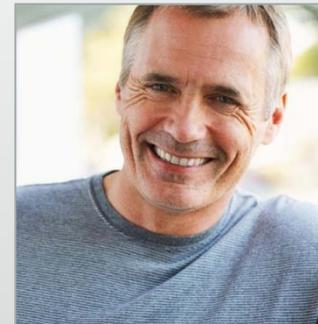


Außerordentliche Hauptversammlung 2013 der Epigenomics AG

Bericht des Vorstands
Berlin, 08. März 2013



Rechtlicher Hinweis

Zukunftsgerichtete Aussagen

Dieser Bericht enthält in die Zukunft gerichtete Aussagen. In die Zukunft gerichtete Aussagen sind sämtliche Aussagen in diesem Bericht, die sich nicht auf historische Tatsachen und Ereignisse beziehen. Dies gilt insbesondere für Angaben über die zukünftige finanzielle Ertragsfähigkeit, Pläne und Erwartungen in Bezug auf das Geschäft von Epigenomics, über Wachstum und Profitabilität sowie wirtschaftliche Rahmenbedingungen, denen Epigenomics ausgesetzt ist. Angaben unter Verwendung der Worte „sollen“, „dürfen“, „werden“, „glaubt“, „geht davon aus“, „erwartet“, „schätzt“, „plant“, „beabsichtigt“, „ist der Ansicht“, „nach Kenntnis“, „nach Einschätzung“ oder ähnliche Formulierungen deuten auf solche zukunftsgerichtete Aussagen hin. Die in die Zukunft gerichteten Aussagen basieren auf Annahmen auf der gegenwärtigen, nach bestem Wissen vorgenommenen Einschätzung der Gesellschaft. Solche in die Zukunft gerichteten Aussagen basieren auf Annahmen und Faktoren und unterliegen Risiken und Ungewissheiten, deren Ausbleiben bzw. Eintritt dazu führen kann, dass die tatsächlichen Ergebnisse einschließlich der Finanzlage und der Profitabilität von Epigenomics wesentlich von denjenigen abweichen oder negativer ausfallen als diejenigen, die in diesen zukunftsgerichteten Aussagen ausdrücklich oder implizit angenommen oder beschrieben werden. In Anbetracht der Risiken, Ungewissheiten, Annahmen und anderen Faktoren können die in diesem Bericht in Bezug genommenen zukünftigen Ereignisse auch ausbleiben bzw. nicht eintreten. Entsprechendes gilt für die in diesem Bericht wiedergegebenen zukunftsgerichteten Einschätzungen und Prognosen aus Studien Dritter. Alle Aussagen in diesem Bericht, die entweder von der Gesellschaft oder von Personen, die im Namen der Gesellschaft handeln, unterliegen den in diesem Bericht gemachten Qualifikationen und Einschränkungen. Weder die Gesellschaft noch deren Geschäftsleitung können daher für die zukünftige Richtigkeit der in diesem Bericht dargestellten Meinungen oder den tatsächlichen Eintritt der prognostizierten Entwicklungen eintreten. Im Übrigen wird darauf hingewiesen, dass die Gesellschaft nur durch die Maßgabe der gesetzlichen Bestimmungen die Verpflichtung übernimmt, derartige in die Zukunft gerichteten Aussagen fortzuschreiben und an zukünftige Ereignisse oder Entwicklungen anzupassen.

Epigenomics – Entwicklung des Grundkapitals
i.S.v. § 92 Abs. 1 AktG

Agenda

- ***Einleitung***
- ***Verlustanzeige***
- ***Durchgeführte Maßnahmen***
- ***Ausblick***

Paragraph 92 AktG - Wortlaut

Vorstandspflichten bei **Verlust**, Überschuldung oder Zahlungsunfähigkeit

(1) Ergibt sich bei Aufstellung der Jahresbilanz oder einer **Zwischenbilanz** oder ist **bei pflichtmäßigem Ermessen** anzunehmen, daß ein Verlust in Höhe der Hälfte des Grundkapitals besteht, so hat der Vorstand unverzüglich die Hauptversammlung **einzuberufen** und ihr dies **anzuzeigen**.

Paragraph 92 AktG - Inhalt

Grundkapital bei der Aktiengesellschaft ist das **Gezeichnete Kapital** („GK“).

Bilanziell ist das GK Bestandteil des Eigenkapitals, neben den Rücklagen, dem Ergebnisvortrag und dem laufenden Ergebnis (Jahresüberschuss/ - fehlbetrag).

