

# 목 차

주주총회소집공고.....	1
주주총회 소집공고 .....	2
I. 사외이사 등의 활동내역과 보수에 관한 사항 .....	5
1. 사외이사 등의 활동내역 .....	5
가. 이사회 출석률 및 이사회 의안에 대한 찬반여부 .....	5
나. 이사회내 위원회에서 사외이사 등의 활동내역 .....	8
2. 사외이사 등의 보수현황 .....	10
II. 최대주주등과의 거래내역에 관한 사항 .....	11
1. 단일 거래규모가 일정규모이상인 거래 .....	11
2. 해당 사업연도중에 특정인과 해당 거래를 포함한 거래총액이 일정규모이상인 거래 .....	11
III. 경영참고사항 .....	12
1. 사업의 개요 .....	12
가. 업계의 현황 .....	12
나. 회사의 현황 .....	16
2. 주주총회 목적사항별 기재사항 .....	21
□ 재무제표의 승인 .....	21
□ 정관의 변경 .....	35
□ 이사의 선임 .....	42
□ 감사위원회 위원의 선임 .....	54
□ 이사의 보수한도 승인 .....	62
IV. 사업보고서 및 감사보고서 첨부 .....	63
가. 제출 개요 .....	63
나. 사업보고서 및 감사보고서 첨부 .....	63
※ 참고사항 .....	64

# 주주총회소집공고

2026년 03월 05일

회 사 명 : 롯데케미칼 주식회사  
대 표 이 사 : 이 영 준  
본 점 소 재 지 : 서울특별시 송파구 올림픽로 300  
(전 화) 02-829-4114  
(홈페이지) <https://www.lottechem.com>

작 성 책 임 자 : (직 책) CFO (성 명) 성 낙 선  
(전 화) 02-829-4114(대표번호)

# 주주총회 소집공고

(제50기 정기)

제50기 정기주주총회 소집통지서

주주님의 건승과 다행의 평안을 기원합니다.

당사는 상법 제363조 및 제542조의 4와 정관 제19조에 의거, 제50기 정기 주주총회를 아래와 같이 소집하오니 참석하여 주시기 바랍니다.

- 아 래 -

1. 일 시 : 2026년 3월 20일 (금) 오전 9시

2. 장 소 : 서울특별시 송파구 올림픽로 300  
롯데월드타워 31층 오디토리엄(Auditorium)

3. 회의목적사항

가. 보고사항

- 감사 보고
- 영업 보고
- 최대주주 등과의 거래 내역 보고
- 별도 및 연결 내부회계관리제도 운영실태 보고

나. 의결사항

제1호 의안 : 제50기 재무제표{이익잉여금처분계산서(안) 포함} 승인의 건

제2호 의안 : 정관 변경의 건

제2-1호 : 집중투표제 배제 조항 삭제

제2-2호 : 전자주주총회 의무화

제2-3호 : 사외이사 명칭 변경

제2-4호 : 감사위원 선·해임 의결권 제한 규정 개정

제2-5호 : 감사위원 분리선임 확대

제2-6호 : 특별법 등 다른 법령의 적용 가능성 명확화

제2-7호 : 주주총회 소집지 추가

제2-8호 : 이사 정원 상한 축소

제2-9호 : 이사 임기 변경

제2-10호 : 조문 정비

제3호 의안 : 이사 선임의 건(사내이사 3명, 사외이사 2명)

제3-1호 의안 : 사내이사 이영준 선임의 건

제3-2호 의안 : 사내이사 주우현 선임의 건

제3-3호 의안 : 사내이사 성낙선 선임의 건

제3-4호 의안 : 사외이사 손병혁 선임의 건

제3-5호 의안 : 사외이사 오윤 선임의 건

제4호 의안 : 감사위원회 위원이 되는 사외이사 최원경 선임의 건

제5호 의안 : 감사위원회 위원 오윤 선임의 건

## 제6호 의안 : 이사 보수한도 승인의 건

### 4. 전자투표에 관한 사항

당사는 「상법」 제368조의4에 따른 전자투표제도를 지난 제45기 주주총회부터 활용하고 있으며, 이 제도의 관리업무를 한국예탁결제원에 위탁하였습니다. 주주님들께서는 아래에서 정한 방법에 따라 주주총회에 참석하지 아니하고 전자투표방식으로 의결권을 행사하실 수 있습니다.

- ① 전자투표 관리시스템 인터넷 주소: <https://evote.ksd.or.kr>  
모바일 주소: <https://evote.ksd.or.kr/m>
- ② 전자투표 행사기간: 2026년 3월 10일 오전 9시 ~ 2026년 3월 19일 오후 5시  
(기간 중 24시간 이용 가능하나, 마지막 날인 3월 19일은 오후 5시까지만 가능)
- ③ 인증서를 이용하여 전자투표관리시스템에서 주주 본인확인 후 의결권 행사  
- 주주확인용 인증서의 종류 : 공동인증서 및 민간인증서  
(K-VOTE에서 사용 가능한 인증서 한정)
- ④ 수정동의안 처리 : 주주총회에서 의안에 관하여 수정동의가 제출되는 경우 기권으로 처리

### 5. 실질주주의 의결권 행사에 관한 사항

금번 당사의 주주총회에는 한국예탁결제원이 주주님들의 의결권을 행사할 수 없습니다. 따라서 주주님께서는 한국예탁결제원에 의결권행사에 관한 의사표시를 하실 필요가 없으며, 종전과 같이 주주총회에서 의결권을 직접 행사하시거나 또는 위임장에 의거 의결권을 간접 행사하실 수 있습니다.

### 6. 경영참고사항 비치

「상법」 제542조의4 등 관련 법규에 따라 주주총회 소집공고 및 경영참고사항 등을 당사의 본점 및 명의개서대리인(하나은행 증권대행부)에 비치하고 금융위원회 및 한국거래소의 전자공시시스템(<https://dart.fss.or.kr>)과 당사 홈페이지(<https://www.lottechem.com>)에 공시 및 게재하였으니 참고하시기 바랍니다.

### 7. 의결권 행사 방법

주주총회에 직접 참석하여 의결권을 행사하거나, 대리인을 통하여 의결권을 간접 행사하실 수 있습니다. 또한, 당사는 「자본시장과 금융투자업에 관한 법률」 제152조에 의거 의결권 대리행사를 권유할 예정인바 당사 홈페이지에 게시될 위임장 양식 작성을 통해 의결권을 간접 행사하실 수 있습니다.

#### 1) 본인 또는 대리인을 통한 주주총회 참석

- 본인 참석시: 신분증
- 대리인 참석시: ① 대리인 신분증, ② 위임장, ③ 개인(법인)인감증명서  
(위임장 기재 필요 사항: 주주와 대리인의 인적사항, 소유주식수 기재, 주주본인의 개인(법인)인감날인)

#### 2) 의결권 대리행사 권유에 따른 의결권 간접 행사

의결권 대리행사 권유를 통하여 의결권을 행사하시고자 하는 주주님께서서는 2026. 3. 10.부터 당사 홈페이지에 게시되는 "위임장"에 안건 별로 찬/반을 표시하시고, 날인(서명)하신 후주주총회 전일 (2026. 3. 19.)까지 당사에 도착할 수 있도록 보내주시면 됩니다.

- 제출 필요서류: ① 위임장(홈페이지 게시), ② 신분증 사본
- 제출처: 서울시 송파구 올림픽로 300 롯데월드타워 14층 롯데케미칼 CSV팀

2026년 3월 5일

서울특별시 송파구 올림픽로 300  
롯데케미칼 주식회사  
대표이사 이영준

# I. 사외이사 등의 활동내역과 보수에 관한 사항

## 1. 사외이사 등의 활동내역

### 가. 이사회 출석률 및 이사회 의안에 대한 찬반여부

[2025. 1. 1. ~ 2025. 12. 31. / 2025년 제1회 ~ 제14회]

회사	개최 일자	의안내용	기결 여부	사외이사									
				남혜정	차경환	조운행	오윤	손병력	박지순	조예성	서취원		
				출석률	출석률	출석률	출석률	출석률	출석률	출석률	출석률		
				100%	100%	100%	100%	100%	93%	91%	100%		
				찬 반 여부									
제1회	2025. 2. 7.	제1호 의안 : 제49기 재무제표(이익잉여금처분계산서(안) 포함) 승인의 건	기결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성			
		제2호 의안 : 2024년 결산배당 기준일(안) 승인의 건	기결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성			
		제3호 의안 : 제49기 영업보고서(안) 승인의 건	기결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성			
		제4호 의안 : 최대주주 등 특수관계인과의 거래총액(안) 승인의 건	기결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성			
		제5호 의안 : 이사 겸임(안) 승인의 건	기결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성			
		제6호 의안 : LCTM 자립한도 지급보증(안) 승인의 건	기결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성			
		제7호 의안 : 롯데에어리쿠드 에너지이와의 수소 공급계약 체결(안) 승인의 건	기결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성			
		제8-1호 의안 : 2025년 기초소재사업 안전보건 계획(안) 승인의 건	기결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성			
		제8-2호 의안 : 2025년 첨단소재사업 안전보건 계획(안) 승인의 건	기결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성			
		제9호 의안 : 준법지원인 선임(안) 승인의 건	기결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성			
	제10호 의안 : 롯데문화재단 기부금 집행(안) 승인의 건	기결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성				
			[보고 사항]	-	-	-	-	-	-	-			
			2025년 제 1차 ESG위원회 결과 보고	-	-	-	-	-	-	-			
			2025년 제 1차 보상위원회 결과 보고	-	-	-	-	-	-	-			
		2025년 제 1차 감사위원회 결과 보고	-	-	-	-	-	-	-				
		경영현안 보고	-	-	-	-	-	-	-	해당사항	해당사항		
제2회	2025. 2. 19.	제1호 의안 : LCPL 자본 매각(안) 승인의 건	기결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	없음	없음	
제3회	2025. 3. 6.	제1호 의안 : 제49기 정기주주총회 소집(안) 승인의 건	기결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성			
		제2호 의안 : 제49기 정기주주총회 회의 목적사항 결정의 건	기결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성			
		제3호 의안 : LCI 관련 주가수익스왑(PRS) 계약 체결(안) 승인의 건	기결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성			
		제4호 의안 : 롯데GS화학 관련 출자자 약정 체결(안) 승인의 건	기결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성			
		제5호 의안 : 대흥기획과의 그룹 스포츠 광고 계약 체결(안) 승인의 건	기결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성			
		제6호 의안 : 대흥기획과의 롯데그룹 모바일티 전시회 연출 계약 체결(안) 승인의 건	기결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성			
				[보고 사항]	-	-	-	-	-	-	-		
				2025년 제 1차 투명경영위원회 결과 보고	-	-	-	-	-	-	-		
				2025년 제 1차 사외이사후보 추천위원회 결과 보고	-	-	-	-	-	-	-		
				2025년 제 2차 감사위원회 결과 보고	-	-	-	-	-	-	-		
			2024년 준법통제체 운영 결과 보고	-	-	-	-	-	-	-			
			별도 및 연결 내부회계관리제도 운영실태 보고	-	-	-	-	-	-	-			
			감사위원회의 보고 사항	-	-	-	-	-	-	-			
			(1) 감사위원회의 내부회계관리제도 평가 보고	-	-	-	-	-	-	-			

		(2) 제49기 사업연도 회계 및 업무에 대한 감사보고	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
제4회	2025. 3. 25.	제1호 의안 : 대표이사 선임(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성		찬성	찬성	
		제2호 의안 : 선임사외이사 선임(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성		찬성	찬성	
		제3-1호 의안 : 투명한경영위원회 위원 선임(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성		찬성	찬성	
		제3-2호 의안 : ESG위원회 위원 선임(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성	불참	찬성	찬성	
		제3-3호 의안 : 보상위원회 위원 선임(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성		찬성	찬성	
		제3-4호 의안 : 사외이사후보 추천위원회 위원 선임(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성		찬성	찬성	
제4호 의안 : Resonac Holdings 지분매각(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성		찬성	찬성			
제5회	2025. 4. 24.	[보고 사항]	-			-	-	-	-	-	-	
		2025년 제2차 보상위원회 결과 보고 경영현안 보고	-			-	-	-	-	-	-	
제6회	2025. 5. 22.	[보고 사항]	-			-	-	-	-	-	-	
		2025년 제2차 사외이사후보추천위원회 결과 보고 2025년 제3차 감사위원회 결과 보고 경영현안 보고	-			-	-	-	-	-	-	
제7회	2025. 6. 19.	제1호 의안 : 롯데베르살리스 벨라스토머스 유상 증자 참여(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	
		제2-1호 의안 : SAP 클라우드 계약(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	
		제2-2호 의안 : 네트워크 장비 교체(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	
		제2-3호 의안 : 스토리지 교체(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	
		[보고 사항]	-			-	-	-	-	-	-	
		2025년 제2차 ESG위원회 결과 보고 2025년 제2차 투명한경영위원회 결과 보고	-			-	-	-	-	-	-	
제8회	2025. 7. 15.	제1호 의안 : 중간배당 실시(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	
		[보고 사항] 2025년 제3차 ESG위원회 결과 보고	-			-	-	-	-	-	-	
제9회	2025. 8. 21.	제1호 의안 : 울산에너지2호 출자지 약정 체결(안) 승인의 건	가결	매당사항	매당사항	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	
		[보고 사항]	-	없음	없음	-	-	-	-	-	-	
		2025년 제4차 감사위원회 결과 보고 경영현안 보고	-			-	-	-	-	-	-	
제10회	2025. 9. 25.	제1호 의안 : 종합 일반법인 출범(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	
		제2-1호 의안 : 롯데GS화학 지분 매각(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	
		제2-2호 의안 : 롯데GS화학 합작 투자 계약 변경(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	
		제3호 의안 : 해셀로스 자산 양수도 계약 체결(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	
		제4호 의안 : 해셀로스 자산 양도에 따른 조건부 담보 대체 제공(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	
		[보고 사항] 2025년 제4차 ESG위원회 결과 보고 2025년 제3차 투명한경영위원회 결과 보고 2025년 제4차 투명한경영위원회 결과 보고	-			-	-	-	-	-	-	
제11회	2025.10. 3	제 1호 의안 : LCLA 관련 주가수익스왑(PRS) 계약조건 변경(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	
		[보고 사항] 경영현안 보고	-			-	-	-	-	-	-	
제12회	2025.11. 8	[보고 사항]	-			-	-	-	-	-	-	
		2025년 제5차 감사위원회 결과 보고 경영현안 보고	-			-	-	-	-	-	-	
제13회	2025.11. 26	제 1호 의안 : 사업재편계획서 제출(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성	찬성	불참	찬성	
		[보고 사항] 2026년 임원 인사 보고	-			-	-	-	-	-	-	
제14회	2025.12. 6	제 1호 의안 : 2026년 경영 계획(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	
		제 2호 의안 : 2026년 자립합당(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	
		제 3호 의안 : 롯데지주와의 교육 서비스 제공 계약 체결(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	

	제 4호 의안 : 2026년 정보 시스템 업무 종합 관리 운영 계약 체결(안) 승인의 건	가결			찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성
	[보고 사항]	-			-	-	-	-	-	-
	경영현안 보고	-			-	-	-	-	-	-
	2025년 제5차 투명경영위원회 결과 보고	-			-	-	-	-	-	-

(주1) 신규 선임된 이사의 출석률은 선임 이후 개최된 이사회부터 산정하였습니다.

