

# Alternative Performance Measures (APMs)

| CHF Mio.  | GF Konzern     |                | GF Piping Systems |                | GF Casting Solutions |                | GF Machining Solutions |                |
|---|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------|
|   | 1.1.-30.6.2022 | 1.1.-30.6.2021 | 1.1.-30.6.2022    | 1.1.-30.6.2021 | 1.1.-30.6.2022       | 1.1.-30.6.2021 | 1.1.-30.6.2022         | 1.1.-30.6.2021 |
| Ist-Umsatz  | 1'971          | 1'835          | 1'094             | 983            | 449                  | 459            | 431                    | 393            |
| Umsatz Vorjahr                                    | 1'835          | 1'528          | 983               | 845            | 459                  | 328            | 393                    | 355            |
| <b>Umsatzwachstum in %</b>                        | <b>7.4</b>     | <b>20.1</b>    | <b>11.3</b>       | <b>16.3</b>    | <b>-2.3</b>          | <b>39.9</b>    | <b>9.7</b>             | <b>10.7</b>    |
| Akquisitionen in %                                | 0.3            | 0.7            | 0.6               | 1.3            |                      |                | 0.2                    |                |
| Devestitionen in %                                | -1.1           |                |                   |                | -4.5                 |                |                        |                |
| Währungseffekt in %                               | -2.8           | -0.6           | -3.3              | -1.4           | -3.1                 | 1.7            | -1.2                   | -0.7           |
| <b>Organisches Wachstum in %</b>                  | <b>11.1</b>    | <b>20.0</b>    | <b>14.0</b>       | <b>16.4</b>    | <b>5.4</b>           | <b>38.3</b>    | <b>10.7</b>            | <b>11.4</b>    |
| <b>EBIT</b>                                       | <b>179</b>     | <b>141</b>     | <b>158</b>        | <b>128</b>     | <b>14</b>            | <b>13</b>      | <b>17</b>              | <b>9</b>       |
| Abschreibungen auf Sachanlagen                    | 57             | 65             | 23                | 27             | 25                   | 28             | 6                      | 6              |
| Amortisation auf immaterielle Anlagen             | 4              | 3              | 2                 | 2              | 0                    | 1              | 1                      | 1              |
| <b>EBITDA</b>                                     | <b>240</b>     | <b>209</b>     | <b>183</b>        | <b>157</b>     | <b>40</b>            | <b>42</b>      | <b>24</b>              | <b>16</b>      |
| <b>EBIT</b>                                       | <b>179</b>     | <b>141</b>     | <b>158</b>        | <b>128</b>     | <b>14</b>            | <b>13</b>      | <b>17</b>              | <b>9</b>       |
| Laufende Ertragssteuern                           | -43            | -32            | -31               | -27            | -2                   | -3             | -3                     | -3             |
| <b>EBIT nach Steuern</b>                          | <b>136</b>     | <b>109</b>     | <b>127</b>        | <b>101</b>     | <b>12</b>            | <b>10</b>      | <b>15</b>              | <b>6</b>       |
| <b>EBIT nach Steuern (12 Monate annualisiert)</b> | <b>272</b>     | <b>218</b>     | <b>253</b>        | <b>203</b>     | <b>24</b>            | <b>20</b>      | <b>29</b>              | <b>13</b>      |
| Nettoumlaufvermögen                               | 1'003          | 858            | 633               | 532            | 165                  | 141            | 204                    | 183            |
| Forderungen aus Ertragssteuern                    | 7              | 21             | 3                 | 3              | 0                    | 2              | 3                      | 2              |
| Übrige Forderungen                                | 76             | 66             | 37                | 33             | 18                   | 12             | 14                     | 15             |
| Aktive Rechnungsabgrenzungen                      | 23             | 21             | 7                 | 8              | 6                    | 6              | 5                      | 5              |
| Sachanlagen                                       | 875            | 1'038          | 382               | 367            | 285                  | 462            | 87                     | 85             |
| Immaterielle Anlagen                              | 38             | 39             | 21                | 22             | 6                    | 6              | 11                     | 10             |
| Rückstellungen                                    | -122           | -133           | -43               | -43            | -32                  | -41            | -19                    | -20            |
| Laufende Steuerverpflichtungen                    | -62            | -55            | -18               | -18            | -1                   | -1             | -6                     | -6             |
| Passive Rechnungsabgrenzungen                     | -304           | -266           | -170              | -146           | -58                  | -52            | -58                    | -58            |
| Personalvorsorgeverpflichtungen                   | -42            | -54            | -15               | -26            | -13                  | -14            | -9                     | -9             |
| Übrige Verbindlichkeiten                          | -93            | -94            | -41               | -38            | -30                  | -35            | -18                    | -20            |
| <b>Investiertes Kapital</b>                       | <b>1'399</b>   | <b>1'440</b>   | <b>795</b>        | <b>693</b>     | <b>345</b>           | <b>487</b>     | <b>214</b>             | <b>187</b>     |
| EBIT nach Steuern (12 Monate annualisiert)        | 272            | 218            | 253               | 203            | 24                   | 20             | 29                     | 13             |
| Durchschnittlich investiertes Kapital             | 1'377          | 1'377          | 713               | 643            | 425                  | 468            | 183                    | 192            |
| <b>Rendite auf das investierte Kapital in %</b>   | <b>19.8</b>    | <b>15.8</b>    | <b>35.6</b>       | <b>31.6</b>    | <b>5.7</b>           | <b>4.4</b>     | <b>16.0</b>            | <b>6.6</b>     |

