

# Inhalt

## Inhaltsverzeichnis

Kennzahlen Covestro-Konzern .....	3
Ertrags- und Finanzlage Covestro-Konzern .....	4
Entwicklung der Segmente .....	6
Prognose, Chancen und Risiken .....	8
Gewinn- und Verlustrechnung Covestro-Konzern .....	11
Gesamtergebnisrechnung Covestro-Konzern .....	12
Bilanz Covestro-Konzern .....	13
Kapitalflussrechnung Covestro-Konzern .....	14
Mitarbeitende und Pensionsverpflichtungen .....	15
Umrechnungskurse .....	15
Konsolidierungskreis .....	16
Wesentliche Ereignisse nach dem Abschlussstichtag .....	16
Segmentinformationen .....	17
Finanzkalender .....	18

## Grundlagen der Berichterstattung

Diese Quartalsmitteilung der Covestro AG, Leverkusen, wurde in Übereinstimmung mit § 53 der Börsenordnung für die Frankfurter Wertpapierbörse erstellt. Sie beinhaltet keinen Zwischenbericht gemäß IAS 34 (Interim Financial Reporting) oder Abschluss gemäß IAS 1 (Presentation of Financial Statements). Sie wurde keiner prüferischen Durchsicht durch einen Abschlussprüfer unterzogen. Diese Quartalsmitteilung enthält Informationen über den Zeitraum vom 1. Januar bis zum 31. März 2024 und sollte zusammen mit dem Geschäftsbericht 2023 und den darin enthaltenen Zusatzinformationen gelesen werden. Den Geschäftsbericht 2023 finden Sie auf unserer Website [www.covestro.com](http://www.covestro.com).

## Zukunftsgerichtete Aussagen

Diese Quartalsmitteilung kann in die Zukunft gerichtete Aussagen enthalten, die auf den gegenwärtigen Annahmen und Prognosen der Unternehmensleitung der Covestro AG, Leverkusen, beruhen. Verschiedene bekannte wie auch unbekannt Risiken, Ungewissheiten und andere Faktoren können dazu führen, dass die tatsächlichen Ergebnisse, die Finanzlage, die Entwicklung oder die Leistungsfähigkeit des Covestro-Konzerns wesentlich von den hier gegebenen Einschätzungen abweichen. Diese verschiedenen Einflussfaktoren schließen diejenigen ein, die die Covestro AG in veröffentlichten Berichten beschrieben hat. Diese Berichte stehen auf unserer Website [www.covestro.com](http://www.covestro.com) zur Verfügung. Die Covestro AG übernimmt keinerlei Verpflichtung, solche zukunftsgerichteten Aussagen fortzuschreiben und an zukünftige Ereignisse oder Entwicklungen anzupassen.

## Abkürzungen

Abkürzungen, die in dieser Quartalsmitteilung Anwendung finden, werden in dieser Quartalsmitteilung oder im Glossar des Geschäftsberichts 2023 erläutert.

## Inklusive Sprache

Vielfalt, Chancengerechtigkeit und Inklusion sind uns wichtig. Daher formulieren wir in dieser Quartalsmitteilung weitgehend geschlechtsneutral. Aus Gründen der leichteren Lesbarkeit, Verständlichkeit oder Orientierung an gesetzlichen Vorgaben (bspw. durch Verwendung feststehender Begriffe wie „Arbeitnehmerbelange“) greifen wir an einigen Stellen auf das generische Maskulinum zurück. Entsprechende Formulierungen gelten im Sinne der Gleichbehandlung uneingeschränkt für alle Geschlechter.

## Rundungen und prozentuale Abweichungen

Die in dieser Quartalsmitteilung erfassten Kennzahlen sind kaufmännisch gerundet. Rundungen können in Einzelfällen dazu führen, dass sich Werte in dieser Quartalsmitteilung nicht exakt zur angegebenen Summe aufaddieren und Prozentangaben sich nicht exakt aus den dargestellten Werten ergeben.

Bei Vorzeichenwechsel einer Kennzahl sowie Veränderungen über 1.000 % wird als Prozentveränderung ein Punkt gezeigt.

## Veröffentlichung

Diese Quartalsmitteilung wurde am 30. April 2024 veröffentlicht und liegt in deutscher und englischer Sprache vor. Die deutsche Fassung ist verbindlich.

# Kennzahlen Covestro-Konzern

	1. Quartal 2023	1. Quartal 2024	Veränderung
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>3.743 Mio. €</b>	<b>3.510 Mio. €</b>	<b>-6,2%</b>
Umsatzveränderung			
Menge	-16,8%	10,9%	
Preis	-3,9%	-15,4%	
Währung	0,6%	-1,7%	
Umsatzerlöse nach Regionen			
EMLA <sup>1</sup>	1.650 Mio. €	1.515 Mio. €	-8,2%
NA <sup>2</sup>	982 Mio. €	869 Mio. €	-11,5%
APAC <sup>3</sup>	1.111 Mio. €	1.126 Mio. €	1,4%
<b>EBITDA<sup>4</sup></b>	<b>286 Mio. €</b>	<b>273 Mio. €</b>	<b>-4,5%</b>
EBITDA-Veränderung			
Menge	-36,2%	48,6%	
Preis	-22,5%	-201,4%	
Rohstoffpreis	-11,8%	140,2%	
Währung	0,0%	-4,5%	
Sonstige <sup>5</sup>	6,0%	12,6%	
EBIT <sup>6</sup>	39 Mio. €	61 Mio. €	56,4%
Finanzergebnis	-29 Mio. €	-30 Mio. €	3,4%
<b>Konzernergebnis<sup>7</sup></b>	<b>-26 Mio. €</b>	<b>-35 Mio. €</b>	<b>34,6%</b>
Ergebnis je Aktie <sup>8</sup>	-0,14 €	-0,19 €	35,7%
Cashflows aus operativer Tätigkeit <sup>9</sup>	-19 Mio. €	-23 Mio. €	21,1%
Auszahlungen für Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte	120 Mio. €	106 Mio. €	-11,7%
<b>Free Operating Cash Flow<sup>10</sup></b>	<b>-139 Mio. €</b>	<b>-129 Mio. €</b>	<b>-7,2%</b>

