

COSMECCA KOREA

2024년 2분기 IR Book





Table of Contents

Chapter 1. Company Overview

Chapter 2. Business Competitiveness

Chapter 3. 2Q'24 Snapshot

Chapter 4. Appendix

Disclaimer

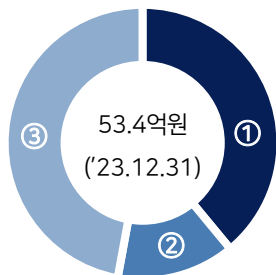
본 자료는 투자자의 투자를 권유할 목적으로 작성된 것이 아니라 투자자의 이해를 증진시키고 투자판단에 참고가 되는 각종 정보를 제공할 목적으로 작성되었으며, 본 자료를 작성하는데 있어 최대한 객관적인 사실에 기초하였습니다. 그러나 현 시점에서 회사의 계획, 추정, 예상 등을 포함하는 미래에 관한 사항들은 실제 결과와는 다르게 나타날 수 있고 회사는 제반 정보의 정확성과 완전함을 보장할 수 없습니다. 따라서, 본 자료를 참고한 투자자의 투자 의사결정은 전적으로 투자자 자신의 판단과 책임하에 이루어져야 하며, 당사는 본 자료의 내용에 의거하여 행해진 일체의 투자행위 결과에 대하여 어떠한 책임도 지지 않습니다. 본 자료는 어떠한 경우에도 투자자의 증권투자 결과에 대한 법적 책임소재의 증빙자료로 사용될 수 없습니다.

Chapter 1.

Company Overview

About Us

| | |
|-----------|-------------------------------|
| 회사명 | 주식회사 코스메카코리아 |
| 대표이사 | 조임래, 박은희 |
| 설립일 · 상장일 | 1999년 10월 05일 2016년 10월 28일 |
| 종업원 | 1,108명 |
| 주제품 | 화장품 제조 및 생산(OEM / ODM) |
| 자본금 | 53.4억원 |
| 홈페이지 | www.cosmecca.com |



| 구분 | 주식수(천주) | 지분율 |
|----------------|---------|--------|
| ① 최대주주 및 특수관계인 | 4,160 | 39.0% |
| ② 국민연금공단 | 1,250 | 11.7% |
| ③ 기타 | 5,269 | 49.3% |
| 합계 | 10,680 | 100.0% |

