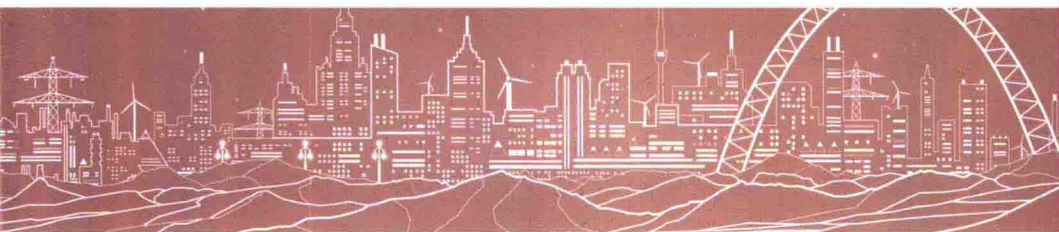


M INYING JINGJI FAZHAN XINTAN
CONG CHUANGYE FUCHI DAO
CHUANGYE TOUZI



民营经济发展新探 从创业扶持到 创业投资



蒋莉莉◎著



中国书籍出版社
China Book Press

M INYING JINGJI FAZHAN XINTAN
CONG CHUANGYE FUCHI DAO
CHUANGYE TOUZI

民营经济发展新探 从创业扶持到 创业投资

蒋莉莉◎著

图书在版编目(CIP)数据

民营经济发展新探：从创业扶持到创业投资 / 蒋莉莉著. —北京：中国书籍出版社，2016. 9

ISBN 978-7-5068-5850-2

I. ①民… II. ①蒋… III. ①民营经济—经济发展—研究—中国 IV. ①F121.23

中国版本图书馆CIP数据核字(2016)第233716号

民营经济发展新探：从创业扶持到创业投资

蒋莉莉 著

策划编辑 安玉霞

责任编辑 张 文

责任印制 孙马飞 马 芝

版式设计 中尚图

出版发行 中国书籍出版社

地 址 北京市丰台区三路居路97号(邮编：100073)

电 话 (010) 52257143(总编室) (010) 52257140(发行部)

电子邮箱 chinabp@vip.sina.com

经 销 全国新华书店

印 刷 北京天宇万达印刷有限公司

开 本 710毫米×1000毫米 1/16

字 数 179千字

印 张 13

版 次 2016年9月第1版 2016年9月第1次印刷

书 号 ISBN 978-7-5068-5850-2

定 价 39.00元

版权所有 翻印必究

前言

FOREWORD

一段时间以来，我国西部地区微型企业数以万计地倍增，这是政府行为，还是市场行为？是外部经济干预，还是内部经济井喷？这是中国特色，还是普遍规律？从此，中国的“弱势区域”通过“微型企业”挂上了东部经济的产业链条，进而搭上了国际经济发展的列车，还是昙花一现？西部微型企业异常活跃的现实引起了理论界的广泛关注。

2014年9月，李克强总理发出了“大众创业、万众创新”的号召，他提出要在960万平方公里土地上掀起“大众创业”“草根创业”的新浪潮，形成“万众创新”“人人创新”的新势态^①。与此同时，早在2011年，国家各部委联合发布了新的《中小企业划型标准》，首次将“微型企业”的概念官方性地推进大众视野，并在党的十八大报告中把“提高大中型企业核心竞争力，支持小微企业发展”作为推进经济结构战略性调整的重要内容，这实质上表明了一条清晰的政策思路：要转变经济发展方式，就要“把推动发展的立足点转到提高质量和效益上来”^②；要实现经济的可持续发展，就要“着力激发各类市场主体发展新活力，着力增强创新驱动发展新

① 来源：中国政府网

② 来源：中国共产党第十八次代表大会报告

动力”^①。因此，把“支持微型企业”当作一种重要的平衡政策，在经济新常态下通过增加公共服务的有效供给统揽全局，对于扩大国内需求，缩小地区经济差距，打破城乡二元结构积弊，实现经济包容性增长与防止通货膨胀的双赢，具有重大的现实意义和深远的历史意义^②。