## 나. 이사회내 위원회에서 사외이사 등의 활동내역

### 1) 투명경영위원회

[2025. 1. 1. ~ 2025. 12. 31. / 2025년 제1회 ~ 제5회]

위원회명	구성원	활동내역		
		개최일자	의안내용	가결여부
투명경영위원회	남혜정(위원장) 조운행(위원) 오윤(위원)	2025. 3. 6.	제1호 의안 : LCI 추가수익스왑(PRS) 계약 관련 내부거래(안) 승인의 건	가결
			제2호 의안 : 롯데GS화학 관련 주식 근질권 설정 계약 변경(안) 승인의 건	가결
	조운행(위원장) 오윤(위원) 서휘원(위원)	2025. 6. 17.	제1호 의안 : 투명경영위원회 위원장 선임(안) 승인의 건	가결
			제2호 의안 : 롯데베르살리스 엘라스토머스 유상 증자 참여(안) 승인의 건	가결
			제3호 의안 : 전산 시스템 사용을 위한 롯데이노베이트와의 거래(안) 승인의 건	가결
		2025. 9. 11.	제1호 의안 : ESG펀드 변경(안) 승인의 건	가결
2025. 9. 25.			제1호 의안 : 헤셀로스 자산 양수도 계약 체결(안) 승인의 건	가결
		2025. 12. 12.	제1호 의안 : '26년 정보 시스템 업무 종합 관리 운영 계약 체결(안) 승인의 건	가결

### 2) 보상위원회

[2025. 1. 1. ~ 2025. 12. 31. / 2025년 제1회 ~ 제2회]

위원회명	구성원	활동내역		
		개최일자	의안내용	가결여부
보상위원회	박지순(위원장) 손병혁(위원) 차경환(위원)	2025. 1. 20	제1호 의안 : 2025년 등기이사 보수한도(안) 승인의 건	가결
			제2호 의안 : 2025년 비등기이사 보수한도(안) 승인의 건	가결
			제3호 의안 : 2024년 사내이사 성과급(안) 승인의 건	가결
	박지순(위원장) 손병혁(위원) 조혜성(위원)	2025. 4. 15	제1호 의안 : 2025년 신규 선임 등기이사 개별 보수(안) 승인의 건	가결

### 3) ESG위원회

[2025. 1. 1. ~ 2025. 12. 31. / 2025년 제1회 ~ 제4회]

위원회명	구성원	활동내역		
		개최일자	의안내용	가결여부
ESG위원회	박지순(위원장) 손병혁(위원) 차경환(위원) 조운행(위원)	2025. 1. 22.	제1호 의안 : 2025년 ESG 중점 영역 목표 및 전년 성과 승인의 건	가결
			제2호 의안 : 사회공헌 추진 방향 및 연간 사업계획(안) 승인의 건	가결
			제3호 의안 : 재생에너지 조달한도 증액(안) 승인의 건	가결
			[보고 사항] - 내부탄소가격제도 도입(안) 보고의 건	-
	박지순(위원장) 손병혁(위원)	2025. 5. 22.	제1호 의안 : ESG 정책집 개정(안) 승인의 건	가결
			[보고 사항] - ESG 중대성 평가 결과 보고의 건 - 이해관계자 동향 및 대응 계획 보고의 건	- -
조운행(위원) 조혜성(위원) 황민재(위원)	2025. 6. 24.	제1호 의안 : ESG 통합 전략 수립(안) 승인의 건	가결	
		제2호 의안 : 2024년 ESG Report 발간 승인의 건	가결	
		2025. 9. 3.	제1호 의안 : ESG펀드 변경(안) 승인의 건 [보고 사항]	가결

			- 2025년 인권경영 고도화 실시 결과 보고의 건	-
			- 2025년 공급망 ESG 리스크 평가 결과 보고의 건	-
			- 2025년 ESG 중점영역 목표에 대한 성과 보고의 건	-

4) 사외이사후보추천위원회 활동 내역  
[2025. 1. 1. ~ 2025. 12. 31. / 2025년 제1회 ~ 제2회]

위원회명	구성원	활동 내역		
		개최일자	의안내용	가결여부
사외이사후보 추천위원회	조운행(위원장) 손병혁(위원) 박지순(위원)	2025. 3. 5	제1호 의안 : 사외이사 후보 추천의 건	가결
	오윤(위원장) 손병혁(위원) 박지순(위원)	2025. 4. 24	제1호 의안 : 사외이사후보추천위원회 위원장 선임(안) 승인의 건	가결

5) 감사위원회  
[2025. 1. 1. ~ 2025. 12. 31. / 2025년 제1회 ~ 제5회]

위원회명	구성원	활동 내역		
		개최일자	의안내용	가결여부
감사위원회	남해정(위원장) 조운행(위원) 오윤(위원)	2025. 2. 7	[보고 사항] - 연간 내부감사 실적 및 계획 보고	
		2025. 3. 4	제1호 의안 : 내부회계관리제도 평가 보고서 승인 제2호 의안 : 내부감사장치에 대한 감사위원회의 평가 의견서 승인 제3호 의안 : 2024 사업연도 회계 및 업무에 대한 감사보고서 승인	가결 가결 가결
			[보고 사항] - 내부회계관리제도 운영실태 보고 - 기말 재무제표 보고 - 외부감사인의 기말 감사 결과 보고 (기타) 감사위원회-외부감사인 커뮤니케이션	
			제1호 의안 : 감사위원장 선임의 건 제2호 의안 : 2024 사업연도 외부감사인 계약 사항 준수여부 사후 평가	가결 가결
	조운행(위원장) 오윤(위원) 서희원(위원)	2025. 5. 12.	[보고 사항] - 내부회계관리제도 연간 운영 계획 보고 - 1분기 재무제표 보고 - 외부감사인의 1분기 검토 결과 보고 (기타) 감사위원회-외부감사인 커뮤니케이션	
		2025. 8. 13	[보고 사항] - 내부회계관리제도 설계 평가 결과 보고 - 반기 재무제표 보고 - 외부감사인의 반기 검토 결과 보고 (기타) 감사위원회-외부감사인 커뮤니케이션	
			제1호 의안 : 외부감사인 선정의 건	가결
			2025. 11. 13	[보고 사항] - 내부회계관리제도 중간 운영평가 결과 보고 - 3분기 재무제표 보고 - 외부감사인의 3분기 검토 결과 보고

## 2. 사외이사 등의 보수현황

(단위 : 명, 백만원)

구 분	인원수	주총승인금액	지급총액	1인당 평균 지급액	비 고
사외이사	6	11,000	451	75	-

(주1) 상기 사외이사 인원수는 공시기준일 현재 인원수 기준입니다.

(주2) 주총 승인금액은 사내이사를 포함한 등기이사의 보수한도 총액입니다.

(주3) 지급총액에는 '25. 3. 25부 신규 선임된 서희원, 조혜성 사외이사의 보수가 포함되어 있습니다.

(주4) 1인당 평균 지급액은 '25년 실 보수 지급 인원 수를 기준으로 산출하였습니다.

## II. 최대주주등과의 거래내역에 관한 사항

### 1. 단일 거래규모가 일정규모이상인 거래

(단위 : 억원)

거래종류	거래상대방 (회사와의 관계)	거래기간	거래금액	비율(%)
유틸리티 구매	(주)씨텍 (계열회사)	2025.1.1. ~ 2025.12.31.	2,750	2.3
유틸리티 판매	(주)씨텍 (계열회사)	2025.1.1. ~ 2025.12.31.	1,231	1.0
폴리머 제품 판매	LOTTE Chemical Trading (Shanghai) Corp. (종속기업)	2025.1.1. ~ 2025.12.31.	2,307	1.9

(주1) 상기 비율은 2025년도 감사전 별도재무제표 매출액(119,126억원) 기준으로 작성되었으며, 외부 감사 결과에 따라 변동될 수 있습니다.

### 2. 해당 사업연도중에 특정인과 해당 거래를 포함한 거래총액이 일정 규모이상인 거래

(단위 : 억원)

거래상대방 (회사와의 관계)	거래종류	거래기간	거래금액	비율(%)
현대케미칼(주) (관계기업)	원부재료 구매 등	2025.1.1. ~ 2025.12.31.	19,028	16.0

(주1) 상기 비율은 2025년도 감사전 별도재무제표 매출액(119,126억원) 기준으로 작성되었으며, 외부 감사 결과에 따라 변동될 수 있습니다.

### III. 경영참고사항

#### 1. 사업의 개요

##### 가. 업계의 현황

###### (1) 산업의 특성

당사 및 당사의 주요 종속회사는 석유화학산업, 정밀화학산업, 전지소재산업, 수소 및 수소화합물 산업을 영위하고 있습니다. 각 산업에 대한 전반적인 현황은 아래와 같습니다.

당사가 영위하는 석유화학 산업은 나프타와 천연가스를 원료로 하여 에틸렌, 프로필렌 등의 올레핀 제품과 벤젠, 톨루엔 등의 방향족 제품을 생산하는 것을 기초로 합니다. 나아가 이들 기초 유분을 원료로 다양한 합성수지(ABS, PC, PP)에 최종 소비재(가전, IT, 자동차 등)의 요구에 맞춰 고내열, 고강성, 고충격 등의 기능성을 부여함으로써 추가적인 부가가치를 산출하는 산업 전반을 뜻합니다. 석유화학산업은 특정 국가 또는 지역의 경쟁 요소보다는 글로벌(Global) 산업환경이 중요합니다. 이것은 석유화학산업이 최종 제품이 아닌 재료를 공급하는 특성을 갖고 있기 때문입니다. 또한, 대규모 설비투자가 필요한 대표적인 장치산업이므로 신규 사업자의 시장 진입이 쉽지 않아 투자에 대한 의사결정이 매우 중요한 산업이라고 할 수 있습니다.

정밀화학산업은 정유, 석유화학, 석탄, 비료 등 기초 화학산업으로부터 원료를 공급받아 자동차, 전자, 생명공학 등 다양한 산업에 필수 원·부자재를 공급하는 중간 소재형 산업입니다. 지속적인 연구개발을 통해 축적된 기술 노하우가 경쟁력의 핵심이며, 시장 수요에 적기 대응할 수 있는 생산 체제가 필수적인 기술, 지식 집약적 산업입니다. 최근에는 기술의 고도화 및 고부가가치화 추세와 함께, 건강 및 웰빙에 대한 관심이 높아짐에 따라 정밀화학 제품의 활용 범위가 확대되고 있습니다. 이에 따라 산업의 미래 성장 가능성 또한 매우 높게 평가받고 있습니다.

전지소재산업의 핵심인 동박(Elecfoil)은 얇은 구리박(Copper Foil)으로, 황산구리 전해액에서 전기분해를 통해 구리를 얇게 석출해 만드는 첨단 소재입니다. 이는 고객의 요구에 따라 두께와 물성을 조절하는 기술력이 핵심이며, 크게 두 가지 용도로 나뉩니다. 첫째, 2차전지의 음극 집전체로 쓰이는 전지박입니다. 최근 전기차(EV) 및 ESS 시장의 폭발적 성장에 힘입어 수요가 급증하고 있습니다. 둘째, 인쇄회로기판(PCB)의 신호 전달 통로인 회로박입니다. 이는 AI 가속기 및 고성능 IT 기기 시장 확대에 따라 그 중요성이 커지고 있습니다. 최근 글로벌 고객사들은 에너지 밀도 향상과 생산성 증대를 위해 더 얇고, 더 길고, 더 강한 소재를 요구하고 있습니다. 이에 따라 향후 동박 시장은 이러한 까다로운 니즈를 충족시키는 하이엔드(High-End) 제품을 중심으로 본격적인 성장이 예상됩니다.

수소와 저탄소 수소화합물은 탄소중립과 에너지 전환을 이끄는 핵심 산업입니다. 기존에는 정유, 철강, 비료 산업 등에서 주로 사용되었으나, 최근 재생에너지와 탄소포집 기술 발달로 온실가스 배출이 적은 '청정 에너지원'으로 새롭게 주목받고 있습니다. 이에 따라 화석연료를 대체하며 운송 및 발전용 연료로 그 활용 범위를 넓혀가는 추세입니다. 다만 산업 특성상 생산부터 유통, 활용에 이르기까지 막대한 초기 투자와 기술 개발이 필수적입니다. 따라서 초기 시장 안착을 위해서는 정부의 정책적 지원과 수요 창출이 무엇보다 중요합니다.

## (2) 산업의 성장성

석유화학산업은 전 세계적인 경제 동향과 제품 수요에 따라 크게 영향을 받는 분야입니다. 이 산업의 핵심 물질 중 하나인 에틸렌은 다양한 화학제품의 생산에 필수적인 중간재로 사용되며, 합성수지, 합성섬유, 합성고무 등의 제조에 중요한 역할을 합니다. 에틸렌의 생산 능력은 석유화학산업의 전반적인 규모와 성장 가능성을 평가하는 데 중요한 지표로 여겨집니다. 전 세계적으로 에틸렌 생산 능력은 지속적으로 증가하는 경향을 보이지만, 이는 국제 유가, 환율 변동, 각국의 산업 정책 및 석유화학 업체들의 신규 투자 및 확장 계획과 같은 다양한 외부 요인들에 의해 영향을 받을 수 있습니다.

(단위 : 천톤, %)

에틸렌 생산능력	2024년	2023년	2022년
전체	227,664(100)	225,605(100)	215,875(100)
- 중국	51,746(22.7)	51,378(22.8)	45,416(21.0)
- 미국	45,531(20.0)	45,299(20.1)	43,328(20.1)
- 사우디	17,971(7.9)	17,971(8.0)	17,971(8.3)
- 한국	12,950(5.7)	12,800(5.7)	12,800(5.9)

(주1) 한국화학산업협회 자료 (2025년 6월) 및 공시자료 등을 참고하여 작성하였습니다.

정밀화학산업은 오늘날 기술의 고도화 및 고부가가치화 추세와 함께, 건강 및 웰빙에 대한 관심이 높아짐에 따라 정밀화학 분야에 대한 수요가 크게 늘어나고 있어 미래 성장 가능성이 매우 높다고 할 수 있습니다. 특히 의약품, 화장품, 첨가제, 접착제, 촉매 등은 생활 수준의 향상과 건강에 관한 소비자들의 관심 증대로 매년 평균 이상의 높은 성장세를 기록할 것으로 예상됩니다. 또한, 환경, 에너지 분야 및 정보전자, 바이오 기술 등 신산업(新산업)의 핵심 소재로도 시장이 확대되고 있습니다. 그러나 상대적으로 전통적 정밀화학 분야인 농약, 염료, 안료, 도료, 사진용 화합물 등은 수요 산업의 영향을 받아 성장세가 둔화하거나 정체될 것으로 전망됩니다.

전지소재산업의 핵심인 동박(Elecfoil)은 2차전지의 성능을 좌우하는 소재로서, 최근 전방 산업의 다변화로 인해 구조적인 성장이 기대되는 분야입니다. 현재 시장을 주도하는 것은 전기차(EV)와 에너지저장시스템(ESS)입니다. 글로벌 환경 규제 강화와 친환경차 패러다임 전환이 맞물려 중대형 배터리용 동박 수요가 급증하고 있으며, IT 기기 및 전동공구 등 소형 전지 시장 또한 꾸준한 성장세를 보입니다. 여기에 최근 AI 데이터센터, 휴머노이드 로봇 등 신규 응용처가 등장함에 따라, 특히 고성능 AI 가속기용 동박 수요가 새로운 성장 동력으로 부상하고 있습니다. 이에 당사의 종속회사인 롯데에너지머티리얼즈(주)는 2013년 업계 최초로 개발한 고강도, 고연신의 '하이엔드 동박(High-End Elecfoil)' 기술력을 바탕으로, 전기차를 넘어 AI 서버 등 첨단 산업으로 적용처를 넓히며 시장 지배력을 강화할 전망입니다.

## (3) 경기변동의 특성

석유화학산업은 기본적으로 국제 유가, 환율, 글로벌 GDP 성장률 등 거시경제 지표에 민감하게 반응하는 대표적인 시클리컬(Cyclical) 산업입니다. 전통적으로 약 3~4년 주기의 호황과 불황을 반복해 왔으나, 최근에는 전방 산업의 변화와 공급망 환경에 따라 사업 부문별로 경기 변동의 양상이 차별화되고 있습니다.

기초화학 산업은 유가 및 글로벌 수급 밸런스의 영향을 직접적으로 받습니다. 과거에는 경기 순환 주기에 따른 가격 경쟁력이 핵심이었으나, 최근 최대 수요처였던 중국의 대규모 설비 증설과 자급률 상승으로 인해 범용 제품을 중심으로 구조적인 공급 과잉 상태가 지속되고 있습니다. 이러한 시장 환경 변화로 인해 단순한 호황과 불황의 반복을 넘어, 고부가가치 제품 개발과 품질 경쟁력이 중요한 시점입니다. 당사는 선별적인 투자 및 지속적인 원가 절감 노력을 통해 대외 불확실성에 대응하고 있습니다.

첨단소재 분야는 글로벌 전기전자(IT) 및 자동차 기업 등 전방 산업의 경기 흐름, 특히 주기적인 신제품 출시 사이클과 밀접한 연관이 있습니다. 이 시장은 고객사의 단납기 요구와 빠른 기술 트렌드 변화에 대응해야 하므로, 단순한 원자재 가격 변동보다는 개발 대응 속도와 공급망의 유연성이 경기 변동을 방어하는 핵심 요소입니다. 최근 글로벌 공급망 이슈가 부각됨에 따라 신속한 물류와 생산 대응 능력이 더욱 중요해졌습니다. 당사는 축적된 연구 빅데이터와 사내 글로벌 인증 체계를 활용해 개발 기간을 단축하고 있으며 멕시코, 헝가리, 중국, 베트남, 인도 등 주요 거점 생산기지를 통해 전방 산업의 변동성에 유연하고 신속하게 대응할 수 있는 체계를 갖추고 있습니다.

