In dieser Risikoanalyse wurde analysiert, inwieweit soziale, ökologische oder Integritätsrisiken in der Lieferkette unseres Unternehmens bestehen. Daraufhin wurden die schwerwiegendsten Risiken priorisiert und es wurde analysiert, wo in der Lieferkette sie auftreten. Die Risikoanalyse spielte eine entscheidende Rolle bei der Minderung und Vermeidung von Risiken und nachteiligen Auswirkungen durch SMART (*Specific, Measurable, Achievable, Relevant, and Time-Bound*, also: Spezifisch, messbar, erreichbar, sachdienlich und zeitlich begrenzt) -Ziele und Maßnahmen.

We used this risk analysis to analyze the extent to which social, environmental or integrity risks exist in our company's supply chain. We prioritized the most serious risks, risk countries and supplier with high risks. Risk analysis played a critical role in mitigating and avoiding risks and adverse impacts through SMART (Specific, Measurable, Achievable, Relevant, and Time-Bound.) goals and actions.

Es wurde eine Liste der umsatzstärksten Lieferanten zusammengestellt, die uns die Ware im Jahr 2022 geliefert haben. In unserem Beschaffungsmodell wird mehr als 85% des Umsatzes des Unternehmens von diesen Lieferanten generiert. Einige dieser Lieferanten beliefern uns mit Handelsware, andere beliefern uns mit konfektionierter Ware (Tier 1). Die Produktionsstandorte (Länder) für Tier 1 bis Tier 4 sind nach bestem Wissen ermittelt und dokumentiert worden.

A list of the top-selling suppliers that delivered us with the goods in the year 2022 was compiled. In our procurement model, more than 85% of the company's revenue is generated by these suppliers. Some of these suppliers supply us with ready-made textile goods, while others supplier does Garment Manufacturing/ CMT (cut, make und trim) for us (Tier 1). The production locations (countries) for Tier 1 to Tier 4 have been identified and documented to best of our knowledge.

Die produkt- und materialspezifischen Risiken wurden in einer Liste zusammengetragen und analysiert. In unserem Produktportfolio werden es vor allem Materialien aus Baumwoll-, Lyocell- und Polyesterfasern verwendet. Bei Karl Dieckhoff GmbH & Co. KG gibt es keine Produkte, in denen tierische Fasern verwendet werden, deswegen ist der Risikosektor "Tierschutz" nicht einschlägig für diese Risikoanalyse.

The product- and material-specific risks were compiled in a list and analyzed. Mainly materials made of cotton, lyocell and polyester fibers are used in our product portfolio. At Karl Dieckhoff GmbH & Co. KG no animal fibers are used for the product catalog, therefore the risk sector "animal welfare" is not relevant for this risk analysis.

Die Qualitäts- und Nachhaltigkeitsabteilung hat die Geschäftsleitung in den Prozess durch regelmäßige Gespräche, Austausch und Koordination mit den zuständigen Verantwortlichen aus der Geschäftsleitung einbezogen. Die gründliche Kenntnis der Lieferkette durch die Geschäftsleitung und die langfristigen Beziehungen zu unseren Lieferanten sind sehr wichtige Inputs und Informationsquellen für die Durchführung dieser Risikoanalyse. Außerdem waren wir in ständigem Informationsaustausch mit Abteilungen des Unternehmens wie Planung, Einkauf und Produktion.

The quality and sustainability department involved the senior management in the process through regular discussions, information exchange and coordination with the responsible persons from the management. Top management's thorough knowledge of the supply chain and long-term relationships with our suppliers are very important inputs and source of information in conducting this risk analysis. Moreover, we were in constant exchange of information with company's departments such as planning, procurement and production.