中国西部地区由于长期基础设施落后，科技、文化、教育滞后，观念保守、信息闭塞，在市场化过程中，起点低、起步晚、商品意识淡薄，各种经济主体难以形成将潜在生产要素和资源优势转化为现实生产力和经济优势的制度环境；地方政府也难以形成一套能提高生产率和实现经济增长的激励性制度安排与公平竞争的制度保障，导致西部经济缺乏活力和投资动力，进而形成了远远落后于东部的内在制度机理。伴随着我国经济体制改革的深化和国内外金融形势的变化，西部承接东部产业转移加速，以农林牧渔业和加工制造业为主的劳动密集型小微企业数量剧增，经济的新常态给西部民营经济注入了前所未有的发展活力，并且得到了地方政府的积极响应。西部各地“三个十五万”“三个二十万”的微企扶持政策此起彼伏，大量返乡农民工和城乡剩余劳动力的自主创业，为缓解东西部就业矛盾、维护社会稳定起到了重要的作用。但同样随着东部产业结构的调整和转型升级，我们不得不理性地意识到，农民返乡的巨大空间位移，究竟能使利用初始社会资本成功进行机会识别而创业的西部小微企业迈步多远？一些替“政府绩效”充数、追风式、低科技含量、低附加值的本土微型企业又能存活多久？“心有余而力不足”的基层财政、“雷声大雨点小”的金融政策以及“各自为阵”的政府公共服务能否将西部民营经济推向健康和可持续发展之路？一系列棘手而又现实的重大应用难题急需得到理论界的指导和化解，这也将为探寻我国民营经济内在的发展规律、完善社会主义市

① 来源：中国共产党第十八次代表大会报告

② 同上

场经济理论提供重要的学术参考价值。

当前，从企业业态发展的角度看，尽管西部微型企业数量增长较快，但新常态下科学发展的内生机制尚未形成；尽管传统制造企业的结构调整和转型升级意愿增强，但科技、管理、人才等支撑基础不够厚实；尽管科技型新兴企业技术创新活跃，但自主创新能力总体偏弱；部分企业集群化发展态势明显，但企业间的竞争合作关系构建速度迟缓。为此，如何引导中小企业进行科学投资与管理，提高企业核心竞争力；如何培养企业集群化发展意识，提升中小企业与大型企业共生能力、与生存环境协调发展能力，进而提升企业的抗风险能力等一连串关乎西部民营企业“生存与发展”的重大问题亟待研究。从政府公共服务角度看，当前政府扶持微型企业的目的是扩增市场主体的数量，以创业带动就业，但是不少原有个体工商户、家庭作坊等具有一定产业基础和竞争潜力的市场存量也存在着向规范企业组织形式转化的发展诉求。西部拮据的财政资金和有限的扶持指标该如何导向，企业“出生率”和“存活率”谁更重要？另一方面，全国各地频出的食品安全问题、生态安全问题和涉及国家安全的垄断、资源垄断问题使各类微型企业不得不通过各种行业的登记前置许可审查，进而影响了企业的创业热情和投资时机。政策红线所带来的行业壁垒和规模不经济又该如何解决？一连串关乎“政府公共服务”的发展难题不断涌现，并直指公共政策的公平正义。西部政府既要面对行政体制的内部冲突，又要应对行政化与市场化之间的外部矛盾，由此，公共服务的健全机制、公共政策的协调机制、企业发展的公平机制以及各领域矛盾的化解机制亟待建立。事实上，通过对西部地区民营经济问题的研究，可以深刻地揭示出，当前西部民营企业发展所缺失的不仅仅是资金、技术、管理、人才等发展要素，更大的缺失则是为保障企业公平竞争而具有重大作用的制度环境；政府公共服务所面临的不仅仅是提高企业“出生率”“存活率”“成长率”等技术指标问题，而是在面对当各类弱势群体把寻求“自我雇用”作为参

与经济增长进而脱贫致富的重要手段时，所要解决的民生民权和“人”的全面发展的问題。由此，西部民营企业的健康成长，将对中国社会实现包容性增长具有重大的贡献价值，这也是新常态经济发展的一个重要特征。本书将贵州民营企业的发展作为研究样本，希望从政府到市场，通过创业扶持来实现民营企业的出生率，通过创业投资来提高民营企业的存活率，力图探索一条适合欠发达地区民营经济发展的创新思路。