정밀화학산업은 특정 기능성 고급 소재에 대한 수요가 확대되는 패턴 변화와 신기술을 접목한 기술 혁신 가속화, 국제적 차원의 환경 규제 움직임의 급속한 확산 등 근본적인 패러다임의 변화를 경험하고 있습니다. 최근에는 반도체, 디스플레이 등 전방 산업의 기술 변화 주기가 빨라짐에 따라 소재의 라이프사이클 또한 단축되고 있으며, 글로벌 공급망 블록화에 따른 원료 수급 안정성이 경기 변동에 대응하는 중요한 요소가 되고 있습니다. 국내 정밀화학산업은 전체 화학산업 내에서 상대적으로 고부가가치를 창출하며 비교적 고성장세를 유지하고 있으나, 글로벌 기술 혁신 경쟁이 치열해지고 있어 지속적인 구조 고도화가 필수적입니다.

전지소재산업은 거시경제의 흐름뿐만 아니라 자동차, 2차전지, IT 산업 등 전방 산업의 경기 사이클과 매우 밀접하게 연동되어 있습니다. 최근 전기차(EV) 시장은 고금리 기조 및 인프라 부족 등으로 인해 일시적인 수요 정체(Chasm)를 겪고 있으나, 글로벌 탄소중립 정책에 따른 중장기적 성장 추세는 여전히 유효할 것으로 전망됩니다. 다만, 본 산업은 일반적인 경기 변동 외에도 미국, 유럽 등 주요국의 정책 변화나 지정학적 이슈, 규제 환경에 따라 수급과 판가가 민감하게 반응하는 특성이 있습니다. 아울러 구리 등 주요 원자재 가격의 변동과 같은 외부 요인이 수익성에 직접적인 영향을 미칠 수 있습니다.

#### (4) 경쟁요소

석유화학산업은 막대한 초기 설비 투자가 필수적인 자본집약적 장치산업으로 신규 진입 장벽이 매우 높으며, 이로 인해 글로벌 시장은 자본력과 기술력을 갖춘 대형 기업들 위주의 과점적 경쟁 형태를 띠고 있습니다. 다만 세부 제품군에 따라 경쟁의 양상은 상이합니다. 범용 제품 위주의 기초화학 부문은 제품 간 차별화가 어려워 '규모의 경제'를 통한 원가 경쟁력과 공급 안정성이 시장 지배력을 결정하는 핵심 요소입니다. 반면, 첨단소재 부문은 고객사의 요구 스펙을 충족시키는 기술력과 품질 대응력이 가격보다 우선시되며, 최근에는 글로벌 환경 규제 강화에 따라 친환경 소재 인증 및 재활용 기술 확보 여부가 새로운 경쟁 우위 요소로 부상하고 있습니다.

정밀화학산업은 자본·지식·기술 집약형 산업으로서 고부가가치 산업이며, 연관 산업의 고기능화, 고부가가치화 및 고용 창출에 기여하는 등 파급력이 큰 산업입니다. 다품종 소량 생산 방식에 의해 공급되어 전문화가 가능한 성격을 갖고 있으며, 품질의 고급화와 신상품 개발에 결정적인 영향을 미칩니다. 또한 경험과 노하우 축적이 경쟁력의 관건이고 제품 라이프

사이클이 짧아 투자 리스크가 크기 때문에 진입 난이도가 높은 산업입니다.

전지소재 사업, 특히 동박(Elecfoil) 등의 제품은 제조 기술과 대규모 설비 투자가 동시에 요구되는 고난도 장치산업으로 기술적 진입 장벽이 매우 높습니다. 이러한 특성으로 인해 전 세계적으로도 한국, 일본, 중국의 소수 선도 업체만이 시장을 주도하는 강력한 과점 체제가 형성되어 있습니다. 본 산업은 마이크로미터 단위의 두께를 균일하게 유지하는 생산 수율과 품질이 본원적인 경쟁력이나, 최근에는 미국(IRA) 및 유럽(CRMA) 등 주요국의 탈탄소 정책에 따라 '친환경 에너지 사용 여부'가 필수적인 경쟁 요소로 자리 잡았습니다. 이에 당사는 해외 거점별로 친환경 에너지 기반의 생산 체제를 선제적으로 구축하여 경쟁사와의 격차를 확대하고 있습니다. 아울러 최근 급성장하고 있는 AI 서버용 핵심 부품(AI 가속기용 Elecfoil) 등 고부가 신규 시장에서의 기술 선점과 공급 실적이 향후 시장 주도권을 결정짓는 중요한 경쟁 요소가 되고 있습니다. 당사 종속회사는 해당 분야의 개발 성공 및 공급을 통해 포트폴리오를 다변화하며 차별화된 경쟁력을 입증하고 있습니다.

#### (5) 자금조달상의 특성

석유화학산업 등 당사 및 당사의 종속회사가 영위하고 있는 산업은 대규모의 자본과 장기 투자가 필요한 산업으로, 공장의 건설 및 운영을 위하여 은행 대출, 채권 발행, 프로젝트 파이낸싱 등 다양한 자금 조달 방법을 활용할 수 있습니다. 또한, 원자재의 가격 변동과 환율 변동 등 다양한 외부 위험에 대하여 파생상품 등을 사용하여 위험을 분산하고 있습니다.

#### (6) 관련 법령 또는 정부의 규제 등

석유화학산업과 정밀화학산업은 전 세계적으로 다양한 규제를 받고 있습니다. 주요 규제로는 화학물질 관련 규제 및 폐기물, 배출 규제가 있습니다. 또한, 엄격한 안전 관리 규정을 준수해야 합니다. 최근 기후 변화 대응을 위하여 환경적인 규제가 지속적으로 증가하고 엄격해지고 있는 추세입니다.

전지소재산업은 각국 정부의 친환경 정책 강화와 자국 중심의 공급망 재편 움직임으로 인해 시장 환경이 급변하고 있습니다. 특히 유럽의 배터리 관련 환경 규제와 미국의 인플레이션 감축법(IRA)은 원재료 조달 및 생산 과정에 더욱 높은 기준을 요구하고 있습니다.

## 나. 회사의 현황

### (1) 영업개황 및 사업부문의 구분

롯데케미칼(주)와 종속회사(이하 '연결회사')는 기초화학 사업, 첨단소재 사업, 정밀화학 사업, 전지소재 사업으로 구성되어 있습니다. 연결회사가 영위하는 사업은 아래와 같습니다.

사업구분	대상회사	주요 제품
기초화학	롯데케미칼(주) 기초화학사업, LOTTE Chemical Titan Holding Berhad(LC TITAN), LOTTE Chemical USA Corp.(LC USA), LOTTE Chemical Trading(Shanghai) Corp. 와 4개 종속회사	에틸렌(EL), 프로필렌(PL), BTX, 고순도이소프탈산(PIA), 폴리에틸렌(PE), 폴리프로필렌(PP) 등
첨단소재	롯데케미칼(주) 첨단소재사업, 롯데엔지니어링플라스틱(주), LOTTE Chemical Hungary Ltd.(헝가리), LOTTE Chemical Turkey Surface Designs Industry and Trade Inc.(튀르키예) 와 13개 종속회사	ABS, 폴리카보네이트(PC), 인조대리석, 엔지니어드스톤 등
정밀화학	롯데정밀화학(주)와 그 종속회사	ECH, 가성소다, 메셀로스, 애니코트 등
전지소재	롯데에너지머티리얼즈(주) 와 그 종속회사, LOTTE Battery Materials USA Corporation(LBM)	동박(Elecfoil) 등

### 가. 기초화학 사업

기초화학 사업은 나프타 분해 설비(NCC)를 기반으로 에틸렌, 프로필렌, 각종 모노머 및 이를 원료로 하는 폴리에틸렌(PE), 폴리프로필렌(PP) 등을 생산하여 전 세계에 공급하는 핵심 사업입니다. 최근 중국의 대규모 석유화학 설비 증설에 따른 공급 과잉과 자급률 상승, 그리고 지정학적 리스크로 인한 원가 부담으로 업황의 불확실성이 지속되고 있습니다. 이에 당사는 범용 제품 중심에서 벗어나 수익성이 높은 고부가가치 제품 비중을 확대하고, 공정 효율화를 통한 원가 경쟁력 확보에 주력하며 시장 회복기에 선제적으로 대응할 수 있는 체질 개선을 진행하고 있습니다.

### 나. 첨단소재 사업

첨단소재 사업은 최종 소비재(가전, IT, 자동차 등) 제조 업체의 요구에 맞춰 고내열·고강성·고충격 등의 기능을 부여, 추가적인 부가가치를 산출하는 자본 및 기술 집약적 산업입니다. 당사는 SM, AN, BD, MMA, BPA 등의 원료를 활용하여 ABS, PC, 건자재 제품을 제조, 판매하며 관련 연구 개발을 진행하고 있습니다. 중국, 멕시코, 헝가리, 베트남 등 해외 각지에 사업장을 두고 글로벌 최종 소비재 고객에 맞는 다양한 제품을 제조, 판매하고 있습니다. 최근 인플레이션 등으로 전방 산업 수요가 감소하여 다소 어려운 점도 있지만, 당사는 기존 제품의 경쟁력 강화를 위해 '22년 ABS 설비 증설을 완료하였으며, 향후 중합 및 컴파운드 설비 추가 증설도 추진하고 있습니다. 또한, 글로벌 일류 스페셜티(Specialty) 소재 사업을 목표로 가전, IT, 자동차용 소재에 대한 스페셜티 제품군을 확대하고 있습니다.

### 다. 정밀화학 사업

정밀화학 사업은 염소 계열, 암모니아 계열, 셀룰로스 계열의 제품과 상품을 판매하고 있습니다. 염소 계열 제품 중 방수 및 방청 페인트의 주된 원료로 사용되는 ECH는 관세 정책에 적극적으로 대응하며 전략적 고가 지역 판매 확대 등 손익 개선 노력을 지속하였습니다. 섬유, 의약, 제지, 세제 등 화학 산업 분야에서 기초 원료로 사용되는 가성소다 또한 적극적 판가 인

상 등으로 수익성 확보를 위해 최선의 노력을 다하였습니다. 유록스는 어려운 사업 환경 속에서도 요소 공동구매 대표 기업으로 참여하는 등 다양한 성과를 달성하였습니다. 또한 암모니아는 청정연료 시장 성장에 발빠르게 대비하기 위해 다양한 시장 이해관계자들과 선제적인 파트너십을 구축해 오고 있습니다. 의약품 부형제인 애니코트와 식품용 첨가제인 애니애디는 스페셜티 시장 공략을 위해 2025년 말 식의약품 생산라인 증설을 완료하였고, 생산능력 기준 세계 1위로 도약하였습니다. 또한 세계 최대 의약품 원료 박람회인 CPhI(Convention on Pharmaceutical Ingredients)에 참가하여 식의약품 브랜드를 홍보하고 글로벌 고객들과의 네트워크를 강화하기 위한 노력을 해 왔습니다. 수용성 페인트에 첨가제로 사용되는 헤셀로스는 세계 최대 수요 시장인 중국의 'ChinaCoat'에 참가하여 헤셀로스의 이미지 제고와 판매에 더욱 박차를 가하였으며, 이를 바탕으로 다수의 신규 고객을 확보하였습니다. 건축용 첨가제로 사용되는 메셀로스는 주요 시장의 성장 폭 둔화 및 경쟁사의 공격적 판매에도 불구하고, 고부가 시장 판매 확대에 집중하여 유럽 등 전략 시장의 M/S를 확대하였습니다. 또한 세계 최대 코팅 박람회인 ECS(European Coating Show)에 참가하여 고객사와의 장기적 협력을 공고히 하였습니다.

라. 전지소재 사업

전지소재 사업은 핵심 기술을 바탕으로 2차전지, ESS, AI 가속기, IT 제품 등의 핵심 소재인 동박(Elecfoil) 제조 및 판매를 주요 사업으로 영위하고 있습니다. 주요 거래처는 국내외 2차 전지 생산 기업 및 글로벌 IT 기업이며 세계 최고 Elecfoil 전문 기업으로서의 입지를 확고히 다지고 시장 지배력을 계속 강화할 계획입니다.

(2) 시장점유율

가. 기초화학 사업 및 첨단소재 사업

기초화학 사업 및 첨단소재 사업은 아래와 같이 각 제품에 관련한 당사 및 주요경쟁사의 설비 Capacity로 나타내었습니다.

[시장점유율]

(단위 : 천톤)

사업구분	주요제품	2024년		2023년			2022년			비고
		당사 CAPA'	주요경쟁사 CAPA'	당사 CAPA'	주요경쟁사 CAPA'	당사 CAPA'	주요경쟁사 CAPA'			
기초화학 사업	에틸렌	2,330	LG화학 3,380	2,330	LG화학 3,300	2,330	LG화학 3,300	-		
	프로필렌	1,191	LG화학 1,980	1,191	LG화학 1,940	1,191	LG화학 1,940	-		
	HDPE	630	대한유화 650	630	대한유화 650	630	대한유화 650	-		
	LLDPE	310	LG화학 1,100	310	LG화학 1,156	310	LG화학 1,056	-		
	PP	1,090	한화토탈 1,117	1,090	한화토탈 1,117	1,090	한화토탈 1,117	-		
첨단소재 사업	ABS	757	LG화학 980	757	LG화학 980	757	LG화학 950	-		
	PC	480	LG화학 170	480	LG화학 170	480	LG화학 170	-		

(주1) 한국화학산업협회 자료(2025년 6월) 및 관련사 최근 공시자료 참조하였습니다.

(주2) 설비 Capacity는 여수/대산/울산 등 국내 사업장 기준입니다.

정밀화학 산업은 전체 화학 산업 내에서 상대적으로 고부가가치를 창출하며 비교적 고성장을 유지하고 있으나, 핵심 원천 기술과 고급 인프라 시설 확보가 미흡한 가운데 시장 개방이 가속화되고 국제적 기술 혁신 개발 경쟁이 날로 치열해지고 있습니다. 시장 점유율은 다음과 같습니다.

나. 정밀화학 사업

구분	롯데정밀화학		
	2025년	2024년	2023년
ECH	38%	37%	48%
가성소다	20%	19%	19%
메셀로스/헤셀로스	46%	49%	51%

※ 상기 점유율은 국내시장 기준 회사 추정 자료이며, 주요 경쟁사의 시장 점유율은 기재를 생략하였습니다.

다. 전지소재 사업

북미/유럽 Elecfoil 시장점유율은 아래와 같습니다.

구분	2025년	2024년	2023년
Elecfoil	27%	25%	29%

※ 상기 점유율은 설비 Capacity 기준 회사 추정 자료이며, 주요 경쟁사의 시장 점유율은 기재를 생략하였습니다.

(3) 시장의 특성

당사 기초화학 사업은 나프타를 주원료로 하는 에틸렌, 프로필렌, 벤젠, 톨루엔 등의 기초유분 제품과 M-X를 주원료로 하는 P-X, 벤젠 등의 기초유분 제품을 생산하고 있습니다. 이들은 당사의 모노머, 폴리머 제품의 주원료로 사용되고 있고, 또한 잉여 제품 및 부산물들은 판매하고 있습니다.

모노머 제품은 기본적으로 제품 물성의 차별화가 어려운 제품으로 순도 등의 일정한 물리적 특성을 만족시키면 가격과 납기가 가장 중요한 경쟁 요소가 된다고 할 수 있습니다. 또한, 모노머 제품은 대부분 액체 제품이 많아 운송 및 저장이 자유롭지 않고 특히, 에틸렌과 부타디엔 등은 운송하기 위해서 압력과 온도 유지를 위한 특수 설비를 필요로 하는 경우가 있어 지역 간 가격 차이가 커질 수도 있고 운송이 불가능한 경우도 발생할 수 있습니다. 이러한 특성으로 인해 모노머 제품은 안정적인 판매처 확보가 매우 중요하여 폴리머 제품에 비해 장기 계약 등으로 안정적인 판매처를 확보해 두는 경우가 많습니다.

폴리머 제품은 모노머(단량체)를 중합하여 생산하는 제품으로 대부분 펠렛 또는 파우더 형태의 고체 제품입니다. 당사는 석유화학 산업의 대표적인 폴리머 제품인 폴리에틸렌(PE), 폴리프로필렌(PP)을 생산하고 있습니다. 폴리머 제품은 일반적인 석유화학 제품의 특징을 가지고 있으나, 모노머와 달리 제품별로 다양한 Grade가 존재하여 실질적으로는 다른 제품으로 판매되고 있습니다. 또한, 각각의 제품은 그 용도에 따라 다양한 석유화학 제품의 원료로 사용되고 있고, 가격도 시장 내에서 다르게 형성되고 있습니다. 그리고 모노머 제품에 비해 운반과 보관이 용이하여 전 세계로 수출이 가능하며 재고 운용의 탄력성이 상대적으로 높은 특징을 가지고 있습니다. 따라서, 시장에서 제품의 경쟁이 매우 치열하여 일부 범용 제품을 제외하고는 단순한 가격 경쟁으로 시장을 확보하기는 쉽지 않으며 고객의 Needs 및 용도를 만족시키는 것이 매우 중요한 경쟁 요소입니다. 사회가 발전해 감에 따라 고객의 Needs는 더욱 다양해지고 수준이 높아지고 있으며, 그런 시장의 요구에 맞는 제품을 개발함으로써 미래의 지속 가능한 성장을 보장받을 수 있습니다. 또한 원료 가격 변동에 따라 수익이 직접 영향을 받는 수익 구조를 가지고 있습니다.

