



# **Genehmigungsprozess**

## **Anhang I**

Version August 2018

Alle Beträge sind in CHF Millionen, sofern nachfolgend nichts Anderes spezifiziert ist.

A = Genehmigung (*Approval*); I = Information; P = Vorschlag (*Proposal*) (die Nummerierung reflektiert den Ablauf der einzelnen Schritte); PA = Vorschlag und Entscheidkompetenz (*Proposal and Approval Authority*)

AC = Audit Committee; CC = Vergütungsausschuss (*Compensation Committee*); KL = Konzernleitung (*Group Executive Committee*); NC = Nominationsausschuss (*Nomination Committee*); VRA = Verwaltungsratsausschuss (*Supervisory and Strategy Committee*); VRP = Verwaltungsratspräsident der Gesellschaft

| Verantwortungsbereich  | Verwaltungsrat | VRP / Ausschüsse     | CEO             | KL  | Bemerkungen  |
|--|----------------|----------------------|-----------------|---|--|
| <b>1. Werte und Strategie</b>  |                |                      |                 |   |  |
| 1.1 Werte (z.B. Sicherheit, Qualität, Corporate Sustainability und Code of Conduct)      | A              | P2: VRA              | P1              |   |  |
| 1.2 Strategie und Ziele der Gruppe   | A              | P2: VRA              | P1              |   |  |
| 1.3 Eintritt in ein bestimmtes Land <sup>1)</sup> / Rückzug aus einem bestimmten Land    |                | A: VRA               | P2              | P1: MKL-FO oder CFO                       | <sup>1)</sup> inkl. Errichtung einer KG, Zweigniederlassung, Geschäftsstelle oder eines JV oder Abschluss eines Vertriebs-, Agentur- oder ähnlichen Vertrages in einem bestimmten Land; Wechsel von einer Vertriebsstruktur zu einer eignen KG (oder umgekehrt) gilt nicht als Eintritt (oder Rückzug) |
| 1.4 M&A (Fusionen, Akquisitionen, Verkäufe, Errichtung und Auflösung von Joint Ventures) |                |                      |                 |   | Ziff. 1.3 geht Ziff. 1.4 vor   |
| 1.4.1 Initial Request  |                |                      |                 |   |  |
| 1.4.1.1 $TV^{2)} > 50$   |                | A: VRA               | P2              | P1: MKL-FO oder CFO                       | <sup>2)</sup> TV = Transaction Value gemäss ON 0-04100 M&A   |
| 1.4.1.2 $TV^{2)} > 20 \leq 50$   |                | I: VRA               | A               | P: MKL-FO oder CFO                        |  |
| 1.4.1.3 $TV^{2)} \leq 20$  |                |                      | A <sup>3)</sup> | P: MKL-FO oder CFO                        | <sup>3)</sup> Subdelegation an MKL möglich (dauernd oder fallbezogen)  |
| 1.4.2 Final Request  |                |                      |                 |   |  |
| 1.4.2.1 $TV^{2)} > 100$  | A              | P2: VRA              |                 | P1: KL                                    |  |
| 1.4.2.2 $TV^{2)} > 50 \leq 100$  |                | A: VRA               |                 | P: KL                                     |  |
| 1.4.2.3 $TV^{2)} > 20 \leq 50$   |                | A: VRA <sup>4)</sup> |                 | A: KL <sup>4)</sup><br>P: MKL-FO oder CFO | <sup>4)</sup> s. ON 0-04100 M&A  |
| 1.4.2.4 $TV^{2)} \leq 20$  |                |                      | A <sup>3)</sup> | P: MKL-FO oder CFO                        |  |
| <b>2. Struktur, Organisation und Gesellschaftsrechtliches</b>                            |                |                      |                 |   |  |
| 2.1 Wesentliche Änderungen in der Organisationsstruktur der Gruppe                       | A              | P: VRA               |                 |   |  |

