

# Inhaltsübersicht

## 1. Teil. Grundsatzfragen und Anwendungsbereich des Lieferkettenrechts

1. Kapitel. Lieferketten und unternehmerische Verantwortung .....	1
2. Kapitel. Anlass, Ziele und Regelungsmodell des Lieferkettenrechts .....	113
3. Kapitel. Anwendungsbereich der Lieferkettenpflichten .....	195

## 2. Teil. Unternehmens- und Konzernorganisation

4. Kapitel. Lieferkettensorgfalt von Geschäftsleitern und Aufsichtsräten .....	283
5. Kapitel. Risikomanagement im Unternehmen und im Konzern .....	333
6. Kapitel. Risikoprävention und Abhilfe im (konzern-)eigenen Geschäftsbereich	391

## 3. Teil. Zulieferervertrag, Überwachung der Lieferkette und Abhilfemaßnahmen

7. Kapitel. Zuliefererauswahl und Zulieferervertrag .....	453
8. Kapitel. Überwachung globaler Lieferketten .....	533
9. Kapitel. Abhilfemaßnahmen bei Zuliefererverstößen .....	577

## 4. Teil. Lieferkettenrisiken bei M&A, Finanzierung und Kapitalmarktteilnahme

10. Kapitel. Lieferketten-Due-Diligence bei M&A-Transaktionen .....	631
11. Kapitel. Lieferkettensorgfalt in der Unternehmens- und Kapitalmarktfinanzierung .....	715
12. Kapitel. Lieferkettenrisiken in der Kapitalmarktpublizität und Marktmisbrauch .....	789

## 5. Teil. Berichterstattung über Lieferkettensorgfalt und Berichtsprüfung

13. Kapitel. Berichterstattung über Lieferkettenrisiken .....	869
14. Kapitel. Prüfung der Berichterstattung über die Lieferkettensorgfalt .....	945

## 6. Teil. Zivilrechtliche Haftung, behördliche Aufsicht und Sanktion

15. Kapitel. Prozessrisiken infolge von Verletzungen der Lieferkettensorgfalt .....	1007
16. Kapitel. Zivilrechtliche Haftung für Menschenrechtsverletzungen .....	1051
17. Kapitel. Aufsichtsbehördliche Durchsetzung und Sanktion .....	1111

## 7. Teil. Weiterführende Literatur .....

1161

Sachverzeichnis .....

1209

# Inhaltsverzeichnis

Vorwort .....	V
Inhaltsübersicht .....	VII
Herausgeber, Autorinnen und Autoren .....	XIII
Abkürzungsverzeichnis .....	XVII
Verzeichnis der abgekürzt zitierten Literatur .....	XXIII

## 1. Teil. Grundsatzfragen und Anwendungsbereich des Lieferkettenrechts

1. Kapitel. Lieferketten und unternehmerische Verantwortung .....	1
§ 1 Lieferkettenrecht: Grundstrukturen, Ausstrahlungen, Geschäftsführerpflichten ( <i>Leyens</i> ) .....	1
§ 2 Unternehmerische Verantwortung für die Lieferkette aus verfassungs- und unionsrechtlicher Sicht ( <i>Mayen</i> ) .....	53
§ 3 Mehrdimensionalität des Lieferkettenrechts – Soft Law, Gesetz und Publizität ( <i>Spießhofer</i> ) .....	87
2. Kapitel. Anlass, Ziele und Regelungsmodell des Lieferkettenrechts .....	113
§ 4 Regelungsansatz des Lieferkettenrechts: Risikobasierte Bemühpflichten (Stay and Improve) und risikoorientierte Aufsicht ( <i>Stöbener de Mora</i> ) .....	113
§ 5 Lieferkettenregulierung im Rechtsvergleich ( <i>Hübner</i> ) .....	147
§ 6 Durchsetzung der Lieferkettensorgfalt: Publizität, Aufsicht und Sanktion sowie die Rolle von Gewerkschaften und Nichtregierungsorganisationen ( <i>Kerkemeyer</i> ) .....	167
3. Kapitel. Anwendungsbereich der Lieferkettenpflichten .....	195
§ 7 Unternehmensbezogene und -gruppenweite Lieferkettensorgfalt: Schwellenwerte, eigener Geschäftsbereich und bestimmender Einfluss im (internationalen) Konzern ( <i>Lieder/Meyer</i> ) .....	195
§ 8 Verantwortung für die Liefer- bzw. Aktivitätskette: Unmittelbare und mittelbare Zulieferer bzw. direkte und indirekte Geschäftspartner ( <i>Möslein</i> ) .....	221
§ 9 Internationales Lieferkettenrecht: Grundlagen, Grundprinzipien, Eingriffsnormen und extra-territoriale Compliance-Pflichten ( <i>Mansel</i> ) .....	245