Mission&Vision

Vision

Global Best
OGM
Company

Mission

지속적인
新 뷰티 카테고리
개발을 통한
World Best
Cosmetic
Technology
Provider
실현



1999

- 법인설립



2001

- 부설중앙연구소
국가공인연구소 승인



2007

- CGMP 적합업소 지정



2013

- 판교 CIR센터 설립
- 코스메카소주 법인 설립



2016

- 코스닥 상장
- 코스메카차이나 법인설립
- 코스메카불산 법인설립



2022

- 중소기업벤처기업부
K-스마트등대공장 사업선정



2019

- 코스메카차이나 공장 오픈
- 잉글우드랩코리아
FDA OTC 생산가능(VAI) 판정



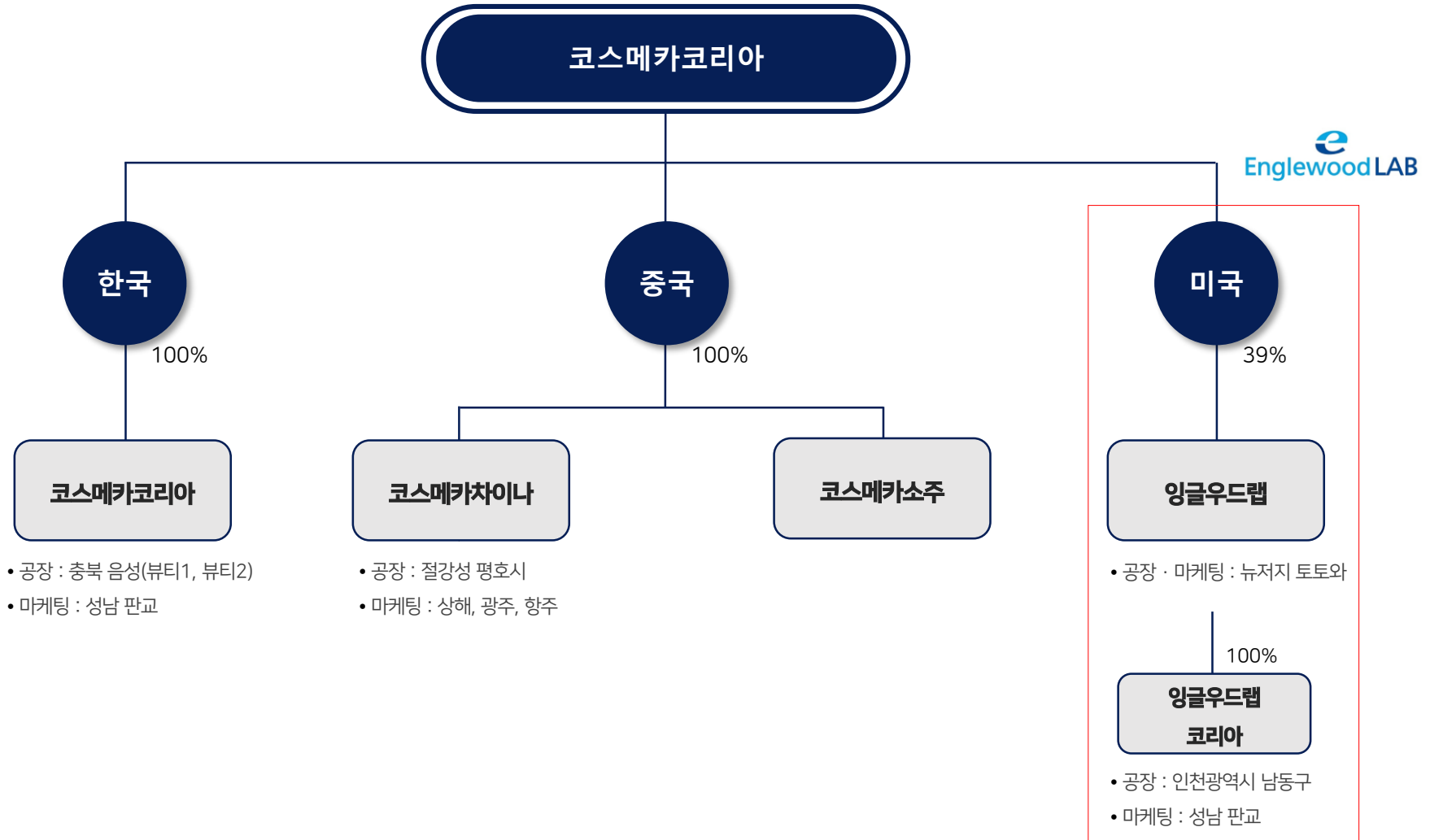
2018

- 잉글우드랩 인수
- 음성 뷰티2사업장 오픈



2017

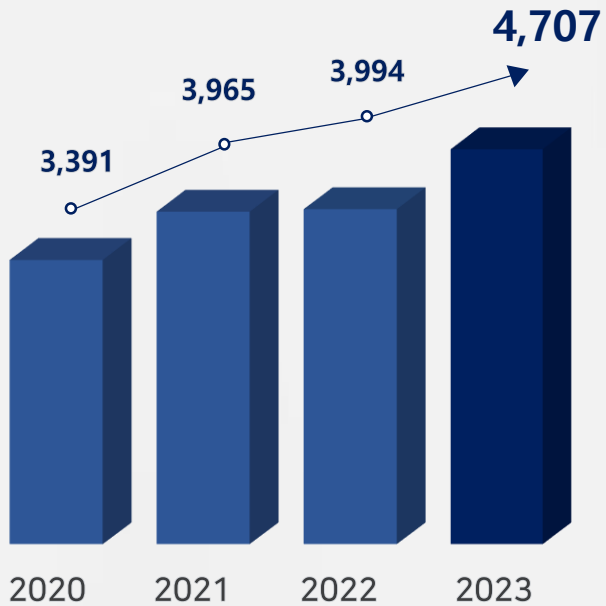
- 월드클래스 300 선정



 Englewood LAB

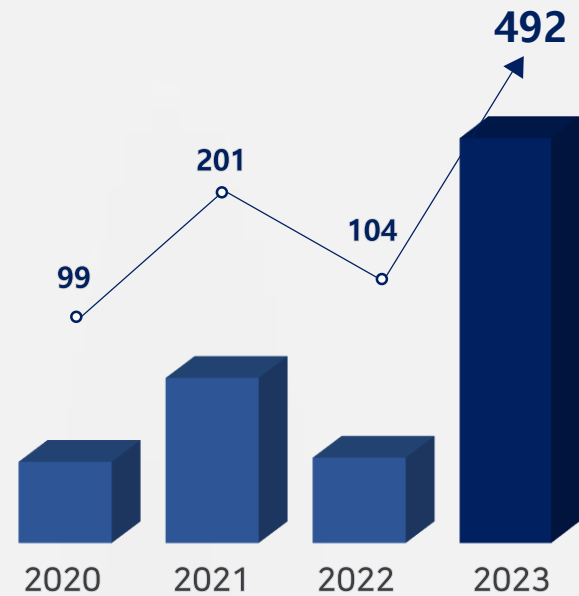
매출

(단위 : 억원)



영업이익

(단위 : 억원)



ESG 경영성과

코스메카코리아 ESG 경영 AA등급 획득

(’23년, 서스틴베스트)

부 문



미 션

세상을 아름답게

사람을 행복하게

기업을 튼튼하게

ESG 실행과제



환경
(Environmental)

- 친환경 화장품 제품 개발
- 환경경영시스템(ISO14001) 인증
- 천연화장품 및 환경표지(환경마크) 인증 획득
- 친환경 태양광 패널 설치



사회
(Social)

- 가족친화인증기업 선정
- 안전보건경영시스템(ISO45001) 인증
- 품질관리시스템(ISO9001) 인증
- 지역사회 기여 및 기부문화 조성



지배구조
(Governance)

- ESG 운영위원회 신설
- 정보의 투명성(적기 공시)
- 이사회 독립성 및 책임경영
- 회계기준 준수 및 리스크 관리

Chapter 2.

Business Competitiveness

OGM은 고객사의 글로벌 비즈니스에 최적화된 토털 서비스를 제공하기 위해 코스메카코리아가 개발한 독자적인 시스템입니다.