| Verantwortungsbereich   | Verwaltungsrat  | VRP / Ausschüsse   | CEO | KL                                      | Bemerkungen  |
|---|-----------------|--------------------|-----|---|--|
| 2.2 Organisation und Führungsstruktur der Gesellschaft und der Gruppe                                 | A               | P2: VRA            | P1  |   | Überprüfung durch AC und NC  |
| 2.3 Gründung und Liquidation von Konzerngesellschaften  |                 |                    | A   | P: MKL-FO und/oder CFO                  | Ziff. 1.3 geht Ziff. 2.3 vor   |
| 2.4 Errichtung und Schliessung von Niederlassungen und Vertretungen ( <i>Representative Offices</i> ) |                 |                    | A   | P: MKL-FO und/oder CFO                  | Ziff. 1.3 geht Ziff. 2.4 vor   |
| 2.5 Statuten der Gesellschaft   | A <sup>5)</sup> | P: VRA             |     |   | <sup>5)</sup> Der GV zur Genehmigung vorzulegen  |
| 2.6 Geschäftsleitungsreglement der Gesellschaft   | A               | P: VRA             |     | P: KL                                   |  |
| 2.7 Charter des Audit Committee   | A               | P: AC              |     |   |  |
| 2.8 Interne Reglemente, ONs, Weisungen und Richtlinien  |                 | P1: VRA oder AC    | P1  | A <sup>6)</sup> : KL<br>P1: KL-Mitglied | <sup>6)</sup> Subdelegation an MKL basierend auf KL-Beschluss möglich  |
| 2.9 Corporate-Governance-Teil im Geschäftsbericht   | A               | P2: VRA            |     | P1: Group General Counsel               | Bezüglich Vergütung vgl. Ziff. 3.3.3   |
| 2.10 Übernahme von externen Funktionen durch <sup>7)</sup>  |                 |                    |     |   | Vgl. Art. 35 (2) der Statuten<br><sup>7)</sup> Jährliche Mitteilung der Engagements ausserhalb der Gruppe an den Vorsitzenden des NC |
| 2.10.1 Nicht exekutive VR-Mitglieder  | I               | I: Vorsitzender NC |     |   |  |
| 2.10.2 Exekutive VR-Mitglieder  |                 | A: NC              |     |   |  |
| 2.10.3 CEO  |                 | A: NC              | P   |   |  |
| 2.10.4 KL-Mitglieder  |                 | A: NC              | P2  | P1: KL-Mitglied                         |  |
| 2.11 Vorbereitung von und Einladung zu Generalversammlungen   | A               | P: VRP             |     |   |  |
| 2.12 Aktienbuch der Gesellschaft  |                 |                    |     |   |  |
| 2.12.1 Organisation   |                 | PA: VRP            |     |   |  |
| 2.12.2 Registrierung, Löschung und Verweigerung des Eintrags  | A               | P: VRP             |     |   | Gemäss Art. 13 der Statuten  |
| 2.13 Zeichnungsberechtigung   |                 |                    |     |   |  |
| 2.13.1 Richtlinien zur Zeichnungsberechtigung für die Gesellschaft und die Gruppe                     | A               |                    |     | P: CHR                                  |  |
| 2.13.2 Erteilung der Zeichnungsberechtigung für die Gesellschaft                                      | A               |                    |     |   |  |
| 2.14 Meldung an das Gericht im Fall einer Überschuldung   | A               | P2: VRA            |     | P1: CFO                                 |  |

