

Corporate Governance Bericht

2022

Inhalt

<u>Verpflichtungserklärung</u>	<u>1</u>
<u>Organe der Lenzing Aktiengesellschaft</u>	<u>1</u>
<u>Vorstand</u>	<u>1</u>
<u>Aufsichtsrat</u>	<u>2</u>
<u>Förderung von Frauen im Vorstand, im Aufsichtsrat und in leitenden Stellen (L-Regel 60 ÖCGK)</u>	<u>5</u>
<u>Diversitätskonzept</u>	<u>5</u>
<u>Externe Evaluierung</u>	<u>5</u>
<u>Risikomanagement und Corporate Audit</u>	<u>5</u>
<u>Directors' Dealings</u>	<u>5</u>
<u>Compliance</u>	<u>5</u>

Corporate Governance Bericht 2022

Mit dem Österreichischen Corporate Governance Kodex (ÖCGK) wird österreichischen Aktiengesellschaften ein Ordnungsrahmen für die Leitung und Überwachung des Unternehmens zur Verfügung gestellt. Dieser enthält die international üblichen Standards für gute Unternehmensführung, aber auch die in diesem Zusammenhang bedeutsamen Regelungen des österreichischen Aktienrechts.

Der Kodex verfolgt das Ziel einer verantwortlichen, auf nachhaltige und langfristige Wertschaffung ausgerichteten Leitung und Kontrolle von Gesellschaften und Konzernen. Mit dem Kodex soll ein hohes Maß an Transparenz für alle Stakeholder des Unternehmens erreicht werden.

Verpflichtungserklärung

Die Lenzing Aktiengesellschaft respektiert den ÖCGK und verpflichtete sich 2010 erstmals zur Einhaltung der dort dokumentierten Bestimmungen. Auch der Aufsichtsrat hat einstimmig den Beschluss gefasst, den Kodex vollinhaltlich zu erfüllen. Der Kodex steht im Internet unter <https://www.corporate-governance.at> in der aktuell gültigen Fassung (Jänner 2021) zur Verfügung. Entsprechend L-Regel 60 ÖCGK hat die Lenzing Aktiengesellschaft einen konsolidierten Corporate Governance Bericht aufzustellen. Der konsolidierte Corporate Governance Bericht der Lenzing Aktiengesellschaft entspricht auch dem Corporate Governance Bericht der Lenzing Gruppe.

Dieser konsolidierte Corporate Governance Bericht ist auf der Website der Lenzing Aktiengesellschaft unter <https://www.lenzing.com/de/investoren/corporate-governance> öffentlich zugänglich (C-Regel 61 ÖCGK).

Organe der Lenzing Aktiengesellschaft

Die Aufgabenverteilung des Vorstandes im Geschäftsjahr 2022 stellt sich wie folgt dar:

Vorstand

DI Stephan Helmut Sielaff (1966)

- Vorstandsvorsitzender, Chief Executive Officer (seit 01.04.2022)
- Chief Financial Officer a. i. (seit 01.06.2022)
- Erstbestellung: 01. März 2020
- Ende laufende Funktionsperiode: 31. März 2025

Aufgabenbereiche: Corporate Strategy and M&A, Corporate Human Resources, Corporate Communication, Investor Relations, Global Legal, IP & Compliance, Corporate Office, Digital Innova-

tion, Research & Development, Operations Lyocell Standard, Operations Lyocell Specialities, Operations Viscose/Modal, Global QESH, Performance Improvement & Technology

Aufgabenbereiche CFO a. i.: Finance Fibers, Finance Pulp, Corporate Controlling, Global Information Technology, Corporate Accounting & Tax, Lenzing Business Service, Business Process Management, Corporate Treasury, Corporate Audit & Risk

Aufsichtsratsmandate in anderen Gesellschaften: keine

Leitungs- und Überwachungsaufgaben in wesentlichen Tochterunternehmen: keine

Robert van de Kerkhof, MBA (1964)

- Mitglied des Vorstandes, Fibers
- Erstbestellung: 01. Mai 2014
- Ende laufende Funktionsperiode: 31. Dezember 2023