## 2. Teil. Unternehmens- und Konzernorganisation

4. Kapitel. Lieferkettensorgfalt von Geschäftsleitern und Aufsichtsräten .....	283
§ 10 Lieferkettenrechtliche Leitungs- und Überwachungspflichten: Organisationsstrukturen, Berichtskanäle und Compliance ( <i>Spindler</i> ) .....	283
§ 11 Unternehmensstrategie, Nachhaltigkeit und Lieferkettenrisiken: Einbindung des Aufsichtsrats ( <i>Greven/Kulenkamp</i> ) .....	293
§ 12 Geschäftsleiterverträge: Berücksichtigung von Nachhaltigkeitszielen bei der Vergütung ( <i>Hohenstatt/Römer</i> ) .....	317
5. Kapitel. Risikomanagement im Unternehmen und im Konzern .....	333
§ 13 Risikomanagement: Verankerung der Lieferkettensorgfalt in den Geschäftsabläufen, insbesondere im Konzern ( <i>Habersack</i> ) .....	333

# Inhaltsverzeichnis

---

§ 14 Risikoanalyse und -priorisierung: Umgang mit Lieferkettenrisiken, Berücksichtigung von Branchenstandards und Rückgriff auf externe Berater ( <i>Berger</i> ) .....	349
§ 15 Risikofrüherkennung: Maßnahmen zur Früherkennung von Lieferkettenrisiken, Anforderungen an die Beschwerdestelle und Integration in das Whistleblowing-System ( <i>Bürkle/Reuter</i> ) .....	363
6. Kapitel. Risikoprävention und Abhilfe im (konzern-)eigenen Geschäftsbereich ..	391
§ 16 Grundsatzerklärtung zur Menschenrechtsstrategie, Verabschiedung und Rechtswirkungen von (konzernweiten) Codes of Conduct und Compliance-Grundsätzen ( <i>Wilhelm</i> ) .....	391
§ 17 Risikoprävention: Verfahrensregeln und Leitlinien zu (anlassbezogenen) Kontrollen im (konzern-)eigenen Geschäftsbereich ( <i>Junker/Rein</i> ) .....	417
§ 18 Abhilfemaßnahmen: Anforderungen an die Verhinderung, Beendigung oder Minimierung von Verletzungen im (konzern-)eigenen Geschäftsbereich ( <i>Spindler</i> ) .....	443
<b>3. Teil. Zulieferervertrag, Überwachung der Lieferkette und Abhilfemaßnahmen</b>	
7. Kapitel. Zuliefererauswahl und Zulieferervertrag .....	453
§ 19 Zuliefererauswahl: Due-Diligence-Pflichten, Verfahrensregeln und Branchenstandards ( <i>Lauer</i> ) .....	453
§ 20 Zulieferervertrag: Compliance-Klauseln, Weitergabeklauseln, Lieferantenkodex und Rechtswahl ( <i>Hachem</i> ) .....	481
§ 21 AGB-Kontrolle bei Zuliefererverträgen: Auditierungs-, Kündigungs-, Freistellungs- und Schadensersatzklauseln ( <i>Pfeiffer</i> ) .....	509
8. Kapitel. Überwachung globaler Lieferketten .....	533
§ 22 Fortlaufende Lieferkettenüberwachung: Rechte und Pflichten gegenüber unmittelbaren und mittelbaren Zulieferern ( <i>Weigel/Alio</i> ) .....	533
§ 23 Risikobasierte Überwachungspflichten: Regelmäßige Kontrollen (insbesondere Auditierung) von Zulieferern und Pflichten zur Ad-hoc-Investigation ( <i>Jabs-Bohger</i> ) .....	559
9. Kapitel. Abhilfemaßnahmen bei Zuliefererverstößen .....	577
§ 24 Verfolgung von Zuliefererverstößen bei (substantieller) Kenntnis, insbesondere bei Beschwerden zu Zulieferern aus dem Ausland ( <i>M. Arnold</i> ) .....	577
§ 25 Abhilfemaßnahmen: Einsatz, Durchführung und Nachverfolgung, insbesondere Pflicht zum Abbruch der Geschäftsbeziehung ( <i>Aryobsei-Bergmann</i> ) .....	601
<b>4. Teil. Lieferkettenrisiken bei M&amp;A, Finanzierung und Kapitalmarktteilnahme</b>	
10. Kapitel. Lieferketten-Due-Diligence bei M&A-Transaktionen .....	631
§ 26 Geschäftsleiter- und Aufsichtsratspflichten bei M&A-Transaktionen: Anforderung an die angemessene Analyse von Chancen und Risiken der Lieferkette ( <i>Seibt</i> ) .....	631
§ 27 Lieferketten-Due-Diligence: Anforderungen bei M&A-Transaktionen ( <i>Seibt/Vesper-Gräske</i> ) .....	657
§ 28 Absicherung gegen Lieferkettenrisiken bei M&A-Transaktionen: Gewährleistungen, Schadensbemessung, MAC, Earn Out, Reputational Harm Insurance ( <i>Seibt/Constantin-Krawinkel</i> ) .....	681

