

# Verkürzter Konzernzwischenabschluss

Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung

TABELLE 16

| in Mio. €                                                       | Q2 2019       | Q2 2018       | Q1 – Q2 2019   | Q1 – Q2 2018   |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse                                                    | 2.280,7       | 2.031,1       | 4.364,1        | 3.874,4        |
| Umsatzkosten                                                    | – 1.686,2     | – 1.518,4     | – 3.217,9      | – 2.870,5      |
| <b>Bruttoergebnis vom Umsatz</b>                                | <b>594,6</b>  | <b>512,7</b>  | <b>1.146,2</b> | <b>1.003,9</b> |
| Vertriebskosten                                                 | – 239,3       | – 228,1       | – 472,3        | – 449,1        |
| Forschungs- und Entwicklungskosten                              | – 38,0        | – 34,4        | – 74,5         | – 69,3         |
| Allgemeine Verwaltungskosten                                    | – 135,6       | – 117,9       | – 262,2        | – 234,4        |
| Sonstige Erträge                                                | 11,0          | 25,5          | 34,9           | 50,8           |
| Sonstige Aufwendungen                                           | – 2,2         | – 24,9        | – 23,2         | – 43,5         |
| Ergebnis von nach der Equity-Methode bilanzierten Beteiligungen | 10,2          | 9,2           | 10,4           | 9,5            |
| <b>Ergebnis vor Zinsen und Ertragsteuern</b>                    | <b>200,6</b>  | <b>142,1</b>  | <b>359,3</b>   | <b>268,0</b>   |
| Finanzerträge                                                   | 16,6          | 11,9          | 49,9           | 50,1           |
| Finanzaufwendungen                                              | – 42,4        | – 37,0        | – 100,4        | – 103,9        |
| <b>Finanzergebnis</b>                                           | <b>– 25,7</b> | <b>– 25,1</b> | <b>– 50,5</b>  | <b>– 53,9</b>  |
| <b>Ergebnis vor Ertragsteuern</b>                               | <b>174,8</b>  | <b>117,0</b>  | <b>308,8</b>   | <b>214,1</b>   |
| <b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>                     | <b>– 49,7</b> | <b>– 37,7</b> | <b>– 90,5</b>  | <b>– 66,4</b>  |
| davon laufende Steuern                                          | – 56,7        | – 60,6        | – 112,0        | – 103,8        |
| davon latente Steuern                                           | 7,0           | 22,8          | 21,4           | 37,4           |
| <b>Konzernergebnis</b>                                          | <b>125,2</b>  | <b>79,3</b>   | <b>218,3</b>   | <b>147,7</b>   |
| davon auf die Aktionäre der KION GROUP AG entfallend            | 127,0         | 79,6          | 220,0          | 148,5          |
| davon auf nicht-beherrschende Anteile entfallend                | – 1,8         | – 0,3         | – 1,7          | – 0,8          |
| <b>Ergebnis je Aktie</b>                                        |               |               |                |                |
| Durchschnittliche Anzahl der Aktien (in Mio. Stück)             | 117,9         | 117,9         | 117,9          | 117,9          |
| Unverwässert (in €)                                             | 1,08          | 0,68          | 1,87           | 1,26           |
| Verwässert (in €)                                               | 1,08          | 0,67          | 1,86           | 1,26           |

