

国家自然科学基金资助项目

中国中小企业发展研究丛书 林汉川 主编

.....

中小企业发展的国别比较

林汉川 魏中奇 著

中国财政经济出版社

中小企业发展的国别比较

林汉川 魏中奇 著

中国财政经济出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

中小企业发展的国别比较/林汉川, 魏中奇著. —北京: 中国财政经济出版社, 2001.8

(中国中小企业发展研究丛书/林汉川主编)

国家自然科学基金资助项目

ISBN 7-5005-5186-X

I. 中… II. ①林… ②魏… III. 中小企业—经济发展—对比研究—世界 IV. F276.3

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2001) 第 036290 号

中国财政经济出版社出版

URL: <http://www.cfeph.com>

E-mail: cfeph@dre.gov.cn

(版权所有 翻印必究)

社址: 北京海淀区阜成路甲 28 号 邮政编码: 100036

发行处电话: 88190406 财经书店电话: 64033436

涿州市新华印刷厂印刷 各地新华书店经销

850×1168 毫米 32 开 16.5 印张 393 000 字

2001 年 8 月第 1 版 2001 年 8 月涿州第 1 次印刷

印数: 1-1 500 总定价: 118.00 元

ISBN 7-5005-5186-X/F·4618

(图书出现印装问题, 本社负责调换)

编辑委员会

主 编：林汉川

副主编：魏中奇

编 委：（以姓氏笔划为序）：

叶红雨 冯德连 汪前元

周 晖 林汉川 夏敏仁

谢升峰 魏中奇

总 序

中小企业是国民经济中一支重要且活跃的力量，在世界各国经济发展中都起着战略性作用。进入 20 世纪 90 年代以来，随着世界经济一体化及知识经济革命的深入，无论是发达国家，还是新兴的发展中国家和地区，都在积极扶持中小企业的发展与研究。美国政府将中小企业称为“美国经济的脊梁”，日本经济学家认为“没有中小企业的蓬勃发展就没有日本的繁荣”，德国则视中小企业为“国家经济的重要支柱”。国际经济界普遍认为，中小企业将是 21 世纪世界经济发展的主角。我国作为全球最大的发展中国家，如何促进中小企业健康成长，并在经济全球化的大潮中顺利与世界经济接轨，自然成为我国在新世纪初迫切需要研

2 中小企业发展的国别比较

究解决的重大问题。《中国中小企业发展研究丛书》正是为适应时代的呼唤而推出的。

本丛书的一大特色是撰写者均为年轻博士或具有高级职称的中青年学者。他们不仅具有较为深厚的经济与理论功底,而且均为国家自然科学基金重点项目《我国中小企业发展问题研究》(批准号为79930400)子课题的承担者,对中小企业的改革与发展问题有着多年的研究。本丛书的另一特色是融知识性、探索性和实用性为一体:既注意借鉴国外成功经验,又考虑中国各种类型中小企业的特色;既采用案例分析,又注重规范分析;既立足与现实,又高于现实,更面向21世纪。

本丛书涵盖了我国中小企业改革与发展中所面临的许多问题,特别是可能遇到的各种难点与热点问题。因而本丛书既是一个有机的整体,同时每一本书又相对独立地阐述和探讨了我国中小企业改革和发展中的某一专项问题。

本丛书共7册,各册的主要内容如下:

1.《中小企业发展的国别比较》侧重对世界重要国家和地区关于中小企业的分类与界定、中小企业存在理论、中小企业与外界的共生理论及关联方式、中小企业技术创新、中小企业的发展模式与战略、中小企业的行政管理机制、中小企业的法律支持体系、中小企业的财税支持体系、中小企业的金融支持体系、中小企业的社会化服务体系以及中小企业发展与风险资本和二级市场等一系列问题的比较分析,并且指出了对我国中小企业改革与发展的借鉴与启示。

2.《中国中小企业改制模式研究》从总体上阐述我国中小企业改制的历史进程与特色,对我国各类中小企业包括国有中小企业、集体中小企业、私营中小企业等的典型模式进行了比较与剖析,着重对我国乡镇企业的改制路径与变迁轨迹、乡镇企业改制

