

Reihe: Kleine und mittlere Unternehmen · Band 22  
Herausgegeben von Prof. Dr. Jörn-Axel Meyer, Berlin

Dr. Sebastian Stütz

# **Kleine und mittlere Industrieunternehmen in der ökonomischen Theorie**

Mit einem Geleitwort von Prof. Dr. Dr. h. c. Günter Fandel,  
FernUniversität in Hagen



# Inhaltsverzeichnis

<b>Abbildungsverzeichnis.....</b>	<b>XV</b>
<b>Tabellenverzeichnis.....</b>	<b>XIX</b>
<b>Symbolverzeichnis.....</b>	<b>XXV</b>
<b>1 Einleitung.....</b>	<b>1</b>
1.1 Aktueller Stand der Forschung.....	1
1.2 Forschungslücke und Forschungsbeitrag der Arbeit.....	5
1.3 Zu bearbeitende Fragestellungen.....	6
1.4 Ziele der Arbeit.....	8
1.5 Weiterer Aufbau der Arbeit.....	10
<b>2 Kleine und mittlere Unternehmen.....</b>	<b>13</b>
2.1 Bemerkungen zum Begriff „Mittelstand“.....	13
2.2 Kriterien zu Klassifikation unterschiedlich großer Unternehmen.....	14
2.2.1 Qualitative Kriterien.....	15
2.2.2 Quantitative Kriterien.....	19
2.3 Klassifikation unterschiedlich großer Unternehmen.....	24
2.3.1 Klassifikation der Europäischen Union.....	24
2.3.2 Klassifikation nach bundesdeutscher Gesetzgebung.....	26
2.3.3 Klassifikation nach dem IfM Bonn.....	28
2.3.4 Zusammenfassende Darstellung und Auswahl einer Arbeitsdefinition.....	29
2.4 Volkswirtschaftliche Bedeutung von KMU.....	29
2.5 Typische Eigenschaften.....	34
2.5.1 Absatzmärkte und Kunden.....	34
2.5.2 Produktion.....	38
2.5.3 Beschaffung.....	42
2.5.4 Unternehmensorganisation.....	43
2.5.5 Fazit.....	46
<b>3 Leistungserstellung in kleinen und mittleren Industrieunternehmen.....</b>	<b>49</b>
3.1 Vorbemerkungen zum empirischen Studienmaterial.....	49
3.2 Strukturierung der vorliegenden empirischen Erkenntnisse.....	50
3.2.1 Fertigungsorganisation, Leistungstiefe und Potenzialfaktorausstattung.....	50
A Fertigungsorganisation.....	50
B Fertigungstiefe.....	61
C Personal.....	70
D Betriebsmittel.....	74
3.2.2 Leistungsspektrum, Angebots- und Kundenstruktur.....	81
A Produktionstypen der Fertigung.....	81

B	Art, Anzahl, Typisierungsgrad und Komplexität der erzeugten Produktarten.....	96
B.1	Produktarten.....	97
B.2	Anzahl hergestellter Produktarten.....	99
B.3	Produkttypisierung.....	105
B.4	Produktkomplexität.....	110
C	Bediente Märkte.....	112
C.1	Räumliche Ausdehnung.....	113
C.2	Konkurrenzsituation.....	115
D	Bediente Kunden.....	121
D.1	Anzahl.....	121
D.2	Erfolgsbeitrag.....	123
D.3	Kundenbeziehungen.....	128
3.2.3	Materialwirtschaft .....	135
A	Bedarfsauslösung.....	137
B	Bedarfsplanung.....	141
C	Beschaffung.....	145
C.1	Beschaffungsziele.....	146
C.2	Beschaffungsmarktforschung.....	147
C.3	Lieferantenauswahl.....	152
C.4	Lieferantenzahl.....	157
C.5	Beschaffungsorganisation.....	161
C.6	Lagerhaltung.....	163
C.7	Auftragsmengenplanung.....	167
C.8	Bestellterminplanung.....	171
3.2.4	Termin- und Kapazitätsplanung.....	172
3.2.5	Fertigungssteuerung.....	178
3.3	Zwischenfazit.....	182
3.3.1	Ausgewählte Merkmale der Produktion in kleinen und mittleren Industrieunternehmen.....	182
A	Produktionspotenzialbezogene Merkmale.....	185
A.1	Organisationstyp der Fertigung.....	185
A.2	Fertigungstiefe.....	187
A.3	Qualifikation der Arbeitskräfte.....	188
A.4	Automatisierungsgrad der Fertigung.....	189
A.5	Qualitätszertifizierung des Produktionsprozesses.....	191
B	Outputbezogene Merkmale.....	191
B.1	Produktionstypen der Fertigung.....	191
B.2	Verwendung der Erzeugnisarten.....	193
B.3	Anzahl Produktgruppen.....	194
B.4	Umsatzanteile der Hauptproduktart.....	195
B.5	Produkttypisierung.....	196
B.6	Produktstruktur.....	197
B.7	Absatz nach Regionen.....	198
B.8	Wettbewerbsintensität.....	200