Konzern-Gesamtergebnisrechnung

TABELLE 17

| in Mio. €                                                                                                    | Q2 2019       | Q2 2018      | Q1 – Q2 2019  | Q1 – Q2 2018 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| <b>Konzernergebnis</b>                                                                                       | <b>125,2</b>  | <b>79,3</b>  | <b>218,3</b>  | <b>147,7</b> |
| <b>Posten, die in künftigen Perioden nicht in das Konzernergebnis umgegliedert werden</b>                    | <b>-56,7</b>  | <b>0,6</b>   | <b>-104,8</b> | <b>-2,2</b>  |
| Ergebnis aus Pensionsverpflichtungen                                                                         | -55,2         | 3,9          | -104,4        | 1,7          |
| davon Veränderungen der unrealisierten Gewinne und Verluste                                                  | -80,2         | 8,7          | -149,8        | 1,6          |
| davon Steuereffekt                                                                                           | 25,1          | -4,7         | 45,4          | 0,1          |
| Veränderungen der unrealisierten Gewinne und Verluste aus Finanzbeteiligungen                                | -1,6          | -3,3         | -0,3          | -3,6         |
| Veränderungen der unrealisierten Gewinne und Verluste aus nach der Equity-Methode bilanzierten Beteiligungen | 0,0           | 0,0          | -0,0          | -0,3         |
| <b>Posten, die gegebenenfalls in künftigen Perioden in das Konzernergebnis umgegliedert werden</b>           | <b>-48,0</b>  | <b>68,5</b>  | <b>23,2</b>   | <b>10,7</b>  |
| Unterschiedsbetrag aus der Währungsumrechnung                                                                | -52,5         | 78,5         | 26,1          | 20,6         |
| davon Veränderungen der unrealisierten Gewinne und Verluste                                                  | -52,5         | 78,5         | 26,1          | 20,6         |
| davon realisierte Gewinne (-) und Verluste (+)                                                               | 0,0           | 0,0          | 0,0           | 0,0          |
| Ergebnis aus Hedge-Rücklagen                                                                                 | 4,8           | -10,3        | -2,6          | -10,2        |
| davon Veränderungen der unrealisierten Gewinne und Verluste                                                  | 4,5           | -12,8        | -7,2          | -9,8         |
| davon realisierte Gewinne (-) und Verluste (+)                                                               | 1,0           | -1,6         | 3,1           | -4,5         |
| davon Steuereffekt                                                                                           | -0,7          | 4,1          | 1,4           | 4,1          |
| Veränderungen der unrealisierten Gewinne und Verluste aus nach der Equity-Methode bilanzierten Beteiligungen | -0,3          | 0,3          | -0,3          | 0,3          |
| <b>Sonstiges Konzernergebnis</b>                                                                             | <b>-104,7</b> | <b>69,2</b>  | <b>-81,5</b>  | <b>8,5</b>   |
| <b>Konzerngesamtergebnis</b>                                                                                 | <b>20,4</b>   | <b>148,5</b> | <b>136,7</b>  | <b>156,2</b> |
| davon auf die Aktionäre der KION GROUP AG entfallend                                                         | 22,2          | 148,8        | 138,4         | 157,0        |
| davon auf nicht-beherrschende Anteile entfallend                                                             | -1,7          | -0,3         | -1,6          | -0,8         |

Konzernbilanz – Aktiva

TABELLE 18

| in Mio. €                                         | 30.06.2019      | 31.12.2018      |
|---------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Geschäfts- oder Firmenwerte                       | 3.442,2         | 3.424,8         |
| Sonstige immaterielle Vermögenswerte              | 2.279,2         | 2.296,8         |
| Leasingvermögen                                   | 1.298,6         | 1.261,8         |
| Mietvermögen                                      | 653,5           | 670,5           |
| Sonstige Sachanlagen                              | 1.090,1         | 1.077,8         |
| Nach der Equity-Methode bilanzierte Beteiligungen | 83,9            | 82,3            |
| Leasingforderungen                                | 946,4           | 826,2           |
| Sonstige finanzielle Vermögenswerte               | 33,7            | 29,8            |
| Sonstige Vermögenswerte                           | 61,0            | 58,9            |
| Latente Steueransprüche                           | 465,9           | 421,7           |
| <b>Langfristige Vermögenswerte</b>                | <b>10.354,5</b> | <b>10.150,6</b> |
| Vorräte                                           | 1.192,5         | 994,8           |
| Leasingforderungen                                | 314,7           | 271,2           |
| Vertragsvermögenswerte                            | 154,4           | 119,3           |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen        | 1.100,9         | 1.036,4         |
| Ertragsteuerforderungen                           | 22,5            | 31,5            |
| Sonstige finanzielle Vermögenswerte               | 87,1            | 83,4            |
| Sonstige Vermögenswerte                           | 137,2           | 106,2           |
| Flüssige Mittel                                   | 180,2           | 175,3           |
| <b>Kurzfristige Vermögenswerte</b>                | <b>3.189,5</b>  | <b>2.818,2</b>  |
| <b>Summe Aktiva</b>                               | <b>13.544,0</b> | <b>12.968,8</b> |

