

I. Vergütung des Vorstands

Die Struktur der Vorstandsvergütung ist auf eine nachhaltige und ergebnisorientierte Unternehmensführung ausgerichtet. Die Vorstandsvergütung trägt der Verantwortung und dem Tätigkeitsumfang der einzelnen Mitglieder des Vorstands Rechnung und richtet sich nach den Aufgaben des einzelnen Vorstandsmitglieds, seiner persönlichen Leistung, der Größe und wirtschaftlichen Lage des Unternehmens bzw. des verantworteten Unternehmensbereichs und insbesondere dem Erfolg und den Zukunftsaussichten des Unternehmens. Zusätzlich wird die Üblichkeit der Vergütungsstruktur im Vergleichsumfeld der Gesellschaft berücksichtigt. Seit 2021 fließt die Verbesserung der Performance der Kontron Gruppe im ESG-Bereich in die mittelfristige Incentivierung ein.

Die Gesamtvergütung der Vorstandsmitglieder setzt sich aus mehreren erfolgsunabhängigen fixen sowie erfolgsabhängigen variablen kurz- und langfristigen Komponenten zusammen. Die gewährten Gesamtvergütungspakete werden jährlich vom Vergütungsausschuss auf Üblichkeit geprüft.

Im Geschäftsjahr 2022 wurde eine Gesamtvergütung des Vorstands in Höhe von TEUR 1.166 (Vj.: TEUR 1.112) ausbezahlt.

Versorgungszusagen und Zahlungen an ein Vorstandsmitglied bei vorzeitiger Beendigung der Vorstandstätigkeit, auch in Folge eines Kontrollwechsels („Change of Control“), wurden nicht vereinbart.

Kredite oder Haftungsübernahmen zu Gunsten von Vorstandsmitgliedern wurden im Berichtsjahr nicht gewährt.

Fixe Vergütungskomponente

Die erfolgsunabhängige fixe Vergütungskomponente soll für die Vorstandsmitglieder einen Anreiz schaffen, die Ziele des Unternehmens bestmöglich zu verfolgen und im Interesse der Aktionäre, der Arbeitnehmer und auch im öffentlichen Interesse zu handeln. Bei der Festlegung der fixen Vergütungsbestandteile werden die Aufgaben sowie die berufliche Erfahrung der einzelnen Vorstandsmitglieder berücksichtigt. Dies hat zur Folge, dass sich je Vorstandsmitglied differenzierte Grundgehälter basierend auf den strategischen und operativen Aufgabenfeldern ergeben. Die erfolgsunabhängige Vorstandsvergütung besteht aus dem monatlich ausbezahlten fixen Brutto Gehalt und fixen Sachbezügen, welche die Nutzung von Firmenwagen, gewährten Car-Allowance-Pauschalen, Essenspauschalen sowie zur Verfügung gestellten Garagenplätzen abdecken. Durch das fixe Gehalt ist neben sämtlichen Überstunden auch die Übernahme von Organfunktionen in Konzerngesellschaften abgedeckt. Im Geschäftsjahr 2022 betrug die fixe Vergütung aller Vorstandsmitglieder in Summe TEUR 926 (2021: 930).

Kurzfristige Variable Vergütungskomponente

Für die Berechnung der erfolgsabhängigen einjährigen variablen Vergütung wird das Ausmaß der Erreichung der vorab vereinbarten Erfolgskennzahlen herangezogen, wobei außerordentliche Effekte, wie insbesondere Akquisitionen, gesondert bewertet werden. Maßgeblich für die Kennzahlenberechnung ist der geprüfte Konzernabschluss der Kontron Gruppe. Im Geschäftsjahr 2022 wurden Transaktionsprämien für die Durchführung von Projekt „Focus“ gewährt, wobei eine vom Verkaufserlös der IT-Service Gesellschaften abhängige Prämienhöhe vereinbart wurde. Die Transaktionsprämien kommen im Geschäftsjahr 2023 zur Auszahlung.

Langfristige variable Vergütungskomponente

Durch die Gewährung von Bezugsrechten aus Aktienoptionsprogrammen (Sachbezüge variabel) wurde ein zusätzlicher langfristiger, erfolgsabhängiger, anteilsbasierter Vergütungsanteil geschaffen, welcher das Interesse der Begünstigten an einer nachhaltigen Unternehmens- und Ertragsentwicklung des Unternehmens in der Zukunft fördert. Die unter den verschiedenen Aktienoptionsprogrammen gewährten Aktienoptionen können erst nach in den Programmen definierten mehrjährigen Haltefristen und bei Erreichung gewisser „Ausübungshürden“ (Thresholds) ausgeübt werden.

Aktienoptionsprogramme und Aktienoptionsscheinprogramm

Aktienoptionsprogramme stellen die langfristige Vergütungskomponente dar. Ziel der Aktienoptionsprogramme ist es, die Höhe der variablen Entlohnung direkt an die langfristige operative Ergebnisentwicklung sowie die Kursentwicklung des Unternehmens zu binden. Mit dem Aktienoptionsprogrammen soll gewährleistet werden, dass sich das Management der Kontron Gruppe stärker an den Zielen der Aktionäre der Gesellschaft orientiert und auch am erreichten Erfolg partizipiert.

