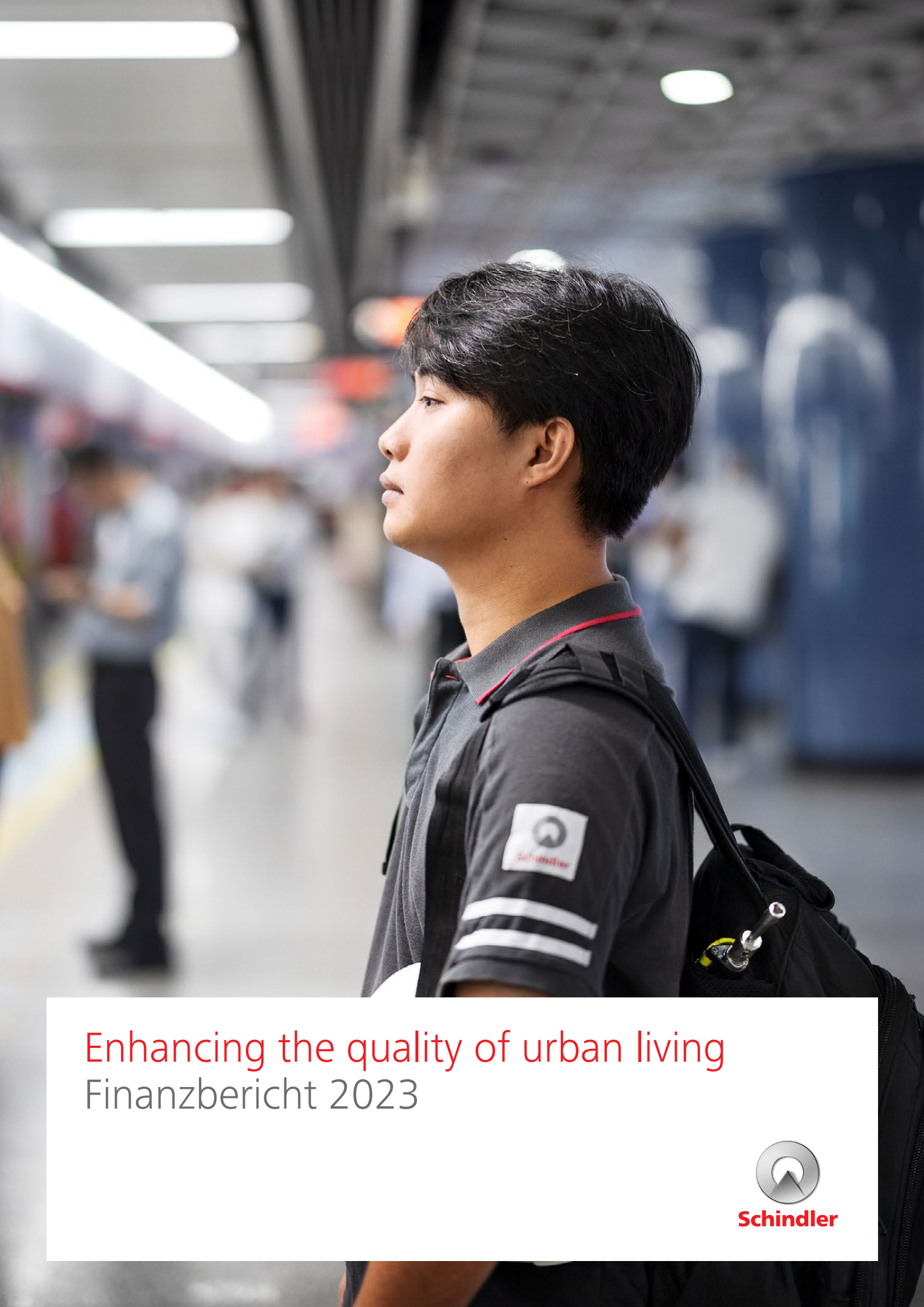


# Enhancing the quality of urban living

## Finanzbericht 2023

Schindler

3 Konzernrechnung
56 Jahresrechnung Schindler Holding AG
70 Corporate Governance
98 Vergütungsbericht
124 Nichtfinanzieller Bericht

Die Konzernübersicht ist separat erhältlich

# Konzernrechnung

4 Konzernerfolgsrechnung
5 Konzerngesamtergebnisrechnung
6 Konzernbilanz
8 Konzerneigenkapital
9 Konzerngeldflussrechnung
10 Anhang zur Konzernrechnung

10 1 Allgemeine Informationen
10 2 Grundlagen der Abschlusserstellung
11 3 Allgemeine Rechnungslegungsgrundsätze
12 4 Umsatz
13 5 Segmentinformationen
14 6 Mitarbeitende
20 7 Übriger Betriebsaufwand
21 8 Finanzergebnis
22 9 Finanzinstrumente und Finanzrisikomanagement
29 10 Forderungen
30 11 Finanzanlagen
30 12 Verbindlichkeiten
31 13 Passive Rechnungsabgrenzungen
31 14 Finanzschulden
32 15 Vertragsposten
33 16 Vorräte
34 17 Sachanlagen
35 18 Leasing
37 19 Immaterielle Werte
39 20 Rückstellungen und Eventualverbindlichkeiten
41 21 Ertragssteuern
43 22 Eigenkapital und Gewinn pro Aktie
45 23 Unternehmenszusammenschlüsse
47 24 Geldflussrechnung
48 25 Nahestehende Personen
49 26 Wesentliche Konzerngesellschaften

51 Bericht der Revisionsstelle

# Konzernerfolgsrechnung

| In Mio. CHF | Anmerkung | **2023** | **%** | 2022 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| **Umsatz** | 4 | **11 494** | **100,0** | 11 346 | 100,0 |
| Materialaufwand | | **3 320** | **28,9** | 3 419 | 30,1 |
| Personalaufwand | 6 | **4 300** | **37,4** | 4 290 | 37,8 |
| Übriger Betriebsaufwand | 7 | **2 337** | **20,4** | 2 389 | 21,1 |
| Abschreibungen und Wertminderungen | 17, 18, 19 | **349** | **3,0** | 344 | 3,0 |
| **Total Betriebsaufwand** | | **10 306** | **89,7** | 10 442 | 92,0 |
| **Betriebsergebnis** | | **1 188** | **10,3** | 904 | 8,0 |
| Finanzergebnis | 8 | **–13** | **–0,1** | –44 | –0,4 |
| Ergebnis von assoziierten Gesellschaften | | **–** | **–** | –7 | –0,1 |
| **Gewinn vor Steuern** | | **1 175** | **10,2** | 853 | 7,5 |
| Ertragssteuern | 21 | **240** | **2,1** | 194 | 1,7 |
| **Gewinn** | | **935** | **8,1** | 659 | 5,8 |
| Gewinn zuzurechnen | | | | | |
| den Aktionären der Schindler Holding AG | | **866** | **7,5** | 610 | 5,4 |
| den nicht beherrschenden Anteilen | | **69** | **0,6** | 49 | 0,4 |
| | | | | | |
| **Gewinn pro Aktie in CHF** | | | | | |
| Unverwässert | 22 | **8.05** | | 5.67 | |
| Verwässert | 22 | **8.04** | | 5.66 | |

# Konzerngesamtergebnisrechnung

| In Mio. CHF | Anmerkung | **2023** | 2022 |
|---|---|---|---|
| **Gewinn** | | **935** | 659 |
| Übriges Gesamtergebnis – zukünftig in die Erfolgsrechnung umgliederbar | | | |
| Umrechnungsdifferenzen | | **–173** | –97 |
| Cashflow-Absicherungen | | **–3** | –15 |
| Schuldinstrumente im übrigen Gesamtergebnis zum Fair Value | | **–** | –1 |
| Ertragssteuern | 21 | **2** | 4 |
| **Total – zukünftig in die Erfolgsrechnung umgliederbar** | | **–174** | –109 |
| Übriges Gesamtergebnis – zukünftig nicht in die Erfolgsrechnung umgliederbar | | | |
| Eigenkapitalinstrumente im übrigen Gesamtergebnis zum Fair Value | | **49** | –73 |
| Neubewertungen Personalvorsorge | 6 | **–35** | 34 |
| Ertragssteuern | 21 | **4** | –5 |
| **Total – zukünftig nicht in die Erfolgsrechnung umgliederbar** | | **18** | –44 |
| **Total übriges Gesamtergebnis** | | **–156** | –153 |
| **Gesamtergebnis** | | **779** | 506 |
| Gesamtergebnis zuzurechnen | | | |
| den Aktionären der Schindler Holding AG | | **720** | 463 |
| den nicht beherrschenden Anteilen | | **59** | 43 |

# Konzernbilanz

| In Mio. CHF | Anmerkung | **31.12.2023** | **%** | 31.12.2022 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| **Umlaufvermögen** | | | | | |
| Flüssige Mittel | | **2 336** | **20,7** | 2 153 | 18,2 |
| Finanzanlagen | 11 | **1 237** | **10,9** | 1 287 | 10,9 |
| Forderungen | 10 | **1 976** | **17,5** | 2 130 | 18,1 |
| Steuerforderungen | | **67** | **0,6** | 95 | 0,8 |
| Aktive Vertragsposten | 15 | **841** | **7,4** | 921 | 7,8 |
| Vorräte | 16 | **1 251** | **11,1** | 1 418 | 12,0 |
| Aktive Rechnungsabgrenzungen | | **116** | **1,0** | 105 | 0,9 |
| **Total Umlaufvermögen** | | **7 824** | **69,2** | 8 109 | 68,7 |
| | | | | | |
| **Anlagevermögen** | | | | | |
| Sachanlagen | 17 | **867** | **7,7** | 962 | 8,2 |
| Nutzungsrechte | 18 | **460** | **4,1** | 441 | 3,7 |
| Immaterielle Werte | 19 | **1 395** | **12,3** | 1 457 | 12,3 |
| Assoziierte Gesellschaften | | **22** | **0,1** | 25 | 0,2 |
| Finanzanlagen | 11 | **427** | **3,8** | 487 | 4,1 |
| Latente Steuerforderungen | 21 | **291** | **2,6** | 305 | 2,6 |
| Personalvorsorge | 6 | **22** | **0,2** | 22 | 0,2 |
| **Total Anlagevermögen** | | **3 484** | **30,8** | 3 699 | 31,3 |
| **Total Aktiven** | | **11 308** | **100,0** | 11 808 | 100,0 |

| In Mio. CHF | Anmerkung | **31.12.2023** | **%** | 31.12.2022 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| **Fremdkapital** | | | | | |
| **Kurzfristiges Fremdkapital** | | | | | |
| Verbindlichkeiten | 12 | **1 248** | **11,0** | 1 251 | 10,6 |
| Finanzschulden | 14 | **203** | **1,8** | 457 | 3,9 |
| Leasingverbindlichkeiten | 18 | **122** | **1,1** | 114 | 1,0 |
| Steuerverbindlichkeiten | | **155** | **1,4** | 159 | 1,3 |
| Passive Vertragsposten | 15 | **2 548** | **22,5** | 2 805 | 23,8 |
| Passive Rechnungsabgrenzungen | 13 | **1 096** | **9,7** | 1 197 | 10,1 |
| Rückstellungen | 20 | **222** | **2,0** | 269 | 2,3 |
| **Total kurzfristiges Fremdkapital** | | **5 594** | **49,5** | 6 252 | 53,0 |
| | | | | | |
| **Langfristiges Fremdkapital** | | | | | |
| Finanzschulden | 14 | **48** | **0,4** | 167 | 1,4 |
| Leasingverbindlichkeiten | 18 | **326** | **2,9** | 306 | 2,6 |
| Rückstellungen | 20 | **262** | **2,3** | 276 | 2,3 |
| Latente Steuerverbindlichkeiten | 21 | **141** | **1,3** | 143 | 1,2 |
| Personalvorsorge | 6 | **229** | **2,0** | 219 | 1,9 |
| **Total langfristiges Fremdkapital** | | **1 006** | **8,9** | 1 111 | 9,4 |
| **Total Fremdkapital** | | **6 600** | **58,4** | 7 363 | 62,4 |
| | | | | | |
| **Eigenkapital** | | | | | |
| Aktien- und Partizipationskapital | 22 | **11** | **0,1** | 11 | 0,1 |
| Agio | | **311** | **2,8** | 311 | 2,6 |
| Eigene Aktien | 22 | **–39** | **–0,4** | –54 | –0,5 |
| Umrechnungsdifferenzen | | **–1 280** | **–11,3** | –1 117 | –9,5 |
| Übrige Reserven | 22 | **–7** | **–0,1** | –3 | – |
| Gewinnreserven | | **5 608** | **49,6** | 5 183 | 43,9 |
| Aktionäre der Schindler Holding AG | | **4 604** | **40,7** | 4 331 | 36,6 |
| Nicht beherrschende Anteile | | **104** | **0,9** | 114 | 1,0 |
| **Total Eigenkapital** | | **4 708** | **41,6** | 4 445 | 37,6 |
| **Total Passiven** | | **11 308** | **100,0** | 11 808 | 100,0 |

# Konzerneigenkapital

| In Mio. CHF | Aktien- und Partizipations-kapital | Agio | Eigene Aktien | Umrechnungs-differenzen | Übrige Reserven | Gewinn-reserven | Total | Nicht beherrschende Anteile | Total Konzern |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1. Januar 2022** | 11 | 311 | –29 | –1 023 | 5 | 5 028 | 4 303 | 127 | 4 430 |
| Gewinn | | | | | | 610 | 610 | 49 | 659 |
| Übriges Gesamtergebnis | | | | –94 | –8 | –45 | –147 | –6 | –153 |
| Gesamtergebnis | | | | –94 | –8 | 565 | 463 | 43 | 506 |
| Dividenden | | | | | | –431 | –431 | –54 | –485 |
| Veränderung eigene Aktien | | | –25 | | | –21 | –46 | | –46 |
| Aktienbasierte Vergütung | | | | | | 24 | 24 | | 24 |
| Veränderung nicht beherrschende Anteile | | | | | | 2 | 2 | –2 | – |
| Veränderung Verbindlichkeiten gegenüber nicht beherrschenden Anteilen | | | | | | 16 | 16 | – | 16 |
| **31. Dezember 2022** | 11 | 311 | –54 | –1 117 | –3 | 5 183 | 4 331 | 114 | 4 445 |
| Gewinn | | | | | | 866 | 866 | 69 | 935 |
| Übriges Gesamtergebnis | | | | –163 | –4 | 21 | –146 | –10 | –156 |
| Gesamtergebnis | | | | –163 | –4 | 887 | 720 | 59 | 779 |
| Dividenden | | | | | | –430 | –430 | –69 | –499 |
| Veränderung eigene Aktien | | | 15 | | | –19 | –4 | | –4 |
| Aktienbasierte Vergütung | | | | | | 18 | 18 | | 18 |
| Veränderung Verbindlichkeiten gegenüber nicht beherrschenden Anteilen | | | | | | –31 | –31 | | –31 |
| **31. Dezember 2023** | **11** | **311** | **–39** | **–1 280** | **–7** | **5 608** | **4 604** | **104** | **4 708** |

Zusätzliche Informationen zum Konzerneigenkapital sind in Anmerkung 22 ersichtlich. Für weitere Informationen zu Verbindlichkeiten gegenüber nicht beherrschenden Anteilen siehe Anmerkung 14.

# Konzerngeldflussrechnung

| In Mio. CHF | Anmerkung | **2023** | 2022 |
|---|---|---|---|
| **Betriebsergebnis** | 24 | **1 188** | 904 |
| Abschreibungen und Wertminderungen | 17, 18, 19 | **349** | 344 |
| Übrige nicht liquiditätswirksame Positionen | 24 | **266** | 296 |
| Übrige liquiditätswirksame Positionen | 24 | **–267** | –227 |
| Erhaltene Dividenden | | **8** | 9 |
| Erhaltene Zinsen | | **51** | 24 |
| Bezahlte Zinsen | | **–25** | –23 |
| Übriges Finanzergebnis | | **–30** | –27 |
| Bezahlte Ertragssteuern netto | 21 | **–226** | –237 |
| Veränderung Nettoumlaufvermögen | 24 | **–43** | –375 |
| **Geldfluss aus Geschäftstätigkeit** | | **1 271** | 688 |
| Zugänge | | | |
| Sachanlagen | 17 | **–96** | –121 |
| Immaterielle Werte | 19 | **–6** | –9 |
| Assoziierte Unternehmen | | **–5** | – |
| Kurzfristige und langfristige Finanzanlagen | | **–1 761** | –1 507 |
| Abgänge | | | |
| Sachanlagen | 17 | **39** | 21 |
| Kurzfristige und langfristige Finanzanlagen | | **1 942** | 1 130 |
| Zum Verkauf gehaltene Vermögenswerte | | **–** | 4 |
| Unternehmenszusammenschlüsse | 23 | **–69** | –164 |
| **Geldfluss aus Investitionstätigkeit** | | **44** | –646 |
| Aufnahme kurzfristige und langfristige Finanzschulden | 14 | **–** | 3 |
| Rückzahlung kurzfristige und langfristige Finanzschulden | 14 | **–408** | –18 |
| Leasingzahlungen | 18 | **–142** | –136 |
| Zugänge eigene Aktien | 22 | **–4** | –49 |
| Abgänge eigene Aktien | 22 | **–** | 3 |
| Bezahlte Dividenden an Aktionäre der Schindler Holding AG | 22 | **–430** | –431 |
| Bezahlte Dividenden auf nicht beherrschende Anteile | | **–69** | –55 |
| **Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit** | | **–1 053** | –683 |
| Umrechnungsdifferenzen | | **–79** | –47 |
| **Veränderung flüssige Mittel** | | **183** | –688 |
| Flüssige Mittel per 1. Januar | | **2 153** | 2 841 |
| Flüssige Mittel per 31. Dezember | | **2 336** | 2 153 |

# Anhang zur Konzernrechnung

## 1 Allgemeine Informationen

Die Konzernrechnung des Schindler-Konzerns (nachfolgend bezeichnet als «Schindler» oder «der Konzern») umfasst die Zahlen der Schindler Holding AG und ihrer Tochtergesellschaften. Schindler ist einer der führenden Anbieter von Aufzügen, Fahrtreppen und Fahrsteigen und bietet Mobilitätslösungen über den gesamten Lebenszyklus einer Anlage an – von der Planung und Installation über den Unterhalt bis zur Modernisierung. Schindler ist in mehr als 100 Ländern rund um den Globus tätig. Die Namenaktien und Partizipationsscheine der Schindler Holding AG werden an der SIX Swiss Exchange gehandelt.

Die Konzernrechnung wurde am 13. Februar 2024 vom Verwaltungsrat der Schindler Holding AG zur Veröffentlichung freigegeben und wird der Generalversammlung vom 19. März 2024 zur Genehmigung vorgelegt.

## 2 Grundlagen der Abschlusserstellung

Die vorliegende Konzernrechnung basiert auf den vom IASB veröffentlichten International Financial Reporting Standards (IFRS Accounting Standards) und entspricht Schweizer Recht. Die Konzernrechnung ist periodengerecht abgegrenzt und auf Basis historischer Kosten erstellt. Ausnahme bilden Finanzinstrumente, welche zum Fair Value bewertet sind.

Die Konzernrechnung basiert auf den Jahresabschlüssen der einzelnen Konzerngesellschaften, welche von der Schindler Holding AG direkt oder indirekt kontrolliert werden. Die Berichtsperioden aller Konzerngesellschaften enden am 31. Dezember. Eine Übersicht der wesentlichen Konzerngesellschaften ist in Anmerkung 26 zu finden.

### 2.1 Änderungen der IFRS

Änderungen der IFRS, welche per 1. Januar 2023 erstmals angewandt wurden, hatten keinen wesentlichen Einfluss auf die Konzernrechnung.

Die frühzeitige Anwendung von veröffentlichten Standards, Interpretationen oder Änderungen vor deren Inkrafttreten ist nicht geplant. Der Konzern erwartet, dass diese Änderungen der IFRS keinen wesentlichen Einfluss auf die Konzernrechnung haben werden.

### 2.2 Wesentliche Annahmen und Schätzungen

Die Konzernrechnung beinhaltet Annahmen und Schätzungen, welche die ausgewiesenen Zahlen im vorliegenden Bericht beeinflussen. Hierzu erforderliche Analysen und Beurteilungen werden laufend überprüft und gegebenenfalls angepasst. Dennoch können die tatsächlichen Ergebnisse von diesen Annahmen und Schätzungen abweichen.

Die Annahmen und Schätzungen, die mit einem signifikanten Risiko einer zukünftigen Anpassung der Konzernrechnung behaftet sind, sind in den folgenden Anmerkungen erläutert:

| Personalvorsorge | Rückstellungen | Ertragssteuern |
|---|---|---|
| Annahmen in versicherungsmathematischen Gutachten | Annahmen in versicherungsmathematischen Gutachten | Schätzungen zukünftiger steuerlicher Veranlagungen |
| Anmerkung 6 | Anmerkung 20 | Anmerkung 21 |

## 3 Allgemeine Rechnungslegungsgrundsätze

### 3.1 Konsolidierungskreis

Die Konzernrechnung basiert auf den Jahresabschlüssen der einzelnen Konzerngesellschaften, welche von der Schindler Holding AG direkt oder indirekt kontrolliert werden. Kontrolle liegt vor, wenn der Konzern dem Risiko wirtschaftlicher Erfolge ausgesetzt ist oder Rechte daran hat und mittels seiner Bestimmungsmacht diese Erfolge beeinflussen kann. In der Regel ist die Kontrolle gegeben, wenn der Konzern – direkt oder indirekt – einen Stimmrechtsanteil von mehr als 50% hält.

Veränderungen der Beteiligungsquote an Konzerngesellschaften werden als Transaktionen im Eigenkapital erfasst, sofern die Kontrolle weiterhin besteht. Beim Verlust der Kontrolle wird die Differenz zwischen der erhaltenen Gegenleistung und dem veräusserten Nettovermögen als übriger Betriebsertrag erfasst.

Informationen zu im Berichtsjahr akquirierten Unternehmen sind in Anmerkung 23 ersichtlich.

### 3.2 Fremdwährungsumrechnung

Die funktionale Währung der Konzerngesellschaften entspricht in der Regel der im lokalen Wirtschaftsraum üblichen Währung. Transaktionen in Fremdwährungen werden zum Tageskurs umgerechnet. Daraus resultierende Kursgewinne und -verluste sowie Kursgewinne und -verluste aus der Umrechnung von Aktiven und Passiven in Fremdwährungen am Bilanzstichtag werden im Finanzergebnis erfasst.

Für die Konsolidierung werden die Jahresrechnungen der Konzerngesellschaften in Fremdwährungen in Schweizer Franken (CHF) umgerechnet. Aktiven und Passiven werden zu Jahresendkursen umgerechnet, während die Gesamtergebnisrechnung und die Geldflussrechnung zu Durchschnittskursen umgerechnet werden. Wesentliche Transaktionen werden zum Tageskurs umgerechnet.

Die Veränderung der kumulierten Umrechnungsdifferenzen aus der Umrechnung ausländischer Gesellschaften wird im übrigen Gesamtergebnis erfasst. Wenn eine Konzerngesellschaft verkauft wird oder keine Kontrolle mehr vorliegt, werden die kumulierten Umrechnungsdifferenzen in die Erfolgsrechnung umgegliedert.

Für die wichtigsten Fremdwährungen wurden folgende Umrechnungskurse verwendet:

| | | | **2023** | | 2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | **Jahresend-kurs** | **Durchschnitts-kurs** | Jahresend-kurs | Durchschnitts-kurs |
| Eurozone | EUR | 1 | **0.93** | **0.97** | 0.98 | 1.00 |
| USA | USD | 1 | **0.84** | **0.90** | 0.92 | 0.95 |
| Brasilien | BRL | 100 | **17.37** | **17.96** | 17.46 | 18.37 |
| China | CNY | 100 | **11.89** | **12.70** | 13.28 | 14.14 |
| Indien | INR | 100 | **1.01** | **1.09** | 1.12 | 1.21 |

## 4 Umsatz

Die Umsatzerfassung des Konzerns für Neuinstallationen und Modernisierungen sowie für Unterhaltsleistungen erfolgt über einen Zeitraum. Umsätze für Reparaturen werden zu einem Zeitpunkt erfasst.

**Neuinstallationen und Modernisierungen**
Neuinstallationen erbringen mit Aufzügen, Fahrtreppen und Fahrsteigen Mobilitätslösungen für alle Bedürfnisse und Gegebenheiten. Demgegenüber bieten Modernisierungen Leistungen für bestehende Anlagen. Bei beiden geht die Kontrolle mit dem Montagebeginn kontinuierlich auf den Kunden über, da die Leistung des Konzerns einen Vermögenswert des Kunden verbessert.

Die Umsatzerfassung erfolgt über den Zeitraum der Leistungserfüllung unter Anwendung des Cost-to-Cost-Verfahrens, bei welchem die bisher angefallenen Kosten den erwarteten Gesamtkosten gegenübergestellt werden. Drohende Verluste werden als Rückstellungen für belastende Kundenverträge erfasst. Eine Leistungsverpflichtung repräsentiert die Montage von Aufzügen, Fahrtreppen und Fahrsteigen.

**Unterhalt**
Unterhaltsleistungen werden für die gesamte Palette von bestehenden Anlagen angeboten. Dabei wird die Kontrolle gleichmässig über die Vertragslaufzeit auf den Kunden übertragen. Der Umsatz aus Unterhaltsleistungen wird über den Zeitraum erfasst, in welchem die Leistungen gemäss den vertraglichen Bedingungen erbracht werden.

**Reparaturen**
Reparaturen umfassen ein breites Angebot an Dienstleistungen von Reparaturen an bestehenden Anlagen. Bei Reparaturen geht der Nutzen – und damit die Kontrolle – an den Kunden über, sobald die Reparatur abgeschlossen ist.
Der Umsatz für Reparaturen wird zu dem Zeitpunkt erfasst, an dem der Kunde die Reparaturleistungen akzeptiert.

Der Konzern erfasste seinen Umsatz aus Kundenverträgen in den Regionen, in denen er tätig ist, wie folgt:

| | | | | **2023** | | | | 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| In Mio. CHF | Erfassung über einen Zeitraum | Erfassung zu einem Zeitpunkt | Nebenerlöse | **Total** | Erfassung über einen Zeitraum | Erfassung zu einem Zeitpunkt | Nebenerlöse | Total |
| EMEA | 4 068 | 1 061 | 27 | **5 156** | 3 863 | 1 016 | 26 | 4 905 |
| Amerika | 2 617 | 667 | 1 | **3 285** | 2 578 | 611 | – | 3 189 |
| Asien-Pazifik | 2 765 | 271 | 17 | **3 053** | 2 994 | 247 | 11 | 3 252 |
| **Total Umsatz** | **9 450** | **1 999** | **45** | **11 494** | 9 435 | 1 874 | 37 | 11 346 |

Umsätze aus nicht oder aus noch nicht vollständig erfüllten Leistungsverpflichtungen betreffen noch nicht abgeschlossene Kundenverträge für Neuinstallationen und Modernisierungen im Auftragsbestand oder noch nicht erfüllte Unterhaltsverträge. Die Mehrheit der Kundenverträge für Neuinstallationen und Modernisierungen im Auftragsbestand werden in den kommenden zwei Jahren als Umsatz erfasst, während die durchschnittliche Vertragslaufzeit von noch nicht erfüllten Unterhaltsverträgen etwas länger ist.

Die in Zukunft zu erfassenden Umsätze aus nicht oder noch nicht vollständig erfüllten Leistungsverpflichtungen werden zu Stichtagskursen des Berichtsjahres in Schweizer Franken umgerechnet. Wechselkursänderungen können die ausgewiesenen Beträge wesentlich beeinflussen. Der Konzern erwartet, dass CHF 8 100 Mio. im nächsten Jahr (Vorjahr: CHF 8 600 Mio.), CHF 5 300 Mio. in den darauffolgenden zwei bis drei Jahren (Vorjahr: CHF 5 700 Mio.) und CHF 2 700 Mio. in mehr als drei Jahren als Umsatz erfasst werden (Vorjahr: CHF 2 600 Mio.).

## 5 Segmentinformationen

Dem Aufsichts- und Strategieausschuss als Hauptentscheidungsträger werden interne Finanzberichte vorgelegt. Diese Berichte bilden die Basis für die Leistungsbeurteilung des Segments.

Für die internen Finanzberichte und die Konzernrechnung werden dieselben Rechnungslegungsgrundsätze angewandt.

Das Segment Aufzüge & Fahrtreppen wird als globale Einheit geführt und umfasst ein integriertes Geschäft, welches die Produktion und Montage von Neuinstallationen sowie die Modernisierung, den Unterhalt und die Reparatur von bestehenden Anlagen beinhaltet.

Finanzen schliessen im Wesentlichen die Aufwendungen der Schindler Holding AG und die Geschäftstätigkeiten von BuildingMinds mit ein.

| | **2023** | | | 2022 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| In Mio. CHF | **Aufzüge & Fahrtreppen** | **Finanzen** | **Konzern** | Aufzüge & Fahrtreppen | Finanzen | Konzern |
| Umsatz | **11 492** | **2** | **11 494** | 11 345 | 1 | 11 346 |
| Betriebsergebnis | **1 242** | **–54** | **1 188** | 956 | –52 | 904 |
| Abschreibungen und Wertminderungen | **349** | **–** | **349** | 343 | 1 | 344 |
| Zugänge Sachanlagen und immaterielle Werte | **102** | **–** | **102** | 130 | – | 130 |
| Ergebnis von assoziierten Gesellschaften | **–** | **–** | **–** | –7 | – | –7 |
| | | | | | | |
| Aktiven | **8 397** | **2 911** | **11 308** | 8 903 | 2 905 | 11 808 |
| davon assoziierte Gesellschaften | **22** | **–** | **22** | 25 | – | 25 |
| Fremdkapital | **6 522** | **78** | **6 600** | 6 887 | 476 | 7 363 |

### Geografische Informationen

| | **2023** | | 2022 | |
|---|---|---|---|---|
| In Mio. CHF | **Umsatz** | **Anlagevermögen** | Umsatz | Anlagevermögen |
| **nach Regionen** | | | | |
| EMEA | **5 156** | **1 489** | 4 905 | 1 514 |
| Amerika | **3 285** | **588** | 3 189 | 602 |
| Asien-Pazifik | **3 053** | **689** | 3 252 | 791 |
| **Konzern** | **11 494** | **2 766** | 11 346 | 2 907 |
| | | | | |
| **nach wesentlichen Ländern** | | | | |
| USA | **2 449** | **343** | 2 424 | 364 |
| China | **1 589** | **505** | 1 793 | 588 |
| Schweiz | **1 086** | **525** | 1 076 | 526 |

Langfristige Finanzanlagen und latente Steuerforderungen sind in den Angaben zum Anlagevermögen nicht enthalten.

# 6 Mitarbeitende

## 6.1 Personalaufwand

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| Löhne | **3 695** | 3 702 |
| Aufwand leistungsorientierte Pläne | **41** | 56 |
| Aufwand beitragsorientierte Pläne | **92** | 98 |
| Aktienbasierte Vergütung | **18** | 24 |
| Übrige Personalnebenkosten | **454** | 410 |
| **Total Personalaufwand** | **4 300** | 4 290 |

Löhne enthalten Gehälter und Bonuszahlungen, während die übrigen Personalnebenkosten im Wesentlichen Sozial- und Versicherungsleistungen umfassen.

## 6.2 Personalvorsorge

**Beitragsorientierte Pläne**
Bei beitragsorientierten Plänen werden auf gesetzlicher, vertraglicher oder freiwilliger Basis Beiträge an öffentliche oder private Vorsorgepläne entrichtet. Der Konzern hat über die Zahlung der Beiträge hinaus keine weiteren Zahlungsverpflichtungen. Die Beiträge werden im Personalaufwand erfasst. Im Zusammenhang mit solchen Plänen werden keine Vermögenswerte oder Verbindlichkeiten in der Konzernbilanz erfasst.

**Leistungsorientierte Pläne**
Leistungsorientierte Pläne sind durch Vermögenswerte in rechtlich eigenständigen Einheiten gedeckt oder werden direkt durch den Konzern finanziert. Der Barwert der leistungsorientierten Verpflichtung, der sogenannten Defined Benefit Obligation (DBO), und der Fair Value des Planvermögens werden pro Plan als Nettovorsorgeverpflichtung oder als Nettovorsorgevermögen in der Bilanz erfasst. Die leistungsorientierte Vorsorgeverpflichtung wird jährlich von unabhängigen Experten mittels der Projected-Unit-Credit-Methode bestimmt. Das Planvermögen ist vor dem Zugriff der Gläubiger des Konzerns geschützt.

Der Vorsorgeaufwand umfasst den Dienstzeitaufwand, den Nettozinsaufwand und die Neubewertung der Personalvorsorge. Der Dienstzeitaufwand wird im Personalaufwand erfasst, während der Nettozinsaufwand im Finanzaufwand erfasst wird. Gewinne und Verluste aus der versicherungsmathematischen Bewertung werden im übrigen Gesamtergebnis erfasst.

Die grössten leistungsorientierten Vorsorgepläne des Konzerns bestehen in der Schweiz und den USA.

| | | **2023** | | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| In Mio. CHF | **Schweiz** | **USA** | Schweiz | USA |
| Fair-Value-Planvermögen | **2 377** | **102** | 2 327 | 121 |
| Asset Ceiling | **–296** | | –374 | |
| Barwert leistungsorientierte Verpflichtung | **2 059** | **147** | 1 931 | 160 |
| **Nettovorsorgevermögen/-pensionsverpflichtung** | **22** | **–45** | 22 | –39 |

Zusammen decken die beiden Pläne 90% der gesamten leistungsorientierten Vorsorgeverpflichtung sowie 97% des Planvermögens des Konzerns ab (Vorjahr: 90% und 97%). Planteilnehmende sind gegen die wirtschaftlichen Folgen von Alter, Invalidität und Tod versichert. Die versicherungsmathematischen Gutachten werden jährlich in Übereinstimmung mit den lokalen Anforderungen erstellt.

Im Berichtsjahr kompensieren tiefere Diskontsätze die höhere Rendite des Planvermögens im Schweizer Vorsorgeplan. Das Nettovorsorgevermögen in Höhe der Arbeitgeberbeitragsreserven beträgt unverändert CHF 22 Mio. (Vorjahr: CHF 22 Mio.). Die Reduktion der Vermögensbegrenzung, des sogenannten Asset Ceiling, im Umfang von CHF –86 Mio. (Vorjahr: CHF 132 Mio.) wird im OCI erfasst.

Nicht fondsfinanzierte Vorsorgepläne bestehen im Wesentlichen in Deutschland, Frankreich, Österreich und den USA.

**Vorsorgeplan Schweiz**
Vorsorgeeinrichtungen werden durch das Bundesgesetz über die berufliche Alters-, Hinterlassenen- und Invalidenvorsorge (BVG) geregelt. Dieses sieht vor, dass Vorsorgeeinrichtungen von unabhängigen, rechtlich eigenständigen Einheiten verwaltet werden und sich das oberste Führungsorgan der Vorsorgeeinrichtung, der Stiftungsrat, paritätisch aus Arbeitnehmer- und Arbeitgebervertretern zusammensetzt. Die Versicherungsleistungen sind in einem Reglement festgelegt, wobei das BVG Mindestleistungen vorschreibt. Der definitive Deckungsgrad gemäss BVG für das Berichtsjahr liegt im ersten Quartal des Folgejahres vor. Gemäss Schätzung beträgt der Deckungsgrad per 31. Dezember 2023 121% (Vorjahresschätzung: 116%, effektiv: 116%).

Die Schindler-Pensionskasse ist in der Rechtsform einer Stiftung ausgestaltet. Alle versicherungsmathematischen Risiken werden durch die Stiftung getragen. Diese teilen sich in demografische und finanzielle Risiken auf und werden durch den Stiftungsrat regelmässig beurteilt. Die demografischen Risiken umfassen die Lebenserwartung, während die finanziellen Risiken die Diskontsätze, die Lohnentwicklung und die Rendite des Planvermögens umfassen. Der Stiftungsrat legt die Anlagestrategie der Pensionskasse unter Berücksichtigung einer langfristig anzustrebenden Vermögensstruktur fest. Das Ziel ist es, eine mittel- und langfristige Kongruenz zwischen Planvermögen und Vorsorgeverpflichtung zu erzielen.

**Vorsorgeplan USA**
Der Schindler-Elevator-Corporation-Vorsorgeplan unterliegt den Bestimmungen des Employee Retirement Income Security Act 1974 (ERISA), welcher Mindeststandards wie die Mindestdeckung des Plans definiert. Die Beiträge an die Vorsorgeeinrichtung werden vollständig von der Schindler Elevator Corporation beglichen. Die Vorsorgeansprüche sind im Wesentlichen bei der staatlichen Pension Benefit Guaranty Corporation versichert. Der endgültige Deckungsgrad für das aktuelle Berichtsjahr wird im zweiten Quartal des Folgejahres ermittelt. Gemäss Schätzung beträgt der Deckungsgrad per 31. Dezember 2023 89% (Vorjahresschätzung: 84%, effektiv: 83%). Die Methodik zur Ermittlung des Deckungsgrades wurde im Berichtsjahr geändert. Die Vorjahresangaben wurden entsprechend angepasst.

Die inhaltliche Gestaltung des Plans sowie dessen Aufsicht obliegen dem Benefit Administration Committee (BAC). Das BAC setzt sich aus Mitarbeitenden der Schindler Elevator Corporation zusammen, wovon die meisten der Geschäftsleitung angehören. Die Vermögenswerte sind in einer rechtlich eigenständigen Einheit ausgelagert. Seit 2018 werden den aktiven Planteilnehmern keine weiteren Vorsorgeleistungen mehr gewährt und der Plan ist eingefroren. Anstelle dessen werden Beiträge an einen beitragsorientierten Plan gemäss Internal Revenue Code 401(k) entrichtet.

## Veränderung der leistungsorientierten Vorsorgeverpflichtung

| | | | | **2023** | | | | 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| In Mio. CHF | Barwert leistungs-orientierte Verpflichtung | Fair-Value-Planvermögen | Asset Ceiling | **Netto-vorsorge-verpflichtung** | Barwert leistungs-orientierte Verpflichtung | Fair-Value-Planvermögen | Asset Ceiling | Netto-vorsorge-verpflichtung |
| 1. Januar | –2 324 | 2 526 | –374 | **–172** | –2 776 | 2 808 | –242 | –210 |
| davon fondsfinanzierte Vorsorgepläne | –2 148 | 2 526 | –374 | **4** | –2 568 | 2 808 | –242 | –2 |
| davon nicht fondsfinanzierte Vorsorgepläne | –176 | | | **–176** | –208 | | | –208 |
| | | | | | | | | |
| Dienstzeitaufwand | | | | | | | | |
| Laufender Dienstzeitaufwand | –41 | | | **–41** | –56 | | | –56 |
| Nettozinsaufwand Personalvorsorge | –58 | 58 | –8 | **–8** | –19 | 14 | – | –5 |
| **Total in der Erfolgsrechnung erfasst** | **–99** | **58** | **–8** | **–49** | –75 | 14 | – | –61 |
| | | | | | | | | |
| Versicherungsmathematische Gewinne (+) / Verluste (–) | | | | | | | | |
| Änderungen demografische Annahmen | –2 | | | **–2** | –1 | | | –1 |
| Änderungen finanzielle Annahmen | –173 | | | **–173** | 523 | | | 523 |
| Erfahrungsbedingte Anpassungen | 20 | | | **20** | –97 | | | –97 |
| Ertrag aus Planvermögen (ohne Zinsertrag) | | 34 | | **34** | | –259 | | –259 |
| Anpassung aus Asset Ceiling | | | 86 | **86** | | | –132 | –132 |
| **Total im übrigen Gesamtergebnis erfasste Neubewertungen** | **–155** | **34** | **86** | **–35** | 425 | –259 | –132 | 34 |
| Umrechnungsdifferenzen | 27 | –17 | | **10** | 7 | –1 | | 6 |
| **Total im übrigen Gesamtergebnis erfasst** | **–128** | **17** | **86** | **–25** | 432 | –260 | –132 | 40 |
| | | | | | | | | |
| Arbeitnehmerbeiträge | –45 | 45 | | **–** | –45 | 45 | | – |
| Arbeitgeberbeiträge | | 49 | | **49** | | 48 | | 48 |
| Bezahlte Vorsorgeleistungen | 157 | –141 | | **16** | 141 | –129 | | 12 |
| Unternehmenszusammenschlüsse | –1 | – | | **–1** | –1 | – | | –1 |
| **Total Beiträge und übrige Einflüsse** | **111** | **–47** | | **64** | 95 | –36 | | 59 |
| | | | | | | | | |
| **31. Dezember** | **–2 440** | **2 554** | **–296** | **–182** | –2 324 | 2 526 | –374 | –172 |
| davon fondsfinanzierte Vorsorgepläne | –2 265 | 2 554 | –296 | **–7** | –2 148 | 2 526 | –374 | 4 |
| davon nicht fondsfinanzierte Vorsorgepläne | –175 | | | **–175** | –176 | | | –176 |
| | | | | | | | | |
| Barwert übrige Leistungen an Arbeitnehmer | | | | **–25** | | | | –25 |
| **Total** | | | | **–207** | | | | –197 |
| davon Vorsorgevermögen | | | | **22** | | | | 22 |
| davon Vorsorgeverpflichtung | | | | **–229** | | | | –219 |

Die gewichtete durchschnittliche Dauer der leistungsorientierten Verpflichtung beträgt 12.3 Jahre (Vorjahr: 11.7 Jahre).

Für das Berichtsjahr 2024 erwartet der Konzern Arbeitgeberbeiträge im Umfang von CHF 46 Mio. für den Vorsorgeplan in der Schweiz, CHF 1 Mio. zugunsten des Vorsorgeplans in den USA und CHF 10 Mio. für alle anderen Pläne.

### Zusammensetzung des Planvermögens

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| Eigenkapitalinstrumente | **697** | 645 |
| Schuldinstrumente | **549** | 536 |
| Liegenschaften | **812** | 843 |
| Private-Equity-Instrumente | **222** | 235 |
| Flüssige Mittel | **63** | 73 |
| Übrige Vermögenswerte | **211** | 194 |
| **Total** | **2 554** | 2 526 |

Die Bewertung von Eigenkapitalinstrumenten, Schuldinstrumenten und flüssigen Mitteln basiert auf notierten Preisen in aktiven Märkten. Andere Vermögenswerte haben in der Regel keine auf aktiven Märkten notierten Preise. Die Kategorie Übrige Vermögenswerte umfasst Rohstoffe und Versicherungsverbriefungen.

Der Mittelabfluss aus Rentenzahlungen und anderen Verpflichtungen ist verlässlich planbar. Fondsfinanzierte Vorsorgeeinrichtungen vereinnahmen regelmässige Beitragszahlungen. Zudem berücksichtigen die jeweiligen Anlagestrategien die jederzeitige Sicherstellung der Liquidität. Der Konzern nutzt keine Vermögenswerte der Vorsorgeeinrichtungen.

### Wesentliche versicherungsmathematische Annahmen

Der Barwert der leistungsorientierten Verpflichtungen wird jährlich von unabhängigen Aktuaren mittels der Projected-Unit-Credit-Methode bestimmt.

Als wesentliche Annahmen wurden für den Vorsorgeplan in der Schweiz der Diskontsatz, die zukünftige Lohnentwicklung und die Lebenserwartung identifiziert. Für den Vorsorgeplan in den USA werden nur der Diskontsatz und die Lebenserwartung als wesentliche Annahmen beurteilt, da keine weiteren Vorsorgeleistungen mehr an aktive Planteilnehmende gewährt werden und der Plan eingefroren ist.

Die wesentlichen versicherungsmathematischen Annahmen sind:

| | | **2023** | | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| | **Schweiz** | **USA** | Schweiz | USA |
| Diskontsatz in % | **1,40** | **4,81** | 2,20 | 5,01 |
| Lohnentwicklung in % | **1,50** | – | 1,50 | – |
| Lebenserwartung 65-jähriger Mann | **22** | **21** | 22 | 21 |
| Lebenserwartung 65-jährige Frau | **24** | **22** | 24 | 23 |

Die Annahmen zur Lebenserwartung basieren für die Schweiz auf den Sterbetafeln BVG 2020 CMI 1,25% (Vorjahr: BVG 2020 CMI 1,25%) und für die USA auf den Sterbetafeln PRI-2012 FG + MP2021 (Vorjahr: PRI-2012 FG + MP2021).

Folgende Auswirkungen auf die Vorsorgeverpflichtung wären bei Änderungen der versicherungsmathematischen Annahmen zu erwarten:

| | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| **Diskontsatz** | | |
| 0,25% Zunahme | **–3,20%** | –2,80% |
| 0,25% Abnahme | **3,20%** | 2,80% |
| | | |
| **Lohnentwicklung** | | |
| 1,00% Zunahme | **1,60%** | 1,60% |
| 1,00% Abnahme | **–1,60%** | –1,60% |
| | | |
| **Lebenserwartung** | | |
| 1 Jahr Zunahme | **2,80%** | 2,60% |
| 1 Jahr Abnahme | **–2,80%** | –2,60% |

Die Sensitivitätsanalyse beruht auf realistisch möglichen Änderungen per 31. Dezember 2023. Jede Änderung einer wesentlichen versicherungsmathematischen Annahme wurde dabei separat analysiert. Wechselwirkungen wurden nicht berücksichtigt.

## 6.3 Aktienbasierte Vergütung

Der Fair Value der aktienbasierten Vergütung wird am Tag der Gewährung bestimmt. Anschliessend wird die aktienbasierte Vergütung über den Erdienungszeitraum als Personalaufwand mit einer Zunahme im Eigenkapital erfasst. Der Personalaufwand basiert auf der erwarteten Anzahl zugeteilter Aktien zuzüglich allfälliger Anpassungen für die Anzahl effektiv zugeteilter Aktien.

Aktienbasierte Vergütungen werden ausschliesslich mittels eigener Aktien abgegolten. Es werden keine zusätzlichen Namenaktien oder Partizipationsscheine emittiert.

Der Konzern führt folgende aktienbasierte Vergütungspläne:

| **Plan** | **Jahr der Implementierung** | **Verwendete Instrumente** | **Begünstigte** |
|---|---|---|---|
| Performance Share Plan (PSP) | 2013 | Namenaktien oder Partizipationsscheine | Mitglieder des Aufsichts- und Strategieausschusses |
| Bonus Share Plan (BSP) | 2013 | Namenaktien oder Partizipationsscheine | Führungskräfte des Konzerns (circa 500 Mitarbeitende) |
| Deferred Share Plan (DSP) | 2015, 2023 | Performance Share Units (PSU) | Konzernleitung |
| Long-term Incentive Plan (LTI) | 2023 | Performance Share Units (PSU) | Ausgewählte Führungskräfte (circa 170 Mitarbeitende) |

**Performance und Bonus Share Plans (PSP und BSP)**
Der Verwaltungsrat entscheidet jährlich über die konkrete Ausgestaltung der Pläne einschliesslich der vorläufig gewährten Anzahl Aktien, der Ausübungsbedingungen und der Begünstigten des Plans. Ausübungsbedingungen sind Dienstbedingungen, und die festgelegten Ziele basieren ausschliesslich auf nicht marktbezogenen Bedingungen. Die zugeteilten Aktien gehen nach Erfüllung der Ausübungsbedingungen in das Eigentum der Mitarbeitenden über und beinhalten sämtliche damit verbundenen Rechte. Sie unterliegen einer Sperrfrist von drei Jahren, während deren nicht über sie verfügt werden kann.

Im Berichtsjahr wurde im Rahmen der Pläne eine vorläufige Anzahl von 82 252 Aktien gewährt. Die Zuteilung erfolgte zum Fair Value am Tag der Gewährung von CHF 171 pro Aktie. Die definitive Anzahl Aktien wird im April 2024 anhand der Zielerreichung für Bonuszahlungen zugeteilt.

Im April 2023 erfolgte eine Anpassung des Personalaufwands anhand der für das Vorjahr definitiv gewährten Anzahl Aktien. Die Anpassung erfolgte auf Basis der zugeteilten 70 682 Aktien zum Fair Value am Tag der Gewährung von CHF 246 pro Aktie.

**Deferred Share Plan (DSP) 2015/2023 and Long-term Incentive Plan (LTI)**
Der Verwaltungsrat gewährt den Begünstigten anhand des vereinbarten Zielbetrags Anwartschaftsrechte, sogenannte Performance Share Units (PSU). Jede PSU gibt dem Begünstigten das Recht auf eine noch zu bestimmende Anzahl Aktien. Zu Beginn des Berichtsjahres wird eine Kombination von Wachstums-, Profitabilitäts- und ESG-Zielen für die nächsten drei Berichtsjahre festgelegt. Die gesetzten Ziele basieren ausschliesslich auf nicht marktbezogenen Bedingungen. Die Zielerreichung wird nach dem dreijährigen Erdienungszeitraum beurteilt. Basierend darauf werden die PSU mit einem Umwandlungsfaktor zwischen 0% und 300% in Aktien umgewandelt. Der Maximalwert der umgewandelten Aktien beträgt drei Mal den Wert des Zielbetrags. Die umgewandelten Aktien werden den Begünstigten zu Eigentum zugeteilt und beinhalten alle damit verbundenen Rechte. Im Falle einer qualifizierten Verletzung des Schindler Code of Conduct verfällt das Recht des Begünstigten, die PSU umzuwandeln.

Für den DSP wurden im Berichtsjahr 24 203 PSU entsprechend dem vertraglich vereinbarten Zielbetrag gewährt (Vorjahr: 19 428 PSU). Den Begünstigten des LTI wurden im Jahr 2023 erstmalig 43 650 PSU gewährt.

Der daraus resultierende Personalaufwand wird über den Erdienungszeitraum erfasst. Für den DSP beträgt der Fair Value am Tag der Gewährung CHF 163 (Vorjahr: CHF 230) und für den LTI CHF 183. Der Fair Value am Tag der Gewährung entspricht dem Kurs der Namenaktie zum Zeitpunkt der Gewährung abzüglich des Barwerts der erwarteten Dividenden über den Erdienungszeitraum.

### 6.4 Entschädigung Verwaltungsrat und Konzernleitung

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| Löhne | **26** | 23 |
| Beiträge an Vorsorgepläne und Sozialversicherungen | **5** | 6 |
| Aktienbasierte Vergütung | **8** | 6 |
| **Total** | **39** | 35 |

Die Tabelle umfasst die an die exekutiven Mitglieder des Verwaltungsrates sowie an die Mitglieder der Konzernleitung ausgerichteten Vergütungen. Die jeweiligen Mitglieder erhalten fixe Vergütungen sowie leistungsabhängige variable Vergütungen. Löhne umfassen auch Bonuszahlungen und Pauschalspesen.

Zudem belaufen sich die an die Mitglieder des Verwaltungsrates der Schindler Holding AG ausbezahlten Honorare und Spesenentschädigungen auf CHF 3 Mio. (Vorjahr: CHF 3 Mio.)

## 7 Übriger Betriebsaufwand

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| Produktions- und Installationskosten | **1 100** | 1 147 |
| Mitarbeiterbezogene Aufwendungen | **310** | 278 |
| Leasingaufwendungen | **40** | 44 |
| Unterhalt und Reparaturen | **113** | 106 |
| Energie und Betriebsmaterial | **185** | 194 |
| Versicherungen, Abgaben und Kapitalsteuern | **87** | 78 |
| Administration und Marketing | **367** | 366 |
| Übriger Betriebsaufwand | **176** | 198 |
| Übriger Betriebsertrag | **–41** | –22 |
| **Total übriger Betriebsaufwand** | **2 337** | 2 389 |

Mitarbeiterbezogene Aufwendungen beinhalten vorwiegend Ausbildungskosten, Reisespesen und Kosten für Arbeitsausrüstung. Die Position Übriger Betriebsaufwand beinhaltet Aufwendungen im Zusammenhang mit Wertberichtigungen auf Forderungen, Fracht- und Transportkosten sowie Ausgaben für Forschung und Entwicklung. Weitere Informationen zu Wertberichtigungen auf Forderungen sind der Anmerkung 10 zu entnehmen.

## 8 Finanzergebnis

| In Mio. CHF | Anmerkung | **2023** | 2022 |
|---|---|---|---|
| **Finanzertrag** | | | |
| Zinsertrag | | **57** | 24 |
| Fremdwährungsergebnis | | **–** | 7 |
| Nettoertrag Eigenkapitalinstrumente | | **10** | 2 |
| **Total Finanzertrag** | | **67** | 33 |
| | | | |
| **Finanzaufwand** | | | |
| Zinsaufwand | | **12** | 13 |
| Zinsaufwand Leasingverbindlichkeiten | 18 | **13** | 10 |
| Nettozinsaufwand Personalvorsorge | 6 | **8** | 5 |
| Anstieg des Barwertes von Rückstellungen | 20 | **7** | 9 |
| Fremdwährungsergebnis | | **10** | – |
| Übriger Finanzaufwand | | **30** | 40 |
| **Total Finanzaufwand** | | **80** | 77 |
| | | | |
| **Finanzergebnis** | | **–13** | –44 |

Der übrige Finanzaufwand beinhaltet im Wesentlichen Bankspesen sowie Abgaben auf Finanztransaktionen. Zinserträge und Zinsaufwendungen resultieren im Wesentlichen von Finanzinstrumenten, die zu fortgeführten Anschaffungskosten bewertet werden.

## 9 Finanzinstrumente und Finanzrisikomanagement

Finanzinstrumente umfassen Finanzaktiven und Finanzverbindlichkeiten. Finanzinstrumente im Zusammenhang mit Vorsorgeplänen sind nicht Gegenstand der folgenden quantitativen und qualitativen Informationen.

### 9.1 Kategorisierung und Bewertung

**Finanzaktiven**

Zu fortgeführten Anschaffungskosten bewertete Finanzaktiven umfassen Schuldinstrumente, welche gehalten werden, um vertragliche Zahlungsströme zu vereinnahmen, die ausschliesslich Tilgungs- und Zinszahlungen sind. Die erstmalige Bewertung erfolgt zum Fair Value inklusive Transaktionskosten. Anschliessend erfolgt die Bewertung zu fortgeführten Anschaffungskosten unter Anwendung der Effektivzinsmethode. Zinsen, Fremdwährungseffekte und Wertberichtigungen werden in der Erfolgsrechnung erfasst, ebenso Gewinne und Verluste bei Ausbuchung.

Erfolgswirksam zum Fair Value (FVPL) bewertete Finanzaktiven umfassen Eigenkapitalinstrumente, die zu Handelszwecken gehalten werden, Schuldinstrumente und Derivate, sofern diese nicht als Absicherungsgeschäfte designiert werden. Die Bewertung erfolgt zum Fair Value. Dividenden und Änderungen im Fair Value werden in der Erfolgsrechnung erfasst.

Finanzaktiven, welche zum Fair Value im übrigen Gesamtergebnis zukünftig als in die Erfolgsrechnung umgliederbar (FVOCI, umgliederbar) bewertet werden, umfassen Schuldinstrumente. Diese werden gehalten, um aus dem Halten oder dem Verkauf vertragliche Zahlungsströme zu vereinnahmen, die ausschliesslich Tilgungs- und Zinszahlungen sind. Die Ersterfassung erfolgt zum Fair Value inklusive Transaktionskosten. Anschliessend werden die Finanzaktiven zum Fair Value bewertet. Nicht realisierte Änderungen im Fair Value werden im übrigen Gesamtergebnis erfasst, während Zinsen, Fremdwährungseffekte und Wertberichtigungen in der Erfolgsrechnung erfasst werden. Bei Ausbuchung werden die im übrigen Gesamtergebnis erfassten kumulierten Gewinne und Verluste in die Erfolgsrechnung umgegliedert.

Bei Finanzaktiven, welche zum Fair Value im übrigen Gesamtergebnis zukünftig nicht als in die Erfolgsrechnung umgliederbar (FVOCI, nicht umgliederbar) bewertet sind, handelt es sich um Eigenkapitalinstrumente, die nicht zu Handelszwecken gehalten werden. Die erstmalige Bewertung erfolgt zum Fair Value inklusive Transaktionskosten. Die Folgebewertung erfolgt zum Fair Value. Dividenden werden in der Erfolgsrechnung erfasst, während unrealisierte Änderungen im Fair Value und Fremdwährungseffekte im übrigen Gesamtergebnis erfasst werden. Bei Ausbuchung verbleiben die im übrigen Gesamtergebnis erfassten kumulierten Gewinne und Verluste in den Gewinnreserven.