| Verantwortungsbereich   | Verwaltungsrat  | VRP / Ausschüsse            | CEO | KL   | Bemerkungen  |
|---|-----------------|-----------------------------|-----|--|--|
| <b>3. Personal und Vergütung</b>  |                 |                             |     |  |  |
| 3.1 Ernennungen, Nominierungen, Abberufungen und Entlassungen                                 |                 |                             |     |  |  |
| 3.1.1 Nominierung VR-Mitglieder   |                 |                             |     |  |  |
| 3.1.1.1 VRP   | A <sup>8)</sup> | P: NC                       |     |  | <sup>8)</sup> Der GV zur Wahl vorzulegen           |
| 3.1.1.2 CC-Mitglieder   | A <sup>8)</sup> | P: NC                       |     |  |  |
| 3.1.1.3 Sonstige VR-Mitglieder  | A <sup>8)</sup> | P: NC                       |     |  |  |
| 3.1.2 Ernennungen, Abberufungen und Entlassungen von  |                 |                             |     |  |  |
| 3.1.2.1 Vizepräsident, Vorsitzende der Ausschüsse und Mitglieder der VRA, NC und AC           | A               | P: NC                       |     |  |  |
| 3.1.2.2 Group General Counsel   | A               | P: NC                       |     |  |  |
| 3.1.2.3 CEO   | A               | P1: VRP<br>P2: NC           |     |  |  |
| 3.1.2.4 KL-Mitglieder   | A               | P2: NC                      | P1  |  |  |
| 3.1.3 Nominierung und Abberufung oder Entlassung von VR-Mitgliedern von Konzerngesellschaften |                 |                             |     |  |  |
| 3.1.3.1 Strategische (langfristige) Joint Ventures  |                 | A: VRA                      | P   |  |  |
| 3.1.3.2 Grosse Konzerngesellschaften <sup>9)</sup>  |                 |                             |     | A: KL<br>P: KL-Mitglied                            | <sup>9)</sup> Top-Ten-Konzerngesellschaften        |
| 3.1.3.3 Andere Konzerngesellschaften  |                 |                             | A   | P: MKL-FO  |  |
| 3.1.4 Ernennung und Entlassung des Head Group Assurance                                       |                 | A: AC<br>P: Vorsitzender AC | P   | P: CFO   |  |
| 3.1.5 Ernennung und Entlassung des Managements  |                 |                             |     |  |  |
| 3.1.5.1 Area-Managers, Leiter grosser Konzerngesellschaften <sup>10)</sup>                    |                 | A: VRA                      | P   |  | <sup>10)</sup> Top-Ten-Konzerngesellschaften       |
| 3.1.5.2 Weitere Schlüsselpositionen   |                 | A: VRA                      | P   |  |  |
| 3.1.5.3 Leiter anderer Konzerngesellschaften  |                 | I                           | A   | P: KL-Mitglied                                     |  |
| 3.1.5.4 Andere Key Position Holders   |                 |                             |     | PA: CHR und KL-Mitglied oder Group General Counsel |  |
| 3.2 Nachfolgeplanung  |                 |                             |     |  |  |
| 3.2.1 VR-Mitglieder   | I               | PA: NC                      |     |  |  |
| 3.2.2 Mitglieder der Ausschüsse   | I               | PA: NC                      |     |  |  |
| 3.2.3 Group General Counsel   |                 | PA: NC                      |     |  |  |
| 3.2.4 CEO   |                 | PA: NC                      |     |  |  |
| 3.2.5 KL-Mitglieder   |                 | A: NC                       | P   |  |  |
| 3.2.6 Head Group Assurance  |                 | A: Vorsitzender AC          |     | P: CFO   |  |
| 3.2.7 Schlüsselpositionen   |                 | I: VRA <sup>11)</sup>       |     | PA <sup>11)</sup> : KL                             | <sup>11)</sup> Dem VRA zweimal jährlich vorzulegen |

