

목 차

분기 보고서	1
【 대표이사 등의 확인 】	2
I. 회사의 개요	3
1. 회사의 개요	3
2. 회사의 연혁	6
3. 자본금 변동사항	8
4. 주식의 총수 등	9
5. 의결권 현황	10
6. 배당에 관한 사항 등	11
II. 사업의 내용	12
III. 재무에 관한 사항	21
1. 요약재무정보	21
2. 연결재무제표	22
3. 연결재무제표 주석	22
4. 재무제표	22
5. 재무제표 주석	27
6. 기타 재무에 관한 사항	64
IV. 이사의 경영진단 및 분석의견	72
V. 감사인의 감사의견 등	73
VI. 이사회 등 회사의 기관에 관한 사항	75
1. 이사회에 관한 사항	75
2. 감사제도에 관한 사항	79
3. 주주의 의결권 행사에 관한 사항	82
VII. 주주에 관한 사항	84
VIII. 임원 및 직원 등에 관한 사항	88
1. 임원 및 직원의 현황	88
2. 임원의 보수 등	89
IX. 계열회사 등에 관한 사항	91
X. 이해관계자와의 거래내용	113
XI. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항	115
【 전문가의 확인 】	123
1. 전문가의 확인	123
2. 전문가와의 이해관계	123

분기보고서

(제 60 기)

사업연도 2019년 01월 01일 부터
 2019년 09월 30일 까지

금융위원회

한국거래소 귀중

2019년 11월 14일

제출대상법인 유형 :

주권상장법인

면제사유발생 :

해당사항 없음

회 사 명 :

롯데푸드 주식회사

대 표 이 사 :

조경수

본 점 소 재 지 :

서울특별시 영등포구 양평로19길 19

(전 화)02-3469-3114

(홈페이지) <http://www.lottefoods.co.kr>

작 성 책 임 자 :

(직 책) 경영지원부문장 (성 명) 권 기 정

(전 화) 02-3469-3126

【 대표이사 등의 확인 】

【대표이사 등의 확인】

우리는 당사의 대표이사 및 신고업무담당이사로서 이 분기보고서의 기재 내용에 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 「 주식회사등의외부감사에관한법률 」 제8조의 규정에 따라 내부회계관리제도를 마련하여 운영하고 있음을 확인합니다. (「 주식회사등의외부감사에관한법률 」 제4조에 의한 외감대상법인에 한함)

2019. 11. 14.

【롯데푸드 주식회사】

대표이사 【조 경 수】



신고업무담당이사 【권 기 정】



I. 회사의 개요

1. 회사의 개요

가. 회사의 법적, 상업적 명칭

당사는 2013년 4월 1일부로 '주식회사 롯데삼강'에서 '롯데푸드 주식회사'로 상호를 변경하였으며, 2014년 3월 21일부로 영문 상호를 'LOTTE FOOD CO.,LTD.'에서 'LOTTE FOODS CO.,LTD.'로 변경하였습니다. 이에, 당사는 한글로 롯데푸드 주식회사, 영문으로 LOTTE FOODS CO.,LTD.이라 표기하고, 약식으로는 롯데푸드(주)라 표기합니다.

나. 설립일자 및 존속기간

당사 설립일은 1958년 1월 10일 입니다.

다. 본사의 주소, 전화번호 및 홈페이지

본사주소 : 서울특별시 영등포구 양평로19길 19

전화번호 : 02)3469-3114

홈페이지 : <http://www.lottefoods.co.kr>

※ 본사 주소 변경 현황

변경 전	변경 후
서울특별시 영등포구 양평로21길 10	서울특별시 영등포구 양평로19길 19

(관련공시일 : 2018.08.06 본점소재지변동)

라. 중소기업 해당 여부

당사는 독점규제 및 공정거래에 관한 법률에 의해 대규모기업집단에 소속되므로 중소기업에 해당되지 않습니다.

마. 주요사업의 내용

당사가 영위하는 주요사업의 내용은 다음과 같습니다. 상세한 내용은 II.사업의 내용을 참조하시기 바랍니다.

- (1) 마아가린, 쇼트닝 제조 및 판매업
- (2) 유지 제조 가공 및 판매업
- (3) 빙과제조 및 판매업
- (4) 조미료류 제조 및 판매업
- (5) 수출입업 및 수출입품 판매업
- (6) 면류 및 빵류 제조 및 판매업
- (7) 농축수산물 가공처리 및 판매업
- (8) 창고업 및 부동산 임대업
- (9) 식품가공 및 판매업
- (10) 과일 및 야채 가공 저장업 및 판매업
- (11) 식자재 유통업
- (12) 냉동식품 제조 및 판매업
- (13) 식품첨가물 제조 및 판매업

- (14) 식품소분 판매업
- (15) 다류 제조 및 판매업
- (16) 유통전문 판매업
- (17) 조미식품 제조 및 판매업
- (18) 낙농제품 제조, 가공 및 판매업

바. 연결대상 종속회사 개황

당사는 해당사항이 없습니다.

사. 계열회사에 관한 사항

당사는 롯데기업집단에 속해 있으며, 제60기 당분기말 현재 그 소속회사의 명칭은 "IX. 계열 회사 등에 관한 사항"을 참고 바랍니다.

아. 신용평가에 관한 사항

당사의 최근 3년간 신용등급에 관한 사항은 다음과 같습니다.

평가일	평가대상 유가증권 등	평가대상 유가증권의 신용등급	평가회사 (신용평가등급범위)	평가구분
2019.06.28	기업어음	A1	한국기업평가 (A1~D)	본평정
2019.06.25	기업어음	A1	NICE신용평가 (A1~D)	본평정
2019.06.27	회사채(34-1회)	AA+	한국신용평가 (AAA~D)	정기평정
2019.06.27	회사채(34-2회)	AA+	한국신용평가 (AAA~D)	정기평정
2019.05.03	회사채(34-1회)	AA	NICE신용평가 (AAA~D)	정기평정
2019.05.03	회사채(34-2회)	AA	NICE신용평가 (AAA~D)	정기평정
2018.12.27	기업어음	A1	NICE신용평가 (A1~D)	정기평정
2018.12.26	기업어음	A1	한국기업평가 (A1~D)	정기평정
2018.06.29	기업어음	A1	NICE신용평가 (A1~D)	본평정
2018.06.29	기업어음	A1	한국기업평가 (A1~D)	본평정
2018.06.29	회사채(34-1회)	AA+	NICE신용평가 (AAA~D)	정기평정
2018.06.26	회사채(34-1회)	AA+	한국신용평가 (AAA~D)	정기평정
2018.06.29	회사채(34-2회)	AA+	NICE신용평가 (AAA~D)	정기평정

2018.06.26	회사채(34-2회)	AA+	한국신용평가 (AAA~D)	정기평정
2017.12.14	기업어음	A1	한국기업평가 (A1~D)	정기평정
2017.10.24	기업어음	A1	NICE신용평가 (A1~D)	정기평정
2017.06.30	기업어음	A1	NICE신용평가 (A1~D)	본평정
2017.06.29	기업어음	A1	한국기업평가 (A1~D)	본평정
2017.10.24	회사채(34-1회)	AA+	NICE신용평가 (AAA~D)	수시평정
2017.10.19	회사채(34-1회)	AA+	한국신용평가 (AAA~D)	수시평정
2017.10.24	회사채(34-2회)	AA+	NICE신용평가 (AAA~D)	수시평정
2017.10.19	회사채(34-2회)	AA+	한국신용평가 (AAA~D)	수시평정
2017.03.29	회사채(34-1회)	AA	NICE신용평가 (AAA~D)	본평정
2017.03.29	회사채(34-1회)	AA	한국신용평가 (AAA~D)	본평정
2017.03.29	회사채(34-2회)	AA	NICE신용평가 (AAA~D)	본평정
2017.03.29	회사채(34-2회)	AA	한국신용평가 (AAA~D)	본평정

※ 분할 전 발행된 회사채에 대해 연대보증을 제공하고 있는 롯데지주의 신용도와 등급전망을 감안하여 AA+ 에서 AA등급으로 하향 조정되었습니다.

※ 신용등급체계 및 부여의미

유가증권종류별	신용등급체계	부여의미	비고
기업어음(CP)	A1	적기상환능력이 최고 수준이며, 그 안정성은 현단계에서 합리적으로 예측가능한 장래의 환경에 영향을 받지 않을 만큼 높음	
	A2	적기상환능력이 우수하지만, 그 안정성은 A1에 비하여 다소 열등한 요소가 있음	
	A3	적기상환능력이 양호하지만, 그 안정성은 급격한 환경변화에 따라 다소 영향을 받을 가능성이 있음	
	B	최소한의 적기상환능력은 인정되나, 그 안정성이 환경변화로 저하될 가능성이 있어 투기적인 요소를 내포하고 있음	
	C	적기상환능력 및 그 안정성이 매우 가변적이어서 투기적	

		인 요소가 강함	
	D	현재 채무불이행 상태에 있음	
회사채	AAA	원리금 지급확실성이 최고 수준임	
	AA	원리금 지급확실성이 매우 높지만, AAA 등급에 비하여 다소 낮은 요소가 있음	
	A	원리금 지급확실성이 높지만, 장래의 환경변화에 다소 영향을 받을 가능성이 있음	
	BBB	원리금 지급확실성이 있지만, 장래의 환경변화에 따라 저하될 가능성이 내포되어 있음	
	BB	원리금 지급능력에 당면문제는 없으나, 장래의 안정성면에서는 투기적인 요소가 내포되어 있음	
	B	원리금 지급능력이 부족하여 투기적임	
	CCC	원리금의 채무불이행이 발생할 위험요소가 내포되어 있음	
	CC	원리금의 채무불이행이 발생할 가능성이 있음	
	C	원리금의 채무불이행이 발생할 가능성이 지극히 높음	
	D	현재 채무불이행 상태에 있음	

※ 기업어음(CP)

* A2부터 B까지는 동일 등급내에서 세분하여 구분할 필요가 있는 경우 "+" 또는 "-" 의 기호를 부여할 수 있음.

※ 회사채

* 상기 등급중 AA부터 B까지는 당해 등급내에서의 상대적 위치에 따라 "+" 또는 "-" 부호를 부여할 수 있음.

* 상기 등급 중 AAA에서 BBB까지는 적기상환능력이 인정되는 등급이며, BB 이하 등급은 환경변화에 따라 적기상환능력이 크게 영향을 받을 수 있는 투기적 등급 으로 분류됨

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	1973년 05월 09일	해당사항 없음	해당사항 없음

2. 회사의 연혁

가. 회사의 본점소재지 및 그 변경

회사의 본점소재지는 공시대상기간 동안 아래와 같이 변경되었습니다.

변경 전	변경 후
서울특별시 영등포구 양평로21길 10	서울특별시 영등포구 양평로19길 19

(관련공시일 : 2018.08.06 본점소재지변동)

나. 경영진의 중요한 변동

당사 경영진의 중요한 변동은 다음과 같습니다.

(2019.09.30 기준)

기간	구분	변동전	변동후	변동일	비고
2019.09.30 기준	사내이사	조경수	조경수	2019.03.28	중임
		이영호	-	2019.03.27	사임
		-	김재열	2019.03.28	신규 선임
	기타비상무이사	오성엽	오성엽	-	-
	사외이사	정명섭	정명섭	-	-
		이경희	이경희	2019.03.28	중임
		이경묵	이경묵	2019.03.28	중임
송찬엽		송찬엽	-	-	
2018.12.31 기준	사내이사	이영호	이영호	2018.03.23	중임
		조경수	조경수	-	-
	기타비상무이사	-	오성엽	2018.03.23	신규 선임
	사외이사	정명섭	정명섭	2018.03.23	중임
		이경희	이경희	-	-
		이경묵	이경묵	-	-
-		송찬엽	2018.03.23	신규 선임	
2017.12.31 기준	사내이사	이영호	이영호	-	-
		조경수	조경수	2017.03.24	중임
		손희영	-	2017.03.23	사임
	감사	이상원	-	2017.03.24	임기만료퇴임
	사외이사	정명섭	정명섭	-	-
		-	이경희	2017.03.24	신규 선임
-		이경묵	2017.03.24	신규 선임	
2016.12.31 기준	사내이사	이영호	이영호	2016.03.25	중임
		조경수	조경수	-	-
		이충익	-	2016.03.25	사임
		-	손희영	2016.03.25	신규 선임
	감사	이상원	이상원	-	-
	사외이사	정명섭	정명섭	2016.03.25	중임
2015.12.31 기준	사내이사	이영호	이영호	-	-
		배영철	-	2015.03.20	임기만료퇴임
		여송동	-	2015.03.20	사임
		-	이충익	2015.03.20	신규 선임
		-	조경수	2015.03.20	신규 선임
	감사	이상원	이상원	-	-
	사외이사	정명섭	정명섭	-	-

※ 당사는 2019년 1월 1일 부 보임 변경에 따라 이영호 대표이사에서 조경수 대표이사로 대표이사가 변경되었습니다.

[관련공시일 : 2018.12.19 대표이사(대표집행임원) 변경(안내공시)]

다. 최대주주의 변동

당사는 2017년 10월 1일부로 당사, 롯데칠성음료(주), 롯데쇼핑(주)가 영위하는 사업중 투자사업 부문을 각각 분할하여 롯데제과(주)에 흡수합병하고, 회사명을 롯데지주(주)로 변경함에 따라 당사의 최대주주는 롯데칠성음료(주)에서 롯데지주(주)로 변동되었습니다.

[관련공시일 : 2017.10.19. 최대주주등소유주식변동신고서(최대주주변경시)]

[관련공시일 : 2017.10.19. 최대주주변경]

라. 상호의 변경

(2019.09.30 기준)

변경일자	변경전 상호	변경후 상호
1959.05.	일동산업(주)	제일유지화학(주)
1959.12.	제일유지화학(주)	삼강유지화학(주)
1963.08.	삼강유지화학(주)	삼정산업(주)
1967.02.	삼정산업(주)	삼강산업(주)
1978.02.	삼강산업(주)	(주)롯데삼강
2013.04.	(주)롯데삼강	롯데푸드(주)

마. 회사가 합병등을 한 경우 그 내용

(2019.09.30 기준)

구분	합병기일	합병회사	피합병회사	합병형태	비고
지주사 전환	2017년 10월 01일	롯데제과(주)	롯데푸드(주) 투자부문 롯데칠성음료(주) 투자부문 롯데쇼핑(주) 투자부문	분할합병	-

바. 회사의 업종 또는 주된 사업의 변화

상세한 내용은 II.사업의 내용을 참조하시기 바랍니다.

사. 그 밖에 경영활동과 관련된 중요한 사항의 발생내용

2014.05. 롯데네슬레코리아(주) [구, 한국네슬레(주)] 지분 50% 취득

2014.10. 롯데칠성음료(주) 원두커피사업부문(사업양수도)

2017.04. 당사, 롯데칠성음료(주), 롯데쇼핑(주)가 영위하는 사업 중 투자사업 부문을각각 분할하여 롯데제과(주)에 흡수합병하는 회사분할합병 결정

2017.10. 당사, 롯데칠성음료(주), 롯데쇼핑(주)가 영위하는 사업 중 투자사업 부문을각각 분할하여 롯데제과(주)에 흡수합병하고, 회사명을 롯데지주(주) 로 변경

2018.08. 본점 소재지 변경

(서울시 영등포구 양평로21길 10 → 서울시 영등포구 양평로19길 19)

3. 자본금 변동사항

증자(감자)현황

(기준일 : 2019년 09월 30일)

(단위 : 원, 주)

주식발행 (감소)일자	발행(감소) 형태	발행(감소)한 주식의 내용				비고
		주식의 종류	수량	주당 액면가액	주당발행 (감소)가액	
2017년 10월 12일	-	보통주	237,566	5,000	-	분할합병에 따른 주식수 감소 (비율 : 17.34773%)

※ 주식발행(감소)일자 : 등기일

4. 주식의 총수 등

가. 주식의 총수 현황

(기준일 : 2019년 09월 30일)

(단위 : 주)

구 분	주식의 종류			비고
	보통주	우선주	합계	
I. 발행할 주식의 총수	3,000,000	-	3,000,000	-
II. 현재까지 발행한 주식의 총수	1,131,870	-	1,131,870	-
III. 현재까지 감소한 주식의 총수	-	-	-	-
	1. 감자	-	-	-
	2. 이익소각	-	-	-
	3. 상환주식의 상환	-	-	-
	4. 기타	-	-	-
IV. 발행주식의 총수 (II-III)	1,131,870	-	1,131,870	-
V. 자기주식수	222,060	-	222,060	분할합병으로 발생한 주식매수청구 및 단주처리 과정에서 자기주식 취득
VI. 유통주식수 (IV-V)	909,810	-	909,810	-

※ 상기 주식의 종류에서 보통주는 의결권이 있으며, 우선주는 의결권이 없습니다.

나. 자기주식 취득 및 처분 현황

(기준일 : 2019년 09월 30일)

(단위 : 주)

취득방법			주식의 종류	기초수량	변동 수량			기말수량	비고
					취득(+)	처분(-)	소각(-)		
배당	직접	장내	보통주	-	-	-	-	-	-

가능 이익 범위 이내 취득	취득	직접 취득	우선주	-	-	-	-	-	-
		장외 직접 취득	보통주	-	-	-	-	-	-
			우선주	-	-	-	-	-	-
		공개매수	보통주	-	-	-	-	-	-
			우선주	-	-	-	-	-	-
		소계(a)	보통주	-	-	-	-	-	-
	우선주		-	-	-	-	-	-	
	신탁 계약에 의한 취득	수탁자 보유물량	보통주	-	-	-	-	-	
			우선주	-	-	-	-	-	
		현물보유물량	보통주	-	-	-	-	-	
			우선주	-	-	-	-	-	
		소계(b)	보통주	-	-	-	-	-	
			우선주	-	-	-	-	-	
	기타 취득(c)		보통주	222,060	-	-	-	222,060	
우선주			-	-	-	-	-		
총 계(a+b+c)		보통주	222,060	-	-	-	222,060		
		우선주	-	-	-	-	-		

※ 공시서류작성기준일 현재 자기주식 수는 분할합병에서 발생한 주식매수청구 및 단주처리 과정에서 발생한 취득을 포함하여 222,060株입니다.

5. 의결권 현황

(기준일 : 2019년 09월 30일)

(단위 : 주)

구 분	주식의 종류	주식수	비고
발행주식총수(A)	보통주	1,131,870	-
	우선주	-	-
의결권없는 주식수(B)	보통주	222,060	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	909,810	-
	우선주	-	-

※ 공시서류작성기준일 현재 자기주식 수는 분할합병에서 발생한 주식매수청구 및 단주처리 과정에서 발생한 취득을 포함하여 222,060株입니다.

6. 배당에 관한 사항 등

당사는 주주총회의 결의를 통하여 매년 배당을 실시하고 있습니다. 배당은 매 회계연도말 주주명부에 등록된 주주 또는 등록질권자에게 지급하고 있습니다. 배당금의 지급청구권은 5년이며 5년간 이를 행사하지 않으면 소멸시효가 완성됩니다.

주요배당지표

구 분	주식의 종류	당기	전기	전전기
		제60기 3분기	제59기	제58기
주당액면가액(원)		5,000	5,000	5,000
(연결)당기순이익(백만원)		-	-	-
(별도)당기순이익(백만원)		37,001	42,540	95,072
(연결)주당순이익(원)		40,669	46,757	74,827
현금배당금총액(백만원)		-	13,647	20,016
주식배당금총액(백만원)		-	-	-
(연결)현금배당성향(%)		-	32.08	21.05
현금배당수익률(%)	보통주	-	2.1	3.9
	우선주	-	-	-
주식배당수익률(%)	보통주	-	-	-
	우선주	-	-	-
주당 현금배당금(원)	보통주	-	15,000	22,000
	우선주	-	-	-
주당 주식배당(주)	보통주	-	-	-
	우선주	-	-	-

※ 당사는 제60기 당분기말 현재 종속회사가 없습니다.

※ 당사는 제60기 당분기 중 배당이 없으며, 제59기는 2018년도 배당에 해당합니다.

※ 현금배당성향 : 현금배당총액 / 당기순이익

※ 현금배당수익률 : 1주당 현금배당금 / 과거 1주일간 배당부 증가의 평균

II. 사업의 내용

가. 시장여건 및 영업의 개황 등

(1) 산업의 특성

식품산업은 국민의 식생활개선 및 윤택한 생활을 목적으로 발전해 왔으며 건강증진, 영양섭취 등 기능적 역할뿐만 아니라 문화적 역할까지 영역이 확대되고 있습니다. 식품산업은 원재료의 수입의존도가 높아 국내경기변동에는 비교적 영향을 적게 받으나, 국외경기 및 환율, 국제 원재료 수급 상황에 민감하게 반응하는 특징이 있습니다.

(2) 산업의 성장성

지속되는 경기침체와 저출산, 고령화로 인한 소비인구 감소로 성장속도가 다소 둔화되는 경향을 보이고 있지만, 1인가구 및 여성의 사회진출 증가 등 사회환경변화로 인하여 편의성 및 기능성이 강조된 제품이 다양화 되고 있으며 식품업체들은 소비자의 다양한 요구에 맞는 신제품의 개발과 품질개선, 차별화된 시장별 판매전략 등을 통해 새로운 성장 기회를 모색하고 있습니다.

(3) 경기변동의 특성

경기변동에 비탄력적인 소비재 산업임에도 불구하고 소비자의 소득수준 향상 및 기호변화 등으로 인한 취향의 변화와 환율 및 국제 원자재가 변동에 따른 원가의 변화, 계절적 요인에 의한 수요의 변화 등으로 경영환경이 영향을 받는 경향이 있습니다.

(4) 경쟁요소

제조 및 원료조달은 완전경쟁시장 상태이나 할인점, CVS 등 신유통구조를 중심으로한 구매자 교섭력이 강해지고 대형 유통업체를 중심으로 한 프라이빗 브랜드(PB)와의 경쟁도 심화되고 있습니다. 또한 정보통신기술 및 물류인프라 발달로 인한 식품소비패턴의 변화로 온라인 식품시장이 성장하고 있으며 향후 업체간 경쟁은 더욱 치열해질 것으로 전망됩니다. 빙과시장은 저출산으로 주요 소비층인 유소년기 인구가 지속적으로 감소하고 있으며 최근 해외 글로벌브랜드 및 고급 디저트 전문점 등과의 경쟁이 점차 치열해지고 있는 시장입니다. 식용유지시장은 초기 투자 비용이 큰 장치사업으로 국내 10여개 업체가 참여하고 있으며, 최근 건강지향적인 기능성 식용유 및 고급 제품 개발 등 경쟁이 강화되고 있습니다. 육가공 시장은 대기업 위주의 B2C시장과 중소기업 위주 B2B시장으로 구분되어 경쟁하고 있으며 대형할인점 중심으로 할인판매 등 판매경쟁 심화로 업계의 수익성은 전반적으로 높지 않은 상황입니다.

(5) 자원조달의 특성

원자재는 수입 의존도가 높아 환율변동과 국제 원자재가의 변동에 많은 영향을 받고 있으며, 제품원가에 큰 비중을 차지하고 있는 주원료인 원유, 설탕 등에 대한 가격변동은 당사 채산성에 직접적인 영향을 주고 있습니다. 특히 팜유, 대두유 등 원료의 대부분을 수입하고 있는 식용유지사업의 경우 환율 및 해상운임, 국제선물가격 등에 큰 영향을 받습니다. 또한, 육가공시장은 주원료인 돈육가격에 의존하는 수익구조로 인해 시장의 변동성이 높은 시장입니다. 육가공품의 제품가격은 우육, 돈육, 계육 등 원재료 가격 변동에 의해 영향을 받는데, 기후환경 변화, 질병발생 여부 등에 따라 원료육 가격의 등락폭이 큰 특징이 있습니다.

(6) 관계법령 또는 정부의 규제 등

식품산업으로서 식품위생 및 소비자 보호와 관련된 법규, 수입 원자재에 대한 관세 부과 관련 법규, 자율적인 제품정책이나 기업경영 측면에서의 공정거래법규, 제조물책임법(P/L), 기타 관련 법규의 규제를 받고 있습니다. 또한 식품에 대한 품질 및 위생에 대하여 시민단체의 감시활동과 보건복지부, 식품의약품안전처의 지도와 감독이 강화되고 있습니다.

(7) 영업개황

극심한 내수부진 속에서 2019년 당분기에는 전년 같은 기간의 매출액 13,976억원 대비 2.0% 감소한 13,693억원의 매출을 달성하였고 영업이익은 전년 663억원에서 483억원으로, 순이익은 전년 437억원에서 370억원으로 각각 감소하였습니다. 이는 매출액 감소, 최저임금 인상, 대손충당금 증가 등에 따른 것입니다.

(8) 시장점유율

빙과 시장의 경우 당사를 포함하여 롯데제과, 빙그레, 해태제과 등 주요 4개사가 경쟁하고 있고, 유식식품부문의 경우 시장의 특성상 범위산정기준에 따라 경쟁업체 및 시장규모가 달라지게 되며, 육가공 부문의 시장점유율은 주요 경쟁회사별 공인된 자료가 없어 기재를 생략합니다.

(9) 시장의 특성

빙과 시장의 경우 여타의 식품 시장과 같이 경쟁이 매우 치열한 시장 중 하나이며, 대량생산 기반 구축 및 위생관리 설비, 유통망 구축 등에 많은 자본의 투자가 필요한 장치산업으로 신규업체의 진입장벽이 높습니다. 또한 전형적인 내수위주의 기호식품으로 유년층 및 청소년층을 주소비층으로 하여 이들의 소비성향에 따라서 매출유형이 달라지고, 성수기의 기후상태의 변화가 전체 시장 규모에 큰 영향을 끼치고 있습니다. 최근 소비자의 요구사항이 다양해지면서 소비자의 기호에 맞는 제품 개발 역량이 더욱 중요해지고 있습니다.

유지류 산업의 주요 수요처는 대형 거래처로 품질경쟁력이 강력히 요구되고, 판매제품과 상품이 수입개방으로 인하여 경쟁이 심화되고 있습니다. 대두유 및 옥수수유 등 기존의 일반 식용유의 경우 산업의 성숙기 진입 및 고급유 소비로의 대체, 건강지향형 소비 및 식습관 확산에 따른 가공식품 소비둔화 등으로 수요가 감소하고 있는 반면, 올리브유, 포도씨유, 해바라기씨유 등의 대체 고가유는 건강 지향 소비성향과 소비자 기호의 고급화, 다양화 등으로 높은 성장세를 구가하고 있습니다. 향후에는 체지방, 콜레스테롤 축적 저하 등의 기능성을 공법에 추가한 고기능성 식용유 시장이 확대가 예상됩니다.

또한, 육류 및 육가공품은 국내 경제성장률 및 국민소득의 향상을 바탕으로 식생활의 서구화가 진전됨에 따라 수요는 증가하는 양상을 나타내고 있습니다. 내수경기 둔화와 사회 전반적인 인플레이션 압력으로 물가부담이 높아지고 있으나 고급재료를 사용한 프리미엄 제품라인의 강화로 프리미엄제품 위주의 성장이 전망됩니다. 특히 육가공품의 식품안정성에 대한 소비자들의 불신감을 해소하기 위하여 첨가물을 최소화한 제품과 친환경 육구에 부합하는 포장재를 사용한 제품을 출시하는 등 소비자들의 선호 확대에 주력하여 성장을 이끌 전망입니다.

(10) 신규사업

HMR 사업 확대에 따른 제조역량 강화를 위한 김천공장 시설증설을 진행 중입니다. 투자기간은 2018년 11월부터 2020년 4월까지 약 18개월이고 투자금액은 930억원으로 전기말 기준 자기자본대비 13.63% 수준입니다. 또한, 유제품 분유와 연결되는 영업조직, 생산 인프라를 활용하여 베이비푸드 시장에 진입하여, 이유식 제품을 런칭하여 직접배송 및 리테일 채널을 통하여 판매 중에 있습니다.

2. 주요 제품, 서비스 등

가. 주요 제품 등의 현황

당사는 유지식품 등, 빙과 등, 육가공 등을 생산 판매하고 있으며, 각 제품군별 매출액에서 차지하는 비율은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

사업부문	회사명	매출유형	품 목	구체적용도	주요상표 등	매출액(비율)	
음식료품 제조업	롯데푸드(주)	제품 및 상품 외	유지식품 등	내수 및 수출	그랜드마아가린 등	610,468	44.58%
			빙과 등		구구콘,빠빠코 등	360,672	26.34%
			육가공 등		로스팜 등	398,112	29.08%
		계					1,369,252

나. 주요 제품 등의 가격변동추이

당사의 주요제품 및 가격변동은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

품목	제60기 3분기	제59기	제58기
빠빠코	1,500	1,500	1,500
돼지바	1,200	1,200	1,200
롯데햄 로스팜 340G	4,110	4,110	4,110
후레쉬우유 930	2,550	2,550	2,550
전주비빔삼각김밥	750	675	675

※ 산출기준 : 기준 소비자가 X 75%

3. 주요 원재료에 관한 사항

원재료중 가장 큰 비중을 차지하는 유지원유 등에 대한 사항은 다음과 같습니다.

회사명	품목		제60기 3분기	제59기	제58기	비고
롯데푸드(주)	유지원유	단가(원/kg)	946	1,024	1,154	
		매입액(백만원)	167,735	219,371	249,275	
	유제품	단가(원/kg)	5,093	5,300	4,938	
		매입액(백만원)	61,981	79,687	74,468	
	육가공	단가(원/kg)	3,141	3,302	3,573	
		매입액(백만원)	166,068	241,554	257,854	

(1) 단가산출기준 : 누계평균 단가적용(총 입고금액/입고수량)

(2) 주요가격변동이유 :

- 유지원유 : 필리핀 야자유, 말레이시아 팜유 재고증가로 시세하락
- 유제품 : 18년 하반기 뉴질랜드 가공버터 및 유럽 탈지분유 시세안정 금년도 반영

- 육가공 : 국내 소비 둔화로 시세하락, 단, 돼지열병(ASF)이슈로 돈육 수입가 상승

4. 생산 및 설비에 관한 사항

가. 생산능력 및 생산능력의 산출근거
당사의 생산능력은 다음과 같습니다.

(단위 : ton)

사업부문	회사명	품 목	사업소	제60기 3분기	제59기	제58기
음식료품제조업	롯데푸드(주)	마가린 외	천안공장 등	641,739	824,090	810,338

나. 생산실적 및 가동률

1) 생산실적

(단위 : ton)

사업부문	회사명	품 목	사업소	제60기 3분기	제59기	제58기
음식료품 제조업	롯데푸드(주)	마가린 외	천안공장 등	329,974	437,529	433,672

2) 가동률

(단위 : ton)

사업소(사업부문)	회사명	생산능력	생산실적	가동률
음식료품 제조업	롯데푸드(주)	641,739	329,974	51%

※ 당사의 경우 수량기준으로 생산능력을 산출하기 곤란하므로, 중량기준으로 생산능력과 생산실적을 대비하여 가동률을 산출하였습니다.