## Inhaltsverzeichnis

11. Kapitel. Lieferkettensorgfalt in der Unternehmens- und Kapitalmarktfinanzierung .....	715
§ 29 Lieferkettensorgfalt der Kreditinstitute: Due Diligence bei Firmenkredit- und Emissionsgeschäft ( <i>Singhof/Bettermann</i> ) .....	715
§ 30 Lieferkettensorgfalt der Investoren: Investition, Investorendialog und Informationsintermediation ( <i>Speich/Leyens</i> ) .....	735
§ 31 ESG-Ratings: Begriff und Bedeutung für Unternehmensführung, -finanzierung und -strategie ( <i>Posavac</i> ) .....	759
12. Kapitel. Lieferkettenrisiken in der Kapitalmarktpublizität und Marktmissbrauch .....	789
§ 32 Kapitalmarktfinanzierung: Lieferkettenrisiken in Wertpapierprospekten und bei -erwerbsangeboten ( <i>Schlitt/Biller/Ries</i> ) .....	789
§ 33 Kapitalmarktverhaltensrecht: Ad-hoc-Publizität von menschenrechts- oder umweltrechtsbezogenen Compliance-Vorfällen und Aufschub der Offenlegung ( <i>Brellochs</i> ) .....	813
§ 34 Marktmissbrauchsgefahren: Anforderungen an die Nachhaltigkeitsberichterstattung, insbesondere Verbot des Greenwashing ( <i>Poelzig/Dittrich</i> ) .....	841
<b>5. Teil. Berichterstattung über Lieferkettensorgfalt und Berichtsprüfung</b>	
13. Kapitel. Berichterstattung über Lieferkettenrisiken .....	869
§ 35 Transparenz der Lieferkettensorgfalt: Neuausrichtung der Berichterstattung und Pflichten zur Kommunikation mit den Interessengruppen ( <i>Mittwoch</i> ) .....	869
§ 36 Die Lieferkettensorgfalt im System nachhaltigkeits- und unternehmensführungsbezogener Publizitätspflichten ( <i>Bueren</i> ) .....	893
§ 37 Kohärente Berichterstattung: prioritäre Risiken im Lieferkettenbericht, wesentliche Risiken und nachhaltigkeitsrelevante Auswirkungen im (Konzern-)Lagebericht ( <i>Dutzi/Schneider</i> ) .....	921
14. Kapitel. Prüfung der Berichterstattung über die Lieferkettensorgfalt .....	945
§ 38 Lieferketten- und Nachhaltigkeitsberichterstattung in der Abschlussprüfung: Pflichtprüfung, freiwillige Prüfung, Redepflicht des Prüfers ( <i>Probst/Joos</i> ) .....	945
§ 39 Nachhaltigkeitsbestätigungen: Inanspruchnahme unabhängiger Bestätigungsdiensstleister und Rechtswirkungen ( <i>Pöschke</i> ) .....	971
§ 40 Prüfung der Lieferkettenberichterstattung durch das BAFA: Dokumentations- und Berichtsanforderungen, Schutz von Betriebs- und Geschäftsgeheimnissen ( <i>Wolfers/Harms</i> ) .....	981
<b>6. Teil. Zivilrechtliche Haftung, behördliche Aufsicht und Sanktion</b>	
15. Kapitel. Prozessrisiken infolge von Verletzungen der Lieferkettensorgfalt .....	1007
§ 41 Zivilgerichtliche Durchsetzung menschenrechts- und umweltbezogener Sorgfaltspflichten ( <i>Rühl</i> ) .....	1007
§ 42 Prozess- und Haftungsrisiken infolge von Verletzungen umweltrechtlicher Sorgfaltspflichten, insbesondere „Klimaklagen“ (climate change litigation) ( <i>Becker</i> ) .....	1027
16. Kapitel. Zivilrechtliche Haftung für Menschenrechtsverletzungen .....	1051
§ 43 Lieferkettenbezogene Haftungsrisiken im nationalen Recht ( <i>Spindler</i> ) .....	1051

## Inhaltsverzeichnis

---

§ 44 Haftung gegenüber Arbeitnehmern ausländischer Zulieferer: Unionsrechtliche Haftung nach Art. 29 CSDDD, nationale Verkehrspflichten, anwendbares Recht ( <i>Kieninger</i> ) .....	1063
§ 45 Konzernweite Lieferkettenverantwortung und Haftungsrisiken nach ausländischem Recht ( <i>Hübner/Lieberknecht</i> ) .....	1085
17. Kapitel. Aufsichtsbehördliche Durchsetzung und Sanktion .....	1111
§ 46 Die Konkretisierung unbestimmter Rechtsbegriffe durch Handreichungen der Verwaltung: Rechtliche Einordnung, Leistungsfähigkeit, Rechtsschutz ( <i>Mayen</i> ) .....	1111
§ 47 Die risikobasierte Aufsicht nach dem LkSG: Aufgaben, Befugnisse, Rechtsschutz ( <i>Mayen</i> ) .....	1127
§ 48 Sanktionen und Sanktionsfolgen, insbesondere Eintrag ins Wettbewerbsregister, Ausschluss von der Vergabe öffentlicher Aufträge und Selbstreinigung ( <i>S. Arnold</i> ) .....	1135
<b>7. Teil. Weiterführende Literatur</b>	
§ 49 Ausgewählte Literatur zum Lieferkettenrecht ( <i>Leyens/Goetsch</i> ) .....	1161
<b>Sachverzeichnis</b> .....	1209