

安徽财经大学服务安徽经济系列研究报告(2014)

安徽 中小企业发展 研究报告

ANHUI
ZHONGXIAO QIYE FAZHAN
YANJIU BAOGAO

赵有广 魏彦杰○等编著



合肥工业大学出版社
HEFEI UNIVERSITY OF TECHNOLOGY PRESS

安徽财经大学服务安徽经济系列研究报告(2014)

安徽 中小企业发展 研究报告

ANHUI
ZHONGXIAO QIYE FAZHAN
YANJIU BAOGAO

赵有广 魏彦杰○等编著

图书在版编目(CIP)数据

安徽中小企业发展研究报告/赵有广,魏彦杰等编著. —合肥:合肥工业大学出版社,2014.3

ISBN 978-7-5650-1781-0

I. ①安… II. ①赵…②魏… III. ①中小企业—企业发展—研究报告—安徽省 IV. ①F279.243

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2014)第 047972 号

安徽中小企业发展研究报告

赵有广 魏彦杰 等编著

策划编辑 李克明 张和平 钟玉海

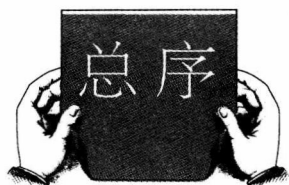
责任编辑 张择瑞

出 版	合肥工业大学出版社	版 次	2014 年 3 月第 1 版
地 址	合肥市屯溪路 193 号	印 次	2014 年 3 月第 1 次印刷
邮 编	230009	开 本	710 毫米×1010 毫米 1/16
电 话	综合编辑部:0551-62903204 市场营销部:0551-62903198	印 张	12
网 址	www.hfutpress.com.cn	字 数	196 千字
E-mail	hfutpress@163.com	印 刷	合肥现代印务有限公司
		发 行	全国新华书店

ISBN 978-7-5650-1781-0

定价: 26.00 元

如果有影响阅读的印装质量问题,请与出版社市场营销部联系调换。



党的十八届三中全会《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》提出的“加强中国特色新型智库建设，建立健全决策咨询制度”，已成为社会各界特别是知识界、社科理论界关注的热点。社会服务是高等学校的四大职能之一，如何更好利用高校人才集聚的优势，发挥社会服务职能，做好经济社会发展中的智力库和智囊团，是摆在每一个高校面前需要思考、需要行动的重要问题。

安徽财经大学是一所以经济学、管理学、法学为主，跨文学、理学、工学、史学、艺术学八大学科门类，面向全国招生、就业的多科性高等财经院校，是我国首批具有学士学位授予权、第二批具有硕士学位授予权的高校，是安徽省重点建设的大学。作为一所地方性大学，同时作为一所教学研究型大学，加强智库建设，服务地方经济社会发展无疑是我们必须承载的重要任务。

近年来，我们一直围绕做好社会服务这一重要课题，从搭建平台、优化机制和创新模式等方面进行积极的尝试。应该说，积极的尝试取得了一系列的成果：学校组织撰写的《安徽经济发展研究报告》、《安徽县域经济竞争力研究报告》和《安徽贸易发展研究报告》等研究报告得到省政府相关部门的高度认可；近五年来，学校承担的委托培训项目和获得的横向课题经费呈逐年递增态势，一批横向课题成果受到省领导的重视，并予以批示；2011年学校获得1项国际合作横向项目，2012年获得省政府委托的8项重大研究项目中的2项，2013年获得1项国家社科基金重大项目。当然，我们也清醒地认识到，现在取得的这些成绩与一个有着55年办学历史、安徽省重点建

设的财经类高校依然不相匹配，学校应当在社会服务领域，做得更好，走得更远更高。

学校在不断深化社会服务的过程中，逐步厘清了创新“政产学研”合作模式以推进社会服务工作的基本思路，那就是：强化交流、对接需求、提升能力、优化效果。我们认为：空间的相对集中和通畅的对话渠道是强化交流的基础；主体间的相互信任和合作共赢是对接需求的前提；以人力资源建设为中心是提升能力的关键；社会服务效果的优化是推动“政产学研”合作螺旋上升的持续动力。

我国的高校在发挥社会服务职能时，存在着先天不足。从高校教师来源角度，就很容易说清这个问题。我国的高校教师95%以上是“学院派”，这与欧美国家高校教师来源的“三个三分之一”形成了鲜明的对比。他们的高校教师1/3是“学院派”，1/3源自业界，1/3源自政界。教师来源的差异性影响了教师群体对社会实践与社会需求的认识深度，进而影响了他们服务社会的初始能力。

