

목 차

분기 보고서	1
【대표이사 등의 확인】	2
I. 회사의 개요	3
1. 회사의 개요	3
2. 회사의 연혁	6
3. 자본금 변동사항	9
4. 주식의 총수 등	10
5. 정관에 관한 사항	11
II. 사업의 내용	13
1. 사업의 개요	13
2. 주요 제품 및 서비스	14
3. 원재료 및 생산설비	15
4. 매출 및 수주상황	15
5. 위험관리 및 파생거래	18
6. 주요계약 및 연구개발활동	19
7. 기타 참고사항	20
III. 재무에 관한 사항	28
1. 요약재무정보	28
2. 연결재무제표	29
3. 연결재무제표 주식	29
4. 재무제표	29
5. 재무제표 주식	33
6. 배당에 관한 사항	75
7. 증권의 발행을 통한 자금조달에 관한 사항	77
7-1. 증권의 발행을 통한 자금조달 실적	77
7-2. 증권의 발행을 통해 조달된 자금의 사용실적	81
8. 기타 재무에 관한 사항	81
IV. 이사의 경영진단 및 분석의견	89
V. 회계감사인의 감사의견 등	90
1. 외부감사에 관한 사항	90
2. 내부통제에 관한 사항	92
VI. 이사회 등 회사의 기관에 관한 사항	93
1. 이사회에 관한 사항	93
2. 감사제도에 관한 사항	100
3. 주주총회 등에 관한 사항	106
VII. 주주에 관한 사항	110
VIII. 임원 및 직원 등에 관한 사항	115
1. 임원 및 직원 등의 현황	115
2. 임원의 보수 등	119
IX. 계열회사 등에 관한 사항	121
X. 대주주 등과의 거래내용	133
XI. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항	136
1. 공시내용 진행 및 변경사항	136
2. 우발부채 등에 관한 사항	136
3. 제재 등과 관련된 사항	138

4. 작성기준일 이후 발생한 주요사항 등 기타사항	138
XII. 상세표	140
1. 연결대상 종속회사 현황(상세).....	140
2. 계열회사 현황(상세).....	140
3. 타법인출자 현황(상세)	142
4. 영업용 설비 현황(상세)	143
【 전문가의 확인 】	155
1. 전문가의 확인	155
2. 전문가와의 이해관계	155

분기보고서

(제 35 기 3분기)

사업연도 2021년 01월 01일 부터
2021년 09월 30일 까지

금융위원회

한국거래소 귀중

2021년 11월 15일

제출대상법인 유형 :

주권상장법인

면제사유발생 :

해당사항 없음

회 사 명 :

롯데하이마트(주)

대 표 이 사 :

황영근

본 점 소 재 지 :

서울시 강남구 삼성로 156

(전 화) 02-1588-0070

(홈페이지) <https://company.himart.co.kr/>

작 성 책 임 자 :

(직 책) 재무부문장 (성 명) 박상윤

(전 화) 02-2050- 5131

【 대표이사 등의 확인 】


확 인 서

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

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

2021. 11. 15.

롯데하이마트 주식회사

대표이사 황 영 근 

신고업무담당임원 박 상 윤 

I. 회사의 개요

1. 회사의 개요

가. 연결대상 종속회사 개황(연결재무제표를 작성하는 주권상장법인이 사업보고서, 분기·반기보고서를 제출하는 경우에 한함)

(단위 : 사)

구분	연결대상회사수				주요 종속회사수
	기초	증가	감소	기말	
상장	-	-	-	-	-
비상장	-	-	-	-	-
합계	-	-	-	-	-

※상세 현황은 '상세표-1. 연결대상 종속회사 현황(상세)' 참조

당사는 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. 연결대상회사의 변동내용

구분	자회사	사유
신규	-	-
연결	-	-
연결	-	-
제외	-	-

해당사항 없음

다. 회사의 법적, 상업적 명칭

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

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

라. 설립일자

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

마. 본사의 주소, 전화번호 및 홈페이지

- 주소: 서울시 강남구 삼성로 156
- 전화번호: 02-1588-0070
- 홈페이지: <https://company.himart.co.kr/>

바. 중소기업 등 해당 여부

중소기업 해당 여부	미해당
벤처기업 해당 여부	미해당
중견기업 해당 여부	미해당

사. 주요 사업의 내용

당사는 1987년에 설립된 전자제품을 소매 유통하는 회사입니다. 주요 판매 제품은 백색 및 생활/주방가전, 영상 및 IT가전이며 매출 구성비는 2020년 말 기준 백색 및 생활/주방가전이 69%, 영상 및 IT가전이 31%입니다. 당사는 2020년 말 기준 448개의 오프라인 직영 점포와 14개의 물류센터를 운영 중입니다. 또한 온라인 판매는 하이마트 쇼핑몰 웹사이트 www.e-himart.co.kr을 통하여 이루어지고 있습니다. 사업의 내용에 대한 자세한 사항은 동 공시서류의 「II.사업의 내용」을 참조하시기 바랍니다.

아. 신용평가에 관한 사항

(1) 국내신용평가

구분	평가대상 유가증권 등	평가증권 유가증권의 신용등급	평가회사
2021.06.16	기업어음, 전자단기사채	A1	한국기업평가
2021.06.16	회사채	AA-	한국기업평가
2021.06.16	기업어음, 전자단기사채	A1	한국신용평가
2021.06.16	회사채	AA-	한국신용평가
2021.06.15	회사채	AA-	NICE신용평가
2020.12.24	기업어음, 전자단기사채	A1	NICE신용평가
2020.12.22	기업어음, 전자단기사채	A1	한국신용평가
2020.06.01	회사채	AA-	한국기업평가
2020.05.28	기업어음, 전자단기사채	A1	NICE신용평가
2020.05.28	기업어음, 전자단기사채	A1	한국신용평가
2020.05.28	회사채	AA-	NICE신용평가
2020.05.28	회사채	AA-	한국신용평가
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

■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 저하가능성이 있는 기업
BB	상거래를 위한 신용능력이 보통이며, 경제여건 및 환경악화시에는 거래안정성 저하가 우려되는 기업
B	상거래를 위한 신용능력이 보통이며, 경제여건 및 환경악화시에는 거래안정성 저하가능성이 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 철회되어있는 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 영향을 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 철회됨.

주2) 평가회사 3사의 평가등급과 평가의미는 동일함.

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

(2) 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

구 분	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

변동일자	주총종류	선임		임기만료 또는 해임
		신규	재선임	
2017.03.24	정기주총	사내이사 장대중 사외이사 이채필	대표이사/사내이사 이동우 사내이사 임병연	사내이사 조영제(임기만료)
2018.03.30	정기주총	-	사내이사 김현철 사외이사 최영홍 사외이사 안승호 사외이사 이장영 사외이사 방원팔	-
2018.12.31	-	-	-	사내이사 김현철(사임) 사내이사 장대중(사임)
2019.03.29	정기주총	사내이사 정부옥 사내이사 황영근 사내이사 김진호	대표이사/사내이사 이동우 사외이사 이채필	사내이사 임병연(임기만료)
2020.02.07	-	-	-	사외이사 이채필(사임)

2020.03.27	정기주총	사외이사 유원상 사외이사 정도진 사외이사 김춘순 사외이사 성낙송 사외이사 이희옥	-	사외이사 최영홍(임기만료) 사외이사 안승호(임기만료) 사외이사 이장영(임기만료) 사외이사 방원팔(임기만료)
2020.08.13	-	대표이사 황영근	-	대표이사 이동우(사임)
2020.11.30	-	-	-	사내이사 김진호(사임)
2021.03.19	정기주총	사내이사 하영수 사내이사 맹중오	대표이사/사내이사 황영근 사내이사 정부옥	-

주1) 2020.08.13 이사회를 통하여 이동우 대표이사가 사임하였고 황영근 사내이사가 대표이사로 선임되었습니다.

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)

주1) 당사의 최대주주인 롯데쇼핑은 2018년 4월 4일 보유중인 당사의 주식 중 3,536,812주를 대상으로한 교환사채를 발행하였으며, 2021년 4월 6일 3,168,685주가 조기 상환되었습니다. 잔존 368,127주는 2023년 4월 상환될 예정입니다. 자세한 사항은 2021.04.07. 공시된 주식등의 대량보유상황보고서를 참고바랍니다.

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 회수하였습니다. 2021년 4월 6일부로 전량 상환하여 주식대차계약이 종료됨에 따라 보고서 제출일 현재 롯데쇼핑의 소유기준 주식수는 15,403,274주(65.25%)입니다.

라. 상호변경

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

마. 화의, 회사정리절차 진행 내역

당사는 보고서 제출일 현재 화의, 회사정리절차를 진행한 내역이 없습니다.

바. 합병 등 경영활동과 관련된 중요한 사실의 발생

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

주) 2014년 1월 1일의 합병은 소규모 합병으로 진행되었습니다.

사. 회사의 업종 또는 주된 사업의 변화

당사의 정관상 사업목적 추가 및 변경내역은 다음과 같습니다.

일자	내 용
2016.03.18	<신규추가> 통신판매업 보험대리점업 자동차 운송장비 소매업
2018.03.30	<신규추가> 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
2021.03.19	<신규추가> 부동산개발업 광고대행업 자동차 판매중개 및 대행업, 자동차관리업 주류제조업, 주류판매업 전기자동차충전사업 전자제품 렌탈 및 유지관리 서비스업 인터넷 정보 중개·매개 서비스업, 위치정보서비스업 중고제품 도매·소매 및 중개 서비스업 금융거래 결제 및 처리 서비스업 방역소독업

아. 그 밖에 경영활동과 관련된 중요한 사항의 발생내용

구분	주요 사항
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	한국능률협회컨설팅 주최 「한국산업의 서비스품질지수(KSQI)」 고객접점 부문 3년 연속 1위 선정
2018년 09월	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 12월	독거노인 보호 유공 '보건복지부 장관 표창' 수상
2020년 01월	메가스토어 1호점 잠실점 오픈
2020년 03월	한국거래소 '공시우수법인' 수상
2020년 08월	동아일보 「2020 대한민국 공감경영 대상」 지속가능경영부문 동반성장위원장상 3년 연속 수상
2020년 09월	2021 독일 디자인 어워드(GDA) 커뮤니케이션 디자인 부문 브랜드 정체성 분야 스페셜 멘션 수상
2020년 11월	중소벤처기업부 주최 '2020년 동반성장주간' 대·중소기업 상생협력기금 부문 중소 벤처기업부 장관상 수상
2021년 01월	디지털조선일보 주관, '소비자가 뽑은 가장 신뢰하는 브랜드 대상' 11년 연속 수상
2021년 04월	디지털조선일보 주관 '사회공헌대상' 7년 연속 수상
2021년 04월	중앙일보 주관 '국가브랜드대상' 6년 연속 수상
2021년 05월	롯데하이마트 발행주식 2% 규모 자사주 47만 2천주 매입
2021년 05월	조선비즈 주관 '한국의 가장 사랑받는 브랜드' 11년 연속 수상
2021년 06월	한국환경공단, 한국전자제품자원순환공제조합과 함께 '폐전기 전자제품 회수체계 구축'을 위한 업무협약(MOU) 체결
2021년 07월	한국표준협회 주최 「프리미엄브랜드지수(KS-PBI)」 9년 연속 1위 선정
2021년 08월	코트라(KOTRA, 대한무역투자진흥공사)와 상호협력 증진을 위한 업무협약 체결
2021년 09월	환경경영시스템 국제표준 ISO 14001 인증 취득
2021년 09월	이사회 산하 ESG위원회 신설
2021년 10월	롯데하이마트 온라인쇼핑몰 중고거래플랫폼 '하트마켓' 정식 오픈

3. 자본금 변동사항

가. 자본금 변동추이

(단위 : 천원, 주)

종류	구분	당기말	34기 (2020년말)	33기 (2019년말)
보통주	발행주식총수	23,607,712	23,607,712	23,607,712
	액면금액	5	5	5
	자본금	118,038,560	118,038,560	118,038,560
우선주	발행주식총수	-	-	-
	액면금액	-	-	-

	자본금	-	-	-
기타	발행주식총수	-	-	-
	액면금액	-	-	-
	자본금	-	-	-
합계	자본금	118,038,560	118,038,560	118,038,560

당사는 공시대상 기간 중 자본금의 변동사항이 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 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 주)

구 분	주식의 종류			비고	
	보통주	우선주	합계		
I. 발행할 주식의 총수	100,000,000	-	100,000,000	-	
II. 현재까지 발행한 주식의 총수	26,337,138	8,700,430	35,037,568	-	
III. 현재까지 감소한 주식의 총수	2,729,426	8,700,430	11,429,856	-	
	1. 감자	2,729,426	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	472,000	-	472,000	-	
VI. 유통주식수 (IV-V)	23,135,712	-	23,135,712	-	

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

나. 자기주식 취득 및 처분 현황

(기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 주)

취득방법	주식의 종류	기초수량	변동 수량			기말수량	비고	
			취득(+)	처분(-)	소각(-)			
배당 가능 이익 범위 이내	장내 직접 취득	보통주	-	472,000	-	-	472,000	-
		우선주	-	-	-	-	-	
	장외 직접 취득	보통주	-	-	-	-	-	
		우선주	-	-	-	-	-	
	공개매수	보통주	-	-	-	-	-	

취득	신탁 계약에 의한 취득	소계(a)	우선주	-	-	-	-	-	-
			보통주	-	472,000	-	-	472,000	-
		수탁자 보유물량	우선주	-	-	-	-	-	-
	현물보유물량	보통주	-	-	-	-	-	-	
		우선주	-	-	-	-	-	-	
	소계(b)	보통주	-	-	-	-	-	-	
		우선주	-	-	-	-	-	-	
	기타 취득(c)			보통주	-	-	-	-	-
				우선주	-	-	-	-	-
	총 계(a+b+c)			보통주	-	472,000	-	-	472,000
			우선주	-	-	-	-	-	-

주) 당사는 21.05.07. 이사회 결의를 통하여 자기주식 472,000주를 취득하기로 결정하였습니다. 관련 공시는 21.05.07.부로 공시된 주요사항보고서(자기주식취득결정)와 21.06.29.부로 공시된 자기주식취득결과보고서를 참고 바랍니다.

다. 종류주식 발행현황

- 해당사항 없음

5. 정관에 관한 사항

가. 정관의 최근 개정

21.03.11부 제출된 사업보고서에 첨부된 정관의 개정일은 2019년 3월 29일입니다. 사업보고서 제출 이후 2021년 3월 19일 개최된 제 34기 정기주주총회에서 제 6호 의안 '정관일부 변경의 건'이 승인되어 정관의 일부가 변경되었습니다.

나. 정관 변경 이력

정관변경일	해당주총명	주요변경사항	변경이유
2019년 03월 29일	제32기 정기주주총회	- 사업목적 추가, 삭제 및 변경 - 상장증권의 전자등록 의무화 제도 - 감사위원회의 외부감사인 선정	- 신규사업 대비, 중복건 삭제, 표현 수정 등 - 전자증권법 시행 및 정관정비 - 주식회사 등의 외부감사에 대한 법률 개정
2021년 03월 19일	제34기 정기주주총회	- 사업목적 추가 및 변경 - 감사위원 분리선출 - 동등배당 - 주주명부 폐쇄제도 삭제 - 전자투표제 도입	- 신규사업·서비스도입, 신규업종추가 - 개정 상법에 따른 감사위원 1인 분리선출 및 의결권 제한 내용반영 - 개정 상법에 따라 사업연도 중 주식 발행시기와 무관하게 동등배당 실시 - 개정 전자증권법상 전자증권제도 도입으로 주주명부 폐쇄제도 불요 - 주주총회 전자투표제도 근거조항 신설

주) 상기 변경 이력은 공시대상기간에 해당되는 내용입니다.

주) 21.03.19. 제34기 정기주주총회에서 제 6호 의안 '정관일부 변경의 건'이 승인되어 정관이 변경되었습니다.

II. 사업의 내용

1. 사업의 개요

가. 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.

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.

2021년 3분기 가전 유통시장은 7월 기록적인 폭염으로 에어컨 판매 호조를 보이고 모바일 신제품 출시에 따른 매출 성장이 있었으나 8월 이후 백색가전의 매출 부진으로 매출이 하락하였습니다. 매출은 전년동기 0.7% 감소한 10,403억을 기록하였고 영업이익은 9.0%감소한 509억을 기록하였습니다.

한편, 당사는 배송 및 설치서비스 관련하여 전국적으로 14개의 물류센터를 운영중이며, CS 마스터 제도를 시행하여 전문 설치팀을 육성 및 관리하고 있습니다. 또한 대면센터 2곳을 포함한 서비스센터 13곳을 운영하며 전자제품수리 서비스를 시행하고 있으며, 20년 1월에는 A/S플랫폼앱을 구축하여 하이마트 모바일 앱을 통해 A/S신청과 소모품 구매, 상품관련 지식 공유가 가능하도록 하고 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 을 통해 쇼핑몰을 운영 중이며, 변화하는 시장 환경에 맞춰 온라인 판매 채널과 인프라를 강화하는데 주력하고 있습니다. 온라인사업의 핵심 경쟁력 중 하나인 온라인전용 물류센터를 2017년에 구축하여 소비자들의 편의성을 개선하였습니다. 또한 온라인 상품 카테고리를 지속적으로 확장하여 2019년 132만개에서 20년 229만개 상품으로 취급 상품수를 확대하였습니다. 특히 가전과 시너지 확대가 가능한 홈인테리어 품목을 중심으로 카테고리 확장을 진행하고 있습니다.

당사는 전 지점에서 스마트픽 서비스도 제공하고 있습니다. 이는 고객이 온라인 쇼핑몰에서 상품을 주문할 때 오프라인 매장과 방문 예정일을 지정하면 해당일에 하이마트 매장과 롯데계열사(롯데슈퍼, 롯데리아, 세븐일레븐 등)에서 직접 상품수령이 가능한 서비스로 대상 상

품은 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. 주요 제품 및 서비스

가. 주요 제품 및 서비스

당사는 가전제품 도·소매업을 영위하며, 주요 품목은 '백색 및 생활/주방가전 품목'과 '영상 및 IT가전 품목'으로 구분됩니다.

'백색 및 생활/주방가전 품목'은 냉장고, 세탁기, 에어컨, 청소기, 주방 가전 등이 포함되며 900리터 이상 4도어냉장고, 500리터 이상 김치냉장고, 21kg이상 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.

'영상 및 IT가전 품목'에는 TV, PC, 휴대폰 등이 포함됩니다. 주요 제조사들은 이 품목들의 신규 모델을 경쟁적으로 출시하고 있고, 편리한 라이프 스타일을 지향하며 IT 기기로 자신의 지위를 드러내고자 하는 소비자들은 꾸준히 태블릿PC와 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 65인치 이상의 대화면·프리미엄 제품의 선호 추세가 뚜렷하게 나타나고 있습니다. 고급 사양이 탑재된OLED, QLED 등의 신규상품이 출시되는 동시에 동영상 스트리밍 서비스 콘텐츠의 확대에 의한 1인 가구의 스마트TV 선호 추세 등으로 인해 수요 견인 및 단가 상승을 기대해 볼 수 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.

■ 롯데하이마트 상품군별 매출구성비

구분	2018	2019	2020
백색 및 생활/주방가전	69.3	70.3	69.3
영상 및 IT가전	30.7	29.7	30.7
합계	100.0	100.0	100.0

※출처: 당사내부정보

3. 원재료 및 생산설비

가. 영업용 설비 현황

(1) 국내

(2021년 9월 30일 기준)

(단위: 백만원, 제곱미터)

지점명	소재지	장부가			면적
		토지	건물	합계	
지점(총433점)	-	195,076	120,011	315,087	543,438
물류센터(총14개)	-	34,972	32,402	67,374	-

※상세 현황은 '상세표-4. 영업용 설비 현황(상세)' 참조

(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	2021년	토지/건물 /비품	매출증대	21,552	10,720	10,832
전산투자	전산투자	2021년	기타의 무형자산	업무효율	4,840	2,963	1,878
합 계					26,392	13,683	12,710

주) 향후 투자액은 경영상황에 따라 변동될 수 있습니다.

4. 매출 및 수주상황

가. 매출현황
 (1) 매출유형별 현황

(단위: 백만원)

사업부문	매출유형	품목	제35기 3분기 (2021.01.01~ 2021.09.30)	제34기 3분기 (2020.01.01~ 2020.09.30)	제34기	제33기	
전자제품 전문점	상품	상품	수출	-	-	-	-
			내수	2,970,996	3,075,439	4,035,365	4,010,732
			합계	2,970,996	3,075,439	4,035,365	4,010,732
	기타매출	기타	수출	-	-	-	-
			내수	13,270	12,906	16,364	15,732
			합계	13,270	12,906	16,364	15,732
합계		수출	-	-	-	-	
		내수	2,984,266	3,088,345	4,051,729	4,026,464	
		합계	2,984,266	3,088,345	4,051,729	4,026,464	

주) 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.

주) 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 제35기(당기), 제34기(전기)와 제33기(전전기)의 재무제표는 K-IFRS 제1116호를 적용하여 작성되었습니다. 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.

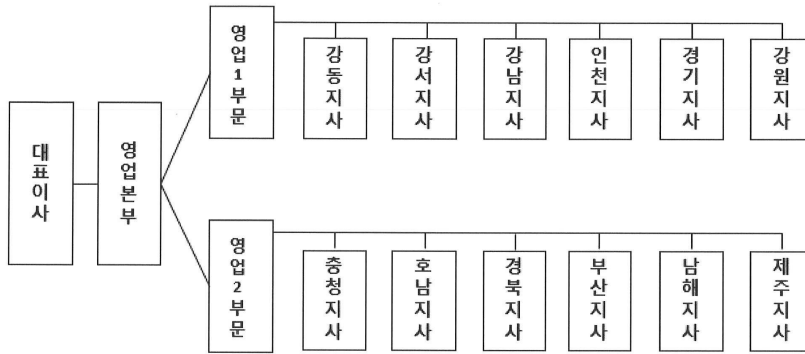
(2) 판매경로

롯데하이마트 주식회사의 판매 경로는 모두 직영점이며, 2020년말 기준 직영점의 수는 448개 입니다. 또한 온라인을 통한 전자제품 판매 경로는 하이마트 쇼핑몰 웹사이트 www.e-himart.co.kr 등 입니다.

당사는 2020년말 기준 가전설치팀 582개팀, 에어컨 설치팀 1,482개팀을 통해 배송·설치를 진행하고 있습니다.

(3) 판매조직

2021년 3분기 말 기준 당사의 판매조직은 아래와 같습니다.



(4) 판매방법 및 조건

롯데하이마트는 상품 판매 즉시 고객이 신용카드, 현금 등으로 결제하며, 신용카드 결제는 신용 카드 회사에 대금을 청구한 날로부터 3~4 영업일 내 계좌로 입금되고 있습니다. 신용카드와 현금의 비중은 약 9:1입니다.

(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, 전략품목 도입 및 SKU(stock keeping unit) 확대를 통한 브랜드 다양화를 실현하고 있습니다. 이를 바탕으로 합리적인 가격과 최고의 서비스로 소비자들에게 윈스탑 쇼핑을 제공하고 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 소비자를 겨냥하여 안산롯데백화점에 프리미엄 매장을 오픈하였습니다. 또한 2020년 1월, 온라인의 편의성과 오프라인의 체험을 강화한 초대형 프리미엄 라이프스타일 매장인 메가스토어를 오픈함으로써, 점포 다변화를 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 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 상품들을 검색하고 구매할 수 있습니다. 온라인쇼핑몰에서는 가전제품 판매 1위 업체인 롯데하이마트의 브랜드 인지도, 오늘배송(오전 주문시 오후 배송), 희망일 배송(원하는 날짜에 전국 무료 설치 배송), 편리한 A/S 등을 기반으로, 믿고 살수 있는 전자제품 전문몰을 운영하고 있습니다.

당사의 배송 및 설치 서비스는 전자제품 배송 특성상 고객에게 원활한 제품의 배송 및 설치가 이루어질 수 있도록 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.

(6) 주요매출처

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

나. 수주상황

해당사항 없음

5. 위험관리 및 파생거래

가. 시장위험

(1) 점포의 확대

일반적으로 소매 유통업은 유리한 입지의 선점을 통한 점포 네트워크의 확보가 향후영업성과에 큰 영향을 미칩니다. 당사는 2020년말 기준 총 448개의 점포를 운영하고 있으며 향후에도 상권과 고객 유형을 고려한 점포 컨셉 다변화를 통해 오프라인 점포의 경쟁력을 강화하겠습니다.

(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 판매 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.

2020년 국내 온라인 가전시장의 규모가 25조를 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 2020년 말 기준 약 229만개의 SKU를 운영하고 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) 그 외 「Ⅲ.재무에 관한사항」 중 재무제표 주석 「4. 재무위험관리」에서 재무 및 자본 위험관리에 대해 다루고 있습니다.

나. 위험 관리 정책

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

다. 파생거래

해당 사항 없음

6. 주요계약 및 연구개발활동

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)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

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. ~ 2022.01.	광고업무 위임 및 대행
업무제휴계약	(주)현대카드	2015.08. ~ 2022.10.	상호 업무 제휴시 권리와 의무의 범위 규정
업무제휴계약	(주)롯데카드	2017.01. ~ 2022.01.	상호 업무 제휴시 권리와 의무의 범위 규정
업무제휴계약	(주)우리카드	2018.08. ~ 2022.07.	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.

다. 연구개발활동

해당 사항 없음

7. 기타 참고사항

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 '빌드 앤드 스크랩(Build & Scrap)'은 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 여름 계절상품 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 식기세척기와 로봇청소기에 대한 선호도가 지속적으로 높아지고 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 있

습니다.

(2) 시장 점유율

구분	2018	2019	2020
롯데하이마트	40.7%	38.7%	36.5%
전자랜드	7.4%	7.5%	7.7%
삼성전자판매	25.2%	26.6%	29.7%
하이프라자	26.7%	27.2%	26.1%

※ 출처: 각 사 사업보고서 및 감사보고서

※ 점유율은 당사, 전자랜드, 삼성전자판매, 하이프라자 4사를 기준으로 한 점유율입니다.

(3) 시장의 특성

1) 공급측면

국내 전자제품 유통 시장은 하이마트, 전자랜드, 삼성전자판매, 하이프라자 등의 전문점과 할인점, 백화점, 홈쇼핑, 온라인, 대리점, 집단상가 등 다양한 형태의 소매업체 간의 치열한 경쟁이 지속되고 있습니다. 다양한 브랜드, 합리적인 가격, 상품설명 등의 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 이끌 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. 또한 2030세대를 중심으로 언택트 소비에 대한 선호도가 높아짐에 따라 온라인 쇼핑몰의 성장세는 지속될 것으로 기대됩니다.

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 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.

(4) 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. 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.

나. 주요 제품의 현황

국내 전자제품 시장은 품목에 따라 '백색 및 생활/주방가전 품목'과 '영상 및 IT가전 품목'으로 구분됩니다.

'백색 및 생활/주방가전 품목'에는 냉장고, 세탁기, 에어컨, 청소기, 공기청정기 등이 포함되며 900리터급 냉장고, 500리터급 김치냉장고, 23Kg이상 세탁기, 2 in 1 멀티에어컨 등 대용량·프리미엄화된 상품들이 인기를 얻고 있습니다.

'영상 및 IT가전 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.

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 시장으로, 신규 구매보다는 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 그 이후 몇 년 간 교체 수요의 정체가 발생하고 있었으나 평균적인 교체주기가 약 10년인 것을 감안하였을 때 냉장고의 교체 수요가 다시 한 번 증가할 것으로 예상됩니다. 한편으로는 냉장고의 식음창고화 트렌드 및 전문가 지향적 주방활용 욕구가 꾸준히 지속됨에 따라 800리터 이상 대용량과 편리한 수납공간을 갖춘 프리미엄 냉장고에 대한 수요가 지속적으로 증가하고 있습니다. 제조사에서 자동인식이나 노크온 기능, IoT와 AI가 탑재된 냉장고 등 신제품을 출시하면서 냉장고 시장이 다양화되고 있습니다. 또한 다양한 라이프스타일을 반영한 와인냉장고, 화장품냉장고 등의 세컨드 냉장고와 냉동식과 간편식의 수요가 증가함에 따른 냉동고의 구매 수요 역시 점

차 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. 이와같이 이제는 김치냉장고가 보조냉장고로써 자리매김하는 등 필수가전이 되면서 11~12월에 집중되어있던 소비가 계절과 시기 관계없이 소비가 연중 분산되면서 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 트렌드 상 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 생활/주방가전은 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 효율이 좋고 청정 면적이 큰 제품 하나를 사용하려는 경향으로 인해 고성능 제품이 출시됨에 따라 판매 단가 또한 상승하고 있습니다. 또한 건강과 라이프스타일을 중시하는 경향으로 아직 매출 비중은 크지 않지만 전기레인지와 식기세척기의 수요가 지속적으로 증가하고 있습니다. 이처럼 전자제품이 대부분의 가정에 보급된 성숙기 시장에서 보급률이 미미한 소형가전은 외부 영향 및 소비 트렌드에 따라 꾸준히 성장할 것으로 예상해 볼 수 있습니다.

TV품목은 최근 몇년간 수요정체 현상을 보이고 있습니다. 이러한 수요 정체의 주요 원인은 혼인가구 감소와 TV 혼수 채택률 감소 및 미혼가구의 TV 필요인식 감소입니다. 하지만 최근 코로나-19의 영향으로 가정 내 체류시간이 증가하면서 신규 및 교체 TV수요 증가로 주춤했던 TV시장이 다시 성장세로 돌아섰습니다. 특히 65인치, 75인치 이상 대형화면 TV와 OLED/QLED 등 고화질 TV에 대한 선호도가 증가하고 있으며, UHD 방송시행과 동영상 스트리밍 콘텐츠의 증가로 인한 UHD TV 및 스마트 TV로의 교체수요는 지속적으로 발생할 것으로 예상됩니다.

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 있습

니다. 또한 프리미엄 가전과 함께 기존 가전제품에서 세분화 및 특화된 기능을 가진 신제품이 지속 출시됨에 따라 성숙기에 접어든 가전시장의 새로운 성장동력으로 부상하고 있습니다.

현재 많은 전자제품의 가구 당 보급 대수가 1대 이상 또는 이에 근접함에도 불구하고 가전제품 시장이 꾸준히 성장 또는 유지되고 있습니다. 주요 기기의 평균 사용 년수가 10년 이하인 점을 고려해본다면, 교체 수요가 가전제품 시장의 성장에 중요한 요인임을 알 수 있습니다.

