중요합니다. 롯데하이마트는 온라인 전용 물류센터 포함 전국 14개 물류 센터를 기반으로 한 탄탄하게 갖춰진 물류 네트워크를 통해 희망일 배송 설치, 당일 배송 설치, 2시간 배송(스마트퀵) 등을 시행하여 고객서비스를 극대화 시키고 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.

## 나. 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 및 비가전 등의 품목을 지속적으로 확대하고 있습니다.

2019년의 내수 가전 유통시장은 경제성장률 둔화에 따른 소비심리 위축, 온라인 채널 간 경쟁 심화, 소비패턴의 다양화 등으로 침체된 상황입니다. 2019년에는 가전시장의 침체가 계속되는 상황에서 당사의 매출 성장이 정체된 반면, 52시간 근무 시행 및 최저임금 인상으로 인한 인건비 인상 등에 따른 판매관리비의 증가부담과 온라인 채널의 외형확대에 따른 매출 총이익률 하락으로 당사의 18년 대비 19년의 매출액은 2.1% 감소, 영업이익은 41.1% 감소 하였습니다.

2019년 12월말 현재 당사는 롯데마트점 내 매장을 포함하여 총 466개의 점포를 운영하고 있습니다. 한편, 당사는 배송 및 설치서비스 관련하여 전국적으로 14개의 물류센터를 운영하고 있으며, CS 마스터 제도를 시행하여 전문 설치팀을 육성 및 관리하고 있습니다. 2019년 12월말 기준 가전설치팀 587개팀, 에어컨 설치팀 1,510개팀이 설치 업무를 담당하고 있습니다. 또한 서비스센터 11곳을 운영하며 전자제품수리 서비스를 시행하고 있으며, 19년 12월에는 A/S플랫폼 앱을 구축하여 고객이 앱을 통해 A/S신청과 상품관련 지식공유가 가능하도록 하고 있습니다.

또한 오프라인과 온라인을 융합하여 온오프라인의 경계없이 소비자에게 최선의 서비스를 제공하는 옴니채널 서비스를 지속 강화하고 있습니다. 이를 특화한 옴니스토어 매장은 2018년 1월 이후 지속적으로 오픈해오고 있으며 2019년 12월 말 기준 42개의 옴니스토어를 운영중입니다. 옴니채널서비스를 통하여 고객은 하이마트 오프라인 전 매장에서 매장진열 상품들 이외에도, 매장 내 옴니존에 설치된 태블릿을 통해 25만개 이상의 상품들을 검색하고 구매할 수 있습니다.

당사는 빠르게 성장하는 온라인 시장에 진출하고, 인터넷 사용에 익숙한 젊은 고객들을 유치하기 위해 2000년에 온라인 쇼핑몰을 출범하였습니다. 현재 웹사이트 [www.e-himart.co.kr](http://www.e-himart.co.kr) 을 통해 쇼핑몰을 운영 중이며, 변화하는 시장 환경에 맞춰 온라인 판매 채널과 인프라를 강

화하는데 주력하고 있습니다. 온라인사업의 핵심 경쟁력 중 하나인 온라인전용 물류센터를 2017년에 구축하여 소비자들의 편의성을 개선하였습니다. 또한 온라인 상품 카테고리를 지속적으로 확장하여 2018년 46만개 상품에서 2019년 132만개 상품으로 취급 상품수를 확대하였습니다. 특히 가전과 시너지 확대가 가능한 홈인테리어 품목을 중심으로 카테고리 확장을 진행함으로써 Home & Lifestyle 종합몰로 나아가고 있습니다. 이와 같은 노력에 힘입어 2019년 당사 매출에서 온라인 쇼핑몰이 차지하는 비중은 약 12% 수준으로 2015년 이후 매년 높은 성장세를 유지하고 있습니다.

당사는 전 지점에서 스마트픽 서비스도 제공하고 있습니다. 이는 고객들이 온라인 쇼핑몰과에서 상품을 주문할 때 오프라인 매장과 방문 예정일을 지정하면 해당일에 하이마트 매장과 롯데 계열사(롯데슈퍼, 롯데리아, 세븐일레븐 등)에서 직접 상품수령이 가능한 서비스로 대상 상품은 PC, 청소기로 시작하여 현재는 43인치 이하 TV, 비가전 등으로 품목을 확대해왔으며 향후에도 가능 품목을 지속적으로 확장할 계획입니다. 또한 계열사간 픽업 서비스를 확대하여 시너지 효과를 더욱 늘려가고 있습니다

## (2) 시장 점유율

구분	2016	2017	2018
롯데하이마트	47.0%	44.3%	40.7%
전자랜드	6.2%	6.4%	7.4%
삼성전자판매	26.3%	26.8%	25.2%
하이프라자	20.5%	22.5%	26.7%

※ 출처: 각 사 사업보고서 및 감사보고서

## (3) 주요 제품 및 서비스 등

당사는 가전제품 도·소매업을 영위하며, 주요 품목은 '백색 및 생활가전 품목'과 'A/V 및 정보통신 품목'으로 구분됩니다.

'백색 및 생활가전 품목'에는 냉장고, 세탁기, 에어컨, 주방 가전 등이 포함되며 900리터급 냉장고, 500리터급 김치냉장고, 22Kg이상 세탁기, 2 in 1 멀티에어컨 등 대용량·프리미엄화된 상품들이 인기를 얻고 있습니다.

'A/V 및 정보통신 품목'에는 TV, PC, 디지털카메라, 휴대폰 등이 포함됩니다. 스마트폰 보급 확대에 따라 스마트워치와 같은 웨어러블 기기와 각종 스마트 액세서리 제품의 품목수가 매년 크게 늘어나고 있어 시장성장을 기대해 볼 수 있습니다.

### ■ 롯데하이마트 상품군별 매출구성비

구분	2016	2017	2018	2019
백색 및 생활가전	62.6	66.6	69.3	70.3
A/V 및 정보통신	37.4	33.4	30.7	29.7
합계	100.0	100.0	100.0	100.0

※ 출처: 당사내부정보

#### (4) 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 강점을 통해 당사가 가장 높은 시장지배력을 확보하고 있습니다.

백화점은 상대적으로 전자제품이 마진이 낮은 제품군이기 때문에 제조사에게 위탁하고 수수료를 받는 형식으로 수익을 창출하고 있습니다. 하지만 최근 프리미엄 가전제품을 선호하는 소비자가 많아지면서 백화점을 찾는 소비자가 지속적으로 증가하고 있는 추세입니다. 이에 백화점 내 가전제품 판매매장은 공격적인 판촉을 시행하고 점차적으로 판매 확대를 이룰 것으로 예상됩니다.

할인점의 경우 기존 점포 내의 전자제품 코너를 개편하여, 새로운 전자제품 전문 매장을 선보였고, 지속적으로 규모를 확대하고 있으며 가전전문 판매회사를 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. 모바일 채널 지속 성장으로 온라인 유통 채널들은 모바일 커머스를 활용하여 시장 침투율을 점점 높이고 있는 추세이며, 모바일을 통한 고객의 실시간 상품정보확인이 가능해지면서 가전구매 고객의 구매패턴 역시 변화하고 있습니다.

##### 2) 수요측면

국내 전자제품 시장에서의 주요 품목의 가구당 보급률은 이미 포화단계에 이른 상태입니다. 그러나 스마트폰, 태블릿PC, 헬스케어제품, 대용량 프리미엄 백색 가전 및 각종 생활가전 신모델들이 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 꾸준히 지속될 것으로 예상됩니다. 뿐만 아니라 미세먼지, 이상고온 현상 등 환경과 생활패턴이 변화되면서 기존 주류 가전 외에 공기청정기, 의류관리기, 의류건조기, 전기레인지, 식기세척기 등 환경가전을 중심으로 가전제품의 트렌드가 빠르게 변화하면서 수요 증가가 있을 것으로 전망됩니다. 최근에는 소비자의 빠른 욕구변화로 인하여 제품의 라이프사이클이 점차 짧아지는 추세로, 시장수요의 변화에 주요 변동요인으로 작용하고 있습니다.

#### (5) 신규 사업 등의 내용 및 전망

- 해당사항 없음

#### 다. 판매경로 및 판매방법 등

##### (1) 매출유형별 현황

(단위: 백만원)

사업부문	매출유형	품목	제33기	제32기	제31기	
전자제품 전문점	상품	상품	수출	-	-	-
			내수	4,010,732	4,097,412	4,084,304
			합계	4,010,732	4,097,412	4,084,304
	기타매출	기타	수출	-	-	-
			내수	15,732	15,266	15,037
			합계	15,732	15,266	15,037
합계			수출	-	-	-
			내수	4,026,464	4,112,678	4,099,341
			합계	4,026,464	4,112,678	4,099,341

주1) 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.

주2) 당사는 회계기준서 K-IFRS 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'을 비교가능성의 제고를 위해 누적 효과법을 적용하여 2017년 조기도입하였습니다. 따라서 상기 제33기, 제32기와 제31기의 요약 재무제표는 K-IFRS 제1115호를 적용하여 작성되었습니다.

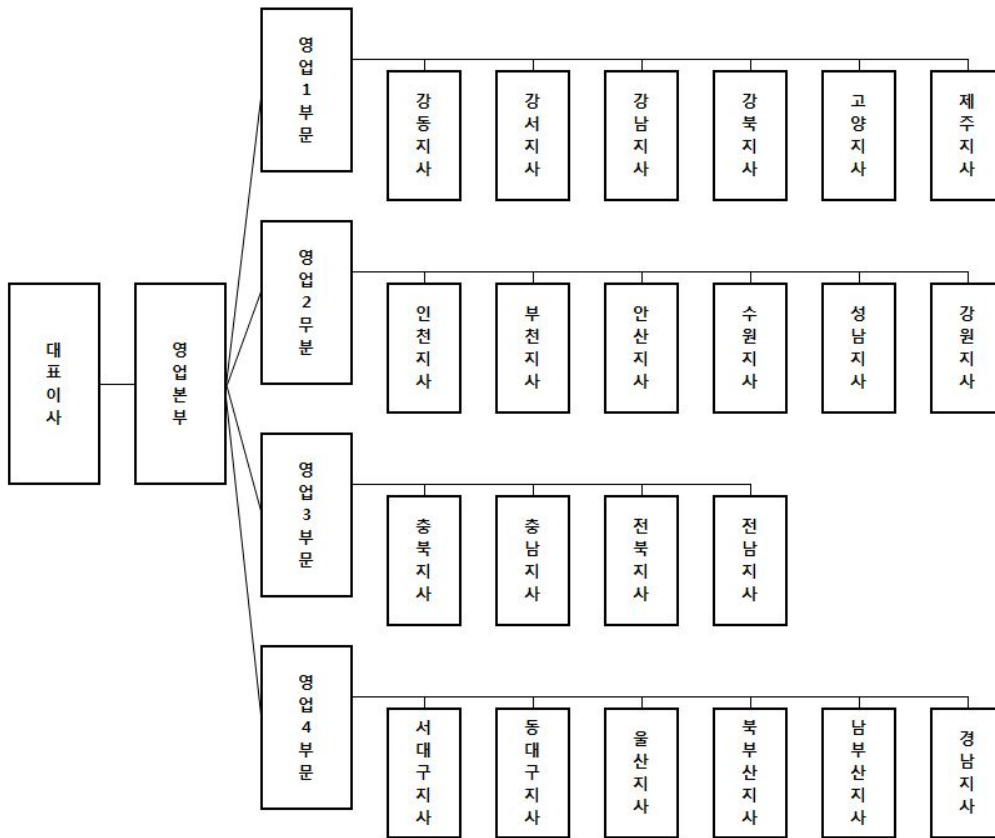
## (2) 판매경로

롯데하이마트 주식회사의 판매 경로는 모두 직영점이며, 2019년 12월말 직영점의 수는 466개 입니다. 또한 온라인을 통한 전자제품 판매 경로는 하이마트 쇼핑몰 웹사이트 [www.e-himart.co.kr](http://www.e-himart.co.kr) 등 입니다.

당사는 2019년 12월 말 기준 가전 설치팀 587개팀, 에어컨 설치팀 1,510개팀을 통해 배송·설치를 진행하여 판매를 완료합니다.

## (3) 판매조직

2019년 12월말 기준 당사의 판매조직은 아래와 같습니다.



#### (4) 판매방법 및 조건

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

#### (5) 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. 또한 전략품목 도입 및 SKU(stock keeping unit) 확대를 통한 브랜드 다양화를 실현하고 있으며, SKU 확대를 통해 고객 중심의 원스탑 쇼핑 환경을 제공하여 Home&Lifestyle Retailer로의 변신을 시도하고 있습니다.

매장측면에서 당사는 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. 최근에는 프리미엄매장과 메가스토어를 오픈하면서 상권에 맞게 점포 다변화를 진행하고 있습니다. 2018년 12월에는 가치소비를 지향하고 프리미엄 가전제품을 선호하는 구매력이 높은 소비

자를 겨냥하여 안산롯데백화점에 프리미엄 매장을 오픈하였습니다. 또한 2020년 1월, 온라인의 편의성과 오프라인의 체험을 강화한 초대형 프리미엄 라이프스타일 매장인 메가스토어를 오픈함으로써, 점포다변화를 시도하고 있습니다. 해당 매장에는 브랜드 전문관, 청음실, 1인 미디어 존, 5G 체험존 등을 통해 고객이 직접 비교 체험할 수 있는 공간을 마련하였고, 카페와 퀘렌시아 존을 선보이면서 쇼핑뿐만 아니라 휴식도 할 수 있는 곳을 제공하고 있습니다. 또한 프리미엄 상품 뿐만아니라 중소형 제조사, 스타트업 혁신 기업의 상품을 전시하여 동반성장도 함께 도모하고 있습니다. 메가스토어는 2020년 이후 점차적으로 확대할 예정입니다.

또한 온오프라인 유통 채널을 연계하는 옴니채널 서비스를 적극적으로 확대하며 고객의 편의성을 높이고, 매출을 늘려가고 있습니다. 고객은 하이마트 오프라인 전 매장에서 옴니채널 서비스를 통해 매장에 진열된 상품들 이외에도, 태블릿을 통해 매장에 없는 25만개 이상의 상품들을 검색하고 구매할 수 있습니다. 온라인쇼핑몰에서는 가전제품 판매 1위 업체인 롯데하이마트의 브랜드 인지도, 오늘배송(오전 주문시 오후 배송), 희망일 배송(원하는 날짜에 전국 무료 설치배송), 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 14개의 물류센터를 운영하여 전국적인 물류망과 전산 시스템을 구축하였습니다. 또한 직접 고객과 대면해 서비스를 수행하는 설치 기사들의 전문적인 상품 지식과 서비스 마인드를 강화하기위해 CS 마스터 제도를 운영하고 있습니다.

최근에는 가전 판매뿐만 아니라 판매 이후 가전관리, 재구매까지 연결되는 가전제품의 라이프사이클 관리를 위한 홈케어 서비스를 제공하고 있습니다. 설치팀이 소비자 가정을 방문하여 가전제품에 대한 청소를 비롯하여 배관청소, 곰팡이시공, 냄새차단 시공 등을 제공하고 입주청소, 홈인테리어 서비스 등 영역 확장을 통해 신규 수요를 창출하고 있습니다.

## (6) 주요매출처

2019년 12월말 기준으로 하이마트의 매출의 대부분은 전국 466개의 오프라인 직영점과 온라인몰(www.e-himart.co.kr)에서 발생하고 있으며, 가전제품 소매업의 특성상 대부분의 매출이 개인고객 등으로부터 발생하고 있습니다.

## 3. 생산 및 설비

### 가. 영업용 설비 현황

#### (1) 국내

(단위: 백만원, 제곱미터)

지점명	소재지	장부가			면적
		토지	건물	합계	
2호광장점	전남	-	-	-	1,011
가락점	서울	-	363	363	1,743
가야점	부산	-	0	0	1,533

간석점	인천	-	-	-	1,075
강화점	인천	-	-	-	1,056
개봉점	서울	-	0	0	2,114
거제점	부산	-	-	-	1,024
거제롯데마트점	경남	-	-	-	565
거창점	경남	-	0	0	687
건대입구점	서울	-	1,377	1,377	1,491
검단점	인천	-	0	0	1,067
검단롯데마트점	인천	-	-	-	778
경기광주점	경기	-	0	0	1,902
경기광주역점	경기	-	1,134	1,134	981
경산점	경북	3,739	1,046	4,784	1,746
경암점	전북	-	-	-	1,075
계산점	인천	-	0	0	1,537
계양롯데마트점	인천	-	-	-	3,019
고양롯데마트점	경기	-	-	-	477
고양롯데아울렛점	경기	-	-	-	869
고현점	경남	-	-	-	1,055
공릉점	서울	-	0	0	1,267
공주점	충남	-	-	-	1,526
관저점	대전	-	-	-	1,327
광고롯데마트점	경기	-	-	-	1,042
광명롯데아울렛점	경기	-	-	-	2,212
광복롯데몰점	부산	-	-	-	2,370
광산점	광주	1,115	1,236	2,351	1,482
광양LF스퀘어점	전남	-	-	-	1,007
광주송정점	광주	-	-	-	986
광천점	광주	-	0	0	1,702
광평점	경북	-	-	-	1,415
괴정점	부산	-	-	-	585
교대역점	서울	-	0	0	1,560
교동점	강원	2,267	503	2,770	1,328
구로점	서울	-	0	0	1,349
구로롯데마트점	서울	-	-	-	2,037
구리점	경기	4,661	475	5,136	1,212
구리롯데마트점	경기	-	-	-	1,073
구리역점	경기	-	16	16	1,404
구미롯데마트점	경북	-	-	-	1,376
구성점	경기	-	-	-	1,045

구월점	인천	-	0	0	1,653
구포점	부산	-	-	-	1,083
군산롯데마트점	전북	-	-	-	1,205
권선롯데마트점	경기	-	-	-	899
금사점	부산	-	-	-	698
금오점	경기	-	0	0	1,525
금정롯데마트점	부산	-	-	-	854
금천점	서울	-	-	-	1,492
금천VIC마켓점	서울	-	-	-	738
금촌점	경기	-	0	0	1,035
기장점	부산	-	-	-	1,115
길동점	서울	-	0	0	1,504
김량장점	경기	-	-	-	999
김제점	전북	-	-	-	989
김천점	경북	-	0	0	1,258
김천롯데마트점	경북	-	-	-	335
김포공항롯데마트점	서울	-	-	-	1,978
김포한강롯데마트점	경기	-	-	-	802
김해내동점	경남	2,595	1,785	4,379	2,150
김해롯데마트점	경남	-	-	-	812
나운점	전북	-	0	0	1,401
나주점	전남	-	-	-	906
난곡점	서울	-	-	-	1,134
남악롯데아울렛점	전남	-	-	-	500
남양점	경기	-	-	-	863
남원점	전북	-	-	-	1,483
남원롯데마트점	전북	-	-	-	625
남천점	부산	-	0	0	1,384
남춘천점	강원	-	0	0	1,038
내서점	경남	-	0	0	1,052
노서점	경북	-	0	0	1,045
노은롯데마트점	대전	-	-	-	686
논산점	충남	-	-	-	992
논현신도시점	인천	-	-	-	1,028
다산점	강동	-	-	-	940
단계점	강원	1,312	705	2,017	1,454
단구점	강원	-	0	0	1,978
당동점	경기	-	-	-	1,235
당진점	충남	-	0	0	1,304

당진롯데마트점	충남	-	-	-	808
대구올하롯데마트점	대구	-	-	-	1,751
대덕롯데마트점	대전	-	-	-	1,864
대방점	서울	-	0	0	1,020
대연점	부산	-	-	-	1,341
대잠점	경북	1,894	620	2,515	1,450
대전시청점	대전	-	-	-	1,847
대전터미널점	대전	-	-	-	1,974
대치점	서울	61,979	14,036	76,015	1,604
덕계점	서울	-	-	-	1,023
덕소롯데마트점	경기	-	-	-	579
덕천점	부산	-	-	-	1,240
도계점	경남	-	-	-	1,342
도동점	경남	-	0	0	1,680
도봉VIC마켓점	서울	-	-	-	542
도화점	인천	-	-	-	998
독산점	서울	-	-	-	1,182
동광양점	전남	-	-	-	1,075
동광주점	광주	-	0	0	1,652
동구일산점	울산	-	0	0	1,101
동김해점	경남	-	0	0	1,620
동두천점	경기	-	4	4	1,050
동두천롯데마트점	경기	-	-	-	595
동래롯데마트점	부산	-	-	-	1,766
동수원점	경기	-	-	-	1,291
동인천점	인천	-	0	0	1,056
동탄점	경기	-	-	-	1,152
동탄2신도시점	경기	-	-	-	1,952
동해점	강원	-	-	-	1,057
두정점	충남	-	0	0	2,028
둔산점	대전	-	0	0	1,488
둔촌점	서울	-	-	-	1,607
들안길네거리점	대구	-	171	171	1,370
마산롯데마트점	경남	-	-	-	926
마산역점	경남	-	0	0	1,714
마석점	경기	-	0	0	984
마석롯데마트점	경기	-	-	-	423
만수점	인천	-	0	0	1,532
만촌점	대구	-	-	-	1,041

면목점	서울	-	0	0	796
명곡로터리점	경남	-	0	0	1,374
모란점	경기	-	-	-	986
모현점	전북	-	-	-	1,074
목동점	서울	-	-	-	1,319
목포점	전남	-	-	-	1,063
목포롯데마트점	전남	-	-	-	983
무실점	강원	-	-	-	1,309
문경점	경북	-	0	0	1,064
문산점	경기	-	-	-	674
미아점	서울	-	-	-	1,344
미아사거리점	서울	-	-	-	1,661
민락점	경기	-	-	-	878
밀양점	경남	-	20	20	946
발산점	서울	-	-	-	901
발안점	경기	-	0	0	996
방축점	충남	-	-	-	1,209
백석점	경기	-	0	0	1,800
범서점	울산	-	-	-	973
범어네거리점	대구	-	-	-	2,109
별내점	경기	-	-	-	975
병점점	경기	-	0	0	1,097
보령점	충남	-	-	-	649
복산점	울산	-	-	-	1,264
복현점	대구	-	-	-	1,065
봉담점	경기	-	58	58	1,021
봉선점	광주	2,945	728	3,673	1,750
봉천점	서울	-	10	10	1,137
부곡점	부산	-	-	-	1,186
부산교대역점	부산	-	1,014	1,014	996
부산총무점	부산	-	-	-	1,025
부송점	전북	-	689	689	998
부안점	전북	-	-	-	1,065
부여점	충남	-	0	0	1,065
부천점	경기	1,337	2,695	4,032	1,537
부천중동점	경기	-	-	-	1,668
부평점	인천	-	-	-	1,775
부평롯데마트점	인천	-	-	-	907
부평역롯데마트점	인천	-	-	-	820

북변점	경기	-	-	-	1,281
북수원점	경기	-	0	0	1,404
분당서현점	경기	-	1,916	1,916	1,934
분평점	충북	6,276	1,448	7,724	1,266
불광점	서울	-	0	0	1,012
비산점	경기	-	0	0	1,311
비산사거리점	경기	-	-	-	921
사당점	서울	5,540	566	6,106	1,352
사상점	부산	-	0	0	1,452
사상롯데마트점	부산	-	-	-	1,193
사창점	충북	-	-	-	1,186
사천점	경남	-	0	0	1,014
사하롯데마트점	부산	-	-	-	669
산곡점	인천	-	-	-	1,448
산본점	경기	-	-	-	1,317
산수점	광주	-	-	-	955
삼계점	경남	-	-	-	1,098
삼산점	울산	-	0	0	1,415
삼산롯데마트점	인천	-	-	-	1,065
삼선교점	서울	-	0	0	986
삼송점	경기	-	-	-	1,343
삼양롯데마트점	서울	-	-	-	569
삼척점	강원	-	-	-	507
삼천포점	경남	-	0	0	968
삼화점	제주	-	995	995	2,644
상계점	서울	-	0	0	1,965
상남점	경남	4,100	1,775	5,875	2,645
상당롯데마트점	충북	-	-	-	646
상도점	서울	-	-	-	1,068
상록롯데마트점	경기	-	-	-	327
상록수점	경기	-	-	-	1,396
상무점	광주	3,496	921	4,417	2,021
상무롯데마트점	광주	-	-	-	747
상봉점	서울	5,857	1,010	6,867	1,502
상암월드컵점	서울	-	-	-	1,937
상주점	경북	-	0	0	1,300
서강점	서울	-	-	-	655
서곡점	전북	3,086	0	3,086	1,829
서구청점	인천	-	0	0	961

서귀포점	제주	2,038	1,773	3,811	1,106
죽전점	대구	-	1,782	1,782	1,983
서대전롯데마트점	대전	-	-	-	782
서면점	부산	-	348	348	1,431
서산점	충남	-	-	-	1,460
서산롯데마트점	충남	-	-	-	583
서수원점	경기	-	-	-	1,405
서울역롯데마트점	서울	-	-	-	1,278
서진주탑마트점	경남	-	-	-	686
서청주롯데마트점	충북	-	-	-	2,485
서현롯데마트점	경기	-	-	-	545
석관점	서울	-	0	0	1,218
석남점	인천	-	-	-	1,018
석사롯데마트점	강원	-	-	-	697
석촌역점	서울	-	398	398	1,111
선부점	경기	3,043	1,116	4,159	1,624
성내점	서울	-	-	-	1,505
성서점	대구	-	0	0	1,874
성안점	충북	-	1,482	1,482	1,458
성정롯데마트점	충남	-	-	-	2,560
세교점	경기	-	-	-	986
세이점	대전	-	-	-	629
세종점	세종	-	-	-	1,272
센텀점	부산	-	0	0	1,211
소사점	경기	-	275	275	748
소하점	경기	-	-	-	2,230
속초점	강원	1,218	823	2,041	1,428
송도롯데마트점	인천	-	-	-	928
송우점	경기	-	-	-	1,492
송정점	강원	-	-	-	1,037
송천점	전북	-	0	0	1,147
송탄점	경기	-	-	-	1,000
송파롯데마트점	서울	-	-	-	1,187
송현점	대구	-	-	-	1,376
수송점	전북	-	1,074	1,074	1,275
수영점	부산	-	148	148	1,011
수완점	광주	-	-	-	1,554
수완롯데마트점	광주	-	-	-	959
수원롯데몰점	경기	-	-	-	1,231

수원시청점	경기	14,774	0	14,774	2,805
수원터미널점	경기	-	0	0	1,007
수유점	서울	-	0	0	1,252
수지점	경기	3,748	1,600	5,348	1,622
수지롯데몰점	경기	-	-	-	1,079
수진점	경기	-	-	-	1,194
시지점	대구	-	-	-	1,025
시티세븐롯데마트점	경남	-	-	-	645
시화롯데마트점	경기	-	-	-	880
시흥롯데마트점	경기	-	-	-	470
시흥배곧롯데마트점	경기	-	-	-	840
신갈점	경기	-	0	0	1,021
신갈롯데마트점	경기	-	-	-	517
신길점	서울	-	-	-	1,250
신도시고잔점	경기	5,391	2,178	7,568	1,740
신림점	서울	-	-	-	967
신방점	충남	-	-	-	992
신암점	대구	-	-	-	1,263
신영통VIC마켓점	경기	-	-	-	736
신월성점	대구	-	1,200	1,200	1,495
신정점	울산	-	0	0	1,312
신제주점	제주	4,298	1,168	5,466	1,333
신정네거리점	서울	-	-	-	701
신천점	경기	-	-	-	1,979
신흥점	경기	-	-	-	1,068
쌍문점	서울	-	0	0	1,500
쌍용점	충남	-	-	-	1,022
쌍용대로점	충남	-	-	-	1,154
아산점	충남	-	518	518	1,171
아산터미널롯데마트점	충남	-	-	-	1,229
아차산역점	서울	-	-	-	1,214
안동옥동점	경북	-	0	0	1,091
안산롯데마트점	경기	-	-	-	950
안산롯데백화점점	경기	-	-	-	1,762
안산선부롯데마트점	경기	-	-	-	889
안산터미널점	경기	-	-	-	1,792
안성점	경기	-	0	0	1,039
안성롯데마트점	경기	-	-	-	753
안양점	경기	-	100	100	1,834

안양대교점	경기	-	573	573	1,378
안중점	경기	-	0	0	1,127
압구정점	서울	-	-	-	1,962
성남시청점	경기	-	-	-	2,215
양덕롯데마트점	경남	-	-	-	960
양산점	경남	-	1,451	1,451	1,485
양재점	서울	-	31	31	1,534
양주점	경기	-	-	-	1,599
양주롯데마트점	경기	-	-	-	1,141
양평점	경기	-	0	0	1,064
양평롯데마트점	서울	-	-	-	990
연양점	울산	-	0	0	1,139
여수점	전남	1,695	635	2,330	1,541
여수롯데마트점	전남	-	-	-	996
여주점	경기	-	163	163	1,037
여천점	전남	-	-	-	1,080
여천롯데마트점	전남	-	-	-	548
역곡점	경기	-	-	-	1,361
연산점	부산	-	-	-	1,296
연수점	인천	-	0	0	1,213
연수롯데마트점	인천	-	-	-	896
연향점	전남	-	-	-	1,068
영대병원네거리점	대구	-	886	886	997
영도점	부산	-	-	-	1,361
영등점	전북	-	-	-	1,427
영등포VIC마켓점	서울	-	-	-	733
영등포구청역점	서울	-	1,032	1,032	999
영종도롯데마트점	인천	-	-	-	577
영주서천점	경북	-	-	-	1,111
영천점	경북	-	-	-	1,040
영통점	경기	-	14	14	1,028
영통롯데마트점	경기	-	-	-	897
예산점	충남	-	-	-	937
오광장점	경북	-	0	0	1,764
오리점	경기	-	0	0	2,416
오목교점	서울	-	0	0	1,866
오산점	경기	-	-	-	1,323
오산롯데마트점	경기	-	-	-	870
오산세교점	경기	-	-	-	2513

오정점	경기	-	-	-	1,198
오창점	충북	-	-	-	1,346
오천점	경북	-	632	632	1,266
옥계점	경북	-	-	-	997
옥포점	경남	-	0	0	1,038
왜관점	경북	-	-	-	805
용두점	서울	-	0	0	1,468
용봉점	광주	1,336	502	1,838	1,270
용산점	서울	-	100	100	879
용인점	경기	-	-	-	1,021
용전점	대전	-	-	-	2,112
우현점	경북	-	148	148	1,824
울산점	울산	-	82	82	1,719
울산대점	울산	-	1,591	1,591	1,422
울산롯데마트점	울산	-	-	-	839
웅상롯데마트점	경남	-	-	-	589
원당점	경기	-	-	-	950
원성점	충남	-	0	0	994
원주롯데마트점	강원	-	-	-	507
월드컵롯데마트점	광주	-	-	-	1,058
월드타워점	서울	-	-	-	4,549
월배점	대구	-	-	-	1,473
유성점	대전	-	-	-	1,059
유성온천점	대전	-	-	-	1,152
유천점	대전	-	-	-	1,331
울량점	충북	-	-	-	1,806
울하점	대구	-	-	-	1,126
은평점	서울	-	-	-	1,166
은평롯데몰점	서울	-	-	-	617
의왕점	경기	-	20	20	990
의왕롯데마트점	경기	-	-	-	952
의정부점	경기	-	-	-	1,401
의정부롯데마트점	경기	-	-	-	863
이천점	경기	-	-	-	964
이천롯데아울렛점	경기	-	-	-	942
익산롯데마트점	전북	-	-	-	1,058
인덕원점	경기	-	-	-	959
인동점	경북	-	-	-	871
인천교점	인천	-	-	-	964

인천삼산점	인천	-	0	0	1,057
인화점	전북	-	0	0	1,416
인후점	전북	-	-	-	1,542
일도점	제주	1,257	1,289	2,546	1,517
작전점	인천	-	-	-	1,381
잠실점	서울	-	-	-	3,869
장량점	경북	-	-	-	1,017
장림점	부산	-	-	-	939
장암롯데마트점	경기	-	-	-	751
장유점	경남	-	-	-	1,584
장유롯데마트점	경남	-	-	-	1,165
장한평점	서울	-	1,600	1,600	1,343
전주롯데마트점	전북	-	-	-	1,094
전주송천롯데마트점	전북	-	-	-	938
효천점	전북	-	1,317	1,317	1,372
정관점	부산	-	674	674	643
정림점	대전	-	0	0	1,385
정왕역점	경기	-	-	-	1,230
정읍점	전북	-	0	0	1,405
정읍롯데마트점	전북	-	-	-	633
정자점	경기	4,988	1,212	6,200	1,629
정자사거리점	경기	-	44	44	1,512
제주점	제주	1,152	1,533	2,686	1,501
제주롯데마트점	제주	-	-	-	728
제천점	충북	-	0	0	1,164
조례점	전남	1,536	518	2,054	1,205
조치원점	세종	-	-	-	1,018
종암점	서울	-	0	0	1,158
주안점	인천	4,668	1,963	6,631	2,794
주엽점	경기	-	-	-	2,588
주엽롯데마트점	경기	-	-	-	887
주월점	광주	-	-	-	1,244
중계점	서울	-	0	0	987
중계롯데마트점	서울	-	-	-	950
중산점	경기	-	-	-	972
중촌점	대전	-	-	-	813
중화산점	전북	-	-	-	1,256
증산역점	경남	-	-	-	1,335
증평점	충북	-	-	-	1,021

증포점	경기	-	0	0	959
지산점	경북	-	1,228	1,228	1,078
진월점	광주	-	-	-	1,138
진영점	경남	-	1,056	1,056	998
진장롯데마트점	울산	-	-	-	743
진접점	경기	-	-	-	997
진주성점	경남	-	373	373	1,934
진천점	충북	-	-	-	1,256
진해점	경남	-	0	0	1,320
진해롯데마트점	경남	-	-	-	849
창동점	서울	7,898	1,188	9,086	1,070
창원중앙롯데마트점	경남	-	-	-	1,833
천안롯데마트점	충남	-	-	-	602
천안아산롯데마트점	충남	-	-	-	849
천천롯데마트점	경기	-	-	-	722
철산역점	경기	-	0	0	1,648
첨단점	광주	-	-	-	1,468
첨단롯데마트점	광주	-	-	-	899
청구점	서울	-	-	-	851
청라롯데마트점	인천	-	-	-	1,392
청량리롯데마트점	서울	-	-	-	1,879
청주롯데마트점	충북	-	-	-	538
청주터미널점	충북	4,830	2,088	6,918	3,670
초량점	부산	-	-	-	375
춘천점	강원	2,999	1,584	4,582	2,901
춘천롯데마트점	강원	-	-	-	826
충주롯데마트점	충북	-	-	-	929
충주연수점	충북	-	0	0	1,103
칠곡점	대구	2,515	1,373	3,888	2,424
칠성롯데마트점	대구	-	-	-	607
침산점	대구	-	1,639	1,639	1,630
키즈부산롯데마트점	부산	-	-	-	2,382
킨텍스VIC마켓점	경기	-	-	-	787
탄금점	충북	1,223	621	1,844	1,354
탄현점	경기	-	-	-	998
태백점	강원	-	0	0	656
태안점	충남	-	-	-	1,099
대전점	대구	-	0	0	1,050
테크노밸리점	대전	-	-	-	1,409

통영점	경남	3,000	988	3,988	1,447
통영롯데마트점	경남	-	-	-	812
파주운정점	경기	-	0	0	1,048
판교롯데마트점	경기	-	-	-	740
판암점	대전	-	-	-	1,562
평내점	경기	-	0	0	1,002
평리점	대구	-	0	0	1,297
평촌점	경기	-	-	-	1,148
평택점	경기	-	-	-	1,058
평택롯데마트점	경기	-	-	-	869
포천점	경기	-	-	-	986
풍무점	경기	-	1,189	1,189	1,405
하남점	경기	-	-	-	928
하단점	부산	-	-	-	1,322
하당점	전남	1,962	594	2,556	1,484
하양점	대구	-	-	-	763
합포점	경남	-	0	0	1,688
해운대점	부산	2,624	1,192	3,817	2,320
현풍점	대구	-	-	-	829
호계점	울산	-	-	-	1,222
홍대입구역점	서울	-	0	0	1,004
홍성점	충남	-	-	-	1,035
홍성롯데마트점	충남	-	-	-	400
홍천점	강원	-	0	0	1,126
화곡점	서울	-	-	-	1,028
화명롯데마트점	부산	-	-	-	622
화순점	전남	-	0	0	953
화원점	대구	-	0	0	1,050
화정점	경기	-	-	-	861
화정롯데마트점	경기	-	-	-	492
황성점	대구	-	-	-	1,070
회룡역점	경기	-	0	0	1,410
효문점	울산	1,669	589	2,258	1,332
효자점	전북	3,887	969	4,856	1,953
북부물류센터		13,603	3,117	16,721	
중부물류센터		9,067	8,670	17,737	
동부물류센터		3,294	4,222	7,516	
경남물류센터		2,147	3,697	5,844	
서부물류센터		1,853	4,850	6,703	

(구)양산물류센터		2,621	1,412	4,033	
(신)양산물류센터		-	2,679	2,679	
전남물류센터		886	2,908	3,793	
강릉물류센터		730	890	1,620	
인천물류센터		-	-	-	
화성물류센터		-	-	-	
제주물류센터		770	2,484	3,254	
안성공동물류		-	-	-	
온라인물류센터		-	-	-	
합계		230,917	122,913	353,830	577,444

(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	2019년	토지/건물 /비품	매출증대	23,652	12,703	10,949
전산투자	전산투자	2019년	기타의무형 자산	업무효율	1,093	602	491
합 계					24,745	13,305	11,440

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 2019년 12월 말 기준 총 466개의 점포를 운영하고 있으며 향후에도 상권과 고객 유형을 고려한 점포 컨셉 다변화를 통한 경쟁력 강화를 위해 지속적으로 점포를 확대 할 계획입니다.

(2) 기술의 발달 및 신상품 출시

국내 시장의 TV, 냉장고, 세탁기 등 주요 가전제품 보급률은 100% 내외에 이르렀으나 기술 발달에 따른 신상품의 출시와 소비자 니즈를 충족시키기 위한 지속적인 혁신은 새로운 수요를 계속적으로 창출할 것입니다. 특히, OLED UHD TV와 스마트폰, 대용량 백색가전 등 판

매 단가가 높은 프리미엄 가전제품의 지속적인 출시는 매출액을 견인할 수 있을 것으로 기대됩니다.

### (3) 경기변동

가전제품은 필수 소비재가 아니므로 비교적 경기변동의 영향을 크게 받는 편입니다. 경기침체로 고가의 상품에 지출할 수 있는 재량적 소득이 감소하면 가전제품의 소비가 감소하거나 판매 단가가 낮은 모델에 대한 선호도가 높아질 수 있습니다. 반면, 경기가 호황국면을 맞이하는 때에 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.

2019년 국내 온라인 가전시장의 규모가 20조를 넘어서는 등 폭발적으로 온라인 시장이 확대됨에 따라 당사는 온라인 쇼핑몰(www.e-himart.co.kr)을 미래 성장동력으로 삼아 소비변화에 대응하고 있습니다. 가전제품뿐만 아니라 홈인테리어, 가구 등 가전과 시너지 확대가 가능한 품목을 중심으로 상품 카테고리를 확대하여 2019년 12월 말기준 약 132만개의 SKU를 운영하고 있습니다. 이와 같이 지속적으로 품목을 확대하여 가전중심 온라인몰에서 Home & Lifestyle 종합몰로의 전환을 기대할 수 있습니다.

### (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 있으나 아직까지 해외 직소싱을 통한 상품 매입은 전체 상품 매입금액에서 차지하는 비중이 낮으므로 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 「5. 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	(주)위니아대우	2009.05.20~	상품의 단가, 납품, 반품, 지불 등에 관한 계약
거래기본계약	(주)위니아딤채	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	오택캐리어 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	2014.10.13~2020.03.22	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	2018.03. ~ 2021.01.	광고업무 위임 및 대행
업무제휴계약	(주)현대카드	2015.08. ~ 2021.10.	상호 업무 제휴시 권리와 의무의 범위 규정
업무제휴계약	(주)롯데카드	2017.01. ~ 2021.01.	상호 업무 제휴시 권리와 의무의 범위 규정
업무제휴계약	(주)우리카드	2018.08. ~ 2021.07.	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

- 해당사항 없음

## 8. 수주상황

- 해당사항 없음

### III. 재무에 관한 사항

#### 1. 요약재무정보

##### 가. 요약 재무정보

##### (1) 요약 재무상태표

(단위:백만원)

구분	제33기 (2019년 12월말)	제32기 (2018년 12월말)	제31기 (2017년 12월말)
[유동자산]	715,664	915,423	930,001
· 당좌자산	183,550	416,160	452,047
· 재고자산	532,114	499,263	477,954
[비유동자산]	2,391,901	2,201,641	2,274,627
· 유형자산	436,650	412,692	402,794
· 사용권자산	291,152	-	-
· 투자부동산	3,985	4,009	3,064
· 무형자산	1,495,546	1,653,421	1,707,991
· 기타비유동자산	164,568	131,519	160,778
자산총계	3,107,565	3,117,064	3,204,628
[유동부채]	589,513	538,120	846,912
[비유동부채]	596,153	517,085	331,938
부채총계	1,185,666	1,055,205	1,178,850
[자본금]	118,039	118,039	118,039
[자본잉여금]	1,055,675	1,055,675	1,055,675
[자본조정]	-	-	-
[기타포괄손익누계액]	(187)	(187)	(9,990)
[이익잉여금]	748,372	888,332	862,054
자본총계	1,921,899	2,061,859	2,025,778

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 위해 누적효과법을 적용하여 2017년 조기도입하였습니다. 따라서 상기 제33기(당기)와 제32기(전기), 제31기(전전기)의 요약 재무제표는 K-IFRS 제1115호를 적용하여 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 상기 제33기(당기)와 제32기(전기)의 요약 재무제표는 K-IFRS 제1109호를 적용하여 작성되었으며, 제31기(전전기)의 재무제표는 종전 기준서인 K-IFRS 1039호 '금융상품:인식과 측정'에 따라 작성되었습니다.

주4) 당사는 2019년 1월 1일을 최초적용일로 하여 기업회계기준서 제1116호 '리스'를 최초적용하였습니다. 당사는 최초적용일(19.01.01)에 계약이 리스인지 다시 판단하지 않는 실무적 간편법을 선택하였습니다. 따라서

당사는 종전에 리스로 식별된 계약에만 기업회계기준서 제1116호를 적용하였습니다. 또한 당사는 최초적용으로 인한 누적효과를 2019년 1월 1일에 반영하는 경과규정을 적용하였으며, 따라서 비교기간의 재무제표는 재작성하지 않았습니다. 따라서 상기 제33기의 재무제표만 K-IFRS 제 1116호를 적용하여 작성되었습니다.

주5) K-IFRS 제1115호, K-IFRS 제1109호 및 K-IFRS 제1116호 도입효과 및 관련한 주요 사항은 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-5. 재무제표 주식」 및 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-6. 기타 재무에 관한 사항을 참조바랍니다.

(2) 요약 포괄손익계산서

(단위:백만원)

구 분	제33기 (19.1.1~19.12.31)	제32기 (18.1.1~18.12.31)	제31기 (17.1.1~17.12.31)
매출액	4,026,464	4,112,678	4,099,341
영업이익	109,857	186,481	207,463
법인세차감전순이익	-83,913	126,902	198,971
당기순이익	-99,907	85,463	148,435
지배회사소유주지분	-99,907	85,463	148,435
기본주당이익(원)	-4,232	3,620	6,288
희석주당이익(원)	-4,232	3,620	6,288
연결에 포함된 회사수	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 위해 누적효과법을 적용하여 2017년 조기도입하였습니다. 따라서 상기 제33기(당기)와 제32기(전기), 제31기(전전기)의 요약 재무제표는 K-IFRS 제1115호를 적용하여 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 상기 제33기(당기)와 제32기(전기)의 요약 재무제표는 K-IFRS 제1109호를 적용하여 작성되었으며, 제31기(전전기)의 재무제표는 종전 기준서인 K-IFRS 1039호 '금융상품:인식과 측정'에 따라 작성되었습니다.
- 주4) 당사는 2019년 1월 1일을 최초적용일로 하여 기업회계기준서 제1116호 '리스'를 최초적용하였습니다. 당사는 최초적용일(19.01.01)에 계약이 리스인지 다시 판단하지 않는 실무적 간편법을 선택하였습니다. 따라서 당사는 종전에 리스로 식별된 계약에만 기업회계기준서 제1116호를 적용하였습니다. 또한 당사는 최초적용으로 인한 누적효과를 2019년 1월 1일에 반영하는 경과규정을 적용하였으며, 따라서 비교기간의 재무제표는 재작성하지 않았습니다. 따라서 상기 제33기의 재무제표만 K-IFRS 제 1116호를 적용하여 작성되었습니다.
- 주5) K-IFRS 제1115호, K-IFRS 제1109호 및 K-IFRS 제1116호 도입효과 및 관련한 주요 사항은 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-5. 재무제표 주식」 및 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-6. 기타 재무에 관한 사항을 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 33 기            2019.12.31 현재  
 제 32 기            2018.12.31 현재  
 제 31 기            2017.12.31 현재

(단위 : 원)

	제 33 기	제 32 기	제 31 기
자산			
유동자산	715,664,251,036	915,423,083,888	930,000,738,538
현금및현금성자산	49,772,653,409	299,766,686,905	329,405,560,324
재고자산	532,113,659,622	499,263,441,914	477,954,219,209
매출채권및기타채권	96,603,877,387	92,554,156,494	93,199,586,421
기타금융자산	35,137,549,049	20,850,708,335	20,975,959,224
기타자산	2,036,511,569	2,988,090,240	8,465,413,360
비유동자산	2,391,901,169,823	2,201,640,716,474	2,274,627,401,368
유형자산	436,649,738,485	412,691,993,625	402,793,543,570
사용권자산	291,151,835,764	0	0
투자부동산	3,985,121,273	4,008,725,869	3,064,285,361
영업권	1,475,529,502,918	1,630,910,748,228	1,683,324,077,729
무형자산	20,016,163,311	22,510,092,285	24,666,606,863
기타금융자산	145,924,668,114	121,280,860,464	149,885,150,947
이연법인세자산	3,282,091,776	0	3,249,275,578
기타자산	2,755,000,000	10,238,296,003	7,644,461,320
순확정급여자산	12,607,048,182		

자산총계	3,107,565,420,859	3,117,063,800,362	3,204,628,139,906
부채			
유동부채	589,513,080,943	538,119,452,885	846,911,975,057
매입채무및기타채무	286,696,472,883	303,247,687,553	396,959,869,014
차입금	30,000,000,000	0	0
회사채	99,954,964,852	129,992,364,373	329,850,356,675
기타금융부채	3,119,050,878	3,374,450,414	2,322,082,428
리스부채	84,867,863,436	0	0
당기법인세부채	3,642,783,328	15,264,970,028	35,175,907,162
총당부채	1,506,440,231	1,166,460,925	1,545,307,193
기타부채	79,725,505,335	85,073,519,592	81,058,452,585
비유동부채	596,152,697,155	517,085,306,418	331,937,703,249
퇴직급여부채및기타장기급여채무	2,899,734,065	10,328,816,188	8,111,542,698
차입금	100,000,000,000	130,000,000,000	0
회사채	269,694,830,120	369,388,298,734	319,598,702,254
기타금융부채	237,361,518	467,373,964	1,016,602,413
리스부채	211,840,054,474	0	0
이연법인세부채	0	774,383,755	0
총당부채	11,454,117,671	6,082,460,302	3,129,756,347
기타부채	26,599,307	43,973,475	81,099,537
부채총계	1,185,665,778,098	1,055,204,759,303	1,178,849,678,306
자본			
납입자본	1,163,253,787,212	1,163,253,787,212	1,163,253,787,212
자본금	118,038,560,000	118,038,560,000	118,038,560,000
주식발행초과금	1,045,215,227,212	1,045,215,227,212	1,045,215,227,212
기타자본구성요소	10,459,826,610	10,459,826,610	10,459,826,610
기타포괄손익누계액	(186,847,000)	(186,847,000)	(9,989,385,600)
이익잉여금	748,372,875,939	888,332,274,237	862,054,233,378
자본총계	1,921,899,642,761	2,061,859,041,059	2,025,778,461,600
부채및자본총계	3,107,565,420,859	3,117,063,800,362	3,204,628,139,906

주1) 당사는 회계기준서 K-IFRS 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'을 비교가능성의 제고를 위해 누적 효과법을 적용하여 2017년 조기도입하였습니다. 따라서 상기 제33기(당기)와 제32기(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 상기 제33기(당기)와 제32기(전기)의 재무제표는 K-IFRS 제1109호를 적용하여 작성되었습니다.

