

COSMAX BTI 1Q 2023 Results



DISCLAIMER

본 자료는 한국채택국제회계기준(K-IFRS)을 기초로 작성된 연결기준의 영업실적입니다.

본 자료는 외부감사인의 회계검토가 완료되지 않은 상태에서 투자자 여러분의 편의를 위하여 작성된 자료로서, 본 자료의 내용 중 일부는 외부감사인의 회계 검토 과정에서 변동될 수 있음을 양지하시기 바랍니다.

본 자료에는 매출규모, 이익규모 등 당사의 영업실적 및 기타 경영성과에 대한 예측 또는 전망에 관한 사항 등의 예측 정보가 포함되어 있습니다.

본 자료에 포함된 예측정보는 현재의 사업환경을 바탕으로 당사의 합리적 가정 및 예상에 기초한 전망으로 향후 사업환경의 변동 또는 경영계획 및 전략 수정 등에 따라 달라질 수 있으며, 회사가 이러한 위험 요인이나 예측정보를 업데이트할 예정이 없음을 유의하시기 바랍니다.

따라서, 본 자료는 투자자들의 투자결과에 대하여 어떠한 법적인 목적으로 사용되어서는 아니되며, 코스맥스비티아이(주)는 본 자료에서 제공되는 정보에 의거하여 발생하는 투자결과에 대해 어떠한 책임 또는 손해를 지지 않음을 알려드립니다.

1Q 2023 HIGHLIGHTS

그룹 연결

1,496억 원 ▼ 1.4% YoY
매출

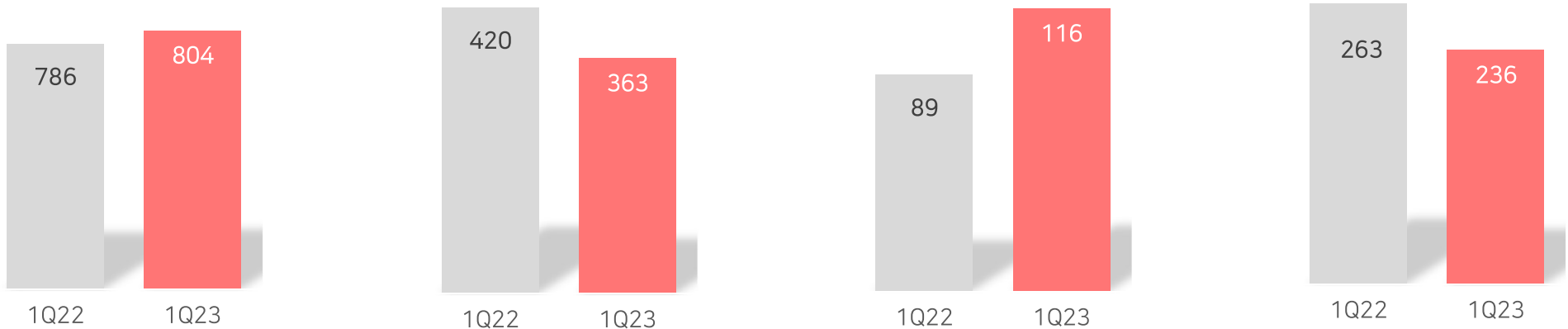
21억 원 ▲ 0.9% YoY
영업이익

■ **건기식 (NBT)**
매출 804억 원

■ **건기식 (BIO)**
매출 363억 원

■ **제약 (PHARMA)**
매출 116억 원

■ **지주 (BTI)**
매출 236억 원



주) 건강기능식품 사업 부문인 COSMAX NBT와 BIO는 연결기준 실적임

CONSOLIDATED EARNINGS SUMMARY_1Q23

(억원)

