

COSMAX BTI 3Q 2023 Results

2023.11.13



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.

3Q 2023 HIGHLIGHTS

그룹 연결

매출

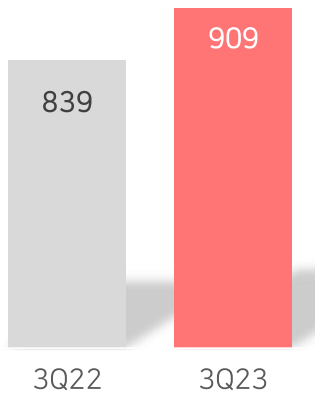
1,675억 원 ▲ 9% YoY

영업이익

79억 원 ▲ 흑자전환 YoY

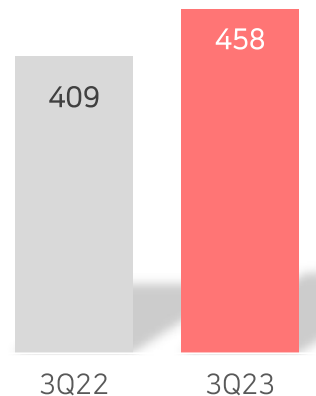
■ 건기식 (NBT)

매출 909억 원



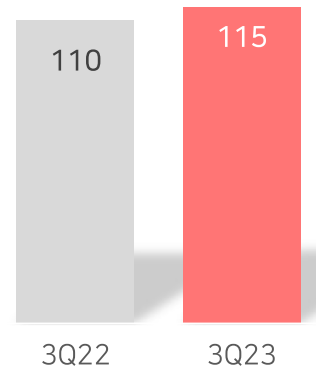
■ 건기식 (BIO)

매출 458억 원



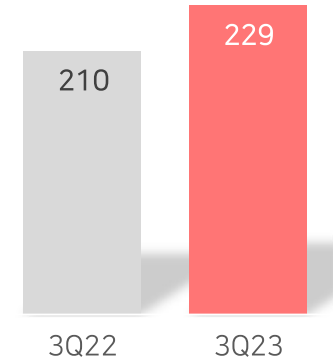
■ 제약 (PHARMA)

매출 115억 원



■ 지주 (BTI)

매출 229억 원



주) 건강기능식품 사업 부문인 COSMAX NBT와 BIO는 연결기준 실적임

CONSOLIDATED EARNINGS SUMMARY

(억원)

	3Q22	3Q23	YoY
매출액	1,543	1,675	+9%
지주(BTI(별도))	210	229	+9%
건기식(NBT)	839	909	+8%
건기식(BIO)	408	458	+12%
제약(PHARMA)	110	115	+5%
영업이익	(2)	79	흑자전환
지주(BTI(별도))	17	31	+83%
기타	(19)	48	흑자전환
당기순이익	(28)	31	흑자전환
지주(BTI(별도))	5	10	+80%
건기식(NBT)	(16)	2	흑자전환
건기식(BIO)	(28)	(3)	적자축소
제약(PHARMA)	(15)	(10)	적자축소
지배주주순이익	(2)	34	흑자전환

■ [매출]

사업부문별 고른 매출 증가에 힘 입어
전사 외형 성장 및 분기 최대 매출 달성

■ [영업이익]

1) 건기식부문 매출 증가에 따른 수익성 개선,
2) 제약부문 제품믹스 개선으로 인한 적자 축소,
3) 지주사업의 이익 증가 효과로
분기 최대 영업이익 시현

