

Claudia Jasmin Regina Bodenstein

Human Rights CMS

Die Erforderlichkeit einer Human Rights Due Diligence
in der Wertschöpfungskette eines
Wirtschaftsunternehmens

**Wissenschaftliche Beiträge
aus dem Tectum Verlag**

Reihe Rechtswissenschaft

Wissenschaftliche Beiträge aus dem Tectum Verlag

Reihe Rechtswissenschaft

Band 137

Claudia Jasmin Regina Bodenstein

Human Rights CMS

Die Erforderlichkeit einer Human Rights Due Diligence
in der Wertschöpfungskette eines Wirtschaftsunternehmens

Mit einem Vorwort von Prof. Dr. Alexander Lenz

Tectum Verlag

Claudia Jasmin Regina Bodenstern
Human Rights CMS. Die Erforderlichkeit einer Human Rights Due Diligence
in der Wertschöpfungskette eines Wirtschaftsunternehmens

Wissenschaftliche Beiträge aus dem Tectum Verlag
Reihe: Rechtswissenschaft; Bd. 137

© Tectum – ein Verlag in der Nomos Verlagsgesellschaft, Baden-Baden 2020
ePDF 978-3-8288-7601-9
(Dieser Titel ist zugleich als gedrucktes Werk unter der ISBN
978-3-8288-4549-7 im Tectum Verlag erschienen.)
ISSN 1861-8073

Alle Rechte vorbehalten

Besuchen Sie uns im Internet
www.tectum-verlag.de

Bibliografische Informationen der Deutschen Nationalbibliothek

Die Deutsche Nationalbibliothek verzeichnet diese Publikation
in der Deutschen Nationalbibliografie; detaillierte bibliografische
Angaben sind im Internet über <http://dnb.d-nb.de> abrufbar.

Geleitwort von Prof. Dr. Alexander Lenz

Der Komplex einer nachhaltigen, wert- und zugleich wertorientierten Unternehmensführung ist nicht nur in Deutschland ein intensiv diskutiertes Thema. In diesen Bereich fällt auch die unternehmerische Herausforderung, sicherzustellen, dass in global vernetzten Lieferbeziehungen Menschenrechte fortlaufend gewahrt werden. Hierzu gibt es bislang bereits einen vielschichtigen regulatorischen Bezugsrahmen, in Kürze wird voraussichtlich das sogenannte „Lieferkettengesetz“ einen weiteren Baustein bilden.

Frau Bodenstein beschäftigt sich in ihrer Untersuchung neben der differenzierten Herausarbeitung des regulatorischen Status Quo im skizzierten Bezugfeld mit der Frage, wie Unternehmen über eine organisatorisch verankerte „Human Rights Due Diligence“ einschlägige Sorgfaltsstandards umsetzen können.

Ich wünsche der grundlegenden, innovativen Arbeit eine nachhaltige Beachtung in der wissenschaftlichen Diskussion und wirtschaftsjuristischen Praxis.

Inhaltsverzeichnis

| | |
|--|----|
| 1. Einleitung | 1 |
| 1.1. Problemstellung | 1 |
| 1.2. Zielsetzung | 3 |
| 1.3. Vorgehensweise | 5 |
| 2. Begriffe | 7 |
| 2.1. Governance Risk Compliance (GRC) Management | 7 |
| 2.1.1. Corporate Governance | 9 |
| 2.1.2. Risiken, Chancen und Corporate Social Entrepreneurship | 10 |
| 2.1.3. Compliance & Compliance Management System | 12 |
| 2.2. Human Rights Due Diligence | 14 |
| 2.2.1. Human Rights | 14 |
| 2.2.2. Human Rights Due Diligence | 15 |
| 2.3. Wertschöpfung & Lieferkette | 17 |
| 3. Analyse der Ist-Situation (Regulatorik) | 19 |
| 3.1. Europarecht | 19 |
| 3.1.1. Die CSR-Richtlinie | 19 |
| 3.1.2. Die Konfliktmineralien-Verordnung | 23 |
| 3.2. Verfassung der BRD – Grundrechte | 24 |
| 3.3. Völkerrecht | 25 |
| 3.3.1. Die UN-Leitprinzipien für Wirtschaft und Menschenrechte | 26 |
| 3.3.2. Die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen | 29 |
| 3.3.3. Die internationalen Arbeitsstandards der ILO | 29 |
| 3.4. Bundesgesetze | 30 |

