



河海大学社科文库项目

科技型中小微企业 创新转型路径与对策研究

余菲菲 著



科学出版社

非外借

河海大学社科文库项目

科技型中小微企业 创新转型路径与对策研究

余菲菲 著

科学出版社

内 容 简 介

科技型中小微企业是我国技术创新的重要载体。但从长期来看,我国科技型中小微企业的技术创新活动偏重于开发性创新,造成探索性创新和开发性创新之间失衡,使其抗风险能力弱,阻碍了其持续发展。本书创新性地从文化与技术融合的视角,探究从开发性向探索性创新转型路径,推动了当前尚处于起步阶段的探索与开发之间平衡的研究,促进该前沿问题的发展。同时,从产业、企业与资源三个层面挖掘文化与技术融合的内涵及过程,丰富当前文化产业与技术创新之间关系的研究。本书的主要内容既有利于促进技术与文化融合,加快文化产业的发展;又可解决科技型中小微企业过度陷入开发性创新的问题,引导其转变固有的技术创新路径,切实提高其技术创新能力。

本书既适合从事科技型中小微企业技术创新方面的学者及研究生阅读,又适合科技型中小微企业的管理者、扶持中小微企业的相关政府部门的工作人员阅读参考。

图书在版编目(CIP)数据

科技型中小微企业创新转型路径与对策研究/余菲菲著. —北京:科学出版社, 2017.3

河海大学社科文库项目

ISBN 978-7-03-050697-9

I. ①科… II. ①余… III. ①高技术企业-中小企业-企业管理-研究-中国 IV. ①F279.244.4

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2016)第 278350 号

责任编辑:魏如萍 陶璇/责任校对:王晓茜

责任印制:张伟/封面设计:无极书装

科学出版社 出版

北京东黄城根北街 16 号

邮政编码:100717

<http://www.sciencep.com>

北京京华虎彩印刷有限公司 印刷

科学出版社发行 各地新华书店经销

*

2017 年 3 月第 一 版 开本:720×1000 B

2017 年 3 月第一次印刷 印张:10

字数:210 000

定价:62.00 元

(如有印装质量问题,我社负责调换)



目 录

第 1 章 绪论	1
1.1 研究背景及意义	1
1.2 国内外科技型中小微企业创新的研究综述	2
1.3 研究方法及研究思路	7
第 2 章 科技型中小微企业技术创新活动调查与特征分析	9
2.1 科技型中小微企业的内涵及其特点	9
2.2 我国科技型中小微企业技术创新活动的特征分析	16
2.3 我国各主要省份科技型中小微企业技术创新活动的现状调查	19
2.4 我国科技型中小微企业技术创新存在的问题梳理	24
本章小结	26
第 3 章 近五年科技型中小微企业的扶持政策梳理与分析	27
3.1 扶持科技型中小微企业政策的内涵及分类	27
3.2 我国扶持科技型中小微企业政策的历史发展及现状	29
3.3 我国各主要省份科技型中小微企业扶持政策梳理及比较分析	34
3.4 现行扶持科技型中小微企业政策的主要问题梳理	44
本章小结	45
第 4 章 文化与技术融合的内涵与机制研究	46
4.1 协同视角下文化与技术融合的内涵及特征	47
4.2 协同视角下文化与技术融合机制的构成	48
4.3 文化与技术多层面融合的内部协同与外部协同	51
本章小结	53
第 5 章 文化与技术融合对创新转型影响的理论分析	54
5.1 文化与技术融合的多层面内涵解析	54
5.2 文化与技术融合影响创新转型的理论基础	56
5.3 文化与技术融合视角下开发性创新向探索性创新转型的理论框架 构建	62
本章小结	65
第 6 章 国内外企业文化与技术融合创新的成功经验借鉴	66
6.1 研究设计	66