다. 생산설비의 현황 등

당사는 국내에 총 10개의 공장(천안,평택,포승,안산,파스퇴르,용인,광주,부산,청주,김천)을 보유하고 있으며, 생산설비 상세내역은 다음과 같습니다.

<사업장 현황>

회사명	지점 및 공장 명칭	주요사업내용 및 제품	소 재 지
롯데푸드(주)	천안공장	빙과류,유지 등 생산	충남 천안시 서북구2 공단4로 19
	평택공장	식품류 생산	경기 평택시 세교산단로 101번길 47
	포승공장	커피류 생산	경기 평택시 포승읍 포승공단로 118번길 25
	안산공장	식품류 생산	경기 안산시 단원구 성곡로 32
	파스퇴르공장	우유 등 생산	강원 횡성군 안흥면 봉화로 790
	용인공장	식품류 생산	경기 용인시 기흥구 중부대로 874번길 2-1
	광주공장	식품류 생산	광주시 북구 하서로 270
	부산공장	식품류 생산	경남 양산시 어곡공단4길 31
	청주공장	냉장햄, 냉동식품 등 생산	충북 청주시 흥덕구 대신로164번길 69
	김천공장	햄 등 생산	경북 김천시 공단3길 94

<설비 현황>

당사의 생산에 중요한 시설 등으로는 토지, 건물 및 구축물, 기계장치, 차량운반구, 공구기구, 비품 등이 있습니다. 자세한 사항은 아래 내역을 참고하시기 바랍니다.

(단위 : 백만원)

구 분	토 지	건물 및 구축물	기계장치	사용권자산	기 타	건설중인자산	계
2019.1.1.	147,545	197,999	146,737	-	22,522	26,200	541,003
회계정책변경	-	-	-	10,785	-	-	10,785
변경후 기초	147,545	197,999	146,737	10,785	22,522	26,200	551,788
취득	-	(31)	173	2,643	6,751	41,562	51,098
대체	-	6,130	20,086	-	1,688	(28,491)	(587)
처분	-	-	(62)	-	(38)	-	(100)
감가상각	-	(6,465)	(18,769)	(2,251)	(8,372)	-	(35,857)
2019.9.30.	147,545	197,633	148,165	11,177	22,551	39,271	566,342

라. 신규시설투자

구분	투자내용
대상	롯데푸드(주) 김천공장 시설증설
기간	2018.11.06 ~ 2020.04.30
금액	930억원
투자의 목적 및 기대효과	HMR 사업 확대에 따른 제조역량 강화

[관련공시일 : 2018.11.06 신규시설투자등]

5. 매출에 관한 사항

가. 매출실적

당사 매출의 세부 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

회사명	사업부문	매출유형	품 목	제60기 3분기	제59기	제58기			
롯데푸드(주)	음식료품 제조업	제품 및 상품 외	유지 식품 등	수 출	1,653	1,333	1,087		
				내 수	608,815	817,425	817,247		
				합 계	610,468	818,758	818,334		
			빙과 등	수 출	18,333	19,225	23,174		
				내 수	342,339	427,286	425,859		
				합 계	360,672	446,511	449,033		
			육가공 등	수 출	1,104	646	620		
				내 수	397,008	544,895	550,576		
				합 계	398,112	545,541	551,196		
			합 계			수 출	21,090	21,204	24,881
						내 수	1,348,162	1,789,606	1,793,682

		합 계	1,369,252	1,810,810	1,818,563
--	--	-----	-----------	-----------	-----------

※ 제58기(전전기)는 종전 기준서인 K-IFRS 1018호에 따라 작성되었습니다.

나. 판매방법 및 조건

당사의 판매조직은 유지식품 등, 병과 등, 육가공 등 부문으로 나눌 수 있습니다. 각 영업부문을 지점 및 영업소를 통해 제품을 판매하고 있습니다. 판매경로는 대리점/특약점, 실수요, 유통체인점을 통해 판매하고 있으며, 각 영업소에서 소매점을 통해 소비자들에게 제품을 판매하고 있습니다.

또한, 판매방법 및 조건은 다음과 같습니다.

구분	판매방법	대금회수조건
대리점	담보에 의한 한도내 외상판매	현금 또는 어음
실수요	개별계약에 의한 판매	현금 또는 어음
소매점	개별계약에 의한 판매	현금 또는 어음
유통체인점	개별계약에 의한 판매	현금 또는 어음

다. 판매전략

판매전략은 할인점 등 신유통경로의 급신장에 따른 효과적인 판촉전개를 시행하고 있으며, 기존 판매경로 조정을 통한 안정적 수익성을 확보하고 지속적인 교육을 통한 조직원의 자질향상으로 영업경쟁력 강화에 중점을 두고 있습니다. 또한 효율적인 광고매체 운영을 통한 매출 증대 및 소비자 인지도 확대에 힘쓰고 있습니다.

6. 시장위험과 위험 관리

1.1 재무위험요소

당사는 여러 활동으로 인하여 시장위험(환위험, 공정가치 이자율위험, 현금흐름 이자율위험 및 가격위험), 신용위험 및 유동성위험과 같은 다양한 재무위험에 노출돼 있습니다. 당사의 전반적인 위험관리정책은 금융시장의 변동성에 초점을 맞추고 있으며 재무성과에 미치는 부정적 영향을 최소화하는데 중점을 두고 있습니다.

위험관리는 당사의 금융부서에 의해 이루어지고 있으며, 당사의 금융부서는 당사의 영업부서들과 긴밀히 협력하여 재무위험을 식별, 평가 및 회피하고 있습니다. 이사회는 외환위험, 이자율위험, 신용위험, 파생상품과 비파생상품의 이용 및 유동성을 초과하는 투자와 같은 특정 분야에 관한 문서화된 정책뿐만 아니라, 전반적인 위험관리에 대한 정책을 제공합니다.

(1) 시장위험

1) 외환위험

당사는 국제적으로 영업활동을 영위하고 있어 외환위험, 특히 미국 달러화와 관련된 환율변

동위험에 노출되어 있습니다. 외환위험은 미래예상거래, 인식된 자산과 부채와 관련하여 발생하고 있습니다.

당사의 경영진은 기능통화에 대한 외환위험을 관리하도록 하는 정책을 수립하고 있습니다. 외환위험은 미래예상거래 및 인식된 자산부채가 기능통화 외의 통화로 표시될 때 발생하고 있습니다. 당사는 환위험 관리 모델을 이용하여 환위험 노출에 대한 최대 환손실 규모가 위험허용범위 이내가 되도록 관리하고 있습니다.

2) 가격위험

당사는 재무상태표상 기타포괄손익-공정가치금융자산으로 분류되는 당사 보유 지분증권의 가격위험에 노출되어 있습니다. 지분증권에 대한 투자로 인한 가격위험을 관리하기 위해 당사는 노력하고 있습니다.

(2) 신용위험

신용위험은 당사 차원에서 관리되고 있습니다. 신용위험은 보유하고 있는 수취채권 및 확정계약을 포함한 소매 거래처에 대한 신용위험뿐 아니라 현금및현금성자산, 은행 및 금융기관 예치금으로부터 발생하고 있습니다. 당사는 신용위험을 관리하기 위하여 신용도가 일정 수준 이상인 거래처와 거래하고 있으며 주기적으로 거래처의 신용도를 재평가하여 신용거래한도를 재검토하고 담보수준을 재조정하고 있습니다.

(3) 유동성위험

현금흐름의 예측은 당사의 금융부서가 취합합니다. 당사의 금융부서는 미사용 차입금한도를 적정수준으로 유지하고 영업자금 수요를 충족시킬 수 있도록 유동성에 대한 예측을 항시 검토하여 차입금 한도나 약정을 위반하는 일이 없도록 하고 있습니다. 유동성에 대한 예측시에는 당사의 자금조달 계획, 약정 준수, 당사 내부의 목표재무비율 및 통화에 대한 제한과 같은 외부 법규나 법률 요구사항이 있는 경우 그러한 요구사항을 고려하고 있습니다.

1.2 자본 위험 관리

당사의 자본관리 목적은 계속기업으로서 주주 및 이해당사자들에게 이익을 지속적으로 제공할 수 있는 능력을 보호하고 자본비용을 절감하기 위해 최적 자본구조를 유지하는 것입니다.

7. 파생상품 및 풋백옵션 등 거래현황

당사는 독점규제 및 공정거래에 관한 법률 제8조의2에 따라 당사가 보유한 롯데글로벌로지스(주) 주식을 2019년 3월 18일에 처분하였습니다. 거래 주식은 기존 주주간 풋옵션 행사에 따라 의무가 포함된 주식으로, 해당 옵션 평가금액을 반영하여 당사자간 지급되는 금액(처분금액)은 4,610백만원입니다.

[관련공시일 : 2019.03.13. 특수관계인에 대한 주식의 처분]

8. 경영상의 주요 계약

당분기말 현재 당사는 아래와 같은 계약을 체결하고 있는 바, 그 주요내용은 다음과 같습니다

다.

(1) 상표권 라이선스 계약 등

구분	계약내용	산정기준	계약만료일
Standard Candy Company	Goo Goo 상표 사용	매출액의 1.0%	2021.12.31
Java Trading Co., LLC	자바 로스터 사용 수수료	생두환산량(lbs) ①25,000미만 : \$0.40/lbs ②25,000이상 75,000미만 : \$0.30/lbs ③75,000이상 100,000미만 : \$0.25/lbs ④100,000이상 : \$0.20/lbs	2020.04.01
롯데칠성음료(주)	칸타타 상표 사용	매출액의 2.5%	2019.10.31
	밀키스 상표 사용	매출액의 1.5%	2020.03.31
롯데지알에스(주)	엔제리너스 상표 사용	매출액의 2.5%	2019.10.31
Chocolaterie Guylian N.V	Guylian 상표 사용	매출액의 3.0%	2020.03.30
롯데지주(주)	롯데 브랜드 사용	광고선전비를 차감한 매출액의 0.15%	2020.12.31
	(舊)롯데 브랜드 사용	매출액의 2.82%	2019.12.01
	경영자문수수료	배부기준금액에 5% 곱한 금액을 가산한 금액	2019.12.31

(2) 기업형 임대주택(뉴스테이)

2017년 10월 12일 이사회결의에 의거 문래동 소재의 토지를 기업형임대주택으로 개발하여, (주)엘티케이비문래제4호뉴스테이위탁관리부동산투자회사에 양도하는 계약을 체결하였으며, 주요 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구분	계약내용	
대상목적물	서울특별시 영등포구 문래동6가 21번지 기업형 임대주택	
계약체결일	2017년 10월 16일	
양도기준일	2020년 04월 20일	
등기예정일	2020년 04월 20일	
거래대금지급 (부가가치세 제외)	계약금(10%)	22,927
	중도금(60%)	137,564
	잔금(30%)	68,782
	계	229,273

9. 연구개발활동

가. 연구개발활동의 개요 및 조직

당사는 신제품, 생산 효율성의 향상 등을 위하여 기술연구소를 운영하고 있습니다.

※ 당사 연구개발조직이 2016년 6월 30일 부로 상품개발연구소에서 기술연구소로 변경되었습니다.

나. 연구개발 비용

당사의 최근 연구개발 비용은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

과 목	제60기 3분기	제59기	제58기	비 고
연구개발비용 계	14,646	18,769	17,870	-
연구개발비 / 매출액 비율 [연구개발비용계÷매출액×100]	1.07%	1.04%	0.98%	-

다. 연구개발 실적

연구과제	연구기관	연구결과 및 기대효과
당뇨-스트레스 개선 프로바이오틱스(iPET)	기술연구소	특허출원(혈당저하와 스트레스 완화 LRCC5314, 10-2019-0117737)
항로타바이러스 유산균 EPS	기술연구소	IR52 장영실상 응모(91차, 한국산업기술진흥협회 주관)
모유 올리고당 HMOs	기술연구소	동물 분변 마이크로바이옴 분석 계약(1억, '마크로젠, 19~20)
쭉쭉바 수박 개발	기술연구소	쭉쭉바 브랜드 활성화를 위한 Ext. 수박맛 개발
쭉쭉바 레몬 개발	기술연구소	쭉쭉바 브랜드 활성화를 위한 Ext. 레몬맛 개발
레쓰비 파우치 개발	기술연구소	음료 브랜드 콜라보 커피맛 파우치 아이스 개발
델몬트홍 포도 개발	기술연구소	델몬트 브랜드 활성화를 위한 Ext. 포도맛 개발
델몬트홍 망고 개발	기술연구소	델몬트 브랜드 활성화를 위한 Ext. 망고맛 개발
구구크러스터 소보로 개발	기술연구소	구구 브랜드 활성화를 위한 Ext. 소보로맛 홍제품 개발
국화빵 앙버터 개발	기술연구소	디저트 컨셉의 국화빵 Ext. 개발
마라맛 프랑크	기술연구소	마라맛 프랑크 소시지
더블스테이크	기술연구소	삼겹살과 마늘향을 이용한 두툽한 두께의 그릴용 제품
베이컨	기술연구소	소용량 베이컨 제품
우유튀김	기술연구소	우유소에 튀김옷을 입혀 튀긴 제품
냉장도시락	기술연구소	즉석에서 간편조리해서 먹는 가성비비 냉장도시락 개발
냉장삼각김밥	기술연구소	브랜드 콜라보레이션한 냉장삼각김밥 개발
냉장샌드위치	기술연구소	동남아의 인기 메뉴를 활용하여 내용물을 구성한 냉장샌드위치 개발
식사대용 가공유 제품 개발	기술연구소	고소한 풍미의 곡물을 활용한 식사대용 가공유 제품 개발
냉장커피 2종 개발	기술연구소	냉장커피 에스프레소와 SNS와 카페 전문점에서 핫한 트렌드 메뉴인 흑당라떼 개발

10. 수주현황

당사는 해당사항이 없습니다.

III. 재무에 관한 사항

1. 요약재무정보

가. 요약 재무제표

(단위: 백만원)

구 분	제60기 3분기	제59기	제58기
	2019년 9월말	2018년 12월말	2017년 12월말
[유동자산]	491,392	444,923	515,212
· 현금및현금성자산	23,542	42,957	98,420
· 매출채권	216,858	189,365	212,708
· 기타금융자산	25,873	13,820	16,786
· 재고자산	218,736	192,342	178,772
· 기타자산	6,383	6,439	8,526
[매각예정비유동자산]	-	5,287	-
[비유동자산]	799,340	758,074	706,571
· 기타금융자산	19,790	42,281	13,164
· 유형자산	566,342	541,003	537,442
· 투자부동산	166,134	122,975	76,372
· 무형자산	45,363	47,081	50,390
· 관계기업투자	486	512	621
· 매도가능금융자산	-	-	26,634
· 순확정급여자산	-	2,410	1,008
· 기타자산	1,225	1,812	941
자산총계	1,290,732	1,208,284	1,221,783
[유동부채]	426,525	180,978	330,118
[비유동부채]	156,644	344,832	226,231
부채총계	583,169	525,810	556,349
[자본금]	5,659	5,659	5,659
[자본잉여금]	59,967	59,967	59,967
[기타포괄손익누계액]	2,488	(11,134)	485
[기타자본]	(283,760)	(283,760)	(283,760)
[이익잉여금]	923,209	911,742	883,082
자본총계	707,563	682,474	665,434
종속·관계·공동기업 투자주식의 평가방법	지분법	지분법	지분법

※ 제58기(전전기)는 종전 기준서인 K-IFRS 1039호 및 1018호에 따라 작성되었습니다.

나. 요약 포괄손익계산서

(단위: 백만원)

구분	제60기 3분기	제59기	제58기
	(2019.1.1~2019.9.30)	(2018.1.1~2018.12.31)	(2017.1.1~2017.12.31)
매출액	1,369,252	1,810,810	1,818,563
영업이익	48,297	67,574	66,230
분기순이익	37,001	42,540	95,072
분기기타포괄손익	1,734	(5,484)	(66,557)
분기총포괄이익	38,736	37,056	28,515
기본주당순이익	40,669원	46,757원	74,827원
연결에 포함된 회사수	-	-	-

※ 제58기(전전기)는 종전 기준서인 K-IFRS 1039호 및 1018호에 따라 작성되었습니다.

2. 연결재무제표

당사는 제60기 3분기말 현재 종속회사가 없습니다.

3. 연결재무제표 주식

당사는 제60기 3분기말 현재 종속회사가 없습니다.

4. 재무제표

재무상태표

제 60 기 3분기말 2019.09.30 현재

제 59 기말 2018.12.31 현재

(단위 : 원)

	제 60 기 3분기말	제 59 기말
자산		
유동자산	491,391,967,214	444,922,775,113
현금및현금성자산	23,541,872,310	42,956,704,336
매출채권	216,857,716,324	189,364,883,965
기타금융자산	25,872,794,729	13,819,636,867
재고자산	218,736,932,581	192,342,076,240
기타자산	6,382,651,270	6,439,473,705
매각예정비유동자산	0	5,287,044,776
비유동자산	799,340,321,425	758,073,735,936
기타금융자산	19,790,190,479	42,280,585,585
유형자산	566,342,265,695	541,003,064,957
투자부동산	166,133,779,121	122,974,908,074

무형자산	45,362,768,019	47,080,706,407
관계기업투자	485,837,942	512,131,164
순확정급여자산	0	2,410,404,031
기타자산	1,225,480,169	1,811,935,718
자산총계	1,290,732,288,639	1,208,283,555,825
부채		
유동부채	426,525,173,797	180,977,451,644
차입금	101,958,600,371	3,000,000,000
매입채무	82,893,293,955	83,447,126,320
기타금융부채	84,293,720,022	74,885,132,061
미지급법인세	8,439,364,779	8,385,828,416
기타부채	147,327,028,185	9,313,668,075
총당부채	1,613,166,485	1,945,696,772
비유동부채	156,644,188,356	344,831,765,582
장기차입금	99,931,976,563	199,809,719,479
기타금융부채	16,885,391,097	20,606,017,388
순확정급여부채	4,956,078,626	0
이연법인세부채	27,395,993,825	25,332,678,290
기타부채	6,933,653,060	98,549,067,557
총당부채	541,095,185	534,282,868
부채총계	583,169,362,153	525,809,217,226
자본		
자본금	5,659,350,000	5,659,350,000
자본잉여금	59,967,130,863	59,967,130,863
기타포괄손익누계액	2,488,342,536	(11,134,339,175)
기타자본	(283,759,514,234)	(283,759,514,234)
이익잉여금(결손금)	923,207,617,321	911,741,711,145
자본총계	707,562,926,486	682,474,338,599
자본과부채총계	1,290,732,288,639	1,208,283,555,825

포괄손익계산서

제 60 기 3분기 2019.01.01 부터 2019.09.30 까지

제 59 기 3분기 2018.01.01 부터 2018.09.30 까지

(단위 : 원)

	제 60 기 3분기		제 59 기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
매출액	477,586,289,607	1,369,251,687,578	496,495,653,603	1,397,550,481,714
매출원가	390,999,813,400	1,129,573,279,625	404,032,393,341	1,149,102,884,462
매출총이익	86,586,476,207	239,678,407,953	92,463,260,262	248,447,597,252

판매비와관리비	67,401,872,276	190,358,458,546	64,783,652,203	181,785,902,784
대손상각비(환입)	(1,985,097,060)	1,023,299,735	188,580,455	390,257,656
영업이익	21,169,700,991	48,296,649,672	27,491,027,604	66,271,436,812
기타수익	627,934,129	6,021,660,611	935,742,550	3,211,056,878
기타비용	392,590,597	1,566,012,348	1,354,038,037	4,601,593,378
이자수익	116,492,611	414,858,306	190,640,830	597,133,902
금융수익	0	172,164,505	0	1,426,894,804
금융원가	1,328,810,474	3,989,025,837	3,593,146,115	9,180,000,606
관계기업에 대한 지분법손익	(25,728,069)	(76,902,500)	(20,984,619)	(67,042,672)
법인세비용차감전순이익	20,166,998,591	49,273,392,409	23,649,242,213	57,657,885,740
법인세비용	4,899,724,522	12,272,113,584	5,793,760,365	13,989,021,748
분기순이익	15,267,274,069	37,001,278,825	17,855,481,848	43,668,863,992
기타포괄손익	196,356,225	1,734,459,062	(3,350,538,365)	(6,980,427,778)
당기손익으로 재분류되지 않는항목(세후기타포괄손익)				
순확정급여부채의 재측정요소	224,181,086	(43,849,709)	276,235,346	(1,106,433,061)
기타포괄손익-공정가치 금융자산 평가손익	(45,834,604)	1,727,699,493	(3,603,409,122)	(5,863,687,986)
당기손익으로 재분류될 수 있는 항목(세후기타포괄손익)				
파생상품평가손익	0	0	0	21,561,228
관계기업 기타포괄손익	18,009,743	50,609,278	(23,364,589)	(31,867,959)
총포괄손익	15,463,630,294	38,735,737,887	14,504,943,483	36,688,436,214
주당이익				
기본주당이익 (단위 : 원)	16,781	40,669	19,626	47,998
희석주당이익 (단위 : 원)	16,781	40,669	19,626	47,998

자본변동표

제 60 기 3분기 2019.01.01 부터 2019.09.30 까지

제 59 기 3분기 2018.01.01 부터 2018.09.30 까지

(단위 : 원)

	자본					
	자본금	자본잉여금	기타포괄손익누계액	기타자본	이익잉여금	자본 합계
2018.01.01 (기초자본)	5,659,350,000	59,967,130,863	484,768,462	(283,759,514,234)	883,082,108,829	665,433,843,920
회계정책변경의 효과	0	0	(6,790,440,788)	0	6,790,440,788	0
수정 후 금액	5,659,350,000	59,967,130,863	(6,305,672,326)	(283,759,514,234)	889,872,549,617	665,433,843,920
분기순이익	0	0	0	0	43,668,863,992	43,668,863,992
기타포괄손익	기타포괄손익-공정가치 금융자산 평가손익	0	0	(5,863,687,986)	0	(5,863,687,986)
	파생상품평가손익	0	0	21,561,228	0	21,561,228
	관계기업의 자본변동	0	0	(31,867,959)	0	(31,867,959)
	순확정급여부채의 재측정요소	0	0	0	0	(1,106,433,061)
총포괄손익 소계	0	0	(5,873,994,717)	0	42,562,430,931	36,688,436,214
기타포괄손익-공정가치 지분상품 처분에 따른 대체	0	0	0	0	0	0
연차배당	0	0	0	0	(20,015,820,000)	(20,015,820,000)
2018.09.30 (기말자본)	5,659,350,000	59,967,130,863	(12,179,667,043)	(283,759,514,234)	912,419,160,548	682,106,460,134
2019.01.01 (기초자본)	5,659,350,000	59,967,130,863	(11,134,339,175)	(283,759,514,234)	911,741,711,145	682,474,338,599
회계정책변경의 효과	0	0	0	0	0	0
수정 후 금액	5,659,350,000	59,967,130,863	(11,134,339,175)	(283,759,514,234)	911,741,711,145	682,474,338,599
분기순이익	0	0	0	0	37,001,278,825	37,001,278,825

기타포괄손익	기타포괄손익-공정가치 금융자산 평가손익	0	0	1,727,699,493	0	0	1,727,699,493
	파생상품평가손익	0	0	0	0	0	0
	관계기업의 자본변동	0	0	50,609,278	0	0	50,609,278
	순확정급여부채의 재측정요소	0	0	0	0	(43,849,709)	(43,849,709)
총포괄손익 소계	0	0	1,778,308,771	0	36,957,429,116	38,735,737,887	
기타포괄손익-공정가치 지분상품 처분에 따른 대체	0	0	11,844,372,940	0	(11,844,372,940)	0	
연차배당	0	0	0	0	(13,647,150,000)	(13,647,150,000)	
2019.09.30 (기말자본)	5,659,350,000	59,967,130,863	2,488,342,536	(283,759,514,234)	923,207,617,321	707,562,926,486	

현금흐름표

제 60 기 3분기 2019.01.01 부터 2019.09.30 까지

제 59 기 3분기 2018.01.01 부터 2018.09.30 까지

(단위 : 원)

	제 60 기 3분기	제 59 기 3분기
영업활동현금흐름	39,323,822,018	54,281,384,563
분기순이익	37,001,278,825	43,668,863,992
법인세비용	12,272,113,584	13,989,021,748
퇴직급여	5,391,427,986	5,304,865,957
감가상각비	35,930,468,685	31,128,088,537
무형자산상각비	2,405,919,664	2,989,718,415
대손상각비	1,023,299,735	390,257,656
외화환산손익	12,346,108	1,360,194,859
유형자산처분손익	(36,334,232)	(780,983,504)
투자부동산처분손익	(1,022,251,024)	0
무형자산처분손익	0	(30,814,460)
파생상품평가손익	(112,703,985)	2,117,015,338
재고자산평가손실(환입)	446,835,854	(136,916,143)
지분법손실	76,902,500	67,042,672
순금융비용	3,773,054,273	3,730,058,478
배당금수익	(59,460,520)	(58,998,360)
기타손익	1,110,959,604	1,093,725,076
매각예정비유동자산처분이익	(2,980,955,224)	0
재고자산의 증감	(25,523,286,957)	3,989,296,616
매출채권의 증감	(28,516,337,467)	(66,566,823,668)
기타자산 증감	(2,874,428,083)	616,443,458
매입채무의 증감	(565,973,100)	17,152,637,606
퇴직금의 지급	(2,396,124,846)	(3,676,070,699)
사외적립자산의 증감	4,313,330,297	3,605,632,046
기타부채의 증감	11,893,225,479	6,755,485,563
총당부채의 증감	(1,546,635,525)	212,640,149

법인세환급(납부)	(10,692,849,613)	(12,638,996,769)
투자활동현금흐름	(37,836,885,960)	(25,533,137,788)
유형자산의 처분	114,138,647	5,182,813,116
무형자산의 처분	0	32,649,710
기타부채의 증가	45,854,666,076	45,854,666,076
기타금융자산의 감소	966,647,070	3,662,670,000
기타포괄손익-공정가치금융자산의 감소	4,610,161,920	0
매각예정비유동자산의 감소	8,268,000,000	0
이자수취	203,255,151	592,241,078
배당금수취	59,460,520	58,998,360
투자부동산의 처분	3,000,000,000	0
기타금융자산의 취득	(1,671,136,275)	(10,902,144,224)
기타포괄손익-공정가치금융자산의 취득	(15,570,000)	0
유형자산의 취득	(55,680,997,485)	(44,142,489,873)
투자부동산의 취득	(43,359,088,393)	(25,747,015,999)
무형자산의 취득	(186,423,191)	(125,526,032)
재무활동현금흐름	(20,901,768,084)	(67,870,541,173)
차입금의 증가	372,000,000,000	93,000,000,000
차입금의 상환	(373,000,000,000)	(104,000,000,000)
사채의 상환	0	(33,510,000,000)
리스부채의 원금상환	(2,364,953,139)	0
이자지급	(3,891,224,305)	(3,347,281,573)
배당금지급	(13,645,590,640)	(20,013,259,600)
현금및현금성자산의순증감	(19,414,832,026)	(39,122,294,398)
기초현금및현금성자산	42,956,704,336	98,419,977,258
분기말현금및현금성자산	23,541,872,310	59,297,682,860

이익잉여금처분계산서

제 59 기 2018.01.01 부터 2018.12.31 까지

제 58 기 2017.01.01 부터 2017.12.31 까지

(단위: 천원)

과목	제59기		제58기	
미처분이익잉여금		56,857,373		100,197,772
전기이월이익잉여금	8,181,952		6,032,698	
회계정책변경의 효과	6,790,440		-	
순확정급여부채의 재측정요소	(655,104)		(686,459)	
지분법이익잉여금 변동	-		(220,578)	
당기순이익	42,540,085		95,072,111	
이익잉여금 처분액		48,647,150		92,015,820

임의적립금	35,000,000		72,000,000	
배당금 (현금배당주당배당금(률)) 보통주: 제59기 15,000원(300%) 제58기 22,000원(440%)	13,647,150		20,015,820	
차기이월 미처분이익잉여금		8,210,223		8,181,952

5. 재무제표 주석

1. 일반사항

롯데푸드 주식회사(이하 '회사'라 함)는 1958년 1월 10일에 설립되어 식료품류와 병과류 등의 제조 및 판매를 주 영업목적으로 하고 있습니다. 2019년 9월 30일 현재 회사는 서울특별시 영등포구 양평동에 본사를 두고 있으며, 천안, 횡성, 김천 등에 제조시설을 두고 있습니다.

회사는 1973년 5월에 주식을 한국거래소에 상장하였으며, 설립 후 수차의 증자 등을 거쳐 2019년 9월 30일 현재 자본금은 5,659백만원이고, 주주구성은 다음과 같습니다.

주주명	소유주식수(주)	지분율(%)
롯데지주(주)	261,199	23.08
(주)호텔롯데	100,845	8.91
(주)부산롯데호텔	49,591	4.38
L제2투자회사	49,096	4.34
(재)롯데장학재단	46,417	4.10
신동빈 외 3인	38,493	3.40
자기주식	222,060	19.62
기타	364,169	32.17
합계	1,131,870	100.00

2. 중요한 회계정책

다음은 재무제표의 작성에 적용된 주요한 회계정책입니다. 이러한 정책은 별도의 언급이 없다면, 표시된 회계기간에 계속적으로 적용됩니다.

2.1. 재무제표 작성기준

회사의 2019년 9월 30일로 종료하는 9개월 보고기간에 대한 요약분기재무제표는 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었습니다. 이 요약분기재무제표는 보고기간 말인 2019년 9월 30일 현재 유효하거나 조기 도입한 한국채택국제회계기준에 따라 작성되었습니다.

2.1.1 회사가 채택한 제·개정 기준서 및 해석서

회사는 2019년 1월 1일로 개시하는 회계기간부터 다음의 제·개정 기준서 및 해석서를 신규로 적용하였습니다.

- 기준서 제1116호 '리스' 제정
기업회계기준서 제1116호 '리스'는 기업회계기준서 제1017호 '리스'를 대체합니다. 기업회계기준서 제1116호에서는 단일 리스이용자 모형을 도입하여 리스기간이 12개월을 초과하고 기초자산이 소액이 아닌 모든 리스에 대하여 리스이용자가 자산과 부채를 인식하도록 요구합니다. 리스이용자는 사용권자산과 리스로 지급의무를 나타내는 리스부채를 인식해야 합니다.

회사는 기업회계기준서 제1116호 '리스'의 도입 결과 회계정책을 변경하였습니다. 기업회계기준서 제1116호의 경과 규정에 따라 변경된 회계정책을 소급 적용하였고, 최초 적용으로 인한 누적효과는 최초 적용일인 2019년 1월 1일에 반영하였습니다. 비교 표시된 전기 재무제표는 재작성되지 않았습니다. 리스 기준서와 새로운 회계정책의 도입 영향은 주석 29에서 설명하고 있습니다.

