



## **Online-Appendix zu**

# **„Effektive Prävention ethisch-moralisch bedingter Unternehmenskrisen – Eine fallbasierte Untersuchung in Deutschland und den USA“**

**Sonja Anna-Maria Hammel**

**Ludwig-Maximilians-Universität München**

**Junior Management Science 1 (2016) 216-274**

## Anhang

		Die „Liste der ewigen DAX 30“ Werte (im Leitindex gelistet seit 1988)					
Zeitraum	1988 - 2014	Allianz	Deutsche Lufthansa	BASF	Henkel	Bayer	Linde
		BMW	RWE	Commerzbank	Siemens	Deutsche Bank	Volkswagen

Abbildung A1: „Liste der ewigen DAX 30“ Werte, eigene Darstellung

**Tabelle A1: DAX 30-Unternehmen, 1988 – 2014** Quellen: (boerse.de Finanzportal GmbH, 2014); (finanzen.net GmbH,

1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	
Allianz																											
BASF																											
BMW																											
Bayer																											
Commerzbank																											
Deutsche Bank																											
Deutsche Lufthansa																											
Henkel																											
Linde																											
RWE																											
Siemens																											
Volkswagen																											
														Adidas													
														Beiersdorf													
Continental														Continental							Continental						
Daimler																											
														Deutsche Börse													
														Deutsche Post													
								Deutsche Telekom																			
														E.ON													
														Fresenius													
								Fresenius Medical Care																			
														HeidelbergCement													
														Infineon													
														K+S													

1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
																	Lanxess							Lanxess		
																		Merck								
																		Münchner Rück								
																		SAP								
Thyssen									ThyssenKrupp																	
Feldmühle Nobel																										
Nixdorf																										
Deutsche Babcock																										
Kaufhof																										
Metallgesellschaft																										
														Metro												
Bayerische Hypotheken- und Wechselbank										HypoVereinsbank																
Bayerische Vereinsbank																										
Degussa																										
Hoechst																										
Mannesmann																										
KarstadtQuelle																										
Schering																										
Preussag		TUI																								
																		MAN								
Dresdner Bank																										
VEBA																										
VIAG Grundstoffe																										
																		Hypo Real Estate								
												MLP Vz.														
															Altana											
																		Salzgitter								
												Epcos														
																		Hann. Rück								
															Postbank											

**Tabelle A2:** Dow Jones 30-Unternehmen, 1988 – 2014 Quelle: (McGraw Hill Financial, 2014)

1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014			
Minnesota Mining & Manufacturing										3M Co.																			
American Express Corporation																													
American Telephone & Telegraph Company										AT&T Corporation										AT&T Incorporated									
Boeing Corporation																													
Caterpillar Incorporated																													
Chevron Corporation												Chevron Corporation																	
Cisco Systems																													
Coca-Cola																													
E. I. DuPont de Nemours and Co.																													
Exxon (Mobil) Corporation																													
General Electric																													
																									Goldman Sachs Group				
												The Home Depot Incorporated																	
IBM																													
												Intel Corporation																	
										Johnson & Johnson																			
					JP Morgan													JP Morgan Chase											
McDonald's Corporation																													
Merck & Company Incorporated																													
												Microsoft Corporation																	
																									Nike				
																		Pfizer Incorporated											
Procter & Gamble																													
										Travelers Group			Citigroup Incorporated												The Travelers Companies				

1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
United Technologies																										
																								UnitedHealth Group		
															Verizon Communications Inc.											
																								Visa Inc.		
									Wal-Mart Stores Incorporated																	
			Walt Disney																							
									Hewlett-Packard																	
																		Bank of America Corporation								
Aluminium Company of America										Alcoa Incorporated																
General Motors Corporation																										
																					Kraft Foods Incorporated					
																		bnational Group								
Philip Morris Companies Incorporated												Altria Group Incorporated														
Allied-Signal Incorporated										Honeywell International Incorporated																
Eastman Kodak Company																										
International Paper Company																										
Goodyear																										
Sears Roebuck & Company																										
Union Carbide																										
Bethlehem Steel																										
Westinghouse Electric																										
Woolworth																										
Navistar																										
Primerica																										
												SBC Communications														
Texaco																										
USX																										