6.2	第一组：国外影视娱乐企业	68
6.3	第二组：国外动漫企业	73
6.4	第三组：国内外出版企业	76
6.5	第四组：国内企业向文化科技集团转型的成功案例	80
6.6	跨组案例分析比较	89
	本章小结	90
第7章	文化与技术融合视角下科技型中小微企业转型路径探究	91
7.1	文化与技术融合视角下科技型中小微企业转型的总体方向	92
7.2	文化与技术融合视角下科技型中小微企业转型的具体路径探索	93
	本章小结	98
第8章	国外科技型中小微企业创新转型政策借鉴	99
8.1	美国科技型中小微企业创新转型政策及措施	99
8.2	英国科技型中小微企业创新转型政策及措施	105
8.3	德国科技型中小微企业创新转型政策及措施	110
8.4	日本科技型中小微企业创新转型政策及措施	117
8.5	韩国科技型中小微企业创新转型政策及措施	123
	本章小结	128
第9章	促进科技型中小微企业开发性向探索性创新转型的三维动态政策 意见	129
9.1	文化与技术融合下影响科技型中小微企业创新转型的关键维度选取	129
9.2	“产业-资源”促进科技型中小微企业创新转型的政策意见	131
9.3	“产业-企业”促进科技型中小微企业创新转型的政策意见	135
9.4	“资源-企业”促进科技型中小微企业创新转型的政策意见	137
	本章小结	141
参考文献		142
附录	科技型中小微企业技术创新现状调查问卷	148

第1章 绪 论

1.1 研究背景及意义

1.1.1 研究背景

科技型中小企业是我国自主创新的主力军。然而,近期在江苏和浙江相继出现中小企业“扎堆倒闭”的现象。究其根本原因,我国科技型中小企业单一选择或过度陷入开发性创新,过分关注既有技术领域,造成了开发性创新与探索性创新之间失衡,削弱了其抵抗恶劣的环境的能力。近年来,国务院、科学技术部(以下简称科技部)高度重视这一问题,在2009年、2011年先后发布了促进科技型中小企业创新发展的意见。因而,如何帮助我国科技型中小企业摆脱窘境,促使其向探索性创新转型,是实现我国创新型国家目标的重大问题。

就探索性创新、开发性创新及其两者之间关系的研究,在国内,除李剑力^[1,2]之外,其他学者并没有重视。而从国外研究来看,从提出探索与开发之后^[3],这两个概念就主导了组织学习的相关研究。2003年,Benner和Tushman明确提出开发性创新和探索性创新^[4]。当Gupta等首次指出平衡探索性创新与开发性创新的重要性之后^[5],围绕该主题的研究丰富起来。目前,国外学者大多从组织设计的角度切入,认为组织的灵活性可以平衡探索与开发的关系^[6,7]。然而,探索性创新和开发性创新之间关系的研究还停留在追求静态平衡的状态,而就如如何在失衡状态下,促进其向另一种状态转型,以实现动态平衡,鲜有学者论及。因此,对过度陷入开发性创新且组织本身就具有灵活性的科技型中小企业来说,如何促使其向探索性创新转型,就迫切需要组织视角之外的思考。

近年来,文化产业发展受到政府高度重视。党的十七届六中全会决议明确指出“要发挥文化和科技相互促进的作用,深入实施科技带动战略”。因而,充分融合新技术,不仅有助于促进文化产业发展,更是企业探索性创新的突破口。目前,就文化产业与技术创新之间关系的研究,国内学者们一致认为技术创新与文化产业之间存在双向互动关系,即技术创新支撑文化产业,而文化产业发展的需求成为技术创新的动力^[8,9]。而从国外文化产业发展经验来看,技术创新引领了文化产业的发展。在英国,原创性的技术和发明成为文化产业发展的重要推动力。日本借助计算机技术,强化了其“动漫王国”的地位。然而,就文化与技术创新

之间关系的研究还停留在产业层面的概念性描述,对于文化与技术创新之间融合的路径及其内在过程并没有阐述清楚。

探索性创新与开发性创新是两种迥然不同的技术创新活动^[10]。因而,要实现开发性创新向探索性创新的转型,就需要促使科技型中小企业转变创新目标,促使其进入新的市场,拓宽知识基础。借助于当前文化产业发展的契机,从文化与技术创新融合的视角切入,将有助于促使其向探索性创新转型。

1.1.2 研究意义

本书的理论意义在于:第一,从组织之外的视角,探究开发性创新向探索性创新转型路径,推动了当前尚处于起步阶段探索与开发之间平衡的研究,促进该前沿问题的发展;第二,从产业、企业与资源三个层面挖掘文化与技术创新的内涵及过程,丰富当前文化产业与技术创新之间关系的研究。其应用意义在于:第一,有利于促进技术与文化融合,加快文化产业的发展;第二,可以解决科技型中小企业过度陷入开发性创新的问题,引导其转变固有的技术创新路径,切实提高其技术创新能力,以抵抗复杂动荡的环境。