Käufe und Verkäufe von Finanzaktiven werden am Handelstag erfasst. Finanzaktiven werden ausgebucht, wenn die damit verbundenen Rechte an den resultierenden Geldflüssen verkauft wurden oder verfallen sind.

**Wertminderungen von Finanzaktiven**

Für Schuldinstrumente, die nicht nach FVPL bewertet sind, werden Wertberichtigungen für die über die Gesamtlaufzeit zu erwartenden Kreditausfälle, sogenannte Expected Credit Losses (ECL), erfasst. Die ECL basieren auf der Differenz zwischen den vertraglich vereinbarten Geldflüssen und den Geldflüssen, welche vom Konzern effektiv erwartet werden. Aufgrund des geringen Ausfallrisikos von Schuldinstrumenten wendet der Konzern für deren Bewertung grundsätzlich einen 12-monatigen ECL an. Zu jedem Stichtag wird eine Beurteilung durchgeführt, ob das Schuldinstrument weiterhin ein geringes Ausfallrisiko aufweist. Für Schuldinstrumente mit einem im Vergleich zur Ersterfassung wesentlich gestiegenen Ausfallrisiko wird die Wertberichtigung auf einem über die Gesamtlaufzeit ermittelten ECL angesetzt.

Für Forderungen und aktive Vertragsposten wendet der Konzern den vereinfachten Ansatz an, wonach eine zu erwartende Wertberichtigung über deren Gesamtlaufzeit erfasst wird. Diese basiert auf einer Wertberichtigungstabelle. Daher werden Änderungen im Ausfallrisiko der Schuldinstrumente nicht überwacht. In der Anmerkung 10 und der Anmerkung 15 sind weitere Informationen zu den Wertberichtigungen zu entnehmen.

**Finanzverbindlichkeiten**

Zu fortgeführten Anschaffungskosten bewertete Finanzverbindlichkeiten umfassen alle Finanzverbindlichkeiten, welche nicht erfolgswirksam zum Fair Value (FVPL) bewertet werden. Die Ersterfassung erfolgt zum Fair Value inklusive Transaktionskosten. Anschliessend werden die Finanzverbindlichkeiten zu fortgeführten Anschaffungskosten unter Anwendung der Effektivzinsmethode bewertet. Zinsen und Fremdwährungseffekte werden in der Erfolgsrechnung erfasst, ebenso Gewinne und Verluste bei der Ausbuchung.

Erfolgswirksam zum Fair Value (FVPL) bewertete Finanzverbindlichkeiten umfassen solche, die bei Ersterfassung als solche designiert werden. Auch Derivate, welche nicht als Absicherungsgeschäfte designiert sind, sowie bedingte Gegenleistungen aus Unternehmenszusammenschlüssen werden zum FVPL bewertet. Die Bewertung erfolgt zum Fair Value. Änderungen im Fair Value werden in der Erfolgsrechnung erfasst.

Finanzverbindlichkeiten werden ausgebucht, wenn die vertraglichen Verpflichtungen erfüllt sind, die Verpflichtungen auslaufen oder annulliert werden.

Die Buchwerte der Finanzinstrumente sind wie folgt kategorisiert:

| | | | | | | **2023** | | | | | 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| In Mio. CHF | Anmerkung | Fort-geführte Anschaf-fungs-kosten | FVPL | FVOCI umglie-derbar | FVOCI nicht umglie-derbar | **Total** | Fort-geführte Anschaf-fungs-kosten | FVPL | FVOCI umglie-derbar | FVOCI nicht umglie-derbar | Total |
| Flüssige Mittel | | 2 336 | | | | **2 336** | 2 153 | | | | 2 153 |
| Kurzfristige Finanzanlagen | 11 | 1 187 | 50 | | | **1 237** | 1 238 | 49 | | | 1 287 |
| Forderungen | 10 | 1 854 | | | | **1 854** | 1 935 | | | | 1 935 |
| Aktive Rechnungsabgrenzungen | | 13 | 18 | | | **31** | 7 | 20 | | | 27 |
| Langfristige Finanzanlagen | 11 | 94 | 59 | 4 | 232 | **389** | 170 | 56 | 4 | 236 | 466 |
| **Total Finanzaktiven** | | **5 484** | **127** | **4** | **232** | **5 847** | 5 503 | 125 | 4 | 236 | 5 868 |
| | | | | | | | | | | | |
| Verbindlichkeiten | 12 | 1 009 | | | | **1 009** | 1 046 | | | | 1 046 |
| Passive Rechnungsabgrenzungen | 13 | 813 | 20 | | | **833** | 895 | 19 | | | 914 |
| Finanzschulden | 14 | 251 | | | | **251** | 624 | | | | 624 |
| Leasingverbindlichkeiten | 18 | 448 | | | | **448** | 420 | | | | 420 |
| **Total Finanzverbindlichkeiten** | | **2 521** | **20** | | | **2 541** | 2 985 | 19 | | | 3 004 |

Aktive und passive Rechnungsabgrenzungen umfassen Derivate, siehe dazu Anmerkung 9.3.

Finanzaktiven im Umfang von CHF 21 Mio. sind verpfändet (Vorjahr: CHF 31 Mio.). Sie dienen zur Sicherstellung eigener Verpflichtungen des Konzerns.

## 9.2 Fair Values

Finanzinstrumente, welche zum Fair Value bewertet werden, sind einer der folgenden drei Hierarchiestufen zugeteilt. Die Zuteilung erfolgt anhand der Inputfaktoren, welche für deren Bewertung zur Anwendung kommen.

Stufe 1: Fair Values werden mittels notierter Preise auf aktiven Märkten bestimmt. Auf aktiven Märkten gehandelte Eigenkapitalinstrumente und Anleihen werden mittels Inputfaktoren der Stufe 1 bewertet.

Stufe 2: Fair Values werden mittels notierter Preise auf nicht aktiven Märkten oder nach der Discounted-Cashflow-Methode, welche auf beobachtbaren Marktdaten basiert, bestimmt. Derivate werden mittels Inputfaktoren der Stufe 2 bewertet.

Stufe 3: Fair Values werden mittels externer Bewertungsgutachten oder nach der Discounted-Cashflow-Methode, welche auf nicht beobachtbaren Marktdaten basiert, bestimmt. Die Bewertung von Private-Equity-Anlagen erfolgt mittels Inputfaktoren der Stufe 3.

Der Buchwert von zu fortgeführten Anschaffungskosten bewerteten Finanzinstrumenten stellt eine angemessene Annäherung an ihre Fair Values dar.

Die Fair Values sowie die dazugehörige Hierarchiestufe der zum Fair Value bewerteten Finanzinstrumente sind wie folgt:

| | **2023** | | 2022 | |
|---|---|---|---|---|
| In Mio. CHF | **Fair Value** | **Stufe** | Fair Value | Stufe |
| **Finanzaktiven** | | | | |
| Kurzfristige Finanzanlagen | **50** | **1** | 49 | 1 |
| Derivate | **18** | **2** | 20 | 2 |
| Langfristige Finanzanlagen | **59** | **1** | 56 | 1 |
| **Finanzinstrumente erfolgswirksam zum Fair Value (FVPL)** | **127** | | 125 | |
| Langfristige Finanzanlagen | **4** | **1** | 4 | 1 |
| **Schuldinstrumente zum FVOCI, umgliederbar** | **4** | | 4 | |
| Langfristige Finanzanlagen | **224** | **1** | 228 | 1 |
| Langfristige Finanzanlagen | **8** | **3** | 8 | 3 |
| **Eigenkapitalinstrumente zum FVOCI, nicht umgliederbar** | **232** | | 236 | |
| | | | | |
| **Finanzverbindlichkeiten** | | | | |
| Derivate | **20** | **2** | 19 | 2 |
| **Finanzinstrumente erfolgswirksam zum Fair Value (FVPL)** | **20** | | 19 | |

Am 5. Juni 2023 erreichte die fünfjährige Anleihenstranche 2018–2023 mit einem Coupon von 0,25% über CHF 400 Mio. das Ende ihrer Laufzeit und wurde zurückbezahlt. Per 31. Dezember 2022 betrug der Buchwert der Anleihe CHF 400 Mio. und der nach Stufe 1 ermittelte Fair Value CHF 398 Mio.

Sowohl im Berichtsjahr als auch im Vorjahr ist kein Übertrag zwischen den Hierarchiestufen erfolgt.

Langfristige Finanzanlagen mit einem Fair Value der Stufe 3 haben sich wie folgt verändert:

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| 1. Januar | **8** | 7 |
| Im übrigen Gesamtergebnis erfasste Wertänderungen | **–** | 1 |
| **31. Dezember** | **8** | 8 |

## 9.3 Derivate und Absicherungsgeschäfte

Der Konzern sichert seine Zins- und Währungsrisiken ab, welche aus operativer Tätigkeit, Finanztransaktionen oder Investitionen resultieren. Die Absicherung erfolgt mittels Derivaten, welche erfolgswirksam zum Fair Value (FVPL) bewertet werden. Ausgenommen davon sind Derivate, die als Absicherungsgeschäfte designiert sind.

Damit ein Absicherungsgeschäft angewendet werden kann, müssen verschiedene Bedingungen hinsichtlich Dokumentation, Eintrittswahrscheinlichkeit, Wirksamkeit des Sicherungsinstruments sowie Verlässlichkeit der Bewertung erfüllt sein. Der Konzern entscheidet situativ, ob ein Absicherungsgeschäft zur Anwendung kommt.

Wertschwankungen aus Cashflow-Absicherungsgeschäften werden im übrigen Gesamtergebnis erfasst und in die Erfolgsrechnung umgegliedert, wenn das Grundgeschäft eintritt.

Wird aufgrund einer mit einem Absicherungsgeschäft abgesicherten Transaktion ein nicht monetärer Vermögenswert oder eine nicht monetäre Verbindlichkeit angesetzt, werden die Beträge direkt von den übrigen Reserven auf den Wert per Erstbewertung des nicht monetären Vermögenswertes oder der nicht monetären Verbindlichkeit übertragen. Unwirksame Wertschwankungen werden direkt im Finanzergebnis erfasst.

Die folgende Tabelle fasst die Fair Values und die Nominalbeträge der Fremdwährungsderivate zusammen:

| | **2023** | | | 2022 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| In Mio. CHF | **Fair-Value-Aktiven** | **Fair-Value-Verbindlichkeiten** | **Nominalbetrag** | Fair-Value-Aktiven | Fair-Value-Verbindlichkeiten | Nominalbetrag |
| Ohne Hedge Accounting | **15** | **17** | **1 380** | 17 | 14 | 1 681 |
| Fair-Value-Absicherungen | **–** | **–** | **27** | – | – | 32 |
| Cashflow-Absicherungen | **3** | **3** | **246** | 3 | 5 | 314 |
| **Total Derivate** | **18** | **20** | **1 653** | 20 | 19 | 2 027 |

## 9.4 Finanzrisikomanagement

Der Konzern ist allgemeinen und branchenspezifischen Risiken ausgesetzt, welche einen wesentlichen Einfluss auf die Konzernrechnung haben können. Grundsätze und Richtlinien zur Steuerung dieser Risiken werden jährlich durch den Verwaltungsrat, den Aufsichts- und Strategieausschuss und die Konzernleitung beschlossen.

Ziel des Risikomanagements ist es, das nachhaltige Wachstum und die Steigerung des Unternehmenswertes zu fördern sowie potenziell nachteilige Effekte auf die finanzielle Leistungsfähigkeit des Konzerns zu minimieren. Das Risikomanagement wird vom Aufsichts- und Strategieausschuss sowie vom Finanzausschuss überwacht. Der Finanzausschuss setzt sich aus internen Experten zusammen, die nicht Mitglieder des Verwaltungsrates sind.

Um die Auswirkungen unterschiedlicher Marktgegebenheiten einschätzen zu können, werden Sensitivitätsanalysen durchgeführt. Sie ermöglichen die konzernweite Beurteilung von Risikopositionen. Die Analysen quantifizieren näherungsweise das Risiko, das im Rahmen gesetzter Annahmen auftreten kann, wenn einzelne Parameter isoliert im definierten Umfang verändert werden. Tatsächliche Auswirkungen auf die Gesamtergebnisrechnung können aufgrund der eingetretenen Marktentwicklung davon abweichen.

Die wichtigsten finanziellen Risiken, welchen der Konzern ausgesetzt ist, sind folgende:

**Zinssatzrisiken**
Zinssatzrisiken ergeben sich aus Zinssatzänderungen, die sich negativ auf die Konzernrechnung auswirken können. Das grösste Risiko resultiert aus Finanzinstrumenten in den Währungen: CHF, EUR, USD, BRL, CNY, INR.

**Fremdwährungsrisiken**
Fremdwährungsrisiken entstehen aufgrund von Transaktionen in anderen Währungen als der Funktionalwährung der Konzerngesellschaft. Das grösste Risiko ergibt sich aus den Währungen: EUR, USD, BRL, CNY, INR.

**Preisrisiken**
Preisrisiken resultieren aus Bewertungsänderungen von Investitionen in Eigenkapitalinstrumente.

**Liquiditätsrisiken**
Liquiditätsrisiken ergeben sich, falls Zahlungsverpflichtungen bei Fälligkeit nicht erfüllt oder Fremdmittel nicht refinanziert werden können.

**Kreditrisiken**
Kreditrisiken resultieren aus der Unfähigkeit oder Unwilligkeit der Gegenparteien von finanziellen Vermögenswerten, ihrer Zahlungsverpflichtung nachzukommen.

### Zinssatzrisiko

Um Zinssatzrisiken zu mindern, überwacht der Konzern Zinssatzänderungen für Finanzverbindlichkeiten kontinuierlich und ist nur zu einem geringen Anteil kreditfinanziert. Zinssatzänderungen können sich jedoch auf den Zinsertrag des Konzerns auswirken.

Risiken aus Zinssatzänderungen werden anhand von Sensitivitätsanalysen abgebildet, welche den Einfluss von Änderungen der Marktzinssätze auf den Zinsaufwand und den Zinsertrag darstellen. Wäre das Marktzinsniveau im Berichtsjahr um einen Prozentpunkt höher oder tiefer gewesen, wäre das Nettozinsergebnis um CHF 30 Mio. höher oder tiefer ausgefallen (Vorjahr: CHF 30 Mio. höher oder tiefer).

### Fremdwährungsrisiko

Der Konzern minimiert sein Fremdwährungsrisiko durch natürliches Hedging der Ertragswährung mit der Aufwandswährung oder mittels Absicherungsgeschäften mit Finanzinstitutionen. Konzerninterne Finanzierungen erfolgen in Lokalwährungen. Das Fremdwährungsrisiko wird regelmässig durch das Key Management überwacht. Spekulative Kreditaufnahmen oder Anlagen in Fremdwährungen sind nicht erlaubt.

Die folgende Tabelle zeigt die Nettopositionen für die wesentlichen Währungsabsicherungen sowie den Einfluss auf das Finanzergebnis bei Wertschwankungen von +/–5%.

| | **2023** | | 2022 | |
|---|---|---|---|---|
| In Mio. CHF | **Netto-position** | **Sensitivität +/–5%** | Netto-position | Sensitivität +/–5% |
| EUR | **221** | **+11 / –11** | 217 | +11 / –11 |
| USD | **19** | **+1 / –1** | 12 | +1 / –1 |
| BRL | **–14** | **–1 / +1** | –8 | – / – |
| CNY | **52** | **+3 / –3** | 59 | +3 / –3 |
| INR | **–11** | **–1 / +1** | –2 | – / – |

Nicht abgesicherte Nettopositionen belaufen sich auf unter CHF 10 Mio. und die daraus resultierenden Fremdwährungsrisiken sind für den Konzern unwesentlich (Vorjahr: unter CHF 10 Mio.).

### Preisrisiko

Um Preisrisiken zu minimieren, werden Investitionsentscheide in Eigenkapitalinstrumente ausschliesslich durch den Aufsichts- und Strategieausschuss, vom Finanzausschuss oder von Global Treasury getroffen.

Per 31. Dezember 2023 hält der Konzern Eigenkapitalinstrumente im Umfang von CHF 252 Mio. (Vorjahr: CHF 253 Mio.), wovon CHF 130 Mio. auf die Beteiligung an Hyundai Elevator Co. Ltd. entfallen (Vorjahr: CHF 131 Mio.).

Wäre das Kursniveau der Eigenkapitalinstrumente zum 31. Dezember 2023 um 10% höher oder tiefer gewesen, wäre das Finanzergebnis um CHF 2 Mio. und das übrige Gesamtergebnis um CHF 25 Mio. höher oder tiefer ausgefallen (Vorjahr: CHF 2 Mio. respektive CHF 25 Mio. höher oder tiefer).

### Liquiditätsrisiko

Liquiditätsrisiken werden minimiert, indem der Konzern eine substanzielle Liquiditätsreserve in flüssigen Mitteln hält. Zudem kann der Konzern aufgrund seiner Kreditwürdigkeit die Finanzmärkte effizient nutzen.

Die zukünftigen Geldabflüsse für die Finanzverbindlichkeiten des Konzerns sind wie folgt:

| | | | | | Geldabflüsse |
|---|---|---|---|---|---|
| In Mio. CHF | **Buchwerte** | **Total** | < 1 Jahr | 1–5 Jahre | > 5 Jahre |
| **Per 31. Dezember 2023** | | | | | |
| Verbindlichkeiten | **–1 009** | **–1 009** | –1 009 | | |
| Passive Rechnungsabgrenzungen | **–813** | **–813** | –813 | | |
| Derivate netto | **–2** | **–2** | –2 | – | – |
| davon Zahlungsmittelzuflüsse | | **1 671** | 1 584 | 87 | – |
| davon Zahlungsmittelabflüsse | | **–1 673** | –1 586 | –87 | – |
| Leasingverbindlichkeiten | **–448** | **–503** | –136 | –277 | –90 |
| Übrige Finanzschulden | **–251** | **–251** | –203 | –22 | –26 |
| **Total** | **–2 523** | **–2 578** | **–2 163** | **–299** | **–116** |
| | | | | | |
| Per 31. Dezember 2022 | | | | | |
| Verbindlichkeiten | –1 046 | –1 046 | –1 046 | | |
| Passive Rechnungsabgrenzungen | –895 | –895 | –895 | | |
| Derivate netto | 1 | 1 | 1 | – | – |
| davon Zahlungsmittelzuflüsse | | 2 047 | 1 951 | 96 | – |
| davon Zahlungsmittelabflüsse | | –2 046 | –1 950 | –96 | – |
| Leasingverbindlichkeiten | –420 | –467 | –128 | –243 | –96 |
| Ausgegebene Anleihe | –400 | –401 | –401 | – | |
| Übrige Finanzschulden | –224 | –224 | –57 | –132 | –35 |
| Total | –2 984 | –3 032 | –2 526 | –375 | –131 |

Die vertraglichen Fälligkeiten basieren auf den nicht diskontierten, vertraglich vereinbarten Tilgungs- und Zinszahlungen.

Leasingverbindlichkeiten mit Geldabflüssen in mehr als fünf Jahren beinhalten Zahlungen für Leasingverträge von Grundstücken und Gebäuden, für welche der Konzern die Ausübung von vertraglich vereinbarten Verlängerungsoptionen als hinreichend sicher beurteilt hat. Geldabflüsse in mehr als zehn Jahren betragen weniger als CHF 30 Mio. (Vorjahr: weniger als CHF 30 Mio.).

## Kreditrisiko

Kreditrisiken werden durch ein aktives Inkassomanagement von Forderungen und aktiven Vertragsposten sowie durch das Einholen von Anzahlungen für Kundenverträge minimiert. Zudem bestehen Obergrenzen für den Wert von Finanzinstrumenten, welche mit einer einzelnen Finanzinstitution gehalten werden können.

In Anbetracht der grossen Kundenbasis und der weltweiten Präsenz des Konzerns ist die Konzentration von Kreditrisiken in Bezug auf Forderungen und aktive Vertragsposten begrenzt. Siehe dazu auch Anmerkung 10 respektive Anmerkung 15 für weitere Informationen im Zusammenhang mit Wertberichtigungen auf Forderungen und auf aktiven Vertragsposten.

Der Konzern investiert hauptsächlich in Festgelder und hochwertige, risikoarme und liquide Wertpapiere. Flüssige Mittel und Finanzanlagen werden bei Gegenparteien gehalten, welche überwiegend ein Investment Grade Rating gemäss anerkannter Ratingagenturen aufweisen. Ein Rating von BBB– und höher wird als Investment Grade angesehen. Bei Anlagen, welche mit Gegenparteien ohne Rating gehalten werden, handelt es sich fast ausschliesslich um Festgelder, die bei Schweizer Kantonalbanken ohne veröffentlichte Ratings gehalten werden.

| In Mio. CHF | AAA-Bereich | AA-Bereich | A-Bereich | BBB-Bereich | < BBB-Bereich | kein öffentliches Rating verfügbar | **Total** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Per 31. Dezember 2023** | | | | | | | |
| Flüssige Mittel | 100 | 664 | 1 048 | 145 | 22 | 357 | **2 336** |
| Kurzfristige Finanzanlagen | 105 | 545 | 210 | 7 | – | 370 | **1 237** |
| Langfristige Finanzanlagen | – | – | 10 | – | – | 127 | **137** |
| **Total** | **205** | **1 209** | **1 268** | **152** | **22** | **854** | **3 710** |
| | | | | | | | |
| Per 31. Dezember 2022 | | | | | | | |
| Flüssige Mittel | 100 | 764 | 736 | 304 | 29 | 220 | 2 153 |
| Kurzfristige Finanzanlagen | 50 | 325 | 269 | 63 | – | 580 | 1 287 |
| Langfristige Finanzanlagen | – | 50 | 60 | – | – | 101 | 211 |
| Total | 150 | 1 139 | 1 065 | 367 | 29 | 901 | 3 651 |

In der oben aufgeführten Tabelle sind Eigenkapitalinstrumente nicht enthalten, da Investitionen in Eigenkapitalinstrumente ausschliesslich Preisrisiken und keinen Kreditrisiken unterliegen.

## Kapitalmanagement

Das Hauptziel des Kapitalmanagements des Konzerns besteht in der Sicherstellung eines starken Kreditratings sowie robuster Kennzahlen, um die operative Geschäftstätigkeit sicherzustellen, Wachstum zu ermöglichen und so den Wert des Konzerns nachhaltig zu steigern.

Das Kapitalmanagement besteht aus der Überwachung der Nettoliquidität und der Eigenkapitalquote des Konzerns. Die offengelegten Kennzahlen sind als Non-GAAP-Messgrössen definiert. Die Definition dieser Messgrössen ist auf der Website des Konzerns verfügbar.

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| Nettoliquidität | **3 171** | 2 752 |
| Eigenkapitalquote in % | **41,6** | 37,6 |

## 10 Forderungen

Forderungen werden angesetzt, sobald der Konzern ein unabdingbares Recht auf deren Zahlung hat. Forderungen sind unverzinslich und werden mit dem Transaktionspreis erfasst, welcher sich aus den vertraglichen Bedingungen ergibt. In der Folge werden Forderungen zu fortgeführten Anschaffungskosten bewertet, welche dem Transaktionspreis abzüglich Wertberichtigungen entsprechen.

Für Forderungen mit einem spezifischen Ausfallrisiko werden individuelle Einzelwertberichtigungen vorgenommen. Bei Forderungen, welche nicht einzelwertberichtigt werden, wendet der Konzern den vereinfachten Ansatz an. Dabei werden die während der gesamten Restlaufzeit zu erwartenden Verluste mittels einer Wertberichtigungstabelle, basierend auf der Altersstruktur der Forderungen, ermittelt und angesetzt. Die Wertberichtigungstabelle basiert auf den erwarteten Zahlungsausfällen, unter Berücksichtigung zukünftiger schuldnerspezifischer Faktoren, des wirtschaftlichen Umfelds sowie der Markttrends und deren Entwicklungen.

Veränderungen von Wertberichtigungen auf Forderungen sowie Abschreibungen von Forderungen werden im übrigen Betriebsaufwand erfasst. Forderungen werden abgeschrieben, wenn deren Wiedereinbringung unwahrscheinlich ist.

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| Lieferungen und Leistungen – Dritte | **2 120** | 2 199 |
| Lieferungen und Leistungen – Assoziierte Gesellschaften | **9** | 10 |
| Übrige Forderungen | **178** | 206 |
| Wertberichtigungen auf Forderungen | **–331** | –285 |
| **Total Forderungen** | **1 976** | 2 130 |

Die Wertberichtigungen auf Forderungen beziehen sich überwiegend auf Forderungen, welche seit mehr als 181 Tagen überfällig sind. Die Altersstruktur der Forderungen einschliesslich der darauf erfassten Wertberichtigungen ist nachfolgend dargestellt:

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| Nicht überfällig | **898** | 967 |
| Überfällig seit < 90 Tagen | **649** | 671 |
| Überfällig seit 91 Tagen bis 180 Tage | **210** | 240 |
| Überfällig seit 181 Tagen bis 360 Tage | **140** | 153 |
| Überfällig seit > 360 Tagen | **79** | 99 |
| **Total Forderungen** | **1 976** | 2 130 |

Die Wertberichtigungen auf Forderungen haben sich wie folgt verändert:

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| 1. Januar | **–285** | –257 |
| Bildung | **–89** | –64 |
| Verwendung | **23** | 22 |
| Unternehmenszusammenschlüsse | **–2** | –1 |
| Umrechnungsdifferenzen | **22** | 15 |
| **31. Dezember** | **–331** | –285 |

## 11 Finanzanlagen

| In Mio. CHF | 2023 | 2022 |
|---|---|---|
| **Kurzfristige Finanzanlagen** | | |
| Festgelder | **1 146** | 1 237 |
| Übrige kurzfristige Finanzanlagen | **91** | 50 |
| **Total kurzfristige Finanzanlagen** | **1 237** | 1 287 |
| | | |
| **Langfristige Finanzanlagen** | | |
| Festgelder | **38** | 93 |
| Übrige Einlagen | **35** | 34 |
| Eigenkapitalinstrumente | **252** | 253 |
| Übrige langfristige Finanzanlagen | **102** | 107 |
| **Total langfristige Finanzanlagen** | **427** | 487 |

Festgelder werden als kurzfristige Finanzanlagen ausgewiesen, wenn deren Laufzeit zwischen drei und zwölf Monate beträgt. Bei einer Laufzeit von mehr als zwölf Monaten werden Festgelder als langfristige Finanzanlagen ausgewiesen.

Per 31. Dezember 2023 entfielen CHF 130 Mio. der langfristigen Eigenkapitalinstrumente auf die Beteiligung an Hyundai Elevator Co. Ltd. (Vorjahr: CHF 131 Mio.). Aufgrund des Verkaufs von Aktien hat sich die Beteiligungsquote des Konzerns per 31. Dezember 2023 von 15,5% auf 11,5% reduziert. Aufgrund dessen wurden CHF 27 Mio. vom OCI in die Gewinnreserven umgegliedert. Im Berichtsjahr vereinnahmte der Konzern Dividenden im Umfang von CHF 2 Mio. aus dieser Beteiligung, welche im Finanzergebnis erfasst wurden (Vorjahr: CHF 4 Mio.).

Übrige kurz- und langfristige Finanzanlagen umfassen Schuldinstrumente wie Obligationen, Obligationenfonds und Darlehen an assoziierte Gesellschaften.

## 12 Verbindlichkeiten

| In Mio. CHF | 2023 | 2022 |
|---|---|---|
| Lieferungen und Leistungen – Dritte | **920** | 950 |
| Lieferungen und Leistungen – Assoziierte Gesellschaften | **8** | 7 |
| Sozialversicherungen | **56** | 48 |
| Indirekte Steuern und Kapitalsteuern | **182** | 155 |
| Übrige Verbindlichkeiten | **82** | 91 |
| **Total Verbindlichkeiten** | **1 248** | 1 251 |

Per 31. Dezember 2023 belaufen sich die vertraglichen Verpflichtungen zum zukünftigen Bezug von Material oder Dienstleistungen auf CHF 65 Mio. (Vorjahr: CHF 79 Mio.).

## 13 Passive Rechnungsabgrenzungen

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| Personalaufwand | **482** | 479 |
| Folgekosten aus Kundenverträgen | **213** | 262 |
| Materialaufwand und Dienstleistungen | **145** | 189 |
| Übrige Rechnungsabgrenzungen | **256** | 267 |
| **Total passive Rechnungsabgrenzungen** | **1 096** | 1 197 |

Abgrenzungen für Folgekosten aus Kundenverträgen umfassen die vom Konzern erwarteten Kosten für Nacharbeiten an Neuinstallationen und Modernisierungen, welche nach der Übergabe an den Kunden anfallen. Abgrenzungen für Folgekosten werden üblicherweise innerhalb eines Jahres verwendet.

## 14 Finanzschulden

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| **Kurzfristige Finanzschulden** | | |
| Finanzschulden – nahestehende Personen | **5** | 8 |
| Kontokorrente | **17** | 22 |
| 0,25%-Obligationenanleihe 2018–2023, nominal CHF 400 Mio. | | 400 |
| Verbindlichkeiten gegenüber nicht beherrschenden Anteilen | **156** | |
| Übrige kurzfristige Finanzschulden | **25** | 27 |
| **Total kurzfristige Finanzschulden** | **203** | 457 |
| | | |
| **Langfristige Finanzschulden** | | |
| Verbindlichkeiten gegenüber nicht beherrschenden Anteilen | **26** | 151 |
| Übrige langfristige Finanzschulden | **22** | 16 |
| **Total langfristige Finanzschulden** | **48** | 167 |

Übrige kurzfristige und langfristige Finanzschulden beinhalten Bankdarlehen und aufgeschobene Kaufpreisverpflichtungen aus Unternehmenszusammenschlüssen.

Die Finanzschulden haben sich wie folgt verändert:

| | | | **2023** | | | 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| In Mio. CHF | Kurzfristige Finanzschulden | Langfristige Finanzschulden | **Total** | Kurzfristige Finanzschulden | Langfristige Finanzschulden | Total |
| 1. Januar | 457 | 167 | **624** | 79 | 585 | 664 |
| Geldfluss aus Aufnahme von Finanzschulden | – | – | **–** | 3 | – | 3 |
| Geldabfluss aus Rückzahlung von Finanzschulden | –408 | – | **–408** | –18 | – | –18 |
| Übrige Geldflüsse | –20 | – | **–20** | –27 | – | –27 |
| Nicht liquiditätswirksame Änderungen | | | | | | |
| Umgliederungen | 129 | –129 | **–** | 411 | –411 | – |
| Unternehmenszusammenschlüsse | 1 | – | **1** | 1 | – | 1 |
| Verbindlichkeiten gegenüber nicht beherrschenden Anteilen | 31 | – | **31** | – | –16 | –16 |
| Übrige | 14 | 12 | **26** | 11 | 9 | 20 |
| Umrechnungsdifferenzen | –1 | –2 | **–3** | –3 | – | –3 |
| **31. Dezember** | **203** | **48** | **251** | 457 | 167 | 624 |

Übrige Geldflüsse umfassen Zahlungen von aufgeschobenen Kaufpreisverpflichtungen aus Unternehmenszusammenschlüssen, welche als Geldfluss aus Investitionstätigkeit ausgewiesen werden. Für weitergehende Informationen siehe Anmerkung 23. Übrige nicht liquiditätswirksame Änderungen beinhalten im Wesentlichen Zugänge von aufgeschobenen Kaufpreisverpflichtungen aus Unternehmenszusammenschlüssen.

### Verbindlichkeiten gegenüber nicht beherrschenden Anteilen

Verbindlichkeiten gegenüber nicht beherrschenden Anteilen gehen aus Verkaufsoptionen hervor. Sie werden zum Barwert des Ausübungsbetrags angesetzt. Die darauffolgende jährliche Neubewertung wird ohne Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung in den Gewinnreserven erfasst.

Verbindlichkeiten gegenüber nicht beherrschenden Anteilen in Höhe von CHF 156 Mio. stellen Verbindlichkeiten gegenüber den nicht beherrschenden Anteilen der XJ-Schindler Elevator Co. Ltd., China, und Volkslift-Schindler Elevator Co. Ltd., China, dar (Vorjahr: CHF 124 Mio.). Diese haben das Recht, einen Teil ihrer verbleibenden Aktien ab September 2024 an Schindler zu verkaufen, falls die vertraglich vereinbarten Kaufoptionen von Schindler in Zukunft nicht ausgeübt werden.

## 15 Vertragsposten

Aktive Vertragsposten werden angesetzt, wenn der Wert der an den Kunden transferierten Güter oder Dienstleistungen den Betrag übersteigt, auf welchen der Konzern ein unabdingbares Recht auf Zahlung hat. Aktive Vertragsposten werden regelmässig auf Wertberichtigungsindikatoren überprüft. Passive Vertragsposten werden angesetzt, sobald der Konzern eine Verpflichtung hat, Güter oder Dienstleistungen an einen Kunden zu transferieren, für welche er bereits eine Gegenleistung erhalten hat oder diese fällig ist.

Bei Verträgen für Neuinstallationen und Modernisierungen werden Vertragsposten auf Basis eines einzelnen Vertrages mit dem Montagebeginn angesetzt. Der dem Kunden in Rechnung gestellte Betrag basiert auf der Erfüllung von vertraglich vereinbarten Meilensteinen. Solche Meilensteine sind üblicherweise als die Zeitpunkte der Vertragsunterzeichnung, des Abrufs der Lieferung durch den Kunden sowie der Übergabe der Güter oder Dienstleistungen an den Kunden definiert. Als Folge können die als Umsatz erfassten Beträge von den in Rechnung gestellten Beträgen abweichen.

Bei Unterhaltsverträgen werden passive Vertragsposten bei durch Kunden vorausbezahlten Unterhaltsleistungen angesetzt. Aktive Vertragsposten werden dann angesetzt, wenn Leistungen an den Kunden erbracht worden sind, bevor sie in Rechnung gestellt wurden.

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| **Aktive Vertragsposten** | | |
| Verträge für Neuinstallationen und Modernisierungen | **784** | 862 |
| Unterhaltsverträge | **57** | 59 |
| **Total aktive Vertragsposten** | **841** | 921 |
| | | |
| **Passive Vertragsposten** | | |
| Verträge für Neuinstallationen und Modernisierungen | **–1 892** | –2 141 |
| Unterhaltsverträge | **–656** | –664 |
| **Total passive Vertragsposten** | **–2 548** | –2 805 |

Veränderungen in Vertragsposten sind durch den Fortschritt bei Projekten, durch Umsatzwachstum und durch den Zeitpunkt des Erhalts von Anzahlungen begründet. Der Konzern hat im Berichtsjahr CHF 2 055 Mio. als Umsatz erfasst, welcher zu Beginn des Berichtsjahres in den passiven Vertragsposten enthalten war (Vorjahr: CHF 1 975 Mio.). Der Betrag stammt aus dem Abschluss oder dem Fortschritt von Kundenverträgen für Neuinstallationen und Modernisierungen sowie der Auflösung von passiven Vertragsposten im Zusammenhang mit Unterhaltsverträgen. Die Wertberichtigungen für erwartete Verluste auf aktiven Vertragsposten waren weder im Berichtsjahr noch im Vorjahr wesentlich.

## 16 Vorräte

Vorräte sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten oder dem tieferen Nettoveräusserungswert erfasst. Die Anschaffungs- oder Herstellungskosten werden nach der gewichteten Durchschnittsmethode ermittelt. Der Nettoveräusserungswert entspricht dem geschätzten Verkaufserlös nach Abzug der Kosten für die Fertigstellung.

Materialkosten, welche vor dem Montagebeginn einer Anlage anfallen, werden als Vorräte für Kundenverträge erfasst.

Die Bewertung erfolgt zu Herstellungskosten oder zum tieferen Nettoveräusserungswert. Mit dem Beginn der Umsatzerfassung werden die Vorräte für Kundenverträge in die Vertragsposten umgegliedert.

Wertberichtigungen auf Vorräten werden für Artikel mit geringem Lagerumschlag erfasst. Technisch veraltete Artikel werden abgeschrieben.

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| Vorräte für Kundenverträge | **731** | 793 |
| Rohmaterial, Halb- und Fertigfabrikate | **475** | 570 |
| Anzahlungen an Lieferanten | **45** | 55 |
| **Total Vorräte** | **1 251** | 1 418 |

Die Vorräte beinhalten Wertberichtigungen und Abschreibungen im Umfang von CHF 130 Mio. für Artikel mit geringem Lagerumschlag und technisch veraltete Artikel (Vorjahr: CHF 127 Mio.).

## 17 Sachanlagen

Sachanlagen und nicht betrieblich genutzte Renditeliegenschaften werden zu Anschaffungskosten abzüglich kumulierter Abschreibungen bewertet.

Kosten werden aktiviert, wenn sie die Lebensdauer einer Anlage verlängern oder deren Produktionskapazität erhöhen. Nicht wertvermehrende Unterhalts- und Reparaturkosten werden als übriger Betriebsaufwand erfasst.

Abschreibungen auf Sachanlagen erfolgen linear über deren Nutzungsdauer. Grundstücke werden nicht abgeschrieben.

Die geschätzte Nutzungsdauer von Sachanlagen beträgt für Gebäude 20 bis 40 Jahre, für Einrichtungen 5 bis 10 Jahre und für übrige Sachanlagen 3 bis 10 Jahre.

Bei Anzeichen einer Wertminderung wird ein Werthaltigkeitstest durchgeführt. Wird im Rahmen des Werthaltigkeitstests deutlich, dass der Buchwert den erzielbaren Betrag übersteigt, erfolgt eine entsprechende Wertminderung. Wertminderungen werden in der Erfolgsrechnung erfasst.

| In Mio. CHF | Grundstücke | Gebäude | Einrichtungen und Maschinen | Anlagen im Bau | Übrige Sachanlagen | **Total** |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Nettobuchwerte 2023** | | | | | | |
| 1. Januar 2023 | 51 | 595 | 199 | 35 | 82 | **962** |
| Zugänge | – | 8 | 29 | 36 | 23 | **96** |
| Abgänge | – | –3 | –1 | – | –2 | **–6** |
| Abschreibungen | | –41 | –53 | – | –37 | **–131** |
| Unternehmenszusammenschlüsse | – | – | – | – | 1 | **1** |
| Umgliederungen | – | 10 | 13 | –29 | 6 | **–** |
| Umrechnungsdifferenzen | –2 | –33 | –13 | –3 | –4 | **–55** |
| **31. Dezember 2023** | **49** | **536** | **174** | **39** | **69** | **867** |
| | | | | | | |
| Anschaffungswerte | 50 | 952 | 635 | 39 | 359 | **2 035** |
| Kumulierte Abschreibungen und Wertminderungen | –1 | –416 | –461 | – | –290 | **–1 168** |
| **31. Dezember 2023** | **49** | **536** | **174** | **39** | **69** | **867** |
| | | | | | | |
| Nettobuchwerte 2022 | | | | | | |
| 1. Januar 2022 | 56 | 611 | 203 | 40 | 104 | 1 014 |
| Zugänge | 4 | 16 | 46 | 30 | 25 | 121 |
| Abgänge | – | –3 | –2 | – | –2 | –7 |
| Abschreibungen | | –39 | –55 | – | –39 | –133 |
| Unternehmenszusammenschlüsse | – | 5 | – | – | – | 5 |
| Umgliederungen | –9 | 29 | 15 | –35 | – | – |
| Umrechnungsdifferenzen | – | –24 | –8 | – | –6 | –38 |
| 31. Dezember 2022 | 51 | 595 | 199 | 35 | 82 | 962 |
| | | | | | | |
| Anschaffungswerte | 53 | 1 004 | 657 | 35 | 383 | 2 132 |
| Kumulierte Abschreibungen und Wertminderungen | –2 | –409 | –458 | – | –301 | –1 170 |
| 31. Dezember 2022 | 51 | 595 | 199 | 35 | 82 | 962 |

Übrige Sachanlagen umfassen Fahrzeuge, Mobiliar und IT-Hardware.

Im Berichtsjahr resultierten aus Sachanlagenverkäufen Gewinne von CHF 30 Mio. (Vorjahr: Gewinne von CHF 14 Mio.). Die Gewinne werden im übrigen Betriebsertrag erfasst.

Per 31. Dezember 2023 betragen die vertraglichen Verpflichtungen für Investitionen in Sachanlagen CHF 5 Mio. (Vorjahr: CHF 4 Mio.).

**Renditeliegenschaften**
Die folgende Tabelle fasst die Informationen zu Renditeliegenschaften zusammen, welche in den Kategorien Grundstücke und Gebäude erfasst sind:

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| Nettobuchwert | **27** | 29 |
| Fair Value | **34** | 34 |
| Mieteinnahmen | **3** | 3 |
| Betriebsaufwand | **1** | 1 |
| davon Renditeliegenschaften ohne Mieteinnahmen | **–** | – |

Die Werte der Renditeliegenschaften werden mittels der Discounted-Cashflow-Methode ermittelt. Die Bewertung erfolgt mittels Inputfaktoren wie Diskontsätzen und erwarteter zukünftiger Mieteinnahmen, woraus ein Fair Value der Stufe 3 resultiert.

## 18 Leasing

Leasingverbindlichkeiten werden beim erstmaligen Ansatz zum Barwert der zukünftigen Leasingzahlungen angesetzt, diskontiert mit dem Grenzfremdkapitalzinssatz oder – sofern verfügbar – der dem Leasingverhältnis zugrunde liegenden Zinssatz. Leasingzahlungen beinhalten Zahlungen für Nicht-Leasingkomponenten. Die Folgebewertung erfolgt zu fortgeführten Anschaffungskosten unter Anwendung der Effektivzinsmethode. Neubewertungen der Leasingverbindlichkeiten sind erforderlich bei Änderungen in der Vertragsdauer, bei zukünftigen Leasingzahlungen oder bei der Neubeurteilung von Optionen.

Die Ersterfassung der Nutzungsrechte erfolgt zum Barwert der zugehörigen Leasingverbindlichkeit, angepasst um den Betrag von Vorauszahlungen und erhaltenen Leasinganreizen. Anschliessend werden die Nutzungsrechte linear über die Vertragsdauer abgeschrieben und im Umfang von Neubewertungen der zugehörigen Leasingverbindlichkeit angepasst. Ein Werthaltigkeitstest wird bei Anzeichen einer Wertminderung durchgeführt.

Die Kosten für kurzfristige Leasingverträge und Leasingverträge für Anlagen von geringem Wert werden in der Periode, in der sie anfallen, als Leasingaufwendungen im übrigen Betriebsaufwand erfasst.

Der Konzern mietet Grundstücke und Gebäude für Büroräumlichkeiten und Lagerzwecke. Die Vertragsbedingungen von Leasingverträgen werden normalerweise über eine fixe Laufzeit von drei bis zehn Jahren abgeschlossen. In vielen Fällen beinhalten Leasingverträge für Gebäude Verlängerungsoptionen, welche operative Flexibilität und Sicherheit gewähren. Solche Optionen werden individuell beurteilt, ob deren Ausübung hinreichend sicher ist. Weiter unterhält der Konzern eine Flotte an geleasten Fahrzeugen mit einer durchschnittlichen Vertragsdauer von vier Jahren.

Die folgenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den Leasingaktivitäten des Konzerns sind der Erfolgsrechnung belastet worden:

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| Leasingaufwendungen | **40** | 44 |
| Abschreibung von Nutzungsrechten | **146** | 140 |
| Zinsaufwand auf Leasingverbindlichkeiten | **13** | 10 |
| **Total in der Erfolgsrechnung erfasst** | **199** | 194 |

## Nutzungsrechte

| In Mio. CHF | Grundstücke | Gebäude | Fahrzeuge | **Total** |
|---|---|---|---|---|
| **Nettobuchwerte 2023** | | | | |
| 1. Januar 2023 | 39 | 240 | 162 | **441** |
| Zugänge | 1 | 58 | 149 | **208** |
| Abgänge | –3 | –6 | –4 | **–13** |
| Abschreibungen | –2 | –58 | –86 | **–146** |
| Umrechnungsdifferenzen | –3 | –10 | –17 | **–30** |
| **31. Dezember 2023** | **32** | **224** | **204** | **460** |
| | | | | |
| Anschaffungswert | 37 | 418 | 397 | **852** |
| Kumulierte Abschreibungen und Wertminderungen | –5 | –194 | –193 | **–392** |
| **31. Dezember 2023** | **32** | **224** | **204** | **460** |
| | | | | |
| Nettobuchwerte 2022 | | | | |
| 1. Januar 2022 | 43 | 259 | 149 | 451 |
| Zugänge | – | 60 | 95 | 155 |
| Abgänge | – | –10 | –2 | –12 |
| Abschreibungen | –1 | –62 | –77 | –140 |
| Umrechnungsdifferenzen | –3 | –7 | –3 | –13 |
| 31. Dezember 2022 | 39 | 240 | 162 | 441 |
| | | | | |
| Anschaffungswert | 43 | 405 | 331 | 779 |
| Kumulierte Abschreibungen und Wertminderungen | –4 | –165 | –169 | –338 |
| 31. Dezember 2022 | 39 | 240 | 162 | 441 |

## Leasingverbindlichkeiten

| In Mio. CHF | Kurzfristige Leasing-verbindlichkeiten | Langfristige Leasing-verbindlichkeiten | **Total** |
|---|---|---|---|
| **1. Januar 2023** | 114 | 306 | **420** |
| Leasingzahlungen und Zinsen | –155 | | **–155** |
| Nicht liquiditätswirksame Positionen | | | |
| Zugänge | 54 | 154 | **208** |
| Zinsen | 13 | | **13** |
| Umgliederungen | 106 | –106 | **–** |
| Abgänge | –1 | –9 | **–10** |
| Umrechnungsdifferenzen | –9 | –19 | **–28** |
| **31. Dezember 2023** | **122** | **326** | **448** |
| | | | |
| 1. Januar 2022 | 113 | 312 | 425 |
| Leasingzahlungen und Zinsen | –146 | | –146 |
| Nicht liquiditätswirksame Positionen | | | |
| Zugänge | 44 | 111 | 155 |
| Zinsen | 10 | | 10 |
| Umgliederungen | 101 | –101 | – |
| Abgänge | –4 | –8 | –12 |
| Umrechnungsdifferenzen | –4 | –8 | –12 |
| 31. Dezember 2022 | 114 | 306 | 420 |

Die Zugänge zu den Nutzungsrechten und zu den Leasingverbindlichkeiten umfassen neue Leasingverträge und die Neubewertung von bestehenden Leasingverträgen. Im Berichtsjahr beträgt der totale Geldabfluss im Zusam-

menhang mit den Leasingaktivitäten des Konzerns CHF 195 Mio. (Vorjahr: CHF 190 Mio.). Zinszahlungen auf Leasingverbindlichkeiten werden in der Position Bezahlte Zinsen im Geldfluss aus Geschäftstätigkeit ausgewiesen.

## 19 Immaterielle Werte

Goodwill, von Dritten erworbene Unterhaltsportfolios, Software sowie Lizenzen, Patente und ähnliche Rechte werden als immaterielle Werte bilanziert.

Abschreibungen auf immateriellen Werten mit bestimmter Nutzungsdauer erfolgen linear über deren Nutzungsdauer. Die geschätzte Nutzungsdauer beträgt für Unterhaltsportfolios 10 bis 15 Jahre und für übrige immaterielle Werte 3 bis 10 Jahre. Goodwill wird nicht abgeschrieben, jedoch jährlich – oder bei Anzeichen einer Wertminderung – einem Werthaltigkeitstest unterzogen.

Für alle anderen immateriellen Werte wird bei Anzeichen einer Wertminderung ein Werthaltigkeitstest durchgeführt. Wird im Rahmen des Werthaltigkeitstests deutlich, dass der Buchwert den erzielbaren Betrag übersteigt, erfolgt eine entsprechende Wertminderung. Wertminderungen werden in der Erfolgsrechnung erfasst.

| In Mio. CHF | Goodwill | Unterhalts-portfolio | Übrige immaterielle Werte | **Total** |
|---|---|---|---|---|
| **Nettobuchwerte 2023** | | | | |
| 1. Januar 2023 | 1 056 | 357 | 44 | **1 457** |
| Zugänge | | | 6 | **6** |
| Abschreibungen | | –47 | –25 | **–72** |
| Unternehmenszusammenschlüsse | 41 | 46 | – | **87** |
| Umrechnungsdifferenzen | –64 | –20 | 1 | **–83** |
| **31. Dezember 2023** | **1 033** | **336** | **26** | **1 395** |
| | | | | |
| Anschaffungswerte | 1 050 | 709 | 230 | **1 989** |
| Kumulierte Abschreibungen und Wertminderungen | –17 | –373 | –204 | **–594** |
| **31. Dezember 2023** | **1 033** | **336** | **26** | **1 395** |
| | | | | |
| Nettobuchwerte 2022 | | | | |
| 1. Januar 2022 | 986 | 344 | 59 | 1 389 |
| Zugänge | | | 9 | 9 |
| Abschreibungen | | –46 | –25 | –71 |
| Unternehmenszusammenschlüsse | 110 | 69 | – | 179 |
| Umrechnungsdifferenzen | –40 | –10 | 1 | –49 |
| 31. Dezember 2022 | 1 056 | 357 | 44 | 1 457 |
| | | | | |
| Anschaffungswerte | 1 073 | 704 | 232 | 2 009 |
| Kumulierte Abschreibungen und Wertminderungen | –17 | –347 | –188 | –552 |
| 31. Dezember 2022 | 1 056 | 357 | 44 | 1 457 |

Die übrigen immateriellen Werte umfassen hauptsächlich Software, die zum Teil selbst entwickelt wurde. Entwicklungskosten werden nur aktiviert, wenn bestimmte Kriterien erfüllt sind. Erfahrungsgemäss kann ein zukünftiger wirtschaftlicher Nutzen in der Regel erst bei erfolgreicher Markteinführung von neuen Produkten nachgewiesen werden. Daher werden die anfallenden Entwicklungskosten im Allgemeinen nicht aktiviert und analog den Forschungskosten als Aufwand in der Erfolgsrechnung erfasst. Im Berichtsjahr wurden Forschungs- und Entwicklungskosten in der Höhe von CHF 194 Mio. in der Erfolgsrechnung erfasst (Vorjahr: CHF 208 Mio.).

## Goodwill-Werthaltigkeitstest

Der Nutzungswert einer Gesellschaftseinheit mit zugewiesenem Goodwill, einer sogenannten Cash-generating Unit, wird jährlich im dritten Quartal – oder häufiger bei Anzeichen einer Wertminderung – nach der Discounted-Cashflow-Methode ermittelt.

Zukünftige Geldflüsse, Diskontsätze vor Steuern und weitere Parameter der jeweiligen Gesellschaftseinheiten werden anhand verschiedener Annahmen festgelegt. Als Basis dienen dabei die Ausblicke zum Berichtsjahr sowie die Prognosen für die folgenden drei Jahre.

Annahmen wie Marktbedingungen, Verkaufsvolumen, Umsatz, Gewinn vor Steuern sowie Steuersätze werden vom Management als angemessen erachtet.

Eine Wertminderung wird in der Erfolgsrechnung erfasst, wenn der Buchwert der Gesellschaftseinheit ihren Nutzungswert übertrifft. Wertminderungen aus Vorperioden können nicht aufgeholt werden.

Den Berechnungen des Nutzungswerts lagen die folgenden Annahmen zugrunde:

| In Mio. CHF | **Goodwill** | Diskontsatz vor Steuern | Wachstumsrate | Inflationsrate |
|---|---|---|---|---|
| **Per 31. Dezember 2023** | | | | |
| China | **271** | 8,9% | 2,2% | 2,2% |
| Deutschland | **227** | 10,1% | 2,0% | 2,0% |
| Brasilien | **135** | 22,1% | 3,0% | 3,0% |
| Schweiz | **99** | 6,7% | 1,0% | 1,0% |
| USA | **78** | 12,4% | 2,1% | 2,1% |
| Übrige | **223** | | | |
| **Total** | **1 033** | | | |
| | | | | |
| Per 31. Dezember 2022 | | | | |
| China | 303 | 9,4% | 2,0% | 2,0% |
| Deutschland | 229 | 8,9% | 2,0% | 2,0% |
| Brasilien | 132 | 23,6% | 3,0% | 3,0% |
| Schweiz | 87 | 7,4% | 1,0% | 1,0% |
| USA | 83 | 12,5% | 2,0% | 2,0% |
| Übrige | 222 | | | |
| Total | 1 056 | | | |

Im Berichtsjahr sowie im Vorjahr waren keine Wertminderungen erforderlich. Die Position Übrige umfasst 16 einzeln nicht wesentliche Gesellschaftseinheiten (Vorjahr: 15).

Der Nutzungswert der Gesellschaftseinheiten mit zugewiesenem Goodwill wird auf Auswirkungen von realistisch möglichen Änderungen der wesentlichen Annahmen überprüft. Insbesondere werden dabei die Auswirkungen einer Erhöhung des Diskontsatzes oder einer Verschlechterung der künftigen Cashflow-Erwartung berücksichtigt. Diese realistisch möglichen Änderungen auf die wesentlichen Annahmen hätten die Ergebnisse der Werthaltigkeitstests nicht verändert.

## 20 Rückstellungen und Eventualverbindlichkeiten

### 20.1 Rückstellungen

Eine Rückstellung wird erfasst, wenn eine rechtliche oder faktische Verpflichtung aus einem vergangenen Ereignis besteht, es wahrscheinlich ist, dass ein Mittelabfluss zur Erfüllung der Verpflichtung notwendig ist, und dieser Mittelabfluss zuverlässig geschätzt werden kann. Rückstellungen werden auf der Grundlage von Annahmen und Schätzungen berechnet und sind daher mit einer gewissen Unsicherheit behaftet. Rückstellungen werden zu jedem Bilanzstichtag neu beurteilt.

Langfristige Rückstellungen werden mit einem risikoadjustierten Zinssatz diskontiert, sofern der Effekt wesentlich ist. Der Anstieg des Barwertes wird im Finanzaufwand erfasst.

| In Mio. CHF | Belastende Kundenverträge | Restrukturierungsaufwendungen | Produkthaftpflicht und Garantien | Selbstversicherung | Übrige | **Total** |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Kurzfristige Rückstellungen | 51 | 36 | 105 | 16 | 14 | **222** |
| Langfristige Rückstellungen | 21 | 6 | 161 | 40 | 34 | **262** |
| **Total Rückstellungen** | **72** | **42** | **266** | **56** | **48** | **484** |
| | | | | | | |
| **Überleitung** | | | | | | |
| 1. Januar 2023 | 105 | 40 | 295 | 73 | 32 | **545** |
| Bildung | 53 | 37 | 40 | 14 | 30 | **174** |
| Anstieg des Barwertes | – | – | 3 | 4 | – | **7** |
| Verwendung | –75 | –33 | –55 | –33 | –6 | **–202** |
| Auflösung | –3 | – | –3 | – | –8 | **–14** |
| Umrechnungsdifferenzen | –8 | –2 | –14 | –2 | – | **–26** |
| **31. Dezember 2023** | **72** | **42** | **266** | **56** | **48** | **484** |

Rückstellungen für belastende Kundenverträge werden gebildet, um in Kundenverträgen enthaltene drohende Verluste abzudecken. Die Beträge beruhen auf Vorkalkulationen und Erfahrungswerten. In der Regel sind Kundenverträge innerhalb von 9 bis 24 Monaten abgeschlossen. Die Rückstellungen werden entsprechend dem Fortschritt der Kundenverträge aufgelöst.

Restrukturierungsrückstellungen werden anhand der kommunizierten Restrukturierungspläne berechnet und erfasst. Die Rückstellungen werden verwendet, wenn die entsprechenden Kosten anfallen.

