

Kaltenborn/Krajewski/Rühl/Saage-Maaß
Lieferkettensorgfaltspflichtenrecht

Beck'sche Kurz-Kommentare

Lieferkettensorgfalts- pflichtenrecht

**LkSG, GwB, EU-HolzhandelsVO,
EU-KonfliktmineralienVO, BetrVG,
WRegG, CSR-RL-UmsG**

Herausgegeben von

Professor Dr. Markus Kaltenborn
Ruhr-Universität, Bochum

Professor Dr. Markus Krajewski
Friedrich-Alexander-Universität, Erlangen-Nürnberg

Professor Dr. Giesela Rühl, LL.M. (Berkeley)
Humboldt-Universität, Berlin

Dr. Miriam Saage-Maaß
European Center for Constitutional and Human Rights, Berlin

2023



Zitiervorschlag:
KKRS/Bearbeiter Gesetz § ... Rn. ...

www.beck.de

ISBN 978 3 406 78916 8

© 2023 Verlag C.H.Beck oHG
Wilhelmstraße 9, 80801 München
Druck und Bindung: Beltz Grafische Betriebe GmbH
Am Fliegerhorst 18, 99947 Bad Langensalza

Satz: Druckerei C.H.Beck Nördlingen
Umschlaggestaltung: Fotosatz Amann GmbH & Co. KG, Memmingen



Gedruckt auf säurefreiem, alterungsbeständigem Papier
(hergestellt aus chlorfrei gebleichtem Zellstoff)

Alle urheberrechtlichen Nutzungsrechte bleiben vorbehalten.
Der Verlag behält sich auch das Recht vor, Vervielfältigungen dieses Werkes
zum Zwecke des Text and Data Mining vorzunehmen.

Verzeichnis der Bearbeiterinnen und Bearbeiter

Herausgeberinnen und Herausgeber

Prof. Dr. Markus Kaltenborn, Ruhr-Universität Bochum
Prof. Dr. Markus Krajewski, Friedrich-Alexander-Universität Erlangen-Nürnberg
Prof. Dr. Giesela Rühl, LL.M. (Berkeley), Humboldt-Universität zu Berlin
Dr. Miriam Saage-Maaß, European Center for Constitutional and Human Rights, Berlin

Liste der Autorinnen und Autoren

Prof. Dr. Daniel Augenstein, Tilburg University
Prof. Dr. Gregor Bachmann, LL.M. (Michigan), Humboldt-Universität zu Berlin
Prof. Dr. Jelena Bäumler, Leuphana Universität Lüneburg
Dr. Fernanda Bremenkamp, LL.M. (London), Humboldt-Universität zu Berlin
Dr. Bastian Brunk, Rechtsanwalt, Berlin
Miriam Elsholz, LL.M. oec., Martin-Luther-Universität Halle-Wittenberg
Prof. Dr. Matteo Fornasier, LL.M. (Yale), Ruhr-Universität Bochum
Jonas Hein, LL.M. (NYU), Bundesministerium der Justiz, Berlin
Prof. Dr. Isabell Hensel, Universität Kassel
André Horenburg, Rechtsanwalt, Hamburg
Prof. Dr. Markus Kaltenborn, Ruhr-Universität Bochum
Dr. Romy Klimke, Martin-Luther-Universität Halle-Wittenberg
Prof. Dr. Remo Klinger, Rechtsanwalt, Berlin
Prof. Dr. Eva Kocher, Europa-Universität Viadrina Frankfurt (Oder)
Prof. Dr. Rike Krämer-Hoppe, Universität Regensburg
Prof. Dr. Markus Krajewski, Friedrich-Alexander-Universität Erlangen-Nürnberg
David Krebs, Rechtsanwalt, Berlin
Prof. Dr. Stefanie Lorenzen, Hochschule für Wirtschaft und Recht Berlin
Prof. Dr. Anne-Christin Mittwoch, Martin-Luther-Universität Halle-Wittenberg
Johanna Reiter-Brüggemann, Ludwig-Maximilians-Universität München
Prof. Dr. Giesela Rühl, LL.M. (Berkeley), Humboldt-Universität zu Berlin
Prof. Dr. Andreas Rühmkorf, Westfälische Hochschule Recklinghausen
Dr. Miriam Saage-Maaß, European Center for Constitutional and Human Rights, Berlin
Dr. Christian Schliemann-Radbruch, European Center for Constitutional and Human Rights, Berlin
Prof. Dr. Kirsten Schmalenbach, Paris Lodron Universität Salzburg
Dominik Schmitz, Europa-Universität Viadrina Frankfurt (Oder)
Prof. Dr. Michael Stürner, M. Jur. (Oxford), Universität Konstanz
Dr. Roda Verheyen, LL.M. (London), Rechtsanwältin, Hamburg
Dr. Konrad Vossen, Verwaltungsgericht Aachen
Anosha Wahidi, Bundesministerium für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung
Michael Windfuhr, Deutsches Institut für Menschenrechte, Berlin
Prof. Dr. Petra Wittig, Ludwig-Maximilians-Universität München
Franziska Wohltmann, LL.M., Friedrich-Alexander-Universität Erlangen-Nürnberg
Prof. Dr. Reingard Zimmer, Hochschule für Wirtschaft und Recht Berlin