- 기준서 제1109호 '금융상품' 개정
부의 보상을 수반하는 일부 중도상환 가능한 금융자산을 상각후원가로 측정될 수 있도록 개정하였으며, 상각후원가로 측정되는 금융부채가 조건변경 되었으나 제거되지는 않은 경우 변경으로 인한 효과는 당기손익으로 인식되어야 합니다. 해당 기준서의개정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 기준서 제1019호 '종업원급여' 개정
확정급여제도의 변경으로 제도의 개정, 축소, 정산이 되는 경우 제도의 변경 이후 회계기간의 잔여기간에 대한 당기근무원가 및 순이자율 산정하기 위해 순확정급여부채(자산)의 재측정에 사용된 가정을 사용합니다. 또한, 자산인식상한의 영향으로 이전에 인식하지 않은 초과적립액의 감소도 과거근무원가나 정산손익의 일부로 당기손익에 반영합니다. 해당 기준서의 개정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 기준서 제1028호 '관계기업과 공동기업에 대한 투자' 개정
관계기업이나 공동기업에 대한 다른 금융상품(지분법을 적용하지 않는 금융상품)이 기업회계기준서 제1109호의 적용 대상임을 명확히 하였으며, 관계기업이나 공동기업에 대한 순투

자의 일부를 구성하는 장기투자지분의 손상 회계처리에 대해서는 기업회계기준서 제1109호를 우선하여 적용하도록 개정하였습니다. 해당 기준서의 개정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 해석서 제2123호 '법인세 처리의 불확실성' 제정
제정된 해석서는 기업이 적용한 법인세 처리를 과세당국이 인정할지에 대한 불확실성이 존재하는 경우 당기법인세와 이연법인세 인식 및 측정에 적용하며, 법인세 처리불확실성의 회계단위와 재평가가 필요한 상황 등에 대한 지침을 포함하고 있습니다. 해당 해석서의 제정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

- 연차개선 2015-2017

· 법인세(K-IFRS 제1012호)
기업회계기준서 제1012호 문단 57A의 규정(배당의 세효과 인식시점과 인식항목을 규정)은 배당의 법인세효과 모두에 적용되며, 배당의 법인세효과를 원래 인식하였던 항목에 따라 당기손익, 기타포괄손익 또는 자본으로 인식하도록 개정되었습니다. 해당 기준서의 개정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

· 차입원가(K-IFRS 제1023호)

적격자산을 의도된 용도로 사용(또는 판매) 가능하게 하는 데 필요한 대부분의 활동이 완료되면, 해당 자산을 취득하기 위해 특정 목적으로 차입한 자금을 일반차입금에 포함한다는 사실을 명확히 하였습니다. 해당 기준서의 개정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

2.2. 회계정책

요약분기재무제표의 작성에 적용된 유의적 회계정책과 계산방법은 주석 2.1.1에서 설명하는 제·개정 기준서 및 해석서의 적용으로 인한 변경 및 아래 문단에서 설명하는 사항을 제외하고는 전기 재무제표 작성에 적용된 회계정책이나 계산방법과 동일합니다.

2.2.1. 법인세비용

중간기간의 법인세비용은 전체 회계연도에 대해서 예상되는 최선의 가중평균연간법인세율, 즉 추정평균연간유효법인세율을 중간기간의 세전이익에 적용하여 계산합니다.

3. 중요한 회계추정 및 가정

회사는 미래에 대하여 추정 및 가정을 하고 있습니다. 추정 및 가정은 지속적으로 평가되며, 과거 경험과 현재의 상황에서 합리적으로 예측가능한 미래의 사건과 같은 다른 요소들을 고려하여 이루어집니다. 이러한 회계추정은 실제 결과와 다를 수도 있습니다.

요약분기재무제표 작성시 사용된 중요한 회계추정 및 가정은 법인세비용을 결정하는데 사용된 추정의 방법과 주석 29에서 설명하는 기업회계기준서 제1116호 도입으로 인한 회계추정 및 가정을 제외하고는 전기 재무제표 작성에 적용된 회계추정 및 가정과 동일합니다.

4. 공정가치

당분기 중 회사의 금융자산과 금융부채의 공정가치에 영향을 미치는 사업환경 및 경제적인 환경의 유의적인 변동은 없습니다.

4.1. 금융상품 종류별 공정가치

금융상품의 종류별 장부금액 및 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	당분기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
금융자산				
현금및현금성자산	23,542	23,542	42,957	42,957
매출채권	216,858	216,858	189,365	189,365
기타금융자산	45,663	45,663	56,100	56,100
합계	286,063	286,063	288,422	288,422
금융부채				
매입채무	82,893	82,893	83,447	83,447
차입금	201,891	203,799	202,810	203,526
기타금융부채(*1)	68,199	68,199	76,005	76,005
합계	352,983	354,891	362,262	362,978

(*1) 종업원에 대한 부채 당분기말 21,718백만원 (전기말: 19,486백만원)과 리스부채 당분기말 11,262백만원(전기말: 없음)이 제외되어 있습니다.

4.2. 공정가치 서열체계

공정가치로 측정되는 금융상품은 공정가치 서열체계에 따라 구분되며 정의된 수준들은 다음과 같습니다.

- 동일한 자산이나 부채에 대한 활성시장의(조정되지 않은) 공시가격(수준 1)
- 직접적으로(예: 가격) 또는 간접적으로(예: 가격에서 도출되어) 관측가능한, 자산이나 부채에 대한 투입변수. 단, 수준 1에 포함된 공시가격은 제외함.(수준 2)
- 관측가능한 시장자료에 기초하지 않은, 자산이나 부채에 대한 투입변수(관측가능하지 않은 투입변수)(수준 3)

공정가치로 측정되는 금융상품의 공정가치 서열체계 구분은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	당분기말			
	수준 1	수준 2	수준 3	합계
반복적인 공정가치 측정치				
당기손익-공정가치 금융자산	-	10,500	-	10,500
기타포괄손익-공정가치 지분상품	1,202	2	7,226	8,430

(단위: 백만원)

구분	전기말			
	수준 1	수준 2	수준 3	합계
반복적인 공정가치 측정치				
기타포괄손익-공정가치 지분상품	1,044	2	19,210	20,256
파생상품부채	-	-	9,625	9,625

4.3. 반복적인 공정가치 측정치의 서열체계 수준 간 이동

회사는 공정가치 서열체계의 수준 간 이동을 보고기간 말에 인식합니다. 당분기 중 반복적인 측정치의 수준 1과 수준 2간의 대체 내역은 없습니다.

4.4. 가치평가기법 및 투입변수

회사는 공정가치 서열체계에서 수준 3으로 분류되는 반복적인 공정가치측정치, 비반복적인 공정가치측정치, 공시되는 공정가치에 대해 다음의 가치평가기법과 투입변수를 사용하고 있습니다.

(단위: 백만원)

구분	당분기말				
	공정가치	수준	가치평가기법	수준 3 투입변수	투입변수범위
기타포괄손익-공정가치 지분상품	7,226	3	배당할인모형	자기자본비용	5.91%
			FCFF모형	가중평균자본비용	8.22%
			시장접근법	PBR배수	0.50
				EV/EBITDA배수	8.93
				PER배수	3.27

(단위: 백만원)

구분	전기말				
	공정가치	수준	가치평가기법	수준 3 투입변수	투입변수범위
기타포괄손익-공정가치 지분상품	19,210	3	DCF모형	가중평균자본비용	7.08%
			배당할인모형	자기자본비용	7.95%
			FCFF모형	가중평균자본비용	9.72%
			시장접근법	PBR배수	0.58
				EV/EBITDA배수	10.33
파생상품부채	9,625	이항옵션평가모형	무위험이자율	1.82%	
			변동성	1.53%	

4.5. 수준 3으로 분류된 공정가치 측정치의 가치평가과정

회사는 재무보고 목적의 공정가치 측정을 담당하는 별도 팀을 운영하고 있으며, 이러한 공정가치 측정치는 수준 3으로 분류되는 공정가치 측정치를 포함하고 있습니다. 공정가치 측정을 담당하는 팀은 회사의 재무담당부서장과 감사위원회에 직접 보고하며 매 분기 보고일정에 맞추어 공정가치 평가과정 및 그 결과에 대해 재무담당부서장 및 감사위원회와 협의합니다.

4.6. 수준 3으로 분류된 공정가치 측정치의 민감도분석

금융상품의 민감도분석은 통계적 기법을 이용한 관측 불가능한 투입변수의 변동에 따른 금융상품의 가치 변동에 기초하여 유리한 변동과 불리한 변동으로 구분하여 이루어집니다. 그리고 공정가치가 두 개 이상의 투입변수에 영향을 받는 경우에는 가장유리하거나 또는 가장 불리한 금액을 바탕으로 산출됩니다.

민감도 분석 대상인 수준 3으로 분류되는 각 상품별 투입변수의 변동이 자본에 미치는 효과에 대한 민감도분석 결과는 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	유리한 변동	불리한 변동
기타포괄손익-공정가치 지분상품	740	(668)

주요 관측불가능한 투입변수인 할인율을 1% 증가 또는 감소시킴으로써 공정가치 변동을 산출하였습니다.

5. 영업부문 정보

(1) 회사의 보고부문은 회사의 보고부문 구분기준에 의하여 다음과 같이 구분됩니다.

구분	주요 재화 및 용역	주요 고객정보
유지식품 등	식용유, 버터, 마가린 등	파리크라상, 해태제과식품, 삼성웰스토리 등
빙과 등	아이스크림, 분유, 우유 등	이마트, GS리테일, 홈플러스 등
육가공 등	햄, 소시지, 식육 등	이마트, GS리테일, 홈플러스 등

(2) 당분기와 전분기 중 부문당기손익은 다음과 같습니다.

- 당분기(누적)

(단위: 백만원)

구분	유지식품 등	빙과 등	육가공 등	합계
총부문수익	610,896	360,681	398,161	1,369,738
부문간수익	(428)	(9)	(49)	(486)
외부고객으로부터의 수익	610,468	360,672	398,112	1,369,252
보고부문영업이익	26,000	27,827	(5,530)	48,297
감가상각비와 무형자산상각비	12,185	18,266	7,885	38,336

- 당분기(3개월)

(단위: 백만원)

구분	유지식품 등	빙과 등	육가공 등	합계
총부문수익	204,047	136,743	136,993	477,783
부문간수익	(168)	(9)	(20)	(197)
외부고객으로부터의 수익	203,879	136,734	136,973	477,586
보고부문영업이익	10,430	12,994	(2,254)	21,170
감가상각비와 무형자산상각비	4,083	6,202	2,634	12,919

- 전분기(누적)

(단위: 백만원)

구분	유지식품 등	빙과 등	육가공 등	합계
총부문수익	618,261	361,408	418,342	1,398,011
부문간수익	(373)	(30)	(58)	(461)
외부고객으로부터의 수익	617,888	361,378	418,284	1,397,550
보고부문영업이익	26,987	30,363	8,921	66,271
감가상각비와 무형자산상각비	10,812	16,256	7,050	34,118

- 전분기(3개월)

(단위: 백만원)

구분	유지식품 등	빙과 등	육가공 등	합계
총부문수익	202,964	141,349	152,353	496,666
부문간수익	(109)	(26)	(35)	(170)
외부고객으로부터의 수익	202,855	141,323	152,318	496,496
보고부문영업이익	7,822	13,757	5,912	27,491
감가상각비와 무형자산상각비	3,732	5,528	2,426	11,686

6. 현금및현금성자산

당분기말과 전기말 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	당분기말	전기말
보유현금	65	47
은행예금(*1)	23,477	42,910
합계	23,542	42,957

(*1) 사용 용도가 제한된 뉴스테이 관련 선수금 8,658백만원(전기말: 8,271백만)이 포함되어 있습니다.

7. 매출채권

(1) 당분기말과 전기말 현재 매출채권의 구성내역은 아래와 같습니다.

(단위: 백만원)

계정과목	당분기말	전기말
매출채권	220,646	192,345
대손충당금	(3,788)	(2,980)
매출채권(순액)	216,858	189,365

(2) 당분기와 전분기 중 대손충당금의 변동내역은 아래와 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	당분기	전분기
기초금액	2,980	2,563
대손상각비	1,023	390
제각	(296)	-
제각처리한 채권의 회수	81	16
분기말금액	3,788	2,969

8. 기타금융자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 기타금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	과목	당분기말	전기말
유동	단기금융상품	-	10,500
	당기손익-공정가치 금융자산	10,500	-
	미수금	3,781	462
	미수수익	1	1
	보증금	11,591	2,857
소계		25,873	13,820
비유동	장기금융상품	20	20
	기타포괄손익-공정가치 금융자산	8,430	20,256
	보증금	11,340	19,158
	장기미수금	-	2,846
소계		19,790	42,280
합계		45,663	56,100

(2) 당분기말과 전기말 현재 사용이 제한된 금융상품의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	당분기말	전기말	사용제한내용
단기금융상품	-	10,500	동반성장 협력대출 예탁금
당기손익-공정가치 금융자산	10,500	-	동반성장 협력대출 예탁금
장기금융상품	20	20	당좌개설보증금

(3) 당분기말 및 전기말 현재 당기손익-공정가치 금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	당분기말	전기말
동반성장 협력대출 예탁금	10,500	-

(4) 기타포괄손익-공정가치 금융자산

당분기말과 전기말 현재 기타포괄손익-공정가치 금융자산의 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

과목	당분기말	전기말
지분상품		
시장성 있는 지분상품	1,204	1,046
시장성 없는 지분상품	7,226	19,210
합계	8,430	20,256

위 지분상품의 처분 시 관련 기타포괄손익누계액은 당기손익으로 재분류되지 않습니다.

9. 재고자산

(1) 당분기말과 전기말 현재 회사의 재고자산 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

과목	당분기말			전기말		
	취득원가	평가총당금	장부가액	취득원가	평가총당금	장부가액
상품(*1)	28,669	(532)	28,137	23,018	(287)	22,731
제품(*1)	38,696	(981)	37,715	46,164	(779)	45,385
반제품	10,704	-	10,704	9,866	-	9,866
원재료	78,035	-	78,035	61,672	-	61,672
부재료	6,676	-	6,676	6,548	-	6,548
저장품	19	-	19	33	-	33
미착품	57,450	-	57,450	46,107	-	46,107
합계	220,249	(1,513)	218,736	193,408	(1,066)	192,342

(*1) 반품예상재고 1,021백만원(전기말:1,328백만원)이 포함되어 있습니다.

(2) 당분기 중 매출원가로 비용 인식한 재고자산의 원가는 1,128,656백만원(전분기: 1,148,201백만원) 입니다.

(3) 회사는 재고자산평가손실 447백만원(전분기:재고자산평가손실환입 137백만원)을 인식 하였습니다.

10. 기타자산

당분기말과 전기말 현재 기타자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	과목	당분기말	전기말
유동	선급금	154	135
	선급비용	6,229	6,304
소계		6,383	6,439
비유동	장기선급금	100	383
	장기선급비용	1,125	1,429
소계		1,225	1,812
합계		7,608	8,251

11. 유형자산

(1) 당분기와 전분기 중 회사의 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

- 당분기

(단위: 백만원)

구분	토지	건물 및 구축물	기계장치	사용권자산	기타	건설중인자산	합계
당기초	147,545	197,999	146,737	-	22,522	26,200	541,003
회계정책 변경	-	-	-	10,785	-	-	10,785
변경후 기초	147,545	197,999	146,737	10,785	22,522	26,200	551,788
취득	-	(31)	173	2,643	6,751	41,562	51,098
대체	-	6,130	20,086	-	1,688	(28,491)	(587)
처분	-	-	(62)	-	(38)	-	(100)
감가상각	-	(6,465)	(18,769)	(2,251)	(8,372)	-	(35,857)
당분기말	147,545	197,633	148,165	11,177	22,551	39,271	566,342

- 전분기

(단위: 백만원)

구분	토지	건물 및 구축물	기계장치	기타	건설중인자산	합계
전기초	154,167	193,852	145,231	20,652	23,539	537,441
취득	-	238	301	7,675	33,351	41,565
대체	34	11,840	17,663	3,375	(39,380)	(6,468)
처분	(1,369)	(2,848)	(110)	(57)	-	(4,384)
감가상각	-	(5,933)	(17,118)	(7,992)	-	(31,043)
전분기말	152,832	197,149	145,967	23,653	17,510	537,111

12. 투자부동산

당분기와 전분기 중 회사의 투자부동산의 변동내역은 다음과 같습니다.

- 당분기

(단위: 백만원)

구분	토지	건물 및 구축물	건설중인자산	합계
당기초	72,945	2,842	47,188	122,975
취득	-	-	45,210	45,210
처분	(1,925)	(53)	-	(1,978)
감가상각	-	(73)	-	(73)
당분기말	71,020	2,716	92,398	166,134

- 전분기

(단위: 백만원)

구분	토지	건물 및 구축물	건설중인자산	합계
전기초	72,945	3,427	-	76,372
취득	-	-	29,476	29,476
대체	-	-	5,918	5,918
감가상각	-	(85)	-	(85)
전분기말	72,945	3,342	35,394	111,681

13. 무형자산

당분기와 전분기 중 회사의 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

- 당분기

(단위: 백만원)

구분	영업권	산업재산권	회원권	기타의무형자산	합계
당기초	36,016	223	2,930	7,912	47,081
취득	-	59	-	127	186
대체	-	-	-	501	501
상각	-	(50)	-	(2,355)	(2,405)
당분기말	36,016	232	2,930	6,185	45,363

- 전분기

(단위: 백만원)

구분	영업권	산업재산권	회원권	기타의무형자산	합계
전기초	36,016	218	3,000	11,156	50,390
취득	-	70	-	55	125
대체	-	-	-	550	550
처분	-	(2)	-	-	(2)
상각	-	(66)	-	(2,923)	(2,989)
전분기말	36,016	220	3,000	8,838	48,074

14. 관계기업 투자

(1) 당분기말과 전기말 현재 관계기업의 현황은 다음과 같습니다.

구분	기업명	지분율(%)		소재지
		당분기말	전기말	
관계기업	PT.LOTTE RND Center Indonesia	33.3	33.3	인도네시아

(2) 당분기와 전분기의 관계기업에 대한 변동 내역은 다음과 같습니다.

- 당분기

(단위: 백만원)

기업명	당기초	취득	지분법평가			당분기말
			지분법손익	기타포괄손익	이익잉여금 변동	
PT.LOTTE RND Center Indonesia	512	-	(77)	51	-	486

- 전분기

(단위: 백만원)

기업명	전기초	취득	지분법평가			전분기말
			지분법손익	기타포괄손익	이익잉여금 변동	
PT.LOTTE RND Center Indonesia	621	-	(67)	(32)	-	522

15. 차입금

(1) 당분기말과 전기말 현재 차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	당분기말	전기말
유동		
단기차입금	2,000	3,000
사채	99,959	-
소계	101,959	3,000
비유동		
장기차입금	50,000	50,000
사채	49,932	149,810
소계	99,932	199,810
합계	201,891	202,810

(2) 당분기와 전분기 중 차입금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	당분기	전분기
기초금액	202,810	295,843
차입	372,000	93,000
상환	(373,000)	(137,510)
상각	81	82
외화환산	-	1,368
분기말금액	201,891	252,783

16. 기타금융부채

당분기말과 전기말 현재 기타금융부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	과목	당분기말	전기말
유동	미지급금	40,901	42,941
	미지급비용	34,535	28,358
	예수보증금	6,269	3,586
	리스부채	2,589	-
소계		84,294	74,885
비유동	미지급금	824	825
	예수보증금	7,388	10,157
	파생상품부채	-	9,624
	리스부채	8,673	-
소계		16,885	20,606
합계		101,179	95,491

17. 기타부채

당분기말과 전기말 현재 기타부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	과목	당분기말	전기말
유동	예수금	904	881
	부가세예수금	7,034	5,447
	선수금	139,383	2,980
	선수수익	6	6
소계		147,327	9,314
비유동	종업원급여	6,934	6,840
	장기선수금	-	91,709
소계		6,934	98,549
합계		154,261	107,863

18. 순확정급여부채(자산)

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

(단위: 백만원)

구분	당분기말	전기말
확정급여채무의 현재가치	44,224	39,991
사외적립자산의 공정가치(*1)	(39,268)	(42,402)
재무상태표상 부채(자산)	4,956	(2,410)

(*1) 당분기말 사외적립자산의 공정가치는 국민연금전환금 7백만원(전기말: 7백만원)이 포함된 금액입니다.

(2) 당분기와 전분기 중 확정급여제도와 관련하여 인식된 손익은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
당기근무원가	1,844	5,531	1,921	5,447
순이자원가	(47)	(140)	(47)	(142)
종업원 급여에 포함된 총 비용	1,797	5,391	1,874	5,305

19. 총당부채

당분기와 전분기 중 총당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

- 당분기

(단위: 백만원)

구분	유동				비유동		합계
	반품총당부채	배출부채	기타총당부채	소계	복구총당부채	소계	
당기초	1,842	104	-	1,946	534	534	2,480
설정(환입)	(426)	(104)	197	(333)	7	7	(326)
당분기말	1,416	-	197	1,613	541	541	2,154

- 전분기

(단위: 백만원)

구분	유동			비유동		합계
	반품총당부채	기타총당부채	소계	복구총당부채	소계	
전기초	523	-	523	269	269	792
회계정책 변경의 효과	1,318	-	1,318	-	-	1,318
설정(환입)	24	189	213	263	263	476
전분기말	1,865	189	2,054	532	532	2,586

20. 판매비와관리비

당분기와 전분기 중 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
급여	13,013	38,294	12,729	36,845
퇴직급여	1,116	3,248	1,144	3,314
복리후생비	2,658	6,909	2,345	5,852
교육훈련비	355	1,056	342	983
여비교통비	894	2,707	935	2,817
차량유지비	2,955	8,505	3,256	9,286
세금과공과	726	2,789	670	2,657
소모품비	1,280	3,161	1,383	3,049
수도광열비	232	585	232	581
수선유지비	227	908	269	1,004
지급임차료	1,744	4,861	1,652	4,856
감가상각비	2,836	8,333	2,176	6,109
무형자산상각비	689	2,359	968	2,951
지급수수료	14,998	42,744	13,595	38,816
판매수수료	5,706	14,529	5,702	14,628
운반보관료	13,480	36,346	13,077	35,262
광고선전비	3,389	9,976	3,107	9,674
기타	1,104	3,048	1,202	3,102
합계	67,402	190,358	64,784	181,786

21. 기타수익과 기타비용

(1) 당분기와 전분기 중 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
외환차익	143	303	151	546
외화환산이익	(89)	21	(80)	27
유형자산처분이익	8	82	284	934
무형자산처분이익	-	-	27	31
투자부동산처분이익	-	1,075	-	-
매각예정비유동자산처분이익	-	2,981	-	-
기타	566	1,560	554	1,673
합계	628	6,022	936	3,211

(2) 당분기와 전분기 중 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
외환차손	94	343	61	610
외화환산손실	24	33	(98)	20
유형자산처분손실	3	46	37	153
투자부동산처분손실	-	53	-	-
기타	272	1,091	1,354	3,819
합계	393	1,566	1,354	4,602

22. 기타금융수익과 금융원가

(1) 당분기와 전분기 중 기타금융수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
배당금수익	-	59	-	59
파생상품평가이익	-	113	-	1,368
합계	-	172	-	1,427

(2) 당분기와 전분기 중 금융원가의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
이자비용	1,329	3,989	1,439	4,327
외화환산손실	-	-	-	1,368
파생상품평가손실	-	-	2,154	3,485
합계	1,329	3,989	3,593	9,180

23. 법인세비용

법인세비용은 전체 회계연도에 대해서 예상되는 최선의 가중평균 연간법인세율의 추정에 기초하여 인식하였습니다. 2019년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 예상평균연간법인세율은 24.9%(2018년 9월 30일로 종료하는 기간에 대한 예상법인세율: 24.3%)입니다.

24. 주당이익

(1) 당분기와 전분기 중 회사의 기본주당이익은 다음과 같이 계산되었습니다.

구분	당분기		전분기	
	3개월	누적	3개월	누적
가. 분기순이익(단위:백만원)	15,267	37,001	17,855	43,669
나. 가중평균유통보통주식수(단위:주)(*1)	909,810	909,810	909,810	909,810
다. 기본주당이익(단위:원/주)	16,781	40,669	19,626	47,998

(*1) 당기 회사가 보유하고 있는 자기주식 222,060주를 고려하여 산출하였습니다.

(2) 회사는 잠재적보통주를 발행하지 않았으므로 기본주당이익과 희석주당이익은 동일합니다.

25. 배당금

2018년 12월 31일로 종료하는 회계기간에 대한 배당금 13,647백만원은 2019년 4월에 지급되었습니다(2018년 지급액: 20,016백만원).

26. 재무활동에서 생기는 부채의 조정내용

당분기 중 회사의 재무활동에서 생기는 부채의 조정내용은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	단기차입금		장기차입금		합계
	차입금	사채	차입금	사채	
당기초	3,000	-	50,000	149,810	202,810
현금흐름-차입	372,000	-	-	-	372,000
현금흐름-상환	(373,000)	-	-	-	(373,000)
유동성대체	-	99,918	-	(99,918)	-
기타 비금융변동	-	41	-	40	81
당분기말	2,000	99,959	50,000	49,932	201,891

27. 우발채무 및 약정사항

당분기 중 주요 변동사항은 다음과 같습니다.

(1) 주요 약정사항

당분기 중 신한은행 동반성장론 개설약정 한도가 600억원만큼 증가하였으며, 메리츠증권 기업어음(CP) 한도가 300억원만큼 감소하였습니다.

(2) 계류중인 소송사건

당분기말 현재 회사가 피고로 계류중인 소송사건은 없으며(전기말: 없음), 원고로 계류중인 소송사건은 7건으로 소송가액은 2,261백만원(전기말: 5건, 777백만원)입니다. 회사의 경영진은 상기의 소송결과가 회사의 재무상태에 중요한 영향을 미치지 아니할 것으로 판단하고 있습니다.

(3) 제공받은 지급보증 등

당분기말 현재 회사는 납품계약 및 외상물품 등과 관련하여 서울보증보험(주)으로부터 계약 이행보증 등 3,429백만원(전기말: 3,082백만원)의 지급보증을 제공받고 있으며, 김천공장 증축공사 계약이행보증 등과 관련하여 롯데건설(주) 등으로부터 수표 4매를 견질로 제공받았습니다.

28. 특수관계자거래

(1) 지배·종속기업 등 현황

1) 당분기말과 전기말 현재 회사의 지배기업 및 종속기업은 없습니다.

2) 회사와 매출 등 거래 또는 채권·채무 잔액이 있는 기타 특수관계자

구분	당분기말	전기말
유의적인 영향력을 행사하는 기업	롯데지주(주)	롯데지주(주)
유의적인 영향력을 행사하는 기업의 종속기업	롯데지알에스(주), (주)코리아세븐, 롯데제과(주), 롯데정보통신(주), (주)대흥기획, (주)바이더웨이 등	롯데지알에스(주), (주)코리아세븐, 롯데제과(주), 롯데정보통신(주), (주)대흥기획, (주)바이더웨이 등
기타(*1)	롯데네슬레코리아(주), 롯데쇼핑(주), 롯데칠성음료(주), 롯데글로벌로지스(주), 롯데상사(주), (주)호텔롯데, 롯데케미칼(주), 롯데알미늄(주) 등	롯데네슬레코리아(주), 롯데쇼핑(주), 롯데칠성음료(주), 롯데로지스틱스(주), 롯데상사(주), (주)호텔롯데, 롯데케미칼(주), 롯데알미늄(주) 등

(*1) 제1024호 특수관계자 범위에 포함되지 않으나 독점규제및공정거래법에 따른 동일한 대규모기업집단 소속회사입니다.

(2) 매출 및 매입 등 거래

- 당분기

(단위: 백만원)

특수관계자 구분	회사명	매출	기타수익	매입 등(*1)	자산취득
유의적인 영향력을 행사하는 기업	롯데지주(주)	179	-	7,167	-
유의적인 영향력을 행사하는 기업의 종속기업	롯데지알에스(주)	91,650	-	18	-
	(주)코리아세븐	106,540	-	164	-
	롯데제과(주)	42,598	2,029	9,061	-
	기타	1,022	-	6,845	1,192
기타	롯데네슬레코리아(주)	2,382	-	1,351	-
	롯데쇼핑(주)	83,772	6	2,584	35
	롯데칠성음료(주)	17,935	86	2,913	-
	롯데글로벌로지스(주)(*2)	4,547	8,340	63,647	17
	롯데상사(주)	223	-	160,081	-
	롯데알미늄(주)	1,143	-	23,969	5,155
	롯데건설(주)	549	35	22	54,048
	기타	29,784	21	7,145	12
합계	382,324	10,517	284,967	60,459	

(*1) 매입, 수수료비용, 배당금 지급액, 리스부채 상각에 따른 이자비용 등이 포함되어 있습니다.

(*2) 롯데로지스틱스는 2019년 3월 1일 롯데글로벌로지스(주)에 흡수합병됨에 따라 해당 회사의 매출 및 매입 등 거래 금액이 포함되어 있습니다.

- 전분기

(단위: 백만원)

특수관계자 구분	회사명	매출	기타수익	매입 등(*1)	자산취득
유의적인 영향력을 행사하는 기업	롯데지주(주)	133	10	9,632	-
유의적인 영향력을 행사하는 기업의 종속기업	롯데지알에스(주)	99,201	476	38	-
	(주)코리아세븐	82,375	-	74	-
	기타	2,789	-	8,028	284
기타	롯데네슬레코리아(주)	3,250	-	1,167	-
	롯데쇼핑(주)	99,308	3,871	2,374	-
	롯데칠성음료(주)	16,901	62	3,144	-
	롯데제과(주)	48,194	2,651	7,157	-
	롯데로지스틱스(주)	22,770	98	54,868	-
	롯데상사(주)	168	-	161,244	-
	롯데알미늄(주)	1,340	-	25,685	5,487
	롯데건설(주)	544	35	70	30,809
	기타	23,299	37	14,612	114
합계		400,272	7,240	288,093	36,694

(*1) 매입, 수수료비용, 임차료, 배당금 지급액 등이 포함되어 있습니다.

(3) 특수관계자에 대한 채권·채무의 주요 잔액

- 당분기말

(단위: 백만원)

특수관계자 구분	회사명	채권		채무		
		매출채권	기타채권(*1)	매입채무	기타채무(*2)	리스부채
유의적인 영향력을 행사하는 기업	롯데지주(주)	25	-	-	420	-
유의적인 영향력을 행사하는 기업의 종속기업	롯데지알에스(주)	24,785	-	-	1	-
	(주)코리아세븐	20,037	-	-	-	-
	롯데제과(주)	13,168	6,534	235	695	5,477
	기타	614	429	-	1,881	597
기타	롯데네슬레코리아(주)	451	-	41	-	-
	롯데쇼핑(주)	6,785	11,074	57	1,287	18
	롯데칠성음료(주)	2,255	1,668	212	3,065	1,099
	롯데글로벌로지스(주)(*3)	580	87	8	7,833	-
	롯데상사(주)	70	-	16,098	-	-
	롯데알미늄(주)	133	-	9,267	859	-
	롯데건설(주)	143	3	-	2,036	-
	기타	3,183	1,402	530	136	2,840
합계	72,229	21,197	26,448	18,213	10,031	

(*1) 미수금, 임차보증금 등이 포함되어 있습니다.