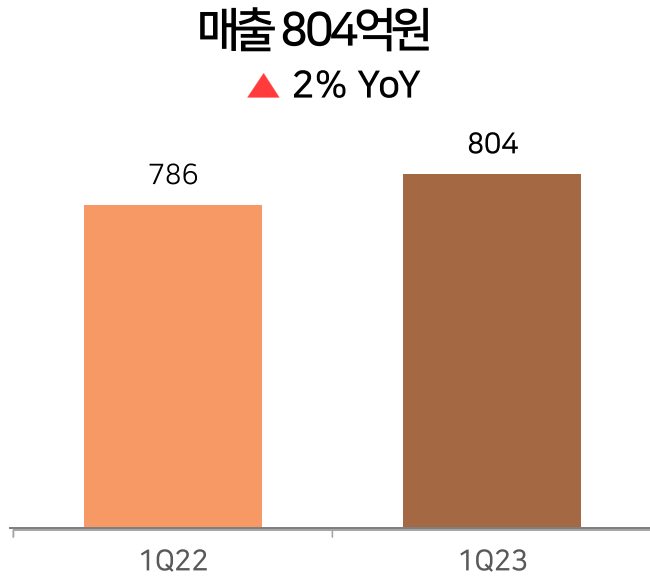
	1Q22	1Q23	YoY
매출액	1,517	1,496	-1%
NBT	786	804	+2%
BIO	420	363	-14%
PHARMA	89	116	+31%
BTI(별도)	263	236	-10%
영업이익	21	21	+1%
BTI(별도)	48	26	-46%
당기순이익	17	(41)	적자전환
BTI(별도)	28	4	-84%
지배주주순이익	30	(12)	적자전환

주) 건강기능식품 사업 부문인 COSMAX NBT와 BIO는 연결기준 실적임

- [매출]**
 지주사업 및 BIO의 매출은 감소하였으나 NBT와 제약사업의 외형 성장으로 연결 매출 감소폭 최소화
- [영업이익]**
 1) NBT 해외법인 수익성 개선으로 인한 이익 증가,
 2) 제약사업의 매출 증가에 따른 적자 축소 효과로 전년 수준의 영업이익 유지
- [순이익]**
 이자비용 증가, 지분법 이익 감소 등 영업외비용 증가로 순이익 적자전환

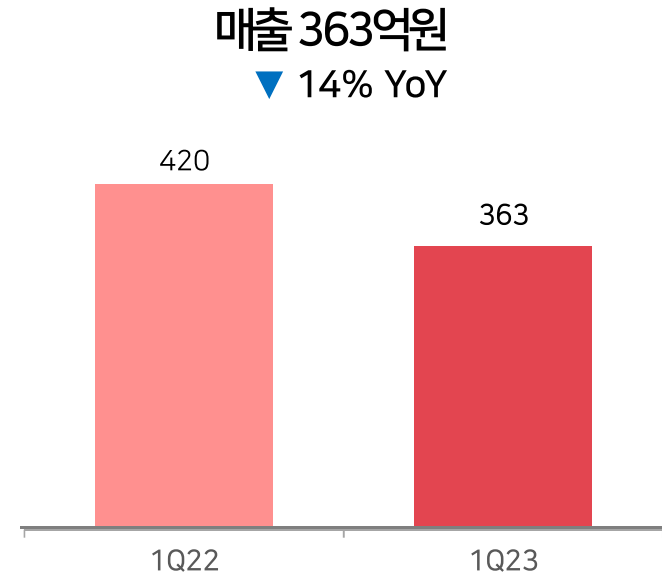
EARNINGS OF SUBSIDIARIES

NBT



- 한국법인(-7% YoY): 고객사의 견고한 오더 흐름으로 중국매출은 성장하였으나 국내 및 동남아시아향 매출이 부진하며 전사 매출 감소. 매출채권 회수에 따른 대손충당금 환입 효과로 영업이익 증가 (+8% YoY, OPM 15.7%)
- 호주법인(+100% YoY) 및 미국법인(-49% YoY): 호주는 중국 건기식 시장 확대로 외형 성장 및 적자 축소. 미국은 생산 CAPA 축소로 인한 매출 감소에도 불구하고 구조조정 효과로 수익성 개선

