

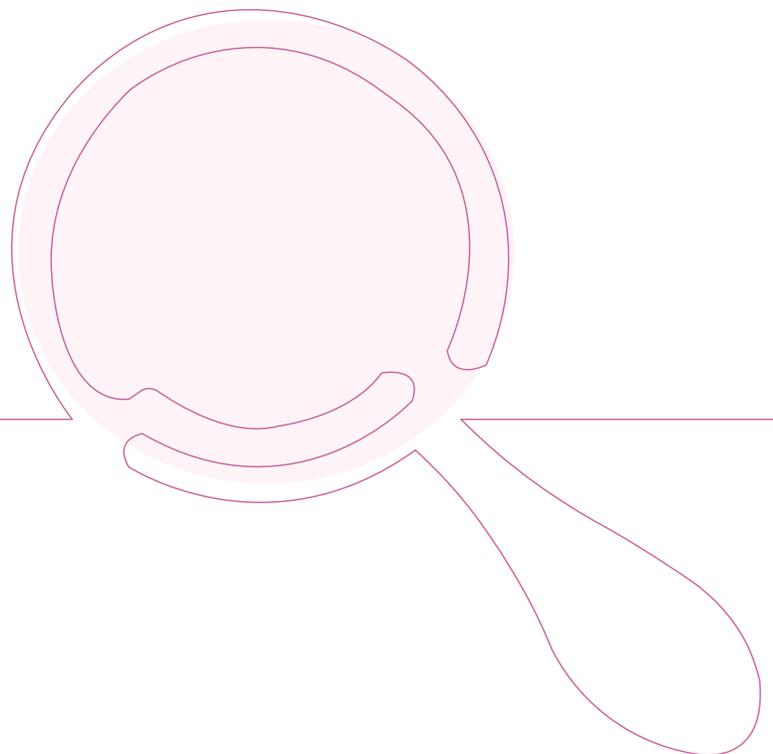


BERICHT

Evaluierung der Einhaltung des Österreichischen Corporate Governance Kodex
Regel C-62 Prüfung - Geschäftsjahr 2021

für FACC AG

15. April 2022



1 Einleitung

Die FACC AG hat sich zur Beachtung des Österreichischen Corporate Governance Kodex (ÖCGK) verpflichtet. Die Regel C-62 des ÖCGK sieht eine regelmäßige, mindestens alle drei Jahre durchzuführende externe Evaluierung über die Einhaltung der C-Regeln des ÖCGK vor. Über das Ergebnis der externen Evaluierung ist im Corporate Governance Bericht zu berichten. Mit dem beigefügten Fragebogen werden die C-Regeln des ÖCGK entsprechend dem comply or explain-Prinzip abgefragt. Die Einhaltung der im ÖCGK enthaltenen L-Regeln, deren Verpflichtung zur Einhaltung sich aus den gesetzlichen Vorschriften ergibt, und R-Regeln wurden nicht überprüft.

2 Prüfungsauftrag und Durchführung

Die FACC hat das Beratungsunternehmen rosa elefant OG beauftragt, die unabhängige, externe Evaluierung der Einhaltung der C-Regeln des Österreichischen Corporate Governance Kodex durchzuführen.

Die Evaluierung erfolgte durch Befragung von verantwortlichen Personen, die stichprobenweise Einsicht und Prüfung von relevanten Dokumenten bzw. Unterlagen und die Untersuchung der auf der Website des Auftraggebers zur Verfügung gestellten Inhalte und wurde auf Grundlage des vom Österreichischen Arbeitskreis für Corporate Governance empfohlenen Fragebogens zur Evaluierung der Einhaltung der C-Regeln des ÖCGK vorgenommen (siehe Anhang).

Die externe Evaluierung gemäß C-62 ÖCGK ist keine Abschlussprüfung, prüferische Durchsicht oder prüfungsähnliche Handlung. Es findet daher keine Prüfung analog den Grundsätzen für eine Abschlussprüfung oder eine prüferische Durchsicht von Abschlüssen statt. Auch ist weder die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände (etwa Unterschlagung oder sonstige Untreuehandlung) noch die Beurteilung der Effektivität und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung Gegenstand dieses Auftrags.

3 Zusammenfassende Beurteilung

Die rosa elefant OG bestätigt nach Durchführung der Evaluierung, dass die FACC AG die C-Regeln des ÖCGK im Geschäftsjahr 2021 – soweit diese von der Verpflichtungserklärung der FACC AG umfasst waren – eingehalten hat. Einige Regeln waren auf die FACC AG im Evaluierungszeitraum nicht anwendbar.

4 Haftungsausschluss und Verwendungsbeschränkung

Die Ausführungen in diesem Bericht basieren ausschließlich auf den durch die FACC AG zur Verfügung gestellten und öffentlich verfügbaren Informationen. Die rosa elefant OG hat die Richtig-

keit der ihr zur Verfügung gestellten Informationen nicht gesondert verifiziert und sich für die Erstellung dieses Berichts auf deren Richtigkeit verlassen. Die Überprüfung erfolgte nach Maßgabe des ÖCGK-Fragebogens und beschränkt auf den Berichtszeitraum (1. Jänner 2021 bis 31. Dezember 2021).