(*2) 미지급금, 미지급비용, 임대보증금 등이 포함되어 있습니다.

(*3) 롯데로지스틱스(주)가 2019년 3월 1일 롯데글로벌로지스(주)에 흡수합병됨에 따라 해당 회사의 채권 및 채무 등 거래 잔액이 포함되어 있습니다.

- 전기말

(단위: 백만원)

특수관계자 구분	회사명	채권		채무	
		매출채권	기타채권(*1)	매입채무	기타채무(*2)
유의적인 영향력을 행사하는 기업	롯데지주(주)	13	-	-	343
유의적인 영향력을 행사하는 기업의 종속기업	롯데지알에스(주)	21,182	-	-	2
	(주)코리아세븐	11,848	-	-	-
	롯데제과(주)	15,377	6,412	26	271
	기타	301	497	-	1,564
기타	롯데네슬레코리아(주)	766	-	599	-
	롯데쇼핑(주)	8,409	10,530	55	1,122
	롯데칠성음료(주)	1,923	2,093	351	3,065
	롯데로지스틱스(주)	3,256	11	-	5,542
	롯데상사(주)	42	-	14,979	-
	롯데알미늄(주)	154	-	7,290	592
	롯데건설(주)	40	3	-	186
	기타	3,769	1,326	603	793
합계	67,080	20,872	23,903	13,480	

(*1) 미수금, 임차보증금 등이 포함되어 있습니다.

(*2) 미지급금, 미지급비용, 임대보증금 등이 포함되어 있습니다.

(4) 특수관계자와의 자금거래

1) 구매카드

당분기 중 회사는 롯데카드(주)와의 구매카드 거래약정을 해지하였으며, 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	회사명	내역	약정액	사용금액	상환금액	미결제금액
기타	롯데카드(주)	구매카드	-	71,776	71,776	-

2) 리스

(단위: 백만원)

회사명	리스료 지급
롯데제과(주)	455
롯데쇼핑(주)	30
롯데칠성음료(주)	91
롯데정보통신(주)	55
롯데자산개발(주)	164
롯데물산(주)	39
롯데컬처웍스(주)	15
롯데렌탈(주)	641
롯데오토리스(주)	112
롯데첨단소재(주)	1
합계	1,603

(5) 당분기말 현재 회사는 특수관계자와 상표권 라이선스 계약 등을 체결하고 있는 바, 그 주요내용은 다음과 같습니다.

구분	계약내용	산정기준	계약만료일
롯데칠성음료(주)	칸타타 상표 사용	매출액의 2.5%	2019.10.31, 자동연장 1년
	밀키스 상표 사용	매출액의 1.5%	2020.03.31
롯데지알에스(주)	엔제리너스 상표 사용	매출액의 2.5%	2019.10.31, 자동연장 1년
Chocolaterie Guylian N.V	Guylian 상표 사용	매출액의 3.0%	2020.03.30, 자동연장 1년
롯데지주(주)	롯데 브랜드 사용	광고선전비를 차감한 매출액의 0.15%	2020.12.31
	(舊)롯데 브랜드 사용	매출액의 2.82%	2019.12.01, 자동연장 1년
	경영자문수수료	배부기준금액에 5% 곱한 금액을 가산한 금액	2019.12.31, 자동연장 1년

(6) 담보제공

당분기말 현재 회사가 특수관계자에게 제공하는 담보 및 지급보증은 없으며, 김천공장 증축 공사 계약이행보증 등과 관련하여 롯데건설(주) 등으로부터 수표 4매를 건질로 제공받았습니다.

(7) 주요 경영진에 대한 보상

회사는 등기이사 및 회사 기업활동의 계획, 운영 및 통제에 대한 중요한 권한과 책임을 가진 임원을 주요 경영진에 포함하고 있으며, 당분기 및 전분기 중 주요 경영진에 대한 보상금액은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	당분기	전분기
단기급여	3,981	3,916
퇴직급여	580	599
기타장기급여	6	25
합계	4,567	4,540

(8) 회사의 분할

회사는 2017년 4월 26일 이사회 결의 및 2017년 8월 29일 임시주주총회의 승인에 의거 2017년 10월 1일을 기준으로 하여 회사와 롯데칠성음료 주식회사, 롯데쇼핑 주식회사가 영위하는 사업 중 투자부문을 각각 인적분할하여 롯데제과 투자부문(현, 롯데지주 주식회사)에 흡수합병하였습니다. 이와 관련하여 회사는 롯데지주 주식회사와 인적분할 전의 회사 채무에 관하여 연대하여 변제할 책임이 있습니다.

(9) 파생상품

회사는 독점규제 및 공정거래에 관한 법률 제8조의2에 따라 회사가 보유한 롯데글로벌로지스(주) 주식을 2019년 3월 18일에 처분하였습니다. 거래 주식은 기존 주주간풋옵션 행사에 따라 의무가 포함된 주식으로, 해당 옵션 평가금액을 반영하여 당사자간 지급되는 금액(처분 금액)은 4,610백만원입니다.

(10) 김천공장 시설증설 투자

회사는 2018년 11월 6일 이사회 의결에 의거 HMR 사업확대에 따른 제조역량 강화를 위해 2020년 4월까지 김천공장에 930억원을 투자하기로 결의하고 롯데건설(주) 등과 계약을 체결하여 시설증설을 진행하고 있습니다.

29. 회계정책의 변경 - 기업회계기준서 제1116호 '리스'의 적용

주석 2.1.1에서 설명한 것처럼 회사는 기업회계기준서 제1116호를 2019년 1월 1일부터 소급하여 적용하였으나 기준서의 경과 규정에 따라 허용되는 방법으로 전기재무제표를 재작성하지 않았습니다. 따라서 새로운 리스 기준에 따른 재분류와 조정은 2019년 1월 1일의 개시 재무상태표에 인식되었습니다.

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

회사는 기업회계기준서 제1116호의 적용으로 종전에 기업회계기준서 제1017호의 원칙에 따라 '운용리스'로 분류하였던 리스와 관련하여 리스부채를 인식하였습니다. 해당 리스부채는 2019년 1월 1일 현재 리스이용자의 증분차입이자율로 할인한 나머지 리스료의 현재가치로 측정되었습니다. 2019년 1월 1일 현재 리스부채의 측정에 사용된 리스이용자의 가중평균 증분차입이자율은 2.43%입니다.

회사는 종전에 '금융리스'로 분류된 리스에 대해 최초 적용일 직전 리스자산과 리스부채의 장부금액을 최초 적용일 현재 사용권자산과 리스부채의 장부금액으로 인식하였습니다. 기업회계기준서 제1116호의 측정원칙은 최초 적용일 이후에 적용하였습니다.

(단위: 백만원)

	2019
전기말 운용리스약정	23,659
최초 적용일 현재 리스이용자의 증분차입이자율을 사용한 할인액	21,613
(차감): 정액법으로 비용 인식한 단기리스료	(1,972)
(차감): 정액법으로 비용 인식한 소액자산리스료	(2,344)
가산(차감): 변동리스료에 영향을 미치는 지수나 요율의 변동과 관련된 조정	(6,512)
최초 적용일 현재 인식된 리스부채	10,785
인식된 리스부채의 유동분류	
유동 리스부채	2,628
비유동 리스부채	8,157
합계	10,785

① 재무상태표에 인식된 금액

리스와 관련해 재무상태표에 인식된 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	당분기말	당기초
사용권자산(*1)		
부동산	8,162	8,992
차량운반구	2,918	1,642
전산장비	92	148
기타	5	3
합계	11,177	10,785

(*1) 재무상태표의 '유형자산' 항목에 포함되었습니다.

(단위: 백만원)

구분	당분기말	당기초
리스부채(*2)		
유동	2,589	2,628
비유동	8,673	8,157
합계	11,262	10,785

(*2) 재무상태표의 '기타금융부채' 항목에 포함되었습니다.

② 손익계산서에 인식된 금액

리스와 관련하여 손익계산서에 인식된 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 백만원)

구분	3개월	누적
사용권자산의 감가상각비		
부동산	500	1,428
차량운반구	272	766
전산장비	18	55
기타	1	2
합계	791	2,251
리스부채에 대한 이자비용(금융원가에 포함)	65	199
단기리스료(매출원가 및 관리비에 포함)	258	932
단기리스가 아닌 소액자산 리스료(매출원가 및 관리비에 포함)	672	1,879
리스부채 측정치에 포함되지 않은 변동리스료(관리비에 포함)	1,756	4,695

회계정책의 변경으로 최초 적용일 현재 재무상태표의 다음 항목이 조정되었습니다.

- 유형자산: 10,785 백만원 증가
- 기타금융부채: 10,785백만원 증가

③ 실무적 간편법의 사용

회사는 기업회계기준서 제1116호를 최초 적용하면서 기준서에서 허용하는 다음의 실무적 간편법을 사용하였습니다.

- 특성이 상당히 비슷한 리스 포트폴리오에 단일 할인율의 적용
- 리스가 손실부담계약인지에 대한 종전 평가에 의존한 사용권자산의 손상검토
- 최초 적용일 현재 12개월 이내에 리스기간이 종료되는 운용리스를 단기리스와 같은 방식으로 회계처리
- 최초 적용일의 사용권자산 측정에 리스개설직접원가를 제외
- 연장선택권이나 종료선택권이 있는 계약의 리스기간 결정에 사후판단 사용

또한 회사는 최초 적용일 현재 계약이 리스에 해당하는지 또는 리스가 내재되었는지를 재평가하지 않았습니다. 대신 최초 적용일 이전에 체결된 계약에 대하여 기업회계기준서 제1017호와 기업회계기준해석서 제2104호 '약정에 리스가 포함되어 있는지의 결정'을 적용하여 종전에 리스로 식별된 계약에 기업회계기준서 제1116호를 적용하였습니다.

(2) 회사의 리스활동과 회계정책

회사는 다양한 영업장, 자동차, 전산장비 등을 리스하고 있습니다. 리스계약은 일반적으로 1~10년의 고정기간으로 체결됩니다. 리스조건은 개별적으로 협상되며 다양한 계약조건을 포함합니다. 리스계약에 따라 부과되는 다른 제약은 없지만 리스자산을 차입금의 담보로 제공할 수는 없습니다.

2018년 회계연도까지는 유형자산의 리스를 금융리스 또는 운용리스로 분류하였습니다. 운용리스에 따른 리스료(리스제공자로부터 받은 인센티브를 제외한 순액)는 리스기간에 걸쳐 정액으로 당기손익으로 인식하였습니다.

2019년 1월 1일부터 회사는 리스된 자산을 사용할 수 있는 리스개시일에 사용권자산과 이에 대응하는 부채를 인식합니다. 각 리스료는 리스부채의 상환과 금융원가로 배분합니다. 금융원가는 각 기간의 리스부채 잔액에 대하여 일정한 기간 이자율이 산출되도록 계산된 금액을 리스기간에 걸쳐 당기손익으로 인식합니다. 사용권자산은 리스개시일부터 사용권자산의 내용연수 종료일과 리스기간 종료일 중 이른 날까지의 기간동안 감가상각합니다.

리스에서 생기는 자산과 부채는 최초에 현재가치기준으로 측정합니다. 리스부채는 다음 리스료의 순현재가치를 포함합니다.

- 받을 리스 인센티브를 차감한 고정리스료(실질적인 고정리스료 포함)
- 지수나 요율(이율)에 따라 달라지는 변동리스료
- 잔존가치보증에 따라 리스이용자가 지급할 것으로 예상되는 금액
- 리스이용자가 매수선택권을 행사할 것이 상당히 확실한 경우에 그 매수선택권의 행사가격
- 리스기간이 리스이용자의 종료선택권 행사를 반영하는 경우에 그 리스를 종료하기 위하여 부담하는 금액

리스의 내재이자율을 쉽게 산정할 수 있는 경우 그 이자율로 리스료를 할인합니다. 내재이자율을 쉽게 산정할 수 없는 경우에는 리스이용자가 비슷한 경제적 환경에서 비슷한 기간에 걸

쳐 비슷한 담보로 사용권자산과 가치가 비슷한 자산을 획득하는 데 필요한 자금을 차입한다면 지급해야 할 이자율인 리스이용자의 증분차입이자율을 사용합니다.

사용권자산은 다음 항목들로 구성된 원가로 측정합니다.

- 리스부채의 최초 측정금액
- 받은 리스 인센티브를 차감한 리스개시일이나 그 전에 지급한 리스료
- 리스이용자가 부담하는 리스개설직접원가
- 복구원가의 추정치

단기리스나 소액자산 리스와 관련된 리스료는 정액법에 따라 당기손익으로 인식합니다. 단기리스는 리스기간이 12개월 이하인 리스이며, 소액리스자산은 소액의 사무실가구 등으로 구성되어 있습니다.

6. 기타 재무에 관한 사항

1. 재무정보이용상의 유의점

(1) 분할합병

당사는 2017년 4월 26일 이사회 결의 및 2017년 8월 29일 임시주주총회의 승인에 의거 2017년 10월 1일을 기준으로 하여 당사와 롯데칠성음료 주식회사, 롯데쇼핑 주식회사가 영위하는 사업 중 투자부문을 각각 인적분할하여 롯데제과 투자부문(현, 롯데지주 주식회사)에 흡수합병하였습니다. 이와 관련하여 당사는 롯데지주 주식회사와 인적분할 전의 회사 채무에 관하여 연대하여 변제할 책임이 있습니다.

구분	내용
분할방법	인적분할
분할회사	롯데푸드 주식회사 사업부문(분할존속회사) 롯데푸드 주식회사 투자부문(분할신설회사)
분할합병일정	분할합병기일: 2017년 10월 1일

(2) 2017년 인적분할시 분할신설회사로 대체된 자산과 부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구분	금액	
유동자산		205,015
현금및현금성자산	205,013	
선급비용	2	
비유동자산		191,635,997
매도가능금융자산	155,814,806	
공동기업투자	35,821,191	

자산총계		191,841,012
유동부채		11,742
미지급비용	5,917	
예수금	5,825	
비유동부채		34,557,243
순확정급여부채	37,812	
장기종업원급여부채	6,635	
이연법인세부채	34,512,796	
부채총계		34,568,985
순자산금액		157,272,027

(3) 2017년 인적분할시 분할신설회사로 대체된 자산과 관련한 기타포괄손익누계액은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구분	금액
매도가능금융자산평가이익누계액	81,123,901
공동기업투자기타포괄손실누계액	(228,063)
합계	80,895,838

(4) 분할에 따른 정산이익의 인식

동일한 종류의 지분상품을 갖고 있는 모든 소유주가 동등하게 취급되는 비현금성자산을 무상분배하는 경우, 당사는 분배를 선언하고 관련 자산·부채를 분배할 의무를 부담하는 시점에 미지급배당금을 공정가치로 측정하여 인식하고 있습니다. 이에 따라 당사는 독립적인 외부평가기관의 전문가적인 판단에 따른 추정치와 평가모형을 사용하여 산정한 금액을 기초로 분배대상 비현금자산의 공정가치를 결정하였습니다.

당사는 분배시점의 분배대상 비현금자산과 인식된 미지급배당금의 차이 80,896백만원을 분할합병기일에 정산이익으로 인식하였습니다.

- ※ 관련공시일 : 2017.04.26. 주요사항보고서(회사분할합병결정)
- 2017.06.29. 주요사항보고서(회사분할합병결정)
- 2017.07.25. 주요사항보고서(회사분할합병결정)
- 2017.10.12. 합병등 종료보고서
- 2017.10.23. 합병등 종료보고서(정정)
- 2017.10.30. 합병등 종료보고서(정정)

2. 대손충당금 설정현황

가. 최근 3사업연도의 계정과목별 대손충당금 설정내용

(단위 : 백만원, %)

구분	관련 계정과목	채권금액	대손충당금	대손충당금 설정비율
제60기 3분기	매출채권	220,646	3,788	1.7%
제59기	매출채권	192,345	2,980	1.5%
제58기	매출채권	215,271	2,563	1.2%

나. 최근 3사업연도의 대손충당금 변동현황

(단위 : 백만원)

구분	제60기 3분기	제59기	제58기
1. 기초 대손충당금 잔액합계	2,980	2,563	2,112
2. 순대손처리액(①-②)	215	88	7
① 대손처리액(상각채권액)	296	104	15
② 상각채권회수액	81	17	8
3. 대손상각비 계상(환입)액	1,023	504	458
4. 기말 대손충당금 잔액합계	3,788	2,980	2,563

다. 매출채권관련 대손충당금 설정방침

당사는 매출채권에 대해 전체 기간 기대신용손실을 손실충당금으로 인식하는 간편법을 적용합니다. 기대신용손실을 적용하기 위해 매출채권은 신용위험 특성을 기준으로 구분하고 있습니다.

신용위험 특성을 기준으로 구분하는 방법은 보고기간 종료일 현재의 매출채권을 정상채권과 부실채권으로 구분하고, 정상채권에 대해서는 과거 1년간의 채권 연령분석을 통하여 평균미회수율을 산출하고 이를 이용하여 기대손실을 계산하여 대손충당금을 설정하고, 부실채권에 대하여는 개별분석하여 대손충당금을 설정하고 있습니다.

당분기말 매출채권에 대한 손실충당금은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구분	정상	3개월 초과	6개월 초과	9개월 초과	개별평가	계
기대손실률	0.23%	7.34%	36.16%	80.00%	63.23%	
총 장부금액-매출채권	211,955	3,810	880	985	3,016	220,646
손실충당금	496	279	318	788	1,907	3,788

1) 대손처리기준

법인세법상 대손요건을 기준으로하여 대손처리 하거나, 회수비용이 채권금액을 초과하여 회수실익이 없는 채권 등

- 세법상의 대손사유에 해당하는 소멸시효가 완성된 채권
- 거래점주의 파산, 강제집행, 사업의 폐지, 채무자의 사망, 실종, 행방불명인 경우
- 소송의 패소 등으로 법적 청구권이 소멸된 경우

라. 당분기말 현재 경과기간별 매출채권잔액 현황

(단위 : 백만원)

구분		6월이하	6월초과 1년이하	1년초과 3년이하	3년초과	계
금액	일반	143,536	1,319	2,841	721	148,417
	특수관계자	72,229	-	-	-	72,229
	계	215,765	1,319	2,841	721	220,646
구성비율		97.8%	0.6%	1.3%	0.3%	100.0%

※ 대손충당금 차감전 채권총액임

3. 재고자산 현황 등

가. 최근 3사업연도의 재고자산의 사업부문별 보유현황

(단위 : 백만원)

구분		제60기 3분기	제59기	제58기
빙과 등	상품	4,325	4,755	3,932
	제품외	49,089	36,158	36,206
	소계	53,414	40,913	40,138
유지식품 등	상품	21,059	15,274	19,047
	제품외	66,650	62,540	60,997
	소계	87,709	77,814	80,044
육가공 등	상품	2,753	2,702	1,606
	제품외	74,860	70,913	56,984
	소계	77,613	73,615	58,590
전체	상품	28,137	22,731	24,585
	제품외	190,599	169,611	154,187
	합계	218,736	192,342	178,772
총자산대비 재고자산 구성비율 (재고자산합계÷기말자산총계×100)		16.9%	15.9%	14.6%
재고자산 회전율 [연환산 매출원가÷{(기초재고+기말재고)÷2}]		7.3	8.1	8.6

나. 재고자산의 실사내용

- (1) 실사일자 : 당사는 기말에 재고실사를 연 1회 실시하고 있으며, 각 창고 담당자들이 월마 감시 실사를 자체적으로 진행하고 있습니다. 장부재고와 실물의 시점 차에 의한 수량차이는 원재료, 제상품 등의 수불부 및 거래명세서 등을 외부감사인에 제출하여 소명하였습니다.
- (2) 실사방법 : 외부감사인과 각 부문별 책임자 입회하에 재고자산 실사
- (3) 재고실사시 참여 및 입회 : 재고실사시 재무제표의 외부감사인인 삼일회계법인 소속 공

인회계사 및 회사의 창고 담당자

(4) 장기체화재고 등 현황 : 재고자산의 시가가 취득원가보다 하락한 경우에는 저가법을 사용하여 재고자산의 재무상태표가액을 결정하고 있으며, 당분기말 현재 재고자산에 대한 평가내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

계정목	취득원가	보유금액	평가충당금	기말잔액
상품(*1)	28,669	28,669	(532)	28,137
제품(*1)	38,696	38,696	(981)	37,715
반제품	10,704	10,704	-	10,704
원재료	78,035	78,035	-	78,035
부재료	6,676	6,676	-	6,676
저장품	19	19	-	19
미착품	57,450	57,450	-	57,450
합계	220,249	220,249	(1,513)	218,736

(*1) 반품예상재고 1,021백만원이 포함되어 있습니다.

4. 진행률적용 수주계약 현황

해당사항 없음.

5. 공정가치평가 내역

III. 재무에 관한 사항의 재무제표 주식부문을 참고하시기 바랍니다. (4.공정가치)

6. 채무증권 발행 실적 등

채무증권 발행실적

(기준일 : 2019년 09월 30일)

(단위 : 백만원, %)

발행회사	증권종류	발행방법	발행일자	권면 총액	이자율	평가등급 (평가기관)	만기일	상환 여부	주관회사
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2015.08.03	30,000	1.67%	A1 (NICE신용,한신평)	2016.02.03	상환	NH투자증권
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2016.12.09	15,000	1.49%	A1 (NICE신용,한기평)	2016.12.30	상환	신한은행
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2016.12.14	30,000	1.91%	A1 (NICE신용,한기평)	2017.05.08	상환	신한은행
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2017.03.22	10,000	1.39%	A1 (NICE신용,한기평)	2017.03.31	상환	NH투자증권
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2017.04.10	30,000	1.29%	A1 (NICE신용,한기평)	2017.04.14	상환	NH투자증권
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2017.10.12	30,000	1.67%	A1 (NICE신용,한기평)	2018.01.12	상환	미래에셋대우
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2017.10.12	30,000	1.80%	A1 (NICE신용,한기평)	2018.04.12	상환	NH투자증권

롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2017.10.12	50,000	1.94%	A1 (NICE신용,한기평)	2018.10.11	상환	신한은행
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2018.02.12	15,000	1.78%	A1 (NICE신용,한기평)	2018.02.28	상환	미래에셋대우
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2018.04.23	10,000	1.63%	A1 (NICE신용,한기평)	2018.04.30	상환	NH투자증권
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2018.05.16	15,000	1.63%	A1 (NICE신용,한기평)	2018.05.31	상환	NH투자증권
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2018.10.11	10,000	1.83%	A1 (NICE신용,한기평)	2018.10.31	상환	IBK투자증권
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2018.10.11	20,000	2.01%	A1 (NICE신용,한기평)	2018.12.31	상환	IBK투자증권
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2019.01.15	20,000	1.90%	A1 (NICE신용,한기평)	2019.01.31	상환	IBK투자증권
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2019.02.08	10,000	1.87%	A1 (NICE신용,한기평)	2019.02.28	상환	신한은행
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2019.02.15	20,000	1.89%	A1 (NICE신용,한기평)	2019.02.28	상환	신한은행
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2019.03.15	20,000	1.90%	A1 (NICE신용,한기평)	2019.03.29	상환	NH투자증권
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2019.04.15	20,000	1.93%	A1 (NICE신용,한기평)	2019.04.30	상환	IBK투자증권
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2019.04.23	20,000	1.85%	A1 (NICE신용,한기평)	2019.05.02	상환	신영증권
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2019.05.10	20,000	1.89%	A1 (NICE신용,한기평)	2019.05.31	상환	IBK투자증권
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2019.05.15	20,000	1.90%	A1 (NICE신용,한기평)	2019.06.03	상환	NH투자증권
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2019.06.10	20,000	1.89%	A1 (NICE신용,한기평)	2019.06.28	상환	IBK투자증권
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2019.06.17	20,000	1.89%	A1 (NICE신용,한기평)	2019.06.28	상환	신한은행
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2019.06.28	20,000	1.92%	A1 (NICE신용,한기평)	2019.07.01	상환	NH투자증권
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2019.07.10	20,000	1.86%	A1 (NICE신용,한기평)	2019.07.31	상환	NH투자증권
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2019.07.15	10,000	1.82%	A1 (NICE신용,한기평)	2019.07.31	상환	신한은행
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2019.07.15	20,000	1.82%	A1 (NICE신용,한기평)	2019.08.01	상환	신한은행
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2019.08.05	20,000	1.56%	A1 (NICE신용,한기평)	2019.08.30	상환	NH투자증권
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2019.08.09	30,000	1.60%	A1 (NICE신용,한기평)	2019.09.02	상환	NH투자증권
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2019.08.14	10,000	1.62%	A1 (NICE신용,한기평)	2019.09.02	상환	IBK투자증권
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2019.09.10	30,000	1.90%	A1 (NICE신용,한기평)	2019.09.30	상환	신한은행

롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2019.09.10	10,000	1.90%	A1 (NICE신용,한기평)	2019.09.30	상환	NH투자증권
롯데푸드(주)	기업어음증권	-	2019.09.16	10,000	1.69%	A1 (NICE신용,한기평)	2019.09.30	상환	IBK투자증권
롯데푸드(주)	회사채	공모	2014.05.07	50,000	3.01%	AA0 (NICE신용,한신평)	2017.05.07	상환	대우증권/신한금융
롯데푸드(주)	회사채	사모	2015.03.24	33,510	1.85%	-	2018.03.23	상환	미즈호은행
롯데푸드(주)	회사채	공모	2017.04.12	100,000	2.08%	AA0 (NICE신용,한신평)	2020.04.12	미상환	미래에셋대우/한국투자
롯데푸드(주)	회사채	공모	2017.04.12	50,000	2.46%	AA0 (NICE신용,한신평)	2022.04.12	미상환	미래에셋대우/한국투자
합 계	-	-	-	898,510	-	-	-	-	-

사채관리계약 주요내용 및 충족여부 등

(작성기준일 : 2019년 09월 30일)

(단위 : 백만원, %)

채권명	발행일	만기일	발행액	사채관리 계약체결일	사채관리회사
롯데푸드(주) 무보증사채 34-1	2017년 04월 12일	2020년 04월 12일	100,000	2017년 04월 06일	한국예탁결제원
롯데푸드(주) 무보증사채 34-2	2017년 04월 12일	2022년 04월 12일	50,000	2017년 04월 06일	한국예탁결제원

(이행현황기준일 : 2019년 09월 30일)

재무비율 유지현황	계약내용	부채비율 200%이하로 유지
	이행현황	계약조항의 재무비율을 유지함 ('19년 3분기 기준 82.42%)
담보권설정 제한현황	계약내용	사채발행이후 지급보증 또는 "담보권"이 설정되는 채무의 합계액이 직전 회계년도 "자기자본"의 200%미만
	이행현황	계약조항을 위반하여 지급보증의무를 부담하거나 담보권을 설정하지 아니함
자산처분 제한현황	계약내용	회계연도에 1회 또는 수회에 걸쳐 총액 1조원(자산처분 후 1년 이내에 처분가액 등을 재원으로 취득한 자산이 있는 경우에는 이를 차감한다) 이상 처분 제한
	이행현황	계약조항을 위반하여 자산을 처분하지 아니함 ('19년 3분기 기준 2,078백만)
지배구조변경 제한현황	계약내용	해당사항 없음
	이행현황	해당사항 없음
이행상황보고서 제출현황	이행현황	2019.04.25

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

기업어음증권 미상환 잔액

(기준일 : 2019년 09월 30일)

(단위 : 백만원)

잔여만기	10일 이하	10일초과	30일초과	90일초과	180일초과	1년초과	2년초과	3년 초과	합 계

		30일이하	90일이하	180일이하	1년이하	2년이하	3년이하		
미상환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-

전자단기사채 미상환 잔액

(기준일 : 2019년 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	-	-	-	-	-	-	-	-

회사채 미상환 잔액

(기준일 : 2019년 09월 30일)

(단위 : 백만원)

잔여만기		1년 이하	1년초과 2년이하	2년초과 3년이하	3년초과 4년이하	4년초과 5년이하	5년초과 10년이하	10년초과	합 계
미상환 잔액	공모	100,000	-	50,000	-	-	-	-	150,000
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	100,000	-	50,000	-	-	-	-	150,000

신종자본증권 미상환 잔액

(기준일 : 2019년 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	-	-	-	-	-	-	-	-

조건부자본증권 미상환 잔액

(기준일 : 2019년 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

IV. 이사의 경영진단 및 분석의견

- 작성지침에 따라 분/반기 보고서에는 이사의 경영진단 및 분석의견을 기재하지 않습니다. (사업보고서에 기재예정)

V. 감사인의 감사의견 등

1. 회계감사인의 명칭 및 감사의견

사업연도	감사인	감사의견	감사보고서 특기사항
제60기 3분기(당분기)	삼일회계법인	해당사항 없음	해당사항 없음
제59기(전기)	삼일회계법인	적정	해당사항 없음
제58기(전전기)	삼일회계법인	적정	해당사항 없음

2. 감사용역 체결현황

(단위 : 천원, 시간)

사업연도	감사인	내 용	보수	총소요시간
제60기 3분기(당분기)	삼일회계법인	분,반기 재무제표 검토 및 기말 재무제표 감사	250,000	1,150
제59기(전기)	삼일회계법인	분,반기 재무제표 검토 및 기말 재무제표 감사	225,000	2,701
제58기(전전기)	삼일회계법인	분,반기 재무제표 검토 및 기말 재무제표 감사	195,000	2,254

3. 회계감사인과의 비감사용역 계약체결 현황

(단위 : 천원)

사업연도	계약체결일	용역내용	용역수행기간	용역보수	비고
제60기 3분기(당분기)	2019년	세무조정	2019.04~2020.03	15,000	-
제59기(전기)	2018년	세무조정 및 자문 등	2018.05~2019.04	32,500	-
제58기(전전기)	2017년	세무조정 및 자문 등	2017.01~2018.04	98,167	-

2. 외부감사인의 변경

외부감사인의 계약 기간 만료 및 감사위원회 의결에 따라 제60기(사업년도 2019.1.1~2019.12.31) 사업연도와 연속하는 2개 사업연도에 대한 감사인으로 삼일회계법인을 재선임하였습니다.

3. 내부통제에 관한 사항

가. 감사위원회는 제59기 사업연도의 회계 및 이에 관한 장부와 관계서류를 열람하고 재무제표 및 동 부속명세서에 대하여도 면밀히 검토하였습니다. 또한, 당사의 내부회계관리제도가 효과적으로 설계 및 운영 평가되었으며, 추가 발견된 사항이나 위반사항이 없는 것으로 평가 완료하였습니다. 감사위원회는 이 평가결과를 2019년 2월 27일 이사회에서 보고하였습니다.