除了受师资来源结构的制约，目前科研成果评价体系的不科学也成为高校拓展社会服务功能的重要障碍。对策研究的价值没有在意行的科研成果评价体系中得到应有的认可，因而，教师从个人发展考虑，往往更愿意去争取纵向科研项目，发表“理论性”文章。好就好在，政府已经认识到这一问题的存在，在《高等学校哲学社会科学繁荣计划（2011—2020年）》中，优化科研评价体系、建立“政产学研”协同创新机制被摆在了重要位置。相信这一问题在不久的将来，会得到很好的解决。

无论高校在拓展社会服务职能方面存在多少阻碍，安徽财经大学推进社会服务的信念坚定不移，始终坚持以服务安徽地方经济社会发展为己任。多年来，我们一直关注并动态跟踪与研究安徽的经济实践，于2005年开始编写《安徽经济发展研究报告》、2007年开始编写《安徽县域经济竞争力报告》和《安徽贸易发展研究报告》，三部报告的连续编写与发布已经取得了积极的社会反响与实际效果。2012年，学校决定增加编写8部研究报告，达到11部；2013年报告撰写再增1部，达到12部。12部报告可分为两大类别，第一类研究报告共10部，已形成一个完整系列，主旨是服务于安徽地方经济社会发展；第二类共2部，主旨是服务于我国合作经济发展。

此次出版的 10 部服务安徽地方经济社会发展的研究报告包括《安徽经济发展研究报告》、《安徽县域经济竞争力报告》、《安徽贸易发展研究报告》、《安徽就业和社会保障发展研究报告》、《安徽财政发展研究报告》、《安徽投资发展研究报告》、《安徽文化产业发展研究报告》、《安徽中小企业发展研究报告》、《安徽中小企业融资研究报告》和《皖北经济发展研究报告》，该系列研究报告由安徽财经大学安徽经济社会发展研究院具体策划与组织。

安徽经济社会发展研究院是安徽财经大学在安徽省人文社会科学重点研究基地经济发展研究中心的基础之上，为主动服务安徽经济社会发展而设立的专门研究机构。它与安徽财经大学哲学社会科学界联合会以及安徽财经大学中国合作社研究院共同构成学校着力打造的各有服务重点的智库平台。研究院围绕安徽经济社会发展中的重大理论与实践问题以及相关学科发展前沿问题，采取专兼职结合的方式吸纳各方专家和学者组成研究团队，通过拓展成果转化的渠道，为安徽政府部门和企业提供政策建议和决策咨询服务。研究院下设安徽经济预警、运行与发展战略研究中心，发展规划与政策评价研究中心，淮河流域资源与环境研究中心，拥有一人口、资源与环境经济学硕士点。研究院在安徽经济运行监测分析、合芜蚌自主创新实验区建设、皖北发展战略、政府规制影响评估、淮河流域资源环境转型等方面已形成系列研究成果并产生重要影响。

纵观这 10 部报告，可以看出，报告的组织者与撰写者都付出了辛勤的劳动。当然，报告也还存在这样或那样的缺点，但我们坚信，只要坚持走下去，系列研究报告一定会越做越好！学校的社会服务工作也将结出更多的硕果！

诚请社会各界对我校系列研究报告的撰写工作提供支持，并提出你们宝贵的意见与建议！

丁忠明

2014 年 3 月 10 日

前言

本报告是安徽财经大学国际经济贸易学院组织专业教师与国际商务专业硕士生共同编撰而成，旨在连续跟踪安徽中小企业发展动态，探讨中小企业发展中亟待解决的一些关键问题，为相关决策部门优化中小企业发展战略、完善政策体系提供参考。

改革开放三十多年的发展，中小企业已经成为安徽省国民经济的重要支柱，在提升经济发展活力方面发挥重要作用。从总体发展状况看，安徽中小企业各项经济效益指标持续增长。虽然与东部发达地区相比，安徽中小企业主要经济指标仍处于劣势，但差距有所减少；与中部其他省份相比，安徽省中小企业发展状况则处于中上水平。安徽中小企业国际竞争力也有长足发展，中小企业正在成为安徽对外贸易的主体。安徽中小企业的科技创新能力也有所提升，专利数、新产品收入等知识产出能力增长迅速，高新技术中小企业数、著名商标数量迅速增长。此外，安徽中小企业也在吸纳就业方面发挥重要作用。