Dieser Bericht ist keine Anlageempfehlung und ausschließlich an die FACC adressiert. Damit bildet dieser Bericht keine Grundlage für ein allfälliges Vertrauen dritter Personen auf seinen Inhalt. Ansprüche dritter Personen können daher daraus nicht abgeleitet werden. Ebenso ist eine Haftung von rosa elefant OG aus oder im Zusammenhang mit diesem Bericht ausgeschlossen. Die Veröffentlichung oder Weitergabe dieses Berichtes darf nur in der von uns bestätigten Fassung erfolgen. Das Ergebnis bezieht sich ausschließlich auf den deutschsprachigen und vollständigen Corporate Governance Bericht.

April 2022



rosa elefant OG

**Fragebogen für die freiwillige externe
Evaluierung der Einhaltung der C-Regeln des
Österreichischen Corporate Governance
Kodex in der Fassung Jänner 2021**

Anhang



Teil I: C-Regeln

Kapitel II Aktionäre und Hauptversammlung

Re- gel	Frage Nr	Frage	COMPLY	EXPLAIN		Anmerkungen der überprüfenden Einrichtung
			JA	JA	NEIN	
			<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
2	1	Gilt im Unternehmen das Prinzip „one share, one vote“, dh hat das Unternehmen nur Aktien ausgegeben, bei denen jede Aktie ein Stimmrecht und keine Entsendungsrechte in den Aufsichtsrat gewährt?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Die Satzung der Gesellschaft sieht vor, dass jeder Aktie in der Hauptversammlung eine Stimme gewährt. Entsendungsrechte sind für die Mehrheitseigentümerin (jetzt: AVIC Cabin Systems) in der Satzung normiert, solange diese mind. 25% hält. Davon wird auch Gebrauch gemacht.

Kapitel III Zusammenwirken von Aufsichtsrat und Vorstand

Re- gel	Frage Nr	Frage	COMPLY	EXPLAIN		Anmerkungen der überprüfenden Einrichtung
			JA	JA	NEIN	
			<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10	1	Gibt es eine gemeinsame Stellungnahme des Aufsichtsrats und des Vorstandes, dass in Aufsichtsratssitzungen offene Diskussionen zwischen Aufsichtsratsmitgliedern und Vorstandsmitgliedern stattfinden?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Brief des Aufsichtsratsvorsitzenden in Bericht 2021. Rege Diskussionen werden gelebt. Eine schriftliche Stellungnahme gibt es nicht, allerdings ist gemeinsames Verständnis, dass eine offene Diskussion gelebt wird, vorhanden.
10	2	Gibt es eine Stellungnahme des Vorstandes, dass in Vorstandssitzungen offene Diskussionen zwischen den Vorstandsmitgliedern stattfinden?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Es gibt keine schriftliche Stellungnahme – de facto werden die Grundsätze aber gelebt. Es gibt ein gemeinsames Verständnis, dass eine offene Diskussion jederzeit stattfindet.
12	1	Werden die Unterlagen für Aufsichtsratssitzungen in der Regel mindestens eine Woche vor der jeweiligen Sitzung zur Verfügung gestellt?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Unterlagen werden zwei Wochen vor der jeweiligen Sitzung verteilt.

Kapitel IV Vorstand

Re- gel	Frage Nr	Frage	COMPLY	EXPLAIN		Anmerkungen der überprüfenden Einrichtung
			JA	JA	NEIN	
16	1	Besteht der Vorstand aus mehreren Personen?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Der Vorstand besteht aus mehreren (vier) Personen.
16	2	Gibt es einen Vorstandsvorsitzenden?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Robert Machtlinger hat die Funktion des Vorstandsvorsitzenden inne.
16	3	Gibt es in der Geschäftsordnung eine klare Geschäftsverteilung und Regeln für die Zusammenarbeit im Vorstand?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Die Geschäftsordnung des Vorstandes definiert eine klare Geschäftsverteilung und Regeln für die Zusammenarbeit im Vorstand.
16	4	Werden Namen, Geburtsjahr, Datum der Erstbestellung und Ende der laufenden Funktionsperiode der Mitglieder des Vorstands sowie die Kompetenzverteilung im Vorstand im Corporate Governance Bericht veröffentlicht?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Im ÖCGK Bericht 2021 werden Name, Geburtsjahr, Jahr der Erstbestellung, Ende der laufenden Funktionsperiode und die jeweiligen Aufgabengebiete veröffentlicht.
16	5	Sind Aufsichtsratsmandate oder vergleichbare Funktionen von Mitgliedern des Vorstands in anderen in- und ausländischen Gesellschaften, außer diese sind in den Konzernabschluss einbezogen, im Corporate Governance Bericht angeführt?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Im ÖCGK Bericht 2021 werden die Aufsichtsratsmandate von Mitgliedern des Vorstands angeführt („keine“).
17	1	Werden die Kommunikationsaufgaben in wesentlichen Angelegenheiten vom Vorstand selbst wahrgenommen?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dieser C-Regel wird entsprochen (intern und extern).
18	1	Ist eine interne Revision als eigene Stabstelle des Vorstands eingerichtet oder an eine geeignete Institution ausgelagert?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Die Interne Revision ist als eigene Abteilung direkt unter dem Vorstand (Yongsheng Wang) eingerichtet. Eine direkte Berichtslinie sowie die erforderliche Unabhängigkeit sind gegeben.
18	2	Wird über den Revisionsplan und wesentliche Ergebnisse im Prüfungsausschuss zumindest einmal jährlich berichtet?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Über den Revisionsplan wird mindestens jährlich berichtet. In der Regel wird quartalsweise berichtet. Alle drei Jahre wird der Revisionsplan genehmigt.
18a	1	Berichtet der Vorstand dem Aufsichtsrat mindestens einmal jährlich über die Vorkehrungen zur Bekämpfung von Korruption im Unternehmen?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Hr Stárek berichtet in jeder Sitzung über Compliance-relevante Themen (Code of Conduct, Compliance allgemein, Legal)