上 篇 发展现状篇

第 1 章 关于民营企业的一般理论性研究 /003

1.1 民营企业 /003

1.2 微型企业 /007

1.3 有关民营企业发展的法规政策 /009

第 2 章 贵州省民营企业发展总体概况 /017

2.1 贵州省民营企业发展历程 /017

2.2 贵州省民营企业发展的基本情况 /021

2.3 贵州与西南各省市区民营企业发展比较 /028

第 3 章 贵州省民营企业的行业分布与行业准入 /033

3.1 贵州省民营企业行业分布 /033

3.2 贵州省行业准入情况分析 /039

第 4 章 贵州省民营企业投资环境调查与评价 /044

4.1 调查问卷的基本情况 /044

4.2 贵州省民营企业投资的环境调查 /045

4.3 贵州省民营企业投资保护的环境评估 /056

第5章 制约民营企业投资发展的因素及存在的问题 /059

- 5.1 市场因素：外部环境对贵州民营企业投资发展的影响 /059
- 5.2 政策因素：政策环境对民营企业投资的影响 /060
- 5.3 法治环境：民营企业投资保护与依法行政的问题 /063
- 5.4 融资环境：贵州省民营企业投资保护与融资问题 /066
- 5.5 税收环境：民营企业投资保护与税费问题 /066
- 5.6 贵州省民营企业投资保护与产权保护问题 /069

中 篇 创业扶持篇

第1章 全国开展扶持微型企业创业发展的背景及意义 /079

- 1.1 扶持微型企业创业发展的背景 /079
- 1.2 扶持微型企业创业发展的意义 /081
- 1.3 贵州省微型企业发展的指导思想与总体目标 /084

第2章 扶持微型企业创业发展的一般性政策研究 /086

- 2.1 发达国家和地区扶持微型企业发展的主要政策 /086
- 2.2 国内扶持微型企业创业发展的一般性政策分析 /092
- 2.3 贵州省扶持微型企业创业发展的政策概述 /095

第3章 贵州微型企业发展的现状及案例研究 /098

- 3.1 贵州省微型企业发展的基本情况 /098
- 3.2 贵州省微型企业发展的主要特点 /105
- 3.3 贵州微型企业创业重点扶持行业及案例 /117

第4章 贵州省扶持微型企业创业发展中存在的问题 /125

- 4.1 微型企业自身存在的问题 /126

- 4.2 省委、省政府最关心的“存活率”问题 /127
- 4.3 关于“个转微”问题和“微转个”问题 /129
- 4.4 关于“前置条件”问题 /130
- 4.5 财政资金的监管问题 /131

下 篇 创业投资篇

第 1 章 “创业投资”的一般性理论研究 /135

- 1.1 创业投资的产生与发展 /136
- 1.2 创业投资形成和发展应具备的基本条件 /137
- 1.3 现代创业投资发展的主要趋势 /138
- 1.4 创业投资的主要特征 /140
- 1.5 创业投资运作的具体过程 /141

第 2 章 政府引导企业开展创业投资的一般性政策研究 /143

- 2.1 发达国家和地区发展创业投资的主要政策 /143
- 2.2 国内引导创业投资发展的一般性政策分析 /145
- 2.3 贵州省促进创业投资发展的政策概况 /148

第 3 章 全国及贵州创业投资发展的特点和存在的问题 /150

- 3.1 全国创业投资发展概况 /150
- 3.2 贵州省创业投资发展概况 /155

第 4 章 民营企业“成长阶段”运行模式的理性回归 /161

- 4.1 政府引导创业投资进入微型企业的原则 /163
- 4.2 政府引导创业投资进入微型企业的政策思路 /164
- 4.3 促进创业投资健康发展的政策思路 /168

- 4.4 完善创业投资企业的运营机制 /175
- 4.5 拓宽创业投资资金来源渠道 /178
- 4.6 建立顺畅的创业投资退出渠道 /180
- 4.7 强化科技创新孵化器的服务功能 /180
- 4.8 重新定位和充分发挥中介服务机构的作用 /183
- 4.9 积极培养和引进创业投资专门人才 /184