Vorwort

Das zum 1. Januar 2023 in Kraft getretene Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz (LkSG) stellt ein bemerkenswertes Novum in der deutschen Gesetzeslandschaft dar: Erstmals werden Unternehmen verpflichtet, in ihren globalen Wertschöpfungsketten konkrete menschen- und umweltrechtliche Anforderungen einzuhalten. Diese über reine Berichterstattungspflichten hinausreichende Verantwortung macht es notwendig, dass sich die Akteure – neben den Compliance-Abteilungen der Unternehmen sind dies nicht zuletzt auch das Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) als aufsichtführende Behörde und die mit Haftungsfällen künftig befassten Gerichte – intensiv mit den einschlägigen völkerrechtlichen Vorgaben auseinandersetzen. Dieser Kommentar möchte einen Beitrag dazu leisten, dass die hierfür notwendigen Informationen auf aktuellem Stand, wissenschaftlich fundiert und praxisgerecht aufbereitet vorliegen. Um einen möglichst vollständigen Überblick über die einschlägigen Sorgfaltspflichten zu geben, erfasst der Kommentar außerdem Regelwerke, die das lieferkettenrelevante Sorgfaltspflichtenregime vervollständigen (so z. B. die EU-Holzhandelsverordnung, die EU-Konfliktmineralienverordnung und das CSR-Umsetzungsrecht der §§ 289b–289e HGB).

Zu beachten ist bei der Arbeit mit dem Kommentar, dass sich das Sorgfaltspflichtenrecht im Fluss befindet. So wird der europäische Gesetzgeber aller Voraussicht nach demnächst eine Richtlinie über unternehmerische Sorgfaltspflichten verabschieden, die vom deutschen Gesetzgeber in nationales Recht umgesetzt werden muss. In den nächsten Auflagen werden diese Entwicklungen berücksichtigt und die Kommentierungen entsprechend angepasst werden.

Unser großer Dank gebührt den insgesamt 29 Kolleginnen und Kollegen aus Wissenschaft, Ministerialverwaltung und Anwaltschaft, die sich bereitgefunden haben, an dem Werk mitzuwirken. Sie haben durch einen regen Austausch untereinander für eine gut abgestimmte und insbesondere auch intradisziplinär kohärente Kommentierung des Gesetzes Sorge getragen. Die wissenschaftliche Verantwortung für die einzelnen Beiträge trägt gleichwohl jede Autorin und jeder Autor allein.

Bedanken möchten wir uns auch bei Frau Elisabeth Becker, LL.M., und Herrn Dr. Rolf-Georg Müller, LL.M. vom Verlag C.H. Beck für das sorgfältige Lektorat und die umsichtige verlegerische Betreuung des Kommentars. Ebenso gilt unser Dank unseren Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern, insbesondere Michelle Heblík und Jonathan Weikl (Erlangen), Simon Ferel und Lino Binggeli (Berlin) sowie Emil Lorenz (Bochum), die uns mit großem Engagement redaktionell unterstützt haben.

Das Werk befindet sich auf dem Stand von 1. Januar 2023. Wir freuen uns über Anregungen und Verbesserungsvorschläge (markus.kaltenborn@ruhr-uni-bochum.de).