不过，安徽中小企业发展中也存在一些明显的困境。(1) 与东部发达地区相比，安徽中小企业在企业数量和产值数量方面差距明显，其整体规模和竞争力仍有待提升。(2) 虽然安徽中小企业数和产值数较之中西部其他省份并没有劣势，但企业平均产值却处于中下游水平，明显低于山西、陕西、吉林、江西、内蒙、广西等地区，也低于辽宁、四川、湖北等传统的 GDP 大省，显示安徽中小企业的单位规模仍亟待提升。(3) 受到安徽中小企业整体规模和单位规模不足的制约，中小企业技术创新投入仍比较匮乏。(4) 安徽中小企业国际竞争力波动较剧烈，极易受到国际经济形势的影响，此外其对外投资水平也比较低。(5) 皖南和皖北的区域间发展不平衡仍非常严重，两个区域间中小企业发展水平的

差距明显。(6) 虽然以安徽中小上市公司为样本的研究显示其财务绩效和投入产出综合绩效基本良好, 但仍有相当比例的公司存在过度投资或投资结构不合理的情况, 其规模增长过度依赖于投资水平, 拖累了公司的经营效益。

第十二个五年规划是安徽中小企业发展的重要机遇, 省政府提出了“围绕新兴产业和优势产业, 大力发展中小企业, 提升小企业专业化分工协作水平, 提高配套能力, 促进集群发展”的总体战略和发展路径。本报告围绕这一主题, 探讨了增长数量和质量、区域间发展差距、协调企业规模与效益等重大问题, 并提供了相应的政策建议。

本报告约 10 万字, 共分 3 篇, 26 章。具体内容如下:

安徽中小企业发展概述篇 包括 3 章, 主要对安徽中小企业发展现状、国际竞争力等问题评述, 以及论述发展瓶颈、原因与对策。

安徽分地区中小企业发展篇 包括 16 章, 主要评价安徽分地区中小企业发展基本情况、对外贸易、社会贡献等内容。

安徽中小上市公司篇 包括 7 章, 主要针对上市公司样本, 从微观层面剖析安徽中小企业综合绩效、投入产出绩效, 以及绩效影响因素分析及发展对策。

由于本报告数据收集困难, 调研过程历时较长, 参与编写的专业教师和硕士研究生多, 组织协调比较复杂。虽然在数据收集、处理、研究、编辑以及参研人员沟通、研究内容确定、初稿审定等方面做了很多工作, 但缺点乃至错误在所难免, 敬请广大读者、专家不吝赐教, 以期改进。

赵有广

2014 年 2 月于蚌埠

目 录

第一篇 安徽省中小企业发展概述

第一章 安徽省中小企业发展现状	(3)
第一节 中小企业的界定标准	(3)
第二节 安徽省近三年中小微企业发展状况	(5)
第三节 安徽省与全国中小微企业发展现状的对比	(10)
第二章 安徽省中小微企业发展瓶颈分析	(12)
第一节 融资渠道窄企业融资能力不足	(12)
第二节 人才资源紧缺，人才资源管理系统不健全	(15)
第三节 成本管理观念落后，成本管理制度缺乏	(19)
第四节 技术创新能力不足	(21)
第三章 安徽省中小企业对外贸易分析	(26)
第一节 安徽省中小企业对外贸易现状	(26)
第二节 安徽省中小企业对外贸易规模分析	(29)
第三节 安徽省中小企业参与国际贸易时面临的问题	(32)
第四节 提升安徽省中小企业对外贸易能力的建议	(35)

第二篇 安徽省各地级市中小企业发展状况

第四章 合肥市	(45)
第一节 经济发展	(45)
第二节 对外贸易	(47)
第三节 服务体系	(48)
第四节 社会贡献	(49)
第五章 芜湖市	(50)
第一节 工业发展现状	(50)
第二节 科技水平	(52)
第三节 社会贡献	(52)
第六章 马鞍山	(53)
第一节 经济基本情况	(53)
第二节 对外贸易	(54)
第三节 科技发展	(54)
第四节 社会贡献	(56)
第七章 铜陵市	(58)
第一节 中小企业发展概况	(58)
第二节 科技创新	(59)
第三节 对外经贸	(60)
第五节 社会贡献	(61)
第八章 宣城市	(62)
第一节 中小企业发展概况	(62)
第二节 对外贸易与科技水平	(63)
第三节 社会贡献	(65)