第5章 促进民营经济发展的配套政策研究 /188

- 5.1 促进民营企业发展的指导思想 /189
- 5.2 根据“谁投资、谁经营、谁占有、谁支配、谁受益”，加大民营企业投资权益保护 /191
- 5.3 构建多元化纠纷化解机制，不断改善法治环境 /192
- 5.4 狠抓现有政策落实，改善政策环境 /194
- 5.5 与时俱进，加大重点行业民营企业投资力度 /196

参考文献 /198

| 上 篇 |

发展现状篇

2013年3月，正值全国“两会”期间，贵州省委、省政府在京举办了面向全国优强民营企业招商项目推介会。赵克志在会上强调，在新一轮西部大开发和国家区域发展格局中，我们将大力营造重商崇企的氛围，像尊重科学家一样尊重企业家，像尊重老师一样尊重老总，使投资创业者在贵州经济上有实惠、社会上有地位、政治上有荣誉。我们将打造具有商务成本优势的环境，坚持投资“硬环境”和“软环境”两手抓，倾力打造优质服务的高地、要素聚集的洼地、投资创业的福地。

第1章 关于民营企业的一般理论性研究

1.1 民营企业

1.1.1 民营企业的概念

民营企业是一个相对模糊的概念，我国法律中并没有“民营企业”这个概念，其产生于中国经济体制改革的过程。对于民营企业的定义，不同的学者有着不同的说法。

何芳英（2001）认为，民营企业是指个体、私营企业、自然人和私营企业控股或由其运营的各种组织形式的企业，而民营经济广义地讲即为各类民营企业的统称，狭义地讲指个体、私营等非公有制企业^①。《民营企业研究》课题组（2001）认为，民营企业一般是指非公有制企业。个体经济属于非公有制经济成分，但个体户称不上是企业，因此狭义的民营企业往往就是指私营企业^②。邹家华（2002）认为，民营企业是指由政府投资创办的企业，由国有民营和民有民营两部分组成，一部分是资产所有权与经营权分离，另一部分为资产所有权归企业或创办者和投资者所有^③。欧阳山尧（2005）认为，民营企业是指民间私人投资、经营、享受

① 何芳英，发展民营经济需拓宽民营企业的融资渠道[J]，企业技术开发，2004，15（3）：31-34

② 《浙江民营企业研究》课题组，浙江民营企业问题研究[J]，嘉兴学院学报，2001，7（5）：25-27

③ 邹家华，中国民营科技促进会[J]，中国科技产业，2002，23（6）：56-59

投资收益和承担经营风险的法人经济实体^①。华大万(2001)认为,所谓民营企业,就是指区别于政府投资的集体企业、私营企业、个体企业、股份合作制企业、乡镇企业,此外,还包括股份制企业中国家不控股的企业,“三资”企业中国家不控股的企业^②。

对于民营企业的界定,国内著名经济学家厉以宁也提出了自己的观点,民营经济是一个相对模糊的概念,各种不同所有制的企业都包括在内。根据国内目前的具体情况,民营企业至少包括以下六类企业:(1)个体工商户;(2)个人、家庭或家族所有的企业;(3)个人、家庭或家族所有制的企业通过改制而形成的股份制企业;(4)通过国有资产重组而形成的,既有国家投资,又有个人、家庭或家族投资的企业;(5)合伙制企业;(6)由公众集资而建立的企业。

“民营”是具有显著中国特色的词汇。基于以上学者的分析,作者认为,不能将民营企业简单地称为非公有制企业。因为,上述的第四类企业(通过国有资产重组而形成的,既有国家投资,又有个人、家庭或家族投资的企业)显然未涵盖在内。此外,第六类企业(由公众集资而建立的企业)也不能定性为非公有制企业。民营企业本身正处于不断演变、不断发展之中。从动态的、发展的角度来观察,社会主义市场经济条件下的民营企业,只要规模扩大了,向公众持股的企业形式的演变将是不可阻挡的趋势。真正属于非公有企业的,除了还不准备进行股份制改革、保留个人、家庭或家族所有的企业和合伙制企业外,还包括个体工商户。但所有这些企业和个体工商户都是小规模和低投资的。一旦规模大了,迟早会改为股份制企业,否则就难以在市场竞争的环境中生存下去。

