

DR. AUGUST OETKER KG



Rules of procedure

Reporting- and complaints procedure (hereinafter:
whistleblowing procedure)

1. Preface

Ethical and lawful conduct is a top priority for the Oetker Group (for a listing of Oetker Group companies, see Annex 1) in its own business activities and in its relationships with all business partners and customers.

The Oetker Group has established a whistleblowing procedure that allows individuals, companies and other organisations to report violations of applicable law (e.g. bribery, fraud, violation of human rights and environmental regulations), of the Oetker Group's internal policies (e.g. Code of Conduct) or of the Oetker Group's Supplier Code of Conduct, or concerns regarding a potential or actual violation of these regulations.

The whistleblowing procedure is intended to ensure that all incoming tips are investigated and processed in a transparent and fair manner.

2. Reporting person

The whistleblowing procedure is open to anyone who wishes to point out wrongdoing caused by the economic activities of the Oetker Group or a direct or indirect supplier of the Oetker Group. Information can be reported by the reporting person who is himself directly or indirectly affected (self-affected reporting person) or by the reporting person who is not himself affected (informing reporting person).

3. Free of charge

The whistleblowing procedure is free of charge for the reporting person.

4. Available reporting channels

The reporting person can submit a notice via the whistleblowing procedure at any time through various channels.

The available reporting channels are:

- Reports via the [Compliance-Hotline](#)
- Reports by e-mail to compliance@oetker-group.com
- Reports by letter to:
*Dr. August Oetker KG
Corporate Compliance Committee
Lutterstraße 14
33617 Bielefeld
Germany*

- Telephone messages to:
00800-911 911 00 Universal International Freephone Number (UIFN)
Country-specific toll-free phone number:
 - India: +91-1800-1213614
 - Mexico: +52-800-4610637
 - Serbia: +381-800-800688
 - Ukraine: +380-800-800186
- Reports by employees of the Oetker Group to the management, the supervisor, the (Group) Compliance Officer or other designated contact persons of the respective subsidiary (e.g. in the context of a personal interview) and, in the case of SCDDA relevance, the designated Human Rights Coordinator or Human Rights Officer.

5. Protection of the reporting person

a) Protection from disadvantage or punishment

The Oetker Group guarantees appropriate and effective protection for the reporting person from disadvantage or punishment. This applies if and insofar as the reporting person providing the information did so in good faith, i.e. if the person providing the information had reasonable grounds to believe that the information contained in the notice was truthful. The protection of the reporting person can only be guaranteed to the extent that the legal influence of the Oetker Group extends.

The Oetker Group does not permit any culture of accusation, stigmatisation or prejudice and will support and protect affected persons. In the event of demonstrably knowing disclosure of false and/or misleading information (e.g. knowingly false suspicion), the Oetker Group reserves the right to consider disciplinary and/or civil or criminal action.

b) Maintaining confidentiality and identity

The Oetker Group shall ensure that the identity of the reporting person and any third parties named in the report is protected and that unauthorised employees do not have access to it. The reporting person shall not suffer any disadvantages as a result of making use of the whistleblowing procedure. The Oetker Group offers the possibility of anonymous reporting.

Information on identity may be disclosed to the competent authorities if this is necessary due to a legal obligation or a court or official order and if there is sufficient suspicion of a criminal offence.

6. Responsibility and independence from professional instructions, impartiality and expertise of the persons conducting the proceedings

The individuals entrusted with the complaints procedure are the Compliance Organisation / the designated Compliance Officers and, in the case of SCDDA relevance, the responsible Human Rights Officers and Human Rights Coordinators. The Oetker Group ensures that the persons entrusted with the implementation of the whistleblowing procedure act impartially, are independent and are not bound by professional instructions. Furthermore, the Oetker Group ensures that the individuals entrusted with conducting the whistleblowing procedure are competent.

7. Possible additional information when reporting a notice

The circumstances should be described as precisely as possible. The more information a note contains, the more efficient the processing can be. For example, the following information can be helpful:

- What exactly happened?
- When or in what period did the incident occur or is the incident continuing?
- Where did the incident occur (e.g. in which country, in which production facility, at which supplier)?
- Who are the people involved?
- How many people are affected?
- Are you also affected?
- Which other persons have become aware of the incident?
- Is there any immediate danger to life and health?
- Has the risk or violation been reported to the Oetker Group before?
- If so, have measures been initiated to minimise or eliminate the risk or violation?