Aufgabenbereiche: Gopal Textiles Business, Global Nonwovens Business, Global BU Noble Fibers, Fiber Marketing & Branding, Fiber Commercial Operations, Fiber Technical Marketing & Development, Corporate Sustainability, Global Supply Chain (Global Supply Planning Fiber, Fiber Sales, Inventory & Operational Planning, Global Logistics)

Aufsichtsratsmandate in anderen Gesellschaften: keine

Leitungs- und Überwachungsaufgaben in wesentlichen Tochterunternehmen: Lenzing Fibers Holding GmbH, Lenzing Holding GmbH

DI Christian Skilich, MBA, LL.M (1968)

- Mitglied des Vorstandes, Pulp & Wood
- Erstbestellung: 01. Juni 2020
- Ende laufende Funktionsperiode: 31. Mai 2026

Aufgabenbereiche: Operations & Technology Pulp, Purchasing Wood, Commercial Affairs Pulp, Commercial Affairs Biorefinery- & Co-Products, Pulp Expansion, Site LDC, Site Lenzing, Global Engineering, Global Purchasing, Global Energy Strategy & Supply

Aufsichtsratsmandate in anderen Gesellschaften: Labewood s.r.o. (seit 01.01.2021), Stölzle Oberglas GmbH (seit 18.11.2021)

Leitungs- und Überwachungsaufgaben in wesentlichen Tochterunternehmen: Lenzing Biocel Paskov a.s., LD Celulose S.A., Pulp Trading GmbH

Mit Ausscheiden von Herrn Mag. Thomas Obendrauf, MBA als Chief Financial Officer wurden dessen Agenden bis 01. Jänner 2023 interimistisch durch Herrn DI Stephan Helmut Sielaff wahrgenommen. In der Aufsichtsratssitzung der Lenzing Aktiengesellschaft vom 21. September 2022 wurde Herr Dr. Nico Reiner per 01. Jänner 2023 für die Dauer von drei Jahren zum neuen Mitglied des Vorstandes (Chief Financial Officer) bestellt.

Ausgeschiedene Vorstände

Thomas Cord Prinzhorn, MBA (1972)

- Vorstandsvorsitzender, Chief Executive Officer
- Erstbestellung: 04. November 2021

Herr Thomas Cord Prinzhorn, MBA ist mit Wirksamkeit 01.04.2022 aus dem Vorstand ausgeschieden und wechselt in den Aufsichtsrat der Lenzing Aktiengesellschaft.

Aufsichtsratsmandate in anderen Gesellschaften

(Stand 01.04.2022): keine

Mag. Thomas Obendrauf, MBA (1970)

- Mitglied des Vorstandes, Chief Financial Officer
- Erstbestellung: 01. März 2016

Herr Mag. Thomas Obendrauf ist mit Wirksamkeit 31. Mai 2022 aus dem Vorstand ausgeschieden.

Aufsichtsratsmandate in anderen Gesellschaften

(Stand 31.05.2022): keine

Der Vorstand führt im Rahmen des Gesetzes, der Satzung und einer vorliegenden Geschäftsordnung die Geschäfte der Lenzing Aktiengesellschaft. Die Verteilung der Geschäfte unter den einzelnen Vorstandsmitgliedern erfolgt gemäß eines der Geschäftsordnung angegliederten Geschäftsverteilungsplans. In der Geschäftsordnung ist auch die Zusammenarbeit des Vorstandes geregelt. Weiters hat sich der Vorstand auch zur vollständigen Einhaltung der Regeln des Österreichischen Corporate Governance Kodex verpflichtet.

