

ZHONGXIAOQIYECHUANGXINLUN

中小企业创新论

梁瑞华 著



中国出版社

中小·企业创新论

梁瑞华 著

当代中国出版社

图书在版编目(CIP)数据

中小企业创新论/梁瑞华著.-北京:当代中国出版社,
2004·6(新纪元文丛之二)

ISBN 7—80170—220—4

I. 中… II. 梁… III. 经济—管理—研究 IV. I217.5

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2003)第 012267 号

中小企业创新论

梁瑞华 著

当代中国出版社出版发行

社址:北京地安门西大街旌勇里 8 号 邮政编码:100009

山东旅科印务有限公司印刷

责任编辑:陈德仁 全国新华书店经销

850×1168 毫米 大 32 开 11.125 印张 300 千字

2004 年 6 月第 1 版 2004 年 6 月第 1 次印刷

印数:2000 册 书号:ISBN 7-80170-220-4/I·2

定价:22.00 元

序 言

进入知识经济时代,科学技术成为经济发展的决定性因素,现代科技同发达市场经济的结合,能够释放出巨大的能量,面对 21 世纪日新月异的世界经济,我国企业尤其是中小企业如何实现跨越式发展,是一个历史性课题。事实表明,关键乃在致力于全面创新。因为创新是一个民族进步的灵魂,是国家兴旺发达的不竭动力。

企业是创新的主体,创新是企业生存和发展的必由之路。唯有创新,企业才能提高核心竞争力,充满勃勃生机;唯有创新,企业才能实现利润最大化和可持续发展;唯有创新,企业才能增强应变能力,适应社会经济发展的主客观需要。

长期以来,人们对企业创新、发展有一个认识误区:惟有大企业才是经济增长和创新的主力,中小企业则无足轻重。实际上,大企业与中小企业是一种共生互补的关系,正如人体的器官一样,缺一不可。从国际社会看,APEC21 个国家和地区中小企业户数占各自企业总量的 97% - 99.7%,就业占 55% - 78%,GDP 占 50% 以上,出口总量占 40% - 60%。另据资料统计,20 世纪初到 70 年代,美国科技发明项目的 50% 以上是中小企业完成的,进入 80 年代以后,大约 70% 的创新是由中小企业实现的。1997 年美国出口的高新技术产品,以品种计 70% 以上是由中小企业提供的。在我国,目前,注册的中小企业已超过 1000 万家,中小企业的产值、实现利税和出口额占全国总量的 60%、40%、60%,并涌现出一批“精专特新”的科技型企业。中小企业以其经营方式灵活、组织成本低廉、转移进退便捷、吸纳劳动力众多(中小企业提供了约 75% 的城镇就业机会,在工业部门新增的 8000 万人劳动力中,有 75% 是由中小企业安置的)等优势已成为我国经济增长和科技创新的一支主要力量。

近年来,借鉴国际经验,我国政府已把扶持中小企业发展放到重要的议事日程,2000 年 7 月 6 日,国家经贸委颁布了《关于鼓励

和促进中小企业发展的若干政策意见》，推动了我国中小企业的快速发展，但这仅仅是外因，外因只有通过内因才能起作用，中小企业自身的创新发展才是根本所在。而我国中小企业创新水平较低，创新活动困难重重。本书作者长期从事企业管理的教学、咨询工作，尤其是对中小企业有独到见解，本书对中小企业创新进行了系统的探讨和研究，旨在加速推动，使中小企业发挥创新生力军的作用。综览全书内容，可窥见作者力图使本书具有以下特色：

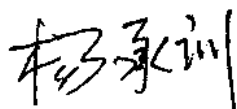
第一、立题新颖，画龙点睛。本书突出了目前中小企业创新的薄弱环节，适应了现实经济发展的需要。