나. 삼일회계법인은 제59기 감사보고서상의 내부회계관리제도 운영실태평가보고서에 대한 검토결과, 중요성의 관점에서 내부회계관리제도 모범규준의 규정에 따라 작성되지 않았다고 판단하게 하는 점이 발견되지 아니하였다고 의견표명하였습니다.

VI. 이사회 등 회사의 기관에 관한 사항

1. 이사회에 관한 사항

가. 이사회 구성 개요

이사회 및 위원회명	구성	소속이사명	비고
이사회	사내이사 2명 기타비상무이사 1명 사외이사 4명	조경수(이사회 의장/대표이사), 김재열, 오성엽, 이경희, 이경목, 정명섭, 송찬엽	
감사위원회	사외이사 4명	이경희, 이경목, 정명섭, 송찬엽	2017.03.24 신설
사외이사후보추천위원회	사내이사 1명 사외이사 4명	조경수, 이경희, 이경목, 정명섭, 송찬엽	2017.03.24 신설
경영위원회	사내이사 2명	조경수, 김재열	2017.03.24 신설
내부거래위원회	사내이사 1명 사외이사 4명	조경수, 이경희, 이경목, 정명섭, 송찬엽	
보상위원회	사외이사 4명	이경목, 이경희, 정명섭, 송찬엽	2019.09.19 신설

※ 신속한 의사결정을 통한 경영 효율성 제고를 위해 대표이사가 이사회 의장을 겸직함.

※ 2019년 3월 28일 이사회를 통해 대표이사 (이사회 의장) 및 이사회내 위원회 위원(장)이 선임됨.

※ 2019년 9월 19일 이사회에서 이사 보수 결정 과정의 객관성 및 투명성 확보를 위해 보상위원회를 신설함.

나. 중요 의결사항 등

회차	개최일자	의안내용	가결여부	이사 등의 성명							
				조경수	이영호	김재열	오성엽	정명섭	이경희	이경목	송찬엽
				(출석률 : 100%)	(출석률 : 100%)	(출석률 : 100%)	(출석률 : 100%)	(출석률 : 100%)	(출석률 : 100%)	(출석률 : 100%)	(출석률 : 100%)
참 반 여부											
1	2019.01.25	※ 보고사항 - 외부감사계획 보고의건 - 내부회계관리제도 운영실태 보고의 건 - 롯데문화재단 기부금 출연 보고의 건 1. 제59기 재무제표 및 영업보고서 승인의 건 2. 임원 보수 승인의 건	가결 가결	찬성 찬성	찬성 찬성	- -	찬성 찬성	찬성 찬성	찬성 찬성	찬성 찬성	찬성 찬성
2	2019.02.27	※ 보고사항 - 감사위원회의 내부회계관리제도 운영실태 평가 보고의 건 - 경영성과급 지급 내용 보고의 건	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3	2019.03.12	※ 보고사항 - 외부감사 보고의 건									
		1. 타법인주식(롯데글로벌로지스(주)) 처분 결정 승인의 건	가결	찬성	찬성	-	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
		2. 인재개발원 오산캠퍼스 임대차 기본합의서 체결의 건	가결	찬성	찬성		찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
		3. 제59기 정기주주총회 소집결의의 건	가결	찬성	찬성		찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
		4. 현금배당 승인의 건	가결	찬성	찬성		찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
		5. 제59기 재무제표 및 영업보고서 변경 승인의 건	가결	찬성	찬성		찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
		6. 정관 일부 변경의 건	가결	찬성	찬성		찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
		7. 이사 및 감사위원 후보자 추천의 건	가결	찬성	찬성		찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
8. 이사 보수한도 승인요청액 결정의 건											
4	2019.03.28	1. 대표이사 선임의 건	가결	찬성		찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
		2. 내부거래위원회 위원 및 위원장 선임의 건	가결	찬성		찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
		3. 사외이사후보추천위원회 위원 및 위원장 선임의 건	가결	찬성	-	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
		4. 경영위원회 위원 및 위원장 선임의 건	가결	찬성		찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
5	2019.06.12	1. 임원보수 변경 승인의 건	가결	찬성	-	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
		2. 인재개발원 오산캠퍼스 임대차계약 체결의 건	가결	찬성		찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
6	2019.09.19	1. 보상위원회 신설의 건	가결	찬성	-	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
		2. 부패방지경영시스템 운영 및 관련 규정 개정 승인의 건	가결	찬성		찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성

※ 2019년 3월 28일 제59기 정기주주총회에서 조경수 사내이사, 이경희 사외이사, 이경목 사외이사가 재선임 되고 김재열 사내이사가 신규선임 되었습니다.

다. 이사회내의 위원회

(1) 이사회내의 위원회 구성현황

위원회명	구성	소속 이사명	설치목적 및 권한사항	비고
경영위원회	사내이사 2명	조경수(위원장), 김재열	경영활동의 효율성 제고를 위해 이사회가 위임한 회사의 중요 경영사항에 관하여 심의 의결	
내부거래위원회	사내이사 1명 사외이사 4명	조경수(위원장), 이경희, 이경목, 정명섭, 송찬엽	공정거래 자율준수 체제 구축 및 내부거래의 투명성 제고를 위해 내부거래 보고 청취 및 내부거래 승인에 대한 심의 의결	
보상위원회	사외이사 4명	이경목(위원장) 이경희 정명섭 송찬엽	이사 보수 결정과정의 객관성 및 투명성 확보	2019.09.19 신설

※ 감사위원회와 사외이사후보 추천위원회는 기업공시서식 작성기준에 따라 제외하였습니다.

(2) 이사회내의 위원회 활동내역

□ 경영위원회

위원회명	개최일자	의안내용	가결여부	이사의 성명		
				조경수 (출석률 : 100%)	이영호 (출석률 : 100%)	김재열 (출석률 : 100%)
				찬반여부		
경영위원회	2019.01.25	1. 롯데문화재단 기부금 출연 승인의 건	가결	찬성	찬성	-
	2019.01.30	1. 경영성과급 지급의 건	가결	찬성	찬성	-
	2019.06.28	1. 롯데문화재단 기부금 출연 승인의 건	가결	찬성	-	찬성

※ 감사위원회와 사외이사후보 추천위원회는 기업공시서식 작성기준에 따라 제외하였습니다.

라. 이사의 독립성

(1) 이사선출에 대한 독립성 기준 운영 여부 및 운영 기준

당사는 이사선출에 있어서 상법 제382조(이사의 선임), 상법 제542조의 8(사외이사의 선임)에 의거, 이사를 선임하고 있습니다. 선출된 당사의 이사 중 상기 기준에서 요구하는 이사후보 결격사유에 해당하거나 이사로 선출된 이후에 결격사유에 해당된 경우는 없습니다.

□ 이사의 활동분야, 최대주주등과의 관계 등

(기준일 : 2019.09.30)

이사	임기	연임여부	연임횟수	선임배경	추천인	활동분야	회사와의 거래	최대주주 등과의 관계
조경수	2년	연임	2회	홍푸드사업본부장, 파스퇴르사업본부장을 역임하는 등 영업과 마케팅 분야에서 풍부한 경험과 업무 전 분야에 걸쳐 다양한 식견을 갖추고 있어 이사회에서 추천함.	이사회	전사 경영전반 총괄	-	-
김재열	2년	-	-	빙과영업 등에서 회사의 성장과 수익성 향상에 도움을 주었으며 이러한 경험을 바탕으로 회사의 지속적인 발전에 기여 할 수 있는 적임자로 이사회에서 추천함.	이사회	홍푸드사업담당	-	-
오성엽	2년	-	-	회사를 경영한 경험(롯데정밀화학)이 있고 롯데지주 홍보부문(커뮤니케이션실)을 책임지고 있어 회사의 홍보 및 사회공헌활동 강화로 회사가 사회적 책임을 다하는데 기여할 것으로 판단하여 이사회에서 추천함	이사회	기타비상무이사	-	-
이경희	2년	연임	1회	우리은행 리스크관리본부 집행부행장 및 우리펀드서비스 대표이사를 거친 재무 전문가로 회사의 경영 및 감사위원회 기능 강화에 기여를 할 것으로 판단하여 사외이사후보추천위원회에서 추천함.	사외이사후보 추천위원회	사외이사	-	-
이경목	2년	연임	1회	현재 서울대학교 경영전문대학원 교수로 활동 중인 경영학 분야 전문가로 경영활동에 대한 다양한 연구를 통해 쌓은 깊은 식견과 균형잡힌 시각을 경영진에 제공하여 향후 회사의 성장에 기여할 것으로 판단하여 사외이사후보추천위원회에서 추천함.	사외이사후보 추천위원회	사외이사	-	-

정명섭	2년	연임	2회	미국 오하이오 주립대 식품화학 위생 박사 및 식약처 식품위생심의 위원회 위원 등 식품 분야 전문가로 식품 분야의 충분한 경험과 지식을 갖추고 있어 사외이사로서 당사의 발전에 기여할 것으로 기대되어 사외이사후보추천위원회에서 추천함.	사외이사후보추천위원회	사외이사	-	-
송찬엽	2년	-	-	법률 분야 전문가로서 법률 분야의 충분한 경험과 지식을 갖추고 있어 향후 당사 준법경영 강화에 기여할 것으로 기대됨에 따라 사외이사후보추천위원회에서 추천함.	사외이사후보추천위원회	사외이사	-	-

(2) 이사의 추천인

이사회 및 사외이사후보추천위원회는 주요경력, 전문성 등을 고려하여 이사 후보자를 선정하여 주주총회 안건으로 상정 후 주주총회에서 최종적으로 선임하고 있습니다.

당사는 사외이사 후보를 선출하기 위한 사외이사후보추천위원회가 설치되어 있습니다. [당사는 자산규모 2조원 미만으로써, 상법 제542조의8 제4항(동 시행령 제13조 제2항을 준용)에서 언급한 사외이사후보추천위원회를 설치해야 하는 주권상장법인의 범위에는 해당되지 않습니다.]

□ 사외이사 후보추천위원회 활동내역

위원회명	개최일자	의안내용	가결여부	이사의 성명				
				조경수 (출석률 : 100%)	정명섭 (출석률 : 100%)	이경희 (출석률 : 100%)	이경묵 (출석률 : 100%)	송찬엽 (출석률 : 100%)
				찬반여부				
사외이사후보추천위원회	2019.01.25	1. 사외이사 후보 추천의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성

※ 당사는 2017년 3월 24일 부로 사외이사후보추천위원회를 설치하였고, 2019년 3월 28일 제59기 정기주주총회에서 선임된 사외이사의 후보자를 해당 위원회에서 추천하였습니다.

마. 사외이사의 전문성

당사 내 지원조직은 사외이사가 이사회 및 이사회내 위원회에서 전문적인 직무수행이 가능하도록 보조하고 있습니다. 이사회 등 직무수행을 위하여 필요한 경우 외부 전문인력의 지원 또는 자문을 받을 수 있습니다. 당사는 사외이사의 경영정보접근을 위하여 이사회 개최시 부의안건을 회의 최소 3일전에 제공하여 원활한 경영상의 의사전달이 이루어질 수 있도록 시행하고 있습니다. 또한 기타 사내 주요 현안에 대해서도 수시로 정보를 제공하고 있습니다.

부서(팀)명	직원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
경영지원부문	1명	대리(5년)	이사회 운영 및 경영정보 전달

※ 조직 내 사외이사 직무수행 지원 담당직원 현황임.

바. 사외이사 교육실시 현황

교육일자	교육실시주체	참석 사외이사	불참시 사유	주요 교육내용
2018년 03월 23일	회사	정명섭, 이경희, 이경묵, 송찬엽	-	사외이사 간담회

2018년 11월 06일	회사	정명섭, 이경희, 이경목, 송찬엽	-	사외이사 간담회
2018년 12월 19일	회사	정명섭, 이경희, 이경목, 송찬엽	-	사외이사 간담회
2019년 03월 28일	회사	정명섭, 이경희, 이경목, 송찬엽	-	사외이사 간담회
2019년 06월 12일	회사	정명섭, 이경희, 이경목, 송찬엽	-	사외이사 간담회
2019년 09월 19일	회사	정명섭, 이경희, 이경목, 송찬엽	-	사외이사 간담회

2. 감사제도에 관한 사항

가. 감사기구에 관한 사항

당사는 제60기 당분기말 현재 4인의 사외이사로 구성된 감사위원회를 운영하고 있습니다.

나. 감사위원회의 인적사항

(기준일 : 2019.09.30)

성명	주요경력	사외이사여부	비고
이경희	- 한국외국어대학교 포르투갈어과 학사 - 83년~ 한일은행 - 11년~ 우리은행 기업금융단 단장 - 13년~ 우리은행 리스크관리본부 부행장 - 14년~ 우리펀드서비스 대표이사 - 16년~17년 (주)토스 사외이사 - 17년~ 아시아나 IDT(주) 사외이사	사외이사	감사위원장 회계·재무전문가
이경목	- 서울대학교 경영학 학사 - 펜실베니아대학교 와튼스쿨 경영학 박사 - 08년~ 서울대학교 경영전문대학원 교수 - 16년~ 한화손해보험(주) 사외이사	사외이사	-
정명섭	- 미국 오하이오 주립대 식품화학위생 박사 - 11년~ 중앙대 식품공학부 교수	사외이사	-
송찬엽	- 서울대학교 대학원 법학 석사 - 13년~ 15년 서울동부지방검찰청 검사장 - 15년~ 법무법인 광장 변호사 - 17년~ 나노스(주) 사외이사	사외이사	-

다. 감사위원회 위원의 독립성

- 당사는 관련법령 및 정관에 따라 위원회의 구성, 운영 및 권한·책임 등을 감사위원회 규정
에 정의하여 감사업무 수행하고 있습니다.

- 감사위원회의 감사업무 수행은 회계감사를 위해서는 재무제표 등 회계관련 서류 및 회계
법인의 감사절차와 감사결과를 검토하고 필요한 경우에는 회계법인에 대하여 회계에 관한 장
부와 관련 서류에 대한 추가 검토를 요청하고 그 결과를 검토합니다. 그리고 감사위원회는
신뢰할 수 있는 회계정보의 작성 및 공시를 위하여 설치한 내부회계관리제도의 운영실태를
대표이사로부터 보고받고 이를 검토합니다. 또한 감사위원회는 업무감사를 위하여 이사회
및 기타 중요한 회의에 출석하고 필요할 경우에는 이사회로부터 경영위원회의 심의내용과 영
업에 관한 보고를 받고 중요한 업무에 관한 회사의 보고에 대해 추가검토 및 자료보완을 요
청하는 등 적절한 방법을 사용하여 검토합니다.

선출기준의 주요내용	선출기준의 충족여부	관련법령
- 3명 이상의 이사로 구성	충족(4명)	상법 제415조의2 제2항
- 사외이사가 위원의 3분의2 이상	충족(전원 사외이사)	
- 위원 중 1명 이상은 회계 또는 재무전문가	충족(이경희 1인)	상법 제542조의11 제2항
- 감사위원회의 대표는 사외이사	충족	
- 그밖의 결격요건(최대주주의 특수관계자 등)	충족(해당사항없음)	상법 제542조의11 제3항

□ 감사위원의 활동분야, 최대주주등과의 관계 등

(기준일 : 2019.9.30)

이사	임기	선임배경	추천인	회사와의 관계	최대주주 등과의 관계
이경희	2년	우리은행 리스크관리본부 집행부행정 및 우리 펀드서비스 대표이사를 거친 재무 전문가로 회사의 경영 및 감사위원회 기능 강화에 기여를 할 것으로 판단하여 이사회에서 추천함.	이사회	-	-
이경목	2년	현재 서울대학교 경영전문대학원 교수로 활동중인 경영학 분야 전문가로 경영활동에 대한 다양한 연구를 통해 쌓은 깊은 식견과 균형잡힌 시각을 경영진에 제공하여 향후 회사의 성장에 기여할 것으로 판단하여 이사회에서 추천함.	이사회	-	-
정명섭	2년	미국 오하이오 주립대 식품화학 위생 박사 및 식약처 식품위생심의 위원회 위원 등 식품 분야 전문가로 식품 분야의 충분한 경험과 지식을 갖추고 있어 사외이사로서 당사의 발전에 기여할 것으로 기대되어 이사회에서 추천함.	이사회	-	-
송찬엽	2년	법률 분야 전문가로서 법률 분야의 충분한 경험과 지식을 갖추고 있어 향후 당사 준법 경영 강화에 기여할 것으로 기대됨에 따라 이사회에서 추천함.	이사회	-	-

라. 감사위원회의 활동내역

위원회명	개최일자	의안내용	가결여부	사외이사의 성명			
				이경희 (출석률 : 100%)	이경목 (출석률 : 100%)	정명섭 (출석률 : 100%)	송찬엽 (출석률 : 100%)
				찬반여부			
감사위원회	2019.01.25	※ 보고사항 - 내부회계관리제도 운영실태 보고의 건 1. 외부감사인 후보자 평가의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성

	2. 외부감사인 선정의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성
2019.02.27	1. 감사위원회의 내부회계관리제도 운영실태 평가의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성
2019.03.12	1. 감사위원회의 감사보고서 작성 및 제출의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성
	2. 주주총회 제출의안 및 서류에 대한 조사와 진술의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성
2019.03.28	1. 감사위원회 위원장 선임의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성
2019.06.12	* 보고사항 - 2019년 재무제표에 대한 감사계획 보고의 건 - 감사위원회 기능 및 내부회계감사 기준 설명의 건	-	-	-	-	-
	* 보고사항 1. 내부회계관리제도 고도화 구축 컨설팅 보고의 건	-	-	-	-	-

마. 감사위원회 교육 실시 계획

당사는 내부회계관리규정 제12조에 의거 대표이사, 내부회계관리자, 감사위원 및 회계정보를 작성, 공시하는 임직원을 대상으로 내부회계관리제도 관련 법령 및 이 규정에서 정하는 사항 등의 이해에 필요한 교육계획을 수립하고, 교육을 실시토록 되어 있습니다. 이에 당사는 금융감독원, 한국회계기준원, 한국공인회계사회, 대한상공회의소, 한국거래소, 한국상장회사협의회, 코스닥협회, 회계법인 등에서 주관하는 교육을 연 1회 이상 실시할 예정입니다.

바. 감사위원회 교육 실시 현황

교육일자	교육실시주체	참석 감사위원	불참시 사유	주요 교육내용
2019년 06월 12일	회사, 삼일회계법인	정명섭, 이경희, 이경목, 송찬업	-	- 감사위원회 기능 - 내부회계감사 기준

사. 감사위원회 지원조직 현황

부서(팀)명	직원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
경영지원부문	1	책임(9년)	감사위원회 활동 지원, 보조

※ 조직 내 감사위원회 직무수행 지원 담당직원 현황임.

아. 준법지원인의 인적사항

(기준일 : 2019.9.30)

성명	성별	출생년월	주요 경력	비고
정공래	남	1979. 06.	- 08년~ 前, 롯데푸드 법무담당 - 16년~ 前, 롯데푸드 법무매니저 - 18년~ 現, 롯데푸드 준법경영팀장	-

자. 준법지원인 등의 주요 활동내역 및 처리결과

주요 점검내용	점검일시	활동내역	처리결과
준법통제활동	연중계속	법적 위험 평가 및 관리 활동을 통한 준법 통제 강화	특이사항 없음
준법 교육 및 훈련프로그램	연중계속	컴플라이언스 시스템 확립 및 임직원 준법교육 진행	특이사항 없음

아. 준법지원인 지원조직 현황

(기준일 : 2019.9.30)

부서(팀)명	직원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
준법경영팀	1	대리(1년)	준법지원인 활동 지원, 보조

※ 조직 내 준법지원인 직무수행 지원 담당직원 현황임.

3. 주주의 의결권 행사에 관한 사항

가. 투표제도

당사는 집중투표제, 서면투표제 또는 전자투표제를 채택하고 있지 않습니다.

나. 소수주주권의 행사여부

행사자	소수주주권 내용	행사목적	진행경과
신동주	회계장부열람등사청구: 2017. 5. 22. 신동주 주주는 롯데제과(주), 롯데쇼핑(주), 롯데칠성음료(주), 롯데푸드(주) 이상 4개사의 분할합병에서 롯데쇼핑(주) 투자부문의 수익가치가 과대평가되어 분할합병비율이 불공정하다고 주장하면서 분할합병의 내용파악 등을 위하여 위 4개사에 대해 회계장부열람등사가처분신청	분할합병의 내용파악 등을 위해 회계장부열람등사청구	2017. 6. 7. 심문기일 (심문종결) 2017. 8. 1. 서울중앙지방법원 신청기각 2017. 8. 2. 신동주측 즉시항고 제출 2017.10.17. 심문기일(심문종결) 2017.11.30. 즉시항고 기각

<p>신동주</p>	<p>주주제안: 2017. 7. 17. 신동주 주주는 “임시주주총회(2017. 8. 29.) 안건상정”을 위한 주주제안을 롯데제과(주), 롯데칠성음료(주), 롯데푸드(주) 이상 3개사에 대하여 함</p> <p>주주제안 내용</p> <ul style="list-style-type: none"> - 2017. 4. 26.자 이사회 결의에 따른 롯데쇼핑(주)가 포함된 4개사의 분할합병(안) 대신 롯데쇼핑(주)를 분할합병대상에서 제외하고 나머지 3개사간 분할합병(안)을 제안 - 주식매수청구권 행사시 매수가격을 이사회결의 시점인 2017. 4. 26.에서 동기간 KOSPI 상승폭(9.4%)를 적용하여 롯데제과(주) 234,663원, 롯데칠성음료 1,790,878원, 롯데푸드(주) 715,476원으로 각각 상향할 것을 제안 	<p>롯데쇼핑(주)를 제외한 분할합병(안), 주식매수청구권 행사가격 상향 주주제안</p>	<p>2017. 7. 17. 주주제안 2017. 7. 25. 이사회에 주주제안 내용 보고 및 의안 상정 여부 검토</p> <p>(1) 롯데쇼핑(주)를 분할합병의 대상에서 제외하고, 롯데제과(주), 롯데칠성음료(주) 및 롯데푸드(주)로부터 각 분할되는 3사간의 투자부문을 합병하도록 하는 주주제안에 대해서는 2017. 8.29. 주주총회의 목적사항으로 추가 상정 2017.8.29. 임시주주총회 에서 부결됨.</p> <p>(2) 주식매수청구권 행사시 매수가격을 상향하자는 주주제안에 대해서는 상법 및 자본시장과 금융투자업에 관한 법률상 주식매수청구권행사에 따른 주식매수대금은 회사가 제안하여 주주와 협의 후에 법원을 통해서 결정하도록 하고 있고 주주총회는 주식매수청구권 행사에 따른주식매수대금 결정에 아무런 권한이 없으므로, 주주제안이 법령을 위반하는 경우에 해당하여 2017. 8. 29. 임시주주총회의 목적사항으로 하지 아니함</p>
<p>신동주</p>	<p>실질주주명부 열람등사청구: 2017. 7. 25. 신동주 주주는 롯데제과(주), 롯데칠성음료(주), 롯데푸드(주) 이상 3개사의 본점에 비치하고 있는 실질주주명부의 열람 및 등사 청구</p>	<p>소액주주들에게 본인이 제안한 주주제안을안내하기 위하여 실질주주명부열람등사청구</p>	<p>2017. 8. 4. 실질주주명부열람 및 등사</p>

다. 경영권 경쟁

당사는 공시대상 기간 중 경영권 경쟁이 발생하지 않았습니다.

VII. 주주에 관한 사항

가. 최대주주 및 특수관계인의 주식소유 현황

(기준일 : 2019년 09월 30일)

(단위 : 주, %)

성명	관계	주식의 종류	소유주식수 및 지분율				비고
			기 초		기 말		
			주식수	지분율	주식수	지분율	
롯데지주(주)	최대주주	의결권있는주식	261,199	23.08	261,199	23.08	-
(주)호텔롯데	특수관계인	의결권있는주식	100,845	8.91	100,845	8.91	-
(주)부산롯데호텔	특수관계인	의결권있는주식	49,591	4.38	49,591	4.38	-
롯데장학재단	특수관계인	의결권있는주식	46,417	4.10	46,417	4.10	-
신동빈	특수관계인	의결권있는주식	22,232	1.96	22,232	1.96	-
신영자	특수관계인	의결권있는주식	12,374	1.09	12,374	1.09	-
신유미	특수관계인	의결권있는주식	3,787	0.33	3,787	0.33	-
L제2투자회사	특수관계인	의결권있는주식	49,096	4.34	49,096	4.34	-
신복남	특수관계인	의결권있는주식	100	0.01	100	0.01	-
계		의결권있는주식	545,641	48.21	545,641	48.21	-
		의결권없는주식	-	-	-	-	-

나. 최대주주의 주요 경력 및 개요

당사 최대주주는 롯데지주주식회사 (LOTTE Corporation)이며, 그 주식수는 261,199주(지분율 : 23.08%)입니다.

(1) 최대주주(법인 또는 단체)의 기본정보

명칭	출자자수 (명)	대표이사 (대표조합원)		업무집행자 (업무집행조합원)		최대주주 (최대출자자)	
		성명	지분(%)	성명	지분(%)	성명	지분(%)
롯데지주 (주)	41,808	신동빈	11.7	-	-	신동빈	11.7
		황각규	0.0	-	-	-	-

(2) 최대주주(법인 또는 단체)의 최근 결산기 재무현황

(단위 : 백만원)

구분	
법인 또는 단체의 명칭	롯데지주(주)
자산총계	27,618,348
부채총계	19,184,880

자본총계	8,433,468
매출액	7,271,172
영업이익	98,418
당기순이익	110,709

※ 상기 최근 재무현황은 2018년 말 연결 기준입니다.

※ 롯데지주(주)의 최근 재무현황은 2019년 3분기보고서를 참고하시기 바랍니다.

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

롯데지주(주)는 다른 회사의 주식을 소유함으로써 그 회사를 지배하는 것을 목적으로 하는 지주회사로서 2017년 10월 1일자로 롯데제과(주), 롯데칠성음료(주), 롯데푸드(주), 롯데쇼핑(주)의 분할합병을 통해 설립된 회사이며, 2017년 10월 1일 기준 롯데칠성음료(주), 롯데푸드(주), 롯데쇼핑(주)을 포함하여 다수의 국내 자회사를 보유하고 있습니다. 롯데지주(주)의 영업수익은 자회사 및 기타 투자회사로부터의 배당수익, 상표권 사용수익, 임대수익 등으로 구성되어 있습니다.

롯데지주(주)의 목적사업은 아래와 같습니다.

- 1) 자회사(손자회사를 포함하고, 해당 손자회사가 지배하는 회사도 포함, 이하 “자회사 등”)의 주식 또는 지분을 취득, 소유함으로써 자회사의 제반 사업내용을 지배하고 경영사항을 지도 및 정리 육성 하는 지주사업
- 2) 자회사 등의 경영성과의 평가 및 보상의 결정
- 3) 자회사 등의 업무와 재산상태에 대한 검사
- 4) 자회사 등에 대한 자금 및 업무 지원
- 5) 자회사등에 대한 출자 또는 자회사등에 대한 자금지원을 위한 자금조달
- 6) 자회사 등에 대한 내부통제 및 위험관리업무
- 7) 자회사 등과 상품 또는 용역의 공동개발·판매 및 설비·전산 시스템 등의 공동활용 등을 위한 사무 지원 사업
- 8) 기획, 회계, 법무, 전산 등 자회사 등의 업무를 지원하기 위하여 자회사 등으로부터 위탁 받은 업무
- 9) 자회사 등에 대한 교육, 훈련 서비스업
- 10) 자회사 등에 대한 브랜드, 라이선스 등의 대여 및 제공 업무
- 11) 회사가 보유하고 있는 지식, 정보 등 무형자산의 판매 및 용역사업
- 12) 업무용 부동산의 소유 및 자회사 등에 대한 임대
- 13) 시장조사, 경영자문 및 컨설팅업
- 14) 국내외의 광고의 대행업 및 광고물제작 및 매매
- 15) 신기술 개발 및 연구용역사업
- 16) 신기술 관련 투자, 관리 운영사업 및 창업지원 사업
- 17) 전 각호에 부대되는 사업

2. 최대주주 변동내역

최대주주 변동내역

(기준일 : 2019년 09월 30일)

(단위 : 주, %)

변동일	최대주주명	소유주식수	지분율	변동원인	비고
-----	-------	-------	-----	------	----

2017년 10월 12일	롯데지주(주)	545,641	48.2%	지주회사 체제 전환을 위해 롯데푸드, 롯데쇼핑, 롯데제과, 롯데칠성음료의 4개사의 분할 합병에 따라 최대주주가 롯데칠성음료에서 롯데지주(주)로 변경됨	소유주식수는 최대주주 및 특수관계인이 포함된 주식수임.
---------------	---------	---------	-------	---	--------------------------------

※ 당사는 2017년 10월 1일부로 당사, 롯데칠성음료(주), 롯데쇼핑(주)가 영위하는 사업 중 투자사업 부문을 각각 분할하여 롯데제과(주)에 흡수합병하고, 회사명을 롯데지주(주)로 변경함에 따라 당사의 최대주주는 롯데칠성음료(주)에서 롯데지주(주)로 변동되었습니다.

[관련공시일 : 2017.10.19. 최대주주등소유주식변동신고서(최대주주변경시)]

[관련공시일 : 2017.10.19. 최대주주변경]

※ 변동일 : 등기일

※ 신복남氏(친인척)은 당사 주주명부 폐쇄(2018년 12월 31일) 과정에서 주식 추가 취득이 확인되어 최대주주 및 특수관계인의 소유주식수는 545,640株에서 545,641株로 변동되었습니다.

[관련공시일 : 2019.1.17. 최대주주등소유주식변동신고서]

가. 주식 소유현황

(기준일 : 2019년 09월 30일)

(단위 : 주)

구분	주주명	소유주식수	지분율	비고
5% 이상 주주	롯데지주(주)	261,199	23.08%	-
	(주)호텔롯데	100,845	8.91%	-
	국민연금	72,463	6.40%	-
우리사주조합		144	0.00%	-

※ 주식수는 2018년 말 주주명부 기준으로 작성하였습니다. 다만, 국민연금의 주식수는 주식등의대량보유상황보고서 등의 공시를 바탕으로 주식보유현황을 작성하였습니다. [관련공시일 : 2019.07.03. 주식등의대량보유상황보고서]

※ 롯데푸드(주)는 자기주식으로 222,060株(19.62%) 주식을 보유하고 있습니다.

나. 소액주주현황

소액주주현황

(기준일 : 2019년 09월 30일)

(단위 : 주)

구분	주주		보유주식		비고
	주주수	비율	주식수	비율	
소액주주	2,881	99.4%	280,151	24.74%	

※ 주식수는 2018년 말 주주명부 기준으로 작성하였습니다.

