

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



手続きのルール

通報・苦情処理手続(以下:内部通報手続)

一. 序文

倫理的かつ合法的な行動は、エトカーグループ(エトカーグループ企業のリストについては、別紙1を参照)の事業活動およびすべてのビジネスパートナーおよび顧客との取引における最優先事項です。

オトカーグループは、個人、企業、その他の組織が、適用される法律(汚職、詐欺、人権および環境規制の違反など)、オトカーグループの内部ポリシー(行動規範など)、またはオトカーグループのサプライヤー行動規範の違反を報告できる内部告発手続きを実施しています。 または、これらの規制の潜在的または実際の違反に関する懸念。

内部告発手続きは、受け取ったすべての情報が透明かつ公正な方法でレビューおよび処理されることを保証することを目的としています。

二. 調査官

内部告発手続きは、オトカーグループまたはオトカーグループの直接的または間接的なサプライヤーの経済活動によって引き起こされた不正行為を報告することを希望するすべての人に開かれています。情報は、直接的または間接的に影響を受ける申告者(自己割り当て申告者)または影響を受けていない申告者(報告申告者)によって提供される場合があります。

三. 無料

内部通報手続きは、実施者に対して無償で行います。

四. 利用可能なレポートチャネル

通報の対象者は、いつでも、さまざまなチャネルを通じて、内部告発手続きを通じて通報することができます。

次のレポートチャネルを使用できます。

- によるレポート作成 [コンプライアンス・ホットライン](#)
- 電子メールによる報告 compliance@oetker-group.com
- 以下の住所に手紙で報告してください

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

- 電話メッセージ:
00800-911 911 00 ユニバーサル・インターナショナル・フリーダイヤル番号(UIFN) 国別のフリーダイヤル電話番号:
 - インド: +91-1800-1213614
 - メキシコ : +52-800-4610637
 - セルビア: +381-800-800688
 - ウクライナ : +380-800-800186
- エトカーグループの従業員を、各子会社の経営陣、監督者、(グループ)コンプライアンスオフィサー、またはその他の指定された連絡先(個人面接の文脈など)、およびSCDDAに関連する場合は、人権コーディネーターまたは指定された人権オフィサーに報告します。

五. 申告者の保護

一) 不利益や制裁からの保護

エトカーグループは、情報を提供した人物を不利益や制裁から適切かつ効果的に保護することを保証します。これは、情報を提供した人が誠実に行った場合、つまり、情報を提供した人が通知に含まれる情報が真実であると信じるに足る合理的な理由がある場合に適用されます。申告者の保護は、Oetker Groupの法的影響力が拡大される範囲でのみ保証されます。

エトカーグループは、非難、汚名、偏見の文化を許さず、影響を受けた人々を支援し、保護します。故意に虚偽および/または誤解を招く情報(故意に虚偽の疑いなど)を開示した場合、エトカーグループは懲戒処分および/または民事または刑事措置を検討する権利を留保します。

二) 機密性と身元の維持

エトカーグループは、内部告発者および内部告発者で言及された第三者の身元が保護され、権限のない従業員がアクセスできないようにします。通報者は、内部通報手続の利用により、いかなる不利益も被ってはならない。Oetker Groupは、匿名で報告する可能性を提供しています。

身元情報は、法的義務または裁判所または役人の命令により必要であり、刑事犯罪の十分な疑いがある場合、所轄官庁に開示される場合があります。

六. 説明責任と専門家の指示からの独立性、手続きに関与する人々の公平性と専門知識

苦情申立手続きの責任者は、指定されたコンプライアンス組織/コンプライアンス・オフィサーであり、SCDDAが関連する場合は、人権オフィサーおよび人権コーディネーターです。エトカーグループは、内部告発手続きの実施責任者が公平に行動し、独立しており、専門家の指示に拘束されないことを保証します。さらに、エトカーグループは、内部告発手続きを実施する責任者が有能であることを保証します。

七. レビューを提供する際に可能な追加情報

状況はできるだけ正確に説明する必要があります。メモに含まれる情報が多ければ多いほど、処理はより効果的になります。たとえば、次の情報が役立つ場合があります。

- いったい何が起こったのでしょうか？
- インシデントはいつ、いつ発生しましたか、それとも継続していますか？
- インシデントはどこで発生しましたか(例:どの国、どの生産施設、どのサプライヤー)?
- 関係者は誰ですか？
- 何人の人が心配していますか？
- あなたも心配していますか？
- 他に誰がこの事件について知っていましたか？
- 生命や健康に差し迫った危険はありますか？
- リスクまたは違反は、すでにOetker Groupに報告されていますか？
- もしそうなら、リスクまたは違反を最小化または排除するための対策が講じられていますか？

八. 着信通知の処理

受け取ったすべての通知は、Oetker Groupによって慎重に確認され、処理されます。原則として、治療は以下のステップに従って行われます。

一) 報告者に連絡するか、報告者に連絡する

必要な範囲(例:状況の明確化)および可能な範囲(報告チャネルによる)で、エトカーグループは報告を行った人物に連絡し、連絡を取る場合があります。匿名での報告の場合、連絡や連絡は通常、通知システムを介して通知を受け取った場合にのみ可能です。この場合、連絡や連絡は匿名性を保ちながら通報制度を通じて行います。

二) 受領確認

通知者は、7日以内に通知の受領確認を受け取ります。確認応答は、アラートが最初に報告されたのと同じレポートチャネルを介して送信されます。登録者が選択した報告チャネル(匿名の手紙など)により受領確認ができない場合、エトカーグループは受領確認を送信する義務を負いません。

三) Examen de l'avis

調査の過程で、報告が正当であると判断した場合、適切な予防および/または是正措置を講じます。

意見に根拠がない場合、Oetker Groupは訴訟を終了します。例えば、通報の事実が確認されない場合、適用法令やエトカーグループの社内ガイドラインに違反していない場合、またはエトカーグループやそのビジネスパートナーと関係がない場合など、通知は根拠のないものです。

四) 内部通報手続きの結果に関する情報

データ主体は、意見の受領確認から3か月以内に意見のステータスの通知を受け取ります。また、意見の根拠がないために手続きが中止された場合は、可能な限り関係者に通知されます。

ただし、情報は、法的に保護された利益、特に内部調査、または報告の対象となっている人または報告に名前が記載されている人の権利を損なわない範囲でのみ提供できます。通報者が選択した内部通報経路により通報者と連絡が取れない場合には、通報義務は不要です。

九. 外部情報プラットフォーム

報告者は、連邦、州、または欧州連合の当局、機関、またはその他の責任ある機関に外部通知を提出するオプションもあります。次の要素が考慮される場合があります。

- 司法の中央オフィスの中央対外的な情報オフィス
- スイス金融監督庁の内部告発制度
- 連邦カルテル局の内部告発制度

付記1

Oetker Groupは、以下の部門で構成されています。

- オーガスト・エトカー博士
- 食品事業部 - ドクター・オトカー
- **Division alimentaire - Conditorei Coppenrath & Wiese**
- ビール&ノンアルコール飲料部門 - Radeberger Gruppe
- ビジネスライン:その他の関心事 - Flaschenpost SE
- 事業部 その他の関心事 - Oetker Hotels
- 産業部門 その他の関心事 - Handelsgesellschaft Sparrenberg
- 業界への関心 その他の関心事 - MVBDA
- 業種 その他の関心事 - Roland Transport
- 事業部門 その他の関心事 - Oetker Digital

注:この付属書は毎年更新されます。