Roadmap zum „Say on Pay“ für Vorstand und Aufsichtsrat auf der Hauptversammlung 2025

hkp///group

hkp///group Support

- **A** Formulierung Vergütungsbericht, kritischer Review, Investorengerechte Darstellung, Dialog mit dem WP
- **B** Unterstützung Investorenkommunikation
- **C** Analyse des individuellen Investoren-Feedbacks, Aufbereitung Marktentwicklungen
- **D** hkp///group Quick Check: strategische Passung, Regulatorik, Investorenanforderungen, Marktpraxis, Ableitung Handlungsbedarfe
- **E** Konzeption, KPI Diskussion, Marktpraxis, Investorenanforderungen, Simulationsrechnungen, Kalibrierung/Backtesting
- **F** Peer Group Definition, Prüfung etwaiger Vergütungsanpassungen, Marktdaten
- **G** Kommunikationsunterlagen, Q&A Sessions
- **H** Kommunikationsunterlagen, Investoren-Briefings, Q&A
- **I** Begleitung Verträge & Planbedingungen, Entwurf Kommunikationsunterlagen
- **J** Entwurf Vergütungssystem, Best Practice, kritischer Review
- **K** Formulierung Vergütungsbericht, kritischer Review, Investorengerechte Darstellung, Dialog mit dem WP
- **L** Unterstützung Investorenkommunikation

Investoren-Roadshow Frühjahr 2024
Feedback zu Vergütungssystem und dessen Anwendung, Zusammensetzung des AR, Unabhängigkeit, Kompetenzprofil

A — Vergütungsbericht 2023
nach §162 AktG, Information zu Anwendung des Vergütungssystems, u.U. Erläuterungen Vergütungsanpassungen und Sondersachverhalte/-entscheidungen

1

B — Vorbereitung Hauptversammlung
Q&A, Rede/Präsentation zu Corporate Governance Themen, Back Office Support, Marktinformationen

2

Beschluss Aufsichtsrat HV-Einladung und Vergütung 2024
Bericht 2023, Zielsetzungen der KPIs, Anpassungen Vergütungshöhe

3

Hauptversammlung 2024
Vergütungsbericht 2023, ggf. Vergütungssystem, Kapitalia Vergütung, Wahlen in den AR

C — Nachbereitung der Hauptversammlung
Investoren-Feedback, Marktentwicklungen

D — Analyse aktuelles Vergütungssystem
Strategische Passung, Regulatorik, Investorenanforderungen, Marktpraxis

4

Befassung des zuständigen Ausschusses und des Aufsichtsrats
Vergütungssystem und identifizierte Änderungsbedarfe

E — Ausarbeitung der Änderungen
Entwicklung strategieabgeleitetes Vergütungssystem

5

F — Angemessenheitsprüfung
Marktvergleich der Vergütungshöhe

Befassung des zuständigen Ausschusses und des Aufsichtsrats
Ergebnisse des Marktvergleich, Änderungen im Detail

6

G — Gespräche mit Vorstand
Änderung des Vergütungssystems, Vertragsanpassung zum 1.1.2025, vorbehaltlich positives Votum der HV

H — Investoren-Roadshow Herbst/Winter 2024
Vorstellung geplante Änderung des Vergütungssystems sowie etwaiger Vergütungserhöhungen, Maximalvergütung, AR: Unabhängigkeit und Kompetenzprofil

7

I — Implementierung
Begleitung Verträge & Planbedingungen, Entwurf Kommunikationsunterlagen

Beschluss Aufsichtsrat Vergütungssystem
grundsätzliche Ausgestaltung, Beauftragung zur Implementierung in Verträgen und Niederschrift für Einladung zur Hauptversammlung

Ausarbeitung der Änderungen
Berücksichtigung des Feedbacks, Finalisierung der Details

J — Niederschrift Vergütungssystem
Dokument nach § 87a AktG für die Einladung zur Hauptversammlung

8

K — Vergütungsbericht 2024
nach §162 AktG, Information zu Anwendung des Vergütungssystems, u.U. Erläuterungen Vergütungsanpassungen und Sondersachverhalte/-entscheidungen

Beschluss Aufsichtsrat HV-Einladung und Vergütung 2025
Bericht 2024, System, Zielsetzungen der KPIs, Anpassungen Vergütungshöhe

L — Vorbereitung HV
Q&A, Rede/Präsentation zu neuem Vergütungssystem, Back Office Support, Marktinformationen

Hauptversammlung 2025
neues Vergütungssystem, Vergütungsbericht 2024, ggf. Kapitalia LTIs, Wahlen in den AR

hkp///group Events

1. **20. Februar 2024** *Online-Tutorial* Ask me anything – Vergütungspolitiken und -berichte adressatengerecht gestalten
2. **20. März 2024** *Online-Tutorial* Update Proxy Guidelines 2024
3. **19. April 2024** *Konferenz* Corporate Governance im Spannungsfeld von Transformation und Nachhaltigkeit
4. **25. Juni 2024** *Online-Tutorial* Learnings HV-Saison inkl. Vorstellung hkp///group Quick Check
5. **24. September 2024** *Online-Tutorial* Vergütungssysteme 2020-24 (Trends)
6. **29. Oktober 2024** *Online-Tutorial* How to Vergütungssystem
7. **26. November 2024** *Online-Tutorial* Vergütungsbericht adressatengerecht gestalten
8. **11. Februar 2025** *Online-Tutorial* Update Proxy Guidelines 2025