26	1	Haben die Mitglieder des Vorstands nicht mehr als vier Aufsichtsratsmandate (Vorsitz zählt doppelt) in konzernexternen Aktiengesellschaften?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Im ÖCGK Bericht 2021 werden die Aufsichtsratsmandate von Mitgliedern des Vorstands angeführt („keine“).
26	2	Bedarf die Übernahme von Organfunktionen vonleitenden Angestellten in konzernexternen Unternehmen der Zustimmung des Vorstands?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Ein allgemeines Verbot bzw. die Offenlegung von Interessenkonflikten ist in internen Regularien normiert; Nebentätigkeiten bedürfen einer Genehmigung laut Dienstvertrag.
26	3	Wurde das Wettbewerbsverbot nicht aufgehoben?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dieser C-Regel wird entsprochen. Ein Wettbewerbsverbot ist in den Verträgen normiert.
27 ¹	1	Enthält die Vergütung des Vorstands fixe und variable Bestandteile?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Ja, ein entsprechender Bonusplan ist in der Vergütungspolitik und im Vergütungsbericht definiert.
27	2	Knüpfen die variablen Bestandteile der Vergütung an messbaren nachhaltigen, langfristigen und mehrjährigen Leistungskriterien an und verleiten nicht zum Eingehen unangemessener Risiken?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dieser C-Regel wird entsprochen. Im dreijährigen Bonusplan sind auch langfristige Ziele / Entwicklungen enthalten, die sowohl an das EBIT als auch an den Cashflow geknüpft sind.
27	3	Werden bei der variablen Vergütung auch nicht-finanzielle Kriterien miteinbezogen?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Ja, es werden auch nicht-finanzielle Kriterien miteinbezogen (siehe Vergütungsbericht; zB Organisationsentwicklung)
27	4	Werden für die variablen Vergütungskomponenten betragliche oder als Prozentsätze der fixen Vergütungsteile bestimmte Höchstgrenzen im Voraus festgelegt?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Im gesamten Bonusplan ist eine Obergrenze definiert, die sich an der ausbezahlten Dividende orientiert.
27	5	Ist vorgesehen, dass die Gesellschaft variable Vergütungskomponenten zurückfordern kann, wenn sich herausstellt, dass diese auf der Grundlage von offenkundig falschen Daten ausgezahlt wurden?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Ist im Vertrag vorgesehen und im Bonusplan geregelt.

¹ Für vor dem 11.2010 abgeschlossene Vorstandsverträge gilt Regel 27 in der zum Abschlusszeitpunkt geltenden Fassung

27a ²²	1	Ist vereinbart, dass bei Abfindungszahlungen im Fall der vorzeitigen Beendigung der Vorstandstätigkeit ohne Vorliegen eines wichtigen Grundes kein Anspruch von mehr als zwei Jahresgesamtvergütungen besteht und nicht mehr als die Restlaufzeit des Vorstandsvertrages abgegolten werden muss?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Die Abfertigung beträgt 12 Monatsgehälter und nicht mehr als die Restlaufzeit des Vorstandsvertrages.
27a	2	Ist vereinbart, dass bei vorzeitiger Beendigung des Vorstandsvertrages aus einem vom Vorstandsmitglied zu vertretenden wichtigen Grund keine Abfindung zu zahlen ist?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dieser C-Regel wird entsprochen – eine entsprechende Vereinbarung besteht.
27a	3	Für den Fall, dass aus Anlass der vorzeitigen Beendigung eines Vorstandsvertrages Vereinbarungen getroffen wurden, berücksichtigen diese die Umstände des Ausscheidens und die wirtschaftliche Lage des Unternehmens?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dieser C-Regel wird entsprochen.
28 ³³	1	Wurden für Stock Option Programme oder Programme für die begünstigte Übertragung von Aktien für Vorstandsmitglieder messbare, langfristige und nachhaltige Kriterien im Voraus festgelegt?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Es gibt keine Stock Option Programme, daher nicht anwendbar.
28	2	Ist eine nachträgliche Änderung der Kriterien ausgeschlossen?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Es gibt keine Stock Option Programme, daher nicht anwendbar.
28	3	Ist auf die Dauer des Programms, längstens bis zur Beendigung der Vorstandstätigkeit das Halten eines angemessenen Eigenanteils an Aktien des Unternehmens vorgesehen?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Es gibt keine Stock Option Programme, daher nicht anwendbar.
28	4	Ist eine Warte- und /oder Behaltefrist von insgesamt mindestens 3 Jahren vorgesehen?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Es gibt keine Stock Option Programme, daher nicht anwendbar.