8. Processing of the incoming notices

All notices received are carefully examined and processed by the Oetker Group. As a general rule, the processing takes place in the following steps:

a) Contacting or communicating with the reporting person

To the extent necessary (e.g. to clarify the circumstances) and to the extent possible (depending on the reporting channel), the Oetker Group may contact and communicate with the reporting person. In the case of anonymous whistleblowing, contact or communication is generally only possible if the notice has been received via the reporting system. In these cases, contact or communication is made via the reporting system while maintaining anonymity.

b) Confirmation of receipt

The reporting person will receive confirmation of receipt of the notice within seven days. The confirmation of receipt is sent via the same reporting channel through which the tip was originally reported. If a confirmation of receipt is not possible due to the reporting channel chosen by the reporting person (e.g. anonymous letter), the Oetker Group shall not be obliged to send a confirmation of receipt.

c) Examination of the notice

If the Oetker Group determines in the course of the investigation that the report is justified, it will take appropriate preventive and/or remedial actions.

If the notice is unfounded, the Oetker Group will discontinue the proceedings. A notice is unfounded, for example, if the facts from the notice report are not confirmed, if no violation of applicable law or internal guidelines of the Oetker Group has been established or if a notice has no connection with the Oetker Group or its business partners.

d) Information on the outcome of the whistleblowing procedure

The reporting person will receive a notification of the progress of the notice within three months of the confirmation of receipt. The reporting person will also be informed, if possible, if the proceedings have been discontinued due to the unfoundedness of the notice.

However, information may only be provided insofar as this does not impair legally protected interests, in particular internal enquiries or investigations or the rights of the persons who are the subject of a whistleblowing report or who are named in the whistleblowing report. The duty to inform is not required in cases where it is not possible to contact the reporting person due to the reporting channel chosen by the reporting person.

9. External reporting platforms

The reporting person also has the option of submitting an external notification to the responsible authorities, institutions or other bodies of the Federation, the States or the European Union. In particular, the following can be considered:

- the central external reporting office of the Federal Office of Justice
- the whistleblowing system of the Federal Financial Supervisory Authority
- the whistleblowing system of the Federal Cartel Office

Annex 1

The Oetker Group comprises the following business divisions:

- Dr. August Oetker KG
- Food Division - Dr. Oetker
- Food Division - Conditorei Coppenrath & Wiese
- Beer and Non-Alcoholic Beverages Division - Radeberger Gruppe
- Business division Other Interests - Flaschenpost SE
- Business division Other Interests - Oetker Hotels
- Business division Other Interests - Handelsgesellschaft Sparrenberg
- Business division Other Interests - OEDIV
- Business division Other Interests - Roland Transport
- Business divisions Other Interests - Oetker Digital

Note: The update of this annex takes place annually

DR. AUGUST OETKER KG



Reglement

Meldings- en klachtenprocedure (hierna:
klokkenluidersprocedure)

1. Voorwoord

Ethisch en rechtmatig handelen is een topprioriteit voor de Oetker Groep (zie bijlage 1 voor een overzicht van de bedrijven binnen de Oetker Groep) in de eigen zakelijke activiteiten en in de relaties met alle zakelijke partners en klanten.

De Oetker Groep heeft een klokkenluidersprocedure ingesteld die personen, bedrijven en andere organisaties in staat stelt om schendingen van de toepasselijke wetgeving (bijv. omkoping, fraude, schending van mensenrechten en milieuvorschriften), van het interne beleid van de Oetker Groep (bijv. gedragscode) of van de gedragscode voor leveranciers van de Oetker Groep, of zorgen over een mogelijke of daadwerkelijke schending van deze voorschriften te melden.

De klokkenluidersprocedure is bedoeld om ervoor te zorgen dat alle binnenkomende tips op een transparante en eerlijke manier worden onderzocht en verwerkt.

2. Rapporterende persoon

De klokkenluidersprocedure staat open voor iedereen die misstanden wil signaleren die veroorzaakt worden door de economische activiteiten van de Oetker Groep of een directe of indirecte leverancier van de Oetker Groep. Informatie kan gemeld worden door de melder die zelf direct of indirect betrokken is (zelf-betrokken melder) of door de melder die zelf niet betrokken is (informerende melder).