Die Gesellschaft hat Aktienoptionsprogramme für Mitarbeiter, leitende Angestellte und Mitglieder des Vorstands der Gesellschaft oder eines mit ihr verbundenen Unternehmens beschlossen.

Aktienoptionsprogramm 2024/2025

Im November 2022 wurden den Vorstandsmitgliedern der Kontron AG und leitenden Mitarbeitern der Kontron AG sowie den Führungskräften von ausgewählten Konzerngesellschaften auf Grundlage des Aktienoptionsprogramm 2024/2025 (Tranche 2024 und Tranche 2025) insgesamt 1.500.000 Aktienoptionen gewährt.

Die Laufzeit der Aktienoptionen beginnt mit dem Ausgabebetag (14. November 2022) und beträgt 5 (fünf) Jahre. Sie endet per 13. November 2027, sofern die Laufzeit nicht gemäß den Bedingungen des Aktienoptionsprogramms 2024/2025 verlängert wird. Die Aktienoptionen können nach Ablauf einer Wartezeit von 36 Monaten nach dem Ausgabebetag und Erfüllung der individuellen Ausübungsvoraussetzungen (Beschäftigung bis mind. 31.12.2024 in der Kontron-Gruppe) ausgeübt werden. Zusätzlich ist eine „Ausübungshürde“ von 25% (fünfundzwanzig Prozent) des XETRA-Börsenkurses der Aktie der Gesellschaft an der Frankfurter Wertpapierbörse (oder, falls ein abweichender Ort für das primäre Listing der Kontron Aktien gewählt werden sollte, an diesem Listingort), der über dem Ausübungspreis zu liegen hat, zu erreichen, damit die Aktienoption ausgeübt werden kann. Erreicht der XETRA-Börsenkurs der Aktie (oder, falls ein abweichender Ort für das primäre Listing der Kontron Aktien gewählt werden sollte, der Kurs an diesem Listingort) die Ausübungshürde im jeweiligen Ausübungszeitraum nicht, ist eine Ausübung der Aktienoptionen durch Bezugsberechtigte in diesem Ausübungszeitraum nicht möglich.

Die im Aktienoptionsprogramm 2024/2025 (Tranche 2024 und Tranche 2025) definierten Ausübungszeiträume betragen jeweils 30 Börsenhandelstage, jeweils beginnend am zweiten Börsenhandelstag nach Veröffentlichung von Quartalsberichts für das erste, zweite und dritte Quartal des Geschäftsjahres sowie nach dem Tag der Jahresbilanzpressekonferenz. Nicht ausgeübte Aktienoptionen verfallen am Ende der Laufzeit. Die Aktienoptionen sind nur zwischen Optionsberechtigten, nicht an Dritte, übertragbar. Das Aktienoptionsprogramm 2024/2025 (Tranche 2024 und Tranche 2025) sieht das alleinige Recht der Gesellschaft vor, den Bezugsberechtigten Aktien gegen Zahlung des Ausübungspreises zu liefern oder ihren Anspruch bar auszubezahlen. Der Ausübungspreis beträgt EUR 15,30, sofern er nicht nach den Bedingungen des Aktienoptionsprogramms 2024/2025 angepasst wird.

Der beizulegende Zeitwert der gewährten Aktienoptionen wurde zum Zeitpunkt der Gewährung unter Anwendung des Optionspreismodells nach Monte-Carlo Methode und der Random-Walk Methode ermittelt. Im Geschäftsjahr 2022 wurden in Summe 600.000 Stück Aktienoptionen mit einem Optionswert von insgesamt TEUR 2.052 aus dem im November 2022 beschlossenen Aktienoptionsprogramm 2024/2025 (Tranche 2024 sowie Tranche 2025) als langfristige erfolgsabhängige Vergütung an drei Vorstandsmitglieder ausgegeben.

Wesentliche Parameter zum Zeitpunkt der Gewährung der Aktienoptionen aus diesem Programm:

	AKTIENOPTIONS-PROGRAMM 2024/2025 (TRANCHE 2024)	AKTIENOPTIONS-PROGRAMM 2024/2025 (TRANCHE 2025)
Anzahl der Aktienoptionen	750.000	750.000
Ausgabebetag	14. November 2022	14. November 2022
Laufzeit	5 Jahre	5 Jahre
Ausübungspreis je Aktienoption	Börsenschlusskurs am Ausgabebetag	Börsenschlusskurs am Ausgabebetag
Aktienkurs am Ausgabebetag	EUR 15,30	EUR 15,30
Dividendenrendite	-	-
Erwartete Volatilität	33,29%	33,29%
Zinssatz	2,47%	2,47%
Erwartete Laufzeit der Optionen	3,93 Jahre	3,93 Jahre
Optionswert	EUR 3,42	EUR 3,42

REMUNERATIONSBERICHT 2022

Aktienoptionsprogramm 2018 (Tranche 2019)

Im Dezember 2018 wurden den Vorstandsmitgliedern der Kontron AG und leitenden Mitarbeitern der Kontron AG sowie den Führungskräften von ausgewählten Konzerngesellschaften auf Grundlage des Aktienoptionsprogramms 2018 (Tranche 2019) insgesamt 1.000.000 Aktienoptionen gewährt.