² Für vor dem 1.1.2010 abgeschlossene Vorstandsverträge gilt Regel 27a in der zum Abschlusszeitpunkt geltenden Fassung.

³ Fragen 1-5 zu Regel 28 sind nur auszufüllen, wenn ein Stock Option Programm oder ein Programm für die begünstigte Übertragung von Aktien besteht. Regel 28 idF 2010 gilt für nach dem 31.12.2009 gewährte neue Programme. Für vor dem 1.1.2010 gewährte Programme gilt Regel 28 in der zum Abschlusszeitpunkt geltenden Fassung.

28	5	Beschließt die Hauptversammlung über StockOption Programme und Aktienübertragungsprogramme für Vorstandsmitglieder und deren Änderung?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Es gibt keine Stock Option Programme, daher nicht anwendbar.
----	---	--	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--

Kapitel V Aufsichtsrat

Re- gel	Frage Nr	Frage	COM- PLY	EXPLAIN		Anmerkungen der überprüfenden Einrichtung
				JA	NEIN	
			JA	JA	NEIN	
34	1	Hat sich der Aufsichtsrat eine Geschäftsordnung gegeben?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Der Aufsichtsrat hat sich eine Geschäftsordnung gegeben.
34	2	Sind darin Informations- und Berichtspflichten des Vorstands festgelegt, sofern sie nicht bereits in der Satzung oder in der Geschäftsordnung des Vorstands geregelt sind?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Die Informations- und Berichtspflichten des Vorstandes ergeben sich aus der Geschäftsordnung des Vorstands und der Satzung.
34	3	Erstreckt sich die Berichtspflicht auch auf Tochtergesellschaften?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	In der Geschäftsordnung wird die Berichtspflicht auch auf Tochtergesellschaften erstreckt.
34	4	Legt die Geschäftsordnung die Einrichtung von Ausschüssen und deren Entscheidungsbefugnisse fest?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Per Geschäftsordnung werden drei Ausschüsse eingerichtet (Audit, Personal, Strategy). Mit der Einrichtung erfolgt auch die Festlegung der Entscheidungsbefugnisse.
34	5	Werden die Anzahl und die Art der eingerichteten Ausschüsse sowie deren Entscheidungsbefugnisse im Corporate Governance Bericht veröffentlicht?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Im ÖCGK Bericht 2021 werden die eingerichteten Ausschüsse und deren Zuständigkeiten angeführt.
36	1	Wurden mehr als 4 Aufsichtsratssitzungen abgehalten, falls dies erforderlich war?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Es wurden 2021 vier reguläre Aufsichtsratssitzungen (23.03., 29.06., 28.09., 13.12) sowie zusätzlich eine außerordentliche Sitzung am 14.11. abgehalten.
36	2	Werden die Anzahl der Sitzungen des Aufsichtsrats im Corporate Governance Bericht offen gelegt?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Im ÖCGK Bericht 2021 wird die Anzahl der Sitzungen angeführt.
36	3	Befasst sich der Aufsichtsrat jährlich mit der Effizienz seiner Tätigkeit, insbesondere mit seiner Organisation und Arbeitsweise (Selbstevaluierung)?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dieser C Regel wird entsprochen. Eine dokumentierte Selbstevaluierung findet statt.