3. Gratis

Aan de klokkenluidersprocedure zijn voor de melder geen kosten verbonden.

4. Beschikbare rapportagekanalen

De melder kan te allen tijde via verschillende kanalen een melding doen via de klokkenluidersprocedure.

De beschikbare rapportagekanalen zijn:

- Meldingen via de [Compliance Hotline](#)
- Rapporten per e-mail naar compliance@oetker-group.com
- Meldingen per brief aan:

*Dr. August Oetker KG
Corporate Compliance Committee
Lutterstraße 14
33617 Bielefeld
Germany*

- Telefonische berichten naar:
00800-911 911 00 UniversalInternational Freephone Number (UIFN)
Land-specifiek gratis telefoonnummer:
 - o India: +91-1800-1213614
 - o Mexico: +52-800-4610637
 - o Servië: +381-800-800688
 - o Oekraïne: +380-800-800186
- Meldingen door medewerkers van de Oetker Groep aan het management, de supervisor, de (Group) Compliance Officer of andere aangewezen contactpersonen van de betreffende dochteronderneming (bijv. in het kader van een persoonlijk gesprek) en, in het geval van SCDDA-relevantie, de aangewezen mensenrechtencoördinator of Human Rights Officer.

5. Bescherming van de melder

a) Bescherming tegen nadeel of straf

De Oetker Groep garandeert een passende en effectieve bescherming van de melder tegen benadeling of bestraffing. Dit geldt indien en voor zover de melder die de informatie heeft verstrekt, dit te goeder trouw heeft gedaan, d.w.z. indien de melder redelijke gronden had om aan te nemen dat de informatie in de melding waarheidsgetrouw was. De bescherming van de melder kan alleen worden gegarandeerd voor zover de wettelijke invloed van de Oetker Groep zich uitstrekt.

De Oetker Groep staat geen beschuldigingscultuur, stigmatisering of vooroordelen toe en zal betrokken personen ondersteunen en beschermen. In het geval van aantoonbaar bewust verstrekken van onjuiste en/of misleidende informatie (bijv. bewust valse verdenking) behoudt de Oetker Groep zich het recht voor om disciplinaire en/of civiel- of strafrechtelijke maatregelen te overwegen.

b) Vertrouwelijkheid en identiteit behouden

De Oetker Groep zal ervoor zorgen dat de identiteit van de melder en eventuele in de melding genoemde derden wordt beschermd en dat onbevoegde werknemers geen toegang hebben tot de melding. De melder mag geen nadelen ondervinden van het gebruik van de klokkenluidersprocedure. De Oetker Groep biedt de mogelijkheid van anoniem melden.

Identiteitsgegevens kunnen worden doorgegeven aan de bevoegde autoriteiten als dit noodzakelijk is vanwege een wettelijke verplichting of een gerechtelijk of officieel bevel en als er voldoende verdenking bestaat van een strafbaar feit.

6. Verantwoordelijkheid en onafhankelijkheid van professionele instructies, onpartijdigheid en deskundigheid van de personen die de procedure leiden

De personen die belast zijn met de klachtenprocedure zijn de Compliance Organisatie / de aangewezen Compliance Officers en, in het geval van SCDDA relevantie, de verantwoordelijke Human Rights Officers en Human Rights Coördinatoren. De Oetker Groep zorgt ervoor dat de personen die belast zijn met de uitvoering van de klokkenluidersprocedure onpartijdig handelen, onafhankelijk zijn en niet gebonden zijn aan professionele instructies. Bovendien zorgt de Oetker Groep ervoor dat de personen die belast zijn met de uitvoering van de klokkenluidersprocedure competent zijn.

7. Mogelijke aanvullende informatie bij het melden van een melding

De omstandigheden moeten zo nauwkeurig mogelijk worden beschreven. Hoe meer informatie een notitie bevat, hoe efficiënter de verwerking kan zijn. De volgende informatie kan bijvoorbeeld nuttig zijn:

- Wat is er precies gebeurd?
- Wanneer of in welke periode vond het incident plaats of duurt het nog voort?
- Waar vond het incident plaats (bijv. in welk land, in welke productiefaciliteit, bij welke leverancier)?
- Wie zijn de betrokkenen?
- Hoeveel mensen zijn getroffen?
- Ben jij ook getroffen?
- Welke andere personen zijn op de hoogte van het incident?
- Is er direct gevaar voor leven en gezondheid?
- Is het risico of de schending al eerder gemeld bij de Oetker Groep?
- Zo ja, zijn er maatregelen genomen om het risico of de schending te minimaliseren of te elimineren?