BIO

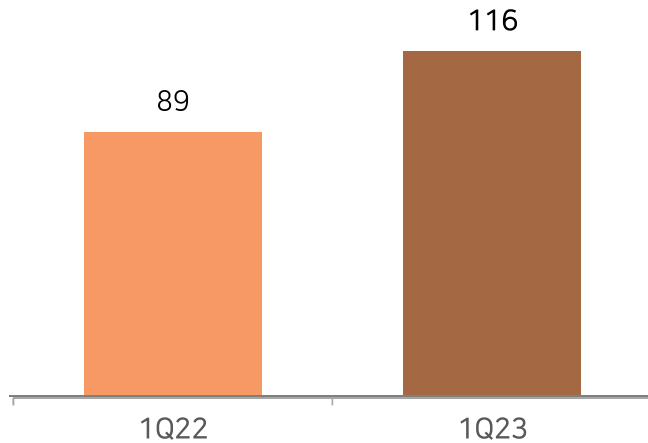


- 한국법인(-16% YoY): 개별인정형 원료의 매출 증가와 온라인 고객사 확대는 긍정적이나 홈쇼핑 및 오프라인 채널 매출이 크게 감소
- 중국법인(+56% YoY): 로컬 고객 기반 확대하며 외형 성장 및 수익성 개선
- 한국법인 매출 감소에 따른 원가 부담 증가 및 연결 대상 회사 추가 영향으로 순손실 확대

EARNINGS OF SUBSIDIARIES

PHARMA

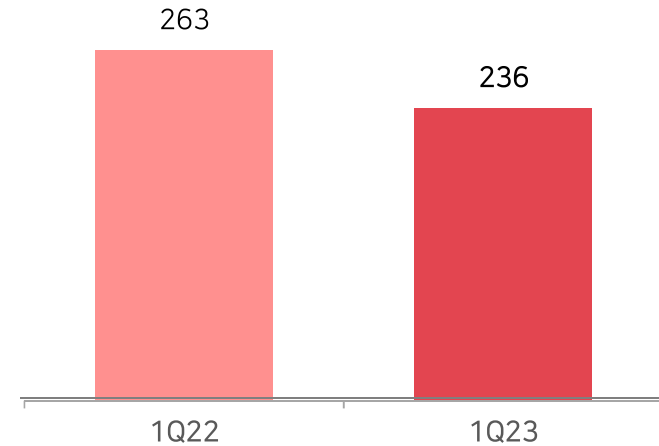
매출 116억원
▲ 31% YoY



- 진통제, 감기약 외 품목 확대 및 고객사 다변화 영향으로 연질제품 전년동기 대비 68% 증가하며 매출 성장 주도
- 정제제품 또한 품목 및 생산량 확대되며 매출에 긍정적으로 기여
- 매출 증가 및 단가 인상으로 인한 제품마진 개선 효과로 순손실 축소

BTI(별도)

매출 236억원
▼ 10% YoY



- 그룹 관계사向 원재료 및 부자재 소싱 물량 줄어들며 상품 매출 감소
- 관계사의 전년도 배당 미지급으로 인해 배당수익 감소
- 매출 감소에 따른 고정비 부담 증가 영향으로 수익성 하락

CONSOLIDATED FINANCIAL SUMMARY

연결포괄손익계산서

(억원)

	1Q22	1Q23
매출액	1,517	1,496
매출원가	1,285	1,261
매출총이익	232	234
판매관리비	211	213
영업이익	21	21
영업외손익	(7)	(53)
지분법손익	37	15
법인세차감전순이익	51	(16)
당기순이익	17	(41)
지배주주순이익	30	(12)

연결재무상태표

(억원)

	2022	1Q23
자산	9,362	9,404
유동자산	3,003	2,902
비유동자산	6,359	6,502
부채	6,104	6,089
유동부채	4,489	4,801
비유동부채	1,615	1,288
자본	3,258	3,315
자본금	48	48
이익잉여금	945	928
비지배지분	311	245

ircontact@cosmax.com