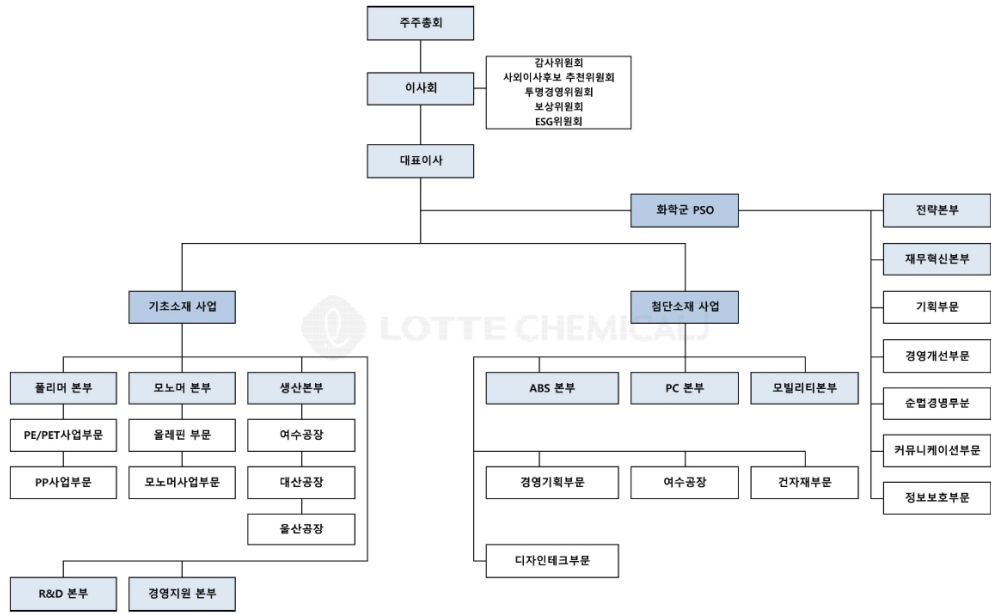
첨단소재 사업의 주요 제품은 ABS, PC 등의 합성수지와 전자재로 구분할 수 있습니다. ABS는 AN, BD, SM을 주원료로 하는 제품으로 튼튼하고 모양 구현 및 색깔 발현이 용이하여, 가성비가 뛰어나 냉장고, 에어컨, 세탁기, 자동차 등의 외장재로 광범위하게 사용되는 제품입니다. PC는 BPA, DMC를 주원료로 하는 제품으로 투명성과 내열성이 우수한 소재로 전반적인 물성이 ABS 대비 우수하고, TV, 휴대폰, 게임기, 램프 등 고성능이 필요한 용도에 사용되는 제품입니다. 합성수지는 광범위하게 사용되지만 그만큼 다양한 용도로 나뉘고, 고객마다 요구하는 물성, 색깔 등이 달라서 고객의 요구에 대응할 수 있는 신속한 제품 개발 능력이 중요한 경쟁 요소입니다. 고객별로 요구하는 기능이 다른 만큼 한번 매출이 발생하면 이후 매출이 지속 발생하나, 이러한 특성 탓에 신규 고객 확보에 오랜 시간과 노력이 필요합니다. 주요 고객사인 글로벌 전자회사, 자동차 제조사의 공장은 전 세계에 분포되어 있고, 수요에 따른 신속한 공급을 요구하고 있어 글로벌 공급 능력 역시 중요한 경쟁력입니다. 당사는 생산능력 증대 및 일류 제품 확대, 신규 용도 개발 및 신규 고객의 지속적인 확보를 통해 글로벌 일류 Specialty 소재 회사로 발돋움하고 있습니다. 전자재 제품은 MMA, 석영 등을 주원료로 하여 천연석을 모사한 건축 자재입니다. 주로 주방 상판, 카운터 탑 등에 사용되고 있습니다. 아파트 등 건설 경기 영향에 따라 수요가 영향을 받으며, 판가는 비탄력적인 특성을 가지고 있어, 원료 가격 변동에 따라 수익성이 달라지는 특성을 가지고 있습니다. 건축자재 시장의 트렌드는 인조대리석에서 이스톤으로 변환 중이고, 당사는 이에 대응해 터키 벨렌코사(이스톤 생산) 인수 및 증설을 추진하여 글로벌 상위권 회사로의 기반을 다졌습니다.

정밀화학 사업의 주요 제품과 상품은 산업용 중간 원료로 사용되며 농업, 섬유, 제지 산업부터 건축, 의약 산업은 물론 전자 분야에 이르기까지 다양한 전방 산업의 원료로 공급되고 있습니다. 내수와 수출 구성비는 52% : 48%입니다. 시장 상황에 따라 내수와 수출 비중을 탄력적으로 조절하는 등 거래처 다변화 정책을 취하고 있습니다.

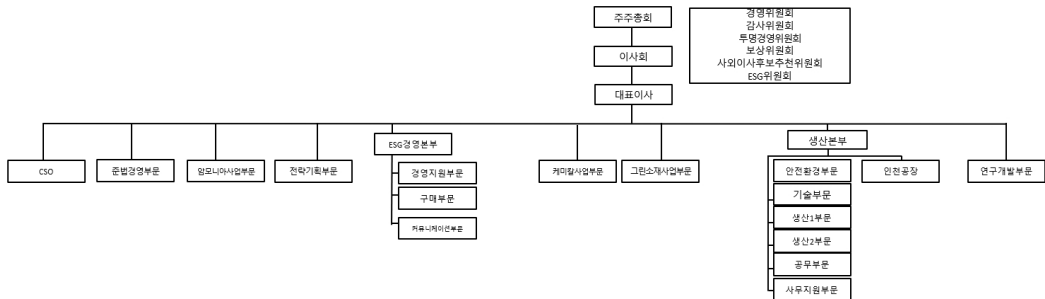
전지소재사업은 Ⅲ. 경영참고사항 - 1. 사업의 개요 - 가. 업계의 현황을 참고하시기 바랍니다.

(4) 신규사업 등의 내용 및 전망  
해당 사업연도에 추진한 신규사업은 없습니다.

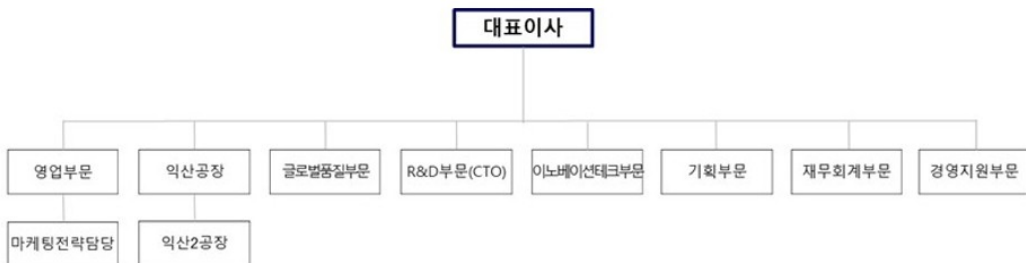
(5) 조직도  
가. 기초화학 사업 및 첨단소재 사업



나. 정밀화학 사업



다. 전자소재 사업



## 2. 주주총회 목적사항별 기재사항

### □ 재무제표의 승인

제1호 의안 : 제50기 재무제표(이익잉여금처분계산서(안) 포함) 승인의 건

가. 해당 사업연도의 영업상황의 개요

'III. 경영참고사항'의 '1.사업의 개요'를 참조하시기 바랍니다.

나. 해당 사업연도의 대차대조표(재무상태표) · 손익계산서(포괄손익계산서) · 이익잉여금처분계산서(안) 또는 결손금처리계산서(안)

아래의 재무제표는 외부감사인이 감사진행 중인 연결 · 별도 재무제표로 주주총회승인과정에서 변경될 수 있으며, 외부감사인의 감사의견 및 주석을 포함한 최종 재무제표는 3월 20일 예정된 정기주주총회 1주 전(2026. 3. 12.)에 전자공시시스템 (<http://dart.fss.or.kr>)에 공시 및 당사 홈페이지(<https://www.lottechem.com>)에 게시 예정인 당사의 연결 · 별도 감사보고서를 참고하시기 바랍니다.

(1) 연결 재무제표  
- 연결재무상태표

연 결 재 무 상 태 표

제 50(당) 기말 2025년 12월 31일 현재

제 49(전) 기말 2024년 12월 31일 현재

롯데케미칼 주식회사와 그 종속기  
업

(단위: 원)

과 목	주석	제 50(당) 기말	제 49(전) 기말
자 산			
I. 유동자산		7,994,480,522,770	8,983,401,895,060
1. 현금및현금성자산	4,31	1,870,312,010,924	2,111,786,094,945
2. 단기금융상품	5,31	824,440,281,077	1,319,619,313,201
3. 당기손익-공정가치금융자산	6,31,32,33	17,547,901,766	39,805,336,218
4. 매출채권및기타채권	7,31,34,38	1,865,049,213,128	2,174,113,828,284
5. 재고자산	8	2,910,029,950,810	2,818,404,313,322
6. 금융리스채권	9,31	2,907,366,722	1,795,899,933
7. 당기법인세자산		65,553,175,065	93,081,861,217
8. 기타금융자산	6,31,32,33	95,364,561,719	61,671,854,920
9. 기타유동자산	10	343,276,061,559	359,211,978,435
10. 매각예정비유동자산	12	-	3,911,414,585
II. 비유동자산		23,122,852,526,909	25,568,928,479,993
1. 장기금융상품	5,31	78,833,396,280	78,549,325,520
2. 당기손익-공정가치금융자산	6,31,32,33	109,509,012,985	102,763,159,889
3. 기타포괄손익-공정가치금융자산	6,31,33	24,726,818,716	366,892,799,811
4. 금융리스채권	9,31	15,919,455,083	8,183,147,569
5. 관계기업투자	11,36	1,602,981,406,500	1,782,829,485,921
6. 공동기업투자	11,36,37	2,176,070,023,684	2,071,392,957,086
7. 유형자산	13	14,585,075,825,700	16,084,512,268,724
8. 사용권자산	14	384,642,170,430	464,397,165,488
9. 투자부동산	15	56,039,415,276	56,160,311,967
10. 무형자산	16	2,645,192,066,056	3,314,146,550,035
11. 기타금융자산	6,31,32,33	385,355,804,958	305,660,660,059
12. 기타비유동자산	10,19	245,470,023,597	210,007,561,930
13. 이연법인세자산	28	813,037,107,644	723,433,085,994
자 산 총 계		31,117,333,049,679	34,552,330,375,053
부 채			
I. 유동부채		7,673,638,328,699	8,502,342,739,017
1. 매입채무및기타채무	17,31,34	1,693,693,041,551	1,643,612,683,307
2. 당기손익-공정가치금융부채	6,31,32,33	254,046,728,191	2,458,004
3. 차입금및사채	18,31,35,36	4,442,331,827,433	5,274,174,786,455
4. 유동성리스부채	14,31,35	54,377,937,796	61,846,326,925
5. 당기법인세부채		16,402,122,866	36,402,140,566
6. 기타금융부채	6,31,32,33,34	932,815,916,199	1,224,943,192,826
7. 기타유동부채	20,38	265,113,410,663	252,911,228,068
8. 충당부채	21	14,857,344,000	8,449,922,866
II. 비유동부채		5,815,266,253,701	6,062,042,873,158
1. 차입금및사채	18,31,35,36	4,957,055,835,186	5,131,249,862,883
2. 리스부채	14,31,35	160,690,555,902	196,882,406,364

3. 순확정급여부채	19	25,907,278,072		38,262,568,747	
4. 이연법인세부채	28	337,434,661,159		410,811,801,132	
5. 기타금융부채	6,31,32, 33,34,38	11,960,861,157		8,401,790,407	
6. 기타비유동부채	19,20	203,925,264,664		147,289,902,326	
7. 총당부채	21	118,291,797,561		129,144,541,299	
부 채 총 계			13,488,904,582,400		14,564,385,612,175
자 본					
I. 지배기업의 소유주지분			12,584,876,918,618		14,352,322,139,454
1. 자본금	22	213,877,095,000		213,877,095,000	
2. 기타불입자본	22	2,085,907,308,871		1,730,354,016,751	
3. 이익잉여금	23	9,043,906,535,034		11,062,434,420,781	
4. 기타자본구성요소	22	1,241,185,979,713		1,345,656,606,922	
II. 비지배지분	1		5,043,551,548,661		5,635,622,623,424
자 본 총 계			17,628,428,467,279		19,987,944,762,878
부 채 및 자 본 총 계			31,117,333,049,679		34,552,330,375,053

- 연결포괄손익계산서

연 결 포 괄 손 익 계 산 서

제 50(당) 기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제 49(전) 기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

롯데케미칼 주식회사와 그 종속기  
업

(단위: 원)

과 목	주석	제 50(당) 기		제 49(전) 기	
I. 매출	3,34		18,483,005,314,922		19,894,809,600,093
II. 매출원가	29,34		18,220,986,405,077		19,590,280,514,097
III. 매출총이익			262,018,909,845		304,529,085,996
판매비와관리비	25,29,34		1,205,134,639,798		1,219,064,402,182
IV. 영업손실	3		(943,115,729,953)		(914,535,316,186)
금융수익	3,26,32		288,570,405,650		439,735,451,811
금융비용	3,26,32		866,366,263,475		800,430,402,601
지분법투자손익	3,11		(104,720,866,678)		(120,810,585,103)
기타영업외수익	3,27		325,311,742,407		478,525,930,909
기타영업외비용	3,27		1,425,409,778,091		1,375,809,442,067
기업회계기준서 제1029호 효과	3		15,690,199,697		14,059,909,274
V. 법인세비용차감전순손실	3		(2,710,040,290,443)		(2,279,264,453,963)
법인세수익	28		(226,559,964,914)		(440,779,650,883)
VI. 계속영업당기순손실			(2,483,480,325,529)		(1,838,484,803,080)
VII. 중단영업당기순이익			7,303,999,279		12,929,050,945
VIII. 당기순손실			(2,476,176,326,250)		(1,825,555,752,135)
IX. 기타포괄손익			(84,734,826,335)		1,308,804,225,329
1. 후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목			(69,134,492,171)		492,068,758,002
확정급여제도의 재측정요소	19,23	25,159,639,857		(23,780,752,960)	
기타포괄손익-공정가치 금융자산평가손익	6,22	(53,409,412,165)		86,474,165,558	
지분법이익잉여금	11,23	369,039,864		6,003,255,233	
해외사업환산손익		(37,324,327,460)		424,009,903,293	
지분법자본변동	11,22	(3,929,432,267)		(637,813,122)	
2. 후속적으로 당기손익으로 재분류되는 항목			(15,600,334,164)		816,735,467,327
파생상품평가손익	22,32	8,711,051,655		6,740,995,994	
해외사업환산손익	22	8,351,431,105		724,364,463,082	
지분법자본변동	11,22	(32,662,816,924)		85,630,008,251	
X. 당기총포괄손익			(2,560,911,152,585)		(516,751,526,806)
당기순손익의 귀속					
지배기업의 소유주			(2,037,135,124,082)		(1,710,507,345,754)
계속영업당기순손실			(2,042,613,853,941)		(1,720,205,426,868)
중단영업당기순이익			5,478,729,859		9,698,081,114
비지배지분			(439,041,202,168)		(115,048,406,381)
계속영업당기순손실			(440,866,471,588)		(118,279,376,212)
중단영업당기순이익			1,825,269,420		3,230,969,831

당기총포괄손익의 귀속					
지배기업의 소유주			(2,085,212,531,485)		(824,447,929,445)
비지배지분			(475,698,621,100)		307,696,402,639
XI. 주당손실					
기본및희석주당손실	30		(48,311)		(40,565)
기본및희석주당계속영업손실	30		(48,441)		(40,795)
기본및희석주당중단영업이익	30		130		230

# - 연결자본변동표

## 연결자본변동표

제 50(당) 기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제 49(전) 기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