Im Geschäftsjahr 2022 wurden zusätzlich zu den Transaktionsprämien für die Durchführung von Projekt „Focus“ an zwei Vorstandsmitglieder in Summe 92.000 Stück Aktienoptionen aus dem Aktienoptionsprogramm 2018 (Tranche 2019) als Vergütung in diesem Zusammenhang gewährt.

Die Laufzeit der Aktienoptionen begann mit dem Ausgabetag (21. Dezember 2018) und beträgt 5 Jahre. Mit Aufsichtsratsbeschluss vom 30. Jänner 2023 wurde das Aktienoptionsprogramm 2018 (Tranche 2018 und Tranche 2019) für alle Optionsberechtigten, die noch im Februar 2023 für die Kontron AG oder ein Unternehmen der Kontron Gruppe tätig sind, um ein Jahr verlängert. Die Aktienoptionen können nach Ablauf einer Wartezeit von 36 Monaten nach dem Ausgabetag ausgeübt werden. Zusätzlich ist eine „Ausübungshürde“ von 25% (fünfundzwanzig Prozent) des XETRA-Börsenkurses der Aktie der Gesellschaft an der Frankfurter Wertpapierbörse, der über dem Ausübungspreis zu liegen hat, zu erreichen, damit die Aktienoption ausgeübt werden kann. Erreicht der XETRA-Börsenkurs der Aktie die Ausübungshürde im jeweiligen Ausübungszeitraum nicht, ist eine Ausübung der Aktienoptionen durch Bezugsberechtigte in diesem Ausübungszeitraum nicht möglich.

Die im Aktienoptionsprogramm 2018 (Tranche 2018 und Tranche 2019) definierten Ausübungszeiträume betragen jeweils 30 Börsenhandelstage, jeweils beginnend am zweiten Börsenhandelstag nach Veröffentlichung von Quartalsberichts für das erste, zweite und dritte Quartal des Geschäftsjahres sowie nach dem Tag der Jahresbilanzpressekonferenz. Nicht ausgeübte Aktienoptionen verfallen am Ende der Laufzeit. Die Aktienoptionen sind nur zwischen Optionsberechtigten, nicht an Dritte, übertragbar. Das Aktienoptionsprogramm 2018 (Tranche 2018 und Tranche 2019) sieht das alleinige Recht der Gesellschaft vor, den Bezugsberechtigten Aktien gegen Zahlung des Ausübungspreises zu liefern oder ihren Anspruch bar auszubezahlen. Der Ausübungspreis beträgt EUR 15,71.

Der beizulegende Zeitwert der gewährten Aktienoptionen wurde zum Zeitpunkt der Gewährung unter Anwendung des Optionspreismodells nach Black/Scholes ermittelt.

Nachfolgende Tabellen zeigen die wesentlichen Parameter zum Zeitpunkt der Gewährung des Aktienoptionsprogramms 2018:

	AKTIENOPTIONS- PROGRAMM 2018 (TRANCHE 2018)	AKTIENOPTIONS- PROGRAMM 2018 (TRANCHE 2019)
Anzahl der Aktienoptionen	500.000	500.000
Ausgabetag	21. Dezember 2018	21. Dezember 2018
Laufzeit	5 Jahre	5 Jahre
Ausübungspreis je Aktienoption	Börsenschlusskurs am Ausgabetag	Börsenschlusskurs am Ausgabetag
Aktienkurs am Ausgabetag	EUR 15,71	EUR 15,71
Dividendenrendite	1,44%	1,44%
Erwartete Volatilität	36,80%	36,80%
Zinssatz	2,59%	2,59%
Erwartete Laufzeit der Optionen	4,43 Jahre	4,43 Jahre
Optionswert	EUR 3,74	EUR 3,74

Aktienoptionsscheinprogramm 2020

Am 13. Juli 2020 wurden, auf der Grundlage eines von der österreichischen Finanzmarktaufsicht genehmigten Prospektes, Aktienoptionsscheine begeben. Insgesamt wurden 2.000.000 Aktienoptionsscheine ausgegeben, bestehend aus 1.500.000 zugeteilten und 500.000 öffentlich angebotenen Aktienoptionsscheinen. Mit 30. Juli 2020 wurden die Aktienoptionsscheine im Amtlichen Handel der Wiener Börse zugelassen und an die jeweiligen Zeichner und Zuteilungsberechtigten ausgeliefert. Eine erstmalige Ausübung des Wandlungs- bzw. Bezugsrechts ist frühestens 36 Monate nach Ausgabe des Optionsscheins und nur bei Überschreitung eines Kurses der Kontron AG Aktie von mehr als EUR 32,86 möglich.