8. Verwerking van de inkomende aankondigingen

Alle ontvangen berichten worden zorgvuldig onderzocht en verwerkt door de Oetker Groep. Over het algemeen vindt de verwerking plaats in de volgende stappen:

a) Contact opnemen of communiceren met de melder

Voor zover noodzakelijk (bijv. om de omstandigheden te verduidelijken) en voor zover mogelijk (afhankelijk van het meldingskanaal), kan de Oetker Groep contact opnemen en communiceren met de melder. In het geval van anonieme klokkenluiders is contact of communicatie over het algemeen alleen mogelijk als de melding is ontvangen via het meldingssysteem. In deze gevallen wordt contact opgenomen of gecommuniceerd via het meldingssysteem met behoud van anonimiteit.

b) Bevestiging van ontvangst

De melder ontvangt binnen zeven dagen een ontvangstbevestiging van de melding. De ontvangstbevestiging wordt verzonden via hetzelfde meldingskanaal waarlangs de tip oorspronkelijk is gemeld. Als een ontvangstbevestiging niet mogelijk is vanwege het door de melder gekozen meldingskanaal (bijv. anonieme brief), is de Oetker Groep niet verplicht een ontvangstbevestiging te sturen.

c) Onderzoek van de aankondiging

Als de Oetker Groep tijdens het onderzoek vaststelt dat de melding terecht is, zal zij passende preventieve en/of corrigerende maatregelen nemen.

Als de melding ongegrond is, zal de Oetker Groep de procedure staken. Een melding is ongegrond, bijvoorbeeld als de feiten uit de melding niet worden bevestigd, als er geen schending van het toepasselijke recht of interne richtlijnen van de Oetker Groep is vastgesteld of als een melding geen verband houdt met de Oetker Groep of zijn zakenpartners.

d) Informatie over de uitkomst van de klokkenluidersprocedure

De melder ontvangt binnen drie maanden na de ontvangstbevestiging bericht over de voortgang van de melding. De melder wordt, indien mogelijk, ook op de hoogte gebracht indien de procedure is stopgezet wegens ongegrondheid van de kennisgeving.

Informatie mag echter alleen worden verstrekt voor zover dit geen afbreuk doet aan wettelijk beschermde belangen, in het bijzonder interne onderzoeken of onderzoeken of de rechten van de personen die het onderwerp zijn van een klokkenluidersmelding of die worden genoemd in de klokkenluidersmelding. De informatieplicht is niet vereist in gevallen waarin het niet mogelijk is om contact op te nemen met de melder vanwege het door de melder gekozen meldingskanaal.

9. Externe rapportageplatforms

De melder heeft ook de mogelijkheid om een externe kennisgeving in te dienen bij de verantwoordelijke autoriteiten, instellingen of andere organen van de Federatie, de Staten of de Europese Unie. In het bijzonder kan het volgende worden overwogen:

- het centrale externe meldpunt van het Federaal Bureau voor Justitie
- het klokkenluidersysteem van de Federale Financiële Toezichhoudende Autoriteit
- het klokkenluidersysteem van het Bundeskartellamt

Bijlage 1

De Oetker Groep bestaat uit de volgende divisies:

- Dr. August Oetker KG
- Divisie Voeding - Dr. Oetker
- Divisie Voeding - Conditorei Coppenrath & Wiese
- Divisie bier en alcoholvrije dranken - Radeberger Gruppe
- Bedrijfsafdeling Overige Belangen - Flaschenpost SE
- Zakelijke divisie Overige Belangen - Oetker Hotels
- Bedrijfsafdeling Overige Belangen - Handelsgesellschaft Sparrenberg
- Bedrijfsafdeling Overige belangen - OEDIV
- Zakelijke divisie Overige belangen - Roland Transport
- Bedrijfsonderdelen Overige Belangen - Oetker Digital

Opmerking: deze bijlage wordt jaarlijks bijgewerkt.