1.2 国内外科技型中小微企业创新的研究综述

1.2.1 科技型中小微企业技术创新研究

国内很多学者通过实际调研总结归纳了中小微企业技术创新存在的问题。例如,张朝晖梳理了中小企业技术创新存在的问题,具体包括中小企业融资困难、激励机制不完善、缺乏技术创新人才及缺乏信息获取渠道等问题^[11]。又如,张荣指出中小企业创新存在以下主要问题:管理层创新意识弱,创新管理不完善;创新资金来源渠道少,普遍缺少研发经费;创新途径单一,研发人员不足;缺乏健全的创新服务支持系统及知识产权保护体系不完备^[12]。再如,刘中文和姜小冉总结发现能力障碍与风险障碍已成为中小企业从事技术创新的主要障碍^[13]。再如,雷美光和许萍指出小微企业选人用人机制不规范、抗风险能力较弱,从而导致高素质人才匮乏,进而技术创新水平较弱^[14]。邓姝琨和陈梦成提出小微企业不但有缺乏人才的问题,还缺乏自身特色^[15]。对中小微企业来说,技术创新的自主性是比较大的,最大的障碍主要还是创新的观念不强、资金约束和人的能力制约。

根据经济合作与发展组织的长期跟踪研究,中小企业的技术创新状况可分为技术开发者、技术领先使用者和技术跟随者。欧江波依据中小企业在研究开发能

力方面的差异将技术创新战略分为领先型技术创新战略、追踪型技术创新战略、独创型技术创新战略与合作型技术创新战略^[16]。

科技型中小企业持续的技术创新与创新能力的提升来自企业内外部多个方面的因素。王中华和赵曙东认为中小企业实现技术不断创新的动力主要来源于三个方面,包括创新主体的激励与动力,企业技术创新和学习过程中的外部资源的利用,以及政府技术创新政策、市场状况等外部环境因素^[17]。又如,张佩和冯璐从科技型中小企业的内外部分析其自主创新的障碍^[18]。从企业内部来看,缺乏资金、缺少创新人才、缺乏有秩序的内部管理和企业缺乏创新理念会阻碍中小企业自主创新活动。孙树义和蔡靖婧认为政府补贴技术科技型小微企业,从而有效地解决不敢创新和不愿率先创新问题^[19]。而从企业外部来看,来自市场、政府、技术、文化等方面的障碍因素也阻碍了科技型中小企业的自主创新。

1.2.2 开发性创新与探索性创新平衡的研究

1. 开发性创新与探索性创新的区别

“探索”(exploration)和“开发”(exploitation)这一对概念已从原先的组织学习领域转而逐渐在技术创新等研究领域兴起。前述学者认为,企业不单应该兼顾探索性创新和开发性创新,还应该尽力去平衡探索与开发两者之间的关系。探索性创新与开发性创新是两种迥然不同的技术创新活动^[16]。探索性创新是在探寻全新突破的可能性,是一种改变程度大的非常激进的创新活动。比较而言,开发性创新在改变的程度上和创新的程度上都比较小,它则是在进行微调和改进,是一种调整幅度小的循序渐进的创新活动。根据对已有领域知识、技术和经验的利用程度,创新可分为开发性创新和探索性创新这两种类型。杨学儒等认为探索性创新和开发性创新的主要区别在于市场领域的范围,认为开发性创新定位为改进现有产品市场领域的技术创新活动,而探索性创新则强调进入新产品市场领域的技术创新行为^[20]。

对现有技术的小幅改善或简单调整称为开发性创新。它的关键特征在于结果是可预期的、及时的和正向的。它可为现有的市场和技术领域提供更具体的信息和更深入的细节。而对组织而言,寻找全新的技术、知识、信息并培养独特的能力,去开拓崭新的行业、产品或市场称为探索性创新。它的关键特征则在于变革和改造。

2. 开发性创新与探索性创新平衡的研究

在国内,除了李剑力翻译大量英文文献,意识到探索性创新和开发性创新之

间平衡的重要性之外,大多数学者对此前沿问题并没有给予重视。而从国外的研究来看,自从 March 的那篇标志性的文章刊出之后^[3],探索与开发就逐渐主导了组织学习和技术创新的研究。2003 年,Benner 和 Tushman 明确提出开发性创新和探索性创新^[4]。探索性创新和开发性创新在目标、结果、知识基础、来源、组织结构与文化的要求及对绩效的影响方面都迥然不同。虽然两者对组织来说都很有利,但这两种创新在战略导向上相互排斥,在资源上相互竞争,并对组织模式有着完全迥异的要求。因而,组织需要去平衡探索性创新与开发性创新之间的关系。