롯데케미칼 주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	지배기업의 소유주지분					비지배지분	총 계
	자본금	기타불입자본	이익잉여금	기타자본구성요소	소 계		
I. 2024.01.01.(전기초)	213,877,095,000	1,942,926,815,796	12,964,760,828,856	421,562,210,253	15,543,126,949,905	4,689,413,629,948	20,232,540,579,853
1. 배당금의 지급	-	-	(189,784,711,500)	-	(189,784,711,500)	(35,621,571,769)	(225,406,283,269)
2. 당기총포괄손익	-	-	(1,723,930,995,850)	899,483,066,405	(824,447,929,445)	307,696,402,639	(516,751,526,806)
당기순손실	-	-	(1,710,507,345,754)	-	(1,710,507,345,754)	(115,048,406,381)	(1,825,555,752,135)
확정급여제도의 재측정요소	-	-	(19,635,386,998)	-	(19,635,386,998)	(4,145,365,962)	(23,780,752,960)
지분법이익잉여금	-	-	6,211,736,902	-	6,211,736,902	(208,481,669)	6,003,255,233
기타포괄손익-공정가치 금융자산평가손익	-	-	-	84,149,471,343	84,149,471,343	2,324,694,215	86,474,165,558
지분법자본변동	-	-	-	84,974,507,609	84,974,507,609	17,687,520	84,992,195,129
파생상품평가손익	-	-	-	5,994,624,371	5,994,624,371	746,371,623	6,740,995,994
해외사업환산손익	-	-	-	724,364,463,082	724,364,463,082	424,009,903,293	1,148,374,366,375
3. 종속기업 신주발행	-	(4,390,000)	-	-	(4,390,000)	703,417,956,000	703,413,566,000
4. 연결실체 내 자본거래 등	-	(212,568,409,045)	-	-	(212,568,409,045)	(29,283,793,394)	(241,852,202,439)
5. 기업회계기준서 제1029호 효과	-	-	11,389,299,275	24,611,330,264	36,000,629,539	-	36,000,629,539
II. 2024.12.31.(전기말)	213,877,095,000	1,730,354,016,751	11,062,434,420,781	1,345,656,606,922	14,352,322,139,454	5,635,622,623,424	19,987,944,762,878
I. 2025.01.01.(당기초)	213,877,095,000	1,730,354,016,751	11,062,434,420,781	1,345,656,606,922	14,352,322,139,454	5,635,622,623,424	19,987,944,762,878
1. 배당금의 지급	-	-	(63,250,720,500)	-	(63,250,720,500)	(19,945,800,000)	(83,196,520,500)
2. 당기총포괄손익	-	-	(1,997,052,992,605)	(88,159,538,880)	(2,085,212,531,485)	(475,698,621,100)	(2,560,911,152,585)
당기순손실	-	-	(2,037,135,124,082)	-	(2,037,135,124,082)	(439,041,202,168)	(2,476,176,326,250)
확정급여제도의 재측정요소	-	-	24,622,270,800	-	24,622,270,800	537,369,057	25,159,639,857
지분법이익잉여금	-	-	431,854,409	-	431,854,409	(62,814,545)	369,039,864
기타포괄손익-공정가치 금융자산평가손익	-	-	-	(52,772,864,727)	(52,772,864,727)	(636,547,438)	(53,409,412,165)
지분법자본변동	-	-	-	(36,588,445,914)	(36,588,445,914)	(3,803,277)	(36,592,249,191)
파생상품평가손익	-	-	-	7,878,346,924	7,878,346,924	832,704,731	8,711,051,655
해외사업환산손익	-	-	15,028,006,268	(6,676,575,163)	8,351,431,105	(37,324,327,460)	(28,972,896,355)
3. 종속기업 소유지분 변동	-	-	-	-	-	(233,737,198,019)	(233,737,198,019)
4. 종속기업 신주발행	-	(749,618)	-	-	(749,618)	174,681,841,500	174,681,091,882
5. 기타포괄손익누계액에서 미처분이익잉여금으로 대체	-	-	33,133,562,219	(33,133,562,219)	-	-	-
6. 연결실체 내 자본거래	-	355,554,041,738	-	-	355,554,041,738	(37,371,297,144)	318,182,744,594
7. 기업회계기준서 제1029호 효과	-	-	8,642,265,139	16,822,473,890	25,464,739,029	-	25,464,739,029

II. 2025.12.31.(당기말)	213,877,095,000	2,085,907,308,871	9,043,906,535,034	1,241,185,979,713	12,584,876,918,618	5,043,551,548,661	17,628,428,467,279
----------------------	-----------------	-------------------	-------------------	-------------------	--------------------	-------------------	--------------------

## - 연결현금흐름표

### 연 결 현 금 흐 름 표

제 50(당) 기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제 49(전) 기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

롯데케미칼 주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과 목	주석	제 50(당) 기	제 49(전) 기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		488,331,371,802	1,542,393,674,686
1. 영업으로부터 창출된 현금흐름	35	474,884,092,345	1,595,050,708,052
(1) 당기순손실		(2,476,176,326,250)	(1,825,555,752,135)
(2) 조정사항		2,877,923,757,234	2,391,566,500,790
(3) 운전자본의 변동		73,136,661,361	1,029,039,959,397
2. 법인세의 납부		13,447,279,457	(52,657,033,366)
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(581,027,884,549)	(1,948,207,137,502)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		2,190,647,593,881	1,207,124,654,624
단기금융상품의 처분		1,307,195,294,773	339,938,413,087
기타금융자산의 처분		130,952,840,060	321,180,698,943
당기손익-공정가치금융자산의 처분		2,226,210,510	118,843,125,444
장기금융상품의 처분		12,250,444,000	9,500,000
기타포괄손익-공정가치금융자산의 처분		274,132,621,480	-
종속기업투자의 처분		84,262,500,000	-
관계기업 및 공동기업투자의 처분		-	3,000,000,000
유형자산의 처분		41,767,295,506	13,975,352,669
무형자산의 처분		2,035,360,113	159,090,910
기타투자활동으로 인한 현금유입액		11,682,537,787	80,558,718,455
이자의 수취		137,864,790,986	178,173,247,713
배당금의 수취		186,140,419,358	150,645,312,436
파생상품거래의 정산		137,279,308	641,194,967
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		(2,771,675,478,430)	(3,155,331,792,126)
단기금융상품의 취득		788,445,945,183	466,715,497,090
기타금융자산의 취득		144,818,120,743	201,372,518,298
파생상품자산의 취득		46,402,609,293	-
당기손익-공정가치금융자산의 취득		1,628,538,820	17,389,839,740
장기금융상품의 취득		27,103,428,000	17,037,079,400
유형자산의 취득		1,621,295,035,577	2,238,079,630,804
무형자산의 취득		13,315,530,646	17,027,273,769
관계기업 및 공동기업투자의 취득		57,152,047,300	197,267,680,778
기타투자활동으로 인한 현금유출액		-	442,272,247
파생상품거래의 정산		34,567,820,435	-
연결범위변동으로 인한 현금유출		36,946,402,433	-
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		(148,844,511,016)	(187,522,783,955)
1. 재무활동으로 인한 현금유입액		7,639,991,942,258	5,796,927,976,321
차입금의 차입		6,979,209,183,809	5,090,823,232,619
파생상품거래의 정산		528,530,974	-
종속기업의 신주발행		-	703,413,566,000
임대보증금의 증가		1,977,836,370	1,423,802,420
금융보증수익 수취		1,841,391,105	1,267,375,282
종속기업 소유지분 변동		656,435,000,000	-

2. 재무활동으로 인한 현금유출액		(7,788,836,453,274)		(5,984,450,760,276)	
차입금의 상환		6,243,066,066,586		4,626,535,767,700	
사채의 상환		965,000,000,000		335,000,000,000	
리스부채의 상환		58,115,357,489		52,972,423,920	
이자의 지급		418,142,626,955		448,938,494,556	
임대보증금의 감소		2,470,150,000		1,530,016,000	
배당금의 지급		83,196,520,500		225,406,283,269	
유동성신주인수권부사채의 상환		-		52,215,572,392	
연결자본거래로 인한 현금유출		-		241,852,202,439	
보증수수료		18,845,731,744		-	
IV. 현금및현금성자산의 증감 (I + II + III)			(241,541,023,763)		(593,336,246,771)
V. 기초의 현금및현금성자산			2,111,786,094,945		2,701,527,699,211
VI. 외화표시 현금및현금성자산의 환율변동효과 등			66,939,742		3,594,642,505
VII. 기말의 현금및현금성자산			1,870,312,010,924		2,111,786,094,945

(2) 별도 재무제표

- 재무상태표

재 무 상 태 표

제50(당)기말 2025년 12월 31일 현재

제49(전)기말 2024년 12월 31일 현재

롯데케미칼 주식회사

(단위: 원)

과 목	주 석	제50(당)기말		제49(전)기말	
자 산					
I. 유동자산			3,807,316,510,477		4,919,911,807,256
1. 현금및현금성자산	3,30	1,029,378,463,333		786,546,135,201	
2. 단기금융상품	4,30	73,000,000,000		1,023,000,000,000	
3. 당기손익-공정가치금융자산	5,30,32	5,324,316,722		34,472,245,155	
4. 매출채권및기타채권	6,24,30,33	1,277,915,151,754		1,586,248,793,144	
5. 재고자산	7	1,301,588,858,480		1,326,322,213,568	
6. 금융리스채권	8,30,33	2,985,510,339		19,033,027,822	
7. 당기법인세자산		9,653,539,530		12,263,179,439	
8. 기타금융자산	5,30,31,32,33	24,008,822,164		50,651,008,943	
9. 기타유동자산	9	83,461,848,155		81,375,203,984	
II. 비유동자산			13,971,499,299,719		15,549,133,338,929
1. 장기금융상품	4,30	66,513,500,000		67,513,500,000	
2. 당기손익-공정가치금융자산	5,30,32	216,055,500,550		245,516,525,601	
3. 기타포괄손익-공정가치금융자산	5,30,32	-		340,653,028,320	
4. 금융리스채권	8,30,33	14,740,750,233		139,512,208,947	
5. 종속기업투자	10,35,36	6,109,277,226,560		7,433,844,669,280	
6. 관계기업투자	10,35,36	1,781,208,609,029		1,769,056,561,729	
7. 공동기업투자	10,35,36	998,961,540,464		763,766,282,105	
8. 유형자산	11	3,165,455,061,843		3,283,358,400,884	
9. 사용권자산	12	40,934,674,202		46,427,564,909	
10. 투자부동산	13	31,339,774,000		31,608,073,506	
11. 무형자산	14	698,530,785,046		777,554,538,392	
12. 이연법인세자산	27	621,076,333,390		501,647,205,297	
13. 기타금융자산	5,30,31,32,33	165,118,931,456		104,353,000,224	
14. 기타비유동자산	9,17	62,286,612,946		44,321,779,735	
자 산 총 계			17,778,815,810,196		20,469,045,146,185
부 채					
I. 유동부채			5,361,457,642,056		6,789,550,398,955
1. 매입채무및기타채무	15,30,33	1,027,315,498,423		1,018,305,108,125	
2. 당기손익-공정가치금융부채	5,30,31,32	254,046,728,191		-	
3. 차입금및사채	16,30,34	3,029,596,247,659		4,544,443,066,146	
4. 유동성리스부채	12,30,34	13,303,354,564		13,129,022,483	
5. 기타금융부채	5,30,31,32,33	882,830,508,785		1,061,016,468,708	
6. 기타유동부채	18,24	148,643,856,120		151,505,493,405	
7. 충당부채	19	5,721,448,314		1,151,240,088	
II. 비유동부채			1,603,950,629,842		1,827,844,734,571
1. 당기손익-공정가치금융부채	5,30,31,32	1,484,239,222		1,484,239,222	
2. 차입금및사채	16,30,31,34	1,475,407,501,737		1,696,426,559,048	

3. 비유동성리스부채	12,30,34	30,184,291,110		39,451,991,215	
4. 기타금융부채	5,30,32,33	9,791,835,467		8,423,380,435	
5. 기타비유동부채	17,18	71,606,280,169		67,489,062,339	
6. 총당부채	19	15,476,482,137		14,569,502,312	
부 채 총 계			6,965,408,271,898		8,617,395,133,526
자 본					
I. 자본금	20	213,877,095,000		213,877,095,000	
II. 기타불입자본	20	2,296,575,370,154		2,296,575,370,154	
III. 이익잉여금	21	8,303,173,511,494		9,257,956,631,171	
IV. 기타자본구성요소	20	(218,438,350)		83,240,916,334	
자 본 총 계			10,813,407,538,298		11,851,650,012,659
부 채 및 자 본 총 계			17,778,815,810,196		20,469,045,146,185

- 포괄손익계산서

포괄손익계산서

제50(당)기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제49(전)기 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

롯데케미칼 주식회사

(단위: 원)

과 목	주식	제50(당)기	제49(전)기
I. 매출	24,33		11,912,607,124,952
II. 매출원가	7,28,33		11,484,592,341,143
III. 매출총이익			428,014,783,809
판매비와관리비	23,28,33		773,506,686,984
IV. 영업손실			(345,491,903,175)
금융수익	25,31		209,471,931,462
금융비용	25,31		830,825,086,171
기타영업외수익	26		582,080,249,873
기타영업외비용	26		741,661,979,783
V. 법인세비용차감전순손실			(1,126,426,787,794)
법인세수익	27		(177,207,191,631)
VI. 당기순손실			(949,219,596,163)
VII. 기타포괄손익			(25,772,157,698)
1. 후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목			(27,719,062,267)
확정급여제도의 재측정요소	17,20,27	24,512,322,922	(15,374,342,651)
기타포괄손익-공정가치금융자산평가손익	5,20,27,31	(52,231,385,189)	82,373,051,467
2. 후속적으로 당기손익으로 재분류되는 항목			1,946,904,569
파생상품평가손익	20,27	1,946,904,569	678,145,059
VIII. 당기총포괄손실			(974,991,753,861)
IX. 주당손실	29		
기본및희석주당손실			(22,511)
			(23,046)

- 자본변동표

자본변동표

제50(당)기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지

제49(전기) 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

롯데케미칼 주식회사

(단위: 원)

과 목	차분금	기타불입자본			이익잉여금	기타자본구성요소			총 계
		주식발행초과금	기타 자본잉여금	소 계		기타포괄손익 공정가치금융자산 평가손익	파생상품 평가손익	소 계	
I. 2024.01.01.(전기초)	213,877,095,000	1,190,118,624,548	1,106,456,745,606	2,296,575,370,154	10,434,918,011,894	3,033,207,786	(2,843,487,978)	189,719,808	12,945,560,196,856
1. 배당금의 지급	-	-	-	-	(189,784,711,500)	-	-	-	(189,784,711,500)
2. 총포괄손익	-	-	-	-	(987,176,669,223)	82,373,051,467	678,145,059	83,051,196,526	(904,125,472,697)
당기순손실	-	-	-	-	(971,802,326,572)	-	-	-	(971,802,326,572)
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	(15,374,342,651)	-	-	-	(15,374,342,651)
기타포괄손익-공정가치 금융자산평가이익	-	-	-	-	-	82,373,051,467	-	82,373,051,467	82,373,051,467
파생상품평가손익	-	-	-	-	-	-	678,145,059	678,145,059	678,145,059
II. 2024.12.31.(전기말)	213,877,095,000	1,190,118,624,548	1,106,456,745,606	2,296,575,370,154	9,257,956,631,171	85,406,259,253	(2,165,342,919)	83,240,916,334	11,851,650,012,659
I. 2025.01.01.(당기초)	213,877,095,000	1,190,118,624,548	1,106,456,745,606	2,296,575,370,154	9,257,956,631,171	85,406,259,253	(2,165,342,919)	83,240,916,334	11,851,650,012,659
1. 배당금의 지급	-	-	-	-	(63,250,720,500)	-	-	-	(63,250,720,500)
2. 총포괄손익	-	-	-	-	(924,707,273,241)	(52,231,385,189)	1,946,904,569	(50,284,480,620)	(974,991,753,861)
당기순손실	-	-	-	-	(949,219,596,163)	-	-	-	(949,219,596,163)
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	24,512,322,922	-	-	-	24,512,322,922
기타포괄손익-공정가치 금융자산평가이익	-	-	-	-	-	(52,231,385,189)	-	(52,231,385,189)	(52,231,385,189)
파생상품평가손익	-	-	-	-	-	-	1,946,904,569	1,946,904,569	1,946,904,569
3. 기타포괄손익누계액에서 미처분이익잉여금으로 대체	-	-	-	-	33,174,874,064	(33,174,874,064)	-	(33,174,874,064)	-
II. 2025.12.31.(당기말)	213,877,095,000	1,190,118,624,548	1,106,456,745,606	2,296,575,370,154	8,303,173,511,494	-	(218,438,350)	(218,438,350)	10,813,407,538,298

- 현금흐름표

현금흐름표

제50(당)기 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지  
제49(전기) 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지

롯데케미칼 주식회사

(단위: 원)

과 목	주 석	제50(당)기	제49(전기)
I. 영업활동으로 인한 현금흐름			420,055,045,927
1. 영업으로부터 창출된 현금흐름	34	352,429,641,816	1,154,212,102,152
(1) 당기순손실		(949,219,596,163)	(971,802,326,572)
(2) 조정사항		1,117,701,394,222	1,063,097,735,213
(3) 운전자본의 변동		183,947,843,757	1,062,916,693,511
2. 법인세의 납부		67,625,404,111	49,039,895,855
II. 투자활동으로 인한 현금흐름			1,904,875,104,885
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		2,454,126,798,115	304,269,962,682
단기금융상품의 처분		950,000,000,000	-
기타금융자산의 처분		150,704,737,003	28,721,663,537
당기손익-공정가치금융자산의 처분		800,000,000	40,000,000
장기금융상품의 처분		10,000,000,000	-
기타포괄손익-공정가치금융자산의 처분		274,132,621,480	-
종속기업투자의 처분		740,697,500,000	3,762,000,000
공동기업투자의 처분		-	3,000,000,000
유형자산의 처분		12,969,773,087	2,448,963,008



2. 임의적립금 등의 이입액		933,698,000,000		1,078,000,000,000
사업확장적립금	932,298,000,000		1,078,000,000,000	
기타임의적립금	1,400,000,000			
합 계		23,083,170,794		50,656,534,021
3. 이익잉여금처분액		21,083,573,500		48,655,390,550
이익준비금	-		6,488,243,550	
사업확장적립금	-		-	
현금배당 (주당배당금(불) : 당기 500원(10%), 전기 1,000원(20%))	21,083,573,500		42,167,147,000	
4. 차기이월미처분이익잉여금		1,999,597,294		2,001,143,471

- 최근 2사업연도의 배당에 관한 사항  
상기 '이익잉여금처분계산서(안)'을 참고하시길 바랍니다.

