

## Entsprechenserklärung

### Erklärung des Vorstands und des Aufsichtsrats der 3U HOLDING AG zu den Empfehlungen der "Regierungskommission Deutscher Corporate Governance Kodex" gemäß § 161 AktG.

1. Die 3U HOLDING AG hat den Empfehlungen der "Regierungskommission Deutsche Corporate Governance Kodex" seit der letzten Entsprechenserklärung vom 27. August 2009 entsprechend der damals geltenden Fassung des Deutschen Corporate Governance Kodexes vom 18. Juni 2009 mit den nachfolgend aufgeführten Ausnahmen entsprochen:

- Ziffer 3.8: Die D&O-Versicherung der Gesellschaft enthält keinen Selbstbehalt. Die 3U HOLDING AG ist diesbezüglich der Ansicht, dass die Verantwortung und Motivation, mit denen die Mitglieder des Vorstands und des Aufsichtsrats der Gesellschaft ihre Aufgaben wahrnehmen, durch einen solchen Selbstbehalt nicht verbessert werden können.
- Ziffer 4.2.1: Der Vorstand hat keinen Vorsitzenden oder Sprecher.
- Ziffer 5.1.2: Es besteht keine Altersgrenze für Vorstandsmitglieder.
- Ziffer 5.4.1: Es besteht keine Altersgrenze für Aufsichtsratsmitglieder.
- Ziffer 7.1.2.: Die Zwischenberichte werden nicht binnen 45 Tagen nach Ende des Berichtszeitraums der Gesellschaft öffentlich zugänglich gemacht, sondern innerhalb von zwei Monaten gemäß den aktuellen Richtlinien der Frankfurter Wertpapierbörse.

2. Die 3U HOLDING AG wird den Empfehlungen der "Regierungskommission Deutscher Corporate Governance Kodex" in der Fassung vom 18. Juni 2009 künftig mit folgenden Ausnahmen entsprechen:

- Ziffer 3.8: Die D&O-Versicherung der Gesellschaft enthält keinen Selbstbehalt für den Aufsichtsrat. Die 3U HOLDING AG ist diesbezüglich der Ansicht, dass die Verantwortung und Motivation, mit denen die Mitglieder des Aufsichtsrats der Gesellschaft ihre Aufgaben wahrnehmen, durch einen solchen Selbstbehalt nicht verbessert werden können.
- Ziffer 4.2.1: Der Vorstand hat keinen Vorsitzenden oder Sprecher.
- Ziffer 5.1.2: Es besteht keine Altersgrenze für Vorstandsmitglieder.
- Ziffer 5.4.1: Es besteht keine Altersgrenze für Aufsichtsratsmitglieder.

**Marburg/Düsseldorf, den 23. März 2010**

Für den Aufsichtsrat  
Ralf Thoenes

Für den Vorstand  
Michael Schmidt