37	1	Hält der Aufsichtsratsvorsitzende regelmäßig Kontakt mit dem Vorstandsvorsitzenden und diskutiert mit ihm Strategie, die Geschäftsentwicklung und das Risikomanagement des Unternehmens?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dieser C Regel wird entsprochen. Ein Austausch über Strategie und Geschäftsentwicklung findet häufig statt. Risk Management ist bei Hrn Wang (nicht Vorsitzender) angesiedelt.
38 ⁴	1	Wurde bei Vorstandsbestellungen ein definiertes (strukturiertes) Besetzungsverfahren angewendet?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Nicht anwendbar, da im Geschäftsjahr 2021 keine Vorstandsbestellungen.
38 ⁵	2	Wurde ein Anforderungsprofil abhängig von der Unternehmensausrichtung und der Unternehmenslage festgelegt?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Nicht anwendbar, da im Geschäftsjahr 2021 keine Vorstandsbestellungen.
38	3	Nimmt der Aufsichtsrat oder ein Ausschuss bei seinen Beratungen auf die Nachfolgeplanung Bedacht?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Eine Bedachtnahme erfolgt im Personal- und Vergütungsausschuss - insbesondere bei Verlängerungen der Verträge.
38	4	Wurde berücksichtigt, dass kein Vorstandsmitglied rechtskräftig wegen eines Delikts gerichtlich verurteilt ist, das seine berufliche Zuverlässigkeit als Vorstand in Frage stellt?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Backgroundchecks werden für Vorstände und erste Führungsebene von der Gesellschaft selbst eingeholt (Verfassungsschutz).
39	1	Berichten die Ausschussvorsitzenden regelmäßig an den Aufsichtsrat?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dieser C Regel wird entsprochen. In den Quartalsitzungen wird berichtet.
39	2	Gibt es einen Ausschuss, der zu Entscheidungen indringenden Fällen befugt ist?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Diesbezüglich ist kein eigener Ausschuss eingerichtet, jedoch ein eigener kleiner Kreis (3 Personen) per Aufsichtsratsbeschluss eingerichtet.
39	3	Gehört den Ausschüssen eine Mehrheit unabhängiger Mitglieder (C-Regel 53) an?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Im ÖCGK Bericht 2021 haben alle Mitglieder ihre Unabhängigkeit erklärt.
39	4	Wird im Corporate Governance Bericht die Zahl der Sitzungen der Ausschüsse veröffentlicht und auf die Tätigkeit der Ausschüsse eingegangen?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Im ÖCGK Bericht 2021 wird die Anzahl der Sitzungen der Ausschüsse veröffentlicht und über die Tätigkeiten berichtet.
39	5	Werden im Corporate Governance Bericht die Mitglieder der Ausschüsse und die Vorsitzenden	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Im ÖCGK Bericht 2021 werden die Mitglieder des Prüfungsausschusses sowie der jeweilige Vorsitzende angeführt.

⁴ Nur auszufüllen, wenn in der Berichtsperiode eine Vorstandsbestellung stattfand.

⁵ Nur auszufüllen, wenn in der Berichtsperiode eine Vorstandsbestellung stattfand.

		den namentlich angeführt?				
41	1	Wurde im Fall eines Aufsichtsrates mit mehr als insgesamt 6 Mitgliedern ein Nominierungsausschuss eingerichtet?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Der Aufsichtsrat besteht aus 12 Mitgliedern; der Personal- und Vergütungsausschuss ist auch als Nominierungsausschuss eingerichtet.
42	1	Falls frei werdende Aufsichtsratsmandate zu besetzen waren, wurden der Hauptversammlung Besetzungsvorschläge vom Nominierungsausschuss oder vom Aufsichtsrat unterbreitet?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Nicht anwendbar, da keine Aufsichtsratsmandate zu besetzen waren.
43	1	Wurde im Fall eines Aufsichtsrates mit mehr als insgesamt 6 Mitgliedern ein Vergütungsausschuss eingerichtet oder wurden diese Angelegenheiten dem Nominierungsausschuss übertragen?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Im Aufsichtsrat sind mehr als 6 Mitglieder. Der Personal- und Vergütungsausschuss (Nominierungsausschuss) übernimmt diese Angelegenheiten.
43	2	Gehört dem Vergütungsausschuss der Aufsichtsratsvorsitzende an?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Der Aufsichtsratsvorsitzende Zhen Pang ist Vorsitzender des Vergütungsausschusses.
43	3	Überprüft der Vergütungsausschuss die Vergütungspolitik in regelmäßigen Abständen?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Die Vergütungspolitik ist 2019 beschlossen worden und wird regelmäßig überprüft. Ein Update im Hinblick auf die Berücksichtigung von ESG Kriterien ist aktuell in Umsetzung.
43	4	Gehört dem Vergütungsausschuss mindestens eine Person an, die über Kenntnisse und Erfahrung im Bereich der Vergütungspolitik verfügt?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Weixi Gong verfügt über Kenntnisse und Erfahrungen im Bereich der Vergütungspolitik und im Human Resource Management.
43	5	Ist sichergestellt, dass ein allfälliger Berater des Vergütungsausschusses nicht gleichzeitig den Vorstand in Vergütungsfragen berät?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dies ist über interne Regularien und Regelungen im Dienstvertrag sichergestellt (siehe auch 26.2).
45	1	Nehmen die Aufsichtsratsmitglieder keine Organfunktionen in anderen Gesellschaften, die zum Unternehmen im Wettbewerb stehen, wahr?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dieser C-Regel wird aktuell entsprochen und es gibt keine derartigen Fälle. In Zukunft soll jedoch ein noch umfanglicherer formalisierter Prozess ausgestaltet werden.
46	1	Wurden allfällig aufgetretene Interessenkonflikte unverzüglich dem Vorsitzenden des Aufsichtsrats offengelegt bzw. gibt es entsprechende Vorkehrungen?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Aktuell keine Anlassfälle. Wurde abgefragt und publiziert.
47	1	Wurden bei einem Unternehmen, das keine Berechtigung für Bankgeschäfte hat, keine	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dieser C Regel wird entsprochen.