Aufsichtsrat

Zusammensetzung

Thomas Cord Prinzhorn, MBA (1972)

- Erstbestellung: 14. April 2021
- Seit 26. April 2022: Vorsitzender
- Ende laufende Funktionsperiode: bis zur Hauptversammlung, die über das Geschäftsjahr 2024 beschließt; Herr Thomas Cord Prinzhorn, MBA hat sein Mandat mit seiner Bestellung in den Vorstand per 4. November 2021 gemäß § 90 Abs 2 AktG ruhend gestellt und ist seit 26. April 2022 wieder in den Aufsichtsrat zurückgekehrt

Aufsichtsratsmandate in anderen Gesellschaften: keine

Dipl.-Bw. Peter Edelmann (1959)

- Erstbestellung: 12. April 2018
- Seit 17. April 2019: Vorsitzender
- Ende laufende Funktionsperiode: mit Beendigung der Hauptversammlung am 26. April 2022 ist Herr Dipl.-Bw. Peter Edelmann aus dem Aufsichtsrat ausgeschieden

Aufsichtsratsmandate in anderen Gesellschaften:

Orcan Energy AG

Dr. Stefan Fida (1979)

- Erstbestellung: 17. April 2019
- Seit 14. April 2021: Stellvertretender Vorsitzender
- Ende laufende Funktionsperiode: bis zur Hauptversammlung, die über das Geschäftsjahr 2024 beschließt

Aufsichtsratsmandate in anderen Gesellschaften:

Semperit AG Holding

Mag. Helmut Bernkopf (1967)

- Erstbestellung: 23. April 2009
- Ende laufende Funktionsperiode: bis zur Hauptversammlung, die über das Geschäftsjahr 2022 beschließt

Aufsichtsratsmandate in anderen Gesellschaften: Oesterreichische Entwicklungsbank AG, OeKB CSD GmbH, Acredia Versicherung AG, OeKB EH Beteiligungs- und Management AG, Österreichische Hotel- und Tourismusbank GmbH

Dr. Christian Bruch (1970)

- Erstbestellung: 17. April 2019
- Ende laufende Funktionsperiode: bis zur Hauptversammlung, die über das Geschäftsjahr 2022 beschließt

Aufsichtsratsmandate in anderen Gesellschaften: Vorsitzender des Verwaltungsrats der Siemens Gamesa Renewable Energy S.A. (seit 17.11.2022)

Dr. Markus Fürst (1976)

- Erstbestellung: 14. April 2021
- Ende laufende Funktionsperiode: bis zur Hauptversammlung, die über das Geschäftsjahr 2024 beschließt

Aufsichtsratsmandate in anderen Gesellschaften: keine

Dr. Franz Gasselsberger, MBA (1959)

- Erstbestellung: 24. April 2013
- Ende laufende Funktionsperiode: bis zur Hauptversammlung, die über das Geschäftsjahr 2022 beschließt

Aufsichtsratsmandate in anderen Gesellschaften: Bank für Tirol und Vorarlberg Aktiengesellschaft, BKS Bank AG, voestalpine AG

Melody Harris-Jensbach, BFA (1961)

- Erstbestellung: 18. Juni 2020
- Ende der laufenden Funktionsperiode: bis zur Hauptversammlung, die über das Geschäftsjahr 2023 beschließt

Aufsichtsratsmandate in anderen Gesellschaften: keine

Mag. Patrick Prügger (1975)

- Erstbestellung: 29. März 2011
- Ende laufende Funktionsperiode: bis zur Hauptversammlung, die über das Geschäftsjahr 2022 beschließt

Aufsichtsratsmandate in anderen Gesellschaften: AMAG Austria Metall AG (stellvertretender Vorsitzender) bis 20. April 2022

Dr. Astrid Skala-Kuhmann (1953)

- Erstbestellung: 19. April 2012
- Ende laufende Funktionsperiode: bis zur Hauptversammlung, die über das Geschäftsjahr 2025 beschließt

Vom Betriebsrat delegierte Aufsichtsräte:

Johann Schernberger (1964)

- Erstbestellung: 2001

Georg Liftinger (1961)

- Erstbestellung: 2008

Ing. Daniela Födinger (1964)

- Erstbestellung: 2014

Helmut Kirchmair (1968)

- Erstbestellung: 2015

Herbert Brauneis (1987)

- Erstbestellung: 2018

Unabhängigkeit (C-Regeln 53 und 54 ÖCGK)

Der Aufsichtsrat hat die Leitlinien für die Unabhängigkeit gemäß Anhang 1 des ÖCGK übernommen.

