

COSMAX BTI 2Q 2024 Results

2024.08.14



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.

2Q 2024 HIGHLIGHTS

그룹 연결

매출

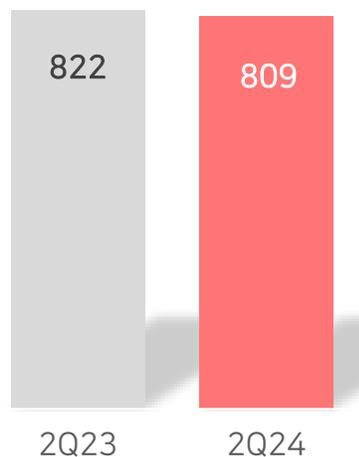
1,590억원 ▲ 2% YoY

영업이익

69억원 ▼ 1% YoY

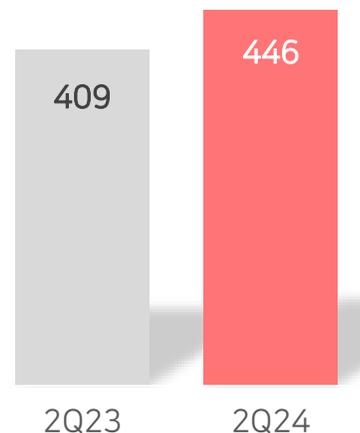
■ 건기식 (NBT)

매출 809억원



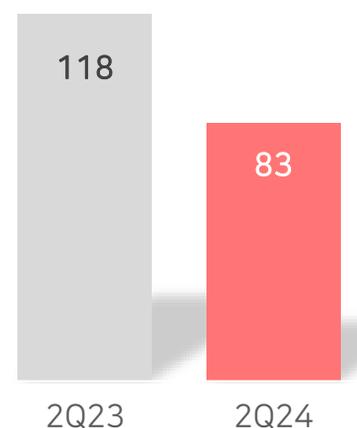
■ 건기식 (BIO)

매출 446억원



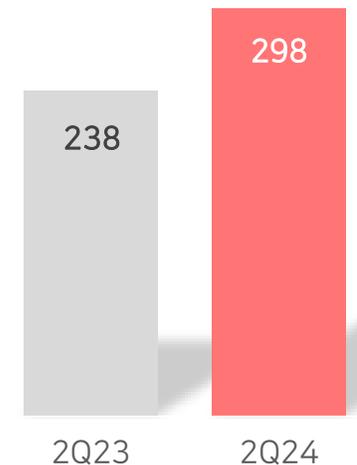
■ 제약 (PHARMA)

매출 83억원



■ 지주 (BTI)

매출 298억원



주) 건강기능식품 사업 부문인 COSMAX NBT와 BIO는 연결기준 실적임

CONSOLIDATED EARNINGS SUMMARY_2Q24

(억원)

	2Q23	2Q24	YoY
매출액	1,556	1,590	+2%
지주(BTI(별도))	238	298	+25%
건기식(NBT)	822	809	-2%
건기식(BIO)	409	446	+9%
제약(PHARMA)	118	83	-30%
영업이익	69	69	-1%
지주(BTI(별도))	33	51	+57%
기타	37	18	-52%
당기순이익	59	68	+16%
지주(BTI(별도))	15	21	+39%
건기식(NBT)	(16)	(5)	적자축소
건기식(BIO)	(3)	(3)	적자축소
제약(PHARMA)	(13)	(26)	적자확대
지배주주순이익	74	81	+10%

■ [매출]

- 제약부문 연질 품목 오더 감소에 따른 매출 약세에도 불구하고 지주부문의 고성장에 힘 입어 연결 매출 증가

■ [영업이익]