In dieser Risikoanalyse wurden die Risiken auf den unterschiedlichen Lieferkettenstufen betrachtet. Unser Fokus lag auf Tier 1 und 2, da für diese Ebenen umfassendere Informationen vorlagen, als auf Tier 3 und Tier 4. Wir werden zukünftig bei der Risikoanalyse mit einer vertieften Analyse auf allen 4 Beschaffungsstufen durchführen. Es wurde festgestellt, dass die meisten Zulieferer sowohl auf Tier-1- als auch auf Tier-2-Ebene ihren Hauptsitz hauptsächlich in Deutschland haben.

In this risk analysis, the risks at the different supply chain levels were considered. Our focus was on Tier 1 and 2, since more comprehensive information was available for these levels than on Tier 3 and Tier 4. In the future, we will conduct a more in-depth analysis at all 4 procurement levels during the risk analysis. It was found that most suppliers at both Tier 1 and Tier 2 levels have their headquarters mainly located in Germany.

Für die Identifizierung des Bruttorisikos haben wir die Risikobewertungsindizien für die 11 Sektoren, die von dem Leitfaden der Textilbündnis & OECD vorgegeben werden, verwendet. Das T-REXS Tool vom Textilbündnis hat uns geholfen, eine allgemeine Einschätzung der 11 Sektorrisiken zu bekommen (Heatmap).

For the identification of the gross risk, we used the risk assessment indices for the 11 sectors given by the German Textile Partnership & OECD guidelines. The T-REXS tool from the German Textile Partnership helped us to get a general assessment of the 11 sector risks (heat map).

Die unternehmenseigenen Geschäfts- und Beschaffungsmodelle wurden ebenfalls auf mögliche Risiken untersucht. Neben Kriterien wie den Kernaktivitäten des Unternehmens wurden auch formulierte Verträge und die Auftragsvergabe analysiert. In diesem Zusammenhang wurde auch eine Lohnlückenanalyse durchgeführt, bei der verschiedene Benchmarks zur Identifizierung der Risiken herangezogen wurden.

The company's own business and sourcing models were also examined for potential risks. In addition to criteria such as the company's core activities, formulated contracts and the awarding of contracts were also analyzed. In this context, a wage gap analysis was also carried out, using various benchmarks to identify risks.

In der Textillieferkette besteht ein hohes Risiko für vulnerable Stakeholder und Interessengruppen wie Kinder, indigene Völker, Minderheiten, Migranten, Menschen mit Behinderungen oder junge Arbeitnehmer. Frauen sind in der Textilindustrie überproportional beschäftigt und auch aufgrund der strukturellen geschlechtsspezifischen Diskriminierung in der Gesellschaft stärker gefährdet. Mit Partnerschaft von Initiativen und Projekte von FWF, FLA und Textilbündnis in den Risikoländer kann man die möglichen Risiken für die vulnerable Stakeholder mindern. Mit Hilfe der Analyse konnten wir die potenziellen Risiken und Bedürfnisse der vulnerable Stakeholder und Gruppen ermitteln, da diese von unseren geschäftlichen Aktivitäten und Beziehungen besonders betroffen sein könnten.

In the textile supply chain, the possible high risk can be found for the Vulnerable stakeholders and groups include children, indigenous people, minorities, migrants, people with disabilities or young workers. Women are disproportionately employed in the textile industry and are also more vulnerable due to structural gender discrimination in society. With partnership of initiatives and projects of FWF, FLA and Textile Alliance in the risk countries, it is possible to mitigate the possible risks for the vulnerable stakeholders. The analysis enabled us to identify the potential risks and needs of vulnerable stakeholders and groups. They could be particularly affected by our business activities and relationships.

Wir konnten die Wahrscheinlichkeit des Auftretens solcher Risiken in unserer Lieferkette minimieren, weil wir mit Lieferanten zusammenarbeiten, die nach Sozialstandards und Zertifizierungen wie Step by Öko-tex, Made in Green, Blauer Engel, FWF, GOTS und BSCI zertifiziert sind. Außerdem erhöhen wir kontinuierlich den Anteil an nachhaltig zertifizierten Kollektionen in unserem Portfolio wie Cradle to Cradle, Green Button, Fairtrade Cotton Standard und Made in Green von Öko-tex. Wir sensibilisieren unsere Kunden und Lieferanten dafür, ihre Einkäufe und Verkäufe auf nachhaltige Produkte umzustellen, um eine Veränderung im Leben der oben genannten Stakeholdern und Interessengruppen zu bewirken.

