

# CORPORATE GOVERNANCE

## Erklärung zur Unternehmensführung, Konzernklärung zur Unternehmensführung (§§ 289f, 315d HGB)

Gute Corporate Governance ist für die Delivery Hero SE (auch die „Gesellschaft“) Voraussetzung und Ausdruck verantwortungsvoller und transparenter Unternehmensführung. Als weltweit agierender Konzern (die Gesellschaft zusammen mit den in den Konzernabschluss einbezogenen Tochterunternehmen, auch „Delivery-Hero-Gruppe“) legen wir besonderen Wert auf eine auf langfristigen Erfolg ausgerichtete Führung, eine vertrauensvolle Zusammenarbeit von Vorstand, Aufsichtsrat und Mitarbeitern sowie auf eine nachhaltige Wertschöpfung und Kontrolle des Unternehmens. Vorstand und Aufsichtsrat der Delivery Hero SE fühlen sich den Prinzipien einer verantwortungsvollen und guten Unternehmensführung verpflichtet und haben den Anspruch, diese nach den höchsten Standards und den Werten der Gesellschaft auszurichten. Dabei orientieren sich Vorstand und Aufsichtsrat neben dem geltenden Recht insbesondere an den Empfehlungen des Deutschen Corporate Governance Kodex. Aufsichtsrat und Vorstand berichten jährlich gemeinsam mit der Konzernklärung zur Unternehmensführung in der Erklärung zur Unternehmensführung, welche auf der Internetseite der Gesellschaft unter [+ Erklärung zur Unternehmensführung](#) zur Verfügung steht, über die Corporate Governance der Gesellschaft gemäß §§ 289f, 315d HGB. Entsprechend dem Grundsatz 23 DCGK stellt diese Erklärung nach §§ 289f, 315d

HGB das zentrale Instrument der Corporate-Governance-Berichterstattung dar.

## Entsprechenserklärung gemäß § 161 Aktiengesetz (AktG)

Die Entsprechenserklärung wird auf der Internetseite der Gesellschaft unter [+ Entsprechenserklärung](#) dauerhaft zugänglich gemacht.

## Entsprechenserklärung 2024

### Erklärung des Vorstands und des Aufsichtsrats der Delivery Hero SE zu den Empfehlungen der Regierungskommission Deutscher Corporate Governance Kodex gemäß § 161 AktG

Vorstand und Aufsichtsrat der Delivery Hero SE erklären:

Die Delivery Hero SE (auch die „Gesellschaft“) hat seit der letzten Veröffentlichung der Entsprechenserklärung im Dezember 2023 den Empfehlungen der Regierungskommission Deutscher Corporate Governance Kodex in der Kodexfassung vom 28. April 2022, bekannt gemacht im Bundesanzeiger am 27. Juni 2022 (der „DCGK“), mit Ausnahme der unten aufgeführten Empfehlungen, entsprochen.

Ferner wird die Gesellschaft den Empfehlungen des DCGK auch künftig mit den folgenden Abweichungen entsprechen:

- **Ziffer B.2 Satz 1 und Satz 2 des DCGK** empfiehlt, dass der Aufsichtsrat gemeinsam mit dem Vorstand für eine langfristige Nachfolgeplanung sorgen und die Vorgehensweise in der Erklärung zur Unternehmensführung beschreiben soll. Der Aufsichtsrat und der Vorstand der Gesellschaft arbeiten aktiv an der Entwicklung einer strukturierten und nachhaltigen Nachfolgeplanung für den Vorstand. Dieser Prozess soll den strategischen und operativen Anforderungen der Gesellschaft gerecht werden und gleichzeitig eine robuste und zukunftssichere Führung gewährleisten. Angesichts der dynamischen und komplexen Natur des Geschäftsumfelds der Gesellschaft wird der Rahmen für die Nachfolgeplanung sorgfältig auf die aktuellen und zukünftigen Herausforderungen zugeschnitten. Der Aufsichtsrat erwartet, dass die langfristige Nachfolgeplanung im ersten Halbjahr 2025 finalisiert und beschlossen sein wird. Insofern erklärt die Gesellschaft für das Geschäftsjahr 2024 eine Abweichung von dieser Empfehlung. Der Aufsichtsrat beabsichtigt, dieser Empfehlung des DCGK für das kommende Geschäftsjahr zu entsprechen.
- **Gemäß Ziffer B.3 des DCGK** soll die Erstbestellung von Vorstandsmitgliedern für längstens drei Jahre erfolgen. Abweichend hiervon hat der Aufsichtsrat der Gesellschaft Pieter-Jan Vandepitte im Geschäftsjahr 2021 für einen Zeitraum von zunächst fünf Jahren zum Mitglied des Vorstands bestellt. Die Laufzeit seiner Erstbestellung endet

am 30. April 2026. Pieter-Jan Vandepitte ist seit dem 1. August 2015 Chief Operating Officer der Gesellschaft. In diesem Rahmen hat er sich bereits als Führungsperson bewährt und unter Beweis gestellt, dass er mit der Delivery-Hero-Gruppe, ihren Strukturen, Werten und Zielvorstellungen und der Zusammenarbeit mit den Vorstandsmitgliedern eng vertraut ist. Im Laufe der letzten Jahre hat sich der Aufsichtsrat ein umfassendes Bild von der Arbeitsweise, den Erfahrungen und Kenntnissen von Pieter-Jan Vandepitte gemacht. Eine Erstbestellung für einen Zeitraum von mehr als drei Jahren lag daher aus Sicht des Aufsichtsrats im Interesse der Gesellschaft. Da die Erstbestellung von Pieter-Jan Vandepitte als Vorstandsmitglied auch im Geschäftsjahr 2024 fort dauert, erklärt die Gesellschaft insoweit eine Abweichung von dieser Empfehlung.

- **Ziffer F.2 des DCGK** empfiehlt, dass der Konzernabschluss und der Konzernlagebericht binnen 90 Tagen nach Geschäftsjahresende und die verpflichtenden unterjährigen Finanzinformationen binnen 45 Tagen nach Ende des Berichtszeitraums öffentlich zugänglich gemacht werden sollen. Aufgrund einer dynamischen Geschäfts- und Transaktionstätigkeit veröffentlicht die Gesellschaft ihre Finanzberichte bisher innerhalb der gesetzlichen Fristen. Um weiterhin eine hohe Qualität der Finanzberichterstattung zu gewährleisten, wird die Gesellschaft den Konzernabschluss und den Konzernlagebericht sowie die unterjährigen Finanzinformationen auch künftig innerhalb der gesetzlichen Fristen veröffentlichen. Infolgedessen erklärt die Gesellschaft die Abweichung von den jeweiligen Empfehlungen. Die Gesellschaft ist aber ständig bestrebt, ihr Berichtssystem zu verbessern, um diesen Empfehlungen des DCGK in Zukunft zu entsprechen.

Berlin, im Dezember 2024

### Delivery Hero SE

Für den Aufsichtsrat



Kristin Skogen Lund

Der Vorstand



Niklas Östberg



Pieter-Jan Vandepitte

## Vergütungsbericht, Vergütungssystem

Das im Geschäftsjahr 2024 geltende Vergütungssystem für die Mitglieder des Vorstands gemäß § 87a Abs. 1 und 2 Satz 1 AktG wurde von der Hauptversammlung am 14. Juni 2023 gebilligt. Zudem hat die Hauptversammlung am 16. Juni 2021 den Beschluss gemäß § 113 Abs. 3 AktG über die Vergütung der Mitglieder des Aufsichtsrats gefasst und durch Beschluss der Hauptversammlung vom 19. Juni 2024 Änderungen an dem Vergütungssystem gebilligt. Dieses Vergütungssystem sowie die entsprechenden Beschlüsse sind unter **+ Vergütung** zugänglich. Ebenfalls unter **+ Vergütung** stehen der Vergütungsbericht 2023 sowie der Vermerk des Abschlussprüfers gemäß § 162 AktG zur Verfügung. Hinsichtlich der Vergütung der Mitglieder des Vorstands und des Aufsichtsrats sowie der Mitglieder der Ausschüsse im Geschäftsjahr 2024 wird auf den ausführlichen Vergütungsbericht verwiesen, der ab der Einberufung der ordentlichen Hauptversammlung 2025 ebenfalls auf der Internetseite der Gesellschaft unter **+ Hauptversammlung** und nach Beendigung der ordentlichen Hauptversammlung 2025 zusätzlich unter **+ Vergütung** abrufbar ist. Der Vergütungsbericht enthält auch konkrete Angaben über bei der Gesellschaft bestehende Aktienoptionsprogramme und ähnliche wertpapierorientierte Anreizsysteme.

## Corporate Governance und relevante Angaben zu Unternehmensführungspraktiken Standards guter und verantwortungsbewusster Unternehmensführung

Eine gute Corporate Governance nach dem Leitbild des Ehrbaren Kaufmanns dient der nachhaltigen Steigerung des Unternehmenswerts und fördert das Vertrauen der nationalen und internationalen Anleger, der Finanzmärkte, der Geschäftspartner und Mitarbeiter sowie der Öffentlichkeit in die Leitung und Überwachung unseres Unternehmens. Vorstand, Aufsichtsrat und Führungskräfte der Gesellschaft sorgen dementsprechend dafür, dass die Corporate Governance in allen Bereichen des Unternehmens aktiv gelebt und ständig weiterentwickelt wird.

