

## 02 \_\_ Bericht des Aufsichtsrats

Der Aufsichtsrat wurde im Geschäftsjahr 2022 durch den Vorstand regelmäßig und umfassend durch schriftliche und mündliche Berichte über die aktuelle Geschäftsentwicklung, die Risikosituation und insbesondere über wichtige Ereignisse in der Gesellschaft und dem NEXUS-Konzern zeitnah unterrichtet. Der Aufsichtsrat ist seiner Prüfungs- und Überwachungspflicht nachgekommen. Die dem Aufsichtsrat gemäß den gesetzlichen Bestimmungen in Verbindung mit der Satzung der Nexus AG und der Geschäftsordnung des Aufsichtsrats vorzulegenden zustimmungsbedürftigen Geschäfte wurden geprüft, mit dem Vorstand erörtert und durch einen entsprechenden Aufsichtsratsbeschluss beschieden. Darüber hinaus wurden der Aufsichtsratsvorsitzende sowie dessen Stellvertreter laufend vom Vorstand über die Ertragslage, den Geschäftsverlauf und aktuelle Themen informiert.

### \_\_ Vorstand und Aufsichtsrat

Im Geschäftsjahr 2022 waren durchgängig Frau Prof. Dr. med. Felicia M. Rosenthal sowie die Herren Dr. Hans-Joachim König (Vorsitzender), Prof. (em.) Dr. Ulrich Krystek (stellvertretender Vorsitzender), Dr. Dietmar Kubis sowie Herr Jürgen Rottler Mitglieder des Aufsichtsrats. Prof. Dr. rer. oec. Alexander Pocsay war bis zum 30.08.2022 Mitglied des Aufsichtsrates. Ab 13.10.2022 ist Herr Florian Herger in den Aufsichtsrat bestellt worden.

Im Vorstand waren im Geschäftsjahr 2022 durchgängig die Herren Dr. Ingo Behrendt (Vorsitzender), Edgar Kuner und Ralf Heilig.

### \_\_ Sitzungen des Aufsichtsrats

Der Aufsichtsrat hat im Geschäftsjahr 2022 am 07.03.2022, 29.04.2022, 30.09.2022 und 20.12.2022 vier ordentliche Sitzungen durchgeführt. Daneben wurden am 29.08.2022, 30.08.2022, 10.11.2022 und 23.11.2022 weitere Aufsichtsratssitzungen im Rahmen von Video- und Telefonkonferenzen sowie im schriftlichen Verfahren durchgeführt bzw. Aufsichtsratsbeschlüsse gefasst. Kein Aufsichtsratsmitglied fehlte an der Hälfte oder mehr der Aufsichtsratssitzungen. Die Teilnahme ist in der nachstehenden Tabelle dokumentiert.

Die Aufsichtsratssitzung am 07.03.2022 befasste sich mit der Prüfung des Jahresabschlusses und des Konzernabschlusses der Nexus AG für das Geschäftsjahr 2021 sowie der Feststellung des Jahresabschlusses und der Billigung des Konzernabschlusses. Ebenfalls befasste sich diese Aufsichtsratssitzung mit der Prüfung und Beschlussfassung zu den sonstigen im Lagebericht anzugebenden Pflichtveröffentlichungen. Darüber hinaus wurden die Tagesordnungspunkte für die Hauptversammlung und die Beschlussvorschläge zu den Tagesordnungspunkten für die Hauptversammlung erörtert und beschlossen. Insbesondere wurde in Übereinstimmung mit dem Vorstand ein Gewinnverwendungsvorschlag an die Hauptversammlung unterbreitet. Des Weiteren wurde der Hauptversammlung die Wahl des Abschlussprüfers vorgeschlagen.