第二、体系新颖，结构完整。本书分为总论、制度创新篇、管理创新篇、技术创新篇、政策环境篇。各篇既相对独立又相互衔接，浑然一体，层次分明。

第三、内容新颖，可操作性强。本书内容立足我国国情，结合中小企业实际，资料翔实，数字准确，既有理论研讨，又有实践探索；既有制度创新、管理创新、技术创新概论，又有具体创新论述。尤其是找出了各类具体创新中存在的问题，并给出了明确的创新对策建议，政策环境分析也很透彻，优化措施切实可行。总之，本书内容不仅在理论上有所突破，并且具有较强的实践性和可操作性。

第四、形式新颖，可读性强。本书较多地注意运用图示、表格等直观的形式来配合文字的阐述，图文并茂，并结合中外大量的案例从正反两方面表述，文字精炼，语句通畅，读起来不觉枯燥。

本专著可为中小企业管理者解难释疑，可作为普通高校、各类成人高校工商管理专业的参考书，对从事中小企业研究的理论工作者也具有一定的参考价值，值得向读者推荐。



2004年3月

目 录

总 论

第一章 中小企业创新概论·····	(3)
第一节 中小企业的界定及类型·····	(3)
第二节 中小企业发展中的问题与发展趋势·····	(8)
第三节 中小企业创新的基本内涵与功能·····	(14)
第四节 中小企业创新的原则·····	(21)
第五节 中小企业创新成果的检验和评价指标体系·····	(25)

制度创新篇

第二章 中小企业制度创新概述·····	(31)
第一节 中小企业制度创新的内涵及功能·····	(31)
第二节 中小企业制度创新的理论依据·····	(33)
第三节 中小企业制度创新的目标模式·····	(37)
第四节 中小企业制度创新应注意的几个问题·····	(41)
第三章 中小企业产权制度创新·····	(46)
第一节 中小企业产权制度与产权制度创新·····	(46)
第二节 中小企业产权运行·····	(52)
第三节 中小企业产权制度存在的问题及创新对策·····	(56)
第四章 中小企业组织创新·····	(61)
第一节 中小企业组织创新的内涵及理论基础·····	(61)
第二节 中小企业组织创新的趋势及形式·····	(67)
第三节 中小企业组织结构创新·····	(72)
第四节 中小企业组织创新中的问题与对策·····	(77)

第五章 中小企业创新机制	(83)
第一节 中小企业创新机制及创新机制体系	(83)
第二节 中小企业创新机制的内容	(86)
第三节 中小企业创新机制运作与构建	(91)

管理创新篇

第六章 中小企业管理创新概论	(99)
第一节 中小企业管理创新的内涵及地位	(99)
第二节 中小企业管理创新过程及管理创新模式	(103)
第三节 中小企业管理创新的问题及创新对策	(112)
第七章 中小企业人力资源管理创新	(121)
第一节 中小企业人力资源管理的内涵及作用	(121)
第二节 中小企业人力资源管理创新的趋势及创新 机制	(124)
第三节 中小企业人力资源管理创新的困境与对策	(129)
第八章 中小企业财务管理创新	(135)
第一节 中小企业财务管理的内涵及主要内容	(135)
第二节 中小企业财务管理创新的依据及目标	(139)
第三节 中小企业财务管理创新的困难与方法措施	(145)
第九章 中小企业资产管理创新	(155)
第一节 中小企业物资管理创新	(155)
第二节 中小企业无形资产管理创新	(161)
第十章 中小企业质量管理创新	(172)
第一节 中小企业质量创新的内涵及意义	(172)
第二节 中小企业质量创新的发展趋势	(174)
第三节 中小企业质量管理战略创新	(177)
第四节 中小企业质量管理现状分析与创新对策	(184)

第十一章 中小企业营销管理创新	(193)
第一节 中小企业营销创新综述	(193)
第二节 中小企业营销观念创新	(195)
第三节 中小企业营销策略创新	(201)
第四节 中小企业营销形式创新	(204)