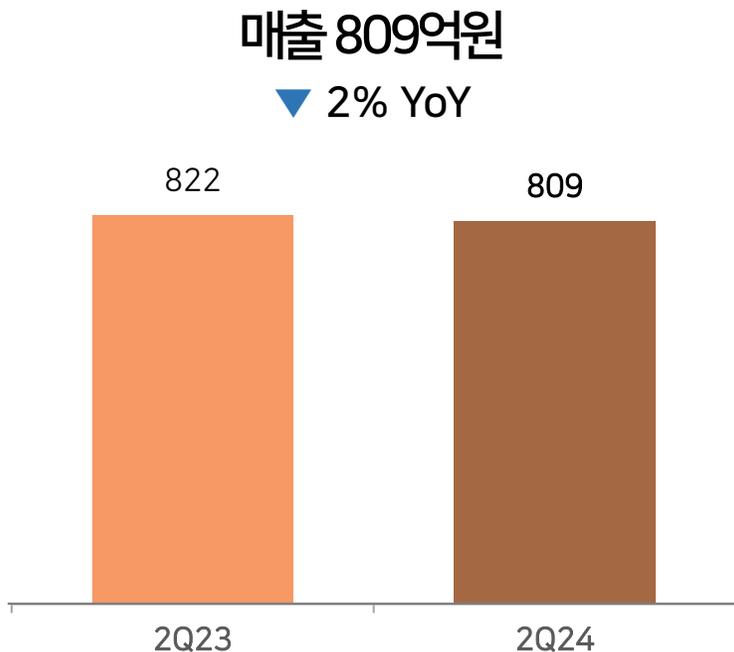
- 건기식 & 제약부문은 원가 상승 부담으로 수익성이 하락하였으나 지주 부문의 레버리지 효과로 연결 영업이익은 전년수준 유지

■ [순이익]

- 관계사 실적 호조로 인한 지분법 이익 증가, 환 관련 이익 증가로 순이익 개선

EARNINGS OF SUBSIDIARIES

NBT



- 한국법인(-10% YoY): 중국 온라인 채널의 성장에도 불구하고 국내 대형 브랜드사 매출 약세, MLM 채널 오더 감소 영향으로 전사 매출 감소. 이에 따른 고정비 부담 증가 및 영업외 투자자산손상차손 인식으로 순이익 감소
- 호주법인(+24% YoY): 온라인 기반의 주요 고객사 중심으로 견고한 오더 흐름에 힘 입어 안정적 외형 성장 및 순손실 축소
- 미국법인(-22% YoY): 고객사 생상품목 및 납기일정 조정 영향으로 매출은 감소하였으나 원가구조 개선 효과로 순손실 축소 지속

