



Beleidsverklaring 2023 van DMK conform de Duitse wet inzake zorgplicht in de toeleveringsketen (LkSG)

I. Inleiding

Deze beleidsverklaring werd op 27 september 2023 goedgekeurd door het managementteam.

Met circa 5.200 actieve melkveehouders en coöperatieve eigenaren evenals 6.600 werknemers is de DMK Group de grootste zuivelcoöperatie in Duitsland.

De DMK Group is zich bewust van haar maatschappelijke verantwoordelijkheid en streeft naar een geïntegreerde aanpak naar meer duurzaamheid bij de productie en verdere verwerking van zuivelproducten, die van invloed is op alle onderdelen van het bedrijf. De duurzaamheidsstrategie voor 2023 van DMK legt de focus op klimaatbescherming, dierenwelzijn, biodiversiteit en het welzijn van mensen en wordt door DMK bij de vervaardiging van producten en levering van diensten in aanmerking genomen.

De DMK Group is een waardegericht bedrijf, gebaseerd op een visie met de kernwaarden *ondernemend, eerlijk en innovatief*.

De DMK Group ondersteunt de wettelijke initiatieven in Duitsland en op Europees niveau betreffende duurzame toeleveringsketens en is zich bewust van het wereldwijde belang daarvan.

II. Voldoen aan de zorgplicht

1. Verantwoordelijkheden

In 2022 startte de DMK Group een projectorganisatie voor de herziening van de LkSG en om een procedure op te zetten met betrekking tot de voorwaarden daarvan. In de context van dit project werden bestaande systemen beoordeeld en aangepast om aan de voorwaarden van deze wet te voldoen. Eén focusgebied was de opzet van een verbeterd proces waarin de voorwaarden van de LkSG in de toeleveringsketen operationeel verankerd zijn en verantwoordelijkheden duidelijk gedefinieerd zijn. Bij dit proces waren de afdelingen Corporate Strategy, Corporate Procurement, Coöperatie, Supply Chain Management, Arbo en Milieu, Group Compliance, Human Resources en Corporate Communication betrokken.

Binnen de DMK Group heeft de directie de gezamenlijke verantwoordelijkheid voor naleving van de strategie inzake mensenrechten en de implementatie van zorgplichten voor bedrijven in overeenstemming met de LkSG.

Het management van de bedrijvengroep heeft het toezicht op de implementatie van de voorwaarden van de LkSG gedelegeerd aan het Global Head of Corporate Strategy als procesleider en een bevoegde persoon in de rol van ESG Officer.

Het managementteam heeft de procesleider/ESG Officer op 1 januari 2023 aangesteld om toezicht te houden op het risicobeheer met betrekking tot de voorwaarden van de LkSG. De implementatie van de voorwaarden voortvloeiend uit de LkSG wordt bij de DMK Group gewaarborgd door middel van een proces. De functie "Senior Insight Manager Corporate Environment" biedt als proceseigenaar operationele ondersteuning voor de coördinatie van het algehele proces rondom de LkSG. Verantwoordelijke personen uit diverse afdelingen zijn belast met de diverse voorwaarden van deze wet door middel van gedefinieerde subprocessen. De afdeling Corporate Governance is bijvoorbeeld verantwoordelijk voor het klokkenluidersysteem en de afdelingen Corporate Procurement en Arbo en Milieu voeren de jaarlijkse en incidentele risicoanalyses uit.

Het managementteam wordt door de procesleider/ESG Officer regelmatig geïnformeerd over het werk van diens toezichthoudende activiteiten en de implementatie van risicobeheer in het kader van de voorwaarden van de LkSG, minimaal eenmaal per jaar en incidenteel wanneer nodig.

2. Risicoanalyse

De DMK Group voert minimaal elk jaar en incidenteel wanneer nodig een groepsbrede risicoanalyse uit.

Tijdens de risicoanalyse worden mensenrechtelijke en milieugerelateerde risico's geïdentificeerd en geprioriteerd in een meerfasig proces binnen de eigen onderneming (inclusief bij melkveehouders door de coöperatie erbij te betrekken) evenals bij directe leveranciers en dienstverleners. Voor dat doel worden voor alle deelnemers eerst specifieke gegevens geregistreerd.

