

## 1.1 VERGÜTUNGSBERICHT

### 1.1.1 VERGÜTUNGSSYSTEM FÜR DEN VORSTAND

Die Grundstruktur des Vergütungssystems für den Vorstand hat sich gegenüber dem Stand der Berichterstattung im zusammengefassten Lagebericht und Konzernlagebericht 2016/2017 dahin gehend verändert, dass die aktienbasierte Vergütungskomponente seit dem im April 2017 erfolgten Zusammenschluss mit Accenture für die Zukunft nicht mehr gewährt wird.

Im Zuge des Zusammenschlusses hatten Matthias Schrader und Thomas Dyckhoff im Geschäftsjahr 2016/2017 ihre Bestände an Aktien an die Accenture Digital Holdings GmbH verkauft. Darüber hinaus wurden sämtliche Optionen und Optionsanwartschaften von Herrn Dyckhoff gegen einen Barausgleich aufgehoben.

Die Festlegung von Struktur und Höhe der Vergütung des Vorstands obliegt unverändert dem Aufsichtsrat.

Das Vergütungssystem für den Vorstand ist darauf ausgerichtet, die einzelnen Mitglieder entsprechend ihrem Tätigkeits- und Verantwortungsbereich angemessen zu vergüten und dabei durch einen substanziellen variablen Anteil die individuelle Leistung und den Unternehmenserfolg adäquat zu berücksichtigen. Das System setzt sich aus den folgenden Komponenten zusammen:

- erfolgsunabhängiges Grundgehalt, zahlbar in zwölf gleichen Monatsraten
- leistungsorientierte, auf ein Jahr bezogene variable Vergütung, teilweise auf der Grundlage der Erreichung individueller Ziele sowie der in der Jahresplanung festgelegten Unternehmensziele und teilweise als Tantieme auf das Konzernergebnis, wobei festgelegt wurde, dass die Tantieme auf Basis des um die Transaktionskosten bereinigten Konzernergebnisses zu ermitteln ist
- leistungsorientierte, auf drei Jahre bezogene variable Vergütung in Abhängigkeit von der Erreichung bestimmter Mindestwerte für die durchschnittliche Wachstumsrate des Nettoumsatzes und für die durchschnittliche Konzernergebnismarge über drei Geschäftsjahre
- sonstige Leistungen (im Wesentlichen Dienstwagen, Unfallversicherung, Krankenversicherungszuschüsse, D&O-Versicherung mit Selbstbehalt und Auslagenersatz)

Die für die Vorstände im Rahmen der sonstigen Leistungen abgeschlossene D&O-Versicherung sieht seit dem 1. Juli 2010 einen Selbstbehalt in der gem. § 93 Abs. 2 Satz 3 AktG vorgeschriebenen Höhe vor.

Die Mitglieder des Vorstands unterliegen einem nachvertraglichen Wettbewerbsverbot, das eine Karenzentschädigung in Höhe von 50 % der zuletzt bezogenen erfolgsunabhängigen Jahresvergütung vorsieht.

In Bezug auf Abfindungszahlungen wurde mit den Mitgliedern des Vorstands vereinbart, dass diese den Empfehlungen des Deutschen Corporate Governance Kodex Nr. 4.2.3 entsprechen müssen.

Zum 1. Juni 2018 hat Matthias Schrader auf Basis eines eigenständigen Vertrages mit der Accenture GmbH Geschäftsführungsaufgaben in der „Accenture Interactive“-Organisation übernommen. Der Aufsichtsrat hat die entsprechende Vereinbarung zwischen Herrn Schrader und der Accenture GmbH geprüft und am 28. Mai 2018 die Zustimmung zur Aufnahme einer Nebentätigkeit erteilt. Der Dienstvertrag zwischen der SinnerSchrader AG und seine Bestellung zum Vorstandsvorsitzenden der SinnerSchrader AG bleiben davon unberührt.

Die folgende Tabelle gibt eine Übersicht der im Geschäftsjahr 2017/2018 gewährten Zuwendungen entsprechend dem Vorschlag des Deutschen Corporate Governance Kodex:

| Vorstandsvergütung/<br>Gewährte Zuwendungen                          | Matthias Schrader<br>CEO |                |                     |                     | Thomas Dyckhoff<br>CFO |                |                     |                     |
|--|--------------------------|----------------|---------------------|---------------------|------------------------|----------------|---------------------|---------------------|
|  | Eintritt: 1996, Gründer  |                | Austritt: –         |                     | Eintritt: 18.10.1999   |                | Austritt: –         |                     |
|  | 2016/2017                | 2017/2018      | 2017/2018<br>(Min.) | 2017/2018<br>(Max.) | 2016/2017              | 2017/2018      | 2017/2018<br>(Min.) | 2017/2018<br>(Max.) |
| Festvergütung  | 220.000                  | 220.000        | 220.000             | 220.000             | 180.000                | 190.000        | 190.000             | 190.000             |
| Nebenleistungen  | 15.022                   | 16.270         | 16.270              | 16.270              | 12.419                 | 13.731         | 13.731              | 13.731              |
| <b>Summe</b>   | <b>235.022</b>           | <b>236.270</b> | <b>236.270</b>      | <b>236.270</b>      | <b>192.419</b>         | <b>203.731</b> | <b>203.731</b>      | <b>203.731</b>      |
| Einjährige variable Vergütung  |                          |                |                     |                     |                        |                |                     |                     |
| Zielbonus  | 50.000                   | 40.000         | -                   | 50.000              | 50.000                 | 40.000         | -                   | 50.000              |
| Tantieme <sup>1)</sup>   | 130.964                  | 145.126        | -                   | 200.000             | 87.309                 | 96.751         | -                   | 150.000             |
| <b>Summe</b>   | <b>180.964</b>           | <b>185.126</b> | <b>-</b>            | <b>200.000</b>      | <b>137.309</b>         | <b>136.751</b> | <b>-</b>            | <b>150.000</b>      |
| Mehrfährige variable Vergütung<br>2016/2017, 2017/2018,<br>2018/2019 | 25.000                   | 25.000         | -                   | 25.000              | 15.000                 | 15.000         | -                   | 15.000              |
| Aktioptionen   | -                        | -              | -                   | -                   | -                      | -              | -                   | -                   |
| <b>Summe</b>   | <b>25.000</b>            | <b>25.000</b>  | <b>-</b>            | <b>25.000</b>       | <b>15.000</b>          | <b>15.000</b>  | <b>-</b>            | <b>15.000</b>       |
| Versorgungsaufwand   | -                        | -              | -                   | -                   | -                      | -              | -                   | -                   |
| <b>Gesamtvergütung</b>   | <b>440.986</b>           | <b>446.396</b> | <b>236.270</b>      | <b>461.270</b>      | <b>344.728</b>         | <b>355.482</b> | <b>203.731</b>      | <b>368.731</b>      |