주3) 당사는 2019년 1월 1일을 최초적용일로 하여 기업회계기준서 제1116호 '리스'를 최초적용하였습니다. 당

사는 최초적용일(19.01.01)에 계약이 리스인지 다시 판단하지 않는 실무적 간편법을 선택하였습니다. 따라서 당사는 종전에 리스로 식별된 계약에만 기업회계기준서 제1116호를 적용하였습니다. 또한 당사는 최초적용으로 인한 누적효과를 2019년 1월 1일에 반영하는 경과규정을 적용하였으며, 따라서 비교기간의 재무제표는 재작성하지 않았습니다. 따라서 상기 제33기의 재무제표만 K-IFRS 제 1116호를 적용하여 작성되었습니다.

주4) K-IFRS 제1115호, K-IFRS 제1109호 및 K-IFRS 제1116호 도입효과 및 관련한 주요 사항은 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-5. 재무제표 주석」 및 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-6. 기타 재무에 관한 사항을 참조바랍니다.

### 포괄손익계산서

제 33 기 2019.01.01 부터 2019.12.31 까지

제 32 기 2018.01.01 부터 2018.12.31 까지

제 31 기 2017.01.01 부터 2017.12.31 까지

(단위 : 원)

	제 33 기	제 32 기	제 31 기
매출	4,026,463,938,671	4,112,678,442,682	4,099,341,305,980
매출원가	3,025,763,349,676	3,039,772,535,608	3,038,178,083,694
매출총이익	1,000,700,588,995	1,072,905,907,074	1,061,163,222,286
판매비와관리비	890,844,458,097	886,433,492,547	853,715,585,793
대손상각비(대손충당금환입)	(1,105,343)	(8,455,672)	(15,591,180)
영업이익	109,857,236,241	186,480,870,199	207,463,227,673
기타수익	2,885,235,659	4,421,976,485	7,231,358,716
기타의대손충당금환입	75,178,501	0	0
기타비용	182,936,198,420	56,416,637,896	5,125,772,622
기타의대손상각비	0	41,134,279	447,918,525
순금융원가	(13,794,131,562)	(7,542,893,917)	(10,149,978,172)
금융수익-유효이자율법에 따른 이자수익	7,038,832,467	9,250,736,973	6,039,169,293
금융비용	20,832,964,029	16,793,630,890	16,189,147,465
법인세비용차감전순이익(손실)	(83,912,679,581)	126,902,180,592	198,970,917,070
법인세비용	15,994,597,994	41,438,758,349	50,535,735,655
당기순이익(손실)	(99,907,277,575)	85,463,422,243	148,435,181,415
기타포괄손익	133,055,297	(5,708,575,584)	(6,514,231,345)
후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목			
확정급여제도의 재측정요소	133,055,297	(3,356,664,211)	3,635,726,850
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산평가손익	0	(2,351,911,373)	0
후속적으로 당기손익으로 재분류되는 항목			
매도가능금융자산평가손익	0	0	(10,149,958,195)
총포괄이익(손실)	(99,774,222,278)	79,754,846,659	141,920,950,070
주당이익			
기본주당이익(손실) (단위 : 원)	(4,232)	3,620	6,288

주1) 당사는 회계기준서 K-IFRS 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'을 비교가능성의 제고를 위해 누적효과법을 적용하여 2017년 조기도입하였습니다. 따라서 상기 제33기(당기)와 제32기(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 상기 제33기(당기)와 제32기(전기)의 재무제표는 K-IFRS 제1109호를 적용하여 작성되었습니다.

주3) 당사는 2019년 1월 1일을 최초적용일로 하여 기업회계기준서 제1116호 '리스'를 최초적용하였습니다. 당사는 최초적용일(19.01.01)에 계약이 리스인지 다시 판단하지 않는 실무적 간편법을 선택하였습니다. 따라서 당사는 종전에 리스로 식별된 계약에만 기업회계기준서 제1116호를 적용하였습니다. 또한 당사는 최초적용으로 인한 누적효과를 2019년 1월 1일에 반영하는 경과규정을 적용하였으며, 따라서 비교기간의 재무제표는 재작성하지 않았습니다. 따라서 상기 제33기의 재무제표만 K-IFRS 제 1116호를 적용하여 작성되었습니다.

주4) K-IFRS 제1115호, K-IFRS 제1109호 및 K-IFRS 제1116호 도입효과 및 관련한 주요 사항은 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-5. 재무제표 주식」 및 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-6. 기타 재무에 관한 사항을 참조바랍니다.

### 자본변동표

제 33 기 2019.01.01 부터 2019.12.31 까지

제 32 기 2018.01.01 부터 2018.12.31 까지

제 31 기 2017.01.01 부터 2017.12.31 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
회계정책의 변경					
조정기초자본	1,163,253,787,212	10,459,826,610	160,572,595	721,787,181,113	1,895,661,367,530
당기순이익(손실)				148,435,181,415	148,435,181,415
확정급여제도의 재측정요소				3,635,726,850	3,635,726,850
매도가능금융자산평가손익			(10,149,958,195)		(10,149,958,195)
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산 평가손익					
총포괄손익합계			(10,149,958,195)	152,070,908,265	141,920,950,070
자본에 직접 반영된 주주와의 거래					
연차배당				(11,803,856,000)	(11,803,856,000)
자본항목간 계정재분류					
2017.12.31 (기말자본)	1,163,253,787,212	10,459,826,610	(9,989,385,600)	862,054,233,378	2,025,778,461,600
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
회계정책의 변경					
조정기초자본	1,163,253,787,212	10,459,826,610	(9,989,385,600)	862,054,233,378	2,025,778,461,600
당기순이익(손실)				85,463,422,243	85,463,422,243
확정급여제도의 재측정요소				(3,356,664,211)	(3,356,664,211)
매도가능금융자산평가손익					
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산 평가손익			(2,351,911,373)		(2,351,911,373)
총포괄손익합계			(2,351,911,373)	82,106,758,032	79,754,846,659
자본에 직접 반영된 주주와의 거래					
연차배당				(43,674,267,200)	(43,674,267,200)
자본항목간 계정재분류			12,154,449,973	(12,154,449,973)	
2018.12.31 (기말자본)	1,163,253,787,212	10,459,826,610	(186,847,000)	888,332,274,237	2,061,859,041,059
2019.01.01 (기초자본)	1,163,253,787,212	10,459,826,610	(186,847,000)	888,332,274,237	2,061,859,041,059
회계정책의 변경				(52,065,620)	(52,065,620)
조정기초자본	1,163,253,787,212	10,459,826,610	(186,847,000)	888,280,208,617	2,061,806,975,439

당기손이익(손실)		0	0	(99,907,277,575)	(99,907,277,575)
확정급여제도의 재측정요소		0	0	133,055,297	133,055,297
매도가능금융자산평가손익					
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산 평가손익		0	0	0	0
총포괄손익합계		0	0	(99,774,222,278)	(99,774,222,278)
자본에 직접 반영된 주주와의 거래					
연차배당		0	0	(40,133,110,400)	(40,133,110,400)
자본항목간 계정재분류					
2019.12.31 (기말자본)	1,163,253,787,212	10,459,826,610	(186,847,000)	748,372,875,939	1,921,899,642,761

주1) 당사는 회계기준서 K-IFRS 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'을 비교가능성의 제고를 위해 누적 효과법을 적용하여 2017년 조기도입하였습니다. 따라서 상기 제33기(당기)와 제32기(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 상기 제33기(당기)와 제32기(전기)의 재무제표는 K-IFRS 제1109호를 적용하여 작성되었습니다.

주3) 당사는 2019년 1월 1일을 최초적용일로 하여 기업회계기준서 제1116호 '리스'를 최초적용하였습니다. 당사는 최초적용일(19.01.01)에 계약이 리스인지 다시 판단하지 않는 실무적 간편법을 선택하였습니다. 따라서 당사는 종전에 리스로 식별된 계약에만 기업회계기준서 제1116호를 적용하였습니다. 또한 당사는 최초적용으로 인한 누적효과를 2019년 1월 1일에 반영하는 경과규정을 적용하였으며, 따라서 비교기간의 재무제표는 재작성하지 않았습니다. 따라서 상기 제33기의 재무제표만 K-IFRS 제 1116호를 적용하여 작성되었습니다.

주4) K-IFRS 제1115호, K-IFRS 제1109호 및 K-IFRS 제1116호 도입효과 및 관련한 주요 사항은 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-5. 재무제표 주식」 및 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-6. 기타 재무에 관한 사항을 참조바랍니다.

### 현금흐름표

제 33 기 2019.01.01 부터 2019.12.31 까지

제 32 기 2018.01.01 부터 2018.12.31 까지

제 31 기 2017.01.01 부터 2017.12.31 까지

(단위 : 원)

	제 33 기	제 32 기	제 31 기
영업활동현금흐름	130,356,270,596	71,509,535,171	251,737,320,564
영업에서 창출된 현금흐름	162,055,387,684	127,013,044,552	298,090,329,494
법인세의 납부	(31,699,117,088)	(55,503,509,381)	(46,353,008,930)
투자활동현금흐름	(105,554,235,997)	(20,985,673,446)	(52,820,327,382)
단기금융상품의 감소	500,000,000		5,000,000,000
장기금융상품의감소			500,000
유형자산의 처분	120,795,370	114,422,438	1,396,726,826
무형자산의 처분			190,000,000
기타포괄손익-공정가치 측정금융자산의 처분		45,612,718,860	
보증금의 감소	6,924,946,000	2,898,800,000	3,588,785,561
리스채권의 회수	103,703,717		
이자수취	4,127,869,857	6,703,696,536	3,051,571,145
배당금의 수취	507,100	507,100	507,100

단기금융상품의 증가	(15,000,000,000)		(10,000,000,000)
유형자산의 취득	(66,615,079,881)	(49,026,786,471)	(29,378,446,381)
무형자산의 취득	(3,501,563,160)	(8,093,531,069)	(6,677,442,743)
기타포괄손익-공정가치측정금융자산의 취득		(295,940,060)	
당기손익-공정가치측정금융자산의 취득	(2,600,000,000)	(800,000,000)	
매도가능금융자산의 취득			(1,416,720,550)
보증금의 증가	(29,615,415,000)	(18,099,560,780)	(18,575,808,340)
재무활동현금흐름	(274,796,068,095)	(80,162,735,144)	(27,497,271,082)
회사채의 발행		179,519,680,000	
장기차입금의 차입		130,000,000,000	
사채발행분담금의 반환	17,299,284		5,184,918
유동성사채의 상환	(130,000,000,000)	(330,000,000,000)	
리스부채의 지급	(83,691,186,897)		
이자지급	(20,989,070,082)	(16,008,147,944)	(15,698,600,000)
배당금의 지급	(40,133,110,400)	(43,674,267,200)	(11,803,856,000)
현금및현금성자산의 순증가(감소)	(249,994,033,496)	(29,638,873,419)	171,419,722,100
기초 현금및현금성자산	299,766,686,905	329,405,560,324	157,985,838,224
기말 현금및현금성자산	49,772,653,409	299,766,686,905	329,405,560,324

주1) 당사는 회계기준서 K-IFRS 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'을 비교가능성의 제고를 위해 누적 효과법을 적용하여 2017년 조기도입하였습니다. 따라서 상기 제33기(당기)와 제32기(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 상기 제33기(당기)와 제32기(전기)의 재무제표는 K-IFRS 제1109호를 적용하여 작성되었습니다.

주3) 당사는 2019년 1월 1일을 최초적용일로 하여 기업회계기준서 제1116호 '리스'를 최초적용하였습니다. 당사는 최초적용일(19.01.01)에 계약이 리스인지 다시 판단하지 않는 실무적 간편법을 선택하였습니다. 따라서 당사는 종전에 리스로 식별된 계약에만 기업회계기준서 제1116호를 적용하였습니다. 또한 당사는 최초적용으로 인한 누적효과를 2019년 1월 1일에 반영하는 경과규정을 적용하였으며, 따라서 비교기간의 재무제표는 재작성하지 않았습니다. 따라서 상기 제33기의 재무제표만 K-IFRS 제 1116호를 적용하여 작성되었습니다.

주4) K-IFRS 제1115호, K-IFRS 제1109호 및 K-IFRS 제1116호 도입효과 및 관련한 주요 사항은 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-5. 재무제표 주식」 및 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-6. 기타 재무에 관한 사항을 참조바랍니다.

### 이익잉여금 처분계산서

제 33 기 2019.01.01 부터 2019.12.31 까지

제 32 기 2018.01.01 부터 2018.12.31 까지

제 31 기 2017.01.01 부터 2017.12.31 까지

(단위 : 원)

구분	제 33(당) 기			제 32(전) 기		제 31(전전) 기	
	(처분확정일 : 2020년 3월 27일)			(처분확정일 : 2019년 3월 29일)		(처분확정일 : 2018년 3월 30일)	
1. 미처분이익잉여금		732,714,706,161		876,687,415,499		854,776,801,360	

1. 전기이월미처분이익잉여금	832,540,994,059		806,735,107,440		702,705,893,095	
2. 전대리스로 인한 이익잉여금 조정	(52,065,620)		-			
3. 금융자산평가손익의 이익잉여금 대체	-		(12,154,449,973)			
4. 순확정급여부채의 재측정요소	133,055,297		(3,356,664,211)		3,635,726,850	
5. 당기순이익(손실)	(99,907,277,575)		85,463,422,243		148,435,181,415	
II. 이익잉여금처분액		25,968,483,200		44,146,421,440		48,041,693,920
1. 이익준비금	2,360,771,200		4,013,311,040		4,367,426,720	
2. 배당금	23,607,712,000		40,133,110,400		43,674,267,200	
III. 차기이월미처분이익잉여금		706,746,222,961		832,540,994,059		806,735,107,440

주1) 당사는 회계기준서 K-IFRS 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'을 비교가능성의 제고를 위해 누적 효과법을 적용하여 2017년 조기도입하였습니다. 따라서 상기 제33기(당기)와 제32기(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 상기 제33기(당기)와 제32기(전기)의 재무제표는 K-IFRS 제1109호를 적용하여 작성되었습니다.

주3) 당사는 2019년 1월 1일을 최초적용일로 하여 기업회계기준서 제1116호 '리스'를 최초적용하였습니다. 당사는 최초적용일(19.01.01)에 계약이 리스인지 다시 판단하지 않는 실무적 간편법을 선택하였습니다. 따라서 당사는 종전에 리스로 식별된 계약에만 기업회계기준서 제1116호를 적용하였습니다. 또한 당사는 최초적용으로 인한 누적효과를 2019년 1월 1일에 반영하는 경과규정을 적용하였으며, 따라서 비교기간의 재무제표는 재작성하지 않았습니다. 따라서 상기 제33기의 재무제표만 K-IFRS 제 1116호를 적용하여 작성되었습니다.

주4) K-IFRS 제1115호, K-IFRS 제1109호 및 K-IFRS 제1116호 도입효과 및 관련한 주요 사항은 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-5. 재무제표 주식」 및 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-6. 기타 재무에 관한 사항을 참조바랍니다.

## 5. 재무제표 주식

### 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. 당기말현재 당사의 발행주식 총수와 납입자본금은 각각 23,607,712주와 118,039백만원이며, 롯데쇼핑(주)가 당사 발행주식의 65.25%를 보유하고 있습니다.(주석25참조)

### 2. 재무제표 작성 기준

당사는 주식회사 등의 외부감사에 관한 법률 제5조 1항 1호에서 규정하고 있는 국제회계기준위원회(국제회계기준)의 국제회계기준을 채택하여 정한 회계처리기준인 한국채택국제회계기준에 따라 재무제표를 작성하였습니다.

당사의 재무제표는 2020년 2월 13일자 이사회에서 승인되었으며, 2020년 3월 27일 주주총회에서 최종 승인될 예정입니다.

### (1) 측정기준

재무제표는 아래에서 열거하고 있는 재무상태표의 주요 항목을 제외하고는 역사적원가를 기준으로 작성되었습니다.

- 당기손익-공정가치 측정 금융상품
- 기타포괄손익-공정가치 측정 금융상품
- 확정급여채무의 현재가치에서 사외적립자산의 공정가치를 차감한 확정급여부채

### (2) 기능통화와 표시통화

당사는 재무제표에 포함되는 항목들을 영업활동이 이루어지는 주된 경제환경의 통화(이하 '기능통화')로 표시하고 있습니다. 당사의 경영성과와 재무상태는 기능통화이면서 표시통화인 대한민국 '원'으로 표시하고 있습니다.

### (3) 추정과 판단

한국채택국제회계기준에서는 재무제표를 작성함에 있어서 회계정책의 적용이나, 보고기간 말 현재 자산, 부채 및 수익, 비용의 보고금액에 영향을 미치는 사항에 대하여 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정의 사용을 요구하고 있습니다. 보고기간말 현재 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정이 실제 환경과 다를 경우 이러한 추정치와 실제 결과는 다를 수 있습니다.

추정치와 추정에 대한 기본 가정은 지속적으로 검토되고 있으며, 회계추정의 변경은 추정이 변경된 기간과 미래 영향을 받을 기간 동안 인식되고 있습니다.

#### ① 경영진의 판단

당기 재무제표에 인식된 금액에 유의한 영향을 미치는 회계정책의 적용과 관련된 주요한 경영진의 판단에 대한 정보는 아래의 주석에 포함되어 있습니다.

- 주석 36 : 리스계약

## ② 가정과 추정의 불확실성

다음 보고기간 이내에 중요한 조정이 발생할 수 있는 유의한 위험이 있는 가정과 추정의 불확실성에 대한 정보는 다음의 주석사항에 포함되어 있습니다.

- 주석 5 : 재무위험관리 : 매출채권 및 기타채권에 대한 기대신용손실과 신용위험 익스포저
- 주석 10 : 재고자산 : 평가손실의 인식
- 주석 12 : 현금창출단위의 손상검사 : 회수가능액 추정의 주요가정
- 주석 15 : 영업권의 손상검사 : 회수가능액 추정의 주요가정
- 주석 21 : 충당부채 : 자원의 유출가능성과 금액에 대한 가정
- 주석 22 : 퇴직급여부채 및 기타장기급여채무 : 주요 보험수리적 가정
- 주석 23 : 이연법인세 : 이연법인세자산의 인식
- 주석 36 : 리스계약 : 리스부채의 인식

## ③ 공정가치 측정

당사의 회계정책과 공시사항은 다수의 금융 및 비금융자산과 부채에 대하여 공정가치 측정을 요구하고 있는 바, 당사는 공정가치평가 정책과 절차를 수립하고 있습니다. 동 정책과 절차에는 공정가치 서열체계에서 수준 3 으로 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 1 의 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.

공정가치 측정시 사용된 가정의 자세한 정보는 아래의 주석에 포함되어 있습니다.

- 주석 6 : 금융상품

### 3. 회계정책의 변경

아래에서 설명하고 있는 2019년 1월 1일부터 최초로 적용되는 제·개정 기준서의 적용을 제외하고 당사는 당기 및 비교 표시된 전기 재무제표에 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다.

당사는 2019년 1월 1일로 개시하는 회계기간부터 다음의 제·개정 기준서를 신규로 적용하였습니다. 2019년 1월 1일 이후 적용되는 다른 기준들은 당사의 재무제표에 미치는 유의적인 영향이 없습니다.

- 기업회계기준서 제1116호 '리스'

당사는 2019년 1월 1일을 최초적용일로 하여 기업회계기준서 제1116호 '리스'를 최초적용 하였습니다. 당사는 최초적용일에 계약이 리스인지 다시 판단하지 않는 실무적 간편법을 선택하였습니다. 따라서 당사는 종전에 리스로 식별된 계약에만 기업회계기준서 제1116호를 적용하였습니다. 또한 당사는 최초적용으로 인한 누적효과를 2019년 1월 1일에 반영하는 경과규정을 적용하였으며, 따라서 비교기간의 재무제표는 재작성하지 않았습니다. 이 기준서는 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 대체합니다.

리스이용자는 기초자산을 사용할 권리를 나타내는 사용권자산(리스자산)과 리스료를 지급할 의무를 나타내는 리스부채를 인식해야 합니다. 다만, 단기리스(리스개시일에 리스기간이 12개월 이하인 리스)와 소액자산 리스의 경우 사용권자산과 리스부채를 인식하지 않기로 선택하였습니다.

#### ① 리스이용자로서의 회계처리

당사는 2019년 1월 1일을 기준으로 최초적용일에 누적효과를 인식하도록 소급적용하는 방식을 선택하여, 기업회계기준서 제1116호를 최초 적용하였습니다. 따라서 기업회계기준서 제1116호 적용의 누적효과가 최초적용일의 이익잉여금에서 조정되고, 비교표시되는 재무제표는 재작성하지 않았습니다.

동 기준서의 적용으로 재무제표에 미치는 영향은 2019년 1월 1일 기준 사용권자산 및 리스부채가 각각 316,831백만원, 303,774백만원 증가하였으며 이익잉여금은 52백만원(세후효과 반영) 감소하였습니다. 동 기준서의 적용으로 인하여 2019년 1월 1일 기준 재무상태표에 유동자산 121백만원이 감소, 비유동자산 303,827백만원이 증가하였으며, 유동부채 73,141백만원, 비유동부채 230,617백만원이 증가하고, 자본이 52백만원(세후효과 반영) 감소하였습니다.

기업회계기준서 제1116호의 전환시점에 리스부채는 2019년 1월 1일 현재 리스이용자의 증분차입이자율로 할인한 나머지 리스료의 현재가치로 측정되었습니다. 2019년 1월 1일 현재 리스부채의 측정에 사용된 리스이용자의 증분차입이자율은 2.15%~3.31%입니다.

리스부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)	
구분	금액
2018년 12월 31일의 운용리스 약정	392,532,617
최초 적용일 현재 리스이용자의 증분차입이자율을 사용한 할인액	(23,603,841)
소액 기초자산 리스에 대한 면제규정 적용	-
전환시점에 남은 리스기간이 12개월 이내인 리스에 대한 면제규정 적용	(20,703,448)
연장선택권으로 인한 조정 등	(44,451,345)
2019년 1월 1일의 리스부채	303,773,983

② 리스제공자로서의 회계처리

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

- 기업회계기준해석서 제2123호 법인세 처리의 불확실성

수행한 법인세 회계처리가 과세당국으로부터 수용될 가능성을 검토하고 불확실성이 존재하는 경우 당기법인세와 이연법인세의 인식 및 측정에 적용하고 있습니다. 동 해석서가 당사의 재무제표에 미치는 영향은 유의적이지 않습니다.

#### 4. 유의적인 회계정책

당사가 한국채택국제회계기준에 따른 재무제표 작성에 적용한 유의적인 회계정책은 아래 기술되어 있으며, 주석 3에서 설명하고 있는 회계정책의 변경을 제외하고는 당기 및 비교표시된 전기의 재무제표는 동일한 회계정책을 적용하여 작성되었습니다.

##### (1) 영업부문

당사의 영업부문은 수익을 창출하고 비용을 발생시키는 사업활동을 영위하는 식별 가능한 구성단위로서 부문에 배분될 자원에 대한 의사결정과 성과평가를 위하여 최고 영업의사결정자가 주기적으로 검토하는 내부보고자료에 기초하여 부문을 구분하고 있습니다. 최고 영업의사결정자는 영업부문에 배분될 자원과 영업부문의 성과를 평가하는데 책임이 있으며, 전략적 의사결정을 수행하는 전략운영위원회를 최고 의사결정자로 보고 있습니다. 당사는 단일의 영업부문을 갖고 있으므로 부문의 자산, 부채 및 손익이 전체와 일치합니다. 당사는 단일 외부고객으로부터의 수익이 기업 전체수익의 10% 이상인 주요 고객은 존재하지 않습니다.

##### (2) 현금및현금성자산

현금및현금성자산은 보유중인 현금, 은행예금 및 기타 취득일 현재 만기일이 3개월 이내에 도래하는 매우 유동적인 단기 투자자산을 포함하고 있습니다.

##### (3) 금융자산

###### ① 인식 및 최초측정

당사는 최초 인식시점에 금융자산이나 금융부채를 공정가치로 측정하며, 당기손익-공정가치 측정 금융자산 또는 당기손익-공정가치 측정 금융부채가 아닌 경우에 해당금융자산의 취득이나 해당 금융부채의 발행과 직접 관련되는 거래원가는 공정가치에 가감합니다. 유의적인 금융요소를 포함하지 않는 매출채권은 최초에 거래가격으로 측정합니다.

###### ② 분류 및 후속측정

최초 인식시점에 금융자산은 상각후원가, 기타포괄손익-공정가치 채무상품, 기타포괄손익-공정가치 지분상품 또는 당기손익-공정가치로 측정되도록 분류합니다.

금융자산은 당사가 금융자산을 관리하는 사업모형을 변경하지 않는 한 최초 인식 후에 재분류되지 않으며, 이 경우 영향 받는 모든 금융자산은 사업모형의 변경 이후 첫 번째 보고기간의 첫 번째 날에 재분류됩니다.

금융자산이 다음 두가지 조건을 모두 만족하고, 당기손익-공정가치 측정항목으로 지정되지 않은 경우에 상각후원가로 측정합니다.

- 계약상 현금흐름을 수취하기 위해 보유하는 것이 목적인 사업모형 하에서 보유합니다.
- 금융자산의 계약 조건에 따라 특정일에 원금과 원금잔액에 대한 이자지급만으로 구성되어 있는 현금흐름이 발생합니다.

채무상품이 다음 두 가지 조건을 충족하고 당기손익-공정가치 측정항목으로 지정되지 않은 경우에 기타포괄손익-공정가치로 측정합니다.

- 계약상 현금흐름의 수취와 금융자산의 매도 둘 다를 통해 목적을 이루는 사업모형 하에서 금융자산을 보유합니다.
- 금융자산의 계약 조건에 따라 특정일에 원리금 지급만으로 구성되어 있는 현금흐름이 발생합니다.

단기매매를 위해 보유하는 것이 아닌 지분상품의 최초 인식 시에 당사는 투자자산의 공정가치의 후속적인 변동을 기타포괄손익으로 표시하도록 선택할 수 있습니다. 다만 한번 선택하면 이를 취소할 수 없습니다. 이러한 선택은 투자 자산별로 이루어집니다.

상기에서 설명된 상각후원가나 기타포괄손익-공정가치로 측정되지 않는 모든 금융자산은 당기손익-공정가치로 측정됩니다. 최초 인식시점에 당사는 상각후원가나 기타포괄손익-당기손익으로 측정되는 금융자산을 당기손익-공정가치 측정항목으로 지정한다면 회계불일치를 제거하거나 유의적으로 줄이는 경우에는 해당 금융자산을 당기손익-공정가치 측정 항목으로 지정할 수 있습니다. 다만 한번 지정하면 이를 취소할 수 없습니다.

## 금융자산 : 계약상 현금흐름이 원금과 이자로만 이루어져 있는지에 대한 평가

원금은 금융자산의 최초 인식시점의 공정가치로 정의됩니다. 이자는 화폐의 시간가치에 대한 대가, 특정기간에 원금 잔액과 관련된 신용위험에 대한 대가, 그밖에 기본적인 대역위험과 원가에 대한 대가(예: 유동성위험과 운영 원가)뿐만 아니라 이윤으로 구성됩니다.

계약상 현금흐름이 원금과 이자에 대한 지급만으로 이루어져 있는지를 평가할 때, 당사는 해당 상품의 계약조건을 고려합니다. 금융자산이 계약상 현금흐름의 시기나 금액을 변경시키는 계약조건을 포함하고 있다면, 그 계약조건 때문에 해당 금융상품의 존속기간에 걸쳐 생길 수 있는 계약상 현금흐름이 원리금 지급만으로 구성되는지를 판단해야 합니다.

이를 평가할 때 당사는 다음을 고려합니다.

- 현금흐름의 금액이나 시기를 변경시키는 조건부 상황
- 변동 이자율 특성을 포함하여 계약상 액면 이자율을 조정하는 조항
- 중도상환특성과 만기연장특성
- 특정 자산으로부터 발생하는 현금흐름에 대한 당사의 청구권을 제한하는 계약조건(예: 비소구특징)

중도상환금액이 실질적으로 미상환된 원금과 잔여원금에 대한 이자를 나타내고, 계약의 조기청산에 대한 합리적인 추가 보상을 포함하고 있다면, 조기상환특성은 특정일에 원금과 이자를 지급하는 조건과 일치합니다.

또한, 계약상 액면금액을 유의적으로 할인하거나 할증하여 취득한 금융자산에 대해서, 중도상환금액이 실질적으로 계약상 액면금액과 계약상 이자 발생액(그러나 미지급된)을 나타내며 (이 경우 계약의 조기 청산에 대한 합리적인 추가 보상이 포함될 수 있는), 중도상환특성이 금융자산의 최초 인식시점에 해당 특성의 공정가치가 경미한 경우에는 이러한 조건을 충족한다고 판단합니다.

당기손익-공정가치 측정 금융자산의 공정가치 변동은 당기손익으로 인식되고, 기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산의 공정가치변동은 기타포괄손익에 계상되어 이를처분하거나 손상을 인식하는 때 자본에서 당기손익으로 재분류됩니다. 다만, 기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산이 지분상품인 경우에는 기타포괄손익으로 반영되었던 공정가치 변동금액은 당기손익으로 재분류되지 않습니다.

### ③ 손상

당사는 미래전망정보에 근거하여 상각후원가로 측정하거나 기타포괄손익-공정가치로 측정하는 채무상품에 대한 기대신용손실을 평가합니다. 손상 방식은 신용위험의 유의적인 증가 여부에 따라 결정됩니다. 단, 매출채권 및 계약자산에 대해 회사는 채권의 최초 인식시점부터 전체기간 기대신용손실을 인식하는 간편법을 적용합니다.

### ④ 제거

당사는 금융자산의 현금흐름에 대한 계약상 권리가 소멸한 경우, 금융자산의 현금흐름을 수취할 계약상 권리를 양도하고 이전된 금융자산의 소유에 따른 위험과 보상의 대부분을 실질적으로 이전한 경우, 또는 당사가 소유에 다른 위험과 보상의 대부분을보유 또는 이전하지 아니하고 금융자산을 통제하고 있지 않은 경우에 금융자산을 제거합니다.

당사가 재무상태표에 인식된 자산을 이전하는 거래를 하였지만, 이전되는 자산의 소유에 따른 대부분의 위험과 보상을 보유하고 있는 경우에는 이전된 자산을 제거하지 않습니다.

### (4) 매출채권

매출채권은 정상적인 영업과정에서 판매된 재고자산 및 제공된 용역과 관련하여 고객으로부터 수취할 금액입니다. 매출채권의 회수가 12개월 이내에 예상되는 경우 유동자산으로 분류하고 그렇지 아니한 경우 비유동자산으로 분류합니다.

(5) 재고자산

재고자산은 취득원가와 순실현가능가치 중 낮은 금액으로 측정하고 있습니다. 재고자산의 취득원가는 매입원가, 전환원가 및 재고자산을 이용가능한 상태로 준비하는데 필요한 기타 원가를 포함하고 있습니다. 당사는 재고자산에 대하여 다음의 평가방법에 따라 단위원가를 결정하고 있습니다.

구분	평가방법
상품	이동평균법
미착품	개별법

재고자산의 판매와 관련된 수익을 인식하는 기간에 재고자산의 장부금액을 매출원가로 인식하며, 재고자산을 순실현가능가치로 감액한 평가손실과 모든 감모손실은 감액이나 감모가 발생한 기간에 비용으로 인식하고 있습니다. 또한, 재고자산의 순실현가능가치의 상승으로 인한 재고자산평가손실의 환입은 환입이 발생한 기간의 비용으로 인식된 재고자산의 매출원가에서 차감하고 있습니다.

(6) 유형자산

유형자산은 역사적원가에서 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감하여 표시됩니다. 역사적원가는 자산의 취득에 직접적으로 관련된 지출을 포함합니다. 후속원가는 자산으로부터 발생하는 미래 경제적 효익이 당사에 유입될 가능성이 높으며 그 원가를 신뢰성 있게 측정할 수 있는 경우에 한하여 자산의 장부금액에 포함되거나 적절한 경우 별도의 자산으로 인식하고 있습니다. 그 외의 모든 수선 및 유지비는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

토지 및 건설중인자산은 감가상각을 하고 있지 아니며, 그 외 자산의 감가상각액은 자산의 취득원가에서 잔존가치를 제외한 금액에 대하여 다음의 추정 경제적 내용연수에 걸쳐 정액법에 따라 산정하고 있습니다.

구분	내용연수	구분	내용연수
건물	5~40년	차량운반구	5년
구축물	40년	비품	5년

유형자산의 감가상각방법과 잔존가치 및 경제적 내용연수는 매 회계연도 말에 재검토되고 필요한 경우 추정의 변경으로 회계처리 됩니다.

(7) 투자부동산

임대수익이나 투자차익을 목적으로 보유하고 있는 부동산은 투자부동산으로 분류됩니다. 투자부동산은 최초 인식시점에 원가로 측정되며, 최초 인식 후에는 원가에서 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감한 금액으로 표시됩니다. 투자부동산 중 토지를 제외한 투자부동산은 추정 경제적 내용연수 40년 동안 정액법으로 상각됩니다.

투자부동산의 감가상각방법과 잔존가치 및 경제적 내용연수는 매 회계연도 말에 재검토되고 필요한 경우 추정의 변경으로 회계처리 됩니다.

(8) 무형자산

무형자산은 원가로 측정하며, 최초 인식 후에 원가에서 상각누계액과 손상차손누계액을 차감한 금액을 장부금액으로 표시하고 있습니다. 무형자산은 영업권, 상표권, 회원권, 임차권리금 및 기타의무형자산으로 구성되며 당해 자산이 사용가능한 시점부터 잔존가치를 영('0')으로 하여 아래의 내용연수동안 정액법으로 상각하고 있습니다. 다만, 영업권과 회원권에 대해서는 이를 이용할 수 있을 것으로 기대되는 기간에 대하여 예측가능한 제한이 없으므로 당해 무형자산은 내용연수가 비한정적인 것으로평가하여 상각하고 있지 않습니다.

구분	내용연수
영업권	비한정
상표권	5년
회원권	비한정
임차권리금	계약기간
기타의무형자산	5년

내용연수가 유한한 무형자산의 상각방법과 내용연수에 대해서 매 회계연도말에 재검토하고, 내용연수가 비한정적인 무형자산에 대해서는 그 자산의 내용연수가 비한정이라는 평가가 계속하여 정당한지를 매 회계기간말에 재검토하며, 이를 변경하는 것이 적절하다고 판단되는 경우 회계추정의 변경으로 회계처리하고 있습니다.

영업권은 사업결합 시 취득하는 순식별가능자산에 대한 당사의 지분에 해당하는 공정가치를 초과하여 지급한 대가에 해당하며 사업결합으로 인한 영업권은 무형자산으로 계상하고 있습니다. 영업권은 매년 손상검사를 하고 원가에서 손상차손누계액을 차감한 가액으로 표시하고 있으며, 영업권에 대한 손상차손은 환입하지 않고 있습니다.

영업권은 손상검사 목적으로 현금창출단위로 배부하고 있으며, 그 배부는 영업권이 발생한 사업결합으로 혜택을 받게 될 것으로 기대하는 식별된 현금창출단위로 이루어지고 있으며 이는 영업부문에 따라 결정됩니다. 당사는 영업권을 단일한 현금창출단위집단에 배부하고 있습니다.

#### (9) 비금융자산의 손상

영업권이나 내용연수가 비한정인 무형자산에 대하여는 매년, 상각대상 자산에 대하여 자산 손상을 시사하는 징후가 있을 때 손상검사를 수행하고 있습니다. 손상차손은 회수가능액(사용가치 또는 처분부대원가를 차감한 공정가치 중 높은 금액)을 초과하는 장부금액만큼 인식하고 있습니다. 손상을 측정하기 위한 목적으로 자산은 별도로 식별 가능한 현금흐름을 창출하는 가장 하위 수준의 집단(현금창출단위)으로 분류하고 있습니다. 손상차손을 인식한 영업권 이외의 비금융자산은 매 보고기간말에 손상차손의 환입가능성을 검토하고 있습니다.

#### (10) 금융부채

당사가 보유한 금융부채는 상각후원가로 측정하는 금융부채로 분류되고 있으며, 재무상태표상 '매입채무및기타채무', '차입금' 및 '기타금융부채' 등으로 표시됩니다.

당기손익-공정가치 측정 금융부채로 분류되지 않은 비파생금융부채는 최초 인식시 발행과 직접 관련되는 거래원가를 차감한 공정가치로 측정하고 있습니다. 후속적으로 기타금융부채는 유효이자율법을 적용하여 상각후원가로 측정되며, 이자비용은 유효이자율법을 적용하여 인식합니다.

당사는 금융부채의 계약상 의무가 이행, 취소 또는 만료된 경우에만 금융부채를 제거합니다. 당사는 금융부채의 계약조건이 변경되어 현금흐름이 실질적으로 달라진 경우 기존 부채를 제거하고 새로운 계약에 근거하여 새로운 금융부채를 공정가치로 인식합니다.

금융부채의 제거 시에, 장부금액과 지급한 대가(양도한 비현금자산이나 부담한 부채를 포함)의 차액은 당기손익으로 인식합니다.

#### (11) 매입채무

매입채무는 정상적인 영업과정에서 공급자로부터 취득한 재고자산 및 제공받은 용역과 관련하여 지급할 의무가 있는 금액입니다. 매입채무의 지급이 12개월 이내에 예상되는 경우 유동부채로 분류하고, 그렇지 아니한 경우 비유동부채로 분류합니다. 매입채무는 최초에 공정가치로 인식하며 상각후원가로 측정하고 있습니다.

#### (12) 차입금

차입금은 최초에 공정가치에서 거래비용을 차감한 가액으로 인식하며, 후속적으로 상각후원가로 표시하고 있습니다. 거래비용 차감 후 수취한 금액과 상환금액의 차이는 유효이자율법으로 상각하여 차입기간 동안 손익계산서에 인식하고 있습니다. 차입금은 당사가 보고기간 말 이후 12개월 이상 결제를 이연할 수 있는 무조건적인 권리를 가지고 있지 않는 한 유동부채로 분류하고 있습니다.

#### (13) 충당부채

충당부채는 과거사건의 결과로 존재하는 현재의무(법적의무 또는 의제의무)로서, 당해 의무를 이행하기 위하여 경제적 효익을 갖는 자원이 유출될 가능성이 높으며 그 의무의 이행에 소요되는 금액을 신뢰성 있게 추정할 수 있는 경우에 인식하고 있습니다.

충당부채로 인식하는 금액은 관련된 사건과 상황에 대한 불가피한 위험과 불확실성을 고려하여 현재의무를 보고기간말에 이행하기 위하여 소요되는 지출에 대한 최선의 추정치입니다. 화폐의 시간가치 효과가 중요한 경우 충당부채는 의무를 이행하기 위하여 예상되는 지출액의 현재가치로 평가하고 있습니다.

매 보고기간말마다 충당부채의 잔액을 검토하고, 보고기간말 현재 최선의 추정치를 반영하여 조정하고 있습니다. 의무이행을 위하여 경제적효익이 내재된 자원이 유출될 가능성이 더 이상 높지 아니한 경우에는 관련 충당부채를 환입하고 있습니다.

#### (14) 퇴직급여부채 및 기타장기급여채무

##### ① 퇴직급여부채

당사의 퇴직연금제도는 확정기여제도와 확정급여제도로 구분됩니다. 확정기여제도는 당사가 고정된 기여금을 별도 기금에 지급하는 퇴직연금제도이며, 기여금은 종업원이 근무 용역을 제공하였을 때 비용으로 인식됩니다.

확정급여제도는 확정기여제도를 제외한 모든 퇴직연금제도입니다. 일반적으로 확정급여제

도는 연령, 근속연수나 급여수준 등의 요소에 의하여 종업원이 퇴직할 때 지급받을 퇴직연금 급여의 금액이 확정됩니다. 확정급여제도와 관련하여 재무상태표에 계상된 자산(전기 부채)은 보고기간말 현재 확정급여채무의 현재가치에서 사외적립자산의 공정가치를 차감한 금액이며, 초과적립액이 발생하는 경우는 자산인식상한을 한도로 합니다. 확정급여채무는 매년 독립된 보험계리인에 의해 예측단위 적립방식에 따라 산정되며, 확정급여채무의 현재가치는 그 지급시점과 만기가 유사한 우량회사채의 이자율로 기대미래현금유출액을 할인하여 산정됩니다.

한편, 순확정급여부채와 관련한 재측정요소는 기타포괄손익으로 인식됩니다. 제도개정, 축소 또는 정산이 발생하는 경우에는 과거근무원가 또는 정산으로 인한 손익은 당기손익으로 인식됩니다.

## ② 기타장기급여채무

종업원이 관련 근무용역을 제공한 보고기간말부터 12개월 이내에 지급되지 않을 기타장기급여채무는 당기와 과거기간에 제공한 근무용역의 대가로 획득한 미래의 급여액을 현재가치로 할인하고 있습니다. 재측정에 따른 변동은 발생한 기간에 당기손익으로 인식하고 있습니다.

### (15) 당기법인세 및 이연법인세

법인세비용은 당기법인세와 이연법인세로 구성됩니다. 법인세는 기타포괄손익이나 자본에 직접 인식된 항목과 관련된 금액은 해당 항목에서 직접 인식하며, 이를 제외하고는 당기손익으로 인식됩니다. 법인세비용은 보고기간말 현재 제정되었거나 실질적으로 제정된 세법을 기준으로 측정됩니다.

이연법인세는 자산과 부채의 장부금액과 세무기준액의 차이로 발생하는 일시적 차이에 대하여 장부금액을 회수하거나 결제할 때의 예상 법인세효과로 인식됩니다. 다만, 사업결합 이외의 거래에서 자산·부채를 최초로 인식할 때 발생하는 이연법인세자산과 부채는 그 거래가 회계이익이나 과세소득에 영향을 미치지 않는다면 인식되지 않습니다.

이연법인세자산은 차감할 일시적차이가 사용될 수 있는 미래과세소득의 발생가능성이 높은 경우에 인식됩니다.

또한 이러한 자산으로부터 발생하는 차감할 일시적차이에 대하여 일시적차이가 예측가능한 미래에 소멸할 가능성이 높고 일시적차이가 사용될 수 있는 과세소득이 발생할 가능성이 높은 경우에만 이연법인세자산을 인식하고 있습니다. 이연법인세자산과부채는 법적으로 당기법인세자산과 당기법인세부채를 상계할 수 있는 권리를 당사가보유하고 있으며, 동시에 이연법인세자산과 부채가 동일한 과세당국에 의해서 부과되는 법인세와 관련이 있으면서 순액으로 결제할 의도가 있는 경우에 상계됩니다.

(16) 배당금

배당금은 당사의 주주에 의해 승인된 기간에 부채로 인식하고 있습니다.

(17) 외화

기능통화 외의 통화(외화)로 이루어진 거래는 거래일의 환율을 적용하여 기록하고 있습니다. 매 보고기간 말 보유중인 화폐성 외화항목은 보고기간 말의 마감환율을 적용하여 환산하고 있습니다. 공정가치로 측정하는 비화폐성 외화항목은 공정가치가 결정된 날의 환율로 환산하고, 역사적원가로 측정하는 비화폐성 외화항목은 거래일의 환율로 환산하고 있습니다.

외화를 선지급하거나 선수취하여 발생한 비화폐성자산, 부채를 제거하면서 관련 자산, 비용, 수익을 인식할 때 적용할 환율은 외화로 대가를 선지급하거나 선수취하면서 비화폐성자산이나 비화폐성부채를 인식한 날의 환율을 적용합니다.

화폐성항목의 결제시점에 생기는 외환차이와 현금흐름위험회피로 지정된 금융부채에서 발생한 환산차이를 제외한 화폐성항목의 환산으로 인해 발생한 외환차이는 모두 당기손익으로 인식하고 있습니다. 비화폐성항목에서 발생한 손익을 기타포괄손익으로 인식하는 경우에는 그 손익에 포함된 환율변동효과도 기타포괄손익으로 인식하고, 당기손익으로 인식하는 경우에는 환율변동효과도 당기손익으로 인식하고 있습니다.

(18) 자본금

보통주는 자본으로 분류하며 자본거래와 직접 관련되어 발생하는 증분원가는 세금효과를 반영한 순액으로 자본에서 차감하고 있습니다.

## (19) 수익인식

### ① 재화 및 용역의 제공

당사는 고객에게 재화를 판매하는 가전제품 도소매업을 주 사업으로 영위하고 있습니다. 재화의 판매 시 고객이 자산을 인수하는 시점에 고객이 약속된 자산을 통제하고 당사가 수행의무를 이행하는 것으로 판단하며, 동 시점에 고객에게 재화를 이전하고 대가로 기업이 받을 권리를 갖게 될 것으로 예상하는 거래가격을 수익으로 인식하고 있습니다. 또한 당사는 기업회계기준서 제1115호에 따라 모든 유형의 계약에 5단계 수익인식모형(① 계약 식별 → ② 수행의무 식별 → ③ 거래가격 산정 → ④ 거래가격을 수행의무에 배분 → ⑤ 수행의무 이행 시 수익인식)을 적용하여 수익을 인식하고 있습니다.

### ② 반품

당사는 재화에 대한 반품가능정책을 유지하고 있습니다. 당사는 당사가 받았거나 받을 금액 중 권리를 갖게 될 것으로 예상하지 않는 부분은 고객에게 제품을 이전할 때 수익으로 인식하지 않고 환불부채로 인식하고 있으며, 환불부채를 결제할 때 고객에게서 제품을 회수할 당시의 권리에 대하여 자산을 인식하고 이에 상응하는 매출원가를 조정하고 있습니다. 이후 보고기간 말마다 재화를 이전하고 그 대가로 권리를 갖게 될 것으로 예상하는 금액을 다시 평가하고 이에 따라 거래가격과 인식된 수익금액을 조정합니다.

### ③ 고객충성제도

당사는 고객에게 재화 판매시 매출에 대응되는 포인트를 지급하고 있으며, 해당 포인트 금액은 개별 판매가격으로 측정이 가능합니다. 고객에게 포인트를 제공하는 것은 별도의 수행의무이며 따라서 총 대가를 식별된 상대적인 개별 판매가격에 기초하여 포인트와 재화에 배분합니다.

## (20) 리스

### 2019년 1월 1일 부터 적용한 회계정책

당사는 계약의 약정시점에 계약이 리스인지 또는 리스를 포함하는지 판단합니다. 계약에서 대가와 교환하여, 식별되는 자산의 사용 통제권을 일정기간 이전하게 한다면 그 계약은 리스이거나 리스를 포함합니다. 계약이 식별되는 자산의 사용 통제권을 이전하는지를 판단할 때, 연결실체는 기업회계기준서 제1116호의 리스의 정의를 이용합니다.

이 회계정책은 2019년 1월 1일부터 체결되는 계약에 적용합니다.

#### 1) 리스이용자

리스요소를 포함하는 계약의 개시일이나 변경유효일에 당사는 계약대가를 상대적 개별 가격에 기초하여 각 리스요소에 배분합니다.

당사는 리스개시일에 사용권자산과 리스부채를 인식합니다. 사용권자산은 최초에 원가로 측정하며, 해당 원가는 리스부채의 최초 측정금액, 리스개시일이나 그 전에 지급한 리스료(받은 리스 인센티브 차감), 리스개설직접원가, 기초자산을 해체 및 제거하거나 기초자산이나 기초자산이 위치한 부지를 복구할 때 리스이용자가 부담하는 원가의 추정치로 구성됩니다.

사용권자산은 후속적으로 리스개시일부터 리스기간 종료일까지 정액법으로 감가상각합니다. 또한 사용권자산은 손상차손으로 인하여 감소하거나 리스부채의 재측정으로 인하여 조정될 수 있습니다.