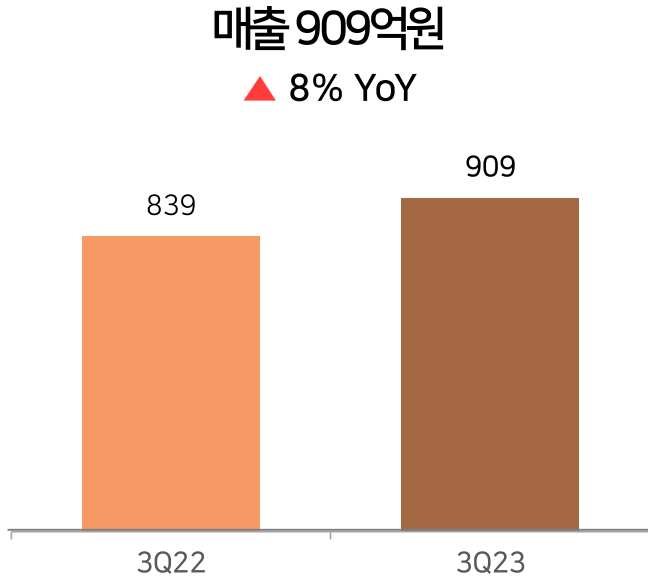
■ [순이익]

금융비용 증가에도 불구하고 영업이익 개선 및
지분법 이익 증가로 인해 순이익 흑자전환

주) 건강기능식품 사업 부문인 COSMAX NBT와 BIO는 연결기준 실적임

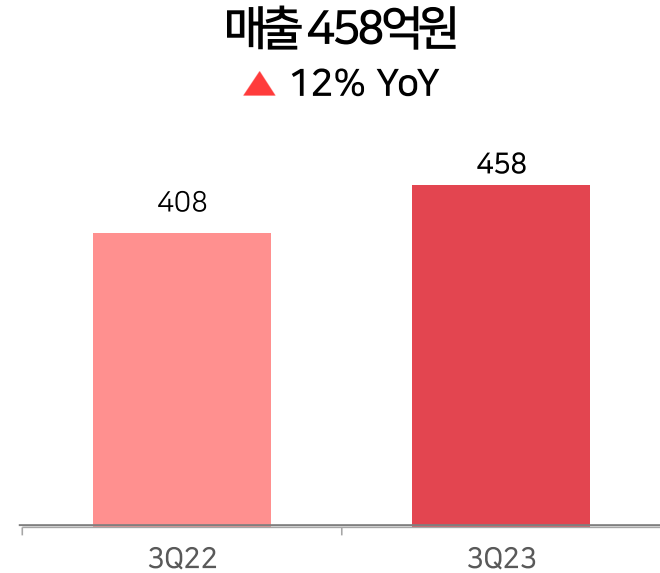
EARNINGS OF SUBSIDIARIES

NBT



- 한국법인(+24% YoY): 내수 매출 회복 및 중국 견조한 성장세에 힘 입어 전사 매출 두 자리수 증가. 매출 증가에 따른 영업 레버리지에도 불구하고 전년동기 대비 영업외이익 규모 감소하며 순이익은 감소
- 호주법인(+9% YoY) 및 미국법인(+14% QoQ): 호주는 고객사들의 양호한 오더 흐름으로 인해 외형 성장 및 순손실 축소 (분기 첫 영업흑자 시현). 미국은 생산 CAPA 축소 영향으로 전년동기 대비 매출 감소하였으나 전분기 대비로는 고객기반 확대되며 매출 증가 및 적자 축소