Danach haben alle Mitglieder des Aufsichtsrates erklärt, von der Gesellschaft und deren Tochtergesellschaften unabhängig zu sein.

Gemäß C-Regel 54 ÖCGK haben die Mitglieder des Aufsichtsrates Mag. Helmut Bernkopf, Dr. Christian Bruch, Dr. Franz Gasselsberger, MBA und Melody Harris-Jensbach erklärt, im Geschäftsjahr 2022 weder selbst Anteilseigner an der Gesellschaft mit einer Beteiligung von jeweils mehr als 10 Prozent gewesen zu sein noch die Interessen solcher Anteilseigner vertreten zu haben.

Arbeitsweise des Aufsichtsrates

Zur Erfüllung seiner Aufgabe, der Überwachung der Geschäftsführung des Vorstandes, tritt der Aufsichtsrat der Lenzing Aktiengesellschaft mindestens vierteljährlich zu Sitzungen zusammen. Im Berichtsjahr fanden fünf Aufsichtsratssitzungen statt (C-Regel 36). Der Aufsichtsrat hat sich vom Vorstand über den Geschäftsverlauf sowie wesentliche Geschäftsfälle und Maßnahmen informieren lassen, die Arbeit des Vorstandes beaufsichtigt und den Vorstand bei wesentlichen strategischen Weichenstellungen beratend begleitet. Zentrale Sitzungsinhalte waren die Entwicklung der Geschäftslage, die strategische Weiterentwicklung des Konzerns, laufende und geplante Expansionsprojekte, Forschungs- und Entwicklungsschwerpunkte, Personalmaßnahmen und Organisationsentwicklung, sowie die Diskussion und die Genehmigung des Budgets für das Geschäftsjahr 2023 und der Mittelfristplanung 2024 bis 2027.

Der Aufsichtsrat der Lenzing Aktiengesellschaft hat im Geschäftsjahr 2022 aus seiner Mitte sechs Ausschüsse bestellt (C-Regeln 34 und 39 ÖCGK):

Prüfungsausschuss

Der Prüfungsausschuss nimmt die ihm gemäß § 92 Absatz 4a AktG zugewiesenen Aufgaben wahr. Demnach hat der Prüfungsausschuss insbesondere den Rechnungslegungsprozess zu überwachen und Empfehlungen oder Vorschläge zur Gewährleistung seiner Zuverlässigkeit zu erteilen. Weiters überwacht der Prüfungsausschuss die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems, der internen Revision und des Risikomanagementsystems. Er überwacht des Weiteren die Abschlussprüfung und die Konzernabschlussprüfung, prüft und überwacht die Unabhängigkeit des Abschlussprüfers und genehmigt und kontrolliert die von ihm erbrachten Nichtprüfungsleistungen. Der Prüfungsausschuss prüft ferner den Jahresabschluss, bereitet dessen Feststellung vor und prüft den Vorschlag des Vorstandes für die Gewinnverteilung, den Lagebericht und den konsolidierten Corporate Governance Bericht. Der Vorsitzende des Prüfungsausschusses legt die wechselseitige Kommunikation zwischen dem Abschlussprüfer und dem Prüfungsausschuss fest (C-Regel 81 a ÖCGK). Der Ausschuss hat dem Aufsichtsrat über seine Tätigkeit zu berichten. Im Geschäftsjahr 2022 ist der Prüfungsausschuss zu drei Sitzungen zusammengetreten. Es wurden Berichte und Arbeiten des Abschlussprüfers, des Bereiches Compliance und die Nachhaltigkeitsberichterstattung behandelt sowie die Prüfberichte der Internen Revisionsabteilung und der Risikobereich besprochen.