Die Rückstellungen für Produkthaftpflicht decken Ansprüche aus Produkthaftungsrisiken ab. Der Ansatz von Rückstellungen für Produkthaftpflicht basiert auf versicherungsmathematischen Gutachten von unabhängigen Experten. Solche Gutachten berücksichtigen die Gesamtheit aller Anlagen im Unterhaltsportfolio und enthalten Annahmen zur Eintrittswahrscheinlichkeit von zukünftigen Schäden basierend auf Erwartungswerten. Die Rückstellungen für Produkthaftpflicht werden verwendet, wenn die Zahlungen geleistet werden, was sich auf bis zu zehn Jahre nach dem Schadenseintritt erstrecken kann. Garantierückstellungen decken das Risiko für Aufwendungen, die bis zum Ablauf der Garantiezeit erwartet werden, sogenannte Assurance-type Warranties, ab. Die Berechnung der Rückstellungen basiert auf Erfahrungswerten.

Rückstellungen für Selbstversicherungen decken im Wesentlichen mitarbeiterbezogene Risiken ab, welche durch lokale oder staatliche Versicherungen nicht oder nur ungenügend abgedeckt sind. Der Ansatz von solchen Rückstellungen basiert auf versicherungsmathematischen Gutachten von unabhängigen Experten. Die Gutachten berücksichtigen die Gesamtheit aller Mitarbeitenden in den einzelnen Ländern und enthalten Annahmen zur Eintrittswahrscheinlichkeit von zukünftigen Schäden basierend auf Erfahrungswerten. Die Verwendung erfolgt parallel zu den geleisteten Zahlungen, welche sich auf bis zu zehn Jahre nach Schadenseintritt erstrecken können.

Übrige Rückstellungen decken weitere Risiken ab, darunter Rechtsfälle. Die Rückstellungen werden in der Regel innerhalb von fünf Jahren verwendet.

### 20.2 Eventualverbindlichkeiten

Garantien und Bürgschaften zugunsten von Drittparteien werden ausserhalb der Bilanz als Eventualverbindlichkeiten erfasst. Sie werden erst als Rückstellungen ausgewiesen, wenn ein Mittelabfluss wahrscheinlich wird. Per 31. Dezember 2023 betragen Garantien und Bürgschaften CHF 23 Mio. (Vorjahr: CHF 48 Mio.).

Weiter ist der Konzern einer Vielzahl von rechtlichen Risiken im Zusammenhang mit dem Arbeitsrecht, der Produkthaftung, dem Patentrecht und dem Wettbewerbsrecht ausgesetzt. Einige Gesellschaften sind in gerichtliche Verfahren involviert, wobei die Ergebnisse von hängigen und möglichen künftigen Verfahren nicht hinreichend prognostiziert werden können. Folglich können Entscheidungen von Gerichten oder anderen Behörden zu Aufwendungen führen, die nicht oder nur teilweise durch Versicherungsleistungen abgedeckt sind. Dies kann wesentliche Auswirkungen auf das Geschäft und die künftigen Ergebnisse haben.

Eine wettbewerbsrechtliche Bussenentscheidung der EU-Kommission vom 21. Februar 2007 sowie ein Bussenentscheid des Oberlandesgerichts Wien vom 14. Dezember 2007 haben vor belgischen, niederländischen und österreichischen Gerichten Schadenersatzklagen gegen Konzerngesellschaften und andere Aufzugsfirmen nach sich gezogen. Der Kapitalbetrag der gesamtschuldnerisch – also gegen alle beklagten Aufzugsfirmen zusammen – geltend gemachten Forderungen beläuft sich in den Verfahren, in denen auch Konzerngesellschaften beklagt sind, per 31. Dezember 2023 auf insgesamt EUR 54 Mio. Aus Sicht der betroffenen Konzerngesellschaften sind die Klagen unbegründet.

## 21 Ertragssteuern

**Laufende Ertragssteuern**
Laufende Ertragssteuern werden auf Basis des Ergebnisses des Berichtsjahres und unter Beachtung der nationalen Steuergesetze der jeweiligen Steuerjurisdiktion ermittelt.

**Latente Steuern**
Latente Steuern werden unter Anwendung der Liability-Methode erfasst. Sie werden für die Auswirkungen von zeitlichen Differenzen angesetzt, welche zwischen den für die Konzernrechnung massgebenden Bilanzwerten und den für die Steuern massgebenden Werten bestehen.

Latente Steuerverpflichtungen werden auf allen steuerbaren zeitlichen Differenzen erfasst, während latente Steuerforderungen nur erfasst werden, wenn es wahrscheinlich ist, dass zukünftig ausreichend steuerbare Gewinne anfallen, gegen die die Forderungen verrechnet werden können. Prognosen und die Auslegung bestehender Steuergesetze und Verordnungen dienen als Basis für die getroffenen Annahmen, ob solche Verrechnungen in Zukunft möglich sein werden.

Veränderungen der aktiven und passiven latenten Steuern werden als Ertragssteueraufwand, im OCI oder direkt im Eigenkapital erfasst, abhängig davon, wo die zugrunde liegende Transaktion, die zur Veränderung der latenten Steuern geführt hat, erfasst wird.

**Unsichere Steuerpositionen**
Unsicherheiten bezüglich der korrekten ertragssteuerlichen Behandlung können resultieren, da definitive Steuerveranlagungen erst mehrere Jahre nach dem Berichtsjahr vorliegen. Wenn es Unsicherheiten darüber gibt, ob die ertragssteuerliche Behandlung des Konzerns von den Steuerbehörden akzeptiert wird, muss diese Unsicherheit in der Konzernrechnung erfasst werden. Die erfasste Unsicherheit entspricht entweder dem erwarteten Wert oder dem wahrscheinlichsten Wert, je nachdem, welcher Wert die Unsicherheit am besten abbildet.

Die in der Erfolgsrechnung erfassten Ertragssteuern betragen:

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| Ertragssteuern des Berichtsjahres | **251** | 229 |
| Ertragssteuern der Vorjahre | **–1** | 1 |
| Latente Ertragssteuern | **–10** | –36 |
| **Total Ertragssteuern** | **240** | 194 |

Die Überleitung der Ertragssteuern ist nachfolgend dargestellt:

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| Gewinn vor Steuern | **1 175** | 853 |
| Gewichteter durchschnittlicher Steuersatz – erwartet | **20,4%** | 21,3% |
| Erwarteter Ertragssteueraufwand | **240** | 182 |
| Auswirkungen aus | | |
| Bildung/Verwendung nicht bilanzierter steuerlicher Verlustvorträge | **–4** | –12 |
| übrigen nicht steuerbaren Erträgen / übrigen nicht abzugsfähigen Aufwendungen | **–4** | 6 |
| nicht rückerstattbaren Quellensteuern | **15** | 17 |
| Ertragssteuern der Vorjahre | **–1** | 1 |
| übrigen Differenzen | **–6** | – |
| **Total Ertragssteuern** | **240** | 194 |
| **Gewichteter durchschnittlicher Steuersatz – effektiv** | **20,4%** | 22,7% |

Der Konzern unterliegt in den Ländern, in denen er tätig ist, der Steuerpflicht. Der gewichtete Ertragssteuersatz errechnet sich aus den gültigen Steuersätzen der einzelnen Konzerngesellschaften in den jeweiligen Steuerjurisdiktionen. Aufgrund der Zusammensetzung der steuerbaren Erträge des Konzerns sowie Änderungen der lokalen Steuersätze variiert der Steuersatz in der Regel von Jahr zu Jahr.

Der Konzern fällt in den Anwendungsbereich der OECD-Säule-2-Modellregeln und prüft derzeit, inwieweit er von diesen betroffen sein wird, wenn diese in Kraft treten. Es wird erwartet, dass sich der Ertragssteueraufwand des Konzerns nicht wesentlich ändert. Im Jahr 2023 hat Schindler die Änderungen zu IAS 12 – Ertragssteuern im Zusammenhang mit den OECD-Säule-2-Modellregeln umgesetzt.

## Latente Steuern

Latente Steuern stammen aus folgenden Bilanzpositionen:

| | **2023** | | | 2022 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| In Mio. CHF | **Latente Steuer-forderungen** | **Latente Steuer-verbindlich-keiten** | **Netto-buchwert** | Latente Steuer-forderungen | Latente Steuer-verbindlich-keiten | Netto-buchwert |
| Umlaufvermögen | **139** | **–41** | **98** | 149 | –42 | 107 |
| Sachanlagen | **4** | **–19** | **–15** | 3 | –25 | –22 |
| Immaterielle Werte | **11** | **–94** | **–83** | 17 | –121 | –104 |
| Kurzfristiges Fremdkapital | **90** | **–36** | **54** | 105 | –44 | 61 |
| Rückstellungen | **73** | **–16** | **57** | 84 | –17 | 67 |
| Personalvorsorge | **53** | **–** | **53** | 53 | –3 | 50 |
| Übrige | **3** | **–27** | **–24** | 2 | –17 | –15 |
| Verlustvorträge | **10** | | **10** | 18 | | 18 |
| **Latente Steuern, netto** | | | **150** | | | 162 |
| davon latente Steuerforderungen | | | **291** | | | 305 |
| davon latente Steuerverbindlichkeiten | | | **–141** | | | –143 |

Der Konzern wendet die Ausnahmeregelung von IAS 12 – Ertragssteuern für die Erfassung und die Offenlegung von Informationen über latente Steuerforderungen und -verbindlichkeiten im Zusammenhang mit den OECD-Säule-2-Modellregeln an.

Die latenten Steuern haben sich wie folgt verändert:

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| 1. Januar | **162** | 149 |
| Bildung und Auflösung von zeitlichen Differenzen | | |
| in der Erfolgsrechnung erfasst | **10** | 36 |
| im übrigen Gesamtergebnis erfasst | **6** | –1 |
| Unternehmenszusammenschlüsse | **–10** | –15 |
| Umrechnungsdifferenzen | **–18** | –7 |
| **31. Dezember** | **150** | 162 |

## Steuerliche Verlustvorträge

| | **2023** | | 2022 | |
|---|---|---|---|---|
| In Mio. CHF | **Verlust-vorträge** | **Steuereffekt** | Verlust-vorträge | Steuereffekt |
| **Total** | **205** | **43** | 254 | 55 |
| Als latente Steuerforderungen berücksichtigt | **–42** | **–10** | –85 | –18 |
| **Total unberücksichtigt** | **163** | **33** | 169 | 37 |
| davon verfallen | | | | |
| < 1 Jahr | **–** | **–** | 3 | 1 |
| 1–5 Jahre | **53** | **8** | 40 | 6 |
| > 5 Jahre | **110** | **25** | 126 | 30 |

### Nicht bilanzierte latente Steuerforderungen

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| Zeitliche Differenzen | **8** | 8 |
| Steuerliche Verlustvorträge | **163** | 169 |
| **Total Basis** | **171** | 177 |
| **Nicht bilanzierte latente Steuerforderungen** | **35** | 39 |
| Durchschnittlicher Steuersatz | **20,5%** | 22,0% |

## 22 Eigenkapital und Gewinn pro Aktie

### Aktien- und Partizipationskapital

| | Anzahl | Kapital in CHF |
|---|---|---|
| Namenaktien, Nennwert CHF 0.10 | 67 077 452 | 6 707 745 |
| Partizipationsscheine, Nennwert CHF 0.10 | 40 716 831 | 4 071 683 |
| **Total** | **107 794 283** | **10 779 428** |

Das Aktien- und Partizipationskapital verblieb gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Jeder Partizipationsschein gewährt einen seinem Nennwert entsprechenden Anteil am Bilanzgewinn und am Liquidationsergebnis. Er gewährt jedoch weder ein Stimmrecht noch ein anderes damit zusammenhängendes Mitgliedschaftsrecht wie zum Beispiel die Teilnahme an der Generalversammlung.

### Gewinn pro Aktie

| | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| Anzahl Aktien und Partizipationsscheine | **107 794 283** | 107 794 283 |
| Durchschnittliche Anzahl eigene Aktien | **–260 828** | –143 396 |
| **Durchschnittliche Anzahl ausgegebener Aktien unverwässert** | **107 533 455** | 107 650 887 |
| Aktienbasierte Vergütung | **141 405** | 96 897 |
| **Durchschnittliche Anzahl ausgegebener Aktien verwässert** | **107 674 860** | 107 747 784 |
| | | |
| Gewinn in Mio. CHF, den Schindler-Aktionären zuzurechnen | **866** | 610 |
| | | |
| **Unverwässerter Gewinn pro Aktie in CHF** | **8.05** | 5.67 |
| **Verwässerter Gewinn pro Aktie in CHF** | **8.04** | 5.66 |

Aktien umfassen Namenaktien und Partizipationsscheine.

## Dividenden

Im Jahr 2023 wurden CHF 430 Mio. als Dividende ausbezahlt (Vorjahr: CHF 431 Mio.). Dies entspricht einer ordentlichen Dividende von CHF 4.00 je Namenaktie und Partizipationsschein (Vorjahr: ordentliche Dividende von CHF 4.00).

Der Verwaltungsrat beantragt der Generalversammlung für das Berichtsjahr 2023 die Ausschüttung einer ordentlichen Dividende von CHF 4.00 und einer ausserordentlichen Dividende von CHF 1.00 je Namenaktie und Partizipationsschein. Dies entspricht einer Dividendenausschüttung von insgesamt CHF 539 Mio. Die Dividendenausschüttung wird in derjenigen Periode im Eigenkapital erfasst, in der sie von der Generalversammlung beschlossen wird.

## Eigene Aktien

Eigene Aktien umfassen Namenaktien und Partizipationsscheine der Schindler Holding AG. Sie werden als Minusposten im Eigenkapital ausgewiesen.

Die Bewertung erfolgt zu Anschaffungskosten. Anschliessend erfolgt keine Folgebewertung. Gewinne und Verluste aus dem Verkauf werden im Eigenkapital erfasst.

| | Namenaktien | | Partizipationsscheine | |
|---|---|---|---|---|
| In Mio. CHF | Anzahl | Wert | Anzahl | Wert |
| 1. Januar 2022 | 151 009 | 29 | – | – |
| Käufe | 300 000 | 49 | – | – |
| Verkäufe | –4 055 | –1 | – | – |
| Aktienbasierte Vergütung | | | | |
| Zuteilung von Aktien | –79 797 | –15 | – | – |
| Ausübung von PSU und Optionen | –40 518 | –6 | – | – |
| Wertdifferenzen | | –2 | | – |
| **31. Dezember 2022** | 326 639 | 54 | – | – |
| Käufe | 5 198 | 1 | 17 509 | 3 |
| Verkäufe | – | – | – | – |
| Aktienbasierte Vergütung | | | | |
| Zuteilung von Aktien | –70 682 | –14 | –1 500 | – |
| Ausübung von PSU und Optionen | –42 747 | –9 | – | – |
| Wertdifferenzen | | 4 | | – |
| **31. Dezember 2023** | **218 408** | **36** | **16 009** | **3** |

Eigene Aktien werden ausschliesslich für aktienbasierte Vergütungspläne des Konzerns verwendet, siehe dazu auch Anmerkung 6.3.

## Übrige Reserven

Übrige Reserven umfassen Reserven für Cashflow-Absicherungsgeschäfte von CHF –6 Mio. (Vorjahr: CHF –1 Mio.) und kumulierte Änderungen im Fair Value von Schuldinstrumenten, welche zum Fair Value bewertet sind, von CHF –1 Mio. (Vorjahr: CHF –1 Mio.). Im Vorjahr beinhalteten die übrigen Reserven zusätzlich den Anteil des Konzerns am übrigen Gesamtergebnis von assoziierten Gesellschaften von CHF –1 Mio.

## 23 Unternehmenszusammenschlüsse

**Allgemein**
Unternehmenszusammenschlüsse werden nach der Erwerbsmethode bilanziert. Die Akquisitionskosten umfassen die übertragene Gegenleistung inklusive aufgeschobener Kaufpreisverpflichtungen und den Fair Value bedingter Gegenleistungen. Transaktionskosten werden als übriger Betriebsaufwand erfasst. In der Berichtsperiode erworbene Gesellschaften werden ab dem Datum, ab welchem sie vom Konzern kontrolliert werden, in die Konzernrechnung einbezogen.

Das erworbene Nettovermögen setzt sich aus den identifizierbaren Vermögenswerten, Verbindlichkeiten und Eventualverbindlichkeiten zusammen und wird zum Fair Value erfasst. Bei identifizierbaren immateriellen Werten handelt es sich im Wesentlichen um Unterhaltsportfolios. Die Differenz aus Akquisitionskosten und Fair Value des anteiligen Nettovermögens wird als Goodwill erfasst. Goodwill wird jenen Gesellschaftseinheiten zugeordnet, die erwartungsgemäss von der Akquisition profitieren und daraus zukünftige Geldflüsse generieren. Nicht beherrschende Anteile werden in der Regel gemäss ihrem Anteil am Fair Value des erworbenen Nettovermögens erfasst.

Bei Unternehmenszusammenschlüssen ist es üblich, dass der Konzern für nicht erworbene Anteile Kaufoptionen erwirbt und Verkaufsoptionen eingeht.

**Sukzessive Unternehmenszusammenschlüsse**
Erlangt der Konzern die Kontrolle über eine assoziierte Gesellschaft, werden die bestehenden Anteile zum Erwerbszeitpunkt zum Fair Value bewertet. Gewinne oder Verluste aus der Neubewertung werden im übrigen Ertrag erfasst. Die bisher im übrigen Gesamtergebnis erfassten Positionen werden in die Erfolgsrechnung umgegliedert.

Im Berichtsjahr und im Vorjahr hat Schindler Geschäftsaktivitäten oder Anteile von verschiedenen kleineren Unternehmen akquiriert, die im Verkauf, in der Montage, in der Modernisierung und im Unterhalt von Aufzügen und Fahrtreppen tätig sind. Einzeln betrachtet sind diese Unternehmenszusammenschlüsse nicht wesentlich und wären auch nicht wesentlich gewesen, wenn die Unternehmenszusammenschlüsse bereits per 1. Januar 2023 bzw. per 1. Januar 2022 stattgefunden hätten. Durch diese Unternehmenszusammenschlüsse stärkt der Konzern seine Marktposition und die regionale Marktabdeckung.

Die Fair Values der erworbenen Nettovermögen aus Unternehmenszusammenschlüssen betragen:

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| **Aktiven** | | |
| Flüssige Mittel | **3** | 8 |
| Forderungen | **5** | 16 |
| Übriges Umlaufvermögen | **2** | 1 |
| Sachanlagen | **1** | 5 |
| Unterhaltsportfolio | **46** | 69 |
| Latente Steuerforderungen | **–** | 1 |
| Übriges Anlagevermögen | **–** | 4 |
| **Passiven** | | |
| Verbindlichkeiten | **3** | 14 |
| Passive Vertragsposten | **4** | 6 |
| Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten | **2** | 10 |
| Latente Steuerverbindlichkeiten | **10** | 16 |
| Übriges langfristiges Fremdkapital | **1** | 3 |
| **Akquiriertes Nettovermögen** | **37** | 55 |
| Nicht beherrschende Anteile | **–** | – |
| Goodwill | **41** | 110 |
| **Total Kosten des Erwerbs** | **78** | 165 |

Der Bruttobetrag der Forderungen beträgt CHF 7 Mio. und die darauf gebildeten Wertberichtigungen belaufen sich auf CHF 2 Mio. (Vorjahr: Bruttobetrag von CHF 17 Mio. und Wertberichtigungen von CHF 1 Mio.).

Der Konzern geht davon aus, dass CHF 6 Mio. des Goodwills steuerlich abzugsfähig sind (Vorjahr: CHF 37 Mio.).

## Geldflüsse

Eine Überleitung des Nettogeldabflusses für Unternehmenszusammenschlüsse ist folgender Tabelle zu entnehmen:

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| Bezahlte flüssige Mittel | **52** | 145 |
| Aufgeschobene Kaufpreisverpflichtungen | **26** | 20 |
| **Total Kosten des Erwerbs** | **78** | 165 |
| Erhaltene flüssige Mittel | **–3** | –8 |
| Aufgeschobene Kaufpreisverpflichtungen | **–26** | –20 |
| Bezahlte aufgeschobene Kaufpreisverpflichtungen | **20** | 27 |
| **Nettogeldabfluss** | **69** | 164 |

## 24 Geldflussrechnung

Die Geldflussrechnung zeigt die Veränderung der flüssigen Mittel des Konzerns.

Flüssige Mittel sind definiert als Barbestände, Bankkonten und Festgelder mit einer ursprünglichen Laufzeit von maximal drei Monaten.

Die Überleitung des Konzerngewinns auf das Betriebsergebnis als Ausgangsbasis für die Geldflussrechnung ist nachfolgend dargestellt:

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| Gewinn | **935** | 659 |
| Ertragssteuern | **240** | 194 |
| Finanzergebnis | **13** | 44 |
| Ergebnis von assoziierten Gesellschaften | **–** | 7 |
| **Betriebsergebnis** | **1 188** | 904 |

Die Details zu einzelnen Positionen des Geldflusses aus Geschäftstätigkeit sind folgender Tabelle zu entnehmen:

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| **Übrige nicht liquiditätswirksame Positionen** | | |
| Aktienbasierte Vergütung | **18** | 24 |
| Veränderung Rückstellungen | **160** | 158 |
| Veränderung Personalvorsorge | **41** | 56 |
| Veränderung Wertberichtigungen auf Forderungen | **89** | 64 |
| Übrige | **–42** | –6 |
| **Total übrige nicht liquiditätswirksame Positionen** | **266** | 296 |
| | | |
| **Übrige liquiditätswirksame Positionen** | | |
| Veränderung Rückstellungen | **–202** | –167 |
| Veränderung Personalvorsorge | **–65** | –60 |
| **Total übrige liquiditätswirksame Positionen** | **–267** | –227 |
| | | |
| **Veränderung Nettoumlaufvermögen** | | |
| Forderungen | **–63** | –60 |
| Aktive Vertragsposten | **9** | –72 |
| Vorräte | **63** | –283 |
| Aktive Rechnungsabgrenzungen | **–19** | –19 |
| Verbindlichkeiten | **66** | 48 |
| Passive Vertragsposten | **–87** | 67 |
| Passive Rechnungsabgrenzungen | **–12** | –56 |
| **Total Veränderung Nettoumlaufvermögen** | **–43** | –375 |

## 25 Nahestehende Personen

Die Schindler Holding AG, Hergiswil, Schweiz, ist die oberste Beteiligungsgesellschaft des Konzerns und wird von keinen weiteren Unternehmen kontrolliert.

Per 31. Dezember 2023 hielten die Familien Schindler und Bonnard über Aktionärsbindungsverträge sowie diesen Familien nahestehende Personen gesamthaft 46 029 208 Namenaktien der Schindler Holding AG (Vorjahr: 46 011 639), dies entspricht 68,6% der Stimmrechte des im Handelsregister eingetragenen Aktienkapitals (Vorjahr: 68,6%).

Geschäftsbeziehungen mit nahestehenden Personen werden generell zu marktkonformen Konditionen abgewickelt. Transaktionen mit Waren und Dienstleistungen basieren auf Preisen, welche auch für Dritte gelten, was für die allgemeinen Geschäftsbedingungen genauso gilt.

Die Transaktionen mit assoziierten Gesellschaften und den übrigen nahestehenden Personen setzen sich wie folgt zusammen:

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| **Assoziierte Gesellschaften** | | |
| Forderungen und Darlehen | **12** | 12 |
| Verbindlichkeiten | **8** | 7 |
| Umsatz | **22** | 61 |
| Material- und Betriebsaufwand | **16** | 16 |
| | | |
| **Übrige nahestehende Personen** | | |
| Verbindlichkeiten gegenüber Aktionären | **5** | 8 |
| Zinsaufwand | **–** | – |

Entschädigungen an den Verwaltungsrat und die Konzernleitung werden in Anmerkung 6.4 offengelegt.

## 26 Wesentliche Konzerngesellschaften

| Land | Sitz | Name der Gesellschaft | Beteiligungsquote in % 2023 | Beteiligungsquote in % 2022 | Grundkapital (in Tsd. lokale Währung) | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Ägypten | Kairo | Schindler Ltd. | **100,0** | 100,0 | 24 250 | EGP | | ○ |
| Argentinien | Buenos Aires | Ascensores Schindler S.A. | **100,0** | 100,0 | 3 104 | ARS | | ○ |
| Australien | Sydney | Schindler Lifts Australia Pty. Ltd. | **100,0** | 100,0 | 148 500 | AUD | | ○ |
| Belgien | Brüssel | S.A. Schindler N.V. | **100,0** | 100,0 | 22 000 | EUR | | ○ |
| Brasilien | São Paulo | Elevadores Atlas Schindler Ltd. | **100,0** | 100,0 | 70 479 | BRL | ○ | ○ |
| Britische Jungferninseln | Tortola | Jardine Schindler Holdings Ltd. | **50,0** | 50,0 | 1 | USD | | ○ |
| Chile | Santiago de Chile | Ascensores Schindler (Chile) S.A. | **100,0** | 100,0 | 1 270 626 | CLP | | ○ |
| China | Henan | XJ-Schindler Elevator Co. Ltd. | **75,7** | 75,7 | 151 000 | CNY | ○ | ○ |
| | Hongkong SAR | Schindler Lifts (Hong Kong) Ltd.[1] | **100,0** | 100,0 | 25 000 | HKD | | ○ |
| | Macau SAR | Jardine Schindler Lifts (Macao) Ltd.[1] | **100,0** | 100,0 | 25 | MOP | | ○ |
| | Schanghai | Schindler (China) Elevator Co. Ltd. | **100,0** | 100,0 | 941 400 | CNY | ○ | ○ |
| | Zhejiang | Volkslift-Schindler Elevator Co. Ltd. | **49,0** | 49,0 | 108 000 | CNY | ○ | ○ |
| | Region Taiwan | Jardine Schindler Lifts Ltd.[1] | **100,0** | 100,0 | 200 000 | TWD | | ○ |
| Dänemark | Ballerup | Schindler Elevatorer A/S | **100,0** | 100,0 | 3 000 | DKK | | ○ |
| Deutschland | Berlin | Schindler Aufzüge und Fahrtreppen GmbH | **100,0** | 100,0 | 9 715 | EUR | | ○ |
| | | BuildingMinds GmbH | **100,0** | 100,0 | 100 | EUR | | ○ |
| | Stuttgart | C. Haushahn GmbH & Co. KG | **100,0** | 100,0 | 8 997 | EUR | | ○ |
| Finnland | Helsinki | Schindler Oy | **100,0** | 100,0 | 100 | EUR | | ○ |
| Frankreich | Vélizy-Villacoublay | Schindler S.A. | **100,0** | 100,0 | 8 595 | EUR | | ○ |
| Grossbritannien | Sunbury | Schindler Ltd. | **100,0** | 100,0 | 2 005 | GBP | | ○ |
| Indien | Mumbai | Schindler India PVT Ltd. | **100,0** | 100,0 | 1 217 879 | INR | ○ | ○ |
| Indonesien | Jakarta | PT Berca Schindler Lifts[1] | **64,0** | 64,0 | 11 320 296 | IDR | | ○ |
| Israel | Petah Tikva | Schindler Israel Ltd. | **100,0** | 100,0 | 11 045 | ILS | | ○ |
| Italien | Concorezzo | Schindler S.p.A. | **100,0** | 100,0 | 8 400 | EUR | | ○ |
| Kanada | Toronto | Schindler Elevator Corporation | **100,0** | 100,0 | 25 100 | CAD | | ○ |
| Kenia | Nairobi | Schindler Ltd. | **100,0** | 100,0 | 305 000 | KES | | ○ |
| Kolumbien | Medellín | Ascensores Schindler de Colombia S.A.S. | **100,0** | 100,0 | 10 199 551 | COP | | ○ |
| Liechtenstein | Vaduz | Reassur AG | **100,0** | 100,0 | 20 000 | CHF | | ○ |
| Malaysia | Kuala Lumpur | Schindler Lifts (Malaysia) Sdn. Bhd.[1] | **70,0** | 70,0 | 5 000 | MYR | | ○ |
| Marokko | Casablanca | Schindler Maroc S.A. | **100,0** | 100,0 | 60 000 | MAD | | ○ |
| Mexiko | Mexiko-Stadt | Elevadores Schindler S.A. de C.V. | **100,0** | 100,0 | 122 073 | MXN | | ○ |
| Neuseeland | Auckland | Schindler Lifts NZ Ltd. | **100,0** | 100,0 | 1 000 | NZD | | ○ |
| Niederlande | Den Haag | Schindler Liften B.V. | **100,0** | 100,0 | 567 | EUR | | ○ |
| Norwegen | Vennesla | Schindler AS | **100,0** | 100,0 | 8 000 | NOK | | ○ |

○ Produktion
○ Verkauf, Montage, Wartung
○ Übrige Dienstleistungen
[1] Beteiligung der Jardine Schindler Holdings Ltd., BVI

| Land | Sitz | Name der Gesellschaft | Beteiligungsquote in % 2023 | Beteiligungsquote in % 2022 | Grundkapital (in Tsd. lokale Währung) | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Österreich | Wien | Schinac Verwaltungs GmbH | **100,0** | 100,0 | 70 | EUR | | ○ |
| | | Schindler Aufzüge und Fahrtreppen GmbH | **100,0** | 100,0 | 2 000 | EUR | ❍ | |
| | | Schindler Fahrtreppen International GmbH | **100,0** | 100,0 | 2 000 | EUR | ○ | ❍ |
| Peru | Lima | Ascensores Schindler del Perú S.A. | **100,0** | 100,0 | 6 718 | PEN | ❍ | |
| Philippinen | Manila | Jardine Schindler Elevator Corp.[1] | **100,0** | 100,0 | 277 000 | PHP | ❍ | |
| Polen | Warschau | Schindler Polska Sp. z o.o. | **100,0** | 100,0 | 5 000 | PLN | ❍ | |
| Portugal | Algés | Schindler, S.A. | **100,0** | 100,0 | 4 000 | EUR | ❍ | |
| Rumänien | Bukarest | Schindler Romania S.R.L. | **100,0** | 100,0 | 125 | RON | ❍ | |
| Saudi-Arabien | Dschidda | Schindler Olayan Elevator Company Ltd. | **65,0** | 65,0 | 30 000 | SAR | ❍ | |
| Schweden | Danderyd | Schindler Hiss AB | **100,0** | 100,0 | 9 440 | SEK | ❍ | |
| Schweiz | Ebikon | Schindler Aufzüge AG | **100,0** | 100,0 | 25 000 | CHF | ○ | ❍ |
| | | Schindler Management AG | **100,0** | 100,0 | 1 000 | CHF | | ○ |
| | | Schindler Supply Chain Europe AG | **100,0** | 100,0 | 100 | CHF | ○ | ○ |
| | Hergiswil | Inventio AG | **100,0** | 100,0 | 11 000 | CHF | | ○ |
| | Küssnacht a.R. | AS Aufzüge AG | **100,0** | 100,0 | 7 000 | CHF | ❍ | |
| Singapur | Singapur | Schindler Lifts (Singapore) Pte. Ltd.[1] | **100,0** | 100,0 | 3 714 | SGD | ❍ | |
| Slowakei | Dunajská Streda | Schindler Dunajská Streda a.s. | **100,0** | 100,0 | 5 950 | EUR | ○ | |
| | | Schindler Eskalátory s.r.o. | **100,0** | 100,0 | 1 245 | EUR | ○ | |
| Spanien | Madrid | Schindler S.A. | **99,8** | 99,8 | 27 801 | EUR | ❍ | ○ |
| Südafrika | Johannesburg | Schindler Lifts (SA) (PTY) Ltd. | **75,0** | 75,0 | 1 | ZAR | ❍ | |
| Südkorea | Seoul | Schindler Elevator Company Ltd. | **100,0** | 100,0 | 6 185 000 | KRW | ❍ | |
| Thailand | Bangkok | Jardine Schindler (Thai) Ltd.[1] | **100,0** | 100,0 | 90 268 | THB | ❍ | |
| Tschechien | Prag | Schindler CZ a.s. | **100,0** | 100,0 | 101 000 | CZK | ❍ | |
| Türkei | Istanbul | Schindler Türkeli Asansör Sanayi A.Ş. | **100,0** | 100,0 | 270 000 | TRY | ❍ | |
| Ungarn | Budapest | Schindler Hungária Lift és Mozgólépcső KFT | **100,0** | 100,0 | 460 000 | HUF | ❍ | |
| USA | Cantaño | Schindler of Puerto Rico, LLC | **100,0** | 100,0 | 1 | USD | ❍ | |
| | Morristown | Schindler Elevator Corporation | **100,0** | 100,0 | 1 | USD | ○ | ❍ |
| Vereinigte Arabische Emirate | Dubai | Schindler for Elevators and Escalators L.L.C | **100,0** | 100,0 | 20 000 | AED | ❍ | |
| Vietnam | Ho-Chi-Minh-Stadt | Schindler Vietnam Ltd.[1] | **100,0** | 100,0 | 20 818 485 | VND | ○ | ❍ |

○ Produktion
❍ Verkauf, Montage, Wartung
○ Übrige Dienstleistungen
[1] Beteiligung der Jardine Schindler Holdings Ltd., BVI

# Bericht der Revisionsstelle

an die Generalversammlung der Schindler Holding AG, Hergiswil

## Bericht zur Prüfung der Konzernrechnung

### Prüfungsurteil

Wir haben die Konzernrechnung der Schindler Holding AG und ihrer Tochtergesellschaften (der Konzern) – bestehend aus der Konzernerfolgsrechnung und der Konzerngesamtergebnisrechnung für das am 31. Dezember 2023 endende Jahr, der Konzernbilanz zum 31. Dezember 2023, dem Konzerneigenkapital und der Konzerngeldflussrechnung für das dann endende Jahr sowie dem Anhang zur Konzernrechnung, einschliesslich wesentlicher Angaben zu den Rechnungslegungsmethoden – geprüft.

Nach unserer Beurteilung vermittelt die beigefügte Konzernrechnung (Seiten 3 bis 50) ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der konsolidierten Vermögens- und Finanzlage des Konzerns zum 31. Dezember 2023 sowie dessen konsolidierter Ertragslage und Cashflows für das dann endende Jahr in Übereinstimmung mit den IFRS Accounting Standards und entspricht dem schweizerischen Gesetz.

### Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz, den International Standards on Auditing (ISA) sowie den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH) durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt «Verantwortlichkeiten der Revisionsstelle für die Prüfung der Konzernrechnung» unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Konzern unabhängig in Übereinstimmung mit den schweizerischen gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands sowie dem International Code of Ethics for Professional Accountants (including International Independence Standards) des International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA Kodex), und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als eine Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

### Unser Prüfungsansatz

Gesamtwesentlichkeit Konzernrechnung: CHF 58.7 Millionen

Wir haben bei 20 Berichtseinheiten in 11 Ländern Prüfungen ('full scope audits') durchgeführt.
Zusätzlich wurden bei weiteren 6 Betriebseinheiten eigens definierte Prüfungshandlungen auf Bilanz und Erfolgsrechnungspositionen durchgeführt.
Die auf diese Weise geprüften Gesellschaften tragen zu 80% der Umsatzerlöse des Konzerns bei.

Als besonders wichtigen Prüfungssachverhalt haben wir das folgende Thema identifiziert:
Umsatzerfassung aus Neuinstallationen und Modernisierung

**Wesentlichkeit**
Der Umfang unserer Prüfung ist durch die Anwendung des Grundsatzes der Wesentlichkeit beeinflusst. Unser Prüfungsurteil zielt darauf ab, hinreichende Sicherheit darüber zu geben, dass die Konzernrechnung keine wesentlichen falschen Darstellungen enthält. Falsche Darstellungen können beabsichtigt oder unbeabsichtigt entstehen und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden kann, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieser Konzernrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen können.

Auf der Basis unseres pflichtgemässen Ermessens haben wir quantitative Wesentlichkeitsgrenzen festgelegt, so auch die Wesentlichkeit für die Konzernrechnung als Ganzes, wie nachstehend aufgeführt. Die Wesentlichkeitsgrenzen, unter Berücksichtigung qualitativer Erwägungen, erlauben es uns, den Umfang der Prüfung, die Art, die zeitliche Einteilung und das Ausmass unserer Prüfungshandlungen festzulegen sowie den Einfluss wesentlicher falscher Darstellungen, einzeln und insgesamt, auf die Konzernrechnung als Ganzes zu beurteilen.

| | |
|---|---|
| **Gesamtwesentlichkeit Konzernrechnung** | CHF 58.7 Millionen |
| **Bezugsgrösse** | Gewinn vor Steuern |
| **Begründung für die Bezugsgrösse zur Bestimmung der Wesentlichkeit** | Als Bezugsgrösse zur Bestimmung der Wesentlichkeit wählten wir den Gewinn vor Steuern, da dies aus unserer Sicht diejenige Grösse ist, an der die Leistung von Konzernen üblicherweise gemessen werden. Zudem stellt der Gewinn vor Steuern eine allgemein anerkannte Bezugsgrösse für Wesentlichkeitsüberlegungen dar. |

**Umfang der Prüfung**
Unsere Prüfungsplanung basiert auf der Bestimmung der Wesentlichkeit und der Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Darstellungen der Konzernrechnung. Wir haben hierbei insbesondere jene Bereiche berücksichtigt, in denen Ermessensentscheide getroffen wurden. Dies trifft zum Beispiel auf wesentliche Schätzungen in der Rechnungslegung zu, bei denen Annahmen gemacht werden und die von zukünftigen Ereignissen abhängen, die von Natur aus unsicher sind. Wie in allen Prüfungen haben wir das Risiko der Umgehung von internen Kontrollen durch die Geschäftsleitung und, neben anderen Aspekten, mögliche Hinweise auf ein Risiko für beabsichtigte falsche Darstellungen berücksichtigt.

Zur Durchführung angemessener Prüfungshandlungen haben wir den Prüfungsumfang so ausgestaltet, dass wir ein Prüfungsurteil zur Konzernrechnung als Ganzes abgeben können, unter Berücksichtigung der Konzernorganisation, der internen Kontrollen und Prozesse im Bereich der Rechnungslegung sowie der Branche, in welcher der Konzern tätig ist.

Der Konzernabschluss ist eine Konsolidierung von 92 Berichtseinheiten, die das operative Geschäft und zentrale Funktionen des Konzerns umfassen. Die Prüfungsstrategie für die Prüfung des Konzernabschlusses wurde unter Berücksichtigung der von den Teilbereichsprüfern durchgeführten Arbeiten festgelegt. Als Konzernabschlussprüfer haben wir die Prüfung der Konsolidierung, der Angaben und der Darstellung des Konzernabschlusses sowie der Werthaltigkeitsprüfung von Goodwill durchgeführt. Soweit Prüfungen durch Teilbereichsprüfer durchgeführt wurden, haben wir sichergestellt, dass wir als Konzernabschlussprüfer angemessen in die Prüfung einbezogen wurden, um zu beurteilen, ob aus der Arbeit der Teilbereichsprüfer hinreichend geeignete Prüfungsnachweise als Grundlage für unser Prüfungsurteil gewonnen wurden. Unsere Einbindung umfasste die Kommunikation der identifizierten Risiken auf Konzernebene, die Festlegung der Prüfungshandlungen in Bezug auf die Bilanzierung von Prüfungsschwerpunkten, die Festlegung der anzuwendenden Wesentlichkeitsgrenzen, die Durchführung von virtuellen und physischen Sitzungen mit den Teilbereichsprüfern während der Planungsphase, der Zwischenprüfung und der Jahresabschlussprüfung sowie die Durchsicht ihrer Arbeitspapiere und die Analyse ihrer Berichterstattung.

**Besonders wichtige Prüfungssachverhalte**
Besonders wichtige Prüfungssachverhalte sind solche Sachverhalte, die nach unserem pflichtgemässen Ermessen am bedeutsamsten für unsere Prüfung der Konzernrechnung des Berichtszeitraumes waren. Diese Sachverhalte wurden im Kontext unserer Prüfung der Konzernrechnung als Ganzes und bei der Bildung unseres Prüfungsurteils hierzu adressiert, und wir geben kein gesondertes Prüfungsurteil zu diesen Sachverhalten ab.

**Umsatzerfassung aus Neuinstallationen und Modernisierung**

**Besonders wichtiger Prüfungssachverhalt**
Der Konzern erfasst zeitraumbezogenen Umsatz aus Verträgen mit Kunden für Neuinstallationen und Modernisierungen sowie aus der Erbringung von Unterhaltsleistungen. Umsätze im Zusammenhang mit Reparaturen werden zeitpunktbezogen erfasst. Im Geschäftsjahr 2023 wurden Umsätze von CHF 9 450 Mio. zeitraumbezogen erfasst, was 82% des Gesamtumsatzes entspricht. Darin enthalten ist der Umsatz für Neuinstallationen und Modernisierungen.

Wir erachten die Umsatzerfassung für Neuinstallationen und Modernisierungen aus folgendem Grund als einen besonders wichtigen Prüfungssachverhalt:

Das Management verwendet Ermessensentscheidungen und Schätzungen, um die erwarteten Gesamtkosten und Margen von Projekten zu bestimmen. Das Management wendet für die Bestimmung des Projektfortschritts eine inputbasierte Methode an, welche die angefallenen Kosten den erwarteten Gesamtkosten zur Erfüllung der Leistungsverpflichtungen gegenüberstellt. Eine falsche Schätzung der erwarteten Gesamtkosten könnte einen wesentlichen Einfluss auf die erfassten Umsätze für Neuinstallationen und Modernisierungen, die zugehörigen Bilanzwerte und das Konzernergebnis haben.

Wir verweisen auf Anmerkung 4 ‘Umsatz’ im Anhang zur Konzernrechnung.

**Unser Prüfungsvorgehen**
Unsere Antwort auf die festgestellten Prüfungsrisiken der Umsatzerfassung für Neuinstallationen und Modernisierungen umfasste insbesondere die folgenden Prüfungshandlungen:

Wir verschafften uns ein Verständnis über die vom Management implementierten Prozesse und Kontrollen zur Erfassung der Umsätze für Neuinstallationen und Modernisierungen, einschliesslich der Prozesse und Kontrollen des Managements in Bezug auf die Schätzungen der Gesamtkosten und der Marge von Projekten.

Wir beurteilten die Ausgestaltung und das Vorhandensein der von der Geschäftsleitung implementierten Schlüsselkontrollen. Des Weiteren haben wir die Effektivität ausgewählter manueller und automatisierter Kontrollen getestet.

Für eine Stichprobe von Kundenverträgen beurteilten wir die angewandte Bilanzierungsmethode. Wir beurteilten, ob die Schätzungen der Gesamtkosten und der Marge sowie des Fortschrittsgrads und des Zeitpunkts der Umsatzrealisierung durch das Management angemessen waren. In Bezug auf diese Stichproben haben wir Folgendes beurteilt:

Wir beurteilten die relevanten Vertragsbedingungen und prüften, ob diese sinngemäss in der Buchhaltung widerspiegelt wurden.

Wir haben beurteilt, ob alle Leistungsverpflichtungen in den ausgewählten Verträgen identifiziert und über den massgeblichen Zeitraum erfüllt wurden.

Um der Schätzungsunsicherheit bei der Bestimmung der erwarteten Gesamtkosten und Marge zu begegnen, haben wir die folgenden Prüfungshandlungen durchgeführt:
- Wir beurteilten, ob die internen Richtlinien zur Genehmigung der Kosten und Margen eingehalten wurden. Wir überprüften, ob die genehmigten Plankosten korrekt in der Projektkalkulation erfasst wurden.
- Wir besprachen mit den Projektcontrollern und Projektmanagern auf Basis der aktuellen Projektbuchhaltung den Fortschritt ausgewählter Projekte, die noch anfallenden Kosten bis zur Fertigstellung und die Veränderungen der Gesamtkosten und der Marge.
- Bei den im Jahr 2023 abgeschlossenen Projekten haben wir verschiedene Kennzahlen mit den Schätzungen in der Planungsphase des Projekts verglichen, um rückblickend die Genauigkeit der Schätzungen des Managements zu beurteilen.

Wir haben schriftliche Auskünfte von Vertretern des Konzerns einverlangt, diese im Hinblick auf Hinweise auf mögliche Qualitätsmängel oder Verpflichtungen für Nichterfüllung geprüft und beurteilt, ob diese Sachverhalte im Konzernabschluss angemessen erfasst wurden.

Unser Prüfungsansatz erlaubte es uns, die Umsatzerfassung für Neuinstallationen und Modernisierungen angemessen zu beurteilen.

**Sonstige Informationen**
Der Verwaltungsrat ist für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen alle im Geschäftsbericht enthaltenen Informationen, aber nicht die Konzernrechnung, die Jahresrechnung Schindler Holding AG, den Vergütungsbericht und unsere dazugehörigen Berichte.

Unser Prüfungsurteil zur Konzernrechnung erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und wir bringen keinerlei Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu zum Ausdruck.

Im Zusammenhang mit unserer Abschlussprüfung haben wir die Verantwortlichkeit, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zur Konzernrechnung oder unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Falls wir auf Grundlage der von uns durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen, dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.

**Verantwortlichkeiten des Verwaltungsrats für die Konzernrechnung**
Der Verwaltungsrat ist verantwortlich für die Aufstellung einer Konzernrechnung, die in Übereinstimmung mit den IFRS Accounting Standards und den gesetzlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt, und für die internen Kontrollen, die der Verwaltungsrat als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Konzernrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung der Konzernrechnung ist der Verwaltungsrat dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Konzerns zur Fortführung der Geschäftstätigkeit zu beurteilen, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Geschäftstätigkeit – sofern zutreffend – anzugeben sowie dafür, den Rechnungslegungsgrundsatz der Fortführung der Geschäftstätigkeit anzuwenden, es sei denn, der Verwaltungsrat beabsichtigt, entweder den Konzern zu liquidieren oder Geschäftstätigkeiten einzustellen, oder hat keine realistische Alternative dazu.

**Verantwortlichkeiten der Revisionsstelle für die Prüfung der Konzernrechnung**
Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Konzernrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den ISA sowie den SA-CH durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Konzernrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Eine weitergehende Beschreibung unserer Verantwortlichkeiten für die Prüfung der Konzernrechnung befindet sich auf der Webseite von EXPERTsuisse: www.expertsuisse.ch/wirtschaftspruefung-revisionsbericht. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Berichts.

**Bericht zu sonstigen gesetzlichen und anderen rechtlichen Anforderungen**
In Übereinstimmung mit Art. 728a Abs. 1 Ziff. 3 OR und PS-CH 890 bestätigen wir, dass ein gemäss den Vorgaben des Verwaltungsrats ausgestaltetes internes Kontrollsystem für die Aufstellung der Konzernrechnung existiert.

Wir empfehlen, die vorliegende Konzernrechnung zu genehmigen.

PricewaterhouseCoopers AG

René Rausenberger
Zugelassener Revisionsexperte
Leitender Revisor

Philipp Gnädinger
Zugelassener Revisionsexperte

Zürich, 13. Februar 2024

# Jahresrechnung Schindler Holding AG

57 Erfolgsrechnung
58 Bilanz
59 Anhang zur Jahresrechnung

59 1 Geschäftstätigkeit
59 2 Bewertungsgrundsätze
59 3 Finanzergebnis
60 4 Finanzanlagen
60 5 Aktive und passive Rechnungsabgrenzungen
61 6 Beteiligungen
61 7 Verzinsliche Verbindlichkeiten
61 8 Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten
62 9 Eigenkapital
63 10 Eventualverbindlichkeiten
63 11 Zugeteilte Beteiligungspapiere und PSU
64 12 Beteiligungsverhältnisse
65 13 Bedeutende Aktionäre

66 Verwendung des Bilanzgewinnes
67 Bericht der Revisionsstelle

# Erfolgsrechnung

| In Mio. CHF | Anmerkung | **2023** | 2022 |
|---|---|---|---|
| Beteiligungsertrag | | **688** | 713 |
| Finanzertrag | 3 | **168** | 67 |
| Übriger Ertrag | | **6** | 5 |
| **Total Betriebsertrag** | | **862** | 785 |
| Personalaufwand | | **23** | 15 |
| Übriger betrieblicher Aufwand | | **21** | 16 |
| Finanzaufwand | 3 | **123** | 37 |
| **Total Betriebsaufwand** | | **167** | 68 |
| **Jahresgewinn vor Steuern** | | **695** | 717 |
| Steuern | | **10** | 8 |
| **Jahresgewinn** | | **685** | 709 |

# Bilanz

## Aktiven

| In Mio. CHF | Anmerkung | 31.12.2023 | % | 31.12.2022 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| **Umlaufvermögen** | | | | | |
| Flüssige Mittel | | **1 329** | | 1 295 | |
| Darlehen an Konzerngesellschaften | | **672** | | 690 | |
| Finanzanlagen | 4 | **1 215** | | 1 172 | |
| Aktive Rechnungsabgrenzungen | 5 | **47** | | 36 | |
| **Total Umlaufvermögen** | | **3 263** | **53,1** | 3 193 | 51,5 |
| | | | | | |
| **Anlagevermögen** | | | | | |
| Darlehen an Konzerngesellschaften | | **581** | | 603 | |
| Finanzanlagen | 4 | **138** | | 215 | |
| Beteiligungen | 6 | **2 159** | | 2 183 | |
| Sachanlagen | | **1** | | 1 | |
| **Total Anlagevermögen** | | **2 879** | **46,9** | 3 002 | 48,5 |
| **Total Aktiven** | | **6 142** | **100,0** | 6 195 | 100,0 |

## Passiven

| In Mio. CHF | Anmerkung | 31.12.2023 | % | 31.12.2022 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| **Kurzfristiges Fremdkapital** | | | | | |
| Verzinsliche Verbindlichkeiten | 7 | **1 892** | | 2 214 | |
| Passive Rechnungsabgrenzungen | 5 | **43** | | 43 | |
| Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten | 8 | **13** | | 15 | |
| **Total kurzfristiges Fremdkapital** | | **1 948** | **31,7** | 2 272 | 36,7 |
| | | | | | |
| **Total Fremdkapital** | | **1 948** | **31,7** | 2 272 | 36,7 |
| | | | | | |
| **Eigenkapital** | | | | | |
| Aktienkapital | 9 | **7** | | 7 | |
| Partizipationskapital | 9 | **4** | | 4 | |
| Gesetzliche Gewinnreserven | | **317** | | 317 | |
| Freiwillige Gewinnreserven | | | | | |
| Gewinnvortrag | | **315** | | 236 | |
| Jahresgewinn | | **685** | | 709 | |
| Freie Reserven | | **2 905** | | 2 705 | |
| Eigene Aktien | 9 | **–39** | | –55 | |
| **Total Eigenkapital** | | **4 194** | **68,3** | 3 923 | 63,3 |
| **Total Passiven** | | **6 142** | **100,0** | 6 195 | 100,0 |

# Anhang zur Jahresrechnung

## 1 Geschäftstätigkeit

Die Schindler Holding AG ist die oberste Holdinggesellschaft des Schindler-Konzerns und hat ihren Sitz in Hergiswil NW, Schweiz. Die Schindler Holding AG hält Beteiligungen an Konzerngesellschaften und ist verantwortlich für die Finanzierungstätigkeit innerhalb des Schindler-Konzerns sowie für die Absicherung von Fremdwährungsrisiken der Konzerngesellschaften.

Im Berichtsjahr sowie im Vorjahr hat die Schindler Holding AG zwischen 10 und 50 Mitarbeitende beschäftigt.

## 2 Bewertungsgrundsätze

Die Jahresrechnung der Schindler Holding AG wird in Übereinstimmung mit dem Schweizerischen Obligationenrecht (OR) erstellt. Die wichtigsten angewandten Rechnungslegungsgrundsätze sind im Folgenden in Verbindung mit dem Anhang zur Jahresrechnung beschrieben.

## 3 Finanzergebnis

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| **Finanzertrag** | | |
| Zinsergebnis | **103** | 41 |
| Fremdwährungsgewinn | **–** | 399 |
| Fremdwährungsverlust | **–** | –392 |
| Ertrag aus Verkauf Beteiligungen | **–** | 15 |
| Übriger Finanzertrag | **65** | 4 |
| **Total Finanzertrag** | **168** | 67 |
| | | |
| **Finanzaufwand** | | |
| Zinsaufwand | **45** | 10 |
| Fremdwährungsgewinn | **–276** | – |
| Fremdwährungsverlust | **286** | – |
| Wertminderungen auf Beteiligungen | **63** | 13 |
| Übriger Finanzaufwand | **5** | 14 |
| **Total Finanzaufwand** | **123** | 37 |

Die Fremdwährungsgewinne und -verluste resultieren im Wesentlichen aus Absicherungsgeschäften von Transaktionsrisiken für Konzerngesellschaften. Der übrige Finanzertrag umfasst hauptsächlich Zinserträge von Konzerngesellschaften, während der übrige Finanzaufwand aus Zinsaufwendungen an Konzerngesellschaften und Dritte besteht.

Im Jahr 2023, beinhaltet der übrige Finanzertrag einen Gewinn in der Höhe von CHF 54 Mio. aus dem Verkauf von Anteilen an Hyundai Elevator Co. Ltd.

## 4 Finanzanlagen

Finanzanlagen werden im Allgemeinen zum Nominalwert bewertet. Die in den Finanzanlagen enthaltenen Wertschriften mit Börsenkurs werden zum Fair Value bewertet. Die Wertänderungen werden im Finanzertrag beziehungsweise im Finanzaufwand erfasst.

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| Festgelder | **1 125** | 1 123 |
| Wertschriften | **90** | 49 |
| **Total kurzfristige Finanzanlagen** | **1 215** | 1 172 |
| | | |
| Festgelder | **30** | 85 |
| Wertschriften | **104** | 126 |
| Übrige langfristige Finanzanlagen | **4** | 4 |
| **Total langfristige Finanzanlagen** | **138** | 215 |

## 5 Aktive und passive Rechnungsabgrenzungen

Aktive und passive Rechnungsabgrenzungen umfassen im Wesentlichen Wiederbeschaffungswerte von derivativen Finanzinstrumenten.

Die Konzerngesellschaften sichern ihre transaktionsbezogenen Fremdwährungsrisiken zentral bei der Schindler Holding AG ab. Die Schindler Holding AG bündelt die Transaktionsrisiken pro Währung und stellt so natürliche Sicherungsbeziehungen her. Das verbleibende Transaktionsrisiko wird bei Finanzinstituten mit erstklassiger Bonität abgesichert.

Derivative Finanzinstrumente werden zum Fair Value bewertet. Positive Wiederbeschaffungswerte werden in den aktiven Rechnungsabgrenzungen ausgewiesen, während negative Wiederbeschaffungswerte in den passiven Rechnungsabgrenzungen erfasst werden. Neubewertungsgewinne und -verluste werden im Finanzertrag bzw. -aufwand erfasst.

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| **Aktive Rechnungsabgrenzungen** | | |
| Positive Wiederbeschaffungswerte – Dritte | **16** | 19 |
| Positive Wiederbeschaffungswerte – Konzerngesellschaften | **14** | 13 |
| Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen | **17** | 4 |
| **Total aktive Rechnungsabgrenzungen** | **47** | 36 |
| | | |
| **Passive Rechnungsabgrenzungen** | | |
| Negative Wiederbeschaffungswerte – Dritte | **18** | 14 |
| Negative Wiederbeschaffungswerte – Konzerngesellschaften | **11** | 18 |
| Übrige passive Rechnungsabgrenzungen | **14** | 11 |
| **Total passive Rechnungsabgrenzungen** | **43** | 43 |

Die Devisentermingeschäfte mit einem positiven Wiederbeschaffungswert haben einen Nominalwert von CHF 1 162 Mio. (Vorjahr: CHF 1 374 Mio.).

Die Devisentermingeschäfte mit einem negativen Wiederbeschaffungswert haben einen Nominalwert von CHF 978 Mio. (Vorjahr: CHF 1 163 Mio.).

## 6 Beteiligungen

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| 1. Januar | **2 183** | 2 117 |
| Kapitalerhöhungen | **34** | 78 |
| Wertberichtigungen | **–63** | –11 |
| Zugänge | **5** | – |
| Abgänge | **–** | –1 |
| **31. Dezember** | **2 159** | 2 183 |

Die Übersicht zu den von der Schindler Holding AG direkt und indirekt beherrschten Beteiligungen befindet sich in Anmerkung 26 der Konzernrechnung.

## 7 Verzinsliche Verbindlichkeiten

| In Mio. CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| Verzinsliche Verbindlichkeiten – Konzerngesellschaften | **1 887** | 1 806 |
| Verzinsliche Verbindlichkeiten – Aktionäre | **5** | 8 |
| 0,25%-Obligationenanleihe 2018–2023, nominal CHF 400 Mio. | | 400 |
| **Total kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten** | **1 892** | 2 214 |

Die 5-jährige Obligationenanleihe 2018–2023 erreichte ihre Fälligkeit und wurde am 5. Juni 2023 zurückbezahlt.