리스부채는 리스개시일 현재 지급되지 않은 리스료의 현재가치로 최초 측정합니다. 리스료는 리스의 내재이자율로 할인하되, 내재이자율을 쉽게 산정할 수 없는 경우에는 당사의 증분차입이자율로 할인합니다. 일반적으로 당사는 증분차입이자율을 할인율로 사용합니다.

당사는 다양한 외부 재무 정보에서 얻은 이자율에서 리스의 조건과 리스 자산의 특성을 반영하기 위한 조정을 하고 증분차입이자율을 산정합니다.

리스부채 측정에 포함되는 리스료는 다음 항목으로 구성됩니다.

- 고정 리스료(실질적인 고정리스료 포함)
- 지수나 요율(이율)에 따라 달라지는 변동리스료. 최초에는 리스개시일의 지수나 요율(이율)을 사용하여 측정함
- 잔존가치보증에 따라 지급할 것으로 예상되는 금액
- 매수선택권을 행사할 것이 상당히 확실한 경우 매수선택권의 행사가격, 연장선택권을 행사할 것이 상당히 확실한 경우 연장기간의 리스료, 리스기간이 종료선택권 행사를 반영하는 경우에 리스를 종료하기 위하여 부담하는 금액

리스부채는 유효이자율법에 따라 상각합니다. 리스부채는 지수나 요율(이율)의 변동으로 미래 리스료가 변동되거나 잔존가치 보증에 따라 지급할 것으로 예상되는 금액이 변동되거나 매수, 연장, 종료 선택권을 행사할지에 대한 평가가 변동되거나 실질적인 고정리스료가 수정되는 경우에 재측정됩니다.

당사는 부동산을 포함하여 리스기간이 12개월 이내인 단기리스와 소액 기초자산 리스에 대하여 사용권자산과 리스부채를 인식하지 않는 실무적 간편법을 선택하였습니다. 당사는 이러한 리스에 관련된 리스료를 리스기간에 걸쳐 정액법에 따라 비용으로 인식합니다.

## 2) 리스제공자

리스요소를 포함하는 계약의 약정일이나 변경유효일에 당사는 상대적 개별가격에 기초하여 각 리스요소에 계약대가를 배분합니다.

리스제공자로서 당사는 리스약정일에 리스가 금융리스인지 운용리스인지 판단합니다.

각 리스를 분류하기 위하여 당사는 리스가 기초자산의 소유에 따른 위험과 보상의 대부분을 이전하는지를 전반적으로 판단합니다. 기초자산의 소유에 따른 위험과 보상의 대부분을 리스이용자에게 이전하는 경우에는 리스를 금융리스로 분류하고, 그렇지 않은 경우에는 리스를 운용리스로 분류합니다. 이 평가 지표의 하나로 당사는 리스기간이 기초자산의 경제적 내용연수의 상당 부분을 차지하는지 고려합니다.

당사가 중간리스제공자인 경우에는 상위리스와 전대리스를 각각 회계처리합니다. 또한 전대리스의 분류는 기초자산이 아닌 상위리스에서 생기는 사용권자산에 따라 판단합니다. 상위리스가 인식 면제규정을 적용하는 단기리스에 해당하는 경우에는 전대리스를 운용리스로 분류합니다.

당사는 운용리스로 받는 리스료를 매출의 일부로써 리스기간에 걸쳐 정액 기준에 따라 수익으로 인식합니다.

당사가 리스제공자로서 비교기간에 적용한 회계정책은 기업회계기준서 제1116호의 규정과 다르지 않습니다. 당사는 위험과 보상이 대부분 이전되는 일부 전대리스에 대하여 금융리스로 분류하였습니다.

#### **2019년 1월 1일 전에 적용한 회계정책**

리스자산의 소유에 따른 위험과 보상의 대부분이 당사에게 이전되지 않은 리스는 운용리스로 분류되고, 리스지급액은 리스기간 동안 정액기준에 따라 비용으로 인식됩니다. 리스자산의 소유에 따른 위험과 보상의 대부분이 당사에게 이전되는 리스는 금융리스로 분류되고 리스자산의 공정가치와 최소리스료의 현재가치 중 작은 금액이 리스기간 개시일에 각각 리스자산과 리스부채로 계상됩니다. 리스약정일에 리스자산의 소유에 따른 위험과 보상의 대부분을 이전하는 리스는 금융리스로 분류되고, 금융리스 이외의 모든 리스는 운용리스로 분류됩니다. 운용리스로부터 발생하는 리스료 수익은 리스기간에 걸쳐 정액기준으로 인식되고, 운용리스의 협상 및 계약단계에서 발생한 리스개설직접원가는 리스자산의 장부금액에 가산한 후 리스료 수익에 대응하여 리스기간동안 비용으로 인식됩니다.

(21) 주당이익

기본주당이익은 주주에게 귀속되는 포괄손익계산서상 당기순이익을 보고기간 동안의 당사의 가중평균 유통보통주식수로 나누어 산정한 것입니다.

희석주당이익은 주주에게 귀속되는 포괄손익계산서상 당기순이익을 보고기간 동안의 당사의 가중평균 유통보통주식수와 가중평균 잠재적 희석증권주식수로 나누어 산정한 것입니다. 잠재적 희석증권은 희석효과가 발생하는 경우에만 희석주당이익의 계산에 반영됩니다.

(22) 미적용 제·개정 기준서

제정·공표되었으나 2019년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도에 시행일이 도래하지 아니한 주요 제·개정 기준서 및 해석서는 다음과 같습니다. 당사는 재무제표 작성 시 다음의 제·개정 기준서 및 해석서를 조기적용하지 아니하였습니다.

다음의 제·개정기준서는 당사에 중요한 영향을 미치지 않을 것으로 판단됩니다.

- 재무보고를 위한 개념체계 개정
- 사업의 정의(기업회계기준서 제1103호 '사업결합' 개정)
- 중요성의 정의 (기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' 및 제1008호 '회계정책, 회계추정의 변경 및 오류'의 개정)

## 5. 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 개인 고객에게서 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 교보증권(주) 등의 금융기관에 현금및현금성자산을 예치하고 있으며, 신용등급이 우수한 금융기관과 거래하고 있으므로 금융기관으로부터의 신용위험은 제한적입니다.

##### ③ 보증

당기말 현재 당사가 타인에게 제공한 지급보증은 없습니다.

④ 신용위험에 대한 노출정도

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

(단위:천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
현금성자산(*1)	49,272,935	298,964,506
매출채권및기타채권	96,603,877	92,554,156
기타금융자산(유동)	35,137,549	20,850,708
기타금융자산(비유동)(*2)	142,485,111	120,400,950
합 계	323,499,472	532,770,320

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

(\*2) 당기와 전기의 기타포괄손익-공정가치 측정 지분증권 및 당기손익-공정가치 측정 금융자산 중 출자금은 신용위험에 대한 노출금액에서 제외하였습니다.

⑤ 당기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권에 대한 기대신용손실과 신용위험 익스포저에 대한 정보는 다음과 같습니다.

(단위:천원)						
구 분(*1)	매출채권			기타채권		
	가중평균 채무불이행률 (*2)	장부금액	손실총당금	가중평균 채무불이행률 (*2)	장부금액	손실총당금
제 33(당) 기:						
만기 미도래	0.00%	92,411,363	-	0.00%	4,154,518	-
90일 이내	0.00%	34,705	-	0.00%	487	-
91일 이상 180일 이내	0.00%	-	-	0.00%	2,804	-
181일 이상 270일 이내	0.00%	-	-	0.00%	-	-
271일 이상 365일 이내	12.50%	-	-	12.50%	-	-
365일 초과	100.00%	-	-	100.00%	111,925	111,925
합 계		92,446,068	-		4,269,734	111,925
제 32(전) 기:						
만기 미도래	0.00%	90,428,077	139	0.97%	2,066,037	19,976
90일 이내	1.21%	80,043	966	14.02%	1,240	174
91일 이상 180일 이내	2.58%	-	-	15.43%	-	-
181일 이상 270일 이내	25.02%	-	-	26.88%	-	-
271일 이상 365일 이내	37.50%	-	-	25.00%	19	5
365일 초과	100.00%	-	-	100.00%	113,259	113,259
합 계		90,508,120	1,105		2,180,555	133,414

(\*1) 매출채권및기타채권 중 개별적으로 손상을 인식한 채권 각각 154백만원, 2,613백만원 (전기: 154백만원, 2,667백만원)은 포함되어 있지 않습니다. 동 채권은 전액 손상을 인식하였습니다.

(\*2) 채무불이행률은 과거 2년간의 실제 신용 손실 경험에 기초하고 있습니다.

## (2) 유동성위험관리

당사는 유동성위험을 관리하기 위하여 단기 및 중·장기 자금관리계획을 수립하고 현금유출 예산과 실제현금유출액을 지속적으로 분석검토하여 금융부채와 금융자산의 만기구조를 대응시키고 있습니다. 당사의 경영진은 영업활동현금흐름과 금융자산의 현금유입으로 금융부채를 상환가능하다고 판단하고 있습니다.

당기말과 전기말 현재 금융부채의 잔존계약 만기에 따른 만기분석은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)					
구 분	3개월 이하	3개월에서 1년이하	1년에서 2년이하	2년에서 5년이하	5년 초과
제 33(당) 기:					
매입채무및기타채무	286,696,473	-	-	-	-
차입금	857,240	32,509,536	100,638,408	-	-
회사채	2,301,125	106,903,375	234,787,375	41,080,000	-
기타금융부채	600,000	362,000	65,559	200,000	-
리스부채	24,694,815	66,367,646	72,407,113	123,955,312	27,877,757
제 32(전) 기:					
매입채무및기타채무	303,247,688	-	-	-	-
차입금	849,452	2,595,548	33,366,776	100,638,408	-
회사채	132,976,800	6,903,375	109,204,500	275,867,375	-
기타금융부채	-	750,000	250,000	63,000	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

이자율 위험은 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 극대화 하는데 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 이자율 위험을 관리하고 있습니다.

당기말과 전기말 현재 당사가 보유하고 있는 변동이자부 금융부채의 장부금액은 없습니다.

(4) 환위험관리

당사는 기능통화인 원화 외의 통화로 표시되는 금융부채에 대해 환위험에 노출되어 있습니다. 환포지션이 발생하는 주요 통화는 USD 입니다. 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.

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

(단위:천원)				
구 분	제 33(당) 기		제 32(전) 기	
	자산	부채	자산	부채
USD	-	322,875	-	142,100

당기와 전기에 적용된 환율은 다음과 같습니다.

(단위:원)				
구 분	평균환율		기말환율	
	제 33(당) 기	제 32(전) 기	제 33(당) 기	제 32(전) 기
USD	1,166.72	1,101.47	1,156.00	1,116.00

(5) 가격위험관리

당사의 기타포괄손익-공정가치 금융자산으로 분류되는 지분상품은 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.

당기말과 전기말 현재 자본조달비율은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
총차입금		
- 차입금	130,000,000	130,000,000
- 회사채	369,649,795	499,380,663
차감		
- 현금및현금성자산	(49,772,653)	(299,766,687)
- 금융기관예치금	(35,000,000)	(20,500,000)
순부채(A)	414,877,142	309,113,976
자본총계	1,921,899,643	2,061,859,041
총자본(B)	2,336,776,785	2,370,973,017
자본조달비율(A/B)	18%	13%

6. 금융상품

(1) 금융상품의 범주별 분류 및 공정가치

당기말과 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 33(당) 기

(단위:천원)					
구 분	상각후원가	기타포괄손익- 공정가치 측정 금융자산	당기손익- 공정가치 측정 금융자산	상각후원가로 측정 하는 금융부채	합 계
공정가치로 측정되는 금융자산					
당기손익-공정가치 측정 금융자산	-	-	3,335,347	-	3,335,347
공정가치로 측정되지 않는 금융자산					
현금및현금성자산	49,772,653	-	-	-	49,772,653
매출채권및기타채권	96,603,877	-	-	-	96,603,877
기타금융자산	152,622,660	104,210	25,000,000	-	177,726,870
합 계	298,999,190	104,210	28,335,347	-	327,438,747
공정가치로 측정되지 않는 금융부채					
매입채무및기타채무	-	-	-	286,696,473	286,696,473
차입금	-	-	-	130,000,000	130,000,000
회사채	-	-	-	369,649,795	369,649,795
기타금융부채	-	-	-	3,356,412	3,356,412
리스부채	-	-	-	296,707,918	296,707,918
합 계	-	-	-	1,086,410,598	1,086,410,598

② 제 32(전) 기

(단위:천원)					
구 분	상각후원가	기타포괄손익- 공정가치 측정 금융자산	당기손익- 공정가치 측정 금융자산	상각후원가로 측정 하는 금융부채	합 계
공정가치로 측정되는 금융자산					
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산	-	53,500	-	-	53,500
당기손익-공정가치 측정 금융자산	-	-	775,701	-	775,701
공정가치로 측정되지 않는 금융자산					
현금및현금성자산	299,766,687	-	-	-	299,766,687
매출채권및기타채권	92,554,156	-	-	-	92,554,156
기타금융자산	121,251,658	50,710	20,000,000	-	141,302,368
합 계	513,572,501	104,210	20,775,701	-	534,452,412
공정가치로 측정되지 않는 금융부채					
매입채무및기타채무	-	-	-	303,247,688	303,247,688
차입금	-	-	-	130,000,000	130,000,000
회사채	-	-	-	499,380,663	499,380,663
기타금융부채	-	-	-	3,841,824	3,841,824
합 계	-	-	-	936,470,175	936,470,175

(2) 공정가치 서열체계

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

① 제 33(당) 기

(단위:천원)				
구 분	제 33(당) 기			
	수준 1	수준 2	수준 3	합계
반복적인 공정가치 측정치				
금융자산				
당기손익-공정가치 측정 금융자산	-	-	3,335,347	3,335,347

② 제 32(전) 기

(단위:천원)				
구 분	제 32(전) 기			
	수준 1	수준 2	수준 3	합계
반복적인 공정가치 측정치				
금융자산				
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산	-	-	53,500	53,500
당기손익-공정가치 측정 금융자산	-	-	775,701	775,701

당기말 수준3의 공정가치 측정을 위해 사용된 평가기법과 유의적이지만 관찰가능하지 않은 투입변수는 다음과 같습니다.

구 분	평가기법	유의적이지만 관측가능하지 않은 투입변수
당기손익-공정가치 측정 금융자산	순자산가치법	-

(3) 수준3 공정가치

당기와 전기 중 수준3 공정가치의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
기초잔액	829,201	48,025,130
취득	2,600,000	1,095,940
매도	-	(45,612,719)
기타포괄손익에 포함된 손익	-	(3,102,785)
당기손익에 포함된 손익	(40,354)	(24,299)
기타	(53,500)	447,934
기말잔액	3,335,347	829,201

(4) 당기와 전기 중 금융상품 범주별 순손익은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
상각후원가		
이자수익(임차보증금)	3,124,122	2,672,291
이자수익(리스채권)	4,296	-
이자수익	3,910,414	6,578,446
대손충당금환입	1,105	8,456
기타의대손충당금환입(기타의대손상각비)	75,179	(41,134)
당기손익-공정가치 측정 금융자산		
당기손익-공정가치 측정 금융자산평가손익(당기손익)	(40,354)	(24,299)
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산		
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산평가손익 (기타포괄손익)(*)	-	(3,102,785)
상각후원가로 측정하는 금융부채		
이자비용(수입보증금)	(29,576)	(29,832)
이자비용(리스부채)	(7,663,895)	-
이자비용(차입금 및 사채)	(13,099,139)	(16,739,499)
외환차익(차손)	(25,947)	(10,651)
외화환산이익	21,152	917

(\*) 해당 평가손익 금액은 세전평가금액입니다.

#### 7. 현금및현금성자산

당기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
보유현금	499,718	802,181
은행예금	49,272,935	298,964,506
합 계	49,772,653	299,766,687

8. 매출채권및기타채권

(1) 당기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
매출채권	92,600,287	90,662,339
대손충당금	(154,219)	(155,324)
매출채권 순장부금액	92,446,068	90,507,015
미수금	6,882,643	4,847,154
대손충당금	(2,724,834)	(2,800,013)
미수금 순장부금액	4,157,809	2,047,141
합 계	96,603,877	92,554,156

상기 매출채권및기타채권은 단기수취채권으로서 장부금액과 공정가치와의 차이가 중요하지 아니합니다.

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

(단위:천원)				
구 분	제 33(당) 기		제 32(전) 기	
	매출채권	기타채권	매출채권	기타채권
기초금액	155,324	2,800,013	163,780	2,758,879
대손상각비	-	-	-	41,134
환입	(1,105)	(75,179)	(8,456)	-
기말금액	154,219	2,724,834	155,324	2,800,013

9. 기타금융자산

(1) 당기말과 전기말 현재 기타금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	제 33(당) 기		제 32(전) 기	
	유동	비유동	유동	비유동
금융기관예치금(*)	10,000,000	-	500,000	-
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산	-	104,210	-	104,210
당기손익-공정가치 측정 금융자산(*)	25,000,000	3,335,347	20,000,000	775,701
미수수익	137,549	-	350,708	-
당좌개설보증금(*)	-	7,500	-	7,500
보증금	-	142,344,631	-	120,393,449
리스채권	-	132,980	-	-
합 계	35,137,549	145,924,668	20,850,708	121,280,860

(\*) 당기말과 전기말 현재 사용이 제한된 금융자산의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	명 칭	제 33(당) 기	제 32(전) 기	사용제한내용
유동금융기관예치금	(주)우리은행	-	500,000	담보제공
당기손익-공정가치 측정 금융자산	중소기업은행	25,000,000	20,000,000	상생협력기금
비유동금융기관예치금	(주)국민은행 외	7,500	7,500	당좌개설보증금
합 계		25,007,500	20,507,500	

(2) 당기말과 전기말 현재 기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산의 내역은 다음과 같습니다

(단위:천원)					
종 목	제 33(당) 기				제 32(전) 기
	주식수(주)	지분율	취득원가	장부금액	장부금액
지분증권					
(주)오마이뉴스	10,000	2.90%	300,000	53,500	53,500
(주)한국경제신문	10,142	0.05%	50,710	50,710	50,710
합 계			350,710	104,210	104,210

(3) 당기말과 전기말 현재 당기손익-공정가치 측정 금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)			
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기	상품구분
유동성 당기손익-공정가치 측정 금융자산	25,000,000	20,000,000	상생협력기금
비유동성 당기손익-공정가치 측정 금융자산	3,335,347	775,701	출자금 (*)

(\*) 출자금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)					
종 목	제 33(당) 기				제 32(전) 기
	주식수(주)	지분율	취득원가	장부금액	장부금액
롯데스타트업펀드 1호	14	7.35%	1,400,000	1,340,737	775,701
롯데-KDB이노베이션 펀드	20	7.97%	2,000,000	1,994,610	-
합 계			3,400,000	3,335,347	775,701

(4) 당기말과 전기말 현재 보증금과 대손충당금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
보증금	142,961,933	121,010,751
대손충당금	(617,302)	(617,302)
합 계	142,344,631	120,393,449

10. 재고자산

당기말과 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
취득원가	536,004,114	502,021,616
평가손실충당금	(5,789,866)	(3,749,018)
미착품	787,418	143,017
반품예정자산	1,111,994	847,827
합 계	532,113,660	499,263,442

재고자산과 관련하여 인식한 당기 평가손실은 2,041백만원 (전기 : 평가손실 375백만원)입니다.

11. 기타자산

당기말과 전기말 현재 기타자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구분	제 33(당) 기		제 32(전) 기	
	유동	비유동	유동	비유동
선급금	1,186,619	2,755,000	2,270,851	760,000
선급비용(*)	849,893	-	717,239	9,478,296
합 계	2,036,512	2,755,000	2,988,090	10,238,296

(\*) 임차보증금의 현재가치평가에 따라 발생하는 선급임차료가 포함되어 있습니다.

## 12. 유형자산

(1) 당기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

### ① 제 33(당) 기

(단위:천원)							
과 목	토지	건물	구축물	차량운반구	비품	건설중인자산	합 계
취득원가							
기초금액	216,142,359	258,423,125	50,000	104,545	307,491,671	4,273,051	786,484,751
회계정책의 변경(리스)	-	-	-	-	(4,367,060)	-	(4,367,060)
취득금액	14,774,153	10,366,988	-	-	28,539,539	13,296,728	66,977,408
처분금액	-	(6,385,825)	-	-	(19,174,383)	-	(25,560,208)
기타증(감)액(*)	-	2,392,015	-	-	1,168,650	(4,264,600)	(703,935)
기말금액	230,916,512	264,796,303	50,000	104,545	313,658,417	13,305,179	822,830,956
감가상각누계액 및 손상차손누계액							
기초금액	-	(137,093,322)	(17,862)	(104,544)	(236,577,029)	-	(373,792,757)
회계정책의 변경(리스)	-	-	-	-	689,794	-	689,794
감가상각비	-	(10,587,259)	(1,250)	-	(26,116,088)	-	(36,704,597)
손상차손	-	(588,218)	-	-	(1,099,347)	-	(1,687,565)
처분금액	-	6,385,700	-	-	18,478,924	-	24,864,624
기타증(감)액	-	-	-	-	449,283	-	449,283
기말금액	-	(141,883,099)	(19,112)	(104,544)	(244,174,463)	-	(386,181,218)
장부금액							
기초금액	216,142,359	121,329,803	32,138	1	70,914,642	4,273,051	412,691,994
기말금액	230,916,512	122,913,204	30,888	1	69,483,954	13,305,179	436,649,738

(\*) 건설중인자산의 본계정 대체 등으로 구성되어 있습니다.

② 제 32(전) 기

(단위:천원)							
과 목	토지	건물	건축물	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	-	14,558,635	-	-	31,241,022	4,212,891	50,012,548
처분금액	-	(10,960,695)	-	-	(15,800,355)	-	(26,761,050)
기타증(감)액(*)	(721,007)	(224,210)	-	-	3,846,663	(1,403,518)	1,497,928
기말금액	216,142,359	258,423,125	50,000	104,545	307,491,671	4,273,051	786,484,751
감가상각누계액 및 손상차손누계액							
기초금액	-	(137,784,922)	(16,612)	(104,544)	(221,035,703)	-	(358,941,781)
감가상각비	-	(10,344,794)	(1,250)	-	(30,081,660)	-	(40,427,704)
손상차손	-	-	-	-	(233,891)	-	(233,891)
처분금액	-	10,960,504	-	-	14,774,225	-	25,734,729
기타증(감)액	-	75,890	-	-	-	-	75,890
기말금액	-	(137,093,322)	(17,862)	(104,544)	(236,577,029)	-	(373,792,757)
장부금액							
기초금액	216,863,366	117,264,473	33,388	1	67,168,638	1,463,678	402,793,544
기말금액	216,142,359	121,329,803	32,138	1	70,914,642	4,273,051	412,691,994

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

(2) 당기말과 전기말 현재 당사를 위해 제공된 유형자산 담보 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)					
담보제공자산	장부금액	담보설정금액	관련계정과목	관련계정금액	담보권자
제 33(당) 기 :					
건물	1,775,199	250,000	수입보증금	250,000	임차인
제 32(전) 기 :					
건물	1,921,580	400,000	수입보증금	400,000	임차인

(3) 당기말과 전기말 현재 타인을 위해 제공된 유형자산 담보 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)					
담보제공자산	장부금액	담보설정금액	제공받은자	관련 차입액	담보권자
제 33(당) 기 :					
건물	562,712	21,803,000	토지소유주	-	농협은행(주)외5
제 32(전) 기 :					
건물	990,041	28,961,000	토지소유주	-	농협은행(주)외7

(4) 당기말과 전기말 현재 당사의 유형자산에 대한 보험가입내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
보험종류	부보자산	보험회사	부보금액	
			제 33(당) 기	제 32(전) 기
재산종합보험(화재보험포함)	건물 및 비품	롯데손해보험(주)	924,876,366	779,386,628

(5) 현금창출단위의 손상검사

① 당사는 매년 개별 지점을 현금창출단위로 보아 손상징후가 있는 현금창출단위에 대하여 손상평가를 실시하고 있으며, 손상평가 시 회수가능액에 대한 산출과정은 회계추정을 요구하고 있습니다.

② 현금창출단위집단의 회수가능액은 사용가치의 계산에 기초하여 산정되었습니다. 사용가치는 개별 지점의 임차계약기간동안 과거 실적과 경영진에 의해 승인된 추정 사업계획에 기초한 현금흐름추정을 사용하여 계산되었습니다.

③ 당기말과 전기말 현재 추정 기간 동안 사용가치 계산에 사용된 주된 가정은 다음과 같습니다.

(단위:%)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
할인율	7.3	8.5
매출액성장률	3.0~3.3	2.7~3.3

경영진은 과거 실적과 시장성장에 대한 예측에 근거하여 추정된 사업계획을 반영하여 매출액 성장률을 적용하였습니다. 사용된 할인율은 관련된 사업의 특수한 위험을 반영한 세후 할인율입니다.

④ 주요 가정을 통한 해당 사용가치는 경영진의 사업에 대한 미래 추세의 추정을 나타내고 있으며 외부자료와 내부자료(역사적 자료)를 근거로 손상검사 결과 사용가치가 장부금액에 미달하여 유형자산 및 사용권자산 손상차손 23,279백만원(전기 : 유형자산손상차손 234백만원)을 인식하였습니다.

### 13. 사용권자산

당기 중 사용권자산의 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)			
구 분	토지와 건물	차량운반구	합계
기초	-	-	-
회계정책의 변경(리스)	316,329,596	501,344	316,830,940
증가	90,398,007	505,500	90,903,507
감소	(4,167,551)	(117,938)	(4,285,489)
감가상각비	(91,305,542)	(343,778)	(91,649,320)
기타증(감)액	943,699	-	943,699
손상차손	(21,591,501)	-	(21,591,501)
당기말	290,606,708	545,128	291,151,836

14. 투자부동산

(1) 당기와 전기 중 투자부동산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)						
구 분	제 33(당) 기			제 32(전) 기		
	토지	건물	합계	토지	건물	합계
취득원가:						
기초금액	3,323,668	944,184	4,267,852	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	3,323,668	944,184	4,267,852
감가상각누계액:						
기초금액	-	(259,127)	(259,127)	-	(160,972)	(160,972)
감가상각비	-	(23,604)	(23,604)	-	(22,265)	(22,265)
기타증(감)액(*)	-	-	-	-	(75,890)	(75,890)
기말금액	-	(282,731)	(282,731)	-	(259,127)	(259,127)
장부금액:						
기초금액	3,323,668	685,057	4,008,725	2,602,661	461,624	3,064,285
기말금액	3,323,668	661,453	3,985,121	3,323,668	685,057	4,008,725

(\*) 유형자산의 투자부동산으로의 대체로 인한 증가액으로 구성되어 있습니다.

(2) 당기와 전기 중 당사가 보유한 투자부동산과 관련하여 손익으로 인식한 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
임대수익	120,000	120,000
운영비용(감가상각비)	(23,604)	(22,265)
합 계	96,396	97,735

(3) 당기말 현재의 투자부동산의 공정가치는 장부가액과 중요한 차이가 없습니다.

15. 영업권과 무형자산

(1) 당기와 전기 중 영업권과 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

① 제 33(당) 기

(단위:천원)						
과 목	영업권	상표권	회원권	임차권리금	기타의무형자산	합 계
취득원가						
기초금액	1,683,324,078	263,114	4,293,999	295,000	46,083,254	1,734,259,445
회계정책의 변경(리스)	-	-	-	(295,000)	-	(295,000)
취득금액	-	23,853	511,000	-	4,220,347	4,755,200
기말금액	1,683,324,078	286,967	4,804,999	-	50,303,601	1,738,719,645
상각누계액 및 손상차손누계액						
기초금액	(52,413,330)	(138,028)	(1,411,912)	(236,038)	(26,639,296)	(80,838,604)
회계정책의 변경(리스)	-	-	-	236,038	-	236,038
무형자산상각비	-	(47,080)	-	-	(7,134,299)	(7,181,379)
손상차손	(155,381,245)	-	(8,788)	-	-	(155,390,033)
기말금액	(207,794,575)	(185,108)	(1,420,700)	-	(33,773,595)	(243,173,978)
장부금액						
기초금액	1,630,910,748	125,086	2,882,087	58,962	19,443,958	1,653,420,841
기말금액	1,475,529,503	101,859	3,384,299	-	16,530,006	1,495,545,667

② 제 32(전) 기

(단위:천원)						
과 목	영업권	상표권	회원권	임차권리금	기타의무형자산	합 계
취득원가						
기초금액	1,683,324,078	221,710	4,293,999	295,000	40,846,014	1,728,980,801
취득금액	-	15,794	-	-	4,571,425	4,587,219
기타증(감)액	-	25,610	-	-	665,815	691,425
기말금액	1,683,324,078	263,114	4,293,999	295,000	46,083,254	1,734,259,445
상각누계액 및 손상차손누계액						
기초금액	-	(93,657)	(1,356,060)	(198,436)	(19,341,963)	(20,990,116)
무형자산상각비	-	(44,371)	-	(37,602)	(7,297,333)	(7,379,306)
손상차손	(52,413,330)	-	(55,852)	-	-	(52,469,182)
기말금액	(52,413,330)	(138,028)	(1,411,912)	(236,038)	(26,639,296)	(80,838,604)
장부금액						
기초금액	1,683,324,078	128,053	2,937,939	96,564	21,504,051	1,707,990,685
기말금액	1,630,910,748	125,086	2,882,087	58,962	19,443,958	1,653,420,841

(2) 영업권의 손상검사

① 당사는 매년 영업권의 손상 발생여부에 대한 손상검사를 수행하고 있습니다. 영업권의 손상차손은 현금창출단위집단을 기준으로 회수가능가액을 산출하며, 이러한 산출과정은 회계 추정을 요구하고 있습니다.

② 현금창출단위집단의 회수가능액은 사용가치의 계산에 기초하여 산정되었습니다. 사용가치는 경영진에 의해 승인된 5년간의 추정 사업계획에 기초한 세후 현금흐름추정을 사용하여 계산되었으며, 5년을 초과한 현금흐름은 1.0%의 영구성장률을 이용하여 추정되었습니다.

③ 당기말과 전기말 현재 추정 기간 동안 사용가치 계산에 사용된 주된 가정은 다음과 같습니다.

(단위:%)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
할인율	7.3	8.5
영구성장률	1.0	1.0
매출총이익률	25.8~26.4	26.1
매출액성장률	2.3~4.2	2.8~4.0

경영진은 과거 실적과 시장성장에 대한 예측에 근거하여 추정된 사업계획상 총이익과 매출액 성장률을 적용하였습니다. 사용된 할인율은 관련된 사업의 특수한 위험을 반영한 세후 할인율입니다.

사용가치는 현금흐름할인모형에서 사용된 할인율과 영구성장률 같은 주요 가정에 많은 영향을 받습니다. 할인율이 1.0% 증가할 경우 사용가치는 18.5% 감소하고 영구성장률이 0.5% 감소할 경우 사용가치는 7.4% 감소하게 됩니다.

④ 주요 가정을 통한 해당 사용가치는 경영진의 사업에 대한 미래 추세의 추정을 나타내고 있으며 외부자료와 내부자료(역사적 자료)를 근거로 손상검사 결과 사용가치가 장부금액에 미달하여 155,381백만원(전기 : 52,413백만원) 손상을 인식하였습니다.

⑤ 당사의 영업권에서 손상차손을 인식함에 따라 회수가능액은 장부금액과 일치합니다. 따라서, 주요 가정치의 불리한 변동은 추가 손상차손의 인식을 초래할 수 있습니다.

16. 매입채무및기타채무

당기말과 전기말 현재 매입채무및기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
매입채무	200,137,291	204,687,366
미지급금	86,559,182	98,560,322
합 계	286,696,473	303,247,688

17. 차입금

(1) 당기말과 전기말 현재 장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)					
구분	차입처	만기	이자율(%)	제 33(당) 기	제 32(전) 기
장기차입금	미즈호은행 서울지점	2021년 3월 5일	2.65	130,000,000	130,000,000
총 장부금액				130,000,000	130,000,000
유동성장기차입금				30,000,000	-
장부금액				100,000,000	130,000,000

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

(2) 당기말 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

## 18. 회사채

(1) 당기말과 전기말 현재 회사채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)					
구분	내역	만기	이자율(%)	제 33(당) 기	제 32(전) 기
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
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	180,000,000
소 계				370,000,000	500,000,000
사채할인발행차금				(350,205)	(619,337)
총 장부금액				369,649,795	499,380,663
유동성사채				100,000,000	130,000,000
유동성사채할인발행차금				(45,035)	(7,636)
장부금액				269,694,830	369,388,299

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

내역	재무비율 유지	지급보증 및 담보권 설정제한	자산매각 한도
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
제5-2회 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

19. 기타금융부채

당기말과 전기말 현재 기타금융부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구분	제 33(당) 기		제 32(전) 기	
	유동	비유동	유동	비유동
미지급비용	2,163,641	-	2,641,510	-
수입보증금	955,410	237,362	732,940	467,374
합 계	3,119,051	237,362	3,374,450	467,374

20. 기타부채

(1) 당기말과 전기말 현재 기타부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	제 33(당) 기		제 32(전) 기	
	유동	비유동	유동	비유동
선수금(*1)	71,249,708	-	75,492,093	-
선수수익(*1),( *2)	54,971	26,599	612,368	43,973
예수금	2,642,237	-	2,332,706	-
부가세예수금	5,778,589	-	6,636,353	-
합 계	79,725,505	26,599	85,073,520	43,973

(\*1) 당기말과 전기말 선수금 및 선수수익 잔액에는 각각 계약부채인 선수금 및 고객충성제도로 분류될 금액이 포함되어 있습니다.(주석 29참조)

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

(2) 당사는 판매촉진을 위하여 고객의 상품구매시 사용할 수 있는 적립금을 부여하고있으며, 당기와 전기 중 마일리지제도에 따른 당사의 의무와 관련한 선수수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
기초금액	596,045	2,305,205
가득된 마일리지의 선수수익	364,255	1,212,694
마일리지의 사용	(911,769)	(2,921,854)
기말금액	48,531	596,045
재무상대표:		
- 유동	48,531	596,045
- 비유동	-	-
합 계	48,531	596,045

## 21. 총당부채

당기와 전기 중 총당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

### ① 제 33(당) 기

(단위:천원)				
구분	기초금액	증가액	감소액	기말금액
유동성총당부채				
반품총당부채(*)	1,166,461	339,979	-	1,506,440
비유동성총당부채				
복구총당부채	6,082,460	5,893,031	(521,373)	11,454,118

(\*) 당기말 반품총당부채 잔액은 전액 환불부채로 분류됩니다.(주석 29참조)

② 제 32(전) 기

(단위:천원)				
구분	기초금액	증가액	감소액	기말금액
유동성총당부채				
반품총당부채(*)	1,536,052	-	(369,591)	1,166,461
기타총당부채	9,255	83,237	(92,492)	-
비유동성총당부채				
복구총당부채	3,129,756	3,231,948	(279,244)	6,082,460

(\*) 전기말 반품총당부채 잔액은 전액 환불부채로 분류됩니다.(주석 29참조)

22. 퇴직급여부채및기타장기급여채무

(1) 당기말과 전기말 현재 재무상태표에 인식된 퇴직급여부채의 금액은 다음과 같이 산정되었습니다.

(단위:천원)		
구분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
기금이 적립된 확정급여채무의 현재가치	109,464,309	93,494,364
기금이 적립되지 않은 확정급여채무의 현재가치	1,297,173	3,143,679
소 계	110,761,482	96,638,043
사외적립자산의 공정가치	(123,368,530)	(88,576,401)
재무상태표상 부채(자산)	(12,607,048)	8,061,642

(2) 당기말과 전기말 현재 재무상태표에 인식된 기타장기급여채무의 금액은 다음과 같다.

(단위:천원)		
구분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
기타장기급여채무의 현재가치	2,899,734	2,267,174

(3) 당기와 전기 중 확정급여채무의 변동은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
기초금액	96,638,043	83,947,155
당기근무원가	14,944,709	13,400,087
이자비용	3,028,426	2,516,337
과거근무원가	1,319,340	-
재측정요소:		
-인구통계적가정의 변동으로 인한 보험수리적손익	-	2,481,360
-재무적가정의 변동으로 인한 보험수리적손익	(2,080,571)	(930,406)
-경험적조정으로 인한 보험수리적손익	713,501	1,707,144
관계사 전(출)입	162,475	(145,776)
급여의 지급	(3,964,441)	(6,337,858)
기말금액	110,761,482	96,638,043

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

(단위:천원)		
구분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
기초금액	88,576,401	77,694,060
이자수익	2,876,671	2,471,041
재측정요소:		
-사외적립자산의 수익(이자수익에 포함된 금액 제외)	(1,191,535)	(1,170,219)
기여금:		
-사용자	37,500,000	14,000,000
관계사 전(출)입	162,475	(145,776)
제도에서의 지급:		
-급여의 지급	(4,555,482)	(4,272,705)
기말금액	123,368,530	88,576,401

당기 중 사외적립자산의 실제수익은 1,685백만원(전기:1,301백만원)입니다. 한편 당사는 2020년에 확정급여제도에 대한 기여금으로 15,131백만원을 납부할 것으로 예상하고 있습니다.

(5) 당기와 전기 중 포괄손익계산서에 손익항목으로 반영된 금액은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
확정급여제도		

당기근무원가	14,944,709	13,400,087
순이자원가	151,755	45,296
과거근무원가	1,319,340	-
소 계	16,415,804	13,445,383
확정기여제도	1,591,731	1,582,804
기타장기종업원급여	864,760	617,226
종업원 급여에 포함된 총 비용	18,872,295	15,645,413

(6) 당기말과 전기말 현재 사외적립자산의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
원금보장형 보험상품 등	123,248,405	88,456,276
국민연금전환금	120,125	120,125
합 계	123,368,530	88,576,401

(7) 당기말과 전기말 현재 사용한 주요 보험수리적 가정은 다음과 같습니다.

(단위:%)		
구분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
할인율	3.04	3.38
미래임금상승률	2.50	3.00

당기말 현재 확정급여채무의 가중평균 듀레이션은 12.6년입니다.

(8) 주요 가정의 변동에 따른 대략적인 퇴직급여부채의 민감도 분석은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	증가	감소
할인율 (1% 변동)	(11,845,349)	14,281,749
임금인상률 (1% 변동)	14,219,662	(12,014,394)

할인율인 우량채 수익률의 하락은 제도가 보유하고 있는 채무증권의 가치를 일부 증가시켜 상쇄효과가 있으나, 확정급여채무의 증가를 통해 가장 유의적인 위험에 노출되어 있습니다. 상기의 민감도 분석은 다른 가정은 일정하다는 가정하에 산정되었으나, 실무적으로는 여러 가정이 서로 관련되어 변동됩니다. 주요 보험수리적 가정의 변동에 대한 확정급여채무의 민감도는 재무상태표에 인식된 확정급여채무 산정시 사용한 예측단위접근법과 동일한 방법을 사용하여 산정되었습니다. 민감도분석에 사용된 방법 및 가정은 전기와 동일합니다.

(9) 확정급여채무의 만기구성

당기말 현재 급여지급액의 만기구성 정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구분	1년미만	1년~2년미만	2년~5년미만	5년~10년미만	10년 이상
예상지급액	12,552,132	7,782,404	24,678,996	46,106,929	413,798,673

23. 이연법인세 및 당기법인세

(1) 당기와 전기 중 이연법인세자산과 부채의 변동은 다음과 같습니다.

① 제 33(당) 기

(단위:천원)				
구분	기초금액	당기손익반영	자본반영	기말금액
이연법인세부채				
토지	(27,006,175)	-	-	(27,006,175)
장기선급비용	(2,293,749)	2,293,749	-	-
퇴직보험예치금	(21,406,419)	(7,027,375)	288,351	(28,145,443)
사용권자산	-	(70,394,763)	-	(70,394,763)
기타	(1,570,144)	788,910	16,623	(764,611)
합 계	(52,276,487)	(74,339,479)	304,974	(126,310,992)
이연법인세자산				
건물	23,872,376	(818,374)	-	23,054,002
보증금	2,382,458	362,828	-	2,745,286
선수수익	144,243	(132,498)	-	11,745
장기선수수익	10,642	(4,205)	-	6,437
퇴직급여부채	22,242,421	3,566,352	(330,831)	25,477,942
매도가능금융자산	59,653	-	-	59,653
리스부채	-	71,762,410	-	71,762,410
기타	2,790,310	3,685,299	-	6,475,609
합 계	51,502,103	78,421,812	(330,831)	129,593,084

② 제 32(전) 기

(단위:천원)				
구분	기초금액	당기손익반영	자본반영	기말금액
이연법인세부채				
토지	(27,006,175)	-	-	(27,006,175)
장기선급비용	(1,849,961)	(443,788)	-	(2,293,749)
퇴직보험예치금	(18,772,482)	(2,917,130)	283,193	(21,406,419)
기타	(1,066,134)	(504,010)	-	(1,570,144)
합 계	(48,694,752)	(3,864,928)	283,193	(52,276,487)
이연법인세자산				
건물	25,546,952	(1,674,576)	-	23,872,376
보증금	1,949,490	432,968	-	2,382,458
선수수익	557,860	(413,617)	-	144,243
장기선수수익	19,627	(8,985)	-	10,642
퇴직급여부채	18,709,883	2,744,078	788,460	22,242,421
매도가능금융자산	3,189,223	(3,880,444)	750,874	59,653
기타	1,970,993	819,317	-	2,790,310
합 계	51,944,028	(1,981,259)	1,539,334	51,502,103

이연법인세자산에 대한 미래 실현가능성은 일시적 차이가 실현되는 기간 동안 과세소득을 창출할 수 있는 당사의 능력, 전반적인 경제환경과 산업에 대한 전망 등 다양한 요소들에 달려 있습니다. 당사는 주기적으로 이러한 사항들을 검토하고 있으며 당기말 현재 모든 차감할 일시적 차이에 대하여 실현가능성이 있다고 판단하여 이연법인세자산을 인식하였습니다. 한편, 당기말과 전기말 현재 사업결합에서 발생한 영업권과 관련한 가산할 일시적차이에 대한 이연법인세는 인식하지 아니하였습니다.

(2) 상계전 총액기준에 의한 당기말과 전기말 현재 당기법인세부채와 당기법인세자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
당기법인세자산	16,434,147	22,859,539
당기법인세부채	(20,076,930)	(38,124,510)
법인세자산(부채)순액	(3,642,783)	(15,264,971)

#### 24. 우발채무와 약정사항

- (1) 당기말 현재 당사는 수입보증금과 관련하여 유형자산(총 장부가액 : 1,775백만원, 채권최고액 : 250백만원)을 임차인에게 담보로 제공하고 있습니다.(주석 12참조)
- (2) 당기말 현재 당사는 (주)국민은행과 10,000백만원을 한도로 당좌차월약정을 체결하고 있으며, (주)신한은행 외 3개 금융기관과 59,000백만원 한도의 여신거래약정을 체결하고 있습니다. 당기말 현재 사용 금액은 없습니다.
- (3) 당기말 현재 당사는 전자단기사채를 200,000백만원을 한도로 발행할 수 있으며, 발행된 금액은 없습니다.
- (4) 당기말 현재 당사는 재화 구매와 관련하여 (주)하나은행 외 2개 금융기관과 350,000백만원을 발행한도로 하는 외상매출채권담보대출약정을 체결하고 있습니다. 당기말 현재 사용액은 64,638백만원이며, 당사는 이를 매입채무및기타채무로 인식하고 있습니다. 한편, 거래처는 당사에 대한 매출채권을 담보로 상기 금융기관으로부터 외상매출채권담보 차입을 할 수 있습니다.
- (5) 당기말 현재 당사는 (주)신한은행과 USD 10백만의 내국신용장 개설 약정을 체결하고 있으며, 실행금액은 USD 280천입니다.
- (6) 당기말 현재 당사는 보증을 요구하는 일부 납품업체와의 납품계약 등과 관련하여 서울보증보험(주)로부터 2,374백만원의 보증을 제공받고 있습니다.

(7) 당기말 현재 계류 중인 소송사건은 당사가 피소된 9건(관련금액 3,178백만원)과당사가 제소한 3건(관련금액 17,360백만원)이 있습니다. 당사의 경영진은 상기 소송사건의 결과가 당사의 재무제표에 중요한 영향을 미치지 아니할 것으로 판단하고 있습니다.

25. 납입자본

당기말과 전기말 현재 당사의 납입자본 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(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

26. 기타자본구성요소

당기말과 전기말 현재 기타자본구성요소는 전액 전환권대가입니다.

27. 기타포괄손익누계액

당기말과 전기말 현재 당사의 기타포괄손익누계액(법인세효과 차감 후)의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산평가손익	(186,847)	(186,847)

28. 이익잉여금

(1) 당기말과 전기말 현재 당사의 이익잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
법정적립금(*)	15,658,170	11,644,859
미처분이익잉여금	732,714,706	876,687,415
합 계	748,372,876	888,332,274

(\*) 대한민국에서 제정되어 시행 중인 상법의 규정에 따라, 당사는 자본금의 50%에 달할 때까지 매 결산기마다 현금에 의한 이익배당금의 10% 이상을 이익준비금으로 적립하도록 하고 있습니다. 동 이익준비금은 현금으로 배당할 수 없으나 자본전입 또는 결손보전이 가능합니다.

(2) 당기와 전기의 이익잉여금처분계산서는 다음과 같습니다.

(단위:원)				
구분	제 33(당) 기 (처분예정일 : 2020년 3월 27일)		제 32(전) 기 (처분확정일 : 2019년 3월 29일)	
I. 미처분이익잉여금		732,714,706,161		876,687,415,499
1. 전기이월미처분이익잉여금	832,540,994,059		806,735,107,440	
2. 전대리사로 인한 이익잉여금 조정	(52,065,620)		-	
3. 금융자산평가손익의 이익잉여금 대체	-		(12,154,449,973)	
4. 순확정급여부채의 재측정요소	133,055,297		(3,356,664,211)	
5. 당기순이익(손실)	(99,907,277,575)		85,463,422,243	
II. 이익잉여금처분액		25,968,483,200		44,146,421,440
1. 이익준비금	2,360,771,200		4,013,311,040	
2. 배당금 (현금배당주당배당금(률): 보통주: 당기 1,000원(20.0%) 전기 1,700원(34.0%))	23,607,712,000		40,133,110,400	
III. 차기이월미처분이익잉여금		706,746,222,961		832,540,994,059

29. 매출 및 매출원가

(1) 당기와 전기 중 당사의 매출 및 매출원가의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
매출:		
고객과의 계약에서 생기는 수익	4,025,037,307	4,111,147,406
기타 원천으로부터의 수익 : 임대수익 등	1,397,695	1,501,114
기타 원천으로부터의 수익 : 기타	28,937	29,923
매출 계	4,026,463,939	4,112,678,443
매출원가:		
상품매출원가	3,012,448,921	3,027,123,142
기타매출원가	13,314,429	12,649,394
매출원가 계	3,025,763,350	3,039,772,536

(2) 당기와 전기 중 당사의 수익인식 시기에 따른 매출 구분은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
수익인식 시기:		
한 시점에 이행	4,025,037,307	4,111,147,406
기간에 걸쳐 이행	1,397,695	1,501,114
소 계	4,026,435,002	4,112,648,520
기타 원천으로부터의 수익 : 기타	28,937	29,923
매출 계	4,026,463,939	4,112,678,443

(3) 당기말과 전기말 현재 고객과의 계약에서 생기는 환불자산, 환불부채 및 계약부채에 대한 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
환불자산		
환불자산-예상고객환불	1,111,994	847,826
합 계	1,111,994	847,826
환불부채		
환불부채-예상고객환불	1,506,440	1,166,461
합 계	1,506,440	1,166,461
계약부채(*)		
고객충성제도	48,531	596,045
선수금	71,117,834	75,374,634
합 계	71,166,365	75,970,679

(\*) 전기에서 이월된 계약부채는 당기 중에 수행의무를 이행하여 전액 수익으로 인식하였습니다. 또한 당기말 현재 계약부채 잔액은 보고기간말 이후 1년 이내에 수행의무가 이행될 것으로 예상하고 있습니다.

