

TimberTec Richtlinie/Policy: Whistleblower

Version: 1.1	Datum: 2024-07-03	TimberTec <small>A GENII COMPANY</small>
--------------	-------------------	--

Grund der Änderung	Geändert von/am	Abgenommen durch/am
Erstellung	SPR	SPR, 21.03.2024
Anpassung	RKO, Mikael Varverud, 2024-07-03	SPR, 2024-07-04

PURPOSE OF THE WHISTLEBLOWER SCHEME

TimberTec, as part of the GSG Genii Software Group, wants an open corporate culture where everyone can come forward freely and report suspected irregularities or illegalities concerning TimberTec's employees, management, board of directors and other stakeholders.

TimberTec's employees will often be the first to detect irregularities or fraudulent behavior. However, it often turns out that most people are reluctant to go ahead with their suspicions. Recognizing this, TimberTec has chosen to set up a whistleblower scheme via the GSG HR portal "Bob" - called Your Voice - where all employees can report violations or omissions – anonymously if so chosen - in relation to legislation as well as other serious and sensitive matters.

The whistleblower program aims to increase the ability of TimberTec employees to:

- express an opinion on illegal or objectionable facts.
- protect those who report information to the whistleblower portal.
- detect maladministration.

The whistleblower program is supplementary to the direct and daily communication at TimberTec about errors and unsatisfactory conditions, so problems should therefore be addressed in the first instance by contacting, for example, the employee's immediate manager or directly management.

ZWECK DER WHISTLEBLOWER-REGELUNG

Als Teil der GSG Genii Software Group strebt TimberTec eine offene Unternehmenskultur an, in der sich jeder frei äußern und mutmaßliche Unregelmäßigkeiten oder illegale Handlungen melden kann, die Mitarbeiter, Management, Geschäftsführung und andere Interessengruppen von TimberTec betreffen.

Die Mitarbeiter von TimberTec sind oft die ersten, die Unregelmäßigkeiten oder betrügerisches Verhalten feststellen. Es stellt sich jedoch oft heraus, dass die meisten Menschen zögern, ihren Verdacht zu äußern. Aus diesem Grund hat TimberTec über das GSG-Personalportal "Bob" ein Hinweisgebersystem mit dem Namen "Your Voice" eingerichtet, über das alle Mitarbeiter - auf Wunsch auch anonym - Verstöße oder Versäumnisse in Bezug auf Rechtsvorschriften sowie andere schwerwiegende und sensible Angelegenheiten melden können.

Das Whistleblower-Programm zielt darauf ab, die Möglichkeiten der TimberTec-Mitarbeiter zu verbessern:

- sich zu rechtswidrigen oder anstößigen Sachverhalten zu äußern.
- diejenigen zu schützen, die Informationen an das Whistleblower-Portal melden.
- Missstände in der Verwaltung aufzudecken.

Es ergänzt die direkte und tägliche Kommunikation bei TimberTec über Fehler und unzureichende Bedingungen. Probleme sollten daher in erster Linie angesprochen werden, indem man sich beispielsweise an den unmittelbaren Vorgesetzten des Mitarbeiters oder direkt an die Geschäftsführung wendet.

TimberTec Richtlinie/Policy: Whistleblower

Version: 1.1

Datum: 2024-07-03

TimberTec
A GENII COMPANY

SCOPE OF THE WHISTLEBLOWER SCHEME

The TimberTec whistleblower system is set up in accordance with the EU directive and allows employees to make anonymous reports if there is a reasonable suspicion of serious and objectionable facts or illegalities that could cause punitive, financial loss or serious damage to TimberTec's reputation.

WHO CAN REPORT

All employees, board members or business partners can report anonymously or choose to inform TimberTec of their identity and contact information. Both current and former employees can make a report.

Likewise, the whistleblower portal allows external stakeholders such as customers, suppliers, and business partners to report via an external link to Your Voice from TimberTec's homepage.

WHO CAN BE REPORTED ON

The report may relate to the following categories of persons:

- Employees in TimberTec, i.e., where an employment relationship has been established between TimberTec as an employer and the employee as an employee. The form of employment is not relevant (permanent, part-time, hourly, temporary, former)
 - Directors
 - Business partners and suppliers
 - Basic system errors that cannot be attributed to a specific person or person.
- Only persons associated with TimberTec may be reported via the TimberTec Whistleblower portal.

