

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



Forretningsorden

Indberetnings- og klageprocedure (herefter:
whistleblowingprocedure)

1. Forord

Etisk og lovlig adfærd er en topprioritet for Oetker-koncernen (for en liste over Oetker-koncernens virksomheder, se bilag 1) i dens egne forretningsaktiviteter og i dens forbindelser med alle forretningspartnere og kunder.

Oetker-koncernen har implementeret en whistleblowing-procedure, der giver enkeltpersoner, virksomheder og andre organisationer mulighed for at rapportere overtrædelser af gældende lovgivning (f.eks. korrupsion, svig, overtrædelse af menneskerettigheder og miljøbestemmelser), Oetker-koncernens interne politikker (f.eks. adfærdskodekset) eller Oetker-koncernens adfærdskodeks for leverandører, eller bekymringer om en potentiel eller faktisk overtrædelse af disse regler.

Whistleblowerproceduren har til formål at sikre, at alle modtagne oplysninger gennemgås og behandles på en gennemsigtig og retfærdig måde.

2. Ordføreren

Whistleblowing-proceduren er åben for alle, der ønsker at indberette forseelser forårsaget af Oetker-koncernens økonomiske aktiviteter eller en direkte eller indirekte leverandør til Oetker-koncernen. Oplysningerne kan gives af den klarerer, der er direkte eller indirekte berørt (selvbestilt klarerer), eller af klarereren, der ikke er berørt (indberettende klarerer).

3. Fri

Whistleblowingproceduren er gratis for den person, der gennemfører den.

4. Tilgængelige rapporteringskanaler

Den person, der er genstand for en indberetning, kan til enhver tid gøre dette gennem whistleblowingproceduren og gennem forskellige kanaler.

Følgende rapporteringskanaler er tilgængelige:

- Rapportering via [Compliance-hotline](#)
- Rapportering via e-mail på compliance@oetker-group.com
- Rapportering pr. brev til følgende adresse
*Dr. August Oetker KG
Corporate Compliance Committee
Lutterstraße 14
33617 Bielefeld
Germany*

- Telefonbeskeder til:
00800-911 911 00 Universal International Freephone Number (UIFN)
Landespecifikt gratis telefonnummer:
 - o Indien: +91-1800-1213614
 - o Mexico : +52-800-4610637
 - o Serbien: +381-800-800688
 - o Ukraine : +380-800-800186
- Rapporter fra medarbejdere i Oetker-koncernen til ledelsen, den tilsynsførende, (koncernens) complianceansvarlige eller andre udpegede kontaktpersoner i det respektive datterselskab (f.eks. i forbindelse med et personligt interview) og, i tilfælde af relevansen af SCDDA, til menneskerettighedskoordinatoren eller den udpegede menneskerettighedsansvarlige.

5. Beskyttelse af klarereren

a) Beskyttelse mod ulemper eller sanktioner

Oetker-koncernen garanterer passende og effektiv beskyttelse af den person, der har givet oplysningerne, mod enhver ulempe eller sanktion. Dette gælder, hvis og i det omfang den person, der afgiver oplysningerne, gjorde det i god tro, dvs. hvis den person, der gav oplysningerne, havde rimelig grund til at antage, at oplysningerne i meddelelsen var korrekte. Beskyttelsen af klarereren kan kun garanteres i det omfang, Oetker-koncernens juridiske indflydelse udvides.

Oetker-koncernen tillader ikke nogen kultur af beskyldninger, stigmatisering eller fordomme og vil støtte og beskytte de berørte. I tilfælde af bevidst videregivelse af falske og/eller vildledende oplysninger (f.eks. bevidst falsk mistanke) forbeholder Oetker-koncernen sig ret til at overveje disciplinære og/eller civile eller strafferetlige foranstaltninger.

b) Opretholdelse af fortrolighed og identitet

Oetker-koncernen sikrer, at whistleblowerens identitet og eventuelle tredjeparter, der er nævnt i whistlebloweren, beskyttes, og at uautoriserede medarbejdere ikke har adgang til den. Den person, der foretager indberetningen, må ikke stilles ringere som følge af anvendelsen af whistleblowingproceduren. Oetker-koncernen giver mulighed for at foretage anonyme indberetninger.

Identitetsoplysninger kan videregives til de kompetente myndigheder, hvis dette er nødvendigt på grund af en retlig forpligtelse eller kendelse fra en domstol eller embedsmand, og hvis der er tilstrækkelig mistanke om en strafbar handling.

6. Ansvarlighed og uafhængighed af faglige instrukser, upartiskhed og ekspertise hos de involverede i sagen

De personer, der er ansvarlige for klageproceduren, er den udpegede complianceorganisation/complianceansvarlige og, for så vidt angår SCDDA's relevans, menneskerettigheds- og menneskerettighedskoordinatorene. Oetker-koncernen sikrer, at de ansvarlige for gennemførelsen af whistleblowingproceduren handler upartisk, er uafhængige og ikke er bundet af professionelle instruktioner. Derudover sikrer Oetker-koncernen, at de personer, der er ansvarlige for at gennemføre whistleblowingproceduren, er kompetente.