BIO

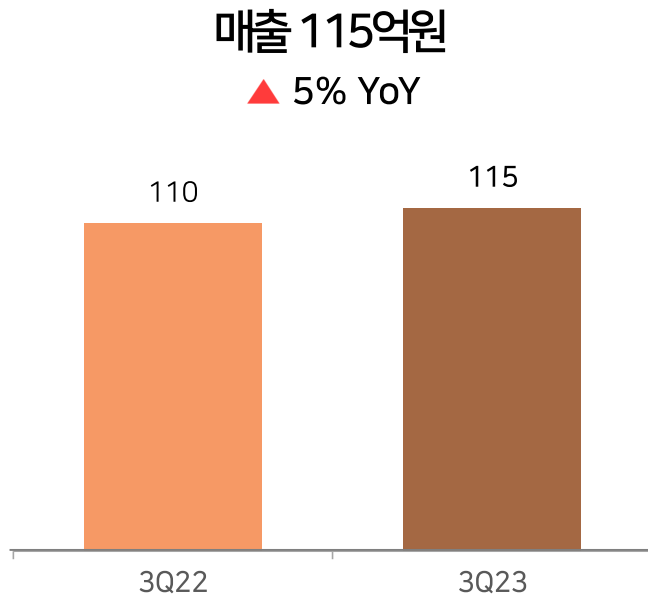


- 한국법인(+10% YoY): 온라인 및 MLM 채널 중심으로 매출 증가 저수익 고객사 비중이 축소되며 수익성에도 긍정적으로 기여
- 중국법인(+39% YoY): 로컬 고객 기반 확대하며 외형 성장 및 수익성 개선
- 전사 매출 증가와 함께 한국법인의 비용 효율화를 통한 원가 부담 완화로 인해 순손실 축소

주) 건강기능식품 사업 부문인 COSMAX NBT와 BIO는 연결기준 실적임

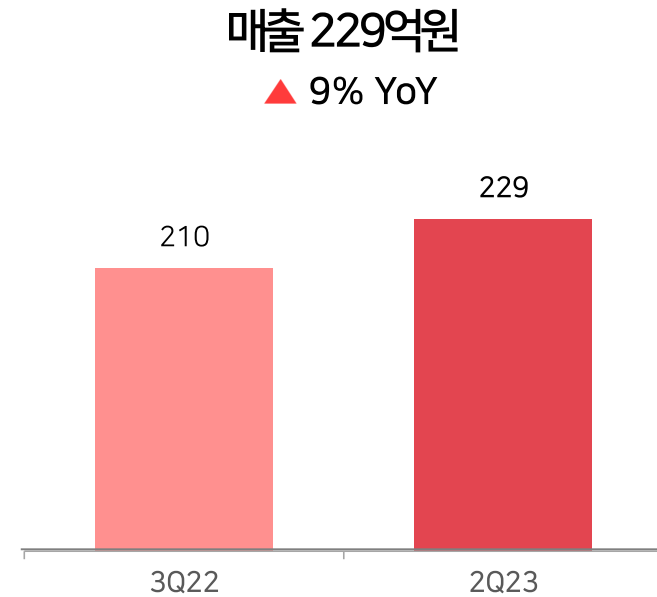
EARNINGS OF SUBSIDIARIES

PHARMA



- 정제 및 원료 매출 감소에도 불구하고 연질 제품의 품목 확대 및 고객사 다변화 효과로 매출 증가하며 외형 성장 주도
- 연질 제품의 단가 인상 및 고수익 제품 비중 증가로 수익성 개선되며 순손실 축소

BTI(별도)



- 상품 매출은 감소한 반면, SSC 수수료 및 용역 매출이 증가하며 전사 매출 성장 견인
- 매출 증가에 따른 영업 레버리지 효과로 인해 순이익도 전년동기 대비 개선

CONSOLIDATED FINANCIAL SUMMARY

연결포괄손익계산서

(억원)

	3Q22	3Q23
매출액	1,543	1,675
매출원가	1,333	1,364
매출총이익	210	311
판매관리비	211	232
영업이익	(2)	79
영업외손익	(32)	(60)
지분법손익	26	47
법인세차감전순이익	(7)	52
당기순이익	(28)	31
지배주주순이익	(2)	34

연결재무상태표

(억원)

	2022	3Q23
자산	9,361	9,665
유동자산	3,003	3,239
비유동자산	6,358	6,426
부채	6,104	6,494
유동부채	4,489	5,921
비유동부채	1,615	573
자본	3,258	3,171
자본금	48	48
이익잉여금	945	1,036
비지배지분	248	221

ircontact@cosmax.com