De gegevens worden vervolgens automatisch geanalyseerd met de ondersteuning van een externe dienstverlener. De analysemethode wordt gebaseerd op meer dan 50 databronnen met betrekking tot landenrisico's en meer dan 700 databronnen met betrekking tot risico's van productgroepen. Het resultaat van de geautomatiseerde analyse is een risicoscore voor alle leveranciers en al onze bedrijfsafdelingen waarbij rekening wordt gehouden met alle individuele mensenrechtelijke en milieugerelateerde risico's volgens de LkSG.

Na deze geautomatiseerde analyse wordt een diepgaande analyse uitgevoerd van de geïdentificeerde leveranciers en eigen bedrijfsafdelingen met een hoog risico om effectieve en gepaste corrigerende of preventieve maatregelen te treffen. Bij deze stap worden de volgende geschiktheidscriteria gehanteerd:

- Aard en omvang van de bedrijfsactiviteit
- Invloed op de leverancier
- Verwachte ernst en waarschijnlijkheid van een inbreuk
- Aard van de mogelijke oorzaak

Als risico's of inbreuken worden geconstateerd in een van onze bedrijfsafdelingen, worden onmiddellijk maatregelen getroffen om die weg te nemen.

De verantwoordelijke afdeling zal de resultaten van de risicoanalyse in samengevoegde vorm intern doorgeven aan het managementteam.

3. Preventieve maatregelen

Als DMK in de risicoanalyse mensenrechtelijke of milieugerelateerde risico's in de toeleveringsketen identificeert, worden onmiddellijk preventieve maatregelen getroffen; er wordt hierbij onderscheid gemaakt tussen de eigen ondernemingsactiviteiten en directe of indirecte leveranciers.

Als er risico's worden geconstateerd, zal de DMK Group zowel binnen de onderneming als bij directe leveranciers trainingen geven. De DMK Group kan voor dat doel ook externe dienstverleners inzetten.

De [gedragscode](#) legt de ethische principes en waarden van de DMK Group vast en geeft duidelijke regels over de manier waarop wij met elkaar omgaan en hoe we sociale en milieunormen naleven. De code is bindend voor alle werknemers en weerspiegelt onder meer de kernwaarden van LkSG. Alle werknemers krijgen jaarlijks een verplichte training over dit onderwerp.

De DMK Group is lid van het multi-stakeholder initiatief Sedex (Supplier Ethical Data Exchange), dat zich ten doel stelt ethische aspecten in wereldwijde toeleveringsketens te verbeteren. Om ervoor te zorgen dat de normen worden nageleefd, bijvoorbeeld op het gebied van veiligheid en gezondheid en milieubescherming, heeft de DMK Group haar eigen managementsystemen geïmplementeerd en naleving gecontroleerd door middel van audits die extern werden uitgevoerd door SMETA (Sedex Members Ethical Trade Audit), momenteel bij twaalf fabrieken. SMETA is een internationaal erkende



norm die veiligheid en gezondheid op het werk, arbeidsnormen, milieupraktijken en bedrijfsethiek toetst.

De DMK Group ondergaat sinds 2016 ook jaarlijks de vrijwillige duurzaamheidsbeoordeling van EcoVadis en brengt elk jaar verslag uit over huidige zakelijke ontwikkelingen en initiatieven op het gebied van duurzaamheid in een geïntegreerd jaarverslag en duurzaamheidsrapport. Het rapport is gebaseerd op de normen voor duurzaamheidsrapportage van het Global Reporting Initiative.

De DMK Group implementeert op risico gebaseerde controlemaatregelen om te controleren of werknemers van de DMK Group en haar directe leveranciers de strategie inzake mensenrechten naleven.