## 8 Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten

Per 31. Dezember 2023 beinhalten die übrigen kurzfristigen Verbindlichkeiten Pensionskassenverbindlichkeiten in der Höhe von CHF 5 Mio. (Vorjahr: CHF 9 Mio.).

# 9 Eigenkapital

## 9.1 Aktien- und Partizipationskapital

| | Anzahl | Kapital in CHF |
|---|---|---|
| Namenaktien, Nennwert CHF 0.10 | 67 077 452 | 6 707 745 |
| Partizipationsscheine, Nennwert CHF 0.10 | 40 716 831 | 4 071 683 |
| **Total** | **107 794 283** | **10 779 428** |

Das Aktien- und Partizipationskapital blieb gegenüber dem Vorjahr unverändert.

## 9.2 Eigene Aktien

Die Schindler Holding AG verrechnet Kosten der aktienbasierten Vergütung an die jeweiligen Konzerngesellschaften weiter, bei denen die Mitarbeitenden beschäftigt sind.

Eigene Aktien werden zu Anschaffungskosten als Minusposten im Eigenkapital ausgewiesen und nicht folgebewertet. Bei Veräusserung respektive Verrechnung an die Konzerngesellschaft wird der Gewinn oder der Verlust als Finanzertrag respektive Finanzaufwand erfasst.

| | Namenaktien | | Partizipationsscheine | |
|---|---|---|---|---|
| | Anzahl | Durchschnittskurs in CHF | Anzahl | Durchschnittskurs in CHF |
| 1. Januar 2022 | 151 009 | | – | |
| Käufe | 300 000 | 163.96 | – | – |
| Verkäufe | –4 055 | 170.88 | – | 0.00 |
| Aktienbasierte Vergütung | | | | |
| Zuteilung von Aktien | –79 797 | 189.40 | – | – |
| Ausübung von PSU und Optionen | –40 518 | 156.34 | – | 0.00 |
| **31. Dezember 2022** | 326 639 | | – | |
| Käufe | 5 198 | 176.21 | 17 509 | 182.63 |
| Aktienbasierte Vergütung | | | | |
| Zuteilung von Aktien | –70 682 | 189.90 | –1 500 | 193.63 |
| Ausübung von PSU und Optionen | –42 747 | 220.50 | – | – |
| **31. Dezember 2023** | **218 408** | | **16 009** | |

Die eigenen Aktien sind für Beteiligungspläne der Mitarbeitenden des Schindler-Konzerns reserviert.

## 10 Eventualverbindlichkeiten

Die von der Schindler Holding AG bestellten Sicherheiten belaufen sich auf CHF 1 351 Mio. (Vorjahr: CHF 1 350 Mio.). Es handelt sich dabei im Wesentlichen um Bürgschaften, Patronatserklärungen und Garantieerklärungen zugunsten von Konzerngesellschaften.

Die Schindler Holding AG gehört zur Schweizer Mehrwertsteuergruppe des Schindler-Konzerns und haftet solidarisch für bestehende und künftige Mehrwertsteuerforderungen der Eidgenössischen Steuerverwaltung.

## 11 Zugeteilte Beteiligungspapiere und PSU

| | Anzahl | Wert in Mio. CHF |
|---|---|---|
| **Per 31. Dezember 2023** | | |
| Exekutiver Verwaltungsrat | **17 545** | **3** |
| Übrige Mitarbeitende Schindler Holding AG | **5 837** | **1** |
| | | |
| Per 31. Dezember 2022 | | |
| Exekutiver Verwaltungsrat | 12 567 | 2 |
| Übrige Mitarbeitende Schindler Holding AG | 5 948 | 1 |

Bei der für das Berichtsjahr ausgewiesenen Anzahl Namenaktien handelt es sich lediglich um eine vorläufige Stückzahl. Die definitive Anzahl wird im Folgejahr ausgewiesen. Weitere Informationen sind der Anmerkung 5 des Vergütungsberichtes zu entnehmen.

## 12 Beteiligungsverhältnisse

Die Beteiligungen der Mitglieder des Verwaltungsrates der Schindler Holding AG und der Konzernleitung sowie von diesen nahestehenden Personen setzen sich wie folgt zusammen:

### 12.1 Verwaltungsrat

| | | Anzahl |
|---|---|---|
| Per 31.12.2023 | Namenaktien | Partizipations-scheine |
| Silvio Napoli, Präsident[1] | 65 805 | – |
| Alfred N. Schindler, emeritierter Präsident[2] | [6] | – |
| Patrice Bula, Vizepräsident[2] | 1 500 | – |
| Erich Ammann[3] | 33 689 | – |
| Luc Bonnard[2] | [6] | – |
| Prof. Dr. Monika Bütler[2] | 1 500 | – |
| Adam Keswick[2] | 1 500 | – |
| Günter Schäuble[3] | [6] | – |
| Tobias B. Staehelin[4] | [6, 7] | – |
| Carole Vischer[2] | [6, 8] | – |
| Petra A. Winkler[5] | [6] | 1 290 |

[1] Mitglied Aufsichts- und Strategieausschuss und CEO
[2] Nicht exekutives Mitglied
[3] Mitglied Aufsichts- und Strategieausschuss
[4] Exekutives Mitglied mit operativer Funktion als Mitglied der Konzernleitung
[5] Exekutives Mitglied mit operativer Funktion als Group General Counsel
[6] Mitglieder halten ihre Namenaktien der Schindler Holding AG über einen Aktionärsbindungsvertrag. Per 31. Dezember 2023 sind dies zusammen mit nahestehenden Personen 46 029 208 Aktien, was 68,6% der Stimmrechte des im Handelsregister eingetragenen Aktienkapitals entspricht.
[7] Ausserdem hält eine nahestehende Person (nicht Mitglied des Aktionärsbindungsvertrages) 10 Namenaktien
[8] Ausserdem hält eine nahestehende Person (nicht Mitglied des Aktionärsbindungsvertrages) 110 Namenaktien

| | | Anzahl |
|---|---|---|
| Per 31.12.2022 | Namenaktien | Partizipations-scheine |
| Silvio Napoli, Präsident[1] | 71 219 | – |
| Alfred N. Schindler, emeritierter Präsident[2] | [8] | – |
| Prof. Dr. Pius Baschera, Vizepräsident[2] | 3 000 | – |
| Erich Ammann[3] | 30 264 | – |
| Luc Bonnard[2] | [8] | – |
| Patrice Bula[2] | 1 500 | – |
| Prof. Dr. Monika Bütler[2] | 1 500 | – |
| Orit Gadiesh[4] | 6 634 | – |
| Adam Keswick[2] | 1 500 | – |
| Günter Schäuble[5] | [8] | – |
| Tobias B. Staehelin[6] | [8, 9] | – |
| Carole Vischer[2] | [8, 10] | – |
| Petra A. Winkler[7] | [8] | 1 290 |

[1] Mitglied Aufsichts- und Strategieausschuss und CEO
[2] Nicht exekutives Mitglied
[3] Mitglied Aufsichts- und Strategieausschuss
[4] Nicht exekutives Mitglied (ab Generalversammlung 2022)
[5] Mitglied Aufsichts- und Strategieausschuss (ab Generalversammlung 2022)
[6] Exekutives Mitglied mit operativer Funktion als Mitglied der Konzernleitung
[7] Exekutives Mitglied mit operativer Funktion als Group General Counsel (ab Generalversammlung 2022)
[8] Mitglieder halten ihre Namenaktien der Schindler Holding AG über einen Aktionärsbindungsvertrag. Per 31. Dezember 2022 sind dies zusammen mit nahestehenden Personen 46 011 639 Aktien, was 68,6% der Stimmrechte des im Handelsregister eingetragenen Aktienkapitals entspricht.
[9] Ausserdem hält eine nahestehende Person (nicht Mitglied des Aktionärsbindungsvertrages) 10 Namenaktien
[10] Ausserdem hält eine nahestehende Person (nicht Mitglied des Aktionärsbindungsvertrages) 110 Namenaktien

## 12.2 Konzernleitung

| | Anzahl | |
|---|---|---|
| Per 31.12.2023 | Namenaktien | Partizipations-scheine |
| Silvio Napoli, CEO[1] | | |
| Julio Arce | 8 195 | – |
| Matteo Attrovio | 1 057 | – |
| Donato Carparelli | 6 796 | 2 581 |
| Paolo Compagna | 17 117 | 284 |
| Carla De Geyseleer | 1 140 | – |
| Meinolf Pohle | 1 354 | – |
| Robert Seakins | 3 623 | – |
| Tobias B. Staehelin[1] | | |
| Daryoush Ziai | 5 245 | – |

[1] Siehe Offenlegung unter Ziffer 12.1

| | Anzahl | |
|---|---|---|
| Per 31.12.2022 | Namenaktien | Partizipations-scheine |
| Silvio Napoli, CEO[1] | | |
| Julio Arce | 6 477 | – |
| Matteo Attrovio | 1 857 | – |
| Karl-Heinz Bauer | 7 962 | – |
| Paolo Compagna | 15 184 | 284 |
| Carla De Geyseleer | 600 | – |
| Meinolf Pohle | 2 174 | – |
| Robert Seakins | 1 833 | – |
| Tobias B. Staehelin[1] | | |
| Daryoush Ziai | 3 598 | – |

[1] Siehe Offenlegung unter Ziffer 12.1

## 13 Bedeutende Aktionäre

Details zu den Aktionärsbindungsverträgen sind in Anmerkung 25 der Konzernrechnung erläutert.

# Verwendung des Bilanzgewinnes

| In Mio. CHF | | **Antrag des Verwaltungsrates 31.12.2023** | Beschluss der Generalversammlung 31.12.2022[2] |
|---|---|---|---|
| Bilanzgewinn | | | |
| Jahresgewinn | | **685** | 709 |
| Gewinnvortrag | | **315** | 236 |
| **Total Bilanzgewinn** | | **1 000** | 945 |
| | | | |
| **Gewinnverwendung** | | | |
| Ordentliche Dividende (brutto) | | | |
| pro Namenaktie | CHF 4.00 (Vorjahr: CHF 4.00) | **268**[1] | 267 |
| pro Partizipationsschein | CHF 4.00 (Vorjahr: CHF 4.00) | **163**[1] | 163 |
| Ausserordentliche Dividende (brutto) | | | |
| pro Namenaktie | CHF 1.00 (Vorjahr: CHF 0.00) | **67**[1] | – |
| pro Partizipationsschein | CHF 1.00 (Vorjahr: CHF 0.00) | **41**[1] | – |
| **Total Ausschüttung** | | **539** | 430 |
| Zuweisung Freie Reserven | | **150** | 200 |
| **Total Gewinnverwendung** | | **689** | 630 |
| Gewinnvortrag | | **311** | 315 |

[1] Das Dividendenerfordernis deckt alle ausstehenden Namenaktien und Partizipationsscheine ab (inklusive eigene Aktien)
[2] Gemäss Beschluss der Generalversammlung vom 28. März 2023; Ausschüttung exklusive Dividende auf eigenen Aktien

# Bericht der Revisionsstelle

an die Generalversammlung der Schindler Holding AG, Hergiswil

## Bericht zur Prüfung der Jahresrechnung

### Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung der Schindler Holding AG (die Gesellschaft) – bestehend aus der Erfolgsrechnung für das am 31. Dezember 2023 endende Jahr, der Bilanz zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang zur Jahresrechnung, einschliesslich einer Zusammenfassung bedeutsamer Rechnungslegungsmethoden – geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die beigefügte Jahresrechnung (Seiten 56 bis 66) dem schweizerischen Gesetz und den Statuten.

### Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH) durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt «Verantwortlichkeiten der Revisionsstelle für die Prüfung der Jahresrechnung» unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gesellschaft unabhängig in Übereinstimmung mit den schweizerischen gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands, und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als eine Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

### Unser Prüfungsansatz

#### Wesentlichkeit

Der Umfang unserer Prüfung ist durch die Anwendung des Grundsatzes der Wesentlichkeit beeinflusst. Unser Prüfungsurteil zielt darauf ab, hinreichende Sicherheit darüber zu geben, dass die Jahresrechnung keine wesentlichen falschen Darstellungen enthält. Falsche Darstellungen können beabsichtigt oder unbeabsichtigt entstehen und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden kann, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen können.

Auf der Basis unseres pflichtgemässen Ermessens haben wir quantitative Wesentlichkeitsgrenzen festgelegt, so auch die Wesentlichkeit für die Jahresrechnung als Ganzes, wie nachstehend aufgeführt. Die Wesentlichkeitsgrenzen, unter Berücksichtigung qualitativer Erwägungen, erlauben es uns, den Umfang der Prüfung, die Art, die zeitliche Einteilung und das Ausmass unserer Prüfungshandlungen festzulegen sowie den Einfluss wesentlicher falscher Darstellungen, einzeln und insgesamt, auf die Jahresrechnung als Ganzes zu beurteilen.

| | |
|---|---|
| **Gesamtwesentlichkeit** | CHF 61.4 Millionen |
| **Bezugsgrösse** | Total Aktiven |
| **Begründung für die Bezugsgrösse zur Bestimmung der Wesentlichkeit** | Als Bezugsgrösse zur Bestimmung der Wesentlichkeit wählten wir die Total Aktiven, da dies aus unserer Sicht diejenige Grösse ist, welche für eine Holdinggesellschaft relevant ist. Zudem stellen die Total Aktiven eine allgemein anerkannte Bezugsgrösse für Wesentlichkeitsüberlegungen dar. |

**Umfang der Prüfung**
Unsere Prüfungsplanung basiert auf der Bestimmung der Wesentlichkeit und der Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Darstellungen der Jahresrechnung. Wir haben hierbei insbesondere jene Bereiche berücksichtigt, in denen Ermessensentscheide getroffen wurden. Dies trifft zum Beispiel auf wesentliche Schätzungen in der Rechnungslegung zu, bei denen Annahmen gemacht werden und die von zukünftigen Ereignissen abhängen, die von Natur aus unsicher sind. Wie in allen Prüfungen haben wir das Risiko der Umgehung von internen Kontrollen durch die Geschäftsleitung und, neben anderen Aspekten, mögliche Hinweise auf ein Risiko für beabsichtigte falsche Darstellungen berücksichtigt.

Zur Durchführung angemessener Prüfungshandlungen haben wir den Prüfungsumfang so ausgestaltet, dass wir ein Prüfungsurteil zur Jahresrechnung als Ganzes abgeben können, unter Berücksichtigung der Organisation, der internen Kontrollen und Prozesse im Bereich der Rechnungslegung sowie der Branche, in welcher die Gesellschaft tätig ist.

**Besonders wichtige Prüfungssachverhalte**
Wir haben bestimmt, dass es keine besonders wichtigen Prüfungssachverhalte gibt, die in unserem Vermerk mitzuteilen sind.

**Sonstige Informationen**
Der Verwaltungsrat ist für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen alle im Geschäftsbericht enthaltenen Informationen, aber nicht die Konzernrechnung, die Jahresrechnung der Schindler Holding AG, den Vergütungsbericht und unsere dazugehörigen Berichte.

Unser Prüfungsurteil zur Jahresrechnung erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und wir bringen keinerlei Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu zum Ausdruck.

Im Zusammenhang mit unserer Abschlussprüfung haben wir die Verantwortlichkeit, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zur Jahresrechnung oder unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Falls wir auf Grundlage der von uns durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen, dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.

**Verantwortlichkeiten des Verwaltungsrats für die Jahresrechnung**
Der Verwaltungsrat ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Statuten und für die internen Kontrollen, die der Verwaltungsrat als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung der Jahresrechnung ist der Verwaltungsrat dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Geschäftstätigkeit zu beurteilen, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Geschäftstätigkeit – sofern zutreffend – anzugeben sowie dafür, den Rechnungslegungsgrundsatz der Fortführung der Geschäftstätigkeit anzuwenden, es sei denn, der Verwaltungsrat beabsichtigt, entweder die Gesellschaft zu liquidieren oder Geschäftstätigkeiten einzustellen, oder hat keine realistische Alternative dazu.

**Verantwortlichkeiten der Revisionsstelle für die Prüfung der Jahresrechnung**
Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den SA-CH durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Eine weitergehende Beschreibung unserer Verantwortlichkeiten für die Prüfung der Jahresrechnung befindet sich auf der Webseite von EXPERTsuisse: www.expertsuisse.ch/wirtschaftspruefung-revisionsbericht. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Berichts.

**Bericht zu sonstigen gesetzlichen und anderen rechtlichen Anforderungen**
In Übereinstimmung mit Art. 728a Abs. 1 Ziff. 3 OR und PS-CH 890 bestätigen wir, dass ein gemäss den Vorgaben des Verwaltungsrats ausgestaltetes internes Kontrollsystem für die Aufstellung der Jahresrechnung existiert.

Ferner bestätigen wir, dass der Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinnes dem schweizerischen Gesetz und den Statuten entsprechen, und empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

PricewaterhouseCoopers AG

René Rausenberger
Zugelassener Revisionsexperte
Leitender Revisor

Philipp Gnädinger
Zugelassener Revisionsexperte

Zürich, 13. Februar 2024

# Corporate Governance

71 Konzernstruktur und Aktionariat
73 Kapitalstruktur
75 Verwaltungsrat, Verwaltungsratsausschüsse
88 Konzernleitung
91 Entschädigungen, Beteiligungen und Darlehen
92 Mitwirkungsrechte der Aktionäre
93 Kontrollwechsel und Abwehrmassnahmen
94 Revisionsorgan
95 Informationspolitik
96 Handelssperrzeiten

Der Bericht zur Corporate Governance enthält die erforderlichen Angaben gemäss der per 31. Dezember 2023 gültigen «Richtlinie betreffend Informationen zur Corporate Governance» der SIX Swiss Exchange und folgt im Aufbau deren Struktur. Die geforderte Offenlegung von Vergütungen und Beteiligungen der obersten Unternehmensebene wird im Vergütungsbericht ausgewiesen. Zudem wird gemäss dem Grundsatz «comply or explain» eine Erklärung abgegeben, falls die Corporate Governance des Unternehmens von den Empfehlungen des «Swiss Code of Best Practice for Corporate Governance» (nachfolgend Swiss Code) abweicht.

## 1 Konzernstruktur und Aktionariat

### 1.1 Konzernstruktur

Die Schindler Holding AG ist eine Holdinggesellschaft nach schweizerischem Recht mit Sitz in Hergiswil (Kanton Nidwalden, Schweiz). Ihre Namenaktien (ISIN: CH0024638212, Valorennummer: 2.463.821, SCHN) und Partizipationsscheine (ISIN: CH0024638196, Valorennummer: 2.463.819, SCHP) sind an der SIX Swiss Exchange kotiert. Am 31. Dezember 2023 betrug die Börsenkapitalisierung der Schindler Holding AG CHF 21,9 Mrd. Die Schindler Holding AG hält direkt oder indirekt Beteiligungen an den konsolidierten Gesellschaften, welche in Anmerkung 26, Jahresrechnung Konzern aufgeführt sind.

Der Schindler-Konzern ist mit lokalen Gesellschaften als einer der global führenden Anbieter von Aufzügen, Fahrtreppen und Fahrsteigen in den wichtigsten Märkten weltweit in Produktion, Montage, Unterhalt und Modernisierung tätig. Darüber hinaus bietet das Unternehmen digitale Lösungen für das Transit- sowie Gebäudemanagement an. Der Konzern weist per 31. Dezember 2023 folgende Struktur auf:

**Verwaltungsrat**

|

**Aufsichts- und Strategieausschuss**

|

**Konzernleitung**

| |
|---|
| Chief Executive Officer (CEO) |
| Chief Operating Officer (COO), Stellvertretender CEO, Amerika |
| Chief Financial Officer (CFO) |
| Chief Human Resources (CHR) |
| Chief Information Officer (CIO) |
| Chief Technology Officer (CTO) |
| Europa-Nord |
| Europa-Süd |
| Asien-Pazifik |
| China |

Organisatorische und personelle Veränderungen nach dem 31. Dezember 2023 sind unter 1.4 Änderungen nach dem Bilanzstichtag dargestellt.

Die Aufgaben des vollamtlichen Aufsichts- und Strategieausschusses werden in Ziffer 3.5.2.1 sowie im Geschäftsleitungsreglement der Schindler Holding AG (GLR) erläutert, welches auf der Internetseite der Gesellschaft aufgeschaltet ist: group.schindler.com – Company – Corporate Governance – Organizational regulations (group.schindler.com/en/company/corporate-governance/organizational-regulations.html).

### 1.2 Bedeutende Aktionäre

Per 31. Dezember 2023 hielten die Familien Schindler und Bonnard sowie diesen Familien nahestehende Personen über Aktionärbindungsverträge gesamthaft 46 029 208 Namenaktien der Schindler Holding AG, was 68,6% der Stimmrechte des im Handelsregister eingetragenen Aktienkapitals entspricht. Es gibt keine weiteren Aktionäre, welche nach Artikel 120 des Bundesgesetzes über die Finanzmarktinfrastrukturen und das Marktverhalten im Effekten- und Derivatehandel (FinfraG) eine Beteiligung von mehr als 3% der Stimmrechte an der Schindler Holding AG gemeldet haben. Im Berichtsjahr wurden keine Meldungen gemäss Artikel 120 FinfraG veröffentlicht. Meldungen aus früheren Jahren können eingesehen werden unter: www.ser-ag.com/de/resources/notifications-market-participants/significant-shareholders.html.

### 1.3 Kreuzbeteiligungen

Die Schindler Holding AG hält keine Kreuzbeteiligungen über 5% an einer Gesellschaft ausserhalb des Schindler-Konzerns.

### 1.4 Änderungen nach dem Bilanzstichtag

Der Verwaltungsrat hat am 14. Dezember 2023 bekanntgegeben, dass sich Erich Amman sowie Adam Keswick nicht mehr zur Wiederwahl in den Verwaltungsrat stellen werden. Alle übrigen Mitglieder des Verwaltungsrates stellen sich an der ordentlichen Generalversammlung vom 19. März 2024 zur Wiederwahl. Für Alfred N. Schindler und Luc Bonnard hat der Verwaltungsrat in Übereinstimmung mit der Ausnahmebestimmung im Geschäftsleitungsreglement entschieden, die Alterslimite hinauszuschieben.

Seine Wiederwahl in den Verwaltungsrat vorausgesetzt, wird Tobias B. Staehelin als Nachfolger von Erich Ammann neu Einsitz in den Aufsichts- und Strategieausschuss nehmen.

Der Verwaltungsrat hat am 14. Februar 2024 angekündigt, dass Prof. Dr. Thomas H. Zurbuchen und Christoph Mäder an der Generalversammlung 2024 zur Neuwahl in den Verwaltungsrat vorgeschlagen werden. Prof. Dr. Thomas H. Zurbuchen ist Professor für Weltraumwissenschaft und -technologie an der ETH Zürich und Christoph Mäder ist Präsident von economiesuisse und Partner bei Becker / Gurini / Partner, Rechtsanwälte + Notariat.

Am 14. Dezember 2023 informierte der Verwaltungsrat, dass Hugo Martinho per 1. April 2024 als Nachfolger von Tobias B. Staehelin zum Mitglied der Konzernleitung, verantwortlich für Human Resources, ernannt wurde.

Die Konzernleitung setzt sich somit per 1. April 2024 wie folgt zusammen:

| | Nationalität | Funktion |
|---|---|---|
| Silvio Napoli (1965) | Italiener | CEO |
| Paolo Compagna (1968) | Italiener | COO, Stellvertretender CEO, Amerika |
| Julio Arce (1968) | Spanier | Europa-Süd |
| Matteo Attrovio (1972) | Italiener | CIO |
| Donato Carparelli (1964) | Schweizer | CTO |
| Carla De Geyseleer (1968) | Belgierin | CFO |
| Hugo Martinho (1971) | Portugiese | CHR |
| Meinolf Pohle (1966) | Deutscher | Europa-Nord |
| Robert Seakins (1959) | Australier | Asien-Pazifik |
| Daryoush Ziai (1963) | Amerikaner | China |

Weitere Angaben sind abrufbar unter: group.schindler.com – Company – Corporate Governance (group.schindler.com/en/company/corporate-governance.html).

## 2 Kapitalstruktur

### 2.1 Kapital

Per 31. Dezember 2023 beträgt das ordentliche Aktienkapital der Schindler Holding AG CHF 6 707 745.20, das Partizipationskapital CHF 4 071 683.10.

### 2.2 Kapitalband, bedingtes und genehmigtes Kapital

Per 31. Dezember 2023 verfügt die Schindler Holding AG weder über ein Kapitalband noch über bedingtes Kapital noch über unter dem alten Aktienrecht genehmigtes Kapital.

### 2.3 Kapitalveränderungen der letzten drei Jahre

Es gab keine Veränderungen des Aktien- und Partizipationskapitals im Zeitraum zwischen 1. Januar 2021 und 31. Dezember 2023.

### 2.4 Aktien und Partizipationsscheine

Per 31. Dezember 2023 beträgt das Aktienkapital CHF 6 707 745.20. Es ist eingeteilt in 67 077 452 voll einbezahlte, auf den Namen lautende Aktien von je CHF 0.10 Nennwert. Jede Aktie gibt, vorbehältlich des Artikels 13 der Statuten, das Recht auf eine Stimme sowie auf einen ihrem Nennwert entsprechenden Anteil am Bilanzgewinn und am Liquidationsergebnis.

Per 31. Dezember 2023 beträgt das Partizipationskapital CHF 4 071 683.10. Es ist eingeteilt in 40 716 831 voll einbezahlte, auf den Inhaber lautende Partizipationsscheine von je CHF 0.10 Nennwert. Da die Gesellschaft Beteiligungsrechte an der SIX Swiss Exchange kotiert hat, ist sie befugt, auf den Inhaber lautende Partizipationsscheine zu halten. Jeder Partizipationsschein gewährt einen seinem Nennwert entsprechenden Anteil am Bilanzgewinn und am Liquidationsergebnis. Er gewährt jedoch weder ein Stimmrecht noch ein anderes damit zusammenhängendes Mitgliedschaftsrecht, wie z. B. die Teilnahme an der Generalversammlung.

## 2.5 Genussscheine

Die Schindler Holding AG hat keine Genussscheine ausgegeben.

## 2.6 Beschränkung der Übertragbarkeit und Nominee-Eintragungen

### 2.6.1 Beschränkung der Übertragbarkeit

Gemäss Artikel 13 der Statuten hat der Verwaltungsrat den Eintrag eines Erwerbers im Aktienbuch als Vollaktionär zu verweigern, wenn dieser:
– die Aktien nicht in eigenem Namen und auf eigene Rechnung erworben hat oder
– aufgrund der Eintragung über mehr als 3% der Stimmrechte verfügen würde

Die Stimmrechte miteinander verbundener Aktionäre werden zusammengezählt.

Für ausländische Erwerber ist im Hinblick auf bundesrechtlich festgelegte Nachweispflichten über die schweizerische Beherrschung eine Eintragungsbeschränkung vorgesehen, falls Ausländer aufgrund des Eintrages gesamthaft über mehr als 10% der Stimmrechte verfügen würden.

Die statutarisch vorgesehenen Eintragungsbeschränkungen finden in folgenden Fällen keine Anwendung:
– der Erwerber war bereits am Stichtag vom 15. Juni 1992 mit mindestens 3% der Stimmrechte im Aktienbuch eingetragen bzw. ist Ehegatte, Nachkomme oder Geschwister einer solchen Person oder
– die Stimmrechte wurden unmittelbar durch Erbgang, Erbteilung oder eheliches Güterrecht erworben

Die Generalversammlung kann mit relativer Mehrheit Ausnahmen zu den Prozentgrenzen beschliessen, wobei es zur rechtsgültigen Beschlussfassung der Vertretung von mindestens der Hälfte der im Handelsregister eingetragenen Aktien bedarf. Der Gesuchsteller hat ein Recht auf Vorlage an die Generalversammlung. Diese hatte im Geschäftsjahr 2023 über kein Ausnahmegesuch zu befinden.

Für Details der Eintragungsbeschränkung und weitere Ausnahmen wird auf Artikel 13 der Statuten verwiesen: group.schindler.com – Company – Corporate Governance – Articles of Association (group.schindler.com/en/company/corporate-governance/articles-of-association.html).

**Bekanntgabe der Mehrheitsaktionäre**

Die Mehrheitsaktionäre gaben bekannt, dass sie im Falle eines Verkaufs von 49% oder mehr der Stimmrechte an einen Erwerber, der nicht Partei ihres Aktionärbindungsvertrages ist, einer Ausnahme zu den Eintragungsbeschränkungen nur dann zustimmen werden, falls sich der Erwerber zu einem freiwilligen öffentlichen Angebot verpflichtet, dessen Preis demjenigen entspricht, welcher den Mehrheitsaktionären bezahlt wurde.

### 2.6.2 Nominee-Eintragungen

In den Statuten sind keine speziellen Regeln für Eintragungen von Nominees im Aktienbuch vorgesehen.

## 2.7 Wandelanleihen und Optionen

### 2.7.1 Wandelanleihen

Die Schindler Holding AG hat keine Wandelanleihen ausstehend.

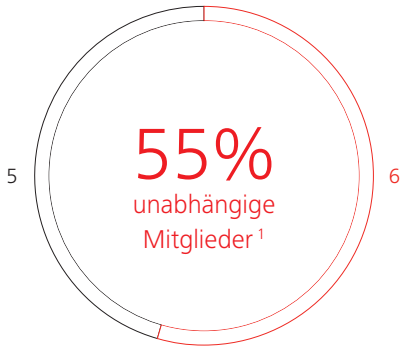
### 2.7.2 Mitarbeiteroptionen

Die Schindler Holding AG hat keine Mitarbeiteroptionen ausstehend.

## 3 Verwaltungsrat, Verwaltungsratsausschüsse

### Verwaltungsratsprofil

#### Unabhängigkeit

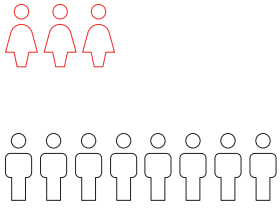



[1] Nicht exekutiv seit mindestens drei Jahren

#### Geschlechterverteilung

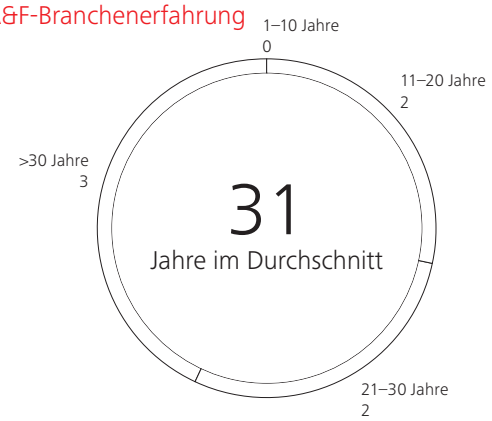
27%
weibliche Mitglieder

73%
männliche Mitglieder



#### Dauer der Amtszeit

#### A&F-Branchenerfahrung




### 3.1 Mitglieder des Verwaltungsrates der Schindler Holding AG

| Stand 31.12.2023 | Wohnort | Nationalität | Wahljahr [1] |
|---|---|---|---|
| Silvio Napoli (1965), Präsident | Zürich, Schweiz | Italiener | 2016 |
| Alfred N. Schindler (1949), emeritierter Präsident | Hergiswil, Schweiz | Schweizer | 1977 |
| Patrice Bula (1956). Vizepräsident | Verbier, Schweiz | Schweizer | 2015 |
| Erich Ammann (1957) | Neuheim, Schweiz | Schweizer | 2018 |
| Luc Bonnard (1946) | Hergiswil, Schweiz | Schweizer | 1984 |
| Prof. Dr. Monika Bütler (1961) | Zürich, Schweiz | Schweizerin | 2013 |
| Adam Keswick (1973) | London, UK | Brite | 2021 |
| Günter Schäuble (1962) | Hergiswil, Schweiz | Deutscher/Schweizer | 2021 |
| Tobias B. Staehelin (1978) | Zürich, Schweiz | Schweizer | 2017 |
| Carole Vischer (1971) | Hergiswil, Schweiz | Schweizerin | 2013 |
| Petra A. Winkler (1970) | Schenkon, Schweiz | Schweizerin | 2022 |

[1] Ordentliche Generalversammlung im bezeichneten Jahr

Der Verwaltungsrat, der gemäss Statuten aus fünf bis dreizehn Mitgliedern besteht, zählt zurzeit elf Mitglieder. Per 31. Dezember 2023 waren fünf davon exekutive Verwaltungsräte. Silvio Napoli, Erich Ammann und Günter Schäuble bilden den Aufsichts- und Strategieausschuss. Tobias B. Staehelin ist neben seiner Tätigkeit als Verwaltungsrat Mitglied der Konzernleitung. Petra A. Winkler hat neben ihrer Tätigkeit als Verwaltungsrätin eine operative Funktion als Group General Counsel. Die übrigen sechs Mitglieder sind nicht exekutive Verwaltungsräte.

Alle nicht exekutiven Verwaltungsräte sind unabhängig im Sinne des Swiss Code. Entsprechend den Empfehlungen und Kriterien des Swiss Code ist damit die Mehrheit des Verwaltungsrates, d. h. sechs der elf Verwaltungsratsmitglieder, unabhängig. Der Verwaltungsrat hat sowohl männliche als auch weibliche Mitglieder.

Betreffend Zusammensetzung der Verwaltungsratsausschüsse weicht die Gesellschaft von den Empfehlungen des Swiss Code ab. Dies ist vor allem darauf zurückzuführen, dass Mehrheitsaktionäre selber im Verwaltungsrat vertreten sind und damit das langfristige Aktionärsinteresse direkt wahrnehmen.

## 3.2 Tätigkeiten und Interessenbindungen

### Silvio Napoli

Exekutiver Präsident des Verwaltungsrates, Vorsitzender des Aufsichts- und Strategieausschusses sowie des Nominationsausschusses seit 2017, Mitglied des Verwaltungsrates und des Aufsichts- und Strategieausschusses seit 2016, CEO des Schindler-Konzerns seit 2022.

Nicht exekutives Mitglied des Verwaltungsrates, Vorsitzender des Innovations- & Technologieausschusses und Mitglied des Vergütungs- & Organisationsausschusses der Eaton Corporation plc, Dublin, Irland.

Silvio Napoli hat einen Master in Materialwissenschaften der Eidgenössischen Technischen Hochschule Lausanne (EPFL), Schweiz, sowie als Fulbright Scholar einen MBA der Harvard Business School, Boston, USA.

Er begann seinen Berufsweg 1989 bei The Dow Chemical Co., Rheinmünster, Deutschland. Seit 1994 ist Silvio Napoli in verschiedenen internationalen Führungsfunktionen im Schindler-Konzern tätig. Von 2008 bis 2013 war er als Mitglied der Konzernleitung für die Region Asien-Pazifik verantwortlich. Danach amtete er bis März 2016 als CEO des Schindler-Konzerns.

Silvio Napoli ist italienischer Staatsbürger, geboren 1965.

### Alfred N. Schindler

Emeritierter Verwaltungsratspräsident, Mitglied des Verwaltungsrates seit 1977, unabhängiges Mitglied seit 2020, Mitglied des Nominationsausschusses seit 2017.

Alfred N. Schindler studierte Rechtswissenschaften an der Universität Basel, Schweiz (lic. iur.), und besitzt einen MBA der Wharton School of Finance der University of Pennsylvania, USA.

Er startete seine berufliche Karriere 1974 als Wirtschaftsprüfer der Neutra Treuhand AG, Bern, und war ab 1980 CFO der Notz AG, Biel, Schweiz. Anschliessend war er in verschiedenen Führungspositionen im Schindler-Konzern tätig, ab 1982 als Leiter der Unternehmensplanung und zuletzt von 1985 bis 2011 als dessen CEO. Von 1995 bis 2017 war er Präsident des Verwaltungsrates der Schindler Holding AG und Vorsitzender des Aufsichts- und Strategieausschusses. Heute ist er als Berater für Schindler tätig.

Um sich gänzlich auf die Geschäfte der Firma Schindler zu konzentrieren, hatte Alfred N. Schindler seinerzeit folgende Verwaltungsratsmandate niedergelegt: Bank Julius Bär, UBS, Jacobs Suchard (alle Schweiz) und Deutsche Post AG.

Alfred N. Schindler ist Schweizer Staatsbürger, geboren 1949.

### Patrice Bula

Vizepräsident des Verwaltungsrates seit 2023, nicht exekutives, unabhängiges Mitglied des Verwaltungsrates seit 2015, Mitglied des Vergütungsausschusses seit 2017.

Vorsitzender der Froneri Lux Topco S.à r.l. (Joint Venture von Nestlé und PAI Partners), Luxemburg.
Er ist zudem Mitglied des Verwaltungsrates der Novartis AG, Basel, Schweiz, sowie der New Tiger LLC, Delaware, USA.

Patrice Bula hat einen Master in Wirtschaftswissenschaften der Universität Lausanne, HEC, Schweiz, sowie einen Abschluss des «Program for Executive Development» des IMD Lausanne, Schweiz.

Von 1983 bis 2021 war er in verschiedenen internationalen Funktionen im Nestlé-Konzern tätig. Von 2011 bis zu seiner Pensionierung 2021 amtete er als Executive Vice President der Nestlé S.A. und war für die strategischen Geschäftseinheiten, Marketing, Verkauf und Nespresso verantwortlich. Zuvor war er unter anderem Marktchef der Region China (2007–2011).

Patrice Bula ist Schweizer Staatsbürger, geboren 1956.

### Erich Ammann

Exekutives Mitglied des Verwaltungsrates, Mitglied des Aufsichts- und Strategieausschusses sowie des Nominationsausschusses seit 2018, Mitglied des Prüfungsausschusses seit 2019.

Erich Ammann ist Betriebsökonom der HWV St. Gallen, Schweiz, und hat einen Executive MBA der Wharton School der University of Pennsylvania, USA.

Seine berufliche Laufbahn begann er 1982 als Wirtschaftsprüfer in Genf, Schweiz. Seit 1988 war er im Schindler-Konzern in verschiedenen internationalen Funktionen im Finanzbereich tätig. Von 2001 bis 2018 war er CFO und Mitglied der Konzernleitung. Von 2019 bis 2023 war er Vorsitzender des Prüfungsausschusses.

Erich Ammann ist Schweizer Staatsbürger, geboren 1957.

### Luc Bonnard

Mitglied des Verwaltungsrates seit 1984, unabhängiges Mitglied seit 2015, Mitglied des Nominationsausschusses seit 2017.

Luc Bonnard hat einen Abschluss als dipl. El.-Ing. der Eidgenössischen Technischen Hochschule (ETH) Zürich, Schweiz.

Er trat 1972 in den Schindler-Konzern ein und war in verschiedenen Managementpositionen tätig, unter anderem als Leiter des Aufzugs- und Fahrtreppengeschäfts. Von 1991 bis 2012 war er Mitglied des Aufsichts- und Strategieausschusses, von 1996 bis 2017 amtete er als Vizepräsident des Verwaltungsrates und von 2013 bis 2019 war er Vorsitzender des Prüfungsausschusses. Heute ist er als Berater für Schindler tätig.

Luc Bonnard ist Schweizer Staatsbürger, geboren 1946.

### Prof. Dr. Monika Bütler

Nicht exekutives, unabhängiges Mitglied des Verwaltungsrates seit 2013, Mitglied des Prüfungsausschusses seit 2017, Mitglied des Vergütungsausschusses seit 2023.

Mitglied der Verwaltungsräte der Swiss Life Holding AG, Zürich, Schweiz, der HUBER+SUHNER AG, Herisau, Schweiz, und der AC Immune SA, Lausanne, Schweiz; Vizepräsidentin des Stiftungsrats der Gebert Rüf Stiftung, Basel, Schweiz, Mitglied des Stiftungsrates der Max Schmidheiny-Stiftung an der Universität St. Gallen, Schweiz, und Mitglied des Vorstandes der Schweizerischen Management Gesellschaft, Zürich, Schweiz.

Monika Bütler promovierte an der Universität St. Gallen, Schweiz, in Volkswirtschaftslehre und ist diplomierte Mathematikerin mit Studienschwerpunkt Physik der Universität Zürich, Schweiz.

Von 2004 bis Januar 2021 war sie ordentliche Professorin für Volkswirtschaftslehre und Direktorin des Schweizerischen Instituts für Empirische Wirtschaftsforschung (SEW) der Universität St. Gallen, Schweiz. Von 2009 bis 2013 war sie Dekanin der «School of Economics and Political Science» der Universität St. Gallen, Schweiz. 2008 und 2011 war sie Gastprofessorin an der University of New South Wales in Sydney, Australien. Seit Februar 2021 ist sie Honorarprofessorin der Universität St. Gallen, Schweiz.

Monika Bütler ist Schweizer Staatsbürgerin, geboren 1961.

### Adam Keswick

Nicht exekutives, unabhängiges Mitglied des Verwaltungsrates seit 2021, Mitglied des Vergütungsausschusses seit 2021 und dessen Vorsitzender seit 2023.

Mitglied des Verwaltungsrates der Jardine Matheson Holdings Limited sowie weiterer Jardine Matheson Gruppengesellschaften (siehe dazu Ziff. 11.1 des Vergütungsberichts); Mitglied des Verwaltungsrates der Ferrari N.V., Niederlande.

Adam Keswick hat einen Master of Arts der Universität Edinburgh, Grossbritannien.

Er kam 2001 von N M Rothschild & Sons zur Jardine Matheson Group und hatte verschiedene Führungspositionen inne, darunter Group Strategy Director (2001–2003), Group Managing Director von Jardine Cycle & Carriage (2003–2007) und Deputy Managing Director der Jardine Matheson Group (2012–2016). Seit 2007 ist er im Verwaltungsrat von Matheson & Co. und seit 2016 deren Vorsitzender.

Adam Keswick ist britischer Staatsbürger, geboren 1973.

### Günter Schäuble

Exekutives Mitglied des Verwaltungsrates seit 2021, Mitglied des Aufsichts- und Strategieausschusses und des Prüfungsausschusses seit 2022, Vorsitzender des Prüfungsausschusses seit 2023.

Mitglied des Beirats der Vereinigung Schweizer Unternehmen in Deutschland (VSUD), Basel, Schweiz.

Günter Schäuble hat einen Abschluss in Business Administration der Hochschule für öffentliche Verwaltung und Finanzen, Ludwigsburg, Deutschland, und absolvierte das Executive Program an der Stanford Graduate School of Business, USA. Er ist deutscher Steuerberater und Schweizer diplomierter Steuerexperte.

Er begann seine berufliche Laufbahn 1987 in der Rechtsabteilung der regionalen Steuerbehörde in Waldshut-Tiengen, Deutschland, und wechselte 1991 in die Privatwirtschaft. Bevor er 2001 zum Schindler-Konzern stiess, war er Vizepräsident der Abteilung Corporate Tax der ABB AG, Zürich, Schweiz.
Bis zum 31. Dezember 2021 war er Leiter Global Finance & Tax im Schindler-Konzern.

Günter Schäuble ist deutscher und Schweizer Staatsbürger, geboren 1962.

### Tobias B. Staehelin

Exekutives Mitglied des Verwaltungsrates seit 2017, seit April 2021 Mitglied der Konzernleitung.

Mitglied des Verwaltungsrates der Kühne + Nagel International AG, Schindellegi, Schweiz.

Tobias B. Staehelin studierte Rechtswissenschaften (lic. iur. HSG) und internationales Management (CEMS Master in International Management) an der Universität St. Gallen, Schweiz, und schloss einen Nachdiplomstudiengang an der Northwestern University School of Law, Chicago, USA, und am Instituto de Empresa, Madrid, Spanien (Master of Laws with Honors), ab. Er ist Inhaber des Genfer Anwaltspatents.

Er war als Rechtsanwalt in Genf tätig, bevor er 2009 zum Schindler-Konzern stiess. Seither war er unter anderem Project Sales Manager der Top-Range-Division in China und Geschäftsführer von Jardine Schindler, Macau. Von 2015 bis 2017 war er Regionalleiter Südwest bei der Schindler Deutschland GmbH. Von 2018 bis 2021 war er Vorsitzender der Geschäftsführung der C. Haushahn Gruppe Deutschland.

Tobias B. Staehelin ist Schweizer Staatsbürger, geboren 1978.

**Carole Vischer**

Nicht exekutives, unabhängiges Mitglied des Verwaltungsrates seit 2013, Mitglied des Prüfungsausschusses seit 2016.

Präsidentin der Thyll-Stiftung, Stansstad, Schweiz.

Carole Vischer studierte Rechtswissenschaften an der Universität Basel, Schweiz (lic. iur.).

Von 2002 bis 2011 leitete sie die gemeinnützige Thyll-Stiftung, Stansstad, Schweiz.

Carole Vischer ist Schweizer Staatsbürgerin, geboren 1971.

**Petra A. Winkler**

Exekutives Mitglied des Verwaltungsrates seit 2022.

Petra A. Winkler studierte Rechtswissenschaften an der Universität Bern, Schweiz (lic. iur.), schloss einen Nachdiplomstudiengang an der New York University, New York City, USA (Master of Laws), ab und absolvierte das Executive Program an der Stanford Graduate School of Business in Kalifornien, USA. Sie ist Inhaberin des Berner Anwaltspatents.

Sie war als Rechtsanwältin in Zürich und London tätig, bevor sie 2006 zum Schindler-Konzern stiess. Seither übte sie diverse Funktionen im Rechtsdienst des Schindler-Konzerns aus und ist seit April 2019 als Group General Counsel tätig.

Petra A. Winkler ist Schweizer Staatsbürgerin, geboren 1970.

### 3.3 Anzahl zulässiger Tätigkeiten

Gemäss Artikel 35 der Statuten dürfen die Mitglieder des Verwaltungsrates bei bis zu fünf Unternehmen mit wirtschaftlichem Zweck ausserhalb der Konzerns in vergleichbarer Funktion tätig sein. Nicht mitgezählt werden Unternehmen, die durch die Gesellschaft kontrolliert werden oder die die Gesellschaft kontrollieren. Mandate in verschiedenen Unternehmen, die unter gemeinsamer Kontrolle stehen, gelten als ein Mandat. Die Generalversammlung kann Ausnahmen bewilligen.

Im Übrigen stellt der Verwaltungsrat durch geeignete Vorkehren sicher, dass solche Tätigkeiten ausserhalb des Konzerns nicht in Widerspruch zur Wahrnehmung der Pflichten als Mitglieder des Verwaltungsrates stehen. Insbesondere dürfen exekutive Mitglieder des Verwaltungsrates gemäss GLR grundsätzlich keine Exekutivfunktionen in Unternehmen mit wirtschaftlichem Zweck ausserhalb des Konzerns annehmen.

## 3.4 Wahl und Amtszeit

Die Verwaltungsräte der Schindler Holding AG werden einzeln von der Generalversammlung gewählt. Die Amtsdauer eines jeden Mitgliedes ist ein Jahr und endet mit dem Abschluss der nächsten ordentlichen Generalversammlung. Eine Wiederwahl ist möglich.

Der Präsident des Verwaltungsrates und die Mitglieder des Vergütungsausschusses werden ebenfalls durch die Generalversammlung gewählt.

Die Amtszeit eines Mitgliedes des Verwaltungsrates endet gemäss GLR an der ordentlichen Generalversammlung des Jahres, in dem es seinen 73. Geburtstag hat. In besonderen Fällen kann der Verwaltungsrat die Alterslimite erhöhen.

## 3.5 Interne Organisation

### 3.5.1 Aufgabenteilung im Verwaltungsrat

Der Verwaltungsratspräsident beruft die Sitzungen des Verwaltungsrates ein, bestimmt die Traktandenliste, bereitet die Sitzungen vor und leitet sie. Er entscheidet fallweise über den Beizug weiterer Personen zu den Beratungen des Verwaltungsrates. Jedes Mitglied kann unter Angabe des Traktandums mit kurzer Begründung die Einberufung einer Verwaltungsratssitzung verlangen.

Der Verwaltungsratspräsident nimmt in wichtigen Angelegenheiten in Abstimmung mit dem CEO die Interessen des Konzerns gegenüber Dritten wahr. Der Vizepräsident vertritt den Präsidenten des Verwaltungsrates in dessen Abwesenheit oder bei Ausstandsgründen.

Der Verwaltungsrat delegiert gewisse Aufgaben an Ausschüsse aus seiner Mitte. Er hat vier ständige Ausschüsse eingesetzt: Aufsichts- und Strategieausschuss (Supervisory and Strategy Committee), Nominationsausschuss (Nomination Committee), Vergütungsausschuss (Compensation Committee) und Prüfungsausschuss (Audit Committee). Der Verwaltungsrat wählt pro Ausschuss einen Vorsitz.

### 3.5.2 Aufgaben und Kompetenzen der Ausschüsse

| Stand 31.12.2023 | Aufsichts- und Strategie-ausschuss | Nominations-ausschuss | Vergütungs-ausschuss | Prüfungs-ausschuss |
|---|---|---|---|---|
| Silvio Napoli | ❍ (Vorsitz) | ❍ (Vorsitz) | | |
| Alfred N. Schindler | | ❍ | | |
| Patrice Bula | | | ❍ | |
| Erich Ammann | ❍ | ❍ | | ❍ |
| Luc Bonnard | | ❍ | | |
| Prof. Dr. Monika Bütler | | | ❍ | ❍ |
| Adam Keswick | | | ❍ (Vorsitz) | |
| Günter Schäuble | ❍ | | | ❍ (Vorsitz) |
| Tobias B. Staehelin | | | | |
| Carole Vischer | | | | ❍ |
| Petra A. Winkler | | | | |

#### 3.5.2.1 Aufsichts- und Strategieausschuss

Der Verwaltungsrat bestellt aus seiner Mitte einen vollamtlichen Aufsichts- und Strategieausschuss, bestehend aus dem Präsidenten und mindestens einem weiteren Verwaltungsratsmitglied.

Der vollamtliche Aufsichts- und Strategieausschuss stellt die Oberleitung und Überwachung der Geschäfte des Konzerns durch den Verwaltungsrat nach Art. 716a OR sicher. Darüber hinaus hat der Aufsichts- und Strategieausschuss insbesondere folgende Aufgaben:

- Erarbeitung der Unternehmenswerte (insbesondere Sicherheit, Qualität, Corporate Sustainability und Code of Conduct), der kurz- und langfristigen Ziele sowie der Strategie des Konzerns zuhanden des Verwaltungsrates
- in dringenden Fällen, wenn ein Verwaltungsratsbeschluss nicht rechtzeitig eingeholt werden kann, vorläufige Beschlussfassung und Intervention
- Vorbereitung der Verwaltungsratssitzungen und Überwachung der Umsetzung der Verwaltungsratsbeschlüsse
- Beschlussfassung über sowie Leitung von strategischen Projekten im Rahmen der Gruppenstrategie

Bezüglich weiterer Aufgaben des vollamtlichen Aufsichts- und Strategieausschusses wird auf das GLR verwiesen, welches auf der Internetseite der Gesellschaft aufgeschaltet ist:
group.schindler.com – Company – Corporate Governance – Organizational regulations
(group.schindler.com/en/company/corporate-governance/organizational-regulations.html).

Falls bzw. solange der Verwaltungsratspräsident ein Doppelmandat als Präsident und CEO hat, bestehen adäquate Kontrollmechanismen zur Vermeidung von Interessenskonflikten (vergleiche Ziffer 3.5.4).

#### 3.5.2.2 Nominationsausschuss

Der Verwaltungsrat ernennt einen Nominationsausschuss bestehend aus dem Verwaltungsratspräsidenten und bis zu drei weiteren Verwaltungsratsmitgliedern, wovon mindestens zwei Vertreter der Mehrheitsaktionäre sein sollen.

Der Nominationsausschuss hat insbesondere folgende Aufgaben:

- Überprüfung der Zusammensetzung und der Grösse von Verwaltungsrat und Konzernleitung sowie Aufstellung von Auswahlkriterien für die Nominierung von Verwaltungsrats-, Ausschuss- und Konzernleitungsmitgliedern sowie Überprüfung der entsprechenden Nachfolgepläne
- Evaluierung und Unterbreitung von Vorschlägen zur Nomination des Verwaltungsratspräsidenten, der Verwaltungsratsmitglieder und der Mitglieder des Vergütungsausschusses durch den Verwaltungsrat und Wahl durch die Generalversammlung
- Evaluierung und Vorschlag für die Ernennung von anderen Ausschussmitgliedern, deren jeweiligen Vorsitz, des CEO und des Group General Counsel, zur Genehmigung durch den Verwaltungsrat
- Vorbereitung einer periodischen Selbstevaluation durch den Verwaltungsrat

Bezüglich weiterer Aufgaben des Nominationsausschusses wird auf das GLR verwiesen, welches auf der Internetseite der Gesellschaft aufgeschaltet ist:
group.schindler.com – Company – Corporate Governance – Organizational regulations
(group.schindler.com/en/company/corporate-governance/organizational-regulations.html).

#### 3.5.2.3 Vergütungsausschuss

Gemäss Statuten hat die Gesellschaft einen Vergütungsausschuss, der aus bis zu drei Verwaltungsratsmitgliedern besteht, welche einzeln von der Generalversammlung gewählt werden.

Im Einklang mit Artikel 27 der Statuten überprüft der Vergütungsausschuss jährlich das Vergütungssystem und macht dem Verwaltungsrat Vorschläge bezüglich:
– der fixen Vergütung, der Zielvergütung und der Nebenleistungen sowie der jährlichen variablen Vergütung an den Verwaltungsratspräsidenten, die Mitglieder des Aufsichts- und Strategieausschusses und den CEO
– der fixen Vergütung, der Zielentschädigungen und Nebenleistungen an die übrigen Konzernleitungsmitglieder
– der Gewährung von Darlehen oder Krediten an die Mitglieder des Verwaltungsrates oder der Konzernleitung in Übereinstimmung mit Artikel 34 der Statuten

Der Verwaltungsrat bestimmt die Einzelheiten der Aufgaben und Zuständigkeiten des Vergütungsausschusses im GLR, welches auf der Internetseite der Gesellschaft aufgeschaltet ist:
group.schindler.com – Company – Corporate Governance – Organizational regulations
(group.schindler.com/en/company/corporate-governance/organizational-regulations.html).

Betreffend die Aufgaben des Vergütungsausschusses wird zudem auf den Vergütungsbericht verwiesen.

#### 3.5.2.4 Prüfungsausschuss

Der Verwaltungsrat setzt einen Prüfungsausschuss ein, der aus mindestens drei Verwaltungsratsmitgliedern besteht. Gemäss GLR sind mindestens zwei Mitglieder nicht exekutive und nach Möglichkeit unabhängige Verwaltungsratsmitglieder. Der Vorsitzende und ein weiteres Mitglied müssen entsprechendes Know-how im Finanz- und Rechnungswesen besitzen. Der Vorsitzende des Prüfungsausschusses berichtet an den Verwaltungsrat.

Der Prüfungsausschuss nimmt insbesondere die folgenden Aufgaben wahr:
– Überprüfung und Genehmigung der Quartalsabschlüsse
– Überprüfung von Jahres- und Halbjahresabschluss und Empfehlung an den Verwaltungsrat zur Genehmigung
– Überprüfung der erforderlichen Berichte zu nichtfinanziellen Angelegenheiten (insbesondere gemäss Art. 964a OR) und Empfehlung an den Verwaltungsrat zur Genehmigung
– Überprüfung der Leistung und Unabhängigkeit des Revisionsorgans sowie Genehmigung des Honorars
– Überprüfung und Festlegung der Prüfungsprogramme für Global Assurance, die Compliance-Abteilungen und Global Cyber Security
– Überprüfung der von Global Assurance, den Compliance-Abteilungen und Global Cyber Security erstellten Audit- und Statusberichte bezüglich der Implementierung von Massnahmen
– Erlass von neuen Richtlinien, Instruktionen, Klarstellungen oder anderen Anweisungen im Zusammenhang mit dem Code of Conduct

Bezüglich weiterer Aufgaben des Prüfungsausschusses wird auf das GLR sowie den Charter des Prüfungsausschusses verwiesen, welche auf der Internetseite der Gesellschaft aufgeschaltet sind:
group.schindler.com – Company – Corporate Governance – Organizational regulations
(group.schindler.com/en/company/corporate-governance/organizational-regulations.html).