OGM vs ODM·OEM

| | OGM | ODM | OEM |
|-----------------|-----|-----|-----|
| 국가별 유통구조 분석 | ● | | |
| 법적규제검토 | ● | | |
| 제품 컨셉 및 판매전략 수립 | ● | ○ | |
| 제품 디자인 | ● | ○ | |
| 제형 · 제품 연구개발 | ● | ○ | |
| 생산 | ● | ○ | ○ |

*OGM: Original Global Standard and Good Manufacturing

One-stop 개발프로세스

01



고객상담 및 계약

02



국가별 유통구조 분석 및 법적 규제 검토

03



글로벌 트렌드를 반영한 제품 컨셉 및 판매전략 확정

04



부자재 및 제품 개발

05



해외법인 생산 거점 활용 현지 생산 제공

06



납품

CIR 센터는 현지 법인 연구소와의 협업을 통해 글로벌 뷰티 시장의 미래를 선도하고 있습니다.

| | | |
|---|---|---|
| <h2>01 한국</h2> <h3>트렌드를 선도하는 신제품 개발의 선두주자</h3> <ul style="list-style-type: none"> • 과감한 연구개발 투자로 최상의 R&D 인프라 구축 • 글로벌 트렌드에 발맞춘 제품 개발 능력 | <h2>02 미국(Englewood Lab)</h2> <h3>글로벌 고객사가 선택한 OTC 스페셜리스트</h3> <ul style="list-style-type: none"> • 글로벌 고객사가 신뢰하는 R&D역량 • 다국의 FDA 심사를 통과한 글로벌 OTC 개발 능력 | <h2>03 중국</h2> <h3>로컬 고객사에 최적화된 신속한 서비스</h3> <ul style="list-style-type: none"> • 로컬 고객사의 만족을 극대화하는 현지화 서비스 • 영업사무소(상해, 항주, 광주) 운영으로 신속한 대응 |
|---|---|---|

핵심역량

| | | | | |
|--------|---------|-------------------|----------------|---------|
| | | | | |
| 코스메슈티컬 | 제타포텐셜 | 3중기능성 비비크림 | 톤업크림 | |
| | | | | |
| 탈모 | 동물용 의약품 | 다중색상 팩트 · 그라인딩 팩트 | 안티폴루션 · 마스크프루프 | 기능성 아크네 |

CIR 센터 특허·실용신안·디자인

| 특허 | | 실용신안 | | 디자인 | |
|-----|-----|------|----|-----|----|
| 출원 | 등록 | 출원 | 등록 | 출원 | 등록 |
| 377 | 171 | 4 | 2 | 42 | 33 |

CIR 센터 기능성 화장품 허가 건수
1,576건

*CIR: Creative Innovation Research Center

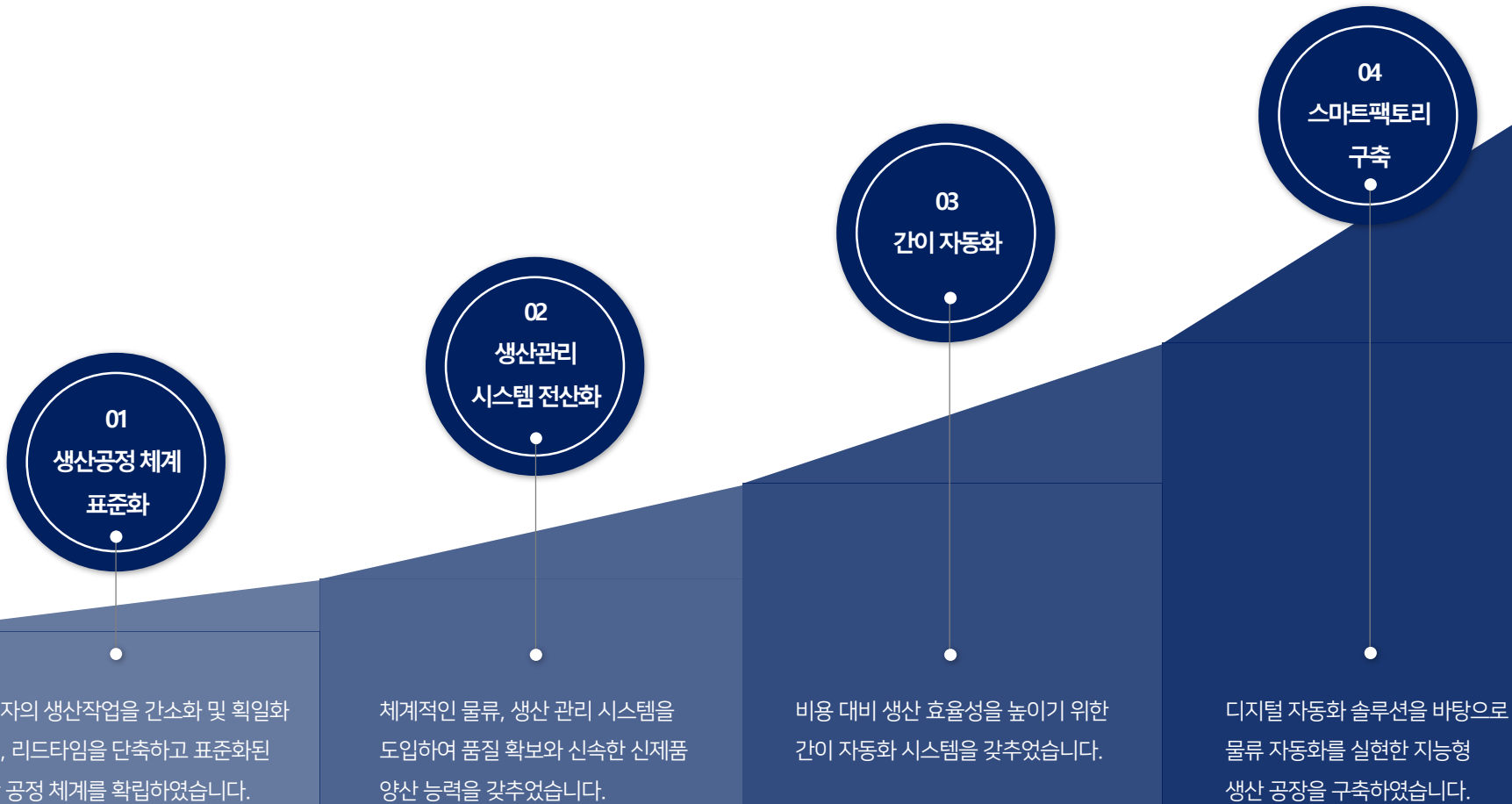
Production Capacity(CAPA)