■ 국내 전자제품 판매액 추이

(단위:조원)

구 분	2016	2017	2018	2019	2020
가전제품	20.2	22.4	25.1	24.9	29.5
컴퓨터 및 통신기기	20.0	21.4	20.2	19.8	19.3
합계	40.2	43.8	45.3	44.7	48.8

※ 출처: 통계청, 상품군 판매액

다. 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 전문점인 당사는 삼성전자, LG전자 및 국내 중소형 브랜드와 해외브랜드 제품 및 자체 PB인 하이메이드 제품을 판매하므로 소비자의 비교 구매의 폭이 넓다는 장점이 있습니다.

롯데하이마트는 오프라인과 온라인을 융합하여 온오프라인의 경계없이 오프라인 전 매장에서 옴니존에 설치된 태블릿PC를 통해 매장에 진열되지 않은 상품을 검색 및 주문할 수 있는 서비스를 제공하여 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. 2020년 새롭게 선보인 메가스토어는 500평 이상 초대형 체험형 매장으로 매장내 카페, 캠핑존, 1인 미디어존, 인테리어존, 펫스파시절 등 소비자가 다양한 체험과 경험을 할 수 있습니다.

또한, 효율적인 상품 매입 및 재고 관리는 수익성을 향상시키고, 가격 경쟁력 확보 및 신규 모

델을 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.

라. 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.

마. 신규 사업 등의 내용 및 전망

- 해당사항 없음

바. 요약 재무현황

(단위: 백만원, %)

사업부문	구분	제35기 3분기 (21.01.01~21.09.30)		제34기 3분기 (20.01.01~20.09.30)		제34기 (20.01.01~20.12.31)	
		금액	비중	금액	비중	금액	비중
전자제품전문점	매출액	2,984,266	100	3,088,345	100	4,051,729	100
	영업이익	109,695	100	144,689	100	161,076	100
	총자산	3,210,583	100	3,610,741	100	3,349,190	100

주) 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 제35기(당기), 제34기(전기)의 재무제표는 K-IFRS 제 1116호를 적용하여 작성되었습니다. 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.

III. 재무에 관한 사항

1. 요약재무정보

가. 요약 재무정보

(1) 요약 재무상태표

(단위:백만원)

구분	제35기 3분기 (2021년 9월말)	제34기 (2020년 12월말)	제33기 (2019년 12월 말)
[유동자산]	874,034	988,777	715,664
· 당좌자산	285,981	494,581	183,550
· 재고자산	588,053	494,196	532,114
[비유동자산]	2,336,549	2,360,413	2,391,901
· 유형자산	481,978	458,107	436,650
· 사용권자산	268,904	308,911	291,152
· 투자부동산	5,072	5,091	3,985
· 무형자산	1,421,231	1,422,565	1,495,546
· 기타비유동자산	159,364	165,739	164,568
자산총계	3,210,583	3,349,190	3,107,565
[유동부채]	670,577	845,840	589,513
[비유동부채]	582,494	577,396	596,153
부채총계	1,253,071	1,423,236	1,185,666
[자본금]	118,039	118,039	118,039
[주식발행초과금]	1,045,215	1,045,215	1,045,215
[기타자본구성요소]	(8,201)	10,460	10,460
[기타포괄손익누계액]	(187)	(187)	(187)
[이익잉여금]	802,646	752,427	748,372
자본총계	1,957,512	1,925,954	1,921,899

주) 상기 재무제표는 한국채택 국제회계기준에 의해서 작성된 개별기준의 재무제표입니다.

주) 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 제35기(당기), 제34기(전기)와 제33기(전전기)의 재무제표는 K-IFRS 제1116호를 적용하여 작성되었습니다. 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.

(2) 요약 포괄손익계산서

(단위:백만원)

구분	제35기 3분기	제34기 3분기	제34기	제33기
----	----------	----------	------	------

	(21.1.1~21.9.30)	(20.1.1~20.9.30)	(20.1.1~20.12.31)	(19.1.1~19.12.31)
매출액	2,984,266	3,088,345	4,051,729	4,026,464
영업이익	109,695	144,689	161,076	109,857
법인세차감전순이익	100,104	125,405	64,999	-83,913
당기순이익	76,535	95,390	28,721	-99,907
지배회사소유주지분	76,535	95,390	28,721	-99,907
기본주당이익(원)	3,271	4,041	1,217	-4,232
희석주당이익(원)	3,271	4,041	1,217	-4,232
연결에 포함된 회사수	1	1	1	1

주) 상기 재무제표는 한국채택 국제회계기준에 의해서 작성된 개별기준의 재무제표입니다.

주) 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 제35기(당기), 제34기(전기)와 제33기(전전기)의 재무제표는 K-IFRS 제1116호를 적용하여 작성되었습니다. 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.

나. 요약 연결 재무정보

- 해당사항 없음

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

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 35 기 3분기말 2021.09.30 현재

	제 35 기 3분기말	제 34 기말
자산		
유동자산	874,033,659,369	988,776,857,828
현금및현금성자산	148,711,059,231	236,481,369,032
재고자산	588,052,717,495	494,196,392,344
매출채권및기타채권	70,363,922,485	75,999,693,244
기타금융자산	65,364,635,720	181,034,078,144
기타자산	1,541,324,438	1,065,325,064
비유동자산	2,336,549,372,340	2,360,413,518,323
유형자산	481,977,706,254	458,106,711,028
사용권자산	268,904,289,477	308,910,898,962
투자부동산	5,071,859,502	5,091,354,030
영업권	1,405,532,323,158	1,405,532,323,158
무형자산	15,699,166,119	17,032,208,554
기타금융자산	147,290,552,857	146,198,418,526
이연법인세자산	1,331,169,935	2,070,012,331
기타자산	3,550,000,000	1,350,000,000
순확정급여자산	7,192,305,038	16,121,591,734
자산총계	3,210,583,031,709	3,349,190,376,151
부채		
유동부채	670,577,208,237	845,840,475,564
매입채무및기타채무	372,276,785,208	295,308,908,108
차입금	98,341,573,520	100,000,000,000
회사채		229,917,584,547
기타금융부채	550,982,205	2,091,461,381
리스부채	84,087,266,734	88,451,992,993
당기법인세부채	12,073,882,856	21,885,144,565
총당부채	854,459,854	998,813,273
기타부채	102,392,257,860	107,186,570,697
비유동부채	582,493,897,991	577,395,604,554
기타장기급여채무	3,634,020,207	3,508,956,800
차입금		96,894,714,920
회사채	379,294,150,396	239,455,190,247
기타금융부채	934,104,770	681,748,296
리스부채	186,486,220,970	225,025,851,782
총당부채	12,103,909,003	11,783,602,041
기타부채	41,492,645	45,540,468

부채총계	1,253,071,106,228	1,423,236,080,118
자본		
납입자본	1,163,253,787,212	1,163,253,787,212
자본금	118,038,560,000	118,038,560,000
주식발행초과금	1,045,215,227,212	1,045,215,227,212
기타자본구성요소	(8,200,934,190)	10,459,826,610
기타포괄손익누계액	(186,847,000)	(186,847,000)
이익잉여금	802,645,919,459	752,427,529,211
자본총계	1,957,511,925,481	1,925,954,296,033
부채및자본총계	3,210,583,031,709	3,349,190,376,151

포괄손익계산서

제 35 기 3분기 2021.01.01 부터 2021.09.30 까지

제 34 기 3분기 2020.01.01 부터 2020.09.30 까지

(단위 : 원)

	제 35 기 3분기		제 34 기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
매출	1,040,297,245,392	2,984,266,444,225	1,047,303,650,711	3,088,345,416,118
매출원가	774,843,800,198	2,248,673,604,846	780,878,205,859	2,306,853,342,794
매출총이익	265,453,445,194	735,592,839,379	266,425,444,852	781,492,073,324
판매비와관리비	214,626,600,387	625,872,898,515	210,451,303,937	636,686,146,886
대손상각비(대손충당금환입)	(72,761,662)	24,816,513	66,509,984	116,480,593
영업이익	50,899,606,469	109,695,124,351	55,907,630,931	144,689,445,845
기타수익	836,918,717	6,868,496,702	2,621,407,688	5,838,111,307
기타의대손충당금환입		3,133,471		113,875,338
기타비용	1,224,118,392	5,777,634,489	346,059,857	12,910,901,425
순금융원가	(3,072,883,078)	(10,685,169,185)	(4,532,314,444)	(12,325,895,020)
금융수익-유효이자율법에 따른 이자수익	1,220,128,332	3,849,756,184	1,807,044,210	4,302,439,444
금융수익				24,923,923
금융비용	4,293,011,410	14,534,925,369	6,339,358,654	16,653,258,387
법인세비용차감전순이익	47,439,523,716	100,103,950,850	53,650,664,318	125,404,636,045
법인세비용	11,514,639,781	23,569,297,437	12,873,485,024	30,014,963,552
분기순이익	35,924,883,935	76,534,653,413	40,777,179,294	95,389,672,493
기타포괄손익	1,021,118,364	2,012,991,235	144,228,230	(860,201,595)
후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목				
확정급여제도의 재측정요소	1,021,118,364	2,012,991,235	144,228,230	(860,201,595)
분기총포괄이익	36,946,002,299	78,547,644,648	40,921,407,524	94,529,470,898
주당이익				
기본주당이익 (단위 : 원)	1,553	3,271	1,727	4,041

자본변동표

제 35 기 3분기 2021.01.01 부터 2021.09.30 까지

제 34 기 3분기 2020.01.01 부터 2020.09.30 까지

(단위 : 원)

	총자본				
	납입자본	기타자본구성요소	기타포괄손익누계액	이익잉여금	총자본 합계
2020.01.01 (기초자본)	1,163,253,787,212	10,459,826,610	(186,847,000)	748,372,875,939	1,921,899,642,761
분기순이익				95,389,672,493	95,389,672,493
확정급여제도의 재측정요소				(860,201,595)	(860,201,595)
총포괄손익 합계				94,529,470,898	94,529,470,898
연차배당				(23,607,712,000)	(23,607,712,000)
자기주식취득					
자본에 직접 반영된 주주와의 거래 합계				(23,607,712,000)	(23,607,712,000)
2020.09.30 (기말자본)	1,163,253,787,212	10,459,826,610	(186,847,000)	819,294,634,837	1,992,821,401,659
2021.01.01 (기초자본)	1,163,253,787,212	10,459,826,610	(186,847,000)	752,427,529,211	1,925,954,296,033
분기순이익	0	0	0	76,534,653,413	76,534,653,413
확정급여제도의 재측정요소	0	0	0	2,012,991,235	2,012,991,235
총포괄손익 합계	0	0	0	78,547,644,648	78,547,644,648
연차배당	0	0	0	(28,329,254,400)	(28,329,254,400)
자기주식취득	0	(18,660,760,800)	0	0	(18,660,760,800)
자본에 직접 반영된 주주와의 거래 합계	0	(18,660,760,800)	0	(28,329,254,400)	(46,990,015,200)
2021.09.30 (기말자본)	1,163,253,787,212	(8,200,934,190)	(186,847,000)	802,645,919,459	1,957,511,925,481

현금흐름표

제 35 기 3분기 2021.01.01 부터 2021.09.30 까지

제 34 기 3분기 2020.01.01 부터 2020.09.30 까지

(단위 : 원)

	제 35 기 3분기	제 34 기 3분기
영업활동현금흐름	178,908,933,992	348,872,380,064
영업에서 창출된 현금흐름	212,193,320,767	357,117,487,054
법인세의 납부	(33,284,386,775)	(8,245,106,990)
투자활동현금흐름	54,357,472,990	(195,306,820,478)
단기금융상품의 감소	180,000,000,000	
유형자산의 처분	259,087,427	114,361,821
보증금의 감소	7,241,285,090	8,095,000,000
리스채권의 회수	293,353,454	79,335,169
이자수취	2,114,382,924	1,653,860,018
배당금의 수취	507,100	507,100
단기금융상품의 증가	(65,000,000,000)	(145,000,000,000)
유형자산의 취득	(60,518,254,625)	(48,086,679,986)
무형자산의 취득	(2,619,189,260)	(3,480,204,600)
당기손익-공정가치측정금융자산의취득	(1,500,000,000)	(600,000,000)
보증금의 증가	(5,913,699,120)	(8,083,000,000)

재무활동현금흐름	(321,036,716,783)	171,539,702,939
회사채의 발행	139,614,680,000	199,370,580,000
장기차입금의 차입		99,792,203,780
사채발행분담금의 반환	32,046,624	
유동성사채의 상환	(230,000,000,000)	
유동성장기차입금의 상환	(100,000,000,000)	(15,000,000,000)
리스부채의 지급	(69,458,547,403)	(69,460,149,187)
이자지급	(14,234,880,804)	(19,555,219,654)
배당금의 지급	(28,329,254,400)	(23,607,712,000)
자기주식의 취득	(18,660,760,800)	
현금및현금성자산의 순증감	(87,770,309,801)	325,105,262,525
기초 현금및현금성자산	236,481,369,032	49,772,653,409
분기말 현금및현금성자산	148,711,059,231	374,877,915,934

5. 재무제표 주석

1. 당사의 개요

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

당사가 발행할 주식총수는 100,000,000주이고 1주당 금액은 5,000원입니다. 당분기말 현재 당사의 발행주식 총수와 납입자본금은 각각 23,607,712주와 118,039백만원이며, 롯데쇼핑(주)가 당사 발행주식의 65.25%를 보유하고 있습니다.(주석21참조)

한편, 당사는 당분기 중 자기주식 472,000주를 취득하여 자기주식은 2.0%입니다.

2. 재무제표 작성 기준

(1) 회계기준의 적용

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

(2) 추정과 판단

① 경영진의 판단 및 가정과 추정의 불확실성

한국채택국제회계기준에서는 중간재무제표를 작성함에 있어서 회계정책의 적용이나, 중간보고기간말 현재 자산, 부채 및 수익, 비용의 보고금액에 영향을 미치는 사항에 대하여 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정의 사용을 요구하고 있습니다. 중간보고기간말 현재 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정이 실제 환경과 다를 경우 이러

한 추정치와 실제 결과는 다를 수 있습니다.

분기재무제표에서 사용된 당사의 회계정책의 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 2020년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

② 공정가치 측정

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

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

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

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

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

③ COVID-19가 당사에 미치는 영향

세계적인 COVID-19의 확산으로 각국 정부는 이를 통제하기 위하여 공장 폐쇄, 자가격리, 입국제한, 여행 금지 등의 조치를 시행하고 있습니다. COVID-19 팬데믹이 당사의 영업에 미칠 궁극적인 영향은 아직 알 수 없고, 향후 전개되는 국면에 따라 달라질 것으로 보입니다. COVID-19의 지속기간, 심각성은 매우 불확실하고 예측할 수 없으며, 정부나 회사의 보호조치로 인하여 실질적인 영업중단이 발생하고 영업규모가 감소할 수 있습니다. 이로 인한 재무 영향은 합리적으로 추정할 수 없지만 경영진은 당사가 사업을 영위하는 대부분의 지역이 어느 정도 영향을 받을 것으로 예상하고 있습니다. COVID-19가 당사의 영업에 미치는 영향의 정도와 기간은 아직 결정할 수 없습니다.

3. 유의적인 회계정책

당사는 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'에서 정한 사항과 아래에서 설명하고 있는 2021년 1월 1일부터 최초로 적용되는 제·개정 기준서의 적용을 제외하고는 2020년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차재무제표를 작성할 때에 적용한 것과 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다.

당사는 2021년 1월 1일로 개시하는 회계기간부터 다음의 제·개정 기준서를 신규로 적용하였습니다.

- 기업회계기준서 제1109호 '금융상품', 제1039호 '금융상품: 인식과 측정', 제1107호 '금융상품: 공시', 제 1104호 '보험계약' 및 제 1116호 '리스' 개정 - 이자율지표 개혁(2단계 개정) 이자율지표개혁과 관련하여 상각후원가로 측정되는 금융상품의 이자율지표대체시 장부금액이 아닌 유효이자율을 조정하고, 위험회피관계에서 이자율지표대체가 발생한 경우에도 중단 없이 위험회피회계를 계속할 수 있도록 하는 등의 예외규정을 포함하고 있습니다. 해당 기준서의 개정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 기업회계기준서 제 1116호 '리스' 개정 - 2021년 6월 30일 후에도 제공되는 코로나19 관련 임차료 할인 등

코로나19의 직접적인 결과로 발생한 임차료 할인 등이 리스변경에 해당하는지 평가하지 않을 수 있도록 하는 실무적 간편법의 적용대상이 2022년 6월 30일 이전에 지급하여야 할 리스료에 영향을 미치는 리스료 감면으로 확대되었습니다. 리스이용자는 비슷한 상황에서 특성이 비슷한 계약에 실무적 간편법을 일관되게 적용해야 합니다. 당사는 기업회계기준서 제 1116호의 개정을 조기도입하여 조건을 충족하는 모든 임차료 할인에 대해 회계정책을 변경하였으며, 경과 규정에 따라 변경된 회계정책을 소급 적용 하였습니다. 해당 기준서의 개정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

4. 재무위험관리

가. 재무위험관리요소

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

(1) 신용위험관리

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

① 매출채권

당사 수익의 대부분은 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 한국투자증권 등의 금융기관에 현금및현금성자산을 예치하고 있으며, 신용등급이 우수한 금융기관과 거래하고 있으므로 금융기관으로부터의 신용위험은 제한적입니다.

③ 보증

당분기말 현재 당사가 타인에게 제공한 지급보증은 없습니다.

④ 신용위험에 대한 노출정도

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

(단위:천원)		
구 분	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기
현금성자산(*1)	148,315,591	236,090,869
매출채권및기타채권	70,363,922	75,999,693
기타금융자산(유동)	65,364,636	181,034,078
기타금융자산(비유동)(*2)	141,980,307	142,340,076
합 계	426,024,456	635,464,716

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

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

(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.

당분기말과 전기말 현재 금융부채의 잔존계약 만기에 따른 만기분석은 다음과 같습니다.

(단위:천원)					
구 분	3개월 이하	3개월에서 1년이 하	1년에서 2년이하	2년에서 5년이하	5년 초과
제 35(당) 기 3분기:					
매입채무및기타채무	372,276,785	-	-	-	-
차입금	-	100,000,000	-	-	-
회사채	2,051,850	6,155,550	246,305,400	142,067,660	-
기타금융부채	65,559	40,000	376,100	600,000	-
리스부채	23,569,310	65,925,404	74,581,406	86,987,049	36,142,909
제 34(전) 기:					
매입채무및기타채무	295,308,908	-	-	-	-
차입금	100,638,408	-	100,000,000	-	-
회사채	52,801,375	186,354,000	45,448,000	202,184,000	-
기타금융부채	-	165,559	97,600	630,000	-
리스부채	25,421,540	69,276,376	79,884,788	117,602,433	41,032,843

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.

당분기말과 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.

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

(단위:천원)				
구 분	제 35(당) 기 3분기		제 34(전) 기	
	자산	부채	자산	부채
USD	-	1,137,994	-	1,914,207

나. 자본위험관리

당사의 자본관리는 건전한 자본구조의 유지를 통한 주주이익의 극대화를 목적으로 하고 있으며, 최적 자본구조 달성을 위해 부채비율, 순차입금비율 등의 재무비율을 매월 모니터링하여 필요할 경우 적절한 재무구조 개선방안을 실행하고 있습니다.

당분기말과 전기말 현재 자본조달비율은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기
부채(A)	1,253,071,106	1,423,236,080
자본(B)	1,957,511,925	1,925,954,296
현금과예금(C)	213,711,059	416,481,369
차입금(D)	477,635,724	666,267,490
부채비율(A/B)	64.01%	73.90%
순차입금비율((D-C)/B)	13.48%	12.97%

5. 금융상품

(1) 금융상품의 범주별 분류 및 공정가치

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

① 제 35(당) 기 3분기

(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	-	-	5,206,036	-	5,206,036
공정가치로 측정되지 않는 금융자산					
현금및현금성자산	148,711,059	-	-	-	148,711,059
매출채권및기타채권	70,363,922	-	-	-	70,363,922
기타금융자산	182,344,942	104,210	25,000,000	-	207,449,152
합 계	401,419,923	104,210	30,206,036	-	431,730,169
공정가치로 측정되지 않는 금융부채					
매입채무및기타채무	-	-	-	372,276,785	372,276,785
차입금	-	-	-	98,341,574	98,341,574
회사채	-	-	-	379,294,150	379,294,150
기타금융부채	-	-	-	1,485,087	1,485,087
리스부채	-	-	-	270,573,488	270,573,488
합 계	-	-	-	1,121,971,084	1,121,971,084

② 제 34(전) 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	-	-	3,754,133	-	3,754,133
공정가치로 측정되지 않는 금융자산					
현금및현금성자산	236,481,369	-	-	-	236,481,369
매출채권및기타채권	75,999,693	-	-	-	75,999,693
기타금융자산	298,374,154	104,210	25,000,000	-	323,478,364
합 계	610,855,216	104,210	28,754,133	-	639,713,559
공정가치로 측정되지 않는 금융부채					
매입채무및기타채무	-	-	-	295,308,908	295,308,908
차입금	-	-	-	196,894,715	196,894,715
회사채	-	-	-	469,372,775	469,372,775
기타금융부채	-	-	-	2,773,210	2,773,210
리스부채	-	-	-	313,477,845	313,477,845
합 계	-	-	-	1,277,827,453	1,277,827,453

(2) 공정가치 서열체계

당분기말과 전기말 현재 공정가치로 측정되는 금융상품의 공정가치 서열체계 구분은다음과 같습니다.

① 제 35(당) 기 3분기

(단위:천원)				
구 분	제 35(당) 기 3분기			
	수준 1	수준 2	수준 3	합 계
반복적인 공정가치 측정치				
금융자산				
당기손익-공정가치 측정 금융자산	-	-	5,206,036	5,206,036

② 제 34(전) 기

(단위:천원)				
구 분	제 34(전) 기			
	수준 1	수준 2	수준 3	합 계
반복적인 공정가치 측정치				
금융자산				
당기손익-공정가치 측정 금융자산	-	-	3,754,133	3,754,133

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

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

(3) 수준3 공정가치

당분기와 전기 중 수준3 공정가치의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기
기초잔액	3,754,133	3,335,347
취득	1,500,000	600,000
당기손익에 포함된 손익	(48,097)	(181,214)
기말잔액	5,206,036	3,754,133

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

(단위:천원)				
구 분	제 35(당) 기 3분기		제 34(전) 기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
상각후원가				
이자수익(임차보증금)	740,517	2,243,079	775,018	2,333,342
이자수익(리스채권)	898	3,647	405	1,665
이자수익	478,713	1,603,030	1,031,621	1,967,432
대손충당금환입(대손상각비)	72,761	(24,817)	(66,510)	(116,481)
기타의대손충당금환입	-	3,133	-	113,875
당기손익-공정가치 측정 금융자산				
당기손익-공정가치 측정 금융자산평가손익(당기손익)	-	(48,097)	-	(12,518)
상각후원가로 측정하는 금융부채				
이자비용(수입보증금)	(4,096)	(11,894)	(4,833)	(16,409)
이자비용(리스부채)	(1,608,177)	(5,112,645)	(1,687,635)	(5,269,493)
이자비용(차입금 및 사채)	(2,680,738)	(9,362,289)	(4,646,890)	(11,329,914)
외환차익(차손)	(77,150)	(148,754)	24,418	(26,005)
외화환산이익(손실)	(8,241)	(12,735)	884	3,980

6. 매출채권및기타채권

(1) 당분기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기
매출채권	63,643,468	75,276,902
대손충당금	(279,134)	(254,318)
매출채권 순장부금액	63,364,334	75,022,584
미수금	9,607,414	3,588,068
대손충당금	(2,607,826)	(2,610,959)
미수금 순장부금액	6,999,588	977,109
합 계	70,363,922	75,999,693

상기 매출채권및기타채권은 단기수취채권으로서 장부금액과 공정가치와의 차이가 중요하지 않습니다.

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

(단위:천원)				
구 분	제 35(당) 기 3분기		제 34(전) 기	
	매출채권	기타채권	매출채권	기타채권
기초금액	254,318	2,610,959	154,219	2,724,834
대손상각비	128,755	-	131,551	-
환입	(103,939)	(3,133)	(31,452)	(113,875)
기말금액	279,134	2,607,826	254,318	2,610,959

7. 기타금융자산

당분기말과 전기말 현재 기타금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	제 35(당) 기 3분기		제 34(전) 기	
	유동	비유동	유동	비유동
금융기관예치금	40,000,000	-	155,000,000	-
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산	-	104,210	-	104,210
당기손익-공정가치 측정 금융자산(*)	25,000,000	5,206,036	25,000,000	3,754,133
미수수익	143,631	-	651,336	-
당좌개설보증금(*)	-	7,500	-	7,500
보증금	-	141,972,807	-	142,200,959
리스채권	221,005	-	382,742	131,617
합 계	65,364,636	147,290,553	181,034,078	146,198,419

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

(단위:천원)				
구 분	명 칭	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기	사용제한내용
당기손익-공정가치 측정 금융자산	중소기업은행	25,000,000	25,000,000	상생협력기금
비유동금융기관예치금	(주)국민은행 외	7,500	7,500	당좌개설보증금
합 계		25,007,500	25,007,500	

8. 재고자산

당분기말과 전기말 현재 재고자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기
취득원가	592,830,443	498,268,764
평가손실총당금	(5,577,577)	(5,820,624)
미착품	175,713	993,693
반품예정자산	624,138	754,559
합 계	588,052,717	494,196,392

재고자산과 관련하여 인식한 당분기 평가손실환입은 243백만원(전분기 : 평가손실환입 275백만원)입니다.

9. 기타자산

당분기말과 전기말 현재 기타자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구분	제 35(당) 기 3분기		제 34(전) 기	
	유동	비유동	유동	비유동
선급금	296,431	3,550,000	732,798	1,350,000
선급비용	1,244,893	-	332,527	-
합 계	1,541,324	3,550,000	1,065,325	1,350,000

10. 유형자산

(1) 당분기와 전기 중 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

① 제 35(당) 기 3분기

(단위:천원)						
과 목	토지	건물	차량운반구	비품	건설중인자산	합 계
취득원가						
기초금액	230,038,028	287,866,766	104,545	325,653,712	7,982,633	851,645,684
취득금액	9,795	10,036,376	-	34,010,775	12,621,996	56,678,942
처분금액	-	(6,539,601)	-	(30,409,936)	-	(36,949,537)
기타증(감)액(*)	-	4,176,196	-	2,445,957	(6,921,909)	(299,756)
기말금액	230,047,823	295,539,737	104,545	331,700,508	13,682,720	871,075,333
감가상각누계액 및 손상차손누계액						
기초금액	-	(139,307,304)	(104,544)	(254,127,125)	-	(393,538,973)
감가상각비	-	(9,241,472)	-	(21,133,394)	-	(30,374,866)
처분금액	-	5,422,269	-	29,357,575	-	34,779,844
기타증(감)액(*)	-	-	-	36,368	-	36,368
기말금액	-	(143,126,507)	(104,544)	(245,866,576)	-	(389,097,627)
장부금액						
기초금액	230,038,028	148,559,462	1	71,526,587	7,982,633	458,106,711
기말금액	230,047,823	152,413,230	1	85,833,932	13,682,720	481,977,706

(*) 건설중인자산의 본계정 대체 등으로 구성되어 있습니다.

② 제 34(전) 기

(단위:천원)						
과 목	토지	건물	차량운반구	비품	건설중인자산	합 계
취득원가						
기초금액	230,916,512	264,796,303	104,545	313,708,417	13,305,179	822,830,956
취득금액	64,292	32,189,523	-	24,192,930	7,963,150	64,409,895
처분금액	-	(16,206,524)	-	(17,326,898)	-	(33,533,422)
기타증(감)액(*)	(942,776)	7,087,464	-	5,079,263	(13,285,696)	(2,061,745)
기말금액	230,038,028	287,866,766	104,545	325,653,712	7,982,633	851,645,684
감가상각누계액 및 손상차손누계액						
기초금액	-	(141,883,099)	(104,544)	(244,193,575)	-	(386,181,218)
감가상각비	-	(10,982,810)	-	(26,325,340)	-	(37,308,150)
처분금액	-	13,899,420	-	17,133,506	-	31,032,926
손상차손	-	(249,079)	-	(798,822)	-	(1,047,901)
기타증(감)액(*)	-	(91,736)	-	57,106	-	(34,630)
기말금액	-	(139,307,304)	(104,544)	(254,127,125)	-	(393,538,973)
장부금액						
기초금액	230,916,512	122,913,204	1	69,514,842	13,305,179	436,649,738
기말금액	230,038,028	148,559,462	1	71,526,587	7,982,633	458,106,711

(*) 투자부동산의 대체 및 건설중인자산의 본계정 대체 등으로 구성되어 있습니다.

(2) 당사의 건물 중 타인 소유 임차토지에 소재한 건물과 관련하여, 토지소유자의 차입거래 시 해당 토지와 공동담보제공 목적으로 장부가액 186백만원의 건물을 토지 소유자의 거래 금융기관에 담보로 제공(채권최고액:18,454백만원)하고 있습니다.

11. 사용권자산

당분기와 전기 중 사용권자산의 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

① 제 35(당) 기 3분기

(단위:천원)			
구 분	토지와 건물	차량운반구	합 계
기초	308,539,172	371,727	308,910,899
증가	34,329,842	693,551	35,023,393
감소	(4,797,833)	(112,935)	(4,910,768)
감가상각비	(69,898,244)	(227,767)	(70,126,011)
기타증(감)액	6,776	-	6,776
기말	268,179,713	724,576	268,904,289

② 제 34(전) 기

(단위:천원)			
구 분	토지와 건물	차량운반구	합 계
기초	290,606,708	545,128	291,151,836
증가	135,253,163	402,031	135,655,194
감소	(10,943,349)	(217,343)	(11,160,692)
감가상각비	(98,831,653)	(358,089)	(99,189,742)
기타증(감)액	(63,016)	-	(63,016)
손상차손	(7,482,681)	-	(7,482,681)
기말	308,539,172	371,727	308,910,899

12. 투자부동산

당분기와 전기 중 투자부동산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)						
구 분	제 35(당) 기 3분기			제 34(전) 기		
	토지	건물	합 계	토지	건물	합 계
취득원가:						
기초금액	4,266,444	1,039,709	5,306,153	3,323,668	944,184	4,267,852
기타증(감)액(*)	-	-	-	942,776	95,525	1,038,301
기말금액	4,266,444	1,039,709	5,306,153	4,266,444	1,039,709	5,306,153
감가상각누계액:						
기초금액	-	(214,799)	(214,799)	-	(282,731)	(282,731)
감가상각비	-	(19,495)	(19,495)	-	(23,804)	(23,804)
기타증(감)액(*)	-	-	-	-	91,736	91,736
기말금액	-	(234,294)	(234,294)	-	(214,799)	(214,799)
장부금액:						
기초금액	4,266,444	824,910	5,091,354	3,323,668	661,453	3,985,121
기말금액	4,266,444	805,415	5,071,859	4,266,444	824,910	5,091,354

(*) 유형자산의 투자부동산으로의 대체로 인한 증가액으로 구성되어 있습니다.