Mitglieder: Mag. Patrick Prügger (Vorsitzender, Finanzexperte), Dipl.-Bw. Peter Edelmann (bis 26.04.2022), Thomas Cord Prinzhorn, MBA (seit 26.4.2022), Dr. Franz Gasselsberger, Dr. Markus Fürst, Johann Schernberger, Georg Liftingner

Nominierungsausschuss

Der Aufsichtsrat hat einen Nominierungsausschuss eingerichtet. Dieser unterbreitet dem Aufsichtsrat Vorschläge zur Besetzung neuer oder freier Mandate im Vorstand und befasst sich mit Fragen der Nachfolgeplanung. Es werden auch Vorschläge zur Besetzung von Aufsichtsratsmandaten an die Hauptversammlung vorbereitet. Im Geschäftsjahr 2022 haben vier Sitzungen des Nominierungsausschusses stattgefunden, die sich insbesondere mit Fragen der Nachfolgeplanung im Vorstand, insbesondere für den CEO und CFO, der Nachfolgeplanung für den Aufsichtsrat und dem Talentmanagement befasst haben.

Mitglieder: Dipl.-Bw. Peter Edelmann (Vorsitzender bis 26.04.2022), Thomas Cord Prinzhorn (Vorsitzender seit 26.04.2022), Dr. Astrid Skala-Kuhmann, Dr. Stefan Fida, Dr. Markus Fürst, Johann Schernberger, Georg Liftingner

Vergütungsausschuss

Der Aufsichtsrat hat einen Vergütungsausschuss eingerichtet. Dieser befasst sich mit dem Inhalt von Anstellungsverträgen mit Vorstandsmitgliedern und sorgt für die Umsetzung der C-Regeln 27, 27a und 28 ÖCGK. Zusätzlich ist der Vergütungsausschuss für die Vorbereitung und Überprüfung der Vergütungspolitik für Vorstandsmitglieder und Aufsichtsratsmitglieder sowie für die Kontrolle der Umsetzung der Vergütungspolitik für Vorstandsmitglieder zuständig. Im Geschäftsjahr 2022 haben acht Sitzungen des Vergütungsausschusses stattgefunden, die sich insbesondere mit der von der Hauptversammlung 2021 beschlossenen Ergänzung von ESG-Zielen in der Vergütungspolitik, der Vorstandsevaluierung und den Zielvereinbarungen für 2022 sowie mit dem Abschluss, der Anpassung bzw. der Beendigung von Anstellungsverträgen mit Vorstandsmitgliedern befasst haben.

Mitglieder: Dipl.-Bw. Peter Edelmann (Vorsitzender bis 26.04.2022), Thomas Cord Prinzhorn, MBA (Vorsitzender seit 26.04.2022), Dr. Markus Fürst (bis 26.04.2022), Dr. Stefan Fida, Dr. Astrid Skala-Kuhmann (bis 26.04.2022)

Ausschuss für dringende Fälle

Der Aufsichtsrat hat einen Ausschuss für dringende Fälle eingerichtet. Dieser ist in Fällen besonderer Dringlichkeit befugt, Entscheidungen über Geschäfte zu treffen, die der Zustimmung des Aufsichtsrates bedürfen. Im Geschäftsjahr 2022 hat keine Sitzung stattgefunden.

Mitglieder: Dipl.-Bw. Peter Edelmann (Vorsitzender bis 26.04.2022), Thomas Cord Prinzhorn, MBA (Vorsitzender seit 26.04.2022), Dr. Markus Fürst, Johann Schernberger

Ausschuss für Large-CAPEX-Projekte

Der Aufsichtsrat hat einen Ausschuss für Large-CAPEX-Projekte eingerichtet. Dieser befasst sich mit der laufenden Begleitung, Beratung und Kontrolle der beiden Großprojekte zur Errichtung einer Lyocellfaseranlage in Thailand sowie mit der Errichtung eines Faserzellstoffwerkes in Brasilien. Im Geschäftsjahr 2022 haben vier

Sitzungen stattgefunden. Der Ausschuss für Large-CAPEX-Projekte wurde in der 324. Aufsichtsratssitzung am 21. September 2022 per 30. September 2022 aufgelöst.