Die Corporate Governance der Delivery Hero SE wird insbesondere durch die geltenden Gesetze, die Empfehlungen des DCGK sowie die Satzung der Gesellschaft und die internen Geschäftsordnungen und Richtlinien bestimmt.

Vorstand und Aufsichtsrat legen großen Wert auf eine offene Unternehmens- und Führungskultur. Ein positives Miteinander in der Gesellschaft sowie in der Delivery-Hero-Gruppe ist von herausragender Bedeutung für den wirtschaftlichen Unternehmenserfolg und zufriedene Kunden, Mitarbeiter, Partner und Aktionäre. Eine ausführliche Beschreibung unserer Corporate Social Responsibility finden Sie im Nichtfinanziellen Konzernbericht, welcher ebenfalls auf der Internetseite der Gesellschaft unter **+ NFB** zur Verfügung steht.

## Compliance, Compliance-Management und Verhaltenskodex der Delivery Hero SE

Für die Delivery Hero SE steht Compliance für die Förderung einer nachhaltigen Unternehmenskultur, der Integrität und Verantwortung sowie ein effektives Risikomanagement. Um sicherzustellen, dass ihre Geschäfte in voller Übereinstimmung mit dem Gesetz und internen Richtlinien geführt werden, hat die Delivery-Hero-Gruppe ein Compliance-Management-System entwickelt, um Interessenkonflikte, Korruption, Finanzkriminalität, Betrug, Verstöße gegen das Kartellrecht sowie andere Rechtsverstöße systematisch zu verhindern, aufzudecken und, wenn notwendig, angemessen darauf zu reagieren.

Um Mitarbeitern eine Orientierungshilfe bei ihrer Entscheidungsfindung zu bieten, hat die Gesellschaft einen Verhaltenskodex entwickelt, der Verhaltensstandards der Delivery-Hero-Gruppe definiert und einen wesentlichen Bestandteil des Compliance-Management-Systems darstellt. Die Gesellschaft erwartet von allen Mitarbeitern, den Verhaltenskodex einzuhalten und Verstöße oder potenzielle Verstöße gegen Gesetze, den Verhaltenskodex oder sonstige interne Richtlinien zu melden. Die Gesellschaft bietet Mitarbeitern und Dritten Meldemöglichkeiten – auch anonym im Rahmen eines Whistleblower-Systems. Die Compliance-Abteilung geht

gemeldeten Fällen nach und leitet gegebenenfalls entsprechende Maßnahmen ein.

Das Compliance-Management-System steht unter fortlaufender Überprüfung und Weiterentwicklung durch den Vorstand in Zusammenarbeit mit den zuständigen Abteilungen. Der Vorstand trägt für das ordnungsgemäße Funktionieren des Compliance-Management-Systems die Gesamtverantwortung, der Aufsichtsrat und die Interne Revision überwachen die Angemessenheit und Wirksamkeit des Systems.

## Risikomanagement- und internes Kontrollsystem

Das Risikomanagementsystem (RMS) der Delivery Hero SE soll das Unternehmen bei der frühzeitigen Erkennung, dem Management und der Überwachung wesentlicher Risiken für die Delivery-Hero-Gruppe und deren Auswirkungen auf die Geschäftsstrategie unterstützen.

Als Teil der Geschäftsstrategie werden Nachhaltigkeitsziele, die auf internen und externen Nachhaltigkeitsdaten basieren, im Risikomanagementprozess und im allgemeinen RMS berücksichtigt. Das RMS steuert und rationalisiert den gruppenweiten Risikomanagementprozess, kontrolliert alle risikomanagementbezogenen Aktivitäten und gewährleistet einen umfassenden Überblick über alle wesentlichen Risiken der Delivery-Hero-Gruppe. Weitere Details zu den Hauptzielen, der Risikostrategie, den Aufgaben des zentralen Risikomanagements, den Adressaten der Risiko- und Chancenberichte sowie Informationen zum RMS der Delivery Hero SE können dem Risiko- und Chancenbericht im zusammengefassten Konzernlagebericht entnommen werden.

Ein Ziel des konzernübergreifenden internen Kontrollsystems (IKS) wird im Unterkapitel „Internes Kontrollsystem für die Finanzberichterstattung“ des Risiko- und Chancenberichts im zusammengefassten Konzernlagebericht dargestellt.

Des Weiteren soll das IKS die Einhaltung interner Richtlinien, gesetzlicher Vorschriften und Verordnungen gewährleisten, um das Gesellschaftsvermögen zu schützen, sowie die

Erreichung der Geschäftsstrategie und Ziele durch die Minimierung von finanziellen und operativen Risiken. Neben der Minimierung sollen organisatorische und technische Maßnahmen sowie Kontrollen die dauerhafte Überwachung und Steuerung der Risiken ermöglichen. Die Erreichung der Nachhaltigkeitsziele der Delivery-Hero-Gruppe wird durch eingrichtete Kontrollen bei der Erfassung und Überwachung von Nachhaltigkeitsdaten gefördert.

Sowohl das RMS als auch das IKS werden auf Angemessenheit und Wirksamkeit durch die interne Revisionsabteilung evaluiert. Die Systeme werden konstant weiterentwickelt. Die Berichtsempfänger des IKS sind äquivalent zum RMS. Das Compliance-Management System ist in das RMS und das IKS integriert und folgt der Risikoposition der Delivery-Hero-Gruppe.

### Internes Revisionssystem

Die Interne Revision der Delivery Hero SE agiert unabhängig und berichtet funktional an den Prüfungsausschuss des Aufsichtsrats sowie administrativ an den Leiter der Rechtsabteilung. Diese Struktur gewährleistet eine klare Trennung vom Vorstand der Delivery Hero SE, der Abteilung Governance, Risk & Compliance (GRC) sowie den externen Wirtschaftsprüfern.

Delivery Hero SE folgt in ihrem Governance-Rahmen einem „Drei Linien“-Modell. Die erste Linie umfasst Risikoverantwortliche in operativen Einheiten, die Risiken direkt steuern und Kontrollen implementieren. Die zweite Linie konzentriert sich auf das Risikomanagement und die Compliance-Überwachung, während die dritte Linie, bestehend aus der Internen Revision, eine unabhängige Bestätigung der Wirksamkeit der beiden vorangegangenen Linien gewährleistet. Dieses Modell unterstützt die strategischen Ziele der Gesellschaft und gewährleistet die operative Compliance.

Das Hauptziel der Internen Revision besteht darin, den Vorstand und den Aufsichtsrat der Delivery Hero SE bei der Erfüllung ihrer Aufgaben zu unterstützen, indem sie Analysen,

Bewertungen, Empfehlungen und Erkenntnisse zu verschiedenen Aktivitäten bereitstellt. Diese Funktion ist für die Aufrechterhaltung der Integrität der betrieblichen Effizienz und der Genauigkeit der Finanzberichterstattung von entscheidender Bedeutung. Der Globale Leiter der Internen Revision leitet den internen Revisionsprozess, der auf einem risikobasierten und objektiven Sicherheitsrahmen basiert.

Die Interne Revision der Delivery Hero SE fördert eine verantwortungsvolle Unternehmensführung nach den Standards und ethischen Richtlinien des internationalen Instituts für Interne Revision (IIA) und des Deutschen Instituts für Interne Revision (DIIR).

Die interne Revisionsabteilung übermittelt dem Prüfungsausschuss des Aufsichtsrats vierteljährliche Berichte über ihre Aktivitäten. Diese Berichte enthalten eine Darstellung des aktuellen Stands der verschiedenen Prüfungen gemäß dem jährlichen Prüfungsplan, wesentliche Erkenntnisse aus abgeschlossenen Prüfungen sowie etwaige offene Punkte bei der Umsetzung von Management-Maßnahmeplänen.

### Aufgaben, Zusammensetzung und Arbeitsweise von Vorstand und Aufsichtsrat sowie der Ausschüsse des Aufsichtsrats

#### Dualistische Führungs- und Kontrollstruktur

Die Rechtsform einer Europäischen Gesellschaft (Societas Europaea, „SE“) bringt das Selbstverständnis der Delivery Hero SE als international ausgerichtete Gesellschaft mit europäischen Wurzeln zum Ausdruck. Als SE mit Sitz in Deutschland unterliegt die Gesellschaft den europäischen und deutschen SE-Regelungen sowie dem deutschen Aktienrecht. Die Gesellschaft hat ein dualistisches Führungssystem, das dem Vorstand die Leitung des Unternehmens und dem Aufsichtsrat die Beratung und Überwachung des Vorstands zuweist. Vorstand und Aufsichtsrat arbeiten zum Wohle des Unternehmens vertrauensvoll zusammen und stehen in regelmäßigem Kontakt.