后的股权结构与监督机制，乡镇企业的发展战略与乡镇政府的角色转换以及中小企业经营者激励约束机制的建立等问题进行了系统的比较分析。

3.《中国中小企业发展战略研究》从整体上描述了中小企业的战略管理体系，着重对中小企业的竞争战略、核心能力战略、生命模型、育成战略、关联战略、知识发展战略、成长战略以及产业与区域定位战略等问题进行了深入研究。

4.《中国高新技术中小企业发展研究》再分析高新技术中小企业存在理论的基础上，着重对我国高新技术中小企业发展的技术创新、产权制度创新、管理创新、以及成长模式与战略选择、风险投资与二板市场、政府行为模式与支持体系、职工持股与股票期权等一系列问题进行了深入探索。此外，还对高新技术中小企业发展的科技、人才、市场、政策、法律等环境问题进行了剖析，并提出了进一步促进我国高新技术中小企业发展的对策。

5.《中国中小企业技术创新机制研究》通过考察国内外的经验，说明了中小企业技术创新的效率不仅高于大企业，而且更是中小企业发展的根本动力和重要源泉。在探讨中小企业技术创新的模型、创新的过程、创新的战略以及创新主体培育的基础上，分门别类地对中小企业的产品创新、工艺创新、组织结构创新、核心能力创新、创新的风险管理、以及创新的支持体系等问题进行了剖析。此外，还对中小企业群落的技术创新、中小企业与大企业共生模式创新等两个专题进行了深入系统的分析。

6.《中国中小企业发展与就业问题研究》指出，中小企业的发展与就业已经成为我国新世纪经济社会中的两大热点问题。本书在对中小企业发展与就业的理论基础进行探讨的基础上，对美国、欧盟、日韩、台湾等国家和地区中小企业的发展与就业问题进行了系统地比较。然后，本书分门别类地对我国失业问题与治

4 中小企业发展的国别比较

理对策、乡镇企业城市化与农民就业转型、城市传统中小企业分化与城市就业结构变迁、发展社区中小企业缓解城市就业瓶颈以及发展私营企业对我国传统就业模式的冲击与趋势等问题进行了深入探索。

7.《中国中小企业政府支持体系研究》从政府与企业关系、我国中小企业的政策演变、以及中小企业政策作用机制与目标入手,着重对我国中小企业的产业政策、金融支持体系、财税支持体系、法律支持体系、市场环境支持体系、社会化服务体系进行了探索。此外,还对私营中小企业、乡镇企业、高新技术中小企业的发展政策以及世界各国中小企业发展的支持体系进行了系统地比较研究。

的确,对我国中小企业的发展问题进行系统地开创性地探索,不仅是我国在新世纪经济可持续发展中的一件大事,也是一项十分艰巨而复杂的系统工程。而本套丛书也只是对我国中小企业发展机制中的一些主要问题进行了探索与阐述,加之时间仓促,水平有限,丛书中错误在所难免,我们诚恳希望读者给予批评指正,以便我们进一步修改和完善这套丛书。

编者

2001年1月8日

于中南财经政法大学

前 言

早在 1776 年，古典经济学的开山鼻祖亚当·斯密就曾指出，分工与专业化是规模经济产生的主要原因，随着企业规模的扩大，企业内部可以采用更为细密的专业化技术，新的专业化技术又可进一步深化劳动分工，这是一个互动的、周而复始的过程，直至受到市场容量的约束。此即著名的“斯密定理”。斯密定理隐含着这样一个推论：随着市场容量的增加，企业规模有无限扩大之趋势。马克思也于 1867 年指出，由于产业革命的兴起，机器大工业取代家庭手工业和工场手工业反映了一种历史必然性。特别是自 19 世纪末、20 世纪初至第二次世界大战间的半个多世纪，垄断资本主义空前发展，企业兼并浪潮风起云涌。于是

2 中小企业发展的国别比较

许多西方学者一度认为，随着生产和资本的集中与垄断，大规模化和现代化是企业发展的方向，中小企业将会由于逐渐被大企业吞并排挤而呈日渐消亡之势。然而，第二次世界大战之后的经济现实却并没有按斯密、马克思和其他一些学者的预言发展；在大企业发展的同时，众多的中小企业也在蓬勃兴起，少数大企业和大量中小企业共存是多数国家企业规模结构的共同特征。并且，中小企业在各国国民经济中的地位和作用也更加突出，尤其是随着知识经济时代的到来，出现了个人创业的“大爆炸”。大力发展中小企业已成为各国发展经济的共识。

