

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



Regras de procedimento

Procedimento de denúncias e reclamações (doravante:
procedimento de denúncia de irregularidades)

1. Prefácio

A conduta ética e legal é uma prioridade máxima para o Grupo Oetker (para uma listagem das empresas do Grupo Oetker, consulte o Anexo 1) em suas próprias atividades comerciais e em seus relacionamentos com todos os parceiros comerciais e clientes.

O Grupo Oetker estabeleceu um procedimento de denúncia de irregularidades que permite que indivíduos, empresas e outras organizações relatem violações da lei aplicável (por exemplo, suborno, fraude, violação de direitos humanos e regulamentos ambientais), das políticas internas do Grupo Oetker (por exemplo, Código de Conduta) ou do Código de Conduta de Fornecedores do Grupo Oetker, ou preocupações relativas a uma violação potencial ou real desses regulamentos.

O procedimento de denúncia tem o objetivo de garantir que todas as dicas recebidas sejam investigadas e processadas de forma transparente e justa.

2. Pessoa que reporta

O procedimento de denúncia de irregularidades está aberto a qualquer pessoa que deseje apontar irregularidades causadas pelas atividades econômicas do Grupo Oetker ou de um fornecedor direto ou indireto do Grupo Oetker. As informações podem ser relatadas pela pessoa que relata que é direta ou indiretamente afetada (pessoa que relata a si mesma) ou pela pessoa que relata que não é afetada (pessoa que informa).

3. Gratuito

O procedimento de denúncia de irregularidades é gratuito para o denunciante.

4. Canais de relatório disponíveis

O denunciante pode enviar uma notificação por meio do procedimento de denúncia a qualquer momento, por vários canais.

Os canais de relatório disponíveis são:

- Relatórios via [Compliance-Hotline](#)
- Relatórios por e-mail para compliance@oetker-group.com
- Relatórios por carta para:
*Dr. August Oetker KG
Corporate Compliance Committee
Lutterstraße 14
33617 Bielefeld
Germany*

- Mensagens telefônicas para:
00800-911 911 00 UniversalInternational Freephone Number (UIFN)
Número de telefone gratuito específico do país:
 - o Índia: +91-1800-1213614
 - o México: +52-800-4610637
 - o Sérvia: +381-800-800688
 - o Ucrânia: +380-800-800186
- Relatórios de funcionários do Grupo Oetker à gerência, ao supervisor, ao Compliance Officer (do Grupo) ou a outras pessoas de contato designadas da respectiva subsidiária (por exemplo, no contexto de uma entrevista pessoal) e, no caso de relevância para o SCDDA, ao Coordenador de Direitos Humanos ou ao Diretor de Direitos Humanos designado.

5. Proteção do denunciante

a) Proteção contra desvantagens ou punições

O Grupo Oetker garante proteção apropriada e efetiva para o denunciante contra desvantagens ou punições. Isso se aplica se e na medida em que o denunciante que forneceu as informações o fez de boa fé, ou seja, se a pessoa que forneceu as informações tinha motivos razoáveis para acreditar que as informações contidas na notificação eram verdadeiras. A proteção do denunciante só pode ser garantida na medida em que a influência legal do Grupo Oetker se estenda.

O Grupo Oetker não permite qualquer cultura de acusação, estigmatização ou preconceito e apoiará e protegerá as pessoas afetadas. No caso de divulgação comprovadamente consciente de informações falsas e/ou enganosas (por exemplo, suspeita conscientemente falsa), o Grupo Oetker se reserva o direito de considerar ações disciplinares e/ou civis ou criminais.

b) Manter a confidencialidade e a identidade

O Grupo Oetker garantirá que a identidade do denunciante e de quaisquer terceiros mencionados no relatório seja protegida e que funcionários não autorizados não tenham acesso a ela. O denunciante não sofrerá nenhuma desvantagem como resultado do uso do procedimento de denúncia de irregularidades. O Grupo Oetker oferece a possibilidade de denúncias anônimas.

As informações sobre a identidade podem ser divulgadas às autoridades competentes se isso for necessário devido a uma obrigação legal ou a uma ordem judicial ou oficial e se houver suspeita suficiente de um delito criminal.

6. Responsabilidade e independência das instruções profissionais, imparcialidade e conhecimento especializado das pessoas que conduzem os procedimentos

Os indivíduos encarregados do procedimento de reclamações são a Organização de Compliance / os Compliance Officers designados e, no caso de relevância da SCDDA, os responsáveis pelos Direitos Humanos e Coordenadores de Direitos Humanos. O Grupo Oetker garante que as pessoas encarregadas da implementação do procedimento de denúncia agem de forma imparcial, são independentes e não estão vinculadas a instruções profissionais. Além disso, o Grupo Oetker garante que as pessoas encarregadas de conduzir o procedimento de denúncia de irregularidades sejam competentes.