### Aufgaben und Zuständigkeiten sowie Zusammensetzung des Vorstands

Niklas Östberg (Vorstandsvorsitzender, Chief Executive Officer) und Pieter-Jan Vandepitte (Vorstandsmitglied, das das operative Geschäft der Gesellschaft verantwortet, Chief Operating Officer) leiten als Vorstand der Delivery Hero SE die ihnen zugewiesenen Geschäftsbereiche der Gesellschaft in eigener Verantwortung. Emmanuel Thomassin, der seit 2018 als Finanzvorstand/Chief Financial Officer tätig war, hat die Gesellschaft zum 30. Juni 2024 verlassen. Im Juli 2024 wurde Marie-Anne Popp interimswise zur Finanzchefin/Interim Chief Financial Officer der Gesellschaft ernannt und sodann im Januar 2025 formell zur Finanzvorständin/Chief Financial Officer bestellt. Der Vorstand ist bei der Leitung der Gesellschaft an das Unternehmensinteresse gebunden und dessen nachhaltiger Wertschöpfung verpflichtet und ist in Abstimmung mit dem Aufsichtsrat gemeinsam für die Unternehmensstrategie und deren tägliche Umsetzung nach Maßgabe der relevanten Gesetze, der Satzung der Gesellschaft und der Vorstandsgeschäftsordnung verantwortlich. Die Führung aller Geschäftsbereiche ist einheitlich auf die durch die Beschlüsse des Vorstands festgelegten Ziele ausgerichtet. Unbeschadet der Geschäftsverteilung tragen die Mitglieder des Vorstands gemeinsam die Verantwortung für die gesamte Unternehmensleitung. Sie arbeiten kollegial zusammen und unterrichten sich gegenseitig laufend über wichtige Maßnahmen und Vorgänge in ihren Geschäftsbereichen.

Die durch den Aufsichtsrat festgelegte Geschäftsordnung des Vorstands regelt die Zusammenarbeit und Zuständigkeiten der Vorstandsmitglieder. Sie enthält insbesondere Regelungen zur Arbeitsweise des Vorstands und zur Zusammenarbeit des Vorstands mit dem Aufsichtsrat; daneben enthält sie unter anderem auch einen Katalog bezüglich der durch den Aufsichtsrat zustimmungspflichtigen Geschäfte, sie regelt die Beschlussfähigkeit und die erforderlichen Mehrheiten bei Vorstandsbeschlüssen und legt die dem Gesamtvorstand vorbehaltenen Angelegenheiten fest. Sitzungen des Vorstands finden in der Regel alle zwei Wochen statt. Ebenso hält

der Vorstand, insbesondere der Vorstandsvorsitzende, mit der Vorsitzenden des Aufsichtsrats regelmäßigen Kontakt.

Der Vorstand erörtert den aktuellen Stand der Strategieumsetzung in regelmäßigen Abständen mit dem Aufsichtsrat. Er informiert den Aufsichtsrat regelmäßig, zeitnah und umfassend über alle für die Delivery-Hero-Gruppe relevanten Fragen der Strategie, der Planung, der Geschäftsentwicklung, der Risikolage, des Risikomanagements und der Compliance. Hierbei geht der Vorstand auf Abweichungen des Geschäftsverlaufs von den aufgestellten Plänen und vereinbarten Zielen unter Angabe von Gründen ein. Der Aufsichtsrat kann vom Vorstand jederzeit einen Bericht über Angelegenheiten der Gesellschaft, über ihre rechtlichen und geschäftlichen Beziehungen zu verbundenen Unternehmen sowie über geschäftliche Vorgänge bei diesen Unternehmen, die auf die Lage der Gesellschaft von erheblichem Einfluss sein können, verlangen.

Vorstandsmitglieder dürfen bei ihren Entscheidungen keine persönlichen Interessen verfolgen; sie unterliegen während ihrer Tätigkeit einem umfassenden Wettbewerbsverbot und dürfen Geschäftschancen der Delivery-Hero-Gruppe nicht für sich nutzen. Jedes Vorstandsmitglied muss Interessenkonflikte unverzüglich gegenüber dem Aufsichtsrat offenlegen. Alle Geschäfte zwischen der Delivery Hero SE oder anderen Gesellschaften der Delivery-Hero-Gruppe einerseits und den Vorstandsmitgliedern sowie ihnen nahestehenden Personen und ihnen persönlich nahestehenden Unternehmen andererseits haben branchenüblichen Standards zu entsprechen und bedürfen unter Umständen der Zustimmung des Aufsichtsrats. Vorstandsmitglieder dürfen Nebentätigkeiten, insbesondere mehr als zwei Aufsichtsratsmandate oder vergleichbare Positionen in börsennotierten Gesellschaften außerhalb der Delivery-Hero-Gruppe, nur mit Zustimmung des Aufsichtsrats übernehmen.

Der Aufsichtsrat ist sich der besonderen Bedeutung von Vielfalt (Diversity) in der Unternehmensleitung bewusst. Er ist überzeugt, dass sich Führungs- und Aufsichtsgremien mit

einer vielfältigen Zusammensetzung diversifizierte Perspektiven eröffnen, die Entscheidungsprozesse ermöglichen, die zu einer nachhaltigen Leistungssteigerung beitragen. In Bezug auf die Zusammensetzung des Vorstands versucht der Aufsichtsrat – wenn auch die berufliche und fachliche Qualifikation stets das entscheidende Kriterium ist –, möglichst angemessen den internationalen Charakter und die verschiedenen Kernbereiche des Geschäftsmodells der Gesellschaft zu berücksichtigen und zugleich auf Diversität zu achten, insbesondere im Hinblick auf die Berufserfahrung und das Know-how der jeweiligen Kandidaten. Bei der Auswahl der Vorstandsmitglieder werden die Kriterien Leistung und Qualifikation an erster Stelle berücksichtigt; dennoch sollen die Vorstandsmitglieder bei ihrer Ernennung nicht älter als 65 Jahre sein.

Niklas Östberg wurde nach dem Formwechsel in die SE erstmals im Geschäftsjahr 2018, Pieter-Jan Vandepitte erstmalig im Geschäftsjahr 2021 als Mitglied des Vorstands der Gesellschaft bestellt. Die Erstbestellung von Vorstandsmitgliedern soll in der Regel längstens für drei Jahre erfolgen. Der Aufsichtsrat bestellte Pieter-Jan Vandepitte im Geschäftsjahr 2021 mit einer Laufzeit von fünf Jahren erstmals zum Mitglied des Vorstands der Gesellschaft. Hiermit haben die Mitglieder des Aufsichtsrats ihr Vertrauen in Pieter-Jan Vandepitte zum Ausdruck gebracht, der sich als Chief Operating Officer der Gesellschaft bereits seit August 2015 als Führungsperson bewährt und unter Beweis gestellt hat, dass er mit der Delivery-Hero-Gruppe, ihren Strukturen, Werten und Zielvorstellungen und der Zusammenarbeit mit den Vorstandsmitgliedern eng vertraut ist. Eine vorzeitige Wiederbestellung von Vorstandsmitgliedern vor Ablauf eines Jahres vor dem Ende der Bestelldauer bei gleichzeitiger Aufhebung der laufenden Bestellung erfolgt nur bei Vorliegen besonderer Umstände.

Der Aufsichtsrat und der Vorstand der Gesellschaft arbeiten aktiv an der Entwicklung einer strukturierten und nachhaltigen Nachfolgeplanung für den Vorstand. Dieser Prozess soll den strategischen und operativen Anforderungen der

Gesellschaft gerecht werden und gleichzeitig eine robuste und zukunftssichere Führung gewährleisten. Angesichts der dynamischen und komplexen Natur des Geschäftsumfelds der Gesellschaft wird der Rahmen für die Nachfolgeplanung sorgfältig auf die aktuellen und zukünftigen Herausforderungen zugeschnitten. Der Aufsichtsrat erwartet, dass die langfristige Nachfolgeplanung im ersten Halbjahr 2025 finalisiert und beschlossen sein wird.

### **Aufgaben und Zuständigkeiten sowie Zusammensetzung des Aufsichtsrats**

Der Aufsichtsrat ist für die regelmäßige Beratung und Überwachung des Vorstands bei der Leitung des Unternehmens verantwortlich. Er übt seine Tätigkeit nach Maßgabe der gesetzlichen Bestimmungen, der Satzung der Gesellschaft und seiner Geschäftsordnung aus. Der Aufsichtsrat wird in Entscheidungen von grundlegender Bedeutung für das Unternehmen eingebunden und arbeitet zum Wohle des Unternehmens eng und vertrauensvoll mit den übrigen Organen der Gesellschaft, insbesondere mit dem Vorstand, zusammen.

Angesichts des signifikanten Wachstums von Delivery Hero und der Komplexität der Gesellschaft sowie der geografischen Erweiterung des Geschäftsbetriebs beobachtet die Gesellschaft gestiegene zeitliche und inhaltliche Anforderungen an die Aufsichtsratsmitglieder. Um die im Zusammenhang mit dem Wachstum der Gesellschaft und des Konzerns gestiegenen Anforderungen an die Aufsichtsratsmitglieder in zeitlicher und inhaltlicher Hinsicht – insbesondere im Hinblick auf die Diversität und die Internationalisierung der Aufsichtsratsarbeit – widerzuspiegeln, wurde die Anzahl der Aufsichtsratsmitglieder mit Beschluss der Hauptversammlung vom 19. Juni 2024 von sechs auf acht Aufsichtsratsmitglieder erhöht.

Die Satzung der Gesellschaft sieht nunmehr vor, dass der Aufsichtsrat aus acht Mitgliedern besteht. Der Aufsichtsrat ist mit acht Mitgliedern besetzt, wovon vier Arbeitnehmervertreter sind.