| Verantwortungsbereich   | Verwaltungsrat  | VRP / Ausschüsse        | CEO   | KL  | Bemerkungen  |
|---|-----------------|-------------------------|---|---|--|
| 3.3 Vergütungssystem, Vergütungspläne   |                 |                         |   |   |  |
| 3.3.1 Vergütungssystem <sup>12)</sup>   | A               | P3: VRA<br>P4: CC       | P2  | P1: CHR   | <sup>12)</sup> Gemäss den Grundsätzen in den Statuten  |
| 3.3.2 Wesentliche Bestimmungen der Vergütungspläne und -programme                                   | A               | P3: VRA<br>P4: CC       | P2  | P1: CHR   |  |
| 3.3.3 Geschäftsbericht (Vergütungsteil) und Vergütungsbericht                                       | A <sup>5)</sup> | P2: VRA                 |   | P1: CHR   |  |
| 3.4 Fixe Vergütung, jährliche Zielvergütung und Nebenleistungen                                     |                 |                         |   |   | Jährliche fixe Gesamtvergütung ist der GV zur Genehmigung vorzulegen                                   |
| 3.4.1 VRP   | A               | P: CC                   |   |   |  |
| 3.4.2 VR-Mitglieder (ohne VRP) und CEO  | A               | P1: VRP<br>P2: CC       |   |   |  |
| 3.4.3 KL-Mitglieder (ohne CEO)  | A               | P2: CC                  | P1 (in Abstimmung mit dem VRP)                  |   |  |
| 3.4.4 Head Group Assurance  |                 | A: Vorsitzender AC      |   | P: CFO  |  |
| 3.5 Leistungsbeurteilung und jährliche variable Vergütung   |                 |                         |   |   | Jährliche variable Gesamtvergütung ist der GV zur Genehmigung vorzulegen                               |
| 3.5.1 VRP   | A               | P: CC                   |   |   |  |
| 3.5.2 VRA-Mitglieder (ohne VRP), CEO und Group General Counsel                                      |                 | P: VRP<br>A: VRP/CC     |   |   |  |
| 3.5.3 KL-Mitglieder (ohne CEO)  |                 | A: CC (Gesamtvergütung) | PA (Einzelvergütung; in Abstimmung mit dem VRP) |   |  |
| 3.5.4 Head Group Assurance  |                 | A: Vorsitzender AC      |   | P: CFO  |  |
| 3.6 Wesentliche Vereinbarungen und Transaktionen mit nahestehenden Personen (> CHF 0.1)             | I               | A: CC                   |   |   | P: nahestehende Person   |
| 3.7 Darlehen und Kredite an VR- und KL-Mitglieder   | A               | P2: CC                  |   |   | P1: Darlehensnehmer  |
| <b>4. Corporate Identity und Kommunikation</b>  |                 |                         |   |   |  |
| 4.1 Grundsätze der Corporate Identity   | I               | A: VRP                  |   | P: KL   |  |
| 4.2 Kommunikationsgrundsätze (Richtlinien)  | I               | PA: VRA                 |   |   |  |
| 4.3 Offenlegung / Aufschiebung der Offenlegung von kursrelevanten Informationen (Ad-hoc-Publizität) |                 | A: VRA                  | P <sup>13)</sup>                                | P: KL-Mitglied und Group General Counsel <sup>13)</sup> | <sup>13)</sup> Zusätzlich jede Person, welche Kenntnis hat über eine potentiell kursrelevante Tatsache |