| | |
|--|----|
| 4. Konzeptionierung der Soll-Situation (Empfehlungen) | 33 |
| 4.1. Die Grundsatzklärung zur Achtung der Menschenrechte | 33 |
| 4.2. Das Verfahren zur Ermittlung nachteiliger Auswirkungen | 34 |
| 4.2.1. Die Risikoidentifikation | 37 |
| 4.2.2. Die Risikoanalyse und -bewertung | 39 |
| 4.2.3. Die Risikoaggregation | 39 |
| 4.2.4. Die Risikokommunikation | 40 |
| 4.2.5. Die Risikosteuerung | 41 |
| 4.2.5.1. Die Risikovermeidung | 41 |
| 4.2.5.2. Die Risikoverminderung | 41 |
| 4.2.5.3. Die Risiküberwälzung | 42 |
| 4.2.5.4. Die Risikokompensation | 42 |
| 4.2.6. Die Risikoüberwachung | 43 |
| 4.3. Die Maßnahmen zur Abwendung | 44 |
| 4.4. Die Berichterstattung | 47 |
| 4.4.1. Interne Unternehmenskommunikation (Richtlinien und Policies) | 47 |
| 4.4.2. Externe Unternehmenskommunikation (Nichtfinanzieller Bericht) | 48 |
| 4.4.2.1. Formeller Rahmen des nichtfinanziellen Berichts | 48 |
| 4.4.2.2. Materielle Rahmen des nichtfinanziellen Berichts | 49 |
| 4.5. Der Beschwerdemechanismus | 54 |
| 5. Monitoring | 57 |
| 5.1. Monitoring durch das Unternehmen | 57 |
| 5.2. Monitoring durch die Bundesregierung | 57 |
| 6. Der Reputationsgewinn über Listings und soziale Gütesiegel | 61 |
| 7. Die Human Rights Due Diligence bei den DAX 30 | 63 |
| 7.1. Die Herausforderungen in der Textilindustrie am Beispiel Adidas Group | 64 |
| 7.1.1. Grundsatzklärung zur Achtung der Menschenrechte | 65 |
| 7.1.2. Verfahren zur Ermittlung nachteiliger Auswirkungen | 65 |
| 7.1.3. Maßnahmen zur Abwendung | 66 |

| | | |
|--------|---|----|
| 7.1.4. | Berichterstattung | 70 |
| 7.1.5. | Beschwerdemechanismus | 71 |
| 7.1.6. | Stellungnahme | 72 |
| 7.2. | Die Herausforderungen in der Automobilbranche am Beispiel BMW Group | 74 |
| 7.2.1. | Grundsatzklärung zur Achtung der Menschenrechte | 75 |
| 7.2.2. | Verfahren zur Ermittlung nachteiliger Auswirkungen | 76 |
| 7.2.3. | Maßnahmen zur Abwendung | 76 |
| 7.2.4. | Berichterstattung | 79 |
| 7.2.5. | Beschwerdemechanismus | 80 |
| 7.2.6. | Stellungnahme | 80 |
| 7.3. | Die Herausforderungen in der Branche der Verbrauchsgüter (Chemie, Pharma und Medizin) am Beispiel BASF SE | 81 |
| 7.3.1. | Grundsatzklärung zur Achtung der Menschenrechte | 83 |
| 7.3.2. | Verfahren zur Ermittlung nachteiliger Auswirkungen | 84 |
| 7.3.3. | Maßnahmen zur Abwendung | 87 |
| 7.3.4. | Berichterstattung | 88 |
| 7.3.5. | Beschwerdemechanismus | 89 |
| 7.3.6. | Stellungnahme | 89 |
| 7.4. | Die Herausforderungen in der Transport und Logistik Branche am Beispiel Lufthansa Group | 90 |
| 7.4.1. | Grundsatzklärung zur Achtung der Menschenrechte | 90 |
| 7.4.2. | Verfahren zur Ermittlung nachteiliger Auswirkungen | 91 |
| 7.4.3. | Maßnahmen zur Abwendung | 92 |
| 7.4.4. | Berichterstattung | 92 |
| 7.4.5. | Beschwerdemechanismus | 93 |
| 7.4.6. | Stellungnahme | 93 |
| 7.5. | Die Herausforderungen im Finanzwesen (Versicherungen, Banken und Börse) am Beispiel der Deutsche Bank AG | 94 |
| 7.5.1. | Grundsatzklärung zur Achtung der Menschenrechte | 95 |
| 7.5.2. | Verfahren zur Ermittlung nachteiliger Auswirkungen | 95 |
| 7.5.3. | Maßnahmen zur Abwendung | 96 |
| 7.5.4. | Berichterstattung | 97 |
| 7.5.5. | Beschwerdemechanismus | 97 |
| 7.5.6. | Stellungnahme | 98 |