□ 정관의 변경

제2호 의안 : 정관 변경의 건

가. 집중투표 배제를 위한 정관의 변경 또는 그 배제된 정관의 변경  
 제2-1호 : 집중투표제 배제 조항 삭제

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
제32조 (이사의 선임) <u>③ 본 회사는 2인 이상의 이사 선임시 상법 제 382 조의 2의 규정에 의한 집중투표의 방법을 적용하지 아니한다.</u>	제32조 (이사의 선임) <u>③ (삭제 2026.03.20)</u>	집중투표제 배제 조항 삭제
(신설)	<u>부 칙 (2026.03.20)</u>  <u>제4조 (집중투표에 관한 적용례)</u> <u>)</u> <u>제32조(독립이사 명칭에 관한 부분은 제외)의 개정규정은 2026년 9월 10일 이후 최초로 이사의 선임을 위한 주주총회의 소집이 있는 경우부터 적용한다</u>  :	상법 시행일 반영

나. 그 외의 정관변경에 관한 건  
 제2-2호 : 전자주주총회 의무화

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
(신설)	제22조 (소집지) <u>② 본 회사는 상법 제542조의 14 제1항에 따라 주주의 일부가 소집지에 직접 출석하지 아니하고 원격지에서 전자적 방법에 의하여 결의에 참가할 수 있는 방식의 총회를 개최한다. &lt;신설 2026.03.20&gt;</u>	전자주주총회 개최 의무 반영
제28조 (의결권의 대리행사) <u>② 제1항의 대리인은 주주총회 개시 전에 그 대리권을 증명하는 서면(위임장)을 본 회사에 제출하여야 한다.&lt;개정 2016.03.18&gt;</u>	제28조 (의결권의 대리행사) <u>② 제1항의 대리인은 주주총회 개시 전에 그 대리권을 증명하는 서면(위임장) 또는 전자문서를 본 회사에 제출하여야 한다.&lt;개정 2026.03.20&gt;</u>	전자주주총회 개최 의무 반영

(신설)	<u>부 칙 (2026.03.20)</u>  <u>제2조 (소집지와 개최방식 및 의결권의 대리행사에 관한 경과 조치)</u> <u>제22조 제2항 및 제28조 제2항의 개정규정은 2027년 1월 1일부터 시행한다.</u>	상법 시행일 반영
------	--	-----------

제2-3호 : 사외이사 명칭 변경

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
제31조 (이사의 수) ② 본 회사의 <u>사외이사</u> 는 3인 이상으로 이사 총수의 과반수로 한다. <신설 2016.03.18>	제31조 (이사의 수) ② 본 회사의 <u>독립이사</u> 는 3인 이상으로 이사 총수의 과반수로 한다. <개정 2026.03.20>	사외이사 명칭 변경
제32조 (이사의 선임) ① 이사는 주주총회에서 선임한다. 다만 <u>사외이사는 사외이사후보추천위원회의 추천을 받은 자</u> 중에서 선임한다.	제32조 (이사의 선임) ① 이사는 주주총회에서 선임한다. 다만 <u>독립이사는 독립이사후보추천위원회의 추천을 받은 자</u> 중에서 선임한다. <개정 2026.03.20>	사외이사 명칭 변경
제34조 (이사의 보선) ③ <u>사외이사</u> 의 사임, 사망 등의 사유로 인하여 정관 제31조에서 정하는 인원수를 미달하는 경우에는 그 사유가 발생한 후 최초로 소집되는 주주총회에서 그 요건에 충족되도록 하여야 한다. <신설 2016.03.18>	제34조 (이사의 보선) ③ <u>독립이사</u> 의 사임, 사망 등의 사유로 인하여 정관 제31조에서 정하는 인원수를 미달하는 경우에는 그 사유가 발생한 후 최초로 소집되는 주주총회에서 그 요건에 충족되도록 하여야 한다. <개정 2026.03.20>	사외이사 명칭 변경
제37조 (이사·감사의 회사에 대한 책임감경) ① 본 회사는 주주총회 특별결의 (출석한 주주의 의결권의 3분의 2 이상의 수와 발행주식총수의 3분의 1 이상의 수)로 이사 또는 감사의 상법 제399조에 따른 책임을 그 행위를 한 날 이전 최근 1년 간의 보수액(상여금으로 인한 이익 등을 포함한다)의 6배 ( <u>사외이사</u> 의 경우는 3배)를 초과하는 금액에 대하여 면제할 수 있다.	제37조 (이사의 회사에 대한 책임감경) ① 본 회사는 주주총회 특별결의 (출석한 주주의 의결권의 3분의 2 이상의 수와 발행주식총수의 3분의 1 이상의 수)로 이사의 상법 제399조에 따른 책임을 그 행위를 한 날 이전 최근 1년 간의 보수액(상여금과 주식매수선택권의 행사로 인한 이익 등을 포함한다)의 6배( <u>독립이사</u> 의 경우는 3배)를 초과하는 금액에 대하여 면제할 수 있다. <개정 2026.03.20>	사외이사 명칭 변경

<p>제39조 (위원회)</p> <p>① 본 회사는 이사회 결의로 이사회 내에 다음 각호의 위원회를 설치할 수 있다. &lt;개정 2016.03.18&gt;</p> <p>3. 사외이사후보추천위원회</p>	<p>제39조 (위원회)</p> <p>① (현행과 동일)</p> <p>3. 독립이사후보추천위원회</p> <p>&lt;개정 2026.03.20&gt;</p>	<p>사외이사 명칭 변경</p>
<p>제45조 (감사위원회의 구성)</p> <p>② 감사위원회는 3인 이상의 이사로 구성하며, 전원 사외이사로 한다. &lt;개정 2021.03.23&gt;</p>	<p>제45조 (감사위원회의 구성)</p> <p>② 감사위원회는 3인 이상의 이사로 구성하며, 전원 독립이사로 한다. &lt;개정 2026.03.20&gt;</p>	<p>사외이사 명칭 변경</p>
<p>(신설)</p>	<p><u>부 칙 (2026.03.20)</u></p> <p>제3조 (독립이사에 관한 경과조치)</p> <p>① 제31조 제2항, 제32조 제1항, 제34조 제3항, 제37조 제1항, 제39조 제1항 제3호, 제45조 제2항(독립이사 명칭에 관한 내용에 한함)의 개정규정은 2026년 7월 23일부터 시행한다.</p> <p>② 본 부칙 제1조에도 불구하고, 2026년 7월 23일 이전까지 본 정관 내 독립이사는 「상법(법률 제20991호)」 제542조의 8에 따른 사외이사를 의미하는 것으로 본다.</p>	<p>상법 시행일 반영</p>

제2-4호 : 감사위원 선·해임 의결권 제한 규정 개정

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
<p>제45조 (감사위원회의 구성)</p> <p>⑥ 감사위원회 위원의 선임과 해임에는 의결권 없는 주식을 제외한 발행주식총수의 100분의 3을 초과하는 수의 주식을 가진 주주는 그 초과하는 주식에 관하여 의결권을 행사하지 못한다. &lt;개정 2021.03.23&gt;</p>	<p>제45조 (감사위원회의 구성)</p> <p>⑥ 감사위원회 위원의 선임과 해임에는 의결권 없는 주식을 제외한 발행주식총수의 100분의 3을 초과하는 수의 주식을 가진 주주(최대주주인 경우에는 그의 특수관계인, 그 밖에 상법 시행령으로 정하는 자가 소유하는 주식을 합산한다)는 그 초과하는 주식에 관하여 의결권을 행사하지 못한다. &lt;개정 2026.03.20&gt;</p>	<p>감사위원 선·해임 의결권 제한 규정 개정</p>

(신설)	<u>부 칙 (2026.03.20)</u>  <u>제5조 (감사위원 선, 해임 시 의결권 제한에 관한 경과조치)</u> <u>제45조 제6항의 개정규정은 2026년 7월 23일부터 시행한다</u> :	상법 시행일 반영
------	---	-----------

제2-5호 : 감사위원 분리선임 확대

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
제45조 (감사위원회의 구성) ③ 감사위원회 위원은 주주총회에서 이사를 선임한 후 선임된 이사 중에서 선임하여야 한다. 이 경우 감사위원회 위원 중 <u>1</u> 명은 주주총회 결의로 다른 이사들과 분리하여 감사위원회 위원이 되는 이사로 선임하여야 한다. <개정 2021.03.23>	제45조 (감사위원회의 구성) ③ 감사위원회 위원은 주주총회에서 이사를 선임한 후 선임된 이사 중에서 선임하여야 한다. 이 경우 감사위원회 위원 중 <u>2</u> 명은 주주총회 결의로 다른 이사들과 분리하여 감사위원회 위원이 되는 이사로 선임하여야 한다. <개정 2026.03.20>	감사위원 분리선임 확대
(신설)	<u>부 칙 (2026.03.20)</u>  <u>제1조 (시행일) 본 정관은 2026년 3월 20일부터 시행한다</u> :	

제2-6호 : 특별법 등 다른 법령의 적용 가능성 명확화

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
제15조 (기준일) ③ 본 회사는 임시주주총회의 소집 기타 필요한 경우 이사회 결의로 정한 날에 주주명부에 기재되어 있는 주주를 그 권리를 행사할 주주로 할 수 있다. 회사는 이를 2주간 전에 공고하여야 한다. <개정 2021.03.23>	제15조 (기준일) ③ 본 회사는 임시주주총회의 소집 기타 필요한 경우 이사회 결의로 정한 날에 주주명부에 기재되어 있는 주주를 그 권리를 행사할 주주로 할 수 있다. 회사는 법령에 다른 규정이 있는 경우를 제외하고 이를 2주간 전에 공고하여야 한다. <개정 2026.03.20>	특별법 등 다른 법령의 적용가능성 명확화

<p>제21조 (소집통지 및 공고)</p> <p>① 주주총회를 소집함에는 그 일시, 장소 및 회의의 목적사항을 총회일 2주간 전에 각 주주에게 서면으로 통지를 발송하거나 각 주주의 동의를 받아 전자문서로 통지를 발송하여야 한다. &lt;개정 2016.03.18&gt;</p> <p>② 의결권 있는 발행주식 총수의 100분의 1 이하의 주식을 소유한 주주에 대한 소집통지는 2주간 전에 주주총회를 소집한다는 뜻과 회의의 목적사항을 서울특별시에서 발행하는 "한국경제신문"과 "매일경제신문"에 각 2회 이상 공고하거나 금융감독원 또는 한국거래소가 운용하는 전자공시시스템에 공고함으로써 서면에 의한 소집통지에 갈음할 수 있다.</p>	<p>제21조 (소집통지 및 공고)</p> <p>① <u>법령에 다른 규정이 있는 경우를 제외하고, 주주총회를 소집함에는 그 일시, 장소 및 회의의 목적사항을 총회일 2주간 전에 각 주주에게 서면으로 통지를 발송하거나 각 주주의 동의를 받아 전자문서로 통지를 발송하여야 한다. &lt;개정 2026.03.20&gt;</u></p> <p>② <u>법령에 다른 규정이 있는 경우를 제외하고, 의결권 있는 발행주식 총수의 100분의 1 이하의 주식을 소유한 주주에 대한 소집통지는 2주간 전에 주주총회를 소집한다는 뜻과 회의의 목적사항을 서울특별시에서 발행하는 "한국경제신문"과 "매일경제신문"에 각 2회 이상 공고하거나 금융감독원 또는 한국거래소가 운용하는 전자공시시스템에 공고함으로써 서면에 의한 소집통지에 갈음할 수 있다. &lt;개정 2026.03.20&gt;</u></p>	<p>특별법 등 다른 법령의 적용가능성 명확화</p>
<p>(신설)</p>	<p><u>부 칙 (2026.03.20)</u></p> <p><u>제1조 (시행일) 본 정관은 2026년 3월 20일부터 시행한다</u></p> <p>⋮</p>	

제2-7호 : 주주총회 소집지 추가

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
<p>제22조 (소집지)</p> <p>주주총회는 본점 소재지에서 개최하되 필요에 따라 <u>이의 인접 지역에서도 개최할 수 있다.</u></p>	<p>제22조 (소집지)</p> <p>① 주주총회는 본점 소재지 또는 <u>이의 인접지 이외에 의왕시에서도 개최할 수 있다. &lt;개정 2026.03.20&gt;</u></p>	<p>주주총회 소집 장소의 유연성 확보를 위해 소집 가능 지역 확대</p>
<p>(신설)</p>	<p><u>부 칙 (2026.03.20)</u></p> <p><u>제1조 (시행일) 본 정관은 2026년 3월 20일부터 시행한다</u></p> <p>⋮</p>	

제2-8호 : 이사 정원 상한 축소

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
제31조 (이사의 수) ① 본 회사의 이사는 3명 이상 11명 이하로 한다.	제31조 (이사의 수) ① 본 회사의 이사는 3명 이상 9명 이하로 한다.	이사회 운영 효율성 제고를 위한 이사 정원 상한 축소
(신설)	부 칙 (2026.03.20)  제1조 (시행일) 본 정관은 2026년 3월 20일부터 시행한다  :	

제2-9호 : 이사 임기 변경

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
제33조 (이사의 임기) 이사의 임기는 취임 후 2년 내의 최종의 결산기에 관한 정기주주총회 종결시까지로 한다.	제33조 (이사의 임기) 이사의 임기는 3년으로 하며, 그 임기가 최종의 결산기 종료 후 해당 결산기에 관한 정기주주총회 전에 만료되는 경우 그 총회의 종결시까지 그 임기를 연장한다. 다만, 선임시 주주총회 결의로 이보다 단기로 정할 수 있다. <개정 2026.03.20>	책임경영 강화 및 경영 안정성 제고를 위한 이사 임기 연장 (2년→3년)
(신설)	부 칙 (2026.03.20)  제1조 (시행일) 본 정관은 2026년 3월 20일부터 시행한다.	