| Verantwortungsbereich  | Verwaltungsrat  | VRP / Ausschüsse  | CEO | KL                            | Bemerkungen   |
|--|-----------------|-------------------|-----|-------------------------------|---|
| 4.4 Krisen- und Notfallmanagement mit Relevanz für die   |                 |                   |     |                               |   |
| 4.4.1 Gruppe   | I               | A: VRA            | P   |                               |   |
| 4.4.2 Gruppengesellschaft(en)  |                 | I: VRA            | A   | P: MKL-FO                     |   |
| 4.4.3 Mitarbeiter- und Kundenkommunikation   |                 | I: VRA            |     | PA: KL                        |   |
| 4.5 Organisation und Tätigkeit von Investor Relations  |                 | A: VRA            | P2  | P1: CFO                       |   |
| <b>5. Finanzplanung, -berichterstattung und Investitionen (capital expenditure)</b>  |                 |                   |     |                               |   |
| 5.1 Finanzplanung  |                 |                   |     |                               |   |
| 5.1.1 Jahresbudget, mittelfristige Pläne und Vorschauen  |                 |                   |     |                               |   |
| 5.1.1.1 Gruppe   | A               | P3: VRA           | P2  | P1: CFO                       |   |
| 5.1.1.2 Konzerngesellschaften  |                 |                   | A   | P1: KL-Mitglied               |   |
| 5.2 Finanzberichterstattung  |                 |                   |     |                               |   |
| 5.2.1 Rechnungslegungsgrundsätze und -richtlinien  | I               | A: VRA            |     | P: CFO                        |   |
| 5.2.2 Jahresberichte und Geschäftsberichte der Gesellschaft und der Gruppe   | A <sup>5)</sup> | P3: VRA<br>P4: AC | P2  | P1: CFO                       |   |
| 5.2.3 Halbjahresberichte der Gesellschaft und der Gruppe   | A               | P3: VRA<br>P4: AC | P2  | P1: CFO                       |   |
| 5.2.4 Quartalsberichte der Gesellschaft und der Gruppe   | I               | A: AC<br>P3: VRA  | P2  | P1: CFO                       |   |
| 5.2.5 Monatliche Berichte  |                 | I: VRA            | I   | PA: CFO                       |   |
| 5.3 Jahres-Investitionsbudgets der Gruppe  | A               | P3: VRA           | P2  | P1: KL                        |   |
| 5.4 Budgetierte Investitionen und Leasingverträge mit mehrjährigem Einfluss auf die Erfolgsrechnung (Betrag per Investition bzw. Verpflichtung), einschliesslich Erwerb von Liegenschaften aller Art |                 |                   |     |                               |   |
| 5.4.1 > 100  | A               | P2: VRA           |     | P1: KL                        |   |
| 5.4.2 > 50 ≤ 100   |                 | A: VRA            |     | P: KL                         |   |
| 5.4.3 > 20 ≤ 50  |                 |                   |     | A: KL<br>P: KL-Mitglied       |   |
| 5.4.4 ≤ 20   |                 |                   | A   | P: KL-Mitglied <sup>14)</sup> | <sup>14)</sup> Subdelegation gemäss ON 0-02880 Investment Matters in the Schindler Group und ON 0-04210 Limits of Authority |
| 5.5 Nicht budgetierte Investitionen und Leasingverträge mit mehrjährigem Einfluss  |                 |                   |     |                               |   |

| Verantwortungsbereich  | Verwaltungsrat  | VRP / Ausschüsse | CEO    | KL                         | Bemerkungen |
|--|-----------------|------------------|--------|----------------------------|-------------|
| auf die Erfolgsrechnung (Betrag per Investition bzw. Verpflichtung), einschliesslich Investitionen in gehaltene Liegenschaften |                 |                  |        |                            |             |
| 5.5.1 > 50   | A               | P3: VRA          | P2     | P1: KL-Mitglied            |             |
| 5.5.2 > 10 ≤ 50  |                 | A: VRA           | P2     | P1: KL-Mitglied            |             |
| 5.5.3 ≤ 10   |                 |                  | A: CEO | P: KL-Mitglied             |             |
| 5.6 Verkauf von Liegenschaften aller Art (genutzt im operativen Geschäft oder gehalten zu Investitionszwecken)                 |                 |                  |        |                            |             |
| 5.6.1 > 10   |                 | A: VRA           | P3     | P1: KL-Mitglied<br>P2: CFO |             |
| 5.6.2 ≤ 10   |                 | I: VRA           | A      | P: KL-Mitglied<br>A: CFO   |             |
| <b>6 Treasury Management</b>   |                 |                  |        |                            |             |
| 6.1 Kapitalmanagement  |                 |                  |        |                            |             |
| 6.1.1 Rahmenbedingungen und Richtlinien  |                 | A: VRA           |        | P: CFO                     |             |
| 6.1.2 Erhöhung und Herabsetzung des Aktienkapitals, Einführung von bedingtem und genehmigtem Kapital                           |                 |                  |        |                            |             |
| 6.1.2.1 <i>der Gesellschaft</i>  | A <sup>5)</sup> | P2: VRA          |        | P1: CFO                    |             |
| 6.1.2.2 <i>bei Konzerngesellschaften ≥ 50</i>  |                 | A: VRA           |        | P: CFO                     |             |
| 6.1.2.3 <i>bei Konzerngesellschaften &lt; 50</i>   |                 |                  |        | PA: CFO                    |             |
| 6.1.3 Einführung und Zweck von Rückkaufprogrammen  | A               | P2: VRA          |        | P1: CFO                    |             |
| 6.1.4 Kauf und Verkauf eigene Aktien   |                 | A: VRA           |        | P: CFO                     |             |
| 6.1.5 Kotierung und Dekotierung von Aktien und Partizipations-scheinen   | A               | P2: VRA          |        | P1: CFO                    |             |
| 6.1.6 Ausgabe von Bonds und Vergabe von Darlehen an Drittparteien  |                 |                  |        |                            |             |
| 6.1.6.1 <i>durch die Gesellschaft</i>  | A               | P2: VRA          |        | P1: CFO                    |             |
| 6.1.6.2 <i>durch Konzerngesellschaften ≥ 50</i>  |                 | A: VRA           |        | P: CFO                     |             |
| 6.1.6.3 <i>durch Konzerngesellschaften &lt; 50</i>   |                 |                  |        | PA: CFO                    |             |
| 6.1.7 Gruppen-interne Finanzierung (Darlehen)  |                 |                  |        |                            |             |
| 6.1.7.1 ≥ 250  |                 | A: VRA           |        | P: CFO                     |             |
| 6.1.7.2 < 250  |                 | I: VRA           |        | AP: CFO                    |             |