| | |
|---|-----|
| 7.6. Die Herausforderungen in der Versorgungs- und Telekommunikationsbranche am Beispiel der RWE AG | 98 |
| 7.6.1. Grundsatzklärung zur Achtung der Menschenrechte | 99 |
| 7.6.2. Verfahren zur Ermittlung nachteiliger Auswirkungen | 99 |
| 7.6.3. Maßnahmen zur Abwendung | 100 |
| 7.6.4. Berichterstattung | 100 |
| 7.6.5. Beschwerdemechanismus | 101 |
| 7.6.6. Stellungnahme | 101 |
| 7.7. Die Herausforderungen in der Branche der Software- und IT-Dienstleistungen am Beispiel SAP SE | 102 |
| 7.7.1. Grundsatzklärung zur Achtung der Menschenrechte | 102 |
| 7.7.2. Verfahren zur Ermittlung nachteiliger Auswirkungen | 103 |
| 7.7.3. Maßnahmen zur Abwendung | 103 |
| 7.7.4. Berichterstattung | 104 |
| 7.7.5. Beschwerdemechanismus | 104 |
| 7.7.6. Stellungnahme | 104 |
| 7.8. Die Herausforderungen in der Bau- und Immobilienbranche am Beispiel der HeidelbergCement AG | 105 |
| 7.8.1. Grundsatzklärung zur Achtung der Menschenrechte | 105 |
| 7.8.2. Verfahren zur Ermittlung nachteiliger Auswirkungen | 106 |
| 7.8.3. Maßnahmen zur Abwendung | 106 |
| 7.8.4. Berichterstattung | 107 |
| 7.8.5. Beschwerdemechanismus | 107 |
| 7.8.6. Stellungnahme | 107 |
| 7.9. Die Herausforderungen in der Branche der Halbleiter am Beispiel der Infineon Technologies AG | 108 |
| 7.9.1. Grundsatzklärung zur Achtung der Menschenrechte | 108 |
| 7.9.2. Verfahren zur Ermittlung nachteiliger Auswirkungen | 108 |
| 7.9.3. Maßnahmen zur Abwendung | 109 |
| 7.9.4. Berichterstattung | 111 |
| 7.9.5. Beschwerdemechanismus | 111 |
| 7.9.6. Stellungnahme | 112 |
| 7.10. Die Herausforderungen in der Branche der Elektrotechnik am Beispiel der Siemens AG | 112 |
| 7.10.1. Grundsatzklärung zur Achtung der Menschenrechte | 113 |

| | |
|--|------------|
| 7.10.2. Verfahren zur Ermittlung nachteiliger Auswirkungen | 113 |
| 7.10.3. Maßnahmen zur Abwendung | 115 |
| 7.10.4. Berichterstattung | 117 |
| 7.10.5. Beschwerdemechanismus | 118 |
| 7.10.6. Stellungnahme | 119 |
| | |
| 8. Kosten | 121 |
| | |
| 9. Perspektiven und Ausblick | 123 |
| 9.1. Rechtsschutz und Rechtsweg..... | 123 |
| 9.1.1. Schaffung einer Normenverbindlichkeit für Unternehmen | 123 |
| 9.1.2. Überarbeitung der Brüssel- I- und Rom II-Verordnungen | 124 |
| 9.1.3. Anpassung der Verjährungsregelungen | 124 |
| 9.1.4. Einführung eines Unternehmensstrafrechts | 125 |
| 9.2. Praktische Empfehlungen | 125 |
| 9.3. Fazit und Ausblick | 127 |
| | |
| Darstellungsverzeichnis | 131 |
| Abkürzungsverzeichnis | 133 |
| Literatur- und Quellenverzeichnis | 137 |
| Danksagung | 165 |