Weitere Informationen zu den Aktienoptionsprogrammen

Die nachstehende Tabelle enthält eine Übersicht über die seitens der Kontron AG eingeräumten Aktienoptionen bzw. Aktienoptionsscheine aus den nachfolgenden Programmen:

ANZAHL EINGERÄUMTE AKTIENOPTIONEN BZW. AKTIENOPTIONS-SCHEINE	AKTIENOPTIONS-PROGRAMM 2018 (TRANCHE 2018)	AKTIENOPTIONS-PROGRAMM 2018 (TRANCHE 2019)	AKTIENOPTIONS-PROGRAMM 2024/2025 (TRANCHE 2024)	AKTIENOPTIONS-PROGRAMM 2024/2025 (TRANCHE 2025)	AKTIENOPTIONS-PROGRAMM 2020*
Hannes Niederhauser	70.000	132.000	100.000	100.000	600.000
Richard Neuwirth	70.000	100.000	0	0	330.000
Clemens Billek	0	0	100.000	100.000	0
Peter Sturz	70.000	70.000	0	0	210.000
Michael Jeske	70.000	70.000	0	0	210.000
Michael Riegert	15.000	0	100.000	100.000	150.000
Gesamt	295.000	332.000	300.000	300.000	1.500.000

Zum 31. Dezember 2022 betragen die ausstehenden Aktienoptionen aus dem Aktienoptionsprogramm 2024/2025 (Tranche 2024) insgesamt 750.000 (Vj.: 0), für das Aktienoptionsprogramm 2024/2025 (Tranche 2025) insgesamt 750.000 (Vj.: 0). Für das Aktienoptionsprogramm 2018 (Tranche 2018) bestehen insgesamt 500.000 (Vj.: 500.000) ausstehende Aktienoptionen und für das Aktienoptionsprogramm 2018 (Tranche 2019) bestehen insgesamt 500.000 (Vj.: 500.000) ausstehende Aktienoptionen.

Übersicht über die gewährten Zuwendungen und ausbezahlten Zuflüsse im Geschäftsjahr 2022

In den nachstehenden Tabellen werden die gewährten Zuwendungen sowie die ausbezahlten Zuflüsse im Geschäftsjahr 2022 dargestellt. Bei den gewährten Zuwendungen werden, neben dem tatsächlich gewährten Betrag, auch der mögliche Minimalbetrag sowie der maximal zu erreichende Betrag angegeben. Die gewährten Bezugsrechte für Aktienoptionen aus Aktienoptionsprogrammen werden gemäß Zeitwert (Optionspreis) zum Zeitpunkt der Gewährung berechnet. Beim Zufluss im Geschäftsjahr werden die fixen Vergütungsbestandteile und der Zufluss aus der einjährigen variablen Vergütung angegeben. Sofern im Geschäftsjahr Aktienoptionen aus in Vorjahren gewährten Aktienoptionen ausgeübt wurden, wird der dafür steuerrechtlich maßgebliche Zuflussbetrag angegeben.

REMUNERATIONSBERICHT 2022

GEWÄHRTE ZUWENDUNGEN IM GESCHÄFTSJAHR IN TEUR

HANNES NIEDERHAUSER
CEO
21.05.2022

RICHARD NEUWIRTH
CFO (BIS 30.09.2022)
01.07.2013

	2022	2022 (MIN)	2022 (MAX)	2021	2022	2022 (MIN)	2022 (MAX)	2021
ERFOLGSUNABHÄNGIGE VERGÜTUNG								
Bruttogehalt	7	7	7	7	225	225	225	275
Sachbezug fix ¹⁾	12	12	12	12	9	9	9	12
Summe Festvergütung	19	19	19	19	234	234	234	287
ERFOLGSBEZOGENE VERGÜTUNG								
Einjährige variable Vergütung ²⁾					503		908	140
Mehrfürige variable Vergütung								
Aktienoptions- und Aktienoptionsscheinprogramme – mit langfristiger aktienbasierter Anreizwirkung ³⁾								
AOP 2018 (Tranche 2018)								
AOP 2018 (Tranche 2019)	232	232	232		103	103	103	
Aktienoptionsscheine 2020 ⁴⁾								
AOP 2024/25 (Tranche 2024)	342	342	342					
AOP 2024/25 (Tranche 2025)	342	342	342					
Summe variable Vergütung	916	916	916		605	103	1.010	140
Gesamt	934	934	934	19	839	336	1.244	427

GEWÄHRTE ZUWENDUNGEN IM GESCHÄFTSJAHR IN TEUR

CLEMENS BILLEK
CFO (AB 01.10.2022) & CCO (AB 02.05.2022)
02.05.2022

PETER STURZ
COO, SERVICES EE
06.11.2012

	2022	2022 (MIN)	2022 (MAX)	2021	2022	2022 (MIN)	2022 (MAX)	2021
ERFOLGSUNABHÄNGIGE VERGÜTUNG								
Bruttogehalt	100	100	100		270	270	270	260
Sachbezug fix ¹⁾	4	4	4		12	12	12	12
Summe Festvergütung	104	104	104		282	282	282	272
ERFOLGSBEZOGENE VERGÜTUNG								
Einjährige variable Vergütung ²⁾	50	25	50		552		1.328	229
Mehrfürige variable Vergütung								
Aktienoptions- und Aktienoptionsscheinprogramme – mit langfristiger aktienbasierter Anreizwirkung ³⁾								
AOP 2018 (Tranche 2018)								
AOP 2018 (Tranche 2019)								
Aktienoptionsscheine 2020 ⁴⁾								
AOP 2024/25 (Tranche 2024)	342	342	342					
AOP 2024/25 (Tranche 2025)	342	342	342					
Summe variable Vergütung	734	709	734		552		1.328	229
Gesamt	838	813	838		833	282	1.610	500