## Konzernbilanz – Passiva

TABELLE 19

| in Mio. €                                                 | 30.06.2019      | 31.12.2018      |
|-----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Gezeichnetes Kapital                                      | 117,9           | 117,9           |
| Kapitalrücklage                                           | 3.034,1         | 3.033,1         |
| Gewinnrücklagen und Konzernergebnis                       | 740,6           | 662,1           |
| Kumuliertes sonstiges Konzernergebnis                     | -593,0          | -511,4          |
| Nicht-beherrschende Anteile                               | 0,9             | 3,3             |
| <b>Eigenkapital</b>                                       | <b>3.300,5</b>  | <b>3.305,1</b>  |
| Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 1.214,3         | 1.043,0         |
| Finanzverbindlichkeiten                                   | 1.724,3         | 1.818,7         |
| Verbindlichkeiten aus Finanzdienstleistungen              | 1.230,8         | 924,4           |
| Leasingverbindlichkeiten                                  | 344,3           | 489,3           |
| Sonstige Rückstellungen                                   | 98,6            | 98,9            |
| Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten                    | 484,7           | 524,6           |
| Sonstige Verbindlichkeiten                                | 412,2           | 473,5           |
| Latente Steuerschulden                                    | 606,0           | 626,7           |
| <b>Langfristige Schulden</b>                              | <b>6.115,1</b>  | <b>5.999,1</b>  |
| Finanzverbindlichkeiten                                   | 584,6           | 226,5           |
| Verbindlichkeiten aus Finanzdienstleistungen              | 743,1           | 548,0           |
| Leasingverbindlichkeiten                                  | 217,1           | 251,3           |
| Vertragsverbindlichkeiten                                 | 394,0           | 570,1           |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen          | 995,3           | 904,2           |
| Ertragsteuerverbindlichkeiten                             | 110,1           | 74,4            |
| Sonstige Rückstellungen                                   | 135,1           | 127,2           |
| Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten                    | 294,1           | 288,6           |
| Sonstige Verbindlichkeiten                                | 655,2           | 674,2           |
| <b>Kurzfristige Schulden</b>                              | <b>4.128,5</b>  | <b>3.664,6</b>  |
| <b>Summe Passiva</b>                                      | <b>13.544,0</b> | <b>12.968,8</b> |

## Konzern-Kapitalflussrechnung

TABELLE 20

| in Mio. €                                                                                                   | Q1 – Q2 2019  | Q1 – Q2 2018 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| <b>Ergebnis vor Zinsen und Ertragsteuern</b>                                                                | <b>359,3</b>  | <b>268,0</b> |
| Abschreibungen, Wertminderungen/Wertaufholungen auf langfristige Vermögenswerte                             | 440,1         | 448,4        |
| Nicht zahlungswirksame Auflösungen von passiven Abgrenzungsposten aus dem Leasing                           | –109,4        | –115,3       |
| Weitere nicht zahlungswirksame Erträge (–)/Aufwendungen (+)                                                 | 7,5           | 10,4         |
| Gewinne (–)/Verluste (+) aus dem Abgang von langfristigen Vermögenswerten                                   | –3,0          | 2,3          |
| Veränderung Leasingvermögen (ohne Abschreibungen) und Forderungen/Verbindlichkeiten aus dem Leasinggeschäft | –63,6         | –46,9        |
| Veränderung Mietvermögen (ohne Abschreibungen) und Verbindlichkeiten aus dem Mietgeschäft                   | –78,1         | –120,9       |
| Veränderung Net Working Capital *                                                                           | –381,4        | –196,0       |
| Zahlungen aus Pensionsverpflichtungen                                                                       | –10,7         | –9,9         |
| Veränderung sonstige Rückstellungen                                                                         | 6,9           | –13,0        |
| Veränderung übrige Vermögenswerte/Schulden                                                                  | –30,3         | –31,4        |
| Gezahlte Ertragsteuern                                                                                      | –67,2         | –91,1        |
| <b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>                                                        | <b>70,1</b>   | <b>104,6</b> |
| Auszahlungen aus dem Zugang von langfristigen Vermögenswerten                                               | –113,0        | –103,9       |
| Einzahlungen aus dem Abgang von langfristigen Vermögenswerten                                               | 1,8           | 2,4          |
| Dividendeneinzahlungen                                                                                      | 8,8           | 9,2          |
| Erwerb von Tochterunternehmen/sonstigen Geschäftseinheiten (nach Abzug flüssiger Mittel)                    | 0,0           | –1,1         |
| Einzahlungen/Auszahlungen für sonstige Vermögenswerte                                                       | 0,7           | –2,1         |
| <b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                               | <b>–101,7</b> | <b>–95,5</b> |