Unternehmen	Kriterien der Pfadabhängigkeit			
	Persistenz	Ausmaß	Themenkonzentration	
	Ja = 1 Nein = 0	Ja = 1 / Nein = 0	Ja = 1 / Nein = 0	
MAN	1	1	0	Krisenanfällige Unternehmen
Siemens	1	1	1	
Deutsche Post	1	1	1	
Volkswagen	1	1	1	
Linde	1	1	1	
SAP	1	1	0	
Daimler	1	1	1	
Deutsche Bank	1	1	1	
E.ON	1	1	0	
BASF	1	1	0	
Allianz	0	1	1	
Hoechst	0	0	0	
MLP	0	0	0	
Deutsche Telekom	1	1	1	
ThyssenKrupp	1	1	1	
VEBA	1	1	1	
Bayer	0	1	0	
Deutsche Babcock	0	0	0	
Infineon	1	0	0	
Merck	1	1	1	
Lanxess	0	0	0	
Münchner Rück	0	0	0	
Dresdner Bank	1	0	0	
KarstadtQuelle	0	0	0	
Adidas	1	1	1	
Deutsche Lufthansa	0	0	0	
Hypo Real Estate	0	1	0	
Metro	0	0	0	
Henkel	0	1	0	
RWE	1	1	1	
Commerzbank	1	0	0	
BMW	0	0	0	
HypoVereinsbank	1	1	0	
Fresenius Medical Care	0	0	0	
Postbank	1	1	0	
Continental	1	0	0	
Nixdorf	1	0	0	
Metallgesellschaft	1	0	0	
Mannesmann	0	0	0	
HeidelbergCement	0	1	0	
Beiersdorf	0	0	0	
Fresenius	0	0	0	
Kaufhof	0	0	0	

TUI	0	0	0
Preussag	0	0	0
Degussa	0	0	0
Altana	0	0	0
Bayerische Vereinsbank	0	0	0
Bayerische Hypotheken	0	0	0
Deutsche Börse	0	0	0
Epcos	0	0	0
Feldmühle Nobel	0	0	0
Hannover Rück	0	0	0
K+S	0	0	0
Salzgitter	0	0	0
Schering	0	0	0
VIAG Grundstoffe	0	0	0

**Tabelle A3:** Pfadabhängigkeitskodierung der DAX 30-Unternehmen



	Externe Krisen- berater	Compliance- System Abteilung	Whistle- Blower- Hotline	Red-Flags- System	CSR	Rotationsprin- zip	Reputationsm anagement	Issues Management	Risiko-/ Chancenman agement	Corporate Governance	Integrity Management	
	Ja = 1 Nein = 0	Ja = 1 Nein = 0	Ja = 1 Nein = 0	Ja = 1 Nein = 0	Ja = 1 Nein = 0	Ja = 1 Nein = 0	Ja = 1 Nein = 0	Ja = 1 Nein = 0	Ja = 1 Nein = 0	Ja = 1 Nein = 0	Ja = 1 Nein = 0	
MAN	0	1	1	1	1	0	1	1	1	1	0	<b>Krisenanfällige Unternehmen</b>
Siemens	1	1	1	1	1	0	1	0	0	1	0	
Deutsche Post	0	1	0	0	1	0	1	0	1	1	0	
VW	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
Linde	0	1	1	0	1	0	1	1	1	1	1	
SAP	0	1	0	0	1	0	1	1	1	1	1	
Daimler	1	1	1	0	1	0	1	1	1	1	1	
Deutsche Bank	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0	
E.ON	0	1	1	0	1	0	0	1	1	1	0	
BASF	0	1	1	0	1	0	1	1	1	1	0	
Allianz	0	1	1	0	1	0	1	1	1	1	1	<b>Krisenunanfällige Unternehmen</b>
Hoechst	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	
MLP	0	1	0	0	1	0	1	0	1	1	0	
Deutsche Telekom	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
ThyssenKrupp	1	1	1	0	1	1	1	1	1	1	0	
VEBA	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	
Bayer	1	1	1	0	1	1	1	1	1	1	0	
Deutsche Babcock	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Infineon	1	1	1	0	1	0	1	1	1	1	1	
Merck	0	1	1	0	1	0	1	1	1	1	0	
Lanxess	0	1	1	0	1	0	1	1	1	1	0	