We could minimize the probability of occurrence of such risks in our supply chain because we work with the suppliers who are certified according to social standards and certifications such as Step by Öko-tex, Made in Green, Blue Angel, FWF, GOTS, and BSCI. We are also continuously increasing the percentage of sustainably certified collections in our portfolio such as Cradle to Cradle, Green Button, Fairtrade Cotton Standard, and Made in Green by Öko-tex. We raise

awareness among our customers and suppliers to shift their purchases and sales to sustainable products in order to bring about a change in the lives of the above-mentioned stakeholders and groups.

Wir haben in Zusammenarbeit mit dem Textilbündnis und der FWF ein Projekt für unseren Tier-1-Zulieferer in Serbien und Bosnien und Herzegowina gestartet, bei dem ein Drittparteien-Beschwerdemechanismus eingeführt wird. Die Arbeitnehmer des Unternehmens werden geschult und über ihre Rechte aufgeklärt und erhalten eine faire Chance, sich über das FWF-Portal zu beschweren, wenn es in der Lieferkette zu Verstößen kommt.

We have launched a project for our Tier 1 suppliers in Serbia and Bosnia in collaboration with the Textile Alliance and FWF, introducing a third-party grievance mechanism. The company's workers are planned to be trained and educated about their rights and given a fair chance to complain via the FWF-Platform when violations occur in the supply chain.

Wir dokumentieren auch jährlich eingegangene Beschwerden bei unserem Unternehmen und bei unserem direkten Zulieferer auf Tier 1 Ebene durch die fabrikinternen Beschwerdemechanismen und bestehenden Back-up Mechanismen. Im Jahr 2022 wurden keine Beschwerden sowohl bei unseren Partnern auf Tier 1 Ebene als auch bei unserem Unternehmen feststellen.

We also document complaints received annually at our company our direct supplier at Tier 1 level through the factory complaint mechanisms and existing back-up mechanisms. In 2022, no complaints were identified with both our Tier 1 partners and our company.

Die Eintrittswahrscheinlichkeit des Risikos haben wir u.a. durch die Auswertung der Beschwerden ermittelt. Um das Nettorisiko auf der Ebene des einzelnen Lieferanten in dem jeweiligen Land zu bewerten, haben wir uns mit dem jeweiligen Lieferanten in Verbindung gesetzt und ihm die Ergebnisse des Bruttorisikos mitgeteilt. Mit Hilfe der Lieferantengespräche und auf Basis der Inhalte der Beschwerden und den Ergebnissen der Vor-Ort-Audits der letzten Jahre könnten wir feststellen, dass die hinzugezogenen Lieferanten gut implementierte QM-Systeme und Zertifizierungen haben. Fast alle der Top-Lieferanten sind mit verschiedenen Nachhaltigkeitssiegeln zertifiziert.

We determined the probability of occurrence of the risk by evaluating the complaints, among other things. To evaluate the net risk at the individual supplier level in the respective country, we contacted the supplier and shared the results of the gross risk. With the help of the supplier discussions and based on the contents of the complaints and the results of the on-site audits of the last years, we could determine that the consulted suppliers have well-implemented QM systems and certifications. Almost all of the top suppliers are certified with various sustainability seals.