30. 판매비와관리비

당기와 전기 중 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
급여	206,385,148	198,563,743
퇴직급여	18,007,535	15,028,187
장기종업원급여	864,760	617,226
복리후생비	48,050,907	45,606,761
광고선전비	53,808,044	58,530,009
판매촉진비	13,258,808	11,704,000
지급수수료	190,207,397	179,610,977
운반비	100,517,796	101,996,562
설치비	46,252,786	53,857,038
대손상각비(대손충당금환입)	(1,105)	(8,456)
지급임차료	32,545,293	125,343,925
감가상각비	128,377,521	40,449,969
무형자산상각비	7,181,379	7,379,306
수도광열비	15,321,795	16,464,712
세금과공과	4,887,628	4,215,768
여비교통비	4,156,884	4,410,517
통신비	1,177,835	1,319,132
수선비	5,765,920	6,444,562
소모품비	5,755,139	6,389,586
도서인쇄비	510,891	595,266
교육비	3,407,868	3,717,614
보험료	2,764,550	2,785,751
차량유지비	616,602	618,933
접대비	952,009	759,729
잡비	69,963	24,220
합 계	890,843,353	886,425,037

31. 비용의 성격별 분류

(1) 당기와 전기의 비용의 성격별 분류 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
재고자산의 매입	3,020,391,603	3,011,983,707
재고자산의 변동	(32,850,218)	(21,309,223)
종업원급여	254,936,606	234,785,726
감가상각비	128,377,521	40,449,969
무형자산상각비	7,181,379	7,379,306
운반비	100,517,796	101,996,562
설치비	46,252,786	53,857,038
광고비 및 판매촉진비	91,974,388	106,682,666
지급임차료	32,545,293	125,343,925
지급수수료	203,521,825	192,260,371
수도광열비	15,321,795	16,464,712
기타의 비용	48,435,929	56,302,813
매출원가 및 판매관리비 합계	3,916,606,703	3,926,197,572

(2) 당기와 전기 중 종업원급여의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
급여 및 임금	170,990,798	159,844,582
상여금	35,394,350	38,719,162
퇴직급여	18,007,535	15,028,187
장기종업원급여	864,760	617,226
복리후생비	29,679,163	20,576,569
합 계	254,936,606	234,785,726

32. 기타수익 및 기타비용

당기와 전기 중 기타수익 및 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
기타수익:		
수입수수료	1,042,285	2,142,583
유형자산처분이익	143,826	108,414
외환차익	31,885	33,947
외화환산이익	21,152	917
기타의대손충당금환입	75,179	-
배당금수익	507	507
보험차익	86,974	2,789
잡이익	1,558,606	2,132,819
합 계	2,960,414	4,421,976
기타비용:		
유형자산처분손실	731,082	1,020,312
유형자산 및 사용권자산손상차손	23,279,065	233,891
무형자산손상차손	8,788	55,852
영업권손상차손	155,381,245	52,413,330
외환차손	57,832	44,597
기타의대손상각비	-	41,134
기부금	3,210,572	2,119,618
보험차손	32,086	15,065
잡손실	235,528	513,973
합 계	182,936,198	56,457,772

33. 순금융원가

당기와 전기 중 순금융원가의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
금융비용:		
이자비용	20,792,610	16,769,332
당기손익-공정가치 측정 금융자산평가손실	40,354	24,299
금융비용 소계	20,832,964	16,793,631
금융수익:		
금융수익-유효이자율법에 따른 이자수익	7,038,832	9,250,737
금융수익 소계	7,038,832	9,250,737
순금융원가	13,794,132	7,542,894

34. 법인세비용

(1) 당기와 전기 중 법인세비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
당기법인세		
당기손익에 대한 당기법인세	20,076,931	36,919,128
과거기간 당기법인세 조정	-	422
기업소득환류세제로 인한 당기법인세(*)	-	(1,326,977)
총당기법인세	20,076,931	35,592,573
이연법인세		
일시적차이의 증감	(4,056,476)	4,023,659
총이연법인세		
기타포괄손익에 직접 반영된 법인세비용	(25,857)	1,822,527
법인세비용	15,994,598	41,438,759

(\*) 당사는 3년간 시행되는 투자상생협력촉진세제에 따라 당기 과세소득의 일정 금액을 투자, 임금증가, 상생협력출연금 등에 사용하지 않았을 때 세법에서 정하는 바에 따라 산정된 법인세를 추가로 부담해야 합니다. 따라서, 당사가 당기말 현재 투자상생협력촉진세제가 시행되는 향후 기간 동안 추정된 과세소득규모와 투자, 임금증가, 상생협력출연금 등의 수준이 실제 결과와 다를 수 있으며, 이로 인하여 법인세 추정에 불확실성이 존재합니다. 이러한 투자상생협력촉진세제의 시행으로 인하여 당기에 발생한 초과환류소득은 16,809백만원이며, 관련하여 당기 납부한 금액은 없습니다. 당사는 관련 법령에 따라 당기 초과환류소득은 차기 미환류소득 발생시 차감 납부할 예정입니다.

(2) 당기와 전기 중 당사의 법인세비용차감전순이익에 대한 법인세비용과 당사의 이익에 대해 적용되는 가중평균세율을 사용하여 이론적으로 계산된 금액과의 차이는 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
법인세비용차감전순이익(손실)	(83,912,680)	126,902,181
적용세율에 따른 세부담액	(20,768,868)	30,248,328
조정사항 :		
-세무상 과세되지 않는 수익의 세효과	(1,929)	-
-세무상 공제되지 않는 비용의 세효과	29,302	45,515
-세액공제,감면	(865,559)	(213,250)
-기업소득환류세제	-	(1,326,977)
- 이연법인세가 인식되지 않은 일시적차이의 변동	37,602,261	12,684,026
-기타(세율차이 등)	(609)	1,117
법인세비용	15,994,598	41,438,759

당기 중 법인세비용차감전순손실이 발생함에 따라 가중평균 적용세율은 산정하지 않았습니 다. 전기 가중평균 적용세율은 32.7%입니다. 전기 초과환류소득이 발생하여 세율 감소효과 가 있으나, 영업권 손상으로 인한 조정으로 전기 법인세비용의 가중평균 적용세율이 일시적 으로 높게 나타났습니다.

(3) 당기와 전기 중 기타포괄손익에 직접 반영된 법인세효과는 다음과 같습니다.

(단위:천원)						
구분	제 33(당) 기			제 32(전) 기		
	반영 전	법인세효과	반영 후	반영 전	법인세효과	반영 후
확정급여제도의 재측정요소	175,535	(42,479)	133,056	(4,428,317)	1,071,653	(3,356,664)
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산평가손익	-	-	-	(3,102,785)	750,874	(2,351,911)
이익잉여금(리스)	(68,688)	16,622	(52,066)	-	-	-
합 계	106,847	(25,857)	80,990	(7,531,102)	1,822,527	(5,708,575)

35. 주당이익

(1) 당기와 전기 중 보통주식에 대한 기본주당이익 산정내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
당기순이익(손실)	(99,907,278)	85,463,422
보통주당기순이익(손실)	(99,907,278)	85,463,422
÷가중평균유통보통주식수(주)(*)	23,607,712	23,607,712
기본주당이익(손실)(단위:원)	(4,232)	3,620

(\*) 가중평균유통보통주식수의 산정내역은 다음과 같습니다.

(단위:일,주)					
구 분	주식수 변동내역	기 간	주식수	일수	적수
2019년	기초 이월 유통보통주식수	2019.01.01 ~ 2019.12.31	23,607,712	365	8,616,814,880
2018년	기초 이월 유통보통주식수	2018.01.01 ~ 2018.12.31	23,607,712	365	8,616,814,880

당기 가중평균유통보통주식수 : 8,616,814,880주 ÷ 365일 = 23,607,712주

전기 가중평균유통보통주식수 : 8,616,814,880주 ÷ 365일 = 23,607,712주

(2) 당기와 전기 중 보통주 청구가 가능한 회석증권이 없으므로 회석주당이익은 기본주당이익과 동일합니다.

### 36. 리스계약

#### 가. 리스이용자 입장

##### (1) 기업회계기준서 제1116호 '리스'의 채택에 따라 인식된 조정

기업회계기준서 제1116호를 최초 적용한 결과, 당사는 2019년 12월 31일에 종전에 운용리스로 분류하였던 리스에 대하여 사용권자산으로 291,152백만원을 인식하였고, 리스부채로 296,708백만원을 인식하였습니다.

기업회계기준서 제1116호의 적용으로 인하여 당사는 운용리스비용 대신에 감가상각비와 이자비용을 인식하였습니다. 당사는 이 리스에 대하여 2019년 12월 31일로 종료되는 기간 동안 감가상각비 91,649백만원, 이자비용 7,664백만원을 인식하였고, 사용권자산에 대한 손상 평가에 따라 손상차손 21,592백만원을 인식하였습니다.

당사는 기업회계기준서 제1116호의 적용으로 기업회계기준서 제1017호 '운용리스'로 분류하였던 리스와 관련하여 리스부채를 인식하였습니다. 당기 중 리스부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)	
구분	금액
당기초 리스부채(2019년 1월 1일)	303,773,983
증가	80,811,741
감소	(87,877,807)
당기말 리스부채(2019년 12월 31일)	296,707,917
- 유동	84,867,863
- 비유동	211,840,054

(2) 당기와 전기 중 비용으로 인식된 리스료는 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 33(당 기)	제 32(전 기)
리스부채에 대한 이자비용	7,663,895	-
단기리스료	16,854,998	-
단기리스가 아닌 소액자산 리스료	219,264	-
변동리스료 관련비용	5,871,682	-
개정전 리스비용(기업회계기준서 1017호)	-	122,467,328

(3) 당기 중 단기 및 소액리스료 등을 포함한 리스의 총 현금유출액은 114,301백만원입니다.

(4) 당기말 현재 리스부채의 계약상 만기는 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)						
구 분	6개월 이하	6개월에서 1년이하	1년에서 2년이하	2년에서 5년이하	5년 초과	합 계
최소리스료 총액	48,495,256	42,567,203	72,407,113	123,955,312	27,877,757	315,302,641
최소리스료 순액	45,092,872	39,774,992	67,963,383	118,148,974	25,727,697	296,707,918

#### 나. 리스제공자 입장

당사는 소유 부동산과 리스한 부동산으로 구성된 부동산을 리스로 제공하고 있습니다. 일부 조건을 충족하는 전대리스는 금융리스로 분류하였으며 그 외 모든 리스는 운용리스로 분류 하였습니다.

##### (1) 금융리스

2019년에 당사는 리스채권에 대한 이자수익으로 4백만원을 인식하였고, 회수에 따른 총 현금유입은 108백만원입니다.

당기말 현재 리스채권의 계약상 만기는 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	6개월 이하	6개월에서 1년이하	1년에서 2년이하	합 계
최소리스료 총액	54,000	54,000	27,000	135,000
최소리스료 순액	52,740	53,341	26,898	132,979

(2) 운용리스

당사는 부동산을 임대하는 운용리스계약을 체결하고 있으며, 당기말과 전기말 현재 운용리스계약과 관련된 미래의 최소리스료 수취계획은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
1년 이하	1,060,162	995,846
1년 초과 ~ 5년 이하	243,373	247,724
5년 초과	225	215
합 계	1,303,760	1,243,785

(3) 당기 중 수익으로 인식된 리스료는 1,381백만원(전기:1,483백만원)입니다.

37. 현금흐름표

(1) 당기와 전기 중 영업으로부터 창출된 현금은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
당기순이익(손실)	(99,907,278)	85,463,422
현금유출 없는 비용등의 가산		
법인세비용	15,994,598	41,438,758
감가상각비	128,377,521	40,449,969
퇴직급여	16,415,804	13,445,383
장기종업원급여	864,760	617,226
무형자산상각비	7,181,379	7,379,306
이자비용	20,792,610	16,769,332
유형자산처분손실	731,082	1,020,312
당기손익-공정가치측정금융자산 평가손실	40,354	24,299
임차료	289,619	2,627,579
유형자산 및 사용권자산손상차손	23,279,065	233,891
무형자산손상차손	8,788	55,852
영업권손상차손	155,381,245	52,413,330
기타의대손상각비	-	41,134
현금유입 없는 수익등의 차감		
유형자산처분이익	(143,826)	(108,414)
대손충당금환입	(1,105)	(8,456)
이자수익	(7,038,832)	(9,250,737)
임대수익	(28,936)	(29,923)
외화환산이익	(21,152)	(917)
배당금수익	(507)	(507)
기타의대손충당금환입	(75,179)	-
영업활동 관련 자산·부채의 변동		
매출채권및기타채권의 감소(증가)	(3,973,437)	612,751
기타자산의 증가	(1,890,412)	(762,676)
사용권자산의 증가	(795,000)	-
재고자산의 증가	(32,850,218)	(21,309,223)
매입채무및기타채무의 감소	(19,350,144)	(93,309,238)
기타부채의 증가(감소)	(5,338,130)	3,998,745
총당부채의 증가(감소)	85,203	(658,090)
퇴직급여의 지급	(2,760,325)	(4,367,268)
사외적립자산의 증가	(32,944,518)	(9,727,295)
장기종업원급여채무의 지급	(232,200)	(208,500)

기타금융부채의 증가(감소)	(35,441)	163,000
영업으로부터 창출된 현금	162,055,388	127,013,045

(2) 당기와 전기 중 현금의 유입·유출이 없는 주요한 거래는 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
건설중인자산의 본계정 대체	4,264,600	1,403,518
유형자산의 투자부동산 대체	-	966,705
유무형자산의 비현금 취득	7,504,138	5,888,173
리스부채의 설정	380,399,105	-
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산의 취득	-	147,934
차입금의 유동성 대체	30,000,000	-
사채의 유동성 대체	100,000,000	129,903,109
복구충당부채의 설정	5,626,434	3,231,948

(3) 당기 중 재무활동에서 생기는 부채의 조정내용은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	부 채			자 본
	회 사 채	차 입 금	리스부채	이익잉여금
당기초	499,380,663	130,000,000	-	888,332,274
재무현금흐름에서 생기는 변동				
사채발행분담금의 반환	17,299	-	-	-
사채의 상환	(130,000,000)	-	-	-
이자의 지급	(9,880,175)	(3,445,000)	(7,663,895)	-
배당금의 지급	-	-	-	(40,133,110)
리스부채의 지급	-	-	(83,691,187)	-
부채관련 그 밖의 변동				
회계정책의 변경	-	-	380,399,105	(52,066)
이자비용	9,654,629	3,444,510	7,663,895	-
기타	477,379	490	-	-
자본관련 그 밖의 변동	-	-	-	(99,774,222)
당기말	369,649,795	130,000,000	296,707,918	748,372,876

38. 특수관계자 거래

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

구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기	비 고
지배회사	롯데쇼핑(주)	롯데쇼핑(주)	지분율 65.25%
기타특수관계자	롯데지주(주)	롯데지주(주)	(*1)
	롯데카드(주)	롯데카드(주)	(*6)
	(주)대흥기획	(주)대흥기획	(*1),(*2)
	롯데정보통신(주)	롯데정보통신(주)	(*1)
	롯데알미늄(주)	롯데알미늄(주)	(*1)
	-	롯데로지스틱스(주)	(*1),(*2),(*4)
	-	(주)롯데닷컴	(*1),(*3)
	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),(*4)
	롯데건설(주)	롯데건설(주)	(*1)
	-	롯데손해보험(주)	(*1),(*5)
	롯데제과(주) 등	롯데제과(주) 등	(*1),(*2)

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

(\*2) 당사의 기타특수관계자인 (주)대흥기획, 롯데로지스틱스(주), 롯데지알에스(주), 롯데상사(주), 한국후지필름(주)는 투자부문을 각각 인적분할 방식으로 분할하고, 각사의 투자부문을 2018년 4월 1일로 롯데지주(주)에 흡수합병하였습니다.

(\*3) 당사의 기타특수관계자인 (주)롯데닷컴은 2018년 8월 1일로 롯데쇼핑(주)에 흡수합병되었습니다.

(\*4) 당사의 기타특수관계자인 롯데로지스틱스(주)는 2019년 3월 1일로 롯데글로벌로지스(주)에 흡수합병되었습니다.

(\*5) 당사의 기타특수관계자인 롯데손해보험(주)는 당기 중 특수관계자에서 제외되었습니다.

(\*6) 당사의 기타특수관계자인 롯데카드(주)는 당기 중 롯데쇼핑(주)의 관계기업으로 편입됨에 따라 동일한 대규모기업집단 소속회사에서 지배회사의 관계회사로 특수관계자 범위가 재분류되었습니다.

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

① 제 33(당) 기

(단위:천원)						
특수관계 구분	특수관계자명	매출	매입	유,무형자산 취득	기타수익	기타비용(*3)
지배회사	롯데쇼핑(주)	81,008	95,783	84	201	40,199,617
기타특수관계자	롯데지주(주)	-	-	-	59,847	8,417,281
	롯데카드(주)	7,608	-	-	-	31,810,970
	(주)대흥기획	-	-	574,000	-	10,798,534
	롯데정보통신(주)	5,818	-	5,358,865	-	12,854,915
	롯데알미늄(주)	14,667	574,513	1,298,687	17,859	3,510,274
	롯데로지스틱스(주) (*1)	-	-	-	-	416,550
	롯데멤버스(주)	-	-	-	12,672	9,228,401
	(주)우리홈쇼핑	33	-	-	-	1,400,514
	롯데렌탈(주)	31,490	-	-	-	2,643,290
	(주)호텔롯데	119,963	-	-	-	90,207
	(주)그린카	93,560	-	-	-	-
	(주)코리아세븐	140,404	-	-	-	-
	롯데글로벌로지스(주)	54,620	-	-	-	14,385,057
	롯데건설(주)	1,085,768	-	240,000	-	-
	롯데손해보험(주) (*2)	667,821	-	-	-	890,458
	롯데제과(주) 등	374,807	605,923	517,198	-	4,930,610
	합 계		2,677,567	1,276,219	7,988,834	90,579

(\*1) 롯데글로벌로지스(주)에 흡수합병되기 전까지 발생한 거래내역입니다.

(\*2) 롯데손해보험(주)은 특수관계자에서 제외되기 전까지 발생한 거래내역이 포함되어 있습니다.

(\*3) 당사는 특수관계자와 리스계약을 체결하였으며, 이에 따라 기타비용에 당기 중 리스부채 상각에 따라 지급한 이자비용을 포함하고 있습니다.

② 제 32(전) 기

(단위:천원)						
특수관계 구분	특수관계자명	매출	매입	유,무형자산 취득	기타수익	기타비용
지배회사	롯데쇼핑(주)	75,220	30,927	-	-	51,121,881
기타특수관계자	롯데지주(주)	20,655	-	-	59,172	9,001,721
	롯데카드(주)	109,508	-	-	-	25,044,868
	(주)대흥기획(분할전)	-	-	367,039	-	2,235,406
	(주)대흥기획(분할신설)	-	-	221,375	497	11,011,358
	롯데정보통신(주)	86,433	-	6,991,712	-	16,097,844
	롯데알미늄(주)	8,791	965,797	3,434,129	41,816	4,732,738
	롯데로지스틱스(주)(분할전)	6,064	62,018	-	-	771,559
	롯데로지스틱스(주)(분할신설)	39,211	-	-	-	3,195,269
	(주)롯데닷컴	10,477	1,183,777	-	-	2,436,762
	롯데멤버스(주)	28,107	-	-	21,539	7,014,833
	(주)우리홈쇼핑	3,923	-	-	-	1,243,747
	롯데렌탈(주)	14,801	-	-	-	3,352,147
	(주)호텔롯데	63,659	-	-	-	92,659
	(주)그린카	110,657	-	-	-	-
	(주)코리아세븐	128,245	-	-	-	-
	롯데글로벌로지스(주)	-	-	-	-	11,448,680
	롯데건설(주)	2,172,659	-	-	-	-
	롯데손해보험(주)	496	-	-	-	2,815,309
	롯데제과(주) 등	310,996	368,844	944,669	-	4,977,733
	합 계		3,189,902	2,611,363	11,958,924	123,024

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

① 제 33(당) 기

(단위:천원)					
특수관계 구분	특수관계자명	채권		채무	
		매출채권	기타채권	매입채무	기타채무
지배회사	롯데쇼핑(주) (*1),(*2)	7,527,867	3,697,135	-	115,706,986
기타특수관계자	롯데지주(주)	-	6,045	-	4,448
	롯데카드(주) (*1)	13,988,676	-	-	3,551,578
	(주)대흥기획	-	-	-	8,656,196
	롯데정보통신(주)	849	-	-	3,445,851
	롯데알미늄(주)	-	40	379,224	517,213
	롯데멤버스(주)	894,356	27,633	-	89,845
	(주)우리홈쇼핑 (*1)	3,849,468	-	-	-
	롯데렌탈(주) (*2)	-	-	-	1,021,610
	(주)호텔롯데	1,634	308,700	-	7,963
	(주)코리아세븐	6,486	-	-	-
	롯데글로벌로지스(주) (*2)	-	515,295	-	3,974,652
	롯데건설(주)	235,844	-	-	99,000
	롯데제과(주) 등 (*2)	10,257	527,500	63,793	2,058,950
합 계		26,515,437	5,082,348	443,017	139,134,292

(\*1) 고객이 구매 시 결제 수단으로 사용한 신용카드 등과 관련한 채권이 포함되어 있습니다.

(\*2) 당사는 매장 및 물류창고 등과 관련하여 임대차계약을 체결하고 있으며 관련 리스부채 108,075백만원이 기타채무에 포함되어 있습니다.

② 제 32(전) 기

(단위:천원)					
특수관계 구분	특수관계자명	채권		채무	
		매출채권	기타채권	매입채무	기타채무
지배회사	롯데쇼핑(주) (*)	7,007,012	479,789	2,161	10,726,376
기타특수관계자	롯데지주(주)	22,720	5,401	-	772,288
	롯데카드(주) (*)	6,014,737	-	-	6,046,472
	(주)대흥기획(분할신설)	-	-	-	9,405,086
	롯데정보통신(주)	676	-	-	3,137,411
	롯데알미늄(주)	-	-	713,419	908,105
	롯데로지스틱스(주)(분할신설)	5,562	-	94,122	258,227
	롯데멤버스(주)	30,918	10,040	-	2,875,741
	(주)우리홈쇼핑 (*)	2,781,693	-	-	42,151
	롯데렌탈(주)	-	-	-	517,020
	(주)호텔롯데	2,778	308,700	-	2,889
	(주)그린카	45	-	-	-
	(주)코리아세븐	-	-	-	736
	롯데글로벌로지스(주)	-	219,120	-	1,333,256
	롯데건설(주)	174,933	-	-	-
	롯데손해보험(주)	-	-	-	26,363
롯데제과(주) 등	69,283	200,000	36,770	926,395	
합 계		16,110,357	1,223,050	846,472	36,978,516

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

(4) 당기 중 특수관계자에 대한 리스부채의 지급금액은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
특수관계 구분	특수관계자명	리스부채의 지급
지배회사	롯데쇼핑(주)	26,143,333
기타특수관계자	롯데렌탈(주)	352,443
	롯데글로벌로지스(주)	536,965
	롯데자산개발(주)	332,000
합 계		27,364,741

(5) 주요 경영진에 대한 보상

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

(단위:천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
급여 및 기타종업원급여	1,925,641	1,863,807
퇴직급여	325,418	332,944
합 계	2,251,059	2,196,751

(6) 당기말과 전기말 현재 당사가 특수관계자에게 제공한 그리고 특수관계자로부터 제공받은 담보 및 보증은 없습니다.

(7) 당기 중 당사는 고객에 대한 판매촉진 목적으로 롯데쇼핑(주)로부터 14,770백만원(전기 26,800백만원)의 상품권을 매입하였습니다.

(8) 당기 중 당사는 롯데스타트업펀드 1호 조합 출자에 참여하여 600백만원을, 롯데-KDB오픈이노베이션 펀드 출자에 참여하여 2,000백만원을 출자하였습니다.

(9) 당기 중 당사는 롯데쇼핑(주)에게 26,186백만원의 배당금을 지급하였습니다.

39. 배당금

2019년 12월 31일로 종료하는 회계연도에 대한 주당 배당금 및 총배당금은 각각 1,000원과 23,608백만원으로 계획되어 있으며, 2020년 3월 27일로 예정된 정기주주총회에 의안으로 상정될 예정입니다. 당기의 재무제표는 이러한 미지급배당금을 포함하고 있지 않습니다.

## 6. 기타 재무에 관한 사항

### 가. 재무제표 제작성 등 유의사항

(1) 재무제표 제작성

- 해당사항 없음

(2) 합병, 분할, 자산양수도, 영업양수도

당사는 공시기간(최근 3사업연도)내에 합병, 분할, 영업양수도 내역이 없습니다. 자산양수도의 경우에는 당사는 2018년 10월 10일 보유중이던 롯데렌탈(주)의 보통주 576,690주 전량을 (주)호텔롯데에 45,613백만원에 매도하였습니다.(해당 매도금액 45,613백만원은 17년말 당사 자산총액 대비 1.42%에 해당합니다.)

매도목적은 공정거래법 제8조2에 따른 지분매도였으며, 매도방법은 장외처분(비상장법인 주식)입니다. 해당 매도에 대한 당사 이사회 의결은 18년 10월 10일에 있었습니다. 해당 매

도로 인하여 당사의 현금및현금성자산 45,613백만원이 증가하였으며, 기타포괄손익-공정가치측정금융자산은 감소하였습니다

관련 공시는 2018년 10월 11일에 진행된 [특수관계인에 대한 주식의 처분]을 참고하시기 바랍니다.

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

#### ① 자산유동화 관련한 자산매각의 회계처리

- 해당사항 없음

#### ② 우발채무와 약정사항

(1) 당기말 현재 당사는 수입보증금과 관련하여 유형자산(총 장부가액 : 1,775백만원,채권최고액 : 250백만원)을 임차인에게 담보로 제공하고 있습니다.(주석 12참조)

(2) 당기말 현재 당사는 (주)국민은행과 10,000백만원을 한도로 당좌차월약정을 체결하고 있으며, (주)신한은행 외 3개 금융기관과 59,000백만원 한도의 여신거래약정을 체결하고 있습니다. 당기말 현재 사용 금액은 없습니다.

(3) 당기말 현재 당사는 전자단기사채를 200,000백만원을 한도로 발행할 수 있으며, 발행된 금액은 없습니다.

(4) 당기말 현재 당사는 재화 구매와 관련하여 (주)하나은행 외 2개 금융기관과 350,000백만원을 발행한도로 하는 외상매출채권담보대출약정을 체결하고 있습니다. 당기말 현재 사용액은 64,638백만원이며, 당사는 이를 매입채무및기타채무로 인식하고 있습니다. 한편, 거래처는 당사에 대한 매출채권을 담보로 상기 금융기관으로부터 외상매출채권담보 차입을 할 수 있습니다.

(5) 당기말 현재 당사는 (주)신한은행과 USD 10백만의 내국신용장 개설 약정을 체결하고 있으며, 실행금액은 USD 280천입니다.

(6) 당기말 현재 당사는 보증을 요구하는 일부 납품업체와의 납품계약 등과 관련하여서울보증보험(주)로부터 2,374백만원의 보증을 제공받고 있습니다.

(7) 당기말 현재 계류 중인 소송사건은 당사가 피소된 9건(관련금액 3,178백만원)과당사가 제소한 3건(관련금액 17,360백만원)이 있습니다. 당사의 경영진은 상기 소송사건의 결과가 당사의 재무제표에 중요한 영향을 미치지 아니할 것으로 판단하고 있습니다.

주) 우발채무와 약정사항은 'III. 재무에 관한 사항-5. 재무제표 주석 - 24.우발채무와 약정사항' 을 참고하시기 바랍니다.

### (4) 기타 재무제표 이용에 유의하여야 할 사항

#### 1) 회계정책의 변경 등

아래에서 설명하고 있는 2019년 1월 1일부터 최초로 적용되는 제·개정 기준서의 적용을 제

외하고 당사는 당기 및 비교 표시된 전기 재무제표에 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다.

### ■ 신규적용 제·개정 기준서

당사는 2019년 1월 1일로 개시하는 회계기간부터 다음의 제·개정 기준서를 신규로 적용하였습니다. 2019년 1월 1일 이후 적용되는 다른 기준들은 당사의 재무제표에 미치는 유의적인 영향이 없습니다.

#### - 기업회계기준서 제1116호 '리스'

당사는 2019년 1월 1일을 최초적용일로 하여 기업회계기준서 제1116호 '리스'를 최초적용하였습니다. 당사는 최초적용일에 계약이 리스인지 다시 판단하지 않는 실무적 간편법을 선택하였습니다. 따라서 당사는 종전에 리스로 식별된 계약에만 기업회계기준서 제1116호를 적용하였습니다. 또한 당사는 최초적용으로 인한 누적효과를 2019년 1월 1일에 반영하는 경과규정을 적용하였으며, 따라서 비교기간의 재무제표는 재작성하지 않았습니다. 이 기준서는 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 대체합니다.

리스이용자는 기초자산을 사용할 권리를 나타내는 사용권자산(리스자산)과 리스료를 지급할 의무를 나타내는 리스부채를 인식해야 합니다. 다만, 단기리스(리스개시일에 리스기간이 12개월 이하인 리스)와 소액자산 리스의 경우 사용권자산과 리스부채를 인식하지 않기로 선택하였습니다.

#### ① 리스이용자로서의 회계처리

당사는 2019년 1월 1일을 기준으로 최초적용일에 누적효과를 인식하도록 소급적용하는 방식을 선택하여, 기업회계기준서 제1116호를 최초 적용하였습니다. 따라서 기업회계기준서 제1116호 적용의 누적효과가 최초적용일의 이익잉여금에서 조정되고, 비교표시되는 재무제표는 재작성하지 않았습니다.

동 기준서의 적용으로 재무제표에 미치는 영향은 2019년 1월 1일 기준 사용권자산 및 리스부채가 각각 316,831백만원, 303,774백만원 증가하였으며 이익잉여금은 52백만원(세후효과 반영) 감소하였습니다. 동 기준서의 적용으로 인하여 2019년 1월 1일 기준 재무상태표에 유동자산 121백만원이 감소, 비유동자산 303,827백만원이 증가하였으며, 유동부채 73,141백만원, 비유동부채 230,617백만원이 증가하고, 자본이 52백만원(세후효과 반영) 감소하였습니다.

기업회계기준서 제1116호의 전환시점에 리스부채는 2019년 1월 1일 현재 리스이용자의 증분차입이자율로 할인한 나머지 리스료의 현재가치로 측정되었습니다. 2019년 1월 1일 현재 리스부채의 측정에 사용된 리스이용자의 증분차입이자율은 2.15%~3.31%입니다.

리스부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)	
구분	금액
2018년 12월 31일의 운용리스 약정	392,532,617
최초 적용일 현재 리스이용자의 증분차입이자율을 사용한 할인액	(23,603,841)

소액 기초자산 리스에 대한 면제규정 적용	-
전환시점에 남은 리스기간이 12개월 이내인 리스에 대한 면제규정 적용	(20,703,448)
연장선택권으로 인한 조정 등	(44,451,345)
2019년 1월 1일의 리스부채	303,773,983

## ② 리스제공자로서의 회계처리

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

리스제공자 회계정책 으로 당사는 리스요소를 포함하는 계약의 약정일이나 변경유효일에 당사는 상대적 개별가격에 기초하여 각 리스요소에 계약대가를 배분합니다.

리스제공자로서 당사는 리스약정일에 리스가 금융리스인지 운용리스인지 판단합니다. 각 리스를 분류하기 위하여 당사는 리스가 기초자산의 소유에 따른 위험과 보상의 대부분을 이전하는지를 전반적으로 판단합니다. 기초자산의 소유에 따른 위험과 보상의 대부분을 리스이용자에게 이전하는 경우에는 리스를 금융리스로 분류하고, 그렇지 않은 경우에는 리스를 운용리스로 분류합니다. 이 평가 지표의 하나로 당사는 리스기간이 기초자산의 경제적 내용연수의 상당 부분을 차지하는지 고려합니다.

당사가 중간리스제공자인 경우에는 상위리스와 전대리스를 각각 회계처리합니다. 또한 전대리스의 분류는 기초자산이 아닌 상위리스에서 생기는 사용권자산에 따라 판단합니다. 상위리스가 인식 면제규정을 적용하는 단기리스에 해당하는 경우에는 전대리스를 운용리스로 분류합니다.

당사는 운용리스로 받는 리스료를 매출의 일부로써 리스기간에 걸쳐 정액 기준에 따라 수익으로 인식합니다.

당사가 리스제공자로서 비교기간에 적용한 회계정책은 기업회계기준서 제1116호의 규정과 다르지 않습니다. 당사는 위험과 보상이 대부분 이전되는 일부 전대리스에 대하여 금융리스로 분류하였습니다.

### - 기업회계기준해석서 제2123호 법인세 처리의 불확실성

수행한 법인세 회계처리가 과세당국으로부터 수용될 가능성을 검토하고 불확실성이 존재하는 경우 당기법인세와 이연법인세의 인식 및 측정에 적용하고 있습니다. 동 해석서가 당사의 재무제표에 미치는 영향은 유의적이지 않습니다.

### ■ 미적용 제·개정 기준서

제정·공표되었으나 2019년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도에 시행일이 도래하지 아니한 주요 제·개정 기준서 및 해석서는 다음과 같습니다. 당사는 재무제표 작성 시 다음의 제·개정 기준서 및 해석서를 조기적용하지 아니하였습니다.

다음의 제·개정기준서는 당사에 중요한 영향을 미치지 않을 것으로 판단됩니다.

- 재무보고를 위한 개념체계 개정
- 사업의 정의(기업회계기준서 제1103호 '사업결합' 개정)

- 중요성의 정의 (기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' 및 제1008호 '회계정책, 회계추정의 변경 및 오류'의 개정)

## ■ 기 적용된 주요 기준서

### - 기업회계기준서 제1109호 '금융상품' (2018년 도입)

당사는 2018년 1월 1일을 최초적용일로 하여 기업회계기준서 제1109호 '금융상품'을 적용하였습니다. 당사는 손상을 포함한 분류 및 측정 변경과 관련하여 이전 기간의 비교 정보를 재작성하지 않고, 종전 장부금액과 최초적용일의 장부금액의 차이를 2018년 1월 1일에 이익잉여금(또는 자본)으로 인식하는 경과규정을 적용하였습니다. 이 기준서는 기업회계기준서 제1039호 '금융상품:인식과 측정'을 대체합니다.

#### 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.

#### ② 금융부채의 분류 및 측정

기업회계기준서 제1109호는 금융부채의 분류와 측정에 대한 기업회계기준서 제1039호의 기존 요건을 대부분 유지하였습니다.

#### 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.

주) 과거사업연도에 기 적용된 기준서들의 도입과 관련한 상세한 사항은 18년 사업보고서 'III. 재무에 관한 사항-6. 기타재무에 관한 사항' 을 참고하시기 바랍니다.

### - 기업회계기준서 제1115호 '고객과의 계약으로 발생하는 수익'(2017년 도입)

당사는 기업회계기준서 제1115호 '고객과의 계약으로 발생하는 수익'을 2017년 1월 1일을 최초적용일로 하는 누적효과법을 사용하여 17년에 조기적용하였습니다.

#### ① 재화 및 용역의 제공

당사는 고객에게 재화를 판매하는 가전제품 도소매업을 주 사업으로 영위하고 있습니다. 재화의 판매 시 고객이 자산을 인수하는 시점에 고객이 약속된 자산을 통제하고 당사가 수행의무를 이행하는 것으로 판단하며, 동 시점에 고객에게 재화를 이전하고 대가로 기업이 받을 권리를 갖게 될 것으로 예상하는 거래가격을 수익으로 인식하고 있습니다. 또한 당사는 기업회계기준서 제1115호에 따라 모든 유형의 계약에 5단계 수익인식모형(① 계약 식별 → ② 수행의무 식별 → ③ 거래가격 산정 → ④ 거래가격을 수행의무에 배분 → ⑤ 수행의무 이행 시 수익인식)을 적용하여 수익을 인식하고 있습니다.

## ② 반품

당사는 재화에 대한 반품가능정책을 유지하고 있습니다. 당사는 당사가 받았거나 받을 금액 중 권리를 갖게 될 것으로 예상하지 않는 부분은 고객에게 제품을 이전할 때 수익으로 인식하지 않고 환불부채로 인식하고 있으며, 환불부채를 결제할 때 고객에게서 제품을 회수할 당사의 권리에 대하여 자산을 인식하고 이에 상응하는 매출원가를 조정하고 있습니다. 이후 보고기간 말마다 재화를 이전하고 그 대가로 권리를 갖게 될 것으로 예상하는 금액을 다시 평가하고 이에 따라 거래가격과 인식된 수익금액을 조정합니다.

## ③ 고객충성제도

당사는 고객에게 재화 판매시 매출에 대응되는 포인트를 지급하고 있으며, 해당 포인트 금액은 개별 판매가격으로 측정이 가능합니다. 고객에게 포인트를 제공하는 것은 별도의 수행의 무이며 따라서 총 대가를 식별된 상대적인 개별 판매가격에 기초하여 포인트와 재화에 배분합니다.

주) 과거사업연도에 기 적용된 기준서들의 도입과 관련한 상세한 사항은 18년 사업보고서 'Ⅲ. 재무에 관한 사항-6. 기타재무에 관한 사항' 을 참고하시기 바랍니다.

## 2) 핵심감사사항

핵심감사사항은 외부감사인의 전문가적 판단에 따라 당기 재무제표감사에서 가장 유의적인 것으로 선정된 사항들입니다. 해당 사항들은 재무제표 전체에 대한 감사의 관점에서 회계감사인의 의견형성 시 다루어졌습니다.

(사업보고서 첨부 감사보고서 - '독립된 감사인의 감사보고서' 참고)

### ■ 영업권의 손상검사

[Ⅲ. 재무에 관한 사항 -5. 재무제표주석] 주석 15에서 설명하고 있는 바와 같이 당사의 영업권은 1,475,530백만원으로 총 자산의 47.5%를 차지하고 있으며, 당기 중 155,381백만원의 손상차손을 인식하고 있습니다. 당사는 매년 같은 시기마다 영업권의 회수가능액을 추정하여 손상검사를 수행하고 있습니다. 영업권의 회수가능액이 장부금액에 미치지 못하는 경우 영업권을 회수가능액으로 감액하고 감소금액을 손상차손으로 인식하고 있습니다. 회수가능액은 사용가치를 통해 추정하고 있으며 사용가치 추정에 중요한 영향을 미치는 매출성장률, 할인율 및 영구성장률 등의 가정에는 경영진의 판단이 개입되며, 경영진의 판단에 따라 회사의 재무제표에 미치는 영향이 중요할수 있으므로 당사의 외부감사인은 영업권의 손상검사를 핵심감사사항으로 선정하였습니다.

영업권의 손상검사에 대한 외부감사인의 절차는 여러 절차들 중에서 다음을 포함합니다.

- 외부감사인은 영업권에 대한 회수가능액 평가 시 회사가 이용한 평가모형의 적정성을 확인하였습니다.
- 외부감사인은 회수가능액 평가 시 참여한 회사 측 전문가의 적격성 및 독립성을 평가하였습니다.
- 외부감사인은 전문성과 독립성을 갖춘 가치평가 전문가를 참여시켜 회사가 사용가치 추정 시 사용한 미래현금흐름의 추정, 할인율 등의 타당성을 검토 하였습니다.

- 공시대상기간 중 영업권과 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

① 제 33(당) 기

(단위:천원)						
과 목	영업권	상표권	회원권	임차권리금	기타의무형자산	합 계
취득원가						
기초금액	1,683,324,078	263,114	4,293,999	295,000	46,083,254	1,734,259,445
회계정책의 변경(리스)	-	-	-	(295,000)	-	(295,000)
취득금액	-	23,853	511,000	-	4,220,347	4,755,200
기말금액	1,683,324,078	286,967	4,804,999	-	50,303,601	1,738,719,645
상각누계액 및 손상차손누계액						
기초금액	(52,413,330)	(138,028)	(1,411,912)	(236,038)	(26,639,296)	(80,838,604)
회계정책의 변경(리스)	-	-	-	236,038	-	236,038
무형자산상각비	-	(47,080)	-	-	(7,134,299)	(7,181,379)
손상차손	(155,381,245)	-	(8,788)	-	-	(155,390,033)
기말금액	(207,794,575)	(185,108)	(1,420,700)	-	(33,773,595)	(243,173,978)
장부금액						
기초금액	1,630,910,748	125,086	2,882,087	58,962	19,443,958	1,653,420,841
기말금액	1,475,529,503	101,859	3,384,299	-	16,530,006	1,495,545,667

② 제 32(전) 기

(단위:천원)						
과 목	영업권	상표권	회원권	임차권리금	기타의무형자산	합 계
취득원가						
기초금액	1,683,324,078	221,710	4,293,999	295,000	40,846,014	1,728,980,801
취득금액	-	15,794	-	-	4,571,425	4,587,219
기타증(감)액	-	25,610	-	-	665,815	691,425
기말금액	1,683,324,078	263,114	4,293,999	295,000	46,083,254	1,734,259,445
상각누계액 및 손상차손누계액						
기초금액	-	(93,657)	(1,356,060)	(198,436)	(19,341,963)	(20,990,116)
무형자산상각비	-	(44,371)	-	(37,602)	(7,297,333)	(7,379,306)
손상차손	(52,413,330)	-	(55,852)	-	-	(52,469,182)
기말금액	(52,413,330)	(138,028)	(1,411,912)	(236,038)	(26,639,296)	(80,838,604)
장부금액						
기초금액	1,683,324,078	128,053	2,937,939	96,564	21,504,051	1,707,990,685
기말금액	1,630,910,748	125,086	2,882,087	58,962	19,443,958	1,653,420,841

③ 제 31(전전) 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(손상차손)	-	-	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

주) 상기 표의 제31기 기재사항은 18년 사업보고서 상 공시된 내용입니다.

- 영업권의 손상검사

① 당사는 매년 영업권의 손상 발생여부에 대한 손상검사를 수행하고 있습니다. 영업권의 손상차손은 현금창출단위집단을 기준으로 회수가능가액을 산출하며, 이러한 산출과정은 회계 추정을 요구하고 있습니다.

② 현금창출단위집단의 회수가능액은 사용가치의 계산에 기초하여 산정되었습니다. 사용가치는 경영진에 의해 승인된 5년간의 추정 사업계획에 기초한 세후 현금흐름추정을 사용하여 계산되었으며, 5년을 초과한 현금흐름은 1.0%의 영구성장률을 이용하여 추정되었습니다.

③ 추정 기간 동안 사용가치 계산에 사용된 주된 가정은 다음과 같습니다.

(단위:%)			
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기	제31기(전전) 기
할인율	7.3	8.5	7.8
영구성장률	1.0	1.0	1.7
매출총이익률	25.8~26.4	26.1	26.2~26.3
매출액성장률	2.3~4.2	2.8~4.0	3.2~3.6

주) 상기 표의 제31기 기재사항은 18년 사업보고서 상 공시된 내용입니다.

경영진은 과거 실적과 시장성장에 대한 예측에 근거하여 추정된 사업계획상 총이익과 매출액 성장률을 적용하였습니다. 사용된 할인율은 관련된 사업의 특수한 위험을 반영한 세후 할인율입니다.

사용가치는 현금흐름할인모형에서 사용된 할인율과 영구성장률 같은 주요 가정에 많은 영향을 받습니다. 할인율이 1.0% 증가할 경우 사용가치는 18.5% 감소하고 영구성장률이 0.5% 감소할 경우 사용가치는 7.4% 감소하게 됩니다.

④ 주요 가정을 통한 해당 사용가치는 경영진의 사업에 대한 미래 추세의 추정을 나타내고 있으며 외부자료와 내부자료(역사적 자료)를 근거로 손상검사 결과 사용가치가 장부금액에 미달하여 155,381백만원(전기 : 52,413백만원) 손상을 인식하였습니다.

⑤ 당사의 영업권에서 손상차손을 인식함에 따라 회수가능액은 장부금액과 일치합니다. 따

로서, 주요 가정치의 불리한 변동은 추가 손상차손의 인식을 초래할 수 있습니다.

주) 영업권과 관련한 상세사항은 'Ⅲ.재무에관한사항-5.재무제표 주석 - 15.영업권과 무형자산'을 참고하시기 바랍니다.

### ■ K-IFRS 제1116호 도입에 따른 최초적용일 회계처리의 정확성

[Ⅲ. 재무에 관한 사항 -5. 재무제표 주석] 주석 3에서 설명하고 있는 바와 같이 당사는 2019년 1월 1일을 최초적용일로 하여 기업회계기준서 제1116호를 적용하였습니다. 리스부채 산출 시 경영진의 추정이 반영되며 적용한 리스기간 및 할인율이 적절하지 않을 경우 재무제표에 유의적인 영향을 미칠 수 있으므로 당사의 외부감사인은 리스기준서의 도입효과를 핵심감사사항으로 선정하였습니다.

리스기준서의 최초적용일 회계처리의 정확성에 대한 외부감사인의 절차는 여러 절차들 중에서 다음을 포함합니다.

- 외부감사인은 회사의 리스기준서 도입 정책이 기업회계기준서에 부합하여 일관되게 적용되었는지 확인하였습니다.
- 외부감사인은 회사의 리스기준서 도입 시 경영진이 추정된 리스기간이 합리적이고 일관되게 적용되었는지 확인하였습니다.
- 외부감사인은 회사가 제시한 최초 적용일 효과 산정 내역에 포함된 리스계약 건에 대해 계약서를 표본 추출하여 계약서 상 정보와 산정내역에 포함된 정보가 일치하였는지 확인하였습니다.
- 외부감사인은 회사가 제시한 최초 도입 효과의 공시사항이 기업회계기준서에 따라 적정하게 작성되었는지 검토하였습니다.

- 리스계약

가. 리스이용자 입장

기업회계기준서 제1116호를 최초 적용한 결과, 당사는 2019년 12월 31일에 종전에 운용리스로 분류하였던 리스에 대하여 사용권자산으로 291,152백만원을 인식하였고, 리스부채로 296,708백만원을 인식하였습니다.

기업회계기준서 제1116호의 적용으로 인하여 당사는 운용리스비용 대신에 감가상각비와 이자비용을 인식하였습니다. 당사는 이 리스에 대하여 2019년 12월 31일로 종료되는 기간 동안 감가상각비 91,649백만원, 이자비용 7,664백만원을 인식하였고, 사용권자산에 대한 손상평가에 따라 손상차손 21,592백만원을 인식하였습니다.

당사는 기업회계기준서 제1116호의 적용으로 기업회계기준서 제1017호 '운용리스'로 분류하였던 리스와 관련하여 리스부채를 인식하였습니다.

나. 리스제공자 입장

당사는 소유 부동산과 리스한 부동산으로 구성된 부동산을 리스로 제공하고 있습니다. 일부 조건을 충족하는 전대리스는 금융리스로 분류하였으며 그 외 모든 리스는 운용리스로 분류하였습니다.

주) 리스와 관련한 상세사항은 'Ⅲ.재무에관한사항- 5.재무제표 주석 - 36.리스계약'을 참고하시기 바랍니다.

나. 대손충당금 설정 현황

(1) 계정과목별 대손충당금 설정 내역

(단위 : 천원)

구분	계정과목	채권금액	대손충당금	대손충당금 설정률
제33기 (2019년)	매출채권	92,600,287	154,219	0.2%
	미수금	6,882,643	2,724,834	39.6%
	보증금	142,961,934	617,302	0.4%
	합계	242,444,864	3,496,355	1.4%
제32기 (2018년)	매출채권	90,662,339	155,324	0.2%
	미수금	4,847,154	2,800,013	57.8%
	보증금	121,010,751	617,302	0.5%
	합계	216,520,244	3,572,639	1.7%
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%

주) 상기 보증금 금액은 현재가치 할인을 반영한 금액입니다.

(2) 대손충당금 변동 현황

(단위 : 천원)

구분	제33기 (2019년)	제32기 (2018년)	제31기 (2017년)
1. 기초 대손충당금 잔액 합계	3,572,639	3,539,961	3,107,633
2. 순대손처리액(①-②±③)		-	-
① 대손처리액(상각채권액)		-	-
② 상각채권회수액		-	-
③ 기타증감액		-	-
3. 대손상각비 계상(환입)액	(76,284)	32,678	432,328
4. 기말 대손충당금 잔액합계	3,496,355	3,572,639	3,539,961

(3) 매출채권관련 대손충당금 설정방침

① 대손충당금 설정 시 이용한 정보

- 신용위험에 대한 노출정도

매출채권 등 금융자산의 신용위험에 대한 노출정도는 다음과 같으며, 장부금액은 신용위험에 대한 최대 노출정도를 표시하고 있습니다.