De DMK Group koopt binnen de hele toeleveringsketen verantwoord in met gebruikmaking van de volgende programma's: de DMK Group controleert de toeleveringsketen van melkveehouders door middel van het Milkmaster-programma en andere leveranciers en dienstverleners worden door de afdeling Corporate Procurement gecontroleerd. De leveranciers van DMK erkennen de leverancierscode van DMK, die sinds het begin van 2020 van kracht is, door contractuele verplichtingen te ondertekenen (bijvoorbeeld [inkoopvoorwaarden](#) en raamwerkovereenkomsten). De leverancierscode is per 1 januari 2023 bijgewerkt in het kader van de voorwaarden van LkSG. De contractuele verplichtingen omvatten het recht om trainingen en audits uit te voeren bij leveranciers van DMK en overeenkomsten betreffende gezamenlijke samenwerking in het geval dat de DMK Group inbreuken constateert bij indirecte leveranciers. Daarnaast is de verplichting dat de toeleveringsketen voldoet aan de bepalingen van de LkSG opgenomen in de voorschriften voor de levering van melk, die middels de statuten bindend zijn voor alle leden-leveranciers.

Op die manier is de DMK Group erin geslaagd duidelijkere sociale en ecologische voorwaarden voor leveranciers te formuleren en haar eigen visie te ontwikkelen van hoe de toeleveringsketen er zou moeten uitzien.

De doeltreffendheid van de preventieve maatregelen wordt minstens eenmaal per jaar en incidenteel wanneer nodig beoordeeld.

4. Corrigerende maatregelen

Als we tijdens onze risicoanalyse of via het klokkenluidersysteem van DMK een wezenlijke indicatie krijgen dat er inbreuk is of dreigt te worden gemaakt op een mensenrechtelijke of milieugerelateerde verplichting, zullen wij onmiddellijk corrigerende maatregelen treffen. Welke corrigerende maatregelen er worden gekozen, is afhankelijk van de daadwerkelijke inbreuk op een mensenrechtelijke of milieugerelateerde verplichting en wordt per geval bepaald door degenen die daar verantwoordelijk voor zijn. De DMK Group zorgt ervoor dat inbreuk op mensenrechtelijke of milieugerelateerde verplichtingen binnen haar eigen bedrijf in Duitsland wordt gestopt en in het buitenland doorgaans wordt gestopt. Als de inbreuk bij een directe leverancier zodanig is, dat de DMK Group die niet binnen afzienbare tijd kan stoppen, wordt er meteen een concept voor beëindiging of minimalisering van de inbreuk opgesteld en geïmplementeerd.

Het niet naleven van de normen voor duurzaamheid, milieu en arbeid leidt tot een lagere score in onze leveranciersbeoordeling en de zelfbeoordeling van de leverancier.

De doeltreffendheid van de corrigerende maatregelen wordt minstens eenmaal per jaar en incidenteel wanneer nodig beoordeeld.

5. Klachtenprocedure

Onafhankelijk van de risicoanalyses en de daarin ontdekte risico's heeft de DMK Group een klachtenprocedure ingevoerd die alle relevante personen en derden de mogelijkheid biedt om mensenrechtelijke en milieugerelateerde risico's evenals inbreuk op mensenrechtelijke en milieugerelateerde verplichtingen te melden. De klachtenprocedure is voor iedereen toegankelijk via de



homepage van DMK: [Compliance | DMK Group](#). Via dezelfde link is een reglement voor iedereen beschikbaar. Het reglement van de klachtenprocedure omvat informatie over de toegankelijkheid van het proces, de stappen in de klachtenprocedure en hoe de klacht moet worden ingediend. De functies die verantwoordelijk zijn voor de verwerking van informatie en klachten garanderen vertrouwelijkheid, onafhankelijkheid en geheimhouding. De doeltreffendheid van de klachtenprocedure wordt doorlopend maar ten minste eenmaal per jaar beoordeeld en herzien.

6. Indirecte leveranciers

Momenteel heeft de DMK Group geen feitelijke aanwijzingen dat een schending van een mensenrechtelijke of milieugerelateerde verplichting mogelijk zou kunnen zijn bij een indirecte leverancier van de DMK Group.