WHAT CAN BE REPORTED

The report shall relate to serious offences, offences or other serious circumstances or suspicions thereof. Only:

ANWENDUNGSBEREICH DER WHISTLEBLOWER-REGELUNG

Das Whistleblower-System von TimberTec wurde in Übereinstimmung mit der EU-Richtlinie eingerichtet und ermöglicht es den Mitarbeitern, anonyme Meldungen zu machen, wenn ein begründeter Verdacht auf schwerwiegende und verwerfliche Tatsachen oder Rechtsverstöße besteht, die zu Strafen, finanziellen Verlusten oder schwerwiegenden Schäden für den Ruf von TimberTec führen könnten.

WER KANN SACHVERHALTE MELDEN

Alle Mitarbeiter, Geschäftsführungsglieder oder Geschäftspartner können sich anonym melden oder TimberTec ihre Identität und Kontaktinformationen mitteilen. Sowohl aktuelle als auch ehemalige Mitarbeiter können eine Meldung machen.

Ebenso ermöglicht das Whistleblower-Portal externen Stakeholdern wie Kunden, Lieferanten und Geschäftspartnern, sich über einen externen Link zu Your Voice auf der Homepage von TimberTec zu melden.

ÜBER WEN KANN BERICHTET WERDEN

Die Meldung kann sich auf die folgenden Personengruppen beziehen:

- Arbeitnehmer bei TimberTec, d.h. wenn ein Arbeitsverhältnis zwischen TimberTec als Arbeitgeber und dem Arbeitnehmer als Arbeitnehmer zustande gekommen ist. Die Form der Beschäftigung ist nicht relevant (unbefristet, Teilzeit, stundenweise, befristet, ehemaliger Arbeitnehmer).
- Direktoren
- Geschäftspartner und Lieferanten
- Grundlegende Systemfehler, die nicht auf eine bestimmte Person oder Person zurückzuführen sind.

Über das TimberTec Whistleblower-Portal können nur Personen gemeldet werden, die mit TimberTec in Verbindung stehen.

WAS KANN GEMELDET WERDEN

Die Meldung muss sich auf schwerwiegende Straftaten, Ordnungswidrigkeiten oder sonstige schwerwiegende Umstände oder

TimberTec Richtlinie/Policy: Whistleblower

Version: 1.1	Datum: 2024-07-03	TimberTec <small>A GENII COMPANY</small>
--------------	-------------------	--

- Serious and/or criminal offences such as theft, embezzlement, fraud, bribery, corruption, accounting fraud/manipulation, improper use of assets, misuse of financial resources, etc.
- Serious issues relating to discrimination, violence, assault, and harassment.
- Serious and repeated violation of internal guidelines and procedures.

Knowledge or reasonable suspicion of such facts is assumed.

Inquiries related to the employment relationship, e.g., absence, difficulties with cooperation, smoking, alcohol, clothing, salary conditions, etc., as well as matters that are not serious, should not be reported through the whistleblower portal, but handled via, for example, the nearest manager, human resources department, etc.

To the extent possible, the alert shall be documented by attaching relevant documents in digital form.

REPORTING PROCEDURE

Reports can be made anonymously by using Your Voice in the GSG HR Bob portal which can be accessed in the portal or via the external link found on TimberTec's homepage.

No other channel should be used, as a report typically contains confidential information that may not be sent over the open Internet without encryption.

CONFIDENTIALITY AND ANONYMITY

All information is treated confidentially and with discretion.

If a report is made anonymously, it is essential that no contact information (name, email address, telephone number, etc.) is provided by the reporter and that the reporter is aware of removing metadata from files by attaching documentation, and that the

einen entsprechenden Verdacht beziehen. Nur:

- schwere und/oder strafbare Handlungen wie Diebstahl, Unterschlagung, Betrug, Bestechung, Korruption, Bilanzfälschung/-manipulation, missbräuchliche Verwendung von Vermögenswerten, Missbrauch von Finanzmitteln usw.
 - schwerwiegende Probleme im Zusammenhang mit Diskriminierung, Gewalt, Übergriffen und Belästigung.
 - schwere und wiederholte Verstöße gegen interne Richtlinien und Verfahren.
- Die Kenntnis oder der begründete Verdacht solcher Tatsachen wird vorausgesetzt.