Mitglieder: Dipl.-Bw. Peter Edelmann (Vorsitzender bis 26.04.2022), Thomas Cord Prinzhorn, MBA (Vorsitzender seit 26.04.2022), Dr. Christian Bruch, Johann Schernberger

Ausschuss Hygiene Austria

Der Aufsichtsrat der Lenzing Aktiengesellschaft hat in der Aufsichtsratssitzung am 10. März 2021 den Ausschuss Hygiene Austria eingerichtet, um die von Vorstand und Aufsichtsrat eingeleitete Sonderprüfung zur Causa Hygiene Austria zu begleiten und die Aufarbeitung der Causa sowie alle Maßnahmen des Vorstandes im Zusammenhang mit der Causa Hygiene Austria zu überwachen. Im Geschäftsjahr 2022 hat eine Sitzung stattgefunden. Der Ausschuss wurde in der 322. Sitzung des Aufsichtsrats am 26. April 2022 aufgelöst.

Mitglieder: Dipl.-Bw. Peter Edelmann (Vorsitzender), Mag. Patrick Prügger, Dr. Stefan Fida, Dr. Markus Fürst (seit 14.04.2021), Johann Schernberger, Georg Liftingner

Zusammenarbeit von Vorstand und Aufsichtsrat

Der Vorstand berichtet dem Aufsichtsrat über grundsätzliche Fragen der künftigen Geschäftspolitik der Gesellschaft und ihres Konzerns, sowie die künftige Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage. Weiters berichtet der Vorstand dem Aufsichtsrat regelmäßig über den Gang der Geschäfte und die Lage der Gesellschaft und ihres Konzerns im Vergleich zur Vorscheurechnung unter Berücksichtigung der künftigen Entwicklung. Der Vorstand und der Aufsichtsrat besprechen ebenfalls in einer separaten Strategiesitzung die langfristigen Wachstumsziele der Lenzing Gruppe.

Selbstevaluierung Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat hat im Geschäftsjahr 2022 wieder eine Selbstevaluierung gemäß C-Regel 36 ÖCGK in Form eines Fragebogens, mit Schwerpunktthemen wie der Kontrollfunktion des Aufsichtsrates gegenüber dem Vorstand sowie der Einhaltung von Informationspflichten des Vorstandes an den Aufsichtsrat, durchgeführt. Das Ergebnis der Selbstevaluierung zeigt, dass die Tätigkeit des Aufsichtsrates der Lenzing AG wieder als insgesamt gut bewertet wird. Der Aufsichtsrat hat einzelne Anregungen aus dem Selbstevaluierungsprozess aufgegriffen. Aus den Ergebnissen wurden Maßnahmen abgeleitet, welche eine weitere Effizienzsteigerung der Tätigkeiten des Aufsichtsrates gewährleisten sollen.

Förderung von Frauen im Vorstand, im Aufsichtsrat und in leitenden Stellen (L-Regel 60 ÖCGK)

Lenzing ist bestrebt, ein vielfältiges und integratives Umfeld zu schaffen, in dem sich Menschen zugehörig fühlen und erfolgreich sein können, unabhängig von Merkmalen wie Geschlecht, Rasse, Alter, ethnischer Herkunft, kulturellem Hintergrund, Sprache usw. Basierend auf der im Jahr 2021 durchgeführten Gender-Diversity-Analyse und den Ergebnissen wurden im vergangenen Geschäftsjahr Personalverantwortliche speziell zum Thema Diversity geschult. Das Unternehmen arbeitet derzeit an der Implementierung von Employee Resource Groups, um Themen wie Women@Work oder Ethnizität gemeinsam mit engagierten und interessierten Mitarbeitenden zu bearbeiten.

Dem Aufsichtsrat der Gesellschaft gehören Frau Dr. Astrid Skala-Kuhmann, Frau Melody Harris-Jensbach, BFA und Frau Ing. Daniela Födinger an. Nachfolgende Positionen werden von Frauen besetzt: Vice President Global Nonwovens Business, Vice President Operations Pulp, Senior Director Corporate People Development, Vice President Corporate Accounting & Tax, Director Global Technical Marketing, Head of Circularity Initiative, Site Director Operations Pulp Czech Republic, Senior Director Commercial Affairs Biorefinery & Co-Products. Einer der neun Produktionsstandorte – Lenzing Biocel Paskov – wird seit 2019 von einer Frau geleitet.