(단위:천원)

구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기	제 31(전전) 기
현금성자산(*1)	49,272,935	298,964,506	327,602,846
매출채권및기타채권	96,603,877	92,554,156	93,199,586
기타금융자산(유동)	35,137,549	20,850,708	20,975,959
기타금융자산(비유동)(*2)	142,485,111	120,400,950	101,509,311
합 계	323,499,472	532,770,320	543,287,702

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

(\*2) 당기와 전기의 기타포괄손익-공정가치 측정 지분증권 및 당기손익-공정가치 측정 금융자산 중 출자금은 신용위험에 대한 노출금액에서 제외하였습니다.

매출채권과 기타채권에 대한 기대신용손실과 신용위험 익스포저에 대한 정보는 다음과 같으며, 매출채권과 기타채권에 대한 채무불이행률은 과거 2년간의 실제 신용 손실 경험에 기초하고 있습니다.

(단위:천원)						
구 분(*1)	매출채권			기타채권		
	가중평균 채무불이행률 (*2)	장부금액	손실총당금	가중평균 채무불이행률 (*2)	장부금액	손실총당금
제 33(당) 기:						
만기 미도래	0.00%	92,411,363	-	0.00%	4,154,518	-
90일 이내	0.00%	34,705	-	0.00%	487	-
91일 이상 180일 이내	0.00%	-	-	0.00%	2,804	-
181일 이상 270일 이내	0.00%	-	-	0.00%	-	-
271일 이상 365일 이내	12.50%	-	-	12.50%	-	-
365일 초과	100.00%	-	-	100.00%	111,925	111,925
합 계		92,446,068	-		4,269,734	111,925
제 32(전) 기:						
만기 미도래	0.00%	90,428,077	139	0.97%	2,066,037	19,976
90일 이내	1.21%	80,043	966	14.02%	1,240	174
91일 이상 180일 이내	2.58%	-	-	15.43%	-	-
181일 이상 270일 이내	25.02%	-	-	26.88%	-	-
271일 이상 365일 이내	37.50%	-	-	25.00%	19	5
365일 초과	100.00%	-	-	100.00%	113,259	113,259
합 계		90,508,120	1,105		2,180,555	133,414

(\*1) 매출채권및기타채권 중 개별적으로 손상을 인식한 채권 각각 154백만원, 2,613백만원(전기: 154백만원, 2,667백만원)은 포함되어 있지 않습니다. 동 채권은 전액 손상을 인식하였습니다.

(\*2) 채무불이행률은 과거 2년간의 실제 신용 손실 경험에 기초하고 있습니다.

공시대상기간 현재 매출채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)			
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기	제 31(전전) 기

매출채권	92,600,287	90,662,339	90,599,231
대손충당금	(154,219)	(155,324)	(163,780)
매출채권 순장부금액	92,446,068	90,507,015	90,435,451
합 계	92,446,068	90,507,015	90,435,451

주) 상기 매출채권은 단기수취채권으로서 장부금액과 공정가치와의 차이가 중요하지 아니합니다.

당기와 전기 중 매출채권의 대손충당금의 변동은 다음과 같습니다.

(단위:천원)			
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기	제 31(전전) 기
기초금액	155,324	163,780	179,371
대손상각비	-	-	-
환입	(1,105)	(8,456)	(15,591)
기말금액	154,219	155,324	163,780

## ② 대손처리기준

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.

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

## (4) 제33기 기말 현재 경과기간별 매출채권 잔액 현황

(단위 : 천원)

구 분	6개월 이하	6개월 초과 1년 이하	1년 초과 3년 이하	3년 초과	계
계	92,446,068	-	-	154,219	92,600,287
구성비율	99.8%	-	-	0.2%	100.0%

주) 상기 매출채권 금액은 대손충당금을 포함하지 않은 총액기준입니다.

## 다. 재고자산 현황

### (1) 최근 3사업연도 재고자산의 사업부문별 보유현황

(단위 : 천원)

사업부문	계정과목	제33기 (19년 12월말)	제32기 (18년 12월말)	제31기 (17년 12월말)	비고
전자전문점	상품	530,214,248	498,272,598	476,357,354	-
	미착품	787,418	143,017	464,833	-

	반품예정자산	1,111,994	847,827	1,132,032	-
합계		532,113,660	499,263,442	477,954,219	-
총자산대비 재고자산 구성비율(%) [(재고자산합계÷기말자산총계) X 100]		17.1%	16.0%	14.9%	-
재고자산회전율(회수) [연환산 매출원가÷{(기초재고+기말재고)÷2}]		5.9	6.2	6.5	-

## (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.
- 외부감사인 입회 하의 재고조사는 기말에 실시하며, 제33기에 대한 실사는 2020년 1월 2일에 진행되었습니다.

### 2) 감사인의 입회여부

- 당사의 외부 감사인 입회하 재고조사는 기말에 실시합니다. 2019년 기말(보고기간 종료일) 기준의 재고조사는 2020년 1월 2일 외부감사인(삼정회계법인)의 입회 하에 진행(물류센터 3곳, 지점 15곳) 되었으며, 보고기간 종료일과 실사일의 재고자산 차이에 대해서 추후 입출고 내역을 확인하는 방식으로 진행 및 완료하였습니다.

## (3) 재고자산 저가법 적용 등에 관한 현황

재고자산의 시가가 취득원가보다 하락한 경우에는 저가법을 사용하여 재고자산의 재무상태표 가액을 결정하고 있으며, 2019년 말 기준 금액은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

계정과목	취득원가	보유금액	평가손실충당금	기말금액	비고
상품	536,004,114	536,004,114	5,789,866	530,214,248	-
미착품	787,418	787,418	-	787,418	-
반품예정자산	1,111,994	1,111,994	-	1,111,994	-
합계	537,903,526	537,903,526	5,789,866	532,113,660	-

주) 재고자산과 관련하여 인식한 당기 평가손실은 2,041백만원 (전기 : 평가손실 375백만원, 전전기: 평가손실 673백만원)입니다.

## (4) 재고자산의 담보제공여부

- 해당사항 없음

## 라. 진행율적용 수주계약현황

- 해당사항 없음

## 마.공정가치평가 방법 및 내역

## (1) 평가방법

당사의 회계정책과 공시사항은 다수의 금융 및 비금융자산과 부채에 대하여 공정가치 측정을 요구하고 있는 바, 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.

-공정가치 측정과 관련된 정보는 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-5. 재무제표 주석 -6번. 금융상품」에서도 확인하실 수 있습니다.

공시대상기간에 공정가치로 측정되는 금융상품의 공정가치 서열체계 구분은 다음과 같습니다.

### ① 제 33(당) 기

(단위:천원)				
구 분	제 33(당) 기			
	수준 1	수준 2	수준 3	합계
반복적인 공정가치 측정치				
금융자산				
당기손익-공정가치 측정 금융자산	-	-	3,335,347	3,335,347

### ② 제 32(전) 기

(단위:천원)				
구 분	제 32(전) 기			
	수준 1	수준 2	수준 3	합계
반복적인 공정가치 측정치				
금융자산				
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산	-	-	53,500	53,500
당기손익-공정가치 측정 금융자산	-	-	775,701	775,701

### ③ 제 31(전전) 기

(단위:천원)				
구 분	제 31(전전) 기			
	수준 1	수준 2	수준 3	합계
반복적인 공정가치 측정치				
금융자산				
매도가능금융자산	-	-	48,025,130	48,025,130

주) 상기표의 제 31기 내용은 18년 사업보고서에도 공시되어 있습니다.

수준3의 공정가치 측정을 위해 사용된 평가기법과 유의적이지만 관찰가능하지 않은 투입변수는 다음과 같습니다.

구 분	평가기법	유의적이지만 관찰가능하지 않은 투입변수
당기손익-공정가치 측정 금융자산	순자산가치법	-

공시대상기간 중 수준3 공정가치의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)			
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기	제 31(전전)기
기초잔액	829,201	48,025,130	59,992,484
취득	2,600,000	1,095,940	1,423,092
매도	-	(45,612,719)	-
기타포괄손익에 포함된 손익	-	(3,102,785)	(13,390,446)
당기손익에 포함된 손익	(40,354)	(24,299)	-
기타	(53,500)	447,934	-
기말잔액	3,335,347	829,201	48,025,130

주) 상기표의 제 31기 내용은 18년 사업보고서에도 공시되어 있습니다.

### (2) 금융상품의 범주별 분류 및 공정가치

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

① 제 33(당) 기

(단위:천원)					
구 분	상각후원가	기타포괄손익- 공정가치 측정 금융자산	당기손익- 공정가치 측정 금융자산	상각후원가로 측정 하는 금융부채	합 계
공정가치로 측정되는 금융자산					
당기손익-공정가치 측정 금융자산	-	-	3,335,347	-	3,335,347
공정가치로 측정되지 않는 금융자산					
현금및현금성자산	49,772,653	-	-	-	49,772,653
매출채권및기타채권	96,603,877	-	-	-	96,603,877
기타금융자산	152,622,660	104,210	25,000,000	-	177,726,870
합 계	298,999,190	104,210	28,335,347	-	327,438,747
공정가치로 측정되지 않는 금융부채					
매입채무및기타채무	-	-	-	286,696,473	286,696,473
차입금	-	-	-	130,000,000	130,000,000
회사채	-	-	-	369,649,795	369,649,795
기타금융부채	-	-	-	3,356,412	3,356,412
리스부채	-	-	-	296,707,918	296,707,918
합 계	-	-	-	1,086,410,598	1,086,410,598

② 제 32(전) 기

(단위:천원)					
구 분	상각후원가	기타포괄손익- 공정가치 측정 금융자산	당기손익- 공정가치 측정 금융자산	상각후원가로 측정 하는 금융부채	합 계
공정가치로 측정되는 금융자산					
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산	-	53,500	-	-	53,500
당기손익-공정가치 측정 금융자산	-	-	775,701	-	775,701
공정가치로 측정되지 않는 금융자산					
현금및현금성자산	299,766,687	-	-	-	299,766,687
매출채권및기타채권	92,554,156	-	-	-	92,554,156
기타금융자산	121,251,658	50,710	20,000,000	-	141,302,368
합 계	513,572,501	104,210	20,775,701	-	534,452,412
공정가치로 측정되지 않는 금융부채					
매입채무및기타채무	-	-	-	303,247,688	303,247,688
차입금	-	-	-	130,000,000	130,000,000
회사채	-	-	-	499,380,663	499,380,663
기타금융부채	-	-	-	3,841,824	3,841,824
합 계	-	-	-	936,470,175	936,470,175

③ 제 31(전전) 기

(단위:천원)				
구 분	대여금 및 수취채권	매도가능 금융자산	상각후원가로 측정 하는 금융부채	합계
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

주) 상기표의 제 31기 내용은 18년 사업보고서에도 공시되어 있습니다.

(3) 유형자산 재평가내역

- 당사는 공시대상기간 중 해당사항이 없습니다

바. 채무증권 발행실적 등

(1) 채무증권발행실적

(기준일 : 2019년 12월 31일 )

(단위 : 백만원, %)

발행회사	증권종류	발행방법	발행일자	권면(전자등록)총액	이자율	평가등급 (평가기관)	만기일	상환 여부	주관회사
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
합 계	-	-	-	-	-	-	-	-	-

- 해당사항 없음

(2) 사채관리계약 주요내용 및 충족여부 등

(작성기준일 : 2019년 12월 31일 )

(단위 : 백만원, %)

채권명	발행일	만기일	발행액	사채관리 계약체결일	사채관리회사
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 : 2019년 12월 31일 )

재무비율 유지현황	계약내용	부채비율 500%
	이행현황	준수(61.7%)
담보권설정 제한현황	계약내용	자기자본의 300%
	이행현황	준수(0.01%)
자산처분 제한현황	계약내용	자산총계의 50%
	이행현황	준수(0.02%)
지배구조변경 제한현황	계약내용	해당없음
	이행현황	해당없음
이행상황보고서 제출현황	이행현황	2019.09.09

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

사채관리계약 주요내용 및 충족여부 등

(작성기준일 : 2019년 12월 31일 )

(단위 : 백만원, %)

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

(이행현황기준일 : 2019년 12월 31일 )

재무비율 유지현황	계약내용	부채비율 300%
	이행현황	준수(61.7%)
담보권설정 제한현황	계약내용	자기자본의 300%

	이행현황	준수(0.01%)
자산처분 제한현황	계약내용	자산총계의 50%
	이행현황	준수(0.02%)
지배구조변경 제한현황	계약내용	해당없음
	이행현황	해당없음
이행상황보고서 제출현황	이행현황	2019.09.09

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

사채관리계약 주요내용 및 충족여부 등

(작성기준일 : 2019년 12월 31일 )

(단위 : 백만원, %)

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

(이행현황기준일 : 2019년 12월 31일 )

재무비율 유지현황	계약내용	부채비율 300%
	이행현황	준수(61.7%)
담보권설정 제한현황	계약내용	자기자본의 300%
	이행현황	준수(0.01%)
자산처분 제한현황	계약내용	자산총계의 50%
	이행현황	준수(0.02%)
지배구조변경 제한현황	계약내용	「독점규제 및 공정거래에 관한 법률」 제14조에 따른 상호출자제한기업집단(롯데)에서 제외되지 않는다.
	이행현황	준수
이행상황보고서 제출현황	이행현황	2019.09.09

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

(3) 기업어음증권 미상환 잔액

(기준일 : 2019년 12월 31일 )

(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) 단기사채 미상환 잔액

(기준일 : 2019년 12월 31일 )

(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 : 2019년 12월 31일 )

(단위 : 백만원)

잔여만기		1년 이하	1년초과 2년이하	2년초과 3년이하	3년초과 4년이하	4년초과 5년이하	5년초과 10년이하	10년초과	합 계
미상환 잔액	공모	100,000	230,000	40,000	-	-	-	-	370,000
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	100,000	230,000	40,000	-	-	-	-	370,000

(6) 신종자본증권 미상환 잔액

(기준일 : 2019년 12월 31일 )

(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 : 2019년 12월 31일 )

(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. 이사의 경영진단 및 분석의견

### 1. 예측정보에 대한 주의사항

당사가 동 경영진단보고서에서 기재한 예측은 당해 공시서류 작성시점의 재무성과에 대한 당사의 견해를 반영한 것입니다. 동 예측정보는 미래의 경영환경과 관련된 여러 가정에 기초하고 있으며, 동 가정들은 실제 결과와 차이가 있을 수 있습니다. 이러한 차이를 초래할 수 있는 요인에는 당사 경영성과 등 내부환경에 관련된 요인과 외부환경에 관한 요인 및 기타 요인이 포함되어 있습니다. 당사는 동 예측 정보 작성시점 이후에 발생하는 위험 또는 불확실성을 반영하기 위하여 예측정보에 기재한 사항을 수정하는 정정보고서를 공시할 의무는 없습니다. 결론적으로 이러한 주의 문구는 모든 예측정보에 대하여 적용되며, 당사가 예상한 결과가 실현되거나 실현되지 않는다는 확신을 제공할 수 없습니다. 동 보고서에 기재된 예측정보는 동 보고서 작성시점을 기준으로 작성한 것이며, 당사가 이러한 위험요인이나 예측정보를 추가로 기재할 의무는 없습니다.

### 2. 개요

2019년의 국내의 가전 유통시장은 경제성장률 둔화에 따른 소비심리 위축, 온라인 채널 간 경쟁 심화, 소비패턴의 다양화 등으로 침체되었습니다. 당사의 경우에는 TV, 에어컨 등의 수요부진으로 해당품목의 매출비중과 성장률이 감소하기도 하였습니다. 그러나 미세먼지와 황사 등의 이슈로 공기청정기 등 환경 관련 가전의 판매가 증가하였고 에어프라이어, 식기세척기, 뷰티기기 등 신규 생활가전이 주목받기도 했습니다. 또한 2019년에 당사는 온라인 사업을 강화하고 옴니스토어를 확대하는 한편, PB브랜드와 글로벌브랜드, 홈케어서비스의 확대를 추진하였습니다. 매출은 전년대비 2.1% 감소한 4조 265억원을 기록했으며, 영업이익은 온라인사업 비중확대 및 점유율확보 전략에 따른 판촉비용 증가, 52시간 근무 시행 및 최저임금 인상으로 인한 판관비 부담 등으로 인해 전년보다 41.1% 감소한 1,099억원을 기록했습니다. 한편, 당사는 당기에 영업권 손상차손 1,554억과 유형자산 손상차손 233억을 반영하며 당기 순손실 999억원을 기록하였습니다.

2019년에는 상권과 고객유형을 고려한 점포 콘셉트 다변화로 오프라인 매장의 경쟁력을 강화하려는 노력과 함께 지속적인 투자를 통해 온라인 사업의 확대에도 주력하였습니다. 점포 콘셉트 다변화 측면에서는 온라인의 편리한 주문결제 시스템과 오프라인 매장의 체험을 결합한 하이마트형 옴니스토어를 지속 오픈하여 19년 12월말 기준 42개의 옴니스토어를 운영 중입니다. 또한 잠실점을 초대형 프리미엄 매장인 메가스토어로 리뉴얼(20년1월 오픈)하는 등 점포 다변화를 위한 다양한 도전을 펼쳤습니다. 한편, 온라인 사업의 확대 측면에서는 온라인몰 개발을 지속적으로 진행하고, 취급품목을 18년 46만개에서 19년 132만개로 확대하는 등 판매 및 상품경쟁력을 강화한 결과 온라인 쇼핑몰 매출이 전년대비 41% 증가하는 성과를 거두었습니다.

또한 당사는 2019년에도 프리미엄 PB상품과 글로벌브랜드 적극 입점, 그리고 홈케어서비스 등을 통해 타사 대비 자사만의 경쟁력을 확보하였습니다. PB상품 대표브랜드인 '하이메이드'는 소형가전에서 대형가전까지 품목을 다양화하였고, 글로벌 브랜드의 경우에는 기존의 가전위주에서 리빙잡화품목까지 확충하였습니다. 또한 홈케어서비스는 가전과 주방클리닝에

이러한 홈리폼분야까지 사업영역을 확대하여 주거공간 전체로 서비스 영역을 넓히고 판매채널도 온라인몰까지 다각화하고 있습니다.

2020년 역시 국내 경제는 저성장 및 치열한 업계 경쟁이 지속될 것으로 예상됩니다. 이에 저희 롯데하이마트는 옴니스토어, 메가스토어 등 점포콘셉트 다변화와 온라인몰 경쟁력 확대, PB상품개발 및 글로벌브랜드 소싱확대 등을 통해 매출규모 및 수익성을 확대해나갈 계획입니다. 이를 통해 어려운 경제환경 속에서도 국내 최고 가전 유통업체로서의 위상을 더욱 확고히 하겠습니다.

### 3. 재무상태 및 영업실적

#### 가. 재무상태

- 당사의 19년말 자산총계는 전년대비 95억원(0.3%) 감소한 3조 1,076억원, 부채총계는 1,305억원(12.4%) 증가한 1조 1,857억원, 자본총계는 1,400억원(6.8%) 감소한 1조 9,219억원입니다. 자산의 경우 19년 리스기준서 도입으로 인한 사용권자산 증가(2,912억)가 있었으나, 회사채상환(1,300억)등에 따른 현금 및 현금성자산 감소와 영업권 손상차손 인식으로 인한 무형자산 감소(1,554억)로 자산총계는 전년대비 94억원(0.3%) 감소하였습니다. 부채는 당기중에 회사채 1,300억원 상환이 있었으나, 19년 리스기준서 도입으로 인한 리스부채(2,967억) 등의 인식으로 전년대비 1,305억원(12.4%) 증가하였습니다. 자본은 당기순손실(999억) 반영과 배당금지급(401억)의 영향으로 전기대비 1,400억원(6.8%)감소하였습니다.

#### ■ 요약 재무상태표

(단위:백만원)

구분	제33기 (2019년 12월말)	제32기 (2018년 12월말)	제31기 (2017년 12월말)
[유동자산]	715,664	915,423	930,001
· 당좌자산	183,550	416,160	452,047
· 재고자산	532,114	499,263	477,954
[비유동자산]	2,391,901	2,201,641	2,274,627
· 유형자산	436,650	412,692	402,794
· 사용권자산	291,152	-	-
· 투자부동산	3,985	4,009	3,064
· 무형자산	1,495,546	1,653,421	1,707,991
· 기타비유동자산	164,568	131,519	160,778
자산총계	3,107,565	3,117,064	3,204,628
[유동부채]	589,513	538,120	846,912
[비유동부채]	596,153	517,085	331,938
부채총계	1,185,666	1,055,205	1,178,850
[자본금]	118,039	118,039	118,039
[자본잉여금]	1,055,675	1,055,675	1,055,675

[자본조정]	-	-	-
[기타포괄손익누계액]	(187)	(187)	(9,990)
[이익잉여금]	748,372	888,332	862,054
자본총계	1,921,899	2,061,859	2,025,778

- 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 위해 누적효과법을 적용하여 2017년 조기도입하였습니다. 따라서 상기 제33기(당기)와 제32기(전기), 제31기(전전기)의 요약 재무제표는 K-IFRS 제1115호를 적용하여 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 상기 제33기(당기)와 제32기(전기)의 요약 재무제표는 K-IFRS 제1109호를 적용하여 작성되었으며, 제31기(전전기)의 재무제표는 종전 기준서인 K-IFRS 1039호 '금융상품:인식과 측정'에 따라 작성되었습니다.
- 주4) 당사는 2019년 1월 1일을 최초적용일로 하여 기업회계기준서 제1116호 '리스'를 최초적용하였습니다. 당사는 최초적용일(19.01.01)에 계약이 리스인지 다시 판단하지 않는 실무적 간편법을 선택하였습니다. 따라서 당사는 종전에 리스로 식별된 계약에만 기업회계기준서 제1116호를 적용하였습니다. 또한 당사는 최초적용으로 인한 누적효과를 2019년 1월 1일에 반영하는 경과규정을 적용하였으며, 따라서 비교기간의 재무제표는 재작성하지 않았습니다. 따라서 상기 제33기의 재무제표만 K-IFRS 제 1116호를 적용하여 작성되었습니다.
- 주5) K-IFRS 제1115호, K-IFRS 제1109호 및 K-IFRS 제1116호 도입효과 및 관련한 주요 사항은 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-5. 재무제표 주석」 및 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-6. 기타 재무에 관한 사항을 참조바랍니다.

## ■ 안정성지표

구분	제 33 기	제 32 기	제 31 기
유동비율(%)	121.4	170.1	109.8
부채비율(%)	61.7	51.2	58.2
차입금의존도(%)	16.1	20.2	20.3
영업이익대비이자보상배율(배)	8.4	11.1	12.8

주1) 유동비율 = (유동자산/유동부채)\*100

주2) 부채비율 = (부채총액/자본총계)\*100

주3) 차입금의존도 = (차입금/총자산)\*100

차입금 = 단기차입금 + 유동성사채 + 회사채 + 장기차입금 + 유동성장기차입금

주4) 영업이익대비이자보상배율 = 영업이익/이자비용

## 나. 영업실적

당사의 영업실적은 매출액 4조 265억원, 영업이익 1,099억원, 당기순손실 999억원입니다. 이는 전년대비 매출액은 2.1% 감소한 실적이며, 영업이익은 41.1% 감소, 당기순이익은 전기 대비 적자 전환하였습니다.

매출은 당기에 건조기, 공기청정기 등 신규가전 품목 등을 앞세워 4조 265억원을 기록했으며 이는 전년대비 2.1% 감소한 수치입니다. 영업이익은 온라인사업 비중확대 및 점유율확보 전략에 따른 판촉비용 증가, 52시간 근무시행 및 최저임금 인상으로 인한 판매비 부담 등으로 인해 전년대비 41.1% 감소한 1,099억원을 기록했습니다. 당기순이익은 영업권손상차손 인식(1,554억), 유형자산 손상차손 인식(233억) 등으로 인해 전기대비 적자 전환한 순손실 999억원을 기록했습니다.

■ 요약 손익계산서

(단위:백만원)

구분	제33기 (19.1.1~19.12.31)	제32기 (18.1.1~18.12.31)	제31기 (17.1.1~17.12.31)
매출액	4,026,464	4,112,678	4,099,341
영업이익	109,857	186,481	207,463
법인세차감전순이익	-83,913	126,902	198,971
당기순이익	-99,907	85,463	148,435
지배회사소유주지분	-99,907	85,463	148,435
기본주당이익(원)	-4,232	3,620	6,288
희석주당이익(원)	-4,232	3,620	6,288
연결에 포함된 회사수	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 위해 누적효과법을 적용하여 2017년 조기도입하였습니다. 따라서 상기 제33기(당기)와 제32기(전기), 제31기(전전기)의 요약 재무제표는 K-IFRS 제1115호를 적용하여 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 상기 제33기(당기)와 제32기(전기)의 요약 재무제표는 K-IFRS 제1109호를 적용하여 작성되었으며, 제31기(전전기)의 재무제표는 종전 기준서인 K-IFRS 1039호 '금융상품:인식과 측정'에 따라 작성되었습니다.
- 주4) 당사는 2019년 1월 1일을 최초적용일로 하여 기업회계기준서 제1116호 '리스'를 최초적용하였습니다. 당사는 최초적용일(19.01.01)에 계약이 리스인지 다시 판단하지 않는 실무적 간편법을 선택하였습니다. 따라서 당사는 종전에 리스로 식별된 계약에만 기업회계기준서 제1116호를 적용하였습니다. 또한 당사는 최초적용으로 인한 누적효과를 2019년 1월 1일에 반영하는 경과규정을 적용하였으며, 따라서 비교기간의 재무제표는 재작성하지 않았습니다. 따라서 상기 제33기의 재무제표만 K-IFRS 제 1116호를 적용하여 작성되었습니다.
- 주5) K-IFRS 제1115호, K-IFRS 제1109호 및 K-IFRS 제1116호 도입효과 및 관련한 주요 사항은 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-5. 재무제표 주식」 및 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-6. 기타 재무에 관한 사항을 참조바랍니다.

■ 수익성지표

구분	제 33 기	제 32 기	제 31 기
매출액영업이익율(%)	2.7	4.5	5.1
매출액당기순이익율(%)	-2.5	2.1	3.6
총자산순이익율(%)	-3.2	2.7	4.8

자기자본순이익률(%)	-5.0	4.2	7.6
총자산대비 영업현금흐름비율(%)	4.2	2.3	8.1

주1) 매출액영업이익률= (영업이익/매출액)\*100

주2) 매출액순이익률= (당기순이익/매출액)\*100

주3) 총자산순이익률= (당기순이익/평균총자산)\*100

주4) 자기자본순이익률= (당기순이익/평균자기자본)\*100

주5) 총자산대비 영업현금흐름비율= (영업활동으로 인한 현금흐름/평균총자산)\*100

## ■ 성장성 및 활동성지표

구분	제33기	제 32 기	제 31 기	제 30 기
매출액증가율(%)	-2.1	0.3	4.1	1.1
영업이익증가율(%)	-41.1	-10.1	18.9	9.0
당기순이익증가율(%)	-216.9	-42.4	22.2	13.9
총자산증가율(%)	-0.3	-2.7	6.6	3.4
자산회전율(회)	1.3	1.3	1.3	1.3

주1) 매출액증가율= (당기매출액/전기매출액)\*100-100

주2) 영업이익증가율= (당기영업이익/전기영업이익)\*100-100

주3) 당기순이익증가율= (당기순이익/전기순이익)\*100-100

주4) 총자산증가율= (당기자산/전기자산)\*100-100

주5) 자산회전율= 매출액/평균총자산

## 다. 회사의 재무상태 및 영업실적에 영향을 미친 요인

### ① 산업환경

#### - 산업환경

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

#### - 경쟁환경

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 카테고리킬러형 전문점이 성장하게 되었습니다.

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 신속적인 '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.

### - 경제환경

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.

부동산 경기 역시 전자제품 판매에 큰 영향을 미칩니다. 부동산 경기가 활성화 되어 소비 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.

또한 전자제품의 판매는 미세먼지, 황사 등 외부환경 변화에도 많은 영향을 받습니다. 최근 미세먼지가 심해지며 공기청정기, 의류건조기, 의류관리기, 고성능 무선청소기 등 환경관련 신제품들이 다수 출시되어 고성장을 보이고 있으며, 전기레인지와 식기세척기의 수요가 증가하면서 관련제품군의 시장이 빠르게 확대되고 있습니다.

### - 규제환경

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.

## ② 시장점유율 등

당사의 공시대상기간 내 시장점유율은 아래와 같습니다.

구분	2016	2017	2018
롯데하이마트	47.0%	44.3%	40.7%
전자랜드	6.2%	6.4%	7.4%
삼성전자판매	26.3%	26.8%	25.2%

하이프라자	20.5%	22.5%	26.7%
-------	-------	-------	-------

※ 출처: 각 사 사업보고서 및 감사보고서

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 윈스탑 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. 이를 특화한 옴니스토어 매장은 2018년 1월 이후 지속적으로 오픈해오고 있으며 2019년 12월 말 기준 42개의 옴니스토어를 운영중입니다. 옴니채널서비스를 통하여 고객은 하이마트 오프라인 전 매장에서 매장진열 상품들 이외에도, 매장내 옴니존에 설치된 태블릿을 통해 25만개 이상의 상품들을 검색하고 구매할 수 있습니다. 온라인쇼핑몰에서는 가전제품 판매 1위 업체인 롯데하이마트의 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 정확하고 안전하게 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. 또한 설치팀이 방문하여 가전제품에 대한 청소, 배관 청소, 곰팡이시공, 냄새차단 시공 등을 실시하는 홈케어서비스를 제공하여 신규 수요를 창출하고 있습니다. 2019년 12월말 기준 당사에는 가전설치팀 587개팀, 에어컨 설치팀 1,510개팀이 설치 업무를 담당하고 있으며, 또한서비스센터 11곳을 운영하며 전자제품수리 서비스를 시행하고 있습니다. 19년 12월에는 A/S 플랫폼 앱을 구축하여 고객이 앱을 통해 A/S신청과 상품관련 지식공유를 할 수 있도록 서비스하고 있습니다.

### ③ 기술 및 소비자 구매행태의 변화

#### - 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.

#### - 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 구가

할 수 있을 것으로 예상됩니다.

#### ④ 매출 및 영업이익의 변화

매출은 당기에 건조기, 공기청정기 등 신규가전 품목 등을 앞세워 4조 265억원을 기록했으며 이는 전년대비 2.1% 감소한 수치입니다. 영업이익은 온라인사업 비중확대 및 점유율확보 전략에 따른 판촉비용 증가, 52시간 근무시행 및 최저임금 인상으로 인한 판관비 부담 등으로 인해 전년보다 41.1% 감소한 1,099억원을 기록했습니다.

(단위: 백만원, %)

사업부문	구분	제33기 (19.01.01~19.12.31)		제32기 (18.01.01~18.12.31)		제31기 (17.01.01~17.12.31)	
		금액	비중	금액	비중	금액	비중
전자제품전문점	매출액	4,026,464	100	4,112,678	100	4,099,341	100
	영업이익	109,857	100	186,481	100	207,463	100
	총자산	3,107,565	100	3,117,064	100	3,204,628	100

주1) 당사는 회계기준서 K-IFRS 제1115호 '고객과의 계약에서 생기는 수익'을 비교가능성의 제고를 위해 누적 효과법을 적용하여 2017년 조기도입하였습니다. 따라서 상기 제33기(당기)와 제32기(전기), 제31기(전전기)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 상기 제33기(당기)와 제32기(전기)의 요약 재무현황은 K-IFRS 제1109호를 적용하여 작성되었으며, 제31기(전전기)의 요약 재무현황은 종전 기준서인 K-IFRS 제 1039호 '금융상품:인식과 측정'에 따라 작성되었습니다.

주3) 당사는 2019년 1월 1일을 최초적용일로 하여 기업회계기준서 제1116호 '리스'를 최초적용하였습니다. 당사는 최초적용일(19.01.01)에 계약이 리스인지 다시 판단하지 않는 실무적 간편법을 선택하였습니다. 따라서 당사는 종전에 리스로 식별된 계약에만 기업회계기준서 제1116호를 적용하였습니다. 또한 당사는 최초적용으로 인한 누적효과를 2019년 1월 1일에 반영하는 경과규정을 적용하였으며, 따라서 비교기간의 재무제표는 재작성하지 않았습니다. 따라서 상기 제33기(당기)의 재무제표만 K-IFRS 제 1116호를 적용하여 작성되었고, 제32기(전기)와 제31기(전전기)의 요약 재무현황은 종전 기준서인 K-IFRS 제1017호 '리스'에 따라 작성되었습니다.

주4) K-IFRS 제1115호, K-IFRS 제1109호 및 K-IFRS 제1116호 등의 도입효과 및 관련한 주요 사항은 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-5. 재무제표 주석」 및 「Ⅲ. 재무에 관한 사항-6. 기타 재무에 관한 사항을 참조바랍니다.

#### ⑤ 판매경로

당사의 판매 경로는 모두 직영점이며, 2019년 12월말 기준 직영점의 수는 466개 입니다. 또한 온라인을 통한 전자제품 판매 경로는 하이마트 쇼핑몰 웹사이트 [www.e-himart.co.kr](http://www.e-himart.co.kr) 등 입니다. 당사는 2019년 12월 말 기준으로 가전 설치팀 587개팀, 에어컨 설치팀 1,510개팀을 통해 배송·설치를 진행하여 판매를 완료합니다.

#### ⑥ 환율 민감도

당사의 주요 사업 및 매출활동은 보고서 제출일 현재 대부분 국내에 국한되어 있기 때문에, 외환위험에 대한 노출은 제한적입니다. 당사는 해외의 우수 거래처를 통한 상품 매입을 시행

하고 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 「5. 재무위험관리」에서 재무 및 자본 위험관리에 대해 다루고 있습니다.

## ⑦ 합병, 분할, 자산양수도, 영업양수도

당사는 당기에 합병, 분할, 영업양수도와 관련된 사항은 없었습니다.

다만 자산양수도와 관련하여 당사는 2018년 10월 10일 보유중이던 롯데렌탈(주)의 보통주 576,690주 전량을 (주)호텔롯데에 45,613백만원에 매도하였습니다.

매도목적은 공정거래법 제8조2에 따른 지분매도였으며, 매도방법은 장외처분(비상장법인 주식)입니다. 해당 매도에 대한 당사 이사회 의결은 18년 10월 10일에 있었습니다. 해당 매도로 인하여 당사의 현금및현금성자산 45,613백만원이 증가하였으며, 기타포괄손익-공정가치측정금융자산은 감소하였습니다

관련 공시는 2018년 10월 11일에 진행된 [특수관계인에 대한 주식의 처분]을 참고하시기 바랍니다.

### 라. 신규사업

- 해당사항없음

### 마. 중단사업현황

- 해당사항없음

### 바. 조직개편

- 해당사항없음

### 사. 환율 변동 영향

당사의 주요 사업 및 매출활동은 공시서류 작성기준일 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 관한 사항」 중 재무제표 주석 「5. 재무위험관리」에서 재무 및 자본 위험관리에 대해 다루고 있습니다.

### 아. 자산손상 인식

#### - 영업권

당사의 당기말 영업권은 1,475,530백만원으로 총 자산의 47.5%를 차지하고 있으며, 당기 중 155,381백만원의 손상차손을 인식하고 있습니다. 회사는 매년 같은 시기마다 영업권의

회수가능액을 추정하여 손상검사를 수행하고 있습니다. 영업권의 회수가능액이 장부금액에 미치지 못하는 경우 영업권을 회수가능액으로 감액하고 감소금액을 손상차손으로 인식하고 있습니다. 영업권에 대한 손상차손은 환입하지 않고 있습니다.

공시대상기간 중 영업권의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)			
과 목	제33(당)기	제32(전)기	제31(전전)기
취득원가			
기초금액	1,683,324,078	1,683,324,078	1,683,324,078
회계정책의 변경(리스)	-	-	-
취득금액	-	-	-
기말금액	1,683,324,078	1,683,324,078	1,683,324,078
상각누계액 및 손상차손누계액			
기초금액	(52,413,330)	-	-
회계정책의 변경(리스)	-	-	-
무형자산상각비	-	-	-
손상차손	(155,381,245)	(52,413,330)	-
기말금액	(207,794,575)	(52,413,330)	-
장부금액			
기초금액	1,630,910,748	1,683,324,078	1,683,324,078
기말금액	1,475,529,503	1,630,910,748	1,683,324,078

① 당사는 매년 영업권의 손상 발생여부에 대한 손상검사를 수행하고 있습니다. 영업권의 손상차손은 현금창출단위집단을 기준으로 회수가능가액을 산출하며, 이러한 산출과정은 회계 추정을 요구하고 있습니다.

② 현금창출단위집단의 회수가능액은 사용가치의 계산에 기초하여 산정되었습니다. 사용가치는 경영진에 의해 승인된 5년간의 추정 사업계획에 기초한 세후 현금흐름추정을 사용하여 계산되었으며, 5년을 초과한 현금흐름은 1.0%의 영구성장률을 이용하여 추정되었습니다.

③ 공시대상기간 말 현재 추정 기간 동안 사용가치 계산에 사용된 주된 가정은 다음과 같습니다.

(단위:%)			
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기	제31(전전) 기
할인율	7.3	8.5	7.8
영구성장률	1.0	1.0	1.7
매출총이익률	25.8~26.4	26.1	26.2~26.3
매출액성장률	2.3~4.2	2.8~4.0	3.2~3.6

경영진은 과거 실적과 시장성장에 대한 예측에 근거하여 추정된 사업계획상 총이익과 매출액 성장률을 적용하였습니다. 사용된 할인율은 관련된 사업의 특수한 위험을 반영한 세후 할인율입니다.

사용가치는 현금흐름할인모형에서 사용된 할인율과 영구성장률 같은 주요 가정에 많은 영향을 받습니다. 할인율이 1.0% 증가할 경우 사용가치는 18.5% 감소하고 영구성장률이 0.5% 감소할 경우 사용가치는 7.4% 감소하게 됩니다.

④ 주요 가정을 통한 해당 사용가치는 경영진의 사업에 대한 미래 추세의 추정을 나타내고 있으며 외부자료와 내부자료(역사적 자료)를 근거로 손상검사 결과 사용가치가 장부금액에 미달하여 155,381백만원(전기 : 52,413백만원) 손상을 인식하였습니다.

⑤ 당사의 영업권에서 손상차손을 인식함에 따라 회수가능액은 장부금액과 일치합니다. 따라서, 주요 가정치의 불리한 변동은 추가 손상차손의 인식을 초래할 수 있습니다.

#### - 현금창출단위

당사는 매년 개별 지점을 현금창출단위로 보아 손상징후가 있는 현금창출단위에 대하여 손상평가를 실시하고 있으며, 손상평가 시 회수가능액에 대한 산출과정은 회계추정을 요구하고 있습니다.

주요 가정을 통한 해당 사용가치는 경영진의 사업에 대한 미래 추세의 추정을 나타내고 있으며 외부자료와 내부자료(역사적 자료)를 근거로 손상검사 결과 사용가치가 장부금액에 미달하여 유형자산 및 사용권자산 손상차손 23,279백만원(전기 : 유형자산손상차손 234백만원)을 인식하였습니다.

① 현금창출단위집단의 회수가능액은 사용가치의 계산에 기초하여 산정되었습니다. 사용가치는 개별 지점의 임차계약기간동안 과거 실적과 경영진에 의해 승인된 추정 사업계획에 기초한 현금흐름추정을 사용하여 계산되었습니다.

② 당기말과 전기말 현재 추정 기간 동안 사용가치 계산에 사용된 주된 가정은 다음과 같습니다.

(단위:%)			
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기	제 31기(전전) 기
할인율	7.3	8.5	7.8
매출액성장률	3.0~3.3	2.7~3.3	3.5~4.1

경영진은 과거 실적과 시장성장에 대한 예측에 근거하여 추정된 사업계획을 반영하여 매출액 성장률을 적용하였습니다. 사용된 할인율은 관련된 사업의 특수한 위험을 반영한 세후 할인율입니다.

주) 자산의 손상인식과 관련한 상세 내용은 「Ⅲ.채무에 관한 사항」의 「5.채무제표 주식」을 참고바랍니다.

## 4. 유동성 및 자금 조달과 지출

### 가. 유동성 현황

■ 현금 및 유동성 자산의 세부 내역

(단위:백만원)

구분	제33기	제32기	제31기
현금 및 현금성 자산	49,773	299,767	329,406
단기금융상품	35,000	20,500	20,500
합계	84,773	320,267	349,906

나. 자금조달

(1) 공시대상기간에 조달한 자금의 원천별 조달규모, 자금조달 조건 등

① 공시대상기간의 차입금 및 회사채 현황 및 자금조달 조건

- 공시대상기간의 차입금 현황

(단위:천원)						
구분	차입처	만기	이자율(%)	제 33(당) 기	제 32(전) 기	제 31(전전) 기
장기차입금	미즈호은행 서울지점	2021년 3월 5일	2.65	130,000,000	130,000,000	-
총 장부금액				130,000,000	130,000,000	-
유동성장기차입금				30,000,000	-	-
장부금액				100,000,000	130,000,000	-

주) 상기차입금은 장기차입금이며, 동 차입금은 20년 9월 및 12월에 각각 15,000백만원을 상환하고, 잔액은 만기에 상환할 예정입니다.

- 공시대상기간의 회사채 현황

(단위:천원)						
구분	내역	만기	이자율(%)	제 33(당) 기	제 32 기	제 31 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
확정금리 원화사채	제4-2회 무기명식 무보증 공모사채	2020년 10월 28일	2.4	100,000,000	100,000,000	100,000,000
확정금리 원화사채	제4-3회 무기명식 무보증 공모사채	2022년 10월 28일	2.7	40,000,000	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	50,000,000
확정금리 원화사채	제6회 무기명식 무보증 공모사채	2021년 7월 5일	2.5	180,000,000	180,000,000	-
소계				370,000,000	500,000,000	650,000,000
사채할인발행차금				(350,205)	(619,337)	(550,941)
총 장부금액				369,649,795	499,380,663	649,449,059
유동성사채				100,000,000	130,000,000	330,000,000
유동성사채할인발행차금				(45,035)	(7,636)	(149,643)
장부금액				269,694,830	369,388,299	319,598,702

(2) 상환 의무가 있는 자금 조달의 항목별/만기별 상환금액

(단위:백만원)

구 분	계	2020년	2021년	2022년
차입금	130,000	30,000	100,000	-
회사채	370,000	100,000	230,000	40,000
합 계	500,000	130,000	330,000	40,000

(3) 조달자금 중 채무비율 준수, 차입제한, 배당제한 등의 조건이 있을 시 그 내용, 미준수 시 회사에 미치는 영향

- 당기말 현재 상기 장기차입금 및 원화사채와 관련하여 다음의 사항을 준수하지 않을 경우 기한의 이익을 상실할 수 있습니다.

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

내역	채무비율 유지	지급보증 및 담보권 설정제한	자산매각 한도
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
제5-2회 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

(4) 미래에 자금조달의 형태와 조달비용의 변화가 예상되는 경우 그 내용

- 해당사항 없음

### 5. 부외거래

- 당기 사업보고서 「X I. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항」 중 「2.우발채무 등」을 참고하시기 바랍니다.

### 6. 그 밖에 투자이사결정에 필요한 사항

#### 가. 중요한 회계정책 및 추정에 관한 사항

- 중요한 회계정책 및 추정의 변경과 관련한 사항은 본문 「Ⅲ. 재무에 관한 사항 - 5. 재무제표 주석」 및 「Ⅲ. 재무에 관한 사항 - 6. 기타재무에 관한 사항」을 참고하시기 바랍니다.

#### 나. 환경 및 종업원 등에 관한 사항

- 당기중 환경관련 제재사항이나 행정조치 등에 관한 사항과 주요 핵심인력 이동사항 등 유의한 종업원 관련 변동사항은 없습니다.

#### 다. 법규상의 규제에 관한 사항

- 법규상 규제와 관련한 사항은 「X I. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항」을 참고하시기 바랍니다.

**라. 파생상품 및 위험관리정책에 관한 사항**

- 당사는 공시서류 작성기준일 현재 보유한 파생상품이 없습니다.

## V. 감사인의 감사의견 등

### 1. 회계감사인의 명칭 및 감사의견(검토의견 포함)

사업연도	감사인	감사의견	강조사항 등	핵심감사사항
제33기(당기)	삼정회계법인	적정	해당사항없음	1. 영업권의 손상검사 2. K-IFRS 제1116호 도입에 따른 최초적용일 회계처리의 정확성
제32기(전기)	삼정회계법인	적정	해당사항없음	1. 영업권의 손상검사 2. 수익인식의 적정성
제31기(전전기)	삼정회계법인	적정	해당사항없음	-

### 2. 감사용역 체결현황

(단위: 천원, 시간)

사업연도	감사인	내 용	보수	총소요시간
제33기(당기)	삼정회계법인	- 분반기 검토 - 개별재무제표감사 - 기타 감사업무	565,000	6,236
제32기(전기)	삼정회계법인	- 분반기 검토 - 개별재무제표감사 - 기타 감사업무	325,000	3,986
제31기(전전기)	삼정회계법인	- 분반기 검토 - 개별재무제표감사 - 기타 감사업무	245,000	3,545

주1) 당사는 2017년 모회사에 대한 연결감사수행을 위해 3개월 기간(2017년 10월1일 ~ 2017년 12월31일)의 재무제표에 대한 임의감사를 현 감사법인인 삼정회계법인으로부터 수감하였습니다.

주2) 제33기 보수에는 내부회계관리제도 감사보수가 포함되어 있습니다. 제32기 내부회계관리제도 검토보수 30백만원과 제31기 임의감사보수 75백만원, 내부회계관리제도 검토보수 30백만원은 별도입니다.

주3) 당사는 공시서류 작성 기준일 및 공시대상기간 동안 연결대상 종속회사가 없으므로, 상기 내용은개별 재무제표에 관한 사항입니다

(1) 제33기 개별 재무제표 검토(감사)기간은 아래와 같습니다.

구분	감사(검토)기간
19년 1분기 검토(개별 재무제표)	2019.04.15 ~ 2019.05.15.
19년 반기 검토(개별 재무제표)	2019.07.17 ~ 2019.08.14.
19년 3분기 검토(개별 재무제표)	2019.10.21 ~ 2019.11.14
기말 재무제표 감사(개별 재무제표)	2020.01.28 ~ 2020.03.18

주) 당사는 공시서류 작성 기준일 및 공시대상기간 동안 연결대상 종속회사가 없으므로, 상기 감사(검토)기간은 개별 재무제표에 관한 내용입니다.

주) 상기 감사(검토)기간의 기산일은 외부회계감사인(삼정회계법인)이 회계감사 및 검토를 위하여 당사에 파견된 날을 기준으로 작성하였습니다.