		Kredite(Waren- und Geldkredite) gewährt?				
49	1	Werden gemäß L-Regel 48 zustimmungspflichtige Verträge und das jeweilige Entgelt im Corporate Governance Bericht veröffentlicht?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Im ÖCGK Bericht 2021 werden zustimmungspflichtige Geschäfte veröffentlicht. Im Geschäftsjahr 2021 gab es kein zustimmungspflichtiges Geschäft mit Mitgliedern des Aufsichtsrats.
51	1	Werden grundsätzlich keine stock option Pläne für Aufsichtsratsmitglieder vorgesehen? Falls ausnahmsweise doch stock option Pläne für Aufsichtsratsmitglieder gewährt werden, sind diese in allen Einzelheiten (d.h. jedenfalls die Ausübungsbedingungen, die Zahl der Optionen, der Optionspreis und die Behaltedauer) von der Hauptversammlung beschlossen worden?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Es gibt keine stock option Pläne für Aufsichtsratsmitglieder.
52a	1	Beträgt die Anzahl der Aufsichtsratsmitglieder ausgenommen Arbeitnehmervertreter höchstens 10?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Der Aufsichtsrat besteht aus 8 Aufsichtsratsmitgliedern exkl jener 4, die vom Betriebsrat entsandt wurden.
52a	2	Hat sich jedes neue Aufsichtsratsmitglied angemessen über Aufbau und Aktivitäten des Unternehmens sowie über die Aufgaben und Verantwortlichkeiten von Aufsichtsräten informiert?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dieser C Regel wird entsprochen.
53	1	Gehört dem Aufsichtsrat (Arbeitnehmervertreter ausgenommen) eine Mehrheit von der Gesellschaft und deren Vorstand unabhängiger Mitglieder an?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dieser C Regel wird entsprochen. Alle Mitglieder (Arbeitnehmervertreter ausgenommen) sind unabhängige Mitglieder.
53	2	Hat der Aufsichtsrat Kriterien für die Unabhängigkeit festgelegt und im Corporate Governance Bericht veröffentlicht?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Die Leitlinien des ÖCGK (Anhang 1) wurden übernommen und im ÖCGK Bericht 2021 veröffentlicht.
53	3	Sind im Corporate Governance Bericht die unabhängigen Mitglieder angeführt?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Die unabhängigen Mitglieder sind im ÖCGK Bericht 2021 angeführt.

54	1	Im Fall eines Streubesitzes über 20%: Gibt es mindestens ein gemäß C-Regel 53 unabhängiges Mitglied, welches zusätzlich auch nicht Anteilseigner mit mehr als 10% ist oder die Interessen eines solchen Anteilseigners vertritt? Im Fall eines Streubesitzes über 50%: Gibt es mindestens zwei gemäß C-Regel 53 unabhängige Mitglieder, welche zusätzlich auch nicht Anteilseigner mit mehr als 10% sind oder die Interessen eines solchen Anteilseigners vertreten?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	44,5% Streubesitz – im ÖCGK Bericht 2021 sind zwei unabhängige Mitglieder angeführt, die nicht Interessen von Anteilseignern mit einer Beteiligung von mehr als 10 Prozent vertreten.
54	2	Wird im Corporate Governance Bericht dargestellt, welche Mitglieder des Aufsichtsrats diese Kriterien erfüllen?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Die beiden Mitglieder sind im ÖCGK Bericht 2021 namentlich angeführt.
57	1	Haben Aufsichtsratsmitglieder, die dem Vorstand einer börsennotierten Gesellschaft angehören, insgesamt nicht mehr als vier Aufsichtsratsmandate (Vorsitz zählt doppelt) in konzernexternen Aktiengesellschaften?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dieser C-Regel wird entsprochen.
58	1	Sind im Corporate Governance Bericht der Vorsitzende und der stellvertretende Vorsitzende sowie Name, Geburtsjahr, das Jahr der Erstbestellung jedes Aufsichtsratsmitglieds und das Ende der laufenden Funktionsperiode angegeben?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Alle Aufsichtsratsmitglieder sind mit Namen, Geburtsjahr, Jahr der Erstbestellung und Ende der laufenden Funktionsperiode im ÖCGK Bericht 2021 angeführt. Aktuell ist kein stellvertretender Vorsitzender bestellt. Es wird empfohlen, dies nachzuholen.
58	2	Werden die anderen Aufsichtsratsmandate oder vergleichbaren Funktionen in in- und ausländischen börsennotierten Gesellschaften für jedes Aufsichtsratsmitglied im Corporate Governance Bericht oder auf der Website offen gelegt?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Im ÖCGK Bericht 2021 werden die Aufsichtsratsmandate von Mitgliedern des Aufsichtsrats angeführt („keine“).
58 ⁶	3	Werden Abwesenheiten einzelner Aufsichtsratsmitglieder bei mehr als der Hälfte der Sitzungen im Corporate Governance Bericht angemerkt?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Die Teilnahme der einzelnen Mitglieder an den Sitzungen des Aufsichtsrats und der Ausschüsse wird im ÖCGK Bericht 2021 veröffentlicht.

⁶ Nur zu beantworten, wenn derartige Abwesenheiten vorkamen.