Anfragen im Zusammenhang mit dem Arbeitsverhältnis, z. B. Abwesenheit, Schwierigkeiten bei der Zusammenarbeit, Rauchen, Alkohol, Kleidung, Gehaltsbedingungen usw., sowie nicht schwerwiegende Angelegenheiten sollten nicht über das Whistleblower-Portal gemeldet werden, sondern z. B. über den nächstgelegenen Vorgesetzten, die Personalabteilung usw.

Soweit möglich, ist die Meldung durch Beifügung einschlägiger Dokumente in digitaler Form zu dokumentieren.

MELDEVERFAHREN

Meldungen können anonym über Your Voice im Portal GSG HR Bob gemacht werden, das über das Portal oder über den externen Link auf der TimberTec-Homepage zugänglich ist.

Es sollte kein anderer Kanal verwendet werden, da ein Bericht in der Regel vertrauliche Informationen enthält, die nicht ohne Verschlüsselung über das offene Internet gesendet werden dürfen.

VERTRAULICHKEIT UND ANONYMITÄT

Alle Informationen werden vertraulich und mit Diskretion behandelt.

Bei einer anonymen Meldung ist es wichtig, dass der Meldende keine Kontaktinformationen (Name, E-Mail-Adresse, Telefonnummer usw.) angibt und sich darüber im Klaren ist, dass er Metadaten aus den Dateien entfernt, indem er Unterlagen anhängt, und dass er keine Informationen

TimberTec Richtlinie/Policy: Whistleblower

Version: 1.1	Datum: 2024-07-03	TimberTec <small>A GENII COMPANY</small>
--------------	-------------------	--

reporter does not provide information that can be traced directly back to him or her.

Should an investigation be subject to an external body, e.g., the police, TimberTec may be forced to disclose the identity of the reporter, if TimberTec is aware of it. The reporter will always be informed before any external body is involved.

If information is reported from TimberTec's network or other monitored network, there may be a risk that visits to the whistleblower portal will be logged internally as part of the regular logging of user activities. This risk can be avoided by entering the web address itself in a browser on a private or public computer that is not connected to a monitored network.

Your Voice is designed to remove or restrict the storage of information when visiting and using the GSG Bob portal.

PROCESSING OF REPORTS

The submitted reports via Your Voice are directed to the company and accessed by a few trusted managers or HR employees. The reporter chooses between representatives in the chosen category when delivering the report. The report goes to one individual, but notification is sent to all in the group.

An initial review of the report in the TimberTec representative group is carried out to assess whether it falls within the scope of the whistleblower scheme, whether there is a need for a proper case management of the relationship, or whether the report can be deemed as manifestly baseless (e.g., if the report deals with matters or is reported by a person not covered by the whistleblower scheme).

If there are grounds for admissibility of the alert, a closer examination of the facts shall be initiated. If needed, assistance with the

angibt, die direkt auf ihn zurückgeführt werden können.

Sollte eine Untersuchung von einer externen Stelle, z. B. der Polizei, durchgeführt werden, kann TimberTec gezwungen sein, die Identität des Meldenden preiszugeben, sofern sie TimberTec bekannt ist. Die meldende Person wird immer informiert, bevor eine externe Stelle eingeschaltet wird.

Wenn Informationen aus dem Netz von TimberTec oder einem anderen überwachten Netz gemeldet werden, kann das Risiko bestehen, dass Besuche des Hinweisgeberportals im Rahmen der regelmäßigen Protokollierung der Benutzeraktivitäten intern aufgezeichnet werden. Dieses Risiko kann vermieden werden, indem die Webadresse selbst in einem Browser auf einem privaten oder öffentlichen Computer eingegeben wird, der nicht mit einem überwachten Netzwerk verbunden ist.

Ihre Stimme dient dazu, die Speicherung von Informationen beim Besuch und der Nutzung des GSG Bob-Portals zu entfernen oder einzuschränken.