Der Prüfungsausschuss pflegt den Kontakt mit der externen Revision. Er wird durch den Head Global Assurance unterstützt und kann in seinem freien Ermessen weitere (interne oder externe) Personen und Experten beiziehen.

### 3.5.3 Arbeitsweise des Verwaltungsrates und seiner Ausschüsse

Der Verwaltungsrat führt jährlich mindestens sechs Sitzungen durch, davon eine zweitägige Sitzung gemeinsam mit den Mitgliedern der Konzernleitung. Im Bedarfsfall finden Ad-hoc-Sitzungen statt.

Die Mitglieder des Aufsichts- und Strategieausschusses arbeiten grundsätzlich vollamtlich und tagen als Gesamtgremium durchschnittlich zwei- oder dreimal im Monat. Der Nominationsausschuss tagt regelmässig auf Einladung des Vorsitzenden, der Vergütungsausschuss tagt mindestens zweimal und der Prüfungsausschuss tagt mindestens viermal jährlich. Der Chief Human Resources nimmt regelmässig an den Sitzungen des Vergütungsausschusses sowie des Nominationsausschusses teil. Der CFO, der Head Global Assurance und der Head Global Accounting & Reporting nehmen regelmässig an den Sitzungen des Prüfungsausschusses teil.

| Stand 31.12.2023 | Anzahl Sitzungen | Durchschnittliche Dauer (Std.) pro Sitzungstag |
|---|---|---|
| Verwaltungsrat | 6 | 6 |
| Aufsichts- und Strategieausschuss | vollamtlich | vollamtlich |
| Nominationsausschuss | 5 | 4 |
| Vergütungsausschuss | 6 | 1 |
| Prüfungsausschuss | 4 | 6 |

#### Anwesenheitsquoten bei Verwaltungsratssitzungen

| Mitglied | Anwesenheitsquote |
|---|---|
| Silvio Napoli | 100% |
| Alfred N. Schindler | 100% |
| Patrice Bula | 83% |
| Erich Ammann | 100% |
| Luc Bonnard | 100% |
| Prof. Dr. Monika Bütler | 100% |
| Adam Keswick | 67% |
| Günter Schäuble | 100% |
| Tobias B. Staehelin | 100% |
| Carole Vischer | 100% |
| Petra A. Winkler | 100% |

Die Traktanden der Sitzungen werden durch ihre jeweiligen Vorsitzenden festgelegt. Über die Verhandlungen und Beschlüsse wird ein Sitzungsprotokoll geführt. Der COO und der CFO nehmen regelmässig an den Sitzungen des Verwaltungsrates teil. Der Beizug von anderen Mitgliedern der Konzernleitung und von weiteren (internen oder externen) Personen zu den Sitzungen des Verwaltungsrates bzw. seiner Ausschüsse erfolgt auf Einladung des jeweiligen Vorsitzenden.

### 3.5.4 Doppelmandat von Verwaltungsratspräsident und CEO

2022 wurde Silvio Napoli, zusätzlich zu seiner Funktion als Verwaltungsratspräsident, zum CEO ernannt. Damit weicht die Gesellschaft von den Empfehlungen des Swiss Code ab. Bezweckt wird mit dem Doppelmandat insbesondere eine erhöhte Agilität und Effizienz des Konzerns, um die vielfältigen Herausforderungen, die sich aus einem stetig komplexer werdenden Umfeld ergeben, zu bewältigen.

Ziffer 2.6 GLR sieht im Hinblick auf das Doppelmandat adäquate Kontrollmechanismen zur Vermeidung von Interessenkonflikten vor, insbesondere was folgt: Während der Dauer des Doppelmandats (i) besteht der Aufsichts- und Strategieausschuss aus mindestens drei Mitgliedern, (ii) müssen bei vom CEO dem Aufsichts- und Strategieausschuss förmlich zur Genehmigung vorgeschlagenen Angelegenheiten mindestens drei Mitglieder zur Beschlussfassung anwesend sein und (iii) rapportiert der CEO direkt an den Aufsichts- und Strategieausschuss. Zudem ist der gegenwärtige Vizepräsident des Verwaltungsrates unabhängig. Aufgrund dieser Kontrollmechanismen hat der Verwaltungsrat darauf verzichtet, einen «Lead Independent Director» zu bestimmen. Auch in Bezug auf die Festlegung der Vergütung bestehen während der Dauer des Doppelmandats spezifische Regeln (vergleiche Ziffer 1.1 Vergütungsbericht).

Bezüglich weiterer Kontrollmechanismen wird auf das GLR verwiesen, welches auf der Internetseite der Gesellschaft aufgeschaltet ist:
group.schindler.com – Company – Corporate Governance – Organizational regulations (group.schindler.com/en/company/corporate-governance/organizational-regulations.html).

## 3.6 Kompetenzregelung

Dem Verwaltungsrat obliegt gemäss Gesetz die Oberleitung und Oberaufsicht des Konzerns. Er hat die unübertragbaren und unentziehbaren Aufgaben nach Art. 716a Abs. 1 OR. Zusätzlich kann er in allen Angelegenheiten Beschluss fassen, die nicht der Generalversammlung durch Gesetz oder Statuten vorbehalten oder übertragen sind.

Dem Verwaltungsrat obliegt ebenfalls die Genehmigung bzw. die Beschlussfassung über:
- die Unternehmenswerte (insbesondere Sicherheit, Qualität, Corporate Sustainability und Code of Conduct), kurz- und langfristige Ziele und Strategie des Konzerns
- die wesentlichen Rahmenbedingungen für die Unternehmenstätigkeit
- die Planungen, das Budget und die Vorschauen des Konzerns
- die Wahl der Vorsitze der Ausschüsse des Verwaltungsrates und der Mitglieder des Aufsichts- und Strategieausschusses, des Nominationsausschusses sowie des Prüfungsausschusses, die Wahl des CEO, der Konzernleitungsmitglieder und des Group General Counsel
- den Jahresabschluss, den Vergütungsbericht und den Nichtfinanziellen Bericht
- die Vergütungsvorschläge zur Genehmigung durch die Generalversammlung

Die Konzernleitung hat insbesondere folgende Aufgaben:
– Erarbeitung der strategischen und operativen kurz- und langfristigen Ziele zuhanden des Verwaltungsrates, in enger Zusammenarbeit mit dem Aufsichts- und Strategieausschuss
– Durchsetzung der vom Verwaltungsrat genehmigten strategischen und operativen Ziele
– Erarbeitung von Budgets, Planungen und Vorschauen zuhanden des Aufsichts- und Strategieausschusses respektive des Verwaltungsrates
– Durchsetzung der Unternehmenswerte (insbesondere Sicherheit, Qualität, Corporate Sustainability und Code of Conduct)
– Erlass verbindlicher Richtlinien für den Konzern

Bezüglich weiterer Aufgaben des Verwaltungsrates und der Konzernleitung wird auf das GLR verwiesen, welches auf der Internetseite der Gesellschaft aufgeschaltet ist:
group.schindler.com – Company – Corporate Governance – Organizational regulations
(group.schindler.com/en/company/corporate-governance/organizational-regulations.html).

### 3.7 Informations- und Kontrollinstrumente gegenüber der Konzernleitung

Der Verwaltungsrat kontrolliert die Konzernleitung und überwacht ihre Arbeitsweise. Der Schindler-Konzern verfügt über ein umfassendes elektronisches Management Information System (MIS). Der Verwaltungsrat erhält mindestens quartalsweise einen Bericht. Der Aufsichts- und Strategieausschuss wird monatlich umfassend über die finanzielle und operative Entwicklung des Konzerns informiert. Unter Beizug der Verantwortungsträger werden die Berichte an den Sitzungen des Verwaltungsrates respektive des Aufsichts- und Strategieausschusses ausführlich diskutiert.

Schindler definiert und evaluiert anhand eines detaillierten Risikokataloges in einem Vier-Phasen-Prozess die für den Konzern wichtigsten Risiken. Diese sind in die Hauptkategorien (i) finanzielle, (ii) Compliance, (iii) operative und (iv) strategische Risiken eingeteilt. Danach werden die Risiken in weitere Unterkategorien unterteilt, einschliesslich Organisations-, Sicherheits-, Gesundheits- und Umweltrisiken. In allen Risikokategorien werden auch rechtliche Aspekte geprüft. Der Vier-Phasen-Prozess ist wie folgt aufgebaut:
– Jede wesentliche Konzerngesellschaft und jede globale Konzernfunktion erstellt im Rahmen des Planungsprozesses eine Risiko-Matrix
– Die Risiken werden zu einer Konzern-Matrix zusammengefasst und von einem interdisziplinären Risikoausschuss, welcher die verantwortlichen Leiter der Geschäftssparten und globalen Konzernfunktionen umfasst, eingehend geprüft. Der Konzernleitung wird in der Folge ein detaillierter Massnahmenkatalog für die wichtigsten Risiken vorgelegt.
– Die Konzernleitung prüft die Risiko-Matrix und den vorgeschlagenen Massnahmenkatalog und bringt Ergänzungen an
– Die wichtigsten Risiken werden dem Verwaltungsrat zusammen mit möglichen Massnahmen zur Verhinderung und Minderung potenzieller Schäden zur Beschlussfassung vorgelegt

Mindestens einmal im Jahr findet eine gemeinsame zweitägige Sitzung des Verwaltungsrates mit den Mitgliedern der Konzernleitung statt.

Sowohl Global Assurance, die Compliance-Abteilungen als auch das Revisionsorgan unterstützen den Verwaltungsrat in der Ausübung seiner Überwachungs- und Kontrollfunktionen.

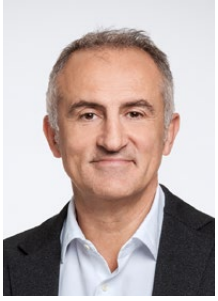
# 4 Konzernleitung

## 4.1 Mitglieder der Konzernleitung

| Stand 31.12.2023 | Nationalität | Aktuelle Funktion (seit) | Mitglied seit |
|---|---|---|---|
| Silvio Napoli (1965) | Italiener | CEO (2022) | 2022 |
| Paolo Compagna (1968) | Italiener | COO (2022), Stellvertretender CEO (2021), Amerika (2022) | 2015 |
| Julio Arce (1968) | Spanier | Europa-Süd (2020) | 2017 |
| Matteo Attrovio (1972) | Italiener | CIO (2020) | 2020 |
| Donato Carparelli (1964) | Schweizer | CTO (2023) | 2023 |
| Carla De Geyseleer (1968) | Belgierin | CFO (2022) | 2022 |
| Meinolf Pohle (1966) | Deutscher | Europa-Nord (2022) | 2022 |
| Robert Seakins (1959) | Australier | Asien-Pazifik (2022) | 2017 |
| Tobias B. Staehelin (1978) | Schweizer | CHR (2021) | 2021 |
| Daryoush Ziai (1963) | Amerikaner | China (2016) | 2016 |

## 4.2 Tätigkeiten und Interessenbindungen

### Silvio Napoli



CEO und Mitglied der Konzernleitung seit 2022, exekutiver Präsident des Verwaltungsrates und Vorsitzender des Aufsichts- und Strategieausschusses sowie des Nominationsausschusses seit 2017, Mitglied des Verwaltungsrates und des Aufsichts- und Strategieausschusses seit 2016.

Siehe Ziffer 3.2 für weitere Informationen.

### Paolo Compagna

COO seit 2022, Stellvertretender CEO seit 2021, verantwortlich für Amerika seit 2022, Mitglied der Konzernleitung seit 2015.

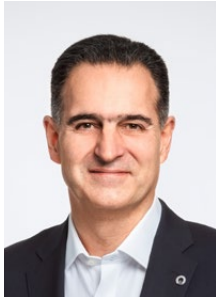
Mitglied des Kuratoriums der Berliner Hochschule für Technik, Berlin, Deutschland.

Paolo Compagna hat einen Abschluss in Elektrotechnik der Technischen Hochschule Köln, Deutschland, und einen Abschluss als Diplom-Wirtschaftsingenieur der Berliner Hochschule für Technik, Berlin, Deutschland.

Er begann seine berufliche Laufbahn 1992. Bevor er 2010 zum Schindler-Konzern stiess, war er Area Business Manager und Mitglied der Geschäftsleitung bei Cofely, Köln, Deutschland. 2010 bis 2013 war er als Field Operations Manager bei Schindler Deutschland GmbH tätig, danach bis 2014 CEO von Schindler Deutschland AG & Co. KG. 2015 wurde er Mitglied der Konzernleitung mit Verantwortung für Europa-Nord, bis er 2022 seine heutige Funktionen übernahm.

Paolo Compagna ist italienischer Staatsbürger, geboren 1968.

**Julio Arce**



Verantwortlich für Europa-Süd, Mitglied der Konzernleitung seit 2017.

Julio Arce hat einen Bachelorabschluss in Elektrotechnik der Universidad de Cantabria, Santander, Spanien, einen Master of Science in Wirtschaftsingenieurwesen der Universidad de Cantabria, Santander, Spanien, und einen Executive MBA der IE Business School, Madrid, Spanien.

Seine berufliche Laufbahn startete er 1995 bei Schindler Spanien und hatte danach verschiedene internationale Funktionen inne: CEO von Schindler Niederlande (2006/2007), Existing Installations Manager Schindler Spanien (2008–2011), Technischer Direktor Schindler Spanien und Schindler Iberia (2011–2014), CEO von Schindler Iberia und gleichzeitig Area Manager der Region Nordwestafrika und Marokko (2014–2017). 2017 wurde er Mitglied der Konzernleitung und war verantwortlich für Field Quality & Excellence, bis er 2019 seine heutige Funktion übernahm.

Julio Arce ist spanischer Staatsbürger, geboren 1968.

**Matteo Attrovio**

CIO, Mitglied der Konzernleitung seit 2020.

Matteo Attrovio hat einen Masterabschluss in Maschinenbau der Universität Genua, Italien, und einen Masterabschluss in Supply Chain and Operations der Festo Academy in Assago, Italien.

Seine berufliche Laufbahn startete er 2000 als Berater bei Accenture in Italien. Von 2005 bis 2014 war er in verschiedenen internationalen Funktionen für Magneti Marelli (FCA-Gruppe) tätig und danach bis 2017 als Chief Information Officer bei Leonardo S.p.A., Rom, Italien. Seit 2017 hat er die Funktion als Chief Information Officer beim Schindler-Konzern inne.

Matteo Attrovio ist italienischer Staatsbürger, geboren 1972.

**Donato Carparelli**

CTO, Mitglied der Konzernleitung seit 2023.

Donato Carparelli hat einen Bachelorabschluss in Elektrotechnik der Universität Freiburg, Schweiz, und einen Master of Advanced Studies des International Institute for Management Development (IMD), Lausanne, Schweiz.

Er begann seine berufliche Laufbahn 1987 bei Vibro-Meter in Freiburg, Schweiz. 1993 stiess er als Elektrodesign-Manager zu Schindler. Von 2000 bis 2014 hatte er verschiedene Führungspositionen in der Forschung und Entwicklung sowohl im asiatisch-pazifischen Raum als auch auf Gruppenebene inne. Anschliessend war er als Head Engineering Product Management und von 2019 bis 2022 als Head Global Product Innovation tätig. Danach leitete er das Global-Product-Governance-Team. 2023 wurde er in die Konzernleitung berufen.

Donato Carparelli ist Schweizer Staatsbürger, geboren 1964.

### Carla De Geyseleer

CFO, Mitglied der Konzernleitung seit 2022.

Carla De Geyseleer verfügt über einen executive MBA der IMD Business School in Lausanne, Schweiz, sowie einen Master in Wirtschafts- und Finanzwissenschaften der Economische Hogeschool Sint-Aloysius (EHSAL) in Brüssel, Belgien.

Sie ist nicht exekutives Verwaltungsratsmitglied bei der Hilti AG, Schaan, Liechtenstein, und bei der Polestar Automotive Holding UK PLC, Bristol, Grossbritannien, sowie Mitglied des Beirats der Geneva School of Economics and Management, Genf, Schweiz.

Carla De Geyseleer begann ihre berufliche Laufbahn 2001 bei DHL Express, wo sie verschiedene Führungsfunktionen bekleidete. Von 2010 bis 2014 war sie bei Vodafone in Deutschland und den Niederlanden in Kaderpositionen im Finanzbereich tätig. Von 2014 bis 2019 amtete sie als CFO bei der Société Générale de Surveillance (SGS) in der Schweiz. Bevor sie 2022 ihre Position als CFO bei Schindler antrat, war sie CFO bei der Volvo Cars Group in Göteborg, Schweden.

Carla De Geyseleer ist belgische Staatsbürgerin, geboren 1968.

### Meinolf Pohle

Verantwortlich für Europa-Nord, Mitglied der Konzernleitung seit 2022.

Meinolf Pohle verfügt über einen Doktortitel in Wirtschaftswissenschaften der Universität Leipzig, Deutschland, und einen Abschluss in Betriebswirtschaftslehre von der Universität Paderborn, Deutschland.

Er begann seine berufliche Laufbahn 1994 als Revisor. 2001 stiess er zum Schindler-Konzern, wo er verschiedene Finanzfunktionen auf Konzernstufe ausübte. Von 2006 bis 2013 war er als CFO, danach bis 2014 als Field Operations Manager und ab 2015 als Geschäftsführer bei Schindler Deutschland AG & Co. KG tätig, bis er 2022 in die Konzernleitung berufen wurde.

Meinolf Pohle ist deutscher Staatsbürger, geboren 1966.

### Robert Seakins

Verantwortlich für Asien-Pazifik, Mitglied der Konzernleitung seit 2017.

Robert Seakins hat das Royal Melbourne Institute of Technology, Melbourne, Australien, mit einer Electrical & Lifts Licence abgeschlossen sowie die University of New South Wales, Sydney, Australien, mit einem Master in Business Administration and Strategy.

Seine berufliche Laufbahn startete er 1980. Seit 2003 ist er im Schindler-Konzern in verschiedenen internationalen Funktionen tätig, insbesondere als Geschäftsführer von Schindler Hongkong (2010–2013) und als Geschäftsführer von Schindler Australien (2013–2017). 2017 wurde er Mitglied der Konzernleitung mit Verantwortung für Asien-Pazifik. Von 2019 bis Februar 2022 war er für Field Quality & Excellence zuständig, bevor er wieder die Verantwortung für Asien-Pazifik übernahm.

Robert Seakins ist australischer Staatsbürger, geboren 1959.

**Tobias B. Staehelin**

Verantwortlich für Global Human Resources, Mitglied der Konzernleitung seit 2021, exekutives Mitglied des Verwaltungsrates seit 2017.

Siehe Ziffer 3.2 für weitere Informationen.

**Daryoush Ziai**

Verantwortlich für China, Mitglied der Konzernleitung seit 2016.

Daryoush Ziai hat einen Bachelor in Bauingenieurwesen des Virginia Military Institute, Lexington, Virginia, USA, einen Master in Bauingenieurwesen der Purdue University, West Lafayette, Indiana, USA, und einen MBA der Krannert Graduate School of Management, Purdue University, West Lafayette, Indiana, USA.

Er startete seine berufliche Laufbahn bei der United Technologies Corporation, wo er von 1989 bis 2014 in verschiedenen Managementpositionen tätig war, zuletzt als Vizepräsident Service für Otis China. Seit 2015 ist er CEO von Schindler China.

Daryoush Ziai ist amerikanischer Staatsbürger, geboren 1963.

### 4.3 Anzahl zulässiger Tätigkeiten

Gemäss Artikel 35 der Statuten dürfen die Mitglieder der Konzernleitung bei bis zu fünf Unternehmen mit wirtschaftlichem Zweck ausserhalb des Konzerns in vergleichbarer Funktion tätig sein. Nicht mitgezählt werden Unternehmen, die durch die Gesellschaft kontrolliert werden oder die die Gesellschaft kontrollieren. Mandate in verschiedenen Unternehmen, die unter gemeinsamer Kontrolle stehen, gelten als ein Mandat. Die Generalversammlung kann Ausnahmen bewilligen.

Im Übrigen stellt der Verwaltungsrat durch geeignete Vorkehren sicher, dass solche Tätigkeiten ausserhalb des Konzerns nicht in Widerspruch zur Wahrnehmung der Pflichten als Mitglieder der Konzernleitung stehen. Insbesondere dürfen Mitglieder der Konzernleitung gemäss GLR grundsätzlich keine Exekutivfunktionen in Unternehmen mit wirtschaftlichem Zweck ausserhalb des Konzerns annehmen.

### 4.4 Managementverträge

Die Schindler Holding AG hat keine Managementverträge mit Drittpersonen ausserhalb des Konzerns abgeschlossen.

## 5 Entschädigungen, Beteiligungen und Darlehen

Die entsprechenden Angaben befinden sich im Vergütungsbericht.

## 6 Mitwirkungsrechte der Aktionäre

### 6.1 Stimmrechtsbeschränkungen und -vertretung

Jede Aktie gibt das Recht auf eine Stimme, sofern sie als Aktie mit Stimmrecht im Aktienbuch eingetragen ist. Die Statuten sehen vorbehältlich der Vinkulierung keine Stimmrechtsbeschränkungen für Aktionäre vor (vergleiche Ziffer 2.6.1).

Die Teilnahmerechte der Aktionäre an der Generalversammlung richten sich nach den Vorschriften des Gesetzes und der Statuten. Jeder Aktionär kann persönlich an der Generalversammlung teilnehmen und seine Stimme abgeben oder sich durch eine schriftlich bevollmächtigte Person vertreten lassen. Vertretung ist ebenfalls möglich durch den unabhängigen Stimmrechtsvertreter. Eine elektronische Teilnahme an der Generalversammlung ist statutarisch nicht vorgesehen.

Die Aktionäre können dem unabhängigen Stimmrechtsvertreter auch elektronisch Vollmachten und Weisungen erteilen, wobei der Verwaltungsrat die Modalitäten bestimmt (Artikel 18 der Statuten). Der unabhängige Stimmrechtsvertreter ist verpflichtet, die ihm von den Aktionären übertragenen Stimmrechte weisungsgemäss auszuüben.

Der unabhängige Stimmrechtsvertreter wird jährlich durch die Generalversammlung gewählt. Das Amt beginnt mit dem Tag der Wahl und endet mit dem Abschluss der nächsten ordentlichen Generalversammlung. Eine Wiederwahl ist möglich.

Gemäss Artikel 21 der Statuten erfolgen Abstimmungen und Wahlen an der Generalversammlung offen oder elektronisch. Wenn der Vorsitzende es anordnet oder die Generalversammlung es beschliesst, erfolgen Abstimmungen und Wahlen durch Stimmzettel im schriftlichen Verfahren. Seit 2014 erfolgen Abstimmungen und Wahlen an der Generalversammlung elektronisch.

Der Vorsitzende hat eine offen oder elektronisch durchgeführte Abstimmung oder Wahl als rechtsunwirksam zu erklären, wenn nach seiner Einschätzung das Ergebnis nicht eindeutig ist oder wenn ein oder mehrere Aktionäre umgehend begründete Zweifel an der Offensichtlichkeit des Ergebnisses geltend machen.

### 6.2 Statutarische Quoren

#### 6.2.1 Präsenzquorum

Artikel 19 der Statuten sieht vor, dass für folgende Beschlüsse der Generalversammlung die Vertretung von mindestens der Hälfte des im Handelsregister eingetragenen Aktienkapitals erforderlich ist:
- Wahl und Abberufung von Verwaltungsräten
- Umwandlung von Namenaktien in Inhaberaktien und umgekehrt sowie, unter Vorbehalt des individuellen Wahlrechts der Aktionäre, Umwandlung von Aktien in Partizipationsscheine
- Ausgabe von Genussscheinen oder Umwandlung von Partizipationsscheinen in Genussscheine
- Ausnahmen von der Eintragungsbeschränkung als Vollaktionär, wenn die Prozentgrenze überschritten wurde
- Beschlüsse, für welche gesetzlich oder statutarisch ein qualifiziertes Beschlussquorum besteht

### 6.2.2 Beschlussquorum

Die Generalversammlung fasst ihre Beschlüsse grundsätzlich mittels der relativen Mehrheit der abgegebenen Stimmen.

Folgende Beschlüsse erfordern gemäss Statuten die Zustimmung von mindestens zwei Dritteln der vertretenen Stimmen und der absoluten Mehrheit der vertretenen Aktiennennwerte:
– alle Beschlüsse gemäss Art. 704 OR
– Beschlüsse über die Änderung der Firma, die Ausgabe von Genussscheinen und jede Änderung des Aktien- und Partizipationskapitals

### 6.3 Einberufung der Generalversammlung

Generalversammlungen werden vom Verwaltungsrat einberufen oder, falls erforderlich, vom Revisionsorgan oder von anderen Organen nach Massgabe der Art. 699 ff. OR. Die Einberufung der Generalversammlung erfolgt durch einmalige Publikation im «Schweizerischen Handelsamtsblatt» (SHAB).
Die Publikation im SHAB ist für die Einhaltung der Einberufungsfrist relevant. Die Einberufung kann zusätzlich durch nicht eingeschriebenen Brief an die im Aktienbuch eingetragenen Adressen der Namenaktionäre oder auf Wunsch des Aktionärs durch elektronische Mitteilung erfolgen. Statutarisch nicht vorgeschrieben, aber üblich ist zudem eine Publikation der Traktandenliste in ausgewählten Schweizer Tageszeitungen.
Die Einberufungsfrist beträgt 20 Tage.

### 6.4 Traktandierung

Der Verwaltungsrat nimmt die Traktandierung der Verhandlungsgegenstände vor. Aktionäre, die 0,5% des Aktienkapitals vertreten, können die Traktandierung eines Verhandlungsgegenstandes verlangen.
Das Verlangen ist unter Angabe des Verhandlungsgegenstandes innerhalb der vom Verwaltungsrat angesetzten und einmalig im SHAB publizierten Frist schriftlich einzureichen.

### 6.5 Eintragung im Aktienbuch

An der Generalversammlung dürfen jeweils nur die per Stichtag im Aktienbuch als stimmberechtigt eingetragenen Aktionäre teilnehmen und das Stimmrecht ausüben. Der Verwaltungsrat ist bemüht, den Stichtag jeweils so festzulegen, dass er möglichst nahe am Tag der Generalversammlung liegt, d. h. in der Regel fünf bis zehn Tage vor der entsprechenden Generalversammlung. Ausnahmen zur Stichtagsregelung sind nicht vorgesehen. Der Stichtag wird in der Einladung zur Generalversammlung und auf der Internetseite der Gesellschaft veröffentlicht.

## 7 Kontrollwechsel und Abwehrmassnahmen

### 7.1 Angebotspflicht nach Artikel 125 FinfraG

Gemäss Artikel 39 der Statuten wurde die Pflicht zur Unterbreitung eines öffentlichen Kaufangebots wegbedungen (Opting-out).

### 7.2 Kontrollwechselklauseln

Es bestehen keine vertraglichen Vereinbarungen (z. B. «golden parachutes», Kündigungsrecht) für den Fall eines Kontrollwechsels zugunsten der Mitglieder des Verwaltungsrates, der Konzernleitung oder weiterer Kadermitglieder.

Die Kapitalbeteiligungspläne sehen für den Fall eines Kontrollwechsels vor, dass die Umwandlung von Performance Share Units in Aktien bzw. Partizipationsscheine vorgezogen werden kann oder Sperrfristen verkürzt werden können.

## 8 Revisionsorgan

### 8.1 Dauer des Mandats und Amtsdauer des leitenden Revisors

PricewaterhouseCoopers AG ist seit 2020 Revisionsorgan der Schindler Holding AG und Konzernprüferin.

Der leitende Revisor übt diese Funktion seit 2020 aus. Der leitende Revisor wird, wie gesetzlich gefordert, alle sieben Jahre gewechselt.

### 8.2 Revisionshonorar

PricewaterhouseCoopers AG prüft die Konzernrechnung sowie die meisten in- und ausländischen Konzerngesellschaften. Das Honorar für die Revision und zusätzliche Dienstleistungen setzt sich wie folgt zusammen:

| In 1 000 CHF | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| **Revisionshonorar** | **4 870** | 4 220 |
| Zusätzliche Honorare | | |
| Revisionsbezogene Zusatzleistungen | **135** | 180 |
| Steuerberatung | **275** | 345 |
| Transaktionsberatung | **180** | 120 |
| **Total zusätzliche Honorare** | **590** | 645 |

### 8.3 Informationsinstrumente der externen Revision

Der Prüfungsausschuss beurteilt jährlich Leistung, Honorar und Unabhängigkeit des Revisionsorgans. Der Prüfungsausschuss bespricht und überprüft den Umfang der Revisionen sowie die daraus resultierenden Rückmeldungen. Daraus abgeleitet beschliesst er allfällige Anpassungen und Verbesserungen.

Der Vorsitzende des Prüfungsausschusses oder der Prüfungsausschuss haben wesentliche nicht prüfungsbezogene Dienstleistungen (z. B. Steuerberatung), welche vom Revisionsorgan erbracht werden, vorab zu bewilligen.

Bezüglich weiterer Details wird auf das GLR sowie den Charter des Prüfungsausschusses verwiesen, welche auf der Internetseite der Gesellschaft aufgeschaltet sind:
group.schindler.com – Company – Corporate Governance – Organizational regulations
(group.schindler.com/en/company/corporate-governance/organizational-regulations.html).

Das Revisionsorgan hatte im Berichtsjahr regelmässige Kontakte mit Mitgliedern des Aufsichts- und Strategieausschusses und dem CFO. Im Berichtsjahr fanden drei Sitzungen mit dem Prüfungsausschuss und eine Sitzung mit dem Verwaltungsrat statt.

Global Assurance berichtete viermal an den Prüfungsausschuss sowie einmal an den Verwaltungsrat.

## 9 Informationspolitik

Der Schindler-Konzern verfolgt eine Informationspolitik, die auf Aktualität, Faktentreue und Vollständigkeit basiert. Kursrelevante Tatsachen werden im Rahmen der Ad-hoc-Publizitätsvorschriften der SIX Swiss Exchange umgehend veröffentlicht. Die Ad-hoc-Mitteilungen können zeitgleich mit der Meldung an die SIX Swiss Exchange und anschliessend noch während dreier Jahre abgerufen werden unter: group.schindler.com – Newsroom – Ad hoc Announcements (group.schindler.com/en/media/ad-hoc-announcements.html).

Zudem besteht die Möglichkeit, sich von Schindler per E-Mail-Verteiler kostenlos und zeitnah potenziell kursrelevante Informationen direkt zusenden zu lassen. Diese Dienstleistung wird angeboten auf: group.schindler.com unter Newsroom – Subscription service (group.schindler.com/en/media/subscription-service.html).

Schindler informiert über das Jahresergebnis in Form eines Geschäftsberichtes in gedruckter und elektronischer Form. Der Geschäftsbericht kann kostenlos bei der Gesellschaft bezogen oder unter group.schindler.com – Investors – Results (group.schindler.com/en/investor-relations/results.html) heruntergeladen werden. Schindler präsentiert den Jahresabschluss zusätzlich an seiner jährlichen Bilanzmedien- und Analystenkonferenz sowie an der Generalversammlung.

Der Zwischenbericht per 30. Juni sowie die Kennzahlen per 31. März und 30. September stehen elektronisch unter group.schindler.com – Investors – Results (group.schindler.com/en/investor-relations/results.html) zur Verfügung.

Die wichtigsten Termine sind:

| | Abschluss | Publikation |
|---|---|---|
| Abschluss des Geschäftsjahres | 31. Dezember | |
| Bilanzmedien- und Analystenkonferenz | | Mitte Februar |
| Veröffentlichung des Geschäftsberichtes | | Mitte Februar |
| Kennzahlen | 31. März und 30. September | April und Oktober |
| Zwischenbericht | 30. Juni | Juli |
| | | |
| Generalversammlung | | 2. Hälfte März |

Die genauen Daten für das laufende Jahr sowie das Folgejahr sind abrufbar unter: group.schindler.com – Investors – Financial calendar (group.schindler.com/en/investor-relations/financial-calendar.html).

## 10 Handelssperrzeiten

Schindler wendet die folgenden generellen Handelssperrzeiten (Close Periods) an, mit dem Zweck, Insiderhandel bzw. den Anschein von Insiderhandel durch Schindler oder ihre Mitarbeitenden zu verhindern:
– vom 1. Januar bis zum ersten Börsenhandelstag nach Veröffentlichung des Jahresabschlusses
– vom 1. April bis zum ersten Börsenhandelstag nach Veröffentlichung des Quartalsabschlusses
– vom 1. Juli bis zum ersten Börsenhandelstag nach Veröffentlichung des Halbjahresabschlusses; und
– vom 1. Oktober bis zum ersten Börsenhandelstag nach Veröffentlichung des Quartalsabschlusses

Adressaten der generellen Handelssperrzeiten sind die Gesellschaft sowie sämtliche Personen, die regelmässig Zugang zu potenziell kursrelevanten Informationen haben, einschliesslich sämtlicher Mitglieder des Verwaltungsrates und der Konzernleitung sowie deren Assistenz und aller Inhaber von Schlüsselpositionen im Schindler-Konzern (Regular Insider).

Regular Insider dürfen während der Close Periods keine Transaktionen bezüglich Schindler-Wertpapieren und -Derivaten durchführen.

Ausnahmen sind vorgesehen im Zusammenhang mit (i) Kapitalbeteiligungsplänen, sofern der letzte Tag der Ausübungsperiode in eine Close Period fällt, und (ii) sonstigen Optionen, Umwandlungsrechten, Bezugsrechten und Vorwegzeichnungsrechten, die während einer Close Period auslaufen. Zudem kann der Vorsitzende des Prüfungsausschusses im Einzelfall Ausnahmen genehmigen, sofern der Ausübende über keinerlei Insiderinformationen verfügt und die berechtigten Interessen des Ausübenden die Interessen von Schindler überwiegen.

Unter group.schindler.com sind neben allgemeinen Informationen zum Konzern die Geschäftsberichte, die Pressemitteilungen sowie der aktuelle Aktienkurs verfügbar.

Interessierte Personen können über folgende Ansprechpartner auch direkt mit dem Konzern in Verbindung treten:

Schindler Holding AG
Seestrasse 55
6052 Hergiswil
Schweiz
Telefon +41 41 632 85 50

Schindler Management AG
Zugerstrasse 13
6030 Ebikon
Schweiz
Telefon +41 41 445 32 32
Telefax +41 41 445 40 40
email@schindler.com

group.schindler.com

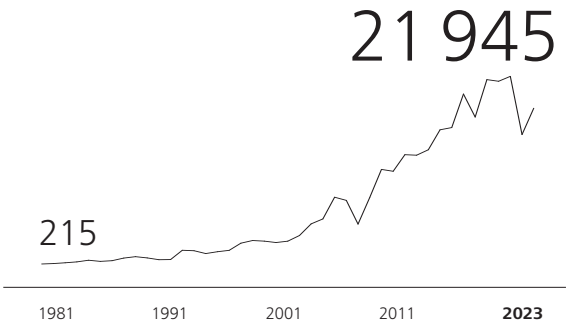
**Global Communications & Branding**
Nicole Wesch
Head Global Communications & Branding
Schindler Management AG
6030 Ebikon
Schweiz
Telefon +41 41 445 50 90
nicole.wesch@schindler.com

**Investor Relations**
Marco Knuchel
Head Investor Relations
Schindler Management AG
6030 Ebikon
Schweiz
Telefon +41 41 445 30 61
marco.knuchel@schindler.com

# Vergütungsbericht

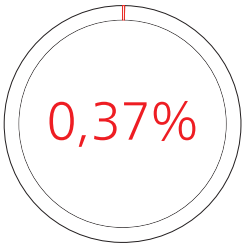
100 Governance
101 Vergütungsleitlinien
104 Vergütungssystem Verwaltungsrat
107 Vergütungssystem Konzernleitung
110 Vergütungen für das Berichtsjahr
114 Vergütungen für das Vorjahr
115 Leistungen an frühere Organmitglieder
115 Darlehen und Kredite
116 Anträge an die Generalversammlung 2024
117 Beteiligungsverhältnisse
120 Externe Funktionen
122 Bericht der Revisionsstelle

## Börsenkapitalisierung
In Mio. CHF per 31. Dezember

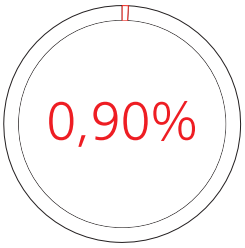



## Gesamtvergütungen[1]

Anteil am operativen Aufwand des Konzerns




Anteil am Personalaufwand des Konzerns




[1] Mitglieder des Verwaltungsrates und der Konzernleitung

## Anträge an die Generalversammlung 2024
In 1 000 CHF

Variable Vergütung 2023

| Verwaltungsrat[1] | Konzernleitung |
|---|---|
| 6 695 | 17 981 |

[1] Nur exekutive Mitglieder

Fixe Vergütung 2024

| Verwaltungsrat | Konzernleitung |
|---|---|
| 7 600 | 8 800 |

Der vorliegende Vergütungsbericht enthält Angaben zu den Vergütungen an die Mitglieder des Verwaltungsrates und der Konzernleitung, deren Beteiligungen an der Schindler Holding AG sowie diesen Personen gewährten Darlehen. Die Offenlegungen erfolgen in Übereinstimmung mit den Richtlinien betreffend Informationen zur Corporate Governance der SIX Swiss Exchange und dem Schweizerischen Obligationenrecht (OR). Die Informationen beziehen sich auf das Berichtsjahr 2023, sofern nichts anderes vermerkt ist.

## 1 Governance

### 1.1 Zuständigkeit und Festsetzungsverfahren

Das Vergütungssystem sowie die Kapitalbeteiligungspläne werden von Global Human Resources erarbeitet und nach Prüfung durch den Chief Executive Officer (CEO), den Aufsichts- und Strategieausschuss und den Vergütungsausschuss dem Verwaltungsrat zur Genehmigung vorgelegt.

Die Zuständigkeiten im Zusammenhang mit Vergütungsfragen auf Ebene des Verwaltungsrates und der Konzernleitung sind in den Statuten und im Geschäftsleitungsreglement geregelt. Die wichtigsten diesbezüglich festgelegten Funktionen und Zuständigkeiten sind in der folgenden Tabelle zusammengefasst:

| | Berechtigte | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Verwaltungsratspräsident | | Exekutive Mitglieder des Verwaltungsrates[1] | | Nicht exekutive Mitglieder des Verwaltungsrates | CEO/COO[2] | | Konzernleitungsmitglieder (exkl. CEO und COO) | |
| | Fixe Vergütung und Zielvergütung | Variable Vergütung | Fixe Vergütung und Zielvergütung | Variable Vergütung | Fixe Vergütung | Fixe Vergütung und Zielvergütung | Variable Vergütung | Fixe Vergütung und Zielvergütung | Variable Vergütung |
| Vergütungsausschuss | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | ○[3] |
| Verwaltungsratspräsident | | | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | ❍ |
| CEO | | | | | | | | ○ | ❍ |
| Verwaltungsrat | ❍ | ❍ | ❍ | ❍ | ❍ | ❍ | ❍ | ❍ | ❍[3] |

○ Vorschlag
❍ Festsetzung
[1] Für die exekutiven Mitglieder des Verwaltungsrates, die nicht dem Aufsichts- und Strategieausschuss angehören (siehe Ziffer 3.1), gelten für die Festsetzung der Vergütung für ihre operative Funktion die üblichen Zuständigkeiten und Prozesse
[2] Falls bzw. solange der Verwaltungsratspräsident ein Doppelmandat als Verwaltungsratspräsident und CEO innehat, gilt, was folgt: Die gesamte Vergütung des CEO wird ausschliesslich nach dem für die Vergütung des Verwaltungsratspräsidenten geltenden Verfahren festgelegt, und der Verwaltungsratspräsident nimmt nicht am Vorschlag, an den Diskussionen und der Festsetzung der Vergütung des CEO teil. Die gesamte Vergütung des COO wird nach dem für die Vergütung des CEO gewöhnlich geltenden Verfahren festgelegt und bestimmt.
[3] Gesamtsumme

Die Mitglieder des Aufsichts- und Strategieausschusses dürfen bei der Festsetzung ihrer fixen und variablen Vergütung nicht mitwirken.

Gemäss Artikel 32 der Statuten der Schindler Holding AG stimmt die Generalversammlung jährlich wie folgt über die Gesamtvergütung des Verwaltungsrates und der Konzernleitung ab:

**Variable Vergütung**
Gesamte variable Vergütung für die Mitglieder des Verwaltungsrates und der Konzernleitung für das Berichtsjahr

**Fixe Vergütung**
Maximal zulässige, gesamte fixe Vergütung für die Mitglieder des Verwaltungsrates und der Konzernleitung für das laufende Geschäftsjahr

Retrospektive Abstimmung

Prospektive Abstimmung

Artikel 32 der Statuten der Schindler Holding AG sieht vor, dass die maximal zulässige fixe Vergütung um 20% erhöht werden kann, sollten nach der Genehmigung der fixen Vergütung zusätzliche Mitglieder oder Ersatzmitglieder in die Konzernleitung berufen werden.

Im Auftrag des Vergütungsausschusses vergleicht Global Human Resources die Gehälter der Mitglieder der Konzernleitung und des Aufsichts- und Strategieausschusses regelmässig mit dem externen Markt. Der Vergleich bezieht sich auf Gehälter in vergleichbaren Unternehmen. Als vergleichbar gelten ausgewählte Unternehmen mit ähnlicher Grösse in Bezug auf Marktkapitalisierung, Umsatz, Anzahl Mitarbeitende und geografische Reichweite, die in ähnlichen Geschäftssegmenten tätig sind und den Hauptsitz in Europa haben. Eine solche Benchmark-Analyse wurde letztmals 2022 in Zusammenarbeit mit einem unabhängigen, externen Beratungsunternehmen durchgeführt und 2023 aktualisiert.

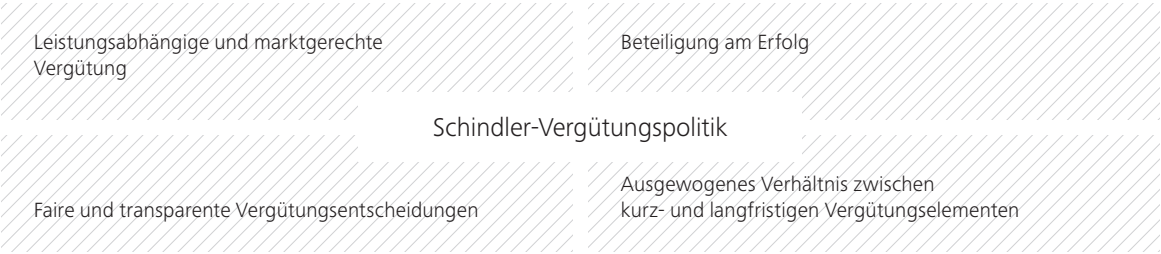
### 1.2 Vergütungsausschuss

Der Vergütungsausschuss trifft sich mindestens zwei Mal pro Jahr. Im Berichtsjahr hat er sich sechs Mal getroffen. Betreffend die Zusammensetzung sowie die Aufgaben und Zuständigkeiten des Vergütungsausschusses wird auf Ziffer 3.5.2 beziehungsweise 3.5.2.3 des Berichts zur Corporate Governance verwiesen.

## 2 Vergütungsleitlinien

### 2.1 Vergütungspolitik

Der Erfolg des Schindler-Konzerns hängt in hohem Masse von der Qualität und dem Engagement seiner Entscheidungsträger ab. Ziel der Vergütungspolitik ist es, qualifizierte Führungskräfte zu gewinnen, zu motivieren und an das Unternehmen zu binden. Mit den leistungsorientierten und insbesondere den aktienbasierten Komponenten der variablen Vergütung soll zusätzlich das unternehmerische Denken und Handeln gefördert werden.



## 2.2 Übersicht Vergütungsbestandteile

Gemäss Artikel 33 der Statuten der Schindler Holding AG kann den Mitgliedern des Verwaltungsrates und der Konzernleitung eine fixe sowie eine variable Vergütung ausgerichtet werden. Die Vergütung kann in der Form von Geld, Aktien, anderen Beteiligungspapieren, Optionen, vergleichbaren Instrumenten oder Einheiten ausgerichtet werden. Zudem können Sach- oder Dienstleistungen ausgerichtet werden. Für weitere Details wird auf Artikel 33 der Statuten verwiesen (group.schindler.com/en/company/corporate-governance/articles-of-association.html).

Die folgende Übersicht zeigt die Vergütungsbestandteile für die Mitglieder des Verwaltungsrates und der Konzernleitung. Die einzelnen Bestandteile werden unter Ziffer 3 und 4 im Detail beschrieben.

| | Verwaltungsrat | | |
|---|---|---|---|
| | Exekutive Mitglieder | Nicht exekutive Mitglieder | Konzern-leitung |
| **Fixe Vergütung – prospektive Genehmigung** | | | |
| **Bar (brutto)** | | | |
| Jahresgehalt | ○ | | ○ |
| Fixes Verwaltungsratshonorar | ○ | ○ | |
| Spesenpauschalen | | | |
| Pauschalspesen | ○ | ○ | |
| Repräsentationsspesen | ○ | | ○ |
| Autospesen | ○ | | ○ |
| **Vorsorge-, Sozial- und Nebenleistungen** | | | |
| Vorsorgeleistungen | | | |
| Pensionskasse | ○ | | ○ |
| Schindler-Stiftung | ○ | | ○ |
| Sozialabgaben | ○ | ○ | ○ |
| Nebenleistungen | ○ | | ○ |
| **Variable Vergütung – retrospektive Genehmigung** | | | |
| **Kurzfristig – Cash Bonus** | ○ | | ○ |
| **Langfristig – Beteiligungspapiere** | | | |
| Performance Share Plan (PSP) | ○ | | |
| Deferred Share Plan (DSP) | | | ○ |
| **Sozial- und Nebenleistungen** | | | |
| Sozialabgaben | ○ | | ○ |
| Nebenleistungen | | | ○ |

### 2.3 Arbeitsverträge

Die Arbeitsverträge der exekutiven Mitglieder des Verwaltungsrates und der Konzernleitung sind an die Bestimmungen der Verordnung gegen übermässige Vergütungen bei börsenkotierten Aktiengesellschaften (VegüV) angepasst. Insbesondere bestehen keine Arbeitsverträge, die eine Dauer oder Kündigungsfrist von über zwölf Monaten haben oder Abgangsentschädigungen enthalten. Die durch die Überführung der VegüV ins Schweizerische Obligationenrecht notwendigen Anpassungen werden (ungeachtet der bereits erfolgten Anpassung von Artikel 35 der Statuten) innert der gesetzlich vorgesehenen Übergangsfrist vorgenommen.

### 2.4 Offenlegungsgrundsätze

Die offengelegten Vergütungen für den Verwaltungsrat und die Konzernleitung enthalten die das gesamte Berichtsjahr betreffenden Vergütungen, unabhängig davon, von welcher Schindler-Gesellschaft sie entrichtet werden, unter Berücksichtigung der folgenden Ergänzungen und Einschränkungen:

- Bei Neueintritt in den Verwaltungsrat oder in die Konzernleitung erfolgt der Einbezug der Vergütung ab Datum der Übernahme der entsprechenden Funktion
- Bei Übertritt aus der Konzernleitung in den Verwaltungsrat und umgekehrt wird die gesamte Vergütung bei der neuen Funktion berücksichtigt und ausgewiesen
- Bei Amtsaufgabe beziehungsweise Austritt aus dem Verwaltungsrat oder der Konzernleitung wird die Vergütung bis zum Datum des Austrittes plus eine allfällige Vergütung, welche im Berichtsjahr im Zusammenhang mit der früheren Tätigkeit ausgerichtet wurde, einbezogen. Offenlegungspflichtige Vergütungen, welche im Folgejahr entrichtet werden, werden gesondert unter Leistungen an frühere Organmitglieder ausgewiesen.

Die Vergütungen werden periodengerecht ausgewiesen (Accrual-Prinzip), basierend auf Schätzungen. Die effektiv ausgezahlten Beträge können, insbesondere im Falle von Sozial- und Nebenleistungen, von den geschätzten Beträgen abweichen.

## 3 Vergütungssystem Verwaltungsrat

### 3.1 Generelle Hinweise

Der Verwaltungsrat besteht aus exekutiven und nicht exekutiven Mitgliedern. Fünf Mitglieder des Verwaltungsrates waren per 31. Dezember 2023 exekutive Verwaltungsräte:

- Silvio Napoli, Erich Ammann und Günter Schäuble bilden den Aufsichts- und Strategieausschuss und erhalten dafür eine fixe und eine variable Vergütung, wie unter Ziffern 3.2 und 3.3 beschrieben.
- Die Vergütung an Silvio Napoli für seine Funktion als Mitglied des Aufsichts- und Strategieausschusses wird unter der Vergütung an den Verwaltungsrat (Ziffer 5.1) offengelegt. Für sein Doppelmandat als Verwaltungsratspräsident und CEO sowie für seinen ausserordentlichen Beitrag zur Verbesserung der Resultate der Gruppe wird eine einmalige Sonderzahlung vorgeschlagen, welche in der offengelegten Vergütung an die Konzernleitung (Ziffer 5.2) enthalten ist. Ab 2024 und für die Dauer des Doppelmandats als Verwaltungsratspräsident und CEO erhält Silvio Napoli zusätzlich zu seiner Vergütung als Verwaltungsratspräsident und Mitglied des Aufsichts- und Strategieausschusses eine fixe Funktionszulage.
- Tobias B. Staehelin ist neben seiner Tätigkeit als Verwaltungsrat Mitglied der Konzernleitung und verantwortlich für Global Human Resources. Als Mitglied des Verwaltungsrates der Schindler Holding AG erhält er eine fixe Vergütung wie ein nicht exekutives Mitglied, wie unter Ziffer 3.2 beschrieben. Als Mitglied der Konzernleitung erhält er eine fixe und eine variable Vergütung wie unter Ziffern 4.1 und 4.2 beschrieben. Die Vergütungen werden bei der Offenlegung jeweils separat bei den Vergütungen an den Verwaltungsrat (Ziffer 5.1) bzw. bei den Vergütungen an die Konzernleitung (Ziffer 5.2) ausgewiesen.
- Petra A. Winkler ist neben ihrer Tätigkeit als Mitglied des Verwaltungsrates als Group General Counsel bei der Schindler Holding AG tätig und erhält dafür eine fixe und eine variable Vergütung, entsprechend dem lokalen Vergütungssystem für Kadermitarbeitende. Als Mitglied des Verwaltungsrates der Schindler Holding AG erhält sie eine fixe Vergütung wie ein nicht exekutives Mitglied, wie unter Ziffer 3.2 beschrieben.

### 3.2 Fixe Vergütung

Alle Mitglieder des Verwaltungsrates erhalten ein fixes Verwaltungsratshonorar und Pauschalspesen. Die Mitglieder des Vergütungsausschusses und des Prüfungsausschusses erhalten für ihre Tätigkeit ein zusätzliches Honorar.

Die Mitglieder des Aufsichts- und Strategieausschusses erhalten zusätzlich ein Jahresgehalt, pauschale Repräsentations- und Autospesen sowie Vorsorge- (Pensionskasse, Schindler-Stiftung), Sozial- und Nebenleistungen. In den Nebenleistungen sind ebenfalls Beiträge zur Krankenversicherung enthalten. Zusatzleistungen (Fringe Benefits) werden in die fixe Vergütung eingerechnet und als Nebenleistungen ausgewiesen, sofern sie im Einzelfall CHF 500 und im Berichtsjahr insgesamt CHF 20 000 übersteigen.

### 3.3 Variable Vergütung (Aufsichts- und Strategieausschuss)

Die Mitglieder des Aufsichts- und Strategieausschusses erhalten eine leistungsabhängige variable Vergütung, die teils in bar und teils in Beteiligungspapieren ausgerichtet wird.

Die variable Vergütung basiert auf dem konsolidierten Cashflow aus der Geschäftstätigkeit des Konzerns (ohne Veränderung Nettoumlaufvermögen) und wird mit einem Promillesatz auf dem Cashflow festgelegt. Der Promillesatz wird für jedes einzelne Mitglied des Aufsichts- und Strategieausschusses vom Verwaltungsrat festgelegt und beträgt maximal drei Promille. Bei der Festlegung des Promillesatzes wird das Erreichen strategischer sowie individueller Ziele berücksichtigt.

Der operative Cashflow wird als Bemessungsgrösse herangezogen, weil nicht die kurzfristige Gewinnmaximierung, sondern die langfristige Wertsteigerung des Konzerns gefördert werden soll. Dieses Vergütungssystem stellt unter anderem sicher, dass Restrukturierungsprojekte so früh wie möglich eingeleitet und die damit zusammenhängenden Abschreibungen bzw. Rückstellungen erfasst werden.

Im April des Folgejahres (Zuteilungsjahr) wird 50% der variablen Vergütung in bar ausbezahlt und 50% wird nach den Regeln des Performance Share Plan in Beteiligungspapieren ausgerichtet.

#### Performance Share Plan

Der Verwaltungsrat entscheidet jährlich, ob unter dem Performance Share Plan Namenaktien oder Partizipationsscheine zugeteilt werden. Für das Berichtsjahr wurden Namenaktien zugeteilt.

Die zugeteilten Beteiligungspapiere beinhalten sämtliche damit verbundenen Rechte, sie unterliegen jedoch einer Sperrfrist von drei Jahren, während deren nicht über sie verfügt werden kann.

Die Berechnung der definitiven Anzahl zuzuteilender Beteiligungspapiere erfolgt basierend auf dem handelsgewichteten Durchschnittskurs des Monats März des Folgejahres, abzüglich eines Diskonts. Der Verwaltungsrat entscheidet nach freiem Ermessen über die Höhe des Diskonts.

Bei der im Berichtsjahr ausgewiesenen Anzahl Beteiligungspapiere handelt es sich lediglich um eine vorläufige Stückzahl, basierend auf dem Schlusskurs des letzten Handelstages im Dezember des Berichtsjahres, mit dem vom Verwaltungsrat festgesetzten Diskont. Für das Berichtsjahr wurde ein Diskont von 20% festgesetzt. Die definitive Anzahl Beteiligungspapiere wird im Vergütungsbericht des Folgejahres ausgewiesen.

Die zuzuteilenden Beteiligungspapiere werden für den Einbezug in die Gesamtvergütung des Berichtsjahres mit dem Schlusskurs des letzten Handelstages im Dezember bewertet.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Vorläufige Anzahl Beteiligungspapiere | = | 50% des erzielten leistungsabhängigen Bonus | ÷ | Schlusskurs der Beteiligungspapiere am letzten Handelstag im Dezember des Berichtsjahres (abzüglich Diskont) |
| Ausgewiesener Wert im Vergütungsbericht | = | Schlusskurs der Beteiligungspapiere am letzten Handelstag im Dezember des Berichtsjahres | × | Vorläufige Anzahl Beteiligungspapiere |
| Zugeteilte Beteiligungspapiere | = | 50% des erzielten leistungsabhängigen Bonus | ÷ | Handelsgewichteter Durchschnittskurs der Beteiligungspapiere des Monats März des Folgejahres (abzüglich Diskont) |
| Ausgewiesener Wert im Vergütungsbericht des Folgejahres | = | Handelsgewichteter Durchschnittskurs der Beteiligungspapiere des Monats März des Zuteilungsjahres | × | Zugeteilte Beteiligungspapiere |

Leistungen im Zusammenhang mit der variablen Vergütung wie Sozialabgaben werden unter Sozial- und Nebenleistungen offengelegt.