| Verantwortungsbereich  | Verwaltungsrat  | VRP / Ausschüsse      | CEO | KL                    | Bemerkungen   |
|--|-----------------|-----------------------|-----|-----------------------|---|
| 6.2 Dividenden   |                 |                       |     |                       |   |
| 6.2.1 Dividendenpolitik (Payout-Ratio)   | A               | P: VRA                |     |                       |   |
| 6.2.2 Jährliche Dividende der Gesellschaft <sup>5)</sup>   | A               | P: VRA                |     |                       |   |
| 6.2.3 Jährliche Dividende von Konzerngesellschaften  |                 |                       |     | PA: CFO               |   |
| 6.3 Richtlinien Liquiditätsmanagement der Gruppe <sup>15)</sup>  | A               | P2: VRA               |     | P1: CFO               | <sup>15)</sup> Gemäss Treasury Operating Plan   |
| 6.4 Garantien und ähnliche Instrumente von der Gesellschaft oder einer Drittpartei ausgegeben <sup>16)</sup> |                 |                       |     |                       | <sup>16)</sup> s. auch ON 0-02838 Group Guarantees and Letters of Comfort                                   |
| 6.4.1 ≥ 50   |                 | A: VRA                |     | P: CFO                |   |
| 6.4.2 < 50   |                 |                       |     | A: CFO                |   |
| 6.5 Patronatserklärungen (Letters of Comfort) von der Gesellschaft ausgegeben                                |                 |                       |     | A: CFO <sup>16)</sup> |   |
| 6.6 Hedging (Erfolgsrechnung, Transaktionen, Dividenden, Nettoinvestitionen) <sup>17)</sup>                  |                 |                       |     |                       | <sup>17)</sup> Betrag bezieht sich auf das Gesamtrisiko per Hedge-Kategorie, z.B. Transaktionen, Dividenden |
| 6.6.1 ≥ 50   |                 | A: VRA                |     | P: CFO                |   |
| 6.6.2 < 50   |                 |                       |     | PA: CFO               |   |
| 6.7 Management des Finanzvermögens   |                 |                       |     |                       |   |
| 6.7.1 > 12 Monate oder > 3 Monate und > 250  |                 | A: VRA                |     | P: CFO                |   |
| 6.7.2 > 3 – ≤ 12 Monate und ≤ 250  |                 |                       |     | PA: CFO               |   |
| 6.7.3 ≤ 3 Monate   |                 |                       |     | PA: CFO               |   |
| 6.8 Bankbeziehungen und Gegenparteilimiten   |                 |                       |     |                       |   |
| 6.8.1 > 200 pro Bank   |                 | A: VRA                |     | P: CFO                |   |
| 6.8.2 < 200 pro Bank   |                 | I: VRA <sup>18)</sup> |     | PA: CFO               | <sup>18)</sup> Vierteljährliche Information der Bankenlimiten   |
| <b>7 Externe Revisionsstelle, Group Assurance und Compliance</b>   |                 |                       |     |                       |   |
| 7.1 Externe Revisionsstelle  |                 |                       |     |                       |   |
| 7.1.1 Ernennung und Abberufung der Revisionsstelle   | A <sup>5)</sup> | P1: AC<br>P2: VRA     |     |                       |   |
| 7.1.2 Entschädigung der Revisionsstelle  |                 | A: AC                 |     | P: CFO                |   |
| 7.1.3 Ernennung, Abberufung und Entschädigung der Revisionsstelle von Konzerngesellschaften                  |                 |                       |     | A: CFO                |   |