当 Gupta, Smith 和 Shalley 在 2006 年在 *Academy of Management Journal* 发表题为 *The interplay between exploration and exploitation* 的文章,首次指出平衡探索性创新与开发性创新的重要性之后,近年来围绕探索性创新与开发性创新之间平衡的研究就开始丰富起来。目前,国外大多学者集中从组织的角度切入,认为组织的灵活性是实现探索与开发之间平衡的关键^[6,7],通过组织结构的设计来平衡探索和开发之间的关系,将组织划分为半孤立的分组织来实现平衡。有些学者认为当组织存在探索与开发之间的冲突时,可以在组织内部进行妥协^[21],当两者难以在组织内部达到平衡的时候,可以通过获取外部资源来加强任何一方的能力^[22]。还有些学者认为探索与开发之间的平衡,可以通过高层、中层与基层管理者在战略更新方面的不同角色及特点,在层级的空间加以分离^[23,24],或是通过在不同组织单元之间进行变革,实现职能与区位上的空间分离^[25],还可以通过特殊任务团队,发起并实施不同时间阶段的创新,从时间上加以分离^[26,27]。

近几年来,国内学者也开始关注探索性创新与开发性创新之间的平衡对企业绩效的影响。例如,王凤彬等实证研究发现,探索性和开发性创新正向线性影响市场绩效,但它们与财务绩效之间是先正向影响再转而负向影响的关系。他们还创新性地从有机平衡观出发,对平衡式技术创新下了定义,划分出三种不同的状态,包括不平衡、低能平衡和高能平衡^[28]。在此基础之上,借鉴“地形”分析技术探析了组织生存适应性地形的分区域特征及其在全局上可能表现出倒“U”形形态的原因,明确了能给组织带来更佳乃至最佳绩效的“平衡带”位置。又如,王林等以 374 家企业为例,实证研究结果显示探索式创新对新产品开发绩效产生正向促进作用,并且企业采用这两种创新会产生更好的新产品开发绩效,环境动态性负向调节探索式创新与新产品开发绩效的关系^[29]。再如,李忆和司有和通过实证研究发现探索性创新和开发性创新都直接正向影响企业绩效,而这两种类型的创新行为之间的交互作用与平衡关系却对企业绩效无显著影响,两类创新行为与企业战略和环境竞争性的外部匹配关系对绩效有显著影响^[30]。

1.2.3 科技型中小微企业创新转型政策研究

1. 创新转型相关政策研究

从国内现有的研究来看,对于如何促进创新转型,提升企业技术创新能力,形成了较为一致的观点。学者们普遍强调要发挥企业的主体地位,要强调政府的主导作用,高度重视产学研的合作创新。例如,刘鸽与王新新都提及要发挥政府的主导作用,要充分发挥企业的主体作用,要消化吸收现有引进的先进技术,提升核心竞争力,积极推进国际合作^[31,32]。又如,彭喜阳专门从政企关系视角剖析了政府在培育企业技术创新能力方面的缺失,从动力机制、实现机制及保障机制的视角,提出了培育企业技术创新能力的对策^[33]。再如,张秋英以天津滨海新区为例,提出要强化制度设计,促进研究型合资企业根植性发展,加强研发合作;拓宽渠道增加研发投入,推动自主创新^[34]。同样地,以江苏企业为例,江静和刘志彪认为政府应该采取政策来提升企业的创新能力,政府需要在优惠财税政策、完善采购制度、充分利用金融创新活动、促进产学研军结合和科技成果转化、建立高技术产业集群、发展生产者服务业、鼓励风险投资基金、转变外资引进战略、搭建公共创新平台、构建创新人才队伍及鼓励创新文化这 11 个方面进行努力,以提升江苏企业自主创新的能力^[35]。