BEARBEITUNG VON BERICHTEN

Die über Your Voice eingereichten Berichte werden an das Unternehmen weitergeleitet und von einigen wenigen vertrauenswürdigen Managern oder HR-Mitarbeitern eingesehen. Der Berichtersteller wählt zwischen Vertretern der gewählten Kategorie, wenn er den Bericht abgibt. Der Bericht geht an eine Person, aber die Benachrichtigung wird an alle in der Gruppe geschickt.

Die Meldung wird zunächst in der repräsentativen Gruppe von TimberTec geprüft, um festzustellen, ob sie in den Anwendungsbereich der Whistleblower-Regelung fällt, ob eine ordnungsgemäße Bearbeitung der Beziehung erforderlich ist oder ob die Meldung als offensichtlich unbegründet angesehen werden kann (z.B. wenn die Meldung Angelegenheiten betrifft oder von einer Person gemeldet wird, die nicht unter die Whistleblower-Regelung fällt).

TimberTec Richtlinie/Policy: Whistleblower

Version: 1.1	Datum: 2024-07-03	TimberTec A GENII COMPANY
--------------	-------------------	-------------------------------------

treatment is obtained, e.g., from legal or other external advisors.

PROCESSING OF PERSONAL DATA

The processing of personal data provided, including collection, storage and, where appropriate, disclosure, is subject to applicable data protection law rules.

The processing of the data is subject to TimberTec's legitimate and objective interest in processing personal data submitted in the alert – and the processing is considered to exceed the interest of the data subject. The processing is thus carried out in the light of the balancing rule laid down in Article 6(1)(f) of the Data Protection Regulation.

HANDLING OF REPORTED CASES

It is possible to report anonymously. After initial reporting via Bob Your Voice, all communication takes place in the portal via email between the TimberTec representative and the (anonymous) whistleblower. The fictive email constructed by Bob for this purpose is to ensure that the real email used by the reporter is not shown to the TimberTec representative but allows any additional questions to be put to the reporter without knowing his or her identity. This is a way of ensuring that the alert is adequately reported for it to be processed.

The email setup will also be used to communicate any conclusion of the case to the reporter. The following deadlines apply:

- Before seven days, receipt of the report shall be communicated.
- The procedure is carried out as soon as possible and it is sought that the procedure does not exceed three months.
- The conclusion of the case is communicated to the reporter via anonymous email.

Liegen Gründe für die Zulässigkeit der Ausschreibung vor, wird eine nähere Prüfung des Sachverhalts eingeleitet. Bei Bedarf wird Unterstützung bei der Bearbeitung eingeholt, z.B. durch juristische oder andere externe Berater.

VERARBEITUNG PERSONENBEZOGENER DATEN

Die Verarbeitung der zur Verfügung gestellten personenbezogenen Daten, einschließlich der Erhebung, Speicherung und gegebenenfalls Weitergabe, unterliegt den geltenden datenschutzrechtlichen Bestimmungen.

Die Verarbeitung der Daten unterliegt dem berechtigten und objektiven Interesse von TimberTec an der Verarbeitung der in der Ausschreibung angegebenen personenbezogenen Daten, und die Verarbeitung wird als das Interesse der betroffenen Person übersteigend angesehen. Die Verarbeitung erfolgt somit im Lichte der in Artikel 6 Absatz 1 Buchstabe f der Datenschutzverordnung festgelegten Abwägungsregel.

BEARBEITUNG DER GEMELDETEN FÄLLE

Es ist möglich, anonym zu melden. Nach der ersten Meldung über Bob Your Voice erfolgt die gesamte Kommunikation im Portal per E-Mail zwischen dem TimberTec-Vertreter und dem (anonymen) Hinweisgeber. Die von Bob zu diesem Zweck erstellte fiktive E-Mail soll sicherstellen, dass die vom Hinweisgeber verwendete echte E-Mail dem TimberTec-Vertreter nicht angezeigt wird, sondern es ermöglicht, dem Hinweisgeber zusätzliche Fragen zu stellen, ohne seine Identität zu kennen. Auf diese Weise wird sichergestellt, dass die Meldung ausreichend ist, damit sie bearbeitet werden kann.