7. Possíveis informações adicionais ao relatar um aviso

As circunstâncias devem ser descritas da forma mais precisa possível. Quanto mais informações uma nota contiver, mais eficiente será o processamento. Por exemplo, as informações a seguir podem ser úteis:

- O que aconteceu exatamente?
- Quando ou em que período o incidente ocorreu ou o incidente continua?
- Onde ocorreu o incidente (por exemplo, em que país, em que instalação de produção, em que fornecedor)?
- Quem são as pessoas envolvidas?
- Quantas pessoas foram afetadas?
- Você também foi afetado?
- Que outras pessoas tomaram conhecimento do incidente?
- Há algum perigo imediato à vida e à saúde?
- O risco ou violação já foi relatado ao Grupo Oetker anteriormente?
- Em caso afirmativo, foram adotadas medidas para minimizar ou eliminar o risco ou a violação?

8. Processamento dos avisos de entrada

Todas as notificações recebidas são cuidadosamente examinadas e processadas pelo Grupo Oetker. Como regra geral, o processamento ocorre nas seguintes etapas:

a) Entrar em contato ou comunicar-se com o denunciante

Na medida do necessário (por exemplo, para esclarecer as circunstâncias) e na medida do possível (dependendo do canal de denúncia), o Grupo Oetker pode entrar em contato e se comunicar com a pessoa que fez a denúncia. No caso de denúncias anônimas, o contato ou a comunicação geralmente só é possível se a notificação tiver sido recebida por meio do sistema de denúncias. Nesses casos, o contato ou comunicação é feito através do sistema de denúncia, mantendo o anonimato.

b) Confirmação de recebimento

O denunciante receberá a confirmação de recebimento da notificação dentro de sete dias. A confirmação de recebimento é enviada através do mesmo canal de denúncia através do qual a denúncia foi originalmente comunicada. Se uma confirmação de recebimento não for possível devido ao canal de denúncia escolhido pelo denunciante (por exemplo, carta anônima), o Grupo Oetker não será obrigado a enviar uma confirmação de recebimento.

c) Exame do aviso

Se o Grupo Oetker determinar, no decorrer da investigação, que a denúncia é justificada, ele tomará as medidas preventivas e/ou corretivas apropriadas.

Se a notificação for infundada, o Grupo Oetker interromperá o processo. Uma notificação é infundada, por exemplo, se os fatos do relatório de notificação não forem confirmados, se nenhuma violação da lei aplicável ou das diretrizes internas do Grupo Oetker tiver sido estabelecida ou se uma notificação não tiver conexão com o Grupo Oetker ou seus parceiros de negócios.

d) Informações sobre o resultado do procedimento de denúncia

O denunciante receberá uma notificação sobre o andamento da notificação em até três meses após a confirmação do recebimento. O denunciante também será informado, se possível, se o processo tiver sido interrompido devido à falta de fundamento da notificação.

No entanto, as informações só podem ser fornecidas na medida em que não prejudiquem interesses legalmente protegidos, em particular inquéritos ou investigações internas ou os direitos das pessoas que são objeto de um relatório de denúncia ou que são mencionadas no relatório de denúncia. O dever de informar não é exigido nos casos em que não é possível entrar em contato com o denunciante devido ao canal de denúncia escolhido por ele.

9. Plataformas de relatórios externos

O denunciante também tem a opção de enviar uma notificação externa às autoridades, instituições ou outros órgãos responsáveis da Federação, dos Estados ou da União Europeia. Em particular, podem ser considerados os seguintes aspectos:

- o escritório central de relatórios externos do Departamento Federal de Justiça
- o sistema de denúncia de irregularidades da Autoridade Federal de Supervisão Financeira
- o sistema de denúncias do Escritório Federal de Cartéis

Anexo 1

O Grupo Oetker compreende as seguintes divisões de negócios:

- Dr. August Oetker KG
- Divisão de Alimentos - Dr. Oetker
- Divisão de Alimentos - Conditorei Coppenrath & Wiese
- Divisão de Cerveja e Bebidas Não Alcoólicas - Radeberger Gruppe
- Divisão de negócios Outros interesses - Flaschenpost SE
- Divisão de negócios Outros interesses - Oetker Hotels
- Divisão de negócios Outros interesses - Handelsgesellschaft Sparrenberg
- Divisão de negócios Outros interesses - OEDIV
- Divisão de negócios Outros interesses - Roland Transport
- Divisões de negócios Outros interesses - Oetker Digital

Observação: A atualização deste anexo é feita anualmente