

**Entsprechenserklärung des Vorstands und des Aufsichtsrats der EXPEDEON AG
gem. § 161 AktG zum Deutschen Corporate Governance Kodex**

Vorstand und Aufsichtsrat der EXPEDEON AG erklären, dass die SYGNIS AG den Empfehlungen zum Deutschen Corporate Governance Kodex (auch „DCGK“) in der Fassung vom 7. Februar 2017 seit Abgabe der letzten Entsprechenserklärung am 23. April 2018 mit den hierin genannten Ausnahmen entsprochen hat.

- Ziffer 5.4.1 Absatz 2 Satz 1 DCGK: Der Aufsichtsrat hat für seine Zusammensetzung konkrete Ziele benannt, wobei weder eine Altersgrenze noch eine Regelgrenze für die Zugehörigkeitsdauer hierunter fallen. Der Aufsichtsrat ist davon überzeugt, dass solche Beschränkungen angesichts verlängerter Lebensarbeitszeiten und einer begrenzten Auswahl an fachkundigen und erfahrenen Aufsichtsratsmitgliedern nicht zielführend sind und die Auswahl wählbarer Kandidaten für den Aufsichtsrat unangemessen einschränken würden. Die mögliche Festlegung einer Altersgrenze sowie einer Regelgrenze der Zugehörigkeitsdauer wird der Aufsichtsrat zu gegebener Zeit diskutieren.

- Ziffer 7.1.2 Satz 4 DCGK: Der Konzernabschluss für das abgelaufene Geschäftsjahr 2017 wurde am 30. April 2018 veröffentlicht. Der Konzernabschluss für das Geschäftsjahr 2018 wird voraussichtlich am 30. April 2019 veröffentlicht. Daher hat die Gesellschaft für das Geschäftsjahr 2016 der Empfehlung in Ziffer 7.1.2 Satz 4, den Konzernabschluss innerhalb von 90 Tagen nach Ende des Geschäftsjahres zu veröffentlichen, nicht entsprochen und wird dieser Empfehlung auch für das Geschäftsjahr 2018 nicht entsprechen. In beiden Jahren ist die Überschreitung des Zeitraums auf Herausforderungen aus neu erworbenen Unternehmen und einer komplexen Rechnungslegung infolge der Einführung neuer International Accounting Standards zurückzuführen. Die Gesellschaft strebt an, diese Frist ab 2020 einzuhalten.

Heidelberg, den 12. April 2019

Für den Vorstand
Heikki Lanckiriet
CEO/CSO

Für den Aufsichtsrat
Dr. Joseph M. Fernández
stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrats“