

Investor Relations 2025

3Q FY2025 Earning Release

25년 3분기 실적발표자료



DISCLAIMER

본 자료에 포함된 예측정보는 현재의 사업환경을 바탕으로 당사의 경영계획과 전략 등을 고려한 전망이며 사업환경의 변동 또는 경영계획 및 전략수정 등에 따라 달라질 수 있습니다.

본 자료는 투자자 여러분의 투자판단을 위한 참고자료로 작성된 것이며, 당사는 이 자료의 내용에 대하여 투자자 여러분에게 어떠한 보증을 제공하거나 책임을 부담하지 않습니다.

본 자료에 포함된 모든 경영실적은 K-IFRS(한국채택국제회계기준)에 따라 작성되었습니다.

Earnings Release

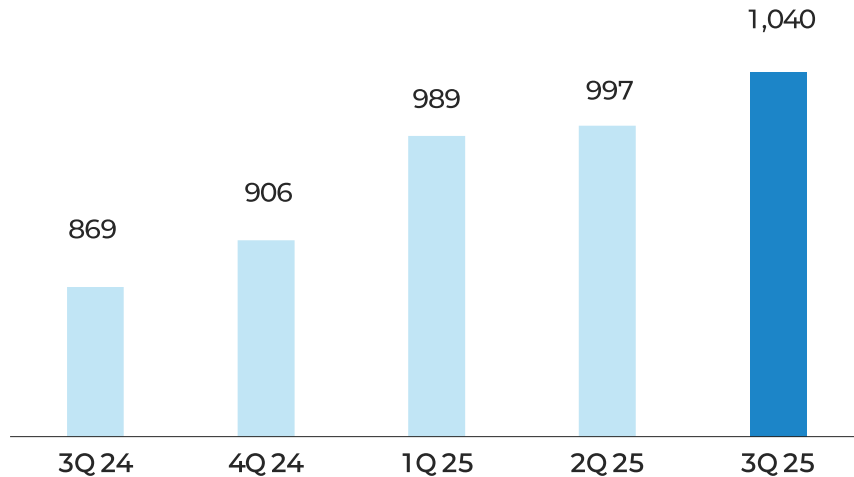
1. 매출액, 영업이익(별도 기준)
 2. 품목별/지역별 매출액 추이(별도 기준)
 3. 3분기 주요 이슈
- # Appendix. 요약 재무제표



1. 매출액, 영업이익(별도 기준)

제품 및 상품 판매 확대로 2Q 대비 매출액 증가, 주요 제품 가격 경쟁 심화로 이익 감소

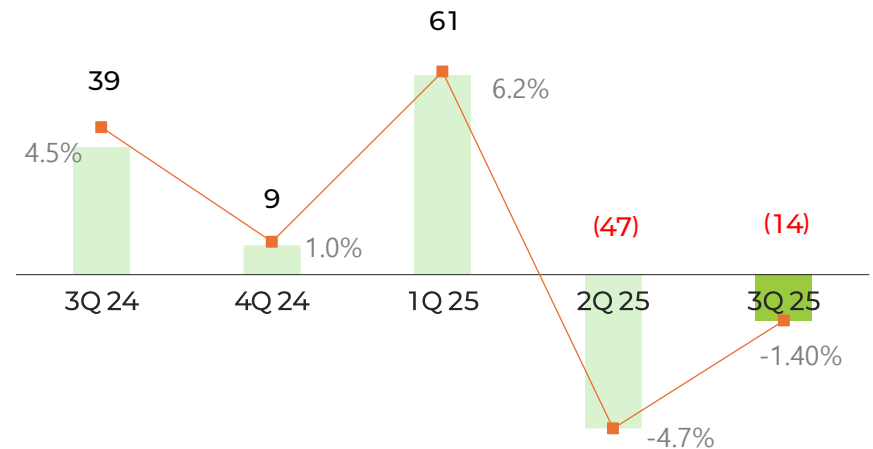
■ 분기별 매출액 추이 단위: 억원



매출액 증감요인

- 주요 상품 중 아시아 向 Base-Oil 2분기 대비 판매량 확대
 - 판매 수량 기준 전분기 대비 약 28% 증가
- NDM 판매량 증가 및 그 외 주요 제품 2분기 수준 유지
 - NDM 아시아 向 신규 거래처 판매 등

■ 영업이익(률) 단위: 억원, %



영업이익(률) 증감요인

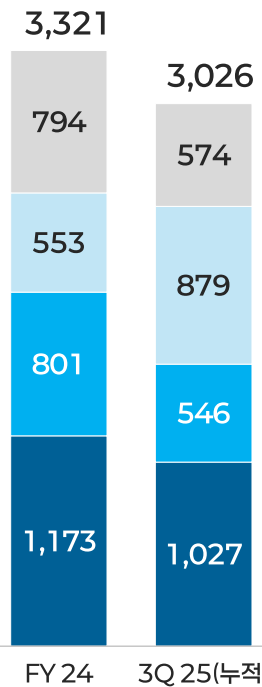
- TDM 등 주요 제품 판매 가격 하락
 - 유럽 ABS 가동율 감소로 원재료 가격 경쟁 심화
- Li₂S 신규 사업 추진으로 관련 부대 비용 증가 등