Münchner Rück	0	1	1	0	1	1	1	0	1	1	0
Dresdner Bank	0	0	0	0	1	0	1	1	1	1	0
KarstadtQuelle	0	1	0	0	1	0	1	0	1	1	0
Adidas	0	1	1	0	1	1	1	0	1	1	0
Deutsche Lufthansa	0	1	1	0	1	1	1	1	1	1	1
Hypo Real Estate	0	1	0	1	1	1	0	0	1	1	0
Metro	0	1	1	1	1	0	1	1	1	1	1
Henkel	0	1	0	0	1	1	1	1	1	1	0
RWE	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0
Commerzbank	0	1	1	0	1	1	1	1	1	1	0
BMW	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
HypoVereinsbank	0	1	1	1	1	0	1	0	1	1	0
Fresenius Medical Care	0	1	1	0	1	0	0	0	1	1	0
Postbank	0	1	1	0	1	0	1	0	1	1	0
Continental	0	1	1	0	1	0	1	1	1	1	0
Nixdorf	0	1	0	0	1	0	0	0	1	1	0
Metallgesellschaft	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	0
Mannesmann	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
HeidelbergCement	0	1	1	0	1	0	0	0	1	1	0
Beiersdorf	0	1	1	0	1	0	1	1	1	1	0
Fresenius SE	0	1	1	0	1	1	1	0	1	1	0
Kaufhof	0	1	0	0	1	0	0	0	1	1	0
TUI	0	1	1	0	1	0	1	1	1	1	0
Preussag	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	0
Degussa	0	1	0	0	1	0	0	0	1	1	0
Altana	0	1	1	0	1	1	1	0	0	1	0
Bayerische Vereinsbank	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bayerische Hypotheken-	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0
Deutsche Börse	0	1	1	0	1	0	1	1	1	1	0

Epcos	0	1	0	0	1	0	0	0	1	1	0
Feldmühle Nobel	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0
Hannover Rück	0	1	1	0	1	0	0	0	1	1	0
K+S	0	1	1	0	1	0	0	0	1	1	0
Salzgitter	0	1	0	0	1	1	1	0	1	1	0
Schering	0	1	0	0	1	0	0	0	1	1	0
VIAG Grundstoffe	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0
<b>SUMME</b>	<b>5</b>	<b>47</b>	<b>34</b>	<b>11</b>	<b>49</b>	<b>16</b>	<b>36</b>	<b>27</b>	<b>51</b>	<b>47</b>	<b>10</b>

**Tabelle A4:** Kodierung potenzieller Krisenpräventionsmechanismen der DAX 30-Unternehmen

Unternehmen	Kriterien der Pfadabhängigkeit			
	Persistenz	Ausmaß	Themenkonzentration	
	Ja = 1 Nein = 0	Ja = 1 Nein = 0	Ja = 1 Nein = 0	
Goldman Sachs	1	1	1	Krisenanfällige Unternehmen
American Express	1	1	1	
Bank of America	1	1	1	
Boeing	1	1	1	
Cisco	1	1	1	
General Motors	1	1	0	
Verizon	1	1	0	
Citigroup	1	1	1	
Pfizer	1	1	1	
Visa	1	1	1	
AT&T	1	1	0	
Chevron	1	1	1	
Johnson & Johnson	1	1	0	
IBM	1	1	1	
Coca Cola	1	1	1	
USX	1	1	0	
Nike	1	1	1	
Navistar	1	1	0	
The Home Depot	1	1	1	
ExxonMobil	1	1	0	
Microsoft	1	1	1	Krisenunanfällige Unternehmen
Kraft Foods	0	1	0	
JPMorgan Chase	0	1	0	
SBC Communications	1	1	0	
Texaco	1	1	1	
Westinghouse	1	0	0	
Wal-Mart	0	0	0	
General Electric	0	1	0	
UnitedHealth Group	0	1	0	
Philipp Morris	1	1	0	
Caterpillar	1	0	1	
Primerica	0	0	0	
United Technologies	1	1	0	
Woolworth	0	0	0	
Eastman Kodak	0	0	0	
Merck & Co.	1	1	0	
Sears	0	1	1	
McDonalds	0	1	0	
American International Group	1	1	1	
Procter & Gamble	1	0	0	
JPMorgan	1	0	0	
Walt Disney	0	0	0	
Hewlett	1	0	0	

Bethlehem	1	0	0	
Honeywell	0	0	0	
International Paper Company	0	1	0	
Goodyear	0	0	0	
Du Pont	1	1	0	
Travelers Group	0	0	0	
Alcoa	1	0	0	
The Travelers Companies	0	0	0	
Altria	1	0	0	
Intel	0	0	0	
Aluminium Company of America	0	0	0	
3M	0	0	0	
Minnesota Mining & Manufacturing	0	0	0	
American Telephone & Telegraph Company	0	0	0	
AlliedSignal	0	0	0	
Union Carbide	0	0	0	