13. 영업권과 무형자산

당분기와 전기 중 영업권과 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

① 제 35(당) 기 3분기

(단위:천원)					
과 목	영업권	상표권	회원권	기타의무형자산	합 계
취득원가					
기초금액	1,683,324,078	317,017	4,804,999	54,310,106	1,742,756,200
취득금액	-	11,455	-	2,316,851	2,328,306
기타증(감)액(*)	-	3,540	-	262,635	266,175
기말금액	1,683,324,078	332,012	4,804,999	56,889,592	1,745,350,681
상각누계액 및 손상차손누계액					
기초금액	(277,791,755)	(233,690)	(1,157,379)	(41,008,844)	(320,191,668)
무형자산상각비	-	(24,633)	-	(3,902,891)	(3,927,524)
기말금액	(277,791,755)	(258,323)	(1,157,379)	(44,911,735)	(324,119,192)
장부금액					
기초금액	1,405,532,323	83,327	3,647,620	13,301,262	1,422,564,532
기말금액	1,405,532,323	73,689	3,647,620	11,977,857	1,421,231,489

(*) 건설중인자산의 본계정 대체로 구성되어 있습니다.

② 제 34(전) 기

(단위:천원)					
과 목	영업권	상표권	회원권	기타의무형자산	합 계
취득원가					
기초금액	1,683,324,078	286,967	4,804,999	50,303,601	1,738,719,645
취득금액	-	20,889	-	3,417,971	3,438,860
기타증(감)액(*)	-	9,161	-	588,534	597,695
기말금액	1,683,324,078	317,017	4,804,999	54,310,106	1,742,756,200
상각누계액 및 손상차손누계액					
기초금액	(207,794,575)	(185,108)	(1,420,700)	(33,773,595)	(243,173,978)
무형자산상각비	-	(48,582)	-	(7,235,249)	(7,283,831)
손상차손환입(손상차손)	(69,997,180)	-	263,321	-	(69,733,859)
기말금액	(277,791,755)	(233,690)	(1,157,379)	(41,008,844)	(320,191,668)
장부금액					
기초금액	1,475,529,503	101,859	3,384,299	16,530,006	1,495,545,667
기말금액	1,405,532,323	83,327	3,647,620	13,301,262	1,422,564,532

(*) 건설중인자산의 본계정 대체로 구성되어 있습니다.

14. 매입채무및기타채무

당분기말과 전기말 현재 매입채무및기타채무의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기
매입채무	307,276,144	201,596,315
미지급금	65,000,641	93,712,593
합 계	372,276,785	295,308,908

15. 차입금

당분기말과 전기말 현재 차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)					
차입처	구 분	만기	이자율(%)	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기
미즈호은행 서울지점	일반차입	2021년 3월 5일	2.65	-	100,000,000
DB금융투자(주)	기업어음	2022년 8월 5일	1.84	100,000,000	100,000,000
현재가치할인차금				(1,658,426)	(3,105,285)
총 장부금액				98,341,574	196,894,715
유동성장기차입금				100,000,000	100,000,000
유동성장기차입금현재가치할인차금				(1,658,426)	-
장부금액				-	96,894,715

16. 회사채

(1) 당분기말과 전기말 현재 회사채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)					
구분	내역	만기	이자율(%)	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기
확정금리 원화사채	제4-3회 무기명식 무보증 공모사채	2022년10월28일	2.70	40,000,000	40,000,000
확정금리 원화사채	제5-2회 무기명식 무보증 공모사채	2021년1월28일	2.44	-	50,000,000
확정금리 원화사채	제6회 무기명식 무보증 공모사채	2021년7월5일	2.52	-	180,000,000
확정금리 원화사채	제7회 무기명식 무보증 공모사채	2023년6월11일	2.18	200,000,000	200,000,000
확정금리 원화사채	제8회 무기명식 무보증 공모사채	2024년6월28일	1.97	140,000,000	-
소 계				380,000,000	470,000,000
사채할인발행차금				(705,850)	(627,225)
총 장부금액				379,294,150	469,372,775
유동성사채				-	230,000,000
유동성사채할인발행차금				-	(82,415)
장부금액				379,294,150	239,455,190

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

내역	재무비율 유지	지급보증 및 담보권 설정제한	자산매각 한도
제4-3회 무기명식 무보증 공모사채	부채비율 500% 이하	자기자본의 300% 이하	자산총계의 50% 미만
제7회 무기명식 무보증 공모사채	부채비율 300% 이하	자기자본의 300% 이하	자산총계의 50% 미만
제8회 무기명식 무보증 공모사채	부채비율 300% 이하	자기자본의 300% 이하	자산총계의 50% 미만

17. 기타금융부채

당분기말과 전기말 현재 기타금융부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	제 35(당) 기 3분기		제 34(전) 기	
	유동	비유동	유동	비유동
미지급비용	445,922	-	1,927,376	-
수입보증금	105,060	934,105	164,085	681,748
합 계	550,982	934,105	2,091,461	681,748

18. 기타부채

당분기말과 전기말 현재 기타부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	제 35(당) 기 3분기		제 34(전) 기	
	유동	비유동	유동	비유동
선수금(*1)	93,897,584	-	96,217,698	-
선수수익(*1),(*2)	3,285	41,493	8,667	45,540
예수금	2,675,126	-	2,577,211	-
부가세예수금	5,816,263	-	8,382,995	-
합 계	102,392,258	41,493	107,186,571	45,540

(*1) 당분기말과 전기말 선수금 및 선수수익 잔액에는 각각 계약부채인 선수금 및 고객충성 제도로 분류될 금액이 포함되어 있습니다.(주석 25참조)

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

19. 퇴직급여부채및기타장기급여채무

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

(단위:천원)		
구 분	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기
기금이 적립된 확정급여채무의 현재가치	126,959,877	119,176,835
기금이 적립되지 않은 확정급여채무의 현재가치	480,267	2,845,685
소 계	127,440,144	122,022,520
사외적립자산의 공정가치	(134,632,449)	(138,144,112)
재무상태표상 부채(자산)	(7,192,305)	(16,121,592)

(2) 당분기말과 전기말 현재 재무상태표에 인식된 기타장기급여채무의 금액은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기
기타장기급여채무의 현재가치	3,634,020	3,508,957

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

(단위:천원)		
구 분	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기 3분기
확정급여제도		
당기근무원가	11,347,340	11,348,273
순이자원가	(387,288)	(383,208)
소 계	10,960,052	10,965,065
확정기여제도		
기타장기종업원급여	365,263	297,767
종업원 급여에 포함된 총 비용	12,328,332	12,399,709

20. 우발채무와 약정사항

(1) 당분기말 현재 당사는 (주)국민은행과 10,000백만원을 한도로 당좌차월약정을 체결하고 있으며, (주)신한은행 외 2개 금융기관과 46,500백만원 한도의 여신거래약정을 체결하고 있습니다. 당분기말 현재 사용 금액은 없습니다.

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

(3) 당분기말 현재 당사는 재화 구매와 관련하여 (주)하나은행 외 2개 금융기관과 350,000백만원을 발행한도로 하는 외상매출채권담보대출약정을 체결하고 있습니다. 당분기말 현재 사용액은 24,191백만원이며, 당사는 이를 매입채무및기타채무로 인식하고 있습니다. 한편, 거래처는 당사에 대한 매출채권을 담보로 상기 금융기관으로부터 외상매출채권담보차입을 할 수 있습니다.

(4) 당분기말 현재 당사는 (주)신한은행과 USD 10백만의 내국신용장 개설 약정을 체결하고 있으며, 실행금액은 USD 639천입니다.

(5) 당분기말 현재 당사는 보증을 요구하는 일부 납품업체와의 납품계약 등과 관련하여 서울보증보험(주)로부터 15,463백만원의 보증을 제공받고 있습니다.

(6) 당분기말 현재 계류 중인 소송사건은 당사가 피소된 7건(관련금액 1,822백만원)과 당사가 제소한 4건(관련금액 16,493백만원)이 있습니다. 당사의 경영진은 상기 소송사건의 결과가 당사의 재무제표에 중요한 영향을 미치지 아니할 것으로 판단하고 있습니다.

(7) 당분기말 현재 당사는 DB금융투자(주)와 100,000백만원을 한도로 기업어음 약정을 체결하고 있으며, 발행된 금액은 100,000백만원입니다.

21. 납입자본

당분기말과 전기말 현재 당사의 납입자본 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 35(당) 기 3분기	제 34(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

22. 기타자본구성요소

당분기말과 전기말 현재 기타자본구성요소는 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기
전환권대가	10,459,827	10,459,827
자기주식	(18,660,761)	-
합 계	(8,200,934)	10,459,827

23. 기타포괄손익누계액

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

(단위:천원)		
구 분	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산평가손익	(186,847)	(186,847)

24. 이익잉여금

당분기말과 전분기말 현재 당사의 이익잉여금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기
법정적립금(*)	20,851,866	18,018,941
미처분이익잉여금	781,794,053	734,408,588
합 계	802,645,919	752,427,529

(*) 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.

25. 매출 및 매출원가

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

(단위:천원)				
구 분	제 35(당) 기 3분기		제 34(전) 기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
매출:				
고객과의 계약에서 생기는 수익	1,039,613,442	2,982,415,157	1,046,878,556	3,087,087,071
기타 원천으로부터의 수익 : 임대수익 등	679,656	1,839,219	420,282	1,241,866
기타 원천으로부터의 수익 : 기타	4,147	12,068	4,813	16,479
매출 계	1,040,297,245	2,984,266,444	1,047,303,651	3,088,345,416
매출원가:				
상품매출원가	771,350,914	2,238,640,364	777,608,385	2,296,419,807
기타매출원가	3,492,886	10,033,241	3,269,821	10,433,536
매출원가 계	774,843,800	2,248,673,605	780,878,206	2,306,853,343

(2) 당분기와 전분기 중 당사의 수익인식 시기에 따른 매출 구분은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	제 35(당) 기 3분기		제 34(전) 기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
수익인식 시기:				
한 시점에 이행	1,039,613,442	2,982,415,157	1,046,878,556	3,087,087,071
기간에 걸쳐 이행	679,656	1,839,219	420,282	1,241,866
소 계	1,040,293,098	2,984,254,376	1,047,298,838	3,088,328,937
기타 원천으로부터의 수익 : 기타	4,147	12,068	4,813	16,479
매출 계	1,040,297,245	2,984,266,444	1,047,303,651	3,088,345,416

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

(단위:천원)		
구 분	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기
환불자산		
환불자산-예상고객환불	624,138	754,559
합 계	624,138	754,559
환불부채		
환불부채-예상고객환불	854,460	998,813
합 계	854,460	998,813
계약부채		
고객충성제도	2,792	7,216
선수금	93,809,491	96,134,550
합 계	93,812,283	96,141,766

26. 판매비와관리비

당분기와 전분기 중 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	제 35(당) 기 3분기		제 34(전) 기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
급여	48,645,385	146,096,275	50,758,833	152,191,566
퇴직급여	3,978,495	11,963,069	4,030,134	12,101,942
장기종업원급여	121,754	365,263	99,256	297,767
복리후생비	10,274,482	30,533,793	10,472,591	31,189,742
광고선전비	6,653,629	25,797,996	7,373,825	30,025,347
판매촉진비	420,214	1,693,567	921,315	3,666,766
지급수수료	50,361,820	148,708,741	48,001,939	142,788,650
운반비	27,502,889	76,364,416	27,956,234	76,848,034
설치비	14,897,483	31,938,451	10,088,400	33,204,343
대손상각비(대손충당금환입)	(72,761)	24,817	66,510	116,481
지급임차료(*)	5,367,115	14,320,149	6,635,865	19,253,860
감가상각비	33,608,047	100,520,372	32,268,493	98,135,246
무형자산상각비	1,311,264	3,927,524	1,825,277	5,598,493
수도광열비	4,417,456	11,722,522	4,340,362	11,507,939
세금과공과	164,054	3,968,187	401,933	3,854,892
여비교통비	831,894	2,598,107	911,146	2,734,454
통신비	239,710	788,345	287,382	853,718
수선비	2,940,395	5,562,122	1,288,115	3,538,116
소모품비	1,384,236	4,567,535	1,143,914	4,046,680
도서인쇄비	89,272	289,237	93,172	312,123
교육비	642,564	1,763,997	630,896	1,704,673
보험료	513,193	1,608,361	588,906	1,811,683
차량유지비	80,529	261,950	107,185	348,773
접대비	127,104	351,281	186,875	573,113
잡비	53,616	161,638	39,256	98,226
합 계	214,553,839	625,897,715	210,517,814	636,802,627

(*) 당분기 COVID-19에 따른 한시적 임차료 인하가 발생하였으며 그 결과 287백만원의 임차료가 감소하였습니다. 당사는 해당 임차료 인하에 대해 리스의 변경이 아닌실무적 간편법을 적용하였습니다.

27. 비용의 성격별 분류

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

(단위:천원)				
구 분	제 35(당) 기 3분기		제 34(전) 기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
재고자산의 매입	729,776,564	2,326,137,507	736,855,217	2,324,371,795
재고자산의 변동	39,047,016	(93,856,325)	38,867,218	(34,583,965)
종업원급여	59,310,165	177,949,604	62,021,380	184,496,740
감가상각비	33,608,047	100,520,372	32,268,493	98,135,246
무형자산상각비	1,311,264	3,927,524	1,825,277	5,598,493
운반비	27,502,889	76,364,416	27,956,234	76,848,034
설치비	14,897,483	31,938,451	10,088,399	33,204,343
광고비 및 판매촉진비	9,601,177	33,850,745	10,181,089	40,324,090
지급임차료	5,367,115	14,320,149	6,635,865	19,253,860
지급수수료	53,854,707	158,741,983	51,271,761	153,222,186
수도광열비	4,417,456	11,722,522	4,340,362	11,507,939
기타의 비용	10,703,756	32,954,372	9,084,725	31,277,209
매출원가 및 판매관리비 합계	989,397,639	2,874,571,320	991,396,020	2,943,655,970

(2) 당분기와 전분기 중 종업원급여의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	제 35(당) 기 3분기		제 34(전) 기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
급여 및 임금	39,320,709	119,768,534	41,303,735	126,189,503
상여금	9,324,676	26,327,741	9,455,098	26,002,063
퇴직급여	3,978,495	11,963,069	4,030,134	12,101,942
장기종업원급여	121,754	365,263	99,256	297,767
복리후생비	6,564,531	19,524,997	7,133,157	19,905,465
합 계	59,310,165	177,949,604	62,021,380	184,496,740

28. 기타수익 및 기타비용

당분기와 전분기 중 기타수익 및 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	제 35(당) 기 3분기		제 34(전) 기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
기타수익:				
수입수수료	252,140	820,137	223,473	636,113
유형자산처분이익	124,737	1,798,022	2,270,382	4,611,623
외환차익	-	13,253	27,738	80,491
외화환산이익	(275)	-	884	3,980
기타의대손충당금환입	-	3,133	-	113,875
배당금수익	-	507	-	507
보험차익	71	62,227	3,041	5,195
잡이익	460,245	4,174,350	95,890	500,203
합 계	836,918	6,871,629	2,621,408	5,951,987
기타비용:				
유형자산처분손실	749,128	2,347,638	160,320	1,663,235
유형자산손상차손	-	-	-	923,109
사용권자산손상차손	-	-	-	8,187,827
외환차손	77,151	162,007	3,320	106,496
외화환산손실	7,966	12,735	-	-
기부금	269,784	2,507,813	120,554	1,883,887
보험차손	-	9,237	5,144	5,144
잡손실	120,089	738,204	56,721	141,203
합 계	1,224,118	5,777,634	346,059	12,910,901

29. 순금융원가

당분기와 전분기 중 순금융원가의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	제 35(당) 기 3분기		제 34(전) 기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
금융비용:				
이자비용	4,293,011	14,486,828	6,339,358	16,615,816
당기손익-공정가치측정금융자산평가손실	-	48,097	-	37,442
금융비용 소계	4,293,011	14,534,925	6,339,358	16,653,258
금융수익:				
금융수익-유효이자율법에 따른 이자수익	1,220,128	3,849,756	1,807,044	4,302,439
당기손익-공정가치측정금융자산평가이익	-	-	-	24,924
금융수익 소계	1,220,128	3,849,756	1,807,044	4,327,363
순금융원가	3,072,883	10,685,169	4,532,314	12,325,895

30. 법인세비용

법인세비용은 당기법인세비용에서 과거기간 당기법인세에 대하여 당기에 인식한 조정사항, 일시적차이의 발생과 소멸로 인한 이연법인세비용(수익) 및 당기손익 이외로인식되는 항목과 관련된 법인세비용(수익)을 조정하여 산출하였습니다. 당분기 법인세비용의 평균유효세율은 23.5%(전분기: 23.9%)입니다.

31. 주당이익

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

(단위:천원)				
구 분	제 35(당) 기 3분기		제 34(전) 기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
분기순이익	35,924,884	76,534,653	40,777,179	95,389,672
보통주분기순이익	35,924,884	76,534,653	40,777,179	95,389,672
÷가중평균유통보통주식수(주)(*)	23,135,712	23,399,208	23,607,712	23,607,712
기본주당이익(단위:원)	1,553	3,271	1,727	4,041

(*) 가중평균유통보통주식수의 산정내역은 다음과 같습니다.

(단위:주)				
구 분	제 35(당) 기 3분기		제 34(전) 기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
발행주식수	23,607,712	23,607,712	23,607,712	23,607,712
가중평균자기주식수	(472,000)	(208,504)	-	-
가중평균유통보통주식수	23,135,712	23,399,208	23,607,712	23,607,712

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

32. 현금흐름표

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

(단위:천원)		
구 분	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기 3분기
분기순이익	76,534,653	95,389,672
현금유출 없는 비용등의 가산		
법인세비용	23,569,297	30,014,964
감가상각비	100,520,372	98,135,246
퇴직급여	10,960,052	10,965,065
장기종업원급여	365,263	297,767
무형자산상각비	3,927,524	5,598,493
이자비용	14,486,828	16,615,816
유형자산처분손실	2,347,638	1,663,235
당기손익-공정가치측정금융자산평가손실	48,097	37,442
임차료	-	46,093
유형자산손상차손	-	923,109
사용권자산손상차손	-	8,187,827
외화환산손실	12,735	-
대손상각비	24,817	116,481
현금유입 없는 수익등의 차감		
유형자산처분이익	(1,798,022)	(4,611,623)
당기손익-공정가치측정금융자산평가이익	-	(24,924)
이자수익	(3,849,756)	(4,302,439)
임대수익	(12,068)	(16,479)
외화환산이익	-	(3,980)
배당금수익	(507)	(507)
기타의대손충당금환입	(3,133)	(113,875)
영업활동 관련 자산·부채의 변동		
매출채권및기타채권의 감소(증가)	5,614,088	(8,652,194)
기타자산의 증가	(2,881,449)	(1,468,798)
재고자산의 증가	(93,856,325)	(34,583,965)
매입채무및기타채무의 증가	81,085,338	127,652,387
기타부채의 증가(감소)	(4,793,355)	15,094,986
총당부채의 감소	(681,961)	(346,875)
퇴직급여의 지급	(4,616,976)	(2,363,954)
사외적립자산의 감소	5,229,603	3,480,817
국민연금전환금의 감소	12,269	-
장기종업원급여채무의 지급	(240,200)	(322,300)

기타금융부채의 증가(감소)	188,499	(290,000)
영업으로부터 창출된 현금	212,193,321	357,117,487

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

(단위:천원)		
구 분	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기 3분기
건설중인자산의 본계정 대체	6,921,909	13,276,309
유무형자산의 비현금 취득	5,909,752	4,056,539
리스부채의 설정	26,554,190	55,435,347
차입금의 유동성 대체	98,037,725	100,000,000
사채의 유동성 대체	-	229,819,617
복구충당부채의 증감	857,914	(912,476)

33. 특수관계자 거래

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

구 분	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기	비 고
지배회사	롯데쇼핑(주)	롯데쇼핑(주)	지분율 65.25%
기타특수관계자	(주)우리홈쇼핑	(주)우리홈쇼핑	롯데쇼핑(주)의 종속기업
	롯데카드(주)	롯데카드(주)	롯데쇼핑(주)의 관계기업
	(주)그린카	(주)그린카	(*)
	(주)대흥기획	(주)대흥기획	(*)
	(주)코리아세븐	(주)코리아세븐	(*)
	(주)호텔롯데	(주)호텔롯데	(*)
	롯데건설(주)	롯데건설(주)	(*)
	롯데글로벌로지스(주)	롯데글로벌로지스(주)	(*)
	롯데렌탈(주)	롯데렌탈(주)	(*)
	롯데멤버스(주)	롯데멤버스(주)	(*)
	롯데알미늄(주)	롯데알미늄(주)	(*)
	롯데상사(주)	롯데상사(주)	(*)
	롯데자산개발(주)	롯데자산개발(주)	(*)
	롯데정보통신(주)	롯데정보통신(주)	(*)
	롯데지주(주)	롯데지주(주)	(*)
롯데제과(주) 등	롯데제과(주) 등	(*)	

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

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

① 제 35(당) 기 3분기

(단위:천원)						
특수관계 구분	특수관계자명	매출	매입	유,무형자산 취득	기타수익	기타비용(*)
지배회사	롯데쇼핑(주)	88,997	128,211	-	-	25,867,960
기타특수관계자	(주)우리홈쇼핑	65	-	-	-	1,846,315
	롯데카드(주)	166,128	-	-	-	28,809,061
	(주)그린카	45,040	-	-	-	-
	(주)대흥기획	-	-	-	-	4,411,028
	(주)코리아세븐	378,062	-	-	-	-
	(주)호텔롯데	169,732	15,307	-	-	62,399
	롯데건설(주)	299,896	-	-	-	-
	롯데글로벌로지스(주)	112,900	-	-	-	10,933,277
	롯데렌탈(주)	-	-	280,743	-	2,118,099
	롯데멤버스(주)	-	-	-	905,596	8,439,986
	롯데알미늄(주)	9,203	599,715	684,549	33,551	2,191,253
	롯데상사(주)	-	1,291,724	-	-	203
	롯데자산개발(주)	-	-	-	-	10,122
	롯데정보통신(주)	66,438	-	5,324,557	-	10,957,365
	롯데지주(주)	15,864	-	-	-	6,126,718
	롯데제과(주) 등	217,842	123,058	241,324	61,445	2,857,351
합 계		1,570,167	2,158,015	6,531,173	1,000,592	104,631,137

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

② 제 34(전) 기 3분기

(단위:천원)						
특수관계 구분	특수관계자명	매출	매입	유,무형자산 취득	기타수익	기타비용(*)
지배회사	롯데쇼핑(주)	43,473	196,049	-	11,916	31,555,602
기타특수관계자	(주)우리홈쇼핑	-	-	-	-	1,459,714
	롯데카드(주)	217,033	-	-	-	25,797,109
	(주)그린카	57,776	-	-	-	-
	(주)대흥기획	3,381	-	-	-	5,162,049
	(주)코리아세븐	141,259	-	-	-	-
	(주)호텔롯데	1,445,806	-	-	-	57,018
	롯데건설(주)	377,162	-	-	-	-
	롯데글로벌로지스(주)	59,431	-	-	-	10,499,853
	롯데렌탈(주)	18,533	-	-	-	2,109,420
	롯데멤버스(주)	5,600	-	-	919,050	10,227,072
	롯데알미늄(주)	19,516	582,449	581,138	29,400	1,845,313
	롯데상사(주)	-	912,704	-	-	79
	롯데자산개발(주)	-	-	-	-	70,866
	롯데정보통신(주)	54,540	-	3,017,083	-	9,802,508
	롯데지주(주)	-	-	-	5,280	6,332,972
	롯데제과(주) 등	128,695	209,066	231,578	-	3,105,506
합 계		2,572,205	1,900,268	3,829,799	965,646	108,025,081

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

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

① 제 35(당) 기 3분기

(단위:천원)					
특수관계 구분	특수관계자명	채권		채무	
		매출채권	기타채권	매입채무	기타채무
지배회사	롯데쇼핑(주) (*1),(*2)	7,672,666	4,142,568	5,450	69,262,221
기타특수관계자	(주)우리홈쇼핑 (*1)	3,199,082	-	-	58,608
	롯데카드(주) (*1)	1,809,565	46,280	-	5,839,401
	(주)그린카	5,346	-	-	-
	(주)대흥기획	-	-	-	1,462,527
	(주)코리아세븐	48,638	-	-	-
	(주)호텔롯데	128,518	308,700	1,654	2,843
	롯데건설(주)	30,615	-	-	-
	롯데글로벌로지스(주) (*2)	36,797	515,295	-	2,332,221
	롯데렌탈(주) (*2)	-	-	-	1,251,254
	롯데멤버스(주) (*1)	4,253,933	119,871	-	119,025
	롯데알미늄(주)	-	-	293,236	570,280
	롯데상사(주)	-	-	158,199	18
	롯데정보통신(주)	12,420	-	-	1,629,508
	롯데지주(주)	-	-	-	711,650
	롯데제과(주) 등	15,439	5,475	5,648	344,063
합 계		17,213,019	5,138,189	464,187	83,583,619

(*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 67,909백만원이 기타채무에 포함되어 있습니다.

② 제 34(전) 기

(단위:천원)					
특수관계 구분	특수관계자명	채권		채무	
		매출채권	기타채권	매입채무	기타채무
지배회사	롯데쇼핑(주) (*1),(*2)	8,632,813	3,697,745	7,886	90,455,086
기타특수관계자	(주)우리홈쇼핑 (*1)	6,836,545	20	-	87,570
	롯데카드(주) (*1)	1,955,799	19,580	-	5,495,669
	(주)그린카	5,843	-	-	-
	(주)대흥기획	-	-	-	3,327,163
	(주)코리아세븐	-	-	-	1,570
	(주)호텔롯데	2,312	308,700	473	5,818
	롯데건설(주)	28,554	-	-	-
	롯데글로벌로지스(주) (*2)	-	515,295	-	2,985,266
	롯데렌탈(주)(*2)	2,618	-	-	895,092
	롯데멤버스(주)(*1)	6,020,594	41,180	-	88,792
	롯데알미늄(주)	-	-	480,864	740,525
	롯데상사(주)	-	-	187,018	38
	롯데자산개발(주) (*2)	-	527,500	-	1,283,932
	롯데정보통신(주)	-	-	-	5,317,439
	롯데지주(주)	-	-	-	5,622
	롯데제과(주) 등	8,899	-	19,849	402,922
합 계		23,493,977	5,110,020	696,090	111,092,504

(*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 90,148백만원이 기타채무에 포함되어 있습니다.

(4) 당분기와 전분기 중 특수관계자에 대한 리스부채의 지급금액은 다음과 같습니다.

① 제 35(당) 기 3분기

(단위:천원)		
특수관계 구분	특수관계자명	리스부채의 지급
지배회사	롯데쇼핑(주)	21,068,297
기타특수관계자	롯데자산개발(주)	44,800
	롯데글로벌로지스(주)	772,943
	롯데렌탈(주)	230,559
합 계		22,116,599

② 제 34(전) 기 3분기

(단위:천원)		
특수관계 구분	특수관계자명	리스부채의 지급
지배회사	롯데쇼핑(주)	19,890,219
기타특수관계자	롯데자산개발(주)	397,987
	롯데글로벌로지스(주)	772,943
	롯데렌탈(주)	279,949
합 계		21,341,098

(5) 주요 경영진에 대한 보상

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

(단위:천원)		
구 분	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기 3분기
급여 및 기타종업원급여	983,641	1,231,966
퇴직급여	133,287	205,937
합 계	1,116,928	1,437,903

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

(7) 당분기 중 당사는 롯데쇼핑(주)로부터 883백만원(전분기: 522백만원)의 상품권을 매입 하였습니다.

(8) 당분기 중 당사는 롯데-KDB오픈이노베이션 펀드 출자에 참여하여 1,500백만원을 출자 하였습니다.

6. 배당에 관한 사항

가. 배당에 관한 사항

당사의 주주환원정책은 주로 배당을 통해 이루어지고 있습니다. 당사는 정관 제 40조에 근거하여 금전과 주식 및 기타의 재산으로 배당을 실시할 수 있으며, 이익배당은 매 결산기말 현재의 주주명부에 기재된 주주 또는 등록된 질권자에게 지급합니다. 주주총회나 이사회에서 배당금의 지급시기를 따로 정하지 않을 경우에는, 일반적으로 이익배당에 관한 주주총회의 결의가 있는 후 1개월 내에 배당액을 주주에게 지급하고 있으며, 현금배당 결정 공시 시에 지급일정을 안내하고 있습니다. 주식에 의한 배당의 경우에는 이익배당총액의 2분의 1에 상당하는 금액을 초과하지 못하며, 회사가 수종의 주식을 발행한 때에는 주주총회의 의결로 그와 다른 종류의 주식으로도 할 수 있습니다.

당사는 관행적으로 최근 3년간 배당규모를 정할 때 배당성향을 산정기준으로 활용하였고, 배당시기는 중간배당 없이 연간 결산배당 1회를 실시하였습니다. 배당형태는 현금배당이었고, 주식배당이나 기타의 재산으로는 배당을 실시하지 않았습니다. 하지만 최근 3개 사업연도에 적용된 이러한 배당정책은 향후 당사의 영업상황이나 재무구조 등을 고려하여 변동될 수 있습니다.