技术创新篇

第十二章 中小企业技术创新概述	(217)
第一节 中小企业技术创新的内涵与发展阶段	(217)
第二节 中小企业技术创新的特征与重要性	(228)
第三节 中小企业技术创新的主要类型与模式	(236)
第四节 中小企业技术创新能力及开发	(242)
第十三章 中小企业产品创新	(255)
第一节 中小企业产品创新的内涵及意义	(255)
第二节 中小企业产品创新过程分析	(260)
第三节 中小企业产品创新原则及风险防范	(266)
第四节 中小企业产品创新的发展趋向及技术策略	(271)
第十四章 中小企业技术创新政策措施国际简介	(277)
第一节 美国主要的政策措施	(277)
第二节 德国主要的政策措施	(282)
第三节 法国主要的政策措施	(288)
第四节 欧盟主要的政策措施	(294)
第五节 日本主要的政策措施	(299)
第十五章 中小企业技术创新战略	(302)
第一节 中小企业技术创新战略的内容与类型	(302)
第二节 中小企业技术创新战略设计	(306)
第三节 中小企业技术创新战略选择	(309)
第四节 我国中小企业技术创新的困难与战略措施	(316)

政策环境篇

第十六章 中小企业政策环境	(329)
第一节 中小企业政策环境探析	(329)
第二节 中小企业政策环境优化	(336)
参考文献	(348)
后 记	

总

论

第一章 中小企业创新概论

人类已步入二十一世纪,这是一个经济发生全面变革的崭新世纪,知识经济的浪潮汹涌澎湃,经济全球化的步伐越来越快,创新发展成为 21 世纪的灵魂和主题。面对着巨变和挑战,企业尤其是中小企业必须做出全新的变革,不断创新才是企业发展的唯一选择。

第一节 中小企业的界定及类型

一、中小企业的界定

(一)中小企业的界定标准

中小企业是一个较含糊的概念,一般来说,难以给出一个规范统一和适应所有行业的定义。本书引用美国文献中常用的一个定义:中小企业是指某一行业中的这样一部分特定企业,它们在本行业总收入中的百分比份额是维持本行业竞争所必需的。综观世界各国(或地区)中小企业的概念界定标准可以发现,中小企业的概念既非统一也非一成不变。不同国家(或地区)因各自经济发展的阶段、水平、状况的差异,对中小企业的界定不尽一致,同一国家(或地区)也随其经济发展进程的演进而不断调整对其中小企业的界定标准。不过,各国(或地区)界定中小企业规模的标准大致有两类:第一类是以企业的一些客观指标为标准。这主要包括:销售额、就业人数、新增价值、产品数量与价值、利润、总资产、净货币价

值、新增资本投资额等,其中使用最多的是就业人数和销售额。美国最常用的中小企业指标为就业人数在 500 人以下,资料中经常使用就业人数少于 500 人和少于 100 人两类来对中小企业进行分类统计;欧盟常用的指标是雇员少于 250 人;法国常用的指标也是 500 人以下。另外还有两种比较通用的指标:一是资本额和销售额。《财富》杂志每年遴选 500 家大企业就是采用该指标。如日本,在制造业、矿业中,资本额在 1 亿日元以下,或在零售业和服务业中,资本额 1000 万日元以下的企业为中小企业^①。二是市场价值,即在证券市场上购买一家企业的全部股票所需的费用。《商业周刊》每年一次企业分级就采用该指标。与就业人数指标相比,这两种指标更适于对大企业规模进行衡量。尤其对上市公司来说,市场价值是一种较为通用的衡量标准;而对中小企业来说,就业人数是一个较好的指标,因而被多数国家(或地区)所采用。