Die Mitglieder des Aufsichtsrats waren im Geschäftsjahr 2024<sup>1</sup>:

- Kristin Skogen Lund (Mitglied und Vorsitzende seit dem 19. Juni 2024)
- Dr. Martin Enderle (Mitglied und Vorsitzender vom 29. Mai 2017 bis zum 19. Juni 2024 und stellvertretender Vorsitzender seit dem 19. Juni 2024)
- Roger Rabalais (Mitglied seit dem 1. Mai 2024)
- Scott Ferguson (Mitglied seit dem 26. Juni 2024)
- Gabriella Ardbo Engarås (Mitglied seit dem 18. Juni 2020)
- Nils Engvall (Mitglied seit dem 18. Juni 2020)
- Isabel Poscherstnikov (Mitglied seit dem 19. Juni 2024)
- Dimitrios Tsaousis (Mitglied vom 2. November 2021 bis zum 19. Juni 2024 und Mitglied seit dem 8. Juli 2024)
- Patrick Kolek (Mitglied vom 3. Juni 2017, stellvertretender Vorsitzender vom 13. Juli 2018 bis zum 30. April 2024)
- Jeanette L. Gorgas (Mitglied vom 18. Juni 2020 bis zum 19. Juni 2024)

Der Aufsichtsrat hat sich eine Geschäftsordnung gegeben, die insbesondere die Arbeitsweise und Aufgabenteilung des Aufsichtsrats und seiner Ausschüsse regelt. Die Aufsichtsratsvorsitzende koordiniert die Arbeit im Aufsichtsrat und nimmt die Belange des Aufsichtsrats nach außen wahr. Sie ist entsprechend der Anregung Ziffer A.6 DCGK in angemessenem Rahmen bereit, mit Investoren Gespräche über aufsichtsratspezifische Themen zu führen. Der Aufsichtsrat hält mindestens zwei Sitzungen je Kalenderhalbjahr ab. Weitere Sitzungen werden einberufen, wenn dies erforderlich ist. Schriftliche, telefonische oder mittels elektronischer Medien durchgeführte Sitzungen und Beschlussfassungen sind zulässig. Der Aufsichtsrat fasst seine Beschlüsse grundsätzlich mit einfacher

Mehrheit der an der Beschlussfassung teilnehmenden Mitglieder; bei Stimmgleichheit gibt die Stimme der Vorsitzenden den Ausschlag. In regelmäßigen Abständen erörtert der Aufsichtsrat die Geschäftsentwicklung, die Strategieplanung sowie wesentliche Investitionen. Der Aufsichtsrat beurteilt regelmäßig die Wirksamkeit seiner Arbeit und die seiner Ausschüsse. Die Beurteilung beruht auf Erhebungen mittels elektronischer Fragebögen, die an die aktuellen Anforderungen der Gesetze und des DCGK angepasst sind und Fragen zu allen Aspekten der Aufsichtsrats Tätigkeit enthalten. Die Ergebnisse der Befragung werden anschließend in einer Sitzung des Aufsichtsrats diskutiert. Bei Bedarf werden Verbesserungsmaßnahmen festgelegt. Die Selbstbeurteilung wurde zuletzt im Oktober 2022 in Zusammenarbeit mit einem externen Berater durchgeführt.

Die Mitglieder des Aufsichtsrats nehmen die für ihre Aufgaben erforderlichen Aus- und Fortbildungsmaßnahmen eigenverantwortlich wahr und werden dabei von der Gesellschaft unterstützt. Die Gesellschaft bietet regelmäßig Schulungen durch externe Anwälte und Mitarbeiter der Gesellschaft an, wie z. B. zu den Themen Kapitalmarktrecht und Corporate Governance. Weiterhin hat die Gesellschaft ein umfangreiches Onboarding-Programm für neue Aufsichtsratsmitglieder entwickelt, welches ebenfalls von den bestehenden Aufsichtsratsmitgliedern in Anspruch genommen werden kann. Neben Präsentationen zu dem Geschäftsmodell der Delivery-Hero-Gruppe und der Struktur des Unternehmens umfasst das Onboarding-Programm Präsentationen von Mitarbeitern insbesondere aus den Abteilungen Finanzen, Investor Relations, Strategie, Governance, Risk and Compliance, Interne Revision und Datenschutz. In diesem Rahmen haben die Mitglieder des Aufsichtsrats die Gelegenheit, sich mit den Mitgliedern des Vorstands und weiteren Führungskräften über aktuelle, die jeweiligen Vorstandsbereiche betreffende Themen bilateral auszutauschen. Ferner wurde der Aufsichtsrat im Geschäftsjahr 2024 in Zusammenarbeit mit einem externen Berater zur Richtlinie

zur Nachhaltigkeitsberichterstattung von Unternehmen (Corporate Sustainability Reporting Directive, CSRD) geschult. Darüberhinaus bildete sich die Vorsitzende des Aufsichtsrats in Bezug auf Nachhaltigkeitsthemen mit Relevanz für die Delivery-Hero-Gruppe weiter und tauschte sich in diesem Rahmen mit mehreren Interessengruppen über kritische Nachhaltigkeitsthemen aus, mit Schwerpunkt auf nachhaltiger Lebensmittelproduktion und zirkulären Abfallwirtschaftssystemen und der Umstellung der Branche auf den elektrifizierten Lieferverkehr. Im Hinblick auf die konkrete Tätigkeit des Aufsichtsrats im Geschäftsjahr 2024 wird auf den Bericht des Aufsichtsrats verwiesen.

Der Aufsichtsrat hat in Übereinstimmung mit den Empfehlungen des DCGK vier Ausschüsse eingerichtet: einen Prüfungsausschuss, einen Vergütungsausschuss, einen Nominierungsausschuss und einen Strategieausschuss. Der Prüfungs- und der Nominierungsausschuss bestehen jeweils aus drei Mitgliedern, während der Vergütungsausschuss aus vier und der Strategieausschuss aus fünf Mitgliedern besteht. Die jeweiligen Ausschussvorsitzenden berichten regelmäßig umfassend an den Gesamtaufichtsrat über die Arbeit in den Ausschüssen.

Der Aufsichtsrat der Gesellschaft hat sich Ziele für seine Zusammensetzung gegeben und ein Kompetenzprofil für das Gesamtgremium erarbeitet. Hiernach wird insbesondere Folgendes angestrebt:

Die Mitglieder des Aufsichtsrats sollen insgesamt über die zur ordnungsgemäßen Wahrnehmung der Aufgaben – Überwachung und Beratung des Vorstands – erforderlichen Kenntnisse, Fähigkeiten und fachlichen Erfahrungen verfügen. Dazu gehören insbesondere Erfahrungen in der Führung oder Beratung eines mittelgroßen oder großen internationalen Unternehmens, strategische Planung, Entwicklung und Umsetzung von unternehmerischen Strategien, Krisenmanagement und Expertise zu den für die Delivery-Hero-Gruppe

<sup>1</sup> Die Angaben zu der Mitgliedschaft im Aufsichtsrat und in den Aufsichtsratsausschüssen sowie zum Vorsitz im Aufsichtsrat beziehen sich auch auf den Zeitraum vor dem Wirksamwerden des Rechtsformwechsels der Delivery Hero AG in die Delivery Hero SE am 13. Juli 2018.

bedeutsamen Nachhaltigkeitsfragen. Außerdem ist die gesetzliche Geschlechterquote zu berücksichtigen. Die einzelnen Mitglieder sollen das Wissen, die Fertigkeiten und die beruflichen Qualifikationen und Erfahrungen besitzen, die sie benötigen, um die ihnen auferlegten Aufgaben und Zuständigkeiten ordnungsgemäß und verantwortungsvoll zu erfüllen. Zumindest ein Mitglied des Aufsichtsrats und des Prüfungsausschusses muss über Sachverstand auf dem Gebiet der Rechnungslegung verfügen. Mindestens ein weiteres Mitglied des Aufsichtsrats und des Prüfungsausschusses muss über Sachverstand auf dem Gebiet der Abschlussprüfung verfügen. Zusätzlich soll mindestens ein Aufsichtsratsmitglied Sachverstand auf dem Gebiet der Berichterstattungspflicht der Gesellschaft gemäß der Richtlinie zur Nachhaltigkeitsberichterstattung von Unternehmen (Corporate Sustainability Reporting Directive, CSRD) verfügen und hierin als Experte benannt werden. Der Aufsichtsrat hat Roger Rabalais zum CSRD-Experten im Aufsichtsrat ernannt. Von jedem Aufsichtsratsmitglied werden allgemeine Kenntnisse in dem Sektor, in dem die Delivery-Hero-Gruppe tätig ist, erwartet, entweder durch praktische Erfahrung, durch intensive Weiterbildungen, durch unternehmerisches Beteiligungsmanagement oder durch langjährige Beratungstätigkeit. Die Vorsitzenden der Aufsichtsratsausschüsse sollen jeweils über spezifische Kenntnisse innerhalb des betreffenden Ausschusses verfügen und Erfahrung in der Aufstellung von Tagesordnungen sowie fundierte Kenntnisse in der Vorbereitung und Leitung von Sitzungen besitzen. Zudem müssen alle Mitglieder des Aufsichtsrats über genügend Zeit verfügen, um ihre Pflicht zur Überwachung und Beratung des Vorstands wahrzunehmen. Nicht mehr als zwei ehemalige Mitglieder des Vorstands sollen Mitglieder des Aufsichtsrats sein.