1) Der Maximalbetrag gilt für die gesamte einjährige Vergütung. Er ist in voller Höhe für die Tantieme nur dann wirksam, wenn kein Zielbonus anfällt.

Die Zusammenstellung unter Zuflussgesichtspunkten zeigt die folgende Tabelle:

| Vorstandsvergütung/<br>Zufluss                                  | Matthias Schrader<br>CEO              |                | Thomas Dyckhoff<br>CFO             |                |
|---|---------------------------------------|----------------|------------------------------------|----------------|
|   | Eintritt: 1996, Gründer / Austritt: – |                | Eintritt: 18.10.1999 / Austritt: – |                |
|   | 2016/2017                             | 2017/2018      | 2016/2017                          | 2017/2018      |
| Festvergütung   | 220.000                               | 220.000        | 178.179                            | 190.000        |
| Nebenleistungen   | 15.022                                | 16.270         | 12.419                             | 13.731         |
| <b>Summe</b>  | <b>231.592</b>                        | <b>236.270</b> | <b>187.858</b>                     | <b>203.731</b> |
| Einjährige variable Vergütung                                   |                                       |                |                                    |                |
| Zielbonus   | 25.250                                | 35.000         | 26.250                             | 32.500         |
| Tantieme  | 102.002                               | 128.973        | 68.002                             | 85.981         |
| <b>Summe</b>  | <b>127.252</b>                        | <b>163.973</b> | <b>94.252</b>                      | <b>118.481</b> |
| Mehrfährige variable Vergütung                                  |                                       |                |                                    |                |
| Zielbonus für Geschäftsjahre<br>2016/2017, 2017/2018, 2018/2019 | 19.750                                | -              | 18.750                             | -              |
| Aktioptionen <sup>1)</sup>                                      | -                                     | -              | 392.400                            | -              |
| <b>Summe</b>  | <b>19.750</b>                         | <b>-</b>       | <b>411.150</b>                     | <b>-</b>       |
| Versorgungsaufwand  | -                                     | -              | -                                  | -              |
| <b>Gesamtvergütung</b>  | <b>378.594</b>                        | <b>400.243</b> | <b>693.260</b>                     | <b>322.212</b> |

1) Angegeben ist der zum Zeitpunkt der Optionsausübung realisierte geldwerte Vorteil.

Eine individualisierte und nach ihren Bestandteilen aufgegliederte Übersicht der im Geschäftsjahr 2017/2018 angefallenen Aufwendungen für Vorstandsvergütungen findet sich darüber hinaus im Anhang des Konzernabschlusses und im Anhang des Jahresabschlusses der SinnerSchrader AG.

### 1.1.2 VERGÜTUNGSSYSTEM FÜR DEN AUFSICHTSRAT

Das Vergütungssystem für den Aufsichtsrat hat sich gegenüber dem Vergütungssystem zum 31. August 2017 nicht verändert. Struktur und Höhe der Vergütung des Aufsichtsrats werden von der Hauptversammlung festgelegt.

Gemäß dem Hauptversammlungsbeschluss vom 15. Dezember 2011 setzt sich die Vergütung der ordentlichen Aufsichtsratsmitglieder wie folgt zusammen:

- Grundvergütung von 12.500 € pro Jahr
- Auslagenersatz
- D&O-Versicherung ohne Selbstbehalt
- Ersatz der auf die Aufsichtsratsvergütung und den Auslagenersatz zu entrichtenden Umsatzsteuer

Für den Vorsitzenden des Aufsichtsrats sieht die Satzung im Unterschied zu den anderen Mitgliedern eine feste Vergütung von 20.000 € pro Jahr vor.

Mit ihrer Bestellung zum Aufsichtsrat im Sommer 2017 haben die Aufsichtsräte Frank Riemensperger und Daniel Schwartmann, die Managementfunktionen in der Accenture-Gruppe bekleiden, ihren Verzicht auf die ihnen laut Satzung zustehende Aufsichtsratsvergütung erklärt.

Eine individualisierte und nach ihren Bestandteilen aufgegliederte Übersicht der Aufwendungen für Aufsichtsratsvergütungen für das Geschäftsjahr 2017/2018 findet sich im Anhang des Konzernabschlusses sowie im Anhang des Jahresabschlusses der SinnerSchrader AG.