당사는 배당결정시 재무구조, 현금흐름, 투자계획, 주주환원 등을 종합적으로 고려합니다. 지난 3년간 지속적으로 연간 1회 현금배당을 실시해왔으며, 18년 이후에는 배당성향을 30% 수준으로 유지하기 위해 노력해왔습니다. 특히 18년(19년 4월 지급), 19년(20년 4월 지급), 20년(21년 4월지급) 배당은 주주환원정신에 근거하여 영업권 손상 등의 일회성 손실이 주는 영향을 제거하고 배당액을 산정하였습니다. 향후 당사의 배당은 영업상황, 재무구조 등을 고려하여 변동될 수 있으나, 배당결정 시 주주친화정책을 지향하여 주주가치제고에 힘쓰도록 하겠습니다.

당사의 주주환원정책에 관한 기본적인 사항은 정관에 기재되어 있습니다. 당사는 상장기업으로서 사업보고서 제출 시에 정관을 첨부하여 공시하고 있으며, 홈페이지(<https://company.himart.co.kr/>)에도 정관을 게시하여 주주에게 안내하고 있습니다. 배당정책에 관하여 당사는 최근 3년간의 배당규모를 정하는 기준이 배당성향이었고, 배당시기는 결산배당 1회 진행하였으며, 배당형태는 현금배당이었음을 안내하였습니다. 하지만 미래의 장기적 배당정책과 배당계획에 관하여는 향후 영업상황이나 재무구조 등을 고려하여 변동될 수 있기에 확정적으로 안내하지는 않았습니다. 당사의 배당정책을 포함한 주주환원정책은 IR등을 통하여도 투자자들에게 안내되고 있으며, 사업보고서(분기보고서, 반기보고서 포함)에도 최근 3개 사업연도의 배당현황을 기재하고, 당사 홈페이지에는 최근 5개년 주당배당금, 배당성향 등 배당관련 사항을 게시함으로써 주주들이 당사의 배당정책과 현황을 연도별로 쉽게 비교할 수 있도록 하고 있습니다.

한편, 당사의 배당실시계획은 공시를 통하여 시장에 알려지고 있습니다. 이사회에서 배당금 지급안을 포함한 이익잉여금처분계산서를 승인하면, 당일에 한국거래소 및 금융감독원 전자공시시스템에 예상 주당배당금, 배당금총액 등을 공시하고 있습니다. 이 경우 이사회에서 승인된 배당안은 해당 결산기의 재무제표 승인을 담당하는 주주총회 과정에서 변동될 수 있으므로, 해당 배당공시를 진행할 때 배당의 변동가능성에 대해 명시하고 있습니다. 또한 주주총회에서 배당금 승인이 있는 당일에는 주주총회 결과공시를 통해 주주에게 신속하게 안내하고 있습니다.

당사의 최근 3개 사업연도별 주주환원은 배당금 중심으로 이루어져 왔습니다. 특히 2017년 사업연도 배당(지급:18년4월) 이후 당사의 주주친화정책이 강화되면서 당사의 배당성향은 17년(지급:18년4월) 이후부터는 30% 내외의 범위에서 형성되었습니다. 18년(지급:19년4월)의 경우에는 배당성향이 47%이지만, 18년에 당사가 인식한 영업권 및 유형자산 손상차손(526억)의 효과를 제거할 경우 배당성향은 29.1%입니다. 특히, 19년(배당금지급:20년4월)의 경우에는 당기순손실이 발생하였음에도 불구하고, 영업권 및 유형자산 손상차손(1,787억)의 효과를 제거한 금액을 기준으로 배당성향 30% 수준에서 배당금을 산정하였고, 주당 1,000원의 배당을 지급하였습니다. 20년(배당금지급:21년4월)의 경우에는 배당성향이 98.6%이지만 당사가 인식한 영업권 및 유형자산 손상차손(785억)의 효과를 제거할 경우 배당성향은 26.4%이고 주당 1,200원을 지급하였습니다.

당사는 최근 3개 사업연도별로 현금배당을 실시해왔으며, 차등배당·분기배당 및 중간배당은 실시하지 않았습니다. 차등배당은 그동안 당사가 대주주의 배당포기 등을 통해 배당금재원을 마련해야 할 필요가 적었기에 최근 3개 사업연도 동안 시행된 적은 없습니다. 한편 분기배당 및 중간배당에 관하여는 정관 제40조의2에 중간배당과 관련한 규정을 마련하고 있으나 최근 3개 사업연도 내 실시된 적은 없습니다. 당사 정관에 따르면 당사는 매 사업연도 7월 1일 0시 현재의 주주에게 중간배당을 실시할 수 있으며, 해당 기준일 이후 45일 이내에 이사회 의결의가 있어야 하고 금전으로만 배당할 수 있습니다. 이러한 중간배당과 관련하여 당사는 중간배당, 분기배당을 시행하기 보다는 연말 결산 이후 실제 배당가능이익을 확인하여, 안정적으로 연 1회 결산배당을 실시하는 것을 원칙으로 하고 있으나 향후 주주의 요청 등이 있을 경우 검토할 계획입니다.

나. 최근 3사업연도 주요 배당 지표

구 분	주식의 종류	당기	전기	전전기
		제35기 3분기	제34기	제33기
주당액면가액(원)		5,000	5,000	5,000
(연결)당기순이익(백만원)		76,535	28,721	-99,907
(별도)당기순이익(백만원)		-	-	-
(연결)주당순이익(원)		3,271	1,217	-4,232
현금배당금총액(백만원)		-	28,329	23,608
주식배당금총액(백만원)		-	-	-
(연결)현금배당성향(%)		-	98.6	-
현금배당수익률(%)	보통주	-	3.8	3.2
	보통주 외	-	-	-
주식배당수익률(%)	보통주	-	-	-
	보통주 외	-	-	-
주당 현금배당금(원)	보통주	-	1,200	1,000

	보통주 외	-	-	-
주당 주식배당(주)	보통주	-	-	-
	보통주 외	-	-	-

주1) 현금배당성향= 총배당금 / 당기순이익

주2) 제33기 현금배당성향은 당기순이익이 음의 값이므로 기재하지 아니하였습니다.

주3) 현금배당 수익률은 주주명부폐쇄일(12/31) 2매매거래일 전부터 과거 1주일간 유가증권시장에서 형성된 증가산술평균에 대한 주당배당금의 비율입니다. 제 34기(2020년)의 증가산술평균은 31,263원이고 제33기(2019년)의 증가산술평균은 31,725원입니다.

주4) 당기 주당순이익은 분기순이익/가중평균유통보통주식수로 계산되었습니다. 자세한 사항은 III.재무에 관한 사항-5. 재무제표 주석-31. 주당이익을 참고바랍니다.

다. 과거 배당 이력

(단위: 회, %)

연속 배당횟수		평균 배당수익률	
분기(중간)배당	결산배당	최근 3년간	최근 5년간
-	10	3.5	2.9

주) 당사는 상장 후 분기(중간)배당을 시행하지 않았습니다.

주) 평균 배당수익률은 기업공시서식 작성기준에 따라 단순평균법으로 계산하였습니다. (배당수익률은 2016년 1.1%, 2017년 2.7%, 2018년 3.5%, 2019년 3.2%, 2020년 3.8%입니다.)

7. 증권의 발행을 통한 자금조달에 관한 사항

7-1. 증권의 발행을 통한 자금조달 실적

[지분증권의 발행 등과 관련된 사항]

가. 증자(감자)현황

(기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 원, 주)

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

해당사항 없음

나. 미상환 전환사채 발행현황

- 해당사항 없음

다. 미상환 신주인수권부사채 등 발행현황

- 해당사항 없음

라. 미상환 전환형 조건부자본증권 등 발행현황

- 해당사항 없음

[채무증권의 발행 등과 관련된 사항]

마. 채무증권 발행실적

(1) 채무증권 발행실적

(기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 백만원, %)

발행회사	증권종류	발행방법	발행일자	권면(전자등록)총액	이자율	평가등급 (평가기관)	만기일	상환 여부	주관회사
롯데하이마트(주)	회사채	공모	2021.06.29	140,000	1.971	AA- (한국신용평가, 한국기업평가)	2024.06.28	미상환	NH투자증권, 한국투자증권
합 계	-	-	-	140,000	1.971	-	-	-	-

(2) 기업어음증권 미상환 잔액

(기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 백만원)

잔여만기		10일 이하	10일초과 30일이하	30일초과 90일이하	90일초과 180일이하	180일초과 1년이하	1년초과 2년이하	2년초과 3년이하	3년 초과	합 계
미상환 잔액	공모	-	-	-	-	100,000	-	-	-	100,000
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	100,000	-	-	-	100,000

(3) 단기사채 미상환 잔액

(기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 백만원)

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

해당사항 없음

(4) 회사채 미상환 잔액

(기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 백만원)

잔여만기		1년 이하	1년초과 2년이하	2년초과 3년이하	3년초과 4년이하	4년초과 5년이하	5년초과 10년이하	10년초과	합 계
미상환 잔액	공모	-	240,000	140,000	-	-	-	-	380,000
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	240,000	140,000	-	-	-	-	380,000

(5) 신종자본증권 미상환 잔액

(기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 백만원)

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

해당사항 없음

(6) 조건부자본증권 미상환 잔액

(기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 백만원)

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

해당사항 없음

(7) 사채관리계약 주요내용 및 충족여부 등

■ 제 4-3회 무보증사채 사채관리계약 주요내용 및 충족여부 등

(작성기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 백만원, %)

채권명	발행일	만기일	발행액	사채관리 계약체결일	사채관리회사
제4-3회 무보증사채	2015.10.28	2022.10.28	40,000	2015.10.16	한국증권금융

(이행현황기준일 : 2021년 09월 30일)

재무비율 유지현황	계약내용	부채비율 500%
	이행현황	준수(64.0%)
담보권설정 제한현황	계약내용	자기자본의 300%
	이행현황	준수(0.00%)
자산처분 제한현황	계약내용	자산총계의 50%
	이행현황	준수(0.06%)
지배구조변경 제한현황	계약내용	해당없음
	이행현황	해당없음
이행상황보고서 제출현황	이행현황	2021년 09월 13일

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

■ 제 7회 무보증사채 사채관리계약 주요내용 및 충족여부 등

(작성기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 백만원, %)

채권명	발행일	만기일	발행액	사채관리 계약체결일	사채관리회사
제7회 무보증사채	2020.06.11	2023.06.11	200,000	2020.06.01	한국증권금융

(이행현황기준일 : 2021년 09월 30일)

재무비율 유지현황	계약내용	부채비율 300%
	이행현황	준수(64.0%)
담보권설정 제한현황	계약내용	자기자본의 300%
	이행현황	준수(0.00%)
자산처분 제한현황	계약내용	자산총계의 50%
	이행현황	준수(0.06%)
지배구조변경 제한현황	계약내용	「독점규제 및 공정거래에 관한 법률」 제 14조에 따른 상호출자제한기업집단(롯데)에서 제외되지 않는다.
	이행현황	준수
이행상황보고서 제출현황	이행현황	2021년 09월 13일

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

■ 제 8회 무보증사채 사채관리계약 주요내용 및 충족여부 등

(작성기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 백만원, %)

채권명	발행일	만기일	발행액	사채관리 계약체결일	사채관리회사
제8회 무보증사채	2021.06.29	2024.06.28	140,000	2021.06.17	한국증권금융

(이행현황기준일 : 2021년 09월 30일)

재무비율 유지현황	계약내용	부채비율 300%
	이행현황	준수(64.0%)
담보권설정 제한현황	계약내용	자기자본의 300%
	이행현황	준수(0.00%)
자산처분 제한현황	계약내용	자산총계의 50%
	이행현황	준수(0.06%)
지배구조변경 제한현황	계약내용	「독점규제 및 공정거래에 관한 법률」 제 14조에 따른 상호출자제한기업집단(롯데)에서 제외되지 않는다.
	이행현황	준수

이행상황보고서 제출현황	이행현황	2021년 09월 13일
--------------	------	---------------

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

7-2. 증권의 발행을 통해 조달된 자금의 사용실적

가. 공모자금의 사용내역

(기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 백만원)

구분	회사	납입일	증권신고서 등의 자금사용 계획		실제 자금사용 내역		차이발생 사유 등
			사용용도	조달금액	내용	금액	
회사채	제6회 무보증회사채	2018.07.05	채무상환자금	180,000	제4-1회차 회사채상환	180,000	-
회사채	제7회 무보증회사채	2020.06.11	채무상환자금	100,000	제4-2회차 회사채상환	100,000	-
회사채	제7회 무보증회사채	2020.06.11	운영자금	100,000	운영자금(삼성전자 상품구매대금)	100,000	-
기업어음(CP)	제1회 기업어음증권	2020.08.06	운영자금	96,327	운영자금(삼성전자 상품구매대금)	96,327	-
회사채	제8회 무보증회사채	2021.06.29	채무상환자금	140,000	제6회차 회사채상환	140,000	-

주) 제1회 기업어음증권의 조달금액은 신고서 상 발행총액 기준으로 작성되었습니다. 자세한 사항은 20.08.06.부로 공시된 증권발행실적보고서를 참고바랍니다.

나. 사모자금의 사용내역

해당사항 없음

다. 미사용자금의 운용내역

해당사항 없음

8. 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.

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

① 자산유동화 관련한 자산매각의 회계처리

- 해당사항 없음

② 우발채무와 약정사항

우발채무 등에 관한 사항은 Ⅲ. 재무에 관한 사항 중 5. 재무제표 주석 20.(우발채무와 약정 사항)을 참조하여 주시기 바랍니다.

(4) 기타 재무제표 이용에 유의하여야 할 사항

1) 회계정책의 변경 등

당사는 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'에서 정한 사항과 아래에서 설명하고 있는 2021년 1월 1일부터 최초로 적용되는 제·개정 기준서의 적용을 제외하고는 2020년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차재무제표를 작성할 때에 적용한 것과 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다.

■ 신규적용 제·개정 기준서

당사는 2021년 1월 1일로 개시하는 회계기간부터 다음의 제·개정 기준서를 신규로 적용하였습니다.

- 기업회계기준서 제1109호 '금융상품', 제1039호 '금융상품: 인식과 측정', 제1107호 '금융상품: 공시', 제 1104호 '보험계약' 및 제 1116호 '리스' 개정 - 이자율지표 개혁(2단계 개정) 이자율지표개혁과 관련하여 상각후원가로 측정되는 금융상품의 이자율지표대체시 장부금액이 아닌 유효이자율을 조정하고, 위험회피관계에서 이자율지표대체가 발생한 경우에도 중단 없이 위험회피회계를 계속할 수 있도록 하는 등의 예외규정을 포함하고 있습니다. 해당 기준서의 개정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 기업회계기준서 제1116호 '리스' 개정 - 2021년 6월 30일 후에도 제공되는

코로나19 관련 임차료 할인 등

코로나19의 직접적인 결과로 발생한 임차료 할인 등이 리스변경에 해당하는지 평가하지 않을 수 있도록 하는 실무적 간편법의 적용대상이 2022년 6월 30일 이전에 지급하여야 할 리스료에 영향을 미치는 리스료 감면으로 확대되었습니다. 리스이용자는 비슷한 상황에서 특성이 비슷한 계약에 실무적 간편법을 일관되게 적용해야 합니다. 당사는 기업회계기준서 제 1116호의 개정을 조기도입하여 조건을 충족하는 모든 임차료 할인에 대해 회계정책을 변경하였으며, 경과 규정에 따라 변경된 회계정책을 소급 적용하였습니다. 해당 기준서의 개정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

■ 기 적용된 주요기준서

- 재무보고를 위한 개념체계 (2020년 도입)

개정된 개념체계에서는, 측정, 표시와 공시에 대한 개념, 제거에 대해 지침을 추가하였으며, 자산과 부채의 정의와 인식하기 위한 원칙을 개선하였습니다. 또한 신중성, 수탁책임, 측정의 불확실성 등에 대하여 명확히 하였습니다. 해당 기준서의 개정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시', 제1008호 '회계정책, 회계추정의 변경 및 오류' 개정 - 중요성의 정의 (2020년 도입)

'중요성의 정의'를 명확히 하고 기준서 제1001호와 제1008호를 명확해진 정의에 따라 개정하였습니다. 중요성 판단 시 중요한 정보의 누락이나 왜곡표시뿐만 아니라 중요하지 않은 정보로 인한 영향과 당사가 공시할 정보를 결정할 때 정보이용자의 특성을 고려하도록 하였습니다. 해당 기준서의 개정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 기업회계기준서 제1103호 '사업결합' 개정 - 사업의 정의 (2020년 도입)

개정된 사업의 정의에서는, 취득한 활동과 자산의 집합을 사업으로 판단하기 위해서는 산출물의 창출에 함께 유의적으로 기여할 수 있는 능력을 가진 투입물과 실질적인과정을 반드시 포함하도록 하였고 원가 감소에 따른 경제적 효익은 제외하였습니다. 이와 함께 취득한 총자산의 대부분의 공정가치가 식별가능한 단일 자산 또는 자산집합에 집중되어 있는 경우, 취득한 활동과 자산의 집합은 사업이 아닌, 자산 또는 자산의 집합으로 결정할 수 있는 선택적 집중테스트가 추가되었습니다. 해당 기준서의 개정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 기업회계기준서 제1109호 '금융상품', 제1039호 '금융상품: 인식과 측정', 제1107호 '금융상품: 공시' 개정 (2020년 도입)

개정 기준서에서는 이자율지표 개혁 움직임으로 인한 불확실성이 존재하는 동안 위험회피회계 적용과 관련하여 미래 전망 분석 시 예외규정을 적용토록 하고 있습니다. 예외규정에서는 기존 이자율지표를 준거로 하는 예상현금흐름의 발생가능성이 매우 높은지, 위험회피대상항목과 위험회피수단 사이의 경제적 관계가 있는지, 양자간에 높은 위험회피효과가 있는지를 평가할 때, 위험회피대상항목과 위험회피수단이 준거로 하고 있는 이자율지표는 이자율지표 개혁의 영향으로 바뀌지 않는다고 가정합니다. 해당 기준서의 개정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 기업회계기준서 제1116호 '리스' 개정-리스이용자를 위한 코로나19 관련 임차료 할인 등 (2020년 도입)

COVID-19의 직접적인 결과로 발생한 임차료 할인 시 아래의 조건을 모두 충족하는 경우 개정기준서에서는 리스의 변경에 해당하는지 평가하지 않을 수 있는 실무적 간편법을 적용할 수 있습니다.

- 1) 리스료의 변동으로 수정된 리스대가가 변경 전 리스대가와 실질적으로 동일하거나 그보다 작아야 한다.
- 2) 리스료 감면이 2021년 6월 30일 이전에 지급하여야 할 리스료에만 영향을 미쳐야 한다.
- 3) 그 밖의 리스기간과 조건은 실질적으로 변경되지 않는다.

당사는 기업회계기준서 제1116호의 개정에 따라 회계정책을 변경하였으며, 모든 임차료 할인 등에 실무적 간편법을 적용하였습니다. 해당 기준서의 개정에 따라 당사가조정할 기초이익잉여금은 없으며, 당기손익으로 인식할 금액은 347백만원입니다.

주) 과거사업연도에 기 적용된 기준서들의 도입과 관련한 상세한 사항은 20년 사업보고서 'III. 재무에 관한 사항-6. 기타재무에 관한 사항' 을 참고하시기 바랍니다.

- 기업회계기준서 제1116호 '리스' (2019년 도입)

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 리스료를지급할 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.

② 리스제공자로서의 회계처리

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

주) 과거사업연도에 기 적용된 기준서들의 도입과 관련한 상세한 사항은 19년 사업보고서 'III. 재무에 관한 사항-6. 기타재무에 관한 사항' 을 참고하시기 바랍니다.

나. 대손충당금 설정 현황

(1) 계정과목별 대손충당금 설정 내역

(단위 : 천원)

구분	계정과목	채권금액	대손충당금	대손충당금 설정률
제 35기 3분기 (2021년 9월말)	매출채권	63,643,468	279,134	0.4%
	미수금	9,607,414	2,607,826	27.1%
	보증금	142,590,109	617,302	0.4%
	합계	215,840,991	3,504,262	1.6%
제 34기 (2020년)	매출채권	75,276,902	254,318	0.3%
	미수금	3,588,068	2,610,959	72.8%
	보증금	142,818,261	617,302	0.4%
	합계	221,683,231	3,482,579	1.6%
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%

주) 상기 보증금 금액은 현재가치 할인을 반영한 금액입니다.

(2) 대손충당금 변동 현황

(단위 : 천원)

구 분	제35기 3분기 (2021년 9월말)	제34기 (2020년)	제33기 (2019년)
1. 기초 대손충당금 잔액 합계	3,482,579	3,496,355	3,572,639
2. 순대손처리액(①-②±③)	-	-	-
① 대손처리액(상각채권액)	-	-	-
② 상각채권회수액	-	-	-
③ 기타증감액	-	-	-
3. 대손상각비 계상(환입)액	21,683	(13,776)	(76,284)
4. 기말 대손충당금 잔액합계	3,504,262	3,482,579	3,496,355

(3) 매출채권관련 대손충당금 설정방침

① 대손충당금 설정 시 이용한 정보

- 신용위험에 대한 노출정도

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

(단위:천원)		
구 분	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기
현금성자산(*1)	148,315,591	236,090,869
매출채권및기타채권	70,363,922	75,999,693
기타금융자산(유동)	65,364,636	181,034,078
기타금융자산(비유동)(*2)	141,980,307	142,340,076
합 계	426,024,456	635,464,716

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

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

당분기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
구 분	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기
매출채권	63,643,468	75,276,902
대손충당금	(279,134)	(254,318)
매출채권 순장부금액	63,364,334	75,022,584
미수금	9,607,414	3,588,068
대손충당금	(2,607,826)	(2,610,959)

미수금 순장부금액	6,999,588	977,109
합 계	70,363,922	75,999,693

상기 매출채권및기타채권은 단기수취채권으로서 장부금액과 공정가치와의 차이가 중요하지 아니합니다.

당분기와 전기 중 매출채권및기타채권의 대손충당금의 변동은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	제 35(당) 기 3분기		제 34(전) 기	
	매출채권	기타채권	매출채권	기타채권
기초금액	254,318	2,610,959	154,219	2,724,834
대손상각비	128,755	-	131,551	-
환입	(103,939)	(3,133)	(31,452)	(113,875)
기말금액	279,134	2,607,826	254,318	2,610,959

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 수행하고 있습니다.

(4) 제35기 3분기말 현재 경과기간별 매출채권 잔액 현황

(단위 : 천원)

구 분	6개월 이하	6개월 초과 1년 이하	1년 초과 3년 이하	3년 초과	계
계	63,371,036	81,148	37,006	154,219	63,643,468
구성비율	99.57%	0.13%	0.06%	0.24%	100.00%

주) 상기 매출채권 금액은 대손충당금을 포함하지 않은 총액기준입니다.

다. 재고자산 현황

(1) 최근 3사업연도 재고자산의 사업부문별 보유현황

(단위 : 천원)

사업부문	계정과목	제35기 3분기 (21년 9월말)	제34기 (20년 12월말)	제33기 (19년 12월말)	비고
전자전문점	상품	587,252,866	492,448,140	530,214,248	-
	미착품	175,713	993,693	787,418	-

	반품예정자산	624,138	754,559	1,111,994	-
합계		588,052,717	494,196,392	532,113,660	-
총자산대비 재고자산 구성비율(%) [(재고자산합계÷기말자산총계) X 100]		18.3%	14.8%	17.1%	-
재고자산회전율(회수) [연환산 매출원가÷{(기초재고+기말재고)÷2}]		5.0	5.9	5.9	-

(2) 재고자산의 실사 내역

1) 실시일자

- 당사의 각 점포는 매일 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, 제34기에 대한 실사는 2021년 1월 4일에 진행되었습니다.

2) 감사인의 입회여부

- 당사의 외부 감사인 입회하 재고조사는 기말에 실시합니다. 2020년 기말(보고기간 종료일) 기준의 재고조사는 2021년 1월 4일 외부감사인(삼정회계법인)의 입회 하에 진행(물류센터 3곳, 지점 12곳) 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, 2021년 3분기말 기준 금액은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

계정과목	취득원가	보유금액	평가손실총당금	기말금액	비고
상품	592,830,443	592,830,443	(5,577,577)	587,252,866	-
미착품	175,713	175,713	-	175,713	-
반품예정자산	624,138	624,138	-	624,138	-
합계	593,630,294	593,630,294	(5,577,577)	588,052,717	-

주) 재고자산과 관련하여 인식한 당분기 평가손실환입은 243백만원(전분기 : 평가손실환입 275백만원)입니다.

(4) 재고자산의 담보제공여부

- 해당사항 없음

라. 진행율적용 수주계약현황

- 해당사항 없음

마.공정가치평가 방법 및 내역

■ 평가방법

당사는 공정가치평가 정책과 절차를 수립하고 있습니다. 동 정책과 절차에는 공정가치 서열

체계에서 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 서열체계에서 가장 낮은 수준의 투입변수와 동일한 수준으로 공정가치 측정치 전체를 분류하고 있으며, 변동이 발생한 보고기간 말에 공정가치 서열체계의 수준간 이동을 인식하고 있습니다.

당사의 공정가치평가에 대한 상세한 내용은 동 공시서류의 Ⅲ.재무에관한 사항 - 5.재무제표의 주석 5.금융상품을 참조하여 주시기 바랍니다.

■ 유형자산 재평가내역

- 당사는 공시대상기간 중 해당사항이 없습니다.

IV. 이사의 경영진단 및 분석의견

- 당사는 기업공시서식 작성기준에 따라 분, 반기 보고서의 본 항목을 기재하지 않습니다.

V. 회계감사인의 감사의견 등

1. 외부감사에 관한 사항

가. 회계감사인의 명칭 및 감사의견(검토의견 포함).

사업연도	감사인	감사의견	강조사항 등	핵심감사사항
제35기 3분기 (당기)	삼정회계법인	검토	-	-
제34기 (전기)	삼정회계법인	적정	코로나바이러스감염증-19 (COVID-19)의 영향 주)	1. 영업권의 손상검사 2. 현금창출단위의 손상검사
제33기(전전기)	삼정회계법인	적정	해당사항없음	1. 영업권의 손상검사 2. K-IFRS 제1116호 도입에 따른 최초적용일 회계처리의 정확성

주) 회사가 영업권을 포함한 현금창출단위에 대한 손상검사 시 사용한 가정과 이를 근거로 한 추정치는 COVID-19의 향후 지속기간, 심각성 등에 따라 변동될 수 있습니다. COVID-19의 향후 지속기간, 심각성 등의 예측은 상당히 불확실하며, 이러한 불확실성으로 인해 발생할 수 있는 궁극적인 영향은 회사의 재무상태 및 재무성과 등 재무제표에 반영된 추정치와 다를 수 있습니다. 자세한 사항은 2021.03.11.부로 제출된 사업보고서에 첨부된 감사보고서 내 강조사항을 참고하시기바랍니다.

나. 감사용역 체결현황

(단위: 천원)

사업연도	감사인	내 용	감사계약내역		실제수행내역	
			보수	시간	보수	시간
제35기 3분기(당기)	삼정회계법인	분반기 검토 - 개별재무제표감사 - 기타 감사업무	670,000	6,410	670,000	2,782
제34기 (전기)	삼정회계법인	- 분반기 검토 - 개별재무제표감사 - 기타 감사업무	660,000	6,471	660,000	6,259
제33기(전전기)	삼정회계법인	- 분반기 검토 - 개별재무제표감사 - 기타 감사업무	565,000	5,881	565,000	6,236

주) 상기 보수에는 내부회계관리제도 감사보수가 포함되어 있습니다.

주) 당사는 공시서류 작성 기준일 및 공시대상기간 동안 연결대상 종속회사가 없으므로, 상기 내용은 개별 재무제표에 관한 사항입니다

다. 중간기간 개별 재무제표 검토기간

구분	검토기간
21년 1분기 검토(개별 재무제표)	2021.04.19 ~ 2021.05.14

21년 반기 검토(개별 재무제표)	2021.07.19 ~ 2021.08.12
21년 3분기 검토(개별 재무제표)	2021.10.18 ~ 2021.11.11

주) 당사는 공시서류 작성 기준일 및 공시대상기간 동안 연결대상 종속회사가 없으므로, 상기 검토기간은 개별 재무제표에 관한 내용입니다.

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

라. 회계감사인과의 비감사용역 계약체결 현황

(단위 : 천원)

사업연도	계약체결일	용역내용	용역수행기간	용역보수	비고
제35기 3분기(당기)	2021.03.01	세무자문	2021.03.01~ 2022.02.28	12,000	-
	2021.02.28	조세불복자문	2021.02.28~ 2021.06.30	200,000	-
제34기(전기)	2020.09	세무 업무지원	2020.09~2020.12	140,000	-
제33기(전전기)	-	-	-	-	-

마. 재무제표 중 이해관계자의 판단에 상당한 영향을 미칠 수 있는 사항에 대해 내부감사기가 회계감사인과 논의한 결과

구분	일자	참석자	방식	주요 논의 내용
1	2021.02.04	회사: 롯데하이마트 감사위원 3명 감사인: 삼정회계법인 상무이사 1명, 매니저 1명	대면 회의	- 외부감사 진행현황 공유 - 핵심감사 및 주요이슈 항목에 대한 논의 (영업권, CGU 손상감사 등)
2	2021.03.03	회사: 롯데하이마트 감사위원 3명 감사인: 삼정회계법인 부대표 1명, 상무이사 2명, 매니저 1명	대면 회의	- 외부감사 진행현황 공유 - 감사보고서에 기재될 핵심감사사항 논의
3	2021.05.07	회사: 롯데하이마트 감사위원 3명 감사인: 삼정회계법인 상무이사 1명, 매니저 1명	대면 회의	- 2021년 연간 감사계획 및 일정논의 - 외부 감사제도의 목적과 책임, 수행조직 소개 - 감사수수료 산정 내역
4	2021.08.05	회사: 롯데하이마트 감사위원 3명 감사인: 삼정회계법인 상무이사 1명, 매니저 1명	비대면 회의	- 외부감사 진행현황 공유 - 핵심감사사항에 대한 논의(영업권) - 내부회계관리제도 설계평가 결과공유
5	2021.11.04	회사: 롯데하이마트 감사위원 3명 감사인: 삼정회계법인 상무이사 1명, 매니저 1명	비대면 회의	- 외부감사 진행현황 공유 - 핵심감사사항에 대한 논의(영업권) - 내부회계관리제도 운영평가 진행현황 공유 - 연중감사 계획 논의

바. 조정협의회 내용 및 재무제표 불일치정보

해당사항 없음

사. 회계감사인의 변경

당사는 2018년 3월 7일 감사위원회 결의로 삼정회계법인과 3년 계약(2018년 ~ 2020년)을

체결하였으며 2020년 12월 8일 감사위원회 결의로 삼정회계법인과 3년 연장계약(2021년 ~ 2023년)을 체결하였습니다.