	07.03.2022	29.04.2022	29.08.2022	30.08.2022	30.09.2022	10.11.2022	23.11.2022	20.12.2022
	persönlich / virtuelle Sitzung	Virtuelle Sitzung	Virtuelle Sitzung	Virtuelle Sitzung	Persönliche Sitzung	Virtuelle Sitzung	Virtuelle Sitzung	Persönliche Sitzung
Dr. Hans-Joachim König	X	X	X	X	X	X	X	X
Prof. (em.) Dr. Ulrich Krystek	X	X	X	X	X	X	X	e
Dr. Dietmar Kubis	X	X	X	X	X	X	X	X
Prof. Dr. rer. oec. Alexander Pocsay	X	X	X	X	-	-	-	-
Florian Herger	-	-	-	-	-	X	X	X
Prof. Dr. med. Felicia M. Rosenthal	X	X	X	X	X	X	X	X
Juergen Rottler	X	X	X	X	X	X	X	X

e = entschuldigt / - = kein Aufsichtsratsmitglied der Nexus AG

In den ordentlichen Aufsichtsratssitzungen hat der Vorstand dem Aufsichtsrat ausführlich über die Geschäftslage berichtet und der Aufsichtsrat hat diese jeweils umfassend erörtert. In Bezug auf zustimmungspflichtige Geschäfte wurden mehrere Beschlüsse betreffend die Akquisition von Unternehmen bzw. Anteilen nach jeweiliger ausführlicher Erörterung betreffend die Kaufpreisermittlung und die Ergebnisse der jeweiligen Due Diligence Maßnahmen gefasst.

Im Rahmen einer Vorabdiskussion befasste sich der Aufsichtsrat in seiner Sitzung vom 29.08.2022 intensiv mit einer Kapitalerhöhung unter Ausschluss des Bezugsrechts zur Beteiligung der Luxempart S.A. Die Beschlussfassung hierüber erfolgte am 30.08.2022.

Die Aufsichtsratssitzung am 30.09.2022 befasste sich ausführlich auf der Grundlage einer entsprechenden Vorlage des Vorstandes mit der mittelfristigen strategischen Ausrichtung des NEXUS-Konzerns.

Im Rahmen der Aufsichtsratsbeschlüsse vom 10.11.2022 und 23.11.2022 wurde eine weitere Erhöhung des Grundkapitals der Gesellschaft unter Ausschluss des Bezugsrechts zum Zwecke des Erwerbs von Aktien durch Arbeitnehmer durchgeführt.

Der Vorstand hat den Aufsichtsrat umfassend über das Compliance Management System der Nexus AG und ihrer Tochtergesellschaften informiert. Der Aufsichtsrat hat sich – auch im Wege von internen Fortbildungen – über Rechte und Pflichten des Aufsichtsrats, insbesondere im Zusammenhang mit der Gestaltung von Vergütungssystemen für den Vorstand und der Gestaltung von Vergütungsberichten befasst.

### \_\_ Deutscher Corporate Governance Kodex

Der Aufsichtsrat hat sich in seiner Sitzung am 20.12.2022 sowie im Nachgang dazu ausführlich mit allgemeinen Compliance Fragen befasst. Insbesondere wurden die Entsprechenserklärung der Beschlussfassung zugeführt. Der Aufsichtsrat hat demgemäß über die gemeinsame Entsprechungserklärung von Aufsichtsrat und Vorstand gemäß § 161 AktG entschieden. Die Entsprechungserklärung ist im Internet unter [www.nexus-ag.de/unternehmen/investor-relations/ESG-Nachhaltigkeit](http://www.nexus-ag.de/unternehmen/investor-relations/ESG-Nachhaltigkeit) wieder gegeben. Darüber hinaus hat der Aufsichtsrat sich intensiv mit der (Konzern-)Erklärung zur Unternehmensführung (§§ 289f, 315d HGB) befasst.