B.9 Umsatzanteil des Hauptkunden.....	200
C Prozessbezogene Merkmale.....	202
C.1 Auftragsauslösungsart.....	202
C.2 Festlegung der Dispositionsart nach Wirtschaftlichkeitsüberlegungen.....	203
C.3 Intensität der Beschaffungsmarktforschung.....	204
C.4 Organisatorische Einbettung des Beschaffungsprozesses.....	205
C.5 Relevanz der Just-in-Time-Beschaffung.....	205
C.6 Planung eines Zeitrasters für die Produktion.....	206
C.7 Fertigungssteuerung per Just-in-Time-Prinzip.....	207
3.3.2 Darstellung der Kerneergebnisse.....	208
3.3.3 Anmerkungen zur bisherigen empirischen Forschung.....	212
4 Kleine und mittlere Industrieunternehmen im Spiegel ausgewählter Unternehmenstheorien.....	217
4.1 Vorbemerkungen und Überblick zu den diskutierten Unternehmenstheorien.....	217
4.2 Neoklassische Unternehmenstheorie.....	220
4.2.1 Erklärungsziele und Grundannahmen.....	221
4.2.2 Begriff der Unternehmensgröße.....	224
4.2.3 Standpunkt zur Unternehmensgröße.....	225
4.2.4 Exkurs: Größenvor- und -nachteile in der Unternehmenstheorie.....	233
A Mangelnde Teilbarkeit der Produktionsfaktoren als Ursache von Größeneffekten.....	235
B Technisch-physikalische Eigenschaften der Produktionsfaktoren als Ursache von Größeneffekten.....	242
C Stochastische Gesetzmäßigkeiten als Ursache von Größeneffekten.....	244
D Sonstige Quellen für Größenersparnisse.....	247
D.1 Transportkosten.....	247
D.2 Spezialisierungsvorteile.....	248
D.3 Machtbedingte Aspekte.....	249
D.4 Dynamische Größenersparnisse (Lerneffekte).....	250
E Größeneffekte und ihre Wirkung auf den langfristigen Kostenverlauf.....	252
4.2.5 Zwischenfazit: Kleine und mittlere Unternehmen in der neoklassischen Unternehmenstheorie.....	264
A Zur Existenz unterschiedlich großer Unternehmen in der Neoklassik.....	264
B Gegenüberstellung der empirischen Merkmale kleiner und mittlerer Unternehmen zu denen des neoklassischen Unternehmensmodell.....	271
4.3 Managerialismus.....	278
4.3.1 Erklärungsziele und Grundannahmen.....	279
4.3.2 Begriff der Unternehmensgröße.....	282
4.3.3 Standpunkt zur Unternehmensgröße.....	283
4.3.4 Zwischenfazit: Kleine und mittlere Unternehmen im Managerialismus.....	293
A Zur Existenz unterschiedlich großer Unternehmen im Managerialismus.....	293
B Gegenüberstellung der empirischen Merkmale kleiner und mittlerer Unternehmen zu denen des Unternehmensmodells des Managerialismus.....	297
4.4 Neue Institutionenökonomik.....	301