第九章 黄山市	(67)
第一节 中小企业发展概况	(67)
第二节 服务体系	(68)
第三节 融资体系	(70)
第十章 池州市	(71)
第一节 中小企业发展概况	(71)
第二节 对外贸易	(71)
第三节 科技水平及社会贡献	(74)
第十一章 滁州市	(76)
第一节 中小企业发展概况	(76)
第二节 科技与对外经济	(80)
第十二章 六安市	(81)
第一节 民营经济发展概况	(81)
第二节 服务体系	(82)
第十三章 安庆市	(85)
第一节 工业发展概况	(85)
第二节 对外经贸	(86)
第三节 科技水平	(88)
第四节 社会贡献	(89)
第十四章 蚌埠市	(90)
第一节 经济总量及工业发展概况	(90)
第二节 对外经贸	(90)
第三节 科技水平	(92)
第四节 社会贡献	(93)
第十五章 宿州市	(94)
第一节 工业发展	(94)

第二节	对外经贸	(94)
第三节	科技水平和社会贡献	(95)
第十六章	淮南市	(96)
第一节	经济总量和工业发展	(96)
第二节	对外经济	(97)
第三节	科技水平和社会贡献	(99)
第十七章	淮北市	(100)
第一节	经济总量和对外贸易	(100)
第二节	科技水平	(100)
第十八章	亳州市	(101)
第一节	经济发展	(101)
第二节	对外贸易和科技水平	(102)
第十九章	阜阳市	(103)
第一节	工业发展	(103)
第二节	对外贸易	(104)
第三节	科技水平和社会贡献	(105)

第三篇 安徽省中小企业上市公司发展研究

第二十章	安徽省中小上市公司发展概况	(109)
第一节	安徽省中小上市公司上市融资情况	(109)
第二节	安徽省中小上市公司区域发展情况	(114)
第三节	安徽省中小上市公司行业发展情况	(116)
第二十一章	安徽省中小上市公司绩效描述性评价	(119)
第一节	绩效评价体系建立	(119)
第二节	基于财务指标的上市公司绩效评价	(120)

第三节 基于非财务指标的上市公司绩效评价	(126)
第二十二章 基于因子分析法的安徽省中小上市公司综合绩效评价	(134)
第一节 指标体系的建立	(134)
第二节 实证研究过程	(135)
第三节 实证研究结果分析	(142)
第二十三章 基于 DEA 分析法的安徽省中小上市公司投入产出绩效分析	(143)
第一节 指标体系的建立	(143)
第二节 实证研究过程	(145)
第三节 实证研究结果分析	(149)
第二十四章 基于多元回归的安徽省中小上市公司绩效影响因素分析	(152)
第一节 指标选取与模型建立	(152)
第二节 回归模型检验	(152)
第三节 研究的结论及启示	(154)
第二十五章 安徽省中小企业上市公司竞争力分析与评价	(156)
第一节 安徽省中小企业上市公司竞争力静态分析与评价	(156)
第二节 安徽省中小企业上市公司竞争力动态分析与评价	(165)
第二十六章 主要研究结论及政策建议	(169)
第一节 研究主要结论	(169)
第二节 政策与建议	(170)
后 记	(175)

第
一
篇

安徽省中小企业发展概述

第一章 安徽省中小企业发展现状

第一节 中小企业的界定标准

2002年6月29日全国人大通过《中华人民共和国中小企业促进法》，该法于2003年1月1日正式实施，我国才首次明确了中小企业的概念：所谓中小企业，是指在中华人民共和国境内依法设立的有利于满足社会需要，增加就业，符合国家产业政策，生产经营规模属于中小型的各种所有制和各种形式的企业^①。2011年国家统计局公布的《国家统计局关于印发统计上大中小微型企业划分办法的通知》对企业规模重新划分，进一步细化，按行业并根据营业收入和营业人员数以及资产总额的多少，将企业规模由之前的三类划分为大、中、小、微四类。如表1-1所示。

表 1-1 统计上大中小微型企业划分办法

行业名称	指标名称	单位	大型	中型	小型	微型
农、林、牧、渔业	营业收入 (Y)	万元	$Y \geq 20000$	$500 \leq Y < 20000$	$50 \leq Y < 500$	$Y < 50$
工业	从业人员 (X)	人	$X \geq 1000$	$300 \leq X < 1000$	$20 \leq X < 300$	$X < 20$
	营业收入 (Y)	万元	$Y \geq 40000$	$2000 \leq Y < 40000$	$300 \leq Y < 2000$	$Y < 300$
建筑业	营业收入 (Y)	万元	$Y \geq 80000$	$6000 \leq Y < 80000$	$300 \leq Y < 6000$	$Y < 300$
	资产总额 (Z)	万元	$Z \geq 80000$	$5000 \leq Z < 80000$	$300 \leq Z < 5000$	$Z < 300$
批发业	从业人员 (X)	人	$X \geq 200$	$20 \leq X < 200$	$5 \leq X < 20$	$X < 5$
	营业收入 (Y)	万元	$Y \geq 40000$	$5000 \leq Y < 40000$	$1000 \leq Y < 5000$	$Y < 1000$