<sup>1</sup> EMLA: Region Europa, Naher Osten, Lateinamerika (ohne Mexiko), Afrika

<sup>2</sup> NA: Region Nordamerika (Kanada, Mexiko, USA)

<sup>3</sup> APAC: Region Asien-Pazifik

<sup>4</sup> Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization (EBITDA): EBIT zuzüglich Abschreibungen und Wertminderungen sowie abzüglich Wertaufholungen von Sachanlagen und immateriellen Vermögenswerten

<sup>5</sup> Sonstige Veränderungen des EBITDA, wie bspw. Veränderungen der Rückstellungen für die variable Vergütung

<sup>6</sup> Earnings before Interest and Taxes (EBIT): Ergebnis nach Ertragsteuern zuzüglich Finanzergebnis und Ertragsteuern

<sup>7</sup> Konzernergebnis: das auf die Personen mit Aktienbesitz an der Covestro AG entfallende Ergebnis nach Ertragsteuern

<sup>8</sup> Ergebnis je Aktie: entspricht nach IAS 33 (Earnings per Share) dem Konzernergebnis geteilt durch die gewichtete durchschnittliche Anzahl der ausstehenden stimmberechtigten Stückaktien der Covestro AG. Die Berechnung basierte für das 1. Quartal 2024 auf 188.740.330 Stückaktien (Vorjahr: 189.948.365 Stückaktien).

<sup>9</sup> Cashflows aus operativer Tätigkeit: entsprechen den Cashflows aus betrieblicher Tätigkeit nach IAS 7 (Statement of Cash Flows)

<sup>10</sup> Free Operating Cash Flow (FOCF): entspricht den Cashflows aus operativer Tätigkeit abzüglich Auszahlungen für Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte

# Segmentinformationen

## Segmentinformationen 1. Quartal

	Performance Materials		Solutions & Specialties		Sonstige / Überleitung		Covestro-Konzern	
	1. Quartal 2023	1. Quartal 2024	1. Quartal 2023	1. Quartal 2024	1. Quartal 2023	1. Quartal 2024	1. Quartal 2023	1. Quartal 2024
	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €
<b>Umsatzerlöse (extern)</b>	<b>1.792</b>	<b>1.689</b>	<b>1.883</b>	<b>1.767</b>	<b>68</b>	<b>54</b>	<b>3.743</b>	<b>3.510</b>
Umsatzerlöse zwischen den Segmenten	607	556	8	7	-615	-563	-	-
<b>Umsatzerlöse (gesamt)</b>	<b>2.399</b>	<b>2.245</b>	<b>1.891</b>	<b>1.774</b>	<b>-547</b>	<b>-509</b>	<b>3.743</b>	<b>3.510</b>
Umsatzveränderung								
Menge	-18,6%	17,3%	-15,4%	5,9%	-	-	-16,8%	10,9%
Preis	-7,1%	-21,3%	-0,5%	-10,4%	-	-	-3,9%	-15,4%
Währung	0,7%	-1,7%	0,6%	-1,7%	-	-	0,6%	-1,7%
Umsatzerlöse nach Regionen								
EMLA	839	762	755	710	56	43	1.650	1.515
NA	489	417	485	444	8	8	982	869
APAC	464	510	643	613	4	3	1.111	1.126
<b>EBITDA<sup>1</sup></b>	<b>173</b>	<b>103</b>	<b>165</b>	<b>208</b>	<b>-52</b>	<b>-38</b>	<b>286</b>	<b>273</b>
EBIT <sup>1</sup>	29	-35	63	135	-53	-39	39	61
Abschreibungen, Wertminderungen und Wertaufholungen	144	138	102	73	1	1	247	212
Cashflows aus operativer Tätigkeit	19	1	-5	53	-33	-77	-19	-23
Auszahlungen für Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte	76	74	43	31	1	1	120	106
<b>Free Operating Cash Flow</b>	<b>-57</b>	<b>-73</b>	<b>-48</b>	<b>22</b>	<b>-34</b>	<b>-78</b>	<b>-139</b>	<b>-129</b>
Trade Working Capital <sup>2</sup>	1.291	1.101	1.712	1.575	-27	-18	2.976	2.658

<sup>1</sup> EBIT und EBITDA enthalten jeweils den Ergebniseffekt aus Umsatzerlösen zwischen den Segmenten.

<sup>2</sup> Das Trade Working Capital beinhaltet Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie Vertragsvermögenswerte abzüglich Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Vertragsverbindlichkeiten und Rückerstattungsverbindlichkeiten zum Stichtag 31. März 2024 bzw. 31. März 2023.