제2-10호 : 조문 정비

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
--------	--------	--------

<p>제37조 (이사·감사의 회사에 대한 책임감경)</p> <p>① 본 회사는 주주총회 특별결의 (출석한 주주의 의결권의 3분의 2 이상의 수와 발행주식총수의 3분의 1 이상의 수)로 <u>이사 또는 감사의 상법 제399조에 따른 책임을 그 행위를 한 날 이전 최근 1년 간의 보수액(상여금으로 인한 이익 등을 포함한다)의 6배 (사외이사의 경우는 3배)를 초과하는 금액에 대하여 면제할 수 있다.</u></p> <p>② <u>이사 또는 감사</u>가 고의 또는 중대한 과실로 손해를 발생시킨 경우와 이사가 상법 제397조 (경업금지), 제397조의2(회사기회유용금지) 및 상법 제398조 (자기거래금지)에 해당하는 경우에는 제1항의 규정을 적용하지 아니한다.</p> <p><u>&lt;본조신설 2016.03.18&gt;</u></p>	<p>제37조 (<u>이사의 회사에 대한 책임감경</u>)</p> <p>① 본 회사는 주주총회 특별결의 (출석한 주주의 의결권의 3분의 2 이상의 수와 발행주식총수의 3분의 1 이상의 수)로 <u>이사의 상법 제399조에 따른 책임을 그 행위를 한 날 이전 최근 1년 간의 보수액(상여금과 주식매수선택권의 행사로 인한 이익 등을 포함한다)의 6배(독립이사의 경우는 3배)를 초과하는 금액에 대하여 면제할 수 있다.</u> &lt;개정 2026.03.20&gt;</p> <p>② <u>이사가 고의 또는 중대한 과실로 손해를 발생시킨 경우와 이사가 상법 제397조(경업금지), 제397조의2(회사기회유용금지) 및 상법 제398조(자기거래금지)에 해당하는 경우에는 제1항의 규정을 적용하지 아니한다.</u> &lt;개정 2026.03.20&gt;</p>	<p>이사의 책임 감경 한도 산정기준(보수액 범위) 구체화, 감사위원회 운영에 따른 관련 조문 정비</p>
<p>(신설)</p>	<p><u>부 칙 (2026.03.20)</u></p> <p><u>제1조 (시행일) 본 정관은 2026년 3월 20일부터 시행한다</u></p> <p>∴</p>	

□ 이사의 선임

제3호 의안 : 이사 선임의 건(사내이사 3명, 사외이사 2명)

제3-1호 의안 : 사내이사 이영준 선임의 건

제3-2호 의안 : 사내이사 주우현 선임의 건

제3-3호 의안 : 사내이사 성낙선 선임의 건

제3-4호 의안 : 사외이사 손병혁 선임의 건

제3-5호 의안 : 사외이사 오윤 선임의 건

가. 후보자의 성명 · 생년월일 · 추천인 · 최대주주와의 관계 · 사외이사후보자 등 여부

후보자성명	생년월일	사외이사 후보자여부	감사위원회 위원인 이사 분리선출 여부	최대주주와의 관계	추천인
이영준	1965.09.13.	사내이사	해당 없음	계열회사 임원	이사회
주우현	1972.05.14.	사내이사	해당 없음	-	이사회
성낙선	1972.09.20.	사내이사	해당 없음	계열회사 임원	이사회
손병혁	1964.11.08.	사외이사	해당 없음	계열회사 임원(사외이사)	사외이사후보추천위원회
오윤	1962.11.18.	사외이사	해당 없음	계열회사 임원(사외이사)	사외이사후보추천위원회
총 ( 5 ) 명					

나. 후보자의 주된직업 · 세부경력 · 해당법인과의 최근3년간 거래내역

후보자성명	주된직업	세부경력		해당법인과의
		기간	내용	최근3년간 거래내역
이영준	롯데케미칼(주) 대표이사, 화학군PSO 총괄대표 및 기초소재사업 대표이사	2024. ~ 현재	롯데케미칼(주) 대표이사, 화학군PSO 총괄대표 및 기초소재사업 대표이사(사장)	LC USA 자금 대여 및 지급 보증
		2020. ~ 2024.	롯데케미칼(주) 첨단소재사업 대표이사	
		2016. ~ 2019.	롯데첨단소재(주) PC사업본부장	
		2014. ~ 2016.	삼성SDI 소재부문 PC사업팀장	
		2013. ~ 2014.	삼성SDI 여수사업장 공장장	
주우현	롯데케미칼(주) 전무	2023. ~ 현재	롯데케미칼(주) 전무	롯데지주(주) 경영자문계약
		2024. ~ 2025.	롯데케미칼(주) 첨단소재 경영지원본부장	
		2021. ~ 2023.	롯데지주(주) 경영개선1팀장	
		2020. ~ 2021.	롯데지주(주) 경영개선2팀장	
		2020. ~ 2020.	롯데정밀화학(주) 경영본부장	
		2016. ~ 2019.	롯데정밀화학(주) 경영지원부문장	
성낙선	롯데케미칼(주) 화학군PSO 재무혁신본부장(CFO)	2024. ~ 현재	롯데케미칼(주) 화학군PSO 재무혁신본부장(CFO/상 무)	롯데GS화학(주) 주식 근질권 제공
		2023. ~ 2023.	롯데케미칼(주) 첨단소재 경영지원본부장	
		2020. ~ 2023.	롯데케미칼(주) 첨단소재 경영지원부문장	
		2017. ~ 2019.	롯데케미칼(주) 화학BU담당	
		2016. ~ 2017.	롯데케미칼(주) 글로벌운영부문장	

손병혁	서울대 화학부 교수	2004. ~ 현재 2025. ~ 2025. 2022. ~ 2025. 2014. ~ 2023. 1998. ~ 2004.	서울대 화학부 교수 한국고분자학회 부회장 과학기술정보통신부 국가연구개발사업 에비타당성평가위원회 소재분과위원 한국고분자학회 이사 포항공대 신소재공학과 교수	-
오윤	한양대 법학전문대학원 교수	2007. ~ 현재 2024. ~ 현재 2018. ~ 2024. 2022. ~ 2023. 2020. ~ 2020.	한양대 법학전문대학원 교수 조세심판원 비상임심판관 (주)제일기획 사외이사 한국국제조세협회 이사장 한국세법학회 회장	-

다. 후보자의 체납사실 여부 · 부실기업 경영진 여부 · 법령상 결격 사유 유무

후보자성명	체납사실 여부	부실기업 경영진 여부	법령상 결격 사유 유무
이영준	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음
주우현	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음
성낙선	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음
손병혁	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음
오윤	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음

라. 후보자의 직무수행계획(사외이사 선임의 경우에 한함)  
(사외이사 손병혁)

본인은 롯데케미칼 주식회사(이하 “롯데케미칼”) 사외이사 후보자로서 아래와 같이 직무수행을 계획하고 있음을 확인합니다.

1. 사외이사의 기본적 역할 및 직무 수행

사외이사의 선임이 법률 규정에 따라 강제되는 것은, 소액주주를 포함한 다수의 이해관계자가 존재하는 상장회사의 경영이 적법하고 적정하게 이루어질 수 있도록 사외이사에게 감시자로서의 역할 수행을 기대하기 때문인 것으로 이해하고 있습니다. 이와 같은 사외이사의 역할을 고려할 때, 저는 롯데케미칼의 사외이사 후보자로서 무한한 책임감을 느낍니다.

저는 이사회 의 일원으로서 이사회에서 이루어지는 모든 결정이 오로지 회사의 이익을 위해 최선의 방향으로 이루어지도록 전문성 및 역량을 발휘하도록 하겠습니다. 롯데케미칼의 사외이사로서 대한민국을 대표하는 화학회사로서 끊임없는 도전과 혁신을 통해 인류의 건강하고 풍요로운 삶에 기여하기 위한 롯데케미칼의 경영 목표에 따라 직무를 수행함으로써, 회사의 기업가치를 높일 수 있도록 맡은바 임무를 다 하겠습니다.

회사의 성장을 위해서는 각 구성원이 각자 부담하는 임무를 성실히 수행하는 것이 무엇보다 중요하다고 생각합니다. 이에 저는 사외이사로서 불가피한 사정이 없는 한 모든 의사결정 과정에 참여하고, 각 사안에 대한 충분한 이해 하에 실질적인 의사결정이 이루어질 수 있도록 노력하겠습니다. 법령이나 정관에 반함이 없이 회사의 이익을 위한 적법한 결정이 이루어질 수 있도록 신중히 판단하겠습니다.

2. 사외이사의 의무와 책임

저는 롯데케미칼의 사외이사로서의 직무 수행 과정에서 저의 지위를 이용하여 저 또는 제3자의 이익을 추구하지 않을 것임을 약속합니다. 법령상 규정에 따라 자기거래, 경업, 회사기회 유용 등 회사와 이해가 상충되는 행위를 하지 않을 것이며, 직무 수행 과정에서 회사에 관해 지득한 비밀 기타 정보를 공개하거나 제3자에게 전달하지 않고, 저 또는 제3자의 경제적 이익을 위해 이용하지 않겠습니다.

사외이사는 경영진이나 특정 주주의 대리인이 아닌 회사의 수임인이라는 점을 명확히 이해하고 있으며, 독립적인 지위에서 회사의 경영이 적법, 건전하게 이루어지는지 철저히 감독하고, 특히 다른 이사 및 경영진의 업무집행이 적정하게 이루어지는지 면밀하게 감시하여 감시자로서의 역할을 다 하고자 합니다.

3. 사외이사로서의 전문성

1976년 설립된 롯데케미칼은 대한민국을 대표하는 화학회사로서 국내 주요 석유화학단지인 여수, 대산, 울산에 국제적 규모의 생산시설을 보유하고, 현재 글로벌 화학 회사로의 도약을 목표로 다양한 사업을 추진하고 글로벌 시장 개척에 힘쓰고 있는 점을 잘 알고 있습니다. 이와 같은 회사의 성장의 배경에는 지속적이고 적극적인 생산시설의 증설과 사업확장, 친환경 제품 개발과 미래 신성장 동력의 확보를 위한 치밀한 연구와 제품개발, 그리고 이를 뒷받침하는 수많은 경영판단이 있었을 것으

로 짐작됩니다.

저는 화학부 교수로서 고분자화학 및 신소재 분야에서 축적한 연구 역량과 학문적 전문성을 바탕으로, 지난 2년간 롯데케미칼 사외이사로 활동하며 제품 개발과 신사업 추진 과정에서 기술적 근거와 미래 트렌드에 대한 통찰을 제공해왔습니다. 또한 친환경 소재 개발과 미래 성장동력 확보를 위한 연구개발 방향 검토, 그리고 글로벌 시장에서의 기술 경쟁력 강화와 리스크 관리 체계 확립에도 기여하였습니다.

롯데케미칼은 대내외 급격한 환경 변화에 민첩하게 대응하고 글로벌 화학기업으로 지속 성장하기 위해 최근 사업구조를 신속히 개편하고 있으며 사업의 핵심 경쟁력을 강화하고 있습니다. 회사가 한 걸음 더 도약하는 중요한 시기에, 저는 과학적 분석 능력과 미래 산업 트렌드에 대한 통찰력을 바탕으로 회사의 핵심 경쟁력 강화와 지속가능한 성장 기반 확립에 기여하고자 합니다. 특히 신사업 추진 과정에서의 기술적 리스크 검토와 전략적 의사결정 지원을 통해 글로벌 시장에서의 경쟁력 확보에 기여하겠습니다.

저는 앞으로 롯데케미칼의 사업에 대한 깊은 이해를 바탕으로, 다양한 분야에서의 저의 경험과 지식을 적극 활용하여 롯데케미칼의 다음 단계로의 도약을 도모할 수 있도록 맡은 바 임무에 최선을 다하고, 의사결정 과정에서 핵심적인 역할을 할 수 있도록 노력하겠습니다.

#### 4. 사외이사로서의 독립성

저에게 상법상의 결격사유 등 사외이사로서의 직무수행에 해가 될 만한 사정은 없으며, 향후 직무 수행 과정에서 예기치 못한 사정으로 인하여 혹시라도 회사 이익과 저의 이해관계가 상충될 우려가 있는 상황이 발생할 경우에는 회사의 의사결정 과정에서 객관성과 공정성이 담보될 수 있도록 자진하여 의사결정에 참여하지 않도록 하겠습니다.

또한, 저는 롯데케미칼의 사외이사로서 윤리의식과 책임의식을 갖고 독립적인 지위에서 다양한 이해관계자와의 조화를 모색하는 한편, 회사 및 전체 주주의 이익을 우선하여 합리적이고 공정하게 직무를 수행할 것입니다.

### (사외이사 오윤)

본인은 롯데케미칼 주식회사(이하 “롯데케미칼”) 사외이사 후보자로서 아래와 같이 직무수행을 계획하고 있음을 확인합니다.

#### 1. 사외이사의 기본적 역할 및 직무 수행

사외이사의 선임이 법률 규정에 따라 강제되는 것은, 소액주주를 포함한 다수의 이해관계자가 존재하는 상장회사의 경영이 적법하고 적정하게 이루어질 수 있도록 사외이사에게 감시자로서의 역할 수행을 기대하기 때문인 것으로 이해하고 있습니다. 이와 같은 사외이사의 역할을 고려할 때, 저는 롯데케미칼의 사외이사 후보자로서 무한한 책임감을 느낍니다.

저는 이사회 의 일원으로서 이사회에서 이루어지는 모든 결정이 오로지 회사의 이익을 위해 최선의 방향으로 이루어지도록 전문성 및 역량을 발휘하도록 하겠습니다. 롯데케미칼의 사외이사로서 대한민국을 대표하는 화학회사로서 끊임없는 도전과 혁신을 통해 인류의 건강하고 풍요로운 삶에 기여하기 위한 롯데케미칼의 경영 목표에 따라 직무를 수행함으로써, 회사의 기업가치를 높일 수 있도록

맡은바 임무를 다 하겠습니다.

회사의 성장을 위해서는 각 구성원이 각자 부담하는 임무를 성실히 수행하는 것이 무엇보다 중요하다고 생각합니다. 이에 저는 사외이사로서 불가피한 사정이 없는 한 모든 의사결정 과정에 참여하고, 각 사안에 대한 충분한 이해 하에 실질적인 의사결정이 이루어질 수 있도록 노력하겠으며, 법령이나 정관에 반함이 없이 회사의 이익을 위한 적법한 결정이 이루어질 수 있도록 신중히 판단하겠습니다.

## 2. 사외이사의 의무와 책임

저는 롯데케미칼의 사외이사로서의 직무 수행 과정에서 저의 지위를 이용하여 저 또는 제3자의 이익을 추구하지 않을 것임을 약속합니다. 법령상 규정에 따라 자기거래, 경영, 회사기회 유용 등 회사와 이해가 상충되는 행위를 하지 않을 것이며, 직무 수행 과정에서 회사에 관해 지득한 비밀 기타 정보를 공개하거나 제3자에게 전달하지 않고, 저 또는 제3자의 경제적 이익을 위해 이용하지 않겠습니다.

사외이사는 경영진이나 특정 주주의 대리인이 아닌 회사의 수임인이라는 점을 명확히 이해하고 있으며, 독립적인 지위에서 회사의 경영이 적법, 건전하게 이루어지는지 철저히 감독하고, 특히 다른 이사 및 경영진의 업무집행이 적정하게 이루어지는지 면밀하게 감시하여 감시자로서의 역할을 다하고자 합니다.

## 3. 사외이사로서의 전문성

1976년 설립된 롯데케미칼은 대한민국을 대표하는 화학회사로서 국내 주요 석유화학단지인 여수, 대산, 울산에 국제적 규모의 생산시설을 보유하고, 현재 글로벌 화학 회사로의 도약을 목표로 다양한 사업을 추진하고 글로벌 시장 개척에 힘쓰고 있는 점을 잘 알고있습니다. 이와 같은 회사의 성장의 배경에는 지속적이고 적극적인 생산시설의 증설과 사업확장, 친환경 제품 개발과 미래 신성장 동력의 확보를 위한 치밀한 연구와 제품개발, 그리고 이를 뒷받침하는 수많은 경영판단이 있었을 것으로 짐작됩니다.

저는 법학전문대학원 교수로서 학회/협회 등에서 주요 보직을 역임하며 조세법 분야에서 풍부한 학문적 연구와 실무 경험을 축적해왔습니다. 또한 지난 2년간 롯데케미칼의 사외이사로 활동하며 재무/세무분야의 전문성을 바탕으로 주요 의사결정 과정에 기여하고, 투명한 지배구조 확립과 책임경영 강화에 이바지해왔습니다.

롯데케미칼은 대내외 급격한 환경 변화에 민첩하게 대응하고 글로벌 화학기업으로 지속 성장하기 위해 최근 사업구조를 신속히 개편하고 있으며 사업의 핵심 경쟁력을 강화하고 있습니다. 회사가 한 걸음 더 도약하는 중요한 시기에, 조세세무 분야에서 축적한 전문성과 실무 경험을 종합하여, 회사의 재무 건전성과 투명성 강화를 지원하고 주요 의사결정 과정에서 리스크 관리와 책임경영 체계 확립에 기여하고자 합니다.

저는 앞으로 롯데케미칼의 사업에 대한 깊은 이해를 바탕으로, 다양한 분야에서의 저의 경험과 지식을 적극 활용하여 롯데케미칼의 다음 단계로의 도약을 도모할 수 있도록 맡은 바 임무에 최선을 다하고, 의사결정 과정에서 핵심적인 역할을 할 수 있도록 노력하겠습니다.

## 4. 사외이사로서의 독립성

저에게 상법상의 결격사유 등 사외이사로서의 직무수행에 해가 될 만한 사정은 없으며, 향후 직무 수행 과정에서 예기치 못한 사정으로 인하여 혹시라도 회사 이익과 저의 이해관계가 상충될 우려가 있는 상황이 발생할 경우에는 회사의 의사결정 과정에서 객관성과 공정성이 담보될 수 있도록 자진하여 의사결정에 참여하지 않도록 하겠습니다.

또한, 저는 롯데케미칼의 사외이사로서 윤리의식과 책임의식을 갖고 독립적인 지위에서 다양한 이해관계자와의 조화를 모색하는 한편, 회사 및 전체 주주의 이익을 우선하여 합리적이고 공정하게 직무를 수행할 것입니다.