4.4.1 Erklärungsziele und Grundannahmen.....	305
4.4.2 Begriff der Unternehmensgröße.....	307
4.4.3 Standpunkt zur Unternehmensgröße.....	308
4.4.4 Zwischenfazit: Kleine und mittlere Unternehmen aus Sicht des Neo-Institutionalismus.....	319
A Zur Existenz unterschiedlich großer Unternehmen im Neo-Institutionalismus.....	319
B Gegenüberstellung der empirischen Merkmale kleiner und mittlerer Unternehmen zu denen des Unternehmensmodells des Neo-Institutionalismus ..	324
4.5 Penrose' Theorie des Unternehmenswachstums.....	334
4.5.1 Erklärungsziele und Grundannahmen.....	334
4.5.2 Begriff der Unternehmensgröße.....	338
4.5.3 Standpunkt zur Unternehmensgröße.....	339
4.5.4 Zwischenfazit: Kleine und mittlere Unternehmen im Kontext der Wachstumstheorie von Penrose.....	345
A Zur Existenz unterschiedlich großer Unternehmen im Penrose-Ansatz.....	345
B Gegenüberstellung der empirischen Merkmale kleiner und mittlerer Unternehmen zu denen des Unternehmensmodells von Penrose.....	351
4.6 Verhaltenswissenschaftliche Unternehmenstheorie von Cyert und March.....	356
4.6.1 Erklärungsziele und Grundannahmen.....	357
4.6.2 Begriff der Unternehmensgröße.....	358
4.6.3 Standpunkt zur Unternehmensgröße.....	358
4.6.4 Zwischenfazit: Kleine und mittlere Unternehmen in der Theorie von Cyert und March.....	363
A Zur Existenz unterschiedlich großer Unternehmen im Ansatz von Cyert und March.....	363
B Gegenüberstellung der empirischen Merkmale kleiner und mittlerer Unternehmen zu denen des Unternehmensmodells von Cyert und March.....	366
4.7 Leibensteins X-Effizienztheorie des Unternehmens.....	370
4.7.1 Erklärungsziele und Grundannahmen.....	371
4.7.2 Begriff der Unternehmensgröße.....	375
4.7.3 Standpunkt zur Unternehmensgröße.....	376
4.7.4 Zwischenfazit: Kleine und mittlere Unternehmen in der Theorie von Leibenstein.....	384
A Zur Existenz unterschiedlich großer Unternehmen in der X-Effizienz-Theorie....	384
B Gegenüberstellung der empirischen Merkmale kleiner und mittlerer Unternehmen zu denen des Unternehmensmodells von Leibenstein.....	388
4.8 Fazit: Kleine und mittlere Industrieunternehmen in ausgewählten Unternehmenstheorien	394
5 Berücksichtigung industrieller KMU in einer Erweiterung ausgewählter Unternehmenstheorien.....	417
5.1 Erklärungsbeitrag der betrachteten Unternehmenstheorien.....	417
5.1.1 Zur theoretischen Erklärung der Existenz unterschiedlicher Unternehmensgrößen. ....	417
5.1.2 Erfassung und Erklärung zentraler Merkmale industrieller KMU.....	418
5.1.3 Notwendige Annahmen zur Erklärung von KMU.....	421
5.2 Fazit.....	425

---

6	Schlussbetrachtung.....	433
6.1	Zusammenfassung.....	433
6.2	Rück- und Ausblick.....	434
	<b>Anhang A – Datenquellen für Kapitel 3.....</b>	<b>441</b>
V	<b>Literaturverzeichnis.....</b>	<b>443</b>
	<b>Erklärung gemäß §6(8) der Promotionsordnung der Fakultät für Wirtschaftswissenschaft der FernUniversität in Hagen.....</b>	<b>501</b>