한국, 미국, 중국에서 공장을 가동하고 있으며 전세계 고객들에게 탁월한 품질의 제품을 제공합니다.



주) '24년 예상 CAPA, 2교대 기준

CPS는 제조·생산 공정을 통합 관리하여 생산자원을 효율적으로 활용하는 코스메카코리아만의 고유한 생산시스템 입니다.



Chapter 3.
2Q'24 Snapshot

매출 16.3% 증가한 2,694억원, 영업이익 55.9% 증가한 318억원

(단위 : 백만원, %)

| | 1H 2023 | 매출비중(%) | 1H 2024 | 매출비중(%) | YoY(%) |
|-----------------|---------|---------|---------|---------|--------|
| 매출* | 231,583 | 100.0% | 269,358 | 100.0% | 16.3% |
| 한국법인 | 132,588 | 52.7% | 163,378 | 57.3% | 23.2% |
| 미국법인 | 95,266 | 37.8% | 98,674 | 34.6% | 3.6% |
| 중국법인 | 23,891 | 9.5% | 22,855 | 8.0% | -4.3% |
| | 1H 2023 | 이익률(%) | 1H 2024 | 이익률(%) | YoY(%) |
| 영업이익* | 20,418 | 8.8% | 31,824 | 11.8% | 55.9% |
| 한국법인 | 10,920 | 8.2% | 21,763 | 13.3% | 99.3% |
| 미국법인 | 11,780 | 12.4% | 10,973 | 11.1% | -6.8% |
| 중국법인 | -894 | -3.7% | -89 | -0.4% | 적자지속 |
| 당기순이익 | 15,979 | 6.9% | 28,862 | 10.7% | 80.6% |
| 지배기업 소유주 지분 순이익 | 10,386 | 4.5% | 22,515 | 8.4% | 116.8% |