Im Aufsichtsrat soll sich ein ausgewogenes Maß an Diversität insbesondere hinsichtlich der Internationalität seiner Mitglieder, ihrer Erfahrungen und unterschiedlicher beruflicher Werdegänge und Hintergründe widerspiegeln. Für den Frauen- und Männeranteil im Aufsichtsrat hat der Aufsichtsrat eine Zielgröße festgelegt (hierzu wird im Einzelnen auf den

Abschnitt über die Festlegungen zur Förderung der Teilhabe von Frauen an Führungspositionen verwiesen).

Hinsichtlich der internationalen Tätigkeit der Delivery-Hero-Gruppe sollen mindestens drei Mitglieder des Aufsichtsrats über unternehmerische Erfahrung in den Kernmärkten der Delivery-Hero-Gruppe verfügen, namentlich in Europa, Südamerika, im Nahen Osten und Nordafrika (MENA) und im asiatisch-pazifischen Raum. Die entsprechende unternehmerische Erfahrung kann insbesondere durch Managementaufgaben bei einem weltweit operierenden Unternehmen oder durch eine Tätigkeit als Berater erworben sein.

Dem Aufsichtsrat soll eine seiner Einschätzung nach angemessene Anzahl unabhängiger Anteilseignervertreter angehören. Mehr als die Hälfte der Anteilseignervertreter im Aufsichtsrat soll unabhängig im Sinne der Definition gemäß Ziffer C.7 Satz 2 und Satz 3 DCGK von der Gesellschaft und dem Vorstand sein. Es soll ferner keine Person zur Wahl in den Aufsichtsrat vorgeschlagen werden, die (potenziell) in einem ständigen oder häufig auftretenden Interessenkonflikt steht. Derzeit besteht eine Altersgrenze von 70 Jahren sowie eine Zugehörigkeitsgrenze von zwölf Jahren für die Mitglieder des Aufsichtsrats, von der jedoch in begründeten Einzelfällen abgewichen werden kann – denn der wichtigste Faktor für die Berufung eines Mitglieds in den Aufsichtsrat ist die berufliche und fachliche Qualifikation.

Der Aufsichtsratsvorsitzende, der Vorsitzende des Prüfungsausschusses und der Vorsitzende des Vergütungsausschusses sollen unabhängig von der Gesellschaft und vom Vorstand sein. Der Vorsitzende des Prüfungsausschusses soll zudem unabhängig von kontrollierenden Aktionären sein.

Der Aufsichtsrat ist davon überzeugt, dass die dargestellte Zusammensetzung eine unabhängige und effiziente Beratung und Überwachung des Vorstands sicherstellt. Der Stand der Umsetzung des Kompetenzprofils wird im Folgenden in Form einer Qualifikationsmatrix offengelegt.

**AUFSICHTSRAT DER DELIVERY HERO SE: QUALIFIKATIONSMATRIX 2024**

Zusammensetzung des Aufsichtsrats der Delivery Hero SE	Anteilseignervertreter				Arbeitnehmervertreter			
	Kristin Skogen Lund, Vorsitzende	Dr. Martin Enderle, Stellv. Vorsitzender	Roger Rabalais, Mitglied	Scott Ferguson, Mitglied	Gabriella Ardbo Engarås, Mitglied	Nils Engvall, Mitglied	Isabel Poscherstnikov, Mitglied	Dimitrios Tsaousis, Mitglied
<b>1) Persönliche Anforderungen und Diversität</b>								
- Nationalität	Norwegisch	Deutsch	US-amerikanisch	US-amerikanisch	Schwedisch	Schwedisch	Deutsch	Griechisch
- Alter	58	59	53	51	32	39	35	52
- Geschlecht	Weiblich	Männlich	Männlich	Männlich	Weiblich	Männlich	Weiblich	Männlich
- Erstmalige Bestellung	2024	2017	2024	2024	2020	2020	2024	2021
- Laufzeit	2028	2026	2028	2025	2028	2028	2028	2025
- Ausschussmitgliedschaften	3	4	3	2	1	1	1	-
- Unabhängigkeit <sup>1</sup>	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑
<b>2) Fähigkeiten und Kompetenzen<sup>2</sup></b>								
- Erfahrung in der Führung oder Beratung eines mittelgroßen oder großen internationalen Unternehmens	●	●	◐	●	◐	◐	○	◐
- Erfahrung in der strategischen Planung sowie in der Bewertung, Entwicklung und Umsetzung unternehmerischer Strategien	●	●	●	●	●	◐	○	◐
- Erfahrung im Krisenmanagement	◐	●	◐	●	◐	◐	◐	●
<b>Expertise zu den für das Unternehmen bedeutsamen Nachhaltigkeitsfragen</b>								
<b>Klima und Umwelt</b>								
- Treibhausgase	◐	○	◐	○	○	○	○	○
- Nachhaltige Verpackungslösungen	◐	○	◐	○	◐	◐	○	○
- Energie	◐	○	◐	○	○	○	○	○
- Lebensmittelabfälle	◐	○	◐	○	○	○	○	○

<sup>1</sup> Gemäß dem Deutschen Corporate Governance Kodex.

<sup>2</sup> ○ = Keine besonderen Kenntnisse: Keine einschlägigen Kenntnisse oder Erfahrungen auf diesem Gebiet.

◐ = Grundkenntnisse: Grundlegendes Verständnis der wichtigsten Konzepte oder Grundsätze auf diesem Gebiet.

● = Gute Kenntnisse: Solides Verständnis der wichtigsten Konzepte mit der Fähigkeit, einschlägige Fragen auf diesem Gebiet zu analysieren und zu bewerten.

● = Expertenwissen: Besondere Kenntnisse und Erfahrungen auf diesem Gebiet durch berufliche Praxis. Ausreichend, wenn die Kenntnisse durch Weiterbildung oder Schulung erworben wurden, unabhängig von der konkreten Position.

**AUFSICHTSRAT DER DELIVERY HERO SE: QUALIFIKATIONSMATRIX 2024 (FORTSETZUNG)**

Zusammensetzung des Aufsichtsrats der Delivery Hero SE	Anteilseignervertreter				Arbeitnehmervertreter			
	Kristin Skogen Lund, Vorsitzende	Dr. Martin Enderle, Stellv. Vorsitzender	Roger Rabalais, Mitglied	Scott Ferguson, Mitglied	Gabriella Ardbo Engarås, Mitglied	Nils Engvall, Mitglied	Isabel Poscherstnikov, Mitglied	Dimitrios Tsaousis, Mitglied
<b>2) Fähigkeiten und Kompetenzen<sup>2</sup></b>								
<b>Belegschaft, Sicherheit und Menschenrechte</b>								
- Arbeitsumfeld	●	◐	◑	○	◑	◑	○	◐
- Schaffung von Arbeitsplätzen	●	◐	◑	○	◑	◑	○	○
- Diversität und Inklusion	●	◐	◑	○	◑	◑	○	○
- Mitarbeiterentwicklung	●	◐	◑	●	◑	◑	○	○
- Arbeitsschutz	●	◐	◑	○	◑	◑	○	◐
<b>Verantwortungsvolle Unternehmensführung und -ethik</b>								
- Datenschutz und -sicherheit	◐	◐	◑	○	◑	◑	○	○
- Faires Geschäftsverhalten und Compliance	●	◐	◑	●	○	○	○	○
- Lebensmittelsicherheit und -qualität	◑	○	◑	○	◑	◑	○	○
- Kenntnisse in der Essenslieferbranche und den Sektoren, in denen die Delivery Hero-Gruppe tätig ist	◑	●	●	●	●	●	◐	●
- Kenntnisse in den relevanten Märkten, in denen die Delivery Hero-Gruppe tätig ist	◐	◐	◐	●	◐	◐	○	○
- Kenntnisse in den Bereichen Marketing, Vertrieb, Technologie sowie Digitalisierung	●	●	◐	◐	●	●	○	◐
- Grundkenntnisse im Bereich der Buchhaltung	●	◐	●	◐	◑	◑	●	◐
- Grundkenntnisse in den Bereichen Controlling und Risikomanagement	◐	◐	●	◐	◑	◑	◐	◐

2 ○ = Keine besonderen Kenntnisse: Keine einschlägigen Kenntnisse oder Erfahrungen auf diesem Gebiet.  
 ● = Grundkenntnisse: Grundlegendes Verständnis der wichtigsten Konzepte oder Grundsätze auf diesem Gebiet.  
 ◐ = Gute Kenntnisse: Solides Verständnis der wichtigsten Konzepte mit der Fähigkeit, einschlägige Fragen auf diesem Gebiet zu analysieren und zu bewerten.  
 ● = Expertenwissen: Besondere Kenntnisse und Erfahrungen auf diesem Gebiet durch berufliche Praxis. Ausreichend, wenn die Kenntnisse durch Weiterbildung oder Schulung erworben wurden, unabhängig von der konkreten Position.