2. 科技型中小微企业创新政策的相关研究

其一,总结近 10 年来国内有关促进中小企业创新对策方面的研究,主要还是立足于政府、行业协会与中小微企业这三个主体,着重从法律方面、融资渠道方面、技术服务平台建设方面、人才培养与激励方面提出促进科技型中小微企业创新的具体措施。例如,张敬一和张晓丽^[36]、石凤妍和赵亚军^[37]、朱岩梅和吴霓虹^[38]通过实地调研,梳理了中小企业创新能力不足的问题,包括产权不清等法律方面的问题、资金局限与融资渠道的问题、公共技术服务平台建设问题等,重点从融资税收环境、知识产权保护的法律环境及科技信息服务平台建设方面提出对策。再如,有些学者侧重从企业经营者、企业能力、人才培养与激励、融资渠道完善、对外技术合作与良好的法律环境方面,提出了我国中小微企业技术创新的对策^[39-41]。此外,毕克新等则从技术标准对中小企业技术创新的影响入手,分别从政府层面、行业协会层面及中小企业层面提出了我国中小企业技术创新的政策建议^[42]。例如,我国应该消除国内外技术标准的差异,加大力度,尽快与国际标准接轨。行业协会应积极组织中小企业对外交流,建立国内外中小企业之间沟通的桥梁。而对中小企业而言,要注意在研发初始阶段运用技术监测手段去把握行业技术发展动向,并持续追踪国外的技术标准发展趋势。张树义和蔡靖婧从小微企业技术创新成功概率及其投资风险的角度,定性分析了政府补贴企业技术创新的必要性,

然后从小微企业技术创新的成本和收益角度,建立模型对企业技术创新策略进行博弈分析,说明政府补贴技术创新小微企业的必要性^[19]。

其二,学者们会立足于某个区域或省市的中小微企业技术创新现状,梳理其技术创新过程中存在的问题,提出针对区域或省市特点的相关对策。例如,周逢祥和胡耀辉立足于安徽中小企业技术创新现状,梳理了其在技术创新方面存在的问题,提出了要自我驱动明确企业自主创新观、以中小企业为焦点构建技术创新联盟组合、加快激发技术创新的财政税收政策的执行及促进企业创新科研人才开发与培训等对策^[43]。又如,林红斌借鉴国外中小企业技术创新的成功经验,提出激活江西中小企业技术创新的对策,包括注重产学研相结合,与大企业建立“对接”协作关系,以技术的引进、消化、吸收为技术创新的主要形式,选准技术创新的优势空间,以及要求政府在宏观上加强与完善创新的支持导向机制^[44]。再如,针对河南省中小企业技术创新普遍存在的资金缺乏、人才缺乏、观念缺乏、激励机制缺陷及技术创新环境和服务体系待完善的问题,姜霄简单地罗列了几条促进建议,具体包括改善并营造适宜的创新环境,进一步完善现有的创新政策体系、法律法规,并引导风险投资的方向,增强研发创新资源的投入,建立健全人才激励机制,加强中小企业产学研联合等^[45]。邓姝琰和陈梦成对江西省丰城市科技型小微企业的创新能力进行调查分析,提出了江西省丰城市科技型小微企业创新能力评价原则,分析影响江西省丰城市科技型小微企业创新能力的评价要素,构建科学合理的评价机制。江西省丰城市需要打造科技型小微企业的集群,形成特色的技术创新模式,要发挥行业优势^[15]。

1.2.4 以往研究存在的不足

首先,从国外研究来看,就如何平衡探索性创新和开发性创新之间的关系及平衡的内在机理的研究尚处于起步阶段。目前,大多数研究集中探讨组织的“二元性”或“灵活性”对探索性创新与开发性创新之间平衡的作用。因此,对规模小、管理层级少且资源紧张的中小微企业来说,如何去平衡探索性创新与开发性创新之间的关系,就需要组织视角之外的思考。

其次,从科技型中小微企业创新转型政策的现有研究来看,重点集中在探讨政府、企业与科研院所等多方主体关系,从产学研合作关系中探寻创新转型的路径。关于促进科技型中小企业创新转型的对策,大都涵盖了资金、人才、法律及公共服务等方面,显得十分广泛。即便是针对区域内科技型中小微企业特点而提出的创新转型政策,也显得针对性不强。与此同时,目前对创新转型与技术创新能力的提升研究,多半还是局限于企业所处的高新技术行业内部的探讨,对于如何与其他行业协同共进的探讨十分少见。

综上所述,本书将结合我国目前大力发展文化产业的趋势,创新地从文化与技术融合的视角切入,以科技型中小微企业为对象,提出更具针对性且能发挥实效的三维动态的创新转型对策。