以上的论述说明理论来源于实践，但实践的发展要求理论进一步发展。我国目前有关中小企业的书籍、文章很多，然而真正全面而系统地介绍国外中小企业的发展情况并加以比较的文献却很少。事实上，我国的中小企业发展历程相当曲折，其蓬勃发展还仅仅是10年之内的事（从1992年春邓小平视察南方并发表重要讲话开始）。与西方一些发达国家如美国、日本、意大利、德国等国家有着几十年乃至上百年发展历史的中小企业相比，显得既不成熟，也不完善；即使与一些发展中国家的中小企业比较而言，也存在着一定程度的差距。目前，我国从中央政府到地方政府，对中小企业的发展都给以了一定的重视，一些支持中小企业发展的政策、法规也陆续出台，但与国外特别是一些发达国家相比，我们在中小企业政策支持体系方面的差距更大。他山之石，可以攻玉。我们迫切需要详尽了解国外特别是发达国家中小企业的发展情况以及政府相应的支持政策。然而，这仅仅是第一步，因为不同的国家或地区，在经济、政治、文化、社会 and 地理等方面的具体情况千差万别，中小企业的发展道路和政府的支持政策也是各不相同，没有一个普遍适用各种国家、各种情况的中小企业发展模式。所以，要想真正借鉴他们的经验，汲取他们的教

训,使我国的中小企业乃至整个国民经济少走弯路,后来者居上,只简单地了解情况是不够的,还需要比较、分析、评价和总结。本书正是为了适应这些需要而产生的。本书的特点有三:

第一,体系完整。在书中,我们详细地介绍了世界上主要的国家/地区中小企业的发展情况和政府的支持政策,遍及五大洲,覆盖面相当广泛。在中小企业何以存在这一理论问题上,我们介绍了国外几乎所有的相关理论,并对之加以梳理,最后归纳出五大类理论。在中小企业的政策支持体系方面,我们探讨了包括技术创新、行政管理、法律、财政税收、金融、风险投资及二板市场和其他社会服务体系等完整的内容。此外,本书的每一章在内容上也都有相对的完整性。

第二,层次分明,重点突出。总体而言,本书分为三大部分。第一部分(第一、二章)是全书的理论基础,回答了什么是(对经济理论工作者),中小企业为什么会存在;第二部分(第三、四章)介绍了中小企业的发展模式和如何在发展过程中处理与外部环境的关系,后者含发展战略、与外界的共生以及关联方式;第三部分(第五、六、七、八、九、十和十一章)则系统地介绍了各国的中小企业政策支持体系。本书的重点是第一部分(理论基础)和第三部分中的第五、八、九、十章(第五章是技术创新问题,第八、九、十章是资金问题)。对有志于研究中小企业的经济理论工作者而言,理论基础不可不读;对广大的中小企业经营者和政府的政策制定部门来说,技术创新问题和资金问题无疑是提纲挈领的关键。

第三,理论、实践和对策的完美结合。第一、二章是全书理论的集中体现,后面各章也都有相应的理论支撑。第三章到第十一章详细阐述了各国中小企业发展的实践和政府中小企业进行

4 中小企业发展的国别比较

支持的实践，各章中又都有通过对实践分析后所得出的对策建议。

当然，由于时间仓促，国外相应资料收集困难，加之作者水平所限，书中不当之处在所难免，敬请读者批评指正。

编 者

2000年11月于武汉

目 录

第一章 中小企业界定的比较与评价… (1)

第一节 世界各国对中小企业的 一般界定与评价…………… (1)

第二节 中小企业的一种特殊界 定及评价…………… (11)

第三节 我国中小企业的界定及 评价…………… (14)

第二章 中小企业存在的理论与功能比 较…………… (19)

第一节 中小企业存在理论与评 价…………… (19)

第二节 中小企业特征与分类的 比较…………… (32)

第三节 中小企业功能的比较…… (53)