**AUFSICHTSRAT DER DELIVERY HERO SE: QUALIFIKATIONSMATRIX 2024 (FORTSETZUNG)**

Zusammensetzung des Aufsichtsrats der Delivery Hero SE	Anteilseignervertreter				Arbeitnehmervertreter			
	Kristin Skogen Lund, Vorsitzende	Dr. Martin Enderle, Stellv. Vorsitzender	Roger Rabalais, Mitglied	Scott Ferguson, Mitglied	Gabriella Ardbo Engarås, Mitglied	Nils Engvall, Mitglied	Isabel Poscherstnikov, Mitglied	Dimitrios Tsaousis, Mitglied
<b>2) Fähigkeiten und Kompetenzen<sup>2</sup></b>								
- Grundkenntnisse in den einschlägigen gesetzlichen Regelungen sowie den Grundsätzen der Unternehmensführung	●	◐	◐	◐	◐	◐	◐	◐
- Sachverstand auf dem Gebiet Rechnungswesen	●	◐	●	◐	○	○	●	◐
- Sachverstand auf dem Gebiet Finanzprüfung	◐	◐	●	○	○	○	◐	○
- Sachverstand auf dem Gebiet der Berichterstattungspflicht gemäß der Richtlinie zur Nachhaltigkeitsberichterstattung von Unternehmen (Corporate Sustainability Reporting Directive, CSRD)	◐	○	◐	○	◐	◐	◐	○
- Allgemeine Kenntnisse in dem Sektor, in dem die Delivery Hero-Gruppe tätig ist	◐	●	●	●	●	●	◐	◐
<b>3) Langjährige, internationale Geschäftserfahrung in den Hauptabsatzmärkten der Delivery-Hero-Gruppe<sup>2</sup></b>								
- Europa	●	●	●	●	●	●	◐	◐
- Lateinamerika	◐	○	◐	●	◐	◐	○	○
- Asiatisch-Pazifischer Raum	◐	◐	◐	◐	◐	◐	○	○
- Naher Osten (MENA)	◐	○	◐	◐	◐	◐	○	○

<sup>2</sup> ○ = Keine besonderen Kenntnisse: Keine einschlägigen Kenntnisse oder Erfahrungen auf diesem Gebiet.  
 ◐ = Grundkenntnisse: Grundlegendes Verständnis der wichtigsten Konzepte oder Grundsätze auf diesem Gebiet.  
 ◑ = Gute Kenntnisse: Solides Verständnis der wichtigsten Konzepte mit der Fähigkeit, einschlägige Fragen auf diesem Gebiet zu analysieren und zu bewerten.  
 ● = Expertenwissen: Besondere Kenntnisse und Erfahrungen auf diesem Gebiet durch berufliche Praxis. Ausreichend, wenn die Kenntnisse durch Weiterbildung oder Schulung erworben wurden, unabhängig von der konkreten Position.

Der Aufsichtsrat überprüft in regelmäßigen Abständen die Aktualität und Vollständigkeit der Zielsetzung sowie den Fortbestand der Zielerreichung für die Zusammensetzung des Aufsichtsrats und der Erfüllung des Kompetenzprofils. Die Beurteilung erfolgt auf Grundlage einer strukturierten Selbsteinschätzung der Aufsichtsratsmitglieder, in der die Mitglieder ihre individuellen Kompetenzlevel angeben und entsprechende Nachweise für die deklarierten Kompetenzlevel erbringen. Zur Sicherstellung der Vollständigkeit, Konsistenz und Nachvollziehbarkeit der Angaben unterzieht die Vorsitzende des Aufsichtsrats die bereitgestellten Informationen einer Plausibilitätsprüfung. Diese Überprüfung dient zugleich der Identifikation potenzieller Kompetenzlücken im Gesamtgremium. Die daraus resultierende Qualifikationsmatrix bietet eine transparente Darstellung der kollektiven Kompetenzen des Aufsichtsrats und unterstützt eine zielgerichtete Weiterentwicklung seiner Zusammensetzung im Einklang mit den strategischen Erfordernissen der Gesellschaft.

Vorschläge des Aufsichtsrats an die Hauptversammlung zur Wahl von Aufsichtsratsmitgliedern berücksichtigen diese Ziele und streben gleichzeitig die fortdauernde Erfüllung des Kompetenzprofils für das Gesamtgremium an. Jedem Kandidatenvorschlag an die Hauptversammlung wird ein Lebenslauf beigefügt, der über relevante Kenntnisse, Fähigkeiten und fachliche Erfahrungen Auskunft gibt und eine Übersicht über die wesentlichen Tätigkeiten neben dem Aufsichtsratsmandat enthält. Die Lebensläufe sämtlicher Aufsichtsratsmitglieder werden fortlaufend, aber mindestens einmal jährlich, aktualisiert und auf der Internetseite der Gesellschaft unter  **Team** veröffentlicht.

Im Übrigen wird auf die Ziele des Aufsichtsrats der Delivery Hero SE im Hinblick auf seine Zusammensetzung verwiesen, die auf der Internetseite der Gesellschaft unter  **Ziele Aufsichtsrat** zu finden sind.

### Zusammensetzung und Arbeitsweise des Prüfungsausschusses

Der Prüfungsausschuss ist unter anderem für die Vorbereitung der Beschlüsse des Aufsichtsrats zur Prüfung und Feststellung des Jahresabschlusses und zur Billigung des Konzernabschlusses, für den Beschlussvorschlag des Vorstands für die Verwendung des Bilanzgewinns und für den Vorschlag des Aufsichtsrats an die Hauptversammlung zur Wahl des Abschlussprüfers verantwortlich. Darüber hinaus befasst sich der Prüfungsausschuss insbesondere mit der Überwachung der Rechnungslegung, des Rechnungslegungsprozesses, der Angemessenheit und Wirksamkeit des internen Kontrollsystems, des Risikomanagementsystems und des internen Revisionsystems, mit der Abschlussprüfung – hier insbesondere der Auswahl und der Unabhängigkeit des Abschlussprüfers, der Qualität der Abschlussprüfung und der vom Abschlussprüfer zusätzlich erbrachten Leistungen – sowie der Compliance. Der Prüfungsausschuss setzt sich auch mit den Prüfungsberichten des Abschlussprüfers sowie dessen Feststellungen auseinander und gibt insoweit Empfehlungen an den Aufsichtsrat. Anstelle des Aufsichtsrats ist der Prüfungsausschuss zudem zuständig (i) für die Zustimmung zu wesentlichen Geschäften zwischen der Gesellschaft auf der einen Seite und einem Mitglied des Vorstands oder einer nahestehenden Person im Sinne von § 138 Insolvenzordnung oder einem Angehörigen im Sinne von § 15 Abgabenordnung eines Vorstandsmitglieds auf der anderen Seite sowie (ii) für die Zustimmung zu Geschäften mit nahestehenden Personen gemäß § 111b Abs. 1 AktG.

Mitglieder des Prüfungsausschusses waren im Geschäftsjahr 2024:

- Roger Rabalais (Mitglied und Vorsitzender seit dem 1. Mai 2024)
- Dr. Martin Enderle (Mitglied seit dem 30. Mai 2017, stellvertretender Vorsitzender seit dem 16. Juni 2021)
- Isabel Poscherstnikov (Mitglied seit dem 19. Juni 2024)
- Patrick Kolek (Mitglied und Vorsitzender vom 1. August 2018 bis zum 30. April 2024)
- Jeanette L. Gorgas (Mitglied vom 19. Oktober 2021 bis zum 19. Juni 2024)

Roger Rabalais verfügt als Vorsitzender des Prüfungsausschusses und aufgrund seiner früheren Tätigkeit im Finanzbereich, darunter als Finanzvorstand verschiedener Unternehmen, über den gemäß §§ 100 Abs. 5, 107 Abs. 4 AktG erforderlichen Sachverstand auf den Gebieten Rechnungslegung und Abschlussprüfung sowie über besondere Kenntnisse und Erfahrungen in der Anwendung von Rechnungslegungsgrundsätzen und internen Kontrollverfahren. Zudem ist Roger Rabalais nach seiner eigenen Einschätzung und nach Einschätzung des Aufsichtsrats unabhängig. Er ist ferner kein ehemaliges Mitglied des Vorstands der Gesellschaft. Dr. Martin Enderle verfügt als stellvertretender Vorsitzender des Prüfungsausschusses über den erforderlichen Sachverstand im Bereich der Rechnungslegung. Dies ist insbesondere auf seine langjährige praktische Erfahrung als Geschäftsführer zahlreicher Unternehmen zurückzuführen. Darüber hinaus sammelte er während seines Mandats als Aufsichtsratsmitglied bei Rocket Internet SE und seines langjährigen Mandats im Aufsichtsrat und Prüfungsausschuss der Delivery Hero SE zahlreiche Erfahrungen in der Abschlussprüfung. Die Mitglieder des Prüfungsausschusses sind in ihrer Gesamtheit mit dem Sektor, in dem die Gesellschaft tätig ist, vertraut.

### Zusammensetzung und Arbeitsweise des Vergütungsausschusses

Das Vergütungssystem für den Vorstand sowie die Höhe und Angemessenheit der Vergütung der einzelnen Vorstandsmitglieder und das Vergütungssystem für den Aufsichtsrat werden vom Vergütungsausschuss geprüft und – falls erforderlich – überarbeitet. In diesem Zusammenhang unterstützt der Vergütungsausschuss die Tätigkeit des Gesamtaufichtsrats.