1) Sachbezug fix enthalten: Kfz-Sachbezüge, gegebenenfalls Car-Allowance, Garagenplätze und Essenspauschalen

2) Bonus basierend auf individuell vereinbarten Erfolgskennzahlen inkl. Transaktionsprämie für Projekt „Focus“, Höhe abhängig vom Verkaufserlös IT Services.

3) Zuwendung aus AOP = gewährte AOP Stückzahl x Optionspreis

4) Die zugeteilten Aktienoptionsscheine 2020 stellen die langfristige variable Vergütung des Vorstandes für drei Geschäftsjahre dar. Es besteht eine Wartezeit von drei Jahren und eine Ausübungshürde in Bezug auf die Entwicklung des Aktienkurses. Zusätzlich wurden unter dem Aktienoptionsscheinprogramm 2020 vom Vorstand auf Basis des öffentlichen Prospektes weitere Aktienoptionsscheine entgeltlich erworben (per 31.12.2022 gehaltene Anzahl an Aktienoptionsscheinen 2022 siehe Kapitel „Corporate Governance Bericht“).

**ZUFLUSS IM GESCHÄFTSJAHR
IN TEUR**
HANNES NIEDERHAUSER
CEO
21.05.2012

RICHARD NEUWIRTH
CFO (BIS 30.09.2022)
01.07.2013

	2022	2021	2022	2021
ERFOLGSUNABHÄNGIGE VERGÜTUNG				
Bruttogehalt	7	7	225	275
Sachbezug fix ¹⁾	12	12	9	12
Summe Festvergütung	19	19	234	287
ERFOLGSBEZOGENE VERGÜTUNG				
Einjährige variable Vergütung ²⁾			98	155
Mehrjährige variable Vergütung				
Aktienoptions- und Aktienoptionsscheinprogramme – mit langfristiger aktienbasierter Anreizwirkung ³⁾				
AOP 2018 (Tranche 2018)				
AOP 2018 (Tranche 2019)				
Aktienoptionsscheine 2020 ⁴⁾				
AOP 2024/25 (Tranche 2024)				
AOP 2024/25 (Tranche 2025)				
Summe variable Vergütung			98	155
Gesamt	19	19	332	442

**ZUFLUSS IM GESCHÄFTSJAHR
IN TEUR**
CLEMENS BILLEK
CFO (AB 01.10.2022) & CCO (AB 02.05.2022)
02.05.2022

PETER STURZ
COO, SERVICES EE
06.11.2012

	2022	2021	2022	2021
ERFOLGSUNABHÄNGIGE VERGÜTUNG				
Bruttogehalt	100		270	260
Sachbezug fix ¹⁾	4		12	12
Summe Festvergütung	104		282	272
ERFOLGSBEZOGENE VERGÜTUNG				
Einjährige variable Vergütung ²⁾	25		66	
Mehrjährige variable Vergütung				
Aktienoptions- und Aktienoptionsscheinprogramme – mit langfristiger aktienbasierter Anreizwirkung ³⁾				
AOP 2018 (Tranche 2018)				
AOP 2018 (Tranche 2019)				
Aktienoptionsscheine 2020 ⁴⁾				
AOP 2024/25 (Tranche 2024)				
AOP 2024/25 (Tranche 2025)				
Summe variable Vergütung	25		66	
Gesamt	129		347	272

1) Sachbezug fix enthalten: Kfz-Sachbezüge, gegebenenfalls Car-Allowance, Garagenplätze und Essenspauschalen

2) Bonus basierend auf individuell vereinbarten Erfolgskennzahlen

3) Sachbezug variabel: ausgeübte Aktienoptionen (Stückzahl x (Kurs zum Verfügungstag - gewährter Optionspreis)) + gewährte Aktienoptionen und -scheine (Stückzahl x Optionspreis)

4) Die zugewiesenen Aktienoptionsscheine 2020 stellen die langfristige variable Vergütung des Vorstandes für drei Geschäftsjahre dar. Es besteht eine Wartefrist von drei Jahren und eine Ausübungshürde in Bezug auf die Entwicklung des Aktienkurses. Zusätzlich wurden unter dem Aktienoptionsscheinprogramm 2020 vom Vorstand auf Basis des öffentlichen Prospektes weitere Aktienoptionsscheine entgeltlich erworben (per 31.12.2022 gehaltene Anzahl an Aktienoptionsscheinen 2022 siehe Kapitel „Corporate Governance Bericht“).