Sollten kumuliert Verluste aufgelaufen sein, die in der Gesamthöhe die Rücklagen, den Ergebnisvortrag und das laufende Ergebnis übersteigen UND dann 50 % des GK aufgezehrt haben, greift Paragraph 92 AktG.

Paragraph 92 AktG - Geltungsbereich

Paragraph 92 AktG

...ist anzuwenden auf den Einzelabschluss gemäß HGB,

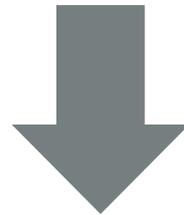
...betrifft nicht den Konzernabschluss,

...betrifft keine Abschlüsse gemäß IFRS.

Nicht betroffen sind dementsprechend bei Epigenomics die vierteljährlichen Quartalsberichte (und auch Jahresabschlüsse) des Konzerns, die als Folge unseres Listings im Prime Standard der Frankfurter Börse erstellt werden.

Paragraph 92 AktG - Geltungsbereich

Vorstand und Management von Epigenomics haben sich schon frühzeitig mit der § 92-Thematik befasst



ganzjährige Beobachtung des laufenden Eigenkapitalverzehr in 2012

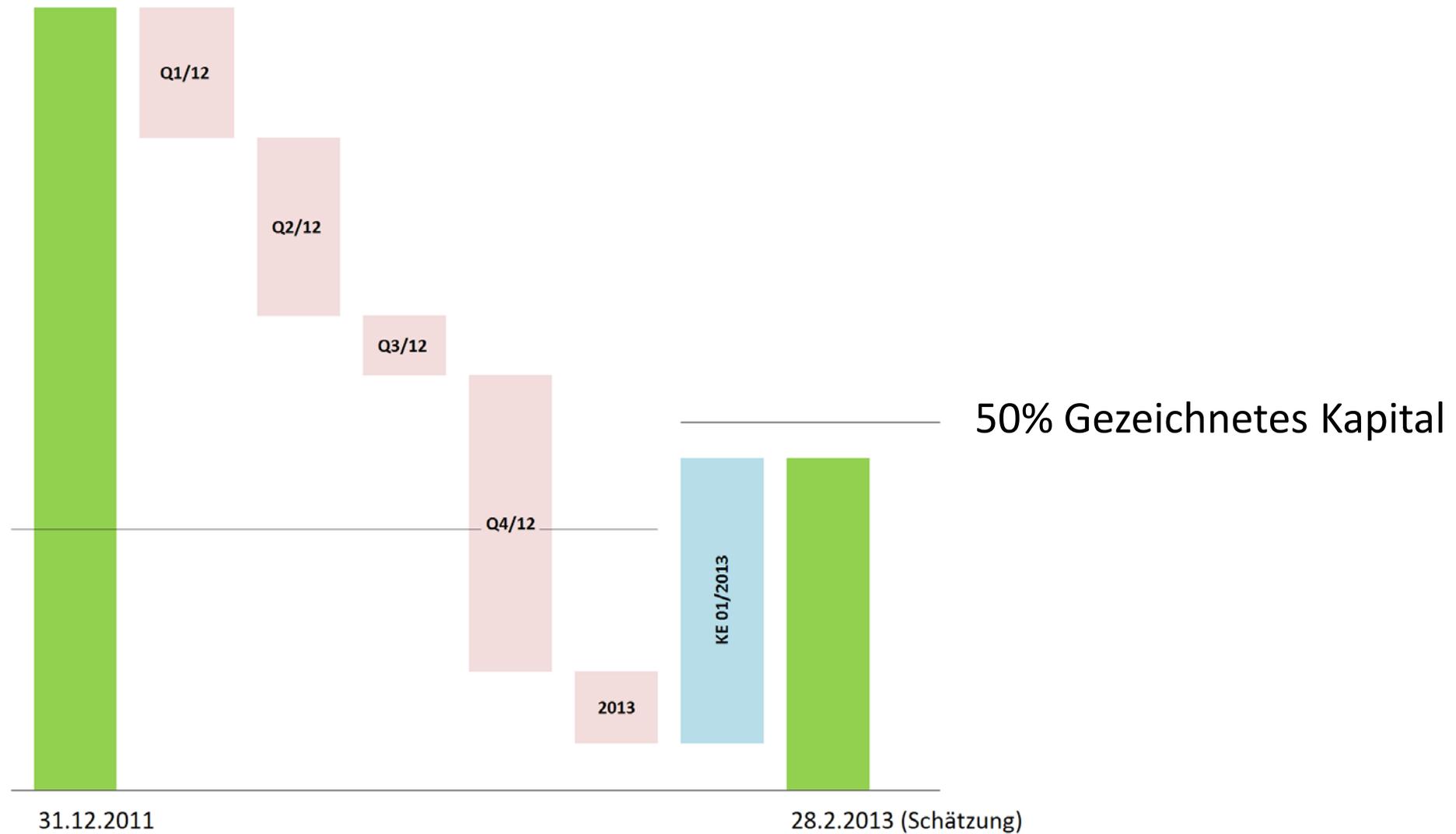
Agenda

- ***Einleitung***
- ***Verlustanzeige***
- ***Durchgeführte Maßnahmen***
- ***Ausblick***

Erläuterungen zum Tagesordnungspunkt

- Feststellung nach § 92 AktG, dass die Schwelle von 50% des Grundkapitals durch akkumulierte Verluste nach HGB erreicht wurde.