### 3. 회계감사인과의 비감사용역 계약체결 현황

사업연도	계약체결일	용역내용	용역수행기간	용역보수	비고
제33기(당기)	-	-	-	-	-
제32기(전기)	-	-	-	-	-
제31기(전전기)	-	-	-	-	-

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

### 4. 재무제표 중 이해관계자의 판단에 상당한 영향을 미칠 수 있는 사항에 대해 내부감사기구가 회계감사인과 논의한 결과

구분	일자	참석자	방식	주요 논의 내용
1	2017.08.09	회사: 롯데하이마트 감사위원 3명 감사인: 삼정회계법인 상무이사 1명, 매니저 2명	대면회의	- 2017년 연간 감사계획 및 일정논의 - 외부감사제도의 목적, 책임, 수행조직에 관한 논의
2	2017.12.28	회사: 롯데하이마트 감사위원 3명 감사인: 삼정회계법인 상무이사 1명, 매니저 2명	대면회의	- 외부감사 수행조직의 구성 및 감사계획 공유 - 기준서(제1115호) 조기도입 관련 영향분석 공유 - 외감법 개정사항 공유
3	2018.03.07	회사: 롯데하이마트 감사위원 3명 감사인: 삼정회계법인 상무이사 1명, 매니저 2명	서면회의	- 외부감사결과 공유 - 핵심감사제도 도입, 표준감사시간제 도입, 내부 회계관리제도 감사에 관한 논의
4	2018.04.26	회사: 롯데하이마트 감사위원 3명 감사인: 삼정회계법인 전기 담당파트너, 상무이사 1명, 매니저3명	대면회의	- 2018년 연간 감사계획 및 일정 논의 - 외부감사제도의 목적, 책임, 수행조직에 관한 논의
5	2018.06.20	회사: 롯데하이마트 감사위원 3명 감사인: 삼정회계법인 상무이사 1명, 매니저 2명	대면회의	- 핵심감사항목 대상 선정
6	2018.11.27	회사: 롯데하이마트 감사위원 3명 감사인: 삼정회계법인 상무이사 1명, 매니저 2명	대면회의	- 외부감사 진행현황 공유 - 중간감사 및 전산감사 결과 논의 - 핵심감사 및 주요감사계획 논의
7	2019.03.05	회사: 롯데하이마트 감사위원 3명 감사인: 삼정회계법인 상무이사 1명, 매니저 2명	대면회의	- 기말감사 진행상황 공유 - 핵심감사 및 주요 감사항목에 대한 논의 (영업권 및 CGU 손상검사, 수익인식, 전산환경)
8	2019.03.15	회사: 롯데하이마트 감사위원 3명 감사인: 삼정회계법인 상무이사 1명, 매니저 2명	서면회의	- 기말감사 진행결과 공유 - 감사보고서에 기재될 핵심감사사항 공유 (영업권 손상검사, 수익인식)
9	2019.05.07	회사: 롯데하이마트 감사위원 3명 감사인: 삼정회계법인 상무이사 1명, 매니저 2명	대면회의	- 2019년 연간 감사계획 및 일정논의 - 외부감사제도의 목적과 책임, 수행조직 소개 - 감사인의 독립성과 관련된 품질관리시스템 공유
10	2019.08.08	회사: 롯데하이마트 감사위원 3명 감사인: 삼정회계법인 상무이사 1명, 매니저 2명	대면회의	- 외부감사 진행현황 공유 - 내부회계관리제도 통제테스트 진행현황 공유 - 핵심감사사항(영업권 손상검사 및 리스회계처리) 및 재무제표 중점 점검분야 논의

11	2019.11.05	회사: 롯데하이마트 감사위원 3명 감사인: 삼정회계법인 상무이사 1명, 매니저 2명	대면회의	- 외부감사, 내부회계관리제도 감사 진행현황 공유 - 외부감사시 유의항목(영업권 손상검사 등) 공유
12	2020.02.13	회사: 롯데하이마트 감사위원 2명 감사인: 삼정회계법인 상무이사 1명, 매니저 2명	대면회의	- 외부감사 진행현황 공유 - 핵심감사 및 주요이슈 항목에 대한 논의 (영업권, CGU 손상검사 등)
13	2020.03.03	회사: 롯데하이마트 감사위원 2명 감사인: 삼정회계법인 상무이사 1명, 매니저 2명	대면회의	- 외부감사 진행현황 공유 - 감사보고서에 기재될 핵심감사사항 논의
14	2020.03.15	회사: 롯데하이마트 감사위원 2명 감사인: 삼정회계법인 상무이사 1명, 매니저 2명	서면회의	- 기말 외부감사 진행결과 공유

## 5. 회계감사인의 변경

당사는 2015년 3월 삼정회계법인과 체결한 감사계약의 기간이 만료됨에 따라, 2018년 3월 7일 감사위원회 결의로 삼정회계법인과 3년 연장계약(2018년 ~ 2020년)을 체결하였습니다.

## 6. 내부통제 및 내부회계관리제도에 관한 사항

가. 당사는 내부회계관리제도를 구축하여 운영하고 있으며, 당사의 대표이사 및 내부회계관리자는 제33기 회계연도(2019년)에 대한 당사의 내부회계관리제도의 설계 및 운영실태를 평가하였고, '내부회계관리제도 설계 및 운영 개념체계'에 근거하여 볼때, 중요성의 관점에서 당사의 내부회계관리제도는 효과적으로 설계되어 운영되고 있으며, 위반사항이 없는 것으로 평가완료하였습니다. 당사의 내부회계관리자는 해당 평가결과를 2020년 2월 13일 감사위원회에 보고하였습니다.

제33기 회계연도(2019년)와 관련하여 당사의 감사위원회는 회사의 내부회계관리제도가 효과적으로 설계 및 운영 평가되었으며, 추가 발견된 사항이나 위반사항이 없는 것으로 평가완료하였습니다. 감사위원회는 평가결과를 2020년 3월 5일 이사회에서 보고하였습니다.

나. 외부감사법인인 삼정회계법인은 2019년 12월 31일 현재 「내부회계관리제도 설계 및 운영 개념체계」에 근거한 당사의 내부회계관리제도를 감사하였으며, 당사의 내부회계관리제도가 「내부회계관리제도 설계 및 운영 개념체계」에 따라 중요성의 관점에서 효과적으로 설계 및 운영되고 있다고 제33기 감사보고서에 의견 표명하였습니다.

## 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. 19년 12월말 기준 당사 이사회는 사내이사 4명과 사외이사 5명으로 총 9인으로 구성되어 있습니다. 이사회 내에는 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, 투명경영위원회(舊 내부거래위원회), 보상위원회 등 4개의 소위원회가 설치되어 운영중입니다.

#### (1) 이사회 구성

[기준일 : 2019.12.31]

성명 (생년월일)	직책명 (상근/등기)	최초 선임일	주요 경력	담당업무	비고
이동우 (60.09.07)	대표이사 (상근/등기) 이사회 의장	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 등기이사 이사회 의장	중임
정부욱 (64.06.10)	사내이사 (비상근/등기)	2019.03.29	- 08~15 롯데케미칼 HR부문장 - 15~18 롯데케미칼 폴리머사업부문장 - (現) 롯데지주 HR혁신실장	등기이사	신임
김진호 (63.04.02)	사내이사 (상근/등기)	2019.03.29	- 09~10 롯데하이마트 총남지사장(상무보) - 11~12 롯데하이마트 충청사업부장(상무보) - 12~14 롯데하이마트 상품2부문장(상무보) - 14~16 롯데하이마트 상품1부문장(상무보) - 16~17 롯데하이마트 영업3부문장(상무) - 17~18 롯데하이마트 영업2부문장(상무) - (現) 롯데하이마트 영업본부장(전무)	등기이사	신임
황영근 (67.01.27)	사내이사 (상근/등기)	2019.03.29	- 15~16 롯데하이마트 상품전략부문장(상무보) - 16~18 롯데하이마트 가전부문장(상무) - (現) 롯데하이마트 상품본부장(전무)	등기이사	신임
최영홍 (54.10.03)	사외이사 (비상근/등기)	2014.03.21	- 92 국방부검찰부장 - 13~(現) 한국유통법학회 회장 - (現) 고려대 법학전문대학원 교수 - (現) 롯데하이마트 사외이사	등기이사	중임

안승호 (61.08.15)	사외이사 (비상근/등기)	2016.03.18	- 14~16 송실대 경영대학원 원장 - 03~(現) 송실대 경영학부 교수 - (現) 송실대 IT 유통물류학과 주임교수 - (現) 서비스마케팅학회 고문 - (現) 롯데하이마트 사외이사	등기이사	중임
이장영 (55.01.15)	사외이사 (비상근/등기)	2016.03.18	- 08~11 금융감독원 부원장 - 12~15 한국금융연수원 원장 - 16~(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 - 14~16 한양대학교 석좌교수 - 17~(現) 건양대 군사학과 초빙교수 - (現) 롯데하이마트 사외이사	등기이사	중임
이채필 (56.04.28)	사외이사 (비상근/등기)	2017.03.24	- 09~10 노동부 기획관리실장 - 10~11 노동부 차관 - 11~13 제 3대 고용노동부 장관 - 13~15 (재)한국장애훈재단 이사장 서울대 행정대학원 초빙교수 - 16~17 거버넌스리더십아카데미 원장 - 17~(現) 안전생활실천시민연합 공동대표 - (現) 롯데하이마트 사외이사	등기이사	중임

주1) 최초선임일은 해당이사가 최초로 선임된 주주총회일입니다.

주2) 2019.03.29. 제32기 정기주주총회에서 사외이사로 이채필 이사가 재선임 되었으며, 사내이사로는 정부옥, 황영근, 김진호 이사가 신규선임되었고, 이동우 이사가 재선임 되었습니다.

주3) 사내이사였던 임병연이사는 2019.03.29 임기만료로 퇴임하였습니다.

주4) 사외이사 이채필이사는 2020년 2월 사임하였으며, 최영홍, 안승호, 이장영, 방원팔 이사는 2020년 3월 27일 임기만료로 퇴임하였습니다.

기준일인 2019년 12월 31일 이후 제 33기 주주총회(2020년 3월 27일)에서 신규선임된 등기이사의 내역은 다음과 같습니다.

성명 (생년월일)	직책명 (상근/등기)	최초 선임일	주요 경력	담당업무	비고
유원상 (70.10.10)	사외이사 (비상근/등기)	2020.03.27	- 10~(現) 고려대학교 경영대학 교수 - 16~(現) 한국유통학회 이사 - 16~(現) 한국마케팅학회 이사 - 18~(現) 한국소비자학회 이사 - 19~(現) 고려대학교 경영전문대학원 부원장	등기이사	신임
정도진 (69.01.20)	사외이사 (비상근/등기)	2020.03.27	- 07~(現) 중앙대학교 경영학부 교수 - 14~18 금융위원회 감리위원 - 16~19 한국 조세재정연구원 소장 - 18~(現) 국제공공부문 회계기준위원 - 19~(現) 한국거래소 민간위원	등기이사	신임

김춘순 (63.05.30)	사외이사 (비상근/등기)	2020.03.27	- 09~11 국회 예산결산위원회 전문위원 - 11~13 국회 예산정책처 예산분석실장 - 13~17 국회예산결산위원회 수석전문위원 - 17~19 국회 예산정책처 처장 - 19~(現) 순천향대 미래융합대학원 원장 - 20~(現) 기획재정부 공기업 경영평가 위원 - 20~(現) 사행산업 통합감독위 위원	등기이사	신임
성낙송 (58.01.19)	사외이사 (비상근/등기)	2020.03.27	- 07~11 서울 고등법원 부장판사 - 11~13 서울중앙지방법원 민사, 형사수석부장판사 - 13~14 서울고등법원 부장판사 - 14~16 수원지방법원 법원장 - 16~18 서울고등법원 수석부장판사 - 18~19 사법연수원 원장 - 19~(現) 법무법인 평안 대표변호사	등기이사	신임
이희욱 (60.08.15)	사외이사 (비상근/등기)	2020.03.27	- 07~(現) 성균관대학교 정치외교학과 교수 - 18~(現) (재)세종연구소 비상임이사 - 19~(現) (재)동북아역사재단 비상임이사 - 19~(現) 성균관대학교 국가전략대학원 원장	등기이사	신임

## 나. 중요 의결사항 등

### (1) 이사회 주요 활동 내역 [기준일 : 2019.12.31]

회사	개최일자	의안내용	가결여부	사외이사의 성명					사내이사의 성명					
				최영홍 (출석률 : 100%)	안승호 (출석률 : 100%)	이장영 (출석률 : 100%)	방원팔 (출석률 : 100%)	이재필 (출석률 : 100%)	이동우 (출석률 : 100%)	정부옥 (출석률 : 50%)	김진호 (출석률 : 100%)	황영근 (출석률 : 100%)	임병연 (출석률 : 50%)	
				관반여부										
1	2019-02-12	1. 제32기 재무제표 및 영업보고서 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성				찬성	
		2. 이익잉여금처분계산서(안) 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성					찬성	
		3. 2019년 사업계획(안) 및 예산 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	선임전	선임전	선임전	찬성
		4. '19년 롯데문화재단 문화예술 후원 및 사회공헌 기부금 출연 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성					찬성
2	2019-03-05	1. 제32기 재무제표 및 영업보고서 변경 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성					불참
		2. 제32기 정기주주총회 소집의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성					불참
		3. 이사회 규정 개정의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성					불참
		4. 감사위원회 운영규정 규정 개정의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	선임전	선임전	선임전		불참
		5. 내부회계관리규정 개정의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성					불참
		보고. 2018년 내부회계 관리제도 운영실태 평가결과 보고. 감사위원회의 '18년 내부회계관리제도 평가결과	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고
3	2019-03-29	1. 대표이사 선임의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	
		2. 이사회 의장 선임의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	
		3. 이사회 내 위원회 및 위원장 선임(안) 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	임기
		4. 준법지원인 선임의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	만료
		5. CP자율준수관리자 선임 변경의 건 보고. 공정거래 CP운영 현황	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성

4	2019-05-28	1. 내부거래위원회 규정 개정의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	임기 완료	
		보고. '19년 내부거래 승인사항	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고		보고
		보고. '19년 임원 보수 지급 운영 계획	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고		보고
		보고. 임직원 소송비용 지원 기준	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고		보고
5	2019-07-22	보고. 2019 상반기 공정거래 CP 운영 현황 보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	임기	
		보고. 임직원 소송비용 지원 기준	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	완료	
6	2019-08-16	보고. '19년 4분기 내부거래 승인사항	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	불참	보고	보고	임기 완료	
		보고. 롯데액셀러레이터 펀드 투자	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	불참	보고	보고	보고		
		보고. 메가스토어 구축 계획	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	불참	보고	보고	보고		
7	2019-11-21	1. 사외이사후보추천위원회 규정 개정의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	불참	찬성	찬성	임기 완료	
		보고. 부패방지경영시스템 경영경도 보고의 건	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	불참	보고	보고		보고
		보고. 투명경영위원회 승인사항 보고의 건	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	불참	보고	보고		보고
8	2019-12-19	1. 롯데쇼핑(주) 마트 임정 재계약 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	불참	찬성	찬성	임기 완료	
		보고. 임원의 승진, 선임, 해임 및 상당역의 선임, 해촉 등 인사사항	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	불참	보고	보고		보고

주1) 공시서류 작성기준일(19.12.31) 현재 이사회 구성원은 사외이사 5인(최영홍, 안승호, 이장영, 방원팔, 이채필), 사내이사 4인(이동우, 정부옥, 김진호, 황영근) 으로 총9명입니다.

주2) 정부옥, 김진호, 황영근 사내이사의 출석률은 해당 이사의 선임후 개최된 이사회 총 횟수에 대한 개인별 참석비율이며, 임병연 사내이사의 출석률은 해당 이사의 퇴임전 개최된 이사회 총 횟수에 대한 개인별 참석비율입니다.

#### 다. 이사회 내의 위원회 구성에 관한 사항

##### (1) 위원회의 구성현황

[기준일 : 2019.12.31]

위원회명	구성	직책	성명	설치목적 및 권한사항	비고
사외이사후보 추천위원회	사내이사1인(비상근) 사외이사2인	사내이사 사외이사 사외이사	정부옥(위원장) 안승호 방원팔	▶ 사외이사후보의 추천	-

투명경영위원회 (舊 내부거래 위원회)	사외이사 3인	사외이사 사외이사 사외이사	안승호(위원장) 최영홍 방원팔	<p>▶ 대규모내부거래에 대한 심사·승인 및 이사회 보고</p> <p>-가지급금 또는 대여금 등의 자금을 제공 또는 거래하는 행위</p> <p>-주식 또는 회사채 등의 유가증권을 제공 또는 거래하는 행위</p> <p>-부동산 또는 무체재산권 등의 자산을 제공 또는 거래하는 행위</p> <p>▶ 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)</p> <p>1. 용역거래, 단, 근로용역계약은 제외</p> <p>2. 대리 및 임대차 협약</p> <p>3. 면허 약정</p> <p>4. 경영계약 및 기타의 거래</p> <p>5. 부당이익의공여가능되는거래</p>	-
보상위원회	사외이사2인 사내이사1인(상근)	사외이사 사외이사 사내이사	이장영(위원장) <b>이재필</b> 황영근	▶ 임원 성과보상 산정 및 지급 기준의 제·개정	-

- 주1) 감사위원회는 기업공시서식 작성기준에 따라 '2.감사제도에 관한사항'에 기재하였습니다.  
주2) 당사는 19.05.28. 이사회 결의로 내부거래위원회의 명칭을 투명경영위원회로 변경하였습니다.

(2) 위원회의 주요 활동내역

■ 사외이사후보 추천위원회  
[기준일 : 2019.12.31]

위원회명	개최일자	의안내용	가결 여부	사외이사		사내이사	
				안승호 (출석률 : 100%)	방원팔 (출석률 : 100%)	정부옥 (출석률 : 0%)	임병연 (출석률 : 0%)
				찬반여부			
사외이사후보 추천위원회	2019-03-05	1. 사외이사 후보 추천 승인의 건	가결	찬성	찬성	선임전	불참

- 주1) 사외이사후보추천위원회 위원인 정부옥이사는 2019.03.29 정기주주총회에서 사내이사로 신규선임되었으며, 19.03.29 이사회에서 사외이사후보추천위원회의 위원이자 위원장으로 선임되었습니다.  
주2) 사외이사후보추천위원회의 위원장이었던 임병연이사는 2019.03.29 임기만료로 퇴임하였습니다.

■ 투명경영위원회(舊 내부거래위원회)  
[기준일 : 2019.12.31]

위원회명	개최일자	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명		
				안승호 (출석률)	최영홍 (출석률)	방원팔 (출석률)

				: 100% )	: 100% )	: 100% )
				찬반여부		
투명경영위원회	2019-05-28	1. 롯데쇼핑(주)와의 2019년 2~3분기 상품, 용역 거래 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성
		2. 롯데정보통신(주)와의 2019년 2~3분기 상품, 용역거래 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성
		3. 롯데글로벌로지스(주)와의 2019년 2~3분기 상품, 용역거래 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성
		4. 롯데카드(주)와의 2019년 2~4분기 상품, 용역거래 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성
	2019-08-16	1. 롯데쇼핑 상품용역거래 승인의 건(2019년 4분기)	가결	찬성	찬성	찬성
		2. 롯데정보통신 상품용역거래 승인의 건(2019년 4분기)	가결	찬성	찬성	찬성
		3. 롯데글로벌로지스 상품용역거래 승인의 건(2019년 4분기)	가결	찬성	찬성	찬성
		4. 롯데엑셀러레이터 펀드 투자 건	가결	찬성	찬성	찬성
	2019-11-21	1. 롯데쇼핑 상품용역거래 승인의 건 (2020년 1분기)	가결	찬성	찬성	찬성
		2. 롯데정보통신 상품용역거래 승인의 건 (2020년 1분기)	가결	찬성	찬성	찬성
3. 롯데글로벌로지스 상품용역거래 승인의 건 (2020년 1분기)		가결	찬성	찬성	찬성	
2019-12-19	1. 롯데쇼핑(주) 마트 입점 재계약 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성	

주) 당사는 19.05.28. 이사회 결의로 내부거래위원회의 명칭을 투명경영위원회로 변경하였습니다.

## ■ 보상위원회

[기준일 : 2019.12.31]

위원회명	개최일자	의안내용	가결 여부	사외이사		사내이사
				이장영 (출석률 : 100%)	이재필 (출석률 : 100%)	황영근 (출석률 : 100%)
				찬반여부		
보상위원회	2019-02-12	보고. 임원 보수 집행계획 내역	보고	보고	보고	선임전
	2019-03-29	1. 임원 보수 지급 결정 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성

주) 보상위원회 위원이었던 김현철 사내이사가 2018.12.31부로 사임하였고, 2019.03.29 정기주주총회 및 이사회에서 황영근 사내이사가 보상위원회 위원으로 신규선임되었습니다.

주2) 황영근 사내이사의 출석률은 해당 이사의 선임 후 개최된 보상위원회 총 횟수에 대한 개인별 참석비율입니다.

## 라. 이사의 독립성

### (1) 이사의 선임

이사 선출과 관련하여 당사는 상법 제382조 및 정관 제26조의 내용을 따르고 있으며, 이사는 주주총회에서 선임합니다. 주주총회에서 선임할 이사 후보자는 이사회(사내이사) 및 사외이사후보추천위원회(사외이사)가 선정하여 주주총회에 제출할 의안으로 확정하고 있습니다. 상법 제382조(이사의 선임), 상법 제542조의 8(사외이사의 선임)에 의거하여 결격사유에 해당하는 자는 당사의 이사가 될 수 없습니다.

### (2) 이사선출에 대한 독립성 기준 운영 여부 등

① 상법 제382조 제3항, 상법 제 542조의8에 의거하여, 다음의 자는 당사의 사외 이사가 될 수 없습니다.

- 최대주주가 자연인인 경우, 본인과 그 배우자 및 직계 존속-비속
- 최대주주가 법인인 경우, 그 법인의 이사, 감사 및 피용자

- 상장회사의 주주로서 의결권 없는 주식을 제외한 발행주식총수를 기준으로 본인 및 그와 대통령령으로 정하는 특수한 관계에 있는 자(이하 "특수관계인"이라 한다)가 소유하는 주식의 수가 가장 많은 경우 그 본인(이하 "최대주주"라 한다) 및 그의 특수관계인

② 당사의 사외이사 중 상기 기준에서 요구하는 사외이사후보 결격사유에 해당하거나, 사외이사로 선출된 이후에 이에 해당되는 자가 된 경우는 없습니다.

(3) 각 이사의 임기, 연임여부 및 연임횟수, 선임배경, 추천인, 이사로서의 활동분야, 회사와의 거래, 최대주주 또는 주요주주와의 관계 등 기타 이해관계  
[기준일 : 2019.12.31]

직명	성명	임기	연임여부	선임배경	추천인	활동분야	회사와의 거래	최대주주 등과의 관계
사내이사 (대표이사)	이동우	15.03.20 ~ 21.03.29	중임 (3연임)	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 적임자로 판단되어 롯데하이마트의 대표이사로 선임함  또한 대표이사로서 경영전반에 대한 폭넓은 이해와 경륜을 바탕으로 회사의 미래전략 결정 및 경영판단에 주요한 역할을 할 것으로 판단되어, 롯데하이마트의 이사회의장으로 선임함.	이사회	이사회 의장 전사 경영전반에관한 업무	-	계열회사 임원
사내이사	정부욱	19.03.29 ~21.03.29	신임	롯데케미칼 HR부문을 역임하고, 19년 현재 롯데지구 HR역 신설장으로 재직하는 등 인사 및 조직 분야의 전문가로서 충분한 경험과 지식을 갖추고 있어 롯데하이마트의 기업발전에 기여할 수 있는 적임자로 판단되어 롯데하이마트 사내이사로 선임함	이사회	전사 경영전반에관한 업무	-	계열회사 임원
사내이사	김진호	19.03.29 ~21.03.29	신임	롯데하이마트의 상품부문을 거쳐 영업2부문을 역임하며, 상품과 영업 양 측면의 충분한 경험과 지식을 갖추고 있어 롯데하이마트의 기업가치를 높이는 역할을 수행할 수 있는 적임자로 판단되어 롯데하이마트 사내이사로 선임함	이사회	전사 경영전반에관한 업무	-	계열회사 임원
사내이사	황영근	19.03.29 ~21.03.29	신임	롯데쇼핑의 생활가전부문을 거쳐 롯데하이마트의 가전부문을 역임하며, 가전유통채널에 대한 충분한 경험과 지식을 갖추고 있어 롯데하이마트의 기업가치를 높이는 역할을 수행할 수 있는 적임자로 판단되어 롯데하이마트 사내이사로 선임함	이사회	전사 경영전반에관한 업무	-	계열회사 임원
사외이사	최영홍	14.03.21 ~20.03.27	중임 (3연임)	국방부 검찰부장을 역임하고 현재 고려대 법학전문대학원교수로 재직하는 등 법률전문가로서 풍부한 지식과 경륜을 갖추고 있어, 사외이사로서의 업무수행능력이 우수할 것으로 판단되어 사외이사후보추천위원회의 추천을 거쳐 선임함	사외이사 후보 추천위원회	전사 경영전반에관한 업무	-	-
사외이사	안승호	16.03.21 ~20.03.27	중임	송실대 경영대학원 원장을 역임하는 등 유통경영분야의 전문가로서 풍부한 지식과 경륜을 갖추고 있어, 사외이사로서의 업무수행능력이 우수할 것으로 판단되어 사외이사후보추천위원회의 추천을 거쳐 선임함	사외이사 후보 추천위원회	전사 경영전반에관한 업무	-	-

사외이사	이정영	16.03.21 ~20.03.27	중임	금융감독원 부원장 및 한국금융연수원 원장 등을 역임하고 현재 김앤장 법률사무소 고문으로 재직하는 등 재무 및 경제분야의 전문가로서 풍부한 지식과 경륜을 갖추고 있어, 사외이사로서의 업무수행능력이 우수할 것으로 판단되어 사외이사 후보추천위원회의 추천을 거쳐 선임함	사외이사 후보 추천위원회	전사 경영전반에관한 업무	-	-
사외이사	방원팔	16.03.21 ~20.03.27	중임	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	사외이사 후보 추천위원회	전사 경영전반에관한 업무	-	-
사외이사	이재필	17.03.24 ~20.02.07	중임	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	사외이사 후보 추천위원회	전사 경영전반에관한 업무	-	-

- 주1) 임기의 기산일은 롯데하이마트 법인등기부등본상 해당이사의 취임일을 기준으로 작성하였으며, 임기만료일은 해당 이사가 선임 또는 재선임된 주주총회일로부터 2년이 경과된 날로 기재하였습니다.
- 주2) 2019.03.29. 제32기 정기주주총회에서 사외이사로 이재필 이사가 재선임 되었으며, 사내이사로는 정부옥, 황영근, 김진호 이사가 신규선임되었고, 이동우 대표이사 및 사내이사가 재선임 되었습니다.
- 주3) 사내이사였던 임병연이사는 2019.03.29 임기만료로 퇴임하였습니다.
- 주4) 사외이사인 이재필이사는 2020년 2월 퇴임하였습니다.(20년2월 '사외이사의 선임·해임 중도퇴임에 관한 신고' 공시 참고)

(4) 사외이사후보추천위원회 설치현황 및 활동내역

1) 설치현황

당사는 주주총회에 사외이사후보를 추천하기 위한 사외이사후보추천위원회를 설치하여 운영중입니다. 위원회는 사외이사 2인(안승호,방원팔)과 사내이사1인(정부옥)으로 관련 법규에 의거 총 위원의 과반수를 사외이사로 구성하고 있습니다. (상법 제542조의8 제4항의 규정 충족)

[기준일 : 2019.12.31]

성명	사외이사 여부	비고
정부옥(위원장)	X	총 3인중 사외이사 2인, 정족수 충족
안승호	O	
방원팔	O	

2) 활동내역

[기준일 : 2019.12.31]

위원회명	개최일자	의안내용	가결 여부	사외이사		사내이사	
				안승호 (출석률 : 100%)	방원팔 (출석률 : 100%)	정부옥 (출석률 : 0%)	임병연 (출석률 : 0%)
				찬반여부			
사외이사후보 추천위원회	2019-03-05	1. 사외이사 후보 추천 승인의 건	가결	찬성	찬성	선임전	불참

## 마. 사외이사의 전문성

### (1) 지원조직

당사 내 지원조직(경영지원부문 경영지원팀, 담당직원 8명(팀장1인, 매니저1인 외 6인))은 사외이사가 이사회 및 이사회내 위원회에서 전문적인 직무수행이 가능하도록 보조하고 있으며, 이사회 및 위원회 개최 전에 해당 안건내용을 충분히 검토할 수 있도록 사전에 자료를 제공하고있습니다.

부서(팀)명	직원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
경영지원팀	8	팀장1명(3년) 매니저1명(2년) 대리1명(2년) 사원5명(평균2년)	- 이사회 및 위원회 절차준수여부 점검 - 사외이사의 이사회 및 위원회 참석률 관리 - 사외이사에 경영정보제공(회의자료 등)

주) 근속연수는 해당 지원업무를 담당한 기간입니다.

### (2) 사외이사 교육실시 현황

#### 사외이사 교육실시 현황

교육일자	교육실시주체	참석 사외이사	불참시 사유	주요 교육내용
2019.06.22	롯데하이마트 경영지원팀	사외이사 전원	-	제주지사 현장방문(상권 및 지점운영현황 교육)
2019.07.22	삼일회계법인	사외이사 전원	-	내부회계관리제도 교육
2019.11.21	삼일회계법인	사외이사 전원	-	내부회계관리제도 교육

주) 2019.06.22. 실시된 교육은 1박2일 일정으로 진행되었습니다

## 2. 감사제도에 관한 사항

### 가. 감사위원회의 인적 사항 및 사외이사 여부

[기준일 : 2019.12.31]

성명	사외이사 여부	경력	회계·재무전문가 관련		
			해당 여부	전문가 유형	관련 경력
최영홍	예	- 92 국방부검찰부장 - 13~(現) 한국유통법학회 회장 - (現) 고려대 법학전문대학원 교수 - (現) 롯데하이마트 사외이사	-	-	-

이정영	예	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 서울대학교 경제학 학사</li> <li>- 뉴욕대학교 대학원 경제학 석박사</li> <li>- 88~90 뉴욕주립대학교 경제학과 조교수</li> <li>- 90~92 대외경제정책연구원</li> <li>- 93~96 국제통화기금 통화, 환율정책국 분석관</li> <li>- 96~05 한국금융연구원 연구조정실 실장</li> <li>- 00~03 재정경제부 장관자문관</li> <li>- 05~08 금융감독원 부원장보 (국제 및 거시건전성감독 담당)</li> <li>- 08~11 금융감독원 감독서비스 총괄본부 부원장 (은행감독담당, 제재심의위원장)</li> <li>- 12~15 한국금융연수원 원장</li> <li>- 16~(現) 김앤장 법률사무소 고문</li> <li>- 19~(現) KB증권 사외이사</li> <li>- (現) 롯데하이마트 사외이사</li> </ul>	예	<p>4호 유형 (금융기관·정부·증권유관기관 등 경력자)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 기본자격: 해당 감사위원은 금융감독원에서 부원장보로서 국제 및 거시건전성감독을 담당하였고, 금융감독원 감독서비스 총괄본부 부원장으로서 은행감독을 담당했으며, 제재심의위원장으로 활동하였습니다.</li> <li>- 근무기간: 해당 감사위원은 2005~2011년(총7년) 동안 금융감독원에서 근무하였습니다.</li> <li>* 관련 경력상세</li> <li>- 05~08 금융감독원 부원장보 (국제 및 거시건전성감독 담당)</li> <li>- 08~11 금융감독원 감독서비스 총괄본부 부원장 (은행감독담당, 제재심의위원장)</li> </ul>
이재필	예	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 09~10 노동부 기획관리실장</li> <li>- 10~11 노동부 차관</li> <li>- 11~13 제 3대 고용노동부 장관</li> <li>- 13~15 (재)한국장애인재단 이사장 서울대 행정대학원 초빙교수</li> <li>- 16~17 거버넌스리더십아카데미 원장</li> <li>- 17~(現) 안전생활실천시민연합 공동대표</li> <li>- (現) 롯데하이마트 사외이사</li> </ul>	-	-	-

## 나. 감사위원 현황상세

성명	임기	연임여부	직위	주요경력	타회사 경직여부
최영홍	14.11.13 ~20.03.27	중임 (3연임)	사외이사 (위원장)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 92 국방부검찰부장</li> <li>- 13~(現) 한국유통법학회 회장</li> <li>- (現) 고려대 법학전문대학원 교수</li> <li>- (現) 롯데하이마트 사외이사</li> </ul>	-

이장영	16.03.21 ~20.03.27	중임	사외이사 (회계전문가)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 서울대학교 경제학 학사</li> <li>- 뉴욕대학교 대학원 경제학 석박사</li> <li>- 88~90 뉴욕주립대학교 경제학과 조교수</li> <li>- 90~92 대외경제정책연구원</li> <li>- 93~96 국제통화기금 통화, 환율정책국 분석관</li> <li>- 96~05 한국금융연구원 연구조정실 실장</li> <li>- 00~03 재정경제부 장관자문관</li> <li>- 05~08 금융감독원 부원장보 (국제 및 거시건전성감독 담당)</li> <li>- 08~11 금융감독원 감독서비스 총괄본부 부원장 (은행감독담당, 제재심의위원장)</li> <li>- 12~15 한국금융연수원 원장</li> <li>- 16~(現) 김앤장 법률사무소 고문</li> <li>- (現) 롯데하이마트 사외이사</li> </ul> <p>해당 감사위원은 정부기관 등에서 회계 또는 재무관련 업무나 이에 대한 감독업무에 근무한 경력이 합산하여 5년 이상이므로(금융감독원 05년~11년 근무), 상법 제542조의11 제2항 제1호 및 상법 시행령 제37조 제2항 제4호에 따른 회계 및 재무전문가입니다.</p>	KB증권 사외이사 (19년5월~(現))
이채필	17.03.24 ~20.02.07	중임	사외이사	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 09~10 노동부 기획관리실장</li> <li>- 10~11 노동부 차관</li> <li>- 11~13 제 3대 고용노동부 장관</li> <li>- 13~15 (재)한국장애인재단 이사장 서울대 행정대학원 초빙교수</li> <li>- 16~17 거버넌스리더십아카데미 원장</li> <li>- 17~(現) 안전생활실천시민연합 공동대표</li> <li>- (現) 롯데하이마트 사외이사</li> </ul>	-

주1) 임기의 기산일은 롯데하이마트 법인등기부등본상 감사위원회 위원의 취임일을 기준으로 작성하였으며, 임기만료일은 해당 감사위원이 사외이사로 선임 또는 재선임된 주주총회일로부터 2년이 경과된 날로 기재하였습니다.

주2) 감사위원 이채필이사는 2020년 2월 사임하였으며, 최영홍, 이장영이사는 2020년 3월 임기만료로 퇴임하였습니다.

#### 다. 감사위원회 위원의 독립성

당사는 관련법령 및 정관에 따라 위원회의 구성, 운영 및 권한·책임 등을 감사위원회 규정에 정의하여 감사업무를 수행하도록 하고 있습니다. 감사위원회의 감사업무 수행은 회계감사를 위해서는 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 필

요할 경우에는 이사로부터 심의내용과 영업에 관한 보고를 받고 중요한 업무에 관한 회사의 보고에 대해 추가검토 및 자료보완을 요청하는 등 적절한 방법을 사용하여 검토합니다.

당사는 상법 제542조의12 제1항에 의거하여 감사위원회 위원을 주주총회에서 선임하고 있으며, 선출기준의 주요내용은 아래 표와 같습니다.

선출기준의 주요내용	선출기준의 충족여부	관련법령
- 3명 이상의 이사로 구성	충족(3명)	상법 제415조의2 제2항
- 사외이사가 위원의 3분의2 이상	충족(전원 사외이사)	
- 위원 중 1명 이상은 회계 또는 재무전문가	충족(이장영 1인)	상법 제542조의11 제2항 상법 시행령 제37조 제2항 제4호
- 감사위원회의 대표는 사외이사	충족(최영홍 위원장)	상법 제542조의11 제2항
- 그 밖의 결격요건(최대주주의 특수관계자 등)	충족(해당사항없음)	상법 제542조의11 제3항

주) 회계 또는 재무전문가의 기준 충족여부와 관련한 상세사항은 'VI.이사회 등 회사의 기관에 관한 사항- 2. 감사제도에 관한사항-가. 감사위원회의 인적사항 및 사외이사 여부'의 기재내용을 참고하시기 바랍니다.

### (1) 감사위원회 구성

(가) 상법, 제415조의2 제2항에 의해, 감사위원회는 3명 이상의 이사로 구성하고, 사외이사가 위원의 3분의 2이상이어야 합니다.

(나) 또한, 상법 제542조의11에 의거하여, 감사위원 중 1명 이상은 대통령령으로 정하는 회계 또는 재무 전문가이어야 하고, 감사위원회의 대표는 사외이사로 선임하여야 합니다.

### (2) 결격요건

상법 제542조의10, 제542조의11에 의거하여, 다음에 해당하는 자는 상장회사의사외이사가 아닌 감사위원회위원이 될 수 없고, 이에 해당하게 된 경우에는 그 직을 상실합니다.

- 상법 제542조의8 제2항 제1호부터 제4호까지 및 제6호에 해당하는 자  
(주요주주의 특수관계인 등)
- 회사의 상무(常務)에 종사하는 이사 및 피용자 또는 최근 2년 이내에 회사의 상무에 종사한 이사 및 피용자
- 회사의 경영에 영향을 미칠 수 있는 자로서 대통령령으로 정하는 자

### (3) 감사위원의 선임 및 해임

(가) 상법 제542조의12에 의거하여, 감사위원회위원을 선임-해임하는 권한은 주주총회에 있으며, 주주총회에서 이사를 선임한 후 선임된 이사 중에서 감사위원회위원을 선임하여야 합니다.

(나) 최대주주, 최대주주의 특수관계인, 그 밖에 대통령령으로 정하는 자가 소유하는 상장회사의 의결권 있는 주식의 합계가 그 회사의 의결권 없는 주식을 제외한 발행주식총수의 100분의 3을 초과하는 경우 그 주주는 그 초과하는 주식에 관하여 감사 또는 사외이사가 아닌 감사위원회위원을 선임하거나 해임할 때에는 의결권을 행사하지못합니다.

### (4) 감사위원의 선임배경, 추천인, 회사와의 관계, 최대주주 등과의 관계 등

[기준일 : 2019.12.31]

직명	성명	임기	연임여부	선임배경	추천인	활동분야	회사와의 관계	최대주주 등과의 관계
사외이사, 감사위원회 위원장	최영홍	14.11.13 ~20.03.27	중임 (3연임)	국방부 검찰부장을 역임하고 현재 고려대 법학전문대학원교수로 재직하는 등 법률전문가로서 풍부한 지식과 경륜을 갖추고 있어, 사외이사로서의 업무수행능력이 우수할 것으로 판단되어 이사회의 추천을 거쳐 선임함	이사회	전사 경영전반에 관련 업무	-	-
사외이사, 감사위원회 위원	이장영	16.03.21 ~20.03.27	중임	금융감독원 부원장 및 한국금융연수원 원장 등을 역임하고 현재 김앤장 법률사무소 고문으로 재직하는 등 재무 및 경제분야의 전문가로서 풍부한 지식과 경륜을 갖추고 있어, 사외이사로서의 업무수행능력이 우수할 것으로 판단되어 이사회의 추천을 거쳐 선임함	이사회	전사 경영전반에 관련 업무	-	-
사외이사, 감사위원회 위원	이채필	17.03.24 ~20.02.07	중임	노동부 기획관리실장을 거쳐, 고용노동부 장관을 역임하는 등 인사 및 조직분야의 전문가로서 풍부한 지식과 경륜을 갖추고 있어, 사외이사로서의 업무수행능력이 우수할 것으로 판단되어 이사회의 추천을 거쳐 선임함	이사회	전사 경영전반에 관련 업무	-	-

주1) 임기의 기산일은 롯데하이마트 법인등기부등본상 해당 위원의 취임일을 기준으로 작성하였으며, 임기만료일은 해당 위원이 선임 또는 재선임된 주주총회일로부터 2년이 경과된 날로 기재하였습니다.

주2) 2019.03.29. 제32기 정기주주총회에서 감사위원회 위원으로 이채필 이사가 재선임되었습니다.

#### 라. 감사위원회의 주요 활동내역

[기준일 : 2019.12.31]

개최일자	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명		
			최영홍 (출석률 : 100%)	이장영 (출석률 : 100%)	이채필 (출석률 : 100%)
			찬반여부		
2019-02-12	보고. 2018년 내부회계 운영실태평가 결과 보고 보고. 내부회계관리제도 재구축 프로젝트 완료 보고 보고. 내부회계관리 규정 개정(안) 보고 보고. 감사위원회 규정 개정(안) 보고	보고 보고 보고 보고	보고 보고 보고 보고	보고 보고 보고 보고	
2019-03-05	1. 감사위원회의 감사보고서 작성 및 제출의 건 2. 2018년 내부회계관리제도 평가 3. 내부회계관리규정 개정안 승인 보고. 감사활동 보고	가결 가결 가결 보고	찬성 찬성 찬성 보고	찬성 찬성 찬성 보고	
2019-05-07	보고. 2019년 1분기 재무제표 보고 보고. 2019년 내부회계관리제도 운영보고 보고. 감사활동 보고	보고 보고 보고	보고 보고 보고	보고 보고 보고	
2019-08-08	보고. '19년 상반기 재무제표 보고 보고. '19년 상반기 내부회계관리제도 운영실태 현황 보고. 내부감사활동 보고 의결. 감사위원회 운영규정 시행세칙 전면 개정의 건	보고 보고 보고 가결	보고 보고 보고 찬성	보고 보고 보고 찬성	

2019-11-05	보고. '19년 3분기 재무제표 보고	보고	보고	보고	보고
	보고. 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고	보고	보고	보고
	보고. 윤리경영활동 보고	보고	보고	보고	보고

#### 마. 감사위원회 교육실시 계획

교육일자	교육실시주체	주요 교육내용
2019-07-22	삼일회계법인	내부회계관리제도 및 관련법령, 운영방안 등
2019-08-08	삼일회계법인	내부회계관리제도 및 관련법령, 운영방안 등
2019-11-05	삼일회계법인	내부회계관리제도 주요 변화사항, 평가체계 등
2019-11-21	삼일회계법인	내부회계관리제도 주요 변화사항, 평가체계 등

#### 바. 감사위원회 교육실시 현황

교육일자	교육실시주체	참석 감사위원	불참시 사유	주요 교육내용
2019.07.22	삼일회계법인	감사위원 전원	-	내부회계관리제도 교육
2019.08.08	삼일회계법인	감사위원 전원	-	내부회계관리제도 교육
2019.11.05	삼일회계법인	감사위원 전원	-	내부회계관리제도 교육
2019.11.21	삼일회계법인	감사위원 전원	-	내부회계관리제도 교육

주) 당사는 2019년 7월 22일 이사회를 대상으로한 내부회계관리제도 교육(교육주체: 삼일회계법인)을 진행하였으며, 감사위원 전원(최영홍, 이장영, 이채필)이 참석하였습니다.

주2) 당사는 2019년 8월 8일 감사위원을 대상으로 한 내부회계관리제도 교육(교육주체: 삼일회계법인)을 진행하였으며, 감사위원 전원(최영홍, 이장영, 이채필)이 참석하였습니다.

주3) 당사는 2019년 11월 5일 감사위원을 대상으로 한 내부회계관리제도 교육(교육주체: 삼일회계법인)을 진행하였으며, 감사위원 전원(최영홍, 이장영, 이채필)이 참석하였습니다.

주4) 당사는 2019년 11월 21일 이사회를 대상으로한 내부회계관리제도 교육(교육주체: 삼일회계법인)을 진행하였으며, 감사위원 전원(최영홍, 이장영, 이채필)이 참석하였습니다.

#### 사. 감사위원회 지원조직 현황

부서(팀)명	직원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
경영지원팀	8	팀장1명(3년) 매니저1명(2년) 대리1명(2년) 사원5명(평균2년)	- 감사위원회 절차준수여부 점검 - 감사위원회 참석률 관리 - 위원회에 경영정보제공(회의자료 등)

#### 아. 준법지원인 인적사항 및 경력

##### (1) 인적사항

[기준일: 2019.12.31]

성명	주요경력
신호니	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 이화여대 법학과 졸업</li> <li>- 52회 사법시험 합격</li> <li>- 롯데하이마트 준법지원인 (임기: 2013.02.07 ~ 2019.03.29.)</li> </ul> <p>해당 준법지원인은 변호사자격을 가진 자로서 상법 제542조의13 제5항에 따른 준법지원인 법정자격요건을 충족합니다.</p>
박왕근	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 중앙대학교 법학 졸업</li> <li>- 04~06 롯데 정책본부 경영지원실</li> <li>- 06~12 롯데 정책본부지원실 재무팀</li> <li>- 12~13 롯데 정책본부 지원실 CSR팀</li> <li>- 13~16 롯데하이마트 CR팀장(법무관재팀장)</li> <li>- 16~17 롯데하이마트 윤리경영팀장</li> <li>- 17~18 롯데하이마트 고양지사장</li> <li>- 18~(現)롯데하이마트 준법경영부문장(상무보)</li> <li>- (現) 롯데하이마트 준법지원인(19.03.29 선임)</li> </ul> <p>해당 준법지원인은 법무 및 감사와 관련한 부서에서 근무한 경력이 10년 이상(근무기간 13년)인 자로서 상법 제542조의13 제5항에 따른 준법지원인 법정자격요건을 충족합니다.</p>

주) 2019.03.29 이사회에서 박왕근 준법경영부문장이 당사의 준법지원인으로 신규선임되었습니다.

(2) 주요 활동내역 및 그 처리결과

구분	일시	주요 점검 내용	점검 결과
계약서 개정	2019.3~4월	표준계약서 개정 및 체결	-
모니터링	2019.5~6월	공정거래 정기 모니터링 ※ CP운영규정 제20조 제3호(모니터링 실시)	-
교육	2019.6월	상반기 공정거래 교육 및 TEST ※ CP운영규정 제26조(교육의 실시)	-
교육	2019.6월	임직원 준법경영 집합교육	-
점검	2019.8월	ISO37001 사후심사 실시	인증유지
모니터링	2019.10월	임직원 윤리의식 진단 (파트너사 온라인 설문조사 및 면담)	-
모니터링	2019.12월	공정거래 정기 모니터링 ※ CP운영규정 제20호 제3호(모니터링 실시)	-
교육	2019.12월	본사 임직원 준법경영 집합교육 영업현장 임직원 준법경영 온라인교육	-

## ■ 준법지원인 지원조직 현황

부서(팀)명	직원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
법무관재팀	6	팀장1명(3년) 매니저1명(6년) 대리2명(평균2년) 사원2명(평균2년)	- 임직원 교육 및 훈련지원 - 계약검토 및 법률자문 지원 - ISO37001 부패방지경영시스템 인증 지원
공정거래팀	5	팀장1명(5년) 매니저1명(7년) 대리3명(평균3년)	- 공정거래 임직원 교육 및 훈련지원 - 공정거래 제도개선 지원 (컴플라이언스시스템 도입) - 공정거래 모니터링

주) 근속연수는 해당 지원업무를 담당한 기간입니다.

## 3. 주주의 의결권 행사에 관한 사항

### 가. 집중투표제의 채택여부

당사는 정관 제26조에 의거 집중투표제를 채택하지 아니합니다.

### 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.

당사는 전자투표제 및 전자위임장권유의 관리업무를 한국예탁결제원에 위탁한 상태이며, 주주는 주주총회소집공고에 안내된 전자투표 및 위임장수여기간 내에 <https://evote.ksd.or.kr>에 접속하여 공인인증을 통해 본인인증을 완료한 후, 주주총회에 참석하지 아니하고 전자투표방식으로 의결권을 행사하거나 전자위임장을 수여하실 수 있습니다. 다만 해당 시스템은 공인인증을 통해 당사의 주주여부를 확인 후 전자투표 및 위임장수여 서비스를 제공하므로, 주주께서는 미리 증권거래전용 공인인증서 또는 은행 및 증권 범용 공인인증서를 준비하시기 바랍니다.

### 다. 소수주주권의 행사여부

당사는 공시대상기간 해당사항이 없습니다.

### 라. 경영권 경쟁

당사는 공시대상기간 해당사항이 없습니다.

## VII. 주주에 관한 사항

### 1. 최대주주 및 특수관계인의 주식소유 현황

(기준일 : 2019년 12월 31일 )

(단위 : 주, %)

성명	관계	주식의 종류	소유주식수 및 지분율				비고
			기 초		기 말		
			주식수	지분율	주식수	지분율	
롯데쇼핑(주)	최대주주	보통주	14,403,274	61.01	14,403,274	61.01	주)2,3,4
이원준	특수관계인	보통주	100	0.00	100	0.00	-
이동우	특수관계인	보통주	6,000	0.03	23,000	0.10	장내매수
계		보통주 외	-	-	-	-	-
		보통주	14,409,374	61.04	14,426,374	61.11	-

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 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.

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.

주5) 상기 표에 기재된 이원준 롯데쇼핑 대표이사는 2019.12.31일 롯데쇼핑 대표이사직에서 사임하였습니다. 상세한 사항은 롯데쇼핑(주)가 2019.12.31 공시한 '대표이사 변경' 공시를 확인하시기 바랍니다.

### 2. 최대주주의 주요경력 및 개요

#### (1) 최대주주(법인 또는 단체)의 기본정보

명칭	출자자수 (명)	대표이사 (대표조합원)		업무집행자 (업무집행조합원)		최대주주 (최대출자자)	
		성명	지분(%)	성명	지분(%)	성명	지분(%)
롯데쇼핑(주)	35,251	이원준	0.00	-	-	롯데지주(주)	40.00
		강희태	0.00	-	-	-	-

주1) 지분율은 총발행주식수 대비 보통주와 우선주를 합산한 기준입니다.

주2) 상기내용은 2019년 12월 31일 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)

주6) 2019년 3분기 (체결일기준 거래일자: 8월23일,26일,27일,28일,29일 / 9월2일,3일,4일,5일,6일) 롯데지주(주)가 롯데쇼핑 주식 총 340,704주를 장내매수함에 따라, 롯데지주(주)의 롯데쇼핑 지분율은 38.80%에서 40.00%로 변경되었습니다. 상기 거래내역은 19년8월29일과 9월6일에 롯데지주(주)가 공시한 「임원·주요주주 특정증권등 소유상황보고서」를 참고하여 작성하였습니다.

주7) 상기 표에 기재된 이원준 롯데쇼핑 대표이사는 2019.12.31일 롯데쇼핑 대표이사직에서 사임하였습니다. 상세한 사항은 롯데쇼핑(주)가 2019.12.31 공시한 '대표이사 변경' 공시를 확인하시기 바랍니다.

## (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
2019.09.06	-	-	-	-	롯데지주(주)	40.00

주1) 2017년 3월 24일 주주총회를 통해 신격호 총괄회장(대표이사)가 퇴임하고 강희태 사장(대표이사)가 취임하였습니다. 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) 2018년8월 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)

주5) 2019년 3분기(체결일기준 거래일자: 8월23일,26일,27일,28일,29일 / 9월2일,3일,4일,5일,6일) 에 롯데지주(주)가 쇼핑주식 총 340,704주를 장내매수함에 따라, 롯데지주(주)의 롯데쇼핑 지분율은 38.80%에서 40.00%로 변경되었습니다. 해당 거래내역은 19년8월29일과 9월6일에 롯데지주(주)가 공시한 「임원·주요주주 특정증권등 소유상황보고서」를 참고하여 작성하였으며, 상기 표의 변동일(2019.09.06)은 해당 주식매수의 마지막 거래일자를 기재하였습니다.

주6) 당사의 최대주주인 롯데쇼핑(주)는 2019.12.31일 '대표이사 변경' 공시를 통해 이원준 대표이사가 12월 31일 사임하였음을 공시하였습니다.

## (3) 최대주주(법인 또는 단체)의 최근 결산기 재무현황

(단위 : 백만원)

구 분	
법인 또는 단체의 명칭	롯데쇼핑(주)
자산총계	33,972,616
부채총계	22,070,931

자본총계	11,901,685
매출액	17,622,000
영업이익	427,911
당기순이익	-840,093

주) 상기내용은 롯데쇼핑(주)의 2019년도 연결재무제표 기준으로 작성되었습니다.

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

당사 최대주주인 롯데쇼핑(주)는 1970년 7월 2일 백화점 경영을 목적으로 설립되었으며 2019년말 현재 총 45개의 종속회사가 있습니다. 롯데쇼핑(주)는 수익을 창출하는 재화와 용역의 성격, 시장 및 판매방법의 특징, 사업부문 구분의 계속성 등을 고려하여 경영의 다각화 실태를 적절히 반영할 수 있도록 백화점 사업부문, 할인점 사업부문, 전자제품전문점 사업부문, 슈퍼 사업부문, 홈쇼핑 사업부문, 기타 사업부문으로 세분하였습니다.

### 3. 최대주주의 최대주주(법인 또는 단체)의 개요

#### (1) 최대주주의 최대주주(법인 또는 단체)의 기본정보

명칭	출자자수 (명)	대표이사 (대표조합원)		업무집행자 (업무집행조합원)		최대주주 (최대출자자)	
		성명	지분(%)	성명	지분(%)	성명	지분(%)
롯데지주(주)	42,382	신동빈	11.71	-	-	신동빈	11.71
		황각규	0.00	-	-	-	-

※ 출자자수 및 지분율은 2019.12.31. 기준입니다.

※ 출자자수 및 지분율은 보통주 기준입니다.

※ 별도 업무집행자 및 업무집행조합원은 없습니다.

#### (2) 최대주주의 최대주주(법인 또는 단체)인 롯데지주(주)의 대표이사, 업무집행자, 최대주주의 변동내역

변동일	대표이사 (대표조합원)		업무집행자 (업무집행조합원)		최대주주 (최대출자자)	
	성명	지분(%)	성명	지분(%)	성명	지분(%)
2018.04.02	신동빈	8.63	-	-	신동빈	8.63
2018.06.23	신동빈	10.54	-	-	신동빈	10.54
2018.12.25	신동빈	11.71	-	-	신동빈	11.71

#### (3) 최대주주의 최대주주(법인 또는 단체)의 최근 결산기 재무현황

(단위 : 백만원)

구분	
법인 또는 단체의 명칭	롯데지주(주)

자산총계	15,605,750
부채총계	7,813,214
자본총계	7,792,536
매출액	8,856,161
영업이익	174,855
당기순이익	-411,645

주) 상기내용은 롯데지주(주)의 2019년도 연결재무제표 기준으로 작성되었습니다.

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

당사 최대주주인 롯데쇼핑(주)의 최대주주인 롯데지주(주)는 지주사 전환에 따라 순환출자 해소 및 지배구조 단순화로지배구조 불투명성을 해소하였으며, 자회사들의 사업과 투자 분리를 통한 효율적인 사업구조 확립을 추진하고 있습니다.

### 4. 최대주주 변동현황

(기준일 : 2019년 12월 31일 )

(단위 : 주, %)

변동일	최대주주명	소유주식수	지분율	변동원인	비고
2006.03.14	하이마트 홀딩스	2,729,426	100.00%	주식교환 등	-
2008.06.02	유진기업(주)	779,800	63.93%	합병 및 자본감소 등	-
2012.10.31	롯데쇼핑(주)	15,403,274	65.25%	경영권 인수	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.

### 5. 주식의 분포(주식 소유현황)

#### (1) 주식 소유현황

2019년 12월말 현재 당사의 주식을 5%이상 소유한 주주와 우리사주조합의 보유주식수는 아래와 같습니다.

(기준일 : 2019년 12월 31일 )

(단위 : 주)

구분	주주명	소유주식수	지분율	비고
5% 이상 주주	롯데쇼핑(주)	14,403,274	61.01%	주)1,2,3
	국민연금공단	1,436,300	6.08%	-
우리사주조합		69,302	0.29%	-

주1) 상기내용은 2019년 12월31일 기준입니다.

주2) 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.

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) 소액주주현황

(기준일 : 2019년 12월 31일 )

(단위 : 주)

구 분	주 주		보 유 주 식		비 고
	주 주 수	비 율	주 식 수	비 율	
소액주주	11,418	99.91%	7,042,505	29.82%	-

주1) 소액주주는 보통주 발행주식총수의 1%에 미달하는 주식수를 소유한 주주입니다.

주2) 상기 내용은 당사의 명의개서대리인인 한국예탁결제원에서 정기주주총회 소집을 위해 제공한 2019년 12월 31일 기준 보통주 주식분포상황표에 따라 작성했습니다.

## 6. 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> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 주주우선공모의 방식으로 신주를 발행하는 경우</li> <li>2. 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 일반공모의 방식으로 신주를 발행하는 경우</li> <li>3. 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 주식예탁증서(DR) 발행에 따라 신주를 발행하는 경우</li> <li>4. 발행주식총수의 100분의 30을 초과하지 않는 범위 내에서 주권을 증권시장에 신규상장하거나 협회등록하기 위하여 신주를 모집하거나 인수인에게 인수하게 하는 경우</li> <li>5. 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 등 관계규정에 따라 우리사주조합원에게 주식을 우선 배정하는 경우</li> <li>6. 제5호 이외의 방법으로 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 우리사주조합원에게 주식을 배정하는 경우</li> <li>7. 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 상법 418조 제2항의 규정에 따라 신중요한 기술의 도입, 연구개발, 생산, 판매, 자본채휴, 재무구조 개선 등을 회사의 경영상 목적을 달성하기 위하여 그 상대방에 신주를 발행하는 경우 필요한 경우</li> <li>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</li> </ol> <p>③ 제2항 각호의 어느 하나의 방식에 의해 신주를 발행할 경우에는 발행할 주식의 종류와</p>
----------------------------	---

	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	「주식·사채 등의 전자등록에 관한 법률」에 따라 주권 및 신주인수권증서에 표시되어야 할 권리가 의무적으로 전자등록됨에 따라 '주권의 종류'를 기재하지 않음		
명의개서대리인	한국예탁결제원 (대표전화:051-519-1500 / 주소: 부산광역시 남구 문현금융로40 부산국제금융센터)		
공고게재신문	홈페이지 공고 또는 매일경제신문		

## 7. 주가 및 주식거래실적

(기준일: 2019년 12월 31일)

(단위 : 원, 주)

종류		19년12월	19년11월	19년10월	19년9월	19년8월	19년7월
보통주	주가	최고	31,850	33,550	31,450	32,900	44,200
		최저	29,600	30,050	29,200	30,000	36,050
		평균	30,800	31,436	30,262	31,855	39,883
	거래량	월간	1,355,110	1,653,145	1,344,032	1,363,417	1,337,258
		최고	132,575	440,763	101,722	148,589	151,323
		최저	19,370	22,542	27,284	39,299	21,153

주1) 당사는 한국거래소 유가증권시장 상장법인입니다.

주2) 주가는 종가 기준입니다.

주3) 주가 평균은 일별 종가의 평균입니다.

## VIII. 임원 및 직원 등에 관한 사항

### 1. 임원 및 직원 등의 현황

#### 가. 등기임원 현황

(기준일 : 2019년 12월 31일 )

(단위 : 주)

성명	성별	출생년월	직위	등기임원 여부	상근 여부	담당 업무	주요경력	소유주식수		최대주주의 관계	재직기간	임기 만료일
								의결권 있는 주식	의결권 없는 주식			
이동우	남	1960.09	사내이사	등기임원	상근	대표이사 (3연임)	- 연세대학교 경영대학원 석사 - 04~06 롯데쇼핑 남성스포츠매입부부장(상무보) - 06~07 롯데쇼핑 노원점장(상무보) - 07 롯데쇼핑 잠실점장(상무보) - 07~12 롯데쇼핑 경영지원부부장(상무보) - 12~14 롯데월드 대표이사(전무) - 15~17 롯데하이마트 대표이사(부사장) - 17~(現) 롯데하이마트 대표이사(사장) - (現) 롯데하이마트 사내이사	23,000	-	계열회사 임원	2015.03.20 ~현재	2021.03.29
정부욱	남	1964.06	사내이사	등기임원	비상근	등기이사 (신임)	- 연세대학교 행정학과 졸업 - 08년~15년 롯데케미칼 HR부부장 - 15년~18년 롯데케미칼 폴리머사업본부장 - 19년~(現) 롯데지주 HR혁신실장(부사장) - (現) 롯데정밀화학 기타비상무이사(계열) - (現) 롯데하이마트 사내이사	-	-	계열회사 임원	2019.03.29 ~현재	2021.03.29
김진호	남	1963.04	사내이사	등기임원	상근	등기이사 (신임)	- 아주대학교 경제학과 졸업 - 09~10롯데하이마트 총남지사장(상무보) - 11~12 롯데하이마트 총청사업부장(상무보) - 12~14롯데하이마트 상품2부부장(상무보) - 14~16롯데하이마트 상품1부부장(상무보) - 16~17롯데하이마트 영업3부부장(상무) - 17~18롯데하이마트 영업2부부장(상무) - 19~(現) 롯데하이마트 영업본부장(전무) - (現) 롯데하이마트 사내이사	-	-	계열회사 임원	2019.03.29 ~현재	2021.03.29
황영근	남	1967.01	사내이사	등기임원	상근	등기이사 (신임)	- 중앙대학교 신문방송학과 졸업 - 13~14 롯데쇼핑 생활가전부부장(상무보) - 15~16롯데하이마트 상품전략부부장(상무보) - 16~18 롯데하이마트 가전부부장(상무) - 19~(現) 롯데하이마트 상품본부장(전무) - (現) 롯데하이마트 사내이사	-	-	계열회사 임원	2019.03.29 ~현재	2021.03.29
최영홍	남	1954.10	사외이사	등기임원	비상근	등기이사 (3연임)	- 고려대 법학박사 - 92 국방부검찰부장 - 13~(現)한국유통법학회 회장 - (現)고려대 법학전문대학원 교수 - (現)롯데하이마트 사외이사	-	-	-	2014.03.21 ~현재	2020.03.27

안승호	남	1961.08	사외이사	등기임원	비상근	등기이사 (중임)	- 14~16 송실대 경영대학원 원장 - 03~(現) 송실대 경영학부 교수 - (現) 송실대 IT 유통물류학과 주임교수 - (現) 서비스마케팅학회 고문 - (現) 한화에이스스팩3호 사외이사(비계열) - (現) 롯데하이마트 사외이사	-	-	-	2016.03.21 ~현재	2020.03.27
이장영	남	1955.01	사외이사	등기임원	비상근	등기이사 (중임)	- 08~11 금융감독원 부원장 - 12~15 한국금융연수원 원장 - 16~(現) 김앤장 법률사무소 고문 - (現)롯데하이마트 사외이사	-	-	-	2016.03.21 ~현재	2020.03.27
방원필	남	1955.06	사외이사	등기임원	비상근	등기이사 (중임)	- 10~11 육군본부 인사참모부 부장 - 11~13 육군 중장 인사사령관 - 14~16 한양대학교 석좌교수 - 17~(現) 건양대 군사학과 초빙교수 - 19~(現) KB증권 사외이사(비계열) - (現)롯데하이마트 사외이사	-	-	-	2016.03.21 ~현재	2020.03.27
이재필	남	1956.04	사외이사	등기임원	비상근	등기이사 (중임)	- 09~10 노동부 기획관리 실장, 노사정책 실장 - 10~11 노동부 차관 - 11~13 제 3대 고용노동부 장관 - 13~15 (재)한국장애인재단 이사장 서울대 행정대학원 초빙교수 - 16~17 거버넌스리더십아카데미 원장 - 17~(現)안전생활실천시민연합 공동 대표 - (現)롯데하이마트 사외이사	-	-	-	2017.03.24 ~현재	2020.02.07

주1) 재직기간의 기산일은 롯데하이마트 법인등기부등본상 해당이사의 최초 취임일을 기준으로 작성하였으며, 임기만료일은 해당 이사가 선임 또는 재선임된 주주총회일로부터 2년이 경과된 날 또는 실제 퇴임한 날로 기재 하였습니다.

주2) 당사 임원은 최근 5년간 부실기업에서 근무한 경력이 없습니다.

공시서류 작성기준일 이후 보고서 제출일 현재까지 신규선임 및 퇴임한 등기임원의 현황은 다음과 같습니다.

구분	성명	성별	출생년월	직위	등기임원 여부	상근 여부	담당 업무	변동사유	주요경력	소유주식수		최대주주의 관계	임기만료일
										의결권 있는 주식	의결권 없는 주식		
신규 선임	유원상	남	1970.10	사외이사	등기임원	비상근	등기이사	신규선임	- 10~(現) 고려대학교 경영대학 교수 - 16~(現) 한국유통학회 이사 - 16~(現) 한국마케팅학회 이사 - 18~(現) 한국소비자학회 이사 - 19~(現) 고려대학교 경영전문대학원 부원장	-	-	-	2022.03.27
	정도진	남	1969.01	사외이사	등기임원	비상근	등기이사	신규선임	- 07~(現) 중앙대학교 경영학부 교수 - 14~18 금융위원회의 감리위원 - 16~19 한국 조세재정연구원 소장 - 18~(現) 국제공공부문 회계기준위원 - 19~(現) 한국거래소 민간위원	-	-	-	2022.03.27
	김춘순	남	1963.05	사외이사	등기임원	비상근	등기이사	신규선임	- 09~11 국회 예산결산위원회 전문위원 - 11~13 국회 예산정책처 예산분석실장 - 13~17 국회예산결산위원회 수석전문위원	-	-	-	2022.03.27

								- 17~19 국회 예산정책처 차장 - 19~(現) 순천향대 미래융합대학원 원장 - 20~(現) 기획재정부 공기업 경영평가 위원 - 20~(現) 사행산업 통합감독위 위원				
	성낙송	남	1958.01	사외이사	등기임원	비상근	등기이사	신규선임 - 07~11 서울 고등법원 부장판사 - 11~13 서울중앙지방법원 민사, 형사수석부장판사 - 13~14 서울고등법원 부장판사 - 14~16 수원지방법원 법원장 - 16~18 서울고등법원 수석부장판사 - 18~19 사법연수원 원장 - 19~(現) 법무법인 평안 대표변호사	-	-	-	2022.03.27
	이희욱	남	1960.08	사외이사	등기임원	비상근	등기이사	신규선임 - 07~(現) 성균관대학교 정치외교학과 교수 - 18~(現) (재)세종연구소 비상임이사 - 19~(現) (재)동북아역사재단 비상임이사 - 19~(現) 성균관대학교 국가전략대학원 원장	-	-	-	2022.03.27
퇴임	최영홍	남	1954.10	사외이사	등기임원	비상근	등기이사	임기만료 - 고려대 법학박사 - 92 국방부검찰부장 - 13~(現)한국유통법학회 회장 - (現)고려대 법학전문대학원 교수 - (現)롯데하이마트 사외이사	-	-	-	2020.03.27
	안승호	남	1961.08	사외이사	등기임원	비상근	등기이사	임기만료 - 14~16 송실대 경영대학원 원장 - 03~(現) 송실대 경영학부 교수 - (現) 송실대 IT 유통물류학과 주임교수 - (現) 서비스마케팅학회 고문 - (現) 롯데하이마트 사외이사	-	-	-	2020.03.27
	이장영	남	1955.01	사외이사	등기임원	비상근	등기이사	임기만료 - 08~11 금융감독원 부원장 - 12~15 한국금융연수원 원장 - 16~(現) 김앤장 법률사무소 고문 - (現)롯데하이마트 사외이사	-	-	-	2020.03.27
	방원팔	남	1955.06	사외이사	등기임원	비상근	등기이사	임기만료 - 10~11 육군본부 인사참모부 부장 - 11~13 육군 중장 인사사령관 - 14~16 한양대학교 석좌교수 - 17~(現) 건양대 군사학과 초빙교수 - (現)롯데하이마트 사외이사	-	-	-	2020.03.27
	이재필	남	1956.04	사외이사	등기임원	비상근	등기이사	사임 - 09~10 노동부 기획관리 실장, 노사정책 실장 - 10~11 노동부 차관 - 11~13 제 3대 고용노동부 장관 - 13~15 (재)한국장애인재단 이사장 서울대 행정대학원 초빙교수 - 16~17 거버넌스리더십아카데미 원장 - 17~(現)안전생활실천시민연합 공동 대표 - (現)롯데하이마트 사외이사	-	-	-	2020.02.07

주1) 2020.03.27. 제33기 정기주주총회에서 사외이사로 김춘순, 성낙송, 유원상, 이희욱, 정도진 이사가 신규 선임되었습니다. 해당 이사들의 임기는 신규선임이 결의된 제33기 주총일(20.03.27)로부터 2년이 경과하도록 산정하였으며, 실제 임기일은 해당연도 정기 주총일까지입니다.

#### 나. 등기임원 타회사 임원겸직 현황

(기준일 : 2019년 12월 31일)

겸 직 자		겸 직 회 사			
성 명	직 위	회사명	재임기간	직 위	주된 사업목적
정부옥	사내이사	롯데정밀화학(계열)	2019.03. ~ (現)	기타비상무이사	기초화학물 제조업 등
안승호	사외이사	한화에이스스팩3호(비계열)	2017.02. ~ (現)	사외이사	기업인수 합병 등
이장영	사외이사	KB증권(비계열)	2019.05. ~ (現)	사외이사	금융업

공시서류 작성기준일 이후 보고서 제출일 현재까지 신규선임된 등기임원의 타회사 겸직 현황은 다음과 같습니다.

겸 직 자		겸 직 회 사			
성 명	직 위	회사명	재임기간	직 위	주된 사업목적
김춘순	사외이사	종근당홀딩스	2020.03.~(現)	사외이사	지주사업, 라이선스업
정도진	사외이사	네이버	2019.03.~(現)	사외이사	정보통신서비스업

### 다. 미등기임원 현황

(기준일 : 2019년 12월 31일 )

(단위 : 주)

성명	성별	출생년월	직위	등기임원 여부	상근 여부	담당 업무	주요경력	소유주식수		최대주주의 관계	재직기간	임기 만료일
								의결권 있는 주식	의결권 없는 주식			
박재욱	남	1966.01	상무	미등기임원	상근	온라인 부문장	- 동국대학교 경영학과 졸업 - 12~13 롯데하이마트 강동지사장(상무보) - 13~15 롯데하이마트 모바일사업부문장(상무보) - 15~17 롯데하이마트 기획부문장(상무보) - 17~18 롯데하이마트 상품총괄부문장(상무보) - 18~(現) 롯데하이마트 온라인부문장(상무)	4,136	-	계열회사임원	2011.01.01~현재	-
문주석	남	1966.04	상무	미등기임원	상근	영업1 부문장	- 고려대학교 신문방송학과 졸업 - 12~14 롯데하이마트 강원지사장 - 14~16 롯데하이마트 물류부문장(상무보) - 16~19 롯데하이마트 마케팅부문장(상무) - 19 롯데하이마트 영업본부 영업1부문장(상무)	2,100	-	계열회사임원	2014.02.01 ~2019.12.31	2019.12.31
하영수	남	1970.06	상무	미등기임원	상근	마케팅 부문장	- 경상대학교 농화학 졸업 - 14 롯데백화점 일산점장(상무보) - 15~17 롯데백화점 생활가전 부문장(상무보) - 17~18 롯데하이마트 상품개발부문장(상무보) - 18~19 롯데하이마트 MD전략부문장(상무보) - 19~(現) 롯데하이마트 마케팅부문장(상무)	300	-	계열회사임원	2017.03.01~현재	-
맹종오	남	1968.02	상무보	미등기임원	상근	재무 부문장	- 전북대학교 회계과 졸업 - 12~15 롯데하이마트 회계팀장 - 15~(現) 롯데하이마트 재무부문장(상무보)	-	-	계열회사임원	2015.01.01~현재	-

김경선	남	1966.10	상무보	미등기임원	상근	가전 부문장	- 단국대학교 전자공학과 졸업 - 14~15 롯데하이마트 성남지사장 - 15~16 롯데하이마트 신규사업부문장(상무보) - 16~17 롯데하이마트 수원지사장(상무보) - 17~19 롯데하이마트 생활부문장(상무보) - 19 롯데하이마트 상품본부 가전부문장(상무보)	2,053	-	계열회사임원	2015.01.01 ~2019.12.31	2019.12.31
공갑배	남	1967.07	상무보	미등기임원	상근	영업 2부문장	- 전주대학교 회계학 졸업 - 13~16 롯데하이마트 윤리경영팀장 - 16 롯데하이마트 강동지사장(상무보) - 16~19 롯데하이마트 경영지원부문장(상무보) - 19 롯데하이마트 영업본부 영업2부문장(상무보)	-	-	계열회사임원	2016.01.01 ~2019.12.31	2019.12.31
김남호	남	1967.10	상무보	미등기임원	상근	SCM 부문장	- 대전대학교 생물학 졸업 - 15~16 롯데하이마트 강원지사장 - 16~18 롯데하이마트 모바일부문장(상무보) - 18~(現)롯데하이마트 SCM부문장(상무보)	1,780	-	계열회사임원	2016.01.01~현재	-
이재락	남	1966.07	상무보	미등기임원	상근	영업3 부문장	- 조선대학교 기계설계공학 졸업 - 15~17 롯데하이마트 강서지사장 - 17~18 롯데하이마트 영업총괄부문장(상무보) - 18~19 롯데하이마트 영업3부문장(상무보)	1,700	-	계열회사임원	2017.03.01 ~2019.12.31	2019.12.31
이찬일	남	1972.01	상무보	미등기임원	상근	전략기획 부문장	- 리버풀대학교 대학원 경영학 졸업(석사) - 12~17 롯데하이마트 전략기획팀장 - 17~(現)롯데하이마트 전략기획부문장(상무보)	-	-	계열회사임원	2017.03.01~현재	-
이태종	남	1969.11	상무보	미등기임원	상근	영업4 부문장	- 아주대학교 행정학 졸업 - 14~16 롯데하이마트 안산지사장 - 16~18 롯데하이마트 서대구지사장 - 18~19 롯데하이마트 영업총괄부문장(상무보) - 19~(現) 롯데하이마트 영업본부 영업4부문장	1,320	-	계열회사임원	2018.01.01~현재	-
박수용	남	1968.06	상무보	미등기임원	상근	모바일 부문장	- 한남대학교 회계학 졸업 - 15~17 롯데하이마트 영업전략팀장 - 17~18 롯데하이마트 강남지사장 - 18~(現)롯데하이마트 모바일부문장(상무보)	-	-	계열회사임원	2018.01.01 ~2019.12.31	2019.12.31
박형근	남	1969.01	상무보	미등기임원	상근	준법경영 부문장	- 중앙대학교 법학 졸업 - 13~16 롯데하이마트 CR팀장(법무관채임장) - 16~17 롯데하이마트 윤리경영팀장 - 17~18 롯데하이마트 고양지사장 - 18~(現)롯데하이마트 준법경영부문장(상무보)	-	-	계열회사임원	2018.01.01~현재	-
조준석	남	1970.03	상무보	미등기임원	상근	상품개발 부문장	- 동국대학교 산업공학과 졸업 - 15~17 롯데백화점 프리미엄아울렛과주점장(상무보) - 17~18 롯데백화점 센텀시티점장(상무보) - 18~(現)롯데하이마트 상품개발부문장(상무보)	-	-	계열회사임원	2018.01.15 ~2019.12.31	2019.12.31
하수훈	남	1970.06	상무보	미등기임원	상근	생활 부문장	- 경남대 무역학과 졸업 - 14 롯데하이마트 인재개발팀장 - 15 롯데하이마트 제주지사장 - 17 롯데하이마트 강서지사장 - 19~(現) 롯데하이마트 상품본부 생활부문장	-	-	계열회사임원	2019.01.01~현재	-

문명철	남	1971.11	상무보	미등기임원	상근	MD전략 부문장	- 단국대 산업공학과 졸업 - 14 롯데하이마트 영상가전팀장 - 16 롯데하이마트 온라인상품팀장 - 19~(現) 롯데하이마트 상품본부 MD전략부문장	-	-	계열회사임원	2019.01.01~현재	-
신현재	남	1975.02	상무보	미등기임원	상근	영업총괄 부문장	- 영남대 경영학과 졸업 - 14 롯데하이마트 영업전략팀장 - 15 롯데하이마트 마케팅팀장 - 17 롯데하이마트 전략기획팀장 - 19~(現) 롯데하이마트 영업본부 영업총괄부문장	-	-	계열회사임원	2019.01.01~현재	-
조광규	남	1975.08	상무보	미등기임원	상근	경영지원 부문장	- 경희대 화학과 졸업 - 14 롯데하이마트 변화혁신팀장 - 15 롯데하이마트 인재개발팀장 - 16 롯데하이마트 인사팀장 - 19~(現) 롯데하이마트 경영지원부문장	-	-	계열회사임원	2019.01.01~현재	-

주) 재직기간의 기산일은 해당임원이 임원으로 최초 선임된 날입니다.

주2) 상기 임원들의 담당업무는 기준일(2019년 12월말) 기준 담당업무 기준으로 작성하였습니다.

공시서류 작성기준일 이후 보고서 제출일 현재까지 변동된 미등기임원의 현황은 다음과 같습니다.

구분	성명	성별	출생년월	직위	등기임원 여부	상근 여부	담당 업무	변동구분	주요경력	소유주식수		최대주주의 관계	임기만료일
										의결권 있는 주식	의결권 없는 주식		
신규 선임	선용훈	남	1970.11	상무보	미등기임원	상근	모바일 부문장	신규선임	- 홍익대학교 산업공학 졸업 - 15~16 롯데하이마트 모바일상품팀장 - 16~18 롯데하이마트 모바일팀장 - 18~20 롯데하이마트 강원지사장 - 20~(現) 롯데하이마트 모바일부문장(상무보)	836	-	계열회사임원	-
	문송	남	1976.03	상무보	미등기임원	상근	점포개발 부문장	신규선임	- 고려대학교 경제학 졸업 - 14~16 롯데하이마트 ED전략팀장 - 16~20 롯데하이마트 온라인기획팀장 - 20~(現) 롯데하이마트 점포개발부문장(상무보)	333	-	계열회사임원	-
	윤용오	남	1971.06	상무보	미등기임원	상근	생활 부문장	신규선임	- 동국대학교 경영학 졸업 - 15~18 롯데하이마트 상품총괄팀장 - 18~19 롯데하이마트 가전1팀장 - 19~20 롯데하이마트 온라인상품1팀장 - 20~(現) 롯데하이마트 생활부문장(상무보)	260	-	계열회사임원	-
	이상학	남	1969.12	상무보	미등기임원	상근	재무 부문장	신규선임	- 한양대학교 대학원 경영학 졸업(석사) - 15~19 롯데하이마트 회계팀장 - 19~20 롯데하이마트 재무IR팀장 - 20~(現) 롯데하이마트 재무부문장(상무보)	250	-	계열회사임원	-
전임	선우령	여	1966.04	상무	미등기임원	상근	영업2 부문장	전임	- 연세대학교 식생활학 졸업 - 14~16 롯데하이마트 EC사업부문장(상무보) - 16~18 롯데하이마트 온라인부문장(상무) - 18~20 롯데쇼핑 홈스 대표이사(상무) - 20~(現) 롯데하이마트 영업2부문장(상무)	1,930	-	계열회사임원	-
퇴임	문주석	남	1966.04	상무	미등기임원	상근	영업1	퇴임	- 단국대학교 전자공학과 졸업	2,053	-	계열회사임원	2019.12.31

						부부장	- 14~15 롯데하이마트 성남지사장 - 15~16 롯데하이마트 신규사업부부장(상무보) - 16~17 롯데하이마트 수원지사장(상무보) - 17~19 롯데하이마트 생활부부장(상무보) - 19 롯데하이마트 상품본부 가전부부장(상무보)				
김경선	남	1966.10	상무보	미등기임원	상근	가전 부부장	퇴임 - 단국대학교 전자공학과 졸업 - 14~15 롯데하이마트 성남지사장 - 15~16 롯데하이마트 신규사업부부장(상무보) - 16~17 롯데하이마트 수원지사장(상무보) - 17~19 롯데하이마트 생활부부장(상무보) - 19 롯데하이마트 상품본부 가전부부장(상무보)	2,053	-	계열회사임원	2019.12.31
공갑배	남	1967.07	상무보	미등기임원	상근	영업 2부부장	퇴임 - 전주대학교 회계학 졸업 - 13~16 롯데하이마트 윤리경영팀장 - 16 롯데하이마트 강동지사장(상무보) - 16~19 롯데하이마트 경영지원부부장(상무보) - 19 롯데하이마트 영업본부 영업2부부장(상무보)	-	-	계열회사임원	2019.12.31
조준석	남	1970.03	상무보	미등기임원	상근	상품개발 부부장	퇴임 - 동국대학교 산업공학과 졸업 - 15~17 롯데백화점 프리미엄아울렛파주점장(상무보) - 17~18 롯데백화점 센텀시티점장(상무보) - 18~19 롯데하이마트 상품개발부부장(상무보)	-	-	계열회사임원	2019.12.31
이재학	남	1966.07	상무보	미등기임원	상근	영업3 부부장	퇴임 - 조선대학교 기계설계공학 졸업 - 15~17 롯데하이마트 강서지사장 - 17~18 롯데하이마트 영업총괄부부장(상무보) - 18~19 롯데하이마트 영업3부부장(상무보)	1,700	-	계열회사임원	2019.12.31
박수용	남	1968.06	상무보	미등기임원	상근	모바일 부부장	퇴임 - 한남대학교 회계학 졸업 - 15~17 롯데하이마트 영업전략팀장 - 17~18 롯데하이마트 강남지사장 - 18~19 롯데 하이마트 모바일부부장(상무보)	-	-	계열회사임원	2019.12.31

주1) 신규선임 및 전입 임원의 담당 업무는 사업보고서 제출일(2020년 3월 30일) 현재의 담당업무 기준이며, 퇴임 임원의 담당 업무는 퇴임 전 담당업무 기준으로 작성하였습니다.

주2) 신규선임 임원 및 전입임원의 소유주식수는 보고서 제출일 현재 기준이며, 퇴임원의 소유주식수는 2019년 말 기준입니다.

## 라. 직원 현황

### (1) 직원현황

(기준일 : 2019년 12월 31일 )

(단위 : 천원)

직원										소속 외 근로자			비고
사업부문	성별	직 원 수					평 균 근속연수	연간급여 총액	1인평균 급여액	남	여	계	
		기간의 정함이 없는 근로자		기간제 근로자		합 계							
		전체	(단시간 근로자)	전체	(단시간 근로자)								
사무	남	929	-	5	-	934	약12년5개월	73,869,507	79,089	112	298	410	-
사무	여	381	1	26	-	408	약6년6개월	18,121,798	44,416				-
영업	남	1,592	-	30	10	1,632	약5년6개월	73,533,588	45,057				-

영업	여	1,108	9	4	15	1,136	약6년3개월	41,000,476	36,092				-
합계		4,010	10	65	25	4,110	약7년5개월	206,525,369	50,249				-

## (2) 미등기임원 보수 현황

(기준일 : 2019년 12월 31일 )

(단위 : 천원)

구분	인원수	연간급여 총액	1인평균 급여액	비고
미등기임원	17	5,140,822	302,401	-

## 2. 임원의 보수 등

<이사·감사 전체의 보수현황>

### 1. 주주총회 승인금액

(단위 : 백만원)

구분	인원수	주주총회 승인금액	비고
등기이사	9	9,000	-

주1) 등기이사: 사내이사 4명, 사외이사 5명(감사위원회 위원 3명 포함)

### 2. 보수지급금액

#### 2-1. 이사·감사 전체

(단위 : 천원)

인원수	보수총액	1인당 평균보수액	비고
10	1,852,706	185,271	-

주) 보수총액 및 1인당 평균보수액은 2019년 1월1일 ~ 12월 31일 기준입니다. ,

주) 상기 내역(인원수, 보수총액, 1인당 평균보수액)에는 19.03.29 임기만료로 퇴임한 임병연 사내이사에 대한 내역이 포함되어 있습니다.

#### 2-2. 유형별

(단위 : 천원)

구분	인원수	보수총액	1인당 평균보수액	비고
등기이사 (사외이사, 감사위원회 위원 제외)	5	1,537,706	307,541	-
사외이사 (감사위원회 위원 제외)	2	126,000	63,000	-
감사위원회 위원	3	189,000	63,000	-
감사	-	-	-	-

주) 보수총액 및 1인당 평균보수액은 2019년 1월1일 ~ 12월 31일 기준입니다.

주) 상기 등기이사 내역(인원수, 보수총액, 1인당 평균보수액)에는 19.03.29 임기만료로 퇴임한 임병연 사내이사에 대한 내역이 포함되어 있습니다.

### 2-3. 이사·감사의 보수지급 기준

이사·감사의 보수는 주주총회의 승인을 받은 금액 내에서 임원보수규정과 임원퇴직위로금 지급규정 등에 따라 해당직위, 경영성과 등을 감안하여 집행하고 있습니다.

당사 등기임원의 보수는 임원보수지급규정에 따라 기본연봉과 변동급으로 구성됩니다. 기본연봉은 당해 임원이 체결한 임원보수계약이나 개별계약에서 정한 보수를 의미하고, 기본급과 역할급, 직책급 등으로 구성됩니다. 변동급은 당해 경영실적 및 평가에 따라 지급하는 보수를 의미하며, 계량지표와 비계량지표를 종합적으로 평가하여 지급합니다. 사외이사의 경우에는 직무수행의 책임과 투입한 시간을 고려하여 적정수준으로 결정하고 있으며, 이사의 업무 독립성 등을 고려하여 감사위원회 위원 여부와는 관계없이, 위임계약서에 명시된 월정급을 각 이사가 매월 동일하게 지급받습니다.

## 3. 이사·감사의 개인별 보수현황

<이사·감사의 개인별 보수현황>

### 3-1. 개인별 보수지급금액

(단위 : 백만원)

이름	직위	보수총액	보수총액에 포함되지 않는 보수
이동우	사장	809	-
문주석	상무	625	-

주) 문주석 상무의 보수총액에는 퇴직금이 포함되어 있습니다.

### 3-2. 산정기준 및 방법

(단위 : 백만원)

이름	보수의 종류		총액	산정기준 및 방법
이동우	근로소득	급여	727	임원보수 규정에 따라 각 개인별 직급(사장), 근속연수, 직책유무(대표이사), 회사기여도 등을 종합적으로 반영하여 산정하며, 주주총회에서 승인한 임원 보수총액 한도 내에서 지급합니다.  보수는 매월 지급을 원칙으로 하며, 직급별 급여테이블을 기초로 산정하는 기본급(1~2월 59.2백만원/월, 3~12월 60.8백만원/월)과 사장 직급 및 대표이사 직책자에게 지급되는 직책급 및 직급에 대한 가치를 책정한 역할급을 연봉의 약 20% 금액으로 책정하여 매월 균등하게 지급합니다.
		상여	68	임원보수 규정에 따라 18년 매출액, 영업이익, 신장률 등으로 구성된 계량지표와 리더십, 전문성, 회사기여도로 구성된 비계량지표를 종합적으로 평가하여 지급하며, 대표이사의 지급율은 경영성과(매출, 영업이익, 경상이익, 롯데 지속성장평가 등)에 따라 책정합니다.

				<p>계량지표와 관련하여 신성장동력인 온라인/옴니세일즈 사업 확대 노력을 통해 신장을 약 30%의 성과를 창출했으며, 경쟁사 대비 높은 영업이익률(약 4.5%)을 달성함을 고려하여 PS지급율을 산정했습니다. PS 산정 기초액은 연봉 12개월 균등 분할금액을 기초로 지급하였습니다.</p> <p>비계량적 지표와 관련하여 회사의 경영목표를 달성하기 위하여 경영 전문성을 바탕으로 리더십을 발휘한 점, 준법정신을 바탕으로 건전한 조직문화 정착을 위하여 노력한 점을 고려하여 경영성과급 6천8백만원을 산출, 지급하였습니다.</p>
		주식매수선택권 행사이익	-	-
		기타 근로소득	14	임직원 복리후생제도에 따른 복리후생비 지급
	퇴직소득	-	-	
	기타소득	-	-	
문주석	근로소득	급여	284	<p>임원보수 규정에 따라 각 개인별 직급(상무), 근속연수, 직책유무, 회사기여도 등을 종합적으로 반영하여 산정하며, 주주총회에서 승인한 임원보수한도 내에서 지급합니다.</p> <p>보수는 매월 지급을 원칙으로 하며, 직급별 급여테이블을 기초로 산정하는 기본급(1~2월 22.9백만원/월, 3월~12월 23.8백만원/월)과 직급에 대한 가치를 책정한 역할급을 연봉의 9%인 금액으로 12개월 균등분할하여 지급합니다.</p>
		상여	19	<p>임원보수 규정에 따라 18년 매출액, 영업이익 등으로 구성된 계량지표와 리더십, 전문성, 회사기여도로 구성된 비계량지표를 종합적으로 평가하여 지급합니다.</p> <p>계량지표와 관련하여 신성장동력인 온라인/옴니세일즈 사업 확대 노력을 통해 신장을 약 30%의 성과를 이뤄냈으며, 경쟁사 대비 높은 영업이익률(약 4.5%)을 달성함을 고려하여 PS지급율 85% 산정, PS산정기초액은 연봉 12개월 분할 금액을 기초로 지급하였습니다.</p> <p>비계량적 지표와 관련하여 회사의 경영목표를 달성하기 위하여 마케팅적 요소를 활용하여 다각적으로 노력한 점, 직원들의 유연한 사고 및 건전한 조직문화 정착을 위하여 노력한 점 등을 고려하여 경영성과급 1천9백만원을 산출, 지급하였습니다.</p>
	주식매수선택권 행사이익	-	-	
	기타 근로소득	5	임직원 복리후생제도에 따른 복리후생비 지급	
	퇴직소득	317	주주총회에서 승인한 임원 퇴직위로금 지급규정에 따라 [기준급(21.6백만원)×근속연수(6년)×지급율(2.5배)]에 따라 퇴직금 지급	
	기타소득	-	-	

#### 4. 보수지급금액 5억원 이상 중 상위 5명의 개인별 보수현황

<보수지급금액 5억원 이상 중 상위 5명의 개인별 보수현황>

##### 4-1. 개인별 보수지급금액

(단위 : 백만원)

이름	직위	보수총액	보수총액에 포함되지 않는 보수
이동우	사장	809	-
문주석	상무	625	-

주) 문주석 상무의 보수총액에는 퇴직금이 포함되어 있습니다.

#### 4-2. 산정기준 및 방법

(단위 : 백만원)

이름	보수의 종류		총액	산정기준 및 방법
이동우	근로소득	급여	727	<p>임원보수 규정에 따라 각 개인별 직급(사장), 근속연수, 직책유무(대표이사), 회사기여도 등을 종합적으로 반영하여 산정하며, 주주총회에서 승인한 임원보수총액 한도 내에서 지급합니다.</p> <p>보수는 매월 지급을 원칙으로 하며, 직급별 급여테이블을 기초로 산정하는 기본급(1~2월 59.2백만원/월, 3~12월 60.8백만원/월)과 사장 직급 및 대표이사 직책자에게 지급되는 직책급 및 직급에 대한 가치를 책정한 역할급을 연봉의 약 20% 금액으로 책정하여 매월 균등하게 지급합니다.</p>
		상여	68	<p>임원보수 규정에 따라 18년 매출액, 영업이익, 신장률 등으로 구성된 계량지표와 리더십, 전문성, 회사기여도로 구성된 비계량지표를 종합적으로 평가하여 지급하며, 대표이사의 지급율은 경영성과(매출, 영업이익, 경상이익, 롯데지속성장평가 등)에 따라 책정합니다.</p> <p>계량지표와 관련하여 신성장동력인 온라인/옴니세일즈 사업 확대 노력을 통해 신장율 약 30%의 성과를 창출했으며, 경쟁사 대비 높은 영업이익률(약 4.5%)를 달성함을 고려하여 PS지급율을 산정했습니다. PS 산정 기초액은 연봉 12개월 균등 분할금액을 기초로 지급하였습니다.</p> <p>비계량적 지표와 관련하여 회사의 경영목표를 달성하기 위하여 경영 전문성을 바탕으로 리더십을 발휘한 점, 준법정신을 바탕으로 건전한 조직문화 정착을 위하여 노력한 점을 고려하여 경영성과급 6천8백만원을 산출, 지급하였습니다.</p>
		주식매수선택권 행사이익	-	-
		기타 근로소득	14	임직원 복리후생제도에 따른 복리후생비 지급
	퇴직소득	-	-	
	기타소득	-	-	
문주석	근로소득	급여	284	<p>임원보수 규정에 따라 각 개인별 직급(상무), 근속연수, 직책유무, 회사기여도 등을 종합적으로 반영하여 산정하며, 주주총회에서 승인한 임원보수한도 내에서 지급합니다.</p> <p>보수는 매월 지급을 원칙으로 하며, 직급별 급여테이블을 기초로 산정하는 기본급(1~2월 22.9백만원/월, 3월~12월 23.8백만원/월)과 직급에 대한 가치를 책정한 역할급을 연봉의 9%인 금액으로 12개월 균등분할하여</p>

			지급합니다.
	상여	19	<p>임원보수 규정에 따라 18년 매출액, 영업이익 등으로 구성된 계량지표와 리더십, 전문성, 회사기여도로 구성된 비계량지표를 종합적으로 평가하여 지급합니다.</p> <p>계량지표와 관련하여 신성장동력인 온라인/옴니세일즈 사업 확대 노력을 통해 신장률 약 30%의 성과를 이뤄냈으며, 경쟁사 대비 높은 영업이익률 (약 4.5%)을 달성함을 고려하여 PS지급율 85% 산정, PS산정기초액은 연봉 12개월 분할 금액을 기초로 지급하였습니다.</p> <p>비계량적 지표와 관련하여 회사의 경영목표를 달성하기 위하여 마케팅적 요소를 활용하여 다각적으로 노력한 점, 직원들의 유연한 사고 및 건전한 조직 문화 정착을 위하여 노력한 점 등을 고려하여 경영성과급 1천9백만 원을 산출, 지급하였습니다.</p>
	주식매수선택권 행사이익	-	-
	기타 근로소득	5	임직원 복리후생제도에 따른 복리후생비 지급
	퇴직소득	317	주주총회에서 승인한 임원 퇴직위로금 지급규정에 따라 [기준급(21.6백만원)x근속년수(6년)x지급율(2.5배)]에 따라 퇴직금 지급
	기타소득	-	-

### 5. 주식매수선택권의 부여 및 행사현황

- 해당사항 없음

## 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. 2019년 12월말 현재 총 87개의 국내 계열회사가 있습니다. 이 중 상장사는 당사를 포함하여 총 10개사이며 비상장사는 총 77개사입니다.

(기준일 : 2019년 12월 31일 )

[상장사 : 10개사]

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
롯데정밀화학(주) (004000)	1812110000013
롯데정보통신(주) (286940)	1101116557114
롯데위탁관리부동산투자회사(주) (330590)	1101117061081

(기준일 : 2019년 12월 31일 )

[비상장사 : 77개사]

명 칭	법인등록번호
거제피에프브이(주)	1101116882925
내포그린에너지(주)	1649110020901
데크항공(주)	2101110061897
롯데건설(주)	1101110014764
롯데글로벌로지스(주)	1101110578231
롯데김해개발(주)	1955110125398
롯데네슬레코리아(주)	1101110548052
롯데디에프리테일(주)	1101110205339
롯데디엠씨개발(주)	1101116959188
롯데렌탈(주)	1101113326588
롯데멤버스(주)	1101115605790

롯데면세점제주(주)	2201110130616
롯데물산(주)	1101110320707
롯데미래전략연구소(주)	1101116609402
롯데미쓰이화학(주)	2062110042966
롯데베르살리스엘라스토머스(주)	2062110050365
롯데상사(주)	1101110159099
롯데송도쇼핑타운(주)	1201110562985
롯데쇼핑타운대구(주)	1701110568404
롯데수원역쇼핑타운(주)	2811110092342
롯데알미늄(주)	1101110003121
롯데에이엠씨(주)	1101117056660
롯데엑셀러레이터(주)	1101115964112
롯데엠시시(주)	1614110016995
롯데역사(주)	1101110505903
롯데오토리스(주)	1341110213433
롯데오토케어(주)	1101115082922
롯데울산개발(주)	2301110254240
롯데인천개발(주)	1201110639594
롯데인천타운(주)	1201110709298
롯데자산개발(주)	1101112394263
롯데제이티비(주)	1101113685710
롯데지알에스(주)	1101110262850
롯데지에프알(주)	1101112730962
롯데첨단소재(주)	2062110057775
롯데캐피탈(주)	1101111217416
롯데컬처웍스(주)	1101116768969
롯데코스코취핑로지스(주)	1801110684282
롯데타운동탄(주)	1348110349565
롯데피에스넷(주)	1101113573767
마곡지구피에프브이(주)	1101115472818
산청음료(주)	1948110004183
삼박엘에프티(주)	1615110034466
스마일위드(주)	1101116986066
스위트위드(주)	1313110163108
씨에스유통(주)	1101111178840
씨에이치음료(주)	1346110040480
에프알엘코리아(주)	1101113133298
엠제이에이와인(주)	1101113942582
은평피에프브이(주)	1101115511864

(주)이지고	1101117116183
제이지산업(주)	1101114807975
(주)그린카	1101114236520
(주)대흥기획	1101116707800
(주)디시네마오브코리아	1101113837501
(주)롯데아사히주류	1101110530033
(주)롯데자이언츠	1101110317556
(주)모비팸미디어	1101114519992
(주)바이더웨이	1101110708383
(주)백학음료	1349110029305
(주)부산롯데호텔	1801110053461
(주)씨텍	1101110589171
(주)에스디제이	1101115850593
(주)에스앤에스인터내셔널	1101114402379
(주)엔젤워드	1314110292939
(주)엠허브	1101111619729
(주)우리홈쇼핑	1101112248957
(주)충북소주	1501110082218
(주)케이피캠텍	2301110100443
(주)코리아세븐	1101110899976
(주)호텔롯데	1101110145410
캐논코리아비즈니스솔루션(주)	1301110007666
한국에스티엘(주)	1101114676792
한국후지필름(주)	1101116707214
한덕화학(주)	1101111144388
서울복합물류프로젝트금융투자(주)	1101114660232
서울복합물류자산관리(주)	1101114659970

- 주1) 상기내용은 2019.12.31 기준입니다.
- 주2) 19.03.01. 롯데디엠씨개발(주)가 계열편입되었습니다.
- 주3) 19.03.26. 롯데로지스틱스(주)가 롯데글로벌로지스(주)와 합병하여 계열제외되었습니다.
- 주4) 19.04.01. 스마일워드(주)가 계열편입되었으며, 19.05.01. 롯데에이엠씨(주)와 롯데위탁관리부동산투자회사(주)가 계열편입되었습니다.
- 주5) 19.07.01. (주)이지고가 계열편입되었습니다.
- 주6) 19.08.23. 현대정보기술(주)가 롯데정보통신(주)와 합병하여 계열제외되었습니다.
- 주7) 19.09.30. 동교청기와피에프브이(주)가 (주)호텔롯데와 합병하여 계열제외되었습니다.
- 주8) 19.10.01. 서울복합물류프로젝트금융투자(주)와 서울복합물류자산관리(주)가 계열편입되었습니다.
- 주9) 19.10.14. 농업회사법인(주)에치유아이가 청산종결되어 계열제외되었습니다.
- 주10) 19.10.24. 경기스마트카드(주)와 인천스마트카드(주)가 흡수합병되어 계열제외되었습니다.
- 주11) 19.11.27. 롯데카드(주), (주)이비카드, (주)마이비, 부산하나로카드(주), (주)한페이시스, 롯데손해보험(주)의 지분매각으로 계열제외되었습니다.