2 中小企业发展的国别比较

第三章 中小企业发展模式与战略的比较	(74)
第一节 企业发展理论概述	(74)
第二节 中小企业发展模式	(77)
第三节 各国的中小企业发展模式	(81)
第四节 中小企业发展战略	(93)
第四章 中小企业与外界的共生理论及关联方式	(108)
第一节 中小企业与外界的共生理论分析	(108)
第二节 中小企业与外界关联方式的比较	(112)
第三节 借鉴与启示	(128)
第五章 中小企业技术创新的国别比较	(132)
第一节 中小企业技术创新理论	(132)
第二节 中小企业技术创新的分类与特点	(145)
第三节 中小企业技术创新中存在的问题及解决办 法	(152)
第四节 中小企业技术创新战略的分析与比较	(159)
第五节 中小企业技术创新及其支持政策的国别比 较	(173)
第六节 对中国中小企业技术创新的思考	(212)
第六章 中小企业行政管理机制的比较	(217)
第一节 中小企业行政管理机构的国别比较	(218)
第二节 中小企业行政管理机构体系的总结及职能 比较	(255)
第三节 建立和完善中国的中小企业组织管理机制 体系	(261)
第七章 中小企业法律支持体系的比较	(265)
第一节 各国中小企业法律支持体系概述	(266)
第二节 各国中小企业法律支持体系的总结与比较	(277)

第三节 建立与完善中国的中小企业法律支持体系···	(288)
第八章 中小企业财税支持体系的比较·····	(294)
第一节 各国中小企业财税支持体系概述·····	(294)
第二节 中小企业税收支持政策比较·····	(299)
第三节 中小企业财政支持政策比较·····	(319)
第九章 中小企业金融支持体系的比较·····	(332)
第一节 各国中小企业融资概述·····	(333)
第二节 各国中小企业金融支持体系的比较·····	(341)
第三节 建立和完善中国的中小企业金融支持体系···	(381)
第四节 合理构建我国中小企业融资担保体制·····	(386)
第十章 中小企业发展的风险资本与二板市场比较·····	(394)
第一节 风险资本与二板市场概述·····	(394)
第二节 中小企业发展的风险资本的比较·····	(409)
第三节 中小企业发展的二板市场的比较·····	(428)
第四节 建立与完善中国的风险投资与二板市场·····	(450)
第十一章 中小企业服务体系比较·····	(461)
第一节 中小企业诊断服务的比较·····	(461)
第二节 中小企业培训服务的比较·····	(465)
第三节 中小企业国际化服务的比较·····	(469)
第四节 中小企业的信息化服务·····	(480)
第五节 中小企业计划服务的比较·····	(488)
第六节 中小企业的其他服务政策·····	(492)
第七节 建立和完善中国的中小企业服务体系···	(493)

第一章 中小企业界定的比较与评价

第一节 世界各国对中小企业 的一般界定与评价

扶持和发展中小企业，是近年来各国政府和经济理论界普遍关注的一个热点。合理界定中小企业，可以明晰政府部门扶持和发展的对象及相关理论研究的客体，也有助于不同国家或地区间的横向交流，因而是一个具有重要意义的基础性理论问题。然而，现有的关于中小企业的文章多集中于现象描述或对策分析，较少涉及中小企业的界定与评价问题，故本节对此作进一步研究。

一、世界各国对中小企业的定量界定与定性界定

一般而言，世界各国对中小企业的界定有定量（quantitative）和定性（qualitative）两种

2 中小企业发展的国别比较

界定方法，前者主要包括从雇员人数、资产（资本）额以及营业额三方面进行界定。详见表 1-1。

表 1-1 国外部分国家（地区）从定量、定性角度对中小企业界定状况一览表

国家或地区	定量界定			定性界定
	雇员人数（人）	资产（或资本）额	营业额（年）	
美国	[0,500]		[0,1 亿美元]	① 独立所有；② 自主经营；③ 在同行业中不占垄断地位
加拿大	[0,500]		[0,2000 万加元]	① 独立所有；② 无大公司管理结构特征；③ 在其经营领域不占垄断地位
墨西哥	制造业 [16,250]		[30 万,70 万美元]	
巴西	[5,250]			
智利	[0,200]	资产额 (0,100 万美元)		
阿根廷	工业：[11,250] 贸易：[6,200] 服务业：[6,200]		[50 万,2000 万比索] [60 万,1850 万比索] [20 万,300 万比索]	
委内瑞拉	[6,100]			
哥伦比亚	[5,100]			
欧盟	[10,500] 或 [1,250]			