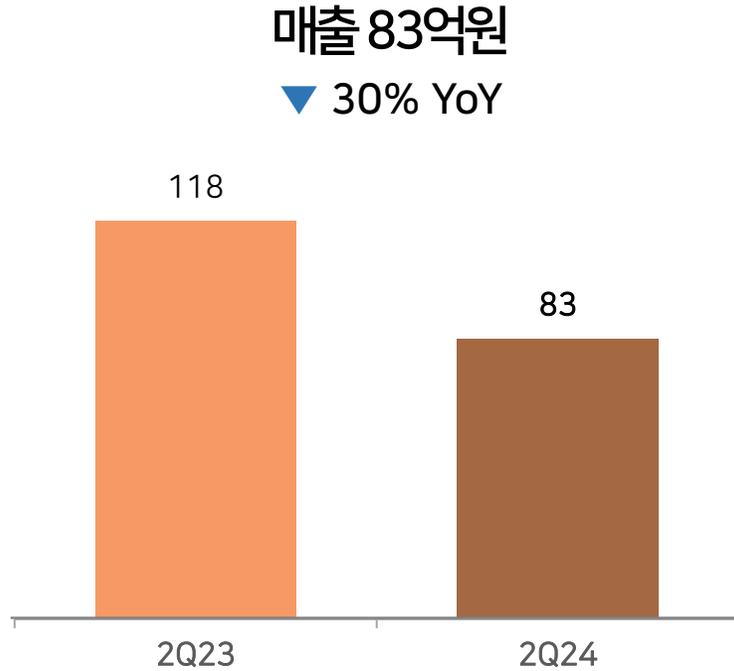
BIO



- 한국법인(+3% YoY): 홈쇼핑 및 오프라인 채널은 매출이 감소한 반면, 온라인 채널의 고객 기반 확대에 힘 입어 전체 매출 성장
- 중국법인(+218% YoY): 로컬 고객 기반 확대하며 외형 성장 지속
- 중국법인의 수익성 개선에도 불구하고 한국법인의 원가 상승 영향으로 연결 순손실은 전년 수준 유지

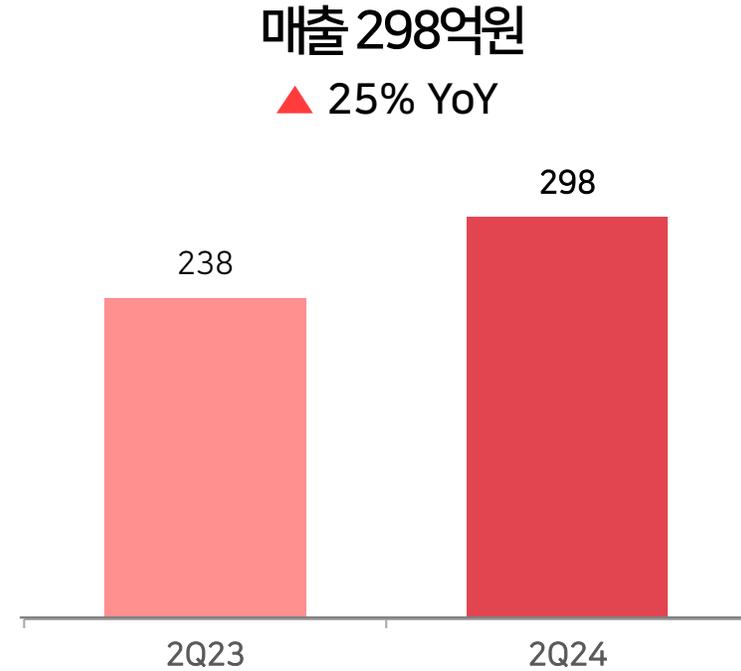
EARNINGS OF SUBSIDIARIES

PHARMA



- 신규 정제 품목의 고객사 다변화로 정제 제품 매출은 증가 추세
- 반면, 연질 제품은 품목 확대에도 불구하고 진통제, 감기약 등 기존 주요 품목에 대한 수요가 감소하며 전사 매출 감소
- 고객사 및 품목은 확대되고 있으나 매출 감소에 따른 고정비 부담 증가로 순손실 확대

BTI(별도)



- 관계사 실적 호조에 따른 상품 매출 증가와 함께 SSC 수수료 및 용역 매출 증가로 인해 외형 성장 시현
- 급·상여 등 판관비가 늘었음에도 불구하고 매출 증가에 따른 레버리지 효과로 인해 순이익 증가

CONSOLIDATED FINANCIAL SUMMARY

연결포괄손익계산서

(억원)

	2Q23	2Q24
매출액	1,556	1,590
매출원가	1,272	1,272
매출총이익	284	318
판매관리비	215	249
영업이익	69	69
영업외손익	(60)	(53)
지분법손익	79	84
법인세차감전순이익	88	100
당기순이익	59	68
지배주주순이익	74	81

연결재무상태표

(억원)

	2023	2Q24
자산	8,783	8,889
유동자산	2,870	2,937
비유동자산	5,913	5,952
부채	6,259	6,311
유동부채	5,605	5,573
비유동부채	654	738
자본	2,524	2,578
자본금	48	48
이익잉여금	980	1,038
비지배지분	206	197

ircontact@cosmax.com