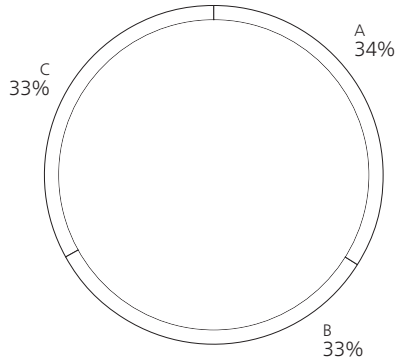
## 4 Vergütungssystem Konzernleitung

Die Vergütung für die Mitglieder der Konzernleitung setzt sich zusammen aus einer fixen Vergütung sowie einer kurzfristigen variablen und einer langfristigen variablen Vergütungskomponente. Basierend auf der Benchmark-Analyse 2022 wurde der Zielsplit der Vergütung für die Konzernleitungsmitglieder (exklusive CEO/COO) zugunsten einer stärkeren Gewichtung der variablen Vergütung angepasst. Der Zielsplit der Vergütung für den CEO (respektive den COO, falls bzw. solange der Verwaltungsratspräsident ein Doppelmandat als CEO und Verwaltungsratspräsident innehat) sowie die übrigen Mitglieder der Konzernleitung ist neu wie folgt (100%-Zielerreichung vorausgesetzt):

### Zielsplit der Vergütung

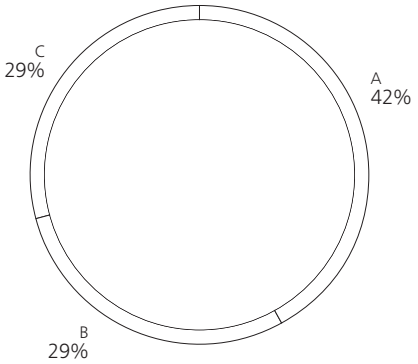
CEO/COO

A Fixe Vergütung
B Kurzfristige variable Vergütung
C Langfristige variable Vergütung




Übrige Konzernleitungsmitglieder

A Fixe Vergütung
B Kurzfristige variable Vergütung
C Langfristige variable Vergütung




### 4.1 Fixe Vergütung

Die fixe Vergütung für die Mitglieder der Konzernleitung besteht aus dem Jahresgehalt, pauschalen Repräsentations- und Autospesen sowie Vorsorge- (Pensionskasse, Schindler-Stiftung), Sozial- und Nebenleistungen. In Einzelfällen, je nach Land, in welchem ein Konzernleitungsmitglied angestellt ist, wird ein Geschäftsfahrzeug zur Verfügung gestellt. Ebenfalls können Leistungen im Rahmen einer Entsendung ins Ausland (Expatriates) entrichtet werden. Die bei einer Entsendung mit der fixen Vergütung zusammenhängenden Leistungen werden unter Vorsorge-, Sozial- und Nebenleistungen ausgewiesen. Nebenleistungen enthalten ebenfalls Beiträge zur Krankenversicherung. Zusatzleistungen (Fringe Benefits) werden in die fixe Vergütung eingerechnet und als Nebenleistungen ausgewiesen, sofern sie im Einzelfall CHF 500 und im Berichtsjahr insgesamt CHF 20 000 übersteigen.

## 4.2 Variable Vergütung

Die Mitglieder der Konzernleitung erhalten jährlich einen leistungsorientierten Cash Bonus (kurzfristige variable Vergütungskomponente) und eine jährliche Zuteilung von Performance Share Units (langfristige variable Vergütungskomponente) auf der Basis des Deferred Share Plan 2023.

### Kurzfristige variable Vergütungskomponente

Der jährliche leistungsabhängige Cash Bonus wird basierend auf dem Erreichen von finanziellen, strategischen und operativen Zielen festgelegt. Zu Beginn des Kalenderjahres werden die zu erreichenden Ziele sowie der Zielbonus festgelegt.

Für das Berichtsjahr basierte der Cash Bonus zu 50% auf Gruppen-Zielen (Wachstum, Profitabilität, Nettoumlaufvermögen und Kundenzufriedenheit) und zu 50% auf persönlichen strategischen und operativen Zielen, inklusive ESG-Zielen. Je nach Zielerreichung und Ermessen kann der Bonus zwischen 0% und 150% des Zielbonus liegen und wird im April des Folgejahres ausbezahlt.

### Langfristige variable Vergütungskomponente

Unter dem Deferred Share Plan 2023 erhalten die Mitglieder der Konzernleitung eine jährliche Zuteilung von Performance Share Units (PSU) als langfristige Vergütungskomponente. Die langfristige Vergütungskomponente ist darauf ausgerichtet, die langfristige Wertsteigerung entsprechend der Geschäftsstrategie zu honorieren. Dabei gelten folgende Rahmenbedingungen:

| | Generelle Beschreibung | Gewährung 2023 |
|---|---|---|
| Plan | Deferred Share Plan 2023 | |
| Instrument | Performance Share Units (PSU) zur Umwandlung in Beteiligungspapiere (d.h. Namenaktien oder Partizipationsscheine) | PSU zur Umwandlung in Partizipationsscheine |
| Anzahl gewährter PSU | Arbeitsvertraglicher Zielbetrag dividiert durch den handelsgewichteten Durchschnittskurs der Beteiligungspapiere des Monats März des Berichtsjahres, abzüglich Diskont. Der Verwaltungsrat entscheidet nach freiem Ermessen über die Höhe des Diskonts. | Kurs Partizipationsscheine: CHF 208.14<br>Diskont: 20% |
| Performance-Ziele | Zu Beginn des Berichtsjahres werden Performance-Ziele, welche für alle Mitglieder der Konzernleitung gelten, für die nächsten drei Geschäftsjahre festgelegt. Die Beurteilung der Zielerreichung erfolgt nach Ende des Zeitraums von 3 Jahren und berücksichtigt auch die Performance im Vergleich mit den Mitbewerbern. | – Profitabilitätsziele<br>– Wachstumsziel<br>– ESG-Ziel |
| Gewährungsjahr | Berichtsjahr | 2023 |
| Performance-Zeitraum | Berichtsjahr plus zwei Jahre | 2023–2025 |
| Umwandlungsdatum | Im Jahr nach dem Performance-Zeitraum von 3 Jahren | 30.4.2026 |
| Umwandlungsrate | 0% – 300%, je nach Zielerreichung und Ermessen | Wird 2026 festgelegt |
| Obergrenze | Der maximale Wert der umgewandelten Beteiligungspapiere, den ein Mitglied erhalten kann, ist auf das 3-Fache des arbeitsvertraglichen Zielbetrages begrenzt. Für die Berechnung der Einhaltung der Obergrenze wird der Marktwert der Beteiligungspapiere zum Zeitpunkt der Umwandlung herangezogen. | |
| Verfall/Rückforderung | Bei qualifizierten Verstössen gegen den Code of Conduct, Eigenkündigung oder fristloser Kündigung verfällt der Anspruch auf Umwandlung in Beteiligungspapiere. Eine Rückforderungsklausel («Clawback») sieht die ganze oder teilweise Rückforderung von PSU oder Beteiligungspapieren im Falle einer notwendigen wesentlichen Anpassung der Jahresrechnung oder bei grobem Fehlverhalten vor. | |

Die berichtete Anzahl der PSU entspricht der Anzahl Beteiligungspapiere, die zugeteilt würden, wenn die gesetzten Ziele erreicht werden (d. h. 100%-Zielerreichung). Für den Einbezug in die Gesamtvergütung werden die PSU mit dem Marktwert bewertet. Der Marktwert entspricht dem handelsgewichteten Durchschnittskurs des Monats März des Berichtsjahres (Gewährung), abzüglich des Kapitalwerts der erwarteten Dividenden zwischen der Gewährung und der Umwandlung der PSU.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Gewährte PSU | = | Arbeitsvertraglicher Zielbetrag | ÷ | Handelsgewichteter Durchschnittskurs der Beteiligungspapiere des Monats März des Berichtsjahres (abzüglich Diskont) |
| Ausgewiesener Wert im Vergütungsbericht | = | Gewährte PSU | × | Marktwert |
| Anzahl zugeteilter Beteiligungspapiere (nach 3 Jahren) | = | Gewährte PSU | × | Leistungsbewertung zwischen 0% und 300% |

Leistungen im Zusammenhang mit der variablen Vergütung wie Sozialabgaben und Steuerausgleich, der bei einer internationalen Entsendung entsteht, werden unter Sozial- und Nebenleistungen offengelegt.

# 5 Vergütungen für das Berichtsjahr

## 5.1 Verwaltungsrat

| | Fixe Vergütung | | Variable Vergütung | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| In 1 000 CHF | Bar (brutto) | Vorsorge-, Sozial- und Neben-leistungen | Cash Bonus (brutto) | Namenaktien/ PSU | Sozial- und Neben-leistungen | **Total 2023** |
| Silvio Napoli, Präsident[1] | 1 410 | 318 | 1 073[15] | 1 341 | 128 | **4 270** |
| Alfred N. Schindler, emeritierter Präsident[2] | 353[8] | 17 | – | – | – | **370** |
| Patrice Bula, Vizepräsident[2] | 316[9] | 15 | – | – | – | **331** |
| Erich Ammann[3] | 704 | 266 | 744 | 930 | 89 | **2 733** |
| Prof. Dr. Pius Baschera[4] | 84[10] | 4 | – | – | – | **88** |
| Luc Bonnard[2] | 350[11] | 17 | – | – | – | **367** |
| Prof. Dr. Monika Bütler[2] | 271[12] | 16 | – | – | – | **287** |
| Orit Gadiesh[4] | 48 | 7 | – | – | – | **55** |
| Adam Keswick[2] | 248[9] | 14 | – | – | – | **262** |
| Günter Schäuble[5] | 805 | 207 | 744 | 930 | 89 | **2 775** |
| Tobias B. Staehelin[6] | 215[13] | 13 | – | – | – | **228** |
| Carole Vischer[2] | 240[14] | 14 | – | – | – | **254** |
| Petra A. Winkler[7] | 610 | 162 | 300 | 295 | 32 | **1 399**[16] |
| **Gesamtvergütung berichtet** | **5 654** | **1 070** | **2 861** | **3 496** | **338** | **13 419** |

[1] Mitglied Aufsichts- und Strategieausschuss und CEO, 100%-Pensum
[2] Nicht exekutives Mitglied
[3] Mitglied Aufsichts- und Strategieausschuss, 70%-Pensum
[4] Nicht exekutives Mitglied bis Generalversammlung 2023
[5] Mitglied Aufsichts- und Strategieausschuss, 80%-Pensum
[6] Exekutives Mitglied mit operativer Funktion als Mitglied der Konzernleitung
[7] Exekutives Mitglied mit operativer Funktion als Group General Counsel
[8] Beinhaltet Gesamtvergütung erhalten von Schindler-Konzern, inklusive Honorar für Beratertätigkeit in Höhe von CHF 153 000 (abgerechnet auf der Basis effektiv gearbeiteter Tage mit einer fixen Tagespauschale)
[9] Inklusive Honorar für Tätigkeit als Vorsitz bzw. Mitglied des Vergütungsausschusses
[10] Inklusive Honorar für Tätigkeit als Vorsitz des Vergütungsausschusses bis Generalversammlung 2023
[11] Beinhaltet Gesamtvergütung erhalten von Schindler-Konzern, inklusive Honorar für Beratertätigkeit in Höhe von CHF 150 000 (abgerechnet auf der Basis effektiv gearbeiteter Tage mit einer fixen Tagespauschale)
[12] Inklusive Honorar für Tätigkeit als Mitglied des Vergütungsausschusses (ab Generalversammlung 2023) und des Prüfungsausschusses
[13] Beinhaltet Vergütung als Mitglied des Verwaltungsrates sowie Honorar als Verwaltungsratsmitglied einer Konzerngesellschaft; Vergütung für operative Funktion wird unter Ziffer 5.2 offengelegt
[14] Inklusive Honorar für Tätigkeit als Mitglied des Prüfungsausschusses
[15] Exklusive einmalige Sonderzahlung für ausserordentlichen Beitrag zur Verbesserung der Resultate der Gruppe, die in Ziffer 5.2 enthalten ist
[16] Beinhaltet Vergütung für operative Funktion als Group General Counsel

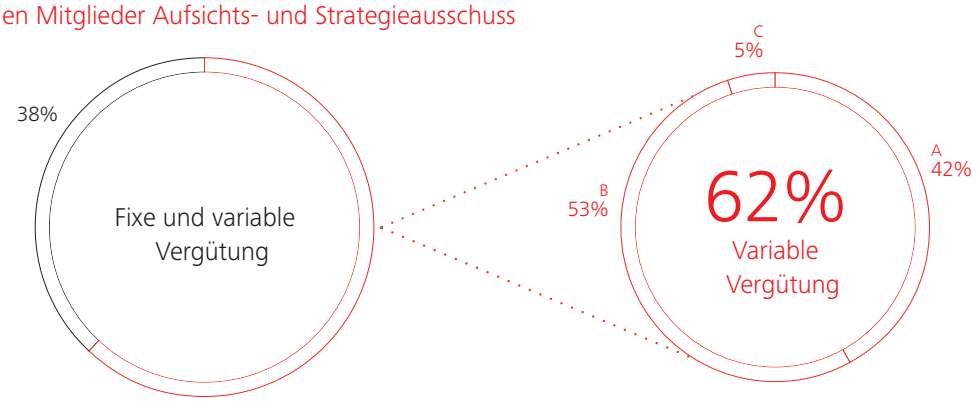
### Honorare Verwaltungsrat und Verwaltungsratsausschüsse

Die Verwaltungsratshonorare (inklusive Pauschalspesen) betragen unverändert:

| In 1 000 CHF | |
|---|---|
| Präsident | 400 |
| Vizepräsident | 300 |
| übrige Mitglieder | 200 |
| | |
| Vorsitz Prüfungsausschuss respektive Vergütungsausschuss | 50 |
| Mitglieder Prüfungsausschuss respektive Vergütungsausschuss | 40 |

Erich Ammann und Günter Schäuble erhalten aufgrund ihrer Vergütung als exekutive Mitglieder des Verwaltungsrates kein zusätzliches Honorar für ihre Tätigkeit im Prüfungsausschuss.

## Vergütungen Mitglieder Aufsichts- und Strategieausschuss




| | 2023 | 2022 |
|---|---|---|
| ○ Fixe Vergütung | 38% | 47% |
| ○ Variable Vergütung | 62% | 53% |
| A Cash Bonus | 42% | 46% |
| B Beteiligungsrechte | 53% | 48% |
| C Sozial- und Nebenleistungen | 5% | 6% |

Die ausgewiesene variable Vergütung steht unter dem Vorbehalt der Genehmigung durch die Generalversammlung.

Den Mitgliedern des Verwaltungsrates sind im Berichtsjahr keine Sicherheiten (Bürgschaften, Garantien usw.) gewährt worden. Weder die Schindler Holding AG noch eine andere Konzerngesellschaft hat gegenüber einem Mitglied des Verwaltungsrates auf eine Forderung verzichtet.

### Zugeteilte Namenaktien und Performance Share Units

| | Namenaktien | PSU |
|---|---|---|
| Silvio Napoli, Präsident | 6 720 | – |
| Erich Ammann | 4 662 | – |
| Günter Schäuble | 4 662 | – |
| Petra A. Winkler | – | 1 501 |

Bei der ausgewiesenen Anzahl Namenaktien handelt es sich um eine vorläufige Stückzahl, basierend auf dem Schlusskurs des letzten Handelstages im Dezember 2023 mit einem Diskont von 20%, was einem vorläufigen Zuteilungswert von CHF 159.60 entspricht. Die definitive Anzahl wird im Vergütungsbericht des Folgejahres ausgewiesen. Die PSU werden mit einem Marktwert von CHF 196.50 pro PSU in die variable Vergütung eingerechnet.

### Genehmigte fixe Vergütung

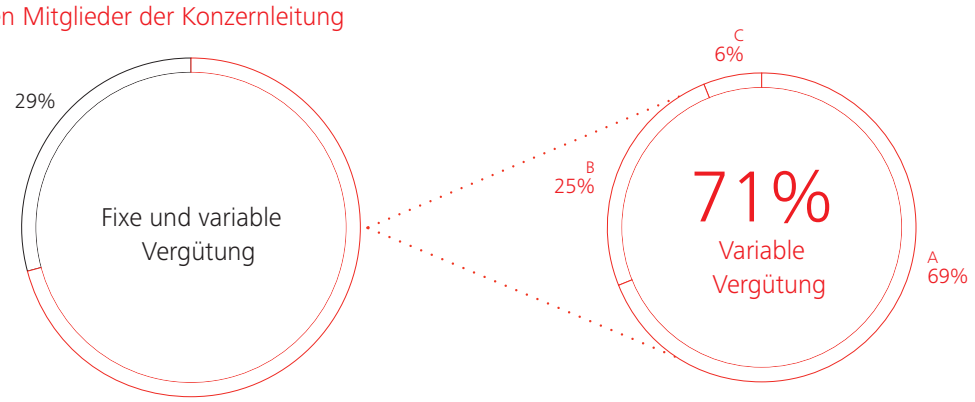
| In 1 000 CHF | |
|---|---|
| Durch die Generalversammlung 2023 genehmigt | 7 000 |
| Effektive fixe Vergütung 2023 | 6 724 |

## 5.2 Konzernleitung

| | Fixe Vergütung | | Variable Vergütung | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| In 1 000 CHF | Bar (brutto) | Vorsorge-, Sozial- und Neben-leistungen | Cash Bonus (brutto) | Performance Share Units | Sozial- und Neben-leistungen | **Total 2023** |
| Gesamtvergütung | 5 139 | 2 052 | 12 492[2] | 4 461 | 1 028 | **25 172**[1] |
| Höchste Einzelentschädigung: Paolo Compagna, COO | 670 | 188 | 2 342 | 903 | 172 | **4 275** |
| Zusatzinformation: Gesamtvergütung an Mitglieder der Konzernleitung ohne einmalige Sonderzahlungen | 5 139 | 2 052 | 3 992 | 4 461 | 558 | **16 202** |

[1] Beinhaltet ganzjährige arbeitsvertragliche Zahlungen an ein 2023 ausgeschiedenes Konzernleitungsmitglied
[2] Beinhaltet einmalige Sonderzahlungen an die Mitglieder der Konzernleitung, inklusive Verwaltungsratspräsident und CEO (siehe Ziffer 3.1), im Gesamtbetrag von CHF 8,5 Mio. für ihren ausserordentlichen Beitrag zur Verbesserung der Resultate der Gruppe

### Vergütungen Mitglieder der Konzernleitung




| | **2023** | 2022 |
|---|---|---|
| ○ Fixe Vergütung | 29% | 51% |
| ○ Variable Vergütung | 71% | 49% |
| A Cash Bonus | 69% | 61% |
| B PSU | 25% | 34% |
| C Sozial- und Nebenleistungen | 6% | 5% |

Die höchste individuelle variable Vergütung betrug 398% der fixen Vergütung (Vorjahr: 190%).

Der erzielte Cash Bonus 2023 entsprach durchschnittlich einer Zielerreichung von 110%, basierend auf den für 2023 gesetzten Zielen (Vorjahr: 88%).

Die ausgewiesene variable Vergütung der Konzernleitung steht unter dem Vorbehalt der Genehmigung durch die Generalversammlung.

Im April 2023 wurden die unter dem Deferred Share Plan 2015 für den Performance-Zeitraum 2020–2022 gewährten PSU mit einer Umwandlungsrate von 90% in Namenaktien umgewandelt.

Den Mitgliedern der Konzernleitung sind im Berichtsjahr keine Sicherheiten (Bürgschaften, Garantien usw.) gewährt worden. Weder die Schindler Holding AG noch eine andere Konzerngesellschaft hat gegenüber der Konzernleitung auf eine Forderung verzichtet.

## Zugeteilte Performance Share Units

| | Anzahl |
|---|---|
| Total Konzernleitung | 22 702 |
| Paolo Compagna, COO | 4 594 |

## Wert pro Performance Share Unit

| In CHF | Deferred Share Plan |
|---|---|
| Beteiligungspapier | PSU auf Partizipationsschein |
| Handelsgewichteter Durchschnittskurs März 2023 | 208.14 |
| Marktwert für Einbezug in die variable Vergütung | 196.50 |

## Genehmigte fixe Vergütung

| In 1 000 CHF | |
|---|---|
| Durch die Generalversammlung 2023 genehmigt | 7 500 |
| Effektive fixe Vergütung 2023 | 7 191 |

# 6 Vergütungen für das Vorjahr

## 6.1 Verwaltungsrat

| | Fixe Vergütung | | Variable Vergütung | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| In 1 000 CHF | Bar (brutto) | Vorsorge-, Sozial- und Neben-leistungen | Cash Bonus (brutto) | Namenaktien/ PSU | Sozial- und Neben-leistungen | Total 2022 |
| Silvio Napoli, Präsident[1] | 1 412 | 328 | 858 | 1 073 | 102 | 3 773 |
| Alfred N. Schindler, emeritierter Präsident[2] | 353[8] | 17 | – | – | – | 370 |
| Prof. Dr. Pius Baschera, Vizepräsident[2] | 350[9] | 17 | – | – | – | 367 |
| Erich Ammann[3] | 700 | 289 | 546 | 682 | 65 | 2 282 |
| Luc Bonnard[2] | 356[10] | 18 | – | – | – | 374 |
| Patrice Bula[2] | 240[9] | 11 | – | – | – | 251 |
| Prof. Dr. Monika Bütler[2] | 240[11] | 14 | – | – | – | 254 |
| Orit Gadiesh[4] | 427[12] | 62 | 400 | – | 57 | 946 |
| Adam Keswick[2] | 240[9] | 14 | – | – | – | 254 |
| Günter Schäuble[5] | 852 | 161 | 409 | 512 | 49 | 1 983 |
| Tobias B. Staehelin[6] | 215[13] | 13 | – | – | – | 228 |
| Carole Vischer[2] | 240[11] | 14 | – | – | – | 254 |
| Petra A. Winkler[7] | 474 | 138 | 175 | 228 | 21 | 1 036[14] |
| Gesamtvergütung berichtet | 6 099 | 1 096 | 2 388 | 2 495 | 294 | 12 372 |

[1] Mitglied Aufsichts- und Strategieausschuss und CEO, 100%-Pensum
[2] Nicht exekutives Mitglied
[3] Mitglied Aufsichts- und Strategieausschuss, 70%-Pensum
[4] Nicht exekutives Mitglied, Mitglied Aufsichts- und Strategieausschuss bis Generalversammlung 2022
[5] Mitglied Aufsichts- und Strategieausschuss, 80%-Pensum (ab Generalversammlung 2022)
[6] Exekutives Mitglied mit operativer Funktion als Mitglied der Konzernleitung
[7] Exekutives Mitglied (ab Generalversammlung 2022) mit operativer Funktion als Group General Counsel
[8] Beinhaltet Gesamtvergütung erhalten von Schindler-Konzern, inklusive Honorar für Beratertätigkeit in Höhe von CHF 153 000 (abgerechnet auf der Basis effektiv gearbeiteter Tage mit einer fixen Tagespauschale)
[9] Inklusive Honorar für Tätigkeit als Vorsitzender bzw. Mitglied des Vergütungsausschusses
[10] Beinhaltet Gesamtvergütung erhalten von Schindler-Konzern, inklusive Honorar für Beratertätigkeit in Höhe von CHF 150 000 (abgerechnet auf der Basis effektiv gearbeiteter Tage mit einer fixen Tagespauschale)
[11] Inklusive Honorar für Tätigkeit als Mitglied des Prüfungsausschusses
[12] Beinhaltet Gesamtvergütung erhalten von Schindler-Konzern, inklusive Vergütung als Mitglied des Aufsichts- und Strategieausschusses bis März 2022
[13] Beinhaltet Vergütung als Mitglied des Verwaltungsrates sowie Honorar als Verwaltungsratsmitglied einer Konzerngesellschaft; Vergütung für operative Funktion wird unter Ziffer 6.2 offengelegt
[14] Beinhaltet Vergütung für operative Funktion als Group General Counsel

### Zugeteilte Namenaktien

| | Namenaktien | PSU |
|---|---|---|
| Silvio Napoli, Präsident | 5 386 | – |
| Erich Ammann | 3 425 | – |
| Günter Schäuble | 2 569 | – |
| Petra A. Winkler | – | 1 187 |

Für die Ermittlung der definitiven Stückzahl zugeteilter Namenaktien wurde ein Zuteilungswert von CHF 159.29 angewendet, welcher dem handelsgewichteten Durchschnittskurs der Namenaktien vom März 2023 abzüglich 20% entspricht. Die im Vorjahr ausgewiesene Anzahl basierte auf einem vorläufigen Zuteilungswert von CHF 133.44 (Schlusskurs des letzten Handelstages im Dezember 2022 abzüglich 20%).

## 6.2 Konzernleitung

| | Fixe Vergütung | | Variable Vergütung | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| In 1 000 CHF | Bar (brutto) | Vorsorge-, Sozial- und Neben-leistungen | Cash Bonus (brutto) | Performance Share Units | Sozial- und Neben-leistungen | Total 2022 |
| Gesamtvergütung | 7 956 | 3 650 | 6 823 | 3 737 | 590 | 22 756 |
| Zusatzinformation: Gesamtvergütung an aktive Mitglieder der Konzernleitung per 31. Dezember 2022[1] | 4 333 | 1 910 | 2 514 | 3 437 | 372 | 12 566 |
| Höchste Einzelentschädigung: Thomas Oetterli, ehemaliger CEO | 1 100 | 224 | 2 392 | – | 127 | 3 843 |

[1] Ohne Vergütungen an die sechs im Jahr 2022 aus der Konzernleitung ausgeschiedenen Mitglieder

### Zugeteilte Performance Share Units

| | Anzahl |
|---|---|
| Total Konzernleitung | 19 428 |

## 7 Leistungen an frühere Organmitglieder

Thomas Oetterli, Andre Inserra, Urs Scheidegger, Christian Schulz und Sabine Siméon-Aissaoui sind 2022 aus der Konzernleitung ausgetreten. Im Berichtsjahr erhielten sie noch arbeitsvertragliche Zahlungen im Zusammenhang mit ihren früheren Funktionen in der Höhe von insgesamt CHF 2 044 000.

Es sind keine weiteren Vergütungen im Sinne von Artikel 734a Absatz 1 Ziffer 4 OR an frühere Organmitglieder ausgerichtet worden.

## 8 Darlehen und Kredite

Gemäss Artikel 34 der Statuten der Schindler Holding AG kann der Verwaltungsrat Mitgliedern des Verwaltungsrates und der Konzernleitung Darlehen und Kredite gewähren. Solche Darlehen und Kredite dürfen gesamthaft den Betrag von CHF 10 Mio. nicht übersteigen und dürfen nur zu marktüblichen Bedingungen und unter Beachtung der anwendbaren Ausstandsregeln gewährt werden.

### 8.1 Gegenwärtige und frühere Organmitglieder

Es sind keine Darlehen oder Kredite von der Schindler Holding AG oder einer anderen Konzerngesellschaft gegenwärtigen oder früheren Organmitgliedern gewährt worden und keine solchen Darlehen waren per 31. Dezember 2023 ausstehend.

### 8.2 Nahestehende Personen

Es sind keine Darlehen oder Kredite von der Schindler Holding AG oder einer anderen Konzerngesellschaft nahestehenden Personen von gegenwärtigen oder früheren Organmitgliedern gewährt worden und keine solchen Darlehen waren per 31. Dezember 2023 ausstehend.

## 9 Anträge an die Generalversammlung 2024

Die Gesamtsummen der variablen Vergütung für das Berichtsjahr 2023 und die Gesamtsummen der fixen Vergütung für das Geschäftsjahr 2024 an den Verwaltungsrat und an die Konzernleitung werden der Generalversammlung im März 2024 separat zur Genehmigung unterbreitet.

### 9.1 Variable Vergütung 2023

Die zu genehmigende Gesamtsumme der variablen Vergütung an den Verwaltungsrat beträgt CHF 6 695 000 (2023 genehmigte Summe für 2022: CHF 5 177 000).

Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr reflektiert die höhere variable Vergütung an die Mitglieder des Aufsichts- und Strategieausschusses aufgrund der verbesserten Finanzergebnisse im Jahr 2023.

Die zu genehmigende Gesamtsumme der variablen Vergütung an die Konzernleitung beträgt CHF 17 981 000 (2023 genehmigte Summe für 2022: CHF 11 150 000).

Der zu genehmigende Betrag beinhaltet eine einmalige Sonderzahlung an die Mitglieder der Konzernleitung, inklusive Verwaltungsratspräsident und CEO, im Gesamtbetrag von CHF 8,5 Mio. für ihren ausserordentlichen Beitrag zur Verbesserung der Finanzergebnisse 2023. Basierend auf den verbesserten Finanzergebnissen erhöhen sich die individuellen Cash Boni 2023 im Vergleich zu 2022. Die Erhöhung wird teilweise kompensiert durch die Reduktion der Anzahl Mitglieder der Konzernleitung, die im zu genehmigenden Betrag für 2023 nicht mehr enthalten sind.

Die zu genehmigende Gesamtsumme der variablen Vergütung an die Konzernleitung beinhaltet mit CHF 4 461 000 den Wert der im Jahr 2023 zugeteilten Performance Share Units, die in Partizipationsscheine umgewandelt würden, wenn die für 2025 gesetzten Ziele erreicht werden (d. h. angenommene Umwandlungsrate von 100%). Wenn die Performance Share Units 2026 in Partizipationsscheine umgewandelt werden, kann die effektive Umwandlungsrate zwischen 0% und 300% liegen, abhängig i) vom Unternehmenserfolg im Vergleich zu den zuvor festgelegten Zielen und ii) von der Entwicklung des Kurses der Partizipationsscheine über den Performance-Zeitraum von drei Jahren. Der endgültige in Partizipationsscheinen ausbezahlte Wert beträgt jedoch maximal CHF 11 341 000.

### 9.2 Fixe Vergütung 2024

Die zu genehmigende Gesamtsumme der fixen Vergütung an den Verwaltungsrat beträgt CHF 7 600 000 (2023 genehmigte Summe: CHF 7 000 000).

Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr reflektiert hauptsächlich die Veränderung im Aufsichts- und Strategieausschuss.

Die zu genehmigende Gesamtsumme der fixen Vergütung an die Konzernleitung beträgt CHF 8 800 000 (2023 genehmigte Summe: CHF 7 500 000).

Der zu genehmigende Betrag beinhaltet die Funktionszulage, welche der Verwaltungsratspräsident ab 2024 für sein Doppelmandat als Verwaltungsratspräsident und CEO erhält.

## 10 Beteiligungsverhältnisse

Die Beteiligungen der Mitglieder des Verwaltungsrates der Schindler Holding AG und der Konzernleitung sowie von diesen nahestehenden Personen setzen sich wie folgt zusammen (es sind keine Wandelrechte ausstehend):

### 10.1 Verwaltungsrat

**2023**

| | | Anzahl |
|---|---|---|
| Per 31.12.2023 | Namenaktien | Partizipations-scheine |
| Silvio Napoli, Präsident[1] | 65 805 | – |
| Alfred N. Schindler, emeritierter Präsident[2] | [6] | – |
| Patrice Bula, Vizepräsident[2] | 1 500 | – |
| Erich Ammann[3] | 33 689 | – |
| Luc Bonnard[2] | [6] | – |
| Prof. Dr. Monika Bütler[2] | 1 500 | – |
| Adam Keswick[2] | 1 500 | – |
| Günter Schäuble[3] | [6] | – |
| Tobias B. Staehelin[4] | [6, 7] | – |
| Carole Vischer[2] | [6, 8] | – |
| Petra A. Winkler[5] | [6] | 1 290 |

[1] Mitglied Aufsichts- und Strategieausschuss und CEO
[2] Nicht exekutives Mitglied
[3] Mitglied Aufsichts- und Strategieausschuss
[4] Exekutives Mitglied mit operativer Funktion als Mitglied der Konzernleitung
[5] Exekutives Mitglied mit operativer Funktion als Group General Counsel
[6] Mitglieder halten ihre Namenaktien der Schindler Holding AG über einen Aktionärsbindungsvertrag. Per 31. Dezember 2023 sind dies zusammen mit nahestehenden Personen 46 029 208 Aktien, was 68,6% der Stimmrechte des im Handelsregister eingetragenen Aktienkapitals entspricht.
[7] Ausserdem hält eine nahestehende Person (nicht Mitglied des Aktionärsbindungsvertrages) 10 Namenaktien
[8] Ausserdem hält eine nahestehende Person (nicht Mitglied des Aktionärsbindungsvertrages) 110 Namenaktien

## 2022

| | Anzahl | |
|---|---|---|
| Per 31.12.2022 | Namenaktien | Partizipations-scheine |
| Silvio Napoli, Präsident[1] | 71 219 | – |
| Alfred N. Schindler, emeritierter Präsident[2] | [8] | – |
| Prof. Dr. Pius Baschera, Vizepräsident[2] | 3 000 | – |
| Erich Ammann[3] | 30 264 | – |
| Luc Bonnard[2] | [8] | – |
| Patrice Bula[2] | 1 500 | – |
| Prof. Dr. Monika Bütler[2] | 1 500 | – |
| Orit Gadiesh[4] | 6 634 | – |
| Adam Keswick[2] | 1 500 | – |
| Günter Schäuble[5] | [8] | – |
| Tobias B. Staehelin[6] | [8, 9] | – |
| Carole Vischer[2] | [8, 10] | – |
| Petra A. Winkler[7] | [8] | 1 290 |

[1] Mitglied Aufsichts- und Strategieausschuss und CEO
[2] Nicht exekutives Mitglied
[3] Mitglied Aufsichts- und Strategieausschuss
[4] Nicht exekutives Mitglied (ab Generalversammlung 2022)
[5] Mitglied Aufsichts- und Strategieausschuss (ab Generalversammlung 2022)
[6] Exekutives Mitglied mit operativer Funktion als Mitglied der Konzernleitung
[7] Exekutives Mitglied mit operativer Funktion als Group General Counsel (ab Generalversammlung 2022)
[8] Mitglieder halten ihre Namenaktien der Schindler Holding AG über einen Aktionärsbindungsvertrag. Per 31. Dezember 2022 sind dies zusammen mit nahestehenden Personen 46 011 639 Aktien, was 68,6% der Stimmrechte des im Handelsregister eingetragenen Aktienkapitals entspricht.
[9] Ausserdem hält eine nahestehende Person (nicht Mitglied des Aktionärsbindungsvertrages) 10 Namenaktien
[10] Ausserdem hält eine nahestehende Person (nicht Mitglied des Aktionärsbindungsvertrages) 110 Namenaktien

## 10.2 Konzernleitung

### 2023

| Per 31.12.2023 | Namenaktien | Partizipations-scheine |
|---|---|---|
| | | Anzahl |
| Silvio Napoli, CEO[1] | | |
| Julio Arce | 8 195 | – |
| Matteo Attrovio | 1 057 | – |
| Donato Carparelli | 6 796 | 2 581 |
| Paolo Compagna | 17 117 | 284 |
| Carla De Geyseleer | 1 140 | – |
| Meinolf Pohle | 1 354 | – |
| Robert Seakins | 3 623 | – |
| Tobias B. Staehelin[1] | | |
| Daryoush Ziai | 5 245 | – |

[1] Siehe Offenlegung unter Ziffer 10.1

### 2022

| Per 31.12.2022 | Namenaktien | Partizipations-scheine |
|---|---|---|
| | | Anzahl |
| Silvio Napoli, CEO[1] | | |
| Julio Arce | 6 477 | – |
| Matteo Attrovio | 1 857 | – |
| Karl-Heinz Bauer | 7 962 | – |
| Paolo Compagna | 15 184 | 284 |
| Carla De Geyseleer | 600 | – |
| Meinolf Pohle | 2 174 | – |
| Robert Seakins | 1 833 | – |
| Tobias B. Staehelin[1] | | |
| Daryoush Ziai | 3 598 | – |

[1] Siehe Offenlegung unter Ziffer 10.1

## 11 Externe Funktionen

Die Mitglieder des Verwaltungsrates und der Konzernleitung bekleiden die folgenden externen Funktionen gemäss Art. 734e OR:

### 11.1 Verwaltungsrat

| Per 31.12.2023 | Unternehmen | Funktion |
|---|---|---|
| Silvio Napoli | Eaton Corporation plc, Dublin, Irland | Mitglied des Verwaltungsrates, Vorsitzender des Innovations- & Technologieausschusses und Mitglied des Vergütungs- & Organisationsausschusses |
| Alfred N. Schindler | – Adin AG, Stans, Schweiz[1] | Vorsitzender des Verwaltungsrates |
| | – BM&G AG, Stans, Schweiz[1] | Vorsitzender des Verwaltungsrates |
| | – Camp AG, Stans, Schweiz[1] | Vorsitzender des Verwaltungsrates |
| | – Celadon Holding AG, Stans, Schweiz[1] | Vorsitzender des Verwaltungsrates |
| | – LP&E AG, Stans, Schweiz[1] | Vorsitzender des Verwaltungsrates |
| Patrice Bula | – Froneri Lux Topco S.à r.l., Luxemburg | Vorsitzender des Verwaltungsrates |
| | – New Tiger LLC, Delaware, USA | Mitglied des Verwaltungsrates und Vorsitzender des ESG-Committee |
| | – Novartis AG, Basel, Schweiz | Mitglied des Verwaltungsrates, Lead Independent Director, Vorsitzender des Governance, Sustainability and Nomination Committee und Mitglied des Compensation Committee |
| Erich Ammann | keine | |
| Luc Bonnard | Ecolu Holding AG, Hergiswil (NW), Schweiz | Vorsitzender des Verwaltungsrates |
| Prof. Dr. Monika Bütler | – AC Immune SA, Lausanne, Schweiz | Vizevorsitzende des Verwaltungsrates, Vorsitzende des Audit and Finance Committee sowie des Compensation, Nomination and Corporate Governance Committee |
| | – Huber + Suhner AG, Herisau, Schweiz | Mitglied des Verwaltungsrates und Vorsitzende des Nominations- und Vergütungsausschusses |
| | – Swiss Life Holding AG, Zürich, Schweiz[2] | Mitglied des Verwaltungsrates und Mitglied des Prüfungsausschusses |
| | – Swiss Life AG, Zürich Schweiz[2] | Mitglied des Verwaltungsrates |
| Adam Keswick | – Ferrari N.V., Niederlande | Mitglied des Verwaltungsrates |
| | – Jardine Matheson Holdings Limited, Bermuda[3] | Exekutives Mitglied des Verwaltungsrates, Mitglied des Continuation Manual Committee, des Continuation Committee, des Defence Committee und des Emergency Committee |
| | – DFI Retail Group Holdings Limited, Bermuda[3] | Mitglied des Verwaltungsrates, Mitglied des Continuation Manual Committee, des Continuation Committee, des Emergency Committee und des Nominations Committee |
| | – Hongkong Land Holdings Limited, Bermuda[3] | Mitglied des Verwaltungsrates, Mitglied des Continuation Manual Committee, des Continuation Committee, des Defence Committee, des Emergency Committee und des Nominations Committee |
| | – Jardine Pacific Holdings Limited, Bermuda[3] | Vorsitzender des Verwaltungsrates |
| | – JMH Finance Holdings Limited, British Virgin Islands[3] | Mitglied des Verwaltungsrates |
| | – JMH Investments Limited, British Virgin Islands[3] | Mitglied des Verwaltungsrates |
| | – JMH Management Holdings Limited, British Virgin Islands[3] | Mitglied des Verwaltungsrates |
| | – JMH Treasury Limited, British Virgin Islands[3] | Mitglied des Verwaltungsrates |
| | – Mandarin Oriental International Limited, Bermuda[3] | Mitglied des Verwaltungsrates, Mitglied des Continuation Manual Committee, des Continuation Committee, des Emergency Committee und des Nominations Committee |
| | – Matheson & Co., Limited, England[3] | Vorsitzender des Verwaltungsrates |

[1–4] Unternehmen unter gemeinsamer Kontrolle. Mandate in verschiedenen Unternehmen, die unter gemeinsamer Kontrolle stehen, gelten gemäss Art. 35 der Statuten als ein externes Mandat.

| Per 31.12.2023 | Unternehmen | Funktion |
|---|---|---|
| Günter Schäuble | – Adin AG, Stans, Schweiz[1] | Vizevorsitzender des Verwaltungsrates |
| | – BM&G AG, Stans, Schweiz[1] | Vizevorsitzender des Verwaltungsrates |
| | – Celadon Holding AG, Stans, Schweiz[1] | Vizevorsitzender des Verwaltungsrates |
| | – LP&E AG, Stans, Schweiz[1] | Mitglied des Verwaltungsrates |
| Tobias B. Staehelin | – Kühne + Nagel International AG, Schindellegi, Schweiz | Mitglied des Verwaltungsrates |
| | – uptownBasel AG, Basel, Schweiz[4] | Mitglied des Verwaltungsrates |
| | – uptownBasel Infinity AG, Basel, Schweiz[4] | Mitglied des Verwaltungsrates |
| Carole Vischer | – BOX HOLDING AG, Stansstad, Schweiz | Vorsitzende des Verwaltungsrates |
| Petra A. Winkler | – Adin AG, Stans, Schweiz[1] | Mitglied des Verwaltungsrates |
| | – BM&G AG, Stans, Schweiz[1] | Mitglied des Verwaltungsrates |
| | – Celadon Holding AG, Stans, Schweiz[1] | Mitglied des Verwaltungsrates |
| | – LP&E AG, Stans, Schweiz[1] | Mitglied des Verwaltungsrates |

[1–4] Unternehmen unter gemeinsamer Kontrolle. Mandate in verschiedenen Unternehmen, die unter gemeinsamer Kontrolle stehen, gelten gemäss Art. 35 der Statuten als ein externes Mandat.

## 11.2 Konzernleitung

| Per 31.12.2023 | Unternehmen | Funktion |
|---|---|---|
| Silvio Napoli | siehe Ziffer 11.1 | siehe Ziffer 11.1 |
| Paolo Compagna | keine | |
| Carla De Geyseleer | – Hilti AG, Schaan, Liechtenstein | Nicht exekutives Verwaltungsratsmitglied und Vorsitzende des Prüfungsausschusses |
| | – Polestar Automotive Holding UK PLC, Bristol, Grossbritannien | Nicht exekutives Verwaltungsratsmitglied und Vorsitzende des Prüfungsausschusses |
| Julio Arce | keine | |
| Matteo Attrovio | keine | |
| Donato Carparelli | keine | |
| Meinolf Pohle | keine | |
| Robert Seakins | keine | |
| Tobias B. Staehelin | siehe Ziffer 11.1 | siehe Ziffer 11.1 |
| Daryoush Ziai | keine | |

# Bericht der Revisionsstelle

an die Generalversammlung der Schindler Holding AG, Hergiswil

## Bericht zur Prüfung des Vergütungsberichts

### Prüfungsurteil

Wir haben den Vergütungsbericht der Schindler Holding AG (die Gesellschaft) für das am 31. Dezember 2023 endende Jahr geprüft. Die Prüfung beschränkte sich auf die Angaben nach Art. 734a-734f OR in den Abschnitten 5 bis 8 und 10 auf den Seiten 110 bis 115 und Seite 117f des Vergütungsberichts.

Nach unserer Beurteilung entsprechen die Angaben nach Art. 734a-734f OR im beigefügten Vergütungsbericht dem schweizerischen Gesetz und den Statuten.

### Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH) durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt «Verantwortlichkeiten der Revisionsstelle für die Prüfung des Vergütungsberichts» unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gesellschaft unabhängig in Übereinstimmung mit den schweizerischen gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands, und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als eine Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

### Sonstige Informationen

Der Verwaltungsrat ist für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die im Geschäftsbericht enthaltenen Informationen, aber nicht die Konzernrechnung, die Jahresrechnung der Schindler Holding AG und die Abschnitte 5 bis 8 und 10 auf den Seiten 110 bis 115 und Seite 117f im Vergütungsbericht und unsere dazugehörigen Berichte.

Unser Prüfungsurteil zum Vergütungsbericht erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und wir bringen keinerlei Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu zum Ausdruck.

Im Zusammenhang mit unserer Prüfung haben wir die Verantwortlichkeit, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zu den geprüften Finanzinformationen im Vergütungsbericht oder unseren bei der Prüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Falls wir auf Grundlage der von uns durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen, dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.

### Verantwortlichkeiten des Verwaltungsrates für den Vergütungsbericht

Der Verwaltungsrat ist verantwortlich für die Aufstellung eines Vergütungsberichts in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Statuten und für die internen Kontrollen, die der Verwaltungsrat als notwendig feststellt, um die Aufstellung eines Vergütungsberichts zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist. Zudem obliegt ihm die Verantwortung über die Ausgestaltung der Vergütungsgrundsätze und die Festlegung der einzelnen Vergütungen.

**Verantwortlichkeiten der Revisionsstelle für die Prüfung des Vergütungsberichts**
Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die im Vergütungsbericht enthaltenen Angaben gemäss Art. 734a-734f OR frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern sind, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den SA-CH durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieses Vergütungsberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Prüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den SA-CH üben wir während der gesamten Prüfung pflichtgemässes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:
– identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Vergütungsbericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Ausserkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
– gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung relevanten Internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des Internen Kontrollsystems der Gesellschaft abzugeben.
– beurteilen wir die Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängenden Angaben.

Wir kommunizieren mit dem Verwaltungsrat bzw. dessen zuständigem Ausschuss unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Prüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschliesslich etwaiger bedeutsamer Mängel im Internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung identifizieren.

Wir geben dem Verwaltungsrat bzw. dessen zuständigem Ausschuss auch eine Erklärung ab, dass wir die relevanten beruflichen Verhaltensanforderungen zur Unabhängigkeit eingehalten haben, und kommunizieren mit ihnen über alle Beziehungen und sonstigen Sachverhalte, von denen vernünftigerweise angenommen werden kann, dass sie sich auf unsere Unabhängigkeit auswirken, und – sofern zutreffend – über Massnahmen zur Beseitigung von Gefährdungen oder getroffene Schutzmassnahmen.

PricewaterhouseCoopers AG

René Rausenberger
Zugelassener Revisionsexperte
Leitender Revisor

Philipp Gnädinger
Zugelassener Revisionsexperte

Zürich, 13. Februar 2024

PricewaterhouseCoopers AG, Birchstrasse 160, 8050 Zürich, Schweiz

# Nichtfinanzieller Bericht

125 Geschäftsmodell
130 Wesentliche Risiken aus Schindlers eigener Geschäftstätigkeit, der Lieferkette sowie den Produkten und Dienstleistungen
132 Handhabung der wesentlichen Risiken und Sorgfaltsprüfung
148 Kennzahlen und Leistungsindikatoren
151 Über diesen Bericht
154 GRI Inhaltsindex
156 Bericht des unabhängigen Wirtschaftsprüfers

Der Nichtfinanzielle Bericht 2023 enthält die gemäss Artikel 964b des Schweizer Obligationenrechts (OR) vorgeschriebenen Informationen. Obschon darin Informationen über Kinderarbeit sowie Mineralien und Metalle aus Konfliktgebieten enthalten sind, handelt es sich ausdrücklich nicht um einen Bericht gemäss Artikel 964j–964l OR.

Sofern nicht anders angegeben, betreffen die in diesem Bericht veröffentlichten Angaben den Zeitraum vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023.

## 1 Geschäftsmodell

Schindler ist ein Anbieter von Aufzügen, Fahrtreppen und Fahrsteigen und offeriert Mobilitätslösungen über den gesamten Lebenszyklus seiner Produkte – von der Planung über die Produktion und Installation bis hin zu Wartung, Reparaturen und Modernisierungen. Darüber hinaus optimiert die Schindler PORT-Technologie dank kürzerer Wartezeiten Besucherströme durch Gebäude und Verkehrsnetze. Mit der digitalen Dienstleistung Schindler Ahead können Aufzüge und Fahrtreppen rund um die Uhr überwacht und Probleme noch vor ihrem Auftreten erkannt werden, um die Verfügbarkeit der Aufzüge und Fahrtreppen zu erhöhen. Schindler Ahead ist ein ergänzendes Angebot zum Servicevertrag. Schindler ist direkt oder über Distributoren in über 100 Ländern auf der Welt vertreten.

Schindlers Ziel ist es, durch das Angebot von bestmöglichen Mobilitätslösungen für Gebäude die Lebensqualität im städtischen Raum zu verbessern. Im Bereich der Neuinstallationen umfassen die Mobilitätslösungen Aufzüge, Fahrtreppen und Fahrsteige. Im Bereich der Modernisierung werden sowohl Ersatz- als auch Umbaulösungen für bestehende Anlagen angeboten. Wartungsleistungen werden für das gesamte Spektrum von Aufzügen, Fahrtreppen und Fahrsteigen von Schindler und Drittanbietern angeboten. Das Reparaturgeschäft umfasst eine breite Palette von Reparaturleistungen für diese Anlagen. Zuweilen bietet Schindler auch Wartungs- und Reparaturleistungen für Treppenlifte, Speiseaufzüge, bewegliche Arbeitsbühnen, Sitzlifte und Automatiktüren an.

Über die Tochtergesellschaft BuildingMinds bietet Schindler den Eigentümern und Verwaltern von Immobilien eine Software-Plattform (Software as a Service – SaaS) an, damit sie anhand von datengestützten Entscheidungen ihre Portfolio-Performance verbessern und Treibhausgas-Emissionen senken können, und zwar sowohl im Hinblick auf das Tagesgeschäft als auch bei der langfristigen Strategie. Mit seiner integrierten Cloud-Plattform liefert BuildingMinds umsetzbare Erkenntnisse zur Verbesserung der Effizienz, Wertschöpfung und Dekarbonisierung von Gebäude-Portfolios.

Geschäftsfaktoren

# UNSERE GRUNDPFEILER

**Menschen**
Schindler zählt auf ein hochqualifiziertes und vielfältiges, globales Team, das aus über 70 000 Beschäftigten besteht.

**Marke**
Mit innovativen Mobilitätslösungen sorgt Schindler dafür, dass Städte in Bewegung bleiben. Seit 1874 ist Schindler ein zuverlässiger und verantwortungsvoller Partner.

**Geschäftstätigkeit**
Schindler betreibt Produktionsstandorte in acht Ländern, in denen die Endfertigung und die Montage stattfindet. Schindler verlässt sich auf ein weltweites Logistiknetz, um die Teile von den Produktionsstätten zu den Konsolidierungshubs und den Baustellen zu transportieren. Der Konzern ist auf fünf Kontinenten in über 100 Ländern aktiv.

**Zulieferer**
Schindler arbeitet mit einem weltweiten Netzwerk von insgesamt über 57 000 Zulieferern (einschliesslich Subunternehmern) zusammen. Schindler erwirbt Produktionsmaterialien von über 11 500 Zulieferern zu Gesamtkosten von CHF 2 100 Millionen.

**Technologie und Innovation**
Schindler betreibt Forschung und Entwicklung (F&E) sowie digitale Hubs, was in etwa 1 300 Patentfamilien und etwa 7 800 aktiven Patenten und Patentanmeldungen weltweit zum Ausdruck kommt. 2023 hat Schindler CHF 194 Millionen in F&E investiert, um seine Produkte und Dienstleistungen weiter zu verbessern. Darüber hinaus betreibt Schindler ein Netzwerk von Technical Operation Centers, welche die digital verbundenen Aufzüge in Echtzeit überwachen.

**Planet**
Für die Produktion, den Betrieb und die Nutzung seiner Produkte benötigt Schindler natürliche Ressourcen, zu denen auch Energie sowie Rohstoffe und wiederverwertete Materialien gehören. Der Energieverbrauch des Konzerns belief sich 2023 auf insgesamt 687 484 MWh.

**Finanzen**
Die rentable Geschäftstätigkeit von Schindler erlaubt es, die nötigen Investitionen in Schindlers langfristige und nachhaltige Geschäftsentwicklung zu tätigen.

**Menschen**
Schindler steht für ein sicheres, inklusives und vielfältiges Umfeld mit Entwicklungschancen und Weiterbildung. 2023 hat der Konzern CHF 4 308 Millionen für Gehälter und Sozialleistungen ausgegeben.

**Gesellschaft**
Schindlers Ziel ist es, durch das Angebot von bestmöglichen Mobilitätslösungen für Gebäude die Lebensqualität im städtischen Raum zu verbessern. Mit einem effektiven, weltweiten Steuersatz von 20,4% leistet Schindler als sozial verantwortungsbewusstes Unternehmen einen Beitrag zur Gesellschaft.

**Kunden**
Die Produkte und Dienstleistungen von Schindler unterstützen Kunden bei der Entwicklung und dem Betrieb von lebenswerteren, effizienteren und nachhaltigeren Gebäuden und Verkehrsknotenpunkten. Mit seinem weltweiten Portfolio bewegt Schindler täglich über 2 Milliarden Menschen.

**Planet**
Mit energieeffizienten Aufzügen und Fahrtreppen ermöglicht Schindler dicht besiedelten Städten mit wenig Platz, in die Höhe zu wachsen, und seine Modernisierungslösungen tragen in bestehenden Gebäuden zu mehr Energieeffizienz bei.

**Aktionäre**
Für seine Stakeholder und Aktionäre strebt Schindler eine langfristige Wertschöpfung an.

## 2 Wesentliche Risiken aus Schindlers eigener Geschäftstätigkeit, der Lieferkette sowie den Produkten und Dienstleistungen

### 2.1 Einleitende Hinweise

Ziffer 2 enthält eine Beschreibung der wesentlichen Risiken in Bezug auf Umwelt-, Sozial- sowie Arbeitnehmerbelange, die Achtung der Menschenrechte und die Bekämpfung der Korruption (nichtfinanzielle Risiken), die sich aus dem eigenen Geschäftsbetrieb von Schindler und – soweit relevant und verhältnismässig – aus der Lieferkette sowie den Produkten und Dienstleistungen von Schindler ergeben. Die Beschreibung der nichtfinanziellen Risiken erfolgt unabhängig davon, wie gut Schindler diese bereits adressiert. Informationen darüber, wie Schindler die nichtfinanziellen Risiken adressiert, einschliesslich der entsprechenden Kennzahlen, sind in Ziffern 3 und 4 enthalten.

Für das Geschäftsjahr 2023 stützt sich Schindler für das Management der nichtfinanziellen Risiken auf die im Jahr 2021 durchgeführte Wesentlichkeitsanalyse. Identifiziert und priorisiert wurden darin die wichtigsten Auswirkungen von Schindlers Geschäftstätigkeit auf die Wirtschaft, Umwelt und Menschen (inside-out) sowie die Auswirkungen von Nachhaltigkeitsthemen auf Schindlers eigene Geschäftstätigkeit (outside-in). Die Ergebnisse dieser Wesentlichkeitsanalyse sind von der Konzernleitung sowie vom Aufsichts- und Strategieausschuss des Verwaltungsrats bestätigt worden. Identifiziert wurden die folgenden acht Nachhaltigkeitsthemen mit klar definierten Zuständigkeiten auf der obersten Führungsebene: (i) Kreislaufwirtschaft; (ii) Wohlbefinden und Entwicklung der Mitarbeitenden, (iii) Energie-Management und Klimawandel, (iv) Sicherheit und Gesundheit, (v) Menschen- und Arbeitsrechte, (vi) Inklusion und Diversität, (vii) widerstandsfähige Lieferkette und Beschaffung sowie (viii) Technologie und Innovation für nachhaltige Gebäudeplanung.

### 2.2 Risiken für die Umwelt, einschliesslich Klimarisiken

#### 2.2.1 Klimarisiken

Durch die Produktions-, Installations- und Wartungstätigkeiten, und insbesondere durch den Einsatz von Elektrizität und fossilen Treibstoffen für die Fahrzeugflotte und die Produktionsstätten, verursacht Schindler Emissionen von Treibhausgasen (auf Englisch Greenhouse Gas, kurz «GHG»), die zum Klimawandel beitragen (Emissionen in Scope 1 und 2 gemäss dem vom World Resources Institute und dem World Business Council for Sustainable Development entwickelten GHG-Protocol).

Neben Schindlers eigener Geschäftstätigkeit sind die zugekauften Materialien (insbesondere emissionsintensive Materialien wie Stahl und Aluminium), Waren und Dienstleistungen sowie die Nutzung der Produkte im Laufe ihres Lebenszyklus (Scope 3 Emissionen gemäss GHG-Protocol) als Hauptursache für die GHG-Emissionen zu nennen.

Detaillierte Informationen zum Energieverbrauch und zu den GHG-Emissionen sind in Ziffer 4 enthalten.

#### 2.2.2 Sonstige Umweltrisiken

Der Betrieb grosser Produktionsstätten und die Wartung eines weltweiten Portfolios von bestehenden Anlagen sind mit einem grundsätzlichen Risiko einer Verschmutzung von natürlichen Ökosystemen verbunden. Zu den möglichen Risiken gehören die bei diesen Aktivitäten entstehenden Abfälle, wenn sie nicht ordnungsgemäss entsorgt werden, und der Einsatz von Substanzen in den Endprodukten von Schindler, die als gefährlich oder besonders besorgniserregend gelten.