| CHF Mio.   | GF Konzern     |                |
|--|----------------|----------------|
|  | 1.1.-30.6.2022 | 1.1.-30.6.2021 |
| Cashflow aus Betriebstätigkeit                         | -30            | 59             |
| Cashflow aus Investitionstätigkeit                     | -7             | -91            |
| <b>Freier Cashflow</b>                                 | <b>-37</b>     | <b>-32</b>     |
| Cashflow aus Akquisitionen/Devestitionen               | -61            | 30             |
| <b>Freier Cashflow vor Akquisitionen/Devestitionen</b> | <b>-98</b>     | <b>-2</b>      |
| Anleihen   | 775            | 775            |
| Darlehen von Personalvorsorgeeinrichtungen             | 0              | 2              |
| Übrige Finanzverbindlichkeiten                         | 118            | 207            |
| <b>Verzinsliche Finanzverbindlichkeiten</b>            | <b>893</b>     | <b>984</b>     |
| Flüssige Mittel  | -827           | -770           |
| Wertschriften  | -14            | -8             |
| <b>Nettoverschuldung</b>                               | <b>52</b>      | <b>206</b>     |
| Nettoverschuldung                                      | 52             | 206            |
| EBITDA (12 Monate rollierend)                          | 443            | 390            |
| <b>Nettoverschuldungsgrad</b>                          | <b>0.12</b>    | <b>0.53</b>    |
| Eigenkapital   | 1'557          | 1'441          |
| Passiven   | 3'728          | 3'657          |
| <b>Eigenkapitalquote in %</b>                          | <b>41.8</b>    | <b>39.4</b>    |
| Konzernergebnis (12 Monate annualisiert)               | 253            | 206            |
| Durchschnittliches Eigenkapital                        | 1'526          | 1'415          |
| <b>Eigenkapitalrendite in %</b>                        | <b>16.6</b>    | <b>14.6</b>    |
| Vorräte  | 864            | 718            |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen             | 735            | 705            |
| Geleistete Anzahlungen                                 | 21             | 18             |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen       | -529           | -517           |
| Erhaltene Anzahlungen                                  | -88            | -66            |
| <b>Nettoumlaufvermögen</b>                             | <b>1'003</b>   | <b>858</b>     |
| Umsatz (12 Monate annualisiert)                        | 3'941          | 3'670          |
| Durchschnittlich investiertes Kapital                  | 1'377          | 1'377          |
| <b>Vermögensumschlag</b>                               | <b>2.9</b>     | <b>2.7</b>     |

Aufgrund von Rundungen ist es möglich, dass sich einzelne Zahlen in diesem Bericht nicht genau zur angegebenen Summe aufaddieren lassen. Kennzahlen, Prozentwerte und Veränderungen werden unter Verwendung des exakten Betrages und nicht auf Basis des angegebenen, gerundeten Wertes berechnet. Ein Wert von 0 entspricht einem auf 0 gerundeten Betrag. Ein leerer Wert entspricht einem tatsächlichen Betrag von 0.