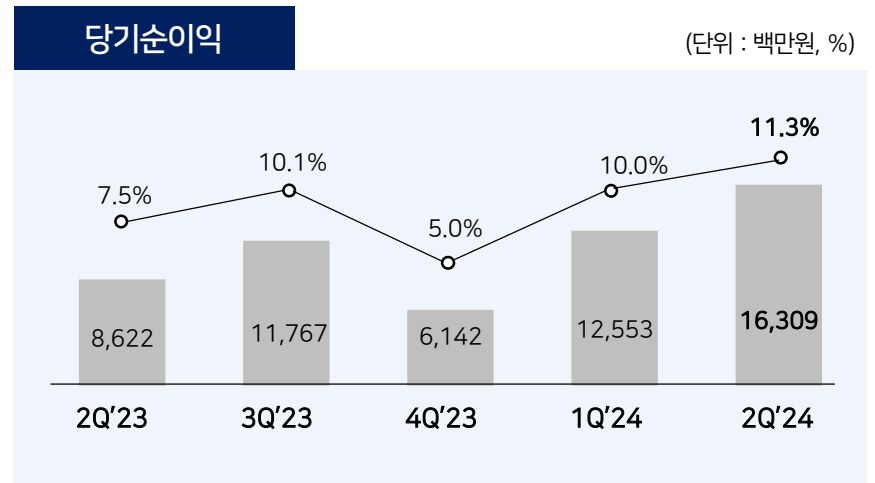
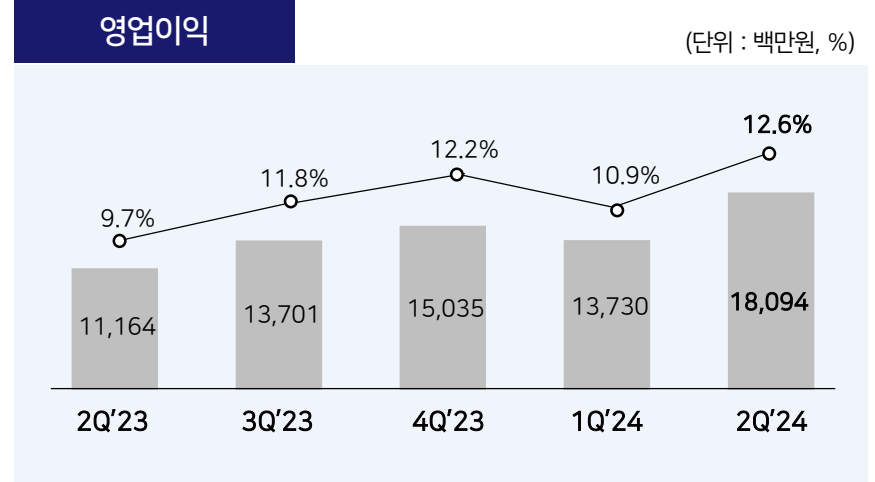
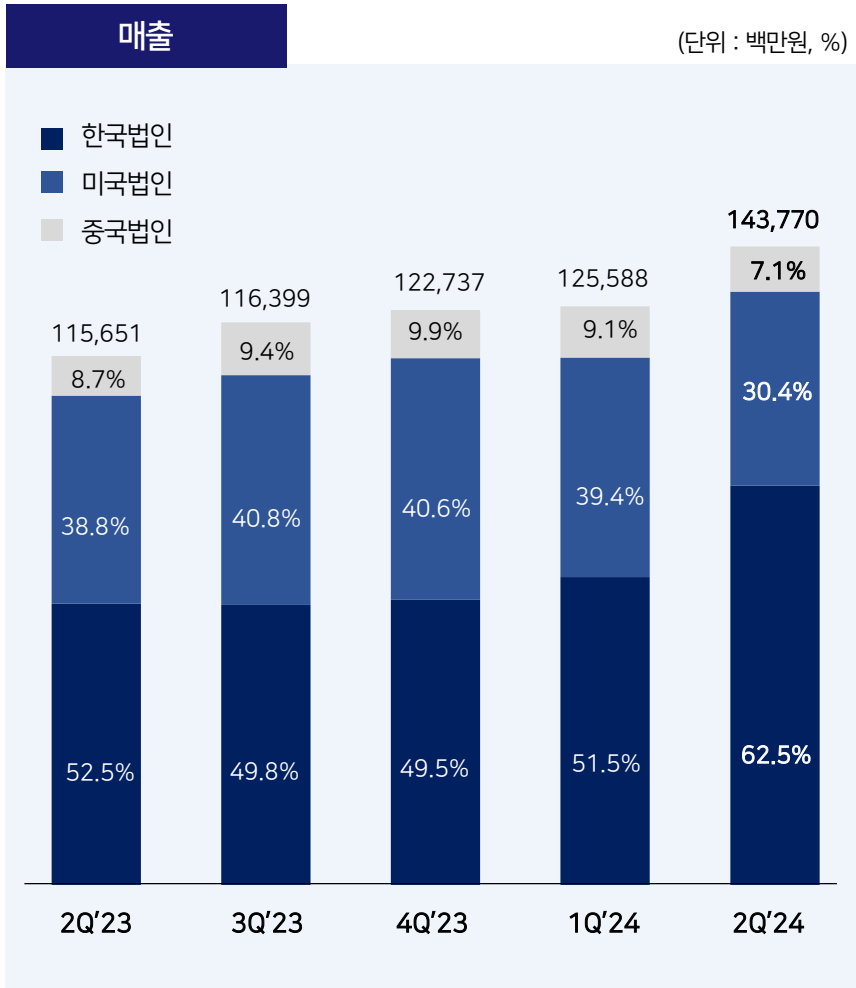
주) *: 연결조정 포함 기준

매출 24.3% 증가한 1,438억원, 영업이익 62.1% 증가한 181억원

(단위 : 백만원, %)