Zu den entstehenden Abfällen gehören verbrauchte Öle und Schmierstoffe, Metallschrott und Verpackungsmaterial (z. B. Holz, Karton, Kunststoff und Stahl) sowie Produktkomponenten, die ausgetauscht werden müssen, einschliesslich Akkus sowie elektrische und elektronische Anlagen.

Weitere Umweltrisiken, die sich aus der Lieferkette von Schindler und den Produkten des Unternehmens ergeben, umfassen die Umweltauswirkungen der Rohstoffgewinnung und -verarbeitung (beispielsweise bei Stahl, Aluminium und Beton), die Verwendung von seltenen Erden, die für die Herstellung von Halbleitern und Magneten erforderlich sind, sowie die Entsorgung der Schindler-Produkte am Ende ihres Lebenszyklus. Bei Schindler werden die gemäss Schweizer Recht festgelegten jährlichen Einfuhr- und Verarbeitungsmengen für Mineralien und Metalle nicht erreicht (Artikel 964j Abs. 1 Ziff. 1 OR; Artikel 4 und Anhang 1 der Verordnung über Sorgfaltspflichten und Transparenz bezüglich Mineralien und Metallen aus Konfliktgebieten und Kinderarbeit [«VSoTr»]). Schindler evaluiert derzeit ein Überwachungssystem, das warnt, sobald die Import- und Verarbeitungsschwellenwerte für Materialien, die als Konfliktmineralien oder -metalle gelten könnten, überschritten werden.

Der Wasserverbrauch bei Schindler beschränkt sich im Wesentlichen auf die in Büros üblichen Mengen. Das dabei entstehende Abwasser verbleibt in den örtlichen Aufbereitungsanlagen. An den Produktionsstätten wird Wasser für die Pulverbeschichtung oder in den wasserbasierten Lackieranlagen für Aufzugs- und Fahrtreppenteile eingesetzt. Ausserdem wird Wasser bei Gussverfahren als Kühlmittel verwendet.

### 2.3 Risiken in Bezug auf Menschenrechte, Sozial- und Arbeitnehmerbelange (einschliesslich Kinderarbeit)

Die Themen Menschenrechte, Sozial- und Arbeitnehmerbelange lassen sich aufgrund hoher Überlappung nicht klar trennen.

Schindler misst allen Menschenrechten die gleiche Bedeutung zu, priorisiert aber für die praktische Umsetzung seines Engagements im Bereich Menschenrechte (wie in Schindlers Human Rights Policy festgelegt) die folgenden sieben Themen, die aufgrund ihres Ausmasses, ihres Umfangs und ihrer Behebbarkeit als am bedeutendsten betrachtet werden. Die Bedeutung wurde auf Grundlage des inhärenten Menschenrechtsrisikos und ohne Berücksichtigung dessen beurteilt, wie gut Schindler die einzelnen Themen bereits adressiert.

- Sicherheit und Gesundheit am Arbeitsplatz
- Produktsicherheit
- Kinderarbeit
- Zwangsarbeit
- Beschäftigungsbedingungen (einschliesslich einer angemessenen Vergütung)
- Vereinigungsfreiheit und die Freiheit zur Verhandlung von Gesamtarbeitsverträgen
- Korruptionsthemen

Schindler betrachtet auch Korruption als Menschenrechtsthema. Dennoch werden Korruptionsrisiken in Ziffer 2.4 separat beschrieben.

#### Risiken in Bezug auf Sicherheit und Gesundheit am Arbeitsplatz

Zu den Risiken für die körperliche Unversehrtheit von Mitarbeitenden gehören die Arbeit in anspruchsvollen Einsatzbereichen, wobei Stürze aus grosser Höhe, sich bewegende Objekte, Stromschläge und enge Räume die grössten Gefahren darstellen. Etwa 80% der Belegschaft von Schindler wartet oder installiert Produkte bei Kunden und auf Baustellen. Diese Einsätze sind mit inhärenten Risiken verbunden.

**Risiken in Bezug auf Produktsicherheit**
Bei den von Schindler hergestellten, installierten und gewarteten Produkten handelt es sich um Maschinen, was inhärente Risiken birgt. Zu den Risiken für die Nutzer gehören Fehlfunktionen der Anlagen aufgrund unzureichender Investitionen in Reparatur und Modernisierung. Eine weitere erhebliche Risikoquelle ist das fehlende Verständnis für die sichere Benutzung der Produkte, insbesondere bei Fahrtreppen und Fahrsteigen.

**Risiken im Zusammenhang mit Kinder- und Zwangsarbeit**
Schindler betrachtet Armut als eine der Hauptursachen für Kinder- und Zwangsarbeit. Vor diesem Hintergrund kann – wie bei jedem Unternehmen, das in mehr als 100 Ländern, einschliesslich Entwicklungsländern, tätig ist – ein potenzielles Risiko von Kinder- und Zwangsarbeit, insbesondere in der Lieferkette, nicht vollständig ausgeschlossen werden. Im Jahr 2023 führte Schindler eine Risikobeurteilung zum Thema Kinderarbeit durch. Bei der Beurteilung wurde kein begründeter Verdacht bezüglich Kinderarbeit festgestellt, und zwar weder in Schindlers eigener Geschäftstätigkeit noch in der Lieferkette. In den letzten 20 Jahren hat es keinerlei behördliche Ermittlungen oder Whistleblower-Hinweise in Bezug auf Kinderarbeit gegeben. Ebenso wenig sind Schindler Fälle von Zwangsarbeit in der eigenen Geschäftstätigkeit oder in der Lieferkette bekannt.

**Risiken im Zusammenhang mit Beschäftigungsbedingungen (einschliesslich einer angemessenen Vergütung)**
Da Schindler auch in Entwicklungsländern tätig und manchmal einem harten Wettbewerb ausgesetzt ist, der (unter anderem) Preisdruck auslöst, ist es wichtig, nachhaltige Beschäftigungsbedingungen einzuführen, die die Grundbedürfnisse und die Würde der Arbeitnehmenden und ihrer Familien respektieren, die andernfalls womöglich gefährdet wären.

**Risiken im Zusammenhang mit Vereinigungsfreiheit und dem Recht zur Verhandlung von Gesamtarbeitsverträgen**
Angesichts der weltweiten politischen Gegebenheiten und der unterschiedlichen arbeitsrechtlichen Rahmenbedingungen anerkennt Schindler Einschränkungen der Vereinigungsfreiheit und des Rechts zur Verhandlung von Gesamtarbeitsverträgen in manchen Ländern als eines seiner sieben bedeutendsten Menschenrechtsthemen.

## 2.4 Korruptionsrisiken
Schindler ist bei seiner Geschäftstätigkeit Korruptionsrisiken ausgesetzt. Diese Korruptionsrisiken lassen sich unterteilen in aktive Szenarien (Ausrichtung einer Bestechung durch einen Schindler-Vertreter) und passive Szenarien (Ausrichtung einer Bestechung an einen Schindler-Vertreter).

**Aktive Korruptionsszenarien**
Risiken im Zusammenhang mit dem Verkauf von Waren und Dienstleistungen: Korruption kann direkt entstehen, wenn einem Mitarbeitenden eines Kunden im Gegenzug für den Abschluss eines Kauf- oder Dienstleistungsvertrags ein unzulässiger Vorteil angeboten wird. Korruption kann auch indirekt über einen Mittelsmann stattfinden, beispielsweise wenn einem Makler oder Immobilienverwalter ein unzulässiger Vorteil als Gegenleistung für den Abschluss eines Kauf- oder Dienstleistungsvertrags gewährt wird.

Risiken im Zusammenhang mit behördlichen Genehmigungen: Korruption kann entstehen, wenn für die Geschäftstätigkeit eine behördliche Genehmigung, eine Betriebslizenz oder eine ähnliche Bewilligung erforderlich ist und einem Beamten ein unzulässiger Vorteil gewährt wird für die Erteilung oder Beschleunigung einer derartigen Genehmigung, Lizenz oder Bewilligung.

Risiken im Zusammenhang mit der Zollfreigabe: International ausgelieferte Produkte müssen verzollt werden. Hier kann es zu Korruption kommen, wenn dem Zollbeamten ein unzulässiger Vorteil für die Erteilung der Zollfreigabe oder für eine Beschleunigung des Vorgangs gewährt wird.

Risiken im Zusammenhang mit der Abnahmekontrolle: In vielen Ländern sind nach dem Abschluss der Installation eines Aufzugs, einer Fahrtreppe oder eines Fahrsteigs behördliche Abnahmekontrollen vorgeschrieben. Hier kann es zu Korruption kommen, wenn dem Beamten ein unzulässiger Vorteil für die Erteilung der behördlichen Freigabe oder für eine Beschleunigung des Vorgangs gewährt wird.

**Passive Korruptionsszenarien**
Passive Korruption kann entstehen, wenn ein Zulieferer, Subunternehmer oder Spediteur als Gegenleistung für den Abschluss eines Vertrags einem Vertreter von Schindler (als dem Kunden) einen unzulässigen Vorteil gewährt.

**Mögliche Vorteile, die als Bestechung eingesetzt werden**
Zu den möglichen Vorteilen, die in den aktiven und passiven Korruptionsszenarien als Bestechung eingesetzt werden, gehören Zuwendungen in bar oder in gleichwertigen Zahlungsmitteln, Geschenke, Bewirtung, Unterhaltungsangebote, Sponsoring und Spenden. Denkbare Vorteile im Zusammenhang mit dem Verkauf von Waren und Dienstleistungen können die ungerechtfertigte Übernahme von Kosten für Flüge, Unterkunft oder Bewirtung in Verbindung mit Werksbesichtigungen (z. B. im Rahmen einer Werksabnahme) sein.

## 3 Handhabung der wesentlichen Risiken und Sorgfaltsprüfung

### 3.1 Governance

Der Verwaltungsrat von Schindler überprüft und genehmigt die Unternehmenswerte und die Strategie von Schindler, einschliesslich Nachhaltigkeit. Unter dem Vorsitz des CEO ist es Sache der Konzernleitung, die zugleich den Nachhaltigkeitsausschuss bei Schindler bildet, die Werte des Konzerns auch beim Thema Nachhaltigkeit umzusetzen. Zusammen mit dem Aufsichts- und Strategieausschuss leitet und kontrolliert der Nachhaltigkeitsausschuss die Fortschritte im Bereich Nachhaltigkeit, einschliesslich zu den klimabezogenen Risiken und den Menschenrechtsthemen. Sie definieren die operativen Ziele, treiben die Umsetzung voran und sorgen für eine Einbindung im gesamten Unternehmen. Der Nachhaltigkeitsausschuss trifft sich regelmässig im Rahmen der ordentlichen Konzernleitungssitzungen.

Als Bestandteil ihrer variablen Vergütung erhalten die Mitglieder der Konzernleitung eine jährliche leistungsabhängige Bonuszahlung sowie eine langfristige Vergütungskomponente als Anreiz für eine langfristige Wertschöpfung. In beiden Komponenten werden auch Nachhaltigkeitskriterien berücksichtigt.

Der Verwaltungsrat überwacht den unternehmensweiten Risikomanagementprozess, der wesentliche nichtfinanzielle Risiken umfasst. Ein Global Sustainability Office, das dem CFO unterstellt ist, berät, wie Nachhaltigkeit in die Geschäftstätigkeit integriert werden kann, einschliesslich externer Verpflichtungen, Zielsetzung und Fortschrittsverfolgung. Es unterstützt den CFO, welcher die jährliche Nachhaltigkeitsberichterstattung des Unternehmens leitet. Das Audit Commitee überprüft den Nichtfinanziellen Bericht, der anschliessend vom Verwaltungsrat genehmigt wird.

**Nachhaltigkeitsgovernance**
per 31. Dezember 2023

**Verwaltungsrat**

**Aufsichts- und Strategieausschuss**

**Nachhaltigkeitsausschuss**

**Umwelt, Soziales und Governance-Angelegenheiten**

Energiemanagement und Klima
CFO

Kreislaufwirtschaft
CTO

Technologie und Innovation
CTO

Gesundheit und Sicherheit
Global Field Quality and Excellence

Menschenrechte und Arbeitsrechte
Global HR

Inklusion und Diversität
Global HR

Wohlbefinden und Entwicklung der Mitarbeitenden
Global HR

Widerstandsfähige Lieferkette und Beschaffung
CFO

Ethik und Integrität
Global Compliance

## 3.2 Richtlinien

Der 1997 eingeführte Verhaltenskodex (Code of Conduct) von Schindler verpflichtet die Mitarbeitenden des Unternehmens auf der ganzen Welt dazu, in ihren Beziehungen zu Kunden, Kollegen, Zulieferern, Wettbewerbern, Regierungen und der Gesellschaft die höchsten Standards an beruflichem und persönlichem Verhalten einzuhalten. Er muss von allen Mitarbeitenden unterschrieben werden. Der Code of Conduct von Schindler und die dazu formulierten Grundsätze enthalten Regeln für eine faire und respektvolle Geschäftstätigkeit, basierend auf den anwendbaren Rechtsordnungen, internen Vorschriften sowie allgemeinen Prinzipien eines ethisch und moralisch einwandfreien Verhaltens. Der Code of Conduct verbietet die Gewährung oder Annahme unerlaubter Vorteile. Diese Regeln werden allen Mitarbeitenden kommuniziert. Schindler überwacht die Einhaltung seines Code of Conduct und ahndet Verstösse mit geeigneten Sanktionen.

Im Juni 2023 veröffentlichte Schindler seine Responsible Sourcing Policy, die die vorherige Vendor Policy ersetzt. Sie basiert auf dem Code of Conduct und international anerkannten Richtlinien, wie den Prinzipien des Global Compact der Vereinten Nationen, den Konventionen der Internationalen Arbeitsorganisation (ILO), den ISO-Managementstandards und anderen themenspezifischen Standards.

Die Responsible Sourcing Policy verpflichtet die Zulieferer von Schindler zur Einhaltung aller geltenden Gesetze, Selbstregulierungs- oder Branchenregeln und der in der Responsible Sourcing Policy selbst definierten Regeln. Zu den von der Responsible Sourcing Policy abgedeckten Themen gehören: (i) die Achtung der Menschenrechte (insbesondere in Bezug auf Kinderarbeit, Zwangsarbeit, Konfliktmineralien, Diskriminierung und Belästigung, Beschäftigungsbedingungen, Vereinigungsfreiheit, Verhandlung von Gesamtarbeitsverträgen und Ausschluss von Vergeltungsmassnahmen, Gesundheit und Sicherheit am Arbeitsplatz und Zuliefererdiversität), (ii) Umweltauswirkungen von Zulieferern, (iii) Korruption und Betrug, (iv) fairer Wettbewerb, (v) Handelssanktionen und Exportkontrolle, (vi) Offenlegung und Vermeidung von Interessenkonflikten, (vii) Schutz des geistigen Eigentums und der Vertraulichkeit, (viii) Datenschutz, persönliche Informationen und Datensicherheit, (ix) Qualitätssicherung und Produktsicherheit und (x) Managementsysteme zur Erkennung, Verhinderung und Eindämmung von Korruption und möglichen Verstössen gegen Menschenrechte, das Arbeitsrecht und Vorgaben zur Gesundheit und Sicherheit am Arbeitsplatz sowie der Umwelt.

Die Menschenrechtsrichtlinie (Human Rights Policy) von Schindler ist im Dezember 2022 in Kraft getreten. Damit verfolgt Schindler das Ziel, eine Kultur des Respekts für die Menschenrechte zu fördern und die relevanten Vorschriften über das gesamte Unternehmen und die Wertschöpfungskette hinweg einzuhalten. Die Richtlinie orientiert sich dabei an international anerkannten Menschenrechts- und Arbeitsstandards.

Darüber hinaus hat Schindler die folgenden wesentlichen Richtlinien eingeführt:
– Konzern-Umweltrichtlinie (Corporate Environmental Policy)
– Richtlinie gegen Diskriminierung und Belästigung (Policy against Discrimination and Harassment)
– Konzern-Nachhaltigkeitsrichtlinie (Corporate Sustainability Policy)
– Richtlinie zur Sicherheit und Gesundheit der Mitarbeitenden (Employee Safety and Health Policy)
– Konzern-Qualitätsrichtlinie (Corporate Quality Policy)

## 3.3 Massnahmen

### 3.3.1 Allgemeine Informationen

Schindler setzt seine Richtlinien auf unterschiedliche Weise um, unter anderem über verbindliche Regeln für den gesamten Konzern, den Erlass von Weisungen und Leitlinien, die Festlegung klarer Ziele und eine konsistente interne Kommunikation. Die Einhaltung der internen Regeln wird regelmässig von den internen Compliance-Teams bei Schindler überprüft und im Falle von Verstössen mit Sanktionen belegt.

Schindler fördert eine Kultur, in der Probleme offen angesprochen werden («Speak-Up-Kultur»), und ermutigt die Mitarbeitenden, mögliche Verstösse gegen geltende Gesetze, Vorschriften und den Code of Conduct von Schindler zu melden, ohne Vergeltungsmassnahmen befürchten zu müssen. Bedenken können über verschiedene Kanäle gemeldet werden, unter anderem über den Ombudsmann von Schindler oder die Integrityline (schindler.integrityline.com). Die Integrityline ermöglicht eine Meldung von Bedenken auf lokaler oder Konzernebene und steht sowohl internen als auch externen Stakeholdern zur Verfügung. Die Speak Up Guideline (für alle Mitarbeitenden) und die Concern Handling Guideline (für die zur Aufnahme von Bedenken eingesetzten Compliance-Beauftragten) stehen im Einklang mit der EU-Whistleblower-Richtlinie.

Im Jahr 2023 hat sich Schindler auf die Einführung der Responsible Sourcing Policy in seinem weltweiten Zulieferernetzwerk konzentriert. Schindler fokussierte dabei auf Zulieferer von Produktionsmaterialien sowie Anbieter von Nichtproduktionsmaterialien und Dienstleistungen (ohne Subunternehmer), die über 60% bzw. 40% der Gesamtausgaben ausmachen. Der Schindler Supplier Day 2023 war ein wichtiger Dialogkanal, um die Responsible Sourcing Policy zusammen mit anderen Nachhaltigkeitsinitiativen formell bei wichtigen Zulieferern einzuführen.

Die Implementierung der Responsible Sourcing Policy wird vom globalen Procurement Center of Excellence unterstützt, das 2023 gegründet wurde. Es soll die Beschaffungspraktiken weltweit angleichen, koordinieren und standardisieren, um so das Thema Nachhaltigkeit noch stärker in der Strategie und den Prozessen des Konzerns zu verankern. Ausserdem wurde in diesem Jahr ein Modell zur Berechnung des $CO_2$-Fussabdrucks in die Management-Plattform für die globale Beschaffung integriert, das Schindlers diesbezügliche Zusammenarbeit mit seinen Zulieferern vereinfacht.

Seit 2018 fordert Schindler von seinen wichtigsten Zulieferern, eine unabhängige Beurteilung der folgenden Themen vorzunehmen: Umwelt, Arbeits- und Menschenrechte, Ethik und nachhaltige Beschaffung. Schindler nutzt die anerkannte Online-Zusammenarbeits-Plattform EcoVadis und die von dieser zur Verfügung gestellten Scorecards, die es Schindler ermöglichen, die Verbesserungen der Nachhaltigkeitsleistung eines Zulieferers regelmässig zu bewerten.

Im Jahr 2023 konzentrierte Schindler seine Bemühungen auf die Zusammenarbeit mit strategischen Zulieferern von Produktionsmaterialien, um deren durchschnittliche EcoVadis-Scores zu verbessern, und hat die EcoVadis Beurteilungen zusätzlich auf den Bereich der Anbieter von Nichtproduktionsmaterialien und Dienstleistungen ausgeweitet. Bis Ende 2023 wurden Zulieferer, die 81% der Ausgaben der Produktionsstätten für Produktionsmaterial repräsentieren, über die EcoVadis Plattform beurteilt.

### 3.3.2 Umwelt inklusive Klima

#### 3.3.2.1 Handhabung von Klimarisiken

Schindler hat sich zum Ziel gesetzt, die GHG-Emissionen aus der eigenen Geschäftstätigkeit und aus jener seiner Lieferkette bis 2040 auf Netto-Null zu reduzieren. Um dieses Ziel zu erreichen, hat Schindler in seinem Klimaübergangsplan mittelfristige Ziele bis 2030 gegenüber den Werten aus dem Jahr 2020 definiert: eine absolute Reduzierung der GHG-Emissionen um 50% aus Schindlers eigener Geschäftstätigkeit (Scope 1 und 2 gemäss dem GHG-Protocol) und eine absolute Reduzierung um 42% in der Wertschöpfungskette des Konzerns (Scope 3 gemäss dem GHG-Protocol). Die GHG-Kennzahlen von Schindler und die Leistungsindikatoren für das Jahr 2023 sind in Ziffer 4 dargelegt. Diese Ziele sind auf den 1,5-Grad-Pfad gemäss Pariser Klimaabkommen abgestimmt und wurden von der Science Based Targets initiative (SBTi) validiert.

Als Mitglied der RE100, einer Initiative unter der Leitung der Climate Group in Partnerschaft mit CDP, strebt Schindler bis 2025 ausserdem eine vollständige Umstellung auf Strom aus erneuerbaren Energien an und führt das Managementsystem ISO 50001 an allen wichtigen Produktionsstätten ein.

Um seine ambitionierten Ziele zu erreichen, hat Schindler verschiedene Massnahmen entlang seiner gesamten Wertschöpfungskette ergriffen, beginnend mit der Reduzierung von Emissionen aus der eigenen Geschäftstätigkeit.

**Verringerung der Auswirkungen von Wartung und Service**

Schindler ist bestrebt, die GHG-Emissionen seiner Fahrzeugflotte zu reduzieren, die sowohl für die Installation der Produkte des Konzerns als auch für die Wartung des Portfolios zum Einsatz kommt. Entsprechend hat der Konzern Massnahmen zur Reduzierung der GHG-Emissionen umgesetzt. Beispiele hierfür sind: Umstellung auf Fahrzeuge mit geringem $CO_2$-Ausstoss, Investitionen in Ladestationen an den Schindler-Standorten, Evaluation von Alternativen zum Auto wie öffentliche Verkehrsmittel und E-Lastenfahrräder in Stadtzentren, Durchführung von Schulungen zum umweltfreundlichen Fahren und Anpassung der Fahrzeugdimensionierung. Ausserdem optimiert Schindler ständig die Lieferprozesse für Ersatzteile, Materialien und Werkzeuge, um die Anzahl notwendiger Fahrten auf ein Minimum zu reduzieren.

Schindler setzt kontinuierlich und zunehmend digitale Tools ein zur Skalierung von adaptiven Wartungs- und Fernwartungsdienstleistungen, mit denen sich die Anzahl der Wartungsbesuche vor Ort reduzieren lassen. Inzwischen sind auch Fahrtreppen Teil der vernetzten Produkte. Im Jahr 2023 hatte Schindler 33% vernetzte Einheiten im Vergleich zu Schindlers gesamtem Wartungsportfolio an Aufzügen, Fahrtreppen und Fahrsteigen. In Deutschland hat Schindler die Einführung seines $CO_2$-armen Wartungsvertrages weiter vorangetrieben. Der $CO_2$-Fussabdruck eines digitalen Wartungsvertrags unter Einsatz von Elektrofahrzeugen konnte im Vergleich zu einem herkömmlichen Wartungsbesuch vor Ort um 99,5% reduziert werden, was vom TÜV Rheinland zertifiziert wurde. Schindler erwägt die Einführung dieses Vertrags auch in anderen Märkten.

**Umstellung auf erneuerbaren Strom**

Im Jahr 2023 setzte Schindler die Umstellung auf die Beschaffung und Nutzung von erneuerbarem Strom (Scope 2 Emissionen) fort. Zu den Massnahmen, die ergriffen wurden, um die Umstellung voranzutreiben, gehören: Vor-Ort-Erzeugung von erneuerbarem Strom durch Investitionen in Solaranlagen an den Schindler-Gebäuden, Abschluss langfristiger Strombezugsverträge mit Projektentwicklern im Bereich der erneuerbaren Energien, Wahl von Ökostrom-Angeboten bei den örtlichen Energieversorgern und der Erwerb von Grünstrom-Zertifikaten. Infolgedessen stammten 90% des von Schindler im Jahr 2023 eingekauften Stroms aus erneuerbaren Energien.

Sechs Produktionsstätten von Schindler haben Energiemanagementsysteme eingeführt und die ISO 50001-Zertifizierung für ihr Energiemanagement erhalten.

**Förderung von nachhaltigem Gebäudedesign mittels Technologie**

Neben dem Abbau der Emissionen aus der eigenen Geschäftstätigkeit ist Schindler bestrebt, Emissionen durch vor- und nachgelagerte Massnahmen in seiner Wertschöpfungskette zu reduzieren (Scope 3 Emissionen). In einem ersten Schritt hat Schindler alle relevanten Quellen von Scope 3 Emissionen bewertet. Dazu gehören nach Ausmass der $CO_2$-Emissionen: (i) Nutzung verkaufter Produkte, (ii) eingekaufte Waren und Dienstleistungen, (iii) vorgelagerte Transporte und Distribution, (iv) Pendeln der Mitarbeitende, (v) Geschäftsreisen, (vi) Behandlung verkaufter Produkte am Ende ihrer Lebensdauer.

Als ein führender Anbieter von Mobilitätslösungen investiert Schindler kontinuierlich in die Energieeffizienz und geht auch das in den eigenen Produkten enthaltene $CO_2$ an. Beispiele dafür sind: die Untersuchung von Funktionen zum Abschalten oder zur Senkung des Stand-by-Energieverbrauchs, Umstellung auf energieeffizientere Bauteile, und auf kohlenstoffarme und recycelte Materialien, Reduktion des Materialgewichts durch Redesign von Produkten und Komponenten, Umsetzung von Massnahmen zur Förderung der Reparatur und Wiederverwendbarkeit von Komponenten sowie Stärkung nachhaltigkeitsorientierter Partnerschaften mit Material- und Komponentenzulieferern.

Schindlers neue Generation modularer Aufzüge (Schindler 1000, 3000, 5000, 6000) und High-Rise-Aufzüge (Schindler 7000) können, abhängig von ihrer Konfiguration, die Energieeffizienzklasse A ISO 25745-2: 2015 erreichen, gemäss dem aktuellen internationalen Standard für die Energieeffizienz von Aufzügen, Fahrtreppen und Fahrsteigen.

## Energieeffizienz unserer Hauptproduktlinien

**Schindler 1000**
Unser Personenaufzug für niedrige bis mittelhohe Wohngebäude

A*

**Schindler 3000**
Unsere flexible Lösung, die Form und Funktion in sich vereint

A*

**Schindler 5000**
Der Personenaufzug mit schnelleren Abfertigungszeiten für ein höheres Fahrgastaufkommen

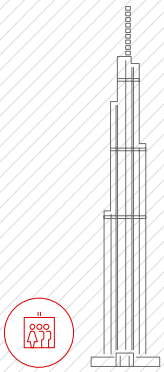
A*

**Schindler 5500**
Modularer Personenaufzug für Geschäfts- und gehobene Wohngebäude

A*

**Schindler 6000**
Unser mittlerer Personenaufzug, der Leistung für hohe Gebäude mit maximaler Flexibilität kombiniert

A*



**Schindler 7000 Hochhaus**
Der Aufzug für die höchsten Gebäude

A*

**Schindler 9300,**
**Schindler 9700 Fahrtreppen und**
**Schindler 9500 Fahrsteige**
Fahrtreppen und Fahrsteige

A+++**

Anmerkung: Die Klassifizierung und der geschätzte jährliche Energieverbrauch hängen stets von einer bestimmten Konfiguration ab.

* ISO 25745-2: 2015
** ISO 25745-3: 2015

Umweltproduktdeklarationen (EPDs) werden von Zertifizierungssystemen für umweltfreundliches Bauen anerkannt, darunter LEED, DGNB und BREEAM, welche den Kunden von Schindler helfen können, Punkte für ihre Gebäudezertifizierungsprojekte zu erhalten. Zudem wurden mehrere Schindler-Produkte mit der Green Mark Product Certification in Singapur ausgezeichnet. Schindler hat EPDs für seine Hauptaufzugsproduktlinien (Schindler 1000, Schindler 3000, Schindler 5000, Schindler 5500, Schindler 6000 und Schindler 7000). Zusätzlich wurden im Jahr 2023 von Schindler die ersten EPDs für die Fahrtreppenbaureihen Schindler 9300 und 9700 veröffentlicht.

Bei bestehenden Gebäuden können Modernisierungsmassnahmen durch den Einsatz von Technologien, die für neue Produktgenerationen entwickelt wurden, zu einer Verbesserung der Energieeffizienz des ursprünglichen Aufzugs oder der ursprünglichen Fahrtreppe führen. Darüber hinaus können ältere Aufzugsanlagen von Schindler KERS (Kinetic Energy Recovery System) profitieren, mit dem die beim Bremsen erzeugte Energie nicht in Form von Wärme freigesetzt, sondern zwischengespeichert wird. Die so gespeicherte Energie wird dann für die nächste Aufzugsfahrt verwendet.

Zudem ermöglicht Schindlers MetaCore-Lösung die Umnutzung von Gebäuden, wodurch die Notwendigkeit eines Abrisses und Neubaus und folglich auch der $CO_2$-Fussabdruck der Bauindustrie verringert werden kann.

Über die Tochtergesellschaft BuildingMinds bietet Schindler den Eigentümern und Verwaltern von Immobilien zudem eine Software-Dienstleistung (Software as a Service – SaaS) an, und ermöglicht ihnen anhand von datengestützten Entscheidungen, ihre GHG-Emissionen zu senken.

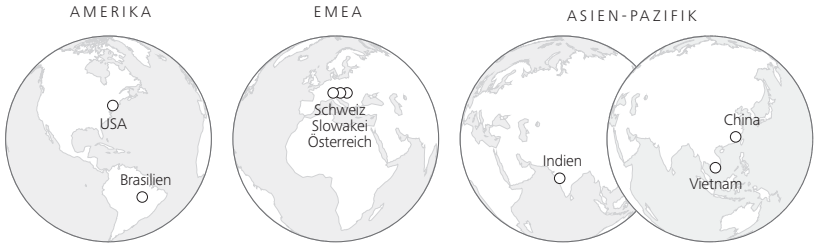
#### 3.3.2.2 Reduktion sonstiger Umweltrisiken

**Ein Ansatz für den gesamten Produktlebenszyklus**
Ökdesignprinzipien werden in das Produktdesign integriert, um Umweltgesichtspunkte bereits von Anfang an zu berücksichtigen. Darüber hinaus werden die wichtigsten Produktlinien von Schindler einer strengen Ökobilanzanalyse gemäss der Norm ISO 14040:2006 (Umweltmanagement – Ökobilanz – Grundsätze und Rahmenbedingungen) unterzogen. Dieser Standard ist in Schindlers Forschungs- und Entwicklungansatz eingebettet, und die übergreifenden Umweltmanagementsysteme des Konzerns sind gemäss ISO 14001 zertifiziert. Ökobilanzanalysen fliessen gemäss dem ISO 14025:2006-Standard in die EPDs ein und sorgen über sämtliche Phasen des Produktlebenszyklus für Transparenz.

Schindler strebt eine Beseitigung von als gefährlich oder besonders besorgniserregend eingestuften Stoffen in seinen Endprodukten an. Die Kontrolle der meldepflichtigen und gefährlichen Stoffe erfolgt in der Produktdesignphase. Dazu gehört die Berücksichtigung von Listen verbotener Stoffe und die Durchführung der entsprechenden Prüfungen im Rahmen des Produktentwicklungsprozesses. Durch Richtlinien und Erklärungen zu Gefahrstoffen werden klare Anforderungen an Lieferanten festgelegt und Gefahrstoffdeklarationen gefordert. Schindler übermittelt der SCIP-Datenbank der EU Informationen zu in Produkten während ihres Produktlebenszyklus enthaltenen Stoffen, die in der Zulassungsliste der REACH-Verordnung der EU (Anhang XIV zu Verordnung [EG] 1907/2006) und der Liste der für eine Zulassung in Frage kommenden Stoffe der Europäischen Chemikalienagentur (ECHA) aufgeführt sind. Eine Übersicht eingesetzter Materialien und Komponenten ist in den EPDs enthalten.

Schindler-Produkte werden aus besonders langlebigen Materialien hergestellt. Am Ende eines Produktlebenszyklus sind die Mehrheit der Materialien recyclingfähig. Darüber hinaus tragen die Modernisierungslösungen von Schindler dazu bei, dass ein Komplettaustausch seltener notwendig ist, und sie können die Einsatzfähigkeit des ursprünglichen Aufzugs oder der ursprünglichen Fahrtreppe deutlich verlängern.

**Produktionsstätten**
In den Produktionsstätten von Schindler findet die Endfertigung und Montage statt. Schindler misst den ökologischen Fussabdruck seiner Produktionsanlagen und überwacht Massnahmen zur Abfallreduktion bei gleichzeitiger Verbesserung der Qualität. Im Jahr 2023 waren mit Ausnahme einer Produktionsstätte alle Produktionsstätten von Schindler nach ISO 14001 zertifiziert und 100% erhielten eine ISO 9001-Zertifizierung für robuste Qualitätsmanagementsysteme. Produktionsstätten in Indien, der Schweiz und China verfügen über Zertifizierungen als grüne Gebäude.




○ Produktionsstätten

Verpackungen bleiben ein unverzichtbarer Bestandteil des Geschäfts von Schindler, da sie für den sicheren Transport seiner Produkte und der Produkte der Lieferanten erforderlich sind. In Europa hat Schindler eine Initiative zur modularen Verpackung gestartet. Die modulare Verpackung ist ein Designansatz, bei dem standardisierte Verpackungen zum Einsatz kommen, die sich unterschiedlich kombinieren lassen, um Produkte massgeschneidert zu verpacken. Dadurch bietet das System mehr Flexibilität, Effizienz und Nachhaltigkeit, was Schindler und seinen Kunden gleichermassen zugutekommt. Dieses neue Konzept hat zu Verbesserungen der Ladekapazität von LKWs geführt, die von den Produktionsstätten zu den Konsolidierungszentren fahren. Fast 99% der für diese Verpackungen genutzten Materialien sind rezyklierbar. Diese Initiative wird mit den Konzerngesellschaften ausserhalb von Europa zur Analyse und Implementierung geteilt.

**Abfälle**
Schindler erhebt jährlich Daten zu Abfällen und Entsorgungsmethoden. Die höchste Abfallmenge betrifft «ungefährliche Abfälle» mit einem geringen Risiko. Im Jahr 2023 wurden 80% von Schindlers Gesamtabfallmenge recycelt und mussten also nicht entsorgt werden. Etwa 4% der insgesamt erzeugten Abfälle waren gefährliche Abfälle, von denen im Jahr 2023 82% recycelt und weniger als 0,05% auf Deponien entsorgt wurden.

Das Ziel von Schindler, bis 2023 keine Industrieabfälle mehr auf Deponien zu entsorgen, wurde nicht vollständig erreicht. Im Jahr 2023 entsprachen die auf Deponien entsorgten Industrieabfälle weniger als 1% der Gesamtabfälle. Die Mengen an gefährlichen und ungefährlichen Abfällen, die auf Deponien entsorgt wurden, werden in Ziffer 4.2 offengelegt.

Zu den konzernweiten Initiativen gehören: Verbesserung oder Austausch der Ausrüstung für das Abfallmanagement, Durchführung von Schulungen für Mitarbeitende und Subunternehmer, Zusammenarbeit mit Zulieferern zur Beschaffung nachhaltiger Verpackungsmaterialien und die Kooperation mit Kunden zur Verbesserung von Recyclingmöglichkeiten auf Baustellen.

### 3.3.3 Massnahmen in Bezug auf Menschenrechte, Sozial- und Arbeitnehmerbelange (einschliesslich Kinderarbeit)

Durch die Einführung eines Rahmenwerks zur Sorgfaltsprüfung im Bereich Menschenrechte möchte Schindler proaktiv potenzielle negative Auswirkungen auf die Menschenrechte entlang der gesamten Wertschöpfungskette des Konzerns identifizieren, vermeiden und eindämmen. Um eine effektive Umsetzung der Human Rights Policy zu gewährleisten, wurde ein Umsetzungsplan 2022–2024 für die Sorgfaltsprüfung im Bereich Menschenrechte entwickelt. Der Plan definiert konkrete Initiativen entlang einem Zeitplan und definierten Verantwortlichkeiten sowie die entsprechenden Leistungsindikatoren für verschiedene interne Funktionen und Prozesse.

Im Anschluss an die Veröffentlichung der Schindler Human Rights Policy im Dezember 2022 gründete Schindler im Jahr 2023 das Global Human Rights Office mit dem Ziel, die Human Rights Policy in relevante Richtlinien und Prozesse einzubetten und mithilfe der folgenden Aktivitäten eine Kultur des Respekts für Menschenrechte zu fördern: (i) Sensibilisierung der Mitarbeitenden für die Human Rights Policy und die bedeutendsten Menschenrechtsthemen, (ii) Entwicklung eines Beurteilungs- und Kontrollsystems mit dem Ziel, die Auswirkungen von Schindlers Geschäftstätigkeit auf die Menschenrechte beurteilen zu können und (iii) Stärkung der Beschwerdemechanismen im Konzern durch die Einführung eines zusätzlichen Speak-Up-Kanals, der von einem unabhängigen Anbieter betrieben wird.

2023 lag der Fokus auf interner Weiterbildung und Kapazitätsaufbau, der Etablierung eines internen Governance-Systems und der Überarbeitung bestehender Richtlinien und Prozesse gemäss Schindlers Human Rights Policy. Darüber hinaus hat die Konzernspitze im Verlauf des Jahres umfassend zu Menschenrechtsthemen Stellung bezogen. Dazu gehörten ein Video-Interview des Global Human Rights Officers mit Schindlers Chief Operating Officer und eine Townhall-Versammlung mit dem Verwaltungsratspräsidenten und CEO, dem Chief Human Resources sowie dem Global Human Rights Officer von Schindler. Beide Videos wurden den Mitarbeitenden auf der ganzen Welt zur Verfügung gestellt.

#### Sicherheit und Gesundheit am Arbeitsplatz

Die Konzerngesellschaften und Subunternehmer sind verpflichtet, sich an Schindlers Employee Safety and Health Policy zu halten. Diese fokussiert auf die folgenden vier Bereiche, welche die Grundlage für Schindlers Managementsystem und seine Programme zur Sicherheit und zum Schutz der Gesundheit am Arbeitsplatz bilden: (i) Produktverbesserung, (ii) Methoden und Werkzeuge, (iii) Denkweise und Verhalten sowie (iv) Risiko- und Unfallmanagement.

Die Einhaltung von Sicherheitsverfahren ist obligatorisch und wird durch systematische Feldbewertungen kontrolliert, die auf Konzernstufe gemeldet werden. Technische Compliance- und Sicherheitsaudits sind integrierter Bestandteil der Konzernaudits, die jedes Jahr entlang nicht nach einem festgelegten Zeitplan durchgeführt werden. Die Ergebnisse werden vom Prüfungsausschuss regelmässig überprüft.

Mitarbeitende und Subunternehmer von Schindler werden ermutigt, Sicherheitsbedenken zu äussern und Verbesserungen vorzuschlagen. Wartungstechnikern und Monteuren stehen mobile Apps zur Verfügung, um direkt von ihrer Einsatzstelle aus Sicherheitsbedenken melden zu können. Sie haben zudem die Möglichkeit, Ideen zur Vermeidung von Unfällen an eine dezidierte E-Mail-Adresse zu schicken. Eine Kultur der sogenannten Stop Work Authority (SWA, Ermächtigung zur Unterbrechung der Arbeit) wird kontinuierlich ausgebaut und gefördert. Über SWA erhalten die Mitarbeitenden das Recht und die Pflicht, alle Arbeiten einzustellen, wenn sie unsichere Bedingungen oder Verhaltensweisen an der Arbeitsstelle beobachten.

Für Subunternehmen, insbesondere im Bereich der Neuanlagen, werden im Anschluss an einen Qualifizierungsprozess klare Erwartungen und Verantwortlichkeiten definiert, kommuniziert, und durch Sicherheitsstandards überwacht. Mithilfe eines vom Konzern bereitgestellten Tools führen die Konzerngesellschaften interne Beurteilungen zum Sicherheitsmanagement ihrer Subunternehmer durch. Mitarbeitende von Subunternehmern werden zu Sicherheitsthemen geschult und zertifiziert. Zur Überprüfung der Einhaltung der Standards werden Sicherheitsinspektionen durchgeführt. Verstösse werden dokumentiert, kommuniziert und für die jährliche Evaluierung verwendet. Sie können zu einer Kündigung des Vertrags führen.

Mithilfe von technischen Schulungsprogrammen, die von anerkannten, zertifizierten Experten durchgeführt werden, sorgt Schindler dafür, dass den Technikern und Monteuren die notwendigen Tools und Fähigkeiten zur sicheren Installation und Wartung der Produkte zur Verfügung stehen. Dazu gehören theoretische und praktische Schulungen in über 200 speziell für Ausbildungszwecke eingerichteten Aufzugsschächten und Fahrtreppen. Die Programme werden von Schulungszentren auf der ganzen Welt koordiniert und vom Head of Field Quality and Excellence auf Konzern- und Länderebene überwacht. Im Jahr 2023 erhielten die Feldmitarbeitenden im Durchschnitt 5,2 Tage technische Schulungen (2022: 5,1). Darüber hinaus konzentriert sich Schindlers Behavior Lab darauf, die häufigsten Gefahren und Risiken, z. B. die Arbeit in grosser Höhe, Müdigkeit und die Gefahren von übereiltem Handeln, durch Verhaltensänderungen bei Mitarbeitenden, Subunternehmern und Nutzern zu adressieren. Diese Massnahmen – oder Nudges – werden vorbereitet, getestet und verbreitet, um die Entwicklung von sichereren Verhaltensweisen zu fördern.

Schindler überwacht den Fortschritt über die Erfassung der aufgetretenen Frequenzrate der aufgrund von Vorfällen entgangenen Arbeitstage (Lost Workday Cases), mit dem Ziel des Konzerns den Wert von 1,5 nicht zu überschreiten. Im Jahr 2023 betrug die Frequenzrate 1,6 (2022: 1,3). 2023 betrug die Zahl der Arbeitsunfälle mit Todesfolge bei Schindler 2 und bei Subunternehmern 3 (ohne Verkehrsunfälle).

**Produktsicherheit**

Aufzüge, Fahrtreppen und Fahrsteige von Schindler werden im Einklang mit geltenden Sicherheitsstandards entwickelt, produziert, installiert, gewartet und schliesslich demontiert. Der Konzernansatz zur Gewährleistung der Sicherheit von allen Personen konzentriert sich auf die Einbettung von Sicherheit in das Produktdesign, die Einhaltung geltender Normen und Vorschriften und Anleitung für diejenigen, die die Produkte installieren und warten. Schindler befolgt die für den gesamten Lebenszyklus der Produkte gültigen Sicherheits- und Qualitätsprotokolle. Dazu gehören Anforderungen an die Entwicklung, Planung und Installation über die Wartung und Modernisierung bis hin zur Demontage. Erkenntnisse und Erfahrungen der Schindler-Monteure und -Servicetechniker werden weltweit untereinander geteilt und an die Produktentwickler weitergegeben. Die Anlagen von Schindler werden nach dem Einbau und vor der finalen Übergabe an den Kunden gemäss dem Schindler-Standard für die Abnahmeinspektion (Schindler Acceptance Inspection Standard, SAIS) auf ihre Sicherheit geprüft. Die SAIS-Inspektion bestätigt die Konformität nicht nur im Hinblick auf gesetzliche Sicherheitsanforderungen, sondern auch bezüglich der strengeren Sicherheitsanforderungen von Schindler selbst.

Ebenso führt Schindler eine Confirmation of Periodic Safety Inspection (CPSI, Bestätigung der regelmässigen Sicherheitsinspektion) durch, und zwar alle 5 Jahre bei Aufzügen und alle 2 Jahre bei Fahrtreppen. Dabei handelt es sich um einen eigenen, weltweiten Sicherheitsstandard, der von Schindler für die regelmässige Inspektion der kritischen Sicherheitskomponenten an gewarteten Einheiten eingeführt wurde. Die Inspektionen für Aufzüge bestehen aus über 70 Tests und Prüfungen an einzelnen Komponenten und werden von zertifizierten Prüfern durchgeführt.

Im Jahr 2023 wurde Schindler von Newsweek als eines der 10 vertrauenswürdigsten Unternehmen in der Kategorie «Maschinen und industrielle Ausrüstung» aufgeführt.

Die Produkte und Dienstleistungen von Schindler erfüllen die eigenen Anforderungen sowie die landesspezifischen Gesetze, Vorschriften und Normen. Schindler bietet den Eigentümern von Anlagen angemessene Modernisierungslösungen an, damit die Anlagen jederzeit den aktuellen Sicherheitsstandards entsprechen.

Auf Konzern- und Länderebene wurden Sicherheitskampagnen für ein verbessertes Bewusstsein zur sicheren Nutzung von Aufzügen, Fahrtreppen und Fahrsteigen entwickelt und umgesetzt. Diese auf der Verhaltensforschung basierenden Programme richten sich an besonders gefährdete Gruppen wie Kinder.

**Massnahmen zur Vermeidung von Kinder- und Zwangsarbeit**
Der Code of Conduct von Schindler schreibt vor, dass die Mitarbeitenden von Schindler sich an alle geltenden Gesetze und Vorschriften halten müssen. Schindler verfügt über Prozesse zur Risikobeurteilung seiner eigenen Geschäftstätigkeit. Diese Prozesse werden aktuell überprüft, um die Fähigkeit zur Erkennung und Eindämmung von nichtfinanziellen Risiken (einschliesslich Kinder- und Zwangsarbeit) weiter zu verbessern. Im Rahmen der Umsetzung der bestehenden Prozesse fanden bei Schindler Kontrollen an Schindler-Standorten (einschliesslich Produktionsstätten, Installationsstandorte, Lager und Büros) statt. Bei keiner dieser Kontrollen wurden Fälle von Kinder- oder Zwangsarbeit festgestellt. Die Mitarbeitenden von Schindler sind in Personaldatenbanken von Schindler aufgeführt. Die Daten umfassen Name, Geburtsdatum und Position, sodass Schindler in der Lage ist, potenzielle Fälle von Kinderarbeit in der eigenen Geschäftstätigkeit zu erkennen.

Schindler verfügt ausserdem über branchenübliche Prozesse zur Beurteilung von Zuliefererrisiken. Solche Risiken werden bei der Bewertung und Auswahl von Lieferanten sowie, abhängig von der Relevanz des Lieferanten für die Geschäftstätigkeit von Schindler, auch während der Dauer der Lieferbeziehung beurteilt. Diese Prozesse werden aktuell überprüft, um die Fähigkeit zur Erkennung und Eindämmung von nichtfinanziellen Risiken (einschliesslich Kinder- und Zwangsarbeit) bei Zulieferern weiter zu verbessern. Die Punkte Kinder- und Zwangsarbeit sind expliziter Bestandteil der Responsible Sourcing Policy.

**Beschäftigungsbedingungen (einschliesslich einer angemessenen Vergütung)**

**Mitarbeiterbefragung**
Die Schindler-Mitarbeiterbefragung ist der Kommunikationskanal, über den Schindler systematisches Feedback von seinen Mitarbeitenden einholt, wie Schindler von ihnen als Arbeitgeber wahrgenommen wird. Die weltweit alle zwei Jahre mit Unterstützung eines externen Dienstleisters durchgeführte Befragung ist ein zentraler Bestandteil von Schindlers Strategie zur Einholung von Mitarbeiter-Feedback (2022: 87% Beteiligung).

2023 hat Schindler seine Strategie erweitert und regelmässigere, gezieltere und lokal relevante Umfragen angeboten. Eine davon war der Global Pulse Survey, eine funktionsübergreifende Umfrage, bei der etwa 20 000 Kolleginnen und Kollegen nach ihrer Meinung zu Themen wie Klarheit im Hinblick auf die Konzernausrichtung, Arbeitsweisen und das Arbeitsumfeld befragt wurden. Auf Basis der gewonnenen Erkenntnisse setzt der Konzern gezielte Massnahmen um, um Schindler zu einem noch besseren Arbeitgeber zu machen.

Zur Weiterentwicklung der Kultur und zur Förderung der Führungskräfteentwicklung hat der Konzern ausserdem weltweit eine Leadership Effectiveness Umfrage unter Mitarbeitenden durchgeführt, um ihren Vorgesetzten strukturiertes Feedback zu geben. Schindler möchte wertebasiert führen und seine Führungskräfte weiterentwickeln, um die bestmögliche Gewinnung und Bindung von Talenten zu gewährleisten.

**Weiterbildung, Entwicklung und Personalführung**
Investitionen in die Weiterentwicklung und in die Karriere von Menschen sind wichtig, um Qualitätsansprüche einzuhalten und eine Führungsrolle im Bereich der technologischen Innovation einzunehmen und gleichzeitig einen aussergewöhnlichen Mehrwert für die Kunden von Schindler zu generieren.

Schindler befähigt seine Mitarbeitenden dazu, ihr Bestes zu geben, indem diese Zugriff auf vielfältige Tools und Ressourcen für ihre Weiterentwicklung und ihr Wachstum erhalten. Das Karrierezentrum von Schindler bietet skalierbare digitale Lerninhalte und Tools, die es Mitarbeitenden ermöglichen, die Gestaltung und Entwicklung des eigenen Karrierewegs selbst in die Hand zu nehmen. Diese Ressourcen unterstützen die Mitarbeitenden dabei, ihre Karriereziele zu definieren, und sie fliessen in die jährlich durchgeführten Entwicklungsgespräche mit ihren Vorgesetzten ein. Im Jahr 2023 lag die Abschlussquote dieser Entwicklungsgespräche bei 94% (2022: 90%).

Darüber hinaus bietet die Online-Bibliothek von Schindler Tausende von Weiterbildungsmöglichkeiten in unterschiedlichen Lernformaten an, die von Videos über Kurse bis hin zu Hörbüchern reichen, um so den Entwicklungsbedürfnissen der Mitarbeitenden gerecht zu werden. Ebenso werden abteilungsübergreifende Mentoringprogramme, Jobrotationen und internationale Mobilität angeboten. Die Mitarbeitenden erhalten regelmässig eine Leistungs- und Entwicklungsbeurteilung von ihren Vorgesetzten.

Verschiedene interne Programme haben seit 2019 jedes Jahr internationale Anerkennung erfahren. In ihren jährlichen Human Capital Management (HCM) Excellence Awards würdigt die Brandon Hall Group Organisationen, in denen Programme, Strategien, Prozesse, Systeme, Schulungen und Tools mit messbaren Ergebnissen erfolgreich umgesetzt wurden. Im Jahr 2023 hat Schindler sechs Auszeichnungen in den Kategorien Best Advance in Senior Manager Development, Best Sales Onboarding Program, Best Unique or Innovative Learning, Best Advance in Custom Content und Best Use of Blended Learning gewonnen.

Die Weiterentwicklung von Führungskräften ist bei Schindler eine der zentralen Prioritäten. Die Schulungsprogramme für Führungskräfte bieten eine virtuelle und integrierte Lernerfahrung, die in Zusammenarbeit mit den Konzerngesellschaften und den Geschäftsfunktionen entwickelt wurde, um lokales Fachwissen mit Markt- und Kundeninformationen zu kombinieren. Im Rahmen des ganzheitlichen Lernansatzes von Schindler werden das ganze Jahr über Kurse angeboten, z. B. in Form von Live-Webinaren, E-Learning-Modulen, Videos und Möglichkeiten zur Interaktion und Wissensvermittlung zwischen Kollegen und Trainern. In diesem Jahr hat der Konzern die Mitarbeitenden mit einem anonymen Fragebogen um Feedback zu ihren Vorgesetzten gebeten. Die Ergebnisse aus dieser Umfrage werden die Führungskräfte von Schindler ermöglichen, ihre persönliche Entwicklung weiter fortzusetzen.

Schindler fördert die Führungskräfte der nächsten Generation durch seine Global-Talent-Programme, welche anspruchsvolle und zielgerichtete Möglichkeiten für Personen mit hohem Potenzial sowie für Leistungsträger bieten. Weltweit gibt es rund 340 Talente und Alumni in zwei unterschiedlichen Talentprogrammen, dem im Jahr 2008 eingeführten Schindler Career Development Program, das sich einerseits auf die Entwicklung von Führungskräften in Field-Operation-Rollen konzentriert, und andererseits dem im Jahr 2021 eingeführten Schindler Global Functions Talent Program, das sich auf die Entwicklung von Führungspersonen und Experten auf Gruppenstufe konzentriert. Die Laufzeit der Programme beträgt zwischen zwei und sechs Jahren. Sie bieten zum einen Einblicke in den operativen Aussendienst, in abteilungsübergreifende Aufgaben, die Möglichkeit zu internationalen Rotationen und Führungspositionen und zum anderen eine Gelegenheit für gezielte Lern- und Entwicklungseinsätze. Schindler hat die Anzahl der internen Talente in leitenden Führungspositionen in den letzten fünf Jahren fast verdreifacht.

### Inklusion und Diversität

Bei Schindler ist man sich der Tatsache bewusst, dass eine inklusive und vielfältige Belegschaft eine Stärke ist. Sie trägt zu einem innovativen und engagierten Arbeitsumfeld bei, mit dem Schindler seinen Kunden einen Mehrwert bieten und Wettbewerbsvorteile generieren kann. Eine inklusive und vielfältige Belegschaft hilft Schindler, Mitarbeitende anzuziehen und zu halten, und unterstützt damit den zukünftigen Erfolg von Schindler.

Inklusion und Diversität (I&D) wird von der Konzernspitze vorangetrieben. Die Konzernleitung überprüft regelmässig die Fortschritte und arbeitet daran, die Anstrengungen von Schindler weltweit abzustimmen und zu priorisieren. Schindlers globales Netzwerk von I&D-Führungskräften setzt die vom Verwaltungsrat beschlossene Strategie um. Die Strategie konzentriert sich auf die Stärkung inklusiver Verhaltensweisen, insbesondere bei Schindlers Führungskräften, auf die verbesserte Förderung und Entwicklung eines vielfältigen Talentpools sowie auf die Einbindung von Mitarbeitendennetzwerken, um Herausforderungen im Bereich der Inklusion zu identifizieren und anzugehen. Die (nach Umsatz) grössten Gruppengesellschaften und die wichtigsten globalen Funktionen berichten jährlich mithilfe der internen I&D-Scorecard des Konzerns über ihren Fortschritt in Sachen Diversität.

Um den Mitarbeitenden zu helfen, die in der «Policy against Discrimination and Harassment» dargelegten Grundsätze zu verstehen, müssen bestehende und neue Mitarbeitende ein spielerisches E-Learning-Modul absolvieren. Darüber hinaus hat Schindler inklusive Module in seine Programme für Führungskräfteentwicklung integriert und ein spezielles inklusives Führungsprogramm mit dem Titel «The Power of Inclusion» eingeführt, das sich auf die Umsetzung inklusiver Massnahmen in der Praxis konzentriert. Im Jahr 2023 wurde die Einführung dieser Schulung bei den grössten Schindler-Gesellschaften vorangetrieben.

Der Konzern hat Ressourcen geschaffen, um die inklusive Sprache und die Inklusion von LGBTQ zu fördern, sowie lokale Leitfäden und Seminare bereitgestellt. Weil es bei Diversität um mehr als nur das Geschlecht geht, decken Schindlers inklusive Mitarbeiternetzwerke ein breiteres Themenspektrum ab und setzen ihre Anstrengungen fort, mehr Bewusstsein zu schaffen und mit Führungskräften daran zu arbeiten, Veränderungen herbeizuführen.

Zur Abschwächung möglicherweise unbewusster Vorurteile hat der Konzern ein globales E-Learning für Manager mit Einstellungsverantwortung erstellt, mit dem Bewusstsein für die Auswirkungen von Vorurteilen geschaffen und spezifische Tipps zu deren Minimierung im Einstellungsverfahren vermittelt werden. Ausserdem finden regelmässige Meetings einer spezifischen, globalen Arbeitsgruppe zur inklusiven Kommunikation statt, die sich beständig darum bemüht, die Inklusivität der Bildsprache und Kommunikationshilfsmittel bei Schindler zu verbessern.