Kapitel VI Transparenz und Prüfung

Re- gel	Frage Nr	Frage	COMPLY	EXPLAIN		Anmerkungen der überprüfenden Einrichtung
			JA	JA	NEIN	
61	1	Wurde im Corporate Governance Bericht eine Verpflichtungserklärung zur Beachtung des Österreichischen Corporate Governance Kodex (Bekenntnis zum Kodex) abgegeben?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Im ÖCGK Bericht 2021 wurde eine entsprechende Verpflichtungserklärung abgegeben.
61	2	Wurde der Corporate Governance Bericht auf der Website der Gesellschaft veröffentlicht?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Der Corporate Governance Bericht ist auf der Website der Gesellschaft veröffentlicht.
61	3	Wurde diese Website im Lagebericht angegeben?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Der Lagebericht ist Teil des Geschäftsberichts, in dem die Website der Gesellschaft angeführt wird.
62	1	Wurde die Einhaltung der C- Regeln des Kodex regelmäßig, mindestens jedoch alle drei Jahre durch eine externe Institution evaluiert und über das Ergebnis im Corporate Governance Bericht berichtet?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Die letzte Überprüfung durch ein externes Beratungsunternehmen erfolgte 2018/19.
64	1	Wurde - soweit der Gesellschaft bekannt - die aktuelle Aktionärsstruktur, differenziert nach geographischer Herkunft und Investortyp, Kreuzbeteiligungen, das Bestehen von Syndikatsverträgen, Stimmrechtsbeschränkungen, Namensaktien und damit verbundene Rechte und Beschränkungen auf der Website sowie im Geschäftsbericht offengelegt?	<input type="checkbox"/>	x	<input type="checkbox"/>	Die Aktionärsstruktur zum 31.12.2021 ist offengelegt (44,5 % Streubesitz und 55,5 % AVIC Cabin System Co. Limited). Eine weitere Differenzierung nach geographischer Herkunft, Investortyp, Kreuzbeteiligungen usw ist aktuell nicht bekannt. Die Durchführung einer Aktionärsidentifikation gem SRD per 31.12. befindet sich jedoch aktuell in Umsetzung.
64	2	Wurden aktuelle Stimmrechtsänderungen auf der Website bekannt gegeben?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Aktuelle Stimmrechtsänderungen wurden auf der Website bekannt gegeben.
64	3	Wurde die Satzung auf der Website veröffentlicht?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Die Satzung ist auf der Website der Gesellschaft veröffentlicht.
67	1	Wurden kapitalmarktrelevante Informationen aus Präsentationen und Analystenkonferenzen allen Aktionären zeitgleich zur Verfügung gestellt?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Jede Präsentation im Rahmen von Analysten- und Investorenkonferenzen wird im Nachgang auf der Website veröffentlicht und damit zeitgleich allen übrigen Aktionären zur Verfügung gestellt.
68	1	Wurden die Berichte auch in englischer Sprache zur Verfügung gestellt?	x	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Sämtliche Berichte und Präsentationen werden in englischer Sprache zur Verfügung gestellt.