2. 내부통제에 관한 사항

가. 내부회계관리제도에 관한 사항

당사는 내부회계관리제도를 구축하여 운영하고 있으며, 당사의 대표이사 및 내부회계관리자는 제34기 회계연도(2020년)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 2021년 2월 4일 감사위원회에 보고하였습니다.

제34기 회계연도(2020년)와 관련하여 당사의 감사위원회는 회사의 내부회계관리제도가 효과적으로 설계 및 운영 평가되었으며, 추가 발견된 사항이나 위반사항이 없는 것으로 평가완료하였습니다. 감사위원회는 평가결과를 2021년 3월 3일 이사회에서 보고하였습니다.

나. 내부통제구조의 평가

외부감사법인인 삼정회계법인은 제 34기(2020년) 「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 제34기 감사보고서에 의견 표명하였습니다.

VI. 이사회 등 회사의 기관에 관한 사항

1. 이사회에 관한 사항

가. 이사회의 구성에 관한 사항

당사 정관상 이사회는 3인 이상 최대 9인까지의 이사로 구성하고 사외이사는 이사 총수의 과반수로 선임하도록 규정되어 있습니다. 21년 9월말 기준 당사 이사회는 사내이사 4명과 사외이사 5명으로 총 9인으로 구성되어 있습니다. 이사회 내에는 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, 투명경영위원회(舊 내부거래위원회), 보상위원회, ESG위원회 등 5개의 소위원회가 설치되어 운영중입니다.

(1) 이사회의 구성

[기준일 : 2021.09.30]

성명 (생년월일)	직책명 (상근/등기)	최초 선임일	주요 경력	담당업무	비고
황영근 (67.01.27)	대표이사 사내이사 (상근/등기) 이사회 의장	2019.03.29	- 15~16 롯데하이마트 상품전략부부장(상무보) - 16~19 롯데하이마트 가전부부장(상무) - 19~20 롯데하이마트 상품본부장(전무) - 20~20 롯데하이마트 영업본부장(전무) - (現) 롯데하이마트 사내이사 - (現) 롯데하이마트 대표이사	업무총괄 등기이사 이사회 의장	연임
정부옥 (64.06.10)	사내이사 (비상근/등기)	2019.03.29	- 08~15 롯데케미칼 HR부부장 - 15~18 롯데케미칼 폴리머사업본부장 - 19~(現) 롯데정밀화학 기타비상무이사 - 19~(現) 롯데지주 HR혁신실장 - 20~(現) 중앙노동위원회 사용자 위원 - (現) 롯데하이마트 사내이사	등기이사	연임
맹중오 (68.02.27)	사내이사 (상근/등기)	2021.03.19	- 07~12 롯데자산개발 재무팀장 - 12~15 롯데하이마트 회계팀장 - 15~20 롯데하이마트 재무부부장(상무보) - 20~20 롯데하이마트 SCM부부장(상무) - 20~(現) 롯데하이마트 상품본부장(상무)	등기이사	신임
하영수 (70.06.05)	사내이사 (상근/등기)	2021.03.19	- 13~14 롯데백화점 일산점장(상무보) - 15~17 롯데백화점 생활가전 부부장(상무보) - 17~18 롯데하이마트 상품개발부부장(상무보) - 18~19 롯데하이마트 MD전략부부장(상무보) - 19~20 롯데하이마트 마케팅부부장(상무) - 20~(現) 롯데하이마트 영업본부장(상무)	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 - 19~20 법무법인 평안 대표변호사 - 20~(現) 법무법인 지현 대표변호사	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 특임부총장 - 20~(現) 기획재정부 공기업 경영평가 위원 - 20~21 사행산업 통합감독위 위원 - 21~(現) 사행산업 통합감독위 위원장	등기이사	신임
이희옥 (60.08.15)	사외이사 (비상근/등기)	2020.03.27	- 07~(現) 성균관대학교 정치외교학과 교수 - 12~(現) 성균관대학교 중국연구소장 - 18~(現) (재)세종연구소 비상임이사 - 19~(現) (재) 동북아역사재단 비상임이사	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
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	등기이사	신임

주1) 최초선임일은 해당이사가 최초로 선임된 주주총회일입니다.

(2)사외이사 및 그 변동현황
[기준일 : 2021.09.30]

(단위 : 명)

이사의 수	사외이사 수	사외이사 변동현황		
		선임	해임	중도퇴임
9	5	-	-	-

주1) 상기 이사의 수 및 사외이사 수는 공시서류작성기준일 현재 시점으로 작성하였으며, 사외이사 변동 현황은 공시서류작성 기준일이 속하는 사업연도의 개시일부터 공시서류 제출일까지 기간 동안 주주총회에서 사외이사가 선임되거나 임기 만료 외의 사유로 해임 또는 중도 퇴임한 때 그 수를 기재하였습니다.

주2) 제34회 정기주주총회에서는 사외이사의 선임, 해임에 대한 사항이 없습니다.

나. 중요 의결사항 등

(1) 이사회 주요 활동 내역

[기준일 : 2021.09.30]

회차	개최일자	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명					사내이사의 성명			
				성낙송 (출석률 : 100%)	김준순 (출석률 : 100%)	이희욱 (출석률 : 100%)	경도진 (출석률 : 100%)	유원상 (출석률 : 100%)	황영근 (출석률 :100%)	정부욱 (출석률 :100%)	맹중오 (출석률 :100%)	하영수 (출석률 :100%)
				찬반여부								
1	2021.02.04	1. 제 34기 재무제표 및 영업보고서 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성		
		2. 2021년 사업계획(안) 및 예산 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성		
		3. '21년 안전/보건 업무 운영 계획(안)	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성		
		4. CP자율준수관리자 선임 변경의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성		
		5. '21년 롯데쇼핑 용역거대 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	선임전	선임전
		6. '21년 롯데문화재단 문화예술추진 사회공헌 기부금 출연 승인의 건 보고. 투명경영위원회 승인사항 보고 보고. 보상위원회 승인사항 보고 보고. '20년 내부회계관리제도 운영실태 보고	보고 보고 보고 보고	보고 보고 보고 보고	보고 보고 보고 보고	보고 보고 보고 보고	보고 보고 보고 보고	보고 보고 보고 보고	보고 보고 보고 보고	보고 보고 보고 보고	보고 보고 보고 보고	
2	2021.03.03	1. 제 34기 정기주주총회 소집의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성		
		2. 이사회 규정 개정의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성		
		3. 투명경영위원회 규정 개정의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성		
		4. 감사위원회 규정 개정의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	선임전	선임전
		5. '21년 롯데 모바일 상품권 계약의 건 보고. '21년 롯데하이마트 ESG 운영 계획(案) 보고. '20년 내부회계관리제도 운영실태 평가 보고	보고 보고 보고	보고 보고 보고	보고 보고 보고	보고 보고 보고	보고 보고 보고	보고 보고 보고	보고 보고 보고	보고 보고 보고	보고 보고 보고	
3	2021.03.19	1. 대표이사 선임의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
		2. 이사회 의장 선임의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
		3. 이사회 내 위원회 및 위원장 선임(안) 승인의 건 보고. 공정거래 CP 운영 현황	가결 보고	찬성 보고	찬성 보고	찬성 보고	찬성 보고	찬성 보고	찬성 보고	찬성 보고	찬성 보고	찬성 보고
4	2021.04.01	1. 후보중 회사채 발행 대표이사 위임의 건 보고. 보상위원회 승인사항 보고 보고. '21년 ESG 세부 운영 계획(안) 보고	가결 보고 보고	찬성 보고 보고	찬성 보고 보고	찬성 보고 보고	찬성 보고 보고	찬성 보고 보고	찬성 보고 보고	찬성 보고 보고	찬성 보고 보고	
		5	2021.05.07	1. 자기주식 취득의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
6	2021.05.21	보고. 제주 일도점 부지 매입 검토	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	
7	2021.07.22	보고. 부패방지경영시스템(ISO37001) 경영검토 보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	보고	
		보고. 롯데하이마트 물류센터 운영 현황 보고 보고. ESG 추진 계획안 관련 보고	보고 보고	보고 보고	보고 보고	보고 보고	보고 보고	보고 보고	보고 보고	보고 보고	보고 보고	
8	2021.09.16	1. ESG위원회 신설의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
		2. 타법인 출자의 건 보고. 메타버스 통한 커뮤니케이션 운영(안) 보고 보고. 공정거래 CP 운영 현황	가결 보고 보고	찬성 보고 보고	찬성 보고 보고	찬성 보고 보고	찬성 보고 보고	찬성 보고 보고	찬성 보고 보고	찬성 보고 보고	찬성 보고 보고	찬성 보고 보고

주1) 맹중오, 하영수 사내이사의 출석률은 해당 이사의 선임 후 개최된 이사회 총 횟수에 대한 개인별 참석비율입니다.

다. 이사회 내의 위원회 구성에 관한 사항

(1) 위원회의 구성현황

[기준일 : 2021.09.30]

위원회명	구성	직책	성명	설치목적 및 권한사항	비고
사외이사후보 추천위원회	사내이사 1인(비상근) 사외이사 2인	사내이사 사외이사 사외이사	정부옥(위원장) 이희옥 유원상	▶ 사외이사후보의 추천	-
투명경영위원회 (舊 내부거래 위원회)	사외이사 3인	사외이사 사외이사 사외이사	이희옥(위원장) 성낙송 유원상	▶ 대규모내부거래에 대한 심사·승인 및 이사회 보고 -가지급금 또는 대여금 등의 자금을 제공 또는 거래하는 행위 -주식 또는 회사채 등의 유가증권을 제공 또는 거래하는 행위 -부동산 또는 무체재산권 등의 자산을 제공 또는 거래하는 행위 ▶ 회사의 최대주주 및 특수관계인(상법시행령 제13조 제4항의 정의에 따름))과의 다음 각호의 거래에 대한 사전심의 및 승인, 해당내용을 이사회 보고 (다만, 회사의 통상적인 업무 범위에 속하는 거래는 제외) 1. 용역거래. 단, 근로용역계약은 제외 2. 대리 및 임대차 협약 3. 면허 약정 4. 경영계약 및 기타의 거래 5. 부당이익의공여가의심되는거래	-
보상위원회	사외이사 3인	사외이사 사외이사 사외이사	김춘순(위원장) 정도진 유원상	▶ 임원 성과보상 산정 및 지급 기준의 제·개정	-
ESG위원회	사내이사 1인 사외이사 2인	사외이사 사외이사 사내이사	정도진(위원장) 이희옥 맹중오	▶ ESG 경영 실천 통한 지속가능경영 및 기업가치 제고	-

- 주1) 감사위원회는 기업공시서식 작성기준에 따라 '2.감사제도에 관한사항'에 기재하였습니다.
주2) 당사는 19.05.28. 이사회 결의로 내부거래위원회의 명칭을 투명경영위원회로 변경하였습니다.
주3) 당사는 21.09.16. 이사회 결의로 ESG위원회를 신설하였습니다.

(2) 위원회의 주요 활동내역

■ 사외이사후보추천위원회

[기준일 : 2021.09.30]

-개최 내역 없음

■ 투명경영위원회(舊 내부거래위원회)

[기준일 : 2021.09.30]

위원회명	개최일자	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명		
				이희옥 (출석률 : 100%)	성낙송 (출석률 : 100%)	유원상 (출석률 : 100%)
				찬반여부		
투명경영위원회	2021.02.04	1. '21년 롯데쇼핑 용역거래 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성
		2. '21년 롯데문화재단 문화예술후원 사회공헌 기부금 출연 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성
		3. 사랑의 열매 연말 성금 기부 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성
		4. '21년 롯데골프단 후원 계약 승인의 건	보고	보고	보고	보고

		보고. '21년 투명경영위원회 운영(案)			
--	--	------------------------	--	--	--

주1) 당사는 19.05.28. 이사회 결의로 내부거래위원회의 명칭을 투명경영위원회로 변경하였습니다.

■ 보상위원회

[기준일 : 2021.09.30]

위원회명	개최일자	의안내용	가결 여부	사외이사		
				김춘순 (출석률 : 100%)	정도진 (출석률 : 100%)	유원상 (출석률 : 100%)
				찬반여부		
보상위원회	2021.02.04	1. 대표이사 성과급 지급 승인의 건 보고. 임원보수 집행계획 내역	가결 보고	찬성 보고	찬성 보고	찬성 보고
	2021.03.03	보고. 대표이사 경영성과급 지급 관련 추가 보고	보고	보고	보고	보고
	2021.03.19	1. 임원 보수 지급 결정 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성

■ ESG위원회

[기준일 : 2021.09.30]

-개최 내역 없음

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 : 2021.09.30]

직명	성명	임기	연임여부	선임배경	추천인	활동분야	회사와의 거래	최대주주 등과의 관계
----	----	----	------	------	-----	------	------------	----------------

사내이사 (대표이사)	황영근	19.03.29 ~23.03.19	연임	롯데쇼핑의 생활가전부문을 거쳐 롯데하이마트의 가전부문을 역임하며, 가전유통채널에 대한 충분한 경험과 지식을 갖추고 있어 롯데하이마트의 기업가치를 높이는 역할을 수행할 수 있는 책임자로 판단되어 롯데하이마트대표이사(사내이사)로 선임함. 또한 신임 대표이사로서 경영전반에 대한 폭넓은 이해와 경륜을 바탕으로 회사의 미래전략 결정 및 경영판단에 주요한 역할을 할 것으로 판단되어, 롯데하이마트의 이사회 의장으로 선임함.	이사회	대표이사, 이사회 의장	-	발행회사 임원
사내이사	정부옥	19.03.29 ~23.03.19	연임	롯데케미칼 HR부문을 역임하고, 현재 롯데지주 HR혁신실장으로 재직하는 등 인사 및 조직 분야의 전문가로서 충분한 경험과 지식을 갖추고 있어 롯데하이마트의 기업발전에 기여할 수 있는 책임자로 판단되어 롯데하이마트 사내이사로 선임함.	이사회	사내이사, 사외이사후보 추천위원회위원장	-	발행회사 임원
사내이사	맹중오	21.03.19 ~23.03.19	신임	15년부터 19년까지 롯데하이마트 재무부문을 역임하였을 뿐만 아니라, 20년에는 SCM 부문장, 21년 현재는 상품본부장으로 재직하며 회계분야 전반과 당사 여러 사업 분야에 대한 폭 넓은 지식과 이해도를 보유하고 있음. 이러한 역량은 미래전략 수립 및 신규 투자 관련 의사결정에 공헌할 것으로 판단되어, 롯데하이마트 사내이사로 선임함	이사회	사내이사, ESG위원회 위원, 상품본부장	-	발행회사 임원
사내이사	하영수	21.03.19 ~23.03.19	신임	롯데쇼핑 생활가전부문장과 롯데하이마트 상품 개발부문장, MD전략부문장, 마케팅부문을 역임하였으며, 21년 현재는 영업본부장으로 역임하며 다양한 분야에서 폭 넓은 이해도와 경험을 보유하고 있음. 이러한 역량과 경험을 활용하여 회사의 주요 의사결정 사안에 합리적인 조언과 판단을 할 수 있을 것으로 판단되어 사내이사로 선임함	이사회	사내이사, 영업본부장	-	발행회사 임원
사외이사	성낙송	20.03.27 ~22.03.27	신임	1988년 판사로 임관하여 31년간 사법연수원장, 서울고법 수석부장판사, 수원지방법원장 등의 직책 수행을 통하여 재판 및 사법행정분야의 전문성을 가지고 있음. 또한 현재 법무법인의 대표 변호사로서 사법활동을 꾸준히 이어오고 있으며, 장차 당사의 이사회 구성원으로서 주요 의사결정사안과 관련한 법리적 검토를 통한 조언 등으로 의사결정과정에서 기여할 수 있을 것으로 판단되어 사외이사 후보추천위원회의 추천을 거쳐 선임함	사외이사 후보추천 위원회	사외이사, 감사위원회 위원장, 투명경영위원회 위원	-	발행회사 임원

사외이사	김춘순	20.03.27 ~22.03.27	신임	순천향대학교 특임부총장으로 재직하고 있으며, 국회예결위, 예산정책처 및 순천향대 등의 조직 생활을 거치면서 거시예산분석 및 공기업 경영평가 업무를 다년간 수행한 경험이 있음. 이처럼 다양한 조직경험과 거시경제에 대한 분석 능력은 향후 당사가 사업발전을 계획하고 준비함에 기여할 것으로 판단되어 사외이사후보추천위원회의 추천을 거쳐 선임함	사외이사 후보추천 위원회	사외이사, 보상위원회 위원장, 감사위원회 위원	-	발행회사 임원
사외이사	이희옥	20.03.27 ~22.03.27	신임	성균관대학교 정치외교학과 교수 및 성균관대 중국 연구소장을 역임하고 있는 해외전략 분야의 전문가이며, 세종연구소이사직, 동북아역사재단 이사직을 수행하는 등 해당분야에서 활발히 활동하고 있음. 이러한 해외시장에 대한 이해와 경험, 해외전략 관련 전문적 지식인이 해외진출을 지속적으로 검토 하고 있는 당사의 미래 전략 수립에 적합한 의견을 제시할 수 있다고 판단되어 사외이사후보추천위원회의 추천을 거쳐 선임함	사외이사 후보추천 위원회	사외이사, 투명경영위원회 위원장, 사외이사후보 추천위원회 위원, ESG위원회 위원	-	발행회사 임원
사외이사	정도진	20.03.27 ~22.03.27	신임	중앙대학교 경영학부의 회계학 교수로 재직하고 있으며, 금융위원회, 기획재정부 등에서 다년간 회계관련 업무를 수행함. 경영분야 전반에 대한 폭 넓은 이해, 특히 회계분야 에서 전문성이 뛰어나며 사외이사로서의 독립적 이고 전문적인 의견을 제시할 수 있다고 판단되어 사외이사후보추천위원회의 추천을 거쳐 선임함	사외이사 후보추천 위원회	사외이사, ESG위원회 위원장, 감사위원회 위원, 보상위원회 위원	-	발행회사 임원
사외이사	유원상	20.03.27 ~22.03.27	신임	고려대학교 경영대학 교수로 재직하고 있으며, 유통경로관리, 경쟁전략, 브랜드관리와 관련하여 다수의 기업에 대한 자문과 교육, 평가경력이 있음. 따라서 당사의 사업영역인 유통과 마케팅 관련한 전문지식을 바탕으로 당사의 시장경쟁력 확보 및 주요 의사결정에 전문적인 의견제시가 가능할 것 으로 판단되어 사외이사후보추천위원회의 추천을 거쳐 선임함	사외이사 후보추천 위원회	사외이사, 투명경영위원회 위원, 감사위원회 위원, 보상위원회 위원	-	발행회사 임원

주1) 임기의 기산일은 롯데하이마트 법인등기부등본상 해당이사의 취임일을 기준으로 작성하였으며, 임기만료 일은 해당 이사가 선임 또는 재선임된 주주총회일로부터 2년이 경과된 날로 기재하였습니다.

(4) 사외이사후보추천위원회 설치현황 및 활동내역

1) 설치현황

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

[기준일 : 2021.09.30]

성명	사외이사 여부	비고
----	---------	----

정부옥(위원장)	X	총 3인중 사외이사 2인, 정족수 충족
이희옥	O	
유원상	O	

2) 활동내역

[기준일 : 2021.09.30]

개최내역 없음

마. 사외이사의 전문성

(1) 지원조직

당사 내 지원조직(경영지원부문 경영지원팀, 담당직원 6명(팀장1인, 매니저1인 외 4인))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 (경영지원1담당)	6	팀장1명(1년 미만) 매니저1명(4년) 대리1명(3년) 사원3명(평균3년)	- 이사회 및 위원회 절차 준수여부 점검 - 사외이사의 이사회 및 위원회 참석률 관리 - 사외이사에 경영정보제공(회의자료 등)

주) 근속연수는 해당 지원업무를 담당할 기간입니다.

(2)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
2020.05.21	롯데하이마트 점포개발부문	사외이사 전원	-	잠실 메가스토어 방문 통한 신규컨셉매장 운영방식 및 가전양판업계 트렌드 공유
2020.09.18	삼일회계법인	사외이사 전원	-	내부회계관리제도 교육

2. 감사제도에 관한 사항

가. 감사위원회의 인적 사항 및 사외이사 여부

[기준일 : 2021.09.30]

성명	사외이사 여부	경력	회계·재무전문가 관련		
			해당 여부	전문가 유형	관련 경력
성낙송	예	- 07~11 서울 고등법원 부장판사 - 11~13 서울중앙지방법원 민사, 형사수석부장	-	-	-

		판사 - 13~14 서울고등법원 부장판사 - 14~16 수원지방법원 법원장 - 16~18 서울고등법원 수석부장판사 - 18~19 사법연수원 원장 - 19~20 법무법인 평안 대표변호사 - 20~(現) 법무법인 지헌 대표변호사			
김춘순	예	- 09~11 국회 예산결산위원회 전문위원 - 11~13 국회 예산정책처 예산분석실장 - 13~17 국회예산결산위원회 수석전문위원 - 17~19 국회 예산정책처 처장 - 19~(現) 순천향대 특임부총장 - 20~(現) 기획재정부 공기업 경영평가 위원 - 20~21 사행산업 통합감독위 위원 - 21~(現) 사행산업 통합감독위 위원장	-	-	-
정도진	예	- 07~(現) 중앙대학교 경영학부 교수 - 14~18 금융위원회 감리위원 - 16~19 한국 조세재정연구원 소장 - 18~(現) 국제공공부문 회계기준위원 - 19~(現) 한국거래소 민간위원	예	2호 유형 (회계, 재무분야 학위보유자)	- 기본자격: University of Kentucky 경영학박사(회계학 전공) - 근무기간: 07 ~ 現 중앙대학교 경영학부 교수(재무회계)

나. 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 필요할 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(정도진 1인)	상법 제542조의11 제2항 상법 시행령 제37조 제2항 제4호
- 감사위원회의 대표는 사외이사	충족(성낙송 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, 사외이사가위원의 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 상장회사의 사외이사가 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 행사하지 못합니다.

(4) 감사위원의 선임배경, 추천인, 회사와의 관계, 최대주주 등과의 관계 등
[기준일 : 2021.09.30]

직명	성명	임기	연임여부	선임배경	추천인	회사와의 관계	최대주주 등과의 관계	타회사 겸직여부
감사위원회 위원장 (사외이사)	성낙송	2020.03.27~ 2022.03.27	신임	다년간의 재판 및 사법행정과 관련한 업무를 수행하며 다양한 분야의 폭넓은 이해와 경험을 보유하고 있음. 뿐만 아니라 사법기관에서 쌓은 오랜 경험을 바탕으로, 원칙에 입각한 합리적 판단, 다양한 심의, 자문역할을 수행하며 당사의 경영투명성 강화에 주도적인 역할을 할 수 있을 것으로 판단되어 선임함	이사회	-	발행회사 임원	-

감사위원회 위원 (사외이사)	김춘순	2020.03.27~ 2022.03.27	신임	국회예산정책처장 등을 역임하며 다년간 조직의 예산 분석과 경영평가 경력을 보유하고 있으며, 회계분야 전반에 대한 이해를 갖추고 있음. 향후 당사의 사업영역 확장과 투자 등의 활동에 있어 심의, 자문역할을 충실히 수행할 것이며, 다양한 실무경험을 바탕으로 당사의 재무 건전성 개선과 회계 투명성 강화에 큰 역할을 수행할 수 있을 것으로 판단되어 선임함	이사회	-	발행회사 임원	종근당홀딩스 (2020.03 ~ 現)
감사위원회 위원 (사외이사)	정도진	2020.03.27~ 2022.03.27	신임	회계학 박사과정을 취득하였으며, 현재는 중앙대 경영학부 교수이자 국제 공공부문 회계기준 위원, 한국거래소 민간위원으로 활동하고 있음. 향후 회계 관련 전문지식을 통하여 당사의 감사위원회 위원으로서 회계 투명성을 강화 하며 주요 의사결정에 중요한 역할을 할 수 있을 것으로 판단되어 선임함	이사회	-	발행회사 임원	네이버 (2019.03 ~ 現)

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

다. 감사위원회의 주요 활동내역

[기준일 : 2021.09.30]

개최일자	의안내용	가결 여부	사외이사의 성명		
			성낙송 (출석률 : 100%)	김춘순 (출석률 : 100%)	정도진 (출석률 : 100%)
			찬반여부		
2021.02.04	보고. 제 34기 재무제표 및 영업보고서 보고의 건 보고. '20년 내부회계관리제도 운영실태 보고 보고. 윤리경영 활동 보고 보고. 내부감시장치에 대한 감사 의견서 보고	보고 보고 보고 보고	보고 보고 보고 보고	보고 보고 보고 보고	
2021.03.03	1. 감사위원회의 감사보고서 작성 및 제출의 건 2. 20년 내부회계관리제도 운영실태 평가 승인의 건 보고. 내부감시장치에 대한 감사 의견서 보고	가결 가결 보고	찬성 찬성 보고	찬성 찬성 보고	
2021.05.07	보고. '21년 1분기 재무제표 보고 보고. '21년 내부회계관리제도 연간 계획 및 운영안 보고. '21년 1분기 윤리경영 활동보고	보고 보고 보고	보고 보고 보고	보고 보고 보고	

2021.08.05	보고. '21년 반기 재무제표 검토 보고. '21년 내부회계 설계평가 결과 보고 보고. '21년 2분기 윤리경영 활동 및 3분기 운영안 보고	보고 보고 보고	보고 보고 보고	보고 보고 보고	보고 보고 보고
------------	--------------------------------------------------------------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

라. 감사위원회 교육실시 현황

(1) 감사위원회의 교육실시 계획

교육일자	교육실시주체	주요 교육내용
2019.07.22	삼일회계법인	내부회계관리제도 교육
2019.08.08	삼일회계법인	내부회계관리제도 교육
2019.11.05	삼일회계법인	내부회계관리제도 교육
2019.11.21	삼일회계법인	내부회계관리제도 교육
2020.05.06	삼일회계법인	내부회계관리제도 개념체계, 감사위원회의 역할 등
2020.09.18	삼일회계법인	내부회계관리제도 평가 및 보고체계 등
2021.11.15	삼일회계법인	주요 회계 이슈 등

(2) 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
2020.05.06	삼일회계법인	감사위원 전원	-	내부회계관리제도 개념체계, 감사위원회의 역할 등
2020.09.18	삼일회계법인	감사위원 전원	-	내부회계관리제도 평가 및 보고체계 등

마. 감사위원회 지원조직 현황

부서(팀)명	직원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
경영지원팀 (경영지원1담당)	6	팀장1명(1년 미만) 매니저1명(4년) 대리1명(3년) 사원3명(평균3년)	- 이사회 및 위원회 절차 준수여부 점검 - 사외이사의 이사회 및 위원회 참석률 관리 - 사외이사에 경영정보제공(회의자료 등)

주) 근속연수는 해당 지원업무를 담당할 기간입니다.

바. 준법지원인 등 지원조직 현황 및 경력

(1) 인적사항

[기준일: 2021.09.30]

성명	주요경력
----	------

박왕근	<ul style="list-style-type: none"> - 중앙대학교 법학과 졸업 - 04~06 롯데 정책본부 경영지원실 - 06~12 롯데 정책본부지원실 재무팀 - 12~13 롯데 정책본부 지원실 CSR팀 - 13~16 롯데하이마트 CR팀장(법무관재팀장) - 16~17 롯데하이마트 윤리경영팀장 - 17~18 롯데하이마트 고양지사장 - 18~20 롯데하이마트 준법경영부문장 - 20~現 롯데하이마트 경영지원부문장 - (現) 롯데하이마트 준법지원인(19.03.29 선임) <p>해당 준법지원인은 법무 및 감사와 관련한 부서에서 근무한 경력이 10년 이상 (근무기간 13년)인 자로서 상법 제542조의13 제5항에 따른 준법지원인 법정 자격요건을 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
교육	2021.1월	영업현장에서 알아야할 법무교육 진행	-
모니터링	2021.1~2월	공정거래 정기 모니터링 ※ CP 운영규정 제20조 제3호 (모니터링 실시)	-
교육	2021.1~9월	전 임직원 윤리경영 교육(매월)	-
서약	2021.2~3월	준법경영 서약 진행	-
계약서 개정	2021.3~4월	표준계약서 개정 및 체결	-
규칙개정	2021.3월	재고관리규정 개정	-
기타	2021.4월	컴플라이언스 채널 운영	-
교육	2021.6월	영업점 윤리 의식 강화 및 지정 관리 교육	-
교육	2021.6월	꼭 알아야할 부패방지 교육 진행	-
교육	2021.6~7월	상반기 공정거래 교육 ※ CP 운영규정 제26조(교육의 실시)	-
규칙제정	2021.6월	사내 제보 포상 및 제보자 보호 규정 제정	-
모니터링	2021.7~8월	공정거래 정기 모니터링 ※ CP 운영규정 제20조 제3호(모니터링 실시)	-
점검	2021.7월	ISO37001 부패방지경영시스템 내부심사	양호
점검	2021.8월	ISO37001 부패방지경영시스템 갱신심사	갱신완료
규칙개정	2021.8월	재고관리규정 개정	-
교육	2021.9월	임원 법무교육 진행	-
서약	2021.9월	준법경영 서약(2차)	-

(3) 준법지원인 지원조직 현황

부서(팀)명	직원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
컴플라이언스팀	7	팀장 1명(5년) 매니저 3명(평균 6년) 대리 3명(평균 4년)	- 임직원 교육 및 훈련 지원 - 계약검토 및 법률자문 지원 - ISO37001 부패방지경영시스템 인증 지원 - 컴플라이언스시스템 운영 지원 - 공정거래 임직원 교육 및 훈련 지원 - 공정거래 제도개선 지원 - 공정거래 모니터링
윤리경영팀	7	팀장 1명(8년) 매니저 2명(평균 6년) 대리 2명(평균 1년) 사원 2명(평균 3년)	- 사내 제반 감사업무 수행 및 제도개선 - 제보접수 및 비윤리행위 조사 - 임직원 윤리교육 및 윤리경영 수준 진단 - 비윤리 예방 캠페인 활동

주) 근속연수는 해당 지원업무를 담당 한 기간입니다.