第二类是以行业中的相对份额指标为标准。例如,不管一个行业中企业实际规模的大小,只确定一个企业数目的百分比,凡在该百分比以内的较小企业均为中小企业。美国常用的相对份额指标有两个:一是将每个行业中占 90% 的较小规模的企业定义为中小企业,二是将每一行业总销售额中占 75% 的较小规模的企业定义为中小企业。上述前一类指标较适合于行业之间的统计分析,后一类指标则更适合于行业内的分类管理,保护行业内的竞争。

综合各国对中小企业的定义,我认为可以从定性和定量两个方面进行划分。定性的指标主要有企业所有权、经营权的归属、企业的融资方式及企业在所处行业中的地位等等;定量的指标则主要包括企业雇员人数、实际资本额、资产总值及年营业额等等。

^① 陈乃醒:《中小企业经营与发展》,经济管理出版社,1999,第 4-5 页。

(二)对中国中小企业界定的历史考察

中国对中小企业的界定先后经过几次调整。建国初期曾按固定资产价值划分企业规模。1962年,改为按人员标准对企业规模进行划分:企业职工在3000人以上的为大型企业,500~3000人之间为中小型企业,500人以下为小企业。1978年,国家计委发布《关于基本建设项目的大中型企业划分标准的规定》,把划分企业规模的标准改为“年综合生产能力”。1988年又对1978年标准进行修改和补充,重新发布了《大中小型工业企业划分标准》,按不同行业的不同特点作了分别划分,将企业规模分为特大型、大型(分为大一、大二两类)、中型(分为中一、中二两类)和小型四类六档。当时中小企业一般指中二类和小型企业。具体为:凡产品比较单一的企业,如钢铁联合企业、炼油厂、手表厂、水泥厂等按生产能力为标准划分;一些企业,如发电厂、棉纺厂,习惯上以生产设备数量为标准划分;对于产品和设备比较复杂的企业,以固定资产原值数量标准划分。1999年再次修改,将销售收入和资产总额作为主要考察指标:分为特大型、大型、中型、小型四类,其中年销售收入和资产总额均在5亿元以下、5000万元以上的为中型企业,年销售收入和资产总额在5000万元以下的为小型企业。参与划型的企业范围原则上包括所有行业各种所有制形式的工业企业。^①

但是,参照国外中小企业的界定,可以看出中国1999年界定标准仍有不完善之处:(1)该标准没有定性界定标准,从而未能有效拓展政府的伸缩空间,这同时也折射出中国经济理论研究对这方面的忽视。(2)该标准没有雇员人数标准,脱离了国际常规做法,也与中国就业形势严峻,需要大力发展中小企业缓解就业压力的现状不符。(3)该标准仍然没有包含非工业领域的企业,涵盖面过窄,因为建筑业、商业和服务业中小企业比例更大。鉴于上述分

^① 林民书:《中小企业的界定标准研究》,载《工业企业管理》,2001(3)。

析,特建议进一步修订和完善中国 1999 年对企业规模的界定标准。其原则应为:

第一,灵活性原则。可从四个方面考虑:(1)应对定性界定标准增加政策回旋余地;(2)应在定量标准中补上雇员人数标准以与国际惯例接轨。但考虑到我国人口密集的国情,可适当提高标准取值,如可规定 500-800 人为中型企业,500 人以下为小型企业;(3)可规定在雇员人数、资产总额和年销售收入三项定量标准中达到其中两项即可界定为中小企业;(4)由于中国地区发展差距较大,对不同地区执行数量界定时可辅之以一定百分比(如 10%)的调整空间。

第二,统一性原则。可从三个方面考虑:(1)界定标准应包括各种所有制类型的企业;(2)应打破各种“条条”、“块块”分割;(3)应补上对非工业企业的界定标准,拓展界定的涵盖面。

第三,规模细分原则。考虑到中国财政力量有限、中小企业众多的国情,可对中小企业项下再作一细分,除中型、小型外,可再分出微型企业(如 10 人以下),以提高政策在不同情况下的针对性。这种细分不同于“大一、大二”“中一、中二”那种不合理的细分。