4. 주식사무

(기준일 : 2019년 09월 30일)

정관상 신주인수권의 내용	<p>제9조 (신주인수권)</p> <p>① 이 회사의 주주는 신주발행에 있어서 그가 소유한 주식수에 비례하여 신주의 배정을 받을 권리를 가진다.</p> <p>② 제①항의 규정에도 불구하고 회사는 발행주식총수의 100분의 50을 초과하지 않는 범위 내에서 「상법」, 「자본시장과금융투자업에 관한 법률」 등의 규정에 따라 제3자 배정, 일반공모의 방식으로 주주외의 자에게 신주를 배정할 수 있다.</p> <p>③ 제②항에 따라 주주외의 자에게 신주를 배정하는 경우 상법 제 416조 제1호, 제2호, 제2호의 2, 제3호 및 제4호에서 정하는 사항을 그 납기일의 2주전까지 주주에게 통지하거나 공고하여야 한다. 단, 회사는 「자본시장과 금융투자업에 관한 법률」 등의 규정에 따라 주요 사항보고서를 금융위원회 및 거래소에 공시함으로써 그 통지 및 공고를 갈음할 수 있다.</p> <p>④ 제②항에 따라 주주외의 자에게 신주를 배정할 경우에는 발행할 주식의 종류와 수 및 발행가격 등은 이사회결의로 정한다.</p> <p>⑤ 주주가 신주인수권을 포기 또는 상실하거나 신주배정에서 단주가 발생하는 경우에 그 처리방법은 관련법령에서 정하는 바에 따라 이사회결의로 정한다.</p>		
결산일	12월 31일	정기주주총회	3월중
주주명부폐쇄시기	폐쇄시기:1월1일~1월15일, 폐쇄기준일:12월31일		
주권의 종류	1, 5, 10, 50, 100, 500, 1000, 10000 (8종)		
명의개서대리인	한국예탁결제원		
주주의 특전	없음	공고게재	인터넷 홈페이지 (http://www.lottefoods.co.kr)

※ 2019년 9월 16일 부로 '주식, 사채 등의 전자등록에 관한 법률(전자증권법)' 시행으로 실물증권 발행절차가 없어짐에 따라 주권의 종류는 삭제되고 표시되어야 할 권리를 전자등록 하도록 주식사무가 변경되었습니다.

5. 주가 및 주식거래실적

(단위 : 원, 주)

구분			2019년					
			4월	5월	6월	7월	8월	9월
보통주	주가	최고	642,000	622,000	600,000	581,000	483,000	454,500
		최저	622,000	535,000	540,000	488,500	411,000	428,000
		평균	633,591	574,667	573,842	533,000	434,071	443,263
	거래량	최고(일)	2,789	3,976	5,763	6,408	4,236	2,601
		최저(일)	730	692	823	677	802	655
		월간	33,354	37,668	46,404	42,844	36,268	23,963

VIII. 임원 및 직원 등에 관한 사항

1. 임원 및 직원의 현황

(1) 임원 현황

(기준일 : 2019년 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			
조경수	남	1960년 12월	대표이사	등기임원	상근	총괄업무	서강대 경영대학원 졸업 (석사) 前 롯데푸드(주) 총푸드사업담당 現 롯데푸드(주) 대표이사	-	-	-	4년 6개월	2021년 03월 27일
오성열	남	1960년 05월	기타 비상무 이사	등기임원	비상근	기타비상무이사	중앙대 경영학과 학사 롯데케미칼(주) 모노머사업본부장 롯데정밀화학(주) 대표이사 現 롯데알미농(주) 등기이사 現 롯데지주(주) 커뮤니케이션실장	-	-	-	1년 6개월	2020년 03월 22일
김재열	남	1962년 09월	사내이사	등기임원	상근	총푸드사업담당	부산산업대 경영학과 졸업 前 롯데푸드 병과영업부부장 現 롯데푸드 총푸드사업본부장	-	-	-	6개월	2021년 03월 27일
정명섭	남	1957년 02월	사외이사	등기임원	비상근	사외이사	미국 오하이오 주립대 식품화학위생 박사 국무총리실 식품안전정책위원회 전문위원 식약처 건강기능식품 심의위원회 위원 식약처 식품위생 심의위원회 위원 現 중앙대 식품공학부 교수	-	-	-	5년 6개월	2020년 03월 22일
이경희	남	1956년 11월	사외이사	등기임원	비상근	사외이사	한국외국어대 포르투갈어과 학사 前 우리은행 리스크관리본부 집행부부장 前 우리펀드서비스 대표이사	-	-	-	2년 6개월	2021년 03월 27일
이경목	남	1964년 12월	사외이사	등기임원	비상근	사외이사	서울대 경영학 학사 펜실베이니아대학교 와튼스쿨 경영학 박사 前 한국경영학회 부회장 現 서울대 경영전문대학원 교수	-	-	-	2년 6개월	2021년 03월 27일
송찬엽	남	1960년 06월	사외이사	등기임원	비상근	사외이사	서울대 대학원 법학 석사 서울동부지방경찰청 경시장 現 법무법인 광장 변호사	-	-	-	1년 6개월	2020년 03월 22일
이정목	남	1960년 07월	전무	미등기임원	상근	영업전략담당	서강대 경제학과 졸업	-	-	-	-	-
이경환	남	1965년 05월	전무	미등기임원	상근	연구개발담당	고려대 대학원 생명산업과학과 졸업(박사)	-	-	-	-	-
홍선택	남	1965년 12월	상무	미등기임원	상근	푸드서비스사업담당	부산대 미생물학과 졸업	-	-	-	-	-
김종길	남	1965년 11월	상무	미등기임원	상근	생산담당	건국대 화학공학과 졸업	-	-	-	-	-
경원수	남	1966년 11월	상무	미등기임원	상근	식자재영업담당	건국대 농화학과 졸업	-	-	-	-	-
이경석	남	1966년 08월	상무	미등기임원	상근	마케팅담당	경희대 원예학과 졸업	-	-	-	-	-
신재영	남	1968년 01월	상무보	미등기임원	상근	구매담당	영남대 식품공학과 졸업	-	-	-	-	-
정성호	남	1966년 07월	상무보	미등기임원	상근	병과영업담당	경북대 유전공학과 졸업	-	-	-	-	-
김상태	남	1965년 12월	상무보	미등기임원	상근	파스퇴르사업담당	경희대 식품가공학과 졸업	-	-	-	-	-
임종구	남	1970년 03월	상무보	미등기임원	상근	총푸드KAM담당	영남대 경제학과 졸업	-	-	-	-	-
정성숙	여	1966년 08월	상무보	미등기임원	상근	품질담당	건국대 화학과 박사 졸업	-	-	-	-	-
류하민	남	1967년 01월	상무보	미등기임원	상근	생산담당	성균관대 기계공학과 졸업	-	-	-	-	-

최인태	남	1970년 06월	상무보	미등기임원	상근	경영기획담당	단국대 식품공학과 졸업	8	-	-	-	-
박재찬	남	1969년 10월	상무보	미등기임원	상근	멀리커담당	한국외국어대 무역학과 졸업	-	-	-	-	-
박태진	남	1966년 11월	상무보	미등기임원	상근	츄푸드영업담당	경상대 낙농학과 졸업	-	-	-	-	-
권기정	남	1968년 08월	상무보	미등기임원	상근	경영지원담당	성균관대 법학과 졸업	-	-	-	-	-
최정민	남	1968년 01월	상무보	미등기임원	상근	연구개발담당	경성대 식품공학과 졸업	-	-	-	-	-
정병기	남	1970년 09월	상무보	미등기임원	상근	소재영업담당	고려대 대학원 경영학과 졸업 (석사)	-	-	-	-	-
김덕범	남	1975년 07월	상무보	미등기임원	상근	기술담당	전북대 정밀기계공학과 졸업	-	-	-	-	-

- ※ 이영호 대표이사 사임(2018년 12월 31일 부) 및 사내이사 사임(2019년 3월 27일부)
- ※ 조경수 대표이사 신규 선임 (2019년 1월 1일 부), 재선임 (2019년 3월 28일 부)
- ※ 김용기 상무 전출 (2019년 1월 1일 부)
- ※ 박상현 상무 퇴임 (2018년 12월 31일 부)
- ※ 이경환 전무 전입 (2019년 2월 1일 부)
- ※ 2019년 3월 28일 제59기 정기주주총회에서 조경수 사내이사, 이경희 사외이사, 이경목 사외이사를 재선임하고 김재열 사내이사를 신규선임 하였습니다.

(2) 직원 현황

(기준일 : 2019년 09월 30일)

(단위 : 백만원)

사업부문	성별	직 원 수				합 계	평 균 근속연수	연간급여 총 액	1인평균 급여액	비고
		기간의 정함이 없는 근로자		기간제 근로자						
		전체	(단시간 근로자)	전체	(단시간 근로자)					
유지식품 등	남	245	-	3	-	248	13.2	8,651	35	-
유지식품 등	여	173	-	13	-	186	5.9	4,112	22	-
빙과 등	남	854	-	9	-	863	13.8	33,722	39	-
빙과 등	여	191	-	25	-	216	7.8	5,541	26	-
육가공 등	남	456	-	44	-	500	15.4	16,001	32	-
육가공 등	여	128	-	62	-	190	10.2	4,655	25	-
합 계		2,047	-	156	-	2,203	12.5	72,681	33	-

(3) 미등기임원 보수 현황

(기준일 : 2019년 09월 30일)

(단위 : 백만원)

구 분	인원수	연간급여 총액	1인평균 급여액	비고
미등기임원	19	3,230	170	-

2. 임원의 보수 등

<이사·감사 전체의 보수현황>

1. 주주총회 승인금액

(단위 : 백만원)

구 분	인원수	주주총회 승인금액	비고
-----	-----	-----------	----

등기이사 (사외이사 포함)	7	2,000	-
----------------	---	-------	---

2. 보수지급금액

2-1. 이사·감사 전체

(단위 : 백만원)

인원수	보수총액	1인당 평균보수액	비고
7	804	115	-

2-2. 유형별

(단위 : 백만원)

구분	인원수	보수총액	1인당 평균보수액	비고
등기이사 (사외이사, 감사위원회 위원 제외)	3	600	200	-
사외이사 (감사위원회 위원 제외)	-	-	-	-
감사위원회 위원	4	204	51	전원 사외이사
감사	-	-	-	-

나. 이사·감사의 개인별 보수현황

기업공시서식 작성기준에 따라 분기보고서의 경우에는 이 항목을 기재하지 않습니다.

다. 보수지급금액 5억원 이상 중 상위 5명의 개인별 보수현황

기업공시서식 작성기준에 따라 분기보고서의 경우에는 이 항목을 기재하지 않습니다.

라. 주식매수선택권의 부여 및 행사현황

해당사항 없음.

IX. 계열회사 등에 관한 사항

가. 회사가 속해있는 기업집단

- 기업집단의 명칭 : 롯데

- 국내

당사는 2019년 9월 30일 현재 대규모기업집단에 속해 있으며, 당사를 포함하여 94개계열사가 속해 있습니다. 이중 상장사는 당사를 포함하여 10개사, 비상장사는 84개사로 계열사 상세 현황은 아래와 같습니다.

[상장사] : 10개사

(2019.9.30 기준)

명 칭	법인등록번호
롯데푸드(주)	1101110033722
롯데지주(주)	1101110076300
롯데쇼핑(주)	1101110000086
롯데손해보험(주)	1101110014459
롯데정밀화학(주)	1812110000013
롯데정보통신(주)	1101116557114
롯데제과(주)	1101116536481
롯데칠성음료(주)	1101110003684
롯데케미칼(주)	1101110193196
롯데하이마트(주)	1101110532633

[비상장사] : 84개사

명 칭	법인등록번호
거제피에프비(주)	1101116882925
경기스마트카드(주)	1311110141140
내포그린에너지(주)	1649110020901
농업회사법인(주)에치유아이	1501110115621
데크항공(주)	2101110061897
롯데건설(주)	1101110014764
롯데글로벌로지스(주)	1101110578231
롯데김해개발(주)	1955110125398
롯데네슬레코리아(주)	1101110548052
롯데디에프리테일(주)	1101110205339
롯데디엠씨개발(주)	1101116959188
롯데렌탈(주)	1101113326588

롯데멤버스(주)	1101115605790
롯데면세점제주(주)	2201110130616
롯데물산(주)	1101110320707
롯데미래전략연구소(주)	1101116609402
롯데미쓰이화학(주)	2062110042966
롯데베르살리스엘라스토머스(주)	2062110050365
롯데상사(주)	1101110159099
롯데송도쇼핑타운(주)	1201110562985
롯데쇼핑타운대구(주)	1701110568404
롯데수원역쇼핑타운(주)	2811110092342
롯데알미늄(주)	1101110003121
롯데에이엠씨(주)	1101117056660
롯데엑셀러레이터(주)	1101115964112
롯데엠시시(주)	1614110016995
롯데역사(주)	1101110505903
롯데오토리스(주)	1341110213433
롯데오토케어(주)	1101115082922
롯데울산개발(주)	2301110254240
롯데위탁관리부동산투자회사(주)	1101117061081
롯데인천개발(주)	1201110639594
롯데인천타운(주)	1201110709298
롯데자산개발(주)	1101112394263
롯데제이티비(주)	1101113685710
롯데지알에스(주)	1101110262850
롯데지에프알(주)	1101112730962
롯데첨단소재(주)	2062110057775
롯데카드(주)	1101110641434
롯데캐피탈(주)	1101111217416
롯데컬처웍스(주)	1101116768969
롯데코스코쇼핑로지스(주)	1801110684282
롯데타운동탄(주)	1348110349565
롯데피에스넷(주)	1101113573767
마곡지구피에프비이(주)	1101115472818
부산하나로카드(주)	1801110433275
산청음료(주)	1948110004183
삼박엘에프티(주)	1615110034466
스마일위드(주)	1101116986066
스위트위드(주)	1313110163108
씨에스유통(주)	1101111178840

씨에이치음료(주)	1346110040480
에프알엘코리아(주)	1101113133298
엠제이에이와인(주)	1101113942582
은평피에프브이(주)	1101115511864
인천스마트카드(주)	1101114220789
제이지산업(주)	1101114807975
(주)그린카	1101114236520
(주)대흥기획	1101116707800
(주)디시네마오브코리아	1101113837501
(주)롯데아사히주류	1101110530033
(주)롯데자이언츠	1101110317556
(주)마이비	1801110335570
(주)모비썰미디어	1101114519992
(주)바이더웨이	1101110708383
(주)백학음료	1349110029305
(주)부산롯데호텔	1801110053461
(주)씨텍	1101110589171
(주)에스디제이	1101115850593
(주)에스앤에스인터내셔널	1101114402379
(주)엔젤워드	1314110292939
(주)엠허브	1101111619729
(주)우리홈쇼핑	1101112248957
(주)이비카드	1311110241776
(주)충북소주	1501110082218
(주)케이피캠텍	2301110100443
(주)코리아세븐	1101110899976
(주)한페이지스	2001110292858
(주)호텔롯데	1101110145410
캐논코리아비즈니스솔루션(주)	1301110007666
한국에스티엘(주)	1101114676792
한국후지필름(주)	1101116707214
한덕화학(주)	1101111144388
(주)이지고	1101117116183

- 국외

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

롯데글로벌로지스(주)	CHANGWAN CONTAINER SERVICE LIMITED	70.0%
Lotte Chemical Titan International Limited	Chemical Brothers Limited	100.0%
Chocolaterie Guylian N.V	Chocolaterie Guylian Deutschland GmbH	100.0%
Lotte Confectionery Holdings (Europe) B.V.	Chocolaterie Guylian N.V	100.0%
LOTTE GLOBAL LOGISTICS (UK) HOLDINGS CO., LTD.	CONTAINER DEPOT UND REPARATUR HAMBURG GMBH	100.0%
롯데쇼핑(주)	Coralis S.A.	45.0%
Coralis S.A.	Coralis Vietnam Co.,Ltd.	100.0%
(주)대홍기획	DAEHONG COMMUNICATIONS VIETNAM CO., LTD.	95.0%
Chocolaterie Guylian N.V	Guylian Asia Ltd	99.9%
Chocolaterie Guylian N.V	Guylian Iberia, LDA	99.3%
Chocolaterie Guylian N.V	Guylian UK Ltd	100.0%
Chocolaterie Guylian N.V	Guylian USA, Inc	100.0%
Lotte Holdings Hong Kong Limited	HAI THANH-LOTTE COMPANY LIMITED	70.0%
롯데건설(주)	HAU GIANG COMMERCIAL AND CONSTRUCTION INVESTMENT CORPORATION	51.0%
롯데제과(주)	HAVMOR ICE CREAM PRIVATE LIMITED	100.0%
롯데컬처웍스(주)	Hemisphere Film Investors III, LLC	100.0%
롯데컬처웍스(주)	Hemisphere Film Investors II, LLC	100.0%
Hemisphere Film Investors II, LLC	Hemisphere Film Investors LLC	50.0%
(주)호텔롯데	HOTEL LOTTE HOLDINGS HK LIMITED	100.0%
롯데정보통신(주)	HYUNDAI INFORMATION TECHNOLOGY VIETNAM COMPANY LIMITED	100.0%
LOTTE Global Logistics (Hongkong) Holdings Co., Limited	HYUNDAI LOGISTICS (CAMBODIA) CO.,LTD.	83.5%
LOTTE GLOBAL LOGISTICS (UK) CO., LTD.	HYUNDAI LOGISTICS (ITALY) SRL	100.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	INTERNATIONAL BUSINESS CENTER COMPANY LIMITED	50.0%
Lotte Europe Holdings B.V.	JSC Lotte RUS	100.0%
Lotte International Australia Pty Ltd	Kestrel Farming Pty Ltd	100.0%
롯데케미칼(주)	Kor-Uz Gas Chemical Investment Ltd.	49.0%
롯데제과(주)	L & M Confectionery Pte. Ltd.	100.0%
롯데제과(주)	L&M Mayson Company Limited	45.5%
(주)롯데홀딩스	L & S(Thailand) Co.,Ltd.	49.0%
LOTTE Chemical USA Corporation	LACC, LLC	88.0%
Lotte Food Holding Co.,Ltd.	LH Foods Co.,Ltd	50.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	LHSC Limited	56.1%
(주)롯데	Lotte (MALAYSIA) Sdn., Bhd.	100.0%
롯데첨단소재(주)	Lotte Advanced Materials (Thailand) Co., Ltd.	49.3%
롯데첨단소재(주)	Lotte Advanced Materials Dongguan Co., Ltd.	100.0%
롯데첨단소재(주)	LOTTE ADVANCED MATERIALS EUROPE GMBH	100.0%
롯데첨단소재(주)	Lotte Advanced Materials hungary LLC.	100.0%
롯데첨단소재(주)	Lotte Advanced Materials India Private Limited	99.9%
롯데첨단소재(주)	Lotte Advanced Materials Japan Co., Ltd.	100.0%
LOTTE ADVANCED MATERIALS USA, INC.,	Lotte Advanced Materials Mexico S.A. de C.V.	100.0%
롯데첨단소재(주)	Lotte Advanced Materials Shanghai Co., Ltd.	100.0%
롯데첨단소재(주)	Lotte Advanced Materials Tianjin Co., Ltd.	100.0%
롯데첨단소재(주)	LOTTE ADVANCED MATERIALS USA, INC.,	100.0%
롯데첨단소재(주)	LOTTE ADVANCED MATERIALS VIETNAM COMPANY LIMITED	100.0%
롯데지주(주)	Lotte Agro Holdings B.V.	100.0%
Lotte Agro Holdings B.V.	Lotte Agro RUS LLC	100.0%
롯데칠성음료(주)	LOTTE AKHTAR BEVERAGES (PRIVATE) LTD	52.0%
롯데자산개발(주)	LOTTE ASSET MANAGEMENT (HK) LIMITED	100.0%
롯데지주(주)	LOTTE BEVERAGE AMERICA CORP.	100.0%

롯데지주(주)	LOTTE Beverage Holdings (Singapore) Pte. Ltd.	100.0%
롯데케미칼(주)	Lotte Chemical Alabama Corporation	100.0%
LOTTE Chemical USA Corporation	LOTTE Chemical Louisiana, LLC	100.0%
롯데케미칼(주)	LOTTE CHEMICAL NIGERIA LIMITED	100.0%
롯데케미칼(주)	Lotte Chemical Pakistan Limited	75.0%
롯데케미칼(주)	LOTTE CHEMICAL POLAND SP. ZO.O	100.0%
Lotte Chemical Titan (M) Sdn. Bhd.	Lotte Chemical Singapore Pte. Ltd.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Lotte Chemical Titan (M) Sdn. Bhd.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Lotte Chemical Titan Capital (L) Limited	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Lotte Chemical Titan Corporation SDN. BHD.	100.0%
롯데케미칼(주)	LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	74.9%
PT. Lotte Chemical Titan Tbk	Lotte Chemical Titan International Limited	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Lotte Chemical Titan International Sdn. Bhd.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Lotte Chemical Titan Trading Sdn. Bhd.	100.0%
롯데케미칼(주)	Lotte Chemical UK Limited	100.0%
롯데케미칼(주)	LOTTE Chemical USA Corporation	60.0%
롯데컬처웍스(주)	Lotte Cinema Hong Kong Co., Limited	100.0%
롯데제과(주)	Lotte Confectionery (S.E.A.) Pte. Ltd.	100.0%
롯데제과(주)	Lotte Confectionery Holdings (Europe) B.V.	51.0%
(주)롯데	Lotte Confectionery Pilipinas Corp.	100.0%
롯데제과(주)	Lotte Confectionery RUS LLC	100.0%
롯데정보통신(주)	Lotte Data Communication Company Limited Vietnam	100.0%
롯데정보통신(주)	LOTTE DATA COMMUNICATION R&D CENTER INDIA LLP	100.0%
(주)우리홈쇼핑	Lotte DatViet Homeshopping Co.,Ltd.	91.8%
(주)롯데	Lotte Do Brasil Alimentos, Ltda.	99.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	Lotte Duty Free (Thailand) Co., Ltd	49.0%
LOTTE HOTEL HOLDINGS USA CO., LTD.	Lotte Duty Free Guam, LLC	100.0%
HOTEL LOTTE HOLDINGS HK LIMITED	Lotte Duty Free Hong Kong Ltd.	100.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	Lotte Duty Free Japan Co., Ltd.	80.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	Lotte Duty Free Kansai Co., Ltd.	100.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	Lotte Duty Free Macau Co., Ltd.	100.0%
(주)호텔롯데	LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	100.0%
(주)호텔롯데	Lotte Duty-Free Taiwan Co.,Ltd.	100.0%
롯데건설(주)	Lotte E&C Malaysia Sdn. Bhd.	100.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	LOTTE E-COMMERCE VIETNAM CO., LTD	100.0%
롯데건설(주)	Lotte Engineering and Construction India Pvt. Ltd.	100.0%
롯데건설(주)	Lotte Engineering and Construction Vietnam Co., Ltd	100.0%
롯데건설(주)	Lotte Engineering Construction Mongolia LLC	100.0%
롯데컬처웍스(주)	LOTTE ENTERTAINMENT VIETNAM COMPANY LIMITED	51.0%
(주)호텔롯데	Lotte Europe Holdings B.V.	100.0%
Lotte Europe Holdings B.V.	Lotte Europe Investment B.V.	100.0%
롯데카드(주)	LOTTE FINANCE VIETNAM COMPANY LIMITED	100.0%
롯데정밀화학(주)	LOTTE Fine Chemical Europe GmbH	100.0%
롯데정밀화학(주)	LOTTE Fine Chemical Trading(Shanghai) Co., Ltd.	100.0%
LOTTE LAND CO., LTD	LOTTE FLC JSC	60.0%
롯데지주(주)	Lotte Food Holding Co.,Ltd.	100.0%
(주)롯데	Lotte Four Seas Ltd.	70.0%
롯데글로벌로지스(주)	LOTTE GLOBAL LOGISTICS (AMERICA) HOLDINGS INC.	100.0%
LOTTE GLOBAL LOGISTICS (UK) HOLDINGS CO., LTD.	LOTTE Global Logistics (Germany) GmbH	100.0%
LOTTE Global Logistics (Hongkong) Holdings Co., Limited	LOTTE Global Logistics (Hongkong) Co., Limited	100.0%

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

LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	Lotte Shopping India Pvt.,Ltd	90.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	Lotte Shopping Plaza Vietnam Co.,Ltd.	100.0%
롯데쇼핑㈜	Lotte Shopping RUS Ltd.	100.0%
㈜롯데홀딩스	Lotte Singapore pte. Ltd.	100.0%
㈜롯데	Lotte Taiwan Co.,Ltd.	100.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	LOTTE TRAVEL RETAIL AUSTRALIA PTY LTD	100.0%
LOTTE TRAVEL RETAIL AUSTRALIA PTY LTD	LOTTE TRAVEL RETAIL NEW ZEALAND LIMITED	100.0%
㈜롯데	Lotte U.S.A. INC.	100.0%
롯데케미칼㈜	LOTTE UBE SYNTHETIC RUBBER SDN. BHD.	40.0%
㈜롯데	Lotte Vietnam Co., Ltd.	60.5%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	LOTTE VIETNAM SHOPPING JOINT STOCK COMPANY	99.99%
롯데지주㈜	Lotte Vina International Co., Ltd.	100.0%
롯데글로벌로지스㈜	LOTTE VINATRANS GLOBAL LOGISTICS (VIETNAM) CO., LTD	51.0%
Lotte Netherlands Holdings B.V.	Lotte Wedel sp.zo.o	100.0%
롯데컬처웍스㈜	LotteCinema Vietnam Co., Ltd.	90.0%
롯데정보통신㈜	Lotte-HPT High Tech. Vietnam Company Limited	100.0%
LHSC Limited	Lucky Pai Ltd.	100.0%
롯데첨단소재㈜	PEKER SURFACE DESIGNS INDUSTRY AND TRADE JOINT STOCK COMPANY	72.5%
롯데지주㈜	Pepsi-Cola Products Philippines, Inc.	42.2%
Lotte Wedel sp.zo.o	Pijalnie Czekolady Sp.zo.o.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	PT LOTTE CHEMICAL INDONESIA	99.99%
Chemical Brothers Limited	PT LOTTE CHEMICAL TITAN NUSANTARA	99.9%
롯데건설㈜	PT LOTTE LAND INDONESIA	100.0%
롯데지주㈜	PT LOTTE RND CENTER INDONESIA	33.3%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	PT LOTTE SHOPPING AVENUE INDONESIA	99.5%
㈜대흥기획	PT. Daehong Communications Indonesia	99.0%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	PT. INDO LOTTE MAKMUR	50.0%
롯데캐피탈㈜	PT. LOTTE CAPITAL INDONESIA	78.1%
Lotte Chemical Titan International Sdn. Bhd.	PT. Lotte Chemical Titan Tbk	92.5%
롯데컬처웍스㈜	PT. LOTTE CINEMA INDONESIA	99.98%
롯데글로벌로지스㈜	PT. Lotte Global Logistics Indonesia	99.0%
롯데멤버스㈜	PT. LOTTE Members Indonesia	99.0%
롯데알미늄㈜	PT. Lotte Packaging	99.4%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	PT. Lotte Shopping Indonesia	80.0%
LOTTE DUTY FREE SINGAPORE PTE. LTD.	PT. SJ Indonesia	90.0%
PT. Lotte Chemical Titan Tbk	PT. Titan Trading	99.6%
롯데정보통신㈜	PT.Lotte Data Communication Company Indonesia	99.8%
㈜롯데	PT.Lotte Indonesia	98.5%
LOTTE SHOPPING HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD.	PT.Lotte Mart Indonesia	99.0%
㈜롯데	PT.Lotte Trade and Distribution	60.0%
롯데지주㈜	PT.Lotteria Indonesia	99.0%
롯데제과㈜	Rakhat JSC	95.6%
Rakhat JSC	Rakhat TR	99.9%
Rakhat JSC	Rakhat Trading House LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Aktau LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Aktobe LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Astana LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Karaganda LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Oral LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Shymkent LLP	100.0%

Rakhat JSC	Rakhat-Shymkent Trading House LLP	100.0%
Rakhat JSC	Rakhat-Taldykorgan LLP	100.0%
Lotte International Australia Pty Ltd	Sandalwood Feedlot Pty Ltd	100.0%
롯데글로벌로지스(주)	Shanghai Hyundai Asia Shipping International Freight Forwarding Co.Ltd.	66.0%
Chemical Brothers Limited	South Wealth Finance Limited	100.0%
(주)롯데	Thai Lotte Co., Ltd.	98.2%
Thai Okashiland Holdings Ltd.	Thai Okashi Land Ltd.	50.9%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Titan Chemicals International Limited	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Titan Ethylene Glycol Sdn. Bhd.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Titan Leasing Ltd.	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Titan Petrochemicals Sdn. Bhd.	100.0%
Lotte Chemical Titan Trading Sdn. Bhd.	Titan Trading Corp. Limited	100.0%
LOTTE CHEMICAL TITAN HOLDING BERHAD	Titan Vinyl Sdn. Bhd.	100.0%
롯데지주(주)	VIETNAM LOTTERIA CO., LTD	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	길림낙천초시유한공사	100.0%
롯데글로벌로지스(주)	낙천(북경)물류유한공사	100.0%
LH Foods Co.,Ltd	낙천(상해)식품유한공사	90.0%
롯데쇼핑(주)	낙천(중국)기업관리유한공사	70.0%
롯데지주(주)	낙천(중국)식품유한공사	47.2%
Lotte Food Holding Co.,Ltd.	낙천(중국)투자유한공사	100.0%
롯데제과(주)	LOTTE QINGDAO FOODS CO., LTD.	90.0%
롯데카드(주)	낙천가영소자순(북경)유한공사 (LOTTE Members China co., Ltd.)	100.0%
낙천성건설(북경)유한공사	낙천건설(심양)유한공사	100.0%
롯데케미칼(주)	낙천공정소료(가흥)유한공사	100.0%
롯데케미칼(주)	낙천공정소료(심양)유한공사	100.0%
롯데케미칼(주)	낙천공정소료(합비)유한공사	50.0%
롯데지주(주)	낙천리(북경)찬음관리유한공사	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	낙천마특(성도)상업유한공사	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	낙천마특(중경)상업유한공사	100.0%
Lotte Properties(Shenyang) Ltd.	낙천물업관리(심양)유한공사	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	낙천백화(성도)유한공사	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	낙천백화(심양)유한공사	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	낙천백화(천진)유한공사	100.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	낙천상업관리(천진)유한공사	100.0%
롯데건설(주)	낙천성건설(북경)유한공사	100.0%
롯데정보통신(주)	낙천신식기술(북경)유한공사	100.0%
롯데지주(주)	낙천오더리음료유한공사	100.0%
HOTEL LOTTE HOLDINGS HK LIMITED	낙천유락(심양)유한공사	100.0%
HOTEL LOTTE HOLDINGS HK LIMITED	낙천유락구자문(북경)유한공사 (Lotte Duty Free Beijing Co., Ltd.)	100.0%
롯데캐피탈(주)	낙천융자조임(중국)유한공사	100.0%
롯데지주(주)	낙천장백음료유한공사	100.0%
롯데지주(주)	낙천주업(북경)유한공사	100.0%
LOTTE PROPERTIES (CHENGDU) HK LIMITED	낙천지산(성도)유한공사	100.0%
롯데알미늄(주)	낙천포장(북경)유한공사	40.0%
LOTTE ASSET MANAGEMENT (HK) LIMITED	낙천항목자순(상해)유한공사	100.0%
롯데케미칼(주)	낙천화학(가흥)유한공사	100.0%
롯데베르살리스엘라스토머스(주)	늑미상무(상해)유한공사	100.0%
(주)대홍기획	대홍광고(상해)유한공사	100.0%
(주)롯데스트레티직인베스트먼트	롯데부동산(주)	100.0%
롯데케미칼(주)	삼강낙천화학유한공사	50.0%