## Konzern-Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

TABELLE 20

| in Mio. €                                                                                     | Q1 – Q2 2019 | Q1 – Q2 2018 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Kapitalerhöhung durch Ausgabe von Mitarbeiteraktien                                           | 0,7          | 0,0          |
| Dividendenausschüttung der KION GROUP AG                                                      | – 141,5      | – 116,8      |
| Gewinnausschüttungen an nicht-beherrschende Anteile                                           | – 0,8        | 0,0          |
| Einzahlungen/Auszahlungen aus Anteilsveränderungen an Tochterunternehmen ohne Kontrollwechsel | 0,0          | 0,4          |
| Beschaffungskosten der Finanzierung                                                           | – 2,1        | – 3,0        |
| Aufnahme von Finanzschulden                                                                   | 1.687,3      | 1.215,8      |
| Tilgung von Finanzschulden                                                                    | – 1.431,4    | – 1.022,4    |
| Zinseinzahlungen                                                                              | 3,2          | 1,3          |
| Zinsauszahlungen                                                                              | – 19,9       | – 25,7       |
| Zins- und Tilgungsanteil aus dem Beschaffungsleasing                                          | – 60,1       | – 55,6       |
| Einzahlungen/Auszahlungen aus sonstigen Finanzierungsaktivitäten                              | – 0,9        | 5,7          |
| <b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                | <b>34,5</b>  | <b>– 0,4</b> |
| Wechselkursbedingte Wertänderungen des Finanzmittelbestandes                                  | 2,0          | – 1,4        |
| <b>Nettoveränderung der Flüssigen Mittel in der Bilanz</b>                                    | <b>4,9</b>   | <b>7,2</b>   |
| Flüssige Mittel am Anfang der Berichtsperiode                                                 | 175,3        | 173,2        |
| Flüssige Mittel am Ende der Berichtsperiode                                                   | 180,2        | 180,4        |

\* Net Working Capital setzt sich zusammen aus Vorräten, Vertragsvermögenswerten, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen abzüglich Vertragsverbindlichkeiten sowie Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Konzern-Eigenkapitalspiegel \*

| in Mio. €                                                                       | Gezeichnetes<br>Kapital | Kapital-<br>rücklage | Gewinnrücklagen /<br>Konzernergebnis |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------------|
| <b>Stand zum 01.01.2018</b>                                                     | <b>117,9</b>            | <b>3.034,0</b>       | <b>521,3</b>                         |
| Effekte aus der erstmaligen Anwendung von IFRS 9, IFRS 15 und IFRS 16           |                         |                      | -138,3                               |
| Konzernergebnis                                                                 |                         |                      | -3,9                                 |
| Sonstiges Konzernergebnis                                                       |                         |                      |                                      |
| <b>Angepasster Stand zum 01.01.2018</b>                                         | <b>117,9</b>            | <b>3.034,0</b>       | <b>379,0</b>                         |
| Konzernergebnis                                                                 |                         |                      | 148,5                                |
| Sonstiges Konzernergebnis                                                       |                         |                      |                                      |
| <b>Konzerngesamtergebnis</b>                                                    | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>           | <b>148,5</b>                         |
| Dividendenausschüttung der KION GROUP AG                                        |                         |                      | -116,8                               |
| Veränderungen aus dem Mitarbeiteraktienprogramm                                 |                         | 0,4                  |                                      |
| Auswirkungen aus dem Erwerb / der Veräußerung von nicht-beherrschenden Anteilen |                         |                      |                                      |
| <b>Stand zum 30.06.2018</b>                                                     | <b>117,9</b>            | <b>3.034,3</b>       | <b>410,8</b>                         |
| <b>Stand zum 01.01.2019</b>                                                     | <b>117,9</b>            | <b>3.033,1</b>       | <b>662,1</b>                         |
| Konzernergebnis                                                                 |                         |                      | 220,0                                |
| Sonstiges Konzernergebnis                                                       |                         |                      |                                      |
| <b>Konzerngesamtergebnis</b>                                                    | <b>0,0</b>              | <b>0,0</b>           | <b>220,0</b>                         |
| Dividendenausschüttung der KION GROUP AG                                        |                         |                      | -141,5                               |
| Gewinnausschüttungen an nicht-beherrschende Anteile                             |                         |                      |                                      |
| Veränderungen aus dem Mitarbeiteraktienprogramm                                 | 0,0                     | 1,0                  |                                      |
| <b>Stand zum 30.06.2019</b>                                                     | <b>117,9</b>            | <b>3.034,1</b>       | <b>740,6</b>                         |

