



**Bericht über die Evaluierung
der
öffentlichen Erklärung des Vorstandes und des Aufsichtsrates der
Miba Aktiengesellschaft, Laakirchen
über die Beachtung des
österreichischen Corporate Governance Kodex**

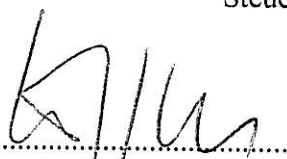
Wir haben die beigefügte öffentliche Erklärung des Vorstandes und des Aufsichtsrates der Miba Aktiengesellschaft, Laakirchen über die Beachtung des österreichischen Corporate Governance Kodex, Fassung Jänner 2009 evaluiert. Für die Einhaltung der einzelnen Regelungen und die öffentliche Berichterstattung sind der Vorstand und der Aufsichtsrat der Gesellschaft verantwortlich. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage einer Evaluierung einen Bericht über die Einhaltung der einzelnen Regelungen herauszugeben.

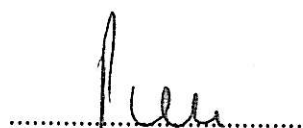
Wir haben die Evaluierung in Anlehnung an die Regelungen der International Federation of Accountants (IFAC) zu Aufträgen zur prüferischen Durchsicht von Abschlüssen (ISRE 2400) durchgeführt. Diese Grundsätze machen es erforderlich, die Evaluierung so zu planen und durchzuführen, dass eine angemessene Evaluierungssicherheit erzielt werden kann, ob die Erklärung des Vorstandes und des Aufsichtsrates über die Beachtung des Corporate Governance Kodex frei von wesentlichen falschen Aussagen ist. Die Evaluierung beinhaltet im Wesentlichen eine Befragung der verantwortlichen handelnden Personen, eine stichprobenweise Überprüfung der Einhaltung des österreichischen Corporate Governance Kodex, sowie eine Einschätzung der abgegebenen Erklärungen.

Bei der Evaluierung sind wir nicht auf Tatsachen gestoßen, die im Widerspruch zu der vom Vorstand und vom Aufsichtsrat abgegebenen Erklärung zur Beachtung und Einhaltung des österreichischen Corporate Governance Kodex stehen.

Linz, am 22. April 2010

KPMG Austria GmbH
Wirtschaftsprüfungs- und
Steuerberatungsgesellschaft


.....
Dr. Helge Löffler
Wirtschaftsprüfer und Steuerberater


.....
Mag. Ernst Pichler
Wirtschaftsprüfer und Steuerberater