1.3 研究方法与研究思路

1.3.1 研究方法

本书拟采用方法如下。

(1) 问卷调查法。本书是立足于我国科技型中小微企业技术创新实践展开的,首先将对江苏省、浙江省与广东省这三省科技型中小微企业的技术创新特点、研发投入强度、开发性创新与探索性创新的比例、拥有专利技术的数量、新产品开发的情况进行实地调研。

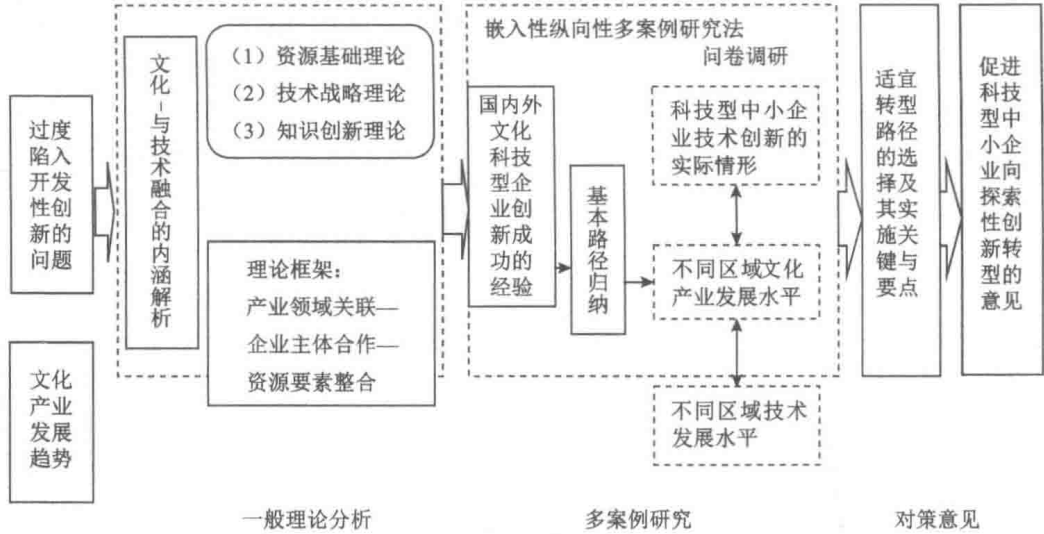
(2) 一般理论分析。首先,通过文献研究,结合科技型中小企业技术创新实地调研与问卷调查的实证结果,从理论层面剖析造成我国科技型中小企业过度偏向开发性创新的原因,以及过度陷于开发性创新所导致的问题。其次,借鉴技术战略理论、资源基础理论和知识创新理论,对文化与技术融合的内涵进行解析,并构建文化与技术融合的三维理论框架。

(3) 多案例研究方法。运用嵌入性纵向性多案例研究方法,在三维理论框架指导之下,通过对英国文化创意企业、美国电影制作公司、日本动漫设计公司等的研究,归纳文化与技术融合视角下的创新转型的基本路径。

1.3.2 研究思路

本书是一项应用性研究,旨在提出对策意见。

本书的总体研究思路如下:首先,对科技型中小微企业技术创新活动进行实地调研,摸清开发性创新与探索性创新之间失衡的现实情形。其次,对文化和技术融合的内涵进行解析,并在此基础之上,借助于资源基础理论、技术创新理论和技术战略理论,构建“产业领域关联—企业主体合作—资源要素整合”的理论框架。再次,借鉴国内外文化科技型企业创新成功的经验,归纳创新转型的基本路径,并结合调研结果,为不同类型和处于不同文化产业水平的科技型中小微企业选择适宜的转型路径,并阐述其关键点。最后,以产业、企业、资源为坐标去构建三维动态政策意见,以促进科技型中小微企业开发性向探索性创新转型。由于篇幅限制,简要性的研究思路见图 1-1。



1.3.3 创新点

（1）研究视角选取的新颖性。从组织之外的视角探讨开发性创新向探索性创新转型路径，结合文化产业发展趋势，寻求探索性创新的突破口，文化与技术融合视角的切入既可以满足当前国内文化产业的发展需求，又可以解决科技型中小企业创新缺乏“自主性”和“新颖性”的问题，解决开发与探索之间失衡的问题。

（2）以产业、企业、资源为坐标去构建三维动态政策意见。与生硬地罗列几条政策建议不同，本书立足于文化与技术融合视角，以区域文化产业水平、合作企业情况与自身技术资源特征为坐标，为促进科技型中小企业向探索性创新转型，提出针对性、系统性和可操作性的政策意见。

