

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
Rapporterings- og klageprosedyre (heretter:
varslingsprosedyre)

1. Forord

Etisk og lovlig atferd har høyeste prioritet for Oetker Group (for en liste over Oetker Group-selskaper, se vedlegg 1) i selskapets egne forretningsaktiviteter og i sin omgang med alle forretningspartnere og kunder.

Oetker Group har implementert en varslingsprosedyre som gjør det mulig for enkeltpersoner, selskaper og andre organisasjoner å rapportere brudd på gjeldende lovgivning (f.eks. korrupsjon, svindel, brudd på menneskerettigheter og miljøforskrifter), Oetker-konsernets interne retningslinjer (f.eks. de etiske retningslinjene) eller Oetker-konsernets etiske retningslinjer for leverandører, eller bekymringer om et potensielt eller faktisk brudd på dette regelverket.

Varslingsprosedyren har som mål å sikre at all mottatt informasjon blir gjennomgått og behandlet på en gjennomiktig og rettferdig måte.

2. Rapporteur

Varslingsprosedyren er åpen for alle som ønsker å rapportere kritikkverdige forhold forårsaket av Oetker-konsernets økonomiske aktiviteter eller en direkte eller indirekte leverandør av Oetker-konsernet. Opplysningene kan gis av den opplysningspliktige som direkte eller indirekte er berørt (selvutpekt opplysningspliktig) eller av opplysningspliktig som ikke er berørt (opplysningspliktig).

3. Gratis

Varslingsprosedyren er gratis for den som implementerer den.

4. Tilgjengelige rapporteringskanaler

Den varslede kan gjøre dette gjennom varslingsprosedyren når som helst og gjennom ulike kanaler.

Følgende rapporteringskanaler er tilgjengelige:

- Rapportering via [Samsvar-hotline](#)
- Rapporter via e-post på compliance@oetker-group.com
- Rapporterer per brev til følgende adresse

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

- Telefonmeldinger til:
00800-911 911 00 Universal International Freephone Number (UIFN)
Landsspesifikt gratisnummer:
 - o India: +91-1800-1213614
 - o Mexique: +52-800-4610637
 - o Serbia: +381-800-800688
 - o Ukraina: +380-800-800186
- Rapporter fra Oetker Group-ansatte til ledelsen, veilederen, (gruppe)samsvarsansvarlig eller andre utpekte kontaktpersoner i det respektive datterselskapet (f.eks. i forbindelse med et personlig intervju) og, når det gjelder SCDDAs relevans, til menneskerettighetskoordinatoren eller den utpekte menneskerettighetsansvarlige.

5. Beskyttelse av deklaratanten

a) Beskyttelse mot ulempe eller sanksjoner

Oetker Group garanterer hensiktsmessig og effektiv beskyttelse av personen som ga informasjonen mot eventuelle ulemper eller sanksjoner. Dette gjelder hvis og i den utstrekning den som ga opplysningene, gjorde det i god tro, dvs. hvis den som ga opplysningene, hadde rimelig grunn til å tro at opplysningene i varselet var sanne. Beskyttelsen av deklaratanten kan bare garanteres i den grad Oetker-konsernets juridiske innflytelse utvides.

Oetker Group tillater ingen kultur av anklager, stigmatisering eller fordommer, og vil støtte og beskytte de berørte. I tilfelle bevisst avsløring av falsk og/eller villedende informasjon (f.eks. bevisst falske mistanker), forbeholder Oetker Group seg retten til å vurdere disiplinære og/eller sivile eller kriminelle tiltak.

b) Opprettholde konfidensialitet og identitet

Oetker Group sikrer at identiteten til varsleren og eventuelle tredjeparter nevnt i varsleren er beskyttet, og at uautoriserte ansatte ikke har tilgang til den. Den varslede må ikke lide noen ulempe som følge av bruken av varslingsrutinen. Oetker Group tilbyr muligheten til å lage anonyme rapporter.

Identitetsopplysninger kan utleveres til kompetente myndigheter dersom dette er nødvendig på grunn av en rettslig forpliktelse eller kjennelse fra en domstol eller tjenestemann, og dersom det er tilstrekkelig mistanke om en straffbar handling.

6. Ansvarlighet og uavhengighet fra faglige instruksjoner, upartiskhet og ekspertise hos de involverte i saksbehandlingen

Personene som er ansvarlige for klageprosedyren er den utpekte compliance-organisasjonen/compliance officers og, når det gjelder SCDDAs relevans, menneskerettighetsansvarlige og menneskerettighetskoordinatorene. Oetker Group sikrer at de som er ansvarlige for å implementere varslingsprosedyren opptre upartisk, er uavhengige og ikke bundet av profesjonelle instruksjoner. I tillegg sikrer Oetker Group at personene som er ansvarlige for å gjennomføre varslingsprosedyren er kompetente.