2. 품목별/지역별 매출액 추이(별도 기준)

당사 주요 타겟 시장인 아시아 권역 중심으로 판매 확대

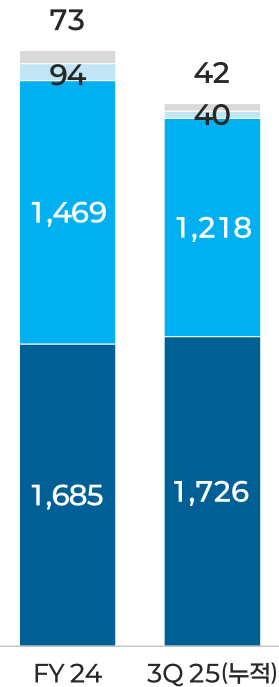
■ 품목별 매출액 추이 단위: 억원

- 기타
- BASEOIL
- D-SOL
- Mercaptan



■ 지역별 매출액 추이 단위: 억원

- 아프리카/오세아니아
- 아메리카/유럽
- 국내
- 아시아



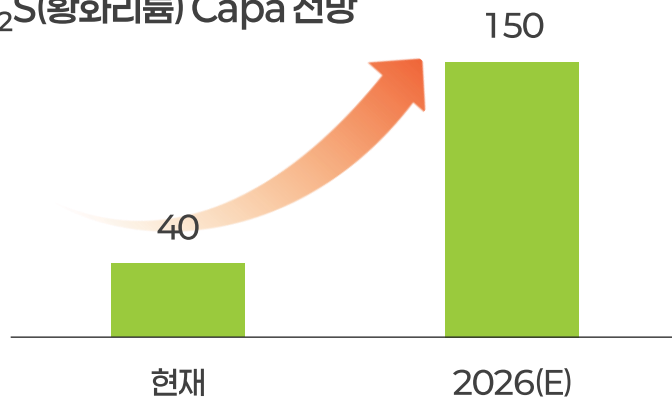
3. 3분기 주요 이슈

2027년 상용화에 대비한 Li_2S 상업 생산설비 구축 개시 및 판매 전략 추진

주요 이슈

Li_2S (황화리튬) Mother Plant 구축 신규 시설 투자 결정(25.08.05)

Li_2S (황화리튬) Capa 전망



- 투자금액: 852억 원
- 투자기간: 2025년 8월 5일 ~ 2026년 6월 30일(E)
- 중요사항
 - 연산 500톤(Metric Ton) 규모의 기반설비와 초기 연산 150톤(Metric Ton) 규모의 생산설비를 구축하는 투자

일본 법인(자회사) 설립(2025.08.15)



- 법인명: ISU Specialty Chemical Japan Co., Ltd.
- 설립 시점: 2025년 8월 15일
- 본점 위치: 일본 도쿄도 주오구
- 설립 목적: 기존 제품 판매 확대 및 Li_2S 고객 조기 확보 등

주: 위 사항은 진행 경과 및 환경 변화에 따라 변동 가능성이 존재합니다.

요약재무제표(별도)

재무상태표(별도)

단위:백만원

구분	2023	2024	2025.3Q
유동자산	87,504	140,989	156,512
비유동자산	130,456	158,558	208,604
자산총계	217,960	299,547	365,117
유동부채	115,395	164,101	211,527
비유동부채	7,577	13,791	23,961
부채총계	122,972	177,892	235,488
자본금	27,994	30,208	30,208
자본잉여금	69,014	84,427	88,687
기타자본항목	(5,823)	(5,823)	-
기타포괄손익누계액	11,459	11,459	11,459
이익잉여금	(7,656)	1,383	(726)
자본총계	94,989	121,655	129,629

주:K-IFRS 별도 기준

손익계산서(별도)

단위:백만원

구분	2023	2024	2025.3Q 누적
매출액	117,529	332,070	302,592
매출원가	109,502	285,174	275,211
매출총이익	8,027	46,896	27,381
판매비와관리비	14,147	32,690	27,360
영업이익	(6,120)	14,206	21
기타영업외이익	137	155	2,604
금융이익	(3,263)	(6,861)	(3,797)
지분법 손익	(93)	(66)	(1,270)
법인세차감전이익	(9,338)	7,434	(2,442)
법인세비용	(3,132)	(3,078)	(333)
당기순이익	(6,206)	10,512	(2,109)

주:K-IFRS 기준