第2章 科技型中小微企业技术创新活动调查与特征分析

2.1 科技型中小微企业的内涵及其特点

2.1.1 中小微企业的划分标准

探讨科技型中小微企业的技术创新活动之前，必须先弄清楚中小微企业的界定标准。从规模形态大小的角度来看，中小微企业是相对于大企业比较而言的。对于中小微企业的划分标准，目前世界各国所设定的标准有所差异。总体来看，对于中小企业的界定，国际上通常以企业员工总数、一定时期的销售额与资产总额作为划分的标准。

我国的中小微企业划分标准，自新中国成立以来至《中华人民共和国中小企业促进法》制定实施前曾做过多次更改，见表 2-1。

表 2-1 我国中小企业划分标准的历史变化

序号	时间	划分标准	划分具体内容	政策文件
第一次	20 世纪 50 年代	企业职工人数	大型企业为 3000 人以上，中型企业为 500~3000 人，小型企业为 500 人以下	
第二次	1962 年	固定资产价值数量		
	1978 年	年综合生产能力		《关于基本建设项目的大中型企业划分标准的规定》
第三次	1984 年	固定资产原值、生产经营能力	北京、天津和上海三市要求国营小型公交企业为固定资产原值不超过 400 万元且年利润不超过 40 万元的；三市以外的小型企业的指固定资产原值 300 万元以下和年利润 30 万元以下的	国务院《国营企业第二步利改税试行办法》
第四次	1988 年	根据不同行业特征分别划分并选择其划分标准	按照企业规模的大小分为特大型、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。中小企业一般指中二类和小型企业	

续表

序号	时间	划分标准	划分具体内容	政策文件
第四次	1992 年	补充 1988 年划分标准	补充下述行业的规模划分标准，具体包括市政公用工业、轻工业、电子工业、医药工业和机械工业中的轿车制造	
	1999 年	年销售收入、资产总额	①资产总额和年销售收入 50 亿元以上为特大型企业；②资产总额和年销售收入 5 亿元以上为大型企业；③资产总额和年销售收入 5000 万元以上为中型企业；④资产总额和年销售收入 5000 万元以下为小型企业	
第五次	2003 年	按企业职工人数、销售额、资产总额等划分，不同行业划分指标有所不同		《关于印发中小企业标准暂行规定的通知》
第六次	2011 年	按企业从业人员数、年营业收入、资产总额等划分，不同行业划分指标有所不同	将中小企业划分为中型、小型和微型	《中小企业划型标准规定》

从划分标准的变化来看，划分中小企业的标准越来越细化，越来越具有综合性和行业性。2011 年 6 月 18 日工业和信息化部联合国家统计局、国家发展和改革委员会（以下简称国家发改委）等国家政府部门共同研究制定《关于印发中小企业划型标准规定的通知》。相比原来的标准，这一次对划分标准的修订可以更好地适应经济和企业发展的需要，可以更加真实且准确地反映中小企业真实的发展状况及它们对经济总量的贡献。2011 年这一次对中小企业划分标准的修订弥补了以往划分标准的缺陷，如对各个行业在指标上采取“一刀切”，标准涵盖的行业不全面、缺乏微型企业标准等。

下面重点对第六次即最近一次对中小企业标准的制定做出介绍。为更好地落实《中华人民共和国中小企业促进法》和《国务院关于进一步促进中小企业发展的若干意见》，2011 年将中小企业进一步细化，将其按企业从业人员数、年营业收入与资产总额等指标划分为中型、小型和微型这三种类型，不同行业会结合行业自身的特点而分别确定具体标准。

该规定适用于以下 16 种行业，具体包括：建筑业，软件和信息技术服务业，批发业，餐饮业，农、林、牧、渔业，工业（包括采矿业，制造业，电力、热力、燃气及水生产和供应业），邮政业，零售业，住宿业，仓储业，交通运输业（不含铁路运输业），房地产开发经营，信息传输业（包括电信、互联网和相关服务），

租赁和商务服务业,物业管理,其他行业(包括科学研究和技术服务业,水利、环境和公共设施管理业,居民服务、修理和其他服务业,社会工作,文化、体育和娱乐业等)。各行业划型标准如表2-2所示。