**Tabelle A5:** Pfadabhängigkeitsauswertung der Dow Jones 30-Unternehmen



Microsoft	1	1	1	1	1	0	1	1	1	1	0
Kraft Foods	0	1	1	0	1	0	1	1	1	1	1
JPMorgan Chase	1	1	0	1	1	0	0	1	1	1	0
SBC	0	1	0	0	1	0	0	1	1	1	0
Texaco	0	1	0	0	0	0	1	0	1	0	0
Westinghouse	1	1	0	0	1	0	0	0	1	0	0
Wal-Mart	1	1	1	0	1	0	1	1	1	1	1
General Electric	0	1	1	0	1	0	1	1	1	1	1
UnitedHealthcare	0	1	1	0	1	0	1	0	1	1	0
Philip Morris	0	1	1	0	1	0	1	1	1	1	1
Caterpillar	1	1	0	0	1	1	1	0	1	1	0
Primerica	0	1	0	0	1	0	0	0	0	1	0
United Technologies	1	1	1	0	1	0	1	0	1	1	0
Woolworth	0	1	0	0	1	0	0	0	1	0	0
Eastman Kodak	0	1	0	0	1	0	1	1	1	1	1
Merck & Co.	0	1	1	0	1	1	1	0	1	1	0
Sears Roebuck &	0	1	1	0	1	0	0	0	1	1	0
McDonalds	0	1	1	0	1	1	1	1	1	1	0
American	1	1	1	0	1	0	1	0	1	1	0
Procter & Gamble	0	1	1	0	1	1	1	1	1	1	0
JPMorgan	1	1	1	1	0	0	0	1	1	1	0
Walt Disney	0	1	1	0	1	0	1	1	1	1	0
Hewlett-Packard	0	1	1	0	1	1	1	0	1	1	0
Bethlehem Steel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Honeywell	0	1	1	0	1	0	1	1	1	1	0
International Paper	0	1	1	0	1	0	0	0	1	1	0
Goodyear	0	1	1	0	1	0	1	1	1	1	0
Du Pont	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0
Travelers Group	0	1	1	0	0	0	0	0	0	1	0

Krisenunanfällige Unternehmen

Alcoa	0	1	1	0	1	0	0	1	1	1	0
The Travelers	0	1	1	0	0	0	0	1	0	1	0
Altria	0	1	1	1	1	0	1	1	1	1	1
Intel	0	1	1	0	1	1	1	1	1	1	0
Aluminium Company	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0
3M	0	1	1	0	1	1	1	1	1	1	0
Minnesota Mining & Manufacturing	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
American Telephone & Telegraph Company	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0
Allied-Signal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Union Carbide	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	0
<b>SUMME</b>	<b>14</b>	<b>52</b>	<b>41</b>	<b>9</b>	<b>48</b>	<b>11</b>	<b>39</b>	<b>36</b>	<b>52</b>	<b>50</b>	<b>10</b>

**Tabelle A6:** Kodierung potenzieller Krisenpräventionsmechanismen der Dow Jones 30-Unternehmen



## **Vorschlag für Gesetz zum stärkeren Schutz von Whistleblowern (2008)**

### *Anzeigerecht*

*(1) Ist ein Arbeitnehmer auf Grund konkreter Anhaltspunkte der Auffassung, dass im Betrieb oder bei einer betrieblichen Tätigkeit gesetzliche Pflichten verletzt werden, kann er sich an den Arbeitgeber oder eine zur innerbetrieblichen Klärung zuständige Stelle wenden und Abhilfe verlangen. Kommt der Arbeitgeber dem Verlangen nach Abhilfe nicht oder nicht ausreichend nach, hat der Arbeitnehmer das Recht, sich an eine zuständige außerbetriebliche Stelle zu wenden.*

*(2) Ein vorheriges Verlangen nach Abhilfe ist nicht erforderlich, wenn dies dem Arbeitnehmer nicht zumutbar ist. Unzumutbar ist ein solches Verlangen stets, wenn der Arbeitnehmer aufgrund konkreter Anhaltspunkte der Auffassung ist, dass*

- 1. aus dem Betrieb eine unmittelbare Gefahr für Leben oder Gesundheit von Menschen oder für die Umwelt droht,*
- 2. der Arbeitgeber oder ein anderer Arbeitnehmer eine Straftat begangen hat,*
- 3. eine Straftat geplant ist, durch deren Nichtanzeige er sich selbst der Strafverfolgung aussetzen würde,*
- 4. eine innerbetriebliche Abhilfe nicht oder nicht ausreichend erfolgen wird.*

*(3) Beschwerderechte des Arbeitnehmers nach anderen Rechtsvorschriften und die Rechte der Arbeitnehmervertretungen bleiben unberührt.*