

BERICHT DES AUFSICHTSRATS der Steyr Motors AG

SEHR GEEHRTE AKTIONÄRINNEN UND AKTIONÄRE, SEHR VEREHRTE DAMEN UND HERREN,

das Geschäftsjahr 2025 war für die Steyr Motors AG von einer konsequenten operativen Umsetzung der in den Vorjahren eingeleiteten strategischen Neuausrichtung sowie von einer weiteren deutlichen Stärkung der Marktposition geprägt. Nach dem erfolgreichen Turnaround und der Kapitalmarktetablierung konnte das Unternehmen seine internationale Präsenz ausbauen, das Produkt- und Technologieportfolio gezielt weiterentwickeln und die operative Leistungsfähigkeit zur Abarbeitung des deutlich gestiegenen Auftragsbestands nachhaltig erhöhen. Die Umsatz- und Ergebnisentwicklung im Berichtsjahr verlief insgesamt positiv und entsprach schlussendlich der im Jahresverlauf angepassten Prognose. Besonders hervorzuheben ist der signifikante Auftragseingang, der dem Unternehmen eine hohe Visibilität und Planungssicherheit für die kommenden Jahre verschafft. Der Aufsichtsrat bewertet die Geschäftsentwicklung im Geschäftsjahr 2025 und insbesondere vor dem Hintergrund verschobener Kundenprojekte als insgesamt zufriedenstellend. Steyr Motors ist sowohl strategisch als auch finanziell gut positioniert, um die sich aus der strukturell wachsenden Nachfrage in beiden Segmenten ergebenden Marktchancen nachhaltig zu nutzen.

Vertrauensvolle Zusammenarbeit des Aufsichtsrats mit dem Vorstand

Im Geschäftsjahr 2025 wurde der Vorstand vom Aufsichtsrat in alle für das Unternehmen wesentlichen Entscheidungen eingebunden. Die Zusammenarbeit war geprägt von einem kontinuierlichen, offenen Austausch und konstruktiven Diskussionen zwischen Aufsichtsrat und Vorstand. Der Aufsichtsrat beriet den Vorstand aktiv – sowohl in den Aufsichtsratssitzungen als auch außerhalb – und wurde stets zeitnah und umfassend über alle für das Unternehmen bedeutenden Fragestellungen informiert. Schwerpunkte bildeten dabei die strategische Ausrichtung der Geschäfts politik, die Entwicklung der Gesellschaft, die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage, das Risikomanage-

ment sowie Fragen der Einhaltung gesetzlicher Vorgaben. Auf dieser Basis konnte der Aufsichtsrat den Vorstand eng begleiten und seine Überwachungsfunktion jederzeit sorgfältig wahrnehmen.

Über wichtige Geschäftsvorfälle ließ sich das Gremium im Rahmen der regelmäßigen Berichterstattung auch außerhalb der Sitzungen in schriftlicher und mündlicher Form unterrichten.

Nach eingehender Prüfung und intensiver Beratung traf der Aufsichtsrat die erforderlichen Entscheidungen zu vorgelegten Geschäftsvorgängen, die nach der Geschäftsordnung der Zustimmung des Aufsichtsrats bedurften.

Besetzung des Aufsichtsrats

Der Aufsichtsrat der Gesellschaft besteht gemäß § 7.1 der Satzung aus mindestens drei und höchstens sieben Mitgliedern, die von der Hauptversammlung gewählt bzw. von den Aktionären entsandt werden, sowie der gemäß § 110 Abs. 1 ArbVG erforderlichen Anzahl an Arbeitnehmervertretern.

Zu Beginn des Geschäftsjahres 2025 setzte sich der Aufsichtsrat der Steyr Motors AG wie folgt zusammen: Vorsitzender war Herr Dr. Christian Klingler, stellvertretender Vorsitzender Herr Fabian Ralf Christian Schlegel, weiteres Mitglied Herr Philipp Viktor Berghofer. Darüber hinaus gehörten dem Aufsichtsrat Herr Martin Brandner und Herr Stefan Fraundorfer als vom Betriebsrat entsandte Mitglieder an.

Mit Beendigung der außerordentlichen Hauptversammlung am 19. August 2025 legte Herr Philipp Viktor Berghofer sein Amt im Aufsichtsrat nieder. Am selben Tag wählte die außerordentliche Hauptversammlung

Herrn Alexander Fitzka in das Gremium. In der im Anschluss an die außerordentliche Hauptversammlung abgehaltenen Aufsichtsratssitzung wurden Herr Dr. Christian Klingler in seinem Amt als Aufsichtsratsvorsitzender bestätigt und Herr Alexander Fitzka zu seinem Stellvertreter gewählt.