表2-2 2011年各个行业大、中、小、微企业划分标准

行业	指标	单位	大型	中型	小型	微型
工业	从业人员	人	1 000 及以上	300 及以上, 1 000 以下	20 及以上, 300 以下	20 以下
	营业收入	万元	40 000 及以上	2 000 及以上, 40 000 以下	300 及以上, 2 000 以下	300 以下
农、林、牧、渔业	营业收入	万元	20 000 及以上	500 及以上, 20 000 以下	50 及以上, 500 以下	50 以下
建筑业	资产总额	万元	80 000 及以上	5 000 及以上, 80 000 以下	300 及以上, 5 000 以下	300 以下
	营业收入	万元	80 000 及以上	6 000 及以上, 80 000 以下	300 及以上, 6 000 以下	300 以下
批发业	从业人员	人	200 及以上	20 及以上, 200 以下	5 及以上, 20 以下	5 以下
	营业收入	万元	40 000 及以上	5 000 及以上, 40 000 以下	1 000 及以上, 5 000 以下	1 000 以下
零售业	从业人员	人	300 及以上	50 及以上, 300 以下	10 及以上, 50 以下	10 以下
	营业收入	万元	20 000 及以上	500 及以上, 20 000 以下	100 及以上, 500 以下	100 以下
交通运输业	从业人员	人	1 000 及以上	300 及以上, 1 000 以下	20 及以上, 300 以下	20 以下
	营业收入	万元	30 000 及以上	3 000 及以上, 30 000 以下	200 及以上, 3 000 以下	200 以下
仓储业	从业人员	人	200 及以上	200 以下, 100 及以上	100 以下, 20 及以上	20 以下
	营业收入	万元	30 000 及以上	30 000 以下, 1 000 及以上	1 000 以下, 100 及以上	100 以下
邮政业	从业人员	人	1 000 及以上	1 000 以下, 300 及以上	300 以下, 20 及以上	20 以下
	营业收入	万元	30 000 及以上	30 000 以下, 2 000 及以上	2 000 以下, 100 及以上	100 以下
住宿业	从业人员	人	300 及以上	300 以下, 100 及以上	100 以下, 10 及以上	10 以下

续表

行业	指标	单位	大型	中型	小型	微型
住宿业	营业收入	万元	10 000 及以上	10 000 以下, 2 000 及以上	2 000 以下, 100 及以上	100 以下
餐饮业	从业人员	人	300 及以上	300 以下, 100 及以上	100 以下, 10 及以上	10 以下
	营业收入	万元	10 000 及以上	10 000 以下, 2 000 及以上	2 000 以下, 100 及以上	100 以下
信息传输业	从业人员	人	2 000 及以上	2 000 以下, 100 及以上	100 以下, 10 及以上	10 以下
	营业收入	万元	100 000 及以上	100 000 以下, 1 000 及以上	1 000 以下, 100 及以上	100 以下
软件和信息技术服务业	从业人员	人	300 及以上	300 以下, 100 及以上	100 以下, 10 及以上	10 以下
	营业收入	万元	10 000 及以上	10 000 以下, 1 000 及以上	1 000 以下, 50 及以上	50 以下
房地产开发经营	营业收入	万元	200 000 及以上	200 000 以下, 1 000 及以上	1 000 以下, 100 及以上	100 以下
	资产总额	万元	10 000 及以上	10 000 以下, 5 000 及以上	5 000 以下, 2 000 及以上	2 000 以下
物业管理	从业人员	人	1 000 及以上	1 000 以下, 300 及以上	300 以下, 100 及以上	100 以下
	营业收入	万元	5 000 及以上	5 000 以下, 1 000 及以上	1 000 以下, 500 及以上	500 以下
租赁和商务服务业	从业人员	人	300 及以上	300 以下, 100 及以上	100 以下, 10 及以上	10 以下
	资产总额	万元	120 000 及以上	120 000 以下, 8 000 及以上	8 000 以下, 100 及以上	100 以下
其他行业	从业人员	人	300 及以上	300 以下, 100 及以上	100 以下, 10 及以上	10 以下

修订后的新划型标准弥补了原先标准中的缺陷。它对于中型、小型和微型企业可以实行分类指导,研究和实施差别化更加具有针对性的政策,会更加有效地促进中小企业发展。新的中小企业划型标准结合了各个行业自身的特点,覆盖行业范围广且划分指标更加细致,这不但有利于中小企业分类统计,信息监管更加方便,而且统计信息将更加具有针对性和真实性。

从政府的角度来看,修订后的新标准将使其更加明确政府扶持的对象,调整