## (2) 해외

(2019.12.31 기준)

출자회사명	피출자회사명	지분율
Chocolaterie Guylian N.V	Aimee BVBA	99.0%
Rakhat JSC	Almaty Sweets LLC	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%
(주)대흥기획	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 PRIVATE LIMITED	100.0%
롯데컬처웍스(주)	Hemisphere Film Investors III, LLC	100.0%
롯데컬처웍스(주)	Hemisphere Film Investors II, LLC	100.0%
Hemisphere Film Investors II, LLC	Hemisphere Film Investors LLC	50.0%
(주)호텔롯데	HOTEL LOTTE HOLDINGS HK LIMITED	100.0%
롯데정보통신(주)	HYUNDAI INFORMATION TECHNOLOGY VIETNAM COMPANY LIMITED	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 Hotel Holdings Europe B.V.	JSC Lotte RUS	100.0%
Lotte International Australia Pty Ltd	Kestrel Farming Pty Ltd	100.0%
롯데케미칼(주)	Kor-Uz Gas Chemical Investment Ltd.	49.0%
롯데제과(주)	L & M Confectionery Pte. Ltd.	100.0%
롯데제과(주)	L&M Mayson Company Limited	45.5%
(주)롯데홀딩스	L & S(Thailand) Co.,Ltd.	49.0%
LOTTE Chemical USA Corporation	LACC, LLC	53.2%
Lotte Food Holding Co.,Ltd.	LH Foods Co.,Ltd	50.0%
(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 India Private Limited	99.9%
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%

롯데첨단소재주	Lotte Advanced Materials Shanghai Co., Ltd.	100.0%
롯데첨단소재주	Lotte Advanced Materials Tianjin Co., Ltd.	100.0%
롯데첨단소재주	LOTTE ADVANCED MATERIALS USA, INC.,	100.0%
롯데첨단소재주	LOTTE ADVANCED MATERIALS VIETNAM COMPANY LIMITED	100.0%
롯데지주주	Lotte Agro Holdings B.V.	100.0%
Lotte Agro Holdings B.V.	Lotte Agro RUS LLC	100.0%
롯데칠성음료주	LOTTE AKHTAR BEVERAGES (PRIVATE) LTD	52.0%
롯데알미늄주	LOTTE ALUMINIUM Hungary Kft	100.0%
롯데자산개발주	LOTTE ASSET MANAGEMENT (HK) LIMITED	100.0%
롯데지주주	LOTTE BEVERAGE AMERICA CORP.	100.0%
롯데지주주	LOTTE Beverage Holdings (Singapore) Pte. Ltd.	100.0%
롯데케미칼주	Lotte Chemical Alabama Corporation	100.0%
LOTTE Chemical USA Corporation	LOTTE Chemical Louisiana, LLC	100.0%
롯데케미칼주	LOTTE CHEMICAL NIGERIA LIMITED	100.0%
롯데케미칼주	Lotte Chemical Pakistan Limited	75.0%
롯데케미칼주	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%
롯데케미칼주	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%
롯데케미칼주	LOTTE Chemical USA Corporation	60.0%
롯데컬처웍스주	Lotte Cinema Hong Kong Co., Limited	100.0%
롯데제과주	Lotte Confectionery (S.E.A.) Pte. Ltd.	100.0%
롯데제과주	Lotte Confectionery Holdings (Europe) B.V.	51.0%
㈜롯데	Lotte Confectionery Pilipinas Corp.	100.0%
롯데제과주	Lotte Confectionery RUS LLC	100.0%
롯데정보통신주	Lotte Data Communication Company Limited Vietnam	100.0%
롯데정보통신주	LOTTE DATA COMMUNICATION R&D CENTER INDIA LLP	100.0%
㈜우리홈쇼핑	Lotte DatViet Homeshopping Co.,Ltd.	91.8%
㈜롯데	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%
롯데건설주	Lotte E&C Malaysia Sdn. Bhd.	100.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	LOTTE E-COMMERCE VIETNAM CO., LTD	100.0%
롯데건설주	Lotte Engineering and Construction India Pvt. Ltd.	100.0%
롯데건설주	Lotte Engineering and Construction Vietnam Co., Ltd	100.0%
롯데건설주	Lotte Engineering Construction Mongolia LLC	100.0%
롯데컬처웍스주	LOTTE ENTERTAINMENT VIETNAM COMPANY LIMITED	51.0%
LOTTE Hotel Holdings Europe B.V.	Lotte Europe Investment B.V.	100.0%
롯데정밀화학주	LOTTE Fine Chemical Europe GmbH	100.0%

롯데정밀화학(주)	LOTTE Fine Chemical Trading(Shanghai) Co., Ltd.	100.0%
LOTTE LAND CO., LTD	LOTTE FLC JSC	60.0%
롯데지주(주)	Lotte Food Holding Co.,Ltd.	100.0%
(주)롯데	Lotte Four Seas Ltd.	70.0%
롯데글로벌로지스(주)	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (AMERICA) HOLDINGS INC.	100.0%
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(주)	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(주)	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 (AMERICA) HOLDINGS INC.	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (NORTH AMERICA) INC.	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%
롯데글로벌로지스(주)	Lotte Global Logistics Kazakhstan Co., Ltd	100.0%
롯데글로벌로지스(주)	LOTTE GLOBAL LOGISTICS PHILIPPINES INC.	100.0%
롯데글로벌로지스(주)	LOTTE GLOBAL LOGISTICS VIETNAM CO.,LTD	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%
(주)호텔롯데	Lotte Hotel Arai Co., Ltd.	100.0%
LOTTE HOTEL HOLDINGS USA CO., LTD.	Lotte Hotel Guam LLC.	100.0%
(주)호텔롯데	LOTTE Hotel Holdings Europe B.V.	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 Hotel Holdings Europe B.V.	Lotte Hotel Saint Petersburg, LLC.	100.0%
LOTTE HOTEL HOLDINGS USA CO., LTD.	LOTTE Hotel Seattle LLC	100.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	LOTTE HOTEL VIETNAM CO., LTD.	100.0%
(주)호텔롯데	LOTTE Hotel Vladivostok, LLC.	100.0%
롯데제과(주)	Lotte India Co., Ltd.	98.6%
롯데지주(주)	Lotte International America Corp.	100.0%
롯데상사(주)	Lotte International Australia Pty Ltd	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%
롯데제과(주)	Lotte Kolson(Pvt.) Limited	96.5%
롯데건설(주)	LOTTE LAND CO., LTD	100.0%
롯데지주(주)	LOTTE LIQUOR JAPAN CO.,LTD	100.0%
낙천(북경)물류유한공사	LOTTE Logistics (HongKong) Co., Limited	90.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	Lotte Mart C&C India Private Limited	100.0%
롯데멤버스(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㈜	LOTTE PROPERTIES HCMC COMPANY LIMITED	40.0%
롯데자산개발㈜	Lotte Properties(Shenyang) Ltd.	37.2%
롯데제과㈜	LOTTE QINGDAO FOODS CO., LTD.	90.0%
롯데렌탈㈜	LOTTE Rent-A-Car (Thailand) Co.,Ltd.	49.0%
Lotte Rental (Vietnam) Company Limited	Lotte Rent-A-Car Vina Company Limited	49.0%
롯데렌탈㈜	Lotte Rental (Vietnam) Company Limited	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	Lotte Shopping Business Management (Hong Kong) Limited	100.0%
롯데쇼핑㈜	Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	100.0%
롯데쇼핑㈜	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%
롯데쇼핑㈜	Lotte Shopping RUS Ltd.	100.0%
㈜롯데홀딩스	Lotte Singapore pte. Ltd.	100.0%
㈜롯데	Lotte Taiwan Co.,Ltd.	100.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	LOTTE TRAVEL RETAIL AUSTRALIA PTY LTD	100.0%
LOTTE TRAVEL RETAIL AUSTRALIA PTY LTD	LOTTE TRAVEL RETAIL NEW ZEALAND LIMITED	100.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	LOTTE TRAVEL RETAIL SINGAPORE PTE. LTD.	100.0%
㈜롯데	Lotte U.S.A. INC.	100.0%
롯데케미칼㈜	LOTTE UBE SYNTHETIC RUBBER SDN. BHD.	40.0%
㈜롯데	Lotte Vietnam Co., Ltd.	60.5%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	LOTTE VIETNAM SHOPPING JOINT STOCK COMPANY	99.99%
롯데지주㈜	Lotte Vina International Co., Ltd.	100.0%
롯데글로벌로지스㈜	LOTTE VINATRANS GLOBAL LOGISTICS (VIETNAM) CO., LTD	51.0%
Lotte Netherlands Holdings B.V.	Lotte Wedel sp.zo.o	100.0%
롯데컬처웍스㈜	LotteCinema Vietnam Co., Ltd.	90.0%
롯데정보통신㈜	Lotte-HPT High Tech. Vietnam Company Limited	100.0%
롯데첨단소재㈜	PEKER SURFACE DESIGNS INDUSTRY AND TRADE JOINT STOCK COMPANY	72.5%
롯데지주㈜	Pepsi-Cola Products Philippines, Inc.	42.2%
Lotte Wedel sp.zo.o	Pijalnie Czekolady Sp.zo.o.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	PT LOTTE CHEMICAL INDONESIA	51.0%
Chemical Brothers Limited	PT LOTTE CHEMICAL TITAN NUSANTARA	99.9%
롯데건설㈜	PT LOTTE LAND INDONESIA	100.0%
PT LOTTE LAND INDONESIA	PT LOTTE LAND MODERN REALTY	60.0%
롯데지주㈜	PT LOTTE RND CENTER INDONESIA	33.3%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	PT LOTTE SHOPPING AVENUE INDONESIA	99.5%
㈜대홍기획	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	92.5%
롯데컬처웍스㈜	PT. LOTTE CINEMA INDONESIA	99.98%
롯데글로벌로지스㈜	PT. Lotte Global Logistics Indonesia	99.0%
롯데멤버스㈜	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(주)	PT.Lotteria Indonesia	99.0%
롯데제과(주)	Rakhat JSC	95.6%
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%
Lotte International Australia Pty Ltd	Sandalwood Feedlot Pty Ltd	100.0%
롯데글로벌로지스(주)	Shanghai Hyundai Asia Shipping International Freight Forwarding Co.Ltd.	66.0%
Chemical Brothers Limited	South Wealth Finance 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(주)	VIETNAM LOTTERIA CO., LTD	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	길림낙천초시유한공사	100.0%
롯데글로벌로지스(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%
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 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(천진)유한공사	100.0%
롯데건설(주)	낙천성건설(북경)유한공사	100.0%
롯데정보통신(주)	낙천신식기술(북경)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%
롯데케미칼(주)	낙천화학(가흥)유한공사	100.0%
롯데베르살리스엘라스토머스(주)	녹미상우(상해)유한공사	100.0%
(주)대흥기획	대흥광고(상해)유한공사	100.0%
(주)롯데스트레티직인베스트먼트	롯데부동산(주)	100.0%
롯데케미칼(주)	삼강낙천화공유한공사	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%
(주)L제2투자회사	(주)L제3투자회사	100.0%
(주)L제2투자회사	(주)L제4투자회사	100.0%
(주)L제2투자회사	(주)L제5투자회사	100.0%
(주)L제2투자회사	(주)L제6투자회사	100.0%
(주)롯데스트레티직인베스트먼트	(주)L제7투자회사	100.0%
(주)롯데스트레티직인베스트먼트	(주)L제8투자회사	100.0%
(주)롯데스트레티직인베스트먼트	(주)L제9투자회사	100.0%
(주)롯데홀딩스	(주)긴자코지코나	100.0%
(주)롯데홀딩스	(주)롯데	100.0%
(주)롯데홀딩스	(주)롯데리아	100.0%
(주)롯데홀딩스	(주)롯데서비스	100.0%
(주)롯데홀딩스	(주)롯데스트레티직인베스트먼트	31.0%
(주)롯데홀딩스	(주)롯데시티호텔	100.0%
(주)롯데스트레티직인베스트먼트	(주)롯데파이낸셜	51.0%
(주)광윤사	(주)롯데홀딩스	28.1%
(주)롯데	(주)메리초코렛컴퍼니	100.0%
(주)롯데	(주)지바롯데마린즈	82.1%
(주)롯데스트레티직인베스트먼트	(주)패밀리	24.9%
(주)롯데홀딩스	크리스피크림도너츠채팬(주)	81.8%
롯데케미칼(주)	호석화학무역(상해)유한공사	100.0%

주1) 기준일은 2019년 12월말입니다.

주2) Hiro Corporation. 광윤사, 마켓비전, LOTTE HOTEL BEVERAGE(NYP),LCC의 최대출자자는 개인임.

(3) 당사에 직접 또는 간접으로 영향력을 미치는 회사로는 당사의 최대주주 및 계열회사인 롯데쇼핑(주) 등이 있으며, 당사와 롯데쇼핑(주)가 소속된 롯데그룹은 '독점규제 및 공정거래에 관한 법률'에 의한 상호출자제한, 채무보증제한 등에 해당됩니다.

(4) 회사와 계열회사간 임원 겸직 현황(등기임원)

(기준일: 2019년 12월 31일)

성명	회사명	직위	비고
정부옥	롯데정밀화학(주) (계열회사)	기타비상무이사	비상근

## 2. 계열회사의 지분현황

(기준일 : 2019년 12월 31일)

출자회사	롯데지주(주)	롯데호텔롯데	롯데면세점 제주(주)	롯데산롯데호 텔	롯데몰산(주)	스마일위드(주)	롯데디에프리 테일(주)	롯데제과(주)	롯데칠성음료 (주)	롯데푸드(주)
피출자회사										
롯데지주(주)	32.47%	-	-	-	-	-	-	48.42%	24.94%	23.08%
롯데호텔롯데	11.04%	0.17%	100.00%	-	31.13%	100.00%	97.79%	2.11%	5.83%	8.91%
롯데산롯데호텔	0.93%	0.55%	-	0.00%	-	-	-	-	-	4.38%
롯데몰산(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데제과(주)	-	-	-	-	-	-	-	0.07%	-	-
롯데칠성음료(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	6.37%	-
롯데푸드(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19.62%
롯데지알에스(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데쇼핑(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데코리아세븐	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데컬처웍스(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데케이칼(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
삼박엘에프티(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데정밀화학(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
한국후지필름(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데알미늄(주)	5.05%	-	-	-	-	-	-	10.03%	8.43%	-
캐논코리아비즈니스솔루션(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데건설(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데멤버스(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데상사(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데글로벌로지스(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데렌탈(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데정보통신(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데총기획	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데자산개발(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데캐피탈(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

출자회사	롯데네슬레코 리아(주)	롯데 지알에스(주)	롯데아사히 주류	롯데스앤 에스인터 내셔널	롯데총복소주	엠제이에이와 인(주)	씨에이치 음료(주)	롯데백화음료	스위트 위드(주)	산청음료(주)
피출자회사										
롯데지주(주)	50.00%	54.44%	-	-	100.00%	100.00%	100.00%	86.06%	-	-
롯데호텔롯데	-	18.77%	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데산롯데호텔	-	11.29%	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데몰산(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데제과(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	100.00%	-
롯데칠성음료(주)	-	-	50.00%	-	-	-	-	-	-	100.00%
롯데푸드(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데지알에스(주)	-	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데쇼핑(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데코리아세븐	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데컬처웍스(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데케이칼(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
삼박엘에프티(주)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

롯데정밀화학㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
한국후지필름㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데알미늄㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
캐논코리아비즈니스솔루션㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데건설㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데멤버스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데상사㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데글로벌로지스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데렌탈㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데정보통신㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜대흥기획	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데자산개발㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데캐피탈㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

출자회사	롯데쇼핑㈜	롯데역사㈜	㈜코리아세븐	㈜바이더웨이	에프알엘코리아㈜	㈜우리홈쇼핑	롯데김해개발㈜	롯데수원역소평타운㈜	롯데지에프알㈜	롯데송도쇼핑타운㈜
롯데지주주주	40.00%	44.53%	79.66%	-	-	-	-	-	-	-
㈜호텔롯데	8.86%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜부산롯데호텔	0.78%	1.00%	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데물산주	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데제과주	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데칠성음료주	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데푸드주	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데지알에스주	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데쇼핑주	0.06%	-	-	-	49.00%	53.03%	100.00%	100.00%	99.93%	100.00%
㈜코리아세븐	-	-	4.01%	100.00%	-	-	-	-	-	-
롯데컬처웍스주	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데케미칼주	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
삼박엘에프티주	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데정밀화학주	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
한국후지필름주	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데알미늄주	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
캐논코리아비즈니스솔루션주	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데건설주	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데멤버스주	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데상사주	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데글로벌로지스주	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데렌탈주	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데정보통신주	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜대흥기획	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데자산개발주	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데캐피탈주	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

출자회사	한국에스티엘주	씨에스유통주	롯데하이마트주	롯데인천개발주	롯데인천타운주	롯데타운동탄주	롯데울산개발주	롯데컬처웍스주	롯데디엠씨개발주	롯데피에스넷주
롯데지주주	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜호텔롯데	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

㈜부산롯데호텔	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데물산㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데제과㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데칠성음료㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데푸드㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데지알에스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데쇼핑㈜	50.00%	99.95%	65.25%	100.00%	54.90%	100.00%	96.83%	86.37%	95.00%	-
㈜코리아세븐	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100.00%
롯데컬처웍스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데케미칼㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
삼박엘에프티㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데정밀화학㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
한국후지필름㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데알미늄㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
캐논코리아비즈니스솔루션㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데건설㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데멤버스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데상사㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데글로벌로지스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데렌탈㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데정보통신㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜대흥기획	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데자산개발㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데캐피탈㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

출자회사	롯데 케미칼㈜	㈜케이피 퀵	롯데 엠시시㈜	삼박 엘에프티㈜	데크항공㈜	롯데미쓰이화 학㈜	롯데베르살리 스엘라스토머 스㈜	롯데 정밀화학㈜	한덕화학㈜	롯데 첨단소재㈜
피출자회사										
롯데지주㈜	23.76%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜호텔롯데	0.72%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜부산롯데호텔	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데물산㈜	20.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데제과㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데칠성음료㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데푸드㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데지알에스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데쇼핑㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜코리아세븐	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데컬처웍스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데케미칼㈜	-	100.00%	50.00%	99.51%	100.00%	50.00%	50.00%	31.13%	-	100.00%
삼박엘에프티㈜	-	-	-	0.49%	-	-	-	-	-	-
롯데정밀화학㈜	-	-	-	-	-	-	-	1.28%	50.00%	-
한국후지필름㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데알미늄㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
캐논코리아비즈니스솔루션㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데건설㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데멤버스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데상사㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데글로벌로지스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데렌탈㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데정보통신㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

롯데총기획	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데자산개발㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데캐피탈㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

출자회사 피출자회사	한국 후지필름㈜	롯데알미늄㈜	캐논코리아비 즈니스솔루션 ㈜	㈜엔젤워드	롯데건설㈜	내포그린에너 지㈜	롯데멤버스㈜	롯데상사㈜	롯데글로벌로 지스㈜	롯데코스코쉬 핑로지스㈜
롯데지주㈜	76.09%	-	50.00%	-	-	-	93.88%	41.37%	44.59%	-
㈜호텔롯데	8.00%	38.23%	-	-	43.07%	-	-	34.64%	10.87%	-
㈜부산롯데호텔	-	3.89%	-	-	-	-	1.02%	-	-	-
롯데물산㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데제과㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데칠성음료㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데푸드㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데지알에스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데쇼핑㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜코리아세븐	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데컬처웍스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데케이칼㈜	-	-	-	-	43.79%	-	-	-	1.45%	-
삼박엘에프티㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데정밀화학㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
한국후지필름㈜	0.02%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데알미늄㈜	2.59%	-	-	-	9.95%	-	-	6.24%	-	-
캐논코리아비즈니스솔루션㈜	-	-	-	100.00%	-	-	-	-	-	-
롯데건설㈜	-	-	-	-	-	41.67%	-	-	-	-
롯데멤버스㈜	-	-	-	-	-	-	0.00%	-	-	-
롯데상사㈜	-	-	-	-	-	-	-	8.03%	-	-
롯데글로벌로지스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	0.01%	51.00%
롯데렌탈㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데정보통신㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데총기획	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데자산개발㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데캐피탈㈜	-	-	-	-	-	-	4.60%	-	-	-

출자회사 피출자회사	롯데렌탈㈜	제이지 산업㈜	롯데 오토케어㈜	㈜그린카	㈜이지고	서울복합물류 프로젝트금융 투자㈜	서울복합물류 자산관리㈜	롯데 정보통신㈜	롯데총기획	㈜모비죤 미디어
롯데지주㈜	-	-	-	-	-	-	-	64.95%	68.70%	-
㈜호텔롯데	25.67%	-	-	-	-	-	-	-	20.02%	-
㈜부산롯데호텔	19.43%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데물산㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데제과㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데칠성음료㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데푸드㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데지알에스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데쇼핑㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜코리아세븐	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데컬처웍스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데케이칼㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

삼박엘에프티㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데정밀화학㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
한국후지필름㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데알미늄㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
캐논코리아비즈니스솔루션㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데건설㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데멤버스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데상사㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데글로벌로지스㈜	-	-	-	-	40.00%	37.55%	37.55%	-	-	-
롯데렌탈㈜	-	100.00%	100.00%	84.71%	-	-	-	-	-	-
롯데정보통신㈜	-	-	-	-	-	-	-	1.73%	-	-
㈜대흥기획	-	-	-	-	-	-	-	-	0.05%	70.00%
롯데자산개발㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데캐피탈㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

출자회사	㈜엔허브	롯데미래전략 연구소㈜	㈜디시네마오 브코리아	㈜롯데디자인 츠	㈜씨택	롯데제이티비 ㈜	롯데자산개발 ㈜	마곡지구피에 프브이㈜	은평피에프브 이㈜	롯데쇼핑타운 대구㈜
롯데지주㈜	-	100.00%	-	95.00%	-	-	60.47%	-	-	-
㈜호템롯데	-	-	-	-	-	-	7.19%	-	-	-
㈜부산롯데호텔	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데물산㈜	-	-	-	-	-	-	32.34%	-	-	-
롯데제과㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데칠성음료㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데푸드㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데지알에스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데쇼핑㈜	-	-	-	-	-	50.00%	-	-	-	-
㈜코리아세븐	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데컬처웍스㈜	-	-	50.00%	-	-	-	-	-	-	-
롯데케미칼㈜	-	-	-	-	50.00%	-	-	-	-	-
삼박엘에프티㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데정밀화학㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
한국후지필름㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데알미늄㈜	-	-	-	5.00%	-	-	-	-	-	-
캐논코리아비즈니스솔루션㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데건설㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데멤버스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데상사㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데글로벌로지스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데렌탈㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데정보통신㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜대흥기획	99.90%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데자산개발㈜	-	-	-	-	-	-	-	100.00%	100.00%	100.00%
롯데캐피탈㈜	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

출자회사	거제피에프브이㈜	롯데에이엠씨㈜	롯데위탁관리부동 산투자회사㈜	㈜에스디제이	롯데캐피탈㈜	롯데오토리스㈜	롯데액셀러레이터 ㈜
롯데지주㈜	-	100.00%	-	-	-	-	-

㈜호텔롯데	-	-	-	-	39.37%	-	29.98%
㈜부산롯데호텔	-	-	-	-	11.47%	-	-
롯데물산㈜	-	-	-	-	-	-	-
롯데제과㈜	-	-	-	-	-	-	-
롯데칠성음료㈜	-	-	-	-	-	-	-
롯데푸드㈜	-	-	-	-	-	-	-
롯데지알에스㈜	-	-	-	-	-	-	-
롯데쇼핑㈜	-	-	50.00%	-	-	-	-
㈜코리아세븐	-	-	-	-	-	-	-
롯데컬처웍스㈜	-	-	-	-	-	-	-
롯데케미칼㈜	-	-	-	-	-	-	9.99%
삼박엘에프티㈜	-	-	-	-	-	-	-
롯데정밀화학㈜	-	-	-	-	-	-	-
한국후지필름㈜	-	-	-	-	-	-	-
롯데알미늄㈜	-	-	-	-	-	-	-
캐논코리아비즈니스솔루션㈜	-	-	-	-	-	-	-
롯데건설㈜	-	-	-	-	-	-	-
롯데멤버스㈜	-	-	-	-	-	-	-
롯데상사㈜	-	-	-	-	-	-	-
롯데글로벌로지스㈜	-	-	-	-	-	-	-
롯데렌탈㈜	-	-	-	-	-	100.00%	-
롯데정보통신㈜	-	-	-	-	-	-	-
㈜대흥기획	-	-	-	-	-	-	-
롯데자산개발㈜	95.00%	-	-	-	-	-	-
롯데캐피탈㈜	-	-	-	-	-	-	-

- 주1) 상기내용은 2019.12.31 기준입니다.
- 주2) 19.03.01. 롯데디엠씨개발(주)가 계열편입되었습니다.
- 주3) 19.03.26. 롯데로지스틱스(주)가 롯데글로벌로지스(주)와 합병하여 계열제외되었습니다.
- 주4) 19.04.01. 스마일위드(주)가 계열편입되었으며, 19.05.01. 롯데에이엠씨(주)와 롯데위탁관리부동산투자회사(주)가 계열편입되었습니다.
- 주5) 19.07.01. (주)이지고가 계열편입되었습니다.
- 주6) 19.08.23. 현대정보기술(주)가 롯데정보통신(주)와 합병하여 계열제외되었습니다.
- 주7) 19.09.30. 동교청기와피에프브이(주)가 (주)호텔롯데와 합병하여 계열제외되었습니다.
- 주8) 19.10.01. 서울복합물류프로젝트금융투자(주)와 서울복합물류자산관리(주)가 계열편입되었습니다.
- 주9) 19.10.14. 농업회사법인(주)에치유아이가 청산종결되어 계열제외되었습니다.
- 주10) 19.10.24. 경기스마트카드(주)와 인천스마트카드(주)가 흡수합병되어 계열제외되었습니다.
- 주11) 19.11.27. 롯데카드(주), (주)이비카드, (주)마이비, 부산하나로카드(주), (주)한페이시스, 롯데손해보험(주)의 지분매각으로 계열제외되었습니다.
- 주12) 롯데그룹은 독점규제 및 공정거래에 관한 법률에 의한 상호출자제한, 채무보증제한에 해당됩니다.

### 3. 타법인 출자현황

(기준일 : 2019년 12월 31일 )

(단위 : 백만원, 주, %)

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						
롯데스타트업펀드1호 (비상장)	2018.06.14	조합출자	800	8	7.35	776	6	600	-35	14	7.35	1,341	16,982	-614

롯데-KDB오픈이노베이션펀드 (비상장)	2019.09.10	조함출자	2,000	-	-	-	20	2,000	-5	20	7.97	1,995	24,755	-325
합 계				-	-	776	-	2,600	-40	-	-	3,336	-	-

- 주1) 롯데스타트업펀드1호와 롯데-KDB오픈이노베이션펀드의 업무집행조합원은 롯데액셀러레이터(주)이며, 롯데하이마트는 유한책임조합원입니다.
- 주2) 당사는 2019년3월 롯데스타트업펀드 1호에 6좌(1좌당 100백만)를 추가 출자하여, 2019년 말 현재 총 출자수량은 14좌입니다.
- 주3) 당사는 2019년9월 롯데-KDB오픈이노베이션펀드에 20좌(1좌당 100백만)을 신규 출자하여, 2019년 말 현재 총 출자수량은 20좌입니다.

## 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
롯데정보통신(주)	계열회사	자산매입	2019.01.01~2019.12.31	집기비품 등	영업활동	5,359
롯데알미늄(주)	계열회사	자산매입	2019.01.01~2019.12.31	집기비품 등	영업활동	1,299
(주)대흥기획	계열회사	자산매입	2019.01.01~2019.12.31	신규브랜드 개발 등	영업활동	574
캐논코리아비즈니스솔루션(주)	계열회사	자산매입	2019.01.01~2019.12.31	집기비품 등	영업활동	390
롯데건설(주)	계열회사	자산매입	2019.01.01~2019.12.31	집기비품 등	영업활동	240

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

주2) Ⅲ 재무에 관한 사항 (5. 재무제표 주석 - 32.특수관계자 거래) 참고

### 3. 대주주와의 영업거래

**가. 대주주 및 특수관계자와의 거래내역**

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

(단위:천원)							
특수관계 구분	특수관계자명	매출	기타수익	매출거래 계	매입	기타비용(*3)	매입거래 계
지배회사	롯데쇼핑(주)	81,008	201	81,209	95,783	40,199,617	40,295,400
기타특수관계자	롯데지주(주)	-	59,847	59,847	-	8,417,281	8,417,281
	롯데카드(주)	7,608	-	7,608	-	31,810,970	31,810,970
	(주)대흥기획	-	-	-	-	10,798,534	10,798,534
	롯데정보통신(주)	5,818	-	5,818	-	12,854,915	12,854,915
	롯데알미늄(주)	14,667	17,859	32,526	574,513	3,510,274	4,084,787
	롯데로지스틱스(주) (*1)	-	-	-	-	416,550	416,550
	롯데멤버스(주)	-	12,672	12,672	-	9,228,401	9,228,401
	(주)우리홈쇼핑	33	-	33	-	1,400,514	1,400,514
롯데렌탈(주)	31,490	-	31,490	-	2,643,290	2,643,290	

(주)호텔롯데	119,963	-	119,963	-	90,207	90,207
(주)그린카	93,560	-	93,560	-	-	-
(주)코리아세븐	140,404	-	140,404	-	-	-
롯데글로벌로지스(주)	54,620	-	54,620	-	14,385,057	14,385,057
롯데건설(주)	1,085,768	-	1,085,768	-	-	-
롯데손해보험(주) (*2)	667,821	-	667,821	-	890,458	890,458
롯데제과(주) 등	374,807	-	374,807	605,923	4,930,610	5,536,533
합 계	2,677,567	90,579	2,768,146	1,276,219	141,576,678	142,852,897

(\*1) 롯데글로벌로지스(주)에 흡수합병되기 전까지 발생한 거래내역입니다.

(\*2) 롯데손해보험(주)은 특수관계자에서 제외되기 전까지 발생한 거래내역이 포함되어 있습니다.

(\*3) 당사는 특수관계자와 리스계약을 체결하였으며, 이에 따라 기타비용에 당기 중 리스부채 상각에 따라 지급한 이자비용을 포함하고 있습니다.

주1) 독점거래 및 공정거래법에 따른 동일한 대규모기업집단 소속회사를 포함하고 있습니다.

주2) 당사의 기타특수관계자인 (주)대흥기획, 롯데로지스틱스(주), 롯데지알에스(주), 롯데상사(주), 한국후지필름(주)는 투자부문을 각각 인적분할 방식으로 분할하고, 각사의 투자부문을 2018년 4월 1일로 롯데지주(주)에 흡수합병하였습니다.

주3) 당사의 기타특수관계자인 (주)롯데닷컴은 2018년 8월 1일로 롯데쇼핑(주)에 흡수합병되었습니다.

주4) 당사의 기타특수관계자인 롯데로지스틱스(주)는 롯데글로벌로지스(주)와 합병함에 따라 2019년 3월 26일로 계열제외되었습니다.

주5) 19.04.01. 스마일위드(주)가 계열편입되었으며, 19.05.01. 롯데에이엠씨(주)와 롯데위탁관리부동산투자회사(주)가 계열편입되었습니다.

주6) 19.07.01. (주)이지고가 계열편입되었습니다.

주7) 19.08.23. 현대정보기술(주)가 롯데정보통신(주)와 합병하여 계열제외되었습니다.

주8) 19.09.30. 동교청기와피에프브이(주)가 (주)호텔롯데와 합병하여 계열제외되었습니다.

주9) 19.10.01. 서울복합물류프로젝트금융투자(주)와 서울복합물류자산관리(주)가 계열편입되었습니다.

주10) 19.10.14. 농업회사법인(주)에치유아이가 청산종결되어 계열제외되었습니다.

주11) 19.10.24. 경기스마트카드(주)와 인천스마트카드(주)가 흡수합병되어 계열제외되었습니다.

주12) 19.11.27. 롯데카드(주), (주)이비카드, (주)마이비, 부산하나로카드(주), (주)한페이시스, 롯데손해보험(주)의 지분매각으로 계열제외되었습니다.

주13) III 재무에 관한 사항 (5. 재무제표 주석 - 38.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) (*1),( *2)	7,527,867	3,697,135	-	115,706,986
기타특수관계자	롯데지주(주)	-	6,045	-	4,448
	롯데카드(주) (*1)	13,988,676	-	-	3,551,578
	(주)대흥기획	-	-	-	8,656,196
	롯데정보통신(주)	849	-	-	3,445,851
	롯데알미늄(주)	-	40	379,224	517,213
	롯데멤버스(주)	894,356	27,633	-	89,845
	(주)우리홈쇼핑 (*1)	3,849,468	-	-	-

	롯데렌탈(주) (*2)	-	-	-	1,021,610
	(주)호텔롯데	1,634	308,700	-	7,963
	(주)코리아세븐	6,486	-	-	-
	롯데글로벌로지스(주) (*2)	-	515,295	-	3,974,652
	롯데건설(주)	235,844	-	-	99,000
	롯데제과(주) 등 (*2)	10,257	527,500	63,793	2,058,950
	합 계	26,515,437	5,082,348	443,017	139,134,292

(\*1) 고객이 구매 시 결제 수단으로 사용한 신용카드 등과 관련한 채권이 포함되어 있습니다.

(\*2) 당사는 매장 및 물류창고 등과 관련하여 임대차계약을 체결하고 있으며 관련 리스부채 108,075백만원이 기타채무에 포함되어 있습니다.

주1) 독점거래 및 공정거래법에 따른 동일한 대규모기업집단 소속회사를 포함하고 있습니다.

주2) 당사의 기타특수관계자인 (주)대흥기획, 롯데로지스틱스(주), 롯데지알에스(주), 롯데상사(주), 한국후지필름(주)는 투자부문을 각각 인적분할 방식으로 분할하고, 각사의 투자부문을 2018년 4월 1일로 롯데지주(주)에 흡수합병하였습니다.

주3) 당사의 기타특수관계자인 (주)롯데닷컴은 2018년 8월 1일로 롯데쇼핑(주)에 흡수합병되었습니다.

주4) 당사의 기타특수관계자인 롯데로지스틱스(주)는 롯데글로벌로지스(주)와 합병함에 따라 2019년 3월 26일로 계열제외되었습니다.

주5) 19.04.01. 스마일위드(주)가 계열편입되었으며, 19.05.01. 롯데에이엠씨(주)와 롯데위탁관리부동산투자회사(주)가 계열편입되었습니다.

주6) 19.07.01. (주)이지고가 계열편입되었습니다.

주7) 19.08.23. 현대정보기술(주)가 롯데정보통신(주)와 합병하여 계열제외되었습니다.

주8) 19.09.30. 동교청기와피에프브이(주)가 (주)호텔롯데와 합병하여 계열제외되었습니다.

주9) 19.10.01. 서울복합물류프로젝트금융투자(주)와 서울복합물류자산관리(주)가 계열편입되었습니다.

주10) 19.10.14. 농업회사법인(주)에치유아이가 청산종결되어 계열제외되었습니다.

주11) 19.10.24. 경기스마트카드(주)와 인천스마트카드(주)가 흡수합병되어 계열제외되었습니다.

주12) 19.11.27. 롯데카드(주), (주)이비카드, (주)마이비, 부산하나로카드(주), (주)한페이시스, 롯데손해보험(주)의 지분매각으로 계열제외되었습니다.

주13) III 재무에 관한 사항 (5. 재무제표 주석 - 38.특수관계자 거래) 참고

## 다. 특수관계자거래 참고사항

(1) 당기 중 특수관계자에 대한 리스부채의 지급금액은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
특수관계 구분	특수관계자명	리스부채의 지급
지배회사	롯데쇼핑(주)	26,143,333
기타특수관계자	롯데렌탈(주)	352,443
	롯데글로벌로지스(주)	536,965
	롯데자산개발(주)	332,000
합 계		27,364,741

(2) 주요 경영진에 대한 보상

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

(단위:천원)		
구 분	제 33(당) 기	제 32(전) 기
급여 및 기타종업원급여	1,925,641	1,863,807
퇴직급여	325,418	332,944
합 계	2,251,059	2,196,751

(3) 당기말과 전기말 현재 당사가 특수관계자에게 제공한 그리고 특수관계자로부터 제공받은 담보 및 보증은 없습니다.

(4) 당기 중 당사는 고객에 대한 판매촉진 목적으로 롯데쇼핑(주)로부터 14,770백만원(전기 26,800백만원)의 상품권을 매입하였습니다.

(5) 당기 중 당사는 롯데스타트업펀드 1호 조합 출자에 참여하여 600백만원을, 롯데-KDB오픈이노베이션 펀드 출자에 참여하여 2,000백만원을 출자하였습니다.

(6) 당기 중 당사는 롯데쇼핑(주)에게 26,186백만원의 배당금을 지급하였습니다.

#### 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)	주요 내용	비고
2020-03-27	가. 보고사항 1) 감사보고 2) 영업보고 3) 내부회계관리제도 운영실태 보고  나. 결의사항 1. 제33기 재무제표(이익잉여금처분계산서 포함) 등 승인의 건 2. 이익배당 승인의 건(주당 배당금 1000원) 3. 이사 선임의 건(사외이사 5명) 4. 감사위원 선임의 건(감사위원 3명) 5. 이사 보수한도 승인의 건(90억) 6. 임원퇴직위로금 지급규정 개정의 건	원안대로 통과
2019-03-29	가. 보고사항 1) 감사보고 2) 영업보고 3) 내부회계관리제도 운영실태 보고  나. 결의사항 1. 제32기 재무제표(이익잉여금처분계산서 포함) 등 승인의 건 2. 이익배당 승인의 건 3. 이사 선임의 건 4. 감사위원 선임의 건 5. 이사 보수한도 승인의 건 6. 정관일부 변경 승인의 건	원안대로 통과

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 9건(관련금액 3,178백만원)과 당사가 제소한 3건(관련금액 17,360백만원)이 있습니다. 당사의 경영진은 상기 소송사건의 결과가 당사의 재무제표에 중요한 영향을 미치지 아니할 것으로 판단하고 있습니다.

[2019년 12월 31일 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	전 대표이사에 대하여 손해배상 등 청구
서울 중앙지법	원고: 김천복 외 2명 피고: 당사, 김택환 외 1명	2016.11.30.	853	손해배상	구 종암점 토지 불법폐기물에 대한 현 토지주의 손해배상 청구
서울 중앙지법	원고: 이백스건설(주) 피고: 당사	2017.05.10.	176	건물명도	동해점 건물주의 건물명도 청구

(출처 : 당사 내부자료)

① 손해배상(대법원 2016다241515)

구분	내용
소제기일	- 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 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	- 853백만원
진행상황	- 2016.11.30. 소장접수
	- 2017.09.29. 변론기일
	- 2018.04.06. 변론기일
	- 2019.09.27. 변론기일
	- 2019.12.17 1차 조정기일
향후소송일정및대응방안	- 당사, 불법폐기물 매립 행위자가 아니며, 원고 주장하는 손해액 반박 예정
향후소송결과에따라 회사에 미치는 영향	- 소송 결과 확정 여부에 따른 비용 지출 가능

③ 동해점 건물명도 청구의 건(서울중앙지법 2017가단5093150)

구분	내용
소제기일	- 2017.05.10.
소송당사자	- 원고 : 이백스건설(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
	- 2019.03.05. 5차 변론기일
	- 2019.05.14. 6차 변론기일
	- 2019.07.09. 7차 변론기일
향후소송일정및대응방안	- 해당 건물명도 청구에 대한 반소 진행
향후소송결과에따라 회사에 미치는 영향	- 소송 결과 확정 여부에 따른 비용 지출 가능

주) 관련사항은 「Ⅲ. 재무에 관한 사항」 중 5.채무제표 주석의 24. 우발채무와 약정사항을 참조하여 주시기 바랍니다.

#### 나. 견질 또는 담보용 어음·수표 현황

(기준일 : 2019.12.31)

(단위 : 원)

제 출 처	매 수	금 액	비 고
은 행	-	-	-
금융기관(은행제외)	-	-	-
법 인	-	-	-
기타(개인)	-	-	-

- 해당사항 없음

#### 다. 채무보증 현황

- 해당사항 없음

#### 라. 채무인수약정 현황

- 해당사항 없음

#### 마. 신용보강 제공현황

- 해당사항 없음

#### 바. 장래매출채권 유동화 현황

- 해당사항 없음

#### 사. 자본으로 인정되는 채무증권의 발행

- 해당사항 없음

#### 아. 그밖의 우발채무 등

(1) 당기말 현재 당사는 수입보증금과 관련하여 유형자산(총 장부가액 : 1,775백만원,채권최고액 : 250백만원)을 임차인에게 담보로 제공하고 있습니다.(주석 12참조)

(2) 당기말 현재 당사는 (주)국민은행과 10,000백만원을 한도로 당좌차월약정을 체결하고 있으며, (주)신한은행 외 3개 금융기관과 59,000백만원 한도의 여신거래약정을 체결하고 있습니다. 당기말 현재 사용 금액은 없습니다.

(3) 당기말 현재 당사는 전자단기사채를 200,000백만원을 한도로 발행할 수 있으며, 발행된 금액은 없습니다.

(4) 당기말 현재 당사는 재화 구매와 관련하여 (주)하나은행 외 2개 금융기관과 350,000백만원을 발행한도로 하는 외상매출채권담보대출약정을 체결하고 있습니다. 당기말 현재 사용액은 64,638백만원이며, 당사는 이를 매입채무및기타채무로 인식하고 있습니다. 한편, 거래처는 당사에 대한 매출채권을 담보로 상기 금융기관으로부터 외상매출채권담보 차입을 할 수 있습니다.

(5) 당기말 현재 당사는 (주)신한은행과 USD 10백만의 내국신용장 개설 약정을 체결하고 있으며, 실행금액은 USD 280천입니다.

(6) 당기말 현재 당사는 보증을 요구하는 일부 납품업체와의 납품계약 등과 관련하여 서울보증보험(주)로부터 2,374백만원의 보증을 제공받고 있습니다.

(7) 당기말 현재 계류 중인 소송사건은 당사가 피소된 9건(관련금액 3,178백만원)과당사가 제소한 3건(관련금액 17,360백만원)이 있습니다. 당사의 경영진은 상기 소송사건의 결과가 당사의 재무제표에 중요한 영향을 미치지 아니할 것으로 판단하고 있습니다.

### 3. 제재현황 등 그밖의 사항

#### 가. 제재현황

구분	회사	일자	처벌 또는 조치대상자	처벌 또는 조치내용	사유 및 근거법령	재발방지를 위한 회사의 대책
전자 제품 전문점	롯데 하이마트(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
	롯데 하이마트(주)	2016.10.27	롯데하이마트(주)	서울지방국세청으로부터 약 28억원의 추가세금 납부 명령	세법에 의거한 세무조사	지적사항에 대한 세무조정을 통해 정상화
	롯데 하이마트(주)	2016.06.24 (항소심 판결선고일)	전 대표이사 선종구 (근속연수: 14년10개월)	서울 고등법원 2심판결에서 일부유죄 판결을 받아 징역3년 , 집행유예 4년, 벌금 20억원을 선고받음	횡령 및 배임혐의(형법, 특정경제 범죄가중처벌등에 관한 법률, 외 국환거래법, 부동산실권리자명의 등기등에 관한 법률)	- 컴플라이언스관련 임직원교육 - 법령 및 사규준수여 부모니터링 강화

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

주) 당사의 전 대표이사 선종구의 근속연수는 등기부등본상 이사로 취임한 1998년부터, 사내이사에서 퇴임한 2012년까지의 기간을 기재하였습니다.

**나. 단기매매차익 미환수 현황**

- 해당사항 없음

**다. 작성기준일 이후 발생한 주요 사항**

- 해당사항 없음

**4. 공모자금의 사용내역**

**가. IPO를 통해 조달한 자금의 사용내역**

- 해당사항 없음

**나. 자산유동화사채를 통해 조달한 자금의 사용내역**

- 해당사항 없음

**다. 무보증사채를 통해 조달한 자금의 사용내역**

공모자금의 사용내역

(기준일 : 2019년 12월 31일 )

(단위 : 천원)

구분	회차	납입일	증권신고서 등의 자금사용 계획		실제 자금사용 내역		차이발생 사유 등
			사용용도	조달금액	내용	금액	
회사채	제4-1회 무보증회사채	2015.10.28	채무상환자금	160,000,000	2회차 회사채상환	160,000,000	-
회사채	제4-1회 무보증회사채	2015.10.28	운영자금	20,000,000	운영자금(삼성전자 상품구매대금)	20,000,000	-
회사채	제4-2회 무보증회사채	2015.10.28	채무상환자금	100,000,000	2회차 회사채상환	100,000,000	-
회사채	제4-3회 무보증회사채	2015.10.28	채무상환자금	40,000,000	2회차 회사채상환	40,000,000	-
회사채	제5-1회 무보증회사채	2016.01.28	채무상환자금	100,000,000	3-1회차 회사채 상환	100,000,000	-
회사채	제5-1회 무보증회사채	2016.01.28	운영자금	30,000,000	운영자금(삼성전자 상품구매대금)	30,000,000	-
회사채	제5-2회 무보증회사채	2016.01.28	채무상환자금	50,000,000	3-1회차 회사채상환	50,000,000	-
회사채	제6회 무보증회사채	2018.07.05	채무상환자금	180,000,000	4-1회차 회사채상환	180,000,000	-

**5. 사모자금의 사용내역**

- 해당사항 없음

**6. 소규모 합병관련 주요사항**

- 해당사항 없음

**7. 외국지주회사의 자회사 현황**

- 해당사항 없음

**8. 보호예수 현황**

- 해당사항 없음



## 【 전문가의 확인 】

### 1. 전문가의 확인

- 해당사항 없음

### 2. 전문가와의 이해관계

- 해당사항 없음