REMUNERATIONSBERICHT 2022

GEWÄHRTE ZUWENDUNGEN IM GESCHÄFTSJAHR IN TEUR

MICHAEL JESKE
COO, SERVICES DACH (BIS 30.09.2022)
28.05.2009

MICHAEL RIEGERT
COO, IOT EUROPE
01.01.2022

	2022	2022 (MIN)	2022 (MAX)	2021	2022	2022 (MIN)	2022 (MAX)	2021
ERFOLGSUNABHÄNGIGE VERGÜTUNG								
Bruttogehalt	116	116	116	150	140	140	140	
Sachbezug fix ¹⁾	8	8	8	11	24	24	24	
Summe Festvergütung	124	124	124	161	164	164	164	
ERFOLGSBEZOGENE VERGÜTUNG								
Einjährige variable Vergütung ²⁾	127		370	55	40	40	40	
Mehrfährige variable Vergütung								
Aktioptions- und Aktioptionscheinprogramme – mit langfristiger aktienbasierter Anreizwirkung ³⁾								
AOP 2018 (Tranche 2018)								
AOP 2018 (Tranche 2019)								
Aktioptionscheine 2020 ⁴⁾								
AOP 2024/25 (Tranche 2024)					342	342	342	
AOP 2024/25 (Tranche 2025)					342	342	342	
Summe variable Vergütung	127		370	55	724	724	724	
Gesamt	251	124	494	216	888	888	888	

GEWÄHRTE ZUWENDUNGEN IM GESCHÄFTSJAHR IN TEUR

CARLOS QUEIROZ
COO, IOT SOLUTIONS EUROPE (BIS 31.12.2021)
21.08.2017

GESAMT

	2022	2022 (MIN)	2022 (MAX)	2021	2022	2022 (MIN)	2022 (MAX)	2021
ERFOLGSUNABHÄNGIGE VERGÜTUNG								
Bruttogehalt				183	858	858	717	875
Sachbezug fix ¹⁾				9	68	68	68	55
Summe Festvergütung				192	926	926	926	930
ERFOLGSBEZOGENE VERGÜTUNG								
Einjährige variable Vergütung ²⁾					1.271	65	2.695	424
Mehrfährige variable Vergütung								
Aktioptions- und Aktioptionscheinprogramme – mit langfristiger aktienbasierter Anreizwirkung ³⁾								
AOP 2018 (Tranche 2018)								
AOP 2018 (Tranche 2019)					334	334	334	
Aktioptionscheine 2020 ⁴⁾								
AOP 2024/25 (Tranche 2024)					1.026	1.026	1.026	
AOP 2024/25 (Tranche 2025)					1.026	1.026	1.026	
Summe variable Vergütung					3.657	2.451	5.082	424
Gesamt				192	4.583	3.377	6.008	1.353

1) Sachbezug fix enthalten: Kfz-Sachbezüge, gegebenenfalls Car-Allowance, Garagenplätze und Essenspauschalen

2) Bonus basierend auf individuell vereinbarten Erfolgskennzahlen inkl. Transaktionsprämie für Projekt „Focus“, Höhe abhängig vom Verkaufserlös IT Services.

3) Zuwendung aus AOP = gewährte AOP Stückzahl x Optionspreis

4) Die zugeteilten Aktioptionscheine 2020 stellen die langfristige variable Vergütung des Vorstandes für drei Geschäftsjahre dar. Es besteht eine Wartefrist von drei Jahren und eine Ausübungshürde in Bezug auf die Entwicklung des Aktienkurses. Zusätzlich wurden unter dem Aktioptionscheinprogramm 2020 vom Vorstand auf Basis des öffentlichen Prospektes weitere Aktioptionscheine entgeltlich erworben (per 31.12.2022 gehaltene Anzahl an Aktioptionscheinen 2022 siehe Kapitel „Corporate Governance Bericht“).

**ZUFLUSS IM GESCHÄFTSJAHR
IN TEUR**
MICHAEL JESKE
 COO, SERVICES DACH (BIS 30.09.2022)
 28.05.2009

MICHAEL RIEGERT
 COO, IOT EUROPE
 01.01.2022

	2022	2021	2022	2021
ERFOLGSUNABHÄNGIGE VERGÜTUNG				
Bruttogehalt	116	150	140	
Sachbezug fix ¹⁾	8	11	24	
Summe Festvergütung	124	161	164	
ERFOLGSBEZOGENE VERGÜTUNG				
Einjährige variable Vergütung ²⁾	52	28		
Mehrfährige variable Vergütung				
Aktionsoptions- und Aktionsoptionsscheinprogramme – mit langfristiger aktienbasierter Anreizwirkung ³⁾				
AOP 2018 (Tranche 2018)				
AOP 2018 (Tranche 2019)				
Aktionsoptionsscheine 2020 ⁴⁾				
AOP 2024/25 (Tranche 2024)				
AOP 2024/25 (Tranche 2025)				
Summe variable Vergütung	52	28		
Gesamt	176	188	164	