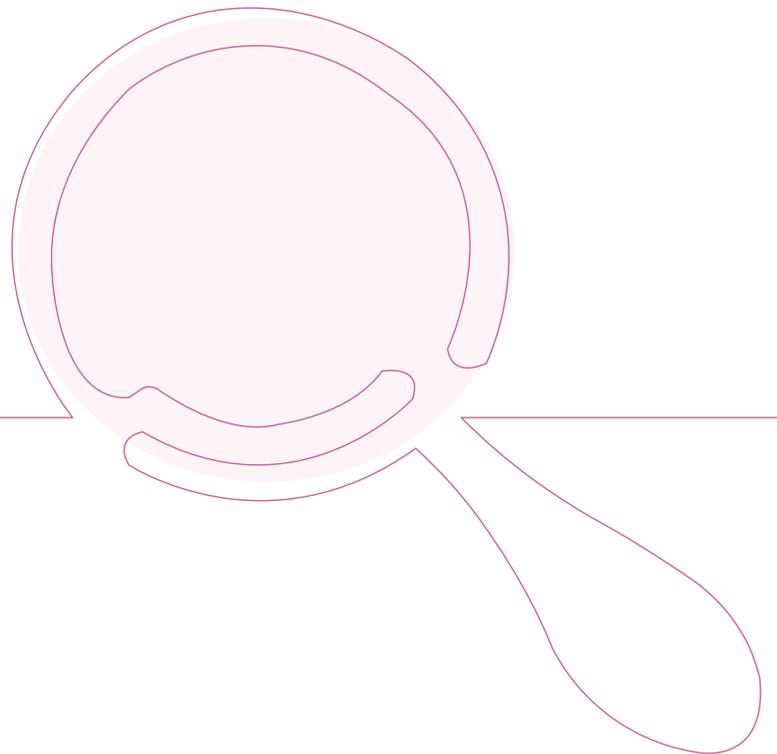
68	2	Wurden die Berichte auch auf der Website des Unternehmens verfügbar gemacht?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Die Berichte (Geschäftsberichte, Präsentationen zu Kapitalmarktaktivitäten, Investorenpräsentationen etc) wurden auf der Website der Gesellschaft veröffentlicht.
68	3	Wurde der unternehmensrechtliche Jahresabschluss verfügbar gemacht?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Der Jahresabschluss wurde verfügbar gemacht.
70	1	Wurden im Konzernlagebericht die wesentlichen eingesetzten Risikomanagementinstrumente in Bezug auf nicht-finanzielle Risiken beschrieben?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dieser C-Regel wird entsprochen.
72	1	Wurde eine Ansprechperson für Investor Relations bestimmt und diese mit Kontaktdaten auf der Website der Gesellschaft veröffentlicht?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Michael Steirer ist seit 1.1.2022 Ansprechperson für Investor Relations; seine Kontaktdaten sind auf der Website unter der Rubrik „Investor Relations“ veröffentlicht.
73	1	Werden die erfolgten Meldungen über Director's Dealings unverzüglich auf der Website der Gesellschaft veröffentlicht und verbleiben diese dort für mindestens 3 Monate oder wurde auf der Website der Gesellschaft ein Verweis (link) auf die entsprechende Website der Finanzmarktaufsicht gesetzt?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Director's Dealings werden auf der Website der Gesellschaft veröffentlicht. Darüber hinaus wird auf die entsprechende Website der FMA verwiesen, um Director's Dealings direkt abzufragen.
74	1	Wurde spätestens zwei Monate vor Beginn des neuen Geschäftsjahres ein Finanzkalender für das kommende Geschäftsjahr mit im Kodex vorgesehenem Inhalt erstellt und unverzüglich auf der Website der Gesellschaft veröffentlicht?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dieser C-Regel wird entsprochen.
77	1	Ist im Vertrag über die Durchführung der (Konzern-) Abschlussprüfung festgelegt, dass diese nach internationalen Prüfungsgrundsätzen (ISAs) erfolgt?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Im Vertrag ist die Anwendung der internationalen Prüfungsstandards (International Standards on Auditing) festgelegt.
81a	1	Wurde der (Konzern-)Abschlussprüfer zusätzlich zu den im Gesetz vorgesehenen Fällen zu einer weiteren Sitzung eingeladen bzw. falls nicht mehr als zwei Prüfungsausschusssitzungen stattfanden, war der (Konzern) Abschlussprüfer bei beiden Sitzungen eingeladen?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Der Konzernabschlussprüfer hat an beiden Sitzungen des Prüfungsausschusses im Geschäftsjahr 2021 teilgenommen (Ende März - Darstellung Feststellung, Dezembersitzung - Eckpunkte der Prüfung). Darüber hinaus gab es keine Auftritte.
81a	2	Wurde in dieser Sitzung auch festgelegt, wie die wechselseitige Kommunikation zwischen (Konzern-) Abschlussprüfer und Prüfungsausschuss zu erfolgen hat?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dieser C-Regel wird entsprochen.

81a	3	Gab es im Rahmen dieser Sitzungen auch Gelegenheit zu einem Austausch zwischen Prüfungsausschuss und (Konzern-) Abschlussprüfer ohne Beisein des Vorstands?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Die Sitzungen fanden im Betrachtungsjahr bedingt durch die Pandemie online statt (Webex). Sämtliche Fragen wurden im Beisein des Vorstands gestellt, die Gelegenheit selbst für einen Austausch ohne Beisein des Vorstands hätte es aber grundsätzlich gegeben.
81a	4	Wurde bei Bedarf der Abschlussprüfer auch zu weiteren Sitzungen des Prüfungsausschusses eingeladen?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Mangels Bedarf nicht relevant.
82a	1	Hat der Vorstand dem Aufsichtsrat nach Abschluss der Konzernabschlussprüfung eine Aufstellung vorgelegt, aus der die gesamten Aufwendungen für die Prüfungen in sämtlichen Konzerngesellschaften ersichtlich sind, und zwar gesondert nach Aufwendungen für den Konzernabschlussprüfer, für Mitglieder des Netzwerks, dem der Konzernabschlussprüfer angehört, und für andere im Konzern tätige Abschlussprüfer.?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dieser C-Regel wird entsprochen.
83	1	Wurde vom Abschlussprüfer über die Funktionsfähigkeit des Risikomanagements an den Vorstand berichtet?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Es erfolgt eine jährliche Prüfung über die Funktionsfähigkeit des Risikomanagements (Regel 83 Prüfung) durch den Abschlussprüfer. Der Bericht wird im Prüfungsausschuss, im Aufsichtsrat und dem Vorstand präsentiert.
83	2	Wurde dieser Bericht dem Vorsitzenden des Aufsichtsrats zur Kenntnis gebracht?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dieser C-Regel wird entsprochen.
83	3	Wurde dieser im Prüfungsausschuss behandelt und im Aufsichtsrat darüberberichtet?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Siehe 83.1



rosa elefant OG

office@rosaelefant.at
Schlachthausgasse 52/8 | 1030 Wien
FN 537598k | HG Wien



Aus Leidenschaft. *Anders.* Mit Überzeugung.

© 2022 rosa elefant OG