7. Yderligere oplysninger mulige, når du serverer en anmeldelse

Omstændighederne skal beskrives så præcist som muligt. Jo flere oplysninger en note indeholder, jo mere effektiv er behandlingen. Følgende oplysninger kan f.eks. være nyttige:

- Hvad skete der nøjagtigt?
- Hvornår eller hvornår opstod hændelsen, eller fortsætter den?
- Hvor fandt hændelsen sted (f.eks. i hvilket land, på hvilket produktionsanlæg, hos hvilken leverandør)?
- Hvem er det for dem?
- Hvor mange mennesker er berørt?
- Er du også bekymret?
- Hvem vidste ellers om hændelsen?
- Er der en umiddelbar fare for liv og sundhed?
- Er risikoen eller overtrædelsen allerede blevet rapporteret til Oetker-koncernen?
- Er der i bekræftende fald truffet foranstaltninger for at minimere eller eliminere risikoen eller overtrædelsen?

8. Behandling af indgående meddelelser

Alle modtagne meddelelser gennemgås og behandles omhyggeligt af Oetker-koncernen. Som hovedregel foregår behandlingen i henhold til følgende trin:

a) Kontakt eller kontakt den person, der foretager indberetningen

I det omfang det er nødvendigt (f.eks. for at afklare omstændighederne) og i det omfang, det er muligt (afhængigt af rapporteringskanalen), kan Oetker-koncernen kontakte og kommunikere med den person, der har foretaget indberetningen. I tilfælde af anonym indberetning er kontakt eller kommunikation normalt kun mulig, hvis anmeldelsen blev modtaget via anmeldelsessystemet. I dette tilfælde sker kontakt eller kommunikation via rapporteringssystemet, samtidig med at anonymiteten opretholdes.

b) Kvittering for modtagelse

Anmelderen modtager en bekræftelse på modtagelsen af meddelelsen inden for syv dage. Bekræftelsen sendes via den samme rapporteringskanal, som advarslen oprindeligt blev rapporteret igennem. Hvis en kvittering for modtagelse ikke er mulig på grund af den rapporteringskanal, som registranten har valgt (f.eks. anonymt brev), er Oetker-koncernen ikke forpligtet til at sende en kvittering for modtagelsen.

c) Examen de l'avis

Hvis Oetker-koncernen i løbet af undersøgelsen beslutter, at indberetningen er berettiget, vil den træffe passende forebyggende og/eller korrigerende foranstaltninger.

Hvis udtalelsen er ubegrundet, afslutter Oetker-koncernen sagen. En meddelelse er ubegrundet, f.eks. hvis de faktiske omstændigheder i anmeldelsesrapporten ikke bekræftes, hvis der ikke er konstateret nogen overtrædelse af gældende lovgivning eller Oetker-koncernens interne retningslinjer, eller hvis en meddelelse ikke har nogen forbindelse med Oetker-koncernen eller dens forretningspartnere.

d) Oplysninger om resultatet af whistleblowingproceduren

Den registrerede modtager en meddelelse om status for udtalelsen inden for tre måneder efter bekræftelse af modtagelsen. Den berørte person vil også så vidt muligt blive underrettet, hvis proceduren er blevet afbrudt på grund af udtalelsens ubegrundede karakter.

Oplysningerne må dog kun gives i det omfang, de ikke skader retligt beskyttede interesser, navnlig interne undersøgelser eller rettighederne for de personer, der er genstand for en indberetning, eller som er nævnt i indberetningen. Oplysningspligten er ikke påkrævet i tilfælde, hvor det ikke er muligt at kontakte den person, der har foretaget indberetningen, på grund af den whistleblowerkanal, han eller hun har valgt.

9. Eksterne informationsplatforme

Den indberettende person har også mulighed for at indgive en ekstern underretning til forbundsstatens, staternes eller Den Europæiske Unions myndigheder, institutioner eller andre ansvarlige organer. Følgende elementer kan tages i betragtning:

- forbundsjustitskontorets centrale kontor for ekstern information
- det schweiziske finanstilløvs whistleblowersystem
- Bundeskartellamts whistleblowerordning

Tillæg 1

Oetker-koncernen består af følgende divisioner:

- Dr. August Oetker KG
- Fødevareafdelingen - Dr. Oetker
- Division alimentaire - Conditorei Coppenrath & Wiese
- Division for Øl & Ikke-Alkoholiske Drikkevarer - Radeberger Gruppe
- Forretningsområde: Andre interesser - Flaschenpost SE
- Forretningsdivision Andre interesser - Oetker Hotels
- Branche Andre interesser - Handelsgesellschaft Sparrenberg
- Industriens interesser Andre interesser - MVBDA
- Industri Andre interesser - Roland Transport
- Forretningsområder Andre interesser - Oetker Digital

Bemærk: Dette bilag ajourføres årligt.