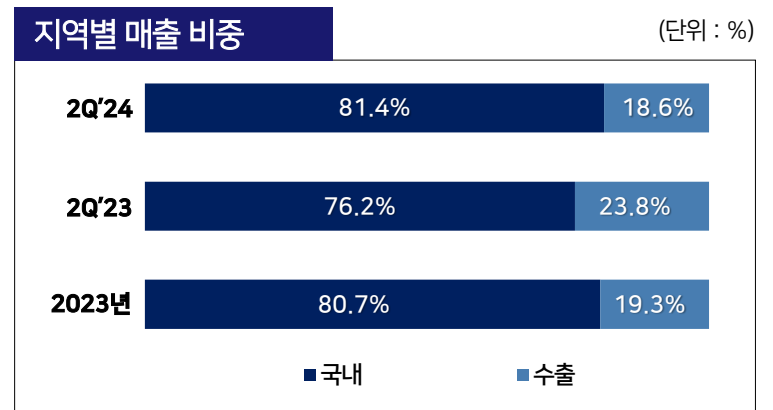
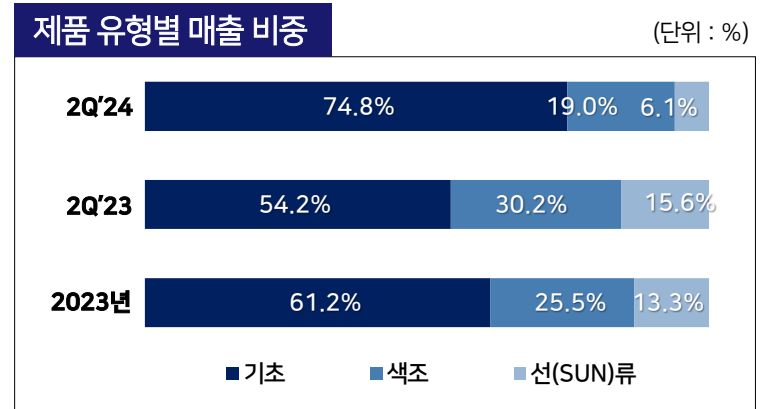
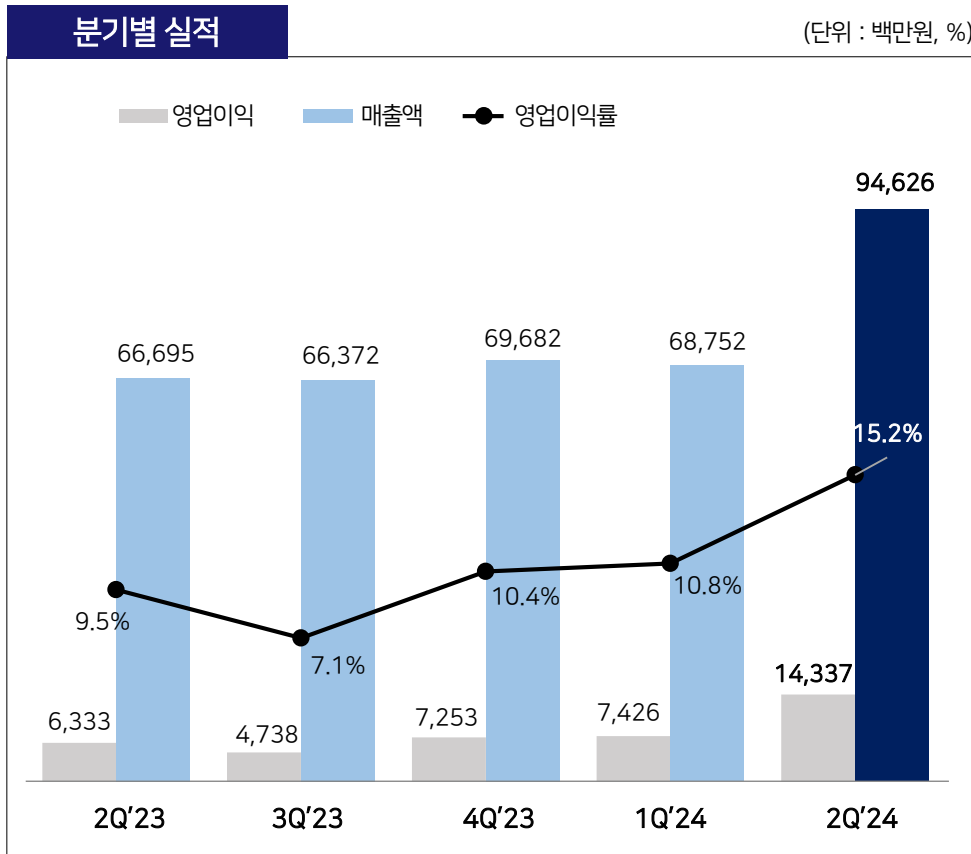
| | 2Q 2023 | 매출비중(%) | 2Q 2024 | 매출비중(%) | YoY(%) |
|-----------------|---------|---------|---------|---------|--------|
| 매출* | 115,651 | 100.0% | 143,770 | 100.0% | 24.3% |
| 한국법인 | 66,695 | 52.5% | 94,626 | 62.5% | 41.9% |
| 미국법인 | 49,275 | 38.8% | 45,973 | 30.4% | -6.7% |
| 중국법인 | 11,085 | 8.7% | 10,702 | 7.1% | -3.5% |
| | 2Q 2023 | 이익률(%) | 2Q 2024 | 이익률(%) | YoY(%) |
| 영업이익* | 11,164 | 9.7% | 18,094 | 12.6% | 62.1% |
| 한국법인 | 6,333 | 9.5% | 14,337 | 15.2% | 126.4% |
| 미국법인 | 6,230 | 12.6% | 4,311 | 9.4% | -30.8% |
| 중국법인 | -556 | -5.0% | -106 | -1.0% | 적자지속 |
| 당기순이익 | 8,622 | 7.5% | 16,309 | 11.3% | 89.2% |
| 지배기업 소유주 지분 순이익 | 5,914 | 5.1% | 13,727 | 9.5% | 132.1% |