Bochum, Erlangen und Berlin im Mai 2023

Markus Kaltenborn, Markus Krajewski, Giesela Rühl und Miriam Saage-Maaß

Inhaltsübersicht

Verzeichnis der Bearbeiterinnen und Bearbeiter	V
Vorwort	VII
Inhaltsverzeichnis	XI
Abkürzungsverzeichnis	XIII
Gesamt-Literaturverzeichnis	XXI

Gesetz über die unternehmerischen Sorgfaltspflichten zur Vermeidung von Menschenrechtsverletzungen in Lieferketten (Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz – LkSG)

Einleitung	1
Abschnitt 1 Allgemeine Bestimmungen	69
Abschnitt 2 Sorgfaltspflichten	327
Abschnitt 3 Zivilprozess	628
Abschnitt 4 Behördliche Kontrolle und Durchsetzung	662
Abschnitt 5 Öffentliche Beschaffung	749
Abschnitt 6 Zwangsgeld und Bußgeld	766
Änderung des Gesetzes gegen Wettbewerbsbeschränkungen	799
Änderung des Wettbewerbsregistergesetzes	805
Änderung des BetrVG	811
Die EU-Holzhandelsverordnung	817
Die EU-Konfliktmineralien-Verordnung	857
CSR-Umsetzungsrecht (§§ 289b–289e HGB)	899
Sachverzeichnis	929

Inhaltsverzeichnis

Verzeichnis der Bearbeiterinnen und Bearbeiter	V
Vorwort	VII
Inhaltsübersicht	IX
Abkürzungsverzeichnis	XIII
Gesamt-Literaturverzeichnis	XXI

Gesetz über die unternehmerischen Sorgfaltspflichten zur Vermeidung von Menschenrechtsverletzungen in Lieferketten (Lieferkettensorgfaltspflichtengesetz – LkSG)

Einleitung	1
§ 1 Anwendungsbereich	69
§ 2 Begriffsbestimmungen	93
Abschnitt 2 Sorgfaltspflichten	327
§ 3 Sorgfaltspflichten	327
§ 4 Risikomanagement	462
§ 5 Risikoanalyse	500
§ 6 Präventionsmaßnahmen	528
§ 7 Abhilfemaßnahmen	553
§ 8 Beschwerdeverfahren	572
§ 9 Mittelbare Zulieferer; Verordnungsermächtigung	599
§ 10 Dokumentations- und Berichtspflicht	613
Abschnitt 3 Zivilprozess	628
§ 11 Besondere Prozessstandschaft	628
Abschnitt 4 Behördliche Kontrolle und Durchsetzung	662
§ 12 Einreichung des Berichts	662
§ 13 Behördliche Berichtsprüfung; Verordnungsermächtigung	667
§ 14 Behördliches Tätigwerden; Verordnungsermächtigung	673
§ 15 Anordnungen und Maßnahmen	687
§ 16 Betretensrechte	695
§ 17 Auskunfts- und Herausgabepflichten	709
§ 18 Duldungs- und Mitwirkungspflichten	716
§ 19 Zuständige Behörde	717
§ 20 Handreichungen	727
§ 21 Rechenschaftsbericht	741
Abschnitt 5 Öffentliche Beschaffung	749
§ 22 Ausschluss von der Vergabe öffentlicher Aufträge	749
Abschnitt 6 Zwangsgeld und Bußgeld	766
§ 23 Zwangsgeld	766
§ 24 Bußgeldvorschriften	767
Änderung des Gesetzes gegen Wettbewerbsbeschränkungen	799
Änderung des Wettbewerbsregistergesetzes	805

Inhaltsverzeichnis

Änderung des BetrVG	811
Die EU-Holzhandelsverordnung	817
Die EU-Konfliktmineralien-Verordnung	857
CSR-Umsetzungsrecht (§§ 289b–289e HGB)	899
§ 289b Pflicht zur nichtfinanziellen Erklärung; Befreiungen	899
§ 289c Inhalt der nichtfinanziellen Erklärung	900
§ 289d Nutzung von Rahmenwerken	901
§ 289e Weglassen nachteiliger Angaben	901
Sachverzeichnis	929