Die Risiken wurden zusammen mit der Geschäftsleitung unter Berücksichtigung von Schweregrad und Eintrittswahrscheinlichkeit der Risiken priorisiert. Wir haben die Ergebnisse der Risikoanalyse mit den Lieferanten besprochen, die in dem Land ansässig sind, in dem die möglichen Nettorisiken ermittelt wurden, und wir haben die Ziele und Maßnahmen gemeinsam mit unserem Lieferanten in verschiedenen Treffen formuliert. Dabei wird berücksichtigt, dass die Abhilfemaßnahmen auf Grundlage des Schweregrads des potenziellen Risikos oder der negativen Auswirkung der potenziell betroffenen Person erarbeitet werden. Die Perspektive der Stakeholder und potenziell Betroffener wurde durch regelmäßige Geschäftsgespräche berücksichtigt. Durch Schulungen und Webinare wurde die Perspektive und Einschätzung externer Expert*innen eingeholt.

The risks were prioritized together with the management, considering the severity and probability of occurrence of the risks. We discussed the results of the risk analysis with the suppliers located in the country where the potential net risks were identified, and we formulated the targets and measures together with our supplier in various meetings. We consider that remedial actions are developed based on the severity of the potential risk or adverse impact to the potentially affected individual. The perspective of stakeholders and potentially affected parties was considered through regular business meetings. Through training and webinars, the perspective and assessment of external experts was obtained.

Infolgedessen wurden in unserer Risikoanalyse die größten Risiken im Risikobereich Gesundheit und Sicherheit, Lohn und Sozialleistung, existenzsichernde Löhne, Ressourceneinsatz und Umweltschutz festgestellt und die entsprechenden Ziele und Maßnahmen definiert und dokumentiert.

As a result, our risk analysis identified the greatest risks in the risk areas of health and safety, wages and social benefits, living wages, use of resources, and environmental protection, and defined and documented the corresponding targets and measures.

Risikoländer und Hochrisikolieferanten, bei denen wir auch Einflussmöglichkeiten haben, sind Serbien und Bosnien und Herzegowina. In Serbien sowie in Bosnien und Herzegowina haben wir unsere Konfektionspartnerunternehmen, mit denen wir seit über 20 Jahren zusammenarbeiten. Baumwolle ist ein Hochrisikomaterial, deshalb stellen wir unsere Kollektion auf Lyocell-Fasern um, um die Risiken zu mindern.

Risk countries and high-risk suppliers where we also have the potential to change, and influence are Serbia and Bosnia and Herzegovina. In Serbia as well as in Bosnia and Herzegovina, we have our garment manufacturing partner companies with whom we have been working for over 20 years. Cotton is a high-risk material, so we are switching our collection to lyocell fibers to mitigate the risks.

Da wir keinen direkten Kontakt und weniger Einfluss mit den Tier 3 und Tier 4 Lieferanten haben, haben wir uns entschieden, unsere Kollektion konsequent auf nachhaltige Produktkollektionen mit Zertifizierungen wie Green Button 2.0, Cradle to Cradle und Made in Green umzustellen.

Since we have no direct contact and less influence with Tier 3 and Tier 4 suppliers, we have decided to consistently shift our collection to sustainable product collections with certifications such as Green Button 2.0, Cradle to Cradle and Made in Green.

Wir stellen unsere Produktkollektion kontinuierlich auf Gewebe mit Lyocellfasern anstelle von Baumwolle um. Durch die Umstellung auf Lyocellfasern werden mögliche soziale Risiken, wie z.B. Kinder- und Zwangsarbeit, Gesundheits- und Sicherheitsrisiken verringert. Auch die Umweltrisiken im Risikobereich wie Treibhausgasemissionen, Umweltschutz und Ressourcenmanagement, Chemikalienverbrauch und Wasserverschwendung werden dadurch verringert.

We are continuously switching our product collection to fabrics with lyocell fibers instead of cotton. By switching to lyocell fibers, potential social risks such as child and forced labor, health and safety risks are reduced. It also reduces environmental risks in the risk area such as greenhouse gas emissions, environmental protection and resource management, chemical consumption, and water waste.

Aus verschiedenen Gründen können wir die Verwendung von Baumwollfasern in unseren Produkten nicht vollständig auf Lyocellfasern umstellen. Deswegen erhöhen wir kontinuierlich den Anteil an nachhaltig zertifizierter Baumwolle in unseren Produkten mit dem Fairtrade-Baumwollsiegel und in Zukunft mit Green Button 2.0 zertifizierten Produkten.