Der Aufsichtsrat hat freiwillig einen Prüfungsausschuss eingerichtet. Dem Ausschuss gehörten Herr Fabian Ralf Christian Schlegel (Vorsitzender), Herr Martin Brandner sowie – bis zu seinem Ausscheiden am 19. August 2025 – Herr Philipp Viktor Berghofer an. Die Nachbesetzung durch Herrn Alexander Fitzka beschloss der Aufsichtsrat in der im Anschluss an die außerordentliche Hauptversammlung abgehaltenen Sitzung.

Weitere Ausschüsse bestehen nicht.

Besetzung des Vorstands

Seit seiner Bestellung durch den Aufsichtsrat am 27. September 2024 führt Herr Julian Cassutti die Gesellschaft als Alleinvorstand. Seine Bestellung erfolgte für eine Amtszeit von drei Jahren und zwei Monaten, der Vorstandsvertrag lief ursprünglich vertragsgemäß bis zum 31. Dezember 2027. Mit Beschluss des Aufsichtsrats vom 3. September 2025 wurde der Vorstandsvertrag vorzeitig verlängert und läuft nun bis zum 31. August 2028.

Tätigkeit des Aufsichtsrats in 2025

Der Aufsichtsrat hat im Geschäftsjahr 2025 die ihm nach Gesetz, Satzung und Geschäftsordnung übertragenen Aufgaben mit der gebotenen Pflicht und Sorgfalt wahrgenommen. Die Mitglieder des Aufsichtsrats verfügen – sowohl individuell als auch in ihrer Gesamtheit – über die erforderlichen Kenntnisse, Fähigkeiten und Erfahrungen, um ihre Aufgaben für die Steyr Motors AG ordnungsgemäß zu erfüllen. Zudem brachten sie ausreichend Zeit und Engagement in ihre Tätigkeit ein, was sich in einer Anwesenheitsquote von 100% in den Sitzungen, einschließlich der

Sitzungen des Prüfungsausschusses, widerspiegelt.

Im Geschäftsjahr 2025 trat der Aufsichtsrat zu insgesamt fünf Sitzungen zusammen. Gegenstand der Sitzungen waren dabei unter anderem folgende wesentliche Themen:

Sitzung vom 12. März 2025 (am Standort der Gesellschaft in Steyr und virtuell)

– Bericht des Vorstands zur Situation der Steyr Motors AG, insbesondere

- Aktuelle Geschäftsentwicklung sowie Vermögens-, Finanz- und Ertragslage
- Compliance und Risikomanagement
- Joint Ventures in Asien

– Geschäftsbericht, Jahresabschluss

- Bericht des Prüfungsausschusses
- Bericht des Wirtschaftsprüfers über die Jahresabschlussprüfung 2024
- Feststellung, Vorschlag Dividende

– Ordentliche Hauptversammlung am 7. Mai 2025

- Genehmigung der Tagesordnung und Beschlussvorschläge

Sitzung vom 17. Juni 2025 (am Standort der Gesellschaft in Steyr und virtuell)

– Bericht des Vorstands zur Situation der Steyr Motors AG, insbesondere

- Aktuelle Geschäftsentwicklung sowie Vermögens-, Finanz- und Ertragslage
- Update zu Compliance und Risikomanagement
- Joint Ventures in Asien

Sitzung vom 22. Juli 2025

(am Standort der Gesellschaft
in Steyr und virtuell)

- Genehmigung von Tagesordnung und Beschlussvorschlägen für die außerordentliche Hauptversammlung am 19. August 2025
- Beschlussvorschlag zur Einführung eines Aktienoptionsprogramms 2025 für den Vorstand (nach Genehmigung durch die Hauptversammlung)
- Aktienoptionsvertrag für den Vorstand
- Änderung des Vorstandsvertrages
- Joint Venture Asien

Sitzung vom 19. August 2025

(am Standort der Gesellschaft
in Steyr und virtuell)

- Wahl des Aufsichtsratsvorsitzenden und dessen Stellvertreters
- Nachbesetzung des Prüfungsausschusses
- Bericht des Vorstands zur Situation der Steyr Motors AG, insbesondere
 - Aktuelle Geschäftsentwicklung sowie Vermögens-, Finanz- und Ertragslage
 - Prognose 2025
 - Update zur Finanzierungsstruktur
 - Update zum Risikomanagement

Sitzung vom 17. Dezember 2025

(am Standort der Gesellschaft
in Steyr und virtuell)