| Verantwortungsbereich   | Verwaltungsrat | VRP / Ausschüsse      | CEO               | KL  | Bemerkungen  |
|---|----------------|-----------------------|-------------------|---|--|
| 7.1.4 Nicht prüfungsbezogene Dienstleistungen der Revisionsstelle   |                |                       |                   |   |  |
| 7.1.4.1 > 0,5   |                | A: AC                 |                   |   |  |
| 7.1.4.2 > 0,1 < 0,5   |                | A: Vorsitzender AC    |                   |   |  |
| 7.2 Festlegung von Audits und anderen Tätigkeiten durch Group Assurance, die verschiedenen Compliance-Funktionen und IT Security <sup>19)</sup> |                | A: AC<br>P: VRA       | P / I             | P: KL-Mitglied                                    | <sup>19)</sup> Vorschläge können auch durch den Head Group Assurance, den Group Compliance Officer, den Group Technical Compliance Officer oder den IT Security Officer erfolgen |
| <b>8 Risk Management</b>  |                |                       |                   |   |  |
| 8.1 Risk Management und Unternehmensrisiko-Managementprozess  | A              | P2: VRA               |                   | P1: CFO   |  |
| 8.2 Management-Versicherungsrisiko  |                | A: VRA                |                   | P: KL   |  |
| 8.3 Risk Reporting (inkl. Risk Map)   | A              | P2: VRA               |                   | P1: KL  |  |
| <b>9 Rechtsstreitigkeiten und Steuerangelegenheiten</b>   |                |                       |                   |   |  |
| 9.1 Rechtsstreitigkeiten, Vergleiche und Rückstellungen im Zusammenhang damit   |                |                       |                   |   |  |
| 9.1.1 Einleitung/Vergleich von Prozessen oder Schiedsverfahren:   |                |                       |                   |   |  |
| 9.1.1.1 > 50  | A              | P2: VRA               | I                 | P1: Group General Counsel / KL-Mitglied<br>P2: KL |  |
| 9.1.1.2 > 20 ≤ 50   |                | A: VRA                | I                 | P1: Group General Counsel / KL-Mitglied<br>P2: KL |  |
| 9.1.1.3 ≤ 20  |                | I: VRA                | A                 | P: Group General Counsel / KL-Mitglied            |  |
| 9.1.2 Einleitung/Vergleich von IP-Prozessen mit wesentlichen finanziellen, rufschädigenden oder strategischen Auswirkungen                      | I              | A: VRA <sup>20)</sup> | P2 <sup>20)</sup> | P1: KL-Mitglied <sup>20)</sup>                    | <sup>20)</sup> In Absprache mit Inventio   |
| 9.2 Steuerangelegenheiten   |                |                       |                   |   |  |
| 9.2.1 Steuerrisikomanagement und Erlass von Richtlinien   |                | A: VRA                | I                 | P: CFO  |  |
| 9.2.2 Vergleiche Steueruntersuchungen   |                |                       |                   |   |  |
| 9.2.2.1 > 100   | A              | P2: VRA               | I                 | P1: MKL-FO/CFO                                    |  |

| Verantwortungsbereich | Verwaltungsrat | VRP / Ausschüsse | CEO | KL            | Bemerkungen |
|-----------------------|----------------|------------------|-----|---------------|-------------|
| 9.2.2.2 > 20 ≤ 100    |                | A: VRA           | I   | P: MKL-FO/CFO |             |
| 9.2.2.3 ≤ 20          |                |                  | A   | P: MKL-FO/CFO |             |
|                       |                |                  |     |               |             |

Verbindlich ist die englische Originalversion