롯데쇼핑(주)	심양심락전영투자관리유한공사	49.0%
Lotte Shopping Holdings (Hong Kong) Co., Limited	요녕낙천초시유한공사	100.0%
(주)롯데스트레티직인베스트먼트	(주)제10투자회사	100.0%
(주)롯데스트레티직인베스트먼트	(주)제11투자회사	100.0%
(주)롯데스트레티직인베스트먼트	(주)제12투자회사	100.0%
(주)롯데스트레티직인베스트먼트	(주)제1투자회사	100.0%
(주)롯데홀딩스	(주)제2투자회사	100.0%
(주)제2투자회사	(주)제3투자회사	100.0%
(주)제2투자회사	(주)제4투자회사	100.0%
(주)제2투자회사	(주)제5투자회사	100.0%
(주)제2투자회사	(주)제6투자회사	100.0%
(주)롯데스트레티직인베스트먼트	(주)제7투자회사	100.0%
(주)롯데스트레티직인베스트먼트	(주)제8투자회사	100.0%
(주)롯데스트레티직인베스트먼트	(주)제9투자회사	100.0%
(주)롯데홀딩스	(주)긴자코지코나	100.0%
(주)롯데홀딩스	(주)롯데	100.0%
(주)롯데홀딩스	(주)롯데리아	100.0%
(주)롯데홀딩스	(주)롯데서비스	100.0%
(주)롯데홀딩스	(주)롯데스트레티직인베스트먼트	31.0%
(주)롯데스트레티직인베스트먼트	(주)롯데파이낸셜	51.0%
(주)광윤사	(주)롯데홀딩스	28.1%
(주)롯데	(주)메리초코렛컴퍼니	100.0%
(주)롯데	(주)지바롯데마린즈	82.1%
(주)롯데스트레티직인베스트먼트	(주)패밀리	24.9%
(주)롯데홀딩스	크리스피크림도너츠재팬(주)	81.8%
롯데케미칼(주)	호석화학무역(상해)유한공사	100.0%

※ 기준일은 2019년 9월 말

※ Hiro Corporation, 광윤사, 마켓비전, LOTTE HOTEL BEVERAGE (NYP), LLC의 최대출자자는 개인임

나. 계통도

No	피출자회사 \ 출자회사	롯데지주(주)	(주)호텔롯데	(주)부산롯데호텔	롯데물산(주)	롯데제과(주)	롯데칠성음료(주)
1	롯데지주(주)	32.47%	11.04%	0.93%	-	-	-
2	(주)호텔롯데	-	0.17%	0.55%	-	-	-
3	롯데면세점 제주(주)	-	100.00%	-	-	-	-
4	(주)부산롯데호텔	-	-	0.00%	-	-	-
5	롯데물산(주)	-	31.13%	-	-	-	-
6	스마일위드(주)	-	100.00%	-	-	-	-
7	롯데디에프프리텔(주)	-	97.79%	-	-	-	-
8	롯데제과(주)	48.42%	2.11%	-	-	0.07%	-
9	롯데칠성음료(주)	24.94%	5.83%	-	-	-	6.37%
10	롯데푸드(주)	23.08%	8.91%	4.38%	-	-	-
11	롯데네슬레코리아(주)	50.00%	-	-	-	-	-
12	롯데지알에스(주)	54.44%	18.77%	11.29%	-	-	-
13	(주)롯데아사히주류	-	-	-	-	-	50.00%
14	(주)에스앤에스인터내셔널	-	-	-	-	-	-

15	㈜총복소주	100.00%	-	-	-	-	-
16	농업회사법인(주)에치유아이	-	-	-	-	-	-
17	엠제이에이와인(주)	100.00%	-	-	-	-	-
18	씨에이치음료(주)	100.00%	-	-	-	-	-
19	㈜백학음료	86.06%	-	-	-	-	-
20	스위트위드(주)	-	-	-	-	100.00%	-
21	산청음료(주)	-	-	-	-	-	100.00%
22	롯데쇼핑(주)	40.00%	8.86%	0.78%	-	-	-
23	롯데역사(주)	44.53%	-	1.00%	-	-	-
24	㈜코리아세븐	79.66%	-	-	-	-	-
25	㈜바이더웨이	-	-	-	-	-	-
26	에프알엘코리아(주)	-	-	-	-	-	-
27	㈜우리홈쇼핑	-	-	-	-	-	-
28	롯데김해개발(주)	-	-	-	-	-	-
29	롯데수원역쇼핑타운(주)	-	-	-	-	-	-
30	롯데지에프알(주)	-	-	-	-	-	-
31	롯데송도쇼핑타운(주)	-	-	-	-	-	-
32	한국에스티엘(주)	-	-	-	-	-	-
33	씨에스유통(주)	-	-	-	-	-	-
34	롯데하이마트(주)	-	-	-	-	-	-
35	롯데인천개발(주)	-	-	-	-	-	-
36	롯데인천타운(주)	-	-	-	-	-	-
37	롯데타운운동장(주)	-	-	-	-	-	-
38	롯데올산개발(주)	-	-	-	-	-	-
39	롯데컬처웍스(주)	-	-	-	-	-	-
40	롯데디엠씨개발(주)	-	-	-	-	-	-
41	롯데피에스넷(주)	31.30%	-	-	-	-	-
42	롯데케미칼(주)	23.24%	0.72%	-	20.00%	-	-
43	㈜케이피켄텍	-	-	-	-	-	-
44	롯데엠시시(주)	-	-	-	-	-	-
45	삼박엘에프티(주)	-	-	-	-	-	-
46	테크항공(주)	-	-	-	-	-	-
47	롯데미쓰이화학(주)	-	-	-	-	-	-
48	롯데베르살리스엘라스토머스(주)	-	-	-	-	-	-
49	롯데정밀화학(주)	-	-	-	-	-	-
50	한덕화학(주)	-	-	-	-	-	-
51	롯데첨단소재(주)	-	-	-	-	-	-
52	한국후지필름(주)	76.09%	8.00%	-	-	-	-
53	롯데알미늄(주)	-	38.23%	3.89%	-	-	-
54	캐논코리아비즈니스솔루션(주)	50.00%	-	-	-	-	-
55	㈜엔젤위드	-	-	-	-	-	-
56	롯데건설(주)	-	43.07%	-	-	-	-
57	내포그린에너지(주)	-	-	-	-	-	-
58	롯데멤버스(주)	93.88%	-	1.02%	-	-	-
59	롯데상사(주)	41.37%	34.64%	-	-	-	-
60	롯데글로벌로지스(주)	44.59%	10.87%	-	-	-	-
61	롯데코스코취핑로지스(주)	-	-	-	-	-	-
62	롯데렌탈(주)	-	25.67%	10.80%	-	-	-
63	제이지산업(주)	-	-	-	-	-	-
64	롯데오토케어(주)	-	-	-	-	-	-

65	㈜그린카	-	-	-	-	-	-
66	㈜이지고	-	-	-	-	-	-
67	롯데정보통신(주)	64.95%	-	-	-	-	-
68	롯데홈기획	68.70%	20.02%	-	-	-	-
69	㈜오비젼미디어	-	-	-	-	-	-
70	㈜엠허브	-	-	-	-	-	-
71	롯데미래전략연구소(주)	100.00%	-	-	-	-	-
72	㈜디시네마오브코리아	-	-	-	-	-	-
73	㈜롯데자이언츠	95.00%	-	-	-	-	-
74	㈜씨텍	-	-	-	-	-	-
75	롯데제이티비(주)	-	-	-	-	-	-
76	롯데자산개발(주)	60.47%	7.19%	-	32.34%	-	-
77	마곡지구피에프브이(주)	-	-	-	-	-	-
78	은평피에프브이(주)	-	-	-	-	-	-
79	롯데쇼핑타운대구(주)	-	-	-	-	-	-
80	거제피에프브이(주)	-	-	-	-	-	-
81	롯데에이엠씨(주)	100.00%	-	-	-	-	-
82	롯데위탁관리부동산투자회사(주)	-	-	-	-	-	-
83	㈜에스디제이	-	-	-	-	-	-
84	롯데캐피탈(주)	25.64%	39.37%	11.47%	-	-	-
85	롯데카드(주)	93.78%	-	1.02%	-	-	-
86	㈜이비카드	-	-	-	-	-	-
87	경기스마트카드(주)	-	-	-	-	-	-
88	인천스마트카드(주)	-	-	-	-	-	-
89	롯데손해보험(주)	-	23.68%	21.69%	-	-	-
90	롯데오토리스(주)	-	-	-	-	-	-
91	㈜마이비	-	-	3.90%	-	-	-
92	부산하나로카드(주)	-	-	-	-	-	-
93	㈜한페이지스	-	-	-	-	-	-
94	롯데액셀러레이터(주)	-	29.98%	-	-	-	-

No	피출자회사 \ 출자회사	롯데푸드(주)	롯데지알에스(주)	㈜충북소주	롯데쇼핑(주)	롯데역사(주)	㈜코리아세븐
1	롯데지주(주)	-	-	-	-	-	-
2	㈜호텔롯데	-	-	-	-	-	-
3	롯데면세점제주(주)	-	-	-	-	-	-
4	㈜부산롯데호텔	-	-	-	-	-	-
5	롯데물산(주)	-	-	-	-	-	-
6	스마일위드(주)	-	-	-	-	-	-
7	롯데디에프리테일(주)	-	-	-	-	-	-
8	롯데제과(주)	-	-	-	-	-	-
9	롯데칠성음료(주)	-	-	-	-	-	-
10	롯데푸드(주)	19.62%	-	-	-	-	-
11	롯데네슬레코리아(주)	-	-	-	-	-	-
12	롯데지알에스(주)	-	0.00%	-	-	-	-
13	㈜롯데아사히주류	-	-	-	-	-	-
14	㈜에스앤에스인터내셔널	-	-	-	-	-	-
15	㈜충북소주	-	-	-	-	-	-
16	농업회사법인(주)에치유아이	-	-	-	-	-	-
17	엠제이에이와인(주)	-	-	-	-	-	-
18	씨에이치음료(주)	-	-	-	-	-	-

19	㈜백학음료	-	-	-	-	-	-
20	스위트위드㈜	-	-	-	-	-	-
21	산청음료㈜	-	-	-	-	-	-
22	롯데쇼핑㈜	-	-	-	0.06%	-	-
23	롯데역사㈜	-	-	-	-	-	-
24	㈜코리아세븐	-	-	-	-	-	-
25	㈜바이더웨이	-	-	-	-	-	100.00%
26	에프알엘코리아㈜	-	-	-	49.00%	-	-
27	㈜우리홈쇼핑	-	-	-	53.03%	-	-
28	롯데김해개발㈜	-	-	-	100.00%	-	-
29	롯데수원역쇼핑타운㈜	-	-	-	100.00%	-	-
30	롯데지예프알㈜	-	-	-	99.93%	-	-
31	롯데송도쇼핑타운㈜	-	-	-	100.00%	-	-
32	한국에스티엘㈜	-	-	-	50.00%	-	-
33	씨에스유통㈜	-	-	-	99.95%	-	-
34	롯데하이마트㈜	-	-	-	65.25%	-	-
35	롯데인천개발㈜	-	-	-	100.00%	-	-
36	롯데인천타운㈜	-	-	-	54.90%	-	-
37	롯데타운동탄㈜	-	-	-	100.00%	-	-
38	롯데울산개발㈜	-	-	-	96.83%	-	-
39	롯데컬처웍스㈜	-	-	-	86.37%	-	-
40	롯데디엠씨개발㈜	-	-	-	95.00%	-	-
41	롯데피에스넷㈜	-	-	-	31.30%	-	32.34%
42	롯데케미칼㈜	-	-	-	-	-	-
43	㈜케이피퀵택	-	-	-	-	-	-
44	롯데엠시시㈜	-	-	-	-	-	-
45	삼박엘에프티㈜	-	-	-	-	-	-
46	테크항공㈜	-	-	-	-	-	-
47	롯데미쓰이화학㈜	-	-	-	-	-	-
48	롯데베르살리스엘라스토머스㈜	-	-	-	-	-	-
49	롯데정밀화학㈜	-	-	-	-	-	-
50	한덕화학㈜	-	-	-	-	-	-
51	롯데첨단소재㈜	-	-	-	-	-	-
52	한국후지필름㈜	-	-	-	-	-	-
53	롯데알미늄㈜	-	-	-	-	-	-
54	캐논코리아비즈니스솔루션㈜	-	-	-	-	-	-
55	㈜엔젤월드	-	-	-	-	-	-
56	롯데건설㈜	-	-	-	-	-	-
57	내포그린에너지㈜	-	-	-	-	-	-
58	롯데멤버스㈜	-	-	-	-	-	-
59	롯데상사㈜	-	-	-	-	-	-
60	롯데글로벌로지스㈜	-	-	-	-	-	-
61	롯데코스코취핑로지스㈜	-	-	-	-	-	-
62	롯데렌탈㈜	-	-	-	-	-	-
63	제이지산업㈜	-	-	-	-	-	-
64	롯데오토케어㈜	-	-	-	-	-	-
65	㈜그린카	-	-	-	-	-	-
66	㈜이지고	-	-	-	-	-	-
67	롯데정보통신㈜	-	-	-	-	-	-
68	㈜대흥기획	-	-	-	-	-	-

69	㈜모비젯미디어	-	-	-	-	-	-
70	㈜엠허브	-	-	-	-	-	-
71	롯데미래전략연구소	-	-	-	-	-	-
72	㈜디시네마오브코리아	-	-	-	-	-	-
73	㈜롯데디자인츠	-	-	-	-	-	-
74	㈜씨텍	-	-	-	-	-	-
75	롯데제이티비	-	-	-	50.00%	-	-
76	롯데자산개발	-	-	-	-	-	-
77	마곡지구피에프브이	-	-	-	-	-	-
78	은평피에프브이	-	-	-	-	-	-
79	롯데쇼핑타운대구	-	-	-	-	-	-
80	거제피에프브이	-	-	-	-	-	-
81	롯데에이엠씨	-	-	-	-	-	-
82	롯데위탁관리부동산투자회사	-	-	-	100.00%	-	-
83	㈜에스디제이	-	-	-	-	-	-
84	롯데캐피탈	-	-	-	-	-	-
85	롯데카드	-	-	-	-	-	-
86	㈜이비카드	-	-	-	-	-	-
87	경기스마트카드	-	-	-	-	-	-
88	인천스마트카드	-	-	-	-	-	-
89	롯데손해보험	-	-	-	-	7.10%	-
90	롯데오토리스	-	-	-	-	-	-
91	㈜마이비	-	-	-	-	-	-
92	부산하나로카드	-	-	-	-	-	-
93	㈜한페이시스	-	-	-	-	-	-
94	롯데액셀레이터	-	-	-	-	-	-

No	피출자회사 \ 출자회사	㈜우리홈쇼핑	롯데하이마트	롯데인천개발	롯데컬처웍스	롯데케미칼	삼박엘에프티
1	롯데지주	-	-	-	-	-	-
2	㈜호텔롯데	-	-	-	-	-	-
3	롯데면세점제주	-	-	-	-	-	-
4	㈜부산롯데호텔	-	-	-	-	-	-
5	롯데물산	-	-	-	-	-	-
6	스마일위드	-	-	-	-	-	-
7	롯데디에프리테일	-	-	-	-	-	-
8	롯데제과	-	-	-	-	-	-
9	롯데칠성음료	-	-	-	-	-	-
10	롯데푸드	-	-	-	-	-	-
11	롯데네슬레코리아	-	-	-	-	-	-
12	롯데지알에스	-	-	-	-	-	-
13	㈜롯데아사히주류	-	-	-	-	-	-
14	㈜에스앤에스인터내셔널	-	-	-	-	-	-
15	㈜충북소주	-	-	-	-	-	-
16	농업회사법인(주)에치유아이	-	-	-	-	-	-
17	엠제이에이와인	-	-	-	-	-	-
18	씨에이치음료	-	-	-	-	-	-
19	㈜백학음료	-	-	-	-	-	-
20	스위트위드	-	-	-	-	-	-
21	산청음료	-	-	-	-	-	-
22	롯데쇼핑	-	-	-	-	-	-

23	롯데역사㈜	-	-	-	-	-	-
24	㈜코리아세븐	-	-	-	-	-	-
25	㈜바이더웨이	-	-	-	-	-	-
26	에프알엘코리아㈜	-	-	-	-	-	-
27	㈜우리홈쇼핑	-	-	-	-	-	-
28	롯데김해개발㈜	-	-	-	-	-	-
29	롯데수원역쇼핑타운㈜	-	-	-	-	-	-
30	롯데지에프알㈜	-	-	-	-	-	-
31	롯데송도쇼핑타운㈜	-	-	-	-	-	-
32	한국에스티엘㈜	-	-	-	-	-	-
33	씨에스유통㈜	-	-	-	-	-	-
34	롯데하이마트㈜	-	-	-	-	-	-
35	롯데인천개발㈜	-	-	-	-	-	-
36	롯데인천타운㈜	-	-	-	-	-	-
37	롯데타운동탄㈜	-	-	-	-	-	-
38	롯데울산개발㈜	-	-	-	-	-	-
39	롯데컬처웍스㈜	-	-	-	-	-	-
40	롯데디엠씨개발㈜	-	-	-	-	-	-
41	롯데피에스넷㈜	-	-	-	-	-	-
42	롯데케미칼㈜	-	-	-	-	-	-
43	㈜케이피켄텍	-	-	-	-	100.00%	-
44	롯데엠시시㈜	-	-	-	-	50.00%	-
45	삼박엘에프티㈜	-	-	-	-	99.51%	0.49%
46	테크항공㈜	-	-	-	-	100.00%	-
47	롯데미쓰이화학㈜	-	-	-	-	50.00%	-
48	롯데베르살리스엘라스토머스㈜	-	-	-	-	50.00%	-
49	롯데정밀화학㈜	-	-	-	-	31.13%	-
50	한덕화학㈜	-	-	-	-	-	-
51	롯데첨단소재㈜	-	-	-	-	100.00%	-
52	한국후지필름㈜	-	-	-	-	-	-
53	롯데알미늄㈜	-	-	-	-	-	-
54	캐논코리아비즈니스솔루션㈜	-	-	-	-	-	-
55	㈜엔젤위드	-	-	-	-	-	-
56	롯데건설㈜	-	-	-	-	43.79%	-
57	내포그린에너지㈜	-	-	-	-	-	-
58	롯데멤버스㈜	-	-	-	-	-	-
59	롯데상사㈜	-	-	-	-	-	-
60	롯데글로벌로지스㈜	-	-	-	-	1.45%	-
61	롯데코스코취핑로지스㈜	-	-	-	-	-	-
62	롯데렌탈㈜	8.63%	-	-	-	-	-
63	제이지산업㈜	-	-	-	-	-	-
64	롯데오토케어㈜	-	-	-	-	-	-
65	㈜그린카	-	-	-	-	-	-
66	㈜이지고	-	-	-	-	-	-
67	롯데정보통신㈜	-	-	-	-	-	-
68	㈜대흥기획	-	-	-	-	-	-
69	㈜모비젼미디어	-	-	-	-	-	-
70	㈜엠허브	-	-	-	-	-	-
71	롯데미래전략연구소㈜	-	-	-	-	-	-
72	㈜디시네마오브코리아	-	-	-	50.00%	-	-

73	㈜롯데자이언츠	-	-	-	-	-	-
74	㈜씨텍	-	-	-	-	50.00%	-
75	롯데제이티비㈜	-	-	-	-	-	-
76	롯데자산개발㈜	-	-	-	-	-	-
77	마곡지구피에프브이㈜	-	-	-	-	-	-
78	은평피에프브이㈜	-	-	-	-	-	-
79	롯데쇼핑타운대구㈜	-	-	-	-	-	-
80	거제피에프브이㈜	-	-	-	-	-	-
81	롯데에이엠씨㈜	-	-	-	-	-	-
82	롯데위탁관리부동산투자회사㈜	-	-	-	-	-	-
83	㈜에스디제이	-	-	-	-	-	-
84	롯데캐피탈㈜	-	-	-	-	-	-
85	롯데카드㈜	-	-	-	-	-	-
86	㈜이비카드	-	-	-	-	-	-
87	경기스마트카드㈜	-	-	-	-	-	-
88	인천스마트카드㈜	-	-	-	-	-	-
89	롯데손해보험㈜	-	-	-	-	-	-
90	롯데오토리스㈜	-	-	-	-	-	-
91	㈜마이비	-	-	-	-	-	-
92	부산하나로카드㈜	-	-	-	-	-	-
93	㈜한페이시스	-	-	-	-	-	-
94	롯데액셀러레이터㈜	-	-	-	-	9.99%	-

No	피출자회사 \ 출자회사	롯데정밀화학㈜	한국추지필름㈜	롯데알미늄㈜	캐논코리아비즈니스 솔루션㈜	롯데건설㈜	롯데멤버스㈜
1	롯데지주㈜	-	-	5.05%	-	-	-
2	㈜호텔롯데	-	-	-	-	-	-
3	롯데연세점제주㈜	-	-	-	-	-	-
4	㈜부산롯데호텔	-	-	-	-	-	-
5	롯데물산㈜	-	-	-	-	-	-
6	스마일위드㈜	-	-	-	-	-	-
7	롯데디에프리테일㈜	-	-	-	-	-	-
8	롯데제과㈜	-	-	10.03%	-	-	-
9	롯데칠성음료㈜	-	-	8.43%	-	-	-
10	롯데푸드㈜	-	-	-	-	-	-
11	롯데네슬레코리아㈜	-	-	-	-	-	-
12	롯데지알에스㈜	-	-	-	-	-	-
13	㈜롯데아사히주류	-	-	-	-	-	-
14	㈜에스앤에스인터내셔널	-	-	-	-	-	-
15	㈜충북소주	-	-	-	-	-	-
16	농업회사법인(주)에치유아이	-	-	-	-	-	-
17	엠제이에이와인㈜	-	-	-	-	-	-
18	씨에이차음료㈜	-	-	-	-	-	-
19	㈜백학음료	-	-	-	-	-	-
20	스위트위드㈜	-	-	-	-	-	-
21	산청음료㈜	-	-	-	-	-	-
22	롯데쇼핑㈜	-	-	-	-	-	-
23	롯데역사㈜	-	-	-	-	-	-
24	㈜코리아세븐	-	-	-	-	-	-
25	㈜바이더웨이	-	-	-	-	-	-

26	에프알엘코리아㈜	-	-	-	-	-	-
27	㈜우리홈쇼핑	-	-	-	-	-	-
28	롯데김해개발㈜	-	-	-	-	-	-
29	롯데수원역쇼핑타운㈜	-	-	-	-	-	-
30	롯데지에프알㈜	-	-	-	-	-	-
31	롯데송도쇼핑타운㈜	-	-	-	-	-	-
32	한국에스티엘㈜	-	-	-	-	-	-
33	씨에스유통㈜	-	-	-	-	-	-
34	롯데하이마트㈜	-	-	-	-	-	-
35	롯데인천개발㈜	-	-	-	-	-	-
36	롯데인천타운㈜	-	-	-	-	-	-
37	롯데타운운동단㈜	-	-	-	-	-	-
38	롯데올산개발㈜	-	-	-	-	-	-
39	롯데컬처웍스㈜	-	-	-	-	-	-
40	롯데디엠씨개발㈜	-	-	-	-	-	-
41	롯데피에스넷㈜	-	-	-	-	-	-
42	롯데케미칼㈜	-	-	-	-	-	-
43	㈜케이피켐텍	-	-	-	-	-	-
44	롯데엠시시㈜	-	-	-	-	-	-
45	삼박엘에프티㈜	-	-	-	-	-	-
46	테크항공㈜	-	-	-	-	-	-
47	롯데미쓰이화학㈜	-	-	-	-	-	-
48	롯데베르살리스엘라스토머스㈜	-	-	-	-	-	-
49	롯데정밀화학㈜	1.28%	-	-	-	-	-
50	한덕화학㈜	50.00%	-	-	-	-	-
51	롯데첨단소재㈜	-	-	-	-	-	-
52	한국후지필름㈜	-	0.02%	2.59%	-	-	-
53	롯데알미늄㈜	-	-	-	-	-	-
54	캐논코리아비즈니스솔루션㈜	-	-	-	-	-	-
55	㈜엔젤위드	-	-	-	100.00%	-	-
56	롯데건설㈜	-	-	9.95%	-	-	-
57	내포그린에너지㈜	-	-	-	-	41.67%	-
58	롯데멤버스㈜	-	-	-	-	-	0.00%
59	롯데상사㈜	-	-	6.24%	-	-	-
60	롯데글로벌로지스㈜	-	-	-	-	-	-
61	롯데코스코쉬핑로지스㈜	-	-	-	-	-	-
62	롯데렌탈㈜	-	-	-	-	-	-
63	제이지산업㈜	-	-	-	-	-	-
64	롯데오토케어㈜	-	-	-	-	-	-
65	㈜그린카	-	-	-	-	-	-
66	㈜이지고	-	-	-	-	-	-
67	롯데정보통신㈜	-	-	-	-	-	-
68	㈜대흥기획	-	-	-	-	-	-
69	㈜모비젯미디어	-	-	-	-	-	-
70	㈜엠허브	-	-	-	-	-	-
71	롯데미래전략연구소㈜	-	-	-	-	-	-
72	㈜디시네마오브코리아	-	-	-	-	-	-
73	㈜롯데자이언츠	-	-	5.00%	-	-	-
74	㈜씨텍	-	-	-	-	-	-
75	롯데제이티비㈜	-	-	-	-	-	-

76	롯데자산개발(주)	-	-	-	-	-	-
77	마곡지구피에프브이(주)	-	-	-	-	-	-
78	은평피에프브이(주)	-	-	-	-	-	-
79	롯데쇼핑타운대구(주)	-	-	-	-	-	-
80	거제피에프브이(주)	-	-	-	-	-	-
81	롯데에이엠씨(주)	-	-	-	-	-	-
82	롯데위탁관리부동산투자회사(주)	-	-	-	-	-	-
83	(주)에스디제이	-	-	-	-	-	-
84	롯데캐피탈(주)	-	-	-	-	11.81%	-
85	롯데카드(주)	-	-	-	-	-	-
86	(주)이비카드	-	-	-	-	-	-
87	경기스마트카드(주)	-	-	-	-	-	-
88	인천스마트카드(주)	-	-	-	-	-	-
89	롯데손해보험(주)	-	-	-	-	-	-
90	롯데오토리스(주)	-	-	-	-	-	-
91	(주)마이비	-	-	-	-	-	-
92	부산하나로카드(주)	-	-	-	-	-	-
93	(주)한페이시스	-	-	-	-	-	-
94	롯데엑셀러레이터(주)	-	-	-	-	-	-

No	피출자회사 \ 출자회사	롯데상사(주)	롯데글로벌로지스(주)	롯데렌탈(주)	롯데정보통신(주)	(주)대흥기획	롯데자산개발(주)
1	롯데지주(주)	-	-	-	-	-	-
2	(주)호텔롯데	-	-	-	-	-	-
3	롯데연세점제주(주)	-	-	-	-	-	-
4	(주)부산롯데호텔	-	-	-	-	-	-
5	롯데몰산(주)	-	-	-	-	-	-
6	스마일위드(주)	-	-	-	-	-	-
7	롯데디에프리태일(주)	-	-	-	-	-	-
8	롯데제과(주)	-	-	-	-	-	-
9	롯데칠성음료(주)	-	-	-	-	-	-
10	롯데푸드(주)	-	-	-	-	-	-
11	롯데네슬레코리아(주)	-	-	-	-	-	-
12	롯데지알에스(주)	-	-	-	-	-	-
13	(주)롯데아사히주류	-	-	-	-	-	-
14	(주)에스앤에스인터내셔널	-	-	-	-	-	-
15	(주)충북소주	-	-	-	-	-	-
16	농업회사법인(주)에치유아이	-	-	-	-	-	-
17	엠제이에이와인(주)	-	-	-	-	-	-
18	씨에이치음료(주)	-	-	-	-	-	-
19	(주)백학음료	-	-	-	-	-	-
20	스위트위드(주)	-	-	-	-	-	-
21	산청음료(주)	-	-	-	-	-	-
22	롯데쇼핑(주)	-	-	-	-	-	-
23	롯데역사(주)	-	-	-	-	-	-
24	(주)코리아세븐	-	-	-	-	-	-
25	(주)바이더웨이	-	-	-	-	-	-
26	에프알엘코리아(주)	-	-	-	-	-	-
27	(주)우리홈쇼핑	-	-	-	-	-	-
28	롯데김해개발(주)	-	-	-	-	-	-

29	롯데수원역쇼핑타운주	-	-	-	-	-	-
30	롯데지에프알주	-	-	-	-	-	-
31	롯데송도쇼핑타운주	-	-	-	-	-	-
32	한국에스티엘주	-	-	-	-	-	-
33	씨에스유통주	-	-	-	-	-	-
34	롯데하이마트주	-	-	-	-	-	-
35	롯데인천개발주	-	-	-	-	-	-
36	롯데인천타운주	-	-	-	-	-	-
37	롯데타운동탄주	-	-	-	-	-	-
38	롯데울산개발주	-	-	-	-	-	-
39	롯데컬처웍스주	-	-	-	-	-	-
40	롯데디엠씨개발주	-	-	-	-	-	-
41	롯데피에스넷주	-	-	-	-	-	-
42	롯데케이칼주	-	-	-	-	-	-
43	㈜케이피캠텍	-	-	-	-	-	-
44	롯데엠시시주	-	-	-	-	-	-
45	삼박알에프티주	-	-	-	-	-	-
46	테크항공주	-	-	-	-	-	-
47	롯데미쓰이화학주	-	-	-	-	-	-
48	롯데베르살리스엘라스토머스주	-	-	-	-	-	-
49	롯데정밀화학주	-	-	-	-	-	-
50	한덕화학주	-	-	-	-	-	-
51	롯데첨단소재주	-	-	-	-	-	-
52	한국후지필름주	-	-	-	-	-	-
53	롯데알미늄주	-	-	-	-	-	-
54	캐논코리아비즈니스솔루션주	-	-	-	-	-	-
55	㈜엔젤월드	-	-	-	-	-	-
56	롯데건설주	-	-	-	-	-	-
57	내포그린에너지주	-	-	-	-	-	-
58	롯데멤버스주	-	-	-	-	-	-
59	롯데상사주	8.03%	-	-	-	-	-
60	롯데글로벌로지스주	-	0.01%	-	-	-	-
61	롯데코스코췌핑로지스주	-	51.00%	-	-	-	-
62	롯데렌탈주	-	-	-	-	-	-
63	제이지산업주	-	-	100.00%	-	-	-
64	롯데오토케어주	-	-	100.00%	-	-	-
65	㈜그린카	-	-	84.71%	-	-	-
66	㈜이지고	-	40.00%	-	-	-	-
67	롯데정보통신주	-	-	-	1.73%	-	-
68	㈜대흥기획	-	-	-	-	0.05%	-
69	㈜모비젼미디어	-	-	-	-	70.00%	-
70	㈜엠허브	-	-	-	-	99.90%	-
71	롯데미래전략연구소주	-	-	-	-	-	-
72	㈜디시네마오브코리아	-	-	-	-	-	-
73	㈜롯데자이언츠	-	-	-	-	-	-
74	㈜씨텍	-	-	-	-	-	-
75	롯데제이티비주	-	-	-	-	-	-
76	롯데자산개발주	-	-	-	-	-	-
77	마곡지구피에프브이주	-	-	-	-	-	100.00%
78	은평피에프브이주	-	-	-	-	-	87.00%

79	롯데쇼핑타운대우주	-	-	-	-	-	100.00%
80	거제피에프브이주	-	-	-	-	-	95.00%
81	롯데에이엠씨주	-	-	-	-	-	-
82	롯데위탁관리부동산투자회사주	-	-	-	-	-	-
83	㈜에스디제이	-	-	-	-	-	-
84	롯데캐피탈주	-	-	-	-	-	-
85	롯데카드주	-	-	-	-	-	-
86	㈜이비카드	-	-	-	-	-	-
87	경기스마트카드주	-	-	-	-	-	-
88	인천스마트카드주	-	-	-	-	-	-
89	롯데손해보험주	-	-	-	-	-	-
90	롯데오토리스주	-	-	100.00%	-	-	-
91	㈜마이비	-	-	-	-	-	-
92	부산하나로카드주	-	-	-	-	-	-
93	㈜한페이지스	-	-	-	-	-	-
94	롯데액셀러레이터주	-	-	-	-	-	-

No	피출자회사 \ 출자회사	롯데캐피탈주	롯데카드주	㈜이비카드	롯데손해보험주	㈜마이비
1	롯데지주주	-	-	-	-	-
2	㈜호텔롯데	-	-	-	-	-
3	롯데면세점제주주	-	-	-	-	-
4	㈜부산롯데호텔	-	-	-	-	-
5	롯데물산주	-	-	-	-	-
6	스마일워드주	-	-	-	-	-
7	롯데디에프리테일주	-	-	-	-	-
8	롯데제과주	-	-	-	-	-
9	롯데칠성음료주	-	-	-	-	-
10	롯데푸드주	-	-	-	-	-
11	롯데네슬레코리아주	-	-	-	-	-
12	롯데지알에스주	-	-	-	-	-
13	㈜롯데아사히주류	-	-	-	-	-
14	㈜에스앤에스인터내셔널	-	-	-	-	-
15	㈜충북소주	-	-	-	-	-
16	농업회사법인(주)에치유아이	-	-	-	-	-
17	엠제이에이와인주	-	-	-	-	-
18	씨에이치음료주	-	-	-	-	-
19	㈜백학음료	-	-	-	-	-
20	스위트워드주	-	-	-	-	-
21	산청음료주	-	-	-	-	-
22	롯데쇼핑주	-	-	-	-	-
23	롯데역사주	-	-	-	-	-
24	㈜코리아세븐	-	-	-	-	-
25	㈜바이다웨이	-	-	-	-	-
26	에프알엘코리아주	-	-	-	-	-
27	㈜우리홈쇼핑	-	-	-	-	-
28	롯데김해개발주	-	-	-	-	-
29	롯데수원역쇼핑타운주	-	-	-	-	-
30	롯데지에프알주	-	-	-	-	-

31	롯데송도쇼핑타운㈜	-	-	-	-	-
32	한국에스티엘㈜	-	-	-	-	-
33	씨에스유통㈜	-	-	-	-	-
34	롯데하이마트㈜	-	-	-	-	-
35	롯데인천개발㈜	-	-	-	-	-
36	롯데인천타운㈜	-	-	-	-	-
37	롯데타운동단㈜	-	-	-	-	-
38	롯데울산개발㈜	-	-	-	-	-
39	롯데컬처웍스㈜	-	-	-	-	-
40	롯데디엠씨개발㈜	-	-	-	-	-
41	롯데피에스넷㈜	-	-	-	-	-
42	롯데케이칼㈜	-	-	-	-	-
43	㈜케이피캠텍	-	-	-	-	-
44	롯데엠시시㈜	-	-	-	-	-
45	삼박엘에프티㈜	-	-	-	-	-
46	데크항공㈜	-	-	-	-	-
47	롯데미쓰이화학㈜	-	-	-	-	-
48	롯데베르살리스엘라스토머스 ㈜	-	-	-	-	-
49	롯데정밀화학㈜	-	-	-	-	-
50	한덕화학㈜	-	-	-	-	-
51	롯데첨단소재㈜	-	-	-	-	-
52	한국후지필름㈜	-	-	-	-	-
53	롯데알미늄㈜	-	-	-	-	-
54	캐논코리아비즈니스솔루션㈜	-	-	-	-	-
55	㈜엔젤워드	-	-	-	-	-
56	롯데건설㈜	-	-	-	-	-
57	내포그린에너지㈜	-	-	-	-	-
58	롯데멤버스㈜	4.60%	-	-	-	-
59	롯데상사㈜	-	-	-	-	-
60	롯데글로벌로지스㈜	-	-	-	-	-
61	롯데코스쿠쉬핑로지스㈜	-	-	-	-	-
62	롯데렌탈㈜	-	-	-	4.90%	-
63	제이지산업㈜	-	-	-	-	-
64	롯데오토케어㈜	-	-	-	-	-
65	㈜그린카	-	-	-	-	-
66	㈜이지고	-	-	-	-	-
67	롯데정보통신㈜	-	-	-	-	-
68	㈜대흥기획	-	-	-	-	-
69	㈜모비짬미디어	-	-	-	-	-
70	㈜엠허브	-	-	-	-	-
71	롯데미래전략연구소㈜	-	-	-	-	-
72	㈜디시네마오브코리아	-	-	-	-	-
73	㈜롯데자이언츠	-	-	-	-	-
74	㈜씨텍	-	-	-	-	-
75	롯데제이티비㈜	-	-	-	-	-

76	롯데자산개발(주)	-	-	-	-	-
77	마곡지구피에프브이(주)	-	-	-	-	-
78	은평피에프브이(주)	-	-	-	-	-
79	롯데쇼핑타운대구(주)	-	-	-	-	-
80	거제피에프브이(주)	-	-	-	-	-
81	롯데에이엠씨(주)	-	-	-	-	-
82	롯데위탁관리부동산투자회사(주)	-	-	-	-	-
83	(주)에스디제이	-	-	-	-	-
84	롯데캐피탈(주)	-	-	-	-	-
85	롯데카드(주)	4.59%	0.00%	-	-	-
86	(주)이비카드	-	100.00%	-	-	-
87	경기스마트카드(주)	-	-	100.00%	-	-
88	인천스마트카드(주)	-	-	100.00%	-	-
89	롯데손해보험(주)	-	-	-	0.91%	-
90	롯데오토리스(주)	-	-	-	-	-
91	(주)마이비	-	4.80%	66.12%	-	-
92	부산하나로카드(주)	-	-	-	-	80.00%
93	(주)한페이시스	-	-	-	-	58.80%
94	롯데액셀러레이터(주)	-	-	-	-	-

다. 당사 임원의 계열회사간 겸직현황

(2019.09.30 기준)

겸 직 자		겸 직 회 사	
성 명	직 위	회 사 명	직 위
오성엽	기타비상무이사(비상근)	롯데알미늄(주)	등기이사(비상근)

라. 타법인출자 현황

(기준일 : 2019년 09월 30일)

(단위 : 백만원, 주, %)

법인명	최초취득일자	출자 목적	최초취득금액	기초잔액			증가(감소)			기말잔액			최근사업연도 재무현황	
				수량	지분율	장부 가액	취득(처분)		평가 손익	수량	지분율	장부 가액	총자산	당기 순이익
							수량	금액						
대신증권(주) (상장)	1987.01.19	지분투자	333	83,276	0.16%	945	-	-	150	83,276	0.16%	1,095	19,151,314	140,725
대신증권(주) (상장)	1987.01.19	지분투자	188	10,860	0.04%	95	-	-	7	10,860	0.04%	102	19,151,314	140,725
PT. LOTTE RND Center Indonesia (비상장)	2016.03.23	경영참여	933	8,060	33.33%	512	-	-	-26	8,060	33.33%	486	1,458	-231
롯데글로벌로지스(주) (비상장)	2016.11.30	경영참여	29,748	775,466	3.23%	13,903	-775,466	-14,122	219	-	-	-	794,173	-18,239
(주)엘티케이비로래 제4호뉴스테이 위탁관리 부동산투자회사 (비상장)	2017.09.28	지분투자	4,500	225,000	15.15%	5,251	-	-	1,904	225,000	15.15%	7,155	98,973	-371
합 계				-	-	20,706	-775,466	-14,122	2,254	-	-	8,838	-	-

주1) 출자비율 5% 이하 또는 출자금액 1억원 이하인 법인은 기재생략하였습니다.

주2) PT.LOTTE RND Center Indonesia의 투자주식에 대해서는 지분법평가를 적용하였습니다.

주3) 최근 사업연도 재무현황 기준일은 2018년 12월 31일이고, PT.LOTTE RND Center Indonesia는 2019년 9월 30일 기준입니다.

X. 이해관계자와의 거래내용

1. 대주주등에 대한 신용공여

해당사항 없음.

2. 대주주와의 자산양수도 등

가. 유무형자산 거래내역

(단위 : 백만원)

성명(법인명)	관계	거래목적	거래기간	거래대상물	거래금액
롯데글로벌로지스(주) (舊 롯데로지스틱스(주))	계열회사	자산매도	2019.01.01~2019.01.18	토지	8,268
롯데건설(주)	계열회사	자산매입	2019.01.01~2019.09.30	건축공사 등	54,048
롯데정보통신(주)	계열회사	자산매입	2019.01.01~2019.09.30	시스템구입 등	1,192
롯데알미늄(주)	계열회사	자산매입	2019.01.01~2019.09.30	기계장치 등	5,155

※ 거래금액이 1억원미만 회사 거래 생략 하였음.

나. 유가증권 매수 또는 매도 내역

(단위 : 주, 백만원)

성명(법인명)	관계	거래종류	거래일자	거래대상물	주식수	거래금액
롯데지주(주)	계열회사	유가증권 매도	2019.03.18	롯데글로벌로지스(주) 보통주	775,466	14,122

※ 본 건 거래 주식은 기존 주주간 풋옵션 행사에 따른 의무가 포함된 주식으로, 해당 옵션 평가금액을 반영하여 당사자간 지급되는 금액(처분금액)은 4,610백만원입니다

※ 거래금액이 1억원 미만 회사 거래 생략하였음.

3. 대주주와의 영업거래

(단위 : 백만원)

성명	관계	거래내용				비고
		종류	기간	물품·서비스명	금액	
롯데상사(주)	계열회사	거래 (매출, 매입 등)	2019.01.01 ~ 2019.09.30	유지 등	160,304	
(주)코리아세븐	계열회사	거래 (매출, 매입 등)	2019.01.01 ~ 2019.09.30	식품 등	106,704	
롯데지알에스(주)	계열회사	거래 (매출, 매입 등)	2019.01.01 ~ 2019.09.30	식품 등	91,668	

4. 대주주이외의 이해관계자와의 거래

당사는 주주(대주주를 제외한 5% 이상 주주), 직원 등 대주주 이외의 이해관계자를 상대방으로 거래를 한 사항이 없습니다.

XI. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항

1. 공시내용의 진행, 변경 상황 및 주주총회 현황 가. 공시사항의 진행, 변경상황

신고일자	제목	신고내용	신고사항의 진행상황
2017년 07월 25일	신규시설투자 등	1. 대상 : 문래동 공장부지를 기업형임대주택(뉴스테이)으로 개발 2. 투자 기간 : 2017년 07월 25일 ~ 2020년 4월 30일	진행중
2017년 10월 12일	주요사항보고서 (유형자산양도결정)	1. 대상 : 문래 기업형 임대주택 매각 2. 양도기준일 : 2020년 04월 20일	진행중
2018년 11월 6일	신규시설투자 등	1. 대상 : 롯데푸드(주) 김천공장 시설증설 2. 투자기간 : 2018년 11월 6일 ~ 2020년 4월 30일	진행중

나. 주주총회 의사록 요약

주총일자	안 건	결의내용	비 고
제59기 주주총회 (2019.03.28)	제1호 의안 : 제59기 재무제표 및 이익잉여금처분 계산서(안) 승인의 건 [1주의 현금배당: 15,000원(300.0%)]	원안대로 통과	-
	제2호 의안 : 정관 일부 변경의 건 [전자증권제도 및 주식회사 등의 외부감사 에 관한 법률 개정 반영 등]	원안대로 통과	-
	제3호 의안 : 이사선임의 건 제3-1호 의안 : 사내이사 조경수 선임의 건 제3-2호 의안 : 사내이사 김재열 선임의 건 제3-3호 의안 : 사외이사 이경희 선임의 건 제3-4호 의안 : 사외이사 이경목 선임의 건	원안대로 통과	-
	제4호 의안 : 사외이사인 감사위원 선임의 건 제4-1호 의안 : 감사위원 이경희 선임의 건 제4-2호 의안 : 감사위원 이경목 선임의 건	원안대로 통과	-
	제5호 의안 : 이사보수한도 승인의 건 [20억원 승인, 집행은 이사회에 일임]	원안대로 통과	-
	제58기 주주총회 (2018.03.23)	제1호 의안 : 제58기 재무제표 및 이익잉여금처분 계산서(안) 승인의 건 [1주의 현금배당: 22,000원(440.0%)]	원안대로 통과
제2호 의안 : 이사선임의 건 제2-1호 의안 : 사내이사 이영호 선임의 건 제2-2호 의안 : 기타비상무이사 오성엽 선임의 건 제2-3호 의안 : 사외이사 정명섭 선임의 건 제2-4호 의안 : 사외이사 송찬엽 선임의 건		원안대로 통과	-
제3호 의안 : 사외이사인 감사위원 선임의 건 제3-1호 의안 : 감사위원 정명섭 선임의 건 제3-2호 의안 : 감사위원 송찬엽 선임의 건		원안대로 통과	-

	제4호 의안 : 이사보수한도 승인의 건 [20억원 승인, 집행은 이사회에 일임]	원안대로 통과	-
임시주주총회 (2017.08.29)	1. 제1호 의안: 분할합병계약서 승인의 건 1-1 원안: 롯데제과 주식회사, 롯데쇼핑 주식회사, 롯데칠성음료 주식회사 및 롯데푸드 주식회사의 4사간 분할합병 계약서 승인의 건	원안대로 통과	-
	1. 제1호 의안: 분할합병계약서 승인의 건 1-2 수정안(주주제안): 롯데쇼핑 주식회사를 분할합병의 대상에서 제외하고 롯데제과 주식회사, 롯데칠성음료 주식회사 및 롯데푸드 주식회사의 3사간 분할합병계약서 수정 승인의 건	부결	-
제57기 주주총회 (2017.03.24)	제1호 의안 : 제57기 재무제표 및 이익잉여금처분 계산서(안) 승인의 건 [1주의 현금배당: 6,000원(120.0%)]	원안대로 통과	-
	제2호 의안 : 정관 일부 변경의 건 [사업목적추가: 화물운송업, 물류서비스업, 음식료품 도소매업 등] [감사위원회 설립 근거 마련 등]	원안대로 통과	-
	제3호 의안 : 이사선임의 건 제3-1호 의안 : 사내이사 조경수 선임의 건 제3-2호 의안 : 사외이사 이경희 선임의 건 제3-3호 의안 : 사외이사 이경목 선임의 건	원안대로 통과	-
	제4호 의안 : 사외이사인 감사위원 선임의 건 제4-1호 의안 : 이경희 감사위원 선임의 건 제4-2호 의안 : 이경목 감사위원 선임의 건 제4-3호 의안 : 정명섭 감사위원 선임의 건	원안대로 통과	-
	제5호 의안 : 이사보수한도 승인의 건 [20억원 승인, 집행은 이사회에 일임]	원안대로 통과	-
	제6호 의안 : 감사보수한도 승인의 건 [2억원 승인, 집행은 감사에 일임]	원안대로 통과	-

2. 우발채무 등

가. 중요한 소송사건

당분기말 현재 당사가 피고로 계류중인 소송사건은 없으며(전기말: 없음), 원고로 계류중인 소송사건은 7건으로 소송가액은 2,261백만원(전기말: 5건, 777백만원)입니다. 당사의 경영진은 상기의 소송결과가 당사의 재무상태에 중요한 영향을 미치지 아니할 것으로 판단하고 있습니다.

나. 전질 또는 담보용 어음·수표 현황

(기준일 : 2019년 9월 30일)

(단위 : 원)

제출처	매수	금액	비고
은행	-	-	-

금융기관(은행제외)	-	-	-
법인	-	-	-
기타(개인)	-	-	-

다. 채무보증현황

당사는 해당사항이 없습니다.

라. 담보제공

당사는 해당사항이 없습니다.

마. 제공받은 지급보증

당분기말 현재 당사는 납품계약 및 외상물품 등과 관련하여 서울보증보험(주)으로부터 계약 이행보증 등 3,429백만원(전기말: 3,082백만원)의 지급보증을 제공받고 있으며, 김천공장 증축공사 계약이행보증 등과 관련하여 롯데건설(주) 등으로부터 수표 4매를 견질로 제공받았습니다.

3. 제재현황 등 그 밖의 사항

가. 단기매매차익 환수현황

당사는 해당사항이 없습니다.

<표1>

단기매매차익 발생 및 환수현황
(대상기간 : 2019.01.01. ~ 2019.09.30)

(단위 : 건, 원)

	증권선물위원회(금융감독원 장)으로부터 통보받은 단기매매차익 현황	단기매매차익 환수 현황	단기매매차익 미환수 현황
건수	-	-	-
총액	-	-	-

나. 단기매매차익 미환수현황

당사는 해당사항이 없습니다.

다. 작성기준일 이후 발생한 주요사항

해당사항 없음.

라. 직접금융의 자금의 사용

(1) 공모자금의 사용내역

(기준일 : 2019년 09월 30일)

(단위 : 백만원)

구분	납입일	증권신고서 등의 자금사용 계획	실제 자금사용 내역	차이발생 사유 등
----	-----	---------------------	---------------	-----------

		사용용도	조달금액	내용	금액	
무보증사채	2017년 04월 12일	운영자금	150,000	운영자금	150,000	-

[운영자금 세부 사용내역]

(단위 : 억원)

용도	자금사용시기	지급처	금액	비고
원재료 등	2017.04.13	대전충남양돈축협 외 38개 업체	133	-
원재료 등	2017.04.14	삼성웰스토리 외 62개 업체	128	-
원재료 등	2017.04.21	김천축협 외 8개 업체	23	-
원재료 등	2017.04.25	엠에스무역(주) 85개 업체	134	-
원재료 등	2017.04.28	테트라팩(유) 42개 업체	60	-
원재료 등	2017.05.02	대상 외 178개 업체	327	-
원재료 등	2017.05.08	대구양돈농협 외 9개 업체	35	-
원재료 등	2017.05.10	주식회사 엑스텍 외 88개 업체	163	-
원재료 등	2017.05.12	(주)하나오앤에프 외 24개 업체	124	-
원재료 등	2017.05.15	우일수산(주) 외 78개 업체	248	-
원재료 등	2017.05.25	한일지앤엠 외 32개 업체	165	-
합계	-	-	1,540	-

※ 부족분은 당사 보유 자체 자금으로 충당 하였습니다.

마. 외국지주회사의 자회사 현황

(기준일 : 2019년 9월 30일)

(단위 : 백만원)

구 분	A지주회사	B법인	C법인	D법인	...	연결조정	연결 후 금액
매출액	-	-	-	-	-	(-)	-
내부 매출액	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
순 매출액	-	-	-	-	-	-	-
영업손익	-	-	-	-	-	(-)	-
계속사업손익	-	-	-	-	-	(-)	-
당기순손익	-	-	-	-	-	(-)	-
자산총액	-	-	-	-	-	(-)	-
부채총액	-	-	-	-	-	(-)	-
자기자본	-	-	-	-	-	(-)	-
자본금	-	-	-	-	-	(-)	-
감사인	-	-	-	-	-	-	-
감사·검토 의견	-	-	-	-	-	-	-
비 고	-	-	-	-	-	-	-

바. 합병 등 사후정보

1. 분할합병

1) 일자 : 2017년 10월 1일(분할합병기일)

2) 분할합병 회사의 개요

분할승계회사	상호	롯데제과 주식회사
	소재지	서울특별시 영등포구 양평로21길 10
	대표이사	김 용 수
	법인가분	유가증권시장 주권상장법인

분할회사	상호	롯데쇼핑 주식회사
	소재지	서울특별시 중구 남대문로 81
	대표이사	강 희 태
	법인가분	유가증권시장 주권상장법인

분할회사	상호	롯데칠성음료 주식회사
	소재지	서울특별시 서초구 서초동 1322-1
	대표이사	이 영 구
	법인가분	유가증권시장 주권상장법인

분할회사	상호	롯데푸드 주식회사
	소재지	서울시 영등포구 양평로 21길 10
	대표이사	이 영 호
	법인가분	유가증권시장 주권상장법인

3) 계약내용

① 분할합병 배경

금번 분할합병은 롯데제과(주)가 분할합병과는 별도로 식품사업부문 등의 인적분할을 통하여 신설회사를 설립하고, 그와 동시에 분할 후 존속하는 롯데제과(주)의 투자부문은 롯데쇼핑(주), 롯데칠성음료(주), 롯데푸드(주)로부터 각 인적분할되는 투자부문을 흡수합병하여, 롯데제과(주)의 투자사업부문은 롯데지주(주)로 상호를 변경하고 계열회사등의 투자주식 관리를 전담하는 지주회사로 전환하여 전문경영, 책임경영, 순환출자해소 및 기업지배구조의 투명성을 제고함을 목적으로 합니다. 금번 분할합병은 롯데그룹의 장기적 성장 전략의 일환으로 분할합병 당사회사인 4개 회사가 주축이 되어 지배구조의 투명성 강화, 경영합리화를

추진함과 동시에 이를 통하여 기업가치를 제고하고자 합니다.

② 분할합병 형태

상법 제530조의2 내지 제530조의11의 규정이 정하는 바에 따라 롯데쇼핑 주식회사, 롯데칠성음료 주식회사 및 롯데푸드 주식회사가 영위하는 사업 중 각 투자사업부문을 각각 분할하여 롯데제과에 흡수합병하는 방식의 분할합병을 진행하였습니다.

③ 구체적 내용

자세한 내역은 2017년 4월 26일부터 2017년 8월 2일까지 제출한 주요사항보고서(회사분할 합병결정), 2017년 8월 17일 수시공시의무관련사항(공정공시), 2017년 8월 29일 임시주주총회 결과, 2017년 10월 30일 증권발행실적보고서(합병등) 등을 참고하시기 바랍니다.

④ 분할합병 일정

구분		롯데제과(주) (분할합병 상대회사)	롯데쇼핑(주) (분할되는회사)	롯데칠성음료(주) (분할되는회사)	롯데푸드(주) (분할되는회사)
이사회 결의일		2017. 04. 26.	2017. 04. 26.	2017. 04. 26.	2017. 04. 26.
주요사항보고서 제출일		2017. 04. 26.	2017. 04. 26.	2017. 04. 26.	2017. 04. 26.
분할합병계약 체결일		2017. 04. 26.	2017. 04. 26.	2017. 04. 26.	2017. 04. 26.
주주확정기준일 지정 및 주주명부 폐쇄 공고		2017. 05. 16	2017. 05. 16	2017. 05. 16	2017. 05. 16
합병 주주총회를 위한 주주확정 기준일		2017. 05. 31	2017. 05. 31	2017. 05. 31	2017. 05. 31
주주명부 폐쇄 기간	시작일	2017. 06. 01	2017. 06. 01	2017. 06. 01	2017. 06. 01
	종료일	2017. 06. 08	2017. 06. 08	2017. 06. 08	2017. 06. 08
분할합병수정계약체결일		2017. 06. 29	2017. 06. 29	2017. 06. 29	2017. 06. 29
증권신고서 제출일		2017. 07. 06	-	-	-
분할합병수정계약(2차) 체결일		2017. 07. 25	2017. 07. 25	2017. 07. 25	2017. 07. 25
주주총회 소집 통지 및 공고일		2017. 08. 14	2017. 08. 14	2017. 08. 14	2017. 08. 14
분할합병반대의사 통지 접수	시작일	2017. 08. 14	2017. 08. 14	2017. 08. 14	2017. 08. 14
	종료일	2017. 08. 28	2017. 08. 28	2017. 08. 28	2017. 08. 28
분할합병승인을 위한 주주총회일		2017. 08. 29	2017. 08. 29	2017. 08. 29	2017. 08. 29
주식매수청구권 행사기간	시작일	2017. 08. 29	2017. 08. 29	2017. 08. 29	2017. 08. 29
	종료일	2017. 09. 18	2017. 09. 18	2017. 09. 18	2017. 09. 18
채권자 이의제출 기간	시작일	2017. 08. 29	2017. 08. 29	2017. 08. 29	2017. 08. 29
	종료일	2017. 09. 29	2017. 09. 29	2017. 09. 29	2017. 09. 29
구주권 제출 기간	시작일	2017. 08. 29	2017. 08. 29	2017. 08. 29	2017. 08. 29
	종료일	2017. 09. 29	2017. 09. 29	2017. 09. 29	2017. 09. 29
분할합병기일		2017. 10. 01	2017. 10. 01	2017. 10. 01	2017. 10. 01
분할합병종료보고총회일 (이사회결의일)		2017. 10. 12	2017. 10. 12	2017. 10. 12	2017. 10. 12
분할합병종료보고 공고일		2017. 10. 12	2017. 10. 12	2017. 10. 12	2017. 10. 12
분할 및 분할합병 등기 신청일		2017. 10. 12	2017. 10. 12	2017. 10. 12	2017. 10. 12
주권교부일		2017. 10. 27	2017. 10. 27	2017. 10. 27	2017. 10. 27
재상장 / 변경상장일		2017. 10. 30	2017. 10. 30	2017. 10. 30	2017. 10. 30

※ 분할합병종료보고총회는 이사회 결의에 의한 공고로 갈음하였습니다.

※ 분할합병종료보고총회일 (이사회결의일)과 분할합병종료보고 공고일은 2017년 10월 2일이 임시공휴일로 지정되어 2017년 10월 12일로 변경되었습니다.

합병등 전후의 재무사항 비교표

* 합병등(합병, 중요한 영업·자산양수도, 주식의 포괄적교환·이전, 분할)

(단위 : 백만원)

대상회사	계정과목	예측		실적				비고
		1차연도	2차연도	1차연도		2차연도		
				실적	과리율	실적	과리율	
롯데푸드(주)	매출액	1,910,000	-	1,818,563	4.79%	1,810,810	-	-
	영업이익	70,000	-	66,230	5.39%	67,574	-	-
	당기순이익	90,000	-	95,072	-5.64%	42,540	-	-

※ 본 분할합병은 2017년 10월 1일을 분할합병기일로 하여 롯데제과, 롯데쇼핑, 롯데칠성음료, 롯데푸드의 투자부문을 분할하여 롯데제과의 투자부문에 합병하는 형태입니다.

※ 상기 1차연도의 예측치는 당사의 내부자료를 바탕으로 작성되어 실제 실적과는 상이할 수 있습니다.

※ 당사 기업공시서식 작성기준 제11-3-10조 2항에 의거 예측치를 산출하지 않아 2차연도 예측치 및 과리율 기재를 생략합니다.

※ 상기 과리율은 (1차연도 예측-1차연도 실적)/1차연도 예측 수치입니다.

※ 상기 예측치와 실적은 개별기준입니다.

2. 기업형 임대주택(뉴스테이)

2017년 10월 12일 이사회결의에 의거 문래동 소재의 토지를 기업형임대주택으로 개발하여, (주)엘티케이비문래제4호뉴스테이위탁관리부동산투자회사에 양도하는 계약을 체결하였습니다. 기업공시서식 작성기준에 따라 자산양수도가 사실상 종료되는 시점에 주요 재무사항의 예측치 및 실적치를 기재할 예정입니다.

[관련공시일 : 2017.10.12 주요사항보고서(유형자산양도결정)]

사. 온실가스 배출량 및 에너지 사용량에 관한 사항

당사는 온실가스 배출권의 할당 및 거래에 관한 법률 제8조제1항에 따른 배출권 할당대상업체로 지정됨에 따라 아래와 같이 온실가스 배출량을 기재합니다.

※ 온실가스배출권 할당은 천안공장 사업장만 해당

- 천안공장 온실가스배출량은 37,166tCO₂ 이며, 이는 2019년 온실가스배출권 할당량 46,049tCO₂ 대비 80.71%에 해당됩니다.

※ 전체 온실가스 배출량 및 에너지 사용량

(단위: tCO₂eq, TJ)

구분	온실가스배출량	에너지환산량
천안공장	37,166	751
파스퇴르공장	13,663	276
청주공장	9,985	202
김천공장	9,298	178
용인공장	1,965	40

안산공장	1,399	28
부산공장	1,451	29
포승공장	1,061	21
광주공장	1,066	22
평택공장	4,651	95
본사 외	4,294	75
계	85,999	1,717

※ 상기 온실가스배출량 및 에너지환산량은 일부 변경될 수 있습니다.

아. 정부의 인증

<가족친화 기업 인증>

가. 근거 법령 : 가족친화 사회환경의 조성 촉진에 관한 법률

나. 인증부처 : 여성가족부

다. 인증기간 : 2013.12.09 ~ 2021.11.30 (기간연장)

<노사문화 우수기업 인증>

가. 인증부처 : 고용노동부

나. 인증기간 : 2017.07.05 ~ 2020.07.04

자. 보호예수 현황

해당사항 없음.

【 전문가의 확인 】

1. 전문가의 확인

해당사항 없음.

2. 전문가와의 이해관계

해당사항 없음.