7. Ytterligere informasjon mulig når du sender en anmeldelse

Omstendighetene må beskrives så presist som mulig. Jo mer informasjon et notat inneholder, desto mer effektiv blir behandlingen. Følgende informasjon kan for eksempel være nyttig:

- Hva skjedde egentlig?
- Når eller når skjedde hendelsen eller fortsetter den?
- Hvor skjedde hendelsen (f.eks. i hvilket land, i hvilket produksjonsanlegg, hos hvilken leverandør)?
- Hvem er de det gjelder?
- Hvor mange mennesker er bekymret?
- Er du også bekymret?
- Hvem andre visste om hendelsen?
- Er det umiddelbar fare for liv og helse?
- Er risikoen eller bruddet allerede rapportert til Oetker Group?
- Hvis ja, har noen tiltak blitt tatt for å minimere eller eliminere risikoen eller bruddet?

8. Behandle innkommende varsler

Alle mottatte varsler blir nøye gjennomgått og behandlet av Oetker Group. Som hovedregel foregår behandlingen i henhold til følgende trinn:

a) Kontakte eller kontakte personen som varsler

I den grad det er nødvendig (f.eks. for å avklare omstendighetene) og i den grad det er mulig (avhengig av rapporteringskanalen), kan Oetker Group kontakte og kommunisere med personen som har sendt inn rapporten. Ved anonym varsling er kontakt eller kommunikasjon vanligvis bare mulig dersom varselet er mottatt via varslingssystemet. I dette tilfellet skjer kontakt eller kommunikasjon gjennom rapporteringssystemet samtidig som anonymiteten opprettholdes.

b) Kvittering for mottak

Varsleren vil motta en bekreftelse på mottak av varselet innen syv dager. Bekreftelsen sendes gjennom samme rapporteringskanal som varselet opprinnelig ble rapportert gjennom. Hvis en kvittering for mottak ikke er mulig på grunn av rapporteringskanalen valgt av registranten (f.eks. anonymt brev), er Oetker Group ikke forpliktet til å sende en kvittering for mottak.

c) Examen de l'avis

Hvis Oetker Group i løpet av undersøkelsen fastslår at rapporten er berettiget, vil den iverksette egnede forebyggende og/eller korrigerende tiltak.

Hvis uttalelsen er ubegrunnet, vil Oetker Group avslutte forhandlingene. Et varsel er ubegrunnet, for eksempel hvis fakta i varslingsrapporten ikke bekreftes, hvis det ikke er etablert brudd på gjeldende lov eller Oetker-konsernets interne retningslinjer, eller hvis et varsel ikke har noen forbindelse med Oetker Group eller dets forretningspartnere.

d) Informasjon om utfallet av varslingsprosedyren

Den registrerte vil motta et varsel om statusen til uttalelsen innen tre måneder etter bekreftelse av mottak. Vedkommende skal også, så langt det er mulig, informeres dersom framgangsmåten er avbrutt på grunn av uttalelsens ubegrunnede karakter.

Opplysningene kan imidlertid bare gis i den utstrekning de ikke berører rettsbeskyttede interesser, særlig interne undersøkelser eller rettighetene til personene som er gjenstand for en rapport, eller som er nevnt i rapporten. Opplysningsplikten er ikke nødvendig i tilfeller der det ikke er mulig å kontakte den som varslet på grunn av varslingskanalen han eller hun har valgt.

9. Eksterne informasjonsplattformer

Den rapporterende personen har også mulighet til å sende inn en ekstern melding til myndigheter, institusjoner eller andre ansvarlige organer i Føderasjonen, statene eller EU. Følgende elementer kan tas i betraktning:

- Det sentrale eksterne informasjonskontoret til det føderale justiskontoret
- varslingsystemet til det sveitsiske finanstilsynet
- varslingsystemet til det føderale kartellkontoret

Vedlegg 1

Oetker Group består av følgende divisjoner:

- Dr. August Oetker KG
- Divisjon for næringsmidler - Dr. Oetker
- Divisjon alimentaire - Conditorei Coppenrath & Wiese
- Divisjon for øl og alkoholfrie drikkevarer - Radeberger Gruppe
- Business Line: Andre interesser - Flaschenpost SE
- Forretningsdivisjon Andre interesser - Oetker Hotels
- Industri Sektor Andre interesser - Handelsgesellschaft Sparrenberg
- Næringsinteresser Andre interesser - MVBDA
- Industri Andre interesser - Roland Transport
- Forretningsområder Andre interesser - Oetker Digital

Merk: Dette vedlegget oppdateres årlig.