Als de DMK Group wezenlijke informatie ontvangt over een schending van een mensenrechtelijke of milieugerelateerde verplichting bij een indirecte leverancier, worden de wettelijk verplichte maatregelen getroffen.

7. Documentatieplicht en jaarverslag

We documenteren onze inspanningen en alle stappen bij de doeltreffende implementatie van onze zorgplicht continu in lijn met de LkSG Elke maatregel wordt onmiddellijk en juist gedocumenteerd, inclusief de redenen waarom de beslissing is genomen. De DMK Group bewaart de documentatie overeenkomstig de wettelijke privacyvereisten gedurende een periode van minimaal zeven jaar.

Daarnaast zullen wij per 1 januari 2024 jaarlijks een rapport publiceren over de nakoming van onze verplichtingen ten aanzien van zorgplicht. Dit rapport wordt uiterlijk vier maanden na het einde van ons boekjaar op onze website gepubliceerd en is gedurende een periode van zeven jaar gratis beschikbaar. Tegen die tijd zullen we hierover meer informatie publiceren.

III. Belangrijkste risico's

De DMK Group heeft in haar jaarlijkse risicoanalyse 161 potentiële mensenrechtelijke en milieugerelateerde risico's geïdentificeerd binnen haar eigen onderneming en bij directe leveranciers. De potentiële individuele risico's werden geïdentificeerd door een geautomatiseerde gegevensanalyse. In de volgende stap werd de aannemelijkheid van de risico's beoordeeld en geclassificeerd op basis van omzet. Op grond van deze procedure werden alle risico's weerlegd bijvoorbeeld door beschikbare certificaten of beëindigde handelsrelaties, of werd daar geen belang aan gehecht vanwege lage omzet en beperkte invloed.

Mensenrechtelijke en milieugerelateerde verwachtingen

Alle acties van de DMK Group om aan haar krachtens de LkSG opgelegde zorgplicht te voldoen, zijn gericht op het detecteren, minimaliseren en voor zover mogelijk wegnemen van mensenrechtelijke en milieugerelateerde risico's in nauwe samenwerking met haar werknemers en leveranciers. Schade bij degenen die hierdoor getroffen worden, dient zoveel mogelijk te worden voorkomen.

Het spreekt voor zich dat wij ons houden aan wettelijke vereisten voor onze producten en diensten. De DMK Group verwacht vanzelfsprekend hetzelfde van al haar leveranciers. Onze verwachtingen ten aanzien van mensenrechtelijk en milieugerelateerd gedrag en acties worden gecommuniceerd in de vorm van contracten, audits en onze gedragscode of leverancierscode.

De DMK Group verwacht dat haar werknemers en leveranciers zich houden aan de relevante nationale wetten die van kracht zijn, het rechtskader van de Europese Unie en de wereldwijd erkende sociale en ecologische normen zoals uiteengezet in de leidende beginselen inzake bedrijfsleven en mensenrechten van de Verenigde Naties (UNGP) en de belangrijkste arbeidsnormen van de Internationale Arbeidsorganisatie (IAO).



In concrete termen verwacht de DMK Group dat haar werknemers en leveranciers zich houden aan de regels inzake mensenrechten en milieu. Dit omvat in het bijzonder naleving van het verbod op kinderarbeid, dwangarbeid, minachting van beroepsmatige veiligheid en gezondheid, inbreuk op het recht van vereniging, onthouding van toereikend loon, het veroorzaken van schadelijke bodemverandering, watervervuiling, luchtvervuiling en geluidsemissies of overmatig waterverbruik, wederrechtelijke uitzetting en wederrechtelijke ontneming van land, wederrechtelijke inzet van private of openbare veiligheidsdiensten.

Bremen, 28. september 2023

CEO/CFO/ESG Officer
DMK Group

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ingo Müller'.

Ingo Müller
Chief Executive Officer

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Frank Claassen'.

Dr. Frank Claassen
Chief Financial Officer

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Philipp Inderhees'.

Dr. Philipp Inderhees
Head of Corporate Strategy/
ESG Officer