3. 주주총회 등에 관한 사항

가. 투표제도 현황

(기준일 : 2021년 09월 30일)

투표제도 종류	집중투표제	서면투표제	전자투표제
도입여부	배제	미도입	도입
실시여부	미실시	미실시	실시

당사는 정관 제 26조에 의거 집중투표제를 채택하지 아니합니다. 또한 당사는 서면투표제를 채택하지 않고 있으며, 전자투표제도의 경우, 제29기 주주총회(2016.03.18)부터 상법 제 368조의4 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.

나. 소수주주권 행사 현황

당사는 공시대상기간 중 소수주주권이 행사된 사항이 없습니다.

다. 경영권 경쟁과 관련된 사항

당사는 공시대상기간 중 경영권 경쟁과 관련된 사항이 없습니다.

라. 의결권 현황

(기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 주)

구 분	주식의 종류	주식수	비고
발행주식총수(A)	보통주	23,607,712	-
	우선주	-	-
의결권없는 주식수(B)	보통주	472,000	자기주식
	우선주	-	-
정관에 의하여 의결권 행사가 배제된 주식수(C)	보통주	-	-
	우선주	-	-
기타 법률에 의하여 의결권 행사가 제한된 주식수(D)	보통주	-	-
	우선주	-	-
의결권이 부활된 주식수(E)	보통주	-	-
	우선주	-	-
의결권을 행사할 수 있는 주식수 (F = A - B - C - D + E)	보통주	23,135,712	-
	우선주	-	-

마. 주식사무

정관 제10조 [신주인수권]	<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"> 1. 주주우선공모의 방식으로 신주를 발행하는 경우 2. 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 일반공모의 방식으로 신주를 발행하는 경우 3. 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 주식예탁증서(DR) 발행에 따라 신주를 발행하는 경우 4. 발행주식총수의 100분의 30을 초과하지 않는 범위 내에서 주권을 증권시장에 신규상장하거나 협회등록하기 위하여 신주를 모집하거나 인수인에게 인수하게 하는 경우 5. 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 등 관계규정에 따라 우리사주조합원에게 주식을 우선 배정하는 경우 6. 제5호 이외의 방법으로 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 우리사주조합원에게 주식을 배정하는 경우 7. 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 상법 418조 제2항의 규정에 따라 신중요한 기술의 도입, 연구개발, 생산, 판매, 자본채휴, 재무구조 개선 등을 회사의 경영상 목적을 달성하기 위하여 그 상대방에 신주를 발행하는 경우 필요한 경우 8. 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 회사가 경영상 긴급한 자금조달의 필요성에 의 위하여 이사회 결의로 발행결의 당시의 적정시가에 의하여 국내외 금융기관 또는 재무투자자에게 및 채권자, 국내외 법인 또는 개인투자자에게 신주를 발행하는 경우 <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
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		

바. 주주총회 의사록 요약

주총일자 (구분)	주요 내용	비고
2021-03-19 (정기총회)	<p>가. 보고사항</p> <p>1) 감사보고</p> <p>2) 영업보고</p> <p>3) 내부회계관리제도 운영실태 보고</p> <p>나. 결의사항</p> <p>1. 제34기 재무제표(이익잉여금처분계산서 포함) 등 승인의 건</p> <p>2. 이익배당 승인의 건(주당 배당금 1200원)</p> <p>3. 이사 선임의 건(사내이사 4명)</p> <p>4. 이사 보수한도 승인의 건(90억)</p> <p>5. 임원퇴직위로금 지급규정 개정의 건</p> <p>6. 정관일부 변경 승인의 건</p>	원안대로 통과
2020-03-27 (정기총회)	<p>가. 보고사항</p> <p>1) 감사보고</p> <p>2) 영업보고</p> <p>3) 내부회계관리제도 운영실태 보고</p> <p>나. 결의사항</p> <p>1. 제33기 재무제표(이익잉여금처분계산서 포함) 등 승인의 건</p> <p>2. 이익배당 승인의 건(주당 배당금 1000원)</p> <p>3. 이사 선임의 건(사외이사 5명)</p> <p>4. 감사위원 선임의 건(감사위원 3명)</p> <p>5. 이사 보수한도 승인의 건(90억)</p> <p>6. 임원퇴직위로금 지급규정 개정의 건</p>	원안대로 통과

<p>2019-03-29 (정기총회)</p>	<p>가. 보고사항 1) 감사보고 2) 영업보고 3) 내부회계관리제도 운영실태 보고</p> <p>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</p>	<p>원안대로 통과</p>
<p>2018-03-30 (정기총회)</p>	<p>가. 보고사항 1) 감사보고 2) 영업보고</p> <p>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</p>	<p>원안대로 통과</p>
<p>2017-03-24 (정기총회)</p>	<p>가. 보고사항 1) 감사보고 2) 영업보고</p> <p>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</p>	<p>원안대로 통과</p>

VII. 주주에 관한 사항

1. 최대주주 및 특수관계인의 주식소유 현황

(기준일 : 2021년 09월 30일)

(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	15,403,274	65.25	-
황영근	발행회사임원	보통주	300	0.00	300	0.00	-
맹중오	발행회사임원	보통주	600	0.00	600	0.00	-
하영수	발행회사임원	보통주	500	0.00	700	0.00	-
이동우	계열회사임원	보통주	30,000	0.13	30,000	0.13	-
박창영	계열회사임원	보통주	100	0.00	0	0	-
오성엽	계열회사임원	보통주	700	0.00	0	0	-
차우철	계열회사임원	보통주	1,300	0.01	1,450	0.01	-
최홍훈	계열회사임원	보통주	176	0.00	176	0.00	-
김상수	계열회사임원	보통주	191	0.00	191	0.00	-
장학영	계열회사임원	보통주	0	0	150	0.00	-
계		보통주 외	-	-	-	-	-
		보통주	14,437,141	61.15	15,436,841	65.39	-

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, 2021년 4월 6일 3,168,685주가 조기 상환되었습니다. 잔존 368,127주는 2023년 4월 상환될 예정입니다. 자세한 사항은 2021.04.07 공시된 주식등의 대량보유상황보고서를 참고바랍니다.

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 회수하였습니다. 2021년 4월 6일 부로 전량 상환하여 주식대차계약이 종료됨에 따라 롯데쇼핑의 보고서 제출일 현재 소유기준 주식수는 15,403,274주(65.25%)입니다.

주4) 2021.09.30 기준 주주명부를 바탕으로 하여 확인 가능한(공시된) 소유주식 변동 내역입니다.

2. 최대주주의 주요경력 및 개요

가. 최대주주(법인 또는 단체)의 기본정보

명칭	출자자수 (명)	대표이사 (대표조합원)		업무집행자 (업무집행조합원)		최대주주 (최대출자자)	
		성명	지분(%)	성명	지분(%)	성명	지분(%)
롯데쇼핑(주)	47,880	강희태	0.00	-	-	롯데지주(주)	40.00
		-	-	-	-	-	-

주1) 지분율은 총발행주식수 대비 보통주와 우선주를 합산한 기준입니다.

주2) 출자자수는 2020.12.31. 기준, 지분율은 2021.09.30. 기준입니다.

주3) 별도 업무집행자 및 업무집행조합원은 없습니다.

주4) 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.

나. 법인 또는 단체의 대표이사, 업무집행자, 최대주주의 변동내역

변동일	대표이사 (대표조합원)		업무집행자 (업무집행조합원)		최대주주 (최대출자자)	
	성명	지분(%)	성명	지분(%)	성명	지분(%)
2018.04.02	-	-	-	-	롯데지주(주)	38.54
2018.08.01	-	-	-	-	롯데지주(주)	38.80
2019.09.06	-	-	-	-	롯데지주(주)	40.00
2020.03.24	강희태	0.00	-	-	-	-

주1) 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)

주2) 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)

주3) 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.

주4) 2020년 3월 24일 강희태 대표이사가 장내매수로 140주 취득하였습니다.

다. 최대주주(법인 또는 단체)의 최근 결산기 재무현황

(단위 : 백만원)

구 분	
법인 또는 단체의 명칭	롯데쇼핑(주)
자산총계	32,829,404
부채총계	21,740,642
자본총계	11,088,762
매출액	16,184,382
영업이익	346,084
당기순이익	-686,570

주) 상기내용은 롯데쇼핑(주)의 2020년도 연결재무제표 기준으로 작성되었습니다.

라. 사업현황 등 회사 경영 안정성에 영향을 미칠 수 있는 주요 내용

당사 최대주주인 롯데쇼핑(주)는 1970년 7월 2일 백화점 경영을 목적으로 설립되었으며 2021년 3분기말 현재 총 39개의 종속회사가 있습니다. 롯데쇼핑(주)와 롯데쇼핑(주)의 종속 기업(이하 "연결실체")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

가. 최대주주의 최대주주(법인 또는 단체)의 기본정보

명 칭	출자자수 (명)	대표이사 (대표조합원)		업무집행자 (업무집행조합원)		최대주주 (최대출자자)	
		성명	지분(%)	성명	지분(%)	성명	지분(%)
롯데지주(주)	48,144	신동빈	13.04	-	-	신동빈	13.04
		송용덕	0.00	-	-	-	-
		이동우	0.00	-	-	-	-

※ 출자자수는 2020.12.31. 기준이며, 지분율은 2021.09.30. 기준입니다.

※ 출자자수 및 지분율은 보통주 기준입니다.

※ 별도 업무집행자 및 업무집행조합원은 없습니다.

나. 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
2020.02.19	황각규	0.00	-	-	-	-
2020.03.20	신동빈	11.75	-	-	신동빈	11.75
2020.03.20	황각규	0.00	-	-	-	-
2020.03.27	송용덕	0.00	-	-	-	-
2020.04.21	송용덕	0.00	-	-	-	-
2020.07.27	신동빈	13.04	-	-	신동빈	13.04
2020.08.31	황각규	-	-	-	-	-
2020.10.08	이동우	0.00	-	-	-	-

※ 2020.08.31. 황각규 대표이사 사임

※ 2020.10.08. 이동우 대표이사 선임

다. 최대주주의 최대주주(법인 또는 단체)의 최근 결산기 재무현황

(단위 : 백만원)

구 분	
법인 또는 단체의 명칭	롯데지주(주)
자산총계	16,680,023
부채총계	8,848,917
자본총계	7,831,106
매출액	9,086,649
영업이익	156,249
당기순이익	-238,879

주) 상기내용은 롯데지주(주)의 2020년도 연결재무제표 기준으로 작성되었습니다.

라. 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 변동내역

당사는 공시대상기간(최근 3사업연도)동안 최대주주의 변동이 없습니다.

5. 주식 소유현황

가. 주식의 분포

(기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 주)

구분	주주명	소유주식수	지분율(%)	비고
5% 이상 주주	롯데쇼핑(주)	15,403,274	65.25	주)2,3
	국민연금공단	1,189,340	5.04	주)1
우리사주조합		54,818	0.23	-

주1) 2021.09.30 기준 주주명부를 바탕으로 하여 확인 가능한(공시된) 소유주식 변동 내역입니다.

주2) 당사의 최대주주인 롯데쇼핑은 2018년 4월 4일 보유중인 당사의 주식 중 3,536,812주를 대상으로한 교환사채를 발행하였으며, 2021년 4월 6일 3,168,685주가 조기 상환되었습니다. 잔존 368,127주는 2023년 4월 상환될 예정입니다. 자세한 사항은 2021.04.07 공시된 주식등의 대량보유상황보고서를 참고바랍니다.

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 회수하였습니다. 2021년 4월 6일 부로 전량 상환하여 주식대차계약이 종료됨에 따라 롯데쇼핑의 보고서 제출일 기준 소유 주식수는 15,403,274주(65.25%)입니다.

나. 소액주주현황

(기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 주)

구 분	주주			소유주식			비 고
	소액 주주수	전체 주주수	비율 (%)	소액 주식수	총발행 주식수	비율 (%)	
소액주주	15,530	15,543	99.93	6,890,323	23,607,712	29.20	-

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

주2) 상기 내용은 당사의 명의개서대리인인 한국예탁결제원에서 정기주주총회 소집을 위해 제공한 2020년 12월 31일 기준 보통주 주식분포상황표에 따라 작성했습니다.

6. 주가 및 주식거래실적

(기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 주)

종류		21년9월	21년8월	21년7월	21년6월	21년5월	21년4월
보통주	주가	최고	31,650	36,150	36,400	39,800	40,900
		최저	29,400	29,800	33,800	35,800	37,550
		평균	30,737	33,071	35,320	38,402	39,768
	거래량	월간	1,219,076	1,558,455	2,044,645	1,979,739	1,808,430
		최고	96,815	143,447	145,679	236,474	268,457
		최저	31,037	25,684	43,781	47,273	45,732

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. 임원 현황

(기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 주)

성명	성별	출생년월	직위	등기임원 여부	상근 여부	담당 업무	주요경력	소유주식수		최대주주와의 관계	재직기간	임기 만료일
								의결권 있는 주식	의결권 없는 주식			
황영근	남	1967.01	대표이사	사내이사	상근	대표이사 (연임)	- 중앙대학교 신문방송학과 졸업 - 13~14 롯데쇼핑 생활기전부문장(상무보) - 15~16 롯데하이마트 상품전략부문장(상무보) - 16~19 롯데하이마트 가전부문장(상무) - 19~20 롯데하이마트 상품본부장(전무) - 20~20 롯데하이마트 영업본부장(전무) - (現) 롯데하이마트 대표이사 - (現) 롯데하이마트 사내이사	300	-	발행회사 임원	2019.03.29 ~현재	2023.03.19
정부옥	남	1964.06	사내이사	사내이사	비상근	사내이사 (연임)	- 연세대학교 행정학과 졸업 - 08~15 롯데케미칼 HR부문장 - 15~18 롯데케미칼 폴리머사업본부장 - 19~(現) 롯데지주 HR혁신실장(부사장) - 20~(現) 중앙노동위원회 사용자 위원 - (現) 롯데정밀화학 기타비상무이사(계열) - (現) 롯데하이마트 사내이사	-	-	발행회사 임원	2019.03.29 ~현재	2023.03.19
맹종오	남	1968.02	상무	사내이사	상근	상품본부장 (신임)	- 전북대학교 회계과 졸업 - 07~12 롯데자산개발 재무팀장 - 12~15 롯데하이마트 회계팀장 - 15~20 롯데하이마트 재무부문장(상무보) - 20~20 롯데하이마트 SCM부문장(상무) - 20~(現) 롯데하이마트 상품본부장(상무) - (現) 롯데하이마트 사내이사	600	-	발행회사 임원	2021.03.19 ~현재	2023.03.19
하영수	남	1970.06	상무	사내이사	상근	영업본부장 (신임)	- 경상대학교 농화학과 졸업 - 13~14 롯데백화점 일산점장(상무보) - 15~17 롯데백화점 생활기전부문장(상무보) - 17~18 롯데하이마트 상품개발부문장(상무보) - 18~19 롯데하이마트 MD전략부문장(상무보) - 19~20 롯데하이마트 마케팅부문장(상무) - 20~(現) 롯데하이마트 영업본부장(상무) - (現) 롯데하이마트 사내이사	700	-	발행회사 임원	2021.03.19 ~현재	2023.03.19

성낙송	남	1958.01	이사	사내이사	비상근	사외이사 (신임)	- 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 - 19~20 법무법인 평안 대표변호사 - 20~(現) 법무법인 지현 대표변호사	-	-	발행회사 임원	2020.03.27 ~현재	2022.03.27
김춘순	남	1963.05	이사	사외이사	비상근	사외이사 (신임)	- 09~11 국회 예산결산위원회 전문위원 - 11~13 국회 예산정책처 예산분석실장 - 13~17 국회예산결산위원회 수석전문위원 - 17~19 국회 예산정책처 처장 - 19~(現) 순천향대 특임부총장 - 20~(現) 기획재정부 공공기업 경영평가 위원 - 20~21 사행산업 통합감독위 위원 - 21~(現) 사행산업 통합감독위 위원장	-	-	발행회사 임원	2020.03.27 ~현재	2022.03.27
이희옥	남	1960.08	이사	사외이사	비상근	사외이사 (신임)	- 07~(現) 성균관대학교 정치외교학과 교수 - 12~(現) 성균관대학교 종국연구소장 - 18~(現) (재)세종연구소 비상임이사 - 19~(現) (재)동북아역사재단 비상임이사	-	-	발행회사 임원	2020.03.27 ~현재	2022.03.27
정도진	남	1969.01	이사	사외이사	비상근	사외이사 (신임)	- 07~(現) 중앙대학교 경영학부 교수 - 14~18 금융위원회 감리위원 - 16~19 한국 조세재정연구원 소장 - 18~(現) 국제공공부문 회계기준위원 - 19~(現) 한국거래소 민간위원	-	-	발행회사 임원	2020.03.27 ~현재	2022.03.27
유원상	남	1970.10	이사	사외이사	비상근	사외이사 (신임)	- 10~(現) 고려대학교 경영대학 교수 - 16~(現) 한국유통학회 이사 - 16~(現) 한국마케팅학회 이사 - 18~(現) 한국소비자학회 이사	-	-	발행회사 임원	2020.03.27 ~현재	2022.03.27
이찬일	남	1972.01	상무	미등기	상근	마케팅 부문장	- 리버풀대학교 대학원 경영학 졸업(석사) - 12~17 롯데하이마트 전략기획팀장 - 17~20 롯데하이마트 전략기획부문장(상무보) - 20~20 롯데하이마트 온라인사업부문장(상무보) - 20~(現) 롯데하이마트 마케팅부문장(상무)	531	-	발행회사 임원	2017.03.01 ~현재	-
김남호	남	1967.10	상무보	미등기	상근	영업2 부문장	- 대전대학교 생물학 졸업 - 15~16 롯데하이마트 강원지사장 - 16~18 롯데하이마트 모바일부문장(상무보) - 18~20 롯데하이마트 SCM부문장(상무보) - 20~20 롯데하이마트 가전부문장(상무보) - 20~(現) 롯데하이마트 영업2부문장(상무보)	2,280	-	발행회사 임원	2016.01.01 ~현재	-
이태종	남	1969.11	상무보	미등기	상근	영업1 부문장	- 아주대학교 행정학 졸업 - 14~16 롯데하이마트 안산지사장 - 16~18 롯데하이마트 서대구지사장 - 18~19 롯데하이마트 영업총괄부문장(상무보) - 19~20 롯데하이마트 영업4부문장(상무보) - 20~(現) 롯데하이마트 영업1부문장(상무보)	1,470	-	발행회사 임원	2018.01.01 ~현재	-

박영근	남	1969.01	상우보	미등기	상근	경영지원 부문장	- 중앙대학교 법학 졸업 - 13~16 롯데하이마트 CR팀장(법무관재팀장) - 16~17 롯데하이마트 윤리경영팀장 - 17~18 롯데하이마트 고양지사장 - 18~20 롯데하이마트 준법경영부문장(상우보) - 20~(現) 롯데하이마트 경영지원부문장(상우보)	1,000	-	발행회사 임원	2018.01.01 ~현재	-
문병철	남	1971.11	상우보	미등기	상근	온라인 부문장	- 단국대학교 산업공학과 졸업 - 14 롯데하이마트 영상가전팀장 - 16 롯데하이마트 온라인상품팀장 - 19~20 롯데하이마트 상품본부 MD전략부문장 - 20~20 롯데하이마트 상품총괄부문장(상우보) - 20~(現) 롯데하이마트 온라인부문장(상우보)	500	-	발행회사 임원	2019.01.01 ~현재	-
신현채	남	1975.02	상우보	미등기	상근	전략기획 부문장	- 영남대학교 경영학과 졸업 - 14 롯데하이마트 영업전략팀장 - 15 롯데하이마트 마케팅팀장 - 17 롯데하이마트 전략기획팀장 - 19~20 롯데하이마트 영업총괄부문장(상우보) - 20~(現) 롯데하이마트 전략기획부문장(상우보)	150	-	발행회사 임원	2019.01.01 ~현재	-
조광규	남	1975.08	상우보	미등기	상근	SCM 부문장	- 경희대학교 화학과 졸업 - 14 롯데하이마트 변화혁신팀장 - 15 롯데하이마트 인재개발팀장 - 16 롯데하이마트 인사팀장 - 19~20 롯데하이마트 경영지원부문장(상우보) - 20~(現) 롯데하이마트 SCM부문장(상우보)	250	-	발행회사 임원	2019.01.01 ~현재	-
선용훈	남	1970.11	상우보	미등기	상근	모바일 부문장	- 홍익대학교 산업공학과 졸업 - 15~16 롯데하이마트 모바일상품팀장 - 16~18 롯데하이마트 모바일팀장 - 18~20 롯데하이마트 강원지사장 - 20~(現) 롯데하이마트 모바일부문장(상우보)	836	-	발행회사 임원	2020.01.01 ~현재	-
문충	남	1976.03	상우보	미등기	상근	MD전략 부문장	- 고려대학교 경제학과 졸업 - 14~16 롯데하이마트 EC전략팀장 - 16~20 롯데하이마트 온라인기획팀장 - 20~20 롯데하이마트 점포개발부문장(상우보) - 20~(現) 롯데하이마트 MD전략부문장(상우보)	333	-	발행회사 임원	2020.01.01 ~현재	-
윤용오	남	1971.06	상우보	미등기	상근	생활 부문장	- 동국대학교 경영학과 졸업 - 15~18 롯데하이마트 상품총괄팀장 - 18~19 롯데하이마트 가전1팀장 - 19~20 롯데하이마트 온라인상품1팀장 - 20~(現) 롯데하이마트 생활부문장(상우보)	260	-	발행회사 임원	2020.01.01 ~현재	-
박상운	남	1971.10	상우보	미등기	상근	재무 부문장	- 서강대학교 경영학과 졸업 - 15~19 정책본부 재무1팀 - 19~20 롯데정보통신 재무부문장 - 20~20 롯데지주 재무혁신실1팀장 - 20~(現) 롯데하이마트 재무부문장(상우보)	-	-	발행회사 임원	2020.12.01 ~현재	-

김시호	남	1972.10	상무보	미등기	상근	영업총괄 부문장	- 영남대학교 지역개발학 졸업 - 14~16 롯데하이마트 영업2부문 영업총괄2팀장 - 16~17 롯데하이마트 영업총괄부문 점포개발팀장 - 17~20 롯데하이마트 영업4부문 울산지사장 - 20~20 롯데하이마트 영업1부문 등대구지사장 - 20~(現) 롯데하이마트 영업총괄부문장(상무보)	500	-	발행회사 임원	2020.12.01 ~현재	-
서강우	남	1972.03	상무보	미등기	상근	가전 부문장	- 청주대학원 경제학 졸업 - 14~16 롯데하이마트 상품1부문 백색가전팀장 - 16~18 롯데하이마트 가전부문 가전1팀장 - 18~20 롯데하이마트 MD전략부문 상품총괄팀장 - 20~20 롯데하이마트 영업4부문 북부산지사장 - 20~(現) 롯데하이마트 가전부문장(상무보)	-	-	발행회사 임원	2020.12.01 ~현재	-

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. 미등기임원의 재직기간의 기산일은 당사 임원으로 최초선임된 날입니다.

주2) 상기 임원들의 담당업무는 2021년 9월말 담당 업무 기준으로 작성하였습니다.

주3) 임원의 소유주식수는 2021년 9월말 기준입니다

나. 등기임원 타회사 임원겸직 현황

(기준일 : 2021년 09월 30일)

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
김춘순	사외이사	종근당홀딩스	2020.03.~ (現)	사외이사	지주사업, 라이선스업
정도진	사외이사	네이버	2019.03.~ (現)	사외이사	정보통신서비스업

다. 등기임원 선임 후보자 및 해임 대상자 현황

작성 기준일 및 작성 제출일 기준으로 등기임원 선임과 해임 대상자는 없으며 2021년 3월 19일 개최되었던 제34기 주주총회의 등기임원 선임 후보자 대상자는 2021년 3월 11일 제출한 사업보고서를 참고바랍니다.

라. 직원 등의 현황

(기준일 : 2021년 09월 30일)

(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	894	-	5	-	899	약13년10개월	54,336,627	60,441	-	-	-	-
사무	여	370	1	20	-	390	약7년11개월	15,362,371	39,391	-	-	-	-
영업	남	1,367	-	35	2	1,402	약7년3개월	53,137,753	37,901	-	-	-	-
영업	여	989	7	26	17	1,015	약8년2개월	31,815,326	31,345	-	-	-	-

합 계	3,620	8	86	19	3,706	약9년2개월	154,652,077	41,730				-
-----	-------	---	----	----	-------	--------	-------------	--------	--	--	--	---

주) 연간 급여 총액 및 1인 평균 급여액은 2021년 1월1일~9월30일 기준입니다.

주) 당사는 기업공시서식 작성기준에 따라 분,반기보고서의 '소속 외 근로자' 항목을 기재하지 않습니다.

마. 미등기임원 보수 현황

(기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 천원)

구 분	인원수	연간급여 총액	1인평균 급여액	비고
미등기임원	13	2,407,046	185,157	-

2. 임원의 보수 등

<이사·감사 전체의 보수현황>

가. 이사·감사 전체의 보수현황

(1) 주주총회 승인금액

(단위 : 백만원)

구 분	인원수	주주총회 승인금액	비고
등기이사	9	9,000	-

(2) 보수 지급금액

(단위 : 천원)

인원수	보수총액	1인당 평균보수액	비고
9	1,087,032	120,781	-

주) 보수 총액 및 1인 평균 급여액은 2021년 1월1일~9월30일 기준입니다.

주3) 21년 9월말 기준 재직중인 등기이사는 사내이사 4명, 사외이사 5명으로 총 9명입니다.

(3) 유형별 보수 지급금액

(단위 : 천원)

구 분	인원수	보수총액	1인당 평균보수액	비고
등기이사 (사외이사, 감사위원회 위원 제외)	4	824,532	206,133	주2)
사외이사 (감사위원회 위원 제외)	2	99,000	49,500	-
감사위원회 위원	3	163,500	54,500	-
감사	-	-	-	-

주1) 보수 총액 및 1인 평균 급여액은 2021년 1월1일~9월30일 기준입니다.

주2) 해당 내역에 무보수 등기이사 1인 포함되었고 1인당 평균보수액은 2021년 3분기말 기준인 4명으로 나눈 금액입니다.

(4) 이사·감사의 보수지급기준

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.

나. 이사·감사의 개인별 보수현황

당사는 기업공시서식 작성기준에 따라 분기보고서의 개인별 보수지급 금액 항목을 기재하지 않습니다.

다. 보수지급금액 5억원 이상 중 상위 5명의 개인별 보수현황

당사는 기업공시서식 작성기준에 따라 분기보고서의 개인별 보수지급 금액 항목을 기재하지 않습니다.

라. 주식매수선택권의 부여 및 행사현황

- 해당사항 없음

IX. 계열회사 등에 관한 사항

1. 계열회사 현황(요약)

가. 국내

당사는 독점규제 및 공정거래에 관한 법률상 롯데 기업집단에 속한 계열회사로서, 롯데 기업집단의 최상위 지배기업은 롯데지주(주)(종목코드 : 004990)입니다. 2021년 9월말 현재 총 85개의 국내 계열회사가 있습니다. 이 중 상장사는 당사를 포함하여 총 11개사이며 비상장사는 총 74개사입니다.