Mitglieder des Vergütungsausschusses waren im Geschäftsjahr 2024:

- Kristin Skogen Lund (Mitglied und Vorsitzende seit dem 19. Juni 2024)
- Dr. Martin Enderle (Mitglied seit dem 30. Mai 2017, Vorsitzender vom 1. August 2018 bis zum 19. Juni 2024 und stellvertretender Vorsitzender seit dem 19. Juni 2024)
- Roger Rabalais (Mitglied seit dem 1. Mai 2024)
- Scott Ferguson (Mitglied seit dem 28. Juni 2024)

- Gabriella Ardbo Engarås (Mitglied seit dem 18. Juni 2020)
- Patrick Kolek (Mitglied vom 1. August 2018, stellvertretender Vorsitzender vom 16. Juni 2021 bis zum 30. April 2024)

### Zusammensetzung und Arbeitsweise des Nominierungsausschusses

Der Nominierungsausschuss ist ausschließlich mit Anteilseignervertretern besetzt und benennt dem Aufsichtsrat geeignete Kandidaten für dessen Vorschläge an die Hauptversammlung zur Wahl von Aufsichtsratsmitgliedern. Dabei berücksichtigt er neben den gesetzlichen Vorgaben und den Empfehlungen des DCGK auch das erstrebte Kompetenzprofil für das Gesamtgremium bezüglich der Kenntnisse, Fähigkeiten und fachlichen Erfahrungen der Kandidaten, die konkreten Ziele des Aufsichtsrats für dessen Zusammensetzung sowie die Vielfalt (Diversity) des Gremiums. Auf dieser Grundlage bestimmt der Nominierungsausschuss eine angemessene Anzahl von verfügbaren Kandidaten, mit denen er Auswahlgespräche durchführt. Er erwägt in diesem Rahmen, ob die Kandidaten das Kompetenzprofil und die Ziele des Aufsichtsrats erfüllen – sie insbesondere unabhängig sowie frei von Interessenkonflikten sind und ihnen ausreichend Zeit zur Verfügung steht, um den Pflichten eines Aufsichtsratsmitglieds mit der gebotenen Sorgfalt nachzukommen. Die geeigneten Kandidaten benennt der Nominierungsausschuss dem Aufsichtsrat sodann zur Billigung nebst einer Erläuterung des Auswahlverfahrens und der Geeignetheit der Kandidaten. Darüber hinaus befasst sich der Nominierungsausschuss mit der Nachfolgeplanung sowie geeigneten Kandidaten für den Vorstand und erarbeitet nach eingehender Prüfung der Eignung einer potenziellen Kandidatin oder eines potenziellen Kandidaten einen Vorschlag an den Aufsichtsrat.

Mitglieder des Nominierungsausschusses waren im Geschäftsjahr 2024:

- Kristin Skogen Lund (Mitglied und Vorsitzende seit dem 19. Juni 2024)
- Roger Rabalais (Mitglied und stellvertretender Vorsitzender seit dem 19. Juni 2024)
- Dr. Martin Enderle (Mitglied seit dem 9. Juni 2017, Vorsitzender vom 1. August 2018 bis zum 19. Juni 2024 und Mitglied seit dem 19. Juni 2024)
- Patrick Kolek (Mitglied vom 1. August 2018 bis zum 30. April 2024)
- Jeanette L. Gorgas (Mitglied vom 18. Juni 2020, stellvertretende Vorsitzende vom 16. Juni 2021 bis zum 19. Juni 2024)

### Zusammensetzung und Arbeitsweise des Strategieausschusses

Der Strategieausschuss befasst sich mit Angelegenheiten von wesentlicher strategischer Natur für die Delivery-Hero-Gruppe. Hierzu zählen insbesondere, aber nicht ausschließlich bestimmte Investitionsausgaben, die Aufnahme neuer Geschäftsfelder, der Erwerb und der Verkauf eines Unternehmens oder von Unternehmensanteilen, Kooperationsvereinbarungen von strategischer Bedeutung sowie weitere strategische Themen.

Mitglieder des Strategieausschusses waren im Geschäftsjahr 2024:

- Kristin Skogen Lund (Mitglied und Vorsitzende seit dem 19. Juni 2024)
- Dr. Martin Enderle (Mitglied seit dem 1. August 2018, stellvertretender Vorsitzender seit dem 16. Juni 2021)
- Roger Rabalais (Mitglied seit dem 1. Mai 2024)
- Nils Engvall (Mitglied seit dem 19. Juni 2024)
- Scott Ferguson (Mitglied seit dem 28. Juni 2024)
- Jeanette L. Gorgas (Mitglied und Vorsitzende vom 18. Juni 2020 bis zum 19. Juni 2024)
- Patrick Kolek (Mitglied vom 1. August 2018 bis zum 30. April 2024)

### Festlegungen zur Förderung der Teilhabe von Frauen an Führungspositionen nach § 76 Abs. 4 und § 111 Abs. 5 AktG

Gemäß § 76 Abs. 4 Satz 1 AktG hat der Vorstand für den Frauenanteil in den beiden Führungsebenen unterhalb des Vorstands Zielgrößen festzulegen. Ebenso hat der Aufsichtsrat gemäß § 111 Abs. 5 Satz 1 AktG für den Frauenanteil im Aufsichtsrat und im Vorstand Zielgrößen festzulegen.

Die Gesellschaft legt einen hohen Stellenwert auf Diversität innerhalb der Delivery-Hero-Gruppe und erachtet dabei auch die Beteiligung von Frauen in den Führungsebenen als einen wesentlichen Aspekt einer vielfältigen Personalstruktur. Aus diesem Grund verfolgt der Vorstand gemeinsame Projekte mit dem Team für Diversität und Inklusion, um den Anteil von Frauen und andere Diversitätsmerkmale auf der Führungsebene zu verbessern.

Der Vorstand hat als Zielgrößen für die Zeit vom 27. Juni 2022 bis zum 26. Juni 2027 einen Frauenanteil von 33,3% in der ersten Führungsebene unterhalb des Vorstands und von 22,2% in der zweiten Führungsebene festgelegt.

Der Aufsichtsrat der Gesellschaft hat für den Frauen- sowie Männeranteil im Vorstand eine Zielgröße von je einer Frau und einem Mann für fünf Jahre bis zum 31. Juli 2028 festgelegt.

Der Aufsichtsrat der Gesellschaft hat nach dem Gesetz zu mindestens 30,0% aus Frauen und zu mindestens 30,0% aus Männern zu bestehen. Die Gesellschaft ist gesetzlich verpflichtet, bei der Besetzung des Aufsichtsrats mit Frauen und Männern jeweils Mindestanteile einzuhalten und bei Nichteinhaltung Gründe anzugeben. Im Geschäftsjahr 2024 lag der Anteil von Frauen und Männern im Aufsichtsrat jeweils durchgehend bei mindestens 33,3%. Die Mindestanteile von 30,0% im Aufsichtsrat wurden somit bei Gesamterfüllung, d. h. bei Betrachtung der Anteilseigner- und der Arbeitnehmerseite, im gesamten Geschäftsjahr 2024 jeweils erfüllt.

## Diversitätskonzept

Der Vorstand der Delivery Hero SE ist überzeugt, dass Vielfalt (Diversity) eine entscheidende Bedeutung bei der Schaffung eines außerordentlichen Erlebnisses für Kunden und Mitarbeiter zukommt sowie bei der Ermöglichung einer besseren Zukunft in den Gemeinschaften, in denen die Delivery-Hero-Gruppe tätig ist. Aus diesem Grund ist Vielfalt in der Unternehmenskultur der Gesellschaft und der Delivery-Hero-Gruppe fest verankert. Alle Dimensionen der Vielfalt stehen bei der Delivery Hero SE gleichberechtigt nebeneinander, seien es Alter, Geschlecht, Bildungshintergrund und Beruf, Herkunft und Religion oder sexuelle Orientierung und Identität. Die Mitarbeiter der Delivery Hero SE stammen aus über 100 verschiedenen Ländern aus sechs Kontinenten. Vorstand und Aufsichtsrat der Gesellschaft sehen es zudem als ihre Aufgabe an, die Berücksichtigung der verschiedenen Aspekte der Vielfalt in der Gesellschaft – über die Festlegung von Zielgrößen für den Frauenanteil in Vorstand und Aufsichtsrat sowie in Führungspositionen hinaus – weiter zu fördern und Raum für die Entfaltung von Potenzial zu schaffen.

Im Laufe des vergangenen Geschäftsjahres wurden viele Initiativen durchgeführt. Besonders hervorzuheben ist der Fortbestand des Beirats für Vielfalt und Inklusion (Diversity and Inclusion Advisory Board – „DAB“). Das 2021 gegründete DAB ist ein Experten- und Erfahrungsgremium, das den Vorstand der Gesellschaft berät, um die Entwicklung und Bestrebungen der Gesellschaft hinsichtlich Diversität und Inklusion voranzutreiben und zu fördern. Hierbei konzentriert sich das DAB auf die Abbildung von Perspektiven und die Vertretung von Interessen unterrepräsentierter Gruppen in Bezug auf sichtbare Identitäten wie Geschlecht, ethnische Zugehörigkeit und Behinderung sowie unsichtbare Identitäten wie sexuelle Orientierung, Religion und Neurodiversität. Weitere Einzelheiten zu bestimmten Maßnahmen sind dem

Nichtfinanziellen Konzernbericht zu entnehmen. Ferner führt die Gesellschaft seit 2021 das Programm „Women in Leadership“ („Frauen in Führungspositionen“) durch, welches sich auf die Verbesserung der Chancengleichheit und die Erhöhung des Frauenanteils konzentriert, um hervorragende Führungskräfte zur Stärkung des Unternehmens zu schaffen.