\* Konzern-Eigenkapitalspiegel für 2018 wurde aufgrund der erstmaligen Anwendung von IFRS 9, IFRS 15 und IFRS 16 angepasst

TABELLE 21

| Kumuliertes Sonstiges Konzernergebnis                      |                                              |                                     |                                          |                                                                                             |                                                       |                                    |         |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------|---------|
| Unterschieds-<br>betrag aus der<br>Währungsum-<br>rechnung | Ergebnis aus<br>Pensionsver-<br>pflichtungen | Ergebnis aus<br>Hedge-<br>Rücklagen | Ergebnis aus<br>Finanzbetei-<br>ligungen | Gewinne / Ver-<br>luste aus nach<br>der Equity-<br>Methode<br>bilanzierten<br>Beteiligungen | Eigenkapital<br>der Aktionäre<br>der KION<br>GROUP AG | Nicht-<br>beherrschende<br>Anteile | Gesamt  |
| -255,1                                                     | -283,3                                       | 1,8                                 | 8,4                                      | -0,6                                                                                        | 3.144,4                                               | 4,4                                | 3.148,8 |
|                                                            |                                              |                                     |                                          |                                                                                             | -138,3                                                | 0,0                                | -138,3  |
|                                                            |                                              |                                     |                                          |                                                                                             | -3,9                                                  | 0,0                                | -3,9    |
| 0,4                                                        |                                              |                                     |                                          |                                                                                             | 0,4                                                   | 0,0                                | 0,4     |
| -254,7                                                     | -283,3                                       | 1,8                                 | 8,4                                      | -0,6                                                                                        | 3.002,5                                               | 4,4                                | 3.006,9 |
|                                                            |                                              |                                     |                                          |                                                                                             | 148,5                                                 | -0,8                               | 147,7   |
| 20,7                                                       | 1,7                                          | -10,2                               | -3,6                                     | -0,0                                                                                        | 8,5                                                   | -0,1                               | 8,5     |
| 20,7                                                       | 1,7                                          | -10,2                               | -3,6                                     | -0,0                                                                                        | 157,0                                                 | -0,8                               | 156,2   |
|                                                            |                                              |                                     |                                          |                                                                                             | -116,8                                                | 0,0                                | -116,8  |
|                                                            |                                              |                                     |                                          |                                                                                             | 0,4                                                   | 0,0                                | 0,4     |
|                                                            |                                              |                                     |                                          |                                                                                             | 0,0                                                   | 0,2                                | 0,2     |
| -234,1                                                     | -281,5                                       | -8,5                                | 4,8                                      | -0,6                                                                                        | 3.043,2                                               | 3,7                                | 3.046,9 |
| -218,9                                                     | -283,5                                       | -10,4                               | 1,9                                      | -0,4                                                                                        | 3.301,7                                               | 3,3                                | 3.305,1 |
|                                                            |                                              |                                     |                                          |                                                                                             | 220,0                                                 | -1,7                               | 218,3   |
| 26,0                                                       | -104,4                                       | -2,6                                | -0,3                                     | -0,3                                                                                        | -81,6                                                 | 0,1                                | -81,5   |
| 26,0                                                       | -104,4                                       | -2,6                                | -0,3                                     | -0,3                                                                                        | 138,4                                                 | -1,6                               | 136,7   |
|                                                            |                                              |                                     |                                          |                                                                                             | -141,5                                                | 0,0                                | -141,5  |
|                                                            |                                              |                                     |                                          |                                                                                             | 0,0                                                   | -0,8                               | -0,8    |
|                                                            |                                              |                                     |                                          |                                                                                             | 1,0                                                   | 0,0                                | 1,0     |
| -192,9                                                     | -387,9                                       | -13,0                               | 1,6                                      | -0,8                                                                                        | 3.299,6                                               | 0,9                                | 3.300,5 |