(기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 사)

기업집단의 명칭	계열회사의 수		
	상장	비상장	계
롯데	11	74	85

※상세 현황은 '상세표-2. 계열회사 현황(상세)' 참조

나. 해외

(기준일 : 2021년 09월 30일)

출자회사명	피출자회사명	지분율
Chocolaterie Guylian N.V	Aimee BVBA	99.0%
Lotte Rakhat JSC	Almaty Sweets LLC	100.0%
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	99.97%
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%
㈜대홍기획	DAEHONG COMMUNICATIONS VIETNAM CO., LTD	95.0%
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%
㈜호텔롯데	HOTEL LOTTE HOLDINGS HK 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㈜	Kor-Uz Gas Chemical Investment Ltd.	49.0%
롯데제과㈜	L & M Confectionery Pte. Ltd.	100.0%
롯데제과㈜	L&M Mayson Company Limited	45.5%
㈜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%
롯데지주㈜	Lotte Agro Holdings B.V.	100.0%
Lotte Agro Holdings B.V.	Lotte Agro RUS LLC	100.0%
롯데칠성음료㈜	LOTTE AKHTAR BEVERAGES (PRIVATE) LTD	52.0%
롯데알미늄㈜	LOTTE ALUMINIUM Hungary Kft	100.0%
롯데칠성음료㈜	LOTTE BEVERAGE AMERICA CORP.	100.0%
롯데칠성음료㈜	LOTTE Beverage Holdings (Singapore) Pte. Ltd.	100.0%
롯데케미칼㈜	LOTTE Chemical (Thailand) Co., Ltd.	49.3%
롯데케미칼㈜	Lotte Chemical Alabama Corporation	100.0%
롯데케미칼㈜	LOTTE Chemical California, Inc.	100.0%
롯데케미칼㈜	LOTTE Chemical Deutschland GMBH	100.0%
롯데케미칼㈜	LOTTE Chemical Engineering Plastics (Dongguan) Co., Ltd.	100.0%
롯데케미칼㈜	LOTTE Chemical Engineering Plastics (Tianjin) Co., Ltd.	100.0%
롯데케미칼㈜	LOTTE Chemical Hungary Ltd.	100.0%
롯데케미칼㈜	LOTTE Chemical India Pvt. Ltd.	99.9%
롯데케미칼㈜	LOTTE Chemical Japan Co., Ltd.	100.0%
LOTTE Chemical USA Corporation	LOTTE Chemical Louisiana, LLC	100.0%
LOTTE Chemical California, Inc.	LOTTE Chemical Mexico S.A. de C.V.	100.0%
롯데케미칼㈜	LOTTE CHEMICAL NIGERIA LIMITED	100.0%
롯데케미칼㈜	Lotte Chemical Pakistan Limited	75.0%
롯데케미칼㈜	LOTTE CHEMICAL POLAND SP. ZO.O	100.0%
롯데케미칼㈜	LOTTE Chemical Shanghai Co., Ltd.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Lotte Chemical Titan (M) Sdn. Bhd.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Lotte Chemical Titan Capital (L) Limited	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Lotte Chemical Titan Corporation SDN. BHD.	100.0%
롯데케미칼㈜	LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	74.7%
PT. Lotte Chemical Titan Tbk	Lotte Chemical Titan International Limited	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Lotte Chemical Titan International Sdn. Bhd.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Lotte Chemical Titan Trading Sdn. Bhd.	100.0%
롯데케미칼㈜	LOTTE Chemical USA Corporation	60.0%
롯데케미칼㈜	LOTTE Chemical Vietnam Co., Ltd.	100.0%
롯데컬처웍스㈜	Lotte Cinema Hong Kong Co., Limited	100.0%
롯데제과㈜	Lotte Confectionery (S.E.A.) Pte. Ltd.	100.00%
롯데제과㈜	Lotte Confectionery Holdings (Europe) B.V.	51.0%
㈜롯데	Lotte Confectionery Pilipinas Corp.	100.0%
롯데제과㈜	Lotte Confectionery RUS LLC	100.0%
롯데정보통신㈜	Lotte Data Communication Company Limited Vietnam	100.0%
롯데정보통신㈜	LOTTE DATA COMMUNICATION R&D CENTER INDIA LLP	99.99%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	Lotte Duty Free (Thailand) Co., Ltd	78.5%
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%
롯데건설㈜	Lotte E&C Malaysia Sdn. Bhd.	100.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	LOTTE E-COMMERCE VIETNAM CO., LTD	100.0%
롯데건설㈜	Lotte Engineering and Construction India Pvt. Ltd.	100.0%
롯데건설㈜	Lotte Engineering and Construction Vietnam Co., Ltd	100.0%
롯데건설㈜	Lotte Engineering Construction Mongolia LLC	100.00%
롯데컬처웍스㈜	LOTTE ENTERTAINMENT VIETNAM COMPANY LIMITED	50.0%
LOTTE Hotel Holdings Europe B.V.	Lotte Europe Investment B.V.	100.0%
롯데지알에스㈜	LOTTE F&G VIETNAM COMPANY LIMITED	67.0%
㈜롯데파이낸셜	Lotte F&L Singapore Pte. Ltd.	100.0%
롯데정밀화학㈜	LOTTE Fine Chemical Europe GmbH	100.0%
롯데정밀화학㈜	LOTTE Fine Chemical Trading(Shanghai) Co., Ltd.	100.0%
LOTTE LAND CO., LTD	LOTTE FLC JSC	60.0%
롯데지주㈜	Lotte Food Holding Co.,Ltd.	100.0%
㈜롯데	Lotte Four Seas Ltd.	70.0%
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㈜	LOTTE Global Logistics (Hongkong) Holdings Co., Limited	100.0%
LOTTE Global Logistics (Hongkong) Holdings Co., Limited	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (INDIA) PRIVATE LIMITED	100.0%
롯데글로벌로지스㈜	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (MALAYSIA) SDN. BHD.	100.0%
롯데글로벌로지스㈜	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㈜	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (UK) HOLDINGS CO., LTD.	100.0%
롯데글로벌로지스㈜	Lotte Global Logistics Kazakhstan Co., Ltd	100.0%
롯데글로벌로지스㈜	LOTTE GLOBAL LOGISTICS PHILIPPINES INC.	100.0%
롯데글로벌로지스㈜	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%
㈜호텔롯데	Lotte Hotel & Retail Vietnam Pte. Ltd.	40.0%
㈜호텔롯데	Lotte Hotel Arai Co., Ltd.	100.0%
LOTTE HOTEL HOLDINGS USA CO., LTD.	Lotte Hotel Guam LLC.	100.0%
㈜호텔롯데	LOTTE Hotel Holdings Europe B.V.	100.0%
㈜호텔롯데	LOTTE HOTEL HOLDINGS USA CO., LTD.	100.0%
LOTTE HOTEL HOLDINGS USA CO., LTD.	LOTTE HOTEL NEW YORK PALACE, LLC.	100.0%
LOTTE 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%
㈜호텔롯데	LOTTE Hotel Vladivostok, LLC.	100.0%
롯데제과㈜	Lotte India Co., Ltd.	98.6%
롯데상사㈜	Lotte International America Corp.	100.0%
롯데상사㈜	Lotte International Australia Pty Ltd	100.0%
롯데상사㈜	Lotte International Khorol LLC	100.0%
롯데상사㈜	Lotte International Mikhailovka LLC	100.0%
롯데지주㈜	LOTTE INTERNATIONAL OCEANIA PTY LTD.	100.0%

롯데상사(주)	Lotte International Primorye LLC	49.99%
롯데지주(주)	LOTTE INVESTMENT PARTNERS SINGAPORE PTE. LTD.	100.0%
롯데제과(주)	Lotte Kolson(Pvt.) Limited	96.5%
롯데건설(주)	LOTTE LAND CO., LTD	100.0%
롯데칠성음료(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.	77.8%
(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.	90.0%
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%
롯데제과(주)	Lotte Rakhat JSC	95.6%
롯데렌탈(주)	LOTTE Rent-A-Car (Thailand) Co.,Ltd.	49.0%
Lotte Rental (Vietnam) Company Limited	Lotte Rent-A-Car Vina Company Limited	49.0%
롯데렌탈(주)	Lotte Rental (Vietnam) Company Limited	100.0%
롯데쇼핑(주)	LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	100.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	Lotte Shopping India Pvt.,Ltd	90.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	Lotte Shopping Plaza Vietnam Co.,Ltd.	100.0%
(주)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%
(주)롯데	Lotte U.S.A., Inc.	100.0%
롯데케미칼(주)	LOTTE UBE SYNTHETIC RUBBER SDN. BHD.	40.0%
(주)롯데	Lotte Vietnam Co., Ltd.	100.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	LOTTE VIETNAM SHOPPING JOINT STOCK COMPANY	99.99%
롯데상사(주)	Lotte Vina International Co., Ltd.	100.0%
롯데글로벌로지스(주)	LOTTE VINATRANS GLOBAL LOGISTICS (VIETNAM) CO., LTD	51.0%
Lotte Netherlands Holdings B.V.	Lotte Wedel Sp. z o.o.	100.0%
(주)호텔롯데	Lotte World Vietnam Co., Ltd	100.0%
롯데컬처웍스(주)	LotteCinema Vietnam Co., Ltd.	90.0%
롯데정보통신(주)	Lotte-HPT High Tech. Vietnam Company Limited	100.0%
(주)롯데	P.T. Lotte Indonesia	99.9%
롯데케미칼(주)	PEKER SURFACE DESIGNS INDUSTRY AND TRADE JOINT STOCK COMPANY	72.5%
롯데칠성음료(주)	Pepsi-Cola Products Philippines, Inc.	73.6%
Lotte Wedel Sp. z o.o.	Pijalnie Czekolady Sp. z o.o.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	PT LOTTE CHEMICAL INDONESIA	51.0%
PT. Lotte Chemical Titan Tbk	PT LOTTE CHEMICAL TITAN NUSANTARA	99.9%
롯데건설(주)	PT LOTTE LAND INDONESIA	100.0%
PT LOTTE LAND INDONESIA	PT LOTTE LAND KELAPA GADING	100.0%
PT LOTTE LAND INDONESIA	PT LOTTE LAND MODERN REALTY	60.0%
롯데지주(주)	PT LOTTE RND CENTER INDONESIA	33.3%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	PT LOTTE SHOPPING AVENUE INDONESIA	99.5%
(주)대흥기획	PT. Daehong Communications Indonesia	99.6%

롯데캐피탈㈜	PT. LOTTE CAPITAL INDONESIA	78.1%
롯데케미칼㈜	PT. Lotte Chemical Engineering Plastics Indonesia	99.9%
Lotte Chemical Titan International Sdn. Bhd.	PT. Lotte Chemical Titan Tbk	92.5%
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	99.8%
롯데정보통신㈜	PT.Lotte Data Communication Company Indonesia	99.8%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	PT.Lotte Mart Indonesia	99.0%
롯데지주㈜	PT.Lotteria Indonesia	99.3%
Lotte Rakhat JSC	Rakhat TR	100.0%
Lotte Rakhat JSC	Rakhat-Aktau LLP	100.0%
Lotte Rakhat JSC	Rakhat-Aktobe LLP	100.0%
Lotte Rakhat JSC	Rakhat-Astana LLP	100.0%
Lotte Rakhat JSC	Rakhat-Karaganda LLP	100.0%
Lotte Rakhat JSC	Rakhat-Oral LLP	100.0%
Lotte Rakhat JSC	Rakhat-Shymkent LLP	100.0%
Lotte Rakhat JSC	Rakhat-Shymkent Trading House LLP	100.0%
Lotte 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%
㈜롯데	Thai Lotte Co., Ltd.	98.2%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Titan Chemicals International Limited	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%
롯데지주㈜	VIETNAM LOTTERIA CO., LTD	100.0%
롯데글로벌로지스㈜	낙천(북경)물류유한공사	100.0%
롯데쇼핑㈜	낙천(중국)기업관리유한공사	70.0%
롯데지주㈜	낙천(중국)식품유한공사	47.20%
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%
롯데쇼핑㈜	낙천백화(성도)유한공사	100.0%
롯데쇼핑㈜	낙천백화(심양)유한공사	100.0%
롯데건설㈜	낙천성건설(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㈜	낙천융자조임(중국)유한공사	100.0%
롯데지주㈜	낙천장백음료유한공사	100.0%
롯데칠성음료㈜	낙천주업(북경)유한공사	100.0%
LOTTE PROPERTIES (CHENGDU) HK LIMITED	낙천지산(성도)유한공사	100.00%
롯데알미늄㈜	낙천포장(북경)유한공사	40.0%
롯데케미칼㈜	낙천화학(가흥)유한공사	100.0%

롯데베르살리스엘라스토머스주	눔이상무(상해)유한공사	100.0%
㈜대흥기획	대흥광고(상해)유한공사	100.0%
㈜롯데스트레티직인베스트먼트	롯데부동산㈜	100.0%
롯데케이칼㈜	상강낙천화공유한공사	50.0%
롯데쇼핑㈜	심양심락전영투자관리유한공사	49.00%
㈜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	㈜디스크	81.8%
㈜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%
㈜롯데홀딩스	㈜지바롯데마린즈	82.1%
㈜롯데스트레티직인베스트먼트	㈜패밀리	24.9%
롯데케이칼㈜	호석화학무역(상해)유한공사	100.0%

※ 광운사, 마켓비전, LOTTE HOTEL BEVERAGE (NYP), LLC, KANA의 최대출자자는 개인임

다. 회사의 경영에 직접 또는 간접으로 영향력을 미치는 회사

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.

라. 회사와 계열회사 간 임원 겸직 현황 (등기임원)

(기준일: 2021년 9월 30일)

성명	회사명	직위	비고
정부옥	롯데정밀화학(주)	기타비상무이사	비상근

2. 계열회사의 지분현황

(기준일 : 2021년 09월 30일)

출자회사	롯데지주(주)	(주)호텔롯데	(주)부산롯데호텔	롯데물산(주)	롯데제과(주)	롯데칠성음료(주)	롯데푸드(주)	롯데지알에스(주)
피출자회사								
롯데지주(주)	32.47%	11.04%	0.93%	-	-	-	-	-
(주)호텔롯데	-	0.17%	0.55%	-	-	-	-	-
롯데면세점제주(주)	-	100.00%	-	-	-	-	-	-
(주)부산롯데호텔	-	-	0.00%	-	-	-	-	-
롯데물산(주)	-	32.83%	-	-	-	-	-	-
스마일위드(주)	-	100.00%	-	-	-	-	-	-
롯데디에프리테일(주)	-	97.79%	-	-	-	-	-	-
롯데제과(주)	48.42%	-	-	-	0.07%	-	-	-
롯데칠성음료(주)	40.66%	5.08%	-	-	-	1.38%	-	-
롯데푸드(주)	40.43%	-	-	-	-	-	18.37%	-
롯데네슬레코리아(주)	-	-	-	-	-	-	50.00%	-
롯데지알에스(주)	54.44%	18.77%	11.29%	-	-	-	-	0.00%
(주)롯데아사히주류	-	-	-	-	-	50.00%	-	-
(주)충북소주	-	-	-	-	-	100.00%	-	-
엠제이에이와인(주)	-	-	-	-	-	100.00%	-	-
씨에이치음료(주)	-	-	-	-	-	100.00%	-	-
(주)백학음료	-	-	-	-	-	86.06%	-	-
스위트위드(주)	-	-	-	-	100.00%	-	-	-
산청음료(주)	-	-	-	-	-	100.00%	-	-
그린위드(주)	-	-	-	-	-	100.00%	-	-
푸드위드(주)	-	-	-	-	-	-	100.00%	-
롯데쇼핑(주)	40.00%	8.86%	0.78%	-	-	-	-	-
롯데역사(주)	44.53%	-	1.00%	-	-	-	-	-
(주)코리아세븐	79.66%	-	-	-	-	-	-	-
에프알엘코리아(주)	-	-	-	-	-	-	-	-
(주)우리홈쇼핑	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데김해개발(주)	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데수원역쇼핑타운(주)	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데지에프알(주)	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데송도쇼핑타운(주)	-	-	-	-	-	-	-	-
한국에스티엘(주)	-	-	-	-	-	-	-	-
씨에스유통(주)	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데하이마트(주)	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데인천개발(주)	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데인천타운(주)	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데타운동탄(주)	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데물산개발(주)	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데컬처웍스(주)	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데디엠씨개발(주)	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데케미칼(주)	25.59%	-	-	20.00%	-	-	-	-
(주)케이피캠텍	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데엠시(주)	-	-	-	-	-	-	-	-
삼박엘에프티(주)	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데미쓰이화학(주)	-	-	-	-	-	-	-	-

롯데베르살리스엘라스토머스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데정밀화학㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
한덕화학㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데지에스화학㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
한국후지필름㈜	76.09%	8.00%	-	-	-	-	-	-
롯데알미늄㈜	-	38.23%	3.89%	-	-	-	-	-
캐논코리아비즈니스솔루션㈜	50.00%	-	-	-	-	-	-	-
㈜엔젤워드	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데건설㈜	-	43.07%	-	-	-	-	-	-
롯데멤버스㈜	93.88%	-	1.02%	-	-	-	-	-
롯데상사㈜	44.86%	32.57%	-	-	-	-	-	-
롯데글로벌로지스㈜	46.04%	10.87%	-	-	-	-	-	-
롯데부산신항로지스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데렌탈㈜	-	37.80%	22.83%	-	-	-	-	-
롯데오토케어㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜그린카	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜이지고	-	-	-	-	-	-	-	-
서울복합물류프로젝트금융투자 ㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
서울복합물류자산관리㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
렌탈파트너㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데정보통신㈜	64.95%	-	-	-	-	-	-	-
㈜대흥기획	68.70%	20.02%	-	-	-	-	-	-
㈜모비젯미디어	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜엠허브	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데미래전략연구소㈜	100.00%	-	-	-	-	-	-	-
㈜롯데디자인츠	95.00%	-	-	-	-	-	-	-
㈜씨텍	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데제이티비㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데자산개발㈜	60.47%	7.19%	-	32.34%	-	-	-	-
마곡지구피에프브이㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
은평피에프브이㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데쇼핑타운대구㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
거제피에프브이㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데에이엠씨㈜	100.00%	-	-	-	-	-	-	-
롯데위탁관리부동산투자회사(주)	-	-	-	-	-	-	-	-
마곡엘앤타워피에프브이㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
스탁인터랙티브㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜에스디제이	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데캐피탈㈜	-	32.59%	4.69%	-	-	-	-	-
롯데오토리스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데벤처스㈜	-	39.97%	-	-	-	-	-	-

출자회사	롯데쇼핑(주)	㈜코리아세븐	롯데하이마트(주)	롯데케미칼(주)	롯데정밀화학(주)	한국후지필름(주)	롯데알미늄(주)	캐논코리아 비즈니스솔루션(주)
피출자회사								
롯데지주(주)	-	-	-	-	-	-	5.05%	-
㈜호텔롯데	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데면세점제주(주)	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜부산롯데호텔	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데물산(주)	-	-	-	-	-	-	-	-

스마일위드㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데디에프리테일㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데제과㈜	-	-	-	-	-	-	10.03%	-
롯데칠성음료㈜	-	-	-	-	-	-	7.35%	-
롯데푸드㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데네슬레코리아㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데지알에스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜롯데아사히주류	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜충북소주	-	-	-	-	-	-	-	-
엠제이에이와인㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
씨에이치음료㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜백학음료	-	-	-	-	-	-	-	-
스위트위드㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
산청음료㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
그린위드㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
푸드위드㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데쇼핑㈜	0.06%	-	-	-	-	-	-	-
롯데역사㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜코리아세븐	-	4.02%	-	-	-	-	-	-
에프알엘코리아㈜	49.00%	-	-	-	-	-	-	-
㈜우리홈쇼핑	53.49%	-	-	-	-	-	-	-
롯데김해개발㈜	100.00%	-	-	-	-	-	-	-
롯데수원역쇼핑타운㈜	100.00%	-	-	-	-	-	-	-
롯데지에프알㈜	99.93%	-	-	-	-	-	-	-
롯데송도쇼핑타운㈜	100.00%	-	-	-	-	-	-	-
한국에스티엘㈜	50.00%	-	-	-	-	-	-	-
씨에스유통㈜	99.95%	-	-	-	-	-	-	-
롯데하이마트㈜	65.25%	-	2.00%	-	-	-	-	-
롯데인천개발㈜	100.00%	-	-	-	-	-	-	-
롯데인천타운㈜	100.00%	-	-	-	-	-	-	-
롯데타운동탄㈜	100.00%	-	-	-	-	-	-	-
롯데울산개발㈜	96.83%	-	-	-	-	-	-	-
롯데컬처웍스㈜	86.37%	-	-	-	-	-	-	-
롯데디앤씨개발㈜	95.00%	-	-	-	-	-	-	-
롯데케이칼㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜케이피컴텍	-	-	-	100.00%	-	-	-	-
롯데엠시시㈜	-	-	-	50.00%	-	-	-	-
삼박엘에프티㈜	-	-	-	100.00%	-	-	-	-
롯데미쓰이화학㈜	-	-	-	50.00%	-	-	-	-
롯데베르살리스엘라스토머스㈜	-	-	-	50.00%	-	-	-	-
롯데정밀화학㈜	-	-	-	31.13%	1.28%	-	-	-
한덕화학㈜	-	-	-	50.00%	-	-	-	-
롯데지에스화학㈜	-	-	-	51.00%	-	-	-	-
한국후지필름㈜	-	-	-	-	-	0.02%	2.59%	-
롯데알미늄㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
캐논코리아비즈니스솔루션㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜엔젤위드	-	-	-	-	-	-	-	100.00%
롯데건설㈜	-	-	-	43.79%	-	-	9.95%	-
롯데멤버스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데상사㈜	-	-	-	-	-	-	5.87%	-
롯데글로벌로지스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데부산신항로지스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데렌탈㈜	-	-	-	-	-	-	-	-

롯데오토케어㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜그린카	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜이지고	-	-	-	-	-	-	-	-
서울복합물류프로젝트금융투자㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
서울복합물류자산관리㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
렌탈파트너㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데정보통신㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜대흥기획	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜모비팸미디어	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜엠헤브	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데미래전략연구소㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜롯데자이언츠	-	-	-	-	-	-	5.00%	-
㈜씨텍	-	-	-	50.00%	-	-	-	-
롯데제이티비㈜	50.00%	-	-	-	-	-	-	-
롯데자산개발㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
마곡지구피에프브이㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
은평피에프브이㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데쇼핑타운대구㈜	100.00%	-	-	-	-	-	-	-
거제피에프브이㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데에이엠씨㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데위탁관리부동산투자회사㈜	50.00%	-	-	-	-	-	-	-
마곡엘앤타워피에프브이㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
스탁인더랙티브㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜에스디제이	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데캐피탈㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데오토리스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데벤처스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-

출자회사	롯데엠버스㈜	롯데상사㈜	롯데글로벌로지스㈜	롯데렌탈㈜	롯데정보통신㈜	㈜대흥기획	롯데자산개발㈜	롯데캐피탈㈜
파출자회사								
롯데지주㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜호텔롯데	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데연세점제주㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜부산롯데호텔	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데물산㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
스마일워드㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데디에프리테일㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데제과㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데칠성음료㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데푸드㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데네슬레코리아㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데지알에스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜롯데아사히주류	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜충북소주	-	-	-	-	-	-	-	-
엠제이메이와인㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
씨에이치음료㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜백학음료	-	-	-	-	-	-	-	-
스위트워드㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
산청음료㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
그린워드㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
푸드워드㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데쇼핑㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데역사㈜	-	-	-	-	-	-	-	-

㈜코리아세븐	-	-	-	-	-	-	-	-
에프알엘코리아㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜우리홈쇼핑	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데김해개발㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데수원역쇼핑타운㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데지에프알㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데송도쇼핑타운㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
한국에스티엘㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
씨에스유통㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데하이마트㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데인천개발㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데인천타운㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데타운동탄㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데울산개발㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데컬처웍스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데디엠씨개발㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데케이칼㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜케이피캠텍	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데엠시시㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
삼박엘에프티㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데미쓰이화학㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데베르살리스엘라스토머스㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데정밀화학㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
한덕화학㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데지에스화학㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
한국후지필름㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데알미늄㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
캐논코리아비즈니스솔루션㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜엔젤월드	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데건설㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데램버스㈜	0.00%	-	-	-	-	-	-	4.60%
롯데상사㈜	-	7.55%	-	-	-	-	-	-
롯데글로벌로지스㈜	-	-	0.01%	-	-	-	-	-
롯데부산신항로지스㈜	-	-	51.00%	-	-	-	-	-
롯데렌탈㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데오토케어㈜	-	-	-	100.00%	-	-	-	-
㈜그린카	-	-	-	84.71%	-	-	-	-
㈜이지고	-	-	40.00%	-	-	-	-	-
서울북한물류프로젝트금융투자㈜	-	-	37.55%	-	-	-	-	-
서울북한물류자산관리㈜	-	-	37.55%	-	-	-	-	-
렌탈파트너㈜	-	-	-	100.00%	-	-	-	-
롯데정보통신㈜	-	-	-	-	1.73%	-	-	-
㈜대흥기획	-	-	-	-	-	0.05%	-	-
㈜모비젼미디어	-	-	-	-	-	100.00%	-	-
㈜엠허브	-	-	-	-	-	99.90%	-	-
롯데미래전략연구소㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜롯데자이언츠	-	-	-	-	-	-	-	-
㈜씨텍	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데제이티비㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데자산개발㈜	-	-	-	-	-	-	-	-
마곡지구피에프브이㈜	-	-	-	-	-	-	100.00%	-
은평피에프브이㈜	-	-	-	-	-	-	100.00%	-
롯데쇼핑타운대구㈜	-	-	-	-	-	-	-	-

거제피에프비이주	-	-	-	-	-	-	95.00%	-
롯데에이엠씨주	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데위탁관리부동산투자회사주	-	-	-	-	-	-	-	-
마곡엘앤타워피에프비이주	-	-	-	-	-	-	83.33%	-
스탁인터랙티브주	-	-	-	-	-	68.00%	-	-
롯데에스티제이	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데캐피탈주	-	-	-	-	-	-	-	-
롯데오토리스주	-	-	-	100.00%	-	-	-	-
롯데벤처스주	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 타법인출자 현황(요약)

(기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 백만원)

출자 목적	출자회사수			총 출자금액			
	상장	비상장	계	기초 장부 가액	증가(감소)		기말 장부 가액
					취득 (처분)	평가 손익	
경영참여	-	-	-	-	-	-	-
일반투자	-	-	-	-	-	-	-
단순투자	-	2	2	3,754	1,500	-48	5,206
계	-	2	2	3,754	1,500	-48	5,206

※상세 현황은 '상세표-3. 타법인출자 현황(상세)' 참조

X. 대주주 등과의 거래내용

1. 대주주 등에 대한 신용공여 등

- 가. 가지급금 및 대여금(증권 대여 포함) 내역
- 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

가. 유형자산 거래내역

(단위 : 백만원)

성명(법인명)	관계	거래종류	거래기간	거래대상물	거래목적	거래금액
케논코리아비즈니스솔루션(주)	계열회사	자산매입	2021.01.01 ~2021.09.30	집기비품 등	영업활동	241
롯데렌탈(주)	계열회사	자산매입	2021.01.01 ~2021.09.30	집기비품 등	영업활동	281
롯데알미늄(주)	계열회사	자산매입	2021.01.01 ~2021.09.30	집기비품 등	영업활동	685
롯데정보통신(주)	계열회사	자산매입	2021.01.01 ~2021.09.30	집기비품 등	영업활동	5,325

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

3. 대주주와의 영업거래

가. 대주주 및 특수관계자와의 거래내역

당사는 특수관계자와 용역의 제공 등의 거래를 하고 있는 바, 당분기의 특수관계자와의 거래 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)						
특수관계 구분	특수관계자명	매출	매입	유,무형자산 취득	기타수익	기타비용(*)
지배회사	롯데쇼핑(주)	88,997	128,211	-	-	25,867,960
기타특수관계자	(주)우리홈쇼핑	65	-	-	-	1,846,315

롯데카드(주)	166,128	-	-	-	28,809,061
(주)그린카	45,040	-	-	-	-
(주)대흥기획	-	-	-	-	4,411,028
(주)코리아세븐	378,062	-	-	-	-
(주)호텔롯데	169,732	15,307	-	-	62,399
롯데건설(주)	299,896	-	-	-	-
롯데글로벌로지스(주)	112,900	-	-	-	10,933,277
롯데렌탈(주)	-	-	280,743	-	2,118,099
롯데멤버스(주)	-	-	-	905,596	8,439,986
롯데알미늄(주)	9,203	599,715	684,549	33,551	2,191,253
롯데상사(주)	-	1,291,724	-	-	203
롯데자산개발(주)	-	-	-	-	10,122
롯데정보통신(주)	66,438	-	5,324,557	-	10,957,365
롯데지주(주)	15,864	-	-	-	6,126,718
롯데제과(주) 등	217,842	123,058	241,324	61,445	2,857,351
합 계	1,570,167	2,158,015	6,531,173	1,000,592	104,631,137

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

나. 대주주 및 특수관계자에 대한 채권·채무 내역

당분기말 현재 특수관계자에 대한 채권·채무내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)					
특수관계 구분	특수관계자명	채권		채무	
		매출채권	기타채권	매입채무	기타채무
지배회사	롯데쇼핑(주) (*1),(*2)	7,672,666	4,142,568	5,450	69,262,221
기타특수관계자	(주)우리홈쇼핑 (*1)	3,199,082	-	-	58,608
	롯데카드(주) (*1)	1,809,565	46,280	-	5,839,401
	(주)그린카	5,346	-	-	-
	(주)대흥기획	-	-	-	1,462,527
	(주)코리아세븐	48,638	-	-	-
	(주)호텔롯데	128,518	308,700	1,654	2,843
	롯데건설(주)	30,615	-	-	-
	롯데글로벌로지스(주) (*2)	36,797	515,295	-	2,332,221
	롯데렌탈(주) (*2)	-	-	-	1,251,254
	롯데멤버스(주) (*1)	4,253,933	119,871	-	119,025
	롯데알미늄(주)	-	-	293,236	570,280
	롯데상사(주)	-	-	158,199	18
	롯데정보통신(주)	12,420	-	-	1,629,508
	롯데지주(주)	-	-	-	711,650
	롯데제과(주) 등	15,439	5,475	5,648	344,063
합 계	17,213,019	5,138,189	464,187	83,583,619	

(*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 67,909백만원이 기타채무에 포함되어 있습니다.

다. 특수관계자거래 참고사항

(1) 당분기 특수관계자에 대한 리스부채의 지급금액은 다음과 같습니다.

(단위:천원)		
특수관계 구분	특수관계자명	리스부채의 지급
지배회사	롯데쇼핑(주)	21,068,297
기타특수관계자	롯데자산개발(주)	44,800
	롯데글로벌로지스(주)	772,943
	롯데렌탈(주)	230,559
합 계		22,116,599

(2) 주요 경영진에 대한 보상

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

(단위:천원)		
구 분	제 35(당) 기 3분기	제 34(전) 기 3분기
급여 및 기타종업원급여	983,641	1,231,966
퇴직급여	133,287	205,937
합 계	1,116,928	1,437,903

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

(4) 당분기 중 당사는 롯데쇼핑(주)로부터 883백만원(전분기: 522백만원)의 상품권을 매입 하였습니다.

(5) 당분기 중 당사는 롯데-KDB오픈이노베이션 펀드 출자에 참여하여 1,500백만원을 출자 하였습니다.

4. 대주주 이외의 이해관계자와의 거래

- 해당사항 없음.

XI. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항

1. 공시내용 진행 및 변경사항

신고일자	제목	신고내용	신고사항의 진행상황
2021년 09월 17일	타법인 주식 및 출자증권 취득결정	(주)한샘의 경영권 지분을 취득하기 위한 특수목적법인(SPC)에 투자하는 PEF에 출자	2021.09.17 이사회 의결 및 공시

상기 출자건의 취득예정일자는 발행회사 업무집행사원의 출자이행요청을 수령하는 일자 기준으로 정해질 예정입니다.

2. 우발부채 등에 관한 사항

가. 중요한 소송사건

당분기말 현재 계류 중인 소송사건은 당사가 피소된 7건(관련금액 1,822백만원)과 당사가 제소한 4건(관련금액 16,493백만원)이 있습니다. 당사의 경영진은 상기 소송사건의 결과가 당사의 재무제표에 중요한 영향을 미치지 아니할 것으로 판단하고 있습니다.