基于以上学者分析和统计方便,本书将民营企业定义为在中国境内除国有企业、国有资产控股企业和外商投资企业以外的所有企业,包括个人独资企业、合伙企业、有限责任公司和股份有限公司。

① 欧阳山尧.中国民营企业跨国经营论纲[J].湖南商学院学报,2005,17(4):35-39

② 华大万.民营企业:抖落尘埃铸辉煌[J].企业文明,2001,19(7):67-70

1.1.2 民营企业研究的学术动态

国内对于“民营企业”问题的研究由来已久。民营经济的每一次进步，都是以突破政策障碍为基础的。从单纯对市场竞争和激励机制的强调，到对模糊产权的关注，直至地方政府的全面退出，中国民营企业的内涵发生了实质性的变化。对于我国民营企业的形成，胡辉（2004）将其归纳为两种形式：一种是从个体户起家，逐渐积累发展起来，或直接由家族成员投资兴办的家族式企业；一种是朋友、同事参股合资开办的合伙式企业。对于民营企业与政府关系问题，理论界涉及较广，但针对民营企业持续发展问题来说，建立在关系基础上的民营企业与政府的非规范的互动是目前众多学者关注的焦点，并且企业政治关系问题的研究由此产生^①。吴文峰等（2009）认为，与高管没有政府背景的公司相比，高管具有政府背景的公司企业所得税适用税率和实际执行企业所得税率均显著降低，进而对比不同省市企业税外负担，公司所在省市的企业税外负担越重，高管政府背景获取的税收优惠也越多。胡旭阳和史晋川（2008）认为，民营企业家的政治身份有助于民营企业进入政府管制的行业，并进行多元化的投资。罗党论和刘晓龙（2009）认为，民营企业的政治关系越强，其进入高壁垒行业的可能性越大。欠发达地区对于民营企业问题的探讨目前大多集中于民营企业核心竞争力、投融资决策、生态管理、企业发展的外部环境等方面。这些学者在不同学科、不同层次、不同角度上的前沿钻研和辛勤劳动为进一步研究提供了丰富而强有力的支持。但是从总体上看，省内对于民营企业问题的研究存在“三多三少”问题：一是关于民营企业融资问题的研究较多，民营企业投资问题涉足较少；二是民营企业投资的制度环境关注较多，企业税费负担问题研究较少；三是对于民营企业投资保护问题的研究还处于空白状态。当前理论滞后特别突出地表现在国有企业与民营企业的关系上，不可否认，随着民营经济队伍的日益壮大，两者之间出现利益冲

^① 李烨，彭璐.民营企业转型综述[J].公共管理，2009（09）

突已不可避免，在社会总资源有限、信贷资金、资本市场份额、投资机会、土地等资源不能均等分配的情况下，资源配置孰先孰后、孰多孰少的标准出现了新问题。

到目前为止，国家有关民营经济的利益和权益保护的法规还相当零散，缺少一个以稳定的规章制度为基础的管理体系；有关维权制度缺乏统一性，不同地区执行政策的力度相差很大，很多好的政策经常到了基层就被扭曲或者无法贯彻下去。同时，从地方法规的具体内容看，大多比较重视细节问题，而民营企业真正需要的是一个公平的竞争环境和与其他市场主体平等的待遇。对此现行的法规和政策却较少涉及，还有的法规和政策内容空泛。例如有的地方规定不得向企业摊派和收费，而对于乱摊派乱收费了以后怎么办却没有具体的处理办法；再如对于民营企业合法使用的土地和经营场所，规定“因建设需要征用拆迁的建设单位应当按照国家有关规定给予妥善安置和合理补偿”，但什么是合理标准安置和什么又是具体的补偿程序却没有明确。凡此种种，最终导致现有制度往往有名无实，投资者的权益得不到切实保护。

为此，根据《国务院关于进一步促进中小企业发展的若干意见》（国发〔2009〕36号）、《国务院关于鼓励和引导民间投资健康发展的若干意见》（国发〔2010〕13号）精神，结合贵州《关于进一步加快全省民营经济发展的意见》部署，加快对贵州省民营企业投资保护问题的研究，形成一揽子既符合中央精神，又对贵州民营企业发展具有可操作性的对策和建议，这对于贵州经济社会发展以及投资环境建设都有着重要而紧迫的现实意义。