- Genehmigung der geänderten Geschäftsordnung für Aufsichtsrat und Vorstand
- Bericht des Vorstands zur Situation der Steyr Motors AG, insbesondere
 - Aktuelle Geschäftsentwicklung sowie Vermögens-, Finanz- und Ertragslage
 - Prognose 2025
 - Budget 2026
 - Update zum Risikomanagement
- Genehmigung des Budgets 2026
- Bericht des Prüfungsausschusses

Prüfungsausschuss

Der Prüfungsausschuss besteht aus drei Mitgliedern: Herrn Fabian Ralf Christian Schlegel (Vorsitzender), Herrn Martin Brandner und Herrn Philipp Viktor Berghofer (bis 19. August 2025). Nach dem Ausscheiden von Herrn Philipp Viktor Berghofer zum 19. August 2025 wurde der Prüfungsausschuss mit Herrn Alexander Fitzka nachbesetzt.

Zu den zentralen Aufgaben des Ausschusses zählen die Prüfung der Rechnungslegung, die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses, des Risikomanagementsystems, der Compliance sowie der Abschlussprüfung. Darüber hinaus bereitet der Prüfungsausschuss die Beschlussfassung des Aufsichtsrats über den Jahresabschluss und den Vorschlag zur Gewinnverwendung vor und unterbreitet dem Aufsichtsrat eine Empfehlung zur Wahl des Abschlussprüfers.

Im Geschäftsjahr 2025 fanden mehrere Abstimmungstermine zwischen dem Vorsitzenden des Prüfungsausschusses und dem CFO der Gesellschaft statt, unter anderem zu bilanziellen Grundsatzfragen und Terminabstimmungen. Der Vorsitzende des Prüfungsausschusses berichtete dem Gesamtaufichtsrat regelmäßig über die Tätigkeit des Ausschusses.

Feststellung und Billigung des Jahresabschlusses

Die Grant Thornton ALPEN-ADRIA Wirtschaftsprüfungsgesellschaft GmbH, Klagenfurt am Wörthersee, hat den Jahresabschluss und den Lagebericht der Steyr Motors AG zum 31. Dezember 2025, die gemäß den Bestimmungen des Unternehmensgesetzbuchs (UGB) erstellt wurden, sowie den IFRS-Einzelabschluss nach den in der Europäischen Union anzuwendenden International Financial Reporting Standards (IFRS), geprüft und jeweils mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen. Der Abschlussprüfer hat im Rahmen der Jahresabschlussprüfung eine Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems durchgeführt, um dessen Funktionsfähigkeit bei der Festlegung der Prüfungshandlungen zu berücksichtigen. Im Rahmen der Prüfung ergaben sich keine Hinweise auf Schwächen des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems.

Der Aufsichtsrat hat den Jahresabschluss und den Lagebericht der Steyr Motors AG zum 31. Dezember 2025 eingehend geprüft, insbesondere im Hinblick auf deren Rechtmäßigkeit, Ordnungsmäßigkeit und Zweckmäßigkeit. Die zugrunde liegenden Unterlagen zum Entwurf des Prüfungsberichts wurden gemeinsam mit dem Vorstand und dem Abschlussprüfer im Detail besprochen. Der Abschlussprüfer berichtete in der Aufsichtsratssitzung vom 24. Februar 2026 über die Ergebnisse der Prüfung, die einzelnen Prüfungsschwerpunkte sowie über Art und Umfang der Prüfungstätigkeiten und beantwortete die Fragen der Aufsichtsratsmitglieder umfassend.

Nach sorgfältiger Prüfung konnte sich der Aufsichtsrat von der Ordnungsmäßigkeit der Prüfungsergebnisse und der Berichterstattung überzeugen. Beanstandungen ergaben sich nicht. Der Aufsichtsrat stimmte daher in seiner Sitzung am 24. Februar 2026 dem Ergebnis der Abschlussprüfung zu, stellte den vom Vorstand aufgestellten Jahresabschluss fest und billigte diesen. Dem Lagebericht und der Einschätzung des Vorstands zur künftigen Entwicklung der Gesellschaft schloss sich der Aufsichtsrat an.

Danksagung

Der Aufsichtsrat spricht dem Vorstand sowie allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern der Steyr Motors AG seinen Dank für das im Geschäftsjahr 2025 gezeigte Engagement und die geleistete Arbeit aus. Nach einem wirtschaftlich erfolgreichen Jahr blickt der Aufsichtsrat zuversichtlich auf das Geschäftsjahr 2026.

Steyr-Gleink, 5. März 2026,
Der Aufsichtsrat der Steyr Motors AG



Dr. Christian Klingler
Vorsitzender des Aufsichtsrats