### \_\_ Ausschüsse

Der vom Aufsichtsrat gebildete Prüfungsausschuss tagte im Geschäftsjahr 2022 einmal am 07.03.2022; an dieser Prüfungsausschusssitzung nahmen alle Prüfungsausschussmitglieder, Herr Prof. Dr. Ulrich Krystek (Vorsitzender), Herr Dr. Dietmar Kubis und Herr Prof. Dr. Alexander Pocsay, teil. Der Personalausschuss hat im Geschäftsjahr 2022 nicht getagt. Neben den genannten Ausschüssen bestanden im Geschäftsjahr keine weiteren Ausschüsse des Aufsichtsrats.

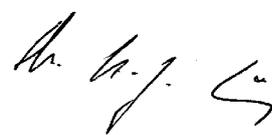
### \_\_ Abschlussprüfung

Der durch den Vorstand aufgestellte Jahresabschluss der Nexus AG, der Lagebericht, der Konzernabschluss, der Konzernlagebericht, inklusive der ESEF-Unterlagen, unter Einbeziehung der Buchführung für das Geschäftsjahr 2022 wurden von der Ebner Stolz GmbH & Co. KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft, Stuttgart, geprüft. Darüber hinaus, wurde der Vergütungsbericht gem. § 162 AktG durch die Ebner Stolz GmbH & Co. KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft, Stuttgart, formell geprüft. Die Ebner Stolz GmbH & Co. KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft, Stuttgart, ist durch Hauptversammlungsbeschluss vom 29. April 2022 zum Abschlussprüfer der Nexus AG sowie des NEXUS-Konzerns für das Geschäftsjahr 2022 bestellt worden und wurde demgemäß mit der vorstehenden Prüfung beauftragt. Die Abschlussprüfer haben keine Einwände erhoben und dies in den uneingeschränkten Bestätigungsvermerken bestätigt. Die Abschlussunterlagen sowie die Prüfungsberichte lagen dem

Aufsichtsrat rechtzeitig vor, sie wurden vom Prüfungsausschuss und vom Aufsichtsrat jeweils eingehend geprüft und in der Prüfungsausschusssitzung und der Sitzung des Aufsichtsrats jeweils am 06.03.2023 ausführlich besprochen. An der Prüfungsausschusssitzung und der Sitzung des Aufsichtsrats am 06.03.2023 nahm auch der Abschlussprüfer teil. Dieser berichtete über wesentliche Ergebnisse der Prüfung und stand für weitere Erläuterungen zur Verfügung. Der Abschlussprüfer bestätigte dem Aufsichtsrat die Wirksamkeit des Überwachungssystems im Sinne des § 91 Abs. 2 AktG. Außerdem versicherten die Prüfer, dass sie im Berichtsjahr über die Abschlussprüfung hinaus keine wesentlichen Leistungen für die Gesellschaft erbracht haben und keine Umstände vorliegen, die ihre Unabhängigkeit beeinträchtigen könnten. Auf Basis der Prüfung des Prüfungsausschusses und seiner eigenen Prüfung hat der Aufsichtsrat nach weiteren Erörterungen durch Beschluss vom 06.03.2023 dem Ergebnis der Prüfung durch die Abschlussprüfung zugestimmt. Nach dem abschließenden Ergebnis der Prüfung des Prüfungsausschusses und der Prüfung durch den Aufsichtsrat haben sich keine Beanstandungen ergeben. Der Aufsichtsrat hat den vom Vorstand aufgestellten Jahresabschluss und den Lagebericht der Nexus AG sowie den Konzernabschluss und den Konzernlagebericht für das Geschäftsjahr 2022 durch Beschluss vom 06.03.2023 festgestellt bzw. gebilligt.

Der Aufsichtsrat dankt den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern sowie dem Vorstand des Unternehmens für ihre Leistung und ihr hohes Engagement in der Nexus AG und allen verbundenen Unternehmen. Außerdem gratuliert der Aufsichtsrat an dieser Stelle zum wiederholt erfolgreichen Geschäftsjahr..

Donaueschingen, 06.03.2023



Dr. Hans Joachim König  
Aufsichtsratsvorsitzender