

# Lieferkettensorgfaltspflichtenrecht

Kaltenborn / Krajewski / Rühl / Saage-Maaß

2023

ISBN 978-3-406-78916-8

C.H.BECK

schnell und portofrei erhältlich bei

[beck-shop.de](https://beck-shop.de)

Die Online-Fachbuchhandlung [beck-shop.de](https://beck-shop.de) steht für Kompetenz aus Tradition. Sie gründet auf über 250 Jahre juristische Fachbuch-Erfahrung durch die Verlage C.H.BECK und Franz Vahlen.

[beck-shop.de](https://beck-shop.de) hält Fachinformationen in allen gängigen Medienformaten bereit: über 12 Millionen Bücher, eBooks, Loseblattwerke, Zeitschriften, DVDs, Online-Datenbanken und Seminare. Besonders geschätzt wird [beck-shop.de](https://beck-shop.de) für sein umfassendes Spezialsortiment im Bereich Recht, Steuern und Wirtschaft mit rund 700.000 lieferbaren Fachbuchtiteln.

Kaltenborn/Krajewski/Rühl/Saage-Maaß  
Lieferkettensorgfaltspflichtenrecht



**beck-shop.de**  
DIE FACHBUCHHANDLUNG



**beck-shop.de**  
DIE FACHBUCHHANDLUNG

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. ...

  
beck-shop.de  
DIE FACHBUCHHANDLUNG

[www.beck.de](http://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

  
chbeck.de/nachhaltig

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 Bäuml, 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



**beck-shop.de**  
DIE FACHBUCHHANDLUNG

## 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](mailto:markus.kaltenborn@ruhr-uni-bochum.de)).

Bochum, Erlangen und Berlin im Mai 2023

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





**beck-shop.de**  
DIE FACHBUCHHANDLUNG

## 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)**

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



**beck-shop.de**  
DIE FACHBUCHHANDLUNG

# 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)**

<b>Einleitung</b> .....	1
§ 1 Anwendungsbereich .....	69
§ 2 Begriffsbestimmungen .....	93
<b>Abschnitt 2 Sorgfaltspflichten</b> .....	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
<b>Abschnitt 3 Zivilprozess</b> .....	628
§ 11 Besondere Prozessstandschaft .....	628
<b>Abschnitt 4 Behördliche Kontrolle und Durchsetzung</b> .....	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
<b>Abschnitt 5 Öffentliche Beschaffung</b> .....	749
§ 22 Ausschluss von der Vergabe öffentlicher Aufträge .....	749
<b>Abschnitt 6 Zwangsgeld und Bußgeld</b> .....	766
§ 23 Zwangsgeld .....	766
§ 24 Bußgeldvorschriften .....	767
<b>Änderung des Gesetzes gegen Wettbewerbsbeschränkungen</b> .....	799
<b>Änderung des Wettbewerbsregistergesetzes</b> .....	805

## Inhaltsverzeichnis

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