주) *: 연결조정 포함 기준



주) *: 연결조정 포함 기준

매출 41.9% 증가한 946억원, 영업이익 126.4% 증가한 143억원



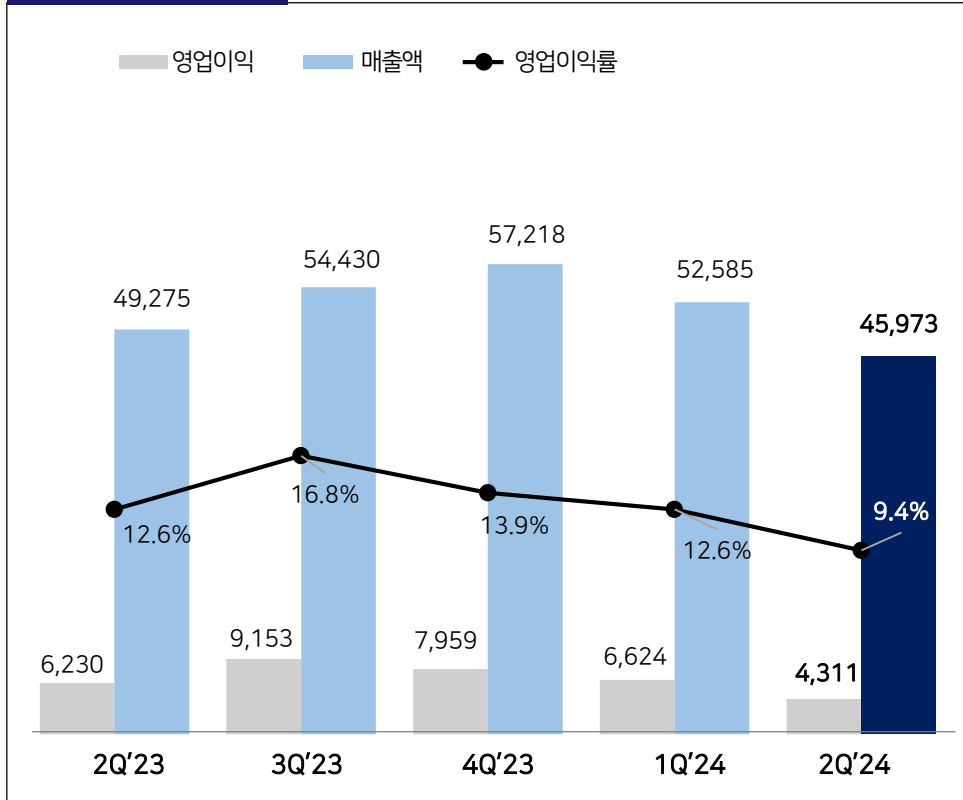
주) 전년동기 대비(YoY) 기준

매출 6.7% 감소한 460억원, 영업이익 30.8% 감소한 43억원

EWL 매출 284억원, 영업이익 3억원. EWLK 매출 179억원, 영업이익 40억원

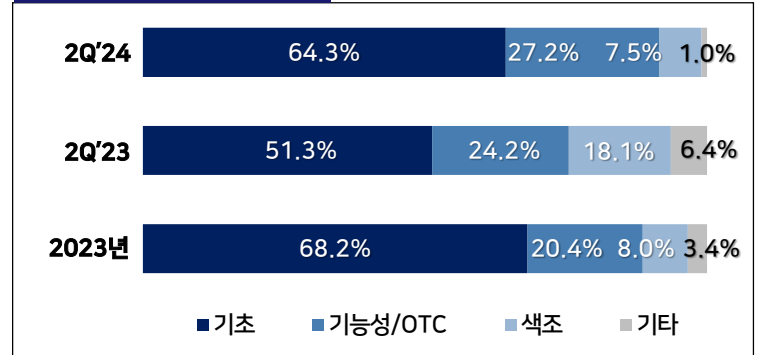
분기별 실적

(단위 : 백만원, %)



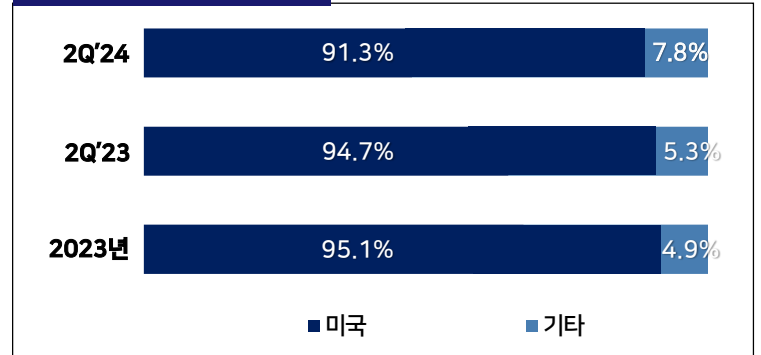
제품 유형별 매출 비중

(단위 : %)



지역별 매출 비중

(단위 : %)



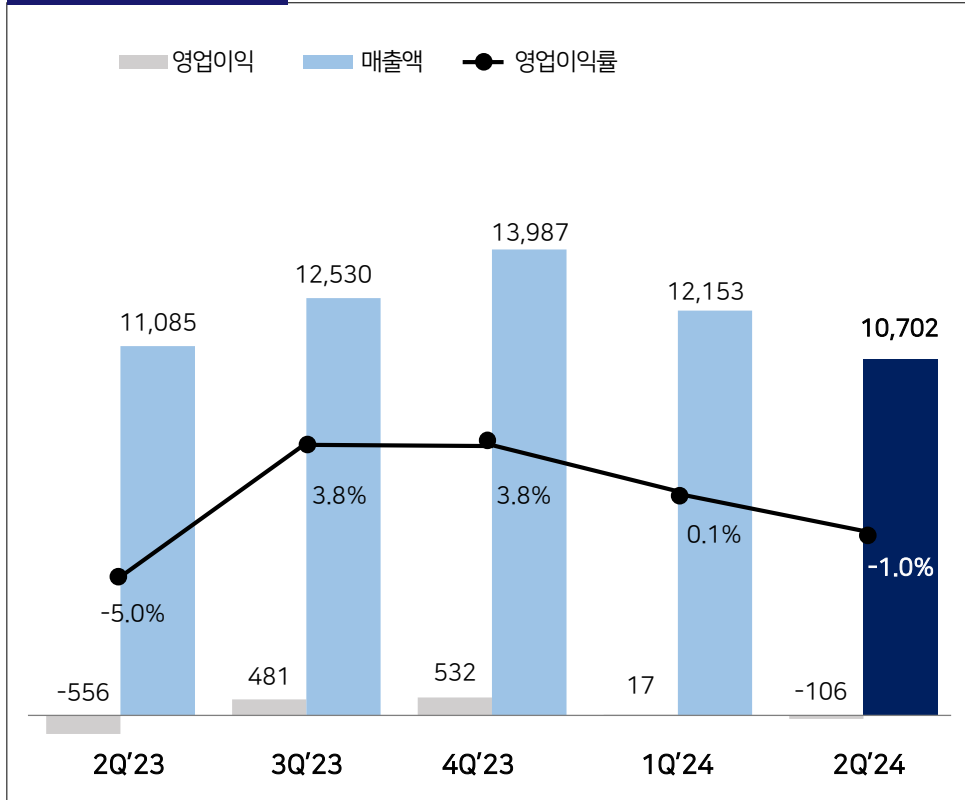
주) 전년동기 대비(YoY) 기준

주) EWL : 별도법인 | EWLK : (주)잉글우드랩코리아(자회사)