**ZUFLUSS IM GESCHÄFTSJAHR
IN TEUR**
CARLOS QUEIROZ
 COO, IOT SOLUTIONS EUROPE (BIS 31.12.2021)
 21.08.2017

GESAMT

	2022	2021	2022	2021
ERFOLGSUNABHÄNGIGE VERGÜTUNG				
Bruttogehalt		183	858	875
Sachbezug fix ¹⁾		9	68	54
Summe Festvergütung		192	926	929
ERFOLGSBEZOGENE VERGÜTUNG				
Einjährige variable Vergütung ²⁾			240	183
Mehrfährige variable Vergütung				
Aktionsoptions- und Aktionsoptionsscheinprogramme – mit langfristiger aktienbasierter Anreizwirkung ³⁾				
AOP 2018 (Tranche 2018)				
AOP 2018 (Tranche 2019)				
Aktionsoptionsscheine 2020 ⁴⁾				
AOP 2024/25 (Tranche 2024)				
AOP 2024/25 (Tranche 2025)				
Summe variable Vergütung			240	183
Gesamt		192	1.166	1.112

1) Sachbezug fix enthalten: Kfz-Sachbezüge, gegebenenfalls Car-Allowance, Garagenplätze und Essenspauschalen

2) Bonus basierend auf individuell vereinbarten Erfolgskennzahlen

3) Sachbezug variabel: ausgeübte Aktienoptionen (Stückzahl x (Kurs zum Verfügungstag - gewährter Optionspreis)) + gewährte Aktienoptionen und -scheine (Stückzahl x Optionspreis)

4) Die zugeteilten Aktienoptionsscheine 2020 stellen die langfristige variable Vergütung des Vorstandes für drei Geschäftsjahre dar. Es besteht eine Wartezeit von drei Jahren und eine Ausübungshürde in Bezug auf die Entwicklung des Aktienkurses. Zusätzlich wurden unter dem Aktienoptionsscheinprogramm 2020 vom Vorstand auf Basis des öffentlichen Prospektes weitere Aktienoptionsscheine entgeltlich erworben (per 31.12.2022 gehaltene Anzahl an Aktienoptionsscheinen 2022 siehe Kapitel „Corporate Governance Bericht“).

REMUNERATIONSBERICHT 2022

Die Gesamtvergütung des Vorstands betrug im Zusammenhang mit dem Abschluss des Verkaufs des IT Service Geschäfts, dem Ausscheiden von zwei Vorstandsmitgliedern und der Neubestellung eines neuen Vorstandsmitgliedes 2022 TEUR 4.583 (nachdem die Vergütung 2021 TEUR 1.353 und 2020 TEUR 3.961 betragen hatte).

Unterhalb eine Gegenüberstellung der Vergütung des Vorstands im Vergleich zum Nettoergebnis der Gesellschaft und der durchschnittlichen Entlohnung der sonstigen Beschäftigten der Gesellschaft auf Vollzeitäquivalenzbasis:

IN TEUR	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoergebnis Kontron Gruppe	232.456	48.260	55.609	49.109	44.983
Gesamtvergütung Vorstand	4.583	1.353	3.961	2.351	2.422
Durchschnittliche Entlohnung/FTE (exkl. Vorstand)	45,3	40,1	40,9	42,3	37,7

II. Vergütung des Aufsichtsrats

Die Vergütung der Mitglieder des Aufsichtsrats setzt sich im Geschäftsjahr 2022 aus einer positionsabhängigen, jährlichen festen Vergütung und Sitzungsgeldern für die Teilnahme an Aufsichtsrats- und Ausschusssitzungen zusammen.

Die Vergütung für den Aufsichtsrat soll die Geschäftsstrategie und die langfristige Entwicklung der Gesellschaft fördern, indem sie der Verantwortung und dem Tätigkeitsumfang der einzelnen Aufsichtsratsmitglieder sowie der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens Rechnung trägt. Um eine unbefangene Überwachung der Geschäftsführung durch den Aufsichtsrat zu gewährleisten, werden den Aufsichtsratsmitgliedern keine variablen Vergütungen, Boni oder aktienbezogene Vergütungen gewährt.

Die Aufsichtsratsvergütung besteht grundsätzlich aus einer jährlichen festen Vergütung sowie einem Anwesenheitsgeld für die Aufsichtsrats- und Ausschusssitzungen. In Anbetracht der größeren Verantwortung und des weiteren Tätigkeitsumfangs werden dem/der Vorsitzenden des Aufsichtsrats, seinem/ihrem Stellvertreter und dem/der Vorsitzenden des Prüfungsausschusses eine höhere Pauschalvergütung als den einfachen Aufsichtsratsmitgliedern gewährt. Die feste jährliche Vergütung beträgt für den Aufsichtsratsvorsitzenden TEUR 50, seinen Stellvertreter TEUR 40 sowie jedes weitere Mitglied TEUR 30. Der Vorsitzende des Prüfungsausschusses erhält für seine Tätigkeit TEUR 20, die Stellvertretung des Prüfungsausschussvorsitzenden wird mit TEUR 10 entlohnt. Die feste jährliche Vergütung wurde 2022 im Vergleich zu 2021 nicht geändert.