Die E-Mail-Einrichtung wird auch verwendet, um dem Berichtersteller den Abschluss des Falles mitzuteilen. Es gelten die folgenden Fristen:

- Innerhalb von sieben Tagen ist der Eingang der Meldung mitzuteilen.
- Das Verfahren wird so bald wie möglich durchgeführt, und es wird angestrebt, dass die Dauer des Verfahrens drei Monate nicht überschreitet.
- Der Abschluss des Falles wird dem Melder per anonymen E-Mail mitgeteilt.

TimberTec Richtlinie/Policy: Whistleblower

Version: 1.1

Datum: 2024-07-03

TimberTec
A GENII COMPANY

As a rule, all closed cases are deleted within 6 months of the reporting date. This is a manual process for the individual HR representative in Bob.

THE PERSON REPORTED ON

Unless specific and justified investigative considerations apply, the person concerned shall be notified of the handling of the case once the report has been received and an investigation has been launched.

RIGHTS

Reports submitted in good faith will not have adverse consequences for the reporter. Reports filed in bad faith or filed to harass or harm the person covered by the reported information, may have consequences for the reporter (e.g., lead to police reporting or have employment law consequences).

Persons submitting information to the whistleblower scheme will, as a rule, be informed of the handling of the case and, where appropriate, of the outcome.

DELETING DATA

If the report does not fall within the scope of the whistleblower scheme, or if the report is baseless, the data will be deleted immediately.

Personal data is also deleted when it is no longer necessary to keep, including when the investigations have been completed.

The general deletion rules also apply. If, based on the information collected, disciplinary action is taken against a staff member, or if there are otherwise reasons why it is objective and necessary to keep information about a staff member, the information will be kept in his HR records.

In der Regel werden alle abgeschlossenen Fälle innerhalb von 6 Monaten nach dem Meldedatum gelöscht. Dies ist ein manueller Prozess für den einzelnen Personalverantwortlichen in Bob.

DIE PERSON ÜBER DIE GEMELDET WURDE

Sofern keine besonderen und begründeten Ermittlungserwägungen vorliegen, wird die betroffene Person nach Eingang der Meldung und nach Einleitung der Ermittlungen über die Behandlung des Falles unterrichtet.

RECHTE

Meldungen, die in gutem Glauben eingereicht werden, haben keine nachteiligen Folgen für den Meldenden. Meldungen, die in böser Absicht eingereicht werden oder die darauf abzielen, die Person, auf die sich die gemeldeten Informationen beziehen, zu belästigen oder zu schädigen, können für den Meldenden Konsequenzen haben (z. B. zu einer polizeilichen Anzeige führen oder arbeitsrechtliche Folgen haben).

Personen, die Informationen an das Whistleblower-System übermitteln, werden in der Regel über die Bearbeitung des Falles und gegebenenfalls über das Ergebnis informiert.

LÖSCHUNG VON DATEN

Fällt die Meldung nicht in den Anwendungsbereich der Whistleblower-Regelung oder ist die Meldung unbegründet, werden die Daten unverzüglich gelöscht.

Personenbezogene Daten werden ebenfalls gelöscht, wenn ihre Aufbewahrung nicht mehr erforderlich ist, auch wenn die Untersuchungen abgeschlossen sind.

Die allgemeinen Lösungsregeln gelten ebenfalls. Wenn auf der Grundlage der gesammelten Informationen disziplinarische Maßnahmen gegen einen Arbeitnehmer ergriffen werden oder wenn es aus anderen Gründen objektiv und notwendig ist, Informationen über einen Arbeitnehmer aufzubewahren, werden die Informationen in seinen Personalakten aufbewahrt.

TimberTec Richtlinie/Policy: Whistleblower

Version: 1.1	Datum: 2024-07-03	TimberTec <small>A GENII COMPANY</small>
--------------	-------------------	--

QUESTIONS

All questions relating to the whistleblower scheme can be directed in writing to TimberTec HR using whistleblower.policy@timbertec.com.

FRAGEN

Alle Fragen im Zusammenhang mit der Whistleblower-Regelung können schriftlich an TimberTec HR unter whistleblower.policy@timbertec.com gerichtet werden.