- Am 21. Dezember 2012 teilte der Vorstand der Epigenomics AG mit, dass bei pflichtgemäßem Ermessen anzunehmen ist, dass auf Basis der Rechnungslegung nach HGB ein Verlust von mehr als der Hälfte des Grundkapitals eingetreten ist. Hierfür sind im Wesentlichen planmäßige operative Verluste verantwortlich als auch höher als geplante Aufwendungen im Zusammenhang mit der kürzlich beendeten klinischen Studie.

Entwicklung des Eigenkapitals (31.12.2011-heute)



Agenda

- **Einleitung**
- **Verlustanzeige**
- **Durchgeführte Maßnahmen**
- **Ausblick**

Durchgeführte Maßnahmen

25. Januar 2013 -

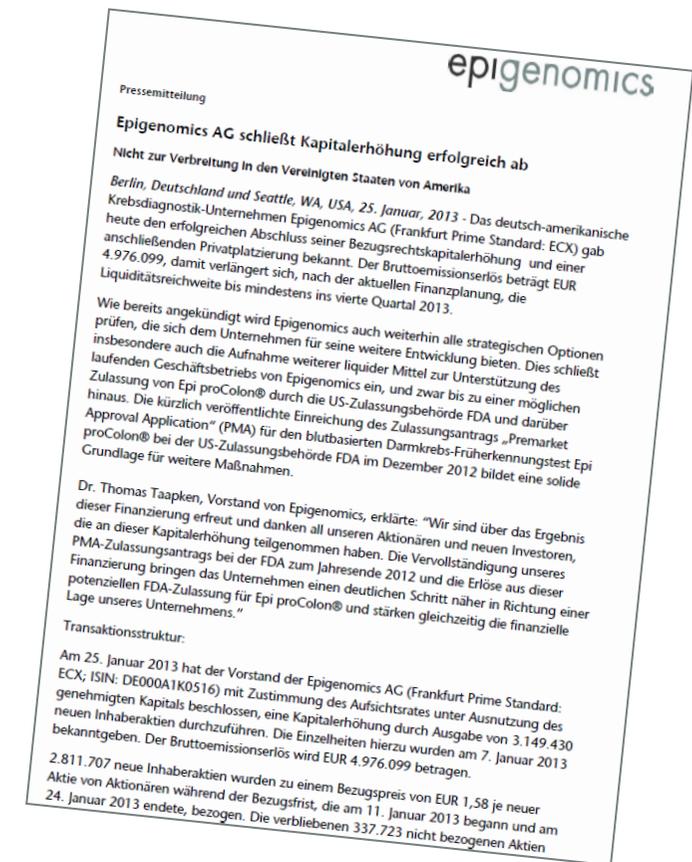
Erfolgreiche Bezugsrechtskapitalerhöhung:

Bruttoemissionserlös von **EUR 5 Mio.**

Erhöhung des GK: EUR 3,15 Mio.

(= 3,15 Mio. neue Aktien)

Erhöhung der Kapitalrücklage um EUR 1,8 Mio.



Agenda

- ***Einleitung***
- ***Verlustanzeige***
- ***Durchgeführte Maßnahmen***
- ***Ausblick***

Ausblick 2013

- Trotz Kapitalerhöhung bleibt das Eigenkapital **< 50 % GK**

Prognose für 2013:

- Zunächst weitere Verluste aus operativer Geschäftstätigkeit erwartet, jedoch kein kompletter Verzehr des Eigenkapitals.
- Weitere Maßnahmen zur Stärkung des Eigenkapitals werden derzeit intensiv geprüft und die Durchführbarkeit evaluiert.

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!