마. 후보자에 대한 이사회 추천 사유

(1) 이영준

롯데케미칼(주) 대표이사 및 화학군PSO 총괄대표, 기초소재사업 대표이사로서, 결단력과 리더십을 바탕으로 사업 운영 합리화 및 혁신 활동을 주도하여, 회사의 성장과 사업 경쟁력 강화에 기여해왔음. 향후에도 변화를 주도하여 회사의 근본적 경쟁 우위를 강화하는 데 기여할 책임자라고 판단됨

(2) 주우현

롯데케미칼(주) 전무로, 케미칼 첨단소재 경영지원본부장, 지주 경영개선팀장, 정밀화학 경영본부장 등 그룹 내 주요 조직을 이끌며 화학 산업 전반에 대한 사업 분석 역량을 축적하였음. 이를 바탕으로 기능성 소재사업의 확장 기반을 마련하고, 시장을 선도하는 R&D 역량을 강화하여 당사 사업 경쟁력 강화에 기여할 것으로 판단됨

(3) 성낙선

롯데케미칼(주) 화학군PSO 재무혁신본부장(CFO)으로서, 재무 건전성 제고와 리스크 관리 강화를 통해 회사의 안정적 경영 기반을 마련하고 회사의 지속가능한 성장에 기여해왔음. 향후에도 재무 전략을 고도화하여 회사의 경쟁력 강화와 장기적 성장에 기여할 것으로 판단됨

(4) 손병혁

서울대 화학부 교수로서, 한국고분자학회 부회장 등을 역임하며 화학 분야에서 다수의 연구 성과와 폭넓은 지식 및 경험을 축적해왔음. 또한 당사 사외이사로 활동하며 신사업 추진 과정 등에서 미래 트렌드에 대한 통찰을 제공해왔음. 이를 바탕으로 향후 회사의 주요 사업과 관련된 의사결정 과정에서 핵심적인 역할을 수행할 수 있을 것으로 판단됨

(5) 오윤

한양대 법학전문대학원 교수로서, 한국국제조세협회 이사장 등을 역임하며 조세법 분야에서 풍부한 학문적 연구와 실무 경험을 축적해왔음. 또한 당사 사외이사로 활동하며 투명한 지배구조 확립과 책임경영 강화에 이바지 해왔음. 이를 바탕으로 주요 의사결정 과정에서 핵심적인 역할을 수행할 수 있을 것으로 판단됨

## 확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정

제3-15조 제3항 제3호 가목부터 마목까지의 사항이

사실과 일치함을 확인합니다.

2026. 3. 4.

보고자 이 영 준 (서명인)

# 확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정

제3-15조 제3항 제3호 가목부터 마목까지의 사항이

사실과 일치함을 확인합니다.

2026. 3. 4.

보고자


주 우 현

  
(서명인)

## 확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정  
제3-15조 제3항 제3호 가목부터 마목까지의 사항이  
사실과 일치함을 확인합니다.

2026. 3. 4.

보고자 성 낙 선 (서명/인) 

# 확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정

제3-15조 제3항 제3호 가목부터 마목까지의 사항이

사실과 일치함을 확인합니다.

2026. 3. 4.

보고자 손 병 혁 (손병혁)

# 확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정

제3-15조 제3항 제3호 가목부터 마목까지의 사항이

사실과 일치함을 확인합니다.

2026. 3. 4.

보고자

오윤

(서명/인)



□ 감사위원회 위원의 선임

제4호 의안 : 감사위원회 위원이 되는 사외이사 최원경 선임의 건

가. 후보자의 성명 · 생년월일 · 추천인 · 최대주주와의 관계 · 사외이사후보자 등 여부

후보자성명	생년월일	사외이사 후보자여부	감사위원회 위원인 이사 분리선출 여부	최대주주와의 관계	추천인
최원경	1973.08.07.	사외이사	분리선출	-	사외이사후보추천위원회
총 ( 1 ) 명					

나. 후보자의 주된직업 · 세부경력 · 해당법인과의 최근3년간 거래내역

후보자성명	주된직업	세부경력		해당법인과의
		기간	내용	최근3년간 거래내역
최원경	BDO 성현회계법인 품질관리실장 (파트너)	2016. ~ 현재	BDO 성현회계법인 품질관리실장(파트너)	BDO 성현회계법인 회계 자문계약
		2023. ~ 현재	(주)셀트리온 사외이사	
		2024. ~ 현재	감사원 징계위원회 민간위원	
		2020. ~ 현재	한국공인회계사회 윤리조사심의위원	
		2022. ~ 2023.	(주)셀트리온헬스케어 사외이사	
		2019. ~ 2021.	관세청 특허심사위원회 위원	
1998. ~ 2015.	PwC 삼일회계법인 회계사			

다. 후보자의 체납사실 여부 · 부실기업 경영진 여부 · 법령상 결격 사유 유무

후보자성명	체납사실 여부	부실기업 경영진 여부	법령상 결격 사유 유무
최원경	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음

라. 후보자의 직무수행계획(사외이사 선임의 경우에 한함)  
(감사위원회 위원이 되는 사외이사 최원경)

본인은 롯데케미칼 주식회사(이하 “롯데케미칼”) 사외이사 후보자로서 아래와 같이 직무수행을 계획하고 있음을 확인합니다.

1. 사외이사의 기본적 역할 및 직무 수행

사외이사의 선임이 법률 규정에 따라 강제되는 것은, 소액주주를 포함한 다수의 이해관계자가 존재하는 상장회사의 경영이 적법하고 적정하게 이루어질 수 있도록 사외이사에게 감시자로서의 역할 수행을 기대하기 때문인 것으로 이해하고 있습니다. 이와 같은 사외이사의 역할을 고려할 때, 저는 롯데케미칼의 사외이사 후보자로서 무한한 책임감을 느낍니다.

저는 이사회 의 일원으로서 이사회에서 이루어지는 모든 결정이 오로지 회사의 이익을 위해 최선의 방향으로 이루어지도록 전문성 및 역량을 발휘하도록 하겠습니다. 롯데케미칼의 사외이사로서 대한

민국을 대표하는 화학회사로서 끊임없는 도전과 혁신을 통해 인류의 건강하고 풍요로운 삶에 기여하기 위한 롯데케미칼의 경영 목표에 따라 직무를 수행함으로써, 회사의 기업가치를 높일 수 있도록 맡은바 임무를 다 하겠습니다.

회사의 성장을 위해서는 각 구성원이 각자 부담하는 임무를 성실히 수행하는 것이 무엇보다 중요하다고 생각합니다. 이에 저는 사외이사로서 불가피한 사정이 없는 한 모든 의사결정 과정에 참여하고, 각 사안에 대한 충분한 이해 하에 실질적인 의사결정이 이루어질 수 있도록 노력하겠습니다. 법령이나 정관에 반항이 없이 회사의 이익을 위한 적법한 결정이 이루어질 수 있도록 신중히 판단하겠습니다.

## 2. 사외이사의 의무와 책임

저는 롯데케미칼의 사외이사로서의 직무 수행 과정에서 저의 지위를 이용하여 저 또는 제3자의 이익을 추구하지 않을 것임을 약속합니다. 법령상 규정에 따라 자기거래, 경업, 회사기회 유용 등 회사와 이해가 상충되는 행위를 하지 않을 것이며, 직무 수행 과정에서 회사에 관해 지득한 비밀 기타 정보를 공개하거나 제3자에게 전달하지 않고, 저 또는 제3자의 경제적 이익을 위해 이용하지 않겠습니다.

사외이사는 경영진이나 특정 주주의 대리인이 아닌 회사의 수임인이라는 점을 명확히 이해하고 있으며, 독립적인 지위에서 회사의 경영이 적법, 건전하게 이루어지는지 철저히 감독하고, 특히 다른 이사 및 경영진의 업무집행이 적정하게 이루어지는지 면밀하게 감시하여 감시자로서의 역할을 다하고자 합니다.

## 3. 사외이사로서의 전문성

1976년 설립된 롯데케미칼은 대한민국을 대표하는 화학회사로서 국내 주요 석유화학단지인 여수, 대산, 울산에 국제적 규모의 생산시설을 보유하고, 현재 글로벌 화학 회사로의 도약을 목표로 다양한 사업을 추진하고 글로벌 시장 개척에 힘쓰고 있는 점을 잘 알고 있습니다. 이와 같은 회사의 성장의 배경에는 지속적이고 적극적인 생산시설의 증설과 사업확장, 친환경 제품 개발과 미래 신성장 동력의 확보를 위한 치밀한 연구와 제품개발, 그리고 이를 뒷받침하는 수많은 경영판단이 있었을 것으로 짐작됩니다.

저는 공인회계사, 세무사 자격을 보유하고 있으며, 28년 간 재무/회계 분야에서 외부감사, 회계법인 품질관리, 기업 구조조정, 원가분석 등 다양한 업무를 수행하며 풍부한 실무 경험을 축적해왔습니다. 현재는 국내 회계법인의 품질관리실장(파트너)으로서 회계품질향상 및 외부감사업무의 윤리적 기준 확립에 기여하고 있으며, 기업 사외이사 및 공공기관 위원회 활동을 통해 전문성을 입증해왔습니다.

롯데케미칼은 대내외 급격한 환경 변화에 민첩하게 대응하고 글로벌 화학기업으로 지속 성장하기 위해 최근 사업구조를 신속히 개편하고 있으며 사업의 핵심 경쟁력을 강화하고 있습니다. 회사가 한 걸음 더 도약하는 중요한 시기에, 재무/회계 분야에서 축적한 분석 능력과 다양한 조직에서의 의사결정 경험을 바탕으로, 회사의 전략적 방향성과 회계투명성 및 리스크 관리 체계를 면밀히 검토하여 지속가능한 성장 기반을 강화하는 데 기여하고자 합니다.

저는 앞으로 롯데케미칼의 사업에 대한 깊은 이해를 바탕으로, 다양한 분야에서의 저의 경험과 지식을 적극 활용하여 롯데케미칼의 다음 단계로의 도약을 도모할 수 있도록 맡은 바 임무에 최선을 다하고, 의사결정 과정에서 핵심적인 역할을 할 수 있도록 노력하겠습니다.

#### 4. 사외이사로서의 독립성

저에게 상법상의 결격사유 등 사외이사로서의 직무수행에 해가 될 만한 사정은 없으며, 향후 직무 수행 과정에서 예기치 못한 사정으로 인하여 혹시라도 회사 이익과 저의 이해관계가 상충될 우려가 있는 상황이 발생할 경우에는 회사의 의사결정 과정에서 객관성과 공정성이 담보될 수 있도록 자진하여 의사결정에 참여하지 않도록 하겠습니다.

또한, 저는 롯데케미칼의 사외이사로서 윤리의식과 책임의식을 갖고 독립적인 지위에서 다양한 이해관계자와의 조화를 모색하는 한편, 회사 및 전체 주주의 이익을 우선하여 합리적이고 공정하게 직무를 수행할 것입니다.

마. 후보자에 대한 이사회 추천 사유

(1) 최원경

공인회계사, 세무사 자격 보유한 전문가로 28년 간 재무/회계분야에서 축적한 분석 능력과 다양한 조직에서의 의사결정 경험을 바탕으로 향후 사외이사로서 회사의 전략적 방향성과 회계투명성 및 리스크 관리 체계를 면밀히 검토하여 회사의 주요 사업과 관련된 의사결정 과정에서 핵심적인 역할을 할 수 있을 것으로 판단됨

## 확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정

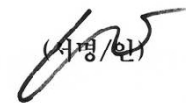
제3-15조 제3항 제3호 가목부터 마목까지의 사항이

사실과 일치함을 확인합니다.

2026. 3. 4.

보고자

최 원 경

  
(서명/인)

## 확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정  
제3-15조 제3항 제3호 가목, 다목, 라목의 사항이 사실과 일치함을  
확인합니다.

2026. 3. 4.

보고자

최 원 경

  
(서명/인)

제5호 의안 : 감사위원회 위원 오윤 선임의 건

가. 후보자의 성명 · 생년월일 · 추천인 · 최대주주와의 관계 · 사외이사후보자 등 여부

후보자성명	생년월일	사외이사 후보자여부	감사위원회 위원인 이사 분리선출 여부	최대주주와의 관계	추천인
오윤	1962.11.18.	사외이사	-	계열회사 임원(사외이사)	사외이사후보추천위원회
총 ( 1 ) 명					

나. 후보자의 주된직업 · 세부경력 · 해당법인과의 최근3년간 거래내역

후보자성명	주된직업	세부경력		해당법인과의 최근3년간 거래내역
		기간	내용	
오윤	한양대 법학전문대학원 교수	2007. ~ 현재	한양대 법학전문대학원 교수	-
		2024. ~ 현재	조세심판원 비상임심판관	
		2018. ~ 2024.	(주)제일기획 사외이사	
		2022. ~ 2023.	한국국제조세협회 이사장	
		2020. ~ 2020.	한국세법학회 회장	

다. 후보자의 체납사실 여부 · 부실기업 경영진 여부 · 법령상 결격 사유 유무

후보자성명	체납사실 여부	부실기업 경영진 여부	법령상 결격 사유 유무
오윤	해당사항 없음	해당사항 없음	해당사항 없음

라. 후보자에 대한 이사회 의 추천 사유

(1) 오윤

한양대학교 법학전문대학원 교수로서, 한국세법학회 회장, 한국국제조세협회 이사장 등을 역임하여 조세법 분야에서 풍부한 학문적 연구와 실무 경험을 축적해 왔음. 또한 당사사외이사 및 감사위원으로 활동하며 내부통제 체계의 강화, 주주가치 보호를 위한 독립적 감시 역할을 충실히 수행하였음. 이를 바탕으로 당사 재무 건전성 제고에 기여하고, 주요 의사결정 과정에서 핵심적인 역할을 수행할 수 있을 것으로 판단됨

## 확 인 서

후보자 본인은 본 서류에 기재한 증권의 발행 및 공시 등에 관한 규정  
제3-15조 제3항 제3호 가목, 다목, 라목의 사항이 사실과 일치함을  
확인합니다.

2026. 3. 4.

보고자 오윤 (서명/인) 

□ 이사의 보수한도 승인

**제6호 의안 : 이사 보수한도 승인의 건**

가. 이사의 수 · 보수총액 내지 최고 한도액

(당 기)

이사의 수 (사외이사수)	9 (5)
보수총액 또는 최고한도액	100 억원

(전 기)

이사의 수 (사외이사수)	11 (6)
실제 지급된 보수총액	41 억원
최고한도액	110 억원

(주1) 당기 이사의 수는 2026년 제50기 정기주주총회 안건에 상정된 등기이사 선임 후보자 및 해임 대상자를 반영한 인원입니다.

(주2) 전기 이사의 수는 2025년 제49기 정기주주총회에서 승인된 인원입니다.

단, 2025. 12. 01. 황민재 사내이사(대표이사) 사임으로 전기말 재직이사는 총 10명이며, 이 중 사외이사는 6명입니다.

(주3) 전기 실제 지급된 보수총액은 전기말 재직이사 및 사임한 이사를 포함한 지급 총액입니다.

## IV. 사업보고서 및 감사보고서 첨부

### 가. 제출 개요

제출(예정)일	사업보고서 등 통지 등 방식
2026년 03월 12일	1주전 회사 홈페이지 게재

### 나. 사업보고서 및 감사보고서 첨부

※ 당사의 사업보고서 및 감사보고서를 주주총회 1주 전(2026. 3. 12.)에 금융감독원 전자공시시스템과 당사 홈페이지에 각각 공시 및 게재할 예정입니다.

- 금융감독원 전자공시시스템 : <http://dart.fss.or.kr>

- 당사 홈페이지 : <https://www.lottechem.com>

(Investors - 공시정보 - 전자공고)

※ 제출(예정)일 게재될 사업보고서는 주주총회 이전 보고서로서, 향후 주주총회 이후 변경되거나 오기 등이 있는 경우 수정될 수 있으며, 이 경우 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)에 정정보고서를 공시할 예정이므로 정정공시 여부를 확인하시기 바랍니다.

## ※ 참고사항

### □ 전자투표에 관한 사항

- 회사는 「상법」 제368조의4에 따른 전자투표제도를 지난 제45기 주주총회부터 활용하고 있으며, 이 제도의 관리업무를 한국예탁결제원에 위탁하였습니다.

- ① 전자투표관리시스템 인터넷 주소: <https://evote.ksd.or.kr>  
모바일 주소: <https://evote.ksd.or.kr/m>
- ② 전자투표 행사기간: 2026년 3월 10일 오전 9시 ~ 2026년 3월 19일 오후 5시  
(기간 중 24시간 이용 가능하나, 마지막 날인 3월 19일은 오후 5시까지만 가능)
- ③ 인증서를 이용하여 전자투표·전자위임장 권유관리시스템에서 주주 본인  
확인 후 의결권 행사
  - 주주확인용 인증서의 종류 : 공동인증서 및 민간인증서  
(K-VOTE에서 사용 가능한 인증서 한정)
- ④ 수정동의안 처리 : 주주총회에서 의안에 관하여 수정동의가 제출되는 경우  
기권으로 처리

□ 주총 집중일 개최 사유 : 해당사항 없음