Als Unterzeichner der UN Women's Empowerment Principles (WEPs) setzt sich Schindler für die Förderung der Gleichstellung der Geschlechter ein. Schindlers Ziel ist es, bis 2030 30% der leitenden Führungspositionen mit Frauen zu besetzen. Um dieses Ziel zu erreichen, hat Schindler einen «Gender Inclusion Boost»-Plan entwickelt, zu dem eine globale Sponsoring-Initiative gehört. Dabei fördern über 60 Führungskräfte ein Netzwerk weiblicher Talente und gehen gegen mögliche Vorurteile in den Bereichen Personalbeschaffung und Beförderung vor. Im Jahr 2023 wurden 18% der obersten Führungspositionen von Frauen besetzt.

### Angemessene Vergütung

Schindler verfolgt das Ziel, dass alle Mitarbeitenden unter Berücksichtigung der Verantwortung ihrer Position, ihres Qualifikationsniveaus und ihrer Leistung eine angemessene Vergütung erhalten. Schindlers globales Positionierungssystem zielt darauf ab, dass alle Positionen auf der gleichen Basis bewertet und

eingestuft werden. Dies schafft eine Grundlage für eine intern angemessene Bezahlung, fördert die Transparenz bei der Mobilität zwischen Arbeitsplätzen und legt eine Basis für externes Markt-Benchmarking. Darüber hinaus hält Schindler die geltenden Lohngesetze ein.

## Verteilung der Wertschöpfung[1]

In Mio. CHF

| | **2023** | **In %** | 2022 | In % |
|---|---|---|---|---|
| an Mitarbeitende (Löhne, Sozialleistungen) | 4 308 | 79 | 4 295 | 83 |
| an Aktionäre (Dividenden) | 499 | 9 | 485 | 9 |
| an das Unternehmen (Reserven) | 436 | 8 | 174 | 3 |
| an die Öffentlichkeit (Steuern) | 251 | 5 | 229 | 5 |
| an Kreditgeber (Nettozinsertrag) | –32 | –1 | –1 | – |
| **Total** | **5 462** | **100** | 5 182 | 100 |

[1] Die Wertschöpfung des Konzerns entspricht dem Umsatz, abzüglich des Materialaufwands, des übrigen Betriebsaufwands sowie der Abschreibungen und Wertberichtigungen. Die Verwendung der Wertschöpfung des Konzerns zeigt auf, zu welchen Teilen die Anspruchsgruppen an dieser volkswirtschaftlich relevanten Grösse partizipieren.

Im Jahr 2023 initiierte Schindler eine weltweite Prüfung der Lohngleichheit zwischen den Geschlechtern, um diskriminierende geschlechtsspezifische Lohnunterschiede zu erkennen, und wird bei Bedarf Massnahmen zu deren Beseitigung ergreifen.

Schindlers Responsible Sourcing Policy sieht vor, dass die Zulieferer dafür sorgen müssen, dass die Vergütung, die sie ihrer Belegschaft zahlen, mindestens allen geltenden Lohngesetzen entspricht. Die Einhaltung der in der Responsible Sourcing Policy enthaltenen Standards ist eines der Kriterien, die Schindler bei der Bewertung und Auswahl der Zulieferer einsetzt.

### Vereinigungsfreiheit und Recht auf die Verhandlung von Gesamtarbeitsverträgen

Schindler betrachtet Einschränkungen der Vereinigungsfreiheit und des Rechts zur Verhandlung von Gesamtarbeitsverträgen in manchen Ländern als eines seiner sieben bedeutendsten Menschenrechtsthemen. Schindler ist dazu verpflichtet, die Gesetze jedes Landes einzuhalten, in dem Schindler tätig ist. Soweit gesetzlich zulässig, respektiert Schindler das Recht zur gewerkschaftlichen Organisation und zur Verhandlung von Gesamtarbeitsverträgen und erwartet gemäss seiner Responsible Sourcing Policy auch von seinen Lieferanten, diese Rechte zu respektieren.

### Sonstige Massnahmen zu Sozialbelangen

Vor dem Hintergrund, dass Jugendarbeitslosigkeit eine weltweite Herausforderung darstellt, möchte Schindler jungen Menschen die Möglichkeit geben, ihren ersten Schritt in die Arbeitswelt zu machen, Fähigkeiten zu entwickeln und Erfahrungen zu sammeln, die sie benötigen, um in ihrer Karriere voranzukommen.

Im Konzern tragen Lehrlingsprogramme dazu bei, die nächste Generation von Wartungstechnikern und Monteuren auszubilden, und sorgen so dafür, dass die von Schindler benötigten Fähigkeiten auch in Zukunft zur Verfügung stehen. Diese Programme werden in unterschiedlichen Teilen der Welt durchgeführt.

In Indien beispielsweise, wo junge Menschen unter 25 mehr als 40% der Bevölkerung ausmachen, ist die Lehrlingsausbildung für das Entkommen von Familien aus der Armut und für die Erfüllung der steigenden Anforderungen der wachsenden und rasch expandierenden indischen Wirtschaft von hoher Bedeutung. So ist die Ausweitung des Lehrlingssystems in Indien ein Ansatz, den die Regierung und die Industrie gemeinsam verfolgen.

Schindler Indien hat ein eigenes Ausbildungsprogramm aufgebaut, um neue Mitarbeitende direkt aus dem Industrial Training Institute (ITI) einzustellen. Beim ITI handelt es sich um eine weiterführende Bildungseinrichtung, die von der Regierung im Jahr 1950 gegründet wurde, um Ausbildungen in verschiedenen Berufen anzubieten, unter anderem als Monteure und Mechaniker für Aufzüge und Fahrtreppen. Nach dem ITI-Abschluss sind die Absolventen in der Lage, eine Ausbildung bei Schindler zu absolvieren. In den 12 Jahren seines Bestehens haben über 3 000 Auszubildende ihren Weg durch das Ausbildungsprogramm von Schindler Indien absolviert.

In der Schweiz, Deutschland, Irland, Mexiko, China, Neuseeland, Australien und Grossbritannien werden ebenfalls Ausbildungsprogramme in verschiedenen Berufen angeboten.

Per Ende 2023 nahmen 3 991[1] Lernende in über 40 Ländern an Berufsbildungs- und Schulungsprogrammen teil.

### 3.3.4 Korruption

Bei Schindler gilt eine strenge Null-Toleranz-Politik gegen sämtliche Formen der Korruption, sowohl in Bezug auf die eigene Belegschaft als auch im Umgang mit Geschäftspartnern.

Die Umsetzung der Regeln zur Bekämpfung von Korruption stützt sich auf drei Säulen: Schulungen – Überprüfungen – Durchsetzung. Schindler trainiert seine Mitarbeitenden regelmässig, wie sie mit Compliance-Risiken im Bereich Korruption umgehen müssen, Hinweise auf mögliche Verstösse und Mängel erkennen und die Compliance mit angemessenen Korrekturmassnahmen durchsetzen können, wenn es zu Verstössen gekommen ist.

Die zentralen Elemente von Schindlers Programm gegen Bestechungen sind:
- Vorgeschriebenes E-Learning zur Vermeidung von Bestechung für alle neuen Mitarbeitenden sowie ein jährliches, fallbasiertes Training für alle Mitarbeitenden in Positionen, welche besonderen Risiken ausgesetzt sind, z. B. im Vertrieb
- Ablehnung und Meldung von Bestechungsversuchen im Rahmen der «Wir sagen Nein»-Kampagne
- alle Mitarbeitenden mit einer E-Mail-Adresse werden zwei Mal im Jahr dazu aufgefordert, Fragen zu Korruptionsthemen zu beantworten («Compliance Radar»)
- jährliche Beurteilung der Korruptionsrisiken in jedem Land, in dem Schindler tätig ist
- der Einsatz von Mittelsmännern, Einladungen von Kunden zu Veranstaltungen, die Gewährung von Sponsoring und die Involvierung von politisch exponierten Personen bedarf der vorherigen Freigabe von den zuständigen Compliance-Funktionen bei Schindler
- regelmässige Audits durch Schindlers Global Compliance Team zur Überprüfung von Korruptionsrisiken und Präventionsmassnahmen.

[1] Die Anzahl Lernende in Berufsbildungs- und Schulungsprogrammen wurde extern von unserem unabhängigen Wirtschaftsprüfer PricewaterhouseCoopers AG geprüft, siehe Bericht des unabhängigen Wirtschaftsprüfers mit begrenzter Sicherheit über ausgewählte Nachhaltigkeitsindikatoren (Seite 156)

**Schulungen**
Das jährliche Trainingsprogramm zum Thema Compliance «The Big Five» stellt sicher, dass die folgenden fünf Personengruppen geschult werden: neue Mitarbeitende, bestehende Mitarbeitende, Abteilungen, welche besonderen Risiken ausgesetzt sind (wie Vertrieb und Einkauf), Management sowie Drittparteien (z. B. Subunternehmer und Zulieferer). Jährliche Trainingsziele werden für jede der fünf Gruppen definiert. Es kommen verschiedene Trainingsmethoden zur Bekämpfung von Korruption zum Einsatz:
– E-Learning-Module auf mobilen und stationären Endgeräten, sodass auch für Mitarbeitende im Aussendienst ein einfacher Zugang zum Training gewährleistet ist
– Trainings im Feld oder in Form von Präsenzveranstaltungen
– Zwingend jährlich zu absolvierende fallbasierte Trainings für Mitarbeitende in marktfokussierten Funktionen, beispielsweise im Vertrieb und im Einkauf
– Regelmässige Trainings auf der Grundlage von echten Schindler-Fallbeispielen («Spot-Trainings»).

Auf der Grundlage eines Trainingsplans und einer Kontrollübersicht stellt das Global Compliance Training Team sicher, dass die Trainingsziele der fünf vorstehend genannten Zielgruppen tatsächlich erfüllt werden.

**Überprüfungen**
Schindler hat sich zum Ziel gesetzt, in jedem Land, in dem Schindler tätig ist, eine jährliche Beurteilung der Korruptionsrisiken durchzuführen. 2023 wurden 100% der angestrebten Korruptionsrisikobeurteilungen durchgeführt.

Schindler überwacht die Einhaltung seiner Regeln zur Korruptionsbekämpfung anhand von Audits, die das Global Compliance Team durchführt. Dies erfolgt gemäss einem fortlaufenden Auditzyklus, der darauf abzielt, innerhalb eines Dreijahreszyklus 100% der Schindler-Gesellschaften, die in Schindlers Finanzkonsolidierungskreis fallen, zu bewerten. Global Compliance unterstützt und überwacht ein Team aus 120 lokalen Compliance-Beauftragten auf verschiedenen regionalen Ebenen. Schindlers Group Compliance Officer berichtet direkt an den Group General Counsel und erstattet regelmässig Bericht an den Prüfungsausschuss, den Aufsichts- und Strategieausschuss sowie den Verwaltungsrat. Die Berichte an diese Aufsichtsgremien enthalten Angaben zu den Compliance-Ressourcen pro Gruppengesellschaft, zu wesentlichen Compliance-Aktivitäten (z. B. Vermeiden – Erkennen – Reagieren), Beurteilungen von Compliance-Risiken und Angaben zu wesentlichen Verstössen, einschliesslich Trends und eingeleiteter Korrekturmassnahmen.

Die Einhaltung von Compliance-Vorschriften durch Dritte wird mithilfe von spezialisierten Due-Diligence-Programmen von Schindler überwacht, welche sowohl vor als auch während einer geschäftlichen Beziehung Anwendung finden. Schindler beurteilt die Compliance-Risiken von Zulieferern während des Auswahlverfahrens im Rahmen der Supplier Qualification Audits. Zugleich ist die Compliance-Beurteilung ein Bestandteil der Supplier Consistency Audits von Schindler. Das Programm zur Unterstützung der Compliance durch Distributoren besteht aus einem vorgeschriebenen jährlichen Compliance-Fragebogen, Audits und Trainings. Bei Übernahmen führt Schindler vor der Transaktion eine Due-Diligence-Prüfung zur Compliance durch; zudem wird ein Plan zur Umsetzung des Code of Conduct erarbeitet, dessen Implementierung spätestens ein Jahr nach Abschluss der Übernahme überprüft wird.

Der jährliche Zeitplan für die Compliance-Audits wird vom Prüfungsausschuss geprüft und genehmigt. Er wendet klare Auswahlkriterien wie Risikogeneigtheit, Unternehmensgrösse und Zeitablauf seit dem zuletzt durchgeführten Audit an. Korruptionsrisiken werden bei jedem Compliance-Audit beurteilt. Vor dem Audit führen die Schindler-Gesellschaften eine Selbstbeurteilung durch, die auch Bestechungsrisiken umfasst. Die Ergebnisse werden im Rahmen des Audits mit den Managern der Hauptgeschäftsfunktionen von Schindler

besprochen. Der von Global Compliance erstellte Auditbericht enthält Empfehlungen, wie die Bestechungsrisiken (notwendigenfalls) besser kontrolliert und eingedämmt werden können. Sämtliche Massnahmen, die im Anschluss an ein Audit erforderlich sind, werden in Modulen zum Compliance-Upgrade erfasst. Global Compliance führte im Jahr 2023 insgesamt 41 Compliance-Audits durch, die alle auch eine Überprüfung der Compliance bezüglich der Regeln zur Bekämpfung von Bestechung und Korruption beinhalteten.

Gelegentlich erhält Schindler Hinweise zu mutmasslich korrupten Verhaltensweisen. Alle Hinweise auf Compliance-Verstösse werden von den lokalen Compliance-Beauftragten mit Unterstützung und unter Aufsicht des Global Compliance Teams untersucht.

**Durchsetzung**

Bei Beteiligung eines Mitarbeitenden von Schindler an Bestechungen setzt Schindler seine Null-Toleranz-Politik mittels Entlassung des betroffenen Mitarbeitenden durch. Mitglieder des Schindler-Managements, für die der jährliche Bonusplan zur Aktienbeteiligung gilt, verlieren ihren Anspruch auf Bonusaktien, wenn sich herausstellt, dass sie an wesentlichen Verstössen gegen den Code of Conduct, einschliesslich Bestechung, beteiligt waren. Ebenso verlieren die Mitglieder des Schindler-Managements, für die langfristige Anreizprogramme gelten, ihr Recht zum Erhalt von Aktien und unterliegen einer Rückforderungsverpflichtung, die bei qualifizierten Verstössen gegen den Code of Conduct, einschliesslich Bestechung, eine teilweise oder vollständige Rückübertragung von bereits erhaltenen Aktien ermöglicht.

Ausserdem werden die Mitarbeitenden dazu aufgefordert, Bestechungsversuche im Rahmen der «Wir sagen Nein»-Kampagne aktiv offenzulegen, und erhalten dafür eine entsprechende (nichtmonetäre) Anerkennung.

Im Jahr 2023 setzte Schindler die Implementierung eines technologiegestützten Compliance-Ansatzes mit der Einführung zusätzlicher Module in das bestehende Überwachungsprogramm fort, die dabei helfen, mögliche Verstösse gegen den Code of Conduct auf der Grundlage von Echtzeit-Datenanalysen zu erkennen. Dazu gehört beispielsweise die Überprüfung der an Vermittler gezahlten Provisionen. Zusätzlich wurde die Massnahme ergriffen, dass jede Schindler-Gesellschaft ihre Präventionsmassnahmen in den zentralen Bereichen der rechtlichen Compliance, einschliesslich der Korruptionsbekämpfung, jährlich in Form eines Logbuchs (Records of Prevention – ROPE) zu dokumentieren hat.

# 4 Kennzahlen und Leistungsindikatoren

## 4.1 Ziele

| Thema | Ziel | Ergebnisse 2023 |
|---|---|---|
| **Sicherheit und Gesundheit** | Frequenzrate (Fh) von aufgrund von Vorfällen entgangenen Arbeitstagen (Lost Workday Cases; LWDC) gleich oder unter 1,5 | 1,6[1] |
| **Inklusion und Diversität** | 30% Frauen in leitenden Führungspositionen bis 2030 | 18%[1] |
| **Technologie und Innovation für nachhaltiges Gebäudedesign** | > 50% des gesamten Wartungsportfolios an Aufzügen, Fahrtreppen und Fahrsteigen vernetzt bis 2025 | 33%[1] |
| **Energiemanagement und Klimawandel** | – 100% Strom aus erneuerbaren Energien bis 2025 | 90% |
| | – 50% weniger GHG-Emissionen in Scope 1 und 2 bis 2030 | –20% |
| | – 42% weniger GHG-Emissionen in Scope 3 bis 2030 | –26% |
| | – Netto-Null-GHG-Emissionen bis 2040 | in Arbeit |
| **Widerstandsfähige Lieferkette und Beschaffung** | – Bis 2025 EcoVadis-Beurteilung von Zulieferern, welche > 85% der Ausgaben der Produktionsstätten für Produktionsmaterialien repräsentieren | 81%[1] |
| | – Bis 2025 Erhöhung der durchschnittlichen EcoVadis-Punktzahl für die Top-100-Zulieferer von Produktionsmaterialien für Produktionsstätten auf 55 | 46[1] |
| **Ethik und Integrität** | Abgeschlossene Beurteilungen des Korruptionsrisikos in jedem Land, in dem Schindler tätig ist (100% bis 2023) | 100%[1] |

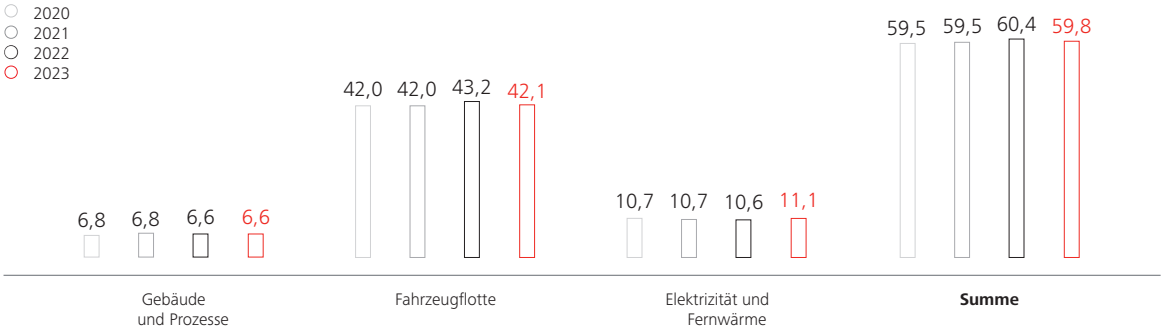
[1] Die ausgewählten Nachhaltigkeitsindikatoren wurden extern von unserem unabhängigen Wirtschaftsprüfer PricewaterhouseCoopers AG geprüft, siehe Bericht des unabhängigen Wirtschaftsprüfers mit begrenzter Sicherheit über ausgewählte Nachhaltigkeitsindikatoren (Seite 156).

## 4.2 Kennzahlen

### Energieverbrauch

| MWh | **2023** | 2022 | 2021 | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Erdgas | **71 537** | 70 424 | 71 480 | 62 008 |
| Heizöl | **1 433** | 1 780 | 1 872 | 2 059 |
| Andere Brennstoffe (hauptsächlich Flüssiggas und Diesel) | **3 280** | 2 917 | 3 179 | 2 091 |
| **Zwischensumme Gebäude und Prozesse** | **76 250** | 75 121 | 76 531 | 66 158 |
| Benzin | **235 243** | 238 680 | 215 250 | 187 277 |
| Diesel | **230 182** | 237 020 | 238 832 | 245 956 |
| Andere Brennstoffe (hauptsächlich Ethanol) | **18 876** | 14 782 | 17 095 | 13 643 |
| **Zwischensumme Fahrzeugflotte** | **484 301** | 490 482 | 471 177 | 446 876 |
| **Summe direkte Energie** | **560 551** | 565 603 | 547 708 | 513 034 |
| Eingekaufte Elektrizität | **108 895** | 102 026 | 100 677 | 98 962 |
| Fernwärme und -kälte | **8 005** | 8 816 | 12 164 | 12 091 |
| Vor Ort erzeugte und verbrauchte Solarenergie | **10 033** | 8 856 | 8 082 | 5 835 |
| **Summe indirekte Energie** | **126 933** | 119 698 | 120 923 | 116 888 |
| **Gesamtenergieverbrauch** | **687 484** | 685 301 | 668 631 | 629 922 |

Entwicklung des Energieverbrauchs im Verhältnis zum Umsatz
MWh/CHF Mio.



## Übersicht über Treibhausgas (GHG) Ausstoss: Scope 1, 2 und 3

### Scope 1 und 2

| t $CO_2e$ | **2023** | 2022 | 2021 | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Gebäude und Prozesse | 15 767 | 15 483 | 15 729 | 13 604 |
| Kältemittel | 2 116 | 2 417 | 2 469 | 1 008 |
| Fahrzeuge | 121 645 | 124 263 | 117 707 | 115 068 |
| **Summe Scope 1** | **139 528** | 142 163 | 135 905 | 129 680 |
| Eingekaufte Elektrizität | 55 133 | 52 810 | 48 534 | 40 427 |
| Fernwärme und -kälte | 1 647 | 1 899 | 2 624 | 2 367 |
| **Summe Scope 2 (standortbasiert)** | **56 780** | 54 709 | 51 158 | 42 794 |
| Eingekaufte Elektrizität | 5 668 | 6 997 | 8 032 | 52 550 |
| Fernwärme und -kälte | 530 | 521 | 777 | 907 |
| **Summe Scope 2 (marktbasiert)** | **6 198** | 7 518 | 8 809 | 53 457 |
| **Summe Scope 1 und 2 (standortbasiert)** | **196 308** | 196 872 | 187 063 | 172 474 |
| **Summe Scope 1 und 2 (marktbasiert)** | **145 726** | 149 681 | 144 714 | 183 137 |

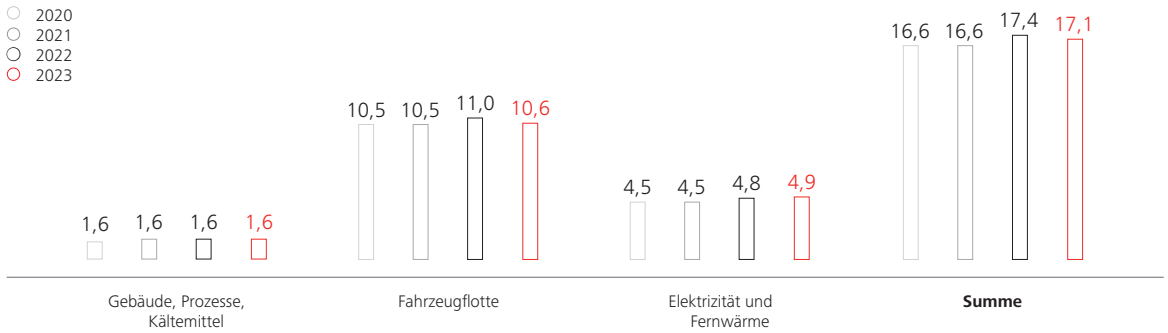
### Scope 3[1]

| t $CO_2e$ | **2023** | 2022 | 2021 | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Kategorie 1 – Eingekaufte Güter und Dienstleistungen | **3 119 737** | 3 344 540 | 3 396 918 | 3 040 103 |
| Kategorie 4 – Transport und Verteilung (vorgelagert) | **58 162** | 90 608 | 88 909 | 58 581 |
| Kategorie 6 – Geschäftsreisen | **10 047** | 7 566 | 6 157 | 5 840 |
| Kategorie 7 – Pendlerfahrten der Beschäftigten | **115 465** | 114 796 | 113 184 | 109 345 |
| Kategorie 11 – Nutzung der verkauften Produkte | **8 173 228** | 8 920 373 | 11 629 219 | 12 370 288 |
| Kategorie 12 – Entsorgung verkaufter Produkte am Ende ihres Lebenszyklus | **46 047** | 42 006 | 38 653 | 27 216 |
| **Summe Scope 3** | **11 522 686** | **12 519 889** | **15 273 040** | **15 611 373** |

[1] Die offengelegten Scope 3 Kategorien entsprechen jenen von Schindlers Klimazielen. Im Jahr 2023 hat Schindler die Methodik für die Berechnung der Scope 3 Emissionen verfeinert. Die methodischen Änderungen wurden für die Jahre 2020 (Basisjahr), 2021, 2022 und 2023 angewandt und die entsprechenden neuberechneten Emissionszahlen offengelegt, siehe Ziffer 5.

### Entwicklung der Treibhausgasemissionen im Verhältnis zum Umsatz (Scope 1 und 2)

t $CO_2e$/CHF Mio.



## Abfall

| t | **2023** | 2022 | 2021 |
|---|---|---|---|
| **Von Entsorgung umgeleiteter Abfall** | | | |
| Gefährliche Abfälle zum Recycling | **1 659** | 1 530 | 2 817 |
| Ungefährliche Abfälle zum Recycling | **42 904** | 37 683 | 37 496 |
| **Summe** | **44 563** | 39 213 | 40 313 |
| | | | |
| **Zur Entsorgung bestimmte Abfälle** | | | |
| Gefährliche Abfälle zur Deponierung | **0,4** | 0 | 14 |
| Gefährliche Abfälle zur Verbrennung | **362** | 426 | 517 |
| Ungefährliche Abfälle zur Deponierung | **1 181** | 1 334 | 2 016 |
| Ungefährliche Abfälle zur Verbrennung | **9 385** | 7 130 | 3 565 |
| **Summe** | **10 928** | 8 890 | 6 112 |

## Ungefährliche/gefährliche Abfälle

| t | **2023** | 2022 | 2021 |
|---|---|---|---|
| **Ungefährliche Abfälle insgesamt** | **53 470** | 46 147 | 43 077 |
| **Gefährliche Abfälle insgesamt** | **2 021** | 1 956 | 3 348 |

## Abfallentsorgung

| t | **2023** | 2022 | 2021 |
|---|---|---|---|
| Recycling und Verbrennung | **54 310** | 46 769 | 44 395 |
| Deponie: ungefährliche Abfälle | **1 181** | 1 334 | 2 016 |
| Deponie: gefährliche Abfälle (Sondermüll) | **0,4** | 0 | 14 |

## Andere Luftemissionen

### Kältemittel

| | **2023** | 2022 | 2021 | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Kältemittelverlust nachgefüllt (t) | **1,4** | 1,9 | 1,8 | 1,2 |
| ODP[1] von Kältemitteln (kg R-11-Äquivalente) | **0,0** | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Treibhausgasemissionen durch Kältemittel (kt $CO_2$e) | **2,1** | 2,4 | 2,5 | 1,0 |

[1] Ozonabbaupotenzial

### Flüchtige organische Verbindungen (VOCs)

| t | **2023** | 2022 | 2021 | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Nichtchloriert | **211** | 89 | 195 | 224 |
| Chloriert | **0** | 0 | 0 | 0 |

## Vertretung der Geschlechter[1]

| | **2023** | 2022 | 2021 |
|---|---|---|---|
| Frauen im Verwaltungsrat | **3** | 4 | 3 |
| Frauen in der Konzernleitung | **1** | 1 | 1 |
| Frauen in leitenden Führungspositionen (%) | **18** | 18 | |
| Gesamtanteil Frauen (%) | **13** | 13 | 12 |

[1] Schindler ist sich bewusst, dass das Geschlecht kein binäres Konzept ist. Auf Grund von Datenbeschränkungen in einigen Ländern ist Schindler wir derzeit nur in der Lage, binäre Statistiken zum Geschlecht zu präsentieren.

## 5 Über diesen Bericht

Dieser Nichtfinanzielle Bericht 2023 wurde vom Verwaltungsrat der Schindler Holding AG am 14. Februar 2024 zur Veröffentlichung freigegeben und wird der Generalversammlung am 19. März 2024 zur Genehmigung vorgelegt.

Zusätzlich zu den gemäss Art. 964b OR vorgeschriebenen Informationen dienen die GRI-Standards 2021 als Grundlage für die Zusammenstellung der in diesem Bericht enthaltenen Informationen.

Entsprechend der Finanzberichterstattung des Konzerns sind die in Ziffer 4 enthaltenen Zahlen sowie die an anderen Stellen in diesem Nichtfinanziellen Bericht enthaltenen Kennzahlen auf Grundlage des Konsolidierungskreises erarbeitet worden, der für die Konzernrechnung angewandt wird (siehe Ziffer 3.1 des Anhangs zur Konzernrechnung von Schindler für das Jahr 2023). Änderungen im Konsolidierungskreis auf Grund von Akquisitionen oder Veräusserungen zwischen dem Jahr 2020 und 2023 haben zu keinen Anpassungen der offengelegten Scope 1 und 2 GHG-Emissionskennzahlen in Ziffer 4 geführt.

Die $CO_2$-Bilanzierung im Schindler-Konzern (Scope 1, 2 und 3) folgt den Leitlinien des Greenhouse Gas Protocol: a Corporate Accounting and Reporting Standard (überarbeitete Version, 2004). Zur Berechnung der Scope-2-Emissionen nutzt Schindler die GHG-Protocol Scope 2 Guidance. Die Emissionen wurden unter Verwendung der von Sphera kuratierten Faktoren GaBi v14 (12/2021) für Scope 2 und der Faktoren nach GHG-Protocol/IEA (11/2021) für Scope 1 berechnet, mit Ausnahme von Kühlmitteln (HFCs), für die Faktoren von Defra v10.0 (09/2021) verwendet wurden. Für die Berechnung der marktbasierten Scope 2 Emissionen werden Emissionsfaktoren gemäss AIB (Association of Issuing Bodies, «European residual mix») und Green-e Residualmixfaktoren verwendet. Damit die Treibhausgasemissionen pünktlich für die Publikation des Geschäftsberichts ermittelt werden können, werden die Rohdaten für die Emissionsberechnungen von Januar bis Oktober erhoben und für November und Dezember 2023 geschätzt.

Die Scope-3-Emissionen decken diejenigen Kategorien ab, die für die Emissionsreduktionsziele von Schindler nach dem SBTi Ansatz als relevant erachtet werden. Sie werden wie folgt gemessen:
– Kategorie 1: Eingekaufte Güter und Dienstleistungen
Im Jahr 2023 hat Schindler die Methodik für die Berechnung der Scope 3 Kategorie 1 Emissionen verfeinert. Die methodischen Änderungen wurden für die Jahre 2020 (Basisjahr), 2021, 2022 und 2023 angewandt und die entsprechenden neuberechneten Emissionszahlen offengelegt. Schindler verwendet ein hybrides Modell, welches auf Ausgaben und Mengenangaben beruht. Das ausgabenbasierte Modell beruht auf Beschaffungsdaten und ermittelt die Emissionen mittels standortbasierten Emissionsfaktoren von Exiobase v. 3.8.2, wobei Inflationseffekte berücksichtigt werden. Das Modell für Mengenangaben beruht auf Einkaufsmengenangaben und Emissionsfaktoren von Ecoinvent v. 3.7.1 (für die Jahre 2020, 2021 und 2022) sowie Ecoinvent v. 3.9.1 (für das Jahr 2023).

Das hybride Modell deckt die Beschaffungsdaten der Dual Brands nicht ab. Die Emissionen werden jedoch gemäss Ausgaben für Produktionsmaterial, Durchschnittspreisen für Produktionsmaterial, Auftragseingängen, Umweltbelastung durch Verpackungen und Hilfsstoffen gemäss Schindler Ökobilanzanalyse Studien und standortbasierten Emissionsfaktoren von Ecoinvent v. 3.7.1 (für die Jahre 2020, 2021 und 2022) sowie Ecoinvent v. 3.9.1 (für das Jahr 2023) gemäss Verfügbarkeit berechnet. Da es nicht für alle Produktlinien Ökobilanzanalyse Studien gibt, werden bei Bedarf ähnliche Produktlinien als Ersatzreferenz verwendet.

– Kategorie 4: Transport und Verteilung (vorgelagert)
Für die Berechnung der Scope 3 Kategorie 4 Emissionen verwendet Schindler seit 2023 ein Modell mit erhöhter Granularität, welches auf Ausgaben und standortbasierten Emissionsfaktoren von Exiobase v. 3.8.2 beruht, sowie Inflationseffekte berücksichtigt. Die methodischen Änderungen wurden für die Jahre 2020 (Basisjahr), 2021, 2022 und 2023 angewandt und die entsprechenden neuberechneten Emissionszahlen offengelegt.

– Kategorie 6: Geschäftsreisen
Schindler verwendet seit 2023 ein ausgabenbasiertes Modell, welches auf Beschaffungsdaten und standortbasierten Emissionsfaktoren von Exiobase v. 3.8.2 beruht und Inflationseffekte berücksichtigt. Die methodischen Änderungen und die verbesserte Datengranularität wurden auch für die Jahre 2020 (Basisjahr), 2021 und 2022 angewandt und die entsprechenden neuberechneten Emissionszahlen in diesem Bericht offengelegt.

– Kategorie 7: Pendlerfahrten der Beschäftigten
Schindler verwendet eine Durchschnittsmethode, bei der die Emissionen aus dem Pendelverkehr der Mitarbeiter auf Basis der durchschnittlichen landesspezifischen Daten zum Pendelverhalten geschätzt werden.

– Kategorie 11: Nutzung der verkauften Produkte
Für jede Produktlinie und Zone wird der gewichtete Energieverbrauch auf Basis der jährlichen Produktabsätze gemäss Energieklasse (A bis D für Aufzüge, A++++ bis B für Fahrtreppen) entlang der relevanten ISO-Standards für Aufzüge und Fahrtreppen ermittelt. Für die Berechnung der Emissionen wird der gewichtete Energieverbrauch pro Zone mit der Referenzlebensdauer, der Anzahl von bestellten Produkteinheiten und den zonenspezifischen Emissionsfaktoren multipliziert, wobei als Basis die Emissionsfaktoren von Ecoinvent v. 3.7.1 (für die Jahre 2020, 2021 und 2022) sowie Ecoinvent v. 3.9.1 (für das Jahr 2023) verwendet werden.

– Kategorie 12: Entsorgung verkaufter Produkte am Ende ihres Lebenszyklus
Schindler berechnet die Emissionen auf Grund des Auftragseingangs und der Umweltbelastung bezüglich Abfallverarbeitung und -entsorgung gemäss Schindler Ökobilanzanalyse Studien. Da es nicht für alle Produktlinien Ökobilanzanalyse Studien gibt, werden bei Bedarf ähnliche Produktlinien als Ersatzreferenz verwendet.

Weitere offengelegte Metriken und Ziele in diesem Bericht wurden wie folgt definiert:

- Die Frequenzrate (Fh) von aufgrund von Vorfällen entgangenen Arbeitstagen (Lost Workday Cases; LWDC) wird berechnet mittels Multiplikation der Gesamtanzahl von entgangenen Arbeitstagen pro Jahr dividiert durch 1’000’000 und dividiert durch die Gesamtanzahl Arbeitsstunden
- Leitende Führungsfunktionen beziehen sich auf Mitarbeitende in den obersten Führungsfunktionen innerhalb der Organisation, welche für kritische Entscheidungen mit Auswirkungen auf die Gesamtausrichtung, -strategie und den Erfolg des Unternehmens verantwortlich sind. Intern werden diese Positionen auf Basis einer analytischen Bewertung der Position und deren Auswirkung auf das Unternehmen definiert und im internen Funktionsstufensystem als Global Senior Management bezeichnet
- Eine «connected unit» ist ein Aufzug, eine Fahrtreppe oder ein Fahrsteig, welche(r) durch Schindler gewartet wird und über eine Datenverbindung mit dem IoT (Internet of Things) Ökosystem von Schindler verbunden ist
- Lernende in Berufsbildungs- und Schulungsprogrammen sind Lehrlinge oder Personen in Ausbildung bei Schindler, entweder in technischen oder Supportfunktionen
- Die Basis für die Top 100 Zulieferer von Fabrikproduktionsmaterialien basiert auf Ausgaben Stand 31. Dezember 2023. Die Durchschnittsbeurteilung gemäss Ecovadis wird als gewichteter Mittelwert nach Ausgaben berechnet

PricewaterhouseCoopers AG führte eine Prüfung mit begrenzter Sicherheit bezüglich einer Auswahl wichtiger Nachhaltigkeitsindikatoren durch, einschliesslich Schindlers $CO_2$-Fussabdrucks (siehe Bericht des unabhängigen Wirtschaftsprüfers).

# GRI Inhaltsindex

Die Schindler Holding AG hat unter Bezugnahme auf die GRI-Standards über die in diesem GRI-Inhaltsindex genannten Informationen für den Zeitraum vom 1. Januar – 31. Dezember 2023 berichtet.

| GRI STANDARD | ANGABEN | STANDORT |
|---|---|---|
| **GRI 2: Allgemeine Angaben 2021** | 2-1 Organisationsprofil | Corporate Governance 2023, S. 71–72<br>Konzernrechnung 2023, S. 48–49<br>Konzernübersicht 2023, S. 80–81 |
| | 2-2 Entitäten, die in der Nachhaltigkeitsbericht-erstattung der Organisation berücksichtigt werden | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 148<br><br>Konzernrechnung 2023, S. 11 und S. 48–49 |
| | 2-3 Berichtszeitraum, Berichtshäufigkeit und Kontaktstelle | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 125 und S. 131<br>Konzernrechnung 2023, S. 10<br>Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 148<br>sustainability@schindler.com |
| | 2-4 Richtigstellung von Informationen | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 151–152 |
| | 2-5 Externe Prüfung | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 152<br>Geschäftsleitungsreglement, S. 7 |
| | 2-6 Aktivitäten, Wertschöpfungskette und andere Geschäftsbeziehungen | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 123–125, 131, und 133–135<br><br>Konzernrechnung 2023, S. 12–13 |
| | 2-9 Führungsstruktur und Zusammensetzung | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 131<br>Corporate Governance 2023, S. 71 und 75–91 |
| | 2-11 Vorsitzender des höchsten Kontrollorgans | Corporate Governance 2023, S. 86 |
| | 2-13 Delegation der Verantwortung für das Management der Auswirkungen | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 128 und 132 |
| | 2-14 Rolle des höchsten Kontrollorgans bei der Nachhaltigkeitsberichterstattung | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 128 und 151 |
| | 2-15 Interessenkonflikte | Verhaltenskodex<br>Corporate Governance 2023, S. 76–81 |
| | 2-16 Offenlegung kritischer Angelegenheiten | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 132–133<br>«Speak-up Guidelines and Concern Handling Guidelines»<br>https://schindler.integrityline.com |
| | 2-19 Vergütungspolitik | Vergütungsbericht 2023, S. 101–109<br>Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 131 |
| | 2-20 Verfahren zur Festlegung der Vergütung | Vergütungsbericht 2023, S. 100–101 |
| | 2-22 Anwendungserklärung zur Strategie für nachhaltige Entwicklung | Konzernübersicht 2023, Botschaft des Verwaltungsrates<br><br>und Meilensteine |
| | 2-23 Politische Verpflichtungen | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 132<br>https://group.schindler.com/en/responsibility.html |
| | 2-24 Einbettung der Verpflichtungserklärungen aus Richtlinien | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 133–147 |
| | 2-25 Verfahren zur Beseitigung negativer Auswirkungen | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 132–142<br>https://group.schindler.com/en/responsibility.html |
| | 2-26 Verfahren für die Einholung von Ratschlägen und die Meldung von Bedenken | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 133–134 und 145–147 |

| GRI STANDARD | ANGABEN | STANDORT |
|---|---|---|
| **GRI 3: Wesentliche Themen 2021** | 3-2 Liste der wesentlichen Themen | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 128 |
| | 3-3 Umgang mit wesentlichen Themen | Die Informationen sind in Ziffer 3.3 des Nichtfinanzieller Bericht 2023 offengelegt, S. 133–147 |
| **GRI 201: Wirtschaftliche Leistung 2016** | 201-1 Unmittelbar erzeugter und ausgeschütteter wirtschaftlicher Wert | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 125–127<br>Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 141–142<br>Konzernrechnung 2023, S. 4, 9 und 41 |
| | 201-2 Finanzielle Folgen des Klimawandels für die Organisation und andere mit dem Klimawandel verbundene Risiken und Chancen | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 128–129<br>Weiterführende Informationen sind im CDP Klimafragebogen zu finden |
| | 201-3 Leistungsorientierte Pensionspläne und sonstige Vorsorgepläne | Konzernrechnung 2023, S. 14–20 |
| **GRI 205: Korruptionsbekämpfung 2016** | 205-1 Betriebsstätten, die auf Korruptionsrisiken geprüft wurden | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 145–147 |
| **GRI 301: Materialien 2016** | 301-1 Nach Gewicht oder Volumen eingesetzte Materialien | Eine Übersicht der verwendeten Materialien und Komponenten in den wichtigsten Produktkategorien ist in unseren EPDs publiziert und auf environdec.com öffentlich verfügbar. |
| **GRI 302: Energie 2016** | 302-1 Energieverbrauch innerhalb der Organisation | 2 474 942 400 MJ (Megajoule)<br>Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 148 |
| | 302-3 Energieintensität | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 148 |
| | 302-4 Verringerung des Energieverbrauchs | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 148 |
| **GRI 305: Emissionen 2016** | 305-1 Direkte THG-Emissionen (Scope 1) | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 149 |
| | 305-2 Indirekte energiebedingte THG-Emissionen (Scope 2) | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 149 |
| | 305-3 Sonstige indirekte THG-Emissionen (Scope 3) | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 149 |
| | 305-4 Intensität der Treibhausgasemissionen | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 149 |
| | 305-6 Emissionen von Ozon abbauenden Substanzen | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 150 |
| | 305-7 Stickstoffoxide (NOx), Schwefeloxide (SOx) und andere signifikante Luftemissionen | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 150 |
| **GRI 306: Abfall 2020** | 306-1 Abfallentstehung und wesentliche abfallbezogene Themen | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 128–129 und 137–138 |
| | 306-3 Entstandene Abfälle | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 150 |
| | 306-4 Nicht deponierte Abfälle | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 150 |
| | 306-5 Deponierte Abfälle | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 150 |
| **GRI 403: Sicherheit und Gesundheit am Arbeitsplatz 2018** | 403-1 Managementsystem für Sicherheit und Gesundheit am Arbeitsplatz | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 139–140 |
| | 403-2 Gefahrenidentifizierung, Risikobewertung und Untersuchung von Vorfällen | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 139–140 |
| | 403-4 Mitarbeiterbeteiligung, Anhörung und Kommunikation zu Sicherheit und Gesundheit am Arbeitsplatz | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 139–140 |
| | 403-5 Mitarbeiterschulungen zu Sicherheit und Gesundheit am Arbeitsplatz | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 139–140 |
| | 403-7 Vorbeugung und Minimierung von direkt mit Geschäftsbeziehungen verbundenen Auswirkungen auf die Sicherheit und Gesundheit am Arbeitsplatz | Nichtfinanzieller Bericht 2023, S. 139–140 |

# Bericht des unabhängigen Wirtschaftsprüfers

## mit begrenzter Sicherheit über ausgewählte Nachhaltigkeitsindikatoren im Nichtfinanziellen Bericht 2023 und im Geschäftsbericht 2023 an die Geschäftsführung der Schindler Holding AG, Hergiswil

Wir wurden von der Geschäftsführung beauftragt, eine betriebswirtschaftliche Prüfung mit einer begrenzten Sicherheit über die ausgewählten Nachhaltigkeitsindikatoren 2023 (einschliesslich der Aussagen zu den Treibhausgasen) der Schindler Holding AG und deren konsolidierten Tochtergesellschaften («Schindler») für die Berichtsperiode endend am 31. Dezember 2023 durchzuführen. Die ausgewählten Nachhaltigkeitsindikatoren 2023 werden sowohl im Nichtfinanziellen Bericht 2023 als auch im Geschäftsbericht 2023 der Schindler Holding AG veröffentlicht.

### Gegenstand und Umfang des Auftrags

Die folgenden Nachhaltigkeitsindikatoren 2023 waren Gegenstand unserer Prüfung («ausgewählte Nachhaltigkeitsindikatoren 2023»):

Greenhouse Gas Emissionen (Seite 149):
- GHG Emissionen Scope 1 (Gebäude und Prozesse, Kältemittel und Fahrzeuge);
- GHG Emissionen Scope 2 (Eingekaufte Elektrizität und Fernwärme und – kälte, standortbasiert und marktbasiert);
- GHG Emissionen Scope 3:
  - Kategorie 1: Eingekaufte Güter und Dienstleistungen;
  - Kategorie 4: Transport und Verteilung (vorgelagert);
  - Kategorie 6: Geschäftsreisen;
  - Kategorie 7: Pendlerfahrten der Beschäftigten;
  - Kategorie 11: Nutzung der verkauften Produkte; und
  - Kategorie 12: Entsorgung verkaufter Produkte am Ende ihres Lebenszyklus.

Kennzahlen und Leistungsindikatoren («Ergebnisse 2023») basierend auf den Zielsetzungen von Schindler (Seiten 145 und 148):
- Anzahl Lernende an Berufsbildungs- und Schulungsprogrammen (Seite 145);
- Frequenzrate (Fh) von aufgrund von Vorfällen entgangenen Arbeitstagen (Lost Workday Cases; LWDC) gleich oder unter 1,5 (Seite 148);
- 30% Frauen in leitenden Führungspositionen bis 2030 (Seite 148);
- Abgeschlossene Beurteilungen des Korruptionsrisikos in jedem Land, in dem Schindler tätig ist (100% bis 2023) (Seite 148);
- Bis 2025 EcoVadis-Beurteilung von Zulieferern, welche > 85% der Ausgaben der Produktionsstätten für Produktionsmaterialien repräsentieren (Seite 148);
- Bis 2025 Erhöhung der durchschnittlichen EcoVadis-Punktzahl für die Top-100-Zulieferer von Produktionsmaterialien für Produktionsstätten auf 55 (Seite 148); und
- > 50% des gesamten Wartungsportfolios an Aufzügen, Fahrtreppen und Fahrsteigen vernetzt bis 2025 (Seite 148).

Wir kommentieren keine zukunftsorientierten Informationen, schliessen daraus keine Schlussfolgerungen und haben ausser den oben genannten Informationen für den Berichtszeitraum 2023 auch keine weitergehenden Prüfungshandlungen durchgeführt.

## Kriterien

Die ausgewählten Nachhaltigkeitsindikatoren 2023 (einschliesslich der Aussagen zu den Treibhausgasen) wurden durch die Geschäftsführung der Schindler auf Basis der im Abschnitt «Über diesen Bericht» im Nichtfinanzieller Bericht 2023 von Schindler ausgeführten Kriterien (Seiten 151 bis 153) ('geeignete Kriterien') erstellt. Der Abschnitt «Über diesen Bericht» wurde ausgehend von den GRI Sustainability Reporting Standards (GRI Standards 2021) veröffentlicht durch Global Reporting Initiative (GRI) und dem Greenhouse Gas (GHG) Protocol Corporate Standard (Revised edition) erarbeitet.

## Inhärente Grenzen

Die Genauigkeit und Vollständigkeit der ausgewählten Nachhaltigkeitsindikatoren 2023 (einschliesslich der Aussagen zu den Treibhausgasen) unterliegen inhärent vorhandenen Grenzen, welche aus der Art und Weise der Datenerhebung, -berechnung und -schätzung resultieren. Darüber hinaus unterliegt die Quantifizierung der ausgewählten Nachhaltigkeitsindikatoren 2023 (einschliesslich der Aussagen zu den Treibhausgasen) einer inhärenten Unsicherheit aufgrund unvollständiger wissenschaftlicher Erkenntnisse, die zur Bestimmung von Faktoren im Zusammenhang mit den ausgewählten Nachhaltigkeitsindikatoren 2023 und den für die Kombination erforderlichen Werten verwendet werden, z.B Emissionen verschiedener Gase. Unser Prüfbericht sollte deshalb im Zusammenhang mit den geeigneten Kriterien gelesen werden.

## Verantwortung der Geschäftsführung

Die Geschäftsführung ist für die Erstellung der ausgewählten Nachhaltigkeitsindikatoren 2023 (einschliesslich der Aussagen zu den Treibhausgasen) sowie deren Publikation in Übereinstimmung mit den geeigneten Kriterien verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung angemessener interner Kontrollen mit Bezug auf die Erstellung der ausgewählten Nachhaltigkeitsindikatoren 2023 (einschliesslich der Aussagen zu den Treibhausgasen) und deren Publikation, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen als Folge von Verstössen oder Irrtümern sind. Darüber hinaus ist die Geschäftsführung für die Auswahl und die Anwendung der Kriterien verantwortlich.

## Unabhängigkeit und Qualitätsmanagement

Wir sind im Einklang mit dem International Code of Ethics for Professional Accountants (einschliesslich den International Independence Standards) ausgegeben vom International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA Code) von Schindler Holding AG unabhängig. Diese Anforderungen legen fundamentale Grundsätze für das berufliche Verhalten bezüglich Integrität, Objektivität, beruflicher Kompetenz und erforderlicher Sorgfalt, Verschwiegenheit und berufswürdigen Verhaltens fest.

PricewaterhouseCoopers AG wendet den Internationalen Standard für Qualitätsmanagement 1 an, der von ihr verlangt, ein Qualitätsmanagementsystem zu entwerfen, zu implementieren und zu betreiben, einschliesslich Richtlinien oder Verfahren zur Einhaltung ethischer Ansprüche, beruflicher Standards und geltender gesetzlicher und behördlicher Anforderungen.

## Verantwortung des unabhängigen Wirtschaftsprüfers

Unsere Verantwortung ist es, eine betriebswirtschaftliche Prüfung durchzuführen und auf der Grundlage unserer Prüfung eine Schlussfolgerung über die ausgewählten Nachhaltigkeitsindikatoren 2023 abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit dem International Standard on Assurance Engagements ISAE 3000 (Revised) «Betriebswirtschaftliche Prüfungen, die weder Prüfungen noch Reviews von vergangenheitsorientierten Finanzinformationen darstellen» und dem International Standard on Assurance Engagements 3410, Assurance Engagements on Greenhouse Gas Statements (‹ISAE 3410›), publiziert vom International Auditing and Assurance Standards Board vorgenommen. Nach diesem Standard haben wir unsere Prüfungshandlungen so zu planen und durchzuführen, dass begrenzte Sicherheit darüber erlangt wird, ob die ausgewählten Nachhaltigkeitsindikatoren 2023 (einschliesslich der Aussagen zu den Treibhausgasen) in allen wesentlichen Belangen in Übereinstimmung mit den geeigneten Kriterien erstellt worden sind.

Unter Berücksichtigung von Risiko- und Wesentlichkeitsüberlegungen haben wir Prüfungshandlungen durchgeführt, um ausreichende geeignete Prüfungsnachweise zu erlangen. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des unabhängigen Prüfers. Bei einer betriebswirtschaftlichen Prüfung zur Erlangung einer begrenzten Sicherheit sind die durchgeführten Prüfungshandlungen im Vergleich zu einer betriebswirtschaftlichen Prüfung zur Erlangung einer hinreichenden Sicherheit weniger umfangreich, so dass dementsprechend eine geringere Sicherheit gewonnen wird.

## Zusammenfassung der durchgeführten Arbeiten

Im Wesentlichen haben wir folgende Arbeiten durchgeführt:

- Beurteilung des Abschnitts «Über diesen Bericht» einschliesslich der Kriterien für deren Angemessenheit in Bezug auf die Anwendung für die ausgewählten Nachhaltigkeitsindikatoren 2023;
- Befragungen und detaillierte Walkthroughs mit relevanten Stakeholdern für die ausgewählten Nachhaltigkeitsindikatoren (einschliesslich der (einschliesslich der Aussagen zu den Treibhausgasen);
- Einsicht in Prozess- und Kontrollbeschreibungen sowie andere interne Richtlinien und relevante Dokumente;
- Analytische Prüfungshandlungen;
- Wiederholung relevanter Berechnungen (einschliesslich der Aussagen zu den Treibhausgasen);
- Zusätzliche Einzelfallprüfungen, falls angemessen (stichprobenartige Prüfung der Quelldaten), als auch bezüglich der Publikation der ausgewählten Nachhaltigkeitsindikatoren 2023 (einschliesslich der Aussagen zu den Treibhausgasen) im Nichtfinanziellen Bericht 2023 sowie im Geschäftsbericht 2023; und
- Prüfungen auf lokaler Stufe (2 site-visits, um lokale Prozesse zu prüfen und einzelne Stichproben zu prüfen).

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Schlussfolgerung zu dienen.

## Schlussfolgerung

Bei unserer Prüfung sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die ausgewählten Nachhaltigkeitsindikatoren (einschliesslich der Aussagen zu den Treibhausgasen) der Schindler Holding AG für die Berichtsperiode endend am 31. Dezember 2023, wie sie in den Indikatoren auf den Seiten 145 und 148-149 im Nichtfinanziellen Bericht 2023 und im Geschäftsbericht 2023 veröffentlicht sind, nicht in allen wesentlichen Belangen in Übereinstimmung mit den geeigneten Kriterien erstellt worden sind.

## Vorgesehene Nutzer und Verwendungszweck des Berichts

Dieser Bericht ist nur für die Geschäftsführung der Schindler Holding AG bestimmt und wurde ausschliesslich erstellt, um ihr über die ausgewählten Nachhaltigkeitsindikatoren 2023 (einschliesslich der Aussagen zu den Treibhausgasen) Bericht zu erstatten, und für keinen anderen Zweck. Mit der Abgabe unserer Schlussfolgerung akzeptieren und übernehmen wir keine Verantwortung (rechtlich oder in anderer Weise) oder Haftung für die Verwendung unseres Berichts einschliesslich der Schlussfolgerung für andere Zwecke oder gegenüber anderen Personen, welchen unser Bericht vorgelegt wird oder in dessen Händen er gelangen mag, und andere Personen können sich auf unsere Schlussfolgerung nicht berufen.

Wir erlauben die Weitergabe unseres Berichts nur als Ganzes und zusammen mit den geeigneten Kriterien, damit die Geschäftsführung darlegen kann, dass sie ihrer Governance Verantwortung mit der Beauftragung eines unabhängigen Berichts über die ausgewählten Nachhaltigkeitsindikatoren 2023 nachgekommen ist, ohne dass wir damit eine Verantwortung oder Haftung gegenüber irgendeiner anderen Partei übernehmen. Soweit gesetzlich zulässig, übernehmen oder akzeptieren wir keine Verantwortung gegenüber irgendjemand anderes als der Geschäftsführung der Schindler Holding AG für unsere Arbeiten oder diesen Bericht.

PricewaterhouseCoopers AG

Thierry Troesch Remo Satta

Zürich, 14. Februar 2024

PricewaterhouseCoopers AG, Birchstrasse 160, 8050 Zürich, Schweiz

Die Pflege und Integrität der Internetseite von Schindler liegt in der Verantwortung der Geschäftsführung. Die von den unabhängigen Wirtschaftsprüfern durchgeführten Arbeiten beinhalten keine Berücksichtigung der Pflege und Integrität der Internetseite von Schindler, und dementsprechend übernehmen die unabhängigen Wirtschaftsprüfern keine Verantwortung für Änderungen, die möglicherweise an den ausgewählten Nachhaltigkeitsindikatoren im Nichtfinanziellen Bericht 2023 und im Geschäftsbericht 2023 oder geeigneten Kriterien aufgetreten sind, seit sie auf der Internetseite präsentiert wurden.

Der Geschäftsbericht 2023 des Schindler-Konzerns besteht aus der Konzernübersicht und dem Finanzbericht.

Verbindlich ist die deutsche Originalfassung. Die Konzernübersicht ist zusätzlich in einer englischen und chinesischen Übersetzung erhältlich. Der Finanzbericht ist in Deutsch und Englisch verfügbar.

**Gesamtverantwortung, Konzept und Text**
Schindler Management AG
Global Communications & Branding
Ebikon, Schweiz

**Gesamtkonzept und -design**
Christoph Stalder
Zürich, Schweiz

**Produktion und Online**
Management Digital Data AG
Zürich, Schweiz

Konoma GmbH
Baden, Schweiz

**Druck**
Multicolor Print AG
Baar, Schweiz

**Fotografie**
Manuel Rickenbacher
Zürich, Schweiz

Vincent Bourdon
Issy les Moulineaux, Frankreich

FSC www.fsc.org
MIX
Papier aus verantwortungsvollen Quellen
FSC® C011710

Schindler