[2021년 9월 30일 기준 중요한 소송 내역]

(단위:백만원)

관할법원	소송당사자	소송접수일	소송금액	소송 구분	내 용
고등법원	원고: 당사 피고: 선종구	2013.03.06.	15,753	손해배상	전 대표이사에 대하여 손해배상 등 청구

- 손해배상(서울고법 2020나2016561)

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	- 15,753백만원
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
	- 2016.09.06. 당사 상고이유서 제출
	- 2016.09.09. 상대방 상고이유서 제출
	- 2016.10.12. 상고이유 등 법리검토 개시
	- 2016.12.11. 심리불속행 기간 도과
	- 2016.06.04. 판결선고기일 → 중국 : 파기환송(일부)
	- 2020.07.16. 파기환송심(서울고법 2020나2016561) 변론기일 예정 → 기일변경
- 2020.08.20. 파기환송심 1차 변론기일	

	- 2020.09.24. 파기환송심 2차 변론기일 → 기일변경
	- 2020.10.22. 파기환송심 2차 변론기일 → 기일변경
	- 2020.11.05. 파기환송심 2차 변론기일 → 속행
	- 2020.12.10. 파기환송심 3차 변론기일 → 기일변경
	- 2021.01.21. 파기환송심 3차 변론기일 → 기일변경
	- 2021.03.04. 파기환송심 3차 변론기일 → 속행
	- 2021.04.15. 파기환송심 4차 변론기일 → 속행
	- 2021.05.20. 파기환송심 5차 변론기일(15:00) → 속행
	- 2021.06.17. 파기환송심 6차 변론기일(11:20) → 속행
	- 2021.08.19. 판결선고기일(14:00)
	- 2021.09.16. 파기환송심 7차 변론기일(14:30) → 속행
	- 2021.10.28. 판결선고기일(14:00) → 속행
	- 2021.11.18. 판결선고기일(14:00)
향후소송일정및대응방안	- 고등법원 파기환송심 재판 경과에 따라 대응 예정
향후소송결과에따라 회사에 미치는 영향	- 고등법원 파기환송심 판결에 따라 추가 수익이나 비용 지출 가능

주) 상기 민사소송과 별도로 2012년 4월 전 대표이사 선종구에 대하여 대검찰청 중앙수사부가 횡령·배임혐의로 공소제기하였습니다. 자세한 사항은 2012.04.16 횡령·배임혐의발생 공시 참고바랍니다. 2015년 1월 서울중앙지방법원 1심 일부유죄 판결, 2016년 7월 서울고등법원 2심 일부유죄 판결, 2020년 10월 대법원 3심 일부유죄 취지의 파기환송 판결을 받고 (2020.10.15 횡령·배임사실 확인 공시), 2021년 8월 18일 고등법원에서 징역 5년, 벌금 300억을 선고받은 뒤(2021.08.18 횡령·배임사실 확인 공시) 쌍방 재상고하여 대법원에서 상고심 진행중에 있습니다.

주) 상기 손해배상의 사건번호는 20.07.16 [대법원 2016다241515]에서 [서울고법 2020나2016561]으로 변경되었습니다.

나. 견질 또는 담보용 어음·수표 현황

(기준일 : 2021년 9월 30일)

(단위 : 매, 백만원)

제출처	매수	금액	비고
은행	-	-	-
금융기관(은행제외)	-	-	-
법인	-	-	-
기타(개인)	-	-	-

해당사항없음

다. 채무보증 현황

- 해당사항 없음

라. 채무인수약정 현황

- 해당사항 없음

마. 신용보강 제공현황

- 해당사항 없음

바. 장래매출채권 유동화 현황

- 해당사항 없음

사. 그밖의 우발채무 등

우발채무 등에 관한 사항은 Ⅲ. 재무에 관한 사항- 5. 재무제표 주석 20.(우발채무와 약정사항)을 참조하여 주시기 바랍니다.

3. 제재 등과 관련된 사항

가. 수사·사법기관의 제재현황

- 해당사항 없음

나. 행정기관의 제재현황

(1) 금융감독당국의 제재현황

- 해당사항 없음

(2) 공정거래위원회의 제재현황

회사	일자	제재기관	처벌 또는 조치대상자	사유 및 근거법령	처벌 또는 조치내용	처벌 또는 조치에 대한 회사의 이행현황	재발방지를 위한 회사의 대책
롯데 하이마트(주)	2021.01.06	공정거래위원회	롯데 하이마트(주)	대규모유통업법 - 판촉비용 부당사용, 불이익 제공, 판매장려금 약정 미체결 대상기간: 2015년~2018년	시정명령 과징금 10억	과징금 납부 행정소송 제기 (진행중)	- 재발방지를 위한 제도 개선 - 사내 임직원 교육 및 점검 실시

주) 상기 일자는 제재처분 통지일자입니다.

주) 시정명령에 대한 집행정지 신청이 법원에서 인용되어 현재 집행정지 되어있는 상태입니다.

다. 한국거래소 등으로부터 받은 제재현황

- 해당사항 없음

라. 단기매매차익의 발생 및 반환에 관한 사항

- 해당사항 없음

4. 작성기준일 이후 발생한 주요사항 등 기타사항

가. 외국지주회사의 자회사 현황

- 해당사항 없음

나. 소규모 합병 현황

- 해당사항 없음

다. 보호예수 현황

- 해당사항 없음

라. 특례상장기업 관리종목 지정유예 현황

- 해당사항 없음

마. 정부의 인증 및 그 취소에 관한 사항

당사는 2014년 12월 19일에 이어 2017년 12월 19일과 2019년 12월 13일에 여성가족부로부터 <가족친화기업>으로 인증받은 바 있습니다. 당 인증은 「가족친화 사회환경의 조성 촉진에 관한 법률」 제15조에 따라 가족친화 사회환경의 조성을 촉진하기 위하여 가족친화제도를 모범적으로 운영하고 있는 기업 또는 공공기관을 대상으로 하는 인증 제도이며, 당사는 가족친화문화 조성 및 조직 활성화를 위해 많은 노력을 기울인 성과를 인정받아 당 인증을 받았습니다.

- 인증내용 : 가족친화기업인증정보
- 관련법령 : 가족친화 사회환경의 조성 촉진에 관한 법률 (제15조 제1항)
- 인증부처 : 여성가족부
- 인증일자 : 2015.12.01(최초인증)
- 유효기간 : 2015.12.01 ~ 2023.11.30

XII. 상세표

1. 연결대상 종속회사 현황(상세)

(단위 : 원)

상호	설립일	주소	주요사업	최근사업연도말 자산총액	지배관계 근 거	주요종속 회사 여부
-	-	-	-	-	-	-

해당사항 없음

2. 계열회사 현황(상세)

(기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 사)

상장여부	회사수	기업명	법인등록번호
상장	11	롯데지주(주)	1101110076300
		롯데렌탈(주)	1101113326588
		롯데쇼핑(주)	1101110000086
		롯데위탁관리부동산투자회사(주)	1101117061081
		롯데정밀화학(주)	1812110000013
		롯데정보통신(주)	1101116557114
		롯데제과(주)	1101116536481
		롯데칠성음료(주)	1101110003684
		롯데케미칼(주)	1101110193196
		롯데푸드(주)	1101110033722
		롯데하이마트(주)	1101110532633
비상장	74	거제피에프비이(주)	1101116882925
		그린위드(주)	1101117915395
		렌탈파트너(주)	1101117904372
		롯데건설(주)	1101110014764
		롯데글로벌로지스(주)	1101110578231
		롯데김해개발(주)	1955110125398
		롯데네슬레코리아(주)	1101110548052
		롯데디에프리테일(주)	1101110205339
		롯데디엠씨개발(주)	1101116959188
		롯데멤버스(주)	1101115605790
		롯데면세점제주(주)	2201110130616
		롯데물산(주)	1101110320707
		롯데미래전략연구소(주)	1101116609402

	롯데미쓰이화학(주)	2062110042966
	롯데베르살리스엘라스토머스(주)	2062110050365
	롯데벤처스(주)	1101115964112
	롯데상사(주)	1101110159099
	롯데송도쇼핑타운(주)	1201110562985
	롯데쇼핑타운대구(주)	1701110568404
	롯데수원역쇼핑타운(주)	2811110092342
	롯데알미늄(주)	1101110003121
	롯데에이엠씨(주)	1101117056660
	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
	롯데지에스화학(주)	2062110073383
	롯데지에프알(주)	1101112730962
	롯데캐피탈(주)	1101111217416
	롯데컬처웍스(주)	1101116768969
	롯데부산신항로지스(주)	1801110684282
	롯데타운동탄(주)	1348110349565
	마곡엘엔타워피에프브이(주)	1101117472668
	마곡지구피에프브이(주)	1101115472818
	산청음료(주)	1948110004183
	삼박엘에프티(주)	1615110034466
	서울복합물류자산관리(주)	1101114659970
	서울복합물류프로젝트금융투자(주)	1101114660232
	스마일위드(주)	1101116986066
	스위트위드(주)	1313110163108
	스틱인터랙티브(주)	1101114045426
	씨에스유통(주)	1101111178840
	씨에이치음료(주)	1346110040480
	에프알엘코리아(주)	1101113133298
	엠제이에이와인(주)	1101113942582
	은평피에프브이(주)	1101115511864

	(주)그린카	1101114236520
	(주)대흥기획	1101116707800
	(주)롯데아사히주류	1101110530033
	(주)롯데자이언츠	1101110317556
	(주)모비썬미디어	1101114519992
	(주)백학음료	1349110029305
	(주)부산롯데호텔	1801110053461
	(주)씨텍	1101110589171
	(주)에스디제이	1101115850593
	(주)엔젤워드	1314110292939
	(주)엠허브	1101111619729
	(주)우리홈쇼핑	1101112248957
	(주)이지고	1101117116183
	(주)충북소주	1501110082218
	(주)케이피캠텍	2301110100443
	(주)코리아세븐	1101110899976
	(주)호텔롯데	1101110145410
	캐논코리아비즈니스솔루션(주)	1301110007666
	푸드워드(주)	1501110279873
	한국에스티엘(주)	1101114676792
	한국후지필름(주)	1101116707214
	한덕화학(주)	1101111144388

- ※ 19.04.01. (유)성암허심 계열편입의제
- ※ 21.05.21. 롯데액셀러레이터(주) "롯데벤처스(주)"로 상호변경
- ※ 21.06.01. 스틱인터랙티브(주) 계열편입
- ※ 21.06.16. (주)에스엔에스인터내셔널 계열제외 (청산종결)
- ※ 21.06.21. (유)성암허심 계열제외 (임원독립경영)
- ※ 21.07.01. 렌탈파트너(주) 계열편입 (회사설립)
- ※ 21.07.26. 제이자산업(주) 계열제외 (합병)
- ※ 21.08.01. 그린워드(주) 계열편입 (회사설립)
- ※ 21.08.04. 데크항공(주) 계열제외 (지분매각)

3. 타법인출자 현황(상세)

(기준일 : 2021년 09월 30일)

(단위 : 백만원, 주, %)

법인명	상장 여부	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)	비상장	2018.06.14	조합출자	800	20	7.35	1,894	-	-	-39	20	7.35	1,855	24,938	-130

롯데-KDB오픈이노베이션펀드 (비상장)	비상장	2019.09.10	조합출자	2,000	20	7.97	1,860	15	1,500	-9	35	7.97	3,351	21,974	-2,797
합 계					-	-	3,754	15	1,500	-48	-	-	5,206	-	-

4. 영업용 설비 현황(상세)

지점명	소재지	장부가			면적
		토지	건물	합계	
가락점	서울	-	32	32	1,554
가야점	부산	-	0	0	1,451
간석점	인천	-	-	-	982
개봉점	서울	-	0	0	1,881
거제점	부산	-	-	-	982
거창점	경남	-	-	-	764
건대입구점	서울	-	1,001	1,001	1,491
검단점	인천	-	0	0	992
검단롯데마트점	인천	-	-	-	783
경기광주점	경기	-	0	0	1,812
경기광주역점	경기	-	821	821	992
경북대점	대구	-	1,733	1,733	2,036
경산점	경북	3,739	966	4,704	1,729
경암점	전북	-	-	-	1,068
계산점	인천	-	0	0	1,478
계양롯데마트점	인천	-	-	-	1,253
고양롯데마트점	경기	-	-	-	493
고양롯데아울렛점	경기	-	-	-	737
고현점	경남	-	-	-	1,058
공릉점	서울	-	0	0	1,157
공주점	충남	-	-	-	1,481
관저점	대전	-	-	-	1,299
광교롯데마트점	경기	-	-	-	641
광명롯데아울렛점	경기	-	-	-	1,593
광복롯데몰점	부산	-	-	-	2,350
광산점	광주	1,115	1,173	2,288	1,458
광양LF스퀘어점	전남	-	-	-	1,107
광천점	광주	-	0	0	1,676
광평점	경북	-	-	-	1,507
괴정점	부산	-	-	-	585

교대역점	서울	-	0	0	1,567
교동점	강원	2,267	462	2,729	1,299
구로점	서울	-	0	0	1,236
구리점	경기	4,661	-	4,661	1,183
구리역점	경기	-	7	7	1,415
구미롯데마트점	경북	-	-	-	1,577
구성점	경기	-	-	-	1,084
구월점	인천	-	0	0	1,620
구포점	부산	-	-	-	995
군산롯데마트점	전북	-	-	-	1,207
금사점	부산	-	-	-	562
금오점	경기	-	0	0	1,498
금천점	서울	-	-	-	1,329
금천VIC마켓점	서울	-	-	-	739
금촌점	경기	-	0	0	998
기장점	부산	-	-	-	998
길동점	서울	-	0	0	1,544
김량장점	경기	-	-	-	992
김제점	전북	-	-	-	982
김천점	경북	-	0	0	1,031
김천롯데마트점	경북	-	-	-	337
김포공항롯데마트점	서울	-	-	-	2,334
김포한강롯데마트점	경기	-	-	-	800
김해내동점	경남	2,595	1,691	4,286	2,102
김해롯데마트점	경남	-	-	-	850
나운점	전북	-	0	0	1,365
나주점	전북	-	-	-	998
난곡점	서울	-	-	-	995
남악롯데아울렛점	전남	-	-	-	393
남양점	경기	-	-	-	893
남원점	전북	-	-	-	1,369
남원롯데마트점	전북	-	-	-	615
남천점	부산	-	0	0	1,355
남춘천점	강원	-	0	0	992
내당점	대구	-	1,551	1,551	1,745
내서점	경남	-	0	0	992
노서점	경북	-	0	0	998
노은롯데마트점	대전	-	-	-	664
논산점	충남	-	-	-	949

논현신도시점	인천	-	-	-	1,299
다산점	강동	-	-	-	932
단계점	강원	1,312	-	1,312	693
단구점	강원	-	0	0	1,941
당동점	경기	-	-	-	1,564
당진점	충남	-	0	0	1,336
당진롯데마트점	충남	-	-	-	843
대구올하롯데마트점	대구	-	-	-	1,640
대덕롯데마트점	대전	-	-	-	1,894
대연점	부산	-	1,238	1,238	1,339
대잠점	경북	1,894	571	2,465	1,421
대전시청점	대전	-	-	-	1,884
대전터미널점	대전	-	-	-	1,286
대치점	서울	61,979	14,811	76,790	2,000
덕계점	울산	-	-	-	985
덕소롯데마트점	경기	-	-	-	588
덕천점	부산	-	-	-	1,246
도계점	경남	-	-	-	1,269
도동점	경남	-	0	0	1,646
도화점	인천	-	-	-	1,002
동광양점	전남	-	-	-	998
동광주점	광주	-	0	0	1,613
동구일산점	울산	-	0	0	992
동김해점	경산	-	0	0	1,603
동두천점	경기	-	0	0	998
동두천롯데마트점	경기	-	-	-	549
동래롯데마트점	부산	-	-	-	2,040
동수원점	경기	-	-	-	1,276
동인천점	인천	-	0	0	998
동탄점	경기	-	-	-	1,190
동탄2신도시점	경기	-	-	-	1,349
동해점	강원	-	1,383	1,383	1,473
두정점	충남	-	0	0	1,993
둔산점	대전	-	0	0	1,421
황금점	대구	-	-	-	1,987
마산롯데마트점	경남	-	-	-	893
마산점	경남	-	2,731	2,731	2,225
마석점	경기	-	0	0	995
마석롯데마트점	경기	-	-	-	426

만수점	인천	-	0	0	1,494
만촌점	대구	-	-	-	1,041
면목점	서울	-	0	0	783
명지점	부산	-	1,415	1,415	1,395
모란점	경기	-	-	-	998
목동점	서울	-	-	-	1,481
목포점	전남	-	-	-	995
목포롯데마트점	전남	-	-	-	985
무실점	강원	-	-	-	1,038
문경점	경북	-	0	0	919
문산점	경기	-	-	-	797
미아점	서울	-	-	-	1,296
미아사거리점	서울	-	-	-	1,514
민락점	경기	-	-	-	879
밀양점	경남	-	0	0	992
발산점	서울	-	2,257	2,257	2,347
발안점	경기	-	0	0	1,048
방축점	충남	-	-	-	1,131
백석점	경기	-	0	0	1,808
범서점	울산	-	-	-	1,200
범어네거리점	대구	-	-	-	2,268
별내점	경기	-	-	-	975
병점점	경기	-	1,193	1,193	1,478
보령점	충남	-	1,252	1,252	1,494
복산점	울산	-	-	-	1,326
봉담점	경기	-	0	0	979
봉선점	광주	2,945	675	3,620	1,683
봉천점	서울	-	0	0	1,650
부곡점	부산	-	-	-	1,507
부산교대역점	부산	-	809	809	998
부산총무점	부산	-	-	-	1,150
부송점	전북	-	518	518	998
부안점	전북	-	-	-	1,068
부여점	충남	-	0	0	992
부천점	경기	1,337	2,540	3,877	1,868
부천중동점	경기	-	-	-	1,640
부평점	인천	-	-	-	1,626
부평롯데마트점	인천	-	-	-	969
부평역롯데마트점	인천	-	-	-	820

북변점	경기	-	878	878	1,078
북수원점	경기	-	0	0	1,379
분당서현점	경기	-	1,553	1,553	1,934
분평점	충북	6,350	1,379	7,730	1,415
불광점	서울	-	0	0	979
비산점	경기	-	0	0	1,286
비산사거리점	경기	-	-	-	992
사당점	서울	5,540	511	6,051	1,279
사상점	부산	-	0	0	1,392
사상롯데마트점	부산	-	-	-	1,207
사천점	경남	-	0	0	992
사하롯데마트점	부산	-	-	-	658
산곡점	인천	-	-	-	1,362
산본점	경기	-	-	-	1,336
산수점	광주	-	-	-	942
삼산롯데마트점	인천	-	-	-	949
삼선교점	서울	-	-	-	926
삼송점	경기	-	-	-	998
삼양롯데마트점	서울	-	-	-	582
삼척점	강원	-	792	792	995
삼천포점	경남	-	0	0	992
삼화점	제주	-	789	789	998
상계점	서울	-	0	0	1,868
상남점	경남	4,821	2,313	7,134	2,711
상당롯데마트점	충북	-	-	-	655
상도점	서울	-	-	-	995
상록롯데마트점	경기	-	-	-	357
상록수점	경기	-	-	-	1,342
상무점	광주	3,496	851	4,346	1,881
상무롯데마트점	광주	-	-	-	767
상봉점	서울	5,857	945	6,802	1,438
상암월드컵점	서울	-	-	-	1,871
상일IC점	서울	-	-	-	1,488
상주점	경북	-	0	0	1,078
서강점	서울	-	-	-	688
서곡점	전북	3,086	0	3,086	1,749
서구청점	인천	-	0	0	846
서귀포점	제주	2,038	1,687	3,724	1,554
서대전롯데마트점	대전	-	-	-	813

서면점	부산	-	-	-	1,438
서산점	충남	-	1,867	1,867	1,330
서산롯데마트점	충남	-	-	-	529
서수원점	경기	-	-	-	1,345
서울역롯데마트점	서울	-	-	-	1,260
서진주탑마트점	경남	-	-	-	691
서청주롯데마트점	충북	-	-	-	2,251
석관점	서울	-	0	0	998
석남점	인천	-	-	-	972
석사롯데마트점	강원	-	-	-	585
석촌역점	서울	-	179	179	1,134
성남시청점	경기	-	-	-	1,656
성서점	대구	-	0	0	1,765
성안점	충북	-	1,214	1,214	1,458
성정롯데마트점	충남	-	-	-	1,481
세이점	대전	-	-	-	628
세종시청점	세종	-	-	-	1,587
세종점	세종	-	-	-	1,425
센텀점	부산	-	0	0	1,260
소사점	경기	-	10	10	992
소하점	경기	-	-	-	2,215
속초점	강원	1,218	760	1,977	1,412
송도롯데마트점	인천	-	-	-	909
송우점	경기	-	-	-	1,388
송정점	강원	-	-	-	998
송천점	전북	-	0	0	1,088
송탄점	경기	-	-	-	985
송파롯데마트점	서울	-	-	-	992
송현점	대구	-	-	-	1,124
수송점	전북	-	610	610	1,326
수완점	광주	-	-	-	1,527
수완롯데마트점	광주	-	-	-	969
수원점	경기	13,316	2,511	15,827	2,998
수원롯데몰점	경기	-	-	-	1,230
수지점	경기	3,748	1,508	5,256	2,126
수지롯데몰점	경기	-	-	-	1,078
수진점	경기	-	-	-	1,150
시화롯데마트점	경기	-	-	-	959
시흥롯데마트점	경기	-	-	-	509

시흥배곧롯데마트점	경기	-	-	-	559
신갈점	경기	-	0	0	992
신길점	서울	-	-	-	1,111
신도시고잔점	경기	5,391	2,007	7,398	1,779
신림점	서울	-	-	-	1,167
신방점	충남	-	-	-	992
신암점	대구	-	-	-	1,250
신월성점	대구	-	951	951	1,498
신정점	울산	-	0	0	1,438
신정네거리점	서울	-	-	-	998
신제주점	제주	4,298	3,004	7,302	1,947
신천점	경기	-	-	-	2,023
신흥점	경기	-	-	-	992
쌍문점	서울	-	0	0	1,448
쌍용점	충남	-	-	-	998
쌍용대로점	충남	-	-	-	1,101
아산점	충남	-	178	178	1,170
아산터미널롯데마트점	충남	-	-	-	1,164
아차산역점	서울	-	-	-	1,276
안동옥동점	경북	-	0	0	995
안산롯데마트점	경기	-	-	-	1,025
안산롯데백화점점	경기	-	-	-	1,762
안산선부점	경기	2,837	1,897	4,734	2,000
안산터미널점	경기	-	-	-	1,983
안성점	경기	-	-	-	561
안성롯데마트점	경기	-	-	-	750
안양점	경기	-	0	0	1,702
안양대교점	경기	-	362	362	995
안중점	경기	-	0	0	1,048
압구정점	서울	-	-	-	2,264
양덕롯데마트점	경남	-	-	-	608
양산점	경남	-	1,163	1,163	1,488
양주점	경기	-	-	-	1,623
양평점	경기	-	0	0	998
양평롯데마트점	서울	-	-	-	608
연양점	울산	-	0	0	998
여수점	전남	1,695	789	2,484	1,474
여주점	경기	-	0	0	995
여천점	전남	-	-	-	892

여천롯데마트점	전남	-	-	-	536
역곡점	경기	-	-	-	1,322
연산점	부산	-	-	-	1,088
연수점	인천	-	0	0	1,154
연수롯데마트점	인천	-	-	-	929
연향점	전남	-	1,762	1,762	1,742
영대병원네거리점	대구	-	702	702	998
영도점	부산	-	-	-	1,345
영등점	전북	-	-	-	1,372
영등포VIC마켓점	서울	-	-	-	772
영등포구청역점	서울	-	831	831	998
영종점	인천	-	-	-	1,074
영종도롯데마트점	인천	-	-	-	545
영주점	경북	-	1,321	1,321	1,494
영천점	경북	-	-	-	1,064
영통점	경기	-	0	0	998
영통롯데마트점	경기	-	-	-	896
예산점	충남	-	1,086	1,086	425
오광장점	경북	-	0	0	1,643
오리점	경기	-	0	0	1,838
오목교점	서울	-	0	0	1,884
오산점	경기	-	-	-	1,299
오산롯데마트점	경기	-	-	-	866
오산세교점	경기	-	-	-	1,302
오정점	경기	-	-	-	1,127
오창점	충북	-	-	-	688
오천점	경북	-	466	466	998
옥계점	경북	-	-	-	998
옥포점	경남	-	0	0	972
왜관점	경북	-	-	-	724
용두점	서울	-	0	0	1,398
용봉점	광주	1,336	461	1,798	1,276
용산아이파크몰점	서울	-	-	-	1,101
용인점	경기	-	2,192	2,192	1,904
용전점	대전	-	-	-	1,983
우현점	경북	-	96	96	1,137
울산점	울산	-	2,785	2,785	2,843
울산대점	울산	-	1,284	1,284	1,425
울산롯데마트점	울산	-	-	-	942

웅상롯데마트점	경남	-	-	-	688
원당점	경기	-	-	-	853
원성점	충남	-	0	0	979
원주롯데마트점	강원	-	-	-	506
월드컵롯데마트점	광주	-	-	-	955
월드타워점	서울	-	-	-	6,099
월배점	대구	-	2,164	2,164	1,260
유성점	대전	-	-	-	998
유성온천점	대전	-	-	-	1,124
유천점	대전	-	-	-	1,289
울량점	충북	-	-	-	1,187
울하점	대구	-	-	-	1,038
은평점	서울	-	-	-	1,203
은평롯데몰점	서울	-	-	-	899
의왕점	경기	-	0	0	952
의왕롯데마트점	경기	-	-	-	985
의정부점	경기	-	-	-	1,342
이천점	경기	-	-	-	945
익산롯데마트점	전북	-	-	-	1,084
인덕원점	경기	-	-	-	845
인동점	경북	-	1,080	1,080	1,362
인천교점	인천	-	-	-	982
인천삼산점	인천	-	0	0	995
인화점	전북	-	0	0	1,402
인후점	전북	-	-	-	1,587
일도점	제주	1,257	1,206	2,463	1,498
작전점	인천	-	-	-	1,541
잠실점	서울	-	-	-	7,431
장량점	경북	-	-	-	922
장림점	부산	-	-	-	1,213
장암롯데마트점	경기	-	-	-	717
장유점	경남	-	-	-	1,617
장유롯데마트점	경남	-	-	-	1,154
장한평점	서울	-	1,158	1,158	1,342
전주롯데마트점	전북	-	-	-	1,144
전주송천롯데마트점	전북	-	-	-	926
정관점	부산	-	469	469	952
정림점	대전	-	0	0	1,435
정왕역점	경기	-	-	-	992

정읍점	전북	-	0	0	1,355
정읍롯데마트점	전북	-	-	-	595
정자점	경기	4,988	1,134	6,122	2,245
정자사거리점	경기	-	0	0	1,339
제주점	제주	1,152	1,448	2,600	1,471
제주롯데마트점	제주	-	-	-	744
제천점	충북	-	0	0	1,064
조례점	전남	1,536	478	2,013	1,131
조치원점	세종	-	-	-	949
중암점	서울	-	0	0	998
주안점	인천	4,668	1,843	6,511	2,777
주엽점	경기	-	-	-	1,431
주엽롯데마트점	경기	-	-	-	912
주월점	광주	-	-	-	906
죽전점	대구	-	1,426	1,426	1,993
중계점	서울	-	0	0	962
중계롯데마트점	서울	-	-	-	982
중산점	경기	-	-	-	992
중촌점	대전	-	-	-	992
중화산점	전북	-	-	-	1,157
증산역점	경남	-	-	-	926
증평점	충북	-	-	-	995
증포점	경기	-	0	0	932
지산점	경북	-	1,002	1,002	1,081
진영점	경남	-	845	845	998
진장롯데마트점	울산	-	-	-	850
진접점	경기	-	-	-	998
진주성점	경남	-	17	17	1,821
진천점	충북	-	-	-	1,025
진해점	경남	-	0	0	1,372
진해롯데마트점	경남	-	-	-	774
창동점	서울	7,898	1,073	8,971	1,031
창원중앙롯데마트점	경남	-	-	-	1,987
천천롯데마트점	경기	-	-	-	678
철산역점	경기	-	0	0	1,607
첨단점	광주	-	-	-	1,435
첨단롯데마트점	광주	-	-	-	916
청구점	서울	-	-	-	909
청라롯데마트점	인천	-	-	-	1,372

청량리롯데마트점	서울	-	-	-	1,494
청주롯데마트점	충북	-	-	-	555
청주터미널점	충북	4,830	1,965	6,795	3,230
부산역점	부산	-	1,371	1,371	844
춘천점	강원	2,999	1,484	4,482	2,790
춘천롯데마트점	강원	-	-	-	883
충주롯데마트점	충북	-	-	-	909
충주연수점	충북	-	0	0	1,084
칠곡점	대구	2,515	1,269	3,785	2,509
침산점	대구	-	1,214	1,214	1,650
부산롯데마트점	부산	-	-	-	1,406
탄금점	충북	1,223	575	1,798	1,286
탄현점	경기	-	-	-	982
태백점	강원	-	0	0	641
태안점	충남	-	-	-	998
대전점	대구	-	0	0	1,015
테크노밸리점	대전	-	-	-	1,322
통영점	경남	3,000	931	3,931	1,379
파주운정점	경기	-	0	0	955
판교롯데마트점	경기	-	-	-	747
판암점	대전	-	-	-	1,484
평내점	경기	-	0	0	969
평리점	대구	-	0	0	1,451
평택점	경기	-	1,699	1,699	1,805
평택롯데마트점	경기	-	-	-	876
평택세교점	경기	-	1,573	1,573	1,815
포천점	경기	-	-	-	985
풍무점	경기	-	816	816	1,438
하남점	경기	-	-	-	912
하단점	부산	-	-	-	1,332
하당점	전남	1,962	548	2,510	1,388
하양점	대구	-	-	-	876
한강신도시	경기	-	-	-	1,798
합포점	경남	-	0	0	1,679
해운대점	부산	2,624	1,120	3,745	2,000
행신역점	경기	-	1,318	1,318	1,471
현풍점	대구	-	-	-	817
호계점	울산	-	-	-	1,326
홍대입구역점	서울	-	0	0	1,197

흥성점	충남	-	-	-	936
흥성롯데마트점	충남	-	-	-	400
흥천점	강원	-	0	0	998
화곡점	서울	-	1,767	1,767	1,729
화명롯데마트점	부산	-	-	-	651
화순점	전남	-	0	0	912
화정점	경기	-	-	-	684
화정롯데마트점	경기	-	-	-	496
황성점	대구	-	-	-	1,058
회룡역점	경기	-	0	0	1,359
효문점	울산	1,669	544	2,213	1,342
효자점	전북	3,887	896	4,782	1,660
효천점	전북	-	1,056	1,056	1,355
(구)양산물류센터		2,621	1,284	3,904	-
(신)양산물류센터		-	2,218	2,218	-
강릉물류센터		730	816	1,546	-
경남물류센터		2,147	3,493	5,640	-
동부물류센터		3,294	3,917	7,211	-
북부물류센터		13,603	2,888	16,491	-
서부물류센터		1,853	4,563	6,416	-
안성공동물류		-	-	-	-
온라인물류센터		-	-	-	-
인천물류센터		-	-	-	-
전남물류센터		886	2,747	3,633	-
제주물류센터		770	2,359	3,129	-
중부물류센터		9,067	8,118	17,186	-
화성물류센터		-	-	-	-

【 전문가의 확인 】

1. 전문가의 확인

- 해당사항 없음

2. 전문가와의 이해관계

- 해당사항 없음