매출 3.5% 감소한 107억원, 영업손실 1억원

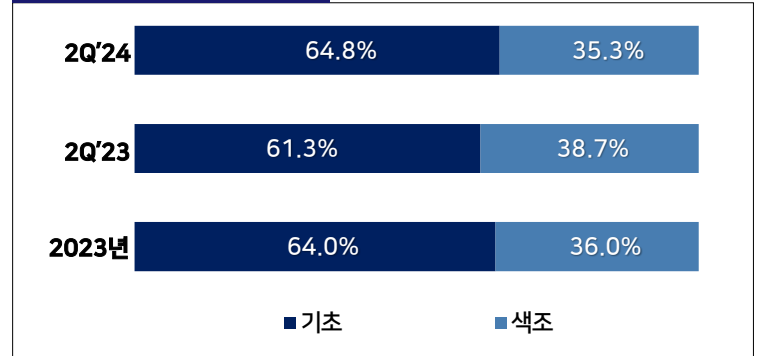
분기별 실적

(단위 : 백만원, %)



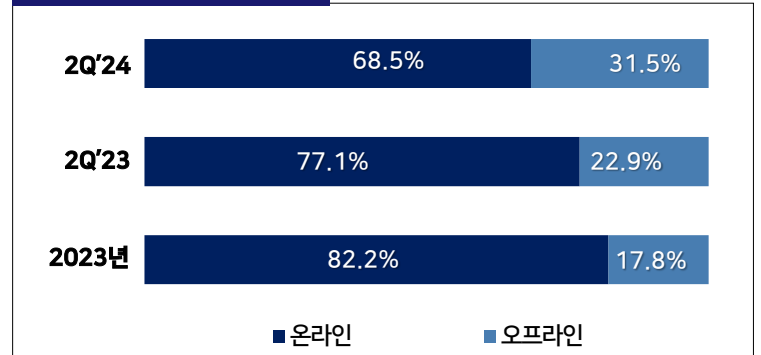
제품 유형별 매출 비중

(단위 : %)



고객 유형별 매출 비중

(단위 : %)



주) 전년동기 대비(YoY) 기준

Chapter 4.

Appendix

재무제표

연결 재무제표

(단위 : 백만원)

| | 2021년 기말 | 2022년 기말 | 2023년 기말 |
|---------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 자 산 총 계 | 391,569 | 392,756 | 432,626 |
| 유동자산 | 183,262 | 186,758 | 221,214 |
| 비유동자산 | 208,307 | 205,998 | 211,412 |
| 부 채 총 계 | 195,232 | 185,732 | 190,456 |
| 유동부채 | 135,407 | 142,989 | 154,577 |
| 비유동부채 | 59,824 | 42,743 | 35,879 |
| 자 본 총 계 | 196,338 | 207,024 | 242,170 |
| 자본금 | 5,340 | 5,340 | 5,340 |
| | 2021.01.01~ 2021.12.31 | 2022.01.01~ 2022.12.31 | 2023.01.01~ 2023.12.31 |
| 매출액 | 396,466 | 399,399 | 470,719 |
| 매출원가 | 323,726 | 334,316 | 363,597 |
| 매출총이익 | 72,740 | 65,084 | 107,122 |
| 판매관리비 | 52,638 | 54,716 | 57,968 |
| 영업이익 | 20,102 | 10,367 | 49,154 |
| 법인세차감전 순이익 | 17,514 | 6,373 | 46,102 |
| 당기순이익 | 16,967 | 6,003 | 33,887 |

별도 재무제표

(단위 : 백만원)

| | 2021년 기말 | 2022년 기말 | 2023년 기말 |
|---------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 자 산 총 계 | 248,565 | 263,539 | 285,843 |
| 유동자산 | 69,296 | 79,327 | 96,552 |
| 비유동자산 | 179,269 | 184,211 | 189,291 |
| 부 채 총 계 | 109,935 | 119,814 | 124,911 |
| 유동부채 | 73,202 | 87,079 | 99,660 |
| 비유동부채 | 36,734 | 32,735 | 25,251 |
| 자 본 총 계 | 138,630 | 143,724 | 160,932 |
| 자본금 | 5,340 | 5,340 | 5,340 |
| | 2021.01.01~ 2021.12.31 | 2022.01.01~ 2022.12.31 | 2023.01.01~ 2023.12.31 |
| 매출액 | 217,365 | 227,401 | 268,642 |
| 매출원가 | 181,280 | 189,167 | 213,045 |
| 매출총이익 | 36,085 | 38,235 | 55,597 |
| 판매관리비 | 27,717 | 30,547 | 32,686 |
| 영업이익 | 8,367 | 7,688 | 22,910 |
| 법인세차감전 순이익 | 3,305 | 5,049 | 20,977 |
| 당기순이익 | 2,057 | 4,968 | 17,119 |