第四,法律化原则。中小企业界定标准不仅是统计部门的需要,更是政府制定和实施中小企业政策的依据,也是社会主义市场经济微观理论的基础性应用。因此,应由立法机关(全国人民代表大会及其常委会)以法律法规形式(如在《中小企业基本法》或《中小企业促进法》中)制定和颁布。这样,既体现了标准的严肃性,从而有助于行政机关依法办事,做好对中小企业的保护和扶持,又在一定方面满足了中国市场经济发展对完善法制建设的要求。

第五,适时调整原则。企业规模本身是一个具有时间相对性的概念。任何中小企业界定标准都是根据特定时期的具体情况制定的,因而随着时间的推移,需要做相应的调整。但要注意不宜过于频繁。

二、中小企业的类型

在体制转轨过程中,我国的中小企业构成具有明显的转轨时期的特征,中小企业从不同的角度可以划分为不同的类型:

1、从所有制上说,既有国家所有制的中小企业和集体所有制的中小企业,又有混合所有制的中小企业和私人所有制的中小企业。

2、从地域分布上说,既有散见于大中小城市的中小企业,又有广泛分布于乡村的被称为乡镇企业的中小企业。

3、从总体规模上说,乡镇企业以中小企业为主体,而中小型的乡镇企业是整个中小企业的主体;在乡镇企业中,由联户经营和个体经营构成的个体私营企业占据着乡镇企业的三分之一甚至二分之一的天下。

4、从技术水平上说,既有传统技术的中小企业,又有高新技术的中小企业。

5、从与大企业之间的关系来说,既有与大企业不存在产业(产品)关联的中小企业,又有与大企业存在着产业(产品)关联的中小企业。

6、从所从事的行业上说,既有工业企业的中小企业,又有建筑业、商业和其它服务业的中小企业。工业企业是中小企业的主体。

7、从发展前景上说,一些企业可能而且必须成长为大型企业,否则将在竞争中被淘汰;一些企业在规模上不会发生太大的变化;还有一些企业在竞争中将被淘汰消亡。

由于统计上的原因,在下面的叙述中,乡镇企业和中小企业可能会交叉使用,在适当的时候以对乡镇企业的分析代替对中小企业的分析不会影响分析的基本结构。

第二节 中小企业发展中的问题 与发展趋势

一、中小企业发展存在的主要问题

当前,我国中小企业发展困难重重,存在着很多问题,主要表现在以下几个方面:

(一)政府重视不够,扶持政策尚未很好落实

受传统计划经济体制的影响,一些政府部门在思想观念上还存在偏见和误区,以所有制划线或对中小企业所有制歧视,经济政策经常自觉或不自觉地偏好于大企业,政府的精力、重点主要放在国有企业改革上,停息挂帐、债转股、贴息技改、呆坏帐核销、上市融资、贷款投向、下岗职工补贴等等,政策几乎都向大企业倾斜。尽管,国家已颁布了《关于鼓励和促进中小企业发展的若干政策意见》,并起到了积极的作用,但由于惯性和重视程度不够,尚未很好地贯彻实施。

(二)社会氛围欠佳,外部环境不宽松

我国的中小企业经营环境总体上很不理想。法制环境、信用环境、市场环境、社会环境都不够好。具体到市场环境和社会环境来看,市场准入较难、门槛多,所费成本大,手续繁杂。筹办一个中小企业,需要通过的审批环节太多,少则几个,多则十几个甚至几十个部门,不少企业的注册资本要求很高,许多行业的企业,还要交纳所谓的风险抵押金、服务质量保证金等等,而且适应中小企业发展的一些行业,对注册企业经营的范围限制也很多。中小企业在整个注册登记过程中需要花费较长的时间(少则1个月,多则几个月,个别的甚至半年乃至1年),花费较大的精力和较多的财力去疏通各个审批环节,某些办事机构和人员的寻租行为也导致注