For several reasons, we cannot completely switch the use of cotton fibers in our products to lyocell fibers. We are continuously increasing the proportion of sustainably certified cotton in our products with the Fairtrade cotton seal and in the future with Green Button 2.0 certified products.

Um potenzielle Risiken in Risikoländern auf Tier 1 zu verringern. Wie bereits erwähnt, starten wir mit Unterstützung des Textilbündnisses und der Fair Wear Foundation ein Projekt für einen Beschwerdemechanismus. Wir haben geplant, eine Lückenanalyse der Löhne und Arbeitszeiten in diesen Ländern durchzuführen.

In order to reduce potential risks in risk countries at Tier 1 level. As mentioned above, we are launching a project for a grievance mechanism with the support of Textile Alliance and Fair Wear Foundation. We have planned to conduct a gap analysis of wages and working hours in these countries.

Wir werden die Risikoanalyse und Priorisierung der Risiken regelmäßig (mind. jährlich) sowie anlassbezogen überprüfen und aktualisieren. Die anlassbezogene Überprüfung und Aktualisierung der Risikoanalyse erfolgt mindestens bei der Erschließung eines neuen Beschaffungs-/ Produktionslandes (in unserem Tier 1 oder 2) oder bei einer gravierenden Veränderung der Risiken in einem bestehenden Beschaffungs-/ Produktionsland (z.B. durch Konflikt, Änderung der politischen Verhältnisse). Die Beiträge interner und externer Experten (Informationen von Gewerkschaften/Arbeitnehmervertretern oder Akteuren der Zivilgesellschaft) wurden bei der Risikoanalyse berücksichtigt, und die verwendeten Quellen wurden dokumentiert.

We will review and update the risk analysis and prioritization of risks regularly (at least annually) as well as on an ad hoc basis. The ad hoc basis review and to update of the Risikoanlyse will take place at least when a new procurement/production country (in our case Tier 1 or Tier 2) is opened up or in the event of a serious change in the risks in an existing procurement/production country (e.g. due to conflict, change in political conditions). Input from internal and external experts (information from trade unions/employee representatives or civil society actors) was taken into account in the risk analysis, and the sources used were documented.

In die diesjährige Risikoanalyse flossen Beiträge aus vielen verschiedenen Quellen ein, die wir vorher nicht benutzt haben. Wir konnten die Transparenz in unserer Lieferkette erhöhen, und die Kommunikation mit unseren Lieferanten hat sich enorm verbessert. Wir haben verschiedene Lückenanalysen durchgeführt und verschiedene neue Strategien und Richtlinien nicht nur für unsere eigenen Mitarbeiter, sondern auch für unsere Zulieferer entwickelt. Wir hoffen, dass die Lernerfahrungen aus diesen Herausforderungen einen Unterschied für die möglicherweise betroffenen Risikopersonen und vulnerable Stakeholder und Gruppen bewirken werden. Zukünftig wollen wir bei potenziell schwerwiegenden Risiken eine vertiefte Analyse durchführen, indem z.B. potenziell Betroffene direkt vor Ort konsultiert oder Experten hinzugezogen werden.

This year's risk analysis incorporated inputs from many different sources that we had not used before. We were able to increase transparency in our supply chain, and communication with our suppliers has improved tremendously. We conducted several gap analyses and developed several new policies and guidelines not only for our own employees, but also for our suppliers. We hope that the learning from these challenges will make a difference for potentially affected at-risk individuals and vulnerable stakeholders and groups. In the future, we intend to conduct a more in-depth analysis of potentially serious risks, for example by consulting potentially affected persons directly on site or involving experts.

Datum: 20.06.2023

Martin Dieckhoff

Geschäftsführer

Karl Dieckhoff GmbH & Co. KG