^① 《中华人民共和国中小企业促进法》第二条。

(续表)

行业名称	指标名称	单位	大型	中型	小型	微型
零售业	从业人员 (X)	人	$X \geq 300$	$50 \leq X < 300$	$10 \leq X < 50$	$X < 10$
	营业收入 (Y)	万元	$Y \geq 20000$	$500 \leq Y < 20000$	$100 \leq Y < 500$	$Y < 100$
交通运输业	从业人员 (X)	人	$X \geq 1000$	$300 \leq X < 1000$	$20 \leq X < 300$	$X < 20$
	营业收入 (Y)	万元	$Y \geq 30000$	$3000 \leq Y < 30000$	$200 \leq Y < 3000$	$Y < 200$
仓储业	从业人员 (X)	人	$X \geq 200$	$100 \leq X < 200$	$20 \leq X < 100$	$X < 20$
	营业收入 (Y)	万元	$Y \geq 30000$	$1000 \leq Y < 30000$	$100 \leq Y < 1000$	$Y < 100$
邮政业	从业人员 (X)	人	$X \geq 1000$	$300 \leq X < 1000$	$20 \leq X < 300$	$X < 20$
	营业收入 (Y)	万元	$Y \geq 30000$	$2000 \leq Y < 30000$	$100 \leq Y < 2000$	$Y < 100$
住宿业	从业人员 (X)	人	$X \geq 300$	$100 \leq X < 300$	$10 \leq X < 100$	$X < 10$
	营业收入 (Y)	万元	$Y \geq 10000$	$2000 \leq Y < 10000$	$100 \leq Y < 2000$	$Y < 100$
餐饮业	从业人员 (X)	人	$X \geq 300$	$100 \leq X < 300$	$10 \leq X < 100$	$X < 10$
	营业收入 (Y)	万元	$Y \geq 10000$	$2000 \leq Y < 10000$	$100 \leq Y < 2000$	$Y < 100$
信息传输业	从业人员 (X)	人	$X \geq 2000$	$100 \leq X < 2000$	$10 \leq X < 100$	$X < 10$
	营业收入 (Y)	万元	$Y \geq 100000$	$1000 \leq Y < 100000$	$100 \leq Y < 1000$	$Y < 100$
软件和信息技术服务业	从业人员 (X)	人	$X \geq 300$	$100 \leq X < 300$	$10 \leq X < 100$	$X < 10$
	营业收入 (Y)	万元	$Y \geq 10000$	$1000 \leq Y < 10000$	$50 \leq Y < 1000$	$Y < 50$
房地产开发经营	营业收入 (Y)	万元	$Y \geq 200000$	$1000 \leq Y < 200000$	$100 \leq Y < 1000$	$Y < 100$
	资产总额 (Z)	万元	$Z \geq 10000$	$5000 \leq Z < 10000$	$2000 \leq Z < 5000$	$Z < 2000$
物业管理	从业人员 (X)	人	$X \geq 1000$	$300 \leq X < 1000$	$100 \leq X < 300$	$X < 100$
	营业收入 (Y)	万元	$Y \geq 5000$	$1000 \leq Y < 5000$	$500 \leq Y < 1000$	$Y < 500$
租赁和商务服务业	从业人员 (X)	人	$X \geq 300$	$100 \leq X < 300$	$10 \leq X < 100$	$X < 10$
	资产总额 (Z)	万元	$Z \geq 120000$	$8000 \leq Z < 120000$	$100 \leq Z < 8000$	$Z < 100$
其他未列明行业	从业人员 (X)	人	$X \geq 300$	$100 \leq X < 300$	$10 \leq X < 100$	$X < 10$

资料来源：国家统计局，《国家统计局关于印发统计上大中小微型企业划分办法的通知》，2011。

根据最新对工业企业的划分界定，从业人员 1000 人以下或营业收入 40000 万元以下的为中小微型企业。其中，从业人员 300 人及以上，且营业收入 2000 万元及以上的为中型企业；从业人员 20 人及以上，且营业收入 300 万元及以上的为小型企业；从业人员 20 人以下或营业收入 300 万元以下的为微型企业。而规模以上工业企业是指年主营业务收