In der strategischen HR-Ausrichtung sind „Moderne Arbeitsbedingungen“ als Schwerpunkt definiert. Unter anderem ist hierunter die Vereinbarkeit von Beruf und Familie ein zentrales Thema, das je nach Standort und landesspezifischen Bedürfnissen umgesetzt wird.

Diversitätskonzept

Respekt, Diversität und Inklusion sind integrale und unverzichtbare Bestandteile der Unternehmenskultur der Lenzing Aktiengesellschaft, die bei der Besetzung aller Funktionen berücksichtigt werden. Für die Vorschläge zur Besetzung von Aufsichtsratsmandaten an die Hauptversammlung und bei der Nominierung von Vorstandsmitgliedern wird auf eine fachliche und diversitätsbezogene Ausgewogenheit geachtet, da diese maßgeblich zur Professionalität und Effektivität der Arbeit von Aufsichtsrat und Vorstand beiträgt. Hierbei fließen neben der fachlichen und persönlichen Qualifikation auch Aspekte wie Altersstruktur, Herkunft, Geschlecht, Ausbildung und Erfahrungshintergrund ein.

Externe Evaluierung

Gemäß C-Regel 62 ÖCGK hat die Gesellschaft regelmäßig, mindestens alle drei Jahre eine externe Institution mit der Evaluierung

zur Einhaltung der C-Regeln des Kodex zu beauftragen. Lenzing hat PwC Oberösterreich Wirtschaftsprüfung und Steuerberatung GmbH mit der Evaluierung des konsolidierten Corporate Governance Berichtes 2022 beauftragt. Als Ergebnis der Evaluierung wurde festgestellt, dass die abgegebene Erklärung der Lenzing Aktiengesellschaft zur Einhaltung des Corporate Governance Kodex den tatsächlichen Gegebenheiten entspricht. Sämtliche Prüfberichte sind auf der Website <https://www.lenzing.com> einsehbar.

Risikomanagement und Corporate Audit

Die Funktionsfähigkeit des Risikomanagements wurde im Berichtsjahr vom Wirtschaftsprüfer KPMG Austria GmbH gemäß C-Regel 83 ÖCGK uneingeschränkt attestiert und das Ergebnis dem Vorstand zur Kenntnis gebracht. Darüber hinaus berichtet der Leiter des Risikomanagements in den Prüfungsausschusssitzungen über die aktuellen Risiken.

Die Abteilung „Corporate Audit“ berichtet direkt dem Vorstand. Der Jahres-Revisionsplan wird in enger Abstimmung mit dem Vorstand sowie dem Prüfungsausschuss festgelegt. Ebenfalls regelmäßig berichtet der Leiter des „Corporate Audit“ in den Prüfungsausschusssitzungen über die wesentlichen Prüfungserkenntnisse.

Directors' Dealings

Die Bekanntgabe von Aktienkäufen und -verkäufen von Mitgliedern des Vorstandes und des Aufsichtsrates erfolgt gemäß den geltenden Rechtsvorschriften (Art. 19 VERORDNUNG (EU) Nr. 596/2014). Aktienkäufe bzw. -verkäufe werden auf der Website des Unternehmens veröffentlicht.

Compliance

Lenzing hat ein gruppenweit gültiges Compliance Management. Die Compliance-Funktion zielt darauf ab, alle Lenzing Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Führungskräfte und Manager durch vorbeugende risikoorientierte Maßnahmen und durch einheitliche Erkennungs- und Reaktionsprozesse zu beraten und zu unterstützen und so letztendlich vor negativen Folgen von Verstößen gegen Gesetze und Werte zu schützen. Der Leiter Corporate Legal Affairs berichtet einmal jährlich dem Prüfungsausschuss über Compliance Themen.

Lenzing Aktiengesellschaft
Lenzing, 1. März 2023

Der Vorstand

DI Stephan Sielaff
Chief Executive Officer

Robert van de Kerkhof, MBA
Chief Commercial Officer Fiber

Dr. Nico Reiner
Chief Financial Officer

DI Christian Skilich, MBA, LL.M
Chief Pulp Officer