Darüber hinaus erhält jedes Mitglied TEUR 1,5 Sitzungsentgelt für die persönliche bzw. Teilnahme per Video-/Audiokonferenzsystem an Aufsichtsrats- oder Ausschusssitzungen. Finden mehrere Sitzungen an einem Tag statt, wird das Sitzungsentgelt nur einmal für diesen Tag gewährt. Das Entgelt wurde im Jahr 2022 im Vergleich zum Vorjahr nicht geändert.

Übernehmen Aufsichtsratsmitglieder eine besondere Tätigkeit in der Gesellschaft, kann ihnen hierfür durch Beschluss der Hauptversammlung eine Sondervergütung bewilligt werden. Im Geschäftsjahr 2022 war dies nicht gegeben.

KOMPONENTEN DER AUFSICHTSRATSVERGÜTUNG IN TEUR	2022	2021
Aufsichtsratsvorsitz	50	50
Vergütung Stellvertreter des Vorsitzenden	40	40
Vergütung Mitglieder	30	30
Prüfungsausschussvorsitz	20	20
Stv. Prüfungsausschussvorsitz	10	10
Sitzungsentgelt pro Aufsichtsratssitzung (Anwesenheit oder qualifizierte Telefon/Video Teilnahme) ¹⁾	2	2
Sitzungsentgelt pro Ausschusssitzung (Anwesenheit oder qualifizierte Telefon/Video Teilnahme) ¹⁾²⁾	2	2

1) Sitzungsentgelt für persönliche Anwesenheit bzw. bei qualifizierter Telefon/Video Teilnahme an Aufsichtsrats- und Ausschusssitzungen

2) entfällt, wenn am selben Tag Aufsichtsratssitzung stattfindet

Die Vergütung wird auf Basis der Genehmigung der Hauptversammlung jährlich im Nachhinein ausbezahlt. Im Geschäftsjahr 2022 belief sich die Vergütung der Mitglieder des Aufsichtsrats auf insgesamt TEUR 299 (Vj.: TEUR 245), wobei sich die Differenz zum Vorjahr aus der erhöhten Anzahl an Aufsichtsratssitzungen und den in diesem Zusammenhang ausbezahlten Sitzungsgeldern ergibt.

Die nach festem Vergütungsbestandteil und Sitzungsentgelten aufgegliederte Vergütung der Mitglieder des Aufsichtsrats im Geschäftsjahr 2022 sowie die Vorjahresvergütung 2021 stellt sich wie folgt dar:

AUFSICHTSRATSVERGÜTUNG NACH MITGLIEDERN IN TEUR	FESTE VERGÜTUNG		SITZUNGSENTGELTE ¹⁾		GESAMTVERGÜTUNG	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Mag. Claudia Badstöber (Vorsitzende)	60	60	21	9	81	69
Mag. Bernhard Chwatal (Stellvertreter der Vorsitzenden)	60	60	21	9	81	69
Hui-Feng Wu (Ed Wu) ²⁾	15	30	0	2	15	32
Fu-Chuan Chu (Steve Chu)	30	30	15	8	45	38
Joseph John Fijak ³⁾	15	0	11	0	26	0
Yu-Lung Lee (Max Lee) ⁴⁾	0	15	0	2	0	17
You-Mei Wu (Yolanda Wu) ⁵⁾	30	15	21	6	51	21
Gesamt	210	210	89	35	299	245

1) Sitzungsentgelte auf Basis der Anzahl der persönlichen bzw. Video-Teilnahmen an Aufsichtsrats- und Ausschusssitzungen

2) Hui-Feng Wu (Ed Wu) hat den Aufsichtsrat zum 6. Mai 2022 verlassen, die feste Vergütung 2022 wurde aliquot berechnet

3) Joseph John Fijak ist dem Aufsichtsrat zum 6. Mai 2022 beigetreten, die feste Vergütung 2022 wurde aliquot berechnet

4) Yu-Lung Lee (Max Lee) hat den Aufsichtsrat zum 8. Juni 2021 verlassen, die feste Vergütung 2021 wurde aliquot berechnet

5) You-Mei Wu (Yolanda Wu) ist dem Aufsichtsrat zum 8. Juni 2021 beigetreten, die feste Vergütung 2021 wurde aliquot berechnet

Die Aufsichtsratsmitglieder haben im Geschäftsjahr 2022 neben den oben genannten Vergütungen keine weiteren Vergütungen bzw. sonstige Vorteile für persönlich erbrachte Leistungen, wie Beratungs- und Vermittlungsdienstleistungen, erhalten.

Kredite oder Haftungsübernahmen zu Gunsten von Aufsichtsratsmitgliedern wurden im Berichtsjahr nicht gewährt.

D&O Versicherung

Die Gesellschaft hat zu Gunsten des Vorstands und des Aufsichtsrats sowie des Managements der konsolidierten Tochtergesellschaften eine Vermögensschadens-Haftpflichtversicherung (D&O Versicherung) abgeschlossen. Für die D&O Versicherung, welche die gesetzliche Haftpflicht aus der Vorstands-, Aufsichtsrats- und Leitungstätigkeit abdeckt, ist kein Selbstbehalt für die Versicherten vereinbart.