In 2024 startete die Gesellschaft das „Diversity, Equity, and Inclusion („DEI“) Leadership“-Programm mit zwei Kohorten, die sich auf integrative Führung für Führungskräfte auf oberer Ebene konzentrieren. Die Gesellschaft plant für 2025 ein zusätzliches DEI-Zertifizierungsprogramm für Führungskräfte sowie eine neue Gruppe für Frauen in Führungspositionen, um ihr Engagement für Vielfalt und Integration fortzusetzen. Zum 31. Dezember 2024 haben 16,7% der Führungskräfte der Gesellschaft mit der Position Direktor oder höher dieses Programm abgeschlossen.

Bislang verfolgt die Gesellschaft kein eigenes Diversitätskonzept im Hinblick auf die Zusammensetzung des Vorstands und des Aufsichtsrats, dennoch nimmt die Ausgestaltung und Weiterentwicklung einer offenen und integrativen Unternehmenskultur einen hohen Stellenwert in der täglichen Arbeit des Vorstands und des Aufsichtsrats ein.

## Praxis der Unternehmensführung und Transparenz Aktionäre und Hauptversammlung

Die Aktionäre nehmen ihre Mitverwaltungs- und Kontrollrechte in der Hauptversammlung wahr und üben dabei ihr Stimmrecht aus. Die Hauptversammlung wird satzungsgemäß von der Vorsitzenden des Aufsichtsrats oder von einem anderen von ihr bestimmten Mitglied des Aufsichtsrats geleitet. Die Aufsichtsratsvorsitzende lässt sich als Versammlungsleiterin gemäß der Anregung Ziffer A.7 DCGK davon leiten, dass eine ordentliche Hauptversammlung spätestens

nach vier bis sechs Stunden beendet sein soll. Jede Aktie gewährt eine Stimme. Auf Basis der gesetzlichen Aufgaben entscheidet die Hauptversammlung unter anderem über die Gewinnverwendung, die Entlastung von Vorstand und Aufsichtsrat, die Bestellung des Abschlussprüfers, die Wahl der Aufsichtsratsmitglieder sowie über Kapital- oder Strukturmaßnahmen.

Vorstand und Aufsichtsrat der Gesellschaft entschieden sich im Geschäftsjahr 2024 dazu, die ordentliche Hauptversammlung als virtuelle Hauptversammlung ohne physische Präsenz der Aktionäre oder ihrer Bevollmächtigten gemäß § 118a Abs. 1 S. 1 AktG abzuhalten.

Die Gesellschaft unterstützt die Aktionäre bei der Ausübung ihrer Rechte in der Hauptversammlung so weit wie möglich. Alle Dokumente und Informationen zur Hauptversammlung stehen Interessenten alsbald mit Einberufung der Hauptversammlung auf der Internetseite der Gesellschaft unter **+HV** auf Deutsch und Englisch zur Verfügung. Die Abstimmungsergebnisse werden im Anschluss an die Hauptversammlung ebenfalls auf Deutsch und Englisch auf der Internetseite der Gesellschaft zur Verfügung gestellt.

Die Aktionäre haben die Möglichkeit, ihr Stimmrecht in der Hauptversammlung selbst auszuüben oder es durch Bevollmächtigte ihrer Wahl ausüben zu lassen. Der Vorstand sorgt zudem für die Bestellung einer Vertretung für die weisungsgebundene Ausübung des Stimmrechts der Aktionäre (von der Gesellschaft benannte Stimmrechtsvertreter); dieser ist auch während der Hauptversammlung erreichbar.

### D&O-Versicherung

Die Gesellschaft hat für die Mitglieder des Vorstands und des Aufsichtsrats eine Organhaftpflichtversicherung (sogenannte D&O-Versicherung) abgeschlossen, welche die Haftung aus ihren Vorstands- und Aufsichtsratsstätigkeiten abdeckt. Für den Vorstand ist in der Versicherungspolice ein Selbstbehalt in Höhe von 10% des Schadens bis zur Höhe des Ein- einhalbfachen der jährlichen, festen Vergütung vorgesehen. Dieser Selbstbehalt steht im Einklang mit dem Aktiengesetz.

### Transparente Unternehmensführung und Kommunikation

Transparenz zählt zu den unerlässlichen Bestandteilen guter Corporate Governance. Die Aktien der Gesellschaft sind im Prime-Standard-Segment der Frankfurter Wertpapierbörse notiert. Als in dem Deutschen Aktienindex MDAX gelistete Gesellschaft unterliegt die Delivery Hero SE hohen gesetzlichen und börsenrechtlichen Transparenzanforderungen. Die Delivery Hero SE berichtet über die Lage und Entwicklung der Gesellschaft und der Delivery-Hero-Gruppe in deutscher und englischer Sprache, um institutionelle Investoren, Privataktionäre, Finanzanalysten, Geschäftspartner, Mitarbeiter sowie die interessierte Öffentlichkeit gleichzeitig und gleichberechtigt zu informieren. Alle wesentlichen Informationen, wie z. B. Ad-hoc- und Stimmrechtsmitteilungen, meldepflichtige Änderungen der Zusammensetzung der Aktionärsstruktur, sämtliche Finanzberichte und der Finanzkalender, werden auf der Internetseite der Gesellschaft in deutscher und englischer Sprache veröffentlicht. Darüber hinaus veröffentlicht die Delivery Hero SE auf ihrer Internetseite unter **DD** auch die ihr gemeldeten Eigengeschäfte mit Aktien der Gesellschaft von Mitgliedern des Vorstands und Mitgliedern des Aufsichtsrats sowie von ihnen nahestehenden Personen gemäß Art. 19 der Verordnung (EU) Nr. 596/2014 (Marktmissbrauchsverordnung). Im Rahmen einer umfassenden Investor-Relations-Arbeit steht die Gesellschaft in enger und ständiger Verbindung mit aktuellen und potenziellen Aktionären.

### Rechnungslegung und Abschlussprüfung

Der ungeprüfte Halbjahresfinanzbericht zum 30. Juni 2024 und der Konzernabschluss zum 31. Dezember 2024 wurden nach den International Financial Reporting Standards (IFRS) erstellt, wie sie von der Europäischen Union übernommen wurden. Ergänzend enthält der Konzernabschluss die gemäß § 315a Abs. 1 HGB erforderlichen Angaben. Der Jahresabschluss der Gesellschaft für das Geschäftsjahr 2024 wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuchs (HGB) sowie den Vorschriften des Aktiengesetzes (AktG) erstellt.

Die KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Berlin, wurde für das Geschäftsjahr 2024 zum Abschlussprüfer und Konzernabschlussprüfer bestellt („Abschlussprüfer“). Die unterzeichnenden Wirtschaftsprüfer für den Jahres- und Konzernabschluss 2024 der Gesellschaft sind Milan Lucas und Alexander Heidgen.

Der Halbjahresfinanzbericht 2024 wurde zunächst vom Prüfungsausschuss mit der Interims-Finanzchefin der Gesellschaft, Marie-Anne Popp, diskutiert. Im Anschluss wurde dieser, wie auch die Quartalsmitteilungen zum ersten und dritten Quartal des Geschäftsjahres 2024, vom Vorstand gemeinsam mit dem Aufsichtsrat – jeweils vor der Veröffentlichung – erörtert.

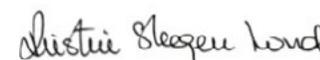
Der Abschlussprüfer berichtet unverzüglich an den Vorsitzenden des Prüfungsausschusses über während der Prüfung auftretende mögliche Ausschluss- oder Befangenheitsgründe, soweit diese nicht unverzüglich beseitigt werden. Der Abschlussprüfer soll auch über alle für die Aufgaben des Aufsichtsrats wesentlichen Feststellungen und Vorkommnisse unverzüglich berichten, die bei der Durchführung der Abschlussprüfung zu seiner Kenntnis gelangen. Ebenso ist vereinbart, dass der Abschlussprüfer den Aufsichtsrat informiert und im Prüfungsbericht vermerkt, wenn er bei der Durchführung der Abschlussprüfung Tatsachen feststellt, die eine Unrichtigkeit der von Vorstand und Aufsichtsrat abgegebenen Entsprechenserklärung gemäß § 161 AktG ergeben. Der Vorsitzende des Prüfungsausschusses steht mit dem

Abschlussprüfer auch außerhalb von Sitzungen des Prüfungsausschusses in direktem Kontakt, um einen regelmäßigen und zeitnahen Austausch über wichtige Themen zu gewährleisten. Vor Unterbreitung des Wahlvorschlags des Abschlussprüfers an die Hauptversammlung holt die Gesellschaft eine umfangreiche Unabhängigkeitserklärung des Abschlussprüfers ein, um sicherzustellen, dass keine geschäftlichen, finanziellen, persönlichen oder sonstigen Beziehungen bestehen, die Zweifel an der Unabhängigkeit des Abschlussprüfers begründen könnten.

Berlin, den 22. April 2025

### Delivery Hero SE

Für den Aufsichtsrat



### Kristin Skogen Lund

Vorsitzende des Aufsichtsrats der Delivery Hero SE

Der Vorstand



### Niklas Östberg

Mitgründer und  
Vorstandsvorsitzender  
(CEO)



### Marie-Anne Popp

Finanzvorstand (CFO)



### Pieter-Jan Vandepitte

Mitglied des Vorstands (COO)